

# 華新麗華股份有限公司民國113年股東常會議事錄



**時 間：**113年5月17日(星期五)上午九時

**地 點：**臺北市內湖區行善路168巷15號1樓 多功能集會廳

**召開方式：**視訊輔助股東會(召開實體股東會並以視訊輔助)

**視訊會議平台：**臺灣集中保管結算所股東e服務網

(網址：<https://stockservices.tdcc.com.tw>)

**出 席：**出席及代理出席股東代表股份總數共計3,288,001,335股(含以電子及視訊方式出席行使表決權1,236,765,093股)，占本公司已發行股份總數4,031,331,948股(已扣除公司法第179條無表決權股份1,000股)之81.56%。

**出席董事：**焦佑倫、夏立言。

**出席獨立董事：**薛明玲、胡富雄、杜紫軍、高渭川。

**列 席：**律宇國際商務法律事務所林政憲律師、  
勤業眾信聯合會計師事務所徐文亞會計師。

**主 席：**焦董事長佑倫



**記 錄：**李盈瑤



**一、宣布開會：**本公司已發行股份總數為 4,031,331,948 股(已扣除依公司法第 179 條規定無表決權股份 1,000 股)。截至上午 9 時止，出席股東股份總數 3,282,112,140 股(含親自出席 1,060,419,990 股、委託出席 984,927,061 股、以電子方式出席行使表決權者 1,236,765,088 股及以視訊方式出席行使表決權者 1 股)，已逾法定開會數額，依法請主席宣布開會。

**二、主席致詞：**(略)

### 三、報告事項

(一) 總經理報告：

本公司一一二年度營業及決算報告，詳見如後，敬請 鑒核。

(二) 審計委員會審查報告及與內部稽核主管溝通情形報告：

1. 審計委員會審查本公司一一二年度決算報告，詳見如後。
2. 審計委員會與內部稽核主管溝通情形，請見議事手冊附錄第30頁。

(三) 一一二年度員工及董事酬勞分派情形報告：

本公司一一二年度分派員工及董事酬勞情形，請見議事手冊附錄第31頁。

(四) 一一二年度現金股利分派情形報告：

1. 依公司法第二四〇條及本公司章程之規定辦理。
2. 經本公司第二十屆第八次董事會決議自一一二年度決算盈餘中分派現金股利新台幣4,434,466,243元。
3. 授權董事長另訂分派基準日及發放日，嗣後如遇本公司發行、買回股份等情形，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，亦授權董事長按除息基準日依實際流通在外股份數額調整之。
4. 現金股利之分派計算至元為止，元以下全捨，不足一元之畸零款，由本公司轉列其他收入。

(五) 本公司募集國內無擔保普通公司債情形報告

本公司一一二年度募集國內無擔保普通公司債情形，請見議事手冊附錄第32頁。

(六) 其他報告事項：

1. 報告本公司一一二年度與關係人重大交易情形，請見議事手冊附錄第33頁至第35頁。
2. 報告本公司截至一一三年三月三十一日止對大陸投資情形，請見議事手冊附錄第36頁至第38頁。
3. 報告本公司董事會議事規範修訂情形：  
本公司董事會議事規範業經一一三年一月二十六日董事會決議修訂通過，修訂後全文請見議事手冊附錄第39頁至第44頁。

4. 報告本公司公司治理相關規章修訂情形：

本公司關係人相互間財務業務管理辦法業經一一二年十一月三日董事會訂定實施並經一一三年三月二十九日董事會決議修訂通過，詳見如後。

5. 報告本公司全體董事持股情形如下：

(1) 依「證券交易法」第二十六條及「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」之規定，本公司全體董事最低應持有股數為公司已發行股份總額之百分之三，本公司設置審計委員會，故無監察人法定應持有股數之適用。

本公司選任獨立董事四人，獨立董事外之全體董事持股成數降為最低持股成數百分之八十。

(2) 截至本（一一三）年股東常會停止過戶日止，股東名簿記載之個別及全體董事持股情形，請見議事手冊附錄第50頁。

(3) 本公司全體董事持股已達法定股權成數標準。

6. 報告本（一一三）年股東常會受理股東提案及提名情形：

截自公告提案受理期間一一三年三月四日起至三月十四日止，並無股東依公司法第一七二條之一規定，向公司提出書面提案事宜。

截自公告董事提名受理期間一一三年三月十二日起至三月二十二日止，並無股東依公司法第一九二條之一規定，向公司提出書面提名事宜。

（議事手冊請至公開資訊觀測站點選「電子書」查詢，網址：

<https://mops.twse.com.tw>。）

股東戶號：121094，第一次提問(一)：收購歐洲不銹鋼廠，對方願意釋出是否因減碳、碳稅問題？

董事長回覆之重要內容：我們的不銹鋼是短製程電爐煉鋼與長製程高爐煉鋼相比能耗低很多；原料則為回收廢不銹鋼的循環經濟，大幅降低碳足跡，為此我們另外收購了廢不銹鋼處理廠；另外歐洲能源以風能、太陽能、及核能等清淨能源為主；因此，收購歐洲不銹鋼企業除了考量不銹鋼高值化產品發展外，亦兼備循環經濟與環境永續之策略。

提問(二)：請補充說明對東元電機投資計畫？

董事長回覆之重要內容：東元電機營運表現良好，是本公司一項好投資，我們會持續支持經營團隊。

股東戶號：121094，第二次提問(一)：請補充說明海底電纜市場現況？

董事長回覆之重要內容：公司非常重視電線電纜事業的發展，建置楊梅高效工廠以升級產業服務，而海底電纜也是屬本業發展，主要著眼於海纜生產技術的進入障礙高，以及全球市場供不應求，本公司因取得高雄港口土地使用權及合作伙伴 NKT 的支持，得以順利發展。

#### 四、承認、討論及選舉事項

第一案 董事會 提

案由：謹造具本公司一一二年度營業報告書及財務報告，提請 承認案。

說明：一、營業報告書及財務報告詳見如後。

二、財務報告業經本公司第二十屆第八次董事會決議通過及會計師查核簽證，併同營業報告書送交審計委員會查核竣事。

決議：經票決結果，出席股東總表決權數含以電子及視訊方式行使表決權數之同意權數共計2,919,155,848權，反對權數2,314,668權，廢票權數0權，棄權及未投票權數365,715,819權，同意權數占出席股東總表決權數88.80%，超過法定數額，本案照案通過。

第二案 董事會 提

案由：謹造具本公司一一二年度盈餘分配表，提請 承認案。

說明：一、一一二年度盈餘分配表詳見如後。

二、本案業經本公司第二十屆第八次董事會決議通過，並送交審計委員會查核竣事。

三、本案經董事會決議通過後，擬授權董事長另訂分配基準日及發放日；嗣後如遇本公司發行、買回股份等情形，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，亦授權董事長按除息基準日依實際流通在外股份數額調整之。

四、現金股利之分派計算至元為止，元以下全捨，不足一元之畸零款合計數，由本公司轉列其他收入。

決議：經票決結果，出席股東總表決權數含以電子及視訊方式行使表決權數之同意權數共計2,923,533,721權，反對權數773,843權，廢票權數0權，棄權及未投票權數362,878,771權，同意權數占出席股東總表決權數88.93%，超過法定數額，本案照案通過。

**華新麗華股份有限公司**  
**盈餘分配表**  
**民國一一二年度**

單位：新台幣元

摘	要	金	額
期初未分配盈餘			\$ 43,071,526,829
加：關聯企業處分透過其他綜合損益 按公允價值衡量之權益工具投資 ，累積損益直接移轉至保留盈餘			204,651,578
減：確定福利計畫之再衡量數認列於 保留盈餘			(70,349,639)
調整後未分配盈餘			43,205,828,768
加：本期稅後純益		5,134,316,035	
減：提列法定盈餘公積		(526,861,797)	4,607,454,238
本期可供分配盈餘			47,813,283,006
分配項目			
股東股利－現金股利每股 1.1 元(註)			(4,434,466,243)
期末未分配盈餘			\$ 43,378,816,763

註：截至113年2月23日為止本公司已發行之流通在外普通股數額為4,031,332,948股。依財政部89年1月20日台財稅0890450243號函，註明本次盈餘分配所屬年度為112年度。

