

微星科技股份有限公司一〇一年股東常會議事錄



時間：中華民國一〇二年六月十八日上午九時整

地點：新北市板橋區民生路一段三十三號地下一樓(正隆廣場)。

出席股數：出席股東及股東代理人所代表之股份總數計五五三、六一五、七二六股，佔本公司發行股份總數八四四、八五六、一九九股之百分之六五·五二。

列席：資誠聯合會計師事務所周筱姿會計師、許高山律師。

主席：徐董事長 祥

記錄：陳暖雲



出席股東代表股份總數已達法定數額，主席宣布開會。

主席致詞：略

一、報告事項

(一) 一〇一年度營業報告(請參閱附表)。

(二) 監察人查核一〇一年度決算報告(請參閱附表)。

(三) 本公司國內第二次無擔保轉換公司債進度報告。

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

二、本轉換公司債發行總額為新台幣參拾億元整，每張面額新台幣壹拾萬元，依面額十足發行，票面利率〇%，發行期間五年(自九十七年四月二十五日至一〇二年四月二十五日到期)。

三、本公司依國內第二次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法，業於到期日按債券面額全數償還，並終止其櫃檯買賣。

(四) 本公司買回庫藏股執行情形報告。

說明：茲依證券交易法第二十八條之二規定，於股東會報告本公司買回庫藏股執行情形如下：
102年4月30日

買回次數	第六次
買回目的	維護公司信用及股東權益
買回期間	101年5月16日至101年7月15日
買回區間價格	9.10~20.33元
已買回股份種類及數量	普通股 40,000,000股
已買回股份金額	599,244,530元
已辦理銷除及轉讓之股份數量	40,000,000股
累積持有本公司股份數量(註1)	40,000,000股
累積持有本公司股份占買回當時已發行股份總數比率(%)	4.52%

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：本公司第一次至第五次買回庫藏股，業於101.6.15股東常會報告。

(五)一〇二年採用IFRSs對保留盈餘之影響暨提列特別盈餘公積之報告。

說明：一、依據金融監督管理委員會一〇一年四月六日金管證發字第1010012865號令規定，依法應就帳列股東權益項下之『未實現重估增值』及『累積換算調整數(利益)』轉入保留盈餘部份提列特別盈餘公積。

二、本公司一〇二年因首次採用國際財務報導準則IFRSs編製財務報告致保留盈餘增加新台幣363,044仟元(一〇一年一月一日轉換日淨增加新台幣389,481仟元，累積至一〇二年一月一日淨增加新台幣363,044仟元)。

三、本公司帳列累積換算調整數轉入保留盈餘之金額為新台幣424,963仟元，因首次採用IFRSs產生之保留盈餘增加數不足提列，故僅就因轉換採用IFRSs產生之保留盈餘增加數新台幣389,481仟元予以提列特別盈餘公積。

二、承認事項

第一案

案由：一〇一年度決算表冊，敬請承認。(董事會提)

說明：一、本公司一〇一年度決算表冊包括營業報告書、財務報表，業經一〇二年三月二十五日董事會通過在案，其中財務報表經資誠聯合會計師事務所周筱姿會計師及葉翠苗會計師查核竣事，並出具會計師查核報告(請參閱附表)，連同營業報告書送請監察人出具審查報告在案(請參閱附表)。

二、一〇一年度財務報表如后(請參閱附表)。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議，照案承認。

第二案

案由：一〇一年度盈餘分派案，敬請承認。(董事會提)

說明：一〇一年度盈餘分派案，依本公司章程第十九條規定分配如下表：

微星科技股份有限公司

盈餘分配表

民國一〇二一年度

單位：新台幣元

項目	金額	
	小計	合計
期初未分配盈餘	5,853,144,121	
加：一〇一年度稅後純益	864,871,906	
減：提列法定盈餘公積(10%)	86,487,191	
加：迴轉特別盈餘公積	140,320,594	
可供分配盈餘		6,771,849,430
股東紅利(現金股利@0.3)註1	253,456,859	
分配小計		253,456,859
期末未分配盈餘		6,518,392,571

1. 配發員工紅利-現金 120,000,000 元。
2. 配發董監酬勞-現金 12,000,000 元。

註：1. 嗣後如因本公司執行庫藏股買回或註銷、可轉換公司債轉換或員工認股權憑證行使等，影響流通在外股數，致配息率發生變動時，提請股東會授權董事會調整之。

2. 現金股利俟股東會通過後，授權董事會另訂配息基準日。

3. 盈餘分配係優先分派 101 年度盈餘。

董事長：徐祥

經理人：徐祥

會計主管：林惠琴

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議，照案承認。

三、討論事項

第一案

案由：資本公積分派現金案，提請 公決。 (董事會提)

說明：一、本公司依公司法第二四一條規定，擬以「超過票面金額發行股票所得之溢額」項下超過面額發行普通股溢價之資本公積675,884,959元，按分派權利基準日股東名簿記載所持有股份，每股分派現金0.8元整。

