

台灣積體電路製造股份有限公司

財 務 報 告

民國九十四年度

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	4~5		-
四、	資產負債表	6		-
五、	損益表	7~8		-
六、	股東權益變動表	9		-
七、	現金流量表	10~11		-
八、	財務報表附註			
	(一)公司沿革	12		一、
	(二)重要會計政策之彙總說明	12~17		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、35		三~七、 九、十
	(五)關係人交易	33~35		六、
	(六)質抵押資產	-		-
	(七)重大承諾及或有事項	36~38		二、
	(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	38~42、44~70		三、
	2.轉投資事業相關資訊	38~42、44~70		三、
	3.大陸投資資訊	42、71		-
	(十二)部門別財務資訊	42~43		三、
九、	重要會計科目明細表	72~99		-
十、	重要查核說明	100~104		-
十一、	會計師複核報告	106		-
十二、	其他揭露事項			
	(一)業務	107~114		-
	(二)市價、股利及股權分散情形	115~117		-
	(三)重要財務資訊	118~121		-
	(四)財務狀況及經營結果之檢討與分析	121~123		-
	(五)會計師之資訊	124~125		-

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十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十四年及九十三年一月一日至十二月三十一日之損益表、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十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十四年及九十三年一月一日至十二月三十一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及九十三年
度之合併財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，
備供參考。

勤業眾信會計師事務所

會計師 黃 鴻 文

會計師 張 銘 政

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 九 十 五 年 一 月 十 二 日

台灣積體電路製造股份有限公司

資 產 負 債 表

民國九十四年及九十三年十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟
每股面額為元

代 碼	資 產	九十四年十二月三十一日		九十三年十二月三十一日		代 碼	負 債 及 股 東 權 益	九十四年十二月三十一日		九十三年十二月三十一日	
		金	額 %	金	額 %			金	額 %	金	額 %
	流動資產						流動負債				
1100	現金及約當現金（附註二、三及四）	\$ 85,383,583	17	\$ 65,531,818	14	2140	應付帳款	\$ 8,052,106	1	\$ 6,488,617	1
1110	短期投資－淨額（附註二及四）	47,055,347	9	52,979,095	11	2150	應付關係人款項（附註十八及二十一）	3,242,197	1	3,198,490	1
1150	應收關係人款項（附註十八）	21,050,604	4	16,136,039	3	2160	應付所得稅（附註二及十二）	3,815,888	1	379,903	-
1143	應收票據及帳款	20,591,818	4	15,326,881	3	2170	應付費用及其他流動負債（附註二、十、二十一及二十二）	8,214,994	1	8,917,533	2
1149	備抵呆帳（附註二）	(976,344)	-	(980,461)	-	2224	應付工程及設備款	8,859,230	2	31,154,309	6
1148	備抵退貨及折讓（附註二）	(4,269,969)	(1)	(3,327,914)	(1)	2271	一年內到期之應付公司債（附註九）	-	-	10,500,000	2
1180	其他應收關係人款項（附註十八）	1,797,714	1	1,667,383	-	21XX	流動負債合計	<u>32,184,415</u>	<u>6</u>	<u>60,638,852</u>	<u>12</u>
1190	其他金融資產（附註二及二十二）	2,403,929	1	2,080,640	1		長期利息負債				
120X	存貨－淨額（附註二及五）	16,257,955	3	14,171,945	3	2410	應付公司債（附註九）	19,500,000	4	19,500,000	4
1286	遞延所得稅資產（附註二及十二）	7,013,000	1	8,849,000	2	2440	其他長期應付款（附註十及二十一）	1,511,100	-	1,934,968	-
1298	預付費用及其他流動資產	1,254,779	-	1,232,885	-	2450	其他應付關係人款項（附註十八及二十一）	<u>1,100,475</u>	<u>-</u>	<u>2,317,972</u>	<u>1</u>
11XX	流動資產合計	<u>197,562,416</u>	<u>39</u>	<u>173,667,311</u>	<u>36</u>		長期利息負債合計	<u>22,111,575</u>	<u>4</u>	<u>23,752,940</u>	<u>5</u>
	長期投資（附註二、六、十六及二十二）						其他負債				
142101	採權益法之長期投資	51,076,803	10	46,828,322	10	2810	應計退休金負債（附註二及十一）	3,461,392	1	3,101,196	1
142102	採成本法之長期投資	807,490	-	772,634	-	2820	存入保證金（附註二十一）	2,892,945	1	412,393	-
1422	長期債券投資	18,548,308	4	15,170,167	3	2881	遞延貨項（附註二及十八）	<u>1,259,139</u>	<u>-</u>	<u>682,530</u>	<u>-</u>
1428	其他長期投資	<u>10,227,000</u>	<u>2</u>	<u>10,521,740</u>	<u>2</u>	28XX	其他負債合計	<u>7,613,476</u>	<u>2</u>	<u>4,196,119</u>	<u>1</u>
1420	長期投資合計	<u>80,659,601</u>	<u>16</u>	<u>73,292,863</u>	<u>15</u>		負債合計	<u>61,909,466</u>	<u>12</u>	<u>88,587,911</u>	<u>18</u>
	固定資產（附註二、七及十八）						股東權益（附註二、十四、十五及十六）				
	成 本					3110	股本－每股面額10元				
1521	建築物	90,769,622	18	84,299,167	17		額定一九十四年27,050,000 仟股				
1531	機器設備	459,850,773	91	390,719,215	80		九十二年24,600,000 仟股				
1561	辦公設備	<u>7,850,035</u>	<u>1</u>	<u>7,041,132</u>	<u>1</u>		發行一九十四年24,730,025 仟股				
15X1		558,470,430	110	482,059,514	98		九十二年23,251,964 仟股	247,300,246	49	232,519,637	48
15X9	累積折舊	(359,191,829)	(71)	(300,006,201)	(61)	32XX	資本公積	57,117,886	11	56,537,259	11
1670	預付款項及未完工程	<u>14,867,032</u>	<u>3</u>	<u>45,923,087</u>	<u>10</u>		保留盈餘				
15XX	固定資產淨額	<u>214,145,633</u>	<u>42</u>	<u>227,976,400</u>	<u>47</u>	3310	法定公積	34,348,208	7	25,528,007	5
	其他資產					3320	特別盈餘公積	2,226,427	-	-	-
1830	遞延借項－淨額（附註二、八及二十一）	6,681,144	1	8,845,144	2	3350	未分配盈餘	106,196,399	21	88,202,009	18
1860	遞延所得稅資產（附註二及十二）	6,759,955	2	1,645,003	-		股東權益其他項目				
1820	存出保證金	83,642	-	85,413	-	3410	累積換算調整數	(640,742)	-	(2,226,427)	-
1800	出租資產－淨額（附註二）	72,879	-	78,613	-	3420	庫藏股票（成本）一九十四年32,938 仟股，九十二年45,521 仟股	(918,075)	-	(1,595,186)	-
1810	閒置資產（附註二）	<u>6,789</u>	<u>-</u>	<u>46,317</u>	<u>-</u>	3510		<u>445,630,349</u>	<u>88</u>	<u>398,965,299</u>	<u>82</u>
18XX	其他資產合計	<u>13,604,409</u>	<u>3</u>	<u>10,700,490</u>	<u>2</u>	3XXX	股東權益合計				
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 507,539,815</u>	<u>100</u>	<u>\$ 487,553,210</u>	<u>100</u>		負債及股東權益總計	<u>\$ 507,539,815</u>	<u>100</u>	<u>\$ 487,553,210</u>	<u>100</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：張忠謀

經理人：蔡力行、何麗梅

會計主管：周露露

台灣積體電路製造股份有限公司

損 益 表

民國九十四年及九十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼	九 十 四 年 度	九 十 三 年 度
	金 額 %	金 額 %
4110 銷貨收入總額(附註二及十八)	\$ 270,315,064	\$ 260,726,896
4170 銷貨退回及折讓(附註二)	<u>5,726,700</u>	<u>4,734,469</u>
4100 銷貨收入淨額	264,588,364 100	255,992,427 100
5110 銷貨成本(附註十三及十八)	<u>149,344,315</u> 56	<u>145,831,843</u> 57
5910 銷貨毛利	<u>115,244,049</u> 44	<u>110,160,584</u> 43
營業費用(附註十三及十八)		
6300 研究發展費用	13,395,801 5	12,516,434 5
6200 管理費用	7,485,011 3	9,367,010 3
6100 行銷費用	<u>1,349,413</u> 1	<u>1,454,362</u> 1
6000 合 計	<u>22,230,225</u> 9	<u>23,337,806</u> 9
6900 營業利益	<u>93,013,824</u> 35	<u>86,822,778</u> 34
營業外收入及利益		
7110 利息收入(附註二及二十二)	2,769,978 1	1,687,681 1
7480 和解賠償收入(附註二十)	950,046 1	- -
7130 處分固定資產利益(附註二及十八)	494,374 -	164,147 -
7480 技術服務收入(附註十八及二十一)	491,267 -	423,804 -
7121 按權益法認列之投資淨益(附註二及六)	- -	4,040,319 2
7140 處分投資淨益(附註二)	- -	90,319 -
7480 其他收入(附註十八)	<u>366,344</u> -	<u>378,778</u> -
7100 合 計	<u>5,072,009</u> 2	<u>6,785,048</u> 3
營業外費用及損失		
7510 利息費用(附註二、七、九及二十二)	2,429,568 1	1,278,072 1
7521 按權益法認列之投資淨損(附註二及六)	1,052,045 1	- -

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		九 十 四 年 度		九 十 三 年 度	
		金 額	%	金 額	%
7522	短期投資跌價損失(附註二及四)	\$ 337,160	-	\$ 75,212	-
7540	處分投資淨損(附註二)	149,498	-	-	-
7530	處分固定資產及閒置資產損失(附註二)	59,992	-	107,722	-
7560	兌換淨損(附註二及二十二)	34,379	-	323,080	-
7880	其他損失(附註二)	<u>203,768</u>	<u>-</u>	<u>45,156</u>	<u>-</u>
7500	合 計	<u>4,266,410</u>	<u>2</u>	<u>1,829,242</u>	<u>1</u>
7900	稅前利益	93,819,423	35	91,778,584	36
8110	所得稅利益(費用)(附註二及十二)	(<u>244,388</u>)	<u>-</u>	<u>537,531</u>	<u>-</u>
8900	純 益	<u>\$ 93,575,035</u>	<u>35</u>	<u>\$ 92,316,115</u>	<u>36</u>
		稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
	每股盈餘(附註十七)				
9750	基本每股盈餘	<u>\$ 3.80</u>	<u>\$ 3.79</u>	<u>\$ 3.71</u>	<u>\$ 3.73</u>
9850	稀釋每股盈餘	<u>\$ 3.80</u>	<u>\$ 3.79</u>	<u>\$ 3.71</u>	<u>\$ 3.73</u>

假設子公司持有母公司股票不視為庫藏股票而作為投資時之擬制資料(附註二及十六):

純 益	<u>\$ 93,881,698</u>	<u>\$ 92,340,760</u>
每股盈餘(元)		
基本每股盈餘	<u>\$ 3.80</u>	<u>\$ 3.73</u>
稀釋每股盈餘	<u>\$ 3.79</u>	<u>\$ 3.73</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：張忠謀

經理人：蔡力行、何麗梅

會計主管：周露露

台灣積體電路製造股份有限公司

股東權益變動表

民國九十四年及九十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	發 行 股 本	資 本 公 積	保 留 盈 餘	股 東 權 益	其 他 項 目								
	股 數 (仟 股)	金 額	積	法 定 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	合 計	長 期 投 資 未 實 現 跌 價 損 失	累 積 換 算 數	庫 藏 股 票	合 計		
九十三年一月一日餘額	20,266,619	\$ 202,666,189	\$ 56,855,885	\$ 20,802,137	\$ 68,945	\$ 50,229,008	\$ 71,100,090	(\$ 35)	\$ 225,408	(\$ 1,633,228)	\$ 329,214,309		
盈餘分配													
法定盈餘公積	-	-	-	4,725,870	-	(4,725,870)	-	-	-	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	(68,945)	68,945	-	-	-	-	-	-	-
員工現金紅利	-	-	-	-	-	(681,628)	(681,628)	-	-	-	(681,628)	-	-
員工股票紅利	272,651	2,726,514	-	-	-	(2,726,514)	(2,726,514)	-	-	-	-	-	-
特別股現金股利	-	-	-	-	-	(184,493)	(184,493)	-	-	-	(184,493)	-	-
普通股現金股利—每股 0.60 元	-	-	-	-	-	(12,159,971)	(12,159,971)	-	-	-	(12,159,971)	-	-
普通股股票股利—每股 1.41 元	2,837,327	28,373,267	-	-	-	(28,373,267)	(28,373,267)	-	-	-	-	-	-
董監事酬勞	-	-	-	-	-	(127,805)	(127,805)	-	-	-	(127,805)	-	-
九十三年度純益	-	-	-	-	-	92,316,115	92,316,115	-	-	-	92,316,115	-	-
按權益法認列股權比例變動之調整	-	-	34,059	-	-	-	-	-	-	-	34,059	-	-
迴轉被投資公司長期投資未實現跌價損失	-	-	-	-	-	-	-	35	-	-	35	-	-
換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,451,835)	-	(2,451,835)	-	-
員工行使認股權發行新股	87	867	2,757	-	-	-	-	-	-	-	3,624	-	-
子公司獲配母公司現金股利	-	-	22,781	-	-	-	-	-	-	-	22,781	-	-
庫藏股票交易—子公司出售本公司普通股	-	-	1,864	-	-	-	-	-	-	38,042	39,906	-	-
庫藏股票交易—本公司買回已發行普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(7,059,798)	(7,059,798)	-	-
註銷買回之普通股	(124,720)	(1,247,200)	(380,087)	-	-	(5,432,511)	(5,432,511)	-	-	7,059,798	-	-	-
九十三年十二月三十一日餘額	23,251,964	232,519,637	56,537,259	25,528,007	-	88,202,009	113,730,016	-	(2,226,427)	(1,595,186)	398,965,299		
盈餘分配													
法定盈餘公積	-	-	-	8,820,201	-	(8,820,201)	-	-	-	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	-	2,226,427	(2,226,427)	-	-	-	-	-	-	-
員工現金紅利	-	-	-	-	-	(3,086,215)	(3,086,215)	-	-	-	(3,086,215)	-	-
員工股票紅利	308,622	3,086,215	-	-	-	(3,086,215)	(3,086,215)	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利—每股 2.00 元	-	-	-	-	-	(46,504,097)	(46,504,097)	-	-	-	(46,504,097)	-	-
普通股股票股利—每股 0.50 元	1,162,602	11,626,024	-	-	-	(11,626,024)	(11,626,024)	-	-	-	-	-	-
董監事酬勞	-	-	-	-	-	(231,466)	(231,466)	-	-	-	(231,466)	-	-
九十四年度純益	-	-	-	-	-	93,575,035	93,575,035	-	-	-	93,575,035	-	-
按權益法認列股權比例變動之調整	-	-	71,405	-	-	-	-	-	-	-	71,405	-	-
換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	1,585,685	-	1,585,685	-	-
員工行使認股權發行新股	6,837	68,370	202,559	-	-	-	-	-	-	-	270,929	-	-
子公司獲配母公司現金股利	-	-	84,285	-	-	-	-	-	-	-	84,285	-	-
庫藏股票交易—子公司出售本公司普通股	-	-	222,378	-	-	-	-	-	-	677,111	899,489	-	-
九十四年十二月三十一日餘額	24,730,025	\$ 247,300,246	\$ 57,117,886	\$ 34,348,208	\$ 2,226,427	\$ 106,196,399	\$ 142,771,034	\$ -	(\$ 640,742)	(\$ 918,075)	\$ 445,630,349		

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

民國九十四年及九十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	九十四年度	九十三年度
營業活動之現金流量：		
純益	\$ 93,575,035	\$ 92,316,115
折舊及攤銷	67,991,423	63,072,140
遞延所得稅	(3,278,952)	(1,101,407)
按權益法認列之投資淨損（益）	1,052,045	(4,040,319)
處分長期投資淨益	(3,502)	(2,216)
長期債券投資溢折價攤銷數	120,872	28,673
處分固定資產及閒置資產淨益	(434,382)	(56,425)
提列閒置資產損失	131,849	-
閒置資產轉列捐贈費用	7,207	-
提列退休金費用	360,196	500,945
獲配採權益法長期投資現金股利	668,464	-
營業資產及負債之淨變動：		
應收關係人款項	(4,914,565)	(1,301,979)
應收票據及帳款	(5,264,937)	(1,409,074)
備抵呆帳	(4,117)	(35,561)
備抵退貨及折讓	942,055	1,201,889
其他應收關係人款項	(1,243,126)	(27,938)
其他金融資產	(98,854)	(1,329,634)
存貨	(2,086,010)	(3,264,787)
預付費用及其他流動資產	(21,280)	751,383
應付帳款	1,563,489	404,741
應付關係人款項	(1,224,371)	(1,771,144)
應付所得稅	3,435,985	252,800
應付費用及其他流動負債	(890,473)	(507,984)
遞延貸項	95,744	-
營業活動之淨現金流入	<u>150,479,795</u>	<u>143,680,218</u>
投資活動之現金流量：		
短期投資減少（增加）	5,923,748	(43,822,489)
長期投資增加	(17,037,788)	(30,290,982)
購置固定資產	(73,659,014)	(76,171,356)
處分長期投資價款	10,474,035	7,822
處分固定資產及閒置資產價款	2,087,236	1,713,934

（接次頁）

(承前頁)

	九十四年度	九十三年度
遞延借項增加	(\$ 847,721)	(\$ 2,404,130)
存出保證金減少	<u>1,771</u>	<u>91,966</u>
投資活動之淨現金流出	(<u>73,057,733</u>)	(<u>150,875,235</u>)
融資活動之現金流量：		
普通股現金股利	(46,504,097)	(12,159,971)
償還公司債	(10,500,000)	(5,000,000)
員工現金紅利	(3,086,215)	(681,628)
存入保證金增加(減少)	2,480,552	(351,096)
員工行使認股權發行新股	270,929	3,624
董監事酬勞	(231,466)	(127,805)
買回庫藏股	-	(7,059,798)
特別股現金股利	<u>-</u>	(<u>184,493</u>)
融資活動之淨現金流出	(<u>57,570,297</u>)	(<u>25,561,167</u>)
現金及約當現金淨增加(減少)	19,851,765	(32,756,184)
年初現金及約當現金餘額	<u>65,531,818</u>	<u>98,288,002</u>
年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 85,383,583</u>	<u>\$ 65,531,818</u>
現金流量資訊之補充揭露：		
支付利息(不含九十三年度資本化利息 262,109 仟元，附註七)	<u>\$ 2,269,666</u>	<u>\$ 1,304,621</u>
支付所得稅	<u>\$ 87,351</u>	<u>\$ 309,522</u>
同時影響現金及非現金項目之投資活動：		
購置固定資產價款	\$ 51,363,935	\$100,207,781
應付工程及設備款減少(增加)	<u>22,295,079</u>	(<u>24,036,425</u>)
支付淨額	<u>\$ 73,659,014</u>	<u>\$ 76,171,356</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>\$ -</u>	<u>\$ 10,500,000</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>\$ 693,956</u>	<u>\$ 469,494</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>\$ 869,072</u>	<u>\$ 1,505,345</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。

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

民國九十四及九十三年度

(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。

截至九十四年及九十三年十二月三十一日止，本公司員工人數分別為 19,460 人及 18,562 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及短期票券。

短期投資

主要係投資於政府機構債券、公司債、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。

短期投資年底以成本與市價孰低法評價，跌價損失列為當年度損失。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，基金係依年底淨資產價值，上市公司股票係依會計期間最末一個月之平均收盤價格，其餘投資則係依年底收盤中價。

現金股利列為當年度之投資收益。

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應收帳款帳齡分析、客戶信用評等並考量內部授信政策後提列。

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)價款係屬於固定或可決定；(四)價款收現性可合理確定。供生產製程使用之光罩，其設計及製造收入，則於客戶完成驗證時認列。備抵退貨及折讓係依經驗估計可能發生之產品退回及折讓，於產品出售年度列為銷貨收入之減項，相關銷貨成本則列為銷貨成本之減項。

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

存 貨

存貨係以成本與市價孰低法評價。存貨平時按標準成本計價，資產負債表日時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。年底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，係採成本法計價。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。

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。

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，認列當年度投資損失。

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，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，則列為當年度費用。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，因而產生之損益列為當年度之營業外收益或損失。

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有減損時，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

屬確定提撥退休辦法者，係於員工提供服務年度，就應提撥之退休基金數額認列為當年度費用；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，包含於當年度所得稅中。

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，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，列為兌換或結清年度之損益。外幣資產及負債之年底餘額，按該日之匯率予以換算，因而產生之兌換損益，列為當年度損益。

