

台灣積體電路製造股份有限公司

財務報表暨會計師核閱報告

民國九十六及九十五年前三季

地址：新竹科學工業園區力行六路八號

電話：(○三) 五六三六六八八

## § 目 錄 §

項	目	頁	次	財 務 報 表 附 註 編 號
一、	封 面	1		-
二、	目 錄	2		-
三、	會 計 師 核 閱 報 告	3		-
四、	資 產 負 債 表	4		-
五、	損 益 表	5~6		-
六、	股 東 權 益 變 動 表	-		-
七、	現 金 流 量 表	7~9		-
八、	財 務 報 表 附 註			
	(一)公司沿革	10		一、
	(二)重要會計政策之彙總說明	10~16		二、
	(三)會計變動之理由及其影響	16~17		三、
	(四)重要會計科目之說明	17~36		四、三、
	(五)關係人交易	36~39		四、
	(六)質押之資產	-		-
	(七)重大承諾事項及或有負債	39~43		五、六、
	(八)重大之災害損失	-		-
	(九)重大之期後事項	-		-
	(十)其 他	-		-
	(十一)附註揭露事項			
	1.重大交易事項相關資訊	43~71		七、
	2.轉投資事業相關資訊	43~71		七、
	3.大陸投資資訊	44、72		七、
	(十二)部門別財務資訊	-		-

## 會計師核閱報告

台灣積體電路製造股份有限公司 公鑒：

台灣積體電路製造股份有限公司民國九十六年及九十五年九月三十日之資產負債表，暨民國九十六年及九十五年一月一日至九月三十日之損益表及現金流量表，業經本會計師核閱竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據核閱結果出具報告。

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

依本會計師核閱結果，並未發現第一段所述財務報表在所有重大方面有違反證券發行人財務報告編製準則、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定暨一般公認會計原則而須作修正之情事。

勤業眾信會計師事務所

會計師 黃 鴻 文

會計師 張 銘 政

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 九 十 六 年 十 月 九 日

台灣積體電路製造股份有限公司

資 產 負 債 表

民國九十六年及九十五年九月三十日

( 僅經核閱，未依一般公認審計準則查核 )

單位：新台幣仟元，惟  
每股面額為元

代 碼	資 產	九 十 六 年 九 月 三 十 日		九 十 五 年 九 月 三 十 日		代 碼	負 債 及 股 東 權 益	九 十 六 年 九 月 三 十 日		九 十 五 年 九 月 三 十 日	
		金	%	金	%			金	%	金	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金及約當現金（附註二及四）	\$ 76,504,025	13	\$ 77,785,750	14	2180	公平價值變動列入損益之金融負債（附註二、三及六）	\$ 130,828	-	\$ 458,808	-
1310	公平價值變動列入損益之金融資產（附註二、三及六）	366,445	-	45,295	-	2140	應付帳款	8,722,415	1	6,641,641	1
1320	備供出售金融資產（附註二、三及七）	19,945,922	4	35,749,909	7	2150	應付關係人款項（附註二十四）	3,308,642	1	3,894,488	1
1330	持有至到期日金融資產（附註二及八）	12,168,201	2	6,220,737	1	2160	應付所得稅（附註二及十七）	7,395,744	1	6,535,446	1
1150	應收關係人款項（附註二十四）	23,833,351	4	22,030,420	4	2170	應付費用及其他流動負債（附註十五及二十六）	11,163,015	2	7,477,769	2
1143	應收票據及帳款	20,622,354	4	19,339,939	4	2224	應付工程及設備款	10,711,333	2	15,299,614	3
1149	備抵呆帳（附註二及五）	( 688,972 )	-	( 975,705 )	-	2271	一年內到期之應付公司債（附註十四）	4,500,000	1	2,500,000	-
1148	備抵退貨及折讓（附註二及五）	( 3,739,026 )	( 1 )	( 5,012,934 )	( 1 )	21XX	流動負債合計	45,931,977	8	42,807,766	8
1180	其他應收關係人款項（附註二十四）	505,914	-	1,042,223	-		長期負債				
1190	其他金融資產	476,026	-	747,755	-	2410	應付公司債（附註十四）	12,500,000	2	17,000,000	3
1210	存貨－淨額（附註二及九）	22,013,215	4	18,369,130	3	2440	其他長期應付款（附註十五）	1,021,824	-	1,291,484	-
1286	遞延所得稅資產（附註二及十七）	3,068,708	1	2,683,412	1	2450	其他應付關係人款項（附註二十四及二十六）	-	-	409,588	-
1298	預付費用及其他流動資產	967,180	-	704,492	-	24XX	長期負債合計	13,521,824	2	18,701,072	3
11XX	流動資產合計	176,043,343	31	178,730,423	33		其他負債				
	長期投資（附註二、七、八、十及十一）					2810	應計退休金負債（附註二及十六）	3,621,795	1	3,502,475	1
1421	採權益法之長期股權投資	111,895,495	20	84,640,267	15	2820	存入保證金（附註二十六）	2,560,554	1	3,680,687	1
1450	備供出售金融資產	4,134,882	1	4,893,355	1	2881	遞延貨項（附註二及二十四）	1,003,256	-	1,275,872	-
1460	持有至到期日金融資產	16,167,443	3	30,747,122	6	28XX	其他負債合計	7,185,605	2	8,459,034	2
1480	以成本衡量之金融資產	747,206	-	769,411	-		負債合計	66,639,406	12	69,967,872	13
14XX	長期投資合計	132,945,026	24	121,050,155	22		股 本				
	固定資產（附註二、十二及二十四）					3110	普通股股本－每股面額 10 元				
	成 本						額定－九十六年 28,050,000 仟股				
1521	建 築 物	100,832,628	18	95,576,337	17		九十五年 27,050,000 仟股				
1531	機器設備	578,009,705	102	508,975,810	92		發行－九十六年 26,426,202 仟股				
1561	辦公設備	9,095,417	1	8,443,812	2		九十五年 25,825,840 仟股	264,262,018	47	258,258,398	47
15X1		687,937,750	121	612,995,959	111	32XX	資本公積（附註二及十九）	53,713,165	9	53,857,667	10
15X9	累積折舊	( 469,874,398 )	( 83 )	( 401,098,736 )	( 73 )		保留盈餘（附註十九）				
1670	預付款項及未完工程	20,940,284	4	21,069,769	4	3310	法定盈餘公積	56,406,684	10	43,705,711	8
15XX	固定資產淨額	239,003,636	42	232,966,992	42	3320	特別盈餘公積	629,550	-	640,742	-
	無形資產					3350	未分配盈餘	127,343,560	22	124,866,387	22
1760	商譽（附註二）	1,567,756	-	1,567,756	-	33XX	保留盈餘合計	184,379,794	32	169,212,840	30
1780	遞延借項－淨額（附註二及十三）	5,166,482	1	5,639,776	1		股東權益其他項目（附註二、三、二十一及二十三）				
17XX	無形資產合計	6,734,238	1	7,207,532	1	3420	累積換算調整數	( 690,056 )	-	223,105	-
	其他資產					3450	金融商品未實現利益	528,024	-	502,192	-
1860	遞延所得稅資產（附註二及十七）	10,436,868	2	10,989,791	2	3510	庫藏股票－九十六年 34,096 仟股				
1820	存出保證金	2,688,320	-	83,738	-		九十五年 33,926 仟股	( 918,075 )	-	( 918,075 )	-
1800	出租資產－淨額（附註二）	62,845	-	68,579	-	34XX	股東權益其他項目合計	( 1,080,107 )	-	( 192,778 )	-
1810	其 他	-	-	6,789	-	3XXX	股東權益合計	501,274,870	88	481,136,127	87
18XX	其他資產合計	13,188,033	2	11,148,897	2		負債及股東權益總計	\$ 567,914,276	100	\$ 551,103,999	100
1XXX	資 產 總 計	\$ 567,914,276	100	\$ 551,103,999	100						

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：張忠謀

經理人：蔡力行、何麗梅

會計主管：周露露

台灣積體電路製造股份有限公司

損 益 表

民國九十六年及九十五年一月一日至九月三十日

(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

代 碼		九 十 六 年 前 三 季		九 十 五 年 前 三 季	
		金 額	%	金 額	%
4110	銷貨收入總額（附註二及二十四）	\$ 226,395,474		\$ 245,148,192	
4170	銷貨退回及折讓（附註二）	<u>3,736,354</u>		<u>5,202,252</u>	
4100	銷貨收入淨額	222,659,120	100	239,945,940	100
5110	銷貨成本（附註十八及二十四）	<u>128,356,018</u>	<u>58</u>	<u>123,155,982</u>	<u>51</u>
5910	銷貨毛利	94,303,102	42	116,789,958	49
5920	聯屬公司間未實現銷貨毛利 （附註二）	<u>285,784</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	已實現銷貨毛利	<u>94,017,318</u>	<u>42</u>	<u>116,789,958</u>	<u>49</u>
	營業費用（附註十八及二十四）				
6300	研究發展費用	11,476,303	5	11,206,265	5
6200	管理費用	5,929,869	3	5,348,876	2
6100	行銷費用	<u>911,225</u>	<u>-</u>	<u>1,360,794</u>	<u>1</u>
6000	合 計	<u>18,317,397</u>	<u>8</u>	<u>17,915,935</u>	<u>8</u>
6900	營業利益	<u>75,699,921</u>	<u>34</u>	<u>98,874,023</u>	<u>41</u>
	營業外收入及利益				
7121	按權益法認列之投資淨益 （附註二及十）	3,931,127	2	4,696,522	2
7110	利息收入（附註二）	1,989,402	1	2,734,401	1
7480	技術服務收入（附註二十四及二十六）	527,868	-	514,995	1
7480	和解賠償收入（附註二十六）	491,385	-	483,734	-
7210	租金收入（附註二十四）	290,660	-	153,059	-
7160	兌換淨益（附註二）	231,584	-	28,165	-
7130	處分固定資產及其他資產 利益（附註二及二十四）	214,918	-	480,944	-
7310	金融商品評價淨益（附註 二、六及二十三）	201,767	-	-	-
7480	其他收入（附註二十四）	<u>335,694</u>	<u>-</u>	<u>189,175</u>	<u>-</u>
7100	合 計	<u>8,214,405</u>	<u>3</u>	<u>9,280,995</u>	<u>4</u>

（接次頁）

(承前頁)

		九 十 六 年 前 三 季		九 十 五 年 前 三 季	
代 碼		金 額	%	金 額	%
	營業外費用及損失				
7880	訴訟損失（附註二十六（十））	\$ 1,008,635	-	\$ -	-
7540	處分金融商品淨損（附註二、六及二十三）	717,329	-	1,395,264	1
7510	利息費用	450,023	-	495,900	-
7640	金融商品評價淨損（附註二、六及二十三）	-	-	413,514	-
7530	處分固定資產損失（附註二）	4,778	-	225,781	-
7880	其他損失（附註二）	45,175	-	129,031	-
7500	合 計	2,225,940	-	2,659,490	1
7900	稅前利益	81,688,386	37	105,495,528	44
8110	所得稅費用（附註二及十七）	6,996,070	3	6,151,303	3
8900	計列會計原則變動累積影響數前淨利	74,692,316	34	99,344,225	41
9300	會計原則變動累積影響數（加計所得稅節省數 82,062 仟元後之淨額，附註三）	-	-	( 246,186 )	-
9600	本期淨利	\$ 74,692,316	34	\$ 99,098,039	41
代 碼		稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
	每股盈餘（附註二十二）				
9750	基本每股盈餘	\$ 3.10	\$ 2.83	\$ 3.99	\$ 3.76
9850	稀釋每股盈餘	\$ 3.09	\$ 2.83	\$ 3.98	\$ 3.75

假設子公司持有之母公司股票不視為庫藏股票而作為投資時之擬制資料 (稅後金額, 附註二及二十一):

	九 十 六 年 前 三 季	九 十 五 年 前 三 季
計列會計原則變動累積影響數前淨利	<u>\$ 74,794,078</u>	<u>\$ 99,426,545</u>
本期淨利	<u>\$ 74,794,078</u>	<u>\$ 99,180,359</u>
每股盈餘		
基本每股盈餘	<u>\$ 2.83</u>	<u>\$ 3.76</u>
稀釋每股盈餘	<u>\$ 2.83</u>	<u>\$ 3.75</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：張忠謀

經理人：蔡力行、何麗梅

會計主管：周露露

台灣積體電路製造股份有限公司

現金流量表

民國九十六年及九十五年一月一日至九月三十日

( 僅經核閱，未依一般公認審計準則查核 )

單位：新台幣仟元

	九 十 六 年 前 三 季	九 十 五 年 前 三 季
營業活動之現金流量：		
本期淨利	\$ 74,692,316	\$ 99,098,039
折舊及攤銷	54,359,150	48,809,141
聯屬公司間未實現銷貨毛利	285,784	-
金融資產折溢價攤銷數	( 90,347)	16,004
處分備供出售金融資產淨損 ( 益 )	( 260,367)	11,258
按權益法認列之投資淨益	( 3,931,127)	( 4,696,522)
獲配採權益法長期股權投資現金股利	677,147	626,367
處分固定資產及其他資產淨益	( 210,140)	( 255,163)
遞延所得稅	87,551	99,752
提列閒置資產損失	-	37,283
營業資產及負債之淨變動：		
公平價值變動列入損益之金融資產及負債	( 201,767)	1,560,139
應收關係人款項	( 6,963,842)	( 979,816)
應收票據及帳款	( 4,344,190)	1,251,879
備抵呆帳	( 1,959)	( 639)
備抵退貨及折讓	987,961	742,965
其他應收關係人款項	( 56,648)	688,353
其他金融資產	177,286	105,781
存 貨	( 2,861,001)	( 2,111,175)
預付費用及其他流動資產	254,019	467,281
應付帳款	2,578,736	( 1,410,465)
應付關係人款項	( 18,274)	( 38,596)
應付所得稅	( 454,674)	2,719,558
應付費用及其他流動負債	2,319,917	( 513,289)
應計退休金負債	91,679	41,083
遞延貸項	<u>26,592</u>	<u>( 71,808)</u>
營業活動之淨現金流入	<u>117,143,802</u>	<u>146,197,410</u>

( 接次頁 )

(承前頁)

	九 十 六 年 前 三 季	九 十 五 年 前 三 季
投資活動之現金流量：		
購買備供出售金融資產	(\$ 9,547,253)	(\$ 78,666,694)
購買持有至到期日金融資產	-	( 16,141,019)
採權益法之長期股權投資增加	( 7,220,679)	( 1,495,552)
購買以成本衡量之金融資產	( 35,379)	( 11,921)
購置固定資產	( 62,643,771)	( 59,945,807)
處分備供出售金融資產價款	18,344,519	57,874,205
領回持有至到期日金融資產	9,200,400	8,512,000
處分以成本衡量之金融資產價款	-	50,000
被投資公司減資退回股款	207,172	162,354
處分固定資產及其他資產價款	21,080	927,200
遞延借項增加	( 2,028,206)	( 755,982)
存出保證金增加	( 1,382,086)	( 96)
投資活動之淨現金流出	( 55,084,203)	( 89,491,312)
融資活動之現金流量：		
償還公司債	( 2,500,000)	-
存入保證金增加(減少)	( 1,249,407)	787,742
現金股利	( 77,489,064)	( 61,825,061)
員工現金紅利	( 4,572,798)	( 3,432,129)
董監事酬勞	( 285,800)	( 257,410)
員工行使認股權發行新股	401,786	422,927
融資活動之淨現金流出	( 85,695,283)	( 64,303,931)
現金及約當現金淨減少	( 23,635,684)	( 7,597,833)
期初現金及約當現金餘額	100,139,709	85,383,583
期末現金及約當現金餘額	\$ 76,504,025	\$ 77,785,750
現金流量資訊之補充揭露：		
支付利息	\$ 420,000	\$ 420,000
支付所得稅	\$ 7,285,717	\$ 3,146,676
同時影響現金及非現金項目之投資活動：		
購置固定資產價款	\$ 62,685,581	\$ 66,386,191
應付工程及設備款增加	( 41,810)	( 6,440,384)
支付現金金額	\$ 62,643,771	\$ 59,945,807

(接次頁)



(承前頁)

	九 十 六 年 前 三 季	九 十 五 年 前 三 季
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>\$ 4,500,000</u>	<u>\$ 2,500,000</u>
一年內到期之其他長期應付關係人 款項（帳列應付關係人款項）	<u>\$ -</u>	<u>\$ 699,195</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>\$ 1,488,860</u>	<u>\$ 971,596</u>
備供出售金融資產及其他淨資產作 價轉列採權益法之長期股權投資 （附註七）	<u>\$ -</u>	<u>\$ 26,821,648</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：張忠謀

經理人：蔡力行、何麗梅

會計主管：周露露

台灣積體電路製造股份有限公司

財務報表附註

民國九十六及九十五年前三季

(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

(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與荷蘭商飛利浦電子股份有限公司及其聯屬公司(飛利浦公司)等共同投資設立。本公司股票自八十三年九月五日起於台灣證券交易所上市。八十六年十月八日起，本公司部分已發行之股票以美國存託憑證方式於紐約證券交易所上市。

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

截至九十六年及九十五年九月三十日止，本公司員工人數分別為20,523人及20,266人。

二、重要會計政策之彙總說明

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

會計估計

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

資產與負債區分流動與非流動之標準

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

### 約當現金

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

### 公平價值變動列入損益之金融資產及負債

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

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

### 備供出售金融資產

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

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

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

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

### 持有至到期日金融資產

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

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

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

#### 備抵呆帳

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

#### 銷貨收入認列及備抵退貨及折讓

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

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

#### 存 貨

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

### 採權益法之長期股權投資

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

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

與採權益法計價之被投資公司間順流交易所產生之未實現利益按持股比例予以銷除；若本公司對被投資公司具有控制能力，則全數予以銷除，俟實現時始認列利益。與採權益法計價之被投資公司間逆流交易所產生之未實現利益，皆按本公司之持股比例予以銷除。採權益法計價之被投資公司間側流交易所產生之未實現損益，若投資公司對產生交易之各被投資公司均具有控制能力，則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；若屬除本公司對產生交易之各被投資公司均擁有控制能力之情形外，各被投資公司間未實現損益應按本公司持有各被投資公司之約當持股比例相乘後比例消除。遞延之未實現利益俟實現時始予認列。

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

#### 以成本衡量之金融資產

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

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

#### 固定資產及出租資產

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

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

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

#### 無形資產

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

遞延借項主要係技術權利金及電腦軟體設計費等支出，分別按專利使用權有效年限或合約年限孰低及三年攤銷。倘遞延借項以其相關可回收金額衡量帳面價值有減損時，就其減損部分認列損失。嗣後若遞延借項可回收金額增加時，將減損損失之迴轉認列為利益，惟遞延

借項於減損損失迴轉後之帳面價值，不得超過該項資產在未認列減損損失之情況下，減除應提列攤銷後之帳面價值。

本公司自九十六年一月一日起，採用新發佈之財務會計準則公報第三十七號「無形資產之會計處理準則」，並於適用日重新評估已認列無形資產之耐用年限或攤銷方法。本公司研究階段支出及未符合資本化條件之發展階段支出於發生時認列為當期費用。

