

普通股股票代號1605



九十九年年報

中華民國一〇〇年四月二十八日刊印

查詢本年報之網站

<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：新北市新莊區新樹路397號 電話：02-2202-9121

楊梅廠：桃園縣楊梅鎮高山里5鄰高獅路566號 電話：03-478-6171

鹽水廠：台南市鹽水區洪水里溪州寮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SEAO系統交易

查詢海外有價證券資訊之方式：http://newmops.twse.com.tw

七、 公司網址：http://www.walsin.com

目 錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司簡介	
一、設立日期	3
二、公司沿革	3
參、公司治理報告	
一、組織系統	5
二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	6
三、公司治理運作情形	23
四、會計師公費資訊	35
五、更換會計師資訊	35
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	36
七、董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形	36
八、持股比例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	37
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數及綜合持股比例	39
肆、募資情形：	
一、公司資本及股份	40
二、公司債辦理情形	44
三、特別股辦理情形	45
四、海外存託憑證辦理情形	45
五、員工認股權憑證辦理情形	46
六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	46
七、資金運用計劃執行情形	47
伍、營運概況	
一、業務內容	48
二、市場分析及產銷概況	58
三、從業員工資料	72
四、環保支出資訊	72
五、勞資關係	73
六、重要契約	75

陸、財務概況

一、最近五年度簡明資產負債表及損益表	76
二、最近五年度財務分析	78
三、最近年度財務報告之監察人審核報告	80
四、最近年度財務報表暨會計師查核報告	81
五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表	162
六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，應列明 其對本公司財務狀況之影響	171

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	172
二、經營結果	173
三、現金流量	174
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	174
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫	174
六、風險管理及評估	174
七、其他重要事項	176

捌、特別記載事項

一、關係企業相關資料	177
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	191
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	191
四、其他必要補充說明事項	191
五、對股東權益或證券價格有重大影響之事項	191

壹 致股東報告書

各位股東女士、先生：

回顧 2010 年，全球經濟逐漸擺脫金融風暴的陰霾，但各國復甦步調不一，歐、美等國受到高債務與失業率的拖累，必須倚賴政府的振興措施與寬鬆貨幣政策；新興國家則恰好相反，強勁回升的消費及需求，帶動原物料及物價再度飆漲，而不得不降溫抑制通膨。面對依然脆弱而不穩定的經濟環境，本公司一方面努力把握市場對原物料的強勁需求，創下銷售新高；同時積極推動新事業的佈局與發展，追求華新麗華下一個階段的轉型與成長。

財務表現

就整體營運成果而言，本公司銅材與特殊鋼等主要生產事業，去年均充分掌握市場需求與產銷運籌調度，無論產量與銷量皆刷新歷史紀錄，其中銅材總銷售量突破 60 萬噸，鹽水不銹鋼產能也達到 40 萬噸，其他包括無縫鋼管、不銹鋼鋼絲線等產品產能及銷售，也有 15% 以上的增長。另外，我們多年來持續強化成本控管能力，面對原料與能源價格快速波動，皆能合宜的因應及控管，降低採購、生產及資金等各項成本，進一步提升銷售獲利。在業外轉投資公司也有良好表現的挹注下，本公司 2010 全年度營收與盈餘皆較 2009 年顯著成長，單獨財報之營收淨額約新台幣 787.46 億元，合併營收淨額約新台幣 1,901.52 億元，稅後純益約新台幣 47.77 億元，每股盈餘 1.55 元。

發展計畫

除了不斷強化核心製造能力，提升生產效能，追求電線電纜、特殊鋼等核心事業穩健而持續的成長外，我們同步推動了幾項重大的事業發展計畫：

- **繼續延伸佈局，深化事業整合及綜效。**隨著鹽水與煙台鋼廠生產能力的提升，去年華新麗華正式啟動台中港不銹鋼捲廠建設，預計兩年後完工，規劃年產能 35 萬噸，將鹽水及煙台所生產的鋼胚，進行熱軋酸洗深加工，提升不銹鋼捲的銷售量與附加價值。
- **加強認證市場的開發，提升附加價值。**如電線電纜去年針對船舶、遊艇、太陽能等產業電纜積極進行產品開發與認證，2011 年將積極爭取交貨實績；常熟無縫鋼管調整產品市場比重，認證級與高附加價值材料的市場比例 2011 年將由 30% 提高至 35%。
- **跨足中國大陸的地產商貿開發經營，掌握都市化商機。**華新麗華在江蘇省南京市河西新城區的地產開發案已於去年 3 月開工，預計以三年時間分階段完成百萬平方米複合式商業地產開發，興建包括五星級飯店、商辦大樓、購物中心及高級住宅。去年 10 月並已將 C1 地塊一座辦公大樓，以人民幣 6 億 7 千 5 百萬元，售予大陸國家開發銀行江蘇省分行。我們將以華新城建設為基礎，進一步拓展中國大陸地產商貿領域。

- **結合微機電技術平台與高功率 LED 芯片技術，發展新世代光源自主技術與產品。**華新麗華深耕微機電技術多年，深信半導體產業在歷經追求運算能力、儲存容量及無線行動的極致後，下一代的產品必然更人性化、更微小化。此一趨勢將帶動新一代微型封裝技術與光、機、電、熱的整合方案。本公司於 2008 年投入 LED 技術開發，至今研發團隊已順利完成最新世代四吋 MOCVD 設備之技術平台，與多項大功率應用產品開發，預計於 2011 年下半年在西安開始量產大功率、高亮度 LED 芯片；並以微機電晶圓級封裝為基礎，開發照明專用之芯片組與光源模組，拓展大中華區的環保照明市場。
- **加速推動太陽能事業發展。**華新麗華在 2008 年購入美國太陽能系統商 Borrego 公司，搭配售電合約（Power Purchase Agreement）的經營模式，至今已在全美完成數百個太陽能發電系統的安裝興建。今年(2011)我們嘗試引進相同模式，在鹽水煉鋼廠興建了 498 瓦的太陽能發電站，並與政府簽訂 20 年售電合約，作為在台複製美國成功經驗的示範工程。此外，2010 年我們取得西安綠晶公司 100%及天宏硅材料公司 19%股權，從事多晶硅的生產；另投入 4,000 萬歐元，投資 Solarion AG 薄膜太陽能公司，取得先進薄膜太陽能的專利技術與產能，我們看好綠能光電的發展趨勢與未來需求，並期望為環保節能時代的來臨共同努力。

我們將在未來二至三年，全力以赴推動這幾項計畫的落實，這也是華新麗華公司朝新的階段轉型發展的關鍵時期。展望未來，雖然景氣變化與原料價格波動仍劇，能源與薪資成本大幅攀升，皆對企業經營造成莫大挑戰；然整體而言，世界經濟正朝復甦之路穩步邁進，而中國大陸市場商機無窮，兩岸關係和緩發展，這是難得的歷史機遇，我們將積極把握機會，不斷自我超越，締造新猷，並為股東創造更大的價值。謝謝各位。

董事長

鍾佐倫



貳 公司簡介

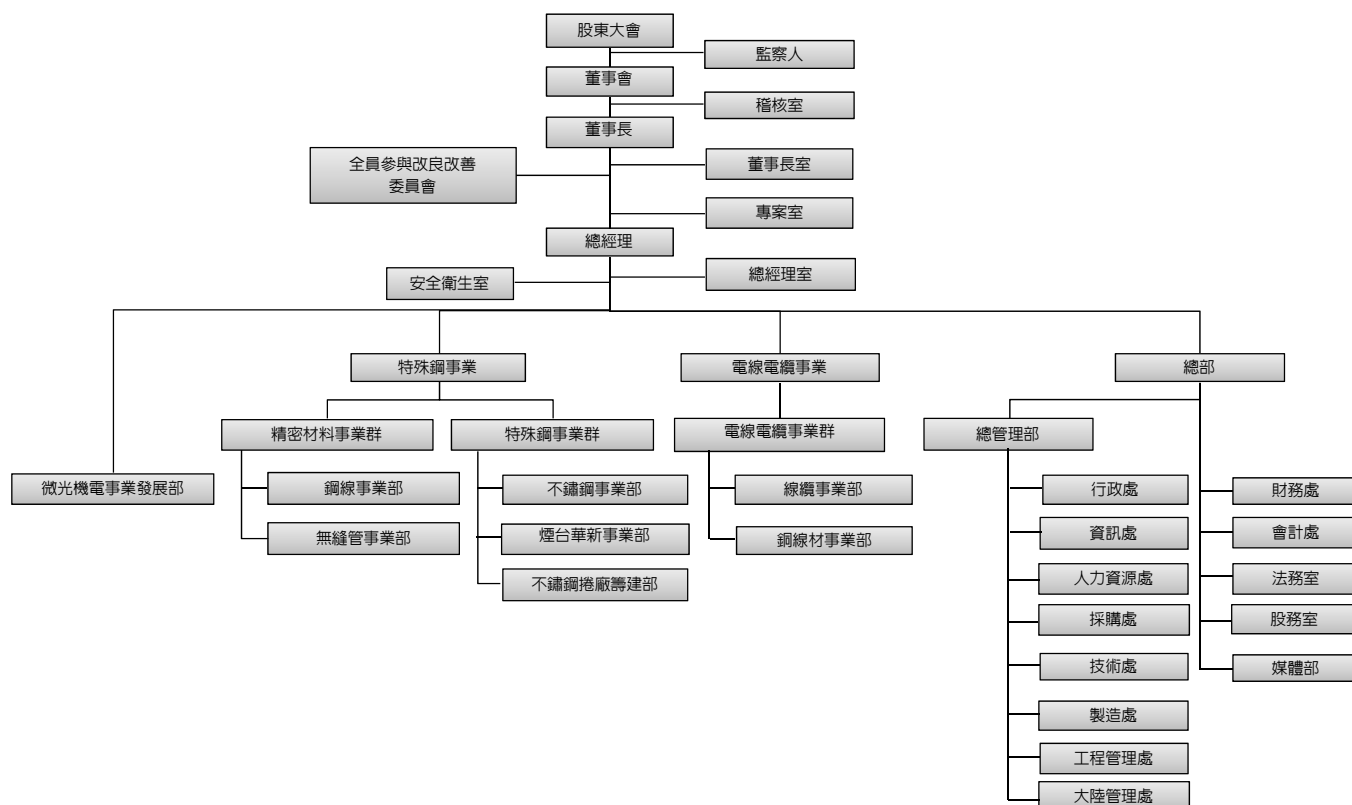
一、設立日期：中華民國 55 年 12 月 2 日

二、公司沿革

- 1966 華新電線電纜股份有限公司成立。
- 1969 華新與麗華兩公司合併，更名為華新麗華電線電纜股份有限公司。
- 1970 與美國西電及日本藤倉技術合作，開始生產塑膠絕緣阿爾派斯電話電纜。
- 1971 與日本住友技術合作，開始製造船舶電纜。
- 1972 開始製造 EP 橡膠高壓電纜。
公司股票於臺灣證券交易所掛牌上市。
- 1977 完成 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 正式啓用。
- 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資產。
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，在原本碳鋼鋼胚外，新增不銹鋼與高級合金鋼產品。
西安中厚板廠建廠完成，生產銷售不銹鋼中厚板材。
常熟無縫鋼管廠啓動二期擴建工程，提昇產能。
華新麗華信義計畫區 A6 大樓落成，完成總部搬遷。
- 2010 南京華新城於南京河西新區正式動工，預計 2012 年分階段完成百萬平方米複合式商業中心開發。
與南京市政府合作，共同打造南京臺灣名品城，建立兩岸商貿交易平台。
購入西安綠晶公司股權，作為太陽能模組組裝與系統整合基地。
投資德國太陽能公司 Solarion AG，取得先進太陽能專利技術與產能。
台中港不銹鋼捲廠建設於 2010 年 12 月正式啓動，預計 2013 年完工。

(一) 公司組織架構(100.04.28)



部門	主要營業
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
安全衛生室	負責公司勞工安全衛生事務管理等相關事宜
特殊鋼事業群	有關不銹鋼材、直棒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之改善
電線電纜事業群	有關裸鋼線材、電力電纜、通信線纜、光纖光纜等相關產品之製造、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之改善
精密材料事業群	有關無縫鋼管、不銹鋼伸線、鋼纜、合金材料及工模具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之改善
微光機電事業發展部	有關發展微機電、LED 外延片及芯片、LED 模組等產品製造相關事業
行政處	負責總務、車輛管理、公司各項訊息推展、公司不動產管理等各項庶務執行等相關事宜
資訊處	負責公司整體資訊安全，核心系統開發與推廣，提供公司與事業單位資訊與通訊整合服務
人力資源處	負責組織規劃、人資政策擬訂及甄敘任免、績效管理、人事行政、薪酬福利、學習發展、員工關係、人資系統建置等相關事宜
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
技術處	負責開發新材料與新產品技術，並以 CAE 技術進行精準設計，結合材料特性研究，優化各事業處製程工藝，提昇生產效率與品質
製造處	負責製造能力之持續提昇，引導各製造單位之生產力改善與不斷精進，指導各單位透過製造技術之發展，以強化組織之價值與貢獻
工程管理處	負責統籌整合工程資源，使各工程發揮最大綜效，透過統一管理建立制度化控管，以降低發包成本、提昇工程品質，及有效控制管工程進度
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
財務處	負責資金調度、財務規劃、風險管理等相關事宜
會計處	負責會計、資產管理及信用管理、投資管理、經營分析等相關事宜
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
股務室	負責公司股務行政管理相關事宜
媒體部	負責公司企業形象、對外媒體溝通、企業內部溝通等相關事宜

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	1.27%	24,027,190	0.66%	0	0.00%	
副董事長	焦佑鈞	97.06.13	3 年	70.04.10	43,189,361	1.33%	40,479,361	1.12%	20,326,866	0.56%	0	0.00%	
常務董事	焦佑衡	97.06.13	3 年	79.04.18	60,785,197	1.87%	59,777,197	1.65%	14,000,266	0.39%	0	0.00%	
董事	焦佑慧	97.06.13	3 年	94.05.31	72,557,006	2.24%	72,129,006	2.00%	0	0.00%	0	0.00%	
董事	焦佑麒	97.06.13	3 年	79.04.18	67,158,470	2.07%	65,650,470	1.82%	8,240,785	0.23%	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	98.06.19	3 年	98.06.19	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	

99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系畢業。	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、探微科技(股)公司、華新電通(股)公司董事長；華新力寶工業公司、江蘇台灣名品城開發有限公司副董事長；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、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、瀚宇博德(股)公司、精成科技(股)公司、華東承啓科技(股)公司、信昌電子陶瓷(股)公司、華科采邑(股)公司董事長；大澄投資(股)公司、台灣精星科技(股)公司董事、語岳(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。	本公司電線電纜事業群總經理；東莞華新電線電纜有限公司、南京華新有色金屬有限公司、杭州華新電力線纜有限公司、上海華新麗華電力電纜有限公司、東莞瀚宇電子(股)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、南京瀚宇彩欣科技有限責任公司、瀚斯寶麗顯示科技(南京)有限公司等公司董事長；Bradford Ltd.、HannSpirit(BVI)Holding Ltd.、Brightstar Resources Ltd.、光博資源有限公司、Hannspree China Holdings Ltd.、瀚宇博德(股)公司、華東承啓科技(股)公司董事；華邦電子(股)公司監察人。	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地安那大學企管碩士；曾任宏達國際電子(股)公司財務長。	宏達國際電子(股)公司董事會顧問；華邦電子(股)公司、明文投資(股)公司、翠園投資(股)公司、世界通全球驗證(股)公司監察人，越峰電子材料(股)公司獨立監察人，宏達電投資(股)公司、HTC Malaysia SDN. BHD.董事。	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。	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)公司董事長兼任總經理；台新建築經理(股)公司、台灣競速運動(股)公司、東安資產開發管理(股)公司、康迅數位整合(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、台新綜合證券(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)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。	寶德能源科技(股)公司董事長；合森(股)公司、中華廣播(股)公司、華信光電科技(股)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	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 1,204,316	1.00% 0.04%	16,500,050 930,316	0.46% 0.03%	- 775	- 0.00%	- 0	- 0.00%
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	0.07% 0.00%	2,281,512 0	0.06% 0.00%	- 0	- 0.00%	- 0	- 0.00%
監察人	朱文元	97.06.13	3 年	94.05.31	3,294,218	0.10%	3,624,218	0.10%	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 代表人：趙元旗	98.06.19	3 年	法人：98.06.19 代表人：91.06.10	6,500,000 138,413	0.20% 0.00%	7,170,000 138,413	0.20% 0.00%	- 251,423	- 0.01%	- 0	- 0.00%

1. 法人股東之主要股東

99 年 12 月 31 日

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

100 年 4 月 24 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東（註）	持股比例
華新科技股份有限公司	華新麗華股份有限公司	18.11%
	金鑫投資股份有限公司	3.80%
	華東科技股份有限公司	2.72%
	瀚宇博德股份有限公司	2.63%
	華邦電子股份有限公司	1.69%
	焦佑衡	1.50%
	匯豐託管 HSBC 證券亞洲受託人有限公司	1.42%
	智嘉投資股份有限公司	1.36%
	花旗(台灣)銀行託管次元新興市場評估基金投資專戶	1.02%
	匯豐銀行託管 HSBC 證券亞洲有限公司戶	0.96%

註：法人股東之主要股東或持股比例占前十名之股東名稱。

99 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
	逢甲大學建築系畢業。	金澄建設(股)公司董事長及總經理；華新(南京)置業開發有限公司董事。	無	無	無
	本公司董事長特別助理(現任)。	本公司董事長特別助理；金鑫投資(股)公司、漢新創業投資(股)公司、漢華創業投資(股)公司、中台科技開發工程(股)公司、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。	精成科技(股)公司獨立董事；華新科技(股)公司協理。	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、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；精成科技(股)公司董事及總經理；台灣精星科技(股)公司監察人。	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

99 年 12 月 31 日

法人名稱	法人之主要股東（註）	持股比例
英屬維京群島商 (Media Speed Industries Limited)	—	—
華邦電子股份有限公司	華新麗華股份有限公司	23.39%
	焦佑鈞	1.45%
	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%
	花旗(台灣)商業銀行受託保管次元新興市場評估基金投資專戶	0.80%
	焦佑衡	0.80%
	英商渣打銀行受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票基金投資專戶	0.78%
	香港上海匯豐銀行台北分行受託保管摩根士丹利國際有限公司投資專戶	0.69%
	英商渣打銀行台北分行受託保管i shares公司投資專戶	0.66%
金鑫投資股份有限公司	華新麗華股份有限公司	100%
智嘉投資股份有限公司	技嘉科技股份有限公司	100%

100 年 4 月 19 日

法人名稱	法人之主要股東（註）	持股比例
華新麗華股份有限公司	德意志銀行	4.33%
	大澄投資股份有限公司	2.53%
	焦佑慧	2.01%
	匯豐銀行託管摩根士丹利國際有限公司專戶	1.82%
	焦佑麒	1.81%
	焦佑衡	1.65%
	洪白雲	1.36%
	渣打託管梵加德新興市場股票指數基金專戶	1.35%
	華新麗華股份有限公司職工福利委員會	1.33%
	焦佑倫	1.29%

100 年 4 月 17 日

法人名稱	法人之主要股東（註）	持股比例
華東科技股份有限公司	華新麗華股份有限公司	21.81%
	華邦電子股份有限公司	9.96%
	日商株式會社東芝	9.81%
	華新科技股份有限公司	5.84%
	焦佑衡	1.42%
	焦佑倫	0.97%
	洪白雲	0.91%
	太平洋電線電纜股份有限公司	0.90%
	焦佑麒	0.77%
	信昌電子陶瓷股份有限公司	0.61%

100 年 4 月 12 日

法人名稱	法人之主要股東（註）	持股比例
瀚宇博德股份有限公司	華新科技股份有限公司	19.97%
	華新麗華股份有限公司	16.71%
	金鑫投資股份有限公司	13.10%
	匯豐銀行託管BNP百利私人銀行新加坡分行	1.59%
	洪白雲	1.44%
	華科采邑股份有限公司	1.05%
	焦佑衡	0.85%
	德意志銀行	0.71%
	花旗託管次元新興市場評估基金投資專戶	0.63%
	潘慧玲	0.51%

註：持股比例占前十名之股東名稱。

3.董事及監察人所具工作經驗、專業知識及獨立性情形

99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			✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	1
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	1.27%	24,027,190	0.66%	0	0.00%	
副執行長	焦佑鈞	94.05.31	40,479,361	1.12%	20,326,866	0.56%	0	0.00%	
特殊鋼事業群總經理	張文春	91.06.10	134,586	0.00%	233	0.00%	0	0.00%	
電線電纜事業群總經理	焦佑慧	92.05.15	72,129,006	2.00%	0	0.00%	0	0.00%	
精密材料事業群總經理及 總管理部總經理	梁越昇	97.07.01	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	

99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、探微科技(股)公司、華新電通(股)公司董事長；華新力寶工業公司、江蘇台灣名品城開發有限公司副董事長；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、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 電線電纜事業群總經理	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 電線電纜事業群總經理	焦佑倫 焦佑慧	弟 妹	無
	國立中山大學碩士；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、煙台黃海鋼鐵有限公司、煙台金澄精密線材有限公司、西安華新金屬製品有限公司、上海白鶴華新麗華特殊鋼製品有限公司董事長；華新特殊鋼有限公司、Walsin Singapore PET. LTD. 董事。	無	無	無	無
	College of Notre Dame 企管碩士；曾任本公司辦事員、秘書、財務部副理、總經理特別助理、投資事業部協理、金融事業部協理、金融投資事業部部長、重要資材管理中心暨財務投資管理中心協理。	東莞華新電線電纜有限公司、南京華新有色金屬有限公司、杭州華新電力線纜有限公司、上海華新麗華電力電纜有限公司、東莞瀚宇電子(股)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。	常熟華新特殊鋼有限公司、常州新聚精密合金鍛材有限公司董事長；江陰華新鋼纜有限公司、江陰華新精密金屬科技有限公司、江陰元泰不銹鋼製品有限公司、江陰華新特殊合金材料有限公司董事。	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	
微光機電事業發展部總經理	胡慶建	98.06.19	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	
特殊鋼事業群副總經理	陳震強	99.05.01	186,222	0.01%	0	0.00%	0	0.00%	
特殊鋼事業群副總經理	許宏生	99.05.01	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	
特殊鋼事業群副總經理	陳瑞隆	99.07.01	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	
電線電纜事業群副總經理	鄭君武	99.05.01	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	
電線電纜事業群副總經理	林東本	99.05.01	800,000	0.02%	2,735	0.00%	0	0.00%	
電線電纜事業群副總經理	劉水稻	99.05.01	51,503	0.00%	40	0.00%	0	0.00%	
總管理部副總經理	董磊	99.05.01	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	

99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。	西安華新聯合科技有限公司、西安華新光電有限公司董事長; 探微科技(股)公司董事。	無	無	無	無
	臺灣大學會研所畢; 曾任眾信聯合會計師事務所審計組長, 理想大地公司財務協理, 亞大會計師事務所合夥會計師, 本公司財務服務中心績效分析部經理、財務管理中心處長、財務管理中心代理主管、會計處處長、大陸管理處處長。	西安綠晶科技有限公司、上海蓬華機電工程諮詢有限公司董事長; 華新國際投資有限公司、華新(中國)投資有限公司、煙台金澄精密線材有限公司、煙台黃海鋼鐵有限公司、煙台大衆資源再生有限公司、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、常州武進大衆鋼鐵有限公司、西安華新聯合科技有限公司董事; 陝西天宏硅材料有限責任公司監事。	無	無	無	無
	曾任本公司不銹鋼事業群部長, 燁聯鋼鐵(股)公司煉鋼廠廠長。	煙台黃海鋼鐵有限公司董事。	無	無	無	無
	東方工專工業管理科畢; 曾任本公司不銹鋼事業部業務處處長、行銷長。	廣泰金屬工業(股)公司董事。	無	無	無	無
	國立成功大學機械工程系畢業。	南京華新有色金屬有限公司副董事長; 華貴國際有限公司、東莞華新電線電纜有限公司、上海華新麗華電力電纜有限公司、東莞瀚宇電子(股)公司董事; 杭州華新電力線纜有限公司總經理。	無	無	無	無
	國立中興法商統計系, 曾任荷商荷蘭銀行徵信放款協理, 法國里昂銀行外匯交易助理副總經理, 加拿大皇家銀行外匯交易副總經理, 本公司重要資材組經理、金屬部處長、重要資材處處長、銅材事業群副總經理。	南京華新有色金屬有限公司、東莞華新電線電纜有限公司、杭州華新電力線纜有限公司、上海華新麗華電力電纜有限公司、東莞瀚宇電子(股)公司、Dawnredwood Limited、Vila Vila Corp.董事; 金鑫投資(股)公司監察人。	無	無	無	無
	國立台灣大學機械研究所碩士; 曾任中鋼冶金工程師, 本公司副總工程師, 上海華新電線電纜有限公司總工程師, 南京華新藤倉光通信公司總經理。	杭州華新電力線纜有限公司、上海華新麗華電力電纜有限公司董事。	無	無	無	無
	美國加州索諾瑪州立大學 MBA; 曾任華信銀行企業客戶專員, 本公司財務部副理, 遠傳電信採購部經理、協理、企業客戶暨行銷部副總經理, 本公司董事長室幕僚長。	華新(中國)投資有限公司董事、總經理。	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	
幕僚長	潘文虎	96.07.16	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	
財務部門主管	文德誠	94.01.01	100,000	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	
會計部門主管	吳欽生	99.05.01	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	
會計部門主管 (任期自 98.07.27 至 99.03.15 止，持股情形揭 露至該日止)	周珠瑛	98.07.27	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	

註：100 年 4 月 28 日董事會決議聘任鄭慧明先生為總經理；宋漢清先生為精密材料事業群副總經理。

99 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。	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、南京華新有色金屬有限公司、常熟華新特殊鋼有限公司、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、華通國際有限公司、瀚宇博德(股)公司、數位通國際網路(股)公司、Max Display Enterprises Limited、Energy Pilot Limited、Ally Energy Limited、Borrego Holding Limited、Lead Hero Limited 董事；漢華創業投資(股)公司、探微科技(股)公司監察人；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、江陰元泰不銹鋼製品有限公司、西安華新金屬製品有限公司、常州武進大眾鋼鐵有限公司、常州新衆精密合金鍛材有限公司、上海白鶴華新麗華特殊鋼製品有限公司、煙台黃海鋼鐵有限公司監事。	無	無	無	無
	美國德州州立大學企管碩士；曾任新林電子科技(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。	無。	無	無	無	無
	中原大學會計系；曾任勤業會計師事務所領組，昆晉(股)公司副理，南台會計師事務所副理，上臨企業財務經理，本公司鹽水成本課副理、不銹鋼事業部管制長、不銹鋼事業部管制長兼常熟/WPT OU 管制長、不銹鋼事業部管制長兼常州/元泰/WPT OU 管制長、稽核主管。	華新電通(股)公司、eASPN Inc.、西安綠晶科技有限公司、上海蓬華機電工程諮詢有限公司、數位通國際網路(股)公司董事；華新(中國)投資有限公司、江陰華新鋼纜有限公司、東莞瀚宇電子(股)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監事。	無	無	無	無
	中原大學會計系；曾任衆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 13)		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	1,140,200	1,140,200	97,228	97,228	19,743,617	19,743,617	2,535,000	2,559,000	0.49	0.47	
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											
董事	楊曰昌											
董事	戴一義											
董事	瑞華投資股份有限 公司 代表人：洪武雄											
董事	天母投資股份有限 公司 代表人：林旺財											

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	焦佑慧、鄭慧明、吳統雄、楊曰昌、戴一義、洪武雄 (瑞華投資)、林旺財 (天母投資)	焦佑慧、鄭慧明、吳統雄、楊曰昌、戴一義、洪武雄 (瑞華投資)、林旺財 (天母投資)	
2,000,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	焦佑鈞、焦佑衡、焦佑麒	焦佑鈞、焦佑衡、焦佑麒	
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	焦佑倫	焦佑倫	
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	11 人	11 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：係指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)。
- 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、車輛租金、特支費、各種津貼等等。另本公司給付司機酬金總計 2,692,541 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)		領取來自子公司 以外轉投資事業 酬金額(I) (註 12)
	薪資、獎金及特支費等 (E) (註 5)		退職退休金 (F) (註 13)		盈餘分配員工紅利 (G) (註 6)				員工認股權憑證得認 購股數 (H) (註 7)				
	本公司	合併報表內 所有公司 (註 8)	本公司	合併報表內 所有公司 (註 8)	本公司		合併報表內所有 公司 (註 8)		本公司	合併報表內 所有公司 (註 8)			
					現金紅 利金額	股票紅 利金額	現金紅 利金額	股票紅 利金額					
	68,260,114	73,841,614	2,352,653	2,352,653	813,487	0	813,487	0	0	0	1.99	2.02	24,962,580

	董事姓名	
	前七項酬金總額 (A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司 (註 9)	所有轉投資事業 (註 10) (註 12b) J
	鄭慧明、吳統雄、楊日昌、戴一義、洪武雄(瑞華投資)	鄭慧明、吳統雄、楊日昌、戴一義
	焦佑衡、焦佑麒	洪武雄(瑞華投資)
	林旺財(天母投資)	林旺財(天母投資)
	焦佑鈞	焦佑衡、焦佑麒
	焦佑倫	焦佑倫、焦佑鈞
	焦佑慧	焦佑慧
	11 人	11 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領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金額。

b. 公司董事如有領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金者，應將公司董事於子公司以外轉投資事業所領取之酬金，併入酬金級距表之 J 欄，並將欄位名稱改為「所有轉投資事業」。

c. 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：本公司 99 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	3,701,928	3,701,928
監察人	朱有義				
監察人	華新科技股份有限公司 代表人：趙元旗				

給付本公司各個監察人酬金級距	監察人姓名	
	前三項酬金總額 (A+B+C)	
	本公司 (註 6)	所有轉投資事業 (註 7) (註 9b) D
低於 2,000,000 元	朱文元、朱有義、趙元旗 (華新科技)	朱文元
2,000,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)		
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)		趙元旗 (華新科技)
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)		朱有義
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)		
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)		
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)		
100,000,000 元以上		
總計	3 人	3 人

3. 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 14)	
		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	51,963,874	55,940,109	5,048,971	5,048,971
副執行長	焦佑鈞				
電線電纜事業群總經理	焦佑慧				
特殊鋼事業群總經理	張文春				
精密材料事業群總經理及總管理部總經理	梁越昇				
微光機電事業發展部總經理	胡慶建				
特殊鋼事業群副總經理	陳震強 (註 11)				
特殊鋼事業群副總經理	許宏生 (註 11)				
電線電纜事業群副總經理	鄭君武 (註 11)				
電線電纜事業群副總經理	林東本 (註 11)				
電線電纜事業群副總經理	劉水稻 (註 11)				
總管理部副總經理	董磊 (註 11)				
幕僚長	潘文虎 (註 11)				
特殊鋼事業群副總經理	陳瑞隆 (註 12)				
副總經理	鄒若齊 (註 13)				

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)	所有轉投資事業 (註 8) (註 10b) E
低於 2,000,000 元	鄒若齊	鄒若齊
2,000,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	陳震強、許宏生、劉水稻、董磊、 潘文虎、陳瑞隆	陳震強、許宏生、劉水稻、董磊、 潘文虎、陳瑞隆
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	焦佑鈞、鄭君武	鄭君武
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	張文春、梁越昇、林東本	梁越昇、林東本
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	焦佑倫、胡慶建	焦佑倫、焦佑鈞、張文春、胡慶建
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	焦佑慧	焦佑慧
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)		
100,000,000 元以上		
總計	15 人	15 人

單位：新台幣元

			A、B 及 C 等三項總額占稅後純益之比例 (註 8)		領取來自子公司 以外轉投資事業酬金額 (註 9)
	業務執行費用 (C) (註 4)				
	本公司	合併報表內所有公司 (註 5)	本公司	合併報表內所有公司 (註 5)	
	474,000	474,000	0.09	0.08	11,905,895

- 註 1：監察人姓名應分別列示 (法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，以彙總方式揭露各項給付金額。
- 註 2：係指最近年度監察人之報酬 (包括監察人薪資、職務加給、離職金、各種獎金獎勵金等等)。
- 註 3：係填列最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發之監察人酬勞金額。
- 註 4：係指最近年度給付監察人之相關業務執行費用 (包括車馬費、特支費、各種津貼等等)。另無配車情形。
- 註 5：應揭露合併報表內所有公司 (包括本公司) 給付本公司監察人各項酬金之總額。
- 註 6：本公司給付每位監察人各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露監察人姓名。
- 註 7：合併報表內所有公司 (包括本公司) 給付本公司每位監察人各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露監察人姓名。
- 註 8：稅後純益係指最近年度之稅後純益。
- 註 9：a. 本欄應明確填列公司監察人領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金額。
b. 公司監察人如有領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金者，應將公司監察人於子公司以外轉投資事業別所領取之酬金，併入酬金級距表 D 欄，並將欄位名稱改為「所有轉投資事業」。
c. 酬金係指本公司監察人擔任子公司以外轉投資事業之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞、員工紅利及業務執行費用等相關酬金。

單位：新台幣元

	獎金及特支費等等 (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)		領取來自子 公司以外轉 投資事業酬 金金額 (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 6)		本公司	合併報表內 所有公司 (註 6)	本公司	合併報表內 所有公司 (註 6)	
			現金紅利 金額	股票紅利 金額	現金紅利 金額	股票紅利 金額					
	85,810,793	102,352,200	2,018,596	0	2,018,596	0	3.03	3.33	0	0	9,726,822

- 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、配車租金及其他報酬金額。該金額尚不包含本公司配車 (共 2 部，原始成本為 4,010,000 元)，另本公司給付司機酬金總計 2,692,541 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領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金額。
b. 公司總經理及副總經理如有領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金者，應將公司總經理及副總經理於子公司以外轉投資事業所領取之酬金，併入酬金級距表 E 欄，並將欄位名稱改為「所有轉投資事業」。
c. 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 11：99.05.01 董事會聘任陳震強先生等 7 人為本公司副總經理。
- 註 12：99.07.01 董事會聘任陳瑞隆先生為本公司副總經理。
- 註 13：鄧若齊先生於 99.01.31 離職解任。
- 註 14：本公司 99 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
100年4月28日

職稱 (註 1)	姓名 (註 1)	股票紅利金額	現金紅利金額	總計	總額占稅後純益之比例 (%)
執行長及總經理	焦佑倫	0	2,206,314	2,206,314	0.05
副執行長	焦佑鈞				
電線電纜事業群總經理	焦佑慧				
特殊鋼事業群總經理	張文春				
精密材料事業群總經理及總管理部總經理	梁越昇				
微光機電事業發展部總經理	胡慶建				
特殊鋼事業群副總經理	陳震強 (註 2)				
特殊鋼事業群副總經理	許宏生 (註 2)				
電線電纜事業群副總經理	鄭君武 (註 2)				
電線電纜事業群副總經理	林東本 (註 2)				
電線電纜事業群副總經理	劉水稻 (註 2)				
總管理部副總經理	董磊 (註 2)				
幕僚長	潘文虎 (註 2)				
特殊鋼事業群副總經理	陳瑞隆 (註 3)				
副總經理	鄒若齊 (註 4)				
財務部門主管	文德誠				
會計部門主管	吳欽生 (註 5)				
會計部門主管	周珠瑛 (註 5)				
會計部門主管	潘文虎 (註 5)				

*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)。稅後純益係指最近年度之稅後純益。

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 2：99.05.01 董事會聘任陳震強先生等 7 人為本公司副總經理。

註 3：99.07.01 董事會聘任陳瑞隆先生為本公司副總經理。

註 4：鄒若齊先生於 99.01.31 離職解任。

註 5：99.03.16 會計主管由周珠瑛女士異動為潘文虎先生；99.05.02 會計主管由潘文虎先生異動為吳欽生先生。

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	2010年本公司及合併報表公司 給付酬金總額佔稅後純益比率 (%)	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 (%)
董事	2.02	2.81
監察人	0.08	0.01
總經理及副總經理	3.33	4.10

(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 8 次，董事監察人出席情形如下：

99 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	8	0	100%	
副董事長	焦佑鈞	4	1	50%	
常務董事	焦佑衡	6	2	75%	
董事	焦佑慧	7	1	88%	
董事	焦佑麒	3	4	38%	
董事	鄭慧明	2	3	25%	
董事	吳統雄	5	3	63%	
董事	楊日昌	5	0	63%	
董事	戴一義	7	0	88%	
董事	瑞華投資股份有限公司 代表人：洪武雄	8	0	100%	
董事	天母投資股份有限公司 代表人：林旺財	8	0	100%	
監察人	朱文元	3	-	38%	
監察人	朱有義	6	-	75%	
監察人	華新科技股份有限公司 代表人：趙元旗	5	-	63%	

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。另本公司已訂定「內部重大資訊處理作業程序」，以防範內線交易，並確保對外發表資訊之一致性與正確性，請參閱本年報「特別記載事項、四 其他必要補充說明事項」之說明。

董事對利害關係議案迴避之執行情形

99 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
焦佑慧	聘任焦佑慧為電線電纜事業群總經理，免兼本公司副總經理案。	與董事自身有利害關係	依法表決權行使迴避	99 年 4 月 20 日第 15 屆第 18 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 8 次，列席情形如下：

99 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	38%	
監察人	朱有義	6	75%	
監察人	華新科技股份有限公司 代表人：趙元旗	5	63%	

其他應記載事項：

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

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

(二) 監察人與內部稽核主管及會計師之溝通情形：監察人與公司內部稽核主管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。

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。

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

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
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(九)」、「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：

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
一、落實推動公司治理 (一) 公司訂定企業社會責任政策或制度，以及檢討實施成效之情形。 (二) 公司設置推動企業社會責任專（兼）職單位之運作情形。 (三) 公司定期舉辦董事、監察人與員工之企業倫理教育訓練及宣導事項，並將其與員工績效考核系統結合，設立明確有效之獎勵及懲戒制度之情形。	(一) 本公司於各公司規則及規範中分別列有相關企業社會責任執行規定。 (二) 由總部及廠區相關權責單位，共同推動與推行企業社會責任。 (三) 本公司內部章程訂定企業倫理相關規範，並設有考核及內部稽核制度，依情況給予獎懲。	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則相符合。
二、發展永續環境 (一) 公司致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料之情形。 (二) 公司依其產業特性建立合適之環境管理制度之情形。 (三) 設立環境管理專責單位或人員，以維護環境之情形。 (四) 公司注意氣候變遷對營運活動之影響，制定公司節能減碳及溫室氣體減量策略之情形。	(一) 本公司成功研發環保電纜塑料、電纜產品，並於廠區實施各項物資回收再利用。 (二) 總公司及廠區環境管理均按照政府各法規規定辦理，新莊、楊梅、鹽水廠已取得並實施ISO14001多年。 (三) 總公司及各廠區設置勞工安全衛生委員會，各廠區設置安全衛生管理單位。 (四) 已配合環保署空氣污染防治法規定，減量排入大氣，鹽水廠已擬定減量目標。	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則相符合。
三、維護社會公益 (一) 公司遵守相關勞動法規，保障員工之合法權益，建立適當之管理方法與程序之情形。 (二) 公司提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育之情形。 (三) 公司制定並公開其消費者權益政策，以及對其產品與服務提供透明且有效之消費者申訴程序之情形。 (四) 公司與供應商合作，共同致力提升企業社會責任之情形。 (五) 公司藉由商業活動、實物捐贈、企業志工服務或其他免費專業服務，參與社區發展及慈善公益團體相關活動之情形。	(一) 本公司遵守相關勞動法規，維護員工權益，於65年成立產業工會，定期舉辦勞資相關會議。 (二) 本公司設有安全衛生管理組織與管理人員，制訂安全衛生工作守則、及各機械設備之安全操作標準，並定期檢查各項機械及相關教育訓練，並提供員工安全教育及健康檢查。 (三) 本公司生產之產品，非終端產品，無直接接觸消費者。 (四) 本公司響應供應商，參與供應商企業社會責任相關活動。 (五) 本公司長期關懷社會、關注鄉里。2010年贊助上海世博會台灣館兩千萬元，並持續於各營運據點所在地協助當地貧困兒童，贊助世界展望會、家扶基金會等慈善團體、協助義消、義警工作，參與各地環保綠化工作及藝文民俗活動。	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則相符合。
四、加強資訊揭露 (一) 公司揭露具攸關性及可靠性之企業社會責任相關資訊之方式。 (二) 公司編製企業社會責任報告書，揭露推動企業社會責任之情形。	(一) 本公司於網站及年報中揭露企業社會責任相關資訊。 (二) 本公司於年報及網站揭露企業社會責任。	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則相符合。
五、公司如依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」訂有本身之企業社會責任守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形： 本公司未單獨訂定公司企業社會責任守則。		

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
六、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊（如公司對環保、社區參與、社會貢獻、社會服務、社會公益、消費者權益、人權、安全衛生與其他社會責任活動所採行之制度與措施及履行情形）：		
1. 發展永續環境之情況，請參閱本年報「營運概況、四 環保支出情形」。		
2. 本公司遵守相關勞動法規，保障員工之合法權益及提供員工安全與健康工作環境之情況，請參閱本年報「營運概況、五 勞資關係」。		
七、公司產品或企業社會責任報告書如有通過相關驗證機構之查證標準，應加以敘明：		
本公司未編製企業社會責任報告書。		

(七) 公司履行誠信經營情形及採行措施。

本公司向來秉持誠信正派經營原則，對董監事、經理人、員工均訂有內部規範及相關管理機制，遵循法令編列公司各項財報，並於公開資訊觀測站及本公司網站公告各項財務及業務資訊。