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年底餘額，再按年底之即期匯率調整，所產生之兌換差額，列為當年度損益。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，列為結清年度之損益。

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之年底餘額，再按年底之即期匯率調整，所產生之兌換差額，列為當年度損益；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，列為結清年度之損益。

非以交易為目的之外幣選擇權合約，於訂約日不認列資產或負債，因實際交割所產生之兌換差額，則列為當年度損益。

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，作為被避險項目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度財務報表之表達，而將九十三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 十二月三十一日	九 十 三 年 十二月三十一日
附買回條件政府公債	\$ 47,963,226	\$ 19,215,153
現金及銀行存款	37,007,192	45,838,453
企業發行之短期票券	413,165	478,212
	<u>\$ 85,383,583</u>	<u>\$ 65,531,818</u>

四 短期投資－淨額

	九 十 四 年 十二月三十一日	九 十 三 年 十二月三十一日
政府機構債券	\$ 14,607,694	\$ 8,633,889
公 司 債	12,463,688	13,554,598
企業發行之資產擔保證券	11,724,149	11,766,877
債券基金	6,055,578	10,662,758
政府公債	2,087,418	7,346,858
企業發行之短期票券	263,249	63,796
海外貨幣市場型基金	260,686	673,888
上市公司股票	5,257	6,528
附買回條件政府公債	-	249,449
商業本票	-	95,666
	<u>47,467,719</u>	<u>53,054,307</u>
備抵跌價損失	(<u>412,372</u>)	(<u>75,212</u>)
	<u>\$ 47,055,347</u>	<u>\$ 52,979,095</u>
市 價	<u>\$ 47,055,347</u>	<u>\$ 52,979,095</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。截至九十四年十二月三十一日止，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，投資標的包括政府機構債券、公司債、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－淨額

	九十四年 十二月三十一日	九十三年 十二月三十一日
製成品	\$ 2,768,575	\$ 3,229,417
在製品	12,407,286	10,713,178
原料	1,700,314	808,722
物料及零件	<u>786,772</u>	<u>779,368</u>
	17,662,947	15,530,685
備抵存貨損失	(<u>1,404,992</u>)	(<u>1,358,740</u>)
	<u>\$ 16,257,955</u>	<u>\$ 14,171,945</u>

六、長期投資

	九十四年十二月三十一日		九十三年十二月三十一日	
	帳列金額	持股比例%	帳列金額	持股比例%
採權益法之長期投資				
台積國際投資公司（台積國際公司）	\$ 23,912,812	100	\$ 23,778,997	100
台積電（上海）有限公司（上海子公司）	9,438,856	100	8,113,511	100
世界先進積體電路股份有限公司（世界先進公司）	5,419,747	27	5,401,982	28
Systems on Silicon Manufacturing Company Pte Ltd. (SSMC)	4,215,200	32	3,290,888	32
TSMC Partners, Ltd. (TSMC Partners)	4,091,166	100	3,908,356	100
台灣積體電路（北美）公司（北美子公司）	1,790,186	100	502,242	100
Emerging Alliance Fund, L.P. (Emerging Alliance)	850,534	99	823,232	99
VentureTech Alliance Fund II, L.P. (VTAF II)	642,479	98	329,968	98
創意電子股份有限公司（創意公司）	442,233	46	391,626	47
台灣積體電路（日本）公司（日本子公司）	94,949	100	102,572	100
積成投資有限公司（積成公司）	78,139	36	50,570	36
欣瑞投資有限公司（欣瑞公司）	77,415	36	49,823	36
台灣積體電路（歐洲）公司（歐洲子公司）	23,087	100	25,439	100
采鈺科技股份有限公司（采鈺公司）	-	-	59,116	25
	<u>51,076,803</u>		<u>46,828,322</u>	

（接次頁）

(承前頁)

	九十四年十二月三十一日		九十三年十二月三十一日	
	持 股		持 股	
	帳 列 金 額	比 例 %	帳 列 金 額	比 例 %
採成本法之長期投資				
未上市上櫃公司普通股	\$ 472,500	-	\$ 482,500	-
基 金	<u>334,990</u>	-	<u>290,134</u>	-
	<u>807,490</u>		<u>772,634</u>	
長期債券投資				
政府公債	9,922,937		10,260,481	
公 司 債				
台灣電力股份有限公司	3,263,348		915,276	
南亞塑膠工業股份有限公司	2,150,842		407,526	
中國鋼鐵股份有限公司	1,010,532		2,978,804	
台塑石化股份有限公司	791,963		-	
中國石油股份有限公司	705,436		-	
遠傳電信股份有限公司	300,026		-	
台灣塑膠工業股份有限公司	268,855		405,485	
台灣化學纖維股份有限公司	<u>134,369</u>		<u>202,595</u>	
	<u>18,548,308</u>		<u>15,170,167</u>	
其他長期投資	<u>10,227,000</u>		<u>10,521,740</u>	
	<u>\$80,659,601</u>		<u>\$73,292,863</u>	

本公司九十四及九十三年度按權益法認列之投資淨損及淨益分別為1,052,045 仟元及 4,040,319 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。

本公司因投資架構改變，故於九十四年十一月移轉對采鈺公司之股權投資予 VisEra Holding Company (TSMC Partners 採權益法評價之被投資公司)。

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>九十四年十二月三十一日</u>					
固定加碼利率定期存款					
外商銀行	\$ 3,000,000	\$	8,145	1.40%~1.50%	96年6月~96年10月
利率上下限定期存款					
外商銀行	<u>7,227,000</u>		<u>9,951</u>	(詳下說明)	98年9月~99年1月
	<u>\$ 10,227,000</u>		<u>\$ 18,096</u>		
<u>九十三年十二月三十一日</u>					
固定加碼利率定期存款					
本國銀行	\$ 2,000,000	\$	7,681	2.05%~2.20%	96年7月~96年8月
外商銀行	2,138,340		14,054	1.44%~4.75%	96年6月~96年8月
利率上下限定期存款					
外商銀行	<u>6,383,400</u>		<u>30,751</u>	(詳下說明)	98年9月~98年12月
	<u>\$ 10,521,740</u>		<u>\$ 52,486</u>		

固定加碼利率定期存款係以與交易銀行事先約定之利率計息；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，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，銀行有權提前解約。

截至九十四年及九十三年十二月三十一日止，上述定期存款存於香港者，分別計有 2,628,000 仟元及 2,553,360 仟元；存於新加坡者，分別計有 657,000 仟元及 638,340 仟元。

七、固定資產

累積折舊如下：

	九 十 四 年 十二月三十一日	九 十 三 年 十二月三十一日
建築物	\$ 42,902,526	\$ 35,546,918
機器設備	310,626,317	259,782,721
辦公設備	<u>5,662,986</u>	<u>4,676,562</u>
	<u>\$ 359,191,829</u>	<u>\$ 300,006,201</u>

九十四年度無利息資本化金額。九十三年度利息資本化前之利息費用總額為 1,614,847 仟元，利息資本化金額為 262,109 仟元，資本化利率為 2.80%。

八、遞延借項－淨額

	九 十 四 年 十二月三十一日	九 十 三 年 十二月三十一日
技術權利金	\$ 4,985,806	\$ 6,534,899
電腦軟體設計費	1,623,276	2,160,636
其 他	72,062	149,609
	<u>\$ 6,681,144</u>	<u>\$ 8,845,144</u>

九、應付公司債

	九 十 四 年 十二月三十一日	九 十 三 年 十二月三十一日
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，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%	\$ 4,500,000	\$ 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 2.6%、2.75% 及 3%	<u>15,000,000</u> 19,500,000	<u>15,000,000</u> 30,000,000
一年內到期部分	<u>-</u> <u>\$ 19,500,000</u>	(<u>10,500,000</u>) <u>\$ 19,500,000</u>

截至九十四年十二月三十一日止，前述公司債未來年度之到期償還金額如下：

年 度	金 額
九十六年	\$ 7,000,000
九十八年	8,000,000
九十九年及以後	<u>4,500,000</u>
	<u>\$ 19,500,000</u>

十、其他長期應付款

主要係本公司與若干外國公司簽訂專利授權合約，就特定之半導體專利達成交互授權之協議而應支付之款項。截至九十四年十二月三十一日止，本公司其他長期應付款未來年度應支付之金額如下：

年	度	金	額
九十五年		\$	869,072
九十六年			459,900
九十七年			262,800
九十八年			262,800
九十九年			262,800
一百年及以後			<u>262,800</u>
			2,380,172
一年內到期部分（帳列應付費用及其他流動負債）		(<u>869,072</u>)
			<u>\$ 1,511,100</u>

十一、員工退休金

「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。九十四年七月一日以前受聘且於該日在職之員工得選擇繼續適用「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，本公司每月負擔之勞工退休金提撥率，不得低於員工每月薪資百分之六。本公司業已依照該條例訂定之員工退休辦法，自九十四年七月一日起每月依員工薪資百分之六提撥退休金至勞工保險局之個人退休金帳戶。依該條例，本公司於九十四年下半年度業已認列 261,096 仟元之退休金費用。

本公司依「勞動基準法」訂定之員工退休辦法，係屬確定給付退休辦法。依該辦法之規定，員工退休金係按服務年資及退休前六個月之平均薪資計算。本公司每月按員工薪資總額百分之二提撥員工退休金基金，交由勞工退休準備金監督委員會以該委員會名義存入中央信託局之專戶。

本公司屬確定給付退休辦法之退休金相關資訊揭露如下：

淨退休金成本為：

	九 十 四 年 度	九 十 三 年 度
服務成本	\$468,044	\$632,594
利息成本	163,294	128,315
退休基金資產預期報酬	(49,627)	(41,925)
攤 銷 數	<u>8,300</u>	<u>8,300</u>
淨退休金成本	<u>\$590,011</u>	<u>\$727,284</u>

退休基金提撥狀況與帳載應計退休金負債之調節如下：

	九 十 四 年 十二月三十一日	九 十 三 年 十二月三十一日
給付義務		
既得給付義務	\$ 62,302	\$ 67,104
非既得給付義務	<u>3,356,213</u>	<u>2,704,251</u>
累積給付義務	3,418,515	2,771,355
未來薪資增加之影響數	<u>2,546,186</u>	<u>2,132,721</u>
預計給付義務	5,964,701	4,904,076
退休基金資產公平價值	(<u>1,681,365</u>)	(<u>1,447,540</u>)
提撥狀況	4,283,336	3,456,536
未認列過渡性淨給付義務	(124,491)	(132,791)
未認列退休金損失	(<u>697,453</u>)	(<u>222,549</u>)
應計退休金負債	<u>\$ 3,461,392</u>	<u>\$ 3,101,196</u>
既得給付	<u>\$ 67,752</u>	<u>\$ 76,003</u>

計算淨退休金成本之精算假設：

	九 十 四 年 十二月三十一日	九 十 三 年 十二月三十一日
折現率	2.75%	3.25%
未來薪資水準增加率	3.00%	3.00%
退休基金資產預期投資報酬率	2.75%	3.25%

	九 十 四 年 度	九 十 三 年 度
退休金基金提撥及支付情況		
本年度提撥	<u>\$ 223,654</u>	<u>\$ 226,339</u>
本年度支付	<u>\$ 8,419</u>	<u>\$ 1,446</u>

六、所得稅

(一)帳列稅前利益按法定稅率計算之所得稅與當年度應負擔所得稅費用調節如下：

	九 十 四 年 度	九 十 三 年 度
稅前利益按法定稅率（25%）		
計算之稅額	\$ 23,454,856	\$ 22,944,646
調整項目之稅額影響數：		
免稅所得	(12,243,435)	(15,372,913)
暫時性及永久性差異	<u>860,918</u>	<u>2,077,362</u>
當年度應負擔所得稅費用	<u>\$ 12,072,339</u>	<u>\$ 9,649,095</u>

(二)所得稅費用（利益）構成項目如下：

	九 十 四 年 度	九 十 三 年 度
當年度應負擔所得稅費用	\$ 12,072,339	\$ 9,649,095
未分配盈餘加徵	1,489,709	821,767
所得稅抵減	(10,110,561)	(10,470,862)
其他所得稅負調整	71,853	563,876
遞延所得稅資產淨變動		
—投資抵減	2,018,813	(234,690)
—暫時性差異	(1,768,265)	(1,034,916)
—備抵評價調整	<u>(3,529,500)</u>	<u>168,199</u>
所得稅費用（利益）	<u>\$ 244,388</u>	<u>(\$ 537,531)</u>

(三)淨遞延所得稅資產明細如下：

	九 十 四 年 十二月三十一日	九 十 三 年 十二月三十一日
流 動		
投資抵減	<u>\$ 7,013,000</u>	<u>\$ 8,849,000</u>
非 流 動		
投資抵減	\$ 16,852,771	\$ 17,035,584
暫時性差異	(682,270)	(2,450,535)
備抵評價	<u>(9,410,546)</u>	<u>(12,940,046)</u>
淨 額	<u>\$ 6,759,955</u>	<u>\$ 1,645,003</u>

(四)兩稅合一相關資訊：

	九 十 四 年 十二月三十一日	九 十 三 年 十二月三十一日
可扣抵稅額帳戶餘額	<u>\$ 20,087</u>	<u>\$ -</u>

本公司九十四年度預計及九十三年度實際盈餘分配之稅額扣抵比率分別為 0.02% 及 0.11%。

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) 截至九十四年十二月三十一日止，所得稅抵減相關資訊如下：

法令依據	抵減項目	可抵減總額	尚未抵減餘額	最後抵減年度
促進產業升級條例	機器設備投資抵減	\$ 134,467	\$ -	九十四
		4,886,421	-	九十五
		4,138,857	4,054,072	九十六
		11,001,460	11,001,460	九十七
		<u>4,160,396</u>	<u>4,160,396</u>	九十八
		<u>\$24,321,601</u>	<u>\$19,215,928</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
		1,789,437	-	九十五
		1,382,993	1,382,993	九十六
		1,605,567	1,605,567	九十七
		<u>1,597,296</u>	<u>1,597,296</u>	九十八
		<u>\$ 9,502,879</u>	<u>\$ 4,585,856</u>	
促進產業升級條例	人才培訓支出投資抵減	\$ 29,448	\$ -	九十四
		20,381	-	九十五
		26,780	26,780	九十六
		<u>37,207</u>	<u>37,207</u>	九十七
		<u>\$ 113,816</u>	<u>\$ 63,987</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)截至九十四年十二月三十一日止，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 度			九 十 三 年 度		
	屬 於 銷 貨 成 本 者	屬 於 營 業 費 用 者	合 計	屬 於 銷 貨 成 本 者	屬 於 營 業 費 用 者	合 計
用人費用						
薪資費用	\$ 9,160,576	\$ 3,682,390	\$12,842,966	\$ 8,546,255	\$ 4,068,927	\$12,615,182
勞健保費用	625,744	297,483	923,227	571,853	309,585	881,438
退休金費用	576,776	274,280	851,056	471,646	255,482	727,128
伙食費	429,307	141,259	570,566	391,834	150,297	542,131
福利金	167,218	95,208	262,426	150,754	90,611	241,365
其他用人費用	159,724	44,783	204,507	141,909	207,909	349,818
	<u>\$11,119,345</u>	<u>\$ 4,535,403</u>	<u>\$15,654,748</u>	<u>\$10,274,251</u>	<u>\$ 5,082,811</u>	<u>\$15,357,062</u>
折舊費用	<u>\$61,576,001</u>	<u>\$ 3,031,796</u>	<u>\$64,607,797</u>	<u>\$56,001,719</u>	<u>\$ 2,429,967</u>	<u>\$58,431,686</u>
攤銷費用	<u>\$ 1,763,527</u>	<u>\$ 1,603,496</u>	<u>\$ 3,367,023</u>	<u>\$ 2,496,827</u>	<u>\$ 2,137,893</u>	<u>\$ 4,634,720</u>

四、股東權益

截至九十四年十二月三十一日止，本公司計有普通股 4,320,969 仟股參與發行美國存託憑證 864,194 仟單位，每單位存託憑證代表五股普通股。該存託憑證已於紐約證券交易所掛牌買賣。

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

本公司九十四年及九十三年十二月三十一日資本公積明細如下：

	九 十 四 年 十二月三十一日	九 十 三 年 十二月三十一日
合併溢額	\$ 24,003,546	\$ 24,003,546
股票發行溢價	23,254,234	23,051,675
公司債轉換溢價	9,360,424	9,360,424
庫藏股票交易	306,868	205
因長期投資而認列	192,759	121,354
受領贈與	55	55
	<u>\$ 57,117,886</u>	<u>\$ 56,537,259</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；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		
特別股現金股利	-	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所作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年及九十二年十二月三十一日流通在外普通股股數之比例分別為 1.33% 及 1.35%。

截至九十五年一月十二日止，本公司董事會尚未決議九十四年度之盈餘分配案。

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。

截至九十四年十二月三十一日止，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 ）
<u>九十四年度</u>		
年初流通在外餘額	64,367	\$ 40.5
本年度授予	14,864	48.4
本年度行使	(6,837)	39.6
本年度取消	(4,636)	44.1
年底流通在外餘額	<u>67,758</u>	42.1
<u>九十三年度</u>		
年初流通在外餘額	49,357	43.0
本年度授予	20,400	47.3
本年度行使	(87)	41.8
本年度取消	(5,303)	45.9
年底流通在外餘額	<u>64,367</u>	44.1

上述認股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。

截至九十四年十二月三十一日止，本公司流通在外之員工認股權憑證相關資訊如下：

流通在外認股權憑證					
行使價格範圍(元)	單位(仟)	加權平均預期 剩餘存續期間		可行使認股權憑證	
		(年)	加權平均行 使價格(元)	單位(仟)	加權平均行 使價格(元)
\$ 29.9 ~ \$ 42.1	45,787	7.10	\$ 38.73	27,143	\$ 38.59
47.0 ~ 54.5	21,971	8.82	49.20	327	54.50
	<u>67,758</u>			<u>27,470</u>	

本公司九十四及九十三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：

		九十四年度	九十三年度
假 設	股 利 率	1.00%~3.44%	1.00%
	預期價格波動性	43.77%~46.15%	43.77% ~ 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
純 益	報表認列之純益	\$ 93,575,035	\$ 92,316,115
	擬制純益	93,458,191	92,257,355
基本每股稅後盈餘 (元)	報表認列之每股盈餘	\$ 3.79	\$ 3.73
	擬制每股盈餘	3.79	3.73
稀釋每股稅後盈餘 (元)	報表認列之每股盈餘	3.79	3.73
	擬制每股盈餘	3.78	3.73

九十四及九十三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 19.73 元。

六、庫藏股票

(單位：仟股)

	年 初 股 數	本 年 度 增 加 / 股 利 分 配	本 年 度 處 分	年 底 股 數
九十四年度				
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>14,825</u>	<u>32,938</u>

(接次頁)

(承前頁)

	年 初 股 數	本 年 度 增 加 / 股 利 分 配	本 年 度 處 分	年 底 股 數
<u>九十三年度</u>				
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	752	45,521
維護股東權益	-	124,720	124,720	-
	<u>40,597</u>	<u>130,396</u>	<u>125,472</u>	<u>45,521</u>

子公司於九十四及九十三年度出售其持有本公司股票，相關處分價款分別為 899,489 仟元及 39,906 仟元。截至九十四年及九十三年十二月三十一日止，庫藏股票帳面價值分別為 918,075 仟元及 1,595,186 仟元，市價分別為 2,047,126 仟元及 2,241,009 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
<u>九十四年度</u>				
基本每股盈餘				
屬於普通股股東				
之本年度盈餘	\$93,819,423	\$ 93,575,035	24,679,947	<u>\$ 3.80</u> <u>\$ 3.79</u>
具稀釋作用潛在普通				
股之影響				
員工認股權憑證	-	-	13,165	
稀釋每股盈餘				
屬於普通股股東				
之本年度盈餘				
加潛在普通股				
之影響	<u>\$93,819,423</u>	<u>\$ 93,575,035</u>	<u>24,693,112</u>	<u>\$ 3.80</u> <u>\$ 3.79</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
九十三年度			
基本每股盈餘			
屬於普通股股東			
之本年度盈餘	\$ 91,778,584	\$ 92,316,115	24,717,531
具稀釋作用潛在普通			
股之影響			
員工認股權憑證	-	-	6,484
稀釋每股盈餘			
屬於普通股股東			
之本年度盈餘			
加潛在普通股			
之影響	<u>\$91,778,584</u>	<u>\$92,316,115</u>	<u>24,724,015</u>
			<u>\$ 3.71</u> <u>\$ 3.73</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
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
采鈺公司	原為具控制力之被投資公司，因投資架構改變，自九十四年十一月起改列為間接持有之採權益法評價之被投資公司

