

台灣積體電路製造股份有限公司

財 務 報 告 民國九十四年上半年度

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	4		-
四、	資產負債表	5		-
五、	損 益 表	6	7	-
六、	股東權益變動表	8		-
七、	現金流量表	9	10	-
八、	財務報表附註			
	(一)公司沿革	11		一、
	(二)重要會計政策之彙總說明	11	16	二、
	(三)會計變動之理由及其影響	-		-
	(四)重要會計科目之說明	17	31、34	三、 七、 九
	(五)關係人交易	31	33	六
	(六)質抵押資產	-		-
	(七)重大承諾及或有事項	34	36	十
	(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	37	65	二、
	2.轉投資事業相關資訊	37	65	二、
	3.大陸投資資訊	40、	65	-
	(十二)部門別財務資訊	-		-
九、	重要會計科目明細表	66	93	-
十、	重要查核說明	95	98	-
十一、	會計師複核報告	-		-
十二、	其他揭露事項			
	(一)業 務	-		-
	(二)市價、股利及股權分散情形	-		-
	(三)重要財務資訊	-		-
	(四)財務狀況及經營結果之檢討與分析	-		-
	(五)會計師之資訊	-		-

台灣積體電路製造股份有限公司

財務報表暨會計師查核報告

民國九十四及九十三年上半年度

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九十四年及九十三年六月三十日之資產負債表，暨民國九十四年及九十三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及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九十四年及九十三年六月三十日之財務狀況，暨民國九十四年及九十三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九十四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九十四年上半年度之合併財務報表，並經本會計師出具附說明段說明首次公開半年度合併財務報表得以單期表達之修正式無保留意見查核報告在案，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 四 年 七 月 十 三 日

台灣積體電路製造股份有限公司
資 產 負 債 表
民國九十四年及九十三年六月三十日

單位：新台幣仟元，惟
每股面額為元

代 碼	資 產	九 十 四 年 六 月 三 十 日		九 十 三 年 六 月 三 十 日		代 碼	負 債 及 股 東 權 益	九 十 四 年 六 月 三 十 日		九 十 三 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、三及四）	\$ 78,597,384	16	\$ 78,778,150	18	2140	應付帳款	\$ 5,680,946	1	\$ 7,308,388	2
1110	短期投資 - 淨額（附註二及四）	49,408,608	10	41,199,013	9	2150	應付關係人款項（附註十八）	2,146,317	-	4,662,001	1
1150	應收關係人款項（附註十八）	14,999,678	3	17,983,732	4	2224	應付工程及設備款	10,004,328	2	8,658,321	2
1143	應收票據及帳款	20,040,283	4	16,712,863	4	2216	應付現金股利及紅利（附註十四）	49,590,312	10	12,841,599	3
1149	備抵呆帳（附註二）	(978,577)	-	(983,077)	-	2170	應付費用及其他流動負債（附註二、十、二十及二十一）	8,802,291	2	10,576,449	2
1148	備抵退貨及折讓（附註二）	(3,945,057)	-	(3,019,657)	-	2271	一年內到期之應付公司債（附註九）	<u>10,500,000</u>	<u>2</u>	<u>5,000,000</u>	<u>1</u>
1180	其他應收關係人款項（附註十八）	1,565,784	-	147,010	-	21XX	流動負債合計	<u>86,724,194</u>	<u>17</u>	<u>49,046,758</u>	<u>11</u>
1190	其他金融資產（附註二及二十一）	1,682,240	-	664,058	-		長期付息負債				
120X	存貨 - 淨額（附註二及五）	14,113,615	3	11,725,188	3	2410	應付公司債（附註九）	19,500,000	4	30,000,000	7
1286	遞延所得稅資產（附註二及十二）	5,330,000	1	6,144,000	1	2440	其他長期應付款（附註十及二十）	1,644,136	-	2,637,827	-
1298	預付費用及其他流動資產	<u>1,012,915</u>	-	<u>1,099,819</u>	-	2450	其他應付關係人款項（附註十八及二十）				
11XX	流動資產合計	<u>181,826,873</u>	<u>37</u>	<u>170,451,099</u>	<u>39</u>	24XX	長期付息負債合計	<u>1,727,133</u>	<u>1</u>	<u>3,622,369</u>	<u>1</u>
	長期投資（附註二、六、十六及二十）							<u>22,871,269</u>	<u>5</u>	<u>36,260,196</u>	<u>8</u>
142101	採權益法之長期投資	48,351,666	10	39,606,640	9	2810	其他負債				
142102	採成本法之長期投資	784,939	-	716,377	-	2820	應計退休金負債（附註二及十一）	3,410,250	1	2,847,049	1
1422	長期債券投資	16,342,005	3	8,893,477	2	2881	存入保證金（附註二十）	1,517,584	-	599,091	-
1428	其他長期投資	<u>10,955,960</u>	<u>2</u>	<u>3,364,250</u>	<u>1</u>		遞延貨項 - 聯屬公司間利益（附註二及十八）	<u>708,941</u>	-	-	-
14XX	長期投資合計	<u>76,434,570</u>	<u>15</u>	<u>52,580,744</u>	<u>12</u>	28XX	其他負債合計	<u>5,636,775</u>	<u>1</u>	<u>3,446,140</u>	<u>1</u>
	固定資產（附註二、七及十八）					2XXX	負債合計	<u>115,232,238</u>	<u>23</u>	<u>88,753,094</u>	<u>20</u>
	成 本						股東權益（附註二、十四、十五及十六）				
1521	建 築 物	88,695,499	18	72,030,258	16		股本 - 每股面額 10 元				
1531	機器設備	441,034,330	88	353,594,669	81		額定 - 九十四年 27,050,000 仟股；				
1561	辦公設備	<u>7,586,253</u>	<u>1</u>	<u>6,486,523</u>	<u>2</u>		九十三年 24,600,000 仟股				
15X1		537,316,082	107	432,111,450	99	3110	發行 - 九十四年 24,726,129 仟股；	247,261,288	50	233,765,970	53
15X9	累積折舊	(330,854,258)	(66)	(275,065,953)	(63)		九十三年 23,376,597 仟股	56,720,875	11	56,885,914	13
1670	預付款項及未完工程	<u>18,601,286</u>	<u>4</u>	<u>43,236,290</u>	<u>10</u>	32XX	資本公積				
15XX	固定資產淨額	<u>225,063,110</u>	<u>45</u>	<u>200,281,787</u>	<u>46</u>		保留盈餘				
1760	合併商譽（附註二）	<u>1,741,951</u>	-	<u>2,090,341</u>	-	3310	法定盈餘公積	34,348,208	7	25,528,007	6
	其他資產					3320	特別盈餘公積	2,226,427	-	-	-
1830	遞延借項 - 淨額（附註二、八及二十）	7,874,553	2	10,066,618	2	3350	未分配盈餘	47,808,698	10	43,517,207	10
1860	遞延所得稅資產（附註二及十二）	6,313,825	1	4,169,929	1		股東權益其他項目				
1820	存出保證金	87,542	-	26,241	-	3410	長期投資未實現跌價損失	-	-	(9)	-
1800	出租資產 - 淨額（附註二）	75,746	-	81,480	-	3420	累積換算調整數	(2,612,996)	(1)	53,132	-
1810	閒置資產（附註二）	<u>13,995</u>	-	<u>78,609</u>	-	3510	庫藏股票（成本） - 九十四年 46,862 仟股，九十三年 170,690 仟股	(<u>1,552,573</u>)	-	(<u>8,676,467</u>)	(<u>2</u>)
18XX	其他資產合計	<u>14,365,661</u>	<u>3</u>	<u>14,422,877</u>	<u>3</u>	3XXX	股東權益合計	<u>384,199,927</u>	<u>77</u>	<u>351,073,754</u>	<u>80</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 499,432,165</u>	<u>100</u>	<u>\$ 439,826,848</u>	<u>100</u>		負債及股東權益總計	<u>\$ 499,432,165</u>	<u>100</u>	<u>\$ 439,826,848</u>	<u>100</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

負 責 人：

經 理 人：

主 辦 會 計：

台灣積體電路製造股份有限公司

損 益 表

民國九十四年及九十三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 四 年 上 半 年 度		九 十 三 年 上 半 年 度	
		金	額 %	金	額 %
4110	銷貨收入總額(附註二及十八)	\$ 116,819,058		\$ 124,982,265	
4170	銷貨退回及折讓(附註二)	2,649,624		2,599,819	
4100	銷貨收入淨額	114,169,434	100	122,382,446	100
5110	銷貨成本(附註十三及十八)	69,315,398	61	71,514,061	59
5910	銷貨毛利	44,854,036	39	50,868,385	41
	營業費用(附註十三及十八)				
6300	研究發展費用	6,632,293	6	5,825,173	5
6200	管理費用	3,743,998	3	4,635,566	3
6100	行銷費用	617,811	-	733,496	1
6000	合 計	10,994,102	9	11,194,235	9
6900	營業利益	33,859,934	30	39,674,150	32
	營業外收入及利益				
7110	利息收入(附註二及二十一)	1,625,725	1	558,592	-
7480	和解賠償收入(附註二十)	711,324	1	-	-
7480	技術服務收入(附註十八及二十)	186,962	-	111,096	-
7130	處分固定資產利益(附註二及十八)	107,395	-	114,102	-
7121	按權益法認列之投資淨益(附註二及六)	-	-	2,053,966	2
7140	處分投資利益(附註二)	-	-	98,644	-
7480	其他收入(附註十八)	221,233	-	138,298	-
7100	合 計	2,852,639	2	3,074,698	2
	營業外費用及損失				
7510	利息費用(附註二、七、九及二十一)	1,387,359	1	602,981	-
7521	按權益法認列之投資淨損(附註二及六)	786,018	1	-	-

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		九 十 四 年 上 半 年 度		九 十 三 年 上 半 年 度	
		金	額 %	金	額 %
7560	兌換淨損 (附註二及二十一)	\$	197,684 -	\$	542,591 -
7540	處分投資淨損 (附註二)		111,808 -		- -
7620	提列閒置資產損失 (附註二)		106,972 -		- -
7530	處分固定資產損失 (附註二)		53,599 -		32,913 -
7522	短期投資跌價損失 (附註二及四)		41,467 -		- -
7880	其他損失		29,942 -		14,405 -
7500	合 計		<u>2,714,849</u> <u>2</u>		<u>1,192,890</u> <u>-</u>
7900	稅前利益		33,997,724 30		41,555,958 34
8110	所得稅利益 (附註二及十二)		<u>1,189,610</u> <u>1</u>		<u>642,844</u> <u>-</u>
8900	純 益		<u>\$ 35,187,334</u> <u>31</u>		<u>\$ 42,198,802</u> <u>34</u>
代 碼		稅 前 稅 後		稅 前 稅 後	
		稅	後	稅	後
	每股盈餘 (元 , 附註十七)				
9750	基本每股盈餘	<u>\$ 1.38</u>	<u>\$ 1.43</u>	<u>\$ 1.68</u>	<u>\$ 1.70</u>
9850	稀釋每股盈餘	<u>\$ 1.38</u>	<u>\$ 1.43</u>	<u>\$ 1.68</u>	<u>\$ 1.70</u>

假設子公司處分及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
(附註二及十六):

純 益	<u>\$ 35,278,370</u>	<u>\$ 42,200,461</u>
每股盈餘 (元)		
基本每股盈餘	<u>\$ 1.43</u>	<u>\$ 1.70</u>
稀釋每股盈餘	<u>\$ 1.43</u>	<u>\$ 1.70</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

負責人：

經理人：

主辦會計：

台灣積體電路製造股份有限公司

股東權益變動表

民國九十四年及九十三年一月一日至六月三十日

單位：新台幣仟元

	發 行 股 本	保 留 盈 餘	股 東 權 益 其 他 項 目																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															</
--	---------	---------	-----------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	----

後附之附註係本財務報表之一部分。

負責人：

經理人：

主辦會計：

台灣積體電路製造股份有限公司

現金流量表

民國九十四年及九十三年一月一日至六月三十日

單位：新台幣仟元

	九 十 四 年 上 半 年 度	九 十 三 年 上 半 年 度
營業活動之現金流量：		
純 益	\$ 35,187,334	\$ 42,198,802
折舊及攤銷	34,330,028	31,086,443
提列閒置資產損失	106,972	-
遞延所得稅	(1,149,822)	(921,333)
按權益法認列之投資淨損（益）	786,018	(2,053,966)
處分長期投資淨益	(94)	(2,150)
長期債券投資溢價攤銷	58,771	327
處分固定資產淨益	(53,796)	(81,189)
提列退休金費用	309,054	246,798
營業資產及負債之淨變動：		
應收關係人款項	1,186,405	(3,116,070)
應收票據及帳款	(4,713,402)	(2,795,056)
備抵呆帳	(1,884)	(32,945)
備抵退貨及折讓	617,143	893,632
其他應收關係人款項	(1,145,538)	(14,047)
其他金融資產	287,847	(120,308)
存 貨	58,330	(818,030)
預付費用及其他流動資產	888,434	1,030,139
應付帳款	(807,671)	1,224,512
應付關係人款項	(1,619,155)	161,861
應付費用及其他流動負債	(648,995)	1,900,027
營業活動之淨現金流入	<u>63,675,979</u>	<u>68,787,447</u>
投資活動之現金流量：		
短期投資減少（增加）	3,570,487	(32,042,407)
長期投資增加	(6,418,368)	(9,307,272)
購置固定資產	(51,194,392)	(39,179,243)
處分長期投資價款	1,515,356	7,552
處分固定資產價款	1,430,769	250,080
遞延借項增加	(503,079)	(640,653)
存出保證金（增加）減少	(2,129)	151,138
投資活動之淨現金流出	<u>(51,601,356)</u>	<u>(80,760,805)</u>

（接次頁）

(承前頁)

	九 十 四 年 上 半 年 度	九 十 三 年 上 半 年 度
融資活動之現金流量：		
存入保證金增加（減少）	\$ 1,105,191	(\$ 164,398)
員工行使認股權發行新股	117,218	-
董監事酬勞	(231,466)	(127,805)
買回庫藏股票	-	(7,059,798)
特別股現金股利	-	(184,493)
融資活動之淨現金流入（出）	<u>990,943</u>	<u>(7,536,494)</u>
現金及約當現金淨增加（減少）	13,065,566	(19,509,852)
期初現金及約當現金餘額	<u>65,531,818</u>	<u>98,288,002</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 78,597,384</u>	<u>\$ 78,778,150</u>
現金流量資訊之補充揭露：		
支付利息（不含資本化利息九十三 年上半年 157,109 仟元，附註七）	<u>\$ 1,029,064</u>	<u>\$ 268,006</u>
支付所得稅	<u>\$ 87,315</u>	<u>\$ 11,689</u>
不影響現金流量之投資及融資活動：		
一年內到期之應付公司債	<u>\$ 10,500,000</u>	<u>\$ 5,000,000</u>
一年內到期之其他應付關係人款項 （帳列應付關係人款項）	<u>\$ -</u>	<u>\$ 177,161</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>\$ 1,417,437</u>	<u>\$ 1,757,476</u>
短期投資轉列長期投資	<u>\$ -</u>	<u>\$ 3,402,413</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

負責人：

經理人：

主辦會計：

台灣積體電路製造股份有限公司
財務報表附註
民國九十四及九十三年上半年度
(除另予註明者外，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(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。

截至九十四年及九十三年六月三十日止，本公司員工人數分別為18,734人及17,559人。

二、重要會計政策之彙總說明

本財務報表係依照證券發行人財務報告編製準則及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

流動資產為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。流動負債為將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、國庫券、短期票券及商業本票。

短期投資

主要係投資於公司債、政府機構債券、資產擔保證券、債券基金及政府公債等，均以取得成本為入帳基礎。

短期投資期末以成本與市價孰低法評價，跌價損失列為當期損益。成本與市價比較時，按總成本與總市價比較，並設置備抵投資跌價損失之評價科目處理之；市價回升時，在貸方餘額範圍內沖減評價科目。

成本之計算，基金及上市公司股票係採加權平均法，其餘投資則採個別認定法。

市價之決定，基金係依期末淨資產價值，上市公司股票係依會計期間最末一個月之平均收盤價格，其餘投資則係依期末收盤中價。

現金股利列為當期之投資收益。

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收款經驗、客戶信用評等並考量內部授信政策提列。

銷貨收入及備抵退貨及折讓

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)價款係屬固定或可決定；(四)價款收現性可合理確定。供生產製程使用之光罩，其設計及製造之收入，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，期末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。

長期投資

具有重大影響力之長期投資，係採用權益法計價；被投資公司發生純益（或純損）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按五年平均攤銷，並列為投資損益。

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「長期投資」。

不具有重大影響力之長期投資，係按成本法計價。被投資公司發放現金股利時，除投資當年度應貸記長期投資外，認列為當年度投資收益。取得被投資公司發放之股票股利時，僅註記增加股數，不增加投資帳面價值，亦不認列投資收益。

長期投資基金按成本與基金淨值孰低評價。當基金淨值低於投資帳面金額時，則改按基金淨值計算，並提列備抵跌價損失，作為股東權益之減項，若嗣後基金淨值回升時，則於已提列金額範圍內予以沖回。

長期投資若有證據顯示其投資價值確已減損，且回復之希望甚小時，則調整其帳面價值，認列當期投資損失。

股票及基金出售時，其成本係按加權平均法計算。

長期債券投資係按取得成本調整未攤銷之溢折價為評價基礎，溢折價係於債券存續期間內按利息法攤銷，調整利息收入。

持有公開市場交易之短期投資轉列長期投資，或由長期投資轉列短期投資時，則比較當時之帳列成本與市價，若市價低於成本時，即承認跌價損失，並以市價作為新成本。

採權益法計價之被投資公司，其長期投資按成本與市價孰低評價所產生之長期投資未實現跌價損失，按持股比例認列，作為本公司股東權益之減項。

與按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者，則全數予以銷除，俟實現始認列利益。與按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。按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」。

固定資產、出租資產及閒置資產

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重大減損時，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。閒置資產係按其淨變現價值或原帳面價值較低者計價。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。固定資產於購建期間支出款項所負擔之利息予以資本化。

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，因而產生之損益則依其性質列為當期之營業外收益或損失。

合併商譽

本公司因併購所產生之商譽，係採直線法分十年平均攤銷。倘經濟事實或環境變動，而導致商譽之帳面價值遇有減損之情形時，則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重大減損時，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。

員工退休金

本公司按精算結果認列退休金費用，未認列過渡性淨給付義務及未認列退休金損益皆按二十五年攤提。

所得稅

本公司所得稅之會計處理係作跨期間之所得稅分攤，即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；而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。

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

買回已發行股票時，係以購買成本借記庫藏股票，列為股東權益之減項。註銷庫藏股票時，貸記「庫藏股票」，並按股權比例借記「股本」與「資本公積 - 股票發行溢價」。庫藏股票之帳面價值如高於面值與股票發行溢價之合計數時，其差額應沖銷同種類庫藏股票所產生之資本公積，如有不足，再借記保留盈餘。子公司持有本公司股票視同

庫藏股票處理，自長期投資重分類為庫藏股票。子公司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，係按交易當日匯率折算之新台幣金額入帳。外幣現金實際兌換成新台幣或外幣應收應付款以新台幣收付結清時，因適用不同匯率所產生之損失或盈益，列為兌換或結清當期之損益。外幣資產及負債之期末餘額，按該日之匯率予以換算，因而產生之兌換損益，列為當期損益。

衍生性金融商品交易

為規避外幣資產或負債匯率風險之遠期外匯買賣合約，於訂約日以該日之即期匯率衡量入帳。訂約日即期匯率與約定遠期匯率間之差額於合約期間按直線法攤銷，應收或應付遠期外匯期末餘額，再按期末之即期匯率調整，所產生之兌換差額，列為當期損益。相同交易對象之遠期外匯買賣合約所產生之應收及應付款項餘額互抵後，其差額列為資產或負債。遠期外匯買賣合約履約結清時所產生之兌換差額，列為結清當期之損益。

非以交易為目的之換匯換利合約，其本金部分以訂約日之即期匯率入帳。訂約日即期匯率與約定遠期匯率間之差額於合約期間按直線法攤銷，應收或應付換匯換利合約款期末餘額，再按期末之即期匯率調整，所產生之兌換差額，列為當期損益；換匯換利合約所產生之應收及應付款項餘額互抵後，其差額列為資產或負債。其利息部分於約定結算日及資產負債表日依合約計算得出之淨應收或應付利息金額，作為被避險項目利息收入或利息費用之調整。換匯換利合約履約結清產生之差額，列為結清當期之損益。

非以交易為目的之利率交換合約，於約定結算日及資產負債表日依合約計算得出之淨應收或應付利息金額，作為被避險資產或負債有關利息收入或利息費用之調整。

科目重分類

本公司為配合九十四年上半年度財務報表之表達，已將九十三年上半年度財務報表若干科目予以重分類。

三、現金及約當現金

	九 十 四 年 六 月 三 十 日	九 十 三 年 六 月 三 十 日
現金及銀行存款	\$ 48,158,582	\$ 66,348,727
附買回條件政府公債	29,804,199	10,165,256
國庫券	349,892	842,873
企業發行之短期票券	172,291	884,533
政府機構發行之短期票券	112,420	435,526
商業本票	-	101,235
	<u>\$ 78,597,384</u>	<u>\$ 78,778,150</u>

四、短期投資

	九 十 四 年 六 月 三 十 日	九 十 三 年 六 月 三 十 日
公司債	\$ 12,846,798	\$ 7,190,519
政府機構債券	11,554,410	6,974,162
企業發行之資產擔保證券	11,482,685	6,720,188
債券基金	10,140,224	9,900,000
政府公債	2,750,355	7,052,471
海外貨幣市場型基金	491,465	-
企業發行之短期票券	158,052	-
商業本票	94,770	-
上市公司股票	6,528	6,528
附買回條件政府公債	-	3,355,145
	<u>49,525,287</u>	<u>41,199,013</u>
備抵跌價損失	(116,679)	-
	<u>\$ 49,408,608</u>	<u>\$ 41,199,013</u>
市 價	<u>\$ 49,408,608</u>	<u>\$ 41,491,242</u>

本公司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。截至九十四年六月三十日止，本公司全權委託受託人投資管理之資金原始金額共計美金 1,200,000 仟元，投資標的包括公司債、政府機構債券、資產擔保證券及政府公債等，其中自投資日起三個月內到期之有價證券帳列約當現金。

五、存 貨

	九 十 四 年 六 月 三 十 日	九 十 三 年 六 月 三 十 日
製 成 品	\$ 2,600,225	\$ 2,372,138
在 製 品	11,380,115	9,213,016
原 料	937,820	785,848
物料及零件	<u>658,803</u>	<u>755,052</u>
	15,576,963	13,126,054
備抵存貨損失	(<u>1,463,348</u>)	(<u>1,400,866</u>)
	<u>\$ 14,113,615</u>	<u>\$ 11,725,188</u>

六、長期投資

	九 十 四 年 六 月 三 十 日		九 十 三 年 六 月 三 十 日	
	持 股		持 股	
	帳 列 金 額	比 例 %	帳 列 金 額	比 例 %
採權益法之長期投資				
台積國際投資公司（台積國際公司）	\$ 23,057,382	100	\$ 23,708,232	100
台積電（上海）有限公司（上海子公司）	9,967,851	100	1,758,405	100
世界先進積體電路公司（世界先進公司）	5,115,164	27	4,667,952	28
TSMC Partners, Ltd.（TSMC Partners）	3,873,176	100	4,113,671	100
Systems on Silicon Manufacturing Company Pte Ltd.（SSMC）	3,514,280	32	3,181,111	32
Emerging Alliance Fund, L.P.（Emerging Alliance）	820,765	99	912,982	99
台灣積體電路（北美）公司（北美子公司）	794,692	100	474,695	100
VentureTech Alliance Fund II, L.P.（VTAF II）	469,749	98	165,190	98
創意電子股份有限公司（創意公司）	403,208	46	362,629	47
台灣積體電路（日本）公司（日本子公司）	95,013	100	100,521	100
積成投資有限公司（積成公司）	77,971	36	42,990	36
欣瑞投資有限公司（欣瑞公司）	77,256	36	42,673	36
采鈺科技股份有限公司（采鈺公司）	62,668	25	51,825	25
台灣積體電路（歐洲）公司（歐洲子公司）	<u>22,491</u>	100	<u>23,764</u>	100
	<u>48,351,666</u>		<u>39,606,640</u>	

（接次頁）

(承前頁)

	九十四年六月三十日		九十三年六月三十日	
	帳 列 金 額	持 股 比例 %	帳 列 金 額	持 股 比例 %
採成本法之長期投資				
未上市櫃公司普通股	\$ 482,500	-	\$ 432,500	-
基 金	<u>302,439</u>	-	<u>283,877</u>	-
	<u>784,939</u>		<u>716,377</u>	
長期債券投資				
政府公債	11,817,146		8,893,477	
公 司 債				
中國鋼鐵股份有限公司	2,936,934		-	
台灣電力股份有限公司	908,645		-	
南亞塑膠工業股份有限公 司	272,612		-	
台灣塑膠工業股份有限公 司	271,181		-	
台灣化學纖維股份有限公 司	<u>135,487</u>		<u>-</u>	
	<u>16,342,005</u>		<u>8,893,477</u>	
其他長期投資	<u>10,955,960</u>		<u>3,364,250</u>	
	<u>\$ 76,434,570</u>		<u>\$ 52,580,744</u>	

本公司九十四及九十三年上半年度按權益法認列之投資淨損及淨益金額分別為 786,018 仟元及 2,053,966 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。

