

中華民國九十八年四月二十三日刊印

查詢本年報之網址

<http://www.walsin.com>

<http://newmops.twse.com.tw>

97

華新麗華股份有限公司
九十七年年報

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：台北市內湖區瑞光路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

四、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：<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://newmops.twse.com.tw/>

七、公司網址：<http://www.walsin.com>

目 錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司簡介	
一、設立日期	3
二、公司沿革	3
參、公司治理報告	
一、組織系統	5
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	6
三、公司治理運作情形	21
四、會計師公費資訊	31
五、更換會計師資訊	32
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	32
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	32
八、持股比例占前十大股東間互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	34
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	36
肆、募資情形：	
一、公司資本及股份	37
二、公司債辦理情形	41
三、特別股辦理情形	42
四、海外存託憑證辦理情形	42
五、員工認股權憑證辦理情形	43
六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	43
七、資金運用計劃執行情形	44
伍、營運概況	
一、業務內容	45
二、市場及產銷概況	50
三、從業員工資料	59
四、環保支出資訊	59
五、勞資關係	61
六、重要契約	63

陸、財務概況

一、最近五年度簡明資產負債表及損益表	64
二、最近五年度財務分析	66
三、最近年度財務報告之監察人審核報告	68
四、最近年度財務報表暨會計師查核報告	69
五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表	144
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	153

柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項

一、財務狀況	154
二、經營結果	155
三、現金流量	156
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	156
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	156
六、風險管理及評估	156
七、其他重要事項	157

捌、特別記載事項

一、關係企業相關資料	158
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	170
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	170
四、其他必要補充說明事項	170
五、對股東權益或證券價格有重大影響之事項	170

壹 致股東報告書

各位股東女士、先生：

美國次貸危機在 2008 年惡化成一場前所未見的風暴，信用市場以及緊跟而來金融體系的崩解，掀起了海嘯般的巨浪，上半年我們還在對抗油價暴漲所造成的通貨膨脹，下半年卻開始憂心全球經濟陷入衰退困境。這樣的變化不僅快速而且非常極端。隨著油價、原物料、股市、房產等各式商品及資產價格的重挫，企業活動停頓、民間消費驟減，世界主要經濟體在第四季都呈現成長減緩、停滯甚至萎縮衰退的情況，出口導向的台灣更首度出現-8.36%的負成長。

本公司營運受到景氣急遽反轉的影響，前三季穩健成長且獲利的局面，至第四季轉為虧損。我們雖儘速採取因應措施以降低衝擊，然第四季因市場急凍、客戶下單緊縮，造成各事業、尤其是不銹鋼的營收驟降，並且因銅、鎳跌價產生存貨與期貨損失。總計全年營業收入約新台幣 727.93 億元，合併營業收入約新台幣 1571.81 億元，全年虧損約新台幣 50.03 億元，成績並不理想。

面對動盪的金融和經濟局勢，我們仍致力維持公司穩定的現金流量和充足的現金部位，足以確保公司營運體質強健，而主要核心事業在 08 年仍持續落實既有的營運策略，各項計畫亦穩定進行中，包括：

- 電纜事業因應大陸推動都會電網計畫，以及各項民生工業基礎建設，積極掌握高壓電纜及與基礎建設電纜需求。尤其在交通建設、石化、冶金等建設市場，銷售量較前一年增加五成，成果顯著。台灣電力市場則在民間電纜耕耘有成，取得市占率之首。
- 加強不銹鋼上下游佈局，於山東煙台投資新設備及製程改造，生產碳鋼與不銹鋼產品；於江蘇江陰新增球化合金生產項目，以及在陝西西安設立不銹鋼中厚鋼板廠，計畫於 09 年陸續投產。
- 持續開拓不銹鋼材銷售管道，在無縫鋼管方面，繼續爭取大陸核電廠訂單，同時獲得國際石化大廠包括荷蘭殼牌(Royal Dutch Shell PLC)全球供應商資格、美國康菲石油公司(ConocoPhillips CO.)、主要工程總包公司 Technip USA Inc. 認證，且已有銷售實績。

展望 2009 年，各國政府在這段期間聯手挽救金融機構、纾困企業，同時大力振興經濟，已使下滑的經濟暫時止穩，商業和企業活動也出現一些解凍的徵兆，但是經濟結構的調整需要時間，景氣復甦的訊號仍然未明朗。對於新年度的發展前景，我們必須謹慎看待，步步為營，幾個重點方向如下：

- 積極掌握大陸工業與民生基礎建設商機。中國大陸提出「保八」的成長目標，以擴大內需作為提振經濟的主軸，華新麗華將努力加強通路布建和客戶伙伴關係，並持續開發新產品如高附加價值的電纜及合金鋼材，爭取各項電力、交通、基礎工業建設所帶動的電纜和不銹鋼需求。

- 致力強化對於市場需求的掌握和應變能力。從生產銷售、原料採購和存貨管理，每個環節密切合作聯繫，因應市場變化做出靈活而即時的調整。同時深化管理及規劃，加強成本控制與風險控管，提升營運效能，提升公司面對變局的競爭力。
- 審慎佈局未來的成長機會。一般預期 2009-2010 年全球經濟仍處於調整恢復期，和華新麗華過去三年積極成長的策略相較，我們投資擴張的腳步將會放緩，但不會停頓。預期下一個景氣循環來臨時，社會將出現許多新的需求，我們將密切關注發展中的趨勢與機會，作為佈局下一階段成長的基礎。

不可諱言，在可預見的未來，企業營運仍須面對許多艱難考驗，其中有挑戰，也有機會。我們將全力以赴，克服挑戰，爭取機會。期盼各位股東在這段期間繼續給予華新麗華經營團隊支持與指教，謝謝各位。

董事長

鍾佐倫



貳 公司簡介

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 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 7 萬噸年提昇至 14 萬噸。

常熟特殊鋼產生產無縫鋼管月產能由 1000 噸增加為 1300 噸。

杭州電力廠品保大樓啓用，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，取得核電廠銷售認證資格。

杭州電力電纜廠啓動擴能建設，增建第二座 VCV 工藝塔樓，增加高壓電纜生產線。

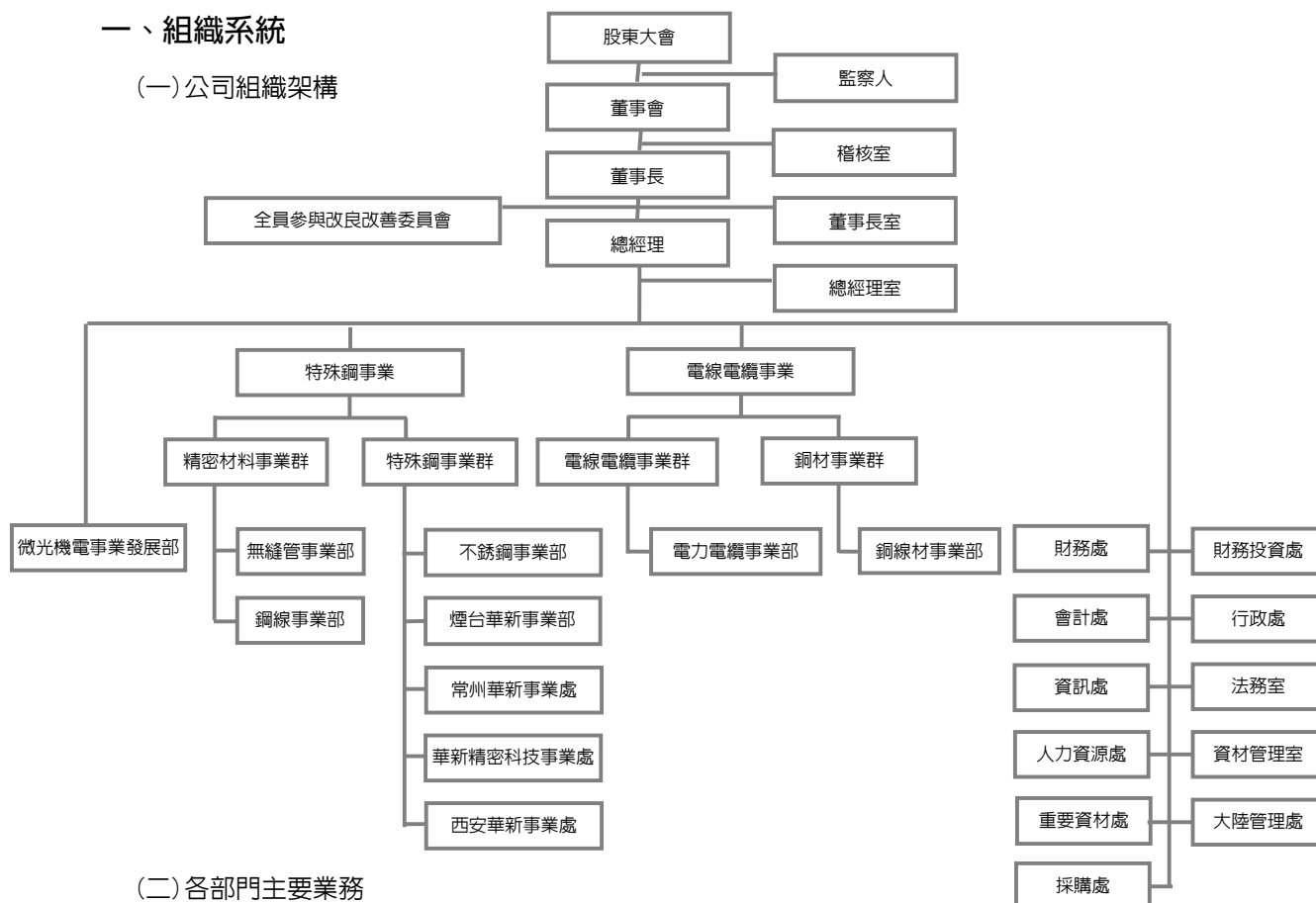
2008 於江陰、西安設立特殊鋼廠，生產球化合金鋼及不銹鋼中厚鋼板。

煙台廠進行不銹鋼製程擴建，新增不銹鋼胚產品。

參 公司治理報告

一、組織系統

(一) 公司組織架構



(二) 各部門主要業務

部門	主要業務
稽核室	負責內部稽核制度之規劃、稽核作業與公司規章審查
全員參與改良改善委員會	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	負責資訊系統建置、管理與規劃等相關事宜
資材管理室	負責資材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
採購處	負責採購管理規劃、採購能力提升、採購作業推動等相關事宜，以提供品質優良、價格合理的產品與服務。
大陸管理處	秉承總部政策，擔任海外事業單位在財務、會計、資訊、人資、法務、稅務、稽核等相關功能的管理與服務者

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

(一)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		配偶、未成年子女 現在持有股份		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	股數	持股 比率	
董事長	焦佑倫	97.06.13	3 年	70.04.10	46,740,673	1.44%	45,972,673	1.45%	23,879,190	0.75%	0	0.00%	
副董事長	焦佑鈞	97.06.13	3 年	70.04.10	43,189,361	1.33%	42,729,361	1.34%	20,326,866	0.64%	0	0.00%	
常務董事	焦佑衡	97.06.13	3 年	79.04.18	60,785,197	1.87%	59,987,197	1.89%	13,290,266	0.42%	0	0.00%	
董事	焦佑慧	97.06.13	3 年	94.05.31	72,557,006	2.24%	72,129,006	2.27%	434,857	0.01%	0	0.00%	
董事	焦佑麒	97.06.13	3 年	79.04.18	67,158,470	2.07%	66,260,470	2.08%	7,105,785	0.22%	0	0.00%	
董事	鄭慧明 (註一)	97.06.13	3 年	91.06.10	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	

98年3月31日

	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		
			職 稱	姓 名	關 係
	美國華盛頓大學企管畢；曾任本公司總經理。	本公司執行長及總經理；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。	副董事長 常務董事 董事 董事	焦佑鈞 焦佑衡 焦佑慧 焦佑麒	兄 弟 妹 弟
	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、新唐科技(股)公司董事長；華新科技(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、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。	董事長 常務董事 董事 董事	焦佑倫 焦佑衡 焦佑慧 焦佑麒	弟 弟 妹 弟
	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。	董事長 副董事長 董事 董事	焦佑倫 焦佑鈞 焦佑慧 焦佑麒	兄 兄 姐 弟
	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。	本公司副總經理及鋼材事業群總經理；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；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。	董事長 副董事長 常務董事 董事	焦佑倫 焦佑鈞 焦佑衡 焦佑麒	兄 兄 弟 弟
	美國舊金山州立大學公共行政碩士；曾任本公司總經理。	瀚宇彩晶(股)公司、瀚斯寶麗(股)公司、寶麗興業(股)公司、南京瀚宇彩欣科技有限公司董事長；瀚宇博德(股)公司、華東科技(股)公司、瀚視奇(股)公司、華東承啓科技(股)公司、勝華科技(股)公司、Brihtstar Resources Ltd.光博資源有限公司、Bradford Ltd.、Hannspirit (BVI)Holding Ltd.董事。	董事長 副董事長 常務董事 董事	焦佑倫 焦佑鈞 焦佑衡 焦佑慧	兄 兄 兄 姐
	美國加州大學洛杉磯分校化學工程碩士及印第安那大學企管碩士。	宏達國際電子(股)公司財務長；宏達電投資(股)公司、HTC Malaysia SDN. BHD. 董事；華邦電子(股)公司、世界通全球驗證(股)公司、明文投資(股)公司、翠園投資(股)公司監察人；越峰電子材料(股)公司獨立監察人。	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		配偶、未成年子女現在持有股份		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	股數	持股比率	
董事	吳統雄	97.06.13	3年	97.06.13	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	
董事	楊曰昌	97.06.13	3年	97.06.13	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	
董事	瑞華投資股份有限公司 代表人： 洪武雄	97.06.13	3年	法人： 94.05.31 代表人： 61.06.24	32,500,050	1.00%	32,500,050	1.02%	-	-	-	-	
董事	天母投資股份有限公司 代表人： 林旺財 (註二)	97.06.13	3年	法人： 88.05.25 代表人： 97.12.31	2,281,512	0.07%	2,281,512	0.07%	-	-	-	-	
監察人	朱文元	97.06.13	3年	94.05.31	3,294,218	0.10%	3,394,218	0.11%	0	0.00%	0	0.00%	
監察人	朱有義	97.06.13	3年	94.05.31	55,065	0.00%	55,065	0.00%	692	0.00%	0	0.00%	

註一：董事鄭慧明先生於 91 年 6 月 10 日至 93 年 1 月 7 日期間初次擔任本公司董事代表人，經 97 年 6 月 13 日股東會選任為本公司董事。

註二：董事天母投資股份有限公司自 97 年 12 月 31 日起改派林旺財先生為代表人。

註三：經 97 年 6 月 13 日股東常會改選，未能連任之董事：焦廷標、洪白雲、洪武雄、高蓬雯、張文春、朱文元；未能連任之監察人：靳蓉、向虹投資股份有限公司、高志尚。

註四：經 97 年 6 月 13 日股東常會改選，新任之董事佑祥投資股份有限公司及監察人慶安投資股份有限公司於 98 年 3 月 27 日辭任。

98年3月31日

	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		
			職 稱	姓 名	關 係
	國立政治大學會計統計學系畢業。	台新資產管理(股)公司、新瑞資產管理(股)公司、台新創業投資(股)公司董事長、大安租賃股份有限公司董事長兼任總經理；台証綜合證券(股)公司、大眾電信(股)公司、台灣競速運動(股)公司、康迅數位整合(股)公司、得藝國際媒體(股)公司、博瑞(股)公司董事；東元電機(股)公司、東友科技(股)公司(獨立)常駐監察人；台新保險代理人(股)公司、台新保險經紀人(股)公司、台新建築經理(股)公司、新象電腦(股)公司、東安資產開發管理(股)公司監察人。	無	無	無
	美國華盛頓大學機械工程博士；香港應用科技研究院行政總裁。	東碱股份有限公司資深顧問；工業技術研究院資深顧問。	無	無	無
	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。	無	無	無
	本公司董事長特別助理。(現任)	本公司董事長特別助理；金鑫投資(股)公司、漢新創業投資(股)公司、漢華創業投資(股)公司、數位通國際網路(股)公司、中台科技開發工程(股)公司董事；華邦電子(股)公司、華新科技(股)公司、金澄建設(股)公司、華新電通(股)公司監察人。	無	無	無
	商學碩士(MBA. Finance)；曾任新加坡花旗保險財務總監、新加坡詞曲作家協會總經理、華新麗華香港公司總經理、敦品化學上海總經理、新加坡Xcellink Pte Ltd 總經理。	無	無	無	無
	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。	開曼華新科技有限公司董事長；華新科技(股)公司、瀚宇博德(股)公司、信昌電子陶瓷(股)公司董事；華新科技(股)公司總經理。	無	無	無

1. 法人股東之主要股東

98年3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：100%
瑞華投資股份有限公司	華邦電子股份有限公司：100%

註：法人股東之主要股東名稱及其持股比例。

2. 上表主要股東為法人者其主要股東

98年3月31日

法人名稱	法人之主要股東（註）
英屬維京群島商	—
華邦電子股份有限公司	1. 華新麗華股份有限公司：23.47% 2. 國華人壽保險股份有限公司：4.47% 3. 焦佑鈞：1.40% 4. 香港上海滙豐銀行台北分行受託保管英商高盛國際公司投資專戶：1.26% 5. 公務人員退休撫卹基金管理委員會：1.20% 6. 洪白雲：0.88% 7. 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：0.84% 8. 中華開發工業銀行股份有限公司：0.82% 9. 焦佑倫：0.81% 10. 美商花旗銀行台北分行受託保管次元新興市場評估基金投資專戶：0.80%

註：持股比例占前十名股東名稱及其持股比例。

3.董事及監察人所具工作經驗、專業知識及獨立性情形

98年3月31日

姓名	條件	是否具有五年以上工作經驗及下列專業資格			符合獨立性情形（註）										兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
		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	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
焦佑倫			✓						✓				✓	✓	0
焦佑鈞			✓										✓	✓	0
焦佑衡			✓								✓		✓	✓	0
焦佑慧			✓										✓	✓	0
焦佑麒			✓								✓		✓	✓	0
鄭慧明			✓	✓		✓	✓			✓	✓	✓	✓	✓	0
吳統雄		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
楊日昌			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
瑞華投資股份有限公司代表人： 洪武雄		✓	✓				✓		✓				✓		0
天母投資股份有限公司代表人： 林旺財			✓				✓	✓				✓	✓		0
朱文元			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
朱有義			✓	✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0

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。

(二) 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	
執行長及總經理	焦佑倫	94.05.31	45,972,673	1.45%	23,879,190	0.75%	0	0.00%	
副執行長	焦佑鈞	94.05.31	42,729,361	1.34%	20,326,866	0.64%	0	0.00%	
副總經理及特殊鋼事業群總經理	張文春	91.06.10	1,515,586	0.05%	233	0.00%	0	0.00%	
副總經理及銅材事業群總經理	焦佑慧	92.05.15	72,129,006	2.27%	434,857	0.01%	0	0.00%	

98年3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系畢業。	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
	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、新唐科技(股)公司董事長；華新科技(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、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。	執行長及總 經理 副總經理及 鋼材事業群 總經理	焦佑倫 焦佑慧	弟 妹	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、西安華新金屬製品有限公司、上海白鶴華新麗華特殊鋼製品有限公司董事長；華新特殊鋼有限公司、Walsin Singapore PET. 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；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。	執行長及總 經理 副執行長	焦佑倫 焦佑鈞	兄 兄	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%	
副總經理及總技術長 暨總製造長	梁越昇	97.07.01	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	
會計部門主管	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%	

98年3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、常州新眾精密合金鍛材有限公司董事長；華新特殊鋼(美國)有限公司、常熟華新特殊鋼有限公司、江陰華新鋼纜有限公司、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董事。	無	無	無	無
	美國柏克萊加州大學工程博士，成功大學工程學士；曾任教於美國奧克拉荷馬州立大學及美國喬治亞理工學院，並擔任機械講座教授及製造研究中心主任；曾擔任上海機床廠有限公司總技術長／總工程師；上海電器集團技術指導委員會主席；北美製造研究工程學會總裁及美國機械工程師學會製造工程分會主席。	無	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)。	華新麗華控股有限公司、華新特殊鋼控股有限公司、華新特殊鋼有限公司、華新(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、江陰華新特殊合金材料有限公司、常熟華新特殊鋼有限公司、常熟華新金屬工業品有限公司、東莞瀚宇電子有限公司、西安華新聯合科技有限公司、華新精密科技(股)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；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、煙台金澄精密線材有限公司、煙台大眾資源再生有限公司、西安華新金屬製品有限公司、常州新眾精密合金鍛材有限公司、江陰元泰不銹鋼製品有限公司、上海白鶴華新麗華特殊鋼製品有限公司監事。	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

(三) 最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

1. 董事(含獨立董事)之酬金

職稱 (註 1)	姓名 (註 1)	董事酬金								A、B、C 及 D 等四項 總額占稅後純益之比例 (%) (註 11)		
		報酬 (A) (註 2)		退職退休金 (B)		盈餘分配之酬勞 (C) (註 3)		業務執行費用 (D) (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)	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)	
董事長	焦佑倫	5,403,721	7,748,651	541,884	541,884	0	0	2,847,000	2,847,000	-0.18	-0.22	
副董事長	焦佑鈞											
常務董事	焦佑衡											
董事	鄭慧明											
董事	焦佑慧											
董事	吳統雄											
董事	焦佑麒											
董事	楊日昌											
董事 (天母投資代表) (註 13)	林旺財 李敦仁 (14 屆)											
董事 (佑祥投資代表)	戴一義											
董事 (瑞華投資代表)	洪武雄 章青駒 (14 屆)											
常務董事 (14 屆)	焦廷標											
董事 (14 屆)	洪白雲											
董事 (14 屆)	洪武雄											
董事 (14 屆)	高蓬雯											
董事 (14 屆)	張文春											
董事 (14 屆)	朱文元											

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距			
	前四項酬金總額 (A+B+C+D)		
	本公司 (註 9)	合併報表內所有公司 (註 10) I	
低於 2,000,000 元	焦佑倫、焦佑鈞、焦佑衡、洪白雲、鄭慧明、焦佑慧、吳統雄、焦佑麒、洪武雄、楊日昌、天母投資、高蓬雯、佑祥投資、瑞華投資、張文春、朱文元	焦佑倫、焦佑鈞、焦佑衡、鄭慧明、焦佑慧、吳統雄、焦佑麒、洪武雄、楊日昌、天母投資、高蓬雯、佑祥投資、瑞華投資、張文春、朱文元	
2,000,000 元 (含) ~5,000,000 元 (不含)	焦廷標	焦廷標、洪白雲	
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	17 人	17 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、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 1 部，原始成本為 3,333,333 元)及子公司配車(共 1 部，原始成本為 2,220,000 元)。

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、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 1 部，原始成本為 4,255,000 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 2,811,865 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(不包括已執行部分)。

單位：新台幣元

	兼任員工領取相關酬金										A、B、C、D、E、F及G等七項總額占稅後純益之比例% (註 11)		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金 (註 12)
	薪資、獎金及特支費等 (E) (註 5)		退職退休金 (F)		盈餘分配員工紅利 (G) (註 6)				員工認股權憑證得認購股數 (H) (註 7)				
	本公司	合併報表內所有公司 (註 8)	本公司	合併報表內所有公司 (註 8)	本公司		合併報表內所有公司 (註 8)		本公司	合併報表內所有公司 (註 8)			
					現金紅利金額	股票紅利金額	現金紅利金額	股票紅利金額					
	27,703,974	33,957,138	2,727,845	2,727,845	0	0	0	0	0	0	-0.72	-0.88	無

董事姓名	
前七項酬金總額 (A+B+C+D+E+F+G)	
本公司 (註9)	合併報表內所有公司 (註10) J
焦佑衡、鄭慧明、吳統雄、焦佑麒、楊日昌、天母投資、佑祥投資、瑞華投資、洪白雲、洪武雄、朱文元	焦佑衡、鄭慧明、吳統雄、焦佑麒、楊日昌、天母投資、佑祥投資、瑞華投資、洪武雄、朱文元
焦廷標、高蓬雯、張文春	焦廷標、洪白雲、高蓬雯、張文春
焦佑倫、焦佑鈞	焦佑倫、焦佑鈞
焦佑慧	焦佑慧
17人	17人

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。

註13：董事天母投資股份有限公司自97年12月31日起改派林旺財先生為代表人。

註14：本公司97年度期間董事無實際退休情形，無實際支付退休金情形。

2. 監察人之酬金

職稱 (註 1)	姓名 (註 1)	報酬(A) (註 2)		退職退休金(B)	
		本公司	合併報表內所有公司(註 5)	本公司	合併報表內所有公司(註 5)
監察人	朱文元	0	0	0	0
監察人	朱有義				
監察人(慶安投資代表)	趙元旗				
監察人(14 屆)	靳蓉				
監察人(14 屆)(向虹投資代表)	朱有義				
監察人(14 屆)	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	
	前四項酬金總額(A+B+C+ D)	
	本公司(註 6)	合併報表內所有公司(註 7) E
低於 2,000,000 元	朱文元、朱有義、慶安投資、靳蓉、向虹投資、高志尚	朱文元、朱有義、慶安投資、靳蓉、向虹投資、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	6 人	6 人

3. 總經理及副總經理之酬金

職稱 (註 1)	姓名 (註 1)	薪資(A) (註 2)		退職退休金(B)	
		本公司	合併報表內所有公司 (註 6)	本公司	合併報表內所有公司 (註 6)
董事長兼任總經理 97/6/14~97/12/31)	焦佑倫	22,702,415	26,498,060	2,962,205	2,962,205
總經理兼任營運長及電線電纜事業群總經理(97/1/1~97/6/13)	高蓬雯				
副總經理兼任銅材事業群總經理	焦佑慧				
副總經理兼任特殊鋼事業群總經理	張文春				
副總經理兼任精密材料事業群總經理	鄧若齊				
副總經理兼總技術長暨總製造長	梁越昇				

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) E
低於 2,000,000 元		
2,000,000 元(含) ~ 5,000,000 元(不含)	梁越昇、高蓬雯、焦佑倫	梁越昇、高蓬雯、焦佑倫
5,000,000 元(含) ~ 10,000,000 元(不含)	鄧若齊、張文春	鄧若齊
10,000,000 元(含) ~ 15,000,000 元(不含)	焦佑慧	焦佑慧、張文春
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	6 人	6 人

單位：新台幣元

		監察人酬金				A、B、C 及 D 等四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 (C) (註 3)		業務執行費用 (D) (註 4)				
	本公司	合併報表內所有公司 (註 5)		本公司	合併報表內所有公司 (註 5)	本公司	合併報表內所有公司 (註 5)	
	0	0		561,000	561,000	-0.01	-0.01	無

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

註 2：係指最近年度監察人之報酬 (包括監察人薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。

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

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

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

註 6：本公司給付每位監察人各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露監察人姓名。

註 7：合併報表內所有公司 (包括本公司) 給付本公司每位監察人各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露監察人姓名。

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察人「有」或「無」領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金。

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

註 10：本公司 97 年度期間監察人無實際退休情形，無實際支付退休金情形。

單位：新台幣元

	獎金及特支費等等 (C) (註 3)		盈餘分配之員工紅利金額 (D) (註 4)				A、B、C 及 D 等四項總額 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					
	8,868,023	13,496,712	0	0	0	0	-0.69	-0.79	0	0	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 1 部，原始成本為 4,255,000 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 2,811,865 元/年。(以 97 年底擔任總經理及副總經理人員名單揭露配車及司機酬金資訊)

註 4：係填列最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發總經理及副總經理之員工紅利金額 (含股票紅利及現金紅利)。

註 5：係指截至年報刊印日止總經理及副總經理取得員工認股權憑證得認購股數 (不包括已執行部分)。

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。

註 11：本公司 97 年度期間總經理及副總經理無實際退休情形，無實際支付退休金情形。

4. 配發員工紅利之經理人姓名及配發情形

單位：新台幣元

98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(%)
經 理 人	執行長	焦佑倫	0	0	0	0
	副執行長	焦佑鈞				
	總經理兼任營運長及電 線電纜事業群總經理	高蓬雯				
	副總經理兼任銅材事業 群總經理	焦佑慧				
	副總經理兼任特殊鋼事 業群總經理	張文春				
	副總經理兼任精密材料 事業群總經理	鄒若齊				
	副總經理兼總技術長暨 總製造長	梁越昇				
	財務部門主管	文德誠				
	會計部門主管	潘文虎				

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

註1：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。

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

(1) 最近兩年度支付董事、監察人、總經理及副總經理酬金佔稅後純益之分析：

職稱	97年本公司及合併報表公司 給付酬金總額佔稅後純益比率(%)	96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	-0.88	6.19
監察人	-0.01	0.16
總經理及副總經理	-0.79	2.70

(2) 給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及經營績效之關聯性：

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

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

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

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

最近年度董事會開會次數 10 次，董事監察人出席情形如下：

97 年 12 月 31 日

職稱	姓名	實際出席(列) 席次數	委託出席 次數	實際出席(列) 席率(%)	備註
董事長	焦佑倫	10	0	100.00%	<連任>，改選日期：97 年 6 月 13 日
副董事長	焦佑鈞	6	2	60.00%	<連任>，改選日期：97 年 6 月 13 日
常務董事	焦佑衡	7	0	70.00%	<連任>，改選日期：97 年 6 月 13 日
董事	焦佑慧	7	3	70.00%	<連任>，改選日期：97 年 6 月 13 日
董事	焦佑麒	2	7	20.00%	<連任>，改選日期：97 年 6 月 13 日
董事	鄭慧明	3	3	50.00%	<新任>，改選日期：97 年 6 月 13 日，任期間應出席次數 6 次
董事	吳統雄	3	3	50.00%	<新任>，改選日期：97 年 6 月 13 日，任期間應出席次數 6 次
董事	楊日昌	3	0	50.00%	<新任>，改選日期：97 年 6 月 13 日，任期間應出席次數 6 次
董事	佑祥投資股份有限公司 代表人：戴一義	4	0	66.67%	<新任>，改選日期：97 年 6 月 13 日，任期間應出席次數 6 次
董事	瑞華投資股份有限公司 代表人：章青駒 代表人：洪武雄	0 5	1 1	0.00% 83.33%	<連任>，改選日期：97 年 6 月 13 日 代表人章青駒先生任期間應出席次數 4 次 97 年 6 月 13 日指派洪武雄先生為代表人，任期間應出席次數 6 次
董事	天母投資股份有限公司 代表人：李敦仁 代表人：高蓬雯 代表人：林旺財	4 4 0	0 0 0	100.00% 66.67% 0.00%	<連任>，改選日期：97 年 6 月 13 日 代表人李敦仁先生任期間應出席次數 4 次 97 年 6 月 13 日指派高蓬雯小姐為代表人，任期間應出席次數 6 次 97 年 12 月 31 日改派林旺財先生為代表人
常務董事	焦廷標	2	2	50.00%	<舊任>，改選日期：97 年 6 月 13 日，任期間應出席次數 4 次
董事	洪白雲	2	2	50.00%	<舊任>，改選日期：97 年 6 月 13 日，任期間應出席次數 4 次
董事	洪武雄	4	0	100.00%	<舊任>，改選日期：97 年 6 月 13 日，任期間應出席次數 4 次
董事	高蓬雯	4	0	100.00%	<舊任>，改選日期：97 年 6 月 13 日，任期間應出席次數 4 次
董事	張文春	3	0	75.00%	<舊任>，改選日期：97 年 6 月 13 日，任期間應出席次數 4 次
董事	朱文元	2	1	50.00%	<舊任>，改選日期：97 年 6 月 13 日，任期間應出席次數 4 次
監察人	朱文元	3	-	50.00%	<新任>，改選日期：97 年 6 月 13 日，任期間會議共召開 6 次
監察人	朱有義	6	-	100.00%	<新任>，改選日期：97 年 6 月 13 日，任期間會議共召開 6 次
監察人	慶安投資股份有限公司 代表人：趙元旗	4	-	66.67%	<新任>，改選日期：97 年 6 月 13 日，任期間會議共召開 6 次
監察人	靳蓉	0	-	0.00%	<舊任>，改選日期：97 年 6 月 13 日，任期間會議共召開 4 次
監察人	向虹投資股份有限公司 代表人：朱有義	3	-	75.00%	<舊任>，改選日期：97 年 6 月 13 日，任期間會議共召開 4 次
監察人	高志尚	1	-	25.00%	<舊任>，改選日期：97 年 6 月 13 日，任期間會議共召開 4 次

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：詳細情形，請參閱下表。

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。

董事對利害關係議案迴避之執行情形

97 年 12 月 31 日

董事姓名	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形	備註
張文春	解除本公司經理人競業禁止之限制案。	與董事自身有利害關係	依法表決權行使迴避	97 年 5 月 30 日 第 14 屆第 24 次董事會
焦佑衡	為本公司取得西安華新聯合科技有限公司百分之百股權並增資美金二千萬元案。	與董事自身有利害關係	依法表決權行使迴避	97 年 8 月 22 日 第 15 屆第 3 次董事會

(二) 審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形：

1. 審計委員會運作情形：無，本公司並無設置審計委員會。

2. 監察人參與董事會運作情形：

最近年度董事會開會 10 次，列席情形如下：

97 年 12 月 31 日

職稱	姓名	實際 列席次數	實際 列席率(%)	備註
監察人	朱文元	3	50.00%	<新任>，改選日期：97 年 6 月 13 日，任期間會議共召開 6 次
監察人	朱有義	6	100.00%	<新任>，改選日期：97 年 6 月 13 日，任期間會議共召開 6 次
監察人	慶安投資股份有限公司 代表人：趙元旗	4	66.67%	<新任>，改選日期：97 年 6 月 13 日，任期間會議共召開 6 次
監察人	靳蓉	0	0.00%	<舊任>，改選日期：97 年 6 月 13 日，任期間會議共召開 4 次
監察人	向虹投資股份有限公司 代表人：朱有義	3	75.00%	<舊任>，改選日期：97 年 6 月 13 日，任期間會議共召開 4 次
監察人	高志尚	1	25.00%	<舊任>，改選日期：97 年 6 月 13 日，任期間會議共召開 4 次

其他應記載事項：

一、監察人之組成及職責：監察人係由股東會依法選任，於任期間除定期核閱公司內部稽核報告並得列席董事會並監督其運作情形，且於每年依法審核相關財務報表呈報股東會。

(一) 監察人與公司員工及股東之溝通情形：監察人於查核業務需要時，得以會議或電話聯絡等方式，透過內部稽核主管、財務及會計部門主管，瞭解公司整體運作情形及財務或財務風險狀況。

(二) 監察人與內部稽核主管及會計師之溝通情形：監察人與公司內部稽核主管至少每年一次定期會議，對本公司及海內外子公司稽核情形提出報告，若遇重大異常事項時得隨時召集會議或通知；監察人另行委任其他專業會計師審核本公司財務報表，並出具查核意見報告書予監察人。

二、監察人列席董事會如有陳述意見，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對監察人陳述意見之處理：無。

(三) 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。	將視公司實際需要，適時辦理。
(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、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。
四、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 (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公司網站等）	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。 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。 無。
五、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。
六、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： 本公司未訂定公司治理實務守則。		
七、其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（如員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、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）： 1. 本公司對員工權益、僱員關懷、投資者關係、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-五」。 2. 董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、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(六)」、「財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項、六」。		
八、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。		

(四) 履行社會責任情形：

華新麗華秉持「取之社會、用之社會」的企業宗旨，參與各項社會公益，透過實際行動回饋社會。

1. 急難救助

2008 年汶川地震，華新麗華公司捐款人民幣三百萬元給四川災民，同時各事業單位及同仁發起捐款及募集各項民生物資，透過國際紅十字會及直接救援單位，表達對四川災民的支持及關心。

2. 社區服務

華新麗華關懷各廠區之社區鄰里，長期支持當地義警、警友、民防、消防等活動，並積極參與各地相關文化活動，包括：鹽水廠贊助「台灣慶元宵鹽水蜂炮系列活動」，及竹新社區發展協會所辦理之繞境祈福活動。各廠區亦經常支持贊助當地所舉辦之節慶藝文比賽、鄰里同歡等活動。

3. 兒童扶助

捐助台南縣鹽水鎮歡雅、岸內、月津、竹浦、竹湖、新泰國小，後壁鄉新家、新東國小及嘉義縣柳林國小學童之營養午餐及貧困兒童學雜費補助。另固定捐助台灣世界展望會、兒童福利聯盟及家扶中心，包括：台南縣市、台東縣、南投縣、花蓮縣、高雄縣、嘉義縣及屏東縣家扶中心之學童。

(五) 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。

(六) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：

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：

97 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
監察人	朱文元	97/8/26	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	上市(櫃)之公司財務報告常見問題與相關法律責任	3hr
監察人	朱有義	97/7/17	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	公司治理與公司經營風險、董監事責任保險	3hr
		97/7/24	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業犯罪與董監責任	3hr

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(一)、(二)」。

(七) 内部控制制度執行狀況

1. 内部控制聲明書

華新麗華股份有限公司
内部控制制度聲明書

日期：98年3月30日

本公司民國 97 年 01 月 01 日至 97 年 12 月 31 日之内部控制制度，依據自行檢查的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護内部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、財務報導之可靠性及相關法令之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、内部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之内部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，内部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之内部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立内部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之内部控制制度有效性之判斷項目，判斷内部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之内部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將内部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估，3. 控制作業，4. 資訊及溝通，及 5. 監督。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述内部控制制度判斷項目，檢查内部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項檢查結果，認為本公司上開期間的内部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括知悉營運之效果及效率目標達成之程度、財務報導之可靠性及相關法令之遵循有關的内部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要内容，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 98 年 03 月 30 日董事會通過，出席董事 9 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
兼 總 經 理：焦佑倫



