

股票代碼：2377

查詢本年報網址：公開資訊觀測站

<http://mops.twse.com.tw/>

中華民國100年4月30日

微星科技股份有限公司

Micro-Star International Company Limited

九十九年度 年報

2010 ANNUAL REPORT

msiTM

msi™ 微星科技

一、本公司發言人及代理發言人:

發言人姓名：洪寶玉

職稱：財會處協理

聯絡電話：(02)3234-5599

電子郵件信箱：spokesman1@msi.com.tw

代理發言人姓名：林威豪、張茹婷

職稱：財務部經理、財務部經理

聯絡電話：(02)3234-5599

電子郵件信箱：spokesman3@msi.com.tw

spokesman2@msi.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

地址：新北市中和區立德街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)2181-1911

四、最近年度財務報告簽證會計師：

姓名：蕭金木、張明輝

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

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：無

六、公司網址：<http://tw.msi.com>

目 錄

壹、致股東報告書.....	1
貳、公司簡介.....	5
一、設立日期.....	5
二、公司沿革.....	5
參、公司治理報告.....	7
一、組織系統.....	7
二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	9
三、公司治理運作情形.....	18
四、會計師公費資訊.....	35
五、更換會計師資訊.....	36
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師事務所或其關係企業者.....	38
七、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.....	38
八、持股比例占前十大股東間互為財務會計準則公報第六號關係人之資訊.....	39
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數及綜合持股比例.....	40
肆、募資情形.....	41
一、資本及股份.....	41
二、公司債辦理情形.....	47
三、特別股辦理情形.....	48
四、海外存託憑證辦理情形.....	48
五、員工認股權憑證辦理情形.....	49
六、併購(包括合併、收購及分割)或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	51
七、資金運用計劃執行情形.....	51
伍、營運概況.....	52
一、業務內容.....	52
二、市場及產銷概況.....	60
三、從業員工.....	69
四、環保支出資訊.....	69
五、勞資關係.....	72
六、重要契約.....	75

陸、財務概況.....	76
一、最近五年度簡明資產負債表及損益表.....	76
二、最近五年度財務分析.....	78
三、最近年度財務報告之監察人審查報告.....	81
四、最近年度財務報表及會計師查核報告.....	82
五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表.....	128
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.....	182
柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項.....	183
一、財務狀況.....	183
二、經營結果.....	184
三、現金流量.....	185
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	185
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計劃.....	185
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析及評估.....	186
七、其他重要事項.....	190
捌、特別記載事項.....	191
一、關係企業相關資料.....	191
二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形.....	204
三、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形.....	204
四、其他必要補充說明事項.....	204
五、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....	204

壹、致股東報告書

各位親愛的股東：

二〇一〇年全球經濟逐漸走出金融海嘯的陰霾而開始復甦，整體PC產業雖然也因此恢復成長，惟在歐債危機及天災頻傳等因素衝擊市場買氣的情況下，也影響了公司整體營運及獲利的表現，總結九十九年度營收淨額為866.7億，較九十八年度的827.7億增加約5%；九十九年度稅後淨利為5.2億，較九十八年度的2.4億增加116%，每股稅後純益0.49元。雖然公司去年的營業表現較前年成長，惟表現仍不如預期，我們會更加努力來提升公司整體經營績效。

一、九十九年度營業報告

(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	99年實際數	98年實際數	99年較98年 增(減)金額	99年較98年 增(減)比例
營業收入	86,670,137	82,773,488	3,896,649	5%
營業毛利	7,083,116	7,897,390	-814,274	-10%
本期淨利	520,002	241,246	278,756	116%
基本每股盈餘-稅後(註)	0.49	0.23	0.26	113%
稀釋每股盈餘-稅後(註)	0.33	0.22	0.11	50%

註：98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	99年實際數	98年實際數	99年較98年 增(減)金額	99年較98年 增(減)比例
營業收入	89,539,890	82,204,120	7,335,770	9%
營業毛利	9,261,030	8,318,141	942,889	11%
合併淨損益	520,002	241,246	278,756	116%
基本每股盈餘-稅後(註)	0.49	0.23	0.26	113%
稀釋每股盈餘-稅後(註)	0.33	0.22	0.11	50%

註：98年係追溯調整後每股盈餘。

(二)財務收支及獲利能力分析

分析項目	年度	最近二年度財務分析	
		99年	98年
財務結構(%)	負債占資產比率	49.96	49.54
	長期資金占固定資產比率	969.99	982.37
償債能力(%)	流動比率	153.15	151.23
	速動比率	84.45	89.26
	利息保障倍數	22,787.39	6,423.24
獲利能力(%)	資產報酬率(%)	1.05	0.48
	股東權益報酬率(%)	2.08	0.94
	純益率(%)	0.60	0.29
	每股盈餘(元)(追溯調整後)	0.49	0.23

(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，持續推出符合消費者需求的產品，成果豐碩。2010年無論是主機板或是顯示卡，均在產品設計上使用「軍規」等級料件，以訴求產品品質穩定及卓越性能。在主機板方面，更將獨家一秒超頻的技術進一步發展到第二代，使一般消費者能輕鬆一鍵升級電腦效能。此外，「BIG BANG」旗艦機種搭載了各項消費者需求的最高規格，更滿足了消費者對於電腦效能的極致需求；在顯示卡方面，則持續推出高階「Lightning」產品，其中「第三代 Twin Frozer」更強化了散熱及最新「Afterburner」三重超電壓功能，引發消費者使用熱潮。

在筆記型電腦方面，本公司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「跑得最快的筆電-GT680」。除了採用 Intel®頂級四核心處理器，搭載高階獨立顯示卡外，更加上微星科技獨家的 TDE 超頻科技 (Turbo Drive Engine technology)，讓系統在 PCMark Vantage 工具進行測試下可以展現最快的速度。另針對 2011 年具有高度成長動能的 Intel 及 AMD 新平台，本公司對應規劃了 5 大系列 10 到 17 吋之全新筆記型電腦，以符合各種主流市場的需求，包括了頂尖極致的遊戲筆電 G 系列、新高效時尚的 F 系列、完整影音多媒體功能的 C 系列、效能倍增的美型輕薄筆電 X 系列、以及小筆電 U 系列。而針對越來越多的消費者把筆記型電腦作為家庭影音多媒體娛樂中心，本公司率先全球推出搭載「MSI Premium Sound」極致環繞音場之筆記型電腦，滿足全球消費者在視聽娛樂上最頂級的享受。本公司以成為消費者最信賴的品牌為目標，除推出的 5 大系列筆記型電腦全數獲得「2010 年台灣精品獎」外，以領先技術推出的平板電腦 WindPad，更已在三大國際電腦展 CES 與 CeBIT 中，獲得國際媒體與客戶一致的好評，不僅成為產品線最完整的國際品牌之一，更以此創新與獲獎的榮耀優勢，有絕對信心在世界各國均取得亮麗的成長成績。

在伺服器方面，開發以 x86 系統為主的伺服器硬體製造，除了主機板之外，並跨

入伺服器各類準系統的研發，並投入超級電腦的整體研發工作，滿足不同客戶的需求及提供完整的解決方案。另外針對網路資訊安全的硬體研發亦投入相當大的心力，陸續提供客戶採用新技術的網通產品；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 及 3D 立體的 AIO PC，持續獲得市場好評，今年除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 外，也將強化商用市場的 AIO 產品線。

在工業用電腦方面，除了主機板的客製化外，亦已跨入整體系統的研發，陸續提供客戶對於數位看板、監控與博奕等工業應用的需求，尤其針對醫療利基市場陸續開發新產品；在消費性電子產品方面，繼 2009 年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後，2010 年更進一步導入 Android base MOD 及 Backend server，也同時獲得全球客戶的認同與採用。

二、一〇〇年度營業計劃概要

二〇一〇年全球經濟雖已走出谷底，但美歐就業情況仍然持續低迷，美國財政與貿易雙赤字持續惡化、美元匯率走勢疲軟及通膨壓力、歐洲國家債信危機等不確定因素，PC 市場成長幅度仍需仰賴新興市場經濟的支撐與發展。預期二〇一一年全球經濟成長將呈現趨緩，需求面也將趨於穩定成長之常態。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：提升自有品牌產品比例，爭取有利之代工訂單

在業務拓展方面，結合業務與行銷資源持續經營新興國家等主力市場，降低在金融體系問題較大地區之影響，以分散風險。持續專注於主要銷售通路，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。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：開發具有效益並符合客戶需求產品

在產品發展方面，藉由專責的研發團隊，提高有效開案率，增加高階產品比重，並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之產品。伺服器產品則提升技術等級，跨入刀鋒式伺服器市場，並開發以 x86 系統為主體的伺服器硬體製造，跨入伺服器各類準系統的研發，提供客戶完整解決方案；工業電腦產品則逐漸擴大市場進入 POS 系統，Kiosk，Digital Signage 等領域，並繼續朝向醫療、產業下游及整體服務領域發展。

- 3、財務方面：採不同幣別報價與避險方式，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，並搭配預計出貨狀況與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連結能力，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，持續導入全球資訊管理系統，推展全球化的管理，提升執行力與競爭力。

(二)預期銷售數量及其依據

根據專業市場研究公司調查，市場面受開發中國家和新興市場持續成長，產品面受平板電腦影響，今年全球 PC 銷售量將成長 7.4%，因低價化等換機需求，Mobile PC 滲透率將提高，Mobile PC 市場預計有 15% 以上的成長。本公司在成功開發全系列 NB 產品帶領下，銷售目標希望持續成長。

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，板卡銷售量預計可超過 2,400 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：

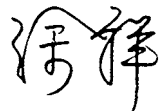

依照接單與代工模式、計劃性生產、訂單生產等不同性質之業務需求，提供即時資訊予供應商以準備生產所需之原物料，並安排調度各工廠或外包生產所需之人員、產線、物料與相關流程，依上線生產所需前置時間規劃，以能充分利用產能與順利即時生產為目標，並以滿足業務需求時間為原則。

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。

面對產業環境多變及競爭激烈的挑戰，公司希望能在獲利上持續成長，相信在全體同仁的努力下，本公司整體的業績表現將能達成預定目標，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 各位股東身體健康 萬事如意。

董事長 徐祥  敬上 

貳、公司簡介

一、設立日期：中華民國 75 年 8 月 4 日

二、公司沿革

年度	項 目
75 年	● 公司草創，資本額為新台幣伍佰萬元，主要業務為主機板及介面卡之製造與銷售。
79 年	● 主要產品由 XT 板發展至 286 及 386 主機板；486 主機板正開發中。
84 年	● 獲 ISO 9002(1994)品質系統認證。
85 年	● 資本額增加至新台幣 4 億 750 萬元，並申請為股票公開發行公司。 ● 獲 ISO 9001(1994)品質系統認證。
87 年	● 10 月 31 日股票上市。
88 年	● 獲 ISO 14001 環境系統認證。
92 年	● 微星科技首支 MP3 產品問世。 ● 獲 QS9001 品質系統認證。 ● 獲 OHSAS18001 職業安全衛生系統認證。
93 年	● 微星科技首台 Notebook 問世。 ● Notebook 和 CE 等四項產品獲得日本 G-Mark 設計大賞。 ● CE 產品首度獲得德國 iF 工藝設計大賞。
95 年	● 獲 ISO 13485 品質系統認證。 ● CE 產品獲得德國 iF 工藝設計大賞。 ● 獲台灣 GMP 認證。 ● 獲 QC 080000 有害物質管理系統認證。
96 年	● CE 產品獲得德國 iF 工藝設計大賞。 ● 發表世界首創-TDE(Turbo Drive Engine) 技術，以及第一台搭載此獨家技術可超頻的 Turbobook- GX600 筆電產品。 ● P35 Platinum Combo 主機板榮獲『Best Choice of COMPUTEX TAIPEI 2007』大獎。 ● 獲 ISO/TS 16949 汽車業品質管理系統認證。 ● 可攜式醫療產品 My ECG E3-80 獲 FDA 510(k)許可。
97 年	● My ECG E3-80 心電圖產品榮獲台灣精品獎。 ● P45 Diamond 主機板和 GX620 筆電產品榮獲『Best Choice of COMPUTEX TAIPEI 2008』大獎肯定並唯一獲頒『最佳國內廠商大獎』。 ● 獲頒經濟部國際貿易局『2008 年台灣國際品牌價值調查』Top 20。 ● 獲頒經濟部『第 16 屆經濟部產業科技發展獎』頒予『優等創新企業獎』。

98 年	<ul style="list-style-type: none"> ● 連續兩年榮獲『台灣前 20 大國際品牌』肯定。 ● 榮獲全球第二大科技資訊展覽頒予『Best Choice of COMPUTEX TAIPEI 2009』之肯定。 ● 連續 11 年榮獲『台灣精品獎』肯定。 ● 榮獲天下雜誌頒予『2009 天下企業公民 Top 50』之肯定。 ● 榮獲遠見雜誌頒予『2009 第五屆企業社會責任獎』之肯定。 ● 榮獲大陸第一名 IT 新聞報給予『中國 IT 品牌風雲榜 校園讀者首選品牌獎』之肯定。 ● 榮獲大陸知名 IT 雜誌媒體頒予『最具活力企業獎』之肯定。
99 年	<ul style="list-style-type: none"> ● Wind U 系列小筆電 U160 與 X-Slim 輕薄筆電新品 X620，獲 2010 德國 iF 產品設計大獎。 ● X-Slim 輕薄筆電 X340，榮獲『台灣精品銀質獎』肯定；微星精品 All-in-One 一體成型觸控電腦、輕薄筆電、主機板、顯示卡、車用電子等產品 100%全數獲獎，連續 12 年榮獲『台灣精品獎』肯定。 ● 發表世界第一台 3D All-in-One 觸控電腦。 ● Wind Top AE2220 All-in-One 觸控電腦，獨家獲得 CeBIT Preview Award 2010 大獎。 ● 主機板與車用電子產品，榮獲全球第二大科技資訊展覽頒予『Best Choice of COMPUTEX TAIPEI 2010』肯定。 ● X-Slim 輕薄筆電 X360，榮獲全球第二大科技資訊展覽頒予『Buyer' s Choice of COMPUTEX TAIPEI 2010』肯定。 ● 發表世界第一台 SSI 刀鋒伺服器。 ● 2010 年資訊月期間，榮獲『傑出資訊應用暨產品獎』肯定。 ● 榮獲經濟部工業局頒予『工業精銳獎』肯定。
100 年	<ul style="list-style-type: none"> ● 連續 13 年榮獲『台灣精品獎』肯定，微星主機板、顯示卡、筆記型電腦、一體成型多功能觸控電腦、工業電腦、多媒體周邊和掃地機器人等 23 項產品 100%全數獲得第 19 屆『台灣精品獎』。 ● 微星超逼真 3D 觸控一體機(Wind Top AE2420 3D)，榮獲『台灣精品金質獎』肯定，在入選產品中，為唯一榮獲『台灣精品金質獎』之電腦產品。

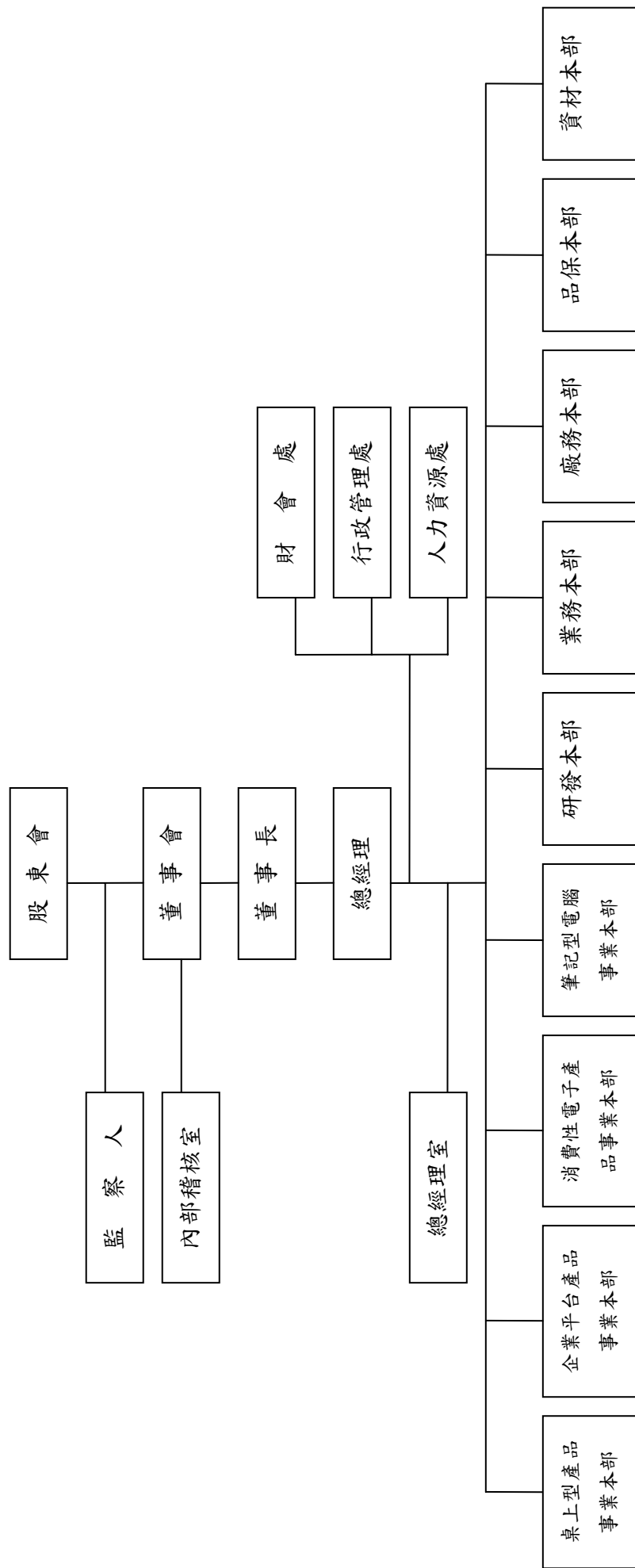
(一)最近年度及截至年報刊印日止辦理公司併購、轉投資關係企業、重整之情形：

- 1、辦理公司併購、重整之情形：無。
- 2、轉投資關係企業之情形：詳第 192~195 頁。

(二)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、經營方式或業務內容之重大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。

參、公司治理報告

一、組織系統 (一)組織結構



(二)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：綜理公司經營及發展之事務，包括勞工安全衛生、法律事務、智慧財產管理、資訊系統開發、硬體及系統軟體之使用與維護、訂定發展及經營目標並監督執行等。
- 3、總經理室：依據各項經營數據，提供總經理各項經營決策建議。
- 4、桌上型平台產品事業本部：負責桌上型電腦產品開發、銷售等各項業務。
- 5、企業平台產品事業本部：負責企業平台電腦產品開發、銷售等各項業務。
- 6、消費性電子產品事業本部：負責消費性電子產品開發、銷售等各項業務。
- 7、筆記型電腦事業本部：負責筆記型電腦產品開發、銷售等各項業務。
- 8、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。
- 9、業務本部：負責產品之訂單處理、市場開拓、商情蒐集、徵信作業等。
- 10、廠務本部：負責產品之生產及製程安排等。
- 11、品保本部：品質保證、品質管控及產品客訴與售後服務等。
- 12、資材本部：負責原物料之採購、控制及管理、生產排程管理等。
- 13、財會處：(1)會計部：負責會計帳務處理、傳票編製、表單審查、各類財務報表之編製與分析等。
(2)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。
- 14、行政管理處：負責總務、工務及列管資產管理。
- 15、人力資源處：負責人事行政作業、員工福利、教育訓練及人力發展等。

二、董事、監察人、總經理、副總經理、各部門及分支機構主管資料
(一) 董事及監察人

100年4月11日 單位：股

職稱	姓名	選任日期	任期	初次選任日期	還任時持有股份		現在持有股份(註1)		配偶、未成年子女、利用他人名義持有股份		主要經歷(學歷)	目前兼任本公司及其他公司之職務	職稱	姓名	關係
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例					
董事長	徐祥	98.06.16	3年	75.07.23	36,176,162	3.59%	51,983,151	4.85%	27,040,475	2.52%	成功大學電機系 新力公司工程師	本公司董事長兼總經理 MICRO-STAR NETHERLANDS HOLDING B. V. 董事兼總經理(微星科技法人代表) 邁斯達投資股份有限公司董事兼總經理(微星科技法人代表) 微捷科技股份有限公司董事長(邁斯達投資法人代表)	監察人	許芬蘭	配偶
董事	盧瑛墜	98.06.16	3年	75.07.23	18,762,335	1.86%	19,374,835	1.81%	2,472,350	0.23%	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 微京商貿(上海)有限公司董事兼總經理(STAR INFORMATION 法人代表) 微優商貿(深圳)有限公司董事兼總經理(MEGA TECHNOLOGY HOLDING CO., LTD. 法人代表)			
董事	林文通	98.06.16	3年	75.07.23	22,960,877	2.28%	29,672,499	2.77%	2,053,622	0.19%	聯合工專電子工程師 新力公司工程師	本公司資深副總經理 MSI COMPUTER (AUSTRALIA) PTY. 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) 邁斯達投資股份有限公司董事(微星科技法人代表) MSI KOREA CO., LTD. 董事(MSI PACIFIC 法人代表) MSI POLSKA SP. Z O.O. 董事(MSI (HOLDING) 法人代表) 微捷科技股份有限公司董事(邁斯達投資法人代表) MICRO-STAR INTERNATIONAL (CAYMAN) HOLDING CO., LTD. 董事兼總經理(微星科技法人代表)			
董事	黃金靖	98.06.16	3年	75.07.23	16,988,792	1.68%	23,637,377	2.21%	7,915,349	0.74%	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 CORP. 董事(微星科技法人代表) MYSTAR COMPUTER B.V. 董事(MSI (HOLDING) 法人代表) MSI COMPUTER (AUSTRALIA) PTY. 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) MSI TECHNOLOGY GMBH 董事(MSI (HOLDING) 法人代表) MSI COMPUTER SARL 董事(MSI (HOLDING) 法人代表) MSI COMPUTER CORP. 董事(MSI (HOLDING) 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) MSI MIAMI CORP. 董事(MSI (HOLDING) 法人代表) 微盟電子(昆山)有限公司董事兼總經理(MICRO ELECTRONICS 法人代表) MSI COMPUTER (CANADA) LTD. 董事(MSI (HOLDING) 法人代表)(註2) MSI POLSKA SP. Z O.O. 董事(MSI (HOLDING) 法人代表) 微捷科技股份有限公司董事(邁斯達投資法人代表) LLC "MSI Computer" 董事(MSI (HOLDING) 法人代表) MSI COMPUTER CAYMAN CO. LTD. 董事(MSI (HOLDING) 法人代表) MSI TECHNOLOGY MEXICO S.A. DE C.V. 董事(MSI (HOLDING) 法人代表) MSI ITALY S.R.L. 董事(MSI (HOLDING) 法人代表) MSI COMPUTER TECHNOLOGIES LIMITED COMPANY 董事(MSI (HOLDING) 法人代表)			
董事	靖賢能	98.06.16	3年	75.07.23	17,041,601	1.69%	17,892,824	1.67%	1,973,686	0.18%	逢甲大學電子系 新力公司工程師	本公司資深副總經理 MICRO-STAR INTERNATIONAL (B.V.) HOLDING CO., LTD. 董事兼總經理(MSI PACIFIC 法人代表) MSI COMPUTER CORP. 董事(微星科技法人代表) 邁斯達電子(深圳)有限公司董事兼總經理(MSI (B.V. I.) 法人代表) 深圳邁德電子維修有限公司董事兼總經理(MEGA INFORMATION 法人代表) MSI POLSKA SP. Z O.O. 董事(MSI (HOLDING) 法人代表) MSI TECHNOLOGY MEXICO S.A. DE C.V. 董事(MSI (HOLDING) 法人代表) 本公司桌上型平台產品事業本部總經理 本公司企業平台產品事業本部總經理			
董事	江勝昌	98.06.16	3年	98.06.16	1,068,405	0.11%	1,297,074	0.12%	0	0.00%	交通大學電子研究所 揚智科技助理				
董事	蔡榮峰	98.06.16	3年	98.06.16	430,299	0.04%	595,283	0.06%	0	0.00%	中原大學電子系 香港創輝電腦總經理				

註1：含具保留運用決定權委託股數。
註2：100年2月完成繳納登記。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管

100年4月11日 單位：股

職稱	姓名	就任日期	持有股份(註1)		配偶、未成年子女持有股份(註1)		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	
			股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名
董事長兼總經理	徐祥	99.03	51,983,151	4.85%	27,040,475	2.52%	20,829,492	1.94%	成功大學電機系 新力公司工程師	詳本年報第九頁	—	—
業務本部 資深副總經理	盧琪隆	99.03	19,374,835	1.81%	2,472,350	0.23%	—	—	台灣技術學院電子系 新力公司工程師	詳本年報第九頁	—	—
資材本部 資深副總經理	林文通	99.03	29,672,499	2.77%	2,053,622	0.19%	—	—	聯合工專電子工程科 新力公司工程師	詳本年報第九頁	—	—
研發本部 資深副總經理	黃金靖	99.03	23,637,377	2.21%	7,915,349	0.74%	7,521,761	0.70%	中原大學電子系 新力公司工程師	詳本年報第九頁	—	—
廠務本部 資深副總經理	游賢能	99.03	17,892,824	1.67%	1,973,686	0.18%	—	—	逢甲大學電子系 新力公司工程師	詳本年報第九頁	—	—
桌上型平台產品 事業本部總經理	江勝昌	99.03	1,297,074	0.12%	0	0.00%	—	—	交通大學電子研究所 揚智科技協理	無	—	—
企業平台產品 事業本部總經理	蔡榮峰	99.03	595,293	0.06%	0	0.00%	—	—	中原大學電子系 香港創輝電腦總經理	無	—	—
消費性電子產品 事業本部總經理	鄭維晃	99.03	272,384	0.03%	0	0.00%	—	—	紐約州立大學石溪分校電機工程研究所 訊動科技資深經理	微捷科技股份有限公司董事兼總經理(邁斯達投資法人代表)	—	—
研發本部 副總經理	鄧祺宏	99.03	655,183	0.06%	1,124	0.00%	—	—	交通大學電子研究所 揚智科技技術經理	無	—	—

桌上型平台業務處 副總經理	楊文輝	99.03	757,370	0.07%	23,748	0.00%	—	—	—	—	—	無	台北工專電機科 美商超微工程師	無	—	—	—
海外恩斯邁微 副總經理	李昭明	99.03	56,498	0.01%	0	0.00%	—	—	—	—	—	無	英國利物浦大學機械系統所 宏碁電腦經理	無	—	—	—
經營企劃室 資深特別助理	蔡維新	99.03	20,077	0.00%	0	0.00%	—	—	—	—	—	無	文化大學企業管理系 光寶科技通訊事業群會計處協理	無	—	—	—
業務本部 副總經理(註2)	鄔龍萍	90.07	0	0.00%	0	0.00%	—	—	—	—	—	無	台灣工業技術學院電子系 旭青企業經理	無	—	—	—
內部稽核室 協理	劉竹浩	99.03	30,000	0.00%	97,609	0.01%	—	—	—	—	—	MSI MIAMI CORP. 董事(MSI CAYMAN 法人代表) MSI COMPUTER (CANADA) LTD. 董事(MSI (HOLDING) 法人代表) (註4) 微京商貿(上海)有限公司監察人(STAR INFORMATION 法人代表) 微優商貿(深圳)有限公司監察人(MEGA TECHNOLOGY HOLDING CO., LTD. 法人代表)	MSI MIAMI CORP. 董事(MSI CAYMAN 法人代表) MSI COMPUTER (CANADA) LTD. 董事(MSI (HOLDING) 法人代表) (註4) 微京商貿(上海)有限公司監察人(STAR INFORMATION 法人代表) 微優商貿(深圳)有限公司監察人(MEGA TECHNOLOGY HOLDING CO., LTD. 法人代表)	—	—	—	
財會處協理 (財會主管)	洪寶玉	96.02	343,218	0.03%	0	0.00%	—	—	—	—	—	無	台灣大學財務金融研究所 統一證券承銷部經理	MICRO-STAR INTERNATIONAL (HONG KONG) CO., LTD. 董事(微星科技 法人代表) (註3) 恩斯邁電子(深圳)有限公司董事(MSI(B.V.I.) 法人代表) 微盟電子(昆山)有限公司董事(MICRO ELECTRONICS 法人代表) MSI KOREA CO., LTD. 監察人(MSI PACIFIC 法人代表) 深圳微德電子維修有限公司董事(MEGA INFORMATION 法人代表) 微京商貿(上海)有限公司董事(STAR INFORMATION 法人代表) MSI COMPUTER INDIA PVT. LTD. 董事(MSI PACIFIC 法人代表) 微優商貿(深圳)有限公司董事(MEGA TECHNOLOGY HOLDING CO., LTD. 法人代表)	—	—	—

註1：含具保留運用決定權信託股數。

註2：鄔龍萍先生 99.12.31 離職。

註3：99 年 7 月完成撤銷登記。

註4：100 年 2 月完成撤銷登記。

(三)最近年度支付董事(含獨立董事)、監察人、總經理及副總經理之酬金
 1、董事(含獨立董事)之酬金

單位：新台幣元

職稱	姓名	董事酬金				兼任員工領取相關酬金(註3)				A、B、C、D、E、F及G等七項總額占稅後純益之比例		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金
		報酬(A)	退職退休金(B)	盈餘分配之酬勞(C)(註1)	業務執行費用(D)	A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例	薪資、獎金及特支費等(E)	退職退休金(F)	盈餘分配員工紅利(G)	員工認股權憑證得認購股數(H)	本公司		合併報表內所有公司
董事長	徐祥	0	0	6,020,000	0	1.16%	24,426,500	0	4,228,333	0	6.67%	無
董事	盧琪隆	0	0	6,020,000	0	1.16%	24,426,500	0	4,228,333	0	6.67%	無
董事	林文通	0	0	6,020,000	0	1.16%	24,426,500	0	4,228,333	0	6.67%	無
董事	黃金請	0	0	6,020,000	0	1.16%	24,426,500	0	4,228,333	0	6.67%	無
董事	游賢能	0	0	6,020,000	0	1.16%	24,426,500	0	4,228,333	0	6.67%	無
董事	江勝昌	0	0	6,020,000	0	1.16%	24,426,500	0	4,228,333	0	6.67%	無
董事	蔡榮峰	0	0	6,020,000	0	1.16%	24,426,500	0	4,228,333	0	6.67%	無

註1：100年股東常會議決分配99年度盈餘。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名	
	前四項酬金總額(A+B+C+D)	前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)
低於 2,000,000 元	本公司	本公司
2,000,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	徐祥、盧琪隆、林文通、黃金請、游賢能、江勝昌、蔡榮峰	徐祥、盧琪隆、林文通、黃金請、游賢能、江勝昌、蔡榮峰
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)		徐祥、游賢能、盧琪隆、林文通、黃金請、蔡榮峰
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)		江勝昌
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)		
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)		
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)		
100,000,000 元以上		
總計	6,020,000	34,674,833

2、監察人之酬金

單位：新台幣元

職稱	姓名	監察人酬金						A、B及C等三項總額占稅後純益之比例		有無領取自外轉投資事業酬金
		報酬(A)		盈餘分配之酬勞(B)(註1)		業務執行費用(C)		本公司	合併報表內所有公司	
		本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司			
監察人	許芬蘭	0	0	2,580,000	2,580,000	0	0	0.50%	0.50%	無
監察人	徐俊賢									
監察人	許高山									

註1：100年股東常會擬議分配99年度盈餘。

酬金級距表

給付本公司各個監察人酬金級距	監察人姓名	
	本公司	前二項酬金總額(A+B+C)
低於2,000,000元	許芬蘭、徐俊賢、許高山	合併報表內所有公司D 許芬蘭、徐俊賢、許高山
2,000,000元(含)～5,000,000元(不含)		
5,000,000元(含)～10,000,000元(不含)		
10,000,000元(含)～15,000,000元(不含)		
15,000,000元(含)～30,000,000元(不含)		
30,000,000元(含)～50,000,000元(不含)		
50,000,000元(含)～100,000,000元(不含)		
100,000,000元以上		
總計	2,580,000	2,580,000

3、總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等項(C)		盈餘分配之員工紅利金額(D) (註1)				A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例(%)		取得員工認股權憑證數額(股)		有無領取來自子公司以外轉投資事業獎金	
		本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	現金紅利金額	股票紅利金額	現金紅利金額	股票紅利金額	本公司	合併報表內所有公司		
總經理	徐祥																
業務本部	盧琪隆																
資深副總經理	林文通																
資材本部	黃金請																
資深副總經理	游賢能																
廠務本部	江勝昌																
資深副總經理	蔡榮峰	35,959,622	35,959,622	750,000	750,000	6,700,000	6,700,000	8,385,000	0	8,385,000	8,385,000	0	9.96%	9.96%	0	0	無
桌上型平台產品事業本部總經理	鄭維晃																
企業平台產品事業本部總經理	鄧祺宏																
消費性電子產品事業本部總經理	楊文焯																
研發本部	李昭明																
副總經理	蔡維新																
桌上型平台業務處	鄒龍萍																
副總經理																	
海外斯邁廠																	
副總經理																	
經營企劃室																	
資深特別助理																	
業務本部																	
副總經理(註2)																	

註1：100年股東常會擬議分配99年度盈餘。

註2：鄒龍萍先生99.12.31離職。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	合併報表內所有公司E
低於 2,000,000 元		
2,000,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	徐祥、游賢能、盧琪隆、林文通、黃金請、蔡榮峰、鄭維晃、鄧祺宏、楊文煒、李昭明、蔡維新、鄔龍萍	徐祥、游賢能、盧琪隆、林文通、黃金請、蔡榮峰、鄭維晃、鄧祺宏、楊文煒、李昭明、蔡維新、鄔龍萍
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	江勝昌	江勝昌
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)		
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)		
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)		
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)		
100,000,000 元以上		
總計	51,794,622	51,794,622

配發員工紅利之經理人姓名及配發情形

職稱	姓名	股票紅利金額 (註 1)	現金紅利金額 (註 1)	總計	總額占稅後純益之 比例 (%)
總經理	徐祥				
業務本部資深副總經理	盧琪隆				
資材本部資深副總經理	林文通				
研發本部資深副總經理	黃金請				
廠務本部資深副總經理	游賢能				
桌上型平台產品事業本部總經理	江勝昌				
企業平台產品事業本部總經理	蔡榮峰				
消費性電子產品事業本部總經理	鄭維晃				
研發本部副總經理	鄧祺宏				
桌上型平台業務處副總經理	楊文煒				
海外恩斯邁廠副總經理	李昭明				
經營企劃室資深特別助理	蔡維新				
業務本部副總經理(註 2)	鄔龍萍				
內部稽核室協理	劉竹浩				
財會處協理(財會主管)	洪寶玉				
總計		0	9,173,333	9,173,333	1.76%

註 1：100 年股東常會擬議分配 99 年度盈餘。

註 2：鄔龍萍先生 99.12.31 離職。

(四)分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性。

1、本公司董事、監察人、總經理及副總經理給付酬金說明

說明	董事、監察人酬金		總經理、副總經理酬金
項目	支付董事、監察人酬金總額占稅後純益比例		支付總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例
	99 年度	98 年度	99 年度
1. 酬金政策	<p>7.17%</p> <p>依公司章程第十九條規定辦理： 本公司所處產業競爭激烈，且在多角化經營下多項產品正值穩定成長階段，股利之發放將優先考量未來營運發展之所需。本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅捐及彌補以往虧損，如尚有盈餘，則應提列百分之十為法定盈餘公積，並依法提列特別盈餘公積，餘額加計期初未分配盈餘後之總額提撥百分之五至百分之九十，按下列方式由董事會擬具盈餘分派議案，提請股東會決議分派之。</p> <p>一、員工紅利百分之十至百分之十二。其中屬股票紅利部份之發放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。</p> <p>二、董事、監察人酬勞百分之一。</p> <p>三、其餘可分派盈餘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。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。</p> <p>如有前一年度累積或當年度發生但當年度稅後盈餘不足提列之股東權益減項，應自期初累積未分配盈餘提列足額之特別盈餘公積，並於提撥供分派前先行扣除。</p>	<p>9.96%</p> <p>20.63%</p> <p>依公司薪酬管理辦法、員工考績實施辦法、員工紅利分紅暨入股辦法辦理。</p>	
2. 標準與組合	依董監人數平均分配。		薪資與職務加給。
3. 訂定酬金之程序	由董事會擬具盈餘分派議案提請股東會決議。		依學歷、工作經歷敘薪，並按公司核決權限簽核。
4. 酬金與經營績效及未來風險之關聯性	視公司經營績效、獲利情況而定。		依達成率、經營績效及貢獻度給付相關薪酬。

2、合併報表內本公司以外之所有公司最近二年度並未支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

董事會運作情形資訊

最近年度截至年報刊印日止，董事會開會 11 次(A)，董事監察人出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數(B)	委託出席次數	實際出(列)席率(%)【B/A】	備註
董事長	徐 祥	11	0	100.00%	
董事 a	盧琪隆	2	9	18.18%	
董事 b	林文通	10	1	90.91%	
董事 c	黃金請	9	2	81.82%	
董事 d	游賢能	10	1	90.91%	
董事 e	江勝昌	10	1	90.91%	
董事 f	蔡榮峰	9	2	81.82%	
監察人 a	許芬蘭	11	-	100.00%	
監察人 b	徐俊賢	10	-	90.91%	
監察人 c	許高山	11	-	100.00%	

其他應記載事項：

一、證交法第 14 條之 3 所列事項暨其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：無。

二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：

董事姓名：黃金請、林文通、游賢能

議案內容：100.4.28 董事會解除上述董事兼任子公司競業禁止之限制。

董事黃金請兼任：MSI Computer (Cayman) Co., Ltd. 董事(Micro-Star International (Cayman) Holding Co., Ltd. 法人代表)、MSI Technology Mexico, S.A. de C.V. 董事(Micro-Star International (Cayman) Holding Co., Ltd. 法人代表)、MSI Italy S.R.L. 董事(MICRO-STAR NETHERLANDS HOLDING B.V. 法人代表)、MSI COMPUTER TECHNOLOGIES LIMITED COMPANY 董事(MICRO-STAR NETHERLANDS HOLDING B.V. 法人代表)

董事林文通兼任：Micro-Star International (Cayman) Holding Co., Ltd. 董事(Micro-Star International Co., Ltd. 法人代表)

董事游賢能兼任：MSI Technology Mexico, S.A. de C.V. 董事(Micro-Star International (Cayman) Holding Co., Ltd. 法人代表)

應利益迴避原因以及參與表決情形：為避免與自身利益相關，黃金請、林文通、游賢能董事迴避，不參與該案之討論及表決。

三、當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：擬於 101 年設置獨立董事。

(二)審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形：

- 1、審計委員會運作情形資訊：不適用。
- 2、監察人參與董事會運作情形

監察人參與董事會運作情形

最近年度截至年報刊印日止，董事會開會 11 次(A)，列席情形如下：

職稱	姓名	實際列席次數 (B)	實際列席率(%) (B/A)	備註
監察人 a	許芬蘭	11	100.00%	
監察人 b	徐俊賢	10	90.91%	
監察人 c	許高山	11	100.00%	

其他應記載事項：

一、監察人之組成及職責：

(一)監察人與公司員工及股東之溝通情形：本公司設有監察人室，提供溝通管道。

(二)監察人與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

- 1、稽核計劃項目完成之次月，稽核主管向監察人提報稽核報告，監察人於審視報告後回覆意見。
- 2、稽核主管列席公司董事會，對稽核業務提出報告並與監察人交換意見。
- 3、會計師定期與稽核主管討論有關內控內稽相關缺失內容，同時就公司治理及內稽內控作業缺失與監察人交換意見。

二、監察人列席董事會如有陳述意見，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對監察人陳述意見之處理：無。

(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

項目	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
一、公司股權結構及股東權益		
(一) 公司處理股東建議或糾紛等問題之方式	本公司設有對外發言體系處理股東建議或糾紛。	本公司目前已依據「上市上櫃公司
(二) 公司掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單之情形	本公司設有股務單位掌握主要股東相關資訊。	治理實務守則」執行左列事項。
(三) 公司建立與關係企業風險控管機制及防火牆之方式	本公司訂有「集團企業營運管理規章」並確實實施。	
二、董事會之組成及職責		
(一) 公司設置獨立董事之情形	本公司目前並無設置獨立董事。	擬於 101 年設置獨立董事。
(二) 定期評估簽證會計師獨立性之情形	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
三、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。	治理實務守則」執行左列事項。
四、資訊公開		
(一) 公司架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊之情形	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。	本公司目前已依據「上市上櫃公司
(二) 公司採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）	本公司設有中、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。	治理實務守則」執行左列事項。
五、公司設置提名、薪酬或其他各類功能性委員會者之運作情形	本公司目前並未設置左列之委員會	擬於 100 年 9 月 30 前設置薪酬
六、公司如依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂有公司治理實務守則之差異情形	本公司如依據「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「上市上櫃公司	委員會，其他功能性委員會是否設置，將視實際需要評估之。

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>七、其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（如員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）：</p> <p>(一)員工權益：1. 本公司於公司章程中明訂員工分紅比例，保障員工分享經營成果之權益。</p> <p>2. 本公司設有職工福利委員會，由公司提供穩定之經費來源辦理各項職工福利措施，提升員工福利。</p> <p>3. 本公司除依法為員工投保勞健保、提撥退休金，讓員工得以安心工作外，另以團體保險提高對員工及其眷屬之保障。</p> <p>4. 為提供員工安全衛生之工作環境，本公司已於92年12月獲得OHSAS18001職業安全衛生管理系統認證。</p> <p>(二)僱員關懷：設置員工醫療診所、提供員工協助方案，並結合多元社團活動以預防現代慢性病年輕化的趨勢，照顧員工身、心、靈的健康。</p> <p>(三)投資者關係：本公司設有網站、發言人及代理發言人，隨時提供投資人公司訊息，維護投資關係。</p> <p>(四)供應商關係：1、為維護供應商權益，本公司在不違反法令、不危害公司及股東權益的前提下，提供供應商評估本公司信用狀況所需之一切財務業務資訊。</p> <p>2、為確保供應鏈提供員工健康安全的工作環境，員工受到應有的尊重及尊嚴，以及供應鏈的生產流程及產品對環境負責，我們持續推動供應鏈導入「電子行業行為準則」(EICC)。我們要求供應商承諾遵守EICC的各項規定，於健康與安全、環境、勞工、道德規範、管理體系、風險管控等各方面持續推動與改善，並對供應商提供教育訓練、定期稽核等相關輔助措施，確保微星的供應商都是合格、合法、負責的供應商，藉由這些方式提升供應商品質、降低營運風險，達到微星與全體供應商永續經營的目標。</p> <p>(五)利害關係人之權益：本公司提供各權責單位做為利害關係人之溝通管道，以維護各利害關係人之權益。</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
<p>(六)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」之規定持續進修。 本公司最近年度董事、監察人及高階經理人參加公司治理相關課程進修情形如下：</p>		
年度	進修課程	進修人員
92	公司治理簡介	全體董事、監察人及高階經理人
93	公司治理與風險管理	全體董事、監察人及高階經理人
94	活用財務報表分析及提昇經營績效	全體董事、監察人及高階經理人
95	董監事及高階主管對財務報告之責任	全體董事、監察人及高階經理人
96	公司治理與企業租稅規劃的稽核策略	全體董事、監察人及高階經理人
97	企業如何進行轉型與變革管理	全體董事、監察人及高階經理人
98	品牌管理與創新	全體董事、監察人及高階經理人
99	國際租稅下之公司治理	全體董事、監察人及高階經理人
<p>(七)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司依法訂定各種規章進行風險評估與管理。</p>		
<p>(八)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>(九)對消費者及客戶之保護：本公司已投保適當之產品責任險。</p>		
<p>八、如有公司治理自評報告或委託其他專業機構之公司治理評鑑報告者，應敘明其自評（或委外評鑑）結果、主要缺失（或建議）事項及改善情形：無。</p>		

(四)公司如有設置薪酬委員會者，其組成、職責及運作情形：不適用。

(五)履行社會責任情形：

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
<p>一、落實推動公司治理</p> <p>(一)公司訂定企業社會責任政策或制度，以及檢討實施成效之情形。</p>	<p>本公司自2009年起訂定「微星科技環安衛及企業社會責任政策」，以此做為微星善盡社會責任的公開承諾。企業社會責任如僅依靠一己之力、成效有限，因此我們自2010年度制定「企業社會責任要求事項」，要求微星供應商承諾、推動企業社會責任，希望結合上、下供應鏈的努力，確保電子供應鏈的工作環境是安全的，電子供應鏈員工都能受到應有的尊嚴，並確保生產過程及產品都能對環境負責，以實際行動促進環境、安全、人權各方面的落實。</p>	<p>本公司目前已依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」執行左列事項。</p>
<p>(二)公司設置推動企業社會責任專(兼)職單位之運作情形。</p>	<p>企業社會責任已不再是企業的“選擇”，而是企業的“義務及責任”，因此我們自2011年2月開始，將原有的“勞安室”及“綠色中心”進行組織調整與合併，於台灣及中國大陸同步成立永續發展辦公室，希望經由專責單位負責跨廠區、跨部門的溝通、協調，持續推動公司內部經濟、環境、社會各面向的相關活動，經由組織的合作與活動的推行，達到落實“永續發展”的最終目的。</p>	<p>本公司目前已依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」執行左列事項。</p>
<p>(三)公司定期舉辦董事、監察人與員工之企業倫理教育訓練及宣導事項，並將其與員工績效考核系統結合，設立明確有效之獎勵及懲戒制度之情形。</p>	<p>本公司董事、監察人、高階經理人均定期接受公司治理相關之教育訓練與宣導。公司自成立以來，除致力於營造優良之工作環境與規劃完善之員工福利措施外，為明確規範勞資雙方之權利義務及員工行為與倫理操守，特依據勞動基準法暨相關法令訂定『工作規則』做為員工行為遵循、獎勵及懲戒之依據。</p>	<p>本公司目前已依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」執行左列事項。</p>