本公司持有之其他長期投資明細如下：

	本	金	應 收 利 息	利 率 區 間	到 期 期 間
<u>九十四年六月三十日</u>					
固定加碼利率定期存款					
本國銀行	\$ 2,000,000	\$ 7,624	2.05%~2.20%	96 年 7 月~96 年 8 月	
外商銀行	2,000,000	10,403	1.40%~2.44%	95 年 7 月~96 年 7 月	
利率上下限定定期存款					
外商銀行	<u>6,955,960</u>	<u>20,237</u>	(詳下說明)	98 年 9 月~99 年 1 月	
	<u>\$ 10,955,960</u>	<u>\$ 38,264</u>			
<u>九十三年六月三十日</u>					
固定加碼利率定期存款					
外商銀行	<u>\$ 3,364,250</u>	<u>\$ 2,474</u>	1.44%~3.25%	96 年 6 月~98 年 6 月	

固定加碼利率定期存款係與交易對方銀行事先約定之利率；利率上下限定期存款係以倫敦國際銀行同業拆息利率（LIBOR）為基礎加計與交易對方銀行事先約定之利率加成（2.1%~3.45%）為利率，唯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。依約定銀行有權於約定日提前解約。

截至九十四年及九十三年六月三十日止，上述定期存款存於香港者，分別計有 2,529,440 仟元及 1,688,750 仟元；存於新加坡者，分別計有 632,360 仟元及 675,500 仟元。

七、固定資產

累積折舊如下：

	九 十 四 年 六 月 三 十 日	九 十 三 年 六 月 三 十 日
建築物	\$ 39,229,473	\$ 32,452,205
機器設備	286,453,058	238,344,951
辦公設備	5,171,727	4,268,797
	<u>\$ 330,854,258</u>	<u>\$ 275,065,953</u>

九十四年上半年度無利息資本化金額。九十三年上半年度利息資本化前之利息費用總額為 760,090 仟元，利息資本化金額為 157,109 仟元，資本化利率為 2.80%。

八、遞延借項 - 淨額

	九 十 四 年 六 月 三 十 日	九 十 三 年 六 月 三 十 日
技術權利金	\$ 5,836,060	\$ 7,518,432
電腦軟體設計費	1,942,091	2,444,985
其 他	96,402	103,201
	<u>\$ 7,874,553</u>	<u>\$ 10,066,618</u>

九、應付公司債

	九 十 四 年 六 月 三 十 日	九 十 三 年 六 月 三 十 日
國內第三次無擔保普通公司債 (乙類) - 八十八年十月發行，於九十三年十月到期一次償還，每年付息一次，年利率5.95%	\$ -	\$ 5,000,000
國內第四次無擔保普通公司債 (甲、乙類) - 八十九年十二月發行，預計分別於九十四年十二月及九十六年十二月到期一次償還，每年付息一次，年利率分別為5.25%及5.36%	15,000,000	15,000,000
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，預計分別於九十六年一月、九十八年一月及九十九年一月到期一次償還，每年付息一次，年利率分別為2.6%、2.75%及3%	<u>15,000,000</u> <u>\$ 30,000,000</u>	<u>15,000,000</u> <u>\$ 35,000,000</u>

前述公司債未來年度之到期償還金額如下：

年 度	金 額
九十四年下半年度	\$ 10,500,000
九十六年	7,000,000
九十八年	8,000,000
九十九年及以後	<u>4,500,000</u>
	30,000,000
一年內到期	(<u>10,500,000</u>)
	<u>\$ 19,500,000</u>

十、其他長期應付款

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。截至九十四年六月三十日止，本公司未來年度應支付之權利金金額如下：

年	度	金	額
九十四年下半年度		\$	1,144,732
九十五年			462,413
九十六年			442,652
九十七年			252,944
九十八年			252,944
九十九年及以後			<u>505,888</u>
			3,061,573
一年內到期（帳列應付費用及其他流動負債）		(<u>1,417,437)</u>
		\$	<u>1,644,136</u>

士 員工退休金

本公司對正式員工訂有退休辦法。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。

退休金基金及應計退休金負債之變動情形如下：

	九十四年上半年度	九十三年上半年度
退休金基金		
期初餘額	\$ 1,428,001	\$ 1,191,702
本期提撥	122,103	116,844
本期孳息	15,629	15,562
本期支付	(<u>8,419</u>)	-
期末餘額	<u>\$ 1,557,314</u>	<u>\$ 1,324,108</u>
應計退休金負債		
期初餘額	\$ 3,101,196	\$ 2,600,251
本期提列	<u>309,054</u>	<u>246,798</u>
期末餘額	<u>\$ 3,410,250</u>	<u>\$ 2,847,049</u>

勞工退休金條例自九十四年七月一日起施行，係屬確定提撥退休辦法。勞工得選擇繼續適用「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。依該條例規定，雇主每月負擔之勞工退休金提撥率，不得低於勞工每月工資百分之六。

三、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費用調節如下：

	九十四年上半年度	九十三年上半年度
稅前利益按法定稅率（25%）		
計算之稅額	(\$ 8,499,431)	(\$10,388,989)
調整項目之稅額影響數：		
免稅所得	4,734,183	6,233,394
暫時性及永久性差異	(635,273)	(294,984)
當期應負擔所得稅費用	<u>(\$ 4,400,521)</u>	<u>(\$ 4,450,579)</u>

(二) 所得稅利益構成項目如下：

	九十四年上半年度	九十三年上半年度
當期應負擔所得稅費用	(\$ 4,400,521)	(\$ 4,450,579)
未分配盈餘加徵	(1,489,709)	(821,767)
所得稅抵減	5,890,230	5,272,346
其他所得稅負調整	39,788	(278,489)
遞延所得稅資產淨變動		
- 投資抵減	2,512,133	(883,812)
- 暫時性差異	1,708,642	528,349
遞延所得稅備抵評價調整數	(3,070,953)	1,276,796
所得稅利益	<u>\$ 1,189,610</u>	<u>\$ 642,844</u>

(三) 淨遞延所得稅資產明細如下：

	九十四年 六月三十日	九十三年 六月三十日
流動		
投資抵減	<u>\$ 5,330,000</u>	<u>\$ 6,144,000</u>
非流動		
投資抵減	\$ 23,066,717	\$ 18,622,082
暫時性差異	(741,893)	(2,957,102)
備抵評價	(16,010,999)	(11,495,051)
淨額	<u>\$ 6,313,825</u>	<u>\$ 4,169,929</u>

(四) 兩稅合一相關資訊：

	九十四年 六月三十日	九十三年 六月三十日
股東可扣抵稅額帳戶餘額	<u>\$ 15,569</u>	<u>\$ 347</u>

本公司九十三年度預計及九十二年度實際盈餘分配之稅額扣抵比率分別為 0.11% 及 0.03%。

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) 截至九十四年六月三十日止，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	\$ 134,467	\$ -	九十四
		4,886,421	2,325,728	九十五
		4,139,371	4,139,371	九十六
		11,007,440	11,007,440	九十七
		<u>2,189,404</u>	<u>2,189,404</u>	九十八
		<u>\$ 22,357,103</u>	<u>\$ 19,661,943</u>	
促進產業升級條例	研究發展支出投資抵減	\$ 3,127,586	\$ -	九十四
		3,346,930	3,346,930	九十五
		1,976,913	1,976,913	九十六
		2,332,557	2,332,557	九十七
		<u>987,076</u>	<u>987,076</u>	九十八
		<u>\$ 11,771,062</u>	<u>\$ 8,643,476</u>	
促進產業升級條例	人才培訓支出投資抵減	\$ 29,448	\$ -	九十四
		27,311	27,311	九十五
		26,780	26,780	九十六
		<u>37,207</u>	<u>37,207</u>	九十七
		<u>\$ 120,746</u>	<u>\$ 91,298</u>	
促進產業升級條例	重要科技事業股東投資抵減	<u>\$ 38,036</u>	<u>\$ -</u>	九十四

(七) 截至九十四年六月三十日止，本公司各次增資擴展可享受四年免稅如下：

增資擴展案	免稅期間
新增八廠第二生產單位	九十一至九十四年度
二廠第一、二生產單位、三廠、四廠，五廠及六廠擴建	九十二至九十五年度
新增十二廠	九十三至九十六年度

本公司截至九十四年度止之所得稅申報案件，業經稅捐稽徵機關核定。

三、用人、折舊及攤銷費用

	九十四年	上半年	年度計
	屬於銷貨成本者	屬於營業費用者	合
用人費用			
薪資費用	\$ 4,091,113	\$ 1,678,438	\$ 5,769,551
勞健保費用	303,436	144,065	447,501
退休金費用	295,506	140,296	435,802
伙食費	208,186	67,904	276,090
福利金	72,159	40,344	112,503
其他用人費用	51,139	45,032	96,171
	<u>\$ 5,021,539</u>	<u>\$ 2,116,079</u>	<u>\$ 7,137,618</u>
折舊費用	<u>\$ 31,158,607</u>	<u>\$ 1,489,769</u>	<u>\$ 32,648,376</u>
攤銷費用	<u>\$ 814,069</u>	<u>\$ 859,118</u>	<u>\$ 1,673,187</u>

	九十三年	上半年	年度計
	屬於銷貨成本者	屬於營業費用者	合
用人費用			
薪資費用	\$ 4,166,565	\$ 2,020,169	\$ 6,186,734
勞健保費用	269,132	148,662	417,794
退休金費用	235,293	129,935	365,228
伙食費	177,762	67,846	245,608
福利金	72,239	43,496	115,735
其他用人費用	60,436	243,058	303,494
	<u>\$ 4,981,427</u>	<u>\$ 2,653,166</u>	<u>\$ 7,634,593</u>
折舊費用	<u>\$ 27,377,787</u>	<u>\$ 1,193,473</u>	<u>\$ 28,571,260</u>
攤銷費用	<u>\$ 1,381,976</u>	<u>\$ 1,123,581</u>	<u>\$ 2,505,557</u>

四、股東權益

截至九十四年六月三十日止，本公司計有普通股 3,341,754 仟股參與發行美國存託憑證 668,351 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。

本公司於九十四年五月十日董事會決議通過以部份股東所持有本公司普通股股份，於不超過 1,050,000 仟股之範圍內發行美國存託憑證，截至九十四年七月十三日止，該計劃尚待主管機關核准。

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。

本公司九十四年及九十三年六月三十日資本公積明細如下：

	九 十 四 年 六 月 三 十 日	九 十 三 年 六 月 三 十 日
合併溢額	\$ 24,003,546	\$ 24,132,297
股票發行溢價	23,139,481	23,172,550
公司債轉換溢價	9,360,424	9,410,632
因長期投資而認列	126,128	115,665
庫藏股票交易	91,241	54,715
受領贈與	55	55
	<u>\$ 56,720,875</u>	<u>\$ 56,885,914</u>

依據本公司於九十四年五月十日修正後章程規定，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；且當該項公積已達實收股本百分之五十時，亦得以其超過部分派充股息及紅利。

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（如長期投資未實現跌價損失及累積換算調整數等，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有迴轉時，得就迴轉金額分配盈餘。

本公司於九十四年五月十日及九十三年五月十一日舉行股東常會，分別決議九十三及九十二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 三 年 度	九 十 二 年 度	九 十 三 年 度	九 十 二 年 度
法定盈餘公積	\$ 8,820,201	\$ 4,725,870		
特別盈餘公積	2,226,427	(68,945)		
員工現金紅利	3,086,215	681,628		
員工股票紅利	3,086,215	2,726,514		
特別股現金股息	-	184,493	\$ -	\$ 0.35
普通股現金股利	46,504,097	12,159,971	2.00	0.60
普通股股票股利	11,626,024	28,373,267	0.50	1.41
董監事酬勞	231,466	127,805		
	<u>\$75,580,645</u>	<u>\$48,910,603</u>		

上述九十三及九十二年度盈餘分配情形與本公司於九十四年二月二十二日及九十三年二月十七日之董事會決議並無差異，惟因公司法規定，公司買回之股份不得參與盈餘分配，故九十二年度實際發放之普通股每股現金股利及普通股每股股票股利較董事會之提議數略為增加。若上述之員工紅利及董監事酬勞係全數以現金方式發放，並分別於九十三及九十二年度以費用列帳，九十三及九十二年度稅後基本每股盈餘將分別由 3.97 元及 2.33 元減少為 3.70 元及 2.15 元。上述員工股票紅利佔九十三及九十二年底流通在外普通股股數之比例分別為 1.33%及 1.35%。

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行政院金融監督管理委員會證券期貨局（原證期會）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（以下分別簡稱「九十四年認股權計畫」、「九十二年認股權計畫」及「九十一年認股權計畫」），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。

截至九十四年六月三十日止，九十二年及九十一年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。

本公司九十四及九十三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 行使價格 (元)
九十四年上半年度		
期初流通在外餘額	64,367	\$ 40.5
本期授予	14,864	48.4
本期行使	(2,941)	39.9
本期取消	(2,931)	42.7
期末流通在外餘額	<u>73,359</u>	42.1
九十三年上半年度		
期初流通在外餘額	49,357	\$ 43.0
本期授予	20,091	47.4
本期取消	(2,510)	45.1
期末流通在外餘額	<u>66,938</u>	44.2

上述認股權單位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。

截至九十四年六月三十日止，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：

行 使 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 行 使 價 格 (元)
\$29.9 ~ \$ 42.1	50,195	7.60	25,032	\$ 38.8
47.0 ~ 54.5	23,164	9.33	-	-
	<u>73,359</u>		<u>25,032</u>	

本公司九十四及九十三年上半年度依內含價值法認列之相關酬勞成本為零元。九十四及九十三年上半年度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純益與每股盈餘資訊如下：

		九 十 四 年 上 半 年 度	九 十 三 年 上 半 年 度
假 設	股 利 率	1.00%~3.44%	1.00%
	預期價格波動性	43.77%~46.15%	43.19%~43.25%
	無風險利率	3.07%~3.85%	3.07%~3.85%
	預期存續期間	5 年	5 年
純 益	報表認列之純益	\$ 35,187,334	\$ 42,198,802
	擬制純益	35,140,859	42,184,898
基本每股稅後盈餘 (元)	報表認列之每股盈餘	\$ 1.43	\$ 1.70
	擬制每股盈餘	1.42	1.70
稀釋每股稅後盈餘 (元)	報表認列之每股盈餘	1.43	1.70
	擬制每股盈餘	1.42	1.70

九十四及九十三年上半年度授予之認股權憑證每單位加權平均公平價值分別為新台幣 17.69 元及 19.75 元。

六、庫藏股票

(單位：仟股)

	期 初 股 數	本 期 增 加 / 股 利 分 配	本 期 減 少	期 末 股 數
九十四年上半年度				
子公司持有母公司				
股票自長期投資				
轉列庫藏股票	<u>45,521</u>	<u>2,242</u>	<u>901</u>	<u>46,862</u>

(接次頁)

(承前頁)

	期 初 股 數	本 期 增 加 / 股 利 分 配	本 期 減 少	期 末 股 數
九十三年上半年度				
子公司持有母公司				
股票自長期投資				
轉列庫藏股票	40,597	5,676	303	45,970
維護股東權益	-	124,720	-	124,720
	<u>40,597</u>	<u>130,396</u>	<u>303</u>	<u>170,690</u>

子公司於九十四及九十三年上半年度出售其持有本公司股票相關處分價款分別為 49,364 仟元及 18,218 仟元，期末帳面價值分別為 1,552,573 仟元及 1,616,669 仟元，期末市價分別為 2,648,643 仟元及 2,247,024 仟元。子公司持有母公司股票視同庫藏股票處理並享有股東權利，惟自九十四年六月二十四日起，依修正後公司法之規定已無表決權。

本公司經九十三年三月二十三日臨時董事會決議，自九十三年三月二十四日起至九十三年五月二十三日止，自台灣證券集中市場買回本公司普通股 124,720 仟股，共計 7,059,798 仟元，並於九十三年八月十六日全數註銷。

七、每股盈餘

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	
九十四年上半年度				
基本每股盈餘				
屬於普通股股東				
之本期純益	\$ 33,997,724	24,676,592	<u>\$ 1.38</u>	<u>\$ 1.43</u>
具稀釋作用潛在普通				
股之影響				
員工認股權憑證	-	10,537		
稀釋每股盈餘				
屬於普通股股東				
之本期純益加				
潛在普通股之				
影響	<u>\$ 33,997,724</u>	<u>24,687,129</u>	<u>\$ 1.38</u>	<u>\$ 1.43</u>

(接次頁)

(承前頁)

	金 額 (分 子)	股數 (分母)	每 股 盈 餘 (元)
	稅 前 稅 後	(仟 股)	稅 前 稅 後
九十三年上半年度			
基本每股盈餘			
屬於普通股股東			
之本期純益	\$ 41,555,958	24,760,690	<u>\$ 1.68</u>
具稀釋作用潛在普通			
股之影響			
員工認股權憑證	-	9,703	
稀釋每股盈餘			
屬於普通股股東			
之本期純益加			
潛在普通股之			
影響	<u>\$ 41,555,958</u>	<u>24,770,393</u>	<u>\$ 1.68</u>

六 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
工研院	本公司董事長為工研院之董事
飛利浦公司	主要股東之一
上海子公司	子公司
北美子公司	子公司
歐洲子公司	子公司
日本子公司	子公司
創意公司	具控制力之被投資公司
采鈺公司	具控制力之被投資公司
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

(二) 關係人交易

	九 十 四 年		九 十 三 年	
	百分比		百分比	
	金 額	(%)	金 額	(%)
上半年度				
銷貨收入				
北美子公司	\$ 64,760,945	56	\$ 68,191,878	55
飛利浦及其聯屬公司	1,147,115	1	2,712,508	2
其 他	186,880	-	205,544	-
	<u>\$ 66,094,940</u>	<u>57</u>	<u>\$ 71,109,930</u>	<u>57</u>
進 貨				
WaferTech	\$ 5,117,622	31	\$ 7,505,754	35
世界先進公司	2,168,998	13	4,247,055	19
SSMC	2,094,617	13	3,050,439	14
上海子公司	234,333	1	-	-
	<u>\$ 9,615,570</u>	<u>58</u>	<u>\$ 14,803,248</u>	<u>68</u>
製造費用 - 技術報酬金(附註三(一))				
飛利浦公司	\$ 202,334	-	\$ 808,072	1
行銷費用 - 佣金				
日本子公司	\$ 133,765	22	\$ 139,243	19
歐洲子公司	116,034	19	105,175	14
	<u>\$ 249,799</u>	<u>41</u>	<u>\$ 244,418</u>	<u>33</u>
管理費用 - 租金費用				
創意公司	\$ 8,162	-	\$ -	-
出售固定資產價款				
上海子公司	\$ 106,412	38	\$ -	-
世界先進公司	-	-	32,960	13
	<u>\$ 106,412</u>	<u>38</u>	<u>\$ 32,960</u>	<u>13</u>
營業外收入及利益				
SSMC (主要係技術服務收入, 附註三(六))	\$ 146,655	5	\$ 149,362	5
世界先進公司(主要係技術服務收入, 附註三(五))	77,504	3	29,763	1
上海子公司(主要係出售固定資產之遞延貸項轉列收入)	75,743	3	-	-
其 他	10,752	-	2,076	-
	<u>\$ 310,654</u>	<u>11</u>	<u>\$ 181,201</u>	<u>6</u>

(接次頁)

(承前頁)

	九 十 四 年		九 十 三 年	
	百分比		百分比	
	金 額	(%)	金 額	(%)
六月三十日餘額				
應收關係人款項				
北美子公司	\$ 14,513,699	97	\$ 16,954,566	94
飛利浦及其聯屬公司	467,843	3	922,713	5
其 他	18,136	-	106,453	1
	<u>\$ 14,999,678</u>	<u>100</u>	<u>\$ 17,983,732</u>	<u>100</u>
其他應收關係人款項				
TSMC Technology	\$ 715,306	46	\$ 3,852	3
北美子公司	415,650	27	74,721	51
上海子公司	271,905	17	-	-
SSMC	115,460	7	60,028	41
其 他	47,463	3	8,409	5
	<u>\$ 1,565,784</u>	<u>100</u>	<u>\$ 147,010</u>	<u>100</u>
應付關係人款項				
世界先進公司	\$ 883,144	41	\$ 1,844,800	40
WaferTech	793,200	37	1,296,351	28
SSMC	284,080	13	685,240	15
上海子公司	70,080	3	-	-
飛利浦及其聯屬公司	-	-	745,428	16
其 他	115,813	6	90,182	1
	<u>\$ 2,146,317</u>	<u>100</u>	<u>\$ 4,662,001</u>	<u>100</u>
其他長期應付關係人款項				
飛利浦及其聯屬公司	<u>\$ 1,727,133</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,622,369</u>	<u>100</u>
遞延貸項 - 聯屬公司間利 益				
上海子公司(出售固定 資產)	<u>\$ 708,941</u>	<u>100</u>	<u>\$ -</u>	<u>-</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，其交易條件係依雙方約定計算。

九、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，租期分別於九十七年三月至一九九九年十二月間到期，到期時可再續約。

截至九十四年六月三十日止，前述租約未來年度之租金如下：

年	度	金	額
九十四年下半年度		\$	129,503
九十五年			251,415
九十六年			251,415
九十七年			233,250
九十八年			227,195
九十九年及以後			<u>1,292,511</u>
			<u>\$ 2,385,289</u>

十、重大承諾及或有事項

截至九十四年六月三十日止，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，原合約自動終止。依據修訂合約之規定，本公司支付飛利浦公司之技術報酬金，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並同意交互授權彼此擁有的專利。本公司並透過飛利浦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，本公司應於契約有效期限內提供經濟部及其指定對象最高達百分之三十五之特定產能。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、八十六及九十一年一月一日自動展期。
- (三) 本公司與飛利浦公司於八十一年十月二十八日以書面達成協議，如飛利浦公司及其關係企業對本公司持股達百分之二十四點八以上，本公司同意依本公司提供給其他類似訂單之最佳交易條件下，保留最多百分之三十之產能予飛利浦公司。惟截至九十四年六月三十日止，飛利浦公司及其關係企業對本公司之持股為百分之十八點七四。

- (四) 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。截至九十四年六月三十日止，該等存入保證金計美金 47,868 仟元。
- (五) 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。依約定飛利浦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 之年產能。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。
- (六) 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。
- (七) 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提前終止本契約，本契約於到期後自動展期，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。
- (八) 本公司自九十年起簽訂若干半導體專利授權合約，合約期間為五至十年。依據合約規定本公司應支付權利金予該等相關公司。該等專利使用權帳列遞延借項，並認列相關之應付權利金負債，且按專利使用權有效年限或合約年限孰低攤銷至銷貨成本。

- (九) 本公司與飛利浦公司、Freescale Semiconductor, Inc. 及 STMicroelectronics 於九十一年十一月簽訂技術合作合約，共同開發 90 至 65 奈米之先進互補式金氧半導體邏輯電路、嵌入式動態隨機存取記憶體及 0.12 微米互補式金氧半導體邏輯電路技術。依合約之規定，本公司應提供製程技術，並分擔部分合作開發計劃費用。
- (十) 本公司於九十二年十二月與 Freescale Semiconductor, Inc. 簽訂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。
- (十一) 本公司與世界先進公司於九十三年八月簽訂技術授權合約，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。
- (十二) 本公司已開立未使用之信用狀額度約 6,480 仟元。
- (十三) 本公司分別為 TSMC Development, Inc. (TSMC Development) 及北美子公司之融資美金 30,000 仟元及美金 40,000 仟元提供背書保證。
- (十四) 於九十二年底及九十三年間，本公司結合北美子公司及 WaferTech，於美國加州州法院、美國聯邦法院及美國國際貿易委員會，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一億七千五百萬美元，以平息本公司針對專利侵權及營業秘密之控訴。

二、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。(附表一)
- 2.為他人背書保證。(附表二)
- 3.期末持有有價證券情形。(附表三)
- 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。(附表四)
- 5.取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
- 6.處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
- 7.與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上。(附表五)
- 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。(附表六)
- 9.被投資公司名稱、所在地區...等相關資訊。(附表七)
- 10.金融商品相關資訊：

(1)衍生性金融商品交易

本公司九十四及九十三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及利率波動所產生之風險，本公司之避險策略係以達成能夠規避大部分市場價格風險為目的，均屬非以交易為目的之避險活動，茲將有關資訊揭露如下：

①遠期外匯買賣合約

截至九十四年及九十三年六月三十日止，尚未到期之遠期外匯合約金額如下：

金 融 商 品	幣 別	到 期 期 間	合 約 金 額 (仟 元)
九十四年六月三十日			
賣出遠期外匯	美金兌台幣	94.7~94.8	USD 103,000
九十三年六月三十日			
賣出遠期外匯	美金兌台幣	93.7~94.4	USD 2,158,000
賣出遠期外匯	歐元兌美金	93.8	EUR 20,000

本公司九十四年及九十三年六月三十日因遠期外匯買賣合約所產生之應付款項（帳列其他流動負債）分別為 38,173 仟元及 903,322 元。

② 換匯換利合約

截至九十四年六月三十日止，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
94.7~94.8	USD 2,045,000 (美金兌台幣)	3.10%~3.40%	1.03%~1.22%