- 本公司訂有「員工行為規則」，規範同仁與客戶之互動關係、對外商業活動、金錢往來、利益衝突迴避、及機密資料管理等事項。並與公司內之獎懲及考核辦法相連結。
- 依法制定董事會議事規範，限制董事之利益迴避相關事宜。
- 公司組織設有稽核室，依照本公司「內部稽核辦法」之組織與權責、功能與管理、作業規定、核決權限、管控要項，執行內部稽核相關工作。
- 關於公司資訊揭露部分定有內部重大訊息處理作業流程處理，使公司資訊揭露有所有依據，符合公平、正確、完整、即時原則。

(八) 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。

(九) 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：

99年12月31日

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
副董事長	焦佑鈞	99/4/22	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	公司治理與董事會運作	3hr
董事	鄭慧明	99/6/21	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業社會責任	3hr
董事	吳統雄	99/1/25	中華民國會計師公會全國聯合會	私權確定的概念	3hr
		99/1/26	中華民國會計師公會全國聯合會	訴訟的概念	3hr
		99/1/27	中華民國會計師公會全國聯合會	訴訟程序的進行	6hr
		99/7/29	中華民國會計師公會全國聯合會	法律自保之道-如何面對偵查審判程序	3hr
		99/8/26	社團法人中華公司治理協會	重大訊息揭露與內線交易	3hr
		99/11/4	社團法人中華公司治理協會	導入 IFRS 整體架構簡介及企業因應之道、最低稅負制與租稅規劃解析	3hr
監察人	朱文元	99/8/18	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	公司治理機制下董事(會)及監察人之職能與權責	3hr
監察人	朱有義	99/5/18	社團法人中華公司治理協會	產業 e 化效益及風險對公司治理的影響	3hr
		99/5/21	社團法人中華公司治理協會	有效內部控制制度的設計、執行與檢核實務	3hr
法人監察人代表人	趙元旗	99/8/25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	99 年度上市公司內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3hr

2. 董事、監察人出席董事會狀況，請參閱本年報「公司治理報告、三 公司治理運作情形(一)、(三)」。

3. 本公司經理人(包括總經理、副總經理、會計、財務、內部稽核主管等)最近年度參與涵蓋公司治理主題相關之進修情形如下：

99年12月31日

身份別	參訓人	上課日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
總經理	張文春	99/4/23	公司內訓課程	領導統御與情境領導	7hr
		99/7/23	公司內訓課程	成功主管的教練技巧	6hr
		99/7/24	公司內訓課程	主管應具備的溝通協調能力與技巧	6hr
副總經理	陳瑞隆	99/4/23	公司內訓課程	領導統御與情境領導	7hr
		99/4/24	公司內訓課程	策略規劃管理與執行	6hr
		99/7/23	公司內訓課程	成功主管的教練技巧	6hr
		99/7/24	公司內訓課程	主管應具備的溝通協調能力與技巧	6hr
副總經理	陳震強	99/4/23	公司內訓課程	領導統御與情境領導	7hr
		99/4/24	公司內訓課程	策略規劃管理與執行	6hr
		99/7/23	公司內訓課程	成功主管的教練技巧	6hr
		99/7/24	公司內訓課程	主管應具備的溝通協調能力與技巧	6hr
副總經理	許宏生	99/4/23	公司內訓課程	領導統御與情境領導	7hr
		99/4/24	公司內訓課程	策略規劃管理與執行	6hr
		99/7/23	公司內訓課程	成功主管的教練技巧	6hr
		99/7/24	公司內訓課程	主管應具備的溝通協調能力與技巧	6hr
幕僚長	潘文虎	99/4/12	會計研究發展基金會	證券交易所會計主管持續進修班	12hr
會計部門主管	吳欽生	99/3/12	中華民國內部稽核協會	99年內部稽核協會年度大會	14hr

(十) 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：100年3月16日

本公司民國 99 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 99 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 100 年 03 月 16 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：焦 佑 倫
兼 總 經 理



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。

(十一) 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。

(十二) 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

九十九年股東常會之決議事項及執行情形

承認及討論事項

第一案

董事會 提

案 由：謹造具本公司九十八年度營業報告書、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：謹造具本公司九十八年度盈虧撥補表，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。

第三案

董事會 提

案 由：擬修訂本公司章程部份條文，提請 核議案。

決 議：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 99 年 6 月 28 日經授商字第 09901132710 號函及 99 年 8 月 27 日經授商字第 09901195250 號函核准。

第四案

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。

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。

第五案

董事會 提

案 由：擬提請股東會授權董事會於七億股額度內，就現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證，或現金增資發行普通股參與發行私募海外存託憑證擇一或搭配辦理，提請 核議案。

決 議：依戶號 543189 之股東提議授權發行額度提高為十億股，並經計算調整對原股東股權稀釋比率最高為 24.57%外，其餘照案通過，決議時經主席徵詢全體出席股東無異議通過。

執行情形：以現金增資發行普通股 5 億 4 千萬股參與發行海外存託憑證，業經行政院金融監督管理委員會 99 年 9 月 28 日金管證發字第 0990051578 號函核准申報生效，海外存託憑證發行價格每股折合台幣 16.29 元，發行日期 99 年 11 月 9 日。

九十九年及截至年報刊印日止董事會之重要決議

第十五屆第十八次董事會議事錄(節錄)

時間：民國九十九年四月二十日下午二時三十分

討論事項

第一案

財務處 提

案 由：擬提請股東會授權董事會於六億股額度內，就現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證，或現金增資發行普通股參與發行私募海外存託憑證擇一或搭配辦理，提請 核議案。

決 議：一、除提請股東會授權發行額度提高為七億股，並調整對原股東股權稀釋比率最高為 18.57%外，其餘內容照案通過。

二、經第十五屆第十六次董事會決議之九十九年股東會召集事項，增列本案並依法對外補充公告。

三、決議時經主席徵詢出席及代理出席董事意見後，全體無異議通過。

第三案

人力資源處 提

案 由：一、續聘張文春為特殊鋼事業群總經理，免兼本公司副總經理。

二、聘任焦佑慧為電線電纜事業群總經理，免兼本公司副總經理。

三、聘任梁越昇為精密材料事業群總經理，免兼本公司副總經理，另擔任總管理部總經理。

四、聘任胡慶建為微光機電事業發展部總經理，免兼本公司副總經理。

五、以上聘任均自 2010 年 5 月 1 日起生效。

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

決 議：表決聘任電線電纜事業群總經理時，董事焦佑慧小姐依法迴避；本案經主席徵詢其餘出席及代理出席董事意見後，全體無異議照案通過。

第五案

人力資源處 提

案 由：本公司原會計主管潘文虎另有任用，會計主管一職擬由吳欽生擔任，自 2010 年 5 月 1 日起生效，提請 核議案。

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

第六案

人力資源處 提

案 由：本公司原稽核主管吳欽生轉任會計主管，稽核主管一職擬由呂憶玲擔任，自 2010 年 5 月 1 日起生效，提請 核議案。

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

臨時動議

第一案

董事長室 提

案 由：本公司為太陽能產業之佈局，往上、中游太陽能供應鏈發展，達成垂直整合之綜效，擬透過買入百分百 Lead Hero Limited 股權並增資該公司美金三千〇五十萬元，以間接持有陝西天宏硅材料有限責任公司 15.05% 股權，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）。

第十五屆第十九次董事會議事錄(節錄)

時間：九十九年六月二十八日下午三時三十分

討論事項

第一案

會計處 提

案 由：本公司擬增資大陸轉投資公司陝西天宏硅材料有限責任公司人民幣六千萬元，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）。

第二案

財務處 提

案 由：本公司擬增資 Joint Success Enterprises Limited 美金一千四百五十萬元，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）。

第三案

微光機電事業發展部 提

案 由：本公司擬透過華新麗華控股有限公司以美金十五萬元於大陸地區投資設立「深圳華新光電有限公司」（名稱暫定），提請 核議案。

決 議：除該公司之設立地點及名稱，授權董事長及經營團隊依實際需要再行選擇辦理外，其餘照案通過。（決議時經主席徵詢出席及代理出席董事意見後，全體無異議通過）。

第十五屆第二十次董事會議事錄(節錄)

時間：九十九年八月十六日上午九時三十分

討論事項

第三案

財務處 提

案 由：因應台中港園區建廠及海外購料之資金需要，本公司擬辦理現金增資參與發行海外存託憑證，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）。

第六案 會計處 提
案 由：本公司擬轉增資大陸地區投資事業上海華新麗華電力電纜有限公司美金二百四十二萬七千〇五十六元，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）。

第七案 董事長室 提
案 由：本公司擬透過華新麗華控股有限公司轉投資南京臺灣名品城資產運營有限公司人民幣二百萬元，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）。

第十五屆第二十一次董事會議事錄(節錄)

時間：民國九十九年九月三日上午十時

討論事項

第一案 精密材料事業群、會計處 提
案 由：本公司之子公司 Walsin Singapore PTE Ltd（新加坡新眾中國投資有限公司）出售大陸轉投資公司常州新眾精密合金鍛材有限公司百分之七十股權，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 董事長室 提
案 由：本公司擬透過子公司 Ally Energy Limited 投資德國 CIGS 太陽能模組公司 Solarion AG 百分之四十九股權，提請 核議案。

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

第十五屆第二十二次董事會議事錄(節錄)

時間：民國九十九年九月九日下午三時三十分

討論事項

第一案 微光機電事業發展部 提
案 由：本公司擬轉增資大陸地區投資事業西安華新聯合科技有限公司美金三千萬元，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）。

第二案 財務處 提
案 由：華新麗華控股有限公司擬資金貸與西安華新聯合科技有限公司美金四千五百萬元，以滿足其資金規劃，提請 核議案。

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

第十五屆第二十三次董事會議事錄(節錄)

時間：民國九十九年十二月十七日下午三時三十分

討論事項

第五案 財務處 提
案 由：本公司擬對華新(南京)置業有限公司提供累計最高金額人民幣一十六億元之背書保證，提請 核議案。

決 議：經考量該公司目前資金需求狀況，現階段提供背書保證人民幣八億元，決議時經主席徵詢出席董事意見後，全體無異議通過。

第七案 微光機電事業發展部 提
案 由：本公司擬透過西安華新聯合科技有限公司與陝西電子信息集團有限公司合資設立 LED 封裝公司，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）。

臨時動議

第一案 會計處、華新電通 提

案 由：本公司擬動撥 Green Lake 太陽能發展基金美金七百六十八萬元，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 財務處 提

案 由：本公司擬轉增資大陸地區投資事業西安綠晶科技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董事意見後，全體無異議照案通過）。

第三案 財務處 提

案 由：本公司擬轉增資大陸地區投資事業常熟華新特殊鋼有限公司美金四千萬元，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）。

第十五屆第二十四次董事會議事錄(節錄)

時間：民國一百年一月二十四日下午四時三十分

討論事項

第一案 會計處 提

案 由：本公司之子公司金鑫投資股份有限公司擬參與認購瀚宇彩晶股份有限公司發行之私募普通股，提請 核議案。

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

第十五屆第二十五次董事會議事錄(節錄)

時間：民國一百年二月二十四日下午三時三十分

討論事項

第一案 會計處 提

案 由：本公司擬投資寶德能源科技股份有限公司新臺幣五億五千萬元，從事太陽能多晶矽製造，提請 核議案。

決 議：除董事林旺財先生依法迴避外，經主席徵詢出席及代理出席董事意見後，全體無異議照案通過。

臨時動議

第一案 會計處 提

案 由：本公司擬由百分之百持股之華新(中國)投資有限公司以不超過人民幣六千三百萬元（折合美金九百五十萬元）之金額內，增加對杭州華新電力線纜有限公司投資，提請 核議案。

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

第十五屆第二十六次董事會議事錄(節錄)

時間：民國一百年三月十六日下午一時三十分

討論事項

第四案 會計處 提

案 由：本公司九十九年度盈餘分配，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 股務室 提

案 由：為定期召開本公司一百年股東常會，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）。

臨時動議

第一案

財務處 提

案 由：本公司擬轉增資大陸地區投資事業東莞華新電線電纜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）。

第二案

會計處 提

案 由：擬調整大陸投資事業西安華新聯合科技有限公司投資架構及重組其外債事宜，提請 核議案。

決 議：除西安華聯科調整由 Market Pilot Limited 百分之百持有不變外，投資架構修正由 WLH 增資 Market Pilot Limited 美金一億元，其中美金五千二百萬元為西安華聯科股權移轉價款，另美金四千八百萬元則用於清償西安華聯科積欠 WLH 之債務，西安華聯科分別向 WLH 及 Market Pilot Limited 借款美金二千七百萬元及美金四千八百萬元，經主席徵詢出席及代理出席董事意見後，全體無異議通過。

第十五屆第二十七次董事會議事錄(節錄)

時間：民國一百年四月二十八日下午三時三十分

報告事項

第二案

會計處 提

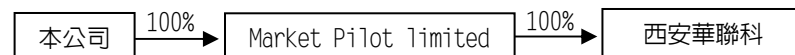
案 由：調整本公司大陸投資事業西安華新聯合科技有限公司之投資架構事宜，報請 鑒核。

說 明：一、依本公司『長短期投資管理原則』第 3.1 條規定辦理。

二、依本公司第十五屆第二十六次董事會決議，西安華聯科之投資架構調整業已辦理完成，調整後投資架構如下：



三、基於簡化投資架構與投資佈局規劃，由本公司直接持有 Market Pilot Limited 股權，調整後投資架構如下：



討論事項

第一案

財務處 提

案 由：本公司民國九十九年股東常會決議通過授權董事會辦理現金增資發行普通股參與發行私募海外存託憑證案，擬不予繼續執行，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

財務處 提

案 由：擬提請股東會授權董事會於五億股額度內，辦理現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證，提請 核議案。

決 議：一、經第十五屆第二十六次董事會決議之一百年股東常會召集事項，增列本案並依法對外補充公告。

二、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：本公司擬轉增資大陸地區投資事業上海白鶴華新麗華特殊鋼製品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）。

第四案

董事長 提

案 由：擬聘任鄭慧明先生為本公司總經理，焦佑倫先生免兼總經理，自 2011 年 4 月 28 日起生效，提請 核議案。

決 議：表決時除董事鄭慧明先生依法迴避外，經主席徵詢其餘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

第三案

財務處 提

案 由：本公司擬資金貸與華新麗華控股有限公司美金二億元，提請 核議案。

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

(十三) 最近年度及截至年報刊印日止董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄及或書面聲明者，其主要內容：無。

(十四) 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

100年4月28日

職稱	姓名	到任日期	解任日期	辭職或解任原因
會計主管	周珠瑛	98.07.27	99.03.15	職務輪調
會計主管	潘文虎	99.03.16	99.04.30	職務輪調
稽核主管	吳欽生	97.07.01	99.04.30	職務輪調
總經理	焦佑倫	97.06.13	100.04.28	管理需求

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	99.01.01~99.12.31	

金額單位：新臺幣千元

金額級距		公費項目	審計公費	非審計公費	合計
1	低於 2,000 千元				
2	2,000 千元 (含) ~4,000 千元				
3	4,000 千元 (含) ~6,000 千元				
4	6,000 千元 (含) ~8,000 千元				
5	8,000 千元 (含) ~10,000 千元		8,040	8,412	16,452
6	10,000 千元 (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：

金額單位：新臺幣千元

會計師事務所名稱	會計師姓名	審計公費	非審計公費					會計師查核期間	備註
			制度設計	工商登記	人力資源	其他	小計		
勤業眾信聯合會計師事務所	邱明玉	8,040	-	40	-	8,372	8,412	99.01.01-99.12.31	其他係發行 GDR 服務公費、各項覆核意見書及股東會出席費等。
	盧啓昌							99.01.01-99.12.31	

(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、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	99 年度		當年度截至 100 年 4 月 19 日止	
		持有股數 增（減）數	質押股數 增（減）數	持有股數 增（減）數	質押股數 增（減）數
董事長(執行長)	焦佑倫	-	-	639,100	-
副董事長(副執行長)	焦佑鈞	(1,520,000)	-	249,300	-
常務董事	焦佑衡	(210,000)	-	(160,000)	-
董事(電線電纜事業群總經理)	焦佑慧	-	-	400,000	-
董事	焦佑麒	(610,000)	-	(160,000)	-
董事(總經理)	鄭慧明(註 1)	-	-	400,000	-
董事	吳統雄	-	-	-	-
董事	楊日昌	-	-	-	-
董事	戴一義	-	-	-	-
董事	瑞華投資股份有限公司 代表人：洪武雄	- (175,000)	- -	- -	- -
董事	天母投資股份有限公司 代表人：林旺財	- -	- -	- 69,200	- -
監察人	朱文元	80,000	-	-	-
監察人	朱有義	-	-	-	-
監察人	華新科技股份有限公司 代表人：趙元旗	670,000 -	- -	- -	- -
特殊鋼事業群總經理	張文春	(1,381,000)	-	380,200	-
精密材料事業群總經理 及總管理部總經理	梁越昇	-	-	372,800	-
微光機電事業發展部總經理	胡慶建	-	-	373,200	-
特殊鋼事業群副總經理	陳震強(註 2)	(117,000)	-	149,500	-
特殊鋼事業群副總經理	許宏生(註 2)	-	-	172,900	-
特殊鋼事業群副總經理	陳瑞隆(註 3)	-	-	182,800	-
電線電纜事業群副總經理	鄭君武(註 2)	-	-	192,700	-
電線電纜事業群副總經理	林東本(註 2)	800,000	-	273,900	-
電線電纜事業群副總經理	劉水稻(註 2)	-	-	86,600	-
總管理部副總經理	董 磊(註 2)	-	-	185,500	-
幕僚長	潘文虎	-	-	189,300	-
財務部門主管	文德誠	(100,000)	-	182,200	-
會計部門主管	周珠瑛(註 4)	-	-	-	-
會計部門主管	吳欽生(註 5)	-	-	192,400	-
持股 10%以上大股東	無	-	-	-	-

註 1：100 年 4 月 28 日就任總經理。

註 2：99 年 5 月 1 日新任事業群副總經理，99 年度股權變動情形自該日起算。

註 3：99 年 7 月 1 日新任事業群副總經理，99 年度股權變動情形自該日起算。

註 4：會計部門主管周珠瑛於 99 年 3 月 15 日解任，當年度股權變動情形結算至該日止。

註 5：會計部門主管吳欽生於 99 年 5 月 1 日起新任，99 年度股權變動情形自該日起算。

(二) 股權移轉資訊

100 年 4 月 19 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
焦佑衡	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
	處分：贈與	100.03.15	焦子瑞	子	160,000	14.20
焦佑麒	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
	處分：贈與	99.06.07	馬維欣	妻	400,000	11.00
	處分：贈與	100.03.15	焦子瀚	子	160,000	14.20

(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

100 年 4 月 19 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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱	關係	
德意志銀行	156,607,228	4.33%	-	-	-	-	-	-	註 2
大澄投資股份有限公司	91,320,538	2.53%	-	-	-	-	焦佑慧	與該法人股東之董事長為二親等關係	
							焦佑麒	與該法人股東之董事長為二親等關係	
							焦佑衡	與該法人股東之董事長為二親等關係	
							洪白雲	與該法人股東之董事長為一親等關係	
							焦佑倫	與該法人股東之董事長為二親等關係	
大澄投資股份有限公司代表人：焦佑鈞	40,728,661	1.13%	20,326,866	0.56%	-	-	焦佑慧	與該法人股東之董事長為二親等關係	
							焦佑麒	與該法人股東之董事長為二親等關係	
							焦佑衡	與該法人股東之董事長為二親等關係	
							洪白雲	與該法人股東之董事長為一親等關係	
							焦佑倫	與該法人股東之董事長為二親等關係	
焦佑慧	72,529,006	2.01%	-	-	-	-	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	
匯豐銀行託管摩根士丹利國際有限公司專戶	65,867,977	1.82%	-	-	-	-	-	-	
匯豐銀行託管摩根士丹利國際有限公司專戶代表人：鄭海泉	-	-	-	-	-	-	-	-	註 3
焦佑麒	65,490,470	1.81%	8,400,785	0.23%	-	-	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	

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	
焦佑衡	59,617,197	1.65%	14,264,266	0.39%	-	-	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	
洪白雲	49,264,717	1.36%	9,534,890	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	
渣打託管梵加德新興市場股票指數基金專戶	48,816,770	1.35%	-	-	-	-	-	-	註 2
華新麗華股份有限公司職工福利委員會	47,981,637	1.33%	-	-	-	-	-	-	
華新麗華股份有限公司職工福利委員會主任委員：蘇漢民	85,600	0.00%	-	-	-	-	-	-	
焦佑倫	46,611,773	1.29%	24,079,190	0.67%	-	-	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	

註 1：持股比例之計算係包含截至 100 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 40,000,000 股。

註 2：該股東係屬外資基金專戶，經詢問其代表人及相關資料：無。

註 3：該代表人僅提供姓名資料，經詢問其他相關資料：無。

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：％
99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	211,564,834	100.00	0	0.00	211,564,834	100.00
華新特殊鋼控股	335,850,943	100.00	0	0.00	335,850,943	100.00
Max Display Enterprises Limited	15,000,001	100.00	0	0.00	15,000,001	100.00
Energy Pilot Limited	8,907,001	100.00	0	0.00	8,907,001	100.00
Ally Energy Limited	20,769,319	100.00	0	0.00	20,769,319	100.00
金鑫投資	306,339,513	100.00	0	0.00	306,339,513	100.00
探微科技	31,600,000	100.00	0	0.00	31,600,000	100.00
新嘉大光電	17,600,000	100.00	0	0.00	17,600,000	100.00
金澄建設	148,303,377	98.60	0	0.00	148,303,377	98.60
華新電通	23,719,481	98.83	0	0.00	23,719,481	98.83
Joint Success Enterprises Limited	38,020,000	49.05	39,500,000	50.95	77,520,000	100.00
國際漢華	27,300,000	43.57	0	0.00	27,300,000	43.57
漢華創投	26,560,000	43.24	0	0.00	26,560,000	43.24
華科采邑	45,389,300	37.19	0	0.00	45,389,300	37.19
漢友創投	26,670,699	26.67	172,342	0.17	26,843,041	26.84
華邦電子	858,091,531	23.39	0	0.00	858,091,531	23.39
華東科技	109,628,376	21.83	0	0.00	109,628,376	21.83
漢邦創投	2,144,448	19.86	0	0.00	2,144,448	19.86
華新科技	120,342,753	18.12	25,218,282	3.80	145,561,035	21.92
瀚宇博德	73,713,526	16.73	57,799,881	13.12	131,513,407	29.85
大澄投資	20,885,521	15.89	5,309,119	4.04	26,194,640	19.93
漢新創投	5,586,000	12.50	588,000	1.32	6,174,000	13.82
廣泰金屬	8,141,846	9.05	0	0.00	8,141,846	9.05
瀚宇彩晶	425,636,198	8.15	262,907,500	5.03	688,543,698	13.18
台翔航太	6,800,000	5.00	0	0.00	6,800,000	5.00
太平洋證券	15,180,066	3.64	8,895,202	2.13	24,075,268	5.77
環宇投資	5,562,000	2.93	0	0.00	5,562,000	2.93
普訊創投	3,715,600	1.91	0	0.00	3,715,600	1.91
全球創投	1,400,000	1.16	0	0.00	1,400,000	1.16
中信投資	3,303,325	1.05	0	0.00	3,303,325	1.05
華成創投	871,314	0.87	9,383	0.01	880,697	0.88
台灣高鐵	50,000,000	0.48	0	0.00	50,000,000	0.48

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
99/12	10	6,500,000,000	65,000,000,000	3,609,200,422	36,092,004,220	現金增資 540,000,000 股	無	註 16
100/01	10	6,500,000,000	65,000,000,000	3,614,890,804	36,148,908,040	海外可轉債轉換普通股 5,690,382 股	無	無
100/04	10	6,500,000,000	65,000,000,000	3,616,000,258	36,160,002,580	海外可轉債轉換普通股 1,109,454 股	無	無

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
 註 16：99.09.28 金管證發字第 0990051578 號函

2. 股份種類

100 年 4 月 19 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	3,616,000,258	2,883,999,742	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 40,000,000 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

100 年 4 月 19 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	10	75	251	173,598	317	174,251
持 有 股 數	10,023,176	67,561,436	360,681,580	2,347,043,379	830,690,687	3,616,000,258
持 股 比 例	0.28%	1.87%	9.97%	64.91%	22.97%	100%

註 1：含截至 100 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 40,000,000 股。

註 2：本公司陸資持股比例：0%。

(三) 股權分散情形

1. 普通股股權分散情形：

每股面額十元：100 年 4 月 19 日

持股分級	股東人數	持有股數(註)	持股比例
1 至 999	57,745	18,993,699	0.53%
1,000 至 5,000	65,003	157,579,771	4.36%
5,001 至 10,000	21,604	166,335,368	4.60%
10,001 至 15,000	8,158	102,523,696	2.84%
15,001 至 20,000	5,482	101,005,778	2.79%
20,001 至 30,000	5,103	130,630,389	3.61%
30,001 至 50,000	4,494	181,827,209	5.03%
50,001 至 100,000	3,535	257,567,825	7.12%
100,001 至 200,000	1,714	246,590,519	6.82%
200,001 至 400,000	798	223,447,286	6.18%
400,001 至 600,000	211	105,147,325	2.91%
600,001 至 800,000	102	71,511,888	1.98%
800,001 至 1,000,000	51	46,111,720	1.27%
1,000,001 以上	251	1,806,727,785	49.96%
合 計	174,251	3,616,000,258	100%

註：含截至 100 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 40,000,000 股。

2. 特別股股權分散情形：無。

(四) 主要股東名單

100 年 4 月 19 日

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例(註)
德意志銀行		156,607,228	4.33%
大澄投資股份有限公司		91,320,538	2.53%
焦佑慧		72,529,006	2.01%
匯豐銀行託管摩根士丹利國際有限公司專戶		65,867,977	1.82%
焦佑麒		65,490,470	1.81%
焦佑衡		59,617,197	1.65%
洪白雲		49,264,717	1.36%
渣打託管梵加德新興市場股票指數基金專戶		48,816,770	1.35%
華新麗華股份有限公司職工福利委員會		47,981,637	1.33%
焦佑倫		46,611,773	1.29%

註：持股比例之計算係包含截至 100 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 40,000,000 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		98 年	99 年	當年度截至 100 年 3 月 31 日經會計 師核閱之財務資料
每股市價 (註1)	最 高	12.20	19.90	18.90
	最 低	5.00	9.51	13.80
	平 均	9.97	15.83	15.18
每股淨值 (註2)	分 配 前	18.38	18.50	18.55
	分 配 後	18.38	18.10	18.15
每股盈餘	加權平均股數	3,081,782,804	3,087,083,044	3,557,033,557
	每 股 盈 餘	0.47	1.55	0.08
每股股利	現 金 股 利	-	0.40	-
	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	10.21	-
	本利比 (註4)	-	39.58	-
	現金股利殖利率 (註5)	-	0.03	-

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

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

註 3：本益比 = 當年度每股平均收盤價 / 每股盈餘。

註 4：本利比 = 當年度每股平均收盤價 / 每股現金股利。

註 5：現金股利殖利率 = 每股現金股利 / 當年度每股平均收盤價。

(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

依本公司第十五屆第二十六次董事會決議，99 年度盈餘擬分配股東現金紅利計新台幣 1,430,400,103 元，每股現金紅利 0.4 元。（係以本公司已發行之普通股 3,616,000,258 股扣除本公司持有之庫藏股 40,000,000 股後，依實際流通在外之普通股 3,576,000,258 股設算。）

本項分配俟一百年股東常會承認通過，由董事會另訂除息基準日及股利發放等相關事宜。

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

現金股利之分派計算至元為止，元以下四捨五入。

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：本公司董事會通過 99 年度盈餘擬配發之現金員工紅利新台幣 46,898,364 元，及董監酬勞新台幣 23,449,182 元，與 99 年度財務報告認列之員工紅利新台幣 46,891,089 元及董監酬勞新台幣 23,445,545 元之差異分別為新台幣 7,275 元及新台幣 3,637 元，主要係 ECB 轉換造成流通在外股數變動，將待實際配發後，調整於 100 年度營業費用中。

3. 董事會通過之擬議配發員工分紅等資訊

(1) 擬議配發員工現金紅利、股票紅利及董事、監察人酬勞金額：

擬議配發員工現金紅利新台幣 46,898,364 元、股票紅利新台幣 0 元及董監酬勞新台幣 23,449,182 元。

(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：新台幣 1.55 元。

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：本公司九十八年度無股利分派情形；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(六)」之說明。

(九) 公司買回本公司股份情形

100 年 4 月 28 日

買 回 期 次	第十九次(期)
買 回 目 的	轉讓股份予員工
買 回 期 間	99 年 3 月 29 日至 99 年 5 月 6 日
買 回 區 間 價 格	每股單位 11.5 元至 13 元
已 買 回 股 份 種 類 及 數 量	普通股 40,000,000 股
已 買 回 股 份 金 額	新台幣 509,459,885 元
已 辦 理 銷 除 及 轉 讓 之 股 份 數 量	0 股
累 積 持 有 本 公 司 股 份 數 量	40,000,000 股
累 積 持 有 本 公 司 股 份 數 量 占 已 發 行 股 份 總 數 比 率 (以 100.03.31 股本 3,616,000,258 計算)	1.11%

二、公司債辦理情形

(一) 公司債資料

公 司 債 種 類		第三次海外無擔保可轉換公司債
發行(辦理)日期		95年11月14日
面 額		美金1,000元一種
發行及交易地點		海外各地發行，新加坡交易所掛牌
發 行 價 格		依票面十足發行
總 額		總額美金貳億伍仟萬元整
利 率		0%
期 限		5年期 到期日：100年11月14日
保 證 機 構		無
受 託 人		美國紐約銀行
承 銷 機 構		花旗環球市場公司
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臺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		美金壹仟柒佰萬元
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臺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		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	美金壹仟零貳拾伍萬元整
	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、及於本公司向臺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17.76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0.86%。
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		98 年	99 年	當年度截至 100 年 4 月 28 日
項 目				
轉債（ 換市註 公債 1 司 ）	最 高	86	119.20	119.75
	最 低	54.95	86	103.25
	平 均	74.72	96.86	111.43
轉 換 價 格		NT\$17.91	NT\$17.76	NT\$17.76
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

項 目		發 行 日 期	84 年 10 月 3 日	99 年 11 月 9 日
發 行 及 交 易 地 點			全球發行，盧森堡證券交易所、PORTAL 及倫敦證券交易所交易	
發 行 總 金 額			美金 121,800,000 元	美金 290,313,085 元
單 位 發 行 價 格			US\$12.18	US\$5.38
發 行 單 位 總 數			10,000,000 單位	53,961,540 單位
表 彰 有 價 證 券 之 來 源			現金增資發行普通股	現金增資發行普通股
表 彰 有 價 證 券 之 數 額			普通股 100,000,000 股	普通股 539,615,400 股
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	無
存 託 機 構			德意志銀行	美商花旗銀行
保 管 機 構			兆豐國際商業銀行	花旗(台灣)銀行
未 兌 回 餘 額			560,079 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 2. 存續期間費用：由發行公司負擔	
存 託 契 約 及 保 管 契 約 之 重 要 約 定 事 項			詳如保管契約摘要	
(單位：美元)	99 年	最 高	US\$ 6.49	
		最 低	US\$ 3.12	
		平 均	US\$ 4.59	
	當年度截至 100 年 4 月 28 日	最 高	US\$ 6.40	
		最 低	US\$ 4.81	
		平 均	US\$ 5.62	

(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。

轉讓/交割：存託憑證之交割係經由美國 Depository Trust Corporation (下稱「DTC」) 之帳面交易交割系統為之；在歐洲，存託憑證雖仍由 DTC 持有，交易則經由 Euroclear 及 Clear Stream 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 IOB (International Order Book) 系統進行交易。

兌回：存託憑證持有人得依中華民國法令請求兌回及交付華新麗華普通股，存託憑證持有人亦得要求存託機構出售該存託憑證表彰之華新麗華普通股，存託機構應依存託契約之規定將出售所得價金，於扣減因出售所生之任何費用及稅捐後，結匯成美金匯予請求出售存託憑證之持有人。

現金股利：存託機構收到現金股利後，應依中華民國法律規定將此新台幣現金股利結匯為美金，並於扣減存託機構之費用與相關稅捐後，將此部份美金依各該持有人持有存託憑證所表彰原有價證券數額之比例給予存託憑證持有人。

股票股利：依存託契約約定，存託憑證持有人所獲發之股票股利亦將由華新、存託機構或保管機構依相關中華民國法令規定代為扣繳有關稅捐，存託機構按存託憑證持有人就其持有存託憑證所表彰原有價證券之持股比例，調整總存託憑證之數額後，由 DTC 使存託憑證持有人之存託憑證數額亦隨之調整。如無法增發存託憑證，存託機構將出售所取得之股票股利並將出售所得之金額分發予存託憑證持有人。

表決權：存託機構應依存託契約及中華民國法令規定依存託憑證持有人之指示行使存託憑證所表彰之原有價證券之表決權。

再發行：存託憑證所表彰之有價證券經兌回後，得依中華民國法令及存託契約與保管契約之規定，由投資人自行或委託存託機構於原兌回股數範圍內自國內集中交易市場買入所表彰之原有價證券交付保管機構或將投資人已持有之原有價證券交付保管機構後，由存託機構據以再發行。

準據法：美國紐約州法。

(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憑證持有人或依存託憑證持有人之指示於交易市場賣出相當之原有價證券並將所得價金交付存託機構以便支付存託憑證持有人。

每月結算之股數確認：保管機構應於每月最後一營業日後三個營業日內，以電報向存託機構報告每月最後營業日保管機構所保管華新原有價證券之數額。

登記基準日之股數確認：保管機構應於每一登記基準日營業終了時，向存託機構報告其所保管華新原有價證券之數額。

準據法：美國紐約州法。

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：

九十九年度現金增資發行新股參與發行海外存託憑證案

一、計劃內容

1. 主管機關核准日期及文號：

行政院金融監督管理委員會 99 年 9 月 28 日金管證發字第 0990051578 號函。

2. 預計募集資金總金額約美金 252,336 仟元，約折合台幣 8,100,000 仟元。

3. 資金運用計畫：

單位：新台幣仟元/美金仟元

計畫 項目	預定完 成日期	實際資金總額		預定資金運用進度							
				99 年度	100 年度				101 年度		
				第四季	第一季	第二季	第三季	第四季	第一季	第二季	第三季
購買國外 機器設備	101 年 9 月	美金需求	63,790	12,766	8,511	0	8,556	12,908	12,538	4,255	4,255
		折合台幣	2,047,649	409,794	273,197	0	274,632	414,347	402,483	136,598	136,598
海外購料	100 年 3 月	美金需求	221,443	48,546	172,897	0	0	0	0	0	0
		折合台幣	7,108,334	1,558,339	5,549,994	0	0	0	0	0	0
		美金需求	285,233	61,312	181,408	0	8,556	12,908	12,538	4,255	4,255
		折合台幣	9,155,983	1,968,133	5,823,191	0	274,632	414,347	402,483	136,598	136,598

二、執行情形

單位：新台幣仟元/美金仟元；%

計劃項目	執行狀況		100年第一季	截至100年第一季	進度超前或落後原因及改善計劃
購買國外機器設備	支用金額	預定	8,511	21,277	建廠進度延後，相關機台之購置進度則配合建廠進度延遲購置，致實際執行進度落後。
		實際	-	4,604	
	執行進度(%)	預定	13.34%	33.35%	
		實際	-	7.22%	
海外購料	支用金額	預定	140,000	188,546	已於99年第四季計畫執行完成。
		實際	-	192,173	
	執行進度(%)	預定	74.25%	100%	
		實際	-	101.92%	
合計	支用金額	預定	148,511	209,823	-
		實際	-	196,777	
	執行進度(%)	預定	58.85%	83.15%	
		實際	-	77.98%	

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	54.2%	71.0%
不銹鋼及碳鋼的冶煉、軋製、加工及銷售	小鋼胚、扁鋼胚、熱軋鋼捲、熱軋鋼板、盤元、熱軋棒、冷精棒、線材、不銹鋼薄片、碳鋼及合金鋼鋼胚、無縫鋼管、鋼絞線、不銹鋼鋼線、鍍鋅鋼絲	45.2%	27.8%
LED 外延片、芯片組與 LED 模組的製造與銷售 太陽能系統工程	LED 外延片、LED 芯片組、LED 模組 太陽能發電系統工程整合服務 系統設計、採購及安裝	0.2%	1.0%
地產	出售房屋收入、出售出租辦公樓收入及租金收入	0.4%	0.2%

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	綠能電纜 大眾運輸用電纜 智能電纜
特殊鋼事業	熱擠壓成品無縫管生產 鎳基合金及鈦合金加工成型產品研發 橋樑主纜纏繞用 S 型熱鍍鋅鋼絲 高端彈簧線材 雙相不銹鋼扁胚 2205 開發 肥粒鐵系快削不銹鋼 430F 開發 肥粒鐵系高溫用不銹鋼 430Ti 開發 粉化爐渣安定化研發 紡織用不銹鋼極細線開發 400 系不銹鋼自攻螺絲開發 CNC 自動車削精密管閥件開發 2205 雙相鋼製程開發及 310S 耐熱鋼製程開發 30Mn2V、36Mn2V、37Mn5、X42、20G 鋼種開發 316L 鋼種，超薄板厚度 0.05mm 之軟材開發 301 鋼種，超薄板厚度 0.05~0.08mm 之彈片開發
光電綠能事業	四吋 LED 外延片生產 大功率高亮度 LED 芯片組生產 12~15W LED 模組產品開發 開發中、大型太陽能發電系統 提升太陽能發電系統效能 銅鋅鎂碲 (CIGS) 薄膜太陽能電池模組生產開發 高品質、低耗能之多晶矽材料生產開發
地產事業	高度節能的低碳建築，利用太陽能及地熱技術來達到恆溫，恆濕及恆氧的目標

(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。

●電力電纜

臺灣市場方面，2010 年金融海嘯影響逐漸遠離，民間投資明顯增加，市場景氣逐漸復甦，臺灣進出口亦大幅成長；中東政經情勢變化刺激國際油價大漲，加速全球推動節能趨勢，也間接促成臺灣綠能產業擴大投資，帶動電力線纜需求。加上建築業推案量持續向上攀升，預期 2011 年臺灣民間電力線纜需求將超過 2010 年。唯受到國際基本金屬原料價格大漲影響，部分民間市場需求有可能延後發酵。其次，有關政府需求方面，因政府持續推動重大公共工程建設投資，如捷運、公路、石化建設等，台電七輸計畫亦持續進行，相關公共需求預期將維持穩定。

大陸市場方面，十二五國家發展計畫全面建設小康社會於 2011 年正式啟動。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協調各省間之電力發展，國家電網在特高壓、智能電網建設及新能源的發展上大力拓展；其中超高壓電纜 2011 年需求預計較 2010 年成長 10%。

特殊鋼事業

●鋼胚/盤元/板材

原料面：在美國寬鬆貨幣政策效應下，2010 年原料走勢多處易漲難跌狀態，惟四月因歐洲債信危機影響，銅、鎳等基本金屬呈現回檔修正，其餘時間皆處盤漲狀態。2010 年鎳供給量 160 萬噸、消費量 146 萬噸，產業鏈信心逐步回溫。

供給面：在全球經濟逐步復甦下，鋼廠稼動率多已回到金融風暴前之水準，但中國產能大舉開發或將成為未來市場隱憂。需求面：金融風暴後風險意識抬頭，低庫存已成為市場主流意識，因此 2010 年多以穩定的實質需求為主。展望未來，預計 2011 年經濟仍將維持成長，惟增長之速度將可能放緩。中國大陸內需市場逐步成長，惟二級鋼廠競價狀況激烈，部份出口產品將持續影響全球不銹鋼市場的穩定性。本公司在新產品及其應用上將與下游客戶共同合作持續研發，2011 年將以無鎳鋼種及低合金鋼為發展重點，透過產品差異化來降低原料波動風險，藉此達成產業鏈永續獲利經營之成果。另外，為提高生產效率，2011 年將台北新莊直棒鋼廠移遷至台南鹽水，屆時將可使得鹽水廠一貫化生產流程更趨完善。

●不銹鋼無縫鋼管

2010 年全球經濟平均增長 3.9%，而全球鋼材需求量增長約 12%；其中 2010 年中國大陸 GDP 增長為 10.3%。中國大陸經濟增長強勁為鋼鐵業的發展提供了良好的宏觀經濟環境，帶動能源（鍋爐/核電）、石化、電子、機械等行業大幅成長，並成為全球供應商的重點市場。展望今年，石化業也仍將保持增長態勢；由於油價回升，中東、加拿大等國家石化項目啟動，對無縫管需求增加；美國基礎工業逐步恢復，特別是汽車行業帶動日常維修及加工市場需求都增加了對無縫鋼管的需求。

●預應力/不銹鋼鋼線

2010 年大陸針對公路規劃里程達到 8.5 萬公里，鐵路里程達到 9 萬公里以上，大致上維持 09 年投資規模，預應力鋼線市場需求近 285 萬噸。此外，橋樑建設跨度不斷加大，跨江跨海大橋建設持續進行，也使得鍍鋅鋼絲需求維持穩定的需求。

以不銹鋼線材來說，約佔整體不銹鋼總產量之 10%，其中中國大陸的不銹鋼線材製品產量最大，約 16 萬噸，產量較大的還有美國、歐盟、日本、韓國、義大利及印度。中國大陸不銹鋼絲製品廠家數達 200 家，多數為小廠；其中超過一萬噸的廠家不超過 10 家。