二、分派至元為止(元以下不計)，分派不足壹元之畸零款，轉列其他收入。

三、嗣後如因本公司執行庫藏股買回或註銷、可轉換公司債轉換或員工認股權憑證行使等，影響流通在外股數，致分派現金比率發生變動時，提請股東會授權董事會調整之。

四、本案俟股東常會通過後，授權董事會訂定發放基準日分派之。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議，照案通過。

第二案

案由：修正本公司『資金貸與他人作業程序』案，提請 公決。 (董事會提)

說明：一、依據證券交易法第三十六條之一及金融監督管理委員會一〇一年七月六日金管證審字第一〇一〇〇二九八七四號令修正發佈之『公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則』規定辦理。

二、修正後之『資金貸與他人作業程序』及修正條文對照表請參閱議事手冊附錄三、附錄三之一(第三十六頁~第三十九頁、第四十頁~第四十四頁)。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議，照案通過。

第三案

案由：修正本公司『背書保證作業程序』案，提請 公決。 (董事會提)

說明：一、依據證券交易法第三十六條之一及金融監督管理委員會一〇一年七月六日金管證審字第一〇一〇〇二九八七四號令修正發佈之『公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則』規定辦理。

二、修正後之『背書保證作業程序』及修正條文對照表請參閱議事手冊附錄四、附錄四之一(第四十五頁~第四十九頁、第五十頁~第五十二頁)。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議，照案通過。

四、臨時動議：無。

散會

營業報告書

二〇一二年歐債危機持續籠罩，美國與中國大陸經濟成長亦呈疲弱，加上全球貿易增長遲緩，使得全球經濟仍然脆弱。此外，平板電腦及智慧型手機大幅成長，也衝擊桌上型及筆記型電腦的需求。在諸多不利因素的衝擊下，本公司整體營運及獲利的表現也受到影響。雖然總體經濟疲弱，產業環境險峻，然二〇一二年的經營成果顯示，本公司在過去幾年營運策略持續轉型，以及組織資源不斷調整的努力下，已獲得初步成果，未來仍會致力提升公司整體經營績效。

一、一〇一一年度營業報告

(一)營業計劃實施成果

單位：新台幣仟元

項目	101年實際數	100年實際數	101年較100年 增(減)金額	101年較100年 增(減)百分比
營業收入	65,892,829	74,616,361	(8,723,532)	(11.69%)
營業毛利	5,977,857	6,207,972	(230,115)	(3.71%)
本期淨利	864,872	326,466	538,406	164.92%
基本每股盈餘(稅後)註	1.00	0.32	0.68	212.50%
稀釋每股盈餘(稅後)註	0.97	0.25	0.72	288.00%

註：100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	
		101年	100年
財務結構(%)	負債占資產比率	43.09	40.22
	長期資金占固定資產比率	883.64	941.53
償債能力(%)	流動比率	176.41	190.81
	速動比率	108.63	115.39
	利息保障倍數	19,1290.02	39,178.48
獲利能力(%)	資產報酬率(%)	2.25	0.74
	股東權益報酬率(%)	3.86	1.36
	純益率(%)	1.31	0.44
	每股盈餘(元)(追溯調整後)	1.00	0.32

(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。主機板方面，本公司推出全新概念的 MPOWER 主機板，一推出就受到媒體與消費者一致好評。2013 年度將延續此一概念，推出全新產品並提升功能性與增加更多特色，以持續領先業界。顯示卡方面，本公司「Lightning」、「Hawk」等高階產品除提供玩家更大的超頻空間外，其兼具安全與便利的特性更獲得國內外媒體一致推崇，並獲得 CES 2013 Innovations Awards 及台灣精品獎的高度肯定。此外，具備價格優勢卻不失效能及穩定的「Power Edition」及 Armor Fan 系列產品，也提供給廣大的中低階玩家經濟實惠的選擇。

桌上型 PC 市場方面，本公司的 AIO Touch PC，除了持續經營原有的消費市場與商用市場之外，今年也開始擴展到 Gaming 領域。除原有的 16 吋到 24 吋機種外，2012 年更增加了 27 吋以及 22 吋以上支援 10 點觸控之 Windows 8 產品。

在筆記型電腦方面，本公司針對 Intel 及 AMD 新平台，規劃了一系列 10 吋到 17 吋之全新筆記型電腦，以符合各主流市場的需求，包括了遊戲筆電 G 系列、影音多媒體功能筆電 C 系列、美型輕薄筆電 X 系列、小筆電 U 系列，以及平板電腦 W 系列。另領先全球推出搭載「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，從主機板與準系統的研發製造基礎，擴展領域到各類企業應用上，目前已獲得顯著成果。在工業用電腦方面，隨著如醫療照護、通訊、監控、交通建設、自動化人機介面等各類應用層面擴大，預期未來市場將持續成長。在消費性電子產品方面，於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，獲得全球客戶的認同與採用。