本公司九十三年上半年度未承作換匯換利合約。

本公司九十四年六月三十日因換匯換利合約所產生之應付款項（帳列其他流動負債）為 705,607 仟元。

本公司九十四及九十三年上半年度因遠期外匯合約及換匯換利合約所產生之兌換差異帳列兌換損益，利息差額帳列利息收入或費用。

③ 利率交換合約

本公司原承作之利率交換合約全數於九十四年第一季提前解約，解約損失計 28,295 仟元帳列利息費用。截至九十四年六月三十日止，本公司已無承作利率交換合約。

本公司九十三年六月三十日已簽訂之利率交換合約彙總如下：

合 約 簽 訂 日	期 間	合 約 金 額 (仟 元)
92 年 9 月	92 年 9 月~94 年 12 月	NTD 500,000
92 年 10 月	92 年 10 月~94 年 12 月	NTD 500,000
92 年 10 月	92 年 10 月~94 年 12 月	NTD 500,000
92 年 10 月	92 年 10 月~94 年 12 月	NTD 500,000
92 年 10 月	92 年 10 月~94 年 12 月	NTD 500,000
92 年 11 月	92 年 11 月~94 年 12 月	NTD 500,000

④ 交易風險

A. 信用風險

信用風險金額係以資產負債表日公平價值為正數之合約，經考慮淨額交割總約定之互抵效果後仍為正數之合計數，代表若交易對象違約，則本公司將產生之損失。由於本公司之交易對象均為信用良好之金融機構，預期不致產生重大信用風險。

B. 市場價格風險

從事衍生性金融商品交易即在規避因匯率或利率波動所產生之風險，因是匯率及利率變動產生之損益大致會與被避險項目之損益相抵銷，故市場價格風險並不重大。

C. 現金流量風險及未來現金需求之金額及期間

本公司截至九十四年六月三十日止，遠期外匯合約及換匯換利合約之預期現金需求如下：

期 間	流 入 (仟 元)	流 出 (仟 元)
一年內	NTD 67,304,233	USD 2,148,000

本公司之營運資金足以支應前述現金流量，且遠期外匯合約及換匯換利合約到期時有相對之現金流入或流出，因此不致有重大之現金流量風險。

(2) 金融商品之公平價值

非 衍 生 性 金 融 商 品 資 產	九 十 四 年 六 月 三 十 日		九 十 三 年 六 月 三 十 日	
	帳 面 價 值	公 平 價 值	帳 面 價 值	公 平 價 值
短期投資	\$ 49,408,608	\$ 49,408,608	\$ 41,199,013	\$ 41,491,242
長期投資 - 有市價部分	32,451,393	39,638,685	16,928,153	23,154,967
負 債				
應付公司債 (含一年內到期部分)	30,000,000	30,429,929	35,000,000	35,729,923
衍 生 性 金 融 商 品				
資產 (負債)				
賣出遠期外匯	(39,969)	(36,560)	(761,592)	(538,407)
換匯換利合約	(674,894)	(452,530)	-	-
利率交換合約	-	-	-	(26,956)

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。此類商品之到期日甚近，其帳面價值約當公平價值。上述金融商品亦不包含存出（入）保證金、無市價之長期投資及其他長期應付款項。存出（入）保證金其未來收（付）現金額與帳面金額相近，故以帳面價值為公平價值；對未有公開市場交易之長期投資因無法取得市價資料，故不列示公平價值；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。

本公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

- ①短期投資及有公開市場交易之長期投資係以其市場價格為公平價值。
- ②應付公司債係以市場價格為公平市價。
- ③衍生性金融商品之公平價值，係假設本公司若依約定在報表日終止合約，預計所能取得（正數）或必須支付（負數）之金額。

因部分金融商品及非金融商品無須列示其公平價值，是以上表所列公平價值總數並不代表本公司之總價值。

(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、已匯回投資損益及赴大陸地區投資限額：請參閱附表八。
- 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：請參閱附註十八。

台灣積體電路製造股份有限公司及轉投資公司

資金貸與他人

民國九十四年一月一日至六月三十日

附表一

單位：除另予註明者外
，為新台幣仟元

編號	貸出資金之公司	貸與對象	往來科目	本期最高餘額 (美金為仟元)	期末餘額 (美金為仟元)	利率區間	資金貸與性質 (註一)	業務往來金額	有融通資金 必要之原因	提列備抵 呆帳金額	擔保品		對個別對象 資金貸與限額	資金貸與 總限額 (美金為仟元)
											名稱	價值		
1	台積國際公司	TSMC Development	其他應收款	\$ 1,897,080 (USD 60,000)	\$ 1,897,080 (USD 60,000)	1.50%	2	\$ -	營運資金所需	\$ -	-	\$ -	不適用	\$ 31,237,580 (USD 987,968) (註二)
2	TSMC Partners	TSMC Development	其他應收款	2,529,440 (USD 80,000)	948,540 (USD 30,000)	1.50%	2	-	營運資金所需	-	-	-	不適用	(註三)

註一：2 係有短期融通資金必要者。

註二：貸放資金總額不得超過公司實收資本額。

註三：貸放資金總額原則上不得超過公司實收資本額，惟經董事會成員全數通過者，不在此限。

台灣積體電路製造股份有限公司及轉投資公司

為他人背書保證

民國九十四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

編 號	背書保證者公司名稱	被 背 書 保 證 對 象 公 司 名 稱	關 係 (註二)	對單一企業背書保證限額	本 期 最 高 背 書 保 證 餘 額 (美金為仟元)	期末背書保證餘額 (美金為仟元)	以 財 產 擔 保 之 背 書 保 證 金 額	累計背書保證金額 佔最近期財務報表 淨 值 之 比 率	背書保證最高限額 (註一)
0	台積公司	TSMC Development 北美子公司	3 2	不超過台積公司淨值之百分之十，惟以該背書保證公司之實收資本額為限；倘經董事會核准，則不受單一企業及被背書保證公司實收資本額等額度之限制。	\$ 1,897,080 (USD 60,000) 1,264,720 (USD 40,000)	\$ 948,540 (USD 30,000) 1,264,720 (USD 40,000)	\$ - -	0.25% 0.33%	\$96,049,982

註一：台積公司截至民國九十四年六月三十日止淨值之百分之二十五。

註二：2 係直接持有普通股股權超過百分之五十之子公司。

3 係母公司與子公司持有普通股股權合併計算超過百分之五十之被投資公司。

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

民國九十四年六月三十日

附表三

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 股 數 / 單 位 數 (仟)	帳 面 金 額 (美 金 為 仟 元)	持 股 比 率 (%)	末 市 價 或 淨 值 (美 金 為 仟 元)	備 註
台積公司	政府公債							
	United States Treas Nts	-	短期投資	-	USD 80,106	不適用	USD 79,826	
	Kreditanstalt Fur Wiederaufbau	-	短期投資	-	USD 6,881	不適用	USD 6,869	
	91 央債甲二	-	長期投資	-	358,683	不適用	358,136	
	92 央債甲九	-	長期投資	-	3,392,485	不適用	3,391,450	
	93 央債甲一	-	長期投資	-	2,349,767	不適用	2,350,449	
	93 央債甲五	-	長期投資	-	3,896,211	不適用	3,895,418	
	93 高市債一	-	長期投資	-	620,000	不適用	619,999	
	94 央債甲一	-	長期投資	-	1,200,000	不適用	1,200,265	
	債券基金							
	怡富第一債券基金	-	短期投資	73,993	1,003,701	不適用	1,019,467	
	荷銀債券基金	-	短期投資	134,906	1,956,175	不適用	1,991,304	
	怡富台灣債券基金	-	短期投資	78,698	1,153,209	不適用	1,176,489	
	景順債券基金	-	短期投資	69,846	1,003,373	不適用	1,018,827	
	德盛債券大壩基金	-	短期投資	69,303	771,617	不適用	786,496	
	倍立寶元債券基金	-	短期投資	64,049	752,149	不適用	763,507	
	新光吉星債券基金	-	短期投資	151,594	2,100,000	不適用	2,129,516	
	建弘全家福債券基金	-	短期投資	3,764	600,000	不適用	606,734	
	荷銀精選債券基金	-	短期投資	18,235	200,000	不適用	202,478	
	匯豐中華富泰債券基金	-	短期投資	41,568	600,000	不適用	605,820	
	股 票							
	台灣光罩股份有限公司	-	短期投資	1,787	6,528	-	26,623	
	台積國際公司	子公司	長期投資	987,968	23,057,382	100	23,057,382	
	世界先進公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	437,891	5,115,164	27	12,449,270	
	TSMC Partners	子公司	長期投資	300	3,873,176	100	3,873,176	
	SSMC	採權益法評價之被投資公司	長期投資	382	3,514,280	32	3,514,280	

(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)	
	北美子公司	子公司	長期投資	11,000	\$ 794,692	100	\$ 1,429,190	帳面金額係已減除轉列庫藏股 634,498 仟元之餘額。
	創意公司	具控制力之被投資公司	長期投資	40,149	403,208	46	426,476	
	日本子公司	子公司	長期投資	6	95,013	100	95,013	
	采鈺公司	被投資公司	長期投資	5,100	62,668	25	63,595	
	歐洲子公司	子公司	長期投資	-	22,491	100	22,491	
	聯亞科技公司	-	長期投資	16,783	193,584	10	265,434	
	台灣信越半導體公司	-	長期投資	10,500	105,000	7	173,007	
	普實創業投資公司	-	長期投資	5,000	50,000	2	54,046	
	宏通創業投資公司	-	長期投資	8,392	83,916	10	54,509	
	德源創業投資公司	-	長期投資	5,000	50,000	1	49,574	
	公 司 債							
	台灣電力股份有限公司	-	短期投資	-	816,282	不適用	802,214	
	台塑石化股份有限公司	-	短期投資	-	311,568	不適用	307,632	
	AIG Sunamerica Global Fing IX	-	短期投資	-	USD 1,032	不適用	USD 1,012	
	Anz Cap Tr I	-	短期投資	-	USD 1,012	不適用	USD 996	
	Abbott Labs	-	短期投資	-	USD 2,732	不適用	USD 2,654	
	Abbott Labs	-	短期投資	-	USD 1,581	不適用	USD 1,560	
	Ace Ltd	-	短期投資	-	USD 1,046	不適用	USD 1,027	
	Alltel Corp	-	短期投資	-	USD 609	不適用	USD 605	
	Allstate Life Global Fdg Seed	-	短期投資	-	USD 2,998	不適用	USD 2,985	
	American Express Co	-	短期投資	-	USD 3,550	不適用	USD 3,474	
	American Gen Fin Corp	-	短期投資	-	USD 1,768	不適用	USD 1,728	
	American Gen Fin Corp Mtn	-	短期投資	-	USD 3,130	不適用	USD 3,039	
	American Gen Fin Corp Mtn	-	短期投資	-	USD 1,058	不適用	USD 1,025	
	American Honda Fin Corp Mtn	-	短期投資	-	USD 3,800	不適用	USD 3,789	
	American Intl Group Inc Mtnf	-	短期投資	-	USD 3,795	不適用	USD 3,789	
	Amgen Inc	-	短期投資	-	USD 3,005	不適用	USD 2,978	
	Amsouth Bk Birmingham Ala	-	短期投資	-	USD 1,972	不適用	USD 1,970	
	Associates Corp North Amer	-	短期投資	-	USD 2,700	不適用	USD 2,648	
	Bank New York Inc	-	短期投資	-	USD 1,525	不適用	USD 1,501	
	Bank New York Inc	-	短期投資	-	USD 1,972	不適用	USD 1,974	
	Bank Scotland Treas Svcs Plc	-	短期投資	-	USD 2,715	不適用	USD 2,717	

(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)	
	Bank Utd Houston Tx Mtn	-	短期投資	-	USD 580	不適用	USD 563	
	Bear Stearns Cos Inc	-	短期投資	-	USD 3,757	不適用	USD 3,755	
	Bear Stearns Cos Inc	-	短期投資	-	USD 3,518	不適用	USD 3,482	
	Bear Stearns Cos Inc Medium Te	-	短期投資	-	USD 2,103	不適用	USD 2,101	
	Beneficial Corp Mtn Bk Entry	-	短期投資	-	USD 2,434	不適用	USD 2,404	
	Berkshire Hathaway Fin Corp	-	短期投資	-	USD 1,498	不適用	USD 1,482	
	British Telecommunications Plc	-	短期投資	-	USD 2,104	不適用	USD 2,039	
	Cit Group Hldgs Inc	-	短期投資	-	USD 3,203	不適用	USD 3,137	
	Cit Group Inc	-	短期投資	-	USD 2,000	不適用	USD 2,002	
	Cargill Inc	-	短期投資	-	USD 2,120	不適用	USD 2,041	
	Chase Manhattan Corp New	-	短期投資	-	USD 2,246	不適用	USD 2,216	
	Chase Manhattan Corp New	-	短期投資	-	USD 1,628	不適用	USD 1,588	
	Citicorp	-	短期投資	-	USD 1,473	不適用	USD 1,441	
	Cogentrix Energy Inc	-	短期投資	-	USD 2,885	不適用	USD 2,833	
	Colonial Pipeline Co	-	短期投資	-	USD 1,625	不適用	USD 1,572	
	Compaq Computer Corp	-	短期投資	-	USD 3,719	不適用	USD 3,513	
	Consolidated Edison Co Ny Inc	-	短期投資	-	USD 3,688	不適用	USD 3,550	
	Corestates Cap Corp	-	短期投資	-	USD 1,062	不適用	USD 1,039	
	Countrywide Fdg Corp Mtn	-	短期投資	-	USD 2,158	不適用	USD 2,104	
	Countrywide Home Lns Inc	-	短期投資	-	USD 5,210	不適用	USD 5,079	
	Countrywide Fdg Corp Mtn	-	短期投資	-	USD 3,500	不適用	USD 3,498	
	Countrywide Finl Corp	-	短期投資	-	USD 3,000	不適用	USD 2,997	
	Credit Suisse Fb USA Inc	-	短期投資	-	USD 4,141	不適用	USD 4,090	
	Credit Suisse First Boston USA	-	短期投資	-	USD 2,249	不適用	USD 2,231	
	Credit Suisse First Boston	-	短期投資	-	USD 786	不適用	USD 766	
	Daimlerchrysler North Amer	-	短期投資	-	USD 997	不適用	USD 979	
	Daimlerchrysler North Amer Hld	-	短期投資	-	USD 749	不適用	USD 746	
	Dayton Hudson Corp	-	短期投資	-	USD 2,104	不適用	USD 2,108	
	Deere John Cap Corp	-	短期投資	-	USD 5,079	不適用	USD 5,080	
	Dell Computer Corp	-	短期投資	-	USD 3,054	不適用	USD 2,962	
	Den Danske Bk Aktieselskab	-	短期投資	-	USD 2,192	不適用	USD 2,116	
	Diageo Plc	-	短期投資	-	USD 3,459	不適用	USD 3,454	
	Dow Chem Co	-	短期投資	-	USD 921	不適用	USD 885	
	European Invt Bk	-	短期投資	-	USD 8,315	不適用	USD 8,119	
	European Invt Bk	-	短期投資	-	USD 3,918	不適用	USD 3,927	
	Fpl Group Cap Inc	-	短期投資	-	USD 1,001	不適用	USD 997	

(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	帳 面 金 額	持 股 比 率 (%)	市 價 或 淨 值			
				(仟)	(美 金 為 仟 元)		(美 金 為 仟 元)			
	Fpl Group Cap Inc	-	短期投資	-	USD 860	不適用	USD 853			
	Shell Finance (UK) Plc	-	短期投資	-	USD 3,604	不適用	USD 3,515			
	Fifth Third Bk Cincinnati Oh	-	短期投資	-	USD 2,419	不適用	USD 2,449			
	First Data Corp	-	短期投資	-	USD 3,013	不適用	USD 2,973			
	Fleet Finl Group Inc New	-	短期投資	-	USD 494	不適用	USD 482			
	Fleet Finl Group Inc New	-	短期投資	-	USD 975	不適用	USD 946			
	Fleet Boston Corp	-	短期投資	-	USD 2,850	不適用	USD 2,810			
	Ford Mtr Cr Co	-	短期投資	-	USD 1,542	不適用	USD 1,503			
	Gte Corp	-	短期投資	-	USD 2,134	不適用	USD 2,071			
	Gannett Co Inc	-	短期投資	-	USD 2,999	不適用	USD 2,996			
	General Elec Cap Corp Mtn	-	短期投資	-	USD 8,862	不適用	USD 8,857			
	General Elec Cap Corp Mtn	-	短期投資	-	USD 3,989	不適用	USD 3,967			
	General Elec Cap Corp Mtn	-	短期投資	-	USD 1,040	不適用	USD 1,023			
	General Re Corp	-	短期投資	-	USD 3,500	不適用	USD 3,566			
	Genworth Finl Inc	-	短期投資	-	USD 3,412	不適用	USD 3,404			
	Goldman Sachs Group L P	-	短期投資	-	USD 1,637	不適用	USD 1,563			
	Greenpoint Finl Corp	-	短期投資	-	USD 974	不適用	USD 968			
	Hsbc USA Inc New	-	短期投資	-	USD 1,154	不適用	USD 1,113			
	Hancock John Global Fdg II Mtn	-	短期投資	-	USD 3,566	不適用	USD 3,562			
	Hancock John Global Fdg Mtn	-	短期投資	-	USD 1,003	不適用	USD 984			
	Hartford Finl Svcs Group Inc	-	短期投資	-	USD 1,435	不適用	USD 1,406			
	Hartford Finl Svcs Group Inc	-	短期投資	-	USD 296	不適用	USD 296			
	Heller Finl Inc	-	短期投資	-	USD 2,071	不適用	USD 2,039			
	Hershey Foods Corp	-	短期投資	-	USD 1,627	不適用	USD 1,570			
	Hewlett Packard Co	-	短期投資	-	USD 3,373	不適用	USD 3,252			
	Honeywell Inc	-	短期投資	-	USD 3,284	不適用	USD 3,150			
	Household Fin Corp	-	短期投資	-	USD 532	不適用	USD 523			
	Household Fin Corp	-	短期投資	-	USD 2,993	不適用	USD 2,972			
	Household Fin Corp Mtn Bk Ent	-	短期投資	-	USD 3,542	不適用	USD 3,493			
	Huntington Natl Bk Columbus Oh	-	短期投資	-	USD 2,954	不適用	USD 2,958			
	Huntington Natl Bk	-	短期投資	-	USD 3,003	不適用	USD 3,001			
	ING Sec Life Instl Fdg	-	短期投資	-	USD 2,544	不適用	USD 2,543			
	Intl Bk For Recon + Dev	-	短期投資	-	USD 5,232	不適用	USD 5,009			
	International Business Machs	-	短期投資	-	USD 2,249	不適用	USD 2,237			
	International Lease Fin Corp	-	短期投資	-	USD 2,455	不適用	USD 2,457			
	International Lease Fin Corp	-	短期投資	-	USD 1,162	不適用	USD 1,163			

(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)		
	Intl Lease Fin Corp Mtn	-	短期投資	-	USD 3,028	不適用	USD 2,993		
	JP Morgan Chase + Co	-	短期投資	-	USD 3,663	不適用	USD 3,570		
	Jackson Natl Life Global Fdg	-	短期投資	-	USD 1,036	不適用	USD 1,020		
	Jackson Natl Life Global Fdg S	-	短期投資	-	USD 1,999	不適用	USD 2,000		
	Key Bk Na Med Term Nts Bk Entry	-	短期投資	-	USD 4,450	不適用	USD 4,479		
	Keycorp Mtn Book Entry	-	短期投資	-	USD 3,500	不適用	USD 3,505		
	Kraft Foods Inc	-	短期投資	-	USD 773	不適用	USD 757		
	Kraft Foods Inc	-	短期投資	-	USD 1,037	不適用	USD 1,021		
	ING Bank	-	短期投資	-	USD 2,114	不適用	USD 2,070		
	Credit Suisse Fincl Products	-	短期投資	-	USD 1,507	不適用	USD 1,504		
	Lehman Brothers Hldgs Inc	-	短期投資	-	USD 1,163	不適用	USD 1,141		
	Lehman Brothers Hldgs Inc	-	短期投資	-	USD 3,705	不適用	USD 3,562		
	Lehman Brothers Hldgs Inc	-	短期投資	-	USD 2,166	不適用	USD 2,167		
	Lilly Eli + Co	-	短期投資	-	USD 3,750	不適用	USD 3,751		
	Lincoln Natl Corp In	-	短期投資	-	USD 519	不適用	USD 510		
	Ameritech Capital Funding Co	-	短期投資	-	USD 510	不適用	USD 505		
	Merita Bk Ltd Ny Brh	-	短期投資	-	USD 538	不適用	USD 522		
	Merrill Lynch + Co Inc	-	短期投資	-	USD 3,486	不適用	USD 3,447		
	Metropolitan Life Global Mtn	-	短期投資	-	USD 1,907	不適用	USD 1,904		
	Monumental Global Fdg II	-	短期投資	-	USD 1,534	不適用	USD 1,511		
	Monumental Global Fdg II 2002A	-	短期投資	-	USD 1,045	不適用	USD 1,018		
	Morgan Stanley Group Inc	-	短期投資	-	USD 5,557	不適用	USD 5,526		
	Morgan Stanley	-	短期投資	-	USD 2,136	不適用	USD 2,113		
	National City Corp	-	短期投資	-	USD 3,426	不適用	USD 3,415		
	National Westminster Bk Plc	-	短期投資	-	USD 1,433	不適用	USD 1,391		
	Nationwide Bldg Soc	-	短期投資	-	USD 3,457	不適用	USD 3,467		
	Nationwide Bldg Soc Mtn	-	短期投資	-	USD 3,000	不適用	USD 2,995		
	Nationwide Life Global Mtn	-	短期投資	-	USD 1,463	不適用	USD 1,462		
	Northern Rock Plc Medium Term	-	短期投資	-	USD 2,002	不適用	USD 1,991		
	Pnc Fdg Corp	-	短期投資	-	USD 1,080	不適用	USD 1,052		
	Pepsico Inc Mtn Book Entry	-	短期投資	-	USD 3,818	不適用	USD 3,752		
	Popular North Amer Inc Mtn	-	短期投資	-	USD 3,042	不適用	USD 2,984		
	Premark Intl Inc	-	短期投資	-	USD 2,954	不適用	USD 2,875		
	Prcoa Global Fdg 1 Mtn	-	短期投資	-	USD 3,500	不適用	USD 3,500		
	Protective Life Secd Trs	-	短期投資	-	USD 2,920	不適用	USD 2,950		
	Prudential Ins Co Amer	-	短期投資	-	USD 2,774	不適用	USD 2,768		

(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	持 股 比 率 (%)	末		備 註
				股 數 / 單 位 數	(仟)	(美 金 為 仟 元)		市 價 或 淨 值	(美 金 為 仟 元)	
	Prudential Ins Co Amer	-	短期投資	-	USD	2,648	不適用	USD	2,562	
	Reinsurance Group Amer Inc	-	短期投資	-	USD	2,091	不適用	USD	2,046	
	Royal Bk Scotland Group Plc	-	短期投資	-	USD	1,563	不適用	USD	1,515	
	Royal Bk Scotland Group Plc	-	短期投資	-	USD	369	不適用	USD	357	
	Sbc Communications Inc	-	短期投資	-	USD	3,681	不適用	USD	3,559	
	Sbc Communications Inc	-	短期投資	-	USD	1,776	不適用	USD	1,757	
	Slm Corp Medium Term Nts	-	短期投資	-	USD	2,950	不適用	USD	2,961	
	Slm Corp	-	短期投資	-	USD	500	不適用	USD	498	
	Sp Powerasests Ltd Global	-	短期投資	-	USD	991	不適用	USD	980	
	Safeco Corp	-	短期投資	-	USD	765	不適用	USD	744	
	St Paul Cos Inc Mtn Bk Ent	-	短期投資	-	USD	2,661	不適用	USD	2,654	
	Sara Lee Corp	-	短期投資	-	USD	1,596	不適用	USD	1,565	
	Scotland Intl Fin BV 144A	-	短期投資	-	USD	1,533	不適用	USD	1,488	
	Suntrust Bks Inc	-	短期投資	-	USD	1,062	不適用	USD	1,035	
	Swedbank Sparbanken Svenge Ab	-	短期投資	-	USD	1,084	不適用	USD	1,043	
	Tiaa Global Mkts Inc	-	短期投資	-	USD	519	不適用	USD	507	
	Tribune Co Med Trm Nts	-	短期投資	-	USD	2,943	不適用	USD	2,923	
	US Bk Natl Assn Cincinnati Oh	-	短期投資	-	USD	2,669	不適用	USD	2,681	
	Unitedhealth Group Inc	-	短期投資	-	USD	3,119	不適用	USD	3,057	
	Virginia Elec + Pwr Co	-	短期投資	-	USD	2,884	不適用	USD	2,766	
	Vodafone Group Plc New	-	短期投資	-	USD	2,559	不適用	USD	2,540	
	Wps Resources Corp	-	短期投資	-	USD	1,107	不適用	USD	1,108	
	Wal Mart Cda Venture Corp	-	短期投資	-	USD	3,670	不適用	USD	3,549	
	Washington Mut Inc	-	短期投資	-	USD	4,735	不適用	USD	4,606	
	Washington Mut Fin Corp	-	短期投資	-	USD	1,043	不適用	USD	1,022	
	Washington Post Co	-	短期投資	-	USD	3,182	不適用	USD	3,130	
	Wells Fargo + Co New	-	短期投資	-	USD	3,697	不適用	USD	3,568	
	Westfield Cap Corp Ltd	-	短期投資	-	USD	1,999	不適用	USD	2,003	
	中國鋼鐵股份有限公司	-	長期投資	-		2,936,934	不適用		2,936,479	
	台灣電力股份有限公司	-	長期投資	-		908,645	不適用		908,575	
	南亞塑膠工業股份有限公司	-	長期投資	-		272,612	不適用		273,035	
	台灣塑膠工業股份有限公司	-	長期投資	-		271,181	不適用		271,584	
	台灣化學纖維股份有限公司	-	長期投資	-		135,487	不適用		137,529	