簽章

2. 委託會計師專案審查内部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

- (八) 最近年度及截至年報刊印日止公司及其內部人員依法被處罰、公司對其內部人員違反内部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形：無。

(九) 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

九十七年股東常會之決議事項及執行情形

承認、討論及選舉事項

第一案

董事會 提

案 由：謹造具本公司九十六年度營業報告書、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。

決 議：照案通過，決議時經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案

董事會 提

案 由：謹造具本公司九十六年度盈餘分配表，提請 承認案。

決 議：照案通過，決議時經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

執行情形：業經董事會訂定 97 年 7 月 22 日為現金股利分派基準日。現金股利於同年 8 月 22 日發放。

<註：本公司九十六年度營業報告書、資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表及盈餘分配表，請至公開資訊觀測站(網址 <http://newmops.twse.com.tw/>)，點選「電子書」查詢。>

第三案

董事會 提

案 由：擬修訂本公司章程部份條文，提請 核議案。

決 議：股東戶號 13399 提議第 16 條第 1 項第 5 款修正為本公司主要經理人之決定，其餘條文照原提案，經現場股東附議，決議時經主席依修正後條文徵詢全體出席股東無異議通過。

華新麗華股份有限公司 公司章程條文修正對照表

修 正 條 文	現 行 條 文	修正理由
第十四條 本公司設董事 <u>十一</u> 人、監察人三人，均由股東會依公司法規定就有行為能力之人，依本公司董事及監察人選舉辦法選任之。 全體董事、監察人應持有股份總額，各不得低於主管機關依法規定之成數。	第十四條 本公司設董事十三人、監察人三人，均由股東會依公司法規定就有行為能力之人，依本公司董事及監察人選舉辦法選任之。 全體董事、監察人應持有股份總額，各不得低於主管機關依法規定之成數。	配合事實 需要修正
第十六條 董事組織董事會其職權如左： 一、召集股東會並執行其決議。 二、營業計劃之決定。 三、各種章則及重要契約之審定。 四、本公司重要財產之購置及處分之核定。 五、 <u>本公司主要經理人之決定。</u> 六、分公司、辦事處、營業處所、分廠設置裁撤或變更之決定。 七、預算結算及營業報告書之編審。 八、其他重要事項之決定。	第十六條 董事組織董事會其職權如左： 一、召集股東會並執行其決議。 二、營業計劃之決定。 三、各種章則及重要契約之審定。 四、本公司重要財產之購置及處分之核定。 五、本公司重要人選之決定及各部門員額之規定。 六、分公司、辦事處、營業處所、分廠設置裁撤或變更之決定。 七、預算結算及營業報告書之編審。 八、其他重要事項之決定。	配合事實 需要修正
第三十一條 本章程訂立於中華民國五十五年八月一日……第卅九次修正於中華民國九十五年六月九日， <u>第四十次修正於中華民國九十七年六月十三日，自股東會議後生效，修正時亦同。</u>	第三十一條 本章程訂立於中華民國五十五年八月一日……第卅八次修正於中華民國九十四年五月三十一日，第卅九次修正於中華民國九十五年六月九日，自股東會議後生效，修正時亦同。	增列修正 日期

執行情形：依法辦理公司變更登記，業經經濟部 97 年 7 月 14 日經授商字第 09701171630 號函核准。

第四案

董事會 提

案 由：改選董事及監察人。

選舉結果：主席宣佈當選名單如下

董事當選名單		
股東戶號或身分證字號	股東戶名或姓名	得票權數
9230	焦佑倫	2,955,744,762 權
172	焦佑鈞	2,182,015,905 權
175	焦佑慧	1,865,836,987 權
183	焦佑衡	1,761,980,984 權
20374	焦佑麒	1,616,183,981 權
A101593621	鄭慧明	1,463,387,478 權
A104215731	吳統雄	1,326,975,422 權
A103103125	楊日昌	1,266,755,482 權
16167	佑祥投資股份有限公司	1,265,015,667 權
350947	瑞華投資股份有限公司	1,263,358,693 權
18355	天母投資股份有限公司	1,262,755,068 權

監察人當選名單		
股東戶號	股東姓名	得票權數
315	朱文元	1,723,558,080 權
15077	朱有義	1,664,847,657 權
21206	慶安投資股份有限公司	1,581,204,380 權

執行情形：依法辦理公司變更登記，業經經濟部 97 年 7 月 14 日經授商字第 09701171630 號函核准。

九十七年及截至年報刊印日止董事會之重要決議

第十四屆第二十四次董事會議事錄(節錄)

時間：民國九十七年五月三十日下午三時三十分

討論事項

第一案

銅材事業群、會計處 提

案 由：為有效整合管理資源，本公司擬進行大陸地區投資事業「南京華新光電股份有限公司」與「南京華新有色金屬有限公司」二廠合併，提請 核議案。

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

精密材料事業群、會計處 提

案 由：為有效整合管理資源，本公司擬進行大陸地區投資事業「常熟華新特殊鋼有限公司」(以下簡稱「常熟一廠」)與「常熟華新金屬工業品有限公司」二廠合併，提請 核議案。

決 議：經討論後以「常熟一廠」為存續公司，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。

第四案

會計處 提

案 由：擬解除本公司經理人張文春先生、鄒若齊先生及潘文虎先生之競業禁止限制，提請 核議案。

決 議：除董事張文春先生依本公司董事會議事規範第 17 條規定表決權行使迴避外，經主席徵詢其餘出席董事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 提

案 由：本公司擬擔任華新麗華控股有限公司 (Walsin Lihwa Holdings Limited) 所申辦聯合授信案之保證人，提請 核議案。

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）。

第八案

會計處 提

案 由：本公司擬處份瀚宇博德股份有限公司股份一六、一二〇、〇〇〇股，提請 核議案。

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

第九案

特殊鋼事業群 提

案 由：本公司擬透過百分之百持股之「華新特殊鋼控股有限公司」間接投資設立「西安華新金屬製品有限公司」，提請 核議案。

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

第十五屆第一次董事會議事錄（節錄）

時間：民國九十七年六月十三日下午三時三十分

討論事項

第一案

人力資源處 提

案 由：擬請本屆董事會聘任執行長、副執行長、總經理、副總經理，提請 核議案。

決 議：一、續聘焦佑倫先生為本公司執行長。

二、續聘焦佑鈞先生為本公司副執行長。

三、高蓬雯女士請辭解任總經理及其兼職，總經理乙職由焦佑倫先生兼任。

四、續聘張文春先生為本公司副總經理及特殊鋼事業群總經理。

五、續聘焦佑慧女士為本公司副總經理及鋼材事業群總經理。

六、續聘鄧若齊先生為本公司副總經理及精密材料事業群總經理。

七、聘任梁越昇先生為本公司副總經理及總技術長暨總製造長，自九十七年七月一日起生效。

八、上述經理人之報酬，依據本公司分層負責規程，授權由董事長，考量學經歷、職位、績效表現及對公司的之貢獻度，並參酌市場同業薪資水準核定之。

九、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。

第二案

人力資源處 提

案 由：本公司原稽核主管陳逸民處長因另有任用，稽核主管一職擬由吳欽生先生擔任，自九十七年七月一日起生效，提請 核議案。

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

第五案

股務室 提

案 由：為訂定本公司九十七年現金股利分派基準日等相關事宜，提請 核議案。

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

第十五屆第二次董事會議事錄（節錄）

時間：民國九十七年七月二十二日下午三時三十分

討論事項

第一案

董事長室 提

案 由：本公司為維護公司信用及股東權益，擬於集中交易市場買回本公司股票五千萬股，並依規定於買回之日起六個月內辦理銷除股份變更登記，提請 核議案。

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

第十五屆第三次董事會議事錄(節錄)

時間：民國九十七年八月二十二日下午三時三十分

討論事項

第三案 精密材料事業群 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」轉增資「江陰華新特殊合金材料有限公司」美金五百萬元，提請 核議案。

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 精密材料事業群 提

案 由：本公司擬增資大陸地區事業「江陰華新精密金屬科技有限公司」美金五百萬元，提請 核議案。

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

第五案 精密材料事業群 提

案 由：本公司擬於大陸地區投資設立「常州新眾精密合金鍛材有限公司」，提請 核議案。

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 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」，以美金一千萬元間接投資設立「煙台大眾資源再生有限公司」，提請 核議案。

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 特殊鋼事業群 提

案 由：本公司擬增資大陸地區事業「常州武進大眾鋼鐵有限公司」美金一千萬元，提請 核議案。

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）。

第八案 微光機電事業部 提

案 由：本公司擬取得「西安華新聯合科技有限公司」百分之百股權並增資美金二千萬元，提請 核議案。

決 議：表決時除董事焦佑衡先生及其代理出席董事依法迴避外，經主席徵詢其餘出席及代理出席董事意見後，無異議照案通過。

臨時動議

第一案 財務處 提

案 由：本公司為子公司「華新麗華控股有限公司」、「華新特殊鋼控股有限公司」新增背書保證額度，提請 核議案。

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

第十五屆第四次董事會議事錄(節錄)

時間：民國九十七年九月十七日下午三時

討論事項

第一案 董事長室 提

案 由：本公司為維護公司信用及股東權益，擬於集中交易市場買回本公司股票八千萬股，並依規定於買回之日起六個月內辦理銷除股份變更登記，提請 核議案。

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

第十五屆第五次董事會議事錄(節錄)

時間：民國九十七年十月二十九日下午三時三十分

討論事項

第二案 股務室 提

案 由：擬訂註銷本公司第十五次買回股份五千萬股減資基準日，提請 核議案。
決 議：照案通過（決議時經主席徵詢出席及代理出席董事意見後，全體無異議照案通過）。

第十五屆第六次董事會議事錄(節錄)

時間：民國九十七年十二月三十日下午三時三十分

討論事項

第三案 精密材料事業群 提

案 由：本公司擬轉增資大陸地區投資事業「常州新眾精密合金鍛材有限公司」美金三百萬元，提請 核議案。

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：本公司大陸轉投資事業「常熟華新合金材料有限公司」擬辦理清算，提請 核議案。

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

第五案 會計處 提

案 由：本公司大陸轉投資事業「雲南玉溪華新電線電纜有限公司」清算完結，提請 追認案。

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 股務室 提

案 由：擬訂註銷本公司第十六次買回股份 27,124,000 股減資基準日，提請 核議案。

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

第十五屆第七次董事會議事錄(節錄)

時間：民國九十八年二月十六日下午三時三十分

討論事項

第一案 微光機電事業發展部 提

案 由：本公司擬認購投資持股百分之百之子公司「探微科技股份有限公司」所增資發行新股新台幣一億五千萬元；併予資金貸與新台幣一億五千萬元，提請 核議案。

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

第十五屆第八次董事會議事錄(節錄)

時間：民國九十八年三月三十日下午二時三十分

討論事項

第四案 會計處 提

案 由：本公司九十七年度虧損撥補，提請 核議案。

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

第七案 股務室 提

案 由：擬修訂本公司章程部份條文，提請 核議案。

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）。

第八案 財務處 提

案 由：擬修訂本公司『資金貸與他人管理辦法』及『背書保證管理辦法』部份條文，提請 核議案。

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

第九案 會計處 提

案 由：擬解除本公司經理人競業禁止之限制，提請 核議案。

決 議：除董事焦佑倫先生、焦佑鈞先生及焦佑慧小姐各自依公司法第 206 條及本公司董事會議事規範第 17

條之規定，表決權行使迴避外，經主席或代理主席徵詢其餘出席董事意見後，全體無異議照案通過。
(本案由董事長指定鄭慧明董事為代理主席主持會議。)

第十案 股務室 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。

決 議：除附件十四表列之董事各自依公司法第 206 條及本公司董事會議事規範第 17 條之規定，表決權行使迴避外，經主席或代理主席徵詢其餘出席董事意見後，全體無異議照案通過。另公司派任至持股百分之百之子公司擔任董事是否涉及競業行為或其他負面影響應再行評估。(本案於討論解除董事長競業禁止時，董事長指定鄭慧明董事為代理主席，餘由董事長主持會議。)

第十一案 股務室 提

案 由：為定期召開本公司九十八年股東常會，提請 核議案。

決 議：除增列召集事項「補選董事、監察人各一席案。」，其餘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 股務室 提

案 由：擬辦理補選董事、監察人各一席，提請 核議案。

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：擬申請本公司與國外子公司及國外子公司間之資金貸與餘額上限至美金一億五千萬元，提請 核議案。

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)。

(十)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

(十一)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

98 年 04 月 23 日

職稱	姓名	到任日期	解任日期	辭職或解任原因
總經理	高蓬雯	91.06.11	97.06.13	個人生涯規劃
稽核主管	陳逸民	94.07.15	97.07.01	退休

四、會計師公費資訊

(一)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為審計公費之四分之一以上者：不適用

(二)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

(三)審計公費較前一年度減少達百分之十五以上者：不適用

(四)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 965 仟元、各項變更登記 83 仟元及股東出席費 30 仟元。

五、更換會計師資訊

- (一)關於前任會計師：不適用
(二)關於繼任會計師：不適用
(三)前任會計師復函：不適用

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

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

(一)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	97 年度		當年度截至 98 年 4 月 21 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 (執行長及總經理)	焦佑倫	(340,000)	-	(428,000)	-
副董事長 (副執行長)	焦佑鈞	(460,000)	-	-	-
常務董事	焦佑衡	(370,000)	-	(428,000)	-
董 事 (副總經理及銅材事業群總經理)	焦佑慧	(200,000)	-	(428,000)	-
董 事	焦佑麒	(270,000)	-	(628,000)	-
董 事	鄭慧明	-	-	-	-
董 事	吳統雄	-	-	-	-
董 事	楊日昌	-	-	-	-
董 事	佑祥投資股份有限公司 代表人：戴一義	-	11,000,000	-	-
董 事	瑞華投資股份有限公司 代表人：洪武雄	-	-	-	-
董 事	天母投資股份有限公司 代表人：林旺財	-	-	-	-
監 察 人	朱文元	100,000	-	-	-
監 察 人	朱有義	-	-	-	-
監 察 人	慶安投資股份有限公司 代表人：趙元旗	-	4,000,000	-	-
副總經理及特殊鋼 事業群總經理	張文春	-	-	100,000	-
副總經理及精密材 料事業群總經理	鄧若齊	-	-	-	-
副總經理及總技術 長暨總製造長	梁越昇	-	-	-	-
會計部門主管	潘文虎	-	-	-	-
財務部門主管	文德誠	-	-	-	-

註一：經 97 年 6 月 13 日股東常會改選，未能連任之董事：焦廷標、洪白雲、洪武雄、高蓬雯、張文春、朱文元；未能連任之監察人：靳蓉、向虹投資股份有限公司、高志尚。

註二：新任董事、監察人股權變動情形自 97 年 6 月 13 日股東常會選任日起算。(新任董事：鄭慧明、吳統雄、楊日昌、佑祥投資股份有限公司；新任監察人：朱文元、朱有義、慶安投資股份有限公司)

註三：新任董事佑祥投資股份有限公司及監察人慶安投資股份有限公司於 98 年 3 月 27 日辭任，其股權變動情形揭露至解任日止。

註四：本公司無持股 10%以上大股東。

(二) 股權移轉資訊

98年4月21日

姓名	股權移轉原因	交易日期	交易相對人	交易相對人與公司、董事、監察人及持股比例超過百分之十股東之關係	股 數	交易價格
焦佑倫	處分：贈與	97.11.21	焦子頤	女	170,000	5.32
	處分：贈與	97.11.21	焦子儒	女	170,000	5.32
	處分：贈與	98.03.03	焦子誠	子	214,000	5.13
	處分：贈與	98.03.03	焦子儒	女	214,000	5.13
焦佑衡	處分：贈與	97.11.21	焦子瑞	子	170,000	5.32
	處分：贈與	97.11.21	焦子語	女	100,000	5.32
	處分：贈與	97.11.21	焦子岳	子	100,000	5.32
	處分：贈與	98.03.03	焦子昀	女	214,000	5.13
	處分：贈與	98.03.03	焦子岳	子	214,000	5.13
焦佑慧	處分：贈與	98.03.03	屠澤恩	子	214,000	5.13
	處分：贈與	98.03.03	屠澤茵	女	214,000	5.13
焦佑麒	處分：贈與	97.11.21	焦子瀚	子	170,000	5.32
	處分：贈與	97.11.21	焦子瞳	女	100,000	5.32
	處分：贈與	98.03.03	馬維欣	妻	200,000	5.13
	處分：贈與	98.03.03	焦子瞳	女	214,000	5.13
	處分：贈與	98.03.03	焦子柔	女	214,000	5.13

(三) 股權質押資訊：無

八、持股比例占前十名之股東，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

98年4月21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	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱	關係	
匯豐銀行託管 高盛國際公司 投資專戶	129,646,254	4.08%	-	-	-	-	-	-	
大澄投資股份 有限公司	91,320,538	2.87%	-	-	-	-	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	
大澄投資股份 有限公司代表 人：焦佑鈞	42,729,361	1.34%	20,326,866	0.64%	-	-	慶安投資股份 有限公司	法人股東之董事長與該法人股東之董事長 為一親等關係	
							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	
勞工保險局	79,336,192	2.50%	-	-	-	-	焦佑倫	與該法人股東之董事長為二親等關係	
							慶安投資股份 有限公司	法人股東之董事長與該法人股東之董事長 為一親等關係	
							-	-	
							-	-	
							-	-	
焦佑慧	72,129,006	2.27%	434,857	0.01%	-	-	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	
							焦佑麒	二親等關係	
							焦佑衡	二親等關係	
							洪白雲	一親等關係	
							焦佑倫	二親等關係	
焦佑麒	66,260,470	2.08%	7,105,785	0.22%	-	-	慶安投資股份 有限公司	法人股東之董事長與該股東為一親等關係	
							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	
							焦佑衡	二親等關係	
							洪白雲	一親等關係	
焦佑衡	59,987,197	1.89%	13,290,266	0.42%	-	-	焦佑倫	二親等關係	
							慶安投資股份 有限公司	法人股東之董事長與該股東為一親等關係	
							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	
							焦佑麒	二親等關係	
焦佑倫	59,987,197	1.89%	13,290,266	0.42%	-	-	洪白雲	一親等關係	
							焦佑衡	二親等關係	
							慶安投資股份 有限公司	法人股東之董事長與該股東為一親等關係	
							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	

98年4月21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	關係	
洪白雲	48,760,717	1.53%	9,734,890	0.31%	-	-	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	
							焦佑麒	一親等關係	
							焦佑衡	一親等關係	
							焦佑倫	一親等關係	
							慶安投資股份有限公司	法人股東之董事長與該股東為同一人	
華新麗華股份有限公司職工福利委員會	47,981,637	1.51%	-	-	-	-	-	-	
焦佑倫	45,972,673	1.45%	23,879,190	0.75%	-	-	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	
							焦佑麒	二親等關係	
							焦佑衡	二親等關係	
							洪白雲	一親等關係	
							慶安投資股份有限公司	法人股東之董事長與該股東為一親等關係	
慶安投資股份有限公司	42,731,833	1.34%	-	-	-	-	大澄投資股份有限公司	法人股東之董事長與該法人股東董事長為一親等關係	
							焦佑慧	與該法人股東之董事長為一親等關係	
							焦佑麒	與該法人股東之董事長為一親等關係	
							焦佑衡	與該法人股東之董事長為一親等關係	
							洪白雲	與該法人股東之董事長為同一人	
							焦佑倫	與該法人股東之董事長為一親等關係	
慶安投資股份有限公司代表人：洪白雲	48,760,717	1.53%	9,734,890	0.31%	-	-	大澄投資股份有限公司	法人股東之董事長與該法人股東董事長為一親等關係	
							焦佑慧	與該法人股東之董事長為一親等關係	
							焦佑麒	與該法人股東之董事長為一親等關係	
							焦佑衡	與該法人股東之董事長為一親等關係	
							洪白雲	與該法人股東之董事長為同一人	
							焦佑倫	與該法人股東之董事長為一親等關係	

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

97年12月31日

單位：股；%

轉投資事業 (註一)	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	121,064,834	100.00	-	-	121,064,834	100.00
華新特殊鋼控股	207,250,943	100.00	-	-	207,250,943	100.00
金鑫投資	306,339,513	100.00	-	-	306,339,513	100.00
探微科技	29,500,000	100.00	-	-	29,500,000	100.00
新嘉大光電	17,600,000	100.00	-	-	17,600,000	100.00
金澄建設	148,303,377	98.60	113,661	0.08	148,417,038	98.68
華新電通	21,563,368	89.85	268,392	1.12	21,831,760	90.97
國際漢華	27,300,000	43.57	6,006	-	27,306,006	43.57
漢華創投	32,000,000	43.24	-	-	32,000,000	43.24
華科采邑	31,472,535	25.79	17,649,660	14.46	49,122,195	40.25
漢友創投	23,430,000	23.43	-	-	23,430,000	23.43
華邦電子	858,091,531	23.02	155,272,534	4.17	1,013,364,065	27.19
瀚宇博德	67,013,302	16.85	59,065,183	14.86	126,078,485	31.71
華東科技	107,439,195	21.67	16,954,577	3.42	124,393,772	25.09
漢邦創投	7,148,160	19.86	-	-	7,148,160	19.86
華新科技	120,342,753	18.04	62,263,328	9.33	182,606,081	27.37
大澄投資	20,885,521	15.89	82,394,119	62.68	103,279,640	78.57
漢新創投	11,400,000	12.50	1,200,000	1.32	12,600,000	13.82
廣泰金屬	8,141,846	9.05	-	-	8,141,846	9.05
瀚宇彩晶	425,636,198	8.15	98,781,897	1.89	524,418,095	10.04
台北金融大樓	77,254,712	5.26	-	-	77,254,712	5.26
台翔航太	6,800,000	5.00	-	-	6,800,000	5.00
太平洋證券	15,180,066	3.64	8,457,286	2.03	23,637,352	5.67
環宇投資	5,562,000	3.09	5,400,000	2.99	10,962,000	6.08
普訊創投	3,715,600	1.91	-	-	3,715,600	1.91
全球創投	1,400,000	1.16	-	-	1,400,000	1.16
中信投資	3,303,325	1.05	-	-	3,303,325	1.05
台灣高鐵	50,000,000	0.48	-	-	50,000,000	0.48
茂豐租賃	110,000	0.11	-	-	110,000	0.11

註一：係公司之長期投資。

肆 募資情形

一、公司資本及股份

(一)股本來源

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
97/11	10	6,500,000,000	65,000,000,000	3,194,314,261	31,943,142,610	庫藏股減資 50,000,000 股	無	註18
98/02	10	6,500,000,000	65,000,000,000	3,179,200,422	31,792,004,220	庫藏股減資 27,124,000 股及海外可轉債轉換普通股 12,010,161 股	無	註19

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

註18：97.09.24金管證三字第09700511511號函
 註19：97.11.28金管證三字第0970065169號函

2. 股份種類

98年4月21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	3,179,200,422	3,320,799,578	6,500,000,000	(註2)

註1：屬上市股票；含持有公司已買回股份尚未辦理轉讓或註銷股份計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。

3. 總括申報制度相關資訊：無

(二) 股東結構

98年4月21日

股東結構 數量	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	75	226	170,037	263	170,613
持有股數	84,308,630	46,808,572	375,883,403	1,875,359,985	796,839,832	3,179,200,422
持股比例	2.65%	1.47%	11.82%	58.99%	25.07%	100%

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。

(三) 股權分散情形

1. 普通股股權分散情形：

每股面額十元：98年4月21日

持 股 分 級	股東人數	持有股數(註)	持股比例
1 至 999	61,026	20,659,540	0.65%
1,000 至 5,000	63,687	151,121,661	4.75%
5,001 至 10,000	20,834	155,795,846	4.90%
10,001 至 15,000	8,193	101,198,269	3.18%
15,001 至 20,000	4,657	84,614,921	2.66%
20,001 至 30,000	4,404	110,154,723	3.47%
30,001 至 50,000	3,421	135,038,858	4.25%
50,001 至 100,000	2,442	175,105,666	5.51%
100,001 至 200,000	1,010	142,304,487	4.48%
200,001 至 400,000	488	136,064,232	4.28%
400,001 至 600,000	132	65,207,381	2.05%
600,001 至 800,000	53	37,734,605	1.19%
800,001 至 1,000,000	36	31,902,361	1.00%
1,000,001 以上	230	1,832,297,872	57.63%
合 計	170,613	3,179,200,422	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。

2. 特別股股權分散情形：無。

(四) 主要股東名單

98年4月21日

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		129,646,254	4.08%
大澄投資股份有限公司		91,320,538	2.87%
勞工保險局		79,336,192	2.50%
焦佑慧		72,129,006	2.27%
焦佑麒		66,260,470	2.08%
焦佑衡		59,987,197	1.89%
洪白雲		48,760,717	1.53%
華新麗華股份有限公司職工福利委員會		47,981,637	1.51%
焦佑倫		45,972,673	1.45%
慶安投資股份有限公司		42,731,833	1.34%

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。

(五) 最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資訊

項目		年度	96 年度	97 年度	當年度截至 98 年 3 月 31 日 經會計師核閱 之財務資料
每股市價 (註 1)	最高		19.80	17.00	8.05
	最低		11.60	5.11	5.00
	平均		17.05	12.15	6.33
每股淨值 (註 2)	分配前		19.81	16.72	17.44
	分配後		19.50	16.72	17.44
每股盈餘	加權平均股數		3,221,811,893	3,179,372,337	3,135,783,721
	每股盈餘		0.51	(1.57)	0.02
每股股利	現金股利		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)		33.43	—	—
	本利比(註 4)		56.83	—	—
	現金股利殖利率(註 6)		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。

(六) 公司股利政策及執行狀況

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。

2. 預期股利政策有重大變動之說明：無

3. 本次股東會擬議股利分配之情形：本公司九十七年度營運虧損，無股利分派情形。

(七) 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

(八) 員工分紅及董事、監察人酬勞

1. 公司章程所載員工分紅及董事、監察人酬勞之成數或範圍

本公司章程第廿八條：

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

(1) 股東紅利百分之九十一·五。

(2) 員工紅利百分之三。

(3) 董事監察人酬勞金百分之一·五。

(4) 其餘全部或部份作為特別盈餘公積。

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

2. 董事會通過之擬議配發員工分紅等資訊：

本公司九十七年度營運虧損，無股利分派情形。

(1) 配發員工現金紅利、股票紅利及董事、監察人酬勞金額：不適用。

(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：不適用。

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 31,670,796 元；董監事酬勞新台幣 15,835,398 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 0.49 元。

與原董事會通過之擬議配發情形及差異：無。

(九) 公司買回本公司股份情形

98 年 4 月 23 日

買 回 期 次	第十四次（期）	第十五次（期）	第十六次（期）
買 回 目 的	轉讓股份予員工	維護公司信用及股東權益	維護公司信用及股東權益
買 回 期 間	97年1月4日至97年3月3日	97年7月23日至97年9月11日	97年9月18日至97年11月17日
買 回 區 間 價 格	每股單價11元至13.5元	每股單價9元至10.5元	每股單價8元至10元
已 買 回 股 份 種 類 及 數 量	普通股24,450,000股	普通股50,000,000股	普通股27,124,000股
已 買 回 股 份 金 額	新台幣318,178,952元	新台幣516,791,751元	新台幣213,208,726元
已辦理銷除及轉讓之股份數量	0股	50,000,000股	27,124,000股
累積持有本公司股份數量	24,450,000股	24,450,000股	24,450,000股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數(以 98.03.31 股本 3,179,200,422 股計算)比率 (%)	0.77%	0.77%	0.77%

二、公司債辦理情形

(一)公司債資料

公 司 債 種 類		第三次海外無擔保可轉換公司債
發行（辦理）日期		95 年 11 月 14 日
面 額		美金 1,000 元一種
發行及交易地點		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
總 額		總額美金二億五仟萬元整
利 率		0%
期 限		5 年期， 到期日：100 年 11 月 14 日
保 證 機 構		無
受 託 人		美國紐約銀行
承 銷 機 構		花旗環球市場公司
策 證 律 師		Linklaters
策 證 會 計 師		勤業眾信會計師事務所
償 還 方 法		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		美金兩千零七十萬元
贖 回 或 提 前 清 償 之 條 款		1. 於債券發行滿 24 個月之日起至到期日止，若發行公司普通股於台灣證券交易所之收盤價格以當時匯率計算為美元，連續 30 個營業日中有 20 個營業日超過轉換價格（以訂價日議定之固定匯率 32.84 換算）之 130%時，則本公司有權按面額之 100%，提前贖回本債券之全部或部分。 2. 當本債券總額超過 90%已被提前贖回、購回或轉換後，本公司有權按面額之 100%，將流通在外之全部而非部分債券贖回。 3. 當中華民國稅法變更，致使本公司因本債券必須負擔額外之費用時，本公司有權按面額之 100%贖回全部債券。 4. 若本公司發生控制權重大變動情事時，債券持有人得要求本公司以債券面額將所持有之全部本債券贖回。
限 制 條 款		無
信用評等機構名稱、評等日期、公司債 評等結果		無
附其他權利	截至年報刊印日止已轉換 (交換或認股) 普通股、海外 存託憑證或其他有價證券 之 金 額	無
	發 行 及 轉 換 (交 換 或 認 股) 辦 法	1. 債券持有人得於發行滿三十日起至到期日前 10 日止，向本公司請求轉換為本公司之普通股股票。 2. 除受託契約另有規定外，前述轉換權於本公司股東常會開會前六十日內；股東臨時會開會前三十日內、及於本公司向台灣證券交易所洽辦無償配股停止過戶除權公告日、現金股息停止過戶除息公告日或現金增資認股停止過戶除權公告日至少前三個營業日起，至權利分派基準日止之期間，不得為之。
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		1. 本次發行之海外可轉換公司債票面利率為 0%，可取得低成本之資金，且轉換價格係以普通股參考市價溢價發行，故對股東權益應無負面影響。 2. 若以調整後之轉換價格 17.91 元計算，預計在外流通餘額全部轉換成普通股後，對原有股權最大稀釋比率約為 1.17%。
交 換 標 的 委 託 保 管 機 構 名 稱		美國紐約銀行

(二) 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		
項目		96年	97年	當年度截至98年3月31日
轉換公司債市場	最高	115.25	109.25	109.25
	最低	99.636	54.95	54.95
	平均	105.601	95.769	87.773
轉換價格		NT\$18.31	NT\$17.91	NT\$17.91
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

(三) 交換公司債資料：無

(四) 總括申報發行公司債情形：無

(五) 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		11,222.8 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	97年	最高	US\$5.52
		最低	US\$1.59
		平均	US\$3.66
	當年度截至98年3月31日止	最高	US\$5.52
		最低	US\$1.46
		平均	US\$3.277

(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 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。

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

(一) 計畫內容

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

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. 本計畫所需資金總額：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。

(二) 執行情形

單位：新台幣仟元、%

截至 98.03.31

計畫項目	執行狀況		本季	截至本期累計	進度超前或落後 原因及改善計畫
償還借款	支用 金額	預定	0	1,278,631	按計畫進行
		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	按計畫進行
		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： 鑒於市場變化、景氣不佳，同時為配合台北市都市發展局有關信義計畫區建築物土地使用分區使用管制放寬，本計畫遂進行重新規劃，因此造成進度落後。 改善計畫： 整體工程已於98/3/20取得使用執照。
		實際	223,057	3,827,696	
	進度(%)	預定	0	100	
		實際	5.48	93.98	
合計	支用 金額	預定	0	8,060,000	
		實際	223,057	7,814,660	
	進度(%)	預定	0	100	
		實際	5.48	96.96	

伍 營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

1. 主要業務內容、主要商品項目及營收比重

業務內容	商品項目	營收比重	
		本公司	本公司暨合併子公司
銅導體、各式電線電纜及接續材料、配件之製造與銷售	裸銅條、銅線、電力線、高壓電力線附件、銅纜、光纜	55%	72%
不銹鋼及碳鋼的冶煉、軋製、加工及銷售	不銹鋼小鋼胚、扁鋼胚、熱軋鋼捲、盤元、冷精棒、熱軋棒、無縫鋼管、合金鋼管、不銹鋼薄片、鋼絞線、鍍鋅鋼絲、碳鋼鋼胚	45%	28%

2. 計劃開發之新商品

事業單位	計劃開發之新商品
電線電纜事業	600 芯單一溝槽光纜 DV 電力電纜 核能電纜 無鹵低煙阻燃耐火絕緣電線
特殊鋼事業	雙相鋼 高強度軸棒用鋼-431 異鋼種焊接用焊材-309,307Si,F100 耐高溫肥粒鐵系不銹鋼 冷精棒小尺寸四六角棒開發 不銹鋼中厚板 1.33Mn2V、36Mn2V、37Mn5、X42 及 2.20G 鋼種開發 太陽能薄片 430 系列 熱擠壓成品無縫管生產 鎳基合金研發 環氧塗層鋼絞線 ϕ 21.6mm 鋼絞線 高鎳合金線材

(二) 產業概況

1. 產業現況與發展

電線電纜事業

●銅線材

本公司銅線材主要供應台灣、東南亞及中國大陸銅線纜之消費市場，台灣市場發展已成熟，供需平穩；東南亞則為本公司銅線材最大之出口市場。大陸市場因電力及通訊基礎建設的推動，以及工業發展需求，銅導體需求量仍處於成長期。2008 年受到全球經濟走緩影響，用於建築、工業、家電、IT 製造、汽車等行業之銅線纜需求滑落，但 2009 年第一季因大陸推動家電下鄉及汽車下鄉政策，有望對家電、汽車用銅線纜帶來一定的支撐；另一方面，在電網改造及鐵路交通等基礎建設帶動下，預計電力電纜及變壓器領域對銅線材需求仍保持穩定增長。

●電力電纜

台灣市場方面，台電第六輸配電工程將於 2009 年執行完畢，緊接而來的七輸計畫預定於 2010 年啟動，為期六年，預料可帶動 161KV 超高壓電纜的需求。此外，民間電力市場受到金融風暴及出口衰退影響，民間投資轉趨保守，造成線纜需求下降；然政府積極推動公共工程投資，預料電纜可成為受惠產業之一。大陸市場方面，中國經濟在 2008 年下半年因全球金融風暴出現放緩趨勢，政府提出 2010 年底前投資 4 兆人民幣的刺激經濟計畫，其中 1.5 兆將用於鐵、公路、機場及城鄉電網建設。此外國務院亦制定出十大產業振興規劃，包括：鋼鐵、汽車、紡織、裝備製造、船舶、電子、輕工、石化、有色金屬和物流業，實施時間為 2009 年至 2011 年。擴大內需、經濟保八為中國大陸未來兩年的發展主軸。

其中在電網建設的規劃上，國家電網與南方電網未來 2-3 年的投資金額達 1.3 兆人民幣，創歷史新高。電源建設方面，預計 2009 年新增發電設備容量 8000 萬千瓦，全年投資金額約 3000 億人民幣。另交通建設預期 2009-10 年將分別投入 1 兆人民幣，用於鐵道、輕軌鐵路等交通基礎建設工程。

特殊鋼事業

●鋼胚/盤元/板材

2008 年上半年鏽月均價約為每噸 27,000 美金；由於價格相對穩定，本公司特殊鋼事業營運穩健並且持續獲利。第四季由於全球景氣走緩、需求減弱，各主要鋼廠均調節產量，供給量減少。

2009 年原料價格仍不穩定，且全球經貿尚未復甦，然大陸由於擴大內需政策持續施行，景氣已有觸底跡象，且下游廠商回補庫存效應明顯，可望帶動不銹鋼需求回升。本公司特殊鋼事業在新產品及應用上持續投入研發，加上垂直整合產業鏈的努力已見成效，應能掌握優勢，提升營運績效。

●不銹鋼冷精棒

儘管台灣市場受到全球經濟環境影響，2009 年預估銷售量仍能小幅增長。而大陸市場隨著十大產業振興與刺激經濟方案的提出，將增加中國大陸企業對該產品需求。

●不銹鋼無縫鋼管

2008 年大陸經濟成長達 9%，帶動能源（鍋爐/核電）、石化、電子、造船等行業，皆有大幅成長，並成為全球供應商的重點市場。第四季後因全球金融風暴，大陸化工業及造船業部分大型項目推動進度因而放緩，影響不銹鋼管市況。然 2009 年大陸將規劃興建 4 座核電站，較 2008 年成長一倍，預料可提振無縫鋼管之銷售。此外石化振興計畫的「九大煉油基地」政策，未來隨著計畫推動，將陸續釋放對無縫鋼管的需求。

●預應力/不銹鋼鋼線

/ 鋼絞線及鍍鋅絲

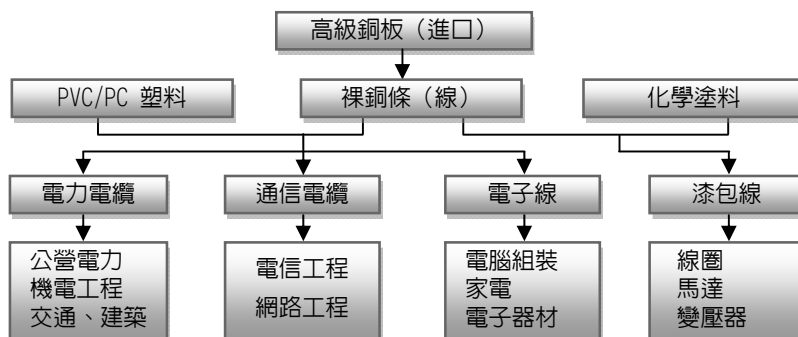
大陸預應力鋼線市場需求近 300 萬噸，2008 年下旬以來受景氣下滑影響，銷售下降；而 2009 年因擴大內需方案實施，其中將投資 6000 億人民幣於高速公路、鐵道等交通基礎建設，用於鐵路建設之鋼絞線需求持續增加。