二、一〇二年度營業計劃概要

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：與具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，控管帳務並對匯率進行避險。
- 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 0.5%，NB 銷售量預計將成長 2.1% 左右，本公司將積極爭取有利的市場契機，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，2013 年板卡銷售量預計可超過 2,400 萬片，並以提升獲利及穩健成長為目標，持續開發高階與主流 NB 產品及平板電腦。另外伺服器、AIO、IPC、車用電子及掃地機器人等產品，預期市場均有穩定成長，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，並滿足客戶需求時間為原則。
- 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，本公司將持續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，回饋股東。

董事長:徐祥



經理人:徐祥



會計主管:林惠琴



微星科技股份有限公司

監察人審查報告

董事會造送本公司一〇一年度財務報表(含合併財務報表)，業經資誠聯合會計師事務所周筱姿、葉翠苗會計師查核竣事，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

本公司一〇二年股東常會

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 二 年 五 月 三 日

會計師查核報告

(102)財審報字第 12003877 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 101 年及 100 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 101 年及 100 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 101 年及 100 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 101 年及 100 年度依據其他會計師查核之財務報表所認列之投資損益分別為投資利益新台幣 38,951 仟元及投資損失新台幣 344,222 仟元，截至民國 101 年及 100 年 12 月 31 日止，其相關之長期股權投資餘額分別為新台幣 1,046,010 仟元及新台幣 932,774 仟元，其他負債-其他分別為新台幣 264,425 仟元及新台幣 257,866 仟元，累積換算調整數分別為新台幣 253,557 仟元及新台幣 224,902 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 101 年及 100 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 101 年及 100 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 101 年及 100 年度合併財務報表，並均經本會計師出具修正正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

周筱姿

周筱姿



會計師

葉翠苗

葉翠苗




前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(85)台財證(六)第 68700 號

前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

中 華 民 國 1 0 2 年 3 月 2 5 日


 微星科技股份有限公司
 資產負債表
 民國101年及100年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	101年12月31日		100年12月31日	
			金	%	金	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	四(一)	\$ 6,173,137	16	\$ 7,162,861	18
1310	公平價值變動列入損益之金融資產 - 流動	四(二)及十	-	-	3,708	-
1120	應收票據淨額		4,337	-	41,159	-
1140	應收帳款淨額	四(三)	8,780,012	23	7,420,567	19
1150	應收帳款 - 關係人淨額	五	2,031,238	6	2,617,019	7
1178	其他應收款		125,296	-	85,316	-
120X	存貨	四(四)	9,827,558	26	10,007,495	26
1250	預付費用		1,128,063	3	1,525,716	4
1286	遞延所得稅資產 - 流動	四(十)	442,539	1	312,826	1
11XX	流動資產合計		<u>28,512,180</u>	<u>75</u>	<u>29,176,667</u>	<u>75</u>
基金及投資						
1421	採權益法之長期股權投資	四(五)	<u>6,963,008</u>	<u>18</u>	<u>6,905,907</u>	<u>18</u>
固定資產						
成本						
1501	土地		1,331,538	3	1,331,538	3
1521	房屋及建築		1,418,158	4	1,418,043	4
1531	機器設備		465,550	1	451,710	1
1551	運輸設備		824	-	824	-
1561	辦公設備		<u>272,184</u>	<u>1</u>	<u>277,574</u>	<u>1</u>
15XY	成本及重估增值		3,488,254	9	3,479,689	9
15X9	減：累計折舊	四(六)	(1,046,248)	(2)	(1,006,970)	(3)
1670	未完工程及預付設備款		<u>339</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
15XX	固定資產淨額		<u>2,442,345</u>	<u>7</u>	<u>2,472,719</u>	<u>6</u>
其他資產						
1820	存出保證金		2,516	-	4,807	-
1830	遞延費用		180	-	209	-
1860	遞延所得稅資產 - 非流動	四(十)	-	-	382,487	1
1887	受限制資產	六	<u>3,485</u>	<u>-</u>	<u>3,633</u>	<u>-</u>
18XX	其他資產合計		<u>6,181</u>	<u>-</u>	<u>391,136</u>	<u>1</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 37,923,714</u>	<u>100</u>	<u>\$ 38,946,429</u>	<u>100</u>

(續次頁)