董事長：焦佑倫



經理人：潘文虎



會計主管：劉冠麟



### 第三案

董事會 提

案由：擬修訂本公司章程，提請 核議案。

說明：一、因應本公司業務所需，增訂本公司業務範圍。  
二、擬具本公司章程修訂條文對照表，詳見如後。

決議：經票決結果，出席股東總表決權數含以電子及視訊方式行使表決權數之同意權數共計2,897,515,190權，反對權數433,879權，廢票權數0權，棄權及未投票權數389,237,266權，同意權數占出席股東總表決權數88.14%，超過法定數額，本案照案通過。

### 第四案

董事會 提

案由：擬解除公司法第二〇九條有關董事競業禁止之限制，提請 核議案。

說明：一、依公司法第二〇九條第一項「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可」之規定辦理。

二、本公司董事新增於與本公司所營事業相同或相類似之公司擔任董事之情形，詳見如後。

三、擬請股東會依公司法第二〇九條第一項規定，許可解除該董事從事屬於本公司營業範圍內之行為競業禁止之限制，及不行使對前述董事自就任該同業公司董事之日起之歸入權行使。

決議：解除獨立董事高渭川先生競業禁止，出席股東總表決權數含以電子及視訊方式行使表決權數之同意權數共計2,896,802,967權，反對權數925,945權，廢票權數0權，棄權及未投票權數389,457,423權，同意權數占出席股東總表決權數88.12%，超過法定數額，照案通過。

### 第五案

董事會 提

案由：選舉董事一席案。

說明：一、依本公司章程第十四條規定，本公司設董事九至十一人含獨立董事至少三人，本屆董事議定為十一人；本公司現任董事十人(含獨立董事四人)，擬依公司法第一九二條之一辦理選舉董事一席。

二、新任董事於一一三年股東常會選任起即就任，任期至一一五年五月十八日止。

三、候選人相關資料詳見如後。

選舉結果：主席宣布董事當選名單如下：

身分證字號	姓 名	得票權數
C22032****	謝文情 女士	2,804,274,674

五、臨時動議：無。

六、散 會：同日上午九時五十三分，由主席宣布散會。

（股東建言已全程錄音錄影存查。本次股東常會之詳盡內容仍以會議影音記錄為準）



**華新麗華股份有限公司**  
**民國一一二年度營業報告書**



## 一、前言

本公司112年度稅後淨利新台幣51億元，每股盈餘1.3元，綜觀各事業經營表現：電線電纜事業穩定掌握國內產業建廠需求、強韌電網建設及綠電商機，維持穩定毛利率及獲利。不銹鋼事業因全球終端市場需求疲弱，且大陸景氣復甦不如預期，獲利能力衰退，為提升長期競爭力，持續全球佈局，併購英國不銹鋼廠SMP，並取得鞏固不銹鋼製程關鍵料源。資源事業因不銹鋼市場疲弱及鎳價變動且市場變化大，影響獲利，致力於成本控制降低衝擊，並穩定鎳生鐵及冰鎳產製能力。整體經營策略上，持續減少低毛利的非核心事業，增加不銹鋼上游及高端應用產品的投資，提高永續成長及競爭能力。

## 二、財務結果說明

單位：百萬元

項 目	112 年度	111 年度	增(減)金額
營業收入	189,840	180,401	9,439
營業毛利	14,444	17,346	(2,902)
營業費用	8,203	7,848	355
營業利益	6,241	9,499	(3,258)
營業外收支	1,198	13,903	(12,705)
稅前損益	7,438	23,402	(15,964)
稅後損益	5,134	19,352	(14,218)

### (一)營業收入：

112年度營業收入增加94億元，主係公司持續縮減銅材事業，增加不銹鋼全球佈局及上游鎳生鐵所致。

### (二)營業毛利：

112年度營業毛利減少29億元，係因全球景氣影響不銹鋼上游原料及終端產品利潤所致。

(三) 營業費用：

112年度營業費用增加，係因公司擴展營運規模營收增加所致。

(四) 營業外收支：

112年度營業外收支減少，係因去年度處分美國子公司太陽能開發部門所致。

### 三、各事業營運概況及展望

展望113年，雖通膨暫緩、升息停止，但經濟復甦並未明顯，本公司持續透過營運流程管理、數位轉型與強化核心競爭力，並持續佈局循環經濟，積極因應經營環境市場變化。

(一) 電線電纜事業

楊梅智能工廠推動新商業模式與供應鏈管理，提高建築市場客戶價值及市場領導地位；掌握國內韌性電網商機，加強投入高壓電力傳輸市場；以產業電纜發展移動電纜核心技術能力，佈局綠能、離岸風電等業務，投入建設國內首座海底電纜廠。

(二) 不銹鋼事業

台灣不銹鋼持續建立具永續競爭的經營能力及成本競爭力、並擴大高值化產品比例；歐洲不銹鋼進行全球產銷佈局，開拓高端產品市場並掌握關鍵料源；大陸不銹鋼則以穩定軋鋼生產，建立核心能力。

(三) 資源事業

依規劃完成冰鎳的產能，以延伸鎳產業價值鏈；並推動綠色製程，低碳生產，以符合環保趨勢要求並降低生產成本。

(四) 商貿地產事業

辦公樓出租率穩定成長，動態調整商場業態組合，以創造穩定現金流。

董事長：焦佑倫



經理人：潘文虎



會計主管：劉冠麟



華新麗華股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國 112 年及 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	資	112年12月31日			111年12月31日(重編後)		
		產	金	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金	\$	16,347,012	6	\$	19,438,759	8
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動		1,508,943	1		7,631	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動		727	-		2,202	-
1139	避險之金融資產－流動		346,441	-		20,615	-
1140	合約資產－流動		996,025	-		3,022,237	1
1150	應收票據淨額		920,752	-		4,537,322	2
1170	應收帳款淨額		14,991,531	6		17,294,990	7
1197	應收融資租賃款淨額		62,067	-		60,020	-
1200	其他應收款		3,707,450	2		3,857,091	1
130X	存貨		33,704,296	13		36,080,291	14
1476	其他金融資產－流動		788,894	-		505,340	-
1479	其他流動資產－其他		5,377,850	2		7,880,887	3
11XX	流動資產總計		78,751,988	30		92,707,385	36
	非流動資產						
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動		1,263,649	-		2,639,755	1
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動		18,823,172	7		12,342,232	5
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動		184,613	-		189,242	-
1538	避險之金融資產－非流動		53,439	-		144,404	-
1550	採用權益法之投資		49,640,171	19		46,189,399	18
1600	不動產、廠房及設備		78,154,936	29		65,656,466	26
1755	使用權資產		4,719,043	2		4,309,355	2
1760	投資性不動產淨額		15,514,751	6		16,123,806	6
1805	商譽		4,157,877	1		286,139	-
1821	其他無形資產淨額		7,997,819	3		9,053,283	4
1840	遞延所得稅資產		4,234,852	2		3,448,277	1
1920	存出保證金		158,940	-		288,948	-
194D	長期應收融資租賃款淨額		540,456	-		602,523	-
1990	其他非流動資產－其他		2,174,325	1		2,916,527	1
15XX	非流動資產總計		187,618,043	70		164,190,356	64
1XXX	資產總計	\$	266,370,031	100	\$	256,897,741	100
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款	\$	11,508,074	4	\$	17,120,571	7
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動		22,746	-		64,772	-
2126	避險之金融負債－流動		5,878	-		222,272	-
2130	合約負債－流動		13,828	-		6,014	-
2150	應付票據		317,865	-		591,536	-
2170	應付帳款		16,390,669	6		17,497,315	7
2219	其他應付款－其他		12,069,796	5		15,315,705	6
2230	本期所得稅負債		5,861,143	2		6,103,462	2
2280	租賃負債－流動		257,859	-		245,223	-
2320	一年內到期之長期借款及應付公司債		1,640,420	1		1,207,209	1
2399	其他流動負債－其他		2,671,050	1		2,495,289	1
21XX	流動負債總計		50,759,328	19		60,869,368	24
	非流動負債						
2500	透過損益按公允價值衡量之金融負債－非流動		484,429	-		363,192	-
2511	避險之金融負債－非流動		2,705	-		-	-
2530	應付公司債		12,951,405	5		7,742,955	3
2541	銀行長期借款		31,924,532	12		40,820,860	16
2542	長期應付票券		2,998,822	1		1,497,914	1
2570	遞延所得稅負債		6,587,732	3		5,782,915	2
2580	租賃負債－非流動		2,765,167	1		2,309,732	1
2640	淨確定福利負債－非流動		349,381	-		348,779	-
2670	其他非流動負債－其他		3,097,217	1		2,952,903	1
25XX	非流動負債總計		61,161,390	23		61,819,250	24
2XXX	負債總計		111,920,718	42		122,688,618	48
	歸屬於母公司業主之權益						
3110	普通股股本		40,313,329	15		37,313,329	14
3200	資本公積		33,624,917	13		24,672,454	10
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		9,538,222	4		7,564,090	3
3320	特別盈餘公積		2,712,250	1		2,712,250	1
3350	未分配盈餘		48,340,145	18		51,762,058	20
3300	保留盈餘總計		60,590,617	23		62,038,398	24
	其他權益						
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(	4,947,475)	( 2)	(	4,256,774)	( 2)
3420	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益		14,068,677	5		6,693,877	3
3450	避險工具之損益	(	65,100)	-	(	105,801)	-
3490	其他權益－其他	(	2,774,650)	( 1)	(	2,774,607)	( 1)
3400	其他權益總計	(	6,281,452)	( 2)	(	443,305)	-
31XX	歸屬於母公司業主之權益總計		140,810,315	53		123,580,876	48
36XX	非控制權益		13,638,998	5		10,628,247	4
3XXX	權益總計		154,449,313	58		134,209,123	52
	負債與權益總計	\$	266,370,031	100	\$	256,897,741	100

