

台灣積體電路製造股份有限公司

財務報表暨會計師核閱報告

民國九十六及九十五年第一季

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 核 閱 報 告	3		-
四、	資 產 負 債 表	4		-
五、	損 益 表	5~6		-
六、	股 東 權 益 變 動 表	-		-
七、	現 金 流 量 表	7~8		-
八、	財 務 報 表 附 註			
	(一)公司沿革	9		一、
	(二)重要會計政策之彙總說明	9~15		二、
	(三)會計變動之理由及其影響	15		三、
	(四)重要會計科目之說明	16~32		四、三
	(五)關係人交易	33~35		三、
	(六)質抵押資產	-		-
	(七)重大承諾及或有事項	35~38		四、五
	(八)重大之災害損失	-		-
	(九)重大之期後事項	-		-
	(十)其 他	-		-
	(十一)附註揭露事項			
	1.重大交易事項相關資訊	38~63		六、
	2.轉投資事業相關資訊	38~63		六、
	3.大陸投資資訊	39、64		六、
	(十二)部門別財務資訊	-		-
九、	重要會計科目明細表	-		-

會計師核閱報告

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三月三十一日之資產負債表，暨民國九十六年及九十五年一月一日至三月三十一日之損益表及現金流量表，業經本會計師核閱竣事。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核閱結果出具報告。

本會計師係依照審計準則公報第三十六號「財務報表之核閱」規劃並執行核閱工作。由於本會計師僅實施分析、比較與查詢，並未依照一般公認審計準則查核，因是無法對上開財務報表之整體表示查核意見。

依本會計師核閱結果，並未發現第一段所述財務報表在所有重大方面有違反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而須作修正之情事。

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 四 月 十 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三月三十一日

(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元，惟
每股面額為元

代 碼	資 產	九 十 六 年 三 月 三 十 一 日		九 十 五 年 三 月 三 十 一 日		代 碼	負 債 及 股 東 權 益	九 十 六 年 三 月 三 十 一 日		九 十 五 年 三 月 三 十 一 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）	\$ 119,752,168	20	\$ 109,989,790	20	2180	公平價值變動列入損益之金融負債				
1310	公平價值變動列入損益之金融資產(附註二、三及五)	159	-	58,545	-		(附註二、三及五)	\$ 133,802	-	\$ 354,214	-
1320	備供出售金融資產（附註二、三及六）	26,325,390	4	58,815,063	11	2140	應付帳款	6,811,587	1	7,360,964	1
1330	持有至到期日金融資產（附註二及七）	6,523,668	1	9,120,093	2	2150	應付關係人款項（附註二十三）	2,377,933	-	3,512,804	1
1150	應收關係人款項（附註二十三）	19,157,572	3	21,248,956	4	2160	應付所得稅（附註二及十六）	9,801,787	2	6,110,590	1
1143	應收票據及帳款	14,682,899	3	19,986,591	4	2170	應付費用及其他流動負債（附註十四）	8,497,965	1	6,886,738	1
1149	備抵呆帳（附註二）	(690,931)	-	(975,704)	-	2224	應付工程及設備款	8,694,304	2	11,621,333	2
1148	備抵退貨及折讓（附註二）	(2,476,287)	-	(4,479,954)	(1)	2271	一年內到期之應付公司債（附註十三）	<u>4,500,000</u>	<u>1</u>	<u>2,500,000</u>	<u>1</u>
1180	其他應收關係人款項（附註二十三）	487,266	-	683,675	-	21XX	流動負債合計	<u>40,817,378</u>	<u>7</u>	<u>38,346,643</u>	<u>7</u>
1190	其他金融資產	686,670	-	784,723	-		長期負債				
1210	存貨－淨額（附註二及八）	19,933,360	3	16,901,113	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）	9,486,631	2	7,276,728	1	2440	其他長期應付款（附註十四）	1,623,181	-	1,493,160	-
1298	預付費用及其他流動資產	<u>1,362,053</u>	-	<u>1,378,283</u>	-	2450	其他應付關係人款項(附註二十三及二十五)	-	-	<u>1,087,410</u>	-
11XX	流動資產合計	<u>215,230,618</u>	<u>36</u>	<u>240,787,902</u>	<u>44</u>	24XX	長期負債合計	<u>14,123,181</u>	<u>2</u>	<u>19,580,570</u>	<u>3</u>
	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	105,135,305	18	54,047,343	10	2810	應計退休金負債（附註二及十五）	3,546,228	1	3,437,287	1
1450	備供出售金融資產	6,466,605	1	1,900,885	-	2820	存入保證金（附註二十五）	3,424,737	1	3,215,089	1
1460	持有至到期日金融資產	26,697,128	5	18,677,604	4	2881	遞延貨項（附註二及二十三）	<u>1,090,364</u>	-	<u>1,211,019</u>	-
1480	以成本衡量之金融資產	<u>746,405</u>	-	<u>813,354</u>	-	28XX	其他負債合計	<u>8,061,329</u>	<u>2</u>	<u>7,863,395</u>	<u>2</u>
14XX	長期投資合計	<u>139,045,443</u>	<u>24</u>	<u>75,439,186</u>	<u>14</u>	2XXX	負債合計	<u>63,001,888</u>	<u>11</u>	<u>65,790,608</u>	<u>12</u>
	固定資產（附註二、十一及二十三）						股 本				
1521	建 築 物	98,752,832	17	91,408,209	17	3110	普通股股本－每股面額 10 元				
1531	機器設備	538,459,403	91	468,724,647	86		額定－27,050,000 仟股				
1561	辦公設備	<u>8,722,604</u>	<u>1</u>	<u>7,978,549</u>	<u>2</u>		發行－九十六年 25,832,959 仟股				
15X1		645,934,839	109	568,111,405	105		九十五年 24,733,053 仟股	<u>258,329,592</u>	<u>44</u>	<u>247,330,530</u>	<u>45</u>
15X9	累積折舊	(435,129,667)	(73)	(373,690,326)	(69)	32XX	資本公積（附註二及十八）	<u>54,231,465</u>	<u>9</u>	<u>57,208,367</u>	<u>11</u>
1670	預付款項及未完工程	<u>11,740,887</u>	<u>2</u>	<u>18,101,402</u>	<u>3</u>		保留盈餘（附註十八）				
15XX	固定資產淨額	<u>222,546,059</u>	<u>38</u>	<u>212,522,481</u>	<u>39</u>	3310	法定盈餘公積	43,705,711	7	34,348,208	6
1760	商 譽（附註二）	<u>1,567,756</u>	-	<u>1,567,756</u>	-	3320	特別盈餘公積	640,742	-	2,226,427	-
	其他資產					3350	未分配盈餘	<u>171,616,718</u>	<u>29</u>	<u>138,803,185</u>	<u>26</u>
1830	遞延借項－淨額（附註二及十二）	5,593,638	1	6,179,470	1		保留盈餘合計	<u>215,963,171</u>	<u>36</u>	<u>175,377,820</u>	<u>32</u>
1860	遞延所得稅資產（附註二及十六）	5,001,596	1	7,064,964	2		股東權益其他項目（附註二、三及二十二）				
1820	存出保證金	2,576,685	-	83,642	-	3420	累積換算調整數	299,332	-	(1,098,483)	-
1800	出租資產－淨額（附註二）	65,712	-	71,446	-	3450	金融商品未實現利益	<u>720,134</u>	-	<u>32,869</u>	-
1810	其 他	-	-	6,789	-		股東權益其他項目合計	<u>1,019,466</u>	-	(1,065,614)	-
18XX	其他資產合計	<u>13,237,631</u>	<u>2</u>	<u>13,406,311</u>	<u>3</u>	3510	庫藏股票（成本）－九十六年 33,926 仟股				
							；九十五年 32,938 仟股（附註二及二十）	(<u>918,075</u>)	-	(<u>918,075</u>)	-
						3XXX	股東權益合計	<u>528,625,619</u>	<u>89</u>	<u>477,933,028</u>	<u>88</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 591,627,507</u>	<u>100</u>	<u>\$ 543,723,636</u>	<u>100</u>		負債及股東權益總計	<u>\$ 591,627,507</u>	<u>100</u>	<u>\$ 543,723,636</u>	<u>100</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

損 益 表

民國九十六年及九十五年一月一日至三月三十一日

(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼	九 十 六 年 第 一 季		九 十 五 年 第 一 季	
	金 額	%	金 額	%
4110 銷貨收入總額(附註二及二十三)	\$ 64,054,647		\$ 78,637,640	
4170 銷貨退回及折讓(附註二)	708,058		1,344,296	
4100 銷貨收入淨額	63,346,589	100	77,293,344	100
5110 銷貨成本(附註十七及二十三)	39,378,386	62	40,651,362	53
5910 銷貨毛利	23,968,203	38	36,641,982	47
5920 聯屬公司間未實現銷貨毛利	198,973	-	-	-
已實現銷貨毛利	23,769,230	38	36,641,982	47
營業費用(附註十七及二十三)				
6300 研究發展費用	3,479,141	5	3,548,886	5
6200 管理費用	1,617,600	3	1,554,351	2
6100 行銷費用	310,529	1	671,400	-
6000 合 計	5,407,270	9	5,774,637	7
6900 營業利益	18,361,960	29	30,867,345	40
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)	853,184	1	2,972,039	4
7110 利息收入(附註二)	652,231	1	902,043	1
7160 兌換淨益(附註二)	440,867	1	-	-
7480 技術服務收入(附註二十三及二十五)	161,161	-	142,631	-
7130 處分固定資產利益(附註二及二十三)	69,982	-	96,141	-
7140 處分金融商品淨益(附註二、五及二十二)	-	-	1,115,518	2
7480 其他收入(附註二十三)	170,146	-	78,440	-
7100 合 計	2,347,571	3	5,306,812	7

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		九 十 六 年 第 一 季		九 十 五 年 第 一 季	
		金	%	金	%
	營業外費用及損失				
7540	處分金融商品淨損（附註二及五）	\$ 480,826	1	\$ -	-
7640	金融商品評價淨損（附註二、五及二十二）	167,493	-	295,669	-
7510	利息費用	151,922	-	165,300	-
7560	兌換淨損（附註二）	-	-	1,032,555	2
7880	其他損失（附註二）	14,382	-	25,292	-
7500	合 計	<u>814,623</u>	<u>1</u>	<u>1,518,816</u>	<u>2</u>
7900	稅前利益	19,894,908	31	34,655,341	45
8110	所得稅費用（附註二及十六）	<u>1,056,269</u>	<u>1</u>	<u>1,802,369</u>	<u>3</u>
8900	計列會計原則變動累積影響數前淨利	18,838,639	30	32,852,972	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>\$ 18,838,639</u>	<u>30</u>	<u>\$ 32,606,786</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>\$ 0.77</u>	<u>\$ 0.73</u>	<u>\$ 1.33</u>	<u>\$ 1.26</u>
9850	稀釋每股盈餘	<u>\$ 0.77</u>	<u>\$ 0.73</u>	<u>\$ 1.33</u>	<u>\$ 1.26</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 第 一 季	九 十 五 年 第 一 季
計列會計原則變動累積影響數前淨利	<u>\$ 18,838,639</u>	<u>\$ 32,852,972</u>
本期淨利	<u>\$ 18,838,639</u>	<u>\$ 32,606,786</u>
每股盈餘		
基本每股盈餘	<u>\$ 0.73</u>	<u>\$ 1.26</u>
稀釋每股盈餘	<u>\$ 0.73</u>	<u>\$ 1.26</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三月三十一日

(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元

	九 十 六 年 第 一 季	九 十 五 年 第 一 季
營業活動之現金流量：		
本期淨利	\$ 18,838,639	\$ 32,606,786
折舊及攤銷	18,488,096	15,974,533
聯屬公司間未實現銷貨毛利	198,973	-
金融資產折溢價攤銷數	(31,517)	(15,834)
處分備供出售金融資產淨益	(29,611)	(261,300)
按權益法認列之投資淨益	(853,184)	(2,972,039)
處分固定資產及其他資產淨益	(67,949)	(93,903)
遞延所得稅	(895,100)	(568,737)
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	167,493	1,442,295
應收關係人款項	(2,288,063)	(198,352)
應收票據及帳款	1,595,265	605,227
備抵呆帳	-	(640)
備抵退貨及折讓	(274,778)	209,985
其他應收關係人款項	(38,000)	846,108
其他金融資產	(33,210)	321,307
存 貨	(781,146)	(643,158)
預付費用及其他流動資產	(140,854)	(206,510)
應付帳款	667,908	(691,142)
應付關係人款項	(948,983)	257,542
應付所得稅	1,951,369	2,294,702
應付費用及其他流動負債	343,035	(1,110,647)
應計退休金負債	16,112	(24,105)
遞延貸項	(23,936)	(23,936)
營業活動之淨現金流入	<u>35,860,559</u>	<u>47,748,182</u>
投資活動之現金流量：		
購買備供出售金融資產	(2,151,253)	(31,351,886)
購買持有至到期日金融資產	-	(1,379,009)
購買以成本衡量之金融資產	(33,562)	(5,864)
採權益法之長期股權投資增加	(1,631,986)	(19,214)
(接次頁)		