<p>與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因</p>	<p>本公司目前已依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」執行左列事項。</p>	<p>歐盟延續2006年RoHS及WEEE法規，正式實施ErP (Energy-related Products)，且配合最新的美國能源之星要求，來規範產品耗電量的規定。ErP要求能降低產品的製造、生產、使用到廢棄都必須將生態化設計的要求 (Ecodesign requirements) 融入產品中。產品在製造時就將節省能耗、增進能源使用效率、改善風扇音量及噪音、降低溫度，並減少有害物質的使用等全方位納入考量。我們在產品研發、設計時就將生態化設計納入考量，所有產品線一律採用環保包材，力求產品符合RoHS、WEEE以及ErP的要求，以研發環保及效能同時兼具的產品為我們的最終目標。</p> <p>微星一體成型電腦 (All-in-One PC) 已於2009年通過台灣環保標章認證 (Green Mark) 的認證，是業界第一家獲得台灣環保標章認證的一體成型電腦 (All-in-One PC)，並且已於2010年取得歐盟小花 (EU Flower) 與捷克環保標章的認證。環保標章是目前世界各國最高環保要求的商品標準，不但是多國政府的綠色採購門檻，更代表產品能滿足設計、使用、回收、能耗、低毒害等環保要求，微星一體成型電腦 (All-in-One PC) 獲得認證除代表我們多年的努力獲得認可，也顯示微星產品的品質值得信賴、將環保概念具體落實到產品每一個細節上，才能獲得此殊榮。</p> <p>除了一體成型電腦 (All-in-One PC) 產品外，我們的Wind Top、Wind Nettop、Wind Box等系列的產品也於2010陸續完成ErP相關規格的要求。我們並持續推出省電、省能耗的產品功能設計，如：Circu-Pipe熱導管散熱設計、Dual Core Cell技術、Turbo Battery Technology，並設計容易拆解回收的產品及包裝材，減少複合材質的使用等，來因應原物料短缺及成本上漲的問題。</p>
<p>項目</p>	<p>二、發展永續環境 (一) 公司致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料之情形。</p>	<p>運作情形</p>

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
<p>(二)公司依其產業特性建立合適之環境管理制度之情形。</p>	<p>微星本著“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、筆記型電腦等電腦相關產品以及消費性電子產品之設計開發、製造與銷售過程中建立客戶的信賴外，對環境保護之履行不遺餘力。因此，能持續改善及提昇環保績效之管理系統(通過ISO14001驗證)，並以下列環安衛政策做為追求永續發展的承諾。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、企業活動以符合環保及安全衛生法令及其他相關要求為前提。 2、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。 3、持續改善製程、工作環境與設備以減少污染物排放、資源耗用及安全衛生風險。 <p>在廠區環境保護上，空、水、廢、毒及噪音等危害影響皆是公司重視之議題，尤其以廢棄物管理而言，建立無公害與資源化之管理機制，做好分類與回收再利用，增加對環境友善度。對於全球暖化造成氣候變遷議題，公司參照ISO14064-1國際標準與溫室氣體查議定書要求，建立溫室氣體排放量機制與盤查，並委由公正第三方查證，並取得ISO14064-1查證聲明書。</p>	<p>本公司目前已依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」執行左列事項。</p>
<p>(三)設立環境管理專責單位或人員，以維護環境之情形。</p>	<p>台北微星、恩斯邁、微盟廠區都已獲得ISO 14001及OHSAS18001的認證，經由日常作業檢點、內外部稽核、消防演練等方式確保系統的正常運作，以達到維護員工身體健康、提供舒適、安全的作業環境的雙重目的。</p> <p>台北、恩斯邁、微盟三個廠區都設有勞安單位，由台北的勞安單位負責規劃、統籌三個廠區衛生、安全與風險控管的年度計劃，日常作業的執行與維護則交由各廠區的專責人員負責。三個廠區勞安人員每月召開一次環安衛跨廠區會議，會中除例行報告各廠區安全、衛生、環境的運作情況，並對廠區內部的環安衛議題進行討論及提出改善措施。經由這樣的定期會議檢討，降低員工的職災比率，員工滿意度也顯著提高。</p>	<p>本公司目前已依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」執行左列事項。</p>

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
<p>(四) 公司注意氣候變遷對營運活動之影響，制定公司節能減碳及溫室氣體減量策略之情形。</p>	<p>微星自2007年起首開電子業之先，進行溫室氣體盤查，以確實掌握集團溫室氣體排放情況。為讓同仁了解溫室氣體的重要性質，並多次聘請外部專業人員舉辦溫室氣體教育訓練，以落實溫室氣體減量工作的推行。我們的作業以辦公室研發、工廠組裝作業為主，並無重大污染或重大能耗的生產流程，外購電力是溫室氣體排放的主要來源。2009年的溫室氣體排放總量為100,336公噸CO₂e，比起2008年的121,605公噸CO₂e共減少了21,269公噸、17.5%的CO₂e排放量。公司內部也持續推動節約能源措施及活動，如全面採用T5省電燈泡、廠內使用環保餐具、宣傳隨手關燈及關電腦、鼓勵員工共乘及上下班儘量爬樓梯而不使用電梯，並自2008年開始主動揭露溫室氣體排放情況，以掌握自身溫室氣體的排放狀況，持續進行減排的相關活動。</p>	<p>本公司目前已依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」執行左列事項。</p>
<p>三、維護社會公益</p> <p>(一) 公司遵守相關勞動法規，保障員工之合法權益，建立適當之管理方法與程序之情形。</p>	<p>本公司依據勞動基準法及勞工退休金條例之相關規定，訂定『退休管理辦法』並成立『勞工退休準備金監督委員會』，以監督退休準備金之提撥狀況及受理退休之申請與審核。</p>	<p>本公司目前已依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」執行左列事項。</p>
<p>(二) 公司提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育之情形。</p>	<p>1、提供安全健康的環境</p> <p>(1) 每梯次新進人員辦理六個小時的安全衛生教育訓練，讓同仁了解公司安全文化及相關安全作業規定。</p> <p>(2) 新進人員消防安全訓練，並進行模擬火災滅火練習，讓同仁熟悉滅火器及消防水帶之使用。</p> <p>(3) 推行7S活動，並增加安全及節能議題，定期辦理稽核及競賽等活動。</p> <p>2、落實作業環境改善，有效提昇廠內作業環境安全及衛生</p> <p>(1) 定期辦理作業環境檢測(包含：鉛作業、異丙醇作業、二氧化碳、照度等)，檢測值均符合法令要求。</p> <p>(2) 有機溶劑作業均於作業現場實施局部換氣或整體換氣，以維護作業環境之安全，保障作業同仁健康。</p>	<p>本公司目前已依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」執行左列事項。</p>

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
<p>(三) 公司制定並公開其消費者權益政策，以及對其產品與服務提供透明且有效之消費者申訴程序之情形。</p>	<p>3、為降低風險、確保意外發生時，能將人員傷亡降到最低，我們根據公司的作業內容及潛在風險，每年輪流進行火災、化學品洩露的緊急應變演練，並將員工宿舍區也納入演練範圍，目的在於：</p> <p>(1) 讓人員了解意外發生的潛在風險，建構人員緊急應變的基 本觀念。</p> <p>(2) 廠內滅火設備及逃生設備介紹，確認人員學會使用相關器材。</p> <p>(3) 自衛消防編組說明，確保意外發生時、能發揮緊急應變組織應有功能，有效疏散人群。</p> <p>(4) 讓同仁熟悉廠內逃生動線及緊急集合地點，降低疏散時可能產生的意外。</p> <p>4、營運持續計劃 (BCP, Business Continuity Plan)</p> <p>本公司自2008年成立危機處理內閣，並在工廠進行第一次的火災後復原演練，目的是建立危機應變處理團隊及熟悉處理流程，也訓練微星同仁危機處理的應變能力，並將意外發生時可能造成的公司營運中斷、出貨延遲以及人員傷亡的情形減少，同時將人員、財務、金錢上的損失等衝擊降到最低。</p> <p>我們將每年由各事業部輪流進行演練，以除了訓練各部門主管的應變能力，每次演練過程會進行紀錄留存及事後檢討，經由演練過程檢視關鍵業務備援方案及災後的復原時間是否與事實相符，並確認各單位應變準備及人力調配是否得宜，以P(Plan)-D(Do)-C(Check)-A(Action)的方式在內部建立良性循環，將這樣的知識與經驗內化於公司日常營運中。</p> <p>微星科技針對OEM客戶，持續進行滿意度的調查，作為自我改進的參考。在歐洲、美洲、日本、韓國、中國、台灣等國家與地區，透過共計40個以上自行設立之維修中心，或委外授權維修中心，或電話客服專線，提供給客戶各種售後服務和技術支援。微星科技的全球主要服務據點，可透過維修資訊網，傳遞</p>	<p>本公司目前已依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」執行左列事項。</p>

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	<p>和查詢產品維修之相關資訊，以期達到一致的服務與技術水準。我們除了對全球各服務中心定期的稽核與加強其服務績效和指標外，甚而對任何在承諾期間內無法完成維修或服務之案件，亦能提供各種替代和解決方式，讓客戶對產品之售後服務無後顧之憂。</p>	
(四) 公司與供應商合作，共同致力提升企業社會責任之情形。	<p>自2010年度制定「企業社會責任要求事項」，要求微星供應商承諾、推動企業社會責任，希望結合上、下供應鏈的努力，確保電子供應鏈的工作環境是安全的，電子供應鏈員工都能受到應有的尊嚴，並確保生產過程及產品都能對環境負責，以實際行動促進環境、安全、人權各方面的落實。</p>	<p>本公司目前已依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」執行左列事項。</p>
(五) 公司藉由商業活動、實物捐贈、企業志工服務或其他免費專業服務，參與社區發展及慈善公益團體相關活動之情形。	<p>1、社區參與及回饋</p> <p>(1) 本公司認養道路、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、捐助偏遠地區貧童營養午餐及資訊設備等等，以最大之努力善盡社會責任。</p> <p>(2) 2009年八八風災，本公司捐贈電腦予偏遠受災學校，員工亦主動發起愛心募款活動，善行義舉獲頒教育部金質獎之肯定。</p> <p>(3) 營養午餐認養：平溪鄉為一偏遠鄉鎮，人口外流情況嚴重，且單親、外籍配偶或隔代教養之比例極高，微星於2009年開始與台北縣教育局合作，贊助平溪國小與國中約100名學生營養午餐餐費，提供弱勢同學營養均衡的餐飲。</p> <p>(4) 復康巴士： 本公司本著關懷弱勢的精神，購置復康巴士一輛捐贈懷仁基金會，希望復康巴士未來穿梭於新北市大街小巷能造福新北市更多身心障礙者及照顧更多弱勢家庭。</p> <p>(5) 胖卡計劃：本公司和胖卡團隊合作，共同發起的解決城鄉數位落差方案，希望透過實用的電腦教學課程，拉近偏遠地區民眾與電腦網路的距離，為地方創造生機。</p>	<p>本公司目前已依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」執行左列事項。</p>

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	<p>2、教育推廣</p> <p>本公司與新北市政府社會局、教育局、致理技術學院，以及中國大陸的相關單位合作，期能結合社會資源，一起為社會上的弱勢家庭或弱勢孩童提供更多的學習機會及管道，包括：</p> <p>(1)小太陽兒童電腦暨美語體驗營：與新北市政府、致理技術學院合作，提供為期8週的電腦美語課程，希望弱勢家庭的兒童也有機會發揮潛能，培養他們的信心與能力，為弱勢家庭的孩子提供一個友善與歡樂的學習機會。</p> <p>(2)微星數位希望學苑：與台北縣政府、致理技術學院合作，為中低收入、弱勢、單親的成人提供免費電腦教學課程，經由課程學習基本電腦知識及技能，學得一技之長，</p> <p>(3)舞動生命、情繫兩岸：與致理技術學院、深圳職業技術學院合作，經由產學合作、培養深圳職業技術學院200名師生學習志願服務的精神及態度，讓微星的愛心能深入其他國度，真正幫助到需要協助的人。</p> <p>3、企業志工</p> <p>(1)2009年推動“企業志工”相關活動，以我們的核心能力：“優秀的人才”、“電腦專業知識”成立“微星愛心志工隊”，並舉行長達10週的「弱勢兒童電腦教學活動」，希望以此降低數位落差、增加弱勢孩童受教育的機會。</p> <p>2010年我們繼續推動企業志工電腦教學活動，分別與天元慈善功德會、恩加貧困家庭協會合作，為中低收入、弱勢、單親的孩童提供了為期12週、200人次的參與的免費電腦教學活動。</p> <p>(2)2010年微星首次與伊甸基金會、恩加貧困家庭協會、雅比斯教會合作，進行「舊愛捐公益、舉手做愛心」二手物資募集活動。活動結果超過300位微星員工參與，募得超過4,300件的文具、玩具、禮品、禮券、圖書、電器、食品、生活日用品等物資，以具體的行動傳達微星同仁的愛心。</p>	

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	<p>2011年初，我們再次與這些單位舉行「舊愛捐公益、舉手做愛心」Part II二手物資募集活動，本次活動募集超過5,500件物資及新台幣36,000贈與伊甸、恩加、雅比斯，由他們轉贈需要的家庭。</p>	
<p>四、加強資訊揭露 (一)公司揭露具攸關性及可靠性之企業社會責任相關資訊之方式。</p>	<p>微星第一本企業社會責任報告書於2008年9月正式對外公開，這是微星對利害關係人的承諾及資訊透明化的開始。之後，我們於每年7月定期出版中英文企業社會年報，以此說明微星在財務、公司治理、供應鏈管理、員工關係、環境以及社會公益活動等各方面的表現。為讓外界更了解微星的運作情況，所有的年報均發行中英文版本，並上傳微星官網以供外界下載、閱讀。http://tw.msi.com/html/popup/csr/index.php</p>	<p>本公司目前已依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」執行左列事項。</p>
<p>(二)公司編製企業社會責任報告書，揭露推動企業社會責任之情形。</p>	<p>微星企業社會責任年報數據包括微星科技、思斯邁電子、微盟電子，以及全球子公司。報告範圍涵蓋了經濟面的財務表現、公司經營等；環境面的產品責任、環境保護等議題；社會面包括客戶、員工、供應商及承攬商、社會公益等各個面向之數據資料與說明。除發行中、英文兩種版本，並參考《全球永續性報告》(Global Reporting Initiative) 第三代綱領 (GRI G3) 做為報告內容依據，報告書最後會附上GRI G3相符性對照表，以說明我們訊息揭露的情況。</p>	<p>本公司目前已依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」執行左列事項。</p>
<p>五、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊(如公司對環保、社區參與、社會貢獻、社會服務、社會公益、消費者權益、人權、安全衛生與其他社會責任活動所採行之制度與措施及履行情形)：詳如第23~30頁。</p>		
<p>六、公司如依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」訂有本身之企業社會責任守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：本公司已依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」之相關規定落實企業社會責任，並訂定相關規則以資遵守，故未另行制定企業社會責任實務守則。</p>		
<p>七、公司產品或企業社會責任報告書如有通過相關驗證機構之查證標準，應加以敘明：</p>		
<p>(一)微星一體成型電腦 (All-in-One PC) 已於2009年通過台灣環保標章認證 (Green Mark)的認證，是業界第一家獲得台灣環保標章認證的一體成型電腦 (All-in-One PC)，並且已於2010年取得歐盟小花(EU Flower)與捷克環保標章的認證。除了一體成型電腦 (All-in-One PC) 產品外，我們的Wind Top、Wind Nettop、Wind Box等系列的產品也於2010陸續完成ErP (Energy-related Products) 相關規格的要求。 (二)本公司參照ISO14064-1國際標準與溫室氣體盤查議定書要求，建立溫室氣體排放量機制與盤查，並委由公正第三方查證，並取得ISO14064-1查證聲明書。</p>		

(六)公司履行誠信經營情形及採行措施：

- 1、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』之規定，於 93.4.16 訂定『董事會議事規則』(95.12.28、97.3.21 另依證交法規定修正『董事會議事規範』)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。
- 2、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』之規定於 93.3.24 訂定『獨立董事之職責範疇規則』(95.12.28 另依證交法規定修正『獨立董事之職責範疇』)，以資遵循。
- 3、道德行為準則：於 94.3.22 訂定本公司道德行為準則，並依規定揭露於公開資訊觀測站。

(七)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『董事會議事規範』『獨立董事之職責範疇』『道德行為準則』(揭露於公開資訊觀測站)，以提昇董事會之運作效率、決策能力及道德標準。

(八)其他資訊：

- 1、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。
本公司最近年度董事、監察人及高階經理人進修情形詳 22 頁。
- 2、董事及監察人購買責任保險之情形：本公司 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，公司並已為董事及監察人購買適當之責任保險。

(九)內部控制制度執行狀況

1、內部控制聲明書

微星科技股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：一〇〇年三月十七日

本公司民國九十九年度之內部控制制度，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「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. 風險評估及回應，3. 控制作業，4. 資訊及溝通，及5. 監督。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述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，認為本公司於民國九十九年十二月三十一日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括知悉營運之效果及效率目標達成之程度、財務報導之可靠性及相關法令之遵循有關的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一〇〇年三月十七日董事會通過，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

2、內部控制專案審查報告：無。

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

(十一)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：

日期	會議名稱	重要決議事項
99.1.29	99年董事會	一、報告事項：無。 二、承認及討論事項： (一)通過從事衍生性商品交易案。 (二)通過九十九年營運計劃案。 (三)通過聘任簽證會計師案。
99.3.19	99年董事會	一、報告事項： (一)IFRS 報告。 二、承認及討論事項： (一)承認本公司九十八年度決算表冊。 (二)承認本公司九十八年度內部控制制度聲明書。 (三)通過本公司九十九年股東常會召集案。 (四)通過股東常會受理股東提案。 (五)通過修正公司章程案。 (六)通過本公司股票全面換發為無實體案。 (七)通過本公司現行銀行額度暨新增融資額度申請案。 (八)通過子公司訂定『取得或處分資產處理程序』案。
99.4.27	99年董事會	一、報告事項： (一)第一季季報。 二、承認及討論事項： (一)通過訂定員工執行認股權增資發行新股基準日。 (二)通過本公司九十八年度盈餘分派案。 (三)通過審查股東常會股東提案。 (四)通過修正本公司『背書保證作業程序』案。 (五)通過修正本公司『資金貸與他人作業程序』案。 (六)通過解除董事競業禁止之限制案。
99.6.10	99年股東會	一、報告事項： (一)九十八年度營業報告。 (二)監察人查核九十八年度決算報告。 (三)本公司國內第二次無擔保轉換公司債進度報告。 (四)其他報告事項：無。 二、承認事項： (一)承認九十八年度決算表冊。 (二)承認九十八年度盈餘分派案。 三、討論事項： (一)通過修正公司章程案。 (二)通過修正『背書保證作業程序』案。 (三)通過修正『資金貸與他人作業程序』案。 (四)通過解除董事競業禁止之限制案。 (五)其他討論事項：無。

日期	會議名稱	重要決議事項
99.6.30	99年董事會	<p>一、報告事項：</p> <p>(一)IFRS報告。</p> <p>二、承認及討論事項：</p> <p>(一)通過子公司MICRO-STAR INTERNATIONAL (CAYMAN) HOLDING CO., LTD. 增資案。</p> <p>(二)通過子公司MICRO-STAR INTERNATIONAL (HONG KONG) CO., LTD. 清算案。</p> <p>(三)通過訂定員工執行認股權增資發行新股基準日案。</p> <p>(四)通過訂定配息基準日案。</p>
99.7.16	99年董事會	<p>一、報告事項：無。</p> <p>二、承認及討論事項：</p> <p>(一)通過九十八年度盈餘分派重新訂定配息率案。</p> <p>(二)通過國內第二次無擔保可轉換公司債轉換價格調整案。</p> <p>(三)通過九十三年第一次員工認股權憑證重新調整認股價格案。</p> <p>(四)通過九十六年第一次員工認股權憑證重新調整認股價格案。</p> <p>(五)通過銀行授信額度申請案。</p>
99.8.25	99年董事會	<p>一、報告事項：</p> <p>(一)財務報告。</p> <p>(二)稽核報告。</p> <p>(三)IFRS報告。</p> <p>二、承認及討論事項：</p> <p>(一)通過九十九年上半年度財務報告及合併財務報告。</p>
99.10.28	99年董事會	<p>一、報告事項：</p> <p>(一)第三季季報。</p> <p>(二)稽核報告。</p> <p>二、承認及討論事項：</p> <p>(一)通過訂定員工執行認股權增資發行新股基準日案。</p> <p>(二)通過修正『內部控制制度』及『內部稽核制度』案。</p>
99.12.31	99年董事會	<p>一、報告事項：</p> <p>(一)IFRS報告。</p> <p>二、承認及討論事項：</p> <p>(一)通過訂定員工執行認股權增資發行新股基準日案。</p> <p>(二)通過一〇〇年度稽核計劃。</p>
100.1.21	100年董事會	<p>一、報告事項：無。</p> <p>二、承認及討論事項：</p> <p>(一)通過從事衍生性商品交易案。</p> <p>(二)通過聘任簽證會計師案。</p> <p>(三)通過一〇〇年營運計劃案。</p>

日期	會議名稱	重要決議事項
100.3.17	100年董事會	一、報告事項： (一)IFRS 報告。 二、承認及討論事項： (一)承認本公司九十九年度決算表冊。 (二)承認本公司九十九年度內部控制制度聲明書。 (三)通過本公司一〇〇年股東常會召集案。 (四)通過股東常會受理股東提案。 (五)通過修正公司章程案。 (六)通過本公司現行銀行額度暨新增融資額度申請案。 (七)通過訂定員工執行認股權增資發行新股基準日案。 (八)通過子公司訂定『取得或處分資產處理程序』案。
100.4.28	100年董事會	一、報告事項： (一)第一季財務報告。 (二)稽核報告。 二、承認及討論事項： (一)通過本公司九十九年度盈餘分派案。 (二)通過解除董事競業禁止之限制案。 (三)通過審查股東常會股東提案。 (四)通過修正公司章程案。 (五)通過本公司買回庫藏股案。

(十二)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。

(十三)最近年度及截至年報刊印日止，與財務報告有關人士(包括董事長、總經理、會計主管及內部稽核主管等)辭職解任之情形：無。

四、會計師公費資訊：

會計師事務所名稱	會計師姓名	查核期間	備註
資誠聯合會計師事務所	蕭金木 張明輝	99 年度	

單位：新台幣仟元

金額級距		公費項目	審計公費	非審計公費	合計
1	低於 2,000 千元			257	257
2	2,000 千元 (含) ~4,000 千元				
3	4,000 千元 (含) ~6,000 千元				
4	6,000 千元 (含) ~8,000 千元		6,156		6,156
5	8,000 千元 (含) ~10,000 千元				
6	10,000 千元 (含) 以上				

單位：新台幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	審計公費	非審計公費					會計師查核期間	備註
			制度設計	工商登記	人力資源	其他	小計		
資誠聯合會計師事務所	蕭金木	6,156		257			257	99年度	
	張明輝								

- (一)給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費為審計公費之四分之一以上者，應揭露審計與非審計公費金額及非審計服務內容：無。
- (二)更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無。
- (三)審計公費較前一年度減少達百分之十五以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無。

五、更換會計師資訊：

更換會計師資訊

(一)關於前任會計師：周筱姿會計師

更換日期	99年1月1日		
更換原因及說明	資誠聯合會計師事務所內部組織調整		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	情況	當事人	會計師
	主動終止委任		不適用
	不再接受(繼續)委任		不適用
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	不適用		
與發行人有無不同意見	有	不適用	會計原則或實務
		不適用	財務報告之揭露
		不適用	查核範圍或步驟
		不適用	其他
	無	不適用	
其他揭露事項 (本準則第十條第五款第一目第四點應加以揭露者)	不適用		

(二)關於繼任會計師：張明輝會計師

事務所名稱	資誠聯合會計師事務所
會計師姓名	張明輝
委任之日期	99年1月1日
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	不適用
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	不適用

(三)前任會計師對本準則第10條第5款第1目及第2目之3事項之復函：不適用。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師事務所或其關係企業者：無。

七、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：

(一)董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形

單位：股

職稱	姓名	99年(註1、註2)		100年4月11日止(註2)	
		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
董事長兼總經理	徐祥	14,000,000	0	0	0
董事	盧琪隆	0	0	0	0
董事	林文通	0	0	0	0
董事	黃金請	5,800,000	0	0	0
董事	游賢能	0	0	0	0
監察人	許芬蘭	2,300,000	0	0	0
監察人	徐俊賢	(15,000)	0	0	0
監察人	許高山	0	0	0	0
桌上型平台產品事業本部總經理	江勝昌	(99,000)	(600,000)	200,000	0
企業平台產品事業本部總經理	蔡榮峰	75,000	0	0	0
消費性電子產品事業本部總經理	鄭維晃	(40,000)	0	(5,000)	0
研發本部副總經理(註3)	鄧祺宏	100,000	0	0	0
桌上型平台業務處副總經理(註3)	楊文煒	0	0	0	0
海外恩斯邁廠副總經理(註3)	李昭明	(45,000)	0	20,000	0
經營企劃室資深特別助理(註3)	蔡維新	20,000	0	0	0
業務本部副總經理(註4)	鄔龍萍	(54,000)	0	(37,259)	0
內部稽核室協理(註3)	劉竹浩	20,000	0	0	0
財會處協理(財會主管)	洪寶玉	0	0	(18,000)	0

註1：含保留運用決定權。

註2：係指集中市場交易。

註3：99.3.1就任。

註4：鄔龍萍先生99.12.31離職。

(二)股權移轉資訊：無。

(三)股權質押資訊：

股權質押資訊

單位：股；新台幣仟元

姓名	質押變動原因	變動日期	交易相對人	交易相對人與公司、董事、監察人及持股比例超過百分之十股東之關係	股數	持股比率	質押比率(累計)	贖回金額
江勝昌	贖回	99.07.26	中信商銀城東分行設質專戶	無	600,000	0.12%	0.00%	1,500

八、持股比例占前十名之股東，其相互間為財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二等親以內之親屬關係

單位：股；%

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		前十大股東相互間具有財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二等親以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱	關係	
徐祥	51,983,151	4.85%	27,040,475	2.52%	20,829,492	1.94%	許芬蘭	配偶	
廖德和	49,725,568	4.64%	15,842,839	1.48%	18,755,006	1.75%	謝金娥 陳梅開發投資有限公司	配偶 董事長	
林文通	29,672,499	2.77%	2,053,622	0.19%	-	-			
黃金請	23,637,377	2.21%	7,915,349	0.74%	7,521,761	0.70%			
盧琪隆	19,374,835	1.81%	2,472,350	0.23%	-	-			合具有保留運用決定 權持股6,500,000股
陳梅開發投資有限公司	18,755,006	1.75%	-	-	-	-	廖德和	董事長	
陳梅開發投資有限公司(代表人：廖德和)	49,725,568	4.64%	15,842,839	1.48%	18,755,006	1.75%	謝金娥 陳梅開發投資有限公司	配偶 董事長	
游賢能	17,892,824	1.67%	1,973,686	0.18%	-	-			
謝金娥	15,842,839	1.48%	49,725,568	4.64%	-	-	廖德和	配偶	
許芬蘭	14,608,517	1.36%	64,415,109	6.01%	-	-	徐祥	配偶	
易德開發股份有限公司	13,250,716	1.24%	-	-	-	-			
易德開發股份有限公司(代表人：林火順)	385,176	0.04%	460,676	0.04%	-	-			

註：本表所列持股包含具有保留運用決定權信託持股數。

九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數及綜合持股比例：

單位：股；%

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%	81,465,071	100%	81,465,071	100%
MSI COMPUTER CORP.	575,458	100%	0	0%	575,458	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.	14,000	100%	0	0%	14,000	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	15,000,000	100%	0	0%	15,000,000	100%
律頻科技股份有限公司	0	0%	1,251,600	27.69%	1,251,600	27.69%
MICRO-STAR INTERNATIONAL (CAYMAN) HOLDING CO., LTD.	5,238,000	100%	0	0%	5,238,000	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%
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%	3,502,601	100%	3,502,601	100%
MICRO ELECTRONICS HOLDING CO., LTD.	0	0%	54,315,472	100%	54,315,472	100%
MSI PACIFIC INTERNATIONAL HOLDING CO., LTD.	163,204,118	100%	0	0%	163,204,118	100%
MSI KOREA CO., LTD.	0	0%	80,000	100%	80,000	100%
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%
MSI COMPUTER (CANADA) LTD.	0	0%	-	100%	-	100%
MSI COMPUTER DO BRASIL LTDA.	0	0%	-	100%	-	100%
MSI POLSKA SP. Z O.O.	0	0%	-	100%	-	100%
微京商貿(上海)有限公司	0	0%	-	100%	-	100%
微捷科技股份有限公司	0	0%	14,280,000	95.20%	14,280,000	95.20%
MSI COMPUTER INDIA PVT. LTD.	0	0%	-	100%	-	100%
MSI BALKAN LTD.	0	0%	-	100%	-	100%
MEGA TECHNOLOGY HOLDING CO., LTD.	0	0%	3,000,000	100%	3,000,000	100%
微優商貿(深圳)有限公司	0	0%	-	100%	-	100%
MSI ASIA CO., LTD.	0	0%	1	100%	1	100%
MEGA COMPUTER CO., LTD.	0	0%	1	100%	1	100%
LLC "MSI COMPUTER"	0	0%	-	100%	-	100%
MSI TECHNOLOGY MEXICO, S.A. de C.V.	0	0%	12,280,000	100%	12,280,000	100%
MSI COMPUTER TECHNOLOGIES LIMITED COMPANY	0	0%	-	100%	-	100%
MSI ITALY S.R.L.	0	0%	-	100%	-	100%

註：係公司依權益法認列之長期股權投資。

肆、募資情形

一、資本及股份
(一)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	以現金或以外財產充者	其他
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
88.03	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
88.07	—	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	—
93.09	—	960,000	9,600,000	756,435	7,564,351	盈餘轉增資 670,395 仟元、員工紅利轉增資 190,000 仟元。	無	93.6.28 台財證一字第 0930128388 號函
94.07	—	1,020,000	10,200,000	782,128	7,821,282	盈餘轉增資 226,931 仟元、員工紅利轉增資 30,000 仟元。	無	94.7.11 台財證一字第 0940127923 號函
95.07	—	1,500,000	15,000,000	880,562	8,805,624	盈餘轉增資 860,341 仟元、員工紅利轉增資 124,000 仟元。	無	95.7.21 金管證一字第 0950132069 號函
96.07	—	1,500,000	15,000,000	882,447	8,824,474	九十三年第一次員工認股權憑證轉換資本額 18,850 仟元。	無	—
96.09	—	1,500,000	15,000,000	947,781	9,477,811	盈餘轉增資 528,337 仟元、員工紅利轉增資 125,000 仟元。	無	96.7.9 金管證一字第 0960035165 號函

96.10	—	1,500,000	15,000,000	950,277	9,502,770	九十三年第一次員工認股權憑證轉換資本額24,960仟元。	無	—
97.02	—	1,500,000	15,000,000	950,754	9,507,540	九十三年第一次員工認股權憑證轉換資本額4,770仟元。	無	—
97.05	—	1,500,000	15,000,000	950,937	9,509,372	九十三年第一次員工認股權憑證轉換資本額1,831仟元。	無	—
97.08	—	1,500,000	15,000,000	951,304	9,513,040	九十三年第一次員工認股權憑證轉換資本額3,669仟元。	無	—
97.09	—	1,500,000	15,000,000	951,459	9,514,590	九十三年第一次員工認股權憑證轉換資本額1,550仟元。	無	—
97.10	—	1,500,000	15,000,000	1,007,696	10,076,965	盈餘轉增資380,374仟元、員工紅利轉增資182,000仟元。	無	97.7.1金管證一字第0970032658號函
97.10	—	1,500,000	15,000,000	1,008,028	10,080,285	九十三年第一次員工認股權憑證轉換資本額3,320仟元。	無	—
98.02	—	1,500,000	15,000,000	1,008,074	10,080,745	九十三年第一次員工認股權憑證轉換資本額460仟元。	無	—
98.04	—	1,500,000	15,000,000	1,008,246	10,082,455	九十三年第一次員工認股權憑證轉換資本額1,710仟元。	無	—
98.07	—	1,500,000	15,000,000	1,008,742	10,087,416	九十三年第一次員工認股權憑證轉換資本額4,961仟元。	無	—
98.09	—	1,500,000	15,000,000	1,067,626	10,676,262	盈餘轉增資504,123仟元、員工紅利轉增資79,533仟元。 九十三年第一次員工認股權憑證轉換資本額5,190仟元。	無	98.7.1金管證一字第0980032766號函
98.10	—	1,500,000	15,000,000	1,068,132	10,681,322	九十三年第一次員工認股權憑證轉換資本額5,060仟元。	無	—
99.01	—	1,500,000	15,000,000	1,068,667	10,686,672	九十三年第一次員工認股權憑證轉換資本額5,350仟元。	無	—
99.05	—	1,500,000	15,000,000	1,069,191	10,691,912	九十三年第一次員工認股權憑證轉換資本額5,240仟元。	無	—
99.07	—	1,500,000	15,000,000	1,069,249	10,692,492	九十三年第一次員工認股權憑證轉換資本額580仟元。	無	—
99.11	—	1,500,000	15,000,000	1,069,347	10,693,472	九十三年第一次員工認股權憑證轉換資本額980仟元。	無	—
100.01	—	1,500,000	15,000,000	1,070,225	10,702,252	九十三年第一次員工認股權憑證轉換資本額8,780仟元。	無	—
100.04	—	1,500,000	15,000,000	1,071,223	10,712,232	九十三年第一次員工認股權憑證轉換資本額9,980仟元。	無	—

1、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	1,071,223,199	428,776,801	1,500,000,000	轉換公司債可轉換股份數額：150,000,000 員工認股權證數額：80,000,000

註：普通股已上市

2、經核准以總括申報制度募集發行有價證券之相關資訊：無。

(二)股東結構

100年4月11日 單位：股

股東結構數量	政府機構	金融機構	其他法人	個人	外國機構及外國人	合計
人數	4	6	104	80,046	188	80,348
持有股數	2,037	7,651,208	71,189,702	904,878,785	87,501,467	1,071,223,199
持有比率%	0.00%	0.71%	6.65%	84.47%	8.17%	100.00%

(三)股權分散情形

1、普通股

股權分散情形

每股面額十元

100年4月11日 單位：股

持股分級	股東人數	持有股數	持有比率%
1~ 999	23,046	5,631,793	0.53%
1,000~ 5,000	35,807	86,368,870	8.06%
5,001~ 10,000	10,370	80,201,827	7.49%
10,001~ 15,000	3,694	45,360,086	4.23%
15,001~ 20,000	2,193	40,428,960	3.77%
20,001~ 30,000	2,038	50,921,197	4.75%
30,001~ 40,000	860	30,378,326	2.84%
40,001~ 50,000	637	29,548,247	2.76%
50,001~ 100,000	957	68,820,157	6.42%
100,001~ 200,000	401	56,076,176	5.23%
200,001~ 400,000	167	48,099,850	4.49%
400,001~ 600,000	61	30,248,771	2.82%
600,001~ 800,000	26	17,946,370	1.68%
800,001~1,000,000	13	11,818,560	1.10%
1,000,001股以上	78	469,374,009	43.83%
合計	80,348	1,071,223,199	100.00%

2、特別股：無。

(四)主要股東名單

100年4月11日 單位：股

主要股東名稱	股份	持有股數	持有比率%
徐 祥		51,983,151	4.85%
廖德和		49,725,568	4.64%
林文通		29,672,499	2.77%
黃金請		23,637,377	2.21%
盧琪隆		19,374,835	1.81%
陳梅開發投資有限公司		18,755,006	1.75%
游賢能		17,892,824	1.67%
謝金娥		15,842,839	1.48%
許芬蘭		14,608,517	1.36%
易德開發股份有限公司		13,250,716	1.24%

註：本表所列持股包含具有保留運用決定權信託持股數。

(五)最近二年度每股市價、淨值、盈餘及股利資料

單位：股；新台幣元

項目		年度	99年	98年	當年度截至 100年4月30日	
每股市價	最高		23	26.55	18.45	
	最低		15.55	14.20	13.80	
	平均		18.35	20.12	16.79	
每股淨值	分配前		22.96	23.76	22.86(註二)	
	分配後		(註一)	23.26	(註一)	
每股盈餘	加權平均股數	基本	1,069,293,367	1,063,664,808	1,070,528,365(註二)	
		稀釋	1,208,490,243	1,072,278,905	1,104,141,331(註二)	
	每股盈餘	調整前	基本	0.49	0.23	-0.23(註二)
			稀釋	0.33	0.22	-0.25(註二)
		調整後	基本	(註一)	0.23	(註一)(註二)
			稀釋	(註一)	0.22	(註一)(註二)
每股股利	現金股利		(註一)	0.50元/股	(註一)	
	無償配股	盈餘配股	(註一)	-	(註一)	
		資本公積配股	-	-	-	
	累積未付股利		-	-	-	
投資報酬分析	本益比	基本	36.53	86.00	-	
		稀釋	54.24	89.91	-	
	本利比		(註一)	39.56	(註一)	
	現金股利殖利率		(註一)	2.53%	(註一)	

註一：俟一〇〇年股東常會決議分配。

註二：一〇〇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，且在多角化經營下多項產品正值穩定成長階段，股利之發放將優先考量未來營運發展之所需。本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅捐及彌補以往虧損，如尚有盈餘，則應提列百分之十為法定盈餘公積，並依法提列特別盈餘公積，餘額加計期初未分配盈餘後之總額提撥百分之五至百分之九十，由董事會擬具盈餘分派議案，提請股東會決議分派之。

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：股；新台幣元

年度		100年股東常會擬訂
每股股利		
現金股利		0.5
無償配股	盈餘	-
	資本公積	-
合計		0.5

3、預期股利政策將有重大變動之說明：無。

(七)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：依民國八十九年二月一日台財證(一)第○○三七一號函規定，本公司未編製並公告一〇〇年財務預測，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規定，本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅捐及彌補以往虧損，如尚有盈餘，應先提繳稅捐及彌補以往虧損，如尚有盈餘，則應提列百分之十為法定盈餘公積，並依法提列特別盈餘公積，餘額加計期初未分配盈餘後之總額提撥百分之五至百分之九十，按下列方式由董事會擬具盈餘分派議案，提請股東會決議分派之。

一、員工紅利百分之十至百分之十二。其中屬股票紅利部份之發放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。

二、董事、監察人酬勞百分之一。

三、其餘可分派盈餘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。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。

如有前一年度累積或當年度發生但當年度稅後盈餘不足提列之股東權益減項，應自期初累積未分配盈餘提列足額之特別盈餘公積，並於提撥供分派前先行扣除。

2、本期估列員工紅利及董事、監察人酬勞金額之估列基礎、配發股票紅利之股數計算基礎及實際配發金額若有差異時之會計處理

本期員工紅利及董事、監察人酬勞金額之估列，係以本年度結算後之稅後淨利為基礎，按公司章程所訂之員工紅利及董事、監察人酬勞比例計算之。

估列金額與實際配發金額若有差異時之會計處理依主管機關規定辦理。(變動金額達證券交易法施行細則第6條規定重編財務報告之標準者，應重編財務報告；若變動金額未達重編財務報告之標準者，得依會計估計變動處理)。

3、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。若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形

擬議配發之員工紅利現金 86,000,000 元，董事及監察人酬勞 8,600,000 元；與 99 年認列費用所估列金額並無差異。

(2)擬議配發員工股票紅利金額及其占本期稅後純益及員工紅利總額合計數之比例
本年度擬議不配發員工股票紅利。

(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
員工紅利及董事、監察人酬勞費用化後設算之每股盈餘為新台幣 0.49 元。

4、前一年度員工分紅及董事、監察人酬勞之實際配發情形(包括配發股數、金額及股價)
其與認列員工分紅及董事、監察人酬勞有差異者，並應敘明差異數、原因及處理情形
本公司 98 年度實際配發之員工紅利-現金 120,000,000 元、董事及監察人酬勞為 12,00,000 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：

100 年 4 月 30 日

董事會決議日期	100 年 4 月 28 日
買回期次	第一次
買回目的	維護公司信用及股東權益
買回種類	普通股
買回期間	100 年 4 月 29 日~100 年 6 月 28 日
買回區間價格	每股新台幣 10.5 元~22.5 元，惟若『當公司股價低於所定買回區間之價格下限時，將繼續執行買回股份』
本次買回股份之總金額上限	新台幣 500,000,000 元
預計買回股份數量	38,000,000 股
買回方式	自證券集中市場買回
已買回股份數量	0
累積持有本公司股份數量	0
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比例(%)	0
已辦理註銷及轉讓之股份數量	0
未執行完畢之原因	買回期間尚未屆滿

二、公司債辦理情形：

100年4月25日 單位：股；新台幣元

公 司 債 種 類		國內第二次無擔保轉換公司債
發行(辦理)日期		97.4.25
面 額		壹拾萬元整
發行及交易地點		中華民國;櫃檯買賣中心
發 行 價 格		壹佰元整
總 額		參拾億元整
利 率		0%
期 限		五年期;到期日:102.4.25
保 證 機 構		不適用
受 託 人		中國信託商業銀行股份有限公司
承 銷 機 構		元大證券股份有限公司
簽 證 律 師		高秉涵律師事務所 高秉涵律師
簽 證 會 計 師		資誠會計師事務所 周筱姿會計師、蕭金木會計師
償 還 方 法		除債券持有人依本辦法第十條轉換為本公司普通股或依本辦法第十八條行使賣回權，及本公司依本辦法第十七條提前收回，或本公司由證券商營業處所買回註銷者外，到期時按債券面額以現金一次償還。
未償還本金		707,000,000元
贖回或提前清償之條款		(一)本轉換公司債發行滿六個月之翌日起至發行期間屆滿前四十日止，若本公司普通股股票在台灣證券交易所之收盤價格連續三十個營業日超過當時轉換價格達50%(含)以上時。 (二)本轉換公司債發行滿六個月之翌日起至發行期間屆滿前四十日止，本轉換公司債流通在外餘額低於發行總額之10%時。 (三)若本轉換公司債發行後，遇有本公司之普通股於台灣證券交易所下市時。
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	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	0
	發行及轉換(交換或認股)辦法	參閱本公司國內第二次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法
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		本公司本次所發行之無擔保轉換公司債已發行未償還餘額707,000仟元計，依目前發行轉換價格21.3元得申請轉換為本公司普通股，其最大之稀釋比率為3.09%，稀釋效果不大，因此，長期而言對現有股東權益影響不大。
交換標的委託保管機構名稱		不適用

轉換公司債資料

100年4月11日 單位：股；新台幣元

公司債種類		國內第二次無擔保轉換公司債	
項 目	年 度	99 年度	當 年 度 截 至 100 年 4 月 11 日
轉換公司債市價	最 高	108.45	102.00
	最 低	99.10	99.55
	平 均	102.17	100.90
轉 換 價 格		21.3	
發 行 (辦 理) 日 期 及 發 行 時 轉 換 價 格		31.4	
履 行 轉 換 義 務 方 式		(一) 轉換標的為本公司普通股 (二) 以發行新股方式為之	

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：

(一)員工認股權憑證辦理情形：

1、員工認股權憑證辦理情形：

100年4月11日 單位：股；新台幣元

員工認股權憑證種類	九十三年第一次員工認股權憑證	九十六年第一次員工認股權憑證
主管機關核准日期	93年12月29日	96年6月25日、7月25日
發行(辦理)日期	94年4月26日	96年8月7日
發行單位數	20,000單位	20,000單位
發行得認購股數占已發行股份總數比率(註1)	2.64%	2.27%
認股存續期間	六年	六年
履約方式	本員工認股權憑證之履約方式，由本公司以發行新股方式交付之。	本員工認股權憑證之履約方式，由本公司以發行新股方式交付之。
限制認股期間及比率(%)	屆滿二年可行使認股權比例50%，屆滿三年可行使認股權比例75%，屆滿四年可行使認股權比例100%。	屆滿二年可行使認股權比例50%，屆滿三年可行使認股權比例100%。
已執行取得股數	10,724,000股	0股
已執行認股金額	151,700,310元	0元
未執行認股數量	0股	13,768,000股
未執行認股者其每股認購價格	不適用	22.33元
未執行認股數量占已發行股份總數比率(註2)	0.00%	1.29%
對股東權益影響	本認股權憑證於100.4.25到期。	本認股權憑證於發行日屆滿二年後，分年執行，對原股東權益逐年稀釋，稀釋效果尚屬有限。

註1：占發行當時股份比率

註2：占目前發行股份比率

2、取得員工認股權憑證之經理人取得及認購情形：

100年4月11日 單位：股；新台幣元

職稱	姓名	取得股數	取得認股數量	取得股數占發行總數比率	已執行				未執行				
					已執行數量	已執行價格	已執行金額	已執行股數占發行總數比率	未執行數量	未執行價格	未執行金額	未執行股數占發行總數比率	
總經理	徐祥	0	0	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用
業務本部資深副總經理	盧琪隆												
資材本部資深副總經理	林文通												
研發本部資深副總經理	黃金請												
廠務本部資深副總經理	游賢能												
桌上型平台產品事業本部總經理	江勝昌												
企業平台產品事業本部總經理	蔡榮峰				120,000	16.57							
消費性電子產品事業本部總經理	鄭維晃				175,000	14.87							
研發本部副總經理	鄧祺宏				180,000	13.30		12,161,150		0.11%		1,506,000	0.14%
桌上型平台業務處副總經理	楊文煒		2,636,000	0.25%									
海外恩斯邁廠副總經理	李昭明				145,000	12.10							
經營企劃室資深特別助理	蔡維新				295,000	11.60							
業務本部副總經理(註)	鄔龍萍												
內部稽核室協理	劉竹浩												
財會處協理(財會主管)	洪寶玉												