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 113 年 2 月 23 日查核報告)

董事長：焦佑倫



經理人：潘文虎



會計主管：劉冠麟



華新麗華股份有限公司及子公司  
 合併綜合損益表  
 民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
 每股盈餘為元

代 碼	112 年 度		111 年 度 (重編後)	
	金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	\$ 189,839,626	100	\$ 180,400,719	100
5000 營業成本	( 175,396,014)	( 93)	( 163,054,414)	( 91)
5900 營業毛利	<u>14,443,612</u>	<u>7</u>	<u>17,346,305</u>	<u>9</u>
營業費用				
6100 推銷費用	2,166,373	1	2,880,008	1
6200 管理費用	5,742,908	3	4,748,280	3
6300 研究發展費用	<u>293,565</u>	<u>-</u>	<u>219,303</u>	<u>-</u>
6000 營業費用合計	<u>8,202,846</u>	<u>4</u>	<u>7,847,591</u>	<u>4</u>
6900 營業利益	<u>6,240,766</u>	<u>3</u>	<u>9,498,714</u>	<u>5</u>
營業外收入及支出				
7100 利息收入	541,506	-	240,793	-
7130 股利收入	513,679	-	766,857	-
7190 其他收入	1,763,119	1	1,130,256	1
7210 處分不動產、廠房及設備 (損 失) 利益	( 11,472)	-	68,051	-
7225 處分投資利益	965,914	1	7,210,043	4
7230 外幣兌換 (損失) 利益	( 240,593)	-	1,748,708	1
7235 透過損益按公允價值衡量之金融 資產及負債利益	169,525	-	265,134	-
7590 什項支出	( 909,612)	-	( 305,781)	-
7670 減損迴轉利益 (損失)	12,427	-	( 87)	-
7510 利息費用	( 2,135,730)	( 1)	( 827,715)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業損益 之份額	<u>528,869</u>	<u>-</u>	<u>3,607,040</u>	<u>2</u>
7000 營業外收入及支出合計	<u>1,197,632</u>	<u>1</u>	<u>13,903,299</u>	<u>8</u>
7900 稅前利益	7,438,398	4	23,402,013	13
7950 所得稅費用	( 1,497,148)	( 1)	( 4,261,937)	( 2)
8200 本期淨利	<u>5,941,250</u>	<u>3</u>	<u>19,140,076</u>	<u>11</u>

(承前頁)

代 碼	112 年 度			111 年 度 (重編後)		
	金	額	%	金	額	%
其他綜合損益						
不重分類至損益之項目						
8311	確定福利計畫之再衡量數	(\$ 109,805)	-	\$ 260,538	-	
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	6,307,904	3	( 4,067,542)	( 2)	
8320	採用權益法認列之關聯企業之其他綜合損益之份額	<u>1,288,908</u>	<u>1</u>	<u>( 644,358)</u>	<u>( 1)</u>	
8310		<u>7,487,007</u>	<u>4</u>	<u>( 4,451,362)</u>	<u>( 3)</u>	
後續可能重分類至損益之項目						
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	( 833,485)	-	1,609,132	1	
8368	避險工具之損益	60,360	-	( 105,801)	-	
8370	採用權益法認列之關聯企業之其他綜合損益之份額	<u>( 47,991)</u>	<u>-</u>	<u>180,029</u>	<u>-</u>	
8360		<u>( 821,116)</u>	<u>-</u>	<u>1,683,360</u>	<u>1</u>	
8300	本期其他綜合損益合計	<u>6,665,891</u>	<u>4</u>	<u>( 2,768,002)</u>	<u>( 2)</u>	
8500	本期綜合損益總額	<u>\$ 12,607,141</u>	<u>7</u>	<u>\$ 16,372,074</u>	<u>9</u>	
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主	\$ 5,134,316	3	\$ 19,352,097	11	
8620	非控制權益	<u>806,934</u>	<u>-</u>	<u>( 212,021)</u>	<u>-</u>	
		<u>\$ 5,941,250</u>	<u>3</u>	<u>\$ 19,140,076</u>	<u>11</u>	
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主	\$ 11,993,418	6	\$ 16,639,046	9	
8720	非控制權益	<u>613,723</u>	<u>1</u>	<u>( 266,972)</u>	<u>-</u>	
		<u>\$ 12,607,141</u>	<u>7</u>	<u>\$ 16,372,074</u>	<u>9</u>	
每股盈餘						
9750	基 本	<u>\$ 1.32</u>		<u>\$ 5.45</u>		
9850	稀 釋	<u>\$ 1.32</u>		<u>\$ 5.44</u>		

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 113 年 2 月 23 日查核報告)

董事長：焦佑倫



經理人：潘文虎



會計主管：劉冠麟



華新麗華股份有限公司及子公司  
合併權益變動表  
民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	歸屬於母公司					業主之權益				其他	合計	非控制權益	權益總額
	股本	資本公積	保留盈餘	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價(損)益	避險工具損益	其他					
A1	111年1月1日餘額	\$ 34,313,329	\$ 18,440,875	\$ 6,109,568	\$ 2,712,250	\$ 38,965,389	(\$ 6,100,687)	\$ 11,534,267	\$ -	(\$ 91,467)	\$ 105,883,524	\$ 2,062,744	\$ 107,946,268
B1	110 年度盈餘指撥及分配	-	-	1,454,522	-	( 1,454,522)	-	-	-	-	-	-	-
B5	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	( 5,490,133)	-	-	-	-	( 5,490,133)	-	( 5,490,133)
M7	普通股現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 2,683,140)	-	( 2,683,140)
M5	對子公司所有權益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 2,683,140)	-	( 2,683,140)
M5	實際取得或處分子公司股權	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Q1	價格與帳面價值差額	-	( 994)	-	-	-	-	-	-	-	( 994)	-	( 994)
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	( 3,589)	-	3,589	-	-	-	-	-
C7	採用權益法認列之關聯企業之變動數	-	887	-	-	79,546	-	( 79,546)	-	-	887	-	887
E1	現金增資	3,000,000	6,000,000	-	-	-	-	-	-	-	9,000,000	-	9,000,000
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	19,352,097	-	-	-	-	19,352,097	( 212,021)	19,140,076
D3	111 年度其他綜合損益	-	-	-	-	313,270	1,843,913	( 4,764,433)	( 105,801)	-	( 2,713,051)	( 54,951)	( 2,768,002)
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	19,665,367	1,843,913	( 4,764,433)	( 105,801)	-	16,639,046	( 266,972)	16,372,074
N1	股份基礎給付交易	-	225,000	-	-	-	-	-	-	-	225,000	-	225,000
T1	其他	-	6,686	-	-	-	-	-	-	-	6,686	-	6,686
O1	非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,832,475	8,832,475
Z1	111 年 12 月 31 日餘額 (重編後)	37,313,329	24,672,454	7,564,090	2,712,250	51,762,058	( 4,256,774)	6,693,877	( 105,801)	( 2,774,607)	123,580,876	10,628,247	134,209,123
B1	111 年度盈餘指撥及分配	-	-	1,974,132	-	( 1,974,132)	-	-	-	-	-	-	-
B5	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	( 6,716,399)	-	-	-	-	( 6,716,399)	-	( 6,716,399)
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C7	採用權益法認列之關聯企業之變動數	-	( 6,932)	-	-	204,652	-	( 204,652)	-	-	( 6,932)	-	( 6,932)
M7	對子公司所有權益變動	-	26,730	-	-	-	-	-	-	-	26,730	( 26,730)	-
E1	現金增資	3,000,000	8,923,497	-	-	-	-	-	-	-	11,923,497	-	11,923,497
D1	112 年度淨利	-	-	-	-	5,134,316	-	-	-	-	5,134,316	806,934	5,941,250
D3	112 年度其他綜合損益	-	-	-	-	( 70,350)	( 690,701)	7,579,452	40,701	-	6,859,102	( 193,211)	6,665,891
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	5,063,966	( 690,701)	7,579,452	40,701	-	11,993,418	613,723	12,607,141
T1	其他	-	9,168	-	-	-	-	-	-	( 43)	9,125	-	9,125
O1	非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,423,758	2,423,758
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	\$ 40,313,329	\$ 33,624,917	\$ 9,538,222	\$ 2,712,250	\$ 48,340,145	(\$ 4,947,475)	\$ 14,068,677	(\$ 65,100)	(\$ 2,774,650)	\$ 140,810,315	\$ 13,638,998	\$ 154,449,313

