

普通股股票代號 1605

華新麗華股份有限公司

# 九十八年年報

中華民國九十九年四月十九日刊印  
查詢本年報之網址

<http://www.walsin.com>

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



一、 本公司發言人

姓名：林旺財

職稱：董事長 特別助理

電話：02-8726-2211

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：台北市信義區松智路1號25樓

電話：02-8726-2211

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鄰高獨路586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：勤業眾信聯合會計師事務所

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SEAQ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 .....	31
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 .....	31
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 .....	43
伍、營運概況	
一、業務內容 .....	44
二、市場分析及產銷概況 .....	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 .....	146
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 .....	155

## 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 .....	156
二、經營結果 .....	157
三、現金流量 .....	158
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響 .....	158
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 .....	158
六、風險管理及評估 .....	158
七、其他重要事項 .....	159

## 捌、特別記載事項

一、關係企業相關資料 .....	160
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形 .....	171
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 .....	171
四、其他必要補充說明事項 .....	171
五、對股東權益或證券價格有重大影響之事項 .....	172

## 壹 致股東報告書

各位股東女士、先生：

2009 年是充滿驚奇的一年，年初全球經濟猶深陷急遽衰退的泥淖，隨後幾個月中，卻以前所未有的速度和力道強勁回升，遠遠超出各界預期。華新麗華以穩健而彈性的步伐因應變局，在景氣混沌未明之時，確保公司財務穩定，致力降低衝擊；當需求從自谷底翻揚，即快速掌握市場及原料，迅速跟上復甦的腳步；同時，我們未曾停下對競爭力的投資，包括人才、技術、製程以及新事業的佈局。經過一年來的調整積累，公司營運不僅重回持續成長的軌道；更蓄勢待發，為新的一年與未來發展，累積更為紮實豐沛的能量。

### 掌握回升動能 重回成長軌道

回顧 09 年的景氣轉折，各國政府刺激經濟方案奏效，下游廠商積極回補庫存，帶動原物料價格自第二季逐步回升，本公司積極把握中國大陸推動內需建設商機，銅材、不銹鋼、鋼纜等各事業產能均告滿載，產品銷售價量皆創下佳績。而前一年度延遲點交的高價銅條銷售合約，透過管理團隊努力與客戶溝通協調，全數於上半年順利履約交貨，08 年度所提列的存貨跌價損失也認列回升利益，對公司整體獲利有相當挹注。總計九十八年全年營業收入約為新台幣 614.12 億元；合併營業收入約新台幣 1329.59 億元，稅後純益約新台幣 14.35 億元，每股盈餘 0.47 元。

而本公司各主要事業在去年有以下幾項具體的成果與進展，詳述於下：

- 銅材經營團隊面對原物料的巨幅波動，充分掌握市場需求、原料價格及資金成本的變動，銷售團隊成功拓展華北與西南市場，南京廠產能及銷量因此創下新高，配合整體採購及財務成本管控得宜，銷售獲利顯著提升。
- 特殊鋼事業上下游佈局的優化整合亦有進展。煙台的煉鋼廠完成歷時一年多的製程改造，已於 09 年 5 月開始生產不銹鋼，目前為擁有碳鋼及不銹鋼兩條生產線的煉鋼廠；09 年 10 月西安寶雞不銹鋼廠完工投產，利用鹽水廠扁鋼胚加工生產中厚鋼板，使不銹鋼產品組合更為完備。
- 常熟不銹鋼無縫鋼管進行二期工程擴建，預計將產能由 24,000 噸增加為 40,000 萬噸；常州新眾鋼廠亦於去年動工興建，將生產鈦、鎳合金產品、工模具鋼及耐熱鋼等高附加價值鋼種。這兩項工程預計 2010 年可完工投產。

### 深耕本業 啟動新頁 掌握市場新機會

展望未來，世界經濟或暫已度過嚴苛的考驗，然各經濟體復甦步調並不一致，產業循環週期縮短，且波動加劇，企業面對更為複雜多變的經營環境。針對深耕多年的電線電纜與特殊鋼事業，我們須以更快速的調適與應變力，深入掌握並回應客戶需求及市場變化；同時，有鑑於大陸新興產業及內需市場的快速崛起，我們同步開展醞釀多年的新事業計畫，以期在下一輪的產業競賽中掌握先機：

- 我們重新調整組織架構，將電線電纜與銅材事業群合併，強化原料採購到線纜生產之產銷購運籌管理，以積極把握和開拓中國大陸在電纜、交通與民生工業等基礎建設相關領域。
- 在特殊鋼事業方面，持續藉由製程改善和去瓶頸，追求煉鋼產能極大化，包括鹽水廠年產能由目前的 35 萬噸，提升到 40 萬噸；煙台廠進行二期改造計畫，不銹鋼產能以三年內達到 50 萬噸為目標；同時今年將在台中港籌設不銹鋼熱軋酸洗廠，提供板鋼附加價值。另一方面，將持續強化下游深加工之產品組合與技術研發，朝高附加價值之精密材料應用發展。
- 因應綠色環保趨勢的來臨，我們已完成環能光電領域之佈局，微光機電事業團隊正式成軍，結合研發多年的微機電自主技術，投入微投影光源、LED 照明應用、以及太陽能等綠能產業。今年下半年可望陸續有產品問市，以楊梅廠為相關技術與產品研發中心，年底前落成的西安廠將作為主要製造與銷售基地。

去年年底，華新麗華位於信義計畫區 A6 大樓正式落成啓用，並完成營運總部搬遷，這是我們邁向新里程的起點。未來房地產開發也是公司重點發展項目之一，我們在南京河西新城區之「華新城」開發計畫，規劃興建包含購物中心、五星級飯店、高級住宅之複合式商業中心，已於 2010 年第一季舉行動土典禮，計畫於 2013 年前分階段完成建設並開始營運。迎接兩岸經貿緊密交流及整合的新時代，華新麗華將致力強化管理能力，在既有的穩固基礎上，尋求和掌握更多市場機會，創造企業更大的進步及成長空間。

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

鍾佑倫



## 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

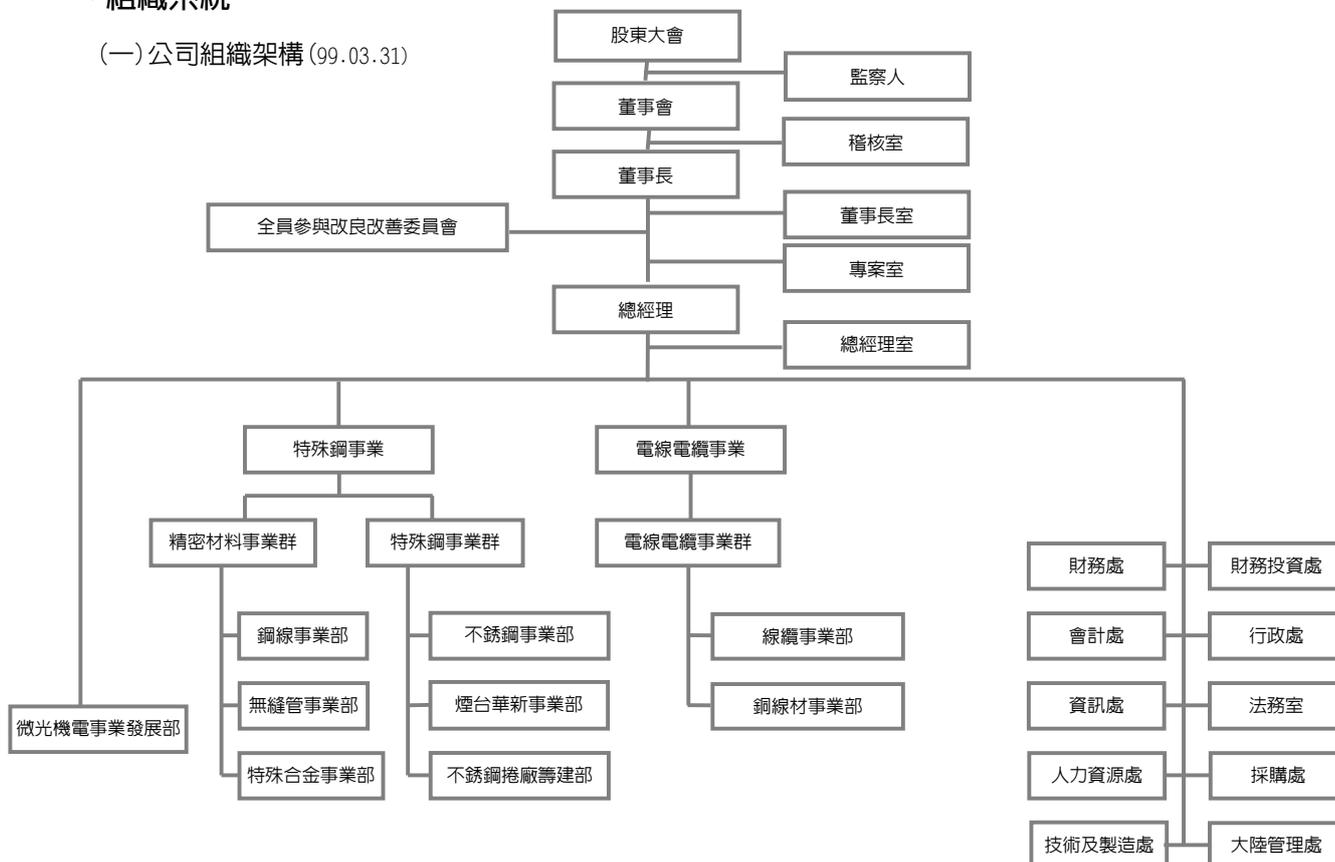
- 1966 華新電線電纜股份有限公司成立。
- 1969 華新與麗華兩公司合併，更名為華新麗華電線電纜股份有限公司。
- 1970 與美國西電及日本藤倉技術合作，開始生產塑膠絕緣阿爾派斯電話電纜。
- 1971 與日本住友技術合作，開始製造船舶電纜。
- 1972 開始製造 EP 橡膠高壓電纜。  
公司股票於台灣證券交易所掛牌上市。
- 1977 完成楊梅 SCR 連續銅條建廠，年產五萬噸無氧銅條。
- 1982 擴充 SCR 銅條生產設備，年產十萬噸無氧銅條。
- 1987 楊梅廠建廠完成。  
投資華邦電子公司及華友材料公司，轉投資半導體 IC 產業。
- 1990 投資設立漢華創業投資公司。
- 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 公司更名為華新麗華股份有限公司。  
原電子事業部與併購之萬邦電子公司合併，投資成立華新科技股份有限公司。  
於上海與江陰設立電力電纜廠與鋼纜廠，展開中國投資佈局。
- 1993 與美國卡本特科技公司合資成立華新卡本特特殊鋼股份有限公司，進入不銹鋼產業。  
於武漢設立電線電纜廠，生產光通信線纜。
- 1995 成立華新（中國）投資有限公司，並於杭州、上海、南京等地增設四處營運據點，生產電力電纜、裸銅線與光纖光纜。
- 1997 於常熟及上海白鶴成立特殊鋼廠，生產銷售無縫鋼管與直棒鋼。  
成立瀚宇博德公司，轉投資 PCB 印刷電路板產業。
- 1998 購入華新卡本特公司資產，整合為公司旗下事業部。  
進行企業再造工程，全面導入 SAP 企業資源管理系統。  
成立瀚宇彩晶股份有限公司，轉投資跨入 TFT-LCD 產業。
- 1999 企業資源管理系統 SAP 正式啟用。
- 2000 於東莞設立裸銅線廠。
- 2001 完成中國大陸十個營運據點之 SAP 系統導入，整合兩岸資訊及管理標準化作業程序。
- 2002 整合核心事業為電線電纜事業群與特殊鋼事業群，並增設事業群總經理。  
鹽水特殊鋼廠進行擴建計畫，增建扁鋼胚煉鋼設備。
- 2003 鹽水特殊鋼廠扁鋼胚投產，展開佈局不銹鋼板材市場。
- 2004 鹽水特殊鋼廠煉鋼產能由 18 萬噸提昇至 24 萬噸，並增加扁鋼胚與熱軋鋼捲之生產銷售。  
杭州電力電纜廠擴充生產設備，高壓電纜年產能增加為一仟公里。  
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。  
公司合併營收突破仟億。
- 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。
- 2009 煙台不銹鋼廠完成不銹鋼製程改造，開始生產不銹鋼與高級合金鋼產品。  
西安鋼廠建廠完成，生產銷售不銹鋼中厚板材。  
展開常州新眾鋼廠建廠工程。  
進行常熟無縫鋼管二期擴建計畫。  
華新麗華信義計畫區 A6 大樓落成，並完成總部搬遷。

# 參 公司治理報告

## 一、組織系統

(一) 公司組織架構 (99.03.31)



(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
專案室	負責各項專案之推動及執行
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	有關裸銅線材、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
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	發展微型模組與產品製造等相關事業
財務投資處	負責公司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、公司各項訊息推展及不動產等業務執行相關事宜
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
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
技術及製造處	負責推動核心技術之開發與持續提升，引導各製造單位之生產力改善及不斷精進，指導各單位透過技術及製造能力之發展以強化組織之價值與貢獻
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	1.50%	24,023,190	0.78%	0	0.00%
副董事長	焦佑鈞	97.06.13	3年	70.04.10	43,189,361	1.33%	41,999,361	1.37%	20,326,866	0.66%	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	1.95%	13,578,266	0.44%	0	0.00%
董事	焦佑慧	97.06.13	3年	94.05.31	72,557,006	2.24%	72,129,006	2.35%	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	2.16%	7,393,785	0.24%	0	0.00%
董事	鄭慧明	97.06.13	3年	91.06.10	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
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	楊日昌	97.06.13	3年	97.06.13	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
董事	戴一義 (註)	98.06.19	3年	98.06.19	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%	16,500,050	0.54%	-	-	-	-

98年12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。	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；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.、南京華新世博展覽有限公司董事。	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、華科采邑(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、聯亞科技(股)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、華科博德(股)公司董事長；大澄投資(股)公司、華東承啓科技(股)公司、台灣精星科技(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。	本公司副總經理及銅材事業群總經理；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.,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、Brightstar 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
國立政治大學會計統計學系畢業；前眾信聯合會計師事務所合夥人；前中國文化大學、實踐大學講師。	台新資產管理(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；康迅數位整合(股)公司、得藝國際媒體(股)公司、東安資產開發管理(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；台新保險經紀人(股)公司、台新建築經理(股)公司、新眾電腦(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
國立成功大學會計系畢業。	合森股份有限公司、中華廣播股份有限公司、華信光電科技股份有限公司董事。	無	無	無
大學畢業。	金澄建設(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

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	天母投資股份有限公司 代表人： 林旺財	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%	3,544,218	0.12%	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%
監察人	華新科技股份有限公司 (註) 代表人： 趙元旗	98.06.19	3年	法人： 98.06.19 代表人： 91.06.10	6,500,000	0.20%	6,500,000	0.21%	-	-	-	-

註：98年6月19日補選新任。

#### 1. 法人股東之主要股東

98年12月31日

法人股東名稱	法人股東之主要股東 (註1)	持股比例 (註2)
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%
華新科技股份有限公司	華新麗華股份有限公司	18.12%
	金鑫投資股份有限公司	6.27%
	華東科技股份有限公司	2.87%
	瀚宇博德股份有限公司	2.63%
	華邦電子股份有限公司	1.68%
	匯豐託管 H S B C 證券亞洲受託人有限公司	1.52%
	焦佑衡	1.40%
	華科采邑股份有限公司	1.36%
	智嘉投資股份有限公司	1.36%
	花旗託管荷蘭退休羅貝可法人投資專戶	1.10%

註1：法人股東之主要股東或持股比例占前十名之股東名稱。

註2：依據法人股東最近期之股東名冊計算。

98年12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
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、eASPNet Inc.、Joint Success Enterprises Limited 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)，國際專案管理師(PMP)；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；華新科技(股)公司協理、副總經理。	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
紐約大學金融碩士；第一金融控股(股)公司代理董事長兼總經理。	漢誠財務管理(股)公司董事長；大中票券金融(股)公司獨立董事；和鑫光電(股)公司、凱威電子(股)公司董事。	無	無	無

2. 上表主要股東為法人者其主要股東

98年12月31日

法人名稱	法人之主要股東(註1)	持股比例(註2)
英屬維京群島商	-	-
華邦電子股份有限公司	華新麗華股份有限公司	23.47%
	英商渣打銀行台北分行受託保管西維吉尼亞州投資管理委員會投資專戶	1.55%
	焦佑鈞	1.45%
	新制勞工退休基金 97 年第 1 次全權委託賣來投資專戶	1.04%
	國華人壽保險股份有限公司	1.02%
	洪白雲	0.88%
	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%
	焦佑倫	0.81%
	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	0.81%
中華開發工業銀行股份有限公司	0.81%	
華新麗華股份有限公司	香港上海匯豐銀行託管英商高盛國際公司投資專戶	4.22%
	大澄投資股份有限公司	2.98%
	勞工保險局	2.58%
	焦佑慧	2.35%
	焦佑麒	2.16%
	焦佑衡	1.95%
	洪白雲	1.59%
	華新麗華股份有限公司職工福利委員會	1.56%
	焦佑倫	1.50%
	慶安投資股份有限公司	1.39%
金鑫投資股份有限公司	華新麗華股份有限公司	100%

法人名稱	法人之主要股東 (註 1)	持股比例 (註2)
華東科技股份有限公司	華新麗華股份有限公司	21.88%
	華邦電子股份有限公司	13.96%
	日商株式會社東芝	9.83%
	世界先進積體電路股份有限公司	7.63%
	華科采邑股份有限公司	2.04%
	華新科技股份有限公司	1.78%
	焦佑衡	1.37%
	焦佑倫	0.97%
	焦佑麒	0.97%
	洪白雲	0.90%
瀚宇博德股份有限公司	華新科技股份有限公司	20.11%
	華新麗華股份有限公司	18.74%
	金鑫投資股份有限公司	13.12%
	華科采邑股份有限公司	2.77%
	匯豐銀行託管高盛國際公司投資專戶	2.15%
	焦佑慧	1.50%
	洪白雲	1.22%
	匯豐託管 HSBC 證券亞洲受託人有限公司	1.12%
	焦佑衡	0.89%
	林莉芸	0.78%
華科采邑股份有限公司	華新麗華股份有限公司	37.18%
	華新科技股份有限公司	29.14%
	瑞華投資股份有限公司	9.00%
	中央投資股份有限公司	4.46%
	瀚宇博德股份有限公司	2.88%
	華東科技股份有限公司	2.70%
	瀚宇彩晶股份有限公司	2.31%
	焦佑衡	1.54%
	焦佑麒	1.13%
焦佑鈞	1.10%	
智嘉投資股份有限公司	技嘉科技股份有限公司	100%

註 1：持股比例占前十名之股東名稱。

註 2：依據法人股東最近期之股東名冊計算。

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12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
戴一義			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	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
華新科技股份有限 公司代表人： 趙元旗			✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓			1

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	1.50%	24,023,190	0.78%	0	0.00%
副執行長	焦佑鈞	94.05.31	41,999,361	1.37%	20,326,866	0.66%	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	2.35%	434,857	0.01%	0	0.00%
副總經理及精密材料事業群總經理(註)	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%

註：於99年1月31日離職

98年12月31日

	主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			經理人取得 員工認股權 憑證情形
			職稱	姓名	關係	
	美國華盛頓大學企管系畢業。	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；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.、南京華新世博展覽有限公司董事。	副執行長 副總經理及 銅材事業群 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、華科采邑(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、聯亞科技(股)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 銅材事業群 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 PTE. Ltd.董事。	無	無	無	無
	College of Notre Dame 企管碩士；曾任本公司辦事員、秘書、財務部副理、總經理特別助理、投資事業部協理、金融事業部協理、金融投資事業部部長、重要資材管理中心暨財務投資管理中心協理。	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.,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
	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。	常州新眾精密合金鍛材有限公司、常熟華新特殊鋼有限公司董事長；華新特殊鋼(美國)有限公司、江陰華新鋼纜有限公司、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

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
副總經理及微光機電事業發展部部長	胡慶建	98.06.19	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
會計主管 (任期至98年7月27日止)	潘文虎	96.07.16	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
財務主管	文德誠	94.01.01	200,000	0.01%	0	0.00%	0	0.00%
會計主管	周珠瑛	98.07.27	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%

98年12月31日

主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			經理人取得員工認股權憑證情形
		職稱	姓名	關係	
M.S. UCSB Material Science Engineering、B.S. Tsing-Hua University Material Science Engineering；曾任 E-CMOS Corporation President、Alpha-TI Semiconductor Operation V.P.、NTC Operation V. P.、本公司微系統事業群總經理、美商 ISSI 亞洲區總裁、本公司微光機電事業發展部部長(現任)。	西安華新聯合科技有限公司董事長；探微科技股份有限公司、新嘉大光電股份有限公司董事。	無	無	無	無
美國杜蘭大學企管碩士；曾任南僑化工(股)公司會計處副處長、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、瀚宇博德(股)公司、Max Display Enterprises Limited 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
中原大學畢；曾任眾信聯合會計師事務所副理，本公司會計部經理(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	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) (註 15)		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										
副董事長	焦佑鈞										
常務董事	焦佑衡										
董事	焦佑慧										
董事	焦佑麒										
董事	鄭慧明										
董事	吳統雄	1,102,436	1,107,436	100,300	100,300	0	0	2,529,000	2,529,000	0.26	0.18
董事	楊日昌										
董事(註 13)	戴一義										
董事(瑞華投資代表)	洪武雄										
董事(天母投資代表)	林旺財										
董事(佑祥投資代表) (註 14)	戴一義										

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、焦佑慧、焦佑麒、鄭慧明、吳統雄、楊日昌、戴一義、洪武雄(瑞華投資)、林旺財(天母投資)、戴一義(佑祥投資)
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	12 人	12 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 2,430,435 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)。

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。

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)(註15)		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)	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						
48,021,740	53,456,940	2,416,315	2,416,315	0	0	0	0	0	0	3.77	2.81	有	

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、焦佑麒、鄭慧明、吳統雄、楊日昌、戴一義、洪武雄(瑞華投資)、戴一義(佑祥投資)	焦佑衡、焦佑麒、鄭慧明、吳統雄、楊日昌、戴一義、戴一義(佑祥投資)
林旺財(天母投資)	洪武雄(瑞華投資)、林旺財(天母投資)
焦佑鈞	焦佑鈞
焦佑倫、焦佑慧	焦佑倫、焦佑慧
12人	12人

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13：98.06.19改選戴一義先生為新任董事。

註14：98.03.27佑祥投資股份有限公司請辭解任董事。

註15：本公司98年度期間董事無實際退休情形。

## 2. 監察人之酬金

職稱 (註 1)	姓名	監察人酬金			
		報酬(A) (註 2)		盈餘分配之酬勞(B) (註 3)	
		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	0	0	0	0
監察人(華新科技代表)(註 8)	趙元旗	0	0	0	0
監察人(慶安投資代表)(註 9)	趙元旗	0	0	0	0

註 1：98 年度 3 月、4 月、5 月監察人持股成數不足情事連續達三個月以上，應揭露個別監察人之酬金。

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。

## 3. 總經理及副總經理之酬金

職稱 (註 1)	姓名	薪資(A) (註 2)		退職退休金(B) (註 12)	
		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)
執行長及總經理	焦佑倫	31,281,104	34,368,104	3,649,718	3,649,718
副執行長	焦佑鈞				
副總經理及電線電纜事業群總經理	焦佑慧				
副總經理及特殊鋼事業群總經理	張文春				
副總經理及總技術長暨總製造長	梁越昇				
副總經理及微光機電事業發展部部長(註 11)	胡慶建				
副總經理及精密材料事業群總經理	鄒若齊				

### 酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司(註 7)	合併報表內所有公司(註 8) E
低於 2,000,000 元		
2,000,000 元(含)~5,000,000 元(不含)		
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	焦佑鈞、張文春、梁越昇、胡慶建、鄒若齊	焦佑鈞、梁越昇、胡慶建、鄒若齊
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)		
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)	焦佑倫、焦佑慧	焦佑倫、焦佑慧、張文春
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	7 人	7 人

單位：新台幣元

	業務執行費用(C) (註 4)		A、B 及 C 等三項總額占稅後純益之比例(註 6)		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金(註 7)
	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)	
	153,000	153,000	0.01	0.01	
162,000	162,000	0.01	0.01	有	
102,000	102,000	0.01	0.01	無	
42,000	42,000	0	0	無	

註 6：稅後純益係指最近年度之稅後純益。

註 7：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 8：98.06.19 改選華新科技股份有限公司為新任監察人

註 9：98.03.27 慶安投資股份有限公司請辭解任監察人。

註 10：本公司 98 年度期間監察人無實際退休情形。

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					
40,417,955	48,762,049	0	0	0	0	5.25	4.10	0	0	有

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、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 3 部，原始成本為 7,252,381 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 2,430,435 元/年。

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

註 5：係指截至年報刊印日止總經理及副總經理取得員工認股權憑證得認購股數(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 11：98.06.19 董事會聘任胡慶建先生為本公司副總經理及微光機電事業發展部部長。

註 12：本公司 98 年度期間總經理及副總經理無實際退休情形。

4. 配發員工紅利之經理人姓名及配發情形

單位：新台幣元  
99年4月19日

職稱 (註1)	姓名	股票紅利金額	現金紅利金額	總計	總額占稅後純益之比例(%) (註2)
經理人	執行長及總經理	0	0	0	0
	副執行長				
	副總經理及銅材事業群總經理				
	副總經理及特殊鋼事業群總經理				
	副總經理及微光機電事業發展部部長				
	副總經理及總技術長暨總製造長				
	副總經理及精密材料事業群總經理				
	財務主管				
	會計主管(註3)				
	會計主管(註3)				

\* 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。

註3：98.7.27 會計主管由潘文虎先生異動為周珠瑛女士。

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、與經營績效及未來風險之關聯性：

(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	2009年本公司及合併報表公司 給付酬金總額佔稅後純益比率(%)	2008年本公司及合併報表公司 給付酬金總額佔稅後純益比率(%)
董事	2.81	-0.95
監察人	0.01	-0.01
總經理及副總經理	4.10	-0.84

2009年度營運狀況轉好，董事、監察人、總經理及副總經理之酬金較2008年度增加；惟因2008年為稅後純損，以致董事、監察人、總經理及副總經理之酬金佔稅後比例呈現負數。

(2) 給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性：

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、獲利情形及營運風險，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 9 次，董事監察人出席情形如下：

98 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	9	0	100.00%	
副董事長	焦佑鈞	4	1	44.44%	
常務董事	焦佑衡	9	0	100.00%	
董事	焦佑慧	6	3	66.67%	
董事	焦佑麒	4	1	44.44%	
董事	鄭慧明	4	5	44.44%	
董事	吳統雄	6	1	66.67%	
董事	楊日昌	5	0	55.56%	
董事	佑祥投資股份有限公司 代表人：戴一義	1	0	100.00%	98年3月27日辭任，期間內應出席次數1次，實際出席率100%
董事	戴一義	5	0	83.33%	98年6月19日補選新任，期間內應出席次數6次，實際出席率83.33%
董事	瑞華投資股份有限公司 代表人：洪武雄	8	1	88.89%	
董事	天母投資股份有限公司 代表人：林旺財	9	0	100.00%	
監察人	朱文元	3	-	33.33%	
監察人	朱有義	6	-	66.67%	
監察人	慶安投資股份有限公司 代表人：趙元旗	1	-	100.00%	98年3月27日辭任，期間內列席次數1次，實際列席率100%
監察人	華新科技股份有限公司 代表人：趙元旗	6	-	100.00%	98年6月19日補選新任，期間內列席次數6次，實際列席率100%

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

98 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
焦佑倫 焦佑鈞 焦佑慧	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	98年3月30日第15屆第8次董事會
焦佑倫 焦佑鈞 焦佑衡 焦佑慧 焦佑麒 鄭慧明 吳統雄 洪武雄 林旺財	擬解除公司法第二〇九條有關董事競業禁止之限制案	與董事自身有利害關係	依法表決權行使迴避	98年3月30日第15屆第8次董事會
洪武雄	本公司之子公司華新(南京)置業開發有限公司與澄達(南京)商業管理諮詢有限公司二公司合併案	與董事自身有利害關係	依法表決權行使迴避	98年12月18日第15屆第15次董事會

(二) 審計委員會運作情形：無，本公司並無設置審計委員會。

(三) 監察人參與董事會運作情形

最近年度董事會開會 9 次，列席情形如下：

98 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	33.33%	
監察人	朱有義	6	66.67%	
監察人	慶安投資股份有限公司 代表人：趙元旗	1	100.00%	98 年 3 月 27 日辭任，期間內列席次數 1 次，實際列席率 100%
監察人	華新科技股份有限公司 代表人：趙元旗	6	100.00%	98 年 6 月 19 日補選新任，期間內列席次數 6 次，實際列席率 100%
其他應記載事項：				
<p>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。</p> <p>(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。</p> <p>(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及會計師至少每年一次定期會議，就本公司內部稽核情形、財務狀況及海內外子公司財務、內控作業及整體運作情形提出報告；若遇重大異常事項時得隨時召集會議或通知。監察人並另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。</p> <p>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。</p>				

(四) 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
<p>一、公司股權結構及股東權益</p> <p>(一) 公司處理股東建議或糾紛等問題之方式</p> <p>(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</p> <p>(三) 公司建立與關係企業風險控管機制及防火牆之方式</p>	<p>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。</p> <p>本公司亦於網站上設置專門頁面，收納各項提問或建議。</p> <p>本公司依法規定期揭露主要股東之最終控制者名單。</p> <p>1. 本公司已制定子公司監理辦法，並經董事會通過。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	<p>無。</p> <p>無。</p> <p>無。</p>
<p>二、董事會之組成及職責</p> <p>(一) 公司設置獨立董事之情形</p> <p>(二) 定期評估簽證會計師獨立性之情形</p>	<p>無。</p> <p>本公司董事會每年均定期評估簽證會計師之獨立性。</p>	<p>將視公司實際需要，適時辦理。</p> <p>無。</p>

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、薪酬或其他各類功能性委員會之運作情形	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或其他各類功能性委員會。
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(八)」、「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。		

(五) 公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：無。

(六) 履行社會責任情形：

華新麗華用心經營，關懷鄰里，秉持取之於社會，用之於社會的精神，2009 年八八水災重創南台灣，華新麗華與 PSA 慈善基金會共同合作，捐出價值約新台幣三仟萬元的物資於台南、高雄、屏東地區共計 26 所受災學校，協助各校恢復校園，順利開學。

華新麗華與 PSA 慈善基金會直接與台南縣、屏東縣教育局及災區小學校長聯繫，捐助資金與物資於台南歡雅國小、文昌國小、月津國小、新東國小；屏東興化國小、四林國小、潮東國小、凌雲國小、廣興國小、田子國小、新興國小、泰武國小、竹林國小、羌園國小、大潭國小、塏子國小、林邊國小、仁和國小、崎峰國小、水利國小、霧台國小、山地門分校、港東國小、佳佐國小、興化國小及高泰國中、屏東社會局安置中心等單位。

此外並視各校受損狀況，提供受災學校環境清潔費用；添購教學用具、辦公用品及協助校園整修工程。除此之外，視各校狀況，捐助受災學校飲水機、行政用電腦近 300 台及相關網路架設服務，每校每班字典兩本及約 3,600 位學童各一份復學用品（含書包、文具、鞋子、夏冬運動服兩套）。

華新麗華長期關心社會，於各營運據點所在地，持續協助當地貧窮兒童就學就養、清寒家庭急難救助，改善醫療環境及當地基礎建設。贊助慈善團體、地方義消、義警工作，幫助各地方政府進行環境綠化建設工作，積極參與當地民俗文化活動。2009 年參與之社會工作包括一

1. 幫助弱勢兒童

提供台南縣歡雅國小、岸內國小、新東國小、新嘉國小、新泰國小及嘉義縣柳林國小學童營養午餐及貧困學童學雜費補助。

2. 贊助公益團體

捐助台南縣市、嘉義、台東、南投、花蓮、高雄、屏東家扶中心、台灣世界展望會及兒童福利聯盟文教基金會。

3. 協助社區鄰里

對台北、新莊、楊梅、鹽水營運據點所在地，協助學校、警察、消防隊等單位，長期認養社區公園、道路並持續贊助居民活動及當地民俗慶典。

(七) 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。

(八) 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：

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事	鄭慧明	98/02/26	財團法人中華公司治理協會	董監事經理人之法律責任及執業風險	3HR
董事	吳統雄	98/10/23	財團法人中華公司治理協會	迎接國際財務報導準則(IFRS)時代的來臨	3HR
董事	焦佑鈞	98/08/05	財團法人中華民國會計研究發展基金會	公司治理與證券法規	3HR
法人董事代表人	林旺財	98/07/24	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	上市公司內部人股權交易法律遵循宣導說明會	2HR
監察人	朱有義	98/05/08	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	金融海嘯後金融機構&企業對投資金融商品應如何規避因應	3HR
		98/05/22	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
		98/07/24	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	上市公司內部人股權交易法律遵循宣導說明會	2HR

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)、(三)」。

(九) 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：99年3月15日

本公司民國 98 年度之内部控制制度，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. 風險評估及回應，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，認為本公司於民國 98 年 12 月 31 日的内部控制制度（含對子公司之監督與管理），包括知悉營運之效果及效率目標達成之程度、財務報導之可靠性及相關法令之遵循有關的内部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國 99 年 03 月 15 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。