(承前頁)

	九 十 六 年 第 一 季	九 十 五 年 第 一 季
購置固定資產	(\$ 13,783,013)	(\$ 11,114,607)
處分備供出售金融資產價款	2,080,000	16,951,250
持有至到期日金融資產到期領回	4,282,320	2,973,000
被投資公司減資退回股款	14,068	-
處分固定資產及其他資產價款	1,165	461,151
遞延借項增加	(992,173)	(96,335)
存出保證金增加	(1,270,451)	-
投資活動之淨現金流出	(13,484,885)	(23,581,514)
融資活動之現金流量：		
償還公司債	(2,500,000)	-
存入保證金增加(減少)	(385,224)	322,144
員工行使認股權發行新股	122,009	117,395
融資活動之淨現金流入(出)	(2,763,215)	439,539
現金及約當現金淨增加數	19,612,459	24,606,207
期初現金及約當現金餘額	100,139,709	85,383,583
期末現金及約當現金餘額	\$119,752,168	\$109,989,790
現金流量資訊之補充揭露：		
支付利息	\$ 420,000	\$ 420,000
支付所得稅	\$ 52,670	\$ 67,924
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	\$ 11,807,794	\$ 13,876,710
應付工程及設備款減少(增加)	1,975,219	(2,762,103)
支付現金金額	\$ 13,783,013	\$ 11,114,607
不影響現金流量之融資活動：		
一年內到期之應付公司債	\$ 4,500,000	\$ 2,500,000
一年內到期之其他應付關係人款項 (帳列應付關係人款項)	\$ -	\$ 685,718
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)	\$ 2,371,524	\$ 817,530

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第一季

(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

(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與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三月三十一日止，本公司員工人數分別為 20,222 人及 20,027 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債務商品，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款帳帳齡分析、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，於產品出售年度列為銷貨收入之減項，相關銷貨成本則列為銷貨成本之減項。

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)將部分本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之費用。

「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。

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」。

首次適用前述新發布公報時，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。

首次適用前述新發布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，使九十五年第一季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 295,669 仟元、541,855 仟元及 0.02 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，投資溢額及合併商譽不再攤銷，續後每年進行減損測試。此項會計原則變動，對本公司九十五年第一季財務報表影響並不重大。

四、現金及約當現金

	九 十 六 年 三 月 三 十 一 日	九 十 五 年 三 月 三 十 一 日
現金及銀行存款	\$ 77,169,400	\$ 48,126,259
附買回條件政府公債	41,985,407	61,427,311
資產基礎商業本票	597,361	-
企業發行之短期票券	-	436,220
	<u>\$119,752,168</u>	<u>\$109,989,790</u>

五、公平價值變動列入損益之金融資產及負債

	九 十 六 年 三 月 三 十 一 日	九 十 五 年 三 月 三 十 一 日
交易目的之金融資產		
遠期外匯合約	\$ -	\$ 2,254
換匯換利合約	159	56,291
	<u>\$ 159</u>	<u>\$ 58,545</u>
交易目的之金融負債		
遠期外匯合約	\$ 18,717	\$ 6,597
換匯換利合約	115,085	347,617
	<u>\$ 133,802</u>	<u>\$ 354,214</u>

本公司九十六及九十五年第一季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三月三十一日止，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>九十六年三月三十一日</u> Sell EUR/Buy USD	96 年 4 月	EUR 23,000
<u>九十五年三月三十一日</u> Sell EUR/Buy USD	95 年 4 月	EUR 30,500

截至九十六年及九十五年三月三十一日止，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>九十六年三月三十一日</u>			
96 年 4 月~96 年 6 月	USD 835,000	2.65%~5.35%	1.65%~5.16%
<u>九十五年三月三十一日</u>			
95 年 4 月~95 年 6 月	USD 2,311,000	2.91%~5.65%	0.10%~2.04%

本公司九十六及九十五年第一季因從事衍生性金融商品交易分別產生淨損 677,929 仟元（包括已實現淨損 510,436 仟元及評價淨損 167,493 仟元）及淨益 558,549 仟元（包括已實現淨益 854,218 仟元及評價淨損 295,669 仟元）。

六、備供出售金融資產

	九 十 六 年 三 月 三 十 一 日	九 十 五 年 三 月 三 十 一 日
開放型基金受益憑證	\$ 23,976,854	\$ 19,085,320
公 司 債	4,163,115	11,961,405
政府公債	4,152,738	4,884,533
結構式定期存款	499,288	499,091
政府機構債券	-	13,154,575
企業發行之資產擔保證券	-	10,936,373
企業發行之短期票券	-	97,863
海外貨幣市場型基金	-	90,509
上市（櫃）公司股票	-	6,279
	<u>32,791,995</u>	<u>60,715,948</u>
列為流動資產	(<u>26,325,390</u>)	(<u>58,815,063</u>)
	<u>\$ 6,466,605</u>	<u>\$ 1,900,885</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三月三十一日止，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：

	本	金	帳 面 價 值	利 率	到 期 期 間
<u>九十六年三月三十一日</u>					
固定加碼利率定期存款					
本國銀行	\$ 500,000		\$ 499,288	1.76%	97 年 3 月
<u>九十五年三月三十一日</u>					
固定加碼利率定期存款					
本國銀行	\$ 500,000		\$ 499,091	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

	九 十 六 年 三 月 三 十 一 日	九 十 五 年 三 月 三 十 一 日
公 司 債	\$ 13,426,614	\$ 9,288,167
結構式定期存款	11,117,800	10,641,200
政府公債	<u>8,676,382</u>	<u>7,868,330</u>
	33,220,796	27,797,697
列為流動資產	(<u>6,523,668</u>)	(<u>9,120,093</u>)
	<u>\$ 26,697,128</u>	<u>\$ 18,677,604</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：

	本	金	應 收 利 息	利 率 區 間	到 期 期 間
<u>九十六年三月三十一日</u>					
固定加碼利率定期存款					
國內存款	\$ 4,500,000	\$	13,593	1.50%~1.83%	96 年 6 月~97 年 10 月
利率上下限定定期存款					
國內存款	3,970,680		14,752	(詳下說明)	98 年 9 月~98 年 12 月
國外存款	<u>2,647,120</u>		<u>7,390</u>	(詳下說明)	98 年 10 月~98 年 12 月
	<u>\$ 11,117,800</u>		<u>\$ 35,735</u>		
<u>九十五年三月三十一日</u>					
固定加碼利率定期存款					
國內存款	\$ 3,500,000	\$	16,881	1.40%~2.01%	96 年 6 月~98 年 3 月
利率上下限定定期存款					
國內存款	3,895,200		14,553	(詳下說明)	98 年 9 月~98 年 12 月
國外存款	<u>3,246,000</u>		<u>12,433</u>	(詳下說明)	98 年 10 月~99 年 1 月
	<u>\$ 10,641,200</u>		<u>\$ 43,867</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三月三十一日止，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 三 月 三 十 一 日	九 十 五 年 三 月 三 十 一 日
製 成 品	\$ 3,477,094	\$ 3,075,200
在 製 品	15,567,178	12,192,651
原 料	1,197,164	1,899,428
物料及零件	449,237	795,070
	20,690,673	17,962,349
備抵存貨損失	(757,313)	(1,061,236)
	<u>\$ 19,933,360</u>	<u>\$ 16,901,113</u>

九、採權益法之長期股權投資

	九十六年三月三十一日		九十五年三月三十一日	
	帳 列 金 額	持 股 比例 %	帳 列 金 額	持 股 比例 %
TSMC Global（附註六）	\$ 43,771,405	100	\$ -	-
台積國際投資公司（台積國際公司）	26,934,392	100	25,985,340	100
台積電（上海）有限公司 （上海子公司）	9,127,747	100	9,352,101	100
Systems on Silicon Manufacturing Company Pte Ltd.（SSMC）	8,134,439	39	4,629,413	32
世界先進積體電路股份有限公司 （世界先進公司）	5,999,943	27	5,541,044	27
TSMC Partners, Ltd.（TSMC Partners）	4,572,167	100	4,106,947	100
台灣積體電路製造（北美）公司 （北美子公司）	2,107,864	100	1,826,618	100
精材科技股份有限公司（精材公司）	1,370,453	43	-	-

（接次頁）

(承前頁)

	九十六年三月三十一日		九十五年三月三十一日	
	帳 列 金 額	持 股 比例%	帳 列 金 額	持 股 比例%
VentureTech Alliance Fund II, L.P. (VTAF II)	\$ 801,222	98	\$ 630,569	98
Emerging Alliance Fund, L.P. (Emerging Alliance)	779,280	99	1,250,283	99
創意電子股份有限公司 (創意公司)	692,434	38	451,841	45
VentureTech Alliance Fund III, L.P. (VTAF III)	438,480	98	-	-
積成投資有限公司 (積成公司)	118,167	36	78,197	36
欣瑞投資有限公司 (欣瑞公司)	116,793	36	77,470	36
台灣積體電路製造(日本)公司 (日本子公司)	98,799	100	94,218	100
台灣積體電路製造(歐洲)公司 (歐洲子公司)	56,633	100	23,302	100
台灣積體電路製造(韓國)公司 (韓國子公司)	15,087	100	-	-
	<u>\$105,135,305</u>		<u>\$54,047,343</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 之持有股數由 382 仟股增加為 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第一季按權益法認列之投資淨益分別為 853,184 仟元及 2,972,039 仟元，係按各被投資公司經會計師核閱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 三 月 三 十 一 日	九 十 五 年 三 月 三 十 一 日
未上市(櫃)公司股票	\$ 364,913	\$ 472,500
基 金	<u>381,492</u>	<u>340,854</u>
	<u>\$ 746,405</u>	<u>\$ 813,354</u>

六 固定資產

累積折舊如下：

	九 十 六 年 三 月 三 十 一 日	九 十 五 年 三 月 三 十 一 日
建 築 物	\$ 51,483,606	\$ 44,728,744
機器設備	377,026,674	323,087,400
辦公設備	6,619,387	5,874,182
	<u>\$ 435,129,667</u>	<u>\$ 373,690,326</u>

九十六及九十五年第一季均無利息資本化金額。

七 遞延借項－淨額

	九 十 六 年 三 月 三 十 一 日	九 十 五 年 三 月 三 十 一 日
技術權利金	\$ 4,425,854	\$ 4,670,054
電腦軟體設計費	1,137,467	1,446,346
其 他	30,317	63,070
	<u>\$ 5,593,638</u>	<u>\$ 6,179,470</u>

八 應付公司債

	九 十 六 年 三 月 三 十 一 日	九 十 五 年 三 月 三 十 一 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，年利率為 5.36%	\$ 4,500,000	\$ 4,500,000
國內第五次無擔保普通公司債 （甲、乙、丙類）－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 <u>17,000,000</u>	15,000,000 <u>19,500,000</u>
一年內到期部分	(4,500,000) <u>\$ 12,500,000</u>	(2,500,000) <u>\$ 17,000,000</u>

截至九十六年三月三十一日止，前述公司債未來年度之到期償還金額如下：

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

ㄅ 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。截至九十六年三月三十一日止，本公司其他長期應付款未來年度應支付之金額如下：

年	度	金	額
九十六年第二季至第四季		\$	2,294,096
九十七年			751,617
九十八年			342,140
九十九年			342,140
一〇〇年			<u>264,712</u>
			3,994,705
一年內到期部分(帳列應付費用及其他流動負債)		(<u>2,371,524</u>)
			<u>\$ 1,623,181</u>

ㄆ 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，九十六及九十五年第一季認列之退休金成本分別為 148,533 仟元及 155,461 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。本公司每月按員工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第一季認列之退休金成本分別為 81,154 仟元及 53,834 仟元。

屬確定給付退休辦法之退休金基金之變動情形如下：

	九十六年第一季	九十五年第一季
期初餘額	\$ 1,913,002	\$ 1,658,864
本期提撥	68,155	79,041
本期孳息	46,279	34,384
本期支付	-	(4,678)
期末餘額	<u>\$ 2,027,436</u>	<u>\$ 1,767,611</u>