(二) 關係人交易

	九 十 四 年		九 十 三 年	
	金	百分比 (%)	金	百分比 (%)
全 年 度				
銷貨收入				
北美子公司	\$153,618,916	57	\$142,271,732	55
飛利浦公司	3,298,770	1	5,463,565	2
其 他	650,239	-	466,345	-
	<u>\$157,567,925</u>	<u>58</u>	<u>\$148,201,642</u>	<u>57</u>
進 貨				
WaferTech	\$ 11,137,313	28	\$ 15,203,047	34
SSMC	5,729,672	15	5,869,123	13
世界先進公司	4,142,457	10	9,169,602	21
上海子公司	1,405,030	4	12,752	-
	<u>\$ 22,414,472</u>	<u>57</u>	<u>\$ 30,254,524</u>	<u>68</u>
製造費用－技術報酬金(附註二(一))				
飛利浦公司	\$ 581,059	-	\$ 907,047	1
行銷費用－佣金				
日本子公司	\$ 243,646	18	\$ 253,341	17
歐洲子公司	221,164	16	202,678	14
	<u>\$ 464,810</u>	<u>34</u>	<u>\$ 456,019</u>	<u>31</u>
管理費用－租金費用				
創意公司	\$ 16,744	-	\$ 13,186	-
研發費用				
創意公司	\$ 19,467	-	\$ 11,688	-
出售固定資產價款				
采鈺公司	\$ 534,279	52	\$ -	-
上海子公司	125,381	13	2,969,347	96
世界先進公司	-	-	33,974	1
	<u>\$ 659,660</u>	<u>65</u>	<u>\$ 3,003,321</u>	<u>97</u>
營業外收入及利益				
SSMC(主要係技術服務收入,附註二(五))	\$ 316,243	6	\$ 364,505	5
采鈺公司	308,071	6	28,917	1
世界先進公司(主要係技術服務收入,附註二(十))	210,720	4	117,760	2
上海子公司	180,234	4	-	-
WaferTech	-	-	3,267	-
	<u>\$ 1,015,268</u>	<u>20</u>	<u>\$ 514,449</u>	<u>8</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 (%)
年底餘額				
應收關係人款項				
北美子公司	\$ 20,407,621	97	\$ 15,476,920	96
飛利浦公司	573,565	3	581,487	4
其 他	69,418	-	77,632	-
	<u>\$ 21,050,604</u>	<u>100</u>	<u>\$ 16,136,039</u>	<u>100</u>
其他應收關係人款項				
TSMC Technology	\$ 972,563	54	\$ 2,880	-
采鈺公司	374,202	21	30,279	2
北美子公司	198,505	11	50,044	3
SSMC	149,251	8	63,701	4
世界先進公司	74,457	4	47,599	3
上海子公司	28,593	2	1,472,880	88
其 他	143	-	-	-
	<u>\$ 1,797,714</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,667,383</u>	<u>100</u>
應付關係人款項				
WaferTech	\$ 1,133,217	35	\$ 913,107	29
飛利浦公司	693,956	21	469,494	15
世界先進公司	563,240	17	1,533,938	48
SSMC	485,873	15	207,794	6
上海子公司	274,820	9	12,591	-
其 他	91,091	3	61,566	2
	<u>\$ 3,242,197</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,198,490</u>	<u>100</u>
其他長期應付關係人款項				
飛利浦公司 (附註二)				
(一)	<u>\$ 1,100,475</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,317,972</u>	<u>100</u>
遞延貸項				
上海子公司	\$ 641,762	51	\$ 682,530	100
采鈺公司	186,525	15	-	-
	<u>\$ 828,287</u>	<u>66</u>	<u>\$ 682,530</u>	<u>100</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。

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）。

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一〇九年十二月間到期，到期時可再續約。

截至九十四年十二月三十一日止，前述租約未來年度之租金如下：

<u>年</u>	<u>度</u>	<u>金</u>	<u>額</u>
九十五年		\$	258,069
九十六年			248,185
九十七年			222,450
九十八年			213,872
九十九年			166,803
一百年及以後			<u>1,103,708</u>
			<u>\$ 2,213,087</u>

十、和解賠償收入

本公司於九十二年底及九十三年間，對中芯國際集成電路製造有限公司（簡稱「中芯國際」）、中芯國際集成電路製造（上海）有限公司以及中芯國際美國子公司提起訴訟，指控中芯國際諸公司侵害本公司多項專利權並竊取本公司營業秘密。雙方針對上述訴訟已於九十四年一月三十日達成和解。和解協議中規定，中芯國際將在六年內支付本公司一億七千五百萬美元，以平息本公司之控訴。

十一、重大承諾事項及或有負債

截至九十四年十二月三十一日止，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，原合約即終止；然本公司與飛利浦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，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。截至九十四年十二月三十一日止，該等存入保證金計美金 87,660 仟元。
- (四)本公司與飛利浦公司及新加坡經濟發展局於八十八年三月三十日簽訂合資協議書。依該協議書約定，由三方出資於新加坡設立晶圓代工廠 SSMC，其中本公司持有股份百分之三十二。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。
- (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。

(七)本公司自九十年起簽訂若干半導體專利授權合約，合約期間不等。

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。

(八)本公司與飛利浦公司、Freescale Semiconductor, Inc. 及 STMicroelectronic 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。本合約已於九十四年十二月三十一日到期。

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

(十)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。

(十一)本公司已開立未使用之信用狀額度約 6,480 仟元。

(十二)本公司為北美子公司之融資美金 40,000 仟元提供背書保證。

三、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：

本公司及上海子公司九十四及九十三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十二月三十一日止，本公司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)
<u>九十四年十二月三十一日</u>			
賣出遠期外匯	美金兌台幣	95 年 1 月	USD 60,000
<u>九十三年十二月三十一日</u>			
賣出遠期外匯	美金兌台幣	94 年 1 月~94 年 3 月	USD 733,000
賣出遠期外匯	美金兌歐元	94 年 1 月	USD 159,081

本公司九十四年及九十三年十二月三十一日因遠期外匯買賣合約所產生之應收款項（帳列流動資產）分別為 26,720 仟元及 392,534 仟元；九十三年十二月三十一日因遠期外匯買賣合約所產生之應付款項（帳列流動負債）為 559 仟元。

上海子公司於九十四年十二月三十一日無未到期之遠期外匯合約；九十三年度未承作任何衍生性金融商品之交易。

② 換匯換利合約

截至九十四年及九十三年十二月三十一日止，本公司尚未到期之換匯換利合約金額如下：

到 期 日	合約金額 (仟元)	支付利率區間	收取利率區間
<u>九十四年十二月三十一日</u>			
95 年 1 月~95 年 3 月	USD 2,089,000	4.15%~4.54%	0.02%~2.12%
<u>九十三年十二月三十一日</u>			
94 年 1 月~94 年 6 月	USD 1,420,000	1.28%~2.72%	0.49%~1.17%

本公司九十四年及九十三年十二月三十一日因換匯換利合約所產生之應收款項（帳列流動資產）分別為 1,119,905 仟元及 761,030 仟元。

③ 外幣選擇權合約

本公司於九十四年十二月三十一日無尚未到期之外幣選擇權合約；九十三年度未承作任何外幣選擇權合約。

本公司及上海子公司九十四及九十三年度因遠期外匯合約、換匯換利合約及外幣選擇權合約所產生之兌換差額帳列兌換損益，利息差額帳列利息收入或費用。

④ 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。截至九十四年十二月三十一日止，本公司未再承作利率交換合約。

截至九十三年十二月三十一日止，本公司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	\$ 500,000
92 年 10 月	92 年 10 月~94 年 12 月	500,000
92 年 10 月	92 年 10 月~94 年 12 月	500,000
92 年 10 月	92 年 10 月~94 年 12 月	500,000
92 年 10 月	92 年 10 月~94 年 12 月	500,000
92 年 11 月	92 年 11 月~94 年 12 月	500,000

⑤ 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十二月三十一日止，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 71,820,892	USD 2,149,000

本公司之營運資金足以支應前述現金需求，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，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 十 二 月 三 十 一 日		九 十 三 年 十 二 月 三 十 一 日	
	帳 面 價 值	公 平 價 值	帳 面 價 值	公 平 價 值
短期投資	\$ 47,055,347	\$ 47,055,347	\$ 52,979,095	\$ 52,979,095
長期投資－有市價部分	34,213,151	39,470,482	20,572,150	23,657,754
負 債				
應付公司債（含一年內到期部分）	19,500,000	19,924,923	30,000,000	30,607,341
衍 生 性 金 融 商 品 資 產 (負 債)				
賣出遠期外匯	26,720	28,474	391,975	317,090
換匯換利合約	1,119,905	789,903	761,030	760,012
利率交換合約	-	-	4,361	(22,714)

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；對未有公開交易市場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短期投資及有公開交易市場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：

- (一)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。
- (二)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。

三、部門別資訊

(一)產業別財務資訊

本公司為單一產業型態，故無須揭露產業別財務資訊。

(二)外銷銷貨資訊

本公司之外銷銷貨明細如下：

地 區	九 十 四 年 度	九 十 三 年 度
美 洲	\$ 119,838,520	\$ 113,948,320
亞洲及其他	101,698,615	91,057,215
歐 洲	<u>17,937,376</u>	<u>19,084,530</u>
	<u>\$ 239,474,511</u>	<u>\$ 224,090,065</u>

本公司外銷銷貨資訊係以收款地區為計算基礎。

(三)重要客戶資訊

佔本公司銷貨收入總額百分之十以上之客戶：

客 戶 名 稱	九 十 四 年 度		九 十 三 年 度	
	銷 貨 金 額	所佔比例 (%)	銷 貨 金 額	所佔比例 (%)
甲客戶	<u>\$29,258,338</u>	11	<u>\$25,299,856</u>	10

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十二月三十一日

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	\$ 1,971,000 (USD 60,000)	\$ 1,149,750 (USD 35,000)	1.50%	2	\$ -	營運資金所需	\$ -	—	\$ -	不適用	\$ 32,454,757 (USD 987,968) (註二)
2	TSMC Partners	TSMC Development	其他應收款	2,628,000 (USD 80,000)	-	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

為他人背書保證

民國九十四年一月一日至十二月三十一日

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		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)
		公 司 名 稱	關 係 (註二)						
0	台積公司	北美子公司	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。	\$ 1,314,000 (USD 40,000)	\$ 1,314,000 (USD 40,000)	\$ -	0.29%	\$111,407,587
		TSMC Development	3		1,971,000 (USD 60,000)	-	-	-	

註一：台積公司截至民國九十四年十二月三十一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

民國九十四年十二月三十一日

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	期末				備註
				股數/單位數 (仟)	帳面金額 (美金為仟元)	持股比率(%)	市價或淨值 (美金為仟元)	
台積公司	<u>政府公債</u>							
	United States Treas Nts	—	短期投資	-	USD 47,516	不適用	USD 47,233	
	Kreditanstalt Fur Wiederaufbau	—	短期投資	-	USD 6,881	不適用	USD 6,839	
	93 央債甲五	—	短期投資	-	\$ 300,472	不適用	\$ 300,563	
	91 央債甲二	—	長期投資	-	355,936	不適用	354,832	
	91 央債甲六	—	長期投資	-	149,441	不適用	149,256	
	93 央債甲一	—	長期投資	-	2,349,973	不適用	2,349,857	
	93 央債甲五	—	長期投資	-	3,898,610	不適用	3,896,739	
	93 高市債一	—	長期投資	-	620,000	不適用	618,160	
	94 央債甲一	—	長期投資	-	2,548,977	不適用	2,544,964	
	<u>債券基金</u>							
	怡富第一債券基金	—	短期投資	63,131	856,359	不適用	875,416	
	荷銀債券基金	—	短期投資	134,906	1,956,175	不適用	2,004,862	
	怡富台灣債券基金	—	短期投資	62,009	908,656	不適用	933,430	
	德盛債券大壩基金	—	短期投資	69,303	771,617	不適用	792,068	
	新光吉星債券基金	—	短期投資	55,063	762,771	不適用	778,482	
	建弘全家福債券基金	—	短期投資	3,764	600,000	不適用	610,864	
	荷銀精選債券基金	—	短期投資	18,235	200,000	不適用	203,860	
	<u>股票</u>							
	台灣光罩股份有限公司	—	短期投資	1,439	5,257	-	21,280	
	台積國際公司	子公司	長期投資	987,968	23,912,812	100	23,912,812	
	世界先進公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	437,891	5,419,747	27	10,991,064	
	SSMC	採權益法評價之被投資公司	長期投資	382	4,215,200	32	4,215,200	
	TSMC Partners	子公司	長期投資	300	4,091,166	100	4,091,166	
	北美子公司	子公司	長期投資	11,000	1,790,186	100	1,790,186	
	創意公司	具控制力之被投資公司	長期投資	40,147	442,233	46	465,258	
	日本子公司	子公司	長期投資	6	94,949	100	94,949	

(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)	
	歐洲子公司	子公司	長期投資	-	\$ 23,087	100	\$ 23,087	
	聯亞科技公司	—	長期投資	16,783	193,584	10	295,606	
	台灣信越半導體公司	—	長期投資	10,500	105,000	7	186,387	
	宏通創業投資公司	—	長期投資	8,392	83,916	10	46,801	
	德源創業投資公司	—	長期投資	5,000	50,000	1	49,947	
	普實創業投資公司	—	長期投資	4,000	40,000	2	43,645	
	<u>資 本</u>							
	上海子公司	子公司	長期投資	-	9,438,856	100	9,438,856	
	Emerging Alliance	子公司	長期投資	-	850,534	99	850,534	
	VTAF II	子公司	長期投資	-	642,479	98	642,479	
	積成公司	子公司	長期投資	-	78,139	36	536,703	帳面金額係已減除轉 列庫藏股 458,564 仟元之餘額。
	欣瑞公司	子公司	長期投資	-	77,415	36	536,926	帳面金額係已減除轉 列庫藏股 459,511 仟元之餘額。
	<u>公 司 債</u>							
	Abbott Labs	—	短期投資	-	USD 1,581	不適用	USD 1,526	
	Abbott Labs	—	短期投資	-	USD 2,732	不適用	USD 2,595	
	Ace Ltd.	—	短期投資	-	USD 1,046	不適用	USD 1,011	
	AIG Sunamerica Global Fing Ix	—	短期投資	-	USD 1,032	不適用	USD 1,001	
	Allstate Life Global Fdg Secd	—	短期投資	-	USD 2,998	不適用	USD 2,948	
	Alltel Corp.	—	短期投資	-	USD 609	不適用	USD 598	
	American Express Co.	—	短期投資	-	USD 3,550	不適用	USD 3,435	
	American Gen Fin Corp.	—	短期投資	-	USD 1,768	不適用	USD 1,670	
	American Gen Fin Corp. Mtn	—	短期投資	-	USD 1,058	不適用	USD 1,011	
	American Gen Fin Corp. Mtn	—	短期投資	-	USD 3,130	不適用	USD 2,998	
	American Honda Fin Corp. Mtn	—	短期投資	-	USD 3,800	不適用	USD 3,808	
	Ameritech Capital Funding Co.	—	短期投資	-	USD 510	不適用	USD 491	
	Amgen Inc.	—	短期投資	-	USD 3,005	不適用	USD 2,907	
	Amsouth Bk Birmingham Ala	—	短期投資	-	USD 1,972	不適用	USD 1,967	
	Anz Cap Tr I	—	短期投資	-	USD 1,012	不適用	USD 968	
	Associates Corp. North Amer	—	短期投資	-	USD 2,700	不適用	USD 2,582	
	Bank New York Inc.	—	短期投資	-	USD 1,972	不適用	USD 1,984	

(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 New York Inc.	—	短期投資	-	USD 1,525	不適用	USD 1,485	
	Bank Scotland Treas Svcs Plc	—	短期投資	-	USD 2,715	不適用	USD 2,729	
	Bank Utd Houston Tx Mtn	—	短期投資	-	USD 580	不適用	USD 544	
	Bear Stearns Cos Inc.	—	短期投資	-	USD 3,329	不適用	USD 3,337	
	Bear Stearns Cos Inc.	—	短期投資	-	USD 3,757	不適用	USD 3,662	
	Beneficial Corp. Mtn Bk Entry	—	短期投資	-	USD 2,434	不適用	USD 2,340	
	Berkshire Hathaway Fin Corp.	—	短期投資	-	USD 1,498	不適用	USD 1,472	
	Cargill Inc.	—	短期投資	-	USD 2,120	不適用	USD 2,012	
	Caterpillar Finl Svcs Mtn	—	短期投資	-	USD 5,721	不適用	USD 5,724	
	Chase Manhattan Corp. New	—	短期投資	-	USD 1,628	不適用	USD 1,546	
	Chase Manhattan Corp. New	—	短期投資	-	USD 2,246	不適用	USD 2,155	
	Chubb Corp.	—	短期投資	-	USD 2,138	不適用	USD 2,125	
	Cit Group Hldgs Inc.	—	短期投資	-	USD 3,203	不適用	USD 3,068	
	Citicorp	—	短期投資	-	USD 1,473	不適用	USD 1,407	
	Cogentrix Energy Inc.	—	短期投資	-	USD 2,885	不適用	USD 2,739	
	Colonial Pipeline Co.	—	短期投資	-	USD 1,625	不適用	USD 1,536	
	Corestates Cap Corp.	—	短期投資	-	USD 1,062	不適用	USD 1,018	
	Countrywide Fdg Corp. Mtn	—	短期投資	-	USD 2,100	不適用	USD 2,066	
	Countrywide Home Lns Inc.	—	短期投資	-	USD 5,210	不適用	USD 5,020	
	Credit Suisse Fb USA Inc.	—	短期投資	-	USD 4,141	不適用	USD 4,029	
	Credit Suisse Fincl Products	—	短期投資	-	USD 1,507	不適用	USD 1,508	
	Credit Suisse First Boston	—	短期投資	-	USD 786	不適用	USD 748	
	Credit Suisse First Boston USA	—	短期投資	-	USD 2,249	不適用	USD 2,175	
	Daimlerchrysler North Amer	—	短期投資	-	USD 997	不適用	USD 972	
	Daimlerchrysler North Amer Hld	—	短期投資	-	USD 749	不適用	USD 751	
	Dayton Hudson Corp.	—	短期投資	-	USD 2,104	不適用	USD 2,056	
	Deere John Cap Corp.	—	短期投資	-	USD 5,079	不適用	USD 5,020	
	Dell Computer Corp.	—	短期投資	-	USD 3,054	不適用	USD 2,874	
	Den Danske Bk Aktieselskab	—	短期投資	-	USD 2,192	不適用	USD 2,067	
	Diageo Plc	—	短期投資	-	USD 3,459	不適用	USD 3,419	
	Dow Chem Co.	—	短期投資	-	USD 921	不適用	USD 863	
	European Invt Bk	—	短期投資	-	USD 3,918	不適用	USD 3,910	
	European Invt Bk	—	短期投資	-	USD 8,315	不適用	USD 8,023	
	Fifth Third Bk Cincinnati OH	—	短期投資	-	USD 2,419	不適用	USD 2,414	
	First Data Corp.	—	短期投資	-	USD 3,013	不適用	USD 2,860	
	Fleet Boston Corp.	—	短期投資	-	USD 2,850	不適用	USD 2,718	