#### 員工退休金

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

#### 所得稅

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

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

以前年度應付所得稅之調整，包含於當期所得稅中。

未分配盈餘加徵百分之十之所得稅，列為股東會決議年度費用。

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

#### 員工認股權

發行酬勞性員工認股權憑證，其授予日或修正日於九十三年一月一日（含）以後者，開始適用財團法人中華民國會計研究發展基金會

相關解釋函規定，本公司係選擇採用內含價值法處理，酬勞成本於認股權計畫所規定之員工服務年限內逐期認列。

#### 庫藏股票

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

#### 以外幣為準之交易事項

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

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

#### 新發佈但尚未開始適用之會計準則或解釋函

財團法人中華民國會計研究發展基金會於九十六年三月發佈（九六）基秘字第○五二號函，員工分紅及董監酬勞應視為費用，而非盈餘之分配。該解釋函對於會計年度開始日在九十七年一月一日以後之財務報表適用。

財團法人中華民國會計研究發展基金會於九十六年八月發佈財務會計準則公報第三十九號「股份基礎給付之會計處理準則」（三十九號公報），股份基礎之給付將採公平價值法評價。三十九號公報對於會計年度開始日在九十七年一月一日以後之財務報表適用。

### 三、會計變動之理由及影響

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

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



首次適用前述新發佈公報之影響數彙總如下：

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

以上會計原則變動，使九十五年前三季計列會計原則變動累積影響數前淨利、本期淨利及稅後基本每股盈餘分別減少 167,328 仟元、413,514 仟元及 0.02 元。

另本公司自九十五年一月一日起，採用新修訂之第五號公報及第二十五公報，投資溢額及商譽不再攤銷，續後每年進行減損測試。此項會計原則變動，對本公司九十五年前三季財務報表影響並不重大。

#### 四 現金及約當現金

	九 十 六 年 九 月 三 十 日	九 十 五 年 九 月 三 十 日
現金及銀行存款	\$ 44,552,995	\$ 56,452,326
附買回條件政府公債	31,354,207	21,200,915
資產基礎商業本票	596,823	-
企業發行之短期票券	-	132,509
	<u>\$ 76,504,025</u>	<u>\$ 77,785,750</u>

#### 五 備抵呆帳及備抵退貨及折讓

本公司備抵呆帳之變動情形如下：

	九 十 六 年 前 三 季	九 十 五 年 前 三 季
期初餘額	\$ 690,931	\$ 976,344
本期實際沖銷	( 1,959)	( 639)
期末餘額	<u>\$ 688,972</u>	<u>\$ 975,705</u>

本公司備抵退貨及折讓之變動情形如下：

	九 十 六 年 前 三 季	九 十 五 年 前 三 季
期初餘額	\$ 2,751,065	\$ 4,269,969
本期提列	3,736,354	5,202,252
本期實際沖銷	( 2,748,393)	( 4,459,287)
期末餘額	<u>\$ 3,739,026</u>	<u>\$ 5,012,934</u>

六 公平價值變動列入損益之金融資產及負債

	九 十 六 年 九 月 三 十 日	九 十 五 年 九 月 三 十 日
交易目的之金融資產		
遠期外匯合約	\$ -	\$ 45,295
換匯換利合約	<u>366,445</u>	<u>-</u>
	<u>\$ 366,445</u>	<u>\$ 45,295</u>
交易目的之金融負債		
遠期外匯合約	\$ 127,588	\$ -
換匯換利合約	<u>3,240</u>	<u>458,808</u>
	<u>\$ 130,828</u>	<u>\$ 458,808</u>

本公司九十六及九十五年前三季從事衍生性金融商品交易之目的，主要係為規避因匯率波動所產生之風險。本公司持有之衍生性金融商品因不符第三十四號公報規定之有效避險條件，故不適用避險會計。

截至九十六年及九十五年九月三十日止，本公司尚未到期之遠期外匯合約如下：

	到 期 期 間	合 約 金 額 ( 仟 元 )
<u>九十六年九月三十日</u>		
Sell EUR/Buy NTD	96 年 10 月~97 年 7 月	EUR 70,040
<u>九十五年九月三十日</u>		
Sell NTD/Buy USD	95 年 10 月~95 年 11 月	USD 145,000

截至九十六年及九十五年九月三十日止，本公司尚未到期之換匯換利合約金額如下：

到 期 日	合 約 金 額 ( 仟 元 )	支 付 利 率 區 間	收 取 利 率 區 間
<u>九十六年九月三十日</u>			
96 年 10 月~96 年 11 月	USD 930,000	3.76%~5.80%	1.6%~3.69%
<u>九十五年九月三十日</u>			
95 年 10 月~95 年 11 月	USD 1,550,000	3.34%~5.50%	0.60%~2.72%

本公司九十六及九十五年前三季因從事衍生性金融商品交易分別產生淨損 775,929 仟元（包括已實現淨損 977,696 仟元及評價淨益 201,767 仟元）及淨損 1,797,738 元（包括已實現淨損 1,384,224 仟元及評價淨損 413,514 仟元）。

七、備供出售金融資產

	九 十 六 年 九 月 三 十 日	九 十 五 年 九 月 三 十 日
開放型基金受益憑證	\$ 15,403,622	\$ 21,781,496
政府公債	4,139,554	1,200,097
公 司 債	4,039,041	9,137,742
結構式定期存款	498,587	499,549
政府機構債券	-	4,786,766
企業發行之資產擔保證券	-	3,237,614
	24,080,804	40,643,264
列為流動資產	( 19,945,922 )	( 35,749,909 )
	<u>\$ 4,134,882</u>	<u>\$ 4,893,355</u>

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

截至九十六年及九十五年九月三十日止，本公司帳列備供出售金融資產之結構式定期存款明細如下：

	本	金	帳 面 價 值	利 率	到 期 期 間
<u>九十六年九月三十日</u>					
固定加碼利率定期存款					
本國銀行	<u>\$ 500,000</u>	<u>\$ 498,587</u>	1.76%	97 年 3 月	
<u>九十五年九月三十日</u>					
固定加碼利率定期存款					
本國銀行	<u>\$ 500,000</u>	<u>\$ 499,549</u>	1.76%	97 年 3 月	

固定加碼利率定期存款係依與交易銀行事先約定之利率計息。

#### 八、持有至到期日金融資產

	九 十 六 年 九 月 三 十 日	九 十 五 年 九 月 三 十 日
公 司 債	\$ 11,540,506	\$ 14,670,013
結構式定期存款	8,726,720	11,281,560
政府公債	<u>8,068,418</u>	<u>11,016,286</u>
	28,335,644	36,967,859
列為流動資產	( <u>12,168,201</u> )	( <u>6,220,737</u> )
	<u>\$ 16,167,443</u>	<u>\$ 30,747,122</u>

截至九十六年及九十五年九月三十日止，本公司帳列持有至到期日金融資產之結構式定期存款之明細如下：

	本	金	應 收 利 息	利 率 區 間	到 期 期 間
<u>九十六年九月三十日</u>					
固定加碼利率定期存款					
國內存款	\$ 3,500,000	\$	13,340	1.69%~1.83%	96年10月~97年10月
利率上下限定期存款					
國內存款	3,266,700		14,265	(詳下說明)	98年10月~98年12月
國外存款	<u>1,960,020</u>		<u>6,016</u>	(詳下說明)	98年10月~98年12月
	<u>\$ 8,726,720</u>		<u>\$ 33,621</u>		
<u>九十五年九月三十日</u>					
固定加碼利率定期存款					
國內存款	\$ 4,000,000	\$	35,459	1.40%~2.01%	96年6月~98年3月
利率上下限定期存款					
國內存款	3,971,760		15,004	(詳下說明)	98年9月~98年12月
國外存款	<u>3,309,800</u>		<u>7,585</u>	(詳下說明)	98年10月~99年1月
	<u>\$ 11,281,560</u>		<u>\$ 58,048</u>		

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

截至九十六年及九十五年九月三十日止，上述定期存款中存於香港者，本金分別為美金 40,000 仟元及 80,000 仟元；存於新加坡者，本金均為美金 20,000 仟元。

九、存貨－淨額

	九 十 六 年 九 月 三 十 日	九 十 五 年 九 月 三 十 日
製 成 品	\$ 3,711,693	\$ 4,499,585
在 製 品	17,183,031	12,806,387
原 料	1,508,536	1,403,443
物料及零件	<u>460,266</u>	<u>483,892</u>
	22,863,526	19,193,307
備抵存貨損失	( <u>850,311</u> )	( <u>824,177</u> )
	<u>\$ 22,013,215</u>	<u>\$ 18,369,130</u>

十、採權益法之長期股權投資

	九十六年九月三十日		九十五年九月三十日	
	持 股		持 股	
	帳 列 金 額	比 例 %	帳 列 金 額	比 例 %
TSMC Global (附註七)	\$ 44,234,333	100	\$ 28,423,113	100
台積國際投資公司(台積國際公司)	27,553,919	100	27,017,212	100
世界先進積體電路股份有限公司(世界先進公司)	10,760,885	36	5,359,803	27
Systems on Silicon Manufacturing Company Pte Ltd. (SSMC)	8,674,862	39	5,611,199	32
台積電(上海)有限公司(上海子公司)	8,567,668	100	9,250,288	100
TSMC Partners, Ltd. (TSMC Partners)	4,667,437	100	4,397,781	100
台灣積體電路製造(北美)公司(北美子公司)	2,227,896	100	1,876,355	100
精材科技股份有限公司(精材公司)	1,429,804	43	-	-
VentureTech Alliance Fund II, L.P. (VTAF II)	1,026,700	98	717,136	98
VentureTech Alliance Fund III, L.P. (VTAF III)	786,064	98	224,580	98
創意電子股份有限公司(創意公司)	750,200	37	468,150	44
Emerging Alliance Fund, L.P. (Emerging Alliance)	683,002	99	908,370	99

(接次頁)

(承前頁)

	九十六年九月三十日		九十五年九月三十日	
	持 股		持 股	
	帳 列 金 額	比 例 %	帳 列 金 額	比 例 %
積成投資有限公司 (積成公司)	\$ 170,542	36	\$ 115,347	36
欣瑞投資有限公司 (欣瑞公司)	168,918	36	114,548	36
台灣積體電路製造 (日本) 公司 (日本子公司)	102,257	100	97,810	100
台灣積體電路製造 (歐洲) 公司 (歐洲子公司)	74,994	100	44,143	100
台灣積體電路製造 (韓國) 公司 (韓國子公司)	16,014	100	14,432	100
	<u>\$111,895,495</u>		<u>\$ 84,640,267</u>	

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

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

本公司於九十六年八月以現金 4,927,865 仟元取得世界先進公司之股份 169,600 仟股，持股比例由 27% 增加為 36%。

本公司九十六及九十五年前三季按權益法認列之投資淨益分別為 3,931,127 仟元及 4,696,522 仟元，係按各被投資公司經會計師核閱之同期間財務報表計算。

#### 士以成本衡量之金融資產

	九 十 六 年 九 月 三 十 日	九 十 五 年 九 月 三 十 日
未上市 (櫃) 公司股票	\$ 364,913	\$ 422,500
基 金	<u>382,293</u>	<u>346,911</u>
	<u>\$ 747,206</u>	<u>\$ 769,411</u>

### 三、固定資產

	九 十 六 年 前 三 季				
	建 築 物	機 器 設 備	辦 公 設 備	預 付 款 項 及 未 完 工 程	合 計
成 本					
期初餘額	\$ 96,961,851	\$527,850,728	\$ 8,659,225	\$ 12,230,805	\$645,702,609
本期增加	3,899,788	49,970,603	612,079	8,203,111	62,685,581
本期減少	( 31,835)	( 332,641)	( 164,684)	-	( 529,160)
本期重分類	<u>2,824</u>	<u>521,015</u>	<u>( 11,203)</u>	<u>506,368</u>	<u>1,019,004</u>
期末餘額	<u>100,832,628</u>	<u>578,009,705</u>	<u>9,095,417</u>	<u>20,940,284</u>	<u>708,878,034</u>
累 積 折 舊					
期初餘額	49,595,917	361,401,800	6,469,533	-	417,467,250
本期增加	5,879,548	45,786,652	734,081	-	52,400,281
本期減少	( 30,958)	( 316,480)	( 164,527)	-	( 511,965)
本期重分類	<u>1,036</u>	<u>520,161</u>	<u>( 2,365)</u>	<u>-</u>	<u>518,832</u>
期末餘額	<u>55,445,543</u>	<u>407,392,133</u>	<u>7,036,722</u>	<u>-</u>	<u>469,874,398</u>
期末淨額	<u>\$ 45,387,085</u>	<u>\$170,617,572</u>	<u>\$ 2,058,695</u>	<u>\$ 20,940,284</u>	<u>\$239,003,636</u>

	九 十 五 年 前 三 季				
	建 築 物	機 器 設 備	辦 公 設 備	預 付 款 項 及 未 完 工 程	合 計
成 本					
期初餘額	\$ 90,769,622	\$459,850,773	\$ 7,850,035	\$ 14,867,032	\$573,337,462
本期增加	5,751,950	53,627,240	804,264	6,202,737	66,386,191
本期減少	( 941,642)	( 4,235,410)	( 169,313)	-	( 5,346,365)
本期重分類	<u>( 3,593)</u>	<u>( 266,793)</u>	<u>( 41,174)</u>	<u>-</u>	<u>( 311,560)</u>
期末餘額	<u>95,576,337</u>	<u>508,975,810</u>	<u>8,443,812</u>	<u>21,069,769</u>	<u>634,065,728</u>
累 積 折 舊					
期初餘額	42,902,526	310,626,317	5,662,986	-	359,191,829
本期增加	5,504,100	40,755,310	746,943	-	47,006,353
本期減少	( 725,584)	( 3,931,539)	( 169,184)	-	( 4,826,307)
本期重分類	<u>( 177)</u>	<u>( 265,921)</u>	<u>( 7,041)</u>	<u>-</u>	<u>( 273,139)</u>
期末餘額	<u>47,680,865</u>	<u>347,184,167</u>	<u>6,233,704</u>	<u>-</u>	<u>401,098,736</u>
期末淨額	<u>\$ 47,895,472</u>	<u>\$161,791,643</u>	<u>\$ 2,210,108</u>	<u>\$ 21,069,769</u>	<u>\$232,966,992</u>

九十六年及九十五年前三季均無利息資本化金額。

### 三、遞延借項－淨額

	九 十 六 年 前 三 季			
	技 術 權 利 金	電 腦 軟 體 設 計 費	其 他	合 計
期初餘額	\$ 4,038,551	\$ 1,517,575	\$ 36,942	\$ 5,593,068
本期增加	825,075	789,738	413,393	2,028,206
本期攤銷	( 1,250,158)	( 631,054)	( 73,357)	( 1,954,569)
本期減少	-	( 51)	-	( 51)
本期重分類	<u>( 296,451)</u>	<u>( 500,172)</u>	<u>296,451</u>	<u>( 500,172)</u>
期末餘額	<u>\$ 3,317,017</u>	<u>\$ 1,176,036</u>	<u>\$ 673,429</u>	<u>\$ 5,166,482</u>

	九	十	五	年	前	三	季
	技術權利金		電腦軟體 設計費		其他	合計	
期初餘額	\$	4,985,806	\$	1,623,276	\$	72,062	\$ 6,681,144
本期增加		373,054		382,928		-	755,982
本期攤銷	(	985,343)	(	786,171)	(	26,974)	( 1,798,488)
本期重分類		-		1,138		-	1,138
期末餘額	\$	<u>4,373,517</u>	\$	<u>1,221,171</u>	\$	<u>45,088</u>	<u>\$ 5,639,776</u>

貳 應付公司債

	九 十 六 年 九 月 三 十 日	九 十 五 年 九 月 三 十 日
國內第四次無擔保普通公司債 (乙類)－八十九年十二月發行，九十六年十二月到期一次償還，每年付息一次，年利率5.36%	\$ 4,500,000	\$ 4,500,000
國內第五次無擔保普通公司債 (甲、乙、丙類)－九十一年一月發行，分別於九十六年一月、九十八年一月及一〇一年一月到期一次償還，每年付息一次，年利率分別為 2.60%、2.75% 及 3.00%	<u>12,500,000</u> 17,000,000	<u>15,000,000</u> 19,500,000
一年內到期部分	( <u>4,500,000</u> ) <u>\$ 12,500,000</u>	( <u>2,500,000</u> ) <u>\$ 17,000,000</u>

截至九十六年九月三十日止，前述公司債未來年度之到期償還金額如下：

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



#### 五、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而應支付之款項。截至九十六年九月三十日止，本公司其他長期應付款未來年度應支付之金額如下：

年	度	金	額
九十六年第四季		\$	459,496
九十七年			1,029,364
九十八年			422,711
九十九年			337,777
一〇〇年			<u>261,336</u>
			2,510,684
一年內到期部分(帳列應付費用及其他流動負債)		(	<u>1,488,860</u> )
			<u>\$ 1,021,824</u>

#### 六、員工退休金

「勞工退休金條例」自九十四年七月一日起施行，九十四年六月三十日以前受聘雇之員工且於七月一日在職者，得選擇繼續適用「勞動基準法」有關之退休金規定，或適用該條例之退休金制度並保留適用該條例前之工作年資。九十四年七月一日以後新進之員工只適用「勞工退休金條例」之退休金制度。

本公司依「勞工退休金條例」訂定之員工退休辦法，係屬確定提撥退休辦法。本公司自九十四年七月一日起，依員工每月薪資百分之六提撥退休金至勞工保險局之個人退休金專戶，九十六及九十五年前三季認列之退休金成本分別為 458,523 仟元及 468,808 仟元。

本公司依「勞動基準法」訂定之員工退休辦法，係屬確定給付退休辦法。依該辦法之規定，員工退休金係按服務年資及退休前六個月之平均薪資計算。本公司依員工每月薪資總額百分之二提撥員工退休金基金，交由勞工退休準備金監督委員會以該委員會名義存入台灣銀行（原中央信託局，與台灣銀行於九十六年七月一日合併後消滅）之專戶。本公司九十六及九十五年前三季認列之退休金成本分別為 243,466 仟元及 229,046 仟元。

屬確定給付退休辦法之退休金基金及應計退休金負債之變動情形如下：

	九十六年前三季	九十五年前三季
退休金基金		
期初餘額	\$ 1,913,002	\$ 1,658,864
本期提撥	154,573	183,810
本期孳息	46,279	34,383
本期支付	-	( 7,407)
期末餘額	<u>\$ 2,113,854</u>	<u>\$ 1,869,650</u>
應計退休金負債		
期初餘額	\$ 3,530,116	\$ 3,461,392
本期提列	91,679	41,083
期末餘額	<u>\$ 3,621,795</u>	<u>\$ 3,502,475</u>

#### 七、所得稅

(一)帳列稅前利益按法定稅率計算之稅額與當期應負擔所得稅調節如下：

	九十六年前三季	九十五年前三季
稅前利益按法定稅率（25%）		
計算之稅額	\$ 20,422,097	\$ 26,373,882
調整項目之稅額影響數：		
免稅所得	( 5,167,274)	( 8,871,751)
暫時性及永久性差異	( 380,451)	( 1,347,129)
未分配盈餘加徵	2,686,561	1,156,130
會計原則變動累積影響數	-	( 82,062)
所得稅抵減	( 10,279,817)	( 10,799,894)
當期應負擔所得稅	<u>\$ 7,281,116</u>	<u>\$ 6,429,176</u>

(二)所得稅費用構成項目如下：

	九十六年前三季	九十五年前三季
當期應負擔所得稅	\$ 7,281,116	\$ 6,429,176
其他所得稅負調整	( 372,597)	( 377,625)
遞延所得稅資產淨變動		
—投資抵減	2,745,686	4,483,230
—暫時性差異	( 1,275,433)	( 1,822,230)
—備抵評價調整	( 1,382,702)	( 2,561,248)
所得稅費用	<u>\$ 6,996,070</u>	<u>\$ 6,151,303</u>

(三) 淨遞延所得稅資產明細如下：

	九 十 六 年 九 月 三 十 日	九 十 五 年 九 月 三 十 日
流 動		
投資抵減	<u>\$ 3,068,708</u>	<u>\$ 2,683,412</u>
非 流 動		
投資抵減	\$ 14,142,498	\$ 16,699,129
暫時性差異	2,115,897	1,139,960
備抵評價	<u>( 5,821,527)</u>	<u>( 6,849,298)</u>
淨 額	<u>\$ 10,436,868</u>	<u>\$ 10,989,791</u>

(四) 兩稅合一相關資訊：

	九 十 六 年 九 月 三 十 日	九 十 五 年 九 月 三 十 日
可扣抵稅額帳戶餘額	<u>\$ 2,784,514</u>	<u>\$ 746,437</u>

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

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

(五) 本公司已無屬八十六年度（含）以前之未分配盈餘。

(六) 截至九十六年九月三十日止，所得稅抵減相關資訊如下：

法 令 依 據	抵 減 項 目	可 抵 減 總 額	尚 未 抵 減 餘 額	最 後 抵 減 年 度
促進產業升級 條例	機器設備投資抵減	\$ 238,012	\$ -	九十六
		3,177,526	-	九十七
		6,029,482	3,003,151	九十八
		6,463,688	6,463,688	九十九
		<u>3,032,860</u>	<u>3,032,860</u>	一〇〇
		<u>\$ 18,941,568</u>	<u>\$ 12,499,699</u>	
促進產業升級 條例	研究發展支出投資 抵減	\$ 1,245,142	\$ -	九十六
		2,560,454	-	九十七
		1,486,845	1,486,845	九十八

（接次頁）

(承前頁)

法令依據	抵減項目	可抵減總額	尚未抵減餘額	最後抵減年度
		\$ 1,781,376	\$ 1,781,376	九十九
		<u>1,276,100</u>	<u>1,276,100</u>	一〇〇
		<u>\$ 8,349,917</u>	<u>\$ 4,544,321</u>	
促進產業升級條例	人才培訓支出投資抵減	\$ 16,197	\$ -	九十六
		16,155	-	九十七
		46,130	46,130	九十八
		<u>41,252</u>	<u>41,252</u>	九十九
		<u>\$ 119,734</u>	<u>\$ 87,382</u>	
促進產業升級條例	重要科技事業股東投資抵減	\$ 79,804	\$ 79,804	九十九

(七)截至九十六年九月三十日止，本公司各次增資擴展可享受四年及五年免稅如下：

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

本公司截至九十三年度止之所得稅申報案件，業經稅捐稽徵機關核定。

#### 六、用人、折舊及攤銷費用

	九十六年前三季			九十五年前三季		
	屬於銷貨成本者	屬於營業費用者	合計	屬於銷貨成本者	屬於營業費用者	合計
用人費用						
薪資費用	\$ 6,634,163	\$ 3,282,577	\$ 9,916,740	\$ 7,383,078	\$ 3,140,749	\$10,523,827
勞健保費用	445,387	244,836	690,223	514,883	262,833	777,716
退休金費用	452,851	249,138	701,989	462,022	235,806	697,828
伙食費	323,299	123,426	446,725	335,397	117,518	452,915
福利金	159,946	96,478	256,424	141,602	76,398	218,000
其他用人費用	<u>116,956</u>	<u>8,591</u>	<u>125,547</u>	<u>167,104</u>	<u>17,644</u>	<u>184,748</u>
	<u>\$ 8,132,602</u>	<u>\$ 4,005,046</u>	<u>\$12,137,648</u>	<u>\$ 9,004,086</u>	<u>\$ 3,850,948</u>	<u>\$12,855,034</u>
折舊費用	<u>\$49,558,115</u>	<u>\$ 2,812,106</u>	<u>\$52,370,221</u>	<u>\$44,547,208</u>	<u>\$ 2,454,035</u>	<u>\$47,001,243</u>
攤銷費用	<u>\$ 1,353,135</u>	<u>\$ 600,537</u>	<u>\$ 1,953,672</u>	<u>\$ 1,075,802</u>	<u>\$ 711,017</u>	<u>\$ 1,786,819</u>

#### 七、股東權益

截至九十六年九月三十日止，本公司所發行之美國存託憑證共有1,134,382 仟單位，於紐約證券交易所掛牌買賣，每單位存託憑證代表五股普通股，共代表普通股 5,671,912 仟股。

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

本公司資本公積明細如下：

	九 十 六 年 九 月 三 十 日	九 十 五 年 九 月 三 十 日
合併溢額	\$ 24,003,546	\$ 24,003,546
股票發行溢價	19,500,470	19,860,644
公司債轉換溢價	9,360,424	9,360,424
庫藏股票交易	490,950	389,188
因長期投資而認列	357,720	243,810
受領贈與	55	55
	<u>\$ 53,713,165</u>	<u>\$ 53,857,667</u>

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

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

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

上述盈餘分配案應於翌年召開股東常會時予以決議承認，並於該年度入帳。

本公司自九十六年一月一日起已無監察人，原監察人之職務由審計委員會負責執行。

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

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

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

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

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

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

上述有關員工紅利及董監事酬勞相關資訊可自公開資訊觀測站查詢。

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

#### 二、股票酬勞計畫

本公司分別於九十四年一月六日、九十二年十月二十九日及九十一年六月二十五日經證券期貨局（證期局）核准發行員工認股權憑證11,000 仟單位、120,000 仟單位及 100,000 仟單位，每單位可認購普通股一股。授予對象包含本公司及本公司直接或間接持有具表決權之股數百分之五十以上之海內外子公司符合特定條件之員工。認股權憑證之存續期間均為十年，憑證持有人於發行屆滿二年之日起，可行使被授予之一定比例之認股權員工憑證，依員工認股權憑證發行及認股辦法之規定，認股價格係發行認股權憑證當日本公司普通股股票於台灣證券交易所之收盤價格。

截至九十六年九月三十日止，上述認股權計畫未授予員工或經授予後取消之認股權憑證已全數消滅。

本公司九十六及九十五年前三季員工認股權憑證之相關資訊如下：

	單 位 （ 仟 ）	加權平均認股價格 （ 元 ）
<u>九十六年前三季</u>		
期初流通在外餘額	52,814	\$ 37.9
本期授予	1,094	37.9
本期行使	( 10,086)	39.8
本期取消	( 781)	45.4
期末流通在外餘額	<u>43,041</u>	37.5
<u>九十五年前三季</u>		
期初流通在外餘額	67,758	\$ 39.4
本期授予	2,758	40.1
本期行使	( 10,701)	39.5
本期取消	( 3,020)	44.0
期末流通在外餘額	<u>56,795</u>	39.6

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

截至九十六年九月三十日止，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：

流 通 在 外 認 股 權 憑 證				可 行 使 認 股 權 憑 證	
認股價格範圍（元）	單 位 （ 仟 ）	加 權 平 均 預 期 剩 餘 存 續 期 間 （ 年 ）	加 權 平 均 認 股 價 格 （ 元 ）	單 位 （ 仟 ）	加 權 平 均 認 股 價 格 （ 元 ）
\$25.9 ~ \$36.4	29,146	3.41	\$ 33.1	29,146	\$ 33.1
38.9 ~ 51.3	13,895	5.15	46.6	8,537	46.2
	<u>43,041</u>		37.5	<u>37,683</u>	36.1

本公司九十六及九十五年前三季依內含價值法認列之相關酬勞成本為零元。九十六及九十五年前三季若採公平價值法認列九十三年一月一日之後授予員工認股權憑證之相關酬勞成本(按 Black-Scholes 選擇權評價模式計算)，其假設及財務報表之擬制淨利與每股盈餘資訊如下：

		九十六年前三季	九十五年前三季
假 設	股 利 率	1.00%~3.44%	1.00%~3.44%
	預期價格波動性	43.77%~46.15%	43.77%~46.15%
	無風險利率	3.07%~3.85%	3.07%~3.85%
	預期存續期間	5 年	5 年
本期淨利	報表列示之淨利	\$ 74,692,316	\$ 99,098,039
	擬制淨利	74,655,212	99,010,630
稅後基本每股盈餘 (元)	報表列示之每股盈餘	\$ 2.83	\$ 3.76
	擬制每股盈餘	2.83	3.75
稅後稀釋每股盈餘 (元)	報表列示之每股盈餘	2.83	3.75
	擬制每股盈餘	2.83	3.75

## 二 庫藏股票

(單位：仟股)

	期 初 股 數	股 利 分 配	本 期 處 分	期 末 股 數
<u>九十六年前三季</u>				
子公司持有母公司				
股票	<u>33,926</u>	<u>170</u>	<u>-</u>	<u>34,096</u>
<u>九十五年前三季</u>				
子公司持有母公司				
股票	<u>32,938</u>	<u>988</u>	<u>-</u>	<u>33,926</u>



截至九十六年及九十五年九月三十日止，庫藏股票期末帳面價值均為 918,075 仟元，市價分別為 2,158,271 仟元及 2,025,401 仟元。子公司持有母公司股票視同庫藏股票處理，可享有股東權利，但無表決權。

### 三 每股盈餘

(單位：新台幣元)

	九十六年前三季		九十五年前三季	
	稅前	稅後	稅前	稅後
<u>基本每股盈餘</u>				
計列會計原則變動累積影響數				
前盈餘	\$ 3.10	\$ 2.83	\$ 4.00	\$ 3.77
會計原則變動累積影響數	-	-	( 0.01)	( 0.01)
本期盈餘	<u>\$ 3.10</u>	<u>\$ 2.83</u>	<u>\$ 3.99</u>	<u>\$ 3.76</u>
<u>稀釋每股盈餘</u>				
計列會計原則變動累積影響數				
前盈餘	\$ 3.09	\$ 2.83	\$ 3.99	\$ 3.76
會計原則變動累積影響數	-	-	( 0.01)	( 0.01)
本期盈餘	<u>\$ 3.09</u>	<u>\$ 2.83</u>	<u>\$ 3.98</u>	<u>\$ 3.75</u>

計算每股盈餘之分子及分母揭露如下：

	金額 (分子)		股數 (分母)	每股盈餘 (元)	
	稅前	稅後	(仟股)	稅前	稅後
<u>九十六年前三季</u>					
基本每股盈餘					
屬於普通股股東					
之本期盈餘	\$ 81,688,386	\$ 74,692,316	26,387,270	<u>\$ 3.10</u>	<u>\$ 2.83</u>
具稀釋作用潛在普通股之影響					
員工認股權憑證	-	-	22,882		
稀釋每股盈餘					
屬於普通股股東					
之本期盈餘加					
潛在普通股之影響	<u>\$ 81,688,386</u>	<u>\$ 74,692,316</u>	<u>26,410,152</u>	<u>\$ 3.09</u>	<u>\$ 2.83</u>
<u>九十五年前三季</u>					
基本每股盈餘					
屬於普通股股東					
之本期盈餘	\$105,167,280	\$ 99,098,039	26,372,979	<u>\$ 3.99</u>	<u>\$ 3.76</u>

(接次頁)

(承前頁)

	金 額 ( 分 子 )		股數 (分母) ( 仟 股 )	每 股 盈 餘 ( 元 )	
	稅 前	稅 後		稅 前	稅 後
具稀釋作用潛在普通股之影響					
員工認股權憑證	\$ -	\$ -	22,289		
稀釋每股盈餘					
屬於普通股股東之本期盈餘加潛在普通股之影響	\$105,167,280	\$ 99,098,039	26,395,268	\$ 3.98	\$ 3.75

### 三 金融商品資訊之揭露

#### (一) 公平價值之資訊

	九 十 六 年 九 月 三 十 日		九 十 五 年 九 月 三 十 日	
	帳 面 價 值	公 平 價 值	帳 面 價 值	公 平 價 值
<u>資 產</u>				
公平價值變動列入損益之				
金融資產	\$ 366,445	\$ 366,445	\$ 45,295	\$ 45,295
備供出售金融資產	24,080,804	24,080,804	40,643,264	40,643,264
持有至到期日金融資產	28,335,644	28,218,688	36,967,859	36,799,837
採權益法之長期股權投資				
一有市價部分	11,511,085	29,157,704	5,359,803	9,375,950
<u>負 債</u>				
公平價值變動列入損益之				
金融負債	130,828	130,828	458,808	458,808
應付公司債 (含一年內到期部分)	17,000,000	17,202,682	19,500,000	19,851,716
其他長期應付款項 (含一年內到期部分)	2,510,684	2,510,684	3,371,863	3,371,863

#### (二) 估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

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

- 4.應付公司債係以市場價格為公平價值。
- 5.其他長期應付款係以其預期現金流量之折現值估計公平價值，其帳面價值約當公平價值。
- (三)本公司九十六及九十五年前三季以評價方法估計衍生性金融商品之公平價值，並將其變動分別認列為當期利益 201,767 仟元及當期損失 413,514 仟元。
- (四)本公司九十六年及九十五年九月三十日暴露於利率變動之公平價值風險之金融資產分別為 52,782,893 仟元及 77,656,418 仟元，金融負債分別為 130,828 仟元及 458,808 仟元；暴露於利率變動之現金流量風險之金融資產分別為 5,226,720 仟元及 7,281,560 仟元。
- (五)本公司九十六及九十五年前三季金融商品未實現損益之變動組成項目如下：

	備 供 出 售 金 融 資 產	長 期 股 權 投 資 依 持 股 比 例 認 列	合 計
<u>九十六年前三季</u>			
期初餘額	\$ 242,248	\$ 319,367	\$ 561,615
直接認列為股東權益			
調整項目	224,877	1,899	226,776
轉列損（益）項目	( 260,367 )	-	( 260,367 )
期末餘額	<u>\$ 206,758</u>	<u>\$ 321,266</u>	<u>\$ 528,024</u>
<u>九十五年前三季</u>			
期初餘額	\$ -	\$ -	\$ -
直接認列為股東權益			
調整項目	149,691	341,243	490,934
轉列損（益）項目	<u>11,258</u>	<u>-</u>	<u>11,258</u>
期末餘額	<u>\$ 160,949</u>	<u>\$ 341,243</u>	<u>\$ 502,192</u>

(六)財務風險資訊

1.市場風險

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

## 2.信用風險

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

## 3.流動性風險

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

## 4.利率變動之現金流量風險

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

## 四、關係人交易

除已於財務報表及其他附註中揭露者外，重大之關係人交易及餘額彙總如下：

### (一)關係人之名稱及關係

關係人名稱	與本公司之關係
飛利浦公司	主要股東之一(自九十六年三月起已非本公司之關係人)
北美子公司	子公司
歐洲子公司	子公司
日本子公司	子公司
上海子公司	子公司
韓國子公司	子公司
創意公司	具控制能力之被投資公司
采鈺科技股份有限公司(采鈺公司)	間接持有並採權益法評價之被投資公司
世界先進公司	採權益法評價之被投資公司
SSMC	採權益法評價之被投資公司
WaferTech, LLC (WaferTech)	間接持有之子公司
TSMC Technology, Inc. (TSMC Technology)	間接持有之子公司
TSMC Design Technology Canada, Inc.(TSMC Canada)	間接持有之子公司
其他	具控制能力或重大影響力但無重大交易之關係人

(二) 關係人之重大交易

	九 十 六 年		九 十 五 年	
	百分比		百分比	
	金 額	( % )	金 額	( % )
前 三 季				
銷貨收入				
北美子公司	\$ 134,957,821	60	\$ 144,616,913	59
飛利浦公司	-	-	3,225,151	1
其 他	783,463	-	583,671	-
	<u>\$ 135,741,284</u>	<u>60</u>	<u>\$ 148,425,735</u>	<u>60</u>
進 貨				
WaferTech	\$ 7,419,547	21	\$ 9,695,565	27
SSMC	3,971,517	11	5,555,044	16
上海子公司	3,947,089	11	3,099,850	9
世界先進公司	2,956,489	8	2,818,795	8
其 他	990	-	-	-
	<u>\$ 18,295,632</u>	<u>51</u>	<u>\$ 21,169,254</u>	<u>60</u>
製造費用				
采鈺公司	\$ 28,496	-	\$ -	-
飛利浦公司	-	-	566,928	1
	<u>\$ 28,496</u>	<u>-</u>	<u>\$ 566,928</u>	<u>1</u>
行銷費用－佣金				
歐洲子公司	\$ 216,545	24	\$ 184,306	14
日本子公司	166,971	18	204,592	15
韓國子公司	16,251	2	5,903	-
	<u>\$ 399,767</u>	<u>44</u>	<u>\$ 394,801</u>	<u>29</u>
管理費用－租金費用				
創意公司	<u>\$ 6,451</u>	<u>-</u>	<u>\$ 11,133</u>	<u>-</u>
研發費用				
TSMC Technology				
(主要係諮詢顧問費用)	\$ 264,868	2	\$ -	-
TSMC Canada(主要係諮詢顧問費用)	56,623	1	-	-
創意公司	49,519	1	37,142	-
其 他	36,828	-	-	-
	<u>\$ 407,838</u>	<u>4</u>	<u>\$ 37,142</u>	<u>-</u>
出售固定資產價款				
上海子公司	<u>\$ 2,378</u>	<u>11</u>	<u>\$ 401,332</u>	<u>48</u>

(接次頁)

(承前頁)

	九	十	六	年	九	十	五	年
	百分比				百分比			
	金	額	(%)		金	額	(%)	
營業外收入及利益								
世界先進公司（主要係技術服務收入，附註六(八)）	\$	270,794	3		\$	176,084	2	
采鈺公司（主要係租金收入）		254,125	3			187,189	2	
上海子公司（主要係技術服務收入）		251,421	3			197,400	2	
SSMC（主要係技術服務收入，附註六(五)）		180,692	2			268,298	3	
	\$	957,032	11		\$	828,971	9	
九月三十日餘額								
應收關係人款項								
北美子公司	\$	23,713,567	100		\$	21,680,057	98	
飛利浦公司		-	-			224,516	1	
其他		119,784	-			125,847	1	
	\$	23,833,351	100		\$	22,030,420	100	
其他應收關係人款項								
世界先進公司	\$	126,319	25		\$	88,717	9	
采鈺公司		98,418	19			-	-	
北美子公司		91,029	18			228,451	22	
SSMC		88,372	18			142,521	14	
上海子公司		81,808	16			482,542	46	
其他		19,968	4			99,992	9	
	\$	505,914	100		\$	1,042,223	100	
應付關係人款項								
世界先進公司	\$	904,635	27		\$	806,789	21	
WaferTech		779,480	24			1,045,183	27	
上海子公司		733,801	22			545,706	14	
SSMC		639,524	19			636,181	16	
TSMC Technology		136,607	4			5,099	-	
飛利浦公司		-	-			699,195	18	
其他		114,595	4			156,335	4	
	\$	3,308,642	100		\$	3,894,488	100	
其他長期應付關係人款項（附註六(一)）								
飛利浦公司	\$	-	-		\$	409,588	100	

(接次頁)

(承前頁)

	九	十	六	年	九	十	五	年
	金			百分比	金			百分比
	額			(%)	額			(%)
遞延貸項								
上海子公司	\$	563,839		56	\$	776,935		61
采鈺公司		<u>77,718</u>		<u>8</u>		<u>139,893</u>		<u>11</u>
	\$	<u>641,557</u>		<u>64</u>	\$	<u>916,828</u>		<u>72</u>

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

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

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

### 五、重大長期營業租賃

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

截至九十六年九月三十日止，前述租約未來年度之租金如下：

年	度	金	額
九十六年第四季		\$	85,359
九十七年			301,926
九十八年			292,960
九十九年			243,762
一〇〇年			242,180
一〇一年及以後			<u>1,820,594</u>
			<u>\$ 2,986,781</u>

## 六、重大承諾及或有事項

截至九十六年九月三十日止，除於其他附註揭露者外，本公司之重大承諾及或有事項如下：

- (一)本公司與飛利浦公司（現為 NXP 公司，係九十五年九月自飛利浦公司所分割成立之公司）原於八十六年五月十二日簽訂之技術合作合約於九十三年六月二十日進行修訂，新約自九十三年一月一日生效，為期五年，到期不自動延展，原合約即終止；然本公司與飛利浦公司（現為 NXP 公司）之專利交互授權，在本合約終止後仍繼續有效。依據修訂合約之規定，本公司支付飛利浦公司（現為 NXP 公司）之技術報酬金，改為雙方議定之固定金額，不再以本公司每年銷貨淨收入的若干比率計算。本公司與飛利浦公司（現為 NXP 公司）並同意交互授權彼此擁有的專利。本公司並透過飛利浦公司（現為 NXP 公司）取得若干其他公司之專利交互授權。
- (二)本公司與工研院簽訂技術合作契約，於不影響本公司對既有客戶的承諾之前提下，中華民國政府或經本公司核准之指定對象，得支付對價後使用本公司百分之三十五為上限之產能。本合約有效期間自七十六年一月一日起算共五年，除非任一方於合約到期前一年通知他方終止本合約，合約到期後應自動展期五年。本合約已於八十一、八十六、九十一年及九十六年一月一日自動展期。
- (三)本公司與若干主要客戶簽訂晶圓代工相關合約，依合約之規定本公司以預收保證金之方式保留一定產能予該等客戶。截至九十六年九月三十日止，該等存入保證金計美金 76,933 仟元。
- (四)本公司與飛利浦公司及新加坡經濟發展局於八十八年三月三十日簽訂合資協議書。依該協議書約定，由三方出資於新加坡設立晶圓代工廠 SSMC，其中本公司持有股份 32%。本公司與由飛利浦公司於九十五年九月間所分割出去之 NXP 公司於九十五年十一月十五日依合資協議書規定按比例向新加坡經濟發展局購買其全部 SSMC 股份；本公司與 NXP 公司於此交易後，對 SSMC 持股分別約為 39% 與 61%。依約定飛利浦公司（現為 NXP 公司）與本公司有義務購買特定比例之 SSMC 產能，本公司與飛利浦公司（現為 NXP 公司）合計



至少應購買百分之七十之 SSMC 產能，惟本公司並無義務單獨購買超過百分之二十八之 SSMC 產能。若任一方無法購足其承諾之產能且 SSMC 產能使用率低於一定比例時，應賠償 SSMC 相關成本損失。

(五) 本公司與 SSMC 於八十八年五月十二日簽訂技術合作合約，依合約規定本公司應提供特定技術予 SSMC，SSMC 應按其銷貨收入淨額之若干比率支付技術報酬金予本公司，合約有效期間為十年，除非任何一方在特定條件下預先以書面通知終止合約，合約到期後應自動展期，每次五年。

(六) 本公司與 National Semiconductor Corporation (National) 於八十九年六月二十七日簽訂技術移轉契約。依該契約約定，National 應給付技術授權費予本公司。合約有效期間為十年，除非任一方於特定條件下預先以書面通知提前終止本契約，本契約於到期後應自動展期，每次二年。九十二年一月雙方簽訂提前終止契約同意書，本公司不再有義務繼續移轉任何其他技術授權。此外，本公司另授予 National 一權利，可於九十七年一月前依原契約之條件向本公司取得原契約約定之其他技術授權。

(七) 本公司於九十二年十二月與 Freescale Semiconductor, Inc. 簽定技術發展與授權合約，雙方就 65 奈米 silicon on insulator 技術進行共同合作開發，並授權 90 奈米 silicon on insulator 技術。雙方將共同擁有 65 奈米 silicon on insulator 技術共同合作開發案的研發成果。依據合約規定，本公司應支付權利金予該公司，並分擔部分合作開發計畫費用。

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

(九) 本公司、北美子公司及 WaferTech 於九十二年底及九十三年間，對中芯國際集成電路製造有限公司、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（以下合稱「中芯公司」）提起訴

訟，指控中芯公司侵害本公司、北美子公司及 WaferTech 多項專利權並竊取本公司、北美子公司及 WaferTech 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，中芯國際集成電路製造有限公司將在六年內支付本公司美金 175,000 仟元，以平息訴訟。截至九十六年九月三十日止，該公司業已支付美金 75,000 仟元。惟本公司、北美子公司及 WaferTech 於九十五年八月在美國加州 Alameda County 法院對中芯公司提起違反前述和解協議、違反本票及剽竊營業秘密之訴訟，並訴請禁制令處分及相關損害賠償。中芯公司於九十五年九月針對此訴訟案對本公司、北美子公司及 WaferTech 提起反訴，主張本公司、北美子公司及 WaferTech 違反和解協議及默示承諾之善意及公平處理原則，並於九十五年十一月於北京市高級人民法院提起訴訟，主張本公司、北美子公司及 WaferTech 商業詆毀及違反誠信原則。美國加州 Alameda County 法院於九十六年九月七日針對本公司、北美子公司及 WaferTech 申請對中芯公司的審判前暫時禁制令做成決定，對於本公司、北美子公司及 WaferTech 主張中芯公司違反九十四年的和解協議之特定條文，法院在其判決文件中表示本公司、北美子公司及 WaferTech 已經證明其在審判之後，最終能勝訴的可能性很大，且本公司、北美子公司及 WaferTech 很有機會證明中芯公司在其 0.13 微米及以下的技術中繼續持有並使用本公司、北美子公司及 WaferTech 的資訊。如果中芯公司在此訴訟終結之前揭露或轉移這些資訊，將對本公司、北美子公司及 WaferTech 造成嚴重且無可彌補的傷害，因此法院決定中芯公司必須在揭露或移轉法院決定內容中所指的特定項目給予與其有夥伴關係的第三者之前，必須事前告知並使本公司、北美子公司及 WaferTech 有機會提出異議，但法院並未發給本公司、北美子公司及 WaferTech 請求之暫時禁制令。本公司目前尚無法預知上述訴訟之結果。

- (十) UniRAM Technology, Inc.於九十三年四月在美國北加州聯邦地方法院對本公司及本公司北美子公司，提起專利權侵害及不當使用營業秘密等之訴訟，並訴請禁制令處分及相關損害賠償。美國北加州

聯邦地方法院之陪審團於九十六年九月作成裁決，本公司應賠償原告美金 30,500 仟元。本公司擬就該案提出請求救濟。

(土)本公司已開立未使用之信用狀額度約 6,480 仟元。

ㄓ 其他附註揭露之事項

(一)重大交易事項及(二)轉投資事業相關資訊：

- 1.資金貸與他人：無。
- 2.為他人背書保證：無。
- 3.期末持有有價證券情形。(附表一)
- 4.累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上。(附表二)
- 5.取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上。(附表三)
- 6.處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
- 7.與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上。(附表四)
- 8.應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上。(附表五)
- 9.被投資公司名稱、所在地區…等相關資訊。(附表六)
- 10.被投資公司從事衍生性金融商品交易：

上海子公司九十六年前三季從事遠期外匯交易之目的，係為規避因匯率波動所產生之風險。截至九十六年九月三十日止，上海子公司尚未到期之遠期外匯合約如下：

	到 期 期 間	合 約 金 額 ( 仟 元 )
<u>九十六年九月三十日</u>		
Sell USD/Buy JPY	96 年 10 月	JPY 12,000

上海子公司九十六年前三季因從事遠期外匯交易所產生之淨益為 1,572 仟元(包括已實現淨益 1,458 仟元及評價淨益 114 仟元)。

精材公司九十六年前三季從事遠期外匯交易之目的，主要係為規避因匯率波動所產生之風險。截至九十六年九月三十日止，精材科技尚未到期之遠期外匯合約如下：

	<u>到 期 期 間</u>	<u>合 約 金 額</u> <u>( 仟 元 )</u>
<u>九十六年九月三十日</u> Sell USD/Buy NTD	96 年 10 月	USD 2,000

精材公司九十六年前三季因從事遠期外匯交易所產生之淨損為 1,064 仟元(包括已實現淨損 1,820 仟元及評價淨益 756 仟元)。

(三)大陸投資資訊

- 1.大陸被投資公司名稱、主要營業項目、實收資本額、投資方式、資金匯出入情形、持股比例、投資損益、期末投資帳面價值、已匯回投資損益及赴大陸地區投資限額：請參閱附表七。
- 2.與大陸被投資公司直接或間接經由第三地區所發生之重大交易事項，暨其價格、付款條件、未實現損益及其他有助於瞭解大陸投資對財務報表影響之有關資料：請參閱附註四。

台灣積體電路製造股份有限公司及轉投資公司

期末持有有價證券情形

民國九十六年九月三十日

附表一

單位：除另予註明者外，  
為新台幣仟元

持 有 之 公 司	有 價 證 券 種 類 及 名 稱	與有價證券發行人 之 關 係	帳 列 科 目	期		持 股 比 率 ( % )	末		備 註
				股 數 / 單 位 數 ( 仟 )	帳 面 金 額 ( 美 金 為 仟 元 )		市 價 或 淨 值 ( 美 金 為 仟 元 )	備	
台積公司	<u>開放型基金受益憑證</u>								
	建弘全家福債券基金	—	備供出售金融資產	12,239	\$ 2,037,514	不適用	\$ 2,037,514		
	復華債券基金	—	"	144,073	1,943,446	不適用	1,943,446		
	建弘台灣債券基金	—	"	103,016	1,468,675	不適用	1,468,675		
	安泰 ING 債券基金	—	"	85,581	1,304,561	不適用	1,304,561		
	保德信債券基金	—	"	83,306	1,231,721	不適用	1,231,721		
	統一強棒基金	—	"	77,128	1,203,732	不適用	1,203,732		
	安泰 ING 鴻揚債券基金	—	"	63,947	1,024,476	不適用	1,024,476		
	摩根富明林台灣債券基金	—	"	59,049	911,461	不適用	911,461		
	德盛債券大壩基金	—	"	71,368	836,828	不適用	836,828		
	台新真吉利基金	—	"	68,945	715,509	不適用	715,509		
	友邦巨輪債券基金	—	"	54,469	702,353	不適用	702,353		
	國泰債券基金	—	"	60,126	701,010	不適用	701,010		
	摩根富明林第一債券基金	—	"	35,324	502,101	不適用	502,101		
	匯豐富泰債券基金	—	"	27,416	411,812	不適用	411,812		
	景順債券基金	—	"	27,176	408,423	不適用	408,423		
	<u>政府公債</u>								
	92 央債甲二	—	備供出售金融資產	-	2,346,950	不適用	2,346,950		
	93 央債甲二	—	"	-	1,194,550	不適用	1,194,550		
	95 央債甲四	—	"	-	399,200	不適用	399,200		
	93 央債甲七	—	"	-	198,854	不適用	198,854		
	95 央債甲四	—	持有至到期日金融資產	-	3,653,229	不適用	3,642,704		
	92 央債甲二	—	"	-	1,647,923	不適用	1,645,861		
	92 亞銀債	—	"	-	850,276	不適用	875,103		
	92 央債甲六	—	"	-	798,605	不適用	795,194		
	92 央債甲八	—	"	-	400,927	不適用	399,782		
	歐洲投資銀行債券	—	"	-	377,938	不適用	400,000		
	93 高市債二	—	"	-	249,998	不適用	250,004		
	92 歐復債 1E	—	"	-	89,522	不適用	90,000		

( 接 次 頁 )

( 承前頁 )

持 有 之 公 司	有 價 證 券 種 類 及 名 稱	與有價證券發行人 之 關 係	帳 列 科 目	期				備 註
				股 數 / 單 位 數 ( 仟 )	帳 面 金 額 ( 美 金 為 仟 元 )	持 股 比 率 ( % )	市 價 或 淨 值 ( 美 金 為 仟 元 )	
	<u>公 司 債</u>							
	華南銀行	—	備供出售金融資產	-	\$ 1,566,347	不適用	\$ 1,566,347	
	國泰世華銀行	—	"	-	1,175,130	不適用	1,175,130	
	台灣電力股份有限公司	—	"	-	898,630	不適用	898,630	
	台塑石化股份有限公司	—	"	-	398,934	不適用	398,934	
	台塑石化股份有限公司	—	持有至到期日金融資產	-	3,577,937	不適用	3,542,148	
	台灣電力股份有限公司	—	"	-	3,078,978	不適用	3,078,790	
	南亞塑膠工業股份有限公司	—	"	-	2,003,029	不適用	1,994,730	
	台灣中油股份有限公司	—	"	-	1,200,368	不適用	1,199,372	
	中國鋼鐵股份有限公司	—	"	-	1,000,000	不適用	986,583	
	台灣塑膠工業股份有限公司	—	"	-	389,056	不適用	388,927	
	上海商業儲蓄銀行	—	"	-	291,138	不適用	291,067	
	<u>股 票</u>							
	TSMC Global	子公司	採權益法之長期股權投資	1	44,234,333	100	44,234,333	
	台積國際公司	子公司	"	987,968	27,553,919	100	27,553,919	
	SSMC	採權益法評價之被 投資公司	"	463	8,674,862	39	7,656,468	
	世界先進公司	採權益法評價之被 投資公司	"	616,240	10,760,885	36	18,025,034	
	TSMC Partners	子公司	"	300	4,667,437	100	4,667,437	
	北美子公司	子公司	"	11,000	2,227,896	100	2,227,896	
	精材公司	具控制力之被投資 公司	"	91,703	1,429,804	43	1,339,493	
	創意公司	具控制力之被投資 公司	"	42,572	750,200	37	11,132,670	
	日本子公司	子公司	"	6	102,257	100	102,257	
	歐洲子公司	子公司	"	-	74,994	100	74,994	
	韓國子公司	子公司	"	80	16,014	100	16,014	
	聯亞科技公司	—	以成本衡量之金融資產	16,783	193,584	10	282,525	
	台灣信越半導體公司	—	"	10,500	105,000	7	292,174	
	普實創業投資公司	—	"	4,000	40,000	2	56,641	
	宏通創業投資公司	—	"	2,633	26,329	10	24,196	
	<u>基 金</u>							
	Horizon Ventures Fund	—	以成本衡量之金融資產	-	312,950	12	312,950	
	Crimson Asia Capital	—	"	-	69,344	1	69,344	

( 接次頁 )

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期				末		備註
				股數/單位數 (仟)	帳面金額 (美金為仟元)	持股比率(%)	市價或淨值 (美金為仟元)			
積成公司	<u>資本</u>									
	上海子公司	子公司	採權益法之長期股權投資	-	\$ 8,567,668	100	\$ 8,565,232			帳面金額係已減除轉列庫藏股458,564仟元之餘額。
	VTAF II	子公司	"	-	1,026,700	98	1,022,244			
	VTAF III	子公司	"	-	786,064	98	777,625			
	Emerging Alliance	子公司	"	-	683,002	99	683,002			
	積成公司	子公司	"	-	170,542	36	629,106			
	欣瑞公司	子公司	"	-	168,918	36	628,429			帳面金額係已減除轉列庫藏股459,511仟元之餘額。
	<u>股票</u>									
	台積公司	母公司	備供出售金融資產	17,032	1,078,125	-	1,078,125			
	世界先進公司	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	5,082	106,841	-	148,646			
	欣瑞公司									
台積國際投資公司	<u>股票</u>									
	台積公司	母公司	備供出售金融資產	17,064	1,080,146	-	1,080,146			
	世界先進公司	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	3,748	83,524	-	109,617			
TSMC Development	<u>股票</u>									
	InveStar	子公司	採權益法之長期股權投資	9,207	USD 46,802	97	USD 46,802			
	InveStar II	子公司	"	51,300	USD 60,456	97	USD 60,456			
	TSMC Development	子公司	"	1	USD 668,997	100	USD 668,997			
TSMC Partners	<u>股票</u>									
	TSMC Technology	子公司	"	1	USD 6,444	100	USD 6,444			
	WaferTech 股份	子公司	採權益法之長期股權投資	-	USD 264,777	100	USD 264,777			
TSMC Partners	<u>普通股股票</u>									
	VisEra Holding Company	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	43,000	USD 65,629	49	USD 65,629			
	TSMC Canada	採權益法評價之被投資公司	"	2,300	USD 2,622	100	USD 2,622			

(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	普通股股票							
	NetLogic Microsystems, Inc.	—	公平價值變動列入損益之 金融資產	18	USD 650	-	USD 650	
	Ikanos Communication, Inc.	—	備供出售金融資產	280	USD 1,568	1	USD 1,568	
	環宇投資公司	—	以成本衡量之金融資產	10,800	\$ 100,000	6	\$ 100,000	
	RichWave Technology Corp.	—	"	4,247	USD 1,648	13	USD 1,648	
	Pixim, Inc.	—	"	1,036	USD 275	-	USD 275	
	SiRF Technology Holdings	—	"	93	USD 1,743	3	USD 1,743	
	特別股股票							
	Pixim, Inc.	—	以成本衡量之金融資產	3,606	USD 862	2	USD 862	
	Mosaic Systems, Inc.	—	"	2,481	USD 12	6	USD 12	
	Miradia, Inc.	—	"	3,040	USD 1,000	3	USD 1,000	
	Axiom Microdevices, Inc.	—	"	1,000	USD 1,000	1	USD 1,000	
	Optichron, Inc.	—	"	714	USD 1,000	4	USD 1,000	
	NuCORE Technology, Inc.	—	"	2,254	USD 1,388	2	USD 1,388	
	Next IO, Inc.	—	"	800	USD 500	2	USD 500	
	Audience, Inc.	—	"	1,654	USD 250	1	USD 250	
	Teknovus, Inc.	—	"	6,977	USD 1,327	3	USD 1,327	
	Optimal Corporation	—	"	583	USD 600	4	USD 600	
	Mobilygen	—	"	1,415	USD 750	1	USD 750	
VTAF II	普通股股票							
	裕邦科技公司	—	以成本衡量之金融資產	1,875	USD 919	13	USD 919	
	陞達科技公司	—	"	1,200	USD 2,040	15	USD 2,040	
	Leadtrend	—	"	1,265	USD 660	5	USD 660	
	RichWave Technology Corp.	—	"	500	USD 231	2	USD 231	
	特別股股票							
	Powerprecise Solutions, Inc.	—	以成本衡量之金融資產	1,445	USD 1,400	11	USD 1,400	
	Tzero Technologies, Inc.	—	"	730	USD 1,500	2	USD 1,500	
	Miradia, Inc.	—	"	3,416	USD 3,106	3	USD 3,106	
	Axiom Microdevices, Inc.	—	"	5,044	USD 2,088	4	USD 2,088	
	Next IO, Inc.	—	"	216	USD 182	-	USD 182	
	Ageia Technologies, Inc.	—	"	2,030	USD 2,074	2	USD 2,074	
	Audience, Inc.	—	"	2,988	USD 664	1	USD 664	
	GemFire Corporation	—	"	600	USD 68	1	USD 68	