不銹鋼絲按用途區分，主要為冷鍛緊固件、彈簧、焊接、金屬網、電解研磨、廚具、繩用、幅條用等。其中冷鍛緊固件用量最大，約佔 25%，焊接線約佔 15%，彈簧線第三，佔 8%，而廚具、幅條、電解研磨線是發展較快的種類，佔約 10~15%。隨著環保意識的提高，不銹鋼線市場的需求會日益提高，未來市場成長空間大。然價格競爭仍激烈，因此如何提高產品的附加價值與降低製造成本，是所

有廠家必須面臨的課題。本公司因於 2009 年正式量產化，於 2010 年起，經營效率已大幅提高，尤以優化報價，精確掌控成本，並佐以配套措施，使得產銷量創下新高紀錄，並實現投產後短期內即達到轉虧為盈的目標。

光電綠能事業

●發光二極體

受惠於全球品牌廠商持續推出 LED 應用燈具以及中國政府大力扶持半導體照明產業，預估 2010 年全球半導體照明產值達近 100 億美元，年增率達 42%，突破 2005 年以來年增率低於 10% 的成長瓶頸，且估計未來三年的平均增長率可達 35%，至 2013 年全球半導體照明產值近 240 億美元。

本公司 LED 外延片與芯片組研發團隊已順利完成最新世代 MOCVD 設備技術開發平台與四吋 LED 產品開發，預計於 2011 年第 2 季在西安 LED 新廠量產。

●太陽能

近年來隨著能源需求成長，加以節能減碳環保意識的持續高漲，各國政府積極尋找替代能源，如風力發電、太陽光電、生質能源等再生能源。其中太陽能因具有乾淨、無污染、隨處可得，而且取之不盡、用之不竭等優點，遂成為各國開發重點之一。然而，太陽能由於發電成本仍高，現階段政府補貼政策仍為帶動產業需求的重要因素。

目前太陽能主要安裝市場以採用電力強制收購補貼(feed-in tariff, FIT)機制的歐洲各國為主，總市佔率為 65~70%。2010 年在德國、義大利、捷克等相繼決定調降補貼費率後，驅動提前搶裝潮，帶動需求明顯成長。根據研究機構 Solarbuzz 的數據顯示，2010 年全球太陽能系統安裝量達到了 18.2GW (GW = 10 億瓦)，年成長率達 139%。

2011 年在德國、義大利等歐洲國家持續調降補貼費率後，將驅使太陽能價格再度下滑，帶動更多新興市場如美、加及亞太地區等需求。此外，在日本核電事件後，各國再次意識到核能發電的風險，對再生能源長期發展應有相當程度幫助。然而太陽能要能在各再生能源中脫穎而出，使產業健康發展，仍需面對成本下降的壓力以早日達到市電平價(Grid Parity，即太陽能發電成本與傳統電費相同)。

地產事業

●華新置業

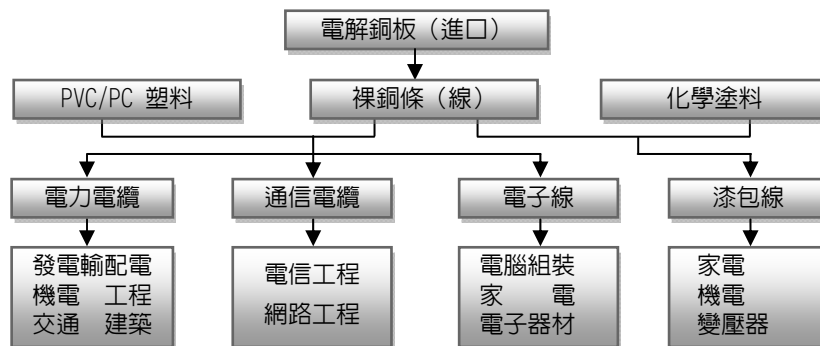
南京華新城為本公司位於南京市之地產開發項目，包括辦公樓，住宅，商業及旅館等；建築面積達一百萬平方米，位於南京市河西地區一號地鐵與二號地鐵的交會處，地理位置優異，深具開發潛力。

2010 年南京市之經濟成長率為 13.3%，人均所得約 6 萬 4 千元人民幣，較前年成長約 16%。家庭戶數已於 2008 年正式突破 2 百萬戶，城市總人口在 2010 年約為 640 萬人；未來經濟發展前景看好。

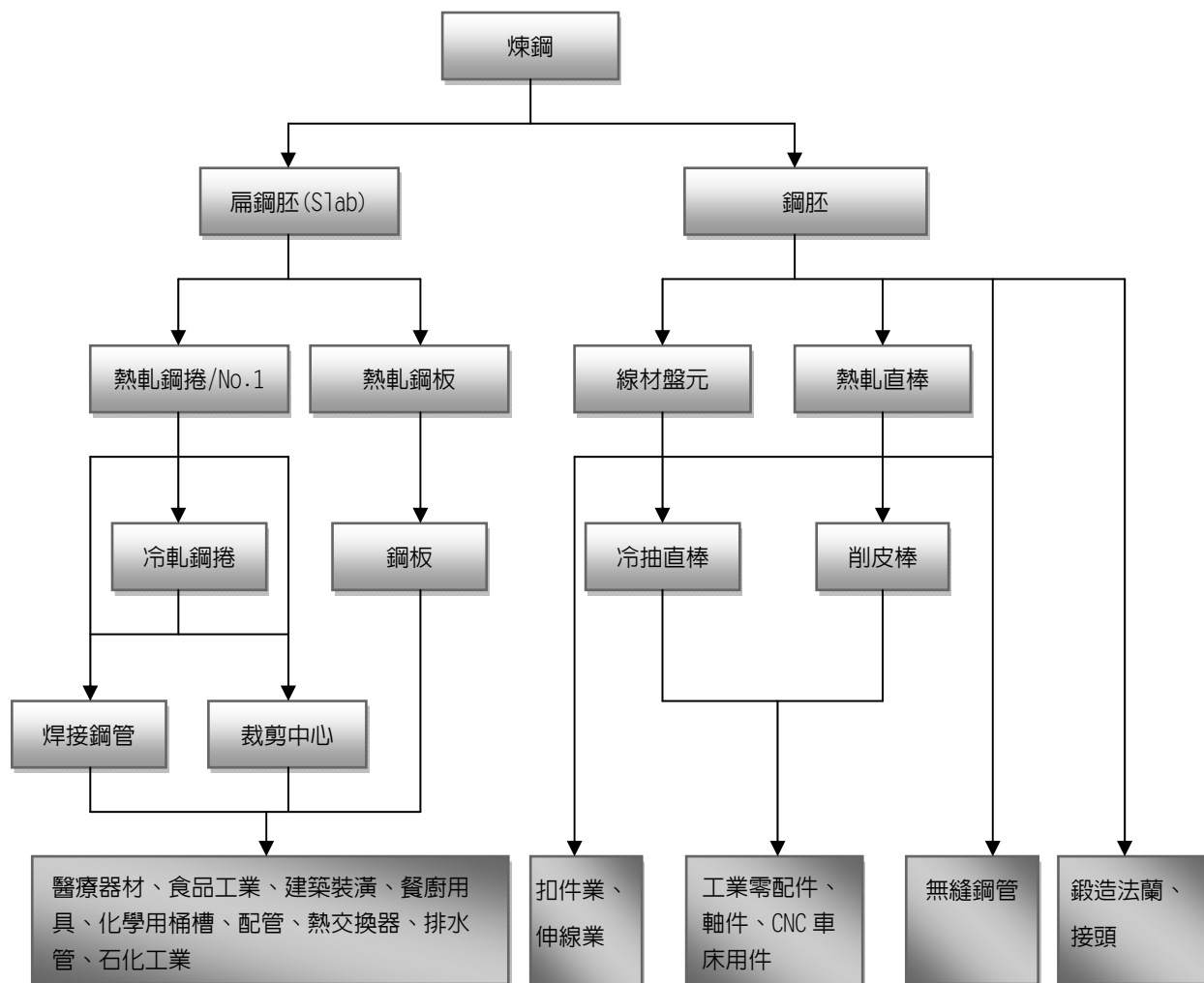
在房地產交易方面，2010 年成交筆數約為 54,000 筆，買賣面積達 565 萬平米。至於南京市住宅的供需，與 2009 年相較持平。展望未來，由於中國大陸對不動產實施調控，以避免房市過熱，因此大型房地產開發公司將注重一般住宅及商用地產的開發。

2. 產業上、中、下游之關聯性：

電線電纜事業

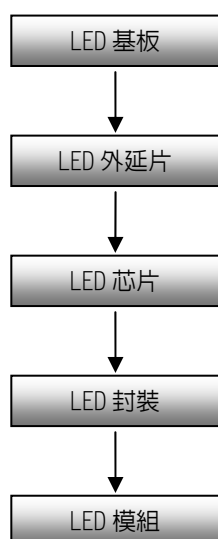


特殊鋼事業

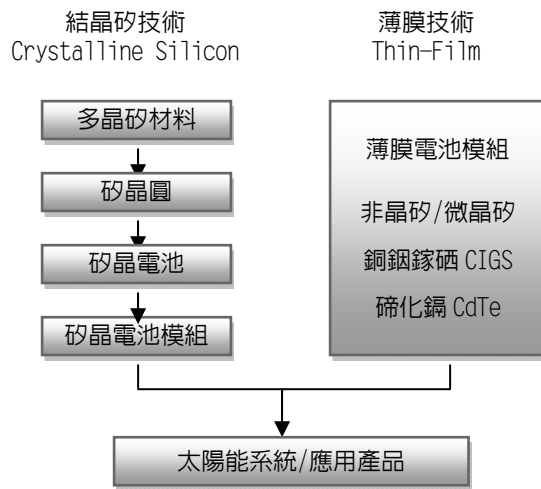


光電綠能事業

發光二極體產業之產業結構圖



太陽能產業之產業結構圖



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，增加競爭態勢。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之電纜需求漸增，臺灣核能電廠延役及石化及鋼鐵產業擴建計劃高峰期再起，預期未來相關線纜需求上揚，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達到 2.5 億千瓦以上，約占全國裝機容量的 25%，線路總長度 9.68 萬公里，投資總金額達逾四兆人民幣，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，超高壓電纜處於有利地位。

特殊鋼事業

●鋼胚 / 盤元 / 板材

本公司鹽水廠於 2009 年起供應扁鋼胚至西安生產中厚板，經 2010 市場開發後，2011 年將持續穩定發展。另外，煙台廠隨著大陸國內經濟的復甦，不銹鋼需求量逐步增加，且需求呈多樣化形式發展。煙台廠全年開發十餘種新鋼種，目前煙台生產之不銹鋼鋼胚已應用於無縫管、鍛造、機加工等多行業，客戶滿意度高。煙台生產之碳鋼鋼胚主要供應環渤海區域(山東、天津、河北、遼寧)；以用途分，煙台廠碳鋼連鑄坯主要用於無縫管業，少量連鑄坯銷往鍛造業，受下游無縫管業產能連年增長的影響，需求旺盛。

從鋼胚市場競爭情形來看，目前不銹鋼鋼胚主要競爭者為青山、其昌與永興。隨著大陸當地產業發展，各鋼廠不斷擴大產能及新廠近期投產，都使得供應增加而競爭日益激烈。碳鋼鋼胚對手產能穩定，但外來競爭者不斷加入，市場供過於求現象開始顯現。碳鋼管胚市場新產品的開發不斷增加，雖普碳產品競爭激烈，但低合金鋼、油井管用鋼等產品成為市場熱門領域。

全球不銹鋼盤元成長率呈現逐漸平穩趨勢，但近年來干擾市場的因素益加複雜，增加預測難度。2010 年不銹鋼整體產業除短暫回檔外，其餘時間皆處於盤漲階段。盤元需求與生產同步成長，惟歐美地區

需求仍顯疲弱，2010 年全球盤元需求量成長 28%，創近年來最大幅度。展望 2011 年，原料價格波動恐將更趨激烈，全球鋼材需求雖已漸回溫，但成長速度仍可能低於原料上漲速度，2011 年全球盤元可望較 2010 年成長約 5%。

雖然大陸盤元產能及需求量持續成長，惟大陸鋼廠通用鋼種品質生產技術已大幅改善；海外競爭者韓國、日本由於國內需求不佳，雖極力爭取外銷的訂單，但產能利用率仍低。另外，印度業者除盤元銷售外，同時向下延伸到扣件產品，與扣件下游直接競爭，增加歐洲市場威脅。

不銹鋼冷精棒方面，臺灣市場 2011 年景氣將恢復至金融風暴前之水平，可望在銷售策略及產能增加下提高銷售量。另外，盤商進口料部份因受交期風險及品質影響，銷量逐漸被國產料取代，有利本公司市佔率提高。國外市場方面，2011 年全球可望明顯復甦，半導體設備資本支出增加及工具機產業熱絡，有利棒材之銷售，重點市場則以北美及紐澳市場為主。臺灣競爭情形依舊以價格競爭為主，以華新為指標價格；進口料空間不大，主要原因為交期過長風險大，但其他國內競爭對手產能尺寸加大，價格維持難度增加。另外，歐洲市場依舊比價嚴重，印度料在其他市場威脅仍大。

大陸地區不銹鋼冷精棒，因原料當地產地且挾人工成本低廉之優勢，本地鋼廠仍具成本優勢，因此餐廚具原料需求目前仍以大陸當地供應商為主。目前大陸國內市場平均每月冷精直棒市場需求約 2,500 噸，隨著十二五規劃刺激經濟方案的提出，將增加內需市場需求。大陸外銷方面，紐澳市場目前 3 家大廠為主要供應商，其中包含華新，市場進口居多，成長性強。

目前中國國內市場將有新競爭者如青山鋼鐵等加入冷精棒市場，競爭勝出要素主要取決於品質好、價格優、交期快、產品尺寸齊全等因素。

不銹鋼薄片：中國大陸目前硬片軋延廠之供應面大於需求面，售價競爭劇烈。此外，中國本地客戶購料已大幅轉向當地軋延廠，進口料已大幅下降。大陸競爭情形由於部分內地軋延廠快速增加及成長，對本公司產品已逐漸產生壓力。

不銹鋼板材方面，隨著大陸市場對終端需求，如石化、壓力容器、造紙、污水處理、化纖等行業的成長，對中厚板需求看多；此外，對於品質的重視及要求向高端發展。不銹鋼板材 2010 年市場需求確有明顯回溫，但各鋼廠產能增加速度快，導致 2010 年市場在原料逐步攀升的情況下無法出現量價齊揚之榮景。產品競爭方面，受大陸產能陸續投產影響，板材主要競爭對手太鋼與寶鋼，以追求量為主；本公司競爭優勢在於對於品質要求及對客戶服務；目前市場區隔明確。

●不銹鋼無縫鋼管

隨著原油及原材料價格上漲，全球石化的投資成長，特別在中東、南美地區，海洋石化開採呈增長趨勢，將推動不銹鋼無縫鋼管的需求。大陸則因核電事業興起，及新一代超超臨界火電站的發展，對高品質特殊鋼材需求增加。

●預應力/不銹鋼鋼線

鋼絞線及鍍鋅絲：受 2009 年經濟刺激政策的影響，2010 年產能擴充，上游廠家亦進入競爭者行列。鋼絞線產能達到近 457 萬噸，隨著公開招標資訊透明，競爭越加激烈，市場環境更加嚴峻，價格成為重要因素。鍍鋅鋼絲原料使用以大陸國產為主，扭轉及強度指標進一步提高，增加抗腐蝕性能，在更大跨度橋樑上應用。在焊接線材方面，目前不銹鋼鋼線主要產品為汽車制造及集裝箱用焊材、工程緊扣件原料及民生消耗品原料為主，受到大陸政府的內需政策及景氣變化影響較大。本公司針對此產業特性，加強市場的開發力度及靈活的調整產品組合及報價，逐步實現利潤的最大化目標。

光電綠能事業

●發光二極體

LED 商品的發展趨勢，在一般照明應用上，經由 LED 整燈發光效率超越螢光燈，預估到 2015 年整燈發光效率將達到 172lm/W，加上業界加速降低生產成本，至 2015 年每千流明 LED 封裝體的價格將降至二美元以下，LED 光源倍速取代傳統光源已成趨勢，預估 2015 年 LED 光源的市場滲透率有機會超過 50%，成為一般消費者替換光源的首選，因此 2010 年將是 LED 產業邁入照明市場的起飛年。

本公司 LED 研發團隊已順利完成大功率高亮度照明光源與高亮度背光源的芯片組產品開發，並積極開發 LED 模組產品，預估 2012 年芯片組與模組產品的發光效率有機會超越業界主流水平。

●太陽能

太陽能系統工程

太陽能系統工程廠商可分為專案開發商及系統工程商兩大類。這些廠商通常較具地域性，多為與市場當地具良好關係的廠商為主。單純的系統工程廠商進入障礙低，為數眾多，競爭激烈；部分廠商為太陽能系統工程業者，部分則除原有系統工程能力外，也同時具備專案開發及購電合約投資的能力，規模有大有小。

本公司在太陽能系統工程布局主要在美國市場，主要事業單位 Borrego Solar 於加州、新英格蘭州及其他中大西洋地區(Mid-Atlantic)，為校園、商業建築、非營利組織及政府機構規劃及建置中、大型太陽能系統，在加州市場最主要競爭對手為 Sunpower、SunEdison 及 Solar Power Partners 等。

在臺灣市場中，本公司透過華新電通公司從事太陽能系統工程之業務，主要是透過協助取得能源局專案購電合約之專案進行太陽能系統工程之服務，除個別家庭、工廠屋頂之發電系統外，也競標承接政府機關或私人機構大型專案或特殊專案，培養廠商自己的系統安裝能力。

中國市場則由於缺乏完善的補助方案，內需市場尚未廣開，業務開發以特定專案為主。

CIGS 薄膜太陽能電池

薄膜太陽能電池技術較目前主流的結晶矽太陽能電池技術擁有成本優勢，且總發電量較佳，但其劣勢為電池轉換效率較低。目前已量產的薄膜太陽能技術中，以採用 CdTe 技術的 First Solar 為領導廠商，其 2010 年產量已達 1.4GW，模組生產成本為 US\$0.75/W，較結晶矽太陽能模組的生產成本低 35~40%，模組轉換效率則為 10~11%，低於結晶矽太陽能模組的 15~19%。採用非晶矽/微晶矽薄膜技術並已進入量產階段的廠商眾多，但由於其量產模組轉換效率僅 6~9%，市佔率仍低。CIGS 技術除了擁有薄膜太陽能電池技術的共通優點之外，另擁有最佳的轉換效率提升潛力，目前量產模組轉換效率為 10~11%，最高標準模組轉換效率達 14%以上，但目前尚缺乏標準化的量產設備及製程，發展較佳的以歐、美、日廠商為主，製程上呈現百家爭鳴的情勢。

目前臺灣已有量產規劃的 CIGS 主要廠商為台積電〈取得美國 Stion 技術授權〉、昇陽科轉投資之新能光電〈與德國 Centrotherm 簽訂整廠輸出 turnkey solutions〉、鍊德轉投資之太陽海及綠陽光電。

本公司於 2010 年 10 月斥資 4 仟萬歐元投資德國 Solarion AG，並派遣團隊至德國與 Solarion 共同進行量產計劃及技術移轉，預計於 2012 年初開始量產，目標於 2014 年達到模組轉換效率、設備資本支出成本、生產製造成本及生產總量等各項領先產品指標並持續精進。

多晶矽材料

在結晶矽太陽能電池產業中，多晶矽材料對電池價格影響相當大，原料本身價格高且波動大，因此降低多晶矽生產成本是當前重要的課題。過去多晶矽市場主要由歐美及日本廠商壟斷，近年來新進廠商如中國 GCL、LDK、韓國 OCI 等皆積極擴充產能，同時提升產品品質以搶佔市場。臺灣矽晶圓及電池生產廠商對多晶矽材料的需求遠高於國內現有多晶矽產能，因此多晶矽生產開發有助於提升臺灣太陽能產業原料的自給率，紓解中游廠商搶料的情形。目前臺灣多晶矽材料主要生產廠商為福聚太陽能、科冠能源、茂迪轉投資之 AE Polysilicon 及友達轉投資之 M.Setek。

本公司在多晶矽材料端的布局以轉投資的陝西天宏及臺灣寶德能源為主。

地產事業

●華新置業

房地產目前發展主要趨勢為節能建築，主要係利用中水處理回收系統進行節水，用太陽能發電技術和 LED 燈進行節水節電。另外，利用太陽能及使用地源熱泵系統的主動節能方式可使建築節能 80%以上，輔以外牆保溫與門窗的保溫材料可使建築物降低耗能。在室內環境品質方面，使用無污染和無害的建材，增加居住者的舒適度和方便安全性。

在競爭情形方面，南京市住宅市場中高端低密度專案的聚集地，土地供應向來稀有，專案推出也相對較少；所以價格彈性小。河西新區，由於即將承接青奧會及各項規劃配套的利多，是目前主流高端人群的聚集地；因此高端專案相對推出多，市場供應量較大。

(三) 技術及研發概況

1. 投入之研發費用與研發成果

研發費用		2010 年 1 月 1 日至年報刊印日止，研發費用約為新台幣 4.3 億元。
研發概況	電線電纜事業	綠能電纜 大眾運輸用電纜 智能電纜
	特殊鋼事業	雙相不銹鋼扁胚 2205 開發案 粉化爐渣安定化研發案 熱進爐胚比例提昇案 中心縮孔改善案 高合金夾渣改善案 委託中科院熔煉高潔淨度 316LVV 研發案 委託工材所-鎳鉻系不銹鋼高溫變形模擬測試 2205 雙相鋼製程開發 310S 耐熱鋼製程開發 固溶爐保溫時間縮短製程，提升固溶爐產能(316L) 304MD(MB)/32102/30300/304H3 不銹鋼連鑄小鋼胚 33Mn2V、36Mn2V、37Mn5、30MnCr 石油套管 34700/304LE/304L7/304L4/316L6 模鑄方鋼錠 316L 鋼種，超薄板厚度 0.05mm 之軟材開發 301 鋼種，超薄板厚度 0.05~0.08mm 之彈片開發 鎳基合金管 熱擠壓管 鈦管 S 型熱鍍鋅鋼絲 高端彈簧線材 緩粘結鋼絞線生產
	光電綠能	四吋 LED 外延片生產 大功率高亮度 LED 芯片組生產 12~15W LED 模組產品開發 太陽能系統工程 CIGS 薄膜太陽能電池 多晶矽材料

2. 未來研發計畫、預計投入研發費用及計畫進度

事業單位	最近年度計畫	目前進度	應再投入之研發費用	完成量產時間	未來研發得以成功主要因素
電線電纜	綠能產業電纜	生產測試特性驗證	新台幣 1,500 萬 - 2,000 萬	2011 年	電纜設計材料與生產設備技術
	車輛運輸產業電纜	生產測試特性驗證	新台幣 2,500 萬 - 3,000 萬	2011 年	電纜設計材料與生產設備技術
特殊鋼	不銹鋼 316N (N>2000ppm) 盤條開發案	產品試製階段	新台幣 1,024 萬	2011 年 6 月	軋延設備與材料高溫設備
	不銹鋼 309 盤條開發案	評估與規劃階段	新台幣 1,386 萬	2011 年 9 月	軋延設備與材料高溫設備
	鎳基合金及鈦合金加工成型產品研發	材料測試中	新台幣 3,000 萬	鎳基合金 2011 年 鈦合金 2012 年	材料特性變形工藝模擬系統、加工工藝技術、真空熱處理技術
	橋樑主纜纏繞用 S 型熱鍍鋅鋼絲	已完成開發鑑定，需要購置精密軋機一套	新台幣 1,680 萬	2012 年 3 月	市場優勢及優秀團隊
	大功率晶粒亮度與效能提升	產品設計驗證及測試	新台幣 4,200 萬	2011 年 12 月	機台鍍膜品質與外部代工與設計相符且機台鍍膜品質與磊晶結構設計差異小，元件光罩可以迅速優化
光電綠能	大功率高導熱晶粒開發	產品設計驗證-製程流程與磊晶結構開發	新台幣 1,000 萬	2011 年 12 月	磊晶所需結構可以快速優化，製程流程完整，載板設計與晶粒結合優化

(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

臺灣市場除積極爭取民間相關綠能及高科技產業擴大投資建廠需求，並針對大中華市場特定產業長期發展需要，提供相關產品及服務。其次，持續掌握台電公司七輸計畫需求，並加重力度爭取政府公共建設工程等相關需求，以擴大市場佔有率。

大陸市場方面，根據中國政府投資方向，鎖定城市建設土地開發、產業建廠、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。長期將結合即將達成的兩岸經貿協議，依據臺灣市場第一品牌之優勢，積極跟進臺灣企業大陸建廠計畫，保持優勢。同時開發深具市場潛力的產品，開發新客戶，拓展新市場。

特殊鋼事業

● 鋼胚 / 盤元 / 板材

短期不銹鋼盤元將以拓展新鋼種及新應用的開發為主。而平板類產品則強化代工合作關係，以求穩定中提升品質。此外，增加本公司鋼水附加價值，增加扁胚銷售至西安廠；並持續開發 NO.1 潛在客戶，作為台中港新產線前置準備。長期來說，本公司生產之盤元將隨市況機動調整庫存及銷售策略，產品組合將逐步增加 400 系及 316 系之銷售比重。平板類以短交期為主，並持續開發深耕國內外市場以分散營運風險。

● 不銹鋼無縫鋼管

持續高端認證市場及核電市場，並積極進入高溫耐腐蝕合金市場，目標成為高端市場的可信賴供應商。

- 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，維護現有訂單，專注提供現行主要客戶優質服務，並對後續工程項目加強與纜索廠合作。鋼絞線則重點拓展廣東，福建市場，並以江蘇周邊省份作為重點銷售區域。此外，爭取鐵路專案大型訂單，與海外市場拓展，為 2011 年銷售打好基礎。本公司目標為強化品牌經營，穩定品質，拓展新品市場；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。

光電綠能事業

- 發光二極體

短期業務發展計劃以臺灣與大陸市場為主，採用直接銷售加上代理商通路，搭配提供 LED 應用最佳解決方案的行銷策略，推動與客戶共同開發新產品之合作模式，建立高質量芯片組與模組應用專業廠商形象，以達到產能獲利極大化的目標。

長期業務發展計劃將建立國外行銷據點，針對高性價比市場進行業務拓展及產能擴充計劃，擴大市佔率，成為國際領導 LED 廠商之一。

- 太陽能

太陽能系統工程

臺灣：短期內承襲美國設計開發及系統工程經驗，聚焦於商用屋頂型太陽能系統工程安裝業務，積極協助開發中、小型廠房屋頂發電系統，同時爭取政府機關及私人機構太陽能發電系統專案，建立專業口碑；長期結合綠能建築技術拓展太陽能系統應用市場，俟與市電同價來臨時切入民用屋頂太陽能市場，並期能取得產業領先地位。

美國：由於 Borrego 在美國東西兩岸的商用屋頂型的太陽能系統市場耕耘已久，配合提供客戶適度的財務解決方案，Borrego 在美國商用屋頂型的太陽能系統裝機容量排行屬領先族群。策略上，短期聚焦於校園、商業建築、廉價住宅開發商、都市更新計畫、非營利機構以及政府機構（如汙水處理廠及垃圾掩埋場等）中、大型太陽能系統規劃與建置，目標是成為美國商用屋頂太陽能系統產業的龍頭廠商。長期則在太陽能市場逐步達成與市電同價時切入民用屋頂太陽能市場。

中國：鑑於中國為全球太陽能電池及系統周邊產品如逆變器(inverter)等之最大產地，本公司太陽能系統事業在中國的定位之一是太陽能系統的運籌中心，替美國、臺灣、中國及亞洲市場發展並進行太陽能系統關鍵零組件的採購及配送。此外，在系統工程部分，短期承襲美國設計開發經驗，爭取當地企業機構個別之特別專案，建立品牌形象及專業口碑；長期結合綠能建築技術拓展太陽能系統應用市場。

CIGS 薄膜太陽能電池

短期業務發展計劃為進行建廠規劃設計、施工、設備安裝及試運行，預計 2012 年初開始量產，並計劃於 2011 年取得 TÜV 太陽能模組認證，建置 CIGS 太陽能發電系統實績，持續提升模組轉換效率、品質及生產良率，以建立高性價比之產品定位。

長期計劃於未來三至五年內快速擴充產能，取得 10% 以上的全球太陽能市場關鍵市佔率，以取得絕對競爭優勢，並發展及量產軟性 CIGS 太陽能模組，結合本公司太陽能系統事業單位，共同開發輕量、易安裝之民用屋頂太陽能系統及與建築結合之 BIPV (Building-Integrated Photovoltaics) 應用市場。

多晶硅材料

短期業務發展計劃為進行建廠規劃設計、施工、設備安裝及試運行，預計 2013 年開始量產。長期將視市場狀況擴充產能。

地產事業

- 華新置業

本公司地產事業短期以建立公司高端品牌形象，有效掌握市場的變化，靈活調整行銷手段，分階段開發與銷售，保持不同階段產品的多樣性；達到市場區隔的效果，並創造最大利潤為目標。此外，深耕高品質產品市場，不斷提高產品的規模和品質，滿足市場中對高品質產品不斷追求的消費者。

長期計畫則專注於強化行銷系統的專業能力，提高行銷水準，確保每階段推出的產品都達到快速的銷售。並且建立品牌忠誠度，形成規模與品牌的優勢，吸引更多需求，以提升銷售業績和降低市場波動的干擾。除此之外，積極維護供應商及上、中、下游產業關係，確保產業價值鏈完整來維持競爭優勢。強化並不斷增強大型城市綜合體的整體優勢，提升產品的附加價值，以使資源進一步良性整合。

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	臺灣	內銷	臺灣地區	約佔臺灣市場 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 11%
				外銷	間接外銷	N/A
	電力電纜	電力電纜	臺灣	內銷	臺灣地區	13%
		高壓電纜 66kV-220kV	大陸	內銷	中國大陸	9.5%
低壓電纜 35 kV 以下		大陸	內銷	中國大陸	0.8%	
特殊鋼事業	鋼胚/盤元/板材	碳鋼鋼胚	煙台	內銷	大陸	2%
		不銹鋼盤元	臺灣	內銷	臺灣	63%
				外銷	大陸、亞洲、歐美	4.5%
		不銹鋼熱軋黑皮鋼捲	臺灣	內銷	臺灣	28%
	不銹鋼管材	無縫鋼管	大陸	內銷	中國大陸	20%
				外銷	北美、歐洲、韓國	5%
	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 35%
		鋼絞線	大陸	內銷	中國大陸	佔中國市場佔有率約 3.6%
				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、德國、荷蘭、土耳其、西班牙	1%	
	不銹鋼棒材	不銹鋼冷精棒	臺灣	內銷	臺灣	45%
				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
外銷	亞洲/歐美/澳洲	13%				
光電綠能事業	發光二極體	LED 外延片	臺灣	內銷	臺灣地區	N/A
				外銷	中國大陸、香港	N/A
		LED 模組	臺灣	內銷	臺灣地區	N/A
				外銷	中國大陸、香港	
			大陸	內銷	中國大陸	N/A
				外銷	間接外銷	
	太陽能	太陽能系統工程整合服務	臺灣(華新電通) 美國(Borrego Solar Systems, Inc.) 中國大陸(綠晶科技)			Borrego Solar 在美國完成超過 1000 個市電並聯型系統安裝實績，總計完成超過 20MW 系統安裝容量。臺灣及中國大陸市場目前正積極開發中。

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時程影響，預估 2011 年內銷銅線材需求量約 40 萬噸。大陸銅線纜市場 2010 年用銅量約 400 萬噸，預估大陸 2011 年用銅量之成長率應略高於 GDP 成長率。

● 電力電纜

臺灣市場雖然長期以來均處於供過於求，但是在政府持續推動大量公共工程建設投資，以及 2010 年下半年開始景氣逐步回升，高科技電子及新興綠能等產業積極進行產能擴充計畫，加上建築業推案量逐漸回升至金融海嘯前的水準，預期 2011 年市場需求將較 2010 年樂觀。基於長期經營臺灣市場所建立的品牌形象及優值服務，本公司未來仍將維持市場的領導優勢。

大陸市場方面，高壓電纜需求保持成長，雖然在 2010 年高壓電纜在建生產線增加超過 20 條，但在高壓市場實績方面，本公司仍屬前茅，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

本公司大陸煙台廠隨著生產技術的提高，產品逐步朝向多樣化、客製化發展，亦同時開發利基鋼種以提升業績及市場佔有率。品質也在臺灣鹽水技術支援下快速成長，在產量已隨相關企業銷售成長逐步增加。

在碳鋼鋼胚部份，本公司小規格產品依然處於主導地位，市場上普碳產品將維持原有的需求量，合金鋼、油井管用鋼需求將大幅增加。預計年銷量較 2010 年增長，並有效提高公司獲利能力。

盤元

大陸市場依目前產量及市場需求量已逐漸成為主導全球市場榮衰之重要市場。因此，大陸鋼廠供需變化、人民幣升值速度及原料波動狀況都將影響 2011 年全球需求是否穩定之重要因素。此外，客戶對於市況變化愈加敏感及具危機意識，採購更加謹慎，不再投機備庫存。預期歐、美的需求漸漸恢復，亞洲仍維持成長的基調，惟此區域屬高度競爭及穩定較為不佳，預估 2011 年銷售量穩定中求發展。

板材

2011 年本公司鹽水廠將持續提供本公司大陸中厚板銷售成長之動能，並搭配市場需求協調開發新鋼種進行新產品市場開拓。在 HRB 產品方面，本公司將維持與臺灣單軋廠交易合作關係，並分散採購風險與持續開發新客戶。

● 不銹鋼冷精棒

由於歐美市場逐漸復甦，經濟狀況逐漸好轉，冷精銷售量會逐步快速增加。韓國市場基本上維持目前水平。東南亞會再增加銷售量。在紐澳市場方面，華新目前為前 2 大供應商，僅次於 Valbruna，本公司產品品質佳、價格高，成長性高。

另外，臺灣市場景氣逐步回升，需求可望上升，進口料空間逐步收到壓縮但國內競爭者競價狀況日趨嚴重。

大陸市場則隨著第十二個五年經濟計畫的執行，將增加不銹鋼棒需求。簡言之，本公司於中國大陸深耕已久，品牌效應已逐步顯現，且搭配靈活的銷售策略，預計未來銷售量將穩定增長。

● 不銹鋼無縫鋼管

預估 2011 年大陸內地之產能將可滿足全球一半以上之需求，成為全球製造中心。本公司除供應區域市場所需外，也著眼於拓展全球市場。2011 年，受到工業產出增加；特別是汽車行業景氣逐漸恢復緣故，導致機械加工用管需求量增加。除此之外，受鍊價及重補新庫存，維修市場預測也將有小幅成長。在能源價格方面，由於原油價格回升，導致石油化工廠已重新啟動，加拿大市場需求量預計也將有 20% 成長。

- 預應力/不銹鋼鋼線

鋼絞線及鍍鋅絲

在 2009 年度大陸經濟刺激政策的影響下，全體鋼絞線產能大幅度提高，導致供給大於需求，而鋼絞線競爭格局發生較大變化。鍍鋅鋼絲方面，沿江逆流而上的多座長江大橋及大陸東部跨海大橋的建設為未來幾年鍍鋅絲穩定的需求提供保障。

不銹鋼鋼線

在大陸內銷方面，受擴大內需政策的持續推動，汽車、石化、核能建廠對於焊接材料的需求增加，家電下鄉的補助、手機基地台的建立等對於彈簧、螺絲線都呈現需求增長的態勢；外銷方面，去年印度取消不銹鋼的出口退稅，對本公司外銷競爭性有一定的提升，未來將增加公司曝光度，積極參展，以獲取更多的國外客戶訂單；同時提升本公司對於高品質線材要求，可提高附加價值產品，以高端客戶群為開發及加大銷售量為方向。

光電綠能事業

- 發光二極體

中國已從為世界工廠，進而成為全球最大的消費市場之一，其中照明產業更是全球最大的生產基地與出口國。看好 LED 符合環保節能的特性，並且將是未來綠能光源主力，中國政府積極推廣 LED 光源在公共工程與新興建築照明，目前中國藍白光芯片國產數量不及需求量的 50%，即使十二大力提倡國產化政策，預估在 2012 年之前仍需仰賴進口。本公司在高亮度的背光源與大功率照明光源產品技術大幅領先中國廠商僅次於歐美日，且建廠在中國內地，搭配與在地廠商配合深耕中國市場，將有極佳之戰略位置滲透中國內需市場。

- 太陽能

太陽能系統工程

由於太陽能發電成本相較傳統電價昂貴許多，因此在市電平價 (Grid Parity) 之前，太陽能的市場需求基本上與政府的補助政策息息相關。然而由於發電系統安裝價格持續下降，一旦因政府提供的電力收購補貼收入所產生的內部投資報酬率 (IRR) 上升到市場要求的最低報酬率 (Hurdle Rate)，就會引發系統安裝需求。雖然 2010 年以來主要市場如德國、義大利與捷克等大幅調降補貼費率，成長幅度將逐年減緩，但是隨著太陽能系統價格逐步降低與新補貼政策的實施，預期北美與亞太地區太陽能市場將成為帶動下一波市場成長的主要動力。就全球整體發電系統市場而言，太陽能系統所佔發電比例仍不到 0.05%。在全球能源需求持續成長及節能減碳思維醞釀發酵，新科技及新技術帶動發電成本逐步降低之下，相較於其他再生能源技術太陽能所具之優勢，預期將驅使全球更多國家將太陽能發電列為重點發展項目，因此在可預見的未來，太陽能產業仍具有相當大的成長空間，未來五年複合成長率可高於 20%。

CIGS 薄膜太陽能電池

CIGS 薄膜太陽能電池技術因擁有低成本及高轉換效率潛力，只要能順利達到 14% 以上的平均量產模組轉換效率及 1GW 以上的商業化量產規模，將極可能超越 First Solar 的 CdTe 技術，成為性價比最高的太陽能電池技術。基於成本持續下降是太陽能達市電平價的必要條件，若 CIGS 薄膜太陽能電池技術能達到上述指標，其成長空間將遠大於全球太陽能產業的平均成長率，未來五年複合成長率可超過 50%，預估 2015 年的總產值將高於 40 億美元。

多晶矽材料

下游模組產品價格不斷下降，加上多晶矽新產能的釋放，價格壓力將反應至上游原料端。然而，雖然多晶矽材料新進廠商雖積極提升產能，產品品質尚不夠穩定，因此多晶矽價格仍具有相當支撐。臺灣太陽能矽晶圓及電池製造商長期以來因缺乏國內多晶矽原料供應，常受缺料之苦，且需以高價向國外採購，因此高品質、低生產成本的多晶矽材料需求仍具有相當的成長空間。

地產事業

● 華新置業

目前南京市整體房地產供需狀況，主要仍以江寧與江北之兩江板塊為成交主力；河西板塊土地出讓量逐年減少，供應量較小。2010 年南京辦公物業共推出為 42.94 萬平米，全年供應量同比上升約 102.5%，高檔辦公物業運營性質由出售轉向出租。展望未來，由於目前南京辦公地產價格較住宅地產為低，不少辦公物業產品以酒店式公寓等形式銷售。隨著住宅限購對南京市場影響逐步加深，辦公物業越來越吸引了投資客戶的眼光，商用地產未來具有良好的發展前景。

3. 競爭利基及發展願景之有利、不利因素與因應對策

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

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

➢ 因應對策

- 因應國家政策及市場變化，掌握商機所在。
- 開發新客戶，逐步調整及優化客戶結構。
- 增加新興線纜產業及區域之銷售。
- 加強資訊化管理的應用。
- 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

臺灣市場

➢ 競爭利基

- 具有銅金屬重要原料內部穩定供貨優勢，充分發揮上下游整合效益。
- 長期提供專案工程需求相關產品及服務，累計豐富供應經驗及品牌優勢。

➢ 有利因素

- 市場景氣逐漸回升，民間投資意願增加。
- 政府積極推動 ECFA 效應逐漸發酵，促進外商來台投資增加及台商回流。
- 政府持續推動擴大公共工程建設。

➢ 不利因素

- 銅金屬原料價格持續飆升，導致市場需求延滯，金屬原料成本及交易風險增加。
- 中東及北非諸國政經情勢動盪，造成國際石油價格大漲，塑化原料成本上揚。
- 市場仍處於供過於求狀態，價格競爭激烈。

➤ 因應對策

- 掌握市場需求預估，落實重要金屬原物料價格避險，降低交易風險。
- 依據國際市場產業脈動，開發新產品，拓展新市場及新客戶。
- 建立主力客戶長期合作關係，擴大產品及服務範圍。

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，招標資格趨於嚴謹，有去無存蓄效果。
- 有能力承製高壓 220 kV 以及大截面規格 (2500 mm²) 之廠商目前仍少。

➤ 不利因素

- 高壓市場產能趨於過剩，產品價格仍處低檔。

➤ 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。
- 可視市場狀況彈性調節生產長條與平板之組合。

➤ 有利因素

- 本公司長條類產品已具規模經濟，交期快速且穩定。盤元銷售客戶以直接用戶為主，能即時針對市場變化反應。
- 本公司大陸中下游鋼廠產量逐步提升，鋼水自用量穩定成長。
- 本公司技術能力已達全球一級鋼廠之列，具備與客戶共同開發高品質產品之能力。

➤ 不利因素

- 臺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。
- 大陸上游國營鋼廠有合金原料價格及供應量的優勢，壓縮臺灣成品到大陸的競爭力。而二級鋼廠削價競爭，對產業將呈負面效應。