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 113 年 2 月 23 日查核報告)

董事長：焦佑倫



經理人：潘文虎



會計主管：劉冠麟



華新麗華股份有限公司及子公司  
 合併現金流量表  
 民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112 年 度	111年度（重編後）
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨利	\$ 7,438,398	\$ 23,402,013
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	7,016,106	4,385,647
A20200	攤銷費用	1,192,166	65,655
A20300	預期信用減損損失	412,281	105,680
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債 之淨利益	( 169,525)	( 265,134)
A20900	利息費用	2,135,730	827,715
A21200	利息收入	( 541,506)	( 240,793)
A21300	股利收入	( 513,679)	( 766,857)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	-	233,077
A22300	採用權益法認列之關聯企業利益之份額	( 528,869)	( 3,607,040)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失（利 益）	11,472	( 68,051)
A22900	處分其他資產利益	( 121,938)	-
A23100	處分投資利益	( 965,914)	( 7,210,043)
A23700	非金融資產（迴轉利益）減損損失	( 12,427)	87
A24100	未實現外幣兌換（利益）損失	( 63,228)	183,114
A29900	廉價購買利益	( 1,168,686)	( 339,526)
A29900	租賃修改損失	1,045	6
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31125	合約資產減少（增加）	1,618,550	( 581,544)
A31130	應收票據減少（增加）	3,616,570	( 1,909,911)
A31150	應收帳款減少	3,675,874	100,992
A31180	其他應收款增加	( 1,487,488)	( 1,225,918)
A31200	存貨減少（增加）	3,312,465	( 2,101,272)
A31240	其他流動資產減少	914,699	631,447
A31250	其他金融資產增加	( 242,768)	( 55,183)
A31990	其他營業資產減少（增加）	68,712	( 446,591)
A32110	持有供交易之金融負債增加（減少）	973,916	( 823,192)
A32125	合約負債增加	5,480	-
A32130	應付票據（減少）增加	( 273,671)	244,589
A32150	應付帳款（減少）增加	( 701,919)	3,673,923
A32180	其他應付款（減少）增加	( 1,677,792)	1,094,617
A32230	其他流動負債增加	2,377	273,773
A32240	淨確定福利負債增加（減少）	602	( 211,583)
A32990	其他營業負債增加（減少）	54,659	( 556,293)
A33000	營運產生之現金流入	23,981,692	14,813,404
A33100	收取之利息	493,679	357,042
A33200	收取之股利	1,888,623	2,166,803
A33300	支付之利息	( 1,926,395)	( 740,191)
A33500	支付之所得稅	( 1,689,669)	( 2,731,958)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>22,747,930</u>	<u>13,865,100</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112 年 度	111年度 (重編後)
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(\$ 173,986)	(\$ 140,417)
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	24,004
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	( 183,665)
B01500	取得避險之金融資產	( 342,786)	-
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	( 1,077,128)	( 4,980,030)
B02000	預付投資款增加	( 1,334,026)	( 2,204,073)
B02200	取得子公司之淨現金流出	( 5,856,439)	( 11,037,204)
B02300	處分子公司	-	9,242,576
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 16,512,380)	( 15,499,282)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	32,361	154,162
B02900	預收款項增加	1,779,516	-
B03700	存出保證金減少(增加)	126,456	( 68,728)
B04500	取得無形資產	( 37,277)	( 141,056)
B05400	取得投資性不動產	-	( 182)
B05350	取得使用權資產	-	( 283,745)
B09900	其他投資活動	1,894,919	( 1,228,906)
BBBB	投資活動之淨現金流出	( 21,500,770)	( 26,346,546)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款(減少)增加	( 6,499,696)	7,713,149
C01200	發行公司債	5,300,000	-
C01300	償還公司債	( 100,066)	( 46,684)
C01600	舉借長期借款	13,383,126	21,755,400
C01700	償還長期借款	( 22,027,953)	( 19,732,834)
C01800	應付長期票券增加	1,500,908	1,497,914
C03700	其他應付款(減少)增加	( 2,780,037)	5,375,736
C04020	租賃本金償還	( 308,747)	( 120,625)
C04500	發放現金股利	( 6,716,022)	( 5,489,781)
C04600	發行本公司新股	11,923,497	9,000,000
C05800	非控制權益變動	2,355,894	359,522
C09900	其他籌資活動	9,168	6,685
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	( 3,959,928)	20,318,482
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	( 378,979)	1,133,649
EEEE	本期現金及約當現金(減少)增加數	( 3,091,747)	8,970,685
E00100	期初現金及約當現金餘額	19,438,759	10,468,074
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 16,347,012	\$ 19,438,759

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 113 年 2 月 23 日查核報告)