( 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)	持股比例(%)	市價或淨值 (美金為仟元)	備	
VATF III	Optichron, Inc.	—	以成本衡量之金融資產	1,050	USD 1,844	2	USD 1,844		
	Xceive	—	"	714	USD 1,000	2	USD 1,000		
	5V Technologies, Inc.	—	"	2,357	USD 1,768	11	USD 1,768		
	Power Analog Microelectronics	—	"	3,039	USD 2,409	13	USD 2,409		
	Impinj, Inc.	—	"	475	USD 1,000	-	USD 1,000		
	Beceem Communications	—	"	650	USD 1,600	1	USD 1,600		
	Teknovus, Inc.	—	"	1,599	USD 454	-	USD 454		
	Aquantia Corporation	—	"	1,786	USD 2,273	5	USD 2,273		
	Pixim, Inc.	—	"	3,279	USD 641	2	USD 641		
	<u>普通股股票</u>								
	相豐科技公司	—	採權益法之長期股權投資	4,090	USD 1,240	45	USD 1,240		
	<u>特別股股票</u>								
	Quellan, Inc.	—	以成本衡量之金融資產	2,991	USD 3,498	7	USD 3,498		
	M2000, Inc.	—	"	1,500	USD 1,500	4	USD 1,500		
	Exclara, Inc. (Formerly SynDiTec, Inc.)	—	"	14,477	USD 2,412	19	USD 2,412		
	Validity Sensors, Inc.	—	"	5,333	USD 2,000	7	USD 2,000		
	Silicon Technical Services, LLC.	—	"	915	USD 1,000	2	USD 1,000		
	Neoconix, Inc.	—	"	2,458	USD 4,000	6	USD 4,000		
	Advasense Sensors, Inc.	—	"	1,624	USD 1,500	6	USD 1,500		
	Tilera, Inc.	—	"	1,698	USD 2,360	3	USD 2,360		
	Auramicro, Inc.	—	"	2,500	USD 750	17	USD 750		
InveStar	<u>可轉換公司債</u>								
	GTBF, Inc.	—	以成本衡量之金融資產	-	USD 1,500	不適用	USD 1,500		
	<u>普通股股票</u>								
	Monolithic Power Systems, Inc.	—	公平價值變動列入損益之金融資產	1,352	USD 34,337	4	USD 34,337		
	先豐通訊公司	—	備供出售金融資產	58	USD 19	-	USD 19		
	凌耀科技公司	—	以成本衡量之金融資產	530	USD 154	2	USD 154		
	<u>特別股股票</u>								
	Integrated Memory Logic, Inc.	—	以成本衡量之金融資產	2,872	USD 1,221	9	USD 1,221		
	IP Unity, Inc.	—	"	1,008	USD 494	1	USD 494		
	Sonics, Inc.	—	"	1,843	USD 3,530	2	USD 3,530		
	NanoAmp Solutions, Inc.	—	"	541	USD 853	2	USD 853		
	Memsic, Inc.	—	"	2,727	USD 1,500	9	USD 1,500		

(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	<u>普通股股票</u>							
	Monolithic Power Systems, Inc.	—	公平價值變動列入損益之 金融資產	864	USD 21,958	3	USD 21,958	
	奇偶科技公司	—	"	6	USD 55	-	USD 55	
	立錡科技公司	—	"	152	USD 1,819	-	USD 1,819	
	奇偶科技公司	—	備供出售金融資產	15	USD 127	-	USD 127	
	立錡科技公司	—	"	261	USD 3,133	-	USD 3,133	
	雷凌科技公司	—	以成本衡量之金融資產	2,383	USD 791	3	USD 791	
	凌耀科技公司	—	"	534	USD 210	2	USD 210	
	耀登科技公司	—	"	1,049	USD 223	4	USD 223	
	EoNEX Technologies, Inc.	—	"	55	USD 3,048	5	USD 3,048	
	科雅科技公司	—	"	2,088	USD 545	7	USD 545	
	誠致科技公司	—	"	1,000	USD 574	4	USD 574	
	宜揚科技公司	—	"	4,243	USD 1,175	6	USD 1,175	
	eLCOS Microdisplay Technology, Ltd.	—	"	270	USD 27	1	USD 27	
	天工通訊積體電路公司	—	"	191	USD 37	1	USD 37	
	Sonics, Inc.	—	"	2,220	USD 32	3	USD 32	
	<u>特別股股票</u>							
	Memsic, Inc.	—	以成本衡量之金融資產	2,289	USD 1,560	7	USD 1,560	
	NanoAmp Solutions, Inc.	—	"	375	USD 1,500	1	USD 1,500	
	Kilopass Technology, Inc.	—	"	3,887	USD 2,000	6	USD 2,000	
	FangTek, Inc.	—	"	6,931	USD 3,250	16	USD 3,250	
	Sonics, Inc.	—	"	2,115	USD 3,082	3	USD 3,082	
	eLCOS Microdisplay Technology, Ltd.	—	"	3,500	USD 3,500	8	USD 3,500	
	Alchip Technologies Limited	—	"	6,128	USD 2,950	15	USD 2,950	
	<u>可轉換公司債</u>							
	eLCOS Microdisplay Technology, Ltd.	—	以成本衡量之金融資產	-	USD 200	不適用	USD 200	
TSMC Global	<u>政府機構債券</u>							
	Fed Hm Ln Pc Pool 1b1107	—	備供出售金融資產	-	USD 558	不適用	USD 558	
	Fed Hm Ln Pc Pool 1b1150	—	"	-	USD 1,043	不適用	USD 1,043	
	Fed Hm Ln Pc Pool 1b1225	—	"	-	USD 145	不適用	USD 145	
	Fed Hm Ln Pc Pool 1b2566	—	"	-	USD 170	不適用	USD 170	
	Fed Hm Ln Pc Pool 1b2632	—	"	-	USD 185	不適用	USD 185	
	Fed Hm Ln Pc Pool 1b2642	—	"	-	USD 249	不適用	USD 249	

( 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 )	
	Fed Hm Ln Pc Pool 1b2776	—	備供出售金融資產	-	USD 347	不適用	USD 347	
	Fed Hm Ln Pc Pool 1b2792	—	"	-	USD 234	不適用	USD 234	
	Fed Hm Ln Pc Pool 1b2810	—	"	-	USD 305	不適用	USD 305	
	Fed Hm Ln Pc Pool 1g0038	—	"	-	USD 306	不適用	USD 306	
	Fed Hm Ln Pc Pool 1g0053	—	"	-	USD 381	不適用	USD 381	
	Fed Hm Ln Pc Pool 1g0104	—	"	-	USD 148	不適用	USD 148	
	Fed Hm Ln Pc Pool 1g1282	—	"	-	USD 4,199	不適用	USD 4,199	
	Fed Hm Ln Pc Pool 1g1411	—	"	-	USD 3,829	不適用	USD 3,829	
	Fed Hm Ln Pc Pool 1g1616	—	"	-	USD 4,451	不適用	USD 4,451	
	Fed Hm Ln Pc Pool 1g1921	—	"	-	USD 4,353	不適用	USD 4,353	
	Fed Hm Ln Pc Pool 1g2162	—	"	-	USD 5,787	不適用	USD 5,787	
	Fed Hm Ln Pc Pool 1g2593	—	"	-	USD 5,595	不適用	USD 5,595	
	Fed Hm Ln Pc Pool 1h2520	—	"	-	USD 2,753	不適用	USD 2,753	
	Fed Hm Ln Pc Pool 1h2524	—	"	-	USD 2,062	不適用	USD 2,062	
	Fed Hm Ln Pc Pool 1j0410	—	"	-	USD 5,881	不適用	USD 5,881	
	Fed Hm Ln Pc Pool 780870	—	"	-	USD 765	不適用	USD 765	
	Fed Hm Ln Pc Pool 781959	—	"	-	USD 4,264	不適用	USD 4,264	
	Fed Hm Ln Pc Pool 782785	—	"	-	USD 264	不適用	USD 264	
	Fed Hm Ln Pc Pool 782837	—	"	-	USD 518	不適用	USD 518	
	Fed Hm Ln Pc Pool 782968	—	"	-	USD 1,182	不適用	USD 1,182	
	Fed Hm Ln Pc Pool 783022	—	"	-	USD 551	不適用	USD 551	
	Fed Hm Ln Pc Pool 783026	—	"	-	USD 315	不適用	USD 315	
	Fed Hm Ln Pc Pool 847628	—	"	-	USD 3,299	不適用	USD 3,299	
	Fed Hm Ln Pc Pool B19205	—	"	-	USD 7,288	不適用	USD 7,288	
	Fed Hm Ln Pc Pool E89857	—	"	-	USD 1,361	不適用	USD 1,361	
	Fed Hm Ln Pc Pool G11295	—	"	-	USD 1,167	不適用	USD 1,167	
	Fed Hm Ln Pc Pool G12009	—	"	-	USD 3,760	不適用	USD 3,760	
	Fed Hm Ln Pc Pool M80855	—	"	-	USD 3,037	不適用	USD 3,037	
	Fed Home Ln Bank	—	"	-	USD 5,081	不適用	USD 5,081	
	Federal Farm Cr Bks	—	"	-	USD 3,446	不適用	USD 3,446	
	Federal Home Ln Bks	—	"	-	USD 8,928	不適用	USD 8,928	
	Federal Home Ln Bks	—	"	-	USD 8,891	不適用	USD 8,891	
	Federal Home Ln Bks	—	"	-	USD 4,938	不適用	USD 4,938	
	Federal Home Ln Bks	—	"	-	USD 5,939	不適用	USD 5,939	
	Federal Home Ln Bks	—	"	-	USD 4,956	不適用	USD 4,956	
	Federal Home Ln Bks	—	"	-	USD 3,029	不適用	USD 3,029	
	Federal Home Ln Bks	—	"	-	USD 6,183	不適用	USD 6,183	

(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 Home Ln Bks	—	備供出售金融資產	-	USD 5,450	不適用	USD 5,450	
	Federal Home Ln Bks	—	"	-	USD 5,982	不適用	USD 5,982	
	Federal Home Ln Bks	—	"	-	USD 4,552	不適用	USD 4,552	
	Federal Home Ln Bks	—	"	-	USD 9,008	不適用	USD 9,008	
	Federal Home Ln Bks	—	"	-	USD 8,205	不適用	USD 8,205	
	Federal Home Ln Mtg	—	"	-	USD 5,671	不適用	USD 5,671	
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 1,380	不適用	USD 1,380	
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 3,531	不適用	USD 3,531	
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 2,234	不適用	USD 2,234	
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 856	不適用	USD 856	
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 3,532	不適用	USD 3,532	
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 76	不適用	USD 76	
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 2,574	不適用	USD 2,574	
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 2,992	不適用	USD 2,992	
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 2,414	不適用	USD 2,414	
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 1,183	不適用	USD 1,183	
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 7,278	不適用	USD 7,278	
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 2,296	不適用	USD 2,296	
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 3,953	不適用	USD 3,953	
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 2,332	不適用	USD 2,332	
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 3,589	不適用	USD 3,589	
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 3,588	不適用	USD 3,588	
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 3,500	不適用	USD 3,500	
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 3,354	不適用	USD 3,354	
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 3,900	不適用	USD 3,900	
	Federal Home Ln Mtg Disc Nts	—	"	-	USD 22,161	不適用	USD 22,161	
	Federal Home Loan Bank	—	"	-	USD 4,556	不適用	USD 4,556	
	Federal Home Loan Bank	—	"	-	USD 3,460	不適用	USD 3,460	
	Federal Home Loan Bank	—	"	-	USD 8,121	不適用	USD 8,121	
	Federal National Mort Assoc	—	"	-	USD 3,035	不適用	USD 3,035	
	Federal Natl Mtg Assn	—	"	-	USD 4,439	不適用	USD 4,439	
	Federal Natl Mtg Assn	—	"	-	USD 2,230	不適用	USD 2,230	
	Federal Natl Mtg Assn	—	"	-	USD 2,400	不適用	USD 2,400	
	Federal Natl Mtg Assn	—	"	-	USD 1,298	不適用	USD 1,298	
	Federal Natl Mtg Assn	—	"	-	USD 5,011	不適用	USD 5,011	
	Federal Natl Mtg Assn	—	"	-	USD 6,515	不適用	USD 6,515	
	Federal Natl Mtg Assn	—	"	-	USD 8,550	不適用	USD 8,550	

(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	—	備供出售金融資產	-	USD 5,019	不適用	USD 5,019		
	Federal Natl Mtg Assn	—	"	-	USD 5,027	不適用	USD 5,027		
	Federal Natl Mtg Assn	—	"	-	USD 3,349	不適用	USD 3,349		
	Federal Natl Mtg Assn	—	"	-	USD 2,006	不適用	USD 2,006		
	Federal Natl Mtg Assn	—	"	-	USD 3,703	不適用	USD 3,703		
	Federal Natl Mtg Assn	—	"	-	USD 4,503	不適用	USD 4,503		
	Federal Natl Mtg Assn	—	"	-	USD 48	不適用	USD 48		
	Federal Natl Mtg Assn Gtd	—	"	-	USD 1,844	不適用	USD 1,844		
	Federal Natl Mtg Assn Medium	—	"	-	USD 3,473	不適用	USD 3,473		
	Federal Natl Mtg Assn Mtn	—	"	-	USD 2,962	不適用	USD 2,962		
	Federal Natl Mtg Assn Mtn	—	"	-	USD 3,152	不適用	USD 3,152		
	Federal Natl Mtg Assn Mtn	—	"	-	USD 5,383	不適用	USD 5,383		
	Federal Natl Mtg Assn Mtn	—	"	-	USD 3,766	不適用	USD 3,766		
	Federal Natl Mtg Assn Mtn	—	"	-	USD 3,027	不適用	USD 3,027		
	Fnma Pool 254507	—	"	-	USD 1,254	不適用	USD 1,254		
	Fnma Pool 254834	—	"	-	USD 1,236	不適用	USD 1,236		
	Fnma Pool 255883	—	"	-	USD 3,189	不適用	USD 3,189		
	Fnma Pool 555549	—	"	-	USD 1,409	不適用	USD 1,409		
	Fnma Pool 555715	—	"	-	USD 176	不適用	USD 176		
	Fnma Pool 632399	—	"	-	USD 391	不適用	USD 391		
	Fnma Pool 662401	—	"	-	USD 586	不適用	USD 586		
	Fnma Pool 667766	—	"	-	USD 1,332	不適用	USD 1,332		
	Fnma Pool 680932	—	"	-	USD 1,142	不適用	USD 1,142		
	Fnma Pool 681393	—	"	-	USD 2,431	不適用	USD 2,431		
	Fnma Pool 685116	—	"	-	USD 600	不適用	USD 600		
	Fnma Pool 691283	—	"	-	USD 3,512	不適用	USD 3,512		
	Fnma Pool 694287	—	"	-	USD 22	不適用	USD 22		
	Fnma Pool 703711	—	"	-	USD 476	不適用	USD 476		
	Fnma Pool 725095	—	"	-	USD 1,043	不適用	USD 1,043		
	Fnma Pool 730033	—	"	-	USD 1,245	不適用	USD 1,245		
	Fnma Pool 740934	—	"	-	USD 1,160	不適用	USD 1,160		
	Fnma Pool 742232	—	"	-	USD 24	不適用	USD 24		
	Fnma Pool 750798	—	"	-	USD 22	不適用	USD 22		
	Fnma Pool 773246	—	"	-	USD 235	不適用	USD 235		
	Fnma Pool 790828	—	"	-	USD 2,120	不適用	USD 2,120		
	Fnma Pool 793025	—	"	-	USD 2,006	不適用	USD 2,006		
	Fnma Pool 793932	—	"	-	USD 485	不適用	USD 485		

( 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 )			
	Fnma Pool 794040	—	備供出售金融資產	-	USD 678	不適用	USD 678			
	Fnma Pool 795548	—	"	-	USD 275	不適用	USD 275			
	Fnma Pool 799664	—	"	-	USD 101	不適用	USD 101			
	Fnma Pool 799868	—	"	-	USD 32	不適用	USD 32			
	Fnma Pool 804764	—	"	-	USD 408	不適用	USD 408			
	Fnma Pool 804852	—	"	-	USD 346	不適用	USD 346			
	Fnma Pool 804962	—	"	-	USD 401	不適用	USD 401			
	Fnma Pool 805163	—	"	-	USD 419	不適用	USD 419			
	Fnma Pool 806642	—	"	-	USD 1,025	不適用	USD 1,025			
	Fnma Pool 806721	—	"	-	USD 652	不適用	USD 652			
	Fnma Pool 813641	—	"	-	USD 3,134	不適用	USD 3,134			
	Fnma Pool 814418	—	"	-	USD 347	不適用	USD 347			
	Fnma Pool 815626	—	"	-	USD 2,408	不適用	USD 2,408			
	Fnma Pool 816594	—	"	-	USD 1,888	不適用	USD 1,888			
	Fnma Pool 819423	—	"	-	USD 556	不適用	USD 556			
	Fnma Pool 821129	—	"	-	USD 530	不適用	USD 530			
	Fnma Pool 825395	—	"	-	USD 2,542	不適用	USD 2,542			
	Fnma Pool 825398	—	"	-	USD 3,756	不適用	USD 3,756			
	Fnma Pool 841069	—	"	-	USD 2,425	不適用	USD 2,425			
	Fnma Pool 879906	—	"	-	USD 1,378	不適用	USD 1,378			
	Fnma Pool 888249	—	"	-	USD 4,543	不適用	USD 4,543			
	Fnma Pool 888388	—	"	-	USD 6,367	不適用	USD 6,367			
	Fnma Pool 888499	—	"	-	USD 2,688	不適用	USD 2,688			
	Fnma Pool 888502	—	"	-	USD 244	不適用	USD 244			
	Fnma Pool 888507	—	"	-	USD 934	不適用	USD 934			
	Fnma Pool 888515	—	"	-	USD 2,109	不適用	USD 2,109			
	Fnma Pool 888519	—	"	-	USD 128	不適用	USD 128			
	Fnma Pool 888527	—	"	-	USD 71	不適用	USD 71			
	Fnma Pool 900296	—	"	-	USD 3,366	不適用	USD 3,366			
	Gnma Ii Pool 081150	—	"	-	USD 500	不適用	USD 500			
	Gnma Ii Pool 081153	—	"	-	USD 1,602	不適用	USD 1,602			
	Tennessee Valley Auth	—	"	-	USD 6,062	不適用	USD 6,062			
	公 司 債									
	Abbott Labs	—	備供出售金融資產	-	USD 1,508	不適用	USD 1,508			
	Abbott Labs	—	"	-	USD 2,541	不適用	USD 2,541			
	Allstate Life Global Fdg Secd	—	"	-	USD 2,994	不適用	USD 2,994			
	American Gen Fin Corp.	—	"	-	USD 3,190	不適用	USD 3,190			