 微星科技股份有限公司
 資產負債表
 民國101年及100年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及股東權益		附註	101年12月31日			100年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2180	公平價值變動列入損益之金融負債 - 流動	四(七)及十	\$	709,160	2	\$	680,134	2
2120	應付票據			80	-		-	-
2140	應付帳款			10,394,785	27		9,480,621	24
2160	應付所得稅	四(十)		32,040	-		131,195	-
2170	應付費用	四(八)及五		4,731,129	13		4,394,645	11
2210	其他應付款項			8,784	-		8,578	-
2260	預收款項			286,257	1		595,569	2
21XX	流動負債合計			<u>16,162,235</u>	<u>43</u>		<u>15,290,742</u>	<u>39</u>
其他負債								
2810	應計退休金負債	四(九)		88,580	-		92,477	-
2820	存入保證金			1,424	-		884	-
2888	其他負債 - 其他	四(五)		90,020	-		281,009	1
28XX	其他負債合計			<u>180,024</u>	<u>-</u>		<u>374,370</u>	<u>1</u>
2XXX	負債總計			<u>16,342,259</u>	<u>43</u>		<u>15,665,112</u>	<u>40</u>
股東權益								
股本								
3110	普通股股本	四(十一)		8,448,562	22		9,641,572	25
資本公積								
3211	普通股溢價	四(十二)		3,416,160	9		4,477,045	12
3220	庫藏股票交易	四(十四)		130,592	-		83,699	-
3260	長期投資			345	-		345	-
3271	員工認股權	四(十一)(十五)		44,460	-		44,460	-
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	四(十三)		2,440,124	7		2,407,478	6
3320	特別盈餘公積			140,321	-		140,321	-
3350	未分配盈餘	四(十)		6,718,016	18		6,239,733	16
股東權益其他調整項目								
3420	累積換算調整數			242,875	1		424,963	1
3480	庫藏股票	四(十四)		-	-	(	178,299)	-
3XXX	股東權益總計			<u>21,581,455</u>	<u>57</u>		<u>23,281,317</u>	<u>60</u>
負債及股東權益總計				<u>\$ 37,923,714</u>	<u>100</u>		<u>\$ 38,946,429</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
周筱姿、葉翠苗會計師民國102年3月25日查核報告。

董事長：徐祥



經理人：徐祥



會計主管：林惠琴



微星科技股份有限公司

損益表

民國 101 年及 100 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	101 年 度		100 年 度	
		金 額	%	金 額	%
營業收入	五				
4110 銷貨收入		\$ 67,692,696	103	\$ 78,016,347	105
4170 銷貨退回		(591,089)	(1)	(1,938,205)	(3)
4190 銷貨折讓		(1,208,778)	(2)	(1,461,781)	(2)
4100 銷貨收入淨額		65,892,829	100	74,616,361	100
營業成本	四(四)(十七)及五				
5110 銷貨成本		(59,914,972)	(91)	(68,408,389)	(92)
5910 營業毛利		5,977,857	9	6,207,972	8
營業費用	四(十七)及五				
6100 推銷費用		(3,105,670)	(5)	(3,756,633)	(5)
6200 管理及總務費用		(338,483)	-	(314,377)	(1)
6300 研究發展費用		(2,035,881)	(3)	(1,749,673)	(2)
6000 營業費用合計		(5,480,034)	(8)	(5,820,683)	(8)
6900 營業淨利		497,823	1	387,289	-
營業外收入及利益					
7110 利息收入		44,812	-	38,614	-
7121 權益法認列之投資收益	四(五)	398,854	1	-	-
7130 處分固定資產利益		-	-	196	-
7160 兌換利益		19,627	-	36,317	-
7320 金融負債評價利益	四(七)	-	-	55,902	-
7480 什項收入		198,468	-	172,104	-
7100 營業外收入及利益合計		661,761	1	303,133	-
營業外費用及損失					
7510 利息費用		(591)	-	(971)	-
7521 採權益法認列之投資損失	四(五)	-	-	(233,199)	-
7640 金融資產評價損失	十	(418)	-	(70,957)	-
7650 金融負債評價損失	四(七)	(20,503)	-	-	-
7880 什項支出		(8,139)	-	(5,843)	-
7500 營業外費用及損失合計		(29,651)	-	(310,970)	-
7900 繼續營業單位稅前淨利		1,129,933	2	379,452	-
8110 所得稅費用	四(十)	(265,061)	(1)	(52,986)	-
9600 本期淨利		\$ 864,872	1	\$ 326,466	-
		稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
基本每股盈餘	四(十六)				
9750 本期淨利		\$ 1.30	\$ 1.00	\$ 0.37	\$ 0.32
稀釋每股盈餘	四(十六)				
9850 本期淨利		\$ 1.26	\$ 0.97	\$ 0.30	\$ 0.25

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
周筱姿、葉翠苗會計師民國 102 年 3 月 25 日查核報告。