➤ 因應對策

- 提升產品差異化及多樣化，增加低鎳、無鎳、316 鋼種銷售量。
- 穩定提昇技術能力，強化產業鏈技術合作，強化市場區隔。
- 穩定提昇團隊經營能力，透過銷售策略、產品組合、庫存的適時調整因應市場變化。

● 不銹鋼冷精棒

➤ 競爭利基

- 本公司產品尺寸較齊全且品質穩定度較高，品牌已具知名度。
- 臺灣產品原料來源 100% 鹽水用料，可配合其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。

➤ 有利因素

- 尺寸範圍大，交貨期短，產品種類多樣。
- 可依客戶需求，滿足機械性質及規格要求。

- 產品穩定度佳，品質與世界大廠齊名。
- 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。
- 不利因素
 - 部份客戶受限於尺寸而無法分批分地出貨。
 - 少部分獲利高之特殊鋼材料源較少，市場較難掌握。
 - 客製化產品交期較長。
- 因應對策
 - 原料:強化與本公司鹽水廠之溝通與協調，以品質及交期穩定客戶。
 - 市場:加強新市場開發，尤其以終端客戶為主，避開低價市場。
 - 庫存: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。
- 不銹鋼無縫鋼管
 - 競爭利基
 - 品質認證已超越同業。鋼種尺寸齊全，品牌具知名度。
 - 熱擠壓管、高鎳合金、鈦管等新品種即將投放市場，滿足客戶一站採購需求。
 - 有利因素
 - 市場持續成長，對新型鋼種及品質的要求也日益提高。
 - 中東化工市場需求旺盛，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)持續成長且供不應求。
 - 不利因素
 - 一般低附加價值之鋼種，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，進入認證市場。
- 預應力/不銹鋼鋼線
 - 競爭利基
 - 產品品質高，產品種類齊全，能滿足各類客戶需要，交期準確，價格具競爭性，財務體質健全，具規模優勢。
 - 有利因素
 - 大陸相關法規日益健全，對節能環保要求標準提高，壓縮業內低效率亂排放小企業的生存空間。
 - 不利因素
 - 不銹鋼線材面臨原料波動劇烈之影響。
 - 因應對策
 - 靈活改變產銷組合，擴大產能，縮短交期；低鎳線材配合浙江鋼廠的單價優勢，增加內銷的銷售量，並積極配合本公司的盤元生產，開發內、外銷的螺絲線、彈簧線、焊接線，尤其是高鎳合金的材料。
 - 鋼絞線與鍍鋅絲則鞏固現有業務、即時調整價格、並加強推廣高附加價值之新產品的應用。

光電綠能事業

- 發光二極體
 - 競爭利基
 - 本公司藍白光 LED 外延片與芯片組技術團隊，專注於氮化鎵材料開發，成立僅三年，將量產上市的高亮度 LED 外延片與芯片組，技術水平可與臺灣一線芯片廠產品相當。
 - 本公司 LED 模組團隊，擁有多芯片組裝的光機電熱結構設計技術，並擅長整合各類光源週邊材料，可迅速協助客戶採用本公司 LED 模組產品導入生產線，確保本公司產品上市時效與性價比。

- 本公司 LED 外延片與芯片組量產基地設置於中國西安，享有中國西部地區豐沛優質工程人才、各級政府優惠補貼政策、在地企業的策略結盟與價值鏈上下游分工，具有高品質低成本與市場優先權優勢。

➤ 有利因素

- LED 產品性價比達到一般消費者接受程度，全面取代傳統光源的龐大市場商機即將來臨，華新與世界級研究機構合作，開發下一代外延片、芯片組產品技術與智能照明應用技術，將迅速提升技術水平超越同業，與世界一流廠商並駕齊驅。
- 全球環保意識抬頭，短期取代背光源應用，中期 LED 節能照明，長期結合太陽能創能應用，市場成長潛力大，華新集團集太陽能、LED、銅線纜、面板與商貿地產等事業佈局，上中下游價值鏈整合綜效顯而易見。
- 中國已是 LED 最重要的製造中心與市場，華新佈局大陸市場多年，資源豐沛，有助於未來中國市場之事業推展。

➤ 不利因素

- 中國政府藉由高額政策補貼關鍵製程建廠與減稅條例，將建立最大規模的 LED 產銷基地，產業價值鏈經濟規模與成本優勢，將排擠其他地區工廠的競爭力。
- 大陸為 LED 照明應用最大消費市場之一，各級政府透過城市亮化工程限制廠商在地自製率，非在地 LED 模組應用廠商不易分食大餅。
- 華新在 LED 產業屬後進者，僅有藍白光產品，產品線寬度較窄，且產能規模小與客戶群基礎不足，欲成為品質大廠合格供應商夥伴仍需不斷努力。

➤ 因應對策

- 專利及技術發展藉由跨國技術合作以突破專利封鎖，短期以深耕大陸內需市場為主軸。
- 加速 LED 外延片與芯片組產能結盟擴增，提升經濟規模優勢，降低整體生產成本。
- 產品鎖定高階藍白光照明應用高成長潛力市場，提升產品性價比。

太陽能

● 太陽能系統工程

➤ 競爭利基

- 擁有專業技術人員及完整專案團隊。
- 承襲美國 Borrego Solar 嚴謹的系統設計及標準作業流程。
- 具有完善的財務配套解決方案。
- 具備自製優質價廉太陽能模組的能力。
- 在美國完成超過 1000 個市電並聯型系統安裝實績。

➤ 有利因素

- 在美國市場具良好市場評價。
- 有效目標集中市場開發策略。
- 提供一站式解決方案，提昇專案效率。
- 連結合作夥伴給予客戶最新財務調度選項。

➤ 不利因素

- 市場進入障礙低，競爭激烈。
- 政府補助政策調整或規定不明確。
- 垂直整合之競爭廠商具原料成本優勢。

➤ 因應對策

- 提供客戶自專案開發、系統工程及財務配套之一站式服務(one-stop shopping)，增加附加價值。
- 開發利基型專案承接能力，開發新客源。
- 加強與主管機關溝通，增進補助申請效率。
- 與上游模組廠商進行合作，共同開發市場。

● CIGS 薄膜太陽能電池

➢ 競爭利基

- 低成本、高良率的先進捲對捲式(roll-to-roll)CIGS 薄膜太陽能電池技術。
- 結合德國優良的技術研發團隊及臺灣具備豐富的高科技產業量產經驗之經營團隊。
- 具備與下游太陽能系統工程垂直整合之優勢。

➢ 有利因素

- 適當切入市場的時間點。
- 垂直整合優勢可盡早讓新產品 CIGS 太陽能模組滲透入主流市場。
- 獨特的軟性電池技術使產品具備高客製化能力，可廣泛應用。

➢ 不利因素

- 未具備標準化的量產設備。
- 量產效益尚未經驗證。
- 主流太陽能電池技術的經濟規模已提高至 1~2GW，新技術需加速量產時程。

➢ 因應對策

- 增加工程研發人員以加速量產時程並持續精進各項產品效能指標。
- 掌握關鍵量產設備技術。
- 擴大量產設備投入。
- 與下游太陽能系統事業單位共同開發適合軟性 CIGS 太陽能模組的應用市場。

● 多晶硅材料

➢ 競爭利基

- 擁有優良且經驗豐富之專業人才及太陽能技術之經營團隊。
- 高品質低耗能的多晶硅生產技術。

➢ 有利因素

- 適當切入市場的時間點。
- 最佳的整合策略及最好的客戶服務。

➢ 不利因素

- 多晶硅潛在供過於求，價格波動。
- 新進廠商的價格競爭。

➢ 因應對策

- 擴大生產經濟規模，降低生產成本。
- 增進研發能力，提升產品品質。
- 強化公司體質，為產業競合作準備。

地產事業

● 華新置業

➢ 競爭利基

- 地段優勢：華新城處於南京市河西新城商業區的核心地段，在南京市目前僅有的二條地鐵的交會點上，同時 2014 年南京市將舉辦第二屆世界青年奧運會，大陸政府各項配套設施也逐步到位。
- 業態優勢：華新城以科技低碳的城市綜合體為開發定位，將包含辦公樓、商業中心、高級酒店、品質住宅等多種低碳產品類型。而未來城市的發展決定了，城市中心的科技低碳綜合體是房地產業態中最具競爭力的產品。
- 時機優勢：目前是大陸政府第十二個五年經濟計畫的開局之年，為控制住宅房地產價格過快上漲，政府出臺了嚴厲的住宅房地產調控政策。但本專案是以商業、辦公產品為主，不在調控範圍，反而具有更多的市場利多機會。本專案開發中的住宅定位於科技低碳的高端產品，具有市場稀缺性，所以各種業態產品各具市場競爭優勢。

- 有利因素
 - 由於土地的稀缺性，大陸溫和的通膨等原因將使房地產長期具有保值、增值的作用。
 - 大陸經濟持續發展，以及未來第十二個五年計畫的實施發展，將會長期刺激房地產市場的景氣。
- 不利因素
 - 土地價格的持續上漲、建築成本的不斷提高以及政府限購普通住宅的政策。
- 因應對策
 - 強化前期規劃，深度把握市場發展動態，取得市場先機。
 - 加大城市綜合體開發專案的投入，以規模優勢降低土地成本。
 - 地方政府限制購買第二套以上普通住宅的法令，該法令的頒佈將會推動商業樓及辦公樓市場的快速發展。

(二) 主要產品重要用途及產製過程

電線電纜事業

- 銅材

用途：電線電纜導體

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

- 電力電纜

用途：主要用於電廠、電力輸配、廠房設施、交通建設、建築配線等之電力傳輸

製程：銅線(原料)→伸線→絞線→押出→被覆→電力線(成品)

特殊鋼事業

- 鋼胚/盤元/板材

小鋼胚

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，電器機械配件等

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，電器機械配件等

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

光電綠能事業

- 發光二極體

LED 外延片與芯片組

產品用途：LCD 背光源、顯示看板光源、一般照明光源、車用照明光源等用途。

產製過程：基板投入（原料）→前段製程（外延）→中後段製程→芯片（成品）

LED 模組

產品用途：LED 燈泡、LED 燈管、LED 射燈、LED 廠礦燈等用途。

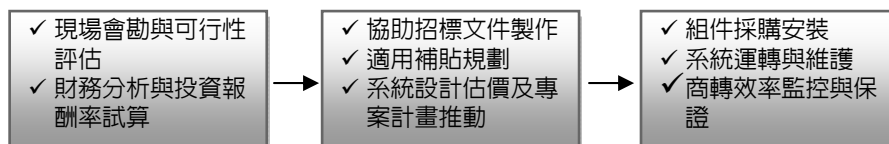
產製過程：芯片組（原料）→LED 模組（成品）

- 太陽能

太陽能系統工程

用途：建構太陽能發電系統，提供獨立使用之電源或與市電並聯使用

專案開發流程：



CIGS 薄膜太陽能電池模組

用途：將太陽能轉換成電能，為太陽能發電系統的關鍵零組件

製程：軟性塑料 Polyimide 基板→背電極：鉬（Mo）鍍膜（濺鍍）→光吸收層：銅銦鎵硒（CIGS）離子束輔助低溫鍍膜（共蒸鍍）→緩衝層：濕式化學沉積→前接觸面：氧化鋅（ZnO）鍍膜（濺鍍）→網印導電漿→切割→電池片成品→清洗玻璃基板→電池片排列及互連→層壓→接線盒安裝→模組成品

多晶矽材料

用途：太陽能矽晶圓廠商的產品原料，用以製造結晶矽太陽能電池模組

製程：韓國 OCI 與美國 GT Solar 經過第 1-4 代持續試驗與整合所發展，達到最佳品質與最低耗能之第四代技術

地產事業

● 華新置業

· 住宅／辦公樓／商場／酒店

製程：土地獲取→市場定位→規劃設計→營造施工→產品營銷→完工交屋→經營管理以及售後服務

(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
	鉛錠	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、高碳鎳鐵、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、高碳鎳鐵、廢不銹鋼、廢碳鋼、鉬鐵，主要貨源除臺灣本地外，亦自南非、日本、美國、澳洲、歐洲、中國大陸等地進口。
光電綠能事業	藍寶石基板、MO 源氣體	通過月/季度量進行議價或與供應商簽約的方式，包含進口及當地供應。
	電池模組、支撐架、逆變器、機電纜、電盤、其他輔助系統	配合個別太陽能系統工程專案需求，原料供應狀況良好
地產事業	土地	依據公司房地產的發展策略，通過參與政府招標拍賣之土地市場，進行土地儲備。
	營造工程及材料	公司通過招投標選擇優質的施工企業和材料設備供應商。

(四) 最近二年度任一年度中曾佔進(銷)貨總額百分之十之供應商(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. 臺灣地區

單位：新台幣仟元

項目	98 年				99 年				100 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	占當年度截至第一季止進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	-	-	-	-	甲廠商	7,086,224	10.15	無	-	-	-	-
	其他(註)	51,996,476	100	-	其他(註)	62,710,954	89.85	-	其他(註)	16,959,048	100	-
	進貨淨額	51,996,476	100	-	進貨淨額	69,797,178	100	-	進貨淨額	16,959,048	100	-

變動原因：99 年度考量供應商提供的優勢，致對甲廠商採購比率達 10%。

註：無占進貨總額百分之十以上之供應商。

B. 臺灣與大陸地區

單位：新台幣仟元

項目	98 年				99 年				100 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	占當年度截至第一季止進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
	進貨淨額	131,225,343	100	-	進貨淨額	179,378,687	100	-	進貨淨額	44,475,765	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. 臺灣地區

單位：新台幣仟元

項目	98 年				99 年				100 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	占當年度截至第一季止銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
	銷貨淨額	61,411,756	100	-	銷貨淨額	78,745,529	100	-	銷貨淨額	20,135,345	100	-

註：無占銷貨總額百分之十以上之客戶。

B. 臺灣與大陸地區

單位：新台幣仟元

項目	98 年				99 年				100 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	占當年度截至第一季止銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
	銷貨淨額	132,958,813	100	-	銷貨淨額	190,151,786	100	-	銷貨淨額	49,025,717	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	99 年度			98 年度		
生產量值/主要商品	產能	產量	產值	產能	產量	產值
裸銅線	180,000	152,299	30,288,060	180,000	145,185	20,442,167
電力線	34,920	24,364	6,743,952	34,920	20,206	4,009,114
通信用銅纜	1,080	588	690,438	1,080	430	389,625
通信用光纜	240	90	96,201	240	125	118,848
不銹鋼	350,000	349,142	31,758,074	350,000	324,053	22,512,698
冷精棒	18,700	14,289	1,349,119	18,700	10,328	796,048
合計			70,925,844			48,268,500

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	99 年度			98 年度		
生產量值/主要商品	產能	產量	產值	產能	產量	產值
裸銅線	645,000	568,308	117,627,217	645,000	564,706	76,409,445
電力線	65,572	37,277	11,066,661	62,361	34,902	8,411,420
通信用銅纜	1,080	588	690,438	1,080	430	389,625
通信用光纜	240	90	96,201	240	125	118,848
不銹鋼	470,000	304,030	27,569,891	416,000	371,197	25,301,869
冷精棒	48,700	31,632	3,394,302	36,700	22,922	2,185,132
熱軋棒	180,000	125,749	3,660,448	180,000	133,498	2,132,538
破鋼	300,000	213,543	3,734,923	250,000	192,887	3,110,065
無縫鋼管	24,000	22,116	4,540,530	21,600	19,014	4,563,587
中厚板	36,000	25,551	2,434,817	5,814	5,814	402,676
鋼絞線	140,000	116,565	2,622,155	130,000	125,793	2,924,307
不銹鋼絲	18,000	15,098	1,611,117	12,000	11,296	1,058,220
合計			179,048,700			127,007,732

註 1：產能係指公司經衡量必要停工、假日等因素後，利用現有生產設備，在日常運作下所能生產之數量。

註 2：型鋼、直棒鋼及不銹鋼 98 年度生產量值，配合 99 年度劃分原則重分類為中厚板、無縫鋼管、冷精棒與熱軋棒。

(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	99 年度				98 年度			
主要商品值/ 銷售量值	內銷		外銷		內銷		外銷	
主要商品	銷售量	銷售值	銷售量	銷售值	銷售量	銷售值	銷售量	銷售值
裸銅線	104,910	19,970,266	59,528	13,644,263	112,046	15,393,911	94,100	14,197,781
電力線	24,965	7,458,976	240	62,331	20,979	5,281,770	1,245	265,449
通信用銅纜	389	466,680	252	317,985	423	413,696	117	112,041
通信用光纜	80	82,338	27	45,600	181	196,609	10	17,304
不銹鋼	201,018	20,266,664	126,157	12,801,215	201,449	14,354,848	118,864	9,074,842
冷精棒	9,252	1,226,233	10,042	1,336,412	5,038	528,485	10,040	1,016,213
其他(註)	-	947,423	-	119,143	-	557,266	-	1,541
合計		50,418,580		28,326,949		36,726,585		24,685,171

註：其他係包含銷售非核心事業產品，租賃收入及工程收入。

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	99 年度				98 年度			
主要商品值/ 銷售量值	內銷		外銷		內銷		外銷	
主要商品	銷售量	銷售值	銷售量	銷售值	銷售量	銷售值	銷售量	銷售值
裸銅線	438,154	87,228,254	138,235	32,492,666	409,960	61,510,726	177,020	19,689,454
電力線	38,380	11,655,152	240	62,331	36,101	9,811,055	1,245	265,449
通信用銅纜	389	466,680	252	317,985	423	413,696	117	112,041
通信用光纜	80	82,338	27	45,600	181	196,609	10	17,304
不銹鋼	202,579	20,397,269	86,549	8,716,440	167,282	14,472,202	118,864	6,193,384
冷精棒	15,527	2,034,808	18,903	2,442,501	10,232	1,100,267	16,022	1,629,927
熱軋棒	132,053	3,887,684	—	—	96,680	1,994,642	—	—
破鋼	211,629	3,578,177	—	—	188,496	2,726,130	—	—
無縫鋼管	13,094	2,842,241	8,305	1,549,343	10,487	2,727,422	8,525	1,834,490
中厚板	15,931	1,402,612	9,618	1,004,730	3,686	289,916	417	41,101
鋼絞線	102,862	2,477,289	1,638	49,573	138,459	3,144,671	703	26,801
不銹鋼絲	10,776	1,121,857	3,891	461,441	8,522	798,281	2,556	238,285
其他(註 1)	—	4,476,871	—	1,357,944	—	3,723,420	—	1,540
合計		141,651,232		48,500,554		102,909,037		30,049,776

註 1：其他係包含銷售非核心事業產品，租賃收入及工程收入。

註 2：型鋼、直棒鋼及不銹鋼 98 年度銷售量值，配合 99 年度劃分原則重分類為中厚板、無縫鋼管、冷精棒與熱軋棒。

三、從業員工資料

年 度		98 年度	99 年度	當年度截至 100 年 4 月 28 日
員 工 人 數 (註)	職 員	995	1,221	1,258
	工 員	843	966	974
	合 計	1,798	2,187	2,232
平 均 年 歲		38.36	37.66	37.72
平 均 年 資		9.56	8.54	8.81
學 歷 分 布 比 率	博 士	9	21	22
	碩 士	210	301	321
	大 專	820	991	1,009
	高 中	470	548	577
	高 中 以 下	289	326	303

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：

九十九年處分總額：60,000 元

鹽水廠：十二月環保署環境督察總隊南區環境督察大隊蒞廠稽查，發現產出之有害集塵灰(A-7101)以太空包盛裝露天堆置於廠區，違反廢清法第 36 條第 1 項及設施標準第 11 條第 1 款及第 2 款規定，事業廢棄物貯存清除處理方法，無防止雨水流入，滲透之設備或措施，罰鍰新台幣六萬元，現場立即改善完成，並嚴格要求集塵粉太空包需廠內貯存，不得外置。

(二) 未來因應對策(包括改善措施)及可能之支出：

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

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

1. 建立環境評估制度：

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

2. 加強環保化驗能力：

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

3. 新莊一、二廠、楊梅廠、鹽水廠均取得放流水許可證照，並回收再利用：

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

4. 嚴密事業廢棄物管制：

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

5. 提高能源使用效率：

更新舊有燃油器械，改用電熱、天然氣、液化石油氣等清潔之高效率能源系統。

6. 推行廠區綠化運動：

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

7. 取得環保署固定空氣污染源設置、操作許可證多年，並進行減量排放：

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

8. 取得 ISO-14000 認證多年：

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

9. 鹽水廠

煉鋼集塵灰(有害廢棄物)88.07.02 取得自行回爐再利用研究計劃。

煉鋼爐渣回收再利用。

10. 環保產品開發：

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

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

11. 最近年度購置防制污染主要設備及其用途與可能產生效益：

設 備 名 稱	數量	投資成本	用途及預計可能產生效益
自動研磨機集塵濾桶更換	1	116,000	濾帶更換
天車步道及廠房透氣窗安裝抑塵網	1	560,000	符合環保法規。
轉爐主集塵濾帶	1	728,000	符合環保法規。
楊梅廠廢水處理場沉澱系統更新改善工程	1	2,000,000	廢水處理設備新設置沉澱處理系統，確保水質符合放流水標準。

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，本公司的新酬規劃如下：

- 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99年度教育訓練支出費用總計新台幣 8,547,789 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臺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	契約起迄日期	主要内容	限制條款
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
購買設備	Andritz AG	2010~2012	1. 冷軋退火酸洗設備 2. 鋼捲準備設備 3. 冷軋軋延機設備	無

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 100年3月31日 經會計師核閱之 財務資料
		95 年	96 年	97 年	98 年	99 年	
流動資產		24,665,377	23,042,534	12,944,527	13,889,720	21,373,957	23,753,431
基金及投資		42,045,184	47,758,992	42,400,375	45,425,039	52,198,066	54,235,689
固定資產		14,785,571	15,871,741	17,775,024	18,171,434	18,469,852	18,240,781
無形資產		-	-	-	-	-	-
其他資產		531,677	785,521	901,175	472,369	377,471	377,315
資產總額		82,027,809	87,458,788	74,021,101	77,958,562	92,419,346	96,607,216
流動負債	分配前	8,204,511	16,805,202	19,290,706	7,103,768	15,925,606	19,385,976
	分配後	13,310,317	17,818,667	19,290,706	7,103,768	17,356,006	20,816,376
長期負債		9,193,389	5,500,000	845,406	13,787,869	9,605,745	9,588,323
其他負債		1,090,606	1,126,222	1,311,232	1,331,524	1,413,301	1,526,421
負債總額	分配前	18,619,638	23,562,556	21,578,476	22,354,293	27,075,784	30,631,852
	分配後	23,725,444	24,576,021	21,578,476	22,354,293	28,506,184	32,062,252
股本		32,443,143	32,443,143	32,063,244	30,692,004	36,154,455	36,160,002
資本公積		16,657,512	16,670,618	16,740,982	16,775,959	20,245,378	20,243,943
保留盈餘	分配前	15,534,183	12,067,183	6,050,143	7,485,579	12,262,291	12,536,356
	分配後	10,428,377	11,053,718	6,050,143	7,485,579	10,831,891	11,105,956
金融商品未實現損益		(1,996,172)	803,124	(4,946,798)	(1,472,877)	(2,480,944)	(3,033,114)
累積換算調整數		914,272	1,622,274	2,795,440	2,151,893	(299,869)	291,950
未實現重估增值		426,405	426,405	426,405	426,405	426,405	426,405
庫藏股票		(571,172)	(136,515)	(686,791)	(454,694)	(964,154)	(650,178)
未認列為退休金成本之淨損失		-	-	-	-	-	-
股東權益總額	分配前	63,408,171	63,896,232	52,442,625	55,604,269	65,343,562	65,975,364
	分配後	58,302,365	62,882,767	52,442,625	55,604,269	63,913,162	64,544,964

(二)簡明損益表

單位：新台幣仟元/每股純益(損)以元為單位

年 度 項 目	最 近 五 年 度 財 務 資 料					當 年 度 截 至 100 年 3 月 31 日 經會計師核閱之 財 務 資 料
	95 年	96 年	97 年	98 年	99 年	
營 業 收 入	63,419,880	79,627,000	72,793,064	61,411,756	78,745,529	20,135,345
營 業 毛 利	6,623,206	2,754,301	874,558	5,105,609	5,317,823	1,567,851
營 業 損 益	5,365,377	1,628,026	(306,578)	3,702,637	3,236,884	1,050,202
營業外收入及利益	4,563,304	1,691,740	1,286,682	347,996	2,723,036	94,494
營業外費用及損失	1,041,106	1,082,960	6,426,679	2,005,197	579,208	827,631
繼 續 營 業 部 門 稅前損益	8,887,575	2,236,806	(5,446,575)	2,045,436	5,380,712	317,065
繼 續 營 業 部 門 損益	8,475,575	1,638,806	(5,003,575)	1,435,436	4,776,712	274,065
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	8,496,471	1,638,806	(5,003,575)	1,435,436	4,776,712	274,065
每 股 盈 餘 (註 1)	2.67	0.51	(1.57)	0.47	1.55	0.08

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
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
99	勤業眾信聯合會計師事務所 邱明玉及盧啓昌	無保留意見

二、最近五年度財務分析

年 度 分析項目		最 近 五 年 度 財 務 分 析					當 年 度 截 至 100 年 3 月 31 日 經會計師核閱之 財務資料	
		95 年	96 年	97 年	98 年	99 年		
財務 結構 (%)	負債占資產比率	22.70	26.94	29.15	28.67	29.30	31.71	
	長期資金占固定資產比率	491.03	437.23	299.79	381.87	405.79	412.26	
償債 能力 %	流動比率	300.63	137.12	67.10	195.53	134.21	122.53	
	速動比率	198.11	74.76	34.66	55.34	34.99	35.22	
	利息保障倍數	2,566.43	429.77	(522.37)	665.21	1,590.88	445.03	
經營 能力	應收款項週轉率（次）	25.93	28.74	35.66	27.61	29.71	25.4	
	平均收現日數	14.08	12.70	10.24	13.21	12.28	14.37	
	存貨週轉率（次）	7.71	8.38	9.06	7.33	6.66	5.63	
	應付款項週轉率（次）	23.38	28.11	34.68	24.63	20.51	17.30	
	平均銷貨日數	47.34	43.56	40.29	49.79	54.80	64.83	
	固定資產週轉率（次）	4.30	5.19	4.33	3.42	4.30	4.42	
	總資產週轉率（次）	0.85	0.94	0.90	0.81	0.92	0.85	
獲利 能力	資產報酬率（%）		11.83	2.69	(5.03)	2.22	5.98	1.48
	股東權益報酬率（%）		14.55	2.57	(8.60)	2.66	7.90	1.68
	占實收	營業利益	16.54	5.02	(0.96)	12.06	8.95	2.90
	資本比率（%）	稅前純益	27.39	6.89	(16.99)	6.66	14.88	0.88
	純益率（%）		13.40	2.06	(6.87)	2.34	6.07	1.36
	每股盈餘（元）（註 1）		2.67	0.51	(1.57)	0.47	1.55	0.08
現金 流量 （註 2）	現金流量比率（%）		37.43	-	20.31	50.05	5.75	-
	現金流量允當比率（%）		64.30	32.25	38.57	33.92	25.94	25.94
	現金再投資比率（%）		3.62	-	4.51	4.33	1.03	-
槓桿 度	營運槓桿度		1.45	2.16	-	1.68	2.03	1.90
	財務槓桿度		1.07	1.71	-	1.11	1.13	1.10
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. 99 年度流動比率、速動比率較 98 年度減少，主係流動負債增加所致。								
B. 99 年度利息保障倍數及獲利能力之各項比率均較 98 年度增加，主係 99 年度稅後純益增加所致。								
C. 99 年度現金流量比率較 98 年度減少，主係本期營業活動淨現金流入減少所致。								
D. 99 年度營運槓桿度較 98 年度增加，主係營業收入增加所致。								
E. 99 年度固定資產週轉率較 98 年度增加，主係營業收入增加所致。								

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

(1) 負債占資產比率 = 負債總額 / 資產總額。

(2) 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

(1) 流動比率 = 流動資產 / 流動負債。

(2) 速動比率 = (流動資產 - 存貨 - 預付費用) / 流動負債。

(3) 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

(1) 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。

(2) 平均收現日數 = 365 / 應收款項週轉率。

(3) 存貨週轉率 = 銷貨成本 / 平均存貨額。

(4) 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。

(5) 平均銷貨日數 = 365 / 存貨週轉率。

(6) 固定資產週轉率 = 銷貨淨額 / 固定資產淨額。

(7) 總資產週轉率 = 銷貨淨額 / 資產總額。

4. 獲利能力

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

(2) 股東權益報酬率 = 稅後損益 / 平均股東權益淨額。

(3) 純益率 = 稅後損益 / 銷貨淨額。

(4) 每股盈餘 = (稅後淨利 - 特別股股利) / 加權平均已發行股數。(註 4)

5. 現金流量

(1) 現金流量比率 = 營業活動淨現金流量 / 流動負債。

(2) 淨現金流量允當比率 = 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)。

(3) 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)。(註 5)

6. 槓桿度：

(1) 營運槓桿度 = (營業收入淨額 - 變動營業成本及費用) / 營業利益(註 6)。

(2) 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

董事會造送本公司九十九年度財務報表暨本公司與子公司九十九年度合併財務報表，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餘分配之議案等，經本監察人審查，認為尚無不符，爰依照公司法第二百一十九條之規定，報請鑒察。

此上

本公司中華民國一百年股東常會

華新麗華股份有限公司

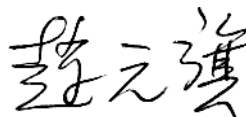
監 察 人：朱 文 元



監 察 人：朱 有 義



監 察 人：華新科技股份有限公司
代表人：趙元旗



中 華 民 國 一 百 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九十九年及九十八年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十九年及九十八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九十九年及九十八年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十九年及九十八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九十九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九十九及九十八年度合併財務報表，並經本會計師分別出具無保留意見及修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所

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 一 〇 〇 年 三 月 七 日

財務概況

華新麗華股份有限公司

資產負債表

民國九十九年及九十八年十二月三十一日

代 碼	資 產	九十九年十二月三十一日		九十八年十二月三十一日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註二及四）	\$ 2,586,627	3	\$ 869,773	1
1310	公平價值變動列入損益之金融資產－流動（附註二及五）	319	－	1,348	－
1120	應收票據淨額（附註二及六）	37,307	－	67,759	－
1140	應收帳款淨額（附註二及七）	1,594,598	2	1,603,093	2
1150	應收帳款－關係人淨額（附註二、七及二十五）	978,276	1	1,019,044	1
1190	其他金融資產－流動（附註二十五）	294,505	－	282,186	1
120X	存貨（附註二及八）	12,588,811	14	9,474,253	12
1291	受限制資產（附註四）	2,729,467	3	－	－
1298	其他流動資產	564,047	－	572,264	1
11XX	流動資產合計	<u>21,373,957</u>	<u>23</u>	<u>13,889,720</u>	<u>18</u>
	基金及投資				
1421	採權益法之長期股權投資（附註二及九）	48,644,060	53	40,824,599	52
1423	房地產投資（附註二及十）	207,528	－	208,495	－
1450	備供出售金融資產－非流動（附註二及十一）	2,515,510	3	3,537,037	5
1480	以成本衡量之金融資產－非流動（附註二及十二）	830,968	1	854,908	1
14XX	基金及投資合計	<u>52,198,066</u>	<u>57</u>	<u>45,425,039</u>	<u>58</u>
	固定資產（附註二及十三）				
	固定資產原始成本				
1501	土 地	7,713,568	8	7,902,010	10
1521	房屋及設備	8,689,422	9	8,692,755	11
1531	機器設備	11,020,733	12	10,661,573	14
1681	其他設備	2,749,146	3	2,662,573	3
15X8	重估增值	677,850	1	679,356	1
	原始成本及重估增值合計	<u>30,850,719</u>	<u>33</u>	<u>30,598,267</u>	<u>39</u>
15X9	減：累計折舊	(12,017,317)	(13)	(11,295,544)	(14)
1599	減：累計減損	(942,156)	(1)	(1,260,156)	(2)
1670	未完工程及預付款	578,606	1	128,867	－
15XX	固定資產淨額	<u>18,469,852</u>	<u>20</u>	<u>18,171,434</u>	<u>23</u>
	其他資產				
1820	存出保證金	31,850	－	32,619	－
1830	遞延費用（附註二）	24,824	－	25,883	－
1860	遞延所得稅資產－非流動（附註二及二十二）	318,000	－	393,000	1
1880	其 他	2,797	－	20,867	－
18XX	其他資產合計	<u>377,471</u>	<u>－</u>	<u>472,369</u>	<u>1</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 92,419,346</u>	<u>100</u>	<u>\$ 77,958,562</u>	<u>100</u>

		九十九年十二月三十一日		九十八年十二月三十一日	
單位：新台幣仟元					
代 碼	負 債 及 股 東 權 益	金 額	%	金 額	%
	流動負債				
2100	短期借款（附註十四）	\$ 5,871,241	6	\$ 958,150	1
2180	公平價值變動列入損益之金融負債－流動（附註二及五）	24,766	—	90,682	—
2140	應付帳款	3,528,797	4	3,640,255	5
2160	應付所得稅（附註二及二十二）	544,833	1	174,057	—
2200	避險之衍生性金融負債－流動（附註二及十五）	35,248	—	—	—
2210	其他應付款	1,737,254	2	1,985,854	3
2270	一年內到期之長期負債（附註十六及十七）	3,976,020	4	—	—
2298	其他流動負債	207,447	—	254,770	—
21XX	流動負債合計	15,925,606	17	7,103,768	9
	長期負債				
2410	應付公司債（附註二及十六）	—	—	587,054	1
2420	長期借款（附註十七）	9,500,000	10	13,000,000	17
2430	避險之衍生性金融負債－非流動（附註二及十五）	105,745	—	200,815	—
24XX	長期負債合計	9,605,745	10	13,787,869	18
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）	1,236,390	2	1,167,081	2
2881	聯屬公司交易未實現利益	58,482	—	58,482	—
2888	其 他	118,429	—	105,961	—
28XX	其他負債合計	1,413,301	2	1,331,524	2
2XXX	負債合計	27,075,784	29	22,354,293	29
	股東權益				
3110	普通股股本（附註十九）	36,148,908	39	30,692,004	39
3140	預收股本	5,547	—	—	—
	資本公積				
3211	股票溢價	11,039,521	12	7,758,514	10
3220	庫藏股票交易	1,428,077	2	1,428,077	2
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	4,533,246	5	4,518,869	6
3272	認股權（附註二）	211,462	—	83,612	—
3280	其 他	958,841	1	912,656	1
	保留盈餘（附註十九）				
3310	法定盈餘公積	4,946,856	5	4,825,045	6
3320	特別盈餘公積	1,442,424	2	1,442,424	2
3350	未分配盈餘	5,873,011	6	1,218,110	2
	股東權益其他項目				
3420	累積換算調整數（附註二）	(299,869)	—	2,151,893	3
3450	金融商品未實現損益（附註二）	(2,480,944)	(3)	(1,472,877)	(2)
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）	(964,154)	(1)	(454,694)	(1)
3XXX	股東權益合計	65,343,562	71	55,604,269	71
	負債及股東權益總計	\$ 92,419,346	100	\$ 77,958,562	100

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一〇〇年三月七日查核報告)

董事長：焦佑倫



經理人：焦佑倫



會計主管：吳欽生



華新麗華股份有限公司

損益表

民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
	金 額 %	金 額 %
營業收入（附註二）		
4110 銷貨收入	\$ 78,241,007 99	\$ 61,154,340 100
4170 減：銷貨退回及折讓	(416,453) -	(360,159) (1)
4300 租賃收入	347,334 -	79,701 -
4500 工程收入	431,070 1	426,424 1
4800 其他營業收入	142,571 -	111,450 -
4000 營業收入淨額	78,745,529 100	61,411,756 100
5000 營業成本（附註二、三及八）	73,513,124 93	56,232,220 92
5920 聯屬公司間已（未）實現銷貨毛利	85,418 -	(73,927) -
5910 營業毛利	5,317,823 7	5,105,609 8
營業費用		
6100 推銷費用	540,399 1	443,814 1
6200 管理及總務費用	1,286,282 2	677,351 1
6300 研究發展費用	254,258 -	281,807 -
6000 營業費用合計	2,080,939 3	1,402,972 2
6900 營業利益	3,236,884 4	3,702,637 6
營業外收入及利益		
7110 利息收入	6,721 -	9,057 -
7121 採權益法認列之投資收益（附註九）	1,909,107 3	- -
7122 投資收益	6,067 -	54,543 -
7130 處分固定資產利益（附註十三）	187,030 -	445 -
7140 處分投資利益（附註二十三）	- -	207,890 -
7160 兌換利益	246,326 1	20,888 -
7320 金融負債評價利益	65,917 -	- -
7280 減損迴轉利益	208,235 -	- -
7480 其 他	93,633 -	55,173 -
7100 營業外收入及利益合計	2,723,036 4	347,996 -

(接次頁)

(承前頁)

		九 十 九 年 度			九 十 八 年 度		
代 碼		金 額	%		金 額	%	
營業外費用及損失							
7510	利息支出	\$ 360,909	1		\$ 361,890	1	
7521	採權益法認列之投資損失（附註九）	—	—		794,392	1	
7530	處分固定資產損失	1,455	—		4,396	—	
7540	處分投資損失（附註二十三）	123,634	—		—	—	
7630	減損損失	—	—		119,705	—	
7640	金融資產評價損失	1,029	—		587,864	1	
7650	金融負債評價損失	—	—		90,682	—	
7880	其 他	92,181	—		46,268	—	
7500	營業外費用及損失合計	579,208	1		2,005,197	3	
7900	稅前利益	5,380,712	7		2,045,436	3	
8110	所得稅費用（附註二及二十二）	(604,000)	(1)		(610,000)	(1)	
9600	本期純益	\$ 4,776,712	6		\$ 1,435,436	2	
代 碼		稅 前	稅 後		稅 前	稅 後	
每股盈餘							
9750	基本每股盈餘（附註二及二十四）	\$ 1.74	\$ 1.55		\$ 0.66	\$ 0.47	
9850	稀釋每股盈餘（附註二及二十四）	\$ 1.74	\$ 1.54				

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：

	九 十 九 年 度			九 十 八 年 度		
	稅 前	稅 後		稅 前	稅 後	
本期純益		\$4,776,712			\$ 1,435,436	
基本每股盈餘	\$ 1.73	\$ 1.54		\$ 0.66	\$ 0.46	
稀釋每股盈餘	\$ 1.73	\$ 1.53				

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一〇〇年三月七日查核報告)

董事長：焦佑倫



經理人：焦佑倫



會計主管：吳欽生



財務概況

華新麗華股份有限公司
股東權益變動表

民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日

	資 本 公 積					
	普 通 股 股 本	預 收 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
九十八年一月一日餘額	\$ 32,063,244	\$ -	\$ 8,105,144	\$ 1,094,340	\$ 2,074,231	\$ 4,470,921
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
九十八年度盈餘分配 法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-
九十九年度純益	-	-	-	-	-	-
公司債轉換為普通股（附註十六）	56,904	-	44,843	-	-	-
公司債轉換為普通股應發股票	-	5,547	4,095	-	-	-
長期投資股權淨值變動調整（附註九）	-	-	-	-	-	14,377
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	-	-	-	-	-	-
備供出售金融資產未實現損益之變動直接列為股東權益調整項目	-	-	-	-	-	-
現金流量避險未實現損益之變動直接列為股東權益調整項目	-	-	-	-	-	-
認列被投資公司之金融商品之未實現損益	-	-	-	-	-	-
現金增資－發行海外存託憑證（附註十九）	5,396,154	-	3,229,318	-	-	-
現金增資－員工認股部分（附註十九）	3,846	-	2,419	-	-	-
現金增資保留予員工之認股權酬勞成本認列之資本公積（附註十九）	-	-	332	-	-	-
庫藏股票轉讓予員工之酬勞成本認列之資本公積（附註二十）	-	-	-	-	-	-
庫藏股票增加（附註二十）	-	-	-	-	-	-
九十九年十二月三十一日餘額	\$ 36,148,908	\$ 5,547	\$ 11,039,521	\$ 1,428,077	\$ 2,074,231	\$ 4,533,246

財務概況

單位：新台幣仟元

認股權	其他	法定盈餘公積	留盈餘公積	盈餘公積	股東權益	其他	項	目	股東權益合計
認股權	其他	法定盈餘公積	留盈餘公積	盈餘公積	股東權益	其他	項	目	股東權益合計
\$ 83,612	\$ 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	-
83,612	912,656	4,825,045	1,442,424	1,218,110	2,151,893	(1,472,877)	426,405	(454,694)	55,604,269
-	-	121,811	-	(121,811)	-	-	-	-	-
-	-	-	-	4,776,712	-	-	-	-	4,776,712
(12,578)	-	-	-	-	-	-	-	-	89,169
(1,211)	-	-	-	-	-	-	-	-	8,431
-	-	-	-	-	-	-	-	-	14,377
-	(31)	-	-	-	-	-	-	-	(31)
-	-	-	-	-	(1,840,804)	-	-	-	(1,840,804)
-	-	-	-	-	(610,958)	-	-	-	(610,958)
-	-	-	-	-	-	(1,021,527)	-	-	(1,021,527)
-	-	-	-	-	-	59,822	-	-	59,822
-	-	-	-	-	-	(46,362)	-	-	(46,362)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,625,472
-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,265
-	46,216	-	-	-	-	-	-	-	46,548
141,639	-	-	-	-	-	-	-	-	141,639
-	-	-	-	-	-	-	-	(509,460)	(509,460)
\$211,462	\$ 958,841	\$ 4,946,856	\$ 1,442,424	\$ 5,873,011	(\$ 299,869)	(\$ 2,480,944)	\$ 426,405	(\$ 964,154)	\$65,343,562