註：鄔龍萍先生 99.12.31 離職。

3、取得認股權憑證可認股數前十大且得認購金額達新臺幣三千萬元以上員工之姓名、取得及認購情形：無。

六、併購(包括合併、收購及分割)或受讓他公司股份發行新股辦理情形：

(一)最近年度及截至年報刊印日止已完成併購或受讓他公司股份發行新股：無。

(二)最近年度及截至年報刊印日止已經董事會決議通過併購或受讓他公司股份發行新股：無。

七、資金運用計劃執行情形：

(一)計劃內容

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劃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均已執行完畢，且無效益未顯現者。

(二)執行情形：不適用。

伍、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)ZZ99999 許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

2、營業比重

九十九年度

單位:新台幣仟元

主要產品	營業收入	佔營收比重%
主機板	18,542,515	21.39
電腦系統與準系統	43,316,444	49.98
介面卡	14,958,450	17.26
其他	9,852,728	11.37
合計	86,670,137	100.00

3、公司目前之商品(服務)項目

- (1)主機板：Intel 及 AMD 平台主機板。
- (2)多媒體專業顯示卡：NVIDIA 及 ATI 系列顯示卡。
- (3)伺服器：伺服器主機板、工作站主機板、積架伺服器。
- (4)系統與準系統：All-in-one PC、Nettop PC、迷你型 PC、LCD PC、平板電腦。
- (5)工業電腦：工業電腦主機板、工業電腦系統。
- (6)消費性電子產品：汽車電子產品及通訊產品包含無線區域網路、Bluetooth、乙太網路等。
- (7)筆記型電腦。
- (8)智慧型機器人。

4、計劃開發之新商品(服務)

- (1)開發可超頻的主機板。
- (2)開發環保省電的主機板。
- (3)開發可超頻的顯示卡。
- (4)開發低耗能顯示卡。
- (5)開發 ATCA 電信伺服器產品。
- (6)開發低耗能 Multi Nods Data Center 伺服器系統產品。
- (7)推出全系列各螢幕尺寸及運算效能的多媒體影音 AIO。
- (8)研發低耗能的 AIO。
- (9)強化商用市產 AIO 產品線。
- (10)開發 x86、非 x86 平台的平板電腦 (Tablet PC)。
- (11)開發 Windows™、Android™ 平台的平板電腦 (Tablet PC)。
- (12)開發可動態超頻的筆記型電腦。
- (13)開發擁有超強影音處理效能的筆記型電腦。
- (14)開發工規機構模組的 ARM 11/ ARM Cortex A9 平台。
- (15)開發符合環保節能概念並結合網路及雲端運用的多功能車用服務系統。
- (16)開發家用服務機器人系統。
- (17)開發雲端應用模組。

(二)產業概況

1、產業之現況與發展

就整個資訊硬體產業之現況而言，近年來PC市場成長趨緩、競爭激烈，個人電腦產業的競爭激烈程度不僅在於經濟規模或生產成本而已，能否掌握研發和生產資源、規劃多角化營運模式和建立垂直整合供應鏈，都影響各家資訊硬體廠商競爭優勢所在，加上受到2007年次級房貸風暴，以及2008年金融海嘯之負面影響，終端需求市場疲弱，品牌廠商及代工廠商面對2009年全球市場出貨信心不足，態度多顯悲觀保守，致2009年全球PC市場表現為近年來之低檔，原本2010年期望經濟恢復正常水平，又因為歐洲債信、北美洲及澳洲的天災影響下景氣持續低迷，因此在景氣自谷底翻揚下，如何調節控管庫存水位以及時因應市場需求的變化，及如何在市場競爭中找出藍海策略，也都成為各家資訊硬體廠商努力的方向。茲將本公司相關業務市場發展現況略述如下：

(1)筆記型電腦

2009年成長優異的Netbook，2010年受到iPad等平板電腦的衝擊，使得原預估3,920萬台之出貨量未如預期，加上傳統筆記型電腦受到總體經濟因素干擾成長受限。根據IDC統計，2010年全球NB出貨量2.01億台，較2009年的1.68億台，成長19%。DIGITIMES Research預估，由於2010年的總體經濟因素與Tablet的影響將持續，2011年全球NB出貨量成長率將僅約12%，相較2010成長率將呈現衰退。展望未來3年，全球NB出貨量成長幅度約在10~15%之間，在2013年將達到3億台的數量。

(2)桌上型電腦

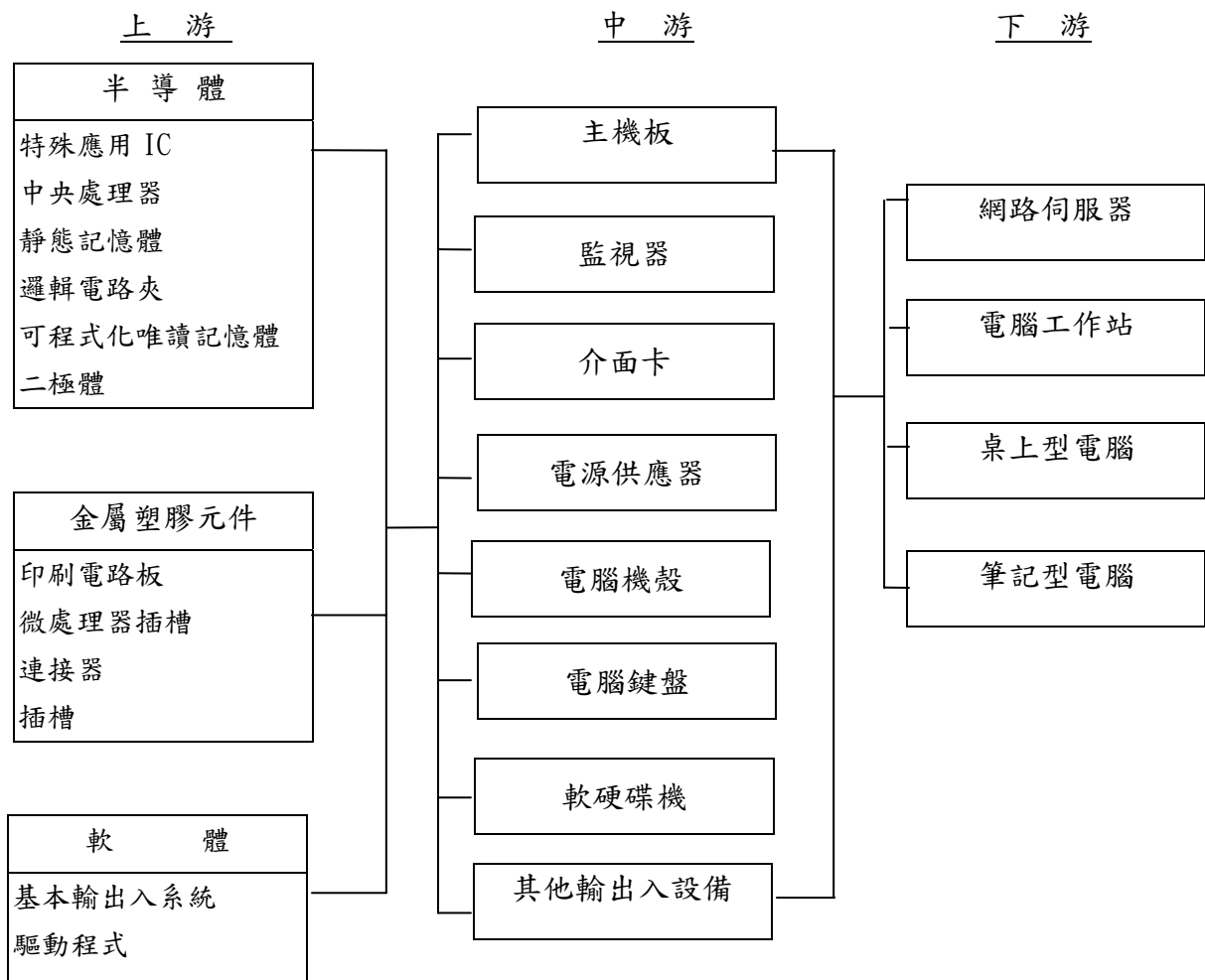
台灣2010年桌上型電腦出貨表現，因終端市場買氣持續疲弱，旺季效應受歐美景氣復甦緩慢的影響，使出貨趨向保守，受歐洲經濟衰退影響，桌上型電腦出貨量在第三季罕見的呈現了旺季不明顯的情況。而新興國家則有較顯著的需求，使整體PC出貨較2009年成長了14%。

儘管2010年全球經濟環境形勢嚴峻，全球PC出貨量(含筆記型PC及桌上型PC)仍達到3.5億台，較2009年的3.02億台，成長14%(2010年11月Gartner)。桌上型PC也較2009年成長了約6%，達到1.43億台。其中，由於All-in-one桌上型電腦的省空間、省電的特性，各品牌大廠擴大推出AIO產品，有漸漸取代傳統桌上型PC的趨勢，使得AIO PC有55%的大幅成長。

(3) 主機板

2010 年第一季由於原在中國沿海城市謀生的農民工，留在故鄉謀生的趨勢愈發熱絡，炒熱二級以下城市的市場商機，再加上業者在 3 月中旬的降價競爭，讓主機板業者在 3 月底到至 4 月初多有斬獲。第二季則因歐美市場需求不明，以致品牌主機板出貨比重出現下滑，以及最大的單一市場中國第二季銷售狀況不如預期，造成主機板業者出貨保守。通路業者雖在第三季初有一波拉貨動作，但受到筆記型電腦業者與桌上型電腦業者在第三季均積極降價促銷，加上部分消費者期待新平台的推出而抱持觀望態度，及企業換機需求導致代工訂單回升等影響，雖然中國市場十一長假小幅拉貨，但第三季整體品牌主機板出貨比重仍持續下滑。第四季主機板業者積極調控市場庫存，品牌業者提早鋪貨到各主要市場通路，再加上桌上型電腦系統組裝代工業者，在桌上型電腦品牌業者的積極拉貨下，對主機板的需求也較第三季強勁，因此第四季整體主機板出貨量僅較前一季衰退 1.1%，約達 3,266 萬片，2010 年整體主機板出貨量較 2009 年衰退 4.3%，約達 12,857 萬片。

2、產業上中下游之關聯性



3、產品之各種發展趨勢及競爭形態

(1)產品發展趨勢

筆記型電腦

儘管 2010 年，全球市場景氣仍受經濟因素以及暴風雪等天災的影響，但筆記型電腦產業仍得以持續成長，2011 年可望在漸漸遠離過去幾年的負向經濟因素，加上全新高效的 CPU 平台加持，總體可望呈現顯著的成長。

就出貨型態來看，2008 年竄紅的迷你筆記型電腦，2010 年受到平板電腦上市的壓抑，成長受到侷限，2011 年繼續受到平板電腦影響，也將持續下滑，預估將降至 2,423 萬台，由於拉丁美洲等地區經濟成長快速，迷你筆記型電腦的市場需求可望由原先的歐美與日本市場轉向新興市場，而佔有一定的市場地位；而 2009 年上市的 Intel CULV 輕薄筆電，在 2011 年改善 Intel CPU 的處理效能後，也可望獲得主流消費市場接受。

在主流規格筆電市場部分，2011 年第一季由於 Intel 以及 AMD 最新一代 CPU 平台上市，不僅效能創新高，搭載的顯示晶片組合，更較前一代多出 200%，同時支援最新 DirectX11，畫面呈現更為立體與細緻，可望帶動 2011 年筆電的成長動能。雖然年初 Intel 發生 6 系列晶片瑕疵的問題，所幸微星筆電僅有一款筆電搭載該晶片，而且少量上市，經過迅速回收作業，影響甚小。微星 2011 年全新 5 大系列筆電，均擁有超強悍的影音處理效能、多項最高 HD 規格硬體、最新時尚與環保的彩膜漾印塗裝技術、頂級劇院環繞音響技術、領先全球科技大廠採用 THX 劇院級環繞音響、SRS PC Sound™ 劇院級環繞音響技術，並與全球最頂尖的音響大廠 Dynaudio 合作，可望在今年筆電效能大幅提昇、發揮更極致的影音效能下，更具有優勢。

桌上型電腦

觀察 2010 年全球桌上型電腦產品出貨型態占比的消長變化，仍以 Mini Tower 和 Small form Factor 及 AIO 成長較為顯著，其中，引起產業關注熱潮的 All in One，占整體出貨已達 8% 的表現。產品構面部份，主要品牌大廠除原本的一體式桌上型電腦 (all in one, AIO) 產品外，亦搭配 Windows 7 上市，推出觸控 AIO 產品，進一步推升 AIO 電腦的比重。

主機板

2010 年全球主機板出貨，因 DIY 市場受到品牌桌機的侵蝕，以及主機板廠原為品牌桌機代工的訂單為整機系統製造廠搶奪，因此出貨表現不如全球桌機市場出色。產品發展方面，2010 年各主機板業者皆積極導入 USB 3.0 解決方案；2010 年第一季 Intel 推出 P57、H55、H57、Q57 等 5 系列晶片組上市，並將於 2011 年第一季正式推出可適用於高中低階全產品線的 32nm 製程 Sandy Bridge 平台，AMD 也預訂在 2011 年第二季起推出有原生 USB 3.0 晶片、同為 32nm 製程的 Fusion 平台。

(2) 競爭情形

主機板及介面卡係屬於電腦零組件之範疇，本公司以往在市場上即占有一席之地，而近年來積極發展筆記型電腦業務，於歐美及新興市場之銷售業績突飛猛進，雖然在國際各大廠之激烈競爭下，本公司亦藉由優異的研發技術及良好的產品品質，深獲消費者青睞，未來仍將持續秉持對產品品質上之要求，並積極從事新產品研發，以跳脫一般科技廠商的傳統思維，進而將更多不同的技術導入消費者的生活，並在激烈的競爭市場中脫穎而出。

(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

年度及研究發展支出	研究發展成果
99. 1. 1~99. 12. 31 \$2, 057, 031	1、主機板 ◆開發 Intel® Sandy Bridge 為架構的主機板。 ◆開發 AMD® Fusion 為架構的主機板。
100. 1. 1~100. 3. 31 \$432, 658	◆在 Intel®及 AMD®平台上同時開發新一代支援多核心處理器的主機板，推出一系列以影音極致、效能首選為主軸的產品，並研發更高效能及低功耗產品，有助於節能及環保，減少對環境的衝擊。 ◆微星推出 Big-Bang 系列、Fuzion 系列主機板，榮獲台灣第 19 屆「台灣精品獎」的肯定。 2、多媒體專業顯示卡 ◆研發新世代顯示卡，搭載業界最新顯示繪圖運算晶片，使用 40nm 製程，運行目前業界最快之運算速度，提供使用者更高等級的運算效能。 ◆研發支援筆記型電腦之行動系列模組顯示卡。 ◆研發低耗能顯示卡。 ◆研發高效能變頻散熱模組，可偵測顯示卡晶片(GPU)之溫度，並依其溫度高低，調整風扇轉速快慢，兼具噪音控制及環保節能之訴求。 ◆全面導入軍規標準零件，提供消費者最高品質的產品可靠度，以及一個強而有力且穩定可靠的使用平台。 ◆微星獨家的 SuperPipe「超導熱管」散熱技術，有效降低顯卡溫度，完美解決高階晶片的散熱問題。 ◆微星獨家專利開發的新一代刀鋒扇葉技術(Propeller Blade Technology)，效能較舊式風扇提升 15%。 3、伺服器 ◆開發運算密度更高的刀鋒伺服器產品。 ◆開發 Intel®平台 Multi Processor 伺服器產品。 ◆開發 Networking Appliance(網路應用產品)，提供各種不同服務的伺服器。

- ◆ 開發 Intel®/AMD® 平台的 Tower & Rackable 伺服器及工作站。採用單一晶片同時支援遠端伺服器管理，並整合 KVM over IP 的技術使伺服器管理更完善。
- ◆ 開發 Embedded Appliance solution，提供不同機種的服務。
- ◆ 開發刀鋒伺服器系統。
- ◆ 開發 NAS 系統。開發大容量之積架式 Storage Server System。

4、準系統

- ◆ 全系列一體成型桌上型個人電腦 (All-In-One PC, AIO PC)，延續 19/20/22/24 吋顯示屏幕，在主流機種部份，搭配 Intel® 最新平台 Sandy Bridge 及 AMD® 最新平台 Brazos，全線導入 USB3.0 高速傳輸連接埠，讓使用者能夠享受到超高速的檔案傳輸，生活變得更有效率。
- ◆ 除了搭配最新硬體平台外，All-In-One PC 同時強化軟內建的軟體，大幅提升使用者在操作上的樂趣，例如專業繪圖 ArtRage 軟體可透過各式畫筆和靈敏的多點觸控功能，讓每個人都可畫出有如大師級的畫作。
- ◆ 桌機除延續迷你體積、精簡型電腦系列 Wind Box 外，同時增加超小尺寸 0.5 公升的超迷你桌上型電腦。使用 AMD® 最新平台 Brazos，使客戶有超高顯示效能及省能、低噪音、環保等多樣選擇的個人電腦產品。此產品更能進入客廳成為家庭媒體影音中心。

5、工業電腦

- ◆ 建立應用產品研發單位，整合軟硬體平台服務方案，除提供電子數位看板與未來 KIOSK 的 one-stop shopping 外，能結合原硬體技術能力，提供客戶彈性的服務與產品。
- ◆ 整合公司內外部研發資源及產品，包括顯示卡、無線網卡及 Turnkey 等 Solution，方便客戶於實際應用時導入需求系統。
- ◆ 開發 POS 系統 All-in-one 產品，滿足客戶低功耗及省電之需求。運用 Intel® 高階晶片組能力，開發首片符合 ATM 功能的工業級主機板，滿足市場與客戶之需求。
- ◆ 開發第二代進階 3.5 吋工業自動化控制及第三代 WindBoxIII 電子數位看板系統產品，提供更多元化的產品選擇。

6、汽車電子產品

- ◆ 整合客運巴士資訊娛樂系統，採用 Scalable Server-Client 架構，同時增加廣告與問卷調查的服務平台，更結合網路雲端(cloud)的內容服務運用，讓乘客享有安全、娛樂、環保與科技的新體驗。
- ◆ 整合型個人車用的 Passenger 資通訊娛樂系統，結合導航/數位電視/影音娛樂/遊戲/安全警示等功能，加上後座獨立的觸控螢幕，達到真正的資訊娛樂隨選的旅途體驗。

- ◆ 多功能 VIP 用整合服務系統，提供 CarPC/通訊/影音/車控/保全等全方位功能，以符合 VIP/小巴/商務車等專業的車內影音資通訊需求。

7、通訊產品

- ◆ Wi-Fi 802.11b/g/n：
 - 採用業界最新單晶片方案，設計多款最新規格之 802.11b/g/n 1T1R、2T2R、3T3R mini-card。
- ◆ Bluetooth：
 - 採用業界最新單晶片方案，設計出體積最小且符合藍芽最新規格 BT3.0+HS 藍芽模組。
- ◆ Combo solution：
 - 高度整合藍芽與無線技術，設計出體積最小且業界最新規格之 BT3.0+HS 與 Wi-Fi 802.11b/g/n 高效能模組產品。

8、筆記型電腦

- ◆ 打造最完整的產品系列(包含小筆電、商務、遊戲等五大系列)，為不同消費者量身打造最適合的筆電。
- ◆ 獨家 TDE 技術：動態超頻偵測技術和獨家散熱技術。
- ◆ 智慧型電源管理：先進省電電路設計、最佳化 BIOS 設計、五種不同模式電源管理、LED 背光面板、3D Boost Technology。
- ◆ Cinema Pro 高畫質影像技術：獨家 HDR 影像處理、Easy Viewer、DirectX 11。
- ◆ msi Premium Sound Technology：全新音箱設計、高等級分頻器加強低音效果、特殊音響線路處理設計、獨家音質等化器校正。
- ◆ 開發業界 G 系列的性能遊戲筆電，進而成為遊戲筆電界的領導品牌。

9、其他

- ◆ 智慧型機器人：家用服務機器人系統。
- ◆ 智慧型人機界面與代理人：
 - 影像辨識與合成演算法：Gesture。
 - 影像分析與強化演算法：Super Resolution。
 - 人臉登錄軟體：Easy Face Web。
 - 3D 顯示界面程式：3D Camera、3D User Interface。
- ◆ 移動運算：
 - Android™作業系統與強化模組：ARM™版本。
 - Chromium™作業系統與強化模組：ARM™版本。
 - 雲端應用模組。

(四)長短期業務發展計劃

1、短期發展計劃：

產品及業務方面：本公司除了積極維持板卡業務的成長外，加速消費性電子及筆記型電腦產品出貨的多角化經營為本公司現階段的業務發展方向，並藉此以鞏固並拓展自有品牌市場。

OEM 業務方面：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。

製造與品保方面：本公司已建立全球運籌及客戶服務之佈局，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。

2、長期發展計劃：

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、及準系統產品外，並已成功跨足筆記型電腦領域，且積極發展工業電腦及汽車電子等產品業務。產品線的拓展加上技術實力的展現，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		99年度		98年度	
		銷貨收入淨額	比例%	銷貨收入淨額	比例%
外 銷	歐洲	26,351,769	31	24,338,032	29
	亞洲	34,925,192	40	32,792,632	40
	美洲	15,655,197	18	16,568,636	20
	其他	2,916,328	3	2,406,966	3
	小計	79,848,486	92	76,106,266	92
內銷		6,821,651	8	6,667,222	8
合計		86,670,137	100	82,773,488	100

2、市場占有率及市場未來之供需狀況與成長性

(1)市場占有率

在PC國際品牌大廠逐漸提高委外代工比重的情形下，台灣主機板產業自2000年開始，出貨量及占全球總量的比重均名列第一，台灣主機板產業能夠持續成長，主要是因OEM/ODM業務之順利拓展，而本公司為全球五大主機板廠商之一。另由於主機板逐漸邁入成熟化，獲利空間持續遭受壓縮，在桌上型電腦成長停滯、筆記型電腦取代桌上型電腦效應下，各主機板廠商紛紛採取多角化經營，或積極轉型發展新產品，因此本公司亦積極拓展消費性電子產品、筆記型電腦業務等，而各項產品亦逐漸在市場上占有一席之地。

(2)供給面

筆記型電腦

IDC預估2011年全球NB出貨量成長率將達16.8%，DIGITIMES Research則預估2011年全球NB市場，受到平板電腦影響，成長動能約12%，出貨量規模則為2.2億台。

桌上型電腦

2010年全球第四季桌上型電腦出貨動態，較第三季大幅成長超過10%，台灣占全球之市占率同步提升，產值亦較第三季成長約9%。先前的金融海嘯，強化大廠對財務運作重視度，亦加快各大廠對自有產能釋出或提升外包比重的計劃，因此台灣接獲更多原本由品牌大廠自製的系統訂單；此外，整體景氣的持續恢復，亦帶動對關鍵零組件的需求，部份品牌大廠為確保產品的供應，開始提升庫存水準。台灣桌上型電腦產業的全球市場占有率可望能持續提升，預估未來二年內，因AIO產品替代傳統桌上型電腦效應持續發酵，以及品牌大廠持續提升外包比重的情況下，台灣桌上型電腦在全球代工市占率將有明顯的提升，可望於2011年超過50%，而且產值亦將能同步提升。

主機板

2010年台廠主機板出貨量表現不若全球DT市場16%的成長，四大廠(微星、技嘉、精英、和碩)2010年製造量衰退9.9%，2011年預估也僅能維持2010年出貨水平；其中，品牌方面將成長2.1%，出貨量為5,218萬片，包括代工方面的四大廠主機板製造出貨量則預估僅有0.3%的成長空間。主機板所需要的金屬材料，如金、銀、銅等，為原物料投資熱潮下的熱門標的，間接促使主機板零組件成本上漲壓力大增；另外，基於大陸政府全面調基本工資，以及加速內地發展，使原本在沿海工作的內地勞工回鄉工作，更加重了主機板業者的人力成本、人力調度與零組件採購供貨壓力。

(3)需求面

筆記型電腦

2011年可望在漸漸遠離過去幾年的負向經濟因素之後，預估商用筆電市場將產生需求、恢復正常的成長動能，消費市場方面，由於Intel與AMD全新高效的CPU平台加持後，對市場買氣有正面刺激作用，總體可望呈現顯著的成長。

桌上型電腦

2010年全球第三、四季桌上型電腦旺季效應不如往年明顯，其需求強度較往年大幅減弱，由整體個人電腦出貨狀況觀之，可發現消費者對個人電腦需求仍存在，然呈現快速往筆記型電腦集中的現象，特別是在西歐、北美、日本等已開發國家。目前因中國大陸、亞太地區等新興市場，仍存在以桌上型電腦為主的需求，因此全球桌上型電腦之出貨動態已逐漸與這類新興市場的動態趨近。第四季品牌大廠拉貨、AIO集中出貨，台灣桌上型電腦全球市占率再提升。2011年的整體景氣持續恢復中，預期將使個人電腦需求上升，然而筆記型電腦對桌上型電腦的取代速度將持續提升，且商用市場的消費者並不會立即性的投資與重置桌上型電腦，會待其完整評估新作業系統與搭配的應用程式後，才會投入。綜上，預估2011年整體出貨仍將維持在小幅成長的出貨量。

主機板

2010年全球主機板出貨量，從需求端分析，隨全球經濟復甦，新興市場如中國大陸的桌上型電腦及組裝電腦的需求走強。另外，在歐美成熟國家積極以政策穩定經濟發展下，預期2011年全球經濟復甦腳步將可較2010年穩建，企業活動也將較2010年活絡，自2007年隨Windows Vista推出而沉寂已久的商務換機潮，在2011年湧現機率大增。由於企業所需要的電腦型態與機種，多數不需具有移動性，企業的換機需求也將以桌上型電腦為主，因此這將使這兩年一直處於沉寂的成熟市場回復以往成長態勢。

(4) 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二十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，以本公司近年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300萬片以上。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之保全及管理良好，實際呆帳發生數低，經營能力亦受肯定。

D、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 9001品質系統認證、92年12月獲OHSAS 18001職業安全系統認證、95年12月獲QC 080000有害物質管理系統認證。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。

E、售後服務迅速、確實

由於資訊產品及技術更迭快速，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，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合作夥伴，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，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，使台灣主機板廠商具國際競爭力

台灣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台灣，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台灣廠商生產，而韓國亦較專長於上游之DRAM、SRAM等產品，下游產業並不發達。反觀台灣除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，使台灣廠商更具相對之競爭優勢。

C、台灣量產優勢

近年來台灣主機板廠商憑藉優異的產品設計與量產能力，市場占有率已逐步成長至9成以上，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，因此台灣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，加上Intel、AMD及Microsoft等領導廠商將持續推出個人電腦新的軟硬體產品及平台，可有效刺激個人電腦及主機板的升級，有助於換機需求；再者，受到低價電腦趨勢之影響，國際大廠自製主機板比例低，致使台灣較具經濟規模之主機板廠商業務持續成長。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製造委託我國廠商等有利條件下，未來主機板出貨量仍將呈現穩定成長的趨勢。

發展遠景之不利因素

- A、資訊產品生命週期日益縮短，且國際大廠往往掌握產品規格開發主導權，使國內廠商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、外銷產業受匯率波動的影響甚鉅，若匯率產生劇烈波動時，會影響獲利。

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，提前推出具競爭力之新產品，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，維持足夠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、已積極提高外幣付款比重，使外幣資產及負債互抵之自然避險比例大幅提升，並持續採取外匯避險交易等避險措施以降低匯率波動風險。

(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，為電腦不可或缺的組件。

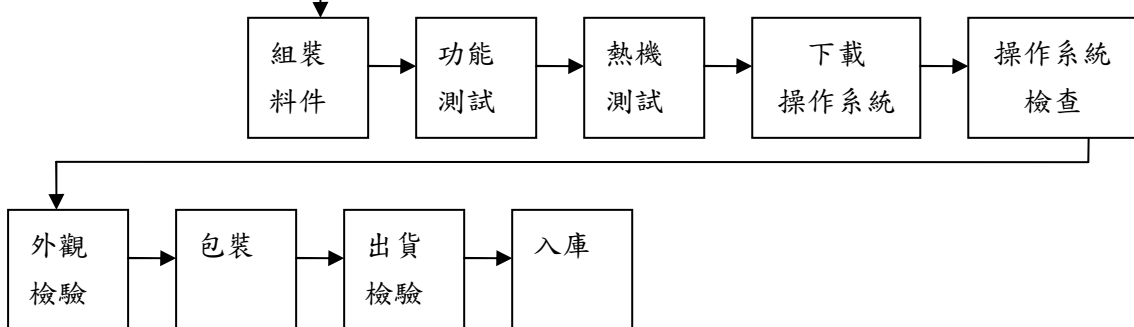
產品名稱	用途
主機板	為個人電腦之主要組件、電腦系統之內部運算、輸出、輸入功能之處理，並為電腦之基本骨架。
筆記型電腦	具可移動特性之個人電腦。
介面卡	與主機板組合，成為完整之電腦硬體系統。

2、產製過程

PCBA :



Assembly :



(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	B	穩定
	印刷電路板	C	穩定
		精成科技股份有限公司	穩定
		競華電子(深圳)有限公司	穩定

註：因商業機密及契約保密之限制，故部份供應商名稱僅以代號表示之。

(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，並說明增減變動原因：

1、進貨

最近二年度主要供應商資料

單位：新台幣仟元

項目	99年			98年			100年度截至前一季止			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	名稱	金額	占當年度截至前一季止進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	B	9,517,147	12.32	B	8,857,965	12.46	B	2,543,215	13.90	無
	其他	67,711,291	87.68	其他	62,216,052	87.54	其他	15,752,474	86.10	
	進貨淨額	77,228,438	100.00	進貨淨額	71,074,017	100.00	進貨淨額	18,295,689	100.00	

註1：因商業機密及契約保密之限制，故部份供應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：無。

(五)最近二年度生產量值

單位:新台幣仟元;千片

產品	99年度			98年度		
	產能	產量	產值	產能	產量	產值
主機板	12,563	9,759	19,431,559	16,963	14,134	21,896,433
電腦系統與準系統	12,555	9,246	30,117,487	11,926	6,859	28,524,558
介面卡	9,784	7,939	14,772,970	9,124	7,487	13,391,052
其他	17,650	10,014	8,636,731	25,175	9,885	4,732,316
合計	52,552	36,958	72,958,747	63,188	38,365	68,544,359

註:其他項產品包括伺服器及消費性電子產品等。

(六)最近二年度銷售量值

單位:新台幣仟元;千片

產品	99年				98年			
	內銷		外銷		內銷		外銷	
	量	值	量	值	量	值	量	值
主機板	402	603,950	10,027	17,938,565	435	606,814	13,979	22,418,486
電腦系統與準系統	206	1,905,646	8,814	41,410,798	303	1,439,747	4,741	29,311,657
介面卡	679	1,529,122	7,736	13,429,328	681	1,461,028	7,736	12,538,792
其他	-	2,782,933	-	7,069,795	-	3,159,633	-	11,837,331
合計	1,287	6,821,651	26,577	79,848,486	1,419	6,667,222	26,456	76,106,266

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

項目	年度	99年度	98年度	當年度截至 100年4月30日
員工人數 (人)	銷售管理人員	964	1,017	934
	技術人員	1,301	1,303	1,288
	合計	2,265	2,320	2,162
平均年齡(歲)		33.50	33.20	33.71
平均服務年資(年)		4.53	4.18	4.87
學歷分佈 比率(%)	博 士	0.18	0.30	0.23
	碩 士	21.55	21.85	21.36
	大 專	73.64	73.54	74.89
	高 中	4.28	4.01	3.19
	高 中 以 下	0.35	0.30	0.33
	合 計	100.00	100.00	100.00

四、環保支出資訊

近年來，各種國際環保公約及區域協定陸續被訂定及簽署，企圖解決因全球化及大量製造所面臨之共通性環保及企業社會責任問題，促使各國家與公司都必須遵守相關之規定！全球化商品貿易與環保問題之間的互動已日益複雜，企業營運必須考量環境保護責任、符合環保法規要求與國際協定、並且展現環境績效與產品的環保訴求，這些都已成為追求永續經營過程中，必須面對的挑戰。為因應國際趨勢與電子產業鏈需求，微星科技以符合環保法規做為企業營運之基礎目標，將各國際間環保相關標準納入企業營運中，更致力於生產過程中達到清潔化、低污染及低風險等製程，在產品方面朝向綠色設計，降低產品對環境之污染及低耗能，期望將微星科技建立為一個綠色環保與永續發展企業。

- (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)本公司本著“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、筆記型電腦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。因此，建立能持續改善及提昇環保及職業安全衛生績效之管理系統(通過ISO14001與OHSAS18001驗證)，並以下列環安衛政策做為追求永續發展的承諾。

- 1、企業活動以符合環保及安全衛生法令及其他相關要求為前提。
- 2、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。
- 3、持續改善製程、工作環境與設備以減少污染物排放、資能源耗用及安全衛生風險。
- 4、加強發掘潛在風險並降低風險至可容忍範圍內。
- 5、加強作業管理與人員訓練以杜絕事故、預防污染及避免職業傷害與疾病。
- 6、對員工、客戶、承包商及訪客等進行環安衛相關資訊之宣導與溝通。
- 7、企業治理本著商業正直、以人為本的前提，任何形式的不當行為、不當利益、不人道對待都被禁止。
- 8、企業活動資訊的公開、產品或技術之專利活動，均遵守政府法令規章的要求。
- 9、員工的任用與薪資福利等措施，均遵守政府法令規章的要求，並持續改善員工的工作條件與福利。
- 10、對社區有益的活動，在企業能力所及之處都將提供最大的支持及協助。

(三)除了上述之政策外，對於工作環境與員工人身安全的保護也特別重視，規劃了下列等措施：

- 1、設置專責勞工安全衛生管理單位，規劃與推動職場安全衛生工作，另設立環安衛委員會來協助推動全公司環安衛活動。
- 2、執行自動檢查計劃，以落實機械設備安全檢查，保障機械設備之安全性。
- 3、執行承攬商管理，於工程簽約時書面告知公司之相關規定，並簽署安全衛生承諾書，落實承攬商自主管理制度。
- 4、推動教育訓練體系，落實新進人員及在職人員之安全衛生訓練，提升相關專業人員安全衛生職能，已達到所有員工認知危害及預防災害，並使員工有能力處理緊急狀況。
- 5、實施作業環境測定，掌握員工作業環境之暴露情況。（例如：有機溶劑、噪音、照明等）
- 6、執行食品安全衛生管理，設置伙食委員會監督團膳作業，使供膳廠商具備合格廠商資格，並遵守食品安全衛生相關法令。
- 7、消防安全管理，依據消防法令規定設置完整之消防系統，並透過日常保養及消防設備檢修申報等作業保障設備堪用性，並對廠區人員進行消防編組，每半年實施消防演練，且對廠區實施動火作業管制。
- 8、員工健康管理，設置專業醫療之健保診所，為員工健康把關，並開設心情壓力門診等特別門診服務員工。舉辦定期健康檢查，分析健檢資料，將異常狀況者列為追蹤與關懷對象。推動健康促進活動，促進員工健康生活、樂活地球。

(四)在廠區環境保護上，空、水、廢、毒及噪音等危害與影響皆是公司重視之議題，尤其以廢棄物管理而言，建立無公害與資源化之管理機制，做好分類與回收再利用對降低成本已具有明顯之成效。對於全球暖化造成氣候變遷議題，公司參照ISO14064-1國際標準與溫室氣體盤查議定書要求，於2007年開始建立溫室氣體排放量清冊，並委由公正第三方查證，並取得ISO14064-1查證聲明書。

2009年微星科技二氧化碳盤查結果台北廠區為7,589公噸，加上寶安、昆山兩廠的二氧化碳排放總量為100,336公噸，較2008年共減少19,772公噸的二氧化碳排放，整體排放量下降了16.5%。

2010年我們仍委請第三方公證單位進行二氧化碳排放量盤查，微星台北、寶安、昆山分別為7,341公噸、68,702公噸及22,352公噸，合計二氧化碳排放總量為98,395公噸，較2009年減少1,941公噸，整體排放量下降1.93%。

(五)目前環保產品貿易議題已成重要課題，歐盟導入電子電機產品之危害物質限用指令(RoHS)、電子電機設備廢棄物管制指令(WEEE)，耗能產品指令(EUP)等，且各國政府也紛紛制定相關環保之國家指令。綠色產品也已成爲企業競爭力之展現，無法通過者將在這一波環保浪潮中消失，所以產業界無不卯足全力來因應，微星科技也不例外，積極地展開環保產品推動工作，在RoHS目前已成功導入IECQ QC080000國際綠色產品系統，取得UL認證；於WEEE部份也透過研發團隊綠色設計與3R資訊揭露，及透過當地回收體系解決電子產品報廢問題，使微星產品得以在歐盟市場銷售。

在國際環保法規日趨多樣化的要求下，微星於2008年也開始積極展開一系列的改善活動，其中包括爲因應歐盟EUP指令可能帶來的衝擊，微星參與產基會的EUP輔導案，在專家的協助及輔導下，針對產品生態化設計的改善，零件選用及生命周期的盤查等進行一系列活動，並完成首份微星產品生態特性說明書。報告中揭露了微星產品對環境保護所做的努力及提供消費者可清楚了解使用此產品對環境所產生的影響。

另外微星也完成首片無鹵主機板生產，除了可提供消費者更環保的產品外，也象徵微星的綠色產品跨入更高一層的境界。

(六)由於環境爭議、資源耗竭、能源與氣候變遷的壓力，以及企業對員工、股東、供應商、客戶、政府、非官方組織、媒體、社區等利害相關團體的社會責任議題如浪潮般風起雲湧，使得各界對於企業透明化、誠信與績效資訊揭露的要求越來越高。有鑑於社會大眾

與相關利益團體龐大的壓力和需求，以及企業日漸增加的形象信譽風險，微星科技 2008 年起開始撰寫、發行《微星科技 企業社會責任報告書》中英文版，並已連續兩年獲得《天下雜誌》「天下公民 TOP50」、《遠見雜誌》「企業社會責任」等獎項的肯定。除了以報告書的方式揭露微星的經營成果，也建立了“微星 企業社會責任”中英文網頁，讓社會大眾及利害相關者 (Stakeholders) 可從網頁上瀏覽、下載中英文企業社會責任報告書，了解微星科技在經濟、環境、社會方面的績效與貢獻，並且明白我們履行企業公民的決心及承諾。《微星科技 企業社會責任》報告書將每年定期對外發佈，並不定期更新“微星科技 企業社會責任”中英文網頁內容。

除了主動、積極、公開的提供利害相關者有關微星科技最新、最正確資訊之外，也希望社會大眾及利害相關者透過這樣的管道，將他們的期許或疑問回餽給我們，讓我們可以進一步將他們的期許落實在公司產品或服務中；將他們的疑問成為我們持續改進的動力，以此形成善的循環，達到企業永續經營的目的。

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』並依『員工福利辦法』規劃員工福利措施，以求安定員工生活，保障員工權益。茲將各項福利措施臚列如下：團體保險、生日禮金、生育及結婚禮金、喪病慰問金、勞動節及中秋節禮品(券)、藝文活動、社團活動、定期健康檢查、旅遊補助、員工餐廳、咖啡吧、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、員工分紅及其他不定期福利優惠方案。

2、員工協助方案：

由諮商心理師、臨床心理師、社會工作師、執業律師、理財顧問、家庭醫師、健康管理等專業顧問群，提供員工工作生涯、職場人際、工作情緒、工作管理、身心壓力、夫妻溝通、親子教養、兩性交往、生活法律、理財規劃、財務節稅等議題之相關諮詢服務，全方位照顧員工及其家庭。

3、員工進修及訓練辦法及實施情形：

本公司一向視員工為重要資產，十分重視員工之訓練及未來發展，為持續推動優質人才培育與關鍵技術管理，針對員工進修及訓練訂有『教育訓練管理辦法』、『新進人員導引訓練辦法』，並逐年編列經費實施各類教育訓練，定期或不定期的延聘講師、舉辦講座，依不同階層及專業，提供內部或外部教育訓練，給予員工完整的專業技能養成及自我成長啟發。

為使訓練方向能與公司整體策略結合，並在有效資源利用下落實課程的成效，將現有之微星大學各學院功能強化與深化，2010年我們將訓練規劃落實在企業大學中，以領導學院、業務行銷學院、研發學院、及技術學院為主，並配合開辦產業講座、非管理職能訓練課程。各學院課程/共通課程效益說明如下：

(1)領導學院

為強化主管的管理能力，加強主管角色的認知、瞭解公司內部制度與作業流程，並針對課級、部級及處級以上之不同層級，依各所需之管理相關議題，發展所需課程：

基礎學程：針對新進主管或新晉升主管設計一套完整而快速的必修管理課程，讓新晉升主管能快速上手。

進階學程：針對課級、部級及處級以上之不同層級，不同對象針對人員、財務、組織管理等分階授課。

(2)業務行銷學院

為強化品牌發展，業務行銷學院著重於海外經營、品牌行銷、產品管理三大關鍵能力學程的發展規劃。

(3)研發學院

針對研發核心技術/核心能力及關鍵人才進行能力盤點，對未來技術、關鍵技術及需加強之現有技術，提供所需資源、整合內外部相關資訊，發展出研發所需學程，並於內部成立研發技術委員會，定期於每季舉行研發主管聯席會，建立一個跨事業部的知識技術交流平台，強化研發知識的分享與應用。

(4)技術學院

透過「廠務技術發展委員會」持續進行廠務技術發展方針及藍圖之規劃。

寶安廠三大推動實績為 技術認證計畫的達成 技術相關活動的推廣 加強技術學院各組織成員之內部歸屬感。

昆山廠實績為 作業員多能工培訓 VQA 技能培育及提升 工程自動化能力提升。

除學院課程外，為強化一般同仁共通性自我管理及發展能力，增進全體同仁對產業趨勢的了解，並配合福委會及員工關懷活動，規劃了一系列的共通性的訓練課程與講座。茲摘錄本公司 99 年度員工教育訓練如下：

(1)內部訓練

單位：新台幣元

分類	訓練項目	支出	人次	時數
新進人員訓練	新進人員導引訓練	473,090	498	5,976
一般通識課程	產業趨勢講座:從雲端運算發展解構全球資訊硬體產業價值鏈與商機		172	344
一般通識課程	產業趨勢講座:前瞻 2010 全球 PC 市場發展暨重要議題分析		167	334
一般通識課程	2010 Computex Product Training		98	637
一般通識課程	效益式時間管理		37	259
專業技術訓練	法務常識		72	36
專業技術訓練	2010 Android 訓練課程		47	564
專業技術訓練	2010 天線設計課程		45	405
管理才能訓練	部屬培育進階班		52	364
管理才能訓練	人才招聘基礎班/進階班		33	231

(2)外部訓練

分類	訓練項目	支出	人次	時數
專業技術訓練	2010 Taiwan FPD Conference	243,200	1	15
專業技術訓練	2010Android 平台社群開發大會		7	122
專業技術訓練	Bunkspeed Move 彩現動畫體驗營		2	8
專業技術訓練	CSAP Training Course		1	40
專案教育訓練	TBM 品牌精英班		2	154
專業技術訓練	公差分析達人班		3	16
專業技術訓練	充填工程短射試驗法的運用及成形加工考量重點		3	48
專業技術訓練	車用電子產品驗證工程師認證班		2	42
專業技術訓練	車輛網路系統 CAN 之實務與應用		3	38
專業技術訓練	射出成形加工參數分析及設定要領		7	141
管理才能訓練	2010 下半年全球與台灣景氣預測		5	30

4、公司退休制度與實施狀況：本公司依據勞動基準法及勞工退休金條例之相關規定，訂定『退休管理辦法』並成立『勞工退休準備金監督委員會』，以監督退休準備金之提撥狀況及受理退休之申請與審核。

5、勞資間之協議情形：本公司自成立以來，除致力於營造優良之工作環境與規劃完善之員工福利措施外，為明確規範勞資雙方之權利義務及員工行為與倫理操守，特依據勞動基準法暨相關法令訂定『工作規則』做為員工行為遵循之依據，其內容包括：

- (1)員工應遵守法令及公司規章並服從主管之指揮監督。
- (2)員工不得損害公司名譽及利用職務收受餽贈。
- (3)員工不得洩露公司業務、技術、資訊等機密。
- (4)規範員工薪資、獎金、福利、退休、請假及獎懲標準。
- (5)性騷擾防治。

並依勞資會議實施辦法設立『勞資會議』定期開會，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	主要內容及目的	限制條款
大型授權合約	Micorsoft Licensing GP	自 97.08.01 起 至 100.07.31	OEM 軟體授權	禁止轉讓
大型授權合約	Hewlett-Packard Company	自 97.09.22 起 至 104.09.21	雙方交互授權	禁止轉讓

陸、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 項目	最近五年度財務資料(註一)					當年度截至 100年3月31日止 財務資料(註五)	
	99年	98年	97年	96年	95年		
流動資產	37,161,199	37,370,325	37,875,208	36,710,789	30,079,050	37,680,189	
長期投資	8,959,338	10,008,596	10,791,327	10,291,550	8,724,175	8,891,837	
固定資產	2,533,645	2,584,968	2,630,143	2,650,935	2,688,049	2,515,292	
無形資產	-	-	-	-	-	-	
其他資產	459,529	365,933	267,766	409,271	424,839	434,858	
資產總額	49,113,711	50,329,822	51,564,444	50,062,545	41,916,113	49,522,176	
流動 負債	分配前	24,264,634	24,710,987	25,756,858	25,943,928	20,587,492	24,695,514
	分配後	(註三)	25,245,583	26,260,980	26,810,878	21,150,330	(註三)
長期負債	-	-	-	-	-	-	
其他負債	273,056	224,817	107,402	118,663	131,526	340,615	
負債 總額	分配前	24,537,690	24,935,804	25,864,260	26,062,591	20,719,018	25,036,129
	分配後	(註三)	25,470,400	26,368,382	26,929,541	21,281,856	(註三)
股本(註四)	10,702,252	10,686,672	10,080,746	9,507,541	8,805,624	10,710,262	
資本公積	5,017,413	5,014,629	4,938,063	4,933,382	4,904,083	5,018,694	
保留 盈餘	分配前	8,996,677	9,011,271	9,778,270	8,937,961	7,241,439	8,751,734
	分配後	(註三)	8,476,675	8,770,025	7,508,636	6,025,264	(註三)
金融商品 未實現損益	-	-	-	-	-	-	
累積換算調整數	(140,321)	681,446	903,105	621,070	245,949	5,357	
未認為退休金 成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	
股東權 益總額	分配前	24,576,021	25,394,018	25,700,184	23,999,954	21,197,095	24,486,047
	分配後	(註三)	24,859,422	25,196,062	23,133,004	20,634,257	(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：俟一〇〇年股東常會決議分配。