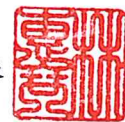
董事長：徐祥



經理人：徐祥



會計主管：林惠琴



微星科技股份有限公司
股東權益變動表
民國101年及100年1月1日至12月31日



單位：新台幣千元

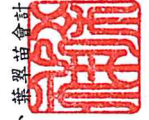
100年度	資本			公積			留			盈餘			累積調整數	庫藏股票	合計
	普通股	股本	庫藏股票	普通股	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘	未分配盈餘	盈餘	未分配盈餘	盈餘				
100年1月1日餘額	\$ 10,702,252	\$ -	\$ -	\$ 345	\$ 42,864	\$ 2,355,477	\$ 108,846	\$ 6,532,354	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 24,576,021	
盈餘指撥及分配(註1):															
法定盈餘公積	-	-	-	-	-	52,001	-	(52,001)	-	-	-	-	-	-	
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,662,419)	(1,662,419)	-	
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	\$ 140,321	\$ 6,239,733	\$ 424,963	\$ 178,299	\$ 23,281,317		
101年度															
101年1月1日餘額	\$ 9,641,572	\$ 4,477,045	\$ 83,699	\$ 345	\$ 44,460	\$ 2,407,478	\$ 140,321	\$ 6,239,733	\$ 140,321	\$ 6,239,733	\$ 424,963	\$ 178,299	\$ 23,281,317		
盈餘指撥及分配(註2):															
法定盈餘公積	-	-	-	-	-	32,646	-	(32,646)	-	-	-	-	-	-	
現金股利	-	-	-	-	-	-	-	(353,943)	-	-	-	-	(353,943)	-	
資本公積分派現金	-	(530,913)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(530,913)	-	
101年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	864,872	-	-	-	-	864,872	-	
國外長期投資換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(182,088)	-	(182,088)	-	
買回庫藏股票	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,497,790)	(1,497,790)	-	
註銷庫藏股票	(1,193,010)	(529,972)	46,893	-	-	-	-	-	-	-	-	1,676,089	-	-	
101年12月31日餘額	\$ 8,448,562	\$ 3,416,160	\$ 130,592	\$ 345	\$ 44,460	\$ 2,440,124	\$ 140,321	\$ 6,718,016	\$ 140,321	\$ 6,718,016	\$ 242,875	\$ -	\$ 21,581,455		

註1：民國99年度之董監酬勞\$8,600及員工紅利\$86,000，已於民國99年度之損益表中扣除。
註2：民國100年度之董監酬勞\$6,600及員工紅利\$66,000，已於民國100年度之損益表中扣除。

董事長：徐祥



(三)請參閱後附財務報表附註暨資產負債表、董監酬勞、員工紅利及盈餘分配表。
會計師事務所：周筱姿、葉翠苗會計師事務所
民國102年3月25日查核報告。
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 101 年及 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

		101 年 度		100 年 度
<u>營業活動之現金流量</u>				
本期淨利	\$	864,872	\$	326,466
調整項目				
金融資產評價損失		12,231		64,264
金融負債評價損失(利益)		20,503	(	55,902)
備抵呆帳提列數(轉列收入數)		40,282	(	11,852)
備抵存貨跌價及呆滯損失轉列收入數	(	90,085)	(	47,535)
採權益法認列之長期股權投資(利益)損失	(	398,854)		233,199
折舊費用		61,137		75,944
處分固定資產利益		-	(	202)
各項攤提		29		37
資產及負債科目之變動				
應收票據		36,822	(	22,503)
應收帳款	(	1,401,946)		1,706,650
應收帳款－關係人		556,676		600,253
其他應收款	(	39,980)		96,210
存貨		270,022		5,260,881
預付費用		397,653	(	29,273)
遞延所得稅資產		252,774	(	45,920)
應付票據		80	(	160)
應付帳款		914,164	(	3,863,796)
應付所得稅	(	99,155)		58,356
應付費用		336,484	(	2,964,784)
其他應付款項		206	(	26,318)
預收款項	(	309,312)		75,312
應計退休金負債	(	3,897)	(	3,354)
營業活動之淨現金流入		1,420,706		1,425,973

(續次頁)


 微星科技股份有限公司
 現金流量表
 民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	101 年 度	100 年 度
投資活動之現金流量		
長期股權投資減資退回股款	\$ -	\$ 2,441,340
購置固定資產價款	(30,763)	(15,054)
處分固定資產價款	-	238
存出保證金減少(增加)	2,291	(914)
受限制資產減少(增加)	148	(137)
投資活動之淨現金(流出)流入	(28,324)	2,425,473
融資活動之現金流量		
贖回可轉換公司債價款	-	(2,196,600)
存入保證金增加	540	343
資本公積分配現金	(530,913)	-
員工行使認股權發行新股價款	-	11,576
發放現金股利	(353,943)	(535,611)
買回庫藏股價款	(1,497,790)	(1,662,419)
融資活動之淨現金流出	(2,382,106)	(4,382,711)
本期現金及約當現金減少	(989,724)	(531,265)
期初現金及約當現金餘額	7,162,861	7,694,126
期末現金及約當現金餘額	\$ 6,173,137	\$ 7,162,861
現金流量資訊之補充揭露		
採權益法之長期股權投資以債轉股增加數	\$ 31,324	\$ -
本期支付利息	\$ 591	\$ 971
本期支付所得稅	\$ 111,442	\$ 62,835

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
周筱姿、葉翠苗會計師民國 102 年 3 月 25 日查核報告。