董事長：焦佑倫



經理人：潘文虎



會計主管：劉冠麟





華新麗華股份有限公司  
個體資產負債表  
民國 112 年及 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	資	112年12月31日			111年12月31日(重編後)				
		產	金	%	金	額	%		
	流動資產								
1100	現金及約當現金	\$	3,530,594	2	\$	10,997,025	6		
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動		1,499,047	1		-	-		
1140	合約資產－流動		175,083	-		267,147	-		
1150	應收票據淨額		15,863	-		25,058	-		
1170	應收帳款淨額		2,119,899	1		3,652,066	2		
1180	應收帳款－關係人淨額		438,177	-		296,053	-		
1197	應收融資租賃款淨額		9,068	-		-	-		
1200	其他應收款		1,720,601	1		8,272,172	4		
130X	存貨		11,120,657	5		11,819,088	6		
1479	其他流動資產－其他		314,635	-		2,019,441	1		
11XX	流動資產總計		<u>20,943,624</u>	<u>10</u>		<u>37,348,050</u>	<u>19</u>		
	非流動資產								
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動		1,184,108	1		2,567,786	1		
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動		18,635,179	9		12,206,200	6		
1550	採用權益法之投資		130,841,304	65		117,556,202	59		
1600	不動產、廠房及設備		20,828,266	10		18,760,190	9		
1755	使用權資產		75,711	-		1,459,994	1		
1760	投資性不動產淨額		8,099,078	4		8,170,554	4		
1840	遞延所得稅資產		680,501	-		700,710	-		
1920	存出保證金		25,700	-		31,197	-		
194D	長期應收融資租賃款淨額		1,517,217	1		-	-		
1990	其他非流動資產－其他		34,394	-		2,281,237	1		
15XX	非流動資產總計		<u>181,921,458</u>	<u>90</u>		<u>163,734,070</u>	<u>81</u>		
1XXX	資產總計		<u>\$ 202,865,082</u>	<u>100</u>		<u>\$ 201,082,120</u>	<u>100</u>		
	負債及權益								
	流動負債								
2100	短期借款	\$	504,234	-	\$	6,600,565	3		
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動		44,519	-		51,505	-		
2170	應付帳款		3,648,025	2		3,226,544	2		
2219	其他應付款－其他		2,163,348	1		2,884,659	1		
2220	其他應付款－關係人		3,308,150	2		9,273,554	5		
2230	本期所得稅負債		1,361,449	1		1,420,015	1		
2280	租賃負債－流動		37,025	-		38,519	-		
2399	其他流動負債－其他		407,295	-		227,916	-		
21XX	流動負債總計		<u>11,474,045</u>	<u>6</u>		<u>23,723,277</u>	<u>12</u>		
	非流動負債								
2530	應付公司債		12,800,000	6		7,500,000	4		
2541	銀行長期借款		26,446,398	13		37,445,270	18		
2542	長期應付票券		2,998,822	2		1,497,914	1		
2570	遞延所得稅負債		5,974,347	3		5,495,675	3		
2580	租賃負債－非流動		1,675,034	1		1,498,347	1		
2640	淨確定福利負債－非流動		137,005	-		147,420	-		
2670	其他非流動負債－其他		549,116	-		193,341	-		
25XX	非流動負債總計		<u>50,580,722</u>	<u>25</u>		<u>53,777,967</u>	<u>27</u>		
2XXX	負債總計		<u>62,054,767</u>	<u>31</u>		<u>77,501,244</u>	<u>39</u>		
	權益								
3110	普通股股本		40,313,329	20		37,313,329	18		
3200	資本公積		33,624,917	16		24,672,454	12		
	保留盈餘								
3310	法定盈餘公積		9,538,222	5		7,564,090	4		
3320	特別盈餘公積		2,712,250	1		2,712,250	1		
3350	未分配盈餘		48,340,145	24		51,762,058	26		
3300	保留盈餘總計		<u>60,590,617</u>	<u>30</u>		<u>62,038,398</u>	<u>31</u>		
	其他權益								
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(	4,947,475)	(	3)	(	4,256,774)	(	2)
3420	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益		14,068,677	7		6,693,877	3		
3450	避險工具之損益	(	65,100)	-	(	105,801)	-		
3490	其他權益－其他	(	2,774,650)	(	1)	(	2,774,607)	(	1)
3400	其他權益總計		<u>6,281,452</u>	<u>3</u>		<u>(443,305)</u>	<u>-</u>		
3XXX	權益總計		<u>140,810,315</u>	<u>69</u>		<u>123,580,876</u>	<u>61</u>		
	負債與權益總計		<u>\$ 202,865,082</u>	<u>100</u>		<u>\$ 201,082,120</u>	<u>100</u>		

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 113 年 2 月 23 日查核報告)

董事長：焦佑倫



經理人：潘文虎



會計主管：劉冠麟



華新麗華股份有限公司  
 個體綜合損益表  
 民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
 每股純益為元

代 碼	112 年 度		111 年 度	
	金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	\$ 83,321,352	100	\$ 98,420,045	100
5000 營業成本	( 76,550,777)	( 92)	( 87,224,447)	( 89)
5910 (未)已實現利益	( 11,785)	-	11,802	-
5900 營業毛利	<u>6,758,790</u>	<u>8</u>	<u>11,207,400</u>	<u>11</u>
營業費用				
6100 推銷費用	845,777	1	1,431,892	1
6200 管理費用	1,659,411	2	1,833,812	2
6300 研究發展費用	<u>211,655</u>	-	<u>200,649</u>	-
6000 營業費用合計	<u>2,716,843</u>	<u>3</u>	<u>3,466,353</u>	<u>3</u>
6900 營業利益	<u>4,041,947</u>	<u>5</u>	<u>7,741,047</u>	<u>8</u>
營業外收入及支出				
7100 利息收入	254,125	-	119,155	-
7130 股利收入	510,707	1	764,885	1
7190 其他收入—其他	58,360	-	405,699	-
7210 處分不動產、廠房及設備利益	430	-	78,846	-
7230 外幣兌換利益	102,135	-	1,732,956	2
7235 透過損益按公允價值衡量之金融 資產及負債利益(損失)	122,354	-	( 165,235)	-
7590 什項支出	( 76,810)	-	( 124,715)	-
7625 處分投資利益(損失)	1,085,948	1	( 597,501)	( 1)
7510 利息費用	( 806,443)	( 1)	( 727,747)	( 1)
7070 採用權益法認列之子公司及關聯 企業損益之份額	<u>1,659,130</u>	<u>2</u>	<u>15,429,151</u>	<u>16</u>
7000 營業外收入及支出合計	<u>2,909,936</u>	<u>3</u>	<u>16,915,494</u>	<u>17</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼	112 年 度		111 年 度	
	金 額	%	金 額	%
7900 稅前利益	\$ 6,951,883	8	\$ 24,656,541	25
7950 所得稅費用	( 1,817,567)	( 2)	( 5,304,444)	( 5)
8200 本期淨利	<u>5,134,316</u>	<u>6</u>	<u>19,352,097</u>	<u>20</u>
其他綜合損益				
不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	( 34,728)	-	260,538	-
8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	6,254,992	7	( 4,022,988)	( 4)
8320 採用權益法認列之關聯企業之其他綜合損益之份額	<u>1,288,838</u>	<u>2</u>	<u>( 688,713)</u>	<u>( 1)</u>
8310	<u>7,509,102</u>	<u>9</u>	<u>( 4,451,163)</u>	<u>( 5)</u>
後續可能重分類至損益之項目				
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	( 642,710)	( 1)	1,663,884	2
8370 採用權益法認列之關聯企業之其他綜合損益之份額	<u>( 7,290)</u>	<u>-</u>	<u>74,228</u>	<u>-</u>
8360	<u>( 650,000)</u>	<u>( 1)</u>	<u>1,738,112</u>	<u>2</u>
8300 本期其他綜合損益合計	<u>6,859,102</u>	<u>8</u>	<u>( 2,713,051)</u>	<u>( 3)</u>
8500 本期綜合損益總額	<u>\$ 11,993,418</u>	<u>14</u>	<u>\$ 16,639,046</u>	<u>17</u>
每股純益				
9750 基 本	<u>\$ 1.32</u>		<u>\$ 5.45</u>	
9850 稀 釋	<u>\$ 1.32</u>		<u>\$ 5.44</u>	

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 113 年 2 月 23 日查核報告)

董事長：焦佑倫



經理人：潘文虎



會計主管：劉冠麟



華新麗華股份有限公司

個體權益變動表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	說明	股本	資本公積	保 留 盈 餘			其 他 權 益				權 益 總 額
				法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價(損)益	避險工具損益	其 他	
A1	111 年 1 月 1 日餘額	\$ 34,313,329	\$ 18,440,875	\$ 6,109,568	\$ 2,712,250	\$ 38,965,389	(\$ 6,100,687)	\$ 11,534,267	\$ -	(\$ 91,467)	\$ 105,883,524
B1	110 年度盈餘指撥及分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B1	提列法定盈餘公積	-	-	1,454,522	-	( 1,454,522)	-	-	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	( 5,490,133)	-	-	-	-	( 5,490,133)
M5	實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	( 994)	-	-	-	-	-	-	-	( 994)
M7	對子公司所有權權益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	( 2,683,140)	( 2,683,140)
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	( 3,589)	-	3,589	-	-	-
C7	採用權益法認列之關聯企業之變動數	-	887	-	-	79,546	-	( 79,546)	-	-	887
E1	現金增資	3,000,000	6,000,000	-	-	-	-	-	-	-	9,000,000
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	19,352,097	-	-	-	-	19,352,097
D3	111 年度其他綜合損益	-	-	-	-	313,270	1,843,913	( 4,764,433)	( 105,801)	-	( 2,713,051)
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	19,665,367	1,843,913	( 4,764,433)	( 105,801)	-	16,639,046
N1	股份基礎給付交易	-	225,000	-	-	-	-	-	-	-	225,000
T1	其 他	-	6,686	-	-	-	-	-	-	-	6,686
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	37,313,329	24,672,454	7,564,090	2,712,250	51,762,058	( 4,256,774)	6,693,877	( 105,801)	( 2,774,607)	123,580,876
B1	111 年度盈餘指撥及分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B1	提列法定盈餘公積	-	-	1,974,132	-	( 1,974,132)	-	-	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	( 6,716,399)	-	-	-	-	( 6,716,399)
C7	採用權益法認列之關聯企業之變動數	-	( 6,932)	-	-	204,652	-	( 204,652)	-	-	( 6,932)
M7	對子公司所有權權益變動	-	26,730	-	-	-	-	-	-	-	26,730
E1	現金增資	3,000,000	8,923,497	-	-	-	-	-	-	-	11,923,497
D1	112 年度淨利	-	-	-	-	5,134,316	-	-	-	-	5,134,316
D3	112 年度其他綜合損益	-	-	-	-	( 70,350)	( 690,701)	7,579,452	40,701	-	6,859,102
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	5,063,966	( 690,701)	7,579,452	40,701	-	11,993,418
T1	其 他	-	9,168	-	-	-	-	-	-	( 43)	9,125
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	\$ 40,313,329	\$ 33,624,917	\$ 9,538,222	\$ 2,712,250	\$ 48,340,145	(\$ 4,947,475)	\$ 14,068,677	(\$ 65,100)	(\$ 2,774,650)	\$ 140,810,315