註四：含債券換股權利證書。

註五：一〇〇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 100年3月31日止 財務資料 (註三)
	99年	98年	97年	96年	95年	
營業收入	86,670,137	82,773,488	97,773,051	90,589,643	74,532,127	20,680,748
營業毛利	7,083,116	7,897,390	9,176,192	8,066,894	6,114,381	1,446,350
營業損益	579,453	1,247,502	1,841,784	2,046,274	739,025	69,837
營業外收入及利益	696,769	306,185	1,059,900	1,672,352	764,380	250,406
營業外費用及損失	525,723	1,161,330	394,257	246,829	103,274	413,899
繼續營業部門稅前損益	750,499	392,357	2,507,427	3,471,797	1,400,131	(233,330)
繼續營業部門損益	520,002	241,246	2,269,634	2,912,697	1,247,074	(244,943)
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	520,002	241,246	2,269,634	2,912,697	1,247,074	(244,943)
每股盈餘(元)-基本 (註四)	0.49	0.23	2.25	3.07	1.42	(0.23)

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。

註三：一〇〇年第一季財務報告經會計師核閱。

註四：係追溯調整前每股盈餘。

(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
95年度	資誠會計師事務所	周筱姿 蕭金木	修正式無保留意見
96年度	資誠會計師事務所	周筱姿 蕭金木	修正式無保留意見
97年度	資誠會計師事務所	周筱姿 蕭金木	修正式無保留意見
98年度	資誠聯合會計師事務所	周筱姿 蕭金木	修正式無保留意見
99年度	資誠聯合會計師事務所	蕭金木 張明輝	修正式無保留意見

註：99年度更換會計師係因資誠聯合會計師事務所內部組織調整所致。

二、最近五年度財務分析

(一)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100年3月31日止 (註)	
		99年	98年	97年	96年	95年		
財務結構 (%)	負債占資產比率	49.96	49.54	50.16	52.06	49.43	50.56	
	長期資金占固定資產比率	969.99	982.37	977.14	905.34	788.57	973.49	
償債能力 (%)	流動比率	153.15	151.23	147.05	141.50	146.10	152.58	
	速動比率	84.45	89.26	86.77	81.06	83.49	87.96	
	利息保障倍數	22,787	6,423	9,929	31,265	37,131	0	
經營能力	應收款項週轉率(次)	7.07	6.30	6.53	6.51	6.64	6.69	
	平均收現日數	52	58	56	56	55	55	
	存貨週轉率(次)	5.29	5.12	5.84	5.93	5.84	5.03	
	應付款項週轉率(次)	5.76	5.05	5.30	4.78	4.28	5.61	
	平均銷貨日數	69	71	63	62	63	73	
	固定資產週轉率(次)	33.86	31.74	37.03	33.94	27.19	32.77	
	總資產週轉率(次)	1.74	1.62	1.92	1.97	1.85	1.68	
獲利能力	資產報酬率(%)	1.05	0.48	4.50	6.35	3.10	(1.99)	
	股東權益報酬率(%)	2.08	0.94	9.13	12.89	6.03	(3.99)	
	占實收資本 比率(%)	營業利益	5.41	11.67	18.27	21.52	8.39	(2.61)
		稅前利益	7.01	3.67	24.87	36.52	15.90	(8.71)
	純益率(%)	0.60	0.29	2.32	3.22	1.67	(1.18)	
現金流量	每股盈餘(元) (追溯調整後)	0.49	0.23	2.14	2.75	1.19	(0.23)	
	現金流量比率(%)	0.57	7.22	8.42	-	1.75	5.09	
	現金流量允當比率(%)	47.37	80.02	47.52	27.29	60.78	99.71	
	現金再投資比率(%)	-	4.83	5.28	-	-	4.87	
槓桿度	營運槓桿度	4.96	2.87	2.35	1.94	3.37	(6.43)	
	財務槓桿度	1.01	1.00	1.01	1.01	1.01	1.00	

註：一〇〇年第一季財務報告經會計師核閱。

最近二年度財務比率變動增減變動達20%者說明如下：

利息保障倍數	主要係因本期稅前利益較98年度大幅增加及本期利息費用較98年減少所致。
資產報酬率	主要係因本期獲利增加所致。
股東權益報酬率	主要係因本期獲利增加所致。
占實收資本比率-稅前利益	主要係因本期稅前利益增加所致。
純益率	主要係因本期稅後淨利增加所致。
每股盈餘	主要係因本期獲利增加所致。
現金流量允當比率	主要係因本期營業活動淨現金流量較98年大幅減少所致。
營運槓桿度	主要係因本期銷貨淨額增加及營業利益減少所致。

(二) 合併財務比率分析

分析項目	年度	最近二年度財務分析		
		99 年	98 年	
財務結構(%)	負債占資產比率	48.61	49.09	
	長期資金占固定資產比率	371.35	341.30	
償債能力(%)	流動比率	174.64	170.84	
	速動比率	100.16	106.18	
	利息保障倍數	1,336	771	
經營能力	應收款項週轉率(次)	6.95	5.74	
	平均收現日數	53	64	
	存貨週轉率(次)	5.18	4.90	
	應付款項週轉率(次)	5.27	4.62	
	平均銷貨日數	70	75	
	固定資產週轉率(次)	12.70	10.52	
	總資產週轉率(次)	1.83	1.63	
獲利能力	資產報酬率(%)	1.17	0.55	
	股東權益報酬率(%)	2.08	0.94	
	占實收資本比率(%)	營業利益	2.45	2.49
		稅前利益	6.92	3.12
	純益率(%)	0.58	0.29	
每股盈餘(元)(追溯調整後)	0.49	0.23		
現金流量	現金流量比率(%)	3.59	8.23	
	現金流量允當比率(%)	46.97	75.46	
	現金再投資比率(%)	0.92	4.56	
槓桿度	營運槓桿度	17.78	16.26	
	財務槓桿度	1.30	1.23	

最近二年度財務比率變動增減變動達 20% 者說明如下：

利息保障倍數	主要係因本期稅前利益增加所致。
應收款項週轉率(次)	主要係因本期銷貨淨額增加及平均應收帳款減少所致。
固定資產週轉率(次)	主要係因本期銷貨淨額增加及平均固定資產淨額減少所致。
資產報酬率	主要係因本期獲利增加所致。
股東權益報酬率	主要係因本期獲利增加所致。
占實收資本比率(%) 稅前利益	主要係因本期稅前利益增加所致。
純益率	主要係因本期稅後淨利增加所致。
每股盈餘	主要係因本期獲利增加所致。
現金流量比率	主要係因本期營業活動淨現金流量較 98 年大幅減少所致。
現金流量允當比率	主要係因本期營業活動淨現金流量較前第四年大幅減少所致。
現金再投資比率	主要係因本期營業活動淨現金流量較 98 年大幅減少所致。

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 / 平均固定資產淨額。
- (7) 總資產週轉率 = 銷貨淨額 / 平均資產總額。

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。

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)。

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。
- (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

董事會造送本公司九十九年度財務報表(含合併財務報表)，業經資誠聯合會計師事務所蕭金木、張明輝會計師查核竣事，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

本公司一〇〇年股東常會

微星科技股份有限公司

徐俊賢



監察人 許高山



許芬蘭



中 華 民 國 一 〇 〇 年 四 月 二 十 八 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

(100)財審報字第 10002042 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 99 年及 98 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 99 年及 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 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 99 年度及 98 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 99 年度及 98 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 372,115 仟元及 756,893 仟元，截至民國 99 年及 98 年 12 月 31 日止，其相關之長期股權投資餘額分別為 1,140,005 仟元及 1,689,756 仟元，其他負債-其他分別為 140,377 仟元及 94,651 仟元，累積換算調整數分別為 210,352 仟元及 408,497 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 99 年及 98 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 99 年及 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之經營成果與現金流量。

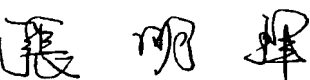
如財務報表附註三所述，微星科技股份有限公司自民國 98 年 1 月 1 日起，採用新修訂之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」之規定。

微星科技股份有限公司已編製民國 99 年度及 98 年度合併財務報表，並均經本會計師出具修正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

蕭金木 

會計師

張明輝 

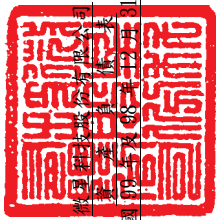


前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(81)台財證(六)第 33095 號

(81)台財證(六)第 79059 號

中 華 民 國 1 0 0 年 3 月 1 5 日



新台豐建設股份有限公司
董事長 徐祥
民國 99 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

	99 年 12 月 31 日		98 年 12 月 31 日		98 年 12 月 31 日	
	金額	%	金額	%	金額	%
資 產						
流動資產						
1100 現金及約當現金(附註四(一))	\$ 7,694,126	16	\$ 8,090,214	16	\$ 3,054,587	6
1310 公平價值變動列入損益之金融資產 - 流動 (附註四(二)及十)	67,972	-	1,465,235	3	160	-
1120 應收票據淨額	18,656	-	4,198	-	13,344,417	27
1140 應收帳款淨額(附註四(三))	9,115,365	19	8,451,315	17	72,839	-
1150 應收帳款 - 關係人淨額(附註五)	3,217,272	7	3,496,515	7	7,359,429	15
1178 其他應收款	181,526	-	122,771	-	34,896	-
120X 存貨(附註四(四))	15,172,340	31	14,117,482	28	520,257	1
1250 預付費用	1,496,443	3	1,194,984	2	24,264,634	49
1286 遞延所得稅資產 - 流動(附註四(九))	197,499	-	427,611	1	95,831	-
11XX 流動資產合計	37,161,199	76	37,370,325	74	100,816	-
基金及投資					541	-
1421 採權益法之長期股權投資(附註四(五))	8,959,338	18	10,008,596	20	176,684	1
固定資產					273,056	1
成本					24,537,690	50
1501 土地	1,331,538	3	1,331,538	3	10,702,252	22
1521 房屋及建築	1,417,853	3	1,417,520	3	4,974,204	10
1531 機器設備	471,622	1	473,524	1	345	-
1551 運輸設備	824	-	824	-	42,864	-
1561 辦公設備	290,621	-	279,900	-	2,331,353	5
15XX 成本及重估增值	3,512,458	7	3,503,306	7	108,846	-
15X9 減：累計折舊	(978,813)	(2)	(919,290)	(2)	6,532,354	13
1670 未完工程及預付設備款	-	-	952	-	(140,321)	-
15XX 固定資產淨額	2,533,645	5	2,584,968	5	24,537,690	50
其他資產					24,537,690	50
1820 存出保證金	3,893	-	3,733	-	2,355,477	5
1830 遞延費用	246	-	288	-	108,846	-
1860 遞延所得稅資產 - 非流動(附註四(九))	451,894	1	357,673	1	6,571,072	13
1887 受限資產(附註六)	3,496	-	4,239	-	681,446	1
18XX 其他資產淨額	459,529	1	365,933	1	25,394,018	50
1XXX 資產總額	\$ 49,113,711	100	\$ 50,329,822	100	\$ 49,113,711	100
負債及股東權益						
流動負債						
公平價值變動列入損益之金融負債 - 流動 (附註四(六))						
應付票據		2120		3		
應付帳款		2140		-		
應付所得稅(附註四(九))		2160		17		
應付費用(附註四(七)及五)		2170		7		
其他應付款項		2210		-		
預收款項		2250		28		
流動負債合計		21XX		2		
其他負債				1		
應計退休金負債(附註四(八))		2810		74		
存入保證金		2820		-		
其他負債 - 其他(附註四(五))		2888		20		
其他負債合計		28XX		-		
負債總額		2XXX		-		
股東權益						
普通股股本(附註四(十))		3110		3		
資本公積(附註四(十)(十一))		3211		1		
普通股溢價		3260		-		
長期投資		3271		-		
員工認股權		3310		7		
保留盈餘(附註四(十二))		3320		2		
法定盈餘公積		3350		5		
特別盈餘公積		3420		-		
未分配盈餘(附註四(九))		3XXX		1		
股東權益其他調整項目				-		
累積換算調整數				-		
股東權益總額				100		
負債及股東權益總計				100		

請參閱後附財務報表附註暨資產減損聯合會計師事務所蕭金木、張明輝會計師民國 100 年 3 月 15 日查核報告。



董事長：徐祥



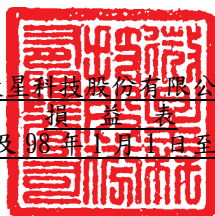
經理人：徐祥



會計主管：林惠琴

微星科技股份有限公司

民國 99 年及 98 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)

	99 年 度			98 年 度		
	金 額	%		金 額	%	
營業收入(附註五)						
4110 銷貨收入	\$ 89,554,130	103		\$ 85,439,952	103	
4170 銷貨退回	(1,529,380)	(2)		(1,815,229)	(2)	
4190 銷貨折讓	(1,354,613)	(1)		(851,235)	(1)	
4100 銷貨收入淨額	86,670,137	100		82,773,488	100	
營業成本(附註四(四)(十五)及五)						
5110 銷貨成本	(79,587,021)	(92)		(74,876,098)	(90)	
5910 營業毛利	7,083,116	8		7,897,390	10	
營業費用(附註四(十五)及五)						
6100 推銷費用	(4,207,387)	(5)		(4,321,371)	(5)	
6200 管理及總務費用	(239,245)	-		(324,564)	-	
6300 研究發展費用	(2,057,031)	(2)		(2,003,953)	(3)	
6000 營業費用合計	(6,503,663)	(7)		(6,649,888)	(8)	
6900 營業淨利	579,453	1		1,247,502	2	
營業外收入及利益						
7110 利息收入	17,351	-		36,187	-	
7130 處分固定資產利益	-	-		2,404	-	
7160 兌換利益	-	-		47,416	-	
7310 金融資產評價利益(附註十)	305,931	1		110,970	-	
7320 金融負債評價利益(附註四(六))	121,951	-		-	-	
7480 什項收入	251,536	-		109,208	-	
7100 營業外收入及利益合計	696,769	1		306,185	-	
營業外費用及損失						
7510 利息費用	(3,308)	-		(6,205)	-	
7521 採權益法認列之投資損失(附註四(五))	(198,513)	-		(733,363)	(1)	
7530 處分固定資產損失	(141)	-		-	-	
7560 兌換損失	(281,455)	(1)		-	-	
7650 金融負債評價損失(附註四(六))	-	-		(403,600)	(1)	
7880 什項支出	(42,306)	-		(18,162)	-	
7500 營業外費用及損失合計	(525,723)	(1)		(1,161,330)	(2)	
7900 繼續營業單位稅前淨利	750,499	1		392,357	-	
8110 所得稅費用(附註四(九))	(230,497)	-		(151,111)	-	
9600 本期淨利	\$ 520,002	1		\$ 241,246	-	
	稅 前	稅 後		稅 前	稅 後	
基本每股盈餘(附註四(十四))						
9750 本期淨利	\$ 0.70	\$ 0.49		\$ 0.37	\$ 0.23	
稀釋每股盈餘(附註四(十四))						
9850 本期淨利	\$ 0.52	\$ 0.33		\$ 0.37	\$ 0.22	

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
蕭金木、張明輝會計師民國 100 年 3 月 15 日查核報告。

董事長：徐祥

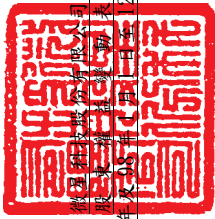


經理人：徐祥



會計主管：林惠琴





民國 99 年 12 月 31 日

啟豐聯合會計師事務所
張明輝會計師
徐祥經理

單位：新台幣千元

	本 年				98 年				合計
	普通	溢價	資本	投資	普通	溢價	資本	投資	
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 1):	-	-	-	-	-	226,964	-	(226,964)	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	\$ 25,394,018
99 年 1 月 1 日餘額	\$ 10,686,672	\$ 4,974,204	\$ -	\$ 345	\$ 40,080	\$ 2,331,353	\$ 108,846	\$ 6,571,072	\$ 25,394,018
盈餘指撥及分配(註 2):	-	-	-	-	-	24,124	-	(24,124)	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	(534,596)	(534,596)
現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-
員工行使認股權	15,580	-	-	-	2,784	-	-	-	18,364
99 年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	520,002	520,002
國外長期投資換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	(821,767)	(821,767)
99 年 12 月 31 日餘額	\$ 10,702,252	\$ 4,974,204	\$ -	\$ 345	\$ 42,864	\$ 2,355,477	\$ 108,846	\$ 6,532,354	\$ 24,576,021

註 1：民國 97 年度之董監酬勞 \$20,400 及員工紅利 \$204,000，已於民國 97 年度之損益表中扣除。

註 2：民國 98 年度之董監酬勞 \$12,000 及員工紅利 \$120,000，已於民國 98 年度之損益表中扣除。

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所蕭金木、張明輝會計師民國 100 年 3 月 15 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 99 年及 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	99	年	度	98	年	度
<u>營業活動之現金流量</u>						
本期淨利	\$		520,002	\$		241,246
調整項目						
金融資產評價損失(利益)			22,011	(		358,621)
金融負債評價(利益)損失	(		121,951)			403,600
備抵呆帳轉列收入數	(		127,732)	(		50,580)
備抵存貨跌價及呆滯損失(迴轉數)			23,075	(		52,871)
依權益法認列之長期股權投資損失			198,513			733,363
採權益法認列之長期股權投資清算股利			65,061			-
折舊費用			86,120			93,828
處分固定資產損失(利益)			141	(		2,404)
各項攤提			42			51
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			1,375,252	(		1,371,000)
應收票據	(		14,458)	(		2,008)
應收帳款	(		257,075)			1,900,438
其他應收款	(		58,755)			40,287
存貨	(		1,077,933)			255,497
預付費用	(		301,459)			10,568
遞延所得稅資產			135,891	(		17,528)
應付票據	(		200)			280
應付帳款	(		945,886)	(		1,077,375)
應付所得稅	(		68,475)	(		224,819)
應付費用			443,953			1,224,109
其他應付款項			26,555	(		886)
預收款項			219,651			43,605
應計退休金負債	(		4,985)	(		4,084)
營業活動之淨現金流入			<u>137,358</u>			<u>1,784,696</u>

(續次頁)


 微星科技股份有限公司
 現金流量表
 民國 99 年及 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	99 年 度	98 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>		
取得長期股權投資-子公司	(\$ 82,040)	(\$ 48,310)
長期股權投資清算退回股款	98,660	-
購置固定資產	(34,994)	(49,079)
處分固定資產價款	56	348
存出保證金增加	(160)	(1,211)
受限制資產減少	743	15,497
投資活動之淨現金流出	(17,735)	(82,755)
<u>融資活動之現金流量</u>		
短期借款減少	-	(1,000,000)
存入保證金增加	521	-
員工行使認股權發行新股價款	18,364	28,370
發放現金股利	(534,596)	(504,122)
融資活動之淨現金流出	(515,711)	(1,475,752)
本期現金及約當現金(減少)增加	(396,088)	226,189
期初現金及約當現金餘額	8,090,214	7,864,025
期末現金及約當現金餘額	\$ 7,694,126	\$ 8,090,214
<u>現金流量資訊之補充揭露</u>		
本期支付利息	\$ 3,308	\$ 7,052
本期支付所得稅	\$ 163,081	\$ 393,458

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
蕭金木、張明輝會計師民國 100 年 3 月 15 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

財務報表附註

民國 99 年及 98 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(以下稱「本公司」)設立於民國 75 年 8 月，並於同年開始營業，主要營業項目為主機板、介面卡及各種電腦硬體之設計及其成品與零組件製造買賣業務等，本公司股票於民國 87 年 10 月在台灣證券交易所股份有限公司買賣。截至民國 99 年 12 月 31 日止，本公司員工人數約為 2,000 餘人。

二、重要會計政策之彙總說明

本財務報表係依照「證券發行人財務報告編製準則」、「商業會計法」、「商業會計處理準則」及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

1. 本公司之會計記錄係以新台幣為記帳單位。外幣交易按交易當日之匯率折算成新台幣入帳，其與實際收付時之兌換差異，列為當年度損益。
2. 期末就外幣貨幣性資產或負債餘額，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額列為當年度損益。
3. 期末就外幣非貨幣性資產或負債餘額，屬依公平價值衡量且變動列入損益者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額列為當年度損益；屬依公平價值衡量且變動列入股東權益調整項目者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額，列為股東權益調整項目；屬非依公平價值衡量者，則按交易日之歷史匯率衡量。

(二)資產負債區分流動及非流動之分類標準

1. 資產符合下列條件之一者，列為流動資產；資產不屬於流動資產者為非流動資產：
 - (1) 因營業所產生之資產，預期將於正常營業週期過程中變現、消耗或意圖出售者。
 - (2) 主要為交易目的而持有者。
 - (3) 短期間持有且預期於資產負債表日後十二個月內將變現者。
 - (4) 現金或約當現金，但於資產負債表日後逾十二個月用以交換、清償負債或受有其他限制者除外。
2. 負債符合下列條件之一者，列為流動負債；負債不屬於流動負債者為非流動負債：
 - (1) 因營業而發生之債務，預期將於正常營業過程週期中清償者。
 - (2) 企業主要為交易目的而發生者。
 - (3) 須於資產負債表日後十二個月內清償者。

(4)不能無條件延期至資產負債表日後逾十二個月清償之負債。

(三)約當現金

約當現金係指同時具備下列條件之短期且具高度流動性之投資：

- 1.隨時可轉換成定額現金者。
- 2.即將到期且利率變動對其價值之影響甚少者。

本公司現金流量表係以現金及約當現金之基礎所編製。

(四)公平價值變動列入損益之金融資產及負債

- 1.屬受益憑證及衍生性金融商品者係採交割日會計，於原始認列時，將金融商品以公平價值衡量。
- 2.公平價值變動列入損益之金融資產與負債係以公平價值評價且其價值變動列為當期損益。開放型基金係以資產負債表日該基金淨資產價值為公平價值。
- 3.未符合避險會計之衍生性商品，屬選擇權交易者，於交易日以當日之公平價值認列；非屬選擇權交易者，於交易日認列之公平價值為零。於資產負債表日以公平價值評價，其公平價值之變動認列為資產負債及當期損益。
- 4.本公司指定公平價值變動列入損益之金融資產與負債者，係符合下列條件之一：
 - (1)係為混合商品。
 - (2)該指定可消除或重大減少會計衡量或認列之不一致。
 - (3)係依本公司明訂之風險管理或投資策略共同管理，並以公平價值基礎評價績效目的所作之指定。
- 5.本公司將所發行之可轉換公司債整體指定為公平價值變動認列為損益之金融負債，續後按公平價值評價，其與帳面價值之差額認列為當期損益。當持有人要求轉換時，於轉換當時依當日之公平價值予以評價認列當期損益，再以該公平價值作為換出普通股之發行成本。

(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

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，存貨採成本與淨變現價值孰低衡量，比較成本與淨變現價值孰低時，採逐項比較法；淨變現價值係指在正常情況下之估計售價減除至完工尚需投入之成本及推銷費用後之餘額。另，依行政院金融監督管理委員會證券期貨局民國 88 年 4 月 21 日(88)台財證(稽)第 01644 號函規定，透過海外子公司或孫公司銷貨尚未出售部份，仍視為本公司存貨。

(七) 採權益法之長期股權投資

1. 持有被投資公司有表決權股份比例達 20% 以上或具有重大影響力者，採權益法評價。持有被投資公司有表決權股份比例超過 50% 或具有控制力者，採權益法評價並按季編製合併財務報表。
2. 對於採權益法評價之被投資公司，若具有重大影響力但未達控制能力者，其投資損失之認列以使對該被投資公司投資及墊款之帳面餘額降低至零為限，除非本公司對該被投資公司有背書保證或意圖繼續支持該被投資公司，則按持股比例繼續認列投資損失，若對被投資公司已具控制能力者，除被投資公司之其他股東有義務並能夠提出額外資金承擔其損失者外，以全額吸收超過被投資公司股東原有權益之損失金額，若該被投資公司日後獲利，則該利益宜先歸屬本公司，直至原多承擔之損失完全回復為止。
3. 與採權益法評價被投資公司間交易所產生之未實現內部損益，均加以沖銷。
4. 海外投資按權益法評價時，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. 固定資產以取得成本為入帳基礎，並將購建期間之有關利息資本化。
2. 固定資產按估計經濟耐用年限，按平均法計提折舊，到期已折足而尚在使用之固定資產，仍繼續提列折舊。各項資產之耐用年限，除房屋及建築為 48~55 年，餘為 2~10 年。
3. 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，經常性維護或修理支出則列為當期費用。

(九) 非金融資產減損

本公司於資產負債表日針對有減損跡象之資產，估計其可回收金額，當可回收金額低於其帳面價值時，應認列減損損失。可回收金額係指一項資產的淨公平價值或其使用價值，兩者較高者。當以前年度認列資產減損之情況不再存在時，則可在以前年度提列損失金額之範圍內予以迴轉。

(十) 退休金

退休金辦法屬確定給付退休辦法者，係依據精算結果認列淨退休金成本，淨退休金成本包括當期服務成本、利息成本、基金資產之預期報酬及未認列過渡性淨給付義務與退休金損益之攤銷數。未認列過渡性淨給付義務按 15 年攤提。退休金辦法屬確定提撥退休辦法者，則依權責發生基礎將應提撥之退休基金數額認列為當期之退休金成本。

(十一) 所得稅

1. 所得稅之會計處理採跨期間與同期間之所得稅分攤，以前年度溢低估之所得稅，列為當期所得稅費用之調整項目。當稅法修正時，於公布日之年度按新規定將遞延所得稅負債或資產重新計算，因而產生之遞延所得稅負債或資產之變動影響數，列入當期繼續營業部門之所得稅費用(利益)。
2. 因購置設備或技術、研究發展支出及人才培訓支出等所產生之所得稅抵減採當期認列法處理。
3. 未分配盈餘依所得稅法加徵 10%之營利事業所得稅，於股東會決議分配盈餘後列為當期費用。

(十二) 股份基礎給付-員工獎酬

本公司對於員工認股權證之給與日或修正日於民國 93 年 1 月 1 日(含)至民國 96 年 12 月 31 日(含)者，依民國 92 年 3 月 17 日財團法人中華民國會計研究發展基金會(92)基秘字第 070、071、072 號函「員工認股權證之會計處理」之規定，有關酬勞性員工認股選擇權計劃係採用內含價值法認列費用，並揭露依財務會計準則公報第 39 號「股份基礎給付之會計處理準則」規定衡量之擬制本期淨利及每股盈餘資訊。

(十三) 員工分紅及董監酬勞

本公司員工分紅及董監酬勞成本，依民國 96 年 3 月 16 日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，於具法律義務或推定義務且金額可合理估計時，認列為費用及負債。嗣後股東會決議實際配發金額與估列金額有重大差異時，則列為次年度之損益。另依民國 97 年 3 月 31 日財團法人中華民國會計研究發展基金會(97)基秘字第 127 號函「上市上櫃公司員工分紅股數計算基準」，本公司以財務報告年度之次年度股東會決議日前一日之每股公平價值(收盤價)，並考慮除權除息影響後之金額，計算股票紅利之股數。

(十四) 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. 發行可轉換公司債及員工認股權時，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。

(十五) 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。

(十六) 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準則之規定，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。

(十七) 交割日會計

採用交割日會計時，對於交易日及交割日間公平價值之變動，屬以成本或攤銷後成本衡量者不予認列，屬以公平價值衡量且公平價值變動認列為損益者認列為當期損益，屬備供出售者則認列為業主權益調整項目。

三、會計變動之理由及其影響

存 貨

本公司自民國 98 年 1 月 1 日起，採用新修訂之財務會計準則公報第 10 號「存貨之會計處理準則」，此項會計原則變動使民國 98 年度營業成本及與存貨相關之營業外收入分別減少 \$18,189 及 \$100,702，並使民國 98 年度本期淨利減少 \$66,010 及每股盈餘減少新台幣 0.06 元。

四、重要會計科目之說明

(一) 現金及約當現金

	99年12月31日	98年12月31日
現 金：		
支票存款	\$ 262	\$ 247
活期存款	5,006,216	2,816,673
定期存款	2,144,600	1,950,220
庫存現金及零用金	3,048	3,074
	<u>7,154,126</u>	<u>4,770,214</u>
約當現金：		
附買回債券	540,000	3,320,000
	<u>\$ 7,694,126</u>	<u>\$ 8,090,214</u>

(二) 公平價值變動列入損益之金融資產

項 目	99年12月31日	98年12月31日
流動項目：		
交易目的金融資產		
國內基金	\$ -	\$ 1,371,000
評價調整	-	3,246
衍生性金融商品		
遠期外匯及貨幣市場換匯合約	67,972	90,989
	<u>\$ 67,972</u>	<u>\$ 1,465,235</u>

1. 本公司於民國 99 年度及 98 年度因從事交易目的金融資產分別認列淨利益 \$1,006 及 \$3,246。

2. 有關衍生性金融商品交易資訊請詳附註十。

(三) 應收帳款淨額

	<u>99年12月31日</u>	<u>98年12月31日</u>
應收帳款	\$ 9,152,603	\$ 8,616,285
減：備抵呆帳	(37,238)	(164,970)
	<u>\$ 9,115,365</u>	<u>\$ 8,451,315</u>

(四) 存 貨

存貨扣除備抵損失後淨額明細如下：

	<u>99年12月31日</u>	<u>98年12月31日</u>
原 料	\$ 5,166,308	\$ 4,754,454
在製品	816,462	649,257
製成品	9,189,570	8,713,771
	<u>\$ 15,172,340</u>	<u>\$ 14,117,482</u>

當期認列之存貨相關成本：

	<u>99 年 度</u>	<u>98 年 度</u>
已出售存貨成本	\$ 79,553,286	\$ 74,894,287
存貨跌價及呆滯損失(迴轉)	23,075	(52,871)
存貨盤虧及報廢損失	10,660	34,682
	<u>\$ 79,587,021</u>	<u>\$ 74,876,098</u>

本公司民國 98 年度因出售部份跌價及呆滯商品，因而產生回升利益。

(五) 採權益法之長期股權投資

被投資公司名稱	99年12月31日		98年12月31日	
	金額	持股比率	金額	持股比率
MSI COMPUTER CORP.	\$ -	-	\$ 11,171	100%
MICRO-STAR INTERNATIONAL (HONG KONG) COMPANY LIMITED	-	-	151,200	100%
MSI PACIFIC INTERNATIONAL HOLDING COMPANY LIMITED	7,802,835	100%	8,271,432	100%
MICRO-STAR NETHERLANDS HOLDING B. V.	980,078	100%	1,415,033	100%
邁斯達投資股份有限公司	141,439	100%	53,459	100%
MICRO-STAR INTERNATIONAL (CAYMAN) HOLDING COMPANY LIMITED	34,986	100%	106,301	100%
	<u>\$ 8,959,338</u>		<u>\$ 10,008,596</u>	

採權益法評價者，帳列「其他負債-其他」

MSI COMPUTER JAPAN COMPANY LIMITED	\$ 93,983	100%	\$ 94,651	100%
MSI COMPUTER (AUSTRALIA) PTY. LIMITED	36,307	100%	29,330	100%
MSI COMPUTER CORP.	46,394	100%	-	-
	<u>\$ 176,684</u>		<u>\$ 123,981</u>	

1. 本公司民國 99 年度及 98 年度採權益法評價認列之投資損失分別為 \$198,513 及 \$733,363，係依各該被投資公司同期經會計師查核簽證之財務報表評價而得。
2. 本公司因意圖繼續支持 MSI COMPUTER JAPAN COMPANY LIMITED、MSI COMPUTER (AUSTRALIA) PTY. LIMITED 及 MSI COMPUTER CORP.，故截至民國 99 年及 98 年 12 月 31 日止採權益法之長期股權投資貸餘分別為 \$176,684 及 \$123,981，帳列「其他負債—其他」科目項下。
3. MICRO-STAR INTERNATIONAL (HONG KONG) COMPANY LIMITED 已於民國 99 年 7 月辦理解散清算。
4. 上列子公司均已列入本公司合併財務報表之編製個體，另行編製合併財務報表。

(六) 公平價值變動列入損益之金融負債-流動

項 目	99年12月31日	98年12月31日
指定公平價值變動列入損益之金融負債		
應付無擔保國內可轉換公司債	\$ 2,903,600	\$ 2,903,600
指定公平價值變動列入損益之金融負債評 價調整	29,036	150,987
合計	<u>\$ 2,932,636</u>	<u>\$ 3,054,587</u>

本公司帳列「指定公平價值變動列入損益之金融負債」，係本公司於民國 96

年 11 月 5 日經董事會決議發行國內第二次無擔保可轉換公司債，發行總額計 \$3,000,000，因此轉換公司債係屬混合商品，本公司依據財務會計準則公報第 34 號規定，將整體應付可轉換公司債指定為公平價值變動列入損益之金融負債；民國 99 年度及 98 年度，本公司分別認列評價利益 \$121,951 及評價損失 \$403,600。有關本轉換公司債主要發行條款如下：

1. 發行總額：\$3,000,000。
2. 發行價格：依票面金額發行，每張 \$100。
3. 票面利率：0%。
4. 發行期間：5 年(自民國 97 年 4 月 25 日至民國 102 年 4 月 25 日)。
5. 轉換期間：自民國 97 年 10 月 26 日至民國 102 年 4 月 15 日。
6. 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。
7. 轉換價格及其調整：
 - A. 發行時之轉換價格訂為每股新台幣 31.4 元。
 - B. 本轉換公司債之轉換價格係依轉換辦法規定之訂定模式予以調整，截至民國 99 年 12 月 31 日止，公司債持有人尚未有轉換為普通股；另，民國 99 年 7 月 16 日經董事會通過調整轉換價格至每股新台幣 21.3 元。
 - C. 公司債發行後，除本公司所發行具有普通股轉換權或認股權之各種有價證券換發普通股股份者外，遇有本公司已發行之普通股股份增加(包含以募集發行或私募方式辦理之現金增資、盈餘轉增資、資本公積轉增資、員工紅利轉增資、公司合併或受讓他公司股份發行新股、股票分割及現金增資參與發行海外存託憑證等)、以低於每股時價之轉換或認股價格再募集發行或私募具有普通股轉換權或認股權之各種有價證券，及非因庫藏股註銷之減資致普通股股份減少時，應依發行條款規定公式調整轉換價格。
 - D. 自民國 97 年至 101 年本公司得以當年度之無償配股除權基準日或配息基準日為價格重設之基準日(以日期較晚者為主)，若當年度未辦理無償配股或配息時，則以當年度 8 月 15 日為基準日，如遇假日則順延至次一營業日為基準日，按基準日(不含)前一個營業日、前三個營業日、前五個營業日本公司普通股收盤價之簡單算術平均數擇一者為基準價格，乘以 110%~130%轉換溢價率，重新訂定轉換價格(再調整後之轉換價格如高於重新訂定前之轉換價格則不予調整)，惟不得低於發行時轉換價格之 80%。
8. 贖回權：

本轉換債自發行日起滿六個月之翌日起至發行期間屆滿前四十日止，若本公司普通股股票在台灣證券交易所之收盤價格連續三十個營業日超過當時轉換價格達 50%(含)以上時，本公司得於其後三十個營業日內；或本轉換債流通在外餘額低於原發行總額之 10%時，本公司得於其後任何時間，按債券面額以現金收回其流通在外之本轉換公司債。
9. 賣回權：

本轉換債以民國 100 年 4 月 25 日(滿三年之日)為債權人提前賣回本債券之賣回基準日。債權人得要求本公司以債券面額將其所持有之本轉換公司債以現金贖回。

10. 轉換後之權利義務：

轉換後之新股，其權利義務與本公司普通股股份相同。

11. 截至民國 99 年 12 月 31 日止，本公司自櫃檯買賣中心買回本轉換公司債面額計 \$96,400。

(七) 應付費用

	<u>99年12月31日</u>	<u>98年12月31日</u>
應付加工費	\$ 5,396,152	\$ 4,855,812
應付薪資及獎金	467,012	320,950
應付運費	415,410	463,640
應付售後服務費	65,637	109,760
應付行銷費	98,203	195,381
其他應付費用	917,015	969,933
	<u>\$ 7,359,429</u>	<u>\$ 6,915,476</u>

(八) 退休金

1. 本公司依據「勞動基準法」之規定，訂有確定給付之退休辦法，適用於民國 94 年 7 月 1 日實施「勞工退休金條例」前所有正式員工之服務年資，以及於實施「勞工退休金條例」後選擇繼續適用勞動基準法員工之後續服務年資。員工符合退休條件者，退休金之支付係根據服務年資及退休前 1 個月之平均薪資計算，15 年以內(含)的服務年資每滿一年給予兩個基數，超過 15 年之服務年資每滿一年給予一個基數，惟累積最高以 45 個基數為限。依勞動基準法規定，平均薪資謂前 6 個月所得工資總額除以該期間之總日數所得之金額。本公司按月就薪資總額 2% 提撥退休基金，以勞工退休準備金監督委員會之名義專戶儲存於台灣銀行信託部。本公司依精算報告認列之相關資訊如下：

(1) 本公司應計退休金負債與退休基金財務狀況調整如下：

	<u>99年12月31日</u>	<u>98年12月31日</u>
給付義務：		
既得給付義務	\$ -	\$ -
非既得給付義務	(199,559)	(167,085)
累積給付義務	(199,559)	(167,085)
未來薪資增加之影響數	(90,087)	(79,017)
預計給付義務	(289,646)	(246,102)
退休基金資產公平價值	<u>177,259</u>	<u>162,504</u>
提撥狀況	(112,387)	(83,598)
未認列過渡性淨給付義務	754	1,509
未認列退休金損(益)	<u>15,802</u>	(18,727)
應計退休金負債	<u>(\$ 95,831)</u>	<u>(\$ 100,816)</u>
既得給付	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>

(2) 精算假設：

	99 年度	98 年度
折現率	1.75%	2.25%
薪資調整率	2.50%	2.50%
基金資產報酬率	1.75%	2.25%

(3) 淨退休金成本包括：

	99 年度	98 年度
服務成本	\$ 4,572	\$ 4,568
利息成本	5,537	6,087
基金資產之預期報酬	(3,656)	(2,202)
未認列過渡性淨給付義務	755	755
未認列退休金利益	-	(809)
淨退休金成本	<u>\$ 7,208</u>	<u>\$ 8,399</u>

2. 本公司依據「勞工退休金條例」，訂有確定提撥之退休辦法，適用於本國籍之員工。本公司就員工選擇適用「勞工退休金條例」所定之勞工退休金制度部分，每月按不低於薪資之 6% 提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶，員工退休金之支付依員工個人之退休金專戶及累積收益之金額，採月退休金或一次退休金方式領取。民國 99 年度及 98 年度本公司依上開退休金辦法認列之退休金成本分別為 \$78,955 及 \$78,067。

(九) 所得稅

1. 所得稅費用及應付所得稅

	99 年度	98 年度
稅前淨利按法定稅率計算之所得稅	\$ 127,585	\$ 98,079
永久性差異之所得稅影響數	63,668	238,738
投資抵減之所得稅影響數	7,177	(327,635)
以前年度所得稅低估數	27,213	9,072
稅法修正之所得稅影響數	4,853	29,403
未分配盈餘加徵 10% 所得稅	-	103,443
分離課稅稅額	1	11
所得稅費用	230,497	151,111
遞延所得稅資產淨變動數	(135,891)	17,528
預付稅款及扣繳稅款	(4,759)	(28,458)
以前年度所得稅低估數	(27,213)	(9,072)
以前年度所得稅尚未支付數	10,205	10,205
應付所得稅	<u>\$ 72,839</u>	<u>\$ 141,314</u>

2. 各項遞延所得稅資產科目餘額如下：

	99年12月31日		98年12月31日	
	金額	所得稅影響數	金額	所得稅影響數
流動資產項目：				
時間性差異				
未實現兌換(益)損	(\$ 260,299)	(\$ 44,251)	\$ 1,167	\$ 234
未實現存貨呆滯損失	412,276	70,087	389,201	77,840
備抵呆帳超限數	-	-	173,537	34,707
未實現銷貨毛利	9,784	1,663	24,151	4,830
投資抵減		170,000		310,000
		<u>\$ 197,499</u>		<u>\$ 427,611</u>
非流動資產項目：				
投資抵減		<u>\$ 451,894</u>		<u>\$ 357,673</u>

3. 本公司截至民國 99 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	\$ 681,960	\$ 621,894	101~102

4. 截至民國 99 年及 98 年 12 月 31 日止，本公司股東可扣抵稅額帳戶餘額及盈餘分配之稅額扣抵比率如下：

	99年12月31日	98年12月31日
股東可扣抵稅額帳戶餘額	<u>\$ 940,505</u>	<u>\$ 869,229</u>
盈餘分配之股東可扣抵稅額比率	<u>14.64%</u>	<u>15.90%</u>

5. 未分配盈餘相關資訊：

	99年12月31日	98年12月31日
(1)民國86年及以前年度未分配盈餘	\$ 108,787	\$ 108,787
(2)民國87年及以後年度未分配盈餘	6,423,567	6,462,285
	<u>\$ 6,532,354</u>	<u>\$ 6,571,072</u>

6. 本公司營利事業所得稅業經稅捐稽徵機關核定至民國 96 年度。

(十) 普通股股本

- 本公司於民國 98 年 6 月 16 日經股東會決議辦理未分配盈餘轉增資 \$504,123 及員工紅利 \$150,000 轉增資發行新股計 58,365,619 股，每股面值新台幣 10 元，是項增資案業已辦理股本變更登記完竣。
- 截至民國 99 年及 98 年 12 月 31 日止，本公司額定資本額均為 \$15,000,000 (其中含 150,000,000 股為公司債可轉換股份數額，另保留 80,000,000 股供發行員工認股權憑證)，其流通在外股數分別為 1,070,225 仟股及 1,068,667 仟股，每股面值新台幣 10 元。
- 截至民國 99 年 12 月 31 日止，本公司由員工行使認股權憑證而發行之普

通股計 9,726 仟股(其中 878 仟股尚未辦理股本變更登記完竣)，另其行使價格超過面額產生之資本公積計\$42,864。

(十一) 資本公積

1. 依證券交易法規定，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。
2. 有關資本公積-認股權請詳四(十)之說明。

(十二) 保留盈餘

1. 本公司章程規定，年度總決算如有盈餘，應先提繳稅捐及彌補以往虧損，如尚有盈餘，則應提列 10%為法定盈餘公積，並依法提列特別盈餘公積，餘額加計期初未分配盈餘後之總額提撥 5%~90%，依員工紅利 10%~12%，董事監察人酬勞 1%，餘可分配盈餘由董事會擬具分配議案，提請股東會決議按股份總數比例分派之。
2. 本公司股東紅利之分派採股票股利及現金股利兩種方式配合發放，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，發放比率授權董事會依公司資金狀況及資本預算所需資金情形訂定之，如公司有適當之投資計畫而能增加公司獲利率時，則採取低現金股利比率政策，而以盈餘轉增資為主要發放方式；當現金充裕而無適當之投資機會，或資本擴充程度已影響每股股利及每股獲利水準時，則採取高現金股利發放方式。
3. 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。
4. 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。
5. 本公司分別於民國 99 年 6 月 10 日及 98 年 6 月 16 日，經股東會決議通過民國 98 年度及 97 年度盈餘分派案如下：

	98年度		97年度	
	金額	每股股利 (元)	金額	每股股利 (元)
法定盈餘公積	\$ 24,124		\$ 226,964	
股票股利	-	\$ -	504,123	\$ 0.5
現金股利	534,596	0.5	504,122	0.5

上述盈餘分配情形與本公司董事會提議並無差異。

6. 本公司民國 99 年度員工紅利及董監酬勞估列金額分別為\$86,000 及 \$8,600，係以截至當期止之稅後淨利，考量法定盈餘公積等因素後，以章程所訂之成數為基礎估列。本公司民國 98 年度盈餘實際配發情形如上段所述，其中員工紅利及董監酬勞分別為\$120,000 及\$12,000，與民國 98 年度財務報表所認列之金額一致。

7. 本公司民國 99 年度盈餘分派議案，截至民國 100 年 3 月 15 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配情形暨員工紅利及董監酬勞相關資訊，可至台灣證券交易所之「公開資訊觀測站」查詢。

(十三) 股份基礎給付-員工獎酬

1. 本公司分別於民國 93 年 12 月 16 日及民國 96 年 3 月 22 日經董事會決議發行民國 93 年度第一次及民國 96 年度第一次員工認股權憑證，發行之認股權憑證之存續期間均為 6 年，員工自被授與認股權憑證屆滿 2 年後，得依員工認股權憑證辦法分年行使認股權利。
2. 本公司酬勞性員工認股選擇權計劃於民國 99 年度及 98 年度未有認列酬勞成本。
3. 本公司民國 99 年度及 98 年度酬勞性員工認股選擇權計畫之認股選擇權數量及加權平均行使價格之資訊揭露如下表：

認股選擇權	99年12月31日		98年12月31日	
	數量(仟股)	加權平均 行使價格 (元)	數量(仟股)	加權平均 行使價格 (元)
期初流通在外	19,561	\$ 20.80	23,357	\$ 21.67
本期給與	-	-	-	-
無償配股增發或調整認股 股數	-	-	-	-
本期行使	(1,558)	11.79	(2,227)	12.74
本期失效	(1,945)	-	(1,569)	-
期末流通在外	<u>16,058</u>	21.02	<u>19,561</u>	20.80
期末可行使之認股選擇權	<u>16,058</u>		<u>11,609</u>	
期末已核准尚未發行之認 股選擇權	-		-	

4. 截至民國 99 年 12 月 31 日酬勞性員工認股選擇權計劃流通在外之資訊如下：

行使價格 之範圍(元)	期末流通在外之認股選擇權			期末可行使認股選擇權	
	數量 (仟股)	加權平均 預期剩餘 存續期限	加權平均 行使價格 (元)	數量 (仟股)	加權平均 行使價格 (元)
\$11.60 ~\$22.33	16,058	2.31年	\$ 21.02	16,058	\$ 21.02

5. 本公司認股權計劃給與日(或修正日)於民國 93 年度(含)以後者，如採用公平價值法認列酬勞成本之擬制性本期淨利及每股盈餘資訊如下：

		99年度	98年度
本期淨利	報表認列之淨利	\$ 520,002	\$ 241,246
	擬制淨利	507,482	178,691
基本每股盈餘(元)	報表認列之每股盈餘	0.49	0.23
	擬制淨利	0.47	0.17
完全稀釋每股盈餘(元)	報表認列之每股盈餘	0.33	0.22
	擬制淨利	0.32	0.17

上開認股選擇權計劃係採 Black-Scholes 選擇權評價模式估計給與日認股選擇權之公平價值，民國 99 年度及 98 年度各該項因素之加權平均資訊及公平價值如下：

	99年度及98年度	
	第一次發行	第二次發行
股利率	0%	0%
預期價格波動性	63.79%	45.25%
無風險利率	1.89%	2.45%
預期存續期間	6年	6年
本期給與之認股選擇權每股 加權平均公平價值(單位：元)	\$ 9.67	\$ 13.67

(十四) 每股盈餘

	99 年 度		追溯調整之 加權平均流 通在外股數 (仟股)	每股盈餘 (新台幣元)	
	稅 前	稅 後		稅 前	稅 後
<u>基本每股盈餘</u>					
屬於普通股股東之 本期純益	\$ 750,499	\$ 520,002	1,069,293	<u>\$ 0.70</u>	<u>\$ 0.49</u>
具稀釋作用之潛在 普通股之影響數					
-員工認股權憑證			1,621		
-員工分紅			3,549		
-可轉換公司債	(121,951)	(121,951)	134,027		
<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>\$ 628,548</u>	<u>\$ 398,051</u>	<u>1,208,490</u>	<u>\$ 0.52</u>	<u>\$ 0.33</u>

本公司發行之員工認股權憑證及可轉換公司債暨擬議之員工分紅費用化金額具稀釋作用，故列入民國 99 年 12 月 31 日之稀釋每股盈餘計算。

98 年 度

			追溯調整之	每股盈餘	
	稅 前	稅 後	加權平均流 通在外股數 (仟股)	(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	\$ 392,357	\$ 241,246	1,063,665	\$ 0.37	\$ 0.23
具稀釋作用之潛在					
普通股之影響數					
-員工認股權憑證			2,643		
-員工分紅	-	-	5,971		
<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	\$ 392,357	\$ 241,246	1,072,279	\$ 0.37	\$ 0.22

本公司發行之可轉換公司債具反稀釋作用，故不列入民國 98 年 12 月 31 日之稀釋每股盈餘計算。

(十五) 用人、折舊、折耗及攤銷費用

性質別	功能別	99 年 度		合計
		屬於營業成本者	屬於營業費用者	
用人費用				
薪資費用		\$ 125,635	\$ 1,692,287	\$ 1,817,922
勞健保費用		9,650	118,992	128,642
退休金費用		5,782	80,381	86,163
其他用人費用		5,971	68,803	74,774
折舊費用		7,393	78,727	86,120
攤銷費用		-	42	42

性質別	功能別	98 年 度		合計
		屬於營業成本者	屬於營業費用者	
用人費用				
薪資費用		\$ 128,553	\$ 1,601,863	\$ 1,730,416
勞健保費用		10,216	109,626	119,842
退休金費用		6,583	79,883	86,466
其他用人費用		4,503	68,427	72,930
折舊費用		7,978	85,850	93,828
攤銷費用		-	51	51

五、關係人交易

(一)關係人之名稱及關係

<u>關 係 人 名 稱</u>	<u>與 本 公 司 之 關 係</u>
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(該公司民國99年7月辦理解散清算)
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
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 POLSKA SP. Z O.O. [MSI (POLSKA)]	本公司之孫公司
MSI COMPUTER EUROPE B.V. [MSI (EUROPE)]	本公司之孫公司
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 KOREA COMPANY LIMITED [MSI (KOREA)]	本公司之孫公司
MEGA COMPUTER COMPANY LIMITED [MEGA COMPUTER]	本公司之孫公司
LLC MSI COMPUTER [MSI RUSSIA]	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
微盟電子(昆山)有限公司[微盟(昆山)]	本公司之孫公司
董事、監察人、總經理及副總經理等	本公司之董事、監察人及主要管理階層

其他具實質控制之關係人與本公司無重大交易者，其名稱及關係請參閱附註十一之轉投資事業相關資訊。

(二) 與關係人間之交易事項

1. 銷貨收入

	99 年 度		98 年 度	
	金 額	%	金 額	%
MSI (LA)	\$ 6,296,873	7	\$ 5,333,376	6
MYSTAR	4,561,224	5	4,620,013	6
MEGA COMPUTER	3,478,951	4	4,452,586	5
MSI (GMBH)	2,612,336	3	4,855,623	6
MSI (SARL)	2,421,706	3	2,370,677	3
MSI (JAPAN)	1,678,657	2	1,780,974	2
MSI (KOREA)	1,659,331	2	1,497,722	2
MSI (UK)	1,521,424	2	1,037,268	1
MSI (MIAMI)	1,055,658	1	1,440,711	2
其他	1,813,223	2	2,309,153	3
	<u>\$ 27,099,383</u>	<u>31</u>	<u>\$ 29,698,103</u>	<u>36</u>

上述銷貨價格及收款條件與一般交易條件相當。

2. 製造費用—加工費

	99 年 度			
	金 額	%	期末應付費用	%
MSI(PACIFIC)	<u>\$ 2,773,263</u>	<u>97</u>	<u>\$ 5,396,152</u>	<u>74</u>
	98 年 度			
	金 額	%	期末應付費用	%
MSI(PACIFIC)	<u>\$ 3,008,653</u>	<u>99</u>	<u>\$ 4,855,812</u>	<u>70</u>

本公司透過 MSI (PACIFIC) 從事委外加工，其交易型態為由本公司供料委託製造，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，並視該公司之資金情形支付帳款，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。

3. 營業費用-售後服務費及廣告費等

	99 年 度			
	費 用	%	期末應付費用	%
MSI(EUROPE)	\$ 251,463	4	\$ 25,128	1
MSI (LA)	243,849	4	26,135	1
MEGA COMPUTER	212,444	3	24,506	-
MSI (POLSKA)	210,344	3	12,082	-
MSI (GMBH)	134,864	2	14,323	-
MYSTAR	163,122	2	21,926	-
MSI (RUSSIA)	56,539	1	7,302	-
MSI (SARL)	49,750	1	5,977	-
MSI (JAPAN)	60,933	1	10,437	-
MSI (KOREA)	49,966	1	4,711	-
其他	131,116	2	23,455	-
	<u>\$ 1,564,390</u>	<u>24</u>	<u>\$ 175,982</u>	<u>2</u>
	98 年 度			
	費 用	%	期末應付費用	%
MSI(EUROPE)	\$ 347,380	5	\$ 37,806	1
MEGA COMPUTER	209,072	3	77,233	1
MSI (POLSKA)	197,449	3	42,554	1
MSI (LA)	189,579	3	56,269	1
MYSTAR	164,329	3	29,600	-
MSI (GMBH)	161,703	2	27,631	-
MSI (SARL)	83,731	1	12,537	-
MSI (JAPAN)	67,903	1	18,650	-
MSI (HK)	51,325	1	47,774	1
其他	165,227	3	57,744	1
	<u>\$ 1,637,698</u>	<u>25</u>	<u>\$ 407,798</u>	<u>6</u>

上述費用係各該子孫公司依實際發生數按月認列，其付款條件及期間與一般交易無重大差異。

4. 應收帳款－關係人

	99年12月31日		98年12月31日	
	金 額	%	金 額	%
MSI (LA)	\$ 912,057	7	\$ 1,017,193	8
MSI (UK)	576,323	4	447,218	4
MEGA COMPUTER	477,863	4	684,042	6
MSI (GMBH)	451,675	4	227,209	2
MSI (AUSTRALIA)	200,120	2	33,364	-
MSI (JAPAN)	197,600	2	380,352	3
MSI (POLSKA)	144,822	1	154,923	1
MSI (KOREA)	115,116	1	249,355	2
MSI (MIAMI)	81,886	1	245,395	2
其他	59,810	-	57,464	1
	<u>\$ 3,217,272</u>	<u>26</u>	<u>\$ 3,496,515</u>	<u>29</u>

5. 董事、監察人、總經理及副總經理等主要管理階層薪酬資訊

	99 年 度	98 年 度
薪資	\$ 39,716	\$ 24,822
獎金	7,380	5,278
業務執行費用	-	-
董監酬勞及員工紅利	17,773	12,231
	<u>\$ 64,869</u>	<u>\$ 42,331</u>

(1) 薪資包括薪資、職務加給、退職退休金、離職金等。

(2) 獎金包括各種獎金、獎勵金等。

(3) 業務執行費用包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供。

(4) 相關資訊可參閱本公司股東會年報。

六、抵(質)押之資產

本公司資產提供擔保明細如下：

資產名稱	帳面價值		擔保用途
	99年12月31日	98年12月31日	
帳列「受限制資產」			
- 質押定期存款	<u>\$ 3,496</u>	<u>\$ 4,239</u>	履約擔保

七、重大承諾事項及或有事項

無。

八、重大之災害損失

無。

九、重大之期後事項

無。

十、其他

(一) 金融商品之公平價值

金 融 資 產	99年12月31日		
	帳面價值	公平價值	
		公開報價 決定之價值	評價方法 估計之價值
<u>非衍生性金融商品</u>			
資產			
公平價值與帳面價值相等 之金融資產	\$ 20,228,218	\$ -	\$ 20,228,218
公平價值變動列入損益 之金融資產	-	-	-
負債			
公平價值與帳面價值相等 之金融負債	20,739,443	-	20,739,443
公平價值變動列入損益 之金融負債	2,932,636	2,932,636	-
<u>衍生性金融商品</u>			
資產			
遠期外匯及貨幣市場換匯 合約	67,972	-	67,972
金 融 資 產	98年12月31日		
	帳面價值	公平價值	
		公開報價 決定之價值	評價方法 估計之價值
<u>非衍生性金融商品</u>			
資產			
公平價值與帳面價值相等 之金融資產	\$ 20,170,825	\$ -	\$ 20,170,825
公平價值變動列入損益 之金融資產	1,374,246	1,374,246	-
負債			
公平價值與帳面價值相等 之金融負債	21,214,500	-	21,214,500
公平價值變動列入損益 之金融負債	3,054,587	3,054,587	-
<u>衍生性金融商品</u>			
資產			
遠期外匯及貨幣市場換匯 合約	90,989	-	90,989

本公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

1. 短期金融商品因折現值影響不大，故以帳面價值估計其公平價值。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、存出保證金、受限制資產、應付票據及帳款、應付費用、其他應付款項及存入保證金。
2. 衍生性金融商品之公平價值係假設本公司若依約定在財務報表日終止合約，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。

(二) 利率風險部位資訊

本公司民國 99 年及 98 年 12 月 31 日具利率變動之現金流量風險之金融資產及金融負債均為\$0。

(三) 財務風險控制及避險策略

本公司採用全面風險管理與控制系統，以辨認本公司所有風險(包含市場風險、信用風險，流動性風險及現金流量風險)，使本公司之管理階層能有效從事控制並衡量市場風險、信用風險，流動性風險及現金流量風險。本公司市場風險管理目標，係適當考慮經濟環境、競爭狀況、市場價值風險之影響下，達到最佳化之風險部位、維持適當流動性部位及集中管理所有市場風險。

(四) 重大財務風險

1. 市場風險：

(1) 匯率風險：

- A. 本公司主要之進銷貨係以美金為計價單位，公平價值將隨市場匯率波動而改變，惟本公司持有之外幣資產及負債部位及收付款期間約當，可將市場風險相互抵銷，若產生短期性部位缺口，將從事遠期外匯交易及貨幣市場換匯合約以規避可能之風險，故預期不致產生重大之匯率風險。若依民國 99 年 12 月 31 日持有之部位核算，當外幣每升值或下跌 1 元將使其公平價值上升或下跌\$41,629。
- B. 截至民國 99 年及 98 年 12 月 31 日止，受匯率波動之影響，具重大匯率波動影響之外幣資產及負債資訊如下，有關遠期外匯及貨幣市場換匯合約請詳附註十(四).5 之說明：

99年12月31日

	外幣(仟元)	匯率	新台幣(仟元)
<u>金融資產</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美金	\$ 578,425	29.1300	\$ 16,849,520
歐元	57,356	38.9200	2,232,296
澳幣	7,360	29.6800	218,445
英鎊	16,173	45.1900	730,857
日幣	25,554	0.3582	9,153
港幣	7,368	3.7480	27,615
波幣	209	9.8276	2,054
捷克幣	11,410	1.5535	17,725
<u>採權益法之長期股權投資</u>			
美金	269,064	29.1300	7,837,821
歐元	25,182	38.9200	980,078
<u>金融負債</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美金	633,629	29.1300	18,457,613
港幣	36,977	3.7480	138,590
歐元	1,788	38.9200	69,589
捷克幣	120,890	1.5535	187,803
英鎊	30	45.1900	1,356
日幣	55,947	0.3582	20,040
<u>其他負債-其他</u>			
美金	1,593	29.1300	46,394
日幣	262,376	0.3582	93,983
澳幣	1,223	29.6800	36,307

98年12月31日

	外幣(仟元)	匯率	新台幣(仟元)
<u>金融資產</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美金	\$ 510,185	31.9900	\$ 16,320,819
歐元	61,010	46.1000	2,812,561
澳幣	3,131	28.7900	90,142
英鎊	11,211	51.6000	578,488
日幣	1,842	0.3472	640
港幣	4,760	4.1260	19,640
波幣	957	11.2115	10,729
捷克幣	72,574	1.7392	126,224
<u>採權益法之長期股權投資</u>			
美金	262,235	31.9900	8,388,904
歐元	30,695	46.1000	1,415,033
港幣	36,646	4.1260	151,200
<u>金融負債</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美金	536,002	31.9900	17,146,704
港幣	28,224	4.1260	116,452
歐元	1,207	46.1000	55,643
捷克幣	85,838	1.7392	149,289
<u>其他負債-其他</u>			
日幣	272,612	0.3472	94,651
澳幣	1,019	28.7900	29,330

(2) 利率風險：

本公司未從事利率相關交易，故不致發生重大之市場風險。

(3) 價格風險：

本公司發行之轉換公司債屬嵌入轉換權、贖回權及賣回權等之零息債券，其公平價值受市場股價波動影響，惟本公司可藉由贖回權之行使以降低市場風險，故預期不致發生重大之市場風險。

2. 信用風險

(1) 本公司於銷售產品時，業已評估交易相對人之信用風險狀況，預期應收款項債務人之信用良好，且經適當保全，因此經評估並無重大之信用風險。

(2) 本公司承作之衍生性金融商品交易之對象，皆為信用卓著之國際金融機構，預期交易相對人違約之可能性甚低，故預期不致產生重大之信用風險。

3. 流動性風險：

(1) 本公司營運資金足以支應遠期外匯之履約義務，且本公司之流動資產高於流動負債，故無重大之流動性風險。

(2) 本公司之營運資金，足以支應持有本公司所發行債券之持有人要求履約之資金需求，預期不致發生重大之流動性風險。

4. 利率變動之現金流量風險：

本公司未從事利率變動相關交易，故無利率變動之現金流量風險。

5. 衍生性金融商品：

<u>遠期外匯及貨幣市場換匯合約</u>	<u>99年12月31日</u>	<u>98年12月31日</u>
交易目的金融資產-評價調整	<u>\$ 67,972</u>	<u>\$ 90,989</u>

(1) 本公司於民國 99 年度及 98 年度認列之淨利益分別為\$304,925 及 \$107,724。

(2) 有關衍生性金融商品之交易性質及合約資訊說明如下：

<u>99年12月31日</u>			
<u>金融商品</u>	<u>合約金額 (名目本金)</u>	<u>評價匯率</u>	<u>契約期間</u>
遠期外匯合約	EUR 53,000仟元	40.48~40.59	99.9.21~100.3.9
	AUD 6,800仟元	30.93	99.11.10~100.2.23
	GBP 18,900仟元	47.03	99.10.8~100.2.23
	CZK 91,231仟元	1.62	99.10.27~100.1.21
<u>98年12月31日</u>			
<u>金融商品</u>	<u>合約金額 (名目本金)</u>	<u>評價匯率</u>	<u>契約期間</u>
遠期外匯合約	EUR 43,000仟元	46.06~46.18	98.10.09~99.02.24
	AUD 3,300仟元	28.77~28.82	98.10.20~99.01.27
	GBP 5,350仟元	51.60	98.10.23~99.02.10
貨幣市場換匯合約	USD 69,000仟元	31.99~32.03	98.11.30~99.02.25

本公司從事之衍生性金融商品交易主要係為規避外銷之匯率風險，惟未適用避險會計。

十一一、附註揭露事項

(一) 重大交易事項相關資訊

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	與發行人之關係	帳列科目	期			末		註
				股數或單位	帳面金額	持股比例	市價	備價	
微星科技股份有限公司	MSI (CAYMAN)	母子公司	採權益法之長期股權投資	5,238,000	\$ 34,986	100%	\$ 34,986	註	
	MSI (HOLDING)	"	"	14,000	980,078	100%	980,078	"	
	MSI (PACIFIC)	"	"	163,204,118	7,802,835	100%	7,802,835	"	
	邁斯達投資	"	"	15,000,000	141,439	100%	141,439	"	
	MSI (JAPAN)	"	其他負債-其他	1,400	(93,983)	100%	-	"	
	MSI (AUSTRALIA)	"	"	1,321,836	(36,307)	100%	-	"	
	MSI (LA)	"	"	575,458	(46,394)	100%	-	"	

註：係依各該公司同期經會計師查核簽證之財務報表評價。

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、賣之公司名稱	有價證券種類及稱名	帳科	列目	交易對象	關係	期		初買		入賣		出共				他期		本額
						股單	或位	股數	金額	股單	金額	股單	金額	股單	金額	股單	金額	
微星科技股份有限公司	華南永昌麒麟基金	公平價值變動列入損益之金融資產-流動		不適用	不適用	24,470,972	\$ 280,687	-	-	24,470,972	-	-	-	-	-	-	254	\$ -
	富邦吉祥基金		"	"	"	13,356,931	200,423	-	-	13,356,931	-	-	-	-	-	-	42	-
	第一基金		"	"	"	882,701	150,445	-	-	882,701	-	-	-	-	-	-	137	-
	家福基金		"	"	"	7,800,202	120,232	-	-	7,800,202	-	-	-	-	-	-	23	-
	群益安穩基金		"	"	"	13,860,003	221,572	-	-	13,860,003	-	-	-	-	-	-	205	-
	統一強棒基金		"	"	"	17,315,946	250,555	-	-	17,315,946	-	-	-	-	-	-	228	-
	元大萬泰基金		"	"	"	6,348,158	100,209	-	-	6,348,158	-	-	-	-	-	-	68	-
	摩根富林明JF台灣債券基金		"	"	"													

5. 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。

6. 處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。

7. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

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原因			應收(付)票據、帳款		
			進(銷)貨金額(註2)	佔總(銷)貨之比率	授信期間	單價	授信期間	餘額(註2)	估總應收(付)票據、帳款之比率	應收(付)票據、帳款	備註
微星科技股份有限公司	MSI (LA)	本公司之子公司	銷貨(\$ 6,296,873)	(7)	60~80天	無重大差異	註1	912,057	7		
	MSI (JAPAN)	本公司之子公司	" (1,678,657)	(2)	50~70天	"	"	197,600	2		
	MSI (SARL)	本公司之孫公司	" (2,421,706)	(3)	40~70天	"	"	76,756	-		
	MSI (AUSTRALIA)	本公司之子公司	" (662,045)	(1)	50~70天	"	"	200,120	2		
	MSI (GMBH)	本公司之孫公司	" (2,612,386)	(3)	40~70天	"	"	451,675	4		
	MYSTAR	本公司之孫公司	" (4,561,224)	(5)	40~70天	"	"	-	-		
	MSI (MIAMI)	本公司之孫公司	" (1,055,658)	(1)	50~85天	"	"	81,886	1		
	MSI (UK)	本公司之孫公司	" (1,521,424)	(2)	40~70天	"	"	576,323	4		
	MSI (KOREA)	本公司之孫公司	" (1,659,331)	(2)	50~70天	"	"	115,116	1		
	MSI (POLSKA)	本公司之孫公司	" (689,061)	(1)	40~75天	"	"	144,822	1		
	MEGA COMPUTER	本公司之孫公司	" (3,478,951)	(4)	40~70天	"	"	477,863	4		
	微捷科技	本公司之孫公司	" (422,743)	-	40~70天	"	"	45,124	-		

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	應收款項	應收關係人項餘額	週轉率	逾期金額	應收應收關係人款項		應收關係人款項	應收關係人款項	應收關係人款項	應收關係人款項
							金額	處					期	後	回	金	額	額
微星科技股份有限公司	MSI (LA)	本公司之子公司	\$ 912,057	\$ 912,057	6.53	\$ -	-	-	\$ 398,340	\$ -	\$ -	\$ -
	MSI (JAPAN)	本公司之子公司	197,600	197,600	5.81	-	-	-	83,467	-	-	-
	MSI (GMBH)	本公司之孫公司	451,675	451,675	7.70	-	-	-	154,597	-	-	-
	MSI (UK)	本公司之孫公司	576,323	576,323	2.97	-	-	-	254,443	-	-	-
	MSI (KOREA)	本公司之孫公司	115,116	115,116	9.11	-	-	-	-	-	-	-
	MSI (POLSKA)	本公司之孫公司	144,822	144,822	4.60	-	-	-	38,597	-	-	-
	MEGA COMPUTER	本公司之孫公司	477,863	477,863	5.99	-	-	-	125,549	-	-	-
	MSI (AUSTRALIA)	本公司之子公司	200,120	200,120	5.67	-	-	-	12,919	-	-	-

9. 從事衍生性商品交易：請詳附註十說明。

(二) 轉投資事業相關資訊

有關被投資公司應揭露資訊，係以同期經會計師查核之財務報表評價及揭露。

上直接或間接具有重大影響力或控制力之被投資公司相關資訊：

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原 始 投 資		期 末 股 額	未 比 率		持 有 額		被 投 資 公 司 本 期 (損) 益	本 期 認 列 之 損 益	備 註 (註1)
				期 末	上 期		數 比	帳 面 金 額	本 期 (損) 益	投 資 公 司 本 期 (損) 益			
微星科技股份 有限公司	MSI (LA)	美國	電腦、主機板、 電子零組件業務 推廣、買貴及維 修	\$ 258,468	\$ 258,468	575,458	100%	(\$ 46,394)	(\$ 61,203)	(\$ 61,203)	61,203	子公司	
	MSI (H.K.)	香港	"	-	98,660	-	-	-	5,429	5,429	5,429	"	
	MSI (CAYMAN)	英屬開曼 群島	控股公司	167,883	135,843	5,238,000	100%	34,986	(93,628)	(93,628)	93,628	"	
	MSI (AUSTRALIA)	澳洲	電腦、主機板、 電子零組件業務 推廣、買貴及維 修	26,096	26,096	1,321,836	100%	(36,307)	(5,922)	(5,922)	5,922	"	
	MSI (JAPAN)	日本	"	20,411	20,411	1,400	100%	(93,983)	3,680	3,680	3,680	"	
	MSI (HOLDING)	荷蘭	控股公司	264,153	264,153	14,000	100%	980,078	(237,250)	(237,250)	237,250	"	
	MSI (PACIFIC)	英屬開曼 群島	"	5,579,469	5,579,469	163,204,118	100%	7,802,835	152,401	152,401	152,401	"	
	邁斯達投資	台灣	一般投資業	307,000	257,000	15,000,000	100%	141,439	37,980	37,980	37,980	"	
邁斯達投資	律頓科技	台灣	電磁干擾、通訊 等測試與諮詢	24,000	24,000	1,251,600	27.69%	5,495	(2,006)	(2,006)	-	孫公司	
	微捷科技	台灣	汽車電子產品之 研發、買貴及維 修	142,800	100,000	14,280,000	95.20%	120,301	38,047	38,047	-	"	
MSI (CAYMAN)	MSI (MIAMI)	美國	電腦、主機板、 電子零組件業務 推廣、買貴及維 修	美金 1,000仟元	美金 1,000仟元	1,000	100%	(美金 526仟元)	(美金 536仟元)	(美金 536仟元)	-	"	
	MSI (BRASIL)	巴西	"	美金 198仟元	美金 198仟元	-	99%	(美金2,393仟元)	(美金 1,636仟元)	(美金 1,636仟元)	-	"	
	MSI (MEXICO)	墨西哥	"	美金 990仟元	-	12,157,000	99%	美金 37仟元	(美金 936仟元)	(美金 936仟元)	-	"	
	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 4,072仟元	美金 138仟元	美金 138仟元	-	"	

註1：上述被投資公司之相關資訊，係依各該公司同期經會計師查核簽證之財務報表評價認列之。

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		資本金		期未股數	未持有			本公司投資(損)	本公司投資	本期認列之損益	備註(註1)
				原本期	末	上	期		比	帳面金額	被投資公司本期					益
MSI COMPUTER (CAYMAN)	MSI (BRASIL)	巴西	電腦、主機板、電子零組件業務推廣、買賣及維修	美金 2仟元	美金 2仟元	美金	2仟元	-	1%	美金	2仟元	(美金 1,636仟元)	-	孫公司	
	MSI (MEXICO)	墨西哥	"	美金 10仟元	-	美金	-	123,000	1%	美金	10仟元	(美金 936仟元)	-	"	
MSI (PACIFIC)	MSI (B.V.I.)	英屬維京群島	控股公司	美金 81,521仟元	美金 81,521仟元	美金	81,521仟元	81,465,071	100%	美金	129,638仟元	美金 7,284仟元	-	"	
	STAR INFORMATION	英屬維京群島	"	美金 3,503仟元	美金 3,503仟元	美金	3,503仟元	3,502,601	100%	(美金)	2,227仟元	(美金 618仟元)	-	"	
	MICRO ELECTRONICS	英屬維京群島	"	美金 54,315仟元	美金 54,315仟元	美金	54,315仟元	54,315,472	100%	美金	78,170仟元	(美金 1,917仟元)	-	"	
	MSI (KOREA)	韓國	電腦、主機板、電子零組件業務推廣、買賣及維修	美金 703仟元	美金 703仟元	美金	703仟元	80,000	100%	美金	4,040仟元	美金 547仟元	-	"	
	MEGA INFORMATION	英屬維京群島	控股公司	美金 700仟元	美金 700仟元	美金	700仟元	700,000	100%	美金	689仟元	美金 1仟元	-	"	
	MSI (INDIA)	印度	電腦、主機板、電子零組件業務推廣、買賣及維修	美金 13仟元	美金 13仟元	美金	13仟元	-	99%	美金	105仟元	(美金 17仟元)	-	"	
	MEGA TECHNOLOGY	英屬維京群島	控股公司	美金 3,000仟元	美金 3,000仟元	美金	3,000仟元	3,000,000	100%	(美金)	1,570仟元	(美金 3仟元)	-	"	
	MSI ASIA	英屬維京群島	"	-	-	-	-	1	100%	美金	61仟元	(美金 12仟元)	-	"	
MSI (HOLDING)	MSI (GMBH)	德國	電腦、主機板、電子零組件業務推廣、買賣及維修	歐元 1,355仟元	歐元 1,355仟元	歐元	1,355仟元	-	100%	歐元	90仟元	(歐元 1,680仟元)	-	"	
	MSI (SARL)	法國	"	歐元 730仟元	歐元 730仟元	歐元	730仟元	-	100%	歐元	2,930仟元	(歐元 1,394仟元)	-	"	
	MSI (UK)	英國	"	歐元 489仟元	歐元 489仟元	歐元	489仟元	-	100%	歐元	752仟元	(歐元 371仟元)	-	"	
	MYSTAR	荷蘭	"	歐元 3,627仟元	歐元 3,627仟元	歐元	3,627仟元	-	100%	歐元	14,732仟元	(歐元 1,010仟元)	-	"	
	MSI (CANADA)	加拿大	"	歐元 1,663仟元	歐元 1,850仟元	歐元	1,850仟元	-	100%	歐元	33仟元	(歐元 593仟元)	-	"	
	MSI (EUROPE)	荷蘭	物流業	歐元 1,149仟元	歐元 1,149仟元	歐元	1,149仟元	-	100%	歐元	1,122仟元	(歐元 82仟元)	-	"	

註1：上述被投資公司之相關資訊，係依各該公司同期經會計師查核簽證之財務報表評價認列之。

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原本期	投資未	上期	金額未	期股	數	比	持		有	被	投	資	公	司	本	期	之	列	損	益	備註	
											帳	面														額	益	損
MSI (HOLDING)	MSI (POLSKA)	波蘭	電腦、主機板、電子零組件業務推廣、買賣及維修	歐元 1,254仟元	歐元	1,254仟元		-	-	99%	(歐元)	356仟元	(歐元)	129仟元												孫公司
	MSI (BALKAN)	塞爾維亞	"	歐元 20仟元	歐元	20仟元		-	-	100%	歐元	64仟元	歐元	5仟元												"
	MSI (RUSSIA)	俄羅斯	"	歐元 1,631仟元				-	-	99%	歐元	1,563仟元	(歐元)	133仟元												"
	MSI (TURKEY)	土耳其	"	歐元 76仟元				-	-	99%	歐元	74仟元	歐元	1仟元												"
	MSI (ITALY)	義大利	"	歐元 50仟元				-	-	100%	歐元	50仟元		-												"
MSI (EUROPE)	MSI (POLSKA)	波蘭	電腦、主機板、電子零組件業務推廣、買賣及維修	歐元 13仟元	歐元	13仟元		-	-	1%	歐元	13仟元	(歐元)	129仟元												"
	MSI (RUSSIA)	俄羅斯	"	歐元 16仟元				-	-	1%	歐元	16仟元	(歐元)	133仟元												"
	MSI (TURKEY)	土耳其	"	歐元 1仟元				-	-	1%	歐元	1仟元	歐元	1仟元												"
MSI (B. V. I.)	恩斯邁(深圳)	中國大陸	電腦、電子元件和相關產品之生產、銷售及維修	美金 51,800仟元	美金	51,800仟元		-	-	100%	美金	92,394仟元	美金	5,724仟元												"
STAR INFORMATION	微京商貿	中國大陸	電腦、電子元件和相關產品之買賣及維修	美金 3,000仟元	美金	3,000仟元		-	-	100%	(美金)	2,548仟元	(美金)	619仟元												"
	MSI (INDIA)	印度	電腦、主機板、電子零組件業務推廣、買賣及維修	-				-	-	1%		-		-												"
MICRO ELECTRONICS	微盟(昆山)	中國大陸	電腦、電子元件和相關產品之生產、銷售及維修	美金 51,000仟元	美金	51,000仟元		-	-	100%	美金	52,322仟元	(美金)	2,555仟元												"
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	美金	700仟元		-	-	100%	美金	689仟元	美金	1仟元												"
MEGA TECHNOLOGY	微優商貿	中國大陸	電腦、電子元件和相關產品之買賣及維修	美金 3,000仟元	美金	3,000仟元		-	-	100%	(美金)	1,569仟元	(美金)	3仟元												"
MSI ASIA	MEGA COMPUTER	香港	電腦、電子元件和相關產品之買賣	-				-	-	100%	美金	61仟元	(美金)	12仟元												"

註1：上述被投資公司之相關資訊，係依各該公司同期經會計師查核簽證之財務報表評價認列之。

2. 直接或間接具有控制力之被投資公司重大交易事項相關資訊：

(1) 資金貸與他人情形：

編號	貸出公司	貸與對象	往來科目	本期最高餘額	期末餘額	利率區間	資金貸與性質	業務往來金額	有短期融通資金之原因	提列備抵呆帳金額	擔保		對個別對象資金貸與限額(註1)	資金貸與總額(註2)
											名稱	價值		
1	MSI(EUROPE)	MSI(HOLDING)	其他應收款	\$ 16,480	\$ -	-	有短期融通資金必要	\$ -	營業週轉	\$ -	無	\$ -	\$ 17,464	\$ 21,830
2	MSI(HOLDING)	MSI(UK)	其他應收款	16,480	-	-	有短期融通資金必要	-	營業週轉	-	無	-	392,031	490,039

註1：對各別資金貸與限額不得超過貸與公司淨值之百分之四十。

註2：資金貸與總額不得超過貸與公司淨值之百分之五十。

(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
				股數或單位數	帳面金額	持股比例	市價	
邁斯達投資	敏捷科技	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	14,280,000	\$ 120,301	95.20%	\$ 120,301	
	律頻科技	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	1,251,600	5,495	27.69%	5,495	
	特奕展科技股份有限公司	採成本法評價之被投資公司	以成本衡量之金融資產-非流動	2,250,000	-	15.00%	-	
	宇極科技股份有限公司	採成本法評價之被投資公司	以成本衡量之金融資產-非流動	294,250	-	9.09%	-	
	宏諾科技股份有限公司	採成本法評價之被投資公司	以成本衡量之金融資產-非流動	3,846	-	0.77%	-	
	昌立國際股份有限公司	採成本法評價之被投資公司	以成本衡量之金融資產-非流動	1,025,472	10,000	5.35%	10,000	
MSI (CAYMAN)	MSI (MIAMI)	子公司	採權益法之長期股權投資	1,000	(美金 526仟元)	100%	-	
	MSI COMPUTER (CAYMAN)	子公司	採權益法之長期股權投資	50,000	美金 4,072仟元	100%	美金 4,072仟元	
	MSI (BRASIL)	子公司	採權益法之長期股權投資	-	(美金 2,393仟元)	99%	-	
	MSI (MEXICO)	子公司	採權益法之長期股權投資	12,157,000	美金 37仟元	99%	美金 37仟元	
MSI COMPUTER (CAYMAN)	MSI (BRASIL)	聯屬公司	以成本衡量之金融資產-非流動	-	美金 2仟元	1%	美金 2仟元	
	MSI (MEXICO)	聯屬公司	以成本衡量之金融資產-非流動	123,000	美金 10仟元	1%	美金 10仟元	
	MSI (KOREA)	子公司	採權益法之長期股權投資	80,000	美金 4,040仟元	100%	美金 4,040仟元	
	MSI (B. V. I.)	子公司	採權益法之長期股權投資	81,465,071	美金 129,638仟元	100%	美金 129,638仟元	
	STAR INFORMATION	子公司	採權益法之長期股權投資	3,502,601	(美金 2,227仟元)	100%	-	

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 數	帳 面 金 額	持 股 比 率	市 價	
MSI (PACIFIC)	MICRO ELECTRONICS	子公司	採權益法之長期股權投資	54,315,472	美金 78,170千元	100%	美金 78,170千元	
	MEGA INFORMATION	子公司	採權益法之長期股權投資	700,000	美金 689千元	100%	美金 689千元	
	MSI (INDIA)	子公司	採權益法之長期股權投資	-	美金 105千元	99%	美金 105千元	
	MEGA TECHNOLOGY	子公司	採權益法之長期股權投資	3,000,000	(美金 1,570千元)	100%	-	
	MSI ASIA	子公司	採權益法之長期股權投資	1	美金 61千元	100%	美金 61千元	
MSI (HOLDING)	MSI (GMBH)	子公司	採權益法之長期股權投資	-	歐元 90千元	100%	歐元 90千元	
	MSI (SARL)	子公司	採權益法之長期股權投資	-	歐元 2,930千元	100%	歐元 2,930千元	
	MSI (UK)	子公司	採權益法之長期股權投資	-	歐元 752千元	100%	歐元 752千元	
	MYSTAR	子公司	採權益法之長期股權投資	-	歐元 14,732千元	100%	歐元 14,732千元	
	MSI (CANADA)	子公司	採權益法之長期股權投資	-	歐元 33千元	100%	歐元 33千元	
	MSI (EUROPE)	子公司	採權益法之長期股權投資	-	歐元 1,122千元	100%	歐元 1,122千元	
	MSI (POLSKA)	子公司	採權益法之長期股權投資	-	(歐元 356千元)	99%	-	
	MSI (BALKAN)	子公司	採權益法之長期股權投資	-	歐元 64千元	100%	歐元 64千元	
	MSI (RUSSIA)	子公司	採權益法之長期股權投資	-	歐元 1,563千元	99%	歐元 1,563千元	
	MSI (TURKEY)	子公司	採權益法之長期股權投資	-	歐元 74千元	99%	歐元 74千元	
	MSI (ITALY)	子公司	採權益法之長期股權投資	-	歐元 50千元	100%	歐元 50千元	
MSI (EUROPE)	MSI (POLSKA)	聯屬公司	以成本衡量之金融資產—非流動	-	歐元 13千元	1%	歐元 13千元	
	MSI (RUSSIA)	聯屬公司	以成本衡量之金融資產—非流動	-	歐元 16千元	1%	歐元 16千元	

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 數	面 額	持 股 比 率		市 價
MSI (EUROPE)	MSI (TURKEY)	聯屬公司	以成本衡量之金融資產 - 非流動	-	歐元	1仟元	1%	1仟元
MSI (B. V. I.)	恩斯邁(深圳)	母子公司	採權益法之長期股權投資	-	美金	92,394仟元	100%	美金 92,394仟元
MICRO ELECTRONICS	微盟(昆山)	母子公司	採權益法之長期股權投資	-	美金	52,322仟元	100%	美金 52,322仟元
MEGA INFORMATION	深圳微總	母子公司	採權益法之長期股權投資	-	美金	689仟元	100%	美金 689仟元
STAR INFORMATION	微京商貿	母子公司	採權益法之長期股權投資	-	(美金)	2,548仟元)	100%	-
	MSI (INDIA)	聯屬公司	採權益法之長期股權投資	-	-	-	1%	-
MEGA TECHNOLOGY	微優商貿	母子公司	採權益法之長期股權投資	-	(美金)	1,569仟元)	100%	-
MSI ASIA	MEGA COMPUTER	母子公司	採權益法之長期股權投資	1	美金	61仟元	100%	美金 61仟元

(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：無。

(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原因			應收(付)票據、帳款		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(註1)	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	\$ 6,296,873	99	60~80天	無重大差異	60~80天	(\$ 912,057)	(99)	
MSI (AUSTRALIA)	"	"	"	662,045	100	50~70天	"	50~70天	(200,120)	(100)	
MSI (JAPAN)	"	"	"	1,678,657	100	50~70天	"	50~70天	(197,600)	(100)	
MSI (SHARL)	"	孫公司	"	2,421,706	100	40~70天	"	40~70天	(76,756)	(97)	
MSI (GMBH)	"	"	"	2,612,336	51	40~70天	"	40~70天	(451,675)	(99)	
MYSTAR	"	"	"	4,561,224	99	40~70天	"	40~70天	-	-	
MSI (MIAMI)	"	"	"	1,055,658	94	50~85天	"	50~85天	(81,886)	(98)	
MSI (UK)	"	"	"	1,521,424	99	40~70天	"	40~70天	(576,323)	(99)	
MSI (KOREA)	"	"	"	1,659,331	100	50~70天	"	50~70天	(115,116)	(100)	
MSI (POLSKA)	"	"	"	689,061	99	40~75天	"	40~75天	(144,822)	(97)	
MEGA COMPUTER	"	"	"	3,478,951	100	40~70天	"	40~70天	(477,863)	(100)	
微捷科技	"	"	"	422,743	99	40~70天	"	40~70天	(45,124)	(99)	
微京商貿	MEGA COMPUTER	聯屬公司	"	461,028	100	40~70天	"	40~70天	(203,598)	(100)	
微優商貿	"	"	"	3,024,704	95	40~70天	"	40~70天	(763,466)	(99)	
MEGA COMPUTER	微京商貿	"	銷貨	(461,028)	(13)	40~70天	"	40~70天	203,598	21	
"	微優商貿	"	"	(3,024,704)	(87)	40~70天	"	40~70天	763,466	79	
MSI(PACIFIC)	思斯邁(深圳)	母子公司	加工費	1,929,256	69	註2	"	註2	(1,540,079)	(49)	
"	微盟(昆山)	"	"	778,985	28	"	"	"	(860,403)	(27)	
"	MSI (B. V. I.)	"	"	49,131	2	"	"	"	(607,036)	(20)	
"	MICRO ELECTRONICS	"	"	15,891	1	"	"	"	(134,754)	(4)	
"	微星科技股份有限公司	"	加工收入	(2,773,263)	(100)	"	"	"	5,396,152	100	
思斯邁(深圳)	MSI(PACIFIC)	"	"	(1,929,256)	(100)	"	"	"	1,540,079	100	
微盟(昆山)	"	"	"	(778,985)	(83)	"	"	"	860,403	96	
MSI (B. V. I.)	"	"	"	(49,131)	(100)	"	"	"	607,036	100	
MICRO ELECTRONICS	"	"	"	(15,891)	(100)	"	"	"	134,754	100	

註1：依(88)台財證(稽)第01644號函沖銷後之餘額。

註2：視公司之資金情形支付及收取帳款。

(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：

帳列應收帳款之公司	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	方式		
MSI(PACIFIC)(註)	微星科技股份有限公司	子公司	\$ 5,396,152	0.54	\$ -	-	\$ 134,641	-
思斯邁(深圳)(註)	MSI(PACIFIC)	孫公司	1,540,079	1.71	-	-	134,641	-
微盟(昆山)(註)	MSI(PACIFIC)	孫公司	860,403	1.15	-	-	-	-
MEGA COMPUTER	微京商貿	聯屬公司	203,598	1.64	-	-	12,092	-
"	微優商貿	聯屬公司	763,466	3.75	-	-	125,549	-
MSI(B. V. I.)	MSI(PACIFIC)	孫公司	607,036	0.08	-	-	-	-
MICRO ELECTRONIC	MSI(PACIFIC)	孫公司	134,754	0.12	-	-	-	-

註：係應收加工費。

(9) 從事衍生性商品交易：

1. 有關未結清之衍生性金融商品之交易性質及合約資訊說明如下：

公司名稱	衍生性金融商品		到期日	帳列科目		帳面價值	公平價值
	遠期外匯買賣合約	合約金額(仟元)		公平價值變動列入損益之金融負債-流動	帳面價值		
MSI (JAPAN)	BUY USD/SELL JPY	USD 7,000	100.1.11-100.3.10	公平價值變動列入損益之金融負債-流動	\$ 1,342	\$ 1,342	\$ 1,342

2. 民國99年度認列之淨損失為\$23,157。

(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	投資額	投資方式	本台積累金額	本台匯出金額	本期匯出或收回投資金額		本台積累金額	本台匯出金額	自累金額	本公司直接或間接投資之持股比例	本期投資(損)益(註2)	帳面價值	截至本期末已匯回投資收益
							出收	回							
大陸公司		美金 51,800仟元	美金 51,800仟元	註1	美金 51,800仟元	-	\$	-	美金 51,800仟元	-	美金 51,800仟元	100%	美金 5,724仟元	美金 92,394仟元	-
恩斯邁(深圳)	電腦、電子元件和相關產品之生產、銷售及維修	美金 51,000仟元	美金 51,000仟元	註1	美金 51,000仟元	-	-	-	美金 51,000仟元	-	美金 51,000仟元	100%	(美金 2,555仟元)	美金 52,322仟元	-
微盟(昆山)	電腦、電子元件和相關產品之生產、銷售及維修	美金 700仟元	美金 700仟元	註1	美金 700仟元	-	-	-	美金 700仟元	-	美金 700仟元	100%	美金 1仟元	美金 689仟元	-
深圳微德	電腦、電子元件和相關產品之檢測及維修	美金 3,000仟元	美金 3,000仟元	註1	- (註3)	-	-	-	- (註3)	-	- (註3)	100%	(美金 619仟元)	(美金 2,548仟元)	-
微京商貿	電腦、電子元件和相關產品之買賣及維修	美金 3,000仟元	美金 3,000仟元	註1	- (註4)	-	-	-	- (註4)	-	- (註4)	100%	(美金 3仟元)	(美金 1,569仟元)	-
微優商貿	電腦、電子元件和相關產品之買賣及維修														

本期末大陸地區計自台灣匯出金額	經濟部核准	經濟部投資審議會	大陸地區投資額	投資地區	審定額
美金105,782仟元	美金111,782仟元	\$	14,745,613		

註1：係透過持股比例100%之子公司轉投資。

註2：係依同期經會計師查核之財務報表評價。

註3：係由本公司之子公司MSI (PACIFIC)匯出美金3,000仟元至微京商貿。

註4：係由本公司之子公司MSI (PACIFIC)匯出美金3,000仟元至微優商貿。

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：

銷貨之公司	交易對象	交易情形			應收票據及帳款		未實現損益
		銷貨金額	估總銷貨之比率	收款條件	餘額	估總應收票據及帳款之比率	
MEGA COMPUTER	微京商貿	\$ 461,028	13	40~70天	\$ 203,598	21	\$ 1
"	微優商貿	3,024,704	87	40~70天	763,466	79	45

(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)及十一(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