董事長：徐祥



經理人：徐祥



會計主管：林惠琴



會計師查核報告

(102)財審報字第 12004497 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 101 年及 100 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 101 年及 100 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 101 年及 100 年 12 月 31 日之資產總額分別為新台幣 3,266,073 仟元及新台幣 5,715,740 仟元，各占合併資產總額之 9%及 14%；民國 101 及 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入淨額分別為新台幣 8,820,032 仟元及新台幣 17,853,288 仟元，各占合併營業收入淨額之 13%及 23%。另如 貴公司及子公司民國 101 年及 100 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 101 年及 100 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 2,405 仟元及新台幣 999 仟元，截至民國 101 年及 100 年 12 月 31 日止，其相關之長期股權投資餘額分別為新台幣 2,091 仟元及新台幣 4,496 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 101 年及 100 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 101 年及 100 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自民國 102 年 1 月 1 日起採用金融監督管理委員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(IFRSs)及於民國 102 年適用之「證券發行人財務報告編製準則」編製微星科技股份有限公司及子公司之合併財務報表。微星科技股份有限公司依前行政院金融監督管理委員會民國 99 年 2 月 2 日金管證審字第 0990004943 號函規定，於附註十三所揭露採用 IFRSs 之相關資訊，其所依據之 IFRSs 規定可能有所改變，因此採用 IFRSs 之影響亦可能有所改變。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