(十) 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。

(十一)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

九十八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：謹造具本公司九十七年度營業報告書、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。

執行情形：無

第二案 董事會 提

案 由：謹造具本公司九十七年度虧損撥補表，提請 承認案。

說 明：本案經第十五屆第八次董事會決議通過，並送交監察人查核竣事。

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：無

<註：本公司九十七年度營業報告書、資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表及虧損撥補表，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。

說 明：一、依經濟部九十七年十一月十八日經授商字第 09701295470 號函規定辦理。

二、因公司行號營業項目「除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務」已公告增加代碼「ZZ99999」，提請修正。

三、擬具本公司章程部分條文修正對照表詳見如後。

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
第二條 本公司業務範圍如下： 一、H701010 住宅及大樓開發租售業。 二、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。	第二條 本公司業務範圍如下： 一、H701010 住宅及大樓開發租售業。 二、除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。	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……第四十次修正於中華民國九十七年六月十三日，第四十一次修正於中華民國九十八年六月十九日，自股東會決議後生效，修正時亦同。	第三十一條 本章程訂立於中華民國五十五年八月一日……第四十次修正於中華民國九十七年六月十三日，自股東會決議後生效，修正時亦同。	增列修正 日期

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：依法辦理公司變更登記，業經經濟部 98 年 7 月 8 日經授商字第 09801145910 號函核准。

第四案 董事會 提

案 由：擬修訂本公司『資金貸與他人管理辦法』部份條文，提請 核議案。

說 明：一、依行政院金融監督管理委員會九十八年一月十五日金管證六字第 0980000271 號令修正。

二、修正條文業經第十五屆第八次董事會決議通過，並送交監察人查核竣事。

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：依修正後管理辦法辦理相關作業。

<註：修正條文，請至「公開資訊觀測站」(網址：<http://newmops.twse.com.tw/>)，點選「電子書」查詢。>

第五案 董事會 提

案 由：擬修訂本公司『背書保證管理辦法』部份條文，提請 核議案。  
 說 明：一、依行政院金融監督管理委員會九十八年一月十五日金管證六字第 0980000271 號令修正。  
 二、修正條文業經第十五屆第八次董事會決議通過，並送交監察人查核竣事。  
 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：依修正後管理辦法辦理相關作業。

<註：修正條文，請至「公開資訊觀測站」（網址：<http://newmops.twse.com.tw/>），點選「電子書」查詢。>

第六案 董事會 提

案 由：擬修訂本公司『從事衍生性商品交易處理程序』，提請 核議案。  
 說 明：一、為符合公開發行公司取得或處分資產處理準則第十八條之規範，擬新增從事避險性衍生性商品交易之損失上限說明，擬具修正條文對照表如後。  
 二、修正條文業經第十五屆第九次董事會決議通過，並送交監察人查核竣事。

華新麗華股份有限公司 從事衍生性商品交易處理程序修正條文對照表

修正條文	現行條文	修正理由
2.4 交易契約損失金額限制： 2.4.1 從事避險性衍生性商品交易時，因係配合公司營運進行鎖定成本之交易部位，可不設定停損，但管理階層需定期掌握評價損益資訊。 2.4.2 從事非避險性衍生性商品交易時，須設定停損金額，非鐵金屬每筆以交易契約之 10%為限。	2.4 交易契約損失金額限制： 從事非避險性衍生性商品交易時，須設定停損金額，非鐵金屬每筆以交易契約之 10%為限。	配合事實需要修正

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：依修正後管理辦法辦理相關作業。

第七案 董事會 提

案 由：擬解除公司法第二〇九條有關董事競業禁止之限制，提請 核議案。  
 說 明：一、依公司法第二〇九條第一項「董事為自已或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可」規定辦理。  
 二、本公司董事於與本公司章程第二條所營事業相同或相類似公司擔任董事或經理人，提請許可解除各董事自就任各該公司董事或經理人之日起競業禁止之限制。

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：無

第八案 董事會 提

案 由：辦理補選董事、監察人各一席。  
 說 明：一、本公司董事及監察人因各缺額一席，請股東常會辦理補選。  
 二、新任董事及監察人自選任起即就任，任期至原任期民國一〇一年六月十二日止。

選舉結果：主席宣佈當選名單如下：

董事當選名單		
身分證字號	姓名	得票權數
P100017446	戴一義	1,440,657,347 權

監察人當選名單		
股東戶號	股東戶名	得票權數
186596	華新科技股份有限公司	1,408,342,347 權

執行情形：依法辦理公司變更登記，業經經濟部 98 年 7 月 8 日經授商字第 09801145910 號函核准。

九十八年及截至年報刊印日止董事會之重要決議

第十五屆第九次董事會議事錄(節錄)

時 間：民國九十八年五月四日下午三時三十分

討論事項

第一案

財務處 提

案 由：擬修訂本公司『從事衍生性商品交易處理程序』，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）。

臨時動議

第二案

董事長室 提

案 由：本公司為維護公司信用及提昇股東權益，擬於集中交易市場買回本公司股票六千萬股，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：除買回價格上限提高至新台幣十一元，買回股份所需金額上限占本公司九十八年三月三十一日流動資產比例因應調整為百分之四·六二外，其餘經主席徵詢出席及代理出席董事意見後，全體無異議通過。

第十五屆第十次董事會議事錄(節錄)

時 間：民國九十八年六月十九日下午三時三十分

討論事項

第一案

董事長室 提

案 由：本公司擬透過華新麗華控股轉投資大陸地區合資設立「南京華新世博展覽有限公司」人民幣一百八十萬元，提請 核議案。

決 議：照案通過（決議時經主席徵詢出席董事意見後，全體無異議照案通過）。

第二案

微光機電事業發展部 提

案 由：本公司擬轉投資 Microvision, Inc.，提請 核議案。

決 議：照案通過（決議時經主席徵詢出席董事意見後，全體無異議照案通過）。

第十五屆第十一次董事會議事錄(節錄)

時 間：民國九十八年七月二十七日下午二時

討論事項

第一案

會計處 提

案 由：更換本公司會計主管，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

會計處 提

案 由：本公司擬增資 Borrego Solar Systems Inc.，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）。

第十五屆第十二次董事會議事錄(節錄)

時 間：民國九十八年八月二十一日下午二時

討論事項

第五案

股務室 提

案 由：擬訂註銷本公司第十七次買回股份六千萬股減資基準日，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）。

臨時動議

第二案

董事長 提

案 由：本公司為提昇股東權益，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）。

第十五屆第十三次董事會議事錄(節錄)

時 間：民國九十八年九月二十一日下午三時三十分

討論事項

第一案

會計處 提

案 由：本公司擬出售持有之台北金融大樓股份有限公司全數股份，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：華新特殊鋼有限公司擬資金貸與常熟華新特殊鋼有限公司美金五千五百萬元，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）。

第十五屆第十四次董事會議事錄(節錄)

時 間：民國九十八年十月二十六日下午三時三十分

討論事項

第一案

股務室 提

案 由：本公司所在地擬搬遷至台北市信義區松智路一號二十五樓，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

股務室 提

案 由：擬訂註銷本公司第十八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「江陰華新特殊合金材料有限公司」美金一千六百萬元，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」美金二千萬元，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）。

第十五屆第十五次董事會議事錄(節錄)

時 間：民國九十八年十二月十八日下午三時三十分

討論事項

第六案

特殊鋼事業群 提

案 由：本公司透過百分之百持股之子公司華新特殊鋼控股有限公司及常州武進大眾鋼鐵有限公司，以總計人民幣五百萬元，取得煙台黃海鋼鐵有限公司百分之百股權，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）。

第十五屆第十六次董事會議事錄(節錄)

時 間：民國九十九年三月十五日下午三時

討論事項

- 第四案 會計處 提  
案 由：本公司九十八年度盈虧撥補，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）。
- 第八案 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）。
- 第九案 財務處 提  
案 由：擬修訂本公司從事衍生性商品交易處理程序，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）。
- 第十案 股務室 提  
案 由：為定期召開本公司九十九年股東常會，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）。
- 第十一案 會計處 提  
案 由：擬更換本公司會計主管，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）。
- 第十二案 會計處 提  
案 由：本公司擬轉增資大陸地區投資事業華新（南京）置業開發有限公司美金二千三百五十二萬元，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）。
- 第十三案 財務處 提  
案 由：擬請同意本公司透過增資海外控股子公司進行資金貸與大陸子公司，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）。
- 第十四案 會計處 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一千〇六十萬元，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）。
- 第十八案 董事長室 提  
案 由：本公司擬透過華新麗華控股有限公司以美金一百萬元於大陸地區轉投資設立南京台灣名品城管理顧問有限公司，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）。

第十五屆第十七次董事會議事錄(節錄)

時 間：九十九年三月二十六日下午三時三十分

討論事項

- 第一案 董事長室 提  
案 由：本公司為激勵員工及提昇員工向心力，擬於集中交易市場買回本公司股票四千萬股，並依規定於買回之日起三年內將其轉讓或辦理變更登記，提請 核議案。  
決 議：照案通過（決議時經主席徵詢出席董事意見後，全體無異議照案通過）。

(十二)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。

(十三)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)辭職解任情形彙總表

99年4月19日

職稱	姓名	到任日期	解任日期	辭職或解任原因
會計主管	潘文虎	96.07.16	98.07.27	職務輪調
會計主管	周珠瑛	98.07.27	99.03.15	職務輪調

#### 四、會計師公費資訊

(一)會計師公費資訊級距表

會計師事務所名稱	會計師姓名		查核期間	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	邱明玉	盧啓昌	98.01.01~98.12.31	

金額單位：新台幣仟元

金額級距		公費項目	審計公費	非審計公費
1	低於 2,000 仟元			V
2	2,000 仟元 (含) ~4,000 仟元			
3	4,000 仟元 (含) ~6,000 仟元			
4	6,000 仟元 (含) ~8,000 仟元			
5	8,000 仟元 (含) ~10,000 仟元		V	
6	10,000 仟元 (含) 以上			

(二) 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

(三) 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

(四) 審計公費較前一年度減少達百分之十五以上者：不適用

(五) 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 410 仟元，包含各項覆核意見 340 仟元、各項變更登記 40 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	98 年度		當年度截至 99 年 4 月 6 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	(428,000)	-	-	-
副董事長 (副執行長)	焦佑鈞	(730,000)	-	(540,000)	-
常務董事	焦佑衡	(428,000)	-	(210,000)	-
董事 (副總經理及銅材事業群總經理)	焦佑慧	(428,000)	-	-	-
董事	焦佑麒	(628,000)	-	(210,000)	-
董事	鄭慧明	-	-	-	-
董事	吳統雄	-	-	-	-
董事	楊日昌	-	-	-	-
董事	戴一義 (註 1)	-	-	-	-
董事	瑞華投資股份有限公司 代表人：洪武雄	(16,000,000)	-	-	-
董事	天母投資股份有限公司 代表人：林旺財	-	-	-	-
監察人	朱文元	150,000	-	-	-
監察人	朱有義	-	-	-	-
監察人	華新科技股份有限公司 (註 1) 代表人：趙元旗	-	-	-	-
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	鄒若齊 (註 2)	-	-	-	-
副總經理及總技術長暨總製造長	梁越昇	-	-	-	-
副總經理及微光機電事業發展部部長	胡慶建 (註 3)	-	-	-	-
會計主管	潘文虎	-	-	-	-
財務主管	文德誠	-	-	-	-
會計主管	周珠瑛 (註 4)	-	-	-	-
持股 10% 以上大股東	無	-	-	-	-

註 1：98 年 6 月 19 日補選新任，98 年度股權變動情形自該日起算。

註 2：任期至 99 年 1 月 31 日止，當年度股權變動情形結算至該日止。

註 3：98 年 6 月 19 日新任，98 年度股權變動情形自該日起算。

註 4：任期自 98 年 7 月 27 日起至 99 年 3 月 15 日止，股權變動情形依任期結算。

(二) 股權移轉資訊

99年4月6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	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	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
	處分：贈與	99.02.26	焦子昀	女	148,000	10.50
	處分：贈與	99.02.26	焦子語	女	62,000	10.50
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	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
	處分：贈與	99.02.26	焦子愛	女	62,000	10.50
	處分：贈與	99.02.26	焦子瞳	女	148,000	10.50

(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

99年4月6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	
德意志銀行	142,682,080	4.65%	-	-	-	-	-	-	
大澄投資股份有限公司	91,320,538	2.98%	-	-	-	-	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	
							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	
大澄投資股份有限公司代表人：焦佑鈞	41,459,361	1.35%	20,326,866	0.66%	-	-	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	
							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	2.35%	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	
							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	
焦佑麒	66,050,470	2.15%	7,840,785	0.26%	-	-	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	
焦佑衡	59,777,197	1.95%	14,000,266	0.46%	-	-	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	
							洪白雲	一親等關係	
							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	
匯豐銀行託管 摩根士丹利國際有限公司專戶	49,476,019	1.61%	-	-	-	-	-	-	

99年4月6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	49,050,717	1.60%	9,534,890	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	1.56%	-	-	-	-	-	-	
焦佑倫	45,972,673	1.50%	24,027,190	0.78%	-	-	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	1.39%	-	-	-	-	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	49,050,717	1.60%	9,534,890	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99年股東常會停止過戶日止本公司持有已買回股份尚未辦理轉讓或註銷股份37,416,000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

單位：股；%  
98年12月31日

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	246,250,943	100.00	-	-	246,250,943	100.00
Max Display	2	100.00	-	-	2	100.00
Energy Pilot	2	100.00	-	-	2	100.00
金鑫投資	306,339,513	100.00	-	-	306,339,513	100.00
探微科技	44,500,000	100.00	-	-	44,500,000	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	45,389,300	37.19	52,660,520	43.15	98,049,820	80.34
漢友創投	26,670,699	26.67	1,762,146	1.76	28,432,845	28.43
華邦電子	858,091,531	23.47	141,659,534	3.87	999,751,065	27.34
華東科技	107,439,195	21.88	25,957,349	5.29	133,396,544	27.17
漢邦創投	2,144,448	19.86	61,913	0.57	2,206,361	20.43
華新科技	120,342,753	18.13	45,357,903	6.83	165,700,656	24.96
瀚宇博德	67,013,302	16.74	143,712,173	35.91	210,725,475	52.65
大澄投資	20,885,521	15.89	91,894,119	69.91	112,779,640	85.80
漢新創投	7,980,000	12.50	840,000	1.32	8,820,000	13.82
廣泰金屬	8,141,846	9.05	-	-	8,141,846	9.05
瀚宇彩晶	425,636,198	7.88	87,307,871	1.61	512,944,069	9.49
台翔航太	6,800,000	5.00	-	-	6,800,000	5.00
太平洋證券	15,180,066	3.64	8,631,804	2.07	23,811,870	5.71
環宇投資	5,562,000	2.93	5,562,000	2.93	11,124,000	5.86
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
華成創投	871,314	0.87	1,595,984	1.60	2,467,298	2.47
台灣高鐵	50,000,000	0.47	-	-	50,000,000	0.47

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
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1
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2
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3
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4
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5
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6
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7
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8
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9
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10
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11
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12
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13
98/09	10	6,500,000,000	65,000,000,000	3,119,200,422	31,192,004,220	庫藏股減資 60,000,000 股	無	註14
98/11	10	6,500,000,000	65,000,000,000	3,069,200,422	30,692,004,220	庫藏股減資 50,000,000 股	無	註15

註1：88.09.17(88)台財證(一)第78514號核准函  
 註2：90.06.22(90)台財證(一)第139854號核准函  
 註3：91.10.16台財證三字第0910155823號核准函  
 註4：92.03.25台財證三字第0920110106號核准函  
 註5：90.02.08(90)台財證(三)第101196號核准函  
 註6：92.12.15台財證三字第0920159026號核准函  
 註7：93.03.24台財證三字第0930110000號核准函  
 註8：93.06.03台財證三字第0930125152號核准函

註9：94.03.30金管證三字第0940110778號核准函  
 註10：94.06.16金管證一字第0940124111號核准函  
 註11：95.02.20金管證三字第0950105881號核准函  
 註12：97.09.24金管證三字第09700511511號函  
 註13：97.11.28金管證三字第0970065169號函  
 註14：98.06.06金管證交字第0980027679號函  
 註15：98.09.21金管證交字第0980050862號函

## 2. 股份種類

99年4月6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	3,069,200,422	3,430,799,578	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37,416,000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

99年4月6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	70	215	161,870	305	162,472
持有股數	1,993,679	23,564,426	374,158,140	1,853,132,845	816,351,332	3,069,200,422
持股比例	0.06%	0.77%	12.19%	60.38%	26.60%	100%

註：含截至99年股東常會停止過戶日止本公司持有已買回股份尚未辦理轉讓或註銷股份37,416,000股。

## (三) 股權分散情形

### 1. 普通股股權分散情形：

每股面額十元；99年4月6日

持股分級	股東人數	持有股數(註)	持股比例
1 至 999	59,290	19,872,519	0.65%
1,000 至 5,000	60,723	143,118,254	4.66%
5,001 至 10,000	19,287	143,832,799	4.69%
10,001 至 15,000	7,543	93,167,079	3.03%
15,001 至 20,000	4,255	77,253,818	2.52%
20,001 至 30,000	3,985	99,583,335	3.24%
30,001 至 50,000	3,201	126,321,509	4.11%
50,001 至 100,000	2,262	162,862,301	5.31%
100,001 至 200,000	975	138,283,482	4.51%
200,001 至 400,000	490	136,710,218	4.45%
400,001 至 600,000	119	59,354,344	1.93%
600,001 至 800,000	70	49,316,921	1.61%
800,001 至 1,000,000	46	42,264,802	1.38%
1,000,001 以上	226	1,777,259,041	57.91%
合計	162,472	3,069,200,422	100%

註：含截至99年股東常會停止過戶日止本公司持有已買回股份尚未辦理轉讓或註銷股份37,416,000股。

### 2. 特別股股權分散情形：無。

## (四) 主要股東名單

99年4月6日

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例(註)
德意志銀行		142,682,080	4.65%
大澄投資股份有限公司		91,320,538	2.98%
焦佑慧		72,129,006	2.35%
焦佑麒		66,050,470	2.15%
焦佑衡		59,777,197	1.95%
匯豐銀行託管摩根士丹利國際有限公司專戶		49,476,019	1.61%
洪白雲		49,050,717	1.60%
華新麗華股份有限公司職工福利委員會		47,981,637	1.56%
焦佑倫		45,972,673	1.50%
慶安投資股份有限公司		42,731,833	1.39%

註：持股比例之計算係包含截至99年股東常會停止過戶日止本公司持有已買回股份尚未辦理轉讓或註銷股份37,416,000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	97年	98年	當年度截至 99年3月31日經會計 師核閱之財務資料
		每股市價 (註1)	最高	17.00	12.20
	最低	5.11	5.00	9.51	
	平均	12.15	9.97	11.93	
每股淨值 (註2)	分配前	16.72	18.38	18.53	
	分配後	16.72	18.38	18.53	
每股盈餘	加權平均股數	3,179,372,337	3,081,782,804	3,025,783,721	
	每股盈餘	(1.57)	0.47	0.38	
每股 股利	現金股利		-	-	-
	無償配股	盈餘配股	-	-	-
		資本公積配股	-	-	-
	累積未付股利		-	-	-
投資報酬 分析	本益比 (註3)		-	21.21	31.18
	本利比 (註4)		-	-	-
	現金股利殖利率 (註5)		-	-	-

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. 本次股東會擬議股利分配之情形：九十八年度盈餘擬不予分配。

3. 預期股利政策有重大變動之說明：無

## (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。

- 一、股東紅利百分之九十一·五。
- 二、員工紅利百分之三。
- 三、董事監察人酬勞金百分之一·五。
- 四、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. 本期估列員工紅利及董事、監察人酬勞金額之估列基礎、配發股票紅利之股數計算基礎及實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理：本公司九十八年度盈餘擬不予分配；相關會計處理原則請參閱本年報「財務概況、四 最近年度財務報表暨會計師查核報告十九股本及保留盈餘(五)」之說明。

### 3. 董事會通過之擬議配發員工分紅等資訊：九十八年度盈餘擬不予分配。

- (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金額及占本期稅後純益及員工紅利總額合計數之比例：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。

### 4. 前一年度員工紅利及董事、監察人酬勞之實際配發情形(包括配發股數、金額及股價)、其與認列員工分紅及董事、監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：本公司九十七年度營運虧損，無股利分配情形；相關會計處理原則請參閱本年報「財務概況、四 最近年度財務報表暨會計師查核報告十九股本及保留盈餘(五)」之說明。

## (九) 公司買回本公司股份情形

99年 4月 19日

買回期次	第十七次(期)	第十八次(期)	第十九次(期)
買回目的	維護公司信用及股東權益	維護公司信用及股東權益	轉讓股份予員工
買回期間	98年5月5日至98年7月4日	98年8月24日至98年10月23日	99年3月29日至99年5月28日
買回區間價格	每股單位8元至11元	每股單位8元至12元	每股單位11.5元至13元
已買回股份種類及數量	普通股60,000,000股	普通股50,000,000股	普通股33,827,000股
已買回股份金額	新台幣587,794,094元	新台幣564,242,387元	新台幣429,562,537元
已辦理銷除及轉讓之股份數量	普通股60,000,000股	普通股50,000,000股	0股
累積持有本公司股份數量	24,450,000股	24,450,000股	58,277,000股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率(以99.3.31股本3,069,200,422計算)(%)	0.80%	0.80%	1.90%

## 二、公司債辦理情形

## (一)公司債資料

公 司 債 種 類 (註 2)		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(註3)		海外各地發行,新加坡交易所掛牌
發 行 價 格		依票面十足發行
總 額		總額美金二億五千萬元整
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
簽 證 律 師		Linklaters
簽 證 會 計 師		勤業眾信聯合會計師事務所
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		美金兩仟零七十萬元
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計算)之130%,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勢時,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 (註 4)		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,至權利分配基準日止之期間,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1.22%。
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		第三次海外無擔保可轉換公司債		
年度		97年	98年	當年度截至 99年3月31日
轉債(換市註公債1司)	最高	109.25	86	91
	最低	54.95	54.95	86
	平均	95.77	74.72	86.08
轉換價格		NT\$17.91	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(辦理)日期		84年10月3日	
發行(辦理)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		一仟萬單位(每一單位海外存託憑證表彰本公司十股普通股)	
表彰有價證券之來源		現金增資發行普通股	
表彰有價證券之數額		普通股一億股, 每股面額新台幣十元	
存託憑證持有人之權利與義務		依中華民國法律及存託契約規定辦理。存託契約主要約定事項請詳存託契約約定事項。	
受託人		無	
存託機構		德意志銀行	
保管機構		兆豐國際商業銀行	
未兌回餘額		30,338.8 單位海外存託憑證	
發行及存續期間相關費用之分攤方式		1. 發行費用: 全部由發行公司負擔, 以本公司發行總股數 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。	
存託契約及保管契約之重要約定事項		詳如契約摘要	
每單位市價	98年	最高	US\$ 3.73
		最低	US\$ 1.46
		平均	US\$ 2.87
	當年度截至 99年4月19日	最高	US\$ 4.41
		最低	US\$ 3.12
		平均	US\$ 3.68

## (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及年度英文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、資金運用計劃執行情形：無

## 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	59%	70%
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、熱軋鋼板、盤元、冷精棒、熱軋棒、無縫鋼管、合金鋼管、不銹鋼薄片、鋼絞線、不銹鋼鋼線、鍍鋅鋼絲、碳鋼及合金鋼鋼胚	41%	30%

##### 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	300 芯束管型光纜 氟塑料電纜 太陽能電纜 69kv 防蟻高壓電纜
特殊鋼事業	熱擠壓成品無縫管生產 扭轉性能之低鬆弛鍍鋅鋼絲 高鎳合金線材 低磁耐蝕易加工之低鎳奧斯田鐵系不銹鋼開發 低鎳快削鋼-A510F 開發 高扭力肥粒鐵-430Nb (F100) 開發 高錳不銹鋼錳鉻分煉煉鋼法研發 7%Ni-304N0, 316N0 鋼種開發 304, 304L, 316L, 321 不銹鋼中厚板 33Mn2V、36Mn2V、37Mn5 及 20G、X42、40Cr、45Mn2A 鋼種開發 高強度鋼種 301 系列 太陽能薄片 430 系列

## (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臺灣、東南亞及中國大陸銅線纜之消費需求，臺灣市場發展已成熟，供需平穩；大陸為本公司銅線材最大之市場所在。大陸市場因電力及通訊基礎建設的推動，工業發展所需，銅導體需求量仍處於成長期。

##### ●電力電纜

台灣市場方面，金融海嘯影響逐漸遠離，台灣出口成長率已見回升，預期 2010 年民間投資將大幅成長；受下游消費性電子需求刺激及全球推動節能減碳影響，高科技電子及綠能產業建廠投資逐漸回溫；建築業推案量亦向上攀升，預期 2010 年民間電力線纜需求將從下半年開始擴大。政府需求方面，2010 年重大公共建設投資持續推動，愛台十二項建設計畫逐步落實，電力線纜產業將持續受惠；台電七輸計畫亦於 2010 年啟動，為期六年，超高壓電纜的需求維持穩定。

大陸市場方面，2010 年中國政府持續執行 4 兆人民幣的刺激經濟計畫，繼續捷運和鐵路交通建設計畫，電線電纜產品需求旺盛。在電網建設上，為加快區域和各省級輸電網絡建設，國家電網與南方電網將保持過去的電網投資力度。為促進合理使用能源和解決各省之間電力發展失衡狀況，國家電網大力展開智能電網計畫，將其列為 2010 年工作之重點，建立跨東西部的特高壓電網。以 2010 年來說，投資金額高達 2800 億人民幣，使得超高壓電纜需求大。

#### 特殊鋼事業

##### ●鋼胚/盤元/板材

自 2009 年三月起，鎳價開始逐月墊高，其他原物料也隨全球經濟緩步復甦，出現價格上漲的情形。儘管全球 2009 年鎳供給與需求較前年衰退，但供給失衡情形較 2008 年已有改善且產業鏈信心逐步回溫。2009 年供給在全球經濟前景尚不明朗的情況下，鋼廠產量明顯減少，致使原本供過於求之狀況終於獲得緩解。另外，09 年需求自第二季開始需求逐步回溫，市場採購策略偏向低庫存營運策略，訂單直接反映了消費需求。

展望 2010 年，全球經濟在各國財政與貨幣政策下逐步復甦，未來經濟復甦力道需視終端消費增長是否能取代政府資金退場情況而定。此外，鋼鐵市況已隨全球經濟回溫，歐美需求亦有止跌回升趨勢，若加上中國市場供需量價能穩定成長，未來鋼鐵市場供需可望獲得成長之動能。本公司在新產品及應用上持續研發，且產銷供應鏈之垂直整合已逐步完善，必能受益於市場需求成長。

##### ●不銹鋼無縫鋼管

由於 2009 年大陸經濟成長達 8.7%，帶動了能源（鍋爐/核電）、石化、電子等行業的大幅成長；也成為全球供應商的重點市場。2010 年大陸將新開工 4 座核電站，較 2008 年成長一倍。此外，石化振興計畫中的「九大煉油基地」政策，也將產生對無縫鋼管的需求。

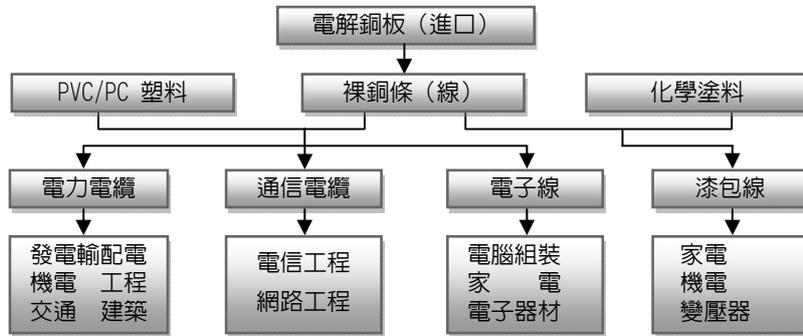
2008 年歐洲庫存商普遍壓低庫存，減少採購，導致 09-10 年庫存處於較低水位而必需補充庫存，市況持續看好。熱交換器客戶由於中東、南美地區中石化項目啟動，需求轉強。另外，國外認證市場包括核電、化工、鍋爐等行業仍持續成長，以上種種因素，在在使得不銹鋼無縫鋼管需求穩定增加。

##### ●預應力/不銹鋼鋼線

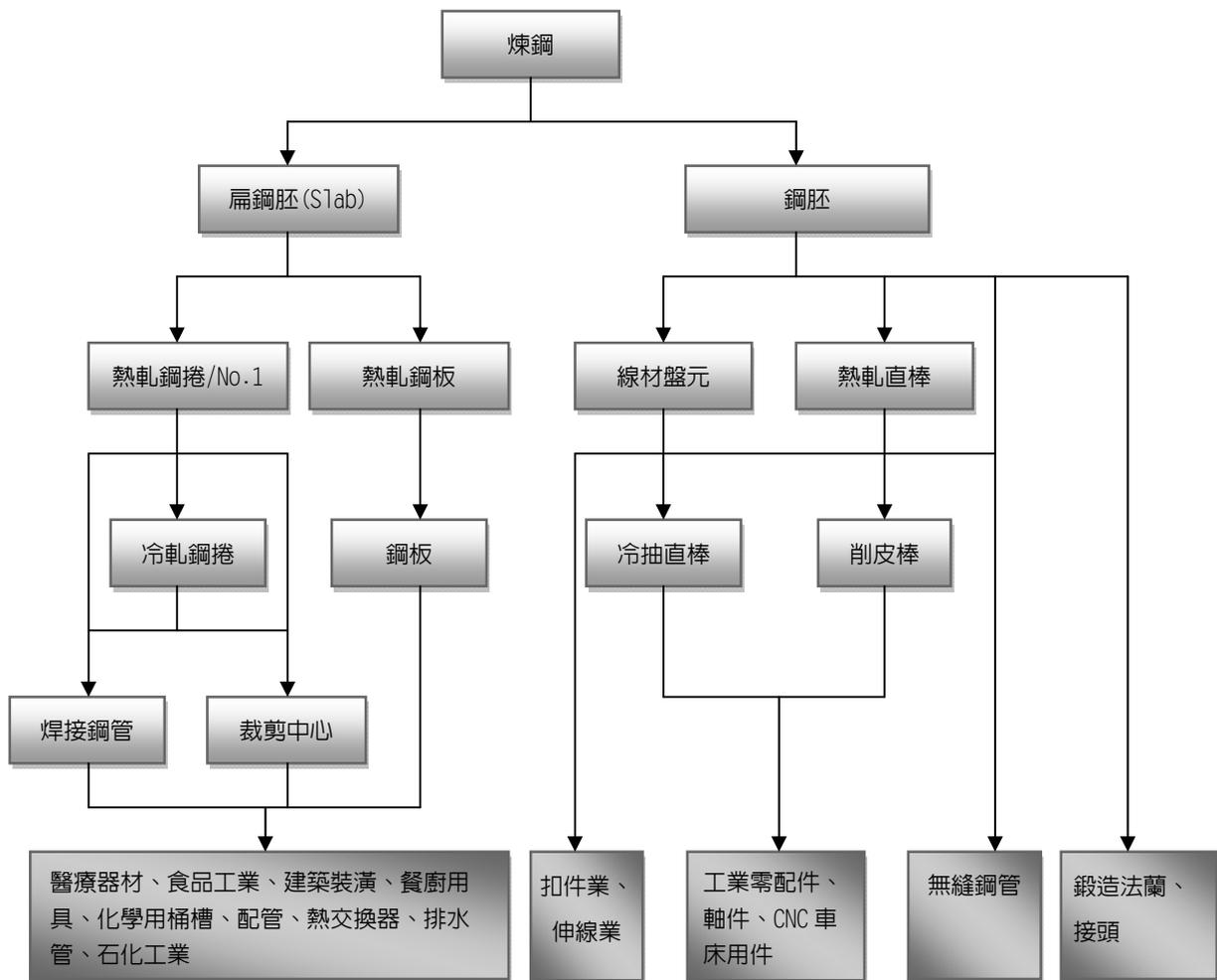
在 2009 年大陸 4 兆人民幣投資的刺激方案下，2009 年大陸預應力鋼線市場需求近 250 萬噸，而目前看來，2010 年將持續 2009 年投資規模；橋樑跨度的加大與跨江跨海大橋建設持續對鍍鋅鋼絲產品需求將穩定成長。不銹鋼線市場在 2008 年第四季因鎳價驟跌，且面臨同業低價競爭，整體銷售不甚理想；但自 2009 年以來，由於下游客戶回補庫存，加上大陸家電與汽車下鄉政策，手機、汽車製造業對不銹鋼線需求浮現，使不銹鋼線之訂單逐漸回穩。

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

臺灣之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，但新建產能也陸續開出，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，財務結構健全，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

受全球節能減碳及環保趨勢影響，有關綠能產業如太陽能及風力發電等相關電纜需求漸增，加上台灣核能電廠延役及石化鋼鐵產業擴建計劃的高峰再起，預期未來電力電纜需求必將上揚，本公司結合兩岸生產基地的技術能力，加速特定線纜開發，並以多年經營兩岸的銷售優勢，未來除穩固既有市場地位外，另將致力開發新的產業市場。