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 113 年 2 月 23 日查核報告)

董事長：焦佑倫



經理人：潘文虎



會計主管：劉冠麟



華新麗華股份有限公司

個體現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112 年 度	111 年 度 (重編後)
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨利	\$ 6,951,883	\$ 24,656,541
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	1,408,723	1,422,173
A20200	攤銷費用	28,191	11,750
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債 之淨(利益)損失	( 122,354)	165,235
A20900	利息費用	806,443	727,747
A21200	利息收入	( 254,125)	( 119,155)
A21300	股利收入	( 510,707)	( 764,885)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	-	225,000
A22400	採用權益法認列之子公司及關聯企業利益 之份額	( 1,659,130)	( 15,429,151)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備利益	( 430)	( 78,846)
A23100	處分投資(利益)損失	( 1,085,948)	597,501
A24000	聯屬公司間未(已)實現銷貨利益	11,785	( 11,802)
A24100	未實現外幣兌換損失	424	7,352
A29900	租賃修改損失	8	6
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之金融資產 減少(增加)	1,084,190	( 555,033)
A31125	合約資產減少(增加)	92,064	( 116,082)
A31130	應收票據減少	9,195	11,935
A31150	應收帳款減少	1,390,043	1,170,524
A31180	其他應收款減少(增加)	694,938	( 625,476)
A31200	存貨減少	698,431	3,748,184
A31240	其他流動資產減少	1,427,973	232,752
A31250	其他金融資產減少(增加)	280,997	( 280,997)
A31990	其他營業資產(增加)減少	( 2)	93,091
A32150	應付帳款增加	421,481	186,320
A32180	其他應付款項(減少)增加	( 866,064)	146,827
A32230	其他流動負債增加(減少)	167,594	( 133,155)
A32240	淨確定福利負債減少	( 45,143)	( 43,738)
A32990	其他營業負債減少	( 766)	( 50,009)
A33000	營運產生之現金流入	10,929,694	15,194,609
A33100	收取之利息	232,104	118,408
A33200	收取之股利	1,874,051	2,161,080
A33300	支付之利息	( 706,048)	( 649,093)
A33500	支付之所得稅	( 1,349,412)	( 1,989,646)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>10,980,389</u>	<u>14,835,358</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112 年 度	111年度 (重編後)
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(\$ 173,987)	(\$ 90,000)
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	335
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	( 2,686,100)
B01800	取得採用權益法之投資	( 19,529,179)	( 17,718,066)
B02000	預付長期投資款增加	( 17,423)	( 2,204,073)
B02400	採用權益法之被投資公司減資退回股款	4,501,800	11,178,225
B02700	取得不動產、廠房及設備	( 3,507,223)	( 2,467,304)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	430	129,210
B03800	存出保證金減少 (增加)	5,497	( 3,650)
B04100	其他應收款減少 (增加)	5,831,227	( 6,710,599)
B05400	取得投資性不動產	-	( 183)
B06000	應收租賃款減少	7,475	-
B09900	其他投資活動	( 458,231)	( 524,195)
BBBB	投資活動之淨現金流出	( 13,339,614)	( 21,096,400)
	籌資活動之現金流量		
C00200	短期借款 (減少) 增加	( 6,096,337)	1,518,581
C01200	發行公司債	5,300,000	-
C01600	舉借長期借款	13,246,152	21,755,400
C01700	償還長期借款	( 24,245,024)	( 19,450,144)
C01800	長期應付票券增加	1,500,908	1,497,914
C03700	其他應付款—關係人增加	13,634	3,345,925
C04020	租賃本金償還	( 43,182)	( 30,665)
C04500	發放現金股利	( 6,716,022)	( 5,489,781)
C04600	現金增資	11,923,497	9,000,000
C09900	其他籌資活動	9,168	6,685
CCCC	籌資活動之淨現金流 (出) 入	( 5,107,206)	12,153,915
EEEE	本期現金及約當現金淨 (減少) 增加數	( 7,466,431)	5,892,873
E00100	期初現金及約當現金餘額	10,997,025	5,104,152
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 3,530,594	\$ 10,997,025

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 113 年 2 月 23 日查核報告)

董事長：焦佑倫



經理人：潘文虎



會計主管：劉冠麟



# 會計師查核報告

華新麗華股份有限公司 公鑒：

## 查核意見

華新麗華股份有限公司及子公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），上開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經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達華新麗華股份有限公司及子公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

## 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與華新麗華股份有限公司及子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師查核結果及其他會計師之查核報告。會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

## 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對華新麗華股份有限公司及子公司民國 112 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對華新麗華股份有限公司及子公司民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

### 銷貨收入認列

華新麗華股份有限公司及子公司民國 112 年度電線電纜部門主要銷售產品包括裸銅線及電線電纜等。裸銅線售價常因原物料價格而波動，部分銷售價格係依出貨時合約約定之市場價格而訂。管理階層針對點價交易係仰賴實際出貨及市價調整所編製報表作為收入認列之依據。因交易筆數眾多且各交易客戶之約定之市場價格亦不同，相關報表資訊之處理、記錄及維護主要仰賴人工作業，且其金額對財務報表影響重大，故本會計師將裸銅線點價交易銷售收入之正確性列為本年度關鍵查核事項。有關收入認列之相關會計政策及揭露資訊，請參閱合併財務報告附註四及附註二八。

本會計師因應上述關鍵查核事項所執行之查核程序為瞭解及測試裸銅線點價交易銷售收入認列政策及內部控制程序之合理性，並評估與測試其相關之內部控制有效性，包括抽查點價交易月報表資訊中價格與數量項目核至合約內容相符，以及約定市價調整之正確性，再針對管理階層用以認列收入之月報表資訊進行驗算其收入計算之正確性，並確認與帳載收入相符。

## **強調事項**

如合併財務報表附註二十所述，華新麗華股份有限公司及子公司於民國 111 年 9 月 23 日取得 PT. Sunny Metal Industry 之 50.10% 股權，因於民國 112 年度始完成評價報告，故依規定調整自收購日起之原始會計處理及暫定金額並追溯重編比較資訊，本會計師未因此而修正查核意見。

## **其他事項**

列入華新麗華股份有限公司及子公司合併財務報表中，部分子公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關部分子公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。上述子公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之資產總額分別為新台幣 38,396,983 仟元及 27,113,218 仟元，佔各資產負債表日合併資產總額之 14.41% 及 10.55%；另，上述子公司於民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入淨額分別為新台幣 34,331,965 仟元及 3,409,851 仟元，佔各該年度合併營業收入淨額之 18.08% 及 1.89%。

另上開合併財務報告中，民國 111 年度採權益法處理之部分被投資公司財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。民國 111 年 12 月 31 日上述被投資公司之帳列投資金額為新台幣 4,869,105 仟元，占合併資產總額之 1.90%；另上述被投資公司民國 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日因採權益法認列之投資損失金額為新台幣 313 仟元，佔該年度合併稅前淨利之 (0.00)%。

