

台灣積體電路製造股份有限公司

財 務 報 告
民國九十六年上半年度
(內附會計師查核報告)

地址：新竹科學工業園區力行六路八號

電話：(○三)五六三六六八八

§ 目 錄 §

項	目 頁	次	財 務 報 表 附 註 編 號
一、封 面	1		-
二、目 錄	2		-
三、會計師查核報告	3		-
四、資產負債表	4		-
五、損 益 表	5~6		-
六、股東權益變動表	7		-
七、現金流量表	8~9		-
八、財務報表附註			
(一)公司沿革	10		一、
(二)重要會計政策之彙總說明	10~16		二、
(三)會計變動之理由及其影響	16~17		三、
(四)重要會計科目之說明	17~34		四、三
(五)關係人交易	35~37		三、
(六)質抵押資產	-		-
(七)重大承諾及或有事項	38~40		四、五
(八)重大災害損失	-		-
(九)重大期後事項	-		-
(十)其 他	-		-
(十一)附註揭露事項			
1.重大交易事項相關資訊	40~69		六、
2.轉投資事業相關資訊	40~69		六、
3.大陸投資資訊	42、70		六、
(十二)部門別財務資訊	-		-
九、重要會計科目明細表	71~90		-

會計師查核報告

台灣積體電路製造股份有限公司 公鑒：

台灣積體電路製造股份有限公司民國九十六年及九十五年六月三十日之資產負債表，暨民國九十六年及九十五年一月一日至六月三十日之損益表、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。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及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可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定暨一般公認會計原則編製，足以允當表達台灣積體電路製造股份有限公司民國九十六年及九十五年六月三十日之財務狀況，暨民國九十六年及九十五年一月一日至六月三十日之經營成果與現金流量。

台灣積體電路製造股份有限公司民國九十六年上半年度財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等明細表在所有重大方面與第一段所述財務報表相關資訊一致。

台灣積體電路製造股份有限公司業已編製民國九十六及九十五年上半年度之合併財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

勤業眾信會計師事務所

會計師 黃 鴻 文

會計師 張 銘 政

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 九 十 六 年 七 月 十 二 日

台灣積體電路製造股份有限公司

資產負債表

民國九十六年及九十五年六月三十日

單位：新台幣仟元，惟
每股面額為元

代 碼	資 產	九 十 六 年 六 月 三 十 日		九 十 五 年 六 月 三 十 日		代 碼	負 債 及 股 東 權 益	九 十 六 年 六 月 三 十 日		九 十 五 年 六 月 三 十 日	
		金	%	金	%			金	%	金	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金及約當現金(附註二及四)	\$ 143,256,382	23	\$ 127,713,018	22	2180	公平價值變動列入損益之金融負債(附註二、三及五)	\$ 3,460	-	\$ 599,909	-
1310	公平價值變動列入損益之金融資產(附註二、三及五)	172,240	-	322,456	-	2140	應付帳款	7,497,105	1	6,772,076	1
1320	備供出售金融資產(附註二、三及六)	15,259,717	3	62,102,387	11	2150	應付關係人款項(附註二十三)	3,108,623	1	3,281,423	-
1330	持有至到期日金融資產(附註二及七)	9,909,497	2	5,738,737	1	2160	應付所得稅(附註二及十六)	4,410,166	1	4,486,901	1
1150	應收關係人款項(附註二十三)	20,675,167	3	22,909,889	4	2216	應付現金股利及紅利(附註十八)	82,061,862	13	65,257,190	11
1143	應收票據及帳款	16,923,301	3	19,713,819	4	2224	應付工程及設備款	16,515,598	3	16,952,057	3
1149	備抵呆帳(附註二)	(694,039)	-	(975,704)	-	2170	應付費用及其他流動負債(附註十四)	9,835,302	1	7,385,228	1
1148	備抵退貨及折讓(附註二)	(2,595,838)	-	(5,571,076)	(1)	2271	一年內到期之應付公司債(附註十三)	4,500,000	1	2,500,000	1
1180	其他應收關係人款項(附註二十三)	1,280,419	-	1,659,482	-	21XX	流動負債合計	127,932,116	21	107,234,784	18
1190	其他金融資產	545,717	-	872,627	-		長期負債				
1210	存貨-淨額(附註二及八)	21,677,958	3	18,375,580	3	2410	應付公司債(附註十三)	12,500,000	2	17,000,000	3
1286	遞延所得稅資產(附註二及十六)	5,622,000	1	6,084,277	1	2440	其他長期應付款(附註十四)	1,343,935	-	1,458,603	-
1298	預付費用及其他流動資產	1,197,661	-	954,026	-	2450	其他應付關係人款項(附註二十三及二十五)	-	-	1,085,366	-
11XX	流動資產合計	233,230,182	38	259,899,518	45	24XX	長期負債合計	13,843,935	2	19,543,969	3
	長期投資(附註二、六、七、九及十)						其他負債				
1421	採權益法之長期股權投資	105,071,276	17	54,000,233	9	2810	應計退休金負債(附註二及十五)	3,583,542	1	3,484,350	1
1450	備供出售金融資產	4,518,721	1	4,873,970	1	2820	存入保證金(附註二十五)	3,001,515	-	3,354,046	1
1460	持有至到期日金融資產	20,788,140	3	23,524,067	4	2881	遞延貸項(附註二及二十三)	997,610	-	1,173,542	-
1480	以成本衡量之金融資產	747,218	-	818,969	-	28XX	其他負債合計	7,582,667	1	8,011,938	2
14XX	長期投資合計	131,125,355	21	83,217,239	14		負債合計	149,358,718	24	134,790,691	23
	固定資產(附註二、十一及二十三)						股 本				
	成 本					3110	普通股股本-每股面額10元				
1521	建築物	99,707,179	16	91,815,148	16		額定一九九六年28,050,000 仟股				
1531	機器設備	550,470,017	89	484,487,876	84		九十五年27,050,000 仟股				
1561	辦公設備	8,908,044	1	8,090,185	1		發行一九九六年26,423,517 仟股				
15X1		659,085,240	106	584,393,209	101		九十五年25,823,357 仟股	264,235,168	43	258,233,569	44
15X9	累積折舊	(452,483,898)	(73)	(388,228,761)	(67)	32XX	資本公積(附註二及十八)	53,725,604	8	53,822,486	9
1670	預付款項及未完工程	31,434,579	5	27,054,673	5		保留盈餘(附註十八)				
15XX	固定資產淨額	238,035,921	38	223,219,121	39	3310	法定盈餘公積	56,406,684	9	43,705,711	8
	無形資產					3320	特別盈餘公積	629,550	-	640,742	-
1760	商譽(附註二)	1,567,756	-	1,567,756	-	3350	未分配盈餘	96,973,825	16	92,376,976	16
1780	遞延借項-淨額(附註二及十二)	5,179,415	1	6,163,992	1		保留盈餘合計	154,010,059	25	136,723,429	24
17XX	無形資產合計	6,747,171	1	7,731,748	1		股東權益其他項目(附註二、三、二十及二十二)				
	其他資產					3420	累積換算調整數	(613,674)	-	(1,145,616)	-
1860	遞延所得稅資產(附註二及十六)	8,489,812	1	7,394,956	1	3450	金融商品未實現利益	447,480	-	116,554	-
1820	存出保證金	2,552,561	1	83,655	-	3510	庫藏股票-一九九六年34,096 仟股; 九十五年33,926 仟股	(918,075)	-	(918,075)	-
1800	出租資產-淨額(附註二)	64,278	-	70,012	-		股東權益其他項目合計	(1,084,269)	-	(1,947,137)	-
1810	其 他	-	-	6,789	-	3XXX	股東權益合計	470,886,562	76	446,832,347	77
18XX	其他資產合計	11,106,651	2	7,555,412	1		負債及股東權益總計	\$ 620,245,280	100	\$ 581,623,038	100
1XXX	資 產 總 計	\$ 620,245,280	100	\$ 581,623,038	100						

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：張忠謀

經理人：蔡力行、何麗梅

會計主管：周露露

台灣積體電路製造股份有限公司

損 益 表

民國九十六年及九十五年一月一日至六月三十日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼	九 十 六 年 上 半 年 度		九 十 五 年 上 半 年 度		
	金 額	%	金 額	%	
4110	銷貨收入總額（附註二及二十三）		\$ 138,166,350	\$ 161,789,754	
4170	銷貨退回及折讓（附註二）		<u>1,967,831</u>	<u>3,269,063</u>	
4100	銷貨收入淨額	136,198,519	100	158,520,691	100
5110	銷貨成本（附註十七及二十三）	<u>81,342,396</u>	<u>60</u>	<u>80,991,942</u>	<u>51</u>
5910	銷貨毛利	54,856,123	40	77,528,749	49
5920	聯屬公司間未實現銷貨毛利	<u>178,259</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	已實現銷貨毛利	<u>54,677,864</u>	<u>40</u>	<u>77,528,749</u>	<u>49</u>
	營業費用（附註十七及二十三）				
6300	研究發展費用	7,279,536	5	7,255,721	4
6200	管理費用	3,436,220	2	3,379,438	2
6100	行銷費用	<u>705,335</u>	<u>1</u>	<u>1,053,473</u>	<u>1</u>
6000	合 計	<u>11,421,091</u>	<u>8</u>	<u>11,688,632</u>	<u>7</u>
6900	營業利益	<u>43,256,773</u>	<u>32</u>	<u>65,840,117</u>	<u>42</u>
	營業外收入及利益				
7121	按權益法認列之投資淨益 （附註二及九）	1,983,358	2	3,404,382	2
7110	利息收入（附註二）	1,447,702	1	1,910,958	1
7480	和解賠償收入（附註二十五）	491,385	1	483,734	1
7480	技術服務收入（附註二十三及二十五）	353,441	-	344,601	-
7160	兌換淨益（附註二）	214,508	-	-	-
7210	租金收入（附註二十三）	200,453	-	100,858	-
7130	處分固定資產及其他資產 利益（附註二及二十三）	144,800	-	257,239	-
7310	金融商品評價淨益（附註二、五及二十二）	134,930	-	-	-

（接次頁）

(承前頁)

代碼		九十六年上半年度		九十五年上半年度	
		金 額	%	金 額	%
7140	處分金融商品淨益 (附註二、五及二十二)	\$ -	-	\$ 468,482	-
7480	其他收入 (附註二十三)	<u>287,575</u>	-	<u>71,693</u>	-
7100	合 計	<u>5,258,152</u>	<u>4</u>	<u>7,041,947</u>	<u>4</u>
	營業外費用及損失				
7540	處分金融商品淨損 (附註二、五及二十二)	480,606	1	-	-
7510	利息費用	300,973	-	330,600	-
7560	兌換淨損 (附註二)	-	-	1,250,047	1
7640	金融商品評價淨損 (附註二、五及二十二)	-	-	277,453	-
7880	其他損失 (附註二)	<u>29,957</u>	-	<u>117,909</u>	-
7500	合 計	<u>811,536</u>	<u>1</u>	<u>1,976,009</u>	<u>1</u>
7900	稅前利益	47,703,389	35	70,906,055	45
8110	所得稅費用 (附註二及十六)	<u>3,380,808</u>	<u>2</u>	<u>4,051,241</u>	<u>3</u>
8900	計列會計原則變動累積影響數前淨利	44,322,581	33	66,854,814	42
9300	會計原則變動累積影響數 (加計所得稅節省數 82,062 仟元後之淨額, 附註三)	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(246,186)</u>	<u>-</u>
9600	本期淨利	<u>\$ 44,322,581</u>	<u>33</u>	<u>\$ 66,608,628</u>	<u>42</u>
代碼		稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
	每股盈餘 (附註二十一)				
9750	基本每股盈餘	<u>\$ 1.81</u>	<u>\$ 1.68</u>	<u>\$ 2.68</u>	<u>\$ 2.53</u>
9850	稀釋每股盈餘	<u>\$ 1.81</u>	<u>\$ 1.68</u>	<u>\$ 2.67</u>	<u>\$ 2.52</u>

假設子公司持有母公司股票不視為庫藏股票而作為投資時之擬制資料 (稅後金額): (附註二及二十)

	九十六年上半年度	九十五年上半年度
計列會計原則變動累積影響數前淨利	<u>\$ 44,424,343</u>	<u>\$ 66,937,134</u>
本期淨利	<u>\$ 44,424,343</u>	<u>\$ 66,690,948</u>
每股盈餘		
基本每股盈餘	<u>\$ 1.68</u>	<u>\$ 2.53</u>
稀釋每股盈餘	<u>\$ 1.68</u>	<u>\$ 2.52</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：張忠謀

經理人：蔡力行、何麗梅

會計主管：周露露

台灣積體電路製造股份有限公司
股東權益變動表
民國九十六年及九十五年一月一日至六月三十日

單位：新台幣仟元，惟
每股股利為元

	發行股本		資本公積	盈餘				股東權益其他項目					股東權益合計
	股數(仟股)	金額		法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	保留盈餘合計	累積換算金融商品	庫藏股票	其他	股東權益其他項目合計		
九十六年一月一日餘額	25,829,688	\$ 258,296,879	\$ 54,107,498	\$ 43,705,711	\$ 640,742	\$ 152,778,079	\$ 197,124,532	(\$ 1,191,165)	\$ 561,615	(\$ 918,075)	(\$ 1,547,625)	\$ 507,981,284	
盈餘分配													
法定盈餘公積	-	-	-	12,700,973	-	(12,700,973)	-	-	-	-	-	-	
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	(11,192)	11,192	-	-	-	-	-	-	
員工現金紅利	-	-	-	-	-	(4,572,798)	(4,572,798)	-	-	-	-	(4,572,798)	
員工股票紅利	457,280	4,572,798	-	-	-	(4,572,798)	(4,572,798)	-	-	-	-	-	
現金股利-每股 3.00 元	-	-	-	-	-	(77,489,064)	(77,489,064)	-	-	-	-	(77,489,064)	
股票股利-每股 0.02 元	51,659	516,594	-	-	-	(516,594)	(516,594)	-	-	-	-	-	
董監事酬勞	-	-	-	-	-	(285,800)	(285,800)	-	-	-	-	(285,800)	
資本公積撥充資本	77,489	774,891	(774,891)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
九十六年上半年度淨利	-	-	-	-	-	44,322,581	44,322,581	-	-	-	-	44,322,581	
按權益法認列股權比例變動之調整	-	-	68,411	-	-	-	-	-	-	-	-	68,411	
換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	577,491	-	-	577,491	577,491	
員工行使認股權發行新股	7,401	74,006	222,824	-	-	-	-	-	-	-	-	296,830	
子公司獲配母公司現金股利	-	-	101,762	-	-	-	-	-	-	-	-	101,762	
備供出售金融資產評價損失	-	-	-	-	-	-	-	(83,408)	-	(83,408)	(83,408)	(83,408)	
按權益法認列被投資公司之備供出售金融資產評價損失	-	-	-	-	-	-	-	(30,727)	-	(30,727)	(30,727)	(30,727)	
九十六年六月三十日餘額	<u>26,423,517</u>	<u>\$ 264,235,168</u>	<u>\$ 53,725,604</u>	<u>\$ 56,406,684</u>	<u>\$ 629,550</u>	<u>\$ 96,973,825</u>	<u>\$ 154,010,059</u>	<u>(\$ 613,674)</u>	<u>\$ 447,480</u>	<u>(\$ 918,075)</u>	<u>(\$ 1,084,269)</u>	<u>\$ 470,886,562</u>	
九十五年一月一日餘額	24,730,025	\$ 247,300,246	\$ 57,117,886	\$ 34,348,208	\$ 2,226,427	\$ 106,196,399	\$ 142,771,034	(\$ 640,742)	\$ -	(\$ 918,075)	(\$ 1,558,817)	\$ 445,630,349	
盈餘分配													
法定盈餘公積	-	-	-	9,357,503	-	(9,357,503)	-	-	-	-	-	-	
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	(1,585,685)	1,585,685	-	-	-	-	-	-	
員工現金紅利	-	-	-	-	-	(3,432,129)	(3,432,129)	-	-	-	-	(3,432,129)	
員工股票紅利	343,213	3,432,129	-	-	-	(3,432,129)	(3,432,129)	-	-	-	-	-	
現金股利-每股 2.50 元	-	-	-	-	-	(61,825,061)	(61,825,061)	-	-	-	-	(61,825,061)	
股票股利-每股 0.15 元	370,950	3,709,504	-	-	-	(3,709,504)	(3,709,504)	-	-	-	-	-	
董監事酬勞	-	-	-	-	-	(257,410)	(257,410)	-	-	-	-	(257,410)	
資本公積撥充資本	370,950	3,709,504	(3,709,504)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
九十五年上半年度淨利	-	-	-	-	-	66,608,628	66,608,628	-	-	-	-	66,608,628	
按權益法認列股權比例變動之調整	-	-	87,920	-	-	-	-	-	-	-	-	87,920	
換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	(504,874)	-	-	(504,874)	(504,874)	
員工行使認股權發行新股	8,219	82,186	243,864	-	-	-	-	-	-	-	-	326,050	
子公司獲配母公司現金股利	-	-	82,320	-	-	-	-	-	-	-	-	82,320	
備供出售金融資產評價損失	-	-	-	-	-	-	-	(191,469)	-	(191,469)	(191,469)	(191,469)	
按權益法認列被投資公司之備供出售金融資產評價利益	-	-	-	-	-	-	-	308,023	-	308,023	308,023	308,023	
九十五年六月三十日餘額	<u>25,823,357</u>	<u>\$ 258,233,569</u>	<u>\$ 53,822,486</u>	<u>\$ 43,705,711</u>	<u>\$ 640,742</u>	<u>\$ 92,376,976</u>	<u>\$ 136,723,429</u>	<u>(\$ 1,145,616)</u>	<u>\$ 116,554</u>	<u>(\$ 918,075)</u>	<u>(\$ 1,947,137)</u>	<u>\$ 446,832,347</u>	

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：張忠謀

經理人：蔡力行、何麗梅

會計主管：周露露

台灣積體電路製造股份有限公司

現金流量表

民國九十六年及九十五年一月一日至六月三十日

單位：新台幣仟元

	九 十 六 年 上 半 年 度	九 十 五 年 上 半 年 度
營業活動之現金流量：		
本期淨利	\$ 44,322,581	\$ 66,608,628
折舊及攤銷	36,293,514	32,154,504
聯屬公司間未實現銷貨毛利	178,259	-
金融資產折溢價攤銷數	(64,051)	43,781
處分備供出售金融資產淨益	(233,970)	(1,116)
處分固定資產及其他資產淨益	(142,673)	(248,243)
按權益法認列之投資淨益	(1,983,358)	(3,404,382)
提列閒置資產損失	-	37,283
遞延所得稅	(518,685)	293,722
營業資產及負債之淨變動：		
公平價值變動列入損益之金融		
資產及負債	(134,930)	1,424,079
應收關係人款項	(3,805,658)	(1,859,285)
應收票據及帳款	(645,137)	877,999
備抵呆帳	3,108	(640)
備抵退貨及折讓	(155,227)	1,301,107
其他應收關係人款項	(145,024)	473,280
其他金融資產	107,743	233,403
存 貨	(2,525,744)	(2,117,625)
預付費用及其他流動資產	23,538	217,747
應付帳款	1,353,426	(1,280,030)
應付關係人款項	(218,293)	24,117
應付所得稅	(3,440,252)	671,013
應付費用及其他流動負債	1,421,840	(645,267)
應計退休金負債	53,426	22,958
遞延貸項	(47,872)	(47,872)
營業活動之淨現金流入	<u>69,696,561</u>	<u>94,779,161</u>
投資活動之現金流量：		
購買備供出售金融資產	(2,151,252)	(64,826,510)
購買持有至到期日金融資產	-	(7,754,790)
購買以成本衡量之金融資產	(34,375)	(11,479)

(接次頁)

(承前頁)

	九 十 六 年 上 半 年 度	九 十 五 年 上 半 年 度
採權益法之長期股權投資增加	(\$ 2,054,634)	(\$ 274,687)
購置固定資產	(38,511,341)	(32,170,773)
處分備供出售金融資產價款	15,163,560	44,101,660
持有至到期日金融資產到期領回	6,825,120	7,837,000
被投資公司減資退回股款	44,258	102,662
處分固定資產及其他資產價款	4,787	710,702
遞延借項增加	(1,322,268)	(693,239)
存出保證金增加	(1,246,327)	(13)
投資活動之淨現金流出	(23,282,472)	(52,979,467)
融資活動之現金流量：		
存入保證金增加(減少)	(808,446)	461,101
償還公司債	(2,500,000)	-
員工行使認股權發行新股	296,830	326,050
董監事酬勞	(285,800)	(257,410)
融資活動之淨現金流入(出)	(3,297,416)	529,741
現金及約當現金淨增加數	43,116,673	42,329,435
期初現金及約當現金餘額	<u>100,139,709</u>	<u>85,383,583</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$143,256,382</u>	<u>\$127,713,018</u>
現金流量資訊之補充揭露：		
支付利息	<u>\$ 420,000</u>	<u>\$ 420,000</u>
支付所得稅	<u>\$ 7,330,375</u>	<u>\$ 2,994,232</u>
同時影響現金及非現金項目之投資活動：		
購置固定資產價款	\$ 44,357,416	\$ 40,263,600
應付工程及設備款增加	(5,846,075)	(8,092,827)
支付現金金額	<u>\$ 38,511,341</u>	<u>\$ 32,170,773</u>
不影響現金流量之融資活動：		
一年內到期之應付公司債	<u>\$ 4,500,000</u>	<u>\$ 2,500,000</u>
一年內到期之其他長期應付款(帳列應付費用及其他流動負債)	<u>\$ 2,433,227</u>	<u>\$ 940,123</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：張忠謀

經理人：蔡力行、何麗梅

會計主管：周露露

台灣積體電路製造股份有限公司

財務報表附註

民國九十六及九十五年上半年度

(除另予註明外，金額為新台幣仟元)

一、公司沿革

台灣積體電路製造股份有限公司(以下簡稱本公司)係由行政院開發基金管理委員會及荷蘭商飛利浦電子股份有限公司及其聯屬公司(飛利浦公司)等共同投資設立。本公司股票自八十三年九月五日起於台灣證券交易所上市。八十六年十月八日起，本公司部分已發行之股票以美國存託憑證方式於紐約證券交易所上市。

本公司主要業務為有關積體電路及其他半導體裝置之製造、銷售、封裝測試與電腦輔助設計及光罩之製造。

截至九十六年及九十五年六月三十日止，本公司員工人數分別為20,572人及20,357人。

二、重要會計政策之彙總說明

本財務報表係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法、商業會計處理準則及一般公認會計原則編製。重要會計政策彙總說明如下：

會計估計

本公司依照前述準則、法令及原則編製財務報表時，必須使用合理之估計和假設，因估計通常係在不確定情況下作成之判斷，因此可能與將來實際結果有所差異。

資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產包括為交易目的而持有及預期於一年內變現或耗用之資產，資產不屬於流動資產者為非流動資產。流動負債包括為交易目的而發生及須於一年內清償之負債，負債不屬於流動負債者為非流動負債。

約當現金

約當現金係指自投資日起三個月內到期之附買回條件政府公債、資產基礎商業本票及短期票券，其帳面價值近似公平價值。

公平價值變動列入損益之金融資產及負債

係未能符合避險會計之衍生性金融商品。原始認列時，係以公平價值衡量，交易成本列為當期費用。後續評價時，以公平價值衡量且公平價值變動認列為當期損益。依交易慣例購買或出售金融資產時，採用交割日會計處理。