2010 年大陸國家電網以建設覆蓋全國的智能電網為發展主軸，計畫到 2020 年，特高壓及跨區電網輸送容量將達 2.5 億仟瓦以上，約占全國裝機容量的 25%，線路總長度 9.68 萬公里，投資總金額逾四兆人民幣。目前大陸地區掌握 500kV 交連電力電纜生產技術公司仍為少數，本公司已開發出 500kV 交連電纜並通過國家試驗，處於有利地位。

#### 特殊鋼事業

##### ● 鋼胚/盤元/板材

本公司台灣生產之鋼胚，獲利與營運狀況均穩定成長；而大陸生產之不銹鋼鋼胚自 2009 年四月份供應市場至今，主要以 300 系列連鑄坯為主。2010 年計畫生產鋼錠以及扁鋼坯等產品，產品線不斷擴大。而熱軋棒銷量也持續上升；對於東北、天津、山東、西北、江蘇等地區銷售逐步深入，市場佔有率持續上升。目前鋼胚產品多應用在無縫管、鍛造、機械加工等多行業，擁有客戶高滿意度。以競爭情形來看，隨著產業發展，黃河以北各鋼廠不斷擴大產能，企圖瓜分市場，競爭激烈。至於碳鋼鋼胚發展趨勢，在 2009 年經濟不景氣的背景下，碳鋼鋼胚不斷調整產品結構，實際銷售量力求穩定發展。管胚供應則以區域為主，針對環渤海灣以及東北地區，目前呈現供需均衡情形。

另外，以盤元發展來看，全球不銹鋼盤元成長率呈逐漸平緩的趨勢，且近年來干擾市場的因素益加複雜，消費預測難度高。2009 年不銹鋼產業在三月之後市況回溫，但歷經全球金融風暴考驗後，需求雖止跌卻仍未見大幅成長，歐美地區需求仍顯疲弱。綜觀 2009 全球盤元需求較前年衰退約 14%。展望 2010 年，在原料價格回穩，亞洲地區需求熱度持續，歐美需求回溫的情形下，2010 年全球盤元需求量預估將終止連續三年的衰退，較 2009 年成長 7.1%。至於競爭情形，儘管大陸盤元產能雖已超越需求量，但競爭對手的盤元廠生產技術較落後，導致品質競爭力不足。

不銹鋼板材：本公司不銹鋼板材鋼品銷售版圖更加擴充；台灣鹽水廠已於 2009 起供應扁鋼胚給大陸事業單位生產中厚板，2010 年銷量穩定成長。但受大陸產能陸續投產連動影響，NO.1 劇烈競爭局面，將逐步擴散到冷軋市場。除此之外，歐美鋼鐵市場因經濟衰退而不振，影響所及，全球供給需求轉向亞洲，導致亞洲整體市場競爭愈趨白熱化。

不銹鋼中厚板：隨著市場的終端需求，如石化、壓力容器、造紙、污水處理以及化纖等行業的內需成長，本公司中厚板後市需求應能穩健成長。競爭態勢方面，目前本公司主要競爭對手對於品質及對客戶的快速反應不足。

##### ● 不銹鋼冷精棒

2010 年台灣市場景氣好轉，可望在銷售策略及產能增加下提高市佔率。競爭情形來說，儘管台灣市場價格競爭依舊劇烈，但仍以本公司為價格指標。至於進口原料，市場發展空間則受到限制，主要是因為交期過長導致風險較大，儘管本公司產品在尺寸上較具彈性，但價格維持仍屬不易。大陸方面，餐飲廚具原料需求，目前仍以大陸當地供應商為主。目前大陸市場隨著十大產業振興與刺激經濟方案的提出，將增加企業用鋼需求，但全球景氣仍未確立，將對冷精棒復甦投下變數。國外市場部份仍以亞洲為主，包括亞洲地區工業、汽車、儀器、手術器械、食品加工、水利設施及農業等對不銹鋼棒材均有需求。過去主要市場北美復甦程度緩慢；本公司將開發韓國市場為冷精棒新增重點市場。另外，南非及中東地區建築用不銹鋼需求極大，本公司計劃加強市場開發力度；而紐澳目前以包含華新在內的 3 家大廠為主，市

場成長性強。大陸競爭情形：冷精棒市場競爭優勢取決於品質、價格、交期與產品尺寸齊全等因素；由於大陸市場在 2010 年將有競爭者加入冷精棒市場，預期競爭將日益增加。

● 不銹鋼無縫鋼管

隨著原油價格上漲，全球石化業的投資大幅成長，特別在中東、南美地區，海洋石化開採也呈現增長趨勢，進而推動不銹鋼無縫鋼管的需求。大陸方面因核電事業興起，及新一代超超臨界火電站的發展，對高品質特殊鋼材之需求更形增加。

● 預應力/不銹鋼鋼線

在大陸基礎建設投資擴張的政策下，鋼絞線及鍍鋅絲需求大幅提升，導致廠商競相擴張產能，新進者投入市場；另外，由於產品發展愈趨成熟，價格隨著招標更形透明化，使得價格成為關鍵因素。焊接線材方面，由於大陸對汽車補貼優惠政策，2009 年中國整體汽車銷售量達 1,200 萬輛，因此，汽車銷售所帶動對焊接材料的需求，也相對穩定成長；目前預計整體優惠政策可持續到 2011 年。至於不銹鋼鋼線則主要以民生消耗品為主，與景氣變化連動較大。展望 2010 年，在經濟相對持穩的情形下，民生消費能穩定成長，對於不銹鋼線之需求，也可望穩定增加。

(三) 技術及研發概況

研發費用		2009 年 1 月 1 日至年報刊印日止，研發費用約為新台幣 3.8 億元。
研發概況	電線電纜事業	太陽能電纜 氟塑料電纜 300 芯束管型光纜 69kv 防蟻高壓電纜
	特殊鋼事業	347HFG 批量生產 超級雙相鋼 2507 生產 核電用鋼管批量生產 熱擴管耐高溫模具 環氧紋線生產 高錳不銹鋼鎳鉻分煉煉鋼法研發案 7%Ni-304N0, 316N0 鋼種開發 304, 304L, 316L, 321 不銹鋼中厚板 33Mn2V、36Mn2V、37Mn5 及 20G、X42、40Cr、45Mn2A 鋼種開發 高強度鋼種 301 系列 太陽能薄片 430 系列 BIC 高溫穿插品質改善案 中心縮孔改善案 高合金夾渣改善案 焊接用鋼種-309 開發案 析出硬化型不銹鋼 17-4 開發案

(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計劃。

● 電力電纜

台灣市場除持續積極掌握台電七輸計畫之需求，並著重爭取政府相關公共建設之線纜需求，其中包含捷運、石化等相關建設工程。

大陸市場方面，根據中國大陸政府投資方向，鎖定電廠、捷運和高鐵項目等基礎建設市場，擴展客戶群和新區域業務發展。長期計畫結合兩岸經貿協議，以臺灣市場第一品牌之優勢，積極跟進臺灣企業在大陸建廠計畫，保持競爭優勢。同時開發具市場潛力之產品，開發新客戶與拓展新市場。

## 特殊鋼事業

### ● 鋼胚/盤元/板材

不銹鋼鋼胚短期將著重於提高品質穩定性，降低成本，增加產品附加值；增加品項、規格、鋼種，使產品線更趨齊全。另外，申請資格認證，增強高端產業競爭力以及增加直接用戶數量，提高產品利潤。長期規劃則順應市場發展，提高冶煉工藝，為下游不銹鋼企業提供高品質原料產品；增加深加工程序，增強終端產品，以期能提高企業知名度，擴大北方市場佔有率，為市場樹立品質標竿。

盤元短期將持續調整產品組合、朝向高附加價值如 400 系及 316 系鋼種之銷售比重，以及隨時機動性調整庫存及銷售策略。長期則拓展新鋼種及新應用的開發。

平板類短期以內銷，短交期產品為主，並深耕國內外市場以分散營運風險。中厚板部分，短期將完善大陸各主要市場經銷商及開發石化石油等直接用戶，並維持韓國與臺灣客戶與開發歐洲亞洲市場，優化客戶，提高總體銷量。長期平板類則著重提升鋼水自用率，及積極擴展開發新市場，為台中港新產線預作準備。至於中厚板則是開發新鋼種產品、擴充產量，進一步優化產品及客戶。

### ● 不銹鋼冷精棒

不銹鋼冷精棒短期計劃開拓國外新客戶，尤其是東南亞客戶，以及發展國際知名品牌的直接用戶為主。產品面方面，則將產品重心移轉至四角/六角棒等高附加價值產品。長期著重於縮短交貨期，降低材料成本風險；同時，開發國內直接用戶增加訂單量，以期隨著國內經濟發展，來大幅擴展現有銷售量。

### ● 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佔率，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，穩定品質，拓展新品市場，開發替代料源。鍍鋅絲方面，則維護現有訂單，並對後續工程項目加強與纜索廠合作；鋼絞線則以江蘇省周邊省分為重點銷售區域，為 2010 年銷售突破打基礎。另將加速開發應用於汽車、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。

## 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佔有率

事業單位	主要生產範圍	商品種類	產地	銷售地區		市場佔有率
電線電纜事業	銅材	銅條、銅線	台灣	內銷	台灣地區	約佔台灣市場 25%
				外銷	中國大陸、香港、馬來西亞、泰國	產品主要外銷至中國大陸市場，佔有率併入大陸地區估算
			大陸	內銷	中國大陸	約佔大陸市場 10%
				外銷	間接外銷	N/A
	電力電纜	電力電纜 高壓電纜 66kV-220kV 低壓電纜 35 kV 以下	台灣	內銷	台灣地區	15%-20%
			大陸	內銷	中國大陸	6.2%
大陸			內銷	中國大陸	0.8%	
特殊鋼事業	鋼胚/盤元/板材	破鋼鋼胚	煙台	內銷	大陸	2%
		不銹鋼盤元	台灣	內銷	台灣	63%
				外銷	大陸、亞洲、歐美	5%
	不銹鋼熱軋黑皮鋼捲	台灣	內銷	台灣	48%	
	不銹鋼管材	無縫鋼管	大陸	內銷	中國大陸	15%
				外銷	北美、歐洲、韓國	4%
	預應力/不銹鋼鋼線	鍍鋅鋼絲	大陸	內銷	中國大陸	中國市場佔有率約 53%
		鋼絞線	大陸	內銷	中國大陸	佔中國市場佔有率約 5.2%
				外銷	東南亞	1%
		不銹鋼絲	大陸	內銷	華東、華中及華南外圍	佔中國市場佔有率約 18%
	外銷			東南亞、日本、北美	1%	
	不銹鋼棒材	不銹鋼冷精棒	台灣	內銷	台灣	40%
				外銷	亞洲/歐美/澳洲	6%
		不銹鋼熱軋棒	白鶴	內銷	大陸	5%
不銹鋼冷精棒		白鶴	內銷	大陸	21%	
	外銷		亞洲/歐美/澳洲	12%		

#### 2. 未來之供需狀況與成長性

##### 電線電纜事業

###### ● 銅材

臺灣市場銷售將受景氣復甦的影響，預估 2010 年內銷銅線材需求量約 40 萬噸。大陸銅線纜市場 2009 年用銅量約 400 萬噸，預估大陸 2010 年 GDP 之成長率約 10%，用銅量之成長率應略高於 GDP 成長率。

###### ● 電力電纜

台灣市場的需求面因政府持續推動大量公共建設投資，科技產業投資及建築業推案數量回升而較 09 年成長；雖需求仍稍小於供給，但以本公司多年深耕台灣市場的實力，仍將維持市場的優勢。

大陸市場方面，高壓電纜需求保持成長，雖處競爭激烈之環境，仍擁有成長實力。

##### 特殊鋼事業

###### ● 鋼胚/盤元/板材

###### /鋼胚

在全球經濟的復甦以及中國大陸經濟持續成長等利多因素的背景，鋼鐵企業產能陸續增加，鋼胚供應充足。未來在鋼胚市場，將以多樣化產品組合以及高附加價值合金鋼，來增加市場份額。

## /盤元

不銹鋼盤元隨著鎳價觸底回穩，2010 年需求將較 09 年成長約 10%，但仍與次貸風暴發生前有所差距。目前原物料變化快速及歷經金融風暴後，客戶的經營模式已在逐步改變，訂單要求交期快速及準確，而此特性正是本公司的優勢，故在 2010 年的表現應能優於其他競爭對手。

## /板材

不銹鋼平板類 2010 年將提供大陸事業單位原料，銷售可望持續成長，此外，將生產雙相鋼以開拓新產品市場；HRB 產品將維持與台灣單軋廠交易合作關係，上下游共用銷售成果。至於 No.1 及 2B 則以分散採購風險持續開發新客戶以及穩定代工量為主。另外，中厚板目前需求成長較緩，但隨著市場成長可望逐步走向平衡，由於太鋼寶鋼等大鋼廠追求大量生產，對於公司高端產品有很大的成長利基。

## ● 不銹鋼冷精棒

台灣市場景氣逐步回升，進口料空間逐步縮小等因素對本公司銷售產生正面助益，唯國內競爭者競價狀況仍然激烈。大陸地區餐飲廚具原料需求因成本關係目前還是以大陸當地供應商或是印度進口為主。由於本公司在大陸市場耕耘已久，品牌效應已逐步顯現，配合靈活的銷售策略，預計未來銷售量將逐年繼續增長。

外銷市場由於歐美市場經濟狀況逐漸好轉，冷精銷售量將可增加。東北亞市場方面：日商隨著日本本土原料價格過高競爭不易之影響，正逐步尋找品質佳價格較低之替代料源。另外，韓國市場基本上可維持目前銷售水準。東南亞市場，華新將著重於高品質市場及異型棒部份，以區隔低價競爭狀況。至於紐澳市場，本公司目前為第 2 大供應商，產品利潤及成長性良好。

## ● 不銹鋼無縫鋼管

預估 2010 年大陸之產能可超過 20 萬噸，將滿足全球 50% 以上之需求，成為全球製造中心。美國 2010 年仍然受金融危機的影響，大型電力、化工項目仍建設仍較遲緩。儘管如此，美國仍將建設兩座核電站，對核電管可望有較大需求。整體看來，由於受銀價上漲及重補新庫存因素，維修市場將有小幅成長。加拿大市場由於油價上漲，油沙項目已重新啟動，因此將有 20%-30% 市場需求成長。

## ● 預應力/不銹鋼鋼線

## 鋼絞線及鍍鋅絲

大陸鋼絞線產能大幅度提高，由原本年產 266 萬噸增加到超過 350 萬噸，在刺激經濟政策的引導下，雖然產能提升，但投資增加，壓縮工期及應用普及之故，需求亦隨之提高，市場仍維持激烈競爭態勢。鍍鋅鋼絲方面，大陸計劃沿江建造多座長江大橋及東部跨海大橋的建設為未來數年鍍鋅絲穩定的需求提供保障。

## 不銹鋼鋼線

內銷方面：受大陸擴大內需政策的持續推動，如汽車、石化、核能建廠對於焊接材料的需求，家電業（下鄉補助）、手機（3G 相關及基地台的建立）對於彈簧、螺絲線都將呈現增長需求；外銷方面：面對人民幣升值與材料的漲價的雙重壓力，將以品質穩定的焊接線，開發外銷客戶群；生產高附加價值產品來滿足高品質線材要求。

## 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
- 中國大陸新競爭者之產能相繼開出

➤ 因應對策

- 因應政府政策及市場變化，掌握商機所在
- 開發新客戶，逐步調整及優化客戶結構
- 增加新興線纜產品及區域之銷售
- 加強資訊管理與應用
- 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
- 整合財務管理，進行資金整合，降低財務成本

● 電力電纜

台灣市場

◆ 競爭利基

- 長期經營台電及民間專案工程業務，具備品牌優勢
- 上游銅金屬原料供應穩定，具生產垂直整合效益
- 產銷機動性高，交期準確

➤ 有利因素

- 金融海嘯影響逐漸遠離，民間投資意願增加
- 政府持續推動擴大公共工程建設，帶動景氣回溫

➤ 不利因素

- 市場仍供過於求，價格競爭激烈
- 國際銅金屬原料價格再度飆升且波動劇烈，導致成本及交易風險增加

➤ 因應對策

- 深化主力客戶長期合作關係，擴大業務往來
- 掌握客戶真正需求，確實滿足客戶需要
- 落實控管銅金屬原料採購風險
- 開發具有市場潛力之產品，拓展新市場

大陸市場

◆ 競爭利基

- 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 mm<sup>2</sup>) 之廠商目前仍屬少數

➤ 不利因素

- 高壓市場產能恐趨於過剩，產品價格壓力漸增

➤ 因應對策

- 成立產品技術研發中心，提升產品品質及技術能力，強化競爭力
- 積極開發針對新產業的產品，利用兩岸研發力量，實現量產效益

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，可以縮短供應鏈、快速反應原料價格的波動，同時，可視市場狀況彈性調節生產長條與平板之組合。

➤ 有利因素：

- 大部份採取與 End User 直接交易模式，直接銷售降低分銷流通成本。
- 設有固定銷售據點，更了解當地的市場變化，與客戶溝通良好；對客戶需求反應快速，交期快且穩定。
- 客戶較固定，需求量穩定；長期合作，默契度較佳。
- 具有滿足長條類市場鋼種多、變異快特性的因應能力。
- 不盲目擴大鋼種，專注生產市場用量較大的鋼種，利於控制產品質量。
- 冷打鋼種品質優良。
- 盤元產量具經濟規模，市況反應及掌控能力佳。
- 相對於競爭者，本公司有「與客戶市場分工、關係良好」。相對於進口貨，則有「短交期」之優勢。

➤ 不利因素：

- 短期廢鋼以及鎳等原料價格的不穩定影響成本控制。
- 台灣無法進入東協等自由貿易經濟體(日、韓、大陸均已成為會員國)，不利外銷擴展。
- 印度、大陸增加產能，且以外銷為導向，尤其印度往下游扣件業發展，與我下游客戶直接競爭。且其品質日趨成熟，鋼種取代趨勢日漸明顯。
- 大陸上游鋼廠有合金原料價格及供應量的優勢，壓縮台灣成品到大陸的競爭力。
- 熱軋黑皮鋼捲客源過於集中。黑/白皮代工量：不穩定、量無法供應多家客戶需求。

➤ 因應對策：

- 調整產品鋼種組合，增加低鎳、無鎳、316 鋼種銷售量。
- 重視市場區隔及客戶需求傾向。
- 申請行業資格認證，開發高端市場，提高認知度。
- 開發歐美及東南亞市場，打開國際品牌知名度並優化客戶。

● 不銹鋼冷精棒

◆ 競爭利基：

- 原料來源可自給自足，並可配合軋延週期達到最短之交期，輔以鹽水廠開發新鋼種能力，整合上下游之資源提供客戶最好之服務。
- 產品尺寸較齊全且品質穩定度較高，品牌已具知名度。

➤ 有利因素：

- 製造尺寸範圍大，交貨期短，產品種類多樣。
- 上游鋼廠直接技術支援，品質可以持續改善及開發新鋼種進行市場開拓。
- 搭配白大陸子公司供應之尺寸，以華新角度兩岸接單。
- 產品穩定度佳，品質與世界大廠齊名。

➤ 不利因素：

- 尺寸受限部份客戶無法分批分地出貨。
- 獲利高之特殊剛材料源取得不易，市場較難掌握。
- 大陸內地市場熱軋棒價格競爭較為激烈。

➤ 因應對策：

- 加強與上游原料廠溝通與協調，努力以品質及交期穩定客戶。
- 加強新市場開發，避開低價市場。
- 以常用通銷尺寸備料，隨時反應市場需求，提高庫存週轉提升客戶滿意度。
- 開發差異性鋼種，增加銷售量及利潤，並改善現有鋼種品質。

● 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。
- 2010 年生產新品種鋼種，更可滿足客戶一站購足需求。

➢ 有利因素

- 市場持續成長，所以對新型鋼種及品質的要求也日益提高；因此對本公司所生產高品質之產品有利
- 中東市場需求旺盛，加拿大油沙項目需求增加，鑽井石油平臺項目以及天然氣項目將推動需求增加；
- 國外認證市場(核電、化工、鍋爐)持續成長且仍然供不應求；

➢ 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，取得各項認證，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，種類豐富，能滿足各類客戶需要，交期準確，已獲客戶信任。財務體質健全，具經濟規模優勢

➢ 有利因素

大陸關於環保法規日趨健全，對節能環保控管力度加強，因此壓縮效率低，及製造污染排放企業的生存空間；2010 年上海世界博覽會及鐵路發展推動的效應，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受原料波動劇烈之影響

➢ 因應對策

不銹鋼線配合新廠設備，擴大產能，縮短交期；並配合價格優勢，期增加內銷之銷售量，並積極配合本公司盤元生產，開發內外銷的螺絲線、彈簧線、及焊接線鋼絞線與鍍鋅絲則鞏固現有業務、快速反應調整價格、並加強推廣高附加價值之新產品的應用。

(二) 主要產品重要用途及產製過程

電線電纜事業

● 鋼材

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

產品用途：熱軋盤元，熱軋直棒，法蘭，無縫鋼管等

產製過程：以廢鋼及合金鐵熔煉再加以精煉澆鑄成圓胚或方

扁胚

產品用途：熱軋鋼捲，熱軋鋼板，大鍛件等

產製過程：以廢鋼及合金鐵熔煉再加以精煉澆鑄成扁胚

**盤元**

產品用途：各式扣件，軸件，不銹鋼細線，冷精直棒等

產製過程：鋼胚(原料) → 粗軋 → 精軋 → 固溶化/熱處理 → 酸洗 → 盤元(成品)

**板材**

產品用途：提供下製程再冷軋鋼捲，裁板，焊接管等之上游半成品

產製過程：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**

產品用途：熱穿管胚料，鍛造用料，車削用件等

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

**削皮直棒**

產品用途：鍛造用料，車削用件，電器機械配品等

產製過程：熱軋直棒或白皮盤元(原料) → 矯直/定尺 → 剝皮/軋光 → 裁切 → 檢驗包裝(成品)

**冷精直棒**

產品用途：各式軸件，醫療器材，傢俱裝飾件，車削零件，電器機械配品等

產製過程：熱軋酸洗棒/削皮棒或白皮盤元(原料) → 矯直/定尺 → 冷抽/研磨 → 裁切 → 矯直 → 壓光/拋光 → 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

**● 預應力/不銹鋼鋼線****預應力混凝土用鋼絞線**

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)

**橋樑纜索用熱鍍鋅鋼絲、鋼絞線**

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

**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

**(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
	聚乙烯	通過月/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	通過月/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、廢碳鋼、鉬鐵	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、廢碳鋼、鉬鐵，主要貨源除台灣本地外，亦自南非、日本、美國、澳洲、歐洲、中國大陸等地進口。

(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. 最近二年度主要供應商資料

A. 台灣地區

單位：新台幣仟元

項目	97年				98年				99年度截至第一季止			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	甲廠商	10,704,066	16.18	無	-	-	-	-	甲廠商	1,796,529	10.95	無
	其他	55,454,621	83.82	-	其他(註)	51,996,476	100	-	其他	14,613,597	89.05	-
	進貨淨額	66,158,687	100	-	進貨淨額	51,996,476	100	-	進貨淨額	16,410,126	100	-

變動原因：98年度因考量運送成本，調整供應商採購比重後，致對甲廠商採購比率未達10%。

註：無占進貨總額百分之十以上之供應商。

B. 台灣與大陸地區

單位：新台幣仟元

項目	97年				98年				99年度截至第一季止			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
	進貨淨額	136,781,023	100	-	進貨淨額	131,225,343	100	-	進貨淨額	35,606,181	100	-

註：無占進貨總額百分之十以上之供應商。

2. 最近二年度主要銷貨客戶資料

A. 台灣地區

單位：新台幣仟元

項目	97年				98年				99年度截至第一季止			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
	銷貨淨額	72,793,064	100	-	銷貨淨額	61,411,756	100	-	銷貨淨額	19,300,115	100	-

註：無占銷貨總額百分之十以上之客戶。

B. 台灣與大陸地區

單位：新台幣仟元

項目	97年				98年				99年度截至第一季止			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
	銷貨淨額	157,180,507	100	-	銷貨淨額	132,958,813	100	-	銷貨淨額	45,159,991	100	-

註：無占銷貨總額百分之十以上之客戶。

## (五)最近二年度生產量值表

## 1. 本公司

數量單位：通信用銅纜單位為仟公里對  
通信用光纜單位為仟公里芯  
其餘為公噸  
貨幣單位：新台幣仟元

年度 主要商品/生產量值	98 年度			97 年度		
	產能	產量	產值	產能	產量	產值
裸銅線	180,000	145,185	20,442,167	180,000	149,026	29,223,698
電力線	34,920	20,206	4,009,114	34,920	24,438	6,841,679
通信用銅纜	1,080	430	389,625	1,080	434	480,552
通信用光纜	240	125	118,848	240	151	149,813
不銹鋼	350,000	324,053	22,512,698	350,000	256,828	28,736,614
直棒鋼	18,700	10,328	796,048	18,700	17,796	1,369,559
合計			48,268,500			66,801,915

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：通信用銅纜單位為仟公里對  
通信用光纜單位為仟公里芯  
其餘為公噸  
貨幣單位：新台幣仟元

年度 主要商品/生產量值	98 年度			97 年度		
	產能	產量	產值	產能	產量	產值
裸銅線	645,000	564,706	76,409,445	625,000	454,676	93,691,318
電力線	62,361	34,902	8,411,420	65,572	46,564	14,355,403
通信用銅纜	1,080	430	389,625	1,080	434	480,553
通信用光纜	240	125	118,848	240	151	149,813
不銹鋼	416,000	371,197	25,301,869	350,000	256,828	28,736,614
直棒鋼	18,700	10,328	796,048	18,700	17,796	1,369,559
碳鋼	250,000	192,887	3,110,065	300,000	213,951	4,255,471
型鋼	225,414	170,920	8,487,885	235,386	157,731	10,525,103
鋼線	130,000	125,793	2,924,307	135,000	104,969	2,666,996
不銹鋼絲	12,000	11,296	1,058,220	12,000	10,744	1,485,515
合計			127,007,732			157,716,345

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：通信用銅纜單位為仟公里對  
通信用光纜單位為仟公里芯  
其餘為公噸  
貨幣單位：新台幣仟元

年度	98 年度				97 年度			
	內 銷		外 銷		內 銷		外 銷	
主要商品值/銷 售量值	量	值	量	值	量	值	量	值
裸銅線(註 1)	112,046	15,393,911	94,100	14,197,781	94,660	15,583,331	62,134	14,538,571
電力線	20,979	5,281,770	1,245	265,449	27,934	8,501,208	1,520	457,416
通信用銅纜	423	413,696	117	112,041	358	437,607	121	133,767
通信用光纜	181	196,609	10	17,304	540	487,135	7	26,758
不銹鋼	201,449	14,354,848	118,864	9,074,842	159,524	17,967,123	90,219	11,285,309
直棒鋼	5,038	528,485	10,040	1,016,213	10,582	1,761,877	9,124	1,487,776
其他(註 2)		557,266		1,541		125,186		-
合 計		36,726,585		24,685,171		44,863,467		27,929,597

註 1: 裸銅線 97 年度銷售量值因配合 98 年度劃分原則重分類

註 2: 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：通信用銅纜單位為仟公里對  
通信用光纜單位為仟公里芯  
其餘為公噸  
貨幣單位：新台幣仟元

年度	98 年度				97 年度			
	內銷		外銷		內銷		外銷	
主要商品值/ 銷售量值	量	值	量	值	量	值	量	值
裸銅線	409,960	61,510,726	177,020	19,689,454	325,864	48,617,052	176,855	39,863,224
電力線	36,101	9,811,055	1,245	265,449	49,663	16,462,976	1,850	495,379
通信用銅纜	423	413,696	117	112,041	358	437,608	121	133,767
通信用光纜	181	196,609	10	17,304	540	487,135	7	26,758
不銹鋼	199,373	16,627,598	118,864	6,193,384	159,499	14,718,075	90,219	11,285,309
直棒鋼	5,038	528,485	10,040	1,016,213	10,582	1,761,877	9,124	1,487,776
碳鋼	188,496	2,726,130	-	-	213,011	4,236,774	-	-
型鋼	83,956	3,428,366	14,924	2,489,305	98,024	4,082,243	20,766	5,197,542
鋼線	138,459	3,144,671	703	26,801	79,459	2,202,857	22,890	801,191
不銹鋼絲	8,522	798,281	2,556	238,285	7,092	944,857	3,584	513,068
其他(註)	-	3,723,420	-	1,540	-	3,425,039	-	-
合 計		102,909,037		30,049,776		97,376,493		59,804,014

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		97 年度	98 年度	當年度截至 99 年 4 月 19 日
員 工 人 數	職 員	919	955	1,028
	工 員	817	843	876
	合 計	1,736	1,798	1,904
平 均 年 歲		38.06	38.36	38.18
平 均 服 務 年 資		9.53	9.56	9.25
學 歷 分 布 比 率	博 士	10	9	9
	碩 士	178	210	231
	大 專	786	820	861
	高 中	455	470	490
	高 中 以 下	307	289	313

### 四、環保支出情形

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

九十八年處分總額：106,000 元

- 鹽水廠：十一月環保局蒞廠稽查一月至十月份之電弧爐爐渣產出情形申報發現申報錯誤，違反廢清法第 31 條第 1 項第 2 款規定，罰鍰新台幣六仟元，立即改善完成。
- 鹽水廠：十一月環保署會同環保局稽查人員蒞廠進行 M-01 煉鋼製程逸散污染源查核，發現未依固定污染源逸散性粒狀污染物空氣污染防治設施管理辦法規定，罰鍰新台幣壹拾萬元，立即改善完成。

(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：
 

配合舊有廠房改善工程，推展廠區公園化。培植成樹、花株、草坪等，綠地約達四萬平方米，並配合廠區活動持續推廣廠區綠化運動。
7. 取得環保署固定空氣污染源設置、操作許可證多年，並進行減量排放：
 

配合環保署空氣污染防治法規定，及陸續公告之應申請許可證固定污染源範圍，均已取得各製程及設施之操作許可證，並減量排入大氣。
8. 取得 ISO-14000 認證多年：
 

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

煉鋼集塵灰(有害廢棄物)88.07.02 取得自行回爐再利用研究計劃。  
煉鋼爐渣回收再利用。
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(元)	用途及預計可能產生效益
氫氟酸廢水泵系統增設	1	290,000	符合環保法規
連鑄焰切集塵	1	134,400	濾帶更換工資
連鑄焰切集塵	1	252,000	濾帶更新
連鑄焰切集塵	1	650,000	支架籠更新
殘鋼切割集塵	1	300,000	集塵整修工程
加料集塵	1	255,000	濾帶更換
渣廠溢塵改善	1	3,400,000	#2-#3 渣坑溢塵改善
VOD 集塵	1	645,000	集塵系統修復工程
vod 真空系統	1	430,000	濾袋更換
酸洗 SCR	1	220,000	V108 抽氣風車整修
酸洗 SCR	1	220,000	酸洗線 V9 抽氣風車整修
酸洗 SCR	1	220,000	V109 抽氣風車整修

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 98 年度教育訓練支出費用總計約新台幣 1.7 佰萬元。

#### 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，依月依勞工退休金月提繳工資每月提撥 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。

## (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、及各機械設備之安全操作標準，供員工遵循作業。

### 3. 機械及設備：

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

### 4. 工廠設施：

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

### 5. 作業環境：

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

### 6. 防護設備：

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

### 7. 教育訓練：

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

### 8. 健康檢查：

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

## 9. 消防安全：

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

(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	契約起訖日期	主要內容	限制條款
工程合約	中鹿營造	2008/09~2009/05	信義大樓核心區裝修工程&外觀景觀照明工程	無
工程合約	中鹿營造	2009/03~2009/06	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 99年3月31日 經會計師核閱之 財 務 資 料
		94年	95年	96年	97年	98年	
流 動 資 產		12,909,070	24,665,377	23,042,534	12,944,527	13,889,720	16,327,947
基 金 及 投 資		39,145,608	42,045,184	47,758,992	42,400,375	45,425,039	45,620,889
固 定 資 產		14,686,997	14,785,571	15,871,741	17,775,024	18,171,434	18,566,434
無 形 資 產		-	-	-	-	-	-
其 他 資 產		742,540	531,677	785,521	901,175	472,369	471,554
資 產 總 額		67,484,215	82,027,809	87,458,788	74,021,101	77,958,562	80,986,824
流 動 負 債	分 配 前	8,262,089	8,204,511	16,805,202	19,290,706	7,103,768	9,465,388
	分 配 後	8,262,089	13,310,317	17,818,667	19,290,706	7,103,768	9,465,388
長 期 負 債		4,836,250	9,193,389	5,500,000	845,406	13,787,869	13,773,284
其 他 負 債		890,997	1,090,606	1,126,222	1,311,232	1,331,524	1,412,328
負 債 總 額	分 配 前	14,120,468	18,619,638	23,562,556	21,578,476	22,354,293	24,782,132
	分 配 後	14,120,468	23,725,444	24,576,021	21,578,476	22,354,293	24,782,132
股 本		33,109,133	32,443,143	32,443,143	32,063,244	30,692,004	30,692,004
資 本 公 積		14,986,637	16,657,512	16,670,618	16,740,982	16,775,959	16,777,452
保 留 盈 餘	分 配 前	7,037,712	15,534,183	12,067,183	6,050,143	7,485,579	8,641,813
	分 配 後	7,037,712	10,428,377	11,053,718	6,050,143	7,485,579	8,641,813
金 融 商 品 未 實 現 損 益		(2,151,298)	(1,996,172)	803,124	(4,946,798)	(1,472,877)	(1,762,779)
累 積 換 算 調 整 數		725,064	914,272	1,622,274	2,795,440	2,151,893	2,046,532
未 實 現 重 估 增 值		426,405	426,405	426,405	426,405	426,405	426,405
庫 藏 股 票		(769,906)	(571,172)	(136,515)	(686,791)	(454,694)	(616,735)
未 認 列 為 退 休 金 成 本 之 淨 損 失		-	-	-	-	-	-
股 東 權 益 總 額	分 配 前	53,363,747	63,408,171	63,896,232	52,442,625	55,604,269	56,204,692
	分 配 後	53,363,747	58,302,365	62,882,767	52,442,625	55,604,269	56,204,692