六、所得稅

(一)帳列稅前利益按法定稅率計算之稅額與當期應負擔所得稅調節如下：

	九十六年第一季	九十五年第一季
稅前利益按法定稅率（25%）		
計算之稅額	\$ 4,973,727	\$ 8,663,835
調整項目之稅額影響數：		
免稅所得	(991,862)	(3,772,846)
暫時性及永久性差異	(79,127)	(84,382)
會計原則變動累積影響數	-	(82,062)
所得稅抵減	(1,951,369)	(2,362,272)
當期應負擔所得稅	<u>\$ 1,951,369</u>	<u>\$ 2,362,273</u>

(二)所得稅費用構成項目如下：

	九十六年第一季	九十五年第一季
當期應負擔所得稅費用	\$ 1,951,369	\$ 2,362,273
其他所得稅負調整	-	8,833
遞延所得稅資產淨變動		
—投資抵減	509,910	503,405
—暫時性差異	(708,401)	(1,327,214)
—備抵評價	(696,609)	255,072
所得稅費用	<u>\$ 1,056,269</u>	<u>\$ 1,802,369</u>

(三)淨遞延所得稅資產明細如下：

	九 十 六 年 三 月 三 十 一 日	九 十 五 年 三 月 三 十 一 日
流 動		
投資抵減	<u>\$ 9,486,631</u>	<u>\$ 7,276,728</u>
非 流 動		
投資抵減	\$ 9,960,351	\$ 16,085,638
暫時性差異	1,548,865	644,944
備抵評價	(6,507,620)	(9,665,618)
淨 額	<u>\$ 5,001,596</u>	<u>\$ 7,064,964</u>

(四)兩稅合一相關資訊：

	九 十 六 年 三 月 三 十 一 日	九 十 五 年 三 月 三 十 一 日
可扣抵稅額帳戶餘額	<u>\$ 828,612</u>	<u>\$ 80,472</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 0.54%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)截至九十六年三月三十一日止，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	\$ 3,955,454	\$ 2,004,085	九十七
		6,030,087	6,030,087	九十八
		5,971,768	5,971,768	九十九
		<u>144,422</u>	<u>144,422</u>	一〇〇
		<u>\$ 16,101,731</u>	<u>\$ 14,150,362</u>	
促進產業升級 條例	研究發展支出投資 抵減	\$ 1,627,095	\$ 1,627,095	九十七
		1,534,230	1,534,230	九十八
		1,534,050	1,534,050	九十九
		<u>440,265</u>	<u>440,265</u>	一〇〇
		<u>\$ 5,135,640</u>	<u>\$ 5,135,640</u>	

（接次頁）

(承前頁)

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	人才培訓支出投資抵減	\$ 40,734 40,442 <u>\$ 81,176</u>	\$ 40,734 40,442 <u>\$ 81,176</u>	九十七 九十八
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)截至九十六年三月三十一日止，本公司各次增資擴展可享受之四年及五年免稅如下：

增資擴展案	免稅期間
擴建二~六廠	九十二至九十五年度
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

本公司截至九十二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

	九十六年第一季			九十五年第一季		
	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	\$ 2,219,384	\$ 1,048,077	\$ 3,267,461	\$ 2,585,763	\$ 1,029,808	\$ 3,615,571
勞健保費用	160,974	86,039	247,013	168,406	81,425	249,831
退休金費用	149,674	80,013	229,687	141,112	68,183	209,295
伙食費	104,780	38,199	142,979	115,836	39,662	155,498
福利金	55,674	31,019	86,693	48,480	24,345	72,825
其他用人費用	30,552	1,171	31,723	51,769	3,614	55,383
	<u>\$ 2,721,038</u>	<u>\$ 1,284,518</u>	<u>\$ 4,005,556</u>	<u>\$ 3,111,366</u>	<u>\$ 1,247,037</u>	<u>\$ 4,358,403</u>
折舊費用	<u>\$16,857,622</u>	<u>\$ 957,405</u>	<u>\$17,815,027</u>	<u>\$14,548,962</u>	<u>\$ 818,442</u>	<u>\$15,367,404</u>
攤銷費用	<u>\$ 458,751</u>	<u>\$ 206,968</u>	<u>\$ 665,719</u>	<u>\$ 364,266</u>	<u>\$ 237,773</u>	<u>\$ 602,039</u>

六、股東權益

截至九十六年三月三十一日止，本公司計有普通股 4,443,698 仟股參與發行美國存託憑證 888,740 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 三 月 三 十 一 日	九 十 五 年 三 月 三 十 一 日
合併溢額	\$ 24,003,546	\$ 24,003,546
股票發行溢價	20,063,728	23,341,345
公司債轉換溢價	9,360,424	9,360,424
因長期投資而認列	414,524	196,129
庫藏股票交易	389,188	306,868
受領贈與	55	55
	<u>\$ 54,231,465</u>	<u>\$ 57,208,367</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監事酬勞，及不低於百分之一作為員工紅利。董監事酬勞給付之對象，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。

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。

本公司分別於九十六年二月六日及九十五年五月十六日舉行董事會及股東常會，分別擬議及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		
普通股現金股利	77,489,064	61,825,061	\$ 3.00	\$ 2.50
普通股股票股利	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，本公司九十六年二月六日之董事會亦擬議以資本公積 774,891 仟元轉增資。

上述九十四年度盈餘分配情形與本公司於九十五年二月十四日之董事會決議並無差異，九十五年度盈餘分配案及資本公積轉增資，尚待股東常會決議。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之符合特定條件員工。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。

截至九十六年三月三十一日止，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第一季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>九十六年第一季</u>		
期初流通在外餘額	52,814	\$ 39.6
本期行使	(3,271)	37.3
本期取消	(<u>252</u>)	47.2
期末流通在外餘額	<u>49,291</u>	39.7
<u>九十五年第一季</u>		
期初流通在外餘額	67,758	42.1
本期行使	(3,028)	38.8
本期取消	(<u>1,117</u>)	46.6
期末流通在外餘額	<u>63,613</u>	42.2

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。

截至九十六年三月三十一日止，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：

流 通 在 外 認 股 權 憑 證			可 行 使 認 股 權 憑 證		
認 股 價 格 範 圍 (元)	單 位 (仟)	加 權 平 均 預 期 剩 餘 存 續 期 間 (年)	加 權 平 均 認 股 價 格 (元)	單 位 (仟)	加 權 平 均 認 股 價 格 (元)
\$27.6 ~ \$39.7	31,782	3.92	\$ 35.5	27,625	\$ 34.9
45.1 ~ 52.3	17,509	5.65	47.5	6,495	47.0
	<u>49,291</u>			<u>34,120</u>	

本公司九十六及九十五年第一季依內含價值法認列之相關酬勞成本為零元。九十六及九十五年第一季若採公平價值法認列前述認股權酬勞成本（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：

		九十六年第一季	九十五年第一季
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	\$ 18,838,639	\$ 32,606,786
	擬制淨利	18,819,482	32,577,069
稅後基本每股盈餘 (元)	報表列示之每股盈餘	\$ 0.73	\$ 1.26
	擬制每股盈餘	0.73	1.26
稅後稀釋每股盈餘 (元)	報表列示之每股盈餘	0.73	1.26
	擬制每股盈餘	0.73	1.26

三、庫藏股票

(單位：仟股)

	期 初 股 數	本 期 增 加	本 期 處 分	期 末 股 數
<u>九十六年第一季</u>				
子公司持有母公司股票	<u>33,926</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>33,926</u>
<u>九十五年第一季</u>				
子公司持有母公司股票	<u>32,938</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>32,938</u>

截至九十六年及九十五年三月三十一日止，庫藏股票期末帳面價值均為 918,075 仟元，市價分別為 2,303,596 仟元及 2,114,650 仟元。子公司持有母公司股票視同庫藏股票處理，可享有股東股利，但無表決權。

二 每股盈餘

(單位：新台幣元)

	九十六年第一季		九十五年第一季	
	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	\$ 0.77	\$ 0.73	\$ 1.34	\$ 1.27
會計原則變動累積影響數	-	-	(0.01)	(0.01)
本期盈餘	<u>\$ 0.77</u>	<u>\$ 0.73</u>	<u>\$ 1.33</u>	<u>\$ 1.26</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	\$ 0.77	\$ 0.73	\$ 1.34	\$ 1.27
會計原則變動累積影響數	-	-	(0.01)	(0.01)
本期盈餘	<u>\$ 0.77</u>	<u>\$ 0.73</u>	<u>\$ 1.33</u>	<u>\$ 1.26</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)	每股盈餘 (元)	
	稅前	稅後	(仟 股)	稅前	稅後
<u>九十六年第一季</u>					
<u>基本每股盈餘</u>					
屬於普通股股東之					
本期盈餘	\$19,894,908	\$18,838,639	25,797,873	<u>\$ 0.77</u>	<u>\$ 0.73</u>
具稀釋作用潛在普通股					
之影響					
員工認股權憑證	-	-	21,663		
稀釋每股盈餘					
屬於普通股股東之					
本期盈餘加潛在					
普通股之影響	<u>\$19,894,908</u>	<u>\$18,838,639</u>	<u>25,819,536</u>	<u>\$ 0.77</u>	<u>\$ 0.73</u>
<u>九十五年第一季</u>					
<u>基本每股盈餘</u>					
屬於普通股股東之					
本期盈餘	\$34,327,093	\$32,606,786	25,783,258	<u>\$ 1.33</u>	<u>\$ 1.26</u>
具稀釋作用潛在普通股					
之影響					
員工認股權憑證	-	-	21,512		
稀釋每股盈餘					
屬於普通股股東之					
本期盈餘加潛在					
普通股之影響	<u>\$34,327,093</u>	<u>\$32,606,786</u>	<u>25,804,770</u>	<u>\$ 1.33</u>	<u>\$ 1.26</u>

三、金融商品資訊之揭露

(一) 公平價值之資訊

	九十六年三月三十一日		九十五年三月三十一日	
	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	\$ 159	\$ 159	\$ 58,545	\$ 58,545
備供出售金融資產	32,791,995	32,791,995	60,715,948	60,715,948
持有至到期日金融資產	33,220,796	33,203,292	27,797,697	27,386,028
採權益法之長期股權投資				
－有市價部分	6,692,377	23,975,319	5,541,044	10,378,016
<u>負 債</u>				
公平價值變動列入損益之				
金融負債	133,802	133,802	354,214	354,214
應付公司債（含一年內到期部分）	17,000,000	17,279,497	19,500,000	19,904,420
其他長期應付款項（含一年內到期部分）	3,994,705	3,994,705	4,083,818	4,083,818

(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. 其他長期應付款項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第一季以評價方法估計衍生性金融商品之公平價值，而將其變動認列為當期損失之金額分別為 167,493 仟元及 295,669 仟元。

(四)本公司九十六年及九十五年三月三十一日暴露於利率變動之公平價值風險之金融資產分別為 66,012,950 仟元及 88,565,911 仟元，金融負債分別為 133,802 仟元及 354,214 仟元；暴露於利率變動之現金流量風險之金融資產分別為 6,617,800 仟元及 7,141,200 仟元。

(五)本公司九十六及九十五年第一季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 93,451 仟元及未實現損失 139,489 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 29,611 仟元及 261,300 仟元。另本公司九十六及九十五年第一季認列權益法被投資公司之備供出售金融資產產生之未實現利益分別為 94,679 仟元及 433,658 仟元。

(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及負債，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
韓國子公司	子公司
創意公司	具控制能力之被投資公司
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重大交易之關係人

(二) 關係人之重大交易

	九 十 六 年	九 十 五 年
	金 額	金 額
	百分比	百分比
	(%)	(%)
第 一 季		
銷貨收入		
北美子公司	\$39,207,204	\$44,102,519
飛利浦公司	-	1,035,524
其 他	209,901	170,866
	<u>\$39,417,105</u>	<u>\$45,308,909</u>
進 貨		
WaferTech	\$ 2,359,717	\$ 3,118,957
SSMC	1,386,200	1,936,912
上海子公司	1,233,506	996,913
世界先進公司	686,332	736,971
	<u>\$ 5,665,755</u>	<u>\$ 6,789,753</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－技術報酬金(附註五(一))				
飛利浦公司	\$	-	\$	188,976
行銷費用－佣金				
歐洲子公司	\$	53,775	\$	45,213
日本子公司		45,512		48,686
韓國子公司		4,197		-
	\$	103,484	\$	93,899
管理費用－租金				
創意公司	\$	3,473	\$	4,186
研發費用				
TSMC Technology	\$	17,346	\$	-
創意公司		6,456		22,389
	\$	23,802	\$	22,389
出售固定資產價款				
上海子公司	\$	-	\$	100,423
營業外收入及利益				
世界先進公司(主要係技術服務收入,附註五(八))	\$	86,762	\$	49,537
上海子公司		76,455		60,776
SSMC(主要係技術服務收入,附註五(五))		58,483		71,952
采鈺公司		42,089		45,922
	\$	263,789	\$	228,187
三月三十一日餘額				
應收關係人款項				
北美子公司	\$18,993,076	99	\$20,821,546	98
飛利浦公司	-	-	321,540	2
其他	164,496	1	105,870	-
	\$19,157,572	100	\$21,248,956	100
其他應收關係人款項				
世界先進公司	\$	155,657	\$	51,144
上海子公司		144,605		154,400
SSMC		82,868		98,395
北美子公司		51,251		319,449
采鈺公司		40,567		58,445
其他		12,318		1,842
	\$	487,266	\$	683,675