衍生性金融商品公平價值係以評價方法估計之。當公平價值為正值時，列為金融資產；公平價值為負值時，列為金融負債。

備供出售金融資產

包含債務商品與權益商品。原始認列時，係以公平價值衡量，並加計取得之交易成本；後續評價以公平價值衡量，且其價值變動列為股東權益調整項目，累積之利益或損失於金融資產除列時，列入當期損益。依交易慣例購買或出售金融資產時，採用交割日會計處理。

公平價值之基礎，除結構式定期存款係以評價方法估計公平價值外，開放型基金受益憑證係期末淨資產價值，上市（櫃）公司股票係期末收盤價，其餘債務商品係期末收盤中價。

現金股利於被投資公司股東會決議日認列收益；但如現金股利係依據投資前之淨利宣告，則此股利列為投資成本之減項。股票股利不列為投資收益，僅註記股數增加，並按增加後之總股數重新計算每股成本。債務商品原始認列金額與到期金額間之差額，採用利息法攤銷，其攤銷數認列為當期損益。

若有減損之客觀證據，則認列減損損失。惟後續期間減損金額減少時，備供出售權益商品之減損減少金額應認列為股東權益調整項目；備供出售債務商品之減損金額減少若明顯與認列減損後發生之事件有關，則予以迴轉並認列為當期利益。

持有至到期日金融資產

係意圖持有至到期日之金融商品，除結構式定期存款以取得成本入帳外，其餘債務商品係以利息法攤銷折溢價後之成本衡量。原始認

列時，係以公平價值衡量，並加計取得之交易成本，再於除列、價值減損或攤銷時認列損益。依交易慣例購買或出售金融資產時，採用交割日會計處理。

若有減損之客觀證據，則認列減損損失。惟後續期間減損金額減少，且明顯與認列減損後發生之事件有關，則予以迴轉並認列為當期利益，但該迴轉不得使帳面金額大於未認列減損情況下之攤銷後成本。

備抵呆帳

係按應收款項收回之可能性評估認列。備抵呆帳金額係依據應收帳款帳齡分析、客戶信用評等並考量內部授信政策提列。

銷貨收入認列及備抵退貨及折讓

銷貨收入原則上係於獲利過程完成時認列，其條件為(一)取得具說服力之證據證明雙方交易已存在；(二)貨物之所有權及風險已移轉；(三)價款係固定或可決定；(四)價款收現性可合理確定。供生產製程使用之光罩，其設計及製造收入，則於客戶完成驗證時認列。備抵退貨及折讓係依經驗估計可能發生之產品退回及折讓，於產品出售當期列為銷貨收入之減項。

銷貨收入係按本公司與買方所協議交易對價（考量商業折扣及數量折扣後）之公平價值衡量。原則上，授信條件為發票日後三十天，部分客戶為月結三十天至四十五天。銷貨收入之對價為一年期以內之應收款時，其公平價值與到期值差異不大且交易量頻繁，則不按設算利率計算公平價值。

存 貨

存貨係以成本與市價孰低法評價。存貨平時按標準成本計價，於資產負債表日再予調整使其接近按加權平均法計算之成本。市價之決定，原料、物料及零件係以重置成本為準，在製品及製成品則以淨變現價值為準。期末存貨除評估製程技術改變之可能影響，據以提列存貨報廢損失外，並依據未來一百八十天內之需求，評估可能發生之廢料及呆滯料件後再予以提列備抵存貨損失。

採權益法之長期股權投資

具有重大影響力之長期投資，係採用權益法計價；被投資公司發生淨利或淨損時，認列投資損益。取得股權時，投資成本與所取得股權淨值間之差額原按五年平均攤銷，並列為投資損益。惟自九十五年一月一日起，依新修訂財務會計準則公報第五號「採權益法之長期股權投資會計處理準則」(第五號公報)之規定，改為先將投資成本予以分析處理，投資成本超過可辨認淨資產公平價值部分列為商譽，商譽不予攤銷，但每年定期進行減損測試。若可辨認淨資產公平價值超過投資成本，則其差額就各非流動資產公平價值等比例減少之。另自九十五年一月一日起，其以前取得之採權益法長期股權投資，尚未攤銷之餘額屬投資成本超過所取得股權淨值者，比照商譽處理，不再攤銷；原投資成本與股權淨值間之差額屬遞延貸項部分，依剩餘攤銷年限繼續攤銷。若有證據顯示投資之價值確已減損，則列為當期損失。

非按原持股比例認購採權益法計價之被投資公司增發之新股，致使投資比例發生變動，因而使所投資之股權淨值發生增減者，其增減數調整「資本公積」及「採權益法之長期股權投資」。

與採權益法計價之被投資公司間順流交易所產生之未實現利益按持股比例予以銷除；若本公司對被投資公司具有控制能力，則全數予以銷除，俟實現時始認列利益。與採權益法計價之被投資公司間逆流交易所產生之未實現利益，皆按本公司之持股比例予以銷除。採權益法計價之被投資公司間側流交易所產生之未實現損益，皆按本公司對產生損益之被投資公司之約當持股比例予以減除。遞延之未實現利益俟實現時始予認列。

當國外被投資公司之功能性貨幣為外幣時，其外幣財務報表換算後所產生之兌換差額列為股東權益項下之「累積換算調整數」。

以成本衡量之金融資產

係未具有重大影響力且無法可靠衡量公平價值之未上市(櫃)公司股票及基金等投資，以原始認列之成本衡量。股票及基金出售時，其成本係按加權平均法計算。若有減損之客觀證據，則認列減損損失，此減損損失嗣後不得迴轉。

與以成本衡量之金融資產有關之現金股利及股票股利，其會計處理比照備供出售金融資產。

固定資產及出租資產

固定資產及出租資產係按成本減累積折舊計價，倘固定資產或出租資產以其相關可回收金額衡量帳面價值有減損時，就其減損部分認列損失。嗣後若固定資產或出租資產可回收金額增加時，將減損損失之迴轉認列為利益，惟固定資產或出租資產於減損損失迴轉後之帳面價值，不得超過該項資產在未認列減損損失之情況下，減除應提列折舊後之帳面價值。重大之增添、更新及改良列為資本支出，經常性修理及維護支出，則列為當期費用。

折舊係以直線法按下列耐用年數計提：建築物，十至二十年；機器設備，五年；辦公設備，三至五年。

固定資產報廢或出售時，其成本及累積折舊均自帳上予以減除，因而產生之損益列為當期之營業外損失或利益。

商 譽

本公司因併購所產生之商譽，原採直線法分十年平均攤銷。惟自九十五年一月一日起，依新修訂財務會計準則公報第二十五號「企業合併－購買法之會計處理準則」（第二十五號公報）之規定，商譽不再攤銷且續後每年定期進行減損測試。倘經濟事實或環境變動，而導致商譽有減損時，就其減損部分認列損失，此項減損損失嗣後不得迴轉。

遞延借項

遞延借項主要係技術權利金及電腦軟體設計費等支出，分別按專利使用權有效年限或合約年限孰低及三年攤銷。倘遞延借項以其相關可回收金額衡量帳面價值有減損時，就其減損部分認列損失。嗣後若遞延借項可回收金額增加時，將減損損失之迴轉認列為利益，惟遞延借項於減損損失迴轉後之帳面價值，不得超過該項資產在未認列減損損失之情況下，減除應提列攤銷後之帳面價值。

研究發展支出

本公司研究階段支出及未符合資本化條件之發展階段支出於發生時認列為當期費用。

員工退休金

屬確定提撥退休辦法者，係於員工提供服務期間，就應提撥之退休金數額認列為當期費用；屬確定給付退休辦法者，則按精算結果認列退休金費用。

所得稅

本公司所得稅之會計處理係作同期間及跨期間之所得稅分攤，即(一)將部分當期所得稅費用分攤至會計原則變動累積影響數；(二)將可減除暫時性差異及投資抵減之所得稅影響數認列為遞延所得稅資產，並評估其可實現性，認列相關備抵評價金額；(三)將應課稅暫時性差異所產生之影響數認列為遞延所得稅負債。遞延所得稅資產或負債依其相關資產或負債之分類劃分為流動或非流動項目，無相關之資產或負債者，依預期迴轉期間之長短劃分為流動或非流動項目。

因購置設備或技術、研究發展、人才培訓及股權投資等所產生之所得稅抵減，採當期認列法處理。

以前年度應付所得稅之調整，包含於當期所得稅中。

未分配盈餘加徵百分之十之所得稅，列為股東會決議年度費用。

「所得基本稅額條例」自九十五年一月一日開始施行，其計算基礎係依所得稅法規定計算之課稅所得額，再加計所得稅法及其他法律所享有之租稅減免，按行政院訂定之稅率（百分之十）計算基本稅額，該基本稅額與按所得稅法規定計算之稅額相較，擇其高者，繳納當年度之所得稅，本公司已將其影響考量於當期所得稅中。

員工認股權

發行酬勞性員工認股權憑證，其授予日或修正日於九十三年一月一日（含）以後者，開始適用財團法人中華民國會計研究發展基金會相關解釋函規定，本公司係選擇採用內含價值法處理，酬勞成本於認股權計畫所規定之員工服務年限內逐期認列。

庫藏股票

子公司持有本公司股票視同庫藏股票處理，自採權益法之長期股權投資重分類為庫藏股票。子公司處分本公司股票之利益及獲配本公司之現金股利列入「資本公積－庫藏股票交易」。

以外幣為準之交易事項

非衍生性金融商品之外幣交易所產生之各項外幣資產、負債、收入或費用，係按交易日之即期匯率折算新台幣金額入帳。外幣貨幣性資產及負債實際兌換或結清時所產生之兌換損益列為當期損益。

資產負債表日之外幣貨幣性資產及負債，按該日之即期匯率予以調整換算，因而產生之兌換損益列為當期損益。

首次適用新發佈會計準則公報

本公司自九十六年一月一日起，採用新發佈之財務會計準則公報第三十七號「無形資產之會計處理準則」，並於適用日重新評估已認列無形資產之耐用年限或攤銷方法。前述公報之適用，對本公司九十六年上半年度財務報表並無影響。

三、會計變動之理由及影響

本公司自九十五年一月一日起，採用新發布之財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」(第三十四號公報)及第三十六號「金融商品之表達與揭露」。

首次適用前述新發佈公報時，本公司將金融資產及金融負債予以適當分類，對原始帳列金額之調整，屬以公平價值衡量且公平價值變動認列為損益之金融商品，列為會計原則變動累積影響數；屬備供出售金融資產以公平價值衡量者，列為股東權益調整項目。

首次適用前述新發佈公報之影響數彙總如下：

	列為會計原則變動 累積影響數(稅後)	列為股東權益 調整項目
公平價值變動列入損益之金融資產及負債	(\$246,186)	\$ -
備供出售金融資產	-	-
	<u>(\$246,186)</u>	<u>\$ -</u>

以上會計原則變動，使九十五年上半年度計列會計原則變動累積影響數前淨利、本期淨利及稅後基本每股盈餘分別減少 31,267 仟元、277,453 仟元及 0.01 元。

另本公司自九十五年一月一日起，採用新修訂之第五號公報及第二十五公報，投資溢額及商譽不再攤銷，續後每年進行減損測試。此項會計原則變動，對本公司九十五年上半年度財務報表影響並不重大。

四、現金及約當現金

	九 十 六 年 六 月 三 十 日	九 十 五 年 六 月 三 十 日
現金及銀行存款	\$ 84,229,386	\$ 67,694,314
附買回條件政府公債	58,429,635	59,351,764
資產基礎商業本票	597,361	-
企業發行之短期票券	-	666,940
	<u>\$ 143,256,382</u>	<u>\$ 127,713,018</u>

五、公平價值變動列入損益之金融資產及負債

	九 十 六 年 六 月 三 十 日	九 十 五 年 六 月 三 十 日
交易目的之金融資產		
遠期外匯合約	\$ 15,335	\$ -
換匯換利合約	<u>156,905</u>	<u>322,456</u>
	<u>\$172,240</u>	<u>\$322,456</u>
交易目的之金融負債		
遠期外匯合約	\$ 3,460	\$ 8,265
換匯換利合約	-	<u>591,644</u>
	<u>\$ 3,460</u>	<u>\$599,909</u>

本公司九十六及九十五年上半年度從事衍生性金融商品交易之目的，主要係為規避因匯率波動所產生之風險。本公司持有之衍生性金融商品因不符第三十四號公報規定之有效避險條件，故不適用避險會計。

截至九十六年及九十五年六月三十日止，本公司尚未到期之遠期外匯合約如下：

	到 期 期 間	合 約 金 額 (仟 元)
<u>九十六年六月三十日</u> Sell EUR/Buy NTD	96年7月~97年7月	EUR 50,700
<u>九十五年六月三十日</u> Sell USD/Buy NTD	95年7月	USD 10,000
Sell EUR/Buy USD	95年7月	EUR 10,000

截至九十六年及九十五年六月三十日止，本公司尚未到期之換匯換利合約金額如下：

到 期 日	合 約 金 額 (仟 元)	支 付 利 率 區 間	收 取 利 率 區 間
<u>九十六年六月三十日</u> 96年7月~96年8月	USD 765,000	2.36%~5.43%	1.70%~4.21%
<u>九十五年六月三十日</u> 95年7月~95年9月	USD 2,266,000	2.40%~5.57%	0.60%~2.78%

本公司九十六及九十五年上半年度因從事衍生性金融商品交易分別產生淨損 579,646 仟元（包括已實現淨損 714,576 仟元及評價淨益 134,930 仟元）及淨益 189,913 仟元（包括已實現淨益 467,366 仟元及評價淨損 277,453 仟元）。

六 備 供 出 售 金 融 資 產

	九 十 六 年 六 月 三 十 日	九 十 五 年 六 月 三 十 日
開放型基金受益憑證	\$ 10,971,467	\$ 22,157,124
公 司 債	4,176,057	14,297,001
政府公債	4,133,533	4,831,843
結構式定期存款	497,381	498,190
政府機構債券	-	13,787,394
企業發行之資產擔保證券	-	10,921,185
海外貨幣市場型基金	-	385,937
企業發行之短期票券	-	97,683
	<u>19,778,438</u>	<u>66,976,357</u>
列為流動資產	(15,259,717)	(62,102,387)
	<u>\$ 4,518,721</u>	<u>\$ 4,873,970</u>

本公司於九十三年間分別與三家資產管理事業（受託人）簽訂全權委託資產管理契約，此契約係授權受託人投資國外特定信用等級以上之有價證券。惟本公司於九十五年下半年陸續以三家資產管理事業所管理之資金計美金 1,277,789 仟元轉投資子公司 TSMC Global Ltd. (TSMC Global)，且仍授權原受託人管理及投資國外特定信用等級以上之有價證券。

截至九十六年及九十五年六月三十日止，本公司帳列備供出售金融資產之結構式定期存款明細如下：

	<u>本</u>	<u>金</u>	<u>帳 面 價 值</u>	<u>利 率</u>	<u>到 期 期 間</u>
<u>九十六年六月三十日</u>					
固定加碼利率定期存款					
本國銀行	\$ 500,000		\$ 497,381	1.76%	97 年 3 月
<u>九十五年六月三十日</u>					
固定加碼利率定期存款					
本國銀行	\$ 500,000		\$ 498,190	1.76%	97 年 3 月

固定加碼利率定期存款係依與交易銀行事先約定之利率計息。

七持有至到期日金融資產

	<u>九 十 六 年</u>	<u>九 十 五 年</u>
	<u>六 月 三 十 日</u>	<u>六 月 三 十 日</u>
公 司 債	\$ 11,968,229	\$ 12,895,132
結構式定期存款	10,047,000	11,127,780
政府公債	<u>8,682,408</u>	<u>5,239,892</u>
	30,697,637	29,262,804
列為流動資產	(<u>9,909,497</u>)	(<u>5,738,737</u>)
	<u>\$ 20,788,140</u>	<u>\$ 23,524,067</u>

本公司帳列持有至到期日金融資產之結構式定期存款之明細如下：

	<u>本</u>	<u>金</u>	<u>應 收 利 息</u>	<u>利 率 區 間</u>	<u>到 期 期 間</u>
<u>九十六年六月三十日</u>					
固定加碼利率定期存款					
國內存款	\$ 3,500,000	\$	13,267	1.69%~1.83%	96 年 10 月~97 年 10 月

(接次頁)

(承前頁)

	本	金	應 收 利 息	利 率 區 間	到 期 期 間
利率上下限定期存款					
國內存款	\$ 3,928,200		\$ 4,556	(詳下說明)	98年9月~98年12月
國外存款	<u>2,618,800</u>		<u>4,828</u>	(詳下說明)	98年10月~98年12月
	<u>\$ 10,047,000</u>		<u>\$ 22,651</u>		
<u>九十五年六月三十日</u>					
固定加碼利率定期存款					
國內存款	\$ 4,000,000		\$ 27,016	1.40%~2.01%	96年6月~98年3月
利率上下限定期存款					
國內存款	3,887,880		4,725	(詳下說明)	98年9月~98年12月
國外存款	<u>3,239,900</u>		<u>4,914</u>	(詳下說明)	98年10月~99年1月
	<u>\$ 11,127,780</u>		<u>\$ 36,655</u>		

利率上下限定期存款係以倫敦國際銀行同業拆息利率 (LIBOR) 為基礎加計與交易銀行事先約定之利率加成 (2.10%~3.45%) 為利率，惟當標的利率落於約定區間範圍外時，則以約定之利率下限 (0%~1.5%) 為計息基礎。依約定，銀行有權提前解約。

截至九十六年及九十五年六月三十日止，上述定期存款中存於香港者，本金分別為美金 60,000 仟元及 80,000 仟元；存於新加坡者，本金均為美金 20,000 仟元。

八、存貨－淨額

	九 十 六 年 六 月 三 十 日	九 十 五 年 六 月 三 十 日
製成品	\$ 4,545,835	\$ 4,163,346
在製品	16,447,979	13,243,014
原 料	1,137,465	1,236,095
物料及零件	<u>421,597</u>	<u>537,546</u>
	22,552,876	19,180,001
備抵存貨損失	(<u>874,918</u>)	(<u>804,421</u>)
	<u>\$ 21,677,958</u>	<u>\$ 18,375,580</u>

九採權益法之長期股權投資

	九十六年六月三十日		九十五年六月三十日	
	帳列金額	持股比例%	帳列金額	持股比例%
TSMC Global (附註六)	\$ 43,613,633	100	\$ -	-
台積國際投資公司(台積國際公司)	27,053,657	100	25,984,419	100
台積電(上海)有限公司(上海子公司)	8,799,540	100	9,093,788	100
Systems on Silicon Manufacturing Company Pte Ltd. (SSMC)	8,289,538	39	5,094,733	32
世界先進積體電路股份有限公司(世界先進公司)	5,637,861	27	5,087,101	27
TSMC Partners, Ltd. (TSMC Partners)	4,567,193	100	4,225,071	100
台灣積體電路製造(北美)公司(北美子公司)	2,207,039	100	1,790,365	100
精材科技股份有限公司(精材公司)	1,366,816	43	-	-
VentureTech Alliance Fund II, L.P. (VTAF II)	858,453	98	707,835	98
VentureTech Alliance Fund III, L.P. (VTAF III)	756,146	98	145,055	98
Emerging Alliance Fund, L.P. (Emerging Alliance)	717,200	99	1,050,087	99
創意電子股份有限公司(創意公司)	694,111	38	447,762	45
積成投資有限公司(積成公司)	168,359	36	113,574	36
欣瑞投資有限公司(欣瑞公司)	166,857	36	113,246	36
台灣積體電路製造(日本)公司(日本子公司)	94,250	100	96,536	100
台灣積體電路製造(歐洲)公司(歐洲子公司)	65,109	100	36,909	100
台灣積體電路製造(韓國)公司(韓國子公司)	15,514	100	13,752	100
	<u>\$ 105,071,276</u>		<u>\$ 54,000,233</u>	

本公司於九十五年十一月依合資協議書規定按持股比例以新加坡幣 115,227 仟元向新加坡經濟發展局購買 SSMC 之股份 81 仟股，致本公司對 SSMC 之持有股數增加為 463 仟股，持股比例由 32% 增加為 39%。

本公司於九十六年一月以現金 1,357,890 仟元取得精材公司之股份 90,526 仟股，持股比例為 43%。

本公司九十六及九十五年上半年度按權益法認列之投資淨益分別為 1,983,358 仟元及 3,404,382 仟元，係按各被投資公司經會計師查核之同期間財務報表計算。

十、以成本衡量之金融資產

	九 十 六 年 六 月 三 十 日	九 十 五 年 六 月 三 十 日
未上市(櫃)公司股票	\$364,913	\$472,500
基 金	<u>382,305</u>	<u>346,469</u>
	<u>\$747,218</u>	<u>\$818,969</u>

十一、固定資產

累積折舊如下：

	九 十 六 年 六 月 三 十 日	九 十 五 年 六 月 三 十 日
建築物	\$ 53,445,978	\$ 46,538,174
機器設備	392,217,826	335,618,032
辦公設備	<u>6,820,094</u>	<u>6,072,555</u>
	<u>\$452,483,898</u>	<u>\$388,228,761</u>

九十六及九十五年上半年度均無利息資本化金額。

十二、遞延借項－淨額

	九 十 六 年 六 月 三 十 日	九 十 五 年 六 月 三 十 日
技術權利金	\$ 3,723,447	\$ 4,708,484
電腦軟體設計費	1,155,163	1,401,428
其 他	<u>300,805</u>	<u>54,080</u>
	<u>\$ 5,179,415</u>	<u>\$ 6,163,992</u>

十三、應付公司債

	九 十 六 年 六 月 三 十 日	九 十 五 年 六 月 三 十 日
國內第四次無擔保普通公司債 (乙類)－八十九年十二月發行，九十六年十二月到期一次償還，每年付息一次，年利率 5.36%	\$ 4,500,000	\$ 4,500,000

(接次頁)

(承前頁)

	<u>九 十 六 年</u> <u>六 月 三 十 日</u>	<u>九 十 五 年</u> <u>六 月 三 十 日</u>
國內第五次無擔保普通公司債 (甲、乙、丙類)一九十一年 一月發行，分別於九十六年一 月、九十八年一月及一〇一年 一月到期一次償還，每年付息 一次，年利率分別為 2.60%、 2.75%及 3.00%	\$ 12,500,000 17,000,000	\$ 15,000,000 19,500,000
一年內到期部分	(<u>4,500,000</u>) <u>\$ 12,500,000</u>	(<u>2,500,000</u>) <u>\$ 17,000,000</u>

截至九十六年六月三十日止，前述公司債未來年度之到期償還金額如下：

<u>年</u>	<u>度</u>	<u>金</u>	<u>額</u>
九十六年第四季		\$ 4,500,000	
九十八年		8,000,000	
一〇一年		<u>4,500,000</u>	
		<u>\$ 17,000,000</u>	

其他長期應付款

主要係本公司與若干外國公司簽訂專利授權合約，就特定之半導體專利達成交互授權之協議而應支付之款項。截至九十六年六月三十日止，本公司其他長期應付款未來年度應支付之金額如下：

<u>年</u>	<u>度</u>	<u>金</u>	<u>額</u>
九十六年第三季及第四季		\$ 2,094,747	
九十七年		743,575	
九十八年		338,480	
九十九年		338,480	
一〇〇年		<u>261,880</u>	
		3,777,162	
一年內到期部分 (帳列應付費用及其他流動負債)		(<u>2,433,227</u>)	
		<u>\$ 1,343,935</u>	

五 員工退休金

「勞工退休金條例」自九十四年七月一日起施行，六月三十日以前受聘雇之員工且於七月一日在職者，得選擇繼續適用「勞動基準法」有關之退休金規定，或適用該條例之退休金制度並保留適用該條例前之工作年資。九十四年七月一日以後新進之員工只適用「勞工退休金條例」之退休金制度。