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一〇〇年三月七日查核報告)

董事長：焦佑倫



經理人：焦佑倫



會計主管：吳欽生



華新麗華股份有限公司

現金流量表

民國九十九年及九十八年一月六日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
營業活動之現金流量		
本期純益	\$ 4,776,712	\$ 1,435,436
折舊費用	925,934	697,070
攤銷費用	11,758	9,287
金融資產負債評價（利益）損失淨額	(64,888)	678,546
處分投資淨損失（利益）	123,634	(207,890)
長期投資採權益法認列之投資（利益）損失淨額	(1,909,107)	794,392
收到權益法投資之現金股利	92,991	359,541
處分固定資產淨（利益）損失	(185,575)	3,951
海外可轉換公司債折價攤銷	37,666	36,974
海外可轉換公司債匯率調整	(51,099)	(15,037)
減損（回升利益）損失	(208,235)	119,705
員工認股權酬勞成本	188,187	-
營業資產及負債之淨變動		
公平價值變動列入損益之金融資產－流動	(360,961)	(102,806)
應收票據	30,452	19,651
應收帳款	8,495	(953,593)
應收帳款－關係人	40,768	2,714
其他金融資產－流動	(105,491)	340,810
存 貨	(3,114,558)	(3,615,284)
其他流動資產	217	(85,899)
遞延所得稅資產	83,000	428,000
其他資產	21,635	328,518
應付帳款	(111,458)	2,714,886
應付所得稅	370,776	174,057
其他應付款	280,565	362,331
其他流動負債	(47,323)	10,052
應計退休金負債	69,309	58,221
其他負債	12,468	(37,928)
營業活動之淨現金流入	<u>915,872</u>	<u>3,555,705</u>

(接次頁)

(承前頁)

	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
投資活動之現金流量		
應收關係企業款減少(增加)	\$ 164,050	(\$ 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	23,940	84,238
採權益法之長期股權投資增加	(8,061,365)	(2,051,357)
採權益法之長期股權投資減資及清算退回股款	54,400	282,320
投資活動管理費用支出	(480,128)	(396,450)
購置固定資產	(2,497,888)	(1,395,971)
出售固定資產價款	1,359,202	446
遞延費用增加	(10,699)	-
投資活動之淨現金流出	(9,448,488)	(2,643,883)
融資活動之現金流量		
短期借款增加(減少)	4,913,091	(2,342,284)
受限制資產增加	(2,729,467)	-
發放以前年度未領現金股利	(31)	(78)
現金增資	8,575,337	-
支付庫藏股票價款	(509,460)	(1,152,036)
融資活動之淨現金流入(出)	10,249,470	(3,494,398)
本期現金及約當現金淨增加(減少)數	1,716,854	(2,582,576)
期初現金及約當現金餘額	869,773	3,452,349
期末現金及約當現金餘額	\$ 2,586,627	\$ 869,773
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息支出	\$ 320,843	\$ 344,630
本期支付所得稅	\$ 143,546	\$ 699
不影響現金流量之投資及融資活動		
庫藏股註銷	\$ -	\$ 1,384,133
一年內到期之長期負債	\$ 3,976,020	\$ -

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一〇〇年三月七日查核報告)

董事長：焦佑倫



經理人：焦佑倫



會計主管：吳欽生



華新麗華股份有限公司
財務報表附註
民國九十九及九十八年度
(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 銅線及鍍鋅銅線，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，截至九十九年十二月三十一日止，實收資本額為新台幣 36,148,908 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等事業。

本公司九十九年及九十八年十二月三十一日員工在職人數各為 2,187 人及 1,806 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提列 100%，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率達百分之二十以上或有實質影響力者，採權益法處理，並於資產負債表日評估是否有減損跡象，若有客觀證據顯示業已減損，就其減損部分認列減損損失。投資之帳面價值包括投資成本、按持股比例認列被投資公司同期之損益及因資產重估等原因而增加之資本公積；被投資公司發放之現金股利，則作為投資之減少；以保留盈餘或資本公積轉增資時，僅註記增加股數，不列為投資收益。投資成本與所取得權益間之溢額或折額，原按五年平均攤銷，列為投資損益。惟自九十五年一月一日起，依新修訂財務會計準則公報之規定，改為先將投資成本予以分析處理，投資成本超過可辨認淨資產公平價值部分列為商譽，商譽不予攤銷，但每年定期進行減損測試，且發生特定事項或環境改變顯示商譽可能發生減損時，亦進行減損測試。若可辨認淨資產公平價值超過投資成本，則其差額就各非流動資產（非採權益法評價之金融資產、待處分資產、遞延所得稅資產及預付退休金或其他退休給付除外）公平價值等比例減少之，仍有差額時列為非常利益。自九十五年一月一日起，其以前取得之採權益法長期股權投資，尚未攤銷之餘額屬投資成本超過所取得股權淨值者，比照商譽處理，不再攤銷；原投資成本低於股權淨值間之差額屬遞延貸項部份，依原剩餘攤銷年限繼續攤銷。被投資公司增資發行新股時，若未按持股比例認購，致投資比例發生變動，並因而產生增減者，則調整資本公積及長期投資；前項調整如應借記資本公積，而帳上由長期投資所產生之資本公積餘額不足時，其差額借記保留盈餘。

自九十一年度起，本公司之子公司持有本公司股票視同庫藏股票處理。

備供出售金融資產

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

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

相似。

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

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

以成本衡量之金融資產

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

固定資產及長期房地產投資

除重估增值部份外，固定資產（含出租之房地產）及長期房地產投資均以成本為入帳基礎。資本支出及收益支出之劃分以能否增加固定資產價值或延長耐用年數為準。購置固定資產及房地產投資在該資產驗收使用前所發生之利息予以資本化，作為其購置成本之一部份。

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

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

固定資產及長期房地產投資報廢或變賣時沖銷其成本（含重估增值）、累計折舊、累計減損及未實現重估增值等科目，如有出售利益或損失，列為營業外收入或支出。

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

遞延費用依五年平均攤銷。

應付公司債

（一）原始認列及續後評價

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

認股權」。

(二) 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為當期損益。
- (二) 現金流量避險：避險工具損益認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。

普通股每股盈餘

基本每股盈餘之計算，係以當期盈餘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，則以前年度之每股盈餘亦追溯調整。稀釋每股盈餘之計算，係以當期純益加計可轉換公司債稅後利息（分子部分）除以普通股流通在外加權平均股數及具稀釋作用之潛在普通股數合計數（分母部分）。惟可轉換公司債若具有反稀釋作用，則該可轉換公司債並未列入計算稀釋每股盈餘。

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列為銷貨成本；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 仟元，稅後淨利減少 335,119 仟元，稅後基本每股盈餘減少 0.11 元。

四、現金及約當現金

	九 十 二 月 三 十 一 日	九 十 八 年 十 二 月 三 十 一 日
庫存現金及零用金	\$ 2,970	\$ 1,150
活期及支票存款	1,583,657	568,539
定期存款	-	300,084
短期票券	1,000,000	-
	<u>\$ 2,586,627</u>	<u>\$ 869,773</u>

本公司另有定期存款因下列用途已重分類至其他科目：

	用	途	九 十 二 月 三 十 一 日	九 十 八 年 十 二 月 三 十 一 日
受限制資產－流動				
質押定期存款	主係開立進口設備信用狀	額度擔保	\$ 2,729,467	\$ -
其他資產				
存出保證金	事務押金		600	-
			<u>\$ 2,730,067</u>	<u>\$ -</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 二 月 三 十 一 日	九 十 八 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	\$ 319	\$ 286
金屬期貨合約	-	-
遠期外匯合約	-	1,062
	<u>\$ 319</u>	<u>\$ 1,348</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	\$ 22,999	\$ 90,682
遠期外匯合約	1,767	-
	<u>\$ 24,766</u>	<u>\$ 90,682</u>

(一) 本公司九十九及九十八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以及匯率及利率波動所產生之風險。本公司之財務避險策略係以達成規避大部分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。

財務概況

(二) 本公司截至九十九年及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：

九 十 九 年 十 二 月 三 十 一 日							
金 融 商 品	交易方式	數 量 (公 噸)	訂 約 日	到 期 日	合 約 金 額	市 場 成 交 價	市 價 評 估
					(U S \$) (仟 元)	(U S \$) (仟 元)	淨 (損) 益 (U S \$) (仟 元)
金屬期貨－銅	買 進	4,975	97.11.06~ 99.12.31	100.01.19~ 100.04.20	\$ 45,802	\$ 48,219	\$ 2,417
金屬期貨－銅	賣 出	7,025	99.12.23	100.03.23	65,228	68,254	(3,026)
金屬期貨－鎳	買 進	150	99.12.31	100.03.23	3,714	3,732	18
金屬期貨－鎳	賣 出	180	99.12.23	100.03.23	4,306	4,504	(198)
九 十 八 年 十 二 月 三 十 一 日							
金 融 商 品	交易方式	數 量 (公 噸)	訂 約 日	到 期 日	合 約 金 額	市 場 成 交 價	市 價 評 估
					(U S \$) (仟 元)	(U S \$) (仟 元)	淨 (損) 益 (U S \$) (仟 元)
金屬期貨－銅	買 進	2,025	97.11.06~ 98.12.31	99.02.17~ 100.04.20	\$ 14,352	\$ 14,974	\$ 622
金屬期貨－銅	賣 出	7,725	98.11.18~ 98.12.30	99.01.20~ 99.03.30	54,522	57,128	(2,606)
金屬期貨－鎳	賣 出	474	98.12.15	99.02.19	8,078	8,929	(851)

(三) 本公司截至九十九年及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：

九 十 九 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	美元兌新台幣	100.02.08	USD20,000/NTD581,510
賣出遠期外匯	歐元兌美元	100.01.26	EUR3,000/USD3,996
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	EUR2,000/USD2,913

本公司於九十九及九十八年度，公平價值變動列入損益之金融商品產生之淨損失分別為 58,746 仟元及 834,954 仟元。

六、應收票據

	九 十 九 年 十 二 月 三 十 一 日	九 十 八 年 十 二 月 三 十 一 日
應收票據－非關係人	\$ 35,618	\$ 67,338
減：備抵呆帳	(3,232)	(3,232)
	32,386	64,106
應收票據－關係人（附註二十五）	4,921	3,653
	<u>\$ 37,307</u>	<u>\$ 67,759</u>

七、應收帳款

	九 十 九 年 十 二 月 三 十 一 日	九 十 八 年 十 二 月 三 十 一 日
應收帳款－非關係人	\$ 1,606,503	\$ 1,614,998
減：備抵呆帳	(11,905)	(11,905)
	1,594,598	1,603,093
應收帳款－關係人（附註二十五）	978,276	1,019,044
	<u>\$ 2,572,874</u>	<u>\$ 2,622,137</u>

八、存 貨

	九 十 九 年 十 二 月 三 十 一 日	九 十 八 年 十 二 月 三 十 一 日
原 料	\$ 5,546,931	\$ 3,003,356
在途原料	1,961,886	2,745,089
物 料	212,843	181,276
在 製 品	1,282,723	619,380
在建工程	8,624	38,376
製 成 品	3,575,804	2,886,776
	<u>\$ 12,588,811</u>	<u>\$ 9,474,253</u>

（一）九十九年及九十八年十二月三十一日之備抵存貨跌價損失分別為 153,654 仟元及 74,005 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）九十九及九十八年度與存貨相關之銷貨成本分別為 73,330,007 仟元及 56,154,185 仟元。九十九年度之銷貨成本包括存貨跌價損失 79,649 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、採權益法之長期股權投資

	九 十 九 年 十 二 月 三 十 一 日			九 十 八 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	\$ 6,567,106	\$11,450,797	100.00	\$ 8,167,234	100.00
華新特殊鋼控股有限公司	11,913,107	12,080,866	100.00	10,127,469	100.00
金鑫投資公司	2,374,588	4,407,651	100.00	4,506,751	100.00
Max Display Enterprises Limited	493,720	466,405	100.00	479,850	100.00
探微科技公司	645,000	132,262	100.00	113,506	100.00
新嘉大光電公司	163,000	32,803	100.00	7,609	100.00
Energy Pilot Limited	281,595	233,483	100.00	15,165	100.00
Ally Energy Limited	640,000	549,149	100.00	-	-
華新電通公司	208,662	290,749	98.83	253,337	89.85
金澄建設公司	586,712	2,116,883	98.60	2,190,818	98.60
Joint Success Enterprises Limited	1,224,479	1,135,955	49.05	-	-
國際漢華投資公司	-	14,968	43.57	14,968	43.57
漢華創業投資公司	265,600	155,803	43.24	266,235	43.24
華科采邑公司	416,849	558,228	37.19	616,048	37.19
漢友創業投資公司	257,860	283,942	26.67	273,449	26.67
華邦電子公司	6,170,752	8,810,916	23.39	7,999,061	23.47
華東科技公司	1,185,854	1,562,872	21.83	1,381,875	21.88
華新科技公司	2,010,034	2,796,289	18.12	2,738,649	18.13
瀚宇博德公司	695,697	1,564,039	16.73	1,672,575	16.74
	<u>\$36,100,615</u>	<u>\$48,644,060</u>		<u>\$40,824,599</u>	

(一) 九十九及九十八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 九 年 度	九 十 八 年 度
華新麗華控股有限公司	\$ 1,233,316	\$ 2,515,891
華新特殊鋼控股有限公司	(75,330)	(743,954)
金鑫投資公司	62,790	(38,642)
Max Display Enterprises Limited	(35,165)	-
探微科技公司	(181,437)	(251,754)
新嘉大光電公司	25,194	(17,066)
Energy Pilot Limited	(27,290)	(857)
Ally Energy Limited	(37,250)	-
華新電通公司	13,311	16,662
金澄建設公司	9,778	(11,593)
Joint Success Enterprises Limited	12,114	-
國際漢華投資公司	-	1,294
漢華創業投資公司	585	(32,381)
華科采邑公司	48,440	6,885
漢友創業投資公司	39,291	(18,760)
華邦電子公司	833,419	(2,009,499)
華東科技公司	208,739	48,337
華新科技公司	168,973	(75,400)
瀚宇博德公司	89,757	212,895
	2,389,235	(397,942)
減：投資事業管理費用	(480,128)	(396,450)
	\$ 1,909,107	(\$ 794,392)

(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。截至九十九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 211,565 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。截至九十九年十二月三十一日止，本公司累積投資金額約為美金 370,315 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。截至九十九年十二月三十一日止，該公司實收資本額為 6,639,888 仟元，本公司之持股比例為 18.12%，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。截至九十九年十二月三十一日止，該公司實收資本額為 36,693,502 仟元，本公司之持股比例為 23.39%，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，截至九十九年十二月三十一日止，該公司實收資本額為 5,021,450 仟元，本公司持股比例為 21.83%，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及九十九年四月參與其現金增資，以每股 10 元分別認購 15,000 仟股及 20,000 仟股，該公司並於九十九年四月同時辦理減資彌補虧損 329,000 仟元，截至九十九年十二月三十一日止，該公司實收資本額為 316,000 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。截至九十九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。該公司考量因已無營業活動，故於九十九年七月十四日經董事會決議解散清算，並訂定九十九年七月十五日為解散基準日，相關清算程序截至報告出具日止尚在進行中。

(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 8,076,239 股（約 8.48%股權）及普通股認股權證 2,019,060 股（約 2.08%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。上述投資之歸入權閉鎖期間於九十九年三月屆滿，因是 Max Display Enterprises Limited 將前述普通股及普通股認股權證投資於九十九年三月起自以成本衡量之金融資產分別轉列為備供出售之金融資產－非流動及公平價值變動列入損益之金融資產－非流動科目項下，Microvision, Inc. 之普通股及普通股認股權證九十九年十二月三十一日之市價分別為美金 1.86 元及美金 0.49 元。

(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.，並分別於九十九年六月及十月增資該公司美金 2,950 仟元及美金 5,457 仟元，截至九十九年十二月三十一日止，本公司累積轉投資 Green Lake Capital, LLC. 金額為美金 8,407 仟元。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)Joint Success Enterprises Limited 成立於九十三年九月，營業項目係以投資為主。本公司於九十九年六月及八月參與其現金增資投資美金分別為 23,520 仟元及 14,500 仟元。截至九十九年十二月三十一日止，該公司實收資本額為美金 77,520 仟元，本公司持股比例為 49.05%，採權益法處理。

(十二)Ally Energy Limited（以下簡稱“Ally Energy”）成立於九十九年三月，營業項目係以投資為主。本公司於九十九年十月透過 Ally Energy 與德國 Solarion AG 公司簽約，以歐元 40,000 仟元之總價款增資入股取得該公司普通股 2,897,174 股（約 49%股權），截至九十九年十二月三十一日止，已支付歐元 15,000 仟元。該公司之主要營業項目為太陽能模組事業。

(十三)本公司九十九及九十八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 九 年 度 內 容	十 九 年 度 內 容	九 十 八 年 度 內 容
金鑫投資公司	權益法認列被投資公司長期投資股權淨值變動調整等	\$ 13,125	
瀚宇博德公司	認股權轉換及權益法認列被投資公司長期投資股權淨值變動調整等	13,213	
華邦電子公司	認股權轉換及權益法認列被投資公司長期投資股權淨值變動調整等	(21,080)	
其 他	庫藏股轉讓予員工及權益法認列被投資公司長期投資股權淨值變動調整等	9,119	
		<u>\$ 14,377</u>	
	九 十 九 年 度 內 容	十 九 年 度 內 容	九 十 八 年 度 內 容
華邦電子公司	庫藏股註銷致持股比例變動及權益法認列被投資公司長期投資股權淨值變動調整等	\$ 40,205	
其 他	權益法認列被投資公司長期投資股權淨值變動調整等	7,743	
		<u>\$ 47,948</u>	

(十四)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，依九十九年及九十八年十二月三十一日股票收盤價計算之市價分別為 12,970,736 仟元及 14,737,077 仟元。

十、房地產投資

	九 十 九 年 十 二 月 三 十 一 日	九 十 八 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	(16,206)	(15,239)
	<u>\$ 207,528</u>	<u>\$ 208,495</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 九 年 十 二 月 三 十 一 日			九十八年十二月三十一日		
	原始投資成本	帳	面 金 額 股權%	帳	面 金 額 股權%	
國內上市（櫃）股票						
瀚宇彩晶公司	\$5,493,491		\$ 4,880,681 8.15		\$ 4,880,681 8.15	
減：備供出售金融資產評價調整			(2,365,171)		(1,343,644)	
			\$ 2,515,510		\$ 3,537,037	

十二、以成本衡量之金融資產－非流動

	九 十 九 年 十 二 月 三 十 一 日	九 十 八 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	\$ 1,555	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	59,860	59,860	12.50	83,800	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	2.93
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	134,000	0.47
其 他	30,021	5,825	-	5,825	-
	\$ 1,424,143	\$ 830,968		\$ 854,908	

(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，於九十八年度認列以成本衡量之金融資產減損損失 67,889 仟元。

十三、固定資產

	九 十 九 年 十 二 月 三 十 一 日						九 十 八 年 十二月三十一日
	成	本	重	估	增	值	累
	計	折	舊	累	計	減	損
	末	折	減	餘	額		
土地－營業用	\$ 1,536,627	\$ 500,440	\$ -	\$ 11,000	\$ 2,026,067	\$ 2,022,247	
土地－出租用	6,176,941	1,276	-	5,000	6,173,217	6,169,479	
房屋設備－營業用	4,399,590	86,963	2,701,674	17,996	1,766,883	1,824,184	
房屋設備－出租用	4,289,832	1,511	321,783	3,000	3,966,560	4,085,862	
機器設備	11,020,733	82,470	7,158,288	456,691	3,488,224	3,512,384	
其他設備	2,749,146	5,190	1,835,572	448,469	470,295	428,411	
未完工程及預付款	578,606	-	-	-	578,606	128,867	
	<u>\$30,751,475</u>	<u>\$ 677,850</u>	<u>\$12,017,317</u>	<u>\$ 942,156</u>	<u>\$18,469,852</u>	<u>\$18,171,434</u>	

(一) 本公司所持有之部份土地，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，截至九十九年及九十八年十二月三十一日止，帳面金額均為 404,960 仟元。

(二) 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，累計投入建築金額約 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。

(三) 本公司於九十九年十二月與華威國際科技顧問股份有限公司（非關係人）簽訂建築物及土地買賣契約，將本公司敦南摩天大樓 25 樓建築及其持分土地出售予華威國際科技顧問股份有限公司，買賣價款 365,909 仟元，截至九十九年十二月三十一日已全數收款。前述交易計產生處分利益約 184,723 仟元（含迴轉原已提列之減損損失 95,419 仟元），已於九十九年十二月完成土地持分及建物過戶後入帳。

十四、短期借款

	九 十 九 年 十 二 月 三 十 一 日	九 十 八 年 十 二 月 三 十 一 日
	利 率 %	金 額
銀行信用借款	0.03	\$ 1,557,500
應付銀行結匯款	0.67~1.77	4,313,741
		<u>\$ 5,871,241</u>
		<u>\$ 958,150</u>

十五、避險之衍生性金融商品

避 險 之 衍 生 性 金 融 負 債	九 十 九 年 十 二 月 三 十 一 日	九 十 八 年 十 二 月 三 十 一 日
利率交換合約－流動	\$ 35,248	\$ -
利率交換合約－非流動	105,745	200,815
	<u>\$ 140,993</u>	<u>\$ 200,815</u>

截至九十九年及九十八年十二月三十一日止，尚未到期之利率交換合約如下：

九 十 九 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
0.624%	0.494%

十六、應付公司債

	九 十 二 月 三 十 一 日	九 十 八 年 十 二 月 三 十 一 日
海外無擔保可轉換公司債之負債組成要素	\$ 476,020	\$ 587,054
減：一年內到期之應付公司債	(476,020)	-
	<u>\$ -</u>	<u>\$ 587,054</u>

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：

(一) 發行日期：九十五年十一月十四日

(二) 面額：US\$1 仟元

(三) 發行及交易地點：海外發行；新加坡證券交易所掛牌

(四) 發行價格：100%

(五) 發行總額：US\$250,000 仟元

(六) 票面利率：0%

(七) 發行期限：五年期；到期日為一〇〇年十一月十四日

(八) 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）。

(九) 轉換期間：九十五年十二月十四日至一〇〇年十一月四日

(十) 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，九十九年十二月三十一日之轉換價格為每股 NT\$17.76 元。

(十一) 債券之贖回及賣回辦法：

1. 到期贖回：本債券發行期滿後，依面額償還本金。

2. 提前贖回：

(1) 自本債券發行屆滿二年起，遇有本公司普通股連續三十個營業日中之任二十個營業日之收盤價格（以當時匯率換算成美元），超過當時轉換價格（以新台幣 32.84 元兌換 1 美元之匯率換算）之百分之一百三十（含）以上時，本公司得以面額提前贖回全部或部份債券。

(2) 當超過百分之九十本公司債已買回、贖回、註銷或行使轉換權時，本公司得以面額提前贖回全部債券。

(3) 當中華民國稅務法令變更致本公司產生額外費用時，本公司得以面額提前贖回全部債券。

3. 賣回辦法：

(1) 債券持有人於債券發行屆滿二年之日，得要求本公司以債券面額將其所持有之全部或部分本轉換公司債贖回。

(2) 若本公司之普通股自台灣證券交易所終止上市，債券持有人得以面額將其所持有之全部本轉換公司債賣回。

(3) 若本公司發生控制權重大變動情事時，債券持有人得要求本公司以債券面額將其所持有之全部本

轉換公司債贖回。

(十二) 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。

(十三) 於九十七年十一月，計有面額美金 222,750 仟元之可轉換公司債持有人申請賣回，本公司已依約清償，餘未賣回之公司債面額計美金 20,700 仟元。

(十四) 於九十九年十月及十二月，分別計有面額美金 2,700 仟元及美金 700 仟元之可轉換公司債持有人申請轉換，分別計換得本公司普通股 4,951 仟股及 1,295 仟股。

(十五) 本公司於九十九及九十八年度因此海外可轉換公司債認列公司債折價攤提費用計 37,666 仟元及 36,974 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 九 年 十 二 月 三 十 一 日		九 十 八 年
		利 率 %	金 額	十二月三十一日 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%。	0.89~1.03	\$ 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%。	1.21~1.34	6,000,000	6,000,000
減：轉列一年內到期 之長期負債			(3,500,000)	—
			<u>\$ 9,500,000</u>	<u>\$ 13,000,000</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，截至九十九年十二月三十一日止，分別因香港上海匯豐銀行主導聯貸案將於一〇〇年十一月到期償還 3,500,000 仟元，故轉列至一年內到期之長期負債，另本公司九十九及九十八年十二月三十一日之合併財務報表有關前述所列之財務比率未有違約之情事。

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。本公司九十九及九十八年度認列之退休金費用分別為 52,351 仟元及 40,943 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，

財務概況

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 九 年 度	九 十 八 年 度
服務成本	\$ 24,147	\$ 27,967
利息成本	24,874	28,332
退休基金資產預期報酬	(24)	(229)
淨攤銷與遞延數額	39,778	38,889
淨退休金成本	<u>\$ 88,775</u>	<u>\$ 94,959</u>

2. 精算假設如下：

	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
(1) 折現率（每年）	2.25%	2.25%
(2) 退休基金資產之預期長期投資報酬率（每年）	2.00%	1.50%
(3) 長期平均調薪率（每年）	2.00%	2.00%

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 九 年 十 二 月 三 十 一 日	九 十 八 年 十 二 月 三 十 一 日
給付義務：		
既得給付義務	(\$ 374,811)	(\$ 335,271)
非既得給付義務	(559,819)	(536,197)
累積給付義務	(934,630)	(871,468)
未來薪資增加之影響數	(252,443)	(248,242)
預計給付義務	(1,187,073)	(1,119,710)
退休基金資產公平價值	8,137	2,088
提撥狀況	(1,178,936)	(1,117,622)
未認列過渡性淨給付義務	41,047	82,087
未認列前期服務成本	(6,895)	(7,375)
未認列退休金利益	(92,664)	(125,262)
應計退休金負債	<u>(\$ 1,237,448)</u>	<u>(\$ 1,168,172)</u>

上表所列九十九年及九十八年十二月三十一日之應計退休金負債中，分別有 1,058 仟元及 1,091 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 九 年 十 二 月 三 十 一 日	九 十 八 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	<u>\$ 65,000,000</u>	<u>\$ 65,000,000</u>
實收股本		
股數（仟股）	3,614,891	3,069,200
面額（元）	\$ 10	\$ 10
股 本	<u>\$ 36,148,908</u>	<u>\$ 30,692,004</u>

(二) 本公司九十八年一月一日實收資本額為 32,063,244 仟元，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實收資本總額為 30,692,004 仟元，分為 3,069,200 仟股，每股面額 10 元，均為普通股。

(三) 本公司之可轉換公司債持有人依公司債轉換辦法，於九十九年十月及十二月轉換普通股分別計 4,951 仟股及 1,295 仟股，其中 555 仟股因尚在辦理變更登記過程，於資產負債表日前尚未完成變更登記，故帳列九十九年十二月三十一日預收股本項下。

(四) 本公司股東常會於九十九年六月四日決議通過，授權董事會以不超過 1,000,000 仟股之額度內，辦理現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證或參與發行私募海外存託憑證。嗣後董事會於九十九年八月十六日決議以現金增資參與發行海外存託憑證擬公開發行 450,000 仟股至 540,000 仟股之普通股，並以 540,000 仟股為上限，發行總金額則依存託憑證實際發行價格及發行單位總數定之。本次現金增資所獲得之資金擬用於支應海外購料及興建台中港園區廠房。此項現金增資案於九十九年十月獲金管會核准，已於九十九年十一月九日以每單位發行價格美金 5.38 元（折合每股新台幣 16.29 元）之價格發行 53,961,540 單位之海外存託憑證，於盧森堡證券交易所掛牌買賣，每單位表彰本公司普通股 10 股，共代表普通股 539,615 仟股。此次現金增資案，共發行本公司普通股 540,000 仟股（其中海外存託憑證於扣除相關發行費用後之淨募集總金額為美金 285,233 仟元；員工認股部分 385 仟股，以每股新台幣 16.29 元溢價發行，募集金額為新台幣 6,265 仟元），業已辦妥變更登記。截至九十九年十二月三十一日止，本公司之實收資本額為 36,148,908 仟元，分為 3,614,891 仟股，每股面額 10 元，均為普通股。

九十九年第四季認列現金增資保留予員工之認股權酬勞成本 46,548 仟元，並同額認列資本公積－員工認股權，且就員工參與增資部分 332 仟元由資本公積－員工認股權轉列資本公積－股票溢價，而員工放棄認股部分 46,216 仟元由資本公積－員工認股權轉列為資本公積－其他。

(五) 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。

(六) 九十九年度應付員工紅利及董監酬勞之估列金額為 70,337 仟元，係依過去經驗以可能發放之金額為基礎，按稅後淨利（已扣除員工分紅及董監酬勞之金額）六成之 3% 及 1.5% 估算，分別估列。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。另九十八年度盈餘因全數保留不予分配，故未估列應付員工紅利及董監酬勞費用。

(七) 本公司九十八年度盈餘分配案經董事會與股東會決議通過，除彌補以前年度虧損及提列法定盈餘公積外，全數保留不予分配。有關董事會通過擬議及股東會決議盈餘分派情形，請至臺灣證券交易所之「公開資訊觀測站」查詢。

二十、庫藏股票

(一) 本公司庫藏股票資料如下：

1. 九十九年度

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	40,000,000 股	-	64,450,000 股
子公司持有母公司股份	18,966,701 股	-	-	18,966,701 股
	<u>43,416,701 股</u>	<u>40,000,000 股</u>	<u>-</u>	<u>83,416,701 股</u>

2. 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>

3. 九十九年及九十八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 九 年 十 二 月 三 十 一 日		九 十 八 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. 本公司九十九年十二月三十一日帳列庫藏股票金額 964,154 仟元，包括本公司買回之庫藏股票金額 827,639 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九十九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。本公司股票九十九年十二月三十一日市價每股 18.5 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。

(四) 本公司於九十九年十二月決議轉讓庫藏股 24,450 仟股予員工認購，總金額為 318,095 仟元，本公司依(九八)基祕字第一一一號函規定，於給與日依 Black-Scholes 選擇權評價模式估計，於給與日認列酬勞成本(帳列薪資費用) 141,639 仟元，並同額認列資本公積－員工認股權。此項庫藏股轉讓案之實際轉讓日期為一〇〇年二月。

二一、用人、折舊及攤銷費用

功能別 性質別	九 十 九 年 度			九 十 八 年 度		
	屬 於 營 業 成 本	屬 於 營 業 者 費 用	合 計	屬 於 營 業 成 本	屬 於 營 業 者 費 用	合 計
用人費用						
薪資費用	966,322	1,154,151	2,120,473	746,802	737,911	1,484,713
勞健保費用	65,903	48,077	113,980	56,486	37,380	93,866
退休金費用	75,814	65,312	141,126	74,343	61,559	135,902
折舊費用	753,159	172,775	925,934	588,865	108,205	697,070
攤銷費用	3,163	1,071	4,234	1,236	-	1,236

二二、營利事業所得稅

(一) 本公司九十九及九十八年度所得稅費用包含下列項目：

	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
當期所得稅費用	\$ 425,802	\$ 550,756
上年度未分配盈餘加徵稅額	110,000	-
因稅法改變產生之變動影響數	73,000	123,000
以前年度所得稅費用調整	(6,802)	7,244
遞延所得稅資產及備抵評價調整	3,000	(55,000)
投資抵減利益	(1,000)	(16,000)
所得稅費用淨額	<u>\$ 604,000</u>	<u>\$ 610,000</u>

九十八年度本公司依據促進產業升級條例，就研究發展支出、人才培育支出及機器設備投資抵減估列相關所得稅利益，該條例已於九十八年十二月三十一日到期。

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，複於九十九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調降為百分之十七，並自九十九年度施行。

九十九年四月通過「產業創新條例」，其中第十條規定公司得在投資於研究發展支出 15% 限度內，抵減當年度應納營利事業所得稅，並以不超過該公司當年度應納營利事業所得稅 30% 為限，該規定之施行期間自九十九年一月一日起至一〇八年十二月三十一日止。

(二) 九十九年及九十八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 九 年 十 二 月 三 十 一 日	九 十 八 年 十 二 月 三 十 一 日
遞延所得稅資產		
退休金費用超限數	\$ 210,000	\$ 232,000
長期投資未實現減損損失	94,000	111,000
投資抵減	53,000	-
未實現資產遣費	24,000	26,000
閒置資產價值減損損失	13,000	26,000
固定資產價值減損損失	1,000	24,000
未實現遞延銷貨毛利	5,000	23,000
金融商品未實現損失	4,000	18,000
估計銷售合約損失	12,000	-
未實現備抵呆帳	4,000	-
存貨未實現跌價損失	26,000	15,000
其 他	5,000	7,000
遞延所得稅負債		
未實現兌換利益	-	(1,000)
遞延所得稅淨資產合計	<u>451,000</u>	<u>481,000</u>
減：備抵評價	(53,000)	-
遞延所得稅淨資產淨額	<u>\$ 398,000</u>	<u>\$ 481,000</u>
遞延所得稅淨資產－流動（帳列「其他流動資產」項下）	\$ 80,000	\$ 88,000
遞延所得稅淨資產－非流動（帳列「其他資產」項下）	<u>318,000</u>	<u>393,000</u>
	<u>\$ 398,000</u>	<u>\$ 481,000</u>

(三) 九十九及九十八年度稅前利益按法定稅率（分別為 17% 及 25%）計算之稅額與期末應付所得稅調節如下：

	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
稅前純益		
按法定稅率計算之稅額	\$ 915,000	\$ 511,000
調節永久性項目之所得稅影響數		
採權益法認列之投資（利益）損失	(406,000)	99,000
處分土地利益免稅	(10,000)	-
土地減損迴轉利益	(33,000)	-
員工認股權失效	8,000	-
公司債折價攤銷之利息支出	6,000	9,000
處分國內有價證券及期貨投資淨利益	-	(57,000)
免稅股利收入	(1,000)	(10,000)
已實現投資損失	(56,000)	-
其 他	2,802	(1,244)
當期所得稅費用	425,802	550,756
暫時性差異所得稅影響數		
金融商品未實現評價（利益）損失淨額	(11,000)	165,000
退休金超限數	12,000	13,000
存貨未實現跌價損失（轉回利益）	14,000	(497,000)
固定資產減損迴轉利益	(18,000)	-
已實現長期投資減損損失	-	(20,000)
其 他	(18,000)	4,000
因稅法改變產生之變動影響數	-	21,000
本期應納所得稅額	404,802	236,756
加：上年度未分配盈餘加徵 10% 所得稅額	110,000	-
加：以前年度投資抵減調整數	55,000	-
減：投資抵減稅額抵繳應納稅額	-	(62,000)
減：本期扣繳稅額	(24,969)	(699)
期末應付所得稅餘額	\$ 544,833	\$ 174,057

(四) 截至九十九年十二月三十一日，本公司得用以扣抵以後年度所得稅額之投資抵減如下：

到 期 年 度	投 資 抵 減
一〇二年度	\$ 53,000

(五) 九十九年及九十八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 九 年 十 二 月 三 十 一 日	九 十 八 年 十 二 月 三 十 一 日
股東可扣抵稅額帳戶餘額	\$ 874,128	\$ 744,242
八十六年度以前未分配盈餘	\$ -	\$ -
八十七年度以後未分配盈餘	\$ 5,873,011	\$ 1,218,110
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
九十九年實際分配九十八年度盈餘之稅額扣抵比率	未分配	-
一〇〇年預計分配九十九年度盈餘之稅額扣抵比率	23.22%	-

本公司一〇〇年預計分配九十九年度盈餘之稅額扣抵比率之計算係包含九十九年度估計之應付所得稅。

(六) 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九十七年度。

二、處分投資（損失）利益

	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
處分投資利益－匯率交換合約交割	\$ 90,549	\$ -
處分投資（損失）利益－遠期外匯合約交割	(77,765)	32,136
處分投資損失－非鐵金屬期貨交割	(136,418)	(188,544)
處分投資利益－以成本衡量之金融資產－ 非流動（附註十二）	<u>-</u> (\$ 123,634)	<u>364,298</u> \$ 207,890

二四、每股盈餘

計算每股盈餘之分子及分母揭露如下：

	九 金 額 (分 子) 稅 前 稅 後	十 分 子) 稅 後	九 股數 (分母) 仟 股	年 每 股 盈 餘 (元) 稅 前 稅 後	度
基本每股盈餘					
屬於普通股股東之 本期純益	\$5,380,712	\$ 4,776,712	3,087,083	<u>\$ 1.74</u>	<u>\$ 1.55</u>
具稀釋作用潛在普通股 之影響					
可轉換公司債	37,666	31,263	31,989		
員工分紅	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,535</u>		
稀釋每股盈餘					
屬於普通股股東之 本期純益	<u>\$5,418,378</u>	<u>\$ 4,807,975</u>	<u>3,121,607</u>	<u>\$ 1.74</u>	<u>\$ 1.54</u>
	九 金 額 (分 子) 稅 前 稅 後	十 分 子) 稅 後	八 股數 (分母) 仟 股	年 每 股 盈 餘 (元) 稅 前 稅 後	度
基本每股盈餘					
屬於普通股股東之 本期純益	\$ 2,045,436	\$ 1,435,436	3,081,783	\$ 0.66	\$ 0.47

計算稀釋每股盈餘時，係假設員工分紅將採發放股票方式，並於該潛在普通股具有稀釋作用時計入加權平均流通在外股數，以計算稀釋每股盈餘。計算稀釋每股盈餘時，以該潛在普通股資產負債表日之收盤價，作為發行股數之判斷基礎。於次年度股東會決議員工分紅發放股數前計算稀釋每股盈餘時，亦繼續考量該等潛在普通股之稀釋作用。

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。

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
瀚宇博德股份有限公司	採權益法評價之被投資公司
華邦電子股份有限公司	採權益法評價之被投資公司
華新科技股份有限公司	採權益法評價之被投資公司
華東科技股份有限公司	採權益法評價之被投資公司
華科采邑股份有限公司	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)
華東承啓科技股份有限公司	華東科技股份有限公司採權益法評價之被投資公司(九十九年四月前為該公司之子公司)
華友投資股份有限公司	本公司之子公司－金澄建設股份有限公司採權益法評價之被投資公司(已於九十九年七月解散)
Joint Success Enterprises Limited	為本公司綜合持股 99.29%之子公司
華新(南京)置業有限公司	為本公司綜合持股 99.29%之子公司
華新精密科技股份有限公司	為本公司間接持股 100%之子公司
江陰華新特殊合金材料有限公司	為本公司間接持股 100%之子公司
東莞瀚宇電子有限公司	為本公司間接持股 100%之子公司
西安華新金屬製品有限公司	為本公司間接持股 100%之子公司
西安華新聯合科技有限公司	為本公司間接持股 100%之子公司
GLC-(CA) SDCCD, LLC.	為本公司間接持股 100%之子公司
GLC Solar Fund II, LLC.	為本公司間接持股 100%之子公司
東莞華新電線電纜有限公司	為本公司間接持股 100%之子公司
常熟華新特殊鋼有限公司	為本公司間接持股 100%之子公司
上海白鶴華新麗華特殊鋼製品有限公司	為本公司間接持股 100%之子公司
南京台灣名品城管理有限公司	為本公司間接持股 100%之子公司
常熟華新金屬工業品有限公司	為本公司間接持股 100%之子公司(已於九十八年七月合併消滅)
大小建營造股份有限公司	為本公司間接持股 98.60%之子公司
江陰元泰不銹鋼製品有限公司	為本公司間接持股 88%之子公司
南京華新有色金屬有限公司	為本公司間接持股 78.26%之子公司
Borrego Solar Systems, Inc.	為本公司間接持股 77.92%之子公司
杭州華新電力線纜有限公司	為本公司間接持股 77.52%之子公司
和鑫光電股份有限公司	瀚宇彩晶股份有限公司之子公司
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
大澄投資股份有限公司	該公司董事長與本公司董事長為二親等
信昌電子陶瓷股份有限公司	該公司董事長與本公司董事長為二親等
焦佑麒先生	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 九 年 度	九 十 八 年 度
華新科技	\$ 11,372	\$ 9,749
探微科技	7,570	8,034
其 他	3,915	1,318
	<u>\$ 22,857</u>	<u>\$ 19,101</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	九	年	度
	最 高 餘 額	期 末 餘 額	利 率 區 間 %	利 息 收 入	
華新特殊鋼控股	<u>USD 5,000</u>	<u>USD -</u>	0.24~0.26	<u>NTD 120</u>	
	九	十	八	年	度
	最 高 餘 額	期 末 餘 額	利 率 區 間 %	利 息 收 入	
華新麗華控股	USD 64,000	USD -	0.25~0.57	NTD 2,342	
華新特殊鋼控股	<u>USD 5,600</u>	<u>USD 5,000</u>	0.24~0.57	<u>NTD 514</u>	
	USD 69,600	USD 5,000		NTD 2,856	

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

九十九年度並無向關係人借入資金情形。

3. 本公司九十九年及九十八年十二月三十一日為關係人借款背書保證明細如下：

	九 十 九 年 十 二 月 三 十 一 日	九 十 八 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 160,000	NTD 210,000
探微科技	NTD 44,688	NTD 56,875
華新麗華控股	USD 410,000	USD 470,000
Joint Success Enterprises Limited	USD -	USD 40,000
華新精密科技	MYR 43,000	MYR 43,000
Borrego Solar Systems, Inc.	USD 13,000	USD 6,000
GLC-(CA) SDCCD, LLC.	USD 6,000	USD -
GLC Solar Fund II, LLC.	USD 11,670	USD -
華新（南京）置業	RMB 800,000	RMB -
	<u>NTD 1,404,688</u>	<u>NTD 1,466,875</u>
	<u>USD 440,670</u>	<u>USD 516,000</u>
	<u>MYR 43,000</u>	<u>MYR 43,000</u>
	<u>RMB 800,000</u>	<u>RMB -</u>