華新麗華股份有限公司業已編製民國 112 及 111 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見加其他事項段落之查核報告在案，備供參考。

## **管理階層與治理單位對合併財務報表之責任**

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估華新麗華股份有限公司及子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算華新麗華股份有限公司及子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

華新麗華股份有限公司及子公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

## **會計師查核合併財務報表之責任**

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：



1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對華新麗華股份有限公司及子公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使華新麗華股份有限公司及子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致華新麗華股份有限公司及子公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對華新麗華股份有限公司及子公司民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 徐文亞

徐文亞



會計師 吳恪昌

吳恪昌



證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1000028068 號

中 華 民 國 1 1 3 年 2 月 2 3 日

# 會計師查核報告

華新麗華股份有限公司 公鑒：

## 查核意見

華新麗華股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表與個體現金流量表，以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），上開個體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編製，足以允當表達華新麗華股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

## 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與華新麗華股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師查核結果及其他會計師之查核報告。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

## 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對華新麗華股份有限公司民國 112 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對華新麗華股份有限公司民國 112 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

### 銷貨收入認列

華新麗華股份有限公司民國 112 年度電線電纜部門主要銷售產品包括裸銅線及電線電纜等。裸銅線售價常因原物料價格而波動，部分銷售價格係依出貨時合約約定之市場價格而訂。管理階層針對點價交易係仰賴實際出貨及市價調整所編製報表作為收入認列之依據。因交易筆數眾多且各交易客戶之約定之市場價格亦不同，相關報表資訊之處理、記錄及維護主要仰賴人工作業，且其金額對財務報表影響重大，故本會計師將裸銅線點價交易銷售收入之正確性列為本年度關鍵查核事項。有關收入認列之相關會計政策及揭露資訊，請參閱個體財務報表附註四及附註二二。

本會計師因應上述關鍵查核事項所執行之查核程序為瞭解及測試裸銅線點價交易銷售收入認列政策及內部控制程序之合理性，並評估與測試其相關之內部控制有效

性，包括抽查點價交易月報表資訊中價格與數量項目核至合約內容相符，以及約定市價調整之正確性，再針對管理階層用以認列收入之月報表資訊進行驗算其收入計算之正確性，並確認與帳載收入相符。

### **其他事項**

上開民國 112 及 111 年度之個體財務報表中採權益法處理之部分被投資公司財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，有關採權益法處理之部分被投資公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國 112 年及 111 年 12 月 31 日上述被投資公司之帳列採用權益法之投資金額分別為新台幣 14,356,192 仟元及 14,685,608 仟元，各佔資產總額之 7.08%及 7.30%；民國 112 年 12 月 31 日上述被投資公司之帳列其他非流動負債之採用權益法投資貸餘金額為新台幣 374,028 仟元，佔資產總額之 0.18%；民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日上述被投資公司採權益法認列之投資利益（損失）金額分別為新台幣 486,243 仟元及(118,414)仟元。

### **管理階層與治理單位對個體財務報表之責任**

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估華新麗華股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算華新麗華股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

華新麗華股份有限公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

### **會計師查核個體財務報表之責任**

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。

2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對華新麗華股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使華新麗華股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致華新麗華股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於華新麗華股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成華新麗華股份有限公司查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對華新麗華股份有限公司民國 112 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 徐文亞

徐文亞



會計師 吳恪昌

吳恪昌



證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1000028068 號

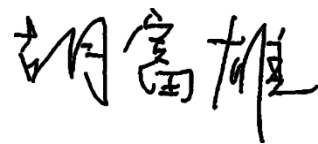
中 華 民 國 113 年 2 月 23 日

## 審計委員會審查報告書

董事會造送本公司民國一一二年度營業報告書、財務報表（含合併財務報表）及盈餘分配議案等，其中財務報表（含合併財務報表）業經勤業眾信聯合會計師事務所徐文亞會計師及吳恪昌會計師查核竣事，並提出查核報告。上述營業報告書、財務報表（含合併財務報表）及盈餘分配議案經本審計委員會審查認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定，敬請 鑒核。

華新麗華股份有限公司

審計委員會召集人



中 華 民 國 一 一 三 年 二 月 二 十 三 日

# 華新麗華股份有限公司

## 關係人相互間財務業務管理辦法

### 第一條 目的

為健全本公司與關係人間之財務業務往來，防杜關係人間之進銷貨交易、取得處分資產、背書保證及資金貸與等事項有非常規交易、不當利益輸送情事，爰依上市上櫃公司治理實務守則第十七條之規定訂定本管理辦法，以資遵循。

### 第二條 範圍

本公司與關係人相互間財務業務相關作業，除法令或章程另有規定者外，應依本管理辦法之規定辦理。

### 第三條 定義

本管理辦法所稱關係人，應依證券發行人財務報告編製準則規定認定之。本管理辦法所稱關係企業，為依公司法第三百六十九條之一規定，獨立存在而相互間具有左列關係之企業：

- 一、有控制與從屬關係之公司。
- 二、相互投資之公司。於判斷前項所訂控制與從屬關係時，除注意其法律形式外，應考慮其實質關係。

### 第四條 總則

本公司應考量公司整體之營運活動，針對關係人（含關係企業）交易建立有效之內部控制制度，並隨時進行檢討，以因應公司內外環境之變遷，俾確保該制度之設計及執行持續有效。

本公司應考量子公司所在地政府法令規定及實際營運性質後，督促子公司建立有效之內部控制制度；關係人如為非公開發行公司，仍應考量其對本公司財務業務之影響程度，要求其建立有效之內部控制制度與財務、業務及會計管理制度。

### 第五條 經營監理

本公司對關係企業經營管理之監理，除依公司所訂之相關內部控制制度執行外，尚應注意下列事項：

- 一、本公司應依取得股份比例，取得關係企業適當之董事、監察人席次。
- 二、本公司派任關係企業之董事應定期參加關係企業之董事會，由各該管理階層呈報企業目標及策略、財務狀況、經營成果、現金流量、重大合約等，以監督關係企業之營運，對異常事項應查明原因，作成紀錄並向本公司董事長或總經理報告。
- 三、本公司派任關係企業之監察人應監督關係企業業務之執行，調查關係企業財務及業務狀況、查核簿冊文件及稽核報告，並得請關係企業之

董事會或經理人提出報告，對異常事項應查明原因，作成紀錄並向本公司董事長或總經理報告。

四、本公司應派任適任人員就任關係企業之重要職位，如總經理、財務主管或內部稽核主管等，以取得經營管理、決定權與監督評估之職責。

五、本公司應視各子公司之業務性質、營運規模及員工人數，指導其設置內部稽核單位及訂定內部控制制度自行檢查作業之程序及方法。

六、本公司內部稽核人員除應複核各子公司所陳報之稽核報告或自行評估報告外，尚須定期或不定期向子公司執行稽核作業，稽核報告之發現及建議於陳核後，應通知各受查子公司改善，並定期做成追蹤報告，以確定其已及時採取適當之改善措施。

七、子公司應於每月十日前提出上月份之財務報表，包括資產負債表、損益表、費用明細表、現金收支及預估表、應收帳款帳齡分析表及逾期帳款明細表、存貨庫齡分析表、衍生性商品交易明細表、資金貸與他人及背書保證月報表等，如有異常並應檢附分析報告，以供本公司進行控管。其餘關係企業亦應於每季十五日前提供本公司上一季之財務報表，包括資產負債表、損益表等，以供本公司進行分析檢討。

第 六 條 本公司經理人不應與關係企業之經理人互為兼任，且不應自營或與他人經營與本公司同類之業務，但經董事會決議行之者，不在此限。本公司與關係企業間之人員管理權責應明確劃分，且應避免人員相互流用，惟如確有支援及調動之必要，應事先規範工作範圍及其權責與成本分攤方式。

第 七 條 本公司應與各關係企業間建立有效之財務、業務溝通系統，並定期就往來銀行、主要客戶及供應商進行綜合風險評估，以降低信用風險。對於有財務業務往來之關係企業，尤應隨時掌控其重大財務、業務事項，以進行風險控管。

第 八 條 資金貸與及背書保證  
本公司與關係人間之資金貸與或背書保證應依本公司「資金貸與他人管理辦法」及「背書保證管理辦法」辦理。

第 九 條 進、銷貨及勞務交易  
本公司與關係人間之業務往來，應明確訂定價格條件與支付方式，且交易之目的、價格、條件、交易之實質與形式及相關處理程序，不應與非關係人之正常交易有顯不相當或顯欠合理之情事。