本公司依「勞工退休金條例」訂定之員工退休辦法，係屬確定提撥退休辦法，本公司自九十四年七月一日起，依員工每月薪資百分之六提撥退休金至勞工保險局之個人專戶，九十六及九十五年上半年度認列之退休金成本分別為298,794仟元及309,691仟元。

本公司依「勞動基準法」訂定之員工退休辦法，係屬確定給付退休辦法。依該辦法之規定，員工退休金係按服務年資及退休前六個月之平均薪資計算。本公司依員工每月薪資總額百分之二提撥員工退休金基金，交由勞工退休準備金監督委員會以該等委員會名義存入中央信託局之專戶。本公司九十六及九十五年上半年度認列之退休金成本分別為162,308仟元及152,702仟元。

屬確定給付退休辦法之退休金基金及應計退休金負債之變動情形如下：

	<u>九十六年上半年度</u>	<u>九十五年上半年度</u>
退休金基金		
期初餘額	\$ 1,913,002	\$ 1,658,864
本期提撥	111,502	131,250
本期孳息	46,279	34,384
本期支付	<u>-</u>	(<u>4,677</u>)
期末餘額	<u>\$ 2,070,783</u>	<u>\$ 1,819,821</u>
應計退休金負債		
期初餘額	\$ 3,530,116	\$ 3,461,392
本期提列	<u>53,426</u>	<u>22,958</u>
期末餘額	<u>\$ 3,583,542</u>	<u>\$ 3,484,350</u>

六、所得稅

(一) 帳列稅前利益按法定稅率計算之所得稅與當期應負擔所得稅調節如下：

	九十六年上半年度	九十五年上半年度
稅前利益按法定稅率 (25%)		
計算之稅額	\$ 11,925,847	\$ 17,726,514
調整項目之稅額影響數：		
免稅所得	(2,770,225)	(6,411,975)
暫時性及永久性差異	(320,582)	(721,070)
未分配盈餘加徵	2,686,561	1,156,130
會計原則變動累積影響數	-	(82,062)
所得稅抵減	(7,260,151)	(7,462,975)
當期應負擔所得稅	<u>\$ 4,261,450</u>	<u>\$ 4,204,562</u>

(二) 所得稅費用構成項目如下：

	九十六年上半年度	九十五年上半年度
當期應負擔所得稅	\$ 4,261,450	\$ 4,204,562
其他所得稅負調整	(361,957)	(447,043)
遞延所得稅資產淨變動		
— 投資抵減	3,082,172	2,756,331
— 暫時性差異	(760,228)	(1,423,579)
— 備抵評價	(2,840,629)	(1,039,030)
所得稅費用	<u>\$ 3,380,808</u>	<u>\$ 4,051,241</u>

(三) 淨遞延所得稅資產明細如下：

	九十六年 六月三十日	九十五年 六月三十日
流動		
投資抵減	<u>\$ 5,622,000</u>	<u>\$ 6,084,277</u>
非流動		
投資抵減	\$ 11,252,720	\$ 15,025,163
暫時性差異	1,600,692	741,309
備抵評價	(4,363,600)	(8,371,516)
淨額	<u>\$ 8,489,812</u>	<u>\$ 7,394,956</u>

(四) 兩稅合一相關資訊：

	九十六年 六月三十日	九十五年 六月三十日
可扣抵稅額帳戶餘額	<u>\$ 2,759,715</u>	<u>\$ 743,590</u>

本公司九十五年度預計及九十四年度實際盈餘分配之稅額扣抵比率分別為 5.23% 及 2.88%。

本公司得分配予股東之可扣抵稅額，應以股利盈餘分配日之股東可扣抵稅額帳戶之餘額為計算基礎，因是預計盈餘分配之稅額扣抵比率可能會因依所得稅法規定預計可能產生之各項可扣抵稅額與實際不同而須調整。

(五) 本公司已無屬八十六年度（含）以前之未分配盈餘。

(六) 截至九十六年六月三十日止，所得稅抵減相關資訊如下：

法令依據	抵減項目	可抵減總額	尚未抵減餘額	最後抵減年度
促進產業升級條例	機器設備投資抵減	\$ 238,012	\$ -	九十六
		3,177,526	-	九十七
		6,029,482	5,114,037	九十八
		6,424,473	6,424,473	九十九
		<u>832,574</u>	<u>832,574</u>	一〇〇
		<u>\$ 16,702,067</u>	<u>\$ 12,371,084</u>	
促進產業升級條例	研究發展支出投資抵減	\$ 1,245,142	\$ -	九十六
		1,627,095	-	九十七
		1,534,230	1,534,230	九十八
		1,944,546	1,944,546	九十九
		<u>869,050</u>	<u>869,050</u>	一〇〇
		<u>\$ 7,220,063</u>	<u>\$ 4,347,826</u>	
促進產業升級條例	人才培訓支出投資抵減	\$ 16,197	\$ -	九十六
		40,734	-	九十七
		40,442	40,442	九十八
		<u>35,564</u>	<u>35,564</u>	九十九
		<u>\$ 132,937</u>	<u>\$ 76,006</u>	
促進產業升級條例	重要科技事業股東投資抵減	<u>\$ 79,804</u>	<u>\$ 79,804</u>	九十九

(七) 截至九十六年六月三十日止，本公司各次增資擴展可享受四年及五年免稅如下：

增資擴展案	免稅期間
新增十二廠第一生產單位	九十三至九十六年度
新增十四廠第一生產單位	九十五至九十九年度

本公司截至九十三年度止之所得稅申報案件，業經稅捐稽徵機關核定。

七、用人、折舊及攤銷費用

	九 十 六 年 上 半 年 度			九 十 五 年 上 半 年 度		
	屬於銷貨 成本者	屬於營業 費用者	合 計	屬於銷貨 成本者	屬於營業 費用者	合 計
用人費用						
薪資費用	\$ 4,405,268	\$ 2,160,377	\$ 6,565,645	\$ 5,183,360	\$ 2,144,658	\$ 7,328,018
勞健保費用	277,788	150,831	428,619	340,274	167,998	508,272
退休金費用	298,525	162,577	461,102	309,451	152,942	462,393
伙食費	213,703	80,294	293,997	225,304	76,220	301,524
福利金	109,186	66,138	175,324	94,186	48,784	142,970
其他用人費用	62,796	3,017	65,813	103,858	12,901	116,759
	<u>\$ 5,367,266</u>	<u>\$ 2,623,234</u>	<u>\$ 7,990,500</u>	<u>\$ 6,256,433</u>	<u>\$ 2,603,503</u>	<u>\$ 8,859,936</u>
折舊費用	<u>\$33,044,630</u>	<u>\$ 1,919,406</u>	<u>\$34,964,036</u>	<u>\$29,319,569</u>	<u>\$ 1,617,095</u>	<u>\$30,936,664</u>
攤銷費用	<u>\$ 905,291</u>	<u>\$ 403,390</u>	<u>\$ 1,308,681</u>	<u>\$ 722,358</u>	<u>\$ 479,323</u>	<u>\$ 1,201,681</u>

六、股東權益

截至九十六年六月三十日止，本公司計有普通股5,671,912仟股參與發行美國存託憑證1,134,382仟單位，每單位存託憑證代表五股普通股，該存託憑證已於紐約證券交易所掛牌買賣。

依照法令規定，資本公積除填補公司虧損外，不得使用，但超過票面金額發行股票所得之溢額（包括以超過面額發行普通股、因合併而發行股票之股本溢價、公司債轉換溢價及庫藏股票交易等）及受領贈與之所得產生之資本公積，得以一定比率為限撥充資本，按股東原有股份之比例發給新股。

本公司資本公積明細如下：

	九 十 六 年 六 月 三 十 日	九 十 五 年 六 月 三 十 日
合併溢額	\$ 24,003,546	\$ 24,003,546
股票發行溢價	19,422,365	19,788,594
公司債轉換溢價	9,360,424	9,360,424
庫藏股票交易	490,950	389,188
因長期投資而認列	448,264	280,679
受領贈與	55	55
	<u>\$ 53,725,604</u>	<u>\$ 53,822,486</u>

依據本公司章程規定，分派每一營業年度盈餘時，應先彌補歷年之虧損，再分配如下：

- (一)先提撥百分之十為法定盈餘公積；但法定盈餘公積累積已達本公司資本總額時，不在此限；
- (二)次依法令或主管機關規定提撥特別盈餘公積；
- (三)次提所餘盈餘不高於百分之零點三作為董事酬勞，及不低於百分之一作為員工紅利。董事酬勞給付之對象，不包括兼任經理人之董事。員工股票紅利分配之對象，得包括符合董事會或其授權之人所訂條件之從屬公司員工；
- (四)嗣餘部分依股東會決議後分派之。

另依據本公司章程規定，盈餘之分派得以現金股利或股票股利方式為之，惟以現金股利為優先，亦得以股票股利之方式分派，股票股利分派之比例以不高於股利總額之百分之五十為原則。

上述盈餘分配案應於翌年召開股東常會時予以決議承認，並於該年度入帳。

本公司自九十六年一月一日起已無監察人，原監察人之職務由審計委員會負責執行。

依公司法之規定，法定盈餘公積應繼續提撥至其總額達股本總額為止。法定盈餘公積得用以彌補虧損；公司無盈餘且該項公積已超過實收股本百分之五十時，得以其超過部分派充股息及紅利。另公司法亦規定，以法定盈餘公積撥充資本者，以該項公積已達實收股本百分之五十，並以撥充其半數為限。

本公司分配盈餘時，必須依法令規定就當年底之股東權益減項（如累積換算調整數及金融商品未實現損失等，惟庫藏股票除外）提列特別盈餘公積後方得以分配，嗣後股東權益減項數額迴轉時，得就迴轉金額分配盈餘。

本公司於九十六年五月七日及九十五年五月十六日舉行股東常會，分別決議九十五及九十四年度盈餘分配案及每股股利如下：

	盈 餘 分 配 案		每 股 股 利 (元)	
	九 十 五 年 度	九 十 四 年 度	九 十 五 年 度	九 十 四 年 度
法定盈餘公積	\$ 12,700,973	\$ 9,357,503		
特別盈餘公積	(11,192)	(1,585,685)		
員工現金紅利	4,572,798	3,432,129		
員工股票紅利	4,572,798	3,432,129		
現金股利	77,489,064	61,825,061	\$ 3.00	\$ 2.50
股票股利	516,594	3,709,504	0.02	0.15
董監事酬勞	285,800	257,410		
	<u>\$ 100,126,835</u>	<u>\$ 80,428,051</u>		

除上述盈餘分配案外，本公司九十六年五月七日之股東常會亦決議以資本公積 774,891 仟元轉增資。

上述九十五及九十四年度盈餘分配情形與本公司於九十六年二月六日及九十五年二月十四日之董事會決議並無差異。若上述之員工紅利及董監事酬勞係全數以現金方式發放，並分別於九十五及九十四年度以費用列帳，九十五及九十四年度稅後基本每股盈餘將分別由 4.93 元及 3.79 元減少為 4.56 元及 3.50 元。上述員工股票紅利佔九十五及九十四年十二月三十一日流通在外普通股股數之比例分別為 1.77% 及 1.39%。

上述有關員工紅利及董監事酬勞相關資訊可自公開資訊觀測站查詢。

本公司分配屬於八十七年度（含）以後未分配盈餘時，除屬非中華民國境內居住者之股東外，其餘股東可獲配按股利分配日之稅額扣抵比率計算之股東可扣抵稅額。

五 股票酬勞計畫

本公司分別於九十四年一月六日、九十二年十月二十九日及九十一年六月二十五日經證券期貨局（證期局）核准發行員工認股權憑證 11,000 仟單位、120,000 仟單位及 100,000 仟單位，每單位可認購普通股一股。授予對象包含本公司及本公司直接或間接持有具表決權之股數百分之五十以上之海內外子公司符合特定條件之員工。認股權憑證之存續期間均為十年，憑證持有人於發行屆滿二年之日起，可行使被

授予之一定比例之認股權憑證，依員工認股權憑證發行及認股辦法之規定，認股價格係發行認股權憑證當日本公司普通股股票於台灣證券交易所之收盤價格。

截至九十六年六月三十日止，上述認股權計畫未授予員工或經授予後取消之認股權憑證已全數消滅。

本公司九十六及九十五年上半年度員工認股權憑證之相關資訊如下：

	單 位 (仟)	加權平均認股價格 (元)
<u>九十六年上半年度</u>		
期初流通在外餘額	52,814	\$ 37.9
本期授予	1,094	37.9
本期行使	(7,401)	40.1
本期取消	(598)	45.2
期末流通在外餘額	<u>45,909</u>	37.6
<u>九十五年上半年度</u>		
期初流通在外餘額	67,758	\$ 39.4
本期授予	2,517	39.7
本期行使	(8,219)	39.7
本期取消	(2,304)	44.5
期末流通在外餘額	<u>59,752</u>	39.6

上述認股單位數與認股價格遇有無償配股及發放現金股利之情形時，業已依照本公司員工認股權憑證發行及認股辦法調整，本期授予係依前述調整之增加數。

截至九十六年六月三十日止，本公司流通在外及可行使之員工認股權憑證相關資訊如下：

認 股 價 格 範 圍 (元)	流 通 在 外 認 股 權 憑 證		可 行 使 認 股 權 憑 證	
	單 位 (仟)	加權平均預期 剩餘存續期間 (年)	單 位 (仟)	加權平均認股 價格 (元)
\$25.9 ~ \$36.4	30,754	3.66	30,754	\$ 33.2
38.9 ~ 51.3	<u>15,155</u>	5.41	<u>9,264</u>	46.3
	<u>45,909</u>		<u>40,018</u>	36.2

本公司九十六及九十五年上半年度依內含價值法認列之相關酬勞成本為零元。九十六及九十五年上半年度若採公平價值法認列前述自九十三年一月一日之後授予所產生之認股權酬勞成本（按Black-Scholes選擇權評價模式計算），其假設及財務報表之擬制淨利與每股盈餘資訊如下：

		九十六年 上半年度	九十五年 上半年度
假 設	股 利 率	1.00%~3.44%	1.00%~3.44%
	預期價格波動性	43.77%~46.15%	43.77%~46.15%
	無風險利率	3.07%~3.85%	3.07%~3.85%
	預期存續期間	5 年	5 年
淨 利	報表列示之淨利	\$ 44,322,581	\$ 66,608,628
	擬制淨利	44,287,092	66,552,140
稅後基本每股盈餘 (元)	報表列示之每股盈餘	1.68	2.53
	擬制每股盈餘	1.68	2.52
稅後稀釋每股盈餘 (元)	報表列示之每股盈餘	1.68	2.52
	擬制每股盈餘	1.68	2.52

三 庫藏股票

(單位：仟股)

	期 初 股 數	股 利 分 配	本 期 處 分	期 末 股 數
<u>九十六年上半年度</u>				
子公司持有母公司 股票	<u>33,926</u>	<u>170</u>	<u>-</u>	<u>34,096</u>
<u>九十五年上半年度</u>				
子公司持有母公司 股票	<u>32,938</u>	<u>988</u>	<u>-</u>	<u>33,926</u>

截至九十六年及九十五年六月三十日止，庫藏股票期末帳面價值均為 918,075 仟元，市價分別為 2,417,400 仟元及 1,952,452 仟元。子公司持有母公司股票視同庫藏股票處理，可享有股東權利，但無表決權。

二 每股盈餘

(單位：新台幣元)

	九十六年上半年度		九十五年上半年度	
	稅前	稅後	稅前	稅後
<u>基本每股盈餘</u>				
計列會計原則變動累積影響數				
前盈餘	\$ 1.81	\$ 1.68	\$ 2.69	\$ 2.54
會計原則變動累積影響數	<u>-</u>	<u>-</u>	(<u>0.01</u>)	(<u>0.01</u>)
本期盈餘	<u>\$ 1.81</u>	<u>\$ 1.68</u>	<u>\$ 2.68</u>	<u>\$ 2.53</u>
<u>稀釋每股盈餘</u>				
計列會計原則變動累積影響數				
前盈餘	\$ 1.81	\$ 1.68	\$ 2.68	\$ 2.53
會計原則變動累積影響數	<u>-</u>	<u>-</u>	(<u>0.01</u>)	(<u>0.01</u>)
本期盈餘	<u>\$ 1.81</u>	<u>\$ 1.68</u>	<u>\$ 2.67</u>	<u>\$ 2.52</u>

計算每股盈餘之分子及分母揭露如下：

	金額 (分子)		股數 (分母) (仟股)	每股盈餘 (元)	
	稅前	稅後		稅前	稅後
<u>九十六年上半年度</u>					
<u>基本每股盈餘</u>					
屬於普通股股東 之本期盈餘	\$ 47,703,389	\$ 44,322,581	26,385,050	<u>\$ 1.81</u>	<u>\$ 1.68</u>
具稀釋作用潛在普通 股之影響					
員工認股權憑證	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>23,482</u>		
<u>稀釋每股盈餘</u>					
屬於普通股股東 之本期盈餘加 潛在普通股之 影響	<u>\$ 47,703,389</u>	<u>\$ 44,322,581</u>	<u>26,408,532</u>	<u>\$ 1.81</u>	<u>\$ 1.68</u>
<u>九十五年上半年度</u>					
<u>基本每股盈餘</u>					
屬於普通股股東 之本期盈餘	\$ 70,577,807	\$ 66,608,628	26,371,073	<u>\$ 2.68</u>	<u>\$ 2.53</u>
具稀釋作用潛在普通 股之影響					
員工認股權憑證	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>22,850</u>		
<u>稀釋每股盈餘</u>					
屬於普通股股東 之本期盈餘加 潛在普通股之 影響	<u>\$ 70,577,807</u>	<u>\$ 66,608,628</u>	<u>26,393,923</u>	<u>\$ 2.67</u>	<u>\$ 2.52</u>

三 金融商品資訊之揭露

(一) 公平價值之資訊

	九十六年六月三十日		九十五年六月三十日	
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
<u>資 產</u>				
公平價值變動列入損益之				
金融資產	\$ 172,240	\$ 172,240	\$ 322,456	\$ 322,456
備供出售金融資產	19,778,438	19,778,438	66,976,357	66,976,357
持有至到期日金融資產	30,697,637	30,616,918	29,262,804	28,857,510
採權益法之長期股權投資				
— 有市價部分	6,331,972	28,683,049	5,087,101	9,567,918
<u>負 債</u>				
公平價值變動列入損益之				
金融負債	3,460	3,460	599,909	599,909
應付公司債(含一年內到期部分)	17,000,000	17,241,349	19,500,000	19,888,147
其他長期應付款(含一年內到期部分)	3,777,162	3,777,162	3,484,092	3,484,092

(二) 估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

1. 上述金融商品不包含現金及約當現金、應收款項、其他金融資產、應付款項及應付工程及設備款。此類金融商品之到期日甚近，其帳面價值應屬估計公平價值之合理基礎。
2. 公平價值變動列入損益之金融資產及負債因無市場價格可供參考，故採用評價方法估計。本公司採用評價方法所使用之估計及假設，與市場參與者於金融商品訂價時用來作為估計及假設之資訊來源一致，該資訊為本公司可取得者。
3. 除結構式定期存款係以評價方法估計公平價值外，其餘備供出售金融資產及持有至到期日金融資產係以市場價格為公平價值。
4. 應付公司債係以市場價格為公平價值。
5. 其他長期應付款係以其預期現金流量之折現值估計公平價值，其帳面價值約當公平價值。

(三) 本公司九十六及九十五年上半年度以評價方法估計衍生性金融商品之公平價值，而將其變動分別認列為當期利益 134,930 仟元及當期損失 277,453 仟元。

(四)本公司九十六年及九十五年六月三十日暴露於利率變動之公平價值風險之金融資產分別為50,648,315 仟元及 96,561,617 仟元，金融負債分別為 3,460 仟元及 599,909 仟元；暴露於利率變動之現金流量風險之金融資產分別為 6,547,000 仟元及 7,127,780 仟元。

(五)本公司九十六及九十五年上半年度自備供出售金融資產當期直接認列為股東權益調整項目者分別為未實現利益 150,562 仟元及未實現損失 190,353 仟元；自股東權益調整項目中扣除並列入當期利益者分別為 233,970 仟元及 1,116 仟元。另本公司九十六及九十五年上半年度分別按採權益法被投資公司之備供出售金融資產所產生之未實現損失 30,727 仟元及未實現利益 308,023 仟元認列為股東權益調整項目。

(六)財務風險資訊

1.市場風險

本公司以交易為目的之金融資產與負債，其目的為規避市場風險，故衍生性金融商品之市場風險將與被避險項目之匯率風險互抵。備供出售金融資產主要係固定利率之債務商品，故市場利率變動將使其公平價值隨之變動。

2.信用風險

信用風險係評估本公司因交易對方或他方未履行合約義務所遭受之潛在影響，係以資產負債表日公平價值為正數之金融商品為評估對象。由於本公司之交易對象及履約他方均為信用良好之金融機構、公司組織及政府機關，故預期無重大信用風險。

3.流動性風險

本公司之營運資金足以支應衍生性金融商品合約及應付公司債到期時之現金需求，故未有因無法籌措資金以履行合約義務之流動性風險。

4.利率變動之現金流量風險

本公司主要係投資於固定利率之債務商品，市場利率之變動對本公司現金流量之影響並不重大。

三 關係人交易

除已於財務報表及其他附註中揭露者外，重大之關係人交易及餘額彙總如下：

(一) 關係人之名稱及關係

關 係 人 名 稱	與 本 公 司 之 關 係
飛利浦公司	主要股東之一
北美子公司	子公司
歐洲子公司	子公司
日本子公司	子公司
上海子公司	子公司
創意公司	具控制力之被投資公司
采鈺公司	間接持有並採權益法評價之被投資公司
世界先進公司	採權益法評價之被投資公司
SSMC	採權益法評價之被投資公司
WaferTech, LLC (WaferTech)	間接持有之子公司
TSMC Technology, Inc. (TSMC Technology)	間接持有之子公司
其 他	具有控制能力或重大影響力但無大交易之關係人

(二) 關係人之重大交易

	九 十 六 年		九 十 五 年	
	金 額	百分比 (%)	金 額	百分比 (%)
<u>上半年度</u>				
銷貨收入				
北美子公司	\$ 83,546,469	60	\$ 94,075,632	58
飛利浦公司	-	-	2,318,898	2
其 他	<u>465,685</u>	<u>1</u>	<u>406,336</u>	<u>-</u>
	<u>\$ 84,012,154</u>	<u>61</u>	<u>\$ 96,800,866</u>	<u>60</u>
進 貨				
WaferTech	\$ 4,804,106	21	\$ 6,505,148	28
SSMC	2,765,116	12	3,718,466	16
上海子公司	2,485,579	11	1,918,584	8
世界先進公司	1,681,324	8	1,712,082	7
其 他	<u>732</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>\$ 11,736,857</u>	<u>52</u>	<u>\$ 13,854,280</u>	<u>59</u>

(接次頁)

(承前頁)

