100
微星科技股份有限公司股務代理人
中國信託商業銀行代理部
地址：台北市中正區
重慶南路1段83號5樓(中國信託重慶大樓)
電話：(02)2181-1911(代表線)

國　內
郵資已付
台北郵局許可證
台北字第1333號
印刷品

股東 台啓
(無法投遞時，免退回)

微星科技股份有限公司九十九年股東常會議事錄

時　　間：中華民國九十九年六月十日上午九時整
地　　點：台北縣板橋市民生路一段三十三號地下一樓(正隆廣場)。
出席股數：出席股東及股東代理人所代表之股份總數計六八五、六八三、六五九股，佔本公司發行股份總數一、〇六九、一九一、一九九股之百分之六四・一三。
列　　席：資誠會計師事務所周筱姿會計師、許高山律師、洪寶玉(財會主管)、劉竹浩(稽核主管)。
主　　席：徐董事長 祥　　　　記　　錄：陳暖雲

出席股東代表股份總數已達法定數額，主席宣布開會。

主席致詞：略

一、報告事項

(一)九十八年度營業報告(請參閱附表)。

股東戶號141115、31923、170379、37248、37249、19835、39468、88150、191560、31922發言摘要：詢問有關股東報到程序、股東發言程序、股東肖像權、出席股務人員證照、存貨、存貨跌價損失、應收帳款、平均收款天數、毛利率、推銷費用、研發費用、交際費、大陸工廠加工費、子公司管理及轉投資狀況、關係人交易、可轉換公司債發行原因與效益、預期銷售數量、經理人酬金、獨立董事、內部控制制度聲明書、第四季虧損原因、單獨與合併報表差異、第一季財務報表、公司章程之經理人、董監酬勞及員工紅利、匯率、避險、產能利用率、產品良率、市占率、鴻海調薪、歐洲債信、IFRS之影響、公司股價、產品、行銷及公司未來展望等財務、業務、管理相關問題，經主席對年報揭露之資訊及股東所提事項詳予說明及答覆並指定會計師、財會主管、稽核主管及維修部門權責主管說明及答覆後，股東洽悉。

(二)監察人查核九十八年度決算報告(請參閱附表)。

股東戶號19835、88150、31923、14155、170379、231659發言摘要：詢問董事會如何造送及監察人如何審查財務報表、稽核計劃、子公司財報、澳洲、日本、印度、荷蘭子公司營運問題、轉投資事業之董監如何選任、盈餘分派、董監酬勞與員工紅利如何計算、是否支領交通津貼或交際費、是否兼任子公司董事、重要合約、售後服務費、廣告費、存貨、內部沖銷交易等，經主席及監察人對年報揭露之資訊及股東所提事項詳予說明及答覆、財會主管、稽核主管、會計師、律師補充說明及答覆後，股東洽悉。

(三)本公司國內第二次無擔保轉換公司債進度報告。

說明：一、本公司國內第二次無擔保轉換公司債，業經行政院金融監督管理委員會九十六年十一月二十七日金管證一字第〇九六〇〇六五一四七號暨九十七年二月一日金管證一字第〇九七〇〇〇四七二二號函核准發行在案。

二、本轉換公司債計劃項目為充實營運資金，發行總額為新台幣參拾億元整，每張面額新台幣壹拾萬元，依面額十足發行，票面利率〇%，發行期間五年(自九十七年四月二十五日至一〇二年四月二十五日到期)，轉換價格自民國九十八年八月十四日起調整為每股新台幣二一・九元。

三、截至九十九年四月三十日止，本轉換公司債餘額為新台幣二、九〇三、六〇〇、〇〇〇元。

股東戶號141115詢問有關可轉換公司債發行原因與效益、股東戶號170379提出有關董事利益迴避、獨立董事等問題，經主席說明及答覆後，股東洽悉。

(四)其他報告事項：無。

二、承認事項

第一案

案　由：九十八年度決算表冊，敬請 承認。(董事會提)

說　明：一、本公司九十八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聯合會計師事務所周筱姿會計師及蕭金木會計師查核竣事，並出具會計師查核報告在案（請參閱附表），連同營業報告書（請參閱附表），經本公司九十九年三月十九日董事會通過，並送請監察人出具審查報告在案（請參閱附表）。

二、九十八年度財務報表請參閱附表。

股東戶號31923詢問有關關係人揭露、存貨、可轉換公司債發行原因與效益、報酬率、買回，股東戶號141115提出負債比率、子公司登記地址等問題。

決　議：本案經主席說明及答覆後徵詢全體出席股東無異議，照案承認。

第二案

案　由：九十八年度盈餘分派案，敬請　承認。(董事會提)

說　明：九十八年度盈餘分派案，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
民國九十八年度

單位：新台幣元

項　　　　目	金　　額	
	小計	合計
期初未分配盈餘	6,329,825,767	
加：九十八年度稅後純益	241,246,194	
減：提列法定盈餘公積(10%)	24,124,619	
可供分配盈餘		6,546,947,342
股東紅利(現金股利@0.5元)註1	534,595,600	
分配小計		534,595,600
期末未分配盈餘		6,012,351,742
附註：1.配發員工紅利-現金120,000,000元。 2.配發董監酬勞-現金 12,000,000元。		

註：1.嗣後如因本公司執行庫藏股買回或註銷、可轉換公司債轉換或員工認股權憑證行使等，影響流通在外股數，致配息率發生變動時，提請股東會授權董事會調整之。
2.現金股利俟股東會通過後，授權董事會另訂配息基準日。
3.盈餘分配係優先分派98年度盈餘。

董事長：徐祥　　經理人：徐祥　　會計主管：林惠琴

股東戶號141115提出盈餘分派修正案，經主席說明及答覆後，該股東對本議案仍表示反對。

決　議：經主席裁示本議案進行票決。

截至票決為止，出席股東股份總數為686,767,891股，占已發行股份總數64.23%。

投票結果：贊成權數626,162,193權，反對權數11權，本案照案通過。

三、討論事項

第一案

案　由：修正公司章程案，提請　公決。(董事會提)

說　明：一、配合業務需要及法令修訂，修正公司章程。

二、公司章程修正條文對照表如下：

條次	修正條文	現行條文	說明
第十六條	董事會由董事長召集之。開會時以董事長為主席，董事長請假或因故不能行使職權時，其代理人依公司法第二百零八條規定辦理。董事因故不能出席董事會時，得出具委託書列明授權範圍，委託其他董事代理之。代理人以受一人之委託為限。董事會如以視訊會議時，其董事以視訊參與會議者，視為親自出席。 董事會之召集，應載明事由，於開會七日前通知各董事及監察人。但有緊急情事時，得隨時召集之。 董事會之召集通知得以書面、電子郵件(E-mail)或傳真方式為之。	董事會由董事長召集之。開會時以董事長為主席，董事長請假或因故不能行使職權時，其代理人依公司法第二百零八條規定辦理。董事因故不能出席董事會時，得出具委託書列明授權範圍，委託其他董事代理之。代理人以受一人之委託為限。董事會如以視訊會議時，其董事以視訊參與會議者，視為親自出席。	配合業務需要增訂
第二十一條	本章程訂定日期及第一次至第二十三次修正日期：略 第二十四次修正於民國九十九年六月十日。	本章程訂定日期及第一次至第二十三次修正日期：略	增訂修正日期

股東戶號31923、141115、170379詢問公司章程相關問題。

決　議：本案經主席說明及答覆後徵詢全體出席股東無異議，照案通過。

第二案

案　由：修正『背書保證作業程序』案，提請　公決。(董事會提)

說　明：一、依據行政院金融監督管理委員會九十九年三月十九日金管證審字第0990011375號令發佈修正之『公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則』規定辦理。

二、修正後之『背書保證作業程序』請參閱議事手冊附錄三(第三十三頁～第三十七頁)及修正條文對照表(請參閱附表)。

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『資金貸與他人作業程序』案，提請　公決。(董事會提)

說　明：一、依據行政院金融監督管理委員會九十九年三月十九日金管證審字第0990011375號令發佈修正之『公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則』規定辦理。

二、修正後之『資金貸與他人作業程序』請參閱議事手冊附錄四(第四十二頁～第四十四頁)及修正條文對照表(請參閱附表)。

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：解除董事競業禁止之限制案，提請　公決。(董事會提)

說　明：一、依公司法第二〇九條規定，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、本公司之董事新兼任其他企業之職務明細表如下，為配合實際業務需要，在無損及公司的利益下，擬提請股東會同意解除董事競業禁止之限制。

本公司		兼任其他公司	
職稱	姓　名	公司名稱	職稱
董事	黃金請	LLC "MSI Computer"	董事：MICRO-STAR NETHERLANDS HOLDING B.V.法人代表

股東戶號31923、141115提出解除董事競業禁止限制之立法、獨立董事等問題。

決　議：本案經主席說明及答覆後徵詢全體出席股東無異議，照案通過。

第五案：其他討論事項：無。

四、臨時動議：無。

散會

【附表】

營業報告書

二〇〇九年在金融海嘯重創全球經濟的影響下，整體PC產業的成長也遭受衝擊而幾近停滯，公司也在上半年因為庫存掌控與產品策略不佳的影響下，導致筆記型電腦產品業務表現不如預期，影響公司整體營運及獲利的表現，總結九十八年度營收淨額為827.7億，較九十七年度的977.7億減少15%；九十八年度稅後淨利為2.4億，較九十七年度的22.7億減少89%，每股稅後純益0.23元。雖然公司去年的營業表現不盡理想，但也在營運逆境中學習到很多寶貴經驗，相信對日後的經營管理定有助益。

一、九十八年度營業報告

(一)營業計劃實施成果

1、微星科技股份有限公司簡明損益

單位：新台幣仟元

項　　目	98年實際數	97年實際數	98年較97年增(減)金額	98年較97年增(減)百分比
營業收入	82,773,488	97,773,051	(14,999,563)	(15%)
營業毛利	7,897,390	9,176,192	(1,278,802)	(14%)
本期淨利	241,246	2,269,634	(2,028,388)	(89%)
基本每股盈餘-稅後(註)	0.23	2.14	(1.91)	(89%)
稀釋每股盈餘-稅後(註)	0.22	1.72	(1.50)	(87%)

註：97年係追溯調整後每股盈餘。

2、微星科技股份有限公司及子公司合併損益

單位：新台幣仟元

項　　目	98年實際數	97年實際數	98年較97年增(減)金額	98年較97年增(減)百分比
營業收入	82,204,120	101,901,081	(19,696,961)	(19%)
營業毛利	8,318,141	10,979,873	(2,661,732)	(24%)
本期淨利	241,246	2,269,634	(2,028,388)	(89%)
基本每股盈餘-稅後(註)	0.23	2.14	(1.91)	(89%)
稀釋每股盈餘-稅後(註)	0.22	1.72	(1.50)	(87%)

註：97年係追溯調整後每股盈餘。

(二)財務收支及獲利能力分析

年度 分析項目		最近二年度財務分析	
		98年	97年
財務結構(%)	負債占資產比率	49.54	50.16
	長期資金占固定資產比率	982.37	977.14
償債能力(%)	流動比率	151.23	147.05
	速動比率	89.26	86.77
	利息保障倍數	6,423.24	9,929.00
獲利能力(%)	資產報酬率(%)	0.48	4.50
	股東權益報酬率(%)	0.94	9.13
	純益率(%)	0.29	2.32
	每股盈餘(元)(追溯調整後)	0.23	2.14

(三)研究發展狀況

本公司本著專注產品品質、堅持做到最好的經營理念，全力投入研究發展，除持續培養及維護現有優秀人才外，更積極延攬外部人才以強化研發實力。回顧2009年，本公司持續推出以技術導向並符合消費者需求的產品，成果豐碩：在主機板方面，「P55 系列主機板」發表後獲得全球超過百位媒體一致的推薦，在產品設計上延續使用伺服器等級的DrMOS晶片並且開發出業界獨家一秒超頻的技術，讓一般消費者能輕鬆以一鍵升級電腦效能，另外「BIG BANG」旗艦機種率先搭載頂級THX音效，充分體驗影音極致的感受；在顯示卡方面，推出高階「Lightning」產品，打破市場銷售無特色的公版顯卡，以軍規用料提供產品長效與卓越性能，超頻性能也創下多項世界紀錄，獲獎無數，成為頂級顯示卡的代名詞。

在筆記型電腦方面，秉持創新前瞻的研發與製造理念，不斷自我期許，領先業界推出全球第一款CULV輕薄筆電X-Slim系列，除了兼具美型的產品設計、優秀的影音運算效能外，還有領先業界的長效續航力，在技術研發與創新設計上立下全新的標竿。X-Slim X620與Wind U160，更榮獲德國iF產品設計大獎，廣獲業界肯定。本公司以成為消費者最信賴的品牌為目標，推出10到17吋全系列的筆記型電腦，不僅成為產品線最完整的國際品牌之一，更入選「2009年台灣國際品牌價值調查」台灣前 20 大國際品牌，在世界各國均取得亮麗的成績。

在伺服器方面，除了開發包含 Intel®、AMD®等晶片組產品，提供不同客戶的需求及完整的解決方案外，並開始跨入刀鋒伺服器等更高端技術產品研發，在網路資訊安全方面亦提供客戶各系列的產品；在桌上型 PC 市場方面，除原有的桌上型Bare bone PC於商用市場穩定銷售外，本公司領先推出的AIO (All in One) Touch PC，持續獲得市場好評，今年將針對各區市場需求，推出全系列各種螢幕尺寸及運算效能的多媒體影音 AIO；在工業用電腦方面，提供完整的工業電腦嵌入式系統解決方案，滿足客戶對於數位看板、監控與博奕等工業應用的需求，並針對醫療利基市場開發系統等級產品；在消費性電子產品方面，在車用電子領域展現領先技術，成功開發整合型車用影音通訊系統，內鍵導航、電視、多媒體及多人分區等功能，並獲得客戶的認同與採用。