因業務需要，向關係人採購成品、半成品、原材料時，採購人員應就市場價格及其他交易條件綜合評估關係人報價之合理性，除有特殊因素或具有優良條件不同於一般供應商，可依合理約定給予優惠之價格或付款條件外，其餘價格及付款條件應比照一般供應商。

向關係人銷售成品、半成品、原材料時，其報價應參考當時市場價格，除

因長期配合關係或其他特殊因素不同於一般客戶，得依合理約定給予優惠之價格或收款條件外，其餘價格及收款條件應比照一般客戶。

與關係人間之勞務或技術服務，應由雙方簽訂合約，約定服務內容、服務費用、期間、收付款條件及售後服務等，該合約之一切條款應依循一般商業常規，並依本公司分層負責決行人核准後辦理。

本公司與關係人之會計人員應於每月底前就上一月彼此間之進、銷貨及應收、應付款項餘額相互核對，若有差異則需瞭解原因並作成調節表。

第九條之一 本公司向關係人進銷貨、進行勞務或技術服務交易，預計全年度交易金額達公司最近期合併總資產或最近年度合併營業收入淨額之百分之五者，除適用公開發行公司取得或處分資產處理準則規定，或屬本公司與子公司或子公司彼此間交易者外，應將下列資料提交審計委員會及董事會通過後，始得進行交易：

- 一、交易之項目、目的、必要性及預計效益。
- 二、選定關係人為交易對象之原因。
- 三、交易價格計算原則及預計全年度交易金額上限。
- 四、交易條件是否符合正常商業條款且未損害公司利益及股東權益之說明。
- 五、交易之限制條件及其他重要約定事項。

前項與關係人之交易，應於年度結束後將下列事項提最近期股東會報告：

- 一、實際交易金額及條件。
- 二、是否依據董事會通過之交易價格計算原則辦理。
- 三、是否未逾董事會通過之全年度交易金額上限。如已逾交易金額上限，應說明其原因、必要性及合理性。

## 第十條 取得或處分資產

本公司與關係人間之資產交易、衍生性商品交易、進行企業合併、分割、收購或股份受讓、不動產或其使用權資產，或不動產或其使用權資產外之其他資產，應依照「公開發行公司取得或處分資產處理準則」及本公司「取得或處分資產管理辦法」辦理。

向關係人取得不動產或其使用權資產，如實際交易價格較評估交易成本之結果為高，且無法提出客觀證據及取具不動產專業估價者與會計師之具體合理意見時，審計委員會應充分評估是否損及公司及股東之權益，必要時應拒絕該項交易，並通知董事會停止其交易行為。

本公司向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，應於年度結束後將實際交易情形(含實際交易金額、交易條件及本公



司取得或處分資產管理辦法第十條第二款各目資料等)提最近期股東會報告。

#### 第十一條 財務業務往來注意事項

與關係人間財務業務往來須經董事會決議者，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。

董事對於會議之事項，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，應自行迴避，不得加入討論及表決，亦不得代理其他董事行使其表決權。董事間應自律，不得當相互支援。

董事之配偶、二親等內血親，或與董事具有控制從屬關係之公司，就前項會議之事項有利害關係者，視為董事就該事項有自身利害關係。

獨立董事對於董事會或董事執行業務有違反法令、章程或股東會決議時，應即通知董事會或董事停止其行為，並採行適當措施以防止弊端擴大，必要時並應向相關主管機關或單位舉發。

#### 第十二條 公告及申報

本公司應配合法令規定之應公告或申報事項及其時限，及時安排各子公司提供必要之財務、業務資訊，或委託會計師進行查核或核閱各子公司之財務報告。

本公司之年度財務報告應依臺灣證券交易所股份有限公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法辦理公告；關係企業有增減異動時，依臺灣證券交易所股份有限公司對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法申報異動資料。

本公司與關係人間之重大交易事項，應於年報、財務報表、關係企業三書表及公開說明書中充分揭露。

關係人如發生財務週轉困難之情事時，本公司應取得其財務報表及相關資料，以評估其對本公司財務、業務或營運之影響，必要時，應對本公司之債權採行適當之保全措施。有上開情事時，除於年報及公開說明書中列明其對本公司財務狀況之影響外，尚應即時於公開資訊觀測站發布重大訊息。

#### 第十三條 本公司之關係企業有下列各項情事時，本公司應代為公告申報相關訊息：

- 一、股票未於國內公開發行之子公司，如其取得或處分資產、辦理背書保證、資金貸予他人之金額達公告申報之標準者。
- 二、母公司或子公司依相關法令進行破產或重整程序之相關事項。
- 三、關係企業經其董事會決議之重大決策，對本公司之股東權益或證券價格有重大影響者。
- 四、本公司之子公司如有符合「臺灣證券交易所股份有限公司對有價證券上市公司重大訊息之查證暨公開處理程序」或「財團法人中華民國證

券櫃檯買賣中心對上櫃公司重大訊息之查證暨公開處理程序」所規定應發佈之重大訊息者。

第十四條 生效及修訂

本管理辦法須經審計委員會及董事會通過後實施，修正時亦同。

第十五條 規章沿革

本辦法一一二年十一月三日實施；第一次修訂於中華民國一一三年三月二十九日，經董事會通過後施行。

## 華新麗華股份有限公司 公司章程修訂條文對照表

修 訂 條 文	現 行 條 文	修 訂 理 由
<p>第二條：本公司業務範圍如下：</p> <p>一、H701010住宅及大樓開發租售業。</p> <p>二、E601010電器承裝業。</p> <p>三、CC01020電線及電纜製造業。</p> <p>四、CA01010鋼鐵冶煉業。</p> <p>五、CA01020鋼鐵軋延及擠型業。</p> <p>六、CA01050鋼材二次加工業。</p> <p>七、B201010金屬礦業。</p> <p>八、CA01030鋼鐵鑄造業。</p> <p>九、CA02080金屬鍛造業。</p> <p>十、CA03010熱處理業。</p> <p>十一、CA04010表面處理業。</p> <p>十二、ZZ99999除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。</p>	<p>第二條：本公司業務範圍如下：</p> <p>一、H701010住宅及大樓開發租售業。</p> <p>二、E601010電器承裝業。</p> <p>三、CC01020電線及電纜製造業。</p> <p>四、CA01010鋼鐵冶煉業。</p> <p>五、CA01020鋼鐵軋延及擠型業。</p> <p>六、CA01050鋼材二次加工業。</p> <p>七、B201010金屬礦業。</p> <p>八、ZZ99999除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。</p>	<p>因應本公司業務所需，增訂本公司業務範圍。</p>
<p>第三十一條</p> <p>本章程訂立於中華民國五十五年八月一日，第一次修正於中華民國五十六年三月五日，……，第五十二次修正於中華民國一百一十二年五月十九日，<u>第五十三次修正於中華民國一百一十三年五月十七日</u>，自股東會決議後生效，修正時亦同。</p>	<p>第三十一條</p> <p>本章程訂立於中華民國五十五年八月一日，第一次修正於中華民國五十六年三月五日，……，第五十二次修正於中華民國一百一十二年五月十九日，自股東會決議後生效，修正時亦同。</p>	<p>增訂修訂日期。</p>

**華新麗華股份有限公司**  
**董事為自己或他人為屬於本公司營業範圍情形說明**

獨立董事：高渭川先生

擔任其他事業公司名稱	擔任職務	與本公司相同或相類似之營業項目
三商餐飲(股)公司	獨立董事	商貿地產

## 華新麗華股份有限公司

### 董事候選人名單

候選人類別	姓名	性別	學歷	經歷	現職	持有股份數額 (單位：股)
董事	謝文倩	女	國立中興大學法律系學士、國立台灣大學財務金融研究所碩士、國立臺灣師範大學美術創作研究所在學	環宇法律事務所執行長、中華民國仲裁協會仲裁人、經濟部中小企業處聘任榮譽律師、嘉里大榮物流股份有限公司董事、台灣電容器製造廠股份有限公司董事	理仁法律事務所主持律師、台灣台復新創學會理事及法律顧問、雁行協會理事	0