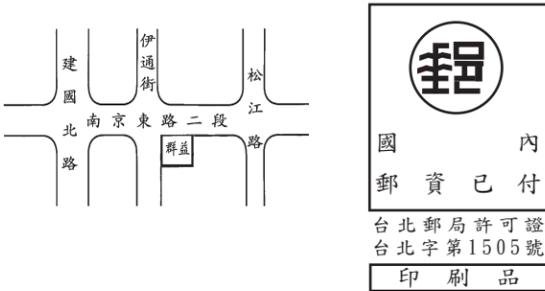




台北市中山區南京東路二段125號B1
華東承啟科技股份有限公司 股務代理人
群益證券股份有限公司 股務代理人
辦理時間：週一至週五上午8:30~下午4:30
24小時語音專線:(02)2507-7000華東承啟公司代號:2425
群益代理部網址:agency.capital.com.tw



股東台啓

(投遞不成功,請勿退回寄件人)

華東承啟科技股份有限公司

九十四年度營業報告書

本公司在產業日趨成熟且成長趨緩下,九十四年度之營收持續下滑,然去年正值公司轉型之際,主要是以調整經營體質為要,並不以追求極大之營收為目標。在歷經去年度的勵精圖治,對於公司的體質有了明顯的改善,產品的毛利也躍升至11%以上。

以下將過去一年的營業狀況及九十五年度營業計畫概要報告如下:

一、九十四年度營業狀況

(一)營業成果

受到產業大者恆大之影響,本公司板卡市佔率持續下滑,九十四年度營業收入淨額為2,193,669千元,較九十三年度3,239,200千元減少32%,營業費用為247,302千元,較九十三年度降低14%,營業毛利則為249,314千元,平均毛利率提升至11%左右,因此營業淨利仍有2,012千元的水準。在稅後淨損方面,則因公司於九十四年度計畫性結束連續虧損之海外營業據點產生之損失,及對庫存以嚴格標準評估現值,所提列之備抵存貨跌價損失等影響,稅後淨損為178,146千元。茲將本年度營收情形摘要報告如下:

Table with 5 columns: 項目, 94年度, 93年度, 增減金額, 增減%. Rows include 營業收入淨額, 營業毛利, 營業利益, 稅前損失, 稅後淨損, 每股純損(元).

(二)財務收支及獲利能力分析:

1. 財務收支

Table with 5 columns: 項目, 94年度, 93年度, 增減%, 增減%. Rows include 負債佔資產比率, 長期資金佔固定資產比率, 流動比率, 速動比率, 利息保障倍數.

2. 獲利能力分析:

Table with 5 columns: 項目, 94年度, 93年度, 增減%, 增減%. Rows include 資產報酬率, 股東權益報酬率, 占營收, 營業利益, 資本%, 稅前淨損, 純損率%, 每股純損(元).

(三)研究發展狀況

- 1. IP TV 產業趨勢: 電視工業從衛星、地面廣播、有線電視發展至網路電視; 產業趨勢結合網際網路及視訊廣播,必定會帶來另一次的革命性的運用及無窮的商機...
2. 記憶體模組: 結合華新集團的優勢,利用垂直整合,從Wafer in至Module out於工廠內一貫作業完成,確保產品品質,提升供貨應變能力...
3. 顯示卡: 繼續維持市場佔有率,陸續開發PCI-E、SLI、HDMI等中高階新產品外,更積極調整體質,爭取OEM代工業務,以擴大營收。

二、九十五年營業計畫概要

公司在去年完成減資彌補虧損及改善財務結構外,另透過私募可轉債方式,成功引進策略聯盟夥伴-華東科技,藉由華東科技經營之封裝、測試之技術及設備與公司擁有全球行銷通路之優勢結合,正式於九十五年度轉入記憶體模組市場,以增加產品多元化經營。另藉由在板卡市場所建立的行銷通路,積極開發代工市場,預計新事業體未來不僅可為公司帶來可觀營收,更可為公司創造利潤。

由於公司去年積極轉型及調整海外轉投資交易型態下,已有明顯之改善成效;未來除積極擴展新產品行銷通路、降低營業成本外,並將藉重新任命董事集團資源之上下游整合,對公司之未來將有正面之影響。

董事長:于鴻祺

總經理:何鵠棠



【附件二】

華東承啟科技股份有限公司

監察人審查報告書

茲准

董事會造送本公司九十四年度營業報告書、資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表、虧損撥補之議案及勤業眾信會計師事務所江佳玲、郭麗園會計師共同出具之查核報告書,業經本監察人等審核完竣,認為尚無不合,爰依公司法第219條之規定,備具報告書。

敬請 鑒察

此 致

本公司九十五年度股東常會

華東承啟科技股份有限公司

監察人:華東科技股份有限公司

代表人:周雲惠



會計師查核報告

華東承啟科技股份有限公司 公鑒:

華東承啟科技股份有限公司(華東承啟公司)民國九十四年十二月三十一日之資產負債表,暨民國九十四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。華東承啟公司採權益法評價之被投資公司Chaintech Korea Co.,Ltd.及 Gold Ring Trading Co.,Ltd.轉投資之Chaintech Computer(Hong Kong) Limited 財務報表係由其他會計師查核,因此本會計師對上開財務報表表示之意見中,有關投資 Chaintech Korea Co.,Ltd.及 Chaintech Computer(Hong Kong) Limited 之長期投資實餘分別為新台幣(以下同)666千元及231千元,分別占資產總額之0.05%及0.02%,民國九十四年度採權益法分別認列投資收益160千元及投資損失691千元,分別占稅前損失之0.10%及0.42%。華東承啟公司民國九十三年度之財務報表係由其他會計師查核,並於民國九十四年四月一日出具部分長期投資係採用其他會計師查核報告之修正式無保留意見之查核報告。