二、九十九年度營業計劃概要

二〇〇九年在度過金融危機導致的全球市場需求減緩後，PC市場逐漸緩步回升，中低價位產品需求之上升，刺激整體市場微幅成長，尤其美洲和亞洲所得彈性高的地區更為明顯。預期二〇一〇年國際經濟將逐漸恢復正常，需求面也將轉回常態，恢復中高階產品需求。本公司面對此一環境，計劃採取之經營方針、預計目標及重要之產銷政策如下：

(一)經營方針

1、業務方面：擴大自有品牌產品市占率，爭取有利之代工訂單

在業務拓展方面，結合品牌行銷資源持續經營新興國家等主力市場，降低在金融體系及匯率問題較大地區之影響，以分散風險及穩定獲利來源。持續深入銷售通路，增加對市場通路的掌握度，以提高銷售目標的準確度及後端供應鏈運作的穩定度，並提升售後服務的效率。此外，藉由經營代工事業，擴大生產及原物料採購之經濟規模，並以全球一線大廠的品質控管及運作流程，來提高產品品質。

在品牌行銷方面，加強技術行銷的深度，以影音極致、性能首選爭取媒體曝光；強化超頻Power user等高階市場的經營，以提高高階產品的比重；加強與關鍵零組件供應商的策略合作，提高品牌知名度；積極培養業務與行銷人才，使其具備拓展通路、商業談判、信用控管及帳款催收等全方位能力。

2、產品方面：開發符合客戶需求產品，以創新研發取得相對利潤

在產品發展方面，除藉由專責的研發團隊，提高有效開案率，增加高階產品比重外，並力求及時推出符合市場需求之產品。板卡事業方面，加強與關鍵零組件供應商間之技術與策略合作，以優越的研發應用實力推出高階的主流產品。筆記型電腦事業將以更完美的產品設計，更優秀的品質與效能，開發能感動消費者之產品，滿足各層次消費者在專業、時尚、影音娛樂及遊戲等不同領域的需求，希望在競爭激烈的筆電市場中脫穎而出，取得更耀眼的豐碩成果。此外，針對整合型電腦的發展及市場潛力，提供符合市場要求小型化、美觀化、客廳化、簡單化等潮流的產品。伺服器產品則提升技術等級，跨入刀鋒式伺服器市場；工業電腦產品則逐漸擴大市場進入 POS 系統，Kiosk，Digital Signage等領域，繼續朝向產業下游及整體服務領域發展。

3、財務方面：採不同幣別謹慎報價並以外匯交易避險，降低匯率風險

面對全球金融環境變化，為降低各國匯率劇烈波動對獲利的影響幅度，將收款幣別集中於主要貨幣並加以避險，以主要幣別謹慎提出報價，並搭配全球庫存統籌管理來因應市場變化。

4、品質與售後服務方面：加強研發設計與製造能力，提高快速維修服務

加強與培訓從產品行銷、研發到試產階段之問題解決能力，將客戶反應問題之不良率分析資訊即時回饋予工廠與研發單位，並加強研發到量產問題改善，以客戶滿意為最優先之服務目標，持續改善售後服務與效率，加強客戶信心。

5、以更精緻的管理方式加強人力、資產、費用的控管，提高作業效率，持續導入全球資訊系統，推展全球化的管理，並按時評估費用與效益，以提升核心能力與競爭力。

(二)預期銷售數量及其依據

根據專業市場研究公司調查，在開發中國家和新興市場帶動下，今年全球PC銷售量將成長10.3%，因低價化及商用等換機需求，Mobile PC滲透率將提高，Mobile PC市場預計有18%以上的成長。本公司在成功開發全系列NB產品帶領下，未來將以輕、薄、低耗能之產品趨勢為訴求，持續開發符合消費者使用需求並能觸動消費者內心之產品，銷售目標希望超過市場成長幅度。

板卡事業在精緻化管理下，本公司將積極爭取有利市場的契機，並掌握相關市場的拓展機會，在產品開發與市場行銷上同步努力以增加出貨量及獲利，九十九年度板卡銷售量預計可超過2,700萬片。另外伺服器、AIO、IPC、通訊類模組及車用電子等產品，市場均有一定幅度成長，本公司將以提高整體獲利為目標，並積極爭取市場占有率。

(三)重要之產銷政策

1、生產政策：

依照接單與代工模式、計劃性生產、訂單生產等不同性質之業務需求，提供即時資訊予供應商以準備生產所需之原物料，並安排調度各工廠或外包生產所需之人員、產線、物料與相關流程，依上線生產所需前置時間規劃，以能充分利用產能與順利即時生產為目標，並以滿足業務需求時間為原則。

2、銷售政策：

在客戶與服務政策方面，以提供良好品質、滿足客戶需求之產品為前提，爭取財務、信用佳之客戶，並建立上、下游廠商均能獲利之雙贏合作為原則，與客戶一同成長；在市場政策方面，加強對區域市場及客戶資訊的掌握度，以提高銷售目標的準確度，以及後端供應鏈的穩定度，並依區域市場成長潛力、獲利機會及匯率等風險，配合品牌行銷，訂定不同銷售區域之銷售目標。

在經歷過去年的景氣谷底及公司的營運低潮後，相信在景氣回升及全體同仁的努力下，本公司整體的業績表現將能超過市場成長幅度，在此謹代表微星科技經營團隊感謝所有股東、客戶與協力廠商的支持，並感謝全體員工、董事及監察人過去一年的辛勞。希望各位股東繼續給予我們支持與鼓勵，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：徐祥　　經理人：徐祥　　會計主管：林惠琴

微星科技股份有限公司
監察人審查報告

董事會造送本公司九十八年度財務報表(含合併財務報表)，業經資誠聯合會計師事務所周筱姿、蕭金木會計師查核竣事，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

本公司九十九年股東常會

微星科技股份有限公司

監察人　徐俊賢
　　　　許高山
　　　　許芬蘭

中　華　民　國　九　十　九　年　四　月　二　十　七　日

微星科技股份有限公司
『背書保證作業程序』修正條文對照表

條次	修正條文	現行條文
第一條	(略)	(略)
第二條	(略)	(略)
第三條	本公司背書保證作業程序如下： 一、得背書保證之對象 (一)本公司除基於承攬工程需要之同業間或共同起造人間依合約規定互保，或因共同投資關係由全體出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證者外，得背書保證之對象限於下列公司： 1、有業務往來之公司。 2、本公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。 3、直接及間接對本公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。 本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間，得為背書保證，且其金額不得超過本公司淨值之百分之十。但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。 一、(二)～二、(略) 三、辦理背書保證之額度 (一)本公司對外背書或保證之總額應低於本公司淨值之百分之五十；本公司及子公司整體得為背書保證之總額應低於本公司淨值之百分之五十。 (二)本公司對單一企業背書或保證之額度以不超過本公司淨值之百分之二十為限；本公司及子公司整體對單一企業背書或保證之額度以不超過本公司淨值之百分之二十為限。 (三)因業務往來關係從事之背書保證，除上述限額規定外，其個別背書保證金額以不超過雙方業務往來金額為限。所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者。 四、～五、(略) 六、對子公司辦理背書保證之控管程序 (一)本公司之子公司擬為他人背書保證或提供保證者，除依本公司『集團企業營運管理規章』規定辦理外，該子公司應依『公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則』規定訂定背書保證作業程序，並依所定作業程序辦理。 (二)子公司應自行檢查訂定之背書保證作業程序是否符合處理準則規定及背書保證作業是否依所訂處理程序規定辦理相關事宜。 (三)本公司之內部稽核應定期覆核子公司自行檢查報告等相關事宜。 (四)本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有依規定應公告申報之事項，本公司應代為之。 (五)前項子公司背書保證餘額占淨值比例之計算，以該子公司背書保證餘額占本公司淨值比例計算之。 (六)本公司及本公司之子公司背書保證對象若為淨值低於實收資本額二分之一之子公司，提供保證之公司應重新評估背書保證之額度及其必要性。 七、(略) 八、決策及授權層級 (一)本公司為他人背書或提供保證前，應審慎評估是否符合『公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則』及本程序之規定，併同詳細審查之評估結果提報董事會決議後辦理。董事會得授權董事長在一定額度內決行，事後再報請最近期董事會追認之。 (二)本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之子公司間為背書保證前，應提報本公司董事會決議後始得辦理；但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。 (三)若本公司已設置獨立董事者，為他人背書保證，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之意見與理由列入會議紀錄。 (四)因業務需要而有超過背書保證作業程序所訂額度之必要且符合本公司背書保證作業程序所訂條件時，應經董事會同意並由半數以上之董事對公司超限可能產生之損失具名聯保，並修正背書保證作業程序，報經下次股東會追認之；股東會不同意時，應訂定計劃於一定期限內銷除超限部份。 (五)本公司因情事變更，致背書保證對象不符『公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則』規定或餘額超限時，應訂定改善計劃，送各監察人，並依計劃時程完成改善。 九～十一、(略)	本公司背書保證作業程序如下： 一、得背書保證之對象 (一)本公司除直接與間接持有表決權股份百分之百之公司間，或基於承攬工程需要之同業間或共同起造人間依合約規定互保，或因共同投資關係由全體出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證者外，得背書保證之對象限於下列公司： 1、有業務往來之公司。 2、本公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。 3、直接及間接對本公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。 一、(二)～二、(略) 三、辦理背書保證之額度 (一)對外背書或保證之總額不得超過本公司淨值之百分之五十。 (二)對單一企業背書或保證之額度以不超過本公司淨值之百分之二十為限。 (三)因業務往來關係從事之背書保證，除上述限額規定外，其個別背書保證金額以不超過雙方業務往來金額為限。所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者。 四、～五、(略) 六、對子公司辦理背書保證之控管程序 (一)本公司之子公司擬為他人背書保證或提供保證者，除依本公司『集團企業營運管理規章』規定辦理外，該子公司應依『公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則』規定訂定資金貸與他人作業程序，並依所定作業程序辦理。 (二)子公司應自行檢查訂定之背書保證作業程序是否符合處理準則規定及背書保證作業是否依所訂處理程序規定辦理相關事宜。 (三)本公司之內部稽核應定期覆核子公司自行檢查報告等相關事宜。 (四)本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有依規定應公告申報之事項，本公司應代為之。 (五)前項子公司背書保證餘額占淨值比例之計算，以該子公司背書保證餘額占本公司淨值比例計算之。 七、(略) 八、決策及授權層級 (一)本公司為他人背書或提供保證前，應審慎評估是否符合『公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則』及本程序之規定，併同詳細審查之評估結果提報董事會決議後辦理。董事會得授權董事長在一定額度內決行，事後再報請最近期董事會追認之。 (二)若本公司已設置獨立董事者，為他人背書保證，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之意見與理由列入會議紀錄。 (三)因業務需要而有超過背書保證作業程序所訂額度之必要且符合本公司背書保證作業程序所訂條件時，應經董事會同意並由半數以上之董事對公司超限可能產生之損失具名聯保，並修正背書保證作業程序，報經下次股東會追認之；股東會不同意時，應訂定計劃於一定期限內銷除超限部份。 (四)本公司因情事變更，致背書保證對象不符『公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則』規定或餘額超限時，應訂定改善計劃，送各監察人，並依計劃時程完成改善。 九～十一、(略)
第四條	本公司依處理準則規定訂定背書保證作業程序，經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送各監察人及提股東會討論，修正時亦同。本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間，擬從事背書保證者，本公司應先修正背書保證作業程序並應命子公司訂定或修訂其背書保證作業程序，分別提報本公司及其子公司董事會通過及股東會同意後，始得辦理。 若本公司已設置獨立董事者，依前項規定將背書保證作業程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之意見與理由列入會議紀錄。 第一版　中華民國八十五年六月一日訂定(原名「背書保證作業辦法」) 第二版　中華民國八十六年五月一日修正 第三版　中華民國八十六年十一月十六日修正 第四版　中華民國九十二年五月二十八日修正 第五版　中華民國九十五年六月十四日修正 第六版　中華民國九十八年六月十六日修正 第七版　中華民國九十九年六月十日修正	本公司依處理準則規定訂定背書保證作業程序，經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送各監察人及提股東會討論，修正時亦同。 若本公司已設置獨立董事者，依前項規定將背書保證作業程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之意見與理由列入會議紀錄。 第一版　中華民國八十五年六月一日訂定(原名「背書保證作業辦法」) 第二版　中華民國八十六年五月一日修正 第三版　中華民國八十六年十一月十六日修正 第四版　中華民國九十二年五月二十八日修正 第五版　中華民國九十五年六月十四日修正 第六版　中華民國九十八年六月十六日修正

微星科技股份有限公司
『資金貸與他人作業程序』修正條文對照表

條次	修正條文	現行條文
第一條	(略)	(略)
第二條	(略)	(略)
第三條	一、～十一(三)(略) (四)本公司將資金貸與他人前，應審慎評估是否符合『公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則』及本程序之規定，併同詳細審查程序之評估結果提報董事會決議後辦理，不得授權其他人決定。 本公司與子公司間，或子公司與子公司間之資金貸與，應依前項規定提董事會決議，並得授權董事長對同一貸與對象於董事會決議之一定額度及不超過一年之期間內分次撥貸或循環動用。 前項所稱一定額度，除本公司直接或間接持有表決權股份百分之百之國外子公司間從事資金貸與外，本公司或子公司對單一企業之資金貸與之授權額度不得超過貸與公司最近期財務報表淨值百分之十。 (五)(略)	一、～十一(三)(略) (四)本公司將資金貸與他人前，應審慎評估是否符合『公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則』及本程序之規定，併同詳細審查程序之評估結果提報董事會決議後辦理，不得授權其他人決定。 (五)(略)
第四條	本公司依處理準則規定訂定資金貸與作業程序，經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送各監察人及提股東會討論，修正時亦同。 若本公司已設置獨立董事者，依前項規定將資金貸與作業程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之意見與理由列入會議紀錄。 第一版　中華民國八十五年六月一日訂定 第二版　中華民國八十六年五月一日修正 第三版　中華民國八十六年十一月一日修正 第四版　中華民國九十二年五月二十八日修正 第五版　中華民國九十五年六月十四日修正 第六版　中華民國九十八年六月十六日修正 第七版　中華民國九十九年六月十日修正	本公司依處理準則規定訂定資金貸與作業程序，經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送各監察人及提股東會討論，修正時亦同。 若本公司已設置獨立董事者，依前項規定將資金貸與作業程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之意見與理由列入會議紀錄。 第一版　中華民國八十五年六月一日訂定 第二版　中華民國八十六年五月一日修正 第三版　中華民國八十六年十一月一日修正 第四版　中華民國九十二年五月二十八日修正 第五版　中華民國九十五年六月十四日修正 第六版　中華民國九十八年六月十六日修正

儒風資訊印刷承印 (02) 2225-1430

會計師查核報告

(99)財審報字第 09001895 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九十八年及九十七年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。微星科技股份有限公司民國九十八年度及九十七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。民國九十八年度及九十七年度依據其他會計師查核之財務報表所認列之投資損失分別為 756,893 仟元及 261,000 仟元，截至民國九十八年及九十七年十二月三十一日止，其相關之長期股權投資餘額分別為 1,689,756 仟元及 2,303,842 仟元，其他負債-其他分別為 94,651 仟元及 0 仟元，累積換算調整數分別為 408,497 仟元及 414,392 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」、「商業會計法」、「商業會計處理準則」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九十八年及九十七年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

如財務報表附註三所述，微星科技股份有限公司自民國九十八年一月一日起，採用新修訂之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」之規定。另，自民國九十七年一月一日起，採用財團法人中華民國會計研究發展基金會（96）基祕字號第 052 號函「員工分紅及董監酬勞會計處理」之規定。

微星科技股份有限公司已編製民國九十八年度及九十七年度合併財務報表，並均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。

資誠聯合會計師事務所

會計師　周筱姿　周筱姿
　　　　蕭金木　蕭金木

前財政部證券管理委員會
核准簽證文號：(85)台財證(六)第 68700 號
　　　　　　　(81)台財證(六)第 33095 號

中華民國九十九年三月十五日

會計師查核報告

(99)財審報字第 09001928 號

微星科技股份有限公司　公鑒：

微星科技股份有限公司及子公司民國九十八年及九十七年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。如合併財務報表附註一、(二)所述，列入上開合併財務報表之部分子公司財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開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。民國九十八年及九十七年十二月三十一日上開子公司資產總額佔微星科技股份有限公司及子公司合併財務報表中合併資產總額分別為 17%及 17%；營業收入淨額則分別佔民國九十八年度及九十七年度微星科技股份有限公司及子公司合併營業收入淨額之 26%及 20%。另微星科技股份有限公司及子公司民國九十八年度及九十七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。民國九十八年度及九十七年度依據其他會計師查核之財務報表所認列之投資損失分別為 396 仟元及 1,551 仟元，截至民國九十八年及九十七年十二月三十一日止，其相關之長期股權投資餘額分別為 6,051 仟元及 6,447 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，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作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子公司民國九十八年及九十七年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

如財務報表附註三所述，微星科技股份有限公司及子公司自民國九十八年一月一日起，採用新修訂之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」之規定。另，自民國九十七年一月一日起，採用財團法人中華民國會計研究發展基金會(96)基秘字第 052 號函「員工分紅及董監酬勞會計處理」之規定。

資誠聯合會計師事務所

會計師　周筱姿　周筱姿
　　　　蕭金木　蕭金木

前財政部證券管理委員會
核准簽證文號：(85)台財證(六)第 68700 號
　　　　　　　(81)台財證(六)第 33095 號

中華民國九十九年三月十五日

微星科技股份有限公司
資產負債表
民國98年及97年12月31日

單位：新台幣仟元

	資產	98年12月31日 金額	%	97年12月31日 金額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註四(一))	$ 8,090,214	16	$ 7,864,025	15
1310	公平價值變動列入損益之金融資產－流動(附註四(二)及十)	1,465,235	3	-	-
1120	應收票據淨額	4,198	-	2,190	-
1140	應收帳款淨額(附註四(三))	8,451,315	17	11,267,145	22
1150	應收帳款－關係人淨額(附註五)	3,496,515	7	2,530,543	5
1160	其他應收款	122,771	-	163,058	-
120X	存貨(附註四(四))	14,117,482	28	14,320,108	28
1250	預付費用	1,194,984	2	1,205,552	2
1286	遞延所得稅資產－流動(附註四(十))	427,611	1	522,587	1
11XX	流動資產合計	37,370,325	74	37,875,208	73
	基金及長期投資				
1421	採權益法之長期股權投資(附註四(五))	10,008,596	20	10,791,327	21
	固定資產				
	成本				
1501	土地	1,331,538	3	1,331,538	3
1521	房屋及建築	1,417,520	3	1,400,505	3
1531	機器設備	473,524	1	475,960	1
1551	運輸設備	824	-	824	-
1561	辦公設備	279,900	-	268,167	-
15XY	成本及重估增值	3,503,306	7	3,476,994	7
15X9	減：累計折舊	(919,290)	(2)	(849,297)	(2)
1670	未完工程及預付設備款	952	-	2,446	-
15XX	固定資產淨額	2,584,968	5	2,630,143	5
	其他資產				
1820	存出保證金	3,733	-	2,522	-
1830	遞延費用	288	-	339	-
1860	遞延所得稅資產－非流動(附註四(十))	357,673	1	245,169	1
1887	受限制資產(附註六)	4,239	-	19,736	-
18XX	其他資產合計	365,933	1	267,766	1
1XXX	資產總計	$ 50,329,822	100	$ 51,564,444	100

	負債及股東權益	98年12月31日 金額	%	97年12月31日 金額	%
	流動負債				
2100	短期借款(附註四(六))	$ -	-	$ 1,000,000	2
2180	公平價值變動列入損益之金融負債－流動(附註四(七)及十)	3,054,587	6	2,915,373	6
2120	應付票據	360	-	80	-
2140	應付帳款	14,290,303	28	15,367,678	30
2160	應付所得稅(附註四(十))	141,314	-	366,133	1
2170	應付費用(附註四(八)及五)	6,915,476	14	5,841,366	11
2210	其他應付款項	8,341	-	9,227	-
2260	預收款項	300,606	1	257,001	-
21XX	流動負債合計	24,710,987	49	25,756,858	50
	其他負債				
2810	應計退休金負債(附註四(九))	100,816	-	104,900	-
2820	存入保證金	20	-	20	-
2880	其他負債－其他(附註四(五))	123,981	1	2,482	-
28XX	其他負債合計	224,817	1	107,402	-
2XXX	負債總計	24,935,804	50	25,864,260	50
	股東權益				
3110	普通股股本(附註四(十一))	10,686,672	21	10,080,746	20
	資本公積(附註四(十一))				
3211	普通股溢價	4,974,204	10	4,903,738	9
3260	長期投資	345	-	345	-
3271	員工認股權	40,080	-	33,980	-
	保留盈餘(附註四(十三))				
3310	法定盈餘公積	2,331,353	5	2,104,389	4
3320	特別盈餘公積	108,846	-	108,846	-
3350	未分配盈餘(附註四(十))	6,571,072	13	7,565,035	15
	股東權益其他調整項目				
3420	累積換算調整數	681,446	1	903,105	2
3XXX	股東權益總計	25,394,018	50	25,700,184	50
	重大之期後事項(附註九)				
1XXX	負債及股東權益總計	$ 50,329,822	100	$ 51,564,444	100

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所周筱姿、蕭金木會計師民國九十九年三月十五日查核報告。

董事長：徐祥　　經理人：徐祥　　會計主管：林惠琴

微星科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國98年及97年12月31日

單位：新台幣仟元

	資產	98年12月31日 金額	%	97年12月31日 金額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註四(一))	$ 10,346,183	21	$ 9,657,864	19
1310	公平價值變動列入損益之金融資產－流動(附註四(二)及十)	1,471,594	3	-	-
1120	應收票據淨額	95,720	-	3,812	-
1140	應收帳款淨額(附註四(三))	13,053,807	26	14,707,914	29
1160	其他應收款(附註四(九))	359,637	1	626,351	1
120X	存貨(附註四(四))	14,170,865	28	14,727,704	29
1250	預付費用	1,532,593	3	1,498,227	3
1286	遞延所得稅資產－流動(附註四(九))	461,930	1	558,890	1
11XX	流動資產合計	41,492,329	83	41,780,762	82
	基金及投資				
1480	以成本衡量之金融資產－非流動	-	-	-	-
1421	採權益法之長期股權投資	6,051	-	6,447	-
14XX	基金及投資合計	6,051	-	6,447	-
	固定資產(附註六)				
	成本				
1501	土地	1,496,870	3	1,492,128	3
1521	房屋及建築	6,045,920	12	6,093,887	12
1531	機器設備	5,427,566	11	5,613,350	11
1551	運輸設備	38,297	-	32,287	-
1561	辦公設備	1,602,596	4	1,628,310	3
1631	租賃改良	50,355	-	48,505	-
15XY	成本及重估增值	14,661,604	30	14,908,467	29
15X9	減：累計折舊(附註四(五))	(7,328,654)	(15)	(6,753,690)	(13)
1670	未完工程及預付設備款	129,232	-	6,304	-
15XX	固定資產淨額	7,462,182	15	8,161,081	16
	無形資產				
1780	其他無形資產	169,202	-	183,576	-
	其他資產				
1800	出租資產	181,449	1	215,783	1
1810	閒置資產	9,369	-	-	-
1820	存出保證金	28,282	-	21,335	-
1830	遞延費用	82,312	-	153,844	-
1860	遞延所得稅資產－非流動(附註四(九))	440,125	1	284,414	1
1887	受限制資產(附註六)	4,239	-	19,736	-
18XX	其他資產合計	745,776	2	695,112	2
1XXX	資產總計	$ 49,875,540	100	$ 50,826,978	100

	負債及股東權益	98年12月31日 金額	%	97年12月31日 金額	%
	流動負債				
2100	短期借款(附註四(六))	$ 2,241,396	4	$ 2,695,051	5
2180	公平價值變動列入損益之金融負債－流動(附註四(七)及十)	3,054,587	6	2,915,373	6
2120	應付票據	360	-	384	-
2140	應付帳款	15,885,246	32	16,075,600	32
2160	應付所得稅(附註四(九))	152,738	-	411,147	1
2170	應付費用	2,295,262	5	2,187,485	4
2210	其他應付款項	317,988	1	361,179	1
2260	預收款項	340,365	1	279,599	-
21XX	流動負債合計	24,287,942	49	24,925,818	49
	長期附息負債				
2420	長期借款	74,660	-	68,115	-
	其他負債				
2810	應計退休金負債(附註四(八))	100,816	-	104,900	-
2820	存入保證金	18,104	-	27,961	-
28XX	其他負債合計	118,920	-	132,861	-
2XXX	負債總計	24,481,522	49	25,126,794	49
	股東權益				
3110	普通股股本(附註四(十))	10,686,672	22	10,080,746	20
	資本公積(附註四(十))				
3211	普通股溢價	4,974,204	10	4,903,738	10
3260	長期投資	345	-	345	-
3271	員工認股權	40,080	-	33,980	-
	保留盈餘(附註四(十二))				
3310	法定盈餘公積	2,331,353	5	2,104,389	4
3320	特別盈餘公積	108,846	-	108,846	-
3350	未分配盈餘(附註四(九))	6,571,072	13	7,565,035	15
	股東權益其他調整項目				
3420	累積換算調整數	681,446	1	903,105	2
3XXX	股東權益總計	25,394,018	51	25,700,184	51
	重大之期後事項(附註九)				
1XXX	負債及股東權益總計	$ 49,875,540	100	$ 50,826,978	100

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所周筱姿、蕭金木會計師民國九十九年三月十五日查核報告。

董事長：徐祥　　經理人：徐祥　　會計主管：林惠琴

微星科技股份有限公司
損益表
民國98年及97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)

		98年度 金額	%	97年度 金額	%
	營業收入(附註五)				
4110	銷貨收入	$ 85,439,952	103	$ 99,706,015	102
4170	銷貨退回	(1,815,229)	(2)	(790,107)	(1)
4190	銷貨折讓	(851,235)	(1)	(1,142,857)	(1)
4100	銷貨收入淨額	82,773,488	100	97,773,051	100
	營業成本(附註四(四)(十六)及五)				
5110	銷貨成本	(74,876,098)	(90)	(88,596,859)	(91)
5910	營業毛利	7,897,390	10	9,176,192	9
	營業費用(附註四(十六)及五)				
6100	推銷費用	(4,321,371)	(5)	(4,841,718)	(5)
6200	管理及總務費用	(324,564)	-	(491,022)	-
6300	研究發展費用	(2,003,953)	(3)	(2,001,668)	(2)
6000	營業費用合計	(6,649,888)	(8)	(7,334,408)	(7)
6900	營業淨利	1,247,502	2	1,841,784	2
	營業外收入及利益				
7110	利息收入	36,187	-	87,103	-
7310	金融資產評價利益(附註十)	110,970	-	-	-
7320	金融負債評價利益(附註四(七))	-	-	275,852	-
7121	採權益法認列之投資收益(附註四(五))	-	-	217,742	-
7130	處分固定資產利益	2,405	-	2,658	-
7160	兌換利益	47,416	-	93,295	-
7480	什項收入	109,207	-	383,250	1
7100	營業外收入及利益合計	306,185	-	1,059,900	1
	營業外費用及損失				
7510	利息費用	(6,205)	-	(25,510)	-
7640	金融資產評價損失(附註十)	-	-	(360,108)	(1)
7650	金融負債評價損失(附註四(七))	(403,600)	(1)	-	-
7521	採權益法認列之投資損失(附註四(五))	(733,363)	(1)	-	-
7880	什項支出	(18,162)	-	(8,639)	-
7500	營業外費用及損失合計	(1,161,330)	(2)	(394,257)	(1)
7900	繼續營業單位稅前淨利	392,357	-	2,507,427	2
8110	所得稅費用(附註四(十))	(151,111)	-	(237,793)	-
9600	本期淨利	$ 241,246	-	$ 2,269,634	2

		98年度 稅前	98年度 稅後	97年度 稅前	97年度 稅後
	基本每股盈餘(附註四(十五))				
9750	本期淨利	$ 0.37	$ 0.23	$ 2.37	$ 2.14
	稀釋每股盈餘(附註四(十五))				
9850	本期淨利	$ 0.37	$ 0.22	$ 1.92	$ 1.72

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
周筱姿、蕭金木會計師民國九十九年三月十五日查核報告。

董事長：徐祥　　經理人：徐祥　　會計主管：林惠琴

微星科技股份有限公司及子公司
合併損益表
民國98年及97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)

		98年度 金額	%	97年度 金額	%
	營業收入				
4110	銷貨收入	$ 85,496,036	104	$ 104,113,143	102
4170	銷貨退回	(1,897,192)	(2)	(849,169)	(1)
4190	銷貨折讓	(1,394,724)	(2)	(1,362,893)	(1)
4000	營業收入合計	82,204,120	100	101,901,081	100
	營業成本				
5110	銷貨成本(附註四(四)(十五))	(73,885,979)	(90)	(90,921,208)	(89)
5910	營業毛利	8,318,141	10	10,979,873	11
	營業費用(附註四(十五))				
6100	推銷費用	(4,638,346)	(6)	(5,205,008)	(5)
6200	管理及總務費用	(1,078,252)	(1)	(1,199,623)	(1)
6300	研究發展費用	(2,334,968)	(3)	(2,440,859)	(3)
6000	營業費用合計	(8,051,566)	(10)	(8,845,490)	(9)
6900	營業淨利	266,575	-	2,134,383	2
	營業外收入及利益				
7110	利息收入	55,009	-	126,384	-
7310	金融資產評價利益(附註四(二)及十)	103,792	-	-	-
7320	金融負債評價利益(附註四(七))	-	-	275,852	-
7160	兌換利益	61,411	-	-	-
7210	租金收入	22,979	-	27,653	-
7480	什項收入	392,577	1	608,755	1
7100	營業外收入及利益合計	635,768	1	1,038,644	1
	營業外費用及損失(附註四(十五))				
7510	利息費用	(49,674)	-	(98,504)	-
7640	金融資產評價損失(附註十)	-	-	(360,108)	(1)
7650	金融負債評價損失(附註四(七))	(403,600)	(1)	-	-
7521	採權益法認列之投資損失	(396)	-	(1,551)	-
7530	處分固定資產損失	(4,345)	-	(6,573)	-
7560	兌換損失	-	-	(82,346)	-
7880	什項支出	(111,165)	-	(112,061)	-
7500	營業外費用及損失合計	(569,180)	(1)	(661,143)	(1)
7900	繼續營業單位稅前淨利	333,163	-	2,511,884	2
8110	所得稅費用(附註四(九))	(91,917)	-	(242,250)	-
9600XX	合併總損益	$ 241,246	-	$ 2,269,634	2
	歸屬於：				
9601	合併淨損益	$ 241,246	-	$ 2,269,634	2

		98年度 稅前	98年度 稅後	97年度 稅前	97年度 稅後
	基本每股盈餘(附註四(十四))				
9750	本期淨利	$ 0.31	$ 0.23	$ 2.37	$ 2.14
	稀釋每股盈餘(附註四(十四))				
9850	本期淨利	$ 0.31	$ 0.22	$ 1.93	$ 1.72

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
周筱姿、蕭金木會計師民國九十九年三月十五日查核報告。

董事長：徐祥　　經理人：徐祥　　會計主管：林惠琴

微星科技股份有限公司
股東權益變動表
民國98年及97年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	普通股股本	資本公積 普通股溢價	資本公積 長期投資	資本公積 員工認股權	保留盈餘 法定盈餘公積	保留盈餘 特別盈餘公積	保留盈餘 未分配盈餘	累積換算調整數	合計
97年度									
97年1月1日餘額	$ 9,507,541	$ 4,903,738	$ 345	$ 29,299	$ 1,813,120	$ 108,846	$ 7,015,995	$ 621,070	$ 23,999,954
盈餘提撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	291,269	-	(291,269)	-	-
提列員工紅利	-	-	-	-	-	-	(80,000)	-	(80,000)
員工紅利轉增資	182,000	-	-	-	-	-	(182,000)	-	-
提列董監事酬勞	-	-	-	-	-	-	(26,200)	-	(26,200)
股票股利	380,375	-	-	-	-	-	(380,375)	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	-	(760,750)	-	(760,750)
員工行使認股權	10,830	-	-	4,681	-	-	-	-	15,511
97年度淨利	-	-	-	-	-	-	2,269,634	-	2,269,634
國外長期投資換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	282,035	282,035
97年12月31日餘額	$ 10,080,746	$ 4,903,738	$ 345	$ 33,980	$ 2,104,389	$ 108,846	$ 7,565,035	$ 903,105	$ 25,700,184
98年度									
98年1月1日餘額	$ 10,080,746	$ 4,903,738	$ 345	$ 33,980	$ 2,104,389	$ 108,846	$ 7,565,035	$ 903,105	$ 25,700,184
盈餘提撥及分配(註)：									
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	226,964	-	(226,964)	-	-
員工紅利轉增資	79,533	70,466	-	-	-	-	-	-	149,999
股票股利	504,123	-	-	-	-	-	(504,123)	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	-	(504,122)	-	(504,122)
員工行使認股權	22,270	-	-	6,100	-	-	-	-	28,370
98年度淨利	-	-	-	-	-	-	241,246	-	241,246
國外長期投資換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	(221,659)	(221,659)
98年12月31日餘額	$ 10,686,672	$ 4,974,204	$ 345	$ 40,080	$ 2,331,353	$ 108,846	$ 6,571,072	$ 681,446	$ 25,394,018