## (二)簡明損益表

單位：新台幣仟元/每股純益(損)以元為單位

項 目	年 度	最近五年度財務資料					當年度截至 99年3月31日 經會計師核閱之 財 務 資 料
		94年	95年	96年	97年	98年	
營業收入		39,961,926	63,419,880	79,627,000	72,793,064	61,411,756	19,300,115
營業毛利		3,182,995	6,623,206	2,754,301	874,558	5,105,609	1,218,948
營業損益		2,146,394	5,365,377	1,628,026	(306,578)	3,702,637	792,073
營業外收入及利益		737,621	4,563,304	1,691,740	1,286,682	347,996	837,120
營業外費用及損失		1,327,085	1,041,106	1,082,960	6,426,679	2,005,197	329,959
繼續營業部門 稅前損益		1,556,930	8,887,575	2,236,806	(5,446,575)	2,045,436	1,299,234
繼續營業部門 損益		1,556,930	8,475,575	1,638,806	(5,003,575)	1,435,436	1,156,234
停業部門損益		-	-	-	-	-	-
非常損益		-	-	-	-	-	-
會計原則變動 之累積影響數		-	20,896	-	-	-	-
本期損益		1,556,930	8,496,471	1,638,806	(5,003,575)	1,435,436	1,156,234
每股盈餘(註1)		0.47	2.67	0.51	(1.57)	0.47	0.38

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
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
98	勤業眾信聯合會計師事務所 邱明玉及盧啓昌	修正式無保留意見

## 二、最近五年度財務分析

年度 (註 1)		最近五年度財務分析					當年度至 99年3月31 日經會計師核 閱之財務資料	
		94年	95年	96年	97年	98年		
分析項目 (註 2)								
財務 結構 (%)	負債占資產比率	20.92	22.70	26.94	29.15	28.67	30.60	
	長期資金占固定資產比率	396.27	491.03	437.23	299.79	381.87	376.91	
償債 能力 %	流動比率	156.24	300.63	137.12	67.10	195.53	172.50	
	速動比率	78.88	198.11	74.76	34.66	55.34	71.38	
	利息保障倍數	545.79	2566.43	429.77	(522.37)	665.21	1716.95	
經營 能力	應收款項週轉率 (次)	20.39	25.93	28.74	35.66	27.61	23.82	
	平均收現日數	17.90	14.08	12.70	10.24	13.21	15.32	
	存貨週轉率 (次)	6.52	7.71	8.38	9.06	7.33	7.68	
	應付款項週轉率 (次)	16.49	23.38	28.11	34.68	24.63	15.02	
	平均銷貨日數	55.98	47.34	43.56	40.29	49.79	47.52	
	固定資產週轉率 (次)	2.72	4.30	5.19	4.33	3.42	4.20	
	總資產週轉率 (次)	0.58	0.85	0.94	0.90	0.81	0.97	
獲利 能力	資產報酬率 (%)	2.78	11.83	2.69	(5.03)	2.22	6.16	
	股東權益報酬率 (%)	2.80	14.55	2.57	(8.60)	2.66	8.28	
	占實收 資本比率 (%)	營業利益 稅前純益	6.48	16.54	5.02	(0.96)	12.06	2.58
	純益率 (%)		4.70	27.39	6.89	(16.99)	6.66	4.23
	每股盈餘 (元)		3.90	13.40	2.06	(6.87)	2.34	5.99
現金 流量	現金流量比率 (%)	0.47	2.67	0.51	(1.57)	0.47	0.38	
	現金流量允當比率 (%)	23.81	37.43	-	20.31	50.05	17.86	
	現金再投資比率 (%)	60.88	64.30	32.25	38.57	33.92	38.42	
槓桿 度	營運槓桿度	-	3.62	-	4.51	4.33	2.04	
	財務槓桿度	1.95	1.45	2.16	-	1.68	1.83	
		1.19	1.07	1.71	-	1.11	1.11	

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. 98 年度長期資金占固定資產比率較 97 年度增加，主係本期聯貸銀行同意豁免本公司違反聯貸合約之財務比例限制，故將一年內到期之長期負債轉列長期借款所致。
- B. 98 年度流動比率、速動比率較 97 年度增加，主係應收帳款、存貨增加，及一年內到期之長期負債減少所致。
- C. 98 年度應收帳款週轉率較 97 年度減少，主要是受到 98 年第二季起景氣逐步回升，銅、鎳等原物料價格逐步上揚影響，致 98 年底應收帳款增加。
- D. 98 年度固定資產週轉率較 97 年度減少，主係本期銷貨收入減少所致。
- E. 98 年度應付款項週轉率較 97 年度減少，主係期末原料需求量及價格上揚，應付帳款增加所致。
- F. 98 年度利息保障倍數及獲利能力之各項比率均較 97 年度增加，主係 98 年度為稅後純益所致。
- G. 98 年度現金流量比率較 97 年度增加，主係本期流動負債減少所致。
- H. 98 年度槓桿度均較 97 年度增加，主係本期營業利益為正數所致。

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

董事會造送本公司九十八年度財務報表暨本公司與子公司九十八年度合併財務報表，業經勤業眾信聯合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虧撥補之議案等，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

本公司中華民國九十九年股東常會

華新麗華股份有限公司

監 察 人：朱文元

監 察 人：朱有義

監 察 人：蔡元復

中 華 民 國 九 十 九 年 三 月 十 七 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九十八年及九十七年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十八年及九十七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九十八年及九十七年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

如財務報表附註三所述，華新麗華股份有限公司自民國九十八年一月一日起採用新修訂之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」。

華新麗華股份有限公司民國九十八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民國九十八及九十七年度合併財務報表，並經本會計師分別出具修正式無保留意見及無保留意見之查核報告在案，備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所

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 九 年 二 月 二 十 五 日

華新麗華股份有限公司  
資產負債表

民國九十八年及九十七年十二月三十一日

代碼	資 產	九十八年十二月三十一日		九十七年十二月三十一日	
		金 額	%	金 額	%
	<b>流動資產</b>				
1100	現金及約當現金(附註二及四)	\$ 869,773	1	\$ 3,452,349	5
1310	公平價值變動列入損益之金融資產－流動 (附註二及五)	1,348	－	589,212	1
1120	應收票據淨額(附註二及六)	67,759	－	87,410	－
1140	應收帳款淨額(附註二及七)	1,603,093	2	649,500	1
1150	應收帳款－關係人淨額(附註二、七及二 十五)	1,019,044	1	1,021,758	1
1190	其他金融資產－流動(附註二十五)	282,186	1	461,383	1
120X	存貨(附註二及八)	9,474,253	12	5,858,969	8
1298	其他流動資產	572,264	1	823,946	1
11XX	流動資產合計	<u>13,889,720</u>	<u>18</u>	<u>12,944,527</u>	<u>18</u>
	<b>基金及投資</b>				
1421	採權益法之長期股權投資(附註二及九)	40,824,599	52	38,729,512	52
1423	房地產投資(附註二及十)	208,495	－	209,463	－
1450	備供出售金融資產－非流動(附註二及十 一)	3,537,037	5	1,821,723	3
1480	以成本衡量之金融資產－非流動(附註二 及十二)	854,908	1	1,639,677	2
14XX	基金及投資合計	<u>45,425,039</u>	<u>58</u>	<u>42,400,375</u>	<u>57</u>
	<b>固定資產(附註二及十三)</b>				
	固定資產原始成本				
1501	土 地	7,902,010	10	7,902,010	11
1521	房屋及設備	8,692,755	11	4,320,227	6
1531	機器設備	10,661,573	14	10,209,462	14
1681	其他設備	2,662,573	3	2,454,155	3
15X8	重估增值	679,356	1	679,356	1
15XY	原始成本及重估增值合計	30,598,267	39	25,565,210	35
15X9	減：累計折舊	( 11,295,544)	( 14)	( 10,757,766)	( 15)
1599	減：累計減損	( 1,260,156)	( 2)	( 1,260,156)	( 2)
1670	未完工程及預付款	128,867	－	4,227,736	6
15XX	固定資產淨額	<u>18,171,434</u>	<u>23</u>	<u>17,775,024</u>	<u>24</u>
	<b>其他資產</b>				
1820	存出保證金	32,619	－	36,178	－
1830	遞延費用(附註二)	25,883	－	35,170	－
1860	遞延所得稅資產－非流動(附註二及二十 二)	393,000	1	484,000	1
1880	其 他	20,867	－	345,827	－
18XX	其他資產合計	<u>472,369</u>	<u>1</u>	<u>901,175</u>	<u>1</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 77,958,562</u>	<u>100</u>	<u>\$ 74,021,101</u>	<u>100</u>

單位：新台幣仟元

代碼	負債及股東權益	九十八年十二月三十一日		九十七年十二月三十一日	
		金額	%	金額	%
	流動負債				
2100	短期借款(附註十四)	\$ 958,150	1	\$ 3,300,435	4
2180	公平價值變動列入損益之金融負債－流動 (附註二及五)	90,682	-	-	-
2140	應付帳款	3,640,255	5	925,369	1
2160	應付所得稅(附註二及二十二)	174,057	-	-	-
2210	其他應付款	1,985,854	3	1,820,184	3
2270	一年內到期之長期負債(附註十七)	-	-	13,000,000	18
2298	其他流動負債	254,770	-	244,718	-
21XX	流動負債合計	<u>7,103,768</u>	<u>9</u>	<u>19,290,706</u>	<u>26</u>
	長期負債				
2410	應付公司債(附註二及十六)	587,054	1	565,116	1
2420	長期借款(附註十七)	13,000,000	17	-	-
2430	避險之衍生性金融負債－非流動(附註二 及十五)	200,815	-	280,290	-
24XX	長期負債合計	<u>13,787,869</u>	<u>18</u>	<u>845,406</u>	<u>1</u>
2510	土地增值稅準備	<u>131,132</u>	-	<u>131,132</u>	-
	其他負債				
2810	應計退休金負債(附註二及十八)	1,167,081	2	1,108,860	2
2881	聯屬公司交易未實現利益	58,482	-	58,482	-
2888	其他	105,961	-	143,890	-
28XX	其他負債合計	<u>1,331,524</u>	<u>2</u>	<u>1,311,232</u>	<u>2</u>
2XXX	負債合計	<u>22,354,293</u>	<u>29</u>	<u>21,578,476</u>	<u>29</u>
	股東權益				
3110	普通股股本(附註十九)	30,692,004	39	32,063,244	43
	資本公積				
3211	股票溢價	7,758,514	10	8,105,144	11
3220	庫藏股票交易	1,428,077	2	1,094,340	2
3240	出售固定資產利益	2,074,231	2	2,074,231	3
3260	長期投資權益法調整	4,518,869	6	4,470,921	6
3272	認股權(附註二及十六)	83,612	-	83,612	-
3280	其他	912,656	1	912,734	1
	保留盈餘(附註十九)				
3310	法定盈餘公積	4,825,045	6	4,825,045	6
3320	特別盈餘公積	1,442,424	2	1,442,424	2
3350	累積盈餘(虧損)	1,218,110	2	(217,326)	-
	股東權益其他項目				
3420	累積換算調整數(附註二)	2,151,893	3	2,795,440	4
3450	金融商品未實現損益(附註二)	(1,472,877)	(2)	(4,946,798)	(7)
3460	未實現重估增值	426,405	1	426,405	1
3480	庫藏股票(附註二及二十)	(454,694)	(1)	(686,791)	(1)
3XXX	股東權益合計	<u>55,604,269</u>	<u>71</u>	<u>52,442,625</u>	<u>71</u>
	負債及股東權益總計	<u>\$ 77,958,562</u>	<u>100</u>	<u>\$ 74,021,101</u>	<u>100</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國九十九年二月二十五日查核報告)

董事長：焦佑倫



經理人：焦佑倫



會計主管：周珠瑛



華新麗華股份有限公司  
損益表

民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟每股純益（損）為元

代碼	九十八年度		九十七年度	
	金額	%	金額	%
<b>營業收入</b>				
4110	\$ 61,154,340	100	\$ 73,197,648	101
4190	( 360,159)	( 1)	( 606,489)	( 1)
4300	79,701	-	50,641	-
4500	426,424	1	-	-
4600	111,450	-	151,264	-
4000	61,411,756	100	72,793,064	100
<b>營業成本</b>				
5000	56,232,220	92	71,855,985	99
5920	( 73,927)	-	( 62,521)	-
5910	5,105,609	8	874,558	1
<b>營業費用</b>				
6100	443,814	1	516,630	1
6200	677,351	1	596,475	1
6300	281,807	-	68,031	-
6000	1,402,972	2	1,181,136	2
6900	3,702,637	6	( 306,578)	( 1)
<b>營業外收入及利益</b>				
7110	9,057	-	242,944	-
7120	54,543	-	344,680	1
7130	445	-	12,111	-
7140	207,890	-	-	-
7160	20,888	-	270,541	-
7310	-	-	356,933	1
7480	55,173	-	59,473	-
7100	347,996	-	1,286,682	2

(接次頁)

(承前頁)

代碼	九 十 八 年 度			九 十 七 年 度		
	金	額	%	金	額	%
	營業外費用及損失					
7510	\$	361,890	1	\$	875,130	1
7521						
		794,392	1		4,607,250	6
7530		4,396	-		3,691	-
7540		-	-		117,706	-
7630		119,705	-		386,415	1
7640		587,864	1		-	-
7650		90,682	-		361,016	1
7880		46,268	-		75,471	-
7500		<u>2,005,197</u>	<u>3</u>		<u>6,426,679</u>	<u>9</u>
7900		2,045,436	3	(	5,446,575)	( 8)
8110		( 610,000)	( 1)		<u>443,000</u>	<u>1</u>
9600		<u>\$ 1,435,436</u>	<u>2</u>		<u>(\$ 5,003,575)</u>	<u>( 7)</u>
代碼	稅 前 稅 後			稅 前 稅 後		
	基本每股純益 (損)			基本每股純益 (損)		
9750		<u>\$ 0.66</u>	<u>\$ 0.47</u>		<u>(\$ 1.71)</u>	<u>(\$ 1.57)</u>
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：						
			<u>\$ 1,435,436</u>			<u>(\$ 4,997,885)</u>
		<u>\$ 0.66</u>	<u>\$ 0.46</u>		<u>(\$ 1.70)</u>	<u>(\$ 1.56)</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。  
(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國九十九年二月二十五日查核報告)

董事長：焦佑倫



經理人：焦佑倫



會計主管：周珠瑛



華新麗華股份有限公司  
股東權益變動表

民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日

	普 通 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
九十七年一月一日餘額	\$ 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	-	-	-	-	-	-
處分換匯利合約轉銷累積換算調整數調整數	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-
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
九十八年度純益	-	-	-	-	-	-
長期投資股權淨值變動調整（附註九）	-	-	-	-	47,948	-
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	-	-	-	-	-	-
採權益法認列被投資公司累積換算調整數	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
庫藏股票增加（附註二十）	-	-	-	-	-	-
註銷庫藏股（附註二十）	( 1,371,240)	( 346,630)	333,737	-	-	-
九十八年十二月三十一日餘額	\$ 30,692,004	\$ 7,758,514	\$ 1,428,077	\$ 2,074,231	\$ 4,518,869	\$ 83,612

單位：新台幣仟元

其 他	盈 餘			股 東 權 益 累 積 換 算 調 整 數	金 融 商 品 之 未 實 現 損 益	其 他 項 目 未 實 現 重 估 增 值	庫 藏 股 票	股 東 權 益 合 計
	保 留 盈 餘	特 別 盈 餘 公 積	累 積 盈 餘 (虧 損)					
\$ 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
-	-	-	1,435,436	-	-	-	-	1,435,436
-	-	-	-	-	-	-	-	47,948
( 78)	-	-	-	-	-	-	-	( 78)
-	-	-	-	( 461,887)	-	-	-	( 461,887)
-	-	-	-	( 181,660)	-	-	-	( 181,660)
-	-	-	-	-	1,715,314	-	-	1,715,314
-	-	-	-	-	79,475	-	-	79,475
-	-	-	-	-	15,595	-	-	15,595
-	-	-	-	-	1,663,537	-	-	1,663,537
-	-	-	-	-	-	-	( 1,152,036)	( 1,152,036)
-	-	-	-	-	-	-	1,384,133	-
\$ 912,656	\$ 4,825,045	\$ 1,442,424	\$ 1,218,110	\$ 2,151,893	(\$ 1,472,877)	\$ 426,405	(\$ 454,694)	\$55,604,269

後附之附註係本財務報表之一部分。  
(請參閱動業眾信聯合會計師事務所民國九十九年二月二十五日查核報告)

董事長：焦佑倫



經理人：焦佑倫



會計主管：周珠瑛



華新麗華股份有限公司  
現金流量表

民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	九十八年度	九十七年度
<b>營業活動之現金流量</b>		
本期純益（損）	\$ 1,435,436	(\$ 5,003,575)
折舊費用	697,070	599,388
攤銷費用	9,287	22,330
金融資產及負債評價損失淨額	678,546	4,083
處分投資淨（利益）損失	( 207,890)	117,706
長期投資採權益法認列之投資損失淨額	794,392	4,607,250
收到權益法投資之現金股利	359,541	165,969
處分固定資產淨損失（利益）	3,951	( 8,420)
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	36,974	349,389
海外可轉換公司債匯率調整	( 15,037)	113,491
減損損失	119,705	386,415
<b>營業資產及負債之淨變動</b>		
公平價值變動列入損益之金融資產－流動	( 102,806)	367,290
應收票據	19,651	1,847
應收帳款	( 953,593)	672,359
應收帳款－關係人	2,714	( 108,355)
其他金融資產－流動	340,810	579,986
存 貨	( 3,615,284)	4,145,490
其他流動資產	( 85,899)	98,481
其他資產	328,518	( 40,286)
遞延所得稅資產	428,000	( 454,000)
應付帳款	2,714,886	( 2,293,772)
應付所得稅	174,057	( 54,913)
其他應付款	362,331	( 531,660)
其他流動負債	10,052	50,191
應計退休金負債	58,221	85,450
其他負債	( 37,928)	67,573
營業活動之淨現金流入	<u>3,555,705</u>	<u>3,917,628</u>
<b>投資活動之現金流量</b>		
應收關係企業款增加	( 164,050)	-
出售以成本衡量之金融資產價款	1,001,298	-
以成本衡量之金融資產－非流動增加	( 4,357)	-
以成本衡量之金融資產減資退回股款	84,238	123,654
採權益法之長期股權投資增加	( 2,051,357)	( 5,758,017)
處分採權益法之長期股權投資價款	-	534,421
採權益法之長期股權投資清算及減資退回股款	282,320	1,464,908
投資活動管理費用支出	( 396,450)	( 381,993)
購置固定資產	( 1,395,971)	( 1,989,942)
出售固定資產價款	446	40,622
投資活動之淨現金流出	<u>( 2,643,883)</u>	<u>( 5,966,347)</u>

(接次頁)

(承前頁)

	九 十 八 年 度	九 十 七 年 度
融資活動之現金流量		
短期借款(減少)增加	(\$ 2,342,284)	\$ 456,486
長期借款增加	-	7,500,000
支付長期借款費用	-	( 18,200)
償還公司債	-	( 9,331,907)
發放現金股利	-	( 965,840)
發放以前年度未領現金股利	( 78)	( 93)
發放董監酬勞及員工紅利	-	( 47,442)
買回庫藏股價款	( 1,152,036)	( 1,048,179)
融資活動之淨現金流出	( 3,494,398)	( 3,455,175)
本期現金及約當現金淨減少數	( 2,582,576)	( 5,503,894)
期初現金及約當現金餘額	3,452,349	8,956,243
期末現金及約當現金餘額	\$ 869,773	\$ 3,452,349
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)	\$ 344,630	\$ 498,541
本期支付所得稅	\$ 699	\$ 111,233
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
應付現金股利	\$ -	\$ 120
應付董監酬勞及員工紅利	\$ -	\$ 64
公司債轉換為普通股	\$ -	\$ 193,709
庫藏股註銷	\$ 1,384,133	\$ 497,903

後附之附註係本財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國九十九年二月二十五日查核報告)

董事長：焦佑倫



經理人：焦佑倫



會計主管：周珠瑛



華新麗華股份有限公司  
財務報表附註  
民國九十八及九十七年度  
(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，截至九十八年十二月三十一日止，實收資本額為新台幣 30,692,004 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。

本公司九十八年及九十七年十二月三十一日員工在職人數各為 1,806 人及 1,761 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。九十八年一月一日以前，存貨係以成本與市價孰低計價，比較成本與市價時係以分類項目之總額比較法為基礎。如附註三所述，九十八年一月一日起，存貨係以成本與淨變現價值孰低評價，比較成本與淨變現價值時主係以個別項目為基礎。成本大於淨變現價值所產生跌價損失，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貨項部份，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贖回權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。債券持有人逾期末行使贖回權，致贖回權失效，則按利息法自約定贖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贖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」；贖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。

「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（損）

基本每股純益（損）之計算，係以當期純益（損）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（損）亦追溯調整。稀釋每股純益之計算，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純益。

## 重分類

九十七年度之財務報表若干項目經重分類，俾配合九十八年度財務報表之表達。

### 三、會計變動之理由及其影響

#### 存貨之會計處理準則

本公司自九十八年一月一日起，採用新修訂之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」。主要之修訂包括(一)存貨以成本與淨變現價值孰低者衡量，且除同類別存貨外應逐項比較之；(二)未分攤固定製造費用於發生當期認為銷貨成本；及(三)異常製造成本應分類為銷貨成本。此項會計變動，使九十八年度(包含權益法認列之投資損益)稅前淨利減少362,143千元，稅後淨利減少335,119千元，稅後基本每股盈餘減少0.11元。

#### 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 八 年 十 二 月 三 十 一 日	九 十 七 年 十 二 月 三 十 一 日
庫存現金及零用金	\$ 1,150	\$ 1,150
活期及支票存款	568,539	2,850,345
定期存款	300,084	600,854
	<u>\$ 869,773</u>	<u>\$ 3,452,349</u>

### 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 八 年 十 二 月 三 十 一 日	九 十 七 年 十 二 月 三 十 一 日
<u>公平價值變動列入損益之金融資產－流動</u>		
上市公司股票	\$ 286	\$ 223
金屬期貨合約	-	519,310
遠期外匯合約	1,062	69,679
	<u>\$ 1,348</u>	<u>\$ 589,212</u>
<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	(\$ 90,682)	\$ -

(一)本公司九十八及九十七年度從事上述金屬期貨合約及遠期外匯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) 本公司截至九十八年及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 八 年 十 二 月 三 十 一 日					市 價 評 估
		數 量	訂 約 日	到 期 日	合 約 金 額	市 場 成 交 價	淨 (損) 益
		(公 噸)			(U S \$)	(U S \$)	(U S \$)
金 融 商 品	交 易 方 式				( 仟 元 )	( 仟 元 )	( 仟 元 )
金 屬 期 貨 - 銅	買 進	2,025	97.11.06~	99.02.17~	\$ 14,352	\$ 14,974	\$ 622
			98.12.31	100.04.20			
金 屬 期 貨 - 銅	賣 出	7,725	98.11.18~	99.01.20~	54,522	57,128	( 2,606 )
			98.12.30	99.03.30			
金 屬 期 貨 - 鎳	賣 出	474	98.12.15	99.02.19	8,078	8,929	( 851 )

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

(三) 本公司截至九十八年及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：

		九 十 八 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		99.01.19	EUR 2,000/USD 2,913

		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

於九十八及九十七年度，公平價值變動列入損益之金融商品產生之淨損失分別為 834,954 仟元及 239,853 仟元。

## 六、應收票據

	九 十 八 年 十 二 月 三 十 一 日	九 十 七 年 十 二 月 三 十 一 日
應收票據	\$ 67,338	\$ 74,422
減：備抵呆帳	( 3,232 )	( 3,232 )
	64,106	71,190
應收票據 - 關係人 (附註二十五)	3,653	16,220
	\$ 67,759	\$ 87,410

## 七、應收帳款

	九 十 八 年 十 二 月 三 十 一 日	九 十 七 年 十 二 月 三 十 一 日
應收帳款－非關係人	\$ 1,614,998	\$ 661,405
減：備抵呆帳	( 11,905)	( 11,905)
	1,603,093	649,500
應收帳款－關係人（附註二十五）	1,019,044	1,021,758
	<u>\$ 2,622,137</u>	<u>\$ 1,671,258</u>

## 八、存 貨

	九 十 八 年 十 二 月 三 十 一 日	九 十 七 年 十 二 月 三 十 一 日
原 料	\$ 3,003,356	\$ 1,535,720
在途原料	2,745,089	931,049
物 料	181,276	218,608
在 製 品	619,380	664,891
在建工程	38,376	40,568
製 成 品	2,886,776	2,468,133
	<u>\$ 9,474,253</u>	<u>\$ 5,858,969</u>

(一)九十八年及九十七年十二月三十一日之備抵存貨跌價損失分別為 74,005 仟元及 2,061,291 仟元。

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

(三)九十八及九十七年度與存貨相關之銷貨成本分別為 56,154,185 仟元及 71,823,368 仟元。九十八年度之銷貨成本已減除存貨淨變現價值回升利益 1,987,286 仟元，存貨淨變現價值回升係因原料價格上揚所致，九十七年度之銷貨成本已加計存貨跌價損失 1,604,626 仟元。

## 九、採權益法之長期股權投資

	九 十 八 年 十 二 月 三 十 一 日			九 十 七 年 十 二 月 三 十 一 日	
	原 始 成 本	帳 面 金 額	股 權 %	帳 面 金 額	股 權 %
華新麗華控股有限公司	\$ 3,716,322	\$ 8,167,234	100.00	\$ 5,832,463	100.00
華新特殊鋼控股有限公司	9,056,806	10,127,469	100.00	9,823,823	100.00
金鑫投資公司	2,374,588	4,506,751	100.00	4,839,979	100.00
Max Display Enterprises Limited	493,720	479,850	100.00	-	-
探微科技公司	445,000	113,506	100.00	219,140	100.00
新嘉大光電公司	163,000	7,609	100.00	24,676	100.00
Energy Pilot Limited	16,035	15,165	100.00	-	-
金澄建設公司	586,712	2,190,818	98.60	2,232,882	98.60
華新電通公司	181,171	253,337	89.85	231,582	89.85
國際漢華投資公司	-	14,968	43.57	290,044	43.57
漢華創業投資公司	320,000	266,235	43.24	207,280	43.24
華科采邑公司	416,849	616,048	37.19	292,636	25.79
漢友創業投資公司	257,860	273,449	26.67	228,753	23.43
華邦電子公司	6,170,752	7,999,061	23.47	8,977,897	23.02
華東科技公司	1,185,854	1,381,875	21.88	1,260,624	21.67
華新科技公司	2,010,034	2,738,649	18.13	2,761,658	18.04
瀚宇博德公司	695,697	1,672,575	16.74	1,506,075	16.85
	<u>\$28,090,400</u>	<u>\$40,824,599</u>		<u>\$38,729,512</u>	

(一)九十八及九十七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 八 年 度	九 十 七 年 度
華新麗華控股有限公司	\$ 2,515,891	(\$ 1,737,273)
華新特殊鋼控股有限公司	( 743,954)	( 258,978)
金鑫投資公司	( 38,642)	( 33,693)
探微科技公司	( 251,754)	( 64,284)
新嘉大光電公司	( 17,066)	( 114,597)
Energy Pilot Limited	( 857)	-
金澄建設公司	( 11,593)	( 23,303)
華新電通公司	16,662	1,885
國際漢華投資公司	1,294	( 181,643)
漢華創業投資公司	( 32,381)	( 63,360)
華科采邑公司	6,885	( 21,452)
漢友創業投資公司	( 18,760)	( 58,595)
華邦電子公司	( 2,009,499)	( 1,686,392)
華東科技公司	48,337	10,468
華新科技公司	( 75,400)	( 111,096)
瀚宇博德公司	<u>212,895</u>	<u>117,056</u>
	( 397,942)	( 4,225,257)
減：投資事業管理費用	( <u>396,450</u> )	( <u>381,993</u> )
	<u>(\$ 794,392)</u>	<u>(\$ 4,607,250)</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。截至九十八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。九十八年度本公司對該公司陸續現金增資美金 39,000 仟元，截至九十八年十二月三十一日止，本公司累積投資金額約為美金 280,715 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)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。截至九十八年十二月三十一日止，該公司實收資本額為 6,638,023 仟元，本公司之持股比例為 18.13%，採權益法處理。

(五)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。截至九十八年十二月三十一日止，該公司實收資本額為 36,564,972 仟元，本公司之持股比例為 23.47%，採權益法處理。

(六)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，截至九十八年十二月三十一日止，該公司實收資本額為 4,910,137 仟元，本公司持股比例為 21.88%，採權益法處理。

(七)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，本公司於九十八年三月參與其現金增資，以每股 10 元認購 15,000 仟股，截至九十八年十二月三十一日止，該公司實收資本額為 445,000 仟元，本公司之持股比例為 100%，採權益法處理。

(八)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，截至九十八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。

(九)Max Display Enterprises Limited 成立於九十七年一月，營業項目係以投資為主，本公司於九十八年六月二十二日透過轉增資該公司美金 15,000 仟元取得美國那斯達克上市公司 Microvision, Inc.之普通股 9.11%及普通股認股權證 2,019,060 股（約 2.02%股權）。Microvision, Inc.之主要營業項目為從事微型顯示器引擎研發及製造。上述投資因尚屬不得出售之歸入權限制時間內，故 Max Display Enterprises Limited 依 (95) 基祕字第 243 號函之規定將上述投資以成本衡量，九十八年度並未產生損益。

(十)Energy Pilot Limited 成立於九十八年七月，營業項目以投資為主，本公司於九十八年十月透過轉增資該公司美金 500 仟元新設美國 Green Lake Capital, LLC.，本公司持股 100%，該公司之主要營業項目為太陽能發電事業。

(十一)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「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。

(十二)本公司九十八及九十七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 八 年 度 內 容	增 加 淨 值 股 權
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	\$ 40,205
其 他	權益法認列被投資公司股權淨值變動調整 等	7,743
		<u>\$ 47,948</u>

	九 十 七 年 度 內 容	增 加 淨 值 股 權
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
		<u>\$ 41,712</u>

(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，依九十八年及九十七年十二月三十一日股票收盤價計算之市價分別為 14,737,077 仟元及 4,647,845 仟元。

## 十、房地產投資

	九 十 八 年 十 二 月 三 十 一 日	九 十 七 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	( 15,239 )	( 14,271 )
	<u>\$ 208,495</u>	<u>\$ 209,463</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

	九十八年十二月三十一日			九十七年十二月三十一日		
	原始投資成本	帳面金額	股權%	帳面金額	股權%	
國內上市(櫃)股票						
瀚宇彩晶公司	\$5,493,491	\$ 4,880,681	7.88	\$4,880,681	8.15	
減：備供出售金融資產評價調整		( 1,343,644)		( 3,058,958)		
		<u>\$ 3,537,037</u>		<u>\$1,821,723</u>		

## 十二、以成本衡量之金融資產

	九十八年十二月三十一日			九十七年十二月三十一日		
	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						
漢邦創業投資公司	\$ 27,444	\$ 1,555	19.86	\$ 77,481	19.86	
大澄投資公司	207,681	329,478	15.89	329,478	15.89	
漢新創業投資公司	83,800	83,800	12.50	118,000	12.50	
廣泰金屬公司	101,548	101,548	9.05	101,548	9.05	
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	20,000	3.64	
環宇投資公司	50,000	50,000	2.93	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	134,000	0.47	176,000	0.48	
台北金融大樓公司	-	-	-	637,000	5.26	
其他	30,021	5,825	-	1,468	-	
	<u>\$ 1,448,083</u>	<u>\$ 854,908</u>		<u>\$ 1,639,677</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) 本公司於九十八年九月將持有台北金融大樓公司之全數股份 77,254,712 股，以每股新台幣 13 元出售予非關係人－頂基開發股份有限公司，計產生處分利益 364,298 仟元，帳列九十八年度「處分投資利益」項下。

(三) 本公司經適當評估後，分別於九十八及九十七年度認列以成本衡量之金融資產減損損失 67,889 仟元及 370,792 仟元。

## 十三、固定資產

	九十八年十二月三十一日						九十七年十二月三十一日
	成本	重估增值	累計折舊	累計減損	未折減餘額	未折減餘額	未折減餘額
土地－營業用	\$ 1,532,807	\$ 500,440	\$ -	\$ 11,000	\$ 2,022,247	\$ 7,759,039	
土地－出租用	6,369,203	1,276	-	201,000	6,169,479	432,687	
房屋設備－營業用	4,295,662	86,963	2,540,445	17,996	1,824,184	1,480,979	
房屋設備－出租用	4,397,093	1,511	187,742	125,000	4,085,862	246,109	
機器設備	10,661,573	83,976	6,776,474	456,691	3,512,384	3,345,285	
其他設備	2,662,573	5,190	1,790,883	448,469	428,411	283,189	
未完工程及預付款	128,867	-	-	-	128,867	4,227,736	
	<u>\$30,047,778</u>	<u>\$ 679,356</u>	<u>\$11,295,544</u>	<u>\$ 1,260,156</u>	<u>\$18,171,434</u>	<u>\$17,775,024</u>	