周筱姿

周筱姿



會計師

葉翠苗

葉翠苗



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(85)台財證(六)第 68700 號

前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

中 華 民 國 1 0 2 年 3 月 2 5 日


 微星科技股份有限公司及子公司
 合併資產負債表
 民國101年及100年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產		附註	101 年 12 月 31 日		100 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	四(一)	\$ 8,341,153	23	\$ 10,269,760	26
1310	公平價值變動列入損益之金融資產 - 流動	四(二)及十	23,763	-	4,276	-
1120	應收票據淨額		4,341	-	183,520	-
1140	應收帳款淨額	四(三)	10,196,923	27	8,824,188	22
1160	其他應收款		489,240	1	586,720	2
120X	存貨	四(四)	10,063,615	27	10,331,658	26
1250	預付費用	四(五)	1,426,378	4	1,996,531	5
1286	遞延所得稅資產 - 流動	四(十一)	481,096	1	377,818	1
11XX	流動資產合計		<u>31,026,509</u>	<u>83</u>	<u>32,574,471</u>	<u>82</u>
基金及投資						
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		2,091	-	4,496	-
14XX	基金及投資合計		<u>12,091</u>	<u>-</u>	<u>14,496</u>	<u>-</u>
固定資產						
1501	土地	六	1,471,092	4	1,474,069	4
1521	房屋及建築		6,156,771	17	6,301,267	16
1531	機器設備		4,593,854	12	4,962,195	12
1551	運輸設備		27,187	-	32,224	-
1561	辦公設備		1,624,841	5	1,677,024	4
1631	租賃改良		46,575	-	49,221	-
15XY	成本及重估增值		13,920,320	38	14,496,000	36
15X9	減：累計折舊	四(六)	(8,130,939)	(22)	(8,114,002)	(20)
1670	未完工程及預付設備款		892	-	50	-
15XX	固定資產淨額		<u>5,790,273</u>	<u>16</u>	<u>6,382,048</u>	<u>16</u>
無形資產						
1780	其他無形資產		140,577	-	154,586	-
其他資產						
1800	出租資產		146,836	1	166,124	1
1810	閒置資產		175	-	1,317	-
1820	存出保證金		22,255	-	25,226	-
1830	遞延費用		50,876	-	51,541	-
1860	遞延所得稅資產 - 非流動	四(十一)	37,685	-	436,529	1
1887	受限制資產	六	6,748	-	7,000	-
18XX	其他資產合計		<u>264,575</u>	<u>1</u>	<u>687,737</u>	<u>2</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 37,234,025</u>	<u>100</u>	<u>\$ 39,813,338</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101年及100年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及股東權益		附註	101年12月31日		100年12月31日			
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2100	短期借款	四(七)	\$	1,078,140	3	\$	2,163,763	5
2180	公平價值變動列入損益之金融負債 - 流動	四(八)		709,160	2		680,134	2
2120	應付票據			224	-		276	-
2140	應付帳款			11,260,133	30		10,786,600	27
2160	應付所得稅	四(十一)		42,702	-		148,109	-
2170	應付費用	四(九)		1,916,279	5		1,601,465	4
2210	其他應付款項			126,998	1		276,549	1
2260	預收款項			341,683	1		718,183	2
2270	一年或一營業週期內到期長期負債			3,019	-		3,051	-
21XX	流動負債合計			<u>15,478,338</u>	<u>42</u>		<u>16,378,130</u>	<u>41</u>
長期負債								
2420	長期借款			21,415	-		35,038	-
其他負債								
2810	應計退休金負債	四(十)		88,580	-		92,477	1
2820	存入保證金			58,457	-		20,618	-
28XX	其他負債合計			<u>147,037</u>	<u>-</u>		<u>113,095</u>	<u>1</u>
2XXX	負債總計			<u>15,646,790</u>	<u>42</u>		<u>16,526,263</u>	<u>42</u>
股東權益								
股本								
3110	普通股股本	四(十二)		8,448,562	23		9,641,572	24
資本公積								
3211	普通股溢價	四(十三)		3,416,160	9		4,477,045	11
3220	庫藏股票交易	四(十五)		130,592	-		83,699	-
3260	長期投資			345	-		345	-
3271	員工認股權	四(十二)(十六)		44,460	-		44,460	-
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	四(十四)		2,440,124	7		2,407,478	6
3320	特別盈餘公積			140,321	-		140,321	-
3350	未分配盈餘	四(十一)		6,718,016	18		6,239,733	16
股東權益其他調整項目								
3420	累積換算調整數			242,875	1		424,963	1
3480	庫藏股票	四(十五)		-	-	(	178,299)	-
361X	母公司股東權益合計			<u>21,581,455</u>	<u>58</u>		<u>23,281,317</u>	<u>58</u>
3610	少數股權			5,780	-		5,758	-
3XXX	股東權益總計			<u>21,587,235</u>	<u>58</u>		<u>23,287,075</u>	<u>58</u>
負債及股東權益總計				<u>\$ 37,234,025</u>	<u>100</u>		<u>\$ 39,813,338</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
周筱姿、葉翠苗會計師民國102年3月25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 101 年及 100 年 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	101 年 度		100 年 度	
		金 額	%	金 額	%
營業收入	十二				
4110 銷貨收入		\$ 68,692,078	102	\$ 81,828,576	104
4170 銷貨退回		(633,644)	(1)	(1,956,670)	(2)
4190 銷貨折讓		(1,001,263)	(1)	(1,205,387)	(2)
4100 銷貨收入淨額		67,057,171	100	78,666,519	100
營業成本	四(四)(十八)				
5110 銷貨成本		(59,547,081)	(89)	(70,740,821)	(90)
5910 營業毛利		7,510,090	11	7,925,698	10
營業費用	四(十八)				
6100 推銷費用		(3,242,344)	(5)	(4,141,166)	(5)
6200 管理及總務費用		(1,018,085)	(1)	(1,629,717)	(2)
6300 研究發展費用		(2,373,673)	(4)	(2,065,082)	(3)
6000 營業費用合計		(6,634,102)	(10)	(7,835,965)	(10)
6900 營業淨利		875,988	1	89,733	-
營業外收入及利益					
7110 利息收入		100,102	-	77,894	-
7160 兌換利益		-	-	101,797	-
7210 租金收入		37,638	-	30,269	-
7320 金融負債評價利益	四(八)	-	-	55,902	-
7480 什項收入		415,733	1	330,276	1
7100 營業外收入及利益合計		553,473	1	596,138	1
營業外費用及損失					
7510 利息費用		(51,757)	-	(51,976)	-
7521 採權益法認列之投資損失		(2,405)	-	(999)	-
7530 處分固定資產損失		(3,611)	-	(8,397)	-
7560 兌換損失		(3,845)	-	-	-
7640 金融資產評價損失	四(二)及十	(693)	-	(75,421)	-
7650 金融負債評價損失	四(八)	(20,503)	-	-	-
7880 什項支出		(146,515)	-	(173,163)	(1)
7500 營業外費用及損失合計		(229,329)	-	(309,956)	(1)
7900 繼續營業單位稅前淨利		1,200,132	2	375,915	-
8110 所得稅費用	四(十一)	(335,238)	(1)	(49,757)	-
9600XX 合併總損益		\$ 864,894	1	\$ 326,158	-
歸屬於：					
9601 合併淨損益		\$ 864,872	1	\$ 326,466	-
9602 少數股權損益		22	-	(308)	-
		\$ 864,894	1	\$ 326,158	-
基本每股盈餘	四(十七)				
9710 繼續營業單位淨利		\$ 1.38	\$ 1.00	\$ 0.36	\$ 0.32
9740AA 少數股權		-	-	0.01	-
9750 本期合併淨利		\$ 1.38	\$ 1.00	\$ 0.37	\$ 0.32
稀釋每股盈餘	四(十七)				
9850 本期合併淨利		\$ 1.34	\$ 0.97	\$ 0.29	\$ 0.25

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
 周筱姿、葉翠苗會計師民國 102 年 3 月 25 日查核報告。