	九 十 六 年		九 十 五 年	
	百分比		百分比	
	金 額	(%)	金 額	(%)
製造費用				
采鈺公司	\$ 20,500	-	\$ -	-
飛利浦公司 (係技術 報酬金，附註五 (一))	-	-	377,952	1
	<u>\$ 20,500</u>	<u>-</u>	<u>\$ 377,952</u>	<u>1</u>
行銷費用—佣金				
歐洲子公司	\$ 146,354	21	\$ 116,934	11
日本子公司	115,663	16	125,553	12
其 他	11,146	2	1,118	-
	<u>\$ 273,163</u>	<u>39</u>	<u>\$ 243,605</u>	<u>23</u>
管理費用—租金				
創意公司	\$ 3,473	-	\$ 7,659	-
研發費用				
TSMC Technology	\$ 145,596	2	\$ -	-
其 他	59,381	1	19,582	-
	<u>\$ 204,977</u>	<u>3</u>	<u>\$ 19,582</u>	<u>-</u>
出售固定資產價款				
上海子公司	\$ 2,378	33	\$ 173,299	42
營業外收入及利益				
采鈺公司	\$ 177,414	4	\$ 140,079	2
世界先進公司 (主要 係技術服務收入， 附註五(八))	173,765	3	105,937	2
上海子公司	168,625	3	123,891	2
SSMC (主要係技術服 務收入，附註五 (五))	116,257	2	147,219	2
	<u>\$ 636,061</u>	<u>12</u>	<u>\$ 517,126</u>	<u>8</u>
六月三十日餘額				
應收關係人款項				
北美子公司	\$ 20,642,259	100	\$ 22,374,338	98
飛利浦公司	-	-	382,251	2
其 他	32,908	-	153,300	-
	<u>\$ 20,675,167</u>	<u>100</u>	<u>\$ 22,909,889</u>	<u>100</u>

(接次頁)

(承前頁)

	九 十 六 年		九 十 五 年	
	百分比		百分比	
	金 額	(%)	金 額	(%)
其他應收關係人款項				
世界先進公司	\$ 809,153	63	\$ 688,807	42
采鈺公司	147,186	11	17,376	1
SSMC	97,977	8	92,700	6
北美子公司	88,131	7	205,327	12
上海子公司	60,263	5	167,585	10
TSMC Technology	-	-	485,449	29
其 他	77,709	6	2,238	-
	<u>\$ 1,280,419</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,659,482</u>	<u>100</u>
應付關係人款項				
WaferTech	\$ 804,285	26	\$ 1,155,023	35
世界先進公司	780,221	25	943,129	29
SSMC	728,808	23	662,385	20
上海子公司	611,054	20	401,379	12
其 他	184,255	6	119,507	4
	<u>\$ 3,108,623</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,281,423</u>	<u>100</u>
其他長期應付關係人款項				
飛利浦公司(附註五 (-))	\$ -	-	\$ 1,085,366	100
遞延貸項				
上海子公司	\$ 617,113	62	\$ 635,124	54
采鈺公司	93,262	9	155,437	13
	<u>\$ 710,375</u>	<u>71</u>	<u>\$ 790,561</u>	<u>67</u>

本公司銷貨予關係人之交易條件與非關係人並無重大差異，其餘關係人交易，因無相關同類交易可循，其交易條件係由雙方協商決定。

本公司將出售固定資產予上海子公司及采鈺公司之處分利益予以遞延(帳列遞延貸項)，並按固定資產折舊年限逐期認列利益(帳列營業外收入及利益)。

本公司向創意公司承租辦公大樓，另出租廠房及廠務設施予采鈺公司，相關之租金費用及收入分別帳列營業外費用及收入，租約內容係由租賃雙方協議決定。

四、重大長期營業租賃

本公司積體電路廠房之土地係向科學工業園區管理局承租，租期分別於九十六年十二月至一一五年十二月間到期，到期時可再續約。

截至九十六年六月三十日止，前述租約未來年度之租金如下：

<u>年</u>	<u>度</u>	<u>金</u>	<u>額</u>
九十六年	第三季及第四季	\$	170,581
九十七年			301,926
九十八年			292,960
九十九年			243,762
一〇〇年			242,180
一〇一年	及以後		<u>1,820,594</u>
			<u>\$ 3,072,003</u>

五、重大承諾及或有事項

截至九十六年六月三十日止，除於其他附註揭露者外，本公司之重大承諾及或有事項如下：

- (一)本公司與飛利浦公司（現為 NXP 公司，係九十五年九月自飛利浦公司所分割成立之公司）原於八十六年五月十二日簽訂之技術合作合約於九十三年六月二十日進行修訂，新約自九十三年一月一日生效，為期五年，到期不自動延展，原合約即終止；然本公司與飛利浦公司（現為 NXP 公司）之專利交互授權，在本合約終止後仍繼續有效。依據修訂合約之規定，本公司支付飛利浦公司（現為 NXP 公司）之技術報酬金，改為雙方議定之固定金額，不再以本公司每年銷貨淨收入的若干比率計算。本公司與飛利浦公司（現為 NXP 公司）並同意交互授權彼此擁有的專利。本公司並透過飛利浦公司（現為 NXP 公司）取得若干其他公司之專利交互授權。
- (二)本公司與工研院簽訂技術合作契約，於不影響本公司對既有客戶的承諾之前提下，中華民國政府或經本公司核准之指定對象，得支付對價後使用本公司百分之三十五為上限之產能。本合約有效期間自七十六年一月一日起算共五年，除非任一方於合約到期前一年通知他方終止本合約，合約到期後應自動展期五年。本合約已於八十一、八十六、九十一及九十六年一月一日自動展期。

- (三)本公司與若干主要客戶簽訂晶圓代工相關合約，依合約之規定本公司以預收保證金之方式保留一定產能予該等客戶。截至九十六年六月三十日止，該等存入保證金計美金 90,985 仟元。
- (四)本公司與飛利浦公司及新加坡經濟發展局於八十八年三月三十日簽訂合資協議書。依該協議書約定，由三方出資於新加坡設立晶圓代工廠 SSMC，其中本公司持有股份 32%。本公司與由飛利浦公司於九十五年九月間所分割出去之 NXP 公司於九十五年十一月十五日依合資協議書規定按比例向新加坡經濟發展局購買其全部 SSMC 股份；本公司與 NXP 公司於此交易後，對 SSMC 持股分別約為 39%與 61%。依約定飛利浦公司（現為 NXP 公司）與本公司有義務購買特定比例之 SSMC 產能，本公司與飛利浦公司（現為 NXP 公司）合計至少應購買百分之七十之 SSMC 產能，惟本公司並無義務單獨購買超過百分之二十八之 SSMC 產能。若任一方無法購足其承諾之產能且 SSMC 產能使用率低於一定比例時，應賠償 SSMC 相關成本損失。
- (五)本公司與 SSMC 於八十八年五月十二日簽訂技術合作合約，依合約規定本公司應提供特定技術予 SSMC，SSMC 應按其銷貨收入淨額之若干比率支付技術報酬金予本公司，合約有效期間為十年，除非任何一方在特定條件下預先以書面通知終止合約，合約到期後應自動展期，每次五年。
- (六)本公司與 National Semiconductor Corporation (National)於八十九年六月二十七日簽訂技術移轉契約。依該契約約定，National 應給付技術授權費予本公司。合約有效期間為十年，除非任一方於特定條件下預先以書面通知提前終止本契約，本契約於到期後應自動展期，每次二年。九十二年一月雙方簽訂提前終止契約同意書，本公司不再有義務繼續移轉任何其他技術授權。此外，本公司另授予 National 一權利，可於九十七年一月前依原契約之條件向本公司取得原契約約定之其他技術授權。
- (七)本公司於九十二年十二月與 Freescale Semiconductor, Inc.簽定技術發展與授權合約，雙方就 65 奈米 silicon on insulator 技術進行共同合作開發，並授權 90 奈米 silicon on insulator 技術。雙方將共同擁

有 65 奈米 silicon on insulator 技術共同合作開發案的研發成果。依據合約規定，本公司應支付權利金予該公司，並分擔部分合作開發計劃費用。

(八)本公司與世界先進公司於九十三年四月一日簽訂技術授權合約，依合約約定本公司應提供特定技術予世界先進公司，世界先進公司應按其特定產品銷貨收入淨額之若干比率支付技術報酬金予本公司。世界先進公司亦同意依雙方同意之價格，為本公司保留特定產能生產產品。

(九)本公司、北美子公司及 WaferTech 於九十二年底及九十三年間，對中芯國際集成電路製造有限公司（簡稱「中芯國際」）、中芯國際集成電路製造（上海）有限公司以及中芯國際美國子公司提起訴訟，指控中芯國際諸公司侵害本公司多項專利權並竊取本公司營業秘密。雙方針對上述訴訟已於九十四年一月三十日達成和解。和解協議中規定，中芯國際將在六年內支付本公司美金 175,000 仟元，以平息本公司之控訴。截至九十六年六月三十日止，中芯國際業已支付美金 75,000 仟元。惟本公司、北美子公司及 WaferTech 於九十五年八月在美國加州 Alameda County 法院對中芯國際提起違反前述和解協議、違反本票及剽竊營業秘密之訴訟，並訴請禁制令處分及相關損害賠償。中芯國際於九十五年九月針對此訴訟案對本公司提起反訴，主張本公司違反和解協議及默示承諾之善意及公平處理原則，並於九十五年十一月於北京市高級人民法院提起訴訟，主張本公司商業詆毀及違反誠信原則。本公司目前尚無法預知上述訴訟之結果。

(十)本公司已開立未使用之信用狀額度約 6,480 仟元。

六、其他附註揭露之事項

(一)重大交易事項及(二)轉投資事業相關資訊：

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。(附表一)

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。(附表二)
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。(附表三)
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。(附表四)
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。(附表五)
9. 被投資公司名稱、所在地區…等相關資訊。(附表六)
10. 被投資公司從事衍生性金融商品交易：

上海子公司九十六年上半年度從事遠期外匯交易之目的，係為規避因匯率波動所產生之風險。截至九十六年六月三十日止，上海子公司尚未到期之遠期外匯合約如下：

	<u>到 期 期 間</u>	<u>合 約 金 額</u> (仟 元)
<u>九十六年六月三十日</u>		
Sell RMB/Buy EUR	96 年 7 月	EUR 189

上海子公司九十六年上半年度因從事遠期外匯交易所產生之已實現淨損及評價淨益分別為 669 仟元及 130 仟元。

精材公司九十六年上半年度從事遠期外匯衍生性金融商品交易之目的，主要係為規避因匯率波動所產生之風險。截至九十六年六月三十日止，精材科技尚未到期之遠期外匯合約如下：

	<u>到 期 期 間</u>	<u>合 約 金 額</u> (仟 元)
<u>九十六年六月三十日</u>		
Sell USD/Buy NTD	96 年 7 月	USD 2,000

精材公司九十六年上半年度因從事遠期外匯交易所產生之淨損為 1,324 仟元(包括已實現淨損 1,500 仟元及評價利益 176 仟元)。

(三)大陸投資資訊：

- 1.大陸被投資公司名稱、主要營業項目、實收資本額、投資方式、資金匯出入情形、持股比例、投資損益、期末投資帳面價值、已匯回投資收益及赴大陸地區投資限額：請參閱附表七。
- 2.與大陸被投資公司直接或間接經由第三地區所發生之重大交易事項，暨其價格、付款條件、未實現損益及其他有助於瞭解大陸投資對財務報表影響之有關資料：請參閱附註三。

台灣積體電路製造股份有限公司及轉投資公司

期末持有有價證券情形

民國九十六年六月三十日

附表一

單位：除另予註明者外，
為新台幣仟元

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人係 之關	帳 列 科 目	期			末		註
				股數/單位數 (仟)	帳面金額 (美金為仟元)	持股比率(%)	市價或淨值 (美金為仟元)	備	
台積公司	政府公債								
	92 央債甲二	—	備供出售金融資產	-	\$ 2,344,207	不適用	\$ 2,344,207		
	93 央債甲二	—	"	-	1,192,161	不適用	1,192,161		
	93 央債甲七	—	"	-	198,586	不適用	198,586		
	95 央債甲四	—	"	-	398,579	不適用	398,579		
	92 央債甲六	—	持有至到期日金融資產	-	798,163	不適用	844,440		
	95 央債甲四	—	"	-	3,654,613	不適用	3,637,028		
	92 央債甲二	—	"	-	1,647,899	不適用	1,643,938		
	92 央債甲八	—	"	-	401,144	不適用	399,721		
	93 高市債一	—	"	-	620,000	不適用	620,273		
	93 高市債二	—	"	-	249,998	不適用	250,004		
	92 亞銀債	—	"	-	845,464	不適用	875,103		
	歐洲投資銀行債券	—	"	-	376,047	不適用	400,000		
	92 歐復債 1E	—	"	-	89,080	不適用	90,000		
	<u>開放型基金受益憑證</u>								
	建弘全家福債券基金	—	備供出售金融資產	12,239	2,028,897	不適用	2,028,897		
	復華債券基金	—	"	102,783	1,380,442	不適用	1,380,442		
	保德信債券基金	—	"	83,306	1,226,681	不適用	1,226,681		
	建弘台灣債券基金	—	"	79,132	1,123,358	不適用	1,123,358		
	安泰 ING 鴻揚債券基金	—	"	63,947	1,020,211	不適用	1,020,211		
	兆豐國際寶鑽債券基金	—	"	70,262	814,510	不適用	814,510		
	台新真吉利基金	—	"	68,945	712,420	不適用	712,420		
	寶來得寶基金	—	"	63,273	706,359	不適用	706,359		
	德盛債券大壩基金	—	"	54,286	633,827	不適用	633,827		
	匯豐富泰債券基金	—	"	34,093	510,018	不適用	510,018		
	摩根富林明台灣債券基金	—	"	26,542	408,003	不適用	408,003		
	景順債券基金	—	"	27,176	406,741	不適用	406,741		

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人係之關係	帳列科目	期			末		備註
				股數/單位數 (仟)	帳面金額 (美金為仟元)	持股比率(%)	市價或淨值 (美金為仟元)	備	
	<u>公司債</u>								
	華南銀行	—	備供出售金融資產	-	\$ 1,559,462	不適用	\$ 1,559,462		
	國泰世華銀行	—	"	-	1,169,901	不適用	1,169,901		
	台灣電力股份有限公司	—	"	-	1,048,083	不適用	1,048,083		
	台塑石化股份有限公司	—	"	-	398,611	不適用	398,611		
	台塑石化股份有限公司	—	持有至到期日金融資產	-	3,574,211	不適用	3,555,654		
	台灣電力股份有限公司	—	"	-	3,262,876	不適用	3,262,707		
	南亞塑膠工業股份有限公司	—	"	-	2,003,757	不適用	2,000,821		
	台灣中油股份有限公司	—	"	-	1,450,830	不適用	1,449,750		
	中國鋼鐵股份有限公司	—	"	-	1,000,000	不適用	996,986		
	台灣塑膠工業股份有限公司	—	"	-	386,989	不適用	386,866		
	上海商業儲蓄銀行	—	"	-	289,566	不適用	289,495		
	<u>股票</u>								
	TSMC Global	子公司	採權益法之長期股權投資	1	43,613,633	100	43,613,633		
	台積國際公司	子公司	"	987,968	27,053,657	100	27,053,657		
	SSMC	採權益法評價之被投資公司	"	463	8,289,538	39	7,221,894		
	世界先進公司	採權益法評價之被投資公司	"	442,262	5,637,861	27	14,550,413		
	TSMC Partners	子公司	"	300	4,567,193	100	4,567,193		
	北美子公司	子公司	"	11,000	2,207,039	100	2,207,039		
	精材公司	具控制力之被投資公司	"	90,526	1,366,816	43	1,271,218		
	創意公司	具控制力之被投資公司	"	41,263	694,111	38	14,132,636		
	日本子公司	子公司	"	6	94,250	100	94,250		
	歐洲子公司	子公司	"	-	65,109	100	65,109		
	韓國子公司	子公司	"	80	15,514	100	15,514		
	聯亞科技公司	—	以成本衡量之金融資產	16,783	193,584	10	277,359		
	台灣信越半導體公司	—	"	10,500	105,000	7	257,909		
	普實創業投資公司	—	"	4,000	40,000	2	57,472		
	宏通創業投資公司	—	"	2,633	26,329	10	25,113		

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人係之關係	帳列科目	期			末		備註
				股數/單位數 (仟)	帳面金額 (美金為仟元)	持股比率(%)	市價或淨值 (美金為仟元)		
積成公司	基金								
	Horizon Ventures Fund	—	以成本衡量之金融資產	-	\$ 312,950	12	\$ 312,950		
	Crimson Asia Capital	—	"	-	69,355	1	69,355		
	資本								
	上海子公司	子公司	採權益法之長期股權投資	-	8,799,540	100	8,792,573		
	VTAF II	子公司	"	-	858,453	98	855,775		
	VTAF III	子公司	"	-	756,146	98	748,203		
	Emerging Alliance	子公司	"	-	717,200	99	717,200		
	積成公司	子公司	"	-	168,359	36	626,923		帳面金額係已減除轉列庫藏股458,564仟元之餘額。
	欣瑞公司	子公司	"	-	166,857	36	626,368		帳面金額係已減除轉列庫藏股459,511仟元之餘額。
積成公司	股票								
	台積公司	母公司	備供出售金融資產	17,032	1,207,568	-	1,207,568		
	世界先進公司	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	5,032	104,426	-	165,556		
欣瑞公司	股票								
	台積公司	母公司	備供出售金融資產	17,064	1,209,832	-	1,209,832		
	世界先進公司	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	3,711	81,743	-	122,087		
台積國際投資公司	股票								
	InveStar	子公司	採權益法之長期股權投資	9,207	USD 36,466	97	USD 36,466		
	InveStar II	子公司	"	51,300	USD 54,498	97	USD 54,498		
	TSMC Development	子公司	"	1	USD 662,082	100	USD 662,082		
	TSMC Technology	子公司	"	1	USD 6,286	100	USD 6,286		

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人係之關係	帳列科目	期末				備註
				股數/單位數 (仟)	帳面金額 (美金為仟元)	持股比率(%)	市價或淨值 (美金為仟元)	
TSMC Development	WaferTech 股份	子公司	採權益法之長期股權投資	-	USD 249,316	100	USD 249,316	
TSMC Partners	<u>普通股股票</u> VisEra Holding Company	採權益法之被投資公司	採權益法之長期股權投資	43,000	USD 63,098	49	USD 63,098	
Emerging Alliance	<u>普通股股票</u> NetLogic Microsystems, Inc.	-	公平價值變動列入損益之金融資產	55	USD 1,767	-	USD 1,767	
	Ikanos Communication, Inc.	-	備供出售金融資產	515	USD 3,917	2	USD 3,917	
	環宇投資公司	-	以成本衡量之金融資產	10,800	\$ 100,000	6	\$ 100,000	
	RichWave Technology Corp.	-	"	4,247	USD 1,648	13	USD 1,648	
	Pixim, Inc.	-	"	1,036	USD 275	2	USD 275	
	<u>特別股股票</u> Pixim, Inc.	-	以成本衡量之金融資產	3,606	USD 862	-	USD 862	
	Mosaic Systems, Inc.	-	"	2,481	USD 12	6	USD 12	
	Reflectivity, Inc.	-	"	3,252	USD 102	4	USD 102	
	Miradia, Inc.	-	"	3,040	USD 1,000	3	USD 1,000	
	Axiom Microdevices, Inc.	-	"	1,000	USD 1,000	1	USD 1,000	
	Optichron, Inc.	-	"	714	USD 1,000	4	USD 1,000	
	NuCORE Technology, Inc.	-	"	2,254	USD 1,388	2	USD 1,388	
	Next IO, Inc.	-	"	800	USD 500	2	USD 500	
	Audience, Inc.	-	"	1,654	USD 250	1	USD 250	
	Centrality Communications	-	"	1,325	USD 1,800	3	USD 1,800	
	Teknovus, Inc.	-	"	6,977	USD 1,327	3	USD 1,327	
	Optimal Corporation	-	"	583	USD 600	4	USD 600	
	Mobilygen	-	"	1,415	USD 750	1	USD 750	
VTAF II	<u>普通股股票</u> 裕邦科技公司	-	以成本衡量之金融資產	1,875	USD 919	13	USD 919	
	陞達科技公司	-	"	1,200	USD 2,040	15	USD 2,040	
	Leadtrend	-	"	1,150	USD 660	6	USD 660	
	RichWave Technology Corp.	-	"	500	USD 231	2	USD 231	

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人係之關係	帳列科目	期				備註
				股數/單位數 (仟)	帳面金額 (美金為仟元)	持股比率(%)	市價或淨值 (美金為仟元)	
	特別股股票							
	Powerprecise Solutions, Inc.	—	以成本衡量之金融資產	1,445	USD 1,400	11	USD 1,400	
	Tzero Technologies, Inc.	—	"	730	USD 1,500	2	USD 1,500	
	Miradia, Inc.	—	"	2,740	USD 2,424	3	USD 2,424	
	Axiom Microdevices, Inc.	—	"	4,142	USD 1,812	4	USD 1,812	
	Next IO, Inc.	—	"	216	USD 182	-	USD 182	
	Ageia Technologies, Inc.	—	"	2,030	USD 2,074	2	USD 2,074	
	Audience, Inc.	—	"	2,208	USD 474	1	USD 474	
	GemFire Corporation	—	"	600	USD 68	1	USD 68	
	Optichron, Inc.	—	"	353	USD 869	2	USD 869	
	Xceive	—	"	714	USD 1,000	2	USD 1,000	
	5V Technologies, Inc.	—	"	2,357	USD 1,768	11	USD 1,768	
	Power Analog Microelectronics	—	"	2,000	USD 1,500	13	USD 1,500	
	Impinj, Inc.	—	"	475	USD 1,000	-	USD 1,000	
	Beceem Communications	—	"	650	USD 1,600	1	USD 1,600	
	Teknovus, Inc.	—	"	518	USD 119	-	USD 119	
	Aquantia Corporation	—	"	1,264	USD 1,150	5	USD 1,150	
	Pixim, Inc.	—	"	3,279	USD 641	2	USD 641	
VTAF III	特別股股票							
	Mutual-Pak Limited	—	以成本衡量之金融資產	370	USD 112	13	USD 112	
	Quellan, Inc.	—	"	2,231	USD 2,500	7	USD 2,500	
	M2000, Inc.	—	"	1,500	USD 1,500	4	USD 1,500	
	SynDiTec, Inc.	—	"	4,296	USD 720	7	USD 720	
	Validity Sensors, Inc.	—	"	5,333	USD 2,000	7	USD 2,000	
	Silicon Technical Services, LLC.	—	"	915	USD 1,000	2	USD 1,000	
	Neoconix, Inc.	—	"	2,458	USD 4,000	6	USD 4,000	
	Advasense Sensors, Inc.	—	"	1,624	USD 1,500	6	USD 1,500	
	Tilera, Inc.	—	"	1,698	USD 2,360	3	USD 2,360	
	公司債							
	GTBF, Inc.	—	以成本衡量之金融資產	-	USD 1,500	不適用	USD 1,500	