(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 )	
	American Gen Fin Corp.	—	備供出售金融資產	-	USD 3,475	不適用	USD 3,475	
	American Gen Fin Corp.	—	"	-	USD 1,980	不適用	USD 1,980	
	American Honda Fin Corp. Mtn	—	"	-	USD 9,371	不適用	USD 9,371	
	Ameritech Capital Funding Co.	—	"	-	USD 2,820	不適用	USD 2,820	
	Amgen Inc.	—	"	-	USD 2,938	不適用	USD 2,938	
	Anz Cap Tr I	—	"	-	USD 973	不適用	USD 973	
	Associates Corp. North Amer	—	"	-	USD 2,549	不適用	USD 2,549	
	Atlantic Richfield Co.	—	"	-	USD 2,206	不適用	USD 2,206	
	Axa Finl Inc.	—	"	-	USD 2,132	不適用	USD 2,132	
	Bank One Corp.	—	"	-	USD 1,474	不適用	USD 1,474	
	Bank One Corp.	—	"	-	USD 2,015	不適用	USD 2,015	
	Bank Utd Houston Tx Mtbn	—	"	-	USD 519	不適用	USD 519	
	Beneficial Corp. Mtn Bk Entry	—	"	-	USD 2,279	不適用	USD 2,279	
	Bp Cap Mkts Plc	—	"	-	USD 4,515	不適用	USD 4,515	
	Burlington Res Inc.	—	"	-	USD 3,642	不適用	USD 3,642	
	Chase Manhattan Corp. New	—	"	-	USD 5,068	不適用	USD 5,068	
	Chase Manhattan Corp. New	—	"	-	USD 2,103	不適用	USD 2,103	
	Chubb Corp.	—	"	-	USD 2,127	不適用	USD 2,127	
	Citi Group Hldgs Inc.	—	"	-	USD 2,973	不適用	USD 2,973	
	Citi Group Inc. New	—	"	-	USD 2,436	不適用	USD 2,436	
	Citigroup Fdg Inc.	—	"	-	USD 4,589	不適用	USD 4,589	
	Cogentrix Energy Inc.	—	"	-	USD 3,710	不適用	USD 3,710	
	Consolidated Edison Inc.	—	"	-	USD 2,974	不適用	USD 2,974	
	Countrywide Fdg Corp. Mtn	—	"	-	USD 1,899	不適用	USD 1,899	
	Credit Suisse First Boston USA	—	"	-	USD 2,209	不適用	USD 2,209	
	Daimlerchrysler North Amer	—	"	-	USD 994	不適用	USD 994	
	Dayton Hudson Corp.	—	"	-	USD 2,021	不適用	USD 2,021	
	Deere John Cap Corp.	—	"	-	USD 5,975	不適用	USD 5,975	
	Deere John Cap Corp. Mtn Bk Ent	—	"	-	USD 2,187	不適用	USD 2,187	
	Dell Computer Corp.	—	"	-	USD 2,812	不適用	USD 2,812	
	Diageo Plc	—	"	-	USD 3,498	不適用	USD 3,498	
	Emerson Elec Co.	—	"	-	USD 3,225	不適用	USD 3,225	
	European Invt Bk	—	"	-	USD 6,219	不適用	USD 6,219	
	Fifth Third Bk Cincinnati Oh	—	"	-	USD 2,470	不適用	USD 2,470	
	Fleet Boston Corp.	—	"	-	USD 2,633	不適用	USD 2,633	
	Ge Global Ins Hldg Corp.	—	"	-	USD 1,900	不適用	USD 1,900	
	General Dynamics Corp.	—	"	-	USD 2,084	不適用	USD 2,084	

( 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 )		
	General Elec Cap Corp. Mtn	—	備供出售金融資產	-	USD 3,946	不適用	USD 3,946		
	General Elec Cap Corp. Mtn	—	"	-	USD 11,365	不適用	USD 11,365		
	General Elec Cap Corp. Mtn	—	"	-	USD 4,820	不適用	USD 4,820		
	General Elec Cap Corp. Mtn	—	"	-	USD 2,108	不適用	USD 2,108		
	General Re Corp.	—	"	-	USD 3,262	不適用	USD 3,262		
	Genworth Finl Inc.	—	"	-	USD 3,265	不適用	USD 3,265		
	Greenpoint Finl Corp.	—	"	-	USD 991	不適用	USD 991		
	Hancock John Global Fdg II Mtn	—	"	-	USD 2,968	不適用	USD 2,968		
	Hancock John Global Fdg II Mtn	—	"	-	USD 5,159	不適用	USD 5,159		
	Hancock John Global Fdg Mtn	—	"	-	USD 995	不適用	USD 995		
	Hartford Finl Svcs Group Inc.	—	"	-	USD 5,018	不適用	USD 5,018		
	Hartford Finl Svcs Group Inc.	—	"	-	USD 1,334	不適用	USD 1,334		
	Hbos Plc Medium Term Sr Nts	—	"	-	USD 2,997	不適用	USD 2,997		
	Heller Finl Inc.	—	"	-	USD 1,934	不適用	USD 1,934		
	Hewlett Packard Co.	—	"	-	USD 1,864	不適用	USD 1,864		
	Household Fin Corp.	—	"	-	USD 2,929	不適用	USD 2,929		
	Household Fin Corp.	—	"	-	USD 3,071	不適用	USD 3,071		
	HSBC Fin Corp.	—	"	-	USD 4,466	不適用	USD 4,466		
	Huntington National Bank	—	"	-	USD 1,853	不適用	USD 1,853		
	Ing Sec Life Instl Fdg	—	"	-	USD 2,527	不適用	USD 2,527		
	International Business Machs	—	"	-	USD 3,502	不適用	USD 3,502		
	Intl Lease Fin Corp. Mtn	—	"	-	USD 2,952	不適用	USD 2,952		
	Intl Lease Fin Corp. Mtn	—	"	-	USD 4,164	不適用	USD 4,164		
	JP Morgan Chase + Co.	—	"	-	USD 3,289	不適用	USD 3,289		
	Key Bk Na Med Term Nts Bk Entr	—	"	-	USD 4,440	不適用	USD 4,440		
	Keycorp Mtn Book Entry	—	"	-	USD 3,036	不適用	USD 3,036		
	Lehman Brothers Hldgs Inc.	—	"	-	USD 1,167	不適用	USD 1,167		
	Lehman Brothers Hldgs Inc.	—	"	-	USD 1,634	不適用	USD 1,634		
	Lehman Brothers Hldgs Inc.	—	"	-	USD 487	不適用	USD 487		
	Lehman Brothers Hldgs Inc.	—	"	-	USD 984	不適用	USD 984		
	Lehman Brothers Hldgs Inc.	—	"	-	USD 3,074	不適用	USD 3,074		
	Lehman Brothers Hldgs Inc.	—	"	-	USD 1,063	不適用	USD 1,063		
	Marshall + Ilsley Corp.	—	"	-	USD 8,488	不適用	USD 8,488		
	Massmutual Global Fdg II Mtn	—	"	-	USD 3,673	不適用	USD 3,673		
	Mbna America Bank Na Y	—	"	-	USD 6,498	不適用	USD 6,498		
	Metropolitan Life Global Mtn	—	"	-	USD 3,455	不適用	USD 3,455		
	Metropolitan Life Golbal Mtn	—	"	-	USD 3,376	不適用	USD 3,376		

( 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 )	
	Mgic Invt Corp.	—	備供出售金融資產	-	USD 1,164	不適用	USD 1,164	
	Mizuho Fin(Cayman)	—	"	-	USD 2,170	不適用	USD 2,170	
	Monumental Global Fdg II	—	"	-	USD 1,488	不適用	USD 1,488	
	Monunmetal Global Fdg II	—	"	-	USD 1,987	不適用	USD 1,987	
	Mony Group Inc.	—	"	-	USD 2,142	不適用	USD 2,142	
	Morgan Stanley	—	"	-	USD 1,955	不適用	USD 1,955	
	Morgan Stanley	—	"	-	USD 5,534	不適用	USD 5,534	
	National City Corp.	—	"	-	USD 3,465	不適用	USD 3,465	
	National Westminster Bk Plc	—	"	-	USD 1,300	不適用	USD 1,300	
	Nationwide Life Global Fdg I	—	"	-	USD 3,573	不適用	USD 3,573	
	Oracle Corp. / Ozark Hldg Inc.	—	"	-	USD 1,999	不適用	USD 1,999	
	Pepsico Inc. Mtn Book Entry	—	"	-	USD 3,623	不適用	USD 3,623	
	Popular North Amer Inc.	—	"	-	USD 2,910	不適用	USD 2,910	
	Praxair Inc.	—	"	-	USD 3,125	不適用	USD 3,125	
	Premark Intl Inc.	—	"	-	USD 2,636	不適用	USD 2,636	
	Pricoa Global Fdg I Mtn	—	"	-	USD 3,443	不適用	USD 3,443	
	Principal Finl Group Australia	—	"	-	USD 1,010	不適用	USD 1,010	
	Principal Life Global Fdg I Gl	—	"	-	USD 1,179	不適用	USD 1,179	
	Protective Life Secd Trs	—	"	-	USD 2,956	不適用	USD 2,956	
	Protective Life Secd Trs Mtn	—	"	-	USD 3,436	不適用	USD 3,436	
	Public Svc Elec Gas Co.	—	"	-	USD 3,744	不適用	USD 3,744	
	Regions Finl Corp. New	—	"	-	USD 2,391	不適用	USD 2,391	
	Sbc Communications Inc.	—	"	-	USD 3,353	不適用	USD 3,353	
	Sbc Communications Inc.	—	"	-	USD 706	不適用	USD 706	
	Simon Ppty Group LP	—	"	-	USD 2,185	不適用	USD 2,185	
	Simon Ppty Group LP	—	"	-	USD 999	不適用	USD 999	
	Sp Powerassests Ltd Global	—	"	-	USD 994	不適用	USD 994	
	St Paul Cos Inc. Mtn Bk Ent	—	"	-	USD 2,543	不適用	USD 2,543	
	Suntrust Bk Atlanta Ga Medium	—	"	-	USD 3,477	不適用	USD 3,477	
	Us Bk Natl Assn Cincinnati Oh	—	"	-	USD 2,960	不適用	USD 2,960	
	Vodafone Airtouch Plc	—	"	-	USD 1,670	不適用	USD 1,670	
	Wachovia Corp. New	—	"	-	USD 3,152	不適用	USD 3,152	
	Wachovia Corp. New	—	"	-	USD 3,479	不適用	USD 3,479	
	Washington Mut Inc.	—	"	-	USD 1,701	不適用	USD 1,701	
	Washington Post Co.	—	"	-	USD 3,025	不適用	USD 3,025	
	Wells Fargo + Co. New	—	"	-	USD 2,979	不適用	USD 2,979	
	Wells Fargo + Co. New Med Trm	—	"	-	USD 4,344	不適用	USD 4,344	
	Westfield Cap Corp. Ltd.	—	"	-	USD 2,001	不適用	USD 2,001	

( 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 )		
	企業發行之資產擔保證券								
	Adjustable Rate Mortgage Trust	—	備供出售金融資產	-	USD 44	不適用	USD 44		
	American Home Mtg Invt Tr	—	"	-	USD 39	不適用	USD 39		
	Americredit Auto Rec Tr	—	"	-	USD 1,004	不適用	USD 1,004		
	Americredit Automobile Rec Tr	—	"	-	USD 1,527	不適用	USD 1,527		
	Americredit Automobile Rec Tr	—	"	-	USD 3,257	不適用	USD 3,257		
	Americredit Automobile Receiva	—	"	-	USD 1,910	不適用	USD 1,910		
	Atlantic City Elc Trns Fdglc	—	"	-	USD 241	不適用	USD 241		
	Banc Amer Coml Mtg Inc.	—	"	-	USD 4,605	不適用	USD 4,605		
	Banc Amer Fdg 2006 I Tr	—	"	-	USD 3,885	不適用	USD 3,885		
	Bear Stearns Adjustable Rate	—	"	-	USD 113	不適用	USD 113		
	Bear Stearns Alt A Tr	—	"	-	USD 486	不適用	USD 486		
	Bear Stearns Arm Tr	—	"	-	USD 3,148	不適用	USD 3,148		
	Bear Stearns Arm Tr	—	"	-	USD 1,954	不適用	USD 1,954		
	Bear Stearns Arm Tr	—	"	-	USD 252	不適用	USD 252		
	Bear Stearns Coml Mtg Secs Inc.	—	"	-	USD 3,440	不適用	USD 3,440		
	Bear Stearns Coml Mtg Secs Inc.	—	"	-	USD 5,259	不適用	USD 5,259		
	Capital Auto Receivables Asset	—	"	-	USD 2,250	不適用	USD 2,250		
	Capital Auto Receivables Asset	—	"	-	USD 3,249	不適用	USD 3,249		
	Capital One Auto Fin Tr	—	"	-	USD 2,637	不適用	USD 2,637		
	Capital One Auto Fin Tr	—	"	-	USD 1,927	不適用	USD 1,927		
	Capital One Auto Fin Tr	—	"	-	USD 4,620	不適用	USD 4,620		
	Capital One Multi Asset Execut	—	"	-	USD 3,974	不適用	USD 3,974		
	Capital One Multi Asset Execut	—	"	-	USD 2,980	不適用	USD 2,980		
	Capital One Prime Auto Rec	—	"	-	USD 3,995	不適用	USD 3,995		
	Capital One Prime Auto Receiva	—	"	-	USD 3,500	不適用	USD 3,500		
	Capital One Prime Auto Receiv	—	"	-	USD 906	不適用	USD 906		
	Caterpillar Finl Asset Tr	—	"	-	USD 3,278	不適用	USD 3,278		
	Cbass Tr	—	"	-	USD 3,458	不適用	USD 3,458		
	Cendant Rent Car Fdg Aesop Llc	—	"	-	USD 9,399	不適用	USD 9,399		
	Chase Mtg Fin Tr	—	"	-	USD 902	不適用	USD 902		
	Chase Mtg Fin Tr	—	"	-	USD 1,825	不適用	USD 1,825		
	Chase Mtg Fin Tr	—	"	-	USD 2,684	不適用	USD 2,684		
	Chase Mtge Finance Corp.	—	"	-	USD 2,629	不適用	USD 2,629		
	Chase Mtge Finance Corp.	—	"	-	USD 1,732	不適用	USD 1,732		
	Cit Equip Coll Tr	—	"	-	USD 462	不適用	USD 462		
	Cit Equip Coll Tr	—	"	-	USD 4,018	不適用	USD 4,018		

(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 )		
	Citicorp Mtg Secs	—	備供出售金融資產	-	USD 309	不適用	USD 309		
	Credit Suisse First Boston Mtg	—	"	-	USD 3,235	不適用	USD 3,235		
	Credit Suisse First Boston Mtg	—	"	-	USD 7,206	不適用	USD 7,206		
	Credit Suisse First Boston Mtg	—	"	-	USD 237	不適用	USD 237		
	Credit Suisse First Boston Mtg	—	"	-	USD 6,879	不適用	USD 6,879		
	Cwabs	—	"	-	USD 3,113	不適用	USD 3,113		
	Cwabs Inc.	—	"	-	USD 116	不適用	USD 116		
	Cwalt Inc.	—	"	-	USD 396	不適用	USD 396		
	Cwmbs Inc.	—	"	-	USD 310	不適用	USD 310		
	Cwmbs Inc.	—	"	-	USD 69	不適用	USD 69		
	Cwmbs Inc.	—	"	-	USD 358	不適用	USD 358		
	Cwmbs Inc.	—	"	-	USD 744	不適用	USD 744		
	Daimlerchrysler Auto Tr	—	"	-	USD 4,323	不適用	USD 4,323		
	Daimlerchrysler Auto Tr	—	"	-	USD 1,698	不適用	USD 1,698		
	Deere John Owner Tr	—	"	-	USD 2,469	不適用	USD 2,469		
	Drive Auto Receivables Tr	—	"	-	USD 1,778	不適用	USD 1,778		
	First Franklin Mtg Ln Tr	—	"	-	USD 3,694	不適用	USD 3,694		
	First Horizon	—	"	-	USD 47	不適用	USD 47		
	First Horizon Abs Tr	—	"	-	USD 402	不適用	USD 402		
	First Un Natl Bk Coml Mtg Tr	—	"	-	USD 2,790	不適用	USD 2,790		
	First Un Natl Bk Coml Mtg Tr	—	"	-	USD 5,225	不適用	USD 5,225		
	First Un Natl Bk Coml Mtg Tr	—	"	-	USD 2,199	不適用	USD 2,199		
	First Union Lehman Bros Mtg Tr	—	"	-	USD 161	不適用	USD 161		
	Ford Credit Auto Owner Trust	—	"	-	USD 4,328	不適用	USD 4,328		
	Ge Cap Cr Card Master Nt Tr	—	"	-	USD 2,853	不適用	USD 2,853		
	Gs Mtg Secs Corp.	—	"	-	USD 3,402	不適用	USD 3,402		
	Harley Davidson Motorcycle Tr	—	"	-	USD 4,337	不適用	USD 4,337		
	Hertz Veh Fing Llc	—	"	-	USD 5,342	不適用	USD 5,342		
	Home Equity Mortgage Trust	—	"	-	USD 3,390	不適用	USD 3,390		
	Home Equity Mtg Tr 2006 4	—	"	-	USD 2,656	不適用	USD 2,656		
	Honda Auto Receivables	—	"	-	USD 3,379	不適用	USD 3,379		
	Hsbc Automotive Tr	—	"	-	USD 2,188	不適用	USD 2,188		
	Hyundai Auto Receivables Tr	—	"	-	USD 3,413	不適用	USD 3,413		
	Hyundai Auto Receivables Tr	—	"	-	USD 3,824	不適用	USD 3,824		
	JP Morgan Mtg Tr	—	"	-	USD 908	不適用	USD 908		
	JP Morgan Mtg Tr	—	"	-	USD 919	不適用	USD 919		