董事長：徐祥



經理人：徐祥



會計主管：林惠琴



單位：新台幣仟元

微星科技股份有限公司
合併財務報表
民國101年及100年12月31日

100年	101年	普通股本	資本公積	員工認股權	法定盈餘積	特別盈餘積	盈餘	未提撥保留盈餘	累積換算調整數	庫藏股票	少數股東權益	合計
100年1月1日餘額		\$ 10,702,252	\$ 4,974,204	\$ -	\$ 42,864	\$ 2,355,477	\$ 108,846	\$ 6,532,354	(\$ 140,321)	\$ -	\$ 6,066	\$ 24,582,087
盈餘提撥及分配(註1):		-	-	-	-	52,001	-	(52,001)	-	-	-	-
法定盈餘公積		-	-	-	-	-	31,475	(31,475)	-	-	-	-
特別盈餘公積		-	-	-	-	-	-	(535,611)	-	-	-	(535,611)
現金股利		9,980	-	-	1,596	-	-	-	-	-	-	11,576
員工行使認股權		-	-	-	-	-	-	326,466	-	(308)	-	326,158
100年度合併淨利		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	565,284
國外長期投資換算調整數		-	-	-	-	-	-	-	565,284	-	-	565,284
買回庫藏股票		-	-	-	-	-	-	-	-	(1,662,419)	-	(1,662,419)
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	\$ 424,963	\$ 178,299	\$ 5,758	\$ 23,287,075
101年		\$ 9,641,572	\$ 4,477,045	\$ 345	\$ 44,460	\$ 2,407,478	\$ 140,321	\$ 6,239,733	\$ 424,963	\$ 178,299	\$ 5,758	\$ 23,287,075
盈餘提撥及分配(註2):		-	-	-	-	32,646	-	(32,646)	-	-	-	-
法定盈餘公積		-	-	-	-	-	-	(353,943)	-	-	-	(353,943)
現金股利		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(530,913)
資本公積分派現金		-	(530,913)	-	-	-	-	-	-	-	-	(530,913)
101年度合併淨利		-	-	-	-	-	-	864,872	-	-	22	864,894
國外長期投資換算調整數		-	-	-	-	-	-	-	(182,088)	-	-	(182,088)
買回庫藏股票		-	-	-	-	-	-	-	-	(1,497,790)	-	(1,497,790)
註銷庫藏股票		(1,193,010)	(529,972)	-	-	-	-	-	-	1,676,089	-	-
101年12月31日餘額		\$ 8,448,562	\$ 3,416,160	\$ 345	\$ 44,460	\$ 2,440,124	\$ 140,321	\$ 6,718,016	\$ 242,875	\$ -	\$ 5,780	\$ 21,587,235

註1：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。
註2：民國100年度之董監酬勞\$8,600及員工紅利\$65,000，已於民國100年度之合併損益表中扣除。

(四)請參閱後附合併財務報表附註暨資產誠聘會計師事務所周筱姿、葉翠苗會計師民國102年3月25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101年及100年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	101	年	度	100	年	度
<u>營業活動之現金流量</u>						
合併總損益	\$		864,894	\$		326,158
調整項目						
金融資產評價損失			12,681			62,354
金融負債評價損失(利益)			20,503	(		55,902)
備抵呆帳(轉列收入數)提列數	(		23,835)			49,084
備抵存貨跌價及呆滯轉列收入數	(		132,350)	(		135,126)
採權益法認列之長期股權投資損失			2,405			999
折舊費用(含出租及閒置資產)			586,162			624,252
處分固定資產損失			3,611			8,397
各項攤提			24,394			31,124
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	(		23,645)			-
應收票據			179,179	(		51,690)
應收帳款	(		1,348,900)			3,188,760
其他應收款			97,480	(		84,806)
存貨			406,252			5,416,686
預付費用			570,153	(		205,095)
遞延所得稅資產			295,566	(		57,780)
應付票據	(		52)			7
應付帳款			473,533	(		3,963,642)
應付所得稅	(		105,407)			53,991
應付費用			314,814	(		734,499)
其他應付款項	(		149,551)			57,466
預收款項	(		376,500)			157,903
應計退休金負債	(		3,897)	(		3,354)
營業活動之淨現金流入			<u>1,687,490</u>			<u>4,685,287</u>

(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101年及100年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

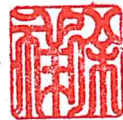
	101 年 度	100 年 度
投資活動之現金流量		
購置固定資產價款	(\$ 102,687)	(\$ 95,527)
處分固定資產價款	6,353	6,252
存出保證金減少(增加)	2,971	(3,753)
遞延費用增加	(15,980)	(32,252)
受限制資產減少(增加)	252	(3,504)
投資活動之淨現金流出	(109,091)	(128,784)
融資活動之現金流量		
短期借款減少	(1,085,623)	(198,166)
贖回可轉換公司債價款	-	(2,196,600)
舉借長期借款	-	3,051
償還長期借款	(13,655)	(24,710)
存入保證金增加	37,839	1,224
資本公積分配現金	(530,913)	-
員工行使認股權發行新股價款	-	11,576
發放現金股利	(353,943)	(535,611)
買回庫藏股票價款	(1,497,790)	(1,662,419)
融資活動之淨現金流出	(3,444,085)	(4,601,655)
匯率影響數	(62,921)	235,270
本期現金及約當現金(減少)增加	(1,928,607)	190,118
期初現金及約當現金餘額	10,269,760	10,079,642
期末現金及約當現金餘額	\$ 8,341,153	\$ 10,269,760
本期支付利息	\$ 57,845	\$ 50,099
本期支付所得稅	\$ 188,526	\$ 157,023

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
周筱姿、葉翠苗會計師民國102年3月25日查核報告。

董事長：徐祥



經理人：徐祥



會計主管：林惠琴