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人係之關係	帳列科目	期				備註
				股數/單位數 (仟)	帳面金額 (美金為仟元)	持股比率(%)	市價或淨值 (美金為仟元)	
Investar	普通股股票							
	Monolithic Power Systems, Inc.	—	公平價值變動列入損益之金融資產	1,975	USD 34,458	7	USD 34,458	
	先豐通訊公司	—	備供出售金融資產	58	USD 20	-	USD 20	
	凌耀科技公司	—	以成本衡量之金融資產	530	USD 154	2	USD 154	
	特別股股票							
	Integrated Memory Logic, Inc.	—	以成本衡量之金融資產	2,831	USD 1,221	9	USD 1,221	
	IP Unity, Inc.	—	"	1,008	USD 494	1	USD 494	
	Sonics, Inc.	—	"	1,843	USD 3,530	2	USD 3,530	
	NanoAmp Solutions, Inc.	—	"	541	USD 853	2	USD 853	
	Memsic, Inc.	—	"	2,727	USD 1,500	9	USD 1,500	
Investar II	普通股股票							
	Monolithic Power Systems, Inc.	—	公平價值變動列入損益之金融資產	864	USD 15,085	3	USD 15,085	
	奇偶科技公司	—	"	6	USD 40	-	USD 40	
	立錡科技公司	—	"	132	USD 2,088	-	USD 2,088	
	奇偶科技公司	—	備供出售金融資產	15	USD 91	-	USD 91	
	立錡科技公司	—	"	227	USD 3,597	-	USD 3,597	
	雷凌科技公司	—	以成本衡量之金融資產	2,383	USD 791	3	USD 791	
	凌耀科技公司	—	"	534	USD 210	2	USD 210	
	耀登科技公司	—	"	1,049	USD 223	4	USD 223	
	EoNEX Technologies, Inc.	—	"	55	USD 3,048	5	USD 3,048	
	科雅科技公司	—	"	2,088	USD 545	7	USD 545	
	誠致科技公司	—	"	1,000	USD 574	4	USD 574	
	宜揚科技公司	—	"	4,243	USD 1,175	6	USD 1,175	
	eLCOS Microdisplay Technology, Ltd.	—	"	270	USD 27	1	USD 27	
	天工通訊積體電路公司	—	"	191	USD 37	1	USD 37	
	Sonics, Inc.	—	"	2,220	USD 32	3	USD 32	
	特別股股票							
	Memsic, Inc.	—	以成本衡量之金融資產	2,289	USD 1,560	7	USD 1,560	
	NanoAmp Solutions, Inc.	—	"	375	USD 1,500	1	USD 1,500	
	Kilopass Technology, Inc.	—	"	3,887	USD 2,000	6	USD 2,000	

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人係之關係	帳列科目	期				備註
				股數/單位數 (仟)	帳面金額 (美金為仟元)	持股比率(%)	市價或淨值 (美金為仟元)	
TSMC Global	FangTek, Inc.	—	以成本衡量之金融資產	6,930	USD 3,250	16	USD 3,250	
	Sonics, Inc.	—	"	2,115	USD 3,082	3	USD 3,082	
	eLCOS Microdisplay Technology, Ltd.	—	"	3,500	USD 3,500	8	USD 3,500	
	Alchip Technologies Limited	—	"	6,128	USD 2,450	15	USD 2,450	
	<u>政府公債</u>							
	United States Treas Nts	—	備供出售金融資產	-	USD 300	不適用	USD 300	
	United States Treas Nts	—	"	-	USD 41,177	不適用	USD 41,177	
	United States Treas Nts	—	"	-	USD 16,896	不適用	USD 16,896	
	United States Treas Nts	—	"	-	USD 46,322	不適用	USD 46,322	
	United States Treas Nts	—	"	-	USD 5,724	不適用	USD 5,724	
	United States Treas Nt	—	"	-	USD 26,065	不適用	USD 26,065	
	United States Treas Nts	—	"	-	USD 20,611	不適用	USD 20,611	
	United States Treas Nts	—	"	-	USD 14,742	不適用	USD 14,742	
	United States Treas Nts	—	"	-	USD 5,829	不適用	USD 5,829	
	Us Treasury Nts	—	"	-	USD 4,841	不適用	USD 4,841	
	Us Treasury Nts	—	"	-	USD 2,480	不適用	USD 2,480	
	Us Treasury Nts	—	"	-	USD 2,483	不適用	USD 2,483	
	Us Treas Nts	—	"	-	USD 10,290	不適用	USD 10,290	
	<u>公司債</u>							
	Anz Cap Tr I	—	備供出售金融資產	-	USD 970	不適用	USD 970	
	Axa Finl, Inc.	—	"	-	USD 2,118	不適用	USD 2,118	
	Abbott Labs	—	"	-	USD 2,538	不適用	USD 2,538	
	Abbott Labs	—	"	-	USD 1,503	不適用	USD 1,503	
	Allstate Life Global Fdg Secd	—	"	-	USD 2,978	不適用	USD 2,978	
	American Gen Fin Corp.	—	"	-	USD 3,198	不適用	USD 3,198	
	American Gen Fin Corp. Mtn	—	"	-	USD 3,458	不適用	USD 3,458	
	American Gen Fin Corp. Mtn	—	"	-	USD 1,970	不適用	USD 1,970	
	American Honda Fin Corp. Mtn	—	"	-	USD 9,310	不適用	USD 9,310	
	American Honda Fin Corp. Mtn	—	"	-	USD 800	不適用	USD 800	
	Amgen, Inc.	—	"	-	USD 2,909	不適用	USD 2,909	
Associates Corp. North Amer	—	"	-	USD 2,529	不適用	USD 2,529		
Atlantic Richfield Co	—	"	-	USD 2,168	不適用	USD 2,168		
Bp Cap Mkts P L C	—	"	-	USD 4,447	不適用	USD 4,447		

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人係之關係	帳列科目	期			末		備註
				股數/單位數 (仟)	帳面金額 (美金為仟元)	持股比率(%)	市價或淨值 (美金為仟元)	備	
	Bank New York, Inc.	—	備供出售金融資產	-	USD 1,496	不適用	USD 1,496		
	Bank One Corp.	—	"	-	USD 2,017	不適用	USD 2,017		
	Bank One Corp.	—	"	-	USD 1,461	不適用	USD 1,461		
	Bank Utd Houston Tx Mtn	—	"	-	USD 522	不適用	USD 522		
	Beneficial Corp. Mtn Bk Entry	—	"	-	USD 2,286	不適用	USD 2,286		
	Burlington Res, Inc.	—	"	-	USD 3,639	不適用	USD 3,639		
	Cit Group Hldgs, Inc.	—	"	-	USD 3,018	不適用	USD 3,018		
	Cit Group, Inc. New	—	"	-	USD 2,504	不適用	USD 2,504		
	Chase Manhattan Corp. New	—	"	-	USD 2,102	不適用	USD 2,102		
	Chase Manhattan Corp. New	—	"	-	USD 5,059	不適用	USD 5,059		
	Chubb Corp.	—	"	-	USD 2,123	不適用	USD 2,123		
	Cogentrix Energy, Inc.	—	"	-	USD 3,701	不適用	USD 3,701		
	Colonial Pipeline Co	—	"	-	USD 1,479	不適用	USD 1,479		
	Consolidated Edison, Inc.	—	"	-	USD 2,938	不適用	USD 2,938		
	Countrywide Fdg Corp. Mtn	—	"	-	USD 2,026	不適用	USD 2,026		
	Credit Suisse First Boston Usa	—	"	-	USD 3,119	不適用	USD 3,119		
	Credit Suisse First Boston Usa	—	"	-	USD 2,185	不適用	USD 2,185		
	Credit Suisse First Boston	—	"	-	USD 732	不適用	USD 732		
	Daimlerchrysler North Amer	—	"	-	USD 988	不適用	USD 988		
	Daimlerchrysler North Amer Hld	—	"	-	USD 751	不適用	USD 751		
	Dayton Hudson Corp.	—	"	-	USD 2,014	不適用	USD 2,014		
	Deere John Cap Corp. Mtn Bk Ent	—	"	-	USD 2,159	不適用	USD 2,159		
	Deere John Cap Corp.	—	"	-	USD 5,927	不適用	USD 5,927		
	Dell Computer Corp.	—	"	-	USD 2,809	不適用	USD 2,809		
	Diageo Plc	—	"	-	USD 3,478	不適用	USD 3,478		
	Emerson Elec Co	—	"	-	USD 3,208	不適用	USD 3,208		
	European Invst Bk	—	"	-	USD 6,054	不適用	USD 6,054		
	Federal Home Ln Bks	—	"	-	USD 7,937	不適用	USD 7,937		
	Fifth Third Bk Cinc.Innati Oh	—	"	-	USD 2,448	不適用	USD 2,448		
	Fleet Finl Group, Inc. New	—	"	-	USD 902	不適用	USD 902		
	Fleet Boston Corp.	—	"	-	USD 2,614	不適用	USD 2,614		
	Ge Global Ins Hldg Corp.	—	"	-	USD 1,893	不適用	USD 1,893		
	General Dynamics Corp.	—	"	-	USD 2,064	不適用	USD 2,064		
	General Elec Cap Corp. Mtn	—	"	-	USD 1,167	不適用	USD 1,167		
	General Elec Cap Corp. Mtn	—	"	-	USD 3,907	不適用	USD 3,907		

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人係之關係	帳列科目	期			末		備註
				股數/單位數 (仟)	帳面金額 (美金為仟元)	持股比率(%)	市價或淨值 (美金為仟元)	備	
	General Elec Cap Corp. Mtn	—	備供出售金融資產	-	USD 2,094	不適用	USD 2,094		
	General Elec Cap Corp. Mtn	—	"	-	USD 11,267	不適用	USD 11,267		
	General Re Corp.	—	"	-	USD 3,233	不適用	USD 3,233		
	Genworth Finl, Inc.	—	"	-	USD 3,245	不適用	USD 3,245		
	Greenpoint Finl Corp.	—	"	-	USD 980	不適用	USD 980		
	Hbos Plc Medium Term Sr Nts	—	"	-	USD 2,976	不適用	USD 2,976		
	Hancock John Global Fdg Ii Mtn	—	"	-	USD 5,065	不適用	USD 5,065		
	Hancock John Global Fdg Mtn	—	"	-	USD 982	不適用	USD 982		
	Hancock John Global Fdg Ii Mtn	—	"	-	USD 2,920	不適用	USD 2,920		
	Hartford Finl Svcs Group, Inc.	—	"	-	USD 1,338	不適用	USD 1,338		
	Hartford Finl Svcs Group, Inc.	—	"	-	USD 5,025	不適用	USD 5,025		
	Heller Finl, Inc.	—	"	-	USD 1,908	不適用	USD 1,908		
	Hewlett Packard Co	—	"	-	USD 1,829	不適用	USD 1,829		
	Household Fin Corp.	—	"	-	USD 3,075	不適用	USD 3,075		
	Household Fin Corp.	—	"	-	USD 2,916	不適用	USD 2,916		
	Huntington National Bank	—	"	-	USD 1,862	不適用	USD 1,862		
	Ing Sec Life Instl Fdg	—	"	-	USD 2,478	不適用	USD 2,478		
	International Business Machs	—	"	-	USD 3,455	不適用	USD 3,455		
	Intl Lease Fin Corp. Mtn	—	"	-	USD 2,951	不適用	USD 2,951		
	Intl Lease Fin Corp. Mtn	—	"	-	USD 4,159	不適用	USD 4,159		
	J P Morgan Chase + Co	—	"	-	USD 3,285	不適用	USD 3,285		
	Key Bk Na Med Term Nts Bk Entr	—	"	-	USD 4,423	不適用	USD 4,423		
	Keycorp. Mtn Book Entry	—	"	-	USD 3,016	不適用	USD 3,016		
	Lehman Brothers Hldgs, Inc.	—	"	-	USD 1,067	不適用	USD 1,067		
	Lehman Brothers Hldgs, Inc.	—	"	-	USD 3,150	不適用	USD 3,150		
	Lehman Brothers Hldgs, Inc.	—	"	-	USD 486	不適用	USD 486		
	Lehman Brothers Hldgs, Inc.	—	"	-	USD 983	不適用	USD 983		
	Lehman Brothers Hldgs, Inc.	—	"	-	USD 1,162	不適用	USD 1,162		
	Lehman Brothers Hldgs, Inc.	—	"	-	USD 1,628	不適用	USD 1,628		
	Mbna America Bank Na Y	—	"	-	USD 6,418	不適用	USD 6,418		
	Mgic Invt Corp.	—	"	-	USD 1,197	不適用	USD 1,197		
	Ameritech Capital Funding Co	—	"	-	USD 2,785	不適用	USD 2,785		
	Marshall + Ilsley Corp.	—	"	-	USD 8,435	不適用	USD 8,435		
	Massmutual Global Fdg Ii Mtn	—	"	-	USD 3,627	不適用	USD 3,627		
	Metropolitan Life Global Mtn	—	"	-	USD 3,415	不適用	USD 3,415		

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人係之關係	帳列科目	期			末		備註
				股數/單位數 (仟)	帳面金額 (美金為仟元)	持股比率(%)	市價或淨值 (美金為仟元)	備	
	Monumental Global Fdg Ii	—	備供出售金融資產	-	USD 1,471	不適用	USD 1,471		
	Monunmetal Global Fdg Ii	—	"	-	USD 1,959	不適用	USD 1,959		
	Mony Group, Inc.	—	"	-	USD 2,142	不適用	USD 2,142		
	Morgan Stanley	—	"	-	USD 1,931	不適用	USD 1,931		
	Morgan Stanley	—	"	-	USD 5,458	不適用	USD 5,458		
	National City Corp.	—	"	-	USD 3,443	不適用	USD 3,443		
	National Westminster Bk Plc	—	"	-	USD 1,308	不適用	USD 1,308		
	Nationwide Life Global Fdg I	—	"	-	USD 3,477	不適用	USD 3,477		
	Oracle Corp. / Ozark Hldg, Inc.	—	"	-	USD 1,966	不適用	USD 1,966		
	Pnc Fdg Corp.	—	"	-	USD 1,001	不適用	USD 1,001		
	Pepsico, Inc. Mtn Book Entry	—	"	-	USD 3,616	不適用	USD 3,616		
	Popular North Amer, Inc.	—	"	-	USD 2,907	不適用	USD 2,907		
	Praxair, Inc.	—	"	-	USD 3,122	不適用	USD 3,122		
	Premark Intl, Inc.	—	"	-	USD 2,706	不適用	USD 2,706		
	Pricoa Global Fdg I Mtn	—	"	-	USD 3,421	不適用	USD 3,421		
	Princ.Ipal Finl Group Australia	—	"	-	USD 1,001	不適用	USD 1,001		
	Princ.Ipal Life Global Fdg I Gl	—	"	-	USD 1,172	不適用	USD 1,172		
	Protective Life Secd Trs	—	"	-	USD 2,935	不適用	USD 2,935		
	Protective Life Secd Trs Mtn	—	"	-	USD 3,403	不適用	USD 3,403		
	Public Svc Elec Gas Co	—	"	-	USD 3,706	不適用	USD 3,706		
	Regions Finl Corp. New	—	"	-	USD 2,381	不適用	USD 2,381		
	Mizuho Fin(Cayman)	—	"	-	USD 2,167	不適用	USD 2,167		
	Sbc Communications, Inc.	—	"	-	USD 3,312	不適用	USD 3,312		
	Sbc Communications, Inc.	—	"	-	USD 695	不適用	USD 695		
	Sp Powerassests Ltd Global	—	"	-	USD 980	不適用	USD 980		
	Safeco Corp.	—	"	-	USD 711	不適用	USD 711		
	St Paul Cos, Inc. Mtn Bk Ent	—	"	-	USD 2,536	不適用	USD 2,536		
	Simon Pty Group L P	—	"	-	USD 2,177	不適用	USD 2,177		
	Simon Pty Group Lp	—	"	-	USD 998	不適用	USD 998		
	Suntrust Bk Atlanta Ga Medium	—	"	-	USD 3,454	不適用	USD 3,454		
	Us Bk Natl Assn Cinc.Innati Oh	—	"	-	USD 2,935	不適用	USD 2,935		
	Vodafone Airtouch Plc	—	"	-	USD 1,662	不適用	USD 1,662		
	Wps Resources Corp.	—	"	-	USD 1,029	不適用	USD 1,029		
	Wachovia Corp. New	—	"	-	USD 3,479	不適用	USD 3,479		
	Wachovia Corp. New	—	"	-	USD 3,125	不適用	USD 3,125		

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人係之關係	帳列科目	期			末		備註
				股數/單位數 (仟)	帳面金額 (美金為仟元)	持股比率(%)	市價或淨值 (美金為仟元)	備	
	Washington Mut, Inc.	—	備供出售金融資產	-	USD 1,698	不適用	USD 1,698		
	Washington Post Co	—	"	-	USD 3,001	不適用	USD 3,001		
	Wells Fargo + Co New	—	"	-	USD 2,961	不適用	USD 2,961		
	Wells Fargo + Co New Med Trm	—	"	-	USD 4,310	不適用	USD 4,310		
	Westfield Cap Corp. Ltd	—	"	-	USD 2,003	不適用	USD 2,003		
	<u>企業發行之資產擔保證券</u>								
	American Home Mtg Invt Tr	—	備供出售金融資產	-	USD 53	不適用	USD 53		
	Americredit Automobile Rec Tr	—	"	-	USD 3,253	不適用	USD 3,253		
	Americredit Automobile Rec Tr	—	"	-	USD 2,294	不適用	USD 2,294		
	Americredit Auto Rec Tr	—	"	-	USD 1,000	不適用	USD 1,000		
	Americredit Automobile Receivb	—	"	-	USD 1,996	不適用	USD 1,996		
	Americredit Automobile Receiva	—	"	-	USD 2,728	不適用	USD 2,728		
	Atlantic City Elc Trns Fdglc	—	"	-	USD 298	不適用	USD 298		
	Ba Cr Card Tr	—	"	-	USD 4,264	不適用	USD 4,264		
	Banc Amer Fdg 2006 I Tr	—	"	-	USD 4,044	不適用	USD 4,044		
	Bear Stearns Coml Mtg Secs, Inc.	—	"	-	USD 3,518	不適用	USD 3,518		
	Bear Stearns Alt A Tr	—	"	-	USD 532	不適用	USD 532		
	Bear Stearns Arm Tr	—	"	-	USD 3,259	不適用	USD 3,259		
	Bear Stearns Arm Tr	—	"	-	USD 1,943	不適用	USD 1,943		
	Cit Equip Coll Tr	—	"	-	USD 893	不適用	USD 893		
	Cit Equip Coll Tr	—	"	-	USD 3,986	不適用	USD 3,986		
	Cnh Equip Tr	—	"	-	USD 276	不適用	USD 276		
	Cwabs, Inc.	—	"	-	USD 139	不適用	USD 139		
	Cwabs	—	"	-	USD 3,619	不適用	USD 3,619		
	Cwmbs, Inc.	—	"	-	USD 784	不適用	USD 784		
	Capital Auto Receivables Asset	—	"	-	USD 3,236	不適用	USD 3,236		
	Capital Auto Receivables Asset	—	"	-	USD 2,238	不適用	USD 2,238		
	Capital One Auto Fin Tr	—	"	-	USD 2,628	不適用	USD 2,628		
	Capital One Auto Fin Tr	—	"	-	USD 2,995	不適用	USD 2,995		
	Capital One Auto Fin Tr	—	"	-	USD 4,997	不適用	USD 4,997		
	Capital One Multi Asset Execut	—	"	-	USD 3,961	不適用	USD 3,961		
	Capital One Multi Asset Execut	—	"	-	USD 2,965	不適用	USD 2,965		
	Capitital One Prime Auto Receiv	—	"	-	USD 1,414	不適用	USD 1,414		
	Capital One Prime Auto Rec	—	"	-	USD 3,968	不適用	USD 3,968		

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人係之關係	帳列科目	期			末		備註
				股數/單位數 (仟)	帳面金額 (美金為仟元)	持股比率(%)	市價或淨值 (美金為仟元)	備	
	Caterpillar Finl Asset Tr	—	備供出售金融資產	-	USD 8,198	不適用	USD 8,198		
	Cbass Tr	—	"	-	USD 4,248	不適用	USD 4,248		
	Cendant Rent Car Fdg Aesop Llc	—	"	-	USD 9,361	不適用	USD 9,361		
	Chase Mtge Finance Corp.	—	"	-	USD 2,763	不適用	USD 2,763		
	Chase Mtg Fin Tr	—	"	-	USD 2,881	不適用	USD 2,881		
	Chase Mtge Finance Corp.	—	"	-	USD 1,831	不適用	USD 1,831		
	Chase Mtg Fin Tr	—	"	-	USD 950	不適用	USD 950		
	Chase Mtg Fin Tr	—	"	-	USD 1,900	不適用	USD 1,900		
	Citicorp. Mtg Secs	—	"	-	USD 375	不適用	USD 375		
	Citibank Cr Card Issuance Tr	—	"	-	USD 9,970	不適用	USD 9,970		
	Credit Suisse First Boston Mtg	—	"	-	USD 7,629	不適用	USD 7,629		
	Credit Suisse First Boston Mtg	—	"	-	USD 7,677	不適用	USD 7,677		
	Credit Suisse First Boston Mtg	—	"	-	USD 300	不適用	USD 300		
	Credit Suisse First Boston Mtg	—	"	-	USD 3,563	不適用	USD 3,563		
	Credit Suisse First Boston Mtg	—	"	-	USD 3,715	不適用	USD 3,715		
	Daimlerchrysler Auto Tr	—	"	-	USD 1,694	不適用	USD 1,694		
	Daimlerchrysler Auto Tr	—	"	-	USD 4,295	不適用	USD 4,295		
	Deere John Owner Tr	—	"	-	USD 2,447	不適用	USD 2,447		
	Drive Auto Receivables Tr	—	"	-	USD 2,306	不適用	USD 2,306		
	First Franklin Mtg Ln Tr	—	"	-	USD 4,187	不適用	USD 4,187		
	First Horizon Abs Tr	—	"	-	USD 422	不適用	USD 422		
	First Union Lehman Bros Mtg Tr	—	"	-	USD 795	不適用	USD 795		
	First Un Natl Bk Coml Mtg Tr	—	"	-	USD 2,854	不適用	USD 2,854		
	Ford Credit Auto Owner Trust	—	"	-	USD 4,299	不適用	USD 4,299		
	Ge Cap Cr Card Master Nt Tr	—	"	-	USD 2,827	不適用	USD 2,827		
	Gs Mtg Secs Corp.	—	"	-	USD 4,127	不適用	USD 4,127		
	Harley Davidson Motorcycle Tr	—	"	-	USD 4,943	不適用	USD 4,943		
	Hertz Veh Fing Llc	—	"	-	USD 5,320	不適用	USD 5,320		
	Home Equity Mtg Tr 2006 4	—	"	-	USD 4,167	不適用	USD 4,167		
	Honda Auto Receivables	—	"	-	USD 3,362	不適用	USD 3,362		
	Hsbc Automotive Tr	—	"	-	USD 2,690	不適用	USD 2,690		
	Hyundai Auto Receivables Tr	—	"	-	USD 4,083	不適用	USD 4,083		
	Hyundai Auto Receivables Tr	—	"	-	USD 3,941	不適用	USD 3,941		
	J P Morgan Mtg Tr	—	"	-	USD 955	不適用	USD 955		
	J P Morgan Mtg Tr	—	"	-	USD 943	不適用	USD 943		