本公司主要係生產銷售主機板、介面卡及筆記型電腦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	99 年 度		98 年 度	
	金 額	%	金 額	%
歐 洲	\$ 26,351,769	31	\$ 24,338,032	29
亞 洲	34,925,192	40	32,792,632	40
美 洲	15,655,197	18	16,568,636	20
其 他	2,916,328	3	2,406,966	3
	<u>\$ 79,848,486</u>	<u>92</u>	<u>\$ 76,106,266</u>	<u>92</u>

(四)重要客戶資訊

無。

五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表

微星科技股份有限公司
關係企業合併財務報表聲明書

本公司民國 99 年度（自民國 99 年 1 月 1 日至 99 年 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依財務會計準則公報第七號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：微星科技股份有限公司



負責人：徐 祥



中華民國 100 年 3 月 15 日

會計師查核報告

(100)財審報字第 10002043 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 99 年及 98 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 99 年及 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 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 99 年及 98 年 12 月 31 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 16%及 17%；營業收入淨額則分別佔民國 99 年度及 98 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 26%。另微星科技股份有限公司及子公司民國 99 年度及 98 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 99 年度及 98 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 556 仟元及 396 仟元，截至民國 99 年及 98 年 12 月 31 日止，其相關之長期股權投資餘額分別為 5,495 仟元及 6,051 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 99 年及 98 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 99 年及 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 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 98 年 1 月 1 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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

蕭金木

蕭金木



會計師

張明輝

張明輝



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(81)台財證(六)第 33095 號

(81)台財證(六)第 79059 號

中 華 民 國 1 0 0 年 3 月 1 5 日

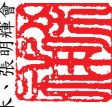


微星科技股份有限公司
合併資產負債表
民國99年3月31日

單位：新台幣仟元

	99年12月31日		98年12月31日		99年12月31日		98年12月31日	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
資 產								
流動資產								
現金及約當現金(附註四(一))	1100		10,079,642	21	10,346,183	21	2,361,929	5
公平價值變動列入損益之金融資產 - 流動	1310		66,630	-	1,471,594	3	2,932,636	6
(附註四(二)及十)			131,830	-	95,720	-	269	-
應收票據淨額	1120		12,062,032	25	13,053,807	26	14,572,644	31
應收帳款淨額(附註四(三))	1140		501,914	1	359,637	1	94,118	-
其他應收款	1178		15,573,917	33	14,170,865	28	2,335,964	5
存貨(附註四(四))	120X		1,613,838	3	1,532,593	3	219,083	1
預付費用	1250		270,782	1	461,930	1	560,280	1
遞延所得稅資產 - 流動(附註四(十))	1286		40,300,585	84	41,492,329	83	23,076,923	49
流動資產合計	111X		10,000	-	6,051	-	59,748	-
基金及投資	1480		5,495	-	6,051	-	95,831	-
以成本衡量之金融資產 - 非流動	1421		15,495	-	6,051	-	19,394	-
採權益法之長期股權投資	14XX			-		-	115,225	-
固定資產(附註六)							23,251,896	49
成本							24,481,522	49
土地	1501		1,476,589	3	1,496,870	3	10,702,252	22
房屋及建築	1521		5,900,172	13	6,045,920	12	4,974,204	10
機器設備	1531		4,811,466	10	5,427,566	11	345	-
運輸設備	1551		26,417	-	38,297	-	42,864	-
辦公設備	1561		1,587,739	3	1,602,596	4	2,355,477	5
租賃改良	1631		45,655	-	50,355	-	108,846	-
成本及重估增值	15XX		13,848,038	29	14,661,604	30	6,532,354	14
減：累計折舊(附註四(五))	15X9		(7,225,702)	(15)	(7,328,654)	(15)	(140,321)	-
未完工程及預付設備款	1670		13,381	-	129,232	-	24,576,021	51
固定資產淨額	16XX		6,635,717	14	7,462,182	15	6,066	-
無形資產							25,394,018	51
其他資產	1780		150,887	-	169,202	-	25,394,018	51
其他資產								
出租資產	1800		162,864	1	181,449	1	681,446	1
閒置資產	1810		3,569	-	9,369	-	25,394,018	51
存出保證金	1820		21,473	-	28,282	-		
遞延費用	1830		54,112	-	82,312	-		
遞延所得稅資產 - 非流動(附註四(十))	1860		485,785	1	440,125	1		
遞延所得稅資產(附註六)	1887		3,496	-	4,239	-		
受限資產	18XX		731,299	2	745,770	2		
其他資產淨額	1XX		47,833,983	100	49,875,540	100	47,833,983	100
資產總額			\$ 47,833,983	100	\$ 49,875,540	100	\$ 49,875,540	100
負債及股東權益								
流動負債								
短期借款(附註四(六)及六)	2100		2180				2,361,929	5
公平價值變動列入損益之金融負債 - 流動							2,932,636	6
(附註四(七))							269	-
應付票據	2120						14,572,644	31
應付帳款	2140						94,118	-
應付所得稅(附註四(十))	2160						2,335,964	5
應付費用(附註四(八))	2170						219,083	1
其他應付款項	2210						560,280	1
預收款項	2260						23,076,923	49
流動負債合計	21XX						59,748	-
長期附息負債								
長期借款(附註六)	2420						95,831	-
其他負債							19,394	-
應計退休金負債(附註四(九))	2810						115,225	-
存入保證金	2820						23,251,896	49
其他負債合計	28XX						24,481,522	49
負債總額	2XX						10,702,252	22
股本							4,974,204	10
普通股股本(附註四(十一))	3110						345	-
資本公積(附註四(十一))(十二))							40,080	-
普通股溢價	3211						2,355,477	5
長期投資	3260						108,846	-
員工認股權	3271						6,532,354	14
保留盈餘(附註四(十一))(十三))							(140,321)	-
法定盈餘公積	3310						24,576,021	51
特別盈餘公積	3320						6,066	-
未分配盈餘(附註四(十))	3350						24,582,087	51
股東權益其他調整項目								
累積換算調整數	3420							
母公司股東權益合計	361X							
少數股東權益	3XX							
股東權益總額							47,833,983	100
負債及股東權益總計							49,875,540	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蕭金木、張明輝會計師民國100年3月15日查核報告。



經理人：徐祥

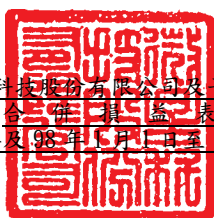


董事長：徐祥



會計主管：林惠琴

微星科技股份有限公司及子公司
合併財務報表
民國 99 年及 98 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)

	99 年 度			98 年 度		
	金 額	%		金 額	%	
營業收入						
4110 銷貨收入	\$ 93,118,565	104		\$ 85,496,036	104	
4170 銷貨退回	(1,680,748)	(2)		(1,897,192)	(2)	
4190 銷貨折讓	(1,897,927)	(2)		(1,394,724)	(2)	
4000 營業收入合計	89,539,890	100		82,204,120	100	
營業成本						
5110 銷貨成本(附註四(四)(十六))	(80,278,860)	(90)		(73,885,979)	(90)	
5910 營業毛利	9,261,030	10		8,318,141	10	
營業費用(附註四(十六))						
6100 推銷費用	(4,597,587)	(5)		(3,982,880)	(5)	
6200 管理及總務費用	(1,969,248)	(2)		(1,733,718)	(2)	
6300 研究發展費用	(2,431,865)	(3)		(2,334,968)	(3)	
6000 營業費用合計	(8,998,700)	(10)		(8,051,566)	(10)	
6900 營業淨利	262,330	-		266,575	-	
營業外收入及利益						
7110 利息收入	46,266	-		55,009	-	
7130 處分固定資產利益	13,343	-		-	-	
7160 兌換利益	-	-		61,411	-	
7210 租金收入	20,521	-		22,979	-	
7310 金融資產評價利益(附註四(二)及十)	282,774	-		103,792	-	
7320 金融負債評價利益(附註四(七))	121,951	-		-	-	
7480 什項收入	369,151	1		392,577	1	
7100 營業外收入及利益合計	854,006	1		635,768	1	
營業外費用及損失(附註四(十六))						
7510 利息費用	(59,902)	-		(49,674)	-	
7521 採權益法認列之投資損失	(556)	-		(396)	-	
7530 處分固定資產損失	-	-		(4,345)	-	
7560 兌換損失	(197,385)	-		-	-	
7650 金融負債評價損失(附註四(七))	-	-		(403,600)	(1)	
7880 什項支出	(118,227)	-		(111,165)	-	
7500 營業外費用及損失合計	(376,070)	-		(569,180)	(1)	
7900 繼續營業單位稅前淨利	740,266	1		333,163	-	
8110 所得稅費用(附註四(十))	(220,437)	-		(91,917)	-	
9600XX 合併總損益	\$ 519,829	1		\$ 241,246	-	
歸屬於：						
9601 合併淨損益	\$ 520,002	1		\$ 241,246	-	
9602 少數股權損益	(173)	-		-	-	
	\$ 519,829	1		\$ 241,246	-	
	稅 前	稅 後		稅 前	稅 後	
基本每股盈餘(附註四(十五))						
9710 繼續營業單位淨利	\$ 0.69	\$ 0.49		\$ 0.37	\$ 0.23	
9740AA 基本每股盈餘之少數股權	0.01	-		-	-	
9750 本期淨利	\$ 0.70	\$ 0.49		\$ 0.37	\$ 0.23	
稀釋每股盈餘(附註四(十五))						
9850 本期淨利	\$ 0.52	\$ 0.33		\$ 0.37	\$ 0.22	

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
蕭金木、張明輝會計師民國 100 年 3 月 15 日查核報告。

董事長：徐祥

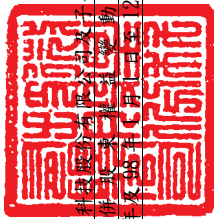


經理人：徐祥



會計主管：林惠琴





微星科技股份有限公司
合併資產負債表

民國99年12月31日

單位：新台幣仟元

98 年 度	資 本 公 積 保 留 盈 餘				累 積 換 算 調 整 數	少 數 股 權	合 計	
	普 通 股 股 本	普 通 股 溢 價	長 期 投 資	員 工 認 股 權				法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘
98年1月1日餘額	\$ 10,080,746	\$ 4,903,738	\$ 345	\$ 33,980	\$ 108,846	\$ 7,565,035	\$ 903,105	\$ 25,700,184
盈餘提撥及分配(註1):	-	-	-	-	-	-	-	-
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	\$ 108,846	\$ 6,571,072	\$ 681,446	\$ 25,394,018
99 年 度								
99年1月1日餘額	\$ 10,686,672	\$ 4,974,204	\$ 345	\$ 40,080	\$ 108,846	\$ 6,571,072	\$ 681,446	\$ 25,394,018
盈餘提撥及分配(註2):	-	-	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	24,124	(24,124)	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	(534,596)	-	(534,596)
員工行使認股權	15,580	-	-	2,784	-	-	-	18,364
99年度淨利	-	-	-	-	-	520,002	-	519,829
國外長期投資換算調整數	-	-	-	-	-	-	(821,767)	(821,767)
少數股權變動數	-	-	-	-	-	-	6,239	6,239
99年12月31日餘額	\$ 10,702,252	\$ 4,974,204	\$ 345	\$ 42,864	\$ 108,846	\$ 6,532,354	\$ 140,321	\$ 24,582,087

註1：民國97年度之董監酬勞\$204,000及員工紅利\$204,000，已於民國97年度合併損益表中扣除。

註2：民國98年度之董監酬勞\$120,000及員工紅利\$120,000，已於民國98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產誠聯合會計師事務所蕭金木、張明輝會計師民國100年3月15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 99 年及 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	99	年	度	98	年	度
營業活動之現金流量						
合併總損益	\$		519,829	\$		241,246
調整項目						
金融資產評價損失(利益)			29,712	(		364,980)
金融負債評價(利益)損失	(		121,951)			403,600
備抵呆帳轉列收入	(		227,310)	(		132,920)
備抵存貨跌價及呆滯損失提列數			50,649			78,620
以成本衡量之金融資產-非流動累計減損轉列收入數			729)			-
採權益法認列之長期股權投資損失			556			396
折舊費用(含出租及閒置資產)			723,483			895,547
處分固定資產(利益)損失(含出租資產)	(		13,343)			4,345
各項攤銷			55,537			73,809
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			1,375,252	(		1,371,000)
應收票據	(		36,110)	(		91,908)
應收帳款			1,219,085			1,787,027
其他應收款	(		142,277)			266,714
存貨	(		1,453,701)			478,219
預付費用	(		81,245)	(		34,366)
遞延所得稅資產			145,488	(		58,751)
應付票據	(		91)	(		24)
應付帳款	(		1,312,602)	(		190,354)
應付所得稅	(		58,620)	(		258,409)
應付費用			40,702			276,866
其他應付款項	(		98,905)	(		62,281)
預收款項			219,915			60,766
應計退休金負債	(		4,985)	(		4,084)
營業活動之淨現金流入			828,339			1,998,078

(續次頁)


 微星科技股份有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國 99 年及 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	99 年 度	98 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>		
取得以成本衡量之金融資產-非流動價款	(\$ 10,000)	\$ -
以成本衡量之金融資產-非流動減資退回股款	729	-
購置固定資產	(193,103)	(189,784)
處分固定資產價款	18,178	29,615
遞延費用增加	(9,022)	(3,762)
存出保證金減少(增加)	6,809	(6,947)
受限制資產減少	743	15,497
投資活動之淨現金流出	(185,666)	(155,381)
<u>融資活動之現金流量</u>		
短期借款增加(減少)	120,533	(453,655)
舉借長期借款	-	6,545
償還長期借款	(14,912)	-
存入保證金增加(減少)	1,290	(9,857)
員工行使認股權發行新股價款	18,364	28,370
發放現金股利	(534,596)	(504,122)
少數股權增加	6,239	-
融資活動之淨現金流出	(403,082)	(932,719)
匯率影響數	(506,132)	(221,659)
本期現金及約當現金(減少)增加	(266,541)	688,319
期初現金及約當現金餘額	10,346,183	9,657,864
期末現金及約當現金餘額	\$ 10,079,642	\$ 10,346,183
<u>現金流量資訊之補充揭露</u>		
本期支付利息	\$ 56,720	\$ 54,037
本期支付所得稅	\$ 162,467	\$ 440,824

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
蕭金木、張明輝會計師民國 100 年 3 月 15 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
合併財務報表附註
民國99年及98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(以下簡稱「本公司」)設立於民國75年8月，並於同年開始營業，主要營業項目為主機板、介面卡及各種電腦硬體之設計及其成品與零組件製造買賣業務等，本公司股票於民國87年10月在台灣證券交易所股份有限公司上市買賣。截至民國99年12月31日止，本公司及合併子公司員工人數約為14,000餘人。

(二)列入合併財務報表編製個體內之子公司及其變動情形

投資公司名稱	子公司名稱	業務性質	所持股權百分比		備註
			99年12月31日	98年12月31日	
微星科技股份 有限公司	MICRO-STAR NETHERLANDS HOLDING B. V. [MSI (HOLDING)]	控股公司	100%	100%	註1
"	MSI PACIFIC INTERNATIONAL HOLDING COMPANY LIMITED [MSI (PACIFIC)]	"	100%	100%	"
"	MSI COMPUTER CORP. [MSI (LA)]	電腦、主機板 、電子零組件 業務推廣、買 賣及維修	100%	100%	"
"	MSI COMPUTER JAPAN COMPANY LIMITED [MSI (JAPAN)]	"	100%	100%	"
"	MSI COMPUTER (AUSTRALIA) PTY. LIMITED [MSI AUSTRALIA)]	"	100%	100%	"

投資公司名稱	子公司名稱	業務性質	所持有股權百分比		備註
			99年12月31日	98年12月31日	
微星科技股份 有限公司	MICRO-STAR INTERNATIONAL (HONG KONG) COMPANY LIMITED [MSI (H. K.)]	電腦、主機板 、電子零組件 業務推廣、買 賣及維修	-	100%	註1、2
"	MICRO-STAR INTERNATIONAL (CAYMAN) HOLDING COMPANY LIMITED [MSI (CAYMAN)]	控股公司	100%	100%	註1
"	邁斯達投資股份有 限公司[邁斯達 投資]	一般投資業	100%	100%	"
MSI (HOLDING)	MYSTAR COMPUTER B. V. [MYSTAR]	電腦、主機板 、電子零組件 業務推廣、買 賣及維修	100%	100%	"
"	MSI TECHNOLOGY GMBH [MSI (GMBH)]	"	100%	100%	"
"	MSI COMPUTER SARL [MSI (SARL)]	"	100%	100%	"
"	MSI COMPUTER (UK) LIMITED [MS (UK)]	"	100%	100%	"
"	MSI COMPUTER (CANADA) LIMITED [MSI (CANADA)]	"	100%	100%	"
"	MSI POLSKA SP. Z O. O. [MSI (POLSKA)]	"	99%	99%	"
"	MSI BALKAN LTD. [MSI BALKAN]	"	100%	100%	"
"	MSI COMPUTER EUROPE B. V. [MSI (EUROPE)]	物流業	100%	100%	"

投資公司名稱	子公司名稱	業務性質	所持有股權百分比		備註
			99年12月31日	98年12月31日	
MSI (HOLDING)	LLC MSI COMPUTER [MSI (RUSSIA)]	電腦、主機板 、電子零組件 業務推廣、買 賣及維修	99%	-	註1
"	MSI COMPUTER TECHNOLOGIES LIMITED COMPANY [MSI (TURKEY)]	"	99%	-	"
"	MSI ITALY S. R. L [MSI (ITALY)]	"	100%	-	"
MSI (EUROPE)	MSI POLSKA SP. Z O. O. [MSI (POLSKA)]	"	1%	1%	"
"	LLC MSI COMPUTER [MSI (RUSSIA)]	"	1%	-	"
"	MSI COMPUTER TECHNOLOGIES LIMITED COMPANY [MSI (TURKEY)]	"	1%	-	"
MSI (CAYMAN)	MSI MIAMI CORP. [MSI (MIAMI)]	"	100%	100%	"
"	MSI COMPUTER DO BRASIL LTDA. [MSI (BRASIL)]	"	99%	99%	"
"	MSI TECHNOLOGY MEXICO, S. A. DE C. V. [MSI (MEXICO)]	"	99%	-	"
"	MSI COMPUTER (CAYMAN) COMPANY LIMITED [MSI COMPUTER (CAYMAN)]	控股公司	100%	100%	"
MSI COMPUTER (CAYMAN)	MSI COMPUTER DO BRASIL LTDA. [MSI (BRASIL)]	電腦、主機板 、電子零組件 業務推廣、買 賣及維修	1%	1%	"

投資公司名稱	子公司名稱	業務性質	所持有股權百分比		備註
			99年12月31日	98年12月31日	
MSI COMPUTER (CAYMAN)	MSI TECHNOLOGY MEXICO, S. A. DE C. V. [MSI (MEXICO)]	電腦、主機板 、電子零組件 業務推廣、買 賣及維修	1%	-	註1
MSI (PACIFIC)	MSI KOREA COMPANY LIMITED [MSI (KOREA)]	"	100%	100%	"
"	STAR INFORMATION HOLDING COMPANY LIMITED [STAR INFORMATION]	控股公司	100%	100%	"
"	MEGA INFORMATION HOLDING COMPANY LIMITED [MEGA INFORMATION]	"	100%	100%	"
"	MICRO-STAR INTERNATIONAL (B. V. I) HOLDING COMPANY LIMITED [MSI (B. V. I.)]	"	100%	100%	"
"	MICRO ELECTRONICS HOLDING COMPANY LIMITED [MICRO ELECTRONICS]	"	100%	100%	"
"	MEGA TECHNOLOGY HOLDING COMPANY LIMITED [MEGA TECHNOLDGY]	"	100%	100%	"
"	MSI ASIA COMPANY LIMITED [MSI ASIA]	"	100%	100%	"
"	MSI COMPUTER INDIA PVT. LTD. [MSI (INDIA)]	電腦、主機板 、電子零組件 業務推廣、買 賣及維修	99%	99%	"
MEGA INFORMATION	深圳微德電子維修 有限公司[深圳 微德]	電腦、電子元 件和相關產品 檢測及維修	100%	100%	"

投資公司名稱	子公司名稱	業務性質	所持有股權百分比		備註
			99年12月31日	98年12月31日	
MICRO ELECTRONICS	微盟電子(昆山)有限公司[微盟(昆山)]	電腦、電子元件和相關產品之生產、銷售及維修	100%	100%	註1
STAR INFORMATION	微京商貿(上海)有限公司[微京商貿]	電腦、電子元件和相關產品之買賣及維修	100%	100%	"
"	MSI COMPUTER INDIA PVT. LTD. [MSI (INDIA)]	電腦、主機板、電子零組件業務推廣、買賣及維修	1%	1%	"
MSI (B. V. I.)	恩斯邁電子(深圳)有限公司[恩斯邁(深圳)]	電腦、電子元件和相關產品之生產、銷售及維修	100%	100%	"
MEGA TECHNOLOGY	微優商貿(深圳)有限公司[微優商貿]	電腦、電子元件和相關產品之買賣及維修	100%	100%	"
邁斯達投資	微捷科技股份有限公司[微捷科技]	汽車電子產品之研發、買賣及維修	95.20%	100%	"
MSI ASIA	MEGA COMPUTER COMPANY LIMITED [MEGA COMPUTER]	電腦、電子元件和相關產品之買賣	100%	100%	"

註 1：係依各該公司同期經會計師查核之財務報表編入本合併財務報表。

註 2：該公司業於民國 98 年 11 月 30 日結束營運，並於民國 99 年 7 月 9 日辦理撤銷登記。

(三) 子公司會計期間之調整及處理方式：無。

(四) 國外子公司營業之特殊風險：無。

(五) 未列入本合併財務報表之子公司：無。

(六) 子公司將資金移轉予母公司之能力受有重大限制：無。

(七) 子公司持有母公司發行證券之內容：無。

(八) 子公司發行轉換公司債及新股之有關資料

1. 本公司於民國 99 年間透過邁斯達以自有資金\$50,000 轉投資微捷科技，另邁斯達於 98 年間以自有資金\$40,000 轉投資微捷科技，業已辦理變更登記完竣。

2. MSI (PACIFIC)於民國 98 年間以自有資金美金 200 仟元轉投資 MSI (KOREA)，業已辦理變更登記完竣。

3. 本公司於民國 98 年間透過 MSI (HOLDING)以自有資金歐元 526 仟元轉投資 MSI (POLSKA)，另，MSI(EUROPE)以自有資金歐元 6 仟元轉投資 MSI (POLSKA)，業已辦理變更登記完竣。

4. MSI (HOLDING)及 MSI(EUROPE)於民國 99 年間分別以自有資金歐元 1,631 仟元及歐元 16 仟元轉投資 MSI (RUSSIA)，業已辦理變更登記完竣。
5. MSI (HOLDING)及 MSI(EUROPE)於民國 99 年間分別以自有資金歐元 76 仟元及歐元 1 仟元轉投資 MSI (TURKEY)，業已辦理變更登記完竣。
6. MSI (HOLDING)於民國 99 年間以自有資金歐元 50 仟元轉投資 MSI (ITALY)，業已辦理變更登記完竣。
7. 本公司於民國 99 年間透過 MSI (CAYMAN)以自有資金美元 990 仟元轉投資 MSI (MEXICO)，另，MSI COMPUTER (CAYMAN)以自有資金美元 10 仟元轉投資 MSI (MEXICO)，業已辦理變更登記完竣。

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)合併財務報表編製原則

本公司對於直接或間接持有表決權之股份超過 50%以上之被投資公司及符合有控制能力之條件者將全數納入合併財務報表編製個體。對於期中取得子公司之控制能力者，自取得控制力之日起，開始將子公司之收益及費損編入合併損益表；對於期中喪失對子公司控制力之日起，終止將子公司之收益及費損編入合併損益表，且不予追溯重編以前年度合併損益表。

本公司與合併子公司相互間重大交易事項及資產負債表科目餘額予以沖銷。

(二)子公司外幣財務報表換算基礎

海外子公司財務報表於轉換時，所有資產、負債科目均按資產負債表日之匯率換算，股東權益中除期初保留盈餘以上期期末換算後之餘額結轉外，其餘均按歷史匯率換算。換算產生之差額，列入「累積換算調整數」，作為股東權益之調整項目。

(三)資產負債區分流動及非流動之分類標準

1. 資產符合下列條件之一者，列為流動資產；資產不屬於流動資產者為非流動資產：

(1) 因營業所產生之資產，預期將於正常營業週期過程中變現、消耗或意圖出售者。

(2) 主要為交易目的而持有者。

(3) 短期間持有且預期於資產負債表日後十二個月內將變現者。

(4) 現金或約當現金，但於資產負債表日後逾十二個月用以交換、清償負債或受有其他限制者除外。

2. 負債符合下列條件之一者，列為流動負債；負債不屬於流動負債者為非流動負債：

(1) 因營業而發生之債務，預期將於正常營業過程週期中清償者。

(2) 企業主要為交易目的而發生者。

(3) 須於資產負債表日後十二個月內清償者。

(4) 不能無條件延期至資產負債表日後逾十二個月清償之負債。

(四) 外幣交易

1. 本公司以新台幣為記帳單位，子公司則以功能性貨幣為記帳單位。外幣交易按交易當日之匯率折算成記帳單位入帳，其與實際收付時之兌換差異，列為當年度損益。
2. 期末就外幣貨幣性資產或負債餘額，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額列為當年度損益。
3. 期末就外幣非貨幣性資產或負債餘額，屬依公平價值衡量且變動列入損益者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額列為當年度損益；屬依公平價值衡量且變動列入股東權益調整項目者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額，列為股東權益調整項目；屬非依公平價值衡量者，則按交易日之歷史匯率衡量。

(五) 約當現金

約當現金係指同時具備下列條件之短期且具高度流動性之投資：

1. 隨時可轉換成定額現金者。
 2. 即將到期且利率變動對其價值之影響甚少者。
- 現金流量表係以現金及約當現金之基礎所編製。

(六) 公平價值變動列入損益之金融資產及負債

1. 屬受益憑證及衍生性金融商品者係採交割日會計，於原始認列時，將金融商品以公平價值衡量。
2. 公平價值變動列入損益之金融資產與負債係以公平價值評價且其價值變動列為當期損益。開放型基金係以資產負債表日該基金淨資產價值為公平價值。
3. 未符合避險會計之衍生性商品，屬選擇權交易者，於交易日以當日之公平價值認列；非屬選擇權交易者，於交易日認列之公平價值為零。於資產負債表日以公平價值評價，其公平價值之變動認列為資產負債及當期損益。
4. 指定公平價值變動列入損益之金融資產與負債者，係符合下列條件之一：
 - (1) 係為混合商品。
 - (2) 該指定可消除或重大減少會計衡量或認列之不一致。
 - (3) 係依本公司及子公司明訂之風險管理或投資策略共同管理，並以公平價值基礎評價績效目的所作之指定。
5. 本公司將所發行之可轉換公司債整體指定為公平價值變動認列為損益之金融負債，續後按公平價值評價，其與帳面價值之差額認列為當期損益。當持有人要求轉換時，於轉換當時依當日之公平價值予以評價認列當期損益，再以該公平價值作為換出普通股之發行成本。

(七) 以成本衡量之金融資產

1. 採交易日會計，於原始認列時，將金融資產以公平價值衡量，並加計取得或發行之交易成本。
2. 以成本衡量之金融資產若有減損之客觀證據，則認列減損損失，此減損金額不予迴轉。

(八) 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。

(九) 存貨

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，存貨採成本與淨變現價值孰低衡量，比較成本與淨變現價值孰低時，採逐項比較法；淨變現價值係指在正常情況下之估計售價減除至完工尚需投入之成本及推銷費用後之餘額。

(十) 採權益法之長期股權投資

1. 持有被投資公司有表決權股份比例達 20% 以上或具有重大影響力者，採權益法評價。
2. 與採權益法評價被投資公司間交易所產生之未實現內部損益，均加以沖銷。
3. 海外投資按權益法評價時，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。

(十一) 固定資產/出租資產/閒置資產

1. 固定資產以取得成本為入帳基礎，並將購建期間之有關利息資本化。
2. 固定資產按估計經濟耐用年限，按平均法計提折舊，到期已折足而尚在使用之固定資產，仍繼續提列折舊。各項資產之耐用年限，除房屋及建築為 20~55 年，餘為 2~10 年。
3. 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，經常性維護或修理支出則列為當期費用。
4. 固定資產發生閒置或非正常營業使用時，按其淨公平價值或帳面價值較低者，轉列其他資產，差額列為當期損失，當期提列之折舊費用列為營業外支出。

(十二) 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，分別自發生日起依其有效期限按直線法攤銷。

(十三) 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。

(十四) 非金融資產減損

於資產負債表日針對有減損跡象之資產，估計其可回收金額，當可回收金額低於其帳面價值時，應認列減損損失。可回收金額係指一項資產的淨公平價值或其使用價值，兩者較高者。當以前年度認列資產減損之情況不再存在時，則可在以前年度提列損失金額之範圍內予以迴轉。

(十五) 退休金

退休金辦法屬確定給付退休辦法者，係依據精算結果認列淨退休金成本，淨退休金成本包括當期服務成本、利息成本、基金資產之預期報酬及未認列過渡性淨給付義務與退休金損益之攤銷數。未認列過渡性淨給付義務按 15 年攤提。退休金辦法屬確定提撥退休辦法者，則依權責發生基礎將應提撥之退休基金數額認列為當期之退休金成本。

(十六) 所得稅

1. 所得稅之會計處理採跨期間與同期間之所得稅分攤，以前年度溢低估之所得稅，列為當期所得稅費用之調整項目。當稅法修正時，於公布日之年度按新規定將遞延所得稅負債或資產重新計算，因而產生之遞延所得稅負債或資產之變動影響數，列入當期繼續營業部門之所得稅費用(利益)。
2. 本公司因購置設備或技術、研究發展支出及人才培訓支出等所產生之所得稅抵減採當期認列法處理。
3. 本公司及國內子公司未分配盈餘依所得稅法加徵 10%之營利事業所得稅，於股東會決議分配盈餘後列為當期費用。

(十七) 股份基礎給付-員工獎酬

本公司對於員工認股權證之給與日或修正日於民國 93 年 1 月 1 日(含)至民國 96 年 12 月 31 日(含)者，依民國 92 年 3 月 17 日財團法人中華民國會計研究發展基金會(92)基秘字第 070、071、072 號函「員工認股權證之會計處理」之規定，有關酬勞性員工認股選擇權計劃係採用內含價值法認列費用，並揭露依財務會計準則公報第 39 號「股份基礎給付之會計處理準則」規定衡量之擬制本期淨利及每股盈餘資訊。

(十八) 員工分紅及董監酬勞

員工分紅及董監酬勞成本依民國 96 年 3 月 16 日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，於具法律義務或推定義務且金額可合理估計時，認列為費用及負債。嗣後股東會決議實際配發金額與估列金額有重大差異時，則列為次年度之損益。另依民國 97 年 3 月 31 日財團法人中華民國會計研究發展基金會(97)基秘字第 127 號函「上市上櫃公司員工分紅股數計算基準」，以財務報告年度之次年度股東會決議日前一日之每股公平價值(收盤價)，並考慮除權除息影響後之金額，計算股票紅利之股數。

(十九) 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. 發行可轉換公司債及員工認股權時，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。

(二十) 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。

(二十一) 會計估計

於編製合併財務報表時，業已依照一般公認會計準則之規定，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。

(二十二) 交割日會計

採用交割日會計時，對於交易日及交割日間公平價值之變動，屬以成本或攤銷後成本衡量者不予認列，屬以公平價值衡量且公平價值變動認列為損益者認列為當期損益，屬備供出售者則認列為業主權益調整項目。

三、會計變動之理由及其影響

存 貨

自民國 98 年 1 月 1 日起，採用新修訂之財務會計準則公報第 10 號「存貨之會計處理準則」，此項會計原則變動使民國 98 年度營業成本及營業外費用分別增加 \$113,753 及減少 \$5,795，並使民國 98 年度本期淨利減少 \$87,298 及每股盈餘減少新台幣 0.08 元。

四、重要會計科目之說明

(一)現金及約當現金

	99年12月31日	98年12月31日
現 金：		
支票存款	\$ 32,368	\$ 49,293
活期存款	6,097,972	3,925,464
定期存款	3,395,966	3,028,762
庫存現金及零用金	13,336	22,664
	<u>9,539,642</u>	<u>7,026,183</u>
約當現金：		
附買回債券	540,000	3,320,000
	<u>\$ 10,079,642</u>	<u>\$ 10,346,183</u>

(二)公平價值變動列入損益之金融資產-流動

項 目	99年12月31日	98年12月31日
流動項目：		
交易目的金融資產		
國內基金	\$ -	\$ 1,371,000
評價調整	-	3,246
衍生性金融商品		
遠期外匯及貨幣市場換匯合約	66,630	97,348
	<u>\$ 66,630</u>	<u>\$ 1,471,594</u>

1. 民國 99 年度及 98 年度因從事交易目的金融資產分別認列淨利益計 \$1,006 及 \$3,246。

2. 有關衍生性金融商品交易資訊請詳附註十。

(三)應收帳款淨額

	99年12月31日	98年12月31日
應收帳款	\$ 12,166,187	\$ 13,385,272
減：備抵呆帳	(104,155)	(331,465)
	<u>\$ 12,062,032</u>	<u>\$ 13,053,807</u>

(四)存 貨

存貨扣除備抵損失後淨額明細如下：

	99年12月31日	98年12月31日
原 料	\$ 5,167,801	\$ 4,759,731
在製品	820,860	661,571
製成品	9,585,256	8,749,563
	<u>\$ 15,573,917</u>	<u>\$ 14,170,865</u>

當期認列之存貨相關成本：

	99 年度	98 年度
已出售存貨成本	\$ 80,217,551	\$ 73,772,226
存貨跌價及呆滯損失	50,649	79,126
存貨盤虧及報廢損失	10,660	34,627
	<u>\$ 80,278,860</u>	<u>\$ 73,885,979</u>

(五) 固定資產-累計折舊

	99年12月31日	98年12月31日
廠房及建築	\$ 6,416,928	\$ 6,531,088
機器設備	463,715	454,307
運輸設備	7,405	12,241
生財器具	314,419	306,567
租賃改良	23,235	24,451
	<u>\$ 7,225,702</u>	<u>\$ 7,328,654</u>

(六) 短期借款

	99年12月31日	98年12月31日
無擔保銀行借款	<u>\$ 2,361,929</u>	<u>\$ 2,241,396</u>
利率區間	<u>1.14%~2.99%</u>	<u>0.75%~2.48%</u>

(七) 公平價值變動列入損益之金融負債-流動

項 目	99年12月31日	98年12月31日
指定公平價值變動列入損益之金融負債		
應付無擔保國內可轉換公司債	\$ 2,903,600	\$ 2,903,600
指定公平價值變動列入損益之金融負債評 價調整	29,036	150,987
合計	<u>\$ 2,932,636</u>	<u>\$ 3,054,587</u>

本公司帳列「指定公平價值變動列入損益之金融負債」，係本公司於民國 96 年 11 月 5 日經董事會決議發行國內第二次無擔保可轉換公司債，發行總額計 \$3,000,000，因此轉換公司債係屬混合商品，本公司依據財務會計準則公報第 34 號規定，將整體應付可轉換公司債指定為公平價值變動列入損益之金融負債；民國 99 年度及 98 年度，本公司分別認列評價利益 \$121,951 及評價損失 \$403,600。有關本轉換公司債主要發行條款如下：

1. 發行總額：\$3,000,000。
2. 發行價格：依票面金額發行，每張 \$100。
3. 票面利率：0%。
4. 發行期間：5 年（自民國 97 年 4 月 25 日至民國 102 年 4 月 25 日）。
5. 轉換期間：自民國 97 年 10 月 26 日至民國 102 年 4 月 15 日。
6. 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。
7. 轉換價格及其調整：
 - A. 發行時之轉換價格訂為每股新台幣 31.4 元。
 - B. 本轉換公司債之轉換價格係依轉換辦法規定之訂定模式予以調整，截至民國 99 年 12 月 31 日止，公司債持有人尚未有轉換為普通股；另，民國 99 年 7 月 16 日經董事會通過調整轉換價格至每股新台幣 21.3 元。
 - C. 公司債發行後，除本公司所發行具有普通股轉換權或認股權之各種有

價證券換發普通股股份者外，遇有本公司已發行之普通股股份增加(包含以募集發行或私募方式辦理之現金增資、盈餘轉增資、資本公積轉增資、員工紅利轉增資、公司合併或受讓其他公司股份發行新股、股票分割及現金增資參與發行海外存託憑證等)、以低於每股時價之轉換或認股價格再募集發行或私募具有普通股轉換權或認股權之各種有價證券，及非因庫藏股註銷之減資致普通股股份減少時，應依發行條款規定公式調整轉換價格。

D. 自民國 97 年至 101 年本公司得以當年度之無償配股除權基準日或配息基準日為價格重設之基準日(以日期較晚者為主)，若當年度未辦理無償配股或配息時，則以當年度 8 月 15 日為基準日，如遇假日則順延至次一營業日為基準日，按基準日(不含)前一個營業日、前三個營業日、前五個營業日本公司普通股收盤價之簡單算術平均數擇一者為基準價格，乘以 110%~130%轉換溢價率，重新訂定轉換價格(再調整後之轉換價格如高於重新訂定前之轉換價格則不予調整)，惟不得低於發行時轉換價格之 80%。

8. 贖回權：

本轉換債自發行日起滿六個月之翌日起至發行期間屆滿前四十日止，若本公司普通股股票在台灣證券交易所之收盤價格連續三十個營業日超過當時轉換價格達 50%(含)以上時，本公司得於其後三十個營業日內；或本轉換債流通在外餘額低於原發行總額之 10%時，本公司得於其後任何時間，按債券面額以現金收回其流通在外之本轉換公司債。

9. 賣回權：

本轉換債以民國 100 年 4 月 25 日(滿三年之日)為債權人提前賣回本債券之賣回基準日。債權人得要求本公司以債券面額將其所持有之本轉換公司債以現金贖回。

10. 轉換後之權利義務：

轉換後之新股，其權利義務與本公司普通股股份相同。

11. 截至民國 99 年 12 月 31 日止，本公司自櫃檯買賣中心買回本轉換公司債面額計 \$96,400。

(八) 應付費用

	<u>99年12月31日</u>	<u>98年12月31日</u>
應付薪資及獎金	\$ 809,235	\$ 716,216
應付運費	417,152	463,889
其他應付費用	<u>1,109,577</u>	<u>1,115,157</u>
	<u>\$ 2,335,964</u>	<u>\$ 2,295,262</u>

(九) 退休金

1. 本公司依據「勞動基準法」之規定，訂有確定給付之退休辦法，適用於民國 94 年 7 月 1 日實施「勞工退休金條例」前所有正式員工之服務年資，以及於實施「勞工退休金條例」後選擇繼續適用勞動基準法員工之後續服務年資。員工符合退休條件者，退休金之支付係根據服務年資及退休前 1 個月之平均薪資計算，15 年以內(含)的服務年資每滿一年給予兩個基數，超過 15 年之服務年資每滿一年給予一個基數，惟累積最高以 45

個基數為限。依勞動基準法規定，平均薪資謂前 6 個月所得工資總額除以該期間之總日數所得之金額。本公司按月就薪資總額 2%提撥退休基金，以勞工退休準備金監督委員會之名義專戶儲存於台灣銀行信託部。

本公司依精算報告認列之相關資訊如下：

(1) 本公司應計退休金負債與退休基金財務狀況調整如下：

	99年12月31日	98年12月31日
給付義務：		
既得給付義務	\$ -	\$ -
非既得給付義務	(199,559)	(167,085)
累積給付義務	(199,559)	(167,085)
未來薪資增加之影響數	(90,087)	(79,017)
預計給付義務	(289,646)	(246,102)
退休基金資產公平價值	<u>177,259</u>	<u>162,504</u>
提撥狀況	(112,387)	(83,598)
未認列過渡性淨給付義務	754	1,509
未認列退休金損(益)	<u>15,802</u>	(18,727)
應計退休金負債	<u>(\$ 95,831)</u>	<u>(\$ 100,816)</u>
既得給付	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>

(2) 精算假設：

	99 年度	98 年度
折現率	1.75%	2.25%
薪資調整率	2.50%	2.50%
基金資產報酬率	1.75%	2.25%

(3) 淨退休金成本包括：

	99 年度	98 年度
服務成本	\$ 4,572	\$ 4,568
利息成本	5,537	6,087
基金資產之預期報酬	(3,656)	(2,202)
未認列過渡性淨給付義務	755	755
未認列退休金利益	-	(809)
淨退休金成本	<u>\$ 7,208</u>	<u>\$ 8,399</u>

- 本公司及國內子公司依據「勞工退休金條例」，訂有確定提撥之退休辦法，適用於本國籍之員工。就員工選擇適用「勞工退休金條例」所定之勞工退休金制度部分，每月按不低於薪資之 6%提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶，員工退休金之支付依員工個人之退休金專戶及累積收益之金額，採月退休金或一次退休金方式領取。民國 99 年度及 98 年度依上開退休金辦法認列之退休金成本分別為 \$80,568 及 \$79,566。
- 本公司之子公司及其合併個體採確定提撥退休金者，依其所在地當地相關法令提撥退休金。民國 99 年度及 98 年度依上開退休金辦法認列之退休金成本分別為 \$1,576 及 \$1,299。

(十) 所得稅

1. 所得稅費用及應付所得稅

	99 年 度	98 年 度
應付所得稅	\$ 94,118	\$ 152,738
應收退稅款	(28,898)	(31,748)
遞延所得稅淨變動數	140,490	(88,154)
稅法修正之所得稅影響數	4,998	29,403
預付稅款及扣繳稅款	42,737	82,654
以前年度所得稅尚未支付數	(10,205)	(32,976)
以前年度所得稅沖銷及高估數	(22,803)	(20,000)
所得稅費用	<u>\$ 220,437</u>	<u>\$ 91,917</u>
當期所得稅費用(利益)	\$ 220,437	(\$ 11,526)
未分配盈餘加徵10%之所得稅費用	-	103,443
所得稅費用	<u>\$ 220,437</u>	<u>\$ 91,917</u>

2. 各項遞延所得稅資產科目餘額如下：

	99年12月31日		98年12月31日	
	金 額	所 得 稅 影 響 數	金 額	所 得 稅 影 響 數
流動項目：				
時間性差異				
未實現兌換(益)損	(\$ 260,649)	(\$ 44,336)	\$ 1,167	\$ 234
未實現存貨呆滯損失	471,370	93,622	427,935	93,242
備抵呆帳超限數	5,919	1,946	177,914	36,451
未實現銷貨毛利	9,784	1,663	25,151	4,830
其他	2,765	1,107	10,288	4,098
虧損扣抵	120,218	46,780	65,374	13,075
投資抵減		170,000		310,000
		<u>\$ 270,782</u>		<u>\$ 461,930</u>
非流動項目：				
時間性差異				
其他	(\$ 684)	(\$ 218)	\$ -	\$ -
虧損扣抵	73,746	34,109	103,056	82,452
投資抵減		451,894		357,673
		<u>\$ 485,785</u>		<u>\$ 440,125</u>

3. 本公司截至民國 99 年 12 月 31 日止產生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	\$ 681,960	\$ 621,894	101-102

4. 截至民國 99 年 12 月 31 日止，本公司之子公司尚未使用之虧損扣抵之有效期限至民國 108~119 年止。

5. 截至民國 99 年及 98 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：

	<u>99年12月31日</u>	<u>98年12月31日</u>
股東可扣抵稅額帳戶餘額	\$ 940,505	\$ 869,229
	<u>99年度(預計)</u>	<u>98年度(實際)</u>
盈餘分配之股東可扣抵稅額比率	14.64%	15.90%

6. 未分配盈餘相關資訊：

	<u>99年12月31日</u>	<u>98年12月31日</u>
(1)民國86年及以前年度未分配盈餘	\$ 108,787	\$ 108,787
(2)民國87年及以後年度未分配盈餘	6,423,567	6,462,285
	<u>\$ 6,532,354</u>	<u>\$ 6,571,072</u>

7. 本公司之合併個體-微盟(昆山)係設立於中華人民共和國之生產性外商投資企業，依據當地規定，可享有自開始獲利第一年及第二年免稅，第三年至第五年減半繳納所得稅之優惠。微盟(昆山)已於民國95年度開始使用上述免稅權利。

8. 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96年度。

(十一) 普通股股本

1. 本公司於民國98年6月16日經股東會決議辦理未分配盈餘轉增資\$504,123及員工紅利\$150,000轉增資發行新股計58,365,619股，每股面值新台幣10元，是項增資案業已辦理股本變更登記完竣。
2. 截至民國99年及98年12月31日止，本公司額定資本額均為\$15,000,000(其中含150,000,000股為公司債可轉換股份數額，另保留80,000,000股供發行員工認股權憑證)，其流通在外股數分別為1,070,225仟股及1,068,667仟股，每股面值新台幣10元。
3. 截至民國99年12月31日止，本公司由員工行使認股權憑證而發行之普通股計9,726仟股(其中878仟股尚未辦理股本變更登記完竣)，另其行使價格超過面額產生之資本公積計\$42,864。

(十二) 資本公積

1. 依證券交易法規定，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。
2. 有關資本公積-認股權請詳四(十一)之說明。

(十三) 保留盈餘

1. 本公司章程規定，年度總決算如有盈餘，應先提繳稅捐及彌補以往虧損，如尚有盈餘，則應提列10%為法定盈餘公積，並依法提列特別盈餘公積，餘額加計期初未分配盈餘後之總額提撥5%~90%，依員工紅利10%~12%，董事監察人酬勞1%，餘可分配盈餘由董事會擬具分配議案，提請股東會決議按股份總數比例分派之。
2. 本公司股東紅利之分派採股票股利及現金股利兩種方式配合發放，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，發放比率授權

董事會依公司資金狀況及資本預算所需資金情形訂定之，如公司有適當之投資計畫而能增加公司獲利率時，則採取低現金股利比率政策，而以盈餘轉增資為主要發放方式；當現金充裕而無適當之投資機會，或資本擴充程度已影響每股股利及每股獲利水準時，則採取高現金股利發放方式。