(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)	
	政府機構債券							
	Fed Hm Ln Pc Pool G11295	-	短期投資	-	USD 1,999	不適用	USD 1,983	
	Fed Hm Ln Pc Pool E89857	-	短期投資	-	USD 2,247	不適用	USD 2,228	
	Federal Natl Mtg Assn Gtd	-	短期投資	-	USD 1,842	不適用	USD 1,803	
	Fnma Pool 254507	-	短期投資	-	USD 2,731	不適用	USD 2,725	
	Fnma Pool 254834	-	短期投資	-	USD 1,967	不適用	USD 1,984	
	Federal Natl Mtg Assn	-	短期投資	-	USD 2,949	不適用	USD 2,892	
	Federal Natl Mtg Assn	-	短期投資	-	USD 1,064	不適用	USD 1,051	
	Federal Home Ln Mtg Corp	-	短期投資	-	USD 6,096	不適用	USD 6,024	
	Federal Natl Mtg Assn	-	短期投資	-	USD 3,432	不適用	USD 3,375	
	Federal Natl Mtg Assn	-	短期投資	-	USD 4,051	不適用	USD 4,056	
	Federal Home Ln Mtg Corp	-	短期投資	-	USD 3,993	不適用	USD 3,982	
	Federal Home Ln Mtg Corp	-	短期投資	-	USD 3,558	不適用	USD 3,496	
	Federal Home Ln Mtg Corp	-	短期投資	-	USD 2,466	不適用	USD 2,443	
	Federal Home Ln Mtg Corp	-	短期投資	-	USD 5,335	不適用	USD 5,340	
	Fnma Pool 685116	-	短期投資	-	USD 918	不適用	USD 910	
	Fnma Pool 725095	-	短期投資	-	USD 1,777	不適用	USD 1,760	
	Fnma Pool 730033	-	短期投資	-	USD 1,992	不適用	USD 2,010	
	Fnma Pool 740934	-	短期投資	-	USD 1,997	不適用	USD 2,014	
	Fnma Pool 790828	-	短期投資	-	USD 4,145	不適用	USD 4,096	
	Fnma Pool 793025	-	短期投資	-	USD 3,767	不適用	USD 3,759	
	Fnma Pool 793932	-	短期投資	-	USD 904	不適用	USD 897	
	Fnma Pool 794040	-	短期投資	-	USD 964	不適用	USD 956	
	Fnma Pool 795548	-	短期投資	-	USD 866	不適用	USD 859	
	Fnma Pool 806642	-	短期投資	-	USD 1,856	不適用	USD 1,841	
	Gnma II Pool 081150	-	短期投資	-	USD 941	不適用	USD 931	
	Gnma II Pool 081153	-	短期投資	-	USD 3,525	不適用	USD 3,474	
	Government Natl Mtg Assn	-	短期投資	-	USD 365	不適用	USD 355	
	Federal Home Ln Mtg Corp	-	短期投資	-	USD 6,978	不適用	USD 6,913	
	Federal Home Ln Mtg Corp	-	短期投資	-	USD 3,388	不適用	USD 3,410	
	Federal Home Ln Mtg Corp Mtn	-	短期投資	-	USD 4,930	不適用	USD 4,911	
	Federal Home Loan Mtg Assn	-	短期投資	-	USD 4,847	不適用	USD 4,874	
	Federal Home Loan Mtg Corp	-	短期投資	-	USD 4,903	不適用	USD 4,916	
	Federal Home Ln Mtg Corp	-	短期投資	-	USD 9,997	不適用	USD 9,917	
	Federal Home Loan Corp	-	短期投資	-	USD 7,989	不適用	USD 7,985	
	Federal Farm Cr Bks	-	短期投資	-	USD 3,985	不適用	USD 3,988	

(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	持 股 比 率 (%)	末		備 註
				股 數 / 單 位 數	(仟)	(美 金 為 仟 元)		市 價 或 淨 值	(美 金 為 仟 元)	
	Federal Home Ln Bks	-	短期投資	-	USD	2,532	不適用	USD	2,481	
	Federal Home Ln Bks	-	短期投資	-	USD	1,042	不適用	USD	1,009	
	Federal Home Ln Bks	-	短期投資	-	USD	7,887	不適用	USD	7,822	
	Federal Home Ln Bks	-	短期投資	-	USD	3,379	不適用	USD	3,345	
	Federal Home Ln Bks	-	短期投資	-	USD	9,134	不適用	USD	9,142	
	Federal Home Ln Bks	-	短期投資	-	USD	4,927	不適用	USD	4,918	
	Federal Home Ln Bks	-	短期投資	-	USD	2,990	不適用	USD	2,975	
	Federal Home Ln Bks	-	短期投資	-	USD	2,962	不適用	USD	2,954	
	Federal Home Ln Bks	-	短期投資	-	USD	2,454	不適用	USD	2,471	
	Federal Home Ln Bks	-	短期投資	-	USD	3,932	不適用	USD	3,943	
	Federal Home Ln Bks	-	短期投資	-	USD	7,018	不適用	USD	6,947	
	Federal Home Ln Bks	-	短期投資	-	USD	4,997	不適用	USD	4,954	
	Federal Home Ln Bks	-	短期投資	-	USD	6,098	不適用	USD	6,032	
	Federal Home Ln Bks	-	短期投資	-	USD	3,976	不適用	USD	3,959	
	Federal Home Ln Bks	-	短期投資	-	USD	13,953	不適用	USD	13,868	
	Federal Home Ln Bks	-	短期投資	-	USD	4,939	不適用	USD	4,935	
	Federal Home Ln Bks	-	短期投資	-	USD	13,981	不適用	USD	13,882	
	Federal Home Ln Bks	-	短期投資	-	USD	4,136	不適用	USD	4,117	
	Federal Home Ln Bks	-	短期投資	-	USD	2,233	不適用	USD	2,234	
	Federal Home Ln Bks	-	短期投資	-	USD	4,965	不適用	USD	4,968	
	Federal Home Ln Bks	-	短期投資	-	USD	7,558	不適用	USD	7,576	
	Federal Home Ln Bks	-	短期投資	-	USD	8,594	不適用	USD	8,586	
	Federal Home Ln Mtg Corp	-	短期投資	-	USD	999	不適用	USD	995	
	Federal Home Ln Mtg Corp	-	短期投資	-	USD	4,933	不適用	USD	4,943	
	Federal Natl Mtg Assn	-	短期投資	-	USD	5,270	不適用	USD	5,228	
	Federal Natl Mtg Assn	-	短期投資	-	USD	5,337	不適用	USD	5,340	
	Federal Natl Mtg Assn	-	短期投資	-	USD	4,430	不適用	USD	4,421	
	Federal Natl Mtg Assn	-	短期投資	-	USD	4,921	不適用	USD	4,908	
	Federal Natl Mtg Assn	-	短期投資	-	USD	3,470	不適用	USD	3,466	
	Federal Natl Mtg Assn	-	短期投資	-	USD	6,903	不適用	USD	6,913	
	Federal Natl Mtg Assn	-	短期投資	-	USD	4,981	不適用	USD	4,938	
	Federal Natl Mtg Assn	-	短期投資	-	USD	4,061	不適用	USD	4,069	
	Federal Natl Mtg Assn	-	短期投資	-	USD	7,892	不適用	USD	7,905	
	Federal Natl Mtg Assn	-	短期投資	-	USD	4,943	不適用	USD	4,954	
	Federal Natl Mtg Assn	-	短期投資	-	USD	17,888	不適用	USD	17,904	
	Federal Natl Mtg Assn	-	短期投資	-	USD	14,952	不適用	USD	14,913	

(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)			
	Federal Natl Mtg Assn Mtn	-	短期投資	-	USD 15,787	不適用	USD 15,753			
	Federal Natl Mtg Assn Mtn	-	短期投資	-	USD 9,758	不適用	USD 9,769			
	Fed Hm Ln Pc	-	短期投資	-	USD 3,466	不適用	USD 3,465			
	Federal Natl Mtg Assn Mtn	-	短期投資	-	USD 7,000	不適用	USD 6,932			
	<u>企業發行之資產擔保證券</u>									
	Aesop Fdg II LLC	-	短期投資	-	USD 4,955	不適用	USD 4,951			
	Aegis Asset Backed Secs Tr	-	短期投資	-	USD 2,000	不適用	USD 2,007			
	American Home Mtg Invt Tr	-	短期投資	-	USD 690	不適用	USD 690			
	Americredit Automobile Rec Tr	-	短期投資	-	USD 1,055	不適用	USD 1,042			
	Americredit Auomobile Receiv	-	短期投資	-	USD 513	不適用	USD 512			
	Americredit Automobile Receivb	-	短期投資	-	USD 4,949	不適用	USD 4,902			
	Americredit Automobile Rec Tr	-	短期投資	-	USD 2,000	不適用	USD 1,989			
	Atlantic City Elc Trns Fdg LLC	-	短期投資	-	USD 810	不適用	USD 802			
	Bmw Veh Owner Tr	-	短期投資	-	USD 4,978	不適用	USD 4,945			
	Banc Amer Coml Mtg Inc	-	短期投資	-	USD 4,917	不適用	USD 4,862			
	Banc Amer Mtg Secs Inc	-	短期投資	-	USD 4,030	不適用	USD 3,995			
	Bank Of Amer Lease Equip Tr	-	短期投資	-	USD 4,023	不適用	USD 3,974			
	Bear Stearns Alt A Tr	-	短期投資	-	USD 1,230	不適用	USD 1,232			
	Cit Equip Coll Tr	-	短期投資	-	USD 4,999	不適用	USD 4,957			
	Cnh Equip Tr	-	短期投資	-	USD 4,999	不適用	USD 4,920			
	Cwabs Inc	-	短期投資	-	USD 1,030	不適用	USD 1,035			
	Cwabs Inc	-	短期投資	-	USD 5,000	不適用	USD 5,008			
	Cwabs Inc	-	短期投資	-	USD 2,895	不適用	USD 2,899			
	Cwalt Inc	-	短期投資	-	USD 2,963	不適用	USD 2,938			
	Cwmbs Inc	-	短期投資	-	USD 1,686	不適用	USD 1,667			
	Cwmbs Inc	-	短期投資	-	USD 3,711	不適用	USD 3,721			
	California Infrastructure Dev	-	短期投資	-	USD 1,578	不適用	USD 1,546			
	Capital Auto Receivables Asset	-	短期投資	-	USD 2,622	不適用	USD 2,598			
	Capital One Auto Fin Tr	-	短期投資	-	USD 438	不適用	USD 436			
	Capital One Auto Fin Tr	-	短期投資	-	USD 3,000	不適用	USD 2,982			
	Capital One Auto Fin Tr	-	短期投資	-	USD 2,650	不適用	USD 2,649			
	Capital One Multi Asset Execut	-	短期投資	-	USD 4,957	不適用	USD 4,940			
	Caterpillar Finl Asset Tr	-	短期投資	-	USD 10,008	不適用	USD 9,880			
	Caterpillar Finl Asset Tr	-	短期投資	-	USD 3,299	不適用	USD 3,260			
	Cendant Rent Car Fdg Aesop LLC	-	短期投資	-	USD 11,626	不適用	USD 11,603			

(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	
	Centex Home Equity Ln Tr	-	短期投資	-	USD 3,500	不適用	USD 3,468		
	Citicorp Mtg Secs	-	短期投資	-	USD 1,701	不適用	USD 1,693		
	Comm	-	短期投資	-	USD 4,600	不適用	USD 4,604		
	Credit Suisse First Boston Mtg	-	短期投資	-	USD 1,767	不適用	USD 1,752		
	Credit Suisse First Boston Mtg	-	短期投資	-	USD 2,593	不適用	USD 2,591		
	Daimlerchrysler Auto Tr	-	短期投資	-	USD 4,991	不適用	USD 4,958		
	Daimlerchrysler Auto Tr	-	短期投資	-	USD 2,927	不適用	USD 2,924		
	Daimlerchrysler Auto Tr	-	短期投資	-	USD 4,897	不適用	USD 4,886		
	Deere John Owner Tr	-	短期投資	-	USD 2,501	不適用	USD 2,505		
	Fifth Third Auto Tr	-	短期投資	-	USD 3,000	不適用	USD 2,987		
	First Horizon Abs Tr	-	短期投資	-	USD 1,554	不適用	USD 1,557		
	First Union Lehman Bros Mtg Tr	-	短期投資	-	USD 3,022	不適用	USD 2,942		
	Ford Cr Auto Owner Tr	-	短期投資	-	USD 10,999	不適用	USD 10,918		
	Gs Mtg Secs Corp	-	短期投資	-	USD 1,347	不適用	USD 1,347		
	Gs Auto Ln Tr	-	短期投資	-	USD 2,948	不適用	USD 2,973		
	Granite Mtgs Plc	-	短期投資	-	USD 5,000	不適用	USD 5,000		
	Harley Davidson Motorcycle Tr	-	短期投資	-	USD 2,434	不適用	USD 2,415		
	Harley Davidson Motorcycle Tr	-	短期投資	-	USD 5,999	不適用	USD 5,893		
	Holmes Fing No 8 Plc	-	短期投資	-	USD 5,001	不適用	USD 5,048		
	Hyundai Auto Receivables Tr	-	短期投資	-	USD 3,500	不適用	USD 3,444		
	Hyundai Auto Receivables Tr	-	短期投資	-	USD 3,250	不適用	USD 3,250		
	Hyundai Auto Receivables Tr	-	短期投資	-	USD 3,999	不適用	USD 3,999		
	Impac Cmb Tr	-	短期投資	-	USD 934	不適用	USD 934		
	Impac Cmb Tr	-	短期投資	-	USD 860	不適用	USD 862		
	Impac Secd Assets Corp	-	短期投資	-	USD 2,451	不適用	USD 2,451		
	Lb Ubs Coml Mtg Tr	-	短期投資	-	USD 4,184	不適用	USD 4,197		
	Long Beach Accep Auto Receivab	-	短期投資	-	USD 2,526	不適用	USD 2,493		
	Mbna Master Cr Card Tr II	-	短期投資	-	USD 8,108	不適用	USD 8,080		
	Massachusetts Rrb Spl Purp Tr	-	短期投資	-	USD 3,900	不適用	USD 3,871		
	Mastr Asset Backed Secs Tr	-	短期投資	-	USD 2,680	不適用	USD 2,680		
	Mastr Asset Backed Secs Tr	-	短期投資	-	USD 3,499	不適用	USD 3,498		
	Merrill Lynch Mtg Invs Inc	-	短期投資	-	USD 1,171	不適用	USD 1,171		
	Merrill Lynch Mtg Invs Inc	-	短期投資	-	USD 1,500	不適用	USD 1,504		
	Merrill Lynch Mtg Invs Inc	-	短期投資	-	USD 882	不適用	USD 882		
	Monumentl Global Fdg II	-	短期投資	-	USD 1,000	不適用	USD 1,000		
	National City Auto Receivables	-	短期投資	-	USD 1,206	不適用	USD 1,211		

(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	帳 面 金 額	持 股 比 率 (%)	市 價 或 淨 值			
				(仟)	(美 金 為 仟 元)		(美 金 為 仟 元)			
	Navistar Finl 2003 A Owner Tr	-	短期投資	-	USD 4,928	不適用	USD 4,878			
	Nissan Auto Receivables	-	短期投資	-	USD 7,000	不適用	USD 6,948			
	Onyx Accep Owner Tr	-	短期投資	-	USD 4,913	不適用	USD 4,927			
	Pg+E Energy Recovery Fdg LLC	-	短期投資	-	USD 4,749	不適用	USD 4,747			
	Prime Cr Card Master Tr	-	短期投資	-	USD 4,080	不適用	USD 4,044			
	Providian Gateway Owner Tr	-	短期投資	-	USD 4,204	不適用	USD 4,205			
	Providian Gateway Owner Tr	-	短期投資	-	USD 3,992	不適用	USD 3,956			
	Reliant Energy Transition Bd	-	短期投資	-	USD 5,185	不適用	USD 5,059			
	Residential Asset Mtg Prods	-	短期投資	-	USD 3,464	不適用	USD 3,399			
	Residential Asset Sec Mtg Pass	-	短期投資	-	USD 3,000	不適用	USD 2,962			
	Residential Fdg Mtg Secs I Inc	-	短期投資	-	USD 3,112	不適用	USD 3,086			
	Residential Fdg Mtg Secs I Inc	-	短期投資	-	USD 5,475	不適用	USD 5,490			
	Revolving Home Equity Ln Tr	-	短期投資	-	USD 4,380	不適用	USD 4,384			
	Sequoia Mtg Tr	-	短期投資	-	USD 2,228	不適用	USD 2,236			
	Sequoia Mtg Tr	-	短期投資	-	USD 1,572	不適用	USD 1,572			
	Sequoia Mtg Tr	-	短期投資	-	USD 1,689	不適用	USD 1,693			
	Sequoia Mtg Tr	-	短期投資	-	USD 2,851	不適用	USD 2,850			
	Sequoia Mtg Tr	-	短期投資	-	USD 2,330	不適用	USD 2,328			
	Sequoia Mtg Tr	-	短期投資	-	USD 3,075	不適用	USD 3,070			
	Structured Adj Rate Mtg Ln Tr	-	短期投資	-	USD 2,653	不適用	USD 2,625			
	Structured Adj Rate Mtg Ln Tr	-	短期投資	-	USD 943	不適用	USD 939			
	Structured Asset Invt Ln Tr	-	短期投資	-	USD 1,576	不適用	USD 1,576			
	Structured Asset Secs Corp	-	短期投資	-	USD 1,041	不適用	USD 1,029			
	Txu Elec Delivery Transition	-	短期投資	-	USD 3,530	不適用	USD 3,467			
	Thornburg Mtg Secs Tr	-	短期投資	-	USD 1,669	不適用	USD 1,672			
	Toyota Auto Receivables 2003 B	-	短期投資	-	USD 4,970	不適用	USD 4,920			
	Triad Auto Receivables Tr	-	短期投資	-	USD 4,899	不適用	USD 4,838			
	Usaa Auto Owner Tr	-	短期投資	-	USD 3,718	不適用	USD 3,711			
	Wfs Financial Owner Trust	-	短期投資	-	USD 5,008	不適用	USD 4,970			
	Wfs Finl 2004 2 Owner Tr	-	短期投資	-	USD 4,994	不適用	USD 4,961			
	Wfs Finl 2004 4 Owner Tr	-	短期投資	-	USD 5,399	不適用	USD 5,345			
	Wfs Finl 2005 2 Owner Tr	-	短期投資	-	USD 2,250	不適用	USD 2,277			
	Wachovia Auto Owner Tr	-	短期投資	-	USD 3,039	不適用	USD 3,033			
	Wachovia Auto Owner Tr	-	短期投資	-	USD 4,999	不適用	USD 4,976			
	Wells Fargo Finl Auto Owner Tr	-	短期投資	-	USD 5,299	不適用	USD 5,307			
	Whole Auto Ln Tr	-	短期投資	-	USD 1,954	不適用	USD 1,969			

(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				未	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	-	短期投資	-	USD 4,000	不適用	USD 3,956		
	Whole Auto Ln Tr	-	短期投資	-	USD 3,000	不適用	USD 2,952		
	World Omni Auto Receivables Tr	-	短期投資	-	USD 5,963	不適用	USD 5,884		
	<u>商業本票</u>								
	Canadian Imperial	-	短期投資	-	USD 2,997	不適用	USD 2,997		
	<u>企業發行之短期票券</u>								
	Canadian Imperial BK	-	短期投資	-	USD 1,999	不適用	USD 1,999		
	Washiongton Mutual	-	短期投資	-	USD 3,000	不適用	USD 3,000		
	<u>海外貨幣市場型基金</u>								
	SSGA Cash Mgmt Global Offshore	-	短期投資	-	USD 15,544	不適用	USD 15,544		
	<u>受益憑證</u>								
	Horizon Venture Fund I, L.P.	-	長期投資	-	246,485	不適用	246,485		
	Crimson Asia Capital Ltd., L.P.	-	長期投資	-	55,954	不適用	55,954		
北美子公司	台積公司股票	母公司	短期投資	13,923	634,498	-	786,960		
積成公司	台積公司股票	母公司	短期投資	16,454	458,564	-	929,970		
欣瑞公司	台積公司股票	母公司	短期投資	16,485	459,511	-	931,713		
台積國際公司	TSMC Development 股票	子公司	長期投資	1	USD 584,414	100	USD 584,414		
	TSMC Technology 股票	子公司	長期投資	1	USD 5,608	100	USD 5,608		
	InveStar 股票	子公司	長期投資	18,505	USD 19,048	97	USD 19,048		
	InveStar II 股票	子公司	長期投資	51,300	USD 33,921	97	USD 33,921		
TSMC Development	WaferTech 股份	子公司	長期投資	-	USD 417,535	99	USD 417,535		
InveStar	<u>普通股股票</u>								
	立錡科技公司	-	短期投資	787	USD 77	1	USD 2,657		
	富鼎先進電子公司	-	短期投資	633	USD 287	1	USD 549		
	先豐通訊公司	-	短期投資	145	USD 46	-	USD 60		
	Monolithic Power Systems, Inc.	-	短期投資	1,975	USD 1,567	7	USD 17,245		

(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)	
InveStar II	SiRF Technology Holdings, Inc.	-	短期投資	10	USD 44	-	USD 163	
	常憶科技公司	-	長期投資	575	USD 218	1	USD 218	
	凌耀科技公司	-	長期投資	530	USD 168	3	USD 168	
	寰邦科技公司	-	長期投資	66,339	USD 5,611	9	USD 5,611	
	欣揚半導體公司	-	長期投資	701	USD 222	3	USD 222	
	富鼎先進電子公司	-	長期投資	1,123	USD 495	2	USD 973	
	穎想科技公司	-	長期投資	365	USD 97	1	USD 97	
	先豐通訊公司	-	長期投資	145	USD 47	-	USD 60	
	立錡科技公司	-	長期投資	632	USD 64	1	USD 2,133	
	<u>特別股股票</u>							
	Integrated Memory Logic, Inc.	-	長期投資	1,831	USD 1,221	9	USD 1,221	
	Sensory, Inc.	-	長期投資	1,404	USD 125	6	USD 125	
	IP Unity, Inc.	-	長期投資	1,008	USD 494	2	USD 494	
	Sonics, Inc.	-	長期投資	2,686	USD 3,530	4	USD 3,530	
	NanoAmp Solutions, Inc.	-	長期投資	541	USD 853	2	USD 853	
	Memsic, Inc.	-	長期投資	2,727	USD 1,500	10	USD 1,500	
	Reflectivity, Inc.	-	長期投資	1,064	USD 741	2	USD 741	
	<u>普通股股票</u>							
	立錡科技公司	-	短期投資	373	USD 213	1	USD 1,260	
	Monolithic Power Systems, Inc.	-	短期投資	864	USD 2,081	3	USD 7,550	
	奇偶科技公司	-	短期投資	401	USD 108	1	USD 1,291	
	欣揚半導體公司	-	長期投資	351	USD 101	1	USD 101	
	雷凌科技公司	-	長期投資	1,833	USD 791	3	USD 791	
	芯傳國際公司	-	長期投資	667	USD 204	3	USD 204	
	禾申堡科技公司	-	長期投資	5,123	USD 1,940	10	USD 1,940	
	凌耀科技公司	-	長期投資	419	USD 122	2	USD 122	
	常憶科技公司	-	長期投資	177	USD 50	-	USD 50	
	耀登科技公司	-	長期投資	953	USD 738	4	USD 738	
	EoNEX Technologies, Inc.	-	長期投資	55	USD 3,048	5	USD 3,048	
	康奈科技公司	-	長期投資	2,800	USD 490	14	USD 490	
	科雅科技公司	-	長期投資	2,088	USD 545	7	USD 545	
	誠致科技公司	-	長期投資	2,000	USD 861	5	USD 861	
	宜揚科技公司	-	長期投資	3,264	USD 1,175	8	USD 1,175	
	eChannelOpen Holding, Inc.	-	長期投資	358	USD 251	4	USD 251	