( 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 )	
	JP Morgan Mtg Tr	—	備供出售金融資產	-	USD 882	不適用	USD 882	
	JP Morgan Mtg Tr	—	"	-	USD 884	不適用	USD 884	
	Lb Ubs Coml Mtg Tr	—	"	-	USD 3,237	不適用	USD 3,237	
	Luminent Mtg Tr	—	"	-	USD 707	不適用	USD 707	
	Mastr Asset Backed	—	"	-	USD 3,152	不適用	USD 3,152	
	Merrill Lynch Mtg Invs Inc.	—	"	-	USD 5,094	不適用	USD 5,094	
	Morgan Stanley Ixis Estate Tr	—	"	-	USD 2,741	不適用	USD 2,741	
	Nomura Asset Accep Corp.	—	"	-	USD 3,669	不適用	USD 3,669	
	Onyx Accep Owner Tr	—	"	-	USD 2,011	不適用	USD 2,011	
	Pg+E Energy Recovery Fdg Llc	—	"	-	USD 2,797	不適用	USD 2,797	
	Residential Accredit Lns Inc.	—	"	-	USD 1,814	不適用	USD 1,814	
	Residential Asset Mtg Prods	—	"	-	USD 2,289	不適用	USD 2,289	
	Residential Asset Sec Mtg Pass	—	"	-	USD 712	不適用	USD 712	
	Residential Fdg Mtg Secs I Inc.	—	"	-	USD 1,670	不適用	USD 1,670	
	Residential Fdg Mtg Secs I Inc.	—	"	-	USD 3,573	不適用	USD 3,573	
	Sequoia Mtg Tr	—	"	-	USD 389	不適用	USD 389	
	Sequoia Mtg Tr	—	"	-	USD 312	不適用	USD 312	
	Sequoia Mtg Tr	—	"	-	USD 512	不適用	USD 512	
	Structured Adj Rate Mtg Ln Tr	—	"	-	USD 1,036	不適用	USD 1,036	
	Structured Adj Rate Mtg Ln Tr	—	"	-	USD 349	不適用	USD 349	
	Structured Adj Rate Mtg Ln Tr	—	"	-	USD 36	不適用	USD 36	
	Structured Adj Rate Mtg Ln Tr	—	"	-	USD 221	不適用	USD 221	
	Structured Asset Secs Corp.	—	"	-	USD 120	不適用	USD 120	
	Terwin Mtg Tr	—	"	-	USD 3,847	不適用	USD 3,847	
	Tiaa Seasoned Coml Mtg Tr	—	"	-	USD 4,055	不適用	USD 4,055	
	Txu Elec Delivery Transition	—	"	-	USD 1,863	不適用	USD 1,863	
	Usaa Auto Owner Tr	—	"	-	USD 4,249	不適用	USD 4,249	
	Usaa Auto Owner Tr	—	"	-	USD 4,999	不適用	USD 4,999	
	Wamu Mtg	—	"	-	USD 3,439	不適用	USD 3,439	
	Wamu Mtg	—	"	-	USD 848	不適用	USD 848	
	Wamu Mtg Pass Through Ctfs	—	"	-	USD 170	不適用	USD 170	
	Wamu Mtg Pass Thru Ctfs Tr	—	"	-	USD 4,143	不適用	USD 4,143	
	Washington Mut Mtg Secs Corp.	—	"	-	USD 2,537	不適用	USD 2,537	
	Wells Fargo Finl Auto Owner Tr	—	"	-	USD 4,953	不適用	USD 4,953	
	Wells Fargo Mtg Backed Secs	—	"	-	USD 3,940	不適用	USD 3,940	
	Wells Fargo Mtg Backed Secs	—	"	-	USD 3,948	不適用	USD 3,948	

(接次頁)

(承前頁)

持 有 之 公 司	有 價 證 券 種 類 及 名 稱	與有價證券發行人 之 關 係	帳 列 科 目	期				末		備 註
				股 數 / 單 位 數 ( 仟 )	帳 面 金 額 ( 美 金 為 仟 元 )	持 股 比 率 ( % )	市 價 或 淨 值 ( 美 金 為 仟 元 )			
	Wells Fargo Mtg Bkd Secs	—	備供出售金融資產	-	USD 2,231	不適用	USD 2,231			
	Wells Fargo Mtg Bkd Secs	—	"	-	USD 3,085	不適用	USD 3,085			
	Wells Fargo Mtg Bkd Secs Tr	—	"	-	USD 2,244	不適用	USD 2,244			
	Wfs Finl 2004 4 Owner Tr	—	"	-	USD 114	不適用	USD 114			
	Wfs Finl 2005 2 Oner Tr	—	"	-	USD 2,233	不適用	USD 2,233			
	Whole Auto Ln Tr	—	"	-	USD 386	不適用	USD 386			
	Whole Auto Ln Tr	—	"	-	USD 2,420	不適用	USD 2,420			
	<u>政府公債</u>									
	United States Treas Nts	—	備供出售金融資產	-	USD 26,447	不適用	USD 26,447			
	United States Treas Nts	—	"	-	USD 6,919	不適用	USD 6,919			
	United States Treas Nts	—	"	-	USD 13,841	不適用	USD 13,841			
	United States Treas Nts	—	"	-	USD 13,038	不適用	USD 13,038			
	United States Treas Nts	—	"	-	USD 6,969	不適用	USD 6,969			
	United States Treas Nts	—	"	-	USD 100,944	不適用	USD 100,944			
	United States Treas Nts	—	"	-	USD 11,288	不適用	USD 11,288			
	United States Treas Nts	—	"	-	USD 20,919	不適用	USD 20,919			
	United States Treas Nts	—	"	-	USD 12,740	不適用	USD 12,740			
	United States Treas Nts	—	"	-	USD 22,415	不適用	USD 22,415			
	United States Treas Nts	—	"	-	USD 1,758	不適用	USD 1,758			
	United States Treas Nts	—	"	-	USD 9,637	不適用	USD 9,637			
	United States Treas Nts	—	"	-	USD 9,810	不適用	USD 9,810			
	United States Treas Nts	—	"	-	USD 4,949	不適用	USD 4,949			
	United States Treas Nts	—	"	-	USD 2,517	不適用	USD 2,517			
	<u>企業發行之短期票券</u>									
	Barclays London	—	備供出售金融資產	-	USD 5,000	不適用	USD 5,000			
	Royal Bk Scotland Plc Ny	—	"	-	USD 5,000	不適用	USD 5,000			
	<u>海外貨幣市場型基金</u>									
	Ssga Cash Mgmt Global Offshore	—	備供出售金融資產	-	USD 32,635	不適用	USD 32,635			

台灣積體電路製造股份有限公司及轉投資公司

累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上

民國九十六年一月一日至九月三十日

附表二

單位：除另予註明者外，為新台幣仟元

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	期		初買		入賣		出		(註二)		期	
					股數/單位 數(仟)	金額 (美金為仟元)	股數/單位 數(註一)(仟)	金額 (美金為仟元)	股數/單位 數(仟)	金額 (美金為仟元)	股數/單位 數(仟)	金額 (美金為仟元)	帳面成本 (美金為仟元)	處分(損)益 (美金為仟元)	股數/單位 數(仟)	金額(註三) (美金為仟元)
台積公司	開放型基金受益憑證															
	建弘全家福債券基金	備供出售金融資產	建弘證券投資信託股份有限公司	—	22,219	\$ 3,655,939	-	\$ -	9,980	\$ 1,650,000	\$ 1,621,826	\$ 28,174	12,239	\$ 2,037,514		
	安泰 ING 債券基金	"	安泰證券投資信託股份有限公司	—	175,156	2,639,459	85,581	1,300,000	175,156	2,656,012	2,604,862	51,150	85,581	1,304,561		
	復華債券基金	"	復華證券投資信託股份有限公司	—	125,122	1,667,908	41,290	556,000	22,339	300,000	295,611	4,389	144,073	1,943,446		
	保德信債券基金	"	保德信證券投資信託股份有限公司	—	103,751	1,516,294	-	-	20,445	300,000	295,582	4,418	83,306	1,231,721		
	國泰債券基金	"	國泰證券投資信託股份有限公司	—	109,720	1,265,092	60,126	700,000	109,720	1,271,995	1,251,264	20,731	60,126	701,010		
	建弘台灣債券基金	"	建弘證券投資信託股份有限公司	—	93,312	1,314,669	23,884	340,000	14,180	200,000	197,557	2,443	103,016	1,468,675		
	摩根富林明台灣債券基金	"	摩根富林明證券投資信託股份有限公司	—	85,145	1,299,088	32,507	500,000	58,603	900,000	883,347	16,653	59,049	911,461		
	德盛債券大壩基金	"	德盛安聯證券投資信託股份有限公司	—	95,553	1,107,206	17,082	200,000	41,267	480,000	472,022	7,978	71,368	836,828		
	摩根富林明第一債券基金	"	摩根富林明證券投資信託股份有限公司	—	66,826	939,082	42,360	600,000	73,862	1,044,083	1,026,603	17,480	35,324	502,101		
	安泰 ING 精選債券基金	"	安泰證券投資信託股份有限公司	—	76,593	868,076	-	-	76,593	872,639	857,682	14,957	-	-		
	新光吉星債券基金	"	新光證券投資信託股份有限公司	—	62,183	890,660	-	-	62,183	896,299	879,940	16,359	-	-		
	統一強棒基金	"	統一證券投資信託股份有限公司	—	65,496	1,010,426	77,128	1,200,000	65,496	1,016,917	1,000,599	16,318	77,128	1,203,732		
	台新真吉利基金	"	台新證券投資信託股份有限公司	—	78,624	806,386	-	-	9,679	100,000	98,476	1,524	68,945	715,509		
	匯豐富泰債券基金	"	匯豐中華證券投資信託股份有限公司	—	34,093	506,250	-	-	6,677	100,000	98,059	1,941	27,416	411,812		
	金鼎鼎益基金	"	金鼎證券投資信託股份有限公司	—	44,685	554,863	-	-	44,685	557,263	550,724	6,539	-	-		
	友邦巨輪債券基金	"	友邦證券投資信託股份有限公司	—	78,629	1,002,595	54,469	700,000	78,629	1,008,733	1,000,000	8,733	54,469	702,353		
	日盛債券基金	"	日盛證券投資信託股份有限公司	—	88,165	1,202,901	-	-	88,165	1,209,618	1,200,000	9,618	-	-		
	兆豐國際寶鑽債券基金	"	兆豐國際證券投資信託股份有限公司	—	139,333	1,602,947	94,744	1,100,000	234,077	2,721,023	2,700,000	21,023	-	-		
	寶來得寶基金	"	寶來證券投資信託股份有限公司	—	63,273	701,069	17,862	200,000	81,135	909,936	900,000	9,936	-	-		

(接次頁)

(承前頁)

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	期初		買入		賣出		(註二)		期末	
					股數/單位 數(仟)	金額 (美金為仟元)	股數/單位 數(註一)(仟)	金額 (美金為仟元)	股數/單位 數(仟)	售價 (美金為仟元)	帳面成本 (美金為仟元)	處分(損)益 (美金為仟元)	股數/單位 數(仟)	金額(註三) (美金為仟元)
Emerging Alliance	<u>政府公債</u>													
	93 央債甲二	備供出售金融資產	中信證券股份有限公司等數家金融機構	—	-	\$ 999,779	-	\$ 200,280	-	\$ -	\$ -	\$ -	-	\$ 1,194,550
	92 央債甲二	"	"	—	-	998,288	-	1,348,634	-	-	-	-	-	2,346,950
	93 央債甲七	"	"	—	-	-	-	201,561	-	-	-	-	-	198,854
	95 央債甲四	"	"	—	-	-	-	400,778	-	-	-	-	-	399,200
	94 央債甲一	持有至到期日金融資產	"	—	-	3,049,919	-	-	-	3,050,000	3,050,000	-	-	-
	91 央債甲二	"	"	—	-	350,399	-	-	-	350,000	350,000	-	-	-
	93 高市債一	"	"	—	-	620,000	-	-	-	620,000	620,000	-	-	-
	<u>公司債</u>													
	台灣電力股份有限公司	備供出售金融資產	中信證券股份有限公司	—	-	1,046,799	-	-	-	150,000	150,000	-	-	898,630
	台灣電力股份有限公司	持有至到期日金融資產	"	—	-	4,080,391	-	-	-	1,010,000	1,010,000	-	-	3,078,978
	台灣塑膠工業股份有限公司	"	"	—	-	516,663	-	-	-	136,000	136,000	-	-	389,056
	南亞塑膠工業股份有限公司	"	"	—	-	2,773,810	-	-	-	772,000	772,000	-	-	2,003,029
	台灣中油股份有限公司	"	"	—	-	1,451,378	-	-	-	250,000	250,000	-	-	1,200,368
	<u>股票</u>													
	精材公司	採權益法之長期股權投資	—	具控制能力之被投資公司	-	-	90,526	1,357,890	-	-	-	-	91,703	1,429,804
	世界先進公司	"	—	採權益法評價之被投資公司	442,262	5,741,870	169,600	4,927,865	-	-	-	-	616,240	10,760,885
Emerging Alliance	<u>資本</u>													
	VTAF II	採權益法之長期股權投資	—	子公司	-	733,130	-	310,157	-	-	-	-	-	1,026,700
	VTAF III	"	—	"	-	228,005	-	591,908	-	-	-	-	-	786,064
	<u>普通股股票</u>													
VTAF III	SiRF Technology Holdings	以成本衡量之金融資產	—	—	1,325	USD 1,800	183	USD 3,437	1,415	USD 7,607	USD 3,494	USD 4,112	93	USD 1,743
	Neoconix, Inc.	以成本衡量之金融資產	—	—	-	-	2,458	USD 4,000	-	-	-	-	2,458	USD 4,000
TSMC GLOBAL	<u>政府機構債券</u>													
	Fed Hm Ln Pc Pool 1g1282	備供出售金融資產	—	—	-	-	-	USD 4,378	-	-	-	-	-	USD 4,199
	Fed Hm Ln Pc Pool 1g1411	"	—	—	-	-	-	USD 4,424	-	-	-	-	-	USD 3,829
	Fed Hm Ln Pc Pool 1g1616	"	—	—	-	-	-	USD 4,436	-	-	-	-	-	USD 4,451
	Fed Hm Ln Pc Pool 1g1921	"	—	—	-	-	-	USD 4,404	-	-	-	-	-	USD 4,353

(接次頁)

(承前頁)

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	初買		入賣		出		(註二)		期		未
					股數/單位	金額	股數/單位	金額	股數/單位	售價	帳面成本	處分(損)益	股數/單位	金額(註三)	
					數(仟)	(美金為仟元)	數(註一)(仟)	(美金為仟元)	數(仟)	(美金為仟元)	(美金為仟元)	(美金為仟元)	數(仟)	(美金為仟元)	
	Fed Hm Ln Pc Pool 1g2162	備供出售金融資產	—	—	-	USD -	-	USD 5,757	-	USD -	USD -	USD -	-	USD 5,787	
	Fed Hm Ln Pc Pool 1g2593	"	—	—	-	-	-	USD 5,600	-	-	-	-	-	USD 5,595	
	Fed Hm Ln Pc Pool 1j0410	"	—	—	-	-	-	USD 6,024	-	-	-	-	-	USD 5,881	
	Fed Hm Ln Pc Pool G12009	"	—	—	-	-	-	USD 3,935	-	-	-	-	-	USD 3,760	
	Fed Home Ln Bank	"	—	—	-	-	-	USD 5,035	-	-	-	-	-	USD 5,081	
	Federal Farm Cr Bks	"	—	—	-	-	-	USD 3,411	-	-	-	-	-	USD 3,446	
	Federal Home Ln Bks	"	—	—	-	-	-	USD 5,365	-	-	-	-	-	USD 5,450	
	Federal Home Ln Bks	"	—	—	-	USD 4,920	-	-	-	USD 4,938	USD 4,872	USD 66	-	-	
	Federal Home Ln Bks	"	—	—	-	USD 12,279	-	-	-	USD 12,367	USD 12,233	USD 134	-	-	
	Federal Home Ln Bks	"	—	—	-	USD 6,905	-	-	-	USD 6,947	USD 6,881	USD 66	-	-	
	Federal Home Ln Bks	"	—	—	-	-	-	USD 8,137	-	-	-	-	-	USD 8,205	
	Federal Home Ln Bks	"	—	—	-	USD 7,506	-	-	-	USD 7,500	USD 7,490	USD 10	-	-	
	Federal Home Ln Bks	"	—	—	-	-	-	USD 4,494	-	-	-	-	-	USD 4,552	
	Federal Home Ln Bks	"	—	—	-	-	-	USD 8,983	-	-	-	-	-	USD 9,008	
	Federal Home Ln Mtg	"	—	—	-	-	-	USD 6,513	-	-	-	-	-	USD 5,671	
	Federal Home Ln Mtg Corp.	"	—	—	-	USD 6,440	-	-	-	USD 6,453	USD 6,410	USD 43	-	-	
	Federal Home Ln Mtg Corp.	"	—	—	-	USD 5,948	-	-	-	USD 5,966	USD 5,930	USD 36	-	-	
	Federal Home Ln Mtg Corp.	"	—	—	-	-	-	USD 6,000	-	USD 6,000	USD 6,000	-	-	-	
	Federal Home Ln Mtg Corp.	"	—	—	-	-	-	USD 3,868	-	-	-	-	-	USD 3,588	
	Federal Home Ln Mtg Corp.	"	—	—	-	-	-	USD 4,354	-	-	-	-	-	USD 3,900	
	Federal Home Ln Mtg Disc Nts	"	—	—	-	-	-	USD 21,985	-	-	-	-	-	USD 22,161	
	Federal Home Loan Bank	"	—	—	-	-	-	USD 4,518	-	-	-	-	-	USD 4,556	
	Federal Home Loan Bank	"	—	—	-	-	-	USD 5,083	-	USD 4,981	USD 5,083	( USD 102 )	-	-	
	Federal Home Loan Bank	"	—	—	-	-	-	USD 3,453	-	-	-	-	-	USD 3,460	
	Federal National Mort Assoc	"	—	—	-	-	-	USD 3,250	-	-	-	-	-	USD 3,035	
	Federal Natl Mtg Assn	"	—	—	-	-	-	USD 4,982	-	-	-	-	-	USD 5,011	
	Federal Natl Mtg Assn	"	—	—	-	-	-	USD 6,500	-	-	-	-	-	USD 6,515	
	Federal Natl Mtg Assn	"	—	—	-	-	-	USD 8,458	-	-	-	-	-	USD 8,550	
	Federal Natl Mtg Assn	"	—	—	-	-	-	USD 4,997	-	-	-	-	-	USD 5,019	
	Federal Natl Mtg Assn	"	—	—	-	-	-	USD 4,500	-	-	-	-	-	USD 4,503	
	Federal Natl Mtg Assn	"	—	—	-	USD 14,973	-	-	-	USD 14,993	USD 14,931	USD 62	-	-	
	Federal Natl Mtg Assn	"	—	—	-	-	-	USD 4,368	-	USD 4,319	USD 4,368	( USD 49 )	-	-	
	Federal Natl Mtg Assn	"	—	—	-	USD 6,511	-	-	-	USD 6,514	USD 6,516	( USD 2 )	-	-	
	Federal Natl Mtg Assn	"	—	—	-	USD 5,915	-	-	-	USD 5,933	USD 5,885	USD 48	-	-	
	Federal Natl Mtg Assn	"	—	—	-	USD 7,868	-	-	-	USD 7,926	USD 7,834	USD 92	-	-	
	Federal Natl Mtg Assn	"	—	—	-	USD 3,943	-	-	-	USD 3,957	USD 3,950	USD 7	-	-	
	Federal Natl Mtg Assn	"	—	—	-	USD 19,766	-	-	-	USD 19,844	USD 19,702	USD 142	-	-	