3. 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。
4. 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。
5. 本公司分別於民國 99 年 6 月 10 日及 98 年 6 月 16 日，經股東會決議通過民國 98 年度及 97 年度盈餘分派案如下：

	98年度		97年度	
	金額	每股股利 (元)	金額	每股股利 (元)
法定盈餘公積	\$ 24,124		\$ 226,964	
股票股利	-	\$ -	504,123	\$ 0.5
現金股利	534,596	0.5	504,122	0.5

上述盈餘分配情形與本公司董事會提議並無差異。

6. 本公司民國 99 年度員工紅利及董監酬勞估列金額分別為\$86,000 及 \$8,600，係以截至當期止之稅後淨利，考量法定盈餘公積等因素後，以章程所訂之成數為基礎估列。本公司民國 98 年度盈餘實際配發情形如上段所述，其中員工紅利及董監酬勞分別為\$120,000 及\$12,000，與民國 98 年度財務報表所認列之金額一致。
7. 本公司民國 99 年度盈餘分派議案，截至民國 100 年 3 月 15 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配情形暨員工紅利及董監酬勞相關資訊，可至台灣證券交易所之「公開資訊觀測站」查詢。

(十四) 股份基礎給付-員工獎酬

1. 本公司分別於民國 93 年 12 月 16 日及民國 96 年 3 月 22 日經董事會決議發行民國 93 年度第一次及民國 96 年度第一次員工認股權憑證，發行之認股權憑證之存續期間均為 6 年，員工自被授與認股權憑證屆滿 2 年後，得依員工認股權憑證辦法分年行使認股權利。
2. 本公司酬勞性員工認股選擇權計劃於民國 99 年度及 98 年度未有認列酬勞成本。
3. 本公司民國 99 年度及 98 年度酬勞性員工認股選擇權計畫之認股選擇權數量及加權平均行使價格之資訊揭露如下表：

認股選擇權	99年12月31日		98年12月31日	
	數量(仟股)	加權平均 行使價格 (元)	數量(仟股)	加權平均 行使價格 (元)
期初流通在外	19,561	\$ 20.80	23,357	\$ 21.67
本期給與	-	-	-	-
無償配股增發或調整認股 股數	-	-	-	-
本期行使	(1,558)	11.79	(2,227)	12.74
本期失效	(1,945)	-	(1,569)	-
期末流通在外	<u>16,058</u>	21.02	<u>19,561</u>	20.80
期末可行使之認股選擇權	<u>16,058</u>		<u>11,609</u>	
期末已核准尚未發行之認 股選擇權	<u>-</u>		<u>-</u>	

4. 截至民國 99 年 12 月 31 日酬勞性員工認股選擇權計劃流通在外之資訊如下：

行使價格 之範圍(元)	期末流通在外之認股選擇權			期末可行使認股選擇權	
	數量 (仟股)	加權平均 預期剩餘 存續期限	加權平均 行使價格 (元)	數量 (仟股)	加權平均 行使價格 (元)
\$11.60 ~\$22.33	16,058	2.31年	\$ 21.02	16,058	\$ 21.02

5. 本公司認股權計劃給與日(或修正日)於民國 93 年度(含)以後者，如採用公平價值法認列酬勞成本之擬制性本期淨利及每股盈餘資訊如下：

		99年度	98年度
本期淨利	報表認列之淨利	\$ 520,002	\$ 241,246
	擬制淨利	507,482	178,691
基本每股盈餘(元)	報表認列之每股盈餘	0.49	0.23
	擬制淨利	0.47	0.17
完全稀釋每股盈餘(元)	報表認列之每股盈餘	0.33	0.22
	擬制淨利	0.32	0.17

上開認股選擇權計劃係採 Black-Scholes 選擇權評價模式估計給與日認股選擇權之公平價值，民國 99 年度及 98 年度各該項因素之加權平均資訊及公平價值如下：

	99年度及98年度	
	第一次發行	第二次發行
股利率	0%	0%
預期價格波動性	63.79%	45.25%
無風險利率	1.89%	2.45%
預期存續期間	6年	6年
本期給與之認股選擇權每股 加權平均公平價值(單位：元)	\$ 9.67	\$ 13.67

(十五)每股盈餘

	99 年 度				
			追溯調整之 加權平均流 通在外股數 (仟股)	每股盈餘 (新台幣元)	
	稅 前	稅 後		稅 前	稅 後
<u>基本每股盈餘</u>					
屬於普通股股東之 本期純益	\$ 750,499	\$ 520,002	1,069,293	\$ 0.70	\$ 0.49
具稀釋作用之潛在 普通股之影響數					
-員工認股權憑證			1,621		
-員工分紅			3,549		
-可轉換公司債	(121,951)	(121,951)	134,027		
<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	\$ 628,548	\$ 398,051	1,208,490	\$ 0.52	\$ 0.33
本公司發行之員工認股權憑證及可轉換公司債暨擬議之員工分紅費用化金額具稀釋作用，故列入民國 99 年 12 月 31 日之稀釋每股盈餘計算。					
	98 年 度				
			追溯調整之 加權平均流 通在外股數 (仟股)	每股盈餘 (新台幣元)	
	稅 前	稅 後		稅 前	稅 後
<u>基本每股盈餘</u>					
屬於普通股股東之 本期純益	\$ 392,357	\$ 241,246	1,063,665	\$ 0.37	\$ 0.23
具稀釋作用之潛在 普通股之影響數					
-員工認股權憑證			2,643		
-員工分紅			5,971		
<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	\$ 392,357	\$ 241,246	1,072,279	\$ 0.37	\$ 0.22
本公司發行之可轉換公司債具反稀釋作用，故不列入民國 98 年 12 月 31 日之稀釋每股盈餘計算。					

(十六) 用人、折舊、折耗及攤銷費用

性質別 \ 功能別	99 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	\$ 1,447,864	\$ 3,202,269	\$ 4,650,133
勞健保費用	75,974	214,187	290,161
退休金費用	5,782	83,570	89,352
其他用人費用	39,892	111,457	151,349
折舊費用(註)	480,342	234,385	714,727
攤銷費用	43,322	12,215	55,537

性質別 \ 功能別	98 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	\$ 1,353,427	\$ 3,006,381	\$ 4,359,808
勞健保費用	69,376	226,959	296,335
退休金費用	6,582	82,682	89,264
其他用人費用	35,449	108,272	143,721
折舊費用(註)	615,827	268,848	884,675
攤銷費用	60,324	13,485	73,809

註：民國 99 年度及 98 年度出租及閒置資產折舊費用分別為 \$8,756 及 \$10,872，帳列「營業外費用及損失」項下。

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
董事、監察人、總經理及副總經理等	本公司之董事、監察人及主要管理階層

(二) 與關係人間之交易事項

董事、監察人、總經理及副總經理等主要管理階層薪酬資訊

	99 年度	98 年度
薪資	\$ 83,306	\$ 65,615
獎金	7,380	5,278
業務執行費用	-	-
董監酬勞及員工紅利	17,773	12,231
	<u>\$ 108,459</u>	<u>\$ 83,124</u>

1. 薪資包括薪資、職務加給、退職退休金、離職金等。
2. 獎金包括各種獎金、獎勵金等。
3. 業務執行費用包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供。
4. 相關資訊可參閱本公司股東會年報。

六、抵(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	99年12月31日	98年12月31日	擔 保 用 途
質押定期存款(帳列「受限 制資產」科目)	\$ 3,496	\$ 4,239	履約擔保。
固定資產	144,125	161,586	長期借款之擔保。
	<u>\$ 147,621</u>	<u>\$ 165,825</u>	

七、重大承諾事項及或有事項

無。

八、重大之災害損失

無。

九、重大之期後事項

無。

十、其他

(一)金融商品之公平價值

金 融 資 產	99年12月31日		
	帳面價值	公平價值	
		公開報價 決定之價值	評價方法 估計之價值
<u>非衍生性金融商品</u>			
資產			
公平價值與帳面價值 相等之金融資產	\$ 22,771,489	\$ -	\$ 22,771,489
公平價值變動列入損益 之金融資產-流動	-	-	-
以成本衡量之金融資產 -非流動	10,000	-	10,000
負債			
公平價值與帳面價值 相等之金融負債	19,509,283	-	19,509,283
公平價值變動列入損益 之金融負債	2,932,636	2,932,636	-
長期借款	59,748	-	59,748
<u>衍生性金融商品</u>			
資產			
遠期外匯及貨幣市場換匯合約	66,630	-	66,630

98年12月31日

金 融 資 產	帳面價值	公平價值	
		公開報價 決定之價值	評價方法 估計之價值
<u>非衍生性金融商品</u>			
資產			
公平價值與帳面價值 相等之金融資產	\$ 23,856,120	\$ -	\$ 23,856,120
公平價值變動列入損益 之金融資產-流動	1,374,246	1,374,246	-
以成本衡量之金融資產 -非流動	-	-	-
負債			
公平價值與帳面價值 相等之金融負債	20,758,356	-	20,758,356
公平價值變動列入損益 之金融負債	3,054,587	3,054,587	-
長期借款	74,660	-	74,660
<u>衍生性金融商品</u>			
資產			
遠期外匯及貨幣市場換匯合約	97,348	-	97,348

估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

1. 短期金融商品因折現值影響不大，故以帳面價值估計其公平價值。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、存出保證金、受限制資產、短期借款、應付票據及帳款、應付費用、其他應付款項及存入保證金。
2. 以成本衡量之金融資產因無活絡交易市場公開報價且公平價值無法可靠衡量，故以成本衡量。
3. 長期借款多採浮動利率，以其帳面價值估計公平價值。
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。

(二) 民國 99 年及 98 年 12 月 31 日具利率變動現金流量風險之金融資產均為 \$0，金融負債分別為 \$2,421,677 及 \$2,316,056。

(三) 財務風險控制及避險策略

採用全面風險管理與控制系統，以辨認所有風險(包含市場風險、信用風險，流動性風險及現金流量風險)，使管理階層能有效從事控制並衡量市場風險、信用風險，流動性風險及現金流量風險。市場風險管理目標，係適當考慮經濟環境、競爭狀況、市場價值風險之影響下，達到最佳化之風險部位、維持適當流動性部位及集中管理所有市場風險。

(四)重大財務風險資訊

1. 市場風險：

(1)匯率風險：

- A. 本公司主要之進銷貨係以美金為計價單位，公平價值將隨市場匯率波動而改變，惟本公司持有之外幣資產及負債部位及收付款期間約當，可將市場風險相互抵銷，若產生短期性部位缺口，將從事遠期外匯交易及貨幣市場換匯合約以規避可能之風險，故預期不致產生重大之匯率風險。若依民國 99 年 12 月 31 日持有之部位核算，當外幣每升值或下跌 1 元將使其公平價值上升或下跌\$41,629。
- B. 截至民國 99 年及 98 年 12 月 31 日止，本公司及子公司受匯率波動之影響，具重大匯率波動影響之外幣資產及負債資訊如下，有關遠期外匯及貨幣市場換匯合約請詳附註十(四).5 之說明：

	99年12月31日		
	外幣(仟元)	匯率	新台幣(仟元)
(外幣：功能性貨幣)			
<u>金融資產</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美金:新台幣	311,285	29.1300	9,067,732
歐元:新台幣	6,666	38.9200	259,411
美金:人民幣	7,676	29.1300	223,602
美金:歐元	4,343	29.1300	126,512
美金:波蘭幣	1,566	29.1300	45,618
美金:英鎊	986	29.1300	28,722
美金:墨西哥幣	5,403	29.1300	157,389
美金:日幣	2,387	29.1300	69,533
<u>金融負債</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美金:新台幣	433,556	29.1300	12,629,486
港幣:新台幣	36,977	3.7480	138,590
捷克幣:新台幣	120,890	1.5535	187,803
美金:人民幣	65,390	29.1300	1,904,811
美金:巴西幣	1,418	29.1300	41,306

98年12月31日

	外幣(仟元)	匯率	新台幣(仟元)
(外幣：功能性貨幣)			
<u>金融資產</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美金：新台幣	275,128	31.9900	8,801,345
美金：人民幣	1,682	31.9900	53,807
美金：歐元	5,368	31.9900	171,722
美金：澳幣	1,411	31.9900	45,138
美金：日幣	2,571	31.9900	82,246
<u>金融負債</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美金：新台幣	497,397	31.9900	15,911,730
港幣：新台幣	27,584	4.1260	113,812
捷克幣：新台幣	85,838	1.7392	149,289
美金：人民幣	47,475	31.9900	1,518,725
美金：巴西幣	2,753	31.9900	88,068

(2) 利率風險：

借入之款項係屬浮動利率之債務，故預期不致發生重大之市場風險。

(3) 價格風險：

發行之轉換公司債屬嵌入轉換權、贖回權及賣回權等之零息債券，其公平價值受市場股價波動影響，惟可藉由贖回權之行使以降低市場風險，故預期不致發生重大之市場風險。

2. 信用風險：

(1) 銷售產品時，業已評估交易相對人之信用風險狀況，預期應收款項債務人之信用良好，且經適當保全，因此經評估並無重大之信用風險。

(2) 承作之衍生性金融商品交易之對象，皆為信用卓著之國際金融機構，預期交易相對人違約之可能性甚低，故預期不致產生重大之信用風險。

3. 流動性風險：

(1) 營運資金足以支應遠期外匯之履約義務，此外，流動資產高於流動負債，故無重大之流動性風險。

(2) 營運資金足以支應所發行債券之持有人要求履約之資金需求，預期不致發生重大之流動性風險。

4. 利率變動之現金流量風險：

借入之款項係屬浮動利率之債務，故市場利率變動將使借款有效利率隨之變動，而使其未來現金流量產生波動。如以民國98年12月31日之借款餘額核算，市場利率每增加1%，將使未來一年之現金流出增加\$24,217。

5. 衍生性金融商品：

<u>遠期外匯及貨幣市場換匯合約</u>	<u>99年12月31日</u>	<u>98年12月31日</u>
交易目的金融資產-評價調整	\$ 66,630	\$ 97,348

(1)本公司及子公司於民國 99 年度及 98 年度認列之淨利損益分別為淨利益\$281,768 及\$100,546。

(2)本公司及子公司有關衍生性金融商品之交易性質及合約資訊說明如下：

99年12月31日			
金融商品	合約金額 (名目本金)	評價匯率	契約期間
遠期外匯合約	EUR 53,000仟元	40.48~40.59	99.9.21~100.3.9
	AUD 6,800仟元	30.93	99.11.10~100.2.23
	GBP 18,900仟元	47.03	99.10.8~100.2.23
	CZK 91,231仟元	1.62	99.10.27~100.1.21
	JPY 572,890仟元	0.37	99.10.07~100.03.10

98年12月31日			
金融商品	合約金額 (名目本金)	評價匯率	契約期間
遠期外匯合約	EUR 43,688仟元	46.06~46.18	98.10.09~99.02.24
	AUD 3,300仟元	28.77~28.82	98.10.20~99.01.27
	CAD 2,607仟元	30.48	98.10.14~99.01.28
	GBP 5,350仟元	51.60	98.10.23~99.02.10
	JPY 445,605仟元	0.35	98.09.28~99.02.09
	PLN 4,248仟元	2.87	98.11.11~99.01.27
貨幣市場換匯合約	USD 69,000仟元	31.99~32.03	98.11.30~99.02.25

本公司及子公司從事之衍生性金融商品交易主要係為規避外銷之匯率風險，惟未適用避險會計。

(五)財務報表之表達

民國 98 年度合併財務報表之部分科目業經重分類，俾與民國 99 年度合併財務報表比較閱讀。

十一、附註揭露事項

(一) 重大交易事項相關資訊

有關被投資公司應揭露資訊，係依被投資公司經會計師查核簽證之財務報表編製，且下列與子公司間交易事項，於編製合併財務報表時皆已沖銷，以下揭露資訊係供參考。

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	與發行人之關係	帳列科目	日期	股數或單位	帳面金額	持股比例	市價	本備	
									價	註
微星科技股份有限公司	MSI (CAYMAN)	母子公司	採權益法之長期股權投資		5,238,000	\$ 34,986	100%	\$ 34,986		註
	MSI (HOLDING)	"	"		14,000	980,078	100%	980,078		"
	MSI (PACIFIC)	"	"		163,204,118	7,802,835	100%	7,802,835		"
	邁斯達投資	"	"		15,000,000	141,439	100%	141,439		"
	MSI (JAPAN)	"	其他負債-其他		1,400	(93,983)	100%	-		"
	MSI (AUSTRALIA)	"	"		1,321,836	(36,307)	100%	-		"
	MSI (LA)	"	"		575,458	(46,394)	100%	-		"

註：係依各該公司同期經會計師查核簽證之財務報表評價。

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	有價證券種類名稱	帳目	列對對象	關係	期		初買		入		賣		出		其		他		未
					股數	或單位	金額	股數或單位	金額	股數或單位	金額	股數或單位	金額	股數或單位	金額	股數或單位	金額	股數或單位	
微星科技股份有限公司	華南永昌麒麟基金	公平價值變動列入損益之金融資產-流動	不適用	不適用	24,470,972	\$ 280,687	-	-	\$ -	24,470,972	24,470,972	-	\$ 280,941	\$ 280,941	-	-	254	\$ -	-
	富邦吉祥基金	"	"	"	13,356,931	200,423	-	-	-	13,356,931	13,356,931	-	200,465	200,465	-	-	42	-	-
	第一金全家福基金	"	"	"	882,701	150,445	-	-	-	882,701	882,701	-	150,582	150,582	-	-	137	-	-
	群益安穩基金	"	"	"	7,800,202	120,232	-	-	-	7,800,202	7,800,202	-	120,255	120,255	-	-	23	-	-
	統一強棒基金	"	"	"	13,860,003	221,572	-	-	-	13,860,003	13,860,003	-	221,777	221,777	-	-	205	-	-
	元大萬泰基金	"	"	"	17,315,946	250,555	-	-	-	17,315,946	17,315,946	-	250,783	250,783	-	-	228	-	-
	摩根富林明JF台灣債券基金	"	"	"	6,348,158	100,209	-	-	-	6,348,158	6,348,158	-	100,277	100,277	-	-	68	-	-

5. 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。

6. 處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。

7. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

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原因		應收(付)票據、帳款		備註	
			進(銷)貨	金額(註2)	佔總(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	(\$ 6,296,873)	(7)	60~80天	無重大差異	註1	912,057	7
	MSI (JAPAN)	本公司之子公司	"	(1,678,657)	(2)	50~70天	"	"	197,600	2
	MSI (SARL)	本公司之孫公司	"	(2,421,706)	(3)	40~70天	"	"	76,756	-
	MSI (AUSTRALIA)	本公司之子公司	"	(662,045)	(1)	50~70天	"	"	200,120	2
	MSI (GMBH)	本公司之孫公司	"	(2,612,386)	(3)	40~70天	"	"	451,675	4
	MYSTAR	本公司之孫公司	"	(4,561,224)	(5)	40~70天	"	"	-	-
	MSI (MIAMI)	本公司之孫公司	"	(1,055,658)	(1)	50~85天	"	"	81,886	1
	MSI (UK)	本公司之孫公司	"	(1,521,424)	(2)	40~70天	"	"	576,323	4
	MSI (KOREA)	本公司之孫公司	"	(1,659,331)	(2)	50~70天	"	"	115,116	1
	MSI (POLSKA)	本公司之孫公司	"	(689,061)	(1)	40~75天	"	"	144,822	1
	MEGA COMPUTER	本公司之孫公司	"	(3,478,951)	(4)	40~70天	"	"	477,863	4
	微捷科技	本公司之孫公司	"	(422,743)	-	40~70天	"	"	45,124	-

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	逾期金額	應收應收關係人款項		應收關係人款項	應收關係人款項	提列備抵呆帳金額
						金額	處				金額	式
微星科技股份有限公司	MSI (LA)	本公司之子公司	\$ 912,057	6.53	\$ -	-	-	\$ 398,340	\$ -	\$ -
	MSI (JAPAN)	本公司之子公司	197,600	5.81	-	-	-	83,467	-	-
	MSI (GMBH)	本公司之孫公司	451,675	7.70	-	-	-	154,597	-	-
	MSI (UK)	本公司之孫公司	576,323	2.97	-	-	-	254,443	-	-
	MSI (KOREA)	本公司之孫公司	115,116	9.11	-	-	-	-	-	-
	MSI (POLSKA)	本公司之孫公司	144,822	4.60	-	-	-	38,597	-	-
	MEGA COMPUTER	本公司之孫公司	477,863	5.99	-	-	-	125,549	-	-
	MSI (AUSTRALIA)	本公司之子公司	200,120	5.67	-	-	-	12,919	-	-

9. 從事衍生性商品交易：請詳附註十說明。

(二) 轉投資事業相關資訊

有關被投資公司應揭露資訊，係依被投資公司經會計師查核簽證之財務報表編製，且下列與子公司間交易事項，於編製合併財務報表時皆已沖銷，以下揭露資訊係供參考。
 1. 直接或間接具有重大影響力或控制力之被投資公司相關資訊：

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原 始 投 資		資 金 額 未 股		期 末 比 率		持 有 面 額		被 投 資 公 司 本 期 (損) 益	本 期 認 列 之 資 損 益	備 註 (註1)
				本 期 未 股	上 期 未 股	數 量	比 率	帳 面 額	有 限 公 司 本 期 (損) 益					
微星科技股份 有限公司	MSI (LA)	美國	電腦、主機板、 電子零組件業務 推廣、買賣及維 修	\$ 258,468	\$ 258,468	575,458	100%	\$ 46,394	(\$ 61,203)	(\$ 61,203)	61,203	子公司		
	MSI (H.K.)	香港	"	-	98,660	-	-	-	-	5,429	5,429	"		
	MSI (CAYMAN)	英屬開曼 群島	控股公司	167,883	135,843	5,238,000	100%	34,986	(93,628)	(93,628)	93,628	"		
	MSI (AUSTRALIA)	澳洲	電腦、主機板、 電子零組件業務 推廣、買賣及維 修	26,096	26,096	1,321,836	100%	36,307	(5,922)	(5,922)	5,922	"		
	MSI (JAPAN)	日本	"	20,411	20,411	1,400	100%	93,983	3,680	3,680	3,680	"		
	MSI (HOLDING)	荷蘭	控股公司	264,153	264,153	14,000	100%	980,078	(237,250)	(237,250)	237,250	"		
	MSI (PACIFIC)	英屬開曼 群島	"	5,579,469	5,579,469	163,204,118	100%	7,802,835	152,401	152,401	152,401	"		
	邁斯達投資	台灣	一般投資業	307,000	257,000	15,000,000	100%	141,439	37,980	37,980	37,980	"		
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	27.69%	5,495	(2,006)	(2,006)	-	孫公司		
	微捷科技	台灣	汽車電子產品之 研發、買賣及維 修	142,800	100,000	14,280,000	95.20%	120,301	38,047	38,047	-	"		
MSI (CAYMAN)	MSI (MIAMI)	美國	電腦、主機板、 電子零組件業務 推廣、買賣及維 修	美金 1,000仟元	美金 1,000仟元	1,000	100%	(美金 526仟元)	(美金 536仟元)	(美金 536仟元)	-	"		
	MSI (BRASIL)	巴西	"	美金 198仟元	美金 198仟元	-	99%	(美金2,393仟元)	(美金 1,636仟元)	(美金 1,636仟元)	-	"		
	MSI (MEXICO)	墨西哥	"	美金 990仟元	-	12,157,000	99%	美金 37仟元	(美金 936仟元)	(美金 936仟元)	-	"		
	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 4,072仟元	美金 138仟元	美金 138仟元	-	"		

註1：上述被投資公司之相關資訊，係依各該公司同期經會計師查核簽證之財務報表評價認列之。

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		期 末 股 數	持 有			被 投 資 公 司 本 期 (損) 益	本 期 認 列 之 損 益	備 註 (註1)
				本 期 末	上 期 末		比 率	帳 面 金 額	金 額				金 額
MSI COMPUTER (CAYMAN)	MSI (BRASIL)	巴西	電腦、主機板、電子零組件業務推廣、買貴及維修	美金 2仟元	美金 2仟元	-	1%	美金	2仟元	(美金 1,636仟元)	-	孫公司
	MSI (MEXICO)	墨西哥	"	美金 10仟元	-	123,000	1%	美金	10仟元	(美金 936仟元)	-	"
MSI (PACIFIC)	MSI (B.V.I.)	英屬維京群島	控股公司	美金 81,521仟元	美金 81,521仟元	81,465,071	100%	美金	129,638仟元	美金 7,284仟元	-	"
	STAR INFORMATION	英屬維京群島	"	美金 3,503仟元	美金 3,503仟元	3,502,601	100%	(美金)	2,227仟元	(美金 618仟元)	-	"
	MICRO ELECTRONICS	英屬維京群島	"	美金 54,315仟元	美金 54,315仟元	54,315,472	100%	美金	78,170仟元	(美金 1,917仟元)	-	"
	MSI (KOREA)	韓國	電腦、主機板、電子零組件業務推廣、買貴及維修	美金 703仟元	美金 703仟元	80,000	100%	美金	4,040仟元	美金 547仟元	-	"
	MEGA INFORMATION	英屬維京群島	控股公司	美金 700仟元	美金 700仟元	700,000	100%	美金	689仟元	美金 1仟元	-	"
	MSI (INDIA)	印度	電腦、主機板、電子零組件業務推廣、買貴及維修	美金 13仟元	美金 13仟元	-	99%	美金	105仟元	(美金 17仟元)	-	"
	MEGA TECHNOLOGY	英屬維京群島	控股公司	美金 3,000仟元	美金 3,000仟元	3,000,000	100%	(美金)	1,570仟元	(美金 3仟元)	-	"
	MSI ASIA	英屬維京群島	"	-	-	1	100%	美金	61仟元	(美金 12仟元)	-	"
MSI (HOLDING)	MSI (GMBH)	德國	電腦、主機板、電子零組件業務推廣、買貴及維修	歐元 1,355仟元	歐元 1,355仟元	-	100%	歐元	90仟元	(歐元 1,680仟元)	-	"
	MSI (SARL)	法國	"	歐元 730仟元	歐元 730仟元	-	100%	歐元	2,930仟元	(歐元 1,394仟元)	-	"
	MSI (UK)	英國	"	歐元 489仟元	歐元 489仟元	-	100%	歐元	752仟元	(歐元 371仟元)	-	"
	MYSTAR	荷蘭	"	歐元 3,627仟元	歐元 3,627仟元	-	100%	歐元	14,732仟元	(歐元 1,010仟元)	-	"
	MSI (CANADA)	加拿大	"	歐元 1,663仟元	歐元 1,850仟元	-	100%	歐元	33仟元	(歐元 593仟元)	-	"
	MSI (EUROPE)	荷蘭	物流業	歐元 1,149仟元	歐元 1,149仟元	-	100%	歐元	1,122仟元	(歐元 82仟元)	-	"

註1：上述被投資公司之相關資訊，係依各該公司同期經會計師查核簽證之財務報表評價認列之。

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原本期	投資未	資上期	金期	額未	期股	數	比	持		有	被	投	資	公	司	益	損	之	列	本	期	認	資	損	益	備註	
												帳	面																		額
MSI (HOLDING)	MSI (POLSKA)	波蘭	電腦、主機板、電子零組件業務推廣、買賣及維修	歐元 1,254仟元	歐元 1,254仟元	歐元 1,254仟元	1,254仟元	-	-	-	99%	(歐元)	356仟元	(歐元)	129仟元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	孫公司
	MSI (BALKAN)	塞爾維亞	"	歐元 20仟元	歐元 20仟元	歐元 20仟元	20仟元	-	-	-	100%	歐元	64仟元	歐元	5仟元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	"	
	MSI (RUSSIA)	俄羅斯	"	歐元 1,631仟元	-	-	-	-	-	-	99%	歐元	1,563仟元	(歐元)	133仟元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	"	
	MSI (TURKEY)	土耳其	"	歐元 76仟元	-	-	-	-	-	-	99%	歐元	74仟元	歐元	1仟元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	"	
	MSI (ITALY)	義大利	"	歐元 50仟元	-	-	-	-	-	-	100%	歐元	50仟元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	"	
MSI (EUROPE)	MSI (POLSKA)	波蘭	電腦、主機板、電子零組件業務推廣、買賣及維修	歐元 13仟元	歐元 13仟元	歐元 13仟元	13仟元	-	-	-	1%	歐元	13仟元	(歐元)	129仟元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	"	
	MSI (RUSSIA)	俄羅斯	"	歐元 16仟元	-	-	-	-	-	-	1%	歐元	16仟元	(歐元)	133仟元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	"	
	MSI (TURKEY)	土耳其	"	歐元 1仟元	-	-	-	-	-	-	1%	歐元	1仟元	歐元	1仟元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	"	
MSI (B. V. I.)	恩斯邁(深圳)	中國大陸	電腦、電子元件和相關產品之生產、銷售及維修	美金 51,800仟元	美金 51,800仟元	美金 51,800仟元	51,800仟元	-	-	-	100%	美金	92,394仟元	美金	5,724仟元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	"	
STAR INFORMATION	微京商貿	中國大陸	電腦、電子元件和相關產品之買賣及維修	美金 3,000仟元	美金 3,000仟元	美金 3,000仟元	3,000仟元	-	-	-	100%	(美金)	2,548仟元	(美金)	619仟元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	"	
	MSI (INDIA)	印度	電腦、主機板、電子零組件業務推廣、買賣及維修	-	-	-	-	-	-	-	1%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	"	
MICRO ELECTRONICS	微盟(昆山)	中國大陸	電腦、電子元件和相關產品之生產、銷售及維修	美金 51,000仟元	美金 51,000仟元	美金 51,000仟元	51,000仟元	-	-	-	100%	美金	52,322仟元	(美金)	2,555仟元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	"	
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	美金 700仟元	美金 700仟元	700仟元	-	-	-	100%	美金	689仟元	美金	1仟元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	"	
MEGA TECHNOLOGY	微優商貿	中國大陸	電腦、電子元件和相關產品之買賣及維修	美金 3,000仟元	美金 3,000仟元	美金 3,000仟元	3,000仟元	-	-	-	100%	(美金)	1,569仟元	(美金)	3仟元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	"	
MSI ASIA	MEGA COMPUTER	香港	電腦、電子元件和相關產品之買賣	-	-	-	-	-	1	1	100%	美金	61仟元	(美金)	12仟元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	"	

註1：上述被投資公司之相關資訊，係依各該公司同期經會計師查核簽證之財務報表評價認列之。

2. 直接或間接具有控制力之被投資公司重大交易事項相關資訊

(1) 資金貸與他人：

編號	貸出公司	貸與對象	往來科目	本最	期高	期餘	末額	利率區	資金貸與性質	業務往來額	有短期融通資金必要之原因	提列備抵帳	呆帳額	擔名	保		對個別對象資金(註1)	資金貸與總額(註2)	
															稱	價			品	值
1	MSI(EUROPE)	MSI(HOLDING)	其他應收款	\$	16,480	\$	-	-	有短期融通資金必要	\$	-	\$	-	無		\$	17,464	\$	21,830
2	MSI(HOLDING)	MSI(UK)	其他應收款		16,480		-	-	有短期融通資金必要					無			392,031		490,039

註1：對個別資金貸與總額不得超過貸與公司淨值之百分之四十。

註2：資金貸與總額不得超過貸與公司淨值之百分之五十。

(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
				股數或單位數	帳面金額	持股比例	市價	
邁斯達投資	敏捷科技	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	14,280,000	\$ 120,301	95.20%	\$ 120,301	
	律頻科技	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	1,251,600	5,495	27.69%	5,495	
	特奕展科技股份有限公司	採成本法評價之被投資公司	以成本衡量之金融資產-非流動	2,250,000	-	15.00%	-	
	宇極科技股份有限公司	採成本法評價之被投資公司	以成本衡量之金融資產-非流動	294,250	-	9.09%	-	
	宏諾科技股份有限公司	採成本法評價之被投資公司	以成本衡量之金融資產-非流動	3,846	-	0.77%	-	
	昌立國際股份有限公司	採成本法評價之被投資公司	以成本衡量之金融資產-非流動	1,025,472	10,000	5.35%	10,000	
MSI (CAYMAN)	MSI (MIAMI)	子公司	採權益法之長期股權投資	1,000	(美金 526千元)	100%	-	
	MSI COMPUTER (CAYMAN)	子公司	採權益法之長期股權投資	50,000	美金 4,072千元	100%	美金 4,072千元	
	MSI (BRASIL)	子公司	採權益法之長期股權投資	-	(美金 2,393千元)	99%	-	
	MSI (MEXICO)	子公司	採權益法之長期股權投資	12,157,000	美金 37千元	99%	美金 37千元	
MSI COMPUTER (CAYMAN)	MSI (BRASIL)	聯屬公司	以成本衡量之金融資產-非流動	-	美金 2千元	1%	美金 2千元	
	MSI (MEXICO)	聯屬公司	以成本衡量之金融資產-非流動	123,000	美金 10千元	1%	美金 10千元	
MSI (PACIFIC)	MSI (KOREA)	子公司	採權益法之長期股權投資	80,000	美金 4,040千元	100%	美金 4,040千元	
	MSI (B. V. I.)	子公司	採權益法之長期股權投資	81,465,071	美金 129,638千元	100%	美金 129,638千元	
	STAR INFORMATION	子公司	採權益法之長期股權投資	3,502,601	(美金 2,227千元)	100%	-	

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 數	帳 面 金 額	持 股 比 率	市 價	
MSI (PACIFIC)	MICRO ELECTRONICS	母子公司	採權益法之長期股權投資	54,315,472	美金 78,170千元	100%	美金 78,170千元	
	MEGA INFORMATION	母子公司	採權益法之長期股權投資	700,000	美金 689千元	100%	美金 689千元	
	MSI (INDIA)	母子公司	採權益法之長期股權投資	-	美金 105千元	99%	美金 105千元	
	MEGA TECHNOLOGY	母子公司	採權益法之長期股權投資	3,000,000	(美金 1,570千元)	100%	-	
	MSI ASIA	母子公司	採權益法之長期股權投資	1	美金 61千元	100%	美金 61千元	
MSI (HOLDING)	MSI (GMBH)	母子公司	採權益法之長期股權投資	-	歐元 90千元	100%	歐元 90千元	
	MSI (SARL)	母子公司	採權益法之長期股權投資	-	歐元 2,930千元	100%	歐元 2,930千元	
	MSI (UK)	母子公司	採權益法之長期股權投資	-	歐元 752千元	100%	歐元 752千元	
	MYSTAR	母子公司	採權益法之長期股權投資	-	歐元 14,732千元	100%	歐元 14,732千元	
	MSI (CANADA)	母子公司	採權益法之長期股權投資	-	歐元 33千元	100%	歐元 33千元	
	MSI (EUROPE)	母子公司	採權益法之長期股權投資	-	歐元 1,122千元	100%	歐元 1,122千元	
	MSI (POLSKA)	母子公司	採權益法之長期股權投資	-	(歐元 356千元)	99%	-	
	MSI (BALKAN)	母子公司	採權益法之長期股權投資	-	歐元 64千元	100%	歐元 64千元	
	MSI (RUSSIA)	母子公司	採權益法之長期股權投資	-	歐元 1,563千元	99%	歐元 1,563千元	
	MSI (TURKEY)	母子公司	採權益法之長期股權投資	-	歐元 74千元	99%	歐元 74千元	
	MSI (ITALY)	母子公司	採權益法之長期股權投資	-	歐元 50千元	100%	歐元 50千元	
MSI (EUROPE)	MSI (POLSKA)	聯屬公司	以成本衡量之金融資產—非流動	-	歐元 13千元	1%	歐元 13千元	
	MSI (RUSSIA)	聯屬公司	以成本衡量之金融資產—非流動	-	歐元 16千元	1%	歐元 16千元	

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 數	帳 面 金 額	持 股 比 率	市 價	
MSI (EUROPE)	MSI (TURKEY)	聯屬公司	以成本衡量之金融資產 - 非流動	-	1仟元	1%	1仟元	
MSI (B. V. I.)	恩斯邁(深圳)	母子公司	採權益法之長期股權投資	-	92,394仟元	100%	美金 92,394仟元	
MICRO ELECTRONICS	微盟(昆山)	母子公司	採權益法之長期股權投資	-	52,322仟元	100%	美金 52,322仟元	
MEGA INFORMATION	深圳微德	母子公司	採權益法之長期股權投資	-	689仟元	100%	美金 689仟元	
STAR INFORMATION	微京商貿	母子公司	採權益法之長期股權投資	-	(美金 2,548仟元)	100%	-	
	MSI (INDIA)	聯屬公司	採權益法之長期股權投資	-	-	1%	-	
MEGA TECHNOLOGY	微優商貿	母子公司	採權益法之長期股權投資	-	(美金 1,569仟元)	100%	-	
MSI ASIA	MEGA COMPUTER	母子公司	採權益法之長期股權投資	1	61仟元	100%	美金 61仟元	

(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：無。

(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			情			形			易			與一般交易			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	授信期間	授信期間	單	價	授信期間	授信期間	授信期間	餘額(註1)	佔總應收(付)票據、帳款之比率	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	\$ 6,296,873	99	60~80天	60~80天	無重大差異		60~80天	(\$ 912,057)	(99)								
MSI (AUSTRALIA)	"				"		"	662,045	100	50~70天	50~70天	"		50~70天	(200,120)	(100)								
MSI (JAPAN)	"				"		"	1,678,657	100	50~70天	50~70天	"		50~70天	(197,600)	(100)								
MSI (SHARL)	"				孫公司		"	2,421,706	100	40~70天	40~70天	"		40~70天	(76,756)	(97)								
MSI (GMBH)	"				"		"	2,612,336	51	40~70天	40~70天	"		40~70天	(451,675)	(99)								
MYSTAR	"				"		"	4,561,224	99	40~70天	40~70天	"		40~70天	-	-								
MSI (MIAMI)	"				"		"	1,055,658	94	50~85天	50~85天	"		50~85天	(81,886)	(98)								
MSI (UK)	"				"		"	1,521,424	99	40~70天	40~70天	"		40~70天	(576,323)	(99)								
MSI (KOREA)	"				"		"	1,659,331	100	50~70天	50~70天	"		50~70天	(115,116)	(100)								
MSI (POLSKA)	"				"		"	689,061	99	40~75天	40~75天	"		40~75天	(144,822)	(97)								
MEGA COMPUTER	"				"		"	3,478,951	100	40~70天	40~70天	"		40~70天	(477,863)	(100)								
微捷科技	"				"		"	422,743	99	40~70天	40~70天	"		40~70天	(45,124)	(99)								
微京商貿	MEGA COMPUTER				聯屬公司		"	461,028	100	40~70天	40~70天	"		40~70天	(203,598)	(100)								
微優商貿	"				"		"	3,024,704	95	40~70天	40~70天	"		40~70天	(763,466)	(99)								
MEGA COMPUTER	微京商貿				"		銷貨	(461,028)	(13)	40~70天	40~70天	"		40~70天	203,598	21								
"	微優商貿				"		"	(3,024,704)	(87)	40~70天	40~70天	"		40~70天	763,466	79								
MSI(PACIFIC)	思斯邁(深圳)				母子公司		加工費	1,929,256	69	註2	註2	"		註2	(1,540,079)	(49)								
"	微盟(昆山)				"		"	778,985	28	"	"	"		"	(860,403)	(27)								
"	MSI (B.V. I.)				"		"	49,131	2	"	"	"		"	(607,036)	(20)								
"	MICRO ELECTRONICS				"		"	15,891	1	"	"	"		"	(134,754)	(4)								
"	微星科技股份有限公司				"		加工收入	(2,773,263)	(100)	"	"	"		"	5,396,152	100								
思斯邁(深圳)	MSI(PACIFIC)				"		"	(1,929,256)	(100)	"	"	"		"	1,540,079	100								
微盟(昆山)	"				"		"	(778,985)	(83)	"	"	"		"	860,403	96								
MSI (B.V. I.)	"				"		"	(49,131)	(100)	"	"	"		"	607,036	100								
MICRO ELECTRONICS	"				"		"	(15,891)	(100)	"	"	"		"	134,754	100								

註1：依(88)台財證(稽)第01644號函沖銷後之餘額。

註2：視公司之資金情形支付及收取帳款。

(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：

帳列應收帳款之公司	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	方式		
MSI(PACIFIC)(註)	微星科技股份有限公司	子公司	\$ 5,396,152	0.54	\$ -	-	\$ 134,641	-
思斯邁(深圳)(註)	MSI(PACIFIC)	孫公司	1,540,079	1.71	-	-	134,641	-
微盟(昆山)(註)	MSI(PACIFIC)	孫公司	860,403	1.15	-	-	-	-
MEGA COMPUTER	微京商貿	聯屬公司	203,598	1.64	-	-	12,092	-
"	微優商貿	聯屬公司	763,466	3.75	-	-	125,549	-
MSI(B. V. I.)	MSI(PACIFIC)	孫公司	607,036	0.08	-	-	-	-
MICRO ELECTRONIC	MSI(PACIFIC)	孫公司	134,754	0.12	-	-	-	-

註：係應收加工費。

(9) 從事衍生性商品交易：

1. 有關未結清之衍生性金融商品之交易性質及合約資訊說明如下：

公司名稱	衍生性金融商品		到期日	帳列科目		帳面價值	公平價值
	遠期外匯買賣合約 BUY USD/SELL JPY	合約金額(仟元) USD JPY		100.1.11-100.3.10	公平價值變動列入損益之金融負債-流動		
MSI (JAPAN)		7,000 572,890			\$	1,342	1,342

2. 民國99年度認列之淨損失為\$23,157。

(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	投資方式	本期末匯出金額	本期匯出或收回投資金額		本期末匯出金額	自累初出金額	本期匯出或收回投資金額		本期末匯出金額	自累初出金額	本公司直接或間接投資之持股比例	本期投資(損)益(註2)	期末帳面價值	截至本期末已匯回收益
					匯出	收回			匯出	收回						
大陸公司		美金 51,800千元	註1	美金 51,800千元	-	\$	美金 51,800千元	美金 51,800千元	-	\$	美金 51,800千元	美金 51,800千元	100%	美金 5,724千元	美金 92,394千元	-
恩斯邁(深圳)	電腦、電子元件和相關產品之生產、銷售及維修	美金 51,000千元	註1	美金 51,000千元	-	-	美金 51,000千元	美金 51,000千元	-	-	美金 51,000千元	美金 51,000千元	100%	(美金 2,555千元)	美金 52,322千元	-
微盟(昆山)	電腦、電子元件和相關產品之生產、銷售及維修	美金 700千元	註1	美金 700千元	-	-	美金 700千元	美金 700千元	-	-	美金 700千元	美金 700千元	100%	美金 1千元	美金 689千元	-
深圳微德	電腦、電子元件和相關產品之檢測及維修	美金 3,000千元	註1	美金 3,000千元	-	-	-	(註3)	-	-	-	(註3)	100%	(美金 619千元)	(美金 2,548千元)	-
微京商貿	電腦、電子元件和相關產品之買賣及維修	美金 3,000千元	註1	美金 3,000千元	-	-	-	(註4)	-	-	-	(註4)	100%	(美金 3千元)	(美金 1,569千元)	-
微優商貿	電腦、電子元件和相關產品之買賣及維修															

本期末大陸地區累計自台灣匯出金額	美金105,782千元	本期末大陸地區累計自台灣匯出金額	美金14,745,613
本期末大陸地區累計自台灣匯出金額	美金111,782千元	本期末大陸地區累計自台灣匯出金額	美金14,745,613

註1：係透過持股比例100%之子公司轉投資。

註2：係依同期經會計師查核之財務報表評價。

註3：係由本公司之子公司MSI (PACIFIC)匯出美金3,000千元至微京商貿。

註4：係由本公司之子公司MSI (PACIFIC)匯出美金3,000千元至微優商貿。

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：

銷貨之公司	交易對象	交易情形		應收票據及帳款		未實現損益
		銷貨金額	佔總銷貨之比率	餘額	佔總應收票據及帳款之比率	
MEGA COMPUTER	微京商貿	\$ 461,028	13	\$ 203,598	21	\$ 1
"	微優商貿	3,024,704	87	763,466	79	45

(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：請參詳附註十一(二)與關係人間之交易事項說明。

(四) 母子公司間業務關係及重要交易往來情形

民國99年度：

編號	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係	交易往來情形			佔合併總營收或總資產之比率
				科目	金額(註1)	交易條件	
0	微星科技股份有限公司	MSI (LA)	母公司對子孫公司	銷貨收入	\$ 6,296,873	註2	7.03%
		RUSSIA	"	"	43,406	"	0.05%
		MSI (AUSTRALIA)	"	"	662,045	"	0.74%
		MSI (JAPAN)	"	"	1,678,657	"	1.87%
		MSI (SARL)	"	"	2,421,706	"	2.70%
		MSI (GMBH)	"	"	2,612,336	"	2.92%
		MYSTAR	"	"	4,561,224	"	5.09%
		MSI (MIAMI)	"	"	1,055,658	"	1.18%
		MSI (UK)	"	"	1,521,424	"	1.70%
		MSI (KOREA)	"	"	1,659,331	"	1.85%
		MSI (POLSKA)	"	"	689,061	"	0.77%
		微捷科技	"	"	422,743	"	0.47%
		MEGA COMPUTER	"	"	3,478,951	"	3.89%
		MSI (LA)	"	應收帳款	912,057	"	1.91%
		MSI (AUSTRALIA)	"	"	200,120	"	0.42%
		MSI (JAPAN)	"	"	197,600	"	0.41%
		MSI (SARL)	"	"	76,756	"	0.16%
		MSI (GMBH)	"	"	451,675	"	0.94%