(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)	
Emerging Alliance	eLCOS Microdisplay Technology, Ltd.	-	長期投資	270	USD 27	1	USD 27	
	奇偶科技公司	-	長期投資	15	USD 4	-	USD 47	
	立錡科技公司	-	長期投資	296	USD 169	-	USD 1,001	
	天工通訊積體電路公司	-	長期投資	191	USD 37	1	USD 37	
	<u>特別股股票</u>							
	Memsic, Inc.	-	長期投資	2,289	USD 1,560	8	USD 1,560	
	NanoAmp Solutions, Inc.	-	長期投資	375	USD 1,500	1	USD 1,500	
	Advanced Analogic Technology, Inc.	-	長期投資	948	USD 1,261	2	USD 1,261	
	Sonics, Inc.	-	長期投資	3,082	USD 3,082	5	USD 3,082	
	eLCOS Microdisplay Technology, Ltd.	-	長期投資	2,667	USD 3,500	15	USD 3,500	
	Reflectivity, Inc.	-	長期投資	4,255	USD 2,205	5	USD 2,205	
	Kilopass Technologies, Inc.	-	長期投資	3,887	USD 2,000	18	USD 2,000	
	FangTek, Inc.	-	長期投資	6,806	USD 3,250	34	USD 3,250	
	Alchip Technologies Limited	-	長期投資	2,597	USD 2,950	18	USD 2,950	
	<u>普通股股票</u>							
	環宇投資公司	-	長期投資	10,000	100,000	6	100,000	
	RichWave Technology Corp.	-	長期投資	3,380	USD 1,247	13	USD 1,247	
	NetLogic Microsystems, Inc.	-	長期投資	113	USD 1,388	1	USD 1,867	
	Quake Technologies, Inc.	-	長期投資	46	USD 35	-	USD 35	
	Pixim, Inc.	-	長期投資	1,924	USD 512	4	USD 512	
	<u>特別股股票</u>							
	Quake Technologies, Inc.	-	長期投資	555	USD 415	1	USD 415	
	Pixim, Inc.	-	長期投資	2,193	USD 583	-	USD 583	
	Ikanos Communication, Inc.	-	長期投資	7,446	USD 3,125	3	USD 3,125	
	Quicksilver Technology, Inc.	-	長期投資	1,049	USD -	4	USD -	
	Mosaic Systems, Inc.	-	長期投資	2,481	USD 12	6	USD 12	
	Zenesis Technologies, Inc.	-	長期投資	1,204	USD 699	4	USD 699	
	Reflectivity, Inc.	-	長期投資	4,848	USD 2,479	4	USD 2,479	
	Miradia, Inc.	-	長期投資	3,040	USD 1,000	4	USD 1,000	
	Axiom Microdevices, Inc.	-	長期投資	1,000	USD 1,000	3	USD 1,000	
	Optichron, Inc.	-	長期投資	714	USD 1,000	4	USD 1,000	
	NuCORE Technology Inc.	-	長期投資	2,254	USD 1,455	2	USD 1,455	
	Next IO, Inc.	-	長期投資	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	Audience, Inc.	-	長期投資	1,654	USD 250	2	USD 250	
	Centrality Communications, Inc.	-	長期投資	809	USD 1,000	2	USD 1,000	
	Layer N Networks, Inc.	-	長期投資	1,905	USD 1,000	2	USD 1,000	
	Teknovus, Inc.	-	長期投資	6,977	USD 1,327	3	USD 1,327	
	Optimal Corporation	-	長期投資	485	USD 500	6	USD 500	
	Mobilygen Corporation	-	長期投資	1,415	USD 750	1	USD 750	
	<u>認股權</u>							
	Pixim, Inc.	-	長期投資	242	-	-	-	
	<u>普通股股票</u>							
	裕邦科技公司	-	長期投資	1,675	USD 787	17	USD 787	
	陸達科技公司	-	長期投資	600	USD 1,022	15	USD 1,022	
	慧發科技公司	-	長期投資	200	USD 697	10	USD 697	
	<u>特別股股票</u>							
	Powerprecise Solutions, Inc.	-	長期投資	1,032	USD 1,000	8	USD 1,000	
	Tzero Technologies, Inc.	-	長期投資	244	USD 500	2	USD 500	
	Miradia, Inc.	-	長期投資	1,809	USD 1,600	2	USD 1,600	
	Axiom Microdevices, Inc.	-	長期投資	761	USD 776	2	USD 776	
	Next IO, Inc.	-	長期投資	216	USD 182	-	USD 182	
	Ageia Technologies, Inc.	-	長期投資	1,149	USD 1,000	2	USD 1,000	
	Audience, Inc.	-	長期投資	531	USD 102	1	USD 102	
創意公司	GemFire Corporation	-	長期投資	600	USD 600	1	USD 600	
	Optichron, Inc.	-	長期投資	353	USD 869	2	USD 869	
	Aquantia Corporation.	-	長期投資	-	USD 150	-	USD 150	
	Leadtrend Technology, Inc	-	長期投資	900	USD 431	5	USD 431	
	<u>開放型基金</u>							
	富邦如意債券基金	-	短期投資	643	10,000	不適用	10,008	
	<u>股 票</u>							
	Global Unichip Corporation-NA	子公司	長期投資	100	3,884	100	3,884	

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
民國九十四年一月一日至六月三十日

附表四

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		售 價	帳 面 成 本	處 分 (損) 益	出 期		金 額 (註)
					股 (單位) 數 (仟)	金 額 (單位) (美金為仟元)	股 (單位) 數 (仟)	金 額 (單位) (美金為仟元)				股 (單位) 數 (仟)	金 額 (註) (美金為仟元)	
台積公司	基 金													
	德盛債券大壩基金	短期投資	德盛安聯證券投資信託股份有限公司	-	80,833	\$ 900,000	-	\$ -	11,530	\$ 130,000	\$ 128,383	\$ 1,617	69,303	\$ 771,617
	怡富第一債券基金	短期投資	摩根富林明證券投資信託股份有限公司	-	84,886	1,151,463	-	-	10,893	150,000	147,762	2,238	73,993	1,003,701
	倍立寶元債券基金	短期投資	倍立證券投資信託股份有限公司	-	76,640	900,000	-	-	12,591	150,000	147,851	2,149	64,049	752,149
	附買回條件政府公債	短期投資	中興票券金融股份有限公司等數家金融機構	-	-	249,449	-	-	-	251,784	249,449	2,335	-	-
	政府公債													
	92 央債甲一	短期投資	BNP 等數家金融機構	-	-	1,207,409	-	-	1,216,500	1,207,409	9,091	-	-	-
	Kreditanstalt Fur Wiederaufbau	短期投資	-	-	-	-	-	USD 6,881	-	-	-	-	-	USD 6,881
	United States Treas NTS	短期投資	-	-	-	USD 182,018	-	USD 256,453	USD 366,461	USD 367,586	(USD 1,125)	-	-	USD 70,885
	91 央債甲二	長期投資	中信證券股份有限公司等數家金融機構	-	-	-	-	360,050	-	-	-	-	-	358,683
	94 央債甲一	長期投資	中信證券股份有限公司等數家金融機構	-	-	-	-	1,200,000	-	-	-	-	-	1,200,000
	公 司 債													
	台塑石化股份有限公司	短期投資	中信證券股份有限公司	-	-	-	-	311,568	-	-	-	-	-	311,568
	台灣電力股份有限公司	短期投資	中信證券股份有限公司	-	-	2,777,798	-	-	2,002,676	1,961,516	41,160	-	-	816,282
	Allstate Finl Global Fdg LLC	短期投資	-	-	-	USD 3,171	-	-	USD 3,086	USD 3,171	(USD 85)	-	-	-
	Bear Sterans Cos Inc.	短期投資	-	-	-	-	-	USD 3,757	-	-	-	-	-	USD 3,757
	Citigroup Inc.	短期投資	-	-	-	USD 3,583	-	-	USD 3,512	USD 3,583	(USD 71)	-	-	-
	Countrywide Fdg Corp. Mtn	短期投資	-	-	-	-	-	USD 3,500	-	-	-	-	-	USD 3,500
	Countrywide Finl Corp.	短期投資	-	-	-	-	-	USD 3,000	-	-	-	-	-	USD 3,000
	Credit Suisse Fb USA Inc.	短期投資	-	-	-	USD 2,645	-	USD 4,141	USD 2,593	USD 2,645	(USD 52)	-	-	USD 4,141
	Credit Suisse First Boston USA	短期投資	-	-	-	-	-	USD 3,832	USD 3,780	USD 3,832	(USD 52)	-	-	-
	Deere John Cap Corp.	短期投資	-	-	-	-	-	USD 5,079	-	-	-	-	-	USD 5,079
	European Invt Bk.	短期投資	-	-	-	-	-	USD 3,918	-	-	-	-	-	USD 3,918
	General Elec Cap Corp Mtn	短期投資	-	-	-	USD 3,467	-	-	USD 3,432	USD 3,467	(USD 35)	-	-	-

(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		期		末							
									股(單位)	金	額	股(單位)	金	額	股(單位)	售	價	帳	面	成	本	處分(損)	益	股(單位)	金	額(註)
	General Elec Cap Corp Mtn	短期投資	-	-	-	-	-	-	-	\$	-	-	USD	8,862	-	\$	-	\$	-	-	USD	8,862				
	General Elec Cap Corp Mtn	短期投資	-	-	-	-	-	-	-	-	-	USD	3,989	-	-	-	-	-	-	-	USD	3,989				
	General Elec Cap Corp Mtn	短期投資	-	-	-	-	-	-	-	USD	3,886	-	-	-	USD	3,822	USD	3,886	(USD	64)	-	-				
	General Re Corp.	短期投資	-	-	-	-	-	-	-	-	-	USD	3,500	-	-	-	-	-	-	-	USD	3,500				
	Goldman Sachs Group Inc.Mtn	短期投資	-	-	-	-	-	-	-	USD	3,505	-	-	-	USD	3,506	USD	3,505	USD	1	-	-				
	Hancock Jonh Global Fdg II Mtn	短期投資	-	-	-	-	-	-	-	-	-	USD	3,566	-	-	-	-	-	-	-	USD	3,566				
	ING Sec Life Ins IngsIf	短期投資	-	-	-	-	-	-	-	USD	3,012	-	-	-	USD	3,008	USD	3,012	(USD	4)	-	-				
	International Business Machs	短期投資	-	-	-	-	-	-	-	-	-	USD	7,247	-	USD	4,994	USD	4,998	(USD	4)	-	USD	2,249			
	Intl Lease Fin Corp. Mtn	短期投資	-	-	-	-	-	-	-	-	-	USD	3,028	-	-	-	-	-	-	-	-	USD	3,028			
	Key Bk Na Med Term Ntsbk Entr	短期投資	-	-	-	-	-	-	-	-	-	USD	4,450	-	-	-	-	-	-	-	-	USD	4,450			
	Morgan Stanley Group Inc.	短期投資	-	-	-	-	-	-	-	USD	3,638	-	-	-	USD	3,571	USD	3,638	(USD	67)	-	-				
	Morgan Stanley Group Inc.	短期投資	-	-	-	-	-	-	-	USD	1,050	-	USD	4,507	-	-	-	-	-	-	-	USD	5,557			
	National City Corp.	短期投資	-	-	-	-	-	-	-	-	-	USD	3,426	-	-	-	-	-	-	-	-	USD	3,426			
	Nationbank Corp.	短期投資	-	-	-	-	-	-	-	USD	3,644	-	-	-	USD	3,522	USD	3,644	(USD	122)	-	-				
	Nationwide Bldg Soc Mtn	短期投資	-	-	-	-	-	-	-	-	-	USD	3,000	-	-	-	-	-	-	-	-	USD	3,000			
	Ppg Inds Inc.	短期投資	-	-	-	-	-	-	-	-	-	USD	3,571	-	USD	3,674	USD	3,571	USD	103	-	-				
	Pricoa Global Fdg 1 Mtn.	短期投資	-	-	-	-	-	-	-	-	-	USD	3,500	-	-	-	-	-	-	-	-	USD	3,500			
	Pricoa Global Fdg 1 Mtn	短期投資	-	-	-	-	-	-	-	USD	3,507	-	-	-	USD	3,510	USD	3,507	USD	3	-	-				
	Pricoa Global Fdg 1 Mtn	短期投資	-	-	-	-	-	-	-	USD	3,050	-	-	-	USD	3,052	USD	3,050	USD	2	-	-				
	Principal Life Global Fdg I Gl.	短期投資	-	-	-	-	-	-	-	USD	3,168	-	-	-	USD	3,049	USD	3,168	(USD	119)	-	-				
	Salomon Sith Barney Hldgs Inc.	短期投資	-	-	-	-	-	-	-	USD	3,160	-	-	-	USD	3,046	USD	3,160	(USD	114)	-	-				
	Wachovia Corp.	短期投資	-	-	-	-	-	-	-	USD	3,720	-	-	-	USD	3,568	USD	3,720	(USD	152)	-	-				
	Washionton Mut Fin Corp.	短期投資	-	-	-	-	-	-	-	USD	4,768	-	-	-	USD	3,590	USD	3,725	(USD	135)	-	USD	1,043			
	政府機構債券																									
	Federal Farm Cr Bks	短期投資	-	-	-	-	-	-	-	-	-	USD	3,985	-	-	-	-	-	-	-	-	USD	3,985			
	Federal Home Ln Bks	短期投資	-	-	-	-	-	-	-	-	-	USD	7,887	-	-	-	-	-	-	-	-	USD	7,887			
	Federal Home Ln Bks	短期投資	-	-	-	-	-	-	-	-	-	USD	3,379	-	-	-	-	-	-	-	-	USD	3,379			
	Federal Home Ln Bks	短期投資	-	-	-	-	-	-	-	-	-	USD	9,134	-	-	-	-	-	-	-	-	USD	9,134			
	Federal Home Ln Bks	短期投資	-	-	-	-	-	-	-	USD	7,962	-	-	-	USD	4,954	USD	4,972	(USD	18)	-	USD	2,990			
	Federal Home Ln Bks	短期投資	-	-	-	-	-	-	-	USD	7,014	-	-	-	USD	6,884	USD	7,014	(USD	130)	-	-				
	Federal Home Ln Bks	短期投資	-	-	-	-	-	-	-	USD	4,948	-	-	-	USD	4,947	USD	4,948	(USD	1)	-	-				
	Federal Home Ln Bks	短期投資	-	-	-	-	-	-	-	-	-	USD	3,932	-	-	-	-	-	-	-	-	USD	3,932			
	Federal Home Ln Bks	短期投資	-	-	-	-	-	-	-	USD	7,042	-	-	-	USD	6,946	USD	7,042	(USD	96)	-	-				
	Federal Home Ln Bks	短期投資	-	-	-	-	-	-	-	-	-	USD	4,939	-	-	-	-	-	-	-	-	USD	4,939			
	Federal Home Ln Bks	短期投資	-	-	-	-	-	-	-	USD	13,983	-	-	-	USD	13,865	USD	13,983	(USD	118)	-	-				
	Federal Home Ln Bks	短期投資	-	-	-	-	-	-	-	-	-	USD	4,136	-	-	-	-	-	-	-	-	USD	4,136			
	Federal Home Ln Bks	短期投資	-	-	-	-	-	-	-	-	-	USD	4,965	-	-	-	-	-	-	-	-	USD	4,965			
	Federal Home Ln Bks	短期投資	-	-	-	-	-	-	-	-	-	USD	7,558	-	-	-	-	-	-	-	-	USD	7,558			
	Federal Home Ln Bks	短期投資	-	-	-	-	-	-	-	-	-	USD	8,594	-	-	-	-	-	-	-	-	USD	8,594			
	Federal Home Ln Mtg Corp.	短期投資	-	-	-	-	-	-	-	-	-	USD	5,389	-	-	-	-	-	-	-	-	USD	5,389			
	Federal Home Ln Mtg Corp.	短期投資	-	-	-	-	-	-	-	-	-	USD	6,925	-	USD	6,931	USD	6,925	USD	6	-	-				

(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		出期				末
					股(單位) 數(仟)	金額 (美金為仟元)	股(單位) 數(仟)	金額 (美金為仟元)	股(單位) 數(仟)	金額 (美金為仟元)	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(單位) 數(仟)	金額(註) (美金為仟元)
	Federal Home Ln Mtg Corp.	短期投資	-	-	-	USD 4,953	-	\$ -	-	USD 4,938	USD 4,953	(USD 15)	-	\$ -	
	Federal Home Loan Corp.	短期投資	-	-	-	-	-	USD 7,989	-	-	-	-	-	USD 7,989	
	Federal Home Loan Mtg Corp.	短期投資	-	-	-	USD 4,903	-	USD 9,819	-	USD 9,798	USD 9,819	(USD 21)	-	USD 4,903	
	Federal Natl Mtg Assn	短期投資	-	-	-	-	-	USD 4,051	-	-	-	-	-	USD 4,051	
	Fnma Pool 793025	短期投資	-	-	-	-	-	USD 3,915	-	USD 146	USD 148	(USD 2)	-	USD 3,767	
	Federal Natl Mtg Assn	短期投資	-	-	-	-	-	USD 5,337	-	-	-	-	-	USD 5,337	
	Federal Natl Mtg Assn	短期投資	-	-	-	-	-	USD 4,430	-	-	-	-	-	USD 4,430	
	Federal Natl Mtg Assn	短期投資	-	-	-	-	-	USD 4,921	-	-	-	-	-	USD 4,921	
	Federal Natl Mtg Assn	短期投資	-	-	-	USD 6,940	-	-	-	USD 3,462	USD 3,470	(USD 8)	-	USD 3,470	
	Federal Natl Mtg Assn	短期投資	-	-	-	USD 6,997	-	-	-	USD 6,956	USD 6,997	(USD 41)	-	-	
	Federal Natl Mtg Assn	短期投資	-	-	-	-	-	USD 4,061	-	-	-	-	-	USD 4,061	
	Federal Natl Mtg Assn	短期投資	-	-	-	-	-	USD 7,892	-	-	-	-	-	USD 7,892	
	Federal Natl Mtg Assn	短期投資	-	-	-	-	-	USD 4,943	-	-	-	-	-	USD 4,943	
	Federal Natl Mtg Assn	短期投資	-	-	-	-	-	USD 17,888	-	-	-	-	-	USD 17,888	
	Federal Natl Mtg Assn	短期投資	-	-	-	-	-	USD 14,952	-	-	-	-	-	USD 14,952	
	Federal Natl Mtg Assn Mtn	短期投資	-	-	-	-	-	USD 9,758	-	-	-	-	-	USD 9,758	
	Freddie Mac	短期投資	-	-	-	USD 4,929	-	-	-	USD 4,931	USD 4,929	USD 2	-	-	
	企業發行之資產擔保證券							-	-						
	American Express Cr Account Ma	短期投資	-	-	-	USD 3,445	-	-	-	USD 3,428	USD 3,445	(USD 17)	-	-	
	California Infr + Economic Dev	短期投資	-	-	-	USD 4,298	-	-	-	USD 4,153	USD 4,298	(USD 145)	-	-	
	California Infrs + Economic	短期投資	-	-	-	USD 6,126	-	-	-	USD 5,964	USD 6,126	(USD 162)	-	-	
	Caterpillar Finl Asstet Tr	短期投資	-	-	-	-	-	USD 3,299	-	-	-	-	-	USD 3,299	
	Cendant Rent Car Fdg Aesop LLC	短期投資	-	-	-	-	-	USD 11,626	-	-	-	-	-	USD 11,626	
	Citibank Cr Card Issuance Tr	短期投資	-	-	-	USD 4,959	-	-	-	USD 4,948	USD 4,959	(USD 11)	-	-	
	CWABS Inc.	短期投資	-	-	-	USD 1,903	-	USD 1,865	-	USD 3,773	USD 3,768	USD 5	-	-	
	CWMBS Inc.	短期投資	-	-	-	-	-	USD 4,040	-	USD 4,059	USD 4,040	USD 19	-	-	
	First USA Credit Cr Master Tr	短期投資	-	-	-	USD 5,011	-	-	-	USD 5,007	USD 5,011	(USD 4)	-	-	
	Honda Auto Receivables	短期投資	-	-	-	USD 5,000	-	-	-	USD 4,984	USD 5,000	(USD 16)	-	-	
	Hyundai Auto Receivables Tr	短期投資	-	-	-	-	-	USD 3,250	-	-	-	-	-	USD 3,250	
	Hyundai Auto Receivables Tr	短期投資	-	-	-	-	-	USD 3,999	-	-	-	-	-	USD 3,999	
	LB UBS Coml Mtg Tr	短期投資	-	-	-	-	-	USD 4,243	-	USD 60	USD 59	USD 1	-	USD 4,184	
	Massachusetts Rrb Spl Purp Tr	短期投資	-	-	-	-	-	USD 3,900	-	-	-	-	-	USD 3,900	
	Mastr Asset Backed Secs Tr	短期投資	-	-	-	-	-	USD 3,825	-	USD 1,145	USD 1,145	-	-	USD 2,680	
	Mastr Asset Backed Secs Tr	短期投資	-	-	-	-	-	USD 3,499	-	-	-	-	-	USD 3,499	
	Mbna Cr Card Master Nt Tr	短期投資	-	-	-	-	-	USD 5,018	-	USD 5,015	USD 5,018	(USD 3)	-	-	
	Mbna Master Cr Card Tr II	短期投資	-	-	-	-	-	USD 8,108	-	-	-	-	-	USD 8,108	
	Nissan Auto Receivables Own Tr	短期投資	-	-	-	USD 4,999	-	-	-	USD 4,989	USD 4,999	(USD 10)	-	-	

(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 期					末
					股 (單位) 數 (仟)	金 額 (美金為仟元)	股 (單位) 數 (仟)	金 額 (美金為仟元)	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 (單位) 數 (仟)	金 額 (註) (美金為仟元)	
	Nissan Auto Receivables Owner	短期投資	-	-	-	USD 4,853	-	\$ -	-	USD 4,879	USD 4,853	USD 26	-	\$ -
	Pg+E Energy Recovery Fdg LLC	短期投資	-	-	-	-	-	USD 4,749	-	-	-	-	-	USD 4,749
	Prime Cr Card Master Tr	短期投資	-	-	-	-	-	USD 4,080	-	-	-	-	-	USD 4,080
	Residential Fdg Mtg Secs I Inc.	短期投資	-	-	-	-	-	USD 5,589	-	USD 113	USD 114	(USD 1)	-	USD 5,475
	Revolving Home Equity Ln Tr	短期投資	-	-	-	-	-	USD 5,000	-	USD 620	USD 620	-	-	USD 4,380
	Sequoia Mtg Tr	短期投資	-	-	-	-	-	USD 4,560	-	USD 4,560	USD 4,560	-	-	-
	Sequoia Mtg Tr	短期投資	-	-	-	-	-	USD 3,500	-	-	-	-	-	USD 3,500
	TXU Elec Delivery Transition	短期投資	-	-	-	USD 7,736	-	-	-	USD 4,185	USD 4,206	(USD 21)	-	USD 3,530
	USAA Auto Owner Tr	短期投資	-	-	-	-	-	USD 3,718	-	-	-	-	-	USD 3,718
	USAA Auto Owner Tr	短期投資	-	-	-	USD 4,000	-	-	-	USD 3,995	USD 4,000	(USD 5)	-	-
	Wells Fargo Finl Auto Owner Tr	短期投資	-	-	-	-	-	USD 5,299	-	-	-	-	-	USD 5,299
	Whole Auto Ln Tr	短期投資	-	-	-	USD 5,967	-	-	-	USD 5,973	USD 5,967	USD 6	-	-

註：期末金額係包含債券投資溢折價攤銷數。

台灣積體電路製造股份有限公司
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
民國九十四年一月一日至六月三十日

附表五

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	授 信 期 間	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	\$ 64,760,945	56	發票日後 30 天	無	無	\$ 14,513,699	41	
	飛利浦及其聯屬公司	台積公司主要股東之一	銷 貨	1,147,115	1	月結 30 天	無	無	467,843	1	
	創意公司	具控制力之被投資公司	銷 貨	135,805	-	月結 30 天	無	無	11,917	-	
	WaferTech	子公司	進 貨	5,117,622	31	月結 30 天	無	無	(793,200)	10	
	世界先進公司	採權益法評價之被投資公司	進 貨	2,168,998	13	月結 30 天	無	無	(883,144)	11	
	SSMC	採權益法評價之被投資公司	進 貨	2,094,617	13	月結 30 天	無	無	(284,080)	4	
	上海子公司	子公司	進 貨	234,333	1	月結 30 天	無	無	(70,080)	1	

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
民國九十四年六月三十日

附表六

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 率	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	\$ 14,929,349	43 天	\$ 3,909,354	持續催收	\$ 5,259,367	\$ -
	TSMC Technology	間接持有之子公司	715,306	註	-	-	-	-
	飛利浦及其聯屬公司	台積公司主要股東之一	467,843	83 天	-	-	227,462	-
	上海子公司	子公司	271,905	註	268,998	持續催收	-	-
	SSMC	採權益法評價之被投資公司	115,460	註	5,092	持續催收	-	-

註：主要係其他應收款項，故不適用週轉率之計算。

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
民國九十四年六月三十日

附表七

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				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	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	\$ 794,692	\$ 259,665	\$ 231,366	子公司
	歐洲子公司	Amsterdam, the Netherlands	市場行銷業務	15,749	15,749	-	100	22,491	143	143	子公司
	日本子公司	Yokohama, Japan	市場行銷業務	83,760	83,760	6	100	95,013	327	327	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	9,187,962	-	100	9,967,851	(1,068,676)	(1,068,676)	子公司
	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	437,891	27	5,115,164	1,685,395	379,350	被投資公司
	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	23,057,382	(495,885)	(495,885)	子公司
	積成公司	台北市	一般投資業務	300,000	300,000	-	36	77,971	76,725	(3,937)	被投資公司
	欣瑞公司	台北市	一般投資業務	300,000	300,000	-	36	77,256	76,812	(3,965)	被投資公司
	TSMC Partners	Tortola, British Virgin Islands	一般投資業務	10,350	10,350	300	100	3,873,176	1,427	1,427	子公司
	SSMC	Singapore	積體電路之製造及供應	6,408,190	6,408,190	382	32	3,514,280	761,550	243,696	被投資公司
	Emerging Alliance	Cayman Islands	新創科技事業之投資	1,526,074	1,447,957	-	99	820,765	(73,428)	(73,061)	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	409,920	409,920	40,149	46	403,208	21,350	13,215	被投資公司
	采鈺公司	新竹市	電子零組件製造、材料批發及零售	51,000	51,000	5,100	25	62,668	17,915	3,552	被投資公司
VTAF II	Cayman Islands	新創科技事業之投資	487,862	332,412	-	98	469,749	(12,245)	(13,570)	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）益係已減除子公司持有母公司股票（視同庫藏股處理）之處分利益及獲配母公司發放之現金股利。

台灣積體電路製造股份有限公司
大陸投資資訊
民國九十四年六月三十日

附表八

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 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	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 (RMB 3,070,623 仟元)	(註一)	\$9,187,962 (USD 276,000 仟元)	\$2,992,405 (USD 95,000 仟元)	\$ -	\$12,180,367 (USD 371,000 仟元)	100%	(\$ 1,068,676)	\$9,967,851	\$ -

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：係依台灣母公司簽證會計師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