(一)截至九十八年及九十七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)本公司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 八 年 十 二 月 三 十 一 日	九 十 七 年 十 二 月 三 十 一 日
土 地	\$ -	\$ 6,506,512

固定資產係設定抵押作為應付公司債之擔保，惟該應付公司債已於九十七年十二月八日全數償還，並於九十八年一月二十一日完成質押註銷作業。

(三)本公司興建之企業營運總部－華新信義大樓已於九十八年十月完工啓用，累計投入金額約 43 億元，該大樓除少部分由本公司自用外，主要係供出租之用。

#### 十四、短期借款

	九 十 八 年 十 二 月 三 十 一 日	九 十 七 年 十 二 月 三 十 一 日
	利 率 %	金 額
銀行信用借款	0.64~1.07	\$ 300,000
應付銀行結匯款	0.68~0.83	658,150
		\$ 958,150
		\$ 3,260,000
		40,435
		\$ 3,300,435

#### 十五、避險之衍生性金融商品

避 險 之 衍 生 性 金 融 負 債	九 十 八 年 十 二 月 三 十 一 日	九 十 七 年 十 二 月 三 十 一 日
利率交換合約－非流動	(\$ 200,815)	(\$ 280,290)

截至九十八年及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：

九 十 八 年 十 二 月 三 十 一 日	九 十 七 年 十 二 月 三 十 一 日
合 約 金 額	合 約 金 額
NTD 6,500,000	NTD 6,500,000
到 期 日	到 期 日
100.11.21~101.11.20	100.11.21~101.11.20
支 付 利 率 區 間	支 付 利 率 區 間
2.455%~2.510%	2.455%~2.510%
收 取 利 率 區 間	收 取 利 率 區 間
0.494%	1.886%

九 十 七 年 十 二 月 三 十 一 日	九 十 八 年 十 二 月 三 十 一 日
合 約 金 額	合 約 金 額
NTD 6,500,000	NTD 6,500,000
到 期 日	到 期 日
100.11.21~101.11.20	100.11.21~101.11.20
支 付 利 率 區 間	支 付 利 率 區 間
2.455%~2.510%	2.455%~2.510%
收 取 利 率 區 間	收 取 利 率 區 間
1.886%	0.494%

#### 十六、應付公司債

	九 十 八 年 十 二 月 三 十 一 日	九 十 七 年 十 二 月 三 十 一 日
國內有擔保公司債	\$ -	\$ -
海外無擔保可轉換公司債之負債組成要素	587,054	565,116
應付公司債合計	\$ 587,054	\$ 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：NT\$10,000 仟元
3. 發行價格：100%
4. 總額：A、B、F、G、H、I、M、O 券：各 NT\$300,000 仟元；C、D、E、J、K、L、N、P 券：各 NT\$200,000 仟元，發行總額共計 NT\$4,000,000 仟元
5. 利率：浮動
6. 期限：均為五年期  
到期日：九十七年十二月八日
7. 還本方式：自發行日起屆滿四、五年到期分別還本 50%、50%
8. 付息方式：A~L 券自發行日起每半年依票面利率採單利計息，M~P 券自發行日起每半年依票面利率採實際天數單利計息；每年付息一次。
9. 贖回或提前清償之條款：無
10. 擔保品：土地
11. 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：US\$1 仟元
3. 發行及交易地點：海外發行；新加坡證券交易所掛牌
4. 發行價格：100%
5. 發行總額：US\$250,000 仟元
6. 票面利率：0%
7. 發行期限：五年期；到期日為一〇〇年十一月十四日
8. 轉換權利與標的：依請求當時之轉換價格轉換為本公司普通股（固定以新台幣對美元匯率 32.84 元換算為台幣金額）。
9. 轉換期間：九十五年十二月十四日至一〇〇年十一月四日
10. 轉換價格：發行時每股 NT\$19.95 元，經歷年分配現金股利調整價格後，九十八年十二月三十一日之轉換價格為每股 NT\$17.91 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：

- A. 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。
- B. 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。
- C. 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) 贖回辦法：

- A. 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。
- B. 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贖回。
- C. 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贖回，本公司已依約清償，餘未贖回之公司債面額計美金 20,700 仟元，因贖回權已失效，故將應付公司債轉回非流動負債，並將失效之贖回權帳面價值計 118,886 仟元，轉列九十七年度「營業外費用及損失－金融負債評價損失」之減項。
14. 本公司於九十八及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 36,974 仟元及 349,389 仟元，帳列「營業外費用及損失－利息費用」項下。

## 十七、長期借款

銀行借款		九十八年十二月三十一日		九十七年十二月三十一日	
		利率 %	金額	金額	金額
香港上海匯豐銀行主導 15 家銀行聯貸	長期信用借款，其本金分兩期於首次動用日（96 年 11 月）起 48 個月及 60 個月時分別清償 50%。	0.87~2.36	\$ 7,000,000	\$ 7,000,000	
華南商業銀行主導 10 家銀行聯貸	長期信用借款，其本金分兩期於首次動用日（97 年 11 月）起 48 個月及 60 個月時分別清償 50%。	1.21~2.90	6,000,000	6,000,000	
減：轉列一年內到期之長期負債			-	( 13,000,000 )	
			<u>\$ 13,000,000</u>	<u>\$ -</u>	

上述長期借款均係信用借款。

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。

本公司依借款合同之還款期限，截至九十八及九十七年十二月三十一日止，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符合前述規定，因此九十七年十二月三十一日將長期負債轉列一年內到期之長期負債。本公司業已於九十八年六月取得聯貸銀行對九十七年十二月三十一日之合併財務報表有關前述利息保障倍數財務比率限制之豁免函。

## 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。本公司九十八及九十七年度認列之退休金費用分別為 40,943 仟元及 35,339 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。

(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 八 年 度	九 十 七 年 度
服務成本	\$ 27,967	\$ 29,757
利息成本	28,332	30,955
退休基金資產預期報酬	( 229)	( 396)
淨攤銷與遞延數額	<u>38,889</u>	<u>38,295</u>
淨退休金成本	<u>\$ 94,959</u>	<u>\$ 98,611</u>

2. 精算假設如下：

	九 十 八 年 度	九 十 七 年 度
(1) 折現率（每年）	2.25%	2.60%
(2) 退休基金資產之預期長期投資報酬率（每年）	1.50%	2.60%
(3) 長期平均調薪率（每年）	2.00%	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 八 年 十二月三十一日	九 十 七 年 十二月三十一日
給付義務：		
既得給付義務	(\$ 335,271)	(\$ 316,874)
非既得給付義務	( 536,197)	( 478,428)
累積給付義務	( 871,468)	( 795,302)
未來薪資增加之影響數	( 248,242)	( 297,408)
預計給付義務	( 1,119,710)	( 1,092,710)
退休基金資產公平價值	<u>2,088</u>	<u>5,217</u>
提撥狀況	( 1,117,622)	( 1,087,493)
未認列過渡性淨給付義務	82,087	123,127
未認列前期服務成本	( 7,375)	-
未認列退休金利益	( 125,262)	( 145,532)
應計退休金負債	<u>(\$ 1,168,172)</u>	<u>(\$ 1,109,898)</u>

上表所列九十八年及九十七年十二月三十一日之應計退休金負債中，分別有 1,091 仟元及 1,038 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 八 年 十 二 月 三 十 一 日	九 十 七 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)	3,069,200	3,206,324
面額 (元)	\$ 10	\$ 10
股 本	\$ 30,692,004	\$ 32,063,244

(二) 本公司九十七年一月一日實收資本額為 32,443,143 仟元，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實收資本總額為 32,063,244 仟元，分為 3,206,324 仟股，每股面額 10 元，均為普通股。

(三) 本公司於九十八年一月、九十八年八月及九十八年十一月辦理減資註銷庫藏股 27,124 仟股、60,000 仟股及 50,000 仟股，截至九十八年十二月三十一日止，實收資本額為 30,692,004 仟元，分為 3,069,200 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) 應付員工紅利及董監酬勞之估列金額係依過去經驗以可能發放之金額為基礎估列。年度終了後，董事會決議之發放金額有重大變動時，該變動調整原提列年度費用，至股東會決議日時，若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於股東會決議年度調整入帳。如股東會決議採股票發放員工紅利，股票紅利股數以決議分紅之金額除以股票公平價值決定，股票公平價值係以股東會決議日前一日之收盤價，並考慮除權除息之影響為計算基礎。

(六) 本公司九十七年度因屬累積虧損，故不擬分配盈餘；另於九十七年六月十三日舉行股東常會，決議九十六年度盈餘分配案及每股股利如下：

	盈 餘 分 配 案	每 股 股 利 ( 元 )
法定盈餘公積	\$ 163,880	\$ -
普通股現金股利	965,959	0.3
員工紅利	31,671	-
董監酬勞	15,835	-
特別盈餘公積	42,228	-
	<u>\$ 1,219,573</u>	

本公司九十六年度盈餘分配經股東會決議通過配發之員工現金紅利為 31,671 仟元；董監酬勞為 15,835 仟元。該年度稅後基本每股盈餘為 0.51 元（未追溯調整），如將員工紅利與董監酬勞視為該年度費用之擬制性稅後基本每股盈餘為 0.49 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. 九十八年度

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	27,124,000 股	110,000,000 股	137,124,000 股	-
子公司持有母公司股份	18,966,701 股	-	-	18,966,701 股
	<u>70,540,701 股</u>	<u>110,000,000 股</u>	<u>137,124,000 股</u>	<u>43,416,701 股</u>

### 2. 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>

3. 九十八年及九十七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 八 年 十 二 月 三 十 一 日		九 十 七 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	<u>18,966,701</u>	<u>\$ 136,515</u>	<u>18,966,701</u>	<u>\$ 136,515</u>

4. 本公司九十八年十二月三十一日帳列庫藏股票金額 454,694 仟元，包括本公司買回之庫藏股票金額 318,179 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。

5. 本公司之子公司截至九十八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。本公司股票九十八年十二月三十一日市價每股 11.95 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。

## 二一、用人、折舊及攤銷費用

功能別 性質別	九 十 八 年 度			九 十 七 年 度		
	屬於營業成 本	屬於營業費 者	合 計	屬於營業成 本	屬於營業費 者	合 計
用人費用						
薪資費用	746,802	737,911	1,484,713	738,411	628,805	1,367,216
勞健保費用	56,486	37,380	93,866	55,179	31,038	86,217
退休金費用	74,343	61,559	135,902	75,564	58,386	133,950
其他用人費用	-	-	-	-	-	-
折舊費用	588,865	108,205	697,070	559,162	38,722	597,884
攤銷費用	1,236	-	1,236	1,236	370	1,606

## 二二、營利事業所得稅

(一) 本公司九十八及九十七年度所得稅費用(利益)包含下列項目：

	九 十 八 年 度	九 十 七 年 度
當期所得稅費用(利益)	\$ 550,756	(\$ 370,092)
因稅法改變產生之變動影響數	123,000	-
以前年度所得稅費用調整	7,244	( 25,908)
遞延所得稅資產及備抵評價調整	( 55,000)	( 36,000)
投資抵減利益	( 16,000)	( 11,000)
所得稅費用(利益)淨額	\$ 610,000	(\$ 443,000)

立法院於九十八年五月修正所得稅法第五條條文，將營利事業所得稅稅率由百分之二十五調降為百分之二十，並自九十九年度施行。本公司業已依此修正條文重新計算遞延所得稅資產或負債，並將所產生之差額列為稅法修正公布年度之當期所得稅利益及費用。

(二) 九十八年及九十七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 八 年 十 二 月 三 十 一 日	九 十 七 年 十 二 月 三 十 一 日
遞延所得稅資產		
退休金費用超限數	\$ 232,000	\$ 273,000
長期投資未實現減損損失	111,000	155,000
未實現資產遺費	26,000	35,000
閒置資產價值減損損失	26,000	22,000
固定資產減損損失	24,000	34,000
未實現遞延銷貨毛利	23,000	10,000
金融商品未實現損失	18,000	-
存貨未實現跌價損失	15,000	515,000
其 他	7,000	12,000
遞延所得稅負債		
未實現兌換利益	( 1,000)	-
金融商品未實現利益	-	( 147,000)
遞延所得稅淨資產合計	\$ 481,000	\$ 909,000
遞延所得稅淨資產－流動(帳列「其他 流動資產」項下)	\$ 88,000	\$ 425,000
遞延所得稅淨資產－非流動(帳列「其 他資產」項下)	393,000	484,000
	\$ 481,000	\$ 909,000

(三) 九十八及九十七年度稅前利益（損失）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 八 年 度	九 十 七 年 度
稅前純益（損）		
按法定稅率計算之稅額	\$ 511,000	(\$ 1,362,000)
調節永久性項目之所得稅影響數		
採權益法認列之投資淨損失	99,000	1,057,000
公司債折價攤銷之利息費用	9,000	87,000
處分投資淨利益	( 57,000)	( 36,000)
免稅股利收入	( 10,000)	( 80,000)
金融負債評價損失	-	91,000
已實現投資損失	-	( 119,000)
其 他	( 1,244)	( 8,092)
當期所得稅費用（利益）	550,756	( 370,092)
暫時性差異所得稅影響數		
金融商品未實現評價損失（利益）淨額	165,000	( 91,000)
退休金超限數	13,000	21,000
存貨未實現（轉回利益）跌價損失	( 497,000)	401,000
（已）未實現長期投資減損損失	( 20,000)	89,000
其 他	4,000	( 2,000)
因稅法改變產生之變動影響數	21,000	-
本期應納所得稅額	236,756	47,908
減：投資抵減稅額抵繳應納稅額	( 62,000)	( 11,000)
減：本期扣繳稅額	( 699)	( 60,393)
	<u>\$ 174,057</u>	<u>(\$ 23,485)</u>
應付所得稅	\$ 174,057	\$ -
應收退稅款（帳列「其他資產－其他」項下）	-	( 23,485)
	<u>\$ 174,057</u>	<u>(\$ 23,485)</u>

(四) 九十八年及九十七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 八 年 十 二 月 三 十 一 日	九 十 七 年 十 二 月 三 十 一 日
股東可扣抵稅額帳戶餘額	\$ 744,242	\$ 673,248
八十六年度以前未分配盈餘	\$ -	\$ 18,099
八十七年度以後未分配盈餘	\$ 1,218,110	(\$ 235,425)
九十七年實際分配九十六年度盈餘之稅額扣 抵比率	-	10.73%
九十八年實際分配九十七年度盈餘之稅額扣 抵比率	未分配	-
九十九年預計分配九十八年度盈餘之稅額扣 抵比率	33.33%	-

本公司九十九年預計分配九十八年度盈餘之稅額扣抵比率之計算係包含九十八年度估計之應付所得稅。

(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九十六年度。

**二三、處分投資利益（損失）**

	九 十 八 年 度	九 十 七 年 度
處分投資利益－採權益法之長期股權投資	\$ -	\$ 118,065
處分投資利益－以成本衡量之金融資產－ 非流動（附註十二）	364,298	-
處分投資損失－非鐵金屬期貨交割	( 188,544)	( 303,412)
處分投資利益－遠期外匯合約交割	32,136	26,448
處分投資利益－換匯換利合約交割	-	41,193
	<u>\$ 207,890</u>	<u>(\$ 117,706)</u>

**二四、每股純益（損）**

計算每股純益（損）之分子及分母揭露如下：

	九 十 八 年 度		九 十 七 年 度	
	金 額 ( 分 子 )		股 數 ( 分 母 )	
	稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
基本每股純益				
屬於普通股股東之				
本期純益	<u>\$2,045,436</u>	<u>\$1,435,436</u>	<u>3,081,783</u>	<u>\$ 0.66</u>

	九 十 七 年 度		九 十 八 年 度	
	金 額 ( 分 子 )		股 數 ( 分 母 )	
	稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
基本每股純損				
屬於普通股股東之				
本期純損	<u>(\$5,446,575)</u>	<u>(\$5,003,575)</u>	<u>3,179,372</u>	<u>(\$ 1.71)</u>

九十八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。

九十七年度為稅後純損，若計入潛在普通股至流通在外股數將產生反稀釋作用，故不適用計算稀釋每股盈餘。

**二五、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
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

(接次頁)

(承前頁)

關 係 人 名 稱	與 本 公 司 之 關 係
華新科技股份有限公司	採權益法評價之被投資公司
國際漢華投資股份有限公司	採權益法評價之被投資公司 (自九十八年二月起進入清算期間)
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
Barnard Profits Ltd.	本公司之孫公司 (已於九十八年九月清算)
華新精密科技股份有限公司	本公司之孫公司
Borrego Solar Systems, Inc.	本公司之孫公司
東莞瀚宇電子有限公司	本公司之孫公司
東莞華新電線電纜有限公司	本公司之曾孫公司
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
南京華新有色金屬有限公司	本公司之曾孫公司
江陰元泰不銹鋼製品有限公司	本公司之孫公司
江陰華新特殊合金材料有限公司	本公司之孫公司
華新特殊鋼有限公司	本公司之孫公司
西安華新金屬製品有限公司	本公司之孫公司
瀚宇彩晶股份有限公司	該公司董事長與本公司董事長為二親等

## (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 八 年 度	九 十 七 年 度
華新科技	\$ 9,749	\$ 10,744
探微科技	8,034	8,498
華新電通	962	962
其 他	356	216
	<u>\$ 19,101</u>	<u>\$ 20,420</u>

租金價款係依市價訂定，收款方式與一般客戶相同。

### 2. 資金融通

#### (1) 本公司資金貸與關係人情形如下 (帳列「其他金融資產－流動」項下)：

	九 十 八 年 度		利 率		利 息 收 入	
	最 高 餘 額	期 末 餘 額	區 間	%		
華新麗華控股	USD 64,000	USD -	0.25~0.57		NTD	2,342
華新特殊鋼控股	USD 5,600	USD 5,000	0.24~0.57		NTD	514
	<u>USD 69,600</u>	<u>USD 5,000</u>			<u>NTD</u>	<u>2,856</u>

資金貸與他人之相關資訊揭露請參閱附註二十九之附表一。

(2) 本公司向關係人借入資金情形如下（帳列「其他應付款」項下）：

	九 十 八 年 度		利 率	
	最 高 餘 額	期 末 餘 額	區 間 %	利 息 支 出
華新特殊鋼有限公司 Joint Success Enterprises Limited	USD 11,000	-	0.28~0.53	NTD 710
	USD 6,000	-	0.27~0.56	NTD 370
	USD 17,000	-		NTD 1,080

3. 本公司九十八年及九十七年十二月三十一日為關係人借款背書保證明細如下：

	九 十 八 年 十二月三十一日		九 十 七 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 210,000	NTD 260,000		
探微科技	NTD 56,875	NTD 65,000		
華新麗華控股 Joint Success Enterprises Limited	USD 470,000	USD 508,000		
華新精密科技	USD 40,000	USD 40,000		
Borrego Solar Systems, Inc.	MYR 43,000	MYR 43,000		
Barnard Profits Ltd.	USD 6,000	USD -		
	USD -	USD 3,000		
	NTD 1,466,875	NTD 1,525,000		
	USD 516,000	USD 551,000		
	MYR 43,000	MYR 43,000		

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二。

#### 4. 工程承包

本公司九十八及九十七年度發包予關係人承包工程之明細如下：

	九 十 八 年 度	九 十 七 年 度
華新電通	\$ 30,017	\$ 151,352
大小建營造	9,600	12,600
	<u>\$ 39,617</u>	<u>\$ 163,952</u>

#### 5. 營業收入

本公司九十八及九十七年度與關係人之營業收入交易明細如下：

	九 十 八 年 度		九 十 七 年 度	
	金 額	佔 營 業 收 入 %	金 額	佔 營 業 收 入 %
南京華新有色金屬	\$ 5,708,922	9	\$ 482,353	1
華新麗華控股	2,317,497	4	-	-
上海白鶴華新麗華	1,448,742	2	929,110	1
常熟華新特殊鋼	1,190,556	2	1,120,527	2
東莞華新電線電纜	545,503	1	3,756,255	5

(接次頁)

(承前頁)

	九 十 八 年 度		九 十 七 年 度	
	金 額	佔 營 業 收 入 %	金 額	佔 營 業 收 入 %
華新精密科技	\$ 242,160	1	\$ 472,076	1
江陰華新特殊合金	192,032	-	-	-
常熟華新金屬	62,458	-	727,335	1
江陰元泰不銹鋼	43,617	-	405,534	-
西安華新金屬製品	76,289	-	-	-
其 他	3,413	-	29,458	-
	<u>\$ 11,831,189</u>	<u>19</u>	<u>\$ 7,922,648</u>	<u>11</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）。

#### 6. 進 貨

本公司九十八及九十七年度向關係人進貨之明細如下：

	九 十 八 年 度		九 十 七 年 度	
	金 額	佔 進 貨 淨 額 %	金 額	佔 進 貨 淨 額 %
華新電通	<u>\$ 169,965</u>	<u>-</u>	<u>\$ 98,081</u>	<u>-</u>

上述與關係人進貨交易條件與一般客戶類似。

#### 7. 股務處理費用分攤

	九 十 八 年 度	九 十 七 年 度
瀚宇彩晶	\$ 11,766	\$ 11,777
華邦電子	7,631	8,700
其 他	11,385	9,935
	<u>\$ 30,782</u>	<u>\$ 30,412</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。

#### 8. 研究發展費用

	九 十 八 年 度	九 十 七 年 度
探微科技	<u>\$ 31,538</u>	<u>\$ 28,549</u>

係本公司委託關係人進行微機電技術之研究發展費用。

## 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	十 三 月	八 十 一 日	年	九 十 二 月	十 三 月	七 十 一 日	年
				估 各				估 各
				該 交				該 交
				易				易
	金	額	餘 額	%	金	額	餘 額	%
應收票據：								
華邦電子	\$	2,496	4		\$	-	-	
華新科技		690	1			865	1	
華新電通		-	-			15,217	18	
其 他		467	-			138	-	
	\$	<u>3,653</u>	<u>5</u>		\$	<u>16,220</u>	<u>19</u>	
應收帳款：								
常熟華新特殊鋼	\$	465,880	18		\$	150,530	9	
上海白鶴華新麗華		399,964	15			95,428	6	
西安華新金屬製品		75,797	3			-	-	
江陰華新特殊合金		74,556	3			-	-	
東莞華新電線電纜		1,126	-			472,798	28	
常熟華新金屬		-	-			125,622	8	
南京華新有色金屬		-	-			105,969	6	
其 他		1,721	-			71,411	4	
	\$	<u>1,019,044</u>	<u>39</u>		\$	<u>1,021,758</u>	<u>61</u>	
應付帳款：								
華新電通	\$	34,632	1		\$	-	-	
金澄建設		999	-			-	-	
	\$	<u>35,631</u>	<u>1</u>		\$	<u>-</u>	<u>-</u>	

## 10. 其他應收款（帳列「其他金融資產－流動」項下）

	九 十 二 月	十 三 月	八 十 一 日	年	九 十 二 月	十 三 月	七 十 一 日	年
				估 各				估 各
				該 科				該 科
				目				目
	金	額	餘 額	%	金	額	餘 額	%
應收關係人款：								
華新特殊鋼控股	\$	160,108	57		\$	-	-	
瀚宇彩晶		2,297	-			2,219	-	
其 他		5,235	2			3,195	1	
	\$	<u>167,640</u>	<u>59</u>		\$	<u>5,414</u>	<u>1</u>	

上列應收關係人款主係資金貸與關係企業款、應收利息及應收代墊款等。

#### 11. 其他應付款

	九 十 二 月	十 三 月	八 十 一 日	年 度	九 十 二 月	十 三 月	七 十 一 日	年 度
	估 各 該 科 目 金 額 餘 額 %				估 各 該 科 目 金 額 餘 額 %			
應付關係人款：								
南京華新有色金屬	\$	93,154		5	\$	-		-
上列應付關係人款主係代購原料之代收款項。								

#### 12. 財產交易

(1) 本公司九十八年度向關係人取得固定資產明細如下：

	標 的 物	取 得 成 本
探微科技	機器設備	\$ 1,070
東莞瀚宇電子	其他設備	269
		<u>\$ 1,339</u>

(2) 本公司九十七年度處分固定資產予關係人之明細如下：

出 售 對 象	標 的 物	售 價	帳 面 價 值	處 分 利 益
Barnard Profits Ltd.	機器設備	<u>\$ 12,141</u>	<u>\$ 12,140</u>	<u>\$ 1</u>

#### 13. 股權交易

(1) 本公司九十七年度與關係人之股權交易請參閱附註九(十一)之說明。

(2) 本公司於九十八年六月向關係人國際漢華公司購入股權，其明細如下：

股 權 名 稱	購 入 股 數	交 易 金 額	帳 列 科 目
普通股			
華科采邑	13,916,765	\$ 96,721	採權益法之長期股權投資
漢友創投	3,240,699	23,560	採權益法之長期股權投資
華成創投	871,314	<u>4,357</u>	以成本衡量之金融資產－非流動
		<u>\$ 124,638</u>	

國際漢華公司已進入清算程序，上述股權交易之價格係依據該公司股東臨時會之決議，由股東依據各該被投資標的九十七年底淨值七·五折計算。

#### 14. 董事、監察人及管理階層薪酬資訊

	九 十 八 年 度	九 十 七 年 度
薪 資	\$ 49,591	\$ 50,628
獎 金	70,885	19,328
業務執行費用	<u>2,988</u>	<u>3,408</u>
	<u>\$ 123,464</u>	<u>\$ 73,364</u>

## 二六、質抵押資產

本公司九十八年及九十七年十二月三十一日質抵押之資產明細如下：

	九 十 八 年 十 二 月 三 十 一 日	九 十 七 年 十 二 月 三 十 一 日
土 地	\$ -	\$ 6,506,512

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

## 二七、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)截至九十八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 59,108
日 幣	JPY 189,890
歐 元	EUR 1,549

(二)截至九十八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 399,181 仟元、關稅保證函約新台幣 184,000 仟元及為關係企業借款背書保證美元 516,000 仟元、馬幣 43,000 仟元及新台幣 1,466,875 仟元（請參閱附註二十五）。

(三)本公司九十八年十二月三十一日與 GLENCORE、ANTOFAGASTA、BHP 及 ANGLO 等金屬公司簽訂之進口銅板及鎳合約案，總價款約為美金 99,724 仟元，截至九十八年十二月三十一日尚未到貨且屬不可撤銷之進貨合約。

## 二八、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 八 年 十 二 月 三 十 一 日 帳 面 價 值	公 平 價 值
<b>資 產</b>		
現金及約當現金	\$ 869,773	\$ 869,773
公平價值變動列入損益之金融資產－流動	286	286
應收票據淨額	67,759	67,759
應收帳款淨額（含關係人）	2,622,137	2,622,137
其他金融資產－流動	282,186	282,186
採權益法之長期股權投資	40,824,599	41,769,516
備供出售金融資產－非流動	3,537,037	3,537,037
以成本衡量之金融資產－非流動	854,908	-
存出保證金	32,619	32,619
其他資產－其他	20,867	20,867
<b>負 債</b>		
短期借款	958,150	958,150
應付帳款	3,640,255	3,640,255
其他應付款	1,985,854	1,985,854
(接次頁)		

(承前頁)

	九 十 八 年 十 二 月 三 十 一 日	
	帳 面 價 值	公 平 價 值
其他流動金融負債	\$ 5,555	\$ 5,555
應付公司債	587,054	587,054
長期借款	13,000,000	13,000,000
其他金融負債	1,273,042	1,273,042

## 2. 衍生性金融商品

	九 十 八 年 十 二 月 三 十 一 日	
	帳 面 價 值	公 平 價 值
資 產		
遠期外匯合約	\$ 1,062	\$ 1,062
負 債		
金屬期貨合約	( 90,682)	( 90,682)
利率交換合約	( 200,815)	( 200,815)

(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、其他金融資產－流動、應付票據及款項、其他應付款、其他流動金融負債與短期銀行借款。
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，該資訊為本公司可取得者。  
衍生性金融商品係以活絡市場公開報價時為公平價值。若無市場價格可供參考時，則採用評價方法估計。本公司採用評價方法所使用之估計及假設，與市場參與者於金融商品訂價時用以作為估計及假設之資訊一致，該資訊為本公司可取得者。
3. 以成本衡量之金融資產及採權益法之長期股權投資為未上市（櫃）公司者，其無活絡市場公開報價且實務上須以超過合理成本之金額方能取得可驗證公平價值，因此公平價值無法可靠衡量。
4. 應付公司債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 八 年 十二月三十一日	九 十 七 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日	九 十 七 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	\$ 286	\$ 223	\$ -	\$ -
金屬期貨合約	-	519,310	-	-
遠期外匯合約	-	-	1,062	69,679
備供出售金融資產－非流				
動	3,537,037	1,821,723	-	-

(接次頁)

(承前頁)

	公開報價決定之金額		評價方法估計之金額	
	九十八年 十二月三十一日	九十七年 十二月三十一日	九十八年 十二月三十一日	九十七年 十二月三十一日
<b>負債</b>				
公平價值變動列入損益之				
金融負債－流動				
金屬期貨合約	(\$ 90,682)	\$ -	\$ -	\$ -
避險之衍生性金融負債－				
非流動				
利率交換合約	-	-	( 200,815)	( 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	規避長期借款利率變動之風險	"

## 二九、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。	附表一
2	為他人背書保證。	附表二
3	期末持有有價證券情形。	附表三
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。	附表四
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。	附表五
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。	附表六
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。	附表七
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。			附表八
2	為他人背書保證。			無
3	期末持有有價證券情形。			附表九
4	累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上。			附表十
5	取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上。			無
6	處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上。			無
7	與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上。			附表十一
8	應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上。			附表十二
9	從事衍生性商品交易。			附表十三
10	被投資公司名稱、所在地區…等相關資訊。			附表十四

(三) 大陸投資資訊：請參閱附表十五。

### 三十、部門別財務資訊

(一) 產業別資訊

本公司九十八及九十七年度有關產業別財務資訊列示如下：

單位：新台幣仟元

	九	十	八	年	度
	電 線 電 纜 部	特 殊 鋼 部	經 營 管 理 及 調 整 及 沖 銷 合 計	管 理 及 調 整 及 沖 銷 合 計	管 理 及 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	\$27,735,952	\$21,718,534	\$ 116,326	\$ -	\$49,570,812
來自母公司及合併子公司之收入	<u>8,573,476</u>	<u>3,255,854</u>	<u>11,614</u>	<u>-</u>	<u>11,840,944</u>
收入合計	<u>\$36,309,428</u>	<u>\$24,974,388</u>	<u>\$ 127,940</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$61,411,756</u>
部門營業利益（損失）	<u>\$ 2,960,052</u>	<u>\$ 1,498,837</u>	<u>(\$ 756,252)</u>	<u>\$ -</u>	\$ 3,702,637
公司一般收入					85,563
投資利益（損失）	<u>\$ 2,515,891</u>	<u>(\$ 743,954)</u>	<u>(\$ 2,511,786)</u>	<u>\$ -</u>	<u>(\$ 739,849)</u>
處分投資利益					207,890
公司一般費用					<u>(\$ 848,915)</u>
利息費用					<u>(\$ 361,890)</u>
繼續營業部門稅前利益					<u>\$ 2,045,436</u>
可辨認資產	<u>\$ 1,051,558</u>	<u>\$ 4,513,415</u>	<u>\$12,606,461</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$18,171,434</u>
長期投資	<u>\$ 8,167,234</u>	<u>\$10,229,017</u>	<u>\$27,028,788</u>	<u>\$ -</u>	<u>45,425,039</u>
公司一般資產					<u>14,362,089</u>
資產合計					<u>\$77,958,562</u>
折舊及攤銷費用	<u>\$ 67,660</u>	<u>\$ 509,938</u>	<u>\$ 128,759</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 706,357</u>
資本支出金額	<u>\$ 40,253</u>	<u>\$ 154,758</u>	<u>\$1,200,960</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 1,395,971</u>
減損損失－損益表部分	<u>\$ -</u>	<u>\$ 51,816</u>	<u>\$ 67,889</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 119,705</u>

	九	十	七	年	度
	電 線 電 纜 部	特 殊 部	鋼 門	經 營 管 理 及 調 整 及 沖 銷 部 門	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	<u>4,239,965</u>	<u>3,654,582</u>	<u>12,931</u>	-	<u>7,907,478</u>
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>\$ 179,695</u>	<u>(\$ 2,709)</u>	<u>(\$ 483,564)</u>	<u>\$ -</u>	<u>(\$ 306,578)</u>
公司一般收入					942,002
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					<u>13,845,702</u>
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>

## (二) 地區別資訊

本公司無國外營運部門，故不適用地區別資訊之揭露。

## (三) 外銷銷貨資訊

本公司九十八及九十七年度外銷銷貨總額分別為 24,685,171 仟元及 27,929,597 仟元，其外銷各地區明細如下：

	九	十	八	年	度	九	十	七	年	度
	金	額	金	額	佔 營 業 收 入 %	金	額	金	額	佔 營 業 收 入 %
東 南 亞	\$	2,359,027			4	\$	4,564,282			6
香 港 及 大 陸 地 區		16,882,272			28		15,418,070			21
東 北 亞		2,682,774			4		3,593,654			5
歐 洲		1,207,016			2		2,255,958			3
其 他 地 區		<u>1,554,082</u>			<u>3</u>		<u>2,097,633</u>			<u>3</u>
	\$	<u>24,685,171</u>			<u>41</u>	\$	<u>27,929,597</u>			<u>38</u>