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及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

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,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及一般公認會計原則編製,足以允當表達華東承啟公司民國九十四年十二月三十一日之財務狀況,暨民國九十四年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

華東承啟公司已編製民國九十四年度合併財務報表,並經本會計師出具修正式無保留意見查核報告,備供參考。華東承啟公司民國九十三年度合併財務報表係由其他會計師查核,經出具民國九十四年四月一日修正式無保留意見之查核報告。

華東承啟公司民國九十四年度財務報表重要會計科目明細表,係供補充分析之用,亦經本會計師執行第二段所述之查核程序。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。

勤業眾信會計師事務所

會計師 江佳玲

財政部證券暨期貨管理委員會 台財證六字第0920123784號

會計師 郭麗園

財政部證券暨期貨管理委員會 台財證六字第0920123784號



會計師查核報告

華東承啟科技股份有限公司 公鑒:

華東承啟科技股份有限公司(華東承啟公司)及其子公司民國九十四年十二月三十一日之合併資產負債表,暨民國九十四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。列入上開合併財務報表之子公司中,有關 Chaintech Korea Co.,Ltd.及 Chaintech Computer(Hong Kong) Limited 財務報表未經本會計師查核,而係由其他會計師查核,因此,本會計師對上開財務報表所表示之意見中,有關 Chaintech Korea Co.,Ltd.及 Chaintech Computer(Hong Kong) Limited 財務報表所列之金額,暨財務報表附註二十二揭露所述部分轉投資事業之相關資訊,係依據其他會計師之查核報告。該等子公司民國九十四年十二月三十一日之資產總額為新台幣(以下同)89,391千元,占合併資產總額之5.51%,民國九十四年一月一日至十二月三十一日之營業收入淨額為391,922千元,占合併營業收入淨額之16.31%。華東承啟公司民國九十三年度之合併財務報表係由其他會計師查核,並於民國九十四年四月一日出具修正式無保留意見之查核報告。

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及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

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,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,足以允當表達華東承啟公司及其子公司民國九十四年十二月三十一日之合併財務狀況,暨民國九十四年一月一日至十二月三十一日之合併經營成果與合併現金流量。

如合併財務報表附註一及三所述,華東承啟公司及其子公司自九十四年度起,依新修訂財務會計準則公報第七號「合併財務報表」規定,將可控制能力之所有被投資公司列入合併財務報表編製個體,民國九十三年度依前述公報原規定,僅將持有有表決權股份達百分之五十以上,且其總資產或總營收達一定比例之子公司列入合併報表。

勤業眾信會計師事務所

會計師 江佳玲

財政部證券暨期貨管理委員會 台財證六字第0920123784號

會計師 郭麗園

財政部證券暨期貨管理委員會 台財證六字第0920123784號

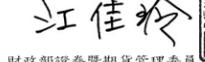


Table with 4 columns: 原章程條文, 增訂後章程條文, 修定原因, 說明. Rows include Article 11 and Article 21.

決議:本業經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第四案(董事會提)

案由:本公司「股東會議事規則」部分條文修訂案,提請決議。

說明:為符合相關法令之規定,擬修訂「股東會議事規則」如下:

Table with 4 columns: 原章程條文, 增訂後章程條文, 修定原因, 說明. Rows include Article 16.

決議:本業經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第五案(董事會提)

案由:本公司「背書保證作業程序」修訂案,提請決議。

說明:為配合金管會94.12.29發布「公開發行人資金貸與及背書保證處理準則」之規定,擬修訂本公司「背書保證作業程序」部分條文,提請決議。

Table with 4 columns: 原章程條文, 增訂後章程條文, 修定原因, 說明. Rows include Article 1, Article 3, and Article 5.

決議:本業經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

臨時動議:無

散會

主席:于鴻祺



記錄:張亞玲



九、承認討論事項

第一案(董事會提)

案由:本公司九十四年度決算表冊暨營業報告書,提請承認。

說明:本公司九十四年度資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表暨合併報表等決算書表已編製完成,並業經勤業眾信會計師事務所江佳玲、郭麗園會計師查核完竣(詳如附件一、三),於九十五年四月二十四日董事會通過,併同營業報告書復送請監察人審查完畢,提請承認。

決議:本業經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案(董事會提)

案由:本公司九十四年度虧損撥補案,提請承認。

說明:本公司九十四年度稅後虧損為\$178,146千元,期末累積虧損為\$1,038,059千元,無盈餘可供分配,故擬不分配也不撥補,提請承認。

94年度虧損撥補表

Table with 2 columns: 項目, 單位:元. Rows include 期初待彌補虧損, 加:法定盈餘公積彌補虧損(註1), 減:公司債轉換為普通股折價調減保留盈餘, 本期稅後淨損, 期末待彌補虧損.

註1:業經94.9.7股東臨時會通過

決議:本業經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第三案(董事會提)

案由:本公司「公司章程」部分條文修訂案,提請決議。

說明:為符合相關法令之規定,擬修訂「公司章程」如下:

