



股票代碼：2377

微星科技股份有限公司

MICRO-STAR INTERNATIONAL CO., LTD.

九十二年度

年報

中華民國九十三年四月三十日刊印

查詢本年報網址：公開資訊觀測站 <http://www.newmops.tse.com.tw>

一、 本公司發言人及代理發言人：

發 言 人 姓 名：劉正意

職 稱：管理本部協理

聯 絡 電 話：(02)3234-5599

電子郵件信箱：spokesman1@msi.com.tw

代理發言人姓名：洪寶玉

職 稱：財務部經理

聯 絡 電 話：(02)3234-5599

電子郵件信箱：spokesman2@msi.com.tw

二、 總公司、分公司、工廠之地址及電話：

地 址：台北縣中和市立德街 69 號

聯絡電話：(02)3234-5599

三、 股票過戶機構：

名 稱：中國信託商業銀行代理部

地 址：台北市重慶南路一段 83 號 5 樓

網 址：<http://www.chinatrust.com.tw>

聯絡電話：(02)2361-3033

四、 最近年度財務報告簽證會計師：

姓 名：張明輝、王嘉瑜

事務所名稱：資誠會計師事務所

地 址：台北市基隆路一段 333 號 27 樓

網 址：<http://www.pwcglobal.com.tw>

聯 絡 電 話：(02)2729-6666

五、 海外有價證券掛牌買賣之交易場所：

名 稱：Micro-Star International Co., Ltd.US\$120M Zero Coupon Convertible Bonds

場 所：盧森堡證券交易所

查詢海外有價證券資訊方式：透過付費之彭博資訊(Bloomberg)交易系統可查詢交易價格
(公司代號 XS0158166602)

六、 公司網址：<http://www.msi.com.tw>

目 錄

壹、致股東報告書.....	1
貳、公司概況.....	2
一、公司簡介.....	2
二、公司組織.....	5
三、資本及股份.....	12
四、公司債.....	18
五、特別股、海外存託憑證、員工認股權憑證及併購（包括合併、收購及分割）之辦理情形.....	19
參、營運概況.....	20
一、業務內容.....	20
二、市場及產銷概況.....	26
三、從業員工.....	33
四、環保支出資訊.....	34
五、勞資關係.....	35
六、重要契約.....	36
七、訴訟或非訟事件.....	36
八、取得或處分資產.....	37
肆、資金運用計畫執行情形.....	38
伍、財務概況.....	39
一、最近五年度簡明資產負債表及損益表.....	39
二、最近五年度財務分析.....	41
三、最近年度財務報告之監察人審查報告.....	43
四、最近年度財務報表及會計師查核報告.....	44
五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表.....	80
六、公司及關係企業最近年度及截至年報刊印日止發生財務困難情事，對本公司財務狀況之影響.....	121
七、最近二年度財務預測達成情形.....	121
陸、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險管理.....	122
一、財務狀況.....	122
二、經營結果.....	123
三、現金流量.....	124
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	126
五、最近年度轉投資政策其獲利或虧損之主要原因與其改善計劃及未來一年投資計劃.....	127
六、風險管理及評估.....	128
七、其他重要事項.....	129
柒、公司治理運作情形.....	130
捌、特別記載事項.....	133
一、關係企業相關資料.....	133
二、內部控制制度執行狀況.....	143
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或書面聲明者.....	144
四、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形.....	144
五、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.....	144
六、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.....	144
七、最近年度及截至年報刊印日止公司及其內部人依法被處罰、公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形.....	144
八、其他.....	144

壹、致股東報告書

各位親愛的股東：

2003 年雖然經歷了美伊戰爭與 SARS 疫情的衝擊，全球經濟仍呈現逐步復甦態勢，在全體同仁的努力下，本公司九十二年度營收淨額為六佰三十八點七億，較九十一年度的五百六十五點八億成長 12.88%，出貨目標順利達成；惟回顧過去這一年，因同業間競爭激烈，產品價格面臨更嚴峻的壓力，九十二年稅前淨利為三十二點零四億，較九十一年度的三十七點零五億下降 13.53%，股東權益報酬率 16.38%，每股稅前純益 4.5 元。雖然在競爭激烈的經營環境下九十二年度獲利狀況不盡理想，但是我們在新產品的研究發展上仍不遺餘力，通訊、消費性電子及筆記型電腦等各項新產品均依照進度研發成功，陸續推出，各項研發成果已為微星長遠發展奠定深厚基礎，在此感謝全體同仁的努力及所有股東、董監的支持。

2004 年對資訊產業來說是景氣能見度更為明朗的一年。我們預計企業換機需求應會持續浮現，不過，桌上型電腦市場整體成長已經逐漸趨緩，為了降低毛利率下滑的衝擊，我們的營運策略也做了調整，增加獲利較高的新產品。因此今年對微星來說也是邁向多角化經營的重要關鍵的一年，微星今年將大幅擴展自有品牌市場，除原有的板卡市場外；一是微星筆記型電腦的問世，另一是消費性電子產品 MEGA 系列的擴展。在系統與消費性電子新品陸續開出下，預計下半年將有一定比例的營收貢獻，自有品牌筆記型電腦 MEGA BOOK 第二季已在全球推出，今年預計會有超過十款新產品推出，產品線將趨完整。今年微星準系統、伺服器、光碟機、無線通訊及 IA 產品等非板卡業務占營收比重可望提升至四成左右。主機板今年出貨量預估可達一千六百萬片以上，營收比重則預計降至 50% 以下。在三 C 整合領域，微星正在資訊與家電的整合點上，與通訊的結合，將是下一步的目標，而微星所擁有豐沛的通路資源，將是最佳籌碼。在整體景氣好轉以及新產品線的挹注下，預期整體業績將穩定成長。同時我們也感謝各位股東的愛護與支持，微星全體同仁必定更加努力，創造更好的業績來與各位股東分享。

敬祝 各位身體健康 萬事如意

董事長 敬上

中華民國九十三年六月九日

貳、公司概況

一、公司簡介

(一) 設立日期：中華民國 75 年 8 月 4 日

(二) 公司沿革

75 年 8 月 公司草創並設址於台北市復興南路一段 352 號 5 樓之 3，占地 47 坪，資本額為新台幣伍佰萬元，以主機板及介面卡之製造與銷售為主。

76 年 3 月 擴充營業規模，將公司遷址至台北市復興南路一段 352 號 7 樓，占地約 45 坪，工廠仍在原址。

77 年 8 月 遷址至台北市和平西路一段 56 號 2 樓(廠房)，占地約 160 坪，及 56 號 1、2 樓，廠辦面積約 250 坪。

78 年 8 月 遷址至台北縣新店市中正路 497 巷 4 號 7、8 樓，廠辦面積約 455 坪。

79 年 6 月 增加資本額至新台幣參仟萬元。公司之主要產品由 XT 板發展至 286 及 386 主機板；486 主機板正開發中。

80 年 8 月 增加資本額至新台幣陸仟萬元。公司之主要產品由 286 及 386 主機板發展至 486 及 586 主機板。為配合積極成長之業務，特將開發部及國外業務部遷至同址 9 樓，占地約 160 坪。公司及工廠總面積約 614 坪。

83 年 5 月 增加資本額至新台幣壹億元，員工約 130 人。

84 年 7 月 增加資本額至新台幣壹億捌仟萬元。公司連同工廠擴充至 780 坪，員工約 145 人。

84 年 9 月 公司與廠房面積擴充至 940 坪，員工約 150 人。

84 年 12 月 獲 ISO 9002(1994)品質系統認證。

85 年 6 月 增加資本額至新台幣肆億零柒佰伍拾萬元，並申請為股票公開發行公司；公司連同工廠擴充至 1,540 坪，員工約 210 人。

85 年 12 月 獲 ISO 9001(1994)品質系統認證。

86 年 5 月 辦理未分配盈餘、員工紅利轉增資及現金增資，資本額增加至新台幣柒億零捌佰萬元。

86 年 8 月 中和一廠落成啟用；廠辦面積 4,664 坪，員工約增至 580 人。

87 年 7 月 中和二廠落成啟用。

87 年 10 月 民國八十七年十月三十一日股票上市。

88 年 3 月 辦理現金增資貳億柒仟陸佰萬元，實收資本額增至壹拾參億陸仟捌佰萬元，員工增至 1,086 人。

88 年 7 月 盈餘、員工紅利轉增資共計新台幣伍億玖仟伍佰柒拾陸萬元，實收資本額增至壹拾玖億陸仟參佰柒拾陸萬元。

88 年 12 月 獲 ISO 14001 環境系統認證。

89 年 4 月 發行可轉換公司債新台幣壹拾陸億元整。

89 年 6 月 中和三廠落成啟用；廠房面積 12,552 坪。

89 年 7 月 盈餘、員工紅利轉增資共計新台幣玖億肆仟陸佰貳拾肆萬元，實收資本額增至貳拾玖億壹仟萬元。

90 年 1 月 中和五廠、中和六廠落成啟用；廠辦面積 4,436 坪。
公司債轉換資本新台幣玖佰壹拾參萬陸仟貳佰肆拾元整，實收資本額增至貳拾玖億壹仟玖佰壹拾參萬陸仟貳佰肆拾元整。

90年5月 盈餘、員工紅利轉增資共計新台幣捌億肆仟陸佰陸拾捌萬貳仟元，實收資本額增至參拾柒億陸仟伍佰捌拾壹萬捌仟貳佰肆拾元整。

91年1月 公司債轉換資本新台幣玖仟肆佰肆拾伍萬壹仟貳佰陸拾元整，實收資本額增至參拾捌億陸仟零貳拾陸萬玖仟伍佰元整。

91年3月 公司債轉換資本新台幣玖仟貳佰伍拾陸萬肆仟陸佰壹拾元整，實收資本額增至參拾玖億伍仟貳佰捌拾參萬肆仟壹佰壹拾元整。

91年7月 盈餘、員工紅利轉增資共計新台幣壹拾陸億參佰肆拾玖萬壹仟玖佰參拾元，實收資本額增至伍拾伍億伍仟陸佰參拾貳萬陸仟零肆拾元整。

91年12月 發行海外可轉換公司債美金壹億貳仟萬元整。

92年4月 獲 QS9000 品質系統認證。

92年9月 盈餘、員工紅利轉增資共計新台幣壹拾億肆仟捌佰肆拾肆萬捌仟玖佰元，實收資本額增至陸拾陸億肆佰柒拾柒萬肆仟玖佰肆拾元整。

92年10月 公司債轉換資本新台幣玖仟玖佰壹拾捌萬壹仟參佰參拾元整，實收資本額增至陸拾柒億參佰玖拾伍萬陸仟貳佰柒拾元整。

92年12月 獲 OHSAS18000 職業安全系統認證。

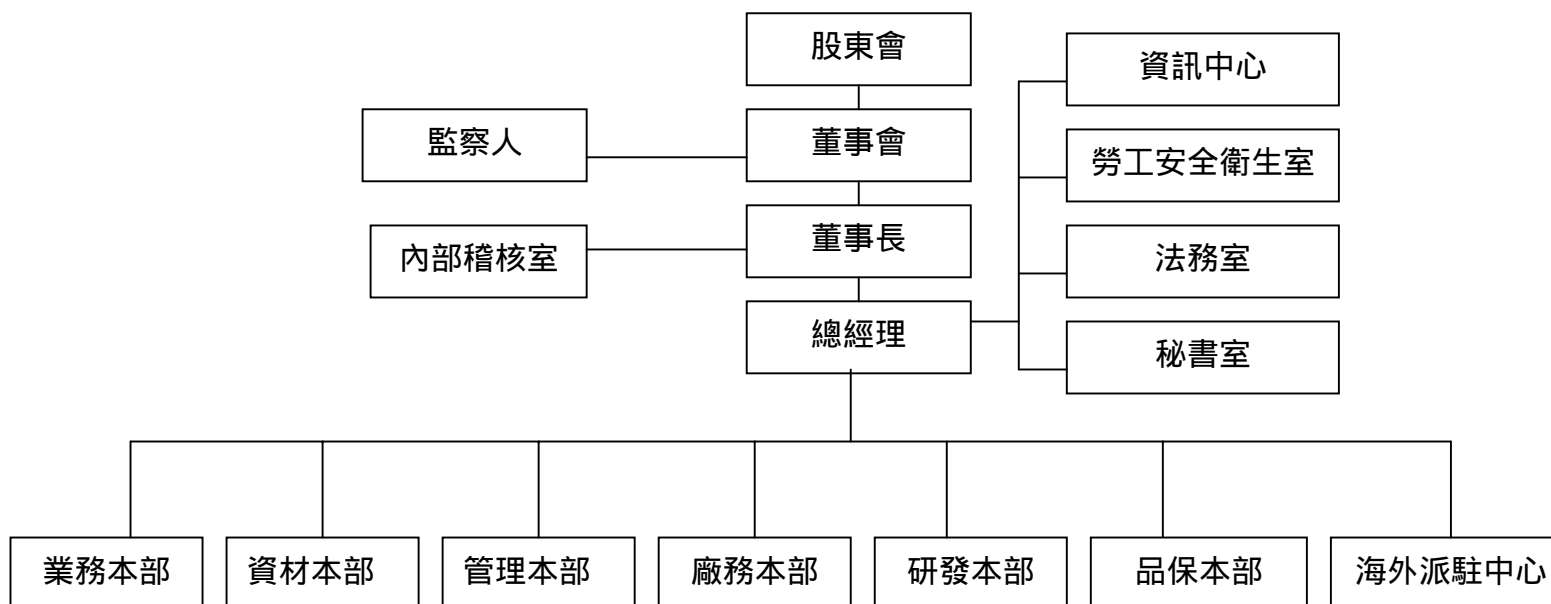
(三) 最近年度及截至年報刊印日止辦理公司併購之情形：無。

(四) 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、經營權之改變及其他足以影響股東權益之重要事項與其對公司之影響：無。

二、公司組織

(一) 公司之組織系統

1、組織結構



2、各主要部門所營業務

- (1)內部稽核室：負責調查、評估各部門內部控制之健全性、合理性、有效性及執行情形與作業績效。
- (2)總經理：綜理公司經營及管理事務、資訊系統開發、硬體及系統軟體之使用及維護，訂定發展及經營目標並監督執行。
- (3)業務本部：負責產品之訂單處理、市場開拓、商情蒐集、徵信作業、客訴處理等。
- (4)資材本部：負責原物料資產之採購及原物料之收、發料控制管理等。
- (5)管理本部：
 - 會計部 - 負責會計帳務處理、傳票編製、表單審查、各類財務報表及資料編製與分析等。
 - 財務部 - 負責資金調度、風險管理、轉投資事業管理及股務作業。
 - 人力資源部 - 負責人事招募、人力發展、教育訓練及薪資考勤作業。
 - 公共事務部 - 負責總務、工務及列管資產管理。
- (6)廠務本部：負責產品之生產及製程安排等。
- (7)研發本部：負責產品之設計、開發、品質管制與提升、生產流程及技術之改進等。
- (8)品保本部：品質控制及產品維修等。
- (9)海外派駐中心：負責海外業務、資材、管理、廠務、研發、品保部門之各項業務。

(二)董事、監察人及經理人

1、董事及監察人資料

93年4月11日；單位：股；仟元

職稱	姓名	選任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股份		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		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			最近年度之酬勞及其他給付
					股數	持股比率%	股數	持股比率%	股數	持股比率%	股數	持股比率%			職稱	姓名	關係	
董事長	徐祥	92.05.28	3年	75.07.23	47,453,687	8.54%	54,321,210	8.10%	20,118,679	3.00%			成功大學電機系 新力公司工程師	本公司董事長兼總經理 邁斯達投資股份有限公司董事長(微星科技法人代表) LGMSK COMPUTER HOLDING CO., LTD. 董事(MSI PACIFIC 法人代表) MICRO-STAR NETHERLANDS HOLDING B. V. 董事(微星科技法人代表) MSI COMPUTER (CAYMAN) CO., LTD. 董事(微星科技法人代表)	監察人	許芬蘭	配偶	董監酬勞 3,007 薪資 3,682 員工紅利 2,100
董事	盧琪隆	92.05.28	3年	75.07.23	18,389,562	3.31%	19,480,432	2.91%	774	0.00%			國立台灣技術學院電子系 新力公司工程師	本公司資深副總經理 MSI COMPUTER CORP. 董事(微星科技法人代表) MICRO-STAR INTERNATIONAL (HONG KONG) COMPANY LTD. 董事(微星科技法人代表) MSI COMPUTER JAPAN CO., LTD. 董事(微星科技法人代表)	-	-	-	董監酬勞 3,007 薪資 3,094 員工紅利 2,300
董事	林文通	92.05.28	3年	75.07.23	18,787,962	3.38%	21,719,792	3.24%	3,733,402	0.56%			聯合工專電子工程科 新力公司工程師	本公司資深副總經理 邁斯達投資股份有限公司董事(微星科技法人代表) 安欽企業股份有限公司董事長(邁斯達投資法人代表) 微峰電子(昆山)有限公司董事(STAR ELECTRONICS 法人代表)	-	-	-	董監酬勞 3,007 薪資 3,510 員工紅利 2,300
董事	黃金請	92.05.28	3年	75.07.23	20,854,293	3.75%	23,895,095	3.56%	3,720,733	0.56%			中原大學電子系 新力公司工程師	本公司資深副總經理 MSI COMPUTER JAPAN CO., LTD. 董事(微星科技法人代表) 邁斯達投資股份有限公司董事(微星科技法人代表) 律頻科技股份有限公司董事(邁斯達投資法人代表) 微盟電子(昆山)有限公司董事(MICRO ELECTRONICS 法人代表)	-	-	-	董監酬勞 3,007 薪資 3,530 員工紅利 3,300
董事	游賢能	92.05.28	3年	75.07.23	21,252,690	3.82%	24,546,835	3.66%	127,068	0.02%			逢甲大學電子系 新力公司工程師	本公司資深副總經理 律頻科技股份有限公司董事(邁斯達投資法人代表) LGMSK COMPUTER HOLDING CO., LTD. 董事(MSI PACIFIC 法人代表) MICRO-STAR INTERNATIONAL (B.V.I) HOLDING CO., LTD. 董事(MSI PACIFIC 法人代表) MSI COMPUTER (CAYMAN) CO., LTD. 董事(微星科技法人代表) 恩斯邁電子(深圳)有限公司董事(MSI(B.V.I.) 法人代表) 昆山微達電腦有限公司董事(STAR INFORMATION 法人代表) 昆山樂金微永電腦有限公司董事(LGMSK 法人代表) 深圳微德電子維修有限公司董事(MEGA INFORMATION 法人代表)	-	-	-	董監酬勞 3,007 薪資 3,462 員工紅利 2,400
董事	許高山	92.05.28	3年	87.02.28	250,825	0.05%	287,696	0.04%	158,679	0.02%			中央警察大學刑事系 永成法律事務所律師	理財法律事務所律師	-	-	-	董監酬勞 3,007
董事	王松洲	92.05.28	3年	92.05.28	0	0.00%	0	0.00%	323	0.00%			國立政治大學企管碩士 中信證券股份有限公司監察人 中信投資股份有限公司協理	緯來電視網股份有限公司監察人(國喬石油化學法人代表) 高冠企業股份有限公司監察人(緯來企業法人代表) 和信證券投資顧問股份有限公司董事(中信證券法人代表) 迅映科技股份有限公司董事(英屬維京群島領先科技法人代表) 響網科技股份有限公司董事 凱立投資股份有限公司董事 花道家股份有限公司董事	-	-	-	-
監察人	許芬蘭	92.05.28	3年	86.04.19 (註) 92.05.28	15,578,109	2.80%	17,301,728	2.58%	57,138,161	8.52%			南澳大學企管碩士在職專班肄業 微星科技股份有限公司董事	MSI COMPUTER JAPAN CO., LTD. 監察人(微星科技法人代表) 邁斯達投資股份有限公司監察人(微星科技法人代表) MSI PACIFIC INTERNATIONAL HOLDING CO., LTD. 董事(微星科技法人代表) STAR INFORMATION HOLDING CO., LTD. 董事(MSI PACIFIC 法人代表) MICRO ELECTRONICS HOLDING CO., LTD. 董事(MSI PACIFIC 法人代表) STAR ELECTRONICS HOLDING CO., LTD. 董事(MSI PACIFIC 法人代表) MEGA INFORMATION HOLDING CO., LTD. 董事(MSI PACIFIC 法人代表) 昆山微達電腦有限公司董事(STAR INFORMATION 法人代表) 微盟電子(昆山)有限公司董事(MICRO ELECTRONICS 法人代表) 微峰電子(昆山)有限公司董事(STAR ELECTRONICS 法人代表) 深圳微德電子維修有限公司董事(MEGA INFORMATION 法人代表) MSI KOREA CO., LTD. 董事(MSI PACIFIC 法人代表)	董事長 暨 總經理	徐祥	配偶	董監酬勞 3,007 薪資 627

監察人	徐俊賢	92.05.28	3年	86.04.19	1,883,448	0.34%	2,033,641	0.30%	0	0.00%		臺北大學會計學系碩士在職專班肄業 東興聯合會計師事務所會計師	春風會計師事務所會計師	-	-	-	重監酬勞 3,007
監察人	振鐘榮	92.05.28	3年	87.09.18 (註) 92.05.28	243,135	0.04%	278,875	0.04%	0	0.00%		成功大學電機系 普立爾科技股份有限公司經理	普立爾科技股份有限公司	-	-	-	-

註：許芬蘭女士原任董事，任期 86.4.19-92.5.27，於 92.05.28 改選時當選為監察人；振鐘榮先生原任董事，任期 87.9.18-89.5.3，於 92.05.28 改選時當選為監察人。

姓名	條件	符合獨立性情形							備註	
		是否具有五年以上商務、法律、財務或公司業務所須之工作經驗。	非為公司之受僱人或其關係企業之董事、監察人或受僱人，但其兼任母公司或子公司之獨立董事、獨立監察人者，不在此限。	非直接或間接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。	非前二欄之人員之配偶或其二親等以內直系親屬。	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、受僱人。	非與公司有財務、業務往來之特定公司或機構之董事、監察人、經理人或持股百分之五以上股東。	非為最近一年內提供公司或關係企業財務、商務、法律等服務、諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構團體之企業主、合夥人、董事（理事）監察人（監事）、經理人及其配偶。		非為公司法第二十七條所訂之法人或其代表人
徐祥	✓					✓		✓	✓	
盧琪隆	✓					✓		✓	✓	
林文通	✓					✓		✓	✓	
黃金請	✓					✓		✓	✓	
游賢能	✓					✓		✓	✓	
許高山	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
王松洲	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
許芬蘭	✓					✓		✓	✓	
徐俊賢	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
振鐘榮	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	

2、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

93年4月11日 單位：股;仟元

職稱	姓名	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		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			最近年度總經理及副總經理之薪資、獎金、特支費及紅利總額	經理人取得員工認股權證情形
			股數	持股比率%	股數	持股比率%	股數	持股比率%			職稱	姓名	關係		
總經理	徐祥	83.04	54,321,210	8.10%	20,118,679	3.00%	-	-	成功大學電機系 新力公司工程師	詳本年報第七頁	-	-	-	薪資：3,682 員工紅利：2,100	-
業務本部 資深副總經理	盧琪隆	90.07	19,480,432	2.91%	774	0.00%	-	-	國立台灣技術學院電子系 新力公司工程師	詳本年報第七頁	-	-	-	經理人酬勞：5,394 汽車成本：1,223	-
資材本部 資深副總經理	林文通	90.07	21,719,792	3.24%	3,733,402	0.56%	-	-	聯合工專電子工程科 新力公司工程師	詳本年報第七頁	-	-	-	經理人酬勞：5,810	-
研發本部 資深副總經理	黃金請	90.07	23,895,095	3.56%	3,720,733	0.56%	-	-	中原大學電子系 新力公司工程師	詳本年報第七頁	-	-	-	經理人酬勞：6,830	-
廠務本部 資深副總經理	游賢能	90.07	24,546,835	3.66%	127,068	0.02%	-	-	逢甲大學電子系 新力公司工程師	詳本年報第七頁	-	-	-	經理人酬勞：5,862 汽車成本：1,394	-
業務本部 副總經理	鄔龍萍	90.07	427,717	0.06%	0	0.00%	-	-	台灣工業技術學院電子系 旭青企業經理	MSI MIAMI CORP.董事(MSI(CAYMAN) 法人代表) MSI COMPUTER UK LTD.董事(MSI(HOLDING) 法人代表) MSI COMPUTER EUROPE B.V.董事(MSI(HOLDING) 法人代表) MSI KOREA CO., LTD.監察人(MSI PACIFIC 法人代表)	-	-	-	-	-
業務本部 副總經理	成日新	90.07	150,581	0.02%	0	0.00%	-	-	奧克拉荷馬中央大學企管碩士 優能科技公司洛杉磯總經理	MICRO-STAR INTERNATIONAL CAYMAN HOLDING CO.,LTD.董事 (微星科技法人代表)	-	-	-	經理人酬勞：15,784	-
研發本部 副總經理	江勝昌	90.07	349,029	0.05%	0	0.00%	-	-	交通大學電子研究所 揚智科技協理	無	-	-	-	-	-
品保本部 協理	王文川	90.10	63,085	0.01%	0	0.00%	-	-	德國 Aachen 工業管理碩士 光寶電子資材處處長	無	-	-	-	-	-
管理本部 協理 (財會主管)	劉正意	89.01	51,074	0.01%	0	0.00%	-	-	紐約市立大學財務金融所 倫飛電腦副理	MSI COMPUTER CORP.董事(微星科技法人代表) 律頻科技股份有限公司監察人(邁斯達法人代表) 安歆企業股份有限公司董事(邁斯達投資法人代表)	-	-	-	-	-

(三)最近年度及截至年報刊印日止，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：

1、董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形

職稱	姓名	9 2 年 度 當 年 度 截 至 4 月 1 1 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	徐祥	6,867,523	-	-	-
董事	盧琪隆	1,428,870	-	(540,000)	-
董事	林文通	2,931,830	-	-	-
董事	黃金請	3,040,802	-	-	-
董事	游賢能	3,294,145	-	-	-
董事	許高山	36,871	-	-	-
董事	王松洲	0	-	-	-
監察人	許芬蘭	1,741,619	-	(153,000)	-
監察人	徐俊賢	144,193	-	-	-
監察人	振鐘榮	35,740	-	-	-
			-	-	-

2、股權移轉資訊：無。

3、股權質押資訊：無。

(四)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；%

轉投資事業(註)	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
MICRO-STAR INTERNATIONAL (B.V.I.) HOLDING CO., LTD.	0	0%	103,965,071	100%	103,965,071	100%
MSI COMPUTER CORP.	10,000,000	100%	0	0%	10,000,000	100%
MICRO-STAR INTERNATIONAL (HONG KONG) CO., LTD.	23,500,000	100%	0	0%	23,500,000	100%
MYSTAR COMPUTER B.V.	0	0%	-	100%	-	100%
MSI COMPUTER (AUSTRALIA) PTY. LTD.	1,321,836	100%	0	0%	1,321,836	100%
MICRO-STAR NETHERLANDS HOLDING B.V.	4,000	100%	0	0%	4,000	100%
MSI COMPUTER JAPAN CO., LTD.	1,400	100%	0	0%	1,400	100%
MSI TECHNOLOGY GMBH	0	0%	-	100%	-	100%
MSI COMPUTER SARL	0	0%	-	100%	-	100%
邁斯達投資股份有限公司	48,000,000	100%	0	0%	48,000,000	100%
安歆企業股份有限公司		0%	6,336,646	64%	6,336,646	64%
律頻科技股份有限公司		0%	1,251,600	32%	1,251,600	32%
MICRO-STAR INTERNATIONAL (CAYMAN) HOLDING CO., LTD.	4,040,000	100%	0	0%	4,040,000	100%
MSI MIAMI CORP.	0	0%	1,000	100%	1,000	100%
恩斯邁電子(深圳)有限公司	0	0%	-	100%	-	100%
MSI COMPUTER (CAYMAN) CO., LTD.	0	0%	50,000	100%	50,000	100%
MSI COMPUTER (UK) LTD.	0	0%	-	100%	-	100%
昆山微達電腦有限公司	0	0%	-	100%	-	100%
微盟電子(昆山)有限公司	0	0%	-	100%	-	100%
MSI COMPUTER EUROPE B.V.	0	0%	-	100%	-	100%
STAR INFORMATION HOLDING CO., LTD.	0	0%	502,601	100%	502,601	100%
MICRO ELECTRONICS HOLDING CO., LTD.	0	0%	39,096,214	100%	39,096,214	100%
STAR ELECTRONICS HOLDING CO., LTD.	0	0%	15,000,000	100%	15,000,000	100%
MSI PACIFIC INTERNATIONAL HOLDING CO., LTD.	161,204,118	100%	0	0%	161,204,118	100%
微峰電子(昆山)有限公司	0	0%	-	100%	-	100%
MSI KOREA CO., LTD.	0	0%	60,000	100%	60,000	100%
LGMSK COMPUTER HOLDING CO., LTD.	0	0%	882,000	49%	882,000	49%
昆山樂金微永電腦有限公司	0	0%	-	49%	-	49%
MEGA INFORMATION HOLDING CO., LTD.	0	0%	700,000	100%	700,000	100%
深圳微德電子維修有限公司	0	0%	-	100%	-	100%

註：係公司依權益法認列之長期股權投資。

三、資本及股份

(一) 公司資本及股份

1、股本來源

單位:仟股/新台幣仟元

年月	發行價格(元)	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(證期會核准文號)
75.08	-	500	5,000	500	5,000	設立股本。	無	-
79.06	10	3,000	30,000	3,000	30,000	現金增資 25,000 仟元。	無	-
80.08	10	6,000	60,000	6,000	60,000	現金增資 30,000 仟元。	無	-
83.05	10	10,000	100,000	10,000	100,000	現金增資 40,000 仟元。	無	-
84.07	10	18,000	180,000	18,000	180,000	現金增資 80,000 仟元。	無	-
85.10	16	60,000	600,000	40,750	407,500	現金增資 137,500 仟元及盈餘轉增資 90,000 仟元。	無	85.7.10(85)台財證(一)第 41320 號函
86.06	30	100,000	1,000,000	70,800	708,000	現金增資 48,280 仟元及盈餘轉增資 244,500 仟元、員工紅利轉增資 7,720 仟元。	無	86.4.28(86)台財證(一)第 32301 號函
87.04	-	126,000	1,260,000	109,200	1,092,000	盈餘轉增資 283,200 仟元、資本公積轉增資 70,800 仟元、員工紅利轉增資 30,000 仟元。	無	87.3.09(87)台財證(一)第 23751 號函
87.12	108	126,000	1,260,000	136,800	1,368,000	現金增資 276,000 仟元。	無	87.12.17(87)台財證(一)第 98986 號函
88.06	-	320,000	3,200,000	196,376	1,963,760	盈餘轉增資 547,200 仟元、員工紅利轉增資 48,560 仟元。	無	88.6.10(88)台財證(一)第 54332 號函
89.07	-	320,000	3,200,000	291,000	2,910,000	盈餘轉增資 883,692 仟元、員工紅利轉增資 62,548 仟元，	無	89.5.26(89)台財證(一)第 45969 號函
90.01	-	320,000	3,200,000	291,914	2,919,136	公司債轉換 9,136 仟元。	無	-
90.05	-	680,000	6,800,000	376,582	3,765,818	盈餘轉增資 729,784 仟元、員工紅利轉增資 116,898 仟元。	無	90.5.23(90)台財證(一)第 132149 號函
91.01	-	680,000	6,800,000	386,027	3,860,270	公司債轉換 94,451 仟元，	無	-
91.03	-	680,000	6,800,000	395,283	3,952,834	公司債轉換 92,564 仟元。	無	-
91.07	-	680,000	6,800,000	555,632	5,556,326	盈餘轉增資 1,383,492 仟元、員工紅利轉增資 220,000 仟元。	無	91.5.28(91)台財證(一)第 129029 號函
92.09	-	960,000	9,600,000	660,477	6,604,775	盈餘轉增資 833,448 仟元、員工紅利轉增資 215,000 仟元。	無	92.7.17 台財證一字第 0920132258 號函
92.11	-	960,000	9,600,000	670,395	6,703,956	公司債轉換 99,181 仟元。	無	-

2、最近年度及截至年報刊印日止已發行之股份種類

單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份(註)	未發行股份	合計	
普通股	670,395,627	289,604,373	960,000,000	轉換公司債可轉換股份數額：80,000,000 員工認股權證數額：20,000,000

註：普通股已上市

(二)股東結構

93年4月11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	1	24	118	57,132	123	57,398
持有股數	976	36,851,848	15,397,572	556,842,404	61,302,827	670,395,627
持股比例	0.00%	5.50%	2.30%	83.06%	9.14%	100.00%

(三)股權分散情形

每股面額十元

93年4月11日

持股分級	股東人數	持有股數	持股比例
1至999	12,323	4,038,703	0.60%
1,000至5,000	33,680	73,825,677	11.01%
5,001至10,000	6,119	46,285,037	6.90%
10,001至15,000	1,921	23,668,114	3.53%
15,001至20,000	1,115	19,904,531	2.97%
20,001至30,000	898	22,335,775	3.33%
30,001至50,000	634	24,729,116	3.69%
50,001至100,000	392	27,382,354	4.09%
100,001至200,000	148	20,739,931	3.09%
200,001至400,000	70	19,506,563	2.91%
400,001至600,000	21	10,240,599	1.53%
600,001至800,000	15	10,634,429	1.59%
800,001至1,000,000	5	4,457,911	0.67%
1,000,001以上	57	362,646,887	54.09%
合計	57,398	670,395,627	100.00%

(四)主要股東名單

股份 主要股東名稱	持 有 股 數	持 股 比 例
徐祥	54,321,210	8.10%
廖德和	29,157,400	4.35%
游賢能	24,546,835	3.66%
黃金請	23,895,095	3.56%
林文通	21,719,792	3.24%
盧琪隆	19,480,432	2.91%
許芬蘭	17,301,728	2.58%
國華人壽保險股份有限公司	10,809,007	1.61%
大通銀行託管特寶豐發展市場信託公司專戶	8,421,000	1.26%
英商渣打銀行受託保管 GMO 新興市場基金	8,241,000	1.23%

(五)最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

單位：新台幣元；股

項	年		92年	91年	當年度截至 93年4月30日	
	度					
目						
每股市價	最高		89.50	181.00	61.00	
	最低		49.00	57.00	45.60	
	平均		63.06	110.07	54.08	
每股淨值	分配前		29.41	30.04	29.60	
	分配後		(註一)	28.89	(註一)(註二)	
每股盈餘	加權平均 股數	基本	662,552,765	553,914,031	670,395,627(註二)	
		稀釋	735,000,928	560,112,227	736,500,247(註二)	
	每股盈餘	調整前	基本	4.50	6.03	0.56(註二)
			稀釋	4.21	5.99	0.55(註二)
	每股盈餘	調整後	基本	4.50	5.09	0.56(註二)
			稀釋	4.21	5.05	0.55(註二)
每股股利	現金股利		(註一)	0.98元/股	-	
	無償配股	盈餘配股	(註一)	1.47元/股	-	
		資本公積配股	(註一)	-	-	
	累積未付股利		-	-	-	
投資報酬分析	本益比	基本	14.01	18.25	96.57(註二)	
		稀釋	14.98	18.38	98.33(註二)	
	本利比		(註一)	112.32	-	
	現金股利殖利率		(註一)	0.89%	-	

註一：俟九十三年股東常會決議分配。

註二：九十三年第一季財務報告經會計師核閱。

(六)公司股利政策及執行狀況

1、本公司章程所訂股利政策

本公司所處產業競爭激烈，且正值成長期，股利之發放將優先考量未來營運發展之所需，並以提列各項公積後之可分派盈餘的百分之三十為下限擬具盈餘分派議案，經股東會及主管機關核准後發放之。股東紅利之分派採股票股利及現金股利二種方式配合發放，其中現金股利所占比率不低於股東紅利總額的百分之十，但現金股利每股若低於五角時則可以現金股利或改以股票股利發放。

2、本次股東會擬議股利分配之情形

單位：元；股

年度		92年度 (本次股東會擬訂)
每股股利		
現金股利		1.00
無償 配股	盈餘	1.00
	資本公積	-
合計		2.00

(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：依民國 89 年 2 月 1 日台財證(一)第 00371 號函規定，本公司未編製並公告 93 年財務預測，無須揭露此資訊。

(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

依公司章程第十九條，股利之發放將優先考量未來營運發展之所需，並以提列各項公積後之可分派盈餘的百分之三十為下限擬具盈餘分派議案，經股東會及主管機關核准後發放之。股東紅利之分派採股票股利及現金股利二種方式配合發放，其中現金股利所占比率不低於股東紅利總額的百分之十，但現金股利每股若低於五角時則可以現金股利或改以股票股利發放。

本公司年度總決算如有盈餘，依下列順序分派之：

一、 提繳稅款。

二、 彌補虧損。

三、 扣除前各款後之餘額提百分之十為法定盈餘公積，並依證券交易法提特別盈餘公積。

四、 扣除前一至三款後之餘額提百分之九為員工紅利(其中屬股票紅利部份之對象包括本公司員工及符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定之)及百分之一為董事監察人酬勞金。

五、 扣除前一至四款後之餘額，加計期初累計未分配盈餘後，應由董事會擬具股東紅利分派議案提請股東會決議，按股份總數比例分派之。

2、 董事會通過之擬議配發員工分紅等資訊

(1) 配發員工現金紅利、股票紅利及董事、監察人酬勞金額

擬議配發之員工紅利：現金 51,582,057 元，股票 190,000,000 元；董事及監察人酬勞為 26,842,451 元。

(2) 擬議配發員工股票紅利股數及其占盈餘轉增資之比例

擬議配發員工股票紅利 19,000,000 股，占盈餘(含員工紅利)轉增資之比例為 22.08%。

(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

考慮擬議配發之員工紅利及董事、監察人酬勞後，本公司九十二年度設算每股盈餘為 4.1 元。

3、 上年度盈餘用以配發員工分紅及董事、監察人酬勞之情形

本公司九十一年度實際配發之員工紅利為 270,562,018 元，董事及監察人酬勞為 30,062,446 元，與原董事會通過之擬議配發數相同。

(九) 公司買回本公司股份情形：無。

四、公司債

(一)公司債辦理情形

公 司 債 種 類	海外第一次無擔保可轉換公司債
發行(辦理)日期	民國 91 年 12 月 11 日
面 額	每張美金壹仟元或其整倍數
發行及交易地點	盧森堡證券交易所
發 行 價 格	依面額十足發行或其整倍數
總 額	美金壹億貳仟萬元
利 率	票面利率：0%
期 限	5 年期；到期日：民國 96 年 12 月 11 日
保 證 機 構	美國紐約銀行
受 託 人	美國紐約銀行
承 銷 機 構	元大京華證券股份有限公司
簽 證 律 師	理律法律事務所
簽 證 會 計 師	資誠會計師事務所
償 還 方 法	除因贖回、轉換或買回、註銷，債券持有人得要求發行公司於發行滿第 2.5 年依面額之 105.72%及第 3.5 年時依面額之 109.96%將債券全部或部份贖回，到期時依面額清償。
未 償 還 本 金	美金壹億零貳佰參拾參萬伍仟元整
贖 回 或 提 前 清 償 之 條 款	發行公司在發行滿 3 個月後，如發行公司普通股在台灣證券交易所依當時市場匯率換算為美元之收盤價格，連續二十個交易日收盤價格均達轉換價格(以定價日議定之固定匯率換算為美元)130%以上，發行公司得依債券面額贖回部份或全部債券；另於超過百分之九十之本公司債已贖回、買回、註銷或行使轉換權利時，發行公司得依轉換辦法第十二條第二項計算之提前贖回價格加應付債息贖回部份或全部債券。
限 制 條 款	不適用
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	<p>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</p> <p>發行及轉換(交換或認股)辦法</p>
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	<p>一、票面利率 %，可取得低成本之長期資金，節省利息支出。此外，本公司本次發行海外可轉換公司債之轉換價格係以普通股參考價之溢價發行，故對原股東權益應無負面影響。</p> <p>二、若以發行時之轉換價格新台幣 80 元計算，本次發行轉換公司債對原有股權稀釋比率約為 8.61%，其稀釋程度尚屬有限。</p>
交換標的委託保管機構名稱	不適用

(二)轉換公司債資料

公司債種類		海外第一次無擔保可轉換公司債		
項 目	年 度		92年	當年度截至 93年4月30日
	轉債公司債市價	最高	US\$130.7500	US\$117.3333
最低		US\$101.1875	US\$110.4375	
平均		US\$112.0300	US\$112.5400	
轉換價格		NT\$64	NT\$54	
發行(辦理)日期及發行時 轉換價格		民國91年12月11日; NT\$80		
履行轉換義務方式		交付已發行股份或發行新股: 9,918,133股		

五、特別股、海外存託憑證、員工認股權憑證及併購(包括合併、收購及分割)之辦理情形：
無。

參、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1、所營業務之主要內容

- (1)有關各種電腦硬體軟體之設計及其成品與零組件製造買賣業務。
- (2)電子零件之製造買賣業務。
- (3)有關前項業務之進出口貿易業務。
- (4)代理國內外廠商各種有關產品之報價投標及經銷業務。
- (5)CC01030 電器製造業。
- (6)CC01060 有線通信機械器材製造業。
- (7)CC01070 無線通信機械器材製造業。
- (8)CE01030 光學儀器製造業。
- (9)CH01040 玩具製造業。
- (10)F109040 玩具、娛樂用品批發業。
- (11)F113020 電器批發業。
- (12)F113050 事務性機器設備批發業。
- (13)F113070 電信器材批發業。
- (14)F209030 玩具、娛樂用品零售業。
- (15)F213030 事務性機器設備零售業。
- (16)F213060 電信器材零售業。
- (17)F213010 電器零售業。
- (18)CC01101 電信管制射頻器材製造業。
- (19)F401021 電信管制射頻器材輸入業。
- (20)CF01011 醫療器材設備製造業。
- (21)F108031 醫療器材批發業。
- (22)F208031 醫療器材零售業。
- (23)CE01010 一般儀器製造業。
- (24)許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

2、營業比重

九十二年度

單位：新台幣仟元

主要產品	營業收入	佔營收比重%
主機板	29,196,772	45.71
介面卡及其他	34,673,528	54.29
合計	63,870,300	100.00

3、公司目前之商品(服務)項目

- (1)主機板：支援Intel® Prescott和Pentium® 4 及AMD K8和Athlon™ XP CPU其功能包括單/雙CPU、輸入/出介面、軟式/硬式磁碟控制、影像/音效控制、網路及其他介面、RAID 功能、支援AGP4x/8x功能、支援休眠省電功能等各式機種。
- (2)介面卡：採用nVIDIA和新的PCIE x16的VGA device與PCIE的所有週邊元件與 ATI全系列 3D顯示晶片-提供高畫質影像輸出，支援電腦3D遊戲，提供電視影像輸出、訊號輸入編輯，並提供人性化操作使用介面之超頻工具軟體。
- (3)伺服器：提供Intel、Server Works、AMD 全系列晶片組之工作站及伺服器產品，滿足各等級 Tower及 Rack mount市場之需求，另外在遠端網路管理及修正之硬體裝置及軟體系統服務，除推出實用及經濟型產品，亦增加支援Linux架構之應用介面軟體，以超越業界標準之測試流程讓伺服器等級的產品更臻完美。
- (4)光電產品：高倍速 CD-ROM光碟機、 DVD-ROM 光碟機與 CD-RW燒錄機，Combo燒錄機，DVD-Dual燒錄機提供IDE介面，穩定的光碟讀取與優異的讀片能力，相容於市面上的各種光碟片並支援相關燒錄軟體。
- (5) 通訊：內建軟體無線區域網路基地台 (Software AP) 的 802.11g無線網路卡、可支援橋接器 (bridge)、訊號轉送器(repeater)等多工模式的無線區域網路基地台(access point)、以及內建USB印表機伺服器及網頁過濾器(Parental Control)的無線路由器(Wireless Router)。還有支援HID人機介面模式的藍牙鍵盤、滑鼠、及立體聲無線耳機等產品。
- (6) 準系統：致力於迷你準系統的發展，兼顧品質及效能，並且針對 PC 發展趨勢，將多媒體影音的功能加入，發展出 MEGA-PC，使 PC 不再只是辦公器具，而升格為家庭休閒娛樂的中心，增加 PC 的附加價值，使 PC 走出微利時代，未來將持續投入發展兼顧行動力及效能的可攜式準系統。
- (7) 資訊家電：推出多款多功能MP3播放機及極具價格競爭優勢的平板電腦。
- (8) 筆記型電腦：推出一系列支援Intel和AMD各類CPU之筆記型電腦，配備不同尺寸的 Panel與ID設計，提供客戶多樣性的選擇。

4、計畫開發之新商品(服務)

- (1)具智慧型 I/O，超級計算應用及網路儲存之伺服器。
- (2)具通訊功能之網路個人電腦(Net PC/Web PC)及兼具有強大運算能力及無線通訊功能的行動電腦。
- (3)VoIP Over WLAN 無線路由器及結合 GPS 功能的無線網路產品。
- (4)16X DVD-Dual 燒錄機，Slim DVD-Dual 燒錄機，DVD-Recorder，Portable DVD-Player。
- (5)LCD PC。
- (6)多功能家庭多媒體影音伺服器及終端機，符合微軟規格的平板電腦，整合教育市場的電子書包，智慧終端機(Smart Display)，多功能 MP3 隨身碟，及工業級 PDA。

(二)產業概況

1、產業上中下游之關聯性

主機板及板卡類產業之上游供應商主要為三個部分：晶片組(CHIP SET)、印刷電路板(PCB)及被動元件等零組件，其中以印刷電路板(PCB)為主體，將處理器及晶片組(CPU,CHIP SET)、動態存取記憶體(DRAM)等零組件插在PCB上形成主機板，為電腦中相當重要的元件，主要功能為承載各種電子零件，擔任溝通與仲介的任務，使電腦發揮效益；鑑於國內電子產業上下游發展漸趨完備，主機板廠商之主要零組件供應鏈如印刷電路板及被動元件，皆因產業發展成熟及群聚效應等因素而供貨無虞，對其議價空間也較大，惟因CPU之規格掌握在少部分廠商(Intel、AMD)手中，晶片組及主機板之設計及製造皆須經CPU廠商之認證及申請專利等，此為主機板產業對上游供應商之議價能力中較弱的一環。

主機板之下游廠商及客戶則主要為系統組裝及品牌電腦，或者主機板本身亦可當最終產品銷售，提供DIY玩家自行組裝系統；故針對下游客戶之型態來分析，主機板及PC週邊產業目前發展的方向主要可以分為自有品牌(Brand Name)及委託代工製造(OEM/ODM)兩種型態，而此兩種業務型態的經營方式與策略不盡相同。採行自有品牌業務型態的廠商追求相對較高之毛利率，主要客戶目標在零售市場的消費大眾，在產品設計方面較為強調產品差異化、研發時效性及創新性等。所以品牌形象與產品定位成為消費者購買意願的關鍵因素，廠商主要把公司資源置於產品創新、產品差異及品牌行銷上，以追求更大的營收及毛利提昇。

而以 OEM 業務型態為主的廠商主要目的在擴大出貨量、提高市占率，目標客戶為國際 PC 品牌大廠或是系統組裝廠商，強調生產成本低廉、產能的穩定性及國際運籌管理，所以低生產成本、產能穩定及全球運籌能力亦是 PC 大廠下單的主要考量因素。此類廠商主要把公司資源置於生產技術提升與維持 PC 大廠關係上，以追求更大的市占率及營收成長。

2、產品之各種發展趨勢及競爭形態

在以自有品牌為主的市場中，歐美市場近十年來一直為我國主機板及 PC 週邊產品的主要銷售重心，但該地區市場近年來逐步趨於成熟，在預期換機需求尚未浮現，目前市場趨近飽和狀況下，成長力道遲緩，導致各大廠商在歐美市場的出貨狀況皆出現持平甚且衰退之局面。而新興市場如東歐、印度及中國大陸等地，因為當地 PC 市場逐漸成長，消費需求大幅成長，且為配合 PC 大廠至該地區進行組裝出貨之策略性考量，各廠商在新興市場的出貨量皆呈現高度成長，而新興市場在產品需求上，由於電腦普及率與國民平均所得並不高，所以對價格敏感度偏高，使得市場需求一般偏向成熟的產品規格。

3、產業之現況與發展

在上述的狀況下，本公司為維持需求業務成長，積極開發及爭取國際 OEM 大廠之訂單，一方面可達產量提昇之經濟規模，另一方面也提升生產技術與維持與 PC 大廠間之關係，未來將逐步提升消費性產品的出貨比重，並將經營重心著重於零售市場及新興市場，在代工領域與組裝市場之間取得平衡發展，以提昇公司之整體獲利能力。所以本公司今後對零售市場之經營，將較以往投注更多之心力，相信在不久的將來可得到成果。另外一方面，本公司規劃提高大陸廠之生產比重，藉以降低生產成本，以因應未來對手更激烈的價格戰策略；另考量主機板及 PC 週邊產品市場之少量多樣的特性，在台灣預留一定比例的產能規模，作為彈性接單，以及新產品研發及試產之用，所以儘管生產製造人員比例持續縮減，但是研發人員仍是呈等比例的增加。

(三) 技術及研發概況

最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用與開發成功之技術或產品

單位：新台幣仟元

年度	研究發展支出	研究發展成果
92	1,339,213	<ol style="list-style-type: none"> 1、提供 Intel , AMD 全系列主機板產品線。 2、設計並率先推出 Intel Pentium® 4 800 FSB 初階工作站主機板。設計並率先推出世界第一片 AMD K8 Opteron 兩顆 CPU 高階伺服器主機板。 3、設計並率先推出世界第一片支援 NS Mini-BMC on board 低階遠端網路管理及修正之硬體裝置及軟體系統。 4、開發具有家庭多媒體視訊功能之中介軟體及應用軟體。 5、領先業界推出具有價格競爭優勢的平板電腦。 6、結合教育市場積極領導廠商投入電子書包研發行列，並將量產電子書包導入若干教育單位進入教學實驗階段。 7、開發具有性能及價格競爭優勢的無線網路系列商品。
93年1月1日至 93年4月30日	523,724	<ol style="list-style-type: none"> 1、設計並率先推出世界第一套支援 Intel 雙 Xeon 800FSB 支援 4.0G 以上 CPU 積架式系統。 2、設計並率先推出高、低階以及支援 Intel ASF2.0 之遠端網路管理及修正之硬體裝置及軟體系統。 3、可提昇傳輸速率及支援 bridge、repeater 等多工模式的 11g 無線網路系列商品。支援 HID 先進人機介面模式的藍牙 dongle 及滑鼠、鍵盤等。支援多種 profile 的無線立體聲藍牙耳機等。 4、開發出一系列 MP3 播放機。 5、開發出一系列具影音功能的筆記型電腦。 6、推出具有存取燒錄功能的 DVD。

(四)長、短期業務發展計劃

業務方面，本公司除了積極在自有品牌市場上深耕外，加速消費性電子產品的多角化經營一直為微星科技堅持的業務發展方向，並藉此以鞏固並拓展既有之自有品牌市場；在 OEM 訂單方面，不論在主機板或各項週邊產品，也將持續與國際大廠合作，以優越的規模經濟持續降低生產成本，追求較高的毛利。除此之外，全球運籌及客戶服務之佈局也將在短期內迅速建立並趨完整，以提供客戶成本最低、品質最佳及服務最迅速的產品及售後服務。

隨著中國大陸市場逐漸成長的榮景，因應全球客戶的產品需求，微星科技近年來積極著手增加大陸製造的規模與產能的擴充。2003 年六月微星科技在上海昆山設置的微盟電子加入生產與研發後，連同台灣中和廠及深圳恩斯邁廠自有產能將大幅提昇。

面對數位時代的來臨，電子產業之未來，將快速朝向 3C 整合及高度競爭之趨勢，微星科技短期間除持續提升企業競爭優勢外，並將致力加強多角化經營，目前微星除了專精於主機板、顯示卡、伺服器、光碟燒錄器及準系統外，並跨足 IA 資訊家電產業推出 MP3、Tablet PC 及通訊產品 等等，未來更將進軍筆記型電腦、網路通訊等產品。產品線的拓展，加上技術實力展現，微星科技將帶領消費者進入數位科技的新紀元。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1、主要商品(服務)之銷售(提供)地區

單位:新台幣仟元

年度 銷售區域	92年度		91年度		
	銷貨收入淨額	比例%	銷貨收入淨額	比例%	
外 銷	歐洲	24,185,442	38	21,582,402	38
	亞洲	17,088,962	27	16,539,378	29
	美洲	15,893,876	25	15,222,340	27
	其他	1,168,662	2	451,229	1
	小計	58,336,942	92	53,795,349	95
內銷	5,533,358	8	2,789,817	5	
合計	63,870,300	100	56,585,166	100	

2、市場占有率及市場未來之供需狀況與成長性

(1) 需求面

隨著個人電腦世代交替速度加速，加上多媒體應用及網際網路之興起，開拓了個人電腦新的應用領域，使全球個人電腦之市場需求穩定成長。國內主機板產業在全球市場占有率居領導地位，其中自主性零組件占有率已達 80%以上，且上下游產業供應鏈完整，前四大主機板廠商皆已擁有規模經濟之國際競爭力。另一方面，近一、二年隨著全球 PC 大廠的市場占有率不斷的提高，我國主機板的代工業務也將在未來呈現成長。根據 IDC、Dataquest 和資策會的研究報告，全球個人電腦產量在 2004 年將維持在一億三千八百多萬台上下，儘管需求成長漸漸趨緩，但未來幾年個人電腦產業仍將呈現穩定成長。主機板向來為個人電腦中最重要之組件，需求量大約比個人電腦系統多出一成；預估在未來 3~5 年，主機板產業仍將呈現穩定的成長。

(2) 供給面

近年來國際大廠積極建立的全球運籌體系(Global Logistics)管理模式已逐步完成，且在全球資訊、通訊及消費性電子 3C 整合的大趨勢下，國際分工整合已取代垂直整合，而我國廠商在彈性、速度、量產技術、整合能力及應變能力的優勢表現下，成為國際大廠 ODM / OEM 最佳的合作夥伴，故產銷量應會隨主機板之需求量成長。根據資策會資料顯示，2003 年我國主機板產業仍是呈現大幅成長的局面，與 2002 年相較，出貨成長率達 19.6%，整體出貨量則首度突破一億片關卡，達到 103.5 百萬片。在全球 PC 市場成長幅度不高的狀況下，我國主機板產業之所以能創下如此亮麗的成長幅度，除國際大廠持續提高主機板委台生產比重外，我國廠商在歐美零售市場出貨量持續攀升，亦為主因之一。根據資策會資料顯示，我國主機板出貨量將持續成長，公元 2003~2008 年的五年內，全球主機板應有 3.9%的年平均成長率，台灣廠商之成長率略高於全球，為 5.1%，市占率可望從 79%成長至 84%。

(3) 競爭利基及發展遠景之有利、不利因素與因應對策

競爭利基

A、優良之研發能力

本公司之經營團隊皆具有十八年以上之研發與技術經驗，目前亦分別任職總經理、研發本部、業務本部、廠務本部及資材本部資深副總經理，因此技術決策方面極具效率且皆能結合產業之趨勢以發揮所長。另研發人員素質優良且多為從事研發相關工作之經驗豐富專業人士，致本公司研發成果斐然，觀本公司最近三年度以來產品於各主要市場屢獲專業媒體效能評比優良之推薦應足以印證之。

B、高效率之生產能力

本公司目前擁有的生產線皆具高效率之生產力，單月主機板及介面卡產能達 300 萬片。此外，本公司擁有制度化之管理作業、完整之作業人員教育訓練及特殊之廠房載重設計，產品良率超過 99%，在成本節省及產品形象提升上均有莫大助益。

C、優越之經營能力

資訊產品其生命週期短且價格變化快速，故庫存及帳款管理之良窳為企業致勝關鍵。本公司在庫存管理方面，平時即注意市場動態以隨時辨認衰退產品，進而洞察先機出清庫存；在帳款管理方面，本公司信用政策落實且帳款管理良好，實際呆帳發生數低，歷年來皆相當穩定經營能力亦受肯定。

②發展遠景之有利因素

A、研發技術領先，製程能力高

由於主機板業者除隨中央處理器(CPU)之變化而推出新型主機板外，晶片組(Chip Set)功能之小細微異動或客戶額外需求均須重新設計出不同款式之主機板，此平均 3~6 個月即有不同款式主機板問世之速度，對歐美、日本大廠而言壓力甚大。因為對任一型主機板而言，生產尚未達到經濟規模即要改換成另一型產品，將造成生產總在學習曲線上而無法達到令人滿意之生產良率，亦造成庫存管理不易。而台灣主機板業者憑藉著彈性與靈活創造出屬於台灣業者獨特之競爭優勢，形成一不受國際大廠侵擾之市場空間。本公司現為個人電腦規格制定之領導廠商英特爾公司之 Beta Site，不僅技術能力受其肯定，亦為其推廣新產品上市之重要配合廠商，更是率先獲得 Intel® Pentium® Pro 主機板認證通過殊榮之廠商，顯示公司深具優異之研發技術與製程能力。

B、產業發展均勻，使我國主機板廠商具國際競爭力

我國資訊工業上下游體系完整、原料取得容易、供貨穩定且價格低廉。綜觀全球資訊產品之主要生產國，其生產體系之完整性均不及我國，美國、日本雖為電腦生產大國，惟均專注於上游關鍵零組件之生產與研發，美國以 CPU 為主，日本則以 LCD 為主要研發項目，其許多電腦零組件仍委託我國生產，而韓國亦較專長於上游之 DRAM、SRAM 等產品，下游產業並不發達。反觀我國除 CPU 外，無論是上游之記憶體、晶片組或中下游之印刷電路板、監視器及系統組裝等均有廠商生產且產量均已達到經濟規模。就主機板廠商而言，此完整之產業體系除可確保原料來源不虞匱乏及供貨穩定外，更能以較優惠之價格取得所需原料，使我國廠商更具相對之競爭優勢。

C、台灣量產優勢

去年我國主機板廠商憑藉優異的產品設計與量產能力，2003 年度我國主機板廠商之出貨量高達 103,871 仟片，較 2002 年仍有 20%的成長，往後將可憑藉此高度之市場占有率持續成長，在可預期之價格競爭中更可望持續吸引國外廠商來台以 ODM/OEM 方式採購。由於短期內東南亞新興工業國家尚無力建立可相互抗衡之生產經濟規模，因此我國之競爭地位不易被取代。

D、未來市場將持續成長

在全球資訊、通訊及消費(3C)快速結合及網際網路盛行下，多媒體相關產品市場之興起，將刺激高階個人電腦市場之需求，同時可攜式電腦與工作站主機板外購可望成為另一新增市場機會，加上 P4 及 WINDOWS XP 等新產品刺激主機板升級，有助毛利提昇；再者，受到低價電腦趨勢之影響，國際大廠自製主機板比例降低，致使台灣較具經濟規模之主機板廠商市場競爭機會大增。在全球個人電腦穩定成長之前提下，隨著生產技術不斷革新、多媒體產業蓬勃發展、全球資訊產品達成關稅降低協定、世界前十大電腦業者以跨國分工方式將生產線移轉至我國等有利條件下，資策會預測我國主機板出貨量未來五年(2003~2008 年)仍將有 5.1%的年平均成長。

E、管理系統完善，產品品質優良

本公司於 84 年取得 ISO 9002 品質認證、85 年底取得 ISO 9001 研發暨品質認證、88 年 12 月取得 ISO 14001、92 年 4 月獲 QS 9000 品質系統認證，從訂單處理、物料準備、生產管制、現場管理、出貨作業至環保、安全衛生等均納入標準化、規格化管理，而研發工程人員亦不斷推動合理化與自動化之製程改善及從事替代性材料之研究以提升良率並降低成本，致本公司產品品質優良並榮獲多項品質大獎，不僅可與現有客戶維持長期良好之合作關係，更有助於 ODM/OEM 業務之開發，成為本公司未來成長之重要優勢。

F、售後服務迅速、確實

由於主機板產品與技術更迭快速，客戶對技術支援及售後服務之需求日益殷切，本公司於各主要市場均設有維修服務中心，得以就近提供便捷與完善售後服務及技術支援並可快速掌握市場脈動。

發展遠景之不利因素

- A、資訊產品生命週期日益縮短，因我國主機板製造商於世界市場中多屬中小企業，普遍無法對產品之開發及行銷予以完整評估，僅能隨著市場之演變或國外大廠之腳步一窩蜂的盲目生產同一或類似產品，進而演變成惡性削價競爭，無法維持市場秩序與獲取應有的利潤。兼以目前許多個人電腦領導廠商亦以大幅降價爭取市場，亦使我國廠商之獲利空間縮小。
- B、本公司近年來外銷比例均約達 80%以上，若匯率產生劇烈波動時，會影響稅前淨利較鉅。

④因應對策

- A、持續與上游關鍵零件供應商加強合作關係以期能超越同業，提前推出具競爭力新產品，並以高附加價值產品為公司創造研發及行銷利潤。另一方面提升產品穩定性且致力於差異性不大之主機板產品中異質化自身產品，以品牌創造產品之異質性。此外，積極擴充產能以承接國際大廠 ODM/OEM 訂單，創造增加營收與利潤之空間。
- B、積極分散市場並採取遠期外匯交易等避險措施以規避匯率波動風險；另採外銷貸款、進貨融資，使外幣債權與債務得以相互抵銷以降低部分匯率風險。

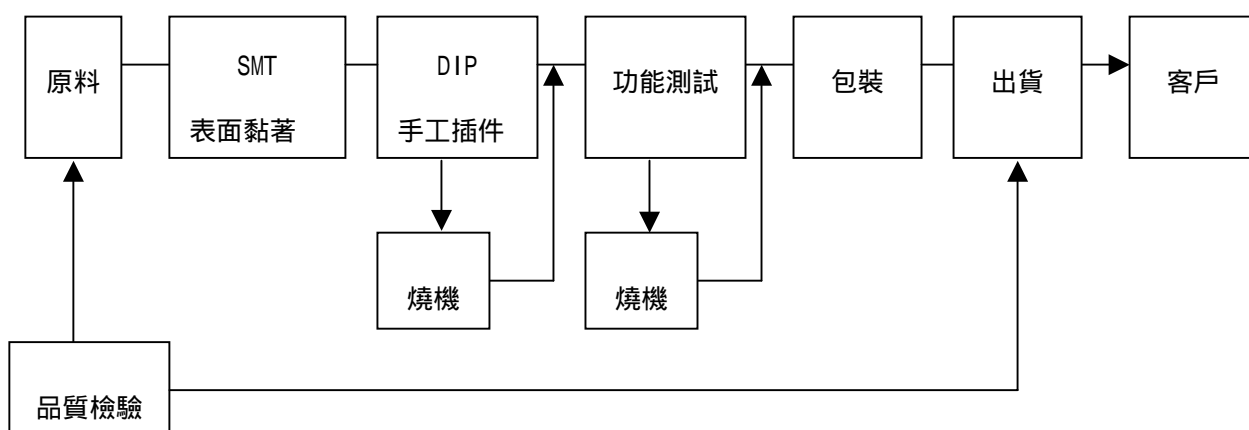
(二) 主要產品之重要用途及產製過程

1、主要產品之重要用途

本公司之主要業務為電腦主機板及介面卡之製造與銷售。主機板為電腦之主要組件，負責輸出及輸入功能，包括影像傳送、網路控制、音效及其他多媒體功能，已成為今日電腦不可或缺的組件。

產品名稱	用途
主機板	為個人電腦之主要組件、電腦系統之內部運算、輸出、輸入功能之處理，並為電腦之基本骨架。
介面卡	與主機板組合，成為完整之電腦硬體系統。

2、產製過程



(三) 主要原料之供應狀況

主要產品名稱	主要原料名稱	主要供應來源	供應情形
主機板	積體電路	A	穩定
		nVIDIA INTERNATIONAL INC.	穩定
		威盛電子(股)公司	穩定
	印刷電路板	定穎電子(股)公司	穩定
		柏拉圖電子(股)公司	穩定

註：因商業機密及契約保密之限制，故部份供應廠商名稱僅以代號代表之。

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

1、進貨

單位:新台幣仟元

供應廠商	92年度		供應廠商	91年度	
	金額	佔全年進貨淨額%		金額	佔全年進貨淨額%
nVIDIA INTERNATIONAL INC.	7,261,548	12.97	nVIDIA INTERNATIONAL INC.	17,696,968	37.30
a	6,125,167	10.94	a	3,882,379	8.18

註 1:因商業機密及契約保密之限制,故部份供應廠商名稱僅以代號代表之。

註 2:增減變動原因係分散進貨對象所致。

2、銷貨

單位:新台幣仟元

客戶名稱	92年度		客戶名稱	91年度	
	金額	佔全年銷貨淨額%		金額	佔全年銷貨淨額%
A	9,538,470	14.93	A	6,518,572	11.52

註 1:因商業機密及契約保密之限制,故部份客戶名稱僅以代號代表之。

註 2:增減變動原因主要來自客戶本身營業額之消長所致。

(五)最近二年度生產量值

單位:新台幣仟元;千片

產品	92年度			91年度		
	產能	產量	產值	產能	產量	產值
主機板	19,742	16,452	27,915,065	16,669	13,486	25,066,096
介面卡	10,601	8,834	15,752,996	15,601	11,786	20,039,298
其他	10,596	8,830	11,726,968	4,044	4,246	2,559,048
合計	40,939	34,116	55,395,029	36,314	29,518	47,664,442

(六)最近二年度銷售量值

單位:新台幣仟元;千片

產品	92年				91年			
	內銷		外銷		內銷		外銷	
	量	值	量	值	量	值	量	值
主機板	525	990,294	15,330	28,206,478	438	937,965	11,960	25,064,163
介面卡	202	450,480	8,615	16,828,234	303	589,864	11,506	21,720,636
其他	-	4,092,584	-	13,302,230	-	1,261,988	-	7,010,550
合計	727	5,533,358	23,945	58,336,942	741	2,789,817	23,466	53,795,349

三、從業員工

最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

年	度	92年度	91年度	當年度截至 93年4月30日
員工人數	銷售管理人員	1,459	1,183	1,576
	技術人員	1,545	2,022	686
	合計	3,004	3,205	2,262
平均年齡(歲)		31.10	30.37	31.04
平均服務年資(年)		2.74	2.42	2.61
學歷分布比率%	博士	0.10	0.06	0.22
	碩士	12.08	8.58	17.11
	大專	63.76	59.13	68.37
	高中	18.87	22.93	12.45
	高中以下	5.19	9.30	1.85
	合計	100.00	100.00	100.00

四、環保支出資訊

(一)最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失及處分之總額及未來因應對策及可能之支出：無。

(二)環保政策與改善計劃：本公司自創立以來，本著“產品卓越、品質精良、服務完美、客戶滿意”之經營理念，在主機板、多媒體、伺服器等電腦相關產品以及消費性電子產品之設計開發、製造與銷售過程中創造客戶信賴及最高利潤外，對環境保護、職業安全衛生及社會責任之履行不遺餘力。除 1999 年已取得 ISO14001 國際環保認證外，更於 2003 年經由 BVQI (台灣衛理國際品保驗證股份有限公司)頒發 OHSAS18001 職業安全衛生管理系統認證，同時榮獲經濟部工業局職業安全衛生管理系統優良示範團隊，充分展現出本公司對於做好職業安全衛生與環境保護的強烈企圖心。

環保安全政策	計畫執行/活動
企業活動以符合環保法令相關要求	一、訂定各項安全衛生與環保業務皆須符合安全衛生法令與環保法令規範
減少污染物排放、資能源耗用	一、產品及包材之開發選用朝向綠色設計之環保觀念及安全前提之設計 二、致力於增加可回收再利用率 三、定期環保檢測活動並持續追蹤排放物質
建立環安衛管理系統	一、ISO 14001 持續改善 二、導入 OHSAS 18001 系統 三、安衛風險管理及年度自動檢查計畫執行
加強發掘潛在風險並降低工作環境與設備風險至可容忍範圍	一、各部門訂定風險鑑別等級風險評估 二、安全績效量測執行與實工作安全分析 三、持續進行安全衛生矯正預防措施活動
避免職業傷害與疾病	一、實施員工健康檢查 二、制定職業災害防止計畫
未來展望	一、制訂環安衛白皮書、導入自護制度系統 二、取得無破壞臭氣層物質證照及綠色供應鏈導入

五、勞資關係

(一) 公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形。

1、員工福利措施：

公司秉持與員工共享經營成果的理念，依法成立『職工福利委員會』規劃員工的福利措施，以求安定員工生活，保障員工權益，並進而促進勞資和諧。

茲將各項福利措施臚列如下：團體保險、生日生育及結婚禮金、勞動節及中秋節禮金、喪病慰問金、藝文活動、社團活動、定期健康檢查、旅遊補助、員工餐廳、員工宿舍、聚餐補助、特定托兒所托兒優惠、圖書室、醫務室、績效獎金、年終獎金、分紅配股、其他不定期福利優惠方案。

2、員工訓練發展：

本公司一向視員工為公司重要資產，對於員工之訓練及未來之發展十分重視，除新進人員之導引訓練外，另依不同階層及專業給予如專業技術、管理才能、自我啟發等各類教育訓練，提供員工完整的專業技能養成及自我成長啟發。

3、公司退休制度與實施狀況：

本公司依據勞動基準法之相關規定訂有退休辦法，並成立『退休準備金監督委員會』，定期監督退休準備金之提撥狀況及受理退休之申請及審核。

4、勞資間之協議情形：

本公司自成立以來，在良好之工作環境及完善的員工福利措施下，勞資關係一向和諧，並無因勞資糾紛而使公司遭受損失之情事發生。

(二) 最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失、目前及未來可能發生之估計金額及因應措施：本公司自設立至今，勞資關係和諧，未有勞資糾紛之情事。

六、重要契約

截至年報刊印日止仍有效存續及最近年度到期之供銷、技術合作、工程、長期借款契約及其他足以影響股東權益之重要契約如下：

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
IBM 就主機板之技術授權合約	美商萬國商務機器股份有限公司(IBM)	自 90.01 起至 93.12	個人資訊處理系統之主機板專門技術授權，確保公司產品合法性	禁止授權轉讓
軟體授權合約	趨勢科技股份有限公司	自 89.09 起至 93.10	軟體授權使用以增加產品之附加價值	禁止授權轉讓
大型企業授權合約書	微軟 (MICROSOFT OPERATIONS PTE LTD.)	自 91.03 起至 94.03	避免非法使用軟體	無
國際經銷及授權合約書	WIDCOMM ,INC.	自 91.03 起至 94.03	取得產品軟體授權	禁止授權轉讓

七、訴訟或非訟事件

(一) 公司最近二年度及截至年報刊印日止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：無。

(二) 公司董事、監察人、總經理及持股比例超過 10%之大股東及從屬公司最近二年度及截至年報刊印日止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：無。

八、取得或處分資產：公司及子公司最近年度及截至年報刊印日止重大資產買賣情形

(一)取得重大資產資料：

93 年 4 月 30 日

單位：新台幣仟元

公司名稱	資產名稱	取得年月	購價	賣方	與公司之關係	使用情形
微星科技股份有限公司	基金	92.1 92.12	NT\$10,150,000	不適用	無	不適用
微星科技股份有限公司	基金	93.1 93.04	NT\$3,908,212	不適用	無	不適用
微星科技股份有限公司	MSI PACIFIC INTERNATIONAL HOLDING CO, LTD.	92.1 92.12	NT\$2,585,813	原始投資	母子公司	不適用
MSI PACIFIC INTERNATIONAL HOLDING CO, LTD.	MICRO-STAR INTERNATIONAL (B.V.I.) HOLDING CO.,LTD.	92.1 92.12	NT\$1,329,577	原始投資	母子公司	不適用
MSI PACIFIC INTERNATIONAL HOLDING CO, LTD.	MICRO ELECTRONICS HOLDING CO.,LTD.	92.1 92.12	NT\$ 766,400	原始投資	母子公司	不適用
MSI PACIFIC INTERNATIONAL HOLDING CO, LTD.	STAR ELECTRONICS HOLDING CO.,LTD.	92.1 92.12	NT\$ 434,375	原始投資	母子公司	不適用
MICRO-STAR INTERNATIONAL (B.V.I.) HOLDING CO.,LTD.	恩斯邁電子(深圳)有限公司	92.1 92.12	NT\$ 413,122	原始投資	母子公司	不適用
MICRO ELECTRONICS HOLDING CO.,LTD.	微盟電子(昆山)有限公司	92.1 92.12	NT\$ 696,900	原始投資	母子公司	不適用
STAR ELECTRONICS HOLDING CO.,LTD.	微峰電子(昆山)有限公司	92.1 92.12	NT\$ 434,375	原始投資	母子公司	不適用

註：係填列取得價額達實收資本額百分之二十或三億元以上之資產，取得基金部份採彙總揭露。

(二)處分重大資產資料：

93 年 4 月 30 日

單位：新台幣仟元

公司名稱	資產名稱	取得年月	處分年月	未折減餘額	處分價格	處分損益	買方	與公司之關係
微星科技股份有限公司	基金	92.1.1~92.12	92.1.1~92.12	不適用	NT\$10,692,514	NT\$ 85,669	不適用	無
微星科技股份有限公司	基金	93.1.1~93.04	93.1.1~93.04	不適用	NT\$2,618,178	NT\$4,996	不適用	無

註：係填列處分價額達實收資本額百分之二十或三億元以上之資產，處分基金部份採彙總揭露。

肆、資金運用計畫執行情形

一、計畫內容

截至年報刊印日之前一季止，前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現者之分析：

本公司截至目前為止所有有價證券之發行含 91 年 12 月發行美金 1.2 億元海外無擔保可轉換公司債均已執行完畢，且無效益未顯現者。

二、執行情形：略。

伍、財務概況

一、最近五年度簡明資產負債表及損益表

(一) 簡明資產負債表

單位：新台幣仟元

年度		最近五年度財務資料(註一)					當年度截至 93年3月31日止 財務資料 (註五)
		92年度	91年度	90年度	89年度	88年度	
項目							
流動資產		25,820,358	23,604,390	15,302,313	10,821,612	7,112,289	24,142,563
基金及長期投資		8,459,396	5,152,144	3,953,618	1,824,173	1,019,673	8,464,219
固定資產		4,245,794	4,415,468	4,665,656	4,189,637	2,408,042	4,191,017
無形資產		-	-	-	-	-	-
其他資產		5,486	6,086	121,576	133,780	14,325	5,454
資產總額		38,531,034	33,178,088	24,043,163	16,969,202	10,554,329	36,803,253
流動 負債	分配前	15,143,240	12,249,355	10,262,206	6,743,684	4,164,791	13,357,274
	分配後	(註三)	12,890,613	10,782,697	7,259,487	4,223,714	(註三)
長期負債		3,579,622	4,177,832	809,058	1,552,594	-	3,503,915
其他負債		92,004	58,972	36,343	17,945	6,867	101,636
負債 總額	分配前	18,814,866	16,486,159	11,107,607	8,314,223	4,171,658	16,962,825
	分配後	(註三)	17,127,417	11,628,098	8,830,026	4,230,581	(註三)
股本(註四)		6,703,956	5,556,326	3,861,000	2,919,136	1,963,760	6,703,956
資本公積		4,903,738	4,382,830	3,660,356	2,919,159	2,813,192	4,903,738
保留 盈餘	分配前	7,797,196	6,504,408	5,287,986	2,814,843	1,655,225	8,175,706
	分配後	(註三)	4,814,701	3,164,004	1,452,358	650,062	(註三)
長期股權投資未 實現跌價損失		-	-	-	-	-	-
累積換算調整數		311,278	248,365	126,214	1,841	(49,506)	57,028
未認列為退休金 成本之淨損失		-	-	-	-	-	-
股東權 益總額	分配前	19,716,168	16,691,929	12,935,556	8,654,979	6,382,671	19,840,428
	分配後	(註三)	16,050,671	12,415,065	8,139,176	6,323,748	(註三)

註一：上開最近五年度財務資料均經會計師查核簽證。

註二：上開最近五年度均未曾辦理資產重估。

註三：俟九十三年股東常會決議分配。

註四：含債券換股權利證書。

註五：九十三年第一季財務報告經會計師核閱。

(二) 簡明損益表

單位：新台幣仟元

年度 項目	最近五年度財務資料(註一)					當年度截至 93年3月31日止 財務資料 (註三)
	92年度	91年度	90年度	89年度	88年度	
營業收入	63,870,300	56,585,166	39,153,359	24,074,394	15,800,074	17,102,406
營業毛利	6,780,813	7,102,155	5,767,937	3,292,523	2,368,854	1,315,894
營業損益	2,491,435	3,491,725	3,605,010	1,968,597	1,561,675	181,799
營業外收入及利益	1,052,064	534,847	640,045	480,959	159,697	304,700
營業外費用及損失	339,235	321,099	300,244	198,585	169,354	61,734
繼續營業部門稅前損益	3,204,264	3,705,473	3,944,811	2,250,971	1,552,018	424,765
繼續營業部門損益	2,982,495	3,340,272	3,835,628	2,164,781	1,392,170	378,510
停業部門損益	-	-	-	-	-	-
非常損益	-	-	-	-	-	-
會計原則變動 之累積影響數	-	-	-	-	-	-
本期損益	2,982,495	3,340,272	3,835,628	2,164,781	1,392,170	378,510
每股盈餘(元)-基本	4.50	6.03	10.17	7.43	7.44	0.56

註一：上開最近五年度財務資料均經會計師查核簽證。

註二：最近五年度並無利息資本化情形。

註三：九十三年第一季財務報告經會計師核閱。

(三) 最近五年度簽證會計師及查核意見

年度	事務所名稱	簽證會計師姓名	查核意見
88年	資誠會計師事務所	黃銘祐、吳碧玉	修正式無保留意見
89年	資誠會計師事務所	吳碧玉、連忠政	修正式無保留意見
90年	資誠會計師事務所	吳碧玉、王嘉瑜	修正式無保留意見
91年	資誠會計師事務所	張明輝、王嘉瑜	修正式無保留意見
92年	資誠會計師事務所	張明輝、王嘉瑜	修正式無保留意見

二、最近五年度財務分析

分析項目		最近五年度財務分析					當年度截至93年3月31日止(註)	
		92年	91年	90年	89年	88年		
財務結構 (%)	負債占資產比率	48.83	49.69	46.20	49.00	39.52	46.09	
	長期資金占固定資產比率	548.68	472.65	294.59	243.64	265.06	557.01	
償債能力 (%)	流動比率	170.51	192.70	149.11	160.47	170.77	180.74	
	速動比率	106.86	135.80	90.11	112.23	122.81	116.68	
	利息保障倍數	3,052	12,038	4,203	3,198	5,054	1,851	
經營能力	應收款項週轉率(次)	7.65	7.90	7.84	9.37	8.61	7.58	
	平均收現日數	48	46	47	39	42	48	
	存貨週轉率(次)	7.00	7.71	7.26	7.99	11.01	7.07	
	應付款項週轉率(次)	4.95	4.94	4.25	4.32	5.35	5.35	
	平均銷貨日數	52	47	50	46	33	52	
	固定資產週轉率(次)	14.75	12.82	8.39	5.75	6.56	16.22	
	總資產週轉率(次)	1.78	1.71	1.63	1.42	1.50	1.82	
獲利能力	資產報酬率(%)	8.55	11.76	19.06	16.13	18.19	4.21	
	股東權益報酬率(%)	16.38	22.55	35.53	28.79	32.98	7.65	
	占實收資本 比率(%)	營業利益	37.16	62.84	93.39	67.65	79.52	10.85
		稅前利益	47.80	66.69	102.00	77.35	79.03	25.34
	純益率(%)	4.67	5.90	9.80	8.99	8.81	2.21	
每股盈餘(元)(追溯調整後)	4.50	5.09	6.10	3.46	2.34	0.56		
現金流量	現金流量比率(%)	10.46	29.56	11.43	38.01	42.14	-	
	現金流量允當比率(%)	48.88	57.04	40.07	54.99	62.19	48.48	
	現金再投資比率(%)	4.22	14.64	5.06	24.11	26.62	-	
槓桿度	營運槓桿度	1.62	1.32	1.22	1.26	1.21	3.32	
	財務槓桿度	1.05	1.01	1.03	1.04	1.02	1.15	

註：九十三年第一季財務報告經會計師核閱。

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 × (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 3)

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 4)

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 5)。

(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查報告

微星科技股份有限公司

監察人審查報告

董事會造送本公司九十二年度財務報表，業經資誠會計師事務所張明輝、王嘉瑜會計師查核竣事，連同營業報告書、盈餘分配表，經本監察人等查核認為符合公司法等相關法令，爰依公司法第二一九條之規定，繕具報告書，敬請 鑒察。

此 致

本公司九十三年股東常會

微星科技股份有限公司

徐俊賢

監察人 振鐘榮

許芬蘭

中 華 民 國 九 十 三 年 四 月 十 五 日

四、最近年度財務報表及會計師查核報告

會計師查核報告

(93)財審報字第 8686 號

微星科技股份有限公司 公鑒：

微星科技股份有限公司民國九十二年及九十一年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十二年及九十一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。貴公司民國九十二年度及九十一年度對採權益法評價之部份長期股權投資，其所認列之投資損益及附註十一所揭露被投資公司相關資訊，係依各該被投資公司所委任會計師查核之財務報表評價及揭露，本會計師並未查核該等財務報表。民國九十二年度及九十一年度依據其他會計師查核之財務報表所認列之投資收益分別為 185,450 仟元及 264,521 仟元，截至民國九十二年及九十一年十二月三十一日止，其相關之長期股權投資餘額分別為 2,005,243 仟元及 1,495,619 仟元，累積換算調整數分別為 327,660 仟元及 143,905 仟元。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國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」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達微星科技股份有限公司民國九十二年及九十一年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十二年及九十一年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

微星科技股份有限公司已編製民國九十二年度及九十一年度合併財務報表，並經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

資 誠 會 計 師 事 務 所

張明輝

會 計 師

王嘉瑜

財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(72)台財證(一)字第 2583 號

中 華 民 國 九 十 三 年 二 月 十 三 日

微星科技股份有限公司
資產負債表
民國92年及91年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產	92 年 12 月 31 日		91 年 12 月 31 日			92 年 12 月 31 日		91 年 12 月 31 日	
	金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%
流動資產					負債及股東權益				
1100 現金及約當現金(附註四(一))	\$ 3,509,326	9	\$ 4,878,048	15	2140 應付帳款	\$ 12,575,506	33	\$ 10,475,879	32
1110 短期投資(附註四(二))	3,188,644	8	3,731,958	11	2160 應付所得稅(附註四(八))	189,634	1	239,950	1
1120 應收票據淨額	106,572	-	63,464	-	2170 應付費用(附註四(六)及五)	2,209,470	6	1,399,397	4
1140 應收帳款淨額(附註四(三))	7,308,037	19	4,739,221	14	2210 其他應付款項	3,867	-	8,858	-
1150 應收帳款－關係人淨額(附註五)	1,696,577	4	2,640,210	8	2260 預收款項	164,763	-	125,271	-
1160 其他應收款(附註五)	174,820	1	581,538	2	21XX 流動負債合計	15,143,240	40	12,249,355	37
120X 存貨(附註四(四))	9,318,530	24	6,732,004	20	長期負債				
1250 預付費用	320,321	1	116,395	-	2410 應付公司債(附註四(七))	3,579,622	9	4,177,832	13
1286 遞延所得稅資產－流動(附註四(八))	182,131	1	121,552	1	其他負債				
1291 受限制資產(附註六)	15,400	-	-	-	2810 應計退休金負債(附註四(九))	89,572	-	58,772	-
11XX 流動資產合計	25,820,358	67	23,604,390	71	2820 存入保證金	2,432	-	200	-
基金及長期投資					28XX 其他負債合計	92,004	-	58,972	-
142101 採權益法之長期投資(附註四(五))	8,459,396	22	5,152,144	16	2XXX 負債總計	18,814,866	49	16,486,159	50
固定資產					股東權益				
成本					3110 普通股股本(附註四(十))	6,703,956	17	5,556,326	17
1501 土地	1,806,278	5	1,806,278	5	資本公積(附註四(十一))				
1521 房屋及建築	1,603,216	4	1,580,730	5	3211 普通股溢價	4,903,738	13	4,382,830	13
1531 機器設備	1,574,242	4	1,911,524	6	保留盈餘(附註四(十二))				
1551 運輸設備	10,968	-	13,292	-	3310 法定盈餘公積	1,227,645	3	893,605	2
1561 辦公設備	189,288	1	129,216	-	3320 特別盈餘公積	49,506	-	49,506	-
1631 租賃改良	4,263	-	1,857	-	3350 未分配盈餘	6,520,045	17	5,561,297	17
15XY 成本及重估增值	5,188,255	14	5,442,897	16	股東權益其他調整項目				
15X9 減：累計折舊	(1,012,540)	(3)	(1,111,958)	(3)	3420 累積換算調整數	311,278	1	248,365	1
1670 未完工程及預付設備款	70,079	-	84,529	-	3XXX 股東權益總計	19,716,168	51	16,691,929	50
15XX 固定資產淨額	4,245,794	11	4,415,468	13	重大承諾事項及或有事項(附註七)				
其他資產									
1820 存出保證金	4,625	-	5,097	-					
1830 遞延費用	861	-	989	-					
18XX 其他資產合計	5,486	-	6,086	-					
1XXX 資產總計	\$ 38,531,034	100	\$ 33,178,088	100	1XXX 負債及股東權益總計	\$ 38,531,034	100	\$ 33,178,088	100

請參閱後附財務報表附註暨資誠會計師事務所張明輝、王嘉瑜會計師民國九十三年二月十三日查核報告。

負責人：

經理人：

主辦會計：

微星科技股份有限公司
損益表
民國92年及91年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

	92 年 度			91 年 度		
	金	額	%	金	額	%
營業收入						
4110 銷貨收入(附註五)	\$	64,926,348	102	\$	57,937,543	102
4170 銷貨退回	(	643,376)	(1)	(	770,183)	(1)
4190 銷貨折讓	(	412,672)	(1)	(	582,194)	(1)
4100 銷貨收入淨額		63,870,300	100		56,585,166	100
營業成本						
5110 銷貨成本(附註五)	(	57,089,487)	(89)	(	49,483,011)	(88)
5910 營業毛利		6,780,813	11		7,102,155	12
營業費用(附註五)						
6100 推銷費用	(	2,732,811)	(4)	(	2,501,497)	(4)
6200 管理及總務費用	(	217,354)	(1)	(	202,194)	-
6300 研究發展費用	(	1,339,213)	(2)	(	906,739)	(2)
6000 營業費用合計	(	4,289,378)	(7)	(	3,610,430)	(6)
6900 營業淨利		2,491,435	4		3,491,725	6
營業外收入及利益						
7110 利息收入		46,558	-		14,684	-
7121 採權益法認列之投資收益(附註四(五))		611,526	1		247,651	1
7140 處分投資利益		84,893	-		41,026	-
7160 兌換利益		160,783	1		-	-
7240 短期投資市價回升利益		-	-		24,176	-
7480 什項收入		148,304	-		207,310	-
7100 營業外收入及利益合計		1,052,064	2		534,847	1
營業外費用及損失						
7510 利息費用	(	108,552)	-	(	31,040)	-
7560 兌換損失	(	-	-	(	36,105)	-
7570 存貨跌價及呆滯損失	(	143,313)	(1)	(	95,561)	-
7880 什項支出	(	87,370)	-	(	158,393)	-
7500 營業外費用及損失合計	(	339,235)	(1)	(	321,099)	-
7900 繼續營業部門稅前淨利		3,204,264	5		3,705,473	7
8110 所得稅費用(附註四(八))	(	221,769)	-	(	365,201)	(1)
9600 本期淨利	\$	2,982,495	5	\$	3,340,272	6
		稅 前	稅 後		稅 前	稅 後
基本每股盈餘(附註四(十三))						
9750 本期淨利	\$	4.84	\$ 4.50	\$	5.65	\$ 5.09
稀釋每股盈餘(附註四(十三))						
9850 本期淨利	\$	4.51	\$ 4.21	\$	5.60	\$ 5.05

請參閱後附財務報表附註暨資誠會計師事務所
張明輝、王嘉瑜會計師民國九十三年二月十三日查核報告。

負責人：

經理人：

主辦會計：

微星科技股份有限公司
股東權益變動表
民國92年及91年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

91 年 度	股	本	資	公	保	留	盈	餘	累 積 換 算 調 整 數	合 計
	普 通 股 股 本	債 券 換 股 權 利 證	發 行 溢 價	處 分 資 產 增 益	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘			
91年1月1日餘額	\$ 3,860,270	\$ 730	\$ 3,660,224	\$ 132	\$ 510,042	\$ 49,506	\$ 4,728,438	\$ 126,214	\$ 12,935,556	
盈餘提撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	383,563	-	(383,563)	-	-	
提列員工現金紅利	-	-	-	-	-	-	(56,165)	-	(56,165)	
提列董監事酬勞	-	-	-	-	-	-	(69,042)	-	(69,042)	
員工紅利轉增資	220,000	-	-	-	-	-	(220,000)	-	-	
股票股利	1,383,491	-	-	-	-	-	(1,383,491)	-	-	
現金股利	-	-	-	-	-	-	(395,284)	-	(395,284)	
91年度淨利	-	-	-	-	-	-	3,340,272	-	3,340,272	
換股權利證書轉股本	730	(730)	-	-	-	-	-	-	-	
公司債轉換普通股股本	91,835	-	722,606	-	-	-	-	-	814,441	
迴轉處分固定資產利益轉列資本公積	-	-	-	(132)	-	-	132	-	-	
國外長期投資換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	122,151	122,151	
91年12月31日餘額	\$ 5,556,326	\$ -	\$ 4,382,830	\$ -	\$ 893,605	\$ 49,506	\$ 5,561,297	\$ 248,365	\$ 16,691,929	

請參閱後附財務報表附註暨資誠會計師事務所張明輝、王嘉瑜會計師民國九十三年二月十三日查核報告。

負責人：

經理人：

主辦會計：

微星科技股份有限公司
股東權益變動表
民國92年及91年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

92 年 度	股	本	資	公	保	留	盈	餘	累 積 換 算 調 整 數	合 計
	普 通 股 股 本	債 券 換 股 權 利 證	發 行 溢 價	處 分 資 產 增 益	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘			
92年1月1日餘額	\$ 5,556,326	\$ -	\$ 4,382,830	\$ -	\$ 893,605	\$ 49,506	\$ 5,561,297	\$ 248,365	\$ 16,691,929	
盈餘提撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	334,040	-	(334,040)	-	-	
提列員工紅利	-	-	-	-	-	-	(55,562)	-	(55,562)	
提列董監事酬勞	-	-	-	-	-	-	(30,063)	-	(30,063)	
員工紅利轉增資	215,000	-	-	-	-	-	(215,000)	-	-	
股票股利	833,449	-	-	-	-	-	(833,449)	-	-	
現金股利	-	-	-	-	-	-	(555,633)	-	(555,633)	
92年度淨利	-	-	-	-	-	-	2,982,495	-	2,982,495	
轉換公司債轉換為普通股股本	99,181	-	520,908	-	-	-	-	-	620,089	
國外長期投資換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	62,913	62,913	
92年12月31日餘額	\$ 6,703,956	\$ -	\$ 4,903,738	\$ -	\$ 1,227,645	\$ 49,506	\$ 6,520,045	\$ 311,278	\$ 19,716,168	

請參閱後附財務報表附註暨資誠會計師事務所張明輝、王嘉瑜會計師民國九十三年二月十三日查核報告。

負責人：

經理人：

主辦會計：

微星科技股份有限公司
現金流量表
民國 92 年及 91 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	92 年 度	91 年 度
營業活動之現金流量		
本期淨利	\$ 2,982,495	\$ 3,340,272
調整項目		
短期投資市價回升利益	-	(24,176)
呆帳費用提列數	43,668	15,910
存貨呆滯損失提列數	9,818	-
依權益法認列之長期股權投資利益	(611,526)	(247,651)
折舊費用	383,059	383,460
處分及報廢固定資產損失	-	22,500
處分固定資產增益	(3,928)	-
本期攤提	128	116
海外公司債外幣評價兌換利益	(86,395)	-
可轉換公司債利息補償金	108,274	13,215
資產及負債科目之變動		
應收票據	(43,108)	16,163
應收帳款	(2,612,484)	509,825
應收帳款 - 關係人	943,633	(1,188,740)
其他應收款	406,718	(348,567)
存貨	(2,596,344)	(914,552)
預付費用	(203,926)	(62,562)
遞延所得稅	(60,579)	46,742
應付票據	-	(1,969)
應付帳款	2,099,627	971,584
應付所得稅	(50,316)	150,524
應付費用	810,073	971,727
其他應付款項	(4,991)	(25,034)
預收款項	39,492	(30,925)
應計退休金負債	30,800	23,530
營業活動之淨現金流入	<u>1,584,188</u>	<u>3,621,392</u>

(續次頁)

微星科技股份有限公司
現金流量表
民國 92 年及 91 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	92 年 度	91 年 度
投資活動之現金流量		
短期投資增加	\$ 543,314	(\$ 2,452,904)
受限制資產(增加)減少	(15,400)	15,000
取得長期股權投資-子公司	(2,632,813)	(828,724)
購置固定資產	(335,666)	(244,443)
處分固定資產價款	126,209	157,287
存出保證金減少(增加)	472	(1,692)
遞延費用增加數	-	(308)
投資活動之淨現金流出	(2,313,884)	(3,355,784)
融資活動之現金流量		
發行可轉換公司債	-	4,170,000
存入保證金增加(減少)	2,232	(901)
發放董監事酬勞及員工紅利	(85,625)	(125,207)
發放現金股利	(555,633)	(395,284)
融資活動之淨現金(流出)流入	(639,026)	3,648,608
本期現金及約當現金(減少)增加	(1,368,722)	3,914,216
期初現金及約當現金餘額	4,878,048	963,832
期末現金及約當現金餘額	\$ 3,509,326	\$ 4,878,048
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息	\$ 278	\$ 17,825
本期支付所得稅	\$ 345,526	\$ 158,571
不影響現金流量之投資及融資活動		
可轉換公司債轉換成股本及資本公積	\$ 620,089	\$ -

請參閱後附財務報表附註暨資誠會計師事務所
張明輝、王嘉瑜會計師民國九十三年二月十三日查核報告。

負責人：

經理人：

主辦會計：

微 星 科 技 股 份 有 限 公 司

財 務 報 表 附 註

民 國 92 年 及 91 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

一、公司沿革

微星科技股份有限公司係於民國 75 年 8 月 4 日依中華民國公司法設立，並於同年開始營業，主要業務為主機板、介面卡及各種電腦硬體之設計及其成品與零組件之製造及買賣業務。本公司股票於民國 87 年 10 月起在台灣證券交易所股份有限公司買賣。截至民國 92 年 12 月 31 日止，本公司員工人數約為 3 千人。

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」及中華民國一般公認會計原則編製。重要會計政策彙總說明如下：

(一)外幣交易

本公司之會計記錄係以新台幣為記帳單位。外幣交易事項按交易當日即期匯率折算成新台幣入帳，其與實際收付時之兌換差額，列為當期損益。期末並就外幣資產及負債項目依資產負債表日即期匯率予以調整，因調整而產生之兌換差額列為當期損益。

(二)遠期外匯買賣合約

避險性質遠期外匯買賣合約，於訂約日以該日之即期匯率衡量入帳。訂約日即期匯率與約定遠期匯率間之差額於合約期間攤銷；資產負債表日未結清之合約則以該日之即期匯率調整，其與結清日所產生之兌換損益均列為當期損益；資產負債表日以該日之即期匯率調整，其兌換損益均遞延至實際交易發生時，作為交易價格之調整項目；惟遞延損失遞延後若將導致以後會計期間將發生損失時，該部份之兌換損失不予遞延，若遠期外匯買賣合約之金額超過其所規避之可辨認外幣承諾金額時，其稅後兌換差額超過可辨認外幣承諾之兌換差額部份不予遞延而列為當期損益。

(三)約當現金

約當現金係指自投資日起三個月內到期之短期票券及附買回條件之債券。

(四)短期投資

短期投資係以原始取得成本為入帳基礎，成本之計算採加權平均法，期末並按成本與市價孰低法評價，跌價損失列入當期損益，比較成本與市

價時，採總額比較法。

(五) 備抵呆帳

備抵呆帳係依據過去實際發生呆帳之經驗，衡量資產負債表日應收帳款、應收票據等各項債權之帳齡情形及其收現可能性評估提列。

(六) 存 貨

採永續盤存制，以取得成本為入帳基礎，成本計算採加權平均法。期末除就呆滯及過時存貨提列損失準備外，並按成本與市價孰低法評價，比較成本與市價孰低時，係採總額比較法，原物料以重置成本為市價，其餘存貨則以淨變現價值為其市價。

(七) 長期股權投資

1. 長期股權投資以取得成本為入帳基礎，持有被投資公司有表決權股份達 20% 以上或具有重大影響力者，採權益法評價，投資日投資成本與股權淨值之差額按五年平均攤提。
2. 持有被投資公司有表決權股份超過 50% 者，採權益法評價，並於年底編製合併財務報表，若被投資公司當年度總資產及營業收入未達本公司各該項金額 10% 者，僅按權益法評價，不另編製合併財務報表；惟所有未達編入合併財務報表標準之子公司，若其合計總資產或營業收入已達本公司各該項金額 30% 以上者，仍應將總資產或營業收入達本公司各該項金額 3% 以上之各子公司編入合併財務報表，惟該等編入合併財務報表之子公司，除非其嗣後所占比率降至 20%，否則仍應繼續編入合併財務報表。
3. 海外投資按權益法評價時，按被投資公司財務報表轉換所產生之「累積換算調整數」作為本公司股東權益之調整項目。

(八) 固定資產

1. 固定資產係以取得成本為入帳基礎，並將購建期間之相關利息支出，予以資本化。
2. 凡支出效益及於以後各期之重大改良或大修支出列為資本支出；經常性之修理及維護支出則作為當期費用。固定資產報廢或出售時，其成本及累計折舊分別轉銷，處分損益列為當期營業外收支。
3. 折舊提列除租賃改良係就估計耐用年數或租賃期間孰短者外，餘係依估計耐用年限，加計一年殘值採平均法計提。耐用年數屆滿而仍繼續使用之固定資產，其殘值依估計使用年數按平均法提列，各項資產耐用年限除建築物為 48 55 年外，餘為 3 5 年。

(九) 遞延費用

係權利金及著作權等，以取得成本為入帳基礎，分別自發生日起依有效期限平均攤銷。

(十) 可轉換公司債

1. 約定賣回價格高於轉換公司債面額之利息補償金，於發行日至賣回權屆滿日之期間，按利息法認列利息費用並提列應付利息補償金。
2. 債券持有人行使轉換權利時，按帳面價值法處理，亦即將轉換之公司債及其相關負債科目列為股本及資本公積，不認列轉換損益。
3. 附賣回權之轉換公司債，如債券持有逾期未行使賣回權，致賣回權失效，則按利息法自約定賣回期限屆滿日次日起至到期日之期間內攤銷已認列為負債之利息補償金。

(十一) 所得稅

1. 本公司依財務會計準則公報第 22 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並將暫時性差異所產生之所得稅影響數認列為遞延所得稅資產或負債，同時將遞延所得稅資產或負債依據該所屬資產或負債科目性質或預期實現期間之長短劃分為流動或非流動項目估列入帳，並評估其遞延所得稅資產之可實現性，設置備抵評價科目，以淨額列於資產負債表。以前年度所得稅溢低估數，列為當年度所得稅費用之調整項目。
2. 本公司所得稅抵減之會計處理依財務會計準則公報第 12 號「所得稅抵減之會計處理準則」之規定處理。
3. 未分配盈餘加徵 10% 營利事業所得稅部分，於股東會決議分配盈餘日列為當期費用。

(十二) 退休辦法及退休金成本

1. 本公司員工退休辦法依勞動基準法規定辦理，員工退休基金全數儲存於中央信託局，此勞工退休準備金未列入本公司財務報表。
2. 淨退休金成本依據財務會計準則公報第 18 號「退休金會計處理準則」之規定，按精算報告金額提列，並於資產負債表日依精算結果認列最低應計退休金負債。

(十三) 每股盈餘

1. 依加權平均流通在外股數計算，凡有盈餘轉增資或資本公積轉增資者，按追溯調整之股數計算，不考慮該增資股之發行流通期間，現金增資則依據該增資股之流通期間計算。

2. 發行可轉換公司債時，對所有稀釋作用之潛在普通股皆列示基本每股盈餘及稀釋每股盈餘之雙重表達。

(十四) 收入及成本

收入於獲利過程大部份已完成，且已實現或可實現時認列。相關成本配合收入於發生時承認。費用則依權責發生制於發生時認列為當期費用。

(十五) 會計估計

本公司於編製財務報表時，業已依照一般公認會計原則之規定，對財務報表所列金額及或有事項，作必要之衡量、評估與揭露，其中包括若干假設及估計之採用，惟該等假設及估計與實際結果可能存有差異。

三、會計變動之理由及其影響

本公司發行具有稀釋作用之可轉換公司債，原其所降低之每股盈餘未達簡單每股盈餘 3%時，僅列示簡單每股盈餘。自民國 91 年第一季(含)起依新修訂財務會計準則公報第 24 號「每股盈餘」之規定，潛在普通股皆列示基本每股盈餘及具稀釋作用之稀釋每股盈餘。惟是項會計原則變動，對本公司民國 91 年度每股盈餘並無重大影響。

四、重要會計科目之說明

(一) 現金及約當現金

	<u>92年12月31日</u>	<u>91年12月31日</u>
現金：		
支票存款	\$ 1,638	\$ 1,532
活期存款	775,464	311,468
定期存款	1,450,519	4,562,675
庫存現金及零用金	<u>2,915</u>	<u>2,373</u>
	2,230,536	4,878,048
約當現金：		
附買回債券	<u>1,278,790</u>	-
	<u>\$ 3,509,326</u>	<u>\$ 4,878,048</u>

(二) 短期投資

係投資於債券型基金。

(三) 應收帳款淨額

	<u>92年12月31日</u>	<u>91年12月31日</u>
應收帳款	\$ 7,401,451	\$ 4,788,967
減：備抵呆帳	(93,414)	(49,746)
	<u>\$ 7,308,037</u>	<u>\$ 4,739,221</u>

(四) 存 貨

	92年12月31日	91年12月31日
製 成 品	\$ 4,836,143	\$ 3,354,712
在 製 品	826,851	884,020
原 物 料	<u>3,793,080</u>	<u>2,620,998</u>
	9,456,074	6,859,730
減：備抵存貨呆滯損失	(<u>137,544</u>)	(<u>127,726</u>)
	<u>\$ 9,318,530</u>	<u>\$ 6,732,004</u>

(五) 採權益法之長期股權投資

被投資公司名稱	評價 基礎	92年12月31日		91年12月31日	
		金 額	持 股 比 率	金 額	持 股 比 率
MSI COMPUTER CORP.	權益法	\$ 275,271	100%	\$ 318,171	100%
MICRO-STAR INTERNATIONAL (HONG KONG) COMPANY LIMITED	權益法	223,995	100%	187,040	100%
MSI PACIFIC INTERNATIONAL HOLDING COMPANY LIMITED	權益法	5,757,370	100%	2,998,728	100%
MICRO-STAR NETHERLANDS HOLDING B.V.	權益法	1,284,413	100%	942,449	100%
邁斯達投資股份有限公司	權益法	608,064	100%	432,516	100%
MSI COMPUTER JAPAN COMPANY LIMITED等子公司	權益法	<u>310,283</u>	100%	<u>273,240</u>	100%
		<u>\$8,459,396</u>		<u>\$5,152,144</u>	

1. 本公司民國 92 年度及 91 年度採權益法評價認列之長期股權投資收益，係依各該被投資公司同期經會計師查核簽證之財務報表認列之。
2. 本公司持股超過 50%以上之子公司中除 MICRO-STAR INTERNATIONAL (HONG KONG) COMPANY LIMITED、MSI PACIFIC INTERNATIONAL HOLDING COMPANY LIMITED 及 MICRO-STAR NETHERLANDS HOLDING B.V.已列入本公司合併財務報表之編製個體外，其餘各子公司未達應編製合併財務報表之標準，因此免予編入。
3. 本公司於民國 91 年 7 月因轉投資架構重整，而將 MICRO-STAR INTERNATIONAL (B.V.I.) HOLDING COMPANY LIMITED 之股權依帳面價值移轉予 MSI PACIFIC INTERNATIONAL HOLDING COMPANY LIMITED。

(六) 應付費用

	92年12月31日	91年12月31日
應付薪資及獎金	\$ 342,115	\$ 342,473
應付加工費	1,270,641	464,061
其他應付費用	596,714	592,863
	<u>\$ 2,209,470</u>	<u>\$ 1,399,397</u>

(七) 應付公司債

	92年12月31日	91年12月31日
海外無擔保轉換公司債	\$ 3,476,320	\$ 4,170,000
加：應付利息補償金	103,302	7,832
	<u>\$ 3,579,622</u>	<u>\$ 4,177,832</u>

1. 本公司於民國 91 年 12 月於盧森堡證券交易所發行五年期無擔保海外可轉換公司債，發行總額為美金 120,000 仟元，依債券面額十足發行，票面利率為 0%。發行條件及轉換辦法如下：

- (1) 到期日：民國 96 年 12 月 11 日。
- (2) 轉換權利與標的：依請求轉換當時之轉換價格轉換為本公司普通股（固定以本債券發行日新台幣對美元匯率 34.882 元換算為新台幣金額）。
- (3) 轉換期間：發行之日起屆滿 45 日（民國 92 年 1 月 27 日）至到期日前 30 日止。
- (4) 轉換價格及其調整：發行時轉換價格訂為每股新台幣 80 元，發行後遇有本公司普通股股數發生變動等情形時，轉換價格應依本債券發行契約之規定作對等之調整，民國 92 年 12 月 31 日轉換價格為新台幣 54 元。
- (5) 債券之贖回及賣回辦法：
 - A. 到期贖回：本債券發行期滿後，本公司將一次償還本金。
 - B. 提前贖回：自本債券發行滿三個月後，遇有本公司普通股連續二十個營業日之收盤價格，均達當時以美元計價之轉換價格百分之一百三十以上時，本公司得依面額提前贖回全部或部分債券。另本債券若已贖回、買回、註銷或行使轉換權利超過百分之九十時，本公司得依契約規定計算之價格贖回全部債券。
 - C. 賣回辦法：債權人得分別於發行滿第 2.5 年及 3.5 年時，要求本公司將債券分別依面額之 105.72% 及 109.96% 贖回。

2. 本公司於民國 89 年 4 月募集完成之五年期票面利率 0% 之第一次國內可轉換無擔保公司債 \$1,600,000，業已於民國 91 年第一季全數轉換成普通股。

(八) 所得稅

1. 所得稅費用及應付所得稅

	92 年 度	91 年 度
應付所得稅	\$ 189,634	\$ 239,950
遞延所得稅淨變動數	(60,579)	46,742
預付所得稅	119,139	83,143
分離課稅之所得稅費用	8	69
以前年度所得稅尚未支付數	(15,225)	-
以前年度所得稅高估數	(11,208)	(4,703)
所得稅費用	<u>\$ 221,769</u>	<u>\$ 365,201</u>
當期所得稅費用	\$ 106,710	\$ 242,537
未分配盈餘加徵 10% 之所得稅費用	115,059	122,664
所得稅費用	<u>\$ 221,769</u>	<u>\$ 365,201</u>

2. 遞延所得稅資產(帳列「其他流動資產」)明細如下：

	92 年 12 月 31 日		91 年 12 月 31 日	
	金 額	所 得 稅 影 響 數	金 額	所 得 稅 影 響 數
(1) 暫時性差異				
未實現兌換(利益)損失	(\$ 97,415)	(\$ 24,354)	\$ 2,681	\$ 670
未實現存貨呆滯損失	137,545	34,386	127,726	31,932
備抵呆帳超限數	1,368	342	-	-
未實現銷貨毛利	167,694	41,924	128,772	32,193
(2) 投資抵減	129,833	129,833	56,757	56,757
		<u>\$ 182,131</u>		<u>\$ 121,552</u>

3. 本公司截至民國 92 年 12 月 31 日止產生之所得稅抵減之法令依據、抵減項目、可抵減總額及尚未抵減餘額等明細列示如下：

法 令 依 據	抵 減 項 目	可 抵 減 總 額	尚 未 抵 減 總 額	最 後 抵 減 年 度
促進產業升級條例	研究與發展	\$ 359,988	\$ 129,833	96

4. 截至民國 92 年及 91 年 12 月 31 日止，本公司股東可扣抵稅額帳戶餘額及實際盈分配之稅額扣抵比率如下：

	<u>92 年 12 月 31</u>	<u>91 年 12 月 31</u>
股東可扣抵稅額帳戶餘額	\$ 247,394	\$ 189,124
	<u>92 年度</u>	<u>91 年度</u>
預計(實際)盈餘分配之稅額扣抵比率	<u>3.86%(註 2)</u>	<u>7.21%(註 1)</u>

註 1：係民國 91 年度實際之扣抵比率
註 2：係預計民國 92 年度之扣抵比率

5. 未分配盈餘相關資訊

	<u>92年12月31日</u>	<u>91年12月31日</u>
(1)民國86年及其以前年度未分配盈餘	\$ 108,760	\$ 108,760
(2)民國87年及其以後年度未分配盈餘	6,411,285	5,452,537
	<u>\$ 6,520,045</u>	<u>\$ 5,561,297</u>

6. 本公司營利事業所得稅結算申報，業經稽徵機關核定至民國 88 年度。其中民國 87 年度及 88 年度結算申報經稅捐稽徵機關核定補繳所得稅 \$24,590，本公司對核定內容仍有不服，依法提起行政救濟。惟本公司基於穩健原則，業將補繳之稅額調整入帳。
7. 本公司經奉准依「促進產業升級條例」及「新興重要策略性產業屬於製造業及技術服務業部分獎勵辦法」之規定，分別自民國 87 年、89 年及 92 年起連續五年免徵營利事業所得稅，其免稅產品為主機板及伺服器等相關產品。

(九) 退休金

1. 本公司退休辦法係依勞基法規定辦理，員工於達特定年資後離職時，即依該員工所累積之基數支付退休金。

2. 本公司應計退休金負債與退休基金財務狀況調節如下：

	<u>92年12月31日</u>	<u>91年12月31日</u>
給付義務：		
既得給付義務	\$ -	\$ -
非既得給付義務	(125,483)	(103,759)
累積給付義務	(125,483)	(103,759)
未來薪資增加之影響數	(108,621)	(88,060)
預計給付義務	(234,104)	(191,819)
退休基金資產公平價值	97,141	80,595
提撥狀況	(136,963)	(111,224)
未認列過渡性淨給付義務	6,037	6,793
未認列退休金損失	41,354	45,659
應計退休金負債	(\$ 89,572)	(\$ 58,772)
既得給付	\$ -	\$ -
精算假設：		
折現率	3.50%	4.00%
薪資調整率	3.25%	3.25%
基金資產報酬率	2.75%	3.25%

3. 淨退休金成本包括：

	<u>92 年 度</u>	<u>91 年 度</u>
服 務 成 本	\$ 50,817	\$ 42,099
利 息 成 本	7,698	6,069
基金資產之預期報酬	(2,619)	(2,213)
未認列過渡性淨給付義務	754	755
未認列退休金損失	2,032	2,482
淨退休金成本	\$ 58,682	\$ 49,192

(十) 普通股股本

本公司截至民國 92 年及 91 年 12 月 31 日止，額定資本額分別為 \$9,600,000 及 \$6,800,000，其流通在外股數分別為 670,396 仟股及 555,633 仟股，每股面值新台幣 10 元。

(十一) 資本公積

依公司法及相關法令規定，資本公積除超過票面金額發行股票所得之溢額及受領贈與之所得於公司無累積虧損時，每年以其合計數不超過實收資本額 10% 之限額撥充資本外，餘僅能彌補虧損，且非於盈餘公積填補資本虧損仍有不足時，不得以資本公積補充之。

(十二) 保留盈餘

1. 本公司章程規定，年度決算如有盈餘，除繳納一切稅捐及彌補虧損外，應先就扣除前各項後之餘額提存 10% 為法定盈餘公積，並依相關規定提列特別盈餘公積；扣除前各項後如尚有盈餘，應就其餘額提列員工紅利 9% 及董監事酬勞 1%；餘額加計期初累積未分配盈餘後，應再由董事會擬具分派議案，提請股東會承認，按股份總數比例分配之。
2. 依證期會相關法令規定，股東權益減項金額應提列等額之特別盈餘公積，不得分派股利。
3. 法定盈餘公積除填補公司虧損及撥充資本外，不得使用之，惟撥充資本時，以此項公積已達實收資本額百分之五十，並以撥充其半數為限。
4. 本公司民國 92 及 91 年度股東會決議，發放現金股利每股分別為 0.98 元及 1 元，股票股利每股分別為 1.47 元及 3.5 元。
5. 本公司民國 92 年度盈餘分配議案，截至民國 93 年 2 月 13 日止，尚未經董事會通過，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。本公司民國 91 年度盈餘分配，股東會決議實際配發數與董事會通過擬議配發數相同，有關員工紅利及董監事酬勞之配發資訊如下：

(1) 配發情形	
A. 員工現金紅利	\$ 55,562
B. 員工股票股利：	
(A) 股數	21,500 仟股
(B) 金額	\$ 215,000
(C) 佔當年底流通在外股數之比例	3.87%
C. 董監事酬勞	\$ 30,063
(2) 每股盈餘相關資訊(單位：新台幣元)	
A. 原每股盈餘(追溯調整前)	\$ 6.03
B. 設算每股盈餘	\$ 5.49

(十三) 普通股每股盈餘

	92		加權平均 流通在外 股數(仟股)	年 度	
	稅 前	稅 後		每股盈餘(新台幣元)	
				稅 前	稅 後
基本每股盈餘					
屬於普通股股東之 本期純益	\$ 3,204,264	\$ 2,982,495	662,553	\$ 4.84	\$ 4.50
具稀釋作用之潛在 普通股之影響數	108,274	108,274	72,448		
稀釋每股盈餘					
屬於普通股股東之 本期純益加潛在 普通股影響數	\$ 3,312,538	\$ 3,090,769	735,001	\$ 4.51	\$ 4.21
	91		加權平均 流通在外 股數(仟股)	年 度	
	稅 前	稅 後		每股盈餘(新台幣元)	
				稅 前	稅 後
基本每股盈餘					
屬於普通股股東之 本期純益	\$ 3,705,473	\$ 3,340,272	656,209	\$ 5.65	\$ 5.09
具稀釋作用之潛在 普通股之影響數	13,215	13,215	8,104		
稀釋每股盈餘					
屬於普通股股東之 本期純益加潛在 普通股影響數	\$ 3,718,688	\$ 3,353,487	664,313	\$ 5.60	\$ 5.05

(十四) 用人、折舊、折耗及攤銷費用

別	功能	92		
		屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	合計
用人費用				
薪資費用		\$ 859,634	\$ 1,004,668	\$ 1,864,302
勞健保費用		45,000	71,292	116,292
退休金費用		24,966	33,716	58,682
其他用人費用		42,910	39,194	82,104
折舊費用		272,388	110,671	383,059
折耗費用		-	-	-
攤銷費用		-	128	128

功能 別	91 年 度		
	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	合計
用人費用			
薪資費用	\$ 942,862	\$ 758,575	\$ 1,701,437
勞健保費用	59,436	42,690	102,126
退休金費用	28,804	20,388	49,192
其他用人費用	54,874	26,992	81,866
折舊費用	323,742	59,718	383,460
折耗費用	-	-	-
攤銷費用	-	116	116

五、關係人交易

(一) 關係人之名稱及關係

關 係 人 名 稱	與 本 公 司 之 關 係
MSI COMPUTER CORP. [MSI (LA)]	本公司之子公司
MICRO-STAR INTERNATIONAL (HONG KONG) COMPANY LIMITED [MSI (H.K.)]	本公司之子公司
MSI PACIFIC INTERNATIONAL HOLDING COMPANY LIMITED [MSI (PACIFIC)]	本公司之子公司
MSI COMPUTER (AUSTRALIA) PTY. LIMITED [MSI (AUSTRALIA)]	本公司之子公司
MSI COMPUTER JAPAN COMPANY LIMITED [MSI (JAPAN)]	本公司之子公司
MICRO-STAR NETHERLANDS HOLDING B.V. [MSI (HOLDING)]	本公司之子公司
MICRO-STAR INTERNATIONAL (CAYMAN) HOLDING COMPANY LIMITED [MSI (CAYMAN)]	本公司之子公司
邁斯達投資股份有限公司[邁斯達投資]	本公司之子公司
MYSTAR COMPUTER B.V. [MYSTAR]	本公司之孫公司
MSI TECHNOLOGY GMBH [MSI (GMBH)]	本公司之孫公司
MSI COMPUTER SARL [MSI (SARL)]	本公司之孫公司
MSI MIAMI CORP. [MSI (MIAMI)]	本公司之孫公司
MSI COMPUTER (UK) LIMITED [MSI (UK)]	本公司之孫公司
MSI KOREA COMPANY LIMITED [MSI (KOREA)]	本公司之孫公司
MICRO-STAR INTERNATIONAL (B.V.I.) HOLDING COMPANY LIMITED [MSI (B.V.I.)]	本公司之孫公司
MICRO ELECTRONICS HOLDING COMPANY LIMITED [MICRO ELECTRONICS]	本公司之孫公司
MSI COMPUTER (CAYMAN) COMPANY LIMITED [MSI COMPUTER (CAYMAN)]	本公司之孫公司
MSI COMPUTER EUROPE B.V. (MSI (EUROPE))	本公司之孫公司

關 係 人 名 稱	與 本 公 司 之 關 係
STAR INFORMATION HOLDING COMPANY LIMITED [STAR INFORMATION]	本公司之孫公司
STAR ELECTRONICS HOLDING COMPANY LIMITED [STAR ELECTRONICS]	本公司之孫公司
MEGA INFORMATION HOLDING COMPANY LIMITED [MEGA INFORMATION]	本公司之孫公司
恩斯邁電子(深圳)有限公司[恩斯邁(深圳)]	本公司之孫公司
微新電子(上海)有限公司[微新(上海)]	本公司之孫公司(於92年12月該公司已清算完畢)
昆山微達電腦有限公司[昆山微達]	本公司之孫公司
微峰電子(昆山)有限公司[微峰(昆山)]	本公司之孫公司
微盟電子(昆山)有限公司[微盟(昆山)]	本公司之孫公司
深圳微德電子維修有限公司[深圳微德]	本公司之孫公司
安歆企業股份有限公司[安歆企業]	本公司之孫公司(自92年11月起改為權益法評價)
宇極科技股份有限公司[宇極科技]	本公司之孫公司(自92年12月起改為成本法評價)
LGMSK COMPUTER HOLDING COMPANY LIMITED [LGMSK]	本公司採權益法評價之被投資公司
昆山樂金微永電腦有限公司[樂金微永]	本公司採權益法評價之被投資公司

(二) 與關係人間之交易事項

1. 銷貨收入

	92 年 度		91 年 度	
	金 額	%	金 額	%
MSI (LA)	\$ 4,088,768	6	\$ 4,260,664	7
MSI (H.K.)	6,130,724	10	5,485,187	10
MYSTAR	3,108,062	5	2,622,166	5
MSI (GMBH)	2,960,620	5	2,767,424	5
MSI (SARL)	1,313,396	2	1,324,038	2
其他	4,594,641	7	2,763,944	5
	<u>\$ 22,196,211</u>	<u>35</u>	<u>\$ 19,223,423</u>	<u>34</u>

上述銷貨價格及收款條件與一般客戶交易條件約當。

2. 進 貨

	92 年 度		91 年 度	
	金 額	%	金 額	%
宇極科技	<u>\$ 1,172,101</u>	<u>2</u>	<u>\$ 1,041,811</u>	<u>2</u>

本公司部份原料係向上述關係人購買，進貨價格由雙方議定，付款條件為貨到 45 天，而一般交易為貨到 30 120 天。

3. 應收帳款-關係人

	92 年 12 月 31 日		91 年 12 月 31 日	
	金 額	%	金 額	%
MSI (H.K.)	\$ 1,057,533	12	\$ 780,986	10
MSI (LA)	143,346	2	750,244	10
MSI (SARL)	62,519	1	268,019	4
其他	433,179	4	840,961	11
	<u>\$ 1,696,577</u>	<u>19</u>	<u>\$ 2,640,210</u>	<u>35</u>

4. 其他應收款(民國92年12月31日：無)

本公司為關係人代採購機器設備，期末尚未收訖明細如下：

	91 年 12 月 31 日	
	金 額	%
MSI (B.V.I.)	\$ 222,367	38
MICRO ELECTRONICS	63,941	11
	<u>\$ 286,308</u>	<u>49</u>

5. 製造費用 - 加工費

	92 年 度		91 年 度	
	加 工 費	期 末 應 付 費 用	加 工 費	期 末 應 付 費 用
MSI (B.V.I.)	\$ -	\$ -	\$ 1,079,244	\$ 452,607
MSI (PACIFIC)	2,375,507	1,270,641	71,900	11,454
	<u>\$ 2,375,507</u>	<u>\$ 1,270,641</u>	<u>\$ 1,151,144</u>	<u>\$ 464,061</u>

本公司民國 92 年及 91 年度分別透過 MSI (PACIFIC) 及 MSI (B.V.I.)，委託恩斯邁(深圳)、微盟(昆山)、微峰(昆山)及昆山微達等公司從事委外加工，其交易型態為由本公司供料委託其代為加工製造產品，雙方協議依本公司訂單之數量、金額及交期處理此委外加工事宜，並依財政部證券暨期貨管理委員會民國 87 年 3 月 18 日(87)台財證(六)第 00747 號函釋按去料加工方式處理。

6. 售後服務費用及廣告費

本公司支付產品售後維修費用及廣告費等支出予相關被投資公司，明細如下：

	92 年 度		91 年 度	
	費 用	期 末 應 付 費 用	費 用	期 末 應 付 費 用
MSI (LA)	\$ 146,744	\$ 28,167	\$ 164,998	\$ 33,016
MSI (H.K.)	95,884	19,688	118,699	30,798
其他	131,330	20,854	140,224	33,405
	<u>\$ 373,958</u>	<u>\$ 68,709</u>	<u>\$ 423,921</u>	<u>\$ 97,219</u>

7. 處分固定資產

出售對象	出售標的	92 年 度	
		出售價款	出售(損)益
MSI(B.V.I.)	機器設備	\$ 123,612	\$ 1,719

六、質押之資產

截至民國 92 年 12 月 31 日止，本公司提供定期存款計\$15,400(帳列「受限制資產」)，作為海關彙總清關無欠稅之擔保。

七、重大承諾事項及或有事項

- (一)本公司與美商萬國商務機器股份有限公司簽訂技術合作契約，由該公司提供技術服務並由本公司每年支付定額之權利金。
- (二)本公司截至民國 92 年 12 月 31 日止，為僱用外籍勞工及海關先放後稅而委請銀行出具履約保證函計\$121,005。
- (三)截至民國 92 年 12 月 31 日止，本公司為購置機器設備及採購原料已開立尚未使用之信用狀餘額計\$173,100。

八、重大之災害損失

無。

九、重大之期後事項

無。

十、其他

(一) 投資衍生性商品有關資訊

遠期外匯買賣合約

- 1.本公司從事遠期外匯買賣合約之目的係為規避外幣債權及可辨認外幣承諾因匯率變動產生之風險。
- 2.本公司為規避外幣銷貨貨款因匯率變動產生之風險，截至民國 92 年及 91 年 12 月 31 日止，已簽訂未履約之預售遠期外匯合約金額分別為美金 0 元及美金 36,000 仟元。
- 3.遠期外匯合約所產生之應收及應付款項餘額互為抵減，其差額列為流動資產或流動負債，民國 92 年及 91 年 12 月 31 日列於其他應收款餘額分別為\$0 及\$1,974。其於民國 92 年度及 91 年度產生之兌換損失分別計\$6,510 及\$37,146，列於損益表之營業外收支項下。

(二) 金融商品之公平價值

非衍生性金融商品 金融資產/負債	92 年 12 月 31 日		91 年 12 月 31 日	
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
公平價值與帳面價值相等之金融資產	\$12,815,357	\$12,815,357	\$12,905,604	\$12,905,604
短期投資	3,188,644	3,191,724	3,731,958	3,743,945
長期股權投資	8,459,396	8,459,396	5,152,144	5,152,144
公平價值與帳面價值相等之金融負債	14,980,909	14,980,909	12,124,284	12,124,284
應付公司債	3,579,622	3,579,622	4,177,832	4,177,832
應計退休金負債	89,572	136,963	58,772	111,224
衍生性金融商品				
非交易目的遠期外匯 合約-帳列「其他 應收款」	-	-	1,974	1,974

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. 公平市價與帳面價值相等之金融資產與負債：

- (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、應收票據及帳款、其他應收款、受限制資產、存出保證金、應付票據及帳款、應付所得稅、應付費用、其他應付款項、存入保證金。
 - (2) 應付公司債：國內(海外)可轉換公司債係以其在資產負債表上之帳面價值估計其公平價值，因該等公司債業依約定賣回價格超過面額之利息補償金，於發行日至行使賣回權之期間按利息法認列利息費用並提列應付利息補償金。海外可轉換公司債另於資產負債表日依當日之即期匯率調整帳列之外幣應付公司債與應付利息補償金。
2. 有價證券(含長、短期投資)如有市場價格可循時，則以市場價格為公平價值。若無市場價格可供參考時，則依發行公司每股淨值或其他資訊估計公平價值。
 3. 應計退休金負債係以民國 92 年及 91 年 12 月 31 日為衡量日，精算結果之提撥狀況為公平價值。
 4. 衍生性金融商品之公平價值，係假設本公司若依約定在報表日終止合約，預計所能取得或必須支付之金額，一般均包括當期末結清合約之未實現損益。上列公平價值係由金融機構依其對該交易未來預期之現金流量折現計算而得。

十一、附註揭露事項

(一) 重大交易事項相關資訊

本公司依(89)台財證(六)第04754號函及(91)台財證(六)第103366號函規定，列示民國92年1月1日至12月31日相關資訊如下：

MSI COMPUTER (AUSTRALIA) PTY. LIMITED [MSI (AUSTRALIA)]
MICRO-STAR INTERNATIONAL (B.V.I.) HOLDING COMPANY LIMITED [MSI (B.V.I.)]
MICRO-STAR NETHERLANDS HOLDING B.V. [MSI (HOLDING)]
MICRO-STAR INTERNATIONAL (CAYMAN) HOLDING COMPANY LIMITED [MSI (CAYMAN)]
MSI COMPUTER (CAYMAN) COMPANY LIMITED [MSI COMPUTER (CAYMAN)]
MSI TECHNOLOGY GMBH [MSI (GMBH)]
MICRO-STAR INTERNATIONAL (HONG KONG) COMPANY LIMITED [MSI (H.K.)]
MSI COMPUTER JAPAN COMPANY LIMITED [MSI (JAPAN)]
MSI COMPUTER CORP. [MSI (LA)]
MSI MIAMI CORP. [MSI (MIAMI)]
MYSTAR COMPUTER B.V. [MYSTAR]
MSI COMPUTER SARL [MSI (SARL)]
MSI COMPUTER (UK) LIMITED [MSI(UK)]
MSI COMPUTER EUROPE B.V. [MSI(EUROPE)]
MSI PACIFIC INTERNATIONAL HOLDING COMPANY LIMITED [MSI (PACIFIC)]
STAR INFORMATION HOLDING COMPANY LIMITED [STAR INFORMATION]
MICRO ELECTRONICS HOLDING COMPANY LIMITED [MICRO ELECTRONICS]
STAR ELECTRONICS HOLDING COMPANY LIMITED [STAR ELECTRONICS]
MSI KOREA COMPANY LIMITED [MSI (KOREA)]
MEGA INFORMATION HOLDING COMPANY LIMITED. [MEGA INFORMATION]
LGMSK COMPUTER HOLDING COMPANY LIMITED (LGMSK)
邁斯達投資股份有限公司[邁斯達投資]
恩斯邁電子(深圳)有限公司[恩斯邁(深圳)]
微新電子(上海)有限公司[微新(上海)]
昆山微達電腦有限公司[昆山微達]
微盟電子(昆山)有限公司[微盟(昆山)]
微峰電子(昆山)有限公司[微峰(昆山)]
深圳微德電子維修有限公司[深圳微德]
昆山樂金微永電腦有限公司[樂金微永]
律頻科技股份有限公司[律頻科技]
安歆企業股份有限公司[安歆企業]
1. 資金貸與他人：無。
2. 為他人背書保證：無。

3. 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	期末				備註
				股數或單位	帳面金額	持股比例	市價	
微星科技股份有限公司	受益憑證 - 大華債券基金	無	短期投資	36,985,933	\$ 459,701	-	\$ 460,168	
	受益憑證 - 元大多利二號基金	"	"	22,087,953	310,000	-	310,113	
	受益憑證 - 日盛債券基金	"	"	22,162,782	290,000	-	290,115	
	受益憑證 - 永昌鳳翔債券基金	"	"	15,228,497	220,000	-	220,084	
	受益憑證 - 永昌麒麟債券基金	"	"	3,773,620	40,000	-	40,015	
	受益憑證 - 盛華5599債券基金	"	"	13,966,220	150,000	-	150,059	
	受益憑證 - 統一強棒基金	"	"	18,231,366	270,040	-	270,136	
	受益憑證 - 富邦如意二號基金	"	"	8,603,569	120,000	-	120,046	
	受益憑證 - 新光台灣吉利債券基金	"	"	26,671,487	424,314	-	425,194	
	受益憑證 - 群益安利債券基金	"	"	3,891,414	50,000	-	50,031	
	受益憑證 - 群益安信基金	"	"	19,652,157	220,000	-	220,096	
	受益憑證 - 盛華1699債券基金	"	"	4,230,369	50,000	-	50,315	
	受益憑證 - 建弘台灣債券基金	"	"	11,112,017	150,000	-	150,053	
	受益憑證 - 元大多利基金	"	"	27,232,415	434,589	-	435,299	
	MSI (LA)	母子公司	長期股權投資	10,000,000	275,271	100%	275,271	
	MSI (H.K.)	"	"	23,500,000	223,995	100%	223,995	
	MSI (CAYMAN)	"	"	4,040,000	157,284	100%	157,284	
	MSI (AUSTRALIA)	"	"	1,321,836	88,719	100%	88,719	
	MSI (JAPAN)	"	"	1,400	64,280	100%	64,280	
	MSI (HOLDING)	"	"	4,000	1,284,413	100%	1,284,413	
	MSI (PACIFIC)	"	"	161,204,118	5,757,370	100%	5,757,370	
	邁斯達投資	"	"	48,000,000	608,064	100%	608,064	

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：

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	期初買		入賣		出			其他(註)	期	
					股數或單位	金額	股數或單位	金額	股數或單位	售價	帳面成本			處分損益
微星科技股份有限公司	MSI (PACIFIC)	長期投資	現金增資	母子公司	86,833,974	\$ 2,998,728	74,370,144	\$ 2,585,813	-	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 172,829	161,204,118
	統一全壘打基金	短期投資	不適用	無	9,855,503	130,000	-	-	9,855,503	130,661	130,000	661	-	-
	統一強棒基金	"	"	"	15,602,019	225,000	42,999,938	635,000	40,370,591	596,976	589,960	7,016	-	18,231,366
	永昌麒麟債券基金	"	"	"	-	-	14,335,192	150,000	10,561,572	111,275	110,000	1,275	-	3,773,620
	永昌鳳翔債券基金	"	"	"	-	-	30,612,829	440,000	15,384,332	222,251	220,000	2,251	-	15,228,497
	日盛債券基金	"	"	"	21,224,680	271,055	70,428,987	914,200	69,490,885	902,585	895,255	7,330	-	22,162,782
	台育遠流債券基金	"	"	"	-	-	13,444,959	150,000	13,444,959	151,525	150,000	1,525	-	-
	新光吉星基金	"	"	"	28,333,547	380,000	53,228,762	730,000	81,562,309	1,118,536	1,110,000	8,536	-	-
	台灣吉利債券基金	"	"	"	-	-	53,937,929	855,000	27,266,442	434,292	430,686	3,606	-	26,671,487
	寶來得利基金	"	"	"	7,026,716	100,000	10,413,485	150,000	17,440,201	251,972	250,000	1,972	-	-
	寶來得寶基金	"	"	"	19,224,901	200,000	10,442,080	110,000	29,666,981	313,372	310,000	3,372	-	-
	盛華5599債券基金	"	"	"	-	-	53,684,119	570,000	39,717,899	424,969	420,000	4,969	-	13,966,220
	保誠威寶基金	"	"	"	16,111,252	190,000	21,018,406	250,000	37,129,658	444,173	440,000	4,173	-	-
	匯豐富泰債券基金	"	"	"	16,392,776	230,000	-	-	16,392,776	230,912	230,000	912	-	-
	匯豐富泰二號基金	"	"	"	-	-	17,861,480	240,000	17,861,480	241,256	240,000	1,256	-	-
	倍立寶元基金	"	"	"	-	-	11,209,892	130,000	11,209,892	130,769	130,000	769	-	-

註：係長期股權投資認列之投資損益及累積換算調整數。

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								其他	期	
					初買				入賣					出	
					股數或單位	金額	股數或單位	金額	股數或單位	售價	帳面成本	處分損益		股數或單位	金額
微星科技股份有限公司	建弘全家福基金	"	"	"	-	\$ -	1,670,238	\$ 260,000	1,670,238	\$ 261,352	\$ 260,000	\$ 1,352	-	-	\$ -
	建弘台灣債券基金	"	"	"	-	-	22,266,261	300,000	11,154,244	150,570	150,000	570	-	11,112,017	150,000
	景順中信債券基金	"	"	"	9,246,680	130,000	-	-	9,246,680	130,321	130,000	321	-	-	-
	大華債券基金	"	"	"	7,405,274	89,506	99,464,038	1,230,000	69,883,379	865,243	859,805	5,438	-	36,985,933	459,701
	保德信元富債券基金	"	"	"	21,109,814	290,000	13,643,148	190,000	34,752,962	484,597	480,000	4,597	-	-	-
	元大多利二號基金	"	"	"	-	-	56,145,989	785,000	34,058,036	477,259	475,000	2,259	-	22,087,953	310,000
	元大多利基金	"	"	"	18,521,314	290,000	45,801,095	730,000	37,089,994	587,846	585,411	2,435	-	27,232,415	434,589
	荷銀精選基金	"	"	"	15,880,343	169,717	2,788,285	30,000	18,668,628	200,786	199,717	1,069	-	-	-
	怡富第一債券基金	"	"	"	17,299,885	230,000	-	-	17,299,885	230,923	230,000	923	-	-	-
	怡富台灣債券基金	"	"	"	9,011,132	130,000	4,813,210	70,000	13,824,342	200,754	200,000	754	-	-	-
	富邦如意三號基金	"	"	"	-	-	8,604,889	100,000	8,604,889	100,830	100,000	830	-	-	-
	國際萬能債券基金	"	"	"	-	-	25,062,884	360,000	25,062,884	363,823	360,000	3,823	-	-	-
	群益安信債券基金	"	"	"	16,413,474	180,000	23,279,748	260,000	20,041,065	224,354	220,000	4,354	-	19,652,157	220,000
	國泰債券基金	"	"	"	18,988,133	206,680	-	-	18,988,133	208,998	206,680	2,318	-	-	-
	富邦如意二號基金	"	"	"	-	-	8,603,569	120,000	-	-	-	-	-	8,603,569	120,000

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者：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：

進(銷)貨之公司	交易對象	關係	交易情形				交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收(付)票據、帳款		備註
			進(銷)貨	金額 (註2)	佔總進 (銷)貨之 比率	授信期間	單價	授信期間	餘額 (註2)	佔總應收 (付)票據、 帳款之比率	
微星科技股份有限公司	MSI (LA)	本公司之子公司	銷貨	(\$ 4,088,768)	(6)	50 70天	無重大差異	註1	\$ 143,346	2	
	MSI (H.K.)	本公司之子公司	銷貨	(6,130,724)	(10)	50 70天	"	註1	1,057,533	12	
	MSI (AUSTRALIA)	本公司之子公司	銷貨	(519,736)	(1)	50 70天	"	註1	38,467	-	
	MSI (JAPAN)	本公司之子公司	銷貨	(899,070)	(1)	50 70天	"	註1	62,337	1	
	MSI (SARL)	本公司之孫公司	銷貨	(1,313,396)	(2)	50 70天	"	註1	62,519	1	
	MSI (GMBH)	本公司之孫公司	銷貨	(2,960,620)	(5)	50 70天	"	註1	116,079	1	
	MYSTAR	本公司之孫公司	銷貨	(3,108,062)	(5)	50 70天	"	註1	(108,215)	(1)	
	MSI (MIAMI)	本公司之孫公司	銷貨	(962,229)	(1)	50 85天	"	註1	117,326	1	
	MSI (UK)	本公司之孫公司	銷貨	(1,149,524)	(2)	50 70天	"	註1	106,515	1	
	MSI (KOREA)	本公司之孫公司	銷貨	(414,728)	(1)	50 85天	"	註1	30,069	-	
	安歆企業	本公司之孫公司	銷貨	(649,354)	(1)	月結50天	"	註1	70,601	1	

註1：一般客戶授信期間為30 120天。

註2：依(88)台財證(稽)第01644號函沖銷後之餘額。

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：

帳列應收款項之公司	交易對象	關係	應收關係人 款項餘額	週轉率	逾期應收關係人款項 金額	處理方式	應收關係人款項期 後收回金額	提列備抵呆帳金額
微星科技股份有限公司	MSI (LA)	本公司之子公司	\$ 143,346	9.15	\$ -	-	\$ 143,346	\$ -
	MSI (H.K.)	本公司之子公司	1,057,533	6.67	-	-	606,716	-
	MSI (GMBH)	本公司之孫公司	116,079	20.20	-	-	116,079	-
	MSI (MIAMI)	本公司之孫公司	117,326	7.20	-	-	43,438	-
	MSI (UK)	本公司之孫公司	106,515	9.18	-	-	106,515	-

9. 從事衍生性商品交易：請參詳附註十之說明。

(二) 轉投資事業相關資訊

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原 始 投 資 金 額				期 末 持 有		被 投 資 公 司 本 期 (損) 益	本 期 認 列 之 投 資 損 益	備 註
				本 期 期 末	上 期 期 末	股 數	比 率	帳 面 金 額	帳 面 金 額			
微星科技股份 有限公司	MSI (LA)	美國	主機板、電子零組 件買賣及主機板維 修	\$ 258,468	\$ 258,468	10,000,000	100%	\$ 275,271	(\$ 36,222)	(\$ 36,222)	子公司	
	MSI (H.K.)	香港	"	98,660	98,660	23,500,000	100%	223,995	40,708	40,708	子公司	
	MSI (CAYMAN)	英屬開曼群島	控股公司	129,359	129,359	4,040,000	100%	157,284	9,344	9,344	子公司	
	MSI (AUSTRALIA)	澳洲	主機板、電子零組 件買賣及主機板維 修	26,096	26,096	1,321,836	100%	88,719	(6,132)	(6,132)	子公司	
	MSI (JAPAN)	日本	"	20,411	20,411	1,400	100%	64,280	11,462	11,462	子公司	
	MSI (HOLDING)	荷蘭	控股公司	215,843	215,843	4,000	100%	1,284,413	160,158	160,158	子公司	
	MSI (PACIFIC)	英屬開曼群島	"	5,513,419	2,927,606	161,204,118	100%	5,757,370	303,659	303,659	子公司	
	邁斯達投資	台北市	一般投資業	547,000	500,000	48,000,000	100%	608,064	128,549	128,549	子公司	
邁斯達投資	律頻科技	台灣	電磁干擾、通訊等 測試與諮詢	24,000	24,000	1,251,600	31.65%	16,036	(13,519)	-	延後一年 認列損益	
	安歆企業	台灣	主機板、電子零組 件買賣及主機板維 修	63,621	12,800	6,336,646	64.01%	58,074	10,545	-	孫公司	
MSI (CAYMAN) HOLDING	MSI (MIAMI)	美國	主機板、電子零組 件買賣及主機板維 修	美金 1,000仟元	美金 1,000仟元	1,000	100%	美金 1,284仟元	美金 106仟元	-	孫公司	
	MSI COMPUTER (CAYMAN)	英屬開曼群島	控股公司	美金 3,040仟元	美金 3,040仟元	50,000	100%	美金 3,319仟元	美金 140仟元	-	孫公司	
MSI (PACIFIC)	MSI (B.V.I.)	英屬維京群島	控股公司	美金104,021仟元	美金65,732仟元	103,965,071	100%	美金120,437仟元	美金15,407仟元	-	孫公司	
	STAR INFORMATION	英屬維京群島	控股公司	美金 503仟元	美金 503仟元	502,601	100%	美金 266仟元	(美金 117仟元)	-	孫公司	
	MICRO ELECTRONICS	英屬維京群島	控股公司	美金 39,096仟元	美金17,096仟元	39,096,214	100%	美金32,915仟元	(美金4,981仟元)	-	孫公司	
	STAR ELECTRONICS	英屬維京群島	控股公司	美金 15,000仟元	美金 2,500仟元	15,000,000	100%	美金13,843仟元	(美金1,157仟元)	-	孫公司	
	MSI (KOREA)	韓國	主機板、電子零組 件買賣及主機板維 修	美金 504仟元	美金 504仟元	60,000	100%	美金 314仟元	(美金 190仟元)	-	孫公司	
	LGMSK	英屬維京群島	控股公司	美金 882仟元	-	882,000	49%	美金 734仟元	(美金 302仟元)	-	權益法	
	MEGA INFORMATION	英屬維京群島	控股公司	美金 700仟元	-	700,000	100%	美金 700仟元	-	-	孫公司	

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		期末		有被投資公司 本期(損)益	本期認列之 投資損益	備註	
				本期	期末	上期	期末				股數	比率	帳面金額
MSI (HOLDING)	MSI (GMBH)	德國	主機板、電子零組件買賣及主機板維修	歐元 1,355仟元	歐元 1,355仟元	-	100%	歐元 4,497仟元	(歐元817仟元)	-	孫公司
	MSI (SARL)	法國	主機板、電子零組件買賣及主機板維修	歐元 730仟元	歐元 730仟元	-	100%	歐元 6,779仟元	歐元1,415仟元	-	孫公司
	MSI (UK)	英國	主機板、電子零組件買賣及主機板維修	歐元 489仟元	歐元 489仟元	-	100%	歐元 1,882仟元	歐元 603仟元	-	孫公司
	MYSTAR	荷蘭	主機板、電子零組件買賣及主機板維修	歐元 3,627仟元	歐元 3,627仟元	-	100%	歐元11,826仟元	歐元 2,033仟元	-	孫公司
	MSI (EUROPE)	荷蘭	物流業	歐元 1,963仟元	歐元 1,963仟元	-	100%	歐元 1,206仟元	歐元 41仟元	-	孫公司
MSI (B.V.I.)	恩斯邁(深圳)	中國大陸	經營電腦主機板、週邊卡、系統組裝等生產及技術服務	美金 49,800仟元	美金37,910仟元	-	100%	美金49,275仟元	美金 2,686仟元	-	孫公司
	微新(上海)	中國大陸	電腦、電子元件和相關產品之檢測及維修	美金 656仟元	美金 700仟元	-	100%	-	美金 5仟元	-	孫公司
STAR INFORMATION	昆山微達	中國大陸	電腦、電子元件和相關產品之生產及維修	美金 700仟元	美金 700仟元	-	100%	美金 217仟元	(美金 165仟元)	-	孫公司
MICRO ELECTRONICS	微盟(昆山)	中國大陸	電腦、電子元件和相關產品之生產及銷售	美金 36,000仟元	美金16,000仟元	-	100%	美金29,372仟元	(美金5,126仟元)	-	孫公司
STAR ELECTRONICS	微峰(昆山)	中國大陸	電腦、電子元件和相關產品之生產及銷售	美金 15,000仟元	美金2,500仟元	-	100%	美金13,805仟元	(美金1,195仟元)	-	孫公司
MEGA INFORMATION	深圳微德	中國大陸	電腦、電子元件和相關產品之檢測及維修	美金 700仟元	-	-	100%	美金 700仟元	-	-	孫公司
LGMSK	樂金微永	中國大陸	筆記型電腦之製造及銷售	美金 1,800仟元	-	-	100%	美金 1,498仟元	(美金 302仟元)	-	權益法

1. 資金貸與他人：無。
2. 為他人背書保證：無。
3. 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	期 末				備 註
				股 數	帳 面 金 額	持 股 比 率	市 價	
邁斯達投資	受益憑證 盛華5599債券基金	無	短期投資	949,270	\$ 10,028	-	\$ 10,199	無
	國外上市股票 BROADCOM	無	短期投資	1,250	6,422	-	1,456	無
	律頻科技	採權益法評價之被投資公司	長期股權投資	1,251,600	16,036	31.65%	16,036	延後一年認列損益
	安歆企業	母子公司	長期股權投資	6,336,646	58,074	64.01%	58,074	孫公司
MSI (CAYMAN) HOLDING	MSI (MIAMI)	母子公司	長期股權投資	1,000	美金 1,284仟元	100%	美金 1,284仟元	孫公司
	MSI COMPUTER (CAYMAN)	母子公司	長期股權投資	50,000	美金 3,319仟元	100%	美金 3,319仟元	孫公司
MSI (PACIFIC)	MSI (B.V.I.)	母子公司	長期股權投資	103,965,071	美金120,437仟元	100%	美金120,437仟元	孫公司
	STAR INFORMATION	母子公司	長期股權投資	502,601	美金 266仟元	100%	美金 266仟元	孫公司
	MICRO ELECTRONICS	母子公司	長期股權投資	39,096,214	美金 32,915仟元	100%	美金 32,915仟元	孫公司
	STAR ELECTRONICS	母子公司	長期股權投資	15,000,000	美金 13,843仟元	100%	美金 13,843仟元	孫公司
	MSI (KOREA)	母子公司	長期股權投資	60,000	美金 314仟元	100%	美金 314仟元	孫公司
	MEGA INFORMATION	母子公司	長期股權投資	700,000	美金 700仟元	100%	美金 700仟元	孫公司
	LGMSK	母子公司	長期股權投資	882,000	美金 734仟元	49%	美金 734仟元	權益法
MSI (HOLDING)	MSI (GMBH)	母子公司	長期股權投資	-	歐元 4,497仟元	100%	歐元 4,497仟元	孫公司
	MSI (SARL)	母子公司	長期股權投資	-	歐元 6,779仟元	100%	歐元 6,779仟元	孫公司
	MSI (UK)	母子公司	長期股權投資	-	歐元 1,882仟元	100%	歐元 1,882仟元	孫公司
	MYSTAR	母子公司	長期股權投資	-	歐元 11,826仟元	100%	歐元 11,826仟元	孫公司
	MSI (EUROPE)	母子公司	長期股權投資	-	歐元 1,206仟元	100%	歐元 1,206仟元	孫公司
MSI (B.V.I.)	恩斯邁(深圳)	母子公司	長期股權投資	-	美金 49,275仟元	100%	美金 49,275仟元	孫公司
STAR INFORMATION	昆山微達	母子公司	長期股權投資	-	美金 217仟元	100%	美金 217仟元	孫公司
MICRO ELECTRONICS	微盟(昆山)	母子公司	長期股權投資	-	美金 29,372仟元	100%	美金 29,372仟元	孫公司
STAR ELECTRONICS	微峰(昆山)	母子公司	長期股權投資	-	美金 13,805仟元	100%	美金 13,805仟元	孫公司
MEGA INFORMATION	深圳微德	母子公司	長期股權投資	-	美金 700仟元	100%	美金 700仟元	孫公司
LGMSK	樂金微永	母子公司	長期股權投資	-	美金 1,498仟元	100%	美金 1,498仟元	權益法

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：

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		初買		入賣		出		其他(註)	期		末
					股	金額	股	金額	股	售價	帳面成本	處分利益		股	金額	
邁斯達投資	宇極科技	長期投資	仁寶集團	無	17,382,667	\$ 213,872	3,402,733	\$ 47,638	15,285,400	\$ 336,279	\$ 228,235	\$ 108,044	\$ 48,849	5,500,000	\$ 82,124	
安歆企業	威峰二號基金	短期投資	不適用	"	683,340	10,000	6,328,633	93,000	7,011,973	103,109	103,000	109	-	-	-	
	金鼎債券基金	"	"	"	-	-	11,814,485	159,000	11,814,485	159,161	159,000	161	-	-	-	
MSI PACIFIC	MSI(B.V.I.)	長期投資	現金增資	母子公司	65,676,363	美金66,741 仟元	38,288,708	美金38,289 仟元	-	-	-	-	美金15,407 仟元	103,965,071	美金120,437 仟元	
	STAR ELECTRONICS	"	"	"	2,500,000	美金 2,500 仟元	12,500,000	美金12,500 仟元	-	-	-	-	(美金1,157 仟元)	15,000,000	美金 13,843 仟元	
	MICRO ELECTRONICS	"	"	"	17,096,214	美金15,896 仟元	22,000,000	美金22,000 仟元	-	-	-	-	(美金4,981 仟元)	39,096,214	美金 32,915 仟元	
MSI (B.V.I.)	恩斯邁(深圳)	"	"	"	-	美金34,699 仟元	-	美金11,890 仟元	-	-	-	-	美金2,686 仟元	-	美金 49,275 仟元	
STAR ELECTRONICS	微峰(昆山)	"	"	"	-	美金 2,500 仟元	-	美金12,500 仟元	-	-	-	-	(美金1,195 仟元)	-	美金 13,805 仟元	
MICRO ELECTRONICS	微盟(昆山)	"	"	"	-	美金14,498 仟元	-	美金20,000 仟元	-	-	-	-	(美金5,126 仟元)	-	美金 29,372 仟元	

註：係長期股權投資認列之投資損益。

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者：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：

進(銷)貨之公司	交易對象	關係	交易情形				交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收(付)票據、帳款		備註	
			進(銷)貨金額	佔總進(銷)貨之比率	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率			
MSI (LA)	微星科技股份有限公司	母子公司	進貨	\$ 4,088,768	100	50 70天		無重大差異	50 70天	(\$ 143,346)	(100)	
MSI (H.K.)	"	"	"	6,130,724	94	50 70天	"	"	50 70天	(1,057,533)	(93)	
MSI (AUSTRALIA)	"	"	"	519,736	100	50 70天	"	"	50 70天	(38,467)	(100)	
MSI (JAPAN)	"	"	"	899,070	85	50 70天	"	"	50 70天	(62,337)	(100)	
MSI (SARL)	"	孫公司	"	1,313,396	88	50 70天	"	"	50 70天	(62,519)	(87)	
MSI (GMBH)	"	"	"	2,960,620	100	50 70天	"	"	50 70天	(116,079)	(99)	
MYSTAR	"	"	"	3,108,062	99	50 70天	"	"	50 70天	108,215	96	
MSI (MIAMI)	"	"	"	962,229	96	50 85天	"	"	50 70天	(117,326)	(97)	
MSI (UK)	"	"	"	1,149,524	100	50 70天	"	"	50 70天	(106,515)	(100)	
MSI (KOREA)	"	"	"	414,728	99	50 85天	"	"	50 70天	(30,069)	(99)	
安歡企業	"	"	"	649,354	99	月結50天	"	"	50 70天	(70,601)	(99)	

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：

帳列應收款項之公司	交易對象	關係	應收關係人款項餘額	週轉率	逾期應收關係人款項		應收關係人款項期後收回金額	提列備抵呆帳金額
					金額	處理方式		
MSI (PACIFIC)	微星科技股份有限公司	母子公司	\$ 1,270,641	3.71	\$ -	\$ -	\$ 291,603	\$ -

9. 從事衍生性商品交易：無。

(三)大陸投資資訊

1. 投資大陸公司之基本資料：

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式	本期期初自台灣匯出累積投資金額	本期匯出或收回投資金額		本期期末自台灣匯出累積投資金額	本公司直接或間接投資之持股比例	本期認列投資(損)益(註2)	期末投資價值	截至本期止已匯回投資收益
					匯出	收回					
恩斯邁(深圳)	經營電腦主機板、週邊卡、系統組裝等生產及技術服務	美金49,800仟元	註1	美金37,910仟元	美金 11,890仟元	-	美金 49,800仟元	100%	美金 2,686仟元	美金49,275仟元	-
昆山微達	電腦、電子元件和相關產品之生產及維修	美金 700仟元	註1	美金 700仟元	-	-	美金 700仟元	100%	(美金 165仟元)	美金 217仟元	-
微盟(昆山)	電腦、電子元件、光電產品和相關產品之生產及銷售	美金36,000仟元	註1	美金16,000仟元	美金 20,000仟元	-	美金 36,000仟元	100%	(美金5,126仟元)	美金29,372仟元	-
微峰(昆山)	電腦、電子元件、光電產品和相關產品之生產及銷售	美金15,000仟元	註1	美金 2,500仟元	美金 12,500仟元	-	美金 15,000仟元	100%	(美金1,195仟元)	美金13,805仟元	-
樂金微永	筆記型電腦之製造及銷售	美金 1,800仟元	註1	-	美金 882仟元	-	美金 882仟元	49%	(美金 148仟元)	美金 734仟元	-
深圳微德	電腦、電子元件和相關產品之檢測及維修	美金 700仟元	註1	-	美金 700仟元	-	美金 700仟元	100%	-	美金 700仟元	-
微新(上海)	電腦、電子元件和相關產品之檢測及維修	美金 700仟元	註1 註3	美金 700仟元	-	-	美金 700仟元	100%	美金 5仟元	-	-

本期期末累計自台灣匯出赴大陸地區投資金額	經濟部投資審會核准投資金額	依經濟部投資審會規定赴大陸地區投資限額
美金 103,782仟元	美金 121,082仟元	\$ 5,443,234

註1：係透過持股比例100%之子公司轉投資。

註2：係同期經會計師查核之財務報表評價。

註3：該公司已於92年12月30日清算完畢。

2. 本公司直接或間接經由第三地區事業與轉投資大陸之被投資公司所發生之重大事項，暨其價格、付款條件、未實現損益及其他有助於了解大陸投資對於財務報表影響之有關資訊：

(1) 進貨金額及百分比與相關應付款項之期末餘額及百分比：無。

(2) 銷貨金額及百分比與相關應收款項之期末餘額及百分比：無。

(3) 財產交易金額及其所產生損益之數額：無。

(4) 票據背書、保證或提供擔保品之期末餘額及其目的：無。

(5) 資金融通之最高限額、期末餘額、利率區間及當期利息總額：無。

(6) 其他對當期損益或財務狀況有重大影響之交易事項，如勞務之提供或收受等：請參詳附註五(二)與關係人間之交易事項說明。

(以下空白)

十二、部門別財務資訊

(一) 產業別資訊：本公司主要係生產銷售主機板及介面卡等電腦週邊設備產品，應屬單一產業，故不適用。

(二) 地區別資訊：本公司無國外營運機構，因此本項目不適用。

(三) 外銷銷貨資訊：本公司外銷銷貨淨額如下：

地 區	92 年 度	91 年 度
	金 額 比 例	金 額 比 例
歐 洲	\$ 24,185,442 38	\$ 21,582,402 38
亞 洲	17,088,962 27	16,539,378 29
美 洲	15,893,876 25	15,222,340 27
其 他	1,168,662 2	451,229 1
	<u>\$ 58,336,942 92</u>	<u>\$ 53,795,349 95</u>

(四) 重要客戶資訊：

本公司收入佔損益表上營業收入淨額10%以上之客戶明細表如下：

年 度	客 戶 名 稱	金 額	所 佔 比 例
91	L 公 司	\$ 5,485,187	10%
92	L 公 司	6,130,724	10%

(以下空白)

五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表

會計師查核報告

(93)財審報字第 8614 號

微星科技股份有限公司 公鑒：

微星科技股份有限公司及其子公司民國九十二年及九十一年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十二年及九十一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 MICRO-STAR NETHERLANDS HOLDING B.V. 及 MICRO-STAR INTERNATIONAL (HONG KONG) COMPANY LIMITED 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，有關上開子公司列入合併財務報表之金額，及其依附註十一所揭露被投資公司相關資訊，係依據其他會計師之查核報告。民國九十二年及九十一年十二月三十一日上開子公司資產總額占微星科技股份有限公司及其子公司合併財務報表中合併資產總額分別為 8%及 9%；營業收入淨額則分別占民國九十二年及九十一年度合併營業收入淨額之 24%及 22%。另微星科技股份有限公司及其子公司民國九十二年及九十一年度採權益法評價之部份長期股權投資，其所認列之投資損益及其依附註十一所揭露被投資公司相關資訊，係依各該被投資公司所委任會計師查核之財務報表評價及揭露，本會計師並未查核該等財務報表。民國九十二年及九十一年度依據其他會計師查核之財務報表所認列之投資損失及利益分別為 15,417 仟元及 10,625 仟元，截至民國九十二年及九十一年十二月三十一日止，其相關之長期股權投資餘額分別為 496,835 仟元及 517,590 仟元，而累積換算調整數分別為 327,660 仟元及 143,905 仟元。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國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」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達微星科技股份有限公司及其子公司民國九十二年及九十一年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十二年及九十一年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

如合併財務報表附註一所述，貴公司之子公司 MICRO-STAR INTERNATIONAL (HONG KONG) COMPANY LIMITED 及孫公司 STAR ELECTRONICS HOLDING COMPANY LIMITED、微峰電子(昆山)有限公司，因民國九十二年度營業收入或民國九十二年十二月三十一日總資產已達編製合併財務報表之標準，於民國九十二年度符合列為合併財務報表編製個體，從而民國九十一年度之合併財務報表須加列該等公司之金額，並予以重編民國九十一年度之合併財務報表。

資 誠 會 計 師 事 務 所

會 計 師 張明輝
王嘉瑜

財政部證券暨期貨管理委員會
核准簽證文號：(72)台財證(一)字第 2583 號

中 華 民 國 九 十 三 年 二 月 十 三 日

微星科技股份有限公司及其子公司
合併資產負債表
民國92年及91年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產	92 年 12 月 31 日		91 年 12 月 31 日			92 年 12 月 31 日		91 年 12 月 31 日	
	金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%
流動資產					負債及股東權益				
1100 現金及約當現金(附註四(一))	\$ 4,349,080	11	\$ 5,883,006	17	2100 短期借款(附註四(六)及五)	\$ 2,063,175	5	\$ 838,216	2
1110 短期投資(附註四(二))	3,188,643	8	3,731,958	11	2120 應付票據	21,407	-	-	-
1120 應收票據淨額	106,572	-	63,464	-	2140 應付帳款	13,377,433	33	10,731,903	31
1140 應收帳款淨額(附註四(三))	9,157,147	22	6,054,854	18	2160 應付所得稅(附註四(八))	158,667	-	355,018	1
1150 應收帳款－關係人淨額(附註五)	840,205	2	1,095,452	3	2170 應付費用(附註五)	1,232,715	3	845,695	3
1160 其他應收款(附註十)	319,161	1	483,201	1	2210 其他應付款項	756,256	2	635,053	2
120X 存貨(附註四(四))	9,446,087	23	7,306,620	21	2260 預收款項	164,763	-	125,992	-
1250 預付費用	423,575	1	173,355	1	2270 一年或一營業週期內到期長期負債				
1286 遞延所得稅資產－流動(附註四(八))	182,131	-	121,552	-	(附註四(九))	-	-	139,000	-
1291 受限制資產(附註六)	15,400	-	-	-	21XX 流動負債合計	17,774,416	43	13,670,877	39
11XX 流動資產合計	28,028,001	68	24,913,462	72	長期負債				
基金及長期投資					2410 應付公司債(附註四(七))	3,579,622	9	4,177,832	12
142101 採權益法之長期投資(附註四(五))	1,262,036	3	1,056,090	3	2420 長期借款(附註四(九)及五)	-	-	106,242	-
固定資產(附註六)					24XX 長期附息負債合計	3,579,622	9	4,284,074	12
成本					其他負債				
1501 土地	1,886,560	5	1,874,465	5	2810 應計退休金負債(附註四(十))	89,572	-	58,772	-
1521 房屋及建築	4,529,058	11	2,365,515	7	2820 存入保證金	81,697	-	76,187	1
1531 機器設備	5,504,329	13	4,200,053	12	2880 其他負債－其他	9,073	-	9,073	-
1551 運輸設備	24,912	-	24,839	-	28XX 其他負債合計	180,342	-	144,032	1
1561 辦公設備	666,337	2	455,692	1	2XXX 負債總計	21,534,380	52	18,098,983	52
1631 租賃改良	4,264	-	1,857	-	股東權益				
15XY 成本及重估增值	12,615,460	31	8,922,421	25	3110 普通股股本(附註四(十一))	6,703,956	16	5,556,326	16
15X9 減：累計折舊	(2,406,788)	(6)	(1,751,958)	(5)	資本公積(附註四(十二))				
1670 未完工程及預付設備款	1,265,295	3	1,362,275	4	3211 普通股溢價	4,903,738	12	4,382,830	13
15XX 固定資產淨額	11,473,967	28	8,532,738	24	保留盈餘(附註四(十三))				
無形資產					3310 法定盈餘公積	1,227,645	3	893,605	2
1780 其他無形資產	196,407	-	210,510	1	3320 特別盈餘公積	49,506	-	49,506	-
其他資產					3350 未分配盈餘	6,520,045	16	5,561,297	16
1800 出租資產	234,799	1	-	-	股東權益其他調整項目				
1820 存出保證金	10,687	-	11,146	-	3420 累積換算調整數	311,278	1	248,365	1
1830 遞延費用	44,651	-	66,966	-	3XXX 股東權益總計	19,716,168	48	16,691,929	48
18XX 其他資產合計	290,137	1	78,112	-	重大承諾事項及或有事項(附註七)				
1XXX 資產總計	\$ 41,250,548	100	\$ 34,790,912	100	1XXX 負債及股東權益總計	\$ 41,250,548	100	\$ 34,790,912	100

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠會計師事務所張明輝、王嘉瑜會計師民國九十三年二月十三日查核報告。

負責人：

經理人：

主辦會計：

微星科技股份有限公司及其子公司
合併損益表
民國92年及91年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

	92 年 度			91 年 度		
	金	額	%	金	額	%
營業收入						
4110 銷貨收入(附註五)	\$	66,894,494	101	\$	64,365,575	102
4170 銷貨退回	(	680,150)	(1)	(	780,949)	(1)
4190 銷貨折讓	(	221,887)	-	(	658,768)	(1)
4000 營業收入合計		<u>65,992,457</u>	<u>100</u>		<u>62,925,858</u>	<u>100</u>
營業成本						
5110 銷貨成本(附註五)	(	57,944,963)	(88)	(	54,825,747)	(87)
5910 營業毛利		<u>8,047,494</u>	<u>12</u>		<u>8,100,111</u>	<u>13</u>
營業費用(附註五)						
6100 推銷費用	(	2,817,734)	(4)	(	2,654,335)	(4)
6200 管理及總務費用	(	946,553)	(1)	(	699,696)	(1)
6300 研究發展費用	(	1,339,213)	(2)	(	906,739)	(2)
6000 營業費用合計	(	<u>5,103,500)</u>	<u>(7)</u>	(	<u>4,260,770)</u>	<u>(7)</u>
6900 營業淨利		<u>2,943,994</u>	<u>5</u>		<u>3,839,341</u>	<u>6</u>
營業外收入及利益						
7110 利息收入		54,840	-		20,638	-
7121 採權益法認列之投資收益		91,563	-		-	-
7140 處分投資利益		-	-		41,026	-
7160 兌換利益		191,678	-		-	-
7210 租金收入		24,662	-		-	-
7240 短期投資市價回升利益		-	-		24,176	-
7480 什項收入		371,478	1		325,928	1
7100 營業外收入及利益合計		<u>734,221</u>	<u>1</u>		<u>411,768</u>	<u>1</u>
營業外費用及損失						
7510 利息費用	(	121,728)	-	(	57,378)	-
7521 採權益法認列之投資損失	(	-	-	(	38,511)	-
7560 兌換損失	(	-	-	(	41,766)	-
7570 存貨跌價及呆滯損失	(	143,345)	(1)	(	95,561)	-
7880 什項支出	(	112,589)	-	(	175,328)	(1)
7500 營業外費用及損失合計	(	<u>377,662)</u>	<u>(1)</u>	(	<u>408,544)</u>	<u>(1)</u>
7900 繼續營業部門稅前淨利		3,300,553	5		3,842,565	6
8110 所得稅費用(附註四(八))	(	318,058)	-	(	502,293)	(1)
9600 本期淨利	\$	<u>2,982,495</u>	<u>5</u>	\$	<u>3,340,272</u>	<u>5</u>
		稅 前	稅 後		稅 前	稅 後
基本每股盈餘(附註四(十四))						
9750 本期淨利	\$	<u>4.84</u>	<u>\$ 4.50</u>	\$	<u>5.65</u>	<u>\$ 5.09</u>
稀釋每股盈餘(附註四(十四))						
9850 本期淨利	\$	<u>4.51</u>	<u>\$ 4.21</u>	\$	<u>5.60</u>	<u>\$ 5.05</u>

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠會計師事務所
張明輝、王嘉瑜會計師民國九十三年二月十三日查核報告。

負責人：

經理人：

主辦會計：

微星科技股份有限公司及其子公司
合併股東權益變動表
民國92年及91年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	股		資 本		公 積		保 留 盈 餘		累 積 換 算 調 整 數	合 計
	普 通 股 股 本	債 券 換 股 利 證	發 行 溢 價	處 分 資 益 增	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘			
91 年 度										
91年1月1日餘額	\$ 3,860,270	\$ 730	\$ 3,660,224	\$ 132	\$ 510,042	\$ 49,506	\$ 4,728,438	\$ 126,214	\$ 12,935,556	
盈餘提撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	383,563	-	(383,563)	-	-	
提列員工現金紅利	-	-	-	-	-	-	(56,165)	(56,165)	-	
提列董監事酬勞	-	-	-	-	-	-	(69,042)	(69,042)	-	
員工紅利轉增資	220,000	-	-	-	-	-	(220,000)	-	-	
股票股利	1,383,491	-	-	-	-	-	(1,383,491)	-	-	
現金股利	-	-	-	-	-	-	(395,284)	(395,284)	-	
91年度淨利	-	-	-	-	-	-	3,340,272	-	3,340,272	
換股權利證書轉股本	730	(730)	-	-	-	-	-	-	-	
公司債轉換普通股股本	91,835	-	722,606	-	-	-	-	-	814,441	
迴轉處分固定資產利益轉列資										
本公積	-	-	-	(132)	-	-	132	-	-	
國外長期投資換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	122,151	122,151	
91年12月31日餘額	\$ 5,556,326	\$ -	\$ 4,382,830	\$ -	\$ 893,605	\$ 49,506	\$ 5,561,297	\$ 248,365	\$ 16,691,929	

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠會計師事務所張明輝、王嘉瑜會計師民國九十三年二月十三日查核報告。

負責人：

經理人：

主辦會計：

微星科技股份有限公司及其子公司
 合併股東權益變動表
 民國92年及91年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

92 年 度	股 份										
	普 通 股 股 本	債 券 換 股 利 證	本 權 證	資 本 發 行 溢 價	公 處 分 資 增	積 產 益	保 法 定 盈 餘 公 積	留 特 別 盈 餘 公 積	盈 餘 未 分 配 盈 餘	累 積 換 算 調 整 數	合 計
92年1月1日餘額	\$ 5,556,326	\$ -	\$ -	\$ 4,382,830	\$ -	\$ -	\$ 893,605	\$ 49,506	\$ 5,561,297	\$ 248,365	\$ 16,691,929
盈餘提撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	334,040	- (334,040)	-	-	-
提列員工紅利	-	-	-	-	-	-	-	- (55,562)	-	- (55,562)	-
提列董監事酬勞	-	-	-	-	-	-	-	- (30,063)	-	- (30,063)	-
員工紅利轉增資	215,000	-	-	-	-	-	-	- (215,000)	-	-	-
股票股利	833,449	-	-	-	-	-	-	- (833,449)	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	-	-	- (555,633)	-	- (555,633)	-
92年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	2,982,495	-	2,982,495
轉換公司債轉換為普通股股本	99,181	-	-	520,908	-	-	-	-	-	-	620,089
國外長期投資換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	62,913	62,913
92年12月31日餘額	\$ 6,703,956	\$ -	\$ -	\$ 4,903,738	\$ -	\$ -	\$ 1,227,645	\$ 49,506	\$ 6,520,045	\$ 311,278	\$ 19,716,168

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠會計師事務所張明輝、王嘉瑜會計師民國九十三年二月十三日查核報告。

負責人：

經理人：

主辦會計：

微星科技股份有限公司及其子公司
合併現金流量表
民國 92 年及 91 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	<u>92</u>	<u>年</u>	<u>度</u>	<u>91</u>	<u>年</u>	<u>度</u>
營業活動之現金流量						
本期淨利	\$		2,982,495	\$		3,340,272
調整項目						
呆帳損失			52,851			38,024
存貨呆滯及報廢損失			9,818			8,003
依權益法認列之投資(利益)損失	(		91,563)			38,511
處分及報廢固定資產損失	(		5,223)			27,208
折舊費用(含出租資產)			1,160,002			844,487
本期攤銷			40,528			40,112
可轉換公司債利息補償金			108,274			13,215
海外公司債外幣評價兌換利益	(		86,395)			-
資產及負債科目之變動						
應收票據	(		43,108)			16,163
應收帳款	(		3,155,144)			258,170
應收帳款-關係人			255,247	(		355,493)
其他應收款			164,040	(		216,058)
存貨	(		2,149,285)	(		867,677)
預付費用	(		250,220)	(		114,113)
遞延所得稅	(		60,579)			61,740
應付票據			21,407	(		1,969)
應付帳款			2,645,530			435,843
應付所得稅	(		196,351)			189,958
應付費用			387,020			160,498
其他應付款項			121,203			518,147
預收款項			38,771	(		30,204)
應計退休金負債			30,800			23,530
其他負債-其他			-			7,907
營業活動之淨現金流入			<u>1,980,118</u>			<u>4,436,274</u>

(續次頁)

微星科技股份有限公司及其子公司
合併現金流量表
民國92年及91年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	92 年 度	91 年 度
投資活動之現金流量		
短期投資減少(增加)	\$ 543,315	(\$ 2,477,080)
受限制資產增加	(15,400)	-
取得長期股權投資價款-子公司	(114,383)	(26,056)
購置固定資產價款	(4,623,650)	(1,970,965)
處分固定資產價款	292,843	157,846
無形資產增加數	(848)	(90,048)
遞延費用增加數	(3,262)	(45,155)
存出保證金減少(增加)	459	(6,361)
投資活動之淨現金流出	(3,920,926)	(4,457,819)
融資活動之現金流量		
短期借款增加	1,224,959	663,466
償還長期借款	(245,242)	(135,507)
發行可轉換公司債	-	4,170,000
存入保證金增加	5,510	75,086
發放董監事酬勞及員工紅利	(85,625)	(125,207)
發放現金股利	(555,633)	(395,284)
融資活動之淨現金流入	343,969	4,252,554
匯率影響數	62,913	122,151
本期現金及約當現金(減少)增加	(1,533,926)	4,353,160
期初現金及約當現金餘額	5,883,006	1,529,846
期末現金及約當現金餘額	\$ 4,349,080	\$ 5,883,006
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息	\$ 12,858	\$ 38,995
本期支付所得稅	\$ 462,375	\$ 265,802
不影響現金流量之投資及融資活動		
可轉換公司債轉換成股本及資本公積	\$ 620,089	\$ -

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠會計師事務所
張明輝、王嘉瑜會計師民國九十三年二月十三日查核報告。

負責人：

經理人：

主辦會計：

微 星 科 技 股 份 有 限 公 司 及 其 子 公 司
合 併 財 務 報 表 附 註
民 國 92 年 及 91 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
 (除特別註明者外)

一、公司沿革

(一) 微星科技股份有限公司

微星科技股份有限公司係於民國 75 年 8 月 4 日依中華民國公司法設立，並於同年開始營業，主要業務為主機板及各種電腦硬體之設計及其成品與零組件製造買賣業務。本公司股票於民國 87 年 10 月起在台灣證券交易所股份有限公司買賣。截至 92 年 12 月 31 日止，本公司及合併子公司員工人數約為 12 仟人。

(二) 合併子公司名稱、業務性質及本公司所持股權百分比

1. 合併子公司

子 公 司 名 稱	業 務 性 質	本公司綜合持股比例	
		92年12月31日	91年12月31日
MICRO-STAR NETHERLANDS HOLDING B.V. [MSI (HOLDING)]	控股公司	100%	100%
MSI PACIFIC INTERNATIONAL HOLDING COMPANY LIMITED [MSI (PACIFIC)]	控股公司	100%	100%
MICRO-STAR INTERNATIONAL (HONG KONG) COMPANY LIMITED [MSI (H.K.)]	主機板、電子零組件買賣及主機板維修	100%	100%

2. 上開各子公司合併個體

投 資 公 司	被投資公司	業 務 性 質	本公司綜合持股比例	
			92年12月31日	91年12月31日
MSI (HOLDING)	MYSTAR COMPUTER B.V.	主機板、電子零組件買賣及主機板維修	100%	100%
	MSI TECHNOLOGY GMBH	主機板、電子零組件買賣及主機板維修	100%	100%
	MSI COMPUTER SARL	主機板、電子零組件買賣及主機板維修	100%	100%

投資公司	被投資公司	業務性質	本公司綜合持股比例	
			92年12月31日	91年12月31日
MSI (HOLDING)	MSI COMPUTER (UK) LIMITED	主機板、電子零組件買賣及主機板維修	100%	100%
	MSI COMPUTER EUROPE B.V.	物流業	100%	100%
MSI (PACIFIC)	MICRO-STAR INTERNATIONAL (B.V.I) HOLDING COMPANY LIMITED [MSI (B.V.I.)]	控股公司	100%	100%
	MICRO ELECTRONICS HOLDING COMPANY LIMITED [MICRO ELECTRONICS]	控股公司	100%	100%
	STAR ELECTRONICS HOLDING COMPANY LIMITED [STAR ELECTRONICS]	控股公司	100%	100%
MICRO ELECTRONICS	微盟電子(昆山)有限公司	電腦、電子元件和相關產品之生產及銷售	100%	100%
MSI (B.V.I.)	恩斯邁電子(深圳)有限公司	經營電腦主機板、週邊卡、系統組裝等生產製造及技術服務	100%	100%
STAR ELECTRONICS	微峰電子(昆山)有限公司	電腦、電子元件和相關產品之生產及銷售	100%	100%

(三) 未列入合併子孫公司名稱、業務性質及本公司所持股權百分比

子孫公司名稱	業務性質	本公司綜合持股比例	
		92年12月31日	91年12月31日
MSI COMPUTER CORP.	主機板、電子零組件 買賣及主機板維修	100%	100%
MSI COMPUTER JAPAN COMPANY LIMITED	主機板、電子零組件 買賣及主機板維修	100%	100%
MSI COMPUTER (AUSTRALIA) PTY. LIMITED	主機板、電子零組件 買賣及主機板維修	100%	100%
MICRO-STAR INTERNATIONAL (CAYMAN) HOLDING COMPANY LIMITED	控股公司	100%	100%
邁斯達投資股份有限公司	一般投資業	100%	100%
MSI MIAMI CORP.	主機板、電子零組件 買賣及主機板維修	100%	100%
MSI COMPUTER (CAYMAN) COMPANY LIMITED	控股公司	100%	100%
MSI KOREA COMPANY LIMITED	主機板、電子零組件 買賣及主機板維修	100%	100%
STAR INFORMATION HOLDING COMPANY LIMITED	控股公司	100%	100%
MEGA INFORMATION HOLDING COMPANY LIMITED	控股公司	100%	-
昆山微達電腦有限公司	電腦、電子元件和相 關產品之檢測及維修	100%	100%
深圳微德電子維修有限公司	電腦、電子元件和相 關產品之檢測及維修	100%	-
安歆企業股份有限公司	主機板、電子零組件 買賣及主機板維修	64%	15%

子公司 MSI (H.K.) 及孫公司 STAR ELECTRONICS、微峰電子(昆山)有限公司，其民國 92 年度營業收入或民國 92 年 12 月 31 日總資產已達本公司各該項金額之 10%，符合列入合併財務報表編製標準，故於民國 92 年度應列為合併財務報表編製個體，致合併報表編製個體變動，從而民國 91 年度之合併財務報表須加列該公司之金額，並予以重編民國 91 年度之合併財務報表。

二、重要會計政策之彙總說明

本合併財務報表係依照「證券發行人財務報表編製準則」及中華民國一般公認會計原則編製。重要會計政策彙總說明如下：

(一) 合併報表編製原則

1. 本公司持有被投資公司有表決權股份超過 50%並符合下列條件之子公司，其財務報表均編入本合併財務報表。

(1) 其總資產或營業收入達本公司各該項金額之 10%。

(2) 個別子公司總資產或營業收入雖未達編入合併財務報表標準，惟其所有未達編入合併財務報表標準之子公司其合併總資產或營業收入已達本公司各該項金額 30%以上者，其總資產或營業收入達本公司各該項金額 3%以上之子公司。該等編入合併財務報表之子公司，除非其嗣後所占比率降至 20%，否則仍應繼續編入合併財務報表。

2. 本公司與合併子公司相互間之所有交易事項及資產負債表科目餘額，均於編製合併財務報表時予以沖銷。

(二) 子公司外幣財務報表換算基礎

國外子公司外幣財務報表，係依下列基礎換算為新台幣；所有資產及負債係以資產負債表日匯率為換算基礎；股東權益係以本公司取得多數股權當日之匯率換算；損益科目係依當年度平均匯率換算。對於子公司外幣財務報表換算所產生之兌換差額，則列為累積換算調整數，並單獨列示於股東權益項下。

(三) 外幣交易

本公司之會計記錄係以新台幣為記帳單位，子公司則以當地貨幣為記帳單位。外幣交易事項按交易當日即期匯率折算成記帳貨幣入帳，其與實際收付時之兌換差額，列為當期損益。期末並就外幣資產及負債餘額，依資產負債表日即期匯率予以調整，因調整而產生之兌換差額列為當期損益。

(四) 遠期外匯買賣合約

避險性質遠期外匯買賣合約，於訂約日以該日之即期匯率衡量入帳。訂約日即期匯率與約定遠期匯率間之差額於合約期間攤銷；資產負債表日未結清之合約則以該日之即期匯率調整，其與結清日所產生之兌換損益均列為當期損益；資產負債表日以該日之即期匯率調整，其兌換損益均遞延至實際交易發生時，作為交易價格之調整項目；惟遞延損失遞延後若將導致以後會計期間將發生損失時，該部份之兌換損失不予遞延，若遠期外匯買賣合約之金額超過其所規避之可辨認外幣承諾金額時，其稅後兌換差額超過可辨認外幣承諾之兌換差額部份不予遞延，列為當期損益。

(五) 約當現金

約當現金係指自投資日起三個月內到期之短期票券及附賣回條件之債

券。

(六) 短期投資

短期投資係以原始取得成本為入帳基礎，成本之計算採加權平均法，期末並按成本與市價孰低法評價，跌價損失列入當期損益，比較成本與市價時，採總額比較法。

(七) 備抵呆帳

備抵呆帳係依據過去實際發生呆帳之經驗，衡量資產負債表日應收帳款、應收票據等各項債權之帳齡情形及其收現可能性評估提列。

(八) 存 貨

採永續盤存制，以取得成本為入帳基礎，成本計算採加權平均法。期末除就呆滯及過時存貨提列損失準備外，並按成本與市價孰低法評價，比較成本與市價孰低時，係採總額比較法，原物料以重置成本為市價，其餘存貨則以淨變現價值為其市價。

(九) 長期股權投資

1. 長期股權投資以取得成本為入帳基礎，持有被投資公司表決權股份達 20% 以上或具有重大影響力者，採權益法評價，投資日投資成本與股權淨值之差額按五年平均攤提。
2. 海外投資按權益法評價時，按被投資公司財務報表轉換所產生之「累積換算調整數」作為本公司股東權益之調整項目。

(十) 固定資產

1. 固定資產係以取得成本為入帳基礎，並將購建期間之相關利息支出，予以資本化。
2. 凡支出效益及於以後各期之重大改良或大修支出列為資本支出；經常性之修理及維護支出則作為當期費用。固定資產報廢或出售時，其成本及累計折舊分別轉銷，處分損益列為當期營業外收支。
3. 折舊提列除租賃改良係就估計耐用年數或租賃期間孰短者外，餘係依估計耐用年限，加計一年殘值採平均法計提。耐用年數屆滿而仍繼續使用之固定資產，其殘值依估計使用年數按平均法提列，主要資產耐用年限除建築物為 20 55 年外，餘為 3 5 年。
4. 未供營業使用之資產，按其淨變現價值或帳面價值較低者，轉列閒置資產，當期提列之折舊費用列為營業外支出。

(十一) 無形資產

無形資產主要為土地使用權，以取得成本為入帳基礎，自發生日起依其有效期限按直線法攤銷。

(十二) 遞延費用

係權利金及著作權等，以取得成本為入帳基礎，分別自發生日起依其有效期限平均攤銷。

(十三) 可轉換公司債

1. 約定賣回價格高於轉換公司債面額之利息補償金，於發行日至賣回權屆滿日之期間，按利息法認列利息費用並提列應付利息補償金。
2. 債券持有人行使轉換權利時，按帳面價值法處理，亦即將轉換之公司債及其相關負債科目列為股本及資本公積，不認列轉換損益。
3. 附賣回權之轉換公司債，如債券持有逾期未行使賣回權，致賣回權失效，則按利息法自約定賣回期限屆滿日之次日起至到期日之期間內攤銷已認列為負債之利息補償金。

(十四) 所得稅

1. 依財務會計準則公報第 22 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。將暫時性差異所產生之所得稅影響數認列遞延所得稅資產或負債，同時將遞延所得稅資產或負債依據該所屬資產或負債科目性質或預期實現期間之長短劃分為流動或非流動項目估列入帳，並評估其遞延所得稅資產或負債之可實現性，設置備抵評價科目，以淨額列於資產負債表。以前年度溢(低)估之所得稅，列為當年度所得稅費用之調整項目。
2. 所得稅抵減之會計處理依財務會計準則公報第 12 號「所得稅抵減之會計處理準則」之規定採當期認列法處理。
3. 未分配盈餘加徵 10%營利事業所得稅部分，於股東會決議分配盈餘日列為當期費用。

(十五) 退休辦法及退休金成本

1. 本公司員工退休辦法依勞動基準法規定辦理，員工退休基金全數儲存於中央信託局，此勞工退休準備金未列入本公司合併財務報表。
2. 淨退休金成本係依據財務會計準則公報第 18 號「退休金會計處理準則」之規定，按精算報告金額提列，並於資產負債表日依精算結果認列最低應計退休金負債。
3. 若併入合併財務報表之子公司及其合併個體當地法令無強制要求制定員工退休辦法，則該公司均未訂定員工退休辦法。

(十六) 普通股每股盈餘

1. 依加權平均流通在外股數計算，現金增資以增資基準日核算流通在外期間。
2. 發行可轉換公司債時，列示基本每股盈餘及稀釋每股盈餘之雙重表

達。

(十七) 收入及成本

收入於獲利過程大部份已完成，且已實現或可實現時認列。相關成本配合收入於發生時承認。費用則依權責發生制於發生時認列為當期費用。

(十八) 會計估計

本公司於編製財務報表時，業已依照一般公認會計原則之規定，對財務報表所列金額及或有事項，作必要之衡量、評估與揭露，其中包括若干假設及估計之採用，惟該等假設及估計與實際結果可能存有差異。

三、會計變動之理由及其影響

本公司發行具有稀釋作用之可轉換公司債，原其所降低之每股盈餘未達簡單每股盈餘 3%時，僅列示簡單每股盈餘。自民國 91 年第一季(含)起依新修訂財務會計準則公報第 24 號「每股盈餘」之規定，潛在普通股皆列示基本每股盈餘及具稀釋作用之稀釋每股盈餘。惟是項會計原則變動，對本公司民國 91 年度每股盈餘並無重大影響。

四、重要會計科目之說明

(一) 現金及約當現金

	<u>92年12月31日</u>	<u>91年12月31日</u>
現金：		
支票存款	\$ 441,408	\$ 702,988
活期存款	1,059,717	416,360
定期存款	1,565,167	4,760,582
庫存現金及零用金	3,998	3,076
	<u>3,070,290</u>	<u>5,883,006</u>
約當現金：		
附買回債券	1,278,790	-
	<u>\$ 4,349,080</u>	<u>\$ 5,883,006</u>

(二) 短期投資

係投資於債券型基金。

(三) 應收帳款淨額

	<u>92年12月31日</u>	<u>91年12月31日</u>
應收帳款	\$ 9,294,486	\$ 6,139,342
減：備抵呆帳	(137,339)	(84,488)
	<u>\$ 9,157,147</u>	<u>\$ 6,054,854</u>

(四) 存 貨

	92年12月31日	91年12月31日
製 成 品	\$ 4,888,667	\$ 3,952,351
在 製 品	826,851	884,020
原 物 料	<u>3,872,917</u>	<u>2,621,296</u>
	9,588,435	7,457,667
減：備抵存貨呆滯損失	(142,348)	(151,047)
	<u>\$ 9,446,087</u>	<u>\$ 7,306,620</u>

(五) 採權益法之長期股權投資

被投資公司名稱	92年12月31日		91年12月31日	
	金 額	持 股 比 率	金 額	持 股 比 率
MSI COMPUTER CORP.	\$ 275,271	100%	\$ 318,171	100%
MICRO-STAR INTERNATIONAL (CAYMAN) HOLDING COMPANY LIMITED	157,284	100%	151,460	100%
MSI COMPUTER (AUSTRALIA) PTY. LIMITED	88,719	100%	73,821	100%
MEGA INFORMATION HOLDING COMPANY LIMITED	23,779	100%	-	-
MSI COMPUTER JAPAN COMPANY LIMITED	64,280	100%	47,959	100%
LGMSK INFORMATION HOLDING COMPANY LIMITED	24,930	100%	-	-
邁斯達投資股份有限公司	608,064	100%	432,516	100%
MSI KOREA COMPANY LIMITED等	19,709	100%	32,163	100%
	<u>\$ 1,262,036</u>		<u>\$ 1,056,090</u>	

1. 本公司及合併子公司採權益法評價認列之長期股權投資損益，係依各該被投資公司同期經會計師查核簽證之財務報表認列之。
2. 本公司於民國 91 年 7 月因轉投資架構重整，而將 MICRO-STAR INTERNATIONAL (B.V.I.) HOLDING COMPANY LIMITED 之股權依帳面價值移轉予 MSI PACIFIC INTERNATIONAL HOLDING COMPANY LIMITED。

(六) 短期借款

	92年12月31日	91年12月31日
信用借款	\$ 2,063,175	\$ 838,216
利率區間	<u>1.48% 1.69%</u>	<u>2.00% 4.54%</u>

(七)應付公司債

	<u>92年12月31日</u>	<u>91年12月31日</u>
海外無擔保可轉換公司債	\$ 3,476,320	\$ 4,170,000
加：應付利息補償金	<u>103,302</u>	<u>7,832</u>
	<u>\$ 3,579,622</u>	<u>\$ 4,177,832</u>

1. 本公司於民國 91 年 12 月於盧森堡證券交易所發行五年期無擔保海外可轉換公司債，發行總額為美金 120,000 仟元，依債券面額十足發行，票面利率為 0%。發行條件及轉換辦法如下：
 - (1) 到期日：民國 96 年 12 月 11 日。
 - (2) 轉換權利與標的：依請求轉換當時之轉換價格轉換為本公司普通股（固定以本債券發行日新台幣對美元匯率 34.882 元換算為新台幣金額）。
 - (3) 轉換期間：發行之日起屆滿 45 日（民國 92 年 1 月 27 日）至到期日前 30 日止。
 - (4) 轉換價格及其調整：發行時轉換價格訂為每股新台幣 80 元，發行後遇有本公司普通股股數發生變動等情形時，轉換價格應依本債券發行契約之規定作對等之調整，民國 92 年 12 月 31 日轉換價格為新台幣 54 元。
 - (5) 債券之贖回及賣回辦法：
 - A. 到期贖回：本債券發行期滿後，本公司將一次償還本金。
 - B. 提前贖回：自本債券發行滿三個月後，遇有本公司普通股連續二十個營業日之收盤價格，均達當時以美元計價之轉換價格百分之一百三十以上時，本公司得依面額提前贖回全部或部分債券。另本債券若已贖回、買回、註銷或行使轉換權利超過百分之九十時，本公司得依契約規定計算之價格贖回全部債券。
 - C. 賣回辦法：債權人得分別於發行滿第 2.5 年及 3.5 年時，要求本公司將債券分別依面額之 105.72% 及 109.96% 贖回。
2. 本公司於民國 89 年 4 月募集完成之五年期票面利率 0% 之第一次國內可轉換無擔保公司債 \$1,600,000，業已於民國 91 年第一季全數轉換成普通股。

(八) 所得稅

1. 所得稅費用及應付所得稅

	92 年 度	91 年 度
應付所得稅	\$ 158,667	\$ 355,018
遞延所得稅淨變動數	(60,579)	46,742
預付所得稅	249,096	131,694
分離課稅之所得稅費用	8	69
以前年度所得稅尚未支付數	(15,225)	-
以前年度所得稅高估數	(13,909)	(31,230)
所得稅費用	<u>\$ 318,058</u>	<u>\$ 502,293</u>
當期所得稅費用	\$ 203,000	\$ 379,629
未分配盈餘加徵10%之所得稅費用	115,058	122,664
所得稅費用	<u>\$ 318,058</u>	<u>\$ 502,293</u>

2. 遞延所得稅資產-流動：

	92 年 12 月 31 日		91 年 12 月 31 日	
	金 額	所 得 稅 影 響 數	金 額	所 得 稅 影 響 數
(1) 暫時性差異				
未實現兌換(利益)損失	(\$ 97,415)	(\$ 24,354)	\$ 2,681	\$ 670
未實現存貨呆滯損失	137,545	34,386	127,726	31,932
備抵呆帳超限數	1,368	342	-	-
未實現銷貨毛利	167,694	41,924	128,772	32,193
(2) 投資抵減	129,833	129,833	56,757	56,757
		<u>\$ 182,131</u>		<u>\$ 121,552</u>

3. 本公司截至民國 92 年 12 月 31 日止產生之所得稅抵減之法令依據、抵減項目、可抵減總額及尚未抵減餘額等明細列示如下：

法 令 依 據	抵 減 項 目	可 抵 減 總 額	尚 未 抵 減 總 額	最 後 抵 減 年 度
促進產業升級條例	研究與發展	\$ 359,988	\$ 129,833	96

4. 截至民國92年及91年12月31日止，本公司股東可扣抵稅額帳戶餘額及實際盈餘分配之稅額扣抵比率如下：

	92年12月31日	91年12月31日
股東可扣抵稅額帳戶餘額	<u>\$ 247,394</u>	<u>\$ 189,124</u>
預計(實際)盈餘分配之稅額扣抵比率	<u>3.86%(註2)</u>	<u>7.21%(註1)</u>

註1：係民國91年度實際之扣抵比率

註2：係預計民國92年度之扣抵比率

5. 未分配盈餘相關資訊

	<u>92年12月31日</u>	<u>91年12月31日</u>
(1) 民國86年及其以前年度未分配盈餘	\$ 108,760	\$ 108,760
(2) 民國87年及其以後年度未分配盈餘	<u>6,411,285</u>	<u>5,452,537</u>
	<u>\$ 6,520,045</u>	<u>\$ 5,561,297</u>

6. 本公司營利事業所得稅結算申報，業經稽徵機關核定至民國 88 年度。其中民國 87 年度及 88 年度結算申報經稅捐稽徵機關核定補繳所得稅 \$24,590，本公司對核定內容仍有不服，依法提起行政救濟。惟本公司基於穩健原則，業將核定補繳之稅額調整入帳。

7. 本公司經奉准依「促進產業升級條例」及「新興重要策略性產業屬於製造業及技術服務業部分獎勵辦法」之規定，分別自民國 87 年、89 年及 92 年起連續五年免徵營利事業所得稅，其免稅產品為主機板及伺服器等相關產品。

(九) 長期借款 (92 年 12 月 31 日：無)

<u>借 款 性 質</u>	<u>到 期 日</u>	<u>91年12月31日</u>
抵押借款	民國107年8月20日到期	\$ 36,742
信用借款	民國93年5月25日到期	<u>208,500</u>
		245,242
減：一年內到期部份		(<u>139,000</u>)
		<u>\$ 106,242</u>
利率		<u>2.76% 5.25%</u>

(十) 退 休 金

1. 本公司退休辦法係依勞基法規定辦理，員工於達特定年資後離職時，即依該員工所累積之基數支付退休金。

2. 本公司應計退休金負債與退休基金財務狀況調節如下：

	<u>92年12月31日</u>	<u>91年12月31日</u>
給付義務：		
既得給付義務	\$ -	\$ -
非既得給付義務	(125,483)	(103,759)
累積給付義務	(125,483)	(103,759)
未來薪資增加之影響數	(108,621)	(88,060)
預計給付義務	(234,104)	(191,819)
退休基金資產公平價值	97,141	80,595
提撥狀況	(136,963)	(111,224)
未認列過渡性淨給付義務	6,037	6,793
未認列退休金損失	41,354	45,659
應計退休金負債	(\$ 89,572)	(\$ 58,772)
既得給付	\$ -	\$ -
精算假設：		
折現率	3.50%	4.00%
薪資調整率	3.25%	3.25%
基金資產報酬率	2.75%	3.25%

3. 淨退休金成本包括：

	<u>92 年 度</u>	<u>91 年 度</u>
服 務 成 本	\$ 50,817	\$ 42,099
利 息 成 本	7,698	6,069
基金資產之預期報酬	(2,619)	(2,213)
未認列過渡性淨給付義務	754	755
未認列退休金損失	2,032	2,482
淨退休金成本	\$ 58,682	\$ 49,192

(十一) 普通股股本

本公司截至民國 92 年及 91 年 12 月 31 日止，額定資本額分別為 \$9,600,000 及 \$6,800,000，其流通在外股數分別為 670,396 仟股及 555,633 仟股，每股面值新台幣 10 元。

(十二) 資本公積

依公司法及相關法令規定，資本公積除超過票面金額發行股票所得之溢額及受領贈與之所得於公司無累積虧損時，每年以其合計數不超過實收資本額 10% 之限額撥充資本外，餘僅能彌補虧損，且非於盈餘公積填補資本虧損仍有不足時，不得以資本公積補充之。

(十三) 保留盈餘

1. 本公司章程規定，年度決算如有盈餘，除繳納一切稅捐及彌補虧損外，應先就扣除前各項後之餘額提存 10% 為法定盈餘公積，並依相關規定提列特別盈餘公積；扣除前各項後如尚有盈餘，應就其餘額提列員工紅利 9% 及董監事酬勞 1%；餘額加計期初累積未分配盈餘後，應再由董事會擬具分派議案，提請股東會承認，按股份總數比例分配之。
2. 依證期會相關法令規定，公司應對股東權益減項金額提列等額之特別盈餘公積，不得分派股利。
3. 法定盈餘公積除填補公司虧損及撥充資本外，不得使用之，惟撥充資本時，以此項公積已達實收資本額百分之五十，並以撥充其半數為限。
4. 本公司民國 92 年及 91 年度股東會決議發放現金股利每股分別為新台幣 0.98 元及 1 元，股票股利分別為新台幣 1.47 元及 3.5 元。
5. 本公司民國 92 年度盈餘分配議案，截至民國 93 年 2 月 13 日止，尚未經董事會通過，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。本公司民國 91 年度盈餘分配，股東會決議實際配發數與董事會通過擬議配發數相同，有關員工紅利及董監事酬勞之配發資訊如下：

(1) 配發情形

A. 員工現金紅利	\$ 55,562
B. 員工股票股利：	
(A) 股數	21,500 仟股
(B) 金額	\$ 215,000
(C) 佔當年底流通在外股數之比例	3.87%
C. 董監事酬勞	\$ 30,063

(2) 每股盈餘相關資訊(單位：新台幣元)

A. 原每股盈餘(追溯調整前)	\$ 6.03
B. 設算每股盈餘	\$ 5.49

(十四) 普通股每股盈餘

	92		年	度	
	稅前	稅後		加權平均 流通在外 股數(仟股)	每股盈餘(新台幣元)
				稅前	稅後
<u>基本每股盈餘</u>					
屬於普通股股東之 本期純益	\$ 3,204,264	\$ 2,982,495	662,553	<u>\$ 4.84</u>	<u>\$ 4.50</u>
具稀釋作用之潛在 普通股之影響數	<u>108,274</u>	<u>108,274</u>	<u>72,448</u>		
<u>稀釋每股盈餘</u>					
屬於普通股股東之 本期純益加潛在 普通股影響數	<u>\$ 3,312,538</u>	<u>\$ 3,090,769</u>	<u>735,001</u>	<u>\$ 4.51</u>	<u>\$ 4.21</u>
	91		年	度	
	稅前	稅後		加權平均 流通在外 股數(仟股)	每股盈餘(新台幣元)
				稅前	稅後
<u>基本每股盈餘</u>					
屬於普通股股東之 本期純益	\$ 3,705,473	\$ 3,340,272	656,209	<u>\$ 5.65</u>	<u>\$ 5.09</u>
具稀釋作用之潛在 普通股之影響數	<u>13,215</u>	<u>13,215</u>	<u>8,104</u>		
<u>稀釋每股盈餘</u>					
屬於普通股股東之 本期純益加潛在 普通股影響數	<u>\$ 3,718,688</u>	<u>\$ 3,353,487</u>	<u>664,313</u>	<u>\$ 5.60</u>	<u>\$ 5.05</u>

(十五) 用人、折舊、折耗及攤銷費用

功能別 性質別	92 年 度		
	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	合計
用人費用			
薪資費用	\$ 1,239,995	\$ 1,304,668	\$ 2,544,663
勞健保費用	51,828	107,437	159,265
退休金費用	24,966	33,716	58,682
其他用人費用	91,791	56,784	148,575
折舊費用	923,436	226,339	1,149,775
折耗費用	-	-	-
攤銷費用	16,145	24,383	40,528

註：民國92年度出租資產折舊費用為\$10,227，帳列「營業外費用及損失」項下。

功能別 性質別	91 年 度		
	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	合計
用人費用			
薪資費用	\$ 1,115,782	\$ 979,759	\$ 2,095,541
勞健保費用	60,322	70,795	131,117
退休金費用	28,804	20,388	49,192
其他用人費用	106,600	42,470	149,070
折舊費用	683,779	160,708	844,487
折耗費用	-	-	-
攤銷費用	18,514	21,598	40,112

五、關係人交易

(一) 關係人之名稱及關係

關 係 人 名 稱	與 本 公 司 之 關 係
徐 祥	本公司之董事長
游 賢 能	本公司之董事
MSI COMPUTER CORP. [MSI (LA)]	本公司之子公司
MSI COMPUTER (AUSTRALIA) PTY. LIMITED [MSI (AUSTRALIA)]	本公司之子公司
MSI COMPUTER JAPAN COMPANY LIMITED [MSI (JAPAN)]	本公司之子公司
MSI MIAMI CORP. [MSI (MIAMI)]	本公司之孫公司
MSI KOREA COMPANY LIMITED [MSI (KOREA)]	本公司之孫公司
STAR INFORMATION HOLDING COMPANY LIMITED [STAR INFORMATION]	本公司之孫公司

關 係 人 名 稱	與 本 公 司 之 關 係
MEGA INFORMATION HOLDING COMPANY LIMITED [MEGA INFORMATION]	本公司之孫公司
微新電子(上海)有限公司[微新(上海)]	本公司之孫公司(於92年12月該公司已清算完畢)
昆山微達電腦有限公司[昆山微達]	本公司之孫公司
深圳微德電子維修有限公司[深圳微德]	本公司之孫公司
安歆企業股份有限公司[安歆企業]	本公司之孫公司(自92年11月起改為權益法評價)
宇極科技股份有限公司[宇極科技]	本公司之孫公司(自92年12月起改為成本法評價)
LGMSK COMPUTER HOLDING COMPANY LIMITED [LGMSK]	本公司採權益法評價之被投資公司
昆山樂金微永電腦有限公司[樂金微永]	本公司採權益法評價之被投資公司

(二) 與關係人間之交易事項

1. 銷貨收入

	92 年 度		91 年 度	
	金 額	%	金 額	%
MSI (LA)	\$ 4,088,768	6	\$ 4,260,664	7
其他	4,259,021	7	1,727,314	2
	<u>\$ 8,347,789</u>	<u>13</u>	<u>\$ 5,987,978</u>	<u>9</u>

上述銷貨價格及收款條件與一般客戶交易條件約當。

2. 進 貨

	92 年 度		91 年 度	
	金 額	%	金 額	%
宇極科技	<u>\$ 1,172,101</u>	<u>2</u>	<u>\$ 1,041,811</u>	<u>2</u>

本公司部份原料係向上述關係人購買，進貨價格由雙方議定，付款條件為貨到 45 天，而一般交易為貨到 30 120 天。

3. 應收帳款-關係人

	92 年 12 月 31 日		91 年 12 月 31 日	
	金 額	%	金 額	%
樂金微永	\$ 378,059	4	\$ -	-
MSI (LA)	143,346	1	750,244	10
其他	318,800	3	345,208	5
	<u>\$ 840,205</u>	<u>8</u>	<u>\$ 1,095,452</u>	<u>15</u>

4. 售後服務費用及廣告費

本公司支付產品售後維修費用及廣告費等支出予未列入合併報表之相關被投資公司，明細如下：

	92 年 度		91 年 度	
	費 用	期 末 應付費用	費 用	期 末 應付費用
MSI (LA)	\$ 146,744	\$ 28,167	\$ 164,998	\$ 33,016
其他	47,469	6,899	41,463	3,902
	<u>\$ 194,213</u>	<u>\$ 35,066</u>	<u>\$ 206,461</u>	<u>\$ 36,918</u>

5. 保證

截至民國 92 年及 91 年 12 月 31 日止，本公司及合併子公司由徐祥與游賢能提供相對背書保證之長短期借款金額分別計\$0 及\$497,968，而本公司及合併子公司並未支付該等關係人背書保證手續費。

六、質押之資產

本公司及合併子公司資產提供擔保明細如下：

項 目	92年12月31日	91年12月31日	擔 保 用 途
固定資產	\$ -	\$ 89,318	長期借款保證
質押定期存款(帳列「受限制資產」)	15,400	-	海關彙總清關無欠稅擔保
	<u>\$ 15,400</u>	<u>\$ 89,318</u>	

七、重大承諾事項及或有事項

- (一) 本公司與美商萬國商務機器股份有限公司簽訂技術合作契約，由該公司提供技術服務並由本公司每年支付定額之權利金。
- (二) 本公司截至民國 92 年 12 月 31 日止，為僱用外籍勞工及海關先放後稅而委請銀行出具履約保證函計\$121,005。
- (三) 截至民國 92 年 12 月 31 日止，本公司及合併子公司為購建新廠房及機器設備，已簽訂合約尚未付款金額計\$384,025。
- (四) 截至民國 92 年 12 月 31 日止，本公司為購置機器設備及採購原料已開立尚未使用之信用狀餘額計\$173,100。

八、重大之災害損失

無。

九、重大之期後事項

無。

十、其他

(一) 投資衍生性商品有關資訊

遠期外匯買賣合約

1. 本公司從事遠期外匯買賣合約之目的係為規避外幣債權及可辨認外幣承諾因匯率變動產生之風險。
2. 本公司為規避外幣銷貨貨款因匯率變動產生之風險，截至民國 92 年及 91 年 12 月 31 日止，已簽訂未履約之預售遠期外匯合約金額分別為美金 0 仟元及美金 36,000 仟元。
3. 遠期外匯合約所產生之應收及應付款項餘額互為抵減，其差額列為流動資產或流動負債，民國 92 年及 91 年 12 月 31 日分別列於其他應收款餘額分別為\$0 及\$1,974。其於民國 92 年度及 91 年度產生之兌換損失分別為\$6,510 及\$37,146，分別列於損益表之營業外費用及損失項下。

(二) 金融商品之公平價值

非衍生性金融商品	92 年 12 月 31 日		91 年 12 月 31 日	
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
<u>金 融 資 產</u>				
公平價值與帳面價值				
相等之金融資產	\$14,798,252	\$14,798,252	\$13,589,149	\$13,589,149
短期投資	3,188,643	3,191,724	3,731,958	3,743,945
長期股權投資	1,262,036	1,262,036	1,056,090	1,056,090
<u>金 融 負 債</u>				
公平價值與帳面價值				
相等之金融負債	17,691,350	17,691,350	13,482,072	13,482,072
長期借款	-	-	245,242	245,242
應付公司債	3,579,622	3,579,622	4,177,832	4,177,832
應計退休金負債	89,572	136,963	58,772	111,224
<u>衍生性金融商品</u>				
非交易目的遠期外匯合約(帳列「其他應收款」)	-	-	1,974	1,974

本公司及合併子公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

1. 公平市價與帳面價值相等之金融資產與負債：

(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、應收票據及帳款、其他應收款、受限制資產、存出保證金、短期借款、應付票據及帳款、應付所得稅、應付費用、其他應付款項及存入保證金。

(2) 應付公司債：

國內(海外)可轉換公司債係以其在資產負債表上之帳面價值估計其公平價值，因該等公司債業依約定賣回價格超過面額之利息補償金，於發行日至行使賣回權之期間按利息法認列利息費用並提列應付利息補償金。海外可轉換公司債另於資產負債表日依當日之即期匯率調整帳列之外幣應付公司債與應付利息補償金。

2. 有價證券(含長短期投資)如有市場價格可循時，則以市場價格為公平價值。若無市場價格可供參考時，則依發行公司每股淨值或其他資訊估計公平價值。

3. 應計退休金負債係以民國 92 年及 91 年 12 月 31 日為衡量日，精算結果之提撥狀況為公平價值。

4. 長期借款係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)之長期借款利率為準。

5. 衍生性金融商品之公平價值，係假設本公司若依約在報表日終止合約，預計所能取得或必須支付之金額，一般均包括當期末結清合約之未實現損益。上列公平價值係全由金融機構依其對該交易未來預期之現金流量折現計算而得。

(三)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」第 14 條規定應揭露事項：

1.控制公司與從屬公司間已銷除之交易事項如下：

(1) 民國92年度

交易事項	交易公司及借(貸)金額			
	微星科技股 份有限公司	MICRO-STAR NETHERLANDS HOLDING B.V.	MSI PACIFIC INTERNATIONAL HOLDING COMPANY LIMITED	MICRO-STAR INTERN ATIONAL (HONG KONG) COMPANY LIMITED
沖銷長期股權投資與股東權益	(\$ 7,265,777)	\$ 1,284,413	\$ 5,757,370	\$ 223,994
沖銷相互間債權債務科目	(248,425)	611,545	(1,247,654)	884,534
沖銷進銷貨、費用等損益科目	12,603,723	(8,919,366)	2,375,508	(6,059,865)

(2) 民國91年度

交易事項	交易公司及借(貸)金額			
	微星科技股 份有限公司	MICRO-STAR NETHERLANDS HOLDING B.V.	MSI PACIFIC INTERNATIONAL HOLDING COMPANY LIMITED	MICRO-STAR INTERN ATIONAL (HONG KONG) COMPANY LIMITED
沖銷長期股權投資與股東權益	(\$ 4,128,216)	\$ 942,449	\$ 2,998,727	\$ 187,040
沖銷相互間債權債務科目	(1,323,919)	751,484	(177,753)	750,188
沖銷進銷貨、費用等損益科目	6,179,697	(7,414,471)	1,151,144	83,630

2. 從事資金融通、背書保證之相關資訊：無。

3. 從事衍生性商品交易之相關資訊：

除附註十所述者外，本公司及合併子公司民國 92 年度及 91 年度並無其他從事衍生性商品交易。

4. 重大或有事項：

除附註七所述者外，本公司及合併子公司民國 92 年及 91 年 12 月 31 日並無其他重大或有事項。

5. 重大期後事項：

本公司及合併子公司民國 92 年及 91 年 12 月 31 日並無其他重大期後事項。

6. 有價證券持有情形：

除附註十一所述者外，本公司及合併子公司民國 92 年及 91 年 12 月 31 日並無其他持有有價證券情形。

(以下空白)

十一、附註揭露事項

(一) 重大交易事項相關資訊

本公司依(89)台財證(六)第04754號函及(91)台財證(六)第103366號函規定，列示民國92年1月1日至12月31日相關資訊如下：

MSI COMPUTER (AUSTRALIA) PTY. LIMITED [MSI (AUSTRALIA)]
MICRO-STAR INTERNATIONAL (B.V.I.) HOLDING COMPANY LIMITED [MSI (B.V.I.)]
MICRO-STAR NETHERLANDS HOLDING B.V. [MSI (HOLDING)]
MICRO-STAR INTERNATIONAL (CAYMAN) HOLDING COMPANY LIMITED [MSI (CAYMAN)]
MSI COMPUTER (CAYMAN) COMPANY LIMITED [MSI COMPUTER (CAYMAN)]
MSI TECHNOLOGY GMBH [MSI (GMBH)]
MICRO-STAR INTERNATIONAL (HONG KONG) COMPANY LIMITED [MSI (H.K.)]
MSI COMPUTER JAPAN COMPANY LIMITED [MSI (JAPAN)]
MSI COMPUTER CORP. [MSI (LA)]
MSI MIAMI CORP. [MSI (MIAMI)]
MYSTAR COMPUTER B.V. [MYSTAR]
MSI COMPUTER SARL [MSI (SARL)]
MSI COMPUTER (UK) LIMITED [MSI(UK)]
MSI COMPUTER EUROPE B.V. [MSI(EUROPE)]
MSI PACIFIC INTERNATIONAL HOLDING COMPANY LIMITED [MSI (PACIFIC)]
STAR INFORMATION HOLDING COMPANY LIMITED [STAR INFORMATION]
MICRO ELECTRONICS HOLDING COMPANY LIMITED [MICRO ELECTRONICS]
STAR ELECTRONICS HOLDING COMPANY LIMITED [STAR ELECTRONICS]
MSI KOREA COMPANY LIMITED [MSI (KOREA)]
MEGA INFORMATION HOLDING COMPANY LIMITED. [MEGA INFORMATION]
LGMSK COMPUTER HOLDING COMPANY LIMITED (LGMSK)
邁斯達投資股份有限公司[邁斯達投資]
恩斯邁電子(深圳)有限公司[恩斯邁(深圳)]
微新電子(上海)有限公司[微新(上海)]
昆山微達電腦有限公司[昆山微達]
微盟電子(昆山)有限公司[微盟(昆山)]
微峰電子(昆山)有限公司[微峰(昆山)]
深圳微德電子維修有限公司[深圳微德]
昆山樂金微永電腦有限公司[樂金微永]
律頻科技股份有限公司[律頻科技]
安歆企業股份有限公司[安歆企業]

1. 資金貸與他人：無。
2. 為他人背書保證：無。

3. 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	期末				備註
				股數或單位	帳面金額	持股比例	市價	
微星科技股份有限公司	受益憑證 - 大華債券基金	無	短期投資	36,985,933	\$ 459,701	-	\$ 460,168	
	受益憑證 - 元大多利二號基金	"	"	22,087,953	310,000	-	310,113	
	受益憑證 - 日盛債券基金	"	"	22,162,782	290,000	-	290,115	
	受益憑證 - 永昌鳳翔債券基金	"	"	15,228,497	220,000	-	220,084	
	受益憑證 - 永昌麒麟債券基金	"	"	3,773,620	40,000	-	40,015	
	受益憑證 - 盛華5599債券基金	"	"	13,966,220	150,000	-	150,059	
	受益憑證 - 統一強棒基金	"	"	18,231,366	270,040	-	270,136	
	受益憑證 - 富邦如意二號基金	"	"	8,603,569	120,000	-	120,046	
	受益憑證 - 新光台灣吉利債券基金	"	"	26,671,487	424,314	-	425,194	
	受益憑證 - 群益安利債券基金	"	"	3,891,414	50,000	-	50,031	
	受益憑證 - 群益安信基金	"	"	19,652,157	220,000	-	220,096	
	受益憑證 - 盛華1699債券基金	"	"	4,230,369	50,000	-	50,315	
	受益憑證 - 建弘台灣債券基金	"	"	11,112,017	150,000	-	150,053	
	受益憑證 - 元大多利基金	"	"	27,232,415	434,589	-	435,299	
	MSI (LA)	母子公司	長期股權投資	10,000,000	275,271	100%	275,271	
	MSI (H.K.)	"	"	23,500,000	223,995	100%	223,995	
	MSI (CAYMAN)	"	"	4,040,000	157,284	100%	157,284	
	MSI (AUSTRALIA)	"	"	1,321,836	88,719	100%	88,719	
	MSI (JAPAN)	"	"	1,400	64,280	100%	64,280	
	MSI (HOLDING)	"	"	4,000	1,284,413	100%	1,284,413	
	MSI (PACIFIC)	"	"	161,204,118	5,757,370	100%	5,757,370	
	邁斯達投資	"	"	48,000,000	608,064	100%	608,064	

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：

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 買		入 賣		出			其他(註)	期 末	
					股數或單位	金 額	股數或單位	金 額	股數或單位	售 價	帳 面 成 本			處 分 損 益
微星科技股份有限公司	MSI (PACIFIC)	長期投資	現金增資	母子公司	86,833,974	\$ 2,998,728	74,370,144	\$ 2,585,813	-	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 172,829	161,204,118
	統一全壘打基金	短期投資	不適用	無	9,855,503	130,000	-	-	9,855,503	130,661	130,000	661	-	-
	統一強棒基金	"	"	"	15,602,019	225,000	42,999,938	635,000	40,370,591	596,976	589,960	7,016	-	18,231,366
	永昌麒麟債券基金	"	"	"	-	-	14,335,192	150,000	10,561,572	111,275	110,000	1,275	-	3,773,620
	永昌鳳翔債券基金	"	"	"	-	-	30,612,829	440,000	15,384,332	222,251	220,000	2,251	-	15,228,497
	日盛債券基金	"	"	"	21,224,680	271,055	70,428,987	914,200	69,490,885	902,585	895,255	7,330	-	22,162,782
	台育遠流債券基金	"	"	"	-	-	13,444,959	150,000	13,444,959	151,525	150,000	1,525	-	-
	新光吉星基金	"	"	"	28,333,547	380,000	53,228,762	730,000	81,562,309	1,118,536	1,110,000	8,536	-	-
	台灣吉利債券基金	"	"	"	-	-	53,937,929	855,000	27,266,442	434,292	430,686	3,606	-	26,671,487
	寶來得利基金	"	"	"	7,026,716	100,000	10,413,485	150,000	17,440,201	251,972	250,000	1,972	-	-
	寶來得寶基金	"	"	"	19,224,901	200,000	10,442,080	110,000	29,666,981	313,372	310,000	3,372	-	-
	盛華5599債券基金	"	"	"	-	-	53,684,119	570,000	39,717,899	424,969	420,000	4,969	-	13,966,220
	保誠威寶基金	"	"	"	16,111,252	190,000	21,018,406	250,000	37,129,658	444,173	440,000	4,173	-	-
	匯豐富泰債券基金	"	"	"	16,392,776	230,000	-	-	16,392,776	230,912	230,000	912	-	-
	匯豐富泰二號基金	"	"	"	-	-	17,861,480	240,000	17,861,480	241,256	240,000	1,256	-	-
	倍立寶元基金	"	"	"	-	-	11,209,892	130,000	11,209,892	130,769	130,000	769	-	-

註：係長期股權投資認列之投資損益及累積換算調整數。

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								其他	期	
					初買				入賣					出	
					股數或單位	金額	股數或單位	金額	股數或單位	售價	帳面成本	處分損益		股數或單位	金額
微星科技股份有限公司	建弘全家福基金	"	"	"	-	\$ -	1,670,238	\$ 260,000	1,670,238	\$ 261,352	\$ 260,000	\$ 1,352	-	-	\$ -
	建弘台灣債券基金	"	"	"	-	-	22,266,261	300,000	11,154,244	150,570	150,000	570	-	11,112,017	150,000
	景順中信債券基金	"	"	"	9,246,680	130,000	-	-	9,246,680	130,321	130,000	321	-	-	-
	大華債券基金	"	"	"	7,405,274	89,506	99,464,038	1,230,000	69,883,379	865,243	859,805	5,438	-	36,985,933	459,701
	保德信元富債券基金	"	"	"	21,109,814	290,000	13,643,148	190,000	34,752,962	484,597	480,000	4,597	-	-	-
	元大多利二號基金	"	"	"	-	-	56,145,989	785,000	34,058,036	477,259	475,000	2,259	-	22,087,953	310,000
	元大多利基金	"	"	"	18,521,314	290,000	45,801,095	730,000	37,089,994	587,846	585,411	2,435	-	27,232,415	434,589
	荷銀精選基金	"	"	"	15,880,343	169,717	2,788,285	30,000	18,668,628	200,786	199,717	1,069	-	-	-
	怡富第一債券基金	"	"	"	17,299,885	230,000	-	-	17,299,885	230,923	230,000	923	-	-	-
	怡富台灣債券基金	"	"	"	9,011,132	130,000	4,813,210	70,000	13,824,342	200,754	200,000	754	-	-	-
	富邦如意三號基金	"	"	"	-	-	8,604,889	100,000	8,604,889	100,830	100,000	830	-	-	-
	國際萬能債券基金	"	"	"	-	-	25,062,884	360,000	25,062,884	363,823	360,000	3,823	-	-	-
	群益安信債券基金	"	"	"	16,413,474	180,000	23,279,748	260,000	20,041,065	224,354	220,000	4,354	-	19,652,157	220,000
	國泰債券基金	"	"	"	18,988,133	206,680	-	-	18,988,133	208,998	206,680	2,318	-	-	-
	富邦如意二號基金	"	"	"	-	-	8,603,569	120,000	-	-	-	-	-	8,603,569	120,000

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者：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：

進(銷)貨之公司	交易對象	關係	交易情形				交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收(付)票據、帳款		備註
			進(銷)貨	金額(註2)	佔總進(銷)貨之比率	授信期間	單價	授信期間	餘額(註2)	佔總應收(付)票據、帳款之比率	
微星科技股份有限公司	MSI (LA)	本公司之子公司	銷貨	(\$ 4,088,768)	(6)	50 70天	無重大差異	註1	\$ 143,346	2	
	MSI (H.K.)	本公司之子公司	銷貨	(6,130,724)	(10)	50 70天	"	註1	1,057,533	12	
	MSI (AUSTRALIA)	本公司之子公司	銷貨	(519,736)	(1)	50 70天	"	註1	38,467	-	
	MSI (JAPAN)	本公司之子公司	銷貨	(899,070)	(1)	50 70天	"	註1	62,337	1	
	MSI (SARL)	本公司之孫公司	銷貨	(1,313,396)	(2)	50 70天	"	註1	62,519	1	
	MSI (GMBH)	本公司之孫公司	銷貨	(2,960,620)	(5)	50 70天	"	註1	116,079	1	
	MYSTAR	本公司之孫公司	銷貨	(3,108,062)	(5)	50 70天	"	註1	(108,215)	(1)	
	MSI (MIAMI)	本公司之孫公司	銷貨	(962,229)	(1)	50 85天	"	註1	117,326	1	
	MSI (UK)	本公司之孫公司	銷貨	(1,149,524)	(2)	50 70天	"	註1	106,515	1	
	MSI (KOREA)	本公司之孫公司	銷貨	(414,728)	(1)	50 85天	"	註1	30,069	-	
	安歆企業	本公司之孫公司	銷貨	(649,354)	(1)	月結50天	"	註1	70,601	1	

註1：一般客戶授信期間為30 120天。

註2：依(88)台財證(稽)第01644號函沖銷後之餘額。

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：

帳列應收款項之公司	交易對象	關係	應收關係人款項餘額	週轉率	逾期應收關係人款項金額	處理方式	應收關係人款項期後收回金額	提列備抵呆帳金額
微星科技股份有限公司	MSI (LA)	本公司之子公司	\$ 143,346	9.15	\$ -	-	\$ 143,346	\$ -
	MSI (H.K.)	本公司之子公司	1,057,533	6.67	-	-	606,716	-
	MSI (GMBH)	本公司之孫公司	116,079	20.20	-	-	116,079	-
	MSI (MIAMI)	本公司之孫公司	117,326	7.20	-	-	43,438	-
	MSI (UK)	本公司之孫公司	106,515	9.18	-	-	106,515	-

9. 從事衍生性商品交易：請參詳附註十之說明。

(二) 轉投資事業相關資訊

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		期 末 持 有		被投資公司 本期(損)益	本期認列之 投資損益	備 註	
				本 期 期 末	上 期 期 末	股 數	比 率				帳 面 金 額
微星科技股份 有限公司	MSI (LA)	美國	主機板、電子零組 件買賣及主機板維 修	\$ 258,468	\$ 258,468	10,000,000	100%	\$ 275,271	(\$ 36,222)	(\$ 36,222)	子公司
	MSI (H.K.)	香港	"	98,660	98,660	23,500,000	100%	223,995	40,708	40,708	子公司
	MSI (CAYMAN)	英屬開曼群島	控股公司	129,359	129,359	4,040,000	100%	157,284	9,344	9,344	子公司
	MSI (AUSTRALIA)	澳洲	主機板、電子零組 件買賣及主機板維 修	26,096	26,096	1,321,836	100%	88,719	(6,132)	(6,132)	子公司
	MSI (JAPAN)	日本	"	20,411	20,411	1,400	100%	64,280	11,462	11,462	子公司
	MSI (HOLDING)	荷蘭	控股公司	215,843	215,843	4,000	100%	1,284,413	160,158	160,158	子公司
	MSI (PACIFIC)	英屬開曼群島	"	5,513,419	2,927,606	161,204,118	100%	5,757,370	303,659	303,659	子公司
	邁斯達投資	台北市	一般投資業	547,000	500,000	48,000,000	100%	608,064	128,549	128,549	子公司
邁斯達投資	律頻科技	台灣	電磁干擾、通訊等 測試與諮詢	24,000	24,000	1,251,600	31.65%	16,036	(13,519)	-	延後一年 認列損益
	安歆企業	台灣	主機板、電子零組 件買賣及主機板維 修	63,621	12,800	6,336,646	64.01%	58,074	10,545	-	孫公司
MSI (CAYMAN) HOLDING	MSI (MIAMI)	美國	主機板、電子零組 件買賣及主機板維 修	美金 1,000仟元	美金 1,000仟元	1,000	100%	美金 1,284仟元	美金 106仟元	-	孫公司
	MSI COMPUTER (CAYMAN)	英屬開曼群島	控股公司	美金 3,040仟元	美金 3,040仟元	50,000	100%	美金 3,319仟元	美金 140仟元	-	孫公司
MSI (PACIFIC)	MSI (B.V.I.)	英屬維京群島	控股公司	美金104,021仟元	美金65,732仟元	103,965,071	100%	美金120,437仟元	美金15,407仟元	-	孫公司
	STAR INFORMATION	英屬維京群島	控股公司	美金 503仟元	美金 503仟元	502,601	100%	美金 266仟元	(美金 117仟元)	-	孫公司
	MICRO ELECTRONICS	英屬維京群島	控股公司	美金 39,096仟元	美金17,096仟元	39,096,214	100%	美金32,915仟元	(美金4,981仟元)	-	孫公司
	STAR ELECTRONICS	英屬維京群島	控股公司	美金 15,000仟元	美金 2,500仟元	15,000,000	100%	美金13,843仟元	(美金1,157仟元)	-	孫公司
	MSI (KOREA)	韓國	主機板、電子零組 件買賣及主機板維 修	美金 504仟元	美金 504仟元	60,000	100%	美金 314仟元	(美金 190仟元)	-	孫公司
	LGMSK	英屬維京群島	控股公司	美金 882仟元	-	882,000	49%	美金 734仟元	(美金 302仟元)	-	權益法
	MEGA INFORMATION	英屬維京群島	控股公司	美金 700仟元	-	700,000	100%	美金 700仟元	-	-	孫公司

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		期末		有被投資公司 本期(損)益	本期認列之 投資損益	備註	
				本期	期末	上期	期末				股數	比率	帳面金額
MSI (HOLDING)	MSI (GMBH)	德國	主機板、電子零組件買賣及主機板維修	歐元 1,355仟元	歐元 1,355仟元	-	100%	歐元 4,497仟元	(歐元817仟元)	-	孫公司
	MSI (SARL)	法國	主機板、電子零組件買賣及主機板維修	歐元 730仟元	歐元 730仟元	-	100%	歐元 6,779仟元	歐元1,415仟元	-	孫公司
	MSI (UK)	英國	主機板、電子零組件買賣及主機板維修	歐元 489仟元	歐元 489仟元	-	100%	歐元 1,882仟元	歐元 603仟元	-	孫公司
	MYSTAR	荷蘭	主機板、電子零組件買賣及主機板維修	歐元 3,627仟元	歐元 3,627仟元	-	100%	歐元11,826仟元	歐元 2,033仟元	-	孫公司
	MSI (EUROPE)	荷蘭	物流業	歐元 1,963仟元	歐元 1,963仟元	-	100%	歐元 1,206仟元	歐元 41仟元	-	孫公司
MSI (B.V.I.)	恩斯邁(深圳)	中國大陸	經營電腦主機板、週邊卡、系統組裝等生產及技術服務	美金 49,800仟元	美金37,910仟元	-	100%	美金49,275仟元	美金 2,686仟元	-	孫公司
	微新(上海)	中國大陸	電腦、電子元件和相關產品之檢測及維修	美金 656仟元	美金 700仟元	-	100%	-	美金 5仟元	-	孫公司
STAR INFORMATION	昆山微達	中國大陸	電腦、電子元件和相關產品之生產及維修	美金 700仟元	美金 700仟元	-	100%	美金 217仟元	(美金 165仟元)	-	孫公司
MICRO ELECTRONICS	微盟(昆山)	中國大陸	電腦、電子元件和相關產品之生產及銷售	美金 36,000仟元	美金16,000仟元	-	100%	美金29,372仟元	(美金5,126仟元)	-	孫公司
STAR ELECTRONICS	微峰(昆山)	中國大陸	電腦、電子元件和相關產品之生產及銷售	美金 15,000仟元	美金2,500仟元	-	100%	美金13,805仟元	(美金1,195仟元)	-	孫公司
MEGA INFORMATION	深圳微德	中國大陸	電腦、電子元件和相關產品之檢測及維修	美金 700仟元	-	-	100%	美金 700仟元	-	-	孫公司
LGMSK	樂金微永	中國大陸	筆記型電腦之製造及銷售	美金 1,800仟元	-	-	100%	美金 1,498仟元	(美金 302仟元)	-	權益法

1. 資金貸與他人：無。
2. 為他人背書保證：無。
3. 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	期 末				備 註
				股 數	帳 面 金 額	持 股 比 率	市 價	
邁斯達投資	受益憑證 盛華5599債券基金	無	短期投資	949,270	\$ 10,028	-	\$ 10,199	無
	國外上市股票 BROADCOM	無	短期投資	1,250	6,422	-	1,456	無
	律頻科技	採權益法評價之被投資公司	長期股權投資	1,251,600	16,036	31.65%	16,036	延後一年認列損益
	安歆企業	母子公司	長期股權投資	6,336,646	58,074	64.01%	58,074	孫公司
MSI (CAYMAN) HOLDING	MSI (MIAMI)	母子公司	長期股權投資	1,000	美金 1,284仟元	100%	美金 1,284仟元	孫公司
	MSI COMPUTER (CAYMAN)	母子公司	長期股權投資	50,000	美金 3,319仟元	100%	美金 3,319仟元	孫公司
MSI (PACIFIC)	MSI (B.V.I.)	母子公司	長期股權投資	103,965,071	美金120,437仟元	100%	美金120,437仟元	孫公司
	STAR INFORMATION	母子公司	長期股權投資	502,601	美金 266仟元	100%	美金 266仟元	孫公司
	MICRO ELECTRONICS	母子公司	長期股權投資	39,096,214	美金 32,915仟元	100%	美金 32,915仟元	孫公司
	STAR ELECTRONICS	母子公司	長期股權投資	15,000,000	美金 13,843仟元	100%	美金 13,843仟元	孫公司
	MSI (KOREA)	母子公司	長期股權投資	60,000	美金 314仟元	100%	美金 314仟元	孫公司
	MEGA INFORMATION	母子公司	長期股權投資	700,000	美金 700仟元	100%	美金 700仟元	孫公司
	LGMSK	母子公司	長期股權投資	882,000	美金 734仟元	49%	美金 734仟元	權益法
MSI (HOLDING)	MSI (GMBH)	母子公司	長期股權投資	-	歐元 4,497仟元	100%	歐元 4,497仟元	孫公司
	MSI (SARL)	母子公司	長期股權投資	-	歐元 6,779仟元	100%	歐元 6,779仟元	孫公司
	MSI (UK)	母子公司	長期股權投資	-	歐元 1,882仟元	100%	歐元 1,882仟元	孫公司
	MYSTAR	母子公司	長期股權投資	-	歐元 11,826仟元	100%	歐元 11,826仟元	孫公司
	MSI (EUROPE)	母子公司	長期股權投資	-	歐元 1,206仟元	100%	歐元 1,206仟元	孫公司
MSI (B.V.I.)	恩斯邁(深圳)	母子公司	長期股權投資	-	美金 49,275仟元	100%	美金 49,275仟元	孫公司
STAR INFORMATION	昆山微達	母子公司	長期股權投資	-	美金 217仟元	100%	美金 217仟元	孫公司
MICRO ELECTRONICS	微盟(昆山)	母子公司	長期股權投資	-	美金 29,372仟元	100%	美金 29,372仟元	孫公司
STAR ELECTRONICS	微峰(昆山)	母子公司	長期股權投資	-	美金 13,805仟元	100%	美金 13,805仟元	孫公司
MEGA INFORMATION	深圳微德	母子公司	長期股權投資	-	美金 700仟元	100%	美金 700仟元	孫公司
LGMSK	樂金微永	母子公司	長期股權投資	-	美金 1,498仟元	100%	美金 1,498仟元	權益法

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：

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		初買		入賣		出		其他(註)	期		未			
					股	數	金	額	股	數	金	額		股	數		售	價	帳面	成本	處分	利益	股	數	金	額
邁斯達投資	宇極科技	長期投資	仁寶集團	無	17,382,667	\$ 213,872	3,402,733	\$ 47,638	15,285,400	\$ 336,279	\$ 228,235	\$ 108,044	\$ 48,849	5,500,000	\$ 82,124				
安歆企業	威峰二號基金	短期投資	不適用	"	683,340	10,000	6,328,633	93,000	7,011,973	103,109	103,000	109	-	-	-				
	金鼎債券基金	"	"	"	-	-	11,814,485	159,000	11,814,485	159,161	159,000	161	-	-	-				
MSI PACIFIC	MSI(B.V.I.)	長期投資	現金增資	母子公司	65,676,363	美金66,741 仟元	38,288,708	美金38,289 仟元	-	-	-	-	美金15,407 仟元	103,965,071	美金120,437 仟元				
	STAR ELECTRONICS	"	"	"	2,500,000	美金 2,500 仟元	12,500,000	美金12,500 仟元	-	-	-	-	(美金1,157 仟元)	15,000,000	美金 13,843 仟元				
	MICRO ELECTRONICS	"	"	"	17,096,214	美金15,896 仟元	22,000,000	美金22,000 仟元	-	-	-	-	(美金4,981 仟元)	39,096,214	美金 32,915 仟元				
MSI (B.V.I.)	恩斯邁(深圳)	"	"	"	-	美金34,699 仟元	-	美金11,890 仟元	-	-	-	-	美金2,686 仟元	-	美金 49,275 仟元				
STAR ELECTRONICS	微峰(昆山)	"	"	"	-	美金 2,500 仟元	-	美金12,500 仟元	-	-	-	-	(美金1,195 仟元)	-	美金 13,805 仟元				
MICRO ELECTRONICS	微盟(昆山)	"	"	"	-	美金14,498 仟元	-	美金20,000 仟元	-	-	-	-	(美金5,126 仟元)	-	美金 29,372 仟元				

註：係長期股權投資認列之投資損益。

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者：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：

進(銷)貨之公司	交易對象	關係	交易情形				交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收(付)票據、帳款		備註	
			進(銷)貨金額	佔總進(銷)貨之比率	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率			
MSI (LA)	微星科技股份有限公司	母子公司	進貨	\$ 4,088,768	100	50 70天		無重大差異	50 70天	(\$ 143,346)	(100)	
MSI (H.K.)	"	"	"	6,130,724	94	50 70天	"	"	50 70天	(1,057,533)	(93)	
MSI (AUSTRALIA)	"	"	"	519,736	100	50 70天	"	"	50 70天	(38,467)	(100)	
MSI (JAPAN)	"	"	"	899,070	85	50 70天	"	"	50 70天	(62,337)	(100)	
MSI (SARL)	"	孫公司	"	1,313,396	88	50 70天	"	"	50 70天	(62,519)	(87)	
MSI (GMBH)	"	"	"	2,960,620	100	50 70天	"	"	50 70天	(116,079)	(99)	
MYSTAR	"	"	"	3,108,062	99	50 70天	"	"	50 70天	108,215	96	
MSI (MIAMI)	"	"	"	962,229	96	50 85天	"	"	50 70天	(117,326)	(97)	
MSI (UK)	"	"	"	1,149,524	100	50 70天	"	"	50 70天	(106,515)	(100)	
MSI (KOREA)	"	"	"	414,728	99	50 85天	"	"	50 70天	(30,069)	(99)	
安歡企業	"	"	"	649,354	99	月結50天	"	"	50 70天	(70,601)	(99)	

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：

帳列應收款項之公司	交易對象	關係	應收關係人款項餘額	週轉率	逾期應收關係人款項		應收關係人款項期後收回金額	提列備抵呆帳金額
					金額	處理方式		
MSI (PACIFIC)	微星科技股份有限公司	母子公司	\$ 1,270,641	3.71	\$ -	\$ -	\$ 291,603	\$ -

9. 從事衍生性商品交易：無。

(三)大陸投資資訊

1.投資大陸公司之基本資料：

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式	本期初自台灣匯出投資金額	本期匯出或收回投資金額		本期末自台灣匯出投資金額	本公司直接或間接投資之持股比例	本期認列投資(損)益(註2)	期末帳面投資價值	截至本期止已匯回投資收益
					匯出	匯回					
恩斯邁(深圳)	經營電腦主機板、週邊卡、系統組裝等生產及技術服務	美金49,800仟元	註1	美金37,910仟元	美金 11,890仟元	-	美金 49,800仟元	100%	美金 2,686仟元	美金49,275仟元	-
昆山微達	電腦、電子元件和相關產品之生產及維修	美金 700仟元	註1	美金 700仟元	-	-	美金 700仟元	100%	(美金 165仟元)	美金 217仟元	-
微盟(昆山)	電腦、電子元件、光電產品和相關產品之生產及銷售	美金36,000仟元	註1	美金16,000仟元	美金 20,000仟元	-	美金 36,000仟元	100%	(美金5,126仟元)	美金29,372仟元	-
微峰(昆山)	電腦、電子元件、光電產品和相關產品之生產及銷售	美金15,000仟元	註1	美金 2,500仟元	美金 12,500仟元	-	美金 15,000仟元	100%	(美金1,195仟元)	美金13,805仟元	-
樂金微永	筆記型電腦之製造及銷售	美金 1,800仟元	註1	-	美金 882仟元	-	美金 882仟元	49%	(美金 148仟元)	美金 734仟元	-
深圳微德	電腦、電子元件和相關產品之檢測及維修	美金 700仟元	註1	-	美金 700仟元	-	美金 700仟元	100%	-	美金 700仟元	-
微新(上海)	電腦、電子元件和相關產品之檢測及維修	美金 700仟元	註1 註3	美金 700仟元	-	-	美金 700仟元	100%	美金 5仟元	-	-

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
美金 103,782仟元	美金 121,082仟元	\$ 5,443,234

註1：係透過持股比例100%之子公司轉投資。

註2：係同期經會計師查核之財務報表評價。

註3：該公司已於92年12月30日清算完畢。

2. 本公司直接或間接經由第三地區事業與轉投資大陸之被投資公司所發生之重大事項，暨其價格、付款條件、未實現損益及其他有助於了解大陸投資對於財務報表影響之有關資訊：

- (1) 進貨金額及百分比與相關應付款項之期末餘額及百分比：無。
- (2) 銷貨金額及百分比與相關應收款項之期末餘額及百分比：無。
- (3) 財產交易金額及其所產生損益之數額：無。
- (4) 票據背書、保證或提供擔保品之期末餘額及其目的：無。
- (5) 資金融通之最高限額、期末餘額、利率區間及當期利息總額：無。
- (6) 其他對當期損益或財務狀況有重大影響之交易事項，如勞務之提供或收受等：請參詳附註五(二)與關係人間之交易事項說明。

十二、部門別財務資訊

(一) 產業別資訊：本公司及合併子公司主要係生產銷售主機板及介面卡等電腦週邊設備產品，應屬單一產業，故不適用。

(二) 地區別資訊：

1. 民國92年度

	國內	亞洲	歐洲	內部沖銷	合計
來自母公司及合併子公司以外客戶之收入	\$ 46,590,239	\$ 9,827,236	\$ 9,574,982	\$ -	\$ 65,992,457
來自母公司及合併子公司之收入	17,280,061	-	-	(17,280,061)	-
部門收入合計	<u>\$ 63,870,300</u>	<u>\$ 9,827,236</u>	<u>\$ 9,574,982</u>	<u>(\$ 17,280,061)</u>	<u>\$ 65,992,457</u>
部門稅前損益合計	<u>\$ 3,204,264</u>	<u>\$ 353,512</u>	<u>\$ 247,302</u>	<u>(\$ 504,525)</u>	<u>\$ 3,300,553</u>
部門可辨認資產合計	<u>\$ 38,531,034</u>	<u>\$ 10,816,810</u>	<u>\$ 2,207,970</u>	<u>(\$ 10,305,266)</u>	<u>\$ 41,250,548</u>

2. 民國91年度

	國內	亞洲	歐洲	內部沖銷	合計
來自母公司及合併子公司以外客戶之收入	\$ 47,668,576	\$ 6,725,372	\$ 8,531,910	\$ -	\$ 62,925,858
來自母公司及合併子公司之收入	8,916,590	-	-	(8,916,590)	-
部門收入合計	<u>\$ 56,585,166</u>	<u>\$ 6,725,372</u>	<u>\$ 8,531,910</u>	<u>(\$ 8,916,590)</u>	<u>\$ 62,925,858</u>
部門稅前損益合計	<u>\$ 3,705,473</u>	<u>\$ 30,613</u>	<u>\$ 358,815</u>	<u>(\$ 252,336)</u>	<u>\$ 3,842,565</u>
部門可辨認資產合計	<u>\$ 33,178,088</u>	<u>\$ 5,821,511</u>	<u>\$ 2,291,863</u>	<u>(\$ 6,500,550)</u>	<u>\$ 34,790,912</u>

(三) 外銷銷貨資訊：本公司及合併子公司外銷銷貨收入淨額如下：

地 區	92 年 度		比 例	91 年 度		
	金 額	金 額		金 額	比 例	
歐 洲	\$	25,083,620	38	\$	22,502,633	36
亞 洲		18,312,941	28		19,311,415	31
美 洲		15,893,876	24		15,222,340	24
其 他		1,168,662	2		451,229	1
	\$	<u>60,459,099</u>	<u>92</u>	\$	<u>57,487,617</u>	<u>92</u>

(四) 重要客戶資訊：本公司及合併子公司無單一客戶銷售占損益表上營業收入淨額 10%以上客戶。

六、公司及關係企業最近年度及截至年報刊印日止發生財務困難情事對本公司財務狀況之影響：無。

七、最近二年度之財務預測及其達成情形

(一) 92 年度財務預測及達成情形：不適用。

(二) 91 年度財務預測及達成情形：不適用。

陸、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險管理

一、財務狀況

財務狀況比較分析表

項目	年度	92 年度	91 年度	差 異	
				金額	%
流動資產		25,820,358	23,604,390	2,215,968	9
長期投資		8,459,396	5,152,144	3,307,252	64
固定資產		4,245,794	4,415,468	(169,674)	(4)
其他資產		5,486	6,086	(600)	(10)
資產總額		38,531,034	33,178,088	5,352,946	16
流動負債		15,143,240	12,249,355	2,893,885	24
長期負債		3,579,622	4,177,832	(598,210)	(14)
負債總額		18,814,866	16,486,159	2,328,707	14
股本		6,703,956	5,556,326	1,147,630	21
資本公積		4,903,738	4,382,830	520,908	12
保留盈餘		7,797,196	6,504,408	1,292,788	20
股東權益總額		19,716,168	16,691,929	3,024,239	18
變動說明如下：					
1、長期投資：主要係增加海外生產基地之投資額及依權益法認列之投資收益增加所致。					
2、流動負債：主要係營收成長，相對應付款項增加。					
3、股 本：本年度增加主要係盈餘轉增資及部份轉換公司債轉換為股本所致。					

二、經營結果

(一)經營結果比較分析表

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	92 年度	91 年度	增 (減) 金 額	變 動 比例 %
營業收入總額	64,926,348	57,937,543	6,988,805	12
減：銷貨退回	(643,376)	(770,183)	(126,807)	(16)
銷貨折讓	(412,672)	(582,194)	(169,522)	(29)
營業收入淨額	63,870,300	56,585,166	7,285,134	13
營業成本	(57,089,487)	(49,483,011)	7,606,476	15
營業毛利	6,780,813	7,102,155	(321,342)	(5)
營業費用	(4,289,378)	(3,610,430)	678,948	19
營業利益	2,491,435	3,491,725	(1,000,290)	(29)
營業外收入及利益	1,052,064	534,847	(517,217)	97
營業外費用及損失	(339,235)	(321,099)	18,136	6
繼續營業部門稅前利益	3,204,264	3,705,473	(501,209)	(14)
所得稅利益(費用)	(221,769)	(365,201)	(143,432)	(39)
繼續營業部門稅後純益	2,982,495	3,340,272	(357,777)	(11)

增(減)比例變動分析說明：

1、營業收入、毛利及折讓：

本年度因新建廠房效益逐漸顯現，產銷量增加，營業收入淨額較上年度增加約 13%，惟市場競爭激烈，銷售價格下滑，毛利率下降，相對毛利額亦較上年度減少。另，本年度加強產品品質管制，相對銷貨折讓數減少。

2、營業費用：

(1) 因應產銷量增加相對行銷之薪資、獎金、出口運費等推銷費用增加。

(2) 因應業績成長，擴編研發部門，相對人事薪資及研發新產品之相關費用增加。

3、營業淨利：

本年度因毛利率下降，相對毛利額減少，且研發費用相對增加，致營業淨利減少。

4、營業外收入：

本年度增加主要係採權益法評價之投資收益及短期投資市價回升利益相對增加所致。

5、所得稅費用：

本年度減少主要係獲利較上年度減少，相對所得稅費用降低。

6、預期未來一年度銷售量：

由於本公司新建廠房效益逐漸顯現，加上新產品研發之推出，預計未來一年度主機板出貨量預計將成長至 1,600 萬片以上，並逐漸增加如何伺服器、通訊產品及準系統之銷售，預期未來一年度仍能穩定成長。

(二) 營業毛利變動分析表：不適用。

三、現金流量

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	全年來自營業活動淨現金流量	全年現金流(出)入量	現金剩餘(不足)數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
4,878,048	1,584,188	(2,952,910)	3,509,326	-	-

(一) 本年度現金流量變動情形分析：

- 1、營業活動：流入 1,584,188
- 2、投資活動：流出 2,313,884
- 3、融資活動：流出 639,026

(二) 現金不足額之補救措施及流動性分析：

- 1、現金不足額之補救措施：不適用。
- 2、最近二年度流動性分析：

年度	92年12月31日	91年12月31日	增(減)比例
現金流量比率	10.46%	29.56%	(64.61%)
現金流量允當比率	48.88%	57.04%	(14.31%)
現金再投資比率	4.22%	14.64%	(71.17%)

增減比例變動分析說明：

本年度營收較去年成長 13%，相對應收款項及存貨增加額較去年成長，使得營業淨現金流入較去年度減少，相對現金流量比率均較去年度降低。

3、未來一年現金流動性分析：

期初現金餘額	預計全年來自營業活動淨現金流量	預計全年現金流出量	預計現金剩餘(不足)數額	預計現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
3,509,326	3,977,453	1,349,155	6,137,624	-	-

1. 本年度現金流量變動情形分析：

(1) 營業活動：

本年度預計營業活動之現金流入，主要係預計營收穩定成長，相對獲利亦增加所致。

(2) 投資及融資活動：

本年度預期投資及融資活動之淨現金之支出，主要係預估投資子公司及購置機器設備暨發放現金股利。

2. 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：

本公司預計民國 93 年度營收及獲利能力仍能維持穩定成長，足夠支應所需之營運資金。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

(一)重大資本支出之運用情形及資金來源

計畫項目	實際或預期之資金來源	實際或預期完工日期	所須資金總額	實際或預定資金運用情形						
				91年度	92年度	93年度	94年度	95年度	96年度	97年度
投資子公司	自有資金	91.08	2,517,520	296,349						
投資子公司	自有資金	92.12	3,168,022	535,208	2,632,814					
投資子公司	自有資金	94.12	737,490			363,820	373,670			
購置機器設備	自有資金	93.12	239,972			239,972				

(二)預期可能產生效益

1、預計可增加之產銷量、值及毛利

年度	項 目	生產量(片)	銷售量(片)	銷 售 值	毛 利
93	主機板	11,524,100	11,410,000	20,258,455	2,431,015
	VGA	5,797,400	5,740,000	9,614,500	769,160
	其他	8,978,900	8,890,000	19,200,000	2,304,000
94	主機板	13,828,920	13,692,000	24,310,146	2,917,218
	VGA	6,956,880	6,888,000	11,537,400	922,992
	其他	10,774,680	10,668,000	23,040,000	2,764,800
95	主機板	15,903,258	15,745,800	27,956,668	3,354,800
	VGA	8,000,412	7,921,200	13,268,010	1,061,441
	其他	12,390,882	12,268,200	26,496,000	3,179,520
96	主機板	17,493,584	17,320,380	30,752,335	3,690,280
	VGA	8,800,453	8,713,320	14,594,811	1,167,585
	其他	13,629,970	13,495,020	29,145,600	3,497,472
97	主機板	18,368,263	18,186,399	32,289,951	3,874,794
	VGA	9,240,476	9,148,986	15,324,552	1,225,964
	其他	14,311,496	14,169,771	30,602,880	3,672,346

2、其他效益說明：最近年度之資本支出係為增加產能，提升業務接單能力，可強化本公司之市場競爭力。

五、最近年度轉投資政策及獲利或虧損之主要原因與其改善計劃及未來一年投資計劃

轉投資分析表

單位:新台幣仟元
(除特別註明者外)

說明 項目	金額(註)	政策	獲利或虧損之主要原因	改善計畫	未來其他投資計畫
MSI PACIFIC INTERNATIONAL HOLDING CO., LTD.	2,585,813	控股公司	該公司 92 年度獲利 303,659 仟元, 主要係依權益法認列 MICRO-STAR INTERNATIONAL (BVI) HOLDING CO., LTD. 之獲利。	不適用	微峰電子(昆山)有限公司 恩斯邁電子(深圳)有限公司
MICRO ELECTRONICS HOLDING CO., LTD.	766,400	控股公司	該公司 92 年度虧損美金 4,981 仟元, 主要係依權益法認列微盟電子(昆山)有限公司之損失。	預計微盟電子(昆山)有限公司今年量產達經濟規模後該公司虧損情形得以改善。	無
微盟電子(昆山)有限公司	696,900	生產據點	該公司 92 年度虧損美金 5,126 仟元, 主要係該公司產量還未能達經濟規模。	預計今年量產達經濟規模後虧損情形得以改善。	無
MICRO-STAR INTERNATIONAL (BVI) HOLDING CO., LTD.	1,329,577	控股公司	該公司 92 年度獲利美金 15,407 仟元, 主要係該公司加工收入及依權益法認列恩斯邁電子(深圳)有限公司之獲利。	不適用	恩斯邁電子(深圳)有限公司
恩斯邁電子(深圳)有限公司	413,122	生產據點	該公司 92 年度獲利美金 2,686 仟元, 主要係該公司已達經濟規模, 效益顯現。	不適用	無
STAR ELECTRONICS HOLDING CO., LTD.	434,375	控股公司	該公司 92 年度虧損美金 1,157 仟元, 主要係依權益法認列微峰電子(昆山)有限公司之損失。	預計微峰電子(昆山)有限公司今年量產達經濟規模後該公司虧損情形得以改善。	微峰電子(昆山)有限公司
微峰電子(昆山)有限公司	434,375	生產據點	該公司 92 年度虧損美金 1,195 仟元, 主要係該公司為營運初期產量還未能達經濟規模。	預計今年量產達經濟規模後虧損情形得以改善。	無

註：本年度投資金額超過實收資本額百分之五者。

六、風險管理及評估

(一)最近年度利率、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。

1、利率變動

最近年度的利率水準為逐年走低的走勢，對公司損益的影響可分為兩部份，在資產部份，公司閒置資金的利息收入隨利率的走低而降低；在負債部份，公司並無對金融機構的借款，僅有已發行之海外可轉換公司債，其票面利率為 0%，賣回殖利率已固定，預期未來利率的變動對此部份的影響不大；未來若利率水準持續走低，公司將選擇讓閒置資金多投資於低風險但收益相對高的產品，來降低其對公司獲利的影響。

2、匯率變動

本公司之銷貨主要以外銷為主，以美金計價的比例達 9 成，雖然購料中也有達 5 成以上的比例以美金計價來支付貨款，然整體而言公司的美金收入大於美金支出，匯率變動對公司損益的影響頗大，惟公司一直以從事匯率避險性之交易來降低匯率變動的風險，因此最近年度的匯率波動對公司損益之影響已降低許多；未來公司將繼續從事匯率之避險性交易來降低匯率變動對公司損益的影響。

3、通貨膨脹

最近年度國內物價持穩並無明顯的通貨膨脹；未來若有通貨膨脹的情形發生，則會影響到消費者的購買能力及意願，降低對消費產品的需求，對公司整體營收及損益會有負面的影響，惟通貨膨脹的影響是全面性的，並非只對個別公司會產生影響，應由政府財經部門以總體經濟的相關措施來因應；然公司會致力於生產成本的降低，以較能刺激消費者需求的產品價格來維持公司的營收，降低通貨膨脹對公司損益之負面影響。

(二)最近年度從事高風險、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。

本公司之政策為不承作高風險、高槓桿投資的商品，也不從事資金貸與他人及背書保證，而衍生性商品交易之政策為僅從事避險性之交易，最近年度因從事匯率之避險性交易，因而降低匯率變動對公司損益的影響，未來將繼續從事匯率之避險性交易來降低匯率波動對公司獲利的影響。

(三)各項風險管理的執行與負責單位

本公司各項風險管理包含利率、匯率及從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易等管理的執行與負責單位為管理本部之財務部。

(四)最近年度研發計畫、未完成研發計畫之目前進度、應再投入之研發費用、預計完成量產時間、未來研發得以成功之主要影響因素。

單位：新台幣仟元

年度	未完成研發計畫	目前進度/預計完成量產時間	應再投入之研發費用	未來得以成功之主要影響因素
93	主機板 -雙通道 Intel® Prescott 及 P4 平台。 - AMD K8 平台。	MVT /Apr , 04 Design/Nov , 04	1,000,000	與 Intel/AMD 同步合作開發的平台功能/價格具競爭優勢。
	顯示卡 推出一系列含軟體加硬體 Media Center , 且超低熱阻的顯示加速卡。	MVT/Apr , 04		業界僅有的軟、硬體結合的顯示卡 , 提供具有數位錄影及搭配高功能先進資訊家電。
	伺服器 設計並並率先推出第一套自有設計之 1U/2U 積架式機殼 , 支援 Intel 雙 Xeon 800FSB 支援 4.0G 以上 CPU 更支援雙重(加倍)電源供應器配備之積架式系統並解決散熱問題。	EVT/ June , 04		與 Intel 合作研發及改進 1U 積架式機殼並解決散熱問題 , 可領先其他競爭廠商切入市場。 雙重(加倍)電源供應器為將來更多客戶提供斷電不斷線之安全保障。
	通訊 -IEEE 802.11g 無線區域網路基地台(access point)。 -IEEE 802.11g 無線路由器。	MP 完成		無線區域網路基地台 (access point) 支援 bridge 及 repeater 等多工模式 , 且佐以自行研發之 AP 管理軟體 , 使網路管理者更便於建構及管理無線網路。無線路由器則因內建有 USB 印表機伺服器 , 可為使用者帶來更多的便利及節省外購印表機伺服器的費用。
	準系統 影音多媒體迷你準系統 MEGA PC-結合 Media Center 概念及迷你音響與家庭劇院組合之家用電腦。	MVT/ May , 04		市場對 Media Center PC 接受度。具高度整合家電功能及低價化。
	資訊家電 -家庭多媒體影音伺服器/終端機) -個人用數位影音播放機。	Design/Q4 , 04 Design/Q4 , 04 Design/Q3 , 04 Plan/Q3 , 04		-結合世界 PC 及 CE 大廠及技術夥伴 , 共同研發推出劃時代的革命性產品-家庭多媒體影音伺服器/終端機及數位電視的開播。 -提供低價且具有優勢筆記型電腦的產品定位推出系列高/中/低價位的觸控式平板電腦搶攻新興市場。
光碟機 -16X DVD-Dual 燒錄機 , -Slim DVD-Dual 燒錄機。 -DVD-Recorder。 -Portable DVD-Player。		-與日本關鍵零件技術合作開發 , 為光碟機 IT 產品終極倍速產品。 -未來將有大量市場需求 , 以取代 VHS 錄放影機。		

(五)最近年度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。

(六)最近年度科技改變對公司財務業務之影響及因應措施：無

(七)最近年度企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：無

七、其他重要事項：無。

柒、公司治理運作情形

一、上市上櫃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 (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 (三)公司建立與關係企業風險控管機制及防火牆之方式	本公司設有對外發言體系處理股東建議或糾紛。 本公司設有股務單位掌握主要股東相關資訊。 本公司訂有「集團企業營運管理規章」並確實實施。	本公司目前已依據「上市上櫃公司治理實務守則」執行左列事項。
二、董事會之組成及職責 (一)公司設置獨立董事之情形 (二)定期評估簽證會計師獨立性之情形	本公司設有二席獨立董事。 本公司已將定期評估簽證會計師獨立性納入董事會之職責。	本公司目前已依據「上市上櫃公司治理實務守則」執行左列事項。
三、監察人之組成及職責 (一)公司設置獨立監察人之情形 (二)監察人與公司之員工及股東溝通之情形	本公司設有二席獨立監察人。 本公司設有監察人辦公室，提供溝通管道。	本公司目前已依據「上市上櫃公司治理實務守則」執行左列事項。
四、建立與利害關係人溝通管道之情形	本公司各權責單位可為利害關係人之溝通管道	本公司目前已依據「上市上櫃公司治理實務守則」執行左列事項。

項目	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
<p>五、資訊公開</p> <p>(一) 公司架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊之情形</p> <p>(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)</p>	<p>本公司設有網站，揭露公司財務業務及公司治理相關訊息，投資人亦可經由公開資訊觀測站取得公司訊息。</p> <p>本公司設有中英文等二十種語言之網站，並指定專人負責公司資訊之蒐集與揭露，另發言人制度已建立並落實。</p>	<p>本公司目前已依據「上市上櫃公司治理實務守則」執行左列事項。</p>
<p>六、公司設置審計委員會等功能委員會之運作情形</p>	<p>本公司目前並無設置審計委員會。</p>	<p>本公司目前由監察人負責審閱，將來是否設置將視實際須要評估之。</p>
<p>七、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： 本公司已依據「上市櫃公司治理實務守則」之相關規定落實公司治理，並訂定相關規則以資遵守，故未另行制定公司治理實務守則。</p>		

項目	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
八、其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊 (如董事及監察人進修之情形、董事出席及監察人列席董事會狀況、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、保護消費者或客戶政策之執行情形、董事對利害關係議案迴避之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形及社會責任等)：	<p>(一)董事及監察人進修情形：已依「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點參考範例」之規定持續進修。</p> <p>(二)董事出席及監察人列席董事會狀況：本公司92年度董事會董事出席率100%，監察人列席率100%。</p> <p>(三)董事對利害關係議案迴避之執行情形：截至目前為止本公司未曾發生與董事有利害相關之議案。</p> <p>(四)公司為董事及監察人購買責任保險之情形：本公司已為董事及監察人購買適當之責任保險。</p> <p>(五)社會責任：本公司認養道路、雇用殘障同胞、捐贈縣市政府及里鄰各項公益活動經費、建教合作提供學校研究經費等等，隨時以最大之努力善盡社會責任。</p>	

二、公司治理守則及相關規章之查詢方式：

本公司已依據『上市上櫃公司治理實務守則』規定訂定『董事會議事規則』(揭露於93年股東常會議事手冊)，以提昇董事會之運作效率及決策能力。

三、其他資訊：

- (一)董事監察人之進修情形：本公司不定期安排董事、監察人參加涵蓋公司治理主題相關之研討會，其進修情形依規定揭露於公開資訊觀測站。
- (二)董事之利益迴避制度：為提昇董事會之運作效率及決策能力，依據『上市上櫃公司治理實務守則』第三十一條規定，於93.4.16訂定『董事會議事規則』明訂本公司董事對於董事會議之事項有自身利害關係者應自行迴避，不得參加討論。
- (三)董事及監察人購買責任保險之情形：本公司將於93.6.9修正『公司章程』得授權董事會決議為全體董事、監察人於任期內就其執行業務範圍依法應負之賠償責任購買責任保險。
- (四)獨立董事之職責範疇規則：為建立良好的公司治理及獨立董事制度，使獨立董事對董事會及公司發揮其功能，爰依據『上市上櫃公司治理實務守則』第二十五條第一項規定於93.3.24訂定『獨立董事之職責範疇規則』，以資遵循。

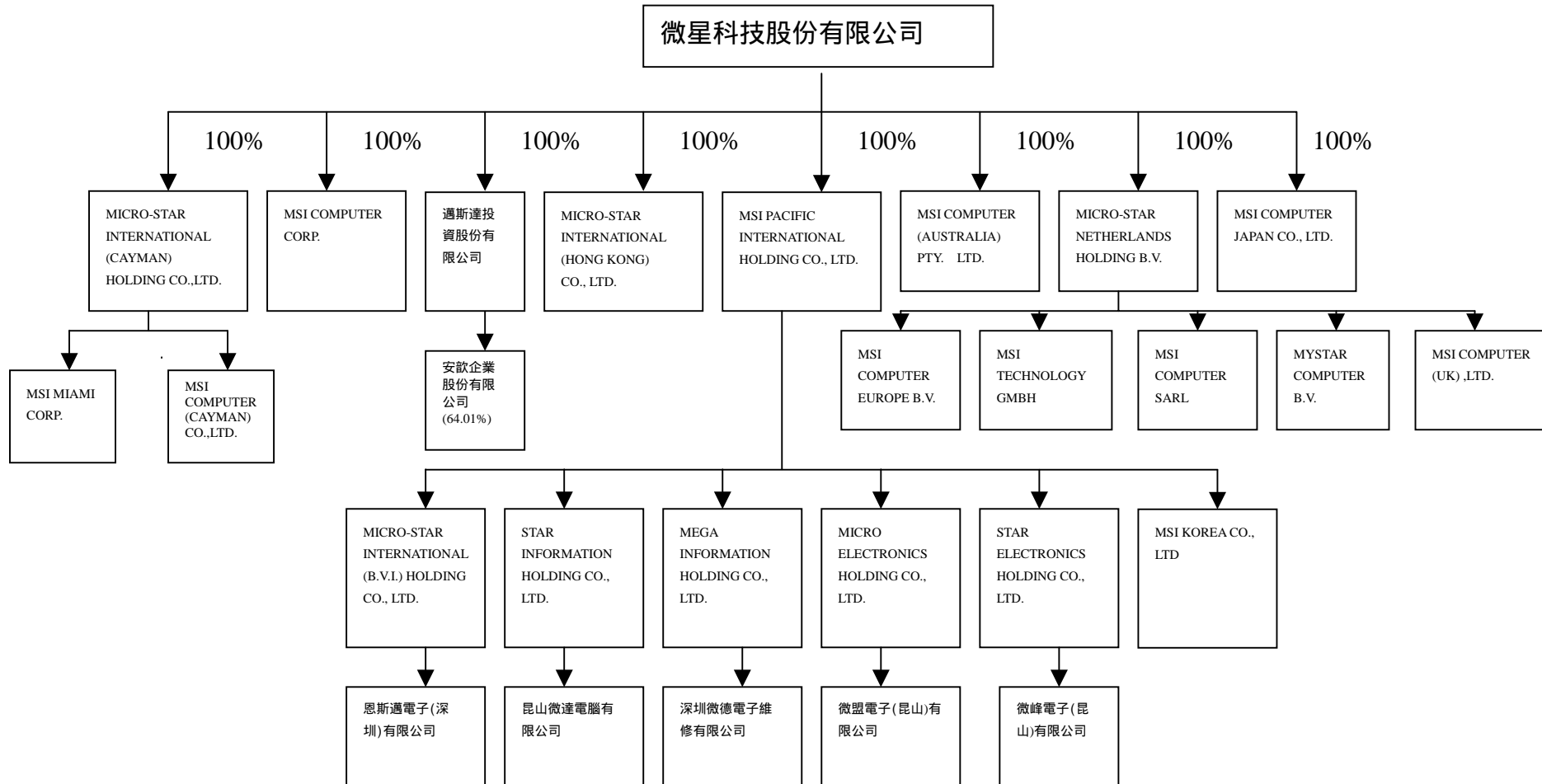
捌、特別記載事項

一、關係企業相關資料

微星科技股份有限公司 民國 92 年度關係企業合併營業報告書

(一)關係企業組織概況

本公司關係企業組織圖如下：除安歆企業股份有限公司其餘皆為本公司 100%直接或間接投資之公司。



(二)各關係企業基本資料

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

企 業 名 稱	設 立 日 期	地 址	實 收 資 本 額	主 要 營 業 或 生 產 項 目
MICRO-STAR INTERNATIONAL (B.V.I.) HOLDING CO., LTD.	1998.02.04	P.O. BOX 957, OFFSHORE INCORPORATIONS CENTRE, ROAD TOWN, TORTOLA, BRITISH VIRGIN ISLANDS	USD 104,021 仟元	控股公司
MSI COMPUTER CORP.	1998.03.25	901 CANADA COURT, CITY OF INDUSTRY, CA 91748 U.S.A.	USD 8,000 仟元	主機板、電子零組件買賣及主機板維修
MICRO-STAR INTERNATIONAL (HONG KONG) CO., LTD.	1998.05.08	RM 306, 3/F., 8 LAM LOK ST. KOWLOON BAY, KOWLOON, HONG KONG	HKD 23,500 仟元	主機板、電子零組件買賣及主機板維修
MYSTAR COMPUTER B.V.	1998.05.28	EKKERSRIJT 6050, 5692 GA SON, THE NETHERLANDS	EUR 3,627 仟元	主機板、電子零組件買賣及主機板維修
MSI COMPUTER (AUSTRALIA) PTY. LTD.	1998.07.31	UNIT 1, 4 AVENUE OF AMERICAS, NEWINGTON BUSINESS PARK, NSW 2127, AUSTRALIA	AUS 1,322 仟元	主機板、電子零組件買賣及主機板維修
MICRO-STAR NETHERLANDS HOLDING B.V.	1998.12.21	EKKERSRIJT 6050,5692 GA SON, THE NETHERLANDS	EUR 6,100 仟元	歐洲轉投資事業之控股公司
MSI COMPUTER JAPAN CO., LTD.	1999.01.21	C&K BUILDING, 6F 1-17-6, HIGASHIKANDA, CHIYODA-KU, TOKYO, JAPAN, 101-0031	JPY 70,000 仟元	主機板、電子零組件買賣及主機板維修
MSI TECHNOLOGY GMBH	1999.03.01	HANAUER LANDSTRABE 306, 60314 FRANKFURT AM MAIN, GERMANY	EUR 1,355 仟元	主機板、電子零組件買賣及主機板維修
MSI COMPUTER SARL	1993.10.01 (1999.6.30 購入)	12 BOULEVARD DE STRASBOURG, Z.1 GUSTAVE EIFFEL 77600 BUSSY SAINT GEORGES, FRANCE	EUR 730 仟元	主機板、電子零組件買賣及主機板維修

邁斯達投資股份有限公司	1999.07.13	台北市大同區長安西路 45-1 號 4 樓之 3	480,000	一般投資業
MICRO-STAR INTERNATIONAL (CAYMAN) HOLDING CO., LTD.	2000.01.24	HUNTLAW BUILDING, P.O. BOX 2804, GEORGE TOWN, GRAND CAYMAN, CAYMAN ISLANDS	USD 4,040 仟元	控股公司
MSI MIAMI CORP.	2000.02.11	2001 N.W. 84 th AVENUE, MIAMI, FL 33126, U.S.A.	USD 1,000 仟元	主機板、電子零組件買賣及主機板維修
恩斯邁電子(深圳)有限公司	2000.04.12	中國廣東省深圳市寶安區石岩鎮塘頭村龍馬資訊科技工業園	USD 49,800 仟元	主機板、電子零組件製造及維修
MSI COMPUTER (CAYMAN) CO., LTD.	2001.02.13	P.O. BOX 1350, GEORGE TOWN, GRAND CAYMAN, CAYMAN ISLANDS	USD 3,040 仟元	控股公司
MSI COMPUTER (UK) LTD.	2000.10.12 (2001.3.29 投資)	UNIT3, SWALLOWFIELD CENTRE, SWALLOWFIELD WAY, HAYES, MIDDLESEX, UB3 1AW, UK	EUR 489 仟元	主機板、電子零組件買賣及主機板維修
昆山微達電腦有限公司	2001.10.25	中國江蘇省昆山市長江南路出口加工區第三大道第六號廠房	USD 700 仟元	主機板、電子零組件製造及維修
微盟電子(昆山)有限公司	2001.12.18	中國江蘇省昆山市前進東路 88 號	USD 36,000 仟元	主機板、電子零組件製造及維修
MSI COMPUTER EUROPE B.V.	2002.04.09	SCIENCE PARK EINDHOVEN 5706, 5692 ERSON. THE NETHERLANDS	EUR 1,963 仟元	主機板、電子零組件配銷及維修
STAR INFORMATION HOLDING CO., LTD.	2002.06.14	P.O. BOX 957, OFFSHORE INCORPORATIONS CENTRE, ROAD TOWN, TORTOLA, BRITISH VIRGIN ISLANDS	USD 503 仟元	控股公司
MICRO ELECTRONICS HOLDING CO., LTD.	2002.06.14	P.O. BOX 957, OFFSHORE INCORPORATIONS CENTRE, ROAD TOWN, TORTOLA, BRITISH VIRGIN ISLANDS	USD 39,096 仟元	控股公司

STAR ELECTRONICS HOLDING CO., LTD.	2002.06.14	P.O. BOX 957, OFFSHORE INCORPORATIONS CENTRE, ROAD TOWN, TORTOLA, BRITISH VIRGIN ISLANDS	USD 15,000 仟元	控股公司
MSI PACIFIC INTERNATIONAL HOLDING CO., LTD.	2002.06.18	SCOTIA CENTRE, 4 th FLOOR, P.O. BOX 2804, GEORGE TOWN, GRAND CAYMAN, CAYMAN ISLANDS, BRITISH WEST INDIES	USD 161,204 仟元	亞洲轉投資事業之控股公司
微峰電子(昆山)有限公司	2002.06.28	中國江蘇省昆山市前進東路 66 號	USD 15,000 仟元	主機板、電子零組件製造及維修
MSI KOREA CO., LTD.	2002.12.27	No.223-558, SEOK-NAM DONG, SEO KU, IN CHEON METROPOLITAN CITY, KOREA	KRW600,000 仟元	主機板、電子零組件買賣及主機板維修
MEGA INFORMATION HOLDING CO.,LTD.	2003.09.19	P.O. BOX 957, OFFSHORE INCORPORATIONS CENTRE, ROAD TOWN, TORTOLA, BRITISH VIRGIN ISLANDS	USD 700 仟元	控股公司
安歆企業股份有限公司	1991.4.18	台北市松江路 1 號	99,000	主機板、電子零組件買賣及主機板維修
深圳微德電子維修有限公司	2003.11.19	深圳福田保稅區市花路盈福高科技廠房第 6 層 A,B 區	USD 700 仟元	主機板、電子零組件製造及維修

註：除恩斯邁電子(深圳)有限公司及微盟電子(昆山)有限公司及微峰電子(昆山)有限公司外，餘各子公司均未設有工廠。

(三)依公司法第三百六十九條之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

本公司及關係企業所經營之業務,除邁斯達投資股份有限公司 MICRO-STAR NETHERLANDS HOLDING B.V.、MICRO-STAR INTERNATIONAL (CAYMAN) HOLDING CO., LTD.、MICRO-STAR INTERNATIONAL (B.V.I.) HOLDING CO., LTD.、MSI COMPUTER (CAYMAN) CO., LTD.、STAR INFORMATION HOLDING CO., LTD.、MICRO ELECTRONICS HOLDING CO., LTD.、STAR ELECTRONICS HOLDING CO., LTD.、MSI PACIFIC INTERNATIONAL HOLDING CO., LTD.、MEGA INFORMATION HOLDING CO., LTD.係以投資為專業外,餘皆為電子業,其中本公司負責生產與行銷,恩斯邁電子(深圳)有限公司及微盟電子(昆山)有限公司及微峰電子(昆山)有限公司為本公司之委外加工廠,昆山微達電腦有限公司及深圳微德電子維修有限公司為全球維修中心,其餘各海外子公司則負責各地區之行銷,其業務與本公司各有所屬,惟其貨源皆來自本公司。