## (四) 重要客戶資訊

本公司九十八及九十七年度銷貨收入占損益表上營業收入金額 10%以上之客戶：無。

附表一 華新麗華股份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%	
0	華新麗華股份有限公司	華新麗華控股有限公司	其他金融資產－流動	\$64,000	\$ -	0.25~0.57	
"	"	華新特殊鋼控股有限公司	"	5,600	5,000	0.24~0.57	

註1：本公司及子公司資金貸與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2：依照本公司背書保證及資金貸與他人管理辦法規定，背書保證及資金貸與之最高限額係兩者加計不得超過本公司最近期財務報表（含合併報表）淨值之50%為限，對單一企業資金貸與之限額，不得超過該申貸公司淨值之50%，惟實際控股達2/3以上之被投資公司，不得超過該企業最近期財務報表之淨值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) 資金融通最高限額之計算如下：

$$\text{資金融通最高限額} = \text{NTD}55,604,269 \times 40\% = \text{NTD}22,241,708$$

(2) 對單一企業背書保證及資金貸與之最高限額之計算如下：

$$\text{華新麗華控股有限公司} = \text{USD}303,396 \times 100\% \times 100\% = \text{USD}303,396$$

$$\text{華新特殊鋼控股有限公司} = \text{USD}317,781 \times 100\% \times 100\% = \text{USD}317,781$$

因通過集團調度總金額為USD150,000（詳註3），因此單一企業可貸限額為USD150,000。

附表二 華新麗華股份有限公司為他人背書保證：

編號 (註1)	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3)
		公司名稱	關係(註2)	
0	華新麗華股份有限公司	華新麗華控股	2	USD -
		華新特殊鋼控股	2	USD -
		華新精密科技	3	MYR 145,083
		金澄建設	2	NTD 5,478,655
		金鑫投資	2	NTD 11,832,473
		Barnard Profits	3	USD -
		Joint Success	3	USD 98,026
		探微科技	2	NTD 283,765
		Borrego Solar Systems Inc.	3	USD 14,483

註1：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2：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。

單位：美金仟元／新台幣仟元

資與性	貨質	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2)	資金貸與總限額 (註2)
					名稱	價值		
係營運資金	融通	\$ -	營運週轉	\$ -	無	\$ -	\$ 150,000	NTD 22,241,708
"	"	-	"	-	"	-	150,000	

註3：經董事會決議，為強化集團資金調度彈性，本公司與 Joint Success Enterprises Limited 及本公司、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，彼此間得從事資金貸與，總金額以美金一億五千萬元為限。

註4：除另予註明新台幣（NTD）外，餘皆為美金。

單位：新台幣仟元／美金仟元／馬幣仟元

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%	背書保證最高限額(註3)
USD 508,000	USD 470,000	-	28	NTD27,802,135
USD 40,000	USD -	-	-	
MYR 43,000	MYR 43,000	-	1	
NTD 260,000	NTD 210,000	-	-	
NTD 1,200,000	NTD 1,200,000	-	2	
USD 3,000	USD -	-	-	
USD 40,000	USD 40,000	-	2	
NTD 65,000	NTD 56,875	-	-	
USD 6,000	USD 6,000	-	-	
NTD 1,525,000	NTD 1,466,875	-	2	
USD 597,000	USD 516,000	-	30	
MYR 43,000	MYR 43,000	-	1	

註3：依照本公司背書保證及資金貸與他人管理辦法規定，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：

NTD55,604,269 × 50% = NTD27,802,135

(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：

華新精密科技：MYR58,033 × 250% × 100% = MYR145,083

金澄建設：NTD2,222,578 × 250% × 98.60% = NTD5,478,655

金鑫投資：NTD4,732,989 × 250% × 100% = NTD11,832,473

Joint Success：USD39,767 × 250% × 98.60% = USD98,026

探微科技：NTD113,506 × 250% × 100% = NTD283,765

Borrego Solar Systems Inc.：USD7,448 × 250% × 77.78% = USD14,483

註4：因考量華新特殊鋼控股有限公司今年無額度之需求，故取消對該公司之保證。

附表三 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	"	"
	Max Display Enterprises Limited	"	"
	探微科技	"	"
	新嘉大光電	"	"
	Energy Pilot Limited	"	"
	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	"	"
	股票 瀚宇彩晶	該公司董事長與本公司董事長為二親等	備供出售金融資產－非流動
	漢邦創投	本公司為該公司董事	以成本衡量之金融資產－非流動
	大澄投資	該公司董事長與本公司董事長為二親等	"
	漢新創投	本公司為該公司董事	"
	廣泰金屬	"	"
	台翔航太	無	"
	太平洋證券	"	"
	環宇投資	本公司為該公司董事	"
	普訊創投	無	"
	全球創投	"	"
	中信投資	"	"
	台灣高鐵	本公司為該公司監察人	"
華成創投	無	"	

單位：新台幣仟元

期	股數 / 單位數	帳面金額	持股比例 %	市價	未備註
	4,580	\$ 286	-	\$ 286	
	121,064,834	8,167,234	100.00	-	
	246,250,943	10,127,469	100.00	-	
	306,339,513	4,506,751	100.00	-	
	2	479,850	100.00	-	
	44,500,000	113,506	100.00	-	
	17,600,000	7,609	100.00	-	
	2	15,165	100.00	-	
	148,303,377	2,190,818	98.60	-	
	21,563,368	253,337	89.85	-	
	27,300,000	14,968	43.57	-	
	32,000,000	266,235	43.24	-	
	45,389,300	616,048	37.19	-	
	26,670,699	273,449	26.67	-	
	858,091,531	7,999,061	23.47	8,383,554	
	107,439,195	1,381,875	21.88	1,804,979	
	120,342,753	2,738,649	18.13	2,430,924	
	67,013,302	1,672,575	16.74	2,117,620	
	425,636,198	3,537,037	7.88	3,537,037	
	2,144,448	1,555	19.86	-	
	20,885,521	329,478	15.89	-	
	7,980,000	83,800	12.50	-	
	8,141,846	101,548	9.05	-	
	6,800,000	74,113	5.00	-	
	15,180,066	20,000	3.64	-	
	5,562,000	50,000	2.93	-	
	3,715,600	40,589	1.91	-	
	1,400,000	14,000	1.16	-	
	3,303,325	1,468	1.05	-	
	50,000,000	134,000	0.47	-	
	871,314	4,357	0.87	-	

附表四 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	期股		初額
					數	金	
華新麗華股份有限公司	股票						
	探微科技股份有限公司	採權益法之長期股權投資	投入資本	本公司之子公司	29,500,000	\$ 219,140	
	華新特殊鋼控股有限公司	"	"	"	207,250,943	9,823,823	
	Max Display Enterprises Limited	"	"	"	-	-	
台北金融大樓股份有限公司	以成本衡量之金融資產－非流動	頂基開發股份有限公司	無		77,254,712	637,000	

註：含本期認列投資損益及累積換算調整數。

附表五 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	交易日期或事實發生日	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	98.01.01~98.12.31	\$ 406,859	依工程進度	中鹿營造股份有限公司

附表六 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	南京華新有色金屬有限公司	本公司之曾孫公司	銷貨	(\$ 5,708,922)
	華新麗華控股有限公司	本公司之子公司	"	( 2,317,497)
	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	"	( 1,448,742)
	常熟華新特殊鋼有限公司	"	"	( 1,190,556)
	東莞華新電線電纜有限公司	"	"	( 545,503)
	華新精密科技股份有限公司	本公司之孫公司	"	( 242,160)
	江陰華新特殊合金材料有限公司	"	"	( 192,032)
	華新電通股份有限公司	本公司之子公司	進貨	169,965

單位：新台幣仟元

	買		入 賣				出 期		末					
	股	數	金	額	股	數	售	價		帳面成本	處分損益	股	數	金
	15,000,000		(\$ 105,634)		-		\$ -		\$ -		\$ -	44,500,000	\$	113,506
	39,000,000		303,646		-		-		-		-	246,250,943		10,127,469
	2		479,850		-		-		-		-	2		479,850
	-		-		77,254,712		1,001,298		637,000		364,298	-		-

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				價格決定之參考依據	取得目的及使用情形	其他約定事項
	所 有 人	與 發 行 人 之 關 係	移 轉 日 期	金 額			
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

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
( 9)	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		\$ -	-
( 4)	"	"	"		-	-
( 2)	"	"	"		399,964	15
( 2)	"	"	"		465,880	18
( 1)	"	"	"		1,126	-
( 1)	"	"	"		-	-
-	"	"	"		74,556	3
-	"	"	"		( 34,632 )	( 1)

附表七 華新麗華股份有限公司應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

帳列應收款項之公司	交易對象	關係	應收關係人款項餘額
華新麗華股份有限公司	上海白鶴華新麗華特殊鋼製品有限公司 常熟華新特殊鋼有限公司 華新特殊鋼控股有限公司	本公司之曾孫公司 " 本公司之子公司	應收帳款 \$ 399,964 應收帳款 465,880 其他金融資產－流動 160,108

附表八 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	其他金融資產－流動	\$ 23,000	\$ 23,000	1.60%~2.60%
"	"	江陰華新鋼纜有限公司	"	10,000	10,000	2.60%
"	"	杭州華新電力線纜有限公司	"	31,000	25,000	2.60%~3.42%
"	"	上海華新麗華電力電纜有限公司	"	9,000	9,000	2.60%
"	"	東莞華新電線電纜有限公司	"	5,500	-	3.56%
"	"	華新特殊鋼控股有限公司	"	200	-	0.24%

註 1：華新麗華控股有限公司依照本公司資金貸與他人管理辦法，資金貸與總限額為華新麗華股份有限公司合併財務報表淨值之 50%。對個別對象資金貸與限額，對華新麗華股份有限公司或其直接及間接持有表決權股份 100%之海外轉投資公司，其貸放金額不得超過華新麗華股份有限公司合併財務報表淨值之 50%；華新麗華控股有限公司持股達 2/3（含）以上但不足 100%之子公司者，申貸金額則以子公司財務報表淨值之 100%加乘本公司之持股比例為限。

(1) 對單一企業背書保證及資金貸與之最高限額之計算如下：

南京華新有色金屬有限公司 = USD123,549 × 100% × 78.26% = USD96,689

江陰華新鋼纜有限公司 = USD27,493 × 100% × 75% = USD20,620

杭州華新電力線纜有限公司 = USD32,634 × 100% × 77.52% = USD25,298

上海華新麗華電力電纜有限公司 = USD14,389 × 100% × 94.92% = USD13,658

東莞華新電線電纜有限公司 = NTD55,604,269 / 31.99 × 50% = USD869,088

華新特殊鋼控股有限公司限額因超過集團調度總金額為 USD150,000（詳註 2），因此單一企業可貸限額為 USD150,000。

(2) 資金融通最高限額之計算如下：

資金融通最高限額 = NTD55,604,269 / 31.99 × 50% = USD869,088

單位：新台幣仟元

週轉率	逾期應收關係人款項		應收關係人款項期後收回金額	提列備抵呆帳金額
	金額	處理方式		
5.85	-	-	\$ 313,049	-
3.86	-	-	339,401	-
-	-	-	-	-

單位：美金仟元/新台幣仟元

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1)	資金貸與總限額 (註1)
				名稱	價值		
係營運資金融通	\$ -	營運週轉	\$ -	無	\$ -	\$96,689	\$869,088
"	-	"	-	"	-	20,620	
"	-	"	-	"	-	25,298	
"	-	"	-	"	-	13,658	
"	-	"	-	"	-	869,088	
"	-	"	-	"	-	150,000 (註2)	

註2：經母公司（華新麗華股份有限公司）董事會決議，為強化集團資金調度彈性，母公司與 Joint Success Enterprises Limited 及母公司、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，彼此間得從事資金貸與，總金額以美金一億五千萬元為限。

註3：除另予註明新台幣（NTD）外，餘皆為美金。

附表八之一 華新特殊鋼控股有限公司及其子公司資金貸與他人：

編號	貸出資金之公司	貸與對象	往來科目	本最高餘額	期末餘額	利率區間%
2	華新特殊鋼控股有限公司	西安華新金屬製品有限公司	其他金融資產－流動	\$ 4,000	\$ 4,000	1.60%
3	華新特殊鋼有限公司	常熟華新特殊鋼有限公司 (註 3)	"	55,000	55,000	1.60%~5.05%
"	"	華新麗華股份有限公司	"	11,000	-	0.28%~0.53%

註 1：依照華新特殊鋼控股有限公司及華新特殊鋼有限公司之資金貸與管理辦法，資金貸與總額為華新麗華股份有限公司合併財務報表淨值之 50%。對個別對象資金貸與限額，對華新麗華股份有限公司或其直接及間接持有表決權股份 100%之海外轉投資公司，其貸放金額不得超過華新麗華股份有限公司合併財務報表淨值之 50%。

(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：

西安華新金屬製品有限公司 =  $NTD55,604,269/31.99 \times 50\% = USD869,088$

常熟華新特殊鋼有限公司 =  $NTD55,604,269/31.99 \times 50\% = USD869,088$

華新麗華股份有限公司限額因超過集團調度總金額為 USD150,000 (詳註 2)，因此單一企業可貸限額為 USD150,000。

(2) 資金融通最高限額之計算如下：

資金融通最高限額 =  $NTD55,604,269/31.99 \times 50\% = USD869,088$

附表八之二 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%
4	Joint Success Enterprises Limited	澄達(南京)商業管理諮詢有限公司	其他金融資產－流動	\$ 35,940	\$ -	2.21%~4.03%
"	"	華新(南京)置業開發有限公司	"	26,480	26,480	1.68%
"	"	華新麗華股份有限公司	"	6,000	-	0.27%~0.56%
"	"	華新麗華控股有限公司	"	8,000	8,000	0.23%

註 1：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。

(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 =  $USD22,503 \times 250\% \times 100\% = USD56,258$

華新(南京)置業開發有限公司 =  $USD4,375 \times 250\% \times 100\% = USD10,938$

華新麗華股份有限公司及華新麗華控股有限公司限額因超過集團調度總金額為 USD150,000 (詳註 3)，因此單一企業可貸限額為 USD150,000，惟依辦法規定 Joint Success Enterprises Limited 可貸出總限額為 USD99,418，故限額表達 USD99,418。

(2) 資金融通最高限額之計算如下：

資金融通最高限額 =  $USD39,767 \times 250\% = USD99,418$

附表九 華新麗華控股有限公司及其子公司期末持有有價證券情形(註)：

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目
華新麗華控股有限公司	股票 eASPN Inc.	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
	Com2B Corporation	"	"
	Pacific Technology Partners, L.P.	"	"

註：有關華新麗華控股有限公司及華新特殊鋼控股有限公司轉投資之子公司明細，請參閱附表十四、被投資公司資訊之 2. 及 3。

單位：美金仟元/新台幣仟元

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1)	資金貸與總限額 (註1)
				名稱	價值		
係營運資金融通	\$ -	營運週轉	\$ -	無	\$ -	\$ 869,088	\$ 869,088
"	-	"	-	"	-	869,088	
"	-	"	-	"	-	150,000 (註2)	

註2：經母公司（華新麗華股份有限公司）董事會決議，為強化集團資金調度彈性，母公司與 Joint Success Enterprises Limited 及母公司、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，彼此間得從事資金貸與，總金額以美金一億五千萬元為限。

註3：華新麗華股份有限公司第十四屆第二十四次董事會通過，常熟華新特殊鋼有限公司與常熟華新金屬工業品有限公司合併，存續公司為常熟華新特殊鋼有限公司。

註4：除另予註明新台幣（NTD）外，餘皆為美金。

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1)	資金貸與總限額 (註1)
				名稱	價值		
係營運資金融通	\$ -	營運週轉	\$ -	無	\$ -	\$ 56,258	\$ 99,418
"	-	"	-	"	-	10,938 (註2)	
"	-	"	-	"	-	99,418	
"	-	"	-	"	-	"	

註2：合併作業期間，華新（南京）置業開發有限公司因概括承受澄達（南京）商業管理諮詢有限公司之負債，導致超過資金貸與之個別限額，預計九十九年一月與澄達（南京）商業管理諮詢有限公司完成合併，屆時將符合資金貸與之個別限額規範。

註3：經母公司（華新麗華股份有限公司）董事會決議，為強化集團資金調度彈性，母公司與 Joint Success Enterprises Limited 及母公司、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，彼此間得從事資金貸與，總金額以美金一億五千萬元為限。

單位：美金仟元

期	股	數	帳	面	金	額	持	股	比	例	%	市	價	備	註
	N/A		\$		1,979			17.65				\$	-		
	N/A				188			5.56					-		
	N/A				395			0.99					-		

附表九之一 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		
	台 化	無	公平價值變動列入損益之金融資產－流動
	光 寶 科	"	"
	仁 寶	"	"
	矽 品	"	"
	廣 達	"	"
	可 成	"	"
	威 達 電	"	"
	緯 創	"	"
	統 一	"	"
	源 智	"	"
	華新麗華	持有本公司100%股權之母公司	備供出售金融資產－非流動
	瀚宇博德	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資
	華新科技	"	"
	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	"	"
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.	"	"	

附表九之二 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	"	"
	聚豎實業	"	"
	漢新創業投資	"	"
	太平洋證券	"	"
Joint Success	出資證明		
	澄達（南京）商業管理諮詢有限公司	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資
	華新（南京）置業開發有限公司	"	"

註：除另予註明美金（USD）外，餘皆為新台幣。

單位：新台幣仟元

期	股	數	帳	面	金	額	持	股	比	例	%市	未	備	註
												價		
		500		\$		35		-			\$	35		
		650				31		-				31		
		500				22		-				22		
		443,000				19,204		-				19,204		
		1,002,830				69,797		-				69,797		
		49,100				4,385		-				4,385		
		370				14		-				14		
		200,000				12,420		-				12,420		
		500,000				19,725		-				19,725		
		848,000				58,682		-				58,682		
		18,966,701				226,652		0.62				226,652		
		52,546,135				1,530,880		13.13				1,660,458		
		25,218,282				699,294		3.80				509,409		
		350				411,688		100.00				-		
		200				62,356		100.00				-		
		13,890				-		0.60				-		
		403,200				2,000		4.00				-		
		6,100,237				12,200		1.46				-		
		24,000				80		0.80				-		
		420,000				4,200		0.66				-		
		1,875,917				29,671		1.43				-		
		11,885,223				29,645		1.12				-		

單位：新台幣仟元/美金仟元

期	股	數	帳	面	金	額	持	股	比	例	%市	未	備	註
												價		
		10,000,000		\$		105,361		100.00			\$	-		
		9				1,272,146		100.00				-		
		9,600,389				83,699		48.58				-		
		4,238,400				61,388		35.32				-		
		3,433,202				54,154		2.61				-		
		8				-		8.00				-		
		270,000				-		2.73				-		
		420,000				4,200		0.66				-		
		1,994,816				3,990		0.48				-		
		非股份制		USD		22,503		100.00				-		
		非股份制		USD		4,375		100.00				-		

附表九之三 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
	佳世達	〃	〃
	開發金	〃	〃
	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
	華通國際	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
華通國際	華貿電機	無	公平價值變動列入損益之金融資產－流動
	基金	〃	〃
	復華債券	〃	〃
	新光吉里	〃	〃
	元大萬泰	〃	〃
	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。

附表九之四 探微科技股份有限公司期末持有有價證券情形：

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目
探微科技股份有限公司	股票 Miradia Inc.	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資

附表九之五 Max Display Enterprises Limited 期末持有有價證券情形：

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目
Max Display Enterprises Limited	股票 Microvision, Inc.	無	以成本衡量之金融資產－非流動
	普通股認股權證 Microvision, Inc.	無	〃

附表九之六 Energy Pilot Limited 期末持有有價證券情形：

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目
Energy Pilot Limited	出資證明 Green Lake Capital, LLC.	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資

單位：新台幣仟元／美金仟元

期	股	數	帳	面	金	額	持	股	比	例	%	市	末	備	註
													價		
		119,500		\$		859		-				\$	1,168		
		95,780				1,920		-					1,920		
		477,315				4,678		-					4,678		
		30,000				18,612		100.00					-		
		228,000				2,280		9.50					-		
		868,602				12,000		-					12,000		
		3,949,804				58,505		-					58,505		
		2,136,699				30,917		-					30,917		
		非股份制		USD		582		100.00					-		

單位：新台幣仟元

期	股	數	帳	面	金	額	持	股	比	例	%	市	末	備	註
													價		
		990		\$		45,062		100.00				\$	-		

單位：美金仟元

期	股	數	帳	面	金	額	持	股	比	例	%	市	末	備	註
													價		
		8,076,239		\$		12,895		9.11				\$	-		
		2,019,060				2,105		-					-		

單位：美金仟元

期	股	數	帳	面	金	額	持	股	比	例	%	市	末	備	註
													價		
		非股份制		\$		474		100.00				\$	-		

附表十 金鑫投資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	期股	初	
						數	金 額
金鑫投資股份有限公司	股票	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	無	無	-	\$ -	-
	台 化	"	"	"	-	-	-
	光 寶 科	"	"	"	-	-	-
	仁 寶	"	"	"	-	-	-
	矽 品	"	"	"	-	-	-
	廣 達	"	"	"	-	-	-
	元 大 金	"	"	"	-	-	-
	南 亞	"	"	"	-	-	-
	國 泰 金	"	"	"	-	-	-
	欣 興	"	"	"	-	-	-
	台 塑	"	"	"	-	-	-
鴻 海	"	"	"	-	-	-	
華 碩	"	"	"	-	-	-	
第一金	"	"	"	-	-	-	
華新科技	採權益法之長期股權投資	"	"	41,657,282	1,155,714	-	

註 1：含本期認列投資損益及累積換算調整數等。

註 2：係包含金融商品評價損益調整。

附表十之一 探微科技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	期股	初	
						數	金 額
探微科技股份有限公司	股票 Miradia Inc.	採權益法之長期股權投資	現金增資	無	-	\$ -	-

註 1：含本期認列投資損益及累積換算調整數。

註 2：係減資退回股款。

附表十之二 Max Display Enterprises Limited 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	期股	初	
						數	金 額
Max Display Enterprises Limited	股票 Microvision, Inc.	以成本衡量之金融資產－非流動	現金增資	無	-	\$ -	-

單位：新台幣仟元

	買入		賣出		處分		期末	
	股數	金額	股數	售價	帳面成本	損益	股數	金額
	2,517,500	\$ 146,932 (註2)	2,517,000	\$ 145,525	\$146,897	( \$ 1,372 )	500	\$ 35
	6,528,650	227,770 (註2)	6,528,000	256,137	227,739	28,398	650	31
	5,585,500	190,300 (註2)	5,585,000	192,547	190,278	2,269	500	22
	4,143,000	180,822 (註2)	3,700,000	159,198	161,618	( 2,420 )	443,000	19,204
	4,525,830	288,916 (註2)	3,523,000	230,292	218,219	12,073	1,002,830	69,797
	7,564,000	172,537 (註2)	7,564,000	171,156	172,537	( 1,381 )	-	-
	3,172,000	144,865	3,172,000	146,634	144,865	1,769	-	-
	3,733,000	186,497	3,733,000	186,520	186,497	23	-	-
	3,720,000	119,984	3,720,000	129,295	119,984	9,311	-	-
	3,955,000	238,606	3,955,000	235,489	238,606	( 3,117 )	-	-
	1,400,000	162,631	1,400,000	160,984	162,631	( 1,647 )	-	-
	3,502,000	181,735	3,502,000	180,320	181,735	( 1,415 )	-	-
	8,311,000	162,130	8,311,000	162,866	162,130	736	-	-
	-	( 26,177 ) (註1)	16,439,000	186,259	430,243	( 243,984 )	25,218,282	699,294

單位：新台幣仟元

	買入		賣出		處分		期末	
	股數	金額	股數	售價	帳面成本	損益	股數	金額
	1,000	\$ 234,977 (註1)	10	\$ 185,487 (註2)	\$189,915 (註2)	( \$ 4,428 )	990	\$ 45,062

單位：美金仟元

	買入		賣出		處分		期末	
	股數	金額	股數	售價	帳面成本	損益	股數	金額
	8,076,239	\$ 12,895	-	\$ -	\$ -	\$ -	8,076,239	\$ 12,895

附表十之三 華新麗華控股有限公司累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	期股		初額
					數	金	
華新麗華控股有限公司	股票 Borrego Solar Systems, Inc.	採權益法之長期股權投資	現金增資	本公司之子公司	404,586	\$ 8,000	
	出資證明 華新(中國)投資有限公司	採權益法之長期股權投資	投入資本	"	非股份制	21,227	

註1：係參與現金增資 USD6,000 仟元及向原股東購入股權 USD1,000 仟元，並含本期認列投資損益及溢額攤銷。

註2：含本期認列投資損益及累積換算調整數。

附表十之四 華新麗華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	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	期股		初額
					數	金	
華新特殊鋼控股有限公司	股票 Walsin Singapore Pte. Ltd.	採權益法之長期股權投資	現金增資	本公司之子公司	136,455,737	\$ 79,676	
"	出資證明 江陰華新特殊合金材料有限公司	"	投入資本	"	非股份制	24,629	
Walsin Singapore Pte. Ltd.	出資證明 常州新眾精密合金鍛材有限公司	"	"	"	"	9,908	

註：含本期認列投資損益及累積換算調整數。

附表十之五 華新電通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	期股		初額
					數	金	
華新電通股份有限公司	基金 保德信債券	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	無	無	2,387,207	\$ 36,006	

單位：美金仟元

	買入		賣出				出期		未
	股數	金額	股數	售價	帳面成本	處分損益	股數	金額	
	1,055,872	\$ 2,947 (註 1)	-	\$ -	\$ -	\$ -	1,460,458	\$ 10,947	
非股份制		42,889 (註 2)	-	-	-	-	非股份制	64,116	

單位：美金仟元

	買入		賣出				出期		未
	股數	金額	股數	售價	帳面成本	處分損益	股數	金額	
	32,278,000	\$ 15,412 (註)	-	\$ -	\$ -	\$ -	168,733,737	\$ 95,088	
非股份制		14,454 (註)	-	-	-	-	非股份制	39,083	
"		22,340 (註)	-	-	-	-	"	32,248	

單位：新台幣仟元

	買入		賣出				出期		未
	股數	金額	股數	售價	帳面成本	處分損益	股數	金額	
	5,007,614	\$ 75,600	7,394,821	\$ 111,726	\$ 111,606	\$ 120	-	\$ -	

附表十一 華新麗華控股有限公司及其子公司與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

進之 (銷公) 貨司	交 易 對 象	關 係	交	
			進	(銷) 貨
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	銷	貨
"	南京華新有色金屬有限公司	間接投資 78.26%之被投資公司	"	"
南京華新有色金屬有限公司	上海華新麗華電力電纜有限公司	同為華新麗華股份有限公司之海外子公司	"	"
"	杭州華新電力線纜有限公司	"	"	"
華新麗華控股有限公司	華新麗華股份有限公司	本公司之母公司	進	貨
南京華新有色金屬有限公司	"	"	"	"
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。

附表十一之一 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	常熟華新特殊鋼有限公司	同為華新麗華股份有限公司之海外子公司	銷	貨
煙台金澄精密線材有限公司	上海白鶴華新麗華特殊鋼製品有限公司	本公司之母公司	"	"
上海白鶴華新麗華特殊鋼製品有限公司	常熟華新特殊鋼有限公司	同為華新麗華股份有限公司之海外子公司	"	"
上海白鶴華新麗華特殊鋼製品有限公司	華新麗華股份有限公司	本公司之母公司	進	貨
常熟華新特殊鋼有限公司	"	"	"	"
華新精密科技股份有限公司	"	"	"	"
江陰華新特殊合金材料有限公司	"	"	"	"

註：除另予註明美金 (USD) 外，餘皆為新台幣。

附表十一之二 華新電通股份有限公司與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

進之 (銷公) 貨司	交 易 對 象	關 係	交	
			進	(銷) 貨
華新電通股份有限公司	華新麗華股份有限公司	本公司之母公司	銷	貨

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 304,341)	( 59)	正 常	正 常	正 常	USD 103,835	64	
	(USD 210,058)	( 41)	"	"	"	USD 59,352	36	
	(USD 49,288)	( 3)	"	"	"	USD 764	1	
	(USD 17,193)	( 1)	"	"	"	USD 469	1	
	2,317,497	15	"	"	"	-	-	
	5,708,922	11	"	"	"	-	-	
	545,503	4	"	"	"	( 1,126)	-	

單位：美金仟元/新台幣仟元

	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 11,673)	( 38)	正 常	正 常	正 常	-	-	
	(USD 64,625)	( 43)	"	"	"	USD 13,557	50	
	(USD 3,424)	( 3)	"	"	"	USD 595	11	
	1,448,742	36	"	"	"	( 399,964)	( 47)	
	1,190,556	34	"	"	"	( 465,880)	( 42)	
	242,160	56	"	"	"	-	-	
	192,032	20	"	"	"	( 74,556)	( 34)	

單位：新台幣仟元

	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 %	
	( \$ 169,965)	( 31)	正 常	正 常	正 常	\$ 34,632	11	

附表十二 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	應收關係人款項餘額
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	應收帳款 \$ 103,835
"	南京華新有色金屬有限公司	間接投資 78.26%之被投資公司	應收帳款 59,352
"	華新（中國）投資有限公司	直接投資 100%之被投資公司	其他應收款 63,107
"	江陰華新鋼纜有限公司	間接投資 75%之被投資公司	其他應收款 10,263
"	杭州華新電力線纜有限公司	間接投資 77.52%之被投資公司	其他應收款 25,413
"	南京華新有色金屬有限公司	間接投資 78.26%之被投資公司	其他應收款 23,039
"	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	其他應收款 9,237
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	其他應收款 4,900

附表十二之一 華新特殊鋼控股有限公司及其子公司應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

帳列應收款項之公司	交 易 對 象	關 係	應收關係人款項餘額
煙台金澄精密線材有限公司	上海白鶴華新麗華特殊鋼製品有限公司	本公司之母公司	應收帳款 \$ 13,557
華新特殊鋼控股有限公司	西安華新金屬製品有限公司	直接投資 100%之被投資公司	其他應收款 4,007
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 57,371

附表十二之二 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
Joint Success Enterprises Limited	華新（南京）置業開發有限公司	本公司之子公司	其他應收款 \$ 26,487
"	華新麗華控股有限公司	"	8,000

單位：美金仟元

	週轉率	逾期應收關係人款項		應收關係人款項期後收回額	提列備抵呆帳金額
		金額	處理方式		
	4.05	\$ -	-	\$ 24,817	\$ -
	4.07	-	-	12,651	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-

單位：美金仟元

	週轉率	逾期應收關係人款項		應收關係人款項期後收回額	提列備抵呆帳金額
		金額	處理方式		
	9.53	\$ -	-	\$ 3,931	\$ -
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-

單位：美金仟元

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

附表十三

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 八 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>		
金屬期貨合約		\$ 2,313
<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		(\$ 1)
<u>以成本衡量之金融負債－非流動</u>		
認股選擇權		(\$ 925)

(一) 華新麗華控股有限公司及其子公司截至九十八年十二月三十一日止，尚未到期之金屬期貨合約如下：

金 融 商 品	交 易 方 式	數 量 ( 公 噸 )	訂 約 日	到 期 日	合 約 金 額	市 場 成 交 價	市 價 評 估
					( U S \$ ) ( 仟 元 )	( U S \$ ) ( 仟 元 )	淨 ( 損 ) 益 ( U S \$ ) ( 仟 元 )
期貨－非交易目的							
金屬期貨－銅	買 進	8,625	98.08.17~ 98.12.31	99.01.15~ 99.11.15	\$ 71,945	\$ 75,208	\$ 3,263
金屬期貨－銅	賣 出	3,210	98.12.21~ 98.12.29	99.04.15~ 99.05.15	27,141	28,091	( 950 )

(二) 華新麗華控股有限公司及其子公司截至九十八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	99.06.04	USD 490/RMB 3,358

(三) 九十八年度期貨合約及遠期外匯合約經評價計產生評價利益美金 21,219 仟元，分別帳列九十八年度「金融資產評價利益」美金 2,249 仟元及「金融負債評價利益」美金 18,970 仟元。九十八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 1,735 仟元，帳列九十八年度「處分投資利益」項下。

## 附表十三之一

華新特殊鋼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：

華新特殊鋼控股有限公司及其子公司截至九十八年十二月三十一日止未有尚未到期之遠期外匯合約，故將九十七年十二月三十一日估列之遠期外匯合約之評價損失美金 278 仟元予以迴轉，帳列九十八年度「金融負債評價利益」項下。九十八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 96 仟元，帳列九十八年度「處分投資損失」項下。

## 附表十三之二

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) 九十八年十二月三十一日止，尚未到期日之遠期外匯合約：無。