註：董監酬勞$20,400 及員工分紅$204,000 已於民國 97 年度損益表中扣除。

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所周筱姿、蕭金木會計師民國九十九年三月十五日查核報告。

董事長：徐祥　　經理人：徐祥　　會計主管：林惠琴

微星科技股份有限公司及子公司
合併股東權益變動表
民國98年及97年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	普通股股本	資本公積 普通股溢價	資本公積 長期投資	資本公積 員工認股權	保留盈餘 法定盈餘公積	保留盈餘 特別盈餘公積	保留盈餘 未分配盈餘	累積換算調整數	合計
97年度									
97年1月1日餘額	$ 9,507,541	$ 4,903,738	$ 345	$ 29,299	$ 1,813,120	$ 108,846	$ 7,015,995	$	$ 23,999,954
盈餘提撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	291,269	-	(291,269)		-
提列員工紅利	-	-	-	-	-	-	(80,000)		(80,000)
員工紅利轉增資	182,000	-	-	-	-	-	(182,000)		-
提列董監事酬勞	-	-	-	-	-	-	(26,200)		(26,200)
股票股利	380,375	-	-	-	-	-	(380,375)		-
現金股利	-	-	-	-	-	-	(760,750)		(760,750)
員工行使認股權	10,830	-	-	4,681	-	-	-		15,511
97年度淨利	-	-	-	-	-	-	2,269,634		2,269,634
國外長期投資換算調整數	-	-	-	-	-	-	-		282,035
97年12月31日餘額	$ 10,080,746	$ 4,903,738	$ 345	$ 33,980	$ 2,104,389	$ 108,846	$ 7,565,035	$	$ 25,700,184
98年度									
98年1月1日餘額	$ 10,080,746	$ 4,903,738	$ 345	$ 33,980	$ 2,104,389	$ 108,846	$ 7,565,035	$	$ 25,700,184
盈餘提撥及分配(註)：									
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	226,964	-	(226,964)		-
員工紅利轉增資	79,533	70,466	-	-	-	-	-		149,999
股票股利	504,123	-	-	-	-	-	(504,123)		-
現金股利	-	-	-	-	-	-	(504,122)		(504,122)
員工行使認股權	22,270	-	-	6,100	-	-	-		28,370
98年度淨利	-	-	-	-	-	-	241,246		241,246
國外長期投資換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	( )	(221,659)
98年12月31日餘額	$ 10,686,672	$ 4,974,204	$ 345	$ 40,080	$ 2,331,353	$ 108,846	$ 6,571,072	$	$ 25,394,018

註：董監酬勞$20,400 及員工紅利$204,000 已於民國 97 年度合併損益表中扣除。

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所周筱姿、蕭金木會計師民國九十九年三月十五日查核報告。

董事長：徐祥　　經理人：徐祥　　會計主管：林惠琴

微星科技股份有限公司
現金流量表
民國98年及97年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	98年度	97年度
營業活動之現金流量		
本期淨利	$ 241,246	$ 2,269,634
調整項目		
金融資產評價(利益)損失	(358,621)	258,512
金融負債評價損失(利益)	403,600	(275,852)
備抵呆帳(轉列收入數)提列數	(50,580)	163,597
備抵存貨跌價及呆滯損失(迴轉數)提列數	(52,871)	129,900
依權益法認列之長期股權投資損失(利益)	733,363	(217,742)
折舊費用	93,828	88,850
處分固定資產利益	(2,404)	(2,658)
各項攤提	51	59
資產及負債科目之變動		
公平價值變動列入損益之金融資產－流動	(1,371,000)	-
應收票據	(2,008)	(669)
應收帳款	1,900,438	1,632,157
其他應收款	40,287	(39,465)
存貨	255,497	(123,541)
預付費用	10,568	149,288
遞延所得稅資產淨變動	(17,528)	42,803
應付票據	280	80
應付帳款	(1,077,375)	(2,677,214)
應付所得稅	(224,819)	(263,272)
應付費用	1,224,109	1,235,734
其他應付款項	(886)	(370)
預收款項	43,605	(191,527)
應計退休金負債	(4,084)	(8,769)
營業活動之淨現金流入	1,784,696	2,169,535
投資活動之現金流量		
購置固定資產	($ 49,079)	($ 69,231)
處分固定資產價款	348	1,349
存出保證金(增加)減少	(1,211)	75
受限制資產減少(增加)	15,497	(44)
取得長期股權投資-子公司	(48,310)	-
投資活動之淨現金流出	(82,755)	(67,851)
融資活動之現金流量		
短期借款減少	(1,000,000)	(1,200,000)
買回可轉換公司債	-	(73,161)
發行可轉換公司債	-	3,000,000
存入保證金減少	-	(10)
員工行使認股權發行新股價款	28,370	15,511
發放董監事酬勞及員工紅利	-	(106,200)
發放現金股利	(504,122)	(760,750)
融資活動之淨現金(流出)流入	(1,475,752)	875,390
本期現金及約當現金增加	226,189	2,977,074
期初現金及約當現金餘額	7,864,025	4,886,951
期末現金及約當現金餘額	$ 8,090,214	$ 7,864,025
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息	$ 7,052	$ 24,813
本期支付所得稅	$ 393,458	$ 458,261

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
周筱姿、蕭金木會計師民國九十九年三月十五日查核報告。

董事長：徐祥　　經理人：徐祥　　會計主管：林惠琴

微星科技股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國98年及97年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	98年度	97年度
營業活動之現金流量		
合併總損益	$ 241,246	$ 2,269,634
調整項目		
金融資產評價(利益)損失	(364,980)	258,512
金融負債評價損失(利益)	403,600	(275,852)
備抵呆帳(迴轉數)提列數	(132,920)	210,011
備抵存貨跌價及呆滯損失提列數	78,620	221,598
以成本衡量之金融資產減損損失	-	2,000
採權益法認列之長期股權投資損失	396	1,551
處分固定資產損失(含出租資產)	4,345	6,573
折舊費用(含出租及閒置資產)	895,547	825,225
各項攤銷	73,809	105,397
資產及負債科目之變動		
公平價值變動列入損益之金融資產-流動	(1,371,000)	-
應收票據	(91,908)	(1,763)
應收帳款	1,787,027	2,337,705
其他應收款	266,714	405,724
存貨	478,219	(547,696)
預付費用	(34,366)	(52,414)
遞延所得稅資產淨變動	($ 58,751)	($ 4,746)
應付票據	(24)	384
應付帳款	(190,354)	(3,341,259)
應付所得稅	(258,409)	(321,182)
應付費用	276,866	80,240
其他應付款項	(62,281)	114,366
預收款項	60,766	(155,774)
應計退休金負債	(4,084)	(8,769)
營業活動之淨現金流入	1,998,078	2,129,465
投資活動之現金流量		
以成本衡量之金融資產減資退回股款	-	20,946
購置固定資產價款	(189,784)	(1,322,621)
處分固定資產價款	29,615	13,663
遞延費用增加	(3,762)	(110,280)
存出保證金增加	(6,947)	(3,213)
受限制資產減少(增加)	15,497	(45)
投資活動之淨現金流出	(155,381)	(1,401,550)
融資活動之現金流量		
短期借款減少	(453,655)	(605,195)
買回可轉換公司債	-	(73,161)
發行可轉換公司債	-	3,000,000
舉借長期借款	6,545	11,192
存入保證金(減少)增加	(9,857)	7,040
員工行使認股權發行新股價款	28,370	15,511
發放董事酬勞及員工紅利	-	(106,200)
發放現金股利	(504,122)	(760,750)
融資活動之淨現金(流出)流入	(932,719)	1,488,437
匯率影響數	(221,659)	282,035
本期現金及約當現金增加	688,319	2,498,387
期初現金及約當現金餘額	9,657,864	7,159,477
期末現金及約當現金餘額	$ 10,346,183	$ 9,657,864
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息	$ 54,037	$ 93,443
本期支付所得稅	$ 440,824	$ 637,799

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
周筱姿、蕭金木會計師民國九十九年三月十五日查核報告。

董事長：徐祥　　經理人：徐祥　　會計主管：林惠琴