/ 不銹鋼鋼線

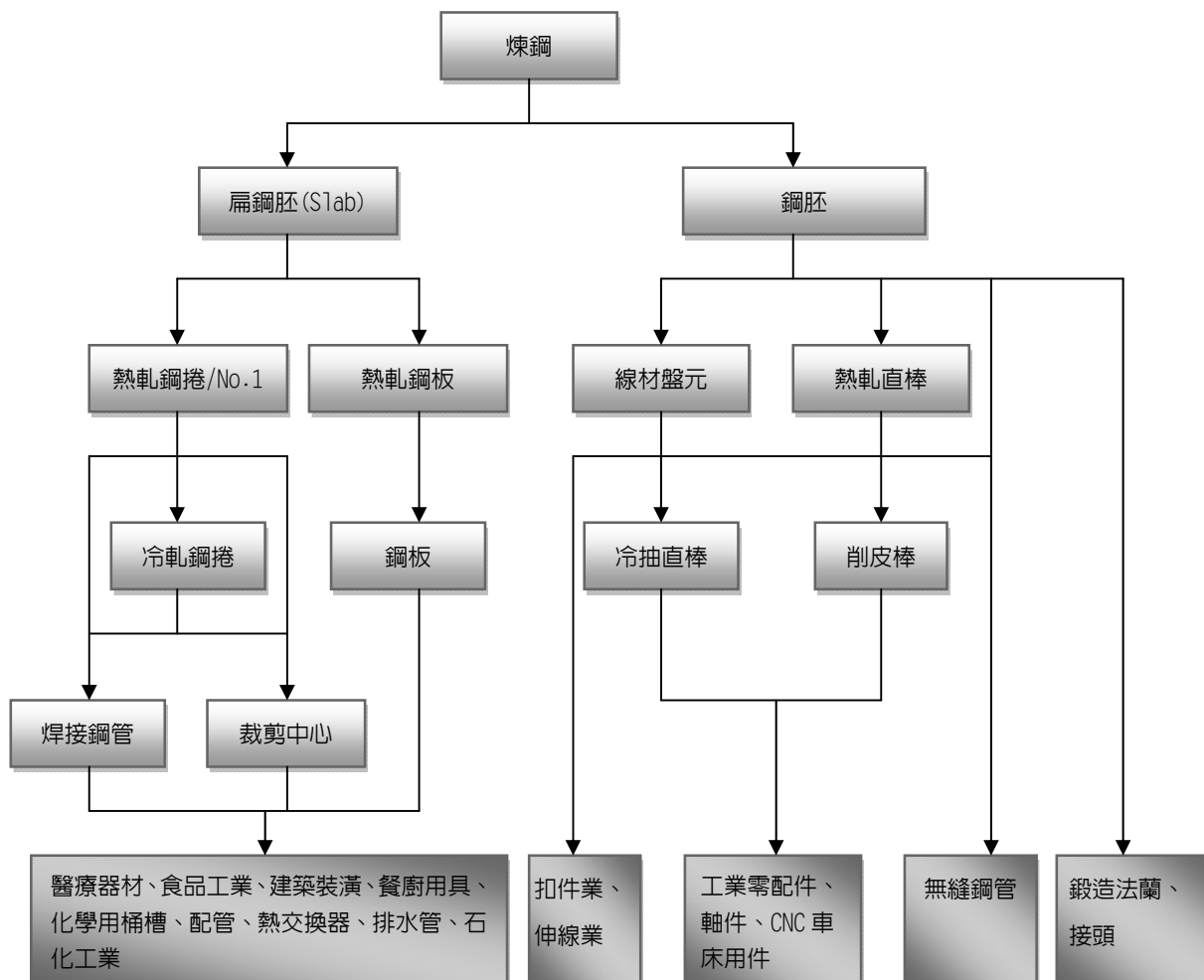
不銹鋼線市場在 2008 年第四季因鏽價驟跌，並面臨同業低價競爭，整體銷售不理想；2009 年以來由於下游客戶回補庫存，並受惠於大陸家電與汽車下鄉政策，用於手機、汽車製造的不銹鋼線需求浮現，訂單逐漸回穩。

2. 產業上、中、下游之關聯性：

電線電纜事業



特殊鋼事業



3. 商品之發展趨勢及競爭情形

電線電纜事業

●銅材

台灣銅線材內外銷市場已進入成熟階段，大陸市場的需求雖處於成長期，但新建產能也持續開出，競爭愈形激烈。本公司銅線材產品品質優良，採購及生產具規模優勢，並擁有長期穩定的客戶關係，在大中華地區居於領先地位。

●電力電纜

中低壓電纜市場相形已呈飽和，高壓電纜因應台電公司七輸計畫，超高壓 345KV 交聯電纜為目前廠商積極投入的項目，本公司已投入該產品的試驗及產能建構。另一方面，近年太陽能產業及風力發電建設發展迅速，以及政府愛台 12 項建設陸續啟動，可望推升線纜之需求；而環保線纜在全球節能環保概念持續發酵下，潛力值得期待。

大陸方面以超高壓 500KV 交連電力電纜為發展趨勢，由於技術含量高，在大陸地區仍處於研製階段，市場多為進口產品；為掌握商機，本公司已開發出 500KV 交連電纜並通過國家試驗。另外，由於大陸超高壓交連電力電纜市場趨勢為大截面規格，220KV 2500mm² 已成市場主流，本公司亦以大截面為研發製造重點。

在中低壓電纜部分，配合大陸基礎建設於石化、地鐵、高鐵及電源建設之需求，研製特種電纜以符合耐高溫、耐燃防火之需求特性，並力求附加價值的提高以及產品差異化。

特殊鋼事業

●鋼胚/盤元/板材

/ 鋼胚

目標市場主要為無縫管、法蘭、與機械加工業；客戶需求逐漸走向附加價值高的產品。

/ 盤元

2008 年下半年不銹鋼產業受到整體大環境及鎳價下跌影響，不銹鋼盤元的需求成長走緩；而韓國廠商在韓元貶值下，出口價格更較以往為低。影響所及，大陸各大鋼廠以調節產量來因應市況。2009 年全球主要國家經濟仍疲軟，惟大陸因擴大內需帶動，盤元需求量可望緩步回溫。

/ 板材

板材的發展趨勢，在鋼種結構上朝無鎳、低鎳及雙相鋼等方向發展；在尺寸上，則朝向寬化發展。歐美市場受經濟衰退影響需求降低，使得全球板材目前以亞洲需求為主，本公司具備交期短、品質佳的特性，在訂單的取得上較具優勢。

●不銹鋼冷精棒

2008 年台灣冷精棒需求較 07 年為低，主要因總體經濟影響，台灣汽車與民生等用鋼量較多的機械產品銷量減少。在供給方面，則面臨競爭者擴充圓棒與異形棒產能，以及圓棒尺寸加大等變化。儘管如此，由於本公司在交期和品質上的優勢，市場仍以本公司報價為指標價格，並且市占率可望藉由銷售策略及產能增加逐步超過 50%。

海外市場方面，以印度、中國大陸、東南亞及歐洲為主。雖然各廠競爭情況日趨明顯，本公司在品質、成本、交期上仍維持競爭優勢。

2009 年中國大陸除了擴大內需方案與刺激經濟增長措施外，針對鋼鐵產業亦提出振興規劃。其中，裝備製造、石化、船舶、與汽車等四大行業的用鋼量將比 08 年增加達 1,000 萬噸；對冷精棒的需求將大有助益。

●不銹鋼無縫鋼管

大陸因核電事業興起，及新一代超超臨界火電站的發展，對高品質特殊鋼材需求增加；國外認證市場包括核電、化工、鍋爐等行業持續成長，使不銹鋼無縫鋼管需求穩定增加。目前此認證市場因門檻較高而

尚未飽和，未來同業如相繼投入，將使競爭情勢升高。

●預應力/不銹鋼鋼線

/ 鋼絞線及鍍鋅絲

鋼絞線市場競爭激烈，2008 年部分小廠因資金問題退出競爭，使得設備先進的大企業更具備優勢；除財務體質穩健，同時能滿足強度增加規格要求。就需求而言，大陸市場對於鋼絞線強度標準越來越高；鍍鋅絲也增加扭轉標準以提高抗腐蝕性能。

/ 焊接線材

近年大陸經濟高速發展，對技術與品質日益重視，基礎建設工程如橋樑，高速公路，鐵路等，對使用的產品規格和標準不斷提升，如要求提高鋼絞線強度及鍍鋅絲之抗腐蝕性能，此趨勢有利於具設備技術與資金優勢的大型企業。

/ 不銹鋼鋼線

目前不銹鋼鋼線主要產品為焊接線，應用於集裝箱及汽車排氣管領域，與景氣變化連動較大。本公司將加速開發應用於石化領域的不銹鋼及高合金焊線，與低階產品市場進行區隔。

(三) 技術及研發概況

研發費用		2008 年 1 月 1 日至 2009 年 4 月 23 日止，研發費用約為新台幣 1.4 億元。
研 發 概 況	電線電纜事業	· 無鹵低煙阻然耐火絕緣電線、補償導線、防水型電纜、直流電纜
	特殊鋼事業	· 耐高溫肥粒鐵系不銹鋼 · HRM 軋輥材質改善 · 熱軋新孔型開發 · 冷精棒小尺寸四六角棒開發 · 熱軋與冷精搭配開發功能性產品 (416、410、420 調質棒與 17-4 等) · 超級 304 批量生產 · 347HFG 批量生產 · 核電用鋼管批量生產 · 熱擴管耐高溫模具

(四) 長、短期業務發展計劃

電線電纜事業

● 銅材

短期業務發展目標為掌握客戶成長趨勢與市場需求變化，致力於現有產能極大化，並加強兩岸營運據點接單與生產調度之整合。長期計畫將針對高成長市場，進行業務拓展及產能擴充。

● 電力電纜

針對台灣地區市場，短期內以掌握台電公司穩定訂單為基礎，並配合政府大力推動公共工程建設計畫，積極爭取政府部門及公家機構之電纜需求。長期而言，將持續提升品質與服務，強化品牌與客戶關係經營。

大陸市場方面，短期發展計畫以石化、電廠、地鐵與高鐵等基礎建設為重點，爭取四北內需市場商機，並針對客戶特定需求開發特種電纜。另外在鞏固與提升現有銷售區域的市占率之外，進一步拓展快速發展中之渤海灣、華中地區以及四川省等中西部市場。

特殊鋼事業

● 鋼胚/盤元/板材

短期業務重點為加強上下游整合，提升鋼水自用比率；同時持續調整盤元產品組合，增加高附加價值鋼種之接單比重。

煙台廠正式生產不銹鋼鋼胚，就近提供本公司大陸下游不銹鋼製品廠（棒線材及無縫管）高品質鋼胚，整體特殊鋼事業之上下游整合更加完整，整體產量大幅提昇且成本更具競爭力。

板類產品以加強內銷與縮短交期為重點。長期策略仍維持拓展新鋼種及開發新應用領域，同時繼續提高鋼水自用率以及增加鋼捲等母材的銷售量。

- 不銹鋼冷精棒

短期策略以增設銷售據點來擴大銷售量，與開發大陸內地市場為主軸；同時因應煙台廠新增不銹鋼煉鋼產能，將提高自用鋼水比率並進一步縮短交期。

- 不銹鋼無縫鋼管

積極進入認證市場，增加銷售管道並擴大此領域之市占率；以成為全球前三大不銹無縫管材供應商為目標。

- 預應力/不銹鋼鋼線

強化品牌經營，提升鋼絲扭轉技術，確保原料供應穩定。另銷售方面，加強與纜索廠合作，增加鍍鋅鋼絲的用量；鋼絞線則鎖定江蘇省周邊省分為重點銷售區域，另爭取海外代理商，開拓之外銷市場。

二、市場分析及產銷概況

(一) 市場分析

1. 主要商品之銷售地區及市場占有率

事業單位	主要生產範圍	商品種類	產地	銷售地區		市場占有率
電線電纜事業	銅材	銅條、銅線	台灣	內銷	台灣	約占台灣市場 25%
				外銷	大陸、香港、馬來西亞、泰國	產品主要外銷至大陸市場，占有率併入大陸地區估算
			大陸	內銷	大陸	約占大陸市場 9%
				外銷	間接外銷	N/A
	電力電纜	電力電纜	台灣	內銷	台灣	15%-20%
		高壓電纜 66KV-220KV	大陸	內銷	大陸	10.1%
		低壓電纜 35 KV 以下	大陸	內銷	大陸	1.5%
特殊鋼事業	鋼胚/ 盤元/板材	破鋼鋼胚	大陸	內銷	大陸(環渤海灣)	2%
		盤元	台灣	內銷	台灣	54%
				外銷	大陸、亞洲、歐美	4%
		板材	台灣	內銷	台灣	7%
				外銷	大陸、亞洲	N/A
	不銹鋼棒材	冷精直棒	台灣	內銷	台灣	40%
				外銷	亞洲/歐美/澳洲	7%
			大陸	內銷	廣東、天津、江浙	21%
				外銷	美國、韓國、東南亞	27%
	不銹鋼管材	無縫鋼管	大陸	內銷	大陸	15%
				外銷	北美、歐洲、韓國	12%
	預應力/ 不銹鋼鋼線	鍍鋅鋼絲	大陸	內銷	華東、華中及華南地區	大陸市場占有率約 50%
		鋼絞線	大陸	內銷	華東、華中及華南地區	大陸市場占有率約 7.2%
				外銷	東南亞	1%

2. 未來之供需狀況與成長性

電線電纜事業

● 銅材

台灣市場銷售將受景氣復甦時程影響，預估 2009 年內銷銅線纜需求量約 30 萬噸。大陸銅線纜市場 2008 年用銅量約 400 萬噸，在全球經濟下滑的情況下，2009 年大陸需求增長恐未能持續保持強勁。

● 電力電纜—台灣市場

台灣市場部分，公用電力未來以台電七輸計劃為重點項目。民間電力市場持續為一高度競爭的情況，政府推動公共工程將可帶動投資；然民間投資需待科技產業投資及建築業推案數量回升後，方可有較明朗之趨勢。

大陸市場方面，因國家電網建設仍處於高峰，且 2008 年雪災促使電網公司重新訂定電纜建設及設計之標準，預估未來將有更多電纜地下化專案工程，對交連電力電纜之需求可望增加。另交通建設未來兩年為高鐵和軌道交通建設的高峰，預估每年電纜需求近 160 億元人民幣，可增加低煙無鹵與防火耐燃等特種電纜之用量。另工業建廠方面，因國家產業振興計畫，短期內固定資產投資可維持 20% 之年成長率，電纜需求可望隨之增加。

特殊鋼事業

● 鋼胚/盤元/板材

/不銹鋼鋼胚

2009 年大陸經濟振興方案中，設備製造廠之用鋼量將占整體需求之大宗，因此機械加工相關產業可望有一定的成長空間。台灣市場 2008 年歷經鎳價下跌及全球金融危機的衝擊，不銹鋼鋼胚銷售亦受影響。2009 年因客戶端庫存下降，需求已逐步上升。

/碳鋼鋼胚

因原物料大幅下滑與貿易保護主義抬頭，碳鋼鋼胚的需求也受到影響。未來碳鋼鋼胚市場主要將以多樣的產品組合與開發高附加價值合金鋼來提高市場占有率。

/盤元

2008 年大陸盤元市場產能擴張，但進口量仍成長 26%，顯示大陸地區的盤元需求強勁。2009 年因擴大內需政策，大陸需求量仍可成長。

/板材

2009 年本公司大陸地區將建置完成不銹鋼中厚板熱軋產能，第二季起將可增加中厚板母材之銷售。HRB 產品銷售以無上游產能之翻軋廠為主；N01 以分散採購風險之 Coil Center 或東南亞製管業為主；2B 板材則以增加對精密鋼捲銷售量為主。

● 不銹鋼冷精棒

台灣市場在總體經濟放緩與當地競爭對手產能增加的情況下，2009 年預估銷售量仍可增加 1 萬噸左右。大陸市場目前平均每月冷精直棒市場需求大約 2,300 噸左右，隨著十大產業振興與刺激經濟方案的提出，將增加國內企業用鋼需求。

韓國市場目前市場需求量穩定，料源主要來自 POSCO、大陸、台灣、印度及歐洲。

紐澳市場部分，目前以華新麗華在內的三家大廠為主要供應商，需求以進口產品居多，成長性強。東南亞方面，印度料在該地區有一定的市占率。另外，南非及中東地區建築用不銹鋼需求強大。亞洲其他地區之工業、汽車、儀器、手術器械、食品加工、水利設施及農業等，不銹鋼棒材也有龐大需求，深具開發潛力。

- 不銹鋼無縫鋼管

預估 2009 年大陸、台灣、韓國及日本等亞太地區，對無縫鋼管的需求將占全球五成左右，而大陸內地之產能 2010 年可達 235,000 噸，可供應全球需求 50% 以上之需求，成為全球製造中心，除供應區域市場所需外，並可拓展全球市場。

- 預應力/不銹鋼鋼線

- / 鋼絞線及鍍鋅絲

鋼絞線供應量維持平穩，需求量由 160 萬噸增加到 170 萬噸，且因應用領域增加，需求亦隨之提高。鍍鋅鋼絲方面，2009 年開始以長三角地區為重點，多條高速與城際鐵路的興建，需求量可望大幅成長。

- / 不銹鋼鋼線

受大陸經濟振興方案帶動，部分產業如焊接相關(如汽車業、石化、核能建廠)，家電業(手機下鄉)，手機(3G 相關及基地的建立)將有穩定之需求。

3. 競爭利基、發展遠景與因應對策

電線電纜事業

- 銅條、銅線

- 競爭利基

- 產量大、品質優越
 - 良好穩定的供應商關係，原料來源穩定
 - 完善的原物料避險機制

- 有利因素

- 長期、穩固的客戶關係
 - 售後服務完善
 - 整合兩岸生產基地，可規劃最佳銷售組合

- 不利因素

- 台灣市場日趨飽和，產品面臨降價的壓力
 - 原料價格波動，客戶營運風險增加
 - 大陸新競爭者之產能相繼開出

- 因應對策

- 因應國家政策及市場變化創造商機
 - 增加新興線纜產業及區域之銷售
 - 加強產品品質
 - 強化兩岸據點在銷售、採購與生產整合，提高分工效率
 - 推動預收銷售訂金，確保客戶履約
 - 降低物流、倉儲與配銷成本

- 電力電纜

台灣市場

- 競爭利基

- 台電及民間電子高科技業建廠主要供應商，具備品牌優勢
 - 具備上游銅條生產之垂直整合效益，品質交期穩定

- 有利因素
 - 政府推動 12 項建設及擴大公共工程建設方案，預期將帶動景氣加溫，提振市場對線纜的需求
- 不利因素
 - 金屬原料價格波動劇烈，原料成本變動風險增加，成本控管挑戰性加大
 - 國內景氣不振，部分下游客戶及工程公司交易信用風險增加
- 因應對策
 - 強化原料採購之風險控管
 - 因應公共工程需求成長，提昇生產效率，降低成本
 - 結合經銷通路互補功能，增加交貨機動性，提昇服務品質
 - 嚴控信管機制，防止交易風險

大陸市場

- 競爭利基
 - 在高壓產品(110 KV & 220 KV)具備品牌知名度
 - 具備上游銅條生產之垂直整合效益
 - 高壓之交貨實績為業內領導廠商
- 有利因素
 - 國家電網統一招標後，符合招標資格之廠商可有穩定之訂單
 - 有能力承製高壓 220 KV 以及大截面規格(2500 mm²)之廠商目前仍少
- 不利因素
 - 高壓廠商積極投入產能建置及擴能，供給增加，110KV 產品競爭激烈
 - 中低壓在部份地區面臨地方保護，市場滲透不易
- 因應對策
 - 提升產品品質，強化品質控管
 - 強化運籌管理，有效管理及控制成本

特殊鋼事業

● 鋼胚/盤元/板材

- 競爭利基

具煉鋼、熱軋、精整一貫作業的鋼廠，可提高供應鏈產出效率、快速反應原料價格的波動。同時，可視市場狀況彈性調節生產小鋼胚與扁鋼胚
- 有利因素
 - 對客戶需求反應快速，交期快且穩定
 - 具有滿足長條類市場鋼種多、變化快的因應能力
 - 冷打鋼種品質優
 - 盤元產量已具經濟規模，市場的掌控能力佳
 - 相對於競爭者，本公司與客戶市場分工明確且具備長期良好的合作關係
 - 相對於進口貨，本公司則有交期短之優勢
- 不利因素
 - 金屬原料價格上下波動，對原料成本變動風險增加，造成成本控管不確定性增大
 - 台灣目前無法加入東協等自由貿易經濟體，不利外銷擴展
- 因應對策
 - 調整產品鋼種組合，增加低鎳、無鎳及 316 鋼種銷售量
 - 提升鋼水自用比率
 - 重視市場區隔及客戶需求

- 不銹鋼冷精棒

- 競爭利基

- 規格、鋼種多樣，產線、設備齊全，技術、品質檢驗能力佳，產品品質較占優勢。另外，針對通銷產品以備庫機制銷售，客戶認同性高

- 有利因素

- 產品品質優良，棒材尺寸與鋼種齊全，符合客戶需求
 - 高品質的四／六角棒可開發直接用戶、開拓市場
 - 09 年鋼鐵業振興計劃將提升行業用鋼需求，對於拓展內銷市場具有一定程度的助益

- 不利因素

- 小規格產品進入障礙低，原料選擇彈性較大，因此售價較低，將與本公司小規格產品直接競爭

- 因應對策

- 掌握料源與通路
 - 擴大大陸結轉市場銷售量，以利爾後轉入內銷市場
 - 開發新市場、新銷售通路，分散市場風險

- 不銹鋼無縫鋼管

- 競爭利基

- 具備交期短及成本低之優勢；品質認證已超越同業。鋼種尺寸齊全，品牌具知名度

- 有利因素

- 市場持續成長，對新型鋼種及品質的要求也日益提高；國外認證市場(核電、化工、鍋爐)持續成長且供不應求；大陸當局十一五建設大力發展石化、能源及造船等項目

- 不利因素

- 低附加價值的一般鋼種，面臨大陸業者削價競爭

- 因應對策

- 開發高附加價值產品，並加強與工程公司、電站鍋爐、核電行業建立長久穩固之客戶關係

- 預應力/不銹鋼鋼線

- 競爭利基

- 產品品質高，交期準確，已獲客戶信任。財務體質健全，具規模優勢

- 有利因素

- 新勞動法的實施，可遏阻小廠惡性競爭，有助於產業秩序建立；2010 年上海世界博覽會及大陸基礎建設推動的效應，有利於預應力鋼材之銷售

- 不利因素

- 不銹鋼線材因出口退稅降低，削減本土廠商競爭力；鋼絞線與鍍鋅絲則易面臨原料波動劇烈之影響

- 因應對策

- 不銹鋼線配合新廠設備，改變銷售組合，擴大產能，縮短交期；同時積極開發高鎳合金新產品與拓展內銷業務
 - 鋼絞線與鍍鋅絲則鞏固現有業務、即時調整價格、並加強開發高附加價值之新產品

(二) 主要產品重要用途及產製過程

電線電纜事業

- 銅材

用途：電線電纜導體

製程：精煉銅板(原料)→溶解→鑄造→壓延→銅條(半成品)→伸拉→銅線(成品)

- 電力電纜

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

製程：銅線(原料)→伸線→絞線→押出→被覆→電力線(成品)

特殊鋼事業

- 鋼胚/盤元/板材

- 小鋼胚

用途：熱軋盤元，熱軋直棒，法蘭，無縫鋼管等

製程：以廢鋼及合金鐵熔煉再加以精煉澆鑄成圓胚或方胚

- 扁胚

用途：熱軋鋼捲，熱軋鋼板，大鍛件等

製程：以廢鋼及合金鐵熔煉再加以精煉澆鑄成扁胚

- 盤元

用途：各式扣件，軸件，不銹鋼細線，冷精直棒等

製程：鋼胚(原料)→粗軋→精軋→固溶化/熱處理→酸洗→盤元(成品)

- 板材

用途：提供下製程再冷軋鋼捲，裁板，焊接管等之上游半成品

製程：將扁胚加工軋成黑皮粗鋼捲，以提供下游廠使用

- 不銹鋼棒材

- 熱軋直棒

用途：熱穿管胚料，鍛造用料，車削用件等

製程：鋼胚(原料)→粗軋→精軋→(固溶化/酸洗)→矯直/定尺→檢驗包裝(成品)

- 削皮直棒

用途：鍛造用料，車削用件，電器機械配品等

製程：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)

- 冷精直棒

用途：各式軸件，醫療器材，傢俱裝飾件，車削零件，電器機械配品等

製程：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)

- 不銹鋼無縫鋼管

用途：核電，鍋爐交換器，化工，造船

製程：鋼胚/棒→熱穿孔→冷拔(軋)→熱處理→酸洗→矯直→質檢→包裝

- 不銹鋼線材

用途：焊材，彈簧，螺絲等用不銹鋼絲

製程：盤元(原料)→皮膜→粗抽→細抽→退火→收圈→包裝

- 預應力/不銹鋼鋼線

- 鋼絞線

用途：用於大型橋樑，建築物等大跨度混凝土結構中

製程：酸洗→拉絲→絞線→熱力處理→分卷→包裝(每首工序檢驗)

- 鍍鋅鋼絲

用途：大跨度懸索橋懸索，斜拉橋拉索，及大跨度結構的拉索

製程：酸洗→拉絲→鍍鋅→單線法蘭→包裝

(三) 主要原料之供應狀況

事業單位	主要原料	供應狀況說明
電線電纜事業	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
特殊鋼事業	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。

(四) 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

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

A. 台灣地區

單位：新台幣仟元

進貨客戶名單 (台灣)	九十七年度		進貨客戶名單 (台灣)	九十六年度	
	金額	比重		金額	比重
甲廠商	10,704,066	16.18%	甲廠商	9,730,025	13.39%

B. 台灣與大陸地區

進貨客戶名單 (台灣+大陸)	九十七年度		進貨客戶名單 (台灣+大陸)	九十六年度	
	金額	比重		金額	比重
無			B 廠商	17,143,169	10.94%

變動原因：因大陸地區進貨需考量運送成本，調整對供應商採購比重後，無佔 10% 以上之進貨客戶。

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

A. 台灣地區

單位：新台幣仟元

銷貨客戶名單 (台灣)	九十七年度		銷貨客戶名單 (台灣)	九十六年度	
	金額	比重		金額	比重
無			丁客戶	8,625,156	10.88%

變動原因：本期銷予丁客戶比重稍微下滑至 9.26%。

B. 台灣與大陸地區：無

(五) 最近二年度生產量值表

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	97 年度			96 年度		
主要商品/生產量值	產能	產量	產值	產能	產量	產值
裸銅線	180,000	149,026	29,223,698	180,000	148,090	27,874,562
電力線	34,920	24,438	6,841,679	34,920	25,399	7,084,614
通信用銅纜	1,080	434	480,552	1,080	433	447,023
通信用光纜	240	151	149,813	240	98	111,414
不銹鋼	350,000	256,828	28,736,614	350,000	300,712	41,567,466
直棒鋼	18,700	17,796	1,369,559	18,700	15,489	1,880,053
其他	-	-	-	-	-	1,158
合 計	-	-	66,801,915	-	-	78,966,290

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。

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	97 年度			96 年度		
主要商品/生產量值	產能	產量	產值	產能	產量	產值
裸銅線	625,000	454,676	93,691,318	625,000	439,842	83,070,475
電力線	65,572	46,564	14,355,403	70,920	47,862	14,321,526
鋼線	135,000	104,969	2,666,996	135,000	126,512	3,537,023
通信用銅纜	1,080	434	480,553	1,663	492	493,524
通信用光纜	240	151	149,813	532	114	130,066
不銹鋼	350,000	256,828	28,736,614	350,000	300,712	41,567,466
直棒鋼	18,700	17,796	1,369,559	18,700	15,489	1,880,053
不銹鋼絲	12,000	10,744	1,485,515	12,000	9,973	1,492,466
碳鋼	300,000	213,951	4,255,471	300,000	192,473	2,736,481
型鋼	235,386	157,731	10,525,103	239,316	167,095	10,527,987
其他	-	-	-	-	-	1,158
合 計	-	-	157,716,345	-	-	159,758,225

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。

(六) 最近二年度銷售量值表

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	97 年度				96 年度			
主要商品值/ 銷售量值	內 銷		外 銷		內 銷		外 銷	
	量	值	量	值	量	值	量	值
裸銅線	78,006	11,686,481	78,788	18,435,421	86,464	11,678,065	75,433	18,157,170
電力線	27,934	8,501,208	1,520	457,416	27,107	7,924,200	1,733	487,326
通信用銅纜	358	437,607	121	133,767	503	585,651	58	56,212
通信用光纜	540	487,135	7	26,758	189	169,443	12	42,901
不銹鋼	159,524	17,967,123	90,219	11,285,309	183,940	24,898,272	77,205	12,080,091
直棒鋼	10,582	1,761,877	9,124	1,487,776	9,446	1,744,631	9,238	1,736,144
其他(註)	-	125,186	-	-	-	66,894	-	-
合 計	-	40,966,617	-	31,826,447	-	47,067,156	-	32,559,844

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

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	97 年度				96 年度			
主要商品值/ 銷售量值	內 銷		外 銷		內 銷		外 銷	
	量	值	量	值	量	值	量	值
裸銅線	325,864	48,617,052	176,855	39,863,224	316,449	49,980,212	166,089	40,443,208
電力線	49,663	16,462,976	1,850	495,379	50,978	16,366,303	1,733	487,326
鋼線	79,459	2,202,857	22,890	801,191	108,719	2,287,842	14,108	342,193
通信用銅纜	358	437,608	121	133,767	574	642,998	58	56,212
通信用光纜	540	487,135	7	26,758	207	188,034	12	42,901
不銹鋼	159,499	14,718,075	90,219	11,285,309	161,635	21,145,815	77,205	12,080,091
直棒鋼	10,582	1,761,877	9,124	1,487,776	9,446	1,744,631	9,238	1,736,144
不銹鋼絲	7,092	944,857	3,584	513,068	7,198	1,180,590	2,642	445,737
碳鋼	213,011	4,236,774	-	-	189,882	2,699,646	-	-
型鋼	98,024	4,082,243	20,766	5,197,542	142,097	4,092,688	24,260	6,495,713
其他(註)	-	3,425,039	-	-	-	2,057,538	-	-
合 計	-	97,376,493	-	59,804,014	-	102,386,297	-	62,129,525

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

三、從業員工資料

年 度		96 年度	97 年度	當年度截至 98 年 4 月 23 日
員 工 人 數	職 員	786	919	912
	工 員	790	817	797
	合 計	1,576	1,736	1,709
平 均 年 歲		37.8	38.06	38.31
平 均 年 資		9.9	9.53	9.71
學 歷 分 布 比 率	博 士	5	10	8
	碩 士	136	178	180
	大 專	685	786	787
	高 中	434	455	456
	高 中 以 下	316	307	278

四、環保支出情形

(一)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：

九十七年處分總額：276,000 元

- a、新莊廠：十一月份電力電纜製程冷卻用水，未經許可放流口排放至地面水體，處分新台幣二十一萬元整，已改善完成符合法規規定。
- b、鹽水廠：四月環保局派員至放流口採取水樣一組，經檢驗水溫 37.7 度，超過放流水標準(標準值 35 度)，處分新台幣六萬元；已改善完成符合標準。
- c、鹽水廠：9 月份環保局派員至本廠查核網路申報事項，發現 R-1203 電弧爐煉鋼爐渣申報廠內再利用，未檢具事業廢棄物清理計劃書向環保局核定，違反廢清法第 31 條第 1 項第 1 款規定，處分新台幣六仟元；已改善完成符合標準。

(二)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，並據以訂定防治措施。
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：

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

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。

煉鋼爐渣回收再利用。

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. 最近年度購置防制污染主要設備及其用途與可能產生效益：

設 備 名 稱	數量	投資成本	用途及預計可能產生效益
MRP 主集塵濾袋更換	1	791,700	防止煙塵溢散出廠外
MRP 主集塵支架籠更換	1	1,270,000	延長濾袋壽命防止煙塵溢散出廠外
VOD 粉塵防溢改善工程	1	16,891,975	防止 VOD 在精煉過程中，大量金屬煙塵及粉塵溢散至廠房外，造成工安問題。
機器設備-酸洗設備	1	430,000	新增酸回收設備，加強廢酸回收，減少廢酸排放
機器設備-酸洗設備	1	520,000	新增酸回收設備，加強廢酸回收，減少廢酸排放
機器設備-酸洗設備	1	980,000	新增酸回收設備，加強廢酸回收，減少廢酸排放
機器設備-酸洗設備	1	220,000	新增酸回收設備，加強廢酸回收，減少廢酸排放
放流水排放管路更新	1	3,340,000	防止廢水不當洩漏
Local Scrubber	1	1,280,000	中和酸、鹼廢氣，使排出氣體符合排放標準
Local Scrubber	1	850,000	中和酸、鹼廢氣，使排出氣體符合排放標準

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。

五、勞資關係

(一) 勞資關係及福利

『正派經營』、『重視人才』、『永續發展』、『講求績效』為本公司持續追求的企業文化，相關的勞資關係各項措施莫不以此四大理念進行規劃，說明如下：

1. 勞資溝通

- 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。
- 發行『華新電子報』，分享企業重要管理資訊。

2. 配合企業永續發展，並確保人才留任與聘任之需要，本公司的薪酬規劃如下：

- 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，作為員工獎勵措施。

3. 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

4. 在完整的「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，架構內容為：

- 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

本公司 97 年度教育訓練支出費用總計約新台幣 2.6 百萬元。

5. 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，有關退休制度建立，具體措施如下：

- 民國 75 年成立「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（現為台灣銀行）退休金專戶中。

- 自民國 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。
 - 配合民國 94 年開始因應勞退新制的實施，依據法令對選擇舊制同仁，維持上述原則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，並依員工個人需求，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。
 - 除前述相關退休法令遵循外，為表彰退休員工的貢獻，本公司另製發退休紀念金牌乙面，以茲留念；此外，職工福利委員會及產業工會，亦發給退休紀念金，充分體現華新麗華公司對於退休員工的感念之意。
6. 為使員工在執行業務時，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。

7. 企業精實專案：

為因應全球經濟海嘯風暴，本公司大陸各廠亦面臨艱鉅的考驗，自 2009 年起，啟動一系列的企業精實專案，包括：生產製程改善、產品良率提升、各項營運成本合理化…等，透過全體員工的參與，群策群力提出有效的改善行動計劃，並定期進行成效追蹤，以確保目標的有效達成，在勞資雙方共體時艱的前提下，共同為企業的永續經營及追求卓越作出最大的貢獻。

(二) 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、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。

(三)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	主要内容	限制條款
工程設計合約	武林建築師事務所	2005/3~2008/9	信義大樓開發案變更設計	無
工程合約	中鹿營造	2005/4~2008/9	信義大樓開發案土方工程	無
工程監理合約	大小建營造	2008/1~2008/12	信義大樓開發案工程監理	無
工程合約	中鹿營造	2006/5~2008/9	信義大樓開發案主體工程合約	無
工程合約	中鹿營造	2008/9~2009/5	信義大樓開發案核心區裝修工程&外觀景觀照明工程	無
工程合約	中鹿營造	2009/3~2009/6	信義大樓開發案 1F LOBBY 裝修工程	無
聯貸合約	匯豐銀行等 15 家	2007/10~2012/10	聯貸額度 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.有形資產 $\geq$ NT\$450 億元
聯貸合約	華南銀行等 10 家	2008/11~2013/11	聯貸額度 NT\$60 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.有形資產 $\geq$ NT\$450 億元

陸 財務概況

一、最近五年度簡明資產負債表及損益表資料

(一)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 98 年 3 月 31 日 經會計師核閱之 財 務 資 料
	93 年	94 年	95 年	96 年	97 年	
流 動 資 產	14,849,513	12,909,070	24,665,377	23,042,534	12,944,527	14,278,775
基 金 及 投 資	39,100,977	39,145,608	42,045,184	47,758,992	42,400,375	44,390,182
固 定 資 產	14,743,213	14,686,997	14,785,571	15,871,741	17,775,024	17,921,224
無 形 資 產	-	-	-	-	-	-
其 他 資 產	907,162	742,540	531,677	785,521	901,175	1,016,576
資 產 總 額	69,600,865	67,484,215	82,027,809	87,458,788	74,021,101	77,606,757
流動負債	分配前	4,813,514	8,262,089	8,204,511	16,805,202	19,290,706
	分配後	8,265,859	8,262,089	13,310,317	17,818,667	19,290,706
長 期 負 債	6,248,676	4,836,250	9,193,389	5,500,000	845,406	829,010
其 他 負 債	811,239	890,997	1,090,606	1,126,222	1,311,232	1,289,169
負債總額	分配前	11,873,429	14,120,468	18,619,638	23,562,556	21,578,476
	分配後	15,325,774	14,120,468	23,725,444	24,576,021	21,578,476
股 本	30,790,126	33,109,133	32,443,143	32,443,143	32,063,244	31,792,004
資 本 公 積	15,190,581	14,986,637	16,657,512	16,670,618	16,740,982	16,834,338
保留盈餘	分配前	11,979,314	7,037,712	15,534,183	12,067,183	6,050,143
	分配後	5,480,782	7,037,712	10,428,377	11,053,718	6,050,143
金融商品未實現損益	(400,845)	(2,151,298)	(1,996,172)	803,124	(4,946,798)	(3,552,461)
累積換算調整數	191,952	725,064	914,272	1,622,274	2,795,440	3,528,940
未實現重估增值	308,861	426,405	426,405	426,405	426,405	426,405
庫藏股票	(332,553)	(769,906)	(571,172)	(136,515)	(686,791)	(454,694)
未認列為退休金 成本之淨損失	-	-	-	-	-	-
股 東 權 益 總 額	分配前	57,727,436	53,363,747	63,408,171	63,896,232	52,442,625
	分配後	54,275,091	53,363,747	58,302,365	62,882,767	52,442,625