(二) 九十八年度已交割金融商品產生之交易利益 83 仟元，帳列「處分投資利益」項下。

(三) 信用風險

華新電通公司九十八年度從事遠期外匯衍生性金融商品之交易對象均為信用良好之銀行，預期對方不會違約，故發生信用風險之可能性極小。

(四) 市場價格風險

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

(五) 流動性風險、現金流量風險及未來現金需求之金額、期間、不確定性

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

(六) 持有衍生性金融商品之種類、目的及達成該目的之策略

種	類	目	的	策	略
遠期外匯買賣合約		規避外幣債權匯率變動之風險		以被避險項目公平價值變動呈高度負相關之衍生性金融商品作為避險工具，並作定期評估。	

## 附表十三之三

Max Display Enterprises Limited 從事衍生性金融商品相關資訊如下：

九 十 八 年  
十二月三十一日  
(美金千元)

## 以成本衡量之金融資產－非流動

Microvison, Inc. 普通股認股權證

\$ 2,105

請參閱附註九(九)之說明。

附表十四 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	一般投資業務
	Max Display Enterprises Limited	P.O. Box 957, Offshore Incorporation Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	投資控股
	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	電子零組件製造業、國際貿易業
	Energy Pilot Limited	P.O. Box 957, Offshore Incorporation Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	投資控股
	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	機電工程、通訊工程、電力工程
	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	投資控股及集團企業之管理服務
	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	台北市信義區松智路1號26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		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		
	\$ 3,716,322	\$ 3,716,322	121,064,834	100.00	\$ 8,167,234	\$ 2,567,023	\$ 2,515,891		
	9,056,806	7,791,684	246,250,943	100.00	10,127,469	( 743,954)	( 743,954)		
	2,374,588	2,374,588	306,339,513	100.00	4,506,751	( 38,642)	( 38,642)		
	493,720	-	2	100.00	479,850	-	-		
	445,000	295,000	44,500,000	100.00	113,506	( 251,754)	( 251,754)		
	163,000	163,000	17,600,000	100.00	7,609	( 17,066)	( 17,066)		
	16,035	-	2	100.00	15,165	( 857)	( 857)		
	586,712	586,712	148,303,377	98.60	2,190,818	( 13,821)	( 11,593)	投資損失中已扣除折額 攤銷利益 2,057 仟元	
	181,171	181,171	21,563,368	89.85	253,337	18,545	16,662		
	-	267,500	27,300,000	43.57	14,968	2,971	1,294		
	320,000	320,000	32,000,000	43.24	266,235	( 74,886)	( 32,381)		
	416,849	320,127	45,389,300	37.19	616,048	131	6,885	投資利益中已加計折額 攤銷利益 5,017 仟元	
	257,860	234,300	26,670,699	26.67	273,449	( 77,031)	( 18,760)		
	6,170,752	6,170,752	858,091,531	23.47	7,999,061	( 8,612,939)	( 2,009,499)		
	1,185,854	1,185,854	107,439,195	21.88	1,381,875	222,237	48,337		
	2,010,034	2,010,034	120,342,753	18.13	2,738,649	( 415,742)	( 75,400)		
	695,697	695,697	67,013,302	16.74	1,672,575	1,264,974	212,895		

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, 378 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, Dekasi 17550, Indonesia	鋼線線材
	華貴國際有限公司	Akara Building, 24 De Castro Street Wickhams Cay 1, Road Town, Tortola, BVI	投 資
	Barnard Profits Limited	Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, BVI	貿 易
	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
	Borrego Solar Systems, Inc.	6210 Lake Shore Drive, San Diego, CA92119, USA	太陽能板電力系統組裝
	華貴國際有限公司	南京華新世博展覽有限公司	南京市燕山路 199 號
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	杭州華新電力線纜有限公司	浙江省杭州新高經濟技術開發區 12 號大街 9 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	生產銷售裸鋼線、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
	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
	江陰華新精密金屬科技有限公司	江蘇省江陰市江陰經濟開發區申港園區	鎳合金、鍍鋅合金、鋼絞線

註 1：除另予註明港幣(HKD)外，餘皆為美金。

註 2：南京華新有色金屬有限公司與南京華新光電股份有限公司合併，存續公司為南京華新有色金屬有限公司。

單位：美金仟元／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	本期	損益	投資	損益	
	\$ 58.600	\$ 30.000			非股份制	100.00		\$ 64,116	\$ 14,077	\$ 14,077					
	HKD 0.002	HKD 0.002			2	100.00		( 1,874)	( 1,134)	( 1,134)					
	1.080	1.080			10,500	70.00		8,047	520	364					
	16.937	16.937			16,937,020	83.97		95,808	89,081	74,801					
	-	0.050			-	-		-	4	4					
	22.058	22.058			非股份制	100.00		21,922	( 87)	( 87)					
	9.546	9.546			非股份制	100.00		12,412	3,107	3,210					投資利益中已加計折額攤銷利益USD103仟元
	0.030	0.030			325,000	65.00		0.030	( 1)	( 1)					
	15.000	8.000			1,460,458	77.78		10,947	( 848)	( 5,044)					投資損失中已加計溢額攤銷損失USD4,660仟元
	265	-			非股份制	60.00		244	( 34)	( 21)					
	-	20,172			-	-		-	1,914	1,755					
		(註2)													
	72.001	51,829			非股份制	92.29		114,114	93,930	87,326					
	(註2)														
	36.030	36.030			非股份制	77.52		25,298	( 1,799)	( 1,395)					
	-	8,470			非股份制	-		-	451	230					
	12,529	12,529			非股份制	94.92		13,658	4,426	4,201					
	15,000	15,000			非股份制	75.00		20,620	1,423	1,067					
	6,000	6,000			非股份制	100.00		17,414	10,116	10,116					
	-	300			-	-		-	1,914	26					
		(註2)													
	300	-			非股份制	0.76		939	93,930	76					
	(註2)														
	9,000	9,000			非股份制	100.00		9,050	( 268)	( 268)					

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

投資公司名稱	被投資公司名稱	所 在 地 區	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
	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	不銹鋼中厚板之產銷業務
華新特殊鋼(美國)有限公司	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，並銷售產品批發業務
	華新特殊鋼(美國)有限公司	1300, E. Main St. #207, Alhambra, CA 91801, USA	貿 易
	上海白鶴華新麗華特殊鋼製品有限公司	上海市青浦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	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	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
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	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
Walsin Singapore Pte. Ltd.	常州武進大眾鋼鐵有限公司	江蘇省常州市武進經濟開發區長虹西路 280 號	鋼胚、鋼材之製造及銷售
常州武進大眾鋼鐵有限公司	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緯一路 168 號	鈦、鎳合金、特殊合金工模具鋼及有色鍛材等相關產品
	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
常熟華新特殊鋼有限公司	常熟華新合金材料有限公司	江蘇省常熟市海虞鎮下塘村	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
常熟華新金屬工業品有限公司	煙台金澄精密線材有限公司	山東省煙台市開發區五指山路 2 號	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。

註 3：常熟華新特殊鋼有限公司與常熟華新金屬工業品有限公司合併，存續公司為常熟華新特殊鋼有限公司。

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 帳面金額	本期損益	本期認列之 投資損益	備註
	本期期末	上期期末	股數	比率 %				
	\$ 104.100 (註2)	\$ 115.100 (註2)	104,100.000	100.00	\$ 144.439	(\$ 13.642)	(\$ 13.642)	
	8.470	8.470	32,178.385	100.00	17,069	313	313	
	40.000	24.000	非股份制	100.00	39,083	( 1,566)	( 1,566)	
	101.240	78.240	168,733.737	100.00	95,088	( 7,602)	( 7,602)	
	8.436	8.436	非股份制	88.00	6,829	( 293)	( 17)	投資損失中已扣除折額攤銷利益 USD241 仟元
	10.000	10.000	非股份制	100.00	9,248	( 686)	( 686)	
	1.500	1.500	非股份制	100.00	1,471	( 23)	( 23)	
	250	250	2	100.00	1,282	( 113)	( 113)	
	19.000	19.000	非股份制	100.00	8,117	( 9,130)	( 9,130)	
	57.000 (註3)	7.000	非股份制	100.00	74,395	( 3,533)	( 3,533)	
	-	50.000 (註3)	-	-	-	( 2,548)	( 2,548)	
	-	1,350	-	-	-	11	3	
RMB	100.000	RMB 100.000	非股份制	25.00	8,023	( 17,038)	( 4,260)	
	70.000	70.000	非股份制	100.00	62,854	( 6,983)	( 6,983)	
	33.000	10.000	非股份制	100.00	32,248	( 668)	( 668)	
RMB	100.000	RMB 100.000	非股份制	25.00	8,023	( 17,038)	( 4,260)	
	-	4,050	-	-	-	11	8	
RMB	200.000	RMB 60.000	非股份制	50.00	16,045	( 17,038)	( 5,784)	
	-	RMB 140.000	-	-	-	( 17,038)	( 2,734)	

4. 金鑫投資股份有限公司及其子公司具有控制能力或重大影響力之被投資公司相關資訊：

投資公司名稱	被投資公司名稱	所 在 地 區	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 Corp.	P.O.Box 438, 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	台北市信義區松智路1號26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。

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

投資公司名稱	被投資公司名稱	所 在 地 區	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 華友投資股份有限公司	P. O. Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands 台北市中山區敬業一路192號3樓	投資業務 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 華新(南京)置業開發有限公司	江蘇省南京市建邺區水西門大街58號 江蘇省南京市建邺區水西門大街58號	餐飲物業管理及相關配套服務等業務 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。

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

	原始投資金額		期末		持有被投資公司帳面金額	本期損益	本期認列之投資損益	備註
	本期期末	上期期末	股數	比率%				
	\$ 11	\$ 11	350	100.00	\$ 411,688	\$ 61,733	\$ 61,733	
	17,500	17,500	200	100.00	62,356	3,178	3,178	
	909,098	909,098	52,546,135	13.13	1,530,880	1,264,974	167,357	
	718,748	1,187,278	25,218,282	3.80	699,294	( 415,742 )	( 31,961 )	

單位：新台幣仟元/美金仟元

	原始投資金額		期末		持有被投資公司帳面金額	本期損益	本期認列之投資損益	備註
	本期期末	上期期末	股數	比率%				
	\$ 95,264	\$ 95,264	10,000,000	100.00	\$ 105,361	\$ 1,332	\$ 1,332	
	1,265,603	1,265,603	9	100.00	1,272,146	( 59,951 )	( 59,951 )	
	80,119	80,119	9,600,389	48.58	83,699	52,858	25,679	
	29,732	29,732	4,238,400	35.32	61,388	3,449	1,218	
USD	19,980	USD 19,980	非股份制	100.00	USD 22,503	(USD 1,103)	(USD 1,103)	
USD	6,500	USD 6,500	非股份制	100.00	USD 4,375	(USD 1,240)	(USD 1,240)	

單位：新台幣仟元/美金仟元

	原始投資金額		期末		持有被投資公司帳面金額	本期損益	本期認列之投資損益	備註
	本期期末	上期期末	股數	比率%				
	\$ 8,119	\$ 8,119	119,500	-	\$ 859	(\$ 8,612,939)	(\$ 280)	
	985	985	30,000	100.00	18,612	6,051	6,051	
USD	30	USD 30	非股份制	100.00	USD 582	USD 183	USD 183	

7. 探微科技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	
探微科技股份有限公司	Miradia Inc.	281 E. Java Drive Sunnyvale CA 94089	IC 設計	

8. Energy Pilot Limited 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	
Energy Pilot Limited	Green Lake Capital, LLC.	150 N. Santa Anita Ave., Suite 850 CA 91006	太陽能發電事業	

單位：新台幣仟元

	原始投資金額		期末持有		被投資公司 本期損益	本期認列之 投資損益	備註
	本期期末	上期期末	股數	比率 %			
	\$ 114,421	\$ -	990	100.00	\$ 45,062 (\$ 65,479)	(\$ 65,479)	

單位：美金仟元

	原始投資金額		期末持有		被投資公司 本期損益	本期認列之 投資損益	備註
	本期期末	上期期末	股數	比率 %			
	\$ 500	\$ -	非股份制	100.00	\$ 474 (\$ 26)	(\$ 26)	

附表十五 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)	本期自 台灣匯出 投資金額	期初 自 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	-	(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	-	(三)	17,237 (註 5)	
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	58,600	(三)	30,000	
常熟華新特殊鋼有限公司	特殊鋼管	57,000	(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)	19,000 (註 11)	
東莞華新電線電纜有限公司	裸鋼纜、裸鋼線	6,000	(三)	6,000 (註 12)	
江陰元泰不銹鋼製品有限公司	鋼鐵伸線業	8,400	(三)	8,436	
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	-	(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	40,000	(三)	24,000	
南京華新有色金屬有限公司	鋼 合 金	81,200 (註 13)	(三)	43,521 (註 14)	
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)	9,000 (註 15)	
常州武進大眾鋼鐵有限公司	鋼胚、鋼材生產銷售	70,000	(三)	68,240	
東莞瀚宇電子有限公司	電子線之製造生產	9,600	(三)	2,167 (註 16)	
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	-	(三)	5,400 (註 17)	
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)	10,000	
煙台金澄精密線材有限公司	電子元器件專用材料、新型合金材料製造及銷售	RMB 400,000 (註 18)	(三)	-	
煙台大眾資源再生有限公司	廢舊物資回收、並銷售產品批發業務	1,500	(三)	1,500	
常州新眾精密合金鍛材有限公司	鈦、鎳合金、特殊合金工模具鋼及有色鍛材等相關產品	33,000	(三)	10,000	
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)	22,058	
南京華新世博展覽有限公司	展覽展示、會務服務	439	(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\$ 477,554 仟元	US\$ 512,924 仟元	不適用 (註 21)

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

註 6：南京華新有色金屬有限公司與南京華新光電股份有限公司合併，存續公司為南京華新有色金屬有限公司。

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。

單位：美金仟元／人民幣仟元

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 之 投資 比例 %	本期認列投資 損益(註20)	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	\$ 1,067	\$ 20,620	無
-	8,976	-	-	230	-	無
-	-	12,529 (註4)	94.92	4,201	13,658	無
-	17,237 (註6)	-	-	1,500	-	無
-	-	36,030 (註7)	77.52	( 1,395)	25,298	無
28,600 (註8)	-	58,600	100.00	14,077	64,116	無
50,000 (註9)	-	57,000 (註10)	100.00	( 3,533)	74,395	無
-	-	19,000 (註11)	100.00	( 9,130)	8,117	無
-	-	6,000 (註12)	100.00	10,116	17,414	無
-	-	8,436	88.00	( 17)	6,829	無
-	50,000 (註9)	-	-	( 2,548)	-	無
16,000	-	40,000	100.00	( 1,566)	39,083	無
17,237 (註6)	-	60,758 (註5及14)	78.26	73,403	96,760	無
-	-	9,000 (註15)	100.00	( 268)	9,050	無
-	-	68,240	100.00	( 6,983)	62,854	無
-	-	2,167 (註16)	100.00	3,210	12,412	無
-	5,400	-	-	11	-	無
-	-	10,000	100.00	( 686)	9,248	無
-	-	-	100.00	( 17,038)	32,091	無
-	-	1,500	100.00	( 23)	1,471	無
23,000	-	33,000	100.00	( 668)	32,248	無
-	-	22,058	100.00	( 87)	21,922	無
265	-	265	60.00	( 21)	244	無

註8：係以華新（中國）投資有限公司應付華新麗華控股有限公司之款項轉增資 28,600 仟元。

註9：常熟華新特殊鋼有限公司與常熟華新金屬工業有限公司合併，存續公司為常熟華新特殊鋼有限公司。

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：包含透過華新（中國）投資有限公司之投資 4,800 仟元。

註12：係透過華新（中國）投資有限公司之投資。

註13：含資產重估增值 3,500 仟元。

註14：係以華貴國際有限公司受配南京華新光電股份有限公司股利投資。

註15：係以華新（中國）投資有限公司之自有資金投資 9,000 仟元。

註16：係向原始股東購入 100% 股權之支付金額。

註17：包含透過常熟華新特殊鋼有限公司之投資 4,050 仟元。

註18：係以上海白鶴華新麗華特殊鋼製品有限公司，常州武進大眾鋼鐵有限公司及常熟華新特殊鋼有限公司之自有資金投資 RMB 400,000 仟元。

註19：除另予註明人民幣（RMB）外，餘皆為美金。

註20：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21：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	( \$ 545,503 )	( 1)	
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	"	( 1,190,556 )	( 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	"	( 1,448,742 )	( 2)	
江陰華新特殊合金材料有限 公司	華新特殊鋼控股有限公司持有 100%之子公司	"	( 192,032 )	-	
南京華新有色金屬有限公司	華新麗華控股有限公司持股 78.26%之孫公司	"	( 5,708,922 )	( 9)	

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	\$ 1,126	-	\$ -
	"	"	"	465,880	18	( 67,040 )
	"	"	"	399,964	15	( 43,213 )
	"	"	"	74,556	3	( 3,904 )
	"	"	"	-	-	-

## 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

本公司民國九十八年度（自九十八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 九 年 二 月 二 十 五 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九十八年及九十七年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十八年及九十七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九十八年及九十七年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日之合併經營成果與現金流量。

如財務報表附註三所述，華新麗華股份有限公司及子公司自民國九十八年一月一日起採用新修訂之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 邱明玉

會計師 盧啓昌

邱明玉



盧啓昌



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 九 年 二 月 二 十 五 日



華新麗華股份有限公司及子公司  
 合併資產負債表  
 民國九十八年及九十七年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	資 產	九十八年十二月三十一日		九十七年十二月三十一日	
		金 額	%	金 額	%
	<b>流動資產</b>				
1100	現金及約當現金(附註二及四)	\$ 8,753,328	8	\$ 17,226,253	18
1310	公平價值變動列入損益之金融資產－流動(附註二及五)	287,047	-	180,265	-
1320	備供出售金融資產－流動(附註二及十一)	6,598	-	8,189	-
1120	應收票據淨額(附註二及六)	2,146,383	2	1,424,695	1
1140	應收帳款淨額(附註二及七)	7,667,990	7	6,298,417	7
1190	其他金融資產－流動	1,123,703	1	2,191,246	2
120X	存貨(附註二及八)	28,579,975	27	14,550,780	15
1298	其他流動資產	2,717,113	3	1,667,496	2
11XX	流動資產合計	<u>51,282,137</u>	<u>48</u>	<u>43,547,341</u>	<u>45</u>
	<b>基金及投資</b>				
1421	採權益法之長期股權投資(附註二及九)	17,338,979	16	18,590,457	19
1423	房地產投資(附註二及十)	233,928	-	239,885	-
1425	預付長期投資款(附註二及九)	23,426	-	-	-
1450	備供出售金融資產－非流動(附註二及十一)	3,537,037	3	1,821,723	2
1480	以成本衡量之金融資產－非流動(附註二及十二)	1,559,108	2	1,946,846	2
14XX	基金及投資合計	<u>22,692,478</u>	<u>21</u>	<u>22,598,911</u>	<u>23</u>
	<b>固定資產(附註二及十三)</b>				
	固定資產原始成本				
1501	土地	8,165,676	8	8,176,365	8
1521	房屋及設備	12,116,268	11	7,658,549	8
1531	機器設備	18,849,593	18	17,188,873	17
1681	其他設備	5,135,992	5	4,579,484	5
15X8	重估增值	679,356	-	679,356	1
15XY	原始成本及重估增值	44,946,885	42	38,282,627	39
15X9	減：累計折舊	( 16,751,906)	( 16)	( 15,687,089)	( 16)
1599	減：累計減損	( 1,428,014)	( 1)	( 1,479,875)	( 1)
1670	未完工程及預付款	2,210,863	2	6,661,741	7
15XX	固定資產淨額	<u>28,977,828</u>	<u>27</u>	<u>27,777,404</u>	<u>29</u>
	<b>無形資產</b>				
1782	土地使用權	2,383,887	3	2,114,194	2
1788	其他無形資產	194,839	-	-	-
1780	無形資產合計	<u>2,578,726</u>	<u>3</u>	<u>2,114,194</u>	<u>2</u>
	<b>其他資產</b>				
1820	存出保證金	291,721	-	158,513	-
1830	遞延費用(附註二)	60,706	-	77,263	-
1860	遞延所得稅資產－非流動(附註二及二十二)	804,453	1	653,408	1
1880	其 他	57,935	-	516,662	-
18XX	其他資產合計	<u>1,214,815</u>	<u>1</u>	<u>1,405,846</u>	<u>1</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$106,745,984</u>	<u>100</u>	<u>\$ 97,443,696</u>	<u>100</u>

代碼	負債及股東權益	九十八年十二月三十一日		九十七年十二月三十一日	
		金額	%	金額	%
	流動負債				
2100	短期借款(附註十四)	\$ 12,322.873	12	\$ 9,382.178	10
2180	公平價值變動列入損益之金融負債-流動(附註二及五)	16.671	-	102.967	-
2200	避險之衍生性金融負債-流動(附註二及十五)	-	-	17.138	-
2120	應付票據	1,238.180	1	916.639	1
2140	應付帳款	7,155.045	7	3,394.725	4
2160	應付所得稅(附註二及二十二)	226.405	-	25.991	-
2210	其他應付款	3,288.791	3	3,340.303	3
2270	一年內到期之長期負債(附註十七)	394.323	-	22,359.863	23
2298	其他流動負債	1,374.027	1	1,124.220	1
21XX	流動負債合計	<u>26,016.315</u>	<u>24</u>	<u>40,664.024</u>	<u>42</u>
	長期負債				
2410	應付公司債(附註十六)	587.054	1	565.116	1
2420	長期借款(附註十七)	20,625.478	19	44.688	-
2430	避險之衍生性金融負債-非流動(附註二及十五)	200.815	-	280.290	-
2470	以成本衡量之金融負債-非流動(附註二及十二)	29.617	-	-	-
24XX	長期負債合計	<u>21,442.964</u>	<u>20</u>	<u>890.094</u>	<u>1</u>
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)	1,193.577	1	1,137.069	1
2860	遞延所得稅負債(附註二及二十二)	79.920	-	79.009	-
2881	聯屬公司交易未實現利益	58.482	-	58.482	-
2888	其他	605.466	1	881.469	1
28XX	其他負債合計	<u>1,937.445</u>	<u>2</u>	<u>2,156.029</u>	<u>2</u>
2XXX	負債合計	<u>49,527.856</u>	<u>46</u>	<u>43,841.279</u>	<u>45</u>
	母公司股東權益				
3110	普通股股本(附註十九)	30,692.004	29	32,063.244	33
	資本公積				
3211	股票溢價	7,758.514	7	8,105.144	8
3220	庫藏股票交易	1,428.077	2	1,094.340	1
3240	出售固定資產利益	2,074.231	2	2,074.231	2
3260	長期投資權益法調整	4,518.869	4	4,470.921	5
3272	認股權	83.612	-	83.612	-
3280	其他	912.656	1	912.734	1
	保留盈餘(附註十九)				
3310	法定盈餘公積	4,825.045	5	4,825.045	5
3320	特別盈餘公積	1,442.424	1	1,442.424	1
3350	累積盈餘(虧損)	1,218.110	1	(217.326)	-
	股東權益其他項目				
3420	累積換算調整數(附註二)	2,151.893	2	2,795.440	3
3450	金融商品之未實現損益	(1,472.877)	(1)	(4,946.798)	(5)
3460	未實現重估增值	426.405	-	426.405	1
3480	庫藏股票(附註二及二十)	(454.694)	(1)	(686.791)	(1)
	母公司股東權益合計	<u>55,604.269</u>	<u>52</u>	<u>52,442.625</u>	<u>54</u>
3610	少數股權(附註二)	1,613.859	2	1,159.792	1
3XXX	股東權益合計	<u>57,218.128</u>	<u>54</u>	<u>53,602.417</u>	<u>55</u>
	負債及股東權益總計	<u>\$106,745.984</u>	<u>100</u>	<u>\$ 97,443.696</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱動業眾信聯合會計師事務所民國九十九年二月二十五日查核報告)

董事長：焦佑倫



經理人：焦佑倫



會計主管：周珠瑛



  
 華新麗華股份有限公司及子公司  
 合併損益表  
 民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟每股純益（損）為元

代碼	九十八年度		九十七年度	
	金額	%	金額	%
4110	\$ 134,249,647	101	\$ 158,636,432	101
4170	( 1,290,834)	( 1)	( 1,455,925)	( 1)
4000	132,958,813	100	157,180,507	100
5000	123,278,702	93	154,391,677	98
5910	9,680,111	7	2,788,830	2
營業費用				
6100	1,572,122	1	1,630,601	1
6200	2,236,004	2	2,090,652	2
6300	426,180	-	175,601	-
6000	4,234,306	3	3,896,854	3
6900	5,445,805	4	( 1,108,024)	( 1)
營業外收入及利益				
7110	104,831	-	518,212	1
7120	63,869	-	346,914	-
7130	28,360	-	131,533	-
7140	3,187	-	-	-
7160	109,800	-	1,003,236	1
7320	93,179	-	-	-
7480	389,263	1	324,012	-
7100	792,489	1	2,323,907	2
營業外費用及損失				
7510	894,413	1	2,017,502	1
7521	1,929,959	2	2,092,347	2
7530	31,046	-	24,626	-
7540	-	-	1,310,177	1
7630	110,639	-	469,223	-
7640	53,238	-	337,984	-
7650	-	-	421,007	-
7880	407,914	-	539,291	1
7500	3,427,209	3	7,212,157	5

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		九 十 八 年 度		九 十 七 年 度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前利益 (損失)	\$ 2,811,085	2	(\$ 5,996,274)	( 4)
8110	所得稅 (費用) 利益 (附註二十二)	( 692,561)	-	549,459	1
9600	合併總純益 (損)	<u>\$ 2,118,524</u>	<u>2</u>	<u>(\$ 5,446,815)</u>	<u>( 3)</u>
	歸屬予：				
9601	母公司股東	\$ 1,435,436	1	(\$ 5,003,575)	( 3)
9602	少數股權	<u>683,088</u>	<u>1</u>	<u>( 443,240)</u>	<u>-</u>
		<u>\$ 2,118,524</u>	<u>2</u>	<u>(\$ 5,446,815)</u>	<u>( 3)</u>

代 碼		九 十 八 年 度		九 十 七 年 度	
		稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
9750	每股純益 (損) (附註二及二十四)				
9740AA	未扣少數股權前每股純益 (損)	<u>\$ 0.91</u>	<u>\$ 0.69</u>	<u>(\$ 1.89)</u>	<u>(\$ 1.71)</u>
9750	基本每股純益 (損) (歸屬予母公司股東)		<u>\$ 0.47</u>		<u>(\$ 1.57)</u>

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：

	九 十 八 年 度		九 十 七 年 度	
	未扣少數 股權稅前	歸屬於母公司 股東稅後	未扣少數 股權稅前	歸屬於母公司 股東稅後
本期純益 (損) (歸屬予母公司股東)		<u>\$1,435,436</u>		<u>(\$4,997,885)</u>
基本每股純益 (損)	<u>\$ 0.91</u>	<u>\$ 0.46</u>	<u>(\$ 1.87)</u>	<u>(\$ 1.56)</u>

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國九十九年二月二十五日查核報告)

董事長：焦佑倫



經理人：焦佑倫



會計主管：周珠瑛



  
 華新麗華股份有限公司及子公司  
 合併股東權益變動表  
 民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日

	資 本 公 積						
	普 通 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
九十七年一月一日餘額	\$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
九十八年度合併總純益	-	-	-	-	-	-	-
長期投資股權淨值變動調整 (附註九)	-	-	-	-	47,948	-	-
發放以前年度未領取現金股利	-	-	-	-	-	-	( 78)
國外子公司合併報表換算調整數	-	-	-	-	-	-	-
採權益法認列被投資公司累積換算調整數	-	-	-	-	-	-	-
認列被投資公司之金融商品之未實現損益	-	-	-	-	-	-	-
備供出售金融資產未實現損益之變動直接列為股東權益調整項目	-	-	-	-	-	-	-
現金流量避險未實現損益之變動直接認列為股東權益調整項目	-	-	-	-	-	-	-
庫藏股增加 (附註二十)	-	-	-	-	-	-	-
註銷庫藏股 (附註二十)	( 1,371,240)	( 346,630)	333,737	-	-	-	-
少數股權淨變動數	-	-	-	-	-	-	-
九十八年十二月三十一日餘額	\$30,692,004	\$7,758,514	\$ 1,428,077	\$ 2,074,231	\$ 4,518,869	\$ 83,612	\$ 912,656

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)	調整數	累積換算	金融商品	未實現	損益	重估	現	庫	藏	股
				數	未實現	損益	重估	現	庫	藏	股	票
\$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				
-	-	1,435,436	-	-	-	-	683,088	2,118,524				
-	-	-	-	-	-	-	-	47,948				
-	-	-	-	-	-	-	-	(78)				
-	-	-	(461,887)	-	-	-	-	(461,887)				
-	-	-	(181,660)	-	-	-	-	(181,660)				
-	-	-	-	1,657,998	-	-	-	1,657,998				
-	-	-	-	1,720,853	-	-	625	1,721,478				
-	-	-	-	95,070	-	-	-	95,070				
-	-	-	-	-	-	-	(1,152,036)	(1,152,036)				
-	-	-	-	-	-	-	1,384,133	-				
-	-	-	-	-	-	-	(229,646)	(229,646)				
<u>\$4,825,045</u>	<u>\$1,442,424</u>	<u>\$1,218,110</u>	<u>\$2,151,893</u>	<u>(\$1,472,877)</u>	<u>\$426,405</u>	<u>(\$454,694)</u>	<u>\$1,613,859</u>	<u>\$57,218,128</u>				

後附之附註係本合併財務報表之一部分。  
(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國九十九年二月二十五日查核報告)

董事長：焦佑倫



經理人：焦佑倫



會計主管：周珠瑛



華新麗華股份有限公司及子公司  
 合併現金流量表  
 民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日



單位：新台幣仟元

	九 十 八 年 度	九 十 七 年 度
<b>營業活動之現金流量</b>		
合併總純益（損）	\$ 2,118,524	(\$ 5,446,815)
折舊費用及各項攤提	1,739,605	1,512,160
採權益法認列之投資損失	1,929,959	2,092,347
收到權益法投資之現金股利	96,189	174,450
減損損失提列	110,639	469,223
處分固定資產淨損失（利益）	2,686	( 106,907)
處分投資淨（利益）損失	( 3,187)	1,310,177
金融資產及負債評價淨（利益）損失	( 39,941)	758,991
海外可轉換公司債折價攤銷	36,974	349,389
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	( 15,037)	113,491
<b>營業資產及負債之淨變動</b>		
公平價值變動列入損益之金融資產現金流出	( 167,009)	( 864,044)
應收票據及帳款	( 2,091,299)	6,461,743
其他金融資產－流動	676,092	901,004
存 貨	( 14,029,195)	6,677,828
其他流動資產	( 1,320,009)	69,442
其他資產	170,550	40,704
遞延所得稅資產	118,897	( 688,956)
應付票據及帳款	4,081,861	( 3,672,492)
其他應付款	( 280,343)	92,925
應付所得稅	200,414	( 81,988)
其他流動負債	335,880	30,636
應計退休金負債	56,508	106,530
其他負債	( 281,089)	67,721
營業活動之淨現金流（出）入	( 6,552,331)	10,345,480
<b>投資活動之現金流量</b>		
取得以成本衡量之金融資產價款	( 496,507)	( 61,952)
出售以成本衡量之金融資產價款	1,023,044	1,671
出售以成本衡量之金融負債價款	30,356	-
以成本衡量之金融資產減資退回股款	87,838	131,654
處分備供出售金融資產價款	15,574	-
取得採權益法之長期投資價款	( 126,481)	( 252,232)
處分採權益法之長期投資價款	272,435	553,828
採權益法之長期股權投資減資退回股款	282,320	182,000
取得子公司淨現金流出	( 5,878)	( 157,110)
出售子公司價款	118,204	-
預付長期投資款增加	( 23,426)	-
購置固定資產	( 3,527,764)	( 4,216,816)
出售固定資產價款	83,157	196,650
支付土地使用權價款	( 325,569)	( 633,883)
出售土地使用權價款	36,706	-
(接次頁)		

(承前頁)	九 十 八 年 度	九 十 七 年 度
遞延費用增加	\$ -	(\$ 5,996)
投資活動之淨現金流出	( 2,555,991)	( 4,262,186)
<b>融資活動之現金流量</b>		
短期借款增加(減少)	3,210,981	( 11,789,856)
質押定期存款減少	91,943	302,917
長期借款(減少)增加	( 1,191,332)	12,079,963
支付長期借款費用	-	( 18,200)
償還公司債	-	( 9,331,907)
發放董監酬勞及員工紅利	-	( 47,442)
購買庫藏股價款	( 1,152,036)	( 1,048,179)
發放現金股利	-	( 960,150)
發放以前年度未領現金股利	( 78)	( 93)
子公司發放現金股利予少數股東	-	( 12,183)
合併個體清算退回股款予少數股權	( 249,985)	-
子公司發放董監酬勞及員工紅利	-	( 11,644)
少數股權投入資本	8,534	87,097
融資活動之淨現金流出	718,027	( 10,749,677)
匯率影響數	( 82,630)	371,166
本期現金及約當現金減少數	( 8,472,925)	( 4,295,217)
期初現金及約當現金餘額	17,226,253	21,521,470
期末現金及約當現金餘額	\$ 8,753,328	\$ 17,226,253
<b>現金流量資訊之補充揭露</b>		
本期支付利息支出	\$ 902,058	\$ 1,787,603
本期支付所得稅	\$ 294,121	\$ 332,341
<b>不影響現金流量之投資及融資活動</b>		
一年內到期之長期負債	\$ 394,323	\$ 22,359,863
應付現金股利	\$ -	\$ 120
應付董監酬勞及員工紅利	\$ -	\$ 64
公司債轉換普通股	\$ -	\$ 193,709
庫藏股註銷	\$ 1,384,133	\$ 497,903