(接次頁)

(承前頁)

	九 十 六 年			九 十 五 年		
	金 額		百 分 比 (%)	金 額		百 分 比 (%)
應付關係人款項						
SSMC	\$	694,554	29	\$	428,357	12
WaferTech		627,230	26		1,076,937	31
上海子公司		512,066	22		361,221	10
世界先進公司		438,785	18		716,048	20
飛利浦公司		-	-		685,718	20
其 他		<u>105,298</u>	<u>5</u>		<u>244,523</u>	<u>7</u>
		<u>\$ 2,377,933</u>	<u>100</u>		<u>\$ 3,512,804</u>	<u>100</u>
其他長期應付關係人款項						
飛利浦公司 (附註五)						
(一)	\$	<u>-</u>	<u>-</u>	\$	<u>1,087,410</u>	<u>100</u>
遞延貸項						
上海子公司	\$	670,387	61	\$	633,122	52
采鈺公司		<u>108,806</u>	<u>10</u>		<u>170,981</u>	<u>14</u>
		<u>\$ 779,193</u>	<u>71</u>		<u>\$ 804,103</u>	<u>66</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，原按季給付租金 4,186 仟元，惟自九十五年六月起改為按季給付租金 3,473 仟元；另本公司出租廠房及廠務設施予采鈺公司，按月收取租金 7,684 仟元（帳列營業外收入及利益）。

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。

截至九十六年三月三十一日止，前述租約未來年度之租金如下：

年	度	金	額
九十六年第二季至第四季		\$	223,337
九十七年			264,255
九十八年			255,676
九十九年			208,607
一〇〇年			207,094
一〇一年及以後			<u>1,547,121</u>
			<u>\$ 2,706,090</u>

五、重大承諾及或有事項

截至九十六年三月三十一日止，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。截至九十六年三月三十一日止，該等存入保證金計美金 102,862 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百分之三十二。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於 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畫費用。

(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。截至九十六年三月三十一日止，中芯國際業已支付美金 60,000 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：

上海子公司九十六及九十五年第一季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。截至九十六年三月三十一日止，上海子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>九十六年三月三十一日</u>		
Sell USD/Buy JPY	96 年 4 月	JPY 11,000

上海子公司九十六年第一季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 196 仟元及 110 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

民國九十六年三月三十一日

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 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)	
台積公司	政府公債							
	92 央債甲二	—	備供出售金融資產	-	\$ 2,348,536	不適用	\$ 2,348,536	
	93 央債甲二	—	〃	-	1,202,233	不適用	1,202,233	
	95 央債甲四	—	〃	-	400,608	不適用	400,608	
	93 央債甲七	—	〃	-	201,361	不適用	201,361	
	95 央債甲四	—	持有至到期日金融資產	-	3,655,977	不適用	3,655,548	
	92 央債甲二	—	〃	-	1,647,875	不適用	1,646,973	
	92 亞銀債	—	〃	-	840,652	不適用	875,103	
	92 央債甲六	—	〃	-	797,728	不適用	845,356	
	93 高市債一	—	〃	-	620,000	不適用	620,273	
	92 央債甲八	—	〃	-	401,358	不適用	400,912	
	歐洲投資銀行債券	—	〃	-	374,155	不適用	400,000	
	93 高市債二	—	〃	-	249,998	不適用	250,004	
	92 歐復債一	—	〃	-	88,639	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	17,672	2,918,108	不適用	2,918,108	
	安泰 ING 債券基金	—	〃	151,353	2,289,110	不適用	2,289,110	
	復華債券基金	—	〃	125,122	1,673,913	不適用	1,673,913	
	兆豐國際寶鑽債券基金	—	〃	139,333	1,608,841	不適用	1,608,841	
	保德信債券基金	—	〃	103,751	1,521,627	不適用	1,521,627	
	怡富台灣債券基金	—	〃	85,145	1,303,771	不適用	1,303,771	
	日盛債券基金	—	〃	88,165	1,206,833	不適用	1,206,833	
	建弘台灣債券基金	—	〃	79,132	1,118,950	不適用	1,118,950	
	國泰債券基金	—	〃	92,392	1,068,891	不適用	1,068,891	
	安泰 ING 鴻揚債券基金	—	〃	63,947	1,016,246	不適用	1,016,246	
	統一強棒基金	—	〃	65,496	1,013,963	不適用	1,013,963	
	友邦巨輪債券基金	—	〃	78,629	1,006,070	不適用	1,006,070	
	德盛債券大壩基金	—	〃	80,925	941,072	不適用	941,072	
	新光吉星債券基金	—	〃	62,183	893,732	不適用	893,732	

(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	
	台新真吉利基金	—	備供出售金融資產	78,624	\$ 809,272	不適用	\$ 809,272		
	怡富第一債券基金	—	"	56,163	792,018	不適用	792,018		
	安泰 ING 精選債券基金	—	"	63,372	720,792	不適用	720,792		
	寶來得寶基金	—	"	63,273	703,594	不適用	703,594		
	匯豐富泰債券基金	—	"	34,093	508,047	不適用	508,047		
	金鼎鼎益基金	—	"	36,657	456,836	不適用	456,836		
	景順債券基金	—	"	27,176	405,168	不適用	405,168		
	<u>公 司 債</u>								
	華南銀行	—	備供出售金融資產	-	1,552,651	不適用	1,552,651		
	國泰世華銀行	—	"	-	1,164,731	不適用	1,164,731		
	台灣電力股份有限公司	—	"	-	1,047,450	不適用	1,047,450		
	台塑石化股份有限公司	—	"	-	398,283	不適用	398,283		
	台灣電力股份有限公司	—	持有至到期日金融資產	-	3,962,223	不適用	3,962,115		
	台塑石化股份有限公司	—	"	-	3,570,548	不適用	3,572,649		
	南亞塑膠工業股份有限公司	—	"	-	2,770,621	不適用	2,781,295		
	中國石油股份有限公司	—	"	-	1,450,247	不適用	1,450,222		
	中國鋼鐵股份有限公司	—	"	-	1,000,000	不適用	1,011,210		
	台灣塑膠工業股份有限公司	—	"	-	384,956	不適用	384,815		
	上海商業儲蓄銀行	—	"	-	288,019	不適用	287,939		
	<u>股 票</u>								
	TSMC Global	子公司	採權益法之長期股權投資	1	43,771,405	100	43,771,405		
	台積國際公司	子公司	"	987,968	26,934,392	100	26,934,392		
	SSMC	採權益法評價之被投資公司	"	463	8,134,439	39	7,017,546		
	TSMC Partners	子公司	"	300	4,572,167	100	4,572,167		
	世界先進公司	採權益法評價之被投資公司	"	442,262	5,999,943	27	12,339,105		
	北美子公司	子公司	"	11,000	2,107,864	100	2,107,864		
	精材公司	具控制能力之被投資公司	"	90,526	1,370,453	43	1,268,382		
	創意公司	具控制能力之被投資公司	"	41,263	692,434	38	11,636,214		
	日本子公司	子公司	"	6	98,799	100	98,799		
	歐洲子公司	子公司	"	-	56,633	100	56,633		
	韓國子公司	子公司	"	80	15,087	100	15,087		

(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 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	聯亞科技公司	—	以成本衡量之金融資產	16,783	\$ 193,584	10	\$ 316,878	帳面金額係已減除轉列 庫藏股 458,564 仟元 之餘額。 帳面金額係已減除轉列 庫藏股 459,511 仟元 之餘額。
	台灣信越半導體公司	—	"	10,500	105,000	7	242,757	
	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	26,340	
	<u>基 金</u>							
	Horizon Ventures Fund	—	以成本衡量之金融資產	-	312,949	12	312,949	
	Crimson Asia Capital	—	"	-	68,543	1	68,543	
	<u>資 本</u>							
	上海子公司	子公司	採權益法之長期股權投 資	-	9,127,747	100	9,100,089	
	Emerging Alliance	子公司	"	-	779,280	99	779,280	
	VTAF II	子公司	"	-	801,222	98	799,272	
	VTAF III	子公司	"	-	438,480	98	433,878	
	積成公司	子公司	"	-	118,167	36	576,731	
	欣瑞公司	子公司	"	-	116,793	36	576,304	
	<u>股 票</u>							
	台積公司	母公司	備供出售金融資產	16,947	1,150,720	-	1,150,720	
	世界先進公司	採權益法之被投資 公司	採權益法之長期股權投 資	5,032	108,656	-	108,656	
	<u>股 票</u>							
	台積公司	母公司	備供出售金融資產	16,979	1,152,877	-	1,152,877	
	世界先進公司	採權益法之被投資 公司	採權益法之長期股權投 資	3,711	84,863	-	84,863	
創意公司	<u>開放型基金受益憑證</u>							
	大眾債券基金	—	備供出售金融資產	2,306	30,149	-	30,149	
	建弘台灣債券基金	—	"	1,770	25,029	-	25,029	
	德盛債券大霸基金	—	"	2,152	25,028	-	25,028	
	元大萬泰基金	—	"	1,429	20,024	-	20,024	
	安泰 ING 債券基金	—	"	993	15,019	-	15,019	

(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 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)	
台積國際投資公司	<u>股 票</u> Global Unichip Corp. – North America	子公司	採權益法之長期股權投資	100	\$ 6,726	100	\$ 6,726	
	Global Unichip Japan Co., Ltd.	子公司	"	-	2,737	100	2,737	
	<u>股 票</u> InveStar	子公司	採權益法之長期股權投資	9,207	USD 29,075	97	USD 29,075	
	InveStar II	子公司	"	51,300	USD 48,143	97	USD 48,143	
	TSMC Development	子公司	"	1	USD 658,063	100	USD 658,063	
	TSMC Technology	子公司	"	1	USD 6,160	100	USD 6,160	
TSMC Development	WaferTech 股份	子公司	採權益法之長期股權投資	-	USD 288,957	100	USD 288,957	
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	25,000	USD 35,309	49	USD 35,309	
Emerging Alliance	<u>普通股股票</u> 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	3	USD 275	
	<u>特別股股票</u> NetLogic Microsystems, Inc.	—	公平價值變動列入損益之金融資產	84	USD 2,244	-	USD 2,244	
	Ikanos Communication, Inc.	—	備供出售金融資產	515	USD 4,000	2	USD 4,000	
	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	
	Zenesis Technologies, Inc.	—	"	2,410	USD 1,399	5	USD 1,399	
	Reflectivity, Inc.	—	"	4,848	USD 102	4	USD 102	
	Miradia, Inc.	—	"	3,040	USD 1,000	3	USD 1,000	
	Axiom Microdevices, Inc.	—	"	1,000	USD 1,000	3	USD 1,000	
	Optichron, Inc.	—	"	714	USD 1,000	4	USD 1,000	
	NuCORE Technology, Inc.	—	"	2,254	USD 1,455	2	USD 1,455	
	Next IO, Inc.	—	"	800	USD 500	2	USD 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 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)	
VTAF II	Audience, Inc.	—	以成本衡量之金融資產	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	
	<u>普通股股票</u>							
	裕邦科技公司	—	以成本衡量之金融資產	1,675	USD 787	13	USD 787	
	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	
	<u>特別股股票</u>							
	Teknovus, Inc.	—	以成本衡量之金融資產	518	USD 119	-	USD 119	
	Powerprecise Solutions, Inc.	—	"	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	2	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	12	USD 1,500	
	Impinj, Inc.	—	"	475	USD 1,000	-	USD 1,000	
	Beceem Communications	—	"	650	USD 1,600	1	USD 1,600	
	Pixim, Inc.	—	"	3,279	USD 641	2	USD 641	
	Aquantia Corporation	—	"	1,264	USD 1,150	5	USD 1,150	
VTAF III	<u>特別股股票</u>							
	Mutual-Pak Limited	—	以成本衡量之金融資產	170	USD 52	13	USD 52	
	Quellan, Inc.	—	"	2,231	USD 2,500	8	USD 2,500	
	M2000, Inc.	—	"	1,500	USD 1,500	4	USD 1,500	
	SynDiTec, Inc.	—	"	4,332	USD 720	7	USD 720	