(二) 簡明損益表

單位：新台幣仟元/每股純益(損)以元為單位

年 度 項 目	最近五年度財務資料					當年度截至 98年3月31日 經會計師核閱之 財務資料
	93年	94年	95年	96年	97年	
營業收入	36,852,279	39,961,926	63,419,880	79,627,000	72,793,064	12,134,337
營業毛利	4,816,238	3,182,995	6,623,206	2,754,301	817,697	864,505
營業損益	3,654,198	2,146,394	5,365,377	1,628,026	(363,439)	594,467
營業外收入及利益	5,916,686	737,621	4,563,304	1,691,740	1,343,543	559,685
營業外費用及損失	1,724,000	1,327,085	1,041,106	1,082,960	6,426,679	999,493
繼續營業部門 稅前損益	7,846,884	1,556,930	8,887,575	2,236,806	(5,446,575)	154,659
繼續營業部門 損益	7,846,884	1,556,930	8,475,575	1,638,806	(5,003,575)	50,659
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	7,846,884	1,556,930	8,496,471	1,638,806	(5,003,575)	50,659
每股盈餘(註1)	2.39	0.47	2.67	0.51	(1.57)	0.02

註1：每股盈餘已追溯調整。

(三) 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
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 邱明玉及盧啓昌	修正式無保留意見
96	勤業眾信會計師事務所 邱明玉及盧啓昌	無保留意見
97	勤業眾信會計師事務所 邱明玉及盧啓昌	無保留意見

二、最近五年度財務分析

年 度 (註 1) 分析項目 (註 2)		最 近 五 年 度 財 務 分 析					當 年 度 至 98 年 3 月 31 日 經會計師核閱 之 財 務 資 料	
		93 年	94 年	95 年	96 年	97 年		
財務 結構 (%)	負債占資產比率	17.06	20.92	22.70	26.94	29.15	29.55	
	長期資金占固定資產比率	432.25	396.27	491.03	437.23	299.79	309.71	
償債 能力 %	流動比率	308.50	156.24	300.63	137.12	67.10	69.04	
	速動比率	203.17	78.88	198.11	74.76	34.66	43.45	
	利息保障倍數	2,863.65	545.79	2566.43	429.77	(522.37)	252.13	
經營 能力	應收款項週轉率 (次)	18.83	20.39	25.93	28.74	35.66	20.47	
	平均收現日數	19.38	17.90	14.08	12.70	10.23	17.83	
	存貨週轉率 (次)	7.36	6.52	7.71	8.38	9.07	8.43	
	應付款項週轉率 (次)	20.58	16.49	23.38	28.11	34.70	32.54	
	平均銷貨日數	49.59	55.98	47.34	43.56	40.24	43.30	
	固定資產週轉率 (次)	2.37	2.72	4.30	5.19	4.33	2.72	
	總資產週轉率 (次)	0.52	0.58	0.85	0.94	0.90	0.64	
獲利 能力	資產報酬率 (%)	11.37	2.78	11.83	2.69	(5.03)	0.44	
	股東權益報酬率 (%)	14.37	2.80	14.55	2.57	(8.60)	0.36	
	占實收 資本比率 (%)	營業利益 稅前純益	11.87	6.48	16.54	5.02	(1.13)	1.87
		25.49	4.70	27.39	6.89	(16.99)	0.49	
	純益率 (%)	21.29	3.90	13.40	2.06	(6.87)	0.42	
	每股盈餘 (元)	2.39	0.47	2.67	0.51	(1.57)	0.02	
現金 流量	現金流量比率 (%)	78.30	23.81	37.43	-	18.40	7.98	
	現金流量允當比率 (%)	56.90	60.88	64.30	32.25	42.65	40.17	
	現金再投資比率 (%)	5.03	-	3.62	-	4.13	2.55	
槓桿 度	營運槓桿度	1.59	1.95	1.45	2.16	(4.99)	1.67	
	財務槓桿度	1.08	1.19	1.07	1.71	0.29	1.21	
請說明最近二年度各項財務比率變動原因。(若增減變動未達 20 % 者可免分析)								
A. 97 年度長期資金占固定資產比率較 96 年度減少，主係長期負債轉列一年內到期之長期負債所致。								
B. 97 年度流動比率、速動比率較 96 年度減少，主係銀行存款、存貨減少，及一年內到期之長期負債增加所致。								
C. 97 年度應收帳款週轉率較 96 年度增加，主要是受到銅、鎳價格自 97 年第 4 季起下跌影響，致 97 年底應收帳款減少。								
D. 97 年度應付款項週轉率較 96 年度增加，主係期末原料需求量及價格下跌，應付帳款減少所致。								
E. 97 年度利息保障倍數及獲利能力之各項比率均較 96 年度減少，主係 97 年度為稅後純損所致。								
F. 97 年度現金流量允當比率較 96 年度增加，主係本期營業活動淨現金流量增加所致。								
G. 97 年度槓桿度均較 96 年度減少，主係營業利益減少所致。								

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。

附註

1. 財務結構

A. 負債占資產比率 = 負債總額 / 資產總額。

B. 長期資金占固定資產比率 = (股東權益淨額 + 長期負債) / 固定資產淨額。

2. 償債能力

A. 流動比率 = 流動資產 / 流動負債。

B. 速動比率 = (流動資產 - 存貨 - 預付費用) / 流動負債。

C. 利息保障倍數 = 所得稅及利息費用前純益 / 本期利息支出。

3. 經營能力

A. 應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率 = 銷貨淨額 / 各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額。

B. 平均收現日數 = 365 / 應收款項週轉率。

C. 存貨週轉率 = 銷貨成本 / 平均存貨額。

D. 應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率 = 銷貨成本 / 各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額。

E. 平均銷貨日數 = 365 / 存貨週轉率。

F. 固定資產週轉率 = 銷貨淨額 / 平均固定資產淨額。

G. 總資產週轉率 = 銷貨淨額 / 平均資產總額。

4. 獲利能力

A. 資產報酬率 = [稅後損益 + 利息費用 × (1 - 稅率)] / 平均資產總額。

B. 股東權益報酬率 = 稅後損益 / 平均股東權益淨額。

C. 純益率 = 稅後損益 / 銷貨淨額。

D. 每股盈餘 = (稅後淨利 - 特別股股利) / 加權平均已發行股數。

5. 現金流量

A. 現金流量比率 = 營業活動淨現金流量 / 流動負債。

B. 現金流量允當比率 = 最近五年度營業活動淨現金流量 / 最近五年度(資本支出 + 存貨增加額 + 現金股利)。

C. 現金再投資比率 = (營業活動淨現金流量 - 現金股利) / (固定資產毛額 + 長期投資 + 其他資產 + 營運資金)。

6. 槓桿度：

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

B. 財務槓桿度 = 營業利益 / (營業利益 - 利息費用)。

三、最近年度財務報告之監察人審核報告

監察人查核報告書

董事會造送本公司九十七年度財務報表暨本公司與子公司九十七年度合併財務報表，業經勤業眾信會計師事務所邱明玉會計師與盧啓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

本公司中華民國九十八年股東常會

華新麗華股份有限公司

監 察 人：朱 文 元



監 察 人：朱 有 義



中 華 民 國 九 十 八 年 四 月 十 日

四、最近年度財務報表暨會計師查核報告

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九十七年及九十六年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十七年及九十六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九十七年及九十六年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十七年及九十六年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

華新麗華股份有限公司民國九十七年度財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等科目明細表在所有重大方面與第一段所述財務報表相關資訊一致。

華新麗華股份有限公司已編製九十七及九十六年度合併財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

勤業眾信會計師事務所
會計師 邱 明 玉

會計師 盧 啓 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 八 年 三 月 二 十 日

華新麗華股份有限公司

資產負債表

民國九十七年及九十六年十二月三十一日

代 碼	資 產	九十七年十二月三十一日		九十六年十二月三十一日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註二及四）	\$ 3,452,349	5	\$ 8,956,243	10
1310	公平價值變動列入損益之金融資產－流動（附註二及五）	589,212	1	225,700	-
1120	應收票據淨額（附註二及六）	87,410	-	89,257	-
1140	應收帳款淨額（附註二及七）	649,500	1	1,321,858	2
1150	應收帳款－關係人淨額（附註二、七及二十五）	1,021,758	1	913,404	1
1190	其他金融資產－流動	461,383	1	982,186	1
120X	存貨（附註二及八）	5,858,969	8	10,004,459	11
1298	其他流動資產	823,946	1	549,427	1
11XX	流動資產合計	<u>12,944,527</u>	<u>18</u>	<u>23,042,534</u>	<u>26</u>
	基金及投資				
1421	採權益法之長期股權投資（附註二及九）	38,729,512	52	39,701,274	45
1423	房地產投資（附註二及十）	209,463	-	210,431	-
1430	公平價值變動列入損益之金融資產－非流動（附註二及五）	-	-	6,593	-
1450	備供出售金融資產－非流動（附註二及十一）	1,821,723	3	5,701,569	7
1470	避險之衍生性金融資產－非流動（附註二及十五）	-	-	5,002	-
1480	以成本衡量之金融資產－非流動（附註二及十二）	1,639,677	2	2,134,123	3
14XX	基金及投資合計	<u>42,400,375</u>	<u>57</u>	<u>47,758,992</u>	<u>55</u>
	固定資產（附註二及十三）				
	成 本				
1501	土 地	7,902,010	11	7,902,010	9
1521	房屋及設備	4,320,227	6	4,272,721	5
1531	機器設備	10,209,462	14	9,983,289	11
1681	其他設備	2,454,155	3	2,395,294	3
15X8	重估增值	679,356	1	679,373	1
15XY	成本及重估增值合計	25,565,210	35	25,232,687	29
15X9	減：累計折舊	(10,757,766)	(15)	(10,257,099)	(12)
1599	減：累計減損	(1,260,156)	(2)	(1,275,043)	(1)
1670	未完工程及預付款	4,227,736	6	2,171,196	2
15XX	固定資產淨額	<u>17,775,024</u>	<u>24</u>	<u>15,871,741</u>	<u>18</u>
	其他資產				
1820	存出保證金	36,178	-	36,051	-
1830	遞延費用（附註二）	35,170	-	39,301	-
1860	遞延所得稅資產－非流動（附註二及二十二）	484,000	1	403,000	1
1880	其 他	345,827	-	307,169	-
18XX	其他資產合計	<u>901,175</u>	<u>1</u>	<u>785,521</u>	<u>1</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 74,021,101</u>	<u>100</u>	<u>\$ 87,458,788</u>	<u>100</u>

代 碼	負 債 及 股 東 權 益	九十七年十二月三十一日		九十六年十二月三十一日	
		金 額	%	金 額	%
	流動負債				
2100	短期借款（附註十四）	\$ 3,300,435	4	\$ 2,843,949	3
2180	公平價值變動列入損益之金融負債－流動（附註二及五）	-	-	935,919	1
2200	避險之衍生性金融負債－流動（附註二及十五）	-	-	21,137	-
2140	應付帳款	925,369	1	3,219,141	4
2160	應付所得稅（附註二及二十二）	-	-	54,913	-
2210	其他應付款	1,820,184	3	1,182,619	1
2270	一年內到期之長期負債（附註十六及十七）	13,000,000	18	8,352,997	10
2298	其他流動負債	244,718	-	194,527	-
21XX	流動負債合計	19,290,706	26	16,805,202	19
	長期負債				
2410	應付公司債（附註二及十六）	565,116	1	-	-
2420	長期借款（附註十七）	-	-	5,500,000	7
2430	避險之衍生性金融負債－非流動（附註二及十五）	280,290	-	-	-
24XX	長期負債合計	845,406	1	5,500,000	7
2510	土地增值稅準備	131,132	-	131,132	-
	其他負債				
2810	應計退休金負債（附註二及十八）	1,108,860	2	1,023,410	1
2881	聯屬公司交易未實現利益	58,482	-	26,495	-
2888	其 他	143,890	-	76,317	-
28XX	其他負債合計	1,311,232	2	1,126,222	1
2XXX	負債合計	21,578,476	29	23,562,556	27
	股東權益				
3110	普通股股本（附註十九）	32,063,244	43	32,443,143	37
	資本公積				
3211	股票溢價	8,105,144	11	8,130,381	9
3220	庫藏股票交易	1,094,340	2	961,251	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	4,470,921	6	4,481,859	5
3272	認股權（附註二）	83,612	-	1,009,807	1
3280	其 他	912,734	1	13,089	-
	保留盈餘（附註十九）				
3310	法定盈餘公積	4,825,045	6	4,661,165	5
3320	特別盈餘公積	1,442,424	2	2,482,096	3
3350	累積（虧損）盈餘	(217,326)	-	4,923,922	6
	股東權益其他項目				
3420	累積換算調整數（附註二）	2,795,440	4	1,622,274	2
3450	金融商品未實現損益（附註二）	(4,946,798)	(7)	803,124	1
3460	未實現重估增值	426,405	1	426,405	-
3510	庫藏股票（附註二及二十）	(686,791)	(1)	(136,515)	-
3XXX	股東權益合計	52,442,625	71	63,896,232	73
	負債及股東權益總計	\$ 74,021,101	100	\$ 87,458,788	100

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：焦佑倫



經理人：焦佑倫



會計主管：潘文虎



華新麗華股份有限公司

損益表

民國九十七年及九十六年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟每股純（損）益為元

代 碼	九 十 七 年 度	九 十 六 年 度
	金 額 %	金 額 %
營業收入		
4110 銷貨收入	\$ 73,197,648 101	\$ 79,929,783 100
4190 減：銷貨退回及折讓	(606,489) (1)	(471,050) -
4300 租賃收入	50,641 -	57,777 -
4600 勞務收入	151,264 -	110,490 -
4000 營業收入淨額	72,793,064 100	79,627,000 100
5000 營業成本	71,912,846 99	77,068,091 97
5920 聯屬公司間（未）已實現銷貨毛利	(62,521) -	195,392 -
5910 營業毛利	817,697 1	2,754,301 3
營業費用		
6100 推銷費用	516,630 1	489,433 -
6200 管理及總務費用	596,475 1	602,870 1
6300 研究發展費用	68,031 -	33,972 -
6000 營業費用合計	1,181,136 2	1,126,275 1
6900 營業（損失）利益	(363,439) (1)	1,628,026 2
營業外收入及利益		
7110 利息收入	242,944 -	384,068 1
7120 投資收益	344,680 1	57,818 -
7130 處分固定資產利益	12,111 -	9,356 -
7140 處分投資利益（附註二十三）	- -	229,180 -
7160 兌換利益	270,541 -	137,532 -
7310 金融資產評價利益	356,933 1	232,089 -
7320 金融負債評價利益	- -	494,244 1
7480 其 他	116,334 -	147,453 -
7100 營業外收入及利益合計	1,343,543 2	1,691,740 2

(接次頁)

(承前頁)

代 碼	九 十 七 年 度	金 額	%	九 十 六 年 度	金 額	%
	營業外費用及損失					
7510	利息費用	\$ 875,130	1	\$ 678,295	1	
7521	採權益法認列之投資損失（附註九）	4,607,250	6	198,769	-	
7530	處分固定資產損失	3,691	-	279	-	
7540	處分投資損失（附註二十三）	117,706	-	-	-	
7630	減損損失	386,415	1	78,870	-	
7650	金融負債評價損失	361,016	1	-	-	
7880	其 他	75,471	-	126,747	-	
7500	營業外費用及損失合計	6,426,679	9	1,082,960	1	
7900	稅前（損失）利益	(5,446,575)	(8)	2,236,806	3	
8110	所得稅利益（費用）（附註二及二十二）	443,000	1	(598,000)	(1)	
9600	本期純（損）益	(\$ 5,003,575)	(7)	\$ 1,638,806	2	
代 碼	稅 前	稅 後	稅 前	稅 後		
	基本每股純（損）益					
9750	基本每股純（損）益（附註二及二十四）	(\$ 1.71)	(\$ 1.57)	\$ 0.69	\$ 0.51	
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（損）益	(\$4,997,885)		\$ 1,667,259		
	基本每股純（損）益	(\$ 1.70)	(\$ 1.56)	\$ 0.70	\$ 0.51	

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：焦佑倫



經理人：焦佑倫



會計主管：潘文虎



華新麗華股份有限公司

股東權益變動表

民國九十七年及九十六年一月一日至十二月三十一日

	資		本		公	
	普 通 股 股 本	股 票 溢 價	庫 藏 股 票 交 易	出 售 固 定 資 產 利 益	長 期 投 資 權 益 法 調 整	認 股 權
九十六年一月一日餘額	\$32,443,143	\$ 8,130,381	\$ 929,817	\$ 2,074,231	\$ 4,500,110	\$1,009,807
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（附註九）	-	-	-	-	(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						
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						
為股東權益調整項目	-	-	-	-	-	-
轉讓庫藏股票予員工（附註二十）	-	-	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	-	-	-
九十六年十二月三十一日餘額	32,443,143	8,130,381	961,251	2,074,231	4,481,859	1,009,807
特別盈餘公積依法轉回保留盈餘	-	-	-	-	-	-
九十六年度盈餘分配						
法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	-
員工紅利	-	-	-	-	-	-
董監酬勞	-	-	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-
九十七年度純損	-	-	-	-	-	-
公司債轉換為普通股（附註十六）	120,101	100,065	-	-	-	(26,457)
公司債賣回調整認股權資本公積	-	-	-	-	-	(899,738)
長期投資股權淨值變動調整（附註九）	-	-	-	-	41,712	-
處分長期投資轉銷資本公積調整數	-	-	-	-	(52,650)	-
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	-	-	-	-	-	-
認列被投資公司累積換算調整數	-	-	-	-	-	-
處分換匯換利合約轉銷累積換算調整數	-	-	-	-	-	-
備供出售金融資產未實現損益之變動直接列為						
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						
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	-	-	-	-	-	-
認列被投資公司之金融商品之未實現損益	-	-	-	-	-	-
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	-	-	5,690	-	-	-
庫藏股票增加（附註二十）	-	-	-	-	-	-
庫藏股註銷（附註二十）	(500,000)	(125,302)	127,399	-	-	-
九十七年十二月三十一日餘額	\$32,063,244	\$ 8,105,144	\$1,094,340	\$ 2,074,231	\$ 4,470,921	\$ 83,612

單位：新台幣仟元

積	保	留	盈	餘	股	東	權	益	其	他	項	目
其	他	法定盈餘公積	特別盈餘公積	累 積 盈 餘 (虧 損)	累 積 換 算 調 整 數	金 融 商 品 之 未 實 現 損 益	未 實 現 損 益	重 估 增 值	庫 藏 股 票	股 東 權 益 合 計		
\$ 13,166	\$ 3,811,517	\$ 2,613,689	\$ 9,108,977	\$ 914,272	(\$ 1,996,172)	\$ 426,405	(\$ 571,172)	\$ 63,408,171				
-	-	(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			
13,089	4,661,165	2,482,096	4,923,922	1,622,274	803,124	426,405	(136,515)	63,896,232				
-	-	(1,081,900)	1,081,900	-	-	-	-	-				
-	163,880	-	(163,880)	-	-	-	-	-				
-	-	-	(965,959)	-	-	-	-	(965,959)				
-	-	-	(31,671)	-	-	-	-	(31,671)				
-	-	-	(15,835)	-	-	-	-	(15,835)				
-	-	42,228	(42,228)	-	-	-	-	-				
-	-	-	(5,003,575)	-	-	-	-	(5,003,575)				
-	-	-	-	-	-	-	-	193,709				
899,738	-	-	-	-	-	-	-	-				
-	-	-	-	-	-	-	-	41,712				
-	-	-	-	-	-	-	-	(52,650)				
(93)	-	-	-	-	-	-	-	(93)				
-	-	-	-	673,249	-	-	-	673,249				
-	-	-	-	462,117	-	-	-	462,117				
-	-	-	-	37,800	-	-	-	37,800				
-	-	-	-	-	(3,879,846)	-	-	(3,879,846)				
-	-	-	-	-	(264,155)	-	-	(264,155)				
-	-	-	-	-	(26,268)	-	-	(26,268)				
-	-	-	-	-	(1,579,653)	-	-	(1,579,653)				
-	-	-	-	-	-	-	-	5,690				
-	-	-	-	-	-	-	(1,048,179)	(1,048,179)				
-	-	-	-	-	-	-	497,903	-				
\$ 912,734	\$ 4,825,045	\$ 1,442,424	(\$ 217,326)	\$2,795,440	(\$ 4,946,798)	\$ 426,405	(\$ 686,791)	\$ 52,442,625				

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：焦佑倫



經理人：焦佑倫



會計主管：潘文虎



華新麗華股份有限公司

現金流量表

民國九十七年及九十六年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	九 十 七 年 度	九 十 六 年 度
營業活動之現金流量		
本期純（損）益	(\$ 5,003,575)	\$ 1,638,806
折舊費用	599,388	586,215
攤銷費用	22,330	33,626
金融資產負債評價淨損失（利益）	4,083	(726,333)
處分投資淨損失（利益）	117,706	(229,180)
採權益法認列之投資損失淨額	4,607,250	198,769
收到權益法投資之現金股利	165,969	677,853
減損損失提列	386,415	78,870
處分固定資產利益	(8,420)	(9,077)
海外可轉換公司債贖回利益	(22,079)	-
海外可轉換公司債折價攤銷	349,389	392,088
海外可轉換公司債匯率調整	113,491	(34,962)
營業資產及負債之淨變動		
應收票據	1,847	44,113
應收帳款	564,004	580,004
其他金融資產－流動	579,986	(547,497)
存 貨	4,145,490	(1,626,420)
其他流動資產	98,481	(326,527)
其他資產	(40,286)	(292,010)
遞延所得稅資產	(454,000)	256,000
應付帳款	(2,293,772)	955,141
應付所得稅	(54,913)	(637,055)
其他應付款	(531,660)	(176,444)
其他流動負債	50,191	(212,087)
應計退休金負債	85,450	89,273
其他負債	67,573	(53,657)
營業活動之淨現金流入	3,550,338	659,509
投資活動之現金流量		
公平價值變動列入損益之金融商品現金淨流入（出）	\$ 367,290	(\$ 270,347)
出售以成本衡量之金融資產價款	-	159,966
以成本衡量之金融資產減資退回股款	123,654	79,424
採權益法之長期股權投資增加	(5,758,017)	(3,973,898)
處分採權益法之長期股權投資價款	534,421	938,466
採權益法之長期股權投資清算及減資退回股款	1,464,908	23,220
投資活動管理費用支出	(381,993)	(331,098)
購置固定資產	(1,989,942)	(1,554,656)
出售固定資產	40,622	16,307
投資活動之淨現金流出	(5,599,057)	(4,912,616)

(接次頁)

(承前頁)

	九 十 七 年 度	九 十 六 年 度
融資活動之現金流量		
短期借款增加	456,486	2,509,009
長期借款增加	7,500,000	5,500,000
支付長期借款費用	(18,200)	(19,800)
償還公司債	(9,331,907)	(2,800,000)
支付應付公司債發行成本	-	(21,499)
發放現金股利	(965,840)	(4,865,855)
發放以前年度未領現金股利	(93)	(91)
發放董監酬勞及員工紅利	(47,442)	(237,072)
支付購買庫藏股價款	(1,048,179)	-
庫藏股轉讓予員工價款	-	437,638
融資活動之淨現金流(出)入	(3,455,175)	502,330
本期現金及約當現金淨減少數	(5,503,894)	(3,750,777)
期初現金及約當現金餘額	8,956,243	12,707,020
期末現金及約當現金餘額	\$ 3,452,349	\$ 8,956,243
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息支出(不含利息資本化)	\$ 498,541	\$ 287,936
本期支付所得稅	\$ 111,233	\$ 979,116
不影響現金流量之投資及融資活動		
一年內到期之長期負債	\$ 13,000,000	\$ 8,352,997
應付現金股利	\$ 120	\$ 617
應付董監酬勞及員工紅利	\$ 64	\$ 2,263
公司債轉換為普通股	\$ 193,709	\$ -
庫藏股註銷	\$ 497,903	\$ -

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：焦佑倫



經理人：焦佑倫



會計主管：潘文虎



華新麗華股份有限公司
財務報表附註
民國九十七及九十六年度
(金額除另予註明者外，係以新台幣仟元為單位)

一、公司沿革

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

本公司股票自六十一年十一月起在台灣證券交易所上市買賣，經歷次增資，截至九十七年十二月三十一日止，實收資本額為新台幣 32,063,244 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。

本公司九十七年及九十六年十二月三十一日員工在職人數各為 1,761 人及 1,591 人。

二、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、退休金以及員工分紅及董監酬勞費用等之提列，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：

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。

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。

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；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。

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。

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。

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。

採權益法之長期股權投資

對被投資公司之持股比例達百分之二十以上或有實質影響力者，採權益法處理，並於資產負債表日評估是否有減損跡象，若有客觀證據顯示業已減損，就其減損部分認列減損損失。投資之帳面價值包括投資成本、按持股比例認列被投資公司同期之損益及因資產重估等原因而增加之資本公積；被投資公司發放之現金股利，則作為投資之減少；以保留盈餘或資本公積轉增資時，僅註記增加股數，不列為投資收益。投資成本與所取得權益間之溢額或折額，原按五年平均攤銷，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。

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。

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。

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。

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，作為其購置成本之一部份。

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，減除應提折舊後之帳面價值。已依法令規定辦理重估價者，則其減損先減少股東權益項下之未實現重估增值，不足數再認列損失；迴轉時，就原認列為損失之範圍內先認列利益，餘額再轉回未實現重估增值。

遞延費用

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。

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（金融負債評價損益）；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。

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。

聯屬公司交易未實現利益

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

庫藏股票

本公司買回公司股票時，係以購買成本入帳；若該股票係接受捐贈者，則依公平市價入帳。庫藏股票之帳面價值按股票種類（普通股或特別股）及收回原因分別加權平均計算。

自九十一年度起，本公司之子公司持有母公司之股票，依財務會計準則公報第三十號「庫藏股票會計處理準則」規定，視同庫藏股票處理，其轉列庫藏股票金額係以九十一年初子公司帳列轉投資母公司股票（短期投資或長期投資）之帳面價值為入帳基礎。

外幣交易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。

營業費用

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

所得稅

本公司之所得稅，係依財務會計準則公報第二十二號「所得稅之會計處理準則」之規定，作跨期間與同期間之所得稅分攤。虧損扣抵、投資抵減及暫時性差異所產生之所得稅影響數認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。

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。

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。

非衍生性金融商品

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

普通股每股純益

基本每股純益之計算，係以當期純益除以普通股流通在外加權平均股數。另當年度若有股票股利分配，則以前年度之每股純益亦追溯調整。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。

重分類

九十六年度之財務報表若干項目經重分類，俾配合九十七年度財務報表之表達。

三、會計變動之理由及其影響

員工分紅及董監酬勞會計處理

本公司自九十七年一月一日起，採用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。此項會計變動對本公司九十七年度財務報表並無影響。

四、現金及約當現金

	九 十 二 月 三 十 一 日	七 年 十 二 月 三 十 一 日	九 十 六 年 十 二 月 三 十 一 日
庫存現金及零用金	\$	1,150	\$ 1,050
支票及活期存款		2,850,345	2,143,450
定期存款		600,854	6,811,743
	\$	3,452,349	\$ 8,956,243

五、公平價值變動列入損益之金融商品

本公司分類為公平價值變動列入損益之金融商品相關資訊如下：

	九 十 二 月 三 十 一 日	七 年 十 二 月 三 十 一 日	九 十 六 年 十 二 月 三 十 一 日
<u>公平價值變動列入損益之金融資產</u>			
<u>－ 流動</u>			
上市公司股票	\$	223	\$ 262
金屬期貨合約		519,310	225,438
換匯換利合約		-	6,593
遠期外匯合約		69,679	-
減：列為非流動資產			
換匯換利合約		-	(6,593)
	\$	589,212	\$ 225,700
<u>公平價值變動列入損益之金融負債</u>			
遠期外匯合約	\$	-	\$ 5,178
可轉換公司債賣回權（附註十六）		-	930,741
	\$	-	\$ 935,919

（一）本公司九十七及九十六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、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公平價值變動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。

（二）本公司截至九十七年及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 七 年 十 二 月 三 十 一 日							
					市 價 評 估			
					合 約 金 額	市 場 成 交 價	淨（損）益	
		數 量			（ U S \$ ）	（ U S \$ ）	（ U S \$ ）	
金 融 商 品	交 易 方 式	（ 公 噸 ）	訂 約 日	到 期 日	（ 仟 元 ）	（ 仟 元 ）	（ 仟 元 ）	
金屬期貨－銅	買 進	12,600	96.12.18～ 97.12.31	98.01.21～ 100.04.20	\$ 52,539	\$ 38,223	(\$ 14,316)	
金屬期貨－銅	賣 出	32,375	97.10.14～ 97.12.31	98.01.09～ 98.03.31	132,641	98,969	33,672	
金屬期貨－鎳	賣 出	5,004	97.10.28～ 97.12.04	98.01.28～ 98.03.04	55,017	58,541	(3,524)	

九 十 六 年 十 二 月 三 十 一 日

					市 價 評 估		
					合 約 金 額	市 場 成 交 價	淨 (損) 益
					(U S \$)	(U S \$)	(U S \$)
金 融 商 品	交 易 方 式	數 量 (公 噸)	訂 約 日	到 期 日	(仟 元)	(仟 元)	(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

(三) 本公司截至九十七年及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：

九 十 七 年 十 二 月 三 十 一 日				
幣 別	到 期 日	合 約 金 額	(仟 元)	
買進遠期外匯	美元兌人民幣	98.01.15~98.07.06	USD 100,940/RMB	682,582
賣出遠期外匯	歐元兌美元	98.02.05	EUR 1,000/USD	1,287

九 十 六 年 十 二 月 三 十 一 日

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

(四) 本公司截至九十七年十二月三十一日止，無尚未到期之換匯換利合約；九十六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	
預售美元	USD40,000/ NTD1,316,900	97.04.11~97.12.03	4.29%~5.35%	1.40%~1.74%

(五) 本公司於九十七及九十六年度，公平價值變動列入損益之金融商品產生之淨損益分別為損失 239,853 仟元及利益 876,822 仟元。

六、應收票據

	九 十 七 年 十 二 月 三 十 一 日	九 十 六 年 十 二 月 三 十 一 日
應收票據－非關係人	\$ 74,422	\$ 91,661
減：備抵呆帳	(3,232)	(3,232)
	71,190	88,429
應收票據－關係人（附註二十五）	16,220	828
	<u>\$ 87,410</u>	<u>\$ 89,257</u>

七、應收帳款

	九 十 二 月 三 十 一 日	九 十 六 年 十 二 月 三 十 一 日
應收帳款－非關係人	\$ 661,405	\$ 1,333,763
減：備抵呆帳	(11,905)	(11,905)
	649,500	1,321,858
應收帳款－關係人（附註二十五）	1,021,758	913,404
	<u>\$ 1,671,258</u>	<u>\$ 2,235,262</u>

八、存 貨

	九 十 二 月 三 十 一 日	九 十 六 年 十 二 月 三 十 一 日
原 料	\$ 2,282,711	\$ 2,411,793
在途原料	1,028,735	2,635,008
物 料	218,608	144,932
在 製 品	920,072	1,686,691
在建工程	40,568	244,448
製 成 品	3,429,566	3,338,252
	7,920,260	10,461,124
減：存貨備抵跌價損失	(2,061,291)	(456,665)
	<u>\$ 5,858,969</u>	<u>\$ 10,004,459</u>

在建工程係本公司承包各項電線電鋪設工程所投入之工程成本，尚未完工結轉者。

九、採權益法之長期股權投資

	九 十 二 月 三 十 一 日	十 月 三 十 一 日	七 月 一 日	年	九 十 二 月 三 十 一 日	十 月 三 十 一 日	六 月 一 日	年
	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	\$ 3,716,322	\$ 5,832,463	100.00		\$ 6,295,433	100.00		
華新特殊鋼控股有限公司	7,791,684	9,823,823	100.00		6,295,858	100.00		
金鑫投資公司	2,374,588	4,839,979	100.00		4,885,598	100.00		
探微科技公司	295,000	219,140	100.00		283,424	100.00		
新嘉大光電公司	163,000	24,676	100.00		79,745	51.14		
金澄建設公司	586,712	2,232,882	98.60		2,184,272	98.60		
華新電通公司	181,171	231,582	89.85		240,285	89.85		
國際漢華投資公司	267,500	290,044	43.57		633,101	43.57		
漢華創業投資公司	320,000	207,280	43.24		279,197	43.24		
華科采邑公司	320,127	292,636	25.79		444,576	25.79		
漢友創業投資公司	234,300	228,753	23.43		283,878	23.43		
華邦電子公司	6,170,752	8,977,897	23.02		11,719,365	22.64		
華東科技公司	1,185,854	1,260,624	21.67		1,320,028	21.45		
華新科技公司	2,010,034	2,761,658	18.04		2,944,867	18.04		
瀚宇博德公司	695,697	1,506,075	16.85		1,811,647	21.72		
	\$ 26,312,741	\$ 38,729,512			\$ 39,701,274			

(一) 九十七及九十六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利益（損失），明細及金額如下：

	九 十 七 年 度	九 十 六 年 度
華新麗華控股有限公司	(\$ 1,737,273)	(\$ 145,492)
華新特殊鋼控股有限公司	(258,978)	383,396
金鑫投資公司	(33,693)	363,196
Maxstar Holding Co., Ltd.	-	54,279
探微科技公司	(64,284)	(26,548)
金澄建設公司	(23,303)	148,725
華新電通公司	1,885	4,659
新嘉大光電公司	(114,597)	(10,255)
大澄投資公司	-	(24,891)
國際漢華投資公司	(181,643)	25,065
漢華創業投資公司	(63,360)	(35,076)
華科采邑公司	(21,452)	10,342
漢友創業投資公司	(58,595)	(5,305)
華邦電子公司	(1,686,392)	(1,273,649)
華東科技公司	10,468	180,721
華新科技公司	(111,096)	221,668
瀚宇博德公司	117,056	261,494
	(4,225,257)	132,329
減：投資事業管理費用	(381,993)	(331,098)
	<u>(\$ 4,607,250)</u>	<u>(\$ 198,769)</u>

(二) 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，營業項目以投資事業為主，本公司透過該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。九十七年度本公司對該公司陸續現金增資美金 75,500 仟元及辦理減資匯回股款美金 42,200 仟元後，截至九十七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 121,065 仟元，前述間接投資案已經經濟部投資審議委員會核准在案。

(三) 華新特殊鋼控股有限公司 (Concord Industries Limited) 於八十一年十二月設立於英屬維京群島，營業項目以投資事業為主，本公司透過該公司間接投資大陸地區，主要從事各種特殊鋼之製造生產。九十七年度本公司對該公司陸續現金增資美金 103,500 仟元。截至九十七年十二月三十一日止，本公司累積投資金額約為美金 241,715 仟元。前述間接投資案已經經濟部投資審議委員會核准在案。

(四) Maxstar Holding Co., Ltd. 於八十七年一月設立於英屬開曼群島，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，全數出售予華新麗華控股有限公司，並已於九十七年十一月清算完畢。

(五) 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。截至九十七年十二月三十一日止，該公司實收資本額為 6,671,283 仟元，本公司之持股比例為 18.04%，採權益法處理。

(六) 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。截至九十七年十二月三十一日止，該公司實收資本額為 37,273,812 仟元，本公司之持股比例為 23.02%，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。本公司已於九十七年五月二十日解除該信託契約。

- (七) 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轉上市掛牌交易，截至九十七年十二月三十一日止，該公司實收資本額為 4,957,907 仟元，本公司持股比例為 21.67%，採權益法處理。
- (八) 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，並於九十六年六月辦理現金增資 230,000 仟元，截至九十七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。
- (九) 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。本公司原持有該公司 9,000 仟股，於九十七年八月自佳大世界股份有限公司購入其餘股權 8,600 仟股，截至九十七年十二月三十一日止，該公司實收資本額為 176,000 仟元，本公司之持股比例為 100%，採權益法處理。
- (十) 本公司於九十七年六月於集中交易市場以鉅額交易方式，依市價出售瀚宇博德股票 16,120 仟股，交易結果由華新科技公司（關係人）取得，出售價款 534,421 仟元，計產生處分利益 177,312 仟元，其中 31,987 仟元依(85)基祕字第 027 號函之規定，按持股比例予以遞延，帳列九十七年十二月三十一日「其他負債－聯屬公司交易未實現利益」項下，其餘已實現利益 145,325 仟元，帳列九十七年度「處分投資利益」項下。
- (十一) 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」項下。
- (十二) 本公司九十七及九十六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 七 年 度 內 容	九 十 六 年 度 內 容	
		股 增 加	權 淨 值 (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股權淨值變動調整等	\$	23,889
其 他	權益法認列被投資公司股權淨值變動調整等		17,823
		\$	41,712
	九 十 六 年 度 內 容	九 十 七 年 度 內 容	
		股 增 加	權 淨 值 (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)

