



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

一〇〇年度 年報  
2011 ANNUAL REPORT

查詢本年報網址：公開資訊觀測站 <http://mops.twse.com.tw/>  
中華民國101年4月30日



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：林益愷、張茹婷

職稱：財務部資深經理、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：葉翠苗、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.....	4
一、 設立日期.....	4
二、 公司沿革.....	4
參、公司治理報告.....	6
一、 組織系統.....	6
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.....	8
三、 公司治理運作情形.....	17
四、 會計師公費資訊.....	36
五、 更換會計師資訊.....	37
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.....	39
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.....	39
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.....	40
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.....	41
肆、募資情形.....	42
一、 資本及股份.....	42
二、 公司債辦理情形.....	48
三、 特別股辦理情形.....	49
四、 海外存託憑證辦理情形.....	49
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.....	61
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.....	131
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.....	192
柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項.....	193
一、財務狀況.....	193
二、經營結果.....	194
三、現金流量.....	195
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	195
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.....	195
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析及評估.....	196
七、其他重要事項.....	201
捌、特別記載事項.....	202
一、關係企業相關資料.....	202
二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形.....	215
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.....	215
四、其他必要補充說明事項.....	215
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.....	215

# 壹、致股東報告書

各位親愛的股東：

二〇一一年在全球景氣受歐債危機的影響而表現不如預期下，加上平板電腦的推出，衝擊桌上型及筆記型電腦的需求，而日本地震及泰國水災等因素亦影響產業供給，打亂產業秩序，在需求不振及供給失調等諸多不利因素的影響下，公司整體營運及獲利的表現也受到衝擊，總結一〇〇年度營收淨額為746億，較九十九年度的866億衰退約14%；一〇〇年度稅後淨利為3.26億，較九十九年度的5.2億減少37%，每股稅後純益0.32元。雖然公司去年的營業表現不盡理想，但已逐步調整營運策略及目標，我們會更加努力來提升公司整體經營績效。

## 一、一〇〇年度營業報告

### (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	100年實際數	99年實際數	100年較99年 增(減)金額	100年較99年 增(減)比例
營業收入	74,616,361	86,670,137	-12,053,776	-14%
營業毛利	6,207,972	7,083,116	-875,144	-12%
本期淨利	326,466	520,002	-193,536	-37%
基本每股盈餘-稅後(註)	0.32	0.49	-0.17	-35%
稀釋每股盈餘-稅後(註)	0.25	0.33	-0.08	-24%

註：99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	100年實際數	99年實際數	100年較99年 增(減)金額	100年較99年 增(減)比例
營業收入	78,666,519	89,539,890	-10,873,371	-12%
營業毛利	7,925,698	9,261,030	-1,335,332	-14%
合併淨損益	326,466	520,002	-193,536	-37%
基本每股盈餘-稅後(註)	0.32	0.49	-0.17	-35%
稀釋每股盈餘-稅後(註)	0.25	0.33	-0.08	-24%

註：99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	
		100年	99年
財務結構(%)	負債占資產比率	40.22	49.96
	長期資金占固定資產比率	941.53	969.99
償債能力(%)	流動比率	190.81	153.15
	速動比率	115.39	84.45
	利息保障倍數	39,178.48	22,787.39
獲利能力(%)	資產報酬率(%)	0.74	1.05
	股東權益報酬率(%)	1.36	2.08
	純益率(%)	0.44	0.60
	每股盈餘(元)(追溯調整後)	0.32	0.49

## (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。2011年在主機板及顯示卡上，繼續使用「軍規」等級料件，諸如 Solid CAP, SFC, Hi-c CAP，更加強 DrMOS 第二代於產品設計上，以使產品品質更加穩定及性能愈加卓越。主機板方面，除了持續推廣獨家一秒超頻技術，使一般消費者都能輕鬆體驗電腦效能升級外，Click BIOS 第二代使消費者能輕鬆以滑鼠操作圖像 BIOS 介面，免除一般對 BIOS 陌生及難以操控的感受，同時本公司也是第一家推廣 PCI-E GEN 3 主機板的廠商，引起各家競爭者追隨。顯示卡方面，除了持續推出中高階「Lightning」、「Hawk」產品外，顯示卡風扇部分更導入「氣流逆轉除塵技術」，能使消費者輕鬆處理顯示卡風扇灰塵，增加顯示卡效能及壽命，同時也加入「智慧溫度偵測技術」，使消費者可以透過風扇的顏色輕鬆發現顯示卡是否過熱而進行對應處置；在業界造成一股熱潮的「Afterburner」於2011年更提昇到可用行動裝置操控，消費者可在顯示卡運作同時調整其效能，同時增加「Kombustor」一鍵燒機測試，可即時測試顯示卡效能與穩定度，這些都讓本公司顯示卡引發熱賣風潮。桌上型 PC 市場方面，本公司的 AIO (All in One) Touch PC，除了持續經營原有的消費市場之外，今年也開始擴展到商用領域，全系列完整的產品規劃，除原有的 19 吋到 24 吋機種，今年更增加了 16 吋以及支援 Windows 8 的產品，16 吋產品主要目標客戶為 POS, KIOS 等方面的應用，Windows 8 的機種從 22 吋以上支援 5 點觸控，更加入本公司研發的便利軟體為產品加值。

在筆記型電腦方面，領先業界推出全球「頂級玩家專屬的遊戲筆電-GT60/GT70」。除了採用 Intel®最新第三代 core I family 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 測試下可以展現最快的速度。對於 Intel 及 AMD 新平台，規劃了 5 大系列 10 到 17 吋之全新筆記型電腦，以符合各主流市場的需求，包括了頂尖極致的遊戲筆電 G 系列、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、小筆電 U 系列，以及平板電腦 W 系列。而針對越來越多的消費者對家庭影音多媒體娛樂中心的需求，領先全球推出搭載「Sound by Dynaudio」原音重現之筆記型電腦，滿足消費者在視聽娛樂上最頂級的享受，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。

在伺服器方面，持續開發以 x86 系統為主的伺服器硬體製造，並跨足網通與 Data Storage 等領域，產品包含主機板、準系統等的硬體製造及軟體測試，近年持續開發新興市場，在中國大陸與俄羅斯等市場多有斬獲。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 POS、數位看板、監控與博弈等工業應用的需求；在消費性電子產品方面，在車用電子領域展現領先技術，成功開發整合型車用影音通訊系統，內鍵導航、電視、多媒體及多人分區等功能，並進一步導入 Android base MOD 及 Backend server 的產品，均獲得全球客戶的認同與採用。

## 二、一〇一一年度營業計劃概要

本公司面對未來環境，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：與有潛力且財務健全之客戶建立長期穩定關係，共同創造利潤。
- 2、產品方面：開發符合使用者需求與效益之產品。
- 3、財務方面：以穩健經營為原則，對匯率進行避險。
- 4、品質與售後服務方面：以客戶滿意度為指標，加強品質與維修服務。

### (二)預期銷售數量及其依據

根據專業市場研究公司調查，全球 PC 銷售量將成長 8.4%，板卡事業在精緻化管理下，除積極爭取有利市場的契機外，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 2,300 萬片。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，全球 NB 銷售量預計將成長 8% 左右。本公司在成功開發全系列 NB 產品與平板電腦下，將以穩獲利成長為銷售目標。另外伺服器、AIO、IPC 及車用電子等產品，市場均有穩定成長，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、生產政策方面：以計劃性備料提高產能利用率，並滿足業務需求時間為原則。
- 2、銷售政策方面：以提供良好品質、滿足客戶需求之產品，追求公司與客戶雙贏之銷售目標。

面對景氣、產業環境多變及競爭激烈的挑戰，公司也積極調整經營策略及方針，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"> <li>● 連續兩年榮獲『台灣前 20 大國際品牌』肯定。</li> <li>● 榮獲全球第二大科技資訊展覽頒予『Best Choice of COMPUTEX TAIPEI 2009』之肯定。</li> <li>● 連續 11 年榮獲『台灣精品獎』肯定。</li> <li>● 榮獲天下雜誌頒予『2009 天下企業公民 Top 50』之肯定。</li> <li>● 榮獲遠見雜誌頒予『2009 第五屆企業社會責任獎』之肯定。</li> <li>● 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。</li> <li>● 榮獲大陸知名 IT 雜誌媒體頒予『最具活力企業獎』之肯定。</li> </ul>
99 年	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 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。</li> <li>● 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。</li> <li>● 發表世界第一台 3D All-in-One 觸控電腦。</li> <li>● Wind Top AE2220 All-in-One 觸控電腦，獨家獲得 CeBIT Preview Award 2010 大獎。</li> <li>● 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。</li> <li>● 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。</li> <li>● 發表世界第一台 SSI 刀鋒伺服器。</li> <li>● 2010 年資訊月期間，榮獲『傑出資訊應用暨產品獎』肯定。</li> <li>● 榮獲經濟部工業局頒予『工業精銳獎』肯定。</li> </ul>
100 年	<ul style="list-style-type: none"> <li>● N460GTX Hawk 顯示卡榮獲全球第一大消費性電子展 CES (Consumer Electronics Show) 所舉辦的「CES 2011 創新產品獎(Innovations Awards)」殊榮。</li> <li>● 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』。</li> <li>● 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。</li> <li>● 獲經濟部頒發「建國百年之台灣百大品牌」(Top 100 TAIWAN BRANDS)。Z68A-GD80 (G3)主機板及 MOD (Media On-Demand) 車用電子產品，分別榮獲「100 年資訊月傑出資訊應用暨產品獎」。</li> </ul>
101 年	<ul style="list-style-type: none"> <li>● Z68A-GD80(G3)主機板、GT780DXR 遊戲筆電，再次蟬聯全球第一大消費性電子展 CES (Consumer Electronics Show) 所舉辦的「CES 2012 創新產品獎 (Innovations Awards)」。</li> </ul>

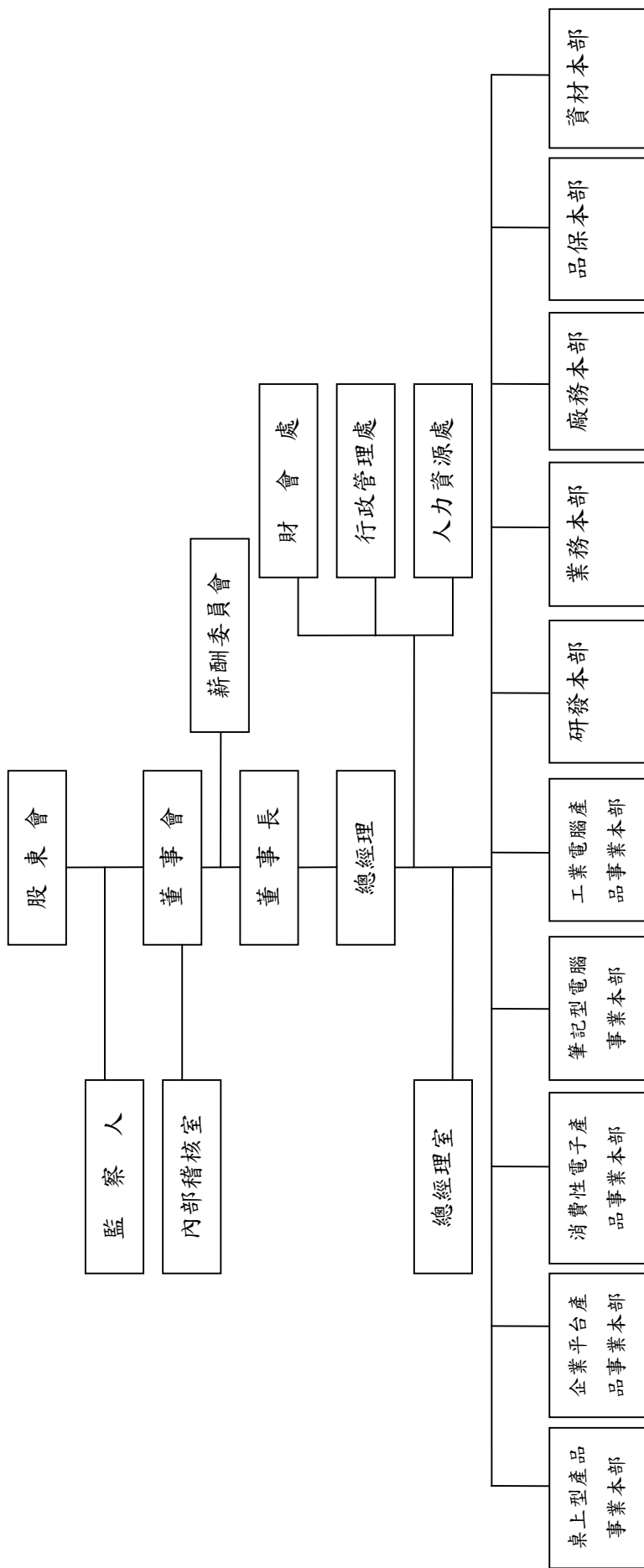
(一)最近年度及截至年報刊印日止辦理公司併購、轉投資關係企業、重整之情形：

- 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 203~206 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、工業電腦產品事業本部：負責工業電腦產品開發、銷售等各項業務。
- 9、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。
- 10、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。
- 11、廠務本部：負責產品之生產及製程安排等。
- 12、品保本部：品質保證、品質管控及產品客訴與售後服務等。
- 13、資材本部：負責原物料之採購、控制及管理、生產排程管理等。
- 14、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。
- 15、行政管理處：負責總務、工務及列管資產管理。
- 16、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、協理、各部門及分支機構主管資料  
(一) 董事及監察人

101年4月17日 單位：股

職稱	姓名	選任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女		利用他人名義		主要經(聘)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	職稱	姓名	關係
					股數	持股份比	股數	持股份比	現在持有股數	持股份比	持有股份(註1)	持股份比					
董事長	徐祥	98.06.16	3年	75.07.23	36,176,162	3.58%	51,983,151	5.87%	27,040,475	3.06%	20,829,492	2.35%	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長兼總經理(微星科技法人代表) 微星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	盧琪隆	98.06.16	3年	75.07.23	18,762,335	1.86%	19,374,835	2.19%	2,472,350	0.28%	—	—	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 微星商貿(上海)有限公司董事兼總經理(STAR INFORMATION 法人代表) 微星商貿(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	3.35%	2,053,622	0.22%	—	—	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(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) 微星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	黃金清	98.06.16	3年	75.07.23	16,988,792	1.68%	23,637,377	2.67%	7,915,349	0.89%	7,521,761	0.85%	中央大學電子系 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 SAKI 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 CAYMAN 法人代表) 微星電子(恩山)有限公司董事兼總經理(MICRO ELECTRONICS 法人代表) MSI POLSKA SP. Z O.O. 董事(MSI (HOLDING) 法人代表) 微星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 TECHNOLOGY MEXICO S.A. DE C.V. 董事(MSI CAYMAN 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	鄭寶龍	98.06.16	3年	75.07.23	17,041,601	1.68%	17,892,824	2.02%	1,973,686	0.22%	—	—	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. I) HOLDING CO., LTD. 董事兼總經理(MSI PACIFIC 法人代表)	—	—	—
董事	江勝昌	98.06.16	3年	98.06.16	1,068,405	0.11%	1,297,074	0.15%	0	0.00%	—	—	交通大學電子研究所 揚智科技協理	本公司執行副總經理暨上市型平台產品事業本部總經理	—	—	—
董事	蔡榮峰	98.06.16	3年	98.06.16	430,290	0.04%	595,293	0.07%	0	0.00%	—	—	中原大學電子系 香港劍橋電腦總經理	本公司企業平台產品事業本部總經理	—	—	—

職稱	姓名	選任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女、現在持有股份(註1)		利用他人名義持有股份(註1)		主要經(學歷)	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職	姓名	關係	
監察人(註2)	許芬蘭	98.06.16	3年	86.04.19(註2) 92.05.28	11,722,959	1.16%	14,608,517	1.65%	64,415,109	7.28%	20,829,492	2.35%	高漢大學企管碩士 微星科技股份有限公司董事	MSI COMPUTER JAPAN CO., LTD. 監察人(微星科技法人代表) 邁斯達投資股份有限公司監察人(微星科技法人代表) 思斯通電子(深圳)有限公司董事(MSI(B.V.I.))法人代表 微星電子(昆山)有限公司董事(MICRO ELECTRONICS 法人代表) STAR INFORMATION HOLDING CO., LTD. 董事(MSI PACIFIC 法人代表) MICRO ELECTRONICS HOLDING CO., LTD. 董事(MSI PACIFIC 法人代表) MSI PACIFIC INTERNATIONAL HOLDING CO., LTD. 董事(微星科技法人代表) MSI KOREA CO., LTD. 董事(MSI PACIFIC 法人代表) MEGA INFORMATION HOLDING CO., LTD. 董事(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) 微克商貿(上海)有限公司董事(STAR INFORMATION 法人代表) 微捷科技股份有限公司監察人(邁斯達投資法人代表) MSI COMPUTER INDIA PVT. LTD. 董事兼總經理(MSI PACIFIC 法人代表) MEGA TECHNOLOGY HOLDING CO., LTD. 董事(MSI PACIFIC 法人代表) 微德商貿(深圳)有限公司董事(MEGA TECHNOLOGY HOLDING CO., LTD. 法人代表) MSI ASIA CO., LTD. 董事(MSI PACIFIC 法人代表) MEGA COMPUTER CO., LTD. 董事(MSI ASIA 法人代表)	董事長 總經理			
監察人	徐復賢	98.06.16	3年	86.04.19	1,383,031	0.14%	2,037,415	0.23%	0	0.00%			臺北大學會計學系碩士 東聯聯合會計師事務所會計師	春風會計師事務所會計師				
監察人(註2)	許高山	98.06.16	3年	87.02.28(註2) 95.06.14	398,768	0.04%	418,686	0.05%	230,924	0.03%			中央警察大學刑事系 北成法律事務所律師	理財法律事務所律師				

註1：係已扣除第五次買回庫藏減資註銷股本 40,000,000 股之股本計算。

註2：許芬蘭女士原任董事，任期 86.04.19-92.05.28 於 92.05.28 改選時當選為監察人；許高山先生原任董事，任期 87.02.28-95.06.14 於 95.06.14 改選時當選為監察人。

註3：含具保留運用決定權信託股數。

姓名	條件	是否具有五年以上工作經驗及下列專業資格										兼任其他公開發行公司獨立董事家數												
		商務、財務、會計或公司稅務之公私私立大專院校講師以上	法官、檢察官、律師、會計師或其他與公司業務所需之國家考試及檢頒有證書之專門職業及技術人員	商務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗	1	2	3	4	5	6	7		8	9	10									
徐 祥				✓																			0	
盧琪隆																								0
林文通																								0
黃金請																								0
游賢能																								0
江勝昌																								0
蔡榮峰																								0
許芬蘭																								0
徐復賢																								0
許高山																								0

註：(1)非為公司或其關係企業之受僱人。

(2)非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司或其母、子公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五之子公司之獨立董事者，不在此限)。

(3)非本人及其配偶、未成年子女或持有公司已發行股份總額百分之五以上或持股前十大名之自然人股東。

(4)非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或五親等以內直系血親屬。

(5)非直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人。

(6)非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人或受僱人，或持股百分之五以上股東。

(7)非為公司或其關係企業提供商業、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、顧問、合夥人、董事、監察人(監事)、經理人及其配偶。

(8)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。

(9)未有公司法第 30 條各款情事之一。

(10)未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管

101年4月17日 單位：股

職稱	姓名	就任日期	持有股份(註)		配偶、未成年子女持有股份(註)		利用他人名義持有股份(註)		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	5.87%	27,040,475	3.06%	20,829,492	2.35%	成大大學電機系 新力公司工程師	詳本年報第八頁	-	-
業務本部 資深副總經理	盧琪隆	99.03	19,374,835	2.19%	2,472,350	0.28%	-	-	台灣技術學院電子系 新力公司工程師	詳本年報第八頁	-	-
資材本部 資深副總經理	林文通	99.03	29,672,499	3.35%	2,053,622	0.23%	-	-	聯合工專電子工程師 新力公司工程師	詳本年報第八頁	-	-
研發本部 資深副總經理	黃金靖	99.03	23,637,377	2.67%	7,915,349	0.89%	7,521,761	0.85%	中原大學電子系 新力公司工程師	詳本年報第八頁	-	-
廠務本部 資深副總經理	游賢能	99.03	17,892,824	2.02%	1,973,686	0.22%	-	-	逢甲大學電子系 新力公司工程師	詳本年報第八頁	-	-
執行副總暨桌上型平台產品事業本部總經理	江勝昌	99.03	1,297,074	0.15%	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	0.07%	0	0.00%	-	-	中原大學電子系 香港劍輝電腦總經理	無	-	-
消費性電子產品事業本部總經理	鄭維光	99.03	270,384	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	0.07%	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	0.09%	23,748	0.00%	-	-	台北工專電機科 美高超微工程師	無	-	-
海外恩斯邁廠	李昭明	99.03	56,498	0.01%	0	0.00%	-	-	英國利物浦大學機械系統所	無	-	-

副總經理										宏碁電腦經理												
經營企劃室	蔡維新	99.03	20,077	0.00%	0	0.00%	—	—	—	文化大學企業管理所 光寶科技通訊事業群會計處協理	無	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
資深特別助理																						
桌上型平台產品事業本部	蔡岱諤	100.4	0	0.00%	0	0.00%	—	—	—	加州立大學經濟所 台達電子業務專員	無	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
副總經理																						
工業電腦產品事業部	呂惠昌	101.4	0	0.00%	22,188	0.00%	—	—	—	澳門科技大學企管所 吉鴻電子特助	無	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
總經理																						
業務本部	洪裕盛	101.4	306,660	0.03%	0	0.00%	—	—	—	實踐商專秘書科 寶成工業海外儲備幹部	MSI TECHNOLOGY GMBH 董事兼總經理(MSI HOLDING 法人代表) MSI COMPUTER SARL 董事兼總經理(MSI HOLDING 法人代表) MSI COMPUTER EUROPE B.V. 董事(MSI HOLDING 法人代表) LLC "MSI COMPUTER" 董事兼總經理(MSI HOLDING 法人代表) MSI ITLAY S.R.L. 董事兼總經理(MSI HOLDING 法人代表)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
副總經理																						
內部稽核室	劉竹浩	99.03	30,000	0.00%	92,609	0.01%	—	—	—	淡江大學會計系 美格科技稽核副理	MSI MIAMI CORP. 董事(MSI CAYMAN 法人代表) 徽京商貿(上海)有限公司監察人(STAR INFORMATION 法人代表) 徽優商貿(深圳)有限公司監察人(MEGA TECHNOLOGY HOLDING CO., LTD. 法人代表)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
協理																						
財會處協理 (財會主管)	洪寶玉	96.02	343,218	0.04%	0	0.00%	—	—	—	台灣大學財務金融研究所 統一證券承銷部經理	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) 徽京商貿(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) 徽優商貿(深圳)有限公司董事(MEGA TECHNOLOGY HOLDING CO., LTD. 法人代表)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

註：係已扣除第五次買回庫藏股減資註銷股本40,000,000股之股本計算。

(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)	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		退職退休金(F)	盈餘分配員工紅利(G)		員工認股權證得認購股數(H)	
						本公司	合併報表內所有公司		本公司	合併報表內所有公司		
董事長	徐祥	0	0	4,620,000	0	1.42%	0	2,147,000	0	0	12.03%	無
董事	盧琪隆											
董事	林文通											
董事	黃金請											
董事	游賢能											
董事	江勝昌											
董事	蔡榮峰											

註：101年股東常會擬議分配100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	合併報表內所有公司I
2,000,000元(含)~5,000,000元(不含)	徐祥、盧琪隆、林文通、黃金請、江勝昌、蔡榮峰	徐祥、盧琪隆、林文通、游賢能、江勝昌、蔡榮峰
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	4,620,000	4,620,000
總計	4,620,000	39,282,000



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		有無領取來自外轉投資事業酬金
		報酬(A)		盈餘分配之酬勞(B)(註)		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	1,980,000	1,980,000	0	0	0.61%	0.61%	無
監察人	徐俊賢									
監察人	許高山									

註：101年股東常會擬議分配100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	前三項酬金總額(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	1,980,000	1,980,000

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)		獎金及特支費等等(C)		盈餘分配之員工紅利金額(D) (註)				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酬金
		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	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司			
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															
執行副總暨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	39,594,600	39,594,600	1,200,000	1,200,000	22,000,000	22,000,000	4,911,000	4,911,000	0	4,911,000	0	20.74%	20.74%	0	無
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															
桌上型平台產品事業本部副總經理	蔡岱諺															
工業電腦產品事業部總經理	呂惠昌															
業務本部副總經理	洪裕盛															

註：101年股東常會擬議分配100年度盈餘。

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、鄭維晃、鄧祺宏、楊文煒、李昭明、蔡維新、蔡岱諺、呂惠昌、洪裕盛	徐祥、游賢能、盧琪隆、林文通、黃金請、鄭維晃、鄧祺宏、楊文煒、李昭明、蔡維新、蔡岱諺、呂惠昌、洪裕盛
5,000,000 元(含) ~ 10,000,000 元 (不含)	江勝昌、蔡榮峰	江勝昌、蔡榮峰
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	67,705,600	67,705,600

配發員工紅利之經理人姓名及配發情形

職稱	姓名	配發員工紅利之經理人姓名及配發情形			總計	總額占稅後純益之比例(%)
		股票紅利金額(註)	現金紅利金額(註)	總計		
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					
執行副總暨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	0	5,256,000	5,256,000	5,256,000	1.61%
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					
桌上型平台產品事業本部副總經理	蔡岱諺					
工業電腦產品事業本部總經理	呂惠昌					
業務本部副總經理	洪裕盛					
內部稽核室協理	劉竹浩					
財會處協理(財會主管)	洪寶玉					

註：101 年股東常會擬議分配 100 年度盈餘。

(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	
	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	
項目	100 年度	99 年度	100 年度	99 年度
	12.64%	7.17%	20.74%	9.96%
1. 酬金政策	<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。            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。</p>			
2. 標準與組合	依董監人數平均分配。			
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。			
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。			
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。	薪資與職務加給。 依學歷、工作經歷敘薪，並按公司核決權限簽核。 依達成率、經營績效及貢獻度給付相關薪酬。			

### 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 14 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	14	0	100.00%	
董事 a	盧琪隆	1	12	7.14%	
董事 b	林文通	12	2	85.71%	
董事 c	黃金請	9	5	64.29%	
董事 d	游賢能	11	3	78.57%	
董事 e	江勝昌	11	3	78.57%	
董事 f	蔡榮峰	10	4	71.43%	
監察人 a	許芬蘭	14	-	100.00%	
監察人 b	徐俊賢	12	-	85.71%	
監察人 c	許高山	13	-	92.86%	

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：

(一)日期：100.4.28

董事姓名：黃金請、林文通、游賢能。

議案內容：董事會解除上述董事兼任子公司職務競業禁止之限制。

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。

(二)日期：101.1.13、101.3.22

董事姓名：徐祥、盧琪隆、林文通、黃金請、游賢能、江勝昌、蔡榮峰。

議案內容：薪委會建議案。

應利益迴避原因以及參與表決情形：董事會於事前提醒董事注意利益迴避亦不提供各該董事自身之薪酬明細。

徐祥、盧琪隆、林文通、黃金請、游賢能、江勝昌、蔡榮峰董事就該議案涉及自身薪酬部份迴避，不予討論及表決。

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 14 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	14	100.00%	
監察人 b	徐俊賢	12	85.71%	
監察人 c	許高山	13	92.86%	

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「上市上櫃公司治理實務守則」執行左列事項。
(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。	
(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「上市上櫃公司治理實務守則」執行左列事項。
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。	本公司目前已依據「上市上櫃公司治理實務守則」執行左列事項。
四、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「上市上櫃公司治理實務守則」執行左列事項。
(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。	
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	本公司已於 100 年 12 月 28 日設置薪酬委員會。	其他功能性委員會是否設置，將視實際需要評估之。
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：本公司已依據「上市上櫃公司治理實務守則」之相關規定落實公司治理，並訂定相關規則以資遵守，故未另行制定公司治理實務守則。		

項目	運作情形	與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因
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、供應者關係、投資者關係、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>(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：本公司除獲得『健康職場自主認證健康促進標準』，設有員工醫療診所、集乳室、提供員工協助方案外，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>	<p>與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因</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
(六)董事及監察人進修情形：本公司董事、監察人及高階經理人每年均依「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」之規定持續進修，進修課程臚列如下：		
年度	進修課程	授課單位
92	公司治理簡介	進修人員 全體董事、監察人及高階經理人
93	公司治理與風險管理	授課時數 3小時
94	活用財務報表分析及提昇經營績效	授課時數 3小時
95	董監事及高階主管對財務報告之責任	授課時數 3小時
96	公司治理與企業租稅規劃的稽核策略	授課時數 3小時
97	企業如何進行轉型與變革管理	授課時數 3小時
98	品牌管理與創新	授課時數 3小時
99	國際租稅下之公司治理	授課時數 3小時
100	同業財報表及趨勢分析	授課時數 3小時
(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。		
(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。		
(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。		
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。		

(四)公司如有設置薪酬委員會者，其組成、職責及運作情形：

1、設立：本公司董事會於100年12月28日通過設置薪資報酬委員會並訂定『薪資報酬委員會組織規程』（揭露於公開資訊觀測站 <http://mops.twse.com.tw>）。

2、組成：委員3人(任期自100年12月28日至101年06月15日)。

3、職責：(1)訂定並定期檢討董事、監察人及經理人年度及長期之績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。

(2)定期評估本公司董事、監察人及經理人績效目標達成情形，並訂定其個別薪資報酬之內容及數額。

4、運作情形：截至101年03月13日，已開會2次(A)，委員出席情形如下：

職稱	姓名	符合之資格條件 (註)	實際出席 (B)	席次數	委託出席次數	實際出席 (A)	席率% (B/A)
召集人	王松洲	2、3	2		0	100	
委員	振鐘榮	3	2		0	100	
委員	劉正意	3	2		0	100	

符合之資格條件：

註1：商務、財務、會計或公司業務所需相關科系之公私立大專院校講師以上。

註2：法官、檢察官、律師、會計師或其他與公司業務所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員。

註3：具有商務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。

(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>微星於2008年即將企業社會責任納入公司內部管理文件的推行，2009年公開承諾「微星科技環安衛及企業社會責任政策」，2010年度制定「企業社會責任要求事項」，2010年底進行重點供應商EICC稽核，擴大企業社會責任範圍至供應鏈端，逐步改善與提升微星利害相關者的權益。</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>本公司設置永續發展辦公室，隸屬於總經理室，負責微星的永續發展規劃、執行及管理作業，透過跨地區與跨部門的合作與執行，落實公司企業社會責任。</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>

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、發展永續環境</p> <p>(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>微星科技於產品開發階段即致力於提升產品能源使用效率與減少能源消耗，並參考能源之星與歐盟 ErP 等國際法規與行業別規範，推出多項專利節能設計，如 Dr.MOS、AFS 主動相位切換技術、ECO Engine 節能技術等。使產品在提升效能之際，亦能保有最優異的電源節能，取得效能與能源消耗的最佳平衡。</p> <p>在無有害物質管理部份，微星科技已完成無鹵主機板生產，透過無鹵化的材料與生產製程來滿足日益嚴格之客戶與環保訴求。企業內部則持續推動綠色產品系統化管理；並透過研發團隊綠色 IT 輔助，執行綠色產品的系統化管理；並透過研發團隊綠色設計、3R 評估及註冊產品銷售當地回收體系，解決電子產品生命終期相關問題。</p> <p>2011年微星科技完成全球第一份整合式電腦(All-in-One PC)的第三類環境宣告與台灣環保署產品碳足跡(碳標籤證號:1208471001)之認證，在兩份報告中揭露了整體產品生命週期對環境的影響並讓使用者瞭解所造成的環境衝擊資訊，另外亦可提供微星在進行次世代產品設計時應注意的環境衝擊與改善方向。</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)公司依其產業特性建立合適之環境管理制度之情形。</p>	<p>本公司自1986年創立以來，一直以“產品卓越、品質精良、服務完美、客戶滿意”四大原則設計、製造產品，各廠區目前皆獲得ISO 9001品質管理系統、ISO 14001環境管理系統、QC 080000有害物質管理系統及OHSAS 18001職業安全衛生管理系統的認證。微星於2008年首開電子業之先，在台北、恩斯邁、微盟同步進行ISO14064-1溫室氣體組織性盤查，並由第三方外部單位進行查驗、確認排放數據，並根據排放源持續推動溫室氣體減量計劃。2009年開始導入、建制EICC電子行業行為準則，並開始進行作業內容的調整與變更，將組織的績效、目標與日常作業緊密結合。</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
(三) 設立環境管理專責單位或人員，以維護環境之情形。	台北微星、恩斯邁、微盟廠區除已獲得ISO 14001及OHSAS18001等認證外，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、安全的作業環境的目的。 廠區皆設有勞安單位負責規劃、統籌衛生、安全與風險控管的年度計劃及日常作業的執行與維護。並定期召開跨廠區環安衛會議，對各廠區安全、衛生、環境的運作情況討論及提出改善措施。	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。
(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。	1、能源使用：持續推動各項節電、節水措施，同時改善軟硬體設備的使用，像是午休關燈、更換節能燈泡、節水龍頭導入等。 2、廢棄物再利用：廢棄物皆經由專業、合格的處理廠商統一回收，接著再進行必要的後續處理。 3、溫室氣體盤查：微星科技自2008年起首開電子業之先進行溫室氣體盤查，確實掌握能源的消耗情況以及溫室氣體的排放。盤查作業依據ISO 14064-1與溫室氣體盤查議定書(The GHG Protocol)，盤查邊界包含微星科技、恩斯邁電子及微盟電子三個廠區；排放源包括範疇一的直接排放與範疇二的間接排放；盤查種類包括：二氧化碳(CO <sub>2</sub> )、甲烷(CH <sub>4</sub> )、氧化亞氮(N <sub>2</sub> O)、氫氟碳化物(HFCs)、全氟碳化物(PFCs)以及六氟化硫(SF <sub>6</sub> )共六項。 微星溫室氣體排放總量自2008年開始逐年減少，並於2010年接受碳揭露計劃(Carbon Disclosure Project, GDP)問卷調查，微星將持續在公司內部推動節能減排的活動及措施，以實際的行動與數據呈現微星永續的概念。	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。
三、維護社會公益 (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。	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。	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。