為他人背書保證之相關資訊揭露請參閱附註二十九之附表二。

4. 工程承包

本公司九十九及九十八年度發包予關係人承包工程之明細如下：

	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
華新電通	\$ 45,583	\$ 30,017
大小建營造	200	9,600
	<u>\$ 45,783</u>	<u>\$ 39,617</u>

5. 銷貨收入

本公司九十九及九十八年度與關係人之營業收入交易明細如下：

	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
	金 額 佔營業收 入 %	金 額 佔營業收 入 %
南京華新有色金屬	\$ 1,563,044 2	\$ 5,708,922 9
西安華新金屬製品	1,138,888 1	76,289 -
常熟華新特殊鋼	1,218,342 2	1,190,556 2
上海白鶴華新麗華	866,913 1	1,448,742 2
華新精密科技	553,512 1	242,160 1
江陰華新特殊合金	307,120 -	192,032 -
東莞華新電線電纜	113,922 -	545,503 1
南京台灣名品城	46,938 -	- -
常熟華新金屬	- -	62,458 -
江陰元泰不銹鋼	- -	43,617 -
華新麗華控股	- -	2,317,497 4
其 他	42,781 -	3,413 -
	<u>\$ 5,851,460 7</u>	<u>\$ 11,831,189 19</u>

上述與關係人銷貨交易條件與一般客戶類似。

6. 進 貨

本公司九十九及九十八年度向關係人進貨之明細如下：

	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
	金 額 佔進貨淨 額 %	金 額 佔進貨淨 額 %
華新電通	\$ 102,315 -	\$ 169,965 -

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 九 年 度	九 十 八 年 度
瀚宇彩晶	\$ 10,065	\$ 11,766
華邦電子	7,444	7,631
和鑫光電	3,867	3,076
華新科技	2,598	3,005
其 他	5,427	5,304
	<u>\$ 29,401</u>	<u>\$ 30,782</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 九 年 度	九 十 八 年 度
探微科技	\$ 10,252	\$ 31,538

主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、應收帳款及應付帳款

本公司與關係人之債權債務餘額明細如下：

	九 十 二 月 三 十 一 日	九 十 一 年	九 十 二 月 三 十 一 日	九 十 一 年		
	金	額	佔各該交 易餘額 %	金	額	佔各該交 易餘額 %
應收票據：						
華邦電子	\$	4,207	11	\$	2,496	4
華新科技		639	2		690	1
其 他		75	—		467	—
	\$	4,921	13	\$	3,653	5
應收帳款：						
西安華新金屬製品	\$	527,959	21	\$	75,797	3
常熟華新特殊鋼		182,080	7		465,880	18
上海白鶴華新麗華		140,954	5		399,964	15
江陰華新特殊合金		90,160	3		74,556	3
西安華新聯合科技		15,877	1		977	—
華新電通		14,458	1		—	—
南京台灣名品城		5,755	—		—	—
其 他		1,033	—		1,870	—
	\$	978,276	38	\$	1,019,044	39
應付帳款：						
探微科技	\$	2,154	—	\$	—	—
華新電通		425	—		34,632	1
金澄建設		—	—		999	—
	\$	2,579	—	\$	35,631	1

10. 其他應收款（帳列「其他金融資產－流動」項下）

	九 十 二 月 三 十 一 日	九 十 一 年 一 月 一 日	九 十 二 月 三 十 一 日	九 十 一 年 一 月 一 日		
	金	額	佔各該科 目餘額 %	金	額	佔各該科 目餘額 %
應收關係人款：						
瀚宇彩晶	\$	1,940	1	\$	2,297	-
華新特殊鋼控股		-	-		160,108	57
其 他		4,661	1		5,235	2
	\$	6,601	2	\$	167,640	59

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 三 十 一 日	九 十 一 年 一 月 一 日	九 十 二 月 三 十 一 日	九 十 一 年 一 月 一 日		
	金	額	佔各該科 目餘額%	金	額	佔各該科 目餘額%
應付關係人款：						
南京華新有色金屬	\$	<u>65,599</u>	<u>3</u>	\$	<u>93,154</u>	<u>5</u>
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) 本公司九十九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
常熟華新特殊鋼	資訊設備	\$ 9,000	\$ 9,000	\$ -
華新電通	運輸設備	371	-	371
華新電通	資訊設備	28	28	-
西安華新聯合科技	機器設備	986,599	986,599	-
		<u>\$ 995,998</u>	<u>\$ 995,627</u>	<u>\$ 371</u>

上列財產交易主係代購機器設備。

(2) 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>

13. 股權交易

(1) 本公司於九十九年四月向關係人焦佑麒先生購入股權，其明細如下：

股 權 名 稱	購 入 股 數	交 易 金 額	帳 列 科 目
普通股			
華新電通	268,392	<u>\$ 3,422</u>	採權益法之長期股權投資

(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	4,357	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 九 年 度	九 十 八 年 度
薪 資	\$ 70,272	\$ 49,591
獎 金	135,055	70,885
業務執行費用	4,857	2,988
	<u>\$ 210,184</u>	<u>\$ 123,464</u>

二六、質抵押資產

本公司九十九年及九十八年十二月三十一日質抵押之資產明細如下：

用 途	九 十 九 年 十 二 月 三 十 一 日	九 十 八 年 十 二 月 三 十 一 日
受限制資產－流動 質押定期存款		
主係開立進口設備信用狀 額度擔保	<u>\$ 2,729,467</u>	<u>\$ -</u>

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)截至九十九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 77,777
日 幣	JPY 99,338
歐 元	EUR 64,068
新 台 幣	NTD 63,057
英 鎊	GBP 26

(二)截至九十九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 399,320 仟元、關稅保證函約新台幣 309,000 仟元及為關係企業借款背書保證美元 440,670 仟元、馬幣 43,000 仟元、人民幣 800,000 仟元及新台幣 1,404,688 仟元（請參閱附註二十五）。

(三)本公司九十九年十二月三十一日與 MARUBENI、MITSUBISHI 及 ERAMENT 等金屬公司簽訂之進口銅板及鎳合約案，總價款約為美金 107,408 仟元，截至九十九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、重大之期後事項

華新麗華公司於一〇〇年二月參與認股寶德能源科技股份有限公司現金增資普通股 50,000 仟股，每股 11 元，合計約 550,000 仟元。

二九、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 九 年 十 二 月 三 十 一 日	帳 面 價 值	公 平 價 值
資 產			
現金及約當現金	\$	2,586,627	\$ 2,586,627
公平價值變動列入損益之金融資產－流動		319	319
應收票據淨額（含關係人）		37,307	37,307
應收帳款淨額（含關係人）		2,572,874	2,572,874
受限制資產－流動		2,729,467	2,729,467
其他金融資產－流動		294,505	294,505
採權益法之長期股權投資		48,644,060	46,880,680
備供出售金融資產－非流動		2,515,510	2,515,510
以成本衡量之金融資產－非流動		830,968	830,968
存出保證金		31,850	31,850
負 債			
短期借款		5,871,241	5,871,241
應付帳款		3,528,797	3,528,797
其他應付款		1,737,254	1,737,254
應付公司債（含一年內到期）		476,020	476,020
長期借款（含一年內到期）		13,000,000	13,000,000
其他金融負債		1,336	1,336
存入保證金（帳列其他負債－其他）		117,093	117,093

2. 衍生性金融商品

	九 十 九 年 十 二 月 三 十 一 日	
	帳 面 價 值	公 平 價 值
負 債		
遠期外匯合約	\$ 1,767	\$ 1,767
金屬期貨合約	22,999	22,999
利率交換合約	140,993	140,993

(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、其他應付款與短期銀行借款。
2. 公平價值變動列入損益之金融商品、備供出售金融資產係以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為估計及假設之資訊一致。

3. 以成本衡量之金融資產及採權益法之長期股權投資為未上市（櫃）公司者，其無活絡市場公開報價且實務上須以超過合理成本之金額方能取得可驗證公平價值，因此公平價值無法可靠衡量，故僅以其帳面價值列示。
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。
5. 存出保證金及存入保證金因無確定之收付期間，以其帳面價值為估計之公平價值。

(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 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 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	\$ 319	\$ 286	\$ -	\$ -
遠期外匯合約	-	-	-	1,062
備供出售金融資產－非流動	2,515,510	3,537,037	-	-
負 債				
公平價值變動列入損益之金				
融負債－流動				
金屬期貨合約	(22,999)	(90,682)	-	-
遠期外匯合約	-	-	(1,767)	-
避險之衍生性金融負債－流				
動及非流動				
利率交換合約－非流動	-	-	(105,745)	(200,815)
利率交換合約－流動	-	-	(35,248)	-

(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
匯率交換	規避外幣債權債務匯率變動之風險	"
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	"

(五) 本公司具重大影響之外幣金融資產及負債資訊如下：

		九 十 九 年 十 二 月 三 十 一 日			九 十 八 年 十 二 月 三 十 一 日		
		外 幣	匯 率	新 台 幣	外 幣	匯 率	新 台 幣
金 融 資 產							
貨幣性項目							
美 金	\$	159,999	29.13	\$4,660,764	\$	57,284	\$1,832,513
日 圓		16,638	0.3582	5,960		63,688	22,112
歐 元		5,398	38.92	210,092		3,217	148,308
新 幣		1,432	22.73	32,540		-	-
港 幣		1,541	3.748	5,776		4,278	17,670
澳 幣		88	29.68	2,602		232	6,683
非貨幣性項目							
美 金		-	-	-		33	1,062
採權益法之長期股權投資							
美 金		870,838	29.13	25,367,506		588,069	18,182,339
歐 元		14,110	38.92	549,149		-	-
金 融 負 債							
貨幣性項目							
美 金		246,957	29.13	7,193,860		125,673	4,020,272
日 圓		42,390	0.3582	15,184		7,014	2,435
歐 元		744	38.92	30,119		-	-
瑞士法郎		17	31.07	528		17	544
非貨幣性項目							
美 金		850	29.13	24,766		2,835	90,628

三十、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。		無
6	處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上。		附表五
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、十五及二九

(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。

三一、部門別財務資訊

(一) 產業別資訊

本公司九十九及九十八年度有關產業別財務資訊列示如下：

單位：新台幣仟元

	九	十	九	年	度
	電 線 電 纜 部	特 殊 鋼 門	經 營 管 理 及 調 整 部	及 銷 合	計
來自母公司及合併子公司以外客戶之收入	\$ 40,739,070	\$ 31,545,751	\$ 612,750	\$ -	\$ 72,897,571
來自母公司及合併子公司之收入	<u>1,749,437</u>	<u>4,084,774</u>	<u>13,747</u>	<u>-</u>	<u>5,847,958</u>
收入合計	<u>\$ 42,488,507</u>	<u>\$ 35,630,525</u>	<u>\$ 626,497</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 78,745,529</u>
部門營業利益（損失）	<u>\$ 1,097,855</u>	<u>\$ 3,150,344</u>	<u>(\$ 1,011,315)</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 3,236,884</u>
公司一般收入					807,862
投資利益（損失）	<u>\$ 1,233,316</u>	<u>(\$ 75,330)</u>	<u>\$ 757,188</u>	<u>\$ -</u>	1,915,174
處分投資損失					(123,634)
公司一般費用					(94,665)
利息費用					(360,909)
(接次頁)					

(承前頁)

	九	十	九	年	度
	電 線 電 纜 部	特 殊 門	銅 門	經 營 管 理 及 調 整 及 沖 銷	合 計
繼續營業部門稅前利益					\$ 5,380,712
可辨認資產	\$ 1,021,169	\$ 4,325,964	\$ 13,122,719	\$ -	\$ 18,469,852
長期投資	\$ 11,450,797	\$ 12,182,414	\$ 28,564,855	\$ -	52,198,066
公司一般資產					21,751,428
資產合計					\$ 92,419,346
折舊及攤銷費用	\$ 67,991	\$ 540,890	\$ 328,811	\$ -	\$ 937,692
資本支出金額	\$ 69,176	\$ 340,631	\$ 2,088,081	\$ -	\$ 2,497,888
減損 (損失) 迴轉利益 - 損益表部分	\$ -	(\$ 3,234)	\$ 211,469	\$ -	\$ 208,235

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

(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

本公司九十九及九十八年度外銷銷貨總額分別為 25,150,111 仟元及 24,685,171 仟元，其外銷各地區明細如下：

	九	十	九	年	度	九	十	八	年	度
	金		額	佔	營 業 收 入 %	金		額	佔	營 業 收 入 %
東 南 亞	\$		4,938,871		6	\$		2,359,027		4
香港及大陸地區			12,093,822		16			16,882,272		28
東 北 亞			2,977,877		4			2,682,774		4
歐 洲			2,706,782		3			1,207,016		2
其他地區			2,432,759		3			1,554,082		3
	\$		25,150,111		32	\$		24,685,171		41

(四) 重要客戶資訊

本公司九十九及九十八年度銷貨收入占損益表上營業收入金額 10% 以上之客戶：無。

財務概況

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	本期最高餘額	期末餘額	利率區間%	資金貸與性質
0	華新麗華股份有限公司	華新特殊鋼控股有限公司	其他金融資產－流動	\$ 5,000	\$ -	0.24%~0.26%	係營運資金融通

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。

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 公司名稱 (註2)	對單一企業 背書保證限額 (註3)
0	華新麗華股份有限公司	華新麗華控股 2 華新精密科技 3 金澄建設 2 金鑫投資 2 Joint Success 3 探微科技 2 Borrego Solar Systems, Inc. 3 GLC-(CA) SDCCD, LLC. 3 GLC Solar Fund II, LLC. 3 華新（南京）置業有限公司 3	USD - MYR 180,765 NTD 5,292,210 NTD 11,895,303 USD 197,344 NTD 330,655 USD 19,124 USD 4,831 USD 10,787 RMB 852,425

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。

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。

單位：美金仟元／新台幣仟元

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 資金貸與總額 (註2)	資金貸與 總限額 (註2)
			名稱	價值		
\$ -	營運週轉	\$ -	無	\$ -	\$ 150,000	NTD 26,137,425

(1) 資金融通最高限額之計算如下：

資金融通最高限額 = NTD65,343,562 × 40% = NTD26,137,425

(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：

華新特殊鋼控股有限公司 = USD415,870 × 100% × 100% = USD415,870

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。

註3：為強化集團資金調度彈性，母公司（華新麗華股份有限公司）與 Joint Success Enterprises Limited、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，總限額 USD150,000 元，前述公司間之資金調度已於九十九年四月執行完畢並結清。

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

單位：新台幣千元/美金千元/馬幣千元					
	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% (註4)	背書保 證最高 限額 (註3)
	USD 470,000	USD 410,000	-	18	NTD 32,671,781
	MYR 43,000	MYR 43,000	-	1	
	NTD 210,000	NTD 160,000	-	-	
	NTD 1,200,000	NTD 1,200,000	-	2	
	USD 40,000	USD -	-	-	
	NTD 56,875	NTD 44,688	-	-	
	USD 13,000	USD 13,000	-	1	
	USD 6,000	USD 6,000	-	-	
	USD 11,670	USD 11,670	-	1	
	RMB 800,000	RMB 800,000	-	5	
		(註4)			
	NTD 1,466,875	NTD 1,404,688		2	
	USD 504,670	USD 440,670		20	
	MYR 43,000	MYR 43,000		1	
	RMB 800,000	RMB 800,000		5	

(1) 背書保證最高限額之計算如下：

NTD65,343,562 × 50% = NTD32,671,781

(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：MYR72,306 × 250% × 100% = MYR180,765

金澄建設：NTD2,146,941 × 250% × 98.60% = NTD5,292,210

金鑫投資：NTD4,758,121 × 250% × 100% = NTD11,895,303

Joint Success：USD79,502 × 250% × 99.29% = USD197,344

探微科技：NTD132,262 × 250% × 100% = NTD330,655

Borrego Solar Systems, Inc.：USD9,817 × 250% × 77.92% = USD19,124

GLC-(CA) SDCCD, LLC.：USD1,972 × 250% × 98% = USD4,831，因 GLC-(CA) SDCCD, LLC. 為新成立之美國公司，因期初支付管理費用影響公司淨值導致保證餘額超過個別限額，預期一年內正式營運後即可符合相關規定。

GLC Solar Fund II, LLC.：USD4,403 × 250% × 98% = USD10,787，因 GLC Solar Fund II, LLC. 為新成立之美國公司，因期初支付管理費用影響公司淨值導致保證餘額超過個別限額，預期一年內正式營運後即可符合相關規定。

華新（南京）置業有限公司：RMB343,408 × 250% × 99.29% = RMB852,425

註4：與公告比率之差異在於公告數係以 99 年 9 月 30 日之財務報表之淨值為計算基礎。

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	"	"
	Ally Energy Limited	"	"
	華新電通	"	"
	金澄建設	"	"
	Joint Success Enterprises Limited	"	"
	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	"	"
	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	無	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	\$ 319	-	\$ 319	
	211,564.834	11,450,797	100.00	-	
	335,850.943	12,080,866	100.00	-	
	306,339.513	4,407,651	100.00	-	
	15,000.001	466,405	100.00	-	
	31,600.000	132,262	100.00	-	
	17,600.000	32,803	100.00	-	
	8,907.001	233,483	100.00	-	
	20,769,319	549,149	100.00	-	
	23,719,481	290,749	98.83	-	
	148,303,377	2,116,883	98.60	-	
	38,020,000	1,135,955	49.05	-	
	27,300,000	14,968	43.57	-	
	26,560,000	155,803	43.24	-	
	45,389,300	558,228	37.19	-	
	26,670,699	283,942	26.67	-	
	858,091,531	8,810,916	23.39	7,388,168	
	109,628,376	1,562,872	21.83	1,644,426	
	120,342,753	2,796,289	18.12	2,382,787	
	73,713,526	1,564,039	16.73	1,555,355	
	425,636,198	2,515,510	8.15	2,515,510	
	2,144,448	1,555	19.86	-	
	20,885,521	329,478	15.89	-	
	5,586,000	59,860	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	-	

財務概況

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						
	華新麗華控股有限公司	採權益法之長期股權投資	投入資本	本公司之子公司	121,064,834	\$ 8,167,234	
	華新特殊鋼控股有限公司	"	"	"	246,250,943	10,127,469	
	探微科技股份有限公司	"	"	"	44,500,000	113,506	
	Energy Pilot Limited	"	"	"	2	15,165	
	Ally Energy Limited	"	"	"	-	-	
	Joint Success Enterprises Limited	"	"	本公司綜合持股 99.29%之子公司	-	-	

註 1：含本期認列投資損益及累積換算調整數之調整等。

註 2：係減資彌補虧損。

附表五 處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

處分之公司	財產名稱	交易日或事實發生日	原取得日期	帳面價值	交易金額	價款收取情形	
華新麗華股份有限公司	敦南摩天大樓 25 建物及其土地持分	過戶日 99.12.28	80 年	\$ 176,450	\$ 365,909	已收回	

註：處分利益為售價 365,909 仟元減除房地帳面價值 176,450 仟元及相關出售成本 4,736 仟元後，產生出售利益 184,723 仟元。

單位：新台幣仟元

	買入		賣出				期	
	股數	金額	股數	售價	帳面成本	處分損益	股數	金額
	90,500,000	\$ 3,283,563 (註 1)	-	\$ -	\$ -	\$ -	211,564,834	\$ 11,450,797
	89,600,000	1,953,397 (註 1)	-	-	-	-	335,850,943	12,080,866
	20,000,000	18,756 (註 1)	32,900,000 (註 2)	-	-	-	31,600,000	132,262
	8,906,999	218,318 (註 1)	-	-	-	-	8,907,001	233,483
	20,769,319	549,149 (註 1)	-	-	-	-	20,769,319	549,149
	38,020,000	1,135,955 (註 1)	-	-	-	-	38,020,000	1,135,955

單位：新台幣仟元

	處分(損)益	交易對象	關係	處分目的	價格決定之參考依據	其他約定事項
	\$ 184,723 (註)	華威國際科技顧問股份有限公司	無	獲利、處分不動產投資	專業鑑價報告及市場行情 鑑價金額：331,204 仟元	無

財務概況

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	本公司間接持股 78.26% 之子公司	銷 貨	(\$ 1,563,044)	
	常熟華新特殊鋼有限公司	本公司間接持股 100% 之子公司	"	(1,218,342)	
	上海白鶴華新麗華特殊鋼製品有限公司	"	"	(866,913)	
	華新精密科技股份有限公司	"	"	(553,512)	
	西安華新金屬製品有限公司	"	"	(1,138,888)	
	江陰華新特殊合金材料有限公司	"	"	(307,120)	
	東莞華新電線電纜股份有限公司	"	"	(113,922)	
	華新電通股份有限公司	本公司之子公司	進 貨	102,315	

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	交 易 對 象	關 係	應 收 關 係 人	
款 項 之 公 司			款 項 餘 額	
華新麗華股份有限公司	常熟華新特殊鋼有限公司	本公司間接持股 100% 之子公司	應收帳款	
			\$ 182,080	
	上海白鶴華新麗華特殊鋼製品有限公司	"	應收帳款	
			140,954	
	西安華新金屬製品有限公司	"	應收帳款	
			527,959	

單位：新台幣仟元

情 形		交易條件與一般交易 不同之情形及原因		應 收 (付) 票 據 、 帳 款		備 註
佔總進(銷)貨 之 比 率 %	授 信 期 間	單 價	授 信 期 間	餘 額	佔總應收(付) 票 據 、 帳 款 之 比 率 %	
(2)	依當地市場行情訂定，交易 條件與一般客戶相類似	類 似	類 似	\$ -	-	
(2)	"	"	"	182,080	7	
(1)	"	"	"	140,954	5	
(1)	"	"	"	7	-	
(1)	"	"	"	527,959	21	
-	"	"	"	90,160	3	
-	"	"	"	1,026	-	
-	"	"	"	(425)	-	

單位：新台幣仟元

週 轉 率	逾 期 應 收 關 係 人 款 項 金 額 處 理 方 式	應 收 關 係 人 提 列 備 抵 款 項 期 後 收 回 金 額 呆 帳 金 額
3.76	\$ -	\$ 69,329
3.21	-	56,620
3.77	-	203,375

附表八 華新麗華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	本期最高餘額	期末餘額	利率區間 %	
1	華新麗華控股有限公司	南京華新有色金屬有限公司	其他金融資產—流動	\$ 23,000	\$ 23,000	1.55%-1.60%	
"	"	江陰華新鋼纜有限公司	"	10,000	10,000	1.22%	
"	"	杭州華新電力線纜有限公司	"	25,000	10,000	1.69%-2.60%	
"	"	上海華新麗華電力電纜有限公司	"	9,000	9,000	1.22%	
"	"	西安華新聯合科技有限公司	"	30,000	30,000	1.50%	
"	"	GLC-(MA) BCH, LLC.	"	488	488	2.34%	
"	"	GLC-(MA) SHS, LLC.	"	186	186	2.34%	
"	"	GLC-(MA) BBN, LLC.	"	508	508	2.34%	
2	Lead Hero Limited	西安綠晶科技有限公司	"	3,000	-	4.00%	

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%加乘華新麗華控股有限公司之持股比率為限；華新麗華控股有限公司持股未達 2/3 之子公司，申貸金額則以子公司財務報表淨值之 50%加乘華新麗華控股有限公司之持股比率為限。

(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：

南京華新有色金屬有限公司 = $\text{USD}154,854 \times 100\% \times 78.26\% = \text{USD}121,189$

江陰華新鋼纜有限公司 = $\text{USD}27,703 \times 100\% \times 75\% = \text{USD}20,777$

杭州華新電力線纜有限公司 = $\text{USD}33,009 \times 100\% \times 77.52\% = \text{USD}25,589$

上海華新麗華電力電纜有限公司 = $\text{USD}17,129 \times 100\% \times 94.92\% = \text{USD}16,259$

西安華新聯合科技有限公司 = $\text{NTD}65,343,562 / 29.13 \times 50\% = \text{USD}1,121,585$

GLC-(MA) BCH, LLC. = $\text{NTD}65,343,562 / 29.13 \times 50\% = \text{USD}1,121,585$

GLC-(MA) SHS, LLC. = $\text{NTD}65,343,562 / 29.13 \times 50\% = \text{USD}1,121,585$

GLC-(MA) BBN, LLC. = $\text{NTD}65,343,562 / 29.13 \times 50\% = \text{USD}1,121,585$

(2) 資金融通最高限額之計算如下：

資金融通最高限額 = $\text{NTD}65,343,562 / 29.13 \times 50\% = \text{USD}1,121,585$

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	擔保名稱	擔保價值	對個別對象資金貸與限額	資金貸與總限額
係營運資金融通	\$ -	營運週轉	\$ -	無	\$ -	\$ 121,189 (註1)	\$1,121,585 (註1)
"	-	"	-	"	-	20,777 (註1)	
"	-	"	-	"	-	25,589 (註1)	
"	-	"	-	"	-	16,259 (註1)	
"	-	"	-	"	-	1,121,585 (註1)	
"	-	"	-	"	-	1,121,585 (註1)	
"	-	"	-	"	-	1,121,585 (註1)	
"	-	"	-	"	-	1,121,585 (註1)	
"	-	"	-	"	-	13,583 (註2)	13,583 (註2)

註2：華新麗華控股有限公司於九十九年六月取得 Lead Hero Limited 100%股權，故概括承受其對西安綠晶科技有限公司之其他應收款，該款項已於九十九年九月收回。

(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：

西安綠晶科技有限公司 = $\text{USD}23,958 \times 100\% \times 100\% = \text{USD}23,958$ ，因高於 Lead Hero Limited 之資金融通最高限額，故限額表達 USD13,583

(2) 資金融通最高限額之計算如下：

資金融通最高限額 = $\text{USD}27,166 \times 50\% = \text{USD}13,583$

註3：除另予註明新台幣（NTD）外，餘皆為美金。

財務概況

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%	
3	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	1.56%-1.60%	
	"	江陰華新特殊合金材料有限公司	"	35,000	35,000	1.47%-1.55%	
4	華新特殊鋼有限公司	常熟華新特殊鋼有限公司	"	99,000	99,000	1.20%-1.60%	
5	Walsin Singapore Pte., Ltd.	常州新眾精密合金鍛材有限公司	"	20,000	-	1.47%	

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%；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%加乘華新特殊鋼控股有限公司或華新特殊鋼有限公司之持股比率為限；持股未達 2/3 之子公司，申貸金額則以子公司財務報表淨值之 50%加乘華新特殊鋼控股有限公司或華新特殊鋼有限公司之持股比率為限。

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%	
6	Joint Success Enterprises Limited	華新（南京）置業開發有限公司	其他金融資產－流動	\$ 26,480	\$ 26,480	1.48%-1.68%	
"	"	華新麗華控股有限公司	"	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 公司最近期合併財務報表淨值之 2.5 倍為限，對單一企業背書保證及資金貸與之限額，持股未達 100%之子公司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；持股 100%之子公司得因業務需要不受限制。

(1) 對單一企業背書保證及資金貸與之最高限額之計算如下：

華新（南京）置業開發有限公司 = $\text{USD}51,854 \times 250\% \times 100\% = \text{USD}129,635$

華新麗華股份有限公司限額因集團調度總金額為 USD150,000（詳註 2），因此單一企業可貸限額為 USD150,000，惟依辦法規定 Joint Success Enterprises Limited 可貸出總限額為 USD195,238，故限額表達 USD150,000。

(2) 資金融通最高限額之計算如下：

資金融通最高限額 = $\text{USD}79,502 \times 250\% = \text{USD}198,755$

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	\$ -	\$1,121,585	\$1,121,585
"	-	"	-	"	-	1,121,585	
"	-	"	-	"	-	1,121,585	
"	-	"	-	"	-	1,121,585	

(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 = $\text{NTD}65,343,562 / 29.13 \times 50\% = \text{USD}1,121,585$ 江陰華新特殊合金材料有限公司 = $\text{NTD}65,343,562 / 29.13 \times 50\% = \text{USD}1,121,585$ 常熟華新特殊鋼有限公司 = $\text{NTD}65,343,562 / 29.13 \times 50\% = \text{USD}1,121,585$ 常州新衆精密合金鍛材有限公司 = $\text{NTD}65,343,562 / 29.13 \times 50\% = \text{USD}1,121,585$

(2) 資金融通最高限額之計算如下：

資金融通最高限額 = $\text{NTD}65,343,562 / 29.13 \times 50\% = \text{USD}1,121,585$

註2：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	\$ -	\$ 129,635	\$ 198,755
"	-	"	-	"	-	150,000 (註2)	

註2：為強化集團資金調度彈性，母公司（華新麗華股份有限公司）與 Joint Success Enterprises Limited、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，總限額 USD150,000 元，前述公司間之資金調度已於九十九年四月執行完畢並結清。

財務概況

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.	"	"
西安綠晶科技有限 公司	出資證明 陝西天宏硅材料有限責任公司	"	"

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

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 矽 品	無	公平價值變動列入損益之金融資產－流動
	廣 達	"	"
	統 一	"	"
	智 原	"	"
	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 Limited	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 Corp.	"	"
	安信建築經理	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
	太平洋證券	"	"
	金澄企管顧問	"	"
	漢新創業投資	"	"
	大澄投資	"	"
	Hannspree, Inc.	"	"

單位：美金仟元

期	股	數	帳	面	金	額	持	股	比	例	%	市	末	備	註
													價		
		N/A		\$	1,803			17.65				\$	—		
		N/A			188			5.56					—		
		N/A			351			0.99					—		
		N/A			37,693			19.00					—		

單位：新台幣仟元

期	股	數	帳	面	金	額	持	股	比	例	%	市	末	備	註
													價		
		443,000		\$	15,505			—				\$	15,505		
		1,002,830			61,373			—					61,373		
		550,000			23,788			—					23,788		
		8,000			456			—					456		
		18,966,701			350,884			0.52					350,884		
		57,799,881			1,444,614			13.11					1,219,577		
		25,218,282			709,502			3.80					499,322		
		350			364,362			100.00					—		
		200			52,768			100.00					—		
		440,000			2,000			4.00					—		
		6,100,237			12,200			1.46					—		
		3,933			—			0.80					—		
		294,000			2,940			0.66					—		
		1,875,917			29,671			1.43					—		
		11,885,223			29,645			7.85					—		

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 Joint Success 頂新開發 漢友創業投資 大澄投資	採權益法評價之被投資公司 " " " 採成本法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資 " " " 以成本衡量之金融資產－非流動	
Joint Success Enterprises Limited	出資證明 華新（南京）置業開發有限公司	" " " " " 採權益法評價之被投資公司	" " " " " 採權益法之長期股權投資	

註：除另予註明美金（USD）外，餘皆為新台幣。

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 華邦電子 佳世達 開發金 股 票	採權益法評價之被投資公司 無 "	採權益法之長期股權投資 備供出售金融資產－流動 "	
華通國際	華通國際 華貿電機 上海蓬華機電	採權益法評價之被投資公司 採成本法評價之被投資公司 採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資 以成本衡量之金融資產－非流動 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	

註：探微公司計劃出售其美國子公司 Miradia Inc. 100%之股權，預計出售股權價款約美金 360 萬元，前述處分案業經探微科技公司九十九年十二月二十一日之董事會決議通過，相關出售程序截至報告出具日止仍在進行。已於九十九年十二月三十一日將投資 Miradia 之帳面金額全數轉列待處分長期股權投資項下。

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		
		10,000,000	\$		101,001			100.00				\$	—		
		39,500,000			1,179,957			50.95					—		
		2,119,200			48,017			35.32					—		
		172,342			1,603			0.17					—		
		3,433,202			54,154			2.61					—		
		8			—			8.00					—		
		270,000			—			2.73					—		
		294,000			2,940			0.66					—		
		2,794,965			8,967			0.67					—		
		9,383			71			0.01					—		
		非股份制	USD		51,854			100.00					—		

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	\$		975			—				\$	1,029		
		95,780			1,906			—					1,906		
		482,088			6,195			—					6,195		
		30,000			27,931			100.00					—		
		228,000			2,280			9.50					—		
		非股份制	USD		959			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	\$		20,972			100.00				\$	—		註

財務概況

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	備供出售金融資產－非流動	
	普通股認股權證 Microvision, Inc.	"	公平價值變動列入損益之金融資產－非流動	

附表九之六 Energy Pilot Limited 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	
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	
Green Lake Capital, LLC.	GLC Development, LLC.	"	"	
"	SDCCD Management, LLC.	"	"	
"	GLC-(MA) Management, LLC.	"	"	
"	GLC Solar Management II, LLC.	"	"	
SDCCD Management, LLC.	GLC-(CA) SDCCD, LLC.	"	"	
GLC-(MA) Management, LLC.	GLC-(MA) BCH, LLC.	"	"	
"	GLC-(MA) SHS, LLC.	"	"	
"	GLC-(MA) BBN, LLC.	"	"	
GLC Solar Management II, LLC.	GLC Solar Fund II, LLC.	"	"	

附表九之七 Ally Energy Limited 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	
Ally Energy Limited	股 票 Solarion AG	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：美金仟元

期	股	數	帳	面	金	額	持	股	比	例	%	市	末	備	註
													價		
		8,076,239		\$		15,022			8.48			\$		15,022	
		2,019,060				989			-					989	

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			\$		8,015			100.00			\$		-	
	非股份制		(			699)			99.00					-	
	非股份制					2,455			100.00					-	
	非股份制					1,274			100.00					-	
	非股份制					4,680			100.00					-	
	非股份制					2,435			98.00					-	
	非股份制					490			100.00					-	
	非股份制					257			100.00					-	
	非股份制					527			100.00					-	
	非股份制					4,669			98.00					-	

單位：歐元仟元

期	股	數	帳	面	金	額	持	股	比	例	%	市	末	備	註
													價		
		2,897,174		\$		39,110			49.00			\$		-	

財務概況

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

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	期初	
					股數	金額
華新麗華控股有限公司	股票 Lead Hero Limited	採權益法之長期股權投資	現金增資	本公司之子公司	-	\$ -
	出資證明 西安華新聯合科技有限公司	採權益法之長期股權投資	投入資本	本公司之子公司	非股份制	21,922
西安綠晶科技有限公司	出資證明 陝西天宏硅材料有限公司	以成本衡量之金融資產－非流動	"	採成本法評價之被投資公司	-	-

註1：係參與現金增資 USD30,500 仟元及向原股東購入股權 USD1 元，並含本期認列投資損益、累積換算調整數及商譽。

註2：含本期認列投資損益及累積換算調整數。

註3：包括華新麗華控股有限公司以 USD1 元購入 Lead Hero Limited 股權，所間接持有該公司持有帳面金額 RMB168,000 仟元之陝西天宏硅材料有限公司股權，另再以西安綠晶科技有限公司之自有資金 RMB60,000 仟元投資該公司及公允價值調整。

附表十之一 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	期初	
					股數	金額
華新特殊鋼控股有限公司	股票 華新特殊鋼有限公司	採權益法之長期股權投資	現金增資	本公司之子公司	104,100,000	\$ 144,439
"	Walsin Singapore Pte., Ltd.	"	現金增資／減資	"	168,733,737	95,088
Walsin Singapore Pte., Ltd.	出資證明 常州新衆精密合金鍛材有限公司	"	投入資本	"	非股份制	32,248

註1：含本期認列投資損益及累積換算調整數。

註2：係減資。

單位：美金仟元

	買入		賣出				期	
	股數	金額	股數	售價	帳面成本	處分損益	股數	金額
	236,802,001	\$ 30,431 (註 1)	-	\$ -	\$ -	\$ -	236,802,001	\$ 30,431
非股份制		39,717 (註 2)	-	-	-	-	非股份制	61,639
非股份制		37,693 (註 3)	-	-	-	-	非股份制	37,693

單位：美金仟元

	買入		賣出				期	
	股數	金額	股數	售價	帳面成本	處分損益	股數	金額
	44,000,000	\$ 43,895 (註 1)	-	\$ -	\$ -	\$ -	148,100,000	\$ 188,334
	42,501,280	32,020 (註 1)	27,780,000	-	20,000 (註 2)	-	183,455,017	107,108
非股份制		10,873 (註 1)	-	-	-	-	非股份制	43,121

財務概況

附表十之二 金澄建設股份有限公司及其子公司累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	期股	初	
						數	金額
Joint Success Enterprises Limited	出資證明 華新（南京）置業開發有限公司	採權益法之長期股權投資	投入資本	本公司之子公司	非股份制	USD 26,877	

註：含本期認列投資損益及累積換算調整數。

附表十之三 Energy Pilot Limited 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	
						數	金額
Energy Pilot Limited	出資證明 Green Lake Capital, LLC.	採權益法之長期股權投資	投入資本	本公司之子公司	非股份制	\$ 474	
Green Lake Capital, LLC.	GLC Solar Management II, LLC.	"	"	"	-	-	
GLC Solar Management II, LLC.	GLC Solar Fund II, LLC.	"	"	"	-	-	

註：含本期認列投資損益。

附表十之四 Ally Energy 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
Ally Energy Limited	股票 Solarion AG	採權益法之長期股權投資	投入資本	無	-	\$ -	

註：含本期認列投資損益。

單位：美金仟元

	買入		賣出		期		末	
	股數	金額	股數	售價	帳面成本	處分損益	股數	金額
	非股份制	\$ 24,977 (註)	-	\$ -	\$ -	\$ -	非股份制	USD 51,854

單位：美金仟元

	買入		賣出		期		末	
	股數	金額	股數	售價	帳面成本	處分損益	股數	金額
	非股份制	\$ 7,541 (註)	-	\$ -	\$ -	\$ -	非股份制	USD 8,015
	非股份制	4,680 (註)	-	-	-	-	非股份制	4,680
	非股份制	4,669 (註)	-	-	-	-	非股份制	4,669

單位：歐元仟元

	買入		賣出		期		末	
	股數	金額	股數	售價	帳面成本	處分損益	股數	金額
	2,897,174	\$ 39,110 (註)	-	\$ -	\$ -	\$ -	2,897,174	\$ 39,110

財務概況

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 (銷) 貨 之 公 司	交 易 對 象	關 係	交 易		
			進 (銷) 貨	金 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	銷 貨	(USD 488,859)	
"	南京華新有色金屬有限公司	間接投資 78.26%之被投資公司	"	(USD 226,130)	
"	煙台金澄精密線材有限公司	同為華新麗華股份有限公司之海外子公司	"	(USD 34,943)	
Borrego Solar Systems, Inc.	GLC-(CA) SDCCD, LLC.	"	"	(USD 12,948)	
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	"	"	(USD 67,842)	
"	杭州華新電力線纜有限公司	"	"	(USD 25,080)	
"	華新麗華股份有限公司	本公司之母公司	進 貨	1,563,044	
東莞華新電線電纜有限公司	"	"	"	113,922	

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 (銷) 貨 之 公 司	交 易 對 象	關 係	交 易		
			進 (銷) 貨	金 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	同為華新特殊鋼控股有限公司之子公司	銷 貨	(USD 127,132)	
"	常熟華新特殊鋼有限公司	本公司之母公司	"	(USD 13,207)	
上海白鶴華新麗華特殊鋼製品有限公司	江陰華新特殊合金材料有限公司	同為華新特殊鋼控股有限公司之子公司	"	(USD 6,262)	
西安華新金屬製品有限公司	華新麗華股份有限公司	本公司之母公司	進 貨	1,138,888	
常熟華新特殊鋼有限公司	"	"	"	1,218,342	
上海白鶴華新麗華特殊鋼製品有限公司	"	"	"	866,913	
華新精密科技股份有限公司	"	"	"	533,512	
江陰華新特殊合金材料有限公司	"	"	"	307,120	

註：除另予註明美金（USD）外，餘皆為新台幣。

單位：新台幣仟元／美金仟元

情 形		交易條件與一般交易不同 之 情 形 及 原 因			應 收 (付) 票 據 、 帳 款		備 註
	佔總進(銷)貨 之 比 率 %	授 信 期 間	單 價	授 信 期 間	餘 額	佔總應收(付)票 據、帳款之比率%	
	(65)	正 常	正 常	正 常	USD 193,749	68	
	(30)	"	"	"	USD 75,531	26	
	(5)	"	"	"	USD 16,397	6	
	(24)	"	"	"	-	-	
	(3)	"	"	"	USD 3,006	2	
	(1)	"	"	"	USD 155	-	
	2	"	"	"	-	-	
	1	"	"	"	(1,026)	-	

單位：美金仟元／新台幣仟元

情 形		交易條件與一般交易不同 之 情 形 及 原 因			應 收 (付) 票 據 、 帳 款		備 註
	佔總進(銷)貨 之 比 率 %	授 信 期 間	單 價	授 信 期 間	餘 額	佔總應收(付)票 據、帳款之比率%	
	(49)	正 常	正 常	正 常	USD 11,322	20	
	(5)	"	"	"	USD 1,780	3	
	(3)	"	"	"	USD 32	-	
	46	"	"	"	(527,959)	(94)	
	29	"	"	"	(182,080)	(17)	
	15	"	"	"	(140,954)	(29)	
	87	"	"	"	7	-	
	23	"	"	"	(90,160)	(70)	

財務概況

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 \$ 193,749
"	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 75,531
"	煙台金澄精密線材有限公司	同為華新麗華股份有限公司之海外子公司	應收帳款 16,397
"	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 63,935
"	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 23,062
"	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 10,124
"	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 9,111
"	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 10,039
"	西安華新聯合科技有限公司	直接投資 100%之被投資公司	其他應收款 30,150
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	同為華新特殊鋼控股有限公司之子公司	應收帳款 \$ 11,322
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 4,006
"	江陰華新特殊合金材料有限公司	"	其他應收款 35,137
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 101,732