- (十三) 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，依九十七年及九十六年十二月三十一日股票收盤價計算之市價分別為 4,647,845 仟元及 13,522,812 仟元。

十、房地產投資

	九 十 七 年 十 二 月 三 十 一 日	九 十 六 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	(14,271)	(13,303)
	<u>\$ 209,463</u>	<u>\$ 210,431</u>

房屋投資係位於台北市大直北安段大直花園大樓。

十一、備供出售金融資產－非流動

	九 十 七 年 十 二 月 三 十 一 日			九 十 六 年 十 二 月 三 十 一 日		
	原 始 投 資 成 本	帳 面 金 額	股 權 %	帳 面 金 額	股 權 %	
國內上市（櫃）股票						
瀚宇彩晶公司	\$ 5,493,491	\$ 4,880,681	8.15	\$ 4,880,681	7.78	
備供出售金融資產評價調整		(3,058,958)		820,888		
		\$ 1,821,723		\$ 5,701,569		

十二、以成本衡量之金融資產

	九 十 七 年 十 二 月 三 十 一 日			九 十 六 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	\$ 77,481	\$ 77,481	19.86	\$ 125,136	19.86
大澄投資公司	207,681	329,478	15.89	329,478	15.89
漢新創投公司	118,000	118,000	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	637,000	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	20,000	3.64	30,360	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	176,000	0.48	400,000	0.48
其 他	25,663	1,468	-	2,352	-
	<u>\$ 2,720,509</u>	<u>\$ 1,639,677</u>		<u>\$ 2,134,123</u>	

(一) 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。

(二) 本公司於九十七年度衡量上列股票之價值，計提列減損損失 370,792 仟元，帳列九十七年度「減損損失」項下。

十三、固定資產

	九十七年十二月三十一日					九十六年十二月三十一日
	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	3,794,180	86,963	2,382,168	17,996	1,480,979	1,591,459
房屋設備－出租用	526,047	1,511	156,449	125,000	246,109	253,160
機器設備	10,209,462	83,976	6,491,462	456,691	3,345,285	3,423,417
其他設備	2,454,155	5,190	1,727,687	448,469	283,189	240,783
未完工程及預付款	4,227,736	-	-	-	4,227,736	2,171,196
	<u>\$ 29,113,590</u>	<u>\$ 679,356</u>	<u>\$ 10,757,766</u>	<u>\$ 1,260,156</u>	<u>\$ 17,775,024</u>	<u>\$ 15,871,741</u>

(一)截至九十七年及九十六年十二月三十一日止，本公司所持有之部份土地，帳面金額均為 404,960 仟元，因土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。

(二)九十七年及九十六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：

	九十七年十二月三十一日	九十六年十二月三十一日
土地	<u>\$ 6,506,512</u>	<u>\$ 6,506,512</u>

上述應付公司債已於九十七年十二月八日全數償還，質押註銷作業於九十八年一月二十一日完成。

十四、短期借款

	九十七年十二月三十一日	九十六年十二月三十一日
	利率 % 金額	金額
銀行借款	1.75~2.43 \$ 3,260,000	\$ 840,000
應付銀行結匯款	1.55~4.20 40,435	2,003,949
	<u>\$ 3,300,435</u>	<u>\$ 2,843,949</u>

十五、避險之衍生性金融商品

避險之衍生性金融資產	九十七年十二月三十一日	九十六年十二月三十一日
利率交換合約－非流動	<u>\$ -</u>	<u>\$ 5,002</u>
避險之衍生性金融負債		
利率交換合約－流動	<u>\$ -</u>	<u>(\$ 21,137)</u>
利率交換合約－非流動	<u>(\$ 280,290)</u>	<u>\$ -</u>

截至九十七年及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：

九十七年十二月三十一日	九十六年十二月三十一日
合約金額	到期日
NTD 6,500,000	100.11.21~101.11.20
	支付利率區間
	2.455%~2.510%
	收取利率區間
	1.886%

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%				

十六、應付公司債

	九 十 二 月 三 十 一 日	九 十 六 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	\$ 565,116	\$ 6,352,997
國內有擔保公司債	—	2,000,000
	565,116	8,352,997
減：一年內到期之應付公司債	—	(8,352,997)
一年以後到期之應付公司債	\$ 565,116	\$ —

(一)國內有擔保公司債

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：NT10,000 仟元
- 3.發行價格：100%
- 4.總額：A、B、F、G、H、I、M、O 券：各 NT300,000 仟元；C、D、E、J、K、L、N、P 券：各 NT200,000 仟元，發行總額共計 NT4,000,000 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
- 11.截至九十七年十二月三十一日止，本公司債已全數到期並清償完畢。

(二)第三次無擔保海外可轉換公司債

本公司於九十五年十一月十四日於新加坡證券交易所發行五年期海外無擔保可轉換公司債美金 200,000 仟元，並於九十五年十二月五日增發美金 50,000 仟元，合計發行美金 250,000 仟元。本公司依財務會計準則公報第三十六號之規定將該轉換選擇權與負債分離，並分別認列為權益及負債。發行條件如下：

- 1.發行日期：九十五年十一月十四日
- 2.面額：US1 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：US250,000 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 NT19.95 元，經歷年分配現金股利調整價格後，九十七年十二月三十一日之轉換價格為每股 NT17.91 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：
 - ①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。
 - ②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。
 - ③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：
 - ①債券持有人於債券發行屆滿二年之日，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。
 - ②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。
 - ③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。
- 12.於九十七年十一月，計有面額美金 6,550 仟元之可轉換公司債持有人申請轉換，計換得本公司普通股 12,010 仟股。
- 13.於九十七年十一月，計有面額美金 222,750 仟元之可轉換公司債持有人申請賣回，本公司已依約清償，餘未賣回之公司債面額計美金 20,700 仟元，因賣回權已失效，故將應付公司債轉回非流動負債，並將失效之賣回權帳面價值計 118,886 仟元，轉列「營業外費用及損失－金融負債評價損失」之減項。
- 14.本公司於九十七年度因此海外可轉換公司債認列公司債折價攤提費用計 349,389 仟元，帳列「營業外費用及損失－利息費用」項下；因賣回權負債評價產生之金融負債評價損失計 485,080 仟元，帳列「營業外費用及損失－金融負債評價損失」項下。

十七、長期借款

銀 行 借 款	九 十 七 年 十 二 月 三 十 一 日		九 十 六 年
	利 率 %	金 額	十 二 月 三 十 一 日
香港上海匯豐銀行 長期信用借款，其本金分兩期於首次 主導 15 家銀行 動用日（96 年 11 月）起 48 個月 聯貸 及 60 個月時分別清償 50%。	2.36	\$ 7,000,000	\$ 5,500,000
華南商業銀行主導 長期信用借款，其本金分兩期於首次 10 家銀行聯貸 動用日（97 年 11 月）起 48 個月 及 60 個月時分別清償 50%。	2.90	6,000,000	-
減：未符合聯貸借款合同特定條件，予以轉列一年內到期 之長期負債		(13,000,000)	-
		\$ -	\$ 5,500,000

本公司依借款合同，應於借款期間內維持下列各項財務比率（依經會計師查核簽證之年度及半年度合併財務報表，每半年審閱一次）：

- (一) 流動比率（流動資產/流動負債）不低於百分之百。
- (二) 負債淨值比率（負債總額扣除帳上現金及約當現金餘額/有形淨值）不高於百分之百。
- (三) 利息保障倍數【（稅前淨利+折舊+攤銷+利息費用）/利息費用】不低於百分之一百五十。
- (四) 有形淨值（淨值扣除無形資產）不低於新台幣 45,000,000 仟元。

本公司依原借款合同之還款期限，截至九十七年底並無一年內到期之長期負債，惟本公司九十七年度之合併財務報告有關利息保障倍數並未能符合前述規定，因此九十七年十二月三十一日將長期負債 13,000,000 仟元轉列一年內到期之長期負債，截至財務報告日止，本公司並未收到任何參貸銀行提出違約宣告。

十八、員工退休基金

- (一) 適用「勞工退休金條例」之退休金制度，係屬確定提撥退休辦法，依員工每月薪資 6%提撥至勞工保險局之個人專戶。本公司九十七及九十六年度認列之退休金費用分別為 35,339 仟元及 28,326 仟元。
- (二) 適用「勞動基準法」之退休金制度，係屬確定給付退休辦法。本公司訂有員工退休辦法，其參加資格為本公司在職正式員工。依該辦法規定，員工按其服務年資，十五年以內者（含），每服務滿一年給兩個基數，超過十五年者每增加一年給一個基數，總計最高以四十五個基數為限。員工退休金之支付，係根據服務年資及其退休前六個月之平均月薪資（基數）計算。本公司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）。
- (三) 本公司依勞動基準法規定之退休金制度係按精算法計算及認列員工淨退休金成本，相關資訊揭露如下：

1. 淨退休金成本組成項目如下：

	九 十 七 年 度	九 十 六 年 度
服務成本	\$ 29,757	\$ 34,400
利息成本	30,955	28,838
退休基金資產預期報酬	(396)	(1,278)
淨攤銷與遞延數額	38,295	41,040
淨退休金成本	\$ 98,611	\$ 103,000

2.精算假設如下：

	九 十 七 年 度	九 十 六 年 度
(1)折現率（每年）	2.60%	3.00%
(2)退休基金資產之預期長期投資報酬率（每年）	2.60%	3.00%
(3)長期平均調薪率（每年）	2.50%	2.50%

3.退休基金提撥狀況與帳載應計退休金負債之調節如下：

	九 十 七 年 十 二 月 三 十 一 日	九 十 六 年 十 二 月 三 十 一 日
給付義務：		
既得給付義務	(\$ 316,874)	(\$ 318,752)
非既得給付義務	(478,428)	(489,357)
累積給付義務	(795,302)	(808,109)
未來薪資增加之影響數	(297,408)	(236,370)
預計給付義務	(1,092,710)	(1,044,479)
退休基金資產公平價值	5,217	22,425
提撥狀況	(1,087,493)	(1,022,054)
未認列過渡性淨給付義務	123,127	164,167
未認列退休金利益	(145,532)	(166,612)
應計退休金負債	(\$ 1,109,898)	(\$ 1,024,499)

上表所列九十七年及九十六年十二月三十一日之應計退休金負債中，分別有 1,038 仟元及 1,089 仟元，係帳列「其他應付款－應付費用」項下。

十九、股本及保留盈餘

(一) 普通股股本

	九 十 七 年 十 二 月 三 十 一 日	九 十 六 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）	3,206,324	3,244,314
面額（元）	\$ 10	\$ 10
股 本	\$ 32,063,244	\$ 32,443,143

(二) 本公司九十六年十二月三十一日實收資本總額為 32,443,143 仟元，分為 3,244,314 仟股，每股面額 10 元，均為普通股。

(三) 本公司於九十七年十月辦理減資註銷庫藏股 50,000 仟股，另可轉換公司債持有人依公司債轉換辦法，於九十七年十一月轉換普通股計 12,010 仟股，截至九十七年十二月三十一日止，實收資本額為 32,063,244 仟元，分為 3,206,324 仟股，每股面額 10 元，均為普通股。

(四) 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。

(五) 本公司分別於九十七年六月十三日及九十六年五月三十日舉行股東常會，決議九十六及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 六 年 度	九 十 五 年 度	九 十 六 年 度	九 十 五 年 度
法定盈餘公積	\$ 163,880	\$ 849,648	\$ -	\$ -
普通股現金股利	965,959	4,866,471	0.3	1.5
員工紅利	31,671	159,557	-	-
董監酬勞	15,835	79,778	-	-
特別盈餘公積	42,228	212,742	-	-
	<u>\$ 1,219,573</u>	<u>\$ 6,168,196</u>		

本公司九十六及九十五年度盈餘分配經股東會決議通過配發之員工現金紅利分別為 31,671 仟元及 159,557 仟元；董監酬勞分別為 15,835 仟元及 79,778 仟元。九十六及九十五年度稅後基本每股盈餘分別為 0.51 元及 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分別為 0.49 元及 2.59 元。

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。

二十、庫藏股票

(一) 本公司庫藏股票資料如下：

1. 九十七年度

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	-	24,450,000 股	-	24,450,000 股
維護公司信用及股東權益	-	77,124,000 股	50,000,000 股	27,124,000 股
子公司持有母公司股份	18,966,701 股	-	-	18,966,701 股
	<u>18,966,701 股</u>	<u>101,574,000 股</u>	<u>50,000,000 股</u>	<u>70,540,701 股</u>

2. 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
	<u>61,394,701 股</u>	<u>-</u>	<u>42,428,000 股</u>	<u>18,966,701 股</u>

3.九十七年及九十六年十二月三十一日子公司持有本公司股票之明細如下：

	九十七年十二月三十一日		九十六年十二月三十一日	
	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

4.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」。

5.本公司九十七年十二月三十一日帳列庫藏股票金額 686,791 仟元，包括本公司買回之庫藏股票金額 550,276 仟元及子公司持有母公司股份轉列庫藏股票金額 136,515 仟元。

6.本公司之子公司截至九十七年十二月三十一日止，持有本公司股票 18,966,701 股，本公司已依規定，自九十一年起依庫藏股票之會計準則處理，其轉列庫藏股票金額並已依本公司對子公司之持股比例調整。本公司股票九十七年十二月三十一日市價每股 6.36 元。

(二)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。

(三)子公司持有本公司股票視同庫藏股票處理，除不得參與本公司之現金增資且持股超過 50%之子公司亦無表決權外，其餘與一般股東權利相同。

二十一、用人、折舊及攤銷費用

功能別 性質別	九十七年度			九十六年度		
	屬於營業成本	屬於營業費用	合計	屬於營業成本	屬於營業費用	合計
用人費用						
薪資費用	738,411	628,805	1,367,216	774,861	529,777	1,304,638
勞健保費用	55,179	31,038	86,217	51,385	27,159	78,544
退休金費用	75,564	58,386	133,950	72,279	59,047	131,326
其他用人費用	-	-	-	-	-	-
折舊費用	559,162	38,722	597,884	545,855	38,720	584,575
攤銷費用	1,236	370	1,606	1,236	181	1,417

本公司九十七及九十六年度間置資產提列折舊費用分別為 1,504 仟元及 1,640 仟元，帳列「營業外費用及損失－其他」項下；公司債發行成本及聯貸案主辦費攤提分別為 20,724 仟元及 32,209 仟元，帳列「營業外費用及損失－其他」項下。

二十二、營利事業所得稅

(一)本公司九十七及九十六年度所得稅費用（利益）包含下列項目：

	九十七年度	九十六年度
當期所得稅（利益）費用	(\$ 370,092)	\$ 343,711
上年度未分配盈餘加徵稅額	-	289,000
遞延所得稅資產調整	(36,000)	-
以前年度所得稅費用調整	(25,908)	(30,711)
投資抵減利益	(11,000)	(4,000)
所得稅（利益）費用淨額	<u>(\$ 443,000)</u>	<u>\$ 598,000</u>

(二) 九十七年及九十六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 七 年 十 二 月 三 十 一 日	九 十 六 年 十 二 月 三 十 一 日
遞延所得稅資產		
退休金費用超限數	\$ 273,000	\$ 252,000
存貨未實現跌價損失	515,000	114,000
長期投資未實現減損 損失	155,000	77,000
未實現遞延銷售毛利	10,000	-
未實現資產遣費	35,000	36,000
固定資產減損損失	34,000	52,000
估計銷售合約損失	10,000	17,000
閒置資產減損損失	22,000	22,000
未實現兌換損失	2,000	-
遞延所得稅負債		
金融商品未實現利益	(147,000)	(104,000)
其 他	-	(11,000)
遞延所得稅淨資產合計	<u>\$ 909,000</u>	<u>\$ 455,000</u>
遞延所得稅淨資產－流動（帳列「其他 流動資產」項下）	\$ 425,000	\$ 52,000
遞延所得稅淨資產－非流動（帳列「其 他資產」項下）	<u>484,000</u>	<u>403,000</u>
	<u>\$ 909,000</u>	<u>\$ 455,000</u>

(三) 九十七及九十六年度稅前（損失）利益按法定稅率計算之稅額與期末應付（收）所得稅調節如下：

	九 十 七 年 度	九 十 六 年 度
稅前純（損）益		
按法定稅率計算之稅額	(\$ 1,362,000)	\$ 559,000
調節永久性項目之所得稅影響數		
公司債折價攤銷之利息費用	87,000	98,000
免稅股利收入	(80,000)	(8,000)
金融負債評價損失	91,000	-
採權益法認列之投資淨損（益）	1,057,000	(33,000)
已實現投資損失	(119,000)	(243,000)
處分投資淨利益	(36,000)	(20,000)
其 他	(8,092)	(9,289)
當期所得稅（利益）費用	(370,092)	343,711
暫時性差異所得稅影響數		
未（已）實現遞延銷售毛利	16,000	(49,000)
金融商品未實現評價利益淨額	(91,000)	(182,000)
未（已）實現長期投資減損損失	89,000	(29,000)
退休金超限數	21,000	22,000
固定資產備抵減損折舊財稅差異調 整	(18,000)	(30,000)
存貨未實現跌價損失	401,000	14,000
其 他	-	(2,000)
本期應納所得稅額	<u>47,908</u>	<u>87,711</u>

(接次頁)

(承前頁)

	九 十 七 年 度	九 十 六 年 度
加：上年度未分配盈餘加徵 10%所得稅額	-	289,000
減：投資抵減稅額抵繳應納稅額	(11,000)	(4,000)
減：當期暫繳及扣繳稅款	(60,393)	(673,474)
期末應收所得稅退稅款（帳列「其他資產－其他」項下）	(\$ 23,485)	(\$ 300,763)

(四) 九十七年及九十六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 七 年 十 二 月 三 十 一 日	九 十 六 年 十 二 月 三 十 一 日
股東可扣抵稅額帳戶餘額	\$ 618,982	\$ 697,356
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	(\$ 235,425)	\$ 4,905,823
九十六年實際分配九十五年度盈餘之稅額扣抵比率	-	6.93%
九十七年實際分配九十六年度盈餘之稅額扣抵比率	10.73%	-

(五) 本公司歷年度之營利事業所得稅結算申報案，業經稅捐稽徵機關核定至九十五年度。

二十三、處分投資（損失）利益

	九 十 七 年 度	九 十 六 年 度
處分投資利益－採權益法之長期股權投資	\$ 118,065	\$ 78,691
處分投資（損失）利益－非鐵金屬期貨交割	(303,412)	215,287
處分投資利益－遠期外匯合約交割	26,448	5,669
處分投資利益（損失）－換匯換利合約交割	41,193	(70,467)
	(\$ 117,706)	\$ 229,180

二十四、每股純（損）益

計算每股純（損）益之分子及分母揭露如下：

	九 十 七 年 度	九 十 六 年 度
金 額 (分 子)	股 數 (分 母)	每 股 純 損 (元)
稅 前 稅 後	仟 股	稅 前 稅 後
基本每股純損		
屬於普通股股東之本期純損	(\$ 5,446,575) (\$ 5,003,575) 3,179,372	(\$ 1.71) (\$ 1.57)

	九 十 六 年 度	九 十 五 年 度
金 額 (分 子)	股 數 (分 母)	每 股 盈 餘 (元)
稅 前 稅 後	仟 股	稅 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 3,221,812	\$ 0.69 \$ 0.51

九十六年度之可轉換公司債具有反稀釋作用，故未列入計算稀釋每股盈餘。

二十五、關係人交易事項

(一)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
華新特殊鋼控股有限公司	本公司之子公司
金澄建設股份有限公司	本公司之子公司
金鑫投資股份有限公司	本公司之子公司
華新電通股份有限公司	本公司之子公司
探微科技股份有限公司	本公司之子公司
新嘉大光電股份有限公司	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
瀚宇博德股份有限公司	採權益法評價之被投資公司
華邦電子股份有限公司	採權益法評價之被投資公司
華新科技股份有限公司	採權益法評價之被投資公司
華東科技股份有限公司	採權益法評價之被投資公司
華東承啓科技股份有限公司	採權益法評價之被投資公司華東科技股份有限公司之子公司
Joint Success Enterprises Limited	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
華新特殊鋼美國有限公司	本公司之孫公司
Barnard Profits Ltd.	本公司之孫公司
華新精密科技股份有限公司	本公司之孫公司
Maxstar Holding Co., Ltd.	本公司之孫公司（該公司已於九十七年十一月清算）
東莞瀚宇電子有限公司	九十七年十一月前為 Maxstar Holding Co., Ltd.之子公司，九十七年十一月起為本公司之孫公司
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
南京華新有色金屬有限公司	本公司之曾孫公司
杭州華新電力線纜有限公司	本公司之曾孫公司
江陰元泰不銹鋼製品有限公司	九十六年十二月前為採權益法評價之被投資公司 Cheer Bright Ltd.之子公司，九十六年十二月起為本公司之孫公司
華友投資股份有限公司	本公司之子公司－金鑫投資股份有限公司採權益法評價之被投資公司
瀚宇彩晶股份有限公司	該公司董事長與本公司董事長為二親等
信昌電子陶瓷股份有限公司	該公司董事長與本公司董事長為二親等
大澄投資股份有限公司	該公司董事長與本公司董事長為二親等
瑞華投資股份有限公司	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	實質關係人

(二) 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 七 年 度	九 十 六 年 度
華新科技	\$ 10,744	\$ 10,613
探微科技	8,498	7,323
華新電通	962	782
其 他	216	996
	<u>\$ 20,420</u>	<u>\$ 19,714</u>

租金價款係依市價訂定，收款方式與一般客戶相同。

2. 本公司九十七年及九十六年十二月三十一日為關係人借款背書保證明細如下：

	九 十 七 年 十 二 月 三 十 一 日	九 十 六 年 十 二 月 三 十 一 日
金鑫投資	NTD 1,200,000	NTD 1,200,000
金澄建設	NTD 260,000	NTD 320,000
探微科技	NTD 65,000	NTD 65,000
華新麗華控股	USD 508,000	USD 81,000
Joint Success Enterprises Limtied	USD 40,000	USD 40,000
華新精密科技	MYR 43,000	MYR 82,800
華新力寶	USD -	USD 3,000
Barnard Profits Ltd.	USD 3,000	USD 3,000
	<u>NTD 1,525,000</u>	<u>NTD 1,585,000</u>
	<u>USD 551,000</u>	<u>USD 127,000</u>
	<u>MYR 43,000</u>	<u>MYR 82,800</u>

為他人背書保證之相關資訊揭露請參閱附註二十九之附表一。

3. 工程承包

本公司九十七及九十六年度發包予關係人承包工程之明細如下：

	九 十 七 年 度	九 十 六 年 度
華新電通	\$ 151,352	\$ 106,401
大小建營造	12,600	12,600
	<u>\$ 163,952</u>	<u>\$ 119,001</u>

4. 營業收入

本公司九十七及九十六年度與關係人之營業收入交易明細如下：

	九 十 七 年 度		九 十 六 年 度	
	金 額	佔營業收入%	金 額	佔營業收入%
東莞華新電線電纜	\$ 3,756,255	5	\$ 1,389,307	2
常熟華新特殊鋼	1,120,527	2	1,576,977	2
上海白鶴華新麗華	929,110	1	680,398	1
常熟華新金屬	727,335	1	1,028,336	1
南京華新有色金屬	482,353	1	—	—
華新精密科技	472,076	1	466,747	1
江陰元泰不銹鋼	405,534	—	316,672	—
南京華新光電	—	—	1,107,842	1
其 他	29,458	—	17,737	—
	<u>\$ 7,922,648</u>	<u>11</u>	<u>\$ 6,584,016</u>	<u>8</u>

上述與關係人銷貨交易條件與一般客戶類似。而九十七年度交易金額包含三角貿易以差額入帳之其他營業收入 67,303 仟元（南京華新有色金屬 32,065 仟元及東莞華新電線電纜 35,238 仟元）。

5. 進 貨

本公司九十七及九十六年度向關係人進貨之明細如下：

	九 十 七 年 度		九 十 六 年 度	
	金 額	佔進貨淨 額 %	金 額	佔進貨淨 額 %
華新電通	\$ 98,081	-	\$ 94,712	-

上述與關係人進貨交易條件與一般客戶類似。

6. 股務處理費用分攤

	九 十 七 年 度	九 十 六 年 度
瀚宇彩晶	\$ 11,777	\$ 11,405
華邦電子	8,700	9,158
其 他	9,935	8,616
	<u>\$ 30,412</u>	<u>\$ 29,179</u>

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。

7. 委託研究費（帳列營業費用「研究發展費用」項下）

	九 十 七 年 度	九 十 六 年 度
探微科技	<u>\$ 28,549</u>	<u>\$ 28,571</u>

係本公司委託關係人進行微機電技術之研究發展費用。

8. 股權交易

- (1) 本公司九十七年度股權交易請參閱附註九、(十)之說明。
- (2) 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 仟股，合計 46,000 仟元。
- (3) 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
		<u>\$ 620,652</u>

- (4) 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。

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 二 月 三 十 一 日	估 該 科 目 餘 額	各 該 科 目 餘 額	九 十 二 月 三 十 一 日	估 該 科 目 餘 額	各 該 科 目 餘 額
	金	額	%	金	額	%
應收票據：						
華新電通	\$	15,217	18	\$	78	-
華新科技		865	1		750	1
其 他		138	-		-	-
	\$	16,220	19	\$	828	1
應收帳款：						
東莞華新電線電纜	\$	472,798	28	\$	313,633	14
常熟華新特殊鋼		150,530	9		224,716	10
常熟華新金屬		125,622	8		173,866	8
南京華新有色金屬		105,969	6		-	-
上海白鶴華新麗華		95,428	6		181,476	8
其 他		71,411	4		19,713	1
	\$	1,021,758	61	\$	913,404	41

10. 其他金融資產－流動

	九 十 二 月 三 十 一 日	估 該 科 目 餘 額	各 該 科 目 餘 額	九 十 二 月 三 十 一 日	估 該 科 目 餘 額	各 該 科 目 餘 額
	金	額	%	金	額	%
應收關係人款：						
Barnard Profits Ltd.	\$	-	-	\$	22,706	2
其 他		5,414	1		10,478	1
	\$	5,414	1	\$	33,184	3

上列應收關係人款主係應收代墊款等。

11. 財產交易

(1) 九十七年度

本公司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	\$ 12,141	\$ 12,140	\$ 1

(2) 九十六年度

① 本公司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
		<u>\$ 32,619</u>	<u>\$ 28,408</u>	<u>\$ 4,211</u>

12.董事、監察人及管理階層薪酬資訊

	九 十 七 年 度	九 十 六 年 度
薪 資	\$ 51,189	\$ 68,275
獎 金	19,328	32,000
業務執行費用	2,847	3,513
紅 利	-	7,430
	<u>\$ 73,364</u>	<u>\$ 111,218</u>

九十六年度之薪酬資訊包含九十七年度股東會決議之盈餘分配案，其中所分配予董事、監察人酬勞及管理階層之紅。

二十六、質抵押資產

本公司九十七年及九十六年十二月三十一日質抵押之資產明細如下：

	九 十 七 年 十 二 月 三 十 一 日	九 十 六 年 十 二 月 三 十 一 日
土 地	<u>\$ 6,506,512</u>	<u>\$ 6,506,512</u>

上述質抵押資產係作為本公司應付公司債之擔保，惟前述公司債已於九十七年十二月八日全數償還，質押註銷作業於九十八年一月二十一日完成。

二十七、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：

(一)截至九十七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 22,303
日 幣	JPY 139,410
歐 元	EUR 141
英 磅	GBP 143

(二)截至九十七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約新台幣 378,001 仟元，及為關係企業借款背書保證美元 551,000 仟元、馬幣 43,000 仟元及新台幣 1,525,000 仟元（請參閱附註二十五）。

(三)本公司九十七年十二月三十一日與 ERAMET、MITSUBISHI、ELG 及 KEYWELL 等金屬公司簽訂之進口銅板及鎳合約案，總價款約為美金 17,311 仟元，截至九十七年十二月三十一日止尚未到貨且屬不可撤銷之進貨合約。

- (四) 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，截至九十七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 3,604,639 仟元，帳列「未完工程及預付款」項下。

二十八、金融商品資訊之揭露

(一) 公平價值之資訊

1. 非衍生性金融商品

	九 十 七 年 十 二 月 三 十 一 日	帳 面 價 值	公 平 價 值
資 產			
現金及約當現金	\$	3,452,349	\$ 3,452,349
公平價值變動列入損益之金融資產－流動		223	223
應收票據淨額（含關係人）		87,410	87,410
應收帳款淨額（含關係人）		1,671,258	1,671,258
其他金融資產－流動		461,383	461,383
採權益法之長期股權投資		38,729,512	28,871,103
備供出售金融資產－非流動		1,821,723	1,821,723
以成本衡量之金融資產－非流動		1,639,677	-
存出保證金		36,178	36,178
其他資產－其他		345,827	345,827
負 債			
短期借款		3,300,435	3,300,435
應付帳款		925,369	925,369
其他應付款		1,820,184	1,820,184
其他流動金融負債		6,650	6,650
一年內到期之長期借款		13,000,000	13,000,000
應付公司債		565,116	565,116
其他金融負債		1,252,750	1,252,750

2. 衍生性金融商品

	九 十 七 年 十 二 月 三 十 一 日	帳 面 價 值	公 平 價 值
資 產			
金屬期貨合約	\$	519,310	\$ 519,310
遠期外匯合約		69,679	69,679
負 債			
利率交換合約	(	280,290)	(280,290)

(二) 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、備供出售金融資產如有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。

衍生性金融商品如有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。

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，因此不列示其公平價值。

4.應付公司債及長期借款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。

(三) 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 七 年 十二月三十一日	九 十 六 年 十二月三十一日	九 十 七 年 十二月三十一日	九 十 六 年 十二月三十一日
資 產				
公平價值變動列入損益之				
金融資產－流動				
上市公司股票	\$ 223	\$ 262	\$ -	\$ -
金屬期貨合約	519,310	225,438	-	-
遠期外匯合約	-	-	69,679	-
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	1,821,723	5,701,569	-	-
避險之衍生性金融資產－非流動				
利率交換合約	-	-	-	5,002
負 債				
公平價值變動列入損益之				
金融負債－流動				
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)
避險之衍生性金融負債－非流動				
利率交換合約	-	-	(280,290)	-

(四) 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及長期借款利率變動之風險	"

二十九、附註揭露事項

(一)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。	附表四
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。	附表五
8	應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上。	附表六
9	從事衍生性商品交易。	請參閱附註五、十五及二十八

(二)轉投資事業相關資訊

編 號	項 目	說 明
1	資金貸與他人。	附表七
2	為他人背書保證。	無
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。	無
6	處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上。	無
7	與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上。	附表十
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。	附表十一
9	從事衍生性商品交易。	附表十二
10	被投資公司名稱、所在地區...等相關資訊。	附表十三

(三)大陸投資資訊：請參閱附表十四。

三十、部門別財務資訊

(一) 產業別資訊

本公司九十七及九十六年度有關部門別財務資訊列示如下：

	單位：新台幣仟元				
	九	十	七	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	\$ 36,002,239	\$ 28,847,503	\$ 35,844	\$ -	\$ 64,885,586
來自母公司及合併子公司之收入	4,239,965	3,654,582	12,931	-	7,907,478
收入合計	<u>\$ 40,242,204</u>	<u>\$ 32,502,085</u>	<u>\$ 48,775</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 72,793,064</u>
部門營業利益（損失）	<u>\$ 125,590</u>	<u>(\$ 5,465)</u>	<u>(\$ 483,564)</u>	<u>\$ -</u>	<u>(\$ 363,439)</u>
公司一般收入					998,863
投資損失	<u>(\$ 1,737,273)</u>	<u>(\$ 258,978)</u>	<u>(\$ 2,266,319)</u>	<u>\$ -</u>	<u>(\$ 4,262,570)</u>
處分投資損失					(117,706)
公司一般費用					(826,593)
利息費用					(875,130)
繼續營業部門稅前損失					<u>(\$ 5,446,575)</u>
可辨認資產	<u>\$ 1,083,623</u>	<u>\$ 4,926,514</u>	<u>\$ 11,764,887</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 17,775,024</u>
長期投資	<u>\$ 5,832,463</u>	<u>\$ 9,925,371</u>	<u>\$ 26,642,541</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 42,400,375</u>
公司一般資產					13,845,702
資產合計					<u>\$ 74,021,101</u>
折舊及攤銷費用	<u>\$ 64,573</u>	<u>\$ 484,714</u>	<u>\$ 72,431</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 621,718</u>
資本支出金額	<u>\$ 73,860</u>	<u>\$ 435,130</u>	<u>\$ 1,480,952</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 1,989,942</u>
減損損失－損益表部分	<u>\$ 1,955</u>	<u>\$ 197</u>	<u>\$ 384,263</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 386,415</u>

	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	<u>\$ 39,112,739</u>	<u>\$ 40,459,138</u>	<u>\$ 55,123</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 79,627,000</u>
部門營業利益（損失）	<u>\$ 993,423</u>	<u>\$ 844,310</u>	<u>(\$ 209,707)</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 1,628,026</u>
公司一般收入					1,404,742
投資收益	<u>(\$ 91,213)</u>	<u>\$ 383,396</u>	<u>(\$ 433,134)</u>	<u>\$ -</u>	<u>(\$ 140,951)</u>
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					<u>\$ 2,236,806</u>
可辨認資產	<u>\$ 1,074,362</u>	<u>\$ 5,006,296</u>	<u>\$ 9,791,083</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 15,871,741</u>
長期投資	<u>\$ 6,295,433</u>	<u>\$ 6,397,406</u>	<u>\$ 35,054,558</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 47,747,397</u>
公司一般資產					23,839,650
資產合計					<u>\$ 89,458,788</u>
折舊及攤銷費用	<u>\$ 58,199</u>	<u>\$ 468,633</u>	<u>\$ 93,009</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 619,841</u>
資本支出金額	<u>\$ 76,203</u>	<u>\$ 327,888</u>	<u>\$ 1,150,565</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 1,554,656</u>
減損損失－損益表部分	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 78,870</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 78,870</u>

(二) 外銷銷貨資訊

本公司九十七及九十六年度外銷銷貨總額分別為 27,929,597 仟元及 26,717,367 仟元，其外銷各地區明細如下：

	九	十	七	年	度		九	十	六	年	度
	金		額	入	%		金		額	入	%
東 南 亞	\$	4,564,282		6			\$	3,846,579		5	
香港及大陸地區		15,418,070		21				15,175,562		19	
東 北 亞		3,593,654		5				2,454,632		3	
歐 洲		2,255,958		3				2,969,070		4	
其他地區		2,097,633		3				2,271,524		3	
	\$	27,929,597		38			\$	26,717,367		34	

(三) 重要客戶資訊

本公司九十七及九十六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	七	年	度		九	十	六	年	度
	金		額	%			金		額	%	
A 公司	\$	6,688,086		9			\$	8,625,156		11	

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		對單一企業背書保證限額 (註三)	
		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	USD -	
		華新力寶	3	USD 19,208	
		華新精密科技	3	MYR 142,368	
		金澄建設	2	NTD 5,588,959	
		金鑫投資	2	NTD 12,400,485	
		Barnard Profits	3	USD -	
		Joint Success	3	USD 102,436	
		探微科技	2	NTD 547,850	

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	帳列科目	
華新麗華股份有限公司	股票 台灣大哥大	無	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	
	股票 華新麗華控股	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	
	華新特殊鋼控股	"	"	
	金鑫投資	"	"	
	探微科技	"	"	
	新嘉大光電	"	"	
	金澄建設	"	"	
	華新電通	"	"	
	國際漢華	"	"	
	漢華創投	"	"	
	華科采邑	"	"	
	漢友創投	"	"	
	華邦電子	"	"	
	華東科技	"	"	
	華新科技	"	"	
	瀚宇博德	"	"	

(接次頁)

單位：新台幣仟元／外幣仟元

	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 (註三)
	USD 508,000	USD 508,000	—	32	NTD 26,221,313
	USD 3,000	USD —	—	—	
	MYR 82,800	MYR 43,000	—	1	
	NTD 320,000	NTD 260,000	—	—	
	NTD 1,200,000	NTD 1,200,000	—	2	
	USD 3,000	USD 3,000	—	—	
	USD 40,000	USD 40,000	—	3	
	NTD 65,000	NTD 65,000	—	—	
	NTD 1,585,000	NTD 1,525,000		2	
	USD 554,000	USD 551,000		35	
	MYR 82,800	MYR 43,000		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：

NTD52,442,625×50%=NTD26,221,313

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：

華新力寶：USD10,976×250%×70%=USD19,208

華新精密科技：MYR56,947×250%×100%=MYR142,368

金澄建設：NTD2,267,326×250%×98.60%=NTD5,588,959

金鑫投資：NTD4,960,194×250%×100%=NTD12,400,485

Joint Success：USD41,556×250%×98.60%=USD102,436

探微科技：NTD219,140×250%×100%=NTD547,850

單位：新台幣仟元

期	股 數 / 單 位 數	帳 面 金 額	持 股 比 例 %	市 價	末 備 註
	4,580	\$ 223	—	\$ 223	
	121,064,834	5,832,463	100.00	—	
	207,250,943	9,823,823	100.00	—	
	306,339,513	4,839,979	100.00	—	
	29,500,000	219,140	100.00	—	
	17,600,000	24,676	100.00	—	
	148,303,377	2,232,882	98.60	—	
	21,563,368	231,582	89.85	—	
	27,300,000	290,044	43.57	—	
	32,000,000	207,280	43.24	—	
	31,472,535	292,636	25.79	—	
	23,430,000	228,753	23.43	—	
	858,091,531	8,977,897	23.02	2,651,503	
	107,439,195	1,260,624	21.67	439,426	
	120,342,753	2,761,658	18.04	776,211	
	67,013,302	1,506,075	16.85	780,705	