民國九十四年六月三十日

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				
	庫存現金			\$	1,385
	銀行存款				
	支票存款及活期存款	包括新台幣 276,595 仟元及 290 仟美元，@31.618			285,753
	外幣活期存款	包括 16,491 仟美元，@31.618、692 仟日圓，@0.2874 及 116 仟歐元，@38.29			526,080
	定期存款	期間 94.05.20~94.07.30，利率 0.9%~1.05%，其中包括新台幣 40,786,300 仟元，外幣定存 68,000 仟美元，@31.618、12,010,405 仟日圓，@0.2874 及 25,000 仟歐元，@38.29			47,345,364
約當現金					
	附買回條件政府公債	94.07.15 前陸續到期，利率 0.95%~1.14%			29,804,199
	國庫券	94.07.28 到期，利率 0.01%			349,892
	企業發行之短期票券	94.07.01 到期，利率 3.32%~3.40%			172,291
	政府機構發行之短期票券	94.07.06 到期，利率 0.01%			<u>112,420</u>
合	計			\$	<u>78,597,384</u>

台灣積體電路製造股份有限公司

短期投資明細表

民國九十四年六月三十日

明細表二

單位：除另予註明者外
，為新台幣仟元

證 券 名 稱	摘 要	股 數 / 單 位 數 (仟)	面 值 (美金為仟元)	總 額 (美金為仟元)	利 率	取 得 成 本	市 價 (元)	總 額
公 司 債								
台灣電力股份有限公司	94.07.24 到期	-	\$ 800,000	\$ 800,000	1.40%	\$ 816,282	\$ 100.28	\$ 802,214
台塑石化股份有限公司	95.02.08 到期	-	300,000	300,000	1.50%	311,568	102.54	307,632
AIG Sunamerica Global Fing Ix	96.01.17 到期	-	USD 1,000	USD 1,000	5.10%	32,624	USD 101.23	32,008
Anz Cap Tr I	138.12.31 到期	-	USD 1,000	USD 1,000	4.48%	31,989	USD 99.56	31,480
Abbot Labs	97.03.15 到期	-	USD 2,527	USD 2,527	6.00%	86,378	USD 105.01	83,898
Abbot Labs	97.09.15 到期	-	USD 1,500	USD 1,500	5.40%	49,981	USD 103.98	49,317
Ace Ltd	96.04.01 到期	-	USD 1,000	USD 1,000	6.00%	33,070	USD 102.71	32,473
Alltel Corp.	96.05.17 到期	-	USD 600	USD 600	4.66%	19,252	USD 100.82	19,127
Allstate Life Global Fdg Secd	97.01.25 到期	-	USD 3,000	USD 3,000	3.85%	94,798	USD 99.49	94,369
American Express Co.	96.11.20 到期	-	USD 3,500	USD 3,500	3.75%	112,253	USD 99.27	109,850
American Gen Gin Corp.	98.10.15 到期	-	USD 1,500	USD 1,500	8.45%	55,909	USD 115.21	54,642
American Gen Gin Corp. Mtn	95.07.14 到期	-	USD 2,980	USD 2,980	5.88%	98,955	USD 101.98	96,086
American Gen Gin Corp. Mtn	96.03.15 到期	-	USD 1,000	USD 1,000	5.75%	33,444	USD 102.53	32,419
American Honda Fin Corp. Mtn	96.08.23 到期	-	USD 3,800	USD 3,800	2.97%	120,148	USD 99.71	119,805
American Intl Group Inc. Mtnf	94.12.01 到期	-	USD 3,800	USD 3,800	2.85%	119,992	USD 99.70	119,792
Amgen Inc.	98.11.18 到期	-	USD 3,000	USD 3,000	4.00%	95,016	USD 99.27	94,158
Amsouth Bk Birmingham Ala	95.11.03 到期	-	USD 2,000	USD 2,000	2.82%	62,355	USD 98.48	62,277
Associates Corp. North Amer	97.11.01 到期	-	USD 2,500	USD 2,500	6.25%	85,374	USD 105.91	83,717
Bank Ner York Inc.	101.09.04 到期	-	USD 1,500	USD 1,500	4.25%	48,226	USD 100.09	47,471
Bank Ner York Inc.	95.05.12 到期	-	USD 2,000	USD 2,000	2.20%	62,365	USD 98.72	62,428
Bank Scotland Treas Svcs Plc	95.05.01 到期	-	USD 2,750	USD 2,750	2.25%	85,854	USD 98.80	85,909
Bank Utd Houston Tx Mtbn	98.03.15 到期	-	USD 500	USD 500	8.00%	18,331	USD 112.56	17,795
Bear Stearns Cos Inc.	96.08.15 到期	-	USD 3,500	USD 3,500	7.80%	118,790	USD 107.29	118,734
Bear Stearns Cos Inc.	95.03.30 到期	-	USD 3,500	USD 3,500	3.00%	111,241	USD 99.47	110,079
Bear Stearns Cos Inc. Medium Te	96.01.16 到期	-	USD 2,100	USD 2,100	0.01%	66,495	USD 100.05	66,433
Beneficial Corp. Mtn Bk Entry	97.11.17 到期	-	USD 2,250	USD 2,250	6.47%	76,946	USD 106.83	75,998
Berkshire Hathaway Fin Corp.	96.07.02 到期	-	USD 1,500	USD 1,500	3.40%	47,362	USD 98.83	46,873
British Telecommunications Plc	94.12.15 到期	-	USD 2,000	USD 2,000	7.88%	66,538	USD 101.94	64,464

(接次頁)

(承前頁)

證 券 名 稱	摘 要	股 數 / 單 位 數 (仟)	面 值 (美 金 為 仟 元)	總 額 (美 金 為 仟 元)	利 率	取 得 成 本	市 價 單 價 (元)	總 額
Cit Group Hldgs Inc.	97.10.15 到期	-	USD 3,000	USD 3,000	5.88%	\$ 101,277	USD 104.56	\$ 99,175
Cit Group Inc.	95.08.31 到期	-	USD 2,000	USD 2,000	3.04%	63,236	USD 100.09	63,290
Cargill Inc.	95.05.01 到期	-	USD 2,000	USD 2,000	6.25%	67,040	USD 102.07	64,547
Chase Manhattan Corp. New	98.01.15 到期	-	USD 2,064	USD 2,064	6.50%	71,029	USD 107.39	70,081
Chase Manhattan Corp. New	98.02.15 到期	-	USD 1,500	USD 1,500	6.00%	51,467	USD 105.88	50,217
CitiCorp	96.06.15 到期	-	USD 1,360	USD 1,360	7.20%	46,566	USD 105.97	45,566
Cogentrix Energy Inc.	97.10.15 到期	-	USD 2,500	USD 2,500	8.75%	91,205	USD 113.33	89,585
Colonial Pipeline Co.	96.08.15 到期	-	USD 1,475	USD 1,475	7.45%	51,376	USD 106.55	49,690
Compaq Computer Corp.	94.08.01 到期	-	USD 3,500	USD 3,500	7.65%	117,603	USD 100.36	111,057
Consolidated Edison Co. Ny Inc.	94.12.15 到期	-	USD 3,500	USD 3,500	6.63%	116,591	USD 101.42	112,235
Corestates Cap Corp.	95.11.15 到期	-	USD 1,000	USD 1,000	6.75%	33,593	USD 103.87	32,843
Countrywide Fdg Corp. Mtn	96.07.16 到期	-	USD 2,000	USD 2,000	6.94%	68,225	USD 105.18	66,513
Countrywide Home Lns Inc.	95.08.01 到期	-	USD 5,000	USD 5,000	5.50%	164,717	USD 101.57	160,576
Countrywide Fdg Corp. Mtn	95.01.31 到期	-	USD 3,500	USD 3,500	1.00%	110,663	USD 99.94	110,591
Countrywide Finl Corp.	95.03.21 到期	-	USD 3,000	USD 3,000	3.11%	94,854	USD 99.88	94,743
Credit Suisse Fb USA Inc.	95.08.01 到期	-	USD 4,000	USD 4,000	5.88%	130,940	USD 102.25	129,314
Credit Suisse First Boston USA	99.01.15 到期	-	USD 2,250	USD 2,250	4.13%	71,106	USD 99.14	70,526
Credit Suisse First Boston	97.05.01 到期	-	USD 725	USD 725	6.50%	24,852	USD 105.59	24,204
Daimlerchrysler North Amer	97.06.04 到期	-	USD 1,000	USD 1,000	4.05%	31,519	USD 97.95	30,969
Daimlerchrysler North Amer Hld	96.09.10 到期	-	USD 750	USD 750	1.00%	23,697	USD 99.50	23,595
Dayton Hudson Corp.	97.11.01 到期	-	USD 2,000	USD 2,000	5.88%	66,529	USD 105.39	66,646
Deere John Cap Corp.	95.10.19 到期	-	USD 5,000	USD 5,000	5.13%	160,596	USD 101.60	160,626
Dell Computer Corp.	97.04.15 到期	-	USD 2,780	USD 2,780	6.55%	96,553	USD 106.53	93,639
Den Danske Bk Aktieselskab	99.06.15 到期	-	USD 2,000	USD 2,000	7.40%	69,298	USD 105.78	66,890
Diageo Plc	96.11.19 到期	-	USD 3,500	USD 3,500	3.50%	109,372	USD 98.68	109,205
Dow Chem Co.	95.04.01 到期	-	USD 854	USD 854	8.63%	29,108	USD 103.65	27,989
European Invt Bk	95.09.06 到期	-	USD 8,000	USD 8,000	4.88%	262,891	USD 101.48	256,697
European Invt Bk	96.04.20 到期	-	USD 4,000	USD 4,000	2.70%	123,864	USD 98.17	124,151
Fpl Group Cap Inc.	95.04.11 到期	-	USD 1,000	USD 1,000	3.25%	31,634	USD 99.74	31,537
Fpl Group Cap Inc.	96.02.16 到期	-	USD 850	USD 850	4.09%	27,205	USD 100.37	26,975
Shell Finance (UK) Plc	94.11.30 到期	-	USD 3,500	USD 3,500	4.75%	113,939	USD 100.42	111,127
Fifth Third Bk Cincinnati Oh	97.08.15 到期	-	USD 2,500	USD 2,500	3.38%	76,479	USD 97.96	77,430
First Data Corp.	98.10.01 到期	-	USD 3,000	USD 3,000	3.90%	95,271	USD 99.11	94,009

(接次頁)

(承前頁)

證 券 名 稱	摘 要	股 數 / 單 位 數 (仟)	面 值 (美 金 為 仟 元)	總 額 (美 金 為 仟 元)	利 率	取 得 成 本	市 價 單 價 (元)	總 額
Fleet Finl Group Inc. New	95.04.15 到期	-	USD 470	USD 470	7.13%	\$ 15,631	USD 102.62	\$ 15,250
Fleet Finl Group Inc. New	97.05.15 到期	-	USD 893	USD 893	6.38%	30,812	USD 105.94	29,911
Fleet Boston Corp.	98.12.01 到期	-	USD 2,500	USD 2,500	7.38%	90,108	USD 112.39	88,836
Ford Mtr Cr Co.	94.08.01 到期	-	USD 1,500	USD 1,500	7.60%	48,763	USD 100.20	47,522
Gte Corp.	95.04.15 到期	-	USD 2,031	USD 2,031	6.36%	67,458	USD 101.95	65,469
Gannett Co. Inc.	97.06.15 到期	-	USD 3,000	USD 3,000	4.13%	94,811	USD 99.86	94,720
General Elec Cap Corp. Mtn	97.03.04 到期	-	USD 8,875	USD 8,875	4.13%	280,195	USD 99.79	280,030
General Elec Cap Corp. Mtn	98.06.15 到期	-	USD 4,000	USD 4,000	4.00%	126,117	USD 99.16	125,412
General Elec Cap Corp. Mtn	96.03.15 到期	-	USD 1,000	USD 1,000	5.38%	32,893	USD 102.34	32,356
General Re Corp.	98.09.12 到期	-	USD 3,000	USD 3,000	9.00%	110,656	USD 118.85	112,737
Genworth Finl Inc.	96.06.15 到期	-	USD 3,410	USD 3,410	3.16%	107,870	USD 99.84	107,641
Goldman Sachs Group LP	95.11.01 到期	-	USD 1,500	USD 1,500	7.20%	51,760	USD 104.21	49,424
Greenpoint Finl Corp.	97.06.06 到期	-	USD 1,000	USD 1,000	3.20%	30,810	USD 96.84	30,619
HSBC USA Inc. New	95.11.01 到期	-	USD 1,070	USD 1,070	7.00%	36,492	USD 104.06	35,204
Hancock John Global Fdg II Mtn	96.07.27 到期	-	USD 3,500	USD 3,500	5.00%	112,750	USD 101.76	112,613
Hancock John Global Fdg Mtn	97.09.30 到期	-	USD 1,000	USD 1,000	3.75%	31,706	USD 98.37	31,104
Hartford Finl Svcs Group Inc.	97.11.01 到期	-	USD 1,320	USD 1,320	6.38%	45,381	USD 106.55	44,469
Hartford Finl Svcs Group Inc.	95.06.01 到期	-	USD 300	USD 300	2.38%	9,352	USD 98.73	9,365
Heller Finl Inc.	98.11.01 到期	-	USD 1,825	USD 1,825	7.38%	65,489	USD 111.74	64,477
Hershey Foods Corp.	96.03.01 到期	-	USD 1,500	USD 1,500	6.95%	51,456	USD 104.68	49,649
Hewlett Packard Co.	95.12.15 到期	-	USD 3,176	USD 3,176	5.75%	106,641	USD 102.38	102,813
Honeywell Inc.	96.03.15 到期	-	USD 3,000	USD 3,000	7.00%	103,833	USD 105.01	99,608
Household Fin Corp.	96.03.01 到期	-	USD 500	USD 500	6.88%	16,810	USD 104.56	16,531
Household Fin Corp.	98.11.16 到期	-	USD 3,000	USD 3,000	4.13%	94,640	USD 99.05	93,956
Household Fin Corp. Mtn Bk Ent	95.02.21 到期	-	USD 3,500	USD 3,500	3.38%	111,982	USD 99.80	110,444
Huntington Natl Bk Columbus Oh	95.10.15 到期	-	USD 3,000	USD 3,000	2.75%	93,409	USD 98.60	93,523
Huntington Natl Bk	95.01.13 到期	-	USD 3,000	USD 3,000	2.73%	94,944	USD 100.04	94,893
ING Sec Lige Instl Fdg	99.01.15 到期	-	USD 2,550	USD 2,550	4.25%	80,449	USD 99.73	80,406
Intl Bk For Recon + Dev	94.07.21 到期	-	USD 5,000	USD 5,000	6.38%	165,424	USD 100.18	158,381
International Business Machs	97.02.01 到期	-	USD 2,250	USD 2,250	3.80%	71,113	USD 99.43	70,737
International Lease Fin Corp.	95.10.15 到期	-	USD 2,405	USD 2,405	5.75%	77,614	USD 102.17	77,691
International Lease Fin Corp.	96.02.15 到期	-	USD 1,135	USD 1,135	5.75%	36,744	USD 102.50	36,781

(接次頁)

(承前頁)

證 券 名 稱	摘 要	股 數 / 單 位 數 (仟)	面 值 (美金為仟元)	總 額 (美金為仟元)	利 率	取 得 成 本	市 價 單 價 (元)	總 額
Intl Lease Fin Corp. Mtn	98.10.15 到期	-	USD 3,000	USD 3,000	4.55%	\$ 95,755	USD 99.76	\$ 94,628
JP Morgan Chase + Co.	95.08.15 到期	-	USD 3,500	USD 3,500	5.63%	115,807	USD 102.01	112,890
Jackson Natl Life Global Fdg	96.03.15 到期	-	USD 1,000	USD 1,000	5.25%	32,754	USD 102.05	32,265
Jackson Natl Life Global Fdg S	96.04.20 到期	-	USD 2,000	USD 2,000	1.70%	63,199	USD 99.99	63,230
Key Bk Na Med Term Nts Bk Entry	97.03.18 到期	-	USD 4,450	USD 4,450	4.41%	140,700	USD 100.65	141,619
KeyCorp Mtn Book Entry	96.07.23 到期	-	USD 3,500	USD 3,500	2.89%	110,654	USD 100.13	110,805
Kraft Foods Inc.	95.11.01 到期	-	USD 750	USD 750	4.63%	24,453	USD 100.93	23,934
Kraft Foods Inc.	96.06.01 到期	-	USD 1,000	USD 1,000	5.25%	32,772	USD 102.12	32,290
ING Bank	95.06.12 到期	-	USD 2,000	USD 2,000	7.25%	66,840	USD 103.51	65,451
Credit Suisse Fincl Products	138.03.08 到期	-	USD 1,500	USD 1,500	4.10%	47,659	USD 100.25	47,545
Lehman Brothers Hldgs Inc.	98.08.15 到期	-	USD 1,029	USD 1,029	7.20%	36,756	USD 110.87	36,072
Lehman Brothers Hldgs Inc.	95.02.05 到期	-	USD 3,500	USD 3,500	6.63%	117,158	USD 101.77	112,626
Lehman Brothers Hldgs Inc.	99.01.27 到期	-	USD 2,175	USD 2,175	4.25%	68,478	USD 99.63	68,517
Lilly Eli + Co.	96.08.24 到期	-	USD 3,750	USD 3,750	2.92%	118,568	USD 100.03	118,603
Lincoln Natl Corp. In	96.06.15 到期	-	USD 500	USD 500	5.25%	16,407	USD 102.00	16,125
Ameritech Capital Funding Co.	98.05.18 到期	-	USD 475	USD 475	6.25%	16,129	USD 106.31	15,966
Merita Bk Ltd Nt Brh	138.12.29 到期	-	USD 500	USD 500	7.50%	17,021	USD 104.44	16,510
Merrill Lynch + Co. Inc.	96.09.14 到期	-	USD 3,500	USD 3,500	3.38%	110,230	USD 98.48	108,979
Metropolitan Life Global Mtn	97.06.19 到期	-	USD 2,000	USD 2,000	2.60%	60,295	USD 95.20	60,199
Monumental Global Fdg II	98.07.30 到期	-	USD 1,500	USD 1,500	4.38%	48,509	USD 100.72	47,768
Monumental Global Fdg II 2002A	96.01.30 到期	-	USD 1,000	USD 1,000	5.20%	33,029	USD 101.84	32,201
Morgan Stanley Group Inc.	96.04.01 到期	-	USD 5,375	USD 5,375	5.80%	175,701	USD 102.81	174,730
Morgan Stanley	99.01.15 到期	-	USD 2,150	USD 2,150	4.00%	67,539	USD 98.30	66,824
National City Corp.	97.04.01 到期	-	USD 3,500	USD 3,500	3.20%	108,324	USD 97.56	107,963
National Westminster Bk Plc	138.04.29 到期	-	USD 1,300	USD 1,300	1.00%	45,315	USD 107.04	43,995
Nationwide Bldg Soc	96.01.30 到期	-	USD 3,545	USD 3,545	2.63%	109,319	USD 97.80	109,615
Nationwide Bldg Soc Mtn	97.02.01 到期	-	USD 3,000	USD 3,000	1.00%	94,854	USD 99.84	94,706
Nationwide Life Global Mtn	96.05.15 到期	-	USD 1,500	USD 1,500	2.75%	46,246	USD 97.49	46,234
Northern Rock Plc Medium Term	96.10.19 到期	-	USD 2,000	USD 2,000	2.80%	63,306	USD 99.54	62,945
Pnc Fdg Corp.	96.07.15 到期	-	USD 1,000	USD 1,000	6.88%	34,158	USD 105.16	33,249
Pepsico Inc. Mtn Book Entry	97.01.15 到期	-	USD 3,605	USD 3,605	5.75%	120,730	USD 104.07	118,623
Popular North Amer Inc. Mtn	97.10.01 到期	-	USD 3,035	USD 3,035	3.88%	96,196	USD 98.33	94,359

(接次頁)

(承前頁)

證 券 名 稱	摘 要	股 數 / 單 位 數 (仟)	面 值 (美 金 為 仟 元)	總 額 (美 金 為 仟 元)	利 率	取 得 成 本	市 價 單 價 (元)	總 額
Premark Intl Inc.	97.11.15 到期	-	USD 2,650	USD 2,650	6.88%	\$ 93,388	USD 108.48	\$ 90,897
Prcoa Global Fdg 1 Mtn	97.01.25 到期	-	USD 3,500	USD 3,500	2.78%	110,663	USD 100.01	110,669
Protective Life Seed Trs	97.11.24 到期	-	USD 3,000	USD 3,000	3.70%	92,330	USD 98.34	93,281
Prudential Ins Co. Amer	96.07.01 到期	-	USD 2,600	USD 2,600	7.65%	87,703	USD 106.47	87,522
Prudential Ins Co. Amer	95.07.23 到期	-	USD 2,500	USD 2,500	6.38%	83,721	USD 102.48	81,005
Reinsurance Group Amer Inc.	95.04.01 到期	-	USD 2,000	USD 2,000	7.25%	66,120	USD 102.30	64,691
Royal Bk Scotland Group Plc	138.04.29 到期	-	USD 1,480	USD 1,480	7.38%	49,434	USD 102.36	47,898
Royal Bk Scotlanc Group Plc	138.11.29 到期	-	USD 350	USD 350	7.82%	11,665	USD 101.97	11,284
Sbc Communications Inc.	95.05.02 到期	-	USD 3,500	USD 3,500	5.75%	116,384	USD 101.69	112,529
Sbc Communications Inc.	98.09.15 到期	-	USD 1,775	USD 1,775	4.13%	56,153	USD 98.99	55,554
Slm Corp. Medium Term Nts	97.03.17 到期	-	USD 3,000	USD 3,000	3.63%	93,284	USD 98.70	93,623
Slm Corp.	95.09.30 到期	-	USD 500	USD 500	3.50%	15,797	USD 99.59	15,744
Sp Powerasests Ltd Global	97.10.22 到期	-	USD 1,000	USD 1,000	3.80%	31,320	USD 98.00	30,985
Safeco Corp.	96.07.15 到期	-	USD 710	USD 710	6.88%	24,180	USD 104.86	23,539
St Paul Cos Inc. Mtn Bk Ent	97.12.15 到期	-	USD 2,500	USD 2,500	6.38%	84,131	USD 106.16	83,915
Sara Lee Corp..	97.01.15 到期	-	USD 1,500	USD 1,500	6.00%	50,471	USD 104.30	49,467
Scotland Intl Fin BV 144A	95.11.01 到期	-	USD 1,400	USD 1,400	8.85%	48,468	USD 106.26	47,037
Suntrust Bks Inc.	95.07.01 到期	-	USD 1,000	USD 1,000	7.38%	33,580	USD 103.54	32,738
Swedbank Sparbanken Svenge Ab	138.11.29 到期	-	USD 1,000	USD 1,000	7.50%	34,263	USD 104.29	32,974
Tiaa Global Mkts Inc.	96.03.01 到期	-	USD 500	USD 500	5.00%	16,399	USD 101.43	16,036
Tribune Co. Med Trm Nts	97.12.08 到期	-	USD 2,800	USD 2,800	5.67%	93,045	USD 104.39	92,418
Us Bk Natl Assn Cincinnati Oh	96.03.12 到期	-	USD 2,750	USD 2,750	2.40%	84,397	USD 97.51	84,781
Unitedhealth Group Inc.	96.01.17 到期	-	USD 3,000	USD 3,000	5.20%	98,619	USD 101.89	96,651
Virginia Elec + Pwr Co.	96.07.01 到期	-	USD 2,600	USD 2,600	7.63%	91,171	USD 106.40	87,467
Vodafone Group Plc New	97.01.30 到期	-	USD 2,550	USD 2,550	3.95%	80,907	USD 99.61	80,309
Wps Resources Corp.	98.11.01 到期	-	USD 1,000	USD 1,000	7.00%	34,996	USD 110.82	35,037
Wal Mart Cda Venture Corp.	95.05.01 到期	-	USD 3,500	USD 3,500	5.58%	116,042	USD 101.39	112,204
Washington Mut Inc.	96.01.15 到期	-	USD 4,500	USD 4,500	5.63%	149,698	USD 102.36	145,633
Washington Mut Fin Corp.	95.05.15 到期	-	USD 1,000	USD 1,000	6.25%	32,962	USD 102.21	32,316
Washington Post Co.	98.02.15 到期	-	USD 3,000	USD 3,000	5.50%	100,594	USD 104.32	98,950
Wells Fargo + Co. New	95.05.21 到期	-	USD 3,500	USD 3,500	5.90%	116,893	USD 101.94	112,808
Westfield Cap Corp. Ltd	96.11.02 到期	-	USD 2,000	USD 2,000	3.05%	63,215	USD 100.17	63,342
						<u>12,846,798</u>		<u>12,665,028</u>

(接次頁)

(承前頁)