(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 之 關 係	帳 列 科 目	期		帳 面 金 額 (美 金 為 仟 元)	持 股 比 率 (%)	末		備 註
				股數/單位數(仟)				市 價 或 淨 值 (美 金 為 仟 元)	備	
Investar	Validity Sensors, Inc.	—	以成本衡量之金融資產	5,333	USD	2,000	7	USD	2,000	
	Advasense Sensors, Inc.	—	"	1,624	USD	1,500	6	USD	1,500	
	Tilera, Inc.	—	"	1,698	USD	2,360	3	USD	2,360	
	<u>普通股股票</u>									
	先豐通訊公司	—	備供出售金融資產	116	USD	36	-	USD	36	
	Monolithic Power Systems, Inc.	—	公平價值變動列入損益 之金融資產	1,975	USD	25,474	7	USD	25,474	
	凌耀科技公司	—	以成本衡量之金融資產	530	USD	154	2	USD	154	
	<u>特別股股票</u>									
	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	
Investar II	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	
	<u>普通股股票</u>									
	Monolithic Power Systems, Inc.	—	公平價值變動列入損益 之金融資產	864	USD	11,152	3	USD	11,152	
	奇偶科技公司	—	"	46	USD	224	-	USD	224	
	立錡科技公司	—	"	216	USD	2,134	-	USD	2,134	
	奇偶科技公司	—	備供出售金融資產	15	USD	72	-	USD	72	
	立錡科技公司	—	"	227	USD	2,246	-	USD	2,246	
	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	—	"	2,000	USD	574	4	USD	574	
	宜揚科技公司	—	"	4,247	USD	1,175	7	USD	1,175	
	天工通訊積體電路公司	—	"	191	USD	37	1	USD	37	
	eLCOS Microdisplay Technology, Ltd.	—	"	270	USD	27	1	USD	27	
	Sonics, Inc.	—	"	2,220	USD	32	3	USD	32	

(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 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 Global	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	
	Sonics, Inc.	—	"	2,115	USD 3,082	3	USD 3,082	
	Kilopass Technology, Inc.	—	"	3,887	USD 2,000	6	USD 2,000	
	FangTek, Inc.	—	"	6,930	USD 3,250	16	USD 3,250	
	eLCOS Microdisplay Technology, Ltd.	—	"	2,667	USD 3,500	8	USD 3,500	
	Alchip Technologies Limited	—	"	3,531	USD 2,950	15	USD 2,950	
	政府機構債券							
	Fed Hm Ln Pc Pool 1g1411	—	備供出售金融資產	-	USD 4,374	不適用	USD 4,374	
	Fed Hm Ln Pc Pool 1g2593	—	"	-	USD 5,617	不適用	USD 5,617	
	Fed Hm Ln Pc Pool 1h2520	—	"	-	USD 3,000	不適用	USD 3,000	
	Fed Hm Ln Pc Pool 1h2524	—	"	-	USD 2,292	不適用	USD 2,292	
	Fed Hm Ln Pc Pool 781959	—	"	-	USD 5,382	不適用	USD 5,382	
	Fed Hm Ln Pc Pool 847628	—	"	-	USD 3,620	不適用	USD 3,620	
	Fed Hm Ln Pc Pool B19205	—	"	-	USD 8,127	不適用	USD 8,127	
	Fed Hm Ln Pc Pool E89857	—	"	-	USD 1,512	不適用	USD 1,512	
	Fed Hm Ln Pc Pool G11295	—	"	-	USD 1,311	不適用	USD 1,311	
	Fed Hm Ln Pc Pool M80855	—	"	-	USD 3,195	不適用	USD 3,195	
	Federal Home Ln Mtg	—	"	-	USD 2,815	不適用	USD 2,815	
	Federal Home Ln Mtg	—	"	-	USD 6,348	不適用	USD 6,348	
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 1,963	不適用	USD 1,963	
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 3,936	不適用	USD 3,936	
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 3,146	不適用	USD 3,146	
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 2,358	不適用	USD 2,358	
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 4,170	不適用	USD 4,170	
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 951	不適用	USD 951	
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 2,995	不適用	USD 2,995	
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 3,512	不適用	USD 3,512	
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 2,960	不適用	USD 2,960	
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 1,307	不適用	USD 1,307	
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 8,171	不適用	USD 8,171	
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 2,959	不適用	USD 2,959	
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 2,757	不適用	USD 2,757	
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 4,505	不適用	USD 4,505	

(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 之 關 係	帳 列 科 目	期		持 股 比 率 (%)	末		備 註
				股數/單位數(仟)	帳 面 金 額 (美 金 為 仟 元)		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 2,754	不適用	USD 2,754		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 3,704	不適用	USD 3,704		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 4,109	不適用	USD 4,109		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 3,925	不適用	USD 3,925		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 4,357	不適用	USD 4,357		
	Federal Natl Mtg Assn	—	"	-	USD 2,616	不適用	USD 2,616		
	Federal Natl Mtg Assn	—	"	-	USD 2,903	不適用	USD 2,903		
	Federal Natl Mtg Assn	—	"	-	USD 2,070	不適用	USD 2,070		
	Federal Natl Mtg Assn	—	"	-	USD 4,035	不適用	USD 4,035		
	Federal Natl Mtg Assn	—	"	-	USD 2,001	不適用	USD 2,001		
	Federal Natl Mtg Assn	—	"	-	USD 4,162	不適用	USD 4,162		
	Federal Natl Mtg Assn	—	"	-	USD 439	不適用	USD 439		
	Federal Natl Mtg Assn Gtd	—	"	-	USD 2,102	不適用	USD 2,102		
	Federal Natl Mtg Assn Gtd	—	"	-	USD 1,904	不適用	USD 1,904		
	Fnma Pool 254507	—	"	-	USD 1,499	不適用	USD 1,499		
	Fnma Pool 254834	—	"	-	USD 1,356	不適用	USD 1,356		
	Fnma Pool 255883	—	"	-	USD 3,419	不適用	USD 3,419		
	Fnma Pool 555549	—	"	-	USD 1,543	不適用	USD 1,543		
	Fnma Pool 632399	—	"	-	USD 421	不適用	USD 421		
	Fnma Pool 662401	—	"	-	USD 635	不適用	USD 635		
	Fnma Pool 667766	—	"	-	USD 1,469	不適用	USD 1,469		
	Fnma Pool 680932	—	"	-	USD 1,231	不適用	USD 1,231		
	Fnma Pool 681393	—	"	-	USD 2,660	不適用	USD 2,660		
	Fnma Pool 685116	—	"	-	USD 621	不適用	USD 621		
	Fnma Pool 687863	—	"	-	USD 2,486	不適用	USD 2,486		
	Fnma Pool 696485	—	"	-	USD 3,106	不適用	USD 3,106		
	Fnma Pool 703711	—	"	-	USD 520	不適用	USD 520		
	Fnma Pool 725095	—	"	-	USD 1,153	不適用	USD 1,153		
	Fnma Pool 730033	—	"	-	USD 1,400	不適用	USD 1,400		
	Fnma Pool 740934	—	"	-	USD 1,371	不適用	USD 1,371		
	Fnma Pool 790828	—	"	-	USD 2,391	不適用	USD 2,391		
	Fnma Pool 793025	—	"	-	USD 2,335	不適用	USD 2,335		
	Fnma Pool 793932	—	"	-	USD 556	不適用	USD 556		
	Fnma Pool 794040	—	"	-	USD 815	不適用	USD 815		
	Fnma Pool 795548	—	"	-	USD 376	不適用	USD 376		
	Fnma Pool 806642	—	"	-	USD 1,199	不適用	USD 1,199		

(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 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)	
	Fnma Pool 813641	—	備供出售金融資產	-	USD 3,688	不適用	USD 3,688	
	Fnma Pool 815626	—	〃	-	USD 2,853	不適用	USD 2,853	
	Fnma Pool 816594	—	〃	-	USD 2,009	不適用	USD 2,009	
	Fnma Pool 825395	—	〃	-	USD 2,728	不適用	USD 2,728	
	Fnma Pool 825398	—	〃	-	USD 4,045	不適用	USD 4,045	
	Fnma Pool 841069	—	〃	-	USD 2,767	不適用	USD 2,767	
	Fnma Pool 879906	—	〃	-	USD 1,570	不適用	USD 1,570	
	Fnma Pool 900296	—	〃	-	USD 4,204	不適用	USD 4,204	
	Gnma li Pool 081150	—	〃	-	USD 577	不適用	USD 577	
	Gnma li Pool 081153	—	〃	-	USD 1,941	不適用	USD 1,941	
	Federal Home Ln Bks	—	〃	-	USD 8,819	不適用	USD 8,819	
	Federal Home Ln Bks	—	〃	-	USD 8,792	不適用	USD 8,792	
	Federal Home Ln Bks	—	〃	-	USD 4,883	不適用	USD 4,883	
	Federal Home Ln Bks	—	〃	-	USD 5,880	不適用	USD 5,880	
	Federal Home Ln Bks	—	〃	-	USD 4,908	不適用	USD 4,908	
	Federal Home Ln Bks	—	〃	-	USD 3,004	不適用	USD 3,004	
	Federal Home Ln Bks	—	〃	-	USD 6,127	不適用	USD 6,127	
	Federal Home Ln Bks	—	〃	-	USD 12,318	不適用	USD 12,318	
	Federal Home Ln Bks	—	〃	-	USD 5,372	不適用	USD 5,372	
	Federal Home Ln Bks	—	〃	-	USD 6,919	不適用	USD 6,919	
	Federal Home Ln Bks	—	〃	-	USD 5,908	不適用	USD 5,908	
	Federal Home Ln Bks	—	〃	-	USD 7,937	不適用	USD 7,937	
	Federal Home Ln Bks	—	〃	-	USD 4,504	不適用	USD 4,504	
	Federal Home Ln Bks	—	〃	-	USD 3,993	不適用	USD 3,993	
	Federal Home Ln Bks	—	〃	-	USD 7,511	不適用	USD 7,511	
	Federal Home Ln Bks	—	〃	-	USD 2,383	不適用	USD 2,383	
	Federal Home Ln Bks	—	〃	-	USD 7,952	不適用	USD 7,952	
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	〃	-	USD 5,961	不適用	USD 5,961	
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	〃	-	USD 1,490	不適用	USD 1,490	
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	〃	-	USD 5,993	不適用	USD 5,993	
	Federal Home Loan Bank	—	〃	-	USD 5,071	不適用	USD 5,071	
	Federal Home Loan Bank	—	〃	-	USD 4,508	不適用	USD 4,508	
	Federal Home Loan Bank	—	〃	-	USD 3,452	不適用	USD 3,452	
	Federal Home Loan Banks	—	〃	-	USD 8,049	不適用	USD 8,049	
	Federal Natl Mtg Assn	—	〃	-	USD 4,390	不適用	USD 4,390	
	Federal Natl Mtg Assn	—	〃	-	USD 3,957	不適用	USD 3,957	