(承前頁)

持 有 之 公 司	有價證券種類及名稱	與 有 價 證 券 發 行 人 之 關 係	帳 列 科 目	
華新麗華股份有限公司	股 票 瀚宇彩晶 漢邦創投 大澄投資 漢新創投 廣泰金屬 台北金融大樓 台翔航太 太平洋證券 環宇投資 普訊創投 全球創投 中信投資 台灣高鐵 茂豐租賃	該公司董事長與本公司董事長為二親等 本公司為該公司董事 該公司董事長與本公司董事長為二親等 本公司為該公司董事 " " " 無 " 本公司為該公司董事 無 " 本公司為該公司董事 " 無	備供出售金融資產－非流動 以成本衡量之金融資產－非流動 " " " " " " " " " " " " " " "	

附表三 華新麗華股份有限公司累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳 列 科 目	交 易 對 象	關 係	期 初		
					股 數	金 額	
華新麗華股份有限公司	股 票 華新麗華控股有限公司 華新特殊鋼控股有限公司 國際漢華投資股份有限公司 瀚宇博德股份有限公司	採權益法之長期股權投資 " " "	投入資本及減資退股 投入資本 減資退股 集中交易市場（以鉅額交易方式出售，交易結果由華新科技股份有限公司取得）	本公司之子公司 " 該公司董事長與本公司董事長為同一人 採權益法評價之被投資公司	87,764,834 103,750,943 45,500,000 71,964,419	\$6,295,433 6,295,858 633,101 1,811,647	

註 1：含本期認列投資損益、累積換算調整數調整等。

註 2：係減資退回股款。

註 3：其中 31,987 千元依財務會計準則公報相關規定予以遞延，帳列「其他負債－聯屬公司交易未實現利益」項下。

註 4：係盈餘配股。

附表四 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	
華新麗華股份有限公司	信義大樓興建工程	97.01.01～ 97.12.31	\$1,676,347	依工程進度	中鹿營造股份有限公司	

單位：新台幣仟元

期	數	帳	面	金	額	持	股	比	例	%	市	價	備	註
	425,636,198		\$	1,821,723		8.15		\$	1,821,723					
	7,148,160			77,481		19.86		-						
	20,885,521			329,478		15.89		-						
	11,400,000			118,000		12.50		-						
	8,141,846			101,548		9.05		-						
	77,254,712			637,000		5.26		-						
	6,800,000			74,113		5.00		-						
	15,180,066			20,000		3.64		-						
	5,562,000			50,000		3.09		-						
	3,715,600			40,589		1.91		-						
	1,400,000			14,000		1.16		-						
	3,303,325			1,468		1.05		-						
	50,000,000			176,000		0.48		-						
	110,000			-		0.11		-						

單位：新台幣仟元

	買入賣出						期未	
	股數	金額	股數	售價	帳面成本	處分損益	股數	金額
	75,500,000	\$847,199 (註 1)	42,200,000	\$1,282,908 (註 2)	\$1,310,169	(\$27,261)	121,064,834	\$5,832,463
	103,500,000	3,527,965 (註 1)	-	-	-	-	207,250,943	9,823,823
	-	-	18,200,000	182,000 (註 2)	343,057 (註 1)	-	27,300,000	290,044
	11,168,883 (註 4)	-	16,120,000	534,421	305,572 (註 1)	177,312 (註 3)	67,013,302	1,506,075

單位：新台幣仟元

	關 係	交易對象為關係人者，其前次移轉資料				價格決定之參考	取得目的及使用	其 他 約 定
		所 有 人	與發行人之 關	移 轉 日 期	金 額	依 據 情 形	事 項	
	無	不 適 用	不 適 用	不 適 用	不 適 用	自行邀標發包	自用及出租	無

附表五 華新麗華股份有限公司與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

進（銷）貨之公司	交易對象	關係	交易		
			進（銷）貨	金額	
華新麗華股份有限公司	東莞華新電線電纜有限公司	本公司之曾孫公司	銷 貨	(\$ 3,756,255)	
	常熟華新特殊鋼有限公司	"	"	(1,120,527)	
	上海白鶴華新麗華特殊鋼製品有限公司	"	"	(929,110)	
	常熟華新金屬工業品有限公司	"	"	(727,335)	
	華新精密科技股份有限公司	"	"	(472,076)	
	南京華新有色金屬有限公司	"	"	(482,353)	
	江陰元泰不銹鋼製品有限公司	本公司之孫公司	"	(405,534)	

附表六 華新麗華股份有限公司應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

帳列應收款項之公司	交易對象	關係	應收關係人款項餘額	週轉率	
華新麗華股份有限公司	東莞華新電線電纜有限公司	本公司之曾孫公司	\$ 472,798	9.55	
	常熟華新特殊鋼有限公司	"	150,530	5.97	
	常熟華新金屬工業品有限公司	"	125,622	4.86	
	南京華新有色金屬有限公司	"	105,969	9.10	

附表七 華新麗華控股有限公司資金貸與他人：

編號	貸出資金之公司	貸與對象	往來科目	本期最高餘額	期末餘額	利率區間 %	
1	華新麗華控股有限公司	南京華新有色金屬有限公司	其他應收款	\$ 4,000	\$ 4,000	5.64%	
"	"	江陰華新鋼纜有限公司	"	10,000	10,000	5.64%	
"	"	杭州華新電力線纜有限公司	"	31,000	31,000	3.42%~5.64%	
"	"	上海華新麗華電力電纜有限公司	"	9,000	9,000	5.64%	
"	"	東莞華新電線電纜有限公司	"	5,500	5,500	3.56%	

註：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：

南京華新有色金屬有限公司 = (USD18,658) × 100% × 78.13% = (USD14,577)，因南京華新有色金屬有限公司當期淨值為負數，故以 0 元為限。

江陰華新鋼纜有限公司 = USD26,052 × 100% × 75% = USD19,539

杭州華新電力線纜有限公司 = USD34,193 × 100% × 77.52% = USD26,506

上海華新麗華電力電纜有限公司 = USD9,948 × 100% × 94.92% = USD9,443

東莞華新電線電纜有限公司 = USD7,281 × 100% × 100% = USD7,281

(2) 資金融通最高限額之計算如下：

資金融通最高限額 = USD210,245 × 50% = USD105,123

(3) 南京華新有色金屬有限公司預計於九十八年三月底與南京華新光電股份有限公司完成合併，屆時存續公司南京華新有色金屬有限公司之淨值將由負轉正，並符合資金貸與之個別限額規範。

(4) 杭州華新電力線纜有限公司因淨值下降導致超過資金貸與之個別限額，經董事會決議，擬先觀察該公司之營運狀況至九十八年六月三十日，屆時再決定改善方案。

單位：新台幣仟元

	情 形		交易條件與一般交易不同之情形及原因		應 收 (付) 票 據 、 帳 款		備 註
	佔總進(銷)貨之比率%	授 信 期 間	單 價	授 信 期 間	餘 額	佔總應收(付)票據、帳款之比率%	
	(5)	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	\$ 472,798	28	
	(2)	"	"	"	150,530	9	
	(1)	"	"	"	95,428	6	
	(1)	"	"	"	125,622	8	
	(1)	"	"	"	-	-	
	(1)	"	"	"	105,969	6	
	-	"	"	"	66,674	4	

單位：新台幣仟元

	逾 期 應 收 關 係 人 款 項		應收關係人款項期後收回金額	提 列 備 抵 呆 帳 金 額
	金 額	處 理 方 式		
	\$ -	-	\$ -	\$ -
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-

單位：美金仟元

	資金貸與性質	業務往來金額	有短期融通資金必要之原因	提列備抵呆帳金額	擔 保 品		對 個 別 對 象 資 金 貸 與 限 額 (註)	資 金 貸 與 總 限 額 (註)
					名 稱	價 值		
	係營運資金融通	\$ -	營運週轉	\$ -	無	\$ -	\$ -	\$ 105,123
	"	-	"	-	"	-	19,539	
	"	-	"	-	"	-	26,506	
	"	-	"	-	"	-	9,443	
	"	-	"	-	"	-	7,281	

附表七之一 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	本最高餘額	期末餘額	利率區間%	
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	\$ 5,800	5.64%	
2	"	常熟華新金屬工業品有限公司	"	48,300	48,300	5.05%~5.64%	

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：

常熟華新特殊鋼有限公司 = $\text{USD}19,252 \times 100\% \times 100\% = \text{USD}19,252$

常熟華新金屬工業品有限公司 = $\text{USD}60,964 \times 100\% \times 100\% = \text{USD}60,964$

(2) 資金融通最高限額之計算如下：

資金融通最高限額 = $\text{USD}168,839 \times 50\% = \text{USD}84,420$

附表七之二 金澄建設股份有限公司之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	本最高餘額	期末餘額	利率區間%	
1	Joint Success Enterprises Limited	澄達（南京）商業管理諮詢有限公司	其他應收款	\$ 35,940	\$ 35,940	Libor + 0.70%	

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：

澄達（南京）商業管理諮詢有限公司 = $\text{USD}23,584 \times 250\% \times 100\% = \text{USD}58,960$

(2) 資金融通最高限額之計算如下：

資金融通最高限額 = $\text{USD}41,556 \times 250\% = \text{USD}103,890$

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	帳列科目	
華新麗華控股有限公司	股票 Borrego Solar Systems, Inc. eASPN Inc. Com2B Corporation Pacific Technology Partners, L.P. Miradia Inc.	採權益法評價之被投資公司 採成本法評價之被投資公司 " " "	採權益法之長期股權投資 以成本衡量之金融資產－非流動 " "	

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，請參閱附表十三、被投資公司資訊之 2. 及 3.。

單位：美金仟元

資金貸與性質	業務往來金額	有短期融通資金必要之原因	提列備抵呆帳金額	擔保品名稱	價值	對個別對象資金貸與與限額(註)	資金貸與總限額(註)
係營運資金融通	\$ -	營運週轉	\$ -	無	\$ -	\$ 19,252	\$ 84,420
"	-	"	-	"	-	60,964	

單位：美金仟元

資金貸與性質	業務往來金額	有短期融通資金必要之原因	提列備抵呆帳金額	擔保品名稱	價值	對個別對象資金貸與與限額(註)	資金貸與總限額(註)
係營運資金融通	\$ -	營運週轉	\$ -	無	\$ -	\$ 58,960	\$ 103,890

單位：美金仟元

期股	數	帳面金額	持股比例 %	市價	未備註
	394,224	\$ 8,000	37.48	\$ -	
	N/A	2,260	17.65	-	
	N/A	188	5.56	-	
	N/A	466	0.99	-	
	1,980,198	2,000	1.49	-	

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	帳 列 科 目	
金鑫投資股份有限公司	上市公司股票	持有本公司 100%股權之母公司	備供出售金融資產－非流動	
	華新麗華	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	
	瀚宇博德	"	"	
	華新科技	"	"	
	華邦電子	"	"	
	股票			
	Dawnredwood	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	
	Vila Vila	"	"	
	Elite Hero	"	"	
	全球聯迅	採成本法評價之被投資公司	以成本衡量之金融資產－非流動	
	安信建築經理	"	"	
	太平洋證券	"	"	
	金澄企管顧問	"	"	
	漢新創業投資	"	"	
	大澄投資	"	"	
	Hannspree Inc.	"	"	

附表八之二 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	帳 列 科 目	
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	採權益法之長期股權投資	
	Joint Success	"	"	
	華友投資	"	"	
	頂新開發	"	"	
	大澄投資	採成本法評價之被投資公司	以成本衡量之金融資產－非流動	
	菁山溫泉開發	"	"	
	聚昱實業	"	"	
	漢新創業投資	"	"	
	太平洋證券	"	"	
	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	採權益法之長期股權投資	
	華新（南京）置業開發有限公司	"	"	
Joint Success				

註：除另予註明美金(USD)外，餘皆為新台幣。

單位：新台幣仟元

期	數	帳	面	金	額	持	股	比	例	%	市	價	備	註
股														
	18,966,701	\$		120,628				0.59			\$	120,628		
	52,546,135			1,400,617				13.22				612,162		
	41,657,282			1,155,714				6.24				268,689		
	15,013,000			126,136				0.40				46,390		
	350			360,829				100.00				—		
	200			60,781				100.00				—		
	非股份制			34,081				100.00				—		
	13,889			—				0.60				—		
	403,200			2,000				4.00				—		
	6,100,237			12,200				1.46				—		
	24,000			80				0.80				—		
	600,000			6,000				0.66				—		
	1,875,917			29,671				1.43				—		
	11,900,060			29,645				1.12				—		

單位：新台幣仟元／美金仟元

期	數	帳	面	金	額	持	股	比	例	%	市	價	備	註
股														
	10,000,000	\$		111,128				100.00			\$	—		
	9			1,363,001				100.00				—		
	9,644,389			58,044				48.81				—		
	4,238,400			61,439				35.32				—		
	3,433,202			54,154				2.61				—		
	8			—				8.00				—		
	270,000			—				2.73				—		
	600,000			6,000				0.66				—		
	1,994,816			3,990				0.48				—		
	非股份制	USD		23,584				100.00				—		
	非股份制	USD		5,610				100.00				—		

附表八之三 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	帳 列 科 目	
華新電通股份有限公司	上市公司股票	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	
	華邦電子	無	備供出售金融資產－流動	
	晶元光電	"	"	
	佳世達	"	"	
	開發金			
	股票			
	華通國際	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	
	華貿電機	採成本法評價之被投資公司	以成本衡量之金融資產－非流動	
	基金			
	金復華萬利債券	無	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	
華通國際	統一強棒	"	"	
	復華債券	"	"	
	保德信債券	"	"	
	上海蓬華機電	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	

註：除另予註明美金(USD)外，餘皆為新台幣。

附表九 華新麗華控股有限公司及其子公司累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

買、賣之公司	有 價 證 券 種 類 及 名 稱	帳 列 科 目	交 易 對 象	關 係	
華新麗華控股有限公司	股票				
	Borrego Solar Systems, Inc.	採權益法評價之長期股權投資	現金增資	無	
	出資證明				
華新麗華股份有限公司	西安華新聯合科技有限公司	"	Elite Hero Limited	同為華新麗華股份有限公司之海外子公司	
			蘇州華科電子有限公司	華新麗華股份有限公司之採權益法評價之被投資公司－華新科技股份有限公司之子公司	
			現金增資	無	
華貴國際有限公司	出資證明				
	南京華新有色金屬有限公司	"	"	"	
華新(中國)投資有限公司	江陰華新精密金屬科技有限公司	"	"	"	

註一：含本期現金增資及認列累積換算調整數。

註二：含本期現金增資、認列投資損益及累積換算調整數。

單位：新台幣仟元／美金仟元

期	股	數	帳	面	金	額	持	股	比	例	%	市	價	備	註
		119,500	\$		1,140		-					\$	369		
		138,882			4,111		-						4,111		
		95,780			622		-						622		
		477,315			3,456		-						3,456		
		30,000			13,057		100.00						-		
		228,000			2,280		9.50						-		
		4,024,524			53,112		-						53,112		
		1,192,589			19,004		-						19,004		
		675,643			9,306		-						9,306		
		2,387,207			36,013		-						36,013		
		非股份制	USD		398		100.00						-		

單位：美金仟元

	期 初				入 賣				出 期				未
	股 數	金 額	股 數	金 額	股 數	售 價	帳 面 成 本	處 分 損 益	股 數	金 額			
	-	\$ -	394,224	\$ 8,000	-	\$ -	\$ -	\$ -	394,224	\$ 8,000			
	-	-	非股份制	21,988 (註一)	-	-	-	-	非股份制	21,988			
	非股份制	(5,248)	非股份制	(12,113) (註二)	-	-	-	-	非股份制	(17,361)			
	非股份制	4,823	非股份制	4,486 (註二)	-	-	-	-	非股份制	9,309			

附表九之一 華新特殊鋼控股有限公司及其子公司累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

買、賣之公司	有價證券名稱	帳列科目	交易對象	關係	
華新特殊鋼控股有限公司	股票 華新特殊鋼有限公司	採權益法評價之長期股權投資	投入資本	本公司之子公司	
	Walsin Singapore Pte. Ltd.	"	"	"	
	出資證明 江陰華新特殊合金材料有限公司	"	"	"	
	西安華新金屬製品有限公司	"	"	"	
華新特殊鋼有限公司	出資證明 上海白鶴華新麗華特殊鋼製品有限公司	"	"	"	
Walsin Singapore Pte. Ltd.	常州武進大眾鋼鐵有限公司	"	"	"	
	常州新象精密合金鍛材有限公司	"	"	"	
上海白鶴華新麗華特殊鋼製品有限公司	煙台金澄精密線材有限公司	"	"	"	
常熟華新特殊鋼有限公司	"	"	"	"	
常熟華新金屬工業品有限公司	"	"	"	"	

註一：含本期現金增資、認列投資損益、累積換算調整數及股權淨值變動調整。

附表九之二 金澄建設股份有限公司累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

買、賣之公司	有價證券名稱	帳列科目	交易對象	關係	期股	數金	初額
金澄建設股份有限公司	Joint Success	採權益法之長期股權投資	現金增資	無	7	\$ 1,031,870	

註：含本期現金增資、認列投資損益及累積換算調整數。

附表十 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	
華新麗華控股有限公司	東莞華新電線電纜有限公司	間接投資 100% 之被投資公司	
"	南京華新有色金屬有限公司	間接投資 78.13% 之被投資公司	
南京華新有色金屬有限公司	杭州華新電力線纜有限公司	同為華新麗華股份有限公司之海外子公司	
"	上海華新麗華電力電纜有限公司	"	
"	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	"	"	

註：除另予註明美金 (USD) 外，餘皆為新台幣。

單位：美金仟元

	期		初買		入賣		出期		末	
	股	數	金	額	股	數	金	額	股	數
	61,100,000	\$ 110,347	54,000,000	\$ 58,492 (註一)	-	\$ -	\$ -	\$ -	115,100,000	\$ 168,839
	106,335,737	56,519	30,120,000	23,157 (註一)	-	-	-	-	136,455,737	79,676
	非股份制	6,365	非股份制	18,264 (註一)	-	-	-	-	非股份制	24,629
	-	-	非股份制	9,925 (註一)	-	-	-	-	非股份制	9,925
	非股份制	10,528	非股份制	6,607 (註一)	-	-	-	-	非股份制	17,135
	非股份制	56,523	非股份制	13,254 (註一)	-	-	-	-	非股份制	69,777
	-	-	非股份制	9,908 (註一)	-	-	-	-	非股份制	9,908
	-	-	非股份制	12,275 (註一)	-	-	-	-	非股份制	12,275
	非股份制	2,615	非股份制	4,750 (註一)	-	-	-	-	非股份制	7,365
	非股份制	3,923	非股份制	13,262 (註一)	-	-	-	-	非股份制	17,185

單位：新台幣仟元

	買		入賣		出期		末	
	股	數	金	額	股	數	金	額
	2	\$ 331,131 (註)	-	\$ -	-	\$ -	9	\$ 1,363,001

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 277,787)	(80)	正 常	正 常	正 常	USD 46,299	51	
	"	(USD 68,857)	(20)	"	"	"	USD 43,958	49	
	"	(USD 64,301)	(4)	"	"	"	USD 202	1	
	"	(USD 83,241)	(6)	"	"	"	USD 533	2	
	進 貨	482,353	1	"	"	"	(105,969)	(6)	
"		3,756,255	20	"	"	"	(472,798)	(24)	

附表十之一 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：

進之 (銷公) 貨司	交 易 對 象	關 係	交	
			進(銷)貨	
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	銷 貨	
"	常熟華新特殊鋼有限公司	"	"	
常熟華新特殊鋼有限公司	常熟華新金屬工業品有限公司	"	"	
"	華新麗華股份有限公司	本公司之母公司	進 貨	
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	"	"	"	
華新精密科技股份有限公司	"	"	"	
江陰元泰不銹鋼製品有限公司	"	"	"	

註：除另予註明美金(USD)外，餘皆為新台幣

附表十一 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	東莞華新電線電纜有限公司	間接投資 100%之被投資公司	
"	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	直接投資 100%之被投資公司	
"	江陰華新鋼纜有限公司	間接投資 75%之被投資公司	
"	南京華新有色金屬有限公司	間接投資 78.13%之被投資公司	
"	杭州華新電力線纜有限公司	間接投資 77.52%之被投資公司	
"	上海華新麗華電力電纜有限公司	間接投資 94.92%之被投資公司	
"	東莞華新電線電纜有限公司	間接投資 100%之被投資公司	
"	Barnard Profits Limited	直接投資 100%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	本公司之母公司	
杭州華新電力線纜有限公司	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	
上海華新麗華電力電纜有限公司	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	

單位：新台幣仟元／美金仟元

	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
	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 %	
	(USD 9,335)	(9)	正 常	正 常	正 常	-	-	
	(USD 4,054)	(4)	"	"	"	-	-	
	(USD 2,661)	(2)	"	"	"	-	-	
	1,120,527	39	"	"	"	(150,530)	(42)	
	727,335	29	"	"	"	(125,622)	(30)	
	929,110	43	"	"	"	(95,428)	(80)	
	472,076	51	"	"	"	-	-	
	405,534	33	"	"	"	(66,674)	(64)	

單位：美金仟元

	應收關係人款項餘額	週 轉 率	逾 期 應 收 關 係 人 款 項		應收關係人款項期後收回金額	提列備抵呆帳金額
			金 額	處 理 方 式		
應收帳款	12	\$ -	-		\$ 34,408	\$ -
\$ 46,299						
應收帳款	3	-	-		29,959	-
43,958						
其他應收款	-	-	-		-	-
91,451						
其他應收款	-	-	-		-	-
10,595						
其他應收款	-	-	-		238	-
4,238						
其他應收款	-	-	-		-	-
31,786						
其他應收款	-	-	-		-	-
9,484						
其他應收款	-	-	-		-	-
5,634						
其他應收款	-	-	-		-	-
4,529						
其他應收款	-	-	-		-	-
4,989						
其他應收款	-	-	-		-	-
11,407						
其他應收款	-	-	-		-	-
4,076						

附表十一之一 華新特殊鋼有限公司應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

帳 列 應 收 款 項 之 公 司	交 易 對 象	關 係	應 收 關 係 人 款 項 餘 額	週 轉 率	
華新特殊鋼有限公司	常熟華新特殊鋼有限公司	直接投資 100%之 被投資公司	其他應收款 \$ 8,372	-	
"	常熟華新金屬工業品有限公 司	"	其他應收款 50,708	-	

附表十一之二 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	應 收 關 係 人 款 項 餘 額	週 轉 率	
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	其他應收款 \$ 41,942	-	

單位：美金仟元

	逾 期 應 收 關 係 人 款 項	應收關係人款項期後收回	提 列 備 抵 呆 帳
金 額	處 理 方 式	金 額	金 額
\$ -	-	\$ 345	\$ -
-	-	2,408	-

單位：美金仟元

	逾 期 應 收 關 係 人 款 項	應收關係人款項期後收回	提 列 備 抵 呆 帳
金 額	處 理 方 式	金 額	金 額
\$ -	-	\$ -	\$ -

附表十二

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 七 年 十 二 月 三 十 一 日 (美 金 仟 元)
<u>公平價值變動列入損益之金融資產－流動</u>		
遠期外匯合約		\$ 62
<u>公平價值變動列入損益之金融負債－流動</u>		
金屬期貨合約		(\$ 18,972)
		九 十 七 年 十 二 月 三 十 一 日 (美 金 仟 元)
<u>避險之衍生性金融負債－流動</u>		
利率交換合約		(\$ 209)

(一) 華新麗華控股有限公司及其子公司截至九十七年十二月三十一日止，尚未到期之金屬期貨合約如下：

		九 十 七 年 十 二 月 三 十 一 日			市價評估淨		
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)	(損) 益 (USD) (仟 元)
期貨－非交易目的							
金屬期貨－銅	買 進	9,070	97.06.27	98.02.15	\$ 50,104	\$ 30,939	(\$ 19,165)
			~	~			
			97.12.31	98.12.15			
金屬期貨－銅	賣 出	4,550	97.12.08	98.01.15	16,195	16,002	193
			~	~			
			97.12.31	98.03.15			

(二) 華新麗華控股有限公司及其子公司截至九十七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	98.01.21	USD 7,000/RMB 47,600
賣出遠期外匯	美元兌人民幣	98.01.22	USD 194/RMB 1,374

(三) 華新麗華控股有限公司及其子公司截至九十七年十二月三十一日止，尚未到期之利率交換合約如下：

合 約 金 額 (仟 元)	到 期 日	支 付 利 率 區 間	收 取 利 率 區 間
RMB 150.00	98.10.30	6.40%	4.860%~6.804%

(四) 九十七年度金屬期貨合約及遠期外匯合約經評價計產生評價損失美金 23,255 仟元，帳列九十七年度「金融資產評價損失」項下。利率交換合約期末經評價計產生未實現評價利益美金 209 仟元，帳列九十七年十二月三十一日「股東權益－現金流量避險未實現損益」項下。九十七年度操作已平倉衍生性金融商品計產生處分投資利益美金 37,431 仟元，帳列九十七年度「處分投資利益」項下。

附表十二之一

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 七 年 十 二 月 三 十 一 日 (美 金 仟 元)
<u>公平價值變動列入損益之金融負債－流動</u>		
遠期外匯合約		(\$ 278)
<u>避險之衍生性金融負債－流動</u>		
利率交換合約		(\$ 313)

(一) 華新特殊鋼有限公司及其子公司截至九十七年十二月三十一日止，尚未到期日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	98.01.21~98.02.25	USD 3,500/RMB 24,427
賣出遠期外匯	歐元兌人民幣	98.02.27~98.04.29	EUR 1,350/RMB 11,620

(二) 華新特殊鋼有限公司及其子公司截至九十七年十二月三十一日止，尚未到期之利率交換合約如下：

合 約 金 額 (仟 元)	到 期 日	支 付 利 率 區 間	收 取 利 率 區 間
RMB 225,000	98.10.30	6.40%	4.860%~6.804%

(三) 九十七年度遠期外匯合約經評價計產生評價損失美金 268 仟元，帳列九十七年度「金融負債評價損失」項下。
九十七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 4 仟元，帳列九十七年度「處分投資損失」項下。利率交換合約期末經評價計產生未實現評價損失美金 313 仟元，帳列九十七年十二月三十一日「股東權益－現金流量避險未實現損益」項下。

附表十二之二

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：

(一) 華新電通股份有限公司截至九十七年十二月三十一日止，無尚未到期日之遠期外匯合約，於九十七年度已交割之衍生性金融商品計產生處分利益 1,982 仟元，帳列「處分投資利益」項下。

(二) 信用風險

華新電通公司九十七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。

(三) 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。

(四) 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。

(五) 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。

附表十二之三

探微科技股份有限公司從事衍生性金融商品相關資訊如下：

(一) 探微科技股份有限公司截至九十七年十二月三十一日止，無尚未到期之遠期外匯合約，於九十七年度操作已交割之衍生性金融商品計產生處分損失 450 仟元，帳列「處分投資損失」項下。

(二) 信用風險

探微科技股份有限公司九十七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。

(三) 市場價格風險

探微科技股份有限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。

(四) 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

探微科技股份有限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。

(五) 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。

附表十三 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	主要營業項目	
華新麗華股份有限公司	華新麗華控股有限公司	Akara Building, 24 De Castro Street, Wickhams Cay 1, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	投資控股	
	華新特殊鋼控股有限公司	Trident Chambers Wickhams Cay P.O. Box 146, Road Town, Tortola, BVI	投資控股	
	金鑫投資股份有限公司	台北市中山區敬業一路 192 號 3 樓	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	
	探微科技股份有限公司	桃園縣楊梅鎮高山里高獅路 566 號	微機電晶圓代工	
	新嘉大光電股份有限公司	桃園縣楊梅鎮高山里高獅路 566 號	磊晶、晶粒製程等上游原料製造	
	金澄建設股份有限公司	台北市中山區敬業一路 192 號 5 樓	投資興建國民住宅、商業大樓出售、出租設計及承辦室內裝修業務	
	華新電通股份有限公司	台北市中山區敬業一路 192 號 2 樓	一般進出口貿易及電話機通訊設備器材、電腦軟硬體、有線電視系統、各種電線電纜等之買賣、設計、安裝維護及代理銷售	
	國際漢華投資股份有限公司	台北市民生東路三段 132 號 11 樓	一般投資業務	
	漢華創業投資股份有限公司	台北市民生東路三段 132 號 11 樓	創業投資	
	華科采邑股份有限公司	台北市內湖區瑞光路 480 號 10 樓	薄膜電晶體液晶顯示器電腦螢幕等產品之代理銷售業務	
	漢友創業投資股份有限公司	台北市民生東路三段 132 號 11 樓	從事創業投資業務、提供企劃、諮詢、參與經營及管理、及其他經政府核准辦理之業務。	
	華邦電子股份有限公司	台中縣大雅鄉科雅一路 8 號	積體電路、各種半導體零組件及其他系統產品之研究開發生產及銷售。	
	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	半導體之製造、銷售及測試業務	
	華新科技股份有限公司	台北市內湖區瑞光路 480 號 10 樓	生產陶瓷電阻及積層電容，並投入多項新產品之研究開發、如晶片電阻、氧化鋅電阻及負溫度熱敏電阻等。	
	瀚宇博德股份有限公司	桃園縣觀音鄉樹林村工業四路 9 號	多層印刷電路板及單面印刷電路板之製造及銷售、一般進口貿易及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。	

單位：新台幣仟元

	原始投資金額		期末		持有被投資公司帳面金額	本期認列之		備註
	本期期末	上期期末	股數	比率 %		本期損益	投資損益	
	\$ 3,716,322	\$ 2,664,901	121,064,834	100.00	\$ 5,832,463	(\$ 1,695,744)	(\$ 1,737,273)	
	7,791,684	4,468,257	207,250,943	100.00	9,823,823	(258,978)	(258,978)	
	2,374,588	2,374,588	306,339,513	100.00	4,839,979	(41,013)	(33,693)	
	295,000	295,000	29,500,000	100.00	219,140	(64,284)	(64,284)	
	163,000	90,000	17,600,000	100.00	24,676	(131,272)	(114,597)	
	586,712	586,712	148,303,377	98.60	2,232,882	(25,484)	(23,303)	投資損失中已加計折額攤銷利益 2,057 仟元
	181,171	181,171	21,563,368	89.85	231,582	2,314	1,885	
	267,500	449,500	27,300,000	43.57	290,044	(416,895)	(181,643)	
	320,000	320,000	32,000,000	43.24	207,280	(146,531)	(63,360)	
	320,127	320,127	31,472,535	25.79	292,636	(79,234)	(21,452)	
	234,300	234,300	23,430,000	23.43	228,753	(250,084)	(58,595)	
	6,170,752	6,170,752	858,091,531	23.02	8,977,897	(7,364,903)	(1,686,392)	
	1,185,854	1,185,854	107,439,195	21.67	1,260,624	74,454	10,468	
	2,010,034	2,010,034	120,342,753	18.04	2,761,658	(605,044)	(111,096)	
	695,697	896,516	67,013,302	16.85	1,506,075	577,068	117,056	

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

投 資 公 司 名 稱	被 投 資 公 司 名 稱	所 在 地 區	主 要 營 業 項 目	
華新麗華控股有限公司	華新（中國）投資有限公司	上海市延安西路 2299 號世貿商城塔樓 28 樓 2804 室	投資控股	
	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	投 資	
	華新力寶工業公司	Jl. MH. Thamrin Block A1-1, Delta Silicon Industrial Park, Lippo Cikarang, Bekasi 17550, Indonesia	銅線線材	
	華貴國際有限公司	Akara Building, 24 De Castao Street Wickhams Cay 1, Road Town, Tortola, BVI	投 資	
	Barnard Profits Limited	Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, BVI	貿 易	
	Maxstar Holding Co., Ltd.	4 th Floor, Harbour Centre, P.O.Box 613, George Town, Grand Cayman, Cayman Islands, British West Indies	各項投資活動	
	西安華新聯合科技有限公司	陝西省西安市科技二路 72 號西安軟件園唐樂閣 E201 室	光電及電子材料、元器件	
	東莞瀚宇電子有限公司	廣東省東莞市大朗鎮西牛陂工業局	電子線之製造生產	
	Walcom Chemicals Industrial Limited	Suite 1111, Tower II, Silvercord, 30 Canton Road, Tsimshatsui, Kowloon, Hong Kong	貿 易	
	Borrego Solar Systems, Inc.	1365N. Johnson Ave., Ste. 102, San Diego, CA92020, USA	太陽能板電力系統組裝	
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	生產銷售電線電纜	
	南京華新有色金屬有限公司	江蘇省南京市南京經濟技術開發區恆業路 1 號	生產銷售電線電纜	
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	生產銷售電線電纜	
	杭州華新電力線纜有限公司	浙江省杭州新經濟技術開發區 12 號大街 46 號	生產銷售電纜	
	武漢華新電線電纜有限公司	武漢市沌口經濟技術開發區漢強街 18 號	生產銷售電線電纜	
	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	生產銷售電纜	
	江陰華新鋼纜有限公司	江蘇省江陰市濱江西路 679 號	鋼 纜	
	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	生產銷售裸銅線、纜	
	南京華新光電股份有限公司	南京市南京經濟技術開發區新港大道 78 號	生產銷售電線電纜	
	江陰華新精密金屬科技有限公司	江蘇省江陰市江陰經濟開發區申港園區	鍍合金、鍍鋅合金、鋼絞線	
Maxstar Holding Co., Ltd. (註 2)	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	電子線之製造生產	
	Walcom Chemicals Industrial Limited	Suite 1111, Tower II, Silvercord, 30 Canton Road, Tsimshatsui, Kowloon, Hong Kong	貿 易	

註 1：除另予註明新台幣 (NTD) 及港幣 (HKD) 外，餘皆為美金。

註 2：Maxstar Holding Co., Ltd. 已於九十七年十一月清算完畢。

註 3：雲南玉溪華新電線電纜有限公司已於九十七年十一月清算完畢。

單位：美金仟元／新台幣仟元／港幣仟元

	原始投資金額		期末持有			被投資公司	本期認列之	備註
	本期期末	上期期末	股數	比率 %	帳面金額	本期損益	投資損益	
	\$ 30,000 HKD 0.002	\$ 30,000 HKD 0.002	非股份制 2	100.00 100.00	\$ 21,227 (740)	(\$ 21,182) 651	(\$ 21,182) 651	
	1,080	1,080	10,500	70.00	7,683	2,553	1,787	
	16,937	16,937	16,937,020	83.97	21,084	(45,804)	(38,462)	
	0.050	0.050	50	100.00	(443)	190	190	
	-	9,864	-	-	-	1,745	-	(註 2)
	22,058	-	非股份制	100.00	21,988	8	-	
	9,546	-	非股份制	100.00	9,190	1,273	(132)	投資損失中已 加計折額攤銷 利益 USD17 仟元
	0.030	-	325,000	65.00	0.030	-	-	
	8,000	-	394,224	37.48	8,000	(5,777)	-	
	20,172	20,172	193,377,001	91.69	42,396	245	224	
	51,829	14,888	非股份制	93.05	(17,361)	(51,376)	(47,805)	
	-	875	非股份制	-	-	-	-	(註 3)
	36,030	36,030	非股份制	77.52	26,506	(20,920)	(16,217)	
	8,470	8,470	非股份制	51.00	7,636	2,338	1,193	
	12,529	12,529	非股份制	94.92	9,443	(7,704)	(7,313)	
	15,000	15,000	非股份制	75.00	19,539	437	328	
	6,000	6,000	非股份制	100.00	7,281	61	61	
	300	300	2,868,282	1.36	629	245	3	
	9,000	4,500	非股份制	100.00	9,309	(336)	(336)	
	-	NTD 303,790	-	-	-	1,273	1,512	投資利益中已 加計折額攤銷 利益 USD90 仟元
	-	NTD 1	-	-	-	-	-	

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	主要營業項目
華新特殊鋼控股有限公司	華新特殊鋼有限公司	Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, BVI	貿易及投資
	華新精密科技股份有限公司	2115-1, Kawasan Perindustrian air Keroh, Fasaiv, Air Keroh, 75450 Melaka, Malaysia	不銹鋼片之製造及銷售
	江陰華新特殊合金材料有限公司	江蘇省江陰市江陰經濟開發區中港園區	冷軋不銹鋼及扁軋製品
	Walsin Singapore Pte. Ltd.	79 Robinson Road #24-08 CPF Building Singapore	貿易及投資
華新特殊鋼有限公司	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	鋼鐵伸線業
	西安華新金屬製品有限公司	陝西省西安市科技二路 72 號西安軟件園唐樂閣 E201-1 室	特殊鋼中厚板之產銷業務
	煙台大眾資源再生有限公司	山東省煙台經濟技術開發區資源再生加工示範區	廢舊物資回收利用，並銷售公司自產產品
	華新特殊鋼（美國）有限公司	1300, E. Main St. #207, Alhambra, CA 91801, USA	貿易
上海白鶴華新麗華特殊鋼製品有限公司	上海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	加工生產不銹鋼、法蘭及配件
	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	生產銷售特殊鋼管、棒、絲
	常熟華新金屬工業品有限公司	江蘇省常熟市海虞鎮海洋路 2 號	不銹鋼製管、建築家用五金及暖氣設備之製造及銷售
	常熟華新合金材料有限公司	江蘇省常熟市海虞鎮下塘村	有色金屬複合材料、新型合金材料之製造及銷售
Walsin Singapore Pte. Ltd.	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	電子元器件專用材料、新型合金材料之製造及銷售
	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	鋼胚、鋼材之製造及銷售
	常州新眾精密合金鍛材有限公司	江蘇省常州市武進經濟開發區長虹西路 281 號	鈦合金、鎳合金及相關產品
	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	電子元器件專用材料、新型合金材料之製造及銷售
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	電子元器件專用材料、新型合金材料之製造及銷售
	常熟華新合金材料有限公司	江蘇省常熟市海虞鎮下塘村	有色金屬複合材料、新型合金材料之製造及銷售
	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	電子元器件專用材料、新型合金材料之製造及銷售
	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	電子元器件專用材料、新型合金材料之製造及銷售