(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		(註二)		期		未
					係	股數/單位	金額	股數/單位	金額	股數/單位	售價	帳面成本	處分(損)益	股數/單位	金額(註三)
						數(仟)	(美金為仟元)	數(註一)(仟)	(美金為仟元)	數(仟)	(美金為仟元)	(美金為仟元)	(美金為仟元)	數(仟)	(美金為仟元)
	Federal Natl Mtg Assn	備供出售金融資產	—	—	-	USD 10,467	-	USD -	-	USD 10,477	USD 10,459	USD 18	-	USD -	-
	Federal Natl Mtg Assn	"	—	—	-	-	-	USD 4,994	-	-	-	-	-	USD 5,027	-
	Federal Natl Mtg Assn Mtn	"	—	—	-	-	-	USD 3,733	-	-	-	-	-	USD 3,766	-
	Fnma Pool 691283	"	—	—	-	-	-	USD 3,486	-	-	-	-	-	USD 3,512	-
	Fnma Pool 888249	"	—	—	-	-	-	USD 4,822	-	-	-	-	-	USD 4,543	-
	Fnma Pool 888388	"	—	—	-	-	-	USD 6,530	-	-	-	-	-	USD 6,367	-
	Fnma Pool 900296	"	—	—	-	-	-	USD 4,336	-	-	-	-	-	USD 3,366	-
	公 司 債														
	American Express Co.	備供出售金融資產	—	—	-	USD 3,452	-	-	-	USD 3,466	USD 3,432	USD 34	-	-	-
	American Honda Fin Corp. Mtn	"	—	—	-	USD 3,092	-	USD 6,220	-	-	-	-	-	USD 9,371	-
	Bear Stearns Cos Inc	"	—	—	-	USD 3,379	-	-	-	USD 3,395	USD 3,340	USD 55	-	-	-
	Bp Cap Mkts Plc	"	—	—	-	-	-	USD 4,496	-	-	-	-	-	USD 4,515	-
	Burlington Res Inc.	"	—	—	-	-	-	USD 3,648	-	-	-	-	-	USD 3,642	-
	Citigroup Fdg Inc.	"	—	—	-	-	-	USD 4,587	-	-	-	-	-	USD 4,589	-
	Credit Suisse First Boston USA	"	—	—	-	-	-	USD 3,175	-	USD 3,105	USD 3,175	(USD 70)	-	-	-
	Deere John Cap Corp.	"	—	—	-	USD 4,928	-	-	-	USD 4,945	USD 4,899	USD 46	-	-	-
	Deere John Cap Corp.	"	—	—	-	-	-	USD 5,900	-	-	-	-	-	USD 5,975	-
	European Invt Bk	"	—	—	-	USD 3,970	-	-	-	USD 3,973	USD 3,930	USD 43	-	-	-
	Federal Home Ln Bks	"	—	—	-	USD 7,937	-	-	-	USD 7,964	USD 7,937	USD 27	-	-	-
	General Elec Cap Corp. Mtn	"	—	—	-	USD 8,759	-	-	-	USD 8,793	USD 8,716	USD 77	-	-	-
	General Elec Cap Corp. Mtn	"	—	—	-	-	-	USD 4,816	-	-	-	-	-	USD 4,820	-
	Genworth Finl Inc.	"	—	—	-	-	-	USD 3,250	-	-	-	-	-	USD 3,265	-
	Goldman Sachs Group Inc.	"	—	—	-	USD 3,456	-	-	-	USD 3,471	USD 3,453	USD 18	-	-	-
	Goldman Sachs Group Inc.	"	—	—	-	USD 4,989	-	-	-	USD 5,011	USD 4,941	USD 70	-	-	-
	Hbos Plc Medium Term Sr Nts	"	—	—	-	USD 3,205	-	-	-	USD 3,215	USD 3,182	USD 33	-	-	-
	Household Fin Corp.	"	—	—	-	-	-	USD 3,120	-	-	-	-	-	USD 3,071	-
	HSBC Fin Corp.	"	—	—	-	-	-	USD 4,468	-	-	-	-	-	USD 4,466	-
	HSBC Fin Corp.	"	—	—	-	USD 3,028	-	-	-	USD 3,028	USD 3,028	-	-	-	-
	HSBC Fin Corp Mtn	"	—	—	-	USD 5,096	-	-	-	USD 5,114	USD 5,066	USD 48	-	-	-
	International Business Machs	"	—	—	-	-	-	USD 3,496	-	-	-	-	-	USD 3,502	-
	Lehman Brothers Hldgs Inc.	"	—	—	-	-	-	USD 3,150	-	-	-	-	-	USD 3,074	-
	Lehman Brothers Hldgs Inc.	"	—	—	-	USD 3,150	-	-	-	USD 3,152	USD 3,150	USD 2	-	-	-
	Massmutual Global Fdg II Mtn	"	—	—	-	-	-	USD 3,647	-	-	-	-	-	USD 3,673	-
	Merrill Lynch + Co Inc.	"	—	—	-	USD 3,453	-	-	-	USD 3,464	USD 3,426	USD 38	-	-	-
	Merrill Lynch + Co Inc.	"	—	—	-	USD 4,865	-	-	-	USD 4,880	USD 4,842	USD 38	-	-	-
	Metropolitan Life Golbal Mtn	"	—	—	-	-	-	USD 3,325	-	-	-	-	-	USD 3,376	-
	Morgan Stanley	"	—	—	-	USD 2,126	-	USD 3,337	-	-	-	-	-	USD 5,534	-

(接次頁)

( 承前頁 )

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	期		初買		入賣		出		(註二)		期	
					股數/單位	金額	股數/單位	金額	股數/單位	售價	帳面成本	處分(損)益	股數/單位	金額(註三)		
															數(仟)	(美金為仟元)
	Nucor Corp.	備供出售金融資產	—	—	-	USD 3,797	-	USD -	-	USD 3,790	USD 3,811	(USD 21)	-	USD -		
	Slm Corp Medium Term Nts	"	—	—	-	USD 8,998	-	-	-	USD 9,008	USD 8,949	USD 59	-	-		
	Wachovia Corp New	"	—	—	-	-	-	USD 3,491	-	-	-	-	-	USD 3,479		
	Wachovia Corp New	"	—	—	-	USD 2,040	-	USD 1,534	-	USD 3,563	USD 3,582	(USD 19)	-	-		
	Wachovia Corp New	"	—	—	-	USD -	-	USD 3,100	-	-	-	-	-	USD 3,152		
	Washington Mut Bk Fa	"	—	—	-	USD 3,997	-	-	-	USD 3,998	USD 4,000	(USD 2)	-	-		
	<u>企業發行之資產擔保證券</u>															
	Ba Cr Card Tr	備供出售金融資產	—	—	-	USD 4,300	-	-	-	USD 4,260	USD 4,350	(USD 90)	-	-		
	Banc Amer Coml Mtg Inc.	"	—	—	-	-	-	USD 4,591	-	-	-	-	-	USD 4,605		
	Bear Stearns Coml Mtg Secs Inc.	"	—	—	-	-	-	USD 5,259	-	-	-	-	-	USD 5,259		
	Capital One Prime Auto Receiva	"	—	—	-	-	-	USD 3,500	-	-	-	-	-	USD 3,500		
	Caterpillar Finl Asset Tr	"	—	—	-	USD 8,142	-	-	-	USD 4,940	USD 4,904	USD 36	-	USD 3,278		
	Credit Suisse First Boston Mtg	"	—	—	-	-	-	USD 7,613	-	-	-	-	-	USD 7,206		
	Credit Suisse First Boston Mtg	"	—	—	-	-	-	USD 7,637	-	-	-	-	-	USD 6,879		
	First Un Natl Bk Coml Mtg Tr	"	—	—	-	-	-	USD 5,188	-	-	-	-	-	USD 5,225		
	Gsamp Tr	"	—	—	-	USD 4,251	-	-	-	USD 3,868	USD 4,241	(USD 373)	-	-		
	Honda Auto Receivables	"	—	—	-	-	-	USD 3,373	-	-	-	-	-	USD 3,379		
	Mbna Cr Card Master Nt Tr	"	—	—	-	-	-	USD 4,500	-	USD 4,449	USD 4,500	(USD 51)	-	-		
	Mbna Master Cr Card Tr II	"	—	—	-	USD 7,605	-	-	-	USD 7,552	USD 7,653	(USD 101)	-	-		
	Nissan Auto Receivables	"	—	—	-	USD 3,928	-	-	-	USD 3,928	USD 3,943	(USD 15)	-	-		
	Providian Gateway Owner Tr	"	—	—	-	USD 3,942	-	-	-	USD 3,961	USD 3,911	USD 50	-	-		
	Tiaa Seasoned Coml Mtg Tr	"	—	—	-	-	-	USD 4,171	-	-	-	-	-	USD 4,055		
	Tw Hotel Fdg 2005 Llc	"	—	—	-	USD 4,103	-	-	-	USD 3,325	USD 3,338	(USD 13)	-	-		
	Usaa Auto Owner Tr	"	—	—	-	-	-	USD 4,999	-	-	-	-	-	USD 4,999		
	Wamu Mtg	"	—	—	-	-	-	USD 3,656	-	-	-	-	-	USD 3,439		
	Wamu Mtg Pass Thru Ctfs Tr	"	—	—	-	-	-	USD 4,854	-	-	-	-	-	USD 4,143		
	Wells Fargo Finl Auto Owner Tr	"	—	—	-	USD 4,986	-	-	-	USD 3,535	USD 3,515	USD 20	-	-		
	Wells Fargo Mtg Backed Secs	"	—	—	-	-	-	USD 3,935	-	-	-	-	-	USD 3,940		

( 接次頁 )

(承前頁)

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	期		初買		入賣		出		(註二)		期	
					股數/單位	金額	股數/單位	金額	股數/單位	金額	股數/單位	金額	帳面成本	處分(損)益	股數/單位	金額(註三)
					數(仟)	(美金為仟元)	數(註一)(仟)	(美金為仟元)	數(仟)	(美金為仟元)	數(仟)	(美金為仟元)	(美金為仟元)	(美金為仟元)	數(仟)	(美金為仟元)
	政府公債															
	United States Treas Nts	備供出售金融資產	—	—	-	USD -	-	USD 5,059	-	USD 5,007	USD 5,059	(USD 52)	-	USD -	-	USD -
	United States Treas Nts	"	—	—	-	-	-	USD 42,302	-	USD 16,173	USD 16,174	(USD 1)	-	USD 26,447	-	USD 26,447
	United States Treas Nts	"	—	—	-	-	-	USD 6,837	-	-	-	-	-	USD 6,919	-	USD 6,919
	United States Treas Nts	"	—	—	-	USD 5,936	-	-	-	USD 5,936	USD 5,944	(USD 8)	-	-	-	-
	United States Treas Nts	"	—	—	-	-	-	USD 12,876	-	-	-	-	-	USD 13,038	-	USD 13,038
	United States Treas Nts	"	—	—	-	-	-	USD 18,758	-	USD 4,989	USD 4,962	USD 27	-	USD 13,841	-	USD 13,841
	United States Treas Nts	"	—	—	-	USD 12,350	-	-	-	USD 12,363	USD 12,295	USD 68	-	-	-	-
	United States Treas Nts	"	—	—	-	USD 4,009	-	-	-	USD 4,019	USD 3,996	USD 23	-	-	-	-
	United States Treas Nts	"	—	—	-	-	-	USD 271,758	-	USD 271,969	USD 271,758	USD 211	-	-	-	-
	United States Treas Nts	"	—	—	-	-	-	USD 34,573	-	USD 34,574	USD 34,573	USD 1	-	-	-	-
	United States Treas Nts	"	—	—	-	USD 56,526	-	USD 131,185	-	USD 187,636	USD 187,804	(USD 168)	-	-	-	-
	United States Treas Nts	"	—	—	-	USD 60,929	-	-	-	USD 60,813	USD 61,165	(USD 352)	-	-	-	-
	United States Treas Nts	"	—	—	-	-	-	USD 133,758	-	USD 112,103	USD 111,594	USD 509	-	USD 22,415	-	USD 22,415
	United States Treas Nts	"	—	—	-	-	-	USD 16,788	-	USD 15,007	USD 15,043	(USD 36)	-	USD 1,758	-	USD 1,758
	United States Treas Nts	"	—	—	-	-	-	USD 20,692	-	-	-	-	-	USD 20,919	-	USD 20,919
	United States Treas Nts	"	—	—	-	-	-	USD 41,816	-	USD 30,716	USD 30,586	USD 130	-	USD 11,288	-	USD 11,288
	United States Treas Nts	"	—	—	-	-	-	USD 29,438	-	USD 20,089	USD 19,959	USD 130	-	USD 9,637	-	USD 9,637
	United States Treas Nts	"	—	—	-	-	-	USD 19,628	-	USD 7,025	USD 7,007	USD 18	-	USD 12,740	-	USD 12,740
	United States Treas Nts	"	—	—	-	-	-	USD 26,131	-	USD 26,501	USD 26,131	USD 370	-	-	-	-
	United States Treas Nts	"	—	—	-	-	-	USD 109,310	-	USD 8,496	USD 8,494	USD 2	-	USD 100,944	-	USD 100,944
	United States Treas Nts	"	—	—	-	-	-	USD 6,957	-	-	-	-	-	USD 6,969	-	USD 6,969
	United States Treas Nts	"	—	—	-	-	-	USD 14,102	-	USD 4,392	USD 4,400	(USD 8)	-	USD 9,810	-	USD 9,810

註一：本期買入股數／單位數未包含獲配轉投資公司分配之股票股利。

註二：本期賣出金額未包含債券投資到期收回之金額。

註三：期末金額係包含債券投資溢折價攤銷數、金融資產未實現評價損益數或按權益法認列之投資淨益。

台灣積體電路製造股份有限公司

取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上

民國九十六年一月一日至九月三十日

附表三

單位：除另予註明者外，  
為新台幣仟元

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

台灣積體電路製造股份有限公司及轉投資公司  
與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上  
民國九十六年一月一日至九月三十日

附表四

單位：新台幣仟元

進（銷）貨之公司	交 易 對 象	關 係	交 易 情 形				交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收（付）票據、帳款		備 註
			進（銷）貨	金 額	佔總進（銷）貨之比率（ % ）	授 信 期 間	單 價 （ 註 ）	授 信 期 間 （ 註 ）	餘 額	佔 總 應 收 （ 付 ） 票 據 、 帳 款 之 比 率 （ % ）	
台積公司	北美子公司	子公司	銷 貨	\$134,957,821	60	發票日後30天	—	—	\$ 23,713,567	53	
	創意公司	具控制能力之被投資公司	銷 貨	631,008	-	月結30天	—	—	119,455	-	
	WaferTech	間接持有之子公司	進 貨	7,419,547	21	月結30天	—	—	( 779,480)	6	
	SSMC	採權益法評價之被投資公司	進 貨	3,971,517	11	月結30天	—	—	( 639,524)	5	
	上海子公司	子公司	進 貨	3,947,089	11	月結30天	—	—	( 733,801)	6	
	世界先進公司	採權益法評價之被投資公司	進 貨	2,956,489	8	月結30天	—	—	( 904,635)	8	
創意公司	北美子公司	同一母公司	進 貨	1,277,963	73	發票日後30天 及月結45天	—	—	( 184,387)	19	
精材公司	采鈺公司	董事長同一人	銷 貨	1,040,411	43	出貨後45天	—	—	3,785	1	
	OmniVision	為精材公司法人董事之母公司	銷 貨	943,594	39	出貨後45天	—	—	406,555	73	

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

台灣積體電路製造股份有限公司及轉投資公司  
應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上  
民國九十六年九月三十日

附表五

單位：新台幣仟元

帳列應收款項之公司	交 易 對 象	關 係	應 收 關 係 人 款 項 餘 額	週 轉 天 數 ( 註 )	逾 期 應 收 關 係 人 款 項 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	\$ 23,804,596	41	\$ 5,839,079	—	\$ 9,238,950	\$ -
	世界先進公司	採權益法評價之被投資公司	126,319	-	10,332	持續催收	-	-
	創意公司	具控制能力之被投資公司	119,455	60	341	—	26,883	-
精材公司	采鈺公司	董事長同一人	3,785	52	865	持續催收	-	-
	OmniVision	為精材公司法人董事之母公 司	406,555	59	114,803	—	156,286	-

註：週轉天數之計算係未包含其他應收關係人款。

台灣積體電路製造股份有限公司  
被投資公司名稱、所在地區…等相關資訊  
民國九十六年九月三十日

附表六

單位：新台幣仟元

投資公司名稱	被投資公司名稱	所 在 地 區	主 要 營 業 項 目	原 始 投 資 金 額	期 末 持 有			被 投 資 公 司	本 期 認 列 之		備 註
				本 期 期 末	上 期 期 末	股數 (仟股)	比 率 %	帳面金額 (註一)	本 期 ( 損 ) 益	投資 (損) 益 (註二)	
台積公司	TSMC Global	Tortola, British Virgin Islands	一般投資業務	\$ 42,327,245	\$ 42,327,245	1	100	\$ 44,234,333	\$ 1,612,188	\$ 1,612,188	子公司
	台積國際公司	Tortola, British Virgin Islands	半導體設計、製造及相關業務之投資	31,445,780	31,445,780	987,968	100	27,553,919	867,644	867,644	子公司
	上海子公司	上海市	依客戶之訂單與其提供之產品設計說明，以從事製造與銷售積體電路	12,180,367	12,180,367	-	100	8,567,668	( 833,730 )	( 831,295 )	子公司
	SSMC	Singapore	積體電路之製造及供應	8,840,895	8,840,895	463	39	8,674,862	2,205,314	707,645	採權益法評價之被投資公司
	世界先進公司	新竹市	積體電路、大型、超大型積體電路及其零組件之研發、設計、製造、封裝、測試及銷售	13,047,681	8,119,816	616,240	36	10,760,885	3,137,149	752,321	採權益法評價之被投資公司
	TSMC Partners	Tortola, British Virgin Islands	一般投資業務	10,350	10,350	300	100	4,667,437	216,716	216,716	子公司
	北美子公司	San Jose, California, U.S.A.	積體電路及其他半導體裝置之銷售業務	333,718	333,718	11,000	100	2,227,896	210,599	210,599	子公司
	精材公司	桃園縣	晶圓級晶方尺寸之封裝業務	1,357,890	-	91,703	43	1,429,804	312,653	110,548	具控制能力之被投資公司
	VTAF II	Cayman Islands	新創科技事業之投資	1,095,622	785,465	-	98	1,026,700	( 15,755 )	( 15,440 )	子公司
	VTAF III	Cayman Islands	新創科技事業之投資	835,453	243,545	-	98	786,064	( 28,711 )	( 28,136 )	子公司
	Emerging Alliance	Cayman Islands	新創科技事業之投資	1,245,420	1,418,717	-	99	683,002	116,761	116,178	子公司
	創意公司	新竹市	積體電路元件之研究、開發、生產、測試及銷售	386,568	386,568	42,572	37	750,200	516,187	177,680	具控制能力之被投資公司
	積成公司	台北市	一般投資業務	300,000	300,000	-	36	170,542	56,068	5,235	子公司
	欣瑞公司	台北市	一般投資業務	300,000	300,000	-	36	168,918	55,588	4,659	子公司
	日本子公司	Yokohama, Japan	市場行銷業務	83,760	83,760	6	100	102,257	3,003	3,003	子公司
	歐洲子公司	Amsterdam, the Netherlands	市場行銷業務	15,749	15,749	-	100	74,994	20,445	20,445	子公司
	韓國子公司	Seoul, Korea	市場行銷業務	13,656	13,656	80	100	16,014	1,137	1,137	子公司

註一：期末帳面金額係已減除轉列庫藏股之金額。

註二：本期認列之投資（損）益業已減除聯屬公司間未實現銷貨利益之影響數。

台灣積體電路製造股份有限公司

大陸投資資訊

民國九十六年一月一日至九月三十日

附表七

單位：除另予註明者外，  
為新台幣仟元

大陸被投資 公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式	本期期初 自台灣匯出 累積投資金額	本期匯出或收回投資金額		本期期末自 台灣匯出累積 投資金額	本公司直接或 間接投資之 持股比例	本期認列 投資（損）益 （註二）	期末投資 帳面價值	截至本期止已 匯回投資收益
					匯出	收回					
台積電（上海） 有限公司	依客戶之訂單與其 提供之產品設 計說明，以從事 製造與銷售積 體電路	\$12,180,367 (RMB3,070,623 仟元)	(註一)	\$12,180,367 (USD371,000 仟元)	\$ -	\$ -	\$12,180,367 (USD371,000 仟元)	100%	(\$ 831,295)	\$ 8,567,668	\$ -

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

註一：係直接投資台積電（上海）有限公司 USD371,000 仟元。

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