附表十二之二 金澄建設股份有限公司之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 \$ 27,309

單位：美金仟元

	週轉率	逾期應收金額	關係人款項處理方式	應收關係人款項期後收回金額	提列備抵帳金
	13.14	\$ -	-	\$ 94,185	\$ -
	13.41	-	-	22,989	-
	17.05	-	-	12,959	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-

單位：美金仟元

	週轉率	逾期應收金額	關係人款項處理方式	應收關係人款項期後收回金額	提列備抵帳金
	40.88	\$ -	-	\$ 11,322	\$ -
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-

單位：美金仟元

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

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 九 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	\$ 3,157
<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	(\$ 1,161)
<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九十九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 (U S \$) (仟 元)	市 場 成 交 價 (U S \$) (仟 元)	市 價 評 估 淨 (損) 益 (U S \$) (仟 元)
期貨－非交易目的							
金屬期貨－銅	買 進	9,770	99.11.02~ 99.12.31	100.01.15~ 100.09.15	\$ 101,594	\$ 104,751	\$ 3,157

(二) 華新麗華控股有限公司及其子公司截至九十九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	100.06.06~100.10.28	USD 40,626/RMB 274,693
賣出遠期外匯	美元兌人民幣	100.03.04	USD 6,700/RMB 44,187

(三) 九十九年度期貨合約及遠期外匯合約經評價計產生評價損失美金 378 仟元，分別帳列九十九年度「金融資產評價利益」美金 751 仟元及「金融負債評價損失」美金 1,129 仟元。九十九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 15,715 仟元，帳列九十九年度「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：

九 十 九 年
十 二 月 三 十 一 日
(美 金 仟 元)

公平價值變動列入損益之金融資產－流動

遠期外匯合約

\$ 39

(一) 華新特殊鋼控股有限公司及其子公司截至九十九年十二月三十一日止，尚未到期之遠期外匯合約如下：

	幣 別	到 期 日	合 約 金 額 (仟 元)
賣出遠期外匯	歐元兌馬幣	100.01.21~100.02.07	EUR 184/MYR 771
	美元兌馬幣	100.01.03~100.03.11	USD 585/MYR 1,820
買進遠期外匯	美元兌人民幣	100.11.04	USD 4,211/RMB 27,551

(二) 九十九年度遠期外匯合約經評價計產生評價利益美金 37 仟元，帳列「金融資產評價利益」項下。九十九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 1 仟元，帳列「處分投資損失」項下。

附表十三之二

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

九 十 九 年
十 二 月 三 十 一 日
(美 金 仟 元)

公平價值變動列入損益之金融資產－非流動

普通股認股權證

\$ 989

(一) Max Display Enterprises Limited 截至九十九年十二月三十一日止，持有普通股認股權證如下：

執 行 標 的	認 股 權 證 單 位 數	可 認 購 股 數	執 行 價 格	到 期 日
Microvision 普通股	2,019,060 單位	2,019,060 股	美金 2.185 元/股	101.6.22

(二) 九十九年度普通股認股權證經評價計產生評價損失美金 1,116 仟元，帳列「金融資產評價損失」項下。

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 I, 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, British Virgin Islands	投資控股
	金鑫投資股份有限公司	台北市信義區松智路1號26樓	一般投資業務
	Max Display Enterprises Limited	P.O. Box 957, Offshore Incorporations 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 Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	投資控股
	Ally Energy Limited	P.O. Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	太陽能模組事業
	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
	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
	Joint Success Enterprises Limited	P.O. Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	投資控股
	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
	華科采昌股份有限公司	台北市信義區松智路1號26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。
華新科技股份有限公司	華東科技股份有限公司	高雄市高雄加工出口區北一路18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	備 註
	\$ 6,567,106	\$ 3,716,322	211,564,834	100.00	\$ 11,450,797	\$ 1,347,894	\$ 1,233,316	
	11,913,107	9,056,806	335,850,943	100.00	12,080,866	(75,330)	(75,330)	
	2,374,588	2,374,588	306,339,513	100.00	4,407,651	62,790	62,790	
	493,720	493,720	15,000,001	100.00	466,405	(35,165)	(35,165)	
	645,000	445,000	31,600,000	100.00	132,262	(181,437)	(181,437)	
	163,000	163,000	17,600,000	100.00	32,803	25,194	25,194	
	281,595	16,035	8,907,001	100.00	233,483	(27,290)	(27,290)	
	640,000	-	20,769,319	100.00	549,149	(37,250)	(37,250)	
	208,662	181,171	23,719,481	98.83	290,749	12,426	13,311	投資損失中已扣除 折額攤銷利益 645 仟元
	586,712	586,712	148,303,377	98.60	2,116,883	9,263	9,778	
	1,224,479	-	38,020,000	49.05	1,135,955	4,825	12,114	
	-	-	27,300,000	43.57	14,968	-	-	
	265,600	320,000	26,560,000	43.24	155,803	1,354	585	
	416,849	416,849	45,389,300	37.19	558,228	103,271	48,440	投資利益中已加計 折額攤銷利益 10,033 仟元
	257,860	257,860	26,670,699	26.67	283,942	147,323	39,291	
	6,170,752	6,170,752	858,091,531	23.39	8,810,916	3,550,996	833,419	
	1,185,854	1,185,854	109,628,376	21.83	1,562,872	955,329	208,739	
	2,010,034	2,010,034	120,342,753	18.12	2,796,289	952,566	168,973	
	695,697	695,697	73,713,526	16.73	1,564,039	552,081	89,757	

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
	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	JI. MH. Thamrin Block A1-1, Delta Silicon Industrial Park, Lippo Cikarang, Bekasi 17550, Indonesia	鋼線線材
	華貴國際有限公司	Akara Building, 24 De Castro Street Wickhams Cay I, Road Town, Tortola, BVI	投 資
	西安華新聯合科技有限公司	陝西省西安市科技二路 72 號西安軟件園康樂閣 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
	南京華新世博展覽有限公司	南京市燕山路 199 號	展覽展示、會務服務
	南京台灣名品城管理有限公司	南京市建邺區河西大街 230 號	企業、物業管理，各類廣告信息諮詢
Lead Hero Limited 華貴國際有限公司 華新（中國）投資有限公司	Lead Hero Limited	12/F Ruttonjee House, 11 Duddell Street, Hong Kong	投資控股
	西安綠晶科技有限公司	陝西省西安市高新區科技路 48 號創業廣場 B0909A	太陽能硅片、電池片及模組
	南京華新有色金屬有限公司	南京市南京經濟技術開發區恆業路 1 號	銅 合 金
	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	電力電纜
	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	電力電纜
	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	裸鋼線、纜
	南京華新有色金屬有限公司	南京市南京經濟技術開發區恆業路 1 號	銅 合 金
江陰華新精密金屬科技有限公司	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：除另予註明港幣 (HKD) 外，餘皆為美金。

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	投 資 損 益		
	\$ 58,600 HKD 0.002	\$ 58,600 HKD 0.002	非股份制 2	100.00 100.00	\$ 79,211 (2,009)	\$ 12,724 (134)	\$ 12,724 (134)		
	1,080	1,080	10,500	70.00	9,317	1,814	1,270		
	16,937	16,937	16,937,020	83.97	120,068	24,674	20,719		
	52,058	22,058	非股份制	100.00	61,639	8,495	8,495		
	9,546	9,546	非股份制	100.00	14,270	1,346	1,433	投資利益中已加 計折額攤銷利 益 USD86 仟元	
	0.030	0.030	325,000	65.00	0.030	(2)	-		
	15,000 265	15,000 265	1,460,458 非股份制	77.92 60.00	12,693 218	2,000 (53)	1,560 (32)		
	1,000	-	非股份制	100.00	(1,902)	(2,855)	(2,855)		
	30,500	-	236,802,001	100.00	30,431	(4,577)	(825)		
	25,200	25,200	非股份制	100.00	23,958	(2,415)	(2,415)		
	72,001	72,001	非股份制	92.29	142,914	26,735	24,674		
	36,030	36,030	非股份制	77.52	25,589	(661)	(512)		
	12,529	12,529	非股份制	94.92	16,259	2,233	2,119		
	15,000	15,000	非股份制	75.00	20,783	1,000	750		
	6,000	6,000	非股份制	100.00	29,251	10,994	10,994		
	300	300	非股份制	0.76	1,177	26,735	203		
	9,000	9,000	非股份制	100.00	8,298	(1,006)	(1,006)		

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申港園區	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	陝西省西安市高新區科技路 72 號西安軟件園康樂閣 E201-1 室	特殊鋼中厚板之研發、生產及銷售
	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
	煙台黃海鋼鐵有限公司	山東省煙台經濟技術開發區五指山路 2 號	鋼胚、各類鋼鐵及鋼鐵製品之製造及銷售
華新特殊鋼有限公司	華新特殊鋼（美國）有限公司	1300, E. Main St. #207, Alhambra, CA 91801, USA	貿 易
	上海白鶴華新麗華特殊鋼製品有限公司	上海市青浦區白鶴鎮外青松公路 2402 號	不銹鋼材料
	常熟華新特殊鋼有限公司	江蘇省常熟市海虞鎮人民路 56 號	特殊鋼管
	煙台金澄精密線材有限公司	山東省煙台經濟技術開發區五指山路 2 號	電子元器件專用材料、新型合金材料之製造及銷售
	煙台金澄精密線材有限公司	山東省煙台經濟技術開發區五指山路 2 號	電子元器件專用材料、新型合金材料之製造及銷售
	常州武進大眾鋼鐵有限公司	江蘇省常州市武進經濟開發區長虹西路 280 號	鋼胚、鋼材生產銷售
	常州新眾精密合金鍛材有限公司	江蘇省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	山東省煙台經濟技術開發區五指山路 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.	煙台黃海鋼鐵有限公司	山東省煙台經濟技術開發區五指山路 2 號	鋼胚、各類鋼鐵及鋼鐵製品之製造及銷售
	煙台黃海鋼鐵有限公司	山東省煙台經濟技術開發區五指山路 2 號	鋼胚、各類鋼鐵及鋼鐵製品之製造及銷售

註 1：除另予註明人民幣（RMB）外，餘皆為美金。

註 2：含盈餘轉增資 4,500 仟元。

單位：美金仟元／人民幣仟元

	原 始 投 資 金 額		期 末 持 有		被 投 資 公 司		本 期 認 列 之		備 註
	本 期 期 末	上 期 期 末	股 數	比 率 %	帳 面 金 額	本 期 損 益	投 資 損 益		
	\$ 148,100 (註 2)	\$ 104,100 (註 2)	148,100,000	100.00	\$ 188,334	(\$ 2,569)	(\$ 2,569)		
	8,470	8,470	32,178,385	100.00	23,476	4,432	4,432		
	40,000	40,000	非股份制	100.00	41,280	957	957		
	111,840	101,240	183,455,017	100.00	107,108	(3,246)	(3,246)		
	8,436	8,436	非股份制	88.00	6,691	(721)	(393)	投資損失中已扣除 折額攤銷利益 USD 241 仟元	
	10,000	10,000	非股份制	100.00	9,437	(96)	(96)		
	1,500	1,500	非股份制	100.00	1,479	(36)	(36)		
	183	-	非股份制	25.00	140	-	(43)	投資損失中已加計 溢額攤銷損失 USD43 仟元	
	250	250	2	100.00	1,184	(98)	(98)		
	19,000	19,000	非股份制	100.00	3,111	(5,118)	(5,118)		
	57,000	57,000	非股份制	100.00	78,204	1,458	1,458		
RMB 100,000	RMB 100,000	RMB 100,000	非股份制	25.00	7,118	(4,493)	(1,123)		
RMB 200,000	RMB 200,000	RMB 200,000	非股份制	50.00	14,236	(4,493)	(2,247)		
	70,000	70,000	非股份制	100.00	63,944	(840)	(840)		
	43,600	33,000	非股份制	100.00	43,121	(1,032)	(1,032)		
RMB 100,000	RMB 100,000	RMB 100,000	非股份制	25.00	7,118	(4,493)	(1,123)		
RMB 2,500	-	-	非股份制	50.00	289	-	(86)	投資損失中已加計 溢額攤銷損失 USD 86 仟元	

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 投資業務	
	Joint Success	P. O. Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands		
	華友投資股份有限公司	台北市中山區敬業一路192號3樓	1. 各種生產事業之轉投資 2. 證券公司、銀行、保險公司、貿易公司、文化事業之轉投資 3. 對興建商業大樓及國民住宅之事業轉投資	
	頂新開發股份有限公司 漢友創業投資股份有限公司	台北市中山區敬業一路192號5樓 台北市民生東路三段132號11樓	投資房地產及其附屬業務 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。 餐飲物業管理及相關配套服務等業務	
Joint Success Enterprises Limited	澄達（南京）商業管理諮詢有限公司	江蘇省南京市建邺區水西門大街58號		
	華新（南京）置業開發有限公司	江蘇省南京市建邺區水西門大街58號	大樓及工業廠房興建及租售等	

註1：除另予註明美金（USD）外，餘皆為新台幣。

註2：澄達（南京）商業管理諮詢有限公司與華新（南京）置業開發有限公司合併，存續公司為華新（南京）置業開發有限公司。

註3：係包含原始對澄達（南京）商業管理諮詢公司之出資額19,980仟元。

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	本期認列之	備註
	本期期末	上期期末	股數	比率 %	帳面金額	投資損益	
	\$ 11	\$ 11	350	100.00	\$ 364,362	(\$ 11,382)	(\$ 11,382)
	17,500	17,500	200	100.00	52,768	(4,342)	(4,342)
	909,098	909,098	57,799,881	13.11	1,444,614	552,081	72,410
	718,748	718,748	25,218,282	3.80	709,502	921,364	35,012

單位：新台幣仟元／美金仟元

	原始投資金額		期末持		有被投資公司	本期認列之	備註
	本期期末	上期期末	股數	比率 %	帳面金額	投資損益	
	\$ 95,264	\$ 95,264	10,000,000	100.00	\$ 101,001	(\$ 3,160)	(\$ 3,160)
	1,265,603	1,265,603	39,500,000	50.95	1,179,957	4,825	(7,289)
	-	80,119	-	-	-	-	-
	8,540	29,732	2,119,200	35.32	48,017	25,745	9,093
	1,603	-	172,342	0.17	1,603	147,323	-
USD (註2)	-	USD 19,980	非股份制	-	-	-	-
USD (註3)	50,000	USD 6,500	非股份制	100.00	USD 51,854	(USD 105)	(USD 105)

單位：新台幣仟元／美金仟元

	原始投資金額		期末持		有被投資公司	本期認列之	備註
	本期期末	上期期末	股數	比率 %	帳面金額	投資損益	
	\$ 8,119	\$ 8,119	119,500	-	\$ 975	\$3,550,996	\$ 116
	985	985	30,000	100.00	27,931	11,013	11,013
USD	30	USD 30	非股份制	100.00	USD 959	USD 349	USD 349

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	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	

註：探微公司計劃出售其美國子公司 Miradia Inc. 100%之股權，預計出售股權價款約美金 360 萬元，前述處分案業經探微科技公司九十九年十二月二十一日之董事會決議通過，相關出售程序截至報告出具日止仍在進行。已於九十九年十二月三十一日將投資 Miradia 之帳面金額全數轉列待處分長期股權投資項下。

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	主要營業項目	
Energy Pilot Limited	Green Lake Capital, LLC.	150 N. Santa Anita Ave., Suite 850 CA 91006, USA	太陽能發電事業	
Green Lake Capital, LLC.	GLC Development, LLC.	160 Greentree Drive, Suite 101, Dover, Delaware 19904, USA	太陽能開發事業	
"	SDCCD Management, LLC.	160 Greentree Drive, Suite 101, Dover, Delaware 19904, USA	太陽能管理及服務事業	
"	GLC-(MA) Management, LLC.	205 Industrial Avenue East, Lowell, Massachusetts 01852, USA	太陽能管理及服務事業	
"	GLC Solar Management II, LLC.	160 Greentree Drive, Suite 101, Dover, Delaware 19904, USA	太陽能規劃事業	
SDCCD Management, LLC.	GLC-(CA) SDCCD, LLC.	160 Greentree Drive, Suite 101, Dover, Delaware 19904, USA	太陽能規劃事業	
GLC-(MA) Management, LLC.	GLC-(MA) BCH, LLC.	205 Industrial Avenue East, Lowell, Massachusetts 01852, USA	太陽能規劃事業	
"	GLC-(MA) SHS, LLC.	160 Greentree Drive, Suite 101, Dover, Delaware 19904, USA	太陽能規劃事業	
"	GLC-(MA) BBN, LLC.	160 Greentree Drive, Suite 101, Dover, Delaware 19904, USA	太陽能規劃事業	
GLC Solar Management II, LLC.	GLC Solar Fund II, LLC.	160 Greentree Drive, Suite 101, Dover, Delaware 19904, USA	太陽能規劃事業	

9. Ally Energy Limited 具有控制能力或重大影響力之被投資公司相關資訊揭露如下：

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地	主要營業項目	
Ally Energy Limited	Solarion AG	Ostende 5, 04288 Leipzig, Germany	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	本期認列之	備註
	本期期末	上期期末	股數	比率 %		投資損益 (註)	
	\$ 127,407	\$ 114,421	990	100.00	\$ 20,972	(\$ 37,269)	註

單位：美金仟元

	原始投資金額		期末持		有被投資公司	本期認列之	備註
	本期期末	上期期末	股數	比率 %		投資損益	
	\$ 8,907	\$ 500	非股份制	100.00	\$ 8,015	(\$ 866)	(\$ 866)
	0.099	-	非股份制	99.00	(699)	(706)	(699)
	2,440	-	非股份制	100.00	2,455	15	15
	1,285	-	非股份制	100.00	1,274	(11)	(11)
	4,672	-	非股份制	100.00	4,680	8	8
	2,440	-	非股份制	98.00	2,435	(540)	(5)
	500	-	非股份制	100.00	490	(10)	(10)
	257	-	非股份制	100.00	257	-	-
	528	-	非股份制	100.00	527	(1)	(1)
	4,672	-	非股份制	98.00	4,669	(311)	(3)

單位：歐元仟元

	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 %		投資損益	
	\$ 40,000	\$ -	2,897,174	49.00	\$ 39,110	(\$ 4,349)	(\$ 890)

財務概況

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 累積 金額
江陰華新鋼纜有限公司	鋼 纜	\$ 20,000	(三)	\$ 15,000	(註 2)
上海華新麗華電力電纜有限公司	電力電纜	13,200	(三)	12,529	(註 3)
杭州華新電力線纜有限公司	電力電纜	46,480	(三)	36,030	(註 4)
華新(中國)投資有限公司	投 資	58,600	(三)	58,600	(註 5)
常熟華新特殊鋼有限公司	特殊鋼管	57,000	(三)	57,000	(註 6)
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 7)
東莞華新電線電纜有限公司	裸鋼纜、裸銅線	6,000	(三)	6,000	(註 8)
江陰元泰不銹鋼製品有限公司	鋼鐵伸線業	8,400	(三)	8,436	
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)	40,000	
南京華新有色金屬有限公司	銅 合 金	81,200	(三)	60,758	(註 9)
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 10)
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	(註 11)
東莞瀚宇電子有限公司	電子線之製造生產	9,600	(三)	2,167	(註 13)
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	(三)	-	(註 14)
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	
常州新象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	43,600	(三)	33,000	
西安華新聯合科技有限公司	光電及電子材料、元器件	52,000	(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)	265	
煙台黃海鋼鐵有限公司	鋼胚、各類鋼材和鋼鐵製品	RMB 136,829	(三)	-	(註 16)
南京台灣名品城管理有限公司	企業、物業管理,各類廣告信息諮詢	1,000	(三)	-	
西安綠晶科技有限公司	太陽能硅片、電池片及模組	25,200	(五)	-	
陝西天宏硅材料有限責任公司	多晶硅	RMB 1,200,000	(五)	-	
華新(南京)置業開發有限公司	大樓及工業廠房興建及租售等	50,000	(五)	26,480	(註 18)
		(註 18)		(註 19)	

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\$542,550 仟元	US\$561,915 仟元 (註 15)	不適用 (註 22)

註 1：投資方式區分為下列五種，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)直接投資大陸公司。
- (五)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：包含透過華新(中國)投資有限公司之投資 4,929 仟元。

註 4：包含透過華新(中國)投資有限公司之投資 2,800 仟元及其受配東莞華新電線電纜有限公司、江陰華新鋼纜有限公司、上海華新麗華電力電纜有限公司及杭州華新電力線纜有限公司股利 22,730 仟元投資。

註 5：包含華新(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 6：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 7：包含透過華新(中國)投資有限公司之投資 4,800 仟元。

註 8：係透過華新(中國)投資有限公司之投資。

註 9：含資產重估增值 3,500 仟元。

註 10：包含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 43,521 仟元投資及華新(中國)投資有限公司受配江陰華新鋼纜有限公司股利 300 仟元投資。

單位：美金仟元／人民幣仟元

本期匯出或收回投資金額	本期期末自本公司直接或間接投資之金額	本期認列投資損益（註21）	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	金額	金額	金額
\$ -	\$ -	\$ 15,000	\$ 20,777	無
-	-	(註2) 12,529	16,259	無
-	-	(註3) 36,030	(25,589)	無
-	-	(註4) 58,600	79,211	無
-	-	(註5) 57,000	78,204	無
-	-	(註6) 19,000	3,111	無
-	-	(註7) 6,000	29,251	無
-	-	(註8) 8,436	6,691	無
-	-	40,000	41,280	無
-	-	60,758	121,182	無
-	-	(註10) 9,000	8,298	無
-	307	(註11) 67,933	63,944	無
-	(註12) -	2,167	14,270	無
-	-	(註13) 10,000	9,437	無
-	-	-	28,472	無
-	-	1,500	1,479	無
10,600	-	43,600	43,121	無
30,000	-	(註15) 52,058	61,639	無
-	-	265	218	無
183	-	183	429	無
1,000	-	1,000	(1,902)	無
0.001	-	0.001	23,958	無
-	-	-	37,693	無
23,520	-	50,000	(註17) 51,854	無
(註18)		(註18)		

註11：係以華新（中國）投資有限公司之自有資金投資9,000仟元。

註12：本期減少金額係原申請核准之投資金額中無需再支付予賣方之部分，此金額於九十九年八月業經投審會核准。

註13：係向原始股東購入100%股權之支付金額。

註14：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RMB400,000仟元。

註15：業經董事會決議通過出售常州新眾精密合金鍛材有限公司70%之股權，截至年底尚未出售，此項交易業經投審會核准，並已於投審會核准金額中減除。

註16：包含透過常州武進大眾鋼鐵有限公司之投資RMB2,500仟元。

註17：包括華新麗華控股有限公司以USD1元購入Lead Hero Limited股權，所間接持有該公司持有帳面金額RMB168,000仟元之陝西天宏硅材料有限責任公司股權，另再以西安綠晶科技有限公司之自有資金RMB60,000仟元投資該公司。係以西安綠晶科技有限公司之自有資金投資RMB228,000仟元及公允價值調整。

註18：係透過子公司Joint Success Enterprises Limited歷年經核准投資相關之金額。

註19：澄達（南京）商業管理諮詢有限公司已於二〇一〇年一月一日被吸收合併併入華新（南京）置業開發有限公司，故該金額已包含原始對澄達（南京）商業管理諮詢有限公司之出資額。

註20：除另予註明人民幣（RMB）外，餘皆為美金。

註21：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。

註22：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。

財務概況

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 %	
南京華新有色金屬有限公司	本公司間接持股 78.26%之子公司	銷 貨	(\$ 1,563,044)	(2)	
常熟華新特殊鋼有限公司	本公司間接持股 100%之子公司	"	(1,218,342)	(2)	
上海白鶴華新麗華特殊鋼製品有限公司	本公司間接持股 100%之子公司	"	(866,913)	(1)	
華新精密科技股份有限公司	本公司間接持股 100%之子公司	"	(553,512)	(1)	
西安華新金屬製品有限公司	本公司間接持股 100%之子公司	"	(1,138,888)	(1)	
東莞華新電線電纜股份有限公司	本公司間接持股 100%之子公司	"	(113,922)	-	
江陰華新特殊合金材料有限公司	本公司間接持股 100%之子公司	"	(307,120)	-	

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	\$ -	-	\$ -
	"	"	"	182,080	7	(36,022)
	"	"	"	140,954	5	(20,751)
	"	"	"	7	-	-
	"	"	"	527,959	21	(3,947)
	"	"	"	1,026	-	-
	"	"	"	90,160	3	(4,005)

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

本公司民國九十九年度（自九十九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 一 〇 〇 年 三 月 七 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九十九年及九十八年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十九年及九十八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九十九年及九十八年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日之合併經營成果與現金流量。

如合併財務報表附註三所述，華新麗華股份有限公司及子公司自民國九十八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

邱明玉



行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0930160267 號

會計師 盧 啓 昌

盧啟昌



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 一 〇 〇 年 三 月 七 日

財務概況

華新麗華股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國九十九年及九十八年十二月三十一日

代 碼	資 產	九十九年十二月三十一日		九十八年十二月三十一日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註二及四）	\$ 10,218,639	8	\$ 8,753,328	8
1310	公平價值變動列入損益之金融資產－流動（附註二及五）	170,415	－	287,047	－
1320	備供出售金融資產－流動（附註二及十一）	8,101	－	6,598	－
1120	應收票據淨額（附註二及六）	5,138,202	4	2,146,383	2
1140	應收帳款淨額（附註二及七）	8,934,973	7	7,667,990	7
1190	其他金融資產－流動	4,615,266	4	1,123,703	1
1210	存貨（附註二及八）	35,466,088	28	28,579,975	27
1275	待出售非流動資產（附註一）	896,586	1	－	－
1298	其他流動資產	2,601,962	2	2,717,113	3
11XX	流動資產合計	68,050,232	54	51,282,137	48
	基金及投資				
1421	採權益法之長期股權投資（附註二及九）	19,850,750	16	17,338,979	16
1423	房地產投資（附註二及十）	226,827	－	233,928	－
1425	預付長期投資款（附註二及九）	5,498	－	23,426	－
1430	公平價值變動列入損益之金融資產－非流動（附註二及五）	28,819	－	－	－
1450	備供出售金融資產－非流動（附註二及十一）	2,953,095	2	3,537,037	3
1480	以成本衡量之金融資產－非流動（附註二及十二）	2,142,043	2	1,559,108	2
14XX	基金及投資合計	25,207,032	20	22,692,478	21
	固定資產（附註二及十三）				
	固定資產原始成本				
1501	土 地	7,975,942	6	8,165,676	7
1521	房屋及設備	12,399,257	10	12,116,268	11
1531	機器設備	19,168,790	15	18,849,593	18
1681	其他設備	5,364,990	4	5,135,992	5
15X8	重估增值	677,850	1	679,356	1
15XY	原始成本及重估增值	45,586,829	36	44,946,885	42
15X9	減：累計折舊	(18,046,520)	(14)	(16,751,906)	(16)
1599	減：累計減損	(1,002,220)	(1)	(1,428,014)	(1)
1670	未完工程及預付款	4,381,569	3	2,210,863	2
15XX	固定資產淨額	30,919,658	24	28,977,828	27
	無形資產				
1782	土地使用權	1,382,602	1	2,383,887	3
1788	其他無形資產	194,355	－	194,839	－
1780	無形資產合計	1,576,957	1	2,578,726	3
	其他資產				
1820	存出保證金	223,836	－	291,721	－
1830	遞延費用（附註二）	80,198	－	60,706	－
1860	遞延所得稅資產－非流動（附註二及二十二）	893,350	1	804,453	1
1880	其 他	39,367	－	57,935	－
18XX	其他資產合計	1,236,751	1	1,214,815	1
1XXX	資 產 總 計	\$ 126,990,630	100	\$ 106,745,984	100

					單位：新台幣仟元		
代碼	負債及股東權益	九十九年十二月三十一日			九十八年十二月三十一日		
		金額	%		金額	%	
	流動負債						
2100	短期借款（附註十四）	\$ 19,827,068	16		\$ 12,322,873	12	
2180	公平價值變動列入損益之金融負債－流動（附註二及五）	34,467	—		16,671	—	
2200	避險之衍生性金融負債－流動（附註二及十五）	35,248	—		—	—	
2120	應付票據	1,091,062	1		1,238,180	1	
2140	應付帳款	9,478,436	7		7,155,045	7	
2160	應付所得稅（附註二及二十二）	775,415	1		226,405	—	
2210	其他應付款	4,157,434	3		3,288,791	3	
2270	一年內到期之長期負債（附註十六及十七）	4,572,317	4		394,323	—	
2275	與待出售非流動資產直接相關之負債	13,795	—		—	—	
2298	其他流動負債	1,475,806	1		1,374,027	1	
21XX	流動負債合計	41,461,048	33		26,016,315	24	
	長期負債						
2410	應付公司債（附註二及十六）	—	—		587,054	1	
2420	長期借款（附註十七）	15,779,108	12		20,625,478	19	
2430	避險之衍生性金融負債－非流動（附註二及十五）	105,745	—		200,815	—	
2470	以成本衡量之金融負債－非流動（附註二及十二）	26,969	—		29,617	—	
24XX	長期負債合計	15,911,822	12		21,442,964	20	
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）	1,262,454	1		1,193,577	1	
2860	遞延所得稅負債（附註二及二十二）	—	—		79,920	—	
2881	聯屬公司交易未實現利益	58,482	—		58,482	—	
2888	其他	1,159,438	1		605,466	1	
28XX	其他負債合計	2,480,374	2		1,937,445	2	
2XXX	負債合計	59,984,376	47		49,527,856	46	
	母公司股東權益						
3110	普通股股本（附註十九）	36,148,908	29		30,692,004	29	
3140	預收股本	5,547	—		—	—	
	資本公積						
3211	股票溢價	11,039,521	9		7,758,514	7	
3220	庫藏股票交易	1,428,077	1		1,428,077	2	
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	4,533,246	3		4,518,869	4	
3272	認股權（附註二）	211,462	—		83,612	—	
3280	其他	958,841	1		912,656	1	
	保留盈餘（附註十九）						
3310	法定盈餘公積	4,946,856	4		4,825,045	5	
3320	特別盈餘公積	1,442,424	1		1,442,424	1	
3351	未分配盈餘	5,873,011	5		1,218,110	1	
	股東權益其他項目						
3420	累積換算調整數（附註二）	(299,869)	—		2,151,893	2	
3450	金融商品未實現損益	(2,480,944)	(2)		(1,472,877)	(1)	
3460	未實現重估增值	426,405	—		426,405	—	
3480	庫藏股票（附註二及二十）	(964,154)	(1)		(454,694)	(1)	
	母公司股東權益合計	65,343,562	52		55,604,269	52	
3610	少數股權（附註二）	1,662,692	1		1,613,859	2	
3XXX	股東權益合計	67,006,254	53		57,218,128	54	
	負債及股東權益總計	\$ 126,990,630	100		\$ 106,745,984	100	

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一〇〇年三月七日查核報告)

董事長：焦佑倫



經理人：焦佑倫



會計主管：吳欽生



財務概況

華新麗華股份有限公司及子公司
合併損益表
民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
	金 額 %	金 額 %
4110 營業收入（附註二）	\$ 191,928,749 101	\$ 134,249,647 101
4170 減：銷貨退回及折讓	(1,776,963) (1)	(1,290,834) (1)
4000 營業收入淨額	190,151,786 100	132,958,813 100
5000 營業成本（附註二、三及八）	181,494,546 95	123,278,702 93
5910 營業毛利	8,657,240 5	9,680,111 7
營業費用		
6100 銷售費用	1,566,138 1	1,572,122 1
6200 管理費用	3,196,181 2	2,236,004 2
6300 研究費用	349,618 -	426,180 -
6000 營業費用合計	5,111,937 3	4,234,306 3
6900 營業利益	3,545,303 2	5,445,805 4
營業外收入及利益		
7110 利息收入	78,544 -	104,831 -
7121 採權益法認列之投資收益（附註九）	1,466,693 1	- -
7122 投資收益	34,351 -	63,869 -
7130 處分固定資產利益	216,028 -	28,360 -
7140 處分投資利益（附註二十三）	380,595 -	3,187 -
7160 兌換利益	697,529 1	109,800 -
7280 減損迴轉利益	231,368 -	- -
7310 金融資產評價利益	21,241 -	- -
7320 金融負債評價利益	- -	93,179 -
7480 其 他	626,022 -	389,263 1
7100 營業外收入及利益合計	3,752,371 2	792,489 1
營業外費用及損失		
7510 利息支出	1,122,635 1	894,413 1
7521 採權益法認列之投資損失（附註九）	- -	1,929,959 2
7530 處分固定資產損失	21,379 -	31,046 -
7630 減損損失	- -	110,639 -
7640 金融資產評價損失	- -	53,238 -
7650 金融負債評價損失	18,708 -	- -
7880 其 他	203,259 -	407,914 -
7500 營業外費用及損失合計	1,365,981 1	3,427,209 3
7900 稅前利益	5,931,693 3	2,811,085 2

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		九 十 九 年 度			九 十 八 年 度		
		金	額	%	金	額	%
8110	所得稅費用（附註二及二十二）	(\$	963,961)	—	(\$	692,561)	—
9600	合併總純益	\$	4,967,732	3	\$	2,118,524	2
	歸屬予：						
9601	母公司股東	\$	4,776,712	3	\$	1,435,436	1
9602	少數股權		191,020	—		683,088	1
		\$	4,967,732	3	\$	2,118,524	2

代 碼		九 十 九 年 度			九 十 八 年 度		
		稅	前	稅	稅	前	稅
9750	基本每股盈餘（附註二及二十四）						
9740AA	未扣少數股權前每股盈餘	\$	1.92	\$	0.91	\$	0.69
9750	基本每股盈餘（歸屬予母公 司股東）			\$		\$	0.47
				1.55			
9850	稀釋每股盈餘（附註二及二十四）						
9840AA	未扣少數股權前每股盈餘	\$	1.91	\$	1.60		
9850	稀釋每股盈餘（歸屬予母公 司股東）			\$	1.54		

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 九 年 度			九 十 八 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（歸屬予母公司股東）		\$4,776,712			\$1,435,436	
基本每股盈餘	\$	1.91	\$	0.91	\$	0.46
稀釋每股盈餘	\$	1.90	\$			
		1.53				

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一〇〇年三月七日查核報告)

董事長：焦佑倫



經理人：焦佑倫



會計主管：吳欽生



財務概況

 華新麗華股份有限公司及子公司
 合併股東權益變動表
 民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日

	股	本	預 收 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
九十八年一月一日餘額	\$ 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	-	-	-	-	-	-	-	-
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	
九十八年度盈餘分配 法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-
九十九年度合併總純益	-	-	-	-	-	-	-	-
公司債轉換為普通股（附註十六）	56,904	-	44,843	-	-	-	(12,578)	
公司債轉換為普通股應發股票	-	5,547	4,095	-	-	-	(1,211)	
長期投資股權淨值變動調整（附註九）	-	-	-	-	-	14,377	-	-
發放以前年度未領取現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
現金增資－發行海外存託憑證（附註十九）	5,396,154	-	3,229,318	-	-	-	-	-
現金增資－員工認股部份（附註十九）	3,846	-	2,419	-	-	-	-	-
現金增資保留予員工之認股權酬勞成本認列之資本公積（附註十九）	-	-	332	-	-	-	-	-
庫藏股票增加（附註二十）	-	-	-	-	-	-	-	-
庫藏股票轉讓予員工之酬勞成本認列之資本公積（附註二十）	-	-	-	-	-	-	141,639	
少數股權淨變動數	-	-	-	-	-	-	-	-
九十九年十二月三十一日餘額	\$ 36,148,908	\$ 5,547	\$11,039,521	\$ 1,428,077	\$ 2,074,231	\$ 4,533,246	\$211,462	

財務概況

單位：新台幣仟元

精		保		留		盈		餘		股		權		益		其		他		項		目																		
其	他	法	定	盈	餘	特	別	盈	餘	未	分	配	盈	餘	累	積	換	算	金	融	商	品	之	未	實	現	庫	藏	股	票	少	數	股	權	股	東	權	益	合	計
\$	912,734	\$	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)		-		-				-		-					-				-		-			-				-				-			(		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)		
	912,656		4,825,045				1,442,424				1,218,110					2,151,893			(	1,472,877)					426,405			(	454,694)				1,613,859				57,218,128			
	-		121,811		-		(		121,811)		-					-				-		-			-				-				-				-			
	-		-		-		-		4,776,712		-					-				-		-			-				-				191,020				4,967,732			
	-		-		-		-		-		-					-				-		-			-				-				-				89,169			
	-		-		-		-		-		-					-				-		-			-				-				-				8,431			
	-		-		-		-		-		-					-				-		-			-				-				-				14,377			
(	31)		-		-		-		-		-					-				-		-			-				-				-			(		31)		
	-		-		-		-		-		-				(	1,976,803)				-		-			-				-			(	1,342)			(		1,978,145)		
	-		-		-		-		-		-				(	474,959)				-		-			-				-			-			(		474,959)			
	-		-		-		-		-		-					-			(	109,719)		-			-				-				-			(		109,719)		
	-		-		-		-		-		-					-			(	958,170)		-			-				-				101			(		958,069)		
	-		-		-		-		-		-					-				59,822		-			-				-				-				59,822			
	-		-		-		-		-		-					-				-		-			-				-				-				8,625,472			
	-		-		-		-		-		-					-				-		-			-				-				-				6,265			
	46,216		-		-		-		-		-					-				-		-			-				-				-				46,548			
	-		-		-		-		-		-					-				-		-			-			(	509,460)				-			(		509,460)		
	-		-		-		-		-		-					-				-		-			-				-				-				141,639			
	-		-		-		-		-		-					-				-		-			-				-				(	140,946)			(	140,946)		
\$	958,841	\$	4,946,856			\$	1,442,424			\$	5,873,011				(\$	299,869)			(\$	2,480,944)				\$	426,405			(\$	964,154)			\$	1,662,692			\$	67,006,254			

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一〇〇年三月七日查核報告)

董事長：焦佑倫

經理人：焦佑倫

會計主管：吳欽生

 華新麗華股份有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
營業活動之現金流量		
合併總純益	\$ 4,967,732	\$ 2,118,524
折舊費用及各項攤提	2,058,473	1,739,605
採權益法認列之投資（利益）損失淨額	(1,466,693)	1,929,959
被投資公司清算退回剩餘財產收益	(22,068)	-
收到權益法投資之現金股利	157,307	96,189
減損損失（迴轉）提列	(231,368)	110,639
員工認股權酬勞成本	188,187	-
處分固定資產淨（利益）損失	(194,649)	2,686
處分投資淨利益	(380,595)	(3,187)
金融資產及負債評價淨利益	(2,530)	(39,941)
海外可轉換公司債折價攤銷	37,666	36,974
海外可轉換公司債匯率調整	(51,099)	(15,037)
營業資產及負債之淨變動		
公平價值變動列入損益之金融資產－流動	308,310	(167,009)
應收票據及帳款	(4,258,801)	(2,091,299)
其他金融資產－流動	80,171	676,092
遞延所得稅淨資產	(106,292)	118,897
存 貨	(6,886,114)	(14,029,195)
其他流動資產	(198,040)	(1,320,009)
其他資產	59,730	170,550
應付票據及帳款	2,176,273	4,081,861
應付所得稅	549,010	200,414
其他應付款	654,262	(280,343)
其他流動負債	89,249	335,880
應計退休金負債	68,878	56,508
其他負債	383,804	(281,089)
營業活動之淨現金流出	(2,019,197)	(6,552,331)
投資活動之現金流量		
取得以成本衡量之金融資產價款	(1,085,633)	(496,507)
出售以成本衡量之金融資產價款	4,280	1,023,044
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	26,728	87,838
處分備供出售金融資產價款	-	15,574
採權益法之長期股權投資增加	(640,000)	(126,481)
處分採權益法之長期股權投資	-	272,435
轉列待出售處分群組所減少之現金及約當現金	(547,248)	-
採權益法之長期股權投資減資及清算退回股款	155,345	282,320
取得子公司淨現金流入（出）	4,668	(5,878)
出售子公司價款	4,563	118,204
預付長期投資款增加	-	(23,426)
購置固定資產	(5,675,452)	(3,527,764)
出售固定資產價款	412,047	83,157
取得土地使用權價款之退回（支付）	8,415	(325,569)
出售土地使用權價款	-	36,706

(接次頁)

(承前頁)

	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
遞延費用增加	(\$ 46,850)	\$ -
投資活動之淨現金流出	(7,379,137)	(2,555,991)
融資活動之現金流量		
現金增資	8,575,337	-
短期借款增加	8,558,734	3,210,981
質押定期存款(增加)減少	(3,459,558)	91,943
長期借款減少	(487,425)	(1,191,332)
發放現金股利予少數股權	(8,627)	-
支付庫藏股票價款	(509,460)	(1,152,036)
發放以前年度未領現金股利	(31)	(78)
合併個體清算退回股款予少數股權	-	(249,985)
少數股權投入資本	10,940	8,534
融資活動之淨現金流入	12,679,910	718,027
匯率影響數	(1,816,265)	(82,630)
本期現金及約當現金增加(減少)數	1,465,311	(8,472,925)
期初現金及約當現金餘額	8,753,328	17,226,253
期末現金及約當現金餘額	\$ 10,218,639	\$ 8,753,328
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息支出	\$ 1,344,576	\$ 902,058
本期支付所得稅	\$ 505,526	\$ 294,121
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	\$ 4,572,317	\$ 394,323
庫藏股註銷	\$ -	\$ 1,384,133