證 券 名 稱	摘 要	股 數 / 單 位 數 (仟)	面 值 (美金為仟元)	總 額 (美金為仟元)	利 率	取 得 成 本	市 價 單 價 (元)	總 額
<u>政府機構債券</u>								
Fed Hm Ln Pc Pool G11295	106.09.01 到期	-	USD 1,929	USD 1,929	5.50%	\$ 63,217	USD 102.81	\$ 62,691
Fed Hm Ln Pc Pool E89857	106.05.01 到期	-	USD 2,167	USD 2,167	5.50%	71,045	USD 102.81	70,455
Federal Natl Mtg Assn Gtd	112.02.25 到期	-	USD 1,791	USD 1,791	6.50%	58,226	USD 100.65	57,000
Fnma Pool 254507	101.10.01 到期	-	USD 2,660	USD 2,660	5.50%	86,357	USD 102.43	86,151
Fnma Pool 254834	107.08.01 到期	-	USD 1,958	USD 1,958	5.00%	62,205	USD 101.30	62,721
Federal Natl Mtg Assn	119.04.25 到期	-	USD 2,868	USD 2,868	6.00%	93,243	USD 100.85	91,452
Federal Natl Mtg Assn	111.03.25 到期	-	USD 1,052	USD 1,052	4.50%	33,640	USD 99.90	33,221
Federal Home Ln Mtg Corp.	110.12.15 到期	-	USD 6,000	USD 6,000	4.50%	192,737	USD 100.40	190,462
Federal Natl Mtg Assn	110.12.25 到期	-	USD 3,359	USD 3,359	5.00%	108,502	USD 100.49	106,724
Federal Natl Mtg Assn	109.11.25 到期	-	USD 4,000	USD 4,000	5.00%	128,086	USD 101.40	128,243
Federal Home Ln Mtg Corp.	112.10.15 到期	-	USD 4,015	USD 4,015	3.50%	126,256	USD 99.17	125,898
Federal Home Ln Mtg Corp.	106.12.15 到期	-	USD 3,452	USD 3,452	5.00%	112,500	USD 101.29	110,548
Federal Home Ln Mtg Corp.	100.07.15 到期	-	USD 2,474	USD 2,474	2.61%	77,968	USD 98.78	77,257
Federal Home Ln Mtg Corp.	109.09.15 到期	-	USD 5,257	USD 5,257	5.00%	168,693	USD 101.57	168,831
Fnma Pool 685116	108.08.01 到期	-	USD 885	USD 885	5.50%	29,011	USD 102.85	28,769
Fnma Pool 725095	108.01.01 到期	-	USD 1,713	USD 1,713	5.50%	56,171	USD 102.74	55,641
Fnma Pool 730033	107.07.01 到期	-	USD 1,983	USD 1,983	5.00%	62,996	USD 101.35	63,548
Fnma Pool 740934	107.06.01 到期	-	USD 1,988	USD 1,988	5.00%	63,142	USD 101.30	63,666
Fnma Pool 790828	123.09.01 到期	-	USD 4,052	USD 4,052	4.84%	131,056	USD 101.09	129,503
Fnma Pool 793025	123.07.01 到期	-	USD 3,717	USD 3,717	4.82%	119,115	USD 101.14	118,859
Fnma Pool 793932	108.09.01 到期	-	USD 872	USD 872	5.50%	28,580	USD 102.89	28,354
Fnma Pool 794040	108.08.01 到期	-	USD 929	USD 929	5.50%	30,477	USD 102.85	30,221
Fnma Pool 795548	123.10.01 到期	-	USD 856	USD 856	4.14%	27,381	USD 100.35	27,154
Fnma Pool 806642	123.12.01 到期	-	USD 1,850	USD 1,850	3.75%	58,674	USD 99.51	58,213
Gnma II Pool 081150	123.11.20 到期	-	USD 930	USD 930	4.50%	29,746	USD 100.05	29,421
Gnma II Pool 081153	123.11.20 到期	-	USD 3,457	USD 3,457	4.75%	111,447	USD 100.49	109,836
Government Natl Mtg Assn	119.11.20 到期	-	USD 355	USD 355	6.50%	11,531	USD 99.90	11,212
Federal Home Ln Mtg Corp.	95.05.19 到期	-	USD 7,000	USD 7,000	2.38%	220,616	USD 98.76	218,571
Federal Home Ln Mtg Corp.	95.12.29 到期	-	USD 3,500	USD 3,500	2.11%	107,121	USD 97.43	107,817
Federal Home Ln Mtg Corp. Mtn	96.04.06 到期	-	USD 5,000	USD 5,000	2.85%	155,876	USD 98.22	155,276
Federal Home Loan Mtg Assn	96.03.29 到期	-	USD 5,000	USD 5,000	2.40%	153,251	USD 97.48	154,106
Federal Home Loan Mtg Corp.	96.02.23 到期	-	USD 5,000	USD 5,000	2.85%	155,022	USD 98.32	155,434
Federal Home Ln Mtg Corp.	96.08.23 到期	-	USD10,000	USD10,000	3.38%	316,082	USD 99.17	313,554

(接次頁)

(承前頁)

證	券	名	稱	摘	要	股數 / 單位數 (仟)	面 值 (美金為仟元)	總 額 (美金為仟元)	利 率	取 得 成 本	市 單 價 (元)	總 價 額
		Federal Home Loan Corp.		95.11.15	到期	-	USD 8,000	USD 8,000	3.75%	\$ 252,594	USD 99.81	\$ 252,468
		Federal Farm Cr Bks		96.09.07	到期	-	USD 4,000	USD 4,000	3.80%	125,997	USD 99.70	126,093
		Federal Home Ln Bks		97.04.15	到期	-	USD 2,365	USD 2,365	5.88%	80,057	USD 104.90	78,444
		Federal Home Ln Bks		95.03.06	到期	-	USD 1,000	USD 1,000	5.13%	32,945	USD 100.90	31,903
		Federal Home Ln Bks		95.11.15	到期	-	USD 7,800	USD 7,800	4.13%	249,369	USD 100.28	247,316
		Federal Home Ln Bks		95.11.15	到期	-	USD 3,300	USD 3,300	4.88%	106,836	USD 101.36	105,762
		Federal Home Ln Bks		96.02.15	到期	-	USD 9,000	USD 9,000	4.88%	288,796	USD 101.58	289,049
		Federal Home Ln Bks		96.02.15	到期	-	USD 5,000	USD 5,000	2.88%	155,781	USD 98.36	155,497
		Federal Home Ln Bks		95.02.15	到期	-	USD 3,000	USD 3,000	2.38%	94,537	USD 99.17	94,064
		Federal Home Ln Bks		95.11.15	到期	-	USD 3,000	USD 3,000	2.75%	93,652	USD 98.47	93,400
		Federal Home Ln Bks		95.04.13	到期	-	USD 2,500	USD 2,500	1.00%	77,590	USD 98.84	78,128
		Federal Home Ln Bks		95.10.26	到期	-	USD 4,000	USD 4,000	2.72%	124,321	USD 98.58	124,670
		Federal Home Ln Bks		96.05.15	到期	-	USD 7,000	USD 7,000	3.50%	221,893	USD 99.24	219,648
		Federal Home Ln Bks		95.05.15	到期	-	USD 5,000	USD 5,000	2.75%	157,994	USD 99.08	156,636
		Federal Home Ln Bks		98.05.15	到期	-	USD 6,000	USD 6,000	4.25%	192,805	USD 100.53	190,720
		Federal Home Ln Bks		95.09.14	到期	-	USD 4,000	USD 4,000	2.95%	125,712	USD 98.98	125,176
		Federal Home Ln Bks		95.03.30	到期	-	USD 14,000	USD 14,000	2.50%	441,161	USD 99.06	438,474
		Federal Home Ln Bks		96.10.26	到期	-	USD 5,000	USD 5,000	3.25%	156,160	USD 98.70	156,035
		Federal Home Ln Bks		95.05.22	到期	-	USD 14,000	USD 14,000	2.88%	442,045	USD 99.16	438,917
		Federal Home Ln Bks		95.11.15	到期	-	USD 4,160	USD 4,160	3.13%	130,770	USD 98.97	130,171
		Federal Home Ln Bks		96.01.10	到期	-	USD 2,250	USD 2,250	3.45%	70,602	USD 99.29	70,635
		Federal Home Ln Bks		96.01.18	到期	-	USD 5,000	USD 5,000	3.50%	156,981	USD 99.36	157,078
		Federal Home Ln Bks		96.05.15	到期	-	USD 7,600	USD 7,600	3.75%	238,967	USD 99.68	239,536
		Federal Home Ln Bks		95.12.29	到期	-	USD 8,600	USD 8,600	3.80%	271,722	USD 99.84	271,469
		Federal Home Ln Mtg Corp.		94.11.15	到期	-	USD 1,000	USD 1,000	2.13%	31,585	USD 99.50	31,460
		Federal Home Ln Mtg Corp.		95.02.15	到期	-	USD 5,000	USD 5,000	1.88%	155,970	USD 98.86	156,288
		Federal Natl Mtg Assn		95.05.26	到期	-	USD 5,300	USD 5,300	2.25%	166,625	USD 98.64	165,299
		Federal Natl Mtg Assn		97.05.19	到期	-	USD 5,500	USD 5,500	2.88%	168,743	USD 97.09	168,839
		Federal Natl Mtg Assn		97.12.15	到期	-	USD 4,500	USD 4,500	3.38%	140,067	USD 98.24	139,783
		Federal Natl Mtg Assn		96.01.19	到期	-	USD 5,000	USD 5,000	2.63%	155,590	USD 98.16	155,181
		Federal Natl Mtg Assn		95.02.28	到期	-	USD 3,500	USD 3,500	2.25%	109,713	USD 99.03	109,588
		Federal Natl Mtg Assn		95.04.13	到期	-	USD 7,000	USD 7,000	2.15%	218,256	USD 98.76	218,573
		Federal Natl Mtg Assn		95.06.15	到期	-	USD 5,000	USD 5,000	2.50%	157,487	USD 98.76	156,130
		Federal Natl Mtg Assn		96.08.30	到期	-	USD 4,100	USD 4,100	3.41%	128,400	USD 99.24	128,654
		Federal Natl Mtg Assn		95.09.28	到期	-	USD 8,000	USD 8,000	2.81%	249,527	USD 98.81	249,937

(接次頁)

(承前頁)

證 券 名 稱	摘 要	股 數 / 單 位 數 (仟)	面 值 (美金為仟元)	總 額 (美金為仟元)	利 率	取 得 成 本	市 價 單 價 (元)	總 額
Federal Natl Mtg Assn	95.10.13 到期	-	USD 5,000	USD 5,000	3.05%	\$ 156,286	USD 99.08	\$ 156,635
Federal Natl Mtg Assn	96.01.12 到期	-	USD18,000	USD18,000	3.55%	565,576	USD 99.47	566,083
Federal Natl Mtg Assn	95.07.12 到期	-	USD15,000	USD15,000	3.25%	472,747	USD 99.42	471,515
Federal Natl Mtg Assn Mtn	95.07.28 到期	-	USD16,000	USD16,000	2.35%	499,148	USD 98.46	498,074
Federal Natl Mtg Assn Mtn	95.12.04 到期	-	USD10,000	USD10,000	2.20%	308,524	USD 97.69	308,873
Fed Hm Ln Pc	95.02.09 到期	-	USD 3,500	USD 3,500	2.03%	109,586	USD 99.00	109,556
Federal Natl Mtg Assn Mtn	95.09.07 到期	-	USD 7,000	USD 7,000	3.00%	221,323	USD 99.03	219,174
						<u>11,554,410</u>		<u>11,511,740</u>
<u>企業發行之資產擔保證券</u>								
Aesop Fdg II LLC	96.07.20 到期	-	USD 5,000	USD 5,000	2.75%	156,663	USD 99.01	156,525
Aegis Asset Backed Secs Tr	120.05.25 到期	-	USD 2,000	USD 2,000	1.00%	63,236	USD 100.33	63,443
American Home Mtg Invt Tr	123.10.25 到期	-	USD 690	USD 690	2.55%	21,828	USD 100.00	21,828
Americredit Automobile Rec Tr	98.06.08 到期	-	USD 1,045	USD 1,045	3.67%	33,354	USD 99.67	32,932
Americredit Automobile Receiv	96.06.06 到期	-	USD 513	USD 513	2.37%	16,223	USD 99.88	16,187
Americredit Automobile Receivb	99.08.06 到期	-	USD 5,000	USD 5,000	2.84%	156,484	USD 98.03	154,977
Americredit Automobile Rec Tr	98.01.06 到期	-	USD 2,000	USD 2,000	3.70%	63,225	USD 99.45	62,890
Atlantic City Elc Trns Fdg LLC	99.07.20 到期	-	USD 815	USD 815	2.89%	25,617	USD 98.39	25,347
BMW Veh Owner Tr	97.02.25 到期	-	USD 5,000	USD 5,000	2.53%	157,403	USD 98.89	156,335
Banc Amer Coml Mtg Inc.	127.11.10 到期	-	USD 4,996	USD 4,996	2.76%	155,472	USD 97.32	153,724
Banc Amer Mtg Secs Inc.	123.06.25 到期	-	USD 4,000	USD 4,000	3.99%	127,421	USD 99.87	126,305
Bank Of Amer Lease Equip Tr	101.11.20 到期	-	USD 4,000	USD 4,000	3.61%	127,208	USD 99.34	125,641
Bear Stearns Alt A Tr	123.06.25 到期	-	USD 1,230	USD 1,230	2.54%	38,881	USD 100.15	38,941
Cit Equip Coll Tr	97.09.20 到期	-	USD 5,000	USD 5,000	1.00%	158,065	USD 99.14	156,730
Cnh Equip Tr	97.10.15 到期	-	USD 5,000	USD 5,000	2.94%	158,078	USD 98.41	155,570
Cwabs Inc.	118.12.15 到期	-	USD 1,032	USD 1,032	3.31%	32,560	USD 100.29	32,721
Cwabs Inc.	123.09.25 到期	-	USD 5,000	USD 5,000	2.69%	158,090	USD 100.16	158,336
Cwabs Inc.	119.01.15 到期	-	USD 2,895	USD 2,895	3.34%	91,537	USD 100.13	91,651
Cwalt Inc.	123.09.25 到期	-	USD 2,946	USD 2,946	4.00%	93,677	USD 99.72	92,890
Cwmbs Inc.	122.02.25 到期	-	USD 1,662	USD 1,662	5.25%	53,312	USD 100.28	52,705
Cwmbs Inc.	124.02.25 到期	-	USD 3,675	USD 3,675	4.12%	117,344	USD 101.25	117,634
California Infrastructure Dev	97.09.25 到期	-	USD 1,520	USD 1,520	6.42%	49,879	USD 101.72	48,887
Capital Auto Receivables Asset	97.04.15 到期	-	USD 2,616	USD 2,616	2.80%	82,891	USD 99.28	82,129
Capital One Auto Fin Tr	96.04.16 到期	-	USD 437	USD 437	2.65%	13,843	USD 99.88	13,797

(接次頁)

(承前頁)

證 券 名 稱	摘 要	股 數 / 單 位 數 (仟)	面 值 (美 金 為 仟 元)	總 額 (美 金 為 仟 元)	利 率	取 得 成 本	市 價 單 價 (元)	總 額
Capital One Auto Fin Tr	97.07.15 到期	-	USD 3,000	USD 3,000	3.07%	\$ 94,853	USD 99.39	\$ 94,276
Capital One Auto Fin Tr	99.05.17 到期	-	USD 2,650	USD 2,650	4.32%	83,787	USD 99.95	83,748
Capital One Multi Asset Execut	100.07.15 到期	-	USD 5,000	USD 5,000	3.65%	156,719	USD 98.80	156,187
Caterpillar Finl Asset Tr	98.01.26 到期	-	USD10,000	USD10,000	3.13%	316,419	USD 98.80	312,373
Caterpillar Finl Asset Tr	99.06.25 到期	-	USD 3,300	USD 3,300	4.10%	104,322	USD 98.78	103,067
Cendant Rent Car Fdg Aesop LLC	97.04.20 到期	-	USD11,650	USD11,650	3.95%	367,585	USD 99.60	366,876
Centex Home Equity Ln Tr	110.11.25 到期	-	USD 3,500	USD 3,500	3.45%	110,649	USD 99.10	109,662
Citicorp Mtg Secs	122.03.25 到期	-	USD 1,689	USD 1,689	5.25%	53,786	USD100.28	53,538
Comm	105.07.15 到期	-	USD 4,600	USD 4,600	3.41%	145,443	USD100.09	145,570
Credit Suisse First Boston Mtg	122.10.25 到期	-	USD 1,759	USD 1,759	3.75%	55,883	USD 99.64	55,401
Credit Suisse First Boston Mtg	113.06.25 到期	-	USD 2,593	USD 2,593	4.17%	81,976	USD 99.94	81,925
Daimlerchrysler Auto Tr	108.10.08 到期	-	USD 5,000	USD 5,000	2.88%	157,818	USD 99.16	156,755
Daimlerchrysler Auto Tr	96.08.08 到期	-	USD 2,937	USD 2,937	2.25%	92,535	USD 99.55	92,452
Daimlerchrysler Auto Tr	98.04.08 到期	-	USD 5,000	USD 5,000	2.58%	154,842	USD 97.72	154,483
Deere John Owner Tr	101.05.15 到期	-	USD 2,500	USD 2,500	4.16%	79,091	USD100.22	79,218
Fifth Third Auto Tr	97.02.20 到期	-	USD 3,000	USD 3,000	3.19%	94,853	USD 99.58	94,454
First Horizon Abs Tr	123.10.25 到期	-	USD 1,554	USD 1,554	2.42%	49,119	USD100.20	49,219
First Union Lehman Bros Mtg Tr	118.11.18 到期	-	USD 2,814	USD 2,814	6.65%	95,543	USD104.56	93,017
Ford Cr Auto Owner Tr	97.03.15 到期	-	USD11,000	USD11,000	2.93%	347,751	USD 99.25	345,187
Gs Mtg Secs Corp.	123.06.25 到期	-	USD 1,347	USD 1,347	1.00%	42,596	USD100.02	42,602
Gs Auto Ln Tr	96.11.15 到期	-	USD 3,000	USD 3,000	2.13%	93,201	USD 99.11	94,008
Granite Mtgs Plc	133.09.20 到期	-	USD 5,000	USD 5,000	2.04%	158,090	USD100.00	158,090
Harley Davidson Motorcycle Tr	98.03.15 到期	-	USD 2,434	USD 2,434	2.31%	76,946	USD 99.22	76,347
Harley Davidson Motorcycle Tr	101.05.15 到期	-	USD 6,000	USD 6,000	3.20%	189,669	USD 98.22	186,328
Holmes Fing No 8 Plc	100.04.15 到期	-	USD 5,000	USD 5,000	1.00%	158,115	USD100.96	159,604
Hyundai Auto Receivables Tr	100.08.15 到期	-	USD 3,500	USD 3,500	3.46%	110,654	USD 98.39	108,880
Hyundai Auto Receivables Tr	98.11.16 到期	-	USD 3,250	USD 3,250	3.98%	102,755	USD100.00	102,755
Hyundai Auto Receivables Tr	101.02.15 到期	-	USD 4,000	USD 4,000	4.20%	126,448	USD 99.98	126,447
Impac Cmb Tr	122.07.25 到期	-	USD 933	USD 933	2.25%	29,533	USD100.01	29,519
Impac Cmb Tr	124.02.25 到期	-	USD 860	USD 860	2.34%	27,195	USD100.18	27,244
Impac Secd Assets Corp.	123.12.25 到期	-	USD 2,451	USD 2,451	1.80%	77,481	USD100.01	77,485
Lb Ubs Coml Mtg Tr	116.09.15 到期	-	USD 4,270	USD 4,270	3.33%	132,299	USD 98.28	132,690

(接次頁)

(承前頁)

證 券 名 稱	摘 要	股 數 / 單 位 數 (仟)	面 值 (美金為仟元)	總 額 (美金為仟元)	利 率	取 得 成 本	市 價 單 價 (元)	總 額
Long Beach Accep Auto Receivab	98.06.15 到期	-	USD 2,500	USD 2,500	3.46%	\$ 79,879	USD 99.70	\$ 78,810
Mbna Master Cr Card Tr II	101.10.15 到期	-	USD 7,000	USD 7,000	7.80%	256,366	USD 115.42	255,457
Massachusetts Rrb Spl Purp Tr	99.09.15 到期	-	USD 3,900	USD 3,900	3.78%	123,297	USD 99.25	122,384
Mastr Asset Backed Secs Tr	123.12.25 到期	-	USD 2,679	USD 2,679	1.00%	84,725	USD 100.02	84,725
Mastr Asset Backed Secs Tr	124.03.25 到期	-	USD 3,500	USD 3,500	3.25%	110,631	USD 99.95	110,610
Merrill Lynch Mtg Invs Inc.	117.03.25 到期	-	USD 1,169	USD 1,169	3.52%	37,019	USD 100.18	37,026
Merrill Lynch Mtg Invs Inc.	124.07.25 到期	-	USD 1,500	USD 1,500	2.31%	47,427	USD 100.23	47,538
Merrill Lynch Mtg Invs Inc.	123.12.25 到期	-	USD 883	USD 883	4.35%	27,873	USD 99.90	27,876
Monumentl Global Fdg II	96.06.29 到期	-	USD 1,000	USD 1,000	1.69%	31,618	USD 100.01	31,622
National City Auto Receivables	97.07.15 到期	-	USD 1,225	USD 1,225	2.11%	38,125	USD 98.88	38,296
Navistar Finl 2003 A Owner Tr	98.11.15 到期	-	USD 5,000	USD 5,000	2.24%	155,805	USD 97.56	154,236
Nissan Auto Receivables	96.10.15 到期	-	USD 7,000	USD 7,000	2.85%	221,314	USD 99.25	219,664
Onyx Accep Owner Tr	99.12.15 到期	-	USD 5,000	USD 5,000	2.94%	155,336	USD 98.53	155,767
Pg+E Energy Recovery Fdg LLC	100.06.25 到期	-	USD 4,750	USD 4,750	3.87%	150,154	USD 99.93	150,075
Prime Cr Card Master Tr	98.10.15 到期	-	USD 4,000	USD 4,000	6.70%	128,996	USD 101.09	127,855
Providian Gateway Owner Tr	100.03.15 到期	-	USD 4,200	USD 4,200	1.00%	132,910	USD 100.13	132,961
Providian Gateway Owner Tr	100.11.15 到期	-	USD 4,000	USD 4,000	3.65%	126,215	USD 98.89	125,068
Reliant Energy Transition Bd	98.09.15 到期	-	USD 5,000	USD 5,000	4.76%	163,932	USD 101.17	159,942
Residential Asset Mtg Prods	122.05.25 到期	-	USD 3,156	USD 3,156	8.50%	109,522	USD 107.68	107,460
Residential Asset Sec Mtg Pass	118.09.25 到期	-	USD 3,000	USD 3,000	3.79%	94,852	USD 98.72	93,639
Residential Fdg Mtg Secs I Inc.	122.05.25 到期	-	USD 3,078	USD 3,078	5.00%	98,410	USD 100.26	97,582
Residential Fdg Mtg Secs I Inc.	123.04.25 到期	-	USD 5,441	USD 5,441	5.25%	173,093	USD 100.91	173,587
Revolving Home Equity Ln Tr	119.02.15 到期	-	USD 4,380	USD 4,380	2.83%	138,476	USD 100.11	138,627
Sequoia Mtg Tr	117.07.20 到期	-	USD 2,230	USD 2,230	3.23%	70,452	USD 100.27	70,684
Sequoia Mtg Tr	123.11.20 到期	-	USD 1,572	USD 1,572	3.66%	49,700	USD 100.00	49,700
Sequoia Mtg Tr	124.01.20 到期	-	USD 1,689	USD 1,689	3.04%	53,407	USD 100.25	53,543
Sequoia Mtg Tr	124.01.25 到期	-	USD 2,851	USD 2,851	3.07%	90,152	USD 99.95	90,109
Sequoia Mtg Tr	124.02.20 到期	-	USD 2,330	USD 2,330	3.34%	73,678	USD 99.88	73,592
Sequoia Mtg Tr	124.02.20 到期	-	USD 3,075	USD 3,075	3.36%	97,232	USD 99.84	97,078
Structured Adj Rate Mtg Ln Tr	123.11.30 到期	-	USD 2,602	USD 2,602	5.06%	83,870	USD 100.87	82,997
Structured Adj Rate Mtg Ln Tr	124.02.25 到期	-	USD 933	USD 933	5.15%	29,819	USD 100.57	29,684
Structured Asset Invt Ln Tr	123.08.25 到期	-	USD 1,575	USD 1,575	2.88%	49,842	USD 100.06	49,818
Structured Asset Secs Corp.	123.02.25 到期	-	USD 1,032	USD 1,032	4.58%	32,928	USD 99.73	32,534

(接次頁)

(承前頁)