(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)	
	Fleet Finl Group Inc. New	—	短期投資	-	USD 975	不適用	USD 923	
	Fleet Finl Group Inc. New	—	短期投資	-	USD 494	不適用	USD 474	
	Fpl Group Cap Inc.	—	短期投資	-	USD 1,001	不適用	USD 997	
	Fpl Group Cap Inc.	—	短期投資	-	USD 860	不適用	USD 845	
	Gannett Co Inc.	—	短期投資	-	USD 2,999	不適用	USD 2,930	
	General Elec Cap Corp. Mtn	—	短期投資	-	USD 3,989	不適用	USD 3,894	
	General Elec Cap Corp. Mtn	—	短期投資	-	USD 8,862	不適用	USD 8,755	
	General Re Corp.	—	短期投資	-	USD 3,500	不適用	USD 3,430	
	Genworth Finl Inc.	—	短期投資	-	USD 3,412	不適用	USD 3,419	
	Goldman Sachs Group Inc.	—	短期投資	-	USD 4,981	不適用	USD 4,970	
	Goldman Sachs Group Inc.	—	短期投資	-	USD 3,477	不適用	USD 3,452	
	Goldman Sachs Group LP	—	短期投資	-	USD 1,637	不適用	USD 1,530	
	Greenpoint Finl Corp.	—	短期投資	-	USD 974	不適用	USD 959	
	Gte Corp.	—	短期投資	-	USD 2,134	不適用	USD 2,041	
	Hancock John Global Fdg II Mtn	—	短期投資	-	USD 3,566	不適用	USD 3,512	
	Hancock John Global Fdg Mtn	—	短期投資	-	USD 1,003	不適用	USD 970	
	Hartford Finl Svcs Group Inc.	—	短期投資	-	USD 296	不適用	USD 297	
	Hartford Finl Svcs Group Inc.	—	短期投資	-	USD 1,435	不適用	USD 1,371	
	Hbos Plc Medium Term Sr Nts	—	短期投資	-	USD 3,201	不適用	USD 3,181	
	Hbos Plc Medium Term Sr Nts	—	短期投資	-	USD 2,977	不適用	USD 2,940	
	Heller Finl Inc.	—	短期投資	-	USD 2,071	不適用	USD 1,984	
	Hershey Foods Corp.	—	短期投資	-	USD 1,627	不適用	USD 1,537	
	Hewlett Packard Co.	—	短期投資	-	USD 3,373	不適用	USD 3,204	
	Honeywell Inc.	—	短期投資	-	USD 3,284	不適用	USD 3,081	
	Household Fin Corp.	—	短期投資	-	USD 2,993	不適用	USD 2,908	
	Household Fin Corp.	—	短期投資	-	USD 532	不適用	USD 512	
	Household Intl Inc	—	短期投資	-	USD 2,878	不適用	USD 2,892	
	HSBC Fin Corp Mtn	—	短期投資	-	USD 5,097	不適用	USD 5,066	
	HSBC USA Inc. New	—	短期投資	-	USD 1,154	不適用	USD 1,091	
	Huntington Natl Bk Columbus OH	—	短期投資	-	USD 2,954	不適用	USD 2,954	
	ING Bank	—	短期投資	-	USD 2,114	不適用	USD 2,024	
	ING Sec Life Instl Fdg	—	短期投資	-	USD 2,544	不適用	USD 2,485	
	International Business Machs	—	短期投資	-	USD 2,249	不適用	USD 2,208	
	International Lease Fin Corp.	—	短期投資	-	USD 2,031	不適用	USD 2,005	
	Intl Lease Fin Corp. Mtn	—	短期投資	-	USD 3,028	不適用	USD 2,943	
	Intl Lease Fin Corp. Mtn	—	短期投資	-	USD 2,471	不適用	USD 2,481	

(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	
	JP Morgan Chase + Co.	—	短期投資	-	USD 3,406	不適用	USD 3,353		
	Jackson Natl Life Global Fdg	—	短期投資	-	USD 1,036	不適用	USD 1,006		
	Jackson Natl Life Global Fdg S	—	短期投資	-	USD 1,999	不適用	USD 2,004		
	JP Morgan Chase + Co.	—	短期投資	-	USD 3,663	不適用	USD 3,522		
	Key Bk Na Med Term Nts Bk Entr	—	短期投資	-	USD 4,450	不適用	USD 4,409		
	Keycorp Mtn Book Entry	—	短期投資	-	USD 3,500	不適用	USD 3,512		
	Kraft Foods Inc.	—	短期投資	-	USD 773	不適用	USD 749		
	Kraft Foods Inc.	—	短期投資	-	USD 1,037	不適用	USD 1,006		
	Lehman Brothers Hldgs Inc.	—	短期投資	-	USD 1,668	不適用	USD 1,631		
	Lehman Brothers Hldgs Inc.	—	短期投資	-	USD 499	不適用	USD 489		
	Lehman Brothers Hldgs Inc.	—	短期投資	-	USD 1,163	不適用	USD 1,105		
	Lincoln Natl Corp. In	—	短期投資	-	USD 519	不適用	USD 503		
	Merita Bk Ltd. Ny Brh	—	短期投資	-	USD 538	不適用	USD 513		
	Merrill Lynch + Co. Inc.	—	短期投資	-	USD 3,486	不適用	USD 3,421		
	Merrill Lynch + Co. Inc.	—	短期投資	-	USD 1,992	不適用	USD 1,983		
	Merrill Lynch + Co. Inc.	—	短期投資	-	USD 4,900	不適用	USD 4,891		
	Metropolitan Life Global Mtn	—	短期投資	-	USD 1,907	不適用	USD 1,894		
	Monumental Global Fdg II	—	短期投資	-	USD 1,534	不適用	USD 1,476		
	Monumental Global Fdg II 2002A	—	短期投資	-	USD 1,045	不適用	USD 1,005		
	Morgan Stanley	—	短期投資	-	USD 2,144	不適用	USD 2,142		
	Morgan Stanley Group Inc.	—	短期投資	-	USD 4,507	不適用	USD 4,432		
	National City Corp.	—	短期投資	-	USD 3,426	不適用	USD 3,378		
	National Westminster Bk Plc	—	短期投資	-	USD 1,433	不適用	USD 1,355		
	Nationwide Bldg Soc	—	短期投資	-	USD 3,457	不適用	USD 3,463		
	Nationwide Bldg Soc Mtn	—	短期投資	-	USD 3,000	不適用	USD 3,001		
	Nationwide Life Global Mtn	—	短期投資	-	USD 1,463	不適用	USD 1,459		
	Pepsico Inc. Mtn Book Entry	—	短期投資	-	USD 3,818	不適用	USD 3,678		
	Pnc Fdg Corp.	—	短期投資	-	USD 1,080	不適用	USD 1,029		
	Popular North Amer Inc. Mtn	—	短期投資	-	USD 3,042	不適用	USD 2,931		
	Premark Intl Inc.	—	短期投資	-	USD 2,954	不適用	USD 2,789		
	Prcoa Global Fdg 1 Mtn	—	短期投資	-	USD 3,500	不適用	USD 3,502		
	Protective Life Secd Trs	—	短期投資	-	USD 2,920	不適用	USD 2,903		
	Prudential Ins Co. Amer	—	短期投資	-	USD 2,648	不適用	USD 2,523		
	Prudential Ins Co. Amer	—	短期投資	-	USD 2,774	不適用	USD 2,704		
	Public Svc Elec Gas Co.	—	短期投資	-	USD 3,225	不適用	USD 3,184		
	Regions Finl Corp. New	—	短期投資	-	USD 2,397	不適用	USD 2,378		

(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)	
	Reinsurance Group Amer Inc.	—	短期投資	-	USD 2,091	不適用	USD 2,012	
	Royal Bk Scotland Group Plc	—	短期投資	-	USD 1,563	不適用	USD 1,489	
	Safeco Corp.	—	短期投資	-	USD 765	不適用	USD 730	
	Santander US Debt S A Uniperso	—	短期投資	-	USD 4,998	不適用	USD 4,974	
	Sara Lee Corp.	—	短期投資	-	USD 1,596	不適用	USD 1,527	
	Sbc Communications Inc.	—	短期投資	-	USD 1,776	不適用	USD 1,713	
	Sbc Communications Inc.	—	短期投資	-	USD 3,681	不適用	USD 3,515	
	Scotland Intl Fin B V 144a	—	短期投資	-	USD 1,533	不適用	USD 1,446	
	Slm Corp.	—	短期投資	-	USD 500	不適用	USD 496	
	Slm Corp. Medium Term Nts	—	短期投資	-	USD 2,950	不適用	USD 2,922	
	Sp Powerasests Ltd. Global	—	短期投資	-	USD 991	不適用	USD 971	
	St Paul Cos Inc. Mtn Bk Ent	—	短期投資	-	USD 2,661	不適用	USD 2,593	
	Suntrust Bks Inc.	—	短期投資	-	USD 1,062	不適用	USD 1,014	
	Swedbank Sparbanken Svenge Ab	—	短期投資	-	USD 1,084	不適用	USD 1,021	
	Tiaa Global Mkts Inc.	—	短期投資	-	USD 519	不適用	USD 501	
	Tribune Co. Med Trm Nts	—	短期投資	-	USD 2,943	不適用	USD 2,838	
	Unitedhealth Group Inc.	—	短期投資	-	USD 3,119	不適用	USD 3,015	
	US Bk Natl Assn Cincinnati Oh	—	短期投資	-	USD 2,669	不適用	USD 2,678	
	Virginia Elec + Pwr Co.	—	短期投資	-	USD 2,884	不適用	USD 2,702	
	Vodafone Group Plc New	—	短期投資	-	USD 2,559	不適用	USD 2,505	
	Wal Mart Cda Venture Corp.	—	短期投資	-	USD 3,670	不適用	USD 3,511	
	Washington Mut Fin Corp.	—	短期投資	-	USD 1,043	不適用	USD 1,007	
	Washington Mut Inc.	—	短期投資	-	USD 4,735	不適用	USD 4,539	
	Washington Post Co.	—	短期投資	-	USD 3,182	不適用	USD 3,023	
	Wells Fargo + Co. New	—	短期投資	-	USD 3,697	不適用	USD 3,520	
	Westfield Cap Corp. Ltd.	—	短期投資	-	USD 1,999	不適用	USD 2,007	
	Wps Resources Corp.	—	短期投資	-	USD 1,107	不適用	USD 1,074	
	台塑石化股份有限公司	—	短期投資	-	\$ 311,568	不適用	\$ 301,946	
	台灣電力股份有限公司	—	長期投資	-	3,263,348	不適用	3,263,232	
	南亞塑膠工業股份有限公司	—	長期投資	-	2,150,842	不適用	2,152,156	
	中國鋼鐵股份有限公司	—	長期投資	-	1,010,532	不適用	1,010,657	
	台塑石化股份有限公司	—	長期投資	-	791,963	不適用	791,771	
	中國石油股份有限公司	—	長期投資	-	705,436	不適用	704,878	
	遠傳電信股份有限公司	—	長期投資	-	300,026	不適用	300,001	
	台灣塑膠工業股份有限公司	—	長期投資	-	268,855	不適用	270,086	
	台灣化學纖維股份有限公司	—	長期投資	-	134,369	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)	備	
	政府機構債券								
	Fed Hm Ln Pc Pool 1H2520	—	短期投資	-	USD 3,753	不適用	USD 3,743		
	Fed Hm Ln Pc Pool 1H2524	—	短期投資	-	USD 2,861	不適用	USD 2,838		
	Fed Hm Ln Pc Pool 781959	—	短期投資	-	USD 7,112	不適用	USD 7,123		
	Fed Hm Ln Pc Pool E89857	—	短期投資	-	USD 1,980	不適用	USD 1,923		
	Fed Hm Ln Pc Pool G11295	—	短期投資	-	USD 1,753	不適用	USD 1,703		
	Federal Home Ln Mtg	—	短期投資	-	USD 3,848	不適用	USD 3,834		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	短期投資	-	USD 887	不適用	USD 882		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	短期投資	-	USD 3,454	不適用	USD 3,406		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	短期投資	-	USD 3,954	不適用	USD 3,945		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	短期投資	-	USD 6,096	不適用	USD 5,977		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	短期投資	-	USD 3,280	不適用	USD 3,185		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	短期投資	-	USD 4,098	不適用	USD 4,102		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	短期投資	-	USD 9,905	不適用	USD 9,898		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	短期投資	-	USD 4,902	不適用	USD 4,843		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	短期投資	-	USD 3,755	不適用	USD 3,735		
	Federal Natl Mtg Assn	—	短期投資	-	USD 3,696	不適用	USD 3,668		
	Federal Natl Mtg Assn	—	短期投資	-	USD 110	不適用	USD 109		
	Federal Natl Mtg Assn	—	短期投資	-	USD 1,930	不適用	USD 1,887		
	Federal Natl Mtg Assn	—	短期投資	-	USD 4,030	不適用	USD 3,992		
	Federal Natl Mtg Assn	—	短期投資	-	USD 4,051	不適用	USD 4,000		
	Federal Natl Mtg Assn	—	短期投資	-	USD 1,668	不適用	USD 1,626		
	Federal Natl Mtg Assn Gtd	—	短期投資	-	USD 3,659	不適用	USD 3,655		
	Federal Natl Mtg Assn Gtd	—	短期投資	-	USD 445	不適用	USD 432		
	Fnma Pool 254507	—	短期投資	-	USD 2,286	不適用	USD 2,240		
	Fnma Pool 254834	—	短期投資	-	USD 1,750	不適用	USD 1,729		
	Fnma Pool 255883	—	短期投資	-	USD 3,771	不適用	USD 3,762		
	Fnma Pool 685116	—	短期投資	-	USD 842	不適用	USD 817		
	Fnma Pool 687863	—	短期投資	-	USD 3,570	不適用	USD 3,565		
	Fnma Pool 696485	—	短期投資	-	USD 4,175	不適用	USD 4,167		
	Fnma Pool 725095	—	短期投資	-	USD 1,562	不適用	USD 1,516		
	Fnma Pool 730033	—	短期投資	-	USD 1,793	不適用	USD 1,771		
	Fnma Pool 740934	—	短期投資	-	USD 1,775	不適用	USD 1,753		
	Fnma Pool 790828	—	短期投資	-	USD 3,504	不適用	USD 3,407		
	Fnma Pool 793025	—	短期投資	-	USD 3,306	不適用	USD 3,245		
	Fnma Pool 793932	—	短期投資	-	USD 764	不適用	USD 742		

(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	—	短期投資	-	USD 940	不適用	USD 912	
	Fnma Pool 795548	—	短期投資	-	USD 623	不適用	USD 610	
	Fnma Pool 806642	—	短期投資	-	USD 1,573	不適用	USD 1,544	
	Fnma Pool 815626	—	短期投資	-	USD 3,622	不適用	USD 3,625	
	Fnma Pool 816594	—	短期投資	-	USD 2,657	不適用	USD 2,630	
	Fnma Pool 825395	—	短期投資	-	USD 3,265	不適用	USD 3,229	
	Fnma Pool 825398	—	短期投資	-	USD 4,949	不適用	USD 4,889	
	Fnma Pool 841069	—	短期投資	-	USD 3,673	不適用	USD 3,649	
	Gnma II Pool 081150	—	短期投資	-	USD 813	不適用	USD 796	
	Gnma II Pool 081153	—	短期投資	-	USD 2,956	不適用	USD 2,884	
	Federal Farm Cr Bks	—	短期投資	-	USD 3,985	不適用	USD 3,936	
	Federal Home Ln Bank	—	短期投資	-	USD 3,962	不適用	USD 3,962	
	Federal Home Ln Bks	—	短期投資	-	USD 6,110	不適用	USD 6,083	
	Federal Home Ln Bks	—	短期投資	-	USD 2,454	不適用	USD 2,483	
	Federal Home Ln Bks	—	短期投資	-	USD 2,990	不適用	USD 2,991	
	Federal Home Ln Bks	—	短期投資	-	USD 3,932	不適用	USD 3,929	
	Federal Home Ln Bks	—	短期投資	-	USD 4,997	不適用	USD 4,966	
	Federal Home Ln Bks	—	短期投資	-	USD 2,962	不適用	USD 2,949	
	Federal Home Ln Bks	—	短期投資	-	USD 4,927	不適用	USD 4,896	
	Federal Home Ln Bks	—	短期投資	-	USD 3,976	不適用	USD 3,951	
	Federal Home Ln Bks	—	短期投資	-	USD 4,136	不適用	USD 4,103	
	Federal Home Ln Bks	—	短期投資	-	USD 4,939	不適用	USD 4,865	
	Federal Home Ln Bks	—	短期投資	-	USD 7,886	不適用	USD 7,977	
	Federal Home Ln Bks	—	短期投資	-	USD 2,233	不適用	USD 2,217	
	Federal Home Ln Bks	—	短期投資	-	USD 8,672	不適用	USD 8,672	
	Federal Home Ln Bks	—	短期投資	-	USD 4,965	不適用	USD 4,926	
	Federal Home Ln Bks	—	短期投資	-	USD 4,808	不適用	USD 4,816	
	Federal Home Ln Bks	—	短期投資	-	USD 7,558	不適用	USD 7,499	
	Federal Home Ln Bks	—	短期投資	-	USD 8,594	不適用	USD 8,524	
	Federal Home Ln Bks	—	短期投資	-	USD 3,024	不適用	USD 2,980	
	Federal Home Ln Bks	—	短期投資	-	USD 3,972	不適用	USD 3,949	
	Federal Home Ln Bks	—	短期投資	-	USD 7,887	不適用	USD 7,759	
	Federal Home Ln Bks	—	短期投資	-	USD 19,846	不適用	USD 19,832	
	Federal Home Ln Bks	—	短期投資	-	USD 6,908	不適用	USD 6,901	
	Federal Home Ln Bks	—	短期投資	-	USD 6,098	不適用	USD 5,895	
	Federal Home Ln Bks	—	短期投資	-	USD 9,134	不適用	USD 9,008	

(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	
	Federal Home Ln Bks	—	短期投資	-	USD 3,379	不適用	USD 3,304		
	Federal Home Ln Bks	—	短期投資	-	USD 1,042	不適用	USD 1,001		
	Federal Home Ln Bks	—	短期投資	-	USD 2,532	不適用	USD 2,419		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	短期投資	-	USD 3,388	不適用	USD 3,412		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	短期投資	-	USD 9,997	不適用	USD 9,778		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	短期投資	-	USD 6,980	不適用	USD 6,935		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	短期投資	-	USD 5,929	不適用	USD 5,941		
	Federal Home Ln Mtg Corp. Mtn	—	短期投資	-	USD 4,930	不適用	USD 4,883		
	Federal Home Loan Bank	—	短期投資	-	USD 3,475	不適用	USD 3,462		
	Federal Home Loan Mtg Assn	—	短期投資	-	USD 4,847	不適用	USD 4,859		
	Federal Home Loan Mtg Corp.	—	短期投資	-	USD 4,903	不適用	USD 4,893		
	Federal Natl Mtg Assn	—	短期投資	-	USD 4,921	不適用	USD 4,897		
	Federal Natl Mtg Assn	—	短期投資	-	USD 7,892	不適用	USD 7,889		
	Federal Natl Mtg Assn	—	短期投資	-	USD 4,943	不適用	USD 4,936		
	Federal Natl Mtg Assn	—	短期投資	-	USD 8,971	不適用	USD 8,935		
	Federal Natl Mtg Assn	—	短期投資	-	USD 4,430	不適用	USD 4,339		
	Federal Natl Mtg Assn	—	短期投資	-	USD 17,888	不適用	USD 17,753		
	Federal Natl Mtg Assn	—	短期投資	-	USD 5,928	不適用	USD 5,873		
	Federal Natl Mtg Assn	—	短期投資	-	USD 7,926	不適用	USD 7,852		
	Federal Natl Mtg Assn Mtn	—	短期投資	-	USD 9,758	不適用	USD 9,772		
	Federal Natl Mtg Assn Mtn	—	短期投資	-	USD 15,787	不適用	USD 15,791		
	Federal Natl Mtg Assn Mtn	—	短期投資	-	USD 7,000	不適用	USD 6,919		
	Federal Natl Mtg Assn Mtn	—	短期投資	-	USD 2,876	不適用	USD 2,888		
	Federal Natl Mtg Assn Mtn	—	短期投資	-	USD 2,866	不適用	USD 2,870		
	Federal Natl Mtg Assn Mtn	—	短期投資	-	USD 5,740	不適用	USD 5,643		
	企業發行之資產擔保證券								
	American Home Mtg Invt Tr	—	短期投資	-	USD 411	不適用	USD 411		
	Americredit Automobile Rec Tr	—	短期投資	-	USD 1,034	不適用	USD 1,014		
	Americredit Automobile Rec Tr	—	短期投資	-	USD 2,000	不適用	USD 1,977		
	Americredit Automobile Receiva	—	短期投資	-	USD 5,000	不適用	USD 4,971		
	Americredit Automobile Receivb	—	短期投資	-	USD 4,949	不適用	USD 4,894		
	Atlantic City Elc Trns Fdg LLC	—	短期投資	-	USD 680	不適用	USD 668		
	Banc Amer Coml Mtg Inc.	—	短期投資	-	USD 4,462	不適用	USD 4,362		
	Banc Amer Mtg Secs Inc.	—	短期投資	-	USD 4,030	不適用	USD 3,990		
	Bank Of Amer Lease Equip Tr	—	短期投資	-	USD 2,986	不適用	USD 2,932		