註1：依(88)台財證(稽)第01644號函沖銷後之餘額

註2：銷貨價格及收款條件與一般交易條件相當，一般客戶收款期間為30~120天。

編號	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係	交易往來情形			佔合併總營收或總資產之比率
				科目	金額(註1)	交易條件	
0	微星科技股份有限公司	MYSTAR	母公司對子孫公司	應收帳款	(\$ 61,753)	註2	(0.13%)
		MSI (MIAMI)	"	"	81,886	"	0.17%
		MSI (UK)	"	"	576,323	"	1.20%
		MSI (KOREA)	"	"	115,116	"	0.24%
		MSI (POLSKA)	"	"	144,822	"	0.30%
		微捷科技	"	"	45,124	"	0.09%
		MEGA COMPUTER	"	"	477,863	"	1.00%
		MSI (PACIFIC)	"	應付費用	5,396,152	註3	11.28%
		MSI (PACIFIC)	"	加工費	2,773,263	"	3.10%
		MSI (LA)	"	營業費用	243,849	"	0.27%
		MSI (AUSTRALIA)	"	"	27,759	"	0.03%
		MSI (JAPAN)	"	"	60,933	"	0.07%
		MYSTAR	"	"	163,122	"	0.18%
		MSI (RUSSIA)	"	"	56,539	"	0.06%
		MSI (ITALIA)	"	"	9,024	"	0.01%
		MSI (TURKEY)	"	"	4,792	"	0.01%
		MSI (SARL)	"	"	49,750	"	0.06%
		MSI (GMBH)	"	"	134,864	"	0.15%
		MSI (MIAMI)	"	"	26,101	"	0.03%
		MSI (UK)	"	"	21,625	"	0.02%

註1：依(88)台財證(稽)第01644號函沖銷後之餘額

註2：銷貨價格及收款條件與一般交易條件相當，一般客戶收款期間為30~120天。

註3：依訂單數量、金額及交期協議訂價。

編號	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係	交易往來情形			佔合併總營收或總資產之比率
				科目	金額(註1)	交易條件	
0	微星科技股份有限公司	MSI (KOREA)	母公司對子孫公司	營業費用	\$ 49,966	註3	0.05%
		MSI (BRASIL)	"	"	7,278	"	0.01%
		MSI (CANADA)	"	"	6,622	"	0.01%
		MSI (POLSKA)	"	"	210,344	"	0.23%
		MSI (EUROPE)	"	"	251,463	"	0.28%
		INDIA	"	"	27,555	"	0.03%
		MEGA COMPUTER	"	"	212,444	"	0.24%
		MSI (LA)	"	應付費用	26,135	"	0.05%
		MSI (AUSTRALIA)	"	"	4,351	"	0.01%
		MSI (JAPAN)	"	"	10,437	"	0.02%
		MSI (SARL)	"	"	5,977	"	0.01%
		MSI (GMBH)	"	"	14,323	"	0.03%
		MYSTAR	"	"	21,926	"	0.05%
		MSI (MIAMI)	"	"	4,531	"	0.01%
		MSI (UK)	"	"	3,181	"	0.01%
		MSI (KOREA)	"	"	4,711	"	0.01%
		MSI (ITALIA)	"	"	3,276	"	0.01%
		MSI (AUSTRALIA)	"	"	4,351	"	0.01%
		MSI (TURKEY)	"	"	2,423	"	0.01%
		MSI (RUSSIA)	"	"	7,302	"	0.02%
		MSI (POLSKA)	"	"	12,082	"	0.03%
		MSI (EUROPE)	"	"	25,128	"	0.05%
		INDIA	"	"	4,008	"	0.01%

註1：依(88)台財證(稽)第01644號函沖銷後之餘額

註3：依訂單數量、金額及交期協議訂價。

編號	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係	交易往來情形			佔合併總營收或總資產之比率
				科目	金額(註1)	交易條件	
0	微星科技股份有限公司	MEGA COMPUTER	母公司對子孫公司	應付費用	\$ 24,506	註3	0.05%
1	MSI (PACIFIC)	思斯邁(深圳)	子孫公司間	"	1,540,079	"	3.22%
		微盟(昆山)	"	"	860,403	"	1.80%
		MSI (B.V.I)	"	"	607,036	"	1.27%
		MICRO ELECTRONICS	"	"	134,754	"	0.28%
		微星科技股份有限公司	"	應收帳款	5,396,152	"	11.28%
		思斯邁(深圳)	"	加工費	1,929,256	"	2.15%
		微盟(昆山)	"	"	778,985	"	0.87%
		MSI (B.V.I)	"	"	49,131	"	0.05%
		MICRO ELECTRONICS	"	加工費	15,891	"	0.02%
		微星科技股份有限公司	"	加工收入	2,773,263	"	3.10%
2	MEGA COMPUTER	微京商貿	"	銷貨收入	461,028	註2	0.51%
		微優商貿	"	"	3,024,704	"	3.38%
		微京商貿	"	應收帳款	203,598	"	0.43%
		微優商貿	"	"	763,466	"	1.60%

註1：依(88)台財證(稽)第01644號函沖銷後之餘額

註2：銷貨價格及收款條件與一般交易條件相當，一般客戶收款期間為30~120天。

註3：依訂單數量、金額及交期協議訂價。

民國98年度：

編號	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係	交易往來情形			佔合併總營收或總資產之比率
				科目	金額(註1)	交易條件	
0	微星科技股份有限公司	MSI (LA)	母公司對子孫公司	銷貨收入	\$ 5,333,376	註2	6.49%
		MSI (H. K.)	"	"	45,044	"	0.05%
		MSI (AUSTRALIA)	"	"	838,801	"	1.02%
		MSI (JAPAN)	"	"	1,780,974	"	2.17%
		MSI (SARL)	"	"	2,370,677	"	2.88%
		MSI (GMBH)	"	"	4,855,623	"	5.91%
		MYSTAR	"	"	4,620,013	"	5.62%
		MSI (MIAMI)	"	"	1,440,711	"	1.75%
		MSI (UK)	"	"	1,037,268	"	1.26%
		MSI (KOREA)	"	"	1,497,722	"	1.82%
		MSI (CANADA)	"	"	681,672	"	0.83%
		MSI (POLSKA)	"	"	653,940	"	0.80%
		MSI (EUROPE)	"	"	171	"	-
		微捷科技	"	"	89,456	"	0.11%
		INDIA	"	"	69	"	-
		MEGA COMPUTER	"	"	4,452,586	"	5.42%
		MSI (LA)	"	應收帳款	1,017,193	"	2.04%
		MSI (H. K.)	"	"	(91,178)	"	(0.18%)
		MSI (AUSTRALIA)	"	"	33,364	"	0.07%
		MSI (JAPAN)	"	"	380,352	"	0.76%
		MSI (SARL)	"	"	(59,201)	"	(0.12%)
		MSI (GMBH)	"	"	227,209	"	0.46%
		MYSTAR	"	"	(13,723)	"	(0.03%)
		MSI (MIAMI)	"	"	245,395	"	0.49%
		MSI (UK)	"	"	447,218	"	0.90%
		MSI (KOREA)	"	"	249,355	"	0.50%

編號	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係	交易往來情形			佔合併總營收或總資產之比率
				科目	金額(註1)	交易條件	
0	微星科技股份有限公司	MSI (CANADA)	母公司對子孫公司	應收帳款	\$ 194,566	註2	0.39%
		MSI (POLSKA)	"	"	154,923	"	0.31%
		MSI (EUROPE)	"	"	164	"	-
		微捷科技	"	"	26,880	"	0.05%
		INDIA	"	"	(23)	"	-
		MEGA COMPUTER	"	"	684,042	"	1.37%
		MSI (RUSSIA)	"	"	(21)	"	-
		MSI (PACIFIC)	"	應付費用	4,855,812	註3	9.74%
		MSI (PACIFIC)	"	加工費	3,008,653	"	3.66%
		MSI (LA)	"	營業費用	189,579	"	0.23%
		MSI (H. K.)	"	"	51,325	"	0.06%
		MSI (AUSTRALIA)	"	"	29,573	"	0.04%
		MSI (JAPAN)	"	"	67,903	"	0.08%
		MYSTAR	"	"	164,329	"	0.20%
		MSI (SARL)	"	"	83,731	"	0.10%
		MSI (GBH)	"	"	161,703	"	0.20%
		MSI (MIAMI)	"	"	17,891	"	0.02%
		MSI (UK)	"	"	30,898	"	0.04%
		MSI (KOREA)	"	"	49,444	"	0.06%
		MSI (BRASIL)	"	"	6,395	"	0.01%
		MSI (CANADA)	"	"	15,184	"	0.02%
		MSI (POLSKA)	"	"	197,449	"	0.24%
		MSI (EUROPE)	"	"	347,380	"	0.42%
		INDIA	"	"	15,842	"	0.02%
		MEGA COMPUTER	"	"	209,072	"	0.25%
		MSI (LA)	"	應付費用	56,269	"	0.11%
		MSI (H. K.)	"	"	47,774	"	0.10%
		MSI (AUSTRALIA)	"	"	14,659	"	0.03%
		MSI (JAPAN)	"	"	18,650	"	0.04%

編號	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係	交易往來情形			佔合併總營收或總資產之比率
				科目	金額(註1)	交易條件	
0	微星科技股份有限公司	MSI (SARL)	母公司對子孫公司	應付費用	\$ 12,537	註3	0.03%
		MSI (GBMH)	"	"	27,631	"	0.06%
		MYSTAR	"	"	29,600	"	0.06%
		MSI (MIAMI)	"	"	7,207	"	0.01%
		MSI (UK)	"	"	10,222	"	0.02%
		MSI (KOREA)	"	"	15,346	"	0.03%
		MSI (CANADA)	"	"	6,948	"	0.01%
		MSI (BRASIL)	"	"	3,169	"	0.01%
		MSI (POLSKA)	"	"	42,554	"	0.09%
		MSI (EUROPE)	"	"	37,806	"	0.08%
		INDIA	"	"	193	"	-
		MEGA COMPUTER	"	"	77,233	"	0.15%
1	MSI (PACIFIC)	恩斯邁(深圳)	子孫公司間	應付費用	1,196,883	"	2.40%
		微盟(昆山)	"	"	781,836	"	1.57%
		恩斯邁(深圳)	"	加工費	2,040,102	"	2.48%
		微盟(昆山)	"	"	968,551	"	1.18%
2	MEGA COMPUTER	微京商貿	"	銷貨收入	1,114,672	註2	1.36%
		微優商貿	"	"	3,332,081	"	4.05%
		微京商貿	"	應收帳款	375,654	"	0.75%
		微優商貿	"	"	756,996	"	1.52%

註1：依(88)台財證(稽)第01644號函沖銷後之餘額

註2：銷貨價格及收款條件與一般交易條件相當，一般客戶收款期間為30~120天。

註3：依訂單數量、金額及交期協議訂價。

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、介面卡及筆記型電腦等週邊設備產品，應屬單一產業，故不適用。

(二)地區別資訊：

1. 民國99年度

	國內	亞洲	歐洲	美洲	其他	內部沖銷	合計
來自母公司及合併子公司以外客戶之收入	\$ 60,433,717	\$ 7,406,023	\$ 12,970,867	\$ 8,070,419	\$ 658,864	\$ -	\$ 89,539,890
來自母公司及合併子公司之收入	26,787,016	3,544,297	316,032	565,434	-	(31,212,779)	-
部門收入合計	\$ 87,220,733	\$ 10,950,320	\$ 13,286,899	\$ 8,635,853	\$ 658,864	\$ (31,212,779)	\$ 89,539,890
部門稅前損益合計	\$ 800,559	\$ 194,594	\$ (279,998)	\$ 159,909	\$ 5,922	\$ 190,942	\$ 740,266
部門可辨認資產合計	\$ 49,333,247	\$ 12,192,989	\$ 4,411,143	\$ 3,279,307	\$ 271,838	\$ (21,654,541)	\$ 47,833,983

2. 民國98年度

	國內	亞洲	歐洲	美洲	其他	內部沖銷	合計
來自母公司及合併子公司以外客戶之收入	\$ 53,005,577	\$ 7,900,963	\$ 13,946,364	\$ 6,550,103	\$ 801,113	\$ -	\$ 82,204,120
來自母公司及合併子公司之收入	29,921,792	4,037,000	1,553,310	310,524	29,573	(35,852,199)	-
部門收入合計	\$ 82,927,369	\$ 11,937,963	\$ 15,499,674	\$ 6,860,627	\$ 830,686	\$ (35,852,199)	\$ 82,204,120
部門稅前損益合計	\$ 366,390	\$ 39,163	\$ (468,073)	\$ 223,363	\$ 52,991	\$ 750,363	\$ 353,163
部門可辨認資產合計	\$ 50,428,093	\$ 12,955,939	\$ 5,228,902	\$ 2,928,356	\$ 225,141	\$ (21,890,891)	\$ 49,875,540

(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	99 年度		98 年度	
	金額	比例	金額	比例
亞洲	\$ 35,533,925	40	\$ 31,784,427	39
歐洲	26,351,830	29	23,067,145	28
美洲	18,035,827	20	18,973,227	23
其他	2,295,073	3	1,568,103	2
	\$ 82,216,655	92	\$ 75,392,902	92

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

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。

柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

財務狀況比較分析

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	99年	98年	差異	
			增(減)金額	增(減)比例
流動資產	37,161,199	37,370,325	(209,126)	(0.56%)
長期投資	8,959,338	10,008,596	(1,049,258)	(10.48%)
固定資產	2,533,645	2,584,968	(51,323)	(1.99%)
其他資產	459,529	365,933	93,596	25.58%
資產總額	49,113,711	50,329,822	(1,216,111)	(2.42%)
流動負債	24,264,634	24,710,987	(446,353)	(1.81%)
其他負債	273,056	224,817	48,239	21.46%
負債總額	24,537,690	24,935,804	(398,114)	(1.60%)
股本	10,702,252	10,686,672	15,580	0.15%
資本公積	5,017,413	5,014,629	2,784	0.06%
保留盈餘	8,996,677	9,011,271	(14,594)	(0.16%)
累積換算調整數	(140,321)	681,446	(821,767)	(120.59%)
股東權益總額	24,576,021	25,394,018	(817,997)	(3.22%)

增(減)比例變動分析說明：

1. 其他資產：因非流動的遞延所得稅資產增加致其他資產增加。
2. 其他負債：採權益法之長期股權投資貸餘增加所致。
3. 累積換算調整數：依子公司經會計師查核之財務報表調整的累換數減少所致。

二、經營結果

經營結果比較分析

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	99年	98年	增(減)金額	增(減)比例
營業收入總額	89,554,130	85,439,952	4,114,178	4.82%
減：銷貨退及折讓	(2,883,993)	(2,666,464)	217,529	8.16%
營業收入淨額	86,670,137	82,773,488	3,896,649	4.71%
營業成本	(79,587,021)	(74,876,098)	4,710,923	6.29%
營業毛利	7,083,116	7,897,390	(814,274)	(10.31%)
營業費用	(6,503,663)	(6,649,888)	(146,225)	(2.20%)
營業淨利	579,453	1,247,502	(668,049)	(53.55%)
營業外收入	696,769	306,185	390,584	127.56%
營業外支出	(525,723)	(1,161,330)	(635,607)	(54.73%)
繼續營業部門 稅前淨利	750,499	392,357	358,142	91.28%
所得稅(費用)利益	(230,497)	(151,111)	79,386	52.53%
繼續營業部門 稅後淨利	520,002	241,246	278,756	115.55%

增(減)比例變動分析說明：

- 1、營利淨利：因銷售毛利下降幅度高於費用下降的幅度，致營利淨利減少。
- 2、營業外收入：因金融資產及金融負債之評價利益增加，致營利外收入增加。
- 3、營業外支出：因採權益法認列之投資損失減少，致營利外支出減少。
- 4、稅前淨利：因營業外收入增加及營業外支出減少，致稅前淨利增加。
- 5、所得稅費用：因稅前淨利增加影響所得稅費用增加。
- 6、稅後淨利：因稅前淨利增加所致。
- 7、預計未來一年度銷售量：一〇〇年度板卡銷售量預計可超過2,400萬片。

三、現金流量

單位：新台幣仟元

期初現金餘額 (1)	全年來自營業活動淨現金流量 (2)	全年其他現金流(出)入量(3)	現金剩餘(不足)數額 (1)+(2)+(3)	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
8,090,214	137,358	(533,446)	7,694,126	-	-

(一)本年度現金流量變動情形分析：

1、營業活動：流入 137,358 仟元

2、投資活動：流出 17,735 仟元

3、融資活動：流出 515,711 仟元

(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	99 年	98 年	增(減)比例
現金流量比率	0.57%	7.22%	(92%)
現金流量允當比率	47.37%	80.02%	(41%)
現金再投資比率	-	4.83%	-

增(減)比例變動分析說明：

本期現金流量比率變動主要係因本年度營業活動淨現金流入下降所致；本期現金流量允當比率變動主要係因本年度淨營業現金流量較前第四年大幅減少所致。

3、未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	預計全年來自營業活動淨現金流量	預計全年其他現金流出量	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
7,694,126	1,000,000	(3,500,000)	5,194,126	-	-

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，主要係積極控管存貨所致。

(2)投資及融資活動：本年度預計投資及融資活動之淨現金流出，主要為發放現金股利、債權人提前贖回可轉換公司債及本公司買回庫藏股所致。

2. 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：本公司 99 年度無重大資本支出。

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

(一)最近年度轉投資政策：

本公司轉投資政策係以拓展海外市場並深耕各主要國家，增加海外營收及市場佔有率。

(二)轉投資虧損主要原因及改善計畫：

本公司主要產品為主機板、繪圖卡、筆記型電腦等電腦系統及零組件產品，受全球金融海嘯影響，各地市場消費力急速下滑，造成本公司轉投資事業 2009 年虧損 NT\$733,363 仟元，2010 年海外各轉投資事業致力提升經營綜效，虧損已縮小為 NT\$198,513 仟元，本公司將持續提升產品競爭力、拓展品牌知名度，改善虧損狀態。

(三)未來一年投資計畫:截至目前暫無重大投資計畫。

六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析及評估

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施。

1、利率變動

利率變動對本公司的影響可分為兩部份，在資產部份，公司的現金及約當現金之利息收入隨利率的變動而增減；在負債部份，公司的短期借款之利息支出亦隨利率的變動而增減；以上資產及負債部份受利率變動的影響程度有互抵的效果，若預期利率將有大幅變動時，公司可透過存款、借款之期間調整或利率交換等方式來降低利率變動對公司損益的影響。

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八成以上，購料中也有達九成以上的比例以美金計價來支付貨款，自然避險的比例很高，再加上經常性的從事匯率避險來降低匯率變動的風險，因此匯率變動對公司損益的影響不至於太大；公司會持續承作避險交易來降低匯率變動對損益的影響。

3、通貨膨脹

一般而言，通貨膨脹的發生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)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承作避險性之交易，最近年度因承作匯率之避險性交易，因而降低匯率變動對公司損益的影響，未來將持續承作以降低匯率波動對公司獲利的影響。

(三)未來研發計劃及預計投入之研發費用：

單位：新台幣仟元

民國 100 年度研發計劃	預計投入之研發費用
(1)開發可超頻的主機板。 (2)開發環保省電的主機板。 (3)開發可超頻的顯示卡。 (4)開發低耗能顯示卡。 (5)開發 ATCA 電信伺服器產品。 (6)開發低耗能 Multi Nods Data Center 伺服器系統產品。 (7)推出全系列各螢幕尺寸及運算較能的多媒體影音 AIO。 (8)研發低耗能的 AIO。 (9)強化商用市產 AIO 產品線。 (10)開發 x86、非 x86 平台的平板電腦 (Tablet PC)。 (11)開發 Windows™、Android™ 平台的平板電腦 (Tablet PC)。 (12)開發可動態超頻的筆記型電腦。 (13)開發擁有超強影音處理效能的筆記型電腦。 (14)開發工規機構模組的 ARM 11/ ARM Cortex A9 平台。 (15)開發符合環保節能概念並結合網路及雲端運用的多功能車用服務系統。 (16)開發家用服務機器人系統。 (17)開發雲端應用模組。	1, 990, 000

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：無。

(五)科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：無。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：無。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：無。

(十)董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十二)訴訟或非訟事件：

1、公司最近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。

2、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。

(十三)其他重要風險及因應措施：

1、風險管理政策：本公司風險管理政策係針對各種風險事項可能對公司損益之影響進行評估，據以擬訂各項因應對策。

風險事項之評估	對公司損益之影響	因應對策
市場風險	本公司主要商品之銷售地區分散，歐、亞、美洲之銷售比例分別為 30%、40%、18%，因此市場風險並不高。	持續分散銷售地區來降低市場風險。
財務風險	本公司財務結構良好，負債比例為 50%，淨值達 245 億，因此財務風險並不高。	持續維持良好之財務結構來降低財務風險。
流動性風險	本公司流動比例達 153%，流動性風險並不高。	持續維持良好之流動比例來降低流動性風險。。
信用風險	本公司主要之信用風險為銷售客戶之應收帳款，此部份已透過投保應收帳款保險等保全措施來降低風險，因此信用風險並不高。	持續透過投保應收帳款保險等保全措施來降低信用風險。
法律風險-國際環保法令	歐盟於 2007 年 6 月 1 日生效的 REACH 指令要求	完成對供應商及產品進行調查及樣品的抽查檢測等活動，以減少可能面臨的環保法規不符合所可能導致的風險。
	由全球電子大廠共同組成電子產業公民聯盟 EICC (Electronic Industry Citizenship oalition)，建立一套電子業所需遵守行為規範之行動準則 EICC《電子行業行為準則》(Electronic Industry Code of Conduct) 由勞工、健康與安全、環境、管理系統以及道德等五個部份的標準所組成，以確保電子行業供應鏈的工作環境安全，勞工受到尊重並富有尊嚴，以及生產流程對環境負責。	已於 2008 年導入電子行業行為準則，務求公司在生產製造的環境上；在勞工人權及健康與安全管理上；在公司對內、對外的公司治理及營運管理上，符合 EICC 的要求。除了微星本身符合 EICC 的要求外，也要求供應商導入 EICC 準則規範。
法律風險-勞工法令	2005 年 7 月修正實施之勞工退休金條例	本公司已依相關規定提列足額之員工退休金，故無法律風險，對財務亦無重大影響。
	2008 年 1 月 1 日大陸勞動合同法生效	大陸子公司恩斯邁及微盟已經依法成立工會，並修訂相關管理辦法（如任用辦法、留才辦法、離職辦法）配合政府法令，對公司不致於產生風險。

<p>策略及營運風險之評估</p>	<p>本公司自電腦主機板、繪圖卡核心業務成功延伸到伺服器、筆記型電腦、通信、消費性電子產品等多元化領域，經營面亦隨著管理的複雜度必須就策略與營運風險的評估發展日常的因應機制。</p> <p>本公司經營策略上係延伸微星的核心專長並結合多年來科技研發的技術，與對產業市場需求的掌握，期能為公司創造下一波的成長，為公司股東創造最大效益。為使策略目標能確實達成，公司於組織運作上以事業部串聯價值鏈的方式運作，依產品事業部所面臨的產業競爭情形設定年度達成目標，定期召開經營會議檢討策略與營運成效，採取立即對策以避免營運的風險</p>	<ol style="list-style-type: none"> (1)定期檢視核心產業的成長情形，訂定高於產業平均的合理成長率、市占率與獲利為目標。 (2)新事業依事前的審慎評估與經營計劃，訂定其合理投資報酬率，要求於一定期間達成損益兩平點，並依其產業特質訂定策略目標，如取得目標客戶訂單、產品及時推出量產、於策略目標市場獲取一定市場占有率等。 (3)事業部逐月召開會議檢視經營成效，每季並就策略面重新檢視與調整，無法達成者立即進行相關的組織調整以控制風險。 (4)以資訊系統及時掌控全球每日經營情況，出貨、庫存、採購訂單、營運資金等部位，並設定警示指標。 (5)每半年全公司召集全球重要經理人進行大方向的經營策略檢討，公司高階經營層需就全公司資源與經營實況作策略面的調整，使公司資源作最有效的配置。 <p>由於高科技產業經營環境變化快速，本公司對內積極投資資訊科技與人才，對外掌握客戶、產品、技術的變化，將不斷的檢視策略與營運風險並調整公司資源以期能持續創造業績與獲利。</p>
-------------------	---	--

2、風險管理之組織架構

本公司訂有『營運持續管理程序』，降低組織面臨緊急事故而衍生的衝擊與損害，以確保公司正常營運，維護企業永續經營。

本公司風險管理之組織架構由總經理統籌指揮風險管理計劃之推動及運作，轄下各權責單位負責進行風險控管評估並執行日常風險管理。

(1)內部稽核室：針對各作業存在或潛在風險加以評估，據以擬訂年度內部稽核計畫，協助董事會及經理人檢查及覆核內部控制制度之缺失及衡量，確保內部控制制度持續有效實施。

(2)總經理室：評估總體經濟、經營環境、技術及產業的變化與影響，提供經營決策與建議，以降低策略性風險。

法務：負責法律事務管理，處理契約及訴訟爭議，以降低法律風險。

資訊中心：負責資訊安全控管及防護措施，以降低資訊安全風險。

勞工安全衛生：負責勞工安全衛生監督與管理，以降低意外事故風險。

(3)業務本部：負責產品之訂單處理、市場開拓、商情蒐集等作業，以降低業務營運風險。

(4)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，並對新產品、新技術之發展進行規劃與評估，以降低研發風險。

(5)廠務本部：負責產品之生產及製程安排等，改善製程，提升生產效率。

(6)品保本部：負責品質保證、管控及產品客訴與售後服務等，確保產品品質。

(7)資材本部：負責原物料之採購、控制及管理、生產排程管理等，提升採購效益及材料效用，以降低採購管理及材料安全之風險。

(8)財會處：會計部：負責會計帳務處理、表單審查、各類財務報表之編製與分析，以確保財務報導之可靠性。

財務部：負責財務規劃及資金運用、客戶徵信、轉投資事業之監督與管理，並建立避險機制，以降低財務及轉投資風險。

(9)行政管理處：負責行政事務及資產管理，進而降低行政及資產管理之風險。

(10)人力資源處：負責人力資源運用與規劃，提升用人效益及促進勞資和諧，以降低人力資源管理的風險。

七、其他重要事項：無。

(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 81,521仟元	控股公司
MSI COMPUTER CORP.	1998.03.25	901 CANADA COURT, CITY OF INDUSTRY, CA 91748 U. S. A.	USD 460仟元	電腦、電子零組件買賣及維修
MICRO-STAR INTERNATIONAL (HONG KONG) CO., LTD.	1998.05.08 (2010年7月解散)	RM 306, 3/F., 8 LAM LOK ST. KOWLOON BAY, KOWLOON, HONG KONG	HKD 23,500仟元	電腦、電子零組件買賣及維修
MYSTAR COMPUTER B. V.	1998.05.28	EKKERSRIJT 6050, 5692 GA SON, THE NETHERLANDS	EUR 3,627仟元	電腦、電子零組件買賣及維修
MSI COMPUTER (AUSTRALIA) PTY. LTD.	1998.07.31	UNIT 1, 4 AVENUE OF AMERICAS, NEWINGTON BUSINESS PARK, NSW 2127, AUSTRALIA	AUD 1,322仟元	電腦、電子零組件買賣及維修
MICRO-STAR NETHERLANDS HOLDING B. V.	1998.12.21	EKKERSRIJT 6050,5692 GA SON, THE NETHERLANDS	EUR 7,100仟元	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 20,000仟元	電腦、電子零組件買賣及維修
MSI TECHNOLOGY GMBH	1999.03.01	HANAUER LANDSTRABE 306, 60314 FRANKFURT AM MAIN, GERMANY	EUR 1,355仟元	電腦、電子零組件買賣及維修
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	電腦、電子零組件買賣及維修
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	150,000	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 5,238仟元	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	電腦、電子零組件買賣及維修
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街道塘頭 社區龍馬資訊科技工業園	USD 51,800仟元	電腦、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	UNIT3, SWALLOWFIELD CENTRE, SWALLOWFIELD WAY, HAYES, MIDDLESEX, UB3 1AW, UK	EUR 489仟元	電腦、電子零組件買賣及維修
微盟電子(昆山)有限公司	2001.12.18	中國江蘇省昆山市市前進東路88號	USD 51,000仟元	電腦、電子零組件製造及維修
MSI COMPUTER EUROPE B. V.	2002.04.09	SCIENCE PARK EINDHOVEN 5706, 5692 ER SON. THE NETHERLANDS	EUR 1,149仟元	電腦、電子零組件買賣及維修
STAR INFORMATION HOLDING CO., LTD.	2002.06.14	P. O. BOX 957, OFFSHORE INCORPORATIONS CENTRE, ROAD TOWN, TORTOLA, BRITISH VIRGIN ISLANDS	USD 3,503仟元	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 54,315仟元	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 163,204仟元	控股公司

MSI KOREA CO., LTD.	2002.12.27	Ace hightechcity 208ho 1-1dong, No.55-20, mullaedong 3ga, yeongdeungpo-gu, Seoul, Korea	KRW800,000仟元	電腦、電子零組件買賣及維修
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
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和合大廈5層502	USD 700仟元	電腦、電子零組件檢測及維修
MSI COMPUTER (CANADA) LTD.	2005.1.27	30 SHIELDS COURT UNIT 2 MARKHAM, ONTARIO L3R9T5, CANADA	EUR 1,663仟元	電腦、電子零組件買賣及維修
MSI COMPUTER DO BRASIL LTDA.	2005.9.15	RUA CAPRICORNIO, 72 - ALPHA CONDE I, BARUERI SAO PAULO, 06473-005, BRAZIL	USD 200仟元	電腦、電子零組件買賣及維修
MSI POLSKA SP. Z O.O.	2006.4.24	ul. Magazynowa 1, 55 - 040 Kobierzyce, Bielany Wroclawskie, Poland	EUR1,267仟元	電腦、電子零組件買賣及維修
微京商貿(上海)有限公司	2007.4.30	中國上海市中山西路2025號1007室	USD3,000仟元	電腦、電子零組件買賣及維修
微捷科技股份有限公司	2008.1.31	新北市中和區立德街99號	150,000	汽車娛樂影音系統之製造、研發、銷售及售後服務
MSI COMPUTER INDIA PVT. LTD.	2008.2.20	D-128, 129 First Floor, Okhla Phase I New Delhi-110020, Delhi, India	USD13仟元	電腦、電子零組件銷售及維修
MSI BALKAN LTD.	2008.3.17	Bulevar Mihajla Pupina 10A, Zgrada G/IV/9, Serbia	EUR20仟元	電腦、電子零組件銷售及維修

MEGA TECHNOLOGY HOLDING CO., LTD.	2008.4.1	P.O. Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, BVI	USD3,000千元	控股公司
微優商貿(深圳)有限公司	2008.4.1	深圳市福田區深南路與新洲路交匯處東南側卓越大廈1002-1004	USD3,000千元	電腦、電子零組件買賣及維修
MSI ASIA CO., LTD.	2008.1.21	P.O. Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, BVI	USD -千元	控股公司
MEGA COMPUTER CO., LTD.	2008.2.25	12/F RUTTONJEE HOUSE 11 DUDELL STREET CENTRAL HK	HKD -千元	電腦、電子零組件買賣及維修
LLC "MSI COMPUTER"	2009.10.9	Office 307, 5A building 1-3, Berezovaya alleya, Moscow 127273, RUSSIA	EUR1,647千元	電腦、電子零組件買賣及維修
MSI TECHNOLOGY MEXICO S. A. DE C. V.	2010.7.7	Benjamin Franklin No. 222, 4to piso Col. Escandon, Mexico, D.F. C. P. 11800	USD1,000千元	電腦、電子零組件買賣及維修
MSI COMPUTER TECHNOLOGIES LIMITED COMPANY	2010.11.4	Kemal Akgüder Cad. Hüseyin Çelik Sokak. Nail Ergin İş Merkezi no: 7 Kat: 5 Daire : 7, Kozyatağı, İSTANBUL, TURKEY (postcode 34742)	EUR77千元	電腦、電子零組件買賣及維修
MSI ITALY S. R. L.	2010.11.12	Via Idiomi 20, Assago, 20094 (MI) Italia	EUR50千元	電腦、電子零組件買賣及維修

(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.、MSI PACIFIC INTERNATIONAL HOLDING CO., LTD.、MEGA INFORMATION HOLDING CO., LTD.、MEGA TECHNOLOGY HOLDING CO., LTD.、MSI ASIA 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)有限公司為本公司之委外加工廠，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		單 位 : 股
			股 數	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%	
MSI COMPUTER CORP.	董事兼總經理 董事 董事	微星科技股份有限公司 代表人：王為明 黃金請 游賢能	575,458 0 0 0	100% 0% 0% 0%	
MICRO-STAR INTERNATIONAL (HONG KONG) CO., LTD. (註1)	董事兼總經理 董事 董事	微星科技股份有限公司 代表人：許芬蘭 馮淇蔚 洪寶玉	0 0 0 0	0% 0% 0% 0%	
MYSTAR COMPUTER B. V.	董事兼總經理 董事 董事	微星科技股份有限公司 代表人：汪玉柏 黃金請 王明戎	0 0 0 0	0% 0% 0% 0%	
MSI COMPUTER (AUSTRALIA) PTY. LTD.	董事兼總經理 董事 董事	微星科技股份有限公司 代表人：徐平龍 黃金請 林文通	1,321,836 0 0 0	100% 0% 0% 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	14,000 0	100% 0%	
MSI COMPUTER JAPAN CO., LTD.	董事兼總經理 董事 董事 監察人	微星科技股份有限公司 代表人：鄭志明 林文通 黃金請 許芬蘭	1,400 0 0 0 0	100% 0% 0% 0% 0%	

MSI TECHNOLOGY GMBH	董事兼總經理 董事 董事	微星科技股份有限公司 代表人：陶德華 黃金請 王明戎	0 0 0 0	0% 0% 0% 0%
MSI COMPUTER SARL	董事兼總經理 董事 董事	微星科技股份有限公司 代表人：林德堅 黃金請 王明戎	0 0 0 0	0% 0% 0% 0%
邁斯達投資股份有限公司	董事兼總經理 董事 董事 監察人	微星科技股份有限公司 代表人：徐祥 林文通 黃金請 許芬蘭	15,000,000 0 0 0 0	100% 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 代表人：林文通	5,238,000 0	100% 0%
MSI MIAMI CORP.	董事兼總經理 董事 董事	微星科技股份有限公司 代表人：史晟偉 黃金請 劉竹浩	0 0 0 0	0% 0% 0% 0%
恩斯邁電子(深圳)有限公司	董事兼總經理 董事 董事	微星科技股份有限公司 代表人：游賢能 許芬蘭 洪寶玉	0 0 0 0	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 代表人：黃金請	0 0	0% 0%
MSI COMPUTER (UK) LTD.	董事兼總經理 董事	微星科技股份有限公司 代表人：陳文鋒 王明戎	0 0 0	0% 0% 0%

微盟電子(昆山)有限公司	董事兼總經理 董事 董事	微星科技股份有限公司 代表人：黃金請 許芬蘭 洪寶玉	0 0 0 0	0% 0% 0% 0%
MSI COMPUTER EUROPE B. V.	董事	微星科技股份有限公司 代表人：洪裕盛	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%
MSI PACIFIC INTERNATIONAL HOLDING CO., LTD.	董事	微星科技股份有限公司 代表人：許芬蘭	163,204,118 0	100% 0%
MSI KOREA CO., LTD.	董事兼總經理 董事 董事 監察人	微星科技股份有限公司 代表人：孔繁恕 許芬蘭 林文通 洪寶玉	0 0 0 0 0	0% 0% 0% 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	0% 0%
深圳微德電子維修有限公司	董事兼總經理 董事 董事	微星科技股份有限公司 代表人：游賢能 許芬蘭 洪寶玉	0 0 0 0	0% 0% 0% 0%
MSI COMPUTER (CANADA) LTD.	董事兼總經理 董事 董事	微星科技股份有限公司 代表人：陳文鋒 黃金請 劉竹浩	0 0 0 0	0% 0% 0% 0%
MSI COMPUTER DO BRASIL LTDA.	董事兼總經理	微星科技股份有限公司 代表人：陳致憲	0 0	0% 0%

MSI POLSKA SP. Z O.O.	董事 董事 董事 經理人	微星科技股份有限公司 代表人：游賢能 黃金請 林文通 許皓昇	0 0 0 0 0	0% 0% 0% 0% 0%
微京商貿(上海)有限公司	董事兼總經理 董事 董事 監察人	微星科技股份有限公司 代表人：盧琪隆 許芬蘭 洪寶玉 劉竹浩	0 0 0 0 0	0% 0% 0% 0% 0%
微捷科技股份有限公司	董事長 董事兼總經理 董事 董事 董事 董事 監察人	微星科技股份有限公司 代表人：徐祥 鄭維晃 黃金請 林文通 黃金輝 許芬蘭	0 0 0 0 0 0 0	0% 0% 0% 0% 0% 0% 0%
MSI COMPUTER INDIA PVT. LTD.	董事兼總經理 董事 董事	微星科技股份有限公司 代表人：楊洪賢 許芬蘭 洪寶玉	0 0 0 0	0% 0% 0% 0%
MSI BALKAN LTD.	董事 經理人	微星科技股份有限公司 代表人：王明戎 Dragan Milanovic	0 0 0	0% 0% 0%
MEGA TECHNOLOGY 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%

微優商貿(深圳)有限公司	董事兼總經理 董事 董事 監察人	微星科技股份有限公司 代表人：盧琪隆 許芬蘭 洪寶玉 劉竹浩	0 0 0 0 0	0% 0% 0% 0% 0%
MSI ASIA CO., LTD.	董事	微星科技股份有限公司 代表人：許芬蘭	0 0	0% 0%
MEGA COMPUTER CO., LTD.	董事	微星科技股份有限公司 代表人：許芬蘭	0 0	0% 0%
LLC "MSI COMPUTER"	董事兼總經理 董事 董事	微星科技股份有限公司 代表人：楊凱勳 黃金請 王明戎	0 0 0 0	0% 0% 0% 0%
MSI TECHNOLOGY MEXICO S. A. DE C. V.	董事兼總經理 董事 董事	微星科技股份有限公司 代表人：王為明 黃金請 游賢能	0 0 0 0	0% 0% 0% 0%
MSI COMPUTER TECHNOLOGIES LIMITED COMPANY	董事兼總經理 董事 董事	微星科技股份有限公司 代表人：黃世明 黃金請 王明戎	0 0 0 0	0% 0% 0% 0%
MSI ITALY S. R. L.	董事兼總經理 董事 董事	微星科技股份有限公司 代表人：洪裕盛 黃金請 王明戎	0 0 0 0	0% 0% 0% 0%

註1：99年7月解散。

(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 81,521仟元 (匯率29.13)	3,776,355	0	3,776,355	45,414	(83,865)	212,183	0.09 (註2)
MSI COMPUTER CORP.	USD 460仟元 (匯率 29.13)	2,437,895	2,484,289	(46,394)	6,364,831	(61,023)	(61,203)	(4.57) (註2)
MICRO-STAR INTERNATIONAL (HONG KONG) CO., LTD. (註3)	HKD 23,500仟元 (匯率 3.748)	-	-	-	-	-	-	- (註2)
MYSTAR COMPUTER B. V.	EUR 3,627仟元 (匯率 38.92)(註1)	1,284,392	711,023	573,369	4,329,798	(50,688)	(39,309)	(0.28) (註2)
MSI COMPUTER (AUSTRALIA) PTY. LTD.	AUD 1,322仟元 (匯率 29.68)	271,838	308,145	(36,307)	658,865	(12,144)	(5,922)	(0.15) (註2)
MICRO-STAR NETHERLANDS HOLDING B. V.	EUR 7,100仟元 (匯率 38.92)(註1)	997,490	17,412	980,078	0	(14,453)	(237,250)	(0.86) (註2)
MSI COMPUTER JAPAN CO., LTD.	JPY 20,000仟元 (匯率 0.3582)	489,106	583,089	(93,983)	1,774,873	(18,328)	3,680	0.51 (註2)
MSI TECHNOLOGY GMBH	EUR 1,355仟元 (匯率 38.92)(註1)	1,124,194	1,120,691	3,503	3,400,239	(60,462)	(65,386)	(1.24) (註2)
MSI COMPUTER SARL	EUR 730仟元 (匯率 38.92)(註1)	660,784	546,748	114,036	2,091,742	(62,413)	(54,254)	(1.91) (註2)
邁斯達投資股份有限公司	150,000	141,444	5	141,439	0	(172)	37,980	2.53
MICRO-STAR INTERNATIONAL (CAYMAN) HOLDING CO., LTD.	USD 5,238仟元 (匯率29.13)	34,986	0	34,986	0	0	(93,628)	(0.61) (註2)

MSI MIAMI CORP.	USD 1,000仟元 (匯率29.13)	274,774	290,096	(15,322)	1,131,707	(23,417)	(15,614)	(0.54) (註2)
恩斯邁電子(深圳)有限公司	USD 51,800仟元 (匯率29.13)	3,229,206	537,769	2,691,437	2,332,031	153,049	166,740	0.11 (註2)
MSI COMPUTER (CAYMAN) CO., LTD.	USD 3,040仟元 (匯率29.13)	151,706	33,089	118,617	15,730	7,245	4,020	0.05 (註2)
MSI COMPUTER (UK) LTD.	EUR 489仟元 (匯率38.92)(註1)	679,267	649,999	29,268	1,374,276	(18,844)	(14,439)	(0.76) (註2)
微盟電子(昆山)有限公司	USD 51,000仟元 (匯率29.13)	4,257,291	2,733,151	1,524,140	1,048,680	(167,934)	(74,427)	(0.05) (註2)
MSI COMPUTER EUROPE B. V.	EUR 1,149仟元 (匯率38.92)	92,463	48,795	43,668	-	2,559	(3,191)	(0.07) (註2)
STAR INFORMATION HOLDING CO., LTD.	USD 3,503仟元 (匯率29.13)	0	64,873	(64,873)	0	0	(18,002)	(0.18) (註2)
MICRO ELECTRONICS HOLDING CO., LTD.	USD 54,315仟元 (匯率29.13)	2,277,092	0	2,277,092	14,682	(55,813)	(55,842)	(0.04) (註2)
MSI PACIFIC INTERNATIONAL HOLDING CO., LTD.	USD 163,204仟元 (匯率29.13)	11,145,954	3,343,119	7,802,835	3,275,814	(699)	152,401	0.03 (註2)
MSI KOREA CO., LTD.	KRW 800,000仟元 (匯率0.0258)	260,689	143,004	117,685	1,643,546	9,817	15,934	0.77 (註2)
MEGA INFORMATION HOLDING CO., LTD.	USD 700仟元 (匯率29.13)	20,071	0	20,071	0	0	29	0 (註2)
深圳微德電子維修有限公司	USD 700仟元 (匯率29.13)	21,644	1,573	20,071	1,223	29	29	0 (註2)

MSI COMPUTER (CANADA) LIMITED	EUR 1,663仟元 (匯率 38.92)	1,085	(199)	1,284	-	(22,607)	(23,080)	(0.36) (註2)
MSI COMPUTER DO BRASIL LTDA.	USD 200仟元 (匯率 29.13)	218,042	287,750	(69,708)	473,440	(49,297)	(47,657)	(8.18) (註2)
MSI POLSKA SP. Z O.O.	EUR1,267仟元 (匯率 38.92)	255,267	269,123	(13,856)	661,919	3,839	(5,021)	(0.10) (註2)
微京商貿(上海)有限公司	USD 3,000仟元 (匯率 29.13)	17,711	91,934	(74,223)	432,522	(26,508)	(18,031)	(0.21) (註2)
微捷科技股份有限公司	150,000	198,392	72,026	126,366	563,596	58,639	38,047	2.54
MSI COMPUTER INDIA PVT. LTD.	USD 13仟元 (匯率 29.13)	4,542	1,483	3,059	22,983	(507)	(495)	(1.31) (註2)
MSI BALKAN LTD.	EUR 20仟元 (匯率 38.92)	5,388	2,897	2,491	741	(622)	195	0.25 (註2)
MEGA TECHNOLOGY HOLDING CO., LTD.	USD 3,000仟元 (匯率 29.13)	0	45,734	(45,734)	0	0	(87)	0 (註2)
微優商貿(深圳)有限公司	USD 3,000仟元 (匯率 29.13)	782,723	828,428	(45,705)	3,100,947	(21,236)	(87)	0 (註2)
MSI ASIA CO., LTD.	USD - 仟元 (匯率 29.13)	1,777	0	1,777	0	0	(350)	- (註2)
MEGA COMPUTER CO., LTD.	HKD -仟元 (匯率 3.748)	944,220	942,443	1,777	3,181,986	(350)	(350)	- (註2)
LLC "MSI Computer"	EUR 1,647仟元 (匯率 38.92)	81,015	20,183	60,832	96,689	(2,301)	(5,176)	(0.08) (註2)

MSI TECHNOLOGY MEXICO, SA de CV	USD 1,000千元 (匯率 29.13)	196,218	195,140	1,078	470,719	(28,285)	(27,266)	(0.94) (註2)
MSI COMPUTER TECHNOLOGIES LIMITED COMPANY	EUR 77千元 (匯率 38.92)	3,930	1,050	2,880	2,319	34	39	0.01 (註2)
MSI ITALY S. R. L.	EUR 50千元 (匯率 38.92)	3,237	1,291	1,946	-	-	-	0 (註2)

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。

註3：99年7月解散。

(七)關係企業合併財務報表：詳第128~182頁。

(八)關係報告書：無。

(九)關係企業之背書保證、資金貸與他人及從事衍生性商品交易資訊：詳第120、125頁。

二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形：無。

三、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形：無。

四、其他必要補充說明事項：無。

五、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

msiTM

微星科技股份有限公司

董事長  



All-in-One PC



Notebook



Mainboard



Graphics Card



Industrial Computing



Server



Car Infotainment



FUNROBOT

msi[™]

微星科技股份有限公司
Micro-Star International Company Limited

新北市235中和區立德街69號

No.69, Lide St., Zhonghe Dist., New Taipei City 235, Taiwan(R.O.C.)

tel:886-2-3234-5599 fax:886-2-3234-5488

<http://tw.msi.com>