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人係之關係	帳列科目	期			末		備註
				股數/單位數 (仟)	帳面金額 (美金為仟元)	持股比率(%)	市價或淨值 (美金為仟元)	備	
	J P Morgan Mtg Tr	—	備供出售金融資產	-	USD 938	不適用	USD 938		
	Jp Morgan Mtg Tr	—	"	-	USD 924	不適用	USD 924		
	Lb Ubs Coml Mtg Tr	—	"	-	USD 3,318	不適用	USD 3,318		
	Mbna Cr Card Master Nt Tr	—	"	-	USD 4,449	不適用	USD 4,449		
	Mastr Asset Backed	—	"	-	USD 3,510	不適用	USD 3,510		
	Merrill Lynch Mtg Invs, Inc.	—	"	-	USD 5,262	不適用	USD 5,262		
	Morgan Stanley Ixis Estate Tr	—	"	-	USD 3,113	不適用	USD 3,113		
	Nomura Asset Accep Corp.	—	"	-	USD 4,138	不適用	USD 4,138		
	Onyx Accep Owner Tr	—	"	-	USD 2,542	不適用	USD 2,542		
	Pg+E Energy Recovery Fdg Llc	—	"	-	USD 3,231	不適用	USD 3,231		
	Reliant Energy Transition Bd	—	"	-	USD 1,630	不適用	USD 1,630		
	Residential Asset Mtg Prods	—	"	-	USD 2,374	不適用	USD 2,374		
	Residential Asset Sec Mtg Pass	—	"	-	USD 1,096	不適用	USD 1,096		
	Residential Asset Sec Mtg Pass	—	"	-	USD 2,062	不適用	USD 2,062		
	Residential Fdg Mtg Secs I, Inc.	—	"	-	USD 1,770	不適用	USD 1,770		
	Residential Fdg Mtg Secs I, Inc.	—	"	-	USD 3,718	不適用	USD 3,718		
	Sequoia Mtg Tr	—	"	-	USD 560	不適用	USD 560		
	Sequoia Mtg Tr	—	"	-	USD 364	不適用	USD 364		
	Sequoia Mtg Tr	—	"	-	USD 422	不適用	USD 422		
	Structured Adj Rate Mtg Ln Tr	—	"	-	USD 1,140	不適用	USD 1,140		
	Structured Adj Rate Mtg Ln Tr	—	"	-	USD 387	不適用	USD 387		
	Txu Elec Delivery Transition	—	"	-	USD 1,844	不適用	USD 1,844		
	Terwin Mtg Tr	—	"	-	USD 4,068	不適用	USD 4,068		
	Usaa Auto Owner Tr	—	"	-	USD 4,221	不適用	USD 4,221		
	Wamu Mtg	—	"	-	USD 3,545	不適用	USD 3,545		
	Wamu Mtg Pass Thru Ctfs Tr	—	"	-	USD 4,405	不適用	USD 4,405		
	Wfs Finl 2004 4 Owner Tr	—	"	-	USD 368	不適用	USD 368		
	Wfs Finl 2005 2 Oner Tr	—	"	-	USD 2,222	不適用	USD 2,222		
	Wamu Mtg	—	"	-	USD 925	不適用	USD 925		
	Washington Mut Mtg Secs Corp.	—	"	-	USD 2,626	不適用	USD 2,626		
	Wells Fargo Mtg Backed Secs	—	"	-	USD 4,066	不適用	USD 4,066		
	Wells Fargo Finl Auto Owner Tr	—	"	-	USD 4,922	不適用	USD 4,922		
	Wells Fargo Mtg Bkd Secs	—	"	-	USD 2,501	不適用	USD 2,501		
	Wells Fargo Mtg Bkd Secs	—	"	-	USD 3,152	不適用	USD 3,152		
	Wells Fargo Mtg Bkd Secs Tr	—	"	-	USD 2,334	不適用	USD 2,334		

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人係之關係	帳列科目	期			末		備註
				股數/單位數 (仟)	帳面金額 (美金為仟元)	持股比率(%)	市價或淨值 (美金為仟元)	備	
	Whole Auto Ln Tr	—	備供出售金融資產	-	USD 624	不適用	USD 624		
	Whole Auto Ln Tr	—	"	-	USD 2,982	不適用	USD 2,982		
	<u>政府機構債券</u>								
	Fed Hm Ln Pc Pool M80855	—	備供出售金融資產	-	USD 3,099	不適用	USD 3,099		
	Fed Hm Ln Pc Pool G11295	—	"	-	USD 1,217	不適用	USD 1,217		
	Fed Hm Ln Pc Pool E89857	—	"	-	USD 1,401	不適用	USD 1,401		
	Fed Hm Ln Pc Pool 1b1107	—	"	-	USD 590	不適用	USD 590		
	Fed Hm Ln Pc Pool 1b1150	—	"	-	USD 1,121	不適用	USD 1,121		
	Fed Hm Ln Pc Pool 1b1225	—	"	-	USD 154	不適用	USD 154		
	Fed Hm Ln Pc Pool 1b2776	—	"	-	USD 365	不適用	USD 365		
	Fed Hm Ln Pc Pool 1b2792	—	"	-	USD 239	不適用	USD 239		
	Fed Hm Ln Pc Pool 1b2566	—	"	-	USD 176	不適用	USD 176		
	Fed Hm Ln Pc Pool 1b2632	—	"	-	USD 191	不適用	USD 191		
	Fed Hm Ln Pc Pool 1b2642	—	"	-	USD 264	不適用	USD 264		
	Fed Hm Ln Pc Pool 1b2810	—	"	-	USD 316	不適用	USD 316		
	Fed Hm Ln Pc Pool 847628	—	"	-	USD 3,467	不適用	USD 3,467		
	Fed Hm Ln Pc Pool 1j0410	—	"	-	USD 5,820	不適用	USD 5,820		
	Fed Hm Ln Pc Pool G12009	—	"	-	USD 3,900	不適用	USD 3,900		
	Fed Hm Ln Pc Pool 1g0038	—	"	-	USD 318	不適用	USD 318		
	Fed Hm Ln Pc Pool 1g0053	—	"	-	USD 403	不適用	USD 403		
	Fed Hm Ln Pc Pool 1g0104	—	"	-	USD 157	不適用	USD 157		
	Fed Hm Ln Pc Pool 1g1282	—	"	-	USD 4,388	不適用	USD 4,388		
	Fed Hm Ln Pc Pool 1g1411	—	"	-	USD 4,126	不適用	USD 4,126		
	Fed Hm Ln Pc Pool 1h2520	—	"	-	USD 2,861	不適用	USD 2,861		
	Fed Hm Ln Pc Pool 1h2524	—	"	-	USD 2,166	不適用	USD 2,166		
	Fed Hm Ln Pc Pool 1g2593	—	"	-	USD 5,554	不適用	USD 5,554		
	Fed Hm Ln Pc Pool 1g1921	—	"	-	USD 4,344	不適用	USD 4,344		
	Fed Hm Ln Pc Pool B19205	—	"	-	USD 7,598	不適用	USD 7,598		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 3,753	不適用	USD 3,753		
	Fed Hm Ln Pc Pool 780870	—	"	-	USD 825	不適用	USD 825		
	Fed Hm Ln Pc Pool 781959	—	"	-	USD 4,945	不適用	USD 4,945		
	Fed Hm Ln Pc Pool 782785	—	"	-	USD 280	不適用	USD 280		
	Fed Hm Ln Pc Pool 782837	—	"	-	USD 538	不適用	USD 538		
	Fed Hm Ln Pc Pool 782968	—	"	-	USD 1,219	不適用	USD 1,219		

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人係之關係	帳列科目	期			末		備註
				股數/單位數 (仟)	帳面金額 (美金為仟元)	持股比率(%)	市價或淨值 (美金為仟元)	備	
	Fed Hm Ln Pc Pool 783022	—	備供出售金融資產	-	USD 571	不適用	USD 571		
	Fed Hm Ln Pc Pool 783026	—	"	-	USD 334	不適用	USD 334		
	Fed Hm Ln Pc Pool 783058	—	"	-	USD 1,122	不適用	USD 1,122		
	Fnma Pool 254507	—	"	-	USD 1,355	不適用	USD 1,355		
	Fnma Pool 254834	—	"	-	USD 1,272	不適用	USD 1,272		
	Fnma Pool 255883	—	"	-	USD 3,258	不適用	USD 3,258		
	Fnma Pool 555549	—	"	-	USD 1,450	不適用	USD 1,450		
	Fnma Pool 555715	—	"	-	USD 182	不適用	USD 182		
	Fnma Pool 632399	—	"	-	USD 402	不適用	USD 402		
	Fnma Pool 662401	—	"	-	USD 602	不適用	USD 602		
	Fnma Pool 667766	—	"	-	USD 1,384	不適用	USD 1,384		
	Fnma Pool 681393	—	"	-	USD 2,498	不適用	USD 2,498		
	Fnma Pool 680932	—	"	-	USD 1,173	不適用	USD 1,173		
	Federal Natl Mtg Assn	—	"	-	USD 209	不適用	USD 209		
	Federal Natl Mtg Assn	—	"	-	USD 3,888	不適用	USD 3,888		
	Federal Natl Mtg Assn	—	"	-	USD 1,998	不適用	USD 1,998		
	Federal Natl Mtg Assn	—	"	-	USD 3,625	不適用	USD 3,625		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 3,864	不適用	USD 3,864		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 1,339	不適用	USD 1,339		
	Federal Natl Mtg Assn	—	"	-	USD 2,641	不適用	USD 2,641		
	Federal Natl Mtg Assn	—	"	-	USD 1,684	不適用	USD 1,684		
	Federal Natl Mtg Assn Gtd	—	"	-	USD 1,960	不適用	USD 1,960		
	Federal Natl Mtg Assn	—	"	-	USD 2,410	不適用	USD 2,410		
	Federal Natl Mtg Assn Gtd	—	"	-	USD 1,576	不適用	USD 1,576		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 2,688	不適用	USD 2,688		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 1,659	不適用	USD 1,659		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 504	不適用	USD 504		
	Federal National Mort Assoc	—	"	-	USD 3,192	不適用	USD 3,192		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 3,621	不適用	USD 3,621		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 2,675	不適用	USD 2,675		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 3,611	不適用	USD 3,611		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 3,247	不適用	USD 3,247		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 2,532	不適用	USD 2,532		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 2,778	不適用	USD 2,778		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 3,842	不適用	USD 3,842		

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人係之關係	帳列科目	期			末		備註
				股數/單位數 (仟)	帳面金額 (美金為仟元)	持股比率(%)	市價或淨值 (美金為仟元)	備	
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	備供出售金融資產	-	USD 2,517	不適用	USD 2,517		
	Federal Home Ln Mtg	—	"	-	USD 2,596	不適用	USD 2,596		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 3,876	不適用	USD 3,876		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 7,683	不適用	USD 7,683		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 4,119	不適用	USD 4,119		
	Federal Home Ln Mtg	—	"	-	USD 5,996	不適用	USD 5,996		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 1,241	不適用	USD 1,241		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 4,359	不適用	USD 4,359		
	Fnma Pool 685116	—	"	-	USD 602	不適用	USD 602		
	Fnma Pool 694287	—	"	-	USD 25	不適用	USD 25		
	Fnma Pool 703711	—	"	-	USD 488	不適用	USD 488		
	Fnma Pool 725095	—	"	-	USD 1,077	不適用	USD 1,077		
	Fnma Pool 730033	—	"	-	USD 1,300	不適用	USD 1,300		
	Fnma Pool 740934	—	"	-	USD 1,172	不適用	USD 1,172		
	Fnma Pool 742232	—	"	-	USD 24	不適用	USD 24		
	Fnma Pool 750798	—	"	-	USD 22	不適用	USD 22		
	Fnma Pool 773246	—	"	-	USD 245	不適用	USD 245		
	Fnma Pool 790828	—	"	-	USD 2,244	不適用	USD 2,244		
	Fnma Pool 793025	—	"	-	USD 2,134	不適用	USD 2,134		
	Fnma Pool 793932	—	"	-	USD 521	不適用	USD 521		
	Fnma Pool 794040	—	"	-	USD 743	不適用	USD 743		
	Fnma Pool 795548	—	"	-	USD 301	不適用	USD 301		
	Fnma Pool 799664	—	"	-	USD 103	不適用	USD 103		
	Fnma Pool 799868	—	"	-	USD 33	不適用	USD 33		
	Fnma Pool 804764	—	"	-	USD 434	不適用	USD 434		
	Fnma Pool 804852	—	"	-	USD 370	不適用	USD 370		
	Fnma Pool 804962	—	"	-	USD 424	不適用	USD 424		
	Fnma Pool 805163	—	"	-	USD 438	不適用	USD 438		
	Fnma Pool 806642	—	"	-	USD 1,124	不適用	USD 1,124		
	Fnma Pool 806721	—	"	-	USD 679	不適用	USD 679		
	Fnma Pool 813641	—	"	-	USD 3,299	不適用	USD 3,299		
	Fnma Pool 814418	—	"	-	USD 368	不適用	USD 368		
	Fnma Pool 815626	—	"	-	USD 2,597	不適用	USD 2,597		
	Fnma Pool 816594	—	"	-	USD 1,932	不適用	USD 1,932		
	Fnma Pool 819423	—	"	-	USD 563	不適用	USD 563		

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人係之關係	帳列科目	期			末		備註
				股數/單位數 (仟)	帳面金額 (美金為仟元)	持股比率(%)	市價或淨值 (美金為仟元)	備	
	Fnma Pool 821129	—	備供出售金融資產	-	USD 568	不適用	USD 568		
	Fnma Pool 825395	—	"	-	USD 2,615	不適用	USD 2,615		
	Fnma Pool 825398	—	"	-	USD 3,864	不適用	USD 3,864		
	Fnma Pool 841069	—	"	-	USD 2,616	不適用	USD 2,616		
	Fnma Pool 879906	—	"	-	USD 1,484	不適用	USD 1,484		
	Fnma Pool 888388	—	"	-	USD 6,540	不適用	USD 6,540		
	Fnma Pool 888249	—	"	-	USD 4,672	不適用	USD 4,672		
	Fnma Pool 888527	—	"	-	USD 75	不適用	USD 75		
	Fnma Pool 888499	—	"	-	USD 2,884	不適用	USD 2,884		
	Fnma Pool 888502	—	"	-	USD 253	不適用	USD 253		
	Fnma Pool 888507	—	"	-	USD 960	不適用	USD 960		
	Fnma Pool 888515	—	"	-	USD 2,295	不適用	USD 2,295		
	Fnma Pool 888519	—	"	-	USD 146	不適用	USD 146		
	Fnma Pool 900296	—	"	-	USD 3,513	不適用	USD 3,513		
	Gnma li Pool 081150	—	"	-	USD 534	不適用	USD 534		
	Gnma li Pool 081153	—	"	-	USD 1,777	不適用	USD 1,777		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 5,946	不適用	USD 5,946		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 5,987	不適用	USD 5,987		
	Federal Farm Cr Bks	—	"	-	USD 3,380	不適用	USD 3,380		
	Federal Home Ln Bks	—	"	-	USD 4,877	不適用	USD 4,877		
	Federal Home Ln Bks	—	"	-	USD 2,374	不適用	USD 2,374		
	Federal Home Ln Bks	—	"	-	USD 5,352	不適用	USD 5,352		
	Federal Home Ln Bks	—	"	-	USD 3,014	不適用	USD 3,014		
	Federal Home Ln Bks	—	"	-	USD 4,901	不適用	USD 4,901		
	Federal Home Ln Bks	—	"	-	USD 8,782	不適用	USD 8,782		
	Federal Home Ln Bks	—	"	-	USD 8,852	不適用	USD 8,852		
	Federal Home Ln Bks	—	"	-	USD 5,876	不適用	USD 5,876		
	Federal Home Ln Bks	—	"	-	USD 5,896	不適用	USD 5,896		
	Federal Home Ln Bks	—	"	-	USD 7,952	不適用	USD 7,952		
	Federal Home Ln Bks	—	"	-	USD 6,154	不適用	USD 6,154		
	Federal Home Ln Bks	—	"	-	USD 12,338	不適用	USD 12,338		
	Federal Home Ln Bks	—	"	-	USD 6,915	不適用	USD 6,915		
	Federal Home Ln Bks	—	"	-	USD 7,501	不適用	USD 7,501		
	Federal Home Loan Banks	—	"	-	USD 8,004	不適用	USD 8,004		
	Fed Home Ln Bank	—	"	-	USD 4,986	不適用	USD 4,986		

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人係之關係	帳列科目	期			末		備註
				股數/單位數 (仟)	帳面金額 (美金為仟元)	持股比率(%)	市價或淨值 (美金為仟元)	備	
	Federal Home Ln Bks	—	備供出售金融資產	-	USD 4,478	不適用	USD 4,478		
	Federal Home Ln Bks	—	"	-	USD 8,972	不適用	USD 8,972		
	Federal Home Loan Bank	—	"	-	USD 4,477	不適用	USD 4,477		
	Federal Home Loan Bank	—	"	-	USD 3,443	不適用	USD 3,443		
	Federal Natl Mtg Assn	—	"	-	USD 4,983	不適用	USD 4,983		
	Federal Natl Mtg Assn	—	"	-	USD 6,485	不適用	USD 6,485		
	Federal Natl Mtg Assn	—	"	-	USD 8,477	不適用	USD 8,477		
	Federal Natl Mtg Assn	—	"	-	USD 4,967	不適用	USD 4,967		
	Federal Natl Mtg Assn	—	"	-	USD 4,470	不適用	USD 4,470		
	Federal Natl Mtg Assn	—	"	-	USD 1,944	不適用	USD 1,944		
	Federal Natl Mtg Assn	—	"	-	USD 4,297	不適用	USD 4,297		
	Federal Natl Mtg Assn	—	"	-	USD 4,387	不適用	USD 4,387		
	Federal Natl Mtg Assn	—	"	-	USD 7,893	不適用	USD 7,893		
	Federal Natl Mtg Assn	—	"	-	USD 19,838	不適用	USD 19,838		
	Federal Natl Mtg Assn Mtn	—	"	-	USD 2,945	不適用	USD 2,945		
	Federal Natl Mtg Assn Mtn	—	"	-	USD 2,935	不適用	USD 2,935		
	Federal Natl Mtg Assn Mtn	—	"	-	USD 3,111	不適用	USD 3,111		
	Federal Natl Mtg Assn Mtn	—	"	-	USD 5,353	不適用	USD 5,353		
	Federal Natl Mtg Assn Medium	—	"	-	USD 3,414	不適用	USD 3,414		
	Federal Natl Mtg Assn	—	"	-	USD 4,996	不適用	USD 4,996		
	Tennessee Valley Auth	—	"	-	USD 6,014	不適用	USD 6,014		
	<u>海外貨幣市場型基金</u>								
	Ssga Cash Mgmt Global Offshore	—	備供出售金融資產	-	USD 6,256	不適用	USD 6,256		

台灣積體電路製造股份有限公司及轉投資公司
 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
 民國九十六年一月一日至六月三十日

附表二

單位：除另予註明者外，
為新台幣仟元

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	期初		買入		賣出		（註一）		期末	
					股數/單位 數（仟）	金額 （美金為仟元）	股數/單位 數（仟）	金額 （美金為仟元）	股數/單位 數（仟）	金額 （美金為仟元）	帳面成本 （美金為仟元）	處分（損）益 （美金為仟元）	股數/單位 數（仟）	金額（註二） （美金為仟元）
台積公司	政府公債													
	93 央債甲二	備供出售金融資產	中信證券股份有限公司 等數家金融機構	-	-	\$ 999,779	-	\$ 200,280	-	\$ -	\$ -	\$ -	-	\$ 1,192,162
	92 央債甲二	"	"	-	-	998,288	-	1,348,634	-	-	-	-	-	2,344,207
	93 央債甲七	"	"	-	-	-	-	201,561	-	-	-	-	-	198,586
	95 央債甲四	"	"	-	-	-	-	400,778	-	-	-	-	-	398,578
	94 央債甲一	持有至到期日 金融資產	"	-	-	3,049,919	-	-	-	3,050,000	3,050,000	-	-	-
	91 央債甲二	"	"	-	-	350,399	-	-	-	350,000	350,000	-	-	-
	基金													
	建弘全家福債券基金	備供出售金融資產	建弘證券投資信託股份 有限公司	-	22,219	3,655,939	-	-	9,980	1,650,000	1,621,826	28,174	12,239	2,028,897
	安泰 ING 債券基金	"	安泰證券投資信託股份 有限公司	-	175,156	2,639,459	-	-	175,156	2,656,012	2,604,862	51,150	-	-
	國泰債券基金	"	國泰證券投資信託股份 有限公司	-	109,720	1,265,092	-	-	109,720	1,271,995	1,251,264	20,731	-	-
	建弘台灣債券基金	"	建弘證券投資信託股份 有限公司	-	93,312	1,314,669	-	-	14,180	200,000	197,557	2,443	79,132	1,123,358
	德盛債券大壩基金	"	德盛安聯證券投資信託 股份有限公司	-	95,553	1,107,206	-	-	41,267	480,000	472,022	7,978	54,286	633,827
	摩根富林明第一債券基金	"	摩根富林明證券投資信 託股份有限公司	-	66,826	939,082	-	-	66,826	944,083	926,945	17,138	-	-
	摩根富林明台灣債券基金	"	"	-	85,145	1,299,088	-	-	58,603	900,000	883,347	16,653	26,542	408,003
安泰 ING 精選債券基金	"	安泰證券投資信託股份 有限公司	-	76,593	868,076	-	-	76,593	872,639	857,682	14,957	-	-	
金鼎鼎益基金	"	金鼎證券投資信託股份 有限公司	-	44,685	554,863	-	-	44,685	557,263	550,724	6,539	-	-	
保德信債券基金	"	保德信證券投資信託股份 有限公司	-	103,751	1,516,294	-	-	20,445	300,000	295,582	4,418	83,306	1,226,681	
日盛債券基金	"	日盛證券投資信託股份 有限公司	-	88,165	1,202,901	-	-	88,165	1,209,618	1,200,000	9,618	-	-	
友邦巨輪債券基金	"	友邦證券投資信託股份 有限公司	-	78,629	1,002,595	-	-	78,629	1,008,733	1,000,000	8,733	-	-	
新光吉星債券基金	"	新光證券投資信託股份 有限公司	-	62,183	890,660	-	-	62,183	896,299	879,940	16,359	-	-	

(接次頁)

(承前頁)

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	期 初		入 賣		出 (註 一)				期 末		
					股數/單位 數 (仟)	金 額 (美金為仟元)	股數/單位 數 (仟)	金 額 (美金為仟元)	售 價	帳 面 成 本 (美金為仟元)	處分(損)益 (美金為仟元)	股數/單位 數 (仟)	金 額 (註 二) (美金為仟元)		
TSMC GLOBAL	統一強棒基金	備供出售金融資產	統一證券投資信託股份有限公司	-	65,496	\$ 1,010,426	-	\$ -	65,496	\$ 1,016,917	\$ 1,000,599	\$ 16,318	-	\$ -	
	兆豐國際寶鑽債券基金	"	兆豐國際證券投資信託股份有限公司	-	139,333	1,602,947	-	-	69,071	800,000	793,155	6,845	70,262	814,510	
	復華債券基金	"	復華證券投資信託股份有限公司	-	125,122	1,667,908	-	-	22,339	300,000	295,611	4,389	102,783	1,380,442	
	台新真吉利基金	"	台新證券投資信託股份有限公司	-	78,624	806,386	-	-	9,679	100,000	98,476	1,524	68,945	712,420	
	<u>公 司 債</u>														
	台灣電力股份有限公司	持有至到期日金融資產	中信證券股份有限公司	-	-	4,080,391	-	-	-	825,000	825,000	-	-	3,262,876	
	台灣塑膠工業股份有限公司	"	"	-	-	516,663	-	-	-	136,000	136,000	-	-	386,989	
	南亞塑膠工業股份有限公司	"	"	-	-	2,773,810	-	-	-	772,000	772,000	-	-	2,003,757	
	<u>股 票</u>														
	精材公司	採權益法之長期股權投資	-	具控制能力之被投資公司	-	-	90,526	1,357,890	-	-	-	-	-	90,526	1,366,816
	<u>資 本</u>														
	VTAF II	採權益法之長期股權投資	-	子公司	-	733,130	-	134,165	-	-	-	-	-	-	858,453
	VTAF III	"	-	"	-	228,005	-	542,831	-	-	-	-	-	-	756,146
	<u>政府公債</u>														
	United States Treas Nt	備供出售金融資產	-	-	-	-	-	USD 5,059	-	USD 5,007	USD 5,059	(USD 52)	-	-	
	United States Treas Nt	"	-	-	-	-	-	USD 42,302	-	USD 16,173	USD 16,174	(USD 1)	-	USD 26,065	
	United States Treas Nts	"	-	-	-	USD 5,936	-	-	-	USD 5,936	USD 5,944	(USD 8)	-	-	
	United States Treas Nts	"	-	-	-	USD 12,350	-	-	-	USD 9,860	USD 9,826	USD 34	-	USD 2,480	
	United States Treas Nts	"	-	-	-	USD 4,009	-	-	-	USD 4,019	USD 3,996	USD 23	-	-	
	United States Treas Nts	"	-	-	-	-	-	USD 204,525	-	USD 163,117	USD 163,324	(USD 207)	-	USD 41,177	
	United States Treas Nts	"	-	-	-	-	-	USD 34,573	-	USD 34,574	USD 34,573	USD 1	-	-	
	United States Treas Nts	"	-	-	-	USD 56,526	-	USD 131,185	-	USD 187,636	USD 187,804	(USD 168)	-	-	
	United States Treas Nts	"	-	-	-	USD 60,929	-	-	-	USD 43,769	USD 44,153	(USD 384)	-	USD 16,896	
United States Treas Nts	"	-	-	-	-	-	USD 52,529	-	USD 5,997	USD 5,994	USD 3	-	USD 46,322		
United States Treas Nts	"	-	-	-	-	-	USD 16,788	-	USD 11,017	USD 11,032	(USD 15)	-	USD 5,724		
United States Treas Nts	"	-	-	-	-	-	USD 20,692	-	-	-	-	-	USD 20,611		
United States Treas Nts	"	-	-	-	-	-	USD 17,331	-	USD 2,562	USD 2,586	(USD 24)	-	USD 14,742		
United States Treas Nts	"	-	-	-	-	-	USD 17,464	-	USD 11,690	USD 11,656	USD 34	-	USD 5,829		
Us Treas Nts	"	-	-	-	-	-	USD 14,102	-	USD 3,793	USD 3,801	(USD 8)	-	USD 10,290		