(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 之 關 係	帳 列 科 目	期		帳 面 金 額 (美 金 為 仟 元)	持 股 比 率 (%)	末		備 註
				股數/單位數(仟)				市 價 或 淨 值 (美 金 為 仟 元)	備	
	Federal Natl Mtg Assn	—	備供出售金融資產	-	USD	7,889	不適用	USD	7,889	
	Federal Natl Mtg Assn	—	"	-	USD	19,820	不適用	USD	19,820	
	Federal Natl Mtg Assn	—	"	-	USD	4,134	不適用	USD	4,134	
	Federal Natl Mtg Assn	—	"	-	USD	4,995	不適用	USD	4,995	
	Federal Natl Mtg Assn	—	"	-	USD	6,498	不適用	USD	6,498	
	Federal Natl Mtg Assn	—	"	-	USD	2,000	不適用	USD	2,000	
	Federal Natl Mtg Assn	—	"	-	USD	4,356	不適用	USD	4,356	
	Federal Natl Mtg Assn Medium	—	"	-	USD	3,426	不適用	USD	3,426	
	Federal Natl Mtg Assn Mtn	—	"	-	USD	2,930	不適用	USD	2,930	
	Federal Natl Mtg Assn Mtn	—	"	-	USD	2,918	不適用	USD	2,918	
	Federal Natl Mtg Assn Mtn	—	"	-	USD	5,341	不適用	USD	5,341	
	Tennessee Valley Auth	—	"	-	USD	6,035	不適用	USD	6,035	
	<u>公 司 債</u>									
	Abbott Labs	—	備供出售金融資產	-	USD	1,507	不適用	USD	1,507	
	Abbott Labs	—	"	-	USD	2,549	不適用	USD	2,549	
	Ace Ltd	—	"	-	USD	1,000	不適用	USD	1,000	
	Allstate Life Global Fdg Secd	—	"	-	USD	2,967	不適用	USD	2,967	
	American Express Co.	—	"	-	USD	3,467	不適用	USD	3,467	
	American Gen Fin Corp.	—	"	-	USD	1,619	不適用	USD	1,619	
	American Gen Fin Corp. Mtn	—	"	-	USD	3,469	不適用	USD	3,469	
	American Gen Fin Corp. Mtn	—	"	-	USD	1,987	不適用	USD	1,987	
	American Honda Fin Corp. Mtn	—	"	-	USD	7,062	不適用	USD	7,062	
	American Honda Fin Corp. Mtn	—	"	-	USD	801	不適用	USD	801	
	Ameritech Capital Funding Co.	—	"	-	USD	484	不適用	USD	484	
	Amgen, Inc.	—	"	-	USD	2,928	不適用	USD	2,928	
	Anz Cap Tr I	—	"	-	USD	977	不適用	USD	977	
	Associates Corp North Amer	—	"	-	USD	2,541	不適用	USD	2,541	
	Axa Finl, Inc.	—	"	-	USD	2,151	不適用	USD	2,151	
	Bank New York, Inc.	—	"	-	USD	1,491	不適用	USD	1,491	
	Bank One Corp.	—	"	-	USD	3,391	不適用	USD	3,391	
	Bank One Corp.	—	"	-	USD	2,046	不適用	USD	2,046	
	Bank Utd Houston Tx Mtn	—	"	-	USD	527	不適用	USD	527	
	Beneficial Corp. Mtn Bk Entry	—	"	-	USD	2,297	不適用	USD	2,297	
	Berkshire Hathaway Fin Corp.	—	"	-	USD	1,493	不適用	USD	1,493	
	Chase Manhattan Corp. New	—	"	-	USD	5,085	不適用	USD	5,085	

(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 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)	
	Chase Manhattan Corp. New	—	備供出售金融資產	-	USD 2,114	不適用	USD 2,114	
	Chubb Corp.	—	"	-	USD 2,118	不適用	USD 2,118	
	Cit Group Hldgs, Inc.	—	"	-	USD 3,034	不適用	USD 3,034	
	Cit Group, Inc. New	—	"	-	USD 2,507	不適用	USD 2,507	
	CitiCorp.	—	"	-	USD 1,366	不適用	USD 1,366	
	Cogentrix Energy, Inc.	—	"	-	USD 3,732	不適用	USD 3,732	
	Colonial Pipeline Co.	—	"	-	USD 1,487	不適用	USD 1,487	
	Consolidated Edison, Inc.	—	"	-	USD 2,928	不適用	USD 2,928	
	Countrywide Fdg Corp. Mtn	—	"	-	USD 2,042	不適用	USD 2,042	
	Credit Suisse First Boston	—	"	-	USD 733	不適用	USD 733	
	Credit Suisse First Boston Usa	—	"	-	USD 2,197	不適用	USD 2,197	
	Credit Suisse First Boston Usa	—	"	-	USD 3,175	不適用	USD 3,175	
	Daimlerchrysler North Amer	—	"	-	USD 985	不適用	USD 985	
	Daimlerchrysler North Amer Hld	—	"	-	USD 752	不適用	USD 752	
	Dayton Hudson Corp.	—	"	-	USD 2,021	不適用	USD 2,021	
	Deere John Cap Corp.	—	"	-	USD 4,946	不適用	USD 4,946	
	Deere John Cap Corp.	—	"	-	USD 5,951	不適用	USD 5,951	
	Deere John Cap Corp. Mtn Bk Ent	—	"	-	USD 2,173	不適用	USD 2,173	
	Dell Computer Corp.	—	"	-	USD 2,818	不適用	USD 2,818	
	Den Danske Bk Aktieselskab	—	"	-	USD 2,008	不適用	USD 2,008	
	Diageo Plc	—	"	-	USD 3,459	不適用	USD 3,459	
	Emerson Elec Co.	—	"	-	USD 3,218	不適用	USD 3,218	
	European Invt Bk	—	"	-	USD 6,106	不適用	USD 6,106	
	Fifth Third Bk Cincinnati Oh	—	"	-	USD 2,440	不適用	USD 2,440	
	Fleet Boston Corp.	—	"	-	USD 2,644	不適用	USD 2,644	
	Fleet Finl Group, Inc. New	—	"	-	USD 904	不適用	USD 904	
	Ge Global Ins Hldg Corp.	—	"	-	USD 1,918	不適用	USD 1,918	
	General Elec Cap Corp. Mtn	—	"	-	USD 3,918	不適用	USD 3,918	
	General Elec Cap Corp. Mtn	—	"	-	USD 8,294	不適用	USD 8,294	
	General Elec Cap Corp. Mtn	—	"	-	USD 8,334	不適用	USD 8,334	
	General Elec Cap Corp. Mtn	—	"	-	USD 2,124	不適用	USD 2,124	
	General Re Corp.	—	"	-	USD 3,280	不適用	USD 3,280	
	Goldman Sachs Group, Inc.	—	"	-	USD 3,467	不適用	USD 3,467	
	Greenpoint Finl Corp.	—	"	-	USD 975	不適用	USD 975	
	Hancock John Global Fdg Li Mtn	—	"	-	USD 2,919	不適用	USD 2,919	
	Hancock John Global Fdg Li Mtn	—	"	-	USD 5,136	不適用	USD 5,136	

(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 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)	
	Hancock John Global Fdg Mtn	—	備供出售金融資產	-	USD 980	不適用	USD 980	
	Hartford Finl Svcs Group, Inc.	—	"	-	USD 5,043	不適用	USD 5,043	
	Hartford Finl Svcs Group, Inc.	—	"	-	USD 1,344	不適用	USD 1,344	
	Hbos Plc Medium Term Sr Nts	—	"	-	USD 2,963	不適用	USD 2,963	
	Heller Finl, Inc.	—	"	-	USD 1,929	不適用	USD 1,929	
	Hewlett Packard Co.	—	"	-	USD 1,858	不適用	USD 1,858	
	Household Fin Corp.	—	"	-	USD 2,928	不適用	USD 2,928	
	Household Fin Corp.	—	"	-	USD 3,118	不適用	USD 3,118	
	Household Intl, Inc.	—	"	-	USD 2,850	不適用	USD 2,850	
	Hsbc Fin Corp.	—	"	-	USD 3,027	不適用	USD 3,027	
	Hsbc Fin Corp. Mtn	—	"	-	USD 5,114	不適用	USD 5,114	
	Huntington National Bank	—	"	-	USD 1,887	不適用	USD 1,887	
	Ing Sec Life Instl Fdg	—	"	-	USD 2,497	不適用	USD 2,497	
	International Business Machs	—	"	-	USD 3,494	不適用	USD 3,494	
	Intl Lease Fin Corp. Mtn	—	"	-	USD 2,964	不適用	USD 2,964	
	Intl Lease Fin Corp. Mtn	—	"	-	USD 4,154	不適用	USD 4,154	
	J P Morgan Chase + Co.	—	"	-	USD 3,298	不適用	USD 3,298	
	Key Bk Na Med Term Nts Bk Entr	—	"	-	USD 4,413	不適用	USD 4,413	
	Keycorp Mtn Book Entry	—	"	-	USD 3,027	不適用	USD 3,027	
	Kraft Foods, Inc.	—	"	-	USD 1,000	不適用	USD 1,000	
	Lehman Brothers Hldgs, Inc.	—	"	-	USD 1,166	不適用	USD 1,166	
	Lehman Brothers Hldgs, Inc.	—	"	-	USD 1,636	不適用	USD 1,636	
	Lehman Brothers Hldgs, Inc.	—	"	-	USD 490	不適用	USD 490	
	Lehman Brothers Hldgs, Inc.	—	"	-	USD 994	不適用	USD 994	
	Lehman Brothers Hldgs, Inc.	—	"	-	USD 3,145	不適用	USD 3,145	
	Lehman Brothers Hldgs, Inc.	—	"	-	USD 1,077	不適用	USD 1,077	
	Lincoln Natl Corp. In	—	"	-	USD 500	不適用	USD 500	
	Marshall + Ilsley Corp.	—	"	-	USD 8,476	不適用	USD 8,476	
	Mbna America Bank Na Y	—	"	-	USD 6,451	不適用	USD 6,451	
	Metropolitan Life Global Mtn	—	"	-	USD 3,394	不適用	USD 3,394	
	Mgic Invt Corp.	—	"	-	USD 1,214	不適用	USD 1,214	
	Monumental Global Fdg Ii	—	"	-	USD 1,478	不適用	USD 1,478	
	Monunmetal Global Fdg Ii	—	"	-	USD 1,976	不適用	USD 1,976	
	Mony Group, Inc.	—	"	-	USD 2,174	不適用	USD 2,174	
	Morgan Stanley	—	"	-	USD 1,942	不適用	USD 1,942	

(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 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)	
	Morgan Stanley	—	備供出售金融資產	-	USD 2,139	不適用	USD 2,139	
	National City Corp.	—	"	-	USD 3,424	不適用	USD 3,424	
	National Westminster Bk Plc	—	"	-	USD 1,316	不適用	USD 1,316	
	Nationwide Life Global Fdg I	—	"	-	USD 3,521	不適用	USD 3,521	
	Nationwide Life Global Mtn	—	"	-	USD 1,495	不適用	USD 1,495	
	Oracle Corp. / Ozark Hldg, Inc.	—	"	-	USD 1,988	不適用	USD 1,988	
	Pepsico, Inc. Mtn Book Entry	—	"	-	USD 3,616	不適用	USD 3,616	
	Pnc Fdg Corp.	—	"	-	USD 1,004	不適用	USD 1,004	
	Popular North Amer, Inc.	—	"	-	USD 2,922	不適用	USD 2,922	
	Praxair, Inc.	—	"	-	USD 3,131	不適用	USD 3,131	
	Premark Intl, Inc.	—	"	-	USD 2,728	不適用	USD 2,728	
	Pricoa Global Fdg I Mtn	—	"	-	USD 3,420	不適用	USD 3,420	
	Principal Finl Group Australia	—	"	-	USD 1,012	不適用	USD 1,012	
	Principal Life Global Fdg I Gl	—	"	-	USD 1,169	不適用	USD 1,169	
	Protective Life Secd Trs	—	"	-	USD 2,929	不適用	USD 2,929	
	Protective Life Secd Trs Mtn	—	"	-	USD 3,423	不適用	USD 3,423	
	Prudential Ins Co Amer	—	"	-	USD 2,615	不適用	USD 2,615	
	Public Svc Elec Gas Co.	—	"	-	USD 3,702	不適用	USD 3,702	
	Regions Finl Corp. New	—	"	-	USD 2,379	不適用	USD 2,379	
	Safeco Corp.	—	"	-	USD 713	不適用	USD 713	
	Sbc Communications, Inc.	—	"	-	USD 1,051	不適用	USD 1,051	
	Sbc Communications, Inc.	—	"	-	USD 703	不適用	USD 703	
	Simon Ppty Group Lp	—	"	-	USD 1,065	不適用	USD 1,065	
	Simon Ppty Group Lp	—	"	-	USD 1,017	不適用	USD 1,017	
	Slm Corp. Medium Term Nts	—	"	-	USD 2,954	不適用	USD 2,954	
	Sp Powerasests Ltd Global	—	"	-	USD 974	不適用	USD 974	
	St Paul Cos, Inc. Mtn Bk Ent	—	"	-	USD 2,550	不適用	USD 2,550	
	Suntrust Bk Atlanta Ga Medium	—	"	-	USD 3,460	不適用	USD 3,460	
	Us Bk Natl Assn Cincinnati Oh	—	"	-	USD 2,934	不適用	USD 2,934	
	Vodafone Airtouch Plc	—	"	-	USD 4,464	不適用	USD 4,464	
	Wachovia Corp. New	—	"	-	USD 3,493	不適用	USD 3,493	
	Wachovia Corp. New	—	"	-	USD 3,577	不適用	USD 3,577	
	Washington Mut, Inc.	—	"	-	USD 1,706	不適用	USD 1,706	
	Washington Post Co.	—	"	-	USD 3,012	不適用	USD 3,012	
	Wells Fargo + Co. New	—	"	-	USD 2,956	不適用	USD 2,956	