證 券 名 稱	摘 要	股 數 / 單 位 數 (仟)	面 值 (美金為仟元)	總 額 (美金為仟元)	利 率	取 得 成 本	市 價 單 價 (元)	總 額
Txu Elec Delivery Transition	100.11.15 到期	-	USD 3,506	USD 3,506	3.52%	\$ 111,610	USD 98.89	\$ 109,630
Thornburg Mtg Secs Tr	123.09.25 到期	-	USD 1,668	USD 1,668	2.30%	52,769	USD 100.25	52,875
Toyota Auto Receivables 2003 B	99.01.15 到期	-	USD 5,000	USD 5,000	2.79%	157,127	USD 98.41	155,571
Triad Auto Receivables Tr	98.08.12 到期	-	USD 4,858	USD 4,858	3.24%	154,904	USD 99.58	152,960
Usaa Auto Owner Tr	99.10.15 到期	-	USD 3,800	USD 3,800	2.67%	117,567	USD 97.66	117,333
Wfs Financial Owner Trust	99.08.20 到期	-	USD 5,000	USD 5,000	3.11%	158,343	USD 99.39	157,127
Wfs Finl 2004 2 Owner Tr	100.11.21 到期	-	USD 5,000	USD 5,000	3.54%	157,886	USD 99.22	156,854
Wfs Finl 2004 4 Owner Tr	98.09.17 到期	-	USD 5,400	USD 5,400	2.98%	170,715	USD 98.98	169,002
Wfs Finl 2005 2 Owner Tr	101.11.17 到期	-	USD 2,250	USD 2,250	4.57%	71,137	USD 101.21	72,000
Wachovia Auto Owner Tr	96.04.20 到期	-	USD 3,039	USD 3,039	2.49%	96,073	USD 99.81	95,900
Wachovia Auto Owner Tr	97.06.20 到期	-	USD 5,000	USD 5,000	3.19%	158,070	USD 99.52	157,323
Wells Fargo Finl Auto Owner Tr	97.05.15 到期	-	USD 5,300	USD 5,300	4.09%	167,546	USD 100.14	167,810
Whole Auto Ln Tr	99.03.15 到期	-	USD 2,000	USD 2,000	2.58%	61,791	USD 98.45	62,258
Whole Auto Ln Tr	97.06.15 到期	-	USD 4,000	USD 4,000	2.96%	126,466	USD 98.91	125,089
Whole Auto Ln Tr	100.03.15 到期	-	USD 3,000	USD 3,000	3.26%	94,842	USD 98.39	93,327
World Omni Auto Receivables Tr	99.11.15 到期	-	USD 6,000	USD 6,000	2.87%	188,537	USD 98.06	186,032
						<u>11,482,685</u>		<u>11,419,169</u>
債券基金								
怡富第一債券基金	-	73,993	-	1,003,701	-	1,003,701	13.78	1,019,467
荷銀債券基金	-	134,906	-	1,956,175	-	1,956,175	14.76	1,991,304
怡富台灣債券基金	-	78,698	-	1,153,209	-	1,153,209	14.95	1,176,489
景順債券基金	-	69,846	-	1,003,373	-	1,003,373	14.59	1,018,827
德盛債券大壩基金	-	69,303	-	771,617	-	771,617	11.35	786,496
倍立寶元債券基金	-	64,049	-	752,149	-	752,149	11.92	763,507
新光吉星債券基金	-	151,594	-	2,100,000	-	2,100,000	14.05	2,129,516
建弘全家福債券基金	-	3,764	-	600,000	-	600,000	161.19	606,734
荷銀精選債券基金	-	18,235	-	200,000	-	200,000	11.10	202,478
匯豐中華富泰債券基金	-	41,568	-	600,000	-	600,000	14.57	605,820
						<u>10,140,224</u>		<u>10,300,638</u>

(接次頁)

(承前頁)

證 券 名 稱	摘 要	股 數 / 單 位 數 (仟)	面 值 (美金為仟元)	總 額 (美金為仟元)	利 率	取 得 成 本	市 價 單 價 (元)	總 價 總 額
<u>政府公債</u>								
United States Treas Nts	97.02.15 到期	-	USD80,515	USD80,515	2.25%~3.63%	\$ 2,532,791	USD 99.14	\$ 2,523,939
Kreditanstalt Fur Wiederaufbau	96.03.01 到期	-	USD 7,000	USD 7,000	2.70%	<u>217,564</u>	USD 98.13	<u>217,184</u>
						<u>2,750,355</u>		<u>2,741,123</u>
<u>海外貨幣市場型基金</u>								
SSGA Cash Mgmt Global Offshore	-	-	-	-	-	<u>491,465</u>	USD 100.00	<u>491,465</u>
<u>企業發行之短期票券</u>								
Canadian Imperial BK	96.08.23 到期	-	USD 2,000	USD 2,000	3.33%	63,198	USD 99.94	63,198
Washington Mutual	96.02.28 到期	-	USD 3,000	USD 3,000	3.36%	<u>94,854</u>	USD 100.00	<u>94,854</u>
						<u>158,052</u>		<u>158,052</u>
<u>商業本票</u>								
Canadian Imperial	96.06.15 到期	-	USD 3,000	USD 3,000	3.46%	<u>94,770</u>	USD 99.91	<u>94,770</u>
<u>股 票</u>								
台灣光罩股份有限公司	-	1,787	10	17,870	-	<u>6,528</u>	14.90	<u>26,623</u>
						49,525,287		<u>\$ 49,408,608</u>
<u>備抵跌價損失</u>						(<u>116,679</u>)		
						<u>\$ 49,408,608</u>		

註：短期投資未有提供質抵押之情形。

台灣積體電路製造股份有限公司

應收票據及帳款明細表

民國九十四年六月三十日

明細表三

單位：新台幣仟元

廠 商 名 稱	金 額
ATI Technologies, Inc.	\$ 8,802,483
Marvell Semiconductor, Inc.	1,350,262
Cambridge Silicon Radio, Ltd	1,282,799
Analog Devices, Inc.	1,042,522
其 他（註一）	<u>7,562,217</u>
	20,040,283
備抵呆帳	(978,577)
備抵退貨及折讓	(<u>3,945,057</u>)
合 計	<u>\$ 15,116,649</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 289,577 仟元，本公司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

民國九十四年六月三十日

明細表四

單位：新台幣仟元

項 目	金 額	市 價 (註 二)
製 成 品	\$ 2,600,225	\$ 4,203,946
在 製 品	11,380,115	16,823,793
原 料	937,820	1,119,155
物料及零件	<u>658,803</u>	<u>711,698</u>
合 計	15,576,963	<u>\$ 22,858,592</u>
備抵存貨損失 (註一)	(<u>1,463,348</u>)	
淨 額	<u>\$ 14,113,615</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

其他金融資產明細表

民國九十四年六月三十日

明細表五

單位：新台幣仟元

項 目	金 額
應收現金股利	\$ 668,464
應收利息	613,724
應收處分投資價款	220,286
其他（註）	<u>179,766</u>
合 計	<u>\$ 1,682,240</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
 預付費用及其他流動資產明細表
 民國九十四年六月三十日

明細表六

單位：新台幣仟元

項 目	金 額
應收退稅款	\$ 277,469
預付稅款	256,067
預付保險費	224,304
預付供應商款項	165,475
其他（註）	<u>89,600</u>
合 計	<u>\$ 1,012,915</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
長期投資變動明細表
民國九十四年一月一日至六月三十日

明細表七

單位：金額除另予註明者
外，為新台幣仟元

被投資公司	期初 股數(仟股)	餘額 金 額	本期 股數(仟股)	增 加 金 額	本期 股數(仟股)	減 少 金 額	採用權益法 計價之增(減) 金額(註二)	未持持股比例 認 購 新 股 影 響 數	投 資 溢 折 價 攤 銷 數	子公司持有母 公司股票轉列 庫藏股調整數	期 末 股數(仟股)	持 股 %	餘 額 金 額	市 價 或 股 權 淨 值 單 價 (元)	總金額(註三)	提供擔保或 質 押 情 形
股票(股單)																
按權益法計價																
台積國際公司	987,968	\$ 23,778,997	-	\$ -	-	\$ -	(\$ 721,615)	\$ -	\$ -	\$ -	987,968	100	\$ 23,057,382	\$ -	\$ 23,057,382	無
上海子公司	-	8,113,511	-	2,992,405	-	-	(1,138,065)	-	-	-	-	100	9,967,851	-	9,967,851	無
世界先進公司	409,532	5,401,982	28,359	-	-	-	(293,173)	6,355	-	-	437,891	27	5,115,164	28.43	12,449,270	無
TSMC Partners	300	3,908,356	-	-	-	-	(35,180)	-	-	-	300	100	3,873,176	(註一)	3,873,176	無
SSMC	382	3,290,888	-	-	-	-	223,392	-	-	-	382	32	3,514,280	-	3,514,280	無
Emerging Alliance	-	823,232	-	78,117	-	-	(80,584)	-	-	-	-	99	820,765	-	820,765	無
北美子公司	11,000	502,242	-	-	-	-	249,837	-	-	42,613	11,000	100	794,692	-	1,429,190	無
VTAF II	-	329,968	-	155,450	-	-	(15,669)	-	-	-	-	98	469,749	-	469,749	無
創意公司	39,040	391,626	1,109	-	-	-	13,163	(1,581)	-	-	40,149	46	403,208	-	426,476	無
日本子公司	6	102,572	-	-	-	-	(7,559)	-	-	-	6	100	95,013	-	95,013	無
積成公司	-	50,570	-	-	-	-	27,401	-	-	-	-	36	77,971	-	536,535	無
欣瑞公司	-	49,823	-	-	-	-	27,433	-	-	-	-	36	77,256	-	536,767	無
采鈺公司	5,100	59,116	-	-	-	-	3,552	-	-	-	5,100	25	62,668	-	63,595	無
歐洲子公司	-	25,439	-	-	-	-	(2,948)	-	-	-	-	100	22,491	-	22,491	無
小 計		<u>46,828,322</u>		<u>3,225,972</u>			<u>(1,750,015)</u>	<u>4,774</u>		<u>42,613</u>			<u>48,351,666</u>		<u>57,262,540</u>	
未上市公司																
聯亞科技公司	16,783	193,584	-	-	-	-	-	-	-	-	16,783	10	193,584	-	265,434	無
台灣信越半導體公司	10,500	105,000	-	-	-	-	-	-	-	-	10,500	7	105,000	-	173,007	無
宏通創業投資公司	8,392	83,916	-	-	-	-	-	-	-	-	8,392	10	83,916	-	54,509	無
普實創業投資公司	5,000	50,000	-	-	-	-	-	-	-	-	5,000	2	50,000	-	54,046	無
德源創業投資公司	5,000	50,000	-	-	-	-	-	-	-	-	5,000	1	50,000	-	49,574	無
小 計		<u>482,500</u>											<u>482,500</u>		<u>596,570</u>	
基 金																
Horizon Venture Fund I, L.P.	-	246,485	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	246,485	-	246,485	無
Crimson Asia Capital Ltd., L.P.	-	43,649	-	14,207	-	(1,902)					-	-	55,954	-	55,954	無
小 計		<u>290,134</u>		<u>14,207</u>		<u>(1,902)</u>							<u>302,439</u>		<u>302,439</u>	
長期債券投資																
政府公債																
91 央債甲二	-	-	-	360,609	-	-	-	-	(1,926)	-	-	-	358,683	-	358,136	無
92 央債甲九	-	3,397,081	-	-	-	-	-	-	(4,596)	-	-	-	3,392,485	-	3,391,450	無
93 央債甲一	-	2,349,573	-	-	-	-	-	-	194	-	-	-	2,349,767	-	2,350,449	無
93 央債甲五	-	3,893,827	-	-	-	-	-	-	2,384	-	-	-	3,896,211	-	3,895,418	無
93 高市債一	-	620,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	620,000	-	619,999	無
94 央債甲一	-	-	-	1,200,000	-	-	-	-	-	-	-	-	1,200,000	-	1,200,265	無
小 計		<u>10,260,481</u>		<u>1,560,609</u>					<u>(3,944)</u>				<u>11,817,146</u>		<u>11,815,717</u>	
公 司 債																
中國鋼鐵股份有限公司	-	2,978,804	-	-	-	-	-	-	(41,870)	-	-	-	2,936,934	-	2,936,479	無
台灣電力股份有限公司	-	915,276	-	-	-	-	-	-	(6,631)	-	-	-	908,645	-	908,575	無
南亞塑膠工業股份有限公司	-	407,526	-	-	-	(132,000)	-	-	(2,914)	-	-	-	272,612	-	273,035	無
台灣塑膠工業股份有限公司	-	405,485	-	-	-	(132,000)	-	-	(2,304)	-	-	-	271,181	-	271,584	無
台灣化學纖維股份有限公司	-	202,595	-	-	-	(66,000)	-	-	(1,108)	-	-	-	135,487	-	137,529	無
小 計		<u>4,909,686</u>				<u>(330,000)</u>			<u>(54,827)</u>				<u>4,524,859</u>		<u>4,527,202</u>	
其他長期投資	-	10,521,740	-	1,617,580	-	(1,183,360)	-	-	-	-	-	-	10,955,960	-	10,846,496	無
合 計		<u>\$ 73,292,863</u>		<u>\$ 6,418,368</u>		<u>(\$ 1,515,262)</u>	<u>(\$ 1,750,015)</u>	<u>\$ 4,774</u>	<u>(\$ 58,771)</u>	<u>\$ 42,613</u>			<u>\$ 76,434,570</u>		<u>\$ 85,350,964</u>	

註一：按財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心九十四年六月份平均收盤價計算。

註二：含本期按權益法認列之投資損益、累積換算調整數及應收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。

註三：係尚未減除轉列庫藏股之金額。

台灣積體電路製造股份有限公司

固定資產變動明細表

民國九十四年一月一日至六月三十日

明細表八

單位：新台幣仟元

項 目	期 初 餘 額	本 期 變 動	出 售 或 報 廢	重分類(註一)	期 末 餘 額
成 本		增加(減少)			
建築物	\$ 84,299,167	\$ 4,444,122	(\$ 28,739)	(\$ 19,051)	\$ 88,695,499
機器設備	390,719,215	52,396,617	(1,121,193)	(960,309)	441,034,330
辦公設備	7,041,132	568,392	(25,117)	1,846	7,586,253
	<u>482,059,514</u>	<u>\$ 57,409,131</u>	<u>(\$ 1,175,049)</u>	<u>(\$ 977,514)</u>	<u>537,316,082</u>
累積折舊					
建築物	35,546,918	\$ 3,714,513	(\$ 28,739)	(\$ 3,219)	39,229,473
機器設備	259,782,721	28,411,886	(896,286)	(845,263)	286,453,058
辦公設備	4,676,562	521,977	(25,112)	(1,700)	5,171,727
	<u>300,006,201</u>	<u>\$ 32,648,376</u>	<u>(\$ 950,137)</u>	<u>(\$ 850,182)</u>	<u>330,854,258</u>
預付款項及未完工程	<u>45,923,087</u>	<u>(\$ 27,321,801)</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>18,601,286</u>
淨 額	<u>\$ 227,976,400</u>				<u>\$ 225,063,110</u>

註一：本期重分類主要係自固定資產重分類至其他資產。

註二：固定資產均無提供質抵押之情形。

台灣積體電路製造股份有限公司
遞延借項變動明細表
民國九十四年一月一日至六月三十日

明細表九

單位：新台幣仟元

項 目	期 初 餘 額	本 期 增 加	本 期 攤 銷	本期重分類(註二)	期 末 餘 額	攤 銷 辦 法
技術權利金	\$ 6,534,899	\$ -	\$ 698,839	\$ -	\$ 5,836,060	按合約或經濟效益年限平均攤提
電腦軟體設計費	2,160,636	503,079	752,544	30,920	1,942,091	按三年平均攤提
其他(註一)	<u>149,609</u>	<u>-</u>	<u>53,207</u>	<u>-</u>	<u>96,402</u>	按五年、公司債發行期間、合約或經濟效益年限平均攤提
合 計	<u>\$ 8,845,144</u>	<u>\$ 503,079</u>	<u>\$ 1,504,590</u>	<u>\$ 30,920</u>	<u>\$ 7,874,553</u>	

註一：各項目餘額皆未超過本科目餘額百分之五。

註二：係自固定資產轉入。

台灣積體電路製造股份有限公司

應付帳款明細表

民國九十四年六月三十日

明細表十

單位：新台幣仟元

供 應 商 名 稱	金 額
ASYST SHINKO, INC.	\$ 1,181,190
其他（註）	<u>4,499,756</u>
合 計	<u>\$ 5,680,946</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

民國九十四年六月三十日

明細表十一

單位：新台幣仟元

供 應 商 名 稱	金 額
APPLIED MATERIALS ASIA/PACIFIC LTD.	\$ 2,067,227
ASML HONG KONG LTD.	1,025,519
TOKYO ELECTRON LTD.	952,456
DAINIPPON SCREEN MFG. CO., LTD.	886,563
KLA-TENCOR CORP.	735,005
其他（註）	<u>4,337,558</u>
合 計	<u>\$ 10,004,328</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
民國九十四年六月三十日

明細表十二

單位：新台幣仟元

項 目	金 額
技術權利金	\$ 2,508,744
利 息	837,670
年終及績效獎金	829,229
應付遠期外匯款	618,611
水電瓦斯費	445,668
其他（註）	<u>3,562,369</u>
合 計	<u>\$ 8,802,291</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

民國九十四年六月三十日

明細表十三

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									
- 甲 類	中國國際商業銀行	89.12.04~12.15	每年付息一次	5.25	\$ 10,500,000	\$ 10,500,000	\$ 10,500,000	到期一次償還	無
- 乙 類	中國國際商業銀行	89.12.04~12.15	每年付息一次	5.36	<u>4,500,000</u>	<u>4,500,000</u>	<u>4,500,000</u>	到期一次償還	無
					<u>15,000,000</u>	<u>15,000,000</u>	<u>15,000,000</u>		
國內第五次無擔保普通公司債									
- 甲 類	大眾商業銀行	91.01.10~01.22	每年付息一次	2.60	2,500,000	2,500,000	2,500,000	到期一次償還	無
- 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	<u>4,500,000</u>	<u>4,500,000</u>	<u>4,500,000</u>	到期一次償還	無
					<u>15,000,000</u>	<u>15,000,000</u>	<u>15,000,000</u>		
小 計					<u>\$ 30,000,000</u>	<u>\$ 30,000,000</u>	30,000,000		
減：一年內到期部分							(<u>10,500,000</u>)		
							<u>\$ 19,500,000</u>		

台灣積體電路製造股份有限公司

存入保證金明細表

民國九十四年六月三十日

明細表十四

單位：新台幣仟元

項 目	金 額
預定產能保證金	\$ 1,513,486
其他（註）	<u>4,098</u>
合 計	<u>\$ 1,517,584</u>

註：各項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

民國九十四年一月一日至六月三十日

明細表十五

單位：新台幣仟元

項	目	銷貨數量（片）	平均單位售價 （元）	金 額
晶 片		2,258,629	\$ 44,904	\$ 101,421,894
光 罩		26,377	264,813	6,984,961
積體電路元件		128,696	50,984	6,561,488
其 他				<u>1,850,715</u>
合 計				116,819,058
銷貨退回及折讓				(<u>2,649,624</u>)
銷貨收入淨額				<u>\$ 114,169,434</u>

台灣積體電路製造股份有限公司

銷貨成本明細表

民國九十四年一月一日至六月三十日

明細表十六

單位：新台幣仟元

項 目	金 額
原料耗用	
期初原料	\$ 808,722
加：本期進料	6,904,010
減：期末原料	937,820
轉列製造費用及營業費用	1,764,388
報 廢	<u>1,226</u>
	5,009,298
直接人工	1,319,877
製造費用	<u>57,556,818</u>
製造成本	63,885,993
加：期初在製品	10,713,178
減：期末在製品	11,380,115
轉列製造費用及營業費用	3,082,233
報 廢	<u>322,609</u>
製成品成本	59,814,214
加：期初製成品	3,229,417
外購製成品	9,634,823
減：期末製成品	2,600,225
轉列製造費用及營業費用	828,826
報 廢	<u>90,004</u>
	69,159,399
其 他	<u>155,999</u>
銷貨成本合計	<u>\$ 69,315,398</u>

台灣積體電路製造股份有限公司

營業費用明細表

民國九十四年一月一日至六月三十日

明細表十七

單位：新台幣仟元

項 目	研究發展費用	管 理 費 用	行 銷 費 用
耗材費	\$ 2,989,382	\$ 27,094	\$ 6,109
薪資及相關費用	1,149,724	782,096	184,259
折 舊	963,263	524,287	2,219
顧 問 費	960,438	46,402	12,870
各項攤提	242,125	592,501	24,492
修繕費用	136,399	242,990	173
廣 告 費	209	299	55,563
園區管理費	-	220,714	-
佣 金	-	-	249,802
其他（註）	<u>190,753</u>	<u>1,307,615</u>	<u>82,324</u>
合 計	<u>\$ 6,632,293</u>	<u>\$ 3,743,998</u>	<u>\$ 617,811</u>

註：各項目金額均未超過各科目金額百分之五。

台灣積體電路製造股份有限公司

會計師重要查核說明

民國九十四年上半年度

台灣積體電路製造股份有限公司

會計師重要查核說明

民國九十四年上半年度

一、內部控制制度實施之說明及評估

本會計師依照「會計師查核簽證財務報表規則」及一般公認審計準則之規定，業於必要之範圍內研究及評估該公司內部控制制度之可信賴程度，藉以釐訂查核程序、抽查時間及範圍，俾對該公司財務報表是否允當表達其財務狀況、經營成果及現金流量表示意見。研究及評估之範圍，包括該公司依財政部證券暨期貨管理委員會（88）台財證（六）第 01970 號函規定，所訂定財務及會計人員之資格標準與任免辦法、交易循環之作業程序及重要物品保管等相關之制度。惟上述內部控制制度之研究及評估，係以抽查方式辦理，並不保證所有該制度之缺失必能於研究及評估時全部發現。

本會計師於上述抽查過程中，並未發現該公司之內部控制制度有重大之缺失，以致影響財務報表之允當表達。

二、存貨盤點觀察前之規劃、觀察程序及結果

本會計師依照「會計師查核簽證財務報表規則」及一般公認審計準則之規定，先行研究及評估該公司存貨之內部控制，瞭解存貨之內容、金額及存放處所，暨評估該公司存貨盤點計劃，並於民國九十四年七月一日派遣佐理人員至該公司存貨儲存處，除觀察該公司存貨盤點工作是否按照既定辦法辦理外，並視需要抽點存貨之盤存數量，結果尚稱滿意。

三、各項資產與負債之函證情形：

項 目	函 證 比 率	回 函 比 率	函 證 相 符 或 調 節 相 符 比 率	說 明
銀行存款	100%	100%	100%	-
短期投資	100%	100%	100%	-

（接次頁）

(承前頁)

項 目	函 證 比 率	回 函 比 率	函 證 相 符 或 調 節 相 符 比 率	說 明
應收款項 (含應收關係人款項)	82%	100%	100%	-
長期投資	100%	100%	100%	-
應付帳款 (含關係人及應付工程及設備款)	43%	100%	100%	-

四、資金貸與股東或他人之說明：

本會計師於查核過程中，並未發現該公司於民國九十四年上半年度有將資金貸與股東或他人之情事。

五、重大財務比率變動說明：

項 目	九 十 四 年 上 半 年 度	九 十 三 年 上 半 年 度	變 動 百 分 比	說 明
毛 利 率	39%	41%	(5%)	-
存貨週轉率 (次 / 年)	9.80	12.64	(22%)	(一)
應收款項週轉率 (次 / 年)	7.70	8.39	(8%)	-

(一)存貨週轉率：主要係市場需求趨緩及廠商調節庫存所致。

六、其他項目重大變動說明：

(一)其他資產之各項目與前一年度同期相較變動達 50%以上，且其變動金額達新台幣一仟萬元以上者，分析如下：

單位：新台幣仟元

項 目	九 十 四 年 六 月 三 十 日	九 十 三 年 六 月 三 十 日	增 (減) 金 額	變 動 %	說 明
遞延所得稅資產	\$6,313,825	\$4,169,929	\$2,143,896	51	1
存出保證金	87,542	26,241	61,301	234	2
閒置資產	13,995	78,609	(64,614)	(82)	3

說 明

- 1.主要係本期申報自動化機器設備投資抵減增加所致。
- 2.主要係本期支付產能保證金所致。
- 3.主要係本期處分閒置資產所致。

(二)營業外收支之各項目與前一年度同期相較變動達 50%以上，且其變動金額達新台幣一仟萬元以上者，分析如下：

單位：新台幣仟元

項 目	九 十 四 年 上 半 年 度	九 十 三 年 上 半 年 度	增 (減) 金 額	變 動 %	說 明
利息收入	\$1,625,725	\$ 558,592	\$1,067,133	191	1
和解賠償收入	711,324	-	711,324	100	2
技術服務收入	186,962	111,096	75,866	68	3
其他收入	221,233	138,298	82,935	60	4
利息費用	1,387,359	602,981	784,378	130	5
按權益法認列之投資淨(損)益	(786,018)	2,053,966	(2,839,984)	(138)	6
兌換淨損	197,684	542,591	(344,907)	(64)	7
處分投資淨(損)益	(111,808)	98,644	(210,452)	(213)	8
提列閒置資產損失	106,972	-	106,972	100	9
短期投資跌價損失	41,467	-	41,467	100	10
其他損失	29,942	14,405	15,537	108	11

說 明

- 1.主要係本期債券投資產生之利息收入增加所致。
- 2.係本期因專利權訴訟案和解取得賠償收入所致。
- 3.主要係本期新增技術服務合約所致。
- 4.主要係本期經濟部補助款及管理顧問費收入所致。
- 5.主要係本期承作衍生性金融商品產生之利息費用增加所致。
- 6.主要係本期被投資公司營運虧損所致。
- 7.係本期匯率波動幅度較小且承作避險工具得宜，致兌換淨損降低。
- 8.主要係本期處分債券投資產生損失增加所致。
- 9.係本期部分固定資產轉列閒置資產，認列相關損失所致。
- 10.係本期短期投資市價下跌，認列相關跌價損失所致。
- 11.主要係本期支付基金管理費所致。

(三)淨現金流量與前一年度同期相較變動達 50%以上，且其變動金額達實收資本額 5%以上者，分析如下：

單位：新台幣仟元

項 目	現金流入 (流出)		增 (減) 變 動		說 明
	九 十 四 年 上 半 年 度	九 十 三 年 上 半 年 度	金 額	%	
營業活動	\$ 63,675,979	\$ 68,787,447	(\$ 5,111,468)	(7)	-
投資活動	(51,601,356)	(80,760,805)	29,159,449	(36)	1
融資活動	990,943	(7,536,494)	8,527,437	(113)	2

說 明

1.主要係本期處分長期投資及固定資產之情事增加所致。

2.主要係本期未有購回庫藏股票之情事所致。

七民國九十三年度行政院金融監督管理委員會證券期貨局通知財務報表改進事項，其辦理情形之說明：無。

勤業眾信會計師事務所

會 計 師 黃 鴻 文

會 計 師 張 銘 政

中 華 民 國 九 十 四 年 七 月 十 三 日