(接次頁)

(承前頁)

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	期初		入賣		出 (註一)			期末		
					股數/單位 數 (仟)	金額 (美金為仟元)	股數/單位 數 (仟)	金額 (美金為仟元)	股數/單位 數 (仟)	售價 (美金為仟元)	帳面成本 (美金為仟元)	處分(損)益 (美金為仟元)	股數/單位 數 (仟)	金額 (註二) (美金為仟元)
	<u>公司債</u>													
American Express Co.	備供出售金融資產		-	-	-	USD 3,452	-	USD -	-	USD 3,466	USD 3,431	USD 35	-	USD -
American Honda Fin Corp. Mtn	"		-	-	-	USD 3,092	-	USD 6,220	-	-	-	-	-	USD 9,310
Bear Stearns Cos, Inc.	"		-	-	-	USD 3,379	-	-	-	USD 3,395	USD 3,340	USD 55	-	-
Bp Cap Mkts P L C	"		-	-	-	-	-	USD 4,496	-	-	-	-	-	USD 4,447
Burlington Res, Inc.	"		-	-	-	-	-	USD 3,648	-	-	-	-	-	USD 3,639
Credit Suisse First Boston Usa	"		-	-	-	-	-	USD 3,175	-	-	-	-	-	USD 3,119
Deere John Cap Corp.	"		-	-	-	USD 4,928	-	-	-	USD 4,945	USD 4,899	USD 46	-	-
Deere John Cap Corp.	"		-	-	-	-	-	USD 5,900	-	-	-	-	-	USD 5,927
European Invt Bk	"		-	-	-	USD 3,970	-	-	-	USD 3,973	USD 3,930	USD 43	-	-
General Elec Cap Corp. Mtn	"		-	-	-	USD 8,759	-	-	-	USD 7,627	USD 7,559	USD 68	-	USD 1,167
Genworth Finl, Inc.	"		-	-	-	-	-	USD 3,250	-	-	-	-	-	USD 3,245
Goldman Sachs Group, Inc.	"		-	-	-	USD 3,456	-	-	-	USD 3,471	USD 3,453	USD 18	-	-
Goldman Sachs Group, Inc.	"		-	-	-	USD 4,989	-	-	-	USD 5,011	USD 4,941	USD 70	-	-
Hbos Plc Medium Term Sr Nts	"		-	-	-	USD 3,205	-	-	-	USD 3,215	USD 3,182	USD 33	-	-
Household Fin Corp.	"		-	-	-	-	-	USD 3,120	-	-	-	-	-	USD 3,075
Hsbc Fin Corp.	"		-	-	-	USD 3,028	-	-	-	USD 3,028	USD 3,028	-	-	-
Hsbc Fin Corp. Mtn	"		-	-	-	USD 5,096	-	-	-	USD 5,114	USD 5,066	USD 48	-	-
International Business Machs	"		-	-	-	-	-	USD 3,496	-	-	-	-	-	USD 3,455
Lehman Brothers Hldgs, Inc.	"		-	-	-	-	-	USD 3,150	-	-	-	-	-	USD 3,150
Lehman Brothers Hldgs, Inc.	"		-	-	-	USD 3,150	-	-	-	USD 3,152	USD 3,150	USD 2	-	-
Massmutual Global Fdg Ii Mtn	"		-	-	-	-	-	USD 3,647	-	-	-	-	-	USD 3,627
Merrill Lynch + Co., Inc.	"		-	-	-	USD 3,453	-	-	-	USD 3,464	USD 3,426	USD 38	-	-
Merrill Lynch + Co., Inc.	"		-	-	-	USD 4,865	-	-	-	USD 4,880	USD 4,842	USD 38	-	-
Morgan Stanley	"		-	-	-	USD 2,126	-	USD 3,337	-	-	-	-	-	USD 5,458
Nucor Corp.	"		-	-	-	USD 3,797	-	-	-	USD 3,790	USD 3,811	(USD 21)	-	-
Slm Corp. Medium Term Nts	"		-	-	-	USD 8,998	-	-	-	USD 9,008	USD 8,949	USD 59	-	-
Wachovia Corp. New	"		-	-	-	-	-	USD 3,491	-	-	-	-	-	USD 3,479
Wachovia Corp. New	"		-	-	-	USD 2,040	-	USD 1,534	-	USD 3,563	USD 3,582	(USD 19)	-	-
Wachovia Corp. New	"		-	-	-	-	-	USD 3,100	-	-	-	-	-	USD 3,125
Washington Mut Bk Fa	"		-	-	-	USD 3,997	-	-	-	USD 3,998	USD 4,000	(USD 2)	-	-
	<u>企業發行之資產擔保證券</u>													
Credit Suisse First Boston Mtg	備供出售金融資產		-	-	-	-	-	USD 7,613	-	-	-	-	-	USD 7,629

(接次頁)

(承前頁)

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	期		初		買		入		賣		出		(註一)		期		末	
					股數/單位	金額	股數/單位	金額	股數/單位	金額	股數/單位	金額	售	價	帳面	成本	處分(損)	益	股數/單位	金額(註二)	股數/單位	金額(註二)
					數(仟)	(美金為仟元)	數(仟)	(美金為仟元)	數(仟)	(美金為仟元)	數(仟)	(美金為仟元)	數(仟)	(美金為仟元)	數(仟)	(美金為仟元)	數(仟)	(美金為仟元)	數(仟)	(美金為仟元)	數(仟)	(美金為仟元)
	Credit Suisse First Boston Mtg	備供出售金融資產	-	-	-	USD -	-	-	USD 7,654	-	-	-	USD -	USD -	USD -	-	-	-	-	-	-	USD 7,677
	Gsamp Tr	"	-	-	-	USD 4,251	-	-	-	-	-	USD 3,868	USD 4,241	(USD 373)	-	-	-	-	-	-	-	-
	Honda Auto Receivables	"	-	-	-	-	-	-	USD 3,373	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	USD 3,362
	Mbna Cr Card Master Nt Tr	"	-	-	-	-	-	-	USD 4,500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	USD 4,449
	Mbna Master Cr Card Tr Ii	"	-	-	-	USD 7,605	-	-	-	-	-	USD 7,552	USD 7,653	(USD 101)	-	-	-	-	-	-	-	-
	Nissan Auto Receivables	"	-	-	-	USD 3,928	-	-	-	-	-	USD 3,928	USD 3,943	(USD 15)	-	-	-	-	-	-	-	-
	Providian Gateway Owner Tr	"	-	-	-	USD 3,942	-	-	-	-	-	USD 3,961	USD 3,911	USD 50	-	-	-	-	-	-	-	-
	Tw Hotel Fdg 2005 Llc	"	-	-	-	USD 4,103	-	-	-	-	-	USD 3,325	USD 3,338	(USD 13)	-	-	-	-	-	-	-	-
	Wamu Mtg	"	-	-	-	-	-	-	USD 3,656	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	USD 3,545
	Wamu Mtg Pass Thru Ctfs Tr	"	-	-	-	-	-	-	USD 4,854	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	USD 4,405
	Wells Fargo Finl Auto Owner Tr	"	-	-	-	USD 4,986	-	-	-	-	-	USD 3,535	USD 3,515	USD 20	-	-	-	-	-	-	-	-
	<u>政府機構債券</u>																					
	Fed Hm Ln Pc Pool 1g1282	備供出售金融資產	-	-	-	-	-	-	USD 4,378	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	USD 4,388
	Fed Hm Ln Pc Pool 1g1411	"	-	-	-	-	-	-	USD 4,424	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	USD 4,126
	Fed Hm Ln Pc Pool 1g1921	"	-	-	-	-	-	-	USD 4,404	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	USD 4,344
	Fed Hm Ln Pc Pool 1g2593	"	-	-	-	-	-	-	USD 5,600	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	USD 5,554
	Fed Hm Ln Pc Pool 1j0410	"	-	-	-	-	-	-	USD 6,024	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	USD 5,820
	Fed Hm Ln Pc Pool G12009	"	-	-	-	-	-	-	USD 3,935	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	USD 3,900
	Federal Home Ln Mtg	"	-	-	-	-	-	-	USD 6,513	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	USD 5,996
	Federal Home Ln Mtg Corp.	"	-	-	-	-	-	-	USD 3,868	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	USD 3,876
	Federal Home Ln Mtg Corp.	"	-	-	-	-	-	-	USD 4,354	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	USD 4,119
	Federal National Mort Assoc	"	-	-	-	-	-	-	USD 3,250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	USD 3,192
	Fnma Pool 888249	"	-	-	-	-	-	-	USD 4,822	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	USD 4,672
	Fnma Pool 888388	"	-	-	-	-	-	-	USD 6,530	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	USD 6,540
	Fnma Pool 900296	"	-	-	-	-	-	-	USD 4,336	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	USD 3,513
	Fed Home Ln Bank	"	-	-	-	-	-	-	USD 5,035	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	USD 4,986
	Federal Farm Cr Bks	"	-	-	-	-	-	-	USD 3,411	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	USD 3,380
	Federal Home Ln Bks	"	-	-	-	-	-	-	USD 5,365	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	USD 5,352
	Federal Home Ln Bks	"	-	-	-	USD 4,920	-	-	-	-	USD 4,938	USD 4,872	USD 66	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Federal Home Ln Bks	"	-	-	-	-	-	-	USD 4,494	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	USD 4,478
	Federal Home Ln Bks	"	-	-	-	-	-	-	USD 8,983	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	USD 8,972
	Federal Home Ln Mtg Corp.	"	-	-	-	USD 6,440	-	-	-	-	USD 6,453	USD 6,410	USD 43	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Federal Home Ln Mtg Corp.	"	-	-	-	-	-	-	USD 6,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	USD 5,987
	Federal Home Loan Bank	"	-	-	-	-	-	-	USD 4,518	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	USD 4,477

(接次頁)

(承前頁)

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	期 初		買 入		出 售 (註 一)				期 末	
					股數/單位 數 (仟)	金 額 (美金為仟元)	股數/單位 數 (仟)	金 額 (美金為仟元)	股數/單位 數 (仟)	售 價 (美金為仟元)	帳 面 成 本 (美金為仟元)	處分(損)益 (美金為仟元)	股數/單位 數 (仟)	金 額 (註二) (美金為仟元)
	Federal Home Loan Bank	備供出售金融資產	—	—	-	USD -	-	USD 5,083	-	USD 4,981	USD 5,083	(USD 102)	-	USD -
	Federal Home Loan Bank	"	—	—	-	-	-	USD 3,453	-	-	-	-	-	USD 3,443
	Federal Natl Mtg Assn	"	—	—	-	-	-	USD 4,982	-	-	-	-	-	USD 4,983
	Federal Natl Mtg Assn	"	—	—	-	-	-	USD 6,500	-	-	-	-	-	USD 6,485
	Federal Natl Mtg Assn	"	—	—	-	-	-	USD 8,458	-	-	-	-	-	USD 8,477
	Federal Natl Mtg Assn	"	—	—	-	-	-	USD 4,997	-	-	-	-	-	USD 4,967
	Federal Natl Mtg Assn	"	—	—	-	-	-	USD 4,500	-	-	-	-	-	USD 4,470
	Federal Natl Mtg Assn	"	—	—	-	USD 14,973	-	-	-	USD 14,993	USD 14,931	USD 62	-	-
	Federal Natl Mtg Assn	"	—	—	-	-	-	USD 4,368	-	-	-	-	-	USD 4,297
	Federal Natl Mtg Assn	"	—	—	-	USD 6,511	-	-	-	USD 6,514	USD 6,516	(USD 2)	-	-
	Federal Natl Mtg Assn	"	—	—	-	USD 3,943	-	-	-	USD 3,957	USD 3,950	USD 7	-	-
	Federal Natl Mtg Assn	"	—	—	-	USD 10,467	-	-	-	USD 10,477	USD 10,459	USD 18	-	-
	Federal Natl Mtg Assn	"	—	—	-	-	-	USD 4,994	-	-	-	-	-	USD 4,996
	Federal Natl Mtg Assn	"	—	—	-	USD 5,915	-	-	-	USD 5,933	USD 5,885	USD 48	-	-

註一：本期賣出金額未包含債券投資到期收回之金額。

註二：期末金額係包含債券投資溢折攤銷數、金融資產未實現評價損益數或按權益法認列之投資淨益。

台灣積體電路製造股份有限公司

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

民國九十六年一月一日至六月三十日

附表三

單位：除另予註明者外，為新台幣仟元

取得之公司	財產名稱	交易日或事實發生日	交易金額 (外幣為仟元)	價款支付情形	交易對象	關係	交易對象為關係人者，其前次移轉資料				價格決定之參考依據	取得目的及使用之情形	其他約定事項
							所有人	與發行人之關係	移轉日期	金額			
台積公司	十四廠廠房	96/1/4	\$198,000	依工程進度	力福實業股份有限公司	—	不適用	不適用	不適用	不適用	公開招標	生產使用	無

台灣積體電路製造股份有限公司及轉投資公司
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
民國九十六年一月一日至六月三十日

附表四

單位：新台幣仟元

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(註)	授信期間(註)	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率(%)	
台積公司	北美子公司	子公司	銷貨	\$ 83,546,469	60	發票日後 30 天	—	—	\$ 20,642,259	55	
	創意公司	具控制能力之被投資公司	銷貨	427,557	-	月結 30 天	—	—	32,762	-	
	WaferTech	間接持有之子公司	進貨	4,804,106	21	月結 30 天	—	—	(804,285)	8	
	SSMC	採權益法評價之被投資公司	進貨	2,765,116	12	月結 30 天	—	—	(728,808)	7	
	上海子公司	子公司	進貨	2,485,579	11	月結 30 天	—	—	(611,054)	6	
	世界先進公司	採權益法評價之被投資公司	進貨	1,681,324	8	月結 30 天	—	—	(780,221)	7	
創意公司	北美子公司	同一母公司	進貨	697,701	66	發票日後 30 天 及月結 45 天	—	—	(149,929)	33	
精材公司	采鈺公司	董事長同一人	銷貨	1,033,712	76	出貨後 45 天	—	—	332,178	66	
	OmniVision	為精材公司之法人董事	銷貨	110,776	8	出貨後 45 天	—	—	110,222	22	

註：銷貨予關係人之交易條件與非關係人並無重大差異；向關係人進貨之交易，因無相關同類交易可循，其交易條件係由雙方協商決定。

台灣積體電路製造股份有限公司及轉投資公司
 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
 民國九十六年六月三十日

附表五

單位：新台幣仟元

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 天 數 (註)	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		
台積公司	北美子公司	子公司	\$ 20,730,390	41	\$ 5,312,050	—	\$ 11,951,492	\$ -
	世界先進公司	採權益法評價之被投資公司	809,153	-	87,894	—	87,894	-
	采鈺公司	間接持有並採權益法評價之被投資公司	147,332	30	-	—	-	-
精材公司	采鈺公司	董事長同一人	332,178	64	133	持續催收	-	-
	OmniVision	為精材公司之法人董事	110,222	91	-	—	-	-

註：週轉天數之計算係未包含其他應收關係人款。

台灣積體電路製造股份有限公司
被投資公司名稱、所在地區…等相關資訊
民國九十六年六月三十日

附表六

單位：新台幣仟元

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 (註 二)	備 註
				本 期 期 末	上 期 期 末	股 數 (仟 股)	比 率 %	帳 面 金 額 (註 一)			
台積公司	TSMC Global	Tortola, British Virgin Islands	一般投資業務	\$ 42,327,245	\$ 42,327,245	1	100	\$ 43,613,633	\$ 1,014,649	\$ 1,014,649	子公司
	台積國際公司	Tortola, British Virgin Islands	半導體設計、製造及相關業務之投資	31,445,780	31,445,780	987,968	100	27,053,657	292,101	292,101	子公司
	上海子公司	上海市	依客戶之訂單與其提供之產品設計說明，以從事製造與銷售積體電路	12,180,367	12,180,367	-	100	8,799,540	(503,187)	(496,220)	子公司
	SSMC	Singapore	積體電路之製造及供應	8,840,895	8,840,895	463	39	8,289,538	1,035,374	303,100	採權益法評價之被投資公司
	世界先進公司	新竹市	積體電路、大型、超大型積體電路及其零組件之研發、設計、製造、封裝、測試及銷售	8,119,816	8,119,816	442,262	27	5,637,861	1,914,583	448,057	採權益法評價之被投資公司
	TSMC Partners	Tortola, British Virgin Islands	一般投資業務	10,350	10,350	300	100	4,567,193	127,093	127,093	子公司
	北美子公司	San Jose, California, U.S.A.	積體電路及其他半導體裝置之銷售業務	333,718	333,718	11,000	100	2,207,039	185,026	185,026	子公司
	精材公司	桃園縣	晶圓級晶方尺寸之封裝業務	1,357,890	-	90,526	43	1,366,816	117,703	33,550	具控制能力之被投資公司
	VTAF II	Cayman Islands	新創科技事業之投資	919,630	785,465	-	98	858,453	(10,994)	(10,774)	子公司
	VTAF III	Cayman Islands	新創科技事業之投資	786,376	243,545	-	98	756,146	(11,153)	(10,930)	子公司
	Emerging Alliance	Cayman Islands	新創科技事業之投資	1,394,208	1,418,717	-	99	717,200	(38,158)	(37,967)	子公司
	創意公司	新竹市	積體電路元件之研究、開發、生產、測試及銷售	386,568	386,568	41,263	38	694,111	332,078	115,990	具控制能力之被投資公司
	積成公司	台北市	一般投資業務	300,000	300,000	-	36	168,359	52,759	1,926	子公司
	欣瑞公司	台北市	一般投資業務	300,000	300,000	-	36	166,857	52,473	1,544	子公司
	日本子公司	Yokohama, Japan	市場行銷業務	83,760	83,760	6	100	94,250	1,551	1,551	子公司
	歐洲子公司	Amsterdam, the Netherlands	市場行銷業務	15,749	15,749	-	100	65,109	14,011	14,011	子公司
	韓國子公司	Seoul, Korea	市場行銷業務	13,656	13,656	80	100	15,514	651	651	子公司

註一：期末帳面金額係已減除轉列庫藏股之金額。

註二：本期認列之投資（損）益業已減除聯屬公司間未實現銷貨利益之影響數。

台灣積體電路製造股份有限公司

大陸投資資訊

民國九十六年一月一日至六月三十日

附表七

單位：除另予註明者外，
為新台幣仟元

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式	本期期初	本期匯出或收回投資金額		本期期末自台灣匯出累積投資金額	本公司直接或間接投資之持股比例	本期認列投資(損)益(註二)	期末投資帳面價值	截至本期止已匯回投資收益
				自台灣匯出累積投資金額	匯出	匯回					
台積電(上海)有限公司	依客戶之訂單與其提供之產品設計說明，以從事製造與銷售積體電路	\$12,180,367 (RMB3,070,623 仟元)	(註一)	\$12,180,367 (USD371,000 仟元)	\$ -	\$ -	\$12,180,367 (USD371,000 仟元)	100%	(\$ 496,220)	\$ 8,799,540	\$ -

本期期末累計自台灣匯出赴大陸地區投資金額	經濟部投審會核准投資金額	依經濟部投審會規定赴大陸地區投資限額
\$12,180,367 (USD 371,000 仟元)	\$12,180,367 (USD 371,000 仟元)	\$12,180,367 (USD 371,000 仟元)

註一：係直接投資台積電(上海)有限公司 USD371,000 仟元。

註二：係依經與我國會計師事務所所有合作關係之國際性事務所查核後之財務報表認列。

台灣積體電路製造股份有限公司

現金及約當現金明細表

民國九十六年六月三十日

明細表一

單位：除另予註明者外，
為新台幣仟元

項	目	摘	要	金	額
現	金				
	零用金			\$	1,735
	銀行存款				
	支票存款及活期存款				608,799
	外幣活期存款	包括	42,179 仟美元@32.735、 289 仟日圓@0.2659 及 48 仟 歐元@44.09		1,382,943
	定期存款	期間	96.01.05~96.08.02，利率 0.54%~5.25%，其中包括新 台幣 76,665,160 仟元、外幣 55,000 仟美元 @32.735、 12,471,596 仟日圓 @0.2659 及 10,300 仟歐元@44.09		82,235,909
約當現金					
	附買回條件政府公債	96.07.27 前陸續到期，利率	1.67%~2.60%		58,429,635
	資產基礎商業本票	96.07.02 到期，利率	1.71%		<u>597,361</u>
	合 計				<u>\$143,256,382</u>

台灣積體電路製造股份有限公司

備供出售金融資產－流動明細表

民國九十六年六月三十日

明細表二

單位：除另予註明者外，
為新台幣仟元

金融商品名稱摘要	股數/單位數 (仟)	面	值	總	額	利	率	取	得	成	本	累	計	減	損	公	平	價	值	提供擔保或 質押情形						
																單	價	(元)	總	額				
<u>開放型基金受益憑證</u>																										
建弘全家福債券基金	—	12,239	\$	-	\$	1,989,038	-	\$	1,989,038	\$	-	\$	165.77	\$	2,028,897									無		
復華債券基金	—	102,783		-		1,360,170	-		1,360,170		-		13.43		1,380,442										無	
保德信債券基金	—	83,306		-		1,204,418	-		1,204,418		-		14.73		1,226,681										無	
建弘台灣債券基金	—	79,132		-		1,102,443	-		1,102,443		-		14.20		1,123,358										無	
安泰 ING 鴻揚債券基金	—	63,947		-		1,000,000	-		1,000,000		-		15.95		1,020,211										無	
兆豐國際寶鑽債券基金	—	70,262		-		806,845	-		806,845		-		11.59		814,510										無	
台新真吉利基金	—	68,945		-		701,524	-		701,524		-		10.33		712,420										無	
寶來得寶基金	—	63,273		-		700,000	-		700,000		-		11.16		706,359										無	
德盛債券大壩基金	—	54,286		-		620,943	-		620,943		-		11.68		633,827										無	
匯豐富泰債券基金	—	34,093		-		500,673	-		500,673		-		14.96		510,018										無	
摩根富林明台灣債券基金	—	26,542		-		400,083	-		400,083		-		15.37		408,003										無	
景順債券基金	—	27,176		-		403,727	-		403,727		-		14.97		406,741										無	
									<u>10,789,864</u>						<u>10,971,467</u>											
<u>公司債</u>																										
台灣電力股份有限公司	97.04.21-97.06.30 到期	-		1,050,000		1,050,000	-		<u>1,046,302</u>		-		99.79-99.89		<u>1,048,083</u>										無	
<u>政府公債</u>																										
92 央債甲二	97.01.17 到期	-		2,350,000		2,350,000	-		2,346,958		-		99.75		2,344,207										無	
95 央債甲四	97.05.12 到期	-		400,000		400,000	-		400,778		-		99.64		398,579										無	
									<u>2,747,736</u>						<u>2,742,786</u>											
<u>結構式定期存款</u>	—	-		500,000		500,000	-		<u>500,000</u>		-		-		<u>497,381</u>											
合 計									<u>\$ 15,083,902</u>						<u>\$ 15,259,717</u>											