(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 之 關 係	帳 列 科 目	期		持 股 比 率 (%)	末		備 註
				股數/單位數(仟)	帳 面 金 額 (美 金 為 仟 元)		市 價 或 淨 值 (美 金 為 仟 元)	備	
	Wells Fargo + Co. New Med Trm	—	備供出售金融資產	-	USD 4,349	不適用	USD 4,349		
	Westfield Cap Corp. Ltd.	—	"	-	USD 2,004	不適用	USD 2,004		
	Wps Resources Corp.	—	"	-	USD 1,041	不適用	USD 1,041		
	<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 82	不適用	USD 82		
	Americredit Auto Rec Tr	—	"	-	USD 1,004	不適用	USD 1,004		
	Americredit Automobile Rec Tr	—	"	-	USD 311	不適用	USD 311		
	Americredit Automobile Rec Tr	—	"	-	USD 2,599	不適用	USD 2,599		
	Americredit Automobile Rec Tr	—	"	-	USD 3,260	不適用	USD 3,260		
	Americredit Automobile Receiva	—	"	-	USD 3,618	不適用	USD 3,618		
	Americredit Automobile Receivb	—	"	-	USD 2,439	不適用	USD 2,439		
	Atlantic City Elc Trns Fdglc	—	"	-	USD 358	不適用	USD 358		
	Ba Cr Card Tr	—	"	-	USD 4,326	不適用	USD 4,326		
	Banc Amer Fdg 2006 I Tr	—	"	-	USD 4,211	不適用	USD 4,211		
	Bank Of Amer Lease Equip Tr	—	"	-	USD 731	不適用	USD 731		
	Bear Stearns Alt A Tr	—	"	-	USD 575	不適用	USD 575		
	Bear Stearns Arm Tr	—	"	-	USD 3,405	不適用	USD 3,405		
	Bear Stearns Arm Tr	—	"	-	USD 1,950	不適用	USD 1,950		
	Bear Stearns Coml Mtg Secs, Inc.	—	"	-	USD 6,355	不適用	USD 6,355		
	Bear Stearns Coml Mtg Secs, Inc.	—	"	-	USD 3,534	不適用	USD 3,534		
	Capital Auto Receivables Asset	—	"	-	USD 3,246	不適用	USD 3,246		
	Capital One Auto Fin Tr	—	"	-	USD 2,623	不適用	USD 2,623		
	Capital One Auto Fin Tr	—	"	-	USD 2,990	不適用	USD 2,990		
	Capital One Auto Fin Tr	—	"	-	USD 5,000	不適用	USD 5,000		
	Capital One Multi Asset Execut	—	"	-	USD 3,957	不適用	USD 3,957		
	Capital One Multi Asset Execut	—	"	-	USD 2,973	不適用	USD 2,973		
	Capital One Prime Auto Rec	—	"	-	USD 3,988	不適用	USD 3,988		
	Capitall One Prime Auto Receiv	—	"	-	USD 1,966	不適用	USD 1,966		
	Caterpillar Finl Asset Tr	—	"	-	USD 1,045	不適用	USD 1,045		
	Caterpillar Finl Asset Tr	—	"	-	USD 8,174	不適用	USD 8,174		
	Cbass Tr	—	"	-	USD 4,253	不適用	USD 4,253		
	Cendant Rent Car Fdg Aesop Llc	—	"	-	USD 9,335	不適用	USD 9,335		
	Chase Mtge Finance Corp.	—	"	-	USD 2,926	不適用	USD 2,926		
	Chase Mtge Finance Corp.	—	"	-	USD 1,950	不適用	USD 1,950		
	Cit Equip Coll Tr	—	"	-	USD 1,375	不適用	USD 1,375		

(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 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)	
	Cit Equip Coll Tr	—	備供出售金融資產	-	USD 3,999	不適用	USD 3,999	
	Citibank Cr Card Issuance Tr	—	"	-	USD 9,920	不適用	USD 9,920	
	Citibank Cr Card Issuance Tr	—	"	-	USD 2,693	不適用	USD 2,693	
	Citicorp Mtg Secs	—	"	-	USD 517	不適用	USD 517	
	Cnh Equip Tr	—	"	-	USD 1,189	不適用	USD 1,189	
	Credit Suisse First Boston Mtg	—	"	-	USD 3,750	不適用	USD 3,750	
	Credit Suisse First Boston Mtg	—	"	-	USD 3,585	不適用	USD 3,585	
	Credit Suisse First Boston Mtg	—	"	-	USD 420	不適用	USD 420	
	Cwabs	—	"	-	USD 4,026	不適用	USD 4,026	
	Cwabs, Inc.	—	"	-	USD 193	不適用	USD 193	
	Cwmbs, Inc.	—	"	-	USD 837	不適用	USD 837	
	Daimlerchrysler Auto Tr	—	"	-	USD 4,324	不適用	USD 4,324	
	Daimlerchrysler Auto Tr	—	"	-	USD 1,697	不適用	USD 1,697	
	Deere John Owner Tr	—	"	-	USD 2,449	不適用	USD 2,449	
	Drive Auto Receivables Tr	—	"	-	USD 2,853	不適用	USD 2,853	
	First Franklin Mtg Ln Tr	—	"	-	USD 4,300	不適用	USD 4,300	
	First Horizon Abs Tr	—	"	-	USD 467	不適用	USD 467	
	First Union Lehman Bros Mtg Tr	—	"	-	USD 1,280	不適用	USD 1,280	
	Ford Credit Auto Owner Trust	—	"	-	USD 4,330	不適用	USD 4,330	
	Ge Cap Cr Card Master Nt Tr	—	"	-	USD 2,852	不適用	USD 2,852	
	Gs Mtg Secs Corp.	—	"	-	USD 4,152	不適用	USD 4,152	
	Gsamp Tr	—	"	-	USD 4,251	不適用	USD 4,251	
	Harley Davidson Motorcycle Tr	—	"	-	USD 5,619	不適用	USD 5,619	
	Hertz Veh Fing Llc	—	"	-	USD 5,334	不適用	USD 5,334	
	Home Equity Mtg Tr 2006 4	—	"	-	USD 4,237	不適用	USD 4,237	
	Hsbc Automotive Tr	—	"	-	USD 2,985	不適用	USD 2,985	
	Hyundai Auto Receivables Tr	—	"	-	USD 4,803	不適用	USD 4,803	
	Hyundai Auto Receivables Tr	—	"	-	USD 3,223	不適用	USD 3,223	
	Hyundai Auto Receivables Tr	—	"	-	USD 3,939	不適用	USD 3,939	
	Impac Cmb Tr	—	"	-	USD 208	不適用	USD 208	
	Jp Morgan Mtg Tr	—	"	-	USD 974	不適用	USD 974	
	Jp Morgan Mtg Tr	—	"	-	USD 972	不適用	USD 972	
	Jp Morgan Mtg Tr	—	"	-	USD 971	不適用	USD 971	
	Jp Morgan Mtg Tr	—	"	-	USD 971	不適用	USD 971	
	Lb Ubs Coml Mtg Tr	—	"	-	USD 3,408	不適用	USD 3,408	
	Long Beach Mtg Ln Tr	—	"	-	USD 3,214	不適用	USD 3,214	

(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 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)	
	Mastr Asset Backed	—	備供出售金融資產	-	USD 3,815	不適用	USD 3,815	
	Mbna Cr Card Master Nt Tr	—	"	-	USD 4,497	不適用	USD 4,497	
	Mbna Master Cr Card Tr Ii	—	"	-	USD 7,591	不適用	USD 7,591	
	Merrill Lynch Mtg Invs, Inc.	—	"	-	USD 5,560	不適用	USD 5,560	
	Morgan Stanley Ixis Estate Tr	—	"	-	USD 3,560	不適用	USD 3,560	
	Navistar Finl 2003 A Owner Tr	—	"	-	USD 2,408	不適用	USD 2,408	
	Nissan Auto Receivables	—	"	-	USD 3,940	不適用	USD 3,940	
	Nomura Asset Accep Corp.	—	"	-	USD 4,153	不適用	USD 4,153	
	Onyx Accep Owner Tr	—	"	-	USD 3,137	不適用	USD 3,137	
	Pg+E Energy Recovery Fdg Llc	—	"	-	USD 3,613	不適用	USD 3,613	
	Providian Gateway Owner Tr	—	"	-	USD 3,961	不適用	USD 3,961	
	Reliant Energy Transition Bd	—	"	-	USD 1,628	不適用	USD 1,628	
	Residential Asset Mtg Prods	—	"	-	USD 2,453	不適用	USD 2,453	
	Residential Asset Sec Mtg Pass	—	"	-	USD 1,428	不適用	USD 1,428	
	Residential Asset Sec Mtg Pass	—	"	-	USD 2,116	不適用	USD 2,116	
	Residential Fdg Mtg Secs I, Inc.	—	"	-	USD 1,909	不適用	USD 1,909	
	Residential Fdg Mtg Secs I, Inc.	—	"	-	USD 3,945	不適用	USD 3,945	
	Sequoia Mtg Tr	—	"	-	USD 488	不適用	USD 488	
	Sequoia Mtg Tr	—	"	-	USD 681	不適用	USD 681	
	Sequoia Mtg Tr	—	"	-	USD 430	不適用	USD 430	
	Structured Adj Rate Mtg Ln Tr	—	"	-	USD 1,273	不適用	USD 1,273	
	Structured Adj Rate Mtg Ln Tr	—	"	-	USD 421	不適用	USD 421	
	Terwin Mtg Tr	—	"	-	USD 4,083	不適用	USD 4,083	
	Tw Hotel Fdg 2005 Llc	—	"	-	USD 4,101	不適用	USD 4,101	
	Txu Elec Delivery Transition	—	"	-	USD 2,231	不適用	USD 2,231	
	Usaa Auto Owner Tr	—	"	-	USD 4,244	不適用	USD 4,244	
	Wamu Mtg Pass Thru Ctfs	—	"	-	USD 941	不適用	USD 941	
	Wamu Mtg Pass Thru Ctfs Tr	—	"	-	USD 4,701	不適用	USD 4,701	
	Wamu Tr	—	"	-	USD 948	不適用	USD 948	
	Washington Mut Mtg Pass	—	"	-	USD 1,677	不適用	USD 1,677	
	Washington Mut Mtg Secs Corp.	—	"	-	USD 2,780	不適用	USD 2,780	
	Wells Fargo Finl Auto Owner Tr	—	"	-	USD 3,880	不適用	USD 3,880	
	Wells Fargo Finl Auto Owner Tr	—	"	-	USD 4,933	不適用	USD 4,933	
	Wells Fargo Mtg Backed Secs	—	"	-	USD 4,263	不適用	USD 4,263	
	Wells Fargo Mtg Bkd Secs	—	"	-	USD 2,705	不適用	USD 2,705	
	Wells Fargo Mtg Bkd Secs	—	"	-	USD 3,281	不適用	USD 3,281	

(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 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)	
	Wells Fargo Mtg Bkd Secs Tr	—	備供出售金融資產	-	USD 2,526	不適用	USD 2,526	
	Wfs Finl	—	"	-	USD 505	不適用	USD 505	
	Wfs Finl 2004 4 Owner Tr	—	"	-	USD 643	不適用	USD 643	
	Wfs Finl 2005 2 Oner Tr	—	"	-	USD 2,224	不適用	USD 2,224	
	Whole Auto Ln Tr	—	"	-	USD 917	不適用	USD 917	
	Whole Auto Ln Tr	—	"	-	USD 2,967	不適用	USD 2,967	
	<u>政府公債</u>							
	United States Treas Nt	—	備供出售金融資產	-	USD 2,018	不適用	USD 2,018	
	United States Treas Nts	—	"	-	USD 4,867	不適用	USD 4,867	
	United States Treas Nts	—	"	-	USD 5,949	不適用	USD 5,949	
	United States Treas Nts	—	"	-	USD 2,487	不適用	USD 2,487	
	United States Treas Nts	—	"	-	USD 2,494	不適用	USD 2,494	
	United States Treas Nts	—	"	-	USD 1,897	不適用	USD 1,897	
	United States Treas Nts	—	"	-	USD 38,587	不適用	USD 38,587	
	United States Treas Nts	—	"	-	USD 24,135	不適用	USD 24,135	
	United States Treas Nts	—	"	-	USD 10,764	不適用	USD 10,764	
	United States Treas Nts	—	"	-	USD 3,523	不適用	USD 3,523	
	United States Treas Nts	—	"	-	USD 304	不適用	USD 304	
	United States Treas Nts	—	"	-	USD 90,791	不適用	USD 90,791	
	Us Treas Nts	—	"	-	USD 14,155	不適用	USD 14,155	
	<u>海外貨幣市場型基金</u>							
	Deutsche Bk Ag Ng Instl Dtc Mmi	—	備供出售金融資產	-	USD 7,400	不適用	USD 7,400	
	Generic Cusip							
	Ssga Cash Mgmt Global Offshore	—	"	-	USD 52	不適用	USD 52	