(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)	
	Bear Stearns Alt A Tr	—	短期投資	-	USD 958	不適用	USD 958	
	Bear Stearns Arm Tr	—	短期投資	-	USD 1,947	不適用	USD 1,952	
	Bear Stearns Coml Mtg Secs Inc		短期投資		USD 6,350	不適用	USD 6,350	
	California Infrastructure Dev	—	短期投資	-	USD 864	不適用	USD 839	
	Capital Auto Receivables Asset	—	短期投資	-	USD 1,588	不適用	USD 1,566	
	Capital One Auto Fin Tr	—	短期投資	-	USD 2,650	不適用	USD 2,612	
	Capital One Auto Fin Tr	—	短期投資	-	USD 3,000	不適用	USD 2,999	
	Capital One Multi Asset Execut	—	短期投資	-	USD 4,957	不適用	USD 4,863	
	Capital One Multi Asset Execut	—	短期投資	-	USD 3,974	不適用	USD 3,941	
	Capital One Multi Asset Execut	—	短期投資	-	USD 2,999	不適用	USD 2,974	
	Capitall One Prime Auto Receiv	—	短期投資	-	USD 2,800	不適用	USD 2,781	
	Caterpillar Finl Asset Tr	—	短期投資	-	USD 4,453	不適用	USD 4,390	
	Caterpillar Finl Asset Tr	—	短期投資	-	USD 8,219	不適用	USD 8,142	
	Cendant Rent Car Fdg Aesop LLC	—	短期投資	-	USD 11,626	不適用	USD 11,400	
	Centex Home Equity Ln Tr	—	短期投資	-	USD 3,500	不適用	USD 3,476	
	Cit Equip Coll Tr	—	短期投資	-	USD 4,999	不適用	USD 4,941	
	Citibank Cr Card Issuance Tr	—	短期投資	-	USD 9,782	不適用	USD 9,753	
	Citicorp Mtg Secs	—	短期投資	-	USD 1,025	不適用	USD 1,017	
	Cnh Equip Tr	—	短期投資	-	USD 5,000	不適用	USD 4,922	
	Comm	—	短期投資	-	USD 1,383	不適用	USD 1,384	
	Credit Suisse First Boston Mtg	—	短期投資	-	USD 1,296	不適用	USD 1,282	
	Credit Suisse First Boston Mtg	—	短期投資	-	USD 1,480	不適用	USD 1,470	
	Cwabs Inc.	—	短期投資	-	USD 636	不適用	USD 636	
	Cwabs Inc.	—	短期投資	-	USD 2,005	不適用	USD 2,007	
	Cwabs Inc.	—	短期投資	-	USD 4,287	不適用	USD 4,289	
	Cwalt Inc.	—	短期投資	-	USD 1,143	不適用	USD 1,133	
	Cwmb Inc.	—	短期投資	-	USD 1,255	不適用	USD 1,230	
	Daimlerchrysler Auto Tr	—	短期投資	-	USD 1,261	不適用	USD 1,260	
	Daimlerchrysler Auto Tr	—	短期投資	-	USD 4,709	不適用	USD 4,658	
	Deere John Owner Tr	—	短期投資	-	USD 2,501	不適用	USD 2,460	
	Drive Auto Receivables Tr	—	短期投資	-	USD 3,200	不適用	USD 3,214	
	Fifth Third Auto Tr	—	短期投資	-	USD 3,000	不適用	USD 2,976	
	First Horizon Abs Tr	—	短期投資	-	USD 999	不適用	USD 1,001	
	First Union Lehman Bros Mtg Tr	—	短期投資	-	USD 2,710	不適用	USD 2,580	
	Ford Cr Auto Owner Tr	—	短期投資	-	USD 10,908	不適用	USD 10,789	
	Granite Mtgs Plc	—	短期投資	-	USD 4,447	不適用	USD 4,447	

(接次頁)

(承前頁)

持 有 之 公 司	有 價 證 券 種 類 及 名 稱	與有價證券發行人 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)	
	Gs Auto Ln Tr	—	短期投資	-	USD 1,899	不適用	USD 1,913	
	Harley Davidson Motorcycle Tr	—	短期投資	-	USD 1,533	不適用	USD 1,515	
	Harley Davidson Motorcycle Tr	—	短期投資	-	USD 5,999	不適用	USD 5,811	
	Hertz Vehicle Financing LLC	—	短期投資	-	USD 5,350	不適用	USD 5,350	
	Holmes Fing No 8 Plc	—	短期投資	-	USD 5,001	不適用	USD 5,003	
	Household Automotive Tr	—	短期投資	-	USD 5,872	不適用	USD 5,843	
	HSBC Automotive Tr	—	短期投資	-	USD 2,999	不適用	USD 2,993	
	Hyundai Auto Receivables Tr	—	短期投資	-	USD 6,442	不適用	USD 6,330	
	Hyundai Auto Receivables Tr	—	短期投資	-	USD 3,250	不適用	USD 3,204	
	Hyundai Auto Receivables Tr	—	短期投資	-	USD 3,999	不適用	USD 3,926	
	Impac Cmb Tr	—	短期投資	-	USD 638	不適用	USD 638	
	Impac Cmb Tr	—	短期投資	-	USD 534	不適用	USD 534	
	Impac Secd Assets Corp.	—	短期投資	-	USD 880	不適用	USD 880	
	Lb Ubs Coml Mtg Tr	—	短期投資	-	USD 4,001	不適用	USD 3,955	
	Long Beach Accep Auto Receivab	—	短期投資	-	USD 2,526	不適用	USD 2,477	
	Massachusetts Rrb Spl Purp Tr	—	短期投資	-	USD 3,900	不適用	USD 3,837	
	Mastr Asset Backed Secs Tr	—	短期投資	-	USD 206	不適用	USD 206	
	Mastr Asset Backed Secs Tr	—	短期投資	-	USD 3,499	不適用	USD 3,503	
	Mbna Master Cr Card Tr II	—	短期投資	-	USD 8,108	不適用	USD 7,818	
	Monumentl Global Fdg II	—	短期投資	-	USD 1,000	不適用	USD 1,002	
	National City Auto Receivables	—	短期投資	-	USD 914	不適用	USD 916	
	Navistar Finl 2003 A Owner Tr	—	短期投資	-	USD 4,928	不適用	USD 4,863	
	Nissan Auto Receivables	—	短期投資	-	USD 7,000	不適用	USD 6,918	
	Onyx Accep Owner Tr	—	短期投資	-	USD 4,913	不適用	USD 4,866	
	Pg+E Energy Recovery Fdg LLC	—	短期投資	-	USD 4,749	不適用	USD 4,663	
	Providian Gateway Owner Tr	—	短期投資	-	USD 2,202	不適用	USD 2,207	
	Providian Gateway Owner Tr	—	短期投資	-	USD 3,992	不適用	USD 3,918	
	Reliant Energy Transition Bd	—	短期投資	-	USD 4,973	不適用	USD 4,793	
	Residential Asset Mtg Prods	—	短期投資	-	USD 2,967	不適用	USD 2,855	
	Residential Asset Sec Mtg Pass	—	短期投資	-	USD 3,000	不適用	USD 2,948	
	Residential Asset Sec Mtg Pass	—	短期投資	-	USD 3,780	不適用	USD 3,704	
	Residential Fdg Mtg Secs I Inc.	—	短期投資	-	USD 2,550	不適用	USD 2,496	
	Residential Fdg Mtg Secs I Inc.	—	短期投資	-	USD 4,817	不適用	USD 4,737	
	Revolving Home Equity Ln Tr	—	短期投資	-	USD 3,234	不適用	USD 3,235	
	Sequoia Mtg Tr	—	短期投資	-	USD 1,209	不適用	USD 1,209	
	Sequoia Mtg Tr	—	短期投資	-	USD 1,450	不適用	USD 1,455	

(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)	
	Sequoia Mtg Tr	—	短期投資	-	USD 1,070	不適用	USD 1,070	
	Structured Adj Rate Mtg Ln Tr	—	短期投資	-	USD 2,059	不適用	USD 2,012	
	Structured Adj Rate Mtg Ln Tr	—	短期投資	-	USD 746	不適用	USD 735	
	Structured Asset Invt Ln Tr	—	短期投資	-	USD 856	不適用	USD 855	
	Toyota Auto Receivables 2003 B	—	短期投資	-	USD 4,970	不適用	USD 4,892	
	Triad Auto Receivables Tr	—	短期投資	-	USD 3,339	不適用	USD 3,287	
	Tw Hotel Fdg 2005 LLC	—	短期投資	-	USD 8,197	不適用	USD 8,197	
	Txu Elec Delivery Transition	—	短期投資	-	USD 3,103	不適用	USD 3,004	
	Usaa Auto Owner Tr	—	短期投資	-	USD 3,718	不適用	USD 3,682	
	Wachovia Auto Owner Tr	—	短期投資	-	USD 38	不適用	USD 38	
	Wachovia Auto Owner Tr	—	短期投資	-	USD 4,999	不適用	USD 4,955	
	Washington Mut Mtg Secs Corp.	—	短期投資	-	USD 4,067	不適用	USD 4,026	
	Wells Fargo Finl Auto Owner Tr	—	短期投資	-	USD 5,299	不適用	USD 5,269	
	Wells Fargo Mtg Bkd Secs	—	短期投資	-	USD 3,661	不適用	USD 3,632	
	WFS Financial Owner Trust	—	短期投資	-	USD 4,133	不適用	USD 4,069	
	WFS Finl	—	短期投資	-	USD 1,311	不適用	USD 1,308	
	WFS Finl 2004 2 Owner Tr	—	短期投資	-	USD 4,994	不適用	USD 4,905	
	WFS Finl 2004 4 Owner Tr	—	短期投資	-	USD 5,399	不適用	USD 5,320	
	WFS Finl 2005 2 Oner Tr	—	短期投資	-	USD 2,250	不適用	USD 2,229	
	Whole Auto Ln Tr	—	短期投資	-	USD 1,954	不適用	USD 1,968	
	Whole Auto Ln Tr	—	短期投資	-	USD 4,000	不適用	USD 3,941	
	Whole Auto Ln Tr	—	短期投資	-	USD 3,000	不適用	USD 2,927	
	World Omni Auto Receivables Tr	—	短期投資	-	USD 5,963	不適用	USD 5,839	
	<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	
	Canadian Imperial Bk	—	短期投資	-	USD 3,015	不適用	USD 3,015	
	Washington Mutual		短期投資	-	USD 3,000	不適用	USD 3,000	
	<u>海外貨幣型市場基金</u>							
	SSGA Cash Mgmt Global Offshore	—	短期投資	-	USD 7,936	不適用	USD 7,936	
	<u>受益憑證</u>							
	Horizon Venture Fund I, L.P.	—	長期投資	-	\$ 280,179	不適用	\$ 280,179	
	Crimson Asia Capital Ltd., L.P.	—	長期投資	-	54,811	不適用	54,811	
積成公司	台積公司股票	母公司	短期投資	16,454	458,564	-	1,022,605	

(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)	
欣瑞公司	台積公司股票	母公司	短期投資	16,484	\$ 459,511	-	\$ 1,024,521	
台積國際公司	TSMC Development 股票	子公司	長期投資	1	USD 588,685	100	USD 588,685	
	TSMC Technology 股票	子公司	長期投資	1	USD 5,647	100	USD 5,647	
	InveStar 股票	子公司	長期投資	18,505	USD 21,833	97	USD 21,833	
	InveStar II 股票	子公司	長期投資	51,300	USD 33,451	97	USD 33,451	
TSMC Development	WaferTech 股份	子公司	長期投資	-	USD 368,886	99	USD 368,886	
InveStar	<u>普通股股票</u>							
	立錡科技公司	—	短期投資	838	USD 71	-	USD 3,168	
	富鼎先進電子公司	—	短期投資	525	USD 210	2	USD 670	
	SiRF Technology Holdings, Inc.	—	短期投資	10	USD 44	-	USD 294	
	先豐通訊公司	—	短期投資	29	USD 9	-	USD 12	
	Monolithic Power Systems, Inc.	—	短期投資	1,975	USD 1,567	7	USD 28,256	
	寰邦科技公司	—	短期投資	58,044	USD 4,961	8	USD 9,161	
	凌耀科技公司	—	長期投資	530	USD 154	4	USD 154	
	欣揚半導體公司	—	長期投資	701	USD 201	3	USD 201	
	富鼎先進電子公司	—	長期投資	674	USD 270	2	USD 860	
	先豐通訊公司	—	長期投資	116	USD 37	-	USD 47	
	立錡科技公司	—	長期投資	421	USD 36	-	USD 1,591	
	<u>特別股股票</u>							
	Integrated Memory Logic, Inc.	—	長期投資	1,831	USD 1,220	9	USD 1,220	
	Sensory, Inc.	—	長期投資	1,404	USD 125	6	USD 125	
	IP Unity, Inc.	—	長期投資	1,008	USD 494	3	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>							
	Monolithic Power Systems, Inc.	—	短期投資	864	USD 2,081	3	USD 12,370	
	奇偶科技公司	—	短期投資	336	USD 74	1	USD 1,023	
	Advanced Analogic Technology, Inc.	—	短期投資	484	USD 1,261	1	USD 6,969	
	立錡科技公司	—	短期投資	386	USD 192	-	USD 1,458	
	欣揚半導體公司	—	長期投資	351	USD 101	1	USD 101	

(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	雷凌科技公司	—	長期投資	1,833	USD 791	3	USD 791	
	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	
	耀登科技公司	—	長期投資	953	USD 410	4	USD 410	
	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 204	14	USD 204	
	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 574	5	USD 574	
	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	
	eLCOS Microdisplay Technology, Ltd.	—	長期投資	270	USD 27	1	USD 27	
	天工通訊積體電路公司	—	長期投資	302	USD 37	1	USD 37	
	立錡科技公司	—	長期投資	198	USD 98	-	USD 872	
	奇偶科技公司	—	長期投資	15	USD 3	-	USD 50	
	<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	
	Sonics, Inc.	—	長期投資	3,082	USD 3,082	5	USD 3,082	
	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	
	eLCOS Microdisplay Technology, Ltd.	—	長期投資	2,667	USD 3,500	15	USD 3,500	
	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	10,800	\$ 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 3,051	
	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	

(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)	
Partners	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	
	Miriadia, 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	
	Audience, Inc.	—	長期投資	1,654	USD 250	2	USD 250	
	Centrality Communications, Inc.	—	長期投資	1,325	USD 1,800	3	USD 1,800	
	Britestream Networks, Inc. (Layer N Networks, Inc.)	—	長期投資	2,444	USD 1,172	2	USD 1,172	
	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>							
	VisEra Holding Company	—	長期投資	18,931	USD 19,862	50	USD 19,862	
VTAF II	<u>普通股股票</u>							
	裕邦科技公司	—	長期投資	1,675	USD 787	17	USD 787	
	陞達科技公司	—	長期投資	600	USD 1,022	15	USD 1,022	
	<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	1,969	USD 2,000	2	USD 2,000	
	Audience, Inc.	—	長期投資	531	USD 102	1	USD 102	
	GemFire Corporation	—	長期投資	600	USD 600	1	USD 600	
	Optichron, Inc.	—	長期投資	353	USD 869	2	USD 869	

(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)	
創意公司	Leadtrend Technology, Inc.	—	長期投資	900	USD 431	5	USD 431	
	Aquantia Corporation	—	長期投資	1,401	USD 1,150	5	USD 1,150	
	Xceive Corporation	—	長期投資	714	USD 1,000	2	USD 1,000	
	5V Technologies, Inc	—	長期投資	1,333	USD 1,000	-	USD 1,000	
	Power Analog Microelectronics	—	長期投資	2,000	USD 1,500	7	USD 1,500	
	Impinj, Inc	—	長期投資	257	USD 500	-	USD 500	
	<u>認股權</u>							
	Aquantia Corporation	—	長期投資	46	\$ -	-	\$ -	
	<u>股 票</u>							
	Global Unichip Corporation-North America	子公司	長期投資	100	4,715	100	4,715	
	Global Unichip Japan	子公司	長期投資	-	2,153	100	2,153	

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十二月三十一日

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		賣出		(註一)		期末	
					股數/單位 數 (仟)	金額 (美金為仟元)	股數/單位 數 (仟)	金額 (美金為仟元)	股數/單位 數 (仟)	售價 (美金為仟元)	帳面成本 (美金為仟元)	處分(損)益 (美金為仟元)	股數/單位 數 (仟)	金額(註二) (美金為仟元)
台積公司	<u>基金</u>													
	怡富台灣債券基金	短期投資	摩根富林明證券投資信託股份有限公司	—	78,698	\$ 1,153,209	-	\$ -	16,689	\$ 250,000	\$ 244,553	\$ 5,447	62,009	\$ 908,656
	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	-	-	21,755	300,000	295,104	4,896	63,131	856,359
	景順債券基金	短期投資	景順證券投資信託股份有限公司	—	76,705	1,101,911	-	-	76,705	1,121,779	1,101,911	19,868	-	-
	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
	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	-	-	76,640	915,204	900,000	15,204	-	-
	新光吉星債券基金	短期投資	新光證券投資信託股份有限公司	—	151,594	2,100,000	-	-	96,531	1,360,000	1,337,229	22,771	55,063	762,771
	<u>附買回條件政府公債</u>	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	-	-
	<u>政府公債</u>													
	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	-	-
	93 央債甲五	短期投資	中信證券股份有限公司	—	-	-	-	300,472	-	-	-	-	-	300,472
	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	—	-	-	-	360,608	-	-	-	-	-	355,936
	91 央債甲六	長期投資	中信證券股份有限公司等數家金融機構	—	-	-	-	149,440	-	-	-	-	-	149,441
	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	—	-	-	-	2,548,689	-	-	-	-	-	2,548,977
	Kreditanstalt Fur Wiederaufbau	短期投資	—	—	-	-	-	USD 6,881	-	-	-	-	-	USD 6,881
	United States Treas NTS	短期投資	—	—	-	USD 192,357	-	USD 494,515	-	USD 637,301	USD 639,356	(USD 2,055)	-	USD 47,516
	<u>公司債</u>													
	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	-	\$ -	-	\$ 2,807,500	\$ 2,777,798	\$ 29,702	-	\$ -
	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
	Allstate Finl Global Fdg LLC	短期投資	—	—	-	USD 3,171	-	-	-	USD 3,086	USD 3,171	(USD 85)	-	-
	American Intl Group Inc. Mtnf	短期投資	—	—	-	USD 3,795	-	-	-	USD 3,793	USD 3,795	(USD 2)	-	-

(接次頁)

(承前頁)

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	期 初 買 入 賣 出 (註 一) 期 末				售	價 帳 面 成 本			處分(損)益	股數/單位	金額(註二)
					股數/單位	金 額	股數/單位	金 額		價 帳 面 成 本	價 帳 面 成 本	價 帳 面 成 本			
					數 (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)	(美金為仟元)	數 (仟)	(美金為仟元)
	Bear Stearns Cos Inc.	短期投資	—	—	-	USD -	-	USD 3,329	-	USD -	USD -	USD -	-	-	USD 3,329
	Bear Stearns Cos Inc.	短期投資	—	—	-	USD 3,518	-	-	-	USD 3,484	USD 3,518	(USD 34)	-	-	-
	Bear Stearns Cos Inc.	短期投資	—	—	-	-	-	USD 3,757	-	-	-	-	-	-	USD 3,757
	Bear Stearns Cos Inc. Medium Te	短期投資	—	—	-	USD 3,105	-	-	-	USD 3,106	USD 3,105	USD 1	-	-	-
	Caterpillar Finl Svcs Mtn	短期投資	—	—	-	-	-	USD 5,721	-	-	-	-	-	-	USD 5,721
	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	USD 3,500	-	-	-	-
	Countrywide Finl Corp.	短期投資	—	—	-	-	-	USD 3,000	-	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)	-	-	-
	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 8,862	-	-	-	-	-	-	USD 8,862
	General Elec Cap Corp. Mtn	短期投資	—	—	-	USD 3,886	-	-	-	USD 3,823	USD 3,886	(USD 63)	-	-	-
	General Re Corp.	短期投資	—	—	-	-	-	USD 3,500	-	-	-	-	-	-	USD 3,500
	Goldman Sachs Group Inc.	短期投資	—	—	-	-	-	USD 4,981	-	-	-	-	-	-	USD 4,981
	Goldman Sachs Group Inc.	短期投資	—	—	-	-	-	USD 3,477	-	-	-	-	-	-	USD 3,477
	Goldman Sachs Group Inc. Mtn	短期投資	—	—	-	USD 3,505	-	-	-	USD 3,506	USD 3,505	USD 1	-	-	-
	Hancock John Global Fdg II Mtn	短期投資	—	—	-	-	-	USD 3,566	-	-	-	-	-	-	USD 3,566
	Hbos Plc Medium Term Sr Nts	短期投資	—	—	-	-	-	USD 3,201	-	-	-	-	-	-	USD 3,201
	Household Fin Corp. Mtn Bk Entr	短期投資	—	—	-	USD 3,542	-	-	-	USD 3,488	USD 3,542	(USD 54)	-	-	-
	HSBC Fin Corp. Mtn	短期投資	—	—	-	-	-	USD 7,894	-	USD 2,780	USD 2,797	(USD 17)	-	USD 5,097	-
	ING Sec Life Ins Inslf	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
	JP Morgan Chase + Co.	短期投資	—	—	-	-	-	USD 3,406	-	-	-	-	-	-	USD 3,406
	Key Bk Na Med Term Nts Bk Entr	短期投資	—	—	-	-	-	USD 4,450	-	-	-	-	-	-	USD 4,450
	Lenman Brothers Hldgs Inc.	短期投資	—	—	-	USD 3,705	-	-	-	USD 3,511	USD 3,705	(USD 194)	-	-	-
	Merrill Lynch+ Co Inc.	短期投資	—	—	-	-	-	USD 4,900	-	-	-	-	-	-	USD 4,900
	Morgan Stanley Group Inc.	短期投資	—	—	-	USD 1,050	-	USD 4,507	-	USD 1,022	USD 1,050	(USD 28)	-	USD 4,507	-
	Morgan Stanley Group Inc.	短期投資	—	—	-	USD 3,638	-	-	-	USD 3,571	USD 3,638	(USD 67)	-	-	-
	National City Corp.	短期投資	—	—	-	-	-	USD 3,426	-	-	-	-	-	-	USD 3,426
	Nationsbank 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	-	-	-	-	-	-	-