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>運作情形</p> <p>1、勞工安全衛生管理單位：設置專責單位與人員，規劃與推動職場安全衛生工作。</p> <p>2、環安衛管理委員會：由公司各部門推派員工代表參加，協助勞工安全衛生管理單位推動全公司環安衛活動。</p> <p>3、教育訓練體系：新進人員需接受六個小時的安全衛生教育與現場實務模擬訓練，並且定期安排在職人員進修安全衛生訓練課程與活動。</p> <p>4、承攬商管理：承攬商需依據微星科技標準作業流程進行作業、並且不定期對其實施現場稽核、評分，未達65分者將不再錄用。</p> <p>5、員工健康管理：各廠區設置專業的醫務室與開設心情壓力門診等特別門診服務員工；定期舉辦健康檢查，追蹤與關懷健康狀況異常之員工。</p> <p>6、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。</p> <p>7、作業環境安全：定期監控與管理作業環境、檢查機械設備安全性。</p> <p>8、消防安全管理：依據消防法令規定設置完整之消防系統，並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。</p>	<p>與上市上櫃公司企業社會責任實務守則「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>微星科技在歐洲、美洲、日本、韓國、中國、台灣、等國家與地區，透過各地自行設立或委外授權維修中心及電話客服專線，提供給客戶各種售後服務和技術支援。</p> <p>全球主要服務據點，可透過維修資訊網，傳遞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。</p> <p>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，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>	<p>與上市上櫃公司企業社會責任實務守則「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) 公司與供應商合作，共同致力提升企業社會責任之情形。</p>	<p>運作情形</p> <p>1、每年舉辦供應商說明會：微星科技持續與定期地辦理微星供應商說明會，2011 微星供應商說明會除延續既有模式，邀請供應商夥伴共同與會，宣導微星企業社會責任要求事項、綠色產品管制規範與平台及邀請第三方驗證單位講解國際法規發展趨勢與規範外，更結合了微星採購、品質、物料承認及微星檢測中心部門，將當年度作業實施成效及明年預計目標要求透過說明會方式，傳達並請供應商夥伴們同心配合，提供供應商可直接對微星內部部門溝通之管道，並定期公開表揚微星優良供應商，鼓勵供應商持續改善，強化雙方夥伴關係與合作信心。</p> <p>2、微星綠色產品管理平台：微星科技建置 MSI 綠色產品管理平台 (Green Product Management, GPM) 與持續地更新其功能，利用資訊化管理系統對產品有害物質進行掌控與管理。供應商必須將產品/零件的使用物質資訊上傳至 MSI GPM 平台，並針對各物質進行宣告；微星科技內部則可透過此平台傳遞最新資訊與作為供應商溝通管道之一。</p> <p>3、衝突礦產：微星科技雖然無直接採購礦產之需求，基於企業社會責任與國際正義的實踐，已經向供應商表達了對衝突礦產議題的關注與避免產品原料與生產過程中會使用到由衝突礦產區所開採之含有金 (Au)、鉍 (Ta)、錫 (Sn)、鎢 (W) 等金屬礦物，後續將會持續關注此一議題，期望改善衝突礦產議題所帶來之衝擊。</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>

與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因	運作情形	項目
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>運作情形</p> <p>1、弱勢關懷</p> <p>(1) 營養午餐：2009 年至今持續以公平公正公開的價錢認購台灣稻農之耕種收成，將其收成提供給新北市 19 所自立午餐學校做為營養食米，供應足量的午餐或晚餐米糧給偏遠地區學童。透過認養臺灣自產的稻米，不僅可以照顧農民，推廣本土稻作，同時可增加農民稻作面積，改善農村經濟，達到一加一大於二之綜效加乘作用。微星科技除了供應 19 所自立午餐學校食用米外，亦額外捐助平溪國中、平溪國小、欽賢國中及濂洞國小營養午餐經費，在不增加家庭負擔情況下，改善偏遠地區學生伙食品質，使學生能吃到足量且營養均衡之營養午餐與晚餐，改善學子體重不足、營養不良之現象，並藉社會溫暖力量使學生對社會感恩。</p> <p>(2) 愛心捐童書：微星科技內部發起一人捐一書活動，期望透過捐贈新北市二手書與電腦，讓學生培養閱讀習慣與提升自我競爭力，透過電腦學習，提升偏鄉數位落差。</p> <p>(3) 零錢發票捐：微星科技配合伊甸與創世基金會於公司員工餐廳放置零錢桶與發票桶，提供管道讓內部員工順手捐愛心，幫助伊甸與創世基金會照顧家有身心障礙朋友的失能家庭，協助他們重建獨立生活。</p> <p>2、教育補助</p> <p>(1) 電腦英語營：面對瞬息萬變的資訊社會，多元化的學習成為社會競爭的最佳利器，微星科技結合新北市政府的社會資源，共同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) 圓夢基金：自 2009 年起，微星科技持續捐贈獎助學金，提供新北市家境清寒、家庭突遭變故，不畏逆境勤奮向學之學生順利完成學業，企盼日後能成為國家社會有用之人，傳承回饋社會之精神。</p>	<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>



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>3、社區回饋</p> <p>(1) 微星數位學苑：微星科技捐贈筆記型電腦、致理技術學院提供場地設施及新北市政府社會局提供專案對象，三者以產官學合作模式推廣電腦基礎教育，成立「希望數位學苑」。2010年11月首先開辦單親家庭網路創業方案，希望藉由電腦網路的學習，培養弱勢家庭群策專長，增進就業能量，也讓單親家長拓展可兼顧家庭的工作管道。</p> <p>(2) 義警中隊物資捐贈：微星科技地處現中和第二分局轄區，自設廠以來，相當關心與支持警政工作，透過物資捐贈的實質鼓勵與良性互動，期許「企業支持治安」，良好的治安環境更能讓企業蓬勃發展，而最大受惠者將是新北市中和區市民。</p> <p>(3) 新莊體育場設施認養：微星科技於2008年已獲台灣行政院衛生署認可為“健康職場”，公司除了致力於員工健康照顧，更以行動支持新北市政府推展的全民運動，認養新北市新莊體育園區戶外籃球場、健身房及遊戲區各項遊憩設施。維修一年，新莊體育園區有如都市之肺，為市民朋友最喜歡運動的場域之一，此認養首舉，可讓新莊體育園區運動設施更臻完善，期望帶來「拋磚引玉」之效益。</p> <p>(4) 無毒農產品推廣：微星科技陸續與青少年公益組織於廠內員工餐廳舉辦花東無毒農產品展銷活動及推廣微星科技的產品，藉此活動幫助弱勢的農民、原住民，落實微星科技不斷推動的「社會互助、友善土地、共同購買」的理念。</p> <p>4、海外支援：微星科技為推廣教育部國際志工之愛心活動，希望大學生從志願服務，觸角能延伸至國際上需要服務的對象，捐贈國立師範大學緬甸園志工團隊與國立清華大學坦尚尼亞國際教育志工團二手筆記型電腦，以實際行動支持此公益行動。</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、加強資訊揭露</p> <p>(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>微星科技自2008年起開始撰寫與發行《微星科技企業社會責任報告書》中、英文版,報告書架構參考《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。請參考永續微星網站： <a href="http://tw.msi.com/html/popup/csr_tw/index.html">http://tw.msi.com/html/popup/csr_tw/index.html</a></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>除了每年定期以報告書的方式揭露微星的經營成果,也建立了“永續微星”的中英文網頁,讓利害相關者(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及即時動態更新公司最新資訊,貫徹微星科技永續發展的決心與承諾。</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、公司如依據「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</p>	<p>「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,故未另行制定企業社會責任實務守則。</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>六、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>如有通過相關驗證機構之查證標準,應加以敘明:</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>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)整合式電腦(All-in-One PC)、筆記型電腦、電腦主機、電腦鍵盤及電腦滑鼠部份機種已取得台灣環保標章認證 (Green Mark)的認證,亦是業界第一家獲得台灣環保標章認證的整合式電腦(All-in-One PC)。</p> <p>(二)全球第一家以整合式電腦(All-in-One PC)取得歐盟小花(EU Flower)與捷克環保標章認證。</p> <p>(三)筆記型電腦、整合式電腦(All-in-One PC)及機器人吸塵器產品已完成歐盟ErP待關機能耗IW之要求。</p> <p>(四)整合式電腦(All-in-One PC) MS-AC71產品完成第三類環境宣告(EPP)與台灣環保署產品碳足跡查驗證。</p> <p>(五)依據ISO14064-1國際標準與溫室氣體盤查要求,建立溫室氣體排放量機制與盤查,並委由公正第三方查證,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>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>

(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』(均揭露於公開資訊觀測站 <http://mops.twse.com.tw>)，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21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：一〇一年三月二十二日

本公司民國一〇〇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，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，認為本公司於民國一〇〇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一〇一年三月二十二日董事會通過，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
100.06.09	100 年股東會	<p>一、報告事項：</p> <p>(一)九十九年度營業報告。</p> <p>(二)監察人查核九十九年度決算報告。</p> <p>(三)本公司國內第二次無擔保轉換公司債進度報告。</p> <p>(四)其他報告事項：(本公司買回庫藏股執行情形報告)</p> <p>二、承認事項：</p> <p>(一)承認九十九年度決算表冊。</p> <p>(二)承認九十九年度盈餘分派案。</p> <p>三、討論事項：</p> <p>(一)通過修正公司章程案。</p> <p>(二)通過解除董事競業禁止之限制案。</p> <p>(三)其他討論事項：無。</p>
100.01.21	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>
100.03.17	100 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)承認本公司九十九年度決算表冊。</p> <p>(二)承認本公司九十九年度內部控制制度聲明書。</p> <p>(三)通過本公司一〇〇年股東常會召集案。</p> <p>(四)通過股東常會受理股東提案。</p> <p>(五)通過修正公司章程案。</p> <p>(六)通過本公司現行銀行額度暨新增融資額度申請案。</p> <p>(七)通過訂定員工執行認股權增資發行新股基準日案。</p> <p>(八)通過子公司訂定『取得或處分資產處理程序』案。</p>
100.04.28	100 年董事會	<p>一、報告事項：</p> <p>(一)第一季財務報告。</p> <p>(二)稽核報告。</p> <p>二、承認及討論事項：</p> <p>(一)通過本公司九十九年度盈餘分派案。</p> <p>(二)通過解除董事競業禁止之限制案。</p> <p>(三)通過審查股東常會股東提案。</p> <p>(四)通過修正公司章程案。</p> <p>(五)通過本公司買回庫藏股案。</p>

日期	會議名稱	重要決議事項
100.06.30	100年董事會	一、報告事項： (一)財務報告。 (二)IFRS報告。 二、承認及討論事項： (一)通過訂定配息基準日案。 (二)通過第二次買回庫藏股案。
100.07.25	100年董事會	一、報告事項：無。 二、承認及討論事項： (一)通過九十九年度盈餘分派重新訂定配息率案。 (二)通過國內第二次無擔保可轉換公司債轉換價格調整案。 (三)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。
100.08.25	100年董事會	一、報告事項：無。 二、承認及討論事項： (一)通過一〇〇年上半年度財務報告及合併財務報告。 (二)通過訂定庫藏股減資基準日案。 (三)通過第三次買回庫藏股案。
100.09.28	100年董事會	一、報告事項： (一)稽核業務報告。 (二)IFRS報告。 二、承認及討論事項： (一)通過銀行額度申請案。
100.10.27	100年董事會	一、報告事項： (一)第三季季報。 二、承認及討論事項： (一)通過子公司減資案。 (二)通過訂定庫藏股減資基準日案。
100.12.07	100年董事會	一、報告事項：無。 二、承認及討論事項： (一)通過第四次買回庫藏股案。
100.12.28	100年董事會	一、報告事項： (一)IFRS報告。 二、承認及討論事項： (一)通過設置薪資報酬委員會及訂定薪資報酬委員會組織章程案。 (二)通過委任薪資報酬委員會成員案。 (三)通過一〇一年度稽核計劃。

日期	會議名稱	重要決議事項
101.01.13	101 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)通過薪酬委員會建議案。 (三)通過評估聘僱會計師之獨立性案。 (四)通過一〇一年營運計劃案。
101.02.15	101 年董事會	一、報告事項：無。 二、承認及討論事項： (一)通過訂定庫藏股減資基準日案。 (二)通過本公司買回庫藏股案。 (三)通過修訂本公司『內部控制制度』及『內部稽核制度案』。
101.03.22	101 年董事會	一、報告事項： (一)IFRS 報告。 二、承認及討論事項： (一)承認本公司一〇〇年度決算表冊。 (二)承認本公司一〇〇年度內部控制制度聲明書。 (三)通過本公司一〇一年股東常會召集案。 (四)通過股東常會受理股東提案。 (五)通過改選董事、監察人暨受理獨立董事候選人提名案。 (六)通過解除董事競業禁止之限制案。 (七)通過修正本公司『取得或處分資產處理程序』案。 (八)通過本公司現行銀行額度暨新增融資額度申請案。 (九)通過薪酬委員會建議案。
101.04.24	101 年董事會	一、報告事項： (一)第一季季報。 二、承認及討論事項： (一)通過本公司一〇〇年度盈餘分派案。 (二)通過擬以資本公積分派現金案。 (三)通過審查股東常會股東提案暨獨立董事候選人提名案。 (四)通過解除董事競業禁止之限制案。 (五)通過訂定庫藏股減資基準日案。

(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	葉翠苗	張明輝	100 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			202	202
2	2,000 千元 (含) ~4,000 千元				
3	4,000 千元 (含) ~6,000 千元		5,668		5,668
4	6,000 千元 (含) ~8,000 千元				
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	葉翠苗	5,668		142	60		202	100 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：蕭金木會計師

更換日期	100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	當事人	會計師	委任人
	主動終止委任	不適用	不適用
	不再接受(繼續)委任	不適用	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	會計原則或實務	
		財務報告之揭露	
		查核範圍或步驟	
		其他	
	無	v	
	說明		
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：葉翠苗會計師

事務所名稱	資誠聯合會計師事務所
會計師姓名	葉翠苗
委任之日期	100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	100年(註3)		101年4月17日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事長兼總經理	徐祥	0	0	0	0
董事	盧琪隆(註1)	6,500,000	0	0	0
董事	林文通	0	0	0	0
董事	黃金請	0	0	0	0
董事	游賢能	0	0	0	0
監察人	許芬蘭	0	0	0	0
監察人	徐俊賢	0	0	0	0
監察人	許高山	0	0	0	0
執行副總暨桌上型平台產品事業本部總經理	江勝昌(註2)	200,000	0		0
企業平台產品事業本部總經理	蔡榮峰	0	0	0	0
消費性電子產品事業本部總經理	鄭維晃	(7,000)	0	0	0
研發本部副總經理	鄧祺宏	0	0	0	0
桌上型平台業務處副總經理	楊文煒	0	0	0	0
海外恩斯邁廠副總經理	李昭明	20,000	0	0	0
經營企劃室資深特別助理	蔡維新	0	0	0	0
桌上型平台產品事業本部副總經理	蔡岱諺	0	0	0	0
工業電腦產品事業部總經理	呂惠昌	0	0	0	0
業務本部副總經理	洪裕盛	0	0	0	0
內部稽核室協理	劉竹浩	0	0	0	0
財會處協理(財會主管)	洪寶玉	(18,000)	0	0	0

註1：保留運用決定權信託股數返回。

註2：執行員工認股權憑證。

註3：除註1、2外，餘係集中市場交易。

(二)股權移轉資訊：無。

(三)股權質押資訊：無。

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 (註)		配偶、未成年子女 持有股份 (註)		利用他人名義 持有股份 (註)		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 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	名稱	關係	
徐祥	51,983,151	5.87%	27,040,475	3.06%	20,829,492	2.35%	許芬蘭	配 偶	
林文通	29,672,499	3.35%	2,053,622	0.23%	-	-			
黃金請	23,637,377	2.67%	7,915,349	0.89%	7,521,761	0.85%	辛安投資股份有限公司 (代表人：廖淑瓊)	配 偶	
盧琪隆	19,374,835	2.19%	2,472,350	0.28%	-	-			
游賢能	17,892,824	2.02%	1,973,686	0.22%	-	-			
許芬蘭	14,608,517	1.65%	64,415,109	7.28%	20,829,492	2.35%	徐祥	配 偶	
易德開發股份有限公司	13,250,716	1.50%	-	-	-	-			
易德開發股份有限公司(代表人：林火順)	405,176	0.05%	460,676	0.05%	-	-			
花旗(台灣)商業銀行受託保管次元新興市 場評估基金投資專戶	12,758,985	1.44%	-	-	-	-			
許淑貞	8,550,951	0.97%	-	-	-	-			
辛安投資股份有限公司	7,521,761	0.85%	-	-	-	-			
辛安投資股份有限公司(代表人：廖淑瓊)	2,148,564	0.24%	29,404,162	3.32%	7,521,761	0.85%	黃金請	配 偶	

註：係已扣除第五次買回庫藏股減資註銷股本 40,000,000 股之股本計算。

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%	61,465,071	100%	61,465,071	100%
MSI COMPUTER CORP.	575,458	100%	0	0%	575,458	100%
MYSTAR COMPUTER B.V.	0	0%	0	100%	0	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%	0	100%	0	100%
MSI COMPUTER SARL	0	0%	0	100%	0	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%
思斯邁電子(深圳)有限公司	0	0%	0	100%	0	100%
MSI COMPUTER (CAYMAN) CO., LTD.	0	0%	50,000	100%	50,000	100%
MSI COMPUTER (UK) LTD.	0	0%	0	100%	0	100%
微盟電子(昆山)有限公司	0	0%	0	100%	0	100%
MSI COMPUTER EUROPE B.V.	0	0%	0	100%	0	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.	82,204,118	100%	0	0%	82,204,118	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%	0	100%	0	100%
MSI COMPUTER DO BRASIL LTDA.	0	0%	0	100%	0	100%
MSI POLSKA SP. Z O.O.	0	0%	0	100%	0	100%
微京商貿(上海)有限公司	0	0%	0	100%	0	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%	0	100%	0	100%
MSI BALKAN LTD.	0	0%	0	100%	0	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%	0	100%	0	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%	0	100%	0	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%	0	100%	0	100%
MSI ITALY S.R.L.	0	0%	0	100%	0	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	以現金或以財產抵充股款者	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	-
100.09	-	1,500,000	15,000,000	996,157	9,961,572	第一次及第二次買回庫藏股註銷股本750,660仟元。	無	100.7.4金管證交字第1000031682號函 100.8.26金管證交字第1000040409號函
100.11	-	1,500,000	15,000,000	964,157	9,641,572	第三次買回庫藏股註銷股本320,000仟元。	無	100.10.28金管證交字第1000052520號函
101.02	-	1,500,000	15,000,000	924,856	9,248,562	第四次買回庫藏股註銷股本393,010仟元。	無	101.2.13金管證交字第1010004861號函
101.04	-	1,500,000	15,000,000	884,856	8,848,562	第五次買回庫藏股註銷股本400,000仟元(註)。	無	101.4.18金管證交字第1010016081號函

註：101.4.26 經濟部核准變更登記。

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1、註2)	未發行股份	合計	
普通股	884,856,199	615,143,801	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1：普通股已上市。

註2：係已扣除第五次買回庫藏股減資註銷股本40,000,000股之股本計算。

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

101年4月17日 單位：股

股東結構 數量	政府機構	金融機構	其他法人	外國機構及 外國人	個人	合計
人數	2	4	85	196	72,663	72,950
持有股數	1,356	251,094	55,541,341	108,240,560	720,821,848	884,856,199
持有比率%(註)	0.00%	0.03%	6.28%	12.23%	81.46%	100.00%

註：係已扣除第五次買回庫藏股減資註銷股本40,000,000股之股本計算。

(三)股權分散情形

1、普通股

股權分散情形

每股面額十元

101年4月17日 單位：股

持股分級	股東人數	持有股數	持有比率%
1~ 999	22,886	5,524,907	0.62%
1,000~ 5,000	32,021	76,411,857	8.64%
5,001~ 10,000	8,953	68,991,780	7.80%
10,001~ 15,000	3,141	38,592,841	4.36%
15,001~ 20,000	1,801	33,174,413	3.75%
20,001~ 30,000	1,667	41,482,290	4.69%
30,001~ 40,000	716	25,171,518	2.84%
40,001~ 50,000	479	22,109,605	2.50%
50,001~ 100,000	711	50,998,273	5.76%
100,001~ 200,000	298	41,750,177	4.72%
200,001~ 400,000	129	36,581,599	4.13%
400,001~ 600,000	46	23,564,075	2.66%
600,001~ 800,000	17	11,624,939	1.31%
800,001~1,000,000	13	12,082,199	1.37%
1,000,001股以上	72	396,795,726	44.85%
合計	72,950	884,856,199	100.00%

2、特別股：無。



## (四)主要股東名單

101年4月17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	5.87%
林文通		29,672,499	3.35%
黃金請		23,637,377	2.67%
盧琪隆		19,374,835	2.19%
游賢能		17,892,824	2.02%
許芬蘭		14,608,517	1.65%
易德開發股份有限公司		13,250,716	1.50%
花旗(台灣)商業銀行受託保管次元新興市場評估基金投資專戶		12,758,985	1.44%
許淑貞		8,550,951	0.97%
辛安投資股份有限公司		7,521,761	0.85%

## (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		100年	99年	當年度截至 101年4月30日	
	每股市價	最高	最低	18.45	23.00	16.40
	平均		15.36	18.35	14.04	
每股淨值	分配前		24.50(註三)	22.96	25.05(註二)(註三)	
	分配後		(註一)	22.46	(註一)	
每股盈餘	加權平均股數	基本	1,020,625,532	1,069,293,367	914,113,532(註二)(註三)	
		稀釋	1,092,791,773	1,208,490,243	919,373,048(註二)(註三)	
	每股盈餘	調整前	基本	0.32	0.49	0.08(註二)
			稀釋	0.25	0.33	0.08(註二)
		調整後	基本	(註一)	0.49	(註一)(註二)
			稀釋	(註一)	0.33	(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	44.81	36.53	-	
		稀釋	57.36	54.24	-	
	本利比		(註一)	35.80	(註一)	
	現金股利殖利率		(註一)	2.79%	(註一)	

註一：俟一〇一年股東常會決議分配。

註二：一〇一年第一季財務報告經會計師核閱。

註三：已扣除未註銷庫藏股。

(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		101年股東常會擬訂
現金股利	盈餘	0.4
	資本公積	0.6
無償配股	盈餘	-
	資本公積	-
合計		1.0

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一〇一年財務預測，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 66,000,000 元，董事及監察人酬勞 6,600,000 元；與 100 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 0.32 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 99 年度實際配發之員工紅利現金 86,000,000 元、董事及監察人酬勞為

8,600,000 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：

101 年 4 月 17 日

買回次數	第一次	第二次	第三次	第四次	第五次
買回目的	維護公司信用及股東權益	維護公司信用及股東權益	維護公司信用及股東權益	維護公司信用及股東權益	維護公司信用及股東權益
買回期間	100 年 5 月 10 日至 100 年 6 月 28 日	100 年 7 月 1 日至 100 年 8 月 19 日	100 年 8 月 26 日至 100 年 10 月 25 日	100 年 12 月 8 日至 101 年 01 月 30 日	101 年 2 月 17 日至 101 年 04 月 11 日
買回區間價格	10.50~22.50 元	9.73~21.46 元	8.33~20.30 元	8.26~18.90 元	8.82~19.28 元
已買回股份種類及數量	普通股 35,066,000 股	普通股 40,000,000 股	普通股 32,000,000 股	普通股 39,301,000 股	普通股 40,000,000 股
已買回股份金額	500,192,057 元	540,159,558 元	443,768,761 元	499,997,663 元	576,866,502 元
已辦理銷除及轉讓之股份數量	35,066,000 股	40,000,000 股	32,000,000 股	39,301,000 股	0 股(註 2)
累積持有本公司股份數量(註 1)	35,066,000 股	75,066,000 股	32,000,000 股	39,301,000 股	40,000,000 股
累積持有本公司股份占已發行股份總數比率(%)	3.27%	7.01%	3.21%	4.08%	4.32%

註 1：係該次向經濟部辦理減資註銷股本前，累積持有本公司股份數量。

註 2：101.4.26 經濟部核准變更登記。

二、公司債辦理情形：

101年4月30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20.5元得申請轉換為本公司普通股,其最大之稀釋比率為3.9%,稀釋效果不大,因此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

101年4月30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	
年 度		100年度	當年度截至 101年4月30日
項 目	最 高	102.00	100.00
轉換公司債市價	最 低	95.10	97.50
	平 均	100.08	98.75
	轉 換 價 格		20.5
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：

101年4月17日 單位：股；新台幣元

員工認股權憑證種類	九十六年第一次員工認股權憑證
主管機關核准日期	96年6月25日、7月25日
發行(辦理)日期	96年8月7日
發行單位數	20,000單位
發行得認購股數占已發行股份總數比率(註1)	2.27%
認股存續期間	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。
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100%。
已執行取得股數	0股
已執行認股金額	0元
未執行認股數量	12,434,000股
未執行認股者其每股認購價格	21.80元
未執行認股數量占已發行股份總數比率(%) (註2)	1.41%
對股東權益影響	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。(係已扣除第五次買回庫藏股減資註銷股本40,000,000股之股本計算。)

2、取得員工認股權憑證之經理人取得及認購情形：

101年4月17日 單位：股；新台幣元

職稱	姓名	取得認股數量	取得認股數量占發行股份總數比率(註1)	已執行				未執行					
				已執行數量	已執行認股價格	已執行認股金額	已執行數量占發行股份總數比率	未執行數量	未執行認股價格	未執行認股金額	未執行數量占發行股份總數比率(註2)		
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												
執行副總監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	1,476,000	0.17%	0	0	0	0.00%	1,476,000	21.80	32,176,800	0.17%		
經營企劃室資深特別助理	蔡維新												
桌上型平台產品事業本部副總經理	蔡岱諺												
工業電腦產品事業部總經理	呂惠昌												
業務本部副總經理	洪裕盛												
內部稽核室協理	劉竹浩												
財會處協理(財會主管)	洪寶玉												

註1：占發行當時股份比率。

註2：占目前發行股份比率。(係已扣除第五次買回庫藏股減資註銷股本40,000,000股之股本計算。)

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

一〇〇年度

單位:新台幣仟元

主要產品	營業收入	佔營收比重%
板卡	30,980,083	41.52
系統	30,718,245	41.17
其他	12,918,032	17.31
合計	74,616,361	100.00



### 3、公司目前之商品(服務)項目

- (1)主機板：Intel<sup>®</sup>及 AMD<sup>®</sup>平台主機板。
- (2)多媒體專業顯示卡：NVIDIA<sup>®</sup>及 ATI<sup>®</sup>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)準系統：All-in-one PC、Nettop PC、迷你型 PC、LCD PC。
- (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。
- (7)筆記型電腦產品：筆記型電腦、Netbook、Tablet PC。
- (8)智慧型機器人、雲端運算。

### 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)開發有過溫自動保護機制的主機板。
- (4)開發支援 UEFI BIOS 的主機板，在視覺和使用上更貼近使用者的思維。
- (5)開發可超頻的顯示卡。
- (6)開發低耗能顯示卡。
- (7)全系列顯示卡採用微星獨家專利開發的新一代刀鋒扇葉技術(Propeller Blade Technology)，較舊式風扇大幅提升散熱效能。
- (8)開發精進顯示卡超頻軟體「Afterburner」，提升 MSI 顯示卡的效能。
- (9)開發更新、更高效能之顯示卡散熱模組。
- (10)開發運算密度更高的刀鋒伺服器產品。
- (11)開發 ATCA 電信伺服器產品。
- (12)開發低耗能 High Dense Multi Nodes Data Center 伺服器系統產品。
- (13)開發全系列各螢幕尺寸及運算效能的多媒體影音 AIO。
- (14)開發可支援 Microsoft<sup>®</sup> Windows<sup>™</sup> 8 的 AIO。
- (15)開發低耗能的 AIO。
- (16)強化商用市場 AIO 產品線。
- (17)開發可動態超頻的筆記型電腦。
- (18)開發擁有超強影音處理效能的筆記型電腦。
- (19)開發可支援 Microsoft<sup>®</sup> Windows<sup>™</sup> 8 的筆記型電腦及平板電腦 (Tablet PC)。
- (20)開發 x86、非 x86 平台的平板電腦 (Tablet PC)。
- (21)開發 Windows<sup>™</sup>、Android<sup>™</sup> 平台的平板電腦 (Tablet PC)。
- (22)開發第三代低功耗高效能之 WindBoxIII，發揮在高階數位看板、Thin Client、Gaming

等工作平台上的多元化應用。

- (23)開發全系列低功耗高效能工業級主機板滿足 POS、KIOSK 及遊戲機利基市場等需求。
- (24)開發 3.5 吋自動控制系統產品及多重網路 Media center 系統產品，單板電腦針對嵌入式應用及工業自動化控制等市場。
- (25)開發客運巴士資訊娛樂系統，此系統可進一步應用於高速鐵路，火車，輪船之座艙環境，結合網路雲端(cloud)的運用來執行遠端服務管理。
- (26)開發新世代車載影音導航 Double DIN 系統，提供全方位車用影音娛樂/網路/通訊/車控等功能。
- (27)開發多功能 Telematics/AIO Box 車隊用整合產品及服務系統，提供 GPS/通訊/Data-Log/影音/車控/保全/遠端管理等全方位多功能。
- (28)開發家用服務機器人系統。
- (29)開發高清潔力、防碰撞、具辨識功能的高階智慧型吸塵器。
- (30)開發雲端應用模組。

## (二)產業概況

### 1、產業之現況與發展

2011年全球市場景氣受經濟因素、日本海嘯以及泰國水患等天災的影響，未來不確定因素逐漸消除，加上Intel、AMD與微軟等主要廠商新產品的推出，2012年整體資訊相關產業可望呈現顯著的成長。茲將本公司相關業務市場發展現況略述如下：

#### (1)主機板

綜觀2011年全球主機板市場狀況，主要在於歐美經濟成長動力疲軟，歐盟國家債務問題及未來景氣前景不明等因素，導致西歐與美國等成熟國家消費趨於保守，但整體而言全球仍受惠於商用換機需求而較2010年穩定成長。此外，Sandy Bridge新產品機種因晶片瑕疵導致部分產品需重複出貨，新興國家如中國、印度、巴西等的需求成長，日本地震受災區復原帶動主機板出貨成長因素，2011年主機板產業出貨量較2010年成長3.2%，達1.5億片。然而產業供給面部分，中國缺工與經營成本上揚、上游Intel晶片瑕疵退換貨、日本地震引發零組件供貨斷鏈及泰國水患引爆硬碟供應缺口等因素，都增加主機板廠商經營的困難度。

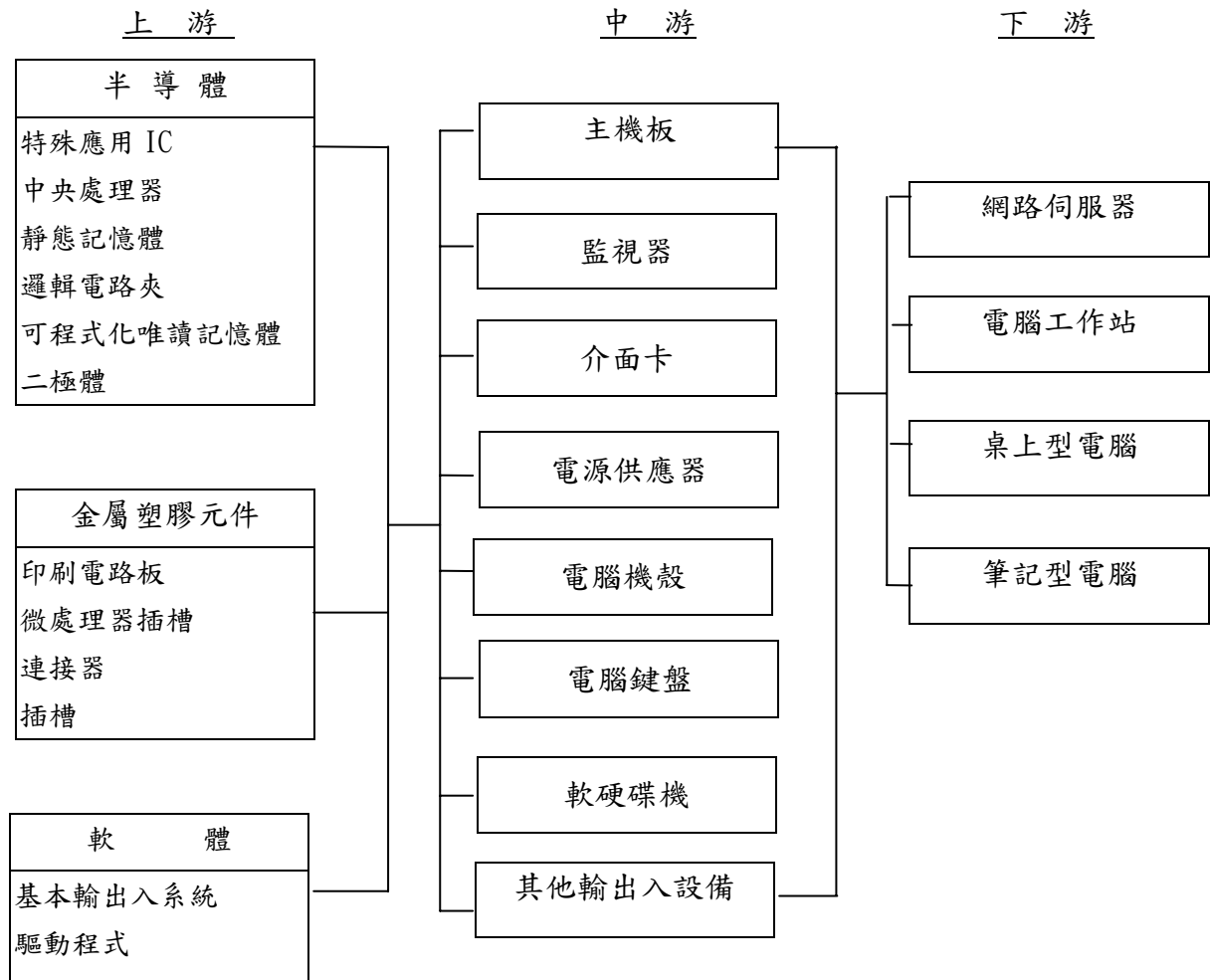
#### (2)桌上型電腦

2011年桌上型電腦，因日本海嘯及泰國洪水等天然災害影響零件供應及價格，加上歐債危機、貨幣貶值等因素，出貨明顯受到影響，另一方面因為手機及蘋果的消費性產品在今年消費市場的力道強勁，消費者的預算轉向購買此類型產品對PC市場的買氣有相當程度的影響。在諸多挑戰下，本公司2011年較前年在桌上型電腦(AIO+DT)的成績上仍有約20%的成長，主要原因是在客戶及產品策略上做調整，除了以往的通路客戶更積極開發ODM客戶，產品方面也由消費性產品，多加入商用產品以獲取較高的利潤，預期今年本公司在桌上型電腦產品還是能持續達成20%以上的成長，以穩健的腳步經營市場及客戶而穩定獲利。2012上半年會著重商用及ODM客戶的耕耘，下半年會搭著INTEL新的Ivy brige出貨及微軟的Windows 8推出對應的新產品發表。