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三月三十一日

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)	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)
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	-	\$ 200,275	-	\$ -	\$ -	\$ -	-	\$ 1,202,233
	92 央債甲二	"	"	—	-	998,288	-	1,348,638	-	-	-	-	-	2,348,536
	93 央債甲七	"	"	—	-	-	-	201,561	-	-	-	-	-	201,361
	95 央債甲四	"	"	—	-	-	-	400,778	-	-	-	-	-	400,608
	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	-	-	-
	開放型基金受益憑證													
	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	-	-	4,547	750,000	739,014	10,986	17,672	2,918,108
	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	-	-	23,803	360,000	353,987	6,013	151,353	2,289,110
	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	-	-	17,328	200,000	197,612	2,388	92,392	1,068,891
	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	1,118,950
	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	-	-	14,628	170,000	167,313	2,687	80,925	941,072
	怡富第一債券基金	"	摩根富林明證券投資信託股份有限公司	—	66,826	939,082	-	-	10,663	150,000	147,908	2,092	56,163	792,018
	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	-	-	13,221	150,000	148,050	1,950	63,372	720,792
	金鼎鼎益基金	"	金鼎證券投資信託股份有限公司	—	44,685	554,863	-	-	8,028	100,000	98,948	1,052	36,657	456,836
	公司債													
	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	-	-	-	125,000	125,000	-	-	3,962,223
	台灣塑膠工業股份有限公司	"	"	—	-	516,663	-	-	-	136,000	136,000	-	-	384,956
	股票													
	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	1,370,453

(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 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)
TSMC Global	<u>資 本</u> VTAF III	採權益法之長期股權投資	—	子公司	-	\$ 228,005	-	\$ 211,982	-	\$ -	\$ -	\$ -	-	\$ 438,480
	<u>政府公債</u> United States Treas Nt	備供出售金融資產	—	—	-	USD -	-	USD 5,059	-	USD 3,033	USD 3,035	(USD 2)	-	USD 2,018
	United States Treas Nts	"	—	—	-	USD 12,295	-	-	-	USD 9,860	USD 9,826	USD 34	-	USD 2,487
	United States Treas Nts	"	—	—	-	-	-	USD 9,011	-	USD 7,119	USD 7,112	USD 7	-	USD 1,897
	United States Treas Nts	"	—	—	-	USD 61,165	-	-	-	USD 22,471	USD 22,607	(USD 136)	-	USD 38,587
	United States Treas Nts	"	—	—	-	-	-	USD 24,127	-	-	-	-	-	USD 24,135
	United States Treas Nts	"	—	—	-	-	-	USD 16,788	-	USD 6,017	USD 6,017	-	-	USD 10,764
	United States Treas Nts	"	—	—	-	-	-	USD 106,064	-	USD 102,586	USD 102,539	USD 47	-	USD 3,523
	United States Treas Nts	"	—	—	-	USD 3,996	-	-	-	USD 4,019	USD 3,995	USD 24	-	-
	United States Treas Nts	"	—	—	-	USD 56,619	-	USD 121,987	-	USD 87,791	USD 87,721	USD 70	-	USD 90,791
	US Treas Nts	"	—	—	-	-	-	USD 14,102	-	-	-	-	-	USD 14,155
	<u>公 司 債</u> American Honda Fin Corp. Mtn	備供出售金融資產	—	—	-	USD 3,095	-	USD 3,950	-	-	-	-	-	USD 7,062
	Bear Stearns Cos, Inc.	"	—	—	-	USD 3,340	-	-	-	USD 3,395	USD 3,340	USD 55	-	-
	Credit Suisse First Boston USA	"	—	—	-	-	-	USD 3,175	-	-	-	-	-	USD 3,175
	Deere John Cap Corp.	"	—	—	-	-	-	USD 5,900	-	-	-	-	-	USD 5,951
	European Invt Bk	"	—	—	-	USD 3,930	-	-	-	USD 3,973	USD 3,930	USD 43	-	-
	Goldman Sachs Group, Inc.	"	—	—	-	USD 4,941	-	-	-	USD 5,011	USD 4,941	USD 70	-	-
	Hbos Plc Medium Term Sr Nts	"	—	—	-	USD 3,182	-	-	-	USD 3,215	USD 3,182	USD 33	-	-
	Household Fin Corp.	"	—	—	-	-	-	USD 3,120	-	-	-	-	-	USD 3,118
	International Business Machs	"	—	—	-	-	-	USD 3,496	-	-	-	-	-	USD 3,494
	Merrill Lynch + Co., Inc.	"	—	—	-	USD 3,426	-	-	-	USD 3,464	USD 3,426	USD 38	-	-
	Merrill Lynch + Co., Inc.	"	—	—	-	USD 4,842	-	-	-	USD 4,880	USD 4,841	USD 39	-	-
	Nucor Corp.	"	—	—	-	USD 3,811	-	-	-	USD 3,790	USD 3,811	(USD 21)	-	-
	Slm Corp. Medium Term Nts	"	—	—	-	USD 8,949	-	-	-	USD 6,068	USD 6,012	USD 56	-	USD 2,954
	Wachovia Corp. New	"	—	—	-	-	-	USD 3,491	-	-	-	-	-	USD 3,493
	Washington Mut Bk Fa	"	—	—	-	USD 4,000	-	-	-	USD 3,998	USD 4,000	(USD 2)	-	-
	<u>企業發行之資產擔保證券</u> Mbna Cr Card Master Nt Tr	備供出售金融資產	—	—	-	-	-	USD 4,500	-	-	-	-	-	USD 4,497
	Wamu Mtg Pass Thru Ctfs Tr	"	—	—	-	-	-	USD 4,854	-	-	-	-	-	USD 4,701

(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	初買		入賣		出（註一）				期未	
					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）
	政府機構債券													
	Federal Home Ln Bks	備供出售金融資產	—	—	-	USD 4,872	-	USD -	-	USD 4,938	USD 4,872	USD 66	-	USD
	Federal Home Ln Bks	"	—	—	-	-	-	USD 5,365	-	-	-	-	-	USD 5,372
	Federal Home Ln Bks	"	—	—	-	-	-	USD 4,494	-	-	-	-	-	USD 4,504
	Federal Home Ln Bks	"	—	—	-	-	-	USD 3,992	-	-	-	-	-	USD 3,993
	Federal Home Ln Mtg Corp.	"	—	—	-	USD 6,410	-	-	-	USD 4,962	USD 4,931	USD 31	-	USD 1,490
	Federal Home Ln Mtg Corp.	"	—	—	-	-	-	USD 6,000	-	-	-	-	-	USD 5,993
	Federal Home Loan Bank	"	—	—	-	-	-	USD 5,083	-	-	-	-	-	USD 5,071
	Federal Home Loan Bank	"	—	—	-	-	-	USD 4,518	-	-	-	-	-	USD 4,508
	Federal Home Loan Bank	"	—	—	-	-	-	USD 3,453	-	-	-	-	-	USD 3,452
	Federal Natl Mtg Assn	"	—	—	-	USD 5,885	-	-	-	USD 5,933	USD 5,885	USD 48	-	-
	Federal Natl Mtg Assn	"	—	—	-	USD 14,931	-	-	-	USD 10,860	USD 10,819	USD 41	-	USD 4,134
	Federal Natl Mtg Assn	"	—	—	-	USD 10,459	-	-	-	USD 10,477	USD 10,459	USD 18	-	-
	Federal Natl Mtg Assn	"	—	—	-	-	-	USD 4,982	-	-	-	-	-	USD 4,995
	Federal Natl Mtg Assn	"	—	—	-	-	-	USD 6,500	-	-	-	-	-	USD 6,498
	Federal Natl Mtg Assn	"	—	—	-	USD 6,516	-	-	-	USD 6,514	USD 6,516	(USD 2)	-	-
	Federal Natl Mtg Assn	"	—	—	-	-	-	USD 4,368	-	-	-	-	-	USD 4,356
	Fed Hm Ln Pc Pool 1g1411	"	—	—	-	-	-	USD 4,424	-	-	-	-	-	USD 4,374
	Fed Hm Ln Pc Pool 1g2593	"	—	—	-	-	-	USD 5,600	-	-	-	-	-	USD 5,617
	Federal Home Ln Mtg	"	—	—	-	-	-	USD 6,513	-	-	-	-	-	USD 6,348
	Federal Home Ln Mtg Corp.	"	—	—	-	-	-	USD 4,354	-	-	-	-	-	USD 4,357
	Fnma Pool 900296	"	—	—	-	-	-	USD 4,336	-	-	-	-	-	USD 4,204

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價攤銷數、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三月三十一日

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三月三十一日

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	\$ 39,207,204	61	發票日後 30 天	—	—	\$ 18,993,076	56	
	創意公司	具控制能力之被投資公司	銷 貨	187,537	-	月結 30 天	—	—	161,679	-	
	WaferTech	間接持有之子公司	進 貨	2,359,717	23	月結 30 天	—	—	(627,230)	7	
	SSMC	採權益法評價之被投資公司	進 貨	1,386,200	13	月結 30 天	—	—	(694,554)	8	
	上海子公司	子公司	進 貨	1,233,506	12	月結 30 天	—	—	(512,066)	6	
	世界先進公司	採權益法評價之被投資公司	進 貨	686,332	6	月結 30 天	—	—	(438,785)	5	
創意公司	北美子公司	同一母公司	進 貨	309,899	64	發票日後 30 天	—	—	(292,345)	33	

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
 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
 民國九十六年三月三十一日

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 金 額	處 理 方 式	應 收 關 係 人 款 項 期 後 收 回 金 額	提 列 備 抵 呆 帳 金 額
台積公司	北美子公司	子公司	\$ 19,044,327	41 天	\$ 6,299,807	—	\$ 6,432,224	\$ -
	創意公司	具控制能力之被投資公司	161,679	77 天	-	—	-	-
	世界先進公司	採權益法評價之被投資公司	155,657	-	-	—	-	-
	上海子公司	子公司	144,605	-	19,327	持續催收	-	-

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
民國九十六年三月三十一日

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 認 列 之	備 註
				本 期 期 末	上 期 期 末	股數 (仟股)	比 率 %		帳面金額 (註一)	本 期 (損) 益	投資 (損) 益 (註二)
台積公司	TSMC Global	Tortola, British Virgin Islands	一般投資業務	\$ 42,327,245	\$ 42,327,245	1	100	\$ 43,771,405	\$ 536,225	\$ 536,225	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	26,934,392	(74,534)	(74,534)	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	9,127,747	(155,622)	(127,964)	子公司
	SSMC	Singapore	積體電路之製造及供應	8,840,895	8,840,895	463	39	8,134,439	307,631	70,074	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	5,999,943	896,194	234,158	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	4,572,167	72,409	72,409	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	2,107,864	62,020	62,020	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	1,370,453	53,472	12,563	具控制能力之被投資公司
	VTAF II	Cayman Islands	新創科技事業之投資	847,579	785,465	-	98	801,222	(5,290)	(5,184)	子公司
	Emerging Alliance	Cayman Islands	新創科技事業之投資	1,404,649	1,418,717	-	99	779,280	3,382	3,365	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	692,434	187,063	65,035	具控制能力之被投資公司
	VTAF III	Cayman Islands	新創科技事業之投資	455,527	243,545	-	98	438,480	(5,938)	(5,820)	子公司
	積成公司	台北市	一般投資業務	300,000	300,000	-	36	118,167	2,379	2,379	子公司
	欣瑞公司	台北市	一般投資業務	300,000	300,000	-	36	116,793	2,233	2,233	子公司
	日本子公司	Yokohama, Japan	市場行銷業務	83,760	83,760	6	100	98,799	555	555	子公司
	歐洲子公司	Amsterdam, the Netherlands	市場行銷業務	15,749	15,749	-	100	56,633	5,375	5,375	子公司
	韓國子公司	Seoul, Korea	市場行銷業務	13,656	13,656	80	100	15,087	295	295	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三月三十一日

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 自台灣匯出 累積投資金額	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
					匯出	收回					
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%	(\$ 127,964)	\$ 9,127,747	\$ -

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核閱後之財務報表認列。