(接次頁)

(承前頁)

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	期 初 買		入 賣		出 (註 一)				期 末	
					股數 / 單位 數 (仟)	金額 (美金為仟元)	股數 / 單位 數 (仟)	金額 (美金為仟元)	股數 / 單位 數 (仟)	售 價 (美金為仟元)	帳 面 成 本 (美金為仟元)	處 分 (損) 益 (美金為仟元)	股數 / 單位 數 (仟)	金額 (註二) (美金為仟元)
	Prcoa Global Fdg 1 Mtn	短期投資	—	—	-	USD -	-	USD 3,500	-	USD -	USD -	USD -	-	USD 3,500
	Prcoa Global Fdg 1 Mtn	短期投資	—	—	-	USD 3,050	-	-	-	USD 3,052	USD 3,050	USD 2	-	-
	Prcoa Global Fdg 1 Mtn	短期投資	—	—	-	USD 3,507	-	-	-	USD 3,510	USD 3,507	USD 3	-	-
	Principal Life Global Fdg I Gl	短期投資	—	—	-	USD 3,168	-	-	-	USD 3,049	USD 3,168	(USD 119)	-	-
	Public Svc Elec Gas Co.	短期投資	—	—	-	-	-	USD 3,225	-	-	-	-	-	USD 3,225
	Salomon Smith Barney Hldgs Inc.	短期投資	—	—	-	USD 3,160	-	-	-	USD 3,046	USD 3,160	(USD 114)	-	-
	Santander Us Debt S A Uniperso	短期投資	—	—	-	-	-	USD 4,998	-	-	-	-	-	USD 4,998
	Wachovia Corp.	短期投資	—	—	-	USD 3,720	-	-	-	USD 3,568	USD 3,720	(USD 152)	-	-
	Washington Mut Fin Corp.	短期投資	—	—	-	USD 4,768	-	-	-	USD 3,591	USD 3,725	(USD 134)	-	USD 1,043
	台灣電力股份有限公司	長期投資	中信證券股份有限公司等數家金融機構	—	-	\$ 915,276	-	\$ 2,967,681	-	\$ 600,000	\$ 600,000	\$ -	-	\$ 3,263,348
	南亞塑膠工業股份有限公司	長期投資	中信證券股份有限公司等數家金融機構	—	-	407,526	-	1,883,901	-	132,000	132,000	-	-	2,150,842
	<u>政府機構債券</u>													
	Federal Farm Cr Bks	短期投資	—	—	-	-	-	USD 3,985	-	-	-	-	-	USD 3,985
	Federal Home Ln Bank	短期投資	—	—	-	-	-	USD 3,962	-	-	-	-	-	USD 3,962
	Federal Home Ln Bks	短期投資	—	—	-	-	-	USD 6,110	-	-	-	-	-	USD 6,110
	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 7,962	-	-	-	USD 4,954	USD 4,972	(USD 18)	-	USD 2,990
	Federal Home Ln Bks	短期投資	—	—	-	USD 13,953	-	-	-	USD 13,888	USD 13,953	(USD 65)	-	-
	Federal Home Ln Bks	短期投資	—	—	-	-	-	USD 3,932	-	-	-	-	-	USD 3,932
	Federal Home Ln Bks	短期投資	—	—	-	USD 13,981	-	-	-	USD 13,906	USD 13,981	(USD 75)	-	-
	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 7,042	-	-	-	USD 6,946	USD 7,042	(USD 96)	-	-
	Federal Home Ln Bks	短期投資	—	—	-	USD 7,014	-	-	-	USD 6,883	USD 7,014	(USD 131)	-	-
	Federal Home Ln Bks	短期投資	—	—	-	-	-	USD 4,136	-	-	-	-	-	USD 4,136
	Federal Home Ln Bks	短期投資	—	—	-	-	-	USD 4,939	-	-	-	-	-	USD 4,939
	Federal Home Ln Bks	短期投資	—	—	-	-	-	USD 7,886	-	-	-	-	-	USD 7,886
	Federal Home Ln Bks	短期投資	—	—	-	-	-	USD 8,672	-	-	-	-	-	USD 8,672
	Federal Home Ln Bks	短期投資	—	—	-	USD 7,018	-	USD 3,960	-	USD 10,863	USD 10,978	(USD 115)	-	-
	Federal Home Ln Bks	短期投資	—	—	-	-	-	USD 4,965	-	-	-	-	-	USD 4,965
	Federal Home Ln Bks	短期投資	—	—	-	-	-	USD 4,808	-	-	-	-	-	USD 4,808
	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 Bks	短期投資	—	—	-	-	-	USD 3,024	-	-	-	-	-	USD 3,024
	Federal Home Ln Bks	短期投資	—	—	-	-	-	USD 3,972	-	-	-	-	-	USD 3,972
	Federal Home Ln Bks	短期投資	—	—	-	-	-	USD 7,887	-	-	-	-	-	USD 7,887
	Federal Home Ln Bks	短期投資	—	—	-	-	-	USD 19,846	-	-	-	-	-	USD 19,846
	Federal Home Ln Bks	短期投資	—	—	-	-	-	USD 6,908	-	-	-	-	-	USD 6,908
	Federal Home Ln Bks	短期投資	—	—	-	-	-	USD 9,134	-	-	-	-	-	USD 9,134
	Federal Home Ln Bks	短期投資	—	—	-	-	-	USD 3,379	-	-	-	-	-	USD 3,379
	Federal Home Ln Mtg Corp.	短期投資	—	—	-	USD 4,933	-	-	-	USD 4,960	USD 4,933	USD 27	-	-
	Federal Home Ln Mtg Corp.	短期投資	—	—	-	USD 4,953	-	-	-	USD 4,938	USD 4,953	(USD 15)	-	-

(接次頁)

(承前頁)

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	期 初 買		入 賣		出 (註 一)				期 末	
					股數/單位 數 (仟)	金額 (美金為仟元)	股數/單位 數 (仟)	金額 (美金為仟元)	股數/單位 數 (仟)	售價 (美金為仟元)	帳面成本 (美金為仟元)	處分(損)益 (美金為仟元)	股數/單位 數 (仟)	金額(註二) (美金為仟元)
	Federal Home Ln Mtg Corp.	短期投資	—	—	-	USD -	-	USD 6,925	-	USD 6,931	USD 6,925	USD 6	-	USD -
	Federal Home Ln Mtg Corp.	短期投資	—	—	-	USD 6,978	-	-	-	USD 6,926	USD 6,978	(USD 52)	-	-
	Federal Home Ln Mtg Corp.	短期投資	—	—	-	-	-	USD 6,980	-	-	-	-	-	USD 6,980
	Federal Home Ln Mtg Corp.	短期投資	—	—	-	-	-	USD 5,929	-	-	-	-	-	USD 5,929
	Federal Home Loan Bank.	短期投資	—	—	-	-	-	USD 3,475	-	-	-	-	-	USD 3,475
	Federal Home Loan Corp.	短期投資	—	—	-	-	-	USD 7,989	-	USD 7,928	USD 7,989	(USD 61)	-	-
	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 3,466	-	-	-	USD 3,485	USD 3,466	USD 19	-	-
	Federal Natl Mtg Assn	短期投資	—	—	-	USD 6,903	-	-	-	USD 6,943	USD 6,903	USD 40	-	-
	Federal Natl Mtg Assn	短期投資	—	—	-	USD 5,270	-	-	-	USD 5,247	USD 5,270	(USD 23)	-	-
	Federal Natl Mtg Assn	短期投資	—	—	-	USD 6,940	-	-	-	USD 6,937	USD 6,940	(USD 3)	-	-
	Federal Natl Mtg Assn	短期投資	—	—	-	USD 4,981	-	-	-	USD 4,953	USD 4,981	(USD 28)	-	-
	Federal Natl Mtg Assn	短期投資	—	—	-	-	-	USD 4,921	-	-	-	-	-	USD 4,921
	Federal Natl Mtg Assn	短期投資	—	—	-	-	-	USD 7,892	-	-	-	-	-	USD 7,892
	Federal Natl Mtg Assn	短期投資	—	—	-	-	-	USD 5,337	-	USD 5,300	USD 5,337	(USD 37)	-	-
	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 4,943	-	-	-	-	-	USD 4,943
	Federal Natl Mtg Assn	短期投資	—	—	-	-	-	USD 14,952	-	USD 5,964	USD 5,981	(USD 17)	-	USD 8,971
	Federal Natl Mtg Assn	短期投資	—	—	-	-	-	USD 4,430	-	-	-	-	-	USD 4,430
	Federal Natl Mtg Assn	短期投資	—	—	-	-	-	USD 4,061	-	USD 4,041	USD 4,061	(USD 20)	-	-
	Federal Natl Mtg Assn	短期投資	—	—	-	-	-	USD 17,888	-	-	-	-	-	USD 17,888
	Federal Natl Mtg Assn	短期投資	—	—	-	-	-	USD 5,928	-	-	-	-	-	USD 5,928
	Federal Natl Mtg Assn	短期投資	—	—	-	-	-	USD 7,926	-	-	-	-	-	USD 7,926
	Federal Natl Mtg Assn Mtn	短期投資	—	—	-	-	-	USD 9,758	-	-	-	-	-	USD 9,758
	Federal Natl Mtg Assn Mtn	短期投資	—	—	-	-	-	USD 5,740	-	-	-	-	-	USD 5,740
	Freddie Mac	短期投資	—	—	-	USD 4,929	-	-	-	USD 4,931	USD 4,929	USD 2	-	-
	Fed Hm Ln Pc Pool 1H2520	短期投資	—	—	-	-	-	USD 3,961	-	-	-	-	-	USD 3,753
	Fed Hm Ln Pc Pool 781959	短期投資	—	—	-	-	-	USD 7,913	-	-	-	-	-	USD 7,112
	Fed Hm Ln Pc Pool 847290	短期投資	—	—	-	-	-	USD 4,173	-	USD 4,170	USD 4,173	(USD 3)	-	-
	Federal Home Ln Mtg	短期投資	—	—	-	-	-	USD 3,958	-	-	-	-	-	USD 3,848
	Federal Home Ln Mtg Corp.	短期投資	—	—	-	-	-	USD 3,954	-	-	-	-	-	USD 3,954
	Federal Home Ln Mtg Corp.	短期投資	—	—	-	-	-	USD 4,154	-	-	-	-	-	USD 4,098
	Federal Home Ln Mtg Corp.	短期投資	—	—	-	-	-	USD 9,955	-	-	-	-	-	USD 9,905
	Federal Home Ln Mtg Corp.	短期投資	—	—	-	-	-	USD 5,389	-	-	-	-	-	USD 4,902
	Federal Home Ln Mtg Corp.	短期投資	—	—	-	-	-	USD 3,930	-	-	-	-	-	USD 3,755
	Federal Natl Mtg Assn	短期投資	—	—	-	-	-	USD 3,918	-	-	-	-	-	USD 3,696
	Federal Natl Mtg Assn	短期投資	—	—	-	-	-	USD 4,030	-	-	-	-	-	USD 4,030
	Federal Natl Mtg Assn	短期投資	—	—	-	-	-	USD 4,051	-	-	-	-	-	USD 4,051
	Federal Natl Mtg Assn Gtd	短期投資	—	—	-	-	-	USD 3,892	-	-	-	-	-	USD 3,659
	Fnma Pool 255883	短期投資	—	—	-	-	-	USD 3,827	-	-	-	-	-	USD 3,771
	Fnma Pool 687863	短期投資	—	—	-	-	-	USD 3,848	-	-	-	-	-	USD 3,570
	Fnma Pool 696485	短期投資	—	—	-	-	-	USD 4,345	-	-	-	-	-	USD 4,175
	Fnma Pool 793025	短期投資	—	—	-	-	-	USD 3,915	-	-	-	-	-	USD 3,306
	Fnma Pool 815626	短期投資	—	—	-	-	-	USD 3,663	-	-	-	-	-	USD 3,622
	Fnma Pool 825395	短期投資	—	—	-	-	-	USD 3,417	-	-	-	-	-	USD 3,265

(接次頁)

(承前頁)

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	期 初		買 入		出 售 (註 一)				期 末	
					股數 / 單位 數 (仟)	金額 (美金為仟元)	股數 / 單位 數 (仟)	金額 (美金為仟元)	股數 / 單位 數 (仟)	售 價 (美金為仟元)	帳 面 成 本 (美金為仟元)	處 分 (損) 益 (美金為仟元)	股數 / 單位 數 (仟)	金額 (註二) (美金為仟元)
	Fnma Pool 825398	短期投資	—	—	-	USD -	-	USD 5,246	-	USD -	USD -	USD -	-	USD 4,949
	Fnma Pool 841069	短期投資	—	—	-	-	-	USD 3,966	-	-	-	-	-	USD 3,673
	<u>企業發行之資產擔保證券</u>													
	Aesop Fdg II LLC	短期投資	—	—	-	USD 4,955	-	-	-	USD 4,958	USD 4,955	USD 3	-	-
	American Express Cr Account Ma	短期投資	—	—	-	USD 3,445	-	-	-	USD 3,428	USD 3,445	(USD 17)	-	-
	Americredit Automobile Receiva	短期投資	—	—	-	-	-	USD 5,000	-	-	-	-	-	USD 5,000
	Bear Stearns Coml Mtg Secs Inc.	短期投資	—	—	-	-	-	USD 6,350	-	-	-	-	-	USD 6,350
	BMW Veh Owner Tr	短期投資	—	—	-	USD 4,978	-	-	-	USD 4,874	USD 4,907	(USD 33)	-	-
	California Infr + Economic Dev	短期投資	—	—	-	USD 4,298	-	-	-	USD 4,153	USD 4,298	(USD 145)	-	-
	California Infr + Economic	短期投資	—	—	-	USD 6,126	-	-	-	USD 5,103	USD 5,228	(USD 125)	-	-
	Capital One Multi Asset Execut	短期投資	—	—	-	-	-	USD 3,974	-	-	-	-	-	USD 3,974
	Caterpillar Finl Asset Tr	短期投資	—	—	-	USD 10,008	-	-	-	USD 4,943	USD 5,009	(USD 66)	-	USD 4,453
	Caterpillar Finl Asset Tr	短期投資	—	—	-	-	-	USD 8,219	-	-	-	-	-	USD 8,219
	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)	-	-
	Citibank Cr Card Issuance Tr	短期投資	—	—	-	-	-	USD 9,782	-	-	-	-	-	USD 9,782
	Cwabs Inc.	短期投資	—	—	-	USD 1,903	-	USD 1,865	-	USD 3,440	USD 3,435	USD 5	-	-
	Cwabs Inc.	短期投資	—	—	-	USD 4,040	-	-	-	USD 3,479	USD 3,492	(USD 13)	-	-
	Cwabs Inc.	短期投資	—	—	-	-	-	USD 4,040	-	USD 3,842	USD 3,823	(USD 19)	-	-
	Daimlerchrysler Auto Tr	短期投資	—	—	-	USD 4,897	-	-	-	USD 4,873	USD 4,897	(USD 24)	-	-
	Drive Auto Receivables Tr	短期投資	—	—	-	-	-	USD 3,200	-	-	-	-	-	USD 3,200
	First USA Credit Cr Master Tr	短期投資	—	—	-	USD 5,011	-	-	-	USD 5,007	USD 5,011	(USD 4)	-	-
	Hertz Vehicle Financing LLC	短期投資	—	—	-	-	-	USD 5,350	-	-	-	-	-	USD 5,350
	Honda Auto Receivables	短期投資	—	—	-	USD 5,000	-	-	-	USD 4,984	USD 5,000	(USD 16)	-	-
	Household Automotive Tr	短期投資	—	—	-	-	-	USD 8,352	-	-	-	-	-	USD 5,872
	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 4,001
	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 206
	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)	-	-
	Nissan Auto Receivables Owner	短期投資	—	—	-	USD 4,853	-	-	-	USD 4,880	USD 4,853	USD 27	-	-
	Pg+E Energy Recovery Fdg LLC	短期投資	—	—	-	-	-	USD 4,749	-	-	-	-	-	USD 4,749

(接次頁)

(承前頁)

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	期初買入				賣出 (註一)				期末	
					股數/單位 數 (仟)	金額 (美金為仟元)	股數/單位 數 (仟)	金額 (美金為仟元)	股數/單位 數 (仟)	售價 (美金為仟元)	帳面成本 (美金為仟元)	處分(損)益 (美金為仟元)	股數/單位 數 (仟)	金額 (註二) (美金為仟元)
	Prime Cr Card Master Tr	短期投資	—	—	-	USD -	-	USD 4,080	-	USD -	USD -	USD -	-	USD -
	Residential Asset Sec Mtg Pass	短期投資	—	—	-	-	-	USD 3,780	-	-	-	-	-	USD 3,780
	Residential Fdg Mtg Secs I Inc.	短期投資	—	—	-	-	-	USD 5,589	-	-	-	-	-	USD 4,817
	Revolving Home Equity Ln Tr	短期投資	—	—	-	-	-	USD 5,000	-	-	-	-	-	USD 3,234
	Sequoia Mtg Tr	短期投資	—	—	-	-	-	USD 4,560	-	USD 4,026	USD 4,026	-	-	-
	Sequoia Mtg Tr	短期投資	—	—	-	-	-	USD 3,500	-	USD 2,813	USD 2,810	USD 3	-	-
	Tw Hotel Fdg 2005 LLC	短期投資	—	—	-	-	-	USD 8,197	-	-	-	-	-	USD 8,197
	Txu Elec Delivery Transition	短期投資	—	—	-	USD 7,736	-	-	-	USD 3,470	USD 3,491	(USD 21)	-	USD 3,103
	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)	-	-
	Washington Mut Mtg Secs Corp.	短期投資	—	—	-	-	-	USD 4,365	-	-	-	-	-	USD 4,067
	Wells Fargo Finl Auto Owner Tr	短期投資	—	—	-	-	-	USD 5,299	-	-	-	-	-	USD 5,299
	Wells Fargo Mtg Bkd Secs	短期投資	—	—	-	-	-	USD 4,014	-	-	-	-	-	USD 3,661
	Whole Auto Ln Tr	短期投資	—	—	-	USD 5,967	-	-	-	USD 5,973	USD 5,967	USD 6	-	-
Partners	VisEra Holding Company	長期投資	—	—	-	-	18,931	USD 18,931	-	-	-	-	18,931	USD 19,862

註一：本期賣出金額未包含債券投資到期收回之金額。

註二：期末金額係包含債券投資溢折價攤銷數。

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
民國九十四年一月一日至十二月三十一日

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 （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	\$153,618,916	57	發票日後 30 天	—	—	\$ 20,407,621	49	
	飛利浦公司	台積公司主要股東之一	銷 貨	3,298,770	1	月結 30 天	—	—	573,565	1	
	創意公司	具控制力之被投資公司	銷 貨	347,456	-	月結 30 天	—	—	49,046	-	
	SSMC	採權益法評價之被投資公司	銷 貨	195,253	-	月結 45 天	—	—	-	-	
	WaferTech	子公司	進 貨	11,137,313	28	月結 30 天	—	—	(1,133,217)	10	
	SSMC	採權益法評價之被投資公司	進 貨	5,729,672	15	月結 30 天	—	—	(485,873)	4	
	世界先進公司	採權益法評價之被投資公司	進 貨	4,142,457	10	月結 30 天	—	—	(563,240)	5	
	上海子公司	子公司	進 貨	1,405,030	4	月結 30 天	—	—	(274,820)	2	
創意公司	北美子公司	同一母公司	進 貨	266,372	23	發票日後 30 天	—	—	(66,138)	37	

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，其交易條件係依雙方約定計算。

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
民國九十四年十二月三十一日

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	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
					金 額			
台積公司	北美子公司	子公司	\$ 20,606,126	43 天	\$ 5,735,388	持續催收	\$ 7,626,255	\$ -
	TSMC Technology	間接持有之子公司	972,563	註	-	持續催收	-	-
	飛利浦公司	台積公司主要股東之一	573,565	64 天	45,909	持續催收	1,603	-
	采鈺公司	間接持有之採權益法評價之被投資公司	374,202	註	1,750	持續催收	5,161	-
	SSMC	採權益法評價之被投資公司	149,251	註	-	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
民國九十四年十二月三十一日