(五)各關係企業董事、監察人及總經理資料

企 業 名 稱	職 稱	姓 名 或 代 表 人	持 有 股 份	
			股 數	持 股 比 例
MICRO-STAR INTERNATIONAL (B.V.I.) HOLDING CO., LTD.	董事兼總經理	微星科技股份有限公司 代表人：游賢能	0 0	0% 0%
MSI COMPUTER CORP.	董事兼總經理	微星科技股份有限公司 代表人：吳添琪	10,000,000 0	100% 0%
	董事	盧琪隆	0	0%
	董事	劉正意	0	0%
MICRO-STAR INTERNATIONAL (HONG KONG) CO., LTD.	董事兼總經理	微星科技股份有限公司 代表人：盧琪隆	23,500,000 0	100% 0%
	董事	馮淇蔚	0	0%
MYSTAR COMPUTER B.V.	董事兼總經理	微星科技股份有限公司 代表人：陳進輝	0 0	0% 0%
MSI COMPUTER (AUSTRALIA) PTY. LTD.	董事兼總經理	微星科技股份有限公司 代表人：呂福雄	1,321,836 0	100% 0%
MICRO-STAR NETHERLANDS HOLDING B.V.	董事兼總經理	微星科技股份有限公司 代表人：徐 祥	4,000 0	100% 0%
MSI COMPUTER JAPAN CO., LTD.	董事兼總經理	微星科技股份有限公司 代表人：趙子欽	1,400 0	100% 0%
	董事	盧琪隆	0	0%
	董事	黃金請	0	0%
	董事	吳添琪	0	0%
	監察人	許芬蘭	0	0%
MSI TECHNOLOGY GMBH	董事兼總經理	微星科技股份有限公司 代表人：陳進輝	0 0	0% 0%
MSI COMPUTER SARL	董事兼總經理	微星科技股份有限公司 代表人：吳添福	0 0	0% 0%

邁斯達投資股份有限公司	董事兼總經理	微星科技股份有限公司	48,000,000	100%
		代表人：徐 祥	0	0%
	董事	林文通	0	0%
	董事 監察人	黃金請 許芬蘭	0 0	0% 0%
MICRO-STAR INTERNATIONAL (CAYMAN) HOLDING CO., LTD.	董事兼總經理	微星科技股份有限公司	4,040,000	100%
		代表人：吳添琪	0	0%
	董事 董事	成日新 劉竹浩	0 0	0% 0%
MSI MIAMI CORP.	董事兼總經理	微星科技股份有限公司	0	0%
		代表人：史晟偉	0	0%
	董事 董事	鄔龍萍 劉竹浩	0 0	0% 0%
恩斯邁電子（深圳）有限公司	董事兼總經理	微星科技股份有限公司	0	0%
		代表人：游賢能	0	0%
	董事 董事	吳世傳 馮淇蔚	0 0	0% 0%
MSI COMPUTER (CAYMAN) CO., LTD.	董事兼總經理	微星科技股份有限公司	0	0%
		代表人：徐 祥	0	0%
	董事 董事	游賢能 吳添琪	0 0	0% 0%
MSI COMPUTER (UK) LTD.	董事	微星科技股份有限公司	0	0%
		代表人：鄔龍萍	0	0%
昆山微達電腦有限公司	董事	微星科技股份有限公司	0	0%
		代表人：游賢能	0	0%
	董事 董事	許芬蘭 洪寶玉	0 0	0% 0%

微盟電子(昆山)有限公司	董事兼總經理	微星科技股份有限公司	0	0%
		代表人：黃金請	0	0%
	董事	許芬蘭	0	0%
	董事	洪寶玉	0	0%
MSI COMPUTER EUROPE B.V.	董事	微星科技股份有限公司 代表人：鄔龍萍	0 0	0% 0%
STAR INFORMATION HOLDING CO., LTD.	董事	微星科技股份有限公司 代表人：許芬蘭	0 0	0% 0%
MICRO ELECTRONICS HOLDING CO., LTD.	董事	微星科技股份有限公司 代表人：許芬蘭	0 0	0% 0%
STAR ELECTRONICS HOLDING CO., LTD.	董事	微星科技股份有限公司 代表人：許芬蘭	0 0	0% 0%
MSI PACIFIC INTERNATIONAL HOLDING CO., LTD.	董事	微星科技股份有限公司 代表人：許芬蘭	161,204,118 0	100% 0%
微峰電子(昆山)有限公司	董事兼總經理	微星科技股份有限公司	0	0%
		代表人：林文通	0	0%
	董事	許芬蘭	0	0%
	董事	洪寶玉	0	0%
MSI KOREA CO., LTD.	董事兼總經理	微星科技股份有限公司	0	0%
		代表人：洪裕盛	0	0%
	董事	許芬蘭	0	0%
	董事	孔繁恕	0	0%
	監察人	鄔龍萍	0	0%
MEGA INFORMATION HOLDING CO.,LTD.	董事	微星科技股份有限公司 代表人：許芬蘭	0	0%

深圳微德電子維修有限公司	董事兼總經理	微星科技股份有限公司	0	0%
		代表人：游賢能	0	0%
	董事	許芬蘭	0	0%
	董事	洪寶玉	0	0%
安歆企業股份有限公司	董事長	邁斯達投資股份有限公司	6,336,646	64.01%
		代表人：林文通	0	0%
	董事	劉正意	0	0%
	董事	洪裕盛	0	0%
	監察人	劉竹浩	0	0%
	董事兼總經理	劉文昌	196,498	1.98%
	董事	蔡明文	525,484	5.31%

(六)關係企業營運概況

單位：新台幣仟元

(除特別註明者外)

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	本 期 損 益 (稅 後)	每 股 盈 餘 (元) (稅 後)
MICRO-STAR INTERNATIONAL (B.V.I.) HOLDING CO., LTD.	USD 104,021 仟元 (匯率 33.97)	4,942,596	851,366	4,091,230	1,941,101	504,645	523,375	0.15 (註2)
MSI COMPUTER CORP.	USD 8,000 仟元 (匯率 33.97)	998,248	722,977	275,271	4,312,865	(51,057)	(35,770)	(0.13) (註2)
MICRO-STAR INTERNATIONAL (HONG KONG) CO., LTD.	HKD 23,500 仟元 (匯率 4.38)	1,199,149	975,154	223,995	6,527,614	49,178	40,348	0.39 (註2)
MYSTAR COMPUTER B.V.	EUR 3,627 仟元 (匯率 42.85) (註1)	689,371	182,584	506,787	3,817,678	177,485	87,114	0.32 (註2)
MSI COMPUTER (AUSTRALIA) PTY. LTD.	AUS 1,322 仟元 (匯率 25.51)	140,184	51,464	88,720	660,683	(5,485)	(6,582)	(0.2) (註2)

MICRO-STAR NETHERLANDS HOLDING B.V.	EUR 6,100 仟元 (匯率 42.85) (註 1)	2,207,970	922,391	1,285,579	10,549,970	233,018	176,456	0.68 (註 2)
MSI COMPUTER JAPAN CO., LTD.	JPY 70,000 仟元 (匯率 0.32)	366,945	302,664	64,281	1,267,827	38,644	12,337	0.55 (註 2)
MSI TECHNOLOGY GMBH	EUR 1,355 仟元 (匯率 42.85) (註 1)	645,664	453,010	192,654	3,720,666	(68,389)	(35,008)	(0.6) (註 2)
MSI COMPUTER SARL	EUR 730 仟元 (匯率 42.85) (註 1)	481,505	190,982	290,523	1,667,508	91,271	60,633	1.94 (註 2)
邁斯達投資股份有限公司	480,000	608,078	14,095	593,983	128,925	128,707	128,549	2.67
MICRO-STAR INTERNATIONAL (CAYMAN) HOLDING CO., LTD.	USD 4,040 仟元 (匯率 33.97)	157,284	0	157,284	8,360	8,360	8,360	0.06 (註 2)
MSI MIAMI CORP.	USD 1,000 仟元 (匯率 33.97)	144,746	101,129	43,617	965,733	5,027	3,601	0.11 (註 2)
恩斯邁電子(深圳)有限公司	USD 49,800 仟元 (匯率 33.97)	2,773,105	1,099,238	1,673,867	1,513,692	83,465	91,208	0.05 (註 2)
MSI COMPUTER (CAYMAN) CO., LTD.	USD 3,040 仟元 (匯率 33.97)	207,149	94,369	112,780	18,344	10,191	4,759	0.05 (註 2)
MSI COMPUTER (UK) LTD.	EUR 489 仟元 (匯率 42.85) (註 1)	261,000	180,356	80,644	1,389,068	24,853	25,839	1.4 (註 2)
昆山微達電腦有限公司	USD 700 仟元 (匯率 33.97)	20,510	13,157	7,353	32,752	(5,411)	(5,635)	(0.24) (註 2)
微盟電子(昆山)有限公司	USD 36,000 仟元 (匯率 33.97)	3,011,510	2,013,880	997,630	1,170,840	(178,286)	(174,102)	(0.14) (註 2)
MSI COMPUTER EUROPE B.V.	EUR 1,963 仟元 (匯率 42.85)	62,475	10,798	51,677	70,060	1,157	1,757	0.04 (註 2)

STAR INFORMATION HOLDING CO., LTD.	USD 503 仟元 (匯率 33.97)	9,526	481	9,045	0	(53)	(3,946)	(0.23) (註 2)
MICRO ELECTRONICS HOLDING CO., LTD.	USD 39,096 仟元 (匯率 33.97)	3,647,190	2,529,061	1,118,129	1,181,361	(168,301)	(169,186)	(0.13) (註 2)
STAR ELECTRONICS HOLDING CO., LTD.	USD 15,000 仟元 (匯率 33.97)	964,211	493,947	470,264	40,460	(39,472)	(39,287)	(0.08) (註 2)
MSI PACIFIC INTERNATIONAL HOLDING CO., LTD.	USD 161,204 仟元 (匯率 33.97)	9,609,035	3,851,665	5,757,370	3,195,678	296,872	303,659	0.06 (註 2)
微峰電子(昆山)有限公司	USD 15,000 仟元 (匯率 33.97)	790,880	321,964	468,916	39,108	(40,775)	(40,590)	(0.08) (註 2)
MSI KOREA CO., LTD.	KRW600,000 仟元 (匯率 0.03)	54,557	43,900	10,657	413,934	(17,110)	(6,437)	(0.37) (註 2)
MEGA INFORMATION HOLDING CO., LTD.	USD 700 仟元 (匯率 33.97)	23,779	0	23,779	N/A	N/A	N/A	N/A
深圳微德電子維修有限公司	USD 700 仟元 (匯率 33.97)	23,779	0	23,779	N/A	N/A	N/A	N/A
安歆企業股份有限公司	99,000	398,316	274,244	124,072	785,939	24,212	10,545	1.06

註 1：資本額包含股本溢價。

註 2：係以每元股本產生之盈餘計算，而非每股產生之盈餘。

(七)關係企業合併財務報表：詳第 80 121 頁。

(八)關係報告書：無。

二、內部控制制度執行狀況
(一) 內部控聲明書

微星科技股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：九十三年三月二十四日

本公司民國九十二年一月一日至九十二年十二月三十一日之內部控制制度，依據自行檢查的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內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、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內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，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內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、本公司係依據財政部證券暨期貨管理委員會訂頒「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估，3. 控制作業，4. 資訊及溝通，及5. 監督。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，檢查內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項檢查結果，認為本公司上開期間的內部控制制度(含對子公司之監理)，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內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九十三年三月二十四日董事會通過，出席董事七人中，無人持反對意見，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

微星科技股份有限公司
董事長兼總經理：

簽章

(二) 內部控制專案審查報告：無。

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或書面聲明者，其主要內容：無。

四、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形：無。

五、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：無。

六、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：詳第 145 157 頁。

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

八、其他

(一) 其他必要補充說明事項：無。

(二) 最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第二條第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

微星科技股份有限公司

九十二年董事會議事錄

時間：中華民國九十二年二月二十八日(星期五)上午十時分

地點：台北縣中和市立德街六十九號本公司1601會議室

出席董事：徐祥、游賢能、黃金請、盧琪隆、林文通、許芬蘭、普訊股份有限公司代表人：
范成炬

列席監察人：許彭秀葉、許高山、徐俊賢

主席：徐董事長 祥

記錄：劉正意

列席：劉正意、洪寶玉

報告事項：

一、承認事項：

第一案

案由：本公司九十一年度決算表冊，敬請 承認。

說明：(一)本公司九十一年度決算表冊包括營業報告書、財務報表如附件一，其中財務報表業經資誠會計師事務所張明輝會計師及王嘉瑜會計師查核竣事，並出具會計師查核報告書在案。

(二)依公司法第二二八條及二三 條規定，決算表冊應由董事會通過後送交監察人查核，並提請股東常會承認。

(三)敬請 承認。

決議：經主席徵詢出席董事(七席)無異議通過。

第二案

案由：檢具本公司九十一年度內部控制聲明書，敬請 承認。

說明：(一)依據財政部證券暨期貨管理委員會九十一年十一月十八日台財證稽字第
九一 五八 『公開發行公司建立內部控制制度處理準則』規定辦理。

(二)本公司內部控制制度之設計及執行，依自行評估結果均有效運作，檢具本公司九十一年度內部控制聲明書如附件二。

(三)敬請 承認。

決議：經主席徵詢出席董事(七席)無異議通過。

二、討論事項：

第一案

案由：本公司九十二年股東常會召集案，謹提請 討論。

說明：(一)擬訂於中華民國九十二年五月二十八日(星期三)上午九時假台北福華大飯店福華廳(台北市仁愛路三段一六 號地下二樓)舉行九十二年股東常會。
(二)會議議程如附件三。
(三)謹提請 討論。

決議：經主席徵詢出席董事(七席)無異議通過。

第二案

案由：檢具本公司現行銀行額度暨新增融資額度申請案，謹提請 討論。

說明：(一)為因應業務成長及營運需要，擬依本公司『借款管理辦法』規定之程序向銀行申請借款額度，明細如附件四。
(二)謹提請 討論。

決議：經主席徵詢出席董事(七席)無異議通過。

第三案

案由：本公司經理人委任案，謹提請 討論。

說明：(一)本公司經理人之委任、解任及報酬依公司法第二十九條及本公司章程規定辦理。
(二)謹提請 討論。

決議：茲委任徐祥擔任本公司總經理，其委任、解任及報酬授權董事長依公司規定全權處理，本案經主席徵詢出席董事(七席)無異議通過。

第四案

案由：解除本公司經理人競業禁止之限制案，謹提請 討論。

說明：(一)依公司法第三十二條規定，本公司經理人不得兼任其他事業之經理人，並不得自營或為他人經營同類之業務。但經依公司法第二十九條第一項規定之方式同意者，不在此限。

(二)擬提請董事會同意解除競業禁止之限制名單如下：

本公司		兼任其他公司	
職稱	姓名	公司名稱	職稱
總經理	徐 祥	邁斯達投資股份有限公司(微星科技股份有限公司法人代表)	總經理
		MICRO-STAR NETHERLANDS HOLDING B.V.(微星科技股份有限公司法人代表)	總經理
		MSI COMPUTER (CAYMAN) CO., LTD. (微星科技股份有限公司法人代表)	總經理

(三) 謹提請 討論。

決 議：本案經主席徵詢出席董事(七席)無異議通過。

三、臨時動議：無

四、散會

微星科技股份有限公司九十二年股東常會議事錄

時 間：中華民國九十二年五月二十八日上午九時整

地 點：台北福華大飯店福華廳(台北市仁愛路三段一六 號地下二樓)

出席股數：出席股東及股東代理人所代表之股份總數計四一八、七一九、五三六股，占本公司發行股份總數五五五、六三二、六 四股之百分之七五 三六。

列 席：資誠會計師事務所張明輝會計師、王嘉瑜會計師、永鑫法律事務所朱正剛律師。

主 席：徐董事長 祥 記 錄：楊雅茹

出席股東代表股份總數已達法定數額，主席宣佈開會。

主席致詞：略

一、報告事項

(一) 九十一年度營業報告(請參閱附表)。

戶號 88150、91148、36308、31923 股東詢問公司財務、業務、管理相關問題，經主席、財會主管說明及答覆後，股東洽悉。

(二) 監察人查核九十一年度決算報告(請參閱附表)。

戶號 31923、88150、67397、91148、37249 股東詢問監察人如何執行監督及審查經理人經營策略、子公司交易狀況、財務面等審查之職權，經主席、監察人說明及答覆後，股東洽悉。

(三) 本公司海外第一次無擔保可轉換公司債進度報告。

說明：一、本公司為籌措海外購料所需資金，發行海外第一次無擔保可轉換公司債(以下簡稱本轉換債)，業經財政部證券暨期貨管理委員會九十一年十月七日台財證一第 九一 一四八四五四號函核准發行在案。

二、本轉換債發行總額為美金一二 、 元，每張面額美金一、 元或其整倍數，依面額十足發行，票面利率 %，發行期間五年(自九十一年十二月十一日至九十六年十二月十一日到期)。

三、截至九十一年十二月三十一日止，本轉換債餘額為美金一二 、 元，轉換價格每股新台幣八 元。

四、截至九十二年四月三十日止，本轉換債餘額為美金一二 、 元，轉換價格自九十二年四月七日起調整為每股新台幣六十四元，合計轉換普通股股數為 股。

(四) 其他報告事項：無。

二、承認事項

第一案

案 由：九十一年度決算表冊，敬請 承認。(董事會提)

說 明：一、本公司九十一年度決算表冊包括營業報告書、財務報表，其中財務報表業經資誠會計師事務所張明輝會計師及王嘉瑜會計師查核竣事，並出具會計師查核報告在案(請參閱附表)，連同營業報告書，經本公司九十二年二月二十八日董事會通過，並送請監察人出具審查報告在案(請參閱附表)。

二、九十一年度決算表冊請參閱附表(財務報表附註請參閱年報第四十七 七十二頁)。戶號 88150、91148、37249 股東詢問會計師查核報告及財務報表相關問題，經會計師說明及答覆後，股東無異議。

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議，照案承認。

第二案

案由：九十一年度盈餘分派案，敬請 承認。

(董事會提)

說明：九十一年度盈餘分派案，依本公司章程第十九條規定分配如下表：

微星科技股份有限公司

盈餘分配表

民國九十一年度

單位：新台幣元

項 目	金 額	
	小計	合計
期初未分配盈餘	2,220,893,166	
加：處分資產溢價轉列保留盈餘	131,930	
九十一年度稅後純益	3,340,271,831	
可供指撥或分配之盈餘		5,561,296,927
減：提列法定盈餘公積 (10 %)	334,040,376	
股東紅利(現金股利@1.0元)註1 (股票股利@1.5元)註1	555,632,604 833,448,900	
員工紅利(現金 55,562,018元) (股票 215,000,000元)	270,562,018	
董監酬勞	30,062,446	
指撥或分配小計		2,023,746,344
期末未分配盈餘		3,537,550,583

註：1. 提請股東會授權董事會若因本公司海外第一次無擔保可轉換公司債債權人執行轉換權利，影響流通在外股數致配股(息)率發生變動時，得調整之。

2. 盈餘分配係優先分派91年度盈餘。

負責人：

經理人：

主辦會計：

戶號 88150 股東詢問若海外無擔保可轉換公司債債權人執行轉換權利致配股(息)率變動之調整相關問題，經主席說明及答覆後，股東無異議。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議，照案承認。

三、討論及選舉事項

第一案

案由：修正公司章程案，提請 公決。

(董事會提)

說明：一、配合增資需要，修改公司章程。

二、公司章程修正條文對照表如下：

條次	修正後條文內容	原條文內容	修正原因
第七條	本公司資本總額定為新台幣陸拾伍億伍仟陸佰參拾貳萬陸仟零肆拾元，分為陸億伍仟伍佰陸拾參萬貳仟陸佰零肆股，每股新台幣壹拾元，其中保留貳仟萬股供發行員工認股權憑證。 前各項資本均授權董事會分次發行。 本公司股份若遇有依法得由公司自行購回情形時，授權董事會依法令規定為之。	本公司資本總額定為新台幣陸拾捌億元，分為陸億捌仟萬股，每股新台幣壹拾元，其中保留貳仟萬股供發行員工認股權憑證。 前各項資本均授權董事會分次發行。 本公司股份若遇有依法得由公司自行購回情形時，授權董事會依法令規定為之。	配合增資需要
第二十一條	本章程訂定日期及第一次至第十五次修正日期：略 第十六次修正於民國九十二年五月二十八日	本章程訂立日期及第一次至第十五次修訂日期：略	增訂版次文字修正

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議，照案通過。

第二案

案由：盈餘暨員工紅利轉增資案，提請 公決。 (董事會提)

說明：一、本公司為厚植經營實力，擬辦理盈餘及員工紅利轉增資計新台幣1,048,448,900元，發行新股共104,844,890股，每股面額壹拾元。

資本來源為：

(一) 自九十一年度可分配盈餘項下提撥 833,448,900元，依公司法第二四 條規定，轉增資發行新股83,344,890股，每股面額壹拾元，按配股基準日股東名簿記載所持有股份，每仟股無償配發 150股。

(二) 自九十一年度盈餘分派之員工紅利中提撥 215,000,000元轉增資發行新股 21,500,000股。

(三) 本次增資新股配發不足一股之畸零股，得由股東自行拼讓，於配股基準日起五日內向本公司股務代理機構登記，未如期辦理者，其股份授權董事長洽特定人按面額承購。

(四) 提請股東會授權董事會若因本公司海外第一次無擔保可轉換公司債債權人執行轉換權利，影響流通在外股數致配股率發生變動時，得調整之。

二、本次增資新股權利義務與原股份相同，俟本次股東會通過並呈報主管機關核准後，另訂配股基準日，屆時另行公告之。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議，照案通過。

第三案

案由：修正『取得或處分資產處理程序』案，提請 公決。 (董事會提)

說明：一、依據財政部證券暨期貨管理委員會九十一年十二月十日台財證一字第 九一六一 五號令頒佈之『公開發行公司取得或處分資產處理準則』規定，修正本公司『取得或處分資產處理程序』。

二、修正後之『取得或處分資產處理程序』及修正條文對照表請參閱議事手冊第二十頁 第三十六頁。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議，照案通過。

第四案

案由：修正『從事衍生性商品交易處理程序』案，提請 公決。 (董事會提)

說明：一、依據財政部證券暨期貨管理委員會九十一年十二月十日台財證一字第 九一六一 五號令頒佈之『公開發行公司取得或處分資產處理準則』規定，修正本公司『從事衍生性商品交易處理程序』。

二、修正後之『從事衍生性商品交易處理程序』及修正條文對照表請參閱議事手冊第三十七頁 第四十七頁。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議，照案通過。

第五案

案由：修正『背書保證作業程序』，提請 公決。 (董事會提)

說明：一、依據財政部證券暨期貨管理委員會九十一年十二月十八日台財證六字第 九一六一九一九號令頒佈之『公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則』，修正本公司『背書保證作業程序』。

二、修正後之『背書保證作業程序』及修正條文對照表請參閱議事手冊第四十八頁 第五十六頁。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議，照案通過。

第六案

案由：修正『資金貸與他人作業程序』，提請 公決。 (董事會提)

說明：一、依據財政部證券暨期貨管理委員會九十一年十二月十八日台財證六字第 九一
一六一九一九號令頒佈之『公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則』，修正
本公司『資金貸與他人作業程序』。

二、修正後之『資金貸與他人作業程序』及修正條文對照表請參閱請參閱議事手冊
第五十七頁 第六十五頁。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議，照案通過。

第七案

案由：修正本公司章程案，提請 公決。 (董事會提)

說明：一、配合業務及增資需要，修正公司章程。

二、公司章程修正條文對照表如下：

條次	修正後條文內容	原條文內容	修正原因
第 二 條	本公司所營事業如下： (一)有關各種電腦硬體軟體之設計及其成品與零組件製造買賣業務。 (二)電子零件之製造買賣業務。 (三)有關前項業務之進出口貿易業務。 (四)代理國內外廠商各種有關產品之報價投標及經銷業務。 (五) CC01030 電器製造業。 (六) CC01060 有線通信機械器材製造業。 (七) CC01070 無線通信機械器材製造業。 (八) CE01030 光學儀器製造業。 (九) CH01040 玩具製造業。 (十) F109040 玩具、娛樂用品批發業。 (十一) F113020 電器批發業。 (十二) F113050 事務性機器設備批發業。 (十三) F113070 電信器材批發業。 (十四) F209030 玩具、娛樂用品零售業。 (十五) F213030 事務性機器設備零售業。 (十六) F213060 電信器材零售業。 (十七) F213010 電器零售業。 (十八) CC01101 電信管制射頻器材製造業。 (十九) F401021 電信管制射頻器材輸入業。 (二十) CF01011 醫療器材設備製造業。 (二十一) F108031 醫療器材批發業。 (二十二) F208031 醫療器材零售業。 (二十三) CE01010 一般儀器製造業。 (二十四) 許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。	本公司所營事業如下： (一)有關各種電腦硬體軟體之設計及其成品與零組件製造買賣業務。 (二)電子零件之製造買賣業務。 (三)有關前項業務之進出口貿易業務。 (四)代理國內外廠商各種有關產品之報價投標及經銷業務。 (五)CC01030 電器製造業。 (六)CC01060 有線通信機械器材製造業。 (七)CC01070 無線通信機械器材製造業。 (八)CE01030 光學儀器製造業。 (九)CH01040 玩具製造業。 (十)F109040 玩具、娛樂用品批發業。 (十一) F113020 電器批發業。 (十二) F113050 事務性機器設備批發業。 (十三) F113070 電信器材批發業。 (十四) F209030 玩具、娛樂用品零售業。 (十五) F213030 事務性機器設備零售業。 (十六) F213060 電信器材零售業。 (十七) F213010 電器零售業。 (十八) CC01101 電信管制射頻器材製造業。 (十九) F401021 電信管制射頻器材輸入業。 (二十)許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。	業務需要

第七條	本公司資本總額定為新台幣玖拾陸億元，分為玖億陸仟萬股，每股新台幣壹拾元，其中保留貳仟萬股供發行員工認股權憑證。前各項資本均授權董事會分次發行。本公司股份若遇有依法得由公司自行購回情形時，授權董事會依法令規定為之。	本公司資本總額定為新台幣陸拾伍億伍仟陸佰參拾貳萬陸仟零肆拾元，分為陸億伍仟伍佰陸拾參萬貳仟陸佰零肆股，每股新台幣壹拾元，其中保留貳仟萬股供發行員工認股權憑證。前各項資本均授權董事會分次發行。本公司股份若遇有依法得由公司自行購回情形時，授權董事會依法令規定為之。	配合增資需要
第二十一條	本章程訂定日期及第一次至第十五次修正日期：略 第十六次修正於民國九十二年五月二十八日 第十七次修正於民國九十二年五月二十八日	本章程訂定日期及第一次至第十五次修正日期：略 第十六次修正於民國九十二年五月二十八日	增訂版次

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議，照案通過。

第八案

案由：本公司董事、監察人選舉案。 (董事會提)

說明：一、本公司董事、監察人係於民國八十九年五月四日就任，任期三年，於本(九十二)年五月三日屆滿，依公司法第一九五條及第二一七條規定，延長其執行職務至召集九十二年股東會改選董事、監察人就任時為止，本次股東常會依法應進行改選。
二、依公司章程第十四條規定，應選董事七人、監察人三人，任期三年，自九十二年五月二十八日至九十五年五月二十七日止。

戶號 37249 股東詢問公開徵求董事、監察人股數揭示相關問題，經主席請股務代理向股東說明會場揭示及放置處後，股東無異議。

選舉結果：當選名單如下：

職稱	股東戶號或身分證字號	姓名	得票權數
董事	1	徐祥	499,771,033
董事	5	黃金請	388,329,386
董事	2	盧琪隆	384,687,608
董事	9	游賢能	384,289,882
董事	10	林文通	381,733,706
董事	461	許高山	347,421,169
董事	P120346340	王松洲	346,578,227
監察人	26	徐俊賢	438,869,447
監察人	18	許芬蘭	375,345,077
監察人	820	振鐘榮	356,990,195

第九案

案由：解除董事競業禁止之限制案，提請 公決。 (董事會提)

說明：一、依公司法第二 九條規定，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，並取得許可。

二、本公司九十二年股東常會改選之全體董事，可能有兼營與本公司所營事業項目相同者，為配合事實需要，在無損及公司的利益下，擬同意解除董事競業禁止之限制案。

本公司		兼任其他公司	
職稱	姓名	公司名稱	職稱
董事	徐祥	邁斯達投資股份有限公司 (微星科技法人代表) 宇極科技股份有限公司 (邁斯達投資法人代表) LGMSK COMPUTER HOLDING CO., LTD. (MSI PACIFIC 法人代表) MICRO-STAR NETHERLANDS HOLDING B.V. MSI COMPUTER (CAYMAN) CO.,LTD.	董事 董事 董事 董事 董事
董事	游賢能	律頻科技股份有限公司 (邁斯達投資法人代表) LGMSK COMPUTER HOLDING CO., LTD. (MSI PACIFIC 法人代表) MICRO-STAR INTERNATIONAL (B.V.I) HOLDING CO., LTD. MSI COMPUTER (CAYMAN) CO.,LTD. 恩斯邁電子(深圳)有限公司 微新電子(上海)有限公司 昆山微達電腦有限公司 昆山樂金微永電腦有限公司	董事 董事 董事 董事 董事 董事 董事 董事
董事	黃金請	MSI COMPUTER JAPAN CO., LTD. (微星科技法人代表) 邁斯達投資股份有限公司 (微星科技法人代表) 宇極科技股份有限公司 (邁斯達投資法人代表) 律頻科技股份有限公司 (邁斯達投資法人代表) 微盟電子(昆山)有限公司	董事 董事 董事 董事 董事
董事	林文通	邁斯達投資股份有限公司 (微星科技法人代表) 安歆企業股份有限公司 (邁斯達投資法人代表) 微峰電子(昆山)有限公司	董事 董事 董事
董事	盧琪隆	MSI COMPUTER CORP. MICRO-STAR INTERNATIONAL (HONG KONG) COMPANY LTD. MSI COMPUTER JAPAN CO., LTD. (微星科技法人代表)	董事 董事 董事
董事	王松洲	迅映科技股份有限公司 嚮網科技股份有限公司 花道家股份有限公司	董事 董事 董事
董事	王松洲	迅映科技股份有限公司 嚮網科技股份有限公司 花道家股份有限公司	董事 董事 董事

戶號 37249 股東詢問獨立董事未來如何監督公司海內、外董事兼營相關問題，經王松洲董事說明及答覆後，股東無異議。

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議，照案通過。

第十案：其他討論事項：無。

四、臨時動議：

戶號47569股東建議取消股東會紀念品的製作與發放以減少不必要的費用支出，讓公司創造更高的獲利直接嘉惠股東。

戶號37249股東說明紀念品為公司自治事項，依規定公司得免製作及發放紀念品。

決 議：本案經主席說明後決議，對股東會紀念品是否製作發放係公司自治事項，依規定公司得免製作及發放紀念品，並徵詢全體出席股東無異議通過。

五、散會

微星科技股份有限公司

九十三年董事會議事錄

時間：中華民國九十三年三月二十四日(星期三)上午十時整

地點：台北縣中和市立德街六十九號本公司1601會議室

出席董事：徐祥、林文通、盧琪隆、黃金請、游賢能、許高山(獨立董事)、王松洲(獨立董事)

列席監察人：許芬蘭、徐俊賢(獨立監察人)、振鐘榮(獨立監察人)

主席：徐董事長 祥

記錄：劉正意

列席：劉正意、洪寶玉、劉竹浩

報告事項：略

一、承認事項：

第一案

案由：本公司九十二年度決算表冊，敬請 承認。

說明：(一)本公司九十二年度決算表冊包括營業報告書、財務報表如附件一，其中財務報表業經資誠會計師事務所張明輝會計師及王嘉瑜會計師查核竣事，並出具會計師查核報告書在案。

(二)依公司法第二二八條及二三 條規定，決算表冊應由董事會通過後送交監察人查核，並提請股東常會承認。

(三)敬請 承認。

決議：經主席徵詢出席董事及獨立董事(計七席)無異議通過。

第二案

案由：本公司九十二年度內部控制聲明書，敬請 承認。

說明：(一)依據財政部證券暨期貨管理委員會九十一年十一月十八日台財證稽字第 九一

五八 『公開發行公司建立內部控制制度處理準則』暨九十二年四月三十日台財證稽字第 九二 一八三三號函規定辦理。

(二)本公司內部控制制度之設計及執行，依自行評估結果均有效運作，檢具本公司九十二年度內部控制聲明書如附件二。

(三)敬請 承認。

決議：經主席徵詢出席董事及獨立董事(計七席)無異議通過。

二、討論事項：

第一案

案由：修正公司章程案，謹提請 討論。

說明：(一)配合推動公司治理，修正公司章程。

(二)公司章程修正條文對照表如下：

條次	修正前原條文	修正後新條文	修正原因
第十六條之二		本公司得授權董事會決議為全體董事、監察人於任期內就其執行業務範圍依法應負之賠償責任購買責任保險。	配合公司治理增修
第二十一條	本章程訂定日期及第一次至第十七次修正日期：略	本章程訂定日期及第一次至第十七次修正日期：略 第十八次修正於民國九十三年六月九日	增訂版次

(三)本案俟董事會通過，並提請股東會通過後施行之。

(四)謹提請 討論。

決議：經主席徵詢出席董事及獨立董事(計七席)無異議通過。

第二案

案由：本公司九十三年股東常會召集案，謹提請 討論。

說明：(一)擬訂於中華民國九十三年六月九日(星期三)上午九時整假台北縣中和市中正路六三一號三樓(福朋喜來登飯店宴會廳)舉行九十三年股東常會。

(二)會議議程如附件三。

(三)謹提請 討論。

決議：經主席徵詢出席董事及獨立董事(計七席)無異議通過。

第三案

案由：訂定『獨立董事之職責範疇規則』案，謹提請 討論。

說明：(一)為建立良好的公司治理及獨立董事制度，使獨立董事對董事會及公司發揮其功能，爰依據『上市上櫃公司治理實務守則』第二十五條第一項規定制定『獨立董事之職責範疇規則』，以資遵循。

(二)本公司『獨立董事之職責範疇規則』如附件四。

(三)謹提請 討論。

決議：經主席徵詢出席董事及獨立董事(計七席)無異議通過。

第四案

案由：本公司經理人委任案，謹提請 討論。

說明：(一)本公司經理人之委任、解任及報酬依公司法第二十九條及本公司章程規定辦理。

(二)謹提請 討論。

決議：茲委任徐祥擔任本公司總經理，其委任、解任及報酬授權董事長依公司規定全權處理，本案經主席徵詢出席董事(七席)無異議通過。

第五案

案由：解除本公司經理人競業禁止之限制案，謹提請 討論。

說明：(一)依公司法第三十二條規定，本公司經理人不得兼任其他事業之經理人，並不得自營或為他人經營同類之業務。但經依公司法第二十九條第一項規定之方式同意者，不在此限。

(二)擬提請董事會同意解除競業禁止之限制名單如下：

本公司		兼任其他公司	
職稱	姓名	公司名稱	職稱
總經理	徐 祥	邁斯達投資股份有限公司(微星科技股份有限公司法人代表)	總經理
		MICRO-STAR NETHERLANDS HOLDING B.V.(微星科技股份有限公司法人代表)	總經理
		MSI COMPUTER (CAYMAN) CO., LTD. (微星科技股份有限公司法人代表)	總經理

(三)謹提請 討論。

決議：經主席徵詢出席董事及獨立董事(計七席)無異議通過。

第六案

案由：評估聘僱會計師之獨立性案，謹提請 討論。

說明：(一)依據『上市上櫃公司治理實務守則』第二十九條規定，公司應選擇專業、負責且具獨立性之簽證會計師，定期對公司之財務狀況及內部控制實施查核。

(二)公司應定期(至少一年一次)評估聘任會計師之獨立性。公司連續五年未更換會計師或其受有處分或有損及獨立性之情事者，應考量有無更換會計師之必要，並就結果提報董事會。

(三)本公司最近年度之簽證會計師列示如下：

年度	事務所名稱	簽證會計師姓名
88年	資誠會計師事務所	黃銘祐、吳碧玉
89年	資誠會計師事務所	吳碧玉、連忠政
90年	資誠會計師事務所	吳碧玉、王嘉瑜
91年	資誠會計師事務所	張明輝、王嘉瑜
92年	資誠會計師事務所	張明輝、王嘉瑜

上述簽證會計師未有五年未更換或其受有處分或有損及獨立性之情事，目前應暫無更換會計師之必要。

(四)謹提請 討論。

決議：經主席徵詢出席董事及獨立董事(計七席)無異議通過。

第七案

案 由：本公司現行銀行額度暨新增融資額度申請案，謹提請 討論。

說 明：(一)為因應業務成長及營運需要，擬依本公司『借款管理辦法』規定之程序向銀行申請借款額度，明細如附件五。

(二)謹提請 討論。

決 議：經主席徵詢出席董事及獨立董事(計七席)無異議通過。

第八案

案 由：本公司第一宿舍處分案，謹提請 討論。

說 明：(一)本公司第一宿舍位於中和市立德街26巷5弄1-1號1~3樓，土地面積41.04坪，建物面積109.44坪，由於部份外籍勞工提前解約及廠區規劃因素，該不動產目前閒置中，經評估後再使用之機率亦不大，擬出售該不動產以提高管理及資產使用效率。

(二)截至93年2月底止，上述不動產之累計未折減餘額為新台幣22,885,523元。

(三)提請討論。

決 議：經主席徵詢出席董事及獨立董事(計七席)無異議通過。

獨立董事贊成之意見：由於該不動產再使用機率不大，出售該不動產以提高管理及資產使用效率。

第九案

案 由：子公司訂定『取得或處分資產處理程序』案，謹提請 討論。

說 明：(一)本公司新增直接或間接控制之子公司如下，其訂定之『取得或處分資產處理程序』業經各該公司之董事會通過在案。

子公司-投資或控股公司	子公司-非投資或控股公司
MEGA INFORMATION HOLDING COMPANY LIMITED.	安歆企業股份有限公司 深圳微德電子維修有限公司

(二)子公司-投資或控股公司『取得或處分資產處理程序』如附件六。

(三)子公司-非投資或控股公司『取得或處分資產處理程序』如附件七。

(四)依據本公司『取得或處分資產處理程序』規定，提請董事會同意。

(五)謹提請 討論。

決 議：經主席徵詢出席董事及獨立董事(計七席)無異議通過。

三、臨時動議：無。

四、散會

微星科技股份有限公司

董事長