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／人民幣仟元

	原 始 投 資 金 額		期 末 持 有 被 投 資 公 司			本 期 認 列 之		備 註
	本 期 期 末	上 期 期 末	股 數	比 率 %	帳 面 金 額	本 期 損 益	投 資 損 益	
	\$ 115,100 (註 2)	\$ 61,100 (註 2)	115,100,000	100.00	\$ 168,839	\$ 381	\$ 381	投資損失中已 加計折額攤銷 利益 USD205 仟元
	8,470	8,470	32,178,385	100.00	16,459	342	342	
	24,000	6,000	非股份制	100.00	24,629	(1,030)	(1,030)	
	78,240	58,240	136,455,737	100.00	79,676	(1,844)	(1,844)	
	8,436	5,684	非股份制	88.00	6,837	(2,571)	(2,036)	
	10,000	-	非股份制	100.00	9,925	(65)	(65)	
	1,500	-	非股份制	100.00	1,492	(5)	(5)	
	250	250	2	100.00	1,395	147	147	
	19,000	5,000	非股份制	100.00	17,135	(7,280)	(7,283)	
	7,000	7,000	非股份制	100.00	19,217	(704)	(704)	
	50,000	50,000	非股份制	100.00	60,945	3,823	3,816	
	1,350	1,350	非股份制	25.00	1,495	(94)	(23)	
RMB 100,000	-	-	非股份制	25.00	12,275	(4,486)	(1,764)	
	70,000	60,000	非股份制	100.00	69,777	(1,760)	(1,760)	
	10,000	-	非股份制	100.00	9,908	(78)	(78)	
RMB 100,000	RMB 100,000	RMB 100,000	非股份制	25.00	12,275	(4,486)	(557)	
	4,050	4,050	非股份制	75.00	4,519	(94)	(70)	
RMB 60,000	RMB 24,000	RMB 24,000	非股份制	15.00	7,365	(4,486)	(577)	
RMB 140,000	RMB 36,000	RMB 36,000	非股份制	35.00	17,185	(4,486)	(1,588)	

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	主要營業項目
金鑫投資股份有限公司	DAWNREDWOOD	P.O.Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	投資等業務
	VILA VILA Limited	P.O.Box 438, Offshore Incorporations Centre, Road Town Tortola, BVI	投資等業務
	Elite Hero Limited	P.O.Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	投資等業務
	瀚宇博德股份有限公司	桃園縣觀音鄉樹林村工業四路 9 號	多層印刷電路板及單面印刷電路板之製造及銷售、一般進口貿易及銷售業務及代理國內外廠商委託投標報價及銷售業務
	華新科技股份有限公司	台北市內湖區瑞光路 480 號 10 樓	生產陶瓷電阻及積層電容，並投入多項新產品之研究開發、如晶片電阻、氧化鋅電阻及負溫度熱敏電阻等。
Elite Hero Limited	華邦電子股份有限公司	台中縣大雅鄉科雅一路 8 號	積體電路、各種半導體零組件及其他系統產品之研究開發生產及銷售。
	西安華新聯合科技有限公司	陝西省西安市科技二路 72 號西安軟件園唐樂閣 E201 室	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

註：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	主要營業項目
金澄建設股份有限公司	大小建營造股份有限公司	台北市中山區敬業一路 192 號 4 樓	1.土木建築承造 2.木器、油漆工程營造業 3.五金水電工程、衛生設備營造業
	Joint Success	P. O. Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	投資業務
	華友投資股份有限公司	台北市中山區敬業一路 192 號 3 樓	1.各種生產事業之轉投資 2.證券公司、銀行、保險公司、貿易公司、文化事業之轉投資 3.對興建商業大樓及國民住宅之事業轉投資
Joint Success Enterprises Limited	頂新開發股份有限公司	台北市中山區敬業一路 192 號 5 樓	投資房地產及其附屬業務
	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	餐飲物業管理及相關配套服務等業務
	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	大樓及工業廠房興建及租售等

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

	原始投資金額		期 末		持 有	被 投 資 公 司	本 期 認 列 之	備 註
	本 期 期 末	上 期 期 末	股 數	比 率 %		帳 面 金 額	本 期 損 益	
	\$ 11	\$ 166,630	350	100.00	\$ 360,829	\$ 14,075	\$ 14,075	
	17,500	17,500	200	100.00	60,781	(13,829)	(13,829)	
	31,199	5,198	非股份制	100.00	34,081	3,264	3,264	
	909,098	909,098	52,546,135	13.22	1,400,617	577,068	60,912	
	1,187,278	1,187,278	41,657,282	6.24	1,155,714	(605,044)	(44,223)	
	200,287	200,287	15,013,000	0.40	126,136	(7,364,903)	(29,394)	
	-	USD 150	非股份制	-	-	USD 8	(USD 28)	

單位：新台幣仟元／美金仟元

	原始投資金額		期 末		持 有	被 投 資 公 司	本 期 認 列 之	備 註
	本 期 期 末	上 期 期 末	股 數	比 率 %		帳 面 金 額	本 期 損 益	
	\$ 95,264	\$ 95,264	10,000,000	100.00	\$ 111,128	\$ 7,803	\$ 7,803	
	1,265,603	1,005,023	9	100.00	1,363,001	(2,382)	(2,382)	
	80,119	80,119	9,644,389	48.81	58,044	(69,750)	(33,885)	
	29,732	29,732	4,238,400	35.32	61,439	3,778	1,334	
	USD 19,980	USD 18,000	非股份制	100.00	USD 23,584	USD 688	USD 688	
	USD 6,500	USD 6,500	非股份制	100.00	USD 5,610	(USD 1,245)	(USD 1,245)	

6. 華新電通股份有限公司及其子公司具有控制能力或重大影響力之被投資公司相關資訊揭露如下：

投 資 公 司 名 稱	被 投 資 公 司 名 稱	所 在 地 區	主 要 營 業 項 目	
華新電通股份有限公司	華邦電子股份有限公司	台中縣大雅鄉科雅一路 8 號	積體電路、各種半導體零組件及其他系統產品之研究開發生產及銷售	
	華通國際有限公司	Offshore Chambers, P.O. Box 217, Apia Samoa	投資控股	
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	機電工程設計、管理諮詢及機電設備及其零配件批發。	

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

	原始投資金額		期 末		持 有		被 投 資 公 司	本期認列之	備 註
	本 期 期 末	上 期 期 末	股 數	比 率 %	帳 面 金 額	本 期 損 益	投 資 損 益	投 資 損 益	
	\$ 8,119	\$ 8,119	119,500	-	\$ 1,140	(\$7,364,903)	(\$ 234)		
	985	985	30,000	100.00	13,057	6,034	6,034		
	USD 30	USD 30	非股份制	100.00	USD 398	USD 191	USD 191		

附表十四 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)	本 期 期 初 自 台 灣 匯 出 累 積 投 資 金 額	
江陰華新鋼纜有限公司	鋼 纜	\$ 20,000	(三)	\$ 15,000 (註 2)	
武漢華新電線電纜有限公司	通信電纜	17,600	(三)	8,976 (註 3)	
上海華新麗華電力電纜有限公司	電力電纜	13,200	(三)	12,529 (註 4)	
南京華新光電股份有限公司	電線電纜	25,500 (註 5)	(三)	17,237 (註 6)	
杭州華新電力線纜有限公司	電力電纜	46,480	(三)	36,030 (註 7)	
華新(中國)投資有限公司	投 資	30,000	(三)	30,000	
常熟華新特殊鋼有限公司	特殊鋼管	7,000	(三)	7,000	
上海白鶴華新麗華特殊鋼製品有限公司	不銹鋼材料	19,000	(三)	5,000 (註 8)	
東莞華新電線電纜有限公司	裸鋼纜、裸鋼線	6,000	(三)	6,000 (註 9)	
江陰元泰不銹鋼製品有限公司	鋼鐵伸線業	8,400	(三)	5,684	
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)	50,000 (註 10)	
江陰華新特殊合金材料有限公司	冷軋不銹鋼及扁軋製品	24,000	(三)	6,000	
南京華新有色金屬有限公司	銅 合 金	55,700	(三)	12,501 (註 11)	
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	9,000	(三)	4,500 (註 12)	
常州武進大眾鋼鐵有限公司	鋼胚、鋼材生產銷售	70,000	(三)	58,240	
東莞瀚宇電子有限公司	電子線之製造生產	9,600	(三)	2,167 (註 13)	
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)	5,400 (註 14)	
西安華新金屬製品有限公司	特殊鋼中厚板之研發生產銷售	10,000	(三)	-	
煙台大眾資源再生有限公司	廢舊物資回收利用，並銷售公司自產產品	1,500	(三)	-	
常州新眾精密合金鍛材有限公司	鈦合金、鎳合金及相關產品	10,000	(三)	-	
西安華新聯合科技有限公司	光電及電子材料、元器件	22,000	(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\$ 411,040 仟元	US\$ 480,410 仟元	不適用 (註 16)

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。

單位：美金仟元

	本期匯出或收回投資金額		本期期末自 台灣匯出累積 投資金額	本公司直接或間接 投資之 持股比例%	本期認列投資 損益（註15）	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)	75.00	\$ 328	\$ 19,539	無
	-	-	8,976 (註3)	51.00	1,193	7,636	無
	-	-	12,529 (註4)	94.92	(7,313)	9,443	無
	-	-	17,237 (註6)	78.35	192	36,229	無
	-	-	36,030 (註7)	77.52	(16,217)	26,506	無
	-	-	30,000	100.00	(21,182)	21,227	無
	-	-	7,000	100.00	(704)	19,217	無
14,000	-	-	19,000 (註8)	100.00	(7,283)	17,135	無
	-	-	6,000 (註9)	100.00	61	7,281	無
2,752	-	-	8,436	88.00	(2,036)	6,837	無
-	-	-	50,000 (註10)	100.00	3,816	60,945	無
18,000	-	-	24,000	100.00	(1,030)	24,629	無
31,020	-	-	43,521 (註11)	78.13	(40,142)	(14,578)	無
4,500	-	-	9,000 (註12)	100.00	(336)	9,309	無
10,000	-	-	68,240	100.00	(1,760)	69,777	無
-	-	-	2,167 (註13)	100.00	1,380	9,190	無
-	-	-	5,400 (註14)	100.00	(94)	6,014	無
10,000	-	-	10,000	100.00	(65)	9,925	無
1,500	-	-	1,500	100.00	(5)	1,492	無
10,000	-	-	10,000	100.00	(78)	9,908	無
22,058	-	-	22,058	100.00	-	21,988	無

註7：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8：包含透過華新（中國）投資有限公司之投資 4,800 仟元。

註9：係透過華新（中國）投資有限公司之投資。

註10：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11：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12：係以華新（中國）投資有限公司之自有資金投資 9,000 仟元。

註13：係向原始股東購入 100%股權之支付金額。

註14：包含透過常熟華新特殊鋼有限公司之投資 4,050 仟元。

註15：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之財務報表或經台灣母公司簽證會計師查核之財務報表。

註16：赴大陸地區投資限額：

本公司已取得經濟部工業局核准之營運總部證明文件，不受「在大陸地區從事投資或技術合作審查原則」規定之限制。

3. 本公司與大陸投資公司直接或間接經由第三地區事業所發生之重大交易事項：

關 係 人 名 稱	本 公 司 與 關 係 人 之 關 係	交 易 類 型	金 額	佔 進、銷 貨 科 目 百 分 比 %	
東莞華新電線電纜有限公司	華新麗華控股有限公司持股 100%之孫公司	銷 貨	(\$3,756,255)	(5)	
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	"	(1,120,527)	(2)	
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	"	(929,110)	(1)	
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	"	(727,335)	(1)	
南京華新有色金屬有限公司	華新麗華控股有限公司持股 78.13%之孫公司	"	(482,353)	(1)	
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 88.00%之子公司	"	(405,534)	-	

單位：新台幣仟元

	交 易 條 件			應 收 (付) 票 據 、 帳 款		未 實 現 損 (益)
	價 格	付 款 條 件	與 一 般 交 易 之 比 較	餘 額	百 分 比 %	
	依 當 地 市 場 行 情 訂 定，交易條件與一般客戶相類似	依 當 地 市 場 行 情 訂 定，交易條件與一般客戶相類似	類 似	\$ 472,798	28	\$ -
	"	"	"	150,530	9	(26,160)
	"	"	"	95,428	6	(2,384)
	"	"	"	125,622	8	(16,107)
	"	"	"	105,969	6	-
	"	"	"	66,674	4	4,420

五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表

聲 明 書

本公司民國九十七年度（自九十七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 八 年 三 月 二 十 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九十七年及九十六年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十七年及九十六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及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九十七年及九十六年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國九十七年及九十六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。

勤業眾信會計師事務所
會計師 邱 明 玉

會計師 盧 啓 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 八 年 三 月 二 十 日

華新麗華股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國九十七年及九十六年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	九 十 七 年 十 二 月 三 十 一 日		九 十 六 年 十 二 月 三 十 一 日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註二及四）	\$ 17,226,253	18	\$ 21,521,470	18
1310	公平價值變動列入損益之金融資產－流動（附註二及五）	180,265	—	473,898	—
1320	備供出售金融資產－流動（附註二及十一）	8,189	—	—	—
1120	應收票據（附註二、六及二十六）	1,424,695	1	5,331,634	5
1140	應收帳款（附註二、七及二十六）	6,298,417	7	8,859,276	7
1190	其他金融資產－流動（附註二及二十六）	2,191,246	2	2,912,806	3
120X	存貨（附註二及八）	14,550,780	15	20,349,398	17
1298	其他流動資產	1,667,496	2	1,437,472	1
11XX	流動資產合計	<u>43,547,341</u>	<u>45</u>	<u>60,885,954</u>	<u>51</u>
	基金及投資				
1421	採權益法之長期股權投資（附註二及九）	18,590,457	19	22,360,513	19
1423	房地產投資（附註二及十）	239,885	—	244,540	—
1430	公平價值變動列入損益之金融資產－非流動（附註二及五）	—	—	6,593	—
1450	備供出售金融商品－非流動（附註二及十一）	1,821,723	2	5,701,569	5
1470	避險之衍生性金融資產－非流動（附註二及十五）	—	—	16,730	—
1480	以成本衡量之金融資產－非流動（附註二及十二）	1,946,846	2	2,412,323	2
14XX	基金及投資合計	<u>22,598,911</u>	<u>23</u>	<u>30,742,268</u>	<u>26</u>
	固定資產（附註二及十三）				
	成 本				
1501	土 地	8,176,365	8	8,183,042	7
1521	房屋及設備	7,658,549	8	7,170,694	6
1531	機器設備	17,188,873	17	17,358,921	14
1681	其他設備	4,579,484	5	3,535,840	3
15X8	重估增值	679,356	1	679,372	1
15XY	成本及重估增值合計	38,282,627	39	36,927,869	31
15X9	減：累計折舊	(15,687,089)	(16)	(14,357,037)	(12)
1599	減：累計減損	(1,479,875)	(1)	(1,552,686)	(1)
1670	未完工程及預付款	6,661,741	7	2,931,400	2
15XX	固定資產淨額	<u>27,777,404</u>	<u>29</u>	<u>23,949,546</u>	<u>20</u>
	無形資產				
1782	土地使用權	2,114,194	2	2,734,003	2
	其他資產				
1820	存出保證金	158,513	—	204,676	—
1830	遞延費用（附註二）	77,263	—	104,054	—
1860	遞延所得稅資產（附註二十二）	653,408	1	439,393	1
1880	其 他	516,662	—	363,726	—
18XX	其他資產合計	<u>1,405,846</u>	<u>1</u>	<u>1,111,849</u>	<u>1</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 97,443,696</u>	<u>100</u>	<u>\$119,423,620</u>	<u>100</u>

華新麗華股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國九十七年及九十六年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代 碼	負 債 及 股 東 權 益	九 十 七 年 十 二 月 三 十 一 日		九 十 六 年 十 二 月 三 十 一 日	
		金 額	%	金 額	%
	流動負債				
2100	短期借款（附註十四）	\$ 9,382,178	10	\$ 20,916,349	17
2180	公平價值變動列入損益之金融負債－流動（附註二及五）	102,967	-	933,937	1
2200	避險之衍生性金融負債－流動（附註二及十五）	17,138	-	21,137	-
2120	應付票據	916,639	1	1,827,871	2
2140	應付帳款	3,394,725	4	6,155,985	5
2160	應付所得稅（附註二及二十二）	25,991	-	107,979	-
2210	其他應付款	3,340,303	3	2,611,483	2
2270	一年內到期之長期負債（附註十六及十七）	22,359,863	23	8,502,994	7
2298	其他流動負債	1,124,220	1	1,005,336	1
21XX	流動負債合計	40,664,024	42	42,083,071	35
	長期負債				
2410	應付公司債（附註十六）	565,116	1	-	-
2420	長期借款（附註十七）	44,688	-	9,820,213	8
2430	避險之衍生性金融負債－非流動（附註二及十五）	280,290	-	-	-
24XX	長期負債合計	890,094	1	9,820,213	8
2510	土地增值稅準備	131,132	-	131,132	-
	其他負債				
2810	應計退休金負債（附註二及十八）	1,137,069	1	1,030,539	1
2860	遞延所得稅負債－非流動（附註二十二）	79,009	-	80,213	-
2881	聯屬公司交易未實現利益	58,482	-	46,701	-
2888	其 他	881,469	1	703,801	1
28XX	其他負債合計	2,156,029	2	1,861,254	2
2XXX	負債合計	43,841,279	45	53,895,670	45
	母公司股東權益				
3110	普通股股本（附註十九）	32,063,244	33	32,443,143	27
	資本公積				
3211	股票溢價	8,105,144	8	8,130,381	7
3220	庫藏股票交易	1,094,340	1	961,251	1
3240	出售固定資產利益	2,074,231	2	2,074,231	1
3260	長期投資權益法調整	4,470,921	5	4,481,859	4
3272	認股權（附註二）	83,612	-	1,009,807	1
3280	其 他	912,734	1	13,089	-
	保留盈餘（附註十九）				
3310	法定盈餘公積	4,825,045	5	4,661,165	4
3320	特別盈餘公積	1,442,424	1	2,482,096	2
3350	累積（虧損）盈餘	(217,326)	-	4,923,922	4
	股東權益其他項目				
3420	累積換算調整數（附註二）	2,795,440	3	1,622,274	2
3450	金融商品之未實現損益（附註二）	(4,946,798)	(5)	803,124	1
3460	未實現重估增值	426,405	1	426,405	-
3510	庫藏股票（附註二及二十）	(686,791)	(1)	(136,515)	-
	母公司股東權益合計	52,442,625	54	63,896,232	54
3610	少數股權	1,159,792	1	1,631,718	1
3XXX	股東權益合計	53,602,417	55	65,527,950	55
	負債及股東權益總計	\$ 97,443,696	100	\$ 119,423,620	100

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：焦佑倫



經理人：焦佑倫



會計主管：潘文虎



華新麗華股份有限公司及子公司

合併損益表

民國九十七年及九十六年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟
每股純（損）益為元

代 碼	九 十 七 年 度	九 十 六 年 度
	金 額 %	金 額 %
4110 營業收入	\$ 158,636,432 101	\$ 165,928,561 101
4170 減：銷貨退回及折讓	(1,455,925) (1)	(1,412,739) (1)
4000 營業收入淨額	157,180,507 100	164,515,822 100
5000 營業成本	154,513,316 98	158,227,339 96
5920 聯屬公司間已實現銷貨毛利	— —	5,662 —
5910 營業毛利	2,667,191 2	6,294,145 4
營業費用		
6100 推銷費用	1,630,601 1	1,617,668 1
6200 管理及總務費用	2,090,652 2	1,973,667 2
6300 研究發展費用	175,601 —	115,393 —
6000 營業費用合計	3,896,854 3	3,706,728 3
6900 營業（損失）利益	(1,229,663) (1)	2,587,417 1
營業外收入及利益		
7110 利息收入	518,212 1	641,055 1
7120 投資收益	346,914 —	60,336 —
7130 處分固定資產利益	131,533 —	189,703 —
7160 兌換利益	1,003,236 1	625,845 1
7310 金融資產評價利益	— —	372,298 —
7320 金融負債評價利益	— —	531,912 —
7480 其 他	445,651 —	373,520 —
7100 營業外收入及利益合計	2,445,546 2	2,794,669 2
營業外費用及損失		
7510 利息費用	\$ 2,017,502 1	\$ 1,830,565 1
7521 採權益法認列之投資損失 (附註九)	2,092,347 2	456,410 1
7530 處分固定資產損失	24,626 —	19,810 —
7540 處分投資損失(附註二十三)	1,310,177 1	153,064 —
7630 減損損失	469,223 —	228,047 —
7640 金融資產評價損失	337,984 —	— —
7650 金融負債評價損失	421,007 —	— —

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		九 十 七 年 度		九 十 六 年 度	
		金 額	%	金 額	%
7880	其 他	539,291	1	313,346	-
7500	營業外費用及損失合 計	7,212,157	5	3,001,242	2
7900	稅前（損失）利益	(5,996,274)	(4)	2,380,844	1
8110	所得稅利益（費用）（附註二十二）	549,459	1	(755,673)	-
9600	合併總純（損）益	(\$ 5,446,815)	(3)	\$ 1,625,171	1
	歸屬予：				
9601	母公司股東	(\$ 5,003,575)	(3)	\$ 1,638,806	1
9602	少數股權	(443,240)	-	(13,635)	-
		(\$ 5,446,815)	(3)	\$ 1,625,171	1
		未 扣 少 數 歸屬於母公司 股 權 稅 前 股 東 稅 後		未 扣 少 數 歸屬於母公司 股 權 稅 前 股 東 稅 後	
	每股純（損）益（附註二及二十四）				
9750	基本每股純（損）益	(\$ 1.89)	(\$ 1.57)	\$ 0.74	\$ 0.51
假設子公司持有母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（損）益（歸屬予母公司股東）	(\$4,997,885)		\$ 1,667,259	
	基本每股純（損）益	(\$ 1.87)	(\$ 1.56)	\$ 0.74	\$ 0.51

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：焦佑倫



經理人：焦佑倫



會計主管：潘文虎



華新麗華股份有限公司及子公司
合併股東權益變動表
民國九十七年及九十六年一月一日至十二月三十一日

	資		本		公		積
	普 通 股 股 本	股 票 溢 價	庫 藏 股 票 交 易	出 售 固 定 資 產 利 益	長 期 投 資 權 益 法 調 整	認 股 權	其 他
九十六年一月一日餘額	\$32,443,143	\$ 8,130,381	\$ 929,817	\$ 2,074,231	\$4,500,110	\$1,009,807	\$ 13,166
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（附註九）	-	-	-	-	(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)
國外子公司合併報表換算調整數	-	-	-	-	-	-	-
認列被投資公司累積換算調整數	-	-	-	-	-	-	-
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（附註二十）	-	-	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	-	-	-	-
少數股權淨變動數	-	-	-	-	-	-	-
九十六年十二月三十一日餘額	32,443,143	8,130,381	961,251	2,074,231	4,481,859	1,009,807	13,089
特別盈餘公積依法轉回保留盈餘	-	-	-	-	-	-	-
九十六年度盈餘分配							
法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	-	-
員工紅利	-	-	-	-	-	-	-
董監酬勞	-	-	-	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-
九十七年度合併總純損	-	-	-	-	-	-	-
公司債轉換為普通股（附註十六）	120,101	100,065	-	-	-	(26,457)	-
公司債賣回調整認股權資本公積	-	-	-	-	-	(899,738)	899,738
長期投資股權淨值變動調整（附註九）	-	-	-	-	41,712	-	-
處分長期投資轉銷資本公積調整數	-	-	-	-	(52,650)	-	-
發放以前年度未領取現金股利	-	-	-	-	-	-	(93)
國外子公司合併報表換算調整數	-	-	-	-	-	-	-
認列被投資公司累積換算調整數	-	-	-	-	-	-	-
處分換匯換利合約轉銷累積換算調整數	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-
認列被投資公司之現金流量避險未實現損益	-	-	-	-	-	-	-
認列被投資公司之金融商品之未實現損益	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	5,690	-	-	-	-
庫藏股票增加（附註二十）	-	-	-	-	-	-	-
庫藏股註銷（附註二十）	(500,000)	(125,302)	127,399	-	-	-	-
少數股權淨變動數	-	-	-	-	-	-	-
九十七年十二月三十一日餘額	\$32,063,244	\$ 8,105,144	\$ 1,094,340	\$ 2,074,231	\$4,470,921	\$ 83,612	\$ 912,734

單位：新台幣仟元

保	留	盈	餘	股	東	權	益	其	他	項	目
法定盈餘公積	特別盈餘公積	累 積 盈 餘 (虧 損)	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	少 數 股 權	股 東 權 益 合 計			
\$3,811,517	\$2,613,689	\$9,108,977	\$ 914,272	(\$1,996,172)	\$ 426,405	(\$ 571,172)	\$1,808,108	\$65,216,279			
-	(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)			
-	-	-	448,324	-	-	-	-	448,324			
-	-	-	244,850	-	-	-	-	244,850			
-	-	-	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)			
4,661,165	2,482,096	4,923,922	1,622,274	803,124	426,405	(136,515)	1,631,718	65,527,950			
-	(1,081,900)	1,081,900	-	-	-	-	-	-			
163,880	-	(163,880)	-	-	-	-	-	-			
-	-	(965,959)	-	-	-	-	-	(965,959)			
-	-	(31,671)	-	-	-	-	-	(31,671)			
-	-	(15,835)	-	-	-	-	-	(15,835)			
-	42,228	(42,228)	-	-	-	-	-	-			
-	-	(5,003,575)	-	-	-	-	(443,240)	(5,446,815)			
-	-	-	-	-	-	-	-	193,709			
-	-	-	-	-	-	-	-	-			
-	-	-	-	-	-	-	-	41,712			
-	-	-	-	-	-	-	-	(52,650)			
-	-	-	-	-	-	-	-	(93)			
-	-	-	673,249	-	-	-	-	673,249			
-	-	-	462,117	-	-	-	-	462,117			
-	-	-	37,800	-	-	-	-	37,800			
-	-	-	-	(3,879,846)	-	-	-	(3,879,846)			
-	-	-	-	(264,155)	-	-	-	(264,155)			
-	-	-	-	(26,268)	-	-	-	(26,268)			
-	-	-	-	(1,579,653)	-	-	-	(1,579,653)			
-	-	-	-	-	-	-	-	5,690			
-	-	-	-	-	-	(1,048,179)	-	(1,048,179)			
-	-	-	-	-	-	-	-	-			
-	-	-	-	-	-	497,903	-	-			
-	-	-	-	-	-	-	(28,686)	(28,686)			
\$4,825,045	\$1,442,424	(\$ 217,326)	\$2,795,440	(\$4,946,798)	\$ 426,405	(\$ 686,791)	\$1,159,792	\$53,602,417			

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：焦佑倫



經理人：焦佑倫



會計主管：潘文虎



華新麗華股份有限公司及子公司
合 併 現 金 流 量 表
民國九十七年及九十六年一月一日至十二月三十一日

	單位：新台幣仟元	
	九 十 七 年 度	九 十 六 年 度
營業活動之現金流量		
合併總純（損）益	(\$ 5,446,815)	\$ 1,625,171
折舊費用及各項攤提	1,512,160	1,453,548
採權益法認列之投資損失淨額	2,092,347	456,410
收到權益法投資之現金股利	174,450	755,011
減損損失提列	469,223	228,047
處分固定資產淨利益	(106,907)	(169,893)
處分投資淨損失	1,310,177	153,064
金融資產負債評價淨損失（利益）	758,991	(904,210)
海外可轉換公司債折價攤銷	349,389	392,088
海外可轉換公司債贖回利益	(22,079)	-
海外可轉換公司債匯率調整	113,491	(34,962)
營業資產及負債之淨變動		
交易目的金融資產	-	1,145,466
應收票據及帳款	6,461,743	(5,066,873)
其他金融資產－流動	901,004	(1,008,731)
存 貨	6,677,828	(4,329,630)
其他流動資產	69,442	(175,795)
遞延所得稅資產	(688,956)	161,111
其他資產	40,704	(417,054)
應付票據及帳款	(3,672,492)	2,983,886
應付所得稅	(81,988)	(623,367)
其他應付款	92,925	299,414
其他流動負債	30,636	1,272,656
應計退休金負債	106,530	87,720
其他負債	67,721	(50,766)
營業活動之淨現金流入（出）	11,209,524	(1,767,689)
投資活動之現金流量		
公平價值變動列入損益之金融商品現金淨流出	(864,044)	(946,702)
以成本衡量之金融資產（增加）減少	(60,281)	659,811
以成本衡量之金融資產減資退回股款	131,654	79,424
無活絡市場債券投資減少	-	1,500,000
採權益法之長期股權投資減少	301,596	1,196,177
採權益法之長期股權減資退回股款	182,000	23,654
取得子公司價款	(158,247)	(718,218)
出售子公司價款	-	295,596
購置固定資產	(4,216,816)	(4,007,755)
出售固定資產價款	196,650	577,721
支付土地使用權價款	(633,883)	(103,653)
遞延費用增加	(5,996)	(24,802)
投資活動之淨現金流出	(5,127,367)	(1,468,747)
融資活動之現金流量		
短期借款（減少）增加	(11,789,856)	7,987,195
應付短期票券減少	-	(1,092,000)
質押定期存款減少	302,917	36,468
長期借款增加	12,079,963	7,010,118
支付長期借款費用	(18,200)	(19,800)
(接次頁)		

(承前頁)

	九 十 七 年 度	九 十 六 年 度
償還公司債	(9,331,907)	(2,800,000)
支付應付公司債發行成本	-	(21,499)
發放董監酬勞及員工紅利	(47,442)	(237,072)
支付購買庫藏股價款	(1,048,179)	-
庫藏股轉讓予員工價款	-	437,638
發放現金股利	(960,150)	(4,837,402)
發放以前年度未領現金股利	(93)	(91)
子公司發放現金股利予少數股東	(12,183)	(513,845)
子公司發放董監酬勞及員工紅利	(11,644)	(3,375)
少數股權投入資本	87,097	86,000
融資活動之淨現金流(出)入	(10,749,677)	6,032,335
匯率影響數	371,166	531,201
取得西安華新聯合科技有限公司淨現金流入	1,137	-
本期現金及約當現金淨(減少)增加數	(4,295,217)	3,327,100
期初現金及約當現金餘額	21,521,470	18,194,370
期末現金及約當現金餘額	\$ 17,226,253	\$ 21,521,470
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息支出	\$ 1,787,603	\$ 1,254,356
本期支付所得稅	\$ 332,341	\$ 1,188,935
不影響現金流量之投資及融資活動		
一年內到期之長期負債	\$ 22,359,863	\$ 8,502,994
應付現金股利	\$ 120	\$ 617
應付董監酬勞及員工紅利	\$ 64	\$ 2,263
公司債轉換普通股	\$ 193,709	\$ -
庫藏股註銷	\$ 497,903	\$ -

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：焦佑倫



經理人：焦佑倫



會計主管：潘文虎



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。

柒 財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	97 年度	96 年度	差 異	
			金額	%
流動資產	12,944,527	23,042,534	(10,098,007)	(44)
固定資產	17,775,024	15,871,741	1,903,283	12
其他資產	901,175	785,521	115,654	15
資產總額	74,021,101	87,458,788	(13,437,687)	(15)
流動負債	19,290,706	16,805,202	2,485,504	15
長期負債	845,406	5,500,000	(4,654,594)	(85)
負債總額	21,578,476	23,562,556	(1,984,080)	(8)
股本	32,063,244	32,443,143	(379,899)	(1)
資本公積	16,740,982	16,670,618	70,364	-
保留盈餘	6,050,143	12,067,183	(6,017,040)	(50)
股東權益總額	52,442,625	63,896,232	(11,453,607)	(18)

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

1. 原因：

- A. 流動資產較 96 年度減少，主係銀行存款、應收帳款及存貨減少所致。
- B. 長期負債較 96 年度減少，主係本期將長期借款轉列一年內到期之長期負債所致。
- C. 保留盈餘較 96 年度減少，主係本期稅後純損所致。

2 重大影響影響及未來因應計劃：無。

二、經營結果

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	97 年度	96 年度	增(減)金額	變動比例%
營業收入總額	73,399,553	80,098,050		
減：銷貨退回及折讓	(606,489)	(471,050)		
營業收入淨額	72,793,064	79,627,000	(6,833,936)	(9)
營業成本	71,912,846	77,068,091	(5,155,245)	(7)
(未)已實現銷貨毛利	(62,521)	195,392	(257,913)	(132)
營業毛利	817,697	2,754,301	(1,936,604)	(70)
營業費用	1,181,136	1,126,275	54,861	5
營業(損失)利益	(363,439)	1,628,026	(1,991,465)	(122)
營業外收入及利益	1,343,543	1,691,740	(348,197)	(21)
營業外費用及損失	6,426,679	1,082,960	5,343,719	493
繼續營業部門稅前淨利	(5,446,575)	2,236,806	(7,683,381)	(344)
所得稅利益(費用)	443,000	(598,000)	1,041,000	174
繼續營業部門稅後淨利	(5,003,575)	1,638,806	(6,642,381)	(405)

一、最近二年度增減比例變動分析說明（增減變動達 20%者）：

- 營業毛利減少，主要係銅材及特殊鋼事業九十七年自第四季起銅、鎳價下跌 50%之影響，下游業者採購轉趨保守，致下半年銷售量、價均減少，另依成本與市價孰低法提列跌價損失準備，以致對營業毛利產生不利的影響。
- 營業外支出增加，主要係本期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：

98 年銷量

銅線材：	銅	17.30 萬噸
電線電纜：	電力	1.91 萬噸
	銅纜	259 千公里對
	光纜	99 千公里芯
特殊鋼：	不銹鋼	25.74 萬噸
	直棒鋼	2.24 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以預估 98 年銷售數量。

(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	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
8,956,243	3,550,338	(5,503,894)	3,452,349	-	-
1. 本年度現金流量變動情形分析： (1) 營業活動現金流入 3,550,338 千元，主係存貨減少所致。 (2) 投資活動現金流出 5,599,057 千元，主係長期投資處分價款、減資退回股款、增加長期投資款及購置固定資產之淨流出所致。 (3) 融資活動現金流出 3,455,175 千元，主係增加長期借款、償還公司債及購買庫藏股之淨流出所致。 (4) 全年淨流出 5,503,894 千元，期末現金餘額為 3,452,349 千元。 2. 現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。 3. 未來一年現金流動性分析： (1) 98 年度營業活動之現金流量較 97 年度並無重大差異。 (2) 98 年度投資活動之現金流量因預計興建總部大樓等支出，預計約 14 億元。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無

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

(一) 最近年度轉投資政策及獲利虧損情形：

1. 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。
2. 本公司 97 年度認列依權益法評價之長期股權投資損失約新台幣 46 億元。係因各轉投資公司受全球景氣衰退及國際原物料價格下跌之影響，獲利不如預期，其中主係認列華邦電子(股)之損失約新台幣 17 億元，間接認列大陸轉投資公司虧損約新台幣 20 億元（主要為存貨跌價損失及避險性期貨損失）所致。

(二) 未來一年投資計畫：

將持續專注於本業經營。

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：

(一) 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	2008 年淨利息費用約為新台幣 6.32 億元。	公司將依據年度預算資金需求時點取得較該時點為低之市場資金，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	2008 年淨兌換利益約為新台幣 2.7 億元。	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

- (二) 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

- (三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：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。
- (四) 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：無
- (五) 科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：無
- (六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：無
- (七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無
- (八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無
- (九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：無
- (十) 董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：無
- (十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無
- (十二) 訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無
- (十三) 其他重要風險及因應措施：無
- (十四) 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	
	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