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		期 末 持 有		被投資公司 帳 面 金 額 (註 一)	本期認列之 投資 (損) 益 (註 二)	備 註
				本 期 期 末	上 期 期 末	股數 (仟股)	比 率 %			
台積公司	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	\$ 23,912,812	(\$ 549,454)	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	9,438,856	(2,242,213)	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	5,419,747	2,710,971	採權益法評價之被投資公司
	SSMC	Singapore	積體電路之製造及供應	6,408,190	6,408,190	382	32	4,215,200	2,503,446	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	4,091,166	46,656	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	1,790,186	564,201	子公司
	Emerging Alliance	Cayman Islands	新創科技事業之投資	1,526,074	1,447,957	-	99	850,534	(77,208)	子公司
	VTAF II	Cayman Islands	新創科技事業之投資	654,509	332,412	-	98	642,479	(19,044)	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	40,147	46	442,233	106,748	具控制力之被投資公司
	日本子公司	Yokohama, Japan	市場行銷業務	83,760	83,760	6	100	94,949	2,572	子公司
	積成公司	台北市	一般投資業務	300,000	300,000	-	36	78,139	77,196	(3,769) 子公司
	欣瑞公司	台北市	一般投資業務	300,000	300,000	-	36	77,415	77,257	(3,806) 子公司
	歐洲子公司	Amsterdam, the Netherlands	市場行銷業務	15,749	15,749	-	100	23,087	295	295 子公司

註一：期末帳面金額係已減除轉列庫藏股之金額。

註二：本期認列之投資 (損) 益係已減除子公司出售本公司股票之處分利益及獲配本公司現金股利因而轉列資本公積之金額。

台灣積體電路製造股份有限公司

大陸投資資訊

民國九十四年十二月三十一日

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 (RMB3,070,623 仟元)	（註一）	\$9,187,962 (USD276,000 仟元)	\$2,992,405 (USD95,000 仟元)	\$ -	\$12,180,367 (USD371,000 仟元)	100%	(\$ 2,242,213)	\$9,438,856	\$ -

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合作關係之國際性事務所查核後之財務報表認列。

台灣積體電路製造股份有限公司

現金及約當現金明細表

民國九十四年十二月三十一日

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		\$ 1,735
銀行存款		
支票存款及活期存款		205,875
外幣活期存款	包括 18,675 仟美 元 @32.85 、 1,121 仟日圓@0.2807 及 455 仟 歐元@39.05	631,536
定期存款	期 間 94.09.29~95.03.27，利 率 0.02%~4.5%，其中包括新台幣 31,649,279 仟元，外幣定存 56,836 仟美 元 @32.85 及 9,446,800 仟日圓@0.2807	36,168,046
約當現金		
附買回條件政府公債	將於 95.01.25 前陸續到期，利率 區間 1.23%~1.40%	47,963,226
企業發行之短期票券	到期期間 95.01.03~95.01.06，利 率區間 0.12%~1.21%	<u>413,165</u>
		<u>\$ 85,383,583</u>

台灣積體電路製造股份有限公司

短期投資明細表

民國九十四年十二月三十一日

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 單 價 (元)	總 額
<u>政府機構債券</u>								
Fed Hm Ln Pc Pool 1H2520	124.06.01 到期	-	USD 3,789	USD 3,789	4.46%	\$ 123,270	USD 98.77	\$ 122,942
Fed Hm Ln Pc Pool 1H2524	124.08.01 到期	-	USD 2,869	USD 2,869	4.58%	93,990	USD 98.94	93,241
Fed Hm Ln Pc Pool 781959	123.10.01 到期	-	USD 7,201	USD 7,201	4.21%	233,643	USD 98.91	233,977
Fed Hm Ln Pc Pool E89857	106.05.01 到期	-	USD 1,909	USD 1,909	5.50%	65,028	USD 100.70	63,161
Fed Hm Ln Pc Pool G11295	106.09.01 到期	-	USD 1,691	USD 1,691	5.50%	57,581	USD 100.70	55,928
Federal Home Ln Mtg	115.12.15 到期	-	USD 3,839	USD 3,839	5.00%	126,405	USD 99.87	125,948
Federal Home Ln Mtg Corp.	100.07.15 到期	-	USD 890	USD 890	2.61%	29,145	USD 99.07	28,965
Federal Home Ln Mtg Corp.	112.10.15 到期	-	USD 3,473	USD 3,473	3.50%	113,460	USD 98.07	111,883
Federal Home Ln Mtg Corp.	103.07.15 到期	-	USD 4,000	USD 4,000	4.00%	129,881	USD 98.62	129,593
Federal Home Ln Mtg Corp.	110.12.15 到期	-	USD 6,000	USD 6,000	4.50%	200,249	USD 99.62	196,342
Federal Home Ln Mtg Corp.	106.12.15 到期	-	USD 3,182	USD 3,182	5.00%	107,755	USD 100.07	104,618
Federal Home Ln Mtg Corp.	113.06.15 到期	-	USD 4,102	USD 4,102	5.00%	134,631	USD 100.00	134,748
Federal Home Ln Mtg Corp.	114.11.15 到期	-	USD 9,917	USD 9,917	5.00%	325,392	USD 99.80	325,144
Federal Home Ln Mtg Corp.	109.09.15 到期	-	USD 4,830	USD 4,830	5.00%	161,015	USD 100.28	159,099
Federal Home Ln Mtg Corp.	115.09.15 到期	-	USD 3,726	USD 3,726	5.00%	123,344	USD 100.23	122,679
Federal Natl Mtg Assn	117.07.25 到期	-	USD 3,704	USD 3,704	4.50%	121,424	USD 99.04	120,497
Federal Natl Mtg Assn	111.03.25 到期	-	USD 109	USD 109	4.50%	3,622	USD 99.69	3,570
Federal Natl Mtg Assn	110.12.25 到期	-	USD 1,889	USD 1,889	5.00%	63,409	USD 99.85	61,975
Federal Natl Mtg Assn	114.01.25 到期	-	USD 4,000	USD 4,000	5.00%	132,396	USD 99.80	131,132
Federal Natl Mtg Assn	109.11.25 到期	-	USD 4,000	USD 4,000	5.00%	133,078	USD 100.00	131,401
Federal Natl Mtg Assn	119.04.25 到期	-	USD 1,623	USD 1,623	6.00%	54,808	USD 100.24	53,427
Federal Natl Mtg Assn GTD	124.10.25 到期	-	USD 3,655	USD 3,655	5.00%	120,196	USD 100.01	120,080
Federal Natl Mtg Assn GTD	112.02.25 到期	-	USD 433	USD 433	6.50%	14,627	USD 99.83	14,202
Fnma Pool 254507	101.10.01 到期	-	USD 2,226	USD 2,226	5.50%	75,089	USD 100.63	73,598
Fnma Pool 254834	107.08.01 到期	-	USD 1,742	USD 1,742	5.00%	57,498	USD 99.23	56,791
Fnma Pool 255883	124.08.01 到期	-	USD 3,843	USD 3,843	4.25%	123,865	USD 97.88	123,584
Fnma Pool 685116	108.08.01 到期	-	USD 812	USD 812	5.50%	27,661	USD 100.66	26,846
Fnma Pool 687863	122.02.01 到期	-	USD 3,590	USD 3,590	4.38%	117,274	USD 99.31	117,123
Fnma Pool 696485	122.04.01 到期	-	USD 4,209	USD 4,209	4.25%	137,146	USD 98.99	136,884
Fnma Pool 725095	108.01.01 到期	-	USD 1,506	USD 1,506	5.50%	51,314	USD 100.63	49,787
Fnma Pool 730033	107.07.01 到期	-	USD 1,784	USD 1,784	5.00%	58,890	USD 99.23	58,166

(接 次 頁)

(承前頁)

證 券 名 稱	摘 要	股 數 / 單 位 數	面 值	總 額	利 率	取 得 成 本	市 價	
		(仟)	(美金為仟元)	(美金為仟元)			單 價 (元)	總 額
Fnma Pool 740934	107.06.01 到期	-	USD 1,767	USD 1,767	5.00%	\$ 58,312	USD 99.23	\$ 57,595
Fnma Pool 790828	123.09.01 到期	-	USD 3,425	USD 3,425	4.80%	115,111	USD 99.48	111,927
Fnma Pool 793025	123.07.01 到期	-	USD 3,262	USD 3,262	4.82%	108,618	USD 99.48	106,602
Fnma Pool 793932	108.09.01 到期	-	USD 736	USD 736	5.50%	25,093	USD 100.70	24,362
Fnma Pool 794040	108.08.01 到期	-	USD 906	USD 906	5.50%	30,875	USD 100.66	29,966
Fnma Pool 795548	123.10.01 到期	-	USD 616	USD 616	4.10%	20,479	USD 98.94	20,023
Fnma Pool 806642	123.12.01 到期	-	USD 1,569	USD 1,569	3.75%	51,679	USD 98.43	50,718
Fnma Pool 815626	124.05.01 到期	-	USD 3,654	USD 3,654	4.76%	118,971	USD 99.21	119,091
Fnma Pool 816594	124.02.01 到期	-	USD 2,636	USD 2,636	4.95%	87,286	USD 99.76	86,382
Fnma Pool 825395	124.07.01 到期	-	USD 3,248	USD 3,248	4.86%	107,247	USD 99.42	106,077
Fnma Pool 825398	124.07.01 到期	-	USD 4,923	USD 4,923	4.81%	162,571	USD 99.30	160,593
Fnma Pool 841069	122.12.01 到期	-	USD 3,704	USD 3,704	3.97%	120,647	USD 98.53	119,881
Gnma II Pool 081150	123.11.20 到期	-	USD 803	USD 803	4.50%	26,695	USD 99.04	26,137
Gnma II Pool 081153	123.11.20 到期	-	USD 2,899	USD 2,899	4.75%	97,119	USD 99.48	94,747
Federal Farm Cr Bks	96.09.07 到期	-	USD 4,000	USD 4,000	3.80%	130,907	USD 98.39	129,283
Federal Home Ln Bank	96.09.26 到期	-	USD 4,000	USD 4,000	4.25%	130,143	USD 99.05	130,156
Federal Home Ln Bks	96.12.03 到期	-	USD 6,200	USD 6,200	1.00%	200,710	USD 98.12	199,837
Federal Home Ln Bks	95.04.13 到期	-	USD 2,500	USD 2,500	2.05%	80,598	USD 99.33	81,577
Federal Home Ln Bks	95.02.15 到期	-	USD 3,000	USD 3,000	2.38%	98,217	USD 99.71	98,269
Federal Home Ln Bks	95.10.26 到期	-	USD 4,000	USD 4,000	2.72%	129,171	USD 98.23	129,078
Federal Home Ln Bks	95.05.15 到期	-	USD 5,000	USD 5,000	2.75%	164,142	USD 99.33	163,145
Federal Home Ln Bks	95.11.15 到期	-	USD 3,000	USD 3,000	2.75%	97,290	USD 98.31	96,884
Federal Home Ln Bks	96.02.15 到期	-	USD 5,000	USD 5,000	2.88%	161,863	USD 97.92	160,840
Federal Home Ln Bks	95.09.14 到期	-	USD 4,000	USD 4,000	2.95%	130,608	USD 98.78	129,792
Federal Home Ln Bks	95.11.15 到期	-	USD 4,160	USD 4,160	3.13%	135,861	USD 98.63	134,779
Federal Home Ln Bks	96.10.26 到期	-	USD 5,000	USD 5,000	3.25%	162,249	USD 97.31	159,831
Federal Home Ln Bks	96.09.07 到期	-	USD 8,000	USD 8,000	3.30%	259,063	USD 99.72	262,056
Federal Home Ln Bks	96.01.10 到期	-	USD 2,250	USD 2,250	3.45%	73,362	USD 98.54	72,831
Federal Home Ln Bks	97.12.12 到期	-	USD 9,000	USD 9,000	3.50%	284,888	USD 96.36	284,891
Federal Home Ln Bks	96.01.18 到期	-	USD 5,000	USD 5,000	3.50%	163,107	USD 98.53	161,828
Federal Home Ln Bks	97.12.26 到期	-	USD 5,000	USD 5,000	3.50%	157,941	USD 96.31	158,196
Federal Home Ln Bks	96.05.15 到期	-	USD 7,600	USD 7,600	3.75%	248,264	USD 98.67	246,331
Federal Home Ln Bks	95.12.29 到期	-	USD 8,600	USD 8,600	3.80%	282,307	USD 99.12	280,015
Federal Home Ln Bks	96.12.11 到期	-	USD 3,033	USD 3,033	3.85%	99,329	USD 98.25	97,903
Federal Home Ln Bks	96.07.13 到期	-	USD 4,000	USD 4,000	4.00%	130,482	USD 98.73	129,727
Federal Home Ln Bks	95.11.15 到期	-	USD 7,800	USD 7,800	4.13%	259,102	USD 99.47	254,885
Federal Home Ln Bks	96.05.08 到期	-	USD 20,000	USD 20,000	4.25%	651,935	USD 99.16	651,474

(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 Home Ln Bks	97.09.12 到期	-	USD 7,000	USD 7,000	4.25%	\$ 226,938	USD 98.58	\$ 226,688
Federal Home Ln Bks	98.05.15 到期	-	USD 6,000	USD 6,000	4.25%	200,330	USD 98.25	193,653
Federal Home Ln Bks	96.02.15 到期	-	USD 9,000	USD 9,000	4.88%	300,055	USD 100.09	295,912
Federal Home Ln Bks	95.11.15 到期	-	USD 3,300	USD 3,300	4.88%	111,005	USD 100.11	108,524
Federal Home Ln Bks	95.03.06 到期	-	USD 1,000	USD 1,000	5.13%	34,230	USD 100.13	32,893
Federal Home Ln Bks	97.04.15 到期	-	USD 2,365	USD 2,365	5.88%	83,179	USD 102.28	79,460
Federal Home Ln Mtg Corp.	95.12.29 到期	-	USD 3,500	USD 3,500	2.11%	111,310	USD 97.49	112,088
Federal Home Ln Mtg Corp.	96.08.23 到期	-	USD10,000	USD10,000	3.38%	328,412	USD 97.78	321,194
Federal Home Ln Mtg Corp.	96.02.09 到期	-	USD 7,000	USD 7,000	4.10%	229,297	USD 99.08	227,831
Federal Home Ln Mtg Corp.	97.09.19 到期	-	USD 6,000	USD 6,000	4.48%	194,755	USD 99.01	195,155
Federal Home Ln Mtg Corp. Mtn	96.04.06 到期	-	USD 5,000	USD 5,000	2.85%	161,937	USD 97.67	160,421
Federal Home Loan Bank	96.09.06 到期	-	USD 3,500	USD 3,500	4.13%	114,149	USD 98.91	113,723
Federal Home Loan Mtg Assn	96.03.29 到期	-	USD 5,000	USD 5,000	2.40%	159,216	USD 97.18	159,617
Federal Home Loan Mtg Corp.	96.02.23 到期	-	USD 5,000	USD 5,000	2.85%	161,050	USD 97.85	160,721
Federal Natl Mtg Assn	96.01.19 到期	-	USD 5,000	USD 5,000	2.63%	161,640	USD 97.93	160,855
Federal Natl Mtg Assn	95.09.28 到期	-	USD 8,000	USD 8,000	2.81%	259,247	USD 98.61	259,144
Federal Natl Mtg Assn	95.10.13 到期	-	USD 5,000	USD 5,000	3.05%	162,381	USD 98.71	162,136
Federal Natl Mtg Assn	95.07.12 到期	-	USD 9,000	USD 9,000	3.25%	294,709	USD 99.27	293,503
Federal Natl Mtg Assn	97.12.15 到期	-	USD 4,500	USD 4,500	3.38%	145,517	USD 96.43	142,549
Federal Natl Mtg Assn	96.01.12 到期	-	USD18,000	USD18,000	3.55%	587,616	USD 98.63	583,195
Federal Natl Mtg Assn	96.11.30 到期	-	USD 6,000	USD 6,000	3.65%	194,751	USD 97.88	192,921
Federal Natl Mtg Assn	97.07.25 到期	-	USD 8,000	USD 8,000	4.00%	260,380	USD 98.15	257,950
Federal Natl Mtg Assn Mtn	95.12.04 到期	-	USD10,000	USD10,000	2.20%	320,534	USD 97.72	321,000
Federal Natl Mtg Assn Mtn	95.07.28 到期	-	USD16,000	USD16,000	2.35%	518,610	USD 98.70	518,742
Federal Natl Mtg Assn Mtn	95.09.07 到期	-	USD 7,000	USD 7,000	3.00%	229,950	USD 98.85	227,300
Federal Natl Mtg Assn Mtn	97.07.23 到期	-	USD 3,000	USD 3,000	3.21%	94,468	USD 96.25	94,858
Federal Natl Mtg Assn Mtn	97.11.28 到期	-	USD 3,000	USD 3,000	3.21%	94,145	USD 95.66	94,276
Federal Natl Mtg Assn Mtn	96.10.16 到期	-	USD 5,500	USD 5,500	6.34%	188,555	USD 102.60	185,379
						<u>14,607,694</u>		<u>14,496,728</u>
<u>公 司 債</u>								
台塑石化股份有限公司	95.02.08 到期	-	\$ 300,000	\$ 300,000	1.50%	311,568	\$ 100.42	301,946
Abbott Labs	97.09.15 到期	-	USD 1,500	USD 1,500	5.40%	51,928	USD 101.75	50,137
Abbott Labs	97.03.15 到期	-	USD 2,527	USD 2,527	6.00%	89,743	USD 102.68	85,238
Ace Ltd	96.04.01 到期	-	USD 1,000	USD 1,000	6.00%	34,359	USD 101.11	33,215
AIG Sunamerica Global Fing Ix	96.01.17 到期	-	USD 1,000	USD 1,000	5.10%	33,895	USD 100.12	32,890
Allstate Life Global Fdg Secd	97.01.25 到期	-	USD 3,000	USD 3,000	3.85%	98,492	USD 98.26	96,835

(接次頁)

(承前頁)

證 券 名 稱	摘 要	股 數 / 單 位 數	面 值	總 額	利 率	取 得 成 本	市 價	
		(仟)	(美金為仟元)	(美金為仟元)			單 價 (元)	總 額
Alltel Corp.	96.05.17 到期	-	USD 600	USD 600	4.66%	\$ 20,002	USD 99.67	\$ 19,645
American Express Co.	96.11.20 到期	-	USD 3,500	USD 3,500	3.75%	116,627	USD 98.13	112,829
American Gen Fin Corp.	98.10.15 到期	-	USD 1,500	USD 1,500	8.45%	58,087	USD 111.31	54,847
American Gen Fin Corp. Mtn	96.03.15 到期	-	USD 1,000	USD 1,000	5.75%	34,747	USD 101.09	33,208
American Gen Fin Corp. Mtn	95.07.14 到期	-	USD 2,980	USD 2,980	5.88%	102,810	USD 100.62	98,499
American Honda Fin Corp. Mtn	96.08.23 到期	-	USD 3,800	USD 3,800	3.93%	124,830	USD 100.21	125,094
Ameritech Capital Funding Co.	98.05.18 到期	-	USD 475	USD 475	6.25%	16,757	USD 103.46	16,144
Amgen Inc.	98.11.18 到期	-	USD 3,000	USD 3,000	4.00%	98,719	USD 96.89	95,487
Amsouth Bk Birmingham Ala	95.11.03 到期	-	USD 2,000	USD 2,000	2.82%	64,785	USD 98.37	64,627
Anz Cap Tr I	138.12.31 到期	-	USD 1,000	USD 1,000	4.48%	33,235	USD 96.77	31,789
Associates Corp. North Amer	97.11.01 到期	-	USD 2,500	USD 2,500	6.25%	88,701	USD 103.27	84,808
Bank New York Inc.	95.05.12 到期	-	USD 2,000	USD 2,000	2.20%	64,795	USD 99.20	65,174
Bank New York Inc.	101.09.04 到期	-	USD 1,500	USD 1,500	4.25%	50,105	USD 98.98	48,771
Bank Scotland Treas Svcs Plc	95.05.01 到期	-	USD 2,750	USD 2,750	2.25%	89,199	USD 99.25	89,663
Bank Utd Houston Tx Mtn	98.03.15 到期	-	USD 500	USD 500	8.00%	19,046	USD 108.84	17,877
Bear Stearns Cos Inc.	97.07.02 到期	-	USD 3,500	USD 3,500	2.88%	109,346	USD 95.34	109,615
Bear Stearns Cos Inc.	96.08.15 到期	-	USD 3,500	USD 3,500	7.80%	123,419	USD 104.62	120,290
Beneficial Corp. Mtn Bk Entry	97.11.17 到期	-	USD 2,250	USD 2,250	6.47%	79,944	USD 104.02	76,884
Berkshire Hathaway Fin Corp.	96.07.02 到期	-	USD 1,500	USD 1,500	3.40%	49,207	USD 98.14	48,359
Cargill Inc.	95.05.01 到期	-	USD 2,000	USD 2,000	6.25%	69,653	USD 100.60	66,092
Caterpillar Finl Svcs Mtn	96.01.30 到期	-	USD 5,845	USD 5,845	2.63%	187,936	USD 97.92	188,019
Chase Manhattan Corp. New	98.02.15 到期	-	USD 1,500	USD 1,500	6.00%	53,473	USD 103.06	50,785
Chase Manhattan Corp. New	98.01.15 到期	-	USD 2,064	USD 2,064	6.50%	73,796	USD 104.43	70,806
Chubb Corp.	96.11.16 到期	-	USD 2,125	USD 2,125	4.93%	70,247	USD 100.02	69,821
Cit Group Hldgs Inc.	97.10.15 到期	-	USD 3,000	USD 3,000	5.88%	105,223	USD 102.27	100,789
CitiCorp	96.06.15 到期	-	USD 1,360	USD 1,360	7.20%	48,380	USD 103.49	46,234
Cogentrix Energy Inc.	97.10.15 到期	-	USD 2,500	USD 2,500	8.75%	94,758	USD 109.55	89,964
Colonial Pipeline Co.	96.08.15 到期	-	USD 1,475	USD 1,475	7.45%	53,378	USD 104.13	50,455
Corestates Cap Corp.	95.11.15 到期	-	USD 1,000	USD 1,000	6.75%	34,901	USD 101.81	33,444
Countrywide Fdg Corp. Mtn	98.04.15 到期	-	USD 2,000	USD 2,000	6.25%	68,984	USD 103.28	67,855
Countrywide Home Lns Inc.	95.08.01 到期	-	USD 5,000	USD 5,000	5.50%	171,137	USD 100.39	164,896
Credit Suisse Fb USA Inc.	95.08.01 到期	-	USD 4,000	USD 4,000	5.88%	136,042	USD 100.71	132,336
Credit Suisse Fincl Products	138.03.08 到期	-	USD 1,500	USD 1,500	4.51%	49,516	USD 100.53	49,536
Credit Suisse First Boston	97.05.01 到期	-	USD 725	USD 725	6.50%	25,820	USD 103.17	24,572
Credit Suisse First Boston USA	99.01.15 到期	-	USD 2,250	USD 2,250	4.13%	73,876	USD 96.69	71,464
Daimlerchrysler North Amer	97.06.04 到期	-	USD 1,000	USD 1,000	4.05%	32,747	USD 97.21	31,932
Daimlerchrysler North Amer Hld	96.09.10 到期	-	USD 750	USD 750	4.31%	24,621	USD 100.16	24,677