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一〇〇年三月七日查核報告)

董事長：焦佑倫



經理人：焦佑倫



會計主管：吳欽生



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	99 年度	98 年度	差 異	
			金額	%
流動資產	21,373,957	13,889,720	7,484,237	53.88
固定資產	18,469,852	18,171,434	298,418	1.64
其他資產	377,471	472,369	(94,898)	(20.09)
資產總額	92,419,346	77,958,562	14,460,784	18.55
流動負債	15,925,606	7,103,768	8,821,838	124.19
長期負債	9,605,745	13,787,869	(4,182,124)	(30.33)
負債總額	27,075,784	22,354,293	4,721,491	21.12
股本	36,154,455	30,692,004	5,462,451	17.80
資本公積	20,245,378	16,775,959	3,469,419	20.68
保留盈餘	12,262,291	7,485,579	4,776,712	63.81
股東權益總額	65,343,562	55,604,269	9,739,293	17.52

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

1 原因：

- A. 流動資產較 98 年度增加，主係本期銀行存款及存貨增加所致。
- B. 其他資產較 98 年度減少，主係營利事業所得稅稅率調降，遞延所得稅資產減少所致。
- C. 流動負債較 98 年度增加，主係本期短期借款及一年內到期之長期負債增加所致。
- D. 長期負債較 98 年度減少，主係本期將一年內到期之長期負債轉列至流動負債所致。
- E. 資本公積較 98 年度增加，主係本期發行海外存託憑證所致。
- E. 保留盈餘較 98 年度增加，主係本期稅後淨利增加所致。

2 影響：無。

3. 未來因應計畫：無。

二、經營結果

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	99 年度	98 年度	增(減)金額	變動比例%
營業收入總額	79,161,982	61,771,915	-	-
減：銷貨退回及折讓	(416,453)	(360,159)	-	-
營業收入淨額	78,745,529	61,411,756	17,333,773	28.23
營業成本	73,513,124	56,232,220	17,280,904	30.73
(未)已實現銷貨毛利	85,418	(73,927)	159,345	(215.54)
營業毛利	5,317,823	5,105,609	212,214	4.16
營業費用	2,080,939	1,402,972	677,967	48.32
營業利益	3,236,884	3,702,637	(465,753)	(12.58)
營業外收入及利益	2,723,036	347,996	2,375,040	682.49
營業外費用及損失	579,208	2,005,197	(1,425,989)	(71.11)
繼續營業部門稅前淨利	5,380,712	2,045,436	3,335,276	163.06
所得稅費用	(604,000)	(610,000)	(6,000)	0.98
繼續營業部門稅後淨利	4,776,712	1,435,436	3,341,276	232.77

一、最近二年度增減比例變動分析說明(增減變動達 20%者)：

- 營業收入淨額與營業成本各增加 17,334 百萬元及 17,281 百萬元，主要係本公司營收、成本與貴金屬、鎳價格之間具有顯著的關聯性，99 年度平均銅、鎳價較前一年度分別增加 46%及 49%，致本公司 99 年營業收入及營業成本較 98 年增加。
- 已實現銷貨毛利增加 159 百萬元，主要係因 97 年底因金融海嘯使毛利率偏低，98 年毛利回升，使 98 年計提未實現毛利 74 佰萬；而 99 年因部份聯屬公司的庫存及毛利率下降，致 99 年底未實現銷貨毛利下降。
- 營業費用增加 678 百萬元，主要係本公司 99 年拓展多角化經營致用人費用增加，及辦理現金增資保留員工認股權及庫藏股認列之員工酬勞成本增加。
- 營業外收入及利益增加 2,375 百萬元，主係本期採權益法認列之投資收益較前期增加所致。
- 營業外費用及損失減少 1,426 百萬元，主要係本期採權益法認列之投資損失、及金融資產評價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：

- 預期未來一年度銷售數量：

100 年銷量		
銅線材：	銅	14.94 萬噸
電線電纜：	電力	2.808 萬噸
	銅纜	498.40 千公里對
	光纜	124.40 千公里芯
特殊鋼：	不銹鋼	31 萬噸
	直棒鋼	1.98 萬噸
- 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 100 年銷售數量。
- 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

(一) 本年度現金流量變動情形分析：

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	全年來自投資活動 淨現金流量	全年來自融資活動 淨現金流量	現金剩餘 (不足) 數額	備註
869,773	915,872	(9,448,488)	10,249,470	2,586,627	-

1. 營業活動現金淨流入 915,872 仟元，主要係本期營運獲利所致。
2. 投資活動現金淨流出 9,448,488 仟元，主要係增加權益法之長期投資款及購置固定資產之淨流出所致。
3. 融資活動現金淨流入 10,249,470 仟元，主要係增加短期借款及現金增資之淨流入所致。
4. 全年淨流出 9,448,488 仟元，期末現金餘額為 2,586,627 仟元。

(二) 流動性不足之改善計劃：不適用。

(三) 未來一年現金流動性分析：

1. 100 年度營業活動之現金流入較 99 年度增加，主要係預估營運資金減少所致。
2. 100 年度投資活動之現金流出較 99 年度增加，主要係新增台中不銹鋼捲廠建廠計劃，100 年度預計約 17 億元。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無

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

(一) 最近年度轉投資政策及獲利虧損情形：

1. 本公司轉投資政策以投資電纜、特殊鋼、太陽能及 LED 等核心事業，並佈局不動產行業，海外投資據點則含蓋大陸、東南亞、美國及德國等。
2. 本公司 99 年度認列依權益法評價之長期股權投資利益約新台幣 19.1 億元，主要係認列華新麗華控股、華邦電子(股)、華東科技(股)及華新科技(股)等公司投資收益。

(二) 未來一年投資計畫：

籌建台中不銹鋼捲廠、推動南京河西地塊開發及太陽能發電等投資計畫。

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	2010 年淨利息費用(利息費用減利息收入)約為新台幣 3.54 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	2010 年淨兌換利益約為新台幣 2.46 億元。	公司針對外幣部位將利用市場工具(例如遠期外匯合約等)進行避險。
通貨膨脹	公司營業產品非為一般民生消費性產品，因此通貨膨脹對公司並無具體影響。	無

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

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

- (三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：各事業群之研發計劃已於營運概況中之業務內容陳述說明，風險屬低度，請參閱本年報「營運概況、一 業務內容(三)技術及研發概況」。
- (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：

1. 本公司之關鍵績效指標：

(1) 財務指標：企業財務結構之最適化及銀行融資合約限制之控管

比率	公式	目標 KPI	99 年度	98 年度
負債比率	淨負債(總負債-現金及約當現金)/有形資產	$\leq 100\%$	37.48%	38.64%
流動比率	流動資產/流動負債	$\geq 100\%$	134.21%	195.53%
利息保障倍數	所得稅及利息費用前純益/本期利息支出	$\geq 150\%$	1590.88%	665.21%
有形資產	股東權益-無形資產	$\geq$ 台幣 450 億元	653 億元	556 億元

(2) 績效指標：員工創造營收的能力，及公司營運資金的控管能力

比率	公式	目標 KPI	99 年度	98 年度
員工生產力	營收 / 員工人數 (萬元)	$> 2,812$	4,026	3,416
平均收現日數	365 日 / 應收款項週轉率	≤ 18	12	13
平均銷貨日數	365 日 / 存貨週轉率	≤ 48	55	50
平均付現日數	365 日 / 應付款項週轉率	≥ 13	18	15

2. 避險會計之目標與方法：

- (1) 避險會計會計政策，請參閱本年報「財務狀況、四 最近年度財務報表暨會計師查核報告二重要會計政策之彙總說明」。
- (2) 避險之衍生性金融商品財務資訊，請參閱本年報「財務狀況、四 最近年度財務報表暨會計師查核報告十五避險之衍生性金融商品」。
- (3) 流動性風險及信用風險之評估與因應策略，請參閱本年報「財務狀況、四 最近年度財務報表暨會計師查核報告二十九金融商品資訊之揭露(四)財務風險資訊」。
- (4) 適用金融商品(含衍生性金融商品)之避險性交易種類、目標、方法、成效與會計處理之揭露：

交易種類	交易目標	交易方法	交易成效與會計處理
公平價值避險	規避原料價格變動之風險	金屬期貨合約	不適用避險會計。 本年度產生之已實現淨損為 136,418 仟元，帳列處分投資損失。
	規避外幣債權債務匯率變動之風險	匯率交換合約	不適用避險會計。 本年度產生之已實現淨利為 90,549 仟元，帳列處分投資損失之減項。
		遠期外匯合約	不適用避險會計。 本年度產生之已實現淨損為 77,765 仟元，帳列處分投資損失。
現金流量避險	規避長期借款利率變動之風險	利率交換合約	符合避險會計，有效避險為 100%，符合財務會計準則公報規定之避險會計有效範圍。 本年度無到期交割之交易。

(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	
	重要資材處	負責主要原、物料採購、庫存控管等相關事宜
財務及流動性風險	財務處	利、匯率避險、銀行額度管理與關係維護等相關事宜
信用風險	會計處	負責會計、資產管理、信用管理、投資管理及經營分析等相關事宜
法律風險	法務室	負責避免及減少企業之法律風險，以保障有形及無形資產

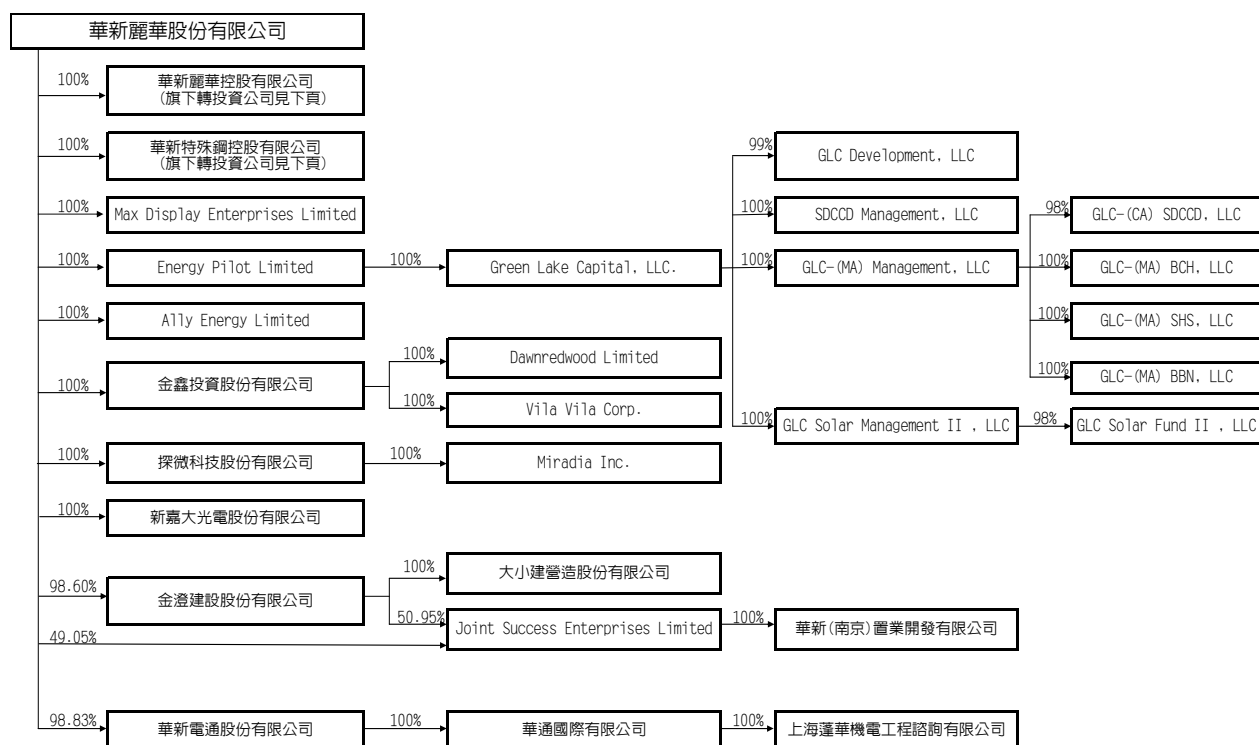
七、其他重要事項：無。

捌 特別記載事項

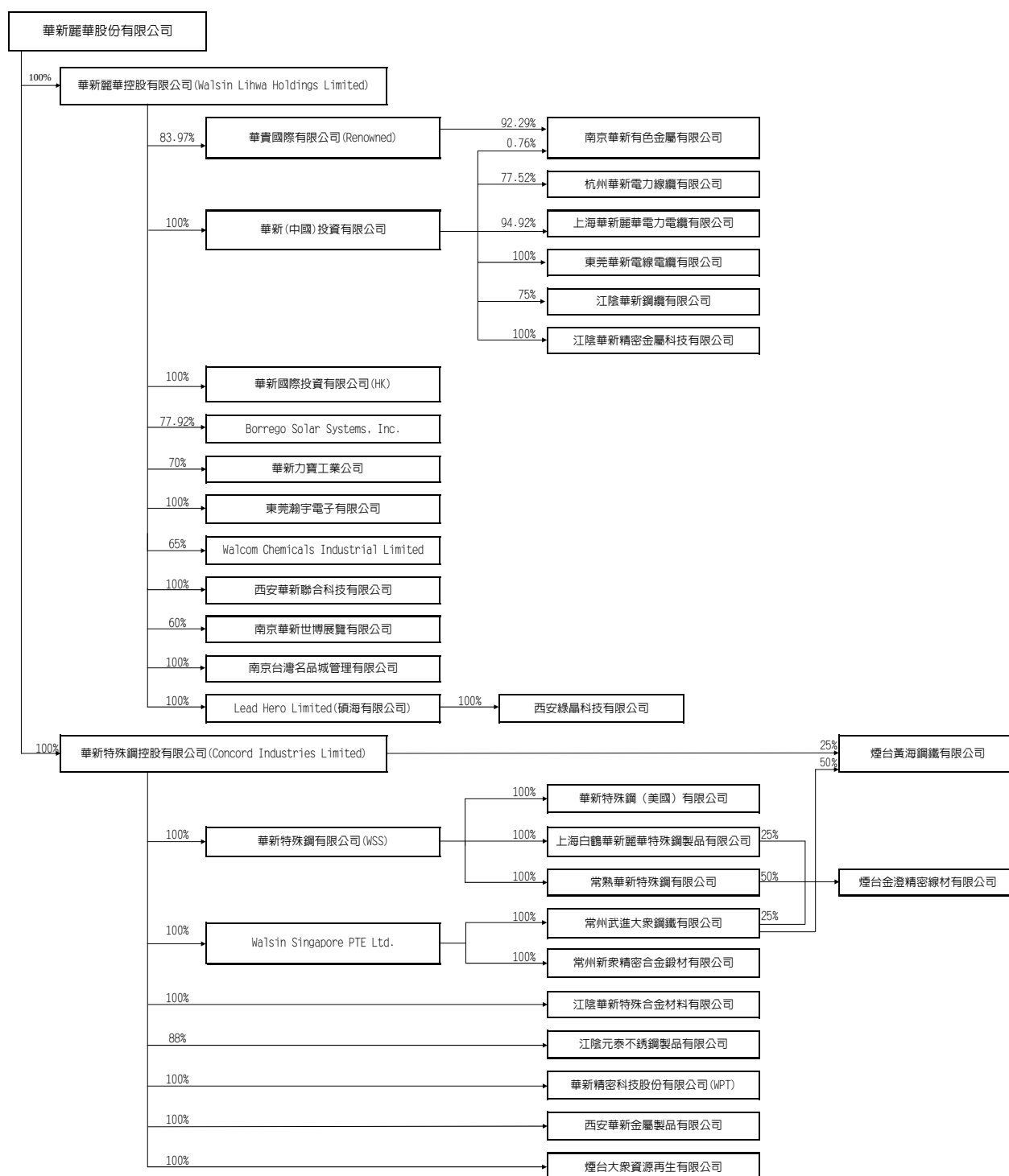
一、關係企業相關資料

(一) 關係企業

1. 華新麗華股份有限公司之關係企業圖(99.12.31)



2. 華新麗華股份有限公司之關係企業圖 (99.12.31)



(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 36,148,908	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 211,565	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中港園區	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, 378Kwun 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 13,797	太陽能板電力系統組裝
華新力寶工業公司	1991/4/29	JI. 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	西安市西高新區上林苑一路15號	USD 52,000	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
南京臺灣名品城管理有限公司	2010/4/14	南京市建鄴區夢都大街156號2層205室	USD 1,000	企業管理、物業管理、營銷策劃，各類廣告信息諮詢；市場設施租賃及市場經營管理；電子、機械、農副產品、紡織品、工藝品的進出口、佣金代理(拍賣除外)
Lead Hero Limited	2007/5/22	12/F Ruttonjee House, 11 Duddell Street, Hong Kong	HKD 236,802	投資控股

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
西安綠晶科技有限公司	2007/8/8	西安市高新區科技路 48 號創業廣場 B0909A	USD 25,200	高檔微加工、微波材料開發、節能裝置與射頻組件產品的設計、生產，多晶硅的研發、生產，太陽能硅片、電池片及模組的開發、生產，太陽能高科技系統及其部件的設計、生產、安裝及其服務，銷售本公司自產產品
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 335,851	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 148,100	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
常熟華新特殊鋼有限公司	1997/12/24	江蘇省常熟市海虞鎮(通信地址：江蘇省常熟市海虞鎮海陽路 2 號)	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(有效期至 2011/11/19)；銷售鋼材、管胚；冶金行業投資；貨物、技術進出口；生產、銷售：鋼胚、鋼材、鋼鐵製品
Walsin Singapore PTE Ltd.	2005/8/23	79 Robinson Road #24-08 CPF Building Singapore	SGD 183,455	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
煙台黃海鋼鐵有限公司	2003/12/20	山東省煙台開發區五指山路 2 號	RMB 136,829	生產和銷售鋼胚、各類鋼材和鋼鐵製品，並根據市場情況，研究開發和經營與生產有關的附屬產品
常州新象精密合金鍛材有限公司	2008/9/17	江蘇武進經濟開發區緯一路 168 號	USD 43,600	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

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
西安華新金屬製品有限公司	2008/6/20	西安市高新區科技路 48 號創業廣場 B0909B 室	USD 10,000	特殊鋼中厚板的研發、生產，銷售本公司自產產品。
煙台大衆資源再生有限公司	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 15,000	投資控股
Energy Pilot Limited	2009/7/28	P.O.Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town Tortola, BVI	USD 8,907	投資控股
Green Lake Capital, LLC.	2009/8/24	150 N. Santa Anita Ave., Suite 850, Arcadia CA 91006	USD 8,907	太陽能板電力系統開發、銷售及租賃等業務
GLC Development, LLC	2010/4/14	160 Greentree Drive, Suite 101, Dover, Delaware 19904	USD 100	研發商用太陽能電子系統
SDCCD Management, LLC	2010/4/27	160 Greentree Drive, Suite 101, Dover, Delaware 19904	USD 2,440	管理、服務業務
GLC-(CA) SDCCD, LLC	2010/3/8	160 Greentree Drive, Suite 101, Dover, Delaware 19904	USD 2,513	投資控股經營太陽能板電力系統設計、安裝、融資等業務之公司
GLC-(MA) Management, LLC	2010/5/14	205 Industrial Avenue East, Lowell, Massachusetts 01852	USD 1,285	管理、服務業務
GLC-(MA) BCH, LLC	2008/7/31	205 Industrial Avenue East, Lowell, Massachusetts 01852	USD 500	投資控股經營太陽能板電力系統設計、安裝、融資等業務之公司
GLC-(MA) SHS, LLC	2010/9/17	160 Greentree Drive, Suite 101, Dover, Delaware 19904	USD 257	投資控股經營太陽能板電力系統設計、安裝、融資等業務之公司
GLC-(MA) BBN, LLC	2010/9/17	160 Greentree Drive, Suite 101, Dover, Delaware 19904	USD 528	投資控股經營太陽能板電力系統設計、安裝、融資等業務之公司
GLC Solar Management II, LLC	2010/7/9	160 Greentree Drive, Suite 101, Dover, Delaware 19904	USD 4,672	管理、服務業務
GLC Solar Fund II, LLC	2010/7/9	160 Greentree Drive, Suite 101, Dover, Delaware 19904	USD 4,714	投資控股經營太陽能板電力系統設計、安裝、融資等業務之公司
Ally Energy Limited	2010/3/23	P.O.Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town Tortola, BVI	USD 20,769	投資控股
金鑫投資股份有限公司	1982/1/22	台北市信義區松智路 1 號 26 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 316,000	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
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

特別記載事項

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
Joint Success Enterprises Limited	2004/9/29	P. O. Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	USD 77,520	投資控股
華新(南京)置業開發有限公司	2005/8/9	江蘇省南京市夢都大街 156 號 2 層	USD 50,000	房地產開發銷售租賃
華新電通股份有限公司	1995/6/21	台北市中山區敬業一路 192 號 2 樓	NTD 240,000	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 座	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

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. 節能產業：太陽能發電系統建置與開發。
5. 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(99.12.31)

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	1.27%
	副董事長	焦佑鈞	40,479,361	1.12%
	常務董事	焦佑衡	59,777,197	1.65%
	董事	焦佑慧	72,129,006	2.00%
	董事	焦佑麒	65,650,470	1.82%
	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	0.46%
	董事之法人代表人	瑞華投資股份有限公司代表人：洪武雄	930,316	0.03%
	董事	天母投資股份有限公司	2,281,512	0.06%
	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	3,624,218	0.10%
	監察人	朱有義	55,065	0.00%
	監察人	華新科技股份有限公司	7,170,000	0.20%
	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	1.27%
	副執行長	焦佑鈞	40,479,361	1.12%
	總經理	張文春	134,586	0.00%
	總經理	焦佑慧	72,129,006	2.00%
	總經理	梁越昇	0	0.00%
	總經理	胡慶建	0	0.00%
	副總經理	陳震強	186,222	0.01%
	副總經理	許宏生	0	0.00%
	副總經理	鄭君武	0	0.00%
	副總經理	林東本	800,000	0.02%
	副總經理	劉水稻	51,503	0.00%
	副總經理	董磊	0	0.00%
	副總經理	潘文虎	0	0.00%
	副總經理	陳瑞隆	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	211,564,834	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%

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
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	陳顯能	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、永島英雄	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：何建權	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	董磊	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、董磊	USD 58,600	100.00%
	監事	華新麗華控股有限公司 代表人：吳欽生	USD 58,600	100.00%
杭州華新電力線纜有限公司	董事長	焦佑慧	USD 0	0.00%
	副董事長	章樂敏	USD 0	0.00%
	總經理	鄭君武	USD 0	0.00%
	董事	日本住友電氣工業株式會社 代表人：吉武耕一郎	USD 4,750	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：焦佑慧、鄭君武、劉水稻、林東本、林三郎、呂錦任、林淑婷、余聖芳	USD 36,030	77.52%
上海華新麗華電力電纜有限公司	董事長	焦佑慧	USD 0	0.00%
	副董事長	趙玉龍	USD 0	0.00%
	總經理	林三郎	USD 0	0.00%
	董事	上海南翔經濟發展總公司 代表人：趙玉龍、徐龍	USD 671	5.08%
	董事	華新(中國)投資有限公司 代表人：焦佑慧、林三郎、鄭君武、劉水稻、林東本、余聖芳、林淑婷	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	莊春同	USD 0	0.00%
	董事	華新(中國)投資有限公司 代表人：焦佑慧、林育聰、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	考偉廷	USD 0	0.00%
	副董事長	曹建華	USD 0	0.00%
	副董事長	劉翔	USD 0	0.00%
	總經理	周琦	USD 0	0.00%
	董事	江蘇法爾勝泓昇集團有限公司 代表人：劉翔、張越、陳明軍	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、宋漢清、余聖芳、梁越昇、林士傑、劉暉	USD 15,000	75.00%
	監事	華新(中國)投資有限公司 代表人：吳欽生	USD 15,000	75.00%

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
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	張聰亮	USD 0	0.00%
	董事	華新(中國)投資有限公司 代表人：曹建華、梁越昇、考偉廷	USD 9,000	100.00%
	監事	華新(中國)投資有限公司 代表人：潘文虎	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	58,587	3.13%
	董事	華新麗華控股有限公司 代表人：張申鼎、謝昆翰、戴誌紳	1,460,458	77.92%
	董事	Aaron Stephen Hall	157,174	8.39%
	董事	Michael Adam Hall	58,587	3.13%
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%
東莞瀚宇電子有限公司	董事長	焦佑慧	0	0.00%
	總經理	邱永錫	0	0.00%
	董事	華新麗華控股有限公司 代表人：焦佑慧、鄭君武、林東本	USD9,600	100.00%
	監事	華新麗華控股有限公司 代表人：吳欽生	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	USD0	0.00%
	總經理	張簡慶華	USD0	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	USD52,000	100.00%
	監事	華新麗華控股有限公司 代表人：陳貽忠	USD52,000	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%

特別記載事項

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
南京臺灣名品城 管理有限公司	董事長	謝興國	USD 0	0.00%
	總經理	張英華	USD 0	0.00%
	董事	華新麗華控股有限公司 代表人：謝興國、吳學武、焦子頤	USD 1,000	100.00%
	監事	華新麗華控股有限公司 代表人：陳貽忠	USD 1,000	100.00%
Lead Hero Limited	董事	潘文虎、唐基明	HKD 236,802	100.00%
西安綠晶科技有 限公司	董事長	陳震強	USD 0	0.00%
	總經理	謝昆翰	USD 0	0.00%
	董事	Lead Hero Limited 代表人：陳震強、謝昆翰、吳欽生	USD 25,200	100.00%
	監事	Lead Hero Limited 代表人：陳貽忠	USD 25,200	100.00%
華新特殊鋼控股 有限公司	董事	華新麗華股份有限公司 代表人：焦佑鈞、焦佑倫、潘文虎	335,850,943	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	148,100,000	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：宋漢清	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、陳天榮、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	梁越昇	USD 0	0.00%
	副董事長	宋漢清	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：梁越昇、宋漢清、曹建華、薛智輝、潘文虎	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	RMB0	0.00%
	總經理	陳天榮	RMB0	0.00%
	董事	常熟華新特殊鋼有限公司 代表人：陳天榮	RMB200,000	50.00%
	董事	常州武進大眾鋼鐵有限公司 代表人：陳震強	RMB100,000	25.00%
	董事	上海白鶴華新麗華特殊鋼製品有限公司 代表人：張文春	RMB100,000	25.00%
	監事	常熟華新特殊鋼有限公司 代表人：吳欽生	RMB100,000	50.00%
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	SGD183,455	100.00%
常州武進大眾鋼 鐵有限公司	董事長	張文春	USD 0	0.00%
	總經理	劉宜仁	USD 0	0.00%
	董事	Walsin Singapore PTE Ltd. 代表人：焦佑倫、張文春、曹建華、陳震強	USD70,000	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
煙台黃海鋼鐵有限公司	董事長	張文春	RMB0	0.00%
	總經理	翁湛哲	RMB0	0.00%
	董事	常州武進大眾鋼鐵有限公司 代表人：張文春、許宏生	RMB68,414	50.00%
	董事	華新特殊鋼控股有限公司 代表人：陳震強	RMB34,207	25.00%
	監事	常州武進大眾鋼鐵有限公司 代表人：潘文虎	RMB68,414	50.00%
常州新眾精密合金鍛材有限公司	董事長	梁越昇	USD0	0.00%
	總經理	林士傑	USD0	0.00%
	董事	Walsin Singapore PTE Ltd. 代表人：梁越昇、林士傑、曹建華	USD43,600	100.00%
	監事	Walsin Singapore PTE Ltd. 代表人：潘文虎	USD43,600	100.00%
江陰華新特殊合金材料有限公司	董事長	考偉廷	USD 0	0.00%
	總經理	唐兆榮	USD 0	0.00%
	董事	華新特殊鋼控股有限公司 代表人：考偉廷、梁越昇、唐兆榮	USD 40,000	100.00%
	監事	華新特殊鋼控股有限公司 代表人：潘文虎	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	唐兆榮	USD 0	0.00%
	董事	華新特殊鋼控股有限公司 代表人：考偉廷、梁越昇、唐兆榮、林士傑	USD7,392	88.00%
	董事	江陰泓昇有限公司 代表人：周建松	USD1,008	12.00%
	監事	華新特殊鋼控股有限公司 代表人：潘文虎	USD7,392	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	RMB0	0.00%
	總經理	陳詞	RMB0	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	USD10,000	100.00%
	監事	華新特殊鋼控股有限公司 代表人：潘文虎	USD10,000	100.00%
煙台大眾資源再生有限公司	董事長	陳天榮	USD 0	0.00%
	總經理	陳天榮	USD 0	0.00%
	董事	華新特殊鋼控股有限公司 代表人：陳天榮、李建國、陳震強	USD1,500	100.00%
	監事	華新特殊鋼控股有限公司 代表人：吳欽生	USD1,500	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	8,907,001	100.00%
Green Lake Capital, LLC.	總經理	戴誌紳	USD 8,907,000	100.00%
GLC Development, LLC		母公司 Green Lake Capital, LLC. 為法人股東 代表人：戴誌紳	USD100	99.00%

特別記載事項

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
SDCCD Management, LLC		母公司 Green Lake Capital, LLC. 為法人股東 代表人：戴誌紳	USD2,440,000	100.00%
GLC-(CA) SDCCD, LLC		母公司 SDCCD Management, LLC 為法人股東 代表人：戴誌紳	USD2,440,000	98.00%
GLC-(MA) Management, LLC		母公司 Green Lake Capital, LLC. 為法人股東 代表人：戴誌紳	USD1,285,000	100.00%
GLC-(MA) BCH, LLC		母公司 GLC-(MA) Management, LLC 為法人股東 代表人：戴誌紳	USD500,000	100.00%
GLC-(MA) SHS, LLC		母公司 GLC-(MA) Management, LLC 為法人股東 代表人：戴誌紳	USD257,000	100.00%
GLC-(MA) BBN, LLC		母公司 GLC-(MA) Management, LLC 為法人股東 代表人：戴誌紳	USD528,000	100.00%
GLC Solar Management II, LLC		母公司 Green Lake Capital, LLC. 為法人股東 代表人：戴誌紳	USD4,672,000	100.00%
GLC Solar Fund II, LLC		母公司 GLC Solar Management II, LLC 為法人股東 代表人：戴誌紳	USD4,672,000	98.00%
Ally Energy Limited	董事	華新麗華股份有限公司 代表人：唐基明、潘文虎	20,769,319	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%
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	31,600,000	100.00%
	監察人	華新麗華股份有限公司 代表人：潘文虎	31,600,000	100.00%
Miradia Inc.	董事長	探微科技股份有限公司 代表人：簡建全	990	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、吳柏盛、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%

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
Joint Success Enterprises Limited	董事	金澄建設股份有限公司 代表人：林旺財	39,500,000	50.95%
華新(南京)置業開發有限公司	董事長	曹建華	USD0	0.00%
	總經理	鄭康瑞	USD0	0.00%
	董事	Joint Success Enterprises Limited 代表人：焦佑倫、洪武雄、曹建華	USD50,000	100.00%
	監事	Joint Success Enterprises Limited 代表人：陳貽忠	USD50,000	100.00%
華新電通股份有限公司	董事長	焦佑倫	0	0.00%
	總經理	謝昆翰	0	0.00%
	副董事長	林正男	0	0.00%
	董事	華新麗華股份有限公司 代表人：焦佑倫、林正男、潘文虎、張申鼎、吳欽生	23,719,481	98.83%
	監察人	華新麗華股份有限公司 代表人：陳貽忠	23,719,481	98.83%
華通國際有限公司	董事	華新電通股份有限公司 代表人：唐基明、潘文虎	30,000	100.00%
上海蓬華機電工程諮詢有限公司	董事長	陳震強	0	0.00%
	總經理	謝昆翰	0	0.00%
	董事	華通國際有限公司 代表人：陳震強、謝昆翰、吳欽生	RMB 200	100.00%
	監事	華通國際有限公司 代表人：陳貽忠	RMB 200	100.00%

(六) 各關係企業營運概況

單位：新台幣仟元

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	36,148,908	92,419,346	27,075,784	65,343,562	78,745,529	3,236,884	4,776,712	1.55
華新麗華控股有限公司 (註 1)	6,162,884	40,306,431	27,102,280	13,204,151	99,229,757	1,343,299	1,347,894	N/A
華新(中國)投資有限公司	1,707,018	11,271,893	8,964,488	2,307,405	20,309	(44,556)	401,037	N/A
杭州華新電力電纜有限公司	1,353,962	3,603,500	2,641,949	961,551	1,718,405	43,466	(20,828)	N/A
上海華新麗華電力電纜有限公司	384,516	1,420,803	921,833	498,970	2,776,502	126,851	70,364	N/A
東莞華新電線電纜有限公司	174,780	8,671,629	7,819,560	852,069	16,682,791	318,108	346,523	N/A
江陰華新鋼纜有限公司	582,600	2,467,559	1,660,349	807,210	2,529,099	47,795	31,506	N/A
江陰華新精密科技有限公司	262,170	258,672	16,958	241,714	28,883	(33,514)	(31,702)	N/A
華貴國際有限公司	587,603	4,165,264	0	4,165,264	0	(2)	777,672	N/A
南京華新有色金屬有限公司	2,365,356	17,374,175	12,863,288	4,510,887	74,340,507	819,639	842,641	N/A
華新國際投資有限公司	0	26,362	84,880	(58,518)	0	(4,228)	(4,228)	N/A
華新力寶工業公司	436,950	488,830	101,125	387,705	587,429	71,619	57,168	N/A
西安華新聯合科技有限公司	1,514,760	2,802,923	1,007,369	1,795,554	11,630	(47,285)	267,733	N/A
南京華新世博展覽有限公司	13,196	10,652	52	10,600	243	(2,226)	(1,682)	N/A
Borrego Solar Systems, Inc.	401,904	1,080,263	798,262	282,001	1,730,112	74,110	63,027	33.63
南京臺灣名品城有限公司	29,130	113,488	168,887	(55,399)	29,686	(111,982)	(89,971)	N/A
Lead Hero Limited	895,406	792,185	826	791,359	0	(942)	(144,258)	N/A
西安綠晶科技有限公司	734,076	1,120,230	422,329	697,901	56,023	(61,310)	(76,127)	N/A
東莞瀚宇電子有限公司	279,648	583,365	167,674	415,691	583,377	23,447	42,437	N/A
Walcom Chemicals Industrial Limited	1,879	2	65,444	(65,442)	0	(55)	(55)	N/A
華新特殊鋼控股有限公司 (註 2)	9,783,338	21,531,475	9,417,189	12,114,286	18,931,629	(225,766)	(75,330)	N/A
江陰元泰不銹鋼製品有限公司	244,692	301,334	22,843	278,491	2,119	(17,736)	(22,710)	N/A
西安華新金屬製品有限公司	291,300	1,678,278	1,403,376	274,902	2,518,028	7,776	(3,025)	N/A
江陰華新特殊合金材料有限公司	1,165,200	2,380,646	1,178,162	1,202,484	1,582,448	16,243	30,155	N/A
華新精密科技股份有限公司	246,731	770,714	86,859	683,855	887,167	37,434	139,700	4.34
華新特殊鋼有限公司	4,314,153	5,489,709	3,539	5,486,170	0	(3,301)	(80,965)	N/A
華新特殊鋼(美國)有限公司	0	50,289	15,787	34,502	61,942	(3,163)	(3,076)	N/A
常熟華新特殊鋼有限公司	1,660,410	7,197,929	4,919,849	2,278,080	4,453,081	104,139	45,950	N/A
上海白鶴華新麗華特殊鋼製品有限公司	553,470	1,882,456	1,791,827	90,629	6,092,127	(218,645)	(161,309)	N/A
Walsin Singapore Pte. Ltd.	4,135,925	3,120,700	637	3,120,063	0	(531)	(102,302)	N/A
煙台金澄精密線材有限公司	1,759,452	5,315,705	4,486,310	829,395	8,133,092	(38,411)	(141,606)	N/A
常州武進大眾鋼鐵有限公司	2,039,100	1,866,026	3,334	1,862,692	1,154	(22,204)	(26,465)	N/A
常州新眾精密合金鍛材有限公司	1,270,068	1,262,090	5,978	1,256,112	0	(43,716)	(32,514)	N/A
煙台大眾資源再生有限公司	43,695	44,157	1,068	43,089	19,114	(1,647)	(1,139)	N/A
煙台黃海鋼鐵有限公司	601,858	944	944	0	0	0	0	N/A
Max Display Enterprises Limited	493,720	466,405	0	466,405	0	0	(35,165)	N/A
Energy Pilot Limited (註 3)	281,596	233,483	0	233,483	0	0	(27,290)	N/A
Green Lake Capital, LLC.	259,461	234,724	1,242	233,482	0	(5,731)	(27,285)	N/A
GLC Development, LLC.	3	3	20,579	(20,576)	0	(22,266)	(22,266)	N/A
SDCCD Management, LLC.	71,077	71,964	437	71,527	660	657	487	N/A
GLC-(MA) Management, LLC	37,432	37,125	0	37,125	0	0	(333)	N/A
GLC Solar Management II, LLC.	136,095	136,338	0	136,338	361	361	263	N/A
GLC-(CA) SDCCD, LLC.	73,189	386,946	329,494	57,452	0	(16,607)	(17,027)	N/A
GLC-(MA) BCH, LLC.	14,565	32,524	18,246	14,278	479	(206)	(310)	N/A
GLC-(MA) SHS, LLC.	7,486	14,470	6,989	7,481	0	0	(6)	N/A
GLC-(MA) BBN, LLC.	15,381	30,179	14,813	15,366	0	0	(16)	N/A
GLC Solar Fund II, LLC.	137,319	136,500	8,241	128,259	0	(9,803)	(9,803)	N/A
Ally Energy Limited	640,000	1,522,149	973,000	549,149	0	0	(37,250)	N/A
探微科技股份有限公司 (註 4)	316,000	324,260	191,998	132,262	195,668	(146,660)	(181,437)	(5.74)
探微之子公司 Miradia Inc.	95,772	13,123	9,610	3,513	8,992	(38,899)	(23,093)	(23,326.26)
新嘉大股份有限公司	176,000	33,522	718	32,804	0	(2,425)	25,194	1.43
金鑫投資股份有限公司 (註 5)	3,063,395	4,761,047	2,926	4,758,121	0	(17,171)	62,790	0.20
金鑫之子公司 Dawnredwood Limited	11	364,362	0	364,362	0	0	(11,382)	N/A
金鑫之子公司 Vila Vila Corp.	17,500	52,768	0	52,768	0	(178)	(4,342)	N/A
華新電通股份有限公司 (註 6)	240,000	509,166	214,975	294,191	671,886	(278)	12,426	0.52
電通之子公司 華通國際有限公司	874	27,931	0	27,931	0	0	11,013	N/A
上海蓮華機電工程諮詢有限公司	874	30,359	2,435	27,924	19,266	14,462	11,013	N/A
金澄建設股份有限公司 (註 7)	1,504,030	2,157,805	10,864	2,146,941	19,503	(10,838)	9,263	0.06
Joint Success Enterprises Limited	2,490,083	2,341,862	3,710	2,338,152	0	(2,376)	4,825	N/A
華新(南京)置業開發有限公司	1,597,857	4,350,775	2,840,252	1,510,523	0	(24,417)	(3,317)	N/A
大小建營造股份有限公司	100,000	120,424	18,474	101,950	1,992	(3,642)	(3,160)	(0.32)

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

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

註 3：Energy Pilot Limited 之損益已包括子公司之損益。

註 4：探微科技股份有限公司之損益已包括子公司之損益。

註 5：金鑫投資股份有限公司之損益已包括子公司之損益。

註 6：華新電通股份有限公司之損益已包括子公司之損益。

註 7：金澄建設股份有限公司之損益已包括子公司之損益。

註 8：外幣兌換率如下：2010/12/31 美元/新台幣=1：29.13000(損益科目兌換率：美元/新台幣 1：31.51800) 2010/12/31 人民幣/新台幣=1：4.39863 (損益科目兌換率：人民幣/新台幣=1：4.63252)

(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三十附註揭露事項」

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：新臺幣仟元；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
金鑫投資股份有限公司	\$3,063,395	自有資金	100%					18,966,701 股 \$293,036		\$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	3	1
內部稽核師	3	3
中華民國企業內部控制基本能力測驗合格證明書	7	-
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：

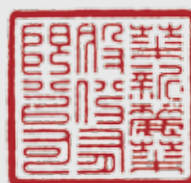
總經理發生變動：

本公司於 100 年 4 月 28 日董事會，通過提案任命鄭慧明先生為新任總經理，焦佑倫董事長免兼總經理，並於當日生效。

因應公司多元事業發展及快速成長的需求，公司特禮聘鄭慧明先生出任總經理，襄助董事長推動公司轉型與策略執行。董事長表示，將借重鄭慧明總經理深厚的產業、金融、財務與管理長才，繼續深化公司治理，提升經營效率暨核心競爭力，相信公司可在鄭總經理與四位事業群總經理的共同帶領下，邁向發展的新里程。

鄭慧明總經理畢業於臺灣大學化學工程系，為美國印地安那大學企業管理系碩士，及美國加州大學洛杉磯分校化學工程系碩士。曾擔任宏達國際電子(股)公司財務長兼發言人、富邦金融控股(股)公司、臺灣大哥大(股)公司等企業之資深副總經理暨財務長，華邦電子(股)公司財務副總經理，新加坡商華開財務公司臺灣分公司總經理，中華開發工業銀行資本市場處長、美商大通銀行副總經理，2003 年並曾獲機構投資人雜誌評選為「臺灣區最佳財務長」。

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