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國九十九年二月二十五日查核報告)

董事長：焦佑倫



經理人：焦佑倫



會計主管：周珠瑛



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	98 年度	97 年度	差異	
				金額	%
流動資產		13,889,720	12,944,527	945,193	7.30
固定資產		18,171,434	17,775,024	396,410	2.23
其他資產		472,369	901,175	(428,806)	(47.58)
資產總額		77,958,562	74,021,101	3,937,461	5.32
流動負債		7,103,768	19,290,706	(12,186,938)	(63.18)
長期負債		13,787,869	845,406	12,942,463	1,530.92
負債總額		22,354,293	21,578,476	775,817	3.60
股本		30,692,004	32,063,244	(1,371,240)	(4.28)
資本公積		16,775,959	16,740,982	34,977	0.21
保留盈餘		7,485,579	6,050,143	1,435,436	23.73
股東權益總額		55,604,269	52,442,625	3,161,644	6.03

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一仟萬元者）之主要原因及其影響及未來因應計畫。

1 原因：

- A. 其他資產較 97 年度減少，主係本期收到所得稅退稅款所致。
- B. 流動負債較 97 年度減少，主係本期聯貸銀行同意豁免本公司違反聯貸合約之財務比例限制，故將一年內到期之長期負債轉列長期借款所致。
- C. 長期負債較 97 年度增加，主係將一年內到期之長期負債轉列長期借款所致。
- D. 保留盈餘較 97 年度增加，主係本期稅後淨利所致。

2 影響：無。

3. 未來因應計畫：無。

## 二、經營結果

單位：新台幣仟元

項目	98 年度	97 年度	增(減)金額	變動比例%
營業收入總額	61,771,915	73,399,553		
減：銷貨退回及折讓	(360,159)	(606,489)		
營業收入淨額	61,411,756	72,793,064	(11,381,308)	(15.64)
營業成本	56,232,220	71,855,985	(15,623,765)	(21.74)
未實現銷貨毛利	(73,927)	(62,521)	(11,406)	18.24
營業毛利	5,105,609	874,558	4,231,051	483.79
營業費用	1,402,972	1,181,136	221,836	18.78
營業利益(損失)	3,702,637	(306,578)	4,009,215	(1,307.73)
營業外收入及利益	347,996	1,286,682	(938,686)	(72.95)
營業外費用及損失	2,005,197	6,426,679	(4,421,482)	(68.80)
繼續營業部門稅前淨利	2,045,436	(5,446,575)	7,492,011	(137.55)
所得稅利益(費用)	(610,000)	443,000	(1,053,000)	(2.38)
繼續營業部門稅後淨利	1,435,436	(5,003,575)	6,439,011	(128.69)

## 一、最近二年度增減比例變動分析說明(增減變動達 20%者)：

- 營業成本減少，主係本期鎳價及銅價原料價格自 97 年第三季銅、鎳價下跌以來，至 98 年年底方回復至 97 年 9 月底之價格，故 98 年全年平均銅、鎳價仍較前一年度減少，故營業成本減少。
- 營業毛利較前一年度增加，主係 98 年第二季起景氣逐步回升，銅、鎳等原物料價格上揚，原 97 年遞延之不可取消銷售合約於 98 年上半年陸續交貨，同時，原 97 年提列之存貨跌價損失亦於 98 年認列回升利益，故營業毛利增加。
- 營業外收入及利益減少，主係本期利息收入、投資收益、兌換利益及金融資產評價利益較前期減少所致。
- 營業外費用及損失減少，主係本期採權益法認列之投資損失較前期減少所致。

## 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：

## 99 年銷量

銅線材：	銅	16.65 萬噸
電線電纜：	電力	2.073 萬噸
	銅纜	357.58 仟公里對
	光纜	149.79 仟公里芯
特殊鋼：	不銹鋼	33.8 萬噸
	直棒鋼	1.95 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 99 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
3,452,349	3,555,705	(6,138,281)	869,773	-	-
<p>1. 本年度現金流量變動情形分析：</p> <p>(1) 營業活動現金流入 3,555,705 千元，主要係本期營運獲利、應付帳款增加所致。</p> <p>(2) 投資活動現金流出 2,643,883 千元，主要係出售以成本衡量之金融資產價款、增加權益法之長期投資款及購置固定資產之淨流出所致。</p> <p>(3) 融資活動現金流出 3,494,398 千元，主要係減少短期借款及支付購買庫藏股價款之淨流出所致。</p> <p>(4) 全年淨流出 6,138,281 千元，期末現金餘額為 869,773 千元。</p> <p>2. 現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。</p> <p>3. 未來一年現金流動性分析：</p> <p>(1) 99 年度營業活動之現金流量較 98 年度無重大差異。</p> <p>(2) 99 年度投資活動之現金流量較 98 年度增加，主要係新增台中不銹鋼捲廠建廠計劃，99 年度預計約 8 億元。</p>					

### 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不銹鋼材、精密線材等核心事業，並逐步佈局節能產業，海外投資據點則含蓋大陸、東南亞、美國等。
2. 本公司 98 年度認列依權益法評價之長期股權投資損失約新台幣 7.9 億元，已較 97 年度大幅度減少，主要係因全球景氣逐漸復甦及國際原物料價格上漲之影響，仍呈虧損狀態主係認列華邦電子(股)公司之損失約新台幣 20 億元所致。

#### (二) 未來一年投資計畫：

除持續專注既有事業經營，南京河西地塊開發計畫亦將逐步展開。

### 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	2009 年淨利息費用(利息費用減利息收入)約為新台幣 3.52 億元。	公司會依據年度預算資金需求時點取得較該時點市場便宜之資金，且利用資本市場工具(例如利率交換合約等)對長期資金需求鎖定利率成本。
匯率變動	2009 年淨兌換利益約為新台幣 0.21 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：各事業群之研發計畫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	電線電纜事業群	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
	特殊鋼事業群	
	精密材料事業群	負責主要原、物料採購、庫存控管等相關事宜
	重要資材處	
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

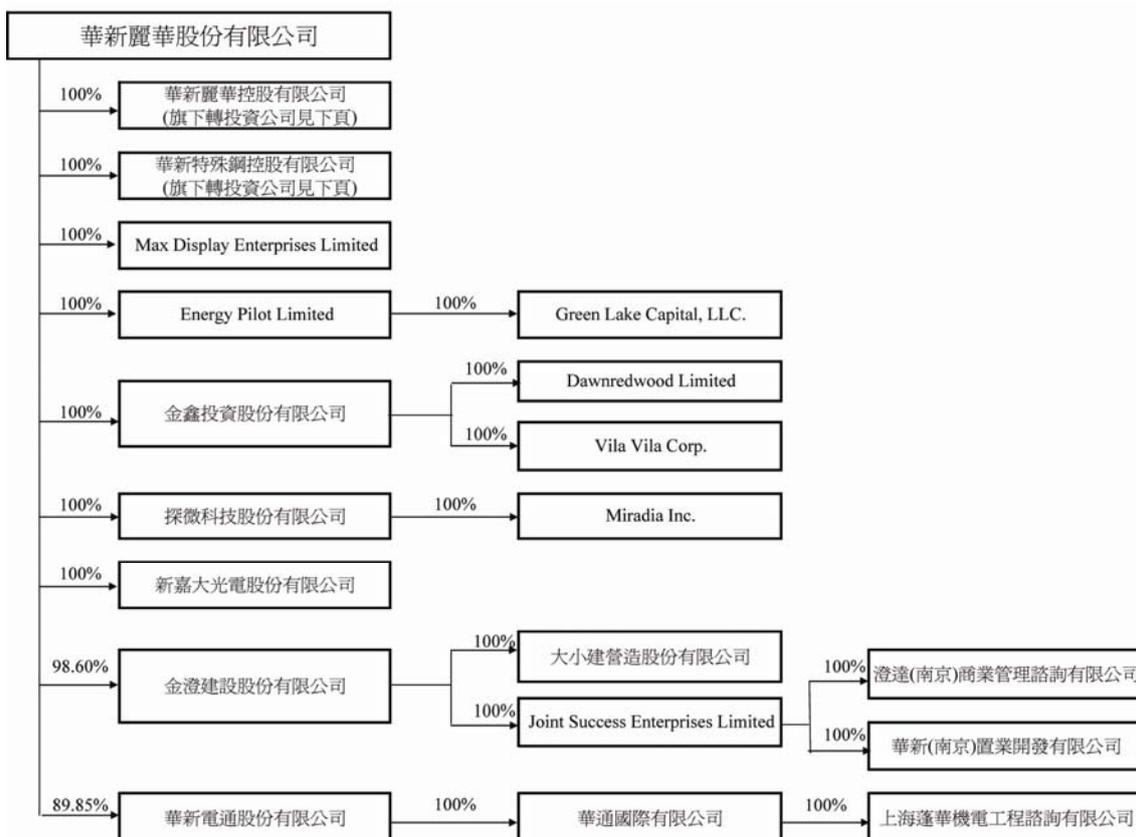
七、其他重大事項：無。

# 捌 特別記載事項

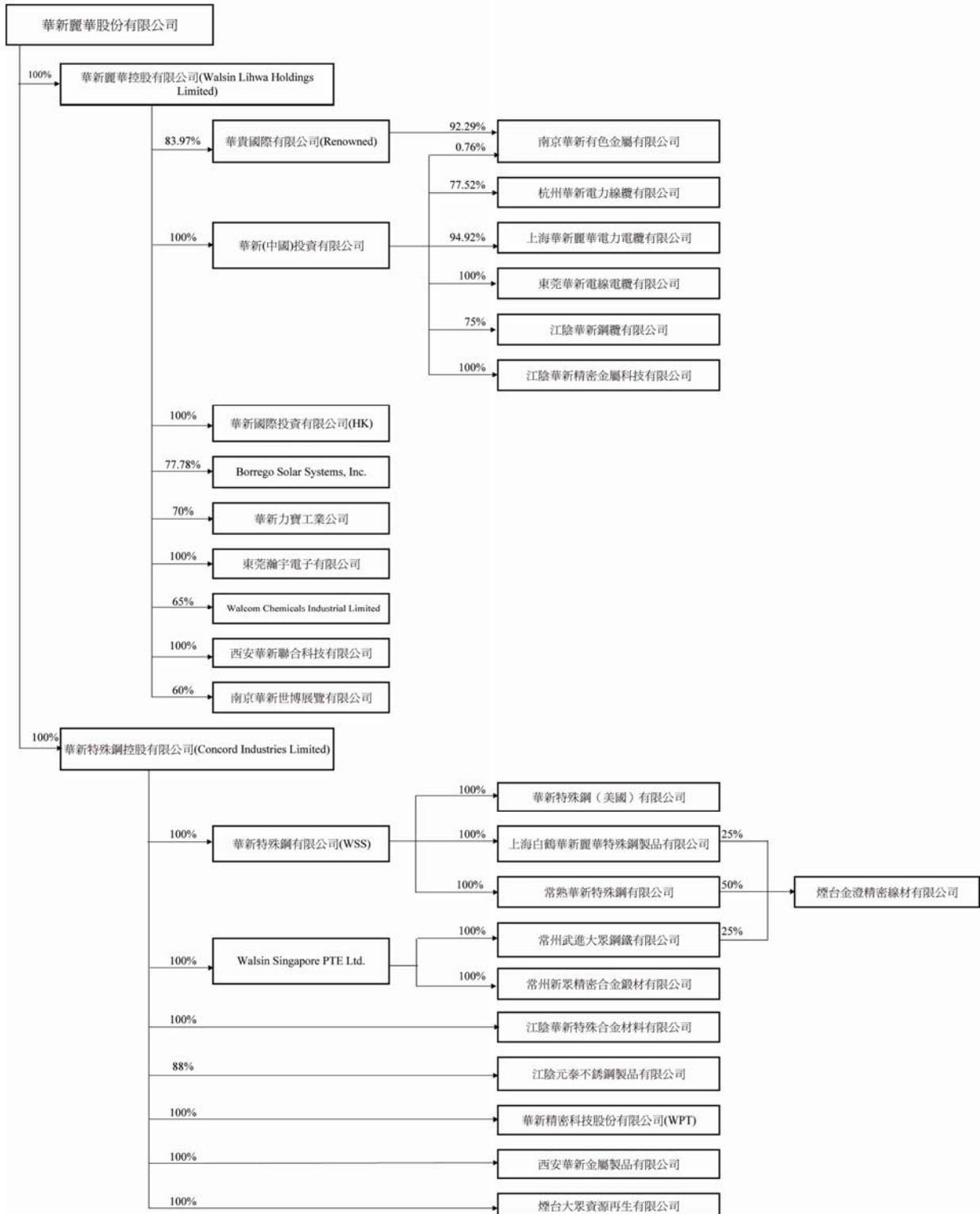
## 一、關係企業相關資料

### (一) 關係企業

1. 華新麗華股份有限公司之關係企業圖 (98.12.31)



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 (98.12.31)



(二) 各關係企業基本資料

單位：新台幣仟元 / 外幣仟元

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	台北市信義區松智路1號25樓	NTD 30,692,004	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 121,065	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 20,172	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	RMB 620,827	銅合金、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28F 2802-07室	USD 58,600	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	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	電力電纜
東莞華新電線電纜有限公司	2000/1/26	東莞市大朗鎮西牛陂工業區	USD 6,000	裸銅線、纜
江陰華新鋼纜有限公司	1992/12/16	江陰市濱江西路679號	USD 20,000	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	江蘇省江陰市江陰經濟開發區申港園區	USD 9,000	鍍合金、鍍鋅合金及鋼絞線
華新國際投資有限公司	1993/12/2	Unit 9-15, 22/F, Millennium City, 378 Kwun Tong Road, Kwun Tong, Kooloon, Hong Kong	HKD 0.002	投 資
Borrego Solar Systems, Inc.	2002/3/1	6210 Lake Shore Drive, San Diego, CA 92119, USA	USD 13,564	太陽能板電力系統組裝
華新力寶工業公司	1991/4/29	Jl. MH. Thamrin Blok A1-1, Delta Silicon Industrial Park, Lippo Cikarang, Dekasi 17550, Indonesia	USD 15,000	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管理區	USD 9,600	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	Unit 714, 7/F, Miramar Tower, 1-23 Kimberley Road, Tsimshatsui, Kowloon, Hong Kong	HKD 500	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	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。
南京華新世博展覽有限公司	2009/5/6	南京市燕山路199號	RMB 3,000	展覽展示、會場設計、施工及商務服務等
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 246,251	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 104,100	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 0.002	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	加工生產不銹鋼法蘭及配件

單位：新台幣仟元 / 外幣仟元

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
常熟華新特殊鋼有限公司	1997/12/24	江蘇省常熟市海虞鎮	USD 57,000	生產銷售特殊鋼管、棒、絲，不銹鋼製管、建築家用五金及暖氣設備
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	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
Walson Singapore PTE. Ltd.	2005/8/23	79 Robinson Road #24-08 CPF Building Singapore	SGD 168,734	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	生產合金材料(合金鋼坯、合金鋼材、合金鋼和不銹鋼板材)，銷售自產產品
常州新眾精密合金鍛材有限公司	2008/9/17	江蘇省常州市武進經濟開發區緯一路 168 號	USD 33,000	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 40,000	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	生產不銹鋼絲、焊接材料、不銹鋼標準件、碳鋼及上述產品的機械設備，不銹鋼絲製成品，銷售本公司產品
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	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	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	從事廢舊物資的回收、批發業務
Max Display Enterprises Limited	2008/1/23	P.O.Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town Tortola, BVI	USD 0.002	投資控股
Energy Pilot Limited	2009/7/28	P.O.Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town Tortola, BVI	USD 0.002	投資控股
Green Lake Capital, LLC.	2009/8/24	150 N. Santa Anita Ave., Suite 850, Arcadia CA 91006	USD 500	太陽能板電力系統開發、銷售及租賃等業務
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	一般投資業。
Dawnredwood Limited	2000/7/24	P.O.Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town Tortola, BVI	USD 0.35	投資控股
Vila Vila Corp.	2002/7/10	P.O.Box 958, Offshore Incorporations Centre, Road Town Tortola, BVI	USD 0.2	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 445,000	微機電業務。
Miradia Inc.	2002/6/11	2711 Centerville Road, Suite 400, City of Wilmington, County of New Castle, Delaware, DE 19808, USA	USD 0.001	從事 DLP 投影機的 DMD 晶片設計
新嘉大光電股份有限公司	2007/7/16	高雄市前鎮區新生路 248-1 號 7 樓	NTD 176,000	研發、製造及銷售磊晶和晶粒等 LED 之上游製程原料

單位：新台幣仟元 / 外幣仟元

企 業 名 稱	設立日期	地 址	實收資本額	主要營業或生產項目
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	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	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 0.009	投資控股
澄達(南京)商業管理諮詢有限公司	2004/12/15	江蘇省南京市建鄴區水西門大街 58 號	USD 19,980	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	江蘇省南京市建鄴區水西門大街 58 號	USD 6,500	房地產開發銷售租賃
華新電通股份有限公司	1995/6/21	台北縣新莊市新樹路 256 號 2 樓	NTD 240,000	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	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 室	RMB 200	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)，其他相關配套業務

(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

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(98.12.31)

股數：USD 仟元或 RMB 仟元；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	45,972,673	1.50%
	副董事長	焦佑鈞	41,999,361	1.37%
	常務董事	焦佑衡	59,987,197	1.95%
	董事	焦佑慧	72,129,006	2.35%
	董事	焦佑麒	66,260,470	2.16%
	董事	鄭慧明	0	0.00%
	董事	吳統雄	0	0.00%
	董事	楊日昌	0	0.00%
	董事	戴一義	0	0.00%
	董事	瑞華投資股份有限公司	16,500,050	0.54%
	董事之法人代表人	瑞華投資股份有限公司代表人：洪武雄	1,105,316	0.04%
	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%
	監察人	朱文元	3,544,218	0.12%
	監察人	朱有義	55,065	0.00%
	監察人	華新科技股份有限公司	6,500,000	0.21%
	監察人之法人代表人	華新科技股份有限公司代表人：趙元旗	138,413	0.00%
	總經理	焦佑倫	45,972,673	1.50%
	副執行長	焦佑鈞	41,999,361	1.37%
	副總經理	張文春	1,515,586	0.05%
副總經理	焦佑慧	72,129,006	2.35%	
副總經理	鄒若齊	500,000	0.02%	
副總經理	梁越昇	0	0.00%	
副總經理	胡慶建	0	0.00%	
華新麗華控股有限公司	董事	華新麗華股份有限公司 代表人：焦佑鈞、焦佑倫、潘文虎	121,064,834	100.00%
華貴國際有限公司	董事	華新麗華控股有限公司 代表人：焦佑慧、鄭君武、林育聰	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	RMB 0	0.00%
	副董事長	馬利	RMB 0	0.00%
	副董事長	鄭君武	RMB 0	0.00%
	總經理	鄭君武	RMB 0	0.00%
	董事	華貴國際有限公司 代表人：焦佑慧、鄭君武、林東本、潘文虎、廖志誠、西田浩之、岡田明彥	RMB 572,961	92.29%
	董事	南京新港高科技股份有限公司 代表人：馬利	RMB 32,407	5.22%
	董事	南京蘇逸實業有限公司 代表人：吳峻	RMB 7,760	1.25%
	董事	中國電信集團江蘇省電信公司 代表人：王海	RMB 2,980	0.48%
	董事	華新(中國)投資有限公司 代表人：曹建華	RMB 4,718	0.76%
	監事	華貴國際有限公司 代表人：林育聰	RMB 572,961	92.29%
監事	南京新港高科技股份有限公司 代表人：陸陽俊	RMB 32,407	5.22%	
職工代表	徐進	RMB 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 58,600	100.00%

股數：USD 仟元或 RMB 仟元；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	
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：吉武耕一朗	USD	4,750	10.22%
	董事	浙江省電力物資供應公司 代表人：章樂敏、黃海濤	USD	5,700	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、許佳差、余聖芳、林淑婷、謝英勳、張天行	USD	36,030	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	張天行	USD	0	0.00%
	董事	上海南翔經濟發展總公司 代表人：趙玉龍、陳其明	USD	671	5.08%
	董事	華新(中國)投資有限公司 代表人：嵇德斌、張天行、林昌助、林炳君、林淑婷、余聖芳、謝英勳	USD	12,529	94.92%
	監事	華新(中國)投資有限公司 代表人：魏璟璋	USD	12,529	94.92%
東莞華新電線電纜有限公司	董事長	焦佑慧	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、林三郎、林東本	USD	6,000	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%
	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	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	75.00%
	監事	華新(中國)投資有限公司 代表人：潘文虎	USD	15,000	75.00%
江陰華新精密金屬科技有限公司	董事長	曹建華	USD	0	0.00%
	總經理	劉宜仁	USD	0	0.00%
	董事	華新(中國)投資有限公司 代表人：曹建華、莊秉鈞、焦廷標、潘文虎、考偉廷	USD	9,000	100.00%
華新國際投資有限公司	董事	陳震強、潘文虎		2	100.00%
Borrego Solar Systems, Inc.	董事長	張申鼎		0	0.00%
	總經理	Michael Adam Hall		68,587	3.65%
	董事	華新麗華控股有限公司 代表人：張申鼎、高蓬雯、戴誌紳		1,460,458	77.78%
	董事	Aaron Stephen Hall		137,174	7.30%
	董事	Michael Adam Hall		68,587	3.65%
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	焦佑倫		0	0.00%
	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%

股數：USD 仟元或 RMB 仟元；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
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	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	陳昆地	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	100.00%
	監事	華新麗華控股有限公司 代表人：陳貽忠	USD 22,000	100.00%
南京華新世博展覽有限公司	董事長	張慶瑄	RMB 0	0.00%
	總經理	謝興國	RMB 0	0.00%
	董事	華新麗華控股有限公司 代表人：焦佑倫、吳學武、謝興國	RMB 1,800	60.00%
	董事	南京河西會議展覽有限責任公司 代表人：張慶瑄、趙春雷	RMB 1,200	40.00%
	監事	華新麗華控股有限公司 代表人：陳貽忠	RMB 1,800	60.00%
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	246,250,943	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	104,100,000	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	100.00%
	監事	華新特殊鋼有限公司 代表人：潘文虎	USD 19,000	100.00%
常熟華新特殊鋼有限公司	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：陳顯能、薛智輝、鄒若齊、潘文虎、曹建華	USD 57,000	100.00%
	監事	華新特殊鋼有限公司 代表人：余聖芳	USD 57,000	100.00%
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	翁湛哲	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	25.00%
	監事	常州武進大眾鋼鐵有限公司 代表人：潘文虎	RMB 100,000	25.00%
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	168,734	100.00%

股數：USD 仟元或 RMB 仟元；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
常州武進大眾鋼鐵有限公司	董事長	張文春	USD 0	0.00%
	總經理	劉宜仁	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	100.00%
常州新象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 33,000	100.00%
	監事	Walsin Singapore PTE Ltd. 代表人：潘文虎	USD 33,000	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 40,000	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	88.00%
	董事	江陰泓昇有限公司 代表人：周建松	USD 1,008	12.00%
	監事	華新特殊鋼控股有限公司 代表人：潘文虎	USD 7,392	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	陳詞	USD 0	0.00%
	董事	華新特殊鋼控股有限公司 代表人：張文春、陳詞、陳震強	USD 10,000	100.00%
	監事	華新特殊鋼控股有限公司 代表人：潘文虎	USD 10,000	100.00%
煙台大眾資源再生有限公司	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	100.00%
	監事	華新特殊鋼控股有限公司 代表人：潘文虎	USD 1,500	100.00%
Max Display Enterprises Limited	董事	華新麗華股份有限公司 代表人：唐基明、潘文虎	2	100.00%
Energy Pilot Limited	董事	華新麗華股份有限公司 代表人：唐基明、潘文虎	2	100.00%
Green Lake Capital, LLC.	總經理	戴誌紳	USD 500	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%
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%

股數：USD 仟元或 RMB 仟元；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
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	44,500,000	100.00%
	監察人	華新麗華股份有限公司 代表人：潘文虎	44,500,000	100.00%
Miradia Inc.	董事	探微科技股份有限公司 代表人：簡建全	990	100.00%
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%
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	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	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%
華通國際有限公司	監察人	華新麗華股份有限公司 代表人：林旺財	21,563,368	89.85%
	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	100.00%
	監事	華通國際有限公司 代表人：林旺財	RMB 200	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	30,692,004	77,958,562	22,354,293	55,604,269	61,411,756	3,702,637	1,435,436	0.47	
華新麗華控股有限公司(註1)	3,872,864	31,456,107	21,750,478	9,705,629	70,096,235	3,067,483	2,567,023	N/A	
華新麗華控 股有限公司 之子公司	華貴國際有限公司	645,294	3,649,980	0	3,649,980	0	(5)	2,943,327	N/A
	南京華新有色金屬有限公司(註2)	2,597,588	11,014,103	7,061,781	3,952,322	50,419,965	2,851,594	3,103,531	N/A
	南京華新光電股份有限公司(註2)	0	0	0	0	104,085	46,825	63,247	0.30
	華新(中國)投資有限公司	1,874,614	9,367,285	7,316,216	2,051,069	18,613	(46,737)	465,130	N/A
	杭州華新電力線纜有限公司	1,486,895	3,812,726	2,768,749	1,043,977	2,210,537	(284,711)	(59,454)	N/A
	上海華新麗華電力電纜有限公司	422,268	1,760,951	1,300,665	460,286	2,361,618	22,214	146,237	N/A
	東莞華新電線電纜有限公司	191,940	5,473,167	4,916,082	557,085	12,345,841	394,964	334,249	N/A
	江陰華新鋼纜有限公司	639,800	2,243,285	1,363,780	879,505	3,175,507	108,824	47,004	N/A
	江陰華新精密金屬科技有限公司	287,910	300,348	10,841	289,507	17,726	(15,804)	(8,841)	N/A
	武漢華新電線電纜有限公司(註3)	0	0	0	0	0	(11,486)	14,905	N/A
	華新國際投資有限公司	0	33,254	93,214	(59,960)	0	(6,946)	(37,479)	N/A
	Barnard Profits Limited(註4)	0	0	0	0	0	(3)	144	N/A
	Borrego Solar Systems, Inc.	433,921	458,107	219,832	238,275	969,973	(97,572)	(28,024)	(14.93)
	華新力實工業公司	479,850	461,291	93,545	367,746	578,627	49,080	17,184	N/A
	東莞翔宇電子有限公司	307,104	567,730	167,899	399,831	494,631	54,963	102,660	N/A
	Walcom Chemicals Industrial Limited	2,063	3	71,236	(71,233)	0	(19)	(19)	N/A
	西安華新聯合科技有限公司	703,780	702,913	1,628	701,285	1,268	(13,008)	(2,868)	N/A
	南京華新世博展覽有限公司	14,055	13,020	28	12,992	805	(1,499)	(1,135)	N/A
	華新特殊鋼控股有限公司(註5)	7,877,568	21,692,489	11,526,669	10,165,820	12,702,022	(685,825)	(743,954)	N/A
華新特殊鋼 控有限公司 之子公司	華新特殊鋼有限公司	3,330,159	4,625,412	4,794	4,620,618	0	3,505	(450,748)	N/A
	華新特殊鋼(美國)有限公司	0	41,250	237	41,013	87,522	(4,501)	(3,722)	N/A
	上海白鶴華新麗華特殊鋼製品有限公司	607,810	2,369,409	2,109,747	259,662	3,383,219	(85,447)	(301,657)	N/A
	常熟華新特殊鋼有限公司(註7)	1,823,430	6,807,546	4,427,656	2,379,890	3,563,886	175,699	(116,745)	N/A
	常熟華新金屬工業品有限公司(註7)	0	0	0	0	1,021,181	19,640	(84,182)	N/A
	常熟華新合金材料有限公司(註6)	0	0	0	0	0	(2,191)	359	N/A
	煙台金澄精密線材有限公司	1,873,976	6,925,209	5,898,619	1,026,590	4,998,950	(627,535)	(562,954)	N/A
	Walsin Singapore Pte. Ltd.	3,832,432	3,042,336	474	3,041,862	0	(165)	(251,186)	N/A
	常州武進大眾鋼鐵有限公司	2,239,300	2,013,407	2,709	2,010,698	0	(44,651)	(230,724)	N/A
	常州新眾精密合金鍛材有限公司	1,055,670	1,106,590	74,966	1,031,624	2,489	(22,319)	(22,087)	N/A
	江陰華新特殊合金材料有限公司	1,279,600	1,711,691	461,435	1,250,256	772,659	(58,386)	(51,737)	N/A
	江陰元泰不銹鋼製品有限公司	268,716	382,889	63,304	319,585	361,839	(4,805)	(9,678)	N/A
	華新精密科技股份有限公司	270,955	690,487	144,462	546,025	674,610	13,157	10,348	0.32
	西安華新金屬製品有限公司	319,900	1,080,184	784,329	295,855	331,017	(20,579)	(22,653)	N/A
	煙台大眾資源再生有限公司	47,985	51,755	4,709	47,046	89,168	(842)	(765)	N/A
Max Display Enterprises Limited	0	479,850	0	479,850	0	0	0	N/A	
Energy Pilot Limited(註8)	0	15,165	0	15,165	0	0	(857)	N/A	
Energy Pilot 之子公司	Green Lake Capital, LLC.	15,995	15,165	0	15,165	0	(874)	(857)	N/A
金鑫投資股份有限公司(註9)	3,063,395	4,740,020	7,032	4,732,988	0	(27,790)	(38,642)	(0.13)	
金鑫之 子公司	Dawnredwood Limited	11	411,688	0	411,688	0	(0)	61,733	N/A
	Vila Vila Corp.	17,500	62,356	0	62,356	0	(165)	3,178	N/A
	Elite Hero Limited(註10)	0	0	0	0	0	0	4,124	N/A
探微科技股份有限公司(註11)	445,000	326,608	213,102	113,506	156,985	(145,813)	(251,754)	(6.04)	
探微之 子公司	Miradia	84,337	20,470	5,492	14,978	36,345	(65,479)	(65,479)	(66,140.40)
金澄建設股份有限公司(註12)	1,504,030	2,230,480	7,902	2,222,578	61,993	17,030	(13,821)	(0.09)	
金澄建設之 子公司	大小建營造股份有限公司	100,000	109,928	3,618	106,310	8,800	1,029	1,332	0.13
	Joint Success Enterprises Limited	0	2,298,427	1,026,281	1,272,146	0	(6,736)	(59,951)	N/A
	澄達(南京)商業管理諮詢有限公司	639,160	799,626	79,766	719,860	0	(1,231)	(36,431)	N/A
華新(南京)置業開發有限公司	207,935	2,791,661	2,651,718	139,943	0	(39,232)	(40,959)	N/A	
華新電通股份有限公司(註13)	240,000	504,067	222,112	281,955	554,388	(1,995)	18,544	0.77	
電通之 子公司	華通國際有限公司	985	18,612	0	18,612	0	0	6,051	N/A
	上海運華機電工程諮詢有限公司	985	20,452	1,849	18,603	8,635	7,766	6,042	N/A
新嘉大股份有限公司	176,000	7,703	93	7,610	0	(82)	(17,066)	(0.97)	

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2：九十八年七月南京華新有色金屬有限公司與南京華新光電股份有限公司合併，存續公司為南京華新有色金屬有限公司。

註3：於九十八年十二月清算

註4：於九十八年九月清算

註5：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6：於九十八年九月清算

註7：九十八年七月常熟華新特殊鋼有限公司與常熟華新金屬工業品有限公司合併，存續公司為常熟華新特殊鋼有限公司。

註8：Energy Pilot Limited 之損益已包括子公司之損益。

註9：金鑫投資股份有限公司之損益已包括子公司之損益。

註10：於九十八年二月清算

註11：探微科技股份有限公司之損益已包括子公司之損益。

註12：金澄建設股份有限公司之損益已包括子公司之損益。

註13：華新電通股份有限公司之損益已包括子公司之損益。

註14：外幣兌換率如下：2009/12/31 美元/新台幣=1：31.99000(損益科目兌換率：美元/新台幣1：33.04100)

2009/12/31 人民幣/新台幣=1：4.68494(損益科目兌換率：人民幣/新台幣=1：4.83390)

## (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二十九附註揭露事項」

## 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：新台幣仟元；股：%

子公司名稱	實收資本額	資金來源	本公司持股比例	取得或處分日期	取得股數及金額	處分股數及金額	投資損益	截至年報刊印日止持有股數及金額	設定質權情形	本公司為子公司背書保證金額	本公司貸與子公司金額
金鑫投資	\$3,063,395	自有資金	100%					18,966,701股 \$245,619		\$1,200,000	

## 四、其他必要補充說明事項

## 1. 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	4	4
中華民國企業內部控制基本能力測驗合格證明書	9	2
經濟部中小企業處商業類經營輔導專家及格證書	-	1

## 2. 本公司內部重大資訊處理作業程序：

為建立本公司良好之內部重大資訊處理及揭露機制，避免資訊不當洩漏，並確保本公司對外界發表資訊之一致性與正確性，防範內線交易，特制定「內部重大資訊處理作業程序」，以資遵循，並將此書面作業程序發送予本公司之董事、監察人，及置於電子佈告欄上供本公司之經理人及所有員工隨時參閱。

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

華新麗華股份有限公司



負責人：焦佑倫



華新麗華股份有限公司

電話：02-8726-2211

傳真：02-2720-2234

[www.walsin.com](http://www.walsin.com)