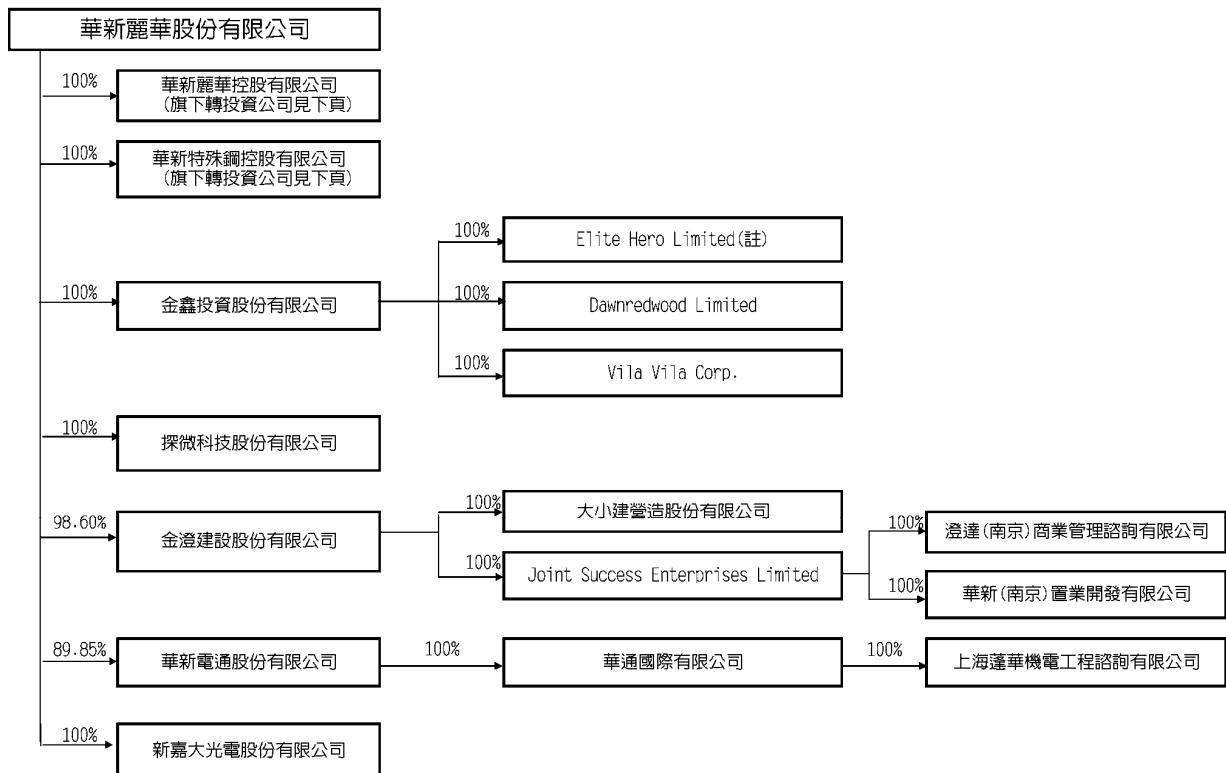
七、其他重大事項：無

捌 特別記載事項

一、關係企業相關資料

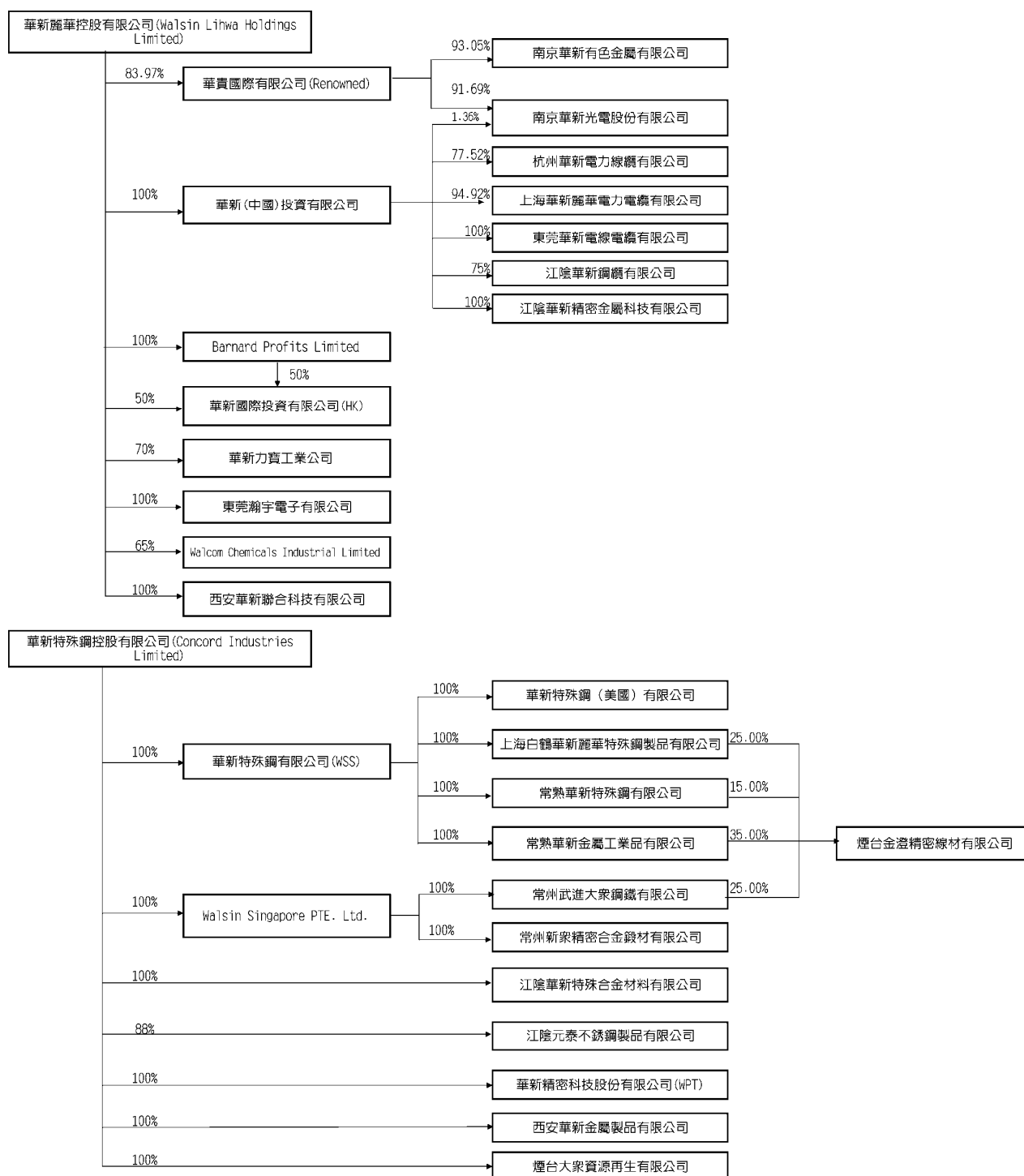
(一) 關係企業

1. 華新麗華股份有限公司之關係企業圖 (97.12.31)



(註) Elite Hero Limited 已於 98 年 3 月 10 日清算完結。

2. 華新麗華控股有限公司及華新特殊鋼控股有限公司之關係企業圖 (97.12.31)



(註一) 武漢華新電線電纜有限公司正在清算中。
 (註二) 常熟華新合金材料有限公司已決議清算。

(二) 各關係企業基本資料

單位：新台幣元 / 外幣元

企 業 名 稱	設立日期	地 址	實收資本額	主要營業或生產項目
華新麗華股份有限公司	1966/12/2	台北市內湖區瑞光路 411 號 11 樓	NTD 32,063,244,220	電線電纜、特殊鋼之生產與銷售
華新麗華控股有限公司	1992/7/15	Akara Building, 24 De Castro Street, Wickhams Cay I, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	USD 121,064,834	投資控股
華貴國際有限公司	1993/3/4	Akara Building, 24 De Castro Street, Wickhams Cay I, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	USD 20,171,750	投 資
南京華新有色金屬有限公司	2004/12/27	南京市南京經濟技術開發區恆業路 1 號	USD 55,700,000	銅合金
南京華新光電股份有限公司	1993/12/24	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
華新(中國)投資有限公司	1995/11/2	上海市延安西路 2299 號世貿商城塔樓 28 樓 2804 室	USD 30,000,000	投資控股
杭州華新電力線纜有限公司	1995/1/24	杭州經濟技術開發區 12 號大街 9 號	USD 46,480,000	電力電纜、控制電纜及配套附件
上海華新麗華電力電纜有限公司	1995/3/21	上海市嘉定區南翔鎮瀏翔路 1128 號	USD 13,200,000	電力電纜
東莞華新電線電纜有限公司	2000/1/26	廣東省東莞市大朗鎮西牛陂工業區	USD 6,000,000	裸銅線、纜
江陰華新鋼纜有限公司	1992/12/16	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
江陰華新精密金屬科技有限公司	2005/6/20	江蘇省江陰經濟開發區申港園區	USD 9,000,000	鍍合金、鍍鋅合金及鋼絞線
Barnard Profits Limited	1997/10/15	Offshore Incorporations Centre, Road Town Tortola, British Virgin Islands	USD 50	貿 易
華新國際投資有限公司	1993/12/2	Unit 9-15, 22/F, Millennium City, 379 Kwun Tong Road, Kwun Tong, Kowloon, Hong Kong	HKD 2	投 資
華新力寶工業公司	1991/4/29	Jl. MH. Thamrin Blok A1-1, Delta Silicon Industrial Park, Lippo Cikarang, Bekasi 17550, Indonesia	USD 15,000,000	鋼線線材
東莞瀚宇電子有限公司	1998/5/25	廣東省東莞市大朗鎮西牛陂工業區	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
Walcom Chemicals Industrial Limited	1988/12/29	Suite 1111, Tower II, Silvercord, 30 Canton Road, Tsimshatsui, Kowloon, Hong Kong	HKD 500,000	貿易
西安華新聯合科技有限公司	2006/4/24	西安市高新區科技二路 72 號西安軟件園唐樂閣 E201 室	USD 22,000,000	光電及電子材料，元器件及其應用產品的研發、生產和銷售，技術諮詢與服務。
華新特殊鋼控股有限公司	1992/8/25	Trident Chambers Wickhams Cay P.O.Box 146, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	USD 207,250,943	投資控股
華新特殊鋼有限公司	1997/8/7	Offshore Incorporations Centre, Road Town Tortola, British Virgin Islands	USD 115,100,000	貿易及投資
華新特殊鋼(美國)有限公司	1998/7/1	1300 E. Main St. #207, Alhambra, CA 91801, USA	USD 2	貿 易
上海白鶴華新麗華特殊鋼製品有限公司	1997/8/8	上海市青浦區白鶴鎮外青松公路 2402 號	USD 19,000,000	加工生產不銹鋼法蘭及配件
常熟華新特殊鋼有限公司	1997/12/24	江蘇省常熟市海虞鎮人民路 56 號	USD 7,000,000	生產銷售特殊鋼管、棒、絲
常熟華新金屬工業品有限公司	2004/12/23	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

單位：新台幣元 / 外幣元

企 業 名 稱	設立日期	地 址	實收資本額	主要營業或生產項目
煙台金澄精密線材有限公司	2007/3/19	山東省煙台開發區五指山路 2 號	RMB 400,000,000	研製、開發、生產、銷售： 電子元器件專用材料、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、 鋼鐵製品
Walsin Singapore PTE. Ltd.	2005/8/23	79 Robinson Road #24-08 CPF Building Singapore	SGD 136,455,737	投資
常州武進大眾鋼鐵有限公司	1995/7/21	江蘇省常州市武進經濟開發區長虹西路 280 號	USD 70,000,000	生產合金材料(合金鋼 胚、合金鋼材、合金鋼板 材和不銹鋼板材)，銷售 自產產品
常州新眾精密合金鍛材有限 公司	2008/9/17	江蘇省武進經濟開發區長虹西路 281 號	USD 10,000,000	鈦鎳記憶合金材料、高性 能銅鎳合金帶、鈦合金帶 材製造，銷售自產產品。
江陰華新特殊合金材料有限 公司	2005/3/10	江陰臨港新城申港園區(申港河以東，濱江路 以南)	USD 24,000,000	冷軋不銹鋼及扁軋製品
江陰元泰不銹鋼製品有限公 司	1994/12/9	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、破鋼 及上述產品的機械設 備，不銹鋼絲製成品，銷 售本公司產品
華新精密科技股份有限公司	2000/3/15	2115-1,Kawasan Perindustrian air Keroh, Fasaiv, Air Keroh, 75450 Melaka, Malaysia	USD 8,470,000	不銹鋼壓延薄片
西安華新金屬製品有限公司	2008/6/20	西安市高新區科技二路 72 號西安軟件園唐 樂閣 E201-1 室	USD 10,000,000	特殊鋼中厚板的研發、生 產，銷售本公司自產產 品。
煙台大眾資源再生有限公司	2008/8/12	山東省煙台經濟技術開發區資源再生加工示 範區	USD 1,500,000	廢舊物資回收利用，並銷 售公司自產產品。
金鑫投資股份有限公司	1982/1/22	台北市中山區敬業一路 192 號 3 樓	NTD 3,063,395,130	一般投資業
Elite Hero Limited	2005/12/23	P.O.Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	USD 3	各項投資活動
Dawnredwood Limited	2000/7/24	P.O.Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	USD 350	投資控股
Vila Vila Corp.	2002/7/10	P.O.Box 438, Offshore Incorporations Centre, Road Town Tortola, British Virgin Islands	USD 200	投資
探微科技股份有限公司	2004/4/2	桃園縣楊梅鎮高山里高獅路 566 號	NTD 295,000,000	微機電業務
金澄建設股份有限公司	1973/6/28	台北市中山區敬業一路 192 號 5 樓	NTD 1,504,030,000	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。
大小建營造股份有限公司	1975/10/16	台北市中山區敬業一路 192 號 4 樓	NTD 100,000,000	建築及營造等工程承攬 業務之經營及投資
Joint Success Enterprises Limited	2004/9/29	P. O. Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	USD 9	投資控股

單位：新台幣元 / 外幣元

企 業 名 稱	設立日期	地 址	實收資本額	主要營業或生產項目
澄達(南京)商業管理諮詢有限公司	2004/12/15	江蘇省南京市建邺區水西門大街 58 號	USD 19,980,000	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
華新(南京)置業開發有限公司	2005/8/9	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
華新電通股份有限公司	1995/6/21	台北市中山區敬業一路 192 號 2 樓	NTD 240,000,000	機電工程、通訊工程、電力工程
華通國際有限公司	2007/6/22	Offshore Chambers, P.O. Box 217, Apia, Samoa	USD 30,000	投資控股
上海蓬華機電工程諮詢有限公司	2007/10/18	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
新嘉大光電股份有限公司	2007/7/16	桃園縣楊梅鎮高山里高獅路 566 號	NTD 176,000,000	電子零組件製造業、國際貿易業

(三) 推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：

不適用

(四) 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：

1. 本業：電線電纜業、特殊鋼業。
2. 一般投資業。
3. 電子業：高傳輸線纜、連結器、電子零組件產銷。
4. 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(二)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。

(五) 各關係企業董事、監察人及總經理資料(97.12.31)

股數：NTD 仟元或 USD 或 RMB；股：%

企 業 名 稱	職 稱	姓 名 或 代 表 人	持 有 股 份(出資額)	
			股 數	持股比例
華新麗華股份有限公司	董事長	焦佑倫	46,400,673	1.45%
	副董事長	焦佑鈞	42,729,361	1.33%
	常務董事	焦佑衡	60,415,197	1.88%
	董事	焦佑慧	72,557,006	2.26%
	董事	焦佑麒	66,888,470	2.09%
	董事	佑祥投資股份有限公司	40,837,334	1.27%
	董事之法人代表人	佑祥投資股份有限公司代表人：戴一義	0	0.00%
	董事	楊日昌	0	0.00%
	董事	天母投資股份有限公司	2,281,512	0.07%
	董事之法人代表人	天母投資股份有限公司代表人：林旺財	0	0.00%
	董事	鄭慧明	0	0.00%
	董事	吳統雄	0	0.00%
	董事	瑞華投資股份有限公司	32,500,050	1.01%
	董事之法人代表人	瑞華投資股份有限公司代表人：洪武雄	1,204,316	0.04%
	監察人	朱文元	3,394,218	0.11%
	監察人	朱有義	55,065	0.00%
	監察人	慶安投資股份有限公司	42,731,833	1.33%
	監察人之法人代表人	慶安投資股份有限公司代表人：趙元旗	138,413	0.00%
	總經理	焦佑倫	46,400,673	1.45%
	副總經理	張文春	1,415,586	0.04%
華新麗華控股有限公司	副總經理	焦佑慧	72,557,006	2.26%
	副總經理	鄒若齊	500,000	0.02%
	副總經理	梁越昇	0	0.00%
華新麗華股份有限公司	董事	華新麗華股份有限公司 代表人：焦佑鈞、焦佑倫、潘文虎	121,064,834	100.00%
華貴國際有限公司	董事	華新麗華股份有限公司 代表人：焦佑慧、鄭君武、林育聰	16,937,020	83.97%
	董事	Itochu Corporation 代表人：Yuji Mabe	1,396,964	6.93%
	董事	Marubeni Corporation 代表人：Hiroyuki Nishida	1,396,964	6.93%
南京華新有色金屬有限公司	董事長	焦佑慧	USD 0	0.00%
	副董事長	馬利	USD 0	0.00%
	副董事長	鄭君武	USD 0	0.00%
	總經理	廖志誠	USD 0	0.00%
	董事	華貴國際有限公司 代表人：焦佑慧、鄭君武、林東本、潘文虎、廖志誠、石附武積、岡田明彥	USD 51,828,850	93.05%
	董事	南京新港高科技股份有限公司 代表人：馬利	USD 2,907,540	5.22%
	董事	南京蘇逸實業有限公司 代表人：吳峻	USD 963,610	1.73%

股數：NTD 仟元或 USD 或 RMB；股：%

企 業 名 稱	職 稱	姓 名 或 代 表 人	持 有 股 份(出資額)	
			股 數	持股比例
南京華新光電股份有限公司	董事長	焦佑慧	0	0.00%
	副董事長	馬利	0	0.00%
	總經理	鄭君武	0	0.00%
	董事	華貴國際有限公司 代表人：焦佑慧、鄭君武、林東本、石附武積	193,377,001	91.69%
	董事	華新(中國)投資有限公司 代表人：曹建華	2,868,282	1.36%
	董事	南京新港高科技股份有限公司 代表人：馬利	11,009,139	5.22%
	董事	獨立董事 賈麗娜、王志功、劉震濤	0	0.00%
	監事	江蘇省電信公司 代表人：羅亮	1,824,311	0.865%
	監事	南京蘇逸實業有限公司 代表人：吳峻	1,824,311	0.865%
	監事	南京華新光電股份有限公司 代表人：徐進	0	0.00%
華新(中國)投資有限公司	董事長	曹建華	USD 0	0.00%
	總經理	陳震強	USD 0	0.00%
	董事	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%
杭州華新電力線纜有限公司	董事長	嵇德斌	USD 0	0.00%
	副董事長	章樂敏	USD 0	0.00%
	總經理	魏璟璋	USD 0	0.00%
	董事	日本住友電氣工業株式會社 代表人：吉武耕一郎	USD 4,750,000	10.22%
	董事	浙江省電力物資供應公司 代表人：章樂敏、田京	USD 5,700,000	12.26%
	董事	華新(中國)投資有限公司 代表人：嵇德斌、魏璟璋、吳聲雲、王元星、莊秉鈞、許佳差、余聖芳、林淑婷	USD 36,030,000	77.52%
上海華新麗華電力電纜有限公司	董事長	嵇德斌	USD 0	0.00%
	副董事長	趙玉龍	USD 0	0.00%
	總經理	莊秉鈞	USD 0	0.00%
	董事	上海南翔經濟發展總公司 代表人：趙玉龍、陳明其	USD 671,000	5.08%
	董事	華新(中國)投資有限公司 代表人：嵇德斌、莊秉鈞、王元星、林昌助、林炳君、林淑婷、余聖芳	USD 12,529,000	94.92%
東莞華新電線電纜有限公司	董事長	焦佑慧	USD 0	0.00%
	副董事長	吳昌淑	USD 0	0.00%
	總經理	林三郎	USD 0	0.00%
	董事	華新(中國)投資有限公司 代表人：林育聰、焦佑慧、鄭君武、吳昌淑、林東本	USD 6,000,000	100.00%
江陰華新鋼纜有限公司	董事長	周建松	USD 0	0.00%
	副董事長	考偉廷	USD 0	0.00%
	副董事長	曹建華	USD 0	0.00%
	總經理	劉宜仁	USD 0	0.00%
	董事	江陰泓昇有限公司 代表人：周建松、唐菊芬、顧銀芬	USD 5,000,000	25.00%
	董事	華新(中國)投資有限公司 代表人：考偉廷、曹建華、劉宜仁、曾益軒、余聖芳、鄒若齊、王慧卿、林士傑	USD 15,000,000	75.00%
	監事	華新(中國)投資有限公司 代表人：潘文虎	USD 15,000,000	75.00%

股數：NTD 仟元或 USD 或 RMB；股：%

企 業 名 稱	職 稱	姓 名 或 代 表 人	持 有 股 份(出資額)	
			股 數	持股比例
江陰華新精密金屬科技有限公司	董事長	曹建華	USD 0	0.00%
	總經理	劉宜仁	USD 0	0.00%
	董事	華新(中國)投資有限公司 代表人：曹建華、鄒若齊、焦廷標、潘文虎、考偉廷	USD 9,000,000	100.00%
Barnard Profits Limited	董事	華新麗華控股有限公司 代表人：焦佑慧、潘文虎	50	100.00%
華新國際投資有限公司	董事	陳震強、潘文虎	2	100.00%
華新力寶工業公司	董事長	P.T. Multi Prima Sejahtera, Tbk, 代表人：Rudy Nanggulangi	4,500	30.00%
	副董事長	華新麗華控股有限公司 代表人：焦佑倫	10,500	70.00%
	總經理	歐陽開代	0	0.00%
	董事	華新麗華控股有限公司 代表人：歐陽開代、David Karman、Ardinand Roynald P、Andre Kelsen, Foe	10,500	70.00%
	董事	P.T. Multi Prima Sejahtera, Tbk, 代表人：Hery Soegiarto	4,500	30.00%
東莞瀚宇電子有限公司	董事長	沈孝玉	USD 0	0.00%
	總經理	莊春同	USD 0	0.00%
	董事	華新麗華控股有限公司 代表人：莊春同、沈孝玉、潘文虎	USD 9,600,000	100.00%
Walcom Chemicals Industrial Limited	董事	池豪	174,999	35.00%
	董事	梁綺瑩	1	0.00%
	董事	陳永秦	0	0.00%
西安華新聯合科技有限公司	董事長	胡慶建	USD 0	0.00%
	總經理	馬堅勇	USD 0	0.00%
	董事	華新麗華控股有限公司 代表人：胡慶建、陳震強、潘文虎	USD 22,000,000	100.00%
	監事	華新麗華控股有限公司 代表人：謝家禎	USD 22,000,000	100.00%
華新特殊鋼控股有限公司	董事	華新麗華股份有限公司 代表人：焦佑鈞、焦佑倫、潘文虎	207,250,943	100.00%
華新特殊鋼有限公司	董事	華新特殊鋼控股有限公司 代表人：焦廷標、焦佑倫、焦佑慧、張文春、潘文虎	115,100,000	100.00%
華新特殊鋼(美國)有限公司	董事	華新特殊鋼有限公司 代表人：鄒若齊	2	100.00%
上海白鶴華新麗華特殊鋼製品有限公司	董事長	張文春	USD 0	0.00%
	總經理	陳國輝	USD 0	0.00%
	董事	華新特殊鋼有限公司 代表人：張文春、陳震強、黃明哲、陳國輝	USD 19,000,000	100.00%
	監事	華新特殊鋼有限公司 代表人：潘文虎	USD 19,000,000	100.00%
常熟華新特殊鋼有限公司	董事長	陳顯能	USD 0	0.00%
	總經理	薛智輝	USD 0	0.00%
	董事	華新特殊鋼有限公司代表人：陳顯能、薛智輝、鄒若齊、潘文虎	USD 7,000,000	100.00%

股數：NTD 仟元或 USD 或 RMB；股：%

企 業 名 稱	職 稱	姓 名 或 代 表 人	持 有 股 份(出資額)	
			股 數	持股比例
常熟華新金屬工業品有限公司	董事長	鄒若齊	USD 0	0.00%
	副董事長	陳顯能	USD 0	0.00%
	總經理	薛智輝	USD 0	0.00%
	董事	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%
	監事	華新特殊鋼有限公司 代表人：余聖芳	USD 0	0.00%
煙台金澄精密線材有限公司	董事長	張文春	RMB 0	0.00%
	總經理	黃明哲	RMB 0	0.00%
	董事	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%
	監事	常州武進大眾鋼鐵有限公司 代表人：潘文虎	RMB 100,000,000	62.50%
Walsin Singapore PTE. Ltd.	董事	華新特殊鋼控股有限公司代表人：焦佑倫、張文春、陳振揚	SGD 136,455,737	100.00%
常州武進大眾鋼鐵有限公司	董事長	張文春	USD 0	0.00%
	總經理	黃聯進	USD 0	0.00%
	董事	Walsin Singapore PTE. Ltd. 代表人：張文春、焦佑倫、曹建華、陳震強	USD 70,000,000	100.00%
常州新眾精密合金鍛材有限公司	董事長	鄒若齊	USD 0	0.00%
	總經理	唐兆榮	USD 0	0.00%
	董事	Walsin Singapore PTE. Ltd. 代表人：鄒若齊、唐兆榮、陳震強	USD 10,000,000	100.00%
	監事	Walsin Singapore PTE. Ltd. 代表人：潘文虎	USD 10,000,000	100.00%
江陰華新特殊合金材料有限公司	董事長	考偉廷	USD 0	0.00%
	總經理	林士傑	USD 0	0.00%
	董事	華新特殊鋼控股有限公司 代表人：考偉廷、潘文虎、林士傑	USD 24,000,000	100.00%
江陰元泰不銹鋼製品有限公司	董事長	考偉廷	USD 0	0.00%
	總經理	林士傑	USD 0	0.00%
	董事	華新特殊鋼控股有限公司 代表人：考偉廷、陳顯能、鄒若齊、林士傑	USD 7,392,000	88.00%
	董事	江陰泓昇有限公司 代表人：周建松	USD 1,008,000	12.00%
	監事	華新特殊鋼控股有限公司 代表人：潘文虎	USD 7,392,000	88.00%
華新精密科技股份有限公司	董事長	張文春	0	0.00%
	總經理	陳雄承	0	0.00%
	董事	華新特殊鋼控股有限公司 代表人：張文春、陳雄承、陳振揚、潘文虎	32,178,385	100.00%
西安華新金屬製品有限公司	董事長	張文春	USD 0	0.00%
	總經理	李心恆	USD 0	0.00%
	董事	華新特殊鋼控股有限公司 代表人：張文春、李心恆、陳震強	USD 10,000,000	100.00%
	監事	華新特殊鋼控股有限公司 代表人：潘文虎	USD 10,000,000	100.00%

股數：NTD 仟元或 USD 或 RMB；股：%

企 業 名 稱	職 稱	姓 名 或 代 表 人	持 有 股 份(出資額)	
			股 數	持股比例
煙台大衆資源再生有限公司	董事長	黃明哲	USD 0	0.00%
	總經理	郭慶堂	USD 0	0.00%
	董事	華新特殊鋼控股有限公司 代表人：黃明哲、翁湛哲、陳震強	USD 1,500,000	100.00%
	監事	華新特殊鋼控股有限公司 代表人：潘文虎	USD 1,500,000	100.00%
金鑫投資股份有限公司	董事長	焦廷標	0	0.00%
	總經理	焦佑慧	0	0.00%
	董事	華新麗華股份有限公司 代表人：焦廷標、焦佑慧、林旺財	306,339,513	100.00%
	監察人	華新麗華股份有限公司 代表人：林東本	306,339,513	100.00%
Elite Hero Limited	董事	金鑫投資股份有限公司 代表人：馬堅勇	3	100.00%
Dawnredwood Limited	董事	金鑫投資股份有限公司 代表人：朱曼倫、陳麗雯、林東本	350	100.00%
Vila Vila Corp.	董事	金鑫投資股份有限公司 代表人：朱曼倫、焦佑慧、林東本	200	100.00%
探微科技股份有限公司	董事長	焦佑倫	0	0.00%
	董事	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%
	監察人	華新麗華股份有限公司 代表人：潘文虎	29,500,000	100.00%
金澄建設股份有限公司	董事長	洪武雄	113,661	0.08%
	總經理	洪武雄	113,661	0.08%
	董事	華新麗華股份有限公司 代表人：焦廷標、焦佑鈞、焦佑倫、焦佑慧	148,303,377	98.60%
	監察人	華新麗華股份有限公司 代表人：林旺財	148,303,377	98.60%
大小建營造股份有限公司	董事長	朱翼志	0	0.00%
	總經理	朱翼志	0	0.00%
	董事	金澄建設股份有限公司 代表人：朱翼志、邱福海、施穗玲	10,000,000	100.00%
	監察人	金澄建設股份有限公司 代表人：游繡美	10,000,000	100.00%
Joint Success Enterprises Limited	董事	金澄建設股份有限公司 代表人：林旺財	9	100.00%
澄達(南京)商業管理諮詢有限公司	董事長	曹建華	USD 0	0.00%
	董事	Joint Success Enterprises Limited 代表人：焦佑倫、洪武雄、曹建華	USD 19,980,000	100.00%
華新(南京)置業開發有限公司	董事長	曹建華	USD 0	0.00%
	董事	Joint Success Enterprises Limited 代表人：焦佑倫、洪武雄、曹建華	USD 6,500,000	100.00%
華新電通股份有限公司	董事長	歐陽開代	30,871	0.13%
	總經理	張志良	6,255	0.03%
	副董事長	林正男	31,007	0.13%
	董事	華新麗華股份有限公司 代表人：歐陽開代、林正男、潘文虎、陳貽忠	21,563,368	89.85%
	監察人	華新麗華股份有限公司 代表人：林旺財	21,563,368	89.85%

股數：NTD 仟元或 USD 或 RMB；股：%

企 業 名 稱	職 稱	姓 名 或 代 表 人	持 有 股 份(出資額)	
			股 數	持股比例
華通國際有限公司	董事	華新電通股份有限公司 代表人：歐陽開代	30,000	100.00%
上海蓬華機電工程諮詢有限公司	董事長	歐陽開代	RMB 0	0.00%
	總經理	張志良	RMB 0	0.00%
	董事	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%
	監事	華通國際有限公司 代表人：林旺財	RMB 0	0.00%
新嘉大光電股份有限公司	董事長	陳震強	0	0.00%
	總經理	吳志平	0	0.00%
	董事	華新麗華股份有限公司 代表人：陳震強、胡慶建、馬堅勇	17,600,000	100.00%
	監察人	華新麗華股份有限公司 代表人：陳貽忠	17,600,000	100.00%

(六) 各關係企業營運概況

單位：新台幣千元

企 業 名 稱		資本額	資產總值	負債總額	淨值	營業收入	營業利益 (損失)	本期損益	每股盈餘 (元)
華新麗華股份有限公司		32,063,244	74,021,101	21,578,476	52,442,625	72,793,064	(363,439)	(5,003,575)	(1.57)
華新麗華控股有限公司 (註 1)		3,970,927	25,992,707	19,096,680	6,896,027	75,468,725	(24,460)	(1,695,744)	N/A
華新麗 華控有 限公 司之 子 公 司	華新(中國)投資有限公司	984,000	7,432,334	6,736,104	696,230	40,316	(51,655)	(667,852)	N/A
	武漢華新電線電纜有限公司	577,280	491,820	747	491,073	0	(916)	73,724	N/A
	杭州華新電力電纜有限公司	1,524,544	5,186,568	4,065,043	1,121,525	3,513,644	(311,668)	(659,592)	N/A
	上海華新麗華電力電纜有限公司	432,960	2,596,558	2,270,248	326,310	4,517,826	(38,829)	(242,899)	N/A
	東莞華新電線電纜有限公司	196,800	2,592,304	2,353,493	238,811	19,651,491	(222,352)	1,913	N/A
	江陰華新鋼纜有限公司	656,000	2,357,168	1,502,650	854,518	3,009,055	53,468	13,790	N/A
	江陰華新精密科技有限公司	295,200	306,659	1,328	305,331	3,045	(6,801)	(10,601)	N/A
	華貴國際有限公司	661,633	823,574	0	823,574	0	(10)	(1,444,150)	N/A
	南京華新光電股份有限公司	836,400	1,926,917	402,786	1,524,131	1,207,725	4,065	7,711	0.04
	南京華新有色金屬有限公司	1,826,960	4,754,369	5,366,350	(611,981)	46,932,741	384,357	(1,619,826)	N/A
	Barnard Profits Limited	2	190,435	204,960	(14,525)	0	(146)	6,005	N/A
	華新國際投資有限公司	0	32,662	56,928	(24,266)	0	(8,582)	20,517	N/A
	華新力實工業公司	98,451	521,694	161,694	360,000	901,072	110,271	80,483	N/A
	西安華新聯合科技有限公司	721,600	721,492	290	721,202	4,611	324	238	N/A
	東莞瀚宇電子有限公司	314,880	586,293	278,648	307,645	598,299	54,481	40,132	N/A
	Walcom Chemicals Industrial Limited	2,116	4	73,035	(73,031)	0	(39)	(39)	N/A
華新特殊鋼控股有限公司 (註 2)		6,797,831	15,937,479	6,073,219	9,864,260	16,172,324	(297,766)	(258,978)	N/A
華新特 殊鋼控 股有 限公 司之 子 公 司	江陰元泰不銹鋼製品有限公司	275,520	565,553	228,581	336,972	1,461,595	(56,316)	(81,052)	N/A
	西安華新金屬製品有限公司	328,000	348,836	23,291	325,545	0	(2,831)	(2,051)	N/A
	江陰華新特殊合金材料有限公司	787,200	830,792	22,957	807,835	0	(11,620)	(32,482)	N/A
	華新精密科技股份有限公司	277,816	755,958	216,118	539,840	1,152,479	31,568	10,791	N/A
	華新特殊鋼有限公司	3,775,280	5,561,288	23,378	5,537,910	0	(109)	12,004	N/A
	華新特殊鋼(美國)有限公司	0	66,364	20,618	45,746	375,346	7,399	4,623	N/A
	常熟華新特殊鋼有限公司	229,600	2,963,802	2,332,332	631,470	3,513,501	20,694	(22,184)	N/A
	上海白鶴華新麗華特殊鋼製品有限公司	623,200	1,644,902	1,082,869	562,033	2,913,349	(238,946)	(229,534)	N/A
	常熟華新金屬工業品有限公司	1,640,000	4,586,923	2,587,307	1,999,616	3,179,398	153,768	120,527	N/A
	常熟華新合金材料有限公司	177,120	196,244	134	196,110	0	(6,660)	(2,958)	N/A
	Walsin Singapore Pte. Ltd.	3,071,971	2,613,689	308	2,613,381	0	(163)	(58,134)	N/A
	煙台金澄精密線材有限公司	1,919,587	2,876,930	1,266,467	1,610,463	4,236,840	(105,884)	(141,453)	N/A
	常州武進大眾鋼鐵有限公司	2,296,000	2,296,905	8,209	2,288,696	0	(63,804)	(55,501)	N/A
常州新眾精密合金鍛材有限公司	328,000	324,994	2	324,992	0	(3,298)	(2,474)	N/A	
煙台大眾資源再生有限公司	49,200	48,951	0	48,951	0	(308)	(171)	N/A	
華新電通股份有限公司 (註 3)		240,000	488,512	230,769	257,743	649,347	12,172	2,314	0.10
電通之 子公 司	華通國際有限公司	984	13,057	0	13,057	0	0	6,034	N/A
	上海達華機電工程諮詢有限公司	984	14,306	1,249	13,057	8,319	7,023	6,034	N/A
新嘉大股份有限公司		176,000	24,977	301	24,676	14,890	(60,171)	(131,272)	(7.46)
探微科技股份有限公司		295,000	350,263	131,123	219,140	229,795	(62,778)	(64,284)	(2.18)
金鑫投資股份有限公司 (註 4)		3,063,395	5,015,964	55,770	4,960,194	0	(17,897)	(41,013)	(0.13)
金鑫之 子公 司	Dawnredwood Limited	11	360,829	0	360,829	0	(0)	14,075	N/A
	Vila Vila Corp.	17,500	60,781	0	60,781	0	(196)	(13,829)	N/A
	Elite Hero Limited	31,199	34,081	0	34,081	0	(1)	3,264	N/A
金澄建設股份有限公司 (註 5)		1,504,030	2,274,797	7,471	2,267,326	30,081	(2,486)	(25,484)	(0.17)
金澄建 設之 子 公 司	Joint Success Enterprises Limited	0	2,704,970	1,341,969	1,363,001	0	(8,585)	(2,382)	N/A
	澄達(南京)商業管理諮詢有限公司	655,344	2,215,068	1,441,559	773,509	0	(353)	21,694	N/A
	華新(南京)置業開發有限公司	213,200	2,570,402	2,386,383	184,019	0	(35,297)	(39,261)	N/A
	大小建營造股份有限公司	100,000	115,049	2,971	112,078	12,000	3,542	7,803	0.80

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

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

註 3：華新電通股份有限公司之損益已包括子公司之損益。

註 4：金鑫投資股份有限公司之損益已包括子公司之損益。

註 5：金澄建設股份有限公司之損益已包括子公司之損益。

註 6：外幣兌換率如下：2008/12/31 美元/新台幣=1：32.80000 (損益科目兌換率：美元/新台幣 1：31.52900)

2008/12/31 人民幣/新台幣=1：4.79897 (損益科目兌換率：人民幣/新台幣=1：4.45221)

(七)關係企業之背書保證、資金貸與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」

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止子公司持有或處分本公司股票情形

單位：新台幣千元；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：

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	3	4
中華民國企業內部控制基本能力測驗合格證明書	9	-
國際内控自評師	-	-
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、最近年度及截止年報刊印日止，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





華新麗華股份有限公司

電話：02-2799-2211 傳真：02-2799-2234

<http://www.walsin.com>