台灣積體電路製造股份有限公司
 應收票據及帳款明細表
 民國九十六年六月三十日

明細表三

單位：新台幣仟元

客 戶 名 稱	金 額
ATI Technologies, Inc.	\$ 2,419,674
Cambridge Silicon Radio, Ltd	1,868,468
NXP Semiconductors	1,332,256
Analog Devices, Inc.	1,291,723
Marvell Semiconductor, Inc.	1,126,138
STMicroelectronics	933,068
VIA Technologies	919,918
Himax Technologies, Inc.	877,998
其他（註一）	<u>6,154,058</u>
合 計	<u>\$ 16,923,301</u>

註一：各戶餘額均未超過本科目餘額百分之五。

註二：本公司超過一年以上之應收帳款為 3,381 仟元，本公司業已提列適當備抵呆帳。

台灣積體電路製造股份有限公司

存貨明細表

民國九十六年六月三十日

明細表四

單位：新台幣仟元

項 目	金 額	市 價 (註 二)
製 成 品	\$ 4,545,835	\$ 8,475,430
在 製 品	16,447,979	26,595,098
原 料	1,137,465	1,136,523
物料及零件	<u>421,597</u>	<u>526,515</u>
合 計	22,552,876	<u>\$ 36,733,566</u>
備抵存貨損失 (註一)	(<u>874,918</u>)	
淨 額	<u>\$ 21,677,958</u>	

註一：係針對不良品及呆滯料件提列。

註二：市價之決定，原料、物料及零件係以重置成本為準，在製品及製成品則以淨變現價值為準。

台灣積體電路製造股份有限公司
預付費用及其他流動資產明細表
民國九十六年六月三十日

明細表五

單位：新台幣仟元

項	目	金	額
預付保險費		\$	491,659
留抵稅額			277,804
應收退稅款			225,048
預付供應商款項			129,696
預付租金			62,495
其他(註)			<u>10,959</u>
合	計		<u>\$1,197,661</u>

註：各項目餘額均未超過本科目餘額百分之五。

台灣積體電路製造股份有限公司
備供出售金融資產－非流動變動明細表
民國九十六年一月一日至六月三十日

明細表六

單位：新台幣仟元

金融商品名稱	期 初	餘 額	本 期	增 加	本 期 減 少 (註)	投資折(溢) 價攤銷數	未實現評價 (損)益數	期 末	餘 額	提供擔保或 質押情形	
	張數(仟)	公 平 價 值	張數(仟)	金 額	張數(仟)			金 額	張數(仟)		公 平 價 值
公司債											
華南銀行	-	\$ 1,545,864	-	\$ -	-	\$ -	\$ 13,543	\$ 55	-	\$ 1,559,462	無
國泰世華銀行	-	1,159,576	-	-	-	-	10,275	50	-	1,169,901	無
台塑石化股份有限公司	-	397,963	-	-	-	-	610	38	-	398,611	無
台灣電力股份有限公司	-	<u>1,046,799</u>	-	-	-	(1,047,598)	<u>777</u>	<u>22</u>	-	-	無
小 計		<u>4,150,202</u>		-		(1,047,598)	<u>25,205</u>	<u>165</u>		<u>3,127,974</u>	
政府公債											
93 央債甲二	-	999,779	-	200,279	-	-	(950)	(6,947)	-	1,192,161	無
93 央債甲七	-	-	-	201,561	-	-	(270)	(2,705)	-	198,586	無
92 央債甲二	-	998,288	-	1,348,634	-	(2,347,171)	190	59	-	-	無
95 央債甲四	-	-	-	<u>400,778</u>	-	(400,615)	(163)	-	-	-	無
小 計		<u>1,998,067</u>		<u>2,151,252</u>		(2,747,786)	(1,193)	(9,593)		<u>1,390,747</u>	
結構式定期存款	-	<u>499,242</u>	-	-	-	(500,000)	-	<u>758</u>		-	無
合 計		<u>\$ 6,647,511</u>		<u>\$ 2,151,252</u>		<u>(\$ 4,295,384)</u>	<u>\$ 24,012</u>	<u>(\$ 8,670)</u>		<u>\$ 4,518,721</u>	

註：係由非流動資產重分類至流動資產。

台灣積體電路製造股份有限公司
持有至到期日金融資產變動明細表
民國九十六年一月一日至六月三十日

明細表七

單位：除另予註明者外，
為新台幣仟元

金融商品名稱	期初餘額		本期重分類		本期減少		投資折(溢)價攤銷數	期末餘額		提供擔保或質押情形	備註
	張數(仟)	帳面價值	張數(仟)	金額	張數(仟)	金額		張數(仟)	帳面價值		
公司債											
台灣電力股份有限公司	-	\$ 520,173	-	\$ 1,197,621	-	(\$ 825,000)	\$ 5,288	-	\$ 898,082	無	流動
南亞塑膠工業股份有限公司	-	268,907	-	999,308	-	(772,000)	3,198	-	499,413	無	流動
台灣中油股份有限公司	-	250,863	-	-	-	-	(451)	-	250,412	無	流動
台灣塑膠工業股份有限公司	-	133,708	-	-	-	(136,000)	2,292	-	-	無	流動
台灣化學纖維股份有限公司	-	66,856	-	-	-	(68,000)	1,144	-	-	無	流動
台塑石化股份有限公司	-	3,566,946	-	-	-	-	7,265	-	3,574,211	無	非流動
台灣電力股份有限公司	-	3,560,218	-	(1,197,621)	-	-	2,197	-	2,364,794	無	非流動
南亞塑膠工業股份有限公司	-	2,504,903	-	(999,308)	-	-	(1,251)	-	1,504,344	無	非流動
台灣中油股份有限公司	-	1,200,515	-	-	-	-	(97)	-	1,200,418	無	非流動
中國鋼鐵股份有限公司	-	1,000,000	-	-	-	-	-	-	1,000,000	無	非流動
台灣塑膠工業股份有限公司	-	382,955	-	-	-	-	4,034	-	386,989	無	非流動
上海儲蓄商業銀行	-	286,497	-	-	-	-	3,069	-	289,566	無	非流動
		<u>13,742,541</u>		<u>-</u>		<u>(1,801,000)</u>	<u>26,688</u>		<u>11,968,229</u>		
結構式定期存款	-	<u>11,671,120</u>	-	<u>-</u>	-	<u>(1,624,120)</u>	<u>-</u>	-	<u>10,047,000</u>	無	註
政府公債											
95 央債甲四	-	-	-	3,655,528	-	-	(915)	-	3,654,613	無	流動
92 央債甲二	-	-	-	1,647,860	-	-	39	-	1,647,899	無	流動
93 高市債一	-	620,000	-	-	-	-	-	-	620,000	無	流動
93 高市債二	-	249,998	-	-	-	-	-	-	249,998	無	流動
92 歐復債 1E	-	-	-	88,345	-	-	735	-	89,080	無	流動
94 央債甲一	-	3,049,919	-	-	-	(3,050,000)	81	-	-	無	流動
91 央債甲二	-	350,399	-	-	-	(350,000)	(399)	-	-	無	流動
92 亞銀債	-	835,840	-	-	-	-	9,624	-	845,464	無	非流動
92 央債甲六	-	797,299	-	-	-	-	864	-	798,163	無	非流動
92 央債甲八	-	401,568	-	-	-	-	(424)	-	401,144	無	非流動
歐洲投資銀行債券	-	372,265	-	-	-	-	3,782	-	376,047	無	非流動
95 央債甲四	-	3,657,320	-	(3,655,528)	-	-	(1,792)	-	-	無	非流動
92 央債甲二	-	1,647,851	-	(1,647,860)	-	-	9	-	-	無	非流動
92 歐復債 1E	-	88,198	-	(88,345)	-	-	147	-	-	無	非流動
		<u>12,070,657</u>		<u>-</u>		<u>(3,400,000)</u>	<u>11,751</u>		<u>8,682,408</u>		
小計		37,484,318		\$ -		(\$ 6,825,120)	\$ 38,439		30,697,637		
減：列為流動資產		(8,510,823)							(9,909,497)		
合計		<u>\$ 28,973,495</u>							<u>\$ 20,788,140</u>		

註：含流動 2,000,000 仟元及非流動 8,047,000 仟元。

台灣積體電路製造股份有限公司
採權益法之長期股權投資變動明細表
民國九十六年一月一日至六月三十日

明細表八

單位：除另予註明者外
，為新台幣仟元

被投資公司	期 初		本 期		增 加		本 期		採 用 權 益 法		未 按 持 股 比 例		期 末		餘 額		市 價 或 股 權 淨 值	提 供 擔 保 或 質 押 情 形
	股 數 (仟 股)	金 額	股 數 (仟 股)	金 額	股 數 (仟 股)	金 額	股 數 (仟 股)	金 額	計 價 之 增 (減)	認 購 新 股	金 融 商 品	股 數 (仟 股)	持 股 %	金 額	單 價 (元)	總 金 額 (註 四)		
股 票									金 額 (註 三)	影 響 數	未 實 現 利 益							
TSMC Global	\$ 1	\$ 42,496,592	-	\$ -	-	\$ -	\$ -	\$ 1,187,153	\$ -	(\$ 70,112)		1	100	\$ 43,613,633	\$ -	\$ 43,613,633	無	
台積國際公司	987,968	26,593,749	-	-	-	-	-	402,786	-	57,122		987,968	100	27,053,657	-	27,053,657	無	
SSMC	463	7,960,869	-	-	-	-	-	328,669	-	-		463	39	8,289,538	-	7,221,894	無	
世界先進公司	442,262	5,741,870	-	-	-	-	-	(170,108)	65,920	179		442,262	27	5,637,861	32.90 (註一)	14,550,413	無	
TSMC Partners	300	4,433,819	-	-	-	-	-	119,450	13,947	(23)		300	100	4,567,193	-	4,567,193	無	
北美子公司	11,000	2,014,990	-	-	-	-	-	192,049	-	-		11,000	100	2,207,039	-	2,207,039	無	
精材公司	-	-	90,526	1,357,890	-	-	-	21,782	(12,856)	-		90,526	43	1,366,816	-	1,271,218	無	
創意公司	41,263	629,755	-	-	-	-	-	63,163	1,274	(81)		41,263	38	694,111	342.50 (註二)	14,132,636	無	
日本子公司	6	95,757	-	-	-	-	-	(1,507)	-	-		6	100	94,250	-	94,250	無	
歐洲子公司	-	49,741	-	-	-	-	-	15,368	-	-		-	100	65,109	-	65,109	無	
韓國子公司	80	14,706	-	-	-	-	-	808	-	-		80	100	15,514	-	15,514	無	
小 計		<u>90,031,848</u>		<u>1,357,890</u>				<u>2,159,613</u>	<u>68,285</u>	<u>(12,915)</u>				<u>93,604,721</u>		<u>114,792,556</u>		
資 本																		
上海子公司	-	9,027,984	-	-	-	-	-	(228,444)	-	-		-	100	8,799,540	-	8,792,573	無	
VTAF II	-	733,130	-	134,165	-	-	-	(8,842)	-	-		-	98	858,453	-	855,775	無	
VTAF III	-	228,005	-	542,831	-	-	-	(14,690)	-	-		-	98	756,146	-	748,203	無	
Emerging Alliance	-	793,585	-	19,748	-	(44,258)	(34,028)	-	(17,847)	-		-	99	717,200	-	717,200	無	
積成公司	-	115,507	-	-	-	-	-	52,769	65	18		-	36	168,359	-	626,923	無	
欣瑞公司	-	114,297	-	-	-	-	-	52,482	61	17		-	36	166,857	-	626,368	無	
小 計		<u>11,012,508</u>		<u>696,744</u>			<u>(44,258)</u>	<u>(180,753)</u>	<u>126</u>	<u>(17,812)</u>				<u>11,466,555</u>		<u>12,367,042</u>		
合 計		<u>\$101,044,356</u>		<u>\$ 2,054,634</u>			<u>(\$ 44,258)</u>	<u>\$ 1,978,860</u>	<u>\$ 68,411</u>	<u>(\$ 30,727)</u>				<u>\$105,071,276</u>		<u>\$127,159,598</u>		

註一：按中華民國證券櫃檯買賣中心九十六年六月三十日收盤價計算。

註二：按臺灣證券交易所九十六年六月三十日收盤價計算。

註三：含本期按權益法認列之投資損益、累積換算調整數、子公司獲配母公司現金股利及收到被投資公司現金股利，並依各該公司同期間經會計師查核之財務報表計算。

註四：係尚未減除轉列庫藏股票之金額。

台灣積體電路製造股份有限公司
以成本衡量之金融資產變動明細表
民國九十六年一月一日至六月三十日

明細表九

單位：除另予註明者外
，為新台幣仟元

被 投 資 公 司	期 初 股 數 (仟)	餘 額 帳 面 價 值	本 期 股 數 (仟)	增 加 金 額	本 期 股 數 (仟)	減 少 金 額	期 末 股 數 (仟)	餘 額 帳 面 價 值	提 供 擔 保 或 質 押 情 形
未上市(櫃)公司股票									
聯亞科技公司	16,783	\$ 193,584	-	\$ -	-	\$ -	16,783	\$ 193,584	無
台灣信越半導體公司	10,500	105,000	-	-	-	-	10,500	105,000	無
普實創業投資公司	4,000	40,000	-	-	-	-	4,000	40,000	無
宏通創業投資公司	2,633	26,329	-	-	-	-	2,633	26,329	無
小 計		<u>364,913</u>		<u>-</u>		<u>-</u>		<u>364,913</u>	
基 金									
Horizon Venture Fund I, L.P.	-	280,179	-	32,771	-	-	-	312,950	無
Crimson Asia Capital Ltd., L.P.	-	67,751	-	1,604	-	-	-	69,355	無
小 計		<u>347,930</u>		<u>34,375</u>		<u>-</u>		<u>382,305</u>	
		<u>\$ 712,843</u>		<u>\$ 34,375</u>		<u>\$ -</u>		<u>\$ 747,218</u>	

台灣積體電路製造股份有限公司

固定資產變動明細表

民國九十六年一月一日至六月三十日

明細表十

單位：新台幣仟元

項 目	期 初 餘 額	本 期 變 動			期 末 餘 額
		增加 (減少)	出售或報廢	重分類(註一)	
成 本					
建築物	\$ 96,961,851	\$ 2,777,163	(\$ 31,835)	\$ -	\$ 99,707,179
機器設備	527,850,728	22,404,381	(299,721)	514,629	550,470,017
辦公設備	8,659,225	404,055	(154,426)	(810)	8,908,044
	<u>633,471,804</u>	<u>\$ 25,585,599</u>	<u>(\$ 485,982)</u>	<u>\$ 513,819</u>	<u>659,085,240</u>
累積折舊					
建築物	49,595,917	\$ 3,881,018	(\$ 30,957)	\$ -	53,445,978
機器設備	361,401,800	30,595,506	(298,619)	519,139	392,217,826
辦公設備	6,469,533	504,843	(154,329)	47	6,820,094
	<u>417,467,250</u>	<u>\$ 34,981,367</u>	<u>(\$ 483,905)</u>	<u>\$ 519,186</u>	<u>452,483,898</u>
預付款項及未完工程	<u>12,230,805</u>	<u>\$ 18,771,817</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 431,957</u>	<u>31,434,579</u>
淨 額	<u>\$228,235,359</u>				<u>\$238,035,921</u>

註一：主要係自遞延借項轉入。

註二：固定資產均無提供抵押之情形。

台灣積體電路製造股份有限公司
遞延借項變動明細表
民國九十六年一月一日至六月三十日

明細表十一

單位：新台幣仟元

項 目	期 初 餘 額	本 期 增 加	本 期 攤 銷	本 期 處 分	本 期 重 分 類 (註 二)	期 末 餘 額	攤 銷 辦 法
技術權利金	\$ 4,038,551	\$ 825,550	(\$ 844,203)	\$ -	(\$ 296,451)	\$ 3,723,447	按專利使用權有效年限或合約年限平均攤提
電腦軟體設計費	1,517,575	496,718	(432,489)	(51)	(426,590)	1,155,163	按三年平均攤提
其他(註一)	<u>36,942</u>	<u>-</u>	(<u>32,588</u>)	<u>-</u>	<u>296,451</u>	<u>300,805</u>	按公司債發行期間及經濟效益或合約年限平均攤提
合 計	<u>\$ 5,593,068</u>	<u>\$ 1,322,268</u>	<u>(\$ 1,309,280)</u>	<u>(51)</u>	<u>(\$ 426,590)</u>	<u>\$ 5,179,415</u>	

註一：各項目餘額皆未超過本科目餘額百分之五。

註二：電腦軟體設計費本期重分類主要係轉出至固定資產。

台灣積體電路製造股份有限公司

存出保證金明細表

民國九十六年六月三十日

明細表十二

單位：新台幣仟元

項	目	金	額
履約保證金		\$ 2,476,084	
其他（註）		<u>76,477</u>	
合	計	<u>\$ 2,552,561</u>	

註：各項目餘額均未超過本科目餘額百分之五。

台灣積體電路製造股份有限公司

應付帳款明細表

民國九十六年六月三十日

明細表十三

單位：新台幣仟元

<u>供 應 商 名 稱</u>	<u>金 額</u>
德商世創電子材料股份有限公司	\$ 417,696
台灣應用材料股份有限公司	378,779
其他（註）	<u>6,700,630</u>
合 計	<u>\$ 7,497,105</u>

註：各戶餘額均未超過本科目餘額百分之五。

台灣積體電路製造股份有限公司

應付工程及設備款明細表

民國九十六年六月三十日

明細表十四

單位：新台幣仟元

供 應 商 名 稱	金 額
APPLIED MATERIALS ASIA/PACIFIC LTD.	\$ 3,217,888
ASML HONG KONG LTD.	1,765,484
TOKYO ELECTRON LTD.	1,530,790
NOVELLUS SYSTEMS INTERNATIONAL	1,443,485
VARIAM SEMI. EQUIP. ASSOCIATES	882,057
DAINIPPON SCREEN MFG. CO. LTD.	818,724
其他（註）	<u>6,857,170</u>
合 計	<u>\$16,515,598</u>

註：各戶餘額均未超過本科目餘額百分之五。

台灣積體電路製造股份有限公司
應付費用及其他流動負債明細表
民國九十六年六月三十日

明細表十五

單位：新台幣仟元

項	目	金	額
技術權利金		\$ 3,308,059	
年終及績效獎金		902,180	
水電瓦斯費		744,649	
其他(註)		<u>4,880,414</u>	
合	計		<u>\$ 9,835,302</u>

註：各項目餘額均未超過本科目餘額百分之五。

台灣積體電路製造股份有限公司

應付公司債明細表

民國九十六年六月三十日

明細表十六

單位：新台幣仟元

債 券 名 稱	受 託 機 構	發 行 日 期	還本付息辦法	票 面 利 率 (%)	金 額 發 行 總 額	未 償 還 餘 額	期 末 餘 額	償 還 辦 法	擔 保 情 形
國內第四次無擔保普通公司債 —乙類	兆豐國際商業銀行	89.12.04~12.15	每年付息一次	5.36	\$ 4,500,000	\$ 4,500,000	\$ 4,500,000	到期一次償還	無
國內第五次無擔保普通公司債 —乙類	大眾商業銀行	91.01.10~01.24	每年付息一次	2.75	8,000,000	8,000,000	8,000,000	到期一次償還	無
—丙類	大眾商業銀行	91.01.10~01.24	每年付息一次	3.00	4,500,000	4,500,000	4,500,000	到期一次償還	無
					<u>12,500,000</u>	<u>12,500,000</u>	<u>12,500,000</u>		
小 計					\$ 17,000,000	\$ 17,000,000	17,000,000		
減：一年內到期部分							(4,500,000)		
							<u>\$ 12,500,000</u>		

台灣積體電路製造股份有限公司

存入保證金明細表

民國九十六年六月三十日

明細表十七

單位：新台幣仟元

項	目	金	額
預定產能保證金		\$ 2,978,398	
其他（註）		<u>23,117</u>	
合	計	<u>\$ 3,001,515</u>	

註：各項目餘額均未超過本科目餘額百分之五。

台灣積體電路製造股份有限公司

銷貨收入明細表

民國九十六年一月一日至六月三十日

明細表十八

單位：除另予註明者外
，為新台幣仟元

項	目	銷貨數量(片)	平均單位售價 (元)	金額
晶	片	3,217,852	\$ 37,085	\$119,333,955
積體	電路元件	202,569	40,546	8,213,453
光	罩	28,676	294,113	8,433,990
其	他			<u>2,184,952</u>
	合 計			138,166,350
	銷貨退回及折讓			(<u>1,967,831</u>)
	銷貨收入淨額			<u>\$136,198,519</u>

台灣積體電路製造股份有限公司

銷貨成本明細表

民國九十六年一月一日至六月三十日

明細表十九

單位：新台幣仟元

項 目	金 額
原料耗用	
期初原料	\$ 1,515,996
加：本期進料	10,425,457
減：期末原料	(1,137,465)
轉列製造費用及營業費用	(1,720,309)
其 他	(70,917)
	9,012,762
直接人工	1,434,099
製造費用	<u>64,657,808</u>
製造成本	75,104,669
加：期初在製品	13,251,174
減：期末在製品	(16,447,979)
轉列製造費用及營業費用	(2,323,801)
報 廢	(12,089)
製成品成本	69,571,974
加：期初製成品	4,754,342
外購製成品	12,003,335
減：期末製成品	(4,545,835)
轉列製造費用及營業費用	(1,097,824)
報 廢	(81,224)
	80,604,768
其 他	<u>737,628</u>
銷貨成本合計	<u>\$ 81,342,396</u>

台灣積體電路製造股份有限公司

營業費用明細表

民國九十六年一月一日至六月三十日

明細表二十

單位：新台幣仟元

項 目	研究發展費用	管 理 費 用	行 銷 費 用
研發用耗材費	\$ 2,365,200	\$ 8,687	\$ 41,319
薪資及相關費用	1,589,569	832,768	200,897
折 舊	1,474,577	442,673	2,156
專 利 權	384,915	282,105	-
各項攤提	158,779	226,171	18,440
專業服務費	533,489	285,464	10,036
清潔保全費	41,398	177,967	4,665
光罩費用	8,562	1,913	86,329
園區管理費	2,944	256,617	426
水電瓦斯費	68	179,517	-
佣 金	-	-	272,731
其他（註）	<u>720,035</u>	<u>742,338</u>	<u>68,336</u>
合 計	<u>\$ 7,279,536</u>	<u>\$ 3,436,220</u>	<u>\$ 705,335</u>

註：各項目金額均未超過各該科目金額百分之五。