#### (3)筆記型電腦

2011年筆記型電腦市場僅小幅成長，平板電腦約有倍數成長。2012年受惠於Intel、AMD推出新平台以及微軟預計推出Windows8等因素帶動下，市場研究公司預估2012年筆記型電腦可望有8%的成長，市場規模估計將有2.5億台。

## 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

#### 主機板

Intel 將於 2012 年第二季推出 22nm 的新平台 Ivy Bridge 架構，採用 1155 平台(使用 7 系列晶片組)，且與 Sandy Bridge 架構平台相容，因此不僅 1155 平台的 6 系列晶片組主機板出貨量，在 2012 年可望受惠於向後相容設計而持續成長，同樣採用 1155 平台的 Ivy Bridge 架構 7 系列晶片組主機板，也將因新一波主機板新購與升級需求而出貨成長，因此估計在 2012 年，1155 平台主機板出貨比重可望超越 775 平台。同時，微軟也預計要在 2012 年第四季推出下一代作業系統 Windows 8，再加上雲端運算環境的成熟，勢必帶動主機板產品及其市場進一步的發展。

### 桌上型電腦

觀察2011年全球桌上型電腦產品出貨型態占比的消長變化，從Gartner 的資料顯示2010到2011年全球桌上型電腦的出貨負成長2.3%，唯獨All in One PC 成長約14%，Gartner 也預估2012年總PC成長4%~5% (含Mobile PC) 約1500萬台，以All in One約佔PC總量的4%預估全球約有600K的成長空間，目前微星在All in One產品上可說是領導品牌，2012年在客戶、產品、通路的調整後，預期2012可持續成長穩定獲利。

### 筆記型電腦

就出貨型態來看，2008年竄紅的迷你筆記型電腦，在2010年受到平板電腦上市的影響，成長受到侷限，2012年將繼續受到影響而下滑，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CPU的處理效能後以Ultrabook的方向重新上陣，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40%。

## (2) 競爭情形

本公司之主機板及介面卡業務在市場上已經具有一定比重，加上核心能力延伸出來的伺服器、AIO、IPC、筆記型電腦、車用電子等業務，雖面對市場激烈競爭，但在優異的研發技術及良好的產品品質下，均深獲消費者青睞，未來仍將持續堅持對產品品質之要求，並積極從事新產品開發，將更多新技術導入消費者的生活，目標在激烈的競爭市場中持續獲利與成長。

## (三) 技術及研發概況

最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用與開發成功之技術或產品

單位：新台幣仟元

年度研究發展支出	研究發展成果
100.1.1~100.12.31 \$1,749,673	1、主機板 ◆ 支援 Intel® 新一代 LGA1155，32 奈米 Core™i-7, Core™i-5 及 Core™i-3 的主機板。 ◆ 支援 AMD® 8 系列晶片主機板。 ◆ 全系列主機板產品基本搭載固態電容 Solid CAP，高階產品使用更頂級料件高導電聚合物電容 Hi-c CAP、以及超導磁電感 SFC，將微星產品的品質與穩定性更上一層。 ◆ BigBang 系列主機板更搭載 Super Pipe 的散熱設計和 V-Switch 超電
101.1.1~101.3.31 \$434,389	

	<p>壓設計，以及搭載外接超頻面板。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>◆ 獨家推出” OC Genie II” 技術，此設計概念是讓初級的主機板使用著只要透過最簡單的方式，即可享受到免設定整體系統的效能提升。</li> <li>◆ 全新設計的 Control Center II 軟體，搭載全新的直覺式介面，具備監控、超頻技術和省電功能於一身。</li> <li>◆ UEFI BIOS 人性化介面。</li> <li>◆ Winki3 技術，以 Linux 核心為基礎架構，提供簡單、快速、便利及完整功能的免費網路環境。</li> <li>◆ 全系列產品導入獨家 USB Safeguard 設計。</li> </ul> <p>2、多媒體專業顯示卡</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>◆ 研發新世代顯示卡，搭載業界最新顯示繪圖運算晶片，使用 28nm 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。</li> <li>◆ 研發支援筆記型電腦之行動系列模組顯示卡。</li> <li>◆ 研發低功耗顯示卡。</li> <li>◆ 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</li> <li>◆ 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。</li> <li>◆ 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。</li> <li>◆ 微星獨家專利開發的新一代刀鋒扇葉技術(Propeller Blade Technology)，較舊式風扇大幅提升散熱效能。</li> <li>◆ 微星顯示卡調校軟體「Afterburner」，內含強大的超頻、調校與監控功能。</li> </ul> <p>3、伺服器</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>◆ 刀鋒伺服器產品。</li> <li>◆ ATCA 電信伺服器產品。</li> </ul> <p>4、準系統</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>◆ 在主流機種部份，搭配 Intel®最新平台 Ivy Bridge 及 AMD®最新平台 Brazos 2.0，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。</li> </ul>
--	--

- ◆ AE 系列 All-In-One PC 主攻消費者市場，獨家 Instant Display Technology 可於未開機時自動偵測 HDMI 輸入作為獨立螢幕使用。AP 系列著重於商用市場的應用，提供多組 COM Port，可連結 Barcode 條碼機、信用卡刷卡機、以及信用卡賬單機使用。

#### 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<sup>®</sup> 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

- ◆ 強化客運巴士資訊娛樂系統，此系統可進一步應用於高速鐵路，火車，輪船之座艙環境，並使用廣告與問卷調查的服務平台，結合網路雲端 (cloud) 的運用來執行遠端服務管理以達成全方位性的行車安全整合，讓乘客享有安全、娛樂、環保與科技的新體驗，同時並強化系統自我檢測，廣告推播，遠端管理等先進功能，提供乘客與運輸業者更進一步的服務新體驗。
- ◆ 與汽車原廠合作開發新世代車載影音導航 Double DIN 系統，提供全方位車用影音娛樂/網路/通訊/車控等功能滿足下一代使用者的需求，並以卓越的品質要求與最佳的創意增值服務提供專業的車載影音資通訊需求與服務。
- ◆ 推出多功能 Telematics/AIO Box 車隊用整合產品及服務系統，提供 GPS/通訊/Data-Log/影音/車控/保全/遠端管理等全方位多功能，採用 Open Source and Standard API 模式，與各地 SI/Application-Developer 共同開發合作，高階產品積極以日本及歐洲市場商業車及物流車用市場為主，進而以中階產品推展至東南亞，南美及其他海外商用車市場，提供車用資通訊整合增值服務，滿足客戶

及車隊的多樣性需求，創造終端使用者、業者、客戶與公司之最大價值。

#### 7、筆記型電腦

- ◆ 提供最完整的產品系列(包含小筆電、商務、遊戲等系列)，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。
- ◆ Cinema Pro 高畫質影像技術：獨家 HDR 影像處理、Easy Viewer、DirectX 11.1。
- ◆ 獨家 MSI Audio Boost 音響加值解決方案技術：完美整合世界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，以及與全球最頂尖的音響大廠 Dynaudio® 合作，可望效能大幅提昇，發揮更極致的影音效能。
- ◆ 開發 G 系列性能遊戲筆電，獨家開創 Super RAID 技術，導入 LED keyboard/Bigfoot Gaming LAN，成為遊戲筆電界的領導品牌。
- ◆ 具觸碰功能的創新產品 slider NB，可依據需求者使用情境轉換成 NB 或 tablet 使用。

#### 8、其他

智慧型機器人：家用服務機器人系統

- ◆ 開發高清潔力、防碰撞、具辨識功能的高階智慧型吸塵器。
- ◆ 延續薄型設計，研發具自動充電與可預約吸塵時間機種，讓產品更自動化，更方便使用。

雲端運算：

- ◆ Android™ 作業系統與強化模組。
- ◆ Chromium™ 作業系統與強化模組。



#### (四)長短期業務發展計劃

##### 1、短期發展計劃：

產品及業務方面：拓展自有品牌以追求板卡及各產品業務同時穩定成長，為現階段的業務發展方向。

OEM 業務方面：與國際大廠持續合作，以規模經濟持續降低生產成本，提升公司整體利潤。

製造與品保方面：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：

本公司將持續致力於加強多角化經營，除了專精的主機板、顯示卡、伺服器、及準系統產品外，也將追求 AIO、IPC、筆記型電腦、車用電子等產品逐步成為各產業獲利的領先公司。

#### 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

銷售區域 \ 年度		100年度		99年度	
		銷貨收入淨額	比例%	銷貨收入淨額	比例%
外 銷	歐洲	18,009,954	24	26,351,769	31
	亞洲	37,211,477	50	34,925,192	40
	美洲	9,478,322	13	15,655,197	18
	其他	2,087,176	3	2,916,328	3
	小計	66,786,929	90	79,848,486	92
內銷		7,829,432	10	6,821,651	8
合計		74,616,361	100	86,670,137	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，本公司則積極在主機板新技術上著墨，在中高階市場提供更穩定及多元功能的主機板產品。同時，主機板市場因競爭激烈，諸多廠商均在汰換中淡出主機板市場，本公司因持續努力在主機板市場上的經營，故仍能維持前五大的穩定地位。

### (2)供給面

#### 主機板

中國大陸政府推出本土勞工所得與福利的政策，增加沿海省份設廠的主機板業者經營難度；而關鍵零組件供應部分，日本地震後，日本業者積極建立異地備援機制，因此關鍵零組件於 2012 年應不會出現重大供應缺口，但泰國水患所影響的硬碟供貨缺口預計到第二季方才舒緩，因此硬碟產能恢復狀況仍將對全球主機板產業有一定影響。預估 2012 年全球主機板出貨可審慎樂觀發展。

#### 桌上型電腦

2011 年全球第四季桌上型電腦出貨動態，較第三季沒有明顯的成長，原因來自泰國洪水導致硬碟缺貨及價格上漲，2012 年第一季雖較為回穩但是大容量 1TB 的硬碟仍有供貨不足的情況。2012 第二季隨著日本 DRAM 大廠爾必達 (Elpia) 破產，DRAM 價格已開始上漲，加上大陸工資上漲，生產工費也會提高，因此微星因應方案為提高 ODM 客戶及商用比重以增加獲利，通路的佈局上也更加謹慎選擇客戶，另外在標案市場上也更加積極成長，尤其是針對成長中的東南亞、中東等國家。目前在 ODM 及自有品牌訂單的接單狀況上調整產能，使產能能達到最佳化，以有效控制工費的上漲。

#### 筆記型電腦

IDC 等機構預估 2012 年全球 NB 出貨量成長率將為 8% 左右，出貨量規模則為 2.5 億台。

### (3)需求面

#### 主機板

全球成熟市場經濟疲軟、歐美政府支出減少、新興國家成長速度減緩等因素將持續衝擊，因此2012年以零組件替換方式維持桌機正常運作將較2011年增加，故整體主機板市場需求將可望持平。

#### 桌上型電腦

2011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、手機、平板產品集中的現象，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、巴西等新興市場，仍存在桌上型電腦的需求，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。2011年第四季品牌大廠AIO庫存出清之後，2012第一季出貨量可望達到預期目標，其中成長力道還是以現有的ODM客戶為主。2012在商用市場上以獲利為主要目標，ODM客戶及消費市場爭取經濟規模，以達到成本效益的最大化。

#### 筆記型電腦

2012年可望在逐漸遠離過去幾年的負向經濟因素之後，硬碟廠商逐漸回復產能，歐債問題可望舒解，預估商用筆電市場將回復正常需求，與穩定的成長動能，消費市場方面由於Intel與AMD全新高效的CPU平台加持，微軟全新Windows8的推出後，對市場買氣有正面刺激作用，總體需求可望呈現顯著的成長。

### (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，分別擔任各事業與本部主管，因此技術決策方面極具效率，且能結合產業之趨勢以發揮團隊力量。另研發人員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百萬片以上。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，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

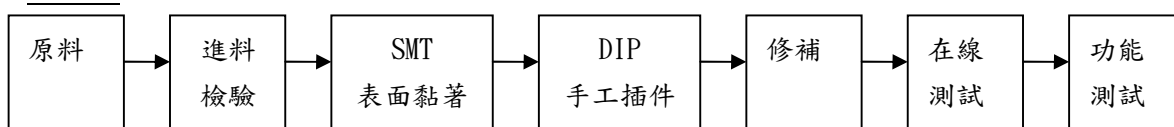
### 1、主要產品之重要用途

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。

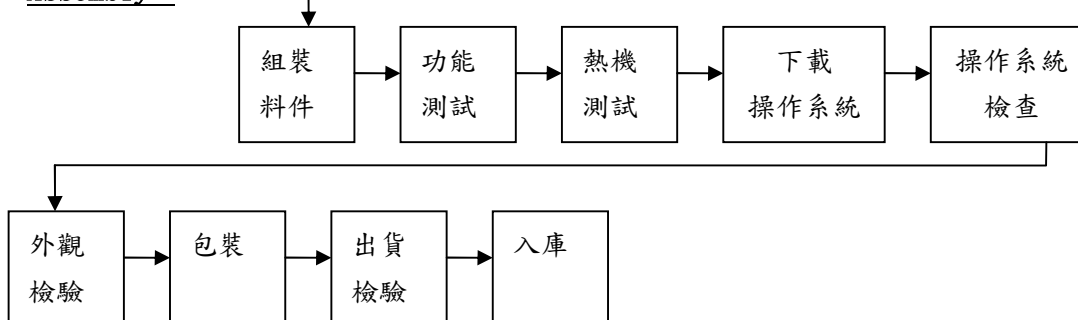
產品名稱	用途
主機板	為個人電腦之主要組件、電腦系統之內部運算、輸出、輸入功能之處理，並為電腦之基本骨架。
筆記型電腦	具可移動特性之個人電腦。
介面卡	與主機板組合，成為完整之電腦硬體系統。

### 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
		競華電子(深圳)有限公司 精成科技股份有限公司	穩定 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：新台幣千元

項目	100年			99年			101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	8,496,627	14.15	B	9,517,147	12.32	B	1,222,454	10.01	無
	其他	51,543,702	85.85	其他	67,711,291	87.68	其他	10,993,314	89.99	
	進貨淨額	60,040,329	100.00	進貨淨額	77,228,438	100.00	進貨淨額	12,215,768	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	100年度			99年度		
	產能	產量	產值	產能	產量	產值
板卡	25,048	16,658	31,740,190	22,347	17,698	34,204,529
系統	9,662	6,095	16,885,670	12,555	9,246	30,117,487
其他	11,317	5,145	9,722,116	17,650	10,014	8,636,731
合計	46,027	27,898	58,347,976	52,552	36,958	72,958,747

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	100年				99年			
	內銷		外銷		內銷		外銷	
	量	值	量	值	量	值	量	值
板卡	1,136	2,298,556	16,470	28,681,527	1,081	2,133,072	17,763	31,367,893
系統	255	1,669,801	5,792	29,048,444	206	1,905,646	8,814	41,410,798
其他	-	3,861,075	-	9,056,958	-	2,782,933	-	7,069,795
合計	1,391	7,829,432	22,262	66,786,929	1,287	6,821,651	26,577	79,848,486

註:其他項產品包括伺服器及消費性電子產品等。



### 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	100年度	99年度	當年度截至 101年4月30日
	員工人數 (人)	銷售管理人員	934	964
技術人員		1,138	1,301	1,120
合計		2,072	2,265	2,044
平均年齡(歲)		34.10	33.20	34.36
平均服務年資(年)		5.14	4.18	5.30
學歷分佈 比率(%)	博 士	0.14	0.18	0.19
	碩 士	20.99	21.55	20.45
	大 專	75.25	73.64	75.99
	高 中	3.38	4.28	3.13
	高 中 以 下	0.24	0.35	0.24
	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，這些都已經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)本公司自2008年起首開電子業之先進行溫室氣體盤查，並且每年委請公正公開的第三方驗證單位對溫室氣體排放數據進行驗證，確實掌握能源的消耗情況以及溫室氣體排放數據的實質性。盤查作業依據ISO 14064-1與溫室氣體盤查議定書(The GHG Protocol)實施，範圍涵蓋微星科技、恩斯邁電子及微盟電子三個廠區；排放源包括範疇一的直接排放與範疇二的間接排放；盤查種類包括：二氧化碳(CO<sub>2</sub>)、甲烷(CH<sub>4</sub>)、氧化亞氮(N<sub>2</sub>O)、氫氟碳化物(HFCs)、全氟碳化物(PFCs)以及六氟化硫(SF<sub>6</sub>)共六項。

透過積極的節能政策之制定與執行以及更換節能設備等作法，溫室氣體排放總量自2008年起連續四年逐年減少，2011年整體溫室氣體排放量為83,875.1公噸，未來將持續在公司內部推動節能減碳的活動及措施，用實際的行動與數據呈現企業永續的理念。

(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，其中包括為因應歐盟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、圖書室、醫務室、集乳室、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：

藉由公司內部法務、財務、人力資源部門及護理師等人員組成協助團隊，透過 8585 分機提供員工工作生涯、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，以領導學院、業務行銷學院、研發學院、以及技術學院為主，並配合開辦產業講座、非管理職能訓練課程及軟性課程。各學院／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、不同對象進行人員、組織、工作管理等分階授課。

#### (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，規劃了一系列共通性的訓練課程與講座。茲摘錄本公司 100 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	508,800	356	1246
新進人員訓練	新人共識訓練		337	2359
新進人員訓練	研發入職訓練		221	773.5
一般通識課程	2011 市場環境與公司策略分享會		191	477.5
一般通識課程	雲端運算趨勢與國際大廠策略講座		139	278
管理才能訓練	2011 領導學院-工作教導		50	375
專業技術訓練	Linux Device Driver 程式開發		45	855
專業技術訓練	天線設計課程		44	1056
專業技術訓練	國際環保法規、趨勢與 MSI 因應介紹		34	85
專業技術訓練	NB SW BIOS EFI Training		26	598
專業技術訓練	Android HAL-Framework：軟硬整合與 框架架構		15	180

(2) 外部訓練

分類	訓練項目	支出	人次	時數
專業技術訓練	VCP510	402,893	3	35
專業技術訓練	Embedded Linux 實作		1	54.8
專業技術訓練	2011 台灣使用者經驗高峰會		5	10
專業技術訓練	pro/e 4.0 基礎零件設定		1	54
專業技術訓練	可靠度工程師課程		1	78
專業技術訓練	太陽能電力轉換器與 DSP 數位控制		3	14
專業技術訓練	射出成形加工參數分析及設定要領		2	18
專業技術訓練	UX Hong Kong 2011 Registration		1	20
專業技術訓練	可靠度保證技術實務		1	18

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 100.08.01 起 至 103.07.31	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

項目	年度	最近五年度財務資料(註一)					當年度截至 101年3月31日止 財務資料(註五)
		100年	99年	98年	97年	96年	
流動資產		29,176,667	37,161,199	37,370,325	37,875,208	36,710,789	28,457,011
長期投資		6,905,907	8,959,338	10,008,596	10,791,327	10,291,550	6,783,837
固定資產		2,472,719	2,533,645	2,584,968	2,630,143	2,650,935	2,459,164
無形資產		-	-	-	-	-	-
其他資產		391,136	459,529	365,933	267,766	409,271	390,979
資產總額		38,946,429	49,113,711	50,329,822	51,564,444	50,062,545	38,090,991
流動 負債	分配前	15,290,742	24,264,634	24,710,987	25,756,858	25,943,928	15,229,532
	分配後	(註三)	24,800,245	25,245,583	26,260,980	26,810,878	(註三)
長期負債		-	-	-	-	-	-
其他負債		374,370	273,056	224,817	107,402	118,663	348,234
負債 總額	分配前	15,665,112	24,537,690	24,935,804	25,864,260	26,062,591	15,577,766
	分配後	(註三)	25,073,301	25,470,400	26,368,382	26,929,541	(註三)
股本(註四)		9,641,572	10,702,252	10,686,672	10,080,746	9,507,541	9,248,562
資本公積		4,605,549	5,017,413	5,014,629	4,938,063	4,933,382	4,498,561
保留 盈餘	分配前	8,787,532	8,996,677	9,011,271	9,778,270	8,937,961	8,865,002
	分配後	(註三)	8,461,066	8,476,675	8,770,025	7,508,636	(註三)
金融商品 未實現損益		-	-	-	-	-	-
累積換算調整數		424,963	(140,321)	681,446	903,105	621,070	281,319
未認為退休金 成本之淨損失		-	-	-	-	-	-
庫藏股票		(178,299)					(380,219)
股東權 益總額	分配前	23,281,317	24,576,021	25,394,018	25,700,184	23,999,954	22,513,225
	分配後	(註三)	24,040,410	24,859,422	25,196,062	23,133,004	(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：俟一〇一年股東常會決議分配。

註四：含債券換股權利證書。

註五：一〇一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 101年3月31日止 財務資料 (註三)
	100年	99年	98年	97年	96年	
營業收入	74,616,361	86,670,137	82,773,488	97,773,051	90,589,643	15,153,093
營業毛利	6,207,972	7,083,116	7,897,390	9,176,192	8,066,894	1,234,591
營業損益	387,289	579,453	1,247,502	1,841,784	2,046,274	27,998
營業外收入及利益	303,133	696,769	306,185	1,059,900	1,672,352	101,194
營業外費用及損失	310,970	525,723	1,161,330	394,257	246,829	26,254
繼續營業部門稅前損益	379,452	750,499	392,357	2,507,427	3,471,797	102,938
繼續營業部門損益	326,466	520,002	241,246	2,269,634	2,912,697	77,470
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	326,466	520,002	241,246	2,269,634	2,912,697	77,470
每股盈餘(元)-基本 (註四)	0.32	0.49	0.23	2.25	3.07	0.08

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。

註三：一〇一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
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
100年度	資誠聯合會計師事務所	葉翠苗 張明輝	修正式無保留意見

註：100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	年度	最近五年度財務分析					當年度截至101年3月31日止 (註一)	
		100年	99年	98年	97年	96年		
財務結構 (%)	負債占資產比率	40.22	49.96	49.54	50.16	52.06	40.90	
	長期資金占固定資產比率	941.53	969.99	982.37	977.14	905.34	915.48	
償債能力 (%)	流動比率	190.81	153.15	151.23	147.05	141.50	186.85	
	速動比率	115.39	84.45	89.26	86.77	81.06	117.58	
	利息保障倍數	39,178	22,787	6,423	9,929	31,265	(註二)	
經營能力	應收款項週轉率(次)	6.63	7.07	6.30	6.53	6.51	6.00	
	平均收現日數	55	52	58	56	56	61	
	存貨週轉率(次)	5.27	5.29	5.12	5.84	5.93	5.59	
	應付款項週轉率(次)	5.99	5.76	5.05	5.30	4.78	5.85	
	平均銷貨日數	69	69	71	63	62	65	
	固定資產週轉率(次)	29.81	33.86	31.74	37.03	33.94	24.58	
	總資產週轉率(次)	1.69	1.74	1.62	1.92	1.97	1.57	
獲利能力	資產報酬率(%)	0.74	1.05	0.48	4.50	6.35	0.80	
	股東權益報酬率(%)	1.36	2.08	0.94	9.13	12.89	1.35	
	占實收資本 比率(%)	營業利益	4.02	5.41	11.67	18.27	21.52	1.21
		稅前利益	3.94	7.01	3.67	24.87	36.52	4.45
	純益率(%)	0.44	0.60	0.29	2.32	3.22	0.51	
現金流量	每股盈餘(元) (追溯調整後)	0.32	0.49	0.23	2.14	2.75	0.08	
	現金流量比率(%)	9.33	0.57	7.22	8.42	-	6.71	
	現金流量允當比率(%)	65.30	47.37	80.02	47.52	27.29	143.07	
槓桿度	現金再投資比率(%)	3.61	-	4.83	5.28	-	4.28	
	營運槓桿度	6.33	4.96	2.87	2.35	1.94	19.52	
	財務槓桿度	1.00	1.01	1.00	1.01	1.01	1.00	

註一：一〇一年第一季財務報告經會計師核閱。

註二：一〇一年第一季無利息支出。

最近二年度財務比率變動增減變動達20%者說明如下：

流動比率	主要係因本期流動資產下降幅度低於流動負債下降幅度所致。
速動比率	主要係因本期流動負債減少所致。
利息保障倍數	主要係因本期利息費用較99年大幅減少所致。
資產報酬率	主要係因本期獲利減少所致。
股東權益報酬率	主要係因本期獲利減少所致。
占實收資本比率-營業利益	主要係因本期營業利益減少所致。
占實收資本比率-稅前利益	主要係因本期稅前利益減少所致。
純益率	主要係因本期稅後淨利減少所致。
每股盈餘	主要係因本期獲利減少所致。
現金流量比率	主要係因本期營業活動淨現金流量較99年大幅增加所致。
現金流量允當比率	主要係因本期營業活動淨現金流量較99年大幅增加所致。
營運槓桿度	主要係因本期營業費用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	
			100年	99年
財務結構(%)	負債占資產比率		41.51	48.80
	長期資金占固定資產比率		365.43	371.35
償債能力(%)	流動比率		198.89	174.07
	速動比率		123.62	99.39
	利息保障倍數		823	1,336
經營能力	應收款項週轉率(次)		7.33	6.95
	平均收現日數		50	53
	存貨週轉率(次)		5.25	5.18
	應付款項週轉率(次)		5.54	5.24
	平均銷貨日數		70	70
	固定資產週轉率(次)		12.09	12.70
	總資產週轉率(次)		1.79	1.83
獲利能力	資產報酬率(%)		0.84	1.16
	股東權益報酬率(%)		1.36	2.08
	占實收資本比率(%)	營業利益	0.93	2.45
		稅前利益	3.90	6.92
	純益率(%)		0.41	0.58
每股盈餘(元)(追溯調整後)		0.32	0.49	
現金流量	現金流量比率(%)		28.61	3.56
	現金流量允當比率(%)		92.91	46.97
	現金再投資比率(%)		13.22	0.92
槓桿度	營運槓桿度		42.18	17.78
	財務槓桿度		2.38	1.30

最近二年度財務比率變動增減變動達 20% 者說明如下：

速動比率	主要係因本期流動負債減少所致。	
利息保障倍數	主要係因本期稅前利益減少所致。	
資產報酬率	主要係因本期獲利減少所致。	
股東權益報酬率	主要係因本期獲利減少所致。	
占實收資本比率(%)	營業利益	主要係因本期營業利益減少所致。
占實收資本比率(%)	稅前利益	主要係因本期稅前利益減少所致。
純益率	主要係因本期稅後淨利減少所致。	
每股盈餘	主要係因本期獲利減少所致。	
現金流量比率	主要係因本期營業活動淨現金流量較 99 年大幅增加所致。	
現金流量允當比率	主要係因本期營業活動淨現金流量較前第五年大幅增加所致。	
現金再投資比率	主要係因本期營業活動淨現金流量較 99 年大幅增加所致。	
營運槓桿度	主要係因本期營業費用及營業利益減少所致。	
財務槓桿度	主要係因本期營業利益減少所致。	

## 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

董事會造送本公司一〇〇年度財務報表(含合併財務報表)，業經資誠聯合會計師事務所葉翠苗、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

本公司一〇一年股東常會

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 一 年 四 月 二 十 四 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

(101)財審報字第 11003576 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 100 年及 99 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 100 年及 99 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 100 年度及 99 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 100 年度及 99 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新台幣 344,222 仟元及新台幣 372,115 仟元，截至民國 100 年及 99 年 12 月 31 日止，其相關之長期股權投資餘額分別為新台幣 932,774 仟元及新台幣 1,140,005 仟元，其他負債-其他分別為新台幣 257,866 仟元及新台幣 140,377 仟元，累積換算調整數分別為新台幣 224,902 仟元及新台幣 210,352 仟元。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達微星科技股份有限公司民國 100 年及 99 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 100 年及 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之經營成果與現金流量。

微星科技股份有限公司已編製民國 100 年度及 99 年度合併財務報表，並均經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

葉翠苗

葉翠苗



會計師

張明輝

張明輝



行政院金融監督管理委員會證券期貨局  
核准簽證文號：金管證六字第 0960058737 號  
前財政部證券管理委員會  
核准簽證文號：(81)台財證(六)第 79059 號

中 華 民 國 1 0 1 年 3 月 2 2 日


  
 微星科技股份有限公司  
 資產負債表  
 民國 100 年及 99 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	100 年 12 月 31 日		99 年 12 月 31 日	
			金	額 %	金	額 %
<b>流動資產</b>						
1100	現金及約當現金	四(一)	\$ 7,162,861	18	\$ 7,694,126	16
1310	公平價值變動列入損益之金	四(二)及十				
	融資產 - 流動		3,708	-	67,972	-
1120	應收票據淨額		41,159	-	18,656	-
1140	應收帳款淨額	四(三)	7,420,567	19	9,115,365	19
1150	應收帳款 - 關係人淨額	五	2,617,019	7	3,217,272	7
1178	其他應收款		85,316	-	181,526	-
120X	存貨	四(四)	10,007,495	26	15,172,340	31
1250	預付費用		1,525,716	4	1,496,443	3
1286	遞延所得稅資產 - 流動	四(十)	312,826	1	197,499	-
11XX	<b>流動資產合計</b>		<u>29,176,667</u>	<u>75</u>	<u>37,161,199</u>	<u>76</u>
<b>基金及投資</b>						
1421	採權益法之長期股權投資	四(五)	<u>6,905,907</u>	<u>18</u>	<u>8,959,338</u>	<u>18</u>
<b>固定資產</b>						
<b>成本</b>						
1501	土地		1,331,538	3	1,331,538	3
1521	房屋及建築		1,418,043	4	1,417,853	3
1531	機器設備		451,710	1	471,622	1
1551	運輸設備		824	-	824	-
1561	辦公設備		<u>277,574</u>	<u>1</u>	<u>290,621</u>	<u>-</u>
15XY	<b>成本及重估增值</b>		3,479,689	9	3,512,458	7
15X9	減：累計折舊	四(六)	<u>( 1,006,970 )</u>	<u>( 3 )</u>	<u>( 978,813 )</u>	<u>( 2 )</u>
15XX	<b>固定資產淨額</b>		<u>2,472,719</u>	<u>6</u>	<u>2,533,645</u>	<u>5</u>
<b>其他資產</b>						
1820	存出保證金		4,807	-	3,893	-
1830	遞延費用		209	-	246	-
1860	遞延所得稅資產 - 非流動	四(十)	382,487	1	451,894	1
1887	受限制資產	六	<u>3,633</u>	<u>-</u>	<u>3,496</u>	<u>-</u>
18XX	<b>其他資產合計</b>		<u>391,136</u>	<u>1</u>	<u>459,529</u>	<u>1</u>
1XXX	<b>資產總計</b>		<u>\$ 38,946,429</u>	<u>100</u>	<u>\$ 49,113,711</u>	<u>100</u>

(續次頁)



  
 微星科技股份有限公司  
 資產負債表  
 民國 100 年及 99 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

負債及股東權益		附註	100 年 12 月 31 日			99 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
<b>流動負債</b>								
2180	公平價值變動列入損益之金	四(七)						
	融負債 - 流動		\$	680,134	2	\$	2,932,636	6
2120	應付票據			-	-		160	-
2140	應付帳款			9,480,621	24		13,344,417	27
2160	應付所得稅	四(十)		131,195	-		72,839	-
2170	應付費用	四(八)及五		4,394,645	11		7,359,429	15
2210	其他應付款項			8,578	-		34,896	-
2260	預收款項			595,569	2		520,257	1
21XX	<b>流動負債合計</b>			<u>15,290,742</u>	<u>39</u>		<u>24,264,634</u>	<u>49</u>
<b>其他負債</b>								
2810	應計退休金負債	四(九)		92,477	-		95,831	-
2820	存入保證金			884	-		541	-
2888	其他負債 - 其他	四(五)		281,009	1		176,684	1
28XX	<b>其他負債合計</b>			<u>374,370</u>	<u>1</u>		<u>273,056</u>	<u>1</u>
2XXX	<b>負債總計</b>			<u>15,665,112</u>	<u>40</u>		<u>24,537,690</u>	<u>50</u>
<b>股東權益</b>								
3110	普通股股本	四(十一)		9,641,572	25		10,702,252	22
<b>資本公積</b>								
四(十二)								
3211	普通股溢價			4,477,045	12		4,974,204	10
3220	庫藏股票交易	四(十四)		83,699	-		-	-
3260	長期投資			345	-		345	-
3271	員工認股權	四(十一)(十五)		44,460	-		42,864	-
<b>保留盈餘</b>								
四(十三)								
3310	法定盈餘公積			2,407,478	6		2,355,477	5
3320	特別盈餘公積			140,321	-		108,846	-
3350	未分配盈餘	四(十)		6,239,733	16		6,532,354	13
<b>股東權益其他調整項目</b>								
3420	累積換算調整數			424,963	1	(	140,321)	-
3480	庫藏股票	四(十四)	(	178,299)	-		-	-
3XXX	<b>股東權益總計</b>			<u>23,281,317</u>	<u>60</u>		<u>24,576,021</u>	<u>50</u>
<b>負債及股東權益總計</b>			\$	<u>38,946,429</u>	<u>100</u>	\$	<u>49,113,711</u>	<u>100</u>

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所葉翠苗、張明輝會計師民國 101 年 3 月 22 日查核報告。

董事長：徐祥

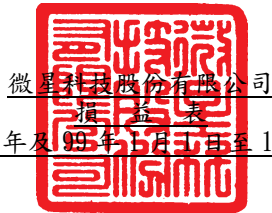


經理人：徐祥



會計主管：林惠琴





民國 100 年及 99 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)

項目	附註	100 年 度			99 年 度				
		金	額	%	金	額	%		
<b>營業收入</b>	五								
4110 銷貨收入		\$	78,016,347	105	\$	89,554,130	103		
4170 銷貨退回		(	1,938,205)	(3)	(	1,529,380)	(2)		
4190 銷貨折讓		(	1,461,781)	(2)	(	1,354,613)	(1)		
4100 銷貨收入淨額			74,616,361	100		86,670,137	100		
<b>營業成本</b>	四(四)(十七)及五								
5110 銷貨成本		(	68,408,389)	(92)	(	79,587,021)	(92)		
5910 營業毛利			6,207,972	8		7,083,116	8		
<b>營業費用</b>	四(十七)及五								
6100 推銷費用		(	3,756,633)	(5)	(	4,207,387)	(5)		
6200 管理及總務費用		(	314,377)	(1)	(	239,245)	-		
6300 研究發展費用		(	1,749,673)	(2)	(	2,057,031)	(2)		
6000 營業費用合計		(	5,820,683)	(8)	(	6,503,663)	(7)		
6900 營業淨利			387,289	-		579,453	1		
<b>營業外收入及利益</b>									
7110 利息收入			38,614	-		17,351	-		
7130 處分固定資產利益			196	-		-	-		
7160 兌換利益			36,317	-		-	-		
7310 金融資產評價利益	四(二)及十		-	-		305,931	1		
7320 金融負債評價利益	四(七)		55,902	-		121,951	-		
7480 什項收入			172,104	-		251,536	-		
7100 營業外收入及利益合計			303,133	-		696,769	1		
<b>營業外費用及損失</b>									
7510 利息費用		(	971)	-	(	3,308)	-		
7521 採權益法認列之投資損失	四(五)	(	233,199)	-	(	198,513)	-		
7530 處分固定資產損失			-	-	(	141)	-		
7560 兌換損失			-	-	(	281,455)	(1)		
7640 金融資產評價損失	四(二)及十	(	70,957)	-		-	-		
7880 什項支出		(	5,843)	-	(	42,306)	-		
7500 營業外費用及損失合計		(	310,970)	-	(	525,723)	(1)		
7900 繼續營業單位稅前淨利			379,452	-		750,499	1		
8110 所得稅費用	四(十)	(	52,986)	-	(	230,497)	-		
9600 本期淨利		\$	326,466	-	\$	520,002	1		
			稅 前	稅 後		稅 前	稅 後		
<b>基本每股盈餘</b>	四(十六)								
9750 本期淨利		\$	0.37	\$	0.32	\$	0.70	\$	0.49
<b>稀釋每股盈餘</b>	四(十六)								
9850 本期淨利		\$	0.30	\$	0.25	\$	0.52	\$	0.33

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所  
葉翠苗、張明輝會計師民國 101 年 3 月 22 日查核報告。

董事長：徐祥

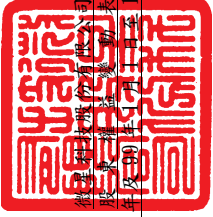


經理人：徐祥



會計主管：林惠琴





中華民國 100 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

99 年	實 收 資 本		公 積 金		盈 餘		庫 藏 股 票	累 積 換 算 調 整 數	合 計	
	普 通 股 股 本	普 通 股 溢 價	庫 藏 股 交 易	長 期 投 資	員 工 認 股 權	法 定 盈 餘 公 積				特 別 盈 餘 公 積
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 1)：										
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	-	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	\$ 140,321	\$ 24,576,021
100 年										
100 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 10,702,252	\$ 4,974,204	\$ -	\$ 345	\$ 42,864	\$ 2,355,477	\$ 108,846	\$ 6,532,354	\$ 140,321	\$ 24,576,021
盈餘指撥及分配(註 2)：										
法定盈餘公積	-	-	-	-	-	52,001	-	( 52,001)	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	31,475	( 31,475)	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	-	-	( 535,611)	-	( 535,611)
員 工 行 使 認 股 權	9,980	-	-	-	1,596	-	-	-	-	11,576
100 年 度 淨 利	-	-	-	-	-	-	-	326,466	-	326,466
國 外 長 期 投 資 換 算 調 整 數	-	-	-	-	-	-	-	-	565,284	565,284
買 回 庫 藏 股 票	-	-	-	-	-	-	-	-	( 178,299)	( 178,299)
註銷庫藏股票	( 1,070,660)	( 497,159)	-	-	-	-	-	-	-	( 1,484,120)
100 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 9,641,572	\$ 4,477,045	\$ 83,699	\$ 345	\$ 44,460	\$ 2,407,478	\$ 140,321	\$ 6,239,733	\$ 424,963	\$ 23,281,317

註 1：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。  
註 2：民國 99 年度之董監酬勞\$88,600 及員工紅利\$86,000，已於民國 99 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葉單苗、張明輝會計師民國 101 年 3 月 22 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 100 年及 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	100	年	度	99	年	度
<u>營業活動之現金流量</u>						
本期淨利	\$		326,466	\$		520,002
調整項目						
金融資產評價損失			64,264			22,011
金融負債評價利益	(		55,902)	(		121,951)
備抵呆帳轉列收入數	(		11,852)	(		127,732)
備抵存貨跌價及呆滯損失(轉列收入數)提列數	(		47,535)			23,075
採權益法認列之長期股權投資損失			233,199			198,513
採權益法認列之長期股權投資清算股利			-			65,061
折舊費用			75,944			86,120
處分固定資產(利益)損失	(		202)			141
各項攤提			37			42
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
應收票據	(		22,503)	(		14,458)
應收帳款			1,706,650	(		536,318)
應收帳款—關係人			600,253			279,243
其他應收款			96,210	(		58,755)
存貨			5,260,881	(		1,077,933)
預付費用	(		29,273)	(		301,459)
遞延所得稅資產	(		45,920)			135,891
應付票據	(		160)	(		200)
應付帳款	(		3,863,796)	(		945,886)
應付所得稅			58,356	(		68,475)
應付費用	(		2,964,784)			443,953
其他應付款項	(		26,318)			26,555
預收款項			75,312			219,651
應計退休金負債	(		3,354)	(		4,985)
營業活動之淨現金流入			1,425,973			137,358

(續次頁)

  
 微星科技股份有限公司  
 現金流量表  
 民國 100 年及 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	100	年	度	99	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)
長期股權投資清算退回股款			-			98,660
長期股權投資減資退回股款			2,441,340			-
購置固定資產價款		(	15,054)	(	34,994)	
處分固定資產價款			238			56
存出保證金增加		(	914)	(	160)	
受限制資產(增加)減少		(	137)			743
投資活動之淨現金流入(流出)			2,425,473	(	17,735)	
<u>融資活動之現金流量</u>						
贖回可轉換公司債價款		(	2,196,600)			-
存入保證金增加			343			521
員工行使認股權發行新股價款			11,576			18,364
發放現金股利		(	535,611)	(	534,596)	
買回庫藏股價款		(	1,662,419)			-
融資活動之淨現金流出		(	4,382,711)	(	515,711)	
本期現金及約當現金減少		(	531,265)	(	396,088)	
期初現金及約當現金餘額			7,694,126			8,090,214
期末現金及約當現金餘額	\$		7,162,861	\$		7,694,126
<u>現金流量資訊之補充揭露</u>						
本期支付利息	\$		971	\$		3,308
本期支付所得稅	\$		62,835	\$		163,081

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所  
葉翠苗、張明輝會計師民國 101 年 3 月 22 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 100 年及 99 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 100 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」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. 外幣交易按交易當日之即期匯率作為入帳基準，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) 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) 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。
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) 應收票據及帳款、其他應收款

1. 應收票據及帳款係因出售商品或勞務而發生之債權，其他應收款係不屬於應收票據及帳款之其他應收款項。應收票據及帳款、其他應收款原始認列時以公平價值衡量，續後以有效利率法之攤銷後成本減除減損後之金額衡量。

2. 本公司於資產負債表日評估是否存在客觀證據，顯示重大個別金融資產發生減損，以及非屬重大之個別金融資產單獨或共同發生減損。若有減損之客觀證據，則認列減損(呆帳)損失。減損金額為金融資產之帳面價值與其估計未來現金流量採原始有效利率折現之現值間之差額。若後續期間減損金額減少，而該減少明顯與認列減損後發生之事件有關，則迴轉先前認列之金融資產減損金額，該迴轉不應使金融資產帳面金額大於未認列減損情況下之攤銷後成本，迴轉之金額認列為當期損益。

#### (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。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. 因研究發展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) 庫藏股

1. 本公司收回已發行股票時，其屬買回者，將所支付之成本列為股東權益之減項。
2. 註銷庫藏股票時，貸記「庫藏股票」，並按股權比例借記「資本公積-股票發行溢價」與「股本」。庫藏股票之帳面價值如高於面值與股票發行溢價之合計數時，其差額沖銷同種類庫藏股票所產生之資本公積，如有不足再借記保留盈餘；反之，其差額貸記同種類庫藏股票交易所產生之資本公積。
3. 庫藏股票之帳面價值係按加權平均法計算。

(十三) 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。

(十四) 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。

(十五) 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。

(十六) 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。

(十七) 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。

(十八) 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。

(十九) 營運部門

本公司依財務會計準則公報第 41 號「營運部門資訊之揭露」規定，於合併財務報表揭露部門資訊，而不於個別財務報表揭露部門資訊。

三、會計變動之理由及其影響

(一) 應收票據及帳款、其他應收款

本公司自民國 100 年 1 月 1 日起，採用新修訂之財務會計準則公報第 34 號「金融商品之會計處理準則」，就應收票據及帳款、其他應收款等各項債權，於有減損之客觀證據時認列減損(呆帳)損失，此項會計原則變動並不影響本公司民國 100 年度之淨利及每股盈餘。

(二) 營運部門

本公司自民國 100 年 1 月 1 日起，採用新發布之財務會計準則公報第 41 號「營運部門資訊之揭露」，以取代原財務會計準則公報第 20 號「部門別財務資訊之揭露」，本公司於首次適用時，並依公報規定重編前一年度之部門資訊。此項會計原則變動並不影響本公司民國 100 年及 99 年度之淨利及每股盈餘。

四、重要會計科目之說明

(一) 現金及約當現金

	<u>100年12月31日</u>	<u>99年12月31日</u>
現金：		
支票存款	\$ 192	\$ 262
活期存款	3,778,031	5,006,216
定期存款	2,682,251	2,144,600
庫存現金及零用金	<u>2,387</u>	<u>3,048</u>
	6,462,861	7,154,126
約當現金：		
附買回債券	<u>700,000</u>	<u>540,000</u>
	<u>\$ 7,162,861</u>	<u>\$ 7,694,126</u>

(二) 公平價值變動列入損益之金融資產

<u>項 目</u>	<u>100年12月31日</u>	<u>99年12月31日</u>
衍生性金融商品		
遠期外匯合約	<u>\$ 3,708</u>	<u>\$ 67,972</u>

1. 本公司於民國 100 年及 99 年度因從事交易目的金融資產-受益憑證分別認列淨利益\$0 及\$1,006。
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

	100年12月31日	99年12月31日
應收帳款	\$ 7,445,953	\$ 9,152,603
減：備抵呆帳	( 25,386)	( 37,238)
	<u>\$ 7,420,567</u>	<u>\$ 9,115,365</u>

(四) 存 貨

存貨扣除備抵損失後淨額明細如下：

	100年12月31日	99年12月31日
原 料	\$ 3,594,463	\$ 5,166,308
在製品	612,351	816,462
製成品	5,800,681	9,189,570
合計	<u>\$ 10,007,495</u>	<u>\$ 15,172,340</u>

當期認列之存貨相關費損：

	100 年 度	99 年 度
已出售存貨成本	\$ 68,450,690	\$ 79,553,286
存貨跌價及呆滯(迴轉)損失	( 47,535)	23,075
存貨盤損及報廢損失	5,234	10,660
	<u>\$ 68,408,389</u>	<u>\$ 79,587,021</u>

本公司民國 100 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	100年12月31日		99年12月31日	
	金 額	持 股 比 率	金 額	持 股 比 率
MSI PACIFIC INTERNATIONAL HOLDING COMPANY LIMITED	\$ 5,973,545	100	\$ 7,802,835	100
MICRO-STAR NETHERLANDS HOLDING B. V.	797,914	100	980,078	100
邁斯達投資股份有限公司	134,448	100	141,439	100
MICRO-STAR INTERNATIONAL (CAYMAN) HOLDING COMPANY LIMITED	-	-	34,986	100
	<u>\$ 6,905,907</u>		<u>\$ 8,959,338</u>	

被投資公司名稱	100年12月31日		99年12月31日	
	金額	持股 比率	金額	持股 比率
採權益法評價者，帳列「其他負債-其他」				
MICRO-STAR INTERNATIONAL (CAYMAN) HOLDING COMPANY LIMITED	\$ 120,691	100	\$ -	-
MSI COMPUTER JAPAN COMPANY LIMITED	101,563	100	93,983	100
MSI COMPUTER CORP.	35,612	100	46,394	100
MSI COMPUTER (AUSTRALIA) PTY. LIMITED	23,143	100	36,307	100
	<u>\$ 281,009</u>		<u>\$ 176,684</u>	

1. 本公司民國 100 年及 99 年度採權益法評價認列之投資損失分別為 \$233,199 及 \$198,513，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 MICRO-STAR INTERNATIONAL (CAYMAN) HOLDING COMPANY LIMITED、MSI COMPUTER JAPAN COMPANY LIMITED、MSI COMPUTER CORP. 及 MSI COMPUTER (AUSTRALIA) PTY. LIMITED.，故截至民國 100 年及 99 年 12 月 31 日止採權益法之長期股權投資貸餘分別為 \$281,009 及 \$176,684，帳列「其他負債—其他」科目項下。
3. 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) 固定資產-累計折舊

	100年12月31日	99年12月31日
房屋及建築	\$ 342,355	\$ 309,675
機器設備	421,135	431,105
運輸設備	676	539
辦公設備	242,804	237,494
	<u>\$ 1,006,970</u>	<u>\$ 978,813</u>

(七) 公平價值變動列入損益之金融負債-流動

<u>項</u> <u>目</u>	<u>100年12月31日</u>	<u>99年12月31日</u>
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	\$ 707,000	\$ 2,903,600
評價調整	( 26,866)	29,036
合計	<u>\$ 680,134</u>	<u>\$ 2,932,636</u>

本公司帳列「指定公平價值變動列入損益之金融負債」項下計\$680,134，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100年及99年度，本公司分別認列評價利益\$55,902及\$121,951。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100年12月31日止，公司債持有人尚未有轉換為普通股；另，民國100年7月25日經董事會通過調整轉換價格至每股新台幣20.5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 100 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 \$2,293,000。

(八) 應付費用

	100年12月31日	99年12月31日
應付加工費	\$ 3,042,597	\$ 5,396,152
應付薪資及獎金	337,216	381,012
應付運費	131,877	415,410
應付行銷費	141,014	98,203
應付員工紅利及董監酬勞	72,600	94,600
應付售後服務費	64,294	65,637
其他應付費用	605,047	908,415
	<u>\$ 4,394,645</u>	<u>\$ 7,359,429</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) 有關退休金之精算假設彙總如下：

	100 年度	99 年度
折現率	1.90%	1.75%
基金資產報酬率	1.90%	1.75%
薪資調整率	2.50%	2.50%

## (2) 退休金提撥狀況表：

	100年12月31日	99年12月31日
給付義務：		
既得給付義務	(\$ 46,004)	\$ -
非既得給付義務	( 159,882)	( 199,559)
累積給付義務	( 205,886)	( 199,559)
未來薪資增加之影響數	( 86,428)	( 90,087)
預計給付義務	( 292,314)	( 289,646)
退休基金資產公平價值	190,281	177,259
提撥狀況	( 102,033)	( 112,387)
未認列過渡性淨給付義務	-	754
未認列退休金損失	9,556	15,802
應計退休金負債	(\$ 92,477)	(\$ 95,831)
既得給付	\$ 52,650	\$ -

## (3) 淨退休金成本之內容：

	100 年度	99 年度
服務成本	\$ 5,254	\$ 4,572
利息成本	5,069	5,537
基金資產之預期報酬	( 3,102)	( 3,656)
未認列過渡性淨給付義務	755	755
淨退休金成本	\$ 7,976	\$ 7,208

2. 自民國 94 年 7 月 1 日起，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 100 年及 99 年度本公司依上開退休金辦法認列之退休金成本分別為 \$77,888 及 \$78,955。



(十) 所得稅

1. 所得稅費用及應付所得稅

	100 年度	99 年度
稅前淨利按法定稅率計算之所得稅	\$ 64,416	\$ 127,585
永久性差異之所得稅影響數	( 52,728)	63,668
投資抵減之所得稅影響數	69,407	7,177
以前年度所得稅(高)低估數	( 28,109)	27,213
稅法修正之所得稅影響數	-	4,853
分離課稅稅額	-	1
所得稅費用	52,986	230,497
遞延所得稅資產淨變動數	45,920	( 135,891)
預付稅款及扣繳稅款	( 6,025)	( 4,759)
以前年度所得稅高(低)估數	28,109	( 27,213)
以前年度所得稅尚未支付數	10,205	10,205
應付所得稅	<u>\$ 131,195</u>	<u>\$ 72,839</u>

2. 各項遞延所得稅資產科目餘額如下：

	100年12月31日		99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				
未實現兌換損(益)	\$ 130,336	\$ 22,157	(\$ 192,327)	(\$ 32,696)
未實現存貨呆滯損失	364,741	62,006	412,276	70,087
遠匯未實現評價利益	( 3,708)	( 630)	( 67,972)	( 11,555)
未實現銷貨毛利	111,954	19,032	9,784	1,663
其他	236,827	40,261	-	-
投資抵減		<u>170,000</u>		<u>170,000</u>
		<u>\$ 312,826</u>		<u>\$ 197,499</u>
非流動資產項目：				
投資抵減		<u>\$ 382,487</u>		<u>\$ 451,894</u>

3. 本公司截至民國 100 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	\$ 795,110	\$ 552,487	101~103

4. 截至民國 100 年及 99 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：

	<u>100年12月31日</u>	<u>99年12月31日</u>
股東可扣抵稅額帳戶餘額	\$ 885,976	\$ 940,505
	<u>100年度(預計)</u>	<u>99年度(實際)</u>
盈餘分配之股東可扣抵稅額比率	14.45%	15.20%

5. 未分配盈餘相關資訊：

	<u>100年12月31日</u>	<u>99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	6,130,946	6,423,567
	<u>\$ 6,239,733</u>	<u>\$ 6,532,354</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 97 年度。

#### (十一) 普通股股本

- 截至民國 100 年及 99 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)，實收資本額分別為 \$9,641,572 及 \$10,702,252，扣除庫藏股票後流通在外股數分別為 950,124 仟股及 1,070,225 仟股，每股面值新台幣 10 元。
- 截至民國 100 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 10,724 仟股，另其行使價格超過面額產生之資本公積計 \$44,460。
- 本公司於民國 100 年 8 月 25 日及民國 100 年 10 月 27 日分別經董事會決議註銷庫藏股 75,066 仟股及 32,000 仟股，共計 \$1,070,660，並訂民國 100 年 8 月 29 日及民國 100 年 11 月 4 日為減資基準日，該項減資案分別業於民國 100 年 9 月 5 日及民國 100 年 11 月 14 日完成變更竣事。

#### (十二) 資本公積

- 依公司法規定，超過票面金額發行股票所得之溢額及受領贈與之所得之資本公積，除得用於彌補虧損外，於公司無累積虧損時，按股東原有股份之比例發給新股或現金。另依證券交易法之相關規定，以上開資本公積撥充資本時，每年以其合計數不超過實收資本額百分之十為限。公司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。
- 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% 分派盈餘，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。
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. 法定盈餘公積除了彌補公司虧損及按股東原有股份之比例發給新股或現金外，不得使用之，惟發給新股或現金者，以該項公積超過實收資本額百分之二十五之部分為限。
5. 本公司分別於民國 100 年 6 月 9 日及 99 年 6 月 10 日，經股東會決議通過民國 99 年度及 98 年度盈餘分派案如下：

	99 年 度		98 年 度	
	金額	每股股利 (元)	金額	每股股利 (元)
法定盈餘公積	\$ 52,001		\$ 24,124	
特別盈餘公積	31,475		-	
現金股利	535,611	\$ 0.5	534,596	\$ 0.5

上述盈餘分配情形與本公司董事會提議並無差異。

6. 上述有關董事會通過擬議及股東會決議盈餘分配情形，可至台灣證券交易所之「公開資訊觀測站」查詢。經股東會決議之民國 99 年度員工分紅計 \$86,000 及董監酬勞計 \$8,600 與民國 99 年度財務報表所認列之金額一致。
7. 本公司民國 100 年及 99 年度員工紅利及董監酬勞估列金額合計分別為 \$72,600 及 \$94,600，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。本公司董事會通過及股東會決議之員工紅利及董監酬勞相關資訊可至公開資訊觀測站查詢。

(十四) 庫藏股

1. 民國 100 年度庫藏股票數量及價款變動情形如下：

收回原因	100 年 度			
	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
維護公司信用 及股東權益-股數	-	121,099 仟股 (107,066 仟股)		14,033 仟股
-金額 \$	-	\$ 1,662,419 (\$ 1,484,120)		\$ 178,299

2. 證券交易法規定公司對買回發行在外股份之數量比例，不得超過公司已發行股份總數百分之十，收買股份之總金額，不得逾保留盈餘加計發行股份溢價及已實現之資本公積金額。截至民國 100 年 12 月 31 日止，本公司已買回庫藏股票金額計 \$1,662,419。
3. 本公司持有之庫藏股票依證券交易法規定不得質押，於未轉讓前亦不得享有股東權利。
4. 依證券交易法規定，因供轉讓股份予員工所買回之股份，應於買回之日起三年內將其轉讓，逾期未轉讓者，視為公司未發行股份，並應辦理變更登記銷除股份。而為維護公司信用及股東權益所買回股份，應於買回之日起六個月內辦理變更登記銷除股份。本公司庫藏股註銷情形，請詳附註四、(十一)。

(十五) 股份基礎給付-員工獎勵

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 100 年及 99 年度均未有認列酬勞成本。
3. 本公司民國 100 年及 99 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	100年12月31日		99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	16,058	\$ 21.02	19,561	\$ 20.80
本期給與	-	-	-	-
無償配股增發或調整認股 股數	-	-	-	-
本期行使	( 998)	11.60	( 1,558)	11.79
本期失效	( 2,206)	-	( 1,945)	-
期末流通在外	12,854	21.80	16,058	21.02
期末可行使之認股選擇權	12,854		16,058	
期末已核准尚未發行之認 股選擇權	-		-	

4. 截至民國 100 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)
\$ 21.80	12,854	1.58年	\$ 21.80	12,854	\$ 21.80

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：

		100年度		99年度	
本期淨利	報表認列之淨利	\$ 326,466		\$ 520,002	
	擬制淨利	326,466		507,482	
基本每股盈餘(元)	報表認列之每股盈餘	0.32		0.49	
	擬制淨利	0.32		0.47	
完全稀釋每股盈餘(元)	報表認列之每股盈餘	0.25		0.33	
	擬制淨利	0.25		0.32	

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 100 年及 99 年度各該項因素之加權平均資訊及公平價值如下：

	100年度及99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

(十六) 每股盈餘

	100 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
<b>基本每股盈餘</b>					
屬於普通股股東之 本期純益	\$ 379,452	\$ 326,466	1,020,626	\$ 0.37	\$ 0.32
具稀釋作用之潛在 普通股之影響數					
-員工認股權憑證	-	-	872		
-員工分紅	-	-	5,116		
-可轉換公司債	( 55,902)	( 55,902)	66,178		
<b>稀釋每股盈餘</b>					
屬於普通股股東之 本期純益加潛在 普通股影響數	\$ 323,550	\$ 270,564	1,092,792	\$ 0.30	\$ 0.25

	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
<b>基本每股盈餘</b>					
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		
<b>稀釋每股盈餘</b>					
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 100 年及 99 年 12 月 31 日之稀釋每股盈餘計算。

(十七) 用人、折舊、折耗及攤銷費用

本期發生之用人、折舊、折耗及攤銷費用依其功能別彙總如下：

功能別	100 年 度		
	屬於營業成本者	屬於營業費用者	合計
性質別			
用人費用			
薪資費用	\$ 121,295	\$ 1,615,959	\$ 1,737,254
勞健保費用	9,829	119,508	129,337
退休金費用	5,851	80,013	85,864
其他用人費用	6,191	59,368	65,559
折舊費用	7,357	68,587	75,944
攤銷費用	-	37	37

功能別 性質別	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	\$ 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

## 五、關係人交易

### (一)關係人之名稱及關係

關 係 人 名 稱	與 本 公 司 之 關 係
MSI COMPUTER CORP. [MSI (LA)]	本公司之子公司
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
MSI COMPUTER DO BRASIL LTDA. [MSI (BRASIL)]	本公司之孫公司
MSI ITALY S. R. L [MSI (ITALY)]	本公司之孫公司
微捷科技股份有限公司 [微捷科技]	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

	100 年 度		99 年 度	
	金 額	%	金 額	%
MSI (LA)	\$ 4,066,931	6	\$ 6,296,873	7
MEGA COMPUTER	2,979,289	4	3,478,951	4
MYSTAR	2,961,276	4	4,561,224	5
MSI (GMBH)	2,042,763	3	2,612,336	3
MSI (KOREA)	1,673,602	2	1,659,331	2
MSI (SARL)	1,606,892	2	2,421,706	3
MSI (JAPAN)	1,060,626	1	1,678,657	2
MSI (MIAMI)	1,047,969	1	1,055,658	1
MSI (UK)	554,362	1	1,521,424	2
MSI (AUST)	520,314	1	662,045	1
微捷科技	283,166	-	422,743	-
MSI (BRASIL)	40,817	-	13	-
其他	60,089	-	728,422	1
	<u>\$ 18,898,096</u>	<u>25</u>	<u>\$ 27,099,383</u>	<u>31</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

	100 年 度			
	金 額	%	期末應付費用	%
MSI(PACIFIC)	<u>\$ 2,320,818</u>	<u>92</u>	<u>\$ 3,042,597</u>	<u>69</u>
	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>

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

	100 年 度			
	費 用	%	期末應付費用	%
MSI(EUROPE)	\$ 289,646	5	\$ 11,702	-
MEGA COMPUTER	172,609	3	31,592	1
MSI (LA)	159,990	3	15,094	-
MSI (POLSKA)	135,452	2	32,642	1
MYSTAR	125,898	2	12,387	-
MSI (RUSSIA)	97,032	1	20,838	1
MSI (GMBH)	84,892	1	8,207	-
MSI (JAPAN)	45,504	1	7,950	-
MSI (KOREA)	43,621	1	4,827	-
MSI (SARL)	40,789	1	6,576	-
MSI (ITALY)	40,620	1	4,134	-
MSI (UK)	36,376	1	8,269	-
其他	104,174	2	19,434	1
	<u>\$ 1,376,603</u>	<u>24</u>	<u>\$ 183,652</u>	<u>4</u>
	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	-
MYSTAR	163,122	2	21,926	-
MSI (GMBH)	134,864	2	14,323	-
MSI (JAPAN)	60,933	1	10,437	-
MSI (RUSSIA)	56,539	1	7,302	-
MSI (KOREA)	49,966	1	4,711	-
MSI (SARL)	49,750	1	5,977	-
MSI (UK)	21,625	-	3,181	-
MSI (ITALY)	9,024	-	3,276	-
其他	100,467	2	16,998	-
	<u>\$ 1,564,390</u>	<u>24</u>	<u>\$ 175,982</u>	<u>2</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

	100年12月31日		99年12月31日	
	金	%	金	%
MSI (LA)	\$ 617,091	6	\$ 912,057	7
MSI (KOREA)	554,461	6	115,116	2
MSI (GMBH)	306,401	3	451,675	4
MEGA COMPUTER	257,576	3	477,863	1
MSI (MIAMI)	233,439	2	81,886	4
MSI (JAPAN)	210,830	2	197,600	1
MSI (SARL)	162,331	2	76,756	-
MSI (AUSTRALIA)	103,432	1	200,120	2
MSI (UK)	101,200	1	576,323	4
其他	70,258	-	127,876	1
	<u>\$ 2,617,019</u>	<u>26</u>	<u>\$ 3,217,272</u>	<u>26</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

	100年度	99年度
薪資	\$ 39,412	\$ 39,716
獎金	21,600	7,380
董監酬勞及員工紅利	11,240	17,773
	<u>\$ 72,252</u>	<u>\$ 64,869</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) 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
	100年12月31日	99年12月31日	
帳列「受限制資產」 -質押定期存款	<u>\$ 3,633</u>	<u>\$ 3,496</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

<u>金 融 資 產</u>	100年12月31日		
	<u>帳面價值</u>	<u>公平價值</u>	
		<u>公開報價 決定之價值</u>	<u>評價方法 估計之價值</u>
<u>非衍生性金融商品</u>			
<u>資產</u>			
公平價值與帳面價值相等 之金融資產	\$ 17,325,723	\$ -	\$ 17,325,723
<u>負債</u>			
公平價值與帳面價值相等 之金融負債	13,884,728	-	13,884,728
公平價值變動列入損益 之金融負債	680,134	680,134	-
<u>衍生性金融商品</u>			
<u>資產</u>			
遠期外匯合約	3,708	3,708	-
<hr/>			
<u>金 融 資 產</u>	99年12月31日		
	<u>帳面價值</u>	<u>公平價值</u>	
		<u>公開報價 決定之價值</u>	<u>評價方法 估計之價值</u>
<u>非衍生性金融商品</u>			
<u>資產</u>			
公平價值與帳面價值相等 之金融資產	\$ 20,228,218	\$ -	\$ 20,228,218
<u>負債</u>			
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>			
<u>資產</u>			
遠期外匯合約	67,972	67,972	-

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 100 年及 99 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 100 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 \$83,049。
- B. 截至民國 100 年及 99 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，有關遠期外匯合約請詳附註十、(四).5 之說明：

100年12月31日

	外幣(仟元)	匯率
<u>金融資產</u>		
<u>貨幣性項目</u>		
美金：新台幣	\$ 447,112	30.2750
俄幣：新台幣	492,180	0.9403
捷克幣：新台幣	21,927	1.5183
歐元：新台幣	16,599	39.1800
波幣：新台幣	6,368	8.8591
日幣：新台幣	3,947	0.3906
英鎊：新台幣	3,818	46.7300
澳幣：新台幣	3,423	30.7350
港幣：新台幣	1,433	3.8970
<u>採權益法之長期股權投資</u>		
美金：新台幣	197,309	30.2750
歐元：新台幣	20,365	39.1800
<u>金融負債</u>		
<u>貨幣性項目</u>		
美金：新台幣	406,562	30.2750
捷克幣：新台幣	27,374	1.5183
港幣：新台幣	8,671	3.8970
日幣：新台幣	7,776	0.3906
歐元：新台幣	6,650	39.1800
波幣：新台幣	3,153	8.8591
澳幣：新台幣	1,000	30.7350
英鎊：新台幣	164	46.7300
<u>其他負債-其他</u>		
日幣：新台幣	260,019	0.3906
美金：新台幣	5,163	30.2750
澳幣：新台幣	753	30.7350

99年12月31日

	外幣(仟元)	匯率
<b>金融資產</b>		
<u>貨幣性項目</u>		
美金：新台幣	\$ 578,425	29.1300
歐元：新台幣	57,356	38.9200
日幣：新台幣	25,554	0.3582
英鎊：新台幣	16,173	45.1900
捷克幣：新台幣	11,410	1.5535
港幣：新台幣	7,368	3.7480
澳幣：新台幣	7,360	29.6800
波幣：新台幣	209	9.8276
<u>採權益法之長期股權投資</u>		
美金：新台幣	269,064	29.1300
歐元：新台幣	25,182	38.9200
<u>金融負債</u>		
<u>貨幣性項目</u>		
美金：新台幣	633,629	29.1300
捷克幣：新台幣	120,890	1.5535
日幣：新台幣	55,947	0.3582
港幣：新台幣	36,977	3.7480
歐元：新台幣	1,788	38.9200
英鎊：新台幣	30	45.1900
<u>其他負債-其他</u>		
日幣：新台幣	262,376	0.3582
美金：新台幣	1,593	29.1300
澳幣：新台幣	1,223	29.6800

(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，此外，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：

遠期外匯合約	100年12月31日	99年12月31日
交易目的金融資產-評價調整	\$ 3,708	\$ 67,972

(1) 本公司於民國 100 年度及 99 年度認列淨損失及淨利益分別為 \$70,957 及 \$304,925。

(2) 有關衍生性金融商品之交易性質及合約資訊說明如下：

100 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 5,000仟元	39.09~39.2	100.12.6~101.1.11
	AUD 1,000仟元	30.75	100.11.29~101.2.8
	CZK 18,656仟元	1.51	100.11.10~101.1.20
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

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、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	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期末				備註		
				股數或單位	幣別	帳面金額	持股比例		幣別	市價
微星科技股份有限公司	MSI (PACIFIC)	母子公司	採權益法之長期股權投資	82,204,118	新台幣	5,973,545	100.00	新台幣	6,067,545	註
微星科技股份有限公司	MSI (HOLDING)	母子公司	採權益法之長期股權投資	14,000	新台幣	797,914	100.00	新台幣	797,914	註
微星科技股份有限公司	邁斯達投資	母子公司	採權益法之長期股權投資	15,000,000	新台幣	134,448	100.00	新台幣	134,448	註
微星科技股份有限公司	MSI (AUSTRALIA)	母子公司	其他負債-其他	1,321,836	新台幣	23,143	100.00	新台幣	-	註
微星科技股份有限公司	MSI (LA)	母子公司	其他負債-其他	575,458	新台幣	35,612	100.00	新台幣	-	註
微星科技股份有限公司	MSI (JAPAN)	母子公司	其他負債-其他	1,400	新台幣	101,563	100.00	新台幣	-	註
微星科技股份有限公司	MSI (CAYMAN)	母子公司	其他負債-其他	5,238,000	新台幣	120,691	100.00	新台幣	-	註

- 註：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。
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：無。



7. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

進(銷)貨之公司	交易對象	關係	交易情形				交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收(付)票據、帳款		備註
			進(銷)貨	金額(註2)	佔總進(銷)貨之比率	授信期間	單價	授信期間	餘額(註2)	佔總應收(付)票據、帳款之比率	
微星科技股份有限公司	MSI (LA)	本公司之子公司	銷貨	(\$ 4,066,931)	( 6)	80~80天	無重大差異	註1	\$ 617,091	6	
微星科技股份有限公司	MEGA COMPUTER	本公司之孫公司	銷貨	( 2,979,289)	( 4)	40~70天	無重大差異	註1	257,576	3	
微星科技股份有限公司	MYSTAR	本公司之孫公司	銷貨	( 2,961,276)	( 4)	40~70天	無重大差異	註1	24,050	-	
微星科技股份有限公司	MSI (GMBH)	本公司之孫公司	銷貨	( 2,042,763)	( 3)	40~70天	無重大差異	註1	306,401	3	
微星科技股份有限公司	MSI (KOREA)	本公司之孫公司	銷貨	( 1,673,602)	( 2)	50~70天	無重大差異	註1	554,461	6	
微星科技股份有限公司	MSI (SARL)	本公司之孫公司	銷貨	( 1,606,892)	( 2)	40~70天	無重大差異	註1	162,331	2	
微星科技股份有限公司	MSI (JAPAN)	本公司之子公司	銷貨	( 1,060,626)	( 1)	50~70天	無重大差異	註1	210,830	2	
微星科技股份有限公司	MSI (MIAMI)	本公司之孫公司	銷貨	( 1,047,969)	( 1)	50~85天	無重大差異	註1	233,439	2	
微星科技股份有限公司	MSI (UK)	本公司之孫公司	銷貨	( 554,362)	( 1)	40~70天	無重大差異	註1	101,200	1	
微星科技股份有限公司	MSI (AUSTRALIA)	本公司之子公司	銷貨	( 520,314)	( 1)	50~70天	無重大差異	註1	103,432	1	
微星科技股份有限公司	微捷科技	本公司之孫公司	銷貨	( 283,166)	-	40~70天	無重大差異	註1	17,711	-	

註1：一般客戶授信期間為30~120天。  
 註2：依(88)台財證(稽)第01644號函沖銷後之餘額。

8. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

帳列應收款項之公司	交易對象	關係	應收關係人款項餘額	週轉率	逾期應收關係人款項		應收關係人款項期後收回金額	提列備抵呆帳金額
					金額	處理方式		
微星科技股份有限公司	MSI (LA)	本公司之子公司	\$ 617,091	5.32	\$ -	-	\$ 512,100	\$ -
微星科技股份有限公司	MSI (KOREA)	本公司之孫公司	554,461	5.00	-	-	621,996	-
微星科技股份有限公司	MSI (GMBH)	本公司之孫公司	306,401	5.39	-	-	291,849	-
微星科技股份有限公司	MEGA COMPUTER	本公司之孫公司	257,576	8.10	-	-	178,702	-
微星科技股份有限公司	MSI (MIAMI)	本公司之孫公司	233,439	6.65	-	-	103,758	-
微星科技股份有限公司	MSI (JAPAN)	本公司之子公司	210,830	5.19	-	-	72,334	-
微星科技股份有限公司	MSI (SARL)	本公司之孫公司	162,331	13.44	-	-	160,993	-
微星科技股份有限公司	MSI (AUSTRALIA)	本公司之子公司	103,432	3.43	-	-	52,905	-
微星科技股份有限公司	MSI (UK)	本公司之孫公司	101,200	1.64	-	-	73,495	-

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，係以同期會計師查核之財務報表評價及揭露。

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	原始投資金額				期末持有				帳面金額	被投資公司本期損益		本期認列之投資損益		備註
				幣別	本期末	幣別	上期末	股數	比率	幣別	金額		幣別	金額	幣別	金額	
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	新台幣	258,468	新台幣	258,468	575,458	100.00	新台幣	( 35,612)	新台幣	12,237	新台幣	12,237		子公司
微星科技股份有限公司	MSI (AUSTRALIA)	澳大利亞	電腦、主機板、電子零組件業務推廣、買賣及維修	新台幣	26,096	新台幣	26,096	1,321,836	100.00	新台幣	( 23,143)	新台幣	14,264	新台幣	14,264		子公司
微星科技股份有限公司	MSI (JAPAN)	日本	電腦、主機板、電子零組件業務推廣、買賣及維修	新台幣	20,411	新台幣	20,411	1,400	100.00	新台幣	( 101,563)	新台幣	870	新台幣	870		子公司
微星科技股份有限公司	MSI (PACIFIC)	開曼群島	控股公司	新台幣	3,138,129	新台幣	5,579,469	82,204,118	100.00	新台幣	5,973,545	新台幣	73,339	新台幣	113,339		子公司
微星科技股份有限公司	MSI (HOLDING)	荷蘭	控股公司	新台幣	264,153	新台幣	264,153	14,000	100.00	新台幣	797,914	新台幣	(192,323)	新台幣	(192,323)		子公司
微星科技股份有限公司	MSI (CAYMAN)	開曼群島	控股公司	新台幣	167,883	新台幣	167,883	5,238,000	100.00	新台幣	( 120,691)	新台幣	(174,595)	新台幣	(174,595)		子公司
微星科技股份有限公司	邁斯達投資	台灣	一般投資業	新台幣	307,000	新台幣	307,000	15,000,000	100.00	新台幣	134,448	新台幣	( 6,991)	新台幣	( 6,991)		子公司
邁斯達投資	律頻科技	台灣	電腦干擾、通訊等測試與諮詢	新台幣	24,000	新台幣	24,000	1,251,600	27.69	新台幣	4,496	新台幣	( 3,610)	新台幣	-		孫公司
邁斯達投資	微捷科技	台灣	汽車電子產品之研發、買賣及維修	新台幣	142,800	新台幣	142,800	14,280,000	95.20	新台幣	114,207	新台幣	( 6,401)	新台幣	-		孫公司
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	美元	1,000	美元	1,000	1,000	100.00	美元	( 380)	美元	146	美元	-		孫公司
MSI (CAYMAN)	MSI (MEXICO)	墨西哥	電腦、主機板、電子零組件業務推廣、買賣及維修	美元	990	美元	990	12,157,000	99.00	美元	( 1,417)	美元	( 1,627)	美元	-		孫公司

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額				期末持有				被投資公司本期損益		本期認列之投資損益		備註
				幣別	本期末	幣別	上期末	股數	比率	幣別	帳面金額	幣別	金額	幣別	金額	
MSI (CAYMAN)	MSI (BRASIL)	巴西	電腦、主機板、電子零組件業務推廣、買賣及維修	美元	200	美元	198	-	99.00	美元	( 6,349)	美元	( 3,266)	美元	-	孫公司
MSI (CAYMAN)	MSI COMPUTER (CAYMAN)	開曼群島	控股公司	美元	3,040	美元	3,040	50,000	100.00	美元	4,151	美元	79	美元	-	孫公司
MSI COMPUTER (CAYMAN)	MSI (MEXICO)	墨西哥	電腦、主機板、電子零組件業務推廣、買賣及維修	美元	10	美元	10	123,000	1.00	美元	10	美元	( 1,627)	美元	-	孫公司
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	美元	2	美元	2	-	1.00	美元	2	美元	( 3,266)	美元	-	孫公司
MSI (PACIFIC)	MSI (KOREA)	南韓	電腦、主機板、電子零組件業務推廣、買賣及維修	美元	703	美元	703	80,000	100.00	美元	4,274	美元	389	美元	-	孫公司
MSI (PACIFIC)	MSI (INDIA)	印度	電腦、主機板、電子零組件業務推廣、買賣及維修	美元	13	美元	13	-	99.00	美元	158	美元	81	美元	-	孫公司
MSI (PACIFIC)	MSI (B. V. I.)	英屬維京群島	控股公司	美元	61,521	美元	81,521	61,465,071	100.00	美元	116,050	美元	2,060	美元	-	孫公司
MSI (PACIFIC)	MICRO ELECTRONICS	英屬維京群島	控股公司	美元	54,315	美元	54,315	54,315,472	100.00	美元	77,530	美元	( 2,998)	美元	-	孫公司
MSI (PACIFIC)	STAR INFORMATION	英屬維京群島	控股公司	美元	3,503	美元	3,503	3,502,601	100.00	美元	712	美元	2,979	美元	-	孫公司
MSI (PACIFIC)	MEGA TECHNOLOGY	英屬維京群島	控股公司	美元	3,000	美元	3,000	3,000,000	100.00	美元	( 1,591)	美元	51	美元	-	孫公司
MSI (PACIFIC)	MEGA INFORMATION	英屬維京群島	控股公司	美元	700	美元	700	700,000	100.00	美元	695	美元	( 25)	美元	-	孫公司
MSI (PACIFIC)	MSI ASIA	英屬維京群島	控股公司	美元	-	美元	-	1	100.00	美元	32	美元	( 29)	美元	-	孫公司

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額			期末持有				被投資公司本期損益		本期認列之投資損益		備註
				幣別	末期	上期	股數	比率	幣別	帳面金額	幣別	金額	幣別	金額	
MSI (HOLDING)	MYSTAR	荷蘭	電腦、主機板、電子零組件業務推廣、買賣及維修	歐元	3,627	3,627	-	100.00	歐元	11,482	歐元	(3,250)	歐元	-	孫公司
MSI (HOLDING)	MSI (RUSSIA)	俄羅斯	電腦、主機板、電子零組件業務推廣、買賣及維修	歐元	1,631	1,631	-	99.00	歐元	1,595	歐元	66	歐元	-	孫公司
MSI (HOLDING)	MSI (CANADA)	加拿大	電腦、主機板、電子零組件業務推廣、買賣及維修	歐元	-	1,663	-	-	歐元	-	歐元	-	歐元	-	孫公司
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	1,355	-	100.00	歐元	91	歐元	66	歐元	-	孫公司
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	1,254	-	99.00	歐元	218	歐元	570	歐元	-	孫公司
MSI (HOLDING)	MSI (SARL)	法國	電腦、主機板、電子零組件業務推廣、買賣及維修	歐元	730	730	-	100.00	歐元	1,396	歐元	(1,534)	歐元	-	孫公司
MSI (HOLDING)	MSI (UK)	英國	電腦、主機板、電子零組件業務推廣、買賣及維修	歐元	489	489	-	100.00	歐元	26	歐元	(736)	歐元	-	孫公司
MSI (HOLDING)	MSI (TURKEY)	土耳其	電腦、主機板、電子零組件業務推廣、買賣及維修	歐元	76	76	-	99.00	歐元	67	歐元	5	歐元	-	孫公司
MSI (HOLDING)	MSI (ITALY)	義大利	電腦、主機板、電子零組件業務推廣、買賣及維修	歐元	50	50	-	100.00	歐元	33	歐元	(17)	歐元	-	孫公司

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額				期末持有				被投資公司本期損益		本期認列之投資損益		備註
				幣別	本期末	幣別	上期末	股數	比率	幣別	帳面金額	幣別	金額	幣別	金額	
MSI (HOLDING)	MSI (BALKAN)	塞爾維亞	電腦、主機板、電子零組件業務推廣、買賣及維修	歐元	20	歐元	20	-	100.00	歐元	70	歐元	6	歐元	-	孫公司
MSI (HOLDING)	MSI (EUROPE)	荷蘭	物流業	歐元	1,149	歐元	1,149	-	100.00	歐元	1,151	歐元	29	歐元	-	孫公司
MSI (EUROPE)	MSI (RUSSIA)	俄羅斯	電腦、主機板、電子零組件業務推廣、買賣及維修	歐元	16	歐元	16	-	1.00	歐元	16	歐元	66	歐元	-	孫公司
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	歐元	13	-	1.00	歐元	13	歐元	570	歐元	-	孫公司
MSI (EUROPE)	MSI (TURKEY)	土耳其	電腦、主機板、電子零組件業務推廣、買賣及維修	歐元	1	歐元	1	-	1.00	歐元	1	歐元	5	歐元	-	孫公司
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	美元	51,800	美元	51,800	-	100.00	美元	97,133	美元	387	美元	-	孫公司
MICRO ELECTRONICS	微盟 (昆山)	中國大陸	電腦、電子元件和相關產品之生產、銷售及維修	美元	51,000	美元	51,000	-	100.00	美元	50,956	美元	( 3,724)	美元	-	孫公司
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	美元	3,000	美元	3,000	-	100.00	美元	391	美元	2,979	美元	-	孫公司
STAR INFORMATION	MSI (INDIA)	印度	電腦、主機板、電子零組件業務推廣、買賣及維修	美元	-	美元	-	-	1.00	美元	-	美元	-	美元	-	孫公司
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	美元	3,000	美元	3,000	-	100.00	美元	( 1,591)	美元	51	美元	-	孫公司

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額			期末持有				被投資公司本期損益	本期認列之投資損益		備註	
				幣別	本期期末	上期期末	股數	比率	幣別	帳面金額		幣別	金額		幣別
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	美元	700	700	-	100.00	美元	695	美元	( 25)	美元	-	孫公司
MSI ASIA	MEGA COMPUTER	香港	電腦、電子元件和相關產品之買費	美元	-	-	1	100.00	美元	32	美元	( 29)	美元	-	孫公司

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：無。  
 (2) 為他人人背書保證：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	幣別	帳面金額	持股比率	幣別	市價	
邁斯達投資	微捷科技	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	新台幣	114,207	95.20	新台幣	114,207	
邁斯達投資	律類科技	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	新台幣	4,496	27.69	新台幣	4,496	
邁斯達投資	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	新台幣	-	15.00	新台幣	-	
邁斯達投資	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	新台幣	-	9.09	新台幣	-	
邁斯達投資	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	新台幣	10,000	5.35	新台幣	10,000	
MSI (CAYMAN)	MSI (MIAMI)	母子公司	採權益法之長期股權投資	1,000	美元	(380)	100.00	美元	-	
MSI (CAYMAN)	MSI (MEXICO)	母子公司	採權益法之長期股權投資	12,157,000	美元	(1,417)	99.00	美元	-	
MSI (CAYMAN)	MSI (BRASIL)	母子公司	採權益法之長期股權投資	-	美元	(6,349)	99.00	美元	-	
MSI (CAYMAN)	MSI COMPUTER (CAYMAN)	母子公司	採權益法之長期股權投資	50,000	美元	4,151	100.00	美元	4,151	
MSI COMPUTER (CAYMAN)	MSI (MEXICO)	聯屬公司	以成本衡量之金融資產-非流動	123,000	美元	10	1.00	美元	10	
MSI COMPUTER (CAYMAN)	MSI (BRASIL)	聯屬公司	以成本衡量之金融資產-非流動	-	美元	2	1.00	美元	2	
MSI (PACIFIC)	MSI (KOREA)	母子公司	採權益法之長期股權投資	80,000	美元	4,274	100.00	美元	4,274	
MSI (PACIFIC)	MSI (INDIA)	母子公司	採權益法之長期股權投資	-	美元	158	99.00	美元	158	
MSI (PACIFIC)	MSI (B.V.I.)	母子公司	採權益法之長期股權投資	61,465,071	美元	116,050	100.00	美元	116,050	
MSI (PACIFIC)	MICRO ELECTRONICS	母子公司	採權益法之長期股權投資	54,315,472	美元	77,530	100.00	美元	77,530	
MSI (PACIFIC)	STAR INFORMATION	母子公司	採權益法之長期股權投資	3,502,601	美元	712	100.00	美元	712	



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	幣別	帳面金額	持股比例	幣別	
MSI (PACIFIC)	MEGA TECHNOLOGY	母子公司	採權益法之長期股權投資	3,000,000	美元	(1,591)	100.00	美元	-
MSI (PACIFIC)	MEGA INFORMATION	母子公司	採權益法之長期股權投資	700,000	美元	695	100.00	美元	695
MSI (PACIFIC)	MSI ASIA	母子公司	採權益法之長期股權投資	1	美元	32	100.00	美元	32
MSI (HOLDING)	MYSTAR	母子公司	採權益法之長期股權投資	-	歐元	11,482	100.00	歐元	11,482
MSI (HOLDING)	MSI (RUSSIA)	母子公司	採權益法之長期股權投資	-	歐元	1,595	99.00	歐元	1,595
MSI (HOLDING)	MSI (GMBH)	母子公司	採權益法之長期股權投資	-	歐元	91	100.00	歐元	91
MSI (HOLDING)	MSI (POLSKA)	母子公司	採權益法之長期股權投資	-	歐元	218	99.00	歐元	218
MSI (HOLDING)	MSI (SARL)	母子公司	採權益法之長期股權投資	-	歐元	1,396	100.00	歐元	1,396
MSI (HOLDING)	MSI (UK)	母子公司	採權益法之長期股權投資	-	歐元	26	100.00	歐元	26
MSI (HOLDING)	MSI (TURKEY)	母子公司	採權益法之長期股權投資	-	歐元	67	99.00	歐元	67
MSI (HOLDING)	MSI (ITALY)	母子公司	採權益法之長期股權投資	-	歐元	33	100.00	歐元	33
MSI (HOLDING)	MSI (BALKAN)	母子公司	採權益法之長期股權投資	-	歐元	70	100.00	歐元	70
MSI (HOLDING)	MSI (EUROPE)	母子公司	採權益法之長期股權投資	-	歐元	1,151	100.00	歐元	1,151
MSI (EUROPE)	MSI (RUSSIA)	聯屬公司	以成本衡量之金融資產 — 非流動	-	歐元	16	1.00	歐元	16
MSI (EUROPE)	MSI (POLSKA)	聯屬公司	以成本衡量之金融資產 — 非流動	-	歐元	13	1.00	歐元	13

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	幣別	帳面金額	持股比例	幣別	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	1.00	歐元	1	
MSI (B. V. I.)	思斯邁(深圳)	子公司	採權益法之長期股權投資	-	美元	97,133	100.00	美元	97,133	
MICRO ELECTRONICS	微盟(昆山)	子公司	採權益法之長期股權投資	-	美元	50,956	100.00	美元	50,956	
STAR INFORMATION	微京商貿	子公司	採權益法之長期股權投資	-	美元	391	100.00	美元	391	
STAR INFORMATION	MSI (INDIA)	聯屬公司	採權益法之長期股權投資	-	美元	-	1.00	美元	-	
MEGA TECHNOLOGY	微優商貿	子公司	採權益法之長期股權投資	-	美元	(1,591)	100.00	美元	-	
MEGA INFORMATION	深圳微德	子公司	採權益法之長期股權投資	-	美元	695	100.00	美元	695	
MSI ASIA	MEGA COMPUTER	子公司	採權益法之長期股權投資	1	美元	32	100.00	美元	32	

(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；無。

## (7) 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

進(銷)貨之公司	交易對象	關係	交易情形				交易條件與一般交易 不同之情形及原因		應收(付)票據、帳款		備註
			進(銷)貨	金額	佔總進(銷) 貨之比率	授信期間	單價	授信期間	餘額(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	母子孫公司	進貨	\$ 4,066,931	99	60~80天	無重大差異	60~80天	(\$ 617,091)	( 99)	
MSI (AUSTRALIA)	微星科技股份有限公司	母子孫公司	進貨	520,314	100	50~70天	無重大差異	50~70天	( 103,432)	( 100)	
MSI (JAPAN)	微星科技股份有限公司	母子孫公司	進貨	1,060,626	98	50~70天	無重大差異	50~70天	( 210,830)	( 100)	
MSI (SARL)	微星科技股份有限公司	母子孫公司	進貨	1,606,892	100	40~70天	無重大差異	40~70天	( 162,331)	( 94)	
MSI (GMBH)	微星科技股份有限公司	母子孫公司	進貨	2,042,763	95	40~70天	無重大差異	40~70天	( 306,401)	( 96)	
MYSTAR	微星科技股份有限公司	母子孫公司	進貨	2,961,276	99	40~70天	無重大差異	40~70天	( 24,050)	( 96)	
MSI (MIAMI)	微星科技股份有限公司	母子孫公司	進貨	1,047,969	99	50~85天	無重大差異	50~85天	( 233,439)	( 100)	
MSI (UK)	微星科技股份有限公司	母子孫公司	進貨	554,362	100	40~70天	無重大差異	40~70天	( 101,200)	( 97)	
MSI (KOREA)	微星科技股份有限公司	母子孫公司	進貨	1,673,602	98	50~70天	無重大差異	50~70天	( 554,461)	( 100)	
MEGA COMPUTER	微星科技股份有限公司	母子孫公司	進貨	2,979,289	100	40~70天	無重大差異	40~70天	( 257,576)	( 100)	
微捷科技	微星科技股份有限公司	母子孫公司	進貨	283,166	97	40~70天	無重大差異	40~70天	( 17,711)	( 96)	
微優高買	MEGA COMPUTER	聯屬公司	進貨	3,078,751	100	40~70天	無重大差異	40~70天	( 810,829)	( 100)	
MEGA COMPUTER	微優高買	聯屬公司	銷貨	( 3,078,751)	( 100)	40~70天	無重大差異	40~70天	810,829	100	
MSI(PACIFIC)	恩斯邁(深圳)	母子孫公司	加工費	2,286,537	74	註2	無重大差異	註2	( 1,823,558)	( 61)	
MSI(PACIFIC)	微盟(昆山)	母子孫公司	加工費	675,747	22	註2	無重大差異	註2	( 977,504)	( 32)	
MSI(PACIFIC)	微星科技股份有限公司	母子孫公司	加工收入	( 3,033,234)	( 100)	註2	無重大差異	註2	3,042,597	100	
恩斯邁(深圳)	MSI(PACIFIC)	母子孫公司	加工收入	( 2,286,537)	( 100)	註2	無重大差異	註2	1,823,558	100	
微盟(昆山)	MSI(PACIFIC)	母子孫公司	加工收入	( 675,747)	( 84)	註2	無重大差異	註2	977,504	97	

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	母子孫公司	\$ 3,042,597	0.55	\$ -	-	\$ 813,435	\$ -
恩斯邁(深圳)(註)	MSI(PACIFIC)	母子孫公司	1,823,558	1.36	-	-	778,677	-
微盟(昆山)(註)	MSI(PACIFIC)	母子孫公司	977,504	0.74	-	-	21,894	-
MEGA COMPUTER	微優商貿	聯屬公司	810,829	3.91	-	-	249,457	-
MICRO ELECTRONICS	MSI(PACIFIC)	母子孫公司	155,764	0.15	-	-	-	-

註：係應收加工費。

銷貨之公司	交易對象	交易條件		應收票據及帳款		未實現損益	
		銷貨金額	佔總銷貨之比率	收帳條件	餘額		佔總應收票據及帳款之比率
MEGA COMPUTER	微優商貿	\$ 3,078,751	100	40-70 天	\$ 810,829	100	\$ -

(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	遠期外匯買賣合約 BUY USD/SELL JPY	衍生性金融商品 USD JPY	合約金額(仟元) 2,000 153,620	到期日 101.1.10	帳列科目	
					公平價值變動列入損益之金融資產-流動	帳面價值
MSI (JAPAN)					\$ 568	568
					\$ -	公平價值

2. 民國 100 年度認列之淨損失為 \$4,464。

(三) 大陸投資資訊

1. 投資大陸公司之基本資料：

大陸被投資 公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資 方式	本 期 初 自 台 灣 匯 出 累 積 投 資 金 額	本 期 匯 出 或 收 回 投 資 金 額		本 期 末 自 台 灣 匯 出 累 積 投 資 金 額	本 公 司 直 接 或 間 接 投 資 之 持 股 比 例	本 期 認 列 投 資 (損)益(註2)	期 末 投 資 帳 面 價 值	截 至 本 期 止 已 匯 回 台 灣 之 投 資 收 益	備 註
					匯 出	收 回						
恩斯邁(深圳)	電腦、電子元件 和相關產品之生 產、銷售及維修	1,726,857	註1	1,726,857	-	-	1,726,857	100.00	11,374	2,940,702	-	
微盟(昆山)	電腦、電子元件 和相關產品之生 產、銷售及維修	1,772,675	註1	1,772,675	-	-	1,772,675	100.00	(109,451)	1,542,693	-	
深圳微德	電腦、電子元件 和相關產品之檢 測及維修	23,940	註1	23,940	-	-	23,940	100.00	(735)	21,041	-	
微京商貿	電腦、電子元件 和相關產品之買 賣及維修	97,777	註1	-	-	-	-	100.00	87,555	11,838	-	註3
微優商貿	電腦、電子元件 和相關產品之買 賣及維修	91,296	註1	-	-	-	-	100.00	1,499	(48,168)	-	註4

公司名稱	本 期 末 累 計 自 台 灣 匯 出 赴 大 陸 地 區 投 資 金 額	經 濟 部 投 審 會 核 准 投 資 金 額	依 經 濟 部 投 審 會 規 定 赴 大 陸 地 區 投 資 限 額
微星科技股份有限公司	3,523,472	3,712,545	13,968,790

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：無。

銷貨之公司	交易對象		交易情形		應收票據及帳款	
	帳面金額	佔總銷貨之比率	收款條件	餘額	佔總應收票據及帳款之比率	未實現損益
MEGA COMPUTER 批發商貨	\$ 3,078,751	100	40-70天	\$ 810,829	100	\$ -

(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、營運部門資訊

營運部門資訊依財務會計準則公報第四十一號規定，另於合併財務報表中揭露。

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 100 年度（自民國 100 年 1 月 1 日至 100 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 101 年 3 月 22 日

會計師查核報告

(101)財審報字第 11004056 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 100 年 12 月 31 日及民國 99 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 99 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。列入上開合併財務報表之子公司中，部份子公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關合併財務報表附註二(一)所述部份子公司財務報表所列之金額及附註十一所揭露之相關資訊，係依據其他會計師之查核報告，其民國 100 年 12 月 31 日及民國 99 年 12 月 31 日之資產總額分別為新台幣 5,715,740 仟元及新台幣 8,189,742 仟元，各占合併資產總額之 14%及 16%；民國 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入淨額分別為新台幣 17,853,288 仟元及新台幣 24,566,159 仟元，各占合併營業收入淨額之 23%及 26%。另如 貴公司及子公司民國 100 年及 99 年度採權益法評價之部分長期股權投資，其所認列之投資損益及附註十一所揭露之被投資公司相關資訊，係依各該公司所委任會計師查核之財務報表評價而得，本會計師並未查核該等財務報表。民國 100 年及 99 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新台幣 999 仟元及新台幣 556 仟元，截至民國 100 年及 99 年 12 月 31 日止，其相關之長期股權投資餘額分別為新台幣 4,496 仟元及新台幣 5,495 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 100 年及 99 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 100 年及 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之經營成果與現金流量。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

葉翠苗

會計師

葉翠苗



張明輝

張明輝



行政院金融監督管理委員會證券期貨局  
核准簽證文號：金管證六字第 0960058737 號  
前財政部證券管理委員會  
核准簽證文號：(81)台財證(六)第 79059 號

中 華 民 國 1 0 1 年 3 月 2 2 日

  
 微星科技股份有限公司及子公司  
 合併資產負債表  
 民國100年及99年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	100年12月31日		99年12月31日	
			金	額 %	金	額 %
<b>流動資產</b>						
1100	現金及約當現金	四(一)	\$ 10,269,760	26	\$ 10,079,642	21
1310	公平價值變動列入損益之金融資產 - 流動	四(二)及十			66,630	-
1120	應收票據淨額		183,520	-	131,830	-
1140	應收帳款淨額	四(三)	8,824,188	22	12,062,032	25
1160	其他應收款		586,720	2	501,914	1
120X	存貨	四(四)	10,331,658	26	15,573,917	32
1250	預付費用	四(五)	1,996,531	5	1,791,436	4
1286	遞延所得稅資產 - 流動	四(十一)	377,818	1	270,782	1
11XX	<b>流動資產合計</b>		<u>32,574,471</u>	<u>82</u>	<u>40,478,183</u>	<u>84</u>
<b>基金及投資</b>						
1480	以成本衡量之金融資產 - 非流動		10,000	-	10,000	-
1421	採權益法之長期股權投資		4,496	-	5,495	-
14XX	<b>基金及投資合計</b>		<u>14,496</u>	<u>-</u>	<u>15,495</u>	<u>-</u>
<b>固定資產</b>						
1501	土地	六	1,474,069	4	1,476,589	3
1521	房屋及建築		6,301,267	16	5,900,172	12
1531	機器設備		4,962,195	12	4,811,466	10
1551	運輸設備		32,224	-	26,417	-
1561	辦公設備		1,677,024	4	1,587,739	4
1631	租賃改良		49,221	-	45,655	-
15XY	<b>成本及重估增值</b>		14,496,000	36	13,848,038	29
15X9	減：累計折舊	四(六)	( 8,114,002 )	( 20 )	( 7,225,702 )	( 15 )
1670	未完工程及預付設備款		50	-	13,381	-
15XX	<b>固定資產淨額</b>		<u>6,382,048</u>	<u>16</u>	<u>6,635,717</u>	<u>14</u>
<b>無形資產</b>						
1780	其他無形資產		154,586	-	150,887	-
<b>其他資產</b>						
1800	出租資產		166,124	1	162,864	1
1810	閒置資產		1,317	-	3,569	-
1820	存出保證金		25,226	-	21,473	-
1830	遞延費用		51,541	-	54,112	-
1860	遞延所得稅資產 - 非流動	四(十一)	436,529	1	485,785	1
1887	受限制資產	六	7,000	-	3,496	-
18XX	<b>其他資產合計</b>		<u>687,737</u>	<u>2</u>	<u>731,299</u>	<u>2</u>
1XXX	<b>資產總計</b>		<u>\$ 39,813,338</u>	<u>100</u>	<u>\$ 48,011,581</u>	<u>100</u>

(續次頁)

微星科技股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國100年及99年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及股東權益		附註	100年12月31日	%	99年12月31日	%
			金 額		金 額	
<b>流動負債</b>						
2100	短期借款	四(七)	\$ 2,163,763	5	\$ 2,361,929	5
2180	公平價值變動列入損益之金融負債 - 流動	四(八)	680,134	2	2,932,636	6
2120	應付票據		276	-	269	-
2140	應付帳款		10,786,600	27	14,750,242	31
2160	應付所得稅	四(十一)	148,109	-	94,118	-
2170	應付費用	四(九)	1,601,465	4	2,335,964	5
2210	其他應付款項		276,549	1	219,083	1
2260	預收款項		718,183	2	560,280	1
2270	一年或一營業週期內到期長期負債		3,051	-	-	-
21XX	<b>流動負債合計</b>		<u>16,378,130</u>	<u>41</u>	<u>23,254,521</u>	<u>49</u>
<b>長期負債</b>						
2420	長期借款		35,038	-	59,748	-
24XX	<b>長期負債合計</b>		<u>35,038</u>	<u>-</u>	<u>59,748</u>	<u>-</u>
<b>其他負債</b>						
2810	應計退休金負債	四(十)	92,477	1	95,831	-
2820	存入保證金		20,618	-	19,394	-
28XX	<b>其他負債合計</b>		<u>113,095</u>	<u>1</u>	<u>115,225</u>	<u>-</u>
2XXX	<b>負債總計</b>		<u>16,526,263</u>	<u>42</u>	<u>23,429,494</u>	<u>49</u>
<b>股東權益</b>						
<b>股本</b>						
3110	普通股股本	四(十二)	9,641,572	24	10,702,252	22
<b>資本公積</b>						
3211	普通股溢價	四(十三)	4,477,045	11	4,974,204	10
3220	庫藏股票交易	四(十五)	83,699	-	-	-
3260	長期投資		345	-	345	-
3271	員工認股權	四(十二)(十六)	44,460	-	42,864	-
<b>保留盈餘</b>						
3310	法定盈餘公積	四(十四)	2,407,478	6	2,355,477	5
3320	特別盈餘公積		140,321	-	108,846	-
3350	未分配盈餘	四(十一)	6,239,733	16	6,532,354	14
<b>股東權益其他調整項目</b>						
3420	累積換算調整數		424,963	1	( 140,321 )	-
3480	庫藏股票	四(十五)	( 178,299 )	-	-	-
361X	<b>母公司股東權益合計</b>		<u>23,281,317</u>	<u>58</u>	<u>24,576,021</u>	<u>51</u>
3610	少數股權		5,758	-	6,066	-
3XXX	<b>股東權益總計</b>		<u>23,287,075</u>	<u>58</u>	<u>24,582,087</u>	<u>51</u>
<b>負債及股東權益總計</b>			<u>\$ 39,813,338</u>	<u>100</u>	<u>\$ 48,011,581</u>	<u>100</u>

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所葉翠苗、張明輝會計師民國101年3月22日查核報告。

董事長：徐祥



經理人：徐祥



會計主管：林惠琴



微星科技股份有限公司及子公司  
合併損益表  
民國100年及99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)

項目	附註	100 年 度		99 年 度	
		金 額	%	金 額	%
<b>營業收入</b>	十二				
4110 銷貨收入		\$ 81,828,576	104	\$ 93,118,565	104
4170 銷貨退回		( 1,956,670 )	( 2 )	( 1,680,748 )	( 2 )
4190 銷貨折讓		( 1,205,387 )	( 2 )	( 1,897,927 )	( 2 )
4100 銷貨收入淨額		78,666,519	100	89,539,890	100
<b>營業成本</b>	四(四)(十八)				
5110 銷貨成本		( 70,740,821 )	( 90 )	( 80,278,860 )	( 90 )
5910 營業毛利		7,925,698	10	9,261,030	10
<b>營業費用</b>	四(十八)				
6100 推銷費用		( 4,141,166 )	( 5 )	( 4,597,587 )	( 5 )
6200 管理及總務費用		( 1,629,717 )	( 2 )	( 1,969,248 )	( 2 )
6300 研究發展費用		( 2,065,082 )	( 3 )	( 2,431,865 )	( 3 )
6000 營業費用合計		( 7,835,965 )	( 10 )	( 8,998,700 )	( 10 )
6900 營業淨利		89,733	-	262,330	-
<b>營業外收入及利益</b>					
7110 利息收入		77,894	-	46,266	-
7130 處分固定資產利益		-	-	13,343	-
7160 兌換利益		101,797	-	-	-
7210 租金收入		30,269	-	20,521	-
7310 金融資產評價利益	四(二)及十	-	-	282,774	-
7320 金融負債評價利益	四(八)	55,902	-	121,951	-
7480 什項收入		330,276	1	369,151	1
7100 營業外收入及利益合計		596,138	1	854,006	1
<b>營業外費用及損失</b>					
7510 利息費用		( 51,976 )	-	( 59,902 )	-
7521 採權益法認列之投資損失		( 999 )	-	( 556 )	-
7530 處分固定資產損失		( 8,397 )	-	-	-
7560 兌換損失		-	-	( 197,385 )	-
7640 金融資產評價損失	四(二)及十	( 75,421 )	-	-	-
7880 什項支出		( 173,163 )	( 1 )	( 118,227 )	-
7500 營業外費用及損失合計		( 309,956 )	( 1 )	( 376,070 )	-
7900 繼續營業單位稅前淨利		375,915	-	740,266	1
8110 所得稅費用	四(十一)	( 49,757 )	-	( 220,437 )	-
9600XX 合併總損益		\$ 326,158	-	\$ 519,829	1
<b>歸屬於：</b>					
9601 合併淨損益		\$ 326,466	-	\$ 520,002	1
9602 少數股權損益		( 308 )	-	( 173 )	-
		\$ 326,158	-	\$ 519,829	1
<b>基本每股盈餘</b>	四(十七)				
9710 繼續營業單位淨利		\$ 0.36	\$ 0.32	\$ 0.69	\$ 0.49
9740AA 少數股權		0.01	-	0.01	-
9750 本期合併淨利		\$ 0.37	\$ 0.32	\$ 0.70	\$ 0.49
<b>稀釋每股盈餘</b>	四(十七)				
9850 本期合併淨利		\$ 0.30	\$ 0.25	\$ 0.52	\$ 0.33

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所  
葉翠苗、張明輝會計師民國101年3月22日查核報告。

董事長：徐祥

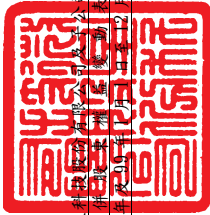


經理人：徐祥



會計主管：林惠琴





微星科技股份有限公司  
 合併財務報表  
 民國100年12月31日

單位：新台幣仟元

99 年 度	資				公				積				盈				餘																
	普通股股本	普通股溢價	庫藏股票	交易	長期投資	員工認股權	法定盈餘	特別盈餘	留公積	盈餘	未提撥保留盈餘	盈餘合計	累積換算調整數	庫藏股票	少數股權	合計	100 年 度	盈				餘											
	普通	普通	庫藏	交易	長期	員工	法定	特別	留公	盈餘	未提撥	盈餘	累積	庫藏	少數	合計			未提撥	盈餘	盈餘	未提撥	盈餘	累積	庫藏	少數	合計						
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	\$ 6,571,072	\$ 681,446	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 25,394,018	100年1月1日餘額	\$ 10,702,252	\$ 4,974,204	\$ -	\$ -	\$ 345	\$ 42,864	\$ 2,355,477	\$ 108,846	\$ -	\$ 6,532,354	\$ 6,532,354	\$ 140,321	\$ -	\$ 24,582,087		
盈餘提撥及分配(註1):																																	
法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	24,124	-	-	(24,124)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(534,586)	-	-	-	-	-	(534,586)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(534,586)	
員工行使認股權	15,580	-	-	-	-	2,784	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18,364		
99年度合併淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	520,002	-	-	-	-	-	(173)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	519,829		
國外長期投資換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(821,767)		
少數股權變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,239		
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	\$ 6,532,354	\$ 140,321	\$ -	\$ -	\$ 6,066	\$ 24,582,087	100年1月1日餘額	\$ 10,702,252	\$ 4,974,204	\$ -	\$ -	\$ 345	\$ 42,864	\$ 2,355,477	\$ 108,846	\$ -	\$ 6,532,354	\$ 6,532,354	\$ 140,321	\$ -	\$ 24,582,087		
盈餘提撥及分配(註2):																																	
法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	52,001	-	-	(52,001)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	31,475	-	(31,475)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(535,611)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(535,611)	
員工行使認股權	9,980	-	-	-	-	1,596	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,576		
100年度合併淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	326,466	-	-	-	-	-	(308)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	326,158		
國外長期投資換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	565,284		
買回庫藏股票	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	178,299		
註銷庫藏股票	(1,070,660)	(497,159)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,484,120)		
100年12月31日餘額	\$ 9,641,572	\$ 4,477,045	\$ -	\$ -	\$ 345	\$ 44,460	\$ 2,407,478	\$ 140,321	\$ -	\$ 6,239,733	\$ 6,239,733	\$ 424,963	\$ -	\$ 5,758	\$ 23,287,075																		

註1：民國98年度之董監酬勞\$12,000及員工紅利\$120,000，已於民國98年度之合併損益表中扣除。  
 註2：民國99年度之董監酬勞\$8,600及員工紅利\$86,000，已於民國99年度之合併損益表中扣除。

請參閱後附合併財務報表附註暨查核報告、張明雅會計師民國101年3月22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 100 年及 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	100	年	度	99	年	度
<b>營業活動之現金流量</b>						
合併總損益	\$		326,158	\$		519,829
調整項目						
金融資產評價損失			62,354			29,712
金融負債評價利益	(		55,902)	(		121,951)
備抵呆帳提列數(轉列收入數)			49,084	(		227,310)
備抵存貨跌價及呆滯(轉列收入數)提列數	(		135,126)			50,649
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			999			556
折舊費用(含出租及閒置資產)			624,252			723,483
處分固定資產損失(利益)(含出租資產)			8,397	(		13,343)
各項攤提			31,124			55,537
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-非流動			-			1,375,252
應收票據	(		51,690)	(		36,110)
應收帳款			3,188,760			1,219,085
其他應收款	(		84,806)	(		142,277)
存貨			5,416,686	(		1,453,701)
預付費用	(		205,095)	(		258,843)
遞延所得稅資產	(		57,780)			145,488
應付票據			7	(		91)
應付帳款	(		3,963,642)	(		1,135,004)
應付所得稅			53,991	(		58,620)
應付費用	(		734,499)			40,702
其他應付款項			57,466	(		98,905)
預收款項			157,903			219,915
應計退休金負債	(		3,354)	(		4,985)
營業活動之淨現金流入			4,685,287			828,339

(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 100 年及 99 年 3 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	100	年	度	99	年	度
<b>投資活動之現金流量</b>						
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
購置固定資產價款		(	95,527)	(	193,103)	
處分固定資產價款			6,252			18,178
存出保證金(增加)減少		(	3,753)			6,809
遞延費用增加		(	32,252)	(	9,022)	
受限制資產(增加)減少		(	3,504)			743
投資活動之淨現金流出		(	128,784)	(	185,666)	
<b>融資活動之現金流量</b>						
短期借款(減少)增加		(	198,166)			120,533
贖回可轉換公司債價款		(	2,196,600)			-
一年或一營業週期內到期長期負債增加			3,051			-
償還長期借款		(	24,710)	(	14,912)	
存入保證金增加			1,224			1,290
員工行使認股權發行新股價款			11,576			18,364
發放現金股利		(	535,611)	(	534,596)	
買回庫藏股票價款		(	1,662,419)			-
少數股權增加			-			6,239
融資活動之淨現金流出		(	4,601,655)	(	403,082)	
匯率影響數			235,270	(	506,132)	
本期現金及約當現金增加(減少)			190,118	(	266,541)	
期初現金及約當現金餘額			10,079,642			10,346,183
期末現金及約當現金餘額	\$		10,269,760	\$		10,079,642
本期支付利息	\$		50,099	\$		56,720
本期支付所得稅	\$		157,023	\$		162,467

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所  
葉翠苗、張明輝會計師民國 101 年 3 月 22 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其子公司  
合併財務報表附註  
民國100年及99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100年12月31日止，本公司及合併子公司員工人數約為13,000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」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)合併財務報表編製基礎

1. 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，並自民國97年1月1日起於每季編製合併財務報表。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。

2. 列入合併財務報表之所有子公司及本期增減變動情形如下：

<u>投資公司名稱</u>	<u>子公司名稱</u>	<u>業務性質</u>	<u>所持股權百分比</u>		<u>備註</u>
			<u>100年12月31日</u>	<u>99年12月31日</u>	
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2
"	MSI PACIFIC INTERNATIONAL HOLDING COMPANY LIMITED [MSI (PACIFIC)]	"	100	100	註1



投資公司名稱	子公司名稱	業務性質	所持股權百分比		備註
			100年12月31日	99年12月31日	
微星科技股份 有限公司	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	註2
"	MSI COMPUTER JAPAN COMPANY LIMITED [MSI (JAPAN)]	"	100	100	"
"	MSI COMPUTER (AUSTRALIA) PTY. LIMITED [MSI (AUSTRALIA)]	"	100	100	註1
"	MICRO-STAR INTERNATIONAL (CAYMAN) HOLDING COMPANY LIMITED [MSI (CAYMAN)]	控股公司	100	100	"
"	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	註2
"	MSI TECHNOLOGY GMBH [MSI (GMBH)]	"	100	100	"
"	MSI COMPUTER SARL [MSI (SARL)]	"	100	100	"
"	MSI COMPUTER (UK) LIMITED [MSI (UK)]	"	100	100	"
"	MSI COMPUTER (CANADA) LIMITED [MSI (CANADA)]	"	-	100	註 2、3
"	MSI POLSKA SP. Z O. O. [MSI (POLSKA)]	"	99	99	註2
"	MSI BALKAN LTD. [MSI BALKAN]	"	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
			100年12月31日	99年12月31日	
MSI (HOLDING)	MSI COMPUTER EUROPE B. V. [MSI (EUROPE)]	物流業	100	100	註 2
"	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	99	"
"	MSI COMPUTER TECHNOLOGIES LIMITED COMPANY [MSI (TURKEY)]	"	99	99	"
"	MSI ITALY S. R. L [MSI (ITALY)]	"	100	100	"
MSI (EUROPE)	MSI POLSKA SP. Z O. O. [MSI (POLSKA)]	"	1	1	"
"	LLC MSI COMPUTER [MSI (RUSSIA)]	"	1	1	"
"	MSI COMPUTER TECHNOLOGIES LIMITED COMPANY [MSI (TURKEY)]	"	1	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	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
			100年12月31日	99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	1	註 2
MSI (PACIFIC)	MSI KOREA COMPANY LIMITED [MSI (KOREA)]	"	100	100	"
"	STAR INFORMATION HOLDING COMPANY LIMITED [STAR INFORMATION]	控股公司	100	100	註 1
"	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 TECHNOLOGY]	"	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	"
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	"

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
			100年12月31日	99年12月31日	
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	註1
"	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	"
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2
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	95.2	100	註1

註1：係依各該被投資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：係依各該被投資公司同期經其他會計師查核之財務報表編入本合併財務報表，本會計師並未查核該等財務報表。

註3：該公司業於民國100年2月辦理解散清算。

3. 未列入本合併財務報表之子公司：無。
4. 子公司會計期間之調整及處理方式：無。
5. 國外子公司營業之特殊風險：無。
6. 子公司將資金移轉予母公司之能力受重大限制，該限制之本質與程度：無。
7. 子公司持有母公司發行證券之內容：無。
8. 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，業已辦理變更登記完竣。
  - (2) 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。
  - (3) 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。
  - (4) 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。

(5)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) 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。損益科目按加權平均匯率換算，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) 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即期匯率作為入帳基礎，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。

(四) 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) 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) 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。

(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。

本公司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。
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) 應收票據及帳款、其他應收款

1. 應收票據及帳款係因出售商品或勞務而發生之債權，其他應收款係不屬於應收票據及帳款之其他應收款項。應收票據及帳款、其他應收款原始認列時以公平價值衡量，續後以有效利率法之攤銷後成本減除減損後之金額衡量。
2. 本公司於資產負債表日評估是否存在客觀證據，顯示重大個別金融資產發生減損，以及非屬重大之個別金融資產單獨或共同發生減損。若有減損之客觀證據，則認列減損(呆帳)損失。減損金額為金融資產之帳面價值與其估計未來現金流量採原始有效利率折現之現值間之差額。若後續期間減損金額減少，而該減少明顯與認列減損後發生之事件有關，則迴轉先前認列之金融資產減損金額，該迴轉不應使金融資產帳面金額大於未認列減損情況下之攤銷後成本，迴轉之金額認列為當期損益。

(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價，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。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已無使用價值時，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，列為當期繼續營業部門之所得稅費用(利益)。
2. 本公司因研究發展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) 庫藏股

1. 本公司收回已發行股票時，其屬買回者，將所支付之成本列為股東權益之減項。
2. 註銷庫藏股票時，貸記「庫藏股票」，並按股權比例借記「資本公積-股票發行溢價」與「股本」。庫藏股票之帳面價值如高於面值與股票發行溢價之合計數時，其差額沖銷同種類庫藏股票所產生之資本公積，如有不足再借記保留盈餘；反之，其差額貸記同種類庫藏股票交易所產生之資本公積。
3. 庫藏股票之帳面價值係按加權平均法計算。

#### (十八) 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。



(十九) 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」，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。

(二十) 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。

(二十一) 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。

(二十二) 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。

(二十三) 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。

(二十四) 營運部門

本公司依財務會計準則公報第 41 號「營運部門資訊之揭露」規定，於合併財務報表揭露部門資訊，而不於個別財務報表揭露部門資訊。

三、會計變動之理由及其影響

(一) 應收票據及帳款、其他應收款

本公司自民國 100 年 1 月 1 日起，採用新修訂之財務會計準則公報第 34 號「金融商品之會計處理準則」，就應收票據及帳款、其他應收款等各項債權，於有減損之客觀證據時認列減損(呆帳)損失，此項會計原則變動並不影響民國 100 年度之合併淨利及合併每股盈餘。

(二)營運部門

本公司自民國 100 年 1 月 1 日起，採用新發布之財務會計準則公報第 41 號「營運部門資訊之揭露」，以取代原財務會計準則公報第 20 號「部門別財務資訊之揭露」，本公司於首次適用時，並依公報規定重編前一年度之部門資訊。此項會計原則變動並不影響民國 100 年及 99 年度之合併淨利及合併每股盈餘。

四、重要會計科目之說明

(一)現金及約當現金

	100年12月31日	99年12月31日
現金：		
支票存款	\$ 25,085	\$ 32,368
活期存款	5,233,517	6,097,972
定期存款	4,304,616	3,395,966
庫存現金及零用金	6,542	13,336
	<u>9,569,760</u>	<u>9,539,642</u>
約當現金：		
附買回債券	700,000	540,000
	<u>\$ 10,269,760</u>	<u>\$ 10,079,642</u>

(二)公平價值變動列入損益之金融資產-流動

項 目	100年12月31日	99年12月31日
衍生性金融商品		
遠期外匯合約	\$ 4,276	\$ 66,630

1. 民國 100 年及 99 年度因從事交易目的金融資產-受益憑證分別認列淨利益 \$0 及 \$1,006。

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

	100年12月31日	99年12月31日
應收帳款	\$ 8,977,427	\$ 12,166,187
減：備抵呆帳	( 153,239)	( 104,155)
	<u>\$ 8,824,188</u>	<u>\$ 12,062,032</u>

(四)存 貨

存貨扣除備抵損失後淨額明細如下：

	100年12月31日	99年12月31日
原 料	\$ 3,597,416	\$ 5,167,801
在製品	612,351	820,860
製成品	6,121,891	9,585,256
合計	<u>\$ 10,331,658</u>	<u>\$ 15,573,917</u>

當期認列之存貨相關費損：

	<u>100 年度</u>	<u>99 年度</u>
已出售存貨成本	\$ 70,866,483	\$ 80,217,551
存貨跌價及呆滯(迴轉)損失	( 135,126)	50,649
存貨盤損及報廢損失	9,464	10,660
	<u>\$ 70,740,821</u>	<u>\$ 80,278,860</u>

本公司民國 100 年度因出售部分跌價及呆滯商品，因而產生回升利益。

(五) 預付費用

	<u>100年12月31日</u>	<u>99年12月31日</u>
用品盤存	\$ 759,527	\$ 774,844
留抵稅額	582,723	565,386
預付貨款	211,385	182,725
預付稅捐	85,895	76,466
其他	357,001	192,015
	<u>\$ 1,996,531</u>	<u>\$ 1,791,436</u>

(六) 固定資產-累計折舊

	<u>100年12月31日</u>	<u>99年12月31日</u>
房屋及建築	\$ 2,351,582	\$ 1,963,048
機器設備	4,430,765	4,082,168
運輸設備	20,657	15,558
辦公設備	1,285,362	1,141,693
租賃改良	25,636	23,235
	<u>\$ 8,114,002</u>	<u>\$ 7,225,702</u>

(七) 短期借款

	<u>100年12月31日</u>	<u>99年12月31日</u>
無擔保銀行借款	\$ 2,163,763	\$ 2,361,929
利率區間	1.78%~3.51%	1.14%~2.99%

(八) 公平價值變動列入損益之金融負債-流動

項 目	<u>100年12月31日</u>	<u>99年12月31日</u>
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	\$ 707,000	\$ 2,903,600
評價調整	( 26,866)	29,036
合計	<u>\$ 680,134</u>	<u>\$ 2,932,636</u>

本公司帳列「指定公平價值變動列入損益之金融負債」項下計\$680,134，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100年及99年度，本公司分別認列評價利益\$55,902及\$121,951。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100年12月31日止，公司債持有人尚未有轉換為普通股；另，民國100年7月25日經董事會通過調整轉換價格至每股新台幣20.5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 100 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 \$2,293,000。

(九) 應付費用

	100年12月31日	99年12月31日
應付薪資及獎金	\$ 592,331	\$ 714,635
應付運費	135,206	417,152
應付員工分紅及董監酬勞	72,600	94,600
其他應付費用	801,328	1,109,577
	<u>\$ 1,601,465</u>	<u>\$ 2,335,964</u>

(十) 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) 有關退休金之精算假設彙總如下：

	100 年度	99 年度
折現率	1.90%	1.75%
基金資產報酬率	1.90%	1.75%
薪資調整率	2.50%	2.50%

## (2) 退休金提撥狀況表：

	100年12月31日	99年12月31日
給付義務：		
既得給付義務	(\$ 46,004)	\$ -
非既得給付義務	( 159,882)	( 199,559)
累積給付義務	( 205,886)	( 199,559)
未來薪資增加之影響數	( 86,428)	( 90,087)
預計給付義務	( 292,314)	( 289,646)
退休基金資產公平價值	190,281	177,259
提撥狀況	( 102,033)	( 112,387)
未認列過渡性淨給付義務	-	754
未認列退休金損失	9,556	15,802
應計退休金負債	(\$ 92,477)	(\$ 95,831)
既得給付	\$ 52,650	\$ -

## (3) 淨退休金成本之內容：

	100 年度	99 年度
服務成本	\$ 5,254	\$ 4,572
利息成本	5,069	5,537
基金資產之預期報酬	( 3,102)	( 3,656)
未認列過渡性淨給付義務	755	755
淨退休金成本	\$ 7,976	\$ 7,208

- 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 100 年及 99 年度依上開退休金辦法認列之退休金成本分別為 \$79,802 及 \$80,568。
- 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 100 年及 99 年度依上開退休金辦法認列之退休金成本分別為 \$1,709 及 \$1,576。

(十一)所得稅

1. 所得稅費用及應付所得稅

	100 年 度	99 年 度
應付所得稅	\$ 148,109	\$ 94,118
應收退稅款	( 80,484)	( 28,898)
遞延所得稅淨變動數	( 57,780)	140,490
稅法修正之所得稅影響數	-	4,998
預付稅款及扣繳稅款	43,325	42,737
以前年度所得稅尚未支付數	( 10,205)	( 10,205)
以前年度所得稅沖銷及低(高)估數	6,792	( 22,803)
所得稅費用	<u>\$ 49,757</u>	<u>\$ 220,437</u>
當期所得稅費用	<u>\$ 49,757</u>	<u>\$ 220,437</u>

2. 各項遞延所得稅資產科目餘額如下：

	100年12月31日		99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				
未實現兌換損(益)	\$123,812	\$ 21,048	(\$260,649)	(\$ 44,336)
未實現存貨呆滯損失	411,221	79,250	471,370	93,622
遠匯未實現評價利益	( 3,708)	( 630)	( 67,972)	( 11,555)
備抵呆帳超限數	49,845	7,040	5,919	1,946
未實現銷貨毛利	111,954	19,032	9,784	1,663
其他	243,164	42,710	70,737	12,662
虧損扣抵	109,050	43,620	120,218	46,780
投資抵減		170,000		170,000
備抵遞延所得稅資產-流動		( 4,252)		-
		<u>\$377,818</u>		<u>\$270,782</u>
非流動項目：				
時間性差異				
其他	\$ -	\$ -	(\$ 684)	(\$ 218)
虧損扣抵	120,935	54,042	73,746	34,109
投資抵減		382,487		451,894
		<u>\$436,529</u>		<u>\$485,785</u>

3. 本公司截至民國 100 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	\$ 795,110	\$ 552,487	101~103

4. 截至民國 100 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截至民國 108-120 年止。  
 5. 截至民國 100 年及 99 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：

股東可扣抵稅額帳戶餘額	<u>100年12月31日</u> \$ 885,976	<u>99年12月31日</u> \$ 940,505
盈餘分配之股東可扣抵稅額比率	<u>100年度(預計)</u> 14.45%	<u>99年度(實際)</u> 15.20%

6. 未分配盈餘相關資訊：

	<u>100年12月31日</u>	<u>99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	6,130,946	6,423,567
	<u>\$ 6,239,733</u>	<u>\$ 6,532,354</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)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 97 年度。

## (十二) 普通股股本

- 截至民國 100 年及 99 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)，實收資本額分別為 \$9,641,572 及 \$10,702,252，扣除庫藏股票後流通在外股數分別為 950,124 仟股及 1,070,225 仟股，每股面值新台幣 10 元。
- 截至民國 100 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 10,724 仟股，另其行使價格超過面額產生之資本公積計 \$44,460。
- 本公司於民國 100 年 8 月 25 日及民國 100 年 10 月 27 日分別經董事會決議註銷庫藏股 75,066 仟股及 32,000 仟股，共計 \$1,070,660，並訂民國 100 年 8 月 29 日及民國 100 年 11 月 4 日為減資基準日，該項減資案分別業於民國 100 年 9 月 5 日及民國 100 年 11 月 14 日完成變更竣事。



(十三)資本公積

1. 依公司法規定，超過票面金額發行股票所得之溢額及受領贈與之所得之資本公積，除得用於彌補虧損外，於公司無累積虧損時，按股東原有股份之比例發給新股或現金。另依證券交易法之相關規定，以上開資本公積撥充資本時，每年以其合計數不超過實收資本額百分之十為限。公司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、(十二)之說明。

(十四)保留盈餘

1. 本公司章程規定，年度決算如有盈餘，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% 分派盈餘，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。
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. 法定盈餘公積除了彌補公司虧損及按股東原有股份之比例發給新股或現金外，不得使用之，惟發給新股或現金者，以該項公積超過實收資本額百分之二十五之部分為限。
5. 本公司分別於民國 100 年 6 月 9 日及 99 年 6 月 10 日，經股東會決議通過民國 99 年度及 98 年度盈餘分派案如下：

	99 年 度		98 年 度	
	金額	每股股利 (元)	金額	每股股利 (元)
法定盈餘公積	\$ 52,001		\$ 24,124	
特別盈餘公積	31,475		-	
現金股利	535,611	\$ 0.5	534,596	\$ 0.5

上述盈餘分配情形與本公司董事會提議並無差異。

6. 上述有關董事會通過擬議及股東會決議盈餘分配情形，可至台灣證券交易所之「公開資訊觀測站」查詢。經股東會決議之民國 99 年度員工分紅計 \$86,000 及董監酬勞計 \$8,600 與民國 99 年度財務報表所認列之金額一致。
7. 本公司民國 100 年及 99 年度員工紅利及董監酬勞估列金額合計分別為 \$72,600 及 \$94,600，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。本公司董事會通過及股東會決議之員工紅利及董監酬勞相關資訊可至公開資訊觀測站查詢。

(十五)庫藏股

1. 民國 100 年度庫藏股票數量及價款變動情形如下：

	100 年 度			
收回原因	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
維護公司信用				
及股東權益-股數	-	121,099 仟股 (107,066仟股)		14,033 仟股
-金額 \$	-	\$ 1,662,419	(\$ 1,484,120)	\$ 178,299

- 證券交易法規定公司對買回發行在外股份之數量比例，不得超過公司已發行股份總數百分之十，收買股份之總金額，不得逾保留盈餘加計發行股份溢價及已實現之資本公積金額。截至民國 100 年 12 月 31 日止，本公司已買回庫藏股票金額計 \$1,662,419。
- 本公司持有之庫藏股票依證券交易法規定不得質押，於未轉讓前亦不得享有股東權利。
- 依證券交易法規定，因供轉讓股份予員工所買回之股份，應於買回之日起三年內將其轉讓，逾期未轉讓者，視為公司未發行股份，並應辦理變更登記銷除股份。而為維護公司信用及股東權益所買回股份，應於買回之日起六個月內辦理變更登記銷除股份。本公司庫藏股註銷情形，請詳附註四、(十二)。

(十六)股份基礎給付-員工獎勵

- 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。
- 本公司酬勞性員工認股選擇權計劃於民國 100 年及 99 年度均未有認列酬勞成本。
- 本公司民國 100 年及 99 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	100年12月31日		99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	16,058	\$ 21.02	19,561	\$ 20.80
本期給與	-	-	-	-
無償配股增發或調整認股 股數	-	-	-	-
本期行使	( 998)	11.60	( 1,558)	11.79
本期失效	( 2,206)	-	( 1,945)	-
期末流通在外	12,854	21.80	16,058	21.02
期末可行使之認股選擇權	12,854		16,058	
期末已核准尚未發行之認 股選擇權	-		-	

4. 截至民國 100 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)
\$ 21.80	12,854	1.58年	\$ 21.80	12,854	\$ 21.80

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：

		100年度	99年度
本期淨利	報表認列之淨利	\$ 326,466	\$ 520,002
	擬制淨利	326,466	507,482
基本每股盈餘(元)	報表認列之每股盈餘	0.32	0.49
	擬制淨利	0.32	0.47
完全稀釋每股盈餘(元)	報表認列之每股盈餘	0.25	0.33
	擬制淨利	0.25	0.32

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 100 年及 99 年度各該項因素之加權平均資訊及公平價值如下：

	100年度及99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

## (十七) 每股盈餘

	100 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
<b>基本每股盈餘</b>					
屬於普通股股東之 本期純益	\$ 379,452	\$ 326,466	1,020,626	\$ 0.37	\$ 0.32
具稀釋作用之潛在 普通股之影響數					
-員工認股權憑證	-	-	872		
-員工分紅	-	-	5,116		
-可轉換公司債	( 55,902)	( 55,902)	66,178		
<b>稀釋每股盈餘</b>					
屬於普通股股東之 本期純益加潛在 普通股影響數	\$ 323,550	\$ 270,564	1,092,792	\$ 0.30	\$ 0.25

	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
<b>基本每股盈餘</b>					
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		
<b>稀釋每股盈餘</b>					
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100年及99年12月31日之稀釋每股盈餘計算。

(十八) 用人、折舊、折耗及攤銷費用

本期發生之用人、折舊、折耗及攤銷費用依其功能別彙總如下：

功能別 性質別	100 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	\$ 1,428,038	\$ 2,922,665	\$ 4,350,703
勞健保費用	20,751	215,554	236,305
退休金費用	5,851	83,636	89,487
其他用人費用	39,973	93,296	133,269
折舊費用(註)	398,878	212,459	611,337
攤銷費用	22,077	9,047	31,124

功能別 性質別	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

註：民國 100 年及 99 年度出租及閒置資產折舊費用分別為\$12,915 及 \$8,756，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

	100 年 度	99 年 度
薪資	\$ 82,548	\$ 83,306
獎金	21,600	7,380
董監酬勞及員工紅利	11,240	17,773
	<u>\$ 115,388</u>	<u>\$ 108,459</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. 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	100年12月31日	99年12月31日	擔 保 用 途
帳列「受限制資產」			
-質押定期存款	\$ 7,000	\$ 3,496	履約擔保
固定資產	183,501	144,125	長、短期借款之擔保
	<u>\$ 190,501</u>	<u>\$ 147,621</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)財務報表之表達

民國 99 年度合併財務報表之部分科目業經重分類，俾與民國 100 年度合併財務報表比較閱讀。

(二)金融商品之公平價值

金 融 資 產	100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	\$ 19,886,775	\$ -	\$ 19,886,775
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	14,849,271	-	14,849,271
公平價值變動列入損益 之金融負債	680,134	680,134	-
長期借款(含一年內到期之 長借)	38,089	-	38,089
<u>衍生性金融商品</u>			
資產			
遠期外匯合約	4,276	4,276	-

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
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	19,686,881	-	19,686,881
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			
遠期外匯合約	66,630	66,630	-

本公司及子公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

1. 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。

### (三)利率風險部分資訊

民國100年及99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\$2,201,852及\$2,421,677。

(四) 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。

(五) 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以規避可能之風險，故預期不致產生重大之匯率風險。
- B. 截至民國 100 年及 99 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，有關遠期外匯合約請詳附註十、(五).5 之說明：

	100年12月31日	
	外幣(仟元)	匯率
<u>金融資產</u>		
<u>貨幣性項目</u>		
美金：新台幣	\$ 454,919	30.2750
歐元：新台幣	16,600	39.1800
英鎊：新台幣	3,818	46.7300
澳幣：新台幣	3,423	30.7350
盧布：新台幣	492,180	0.9403
波幣：新台幣	6,368	8.8591
美金：人民幣	129,648	30.2750
港幣：人民幣	18,247	3.8970
美金：歐元	7,656	30.2750
美金：德幣	5,425	30.2750
美金：墨西哥幣	1,293	30.2750
<u>金融負債</u>		
<u>貨幣性項目</u>		
美金：新台幣	408,229	30.2750
捷克幣：新台幣	27,374	1.5183
歐元：新台幣	6,650	39.1800
美金：人民幣	108,060	30.2750
港幣：人民幣	18,439	3.8970



99年12月31日

	外幣(仟元)	匯率
<u>金融資產</u>		
<u>貨幣性項目</u>		
美金：新台幣	\$ 311,285	29.1300
歐元：新台幣	6,666	38.9200
美金：人民幣	7,676	29.1300
美金：歐元	4,343	29.1300
美金：波蘭幣	1,566	29.1300
美金：英鎊	986	29.1300
美金：墨西哥幣	5,403	29.1300
美金：日幣	2,387	29.1300
<u>金融負債</u>		
<u>貨幣性項目</u>		
美金：新台幣	433,556	29.1300
港幣：新台幣	36,977	3.7480
捷克幣：新台幣	120,890	1.5535
美金：人民幣	65,390	29.1300
美金：巴西幣	1,418	29.1300

(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) 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。

5. 衍生性金融商品：

<u>遠期外匯合約</u>	<u>100年12月31日</u>	<u>99年12月31日</u>
交易目的金融資產-評價調整	\$ 4,276	\$ 66,630

(1) 本公司與子公司於民國100年度及99年度認列淨損失及淨利益分別為\$75,421及\$281,768。

(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>100 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 5,000仟元	39.09~39.20	100.12.6~101.1.11
	AUD 1,000仟元	30.75	100.11.29~101.2.8
	CZK 18,656仟元	1.51	100.11.10~101.1.20
	JPY 153,620仟元	0.39	100.8.5~101.1.10
<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
	JPY 572,890仟元	0.37	99.10.7~100.3.10

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。

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，且與下列子公司間交易事項，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	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期末					備註	
				股數或單位	幣別	帳面金額	持股比例	幣別		市價
微星科技股份有限公司	MSI (PACIFIC)	子公司	採權益法之長期股權投資	82,204,118	新台幣	5,973,545	100.00	新台幣	6,067,545	註
微星科技股份有限公司	MSI (HOLDING)	子公司	採權益法之長期股權投資	14,000	新台幣	797,914	100.00	新台幣	797,914	註
微星科技股份有限公司	邁斯達投資	子公司	採權益法之長期股權投資	15,000,000	新台幣	134,448	100.00	新台幣	134,448	註
微星科技股份有限公司	MSI (AUSTRALIA)	子公司	其他負債-其他	1,321,836	新台幣	( 23,143)	100.00	新台幣	-	註
微星科技股份有限公司	MSI (LA)	子公司	其他負債-其他	575,458	新台幣	( 35,612)	100.00	新台幣	-	註
微星科技股份有限公司	MSI (JAPAN)	子公司	其他負債-其他	1,400	新台幣	( 101,563)	100.00	新台幣	-	註
微星科技股份有限公司	MSI (CAYMAN)	子公司	其他負債-其他	5,238,000	新台幣	( 120,691)	100.00	新台幣	-	註

註：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。

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：無。

7. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

進(銷)貨之公司	交易對象	關係	交易情形				交易條件與一般交易不同之情形及原因			應收(付)票據、帳款		備註
			進(銷)貨	金額 (註2)	佔總進 (銷)貨之 比率	授信期間	單價	授信期間	餘 (註2)	額	佔總應收 (付)票據、帳 款之比率	
微星科技股份有限公司	MSI (LA)	本公司之子公司	銷貨	(\$ 4,066,931)	( 6)	60~80天	無重大差異	註1		\$ 617,091		6
微星科技股份有限公司	MEGA COMPUTER	本公司之孫公司	銷貨	( 2,979,289)	( 4)	40~70天	無重大差異	註1		257,576		3
微星科技股份有限公司	MYSTAR	本公司之孫公司	銷貨	( 2,961,276)	( 4)	40~70天	無重大差異	註1		24,050		-
微星科技股份有限公司	MSI (GMBH)	本公司之孫公司	銷貨	( 2,042,763)	( 3)	40~70天	無重大差異	註1		306,401		3
微星科技股份有限公司	MSI (KOREA)	本公司之孫公司	銷貨	( 1,673,602)	( 2)	50~70天	無重大差異	註1		554,461		6
微星科技股份有限公司	MSI (SARL)	本公司之孫公司	銷貨	( 1,606,892)	( 2)	40~70天	無重大差異	註1		162,331		2
微星科技股份有限公司	MSI (JAPAN)	本公司之子公司	銷貨	( 1,060,626)	( 1)	50~70天	無重大差異	註1		210,830		2
微星科技股份有限公司	MSI (MIAMI)	本公司之孫公司	銷貨	( 1,047,969)	( 1)	50~85天	無重大差異	註1		233,439		2
微星科技股份有限公司	MSI (UK)	本公司之孫公司	銷貨	( 554,362)	( 1)	40~70天	無重大差異	註1		101,200		1
微星科技股份有限公司	MSI (AUSTRALIA)	本公司之子公司	銷貨	( 520,314)	( 1)	50~70天	無重大差異	註1		103,432		1
微星科技股份有限公司	微捷科技	本公司之孫公司	銷貨	( 283,166)	-	40~70天	無重大差異	註1		17,711		-

註1：一般客戶授信期間為30~120天。

註2：依(88)台財證(稽)第01644號函沖銷後之餘額。

8. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

帳列應收款項之公司	交易對象	關係	應收關係人款項餘額	週轉率	逾期應收關係人款項		應收關係人款項期後收回金額	提列備抵呆帳金額
					金額	處理方式		
微星科技股份有限公司	MSI (LA)	本公司之子公司	\$ 617,091	5.32	\$ -	-	\$ 512,100	\$ -
微星科技股份有限公司	MSI (KOREA)	本公司之孫公司	554,461	5.00	-	-	621,996	-
微星科技股份有限公司	MSI (GMBH)	本公司之孫公司	306,401	5.39	-	-	291,849	-
微星科技股份有限公司	MEGA COMPUTER	本公司之孫公司	257,576	8.10	-	-	178,702	-
微星科技股份有限公司	MSI (MIAMI)	本公司之孫公司	233,439	6.65	-	-	103,758	-
微星科技股份有限公司	MSI (JAPAN)	本公司之子公司	210,830	5.19	-	-	72,334	-
微星科技股份有限公司	MSI (SARL)	本公司之孫公司	162,331	13.44	-	-	160,993	-
微星科技股份有限公司	MSI (AUSTRALIA)	本公司之子公司	103,432	3.43	-	-	52,905	-
微星科技股份有限公司	MSI (UK)	本公司之孫公司	101,200	1.64	-	-	73,495	-

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，係依各該被投資公司經會計師查核簽證之財務報表編製，且與下列子公司間交易事項，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	原始投資金額			期末持有				被投資公司本期損益		本期認列之投資損益		備註
				幣別	本期末	上期末	股數	比率	幣別	帳面金額	幣別	金額	幣別	金額	
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	新台幣	258,468	258,468	575,458	100.00	新台幣	( 35,612)	新台幣	12,237	新台幣	12,237	子公司
微星科技股份有限公司	MSI (AUSTRALIA)	澳大利亞	電腦、主機板、電子零組件業務推廣、買賣及維修	新台幣	26,096	26,096	1,321,836	100.00	新台幣	( 23,143)	新台幣	14,264	新台幣	14,264	子公司
微星科技股份有限公司	MSI (JAPAN)	日本	電腦、主機板、電子零組件業務推廣、買賣及維修	新台幣	20,411	20,411	1,400	100.00	新台幣	( 101,563)	新台幣	870	新台幣	870	子公司
微星科技股份有限公司	MSI (PACIFIC)	開曼群島	控股公司	新台幣	3,138,129	5,579,469	82,204,118	100.00	新台幣	5,973,545	新台幣	73,339	新台幣	113,339	子公司
微星科技股份有限公司	MSI (HOLDING)	荷蘭	控股公司	新台幣	264,153	264,153	14,000	100.00	新台幣	797,914	新台幣	(192,323)	新台幣	(192,323)	子公司
微星科技股份有限公司	MSI (CAYMAN)	開曼群島	控股公司	新台幣	167,883	167,883	5,238,000	100.00	新台幣	( 120,691)	新台幣	(174,595)	新台幣	(174,595)	子公司
邁斯達投資股份有限公司	邁斯達投資	台灣	一般投資業	新台幣	307,000	307,000	15,000,000	100.00	新台幣	134,448	新台幣	( 6,991)	新台幣	( 6,991)	子公司
邁斯達投資	律頓科技	台灣	電磁干擾、通訊等測試與諮詢	新台幣	24,000	24,000	1,251,600	27.69	新台幣	4,496	新台幣	( 3,610)	新台幣	-	孫公司
邁斯達投資	微捷科技	台灣	汽車電子產品之研發、買賣及維修	新台幣	142,800	142,800	14,280,000	95.20	新台幣	114,207	新台幣	( 6,401)	新台幣	-	孫公司
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	美元	1,000	1,000	1,000	100.00	美元	( 380)	美元	146	美元	-	孫公司

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額				期末持有				被投資公司本期損益		本期認列之投資損益		備註
				幣別	本期末	幣別	上期末	股數	比率	幣別	帳面金額	幣別	金額	幣別	金額	
MSI (CAYMAN)	MSI (MEXICO)	墨西哥	電腦、主機板、電子零組件業務推廣、買賣及維修	美元	990	美元	990	12,157,000	99.00	美元	(1,417)	美元	(1,627)	美元	-	孫公司
MSI (CAYMAN)	MSI (BRASIL)	巴西	電腦、主機板、電子零組件業務推廣、買賣及維修	美元	200	美元	198	-	99.00	美元	(6,349)	美元	(3,266)	美元	-	孫公司
MSI (CAYMAN)	MSI COMPUTER (CAYMAN)	開曼群島	控股公司	美元	3,040	美元	3,040	50,000	100.00	美元	4,151	美元	79	美元	-	孫公司
MSI COMPUTER (CAYMAN)	MSI (MEXICO)	墨西哥	電腦、主機板、電子零組件業務推廣、買賣及維修	美元	10	美元	10	123,000	1.00	美元	10	美元	(1,627)	美元	-	孫公司
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	美元	2	美元	2	-	1.00	美元	2	美元	(3,266)	美元	-	孫公司
MSI (PACIFIC)	MSI (KOREA)	南韓	電腦、主機板、電子零組件業務推廣、買賣及維修	美元	703	美元	703	80,000	100.00	美元	4,274	美元	389	美元	-	孫公司
MSI (PACIFIC)	MSI (INDIA)	印度	電腦、主機板、電子零組件業務推廣、買賣及維修	美元	13	美元	13	-	99.00	美元	158	美元	81	美元	-	孫公司
MSI (PACIFIC)	MSI (B. V. I.) 群島	英屬維京群島	控股公司	美元	61,521	美元	81,521	61,465,071	100.00	美元	116,050	美元	2,060	美元	-	孫公司
MSI (PACIFIC)	MICRO ELECTRONICS	英屬維京群島	控股公司	美元	54,315	美元	54,315	54,315,472	100.00	美元	77,530	美元	(2,988)	美元	-	孫公司
MSI (PACIFIC)	STAR INFORMATION	英屬維京群島	控股公司	美元	3,503	美元	3,503	3,502,601	100.00	美元	712	美元	2,979	美元	-	孫公司
MSI (PACIFIC)	MEGA TECHNOLOGY	英屬維京群島	控股公司	美元	3,000	美元	3,000	3,000,000	100.00	美元	(1,591)	美元	51	美元	-	孫公司

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額				期末持有				被投資公司本期損益		本期認列之投資損益		備註
				幣別	本期末	幣別	上期末	股數	比率	幣別	帳面金額	幣別	金額	幣別	金額	
MSI (PACIFIC)	MEGA INFORMATION	英屬維京群島	控股公司	美元	700	美元	700	700,000	100.00	美元	695	美元	(25)	-	孫公司	
MSI (PACIFIC)	MSI ASIA	英屬維京群島	控股公司	美元	-	美元	-	1	100.00	美元	32	美元	(29)	-	孫公司	
MSI (HOLDING)	MYSTAR	荷蘭	電腦、主機板、電子零組件業務推廣、買賣及維修	歐元	3,627	歐元	3,627	-	100.00	歐元	11,482	歐元	(3,250)	-	孫公司	
MSI (HOLDING)	MSI (RUSSIA)	俄羅斯	電腦、主機板、電子零組件業務推廣、買賣及維修	歐元	1,631	歐元	1,631	-	99.00	歐元	1,595	歐元	66	-	孫公司	
MSI (HOLDING)	MSI (CANADA)	加拿大	電腦、主機板、電子零組件業務推廣、買賣及維修	歐元	-	歐元	1,663	-	-	歐元	-	歐元	-	-	孫公司	
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	歐元	1,355	-	100.00	歐元	91	歐元	66	-	孫公司	
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	歐元	1,254	-	99.00	歐元	218	歐元	570	-	孫公司	
MSI (HOLDING)	MSI (SARL)	法國	電腦、主機板、電子零組件業務推廣、買賣及維修	歐元	730	歐元	730	-	100.00	歐元	1,396	歐元	(1,534)	-	孫公司	
MSI (HOLDING)	MSI (UK)	英國	電腦、主機板、電子零組件業務推廣、買賣及維修	歐元	489	歐元	489	-	100.00	歐元	26	歐元	(736)	-	孫公司	
MSI (HOLDING)	MSI (TURKEY)	土耳其	電腦、主機板、電子零組件業務推廣、買賣及維修	歐元	76	歐元	76	-	99.00	歐元	67	歐元	5	-	孫公司	



投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額			期末持有				被投資公司本期損益		本期認列之投資損益		備註	
				幣別	本期末	幣別	上期末	股數	比率	幣別	帳面金額	幣別	金額	幣別		金額
MSI (HOLDING)	MSI (ITALY)	義大利	電腦、主機板、電子零組件業務推廣、買賣及維修	歐元	50	歐元	50	-	100.00	歐元	33	歐元	(17)	歐元	-	孫公司
MSI (HOLDING)	MSI (BALKAN)	塞爾維亞	電腦、主機板、電子零組件業務推廣、買賣及維修	歐元	20	歐元	20	-	100.00	歐元	70	歐元	6	歐元	-	孫公司
MSI (HOLDING)	MSI (EUROPE)	荷蘭	物流業	歐元	1,149	歐元	1,149	-	100.00	歐元	1,151	歐元	29	歐元	-	孫公司
MSI (EUROPE)	MSI (RUSSIA)	俄羅斯	電腦、主機板、電子零組件業務推廣、買賣及維修	歐元	16	歐元	16	-	1.00	歐元	16	歐元	66	歐元	-	孫公司
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	歐元	13	-	1.00	歐元	13	歐元	570	歐元	-	孫公司
MSI (EUROPE)	MSI (TURKEY)	土耳其	電腦、主機板、電子零組件業務推廣、買賣及維修	歐元	1	歐元	1	-	1.00	歐元	1	歐元	5	歐元	-	孫公司
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	美元	51,800	美元	51,800	-	100.00	美元	97,133	美元	387	美元	-	孫公司
MICRO ELECTRONICS	微盟(昆山)	中國大陸	電腦、電子元件和相關產品之生產、銷售及維修	美元	51,000	美元	51,000	-	100.00	美元	50,956	美元	(3,724)	美元	-	孫公司
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	美元	3,000	美元	3,000	-	100.00	美元	391	美元	2,979	美元	-	孫公司
STAR INFORMATION	MSI (INDIA)	印度	電腦、主機板、電子零組件業務推廣、買賣及維修	美元	-	美元	-	-	1.00	美元	-	美元	-	美元	-	孫公司

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額				期末持有				被投資公司本期損益		本期認列之投資損益		備註
				幣別	本期末	幣別	上期末	股數	比率	幣別	帳面金額	幣別	金額	幣別	金額	
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	美元	3,000	美元	3,000	-	100.00	美元	(1,591)	美元	51	美元	-	孫公司
MEGA INFORMATION	深圳微德	中國大陸	電腦、電子元件和相關產品之檢測及維修	美元	700	美元	700	-	100.00	美元	695	美元	(25)	美元	-	孫公司
MSI ASIA	MEGA COMPUTER	香港	電腦、電子元件和相關產品之買賣	美元	-	美元	-	1	100.00	美元	32	美元	(29)	美元	-	孫公司

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：無。

(2) 為他人背書保證：無。

(3) 期末持有有價證券情形：

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期		末				備註
				股數或單位數	幣別	帳面金額	持股比例	幣別	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	新台幣	114,207	95.20	新台幣	114,207	
邁斯達投資	律頓科技	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	新台幣	4,496	27.69	新台幣	4,496	
邁斯達投資	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	新台幣	-	15.00	新台幣	-	
邁斯達投資	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	新台幣	-	9.09	新台幣	-	
邁斯達投資	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	新台幣	10,000	5.35	新台幣	10,000	
MSI (CAYMAN)	MSI (MIAMI)	投資公司 子公司	採權益法之長期股權投資	1,000	美元	(380)	100.00	美元	-	
MSI (CAYMAN)	MSI (MEXICO)	投資公司 子公司	採權益法之長期股權投資	12,157,000	美元	(1,417)	99.00	美元	-	
MSI (CAYMAN)	MSI (BRASIL)	投資公司 子公司	採權益法之長期股權投資	-	美元	(6,349)	99.00	美元	-	
MSI (CAYMAN)	MSI COMPUTER (CAYMAN)	投資公司 子公司	採權益法之長期股權投資	50,000	美元	4,151	100.00	美元	4,151	
MSI COMPUTER (CAYMAN)	MSI (MEXICO)	聯屬公司	以成本衡量之金融資產-非流動	123,000	美元	10	1.00	美元	10	
MSI COMPUTER (CAYMAN)	MSI (BRASIL)	聯屬公司	以成本衡量之金融資產-非流動	-	美元	2	1.00	美元	2	
MSI (PACIFIC)	MSI (KOREA)	投資公司 子公司	採權益法之長期股權投資	80,000	美元	4,274	100.00	美元	4,274	
MSI (PACIFIC)	MSI (INDIA)	投資公司 子公司	採權益法之長期股權投資	-	美元	158	99.00	美元	158	
MSI (PACIFIC)	MSI (B. V. I.)	投資公司 子公司	採權益法之長期股權投資	61,465,071	美元	116,050	100.00	美元	116,050	
MSI (PACIFIC)	MICRO ELECTRONICS	投資公司 子公司	採權益法之長期股權投資	54,315,472	美元	77,530	100.00	美元	77,530	
MSI (PACIFIC)	STAR INFORMATION	投資公司 子公司	採權益法之長期股權投資	3,502,601	美元	712	100.00	美元	712	

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	幣別	帳面金額	持股比例	幣別	市價	
MSI (PACIFIC)	MEGA TECHNOLOGY	母子公司	採權益法之長期股權投資	3,000,000	美元	(1,591)	100.00	美元	-	
MSI (PACIFIC)	MEGA INFORMATION	母子公司	採權益法之長期股權投資	700,000	美元	695	100.00	美元	695	
MSI (PACIFIC)	MSI ASIA	母子公司	採權益法之長期股權投資	1	美元	32	100.00	美元	32	
MSI (HOLDING)	MYSTAR	母子公司	採權益法之長期股權投資	-	歐元	11,482	100.00	歐元	11,482	
MSI (HOLDING)	MSI (RUSSIA)	母子公司	採權益法之長期股權投資	-	歐元	1,595	99.00	歐元	1,595	
MSI (HOLDING)	MSI (GBH)	母子公司	採權益法之長期股權投資	-	歐元	91	100.00	歐元	91	
MSI (HOLDING)	MSI (POLSKA)	母子公司	採權益法之長期股權投資	-	歐元	218	99.00	歐元	218	
MSI (HOLDING)	MSI (SARL)	母子公司	採權益法之長期股權投資	-	歐元	1,396	100.00	歐元	1,396	
MSI (HOLDING)	MSI (UK)	母子公司	採權益法之長期股權投資	-	歐元	26	100.00	歐元	26	
MSI (HOLDING)	MSI (TURKEY)	母子公司	採權益法之長期股權投資	-	歐元	67	99.00	歐元	67	
MSI (HOLDING)	MSI (ITALY)	母子公司	採權益法之長期股權投資	-	歐元	33	100.00	歐元	33	
MSI (HOLDING)	MSI (BALKAN)	母子公司	採權益法之長期股權投資	-	歐元	70	100.00	歐元	70	
MSI (HOLDING)	MSI (EUROPE)	母子公司	採權益法之長期股權投資	-	歐元	1,151	100.00	歐元	1,151	
MSI (EUROPE)	MSI (RUSSIA)	聯屬公司	以成本衡量之金融資產—非流動	-	歐元	16	1.00	歐元	16	
MSI (EUROPE)	MSI (POLSKA)	聯屬公司	以成本衡量之金融資產—非流動	-	歐元	13	1.00	歐元	13	

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	幣別	帳面金額	持股比率	幣別	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	1.00	歐元	1	
MSI (B. V. I.)	思斯邁(深圳)	子公司	採權益法之長期股權投資	-	美元	97,133	100.00	美元	97,133	
MICRO ELECTRONICS	微盟(昆山)	子公司	採權益法之長期股權投資	-	美元	50,956	100.00	美元	50,956	
STAR INFORMATION	微京商貿	子公司	採權益法之長期股權投資	-	美元	391	100.00	美元	391	
STAR INFORMATION	MSI (INDIA)	聯屬公司	採權益法之長期股權投資	-	美元	-	1.00	美元	-	
MEGA TECHNOLOGY	微優商貿	子公司	採權益法之長期股權投資	-	美元	( 1,591)	100.00	美元	-	
MEGA INFORMATION	深圳微德	子公司	採權益法之長期股權投資	-	美元	695	100.00	美元	695	
MSI ASIA	MEGA COMPUTER	子公司	採權益法之長期股權投資	1	美元	32	100.00	美元	32	

(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；無。

## (7) 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

進(銷)貨之公司	交易對象	關係	交易情形				交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收(付)票據、帳款		備註
			進(銷)貨	金額	佔總進(銷)貨之比率	授信期間	單價	授信期間	餘額(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	母子孫公司	進貨	\$ 4,066,931	99	60~80天	無重大差異	60~80天	( \$ 617,091 )	( 99 )	
MSI (AUSTRALIA)	微星科技股份有限公司	母子孫公司	進貨	520,314	100	50~70天	無重大差異	50~70天	( 103,432 )	( 100 )	
MSI (JAPAN)	微星科技股份有限公司	母子孫公司	進貨	1,060,626	98	50~70天	無重大差異	50~70天	( 210,830 )	( 100 )	
MSI (SARL)	微星科技股份有限公司	母子孫公司	進貨	1,606,892	100	40~70天	無重大差異	40~70天	( 162,331 )	( 94 )	
MSI (GMBH)	微星科技股份有限公司	母子孫公司	進貨	2,042,763	95	40~70天	無重大差異	40~70天	( 306,401 )	( 96 )	
MYSTAR	微星科技股份有限公司	母子孫公司	進貨	2,961,276	99	40~70天	無重大差異	40~70天	( 24,050 )	( 96 )	
MSI (MIAMI)	微星科技股份有限公司	母子孫公司	進貨	1,047,969	99	50~85天	無重大差異	50~85天	( 233,439 )	( 100 )	
MSI (UK)	微星科技股份有限公司	母子孫公司	進貨	554,362	100	40~70天	無重大差異	40~70天	( 101,200 )	( 97 )	
MSI (KOREA)	微星科技股份有限公司	母子孫公司	進貨	1,673,602	98	50~70天	無重大差異	50~70天	( 554,461 )	( 100 )	
MEGA COMPUTER	微星科技股份有限公司	母子孫公司	進貨	2,979,289	100	40~70天	無重大差異	40~70天	( 257,576 )	( 100 )	
微捷科技	微星科技股份有限公司	母子孫公司	進貨	283,166	97	40~70天	無重大差異	40~70天	( 17,711 )	( 96 )	
微優商貿	MEGA COMPUTER	聯屬公司	進貨	3,078,751	100	40~70天	無重大差異	40~70天	( 810,829 )	( 100 )	
MEGA COMPUTER	微優商貿	聯屬公司	銷貨	( 3,078,751 )	( 100 )	40~70天	無重大差異	40~70天	810,829	100	
MSI (PACIFIC)	思斯邁(深圳)	母子孫公司	加工費	2,286,537	74	註2	無重大差異	註2	( 1,823,558 )	( 61 )	
MSI (PACIFIC)	微盟(昆山)	母子孫公司	加工費	675,747	22	註2	無重大差異	註2	( 977,504 )	( 32 )	
MSI (PACIFIC)	微星科技股份有限公司	母子孫公司	加工收入	( 3,033,234 )	( 100 )	註2	無重大差異	註2	3,042,597	100	
思斯邁(深圳)	MSI (PACIFIC)	母子孫公司	加工收入	( 2,286,537 )	( 100 )	註2	無重大差異	註2	1,823,558	100	
微盟(昆山)	MSI (PACIFIC)	母子孫公司	加工收入	( 675,747 )	( 84 )	註2	無重大差異	註2	977,504	97	

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	母子孫公司	\$ 3,042,597	0.55	\$ -	-	\$ 813,435	\$ -
恩斯邁(深圳)(註)	MSI(PACIFIC)	母子孫公司	1,823,558	1.36	-	-	778,677	-
微盟(昆山)(註)	MSI(PACIFIC)	母子孫公司	977,504	0.74	-	-	21,894	-
MEGA COMPUTER	微優商貿	聯屬公司	810,829	3.91	-	-	249,457	-
MICRO ELECTRONICS	MSI(PACIFIC)	母子孫公司	155,764	0.15	-	-	-	-

註：係應收加工費。

銷貨之公司	交易對象	交易條件		應收票據及帳款		未實現損益	
		銷貨金額	佔總銷貨之比率	收帳條件	餘額		佔總應收票據及帳款之比率
MEGA COMPUTER	微優商貿	\$ 3,078,751	100	40-70 天	\$ 810,829	100	\$ -

(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	遠期外匯買賣合約	合約金額(仟元)	到期日	帳列科目		
					BUY USD/SELL JPY	帳面價值	公平價值
MSI (JAPAN)	USD	2,000	101.1.10	公平價值變動列入損益之金融資產-流動	\$	568	\$ 568
	JPY	153,620					

2. 民國 100 年度認列之淨損失為 \$4,464。

(三) 大陸投資資訊

1. 投資大陸公司之基本資料：

大陸被投資 公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資 方式	本月初自 台灣匯出累 積投資金額	本期匯出或收回 投資金額		本期末自 台灣匯出累 積投資金額	本公司直接 或間接投資 之持股比例	本期認列 投資(損)益(註2)	期末投資 帳面價值	截至本期末 已匯回台灣 之投資收益	備註
					匯出	收回						
思斯邁(深圳)	電腦、電子元件 和相關產品之生 產、銷售及維修	1,726,857	註1	1,726,857	-	-	1,726,857	100.00	11,374	2,940,702	-	
微盟(昆山)	電腦、電子元件 和相關產品之生 產、銷售及維修	1,772,675	註1	1,772,675	-	-	1,772,675	100.00	(109,451)	1,542,693	-	
深圳微德	電腦、電子元件 和相關產品之檢 測及維修	23,940	註1	23,940	-	-	23,940	100.00	(735)	21,041	-	
微京商貿	電腦、電子元件 和相關產品之買 費及維修	97,777	註1	-	-	-	-	100.00	87,555	11,838	-	註3
微優商貿	電腦、電子元件 和相關產品之買 費及維修	91,296	註1	-	-	-	-	100.00	1,499	(48,168)	-	註4

公司名稱	本期末累計自台灣匯出 赴大陸地區投資金額	經濟部投審會 核准投資金額	依經濟部投審會規定 赴大陸地區投資限額
微星科技股份有限公司	3,523,472	3,712,545	13,968,790

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	交易金額	情形		應收票據及帳款
			佔總銷貨之比率	收款條件	
MEGA COMPUTER	徽棧商貿	\$ 3,078,751	100	40-70天	\$ 810,829
					佔總應收票據及帳款之比率
					100
					未實現損益
					-

- (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、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) 母公司與子公司及各子公司間業務關係及重要交易往來情形及金額

個別交易未達\$10,000以上者，不予揭露。

民國100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		交易條件	佔合併總營收或總資產之比率
				科目	金額(註1)		
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	\$ 4,066,931	註2	5.17%
0	微星科技股份有限公司	MSI (AUSTRALIA)	母公司對子孫公司	銷貨收入	520,314	註2	0.66%
0	微星科技股份有限公司	MSI (JAPAN)	母公司對子孫公司	銷貨收入	1,060,626	註2	1.35%
0	微星科技股份有限公司	MSI (SARL)	母公司對子孫公司	銷貨收入	1,606,892	註2	2.04%
0	微星科技股份有限公司	MSI (GMBH)	母公司對子孫公司	銷貨收入	2,042,763	註2	2.60%
0	微星科技股份有限公司	MYSTAR	母公司對子孫公司	銷貨收入	2,961,276	註2	3.76%
0	微星科技股份有限公司	MSI (MIAMI)	母公司對子孫公司	銷貨收入	1,047,969	註2	1.33%
0	微星科技股份有限公司	MSI (UK)	母公司對子孫公司	銷貨收入	554,362	註2	0.70%
0	微星科技股份有限公司	MSI (KOREA)	母公司對子孫公司	銷貨收入	1,673,602	註2	2.13%
0	微星科技股份有限公司	MSI (POLSKA)	母公司對子孫公司	銷貨收入	30,964	註2	0.04%
0	微星科技股份有限公司	MEGA COMPUTER	母公司對子孫公司	銷貨收入	2,979,289	註2	3.79%
0	微星科技股份有限公司	微捷科技	母公司對子孫公司	銷貨收入	283,166	註2	0.36%
0	微星科技股份有限公司	MSI (RUSSIA)	母公司對子孫公司	銷貨收入	28,934	註2	0.04%
0	微星科技股份有限公司	MSI (BRASIL)	母公司對子孫公司	銷貨收入	40,817	註2	0.05%
0	微星科技股份有限公司	MSI (LA)	母公司對子孫公司	應收帳款	617,091	註2	6.99%
0	微星科技股份有限公司	MSI (AUSTRALIA)	母公司對子孫公司	應收帳款	103,432	註2	1.17%
0	微星科技股份有限公司	MSI (JAPAN)	母公司對子孫公司	應收帳款	210,830	註2	2.39%
0	微星科技股份有限公司	MSI (SARL)	母公司對子孫公司	應收帳款	162,331	註2	1.84%
0	微星科技股份有限公司	MSI (GMBH)	母公司對子孫公司	應收帳款	306,401	註2	3.47%
0	微星科技股份有限公司	MYSTAR	母公司對子孫公司	應收帳款	24,050	註2	0.06%
0	微星科技股份有限公司	MSI (UK)	母公司對子孫公司	應收帳款	101,200	註2	0.25%
0	微星科技股份有限公司	MSI (MIAMI)	母公司對子孫公司	應收帳款	233,439	註2	0.59%
0	微星科技股份有限公司	MSI (KOREA)	母公司對子孫公司	應收帳款	554,461	註2	1.39%
0	微星科技股份有限公司	MSI (POLSKA)	母公司對子孫公司	應收帳款	33,366	註2	0.08%
0	微星科技股份有限公司	MEGA COMPUTER	母公司對子孫公司	應收帳款	257,576	註2	0.65%
0	微星科技股份有限公司	微捷科技	母公司對子孫公司	應收帳款	17,711	註2	0.04%

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)	
0	微星科技股份有限公司	MSI (PACIFIC)	母公司對子孫公司	應付費用	\$ 3,042,597	7.64%
0	微星科技股份有限公司	MSI (PACIFIC)	母公司對子孫公司	加工費	2,320,818	2.95%
0	微星科技股份有限公司	MSI (LA)	母公司對子孫公司	營業費用	159,990	0.20%
0	微星科技股份有限公司	MSI (AUSTRALIA)	母公司對子孫公司	營業費用	24,493	0.03%
0	微星科技股份有限公司	MSI (JAPAN)	母公司對子孫公司	營業費用	45,504	0.06%
0	微星科技股份有限公司	MYSTAR	母公司對子孫公司	營業費用	125,898	0.16%
0	微星科技股份有限公司	MSI (SARL)	母公司對子孫公司	營業費用	40,789	0.05%
0	微星科技股份有限公司	MSI (GMBH)	母公司對子孫公司	營業費用	84,892	0.11%
0	微星科技股份有限公司	MSI (MIAMI)	母公司對子孫公司	營業費用	19,000	0.02%
0	微星科技股份有限公司	MSI (UK)	母公司對子孫公司	營業費用	36,376	0.05%
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	43,621	0.06%
0	微星科技股份有限公司	MSI (POLSKA)	母公司對子孫公司	營業費用	135,452	0.17%
0	微星科技股份有限公司	MSI (EUROPE)	母公司對子孫公司	營業費用	289,646	0.37%
0	微星科技股份有限公司	MEGA COMPUTER	母公司對子孫公司	營業費用	172,609	0.22%
0	微星科技股份有限公司	MSI (INDIA)	母公司對子孫公司	營業費用	31,795	0.04%
0	微星科技股份有限公司	MSI (RUSSIA)	母公司對子孫公司	營業費用	97,032	0.12%
0	微星科技股份有限公司	MSI (ITALY)	母公司對子孫公司	營業費用	40,620	0.05%
0	微星科技股份有限公司	MSI (TURKEY)	母公司對子孫公司	營業費用	18,265	0.02%
0	微星科技股份有限公司	MSI (LA)	母公司對子孫公司	應付費用	15,094	0.04%
0	微星科技股份有限公司	MYSTAR	母公司對子孫公司	應付費用	12,387	0.03%
0	微星科技股份有限公司	MSI (POLSKA)	母公司對子孫公司	應付費用	32,642	0.08%
0	微星科技股份有限公司	MSI (EUROPE)	母公司對子孫公司	應付費用	11,702	0.03%
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	31,592	0.08%
0	微星科技股份有限公司	MSI (RUSSIA)	母公司對子孫公司	應付費用	20,838	0.05%

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		估合併總營收或總資產之比率
				科目	金額(註1)	
1	MSI (PACIFIC)	恩斯邁(深圳)	子孫公司間	應付費用	\$ 1,823,558	4.58%
1	MSI (PACIFIC)	微盟(昆山)	子孫公司間	應付費用	977,504	2.46%
1	MSI (PACIFIC)	微總電子	子孫公司間	應付費用	12,562	0.03%
1	MSI (PACIFIC)	MSI (B.V.I)	子孫公司間	應付費用	63,602	0.16%
1	MSI (PACIFIC)	MICRO ELECTRONICS	子孫公司間	應付費用	155,764	0.39%
1	MSI (PACIFIC)	微星科技股份有限公司	母子公司	應收帳款	3,042,597	7.64%
1	MSI (PACIFIC)	恩斯邁(深圳)	子孫公司間	加工費	2,286,537	2.91%
1	MSI (PACIFIC)	微盟(昆山)	子孫公司間	加工費	675,747	0.86%
1	MSI (PACIFIC)	微總電子	子孫公司間	加工費	57,369	0.07%
1	MSI (PACIFIC)	MSI (B.V.I)	子孫公司間	加工費	49,414	0.06%
1	MSI (PACIFIC)	MICRO ELECTRONICS	子孫公司間	加工費	21,536	0.03%
2	MEGA COMPUTER	微優商貿	子孫公司間	銷貨收入	3,078,751	3.91%
2	MEGA COMPUTER	微優商貿	子孫公司間	應收帳款	810,829	2.04%

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 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)	
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	7.03%
0	微星科技股份有限公司	MSI (RUSSIA)	母公司對子孫公司	銷貨收入	43,406	0.05%
0	微星科技股份有限公司	MSI (AUSTRALIA)	母公司對子孫公司	銷貨收入	662,045	0.74%
0	微星科技股份有限公司	MSI (JAPAN)	母公司對子孫公司	銷貨收入	1,678,657	1.87%
0	微星科技股份有限公司	MSI (SARL)	母公司對子孫公司	銷貨收入	2,421,706	2.70%
0	微星科技股份有限公司	MSI (GMBH)	母公司對子孫公司	銷貨收入	2,612,336	2.92%
0	微星科技股份有限公司	MYSTAR	母公司對子孫公司	銷貨收入	4,561,224	5.09%
0	微星科技股份有限公司	MSI (MIAMI)	母公司對子孫公司	銷貨收入	1,055,658	1.18%
0	微星科技股份有限公司	MSI (UK)	母公司對子孫公司	銷貨收入	1,521,424	1.70%
0	微星科技股份有限公司	MSI (KOREA)	母公司對子孫公司	銷貨收入	1,659,331	1.85%
0	微星科技股份有限公司	MSI (POLSKA)	母公司對子孫公司	銷貨收入	689,061	0.77%
0	微星科技股份有限公司	微捷科技	母公司對子孫公司	銷貨收入	422,743	0.47%
0	微星科技股份有限公司	MEGA COMPUTER	母公司對子孫公司	銷貨收入	3,478,951	3.89%
0	微星科技股份有限公司	MSI (LA)	母公司對子孫公司	應收帳款	912,057	1.90%
0	微星科技股份有限公司	MSI (AUSTRALIA)	母公司對子孫公司	應收帳款	200,120	0.42%
0	微星科技股份有限公司	MSI (JAPAN)	母公司對子孫公司	應收帳款	197,600	0.41%
0	微星科技股份有限公司	MSI (SARL)	母公司對子孫公司	應收帳款	76,756	0.16%
0	微星科技股份有限公司	MSI (GMBH)	母公司對子孫公司	應收帳款	451,675	0.94%
0	微星科技股份有限公司	MSI (MIAMI)	母公司對子孫公司	應收帳款	81,886	0.17%
0	微星科技股份有限公司	MSI (UK)	母公司對子孫公司	應收帳款	576,323	1.20%
0	微星科技股份有限公司	MSI (KOREA)	母公司對子孫公司	應收帳款	115,116	0.24%
0	微星科技股份有限公司	MSI (POLSKA)	母公司對子孫公司	應收帳款	144,822	0.30%
0	微星科技股份有限公司	微捷科技	母公司對子孫公司	應收帳款	45,124	0.09%
0	微星科技股份有限公司	MEGA COMPUTER	母公司對子孫公司	應收帳款	477,863	1.00%

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		估計合併總營收或總資產之比率
				科目	金額(註1)	
0	微星科技股份有限公司	MSI (PACIFIC)	母公司對子孫公司	應付費用	\$ 5,386,152	註3 11.24%
0	微星科技股份有限公司	MSI (PACIFIC)	母公司對子孫公司	加工費	2,773,263	註3 3.10%
0	微星科技股份有限公司	MSI (LA)	母公司對子孫公司	營業費用	243,849	註3 0.27%
0	微星科技股份有限公司	MSI (AUSTRALIA)	母公司對子孫公司	營業費用	27,759	註3 0.03%
0	微星科技股份有限公司	MSI (JAPAN)	母公司對子孫公司	營業費用	60,933	註3 0.07%
0	微星科技股份有限公司	MYSTAR	母公司對子孫公司	營業費用	163,122	註3 0.18%
0	微星科技股份有限公司	MSI (RUSSIA)	母公司對子孫公司	營業費用	56,539	註3 0.06%
0	微星科技股份有限公司	MSI (SARL)	母公司對子孫公司	營業費用	49,750	註3 0.06%
0	微星科技股份有限公司	MSI (GMBH)	母公司對子孫公司	營業費用	134,864	註3 0.15%
0	微星科技股份有限公司	MSI (MIAMI)	母公司對子孫公司	營業費用	26,101	註3 0.03%
0	微星科技股份有限公司	MSI (UK)	母公司對子孫公司	營業費用	21,625	註3 0.02%
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 0.06%
0	微星科技股份有限公司	MSI (POLSKA)	母公司對子孫公司	營業費用	210,344	註3 0.23%
0	微星科技股份有限公司	MSI (EUROPE)	母公司對子孫公司	營業費用	251,463	註3 0.28%
0	微星科技股份有限公司	MSI (INDIA)	母公司對子孫公司	營業費用	27,555	註3 0.03%
0	微星科技股份有限公司	MEGA COMPUTER	母公司對子孫公司	營業費用	212,444	註3 0.24%
0	微星科技股份有限公司	MSI (LA)	母公司對子孫公司	應付費用	26,135	註3 0.05%
0	微星科技股份有限公司	MSI (JAPAN)	母公司對子孫公司	應付費用	10,437	註3 0.02%
0	微星科技股份有限公司	MSI (GMBH)	母公司對子孫公司	應付費用	14,323	註3 0.03%
0	微星科技股份有限公司	MYSTAR	母公司對子孫公司	應付費用	21,926	註3 0.05%

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	MSI (POLSKA)	母公司對子孫公司	應付費用	\$ 12,082	註3	0.03%
0	微星科技股份有限公司	MSI (EUROPE)	母公司對子孫公司	應付費用	25,128	註3	0.05%
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)	恩斯邁(深圳)	子孫公司間	應付費用	1,540,079	註3	3.21%
1	MSI (PACIFIC)	微盟(昆山)	子孫公司間	應付費用	860,403	註3	1.79%
1	MSI (PACIFIC)	MSI (B.V.1)	子孫公司間	應付費用	607,036	註3	1.26%
1	MSI (PACIFIC)	MICRO ELECTRONICS	子孫公司間	應付費用	134,754	註3	0.28%
1	MSI (PACIFIC)	微星科技股份有限公司	母公司	應收帳款	5,396,152	註3	11.24%
1	MSI (PACIFIC)	恩斯邁(深圳)	母公司	加工費	1,929,256	註3	2.15%
1	MSI (PACIFIC)	微盟(昆山)	母公司	加工費	778,985	註3	0.87%
1	MSI (PACIFIC)	MSI (B.V.1)	母公司	加工費	49,131	註3	0.05%
1	MSI (PACIFIC)	MICRO ELECTRONICS	母公司	加工費	15,891	註3	0.02%
1	MSI (PACIFIC)	微星科技股份有限公司	母公司	加工收入	2,773,263	註3	3.10%
2	MEGA COMPUTER	微京商貿	母公司	銷貨收入	461,028	註2	0.51%
2	MEGA COMPUTER	微優商貿	母公司	銷貨收入	3,024,704	註2	3.38%
2	MEGA COMPUTER	微京商貿	母公司	應收帳款	203,598	註2	0.42%
2	MEGA COMPUTER	微優商貿	母公司	應收帳款	763,466	註2	1.59%

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、營運部門資訊

### (一)一般性資訊與部門資訊之衡量

本公司營運部門損益主要係以營業損益為衡量，並作為評估績效之基礎。此外，營運部門所使用之會計政策與附註二所述之重要會計政策彙總說明並無重大不一致。依財務會計準則公報第四十一號「營運部門資訊之揭露」之規定，本公司之應報導部門如下：

電腦資訊事業群：負責主機板、介面卡、筆記型電腦等及電腦週邊設備產品開發、銷售等各項業務。

其他及總管理處費用：負責車電等產品開發、銷售等各項業務及總管理處費用。

### (二)部門損益與資產之資訊與調節

本公司繼續營業單位之收入與營運結果依應報導部門分析如下：

#### 1. 民國 100 年度：

	電腦 資訊事業群	其他及 總管理處	合 計
部門收入合計	\$ 78,038,797	\$ 627,722	\$ 78,666,519
營業(損)益	\$ 785,144	(\$ 695,411)	\$ 89,733
其他業外收入			286,182
稅前淨利合計			\$ 375,915
部門資產(註)	\$ -	\$ -	\$ -

#### 2. 民國 99 年度：

	電腦 資訊事業群	其他及 總管理處	合 計
部門收入合計	\$ 89,216,187	\$ 323,703	\$ 89,539,890
營業(損)益	\$ 1,072,057	(\$ 809,727)	\$ 262,330
其他業外收入			477,936
稅前淨利合計			\$ 740,266
部門資產(註)	\$ -	\$ -	\$ -

註：因合併公司資產之衡量金額並未提供予營運決策者，故該項目得不揭露。

以上報導之收入係與外部客戶交易所產生。此衡量金額係提供予主要營運決策者，用以分配資源予部門及評量其績效。



(三) 產品別之資訊

外部客戶收入主要來自電腦及其周邊、零組件等之銷售業務，收入餘額明細組成如下：

	<u>100 年 度</u>	<u>99 年 度</u>
電腦及電腦周邊收入	<u>\$ 78,666,519</u>	<u>\$ 89,539,890</u>

(四) 地區別資訊

本公司及子公司民國 100 年及 99 年度地區別資訊如下：

	<u>100 年 度</u>		<u>99 年 度</u>	
	<u>收入</u>	<u>非流動資產</u>	<u>收入</u>	<u>非流動資產</u>
亞洲	\$ 41,651,861	\$ 6,357,641	\$ 42,857,160	\$ 6,595,922
歐洲	22,204,735	238,534	26,351,830	257,712
美洲	12,912,649	156,631	18,035,827	149,847
其他	<u>1,897,274</u>	<u>2,810</u>	<u>2,295,073</u>	<u>3,668</u>
合計	<u>\$ 78,666,519</u>	<u>\$ 6,755,616</u>	<u>\$ 89,539,890</u>	<u>\$ 7,007,149</u>

(五) 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收收入淨額 10%以上之客戶。

十三、事先揭露採用國際會計準則(IFRSs)相關事項

依行政院金融監督管理委員會（以下簡稱金管會）規定，股票於證券交易所上市或於證券商營業處所買賣之公開發行股票公司，應自民國 102 年會計年度開始日起，依金管會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製財務報告。

本公司及子公司依金管會民國 99 年 2 月 2 日金管證審字第 0990004943 號令規定，採用 IFRSs 前應事先揭露資訊如下：

(一) 採用 IFRSs 計畫之重要內容及執行情形

本公司及子公司業已成立專案小組，並訂定採用 IFRSs 之轉換計畫，該計畫係由本公司財務長統籌負責，該計畫之重要內容及目前執行情形說明如下：

轉換計畫之工作項目	主要執行單位 轉換計畫之執行情形	
1. 成立專案小組	董事會	已完成
2. 訂定採用 IFRSs 轉換計畫	IFRS 專案小組	已完成
3. 完成現行會計政策與 IFRSs 差異之辨認	IFRS 專案小組	已完成
4. 完成 IFRSs 合併個體之辨認	IFRS 專案小組	已完成
5. 完成 IFRS 1「首次採用國際財務報導準則」各項豁免及選擇對公司影響之評估	IFRS 專案小組	已完成
6. 完成資訊系統應做調整之評估	IFRS 專案小組	已完成
7. 完成內部控制應做調整之評估	IFRS 專案小組	已完成
8. 決定 IFRSs 會計政策	IFRS 專案小組	已完成
9. 決定所選用 IFRS 1「首次採用國際財務報導準則」之各項豁免及選擇	IFRS 專案小組	已完成
10. 完成編製 IFRSs 開帳日財務狀況表	IFRS 專案小組	執行中
11. 完成編製 IFRSs 2012 年比較財務資訊之編製	IFRS 專案小組	尚未執行
12. 完成相關內部控制(含財務報導流程及相關資訊系統)之調整	IFRS 專案小組	執行中

(二)目前會計政策與未來依 IFRSs 及「證券發行人財務報告編製準則」編製財務報告所使用之會計政策二者間可能產生之重大差異。

本公司及子公司係以金管會目前已認可之 IFRSs 及預計於民國 102 年適用之「證券發行人財務報告編製準則」作為會計政策重大差異評估之依據，惟本公司及子公司目前之評估結果，可能受未來金管會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告之新發布或修訂及「證券發行人財務報告編製準則」之修訂影響，而與未來採用 IFRSs 所產生之會計政策實際差異有所不同。

本公司及子公司評估現行會計政策與未來依 IFRSs 與「證券發行人財務報告編製準則」編製財務報表所採用之會計政策二者間可能產生之重大差異如下：

1. 投資性不動產

本公司及子公司供出租使用之不動產，依我國現行會計準則係表達於「其他資產」；依國際會計準則第 40 號「投資性不動產」規定，符合定義之投資性不動產應表達於「投資性不動產」。

2. 土地使用權之分類

依我國現行會計準則規定，土地使用權帳列無形資產項下。轉換為 IFRSs 後，依其性質重分類為長期預付租賃款。

### 3. 退休金

- (1) 退休金精算採用之折現率，係依我國財務會計準則公報第 18 號第 23 段規定應參酌之因素訂定。惟依國際會計準則第 19 號「員工福利」規定，折現率之採用係參考報導期間結束日幣別及期間與退休金計畫一致之高品質公司債之市場殖利率決定；在此類債券無深度市場之國家，應使用政府公債(於報導期間結束日)之市場殖利率。
- (2) 本公司退休金精算損益，依我國現行會計準則規定，採緩衝區法認列為當期淨退休成本。惟依國際會計準則第 19 號「員工福利」規定，本公司選擇之會計政策係立即認列於其他綜合淨利中。

### 4. 員工福利

我國現行會計準則對於累積未休假獎金之認列並無明文規定，本公司及子公司係於實際支付時認列相關費用。惟依國際會計準則第 19 號「員工福利」規定，應於報導期間結束日估列已累積未使用之累積未休假獎金費用。

### 5. 股份基礎給付

公司股份基礎給付協議包括員工認股權證、現金增資保留由員工認購及員工分紅：

- (1) 員工認股權證之給與日在民國 93 年 1 月 1 日(含)至民國 96 年 12 月 31 日(含)之間者，本公司依民國 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」之規定採用內含價值法認列費用。民國 96 年 12 月 31 日以前，現金增資保留由員工認購，本公司並未認列費用。民國 96 年度以前之員工分紅係屬盈餘分派，本公司並未認列為費用。
- (2) 惟依國際財務報導準則第 2 號「股份基礎給付」規定，上述股份基礎給付協議應於衡量日以權益工具之公允價值，於既得期間認列為費用。

### 6. 所得稅

- (1) 依我國現行會計準則規定，遞延所得稅資產或負債係依其相關資產或負債之分類，而劃分為流動或非流動項目，對於遞延所得稅資產或負債未能歸屬至財務報表所列之資產或負債者，則按預期該遞延所得稅資產或負債清償或實現之期間長短劃分為流動或非流動項目。惟依國際會計準則第 1 號「財務報表之表達」規定，企業不得將遞延所得稅資產或負債分類為流動資產或負債。

- (2) 依我國現行會計準則規定，如有證據顯示遞延所得稅資產之一部分或全部有百分之五十以上之機率不會實現時，使用備抵評價科目以減少遞延所得稅資產。依國際會計準則第 12 號「所得稅」規定，遞延所得稅資產僅就很有可能實現之範圍認列。
- (3) 我國現行會計準則對於母子公司間交易產生之未實現損益相關之遞延所得稅資產或負債應適用之稅率應採買方稅率或賣方稅率並無明文規定，本公司係採賣方稅率計算之。惟依國際會計準則第 12 號「所得稅」規定，於合併財務報表中，暫時性差異係藉由比較合併財務報表中資產及負債之帳面金額與適當之課稅基礎所決定，本公司之課稅基礎係參照集團內各個體之所得稅申報書所決定，故於合併報表中，於考量遞延所得稅資產或負債應適用之稅率時，應採用買方稅率計算之。

上述之各項差異，部分項目可能因本公司及子公司依國際財務報導準則第 1 號「首次採用國際財務報導準則」之豁免規定，於轉換時不致產生影響金額。

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	100年	99年	差異	
			增(減)金額	增(減)比例
流動資產	29,176,667	37,161,199	(7,984,532)	(21.49%)
長期投資	6,905,907	8,959,338	(2,053,431)	(22.92%)
固定資產	2,472,719	2,533,645	(60,926)	(2.40%)
其他資產	391,136	459,529	(68,393)	(14.88%)
資產總額	38,946,429	49,113,711	(10,167,282)	(20.70%)
流動負債	15,290,742	24,264,634	(8,973,892)	(36.98%)
其他負債	374,370	273,056	101,314	37.10%
負債總額	15,665,112	24,537,690	(8,872,578)	(36.16%)
股本	9,641,572	10,702,252	(1,060,680)	(9.91%)
資本公積	4,605,549	5,017,413	(411,864)	(8.21%)
保留盈餘	8,787,532	8,996,677	(209,145)	(2.32%)
累積換算調整數	424,963	(140,321)	565,284	(402.85%)
庫藏股票	(178,299)	-	(178,299)	(100.00%)
股東權益總額	23,281,317	24,576,021	(1,294,704)	(5.27%)

增(減)比例變動分析說明：

1. 流動資產：因應收帳款和存貨減少致流動資產減少。
2. 長期投資：採權益法之長期股權投資減少所致。
3. 流動負債：因應付帳款和應付費用減少致流動負債減少。
4. 其他負債：採權益法之長期股權投資貸餘增加所致。
5. 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增加所致。
6. 庫藏股票：本期買回庫藏股票尚未進行註銷所致。

## 二、經營結果

### 經營結果比較分析

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	100年	99年	增(減)金額	增(減)比例
營業收入總額	78,016,347	89,554,130	(11,537,783)	(12.88%)
減：銷貨退回及折讓	(3,399,986)	(2,883,993)	515,993	17.89%
營業收入淨額	74,616,361	86,670,137	(12,053,776)	(13.91%)
營業成本	(68,408,389)	(79,587,021)	(11,178,632)	(14.05%)
營業毛利	6,207,972	7,083,116	(875,144)	(12.36%)
營業費用	(5,820,683)	(6,503,663)	(682,980)	(10.50%)
營業淨利	387,289	579,453	(192,164)	(33.16%)
營業外收入	303,133	696,769	(393,636)	(56.49%)
營業外支出	(310,970)	(525,723)	(214,753)	(40.85%)
繼續營業部門 稅前淨利	379,452	750,499	(371,047)	(49.44%)
所得稅費用	(52,986)	(230,497)	(177,511)	(77.01%)
繼續營業部門 稅後淨利	326,466	520,002	(193,536)	(37.22%)

增(減)比例變動分析說明：

- 1、營業淨利：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減少，致營業外收入減少。
- 3、營業外支出：因兌換損失減少致營業外支出減少。
- 4、稅前淨利：因營業外收入下降幅度高於營業外支出下降幅度，致稅前淨利減少。
- 5、所得稅費用：因稅前淨利減少影響所得稅費用減少。
- 6、稅後淨利：因稅前淨利減少所致。
- 7、預計未來一年度銷售量：一〇一年度板卡銷售量預計可超過2,300萬片。

### 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
7,694,126	1,425,973	(1,957,238)	7,162,861	-	-

(一)本年度現金流量變動情形分析：

- 1、營業活動：流入 1,425,973 仟元
- 2、投資活動：流入 2,425,473 仟元
- 3、融資活動：流出 4,382,711 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	100 年	99 年	增(減)比例
現金流量比率	9.33%	0.57%	1,537%
現金流量允當比率	65.3%	47.37%	37.85%
現金再投資比率	-	-	-

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增加所致；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五年大幅增加所致。

- 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
7,162,861	1,500,000	(2,500,000)	6,162,861	-	-

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 100 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占有率。

(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，2011 年受歐債影響，全球總體經濟疲弱，各地市場消費力急速下滑，造成本公司轉投資事業 2011 年虧損 NT\$233,199 仟元，2012 年海外各轉投資事業將致力提升整體營運綜效改善虧損狀態。

(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 101 年度研發計劃	預計投入之研發費用
<p>(1)開發可超頻的主機板。</p> <p>(2)開發環保省電的主機板。</p> <p>(3)開發有過溫自動保護機制的主機板。</p> <p>(4)開發支援 UEFI BIOS 的主機板，在視覺和使用上更貼近使用者的思維。</p> <p>(5)開發可超頻的顯示卡。</p> <p>(6)開發低耗能顯示卡。</p> <p>(7)全系列顯示卡採用微星獨家專利開發的新一代刀鋒扇葉技術(Propeller Blade Technology)，較舊式風扇大幅提升散熱效能。</p> <p>(8)開發精進顯示卡超頻軟體「Afterburner」，提升 MSI 顯示卡的效能。</p> <p>(9)開發更新、更高效能之顯示卡散熱模組。</p> <p>(10)開發運算密度更高的刀鋒伺服器產品。</p> <p>(11)開發 ATCA 電信伺服器產品。</p> <p>(12)開發低耗能 High Dense Multi Nodes Data Center 伺服器系統產品。</p> <p>(13)開發全系列各螢幕尺寸及運算效能的多媒體影音 AIO。</p> <p>(14)開發可支援 Microsoft® Windows™ 8 的 AIO。</p> <p>(15)開發低耗能的 AIO。</p> <p>(16)強化商用市場 AIO 產品線。</p> <p>(17)開發可動態超頻的筆記型電腦。</p> <p>(18)開發擁有超強影音處理效能的筆記型電腦。</p> <p>(19)開發可支援 Microsoft® Windows™ 8 的筆記型電腦及平板電腦 (Tablet PC)。</p> <p>(20)開發 x86、非 x86 平台的平板電腦 (Tablet PC)。</p> <p>(21)開發 Windows™、Android™ 平台的平板電腦 (Tablet PC)。</p> <p>(22)開發第三代低功耗高效能之 WindBoxIII，發揮在高階數位看板、Thin Client、Gaming 等工作平台上的多元化應用。</p> <p>(23)開發全系列低功耗高效能工業級主機板滿足 POS、KIOSK 及遊戲機利基市場等需求。</p> <p>(24)開發 3.5 吋自動控制系統產品及多重網路 Media center 系統產品，單板電腦針對嵌入式應用及工業自動化控制等市場。</p> <p>(25)開發客運巴士資訊娛樂系統，此系統可進一步應用於高速鐵路，火車，輪船之座艙環境，結合網路雲端(cloud)的運用來執行遠端服務管理。</p> <p>(26)開發新世代車載影音導航 Double DIN 系統，提供全方位車用影音娛樂/網路/通訊/車控等功能。</p> <p>(27)開發多功能 Telematics/AIO Box 車隊用整合產品及服務系統，提供 GPS/通訊/Data-Log/影音/車控/保全/遠端管理等全方位多功能。</p> <p>(28)開發家用服務機器人系統。</p> <p>(29)開發高清潔力、防碰撞、具辨識功能的高階智慧型吸塵器。</p> <p>(30)開發雲端應用模組。</p>	1,950,000

- (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分散於歐、亞、美洲等地區，不會過度集中於特定單一市場，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 40%，淨值達 232 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 190%，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。

策略及營運風險之評估

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。

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。

- (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经营策略檢討，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。

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。

## 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。

捌、特別記載事項

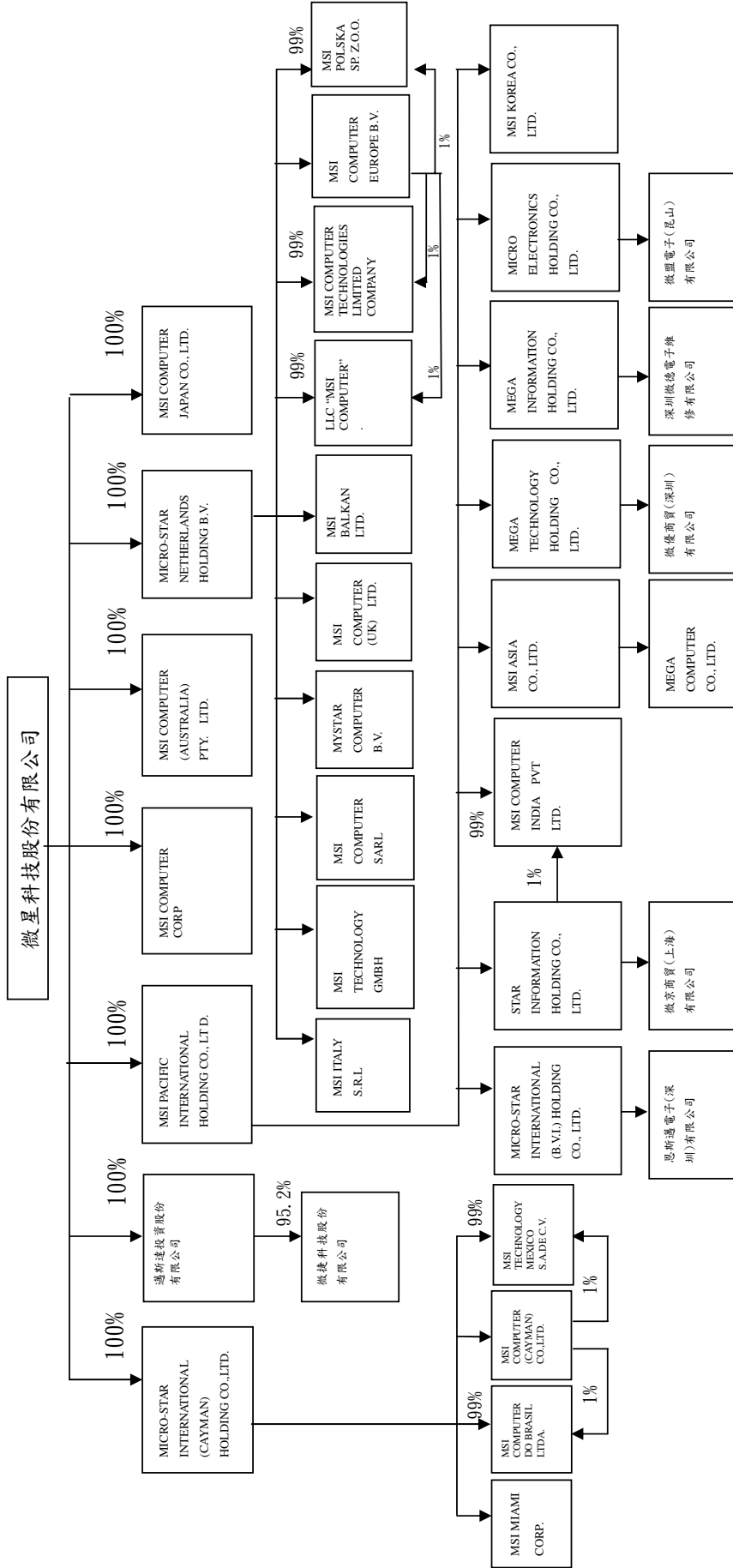
一、關係企業相關資料

微星科技股份有限公司

民國 100 年度關係企業合併營業報告書

(一) 關係企業組織概況

本公司關係企業組織圖如下：除特別註明者外，均為本公司 100% 直接或間接投資之公司。



## (二)各關係企業基本資料

單位：新台幣仟元  
(除特別註明者外)

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
MICRO-STAR INTERNATIONAL (B. V. I.) HOLDING CO., LTD.	1998.02.04	TORTOLA, BRITISH VIRGIN ISLANDS	USD 61,521仟元	控股公司
MSI COMPUTER CORP.	1998.03.25	CA, U. S. A.	USD 460仟元	電腦、電子零組件買賣及維修
MYSTAR COMPUTER B. V.	1998.05.28	EINDHOVEN, 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	NSW, 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	EINDHOVEN, THE NETHERLANDS	EUR 7,100仟元	控股公司
MSI COMPUTER JAPAN CO., LTD.	1999.01.21	TOKYO, JAPAN	JPY 20,000仟元	電腦、電子零組件買賣及維修
MSI TECHNOLOGY GMBH	1999.03.01	FRANKFURT, 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)	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	150,000	一般投資業
MICRO-STAR INTERNATIONAL (CAYMAN) HOLDING CO., LTD.	2000.01.24	GEORGE TOWN, CAYMAN ISLANDS	USD 5,238仟元	控股公司
MSI MIAMI CORP.	2000.02.11	MIAMI, U. S. A.	USD 1,000仟元	電腦、電子零組件買賣及維修

思邁電子(深圳)有限公司	2000.04.12	深圳, 中國	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	GEORGE TOWN, CAYMAN ISLANDS	USD 3,040仟元	控股公司
MSI COMPUTER (UK) LTD.	2000.10.12	HAYES, 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	昆山, 中國	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	EINDHOVEN, 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	TORTOLA, BRITISH VIRGIN ISLANDS	USD 3,503仟元	控股公司
MICRO ELECTRONICS HOLDING CO., LTD.	2002.06.14	TORTOLA, BRITISH VIRGIN ISLANDS	USD 54,315仟元	控股公司
MSI PACIFIC INTERNATIONAL HOLDING CO., LTD.	2002.06.18	GEORGE TOWN, CAYMAN ISLANDS	USD 82,204仟元	控股公司



MSI KOREA CO., LTD.	2002. 12. 27	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	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, 中國	USD 700仟元	電腦、電子零組件檢測及維修
MSI COMPUTER DO BRASIL LTDA.	2005. 9. 15	SAO PAULO, 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	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	上海, 中國	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	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	NEW DELHI, INDIA	USD13仟元	電腦、電子零組件銷售及維修
MSI BALKAN LTD.	2008. 3. 17	ZGRADA, SERBIA	EUR20仟元	電腦、電子零組件銷售及維修
MEGA TECHNOLOGY HOLDING CO., LTD.	2008. 4. 1	TORTOLA, BRITISH VIRGIN ISLANDS	USD3, 000仟元	控股公司

微優商貿(深圳)有限公司	2008. 4. 1	深圳, 中國	USD3, 000仟元	電腦、電子零組件買賣及維修
MSI ASIA CO., LTD.	2008. 1. 21	TORTOLA, BRITISH VIRGIN ISLANDS	USD -仟元	控股公司
MEGA COMPUTER CO., LTD.	2008. 2. 25	HONG KONG	HKD -仟元	電腦、電子零組件買賣及維修
LLC "MSI COMPUTER"	2009. 10. 9	MOSCOW, RUSSIA	EUR1, 647仟元	電腦、電子零組件買賣及維修
MSI TECHNOLOGY MEXICO S. A. DE C. V.	2010. 7. 7	MEXICO CITY, MEXICO	USD1, 000仟元	電腦、電子零組件買賣及維修
MSI COMPUTER TECHNOLOGIES LIMITED COMPANY	2010. 11. 4	ISTANBUL, TURKEY	EUR77仟元	電腦、電子零組件買賣及維修
MSI ITALY S. R. L.	2010. 11. 12	MILANO, ITALY	EUR50仟元	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

單位：股

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持 股 比 例
MICRO-STAR INTERNATIONAL (B.V.I.) HOLDING CO., LTD.	董事兼總經理	微星科技股份有限公司 代表人：游賢能	0	0%
MSI COMPUTER CORP.	董事兼總經理	微星科技股份有限公司 代表人：王為明	575,458	100%
	董事	黃金請	0	0%
	董事	游賢能	0	0%
	董事兼總經理	微星科技股份有限公司 代表人：汪玉柏	0	0%
MYSTAR COMPUTER B.V.	董事	黃金請	0	0%
	董事	王明戎	0	0%
	董事兼總經理	微星科技股份有限公司 代表人：徐平龍	0	0%
	董事	黃金請	0	0%
MSI COMPUTER (AUSTRALIA) PTY. LTD.	董事	林文通	0	0%
	董事兼總經理	微星科技股份有限公司 代表人：徐平龍	1,321,836	100%
MICRO-STAR NETHERLANDS HOLDING B.V.	董事	徐平龍	0	0%
	董事兼總經理	微星科技股份有限公司 代表人：徐 祥	14,000	100%
MSI COMPUTER JAPAN CO., LTD.	董事	林文通	0	0%
	董事	黃金請	0	0%
	董事	詹鑑彰	0	0%
	監察人	許芬蘭	0	0%
MSI TECHNOLOGY GMBH	董事兼總經理	微星科技股份有限公司 代表人：洪裕盛	0	0%
	董事	黃金請	0	0%
	董事	王明戎	0	0%
	董事	王明戎	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：洪裕盛 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	董事長兼總經理 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：史威偉 黃金請 劉竹浩	0 0 0 0	0% 0% 0% 0%
思斯邁電子(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	微星科技股份有限公司 代表人：陳文鋒	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%
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%
MSI PACIFIC INTERNATIONAL HOLDING CO., LTD.	董事	微星科技股份有限公司 代表人：許芬蘭	82,204,118	100%
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%
MEGA INFORMATION HOLDING CO., LTD.	董事	微星科技股份有限公司 代表人：許芬蘭	0	0%
深圳微德電子維修有限公司	董事兼總經理 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%
MSI COMPUTER DO BRASIL LTDA.	董事兼總經理	微星科技股份有限公司 代表人：李承偉	0	0%
MSI POLSKA SP. Z O.O.	董事 董事 董事	微星科技股份有限公司 代表人：游賢能 黃金請 林文通	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%

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	微星科技股份有限公司 代表人：許芬蘭 洪寶玉	0 0 0	0% 0% 0%
MSI BALKAN LTD.	董事	微星科技股份有限公司 代表人：王明戎	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：洪裕盛 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：黃士銘 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%

## (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 61,521仟元 (匯率30.275)	3,513,414	0	3,513,414	51,468	(51,134)	62,367	0.03 (註2)
MSI COMPUTER CORP.	USD 460仟元 (匯率30.275)	1,127,827	1,163,439	(35,612)	4,281,826	5,939	12,237	0.88 (註2)
MYSTAR COMPUTER B. V.	EUR 3,627仟元 (匯率39.18)(註1)	522,840	72,975	449,865	2,898,785	(176,167)	(127,335)	(0.90) (註2)
MSI COMPUTER (AUSTRALIA) PTY. LTD.	AUD 1,322仟元 (匯率30.735)	109,932	133,075	(23,143)	589,873	10,847	14,264	0.35 (註2)
MICRO-STAR NETHERLANDS HOLDING B. V.	EUR 7,100仟元 (匯率39.18)(註1)	816,414	18,500	797,914	0	(1,406)	(192,323)	(0.69) (註2)
MSI COMPUTER JAPAN CO., LTD.	JPY 20,000仟元 (匯率0.3906)	159,109	260,672	(101,563)	1,175,641	(12,930)	870	0.11 (註2)
MSI TECHNOLOGY GMBH	EUR 1,355仟元 (匯率39.18)(註1)	539,056	535,491	3,565	2,536,664	25,534	2,586	0.05 (註2)
MSI COMPUTER SARL	EUR 730仟元 (匯率39.18)(註1)	291,788	237,093	54,695	1,584,363	(64,385)	(60,102)	(2.10) (註2)
邁斯達投資股份有限公司	150,000	134,448	0	134,448	0	(56)	(6,991)	(0.47) (註2)
MICRO-STAR INTERNATIONAL (CAYMAN) HOLDING CO., LTD.	USD 5,238仟元 (匯率30.275)	277	120,968	(120,691)	0	0	(174,595)	(1.10) (註2)
MSI MIAMI CORP.	USD 1,000仟元 (匯率30.275)	303,329	314,834	(11,505)	1,126,667	7,934	4,420	0.15 (註2)
邁斯邁電子(深圳)有限公司	USD 51,800仟元 (匯率30.275)	3,559,099	618,397	2,940,702	2,357,787	60,278	11,716	0.01 (註2)
MSI COMPUTER (CAYMAN) CO., LTD.	USD 3,040仟元 (匯率30.275)	155,523	29,851	125,672	0	3,705	2,392	0.03 (註2)



MSI COMPUTER (UK) LTD.	EUR 489仟元 (匯率 39.18) (註1)	106,418	105,399	1,019	633,343	(26,385)	(28,836)	(1.51) (註2)
微盟電子(昆山)有限公司	USD 51,000仟元 (匯率30.275)	4,593,626	3,050,933	1,542,693	827,719	(191,277)	(112,744)	(0.07) (註2)
MSI COMPUTER EUROPE B. V.	EUR 1,149仟元 (匯率 39.18)	71,487	26,391	45,096	0	787	1,136	0.03 (註2)
STAR INFORMATION HOLDING CO., LTD.	USD 3,503仟元 (匯率30.275)	21,556	0	21,556	0	0	90,189	0.85 (註2)
MICRO ELECTRONICS HOLDING CO., LTD.	USD 54,315仟元 (匯率30.275)	2,347,221	0	2,347,221	22,192	(38,268)	(90,764)	(0.06) (註2)
MSI PACIFIC INTERNATIONAL HOLDING CO., LTD.	USD 82,204仟元 (匯率30.275)	9,221,916	3,248,371	5,973,545	3,184,234	787	73,339	0.03 (註2)
MSI KOREA CO., LTD.	KRW 800,000仟元 (匯率 0.0263)	707,004	577,609	129,395	1,828,243	4,004	11,777	0.56 (註2)
MEGA INFORMATION HOLDING CO., LTD.	USD 700仟元 (匯率30.275)	21,041	0	21,041	0	0	(757)	(0.04) (註2)
深圳微德電子維修有限公司	USD 700仟元 (匯率30.275)	33,726	12,685	21,041	60,520	0	(757)	(0.04) (註2)
MSI COMPUTER DO BRASIL LTDA.	USD 202仟元 (匯率30.275)	864,534	1,056,750	(192,216)	701,079	(125,401)	(98,878)	(16.17) (註2)
MSI POLSKA SP. Z O.O.	EUR1,267仟元 (匯率 39.18)	62,163	53,622	8,541	49,733	27,823	22,333	0.45 (註2)
微京商貿(上海)有限公司	USD 3,000仟元 (匯率30.275)	15,652	3,814	11,838	61	(1,332)	90,189	0.99 (註2)

微捷科技股份有限公司	150,000	185,918	65,953	119,965	421,255	(9,816)	(6,401)	(0.43)
MSI COMPUTER INDIA PVT. LTD.	USD 13仟元 (匯率30.275)	5,577	794	4,783	30,399	2,452	2,452	6.23 (註2)
MSI BALKAN LTD.	EUR 20仟元 (匯率 39.18)	5,146	2,403	2,743	331	240	235	0.30 (註2)
MEGA TECHNOLOGY HOLDING CO., LTD.	USD 3,000仟元 (匯率30.275)	0	48,168	(48,168)	0	0	1,544	0.02 (註2)
微優商貿(深圳)有限公司	USD 3,000仟元 (匯率30.275)	876,159	924,327	(48,168)	3,411,508	(43,747)	1,544	0.02 (註2)
MSI ASIA CO., LTD.	USD - 仟元 (匯率30.275)	969	0	969	0	0	(878)	- (註2)
MEGA COMPUTER CO., LTD.	HKD -仟元 (匯率3.8970)	888,648	837,679	969	3,205,729	(1,847)	(878)	- (註2)
LLC "MSI Computer"	EUR 1,647仟元 (匯率 39.18)	64,339	1,847	62,492	105,532	2,551	2,586	0.04 (註2)
MSI TECHNOLOGY MEXICO, SA de CV	USD 1,000仟元 (匯率30.275)	56,886	99,786	(42,900)	139,169	(28,260)	(49,257)	(1.63) (註2)
MSI COMPUTER TECHNOLOGIES LIMITED COMPANY	EUR 77仟元 (匯率 39.18)	3,607	982	2,625	10,311	152	196	0.06 (註2)
MSI ITALY S. R. L.	EUR 50仟元 (匯率 39.18)	7,143	5,850	1,293	0	344	(666)	(0.34) (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。

(七)關係企業合併財務報表：詳第131 192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175、179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。

*msi*<sup>TM</sup>

微星科技  股份有限公司

董事長

何祥





**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>