(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
Dayton Hudson Corp.	97.11.01 到期	-	USD 2,000	USD 2,000	5.88%	\$ 69,122	USD 102.79	\$ 67,535
Deere John Cap Corp.	95.10.19 到期	-	USD 5,000	USD 5,000	5.13%	166,853	USD 100.40	164,902
Dell Computer Corp.	97.04.15 到期	-	USD 2,780	USD 2,780	6.55%	100,315	USD 103.40	94,426
Den Danske Bk Aktieselskab	99.06.15 到期	-	USD 2,000	USD 2,000	7.40%	71,999	USD 103.34	67,893
Diageo Plc	96.11.19 到期	-	USD 3,500	USD 3,500	3.50%	113,633	USD 97.69	112,319
Dow Chem Co.	95.04.01 到期	-	USD 854	USD 854	8.63%	30,242	USD 101.06	28,353
European Invt Bk	96.04.20 到期	-	USD 4,000	USD 4,000	2.70%	128,691	USD 97.75	128,441
European Invt Bk	95.09.06 到期	-	USD 8,000	USD 8,000	4.88%	273,136	USD 100.29	263,555
Fifth Third Bk Cincinnati Oh	97.08.15 到期	-	USD 2,500	USD 2,500	3.38%	79,459	USD 96.56	79,301
First Data Corp.	98.10.01 到期	-	USD 3,000	USD 3,000	3.90%	98,984	USD 95.34	93,958
Fleet Boston Corp.	98.12.01 到期	-	USD 2,500	USD 2,500	7.38%	93,619	USD 108.74	89,300
Fleet Finl Group Inc. New	97.05.15 到期	-	USD 893	USD 893	6.38%	32,013	USD 103.39	30,330
Fleet Finl Group Inc. New	95.04.15 到期	-	USD 470	USD 470	7.13%	16,240	USD 100.77	15,559
Fpl Group Cap Inc.	95.04.11 到期	-	USD 1,000	USD 1,000	3.25%	32,866	USD 99.69	32,750
Fpl Group Cap Inc.	96.02.16 到期	-	USD 850	USD 850	4.09%	28,265	USD 99.45	27,769
Gannett Co. Inc.	97.06.15 到期	-	USD 3,000	USD 3,000	4.13%	98,506	USD 97.67	96,257
General Elec Cap Corp. Mtn	98.06.15 到期	-	USD 4,000	USD 4,000	4.00%	131,031	USD 97.35	127,919
General Elec Cap Corp. Mtn	97.03.04 到期	-	USD 8,875	USD 8,875	4.13%	291,113	USD 98.64	287,585
General Re Corp.	98.09.12 到期	-	USD 3,000	USD 3,000	9.00%	114,967	USD 114.34	112,681
Genworth Finl Inc.	96.06.15 到期	-	USD 3,410	USD 3,410	4.02%	112,074	USD 100.27	112,316
Goldman Sachs Group Inc.	98.01.15 到期	-	USD 5,128	USD 5,128	3.88%	163,627	USD 96.93	163,277
Goldman Sachs Group Inc.	97.01.15 到期	-	USD 3,500	USD 3,500	4.13%	114,217	USD 98.62	113,389
Goldman Sachs Group LP	95.11.01 到期	-	USD 1,500	USD 1,500	7.20%	53,776	USD 102.01	50,265
Greenpoint Finl Corp.	97.06.06 到期	-	USD 1,000	USD 1,000	3.20%	32,010	USD 95.88	31,495
Gte Corp.	95.04.15 到期	-	USD 2,031	USD 2,031	6.36%	70,086	USD 100.47	67,033
Hancock John Global Fdg II Mtn	96.07.27 到期	-	USD 3,500	USD 3,500	5.00%	117,143	USD 100.33	115,353
Hancock John Global Fdg Mtn	97.09.30 到期	-	USD 1,000	USD 1,000	3.75%	32,941	USD 97.00	31,866
Hartford Finl Svcs Group Inc.	95.06.01 到期	-	USD 300	USD 300	2.38%	9,716	USD 99.13	9,769
Hartford Finl Svcs Group Inc.	97.11.01 到期	-	USD 1,320	USD 1,320	6.38%	47,150	USD 103.84	45,025
Hbos Plc Medium Term Sr Nts	96.08.15 到期	-	USD 3,240	USD 3,240	3.60%	105,158	USD 98.17	104,490
Hbos Plc Medium Term Sr Nts	97.01.30 到期	-	USD 3,000	USD 3,000	3.80%	97,796	USD 98.02	96,594
Heller Finl Inc.	98.11.01 到期	-	USD 1,825	USD 1,825	7.38%	68,041	USD 108.71	65,172
Hershey Foods Corp.	96.03.01 到期	-	USD 1,500	USD 1,500	6.95%	53,461	USD 102.48	50,496
Hewlett Packard Co.	95.12.15 到期	-	USD 3,176	USD 3,176	5.75%	110,796	USD 100.87	105,235
Honeywell Inc.	96.03.15 到期	-	USD 3,000	USD 3,000	7.00%	107,879	USD 102.68	101,196

(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
Household Fin Corp.	98.11.16 到期	-	USD 3,000	USD 3,000	4.13%	\$ 98,327	USD 96.92	\$ 95,515
Household Fin Corp.	96.03.01 到期	-	USD 500	USD 500	6.88%	17,465	USD 102.38	16,816
Household Intl Inc	95.02.15 到期	-	USD 2,835	USD 2,835	5.84%	94,555	USD 102.00	94,990
HSBC Fin Corp. Mtn	97.03.11 到期	-	USD 5,165	USD 5,165	4.13%	167,429	USD 98.08	166,412
HSBC USA Inc New	95.11.01 到期	-	USD 1,070	USD 1,070	7.00%	37,914	USD 101.95	35,834
Huntington Natl Bk Columbus On	95.10.16 到期	-	USD 3,000	USD 3,000	2.75%	97,049	USD 98.48	97,054
ING Bank	95.06.12 到期	-	USD 2,000	USD 2,000	7.25%	69,445	USD 101.19	66,479
ING Sec Life Instl Fdg	99.01.15 到期	-	USD 2,550	USD 2,550	4.25%	83,584	USD 97.47	81,645
International Business Machs	97.02.01 到期	-	USD 2,250	USD 2,250	3.80%	73,884	USD 98.14	72,539
International Lease Fin Corp.	96.02.15 到期	-	USD 1,985	USD 1,985	5.75%	66,707	USD 101.00	65,860
Intl Lease Fin Corp. Mtn	98.10.15 到期	-	USD 3,000	USD 3,000	4.55%	99,486	USD 98.10	96,681
Intl Lease Fin Corp. Mtn	97.06.02 到期	-	USD 2,500	USD 2,500	4.63%	81,162	USD 99.25	81,512
JP Morgan Chase + Co.	97.10.15 到期	-	USD 3,250	USD 3,250	6.13%	111,874	USD 103.18	110,157
Jackson Natl Life Global Fdg	96.03.15 到期	-	USD 1,000	USD 1,000	5.25%	34,030	USD 100.61	33,052
Jackson Natl Life Global Fdg S	96.04.20 到期	-	USD 2,000	USD 2,000	3.69%	65,661	USD 100.20	65,834
JP Morgan Chase + Co.	95.08.15 到期	-	USD 3,500	USD 3,500	5.63%	120,319	USD 100.62	115,691
Key Bk Na Med Term Nts Bk Entr	97.03.18 到期	-	USD 4,450	USD 4,450	4.41%	146,183	USD 99.07	144,827
KeyCorp Mtn Book Entry	96.07.23 到期	-	USD 3,500	USD 3,500	1.83%	114,966	USD 100.35	115,382
Kraft Foods Inc.	95.11.01 到期	-	USD 750	USD 750	4.63%	25,405	USD 99.92	24,619
Kraft Foods Inc.	96.06.01 到期	-	USD 1,000	USD 1,000	5.25%	34,049	USD 100.57	33,038
Lehman Brothers Hldgs Inc.	99.01.27 到期	-	USD 1,675	USD 1,675	4.25%	54,790	USD 97.34	53,563
Lehman Brothers Hldgs Inc.	99.07.26 到期	-	USD 500	USD 500	4.50%	16,402	USD 97.84	16,070
Lehman Brothers Hldgs Inc.	98.08.15 到期	-	USD 1,029	USD 1,029	7.20%	38,188	USD 107.42	36,310
Lincoln Natl Corp. In	96.06.15 到期	-	USD 500	USD 500	5.25%	17,046	USD 100.57	16,519
Merita Bk Ltd Ny Brh	138.12.29 到期	-	USD 500	USD 500	7.50%	17,684	USD 102.50	16,836
Merrill Lynch + Co. Inc.	96.09.14 到期	-	USD 3,500	USD 3,500	3.38%	114,525	USD 97.75	112,386
Merrill Lynch + Co. Inc.	96.09.14 到期	-	USD 2,000	USD 2,000	4.25%	65,429	USD 99.17	65,152
Merrill Lynch + Co. Inc.	97.10.27 到期	-	USD 4,900	USD 4,900	4.83%	160,965	USD 99.81	160,666
Metropolitan Life Global Mtn	97.06.19 到期	-	USD 2,000	USD 2,000	2.60%	62,644	USD 94.69	62,210
Monumental Global Fdg II	98.07.30 到期	-	USD 1,500	USD 1,500	4.38%	50,399	USD 98.41	48,493
Monumental Global Fdg II 2002A	96.01.30 到期	-	USD 1,000	USD 1,000	5.20%	34,316	USD 100.45	32,998
Morgan Stanley	100.01.21 到期	-	USD 2,150	USD 2,150	5.05%	70,438	USD 99.64	70,374
Morgan Stanley Group Inc.	96.04.01 到期	-	USD 4,375	USD 4,375	5.80%	148,041	USD 101.30	145,582
National City Corp.	97.04.01 到期	-	USD 3,500	USD 3,500	3.20%	112,544	USD 96.50	110,953
National Westminster Bk Plc	138.04.29 到期	-	USD 1,300	USD 1,300	1.00%	47,081	USD 104.25	44,518
Nationwide Bldg Soc	96.01.30 到期	-	USD 3,545	USD 3,545	2.63%	113,578	USD 97.69	113,758

(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
Nationwide Bldg Soc Mtn	97.02.01 到期	-	USD 3,000	USD 3,000	3.79%	\$ 98,550	USD 100.05	\$ 98,596
Nationwide Life Global Mtn	96.05.15 到期	-	USD 1,500	USD 1,500	2.75%	48,048	USD 97.24	47,914
Pepsico Inc. Mtn Book Entry	97.01.15 到期	-	USD 3,605	USD 3,605	5.75%	125,434	USD 102.03	120,831
Pnc Fdg Corp.	96.07.15 到期	-	USD 1,000	USD 1,000	6.88%	35,489	USD 102.87	33,794
Popular North Amer Inc. Mtn	97.10.01 到期	-	USD 3,035	USD 3,035	3.88%	99,944	USD 96.57	96,280
Premark Intl Inc.	97.11.15 到期	-	USD 2,650	USD 2,650	6.88%	97,027	USD 105.25	91,621
Pricoa Global Fdg 1 Mtn	97.01.25 到期	-	USD 3,500	USD 3,500	2.78%	114,975	USD 100.07	115,053
Protective Life Secd Trs	97.11.24 到期	-	USD 3,000	USD 3,000	3.70%	95,928	USD 96.77	95,363
Prudential Ins Co. Amer	95.07.23 到期	-	USD 2,500	USD 2,500	6.38%	86,984	USD 100.92	82,884
Prudential Ins Co. Amer	96.07.01 到期	-	USD 2,600	USD 2,600	7.65%	91,121	USD 104.01	88,834
Public Svc Elec Gas Co.	97.11.01 到期	-	USD 3,270	USD 3,270	4.00%	105,939	USD 97.38	104,607
Regions Finl Corp. New	97.08.08 到期	-	USD 2,400	USD 2,400	4.50%	78,752	USD 99.07	78,107
Reinsurance Group Amer Inc.	95.04.01 到期	-	USD 2,000	USD 2,000	7.25%	68,697	USD 100.60	66,097
Royal Bk Scotland Group Plc	138.04.29 到期	-	USD 1,480	USD 1,480	7.38%	51,361	USD 100.61	48,916
Safeco Corp.	96.07.15 到期	-	USD 710	USD 710	6.88%	25,122	USD 102.83	23,983
Santander US Debt S A	97.10.21 到期	-	USD 5,000	USD 5,000	4.75%	164,191	USD 99.48	163,389
Uniperso								
Sara Lee Corp.	97.01.15 到期	-	USD 1,500	USD 1,500	6.00%	52,437	USD 101.81	50,169
Sbc Communications Inc.	98.09.15 到期	-	USD 1,775	USD 1,775	4.13%	58,341	USD 96.50	56,266
Sbc Communications Inc.	95.05.02 到期	-	USD 3,500	USD 3,500	5.75%	120,919	USD 100.42	115,454
Scotland Intl Fin BV 144A	95.11.01 到期	-	USD 1,400	USD 1,400	8.85%	50,357	USD 103.31	47,511
Slm Corp.	95.09.30 到期	-	USD 500	USD 500	3.50%	16,412	USD 99.16	16,287
Slm Corp. Medium Term Nts	97.03.17 到期	-	USD 3,000	USD 3,000	3.63%	96,919	USD 97.40	95,987
Sp Powerasests Ltd Global	97.10.22 到期	-	USD 1,000	USD 1,000	3.80%	32,540	USD 97.12	31,904
St Paul Cos Inc. Mtn Bk Ent	97.12.15 到期	-	USD 2,500	USD 2,500	6.38%	87,409	USD 103.72	85,183
Suntrust Bks Inc.	95.07.01 到期	-	USD 1,000	USD 1,000	7.38%	34,889	USD 101.36	33,298
Swedbank Sparbanken Svenge Ab	138.11.29 到期	-	USD 1,000	USD 1,000	7.50%	35,598	USD 102.11	33,542
Tiaa Global Mkts Inc.	96.03.01 到期	-	USD 500	USD 500	5.00%	17,038	USD 100.18	16,455
Tribune Co. Med Trm Nts	97.12.08 到期	-	USD 2,800	USD 2,800	5.67%	96,671	USD 101.36	93,228
Unitedhealth Group Inc.	96.01.17 到期	-	USD 3,000	USD 3,000	5.20%	102,462	USD 100.51	99,051
US Bk Natl Assn Cincinnati Oh	96.03.12 到期	-	USD 2,750	USD 2,750	2.40%	87,685	USD 97.39	87,978
Virginia Elec + Pwr Co.	96.07.01 到期	-	USD 2,600	USD 2,600	7.63%	94,724	USD 103.91	88,753
Vodafone Group Plc New	97.01.30 到期	-	USD 2,550	USD 2,550	3.95%	84,060	USD 98.23	82,286
Wal Mart Cda Venture Corp.	95.05.01 到期	-	USD 3,500	USD 3,500	5.58%	120,564	USD 100.30	115,320
Washington Mut Fin Corp.	95.05.15 到期	-	USD 1,000	USD 1,000	6.25%	34,247	USD 100.69	33,077
Washington Mut Inc.	96.01.15 到期	-	USD 4,500	USD 4,500	5.63%	155,532	USD 100.87	149,116
Washington Post Co.	98.02.15 到期	-	USD 3,000	USD 3,000	5.50%	104,513	USD 100.78	99,319

(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
Wells Fargo + Co. New	95.05.21 到期	-	USD 3,500	USD 3,500	5.90%	\$ 121,448	USD 100.58	\$ 115,639
Westfield Cap Corp. Ltd	96.11.02 到期	-	USD 2,000	USD 2,000	4.00%	65,679	USD 100.36	65,936
Wps Resources Corp.	98.11.01 到期	-	USD 1,000	USD 1,000	7.00%	36,359	USD 107.41	35,285
						<u>12,463,688</u>		<u>12,154,990</u>
<u>企業發行之資產擔保證券</u>								
American Home Mtg Invt Tr	123.10.25 到期	-	USD 411	USD 411	4.56%	13,496	USD 100.00	13,496
Americredit Automobile Rec Tr	98.06.08 到期	-	USD 1,024	USD 1,024	3.67%	33,953	USD 99.03	33,307
Americredit Automobile Rec Tr	98.01.06 到期	-	USD 2,000	USD 2,000	3.70%	65,689	USD 98.86	64,951
Americredit Automobile Receiva	99.05.06 到期	-	USD 5,000	USD 5,000	4.47%	164,240	USD 99.42	163,300
Americredit Automobile Receivb	99.08.06 到期	-	USD 5,000	USD 5,000	2.84%	162,582	USD 97.88	160,760
Atlantic City Elc Trns Fdg LLC	99.07.20 到期	-	USD 684	USD 684	2.89%	22,344	USD 97.64	21,939
Banc Amer Coml Mtg Inc.	127.11.10 到期	-	USD 4,533	USD 4,533	2.76%	146,585	USD 96.22	143,290
Banc Amer Mtg Secs Inc.	123.06.25 到期	-	USD 4,000	USD 4,000	3.99%	132,385	USD 99.75	131,077
Bank Of Amer Lease Equip Tr	101.11.20 到期	-	USD 2,969	USD 2,969	3.61%	98,101	USD 98.75	96,315
Bear Stearns Alt A Tr	123.06.25 到期	-	USD 958	USD 958	4.54%	31,481	USD 100.01	31,483
Bear Stearns Arm Tr	124.07.25 到期	-	USD 2,000	USD 2,000	4.65%	63,963	USD 97.61	64,132
Bear Stearns Coml Mtf Secs Inc.	107.09.15 到期	-	USD 6,350	USD 6,350	4.40%	208,598	USD 100.00	208,598
California Infrastructure Dev	97.09.25 到期	-	USD 832	USD 832	6.42%	28,376	USD 100.76	27,549
Capital Auto Receivables Asset	97.04.15 到期	-	USD 1,585	USD 1,585	2.80%	52,168	USD 98.80	51,436
Capital One Auto Fin Tr	99.05.17 到期	-	USD 2,650	USD 2,650	4.32%	87,052	USD 98.58	85,815
Capital One Auto Fin Tr	99.03.15 到期	-	USD 3,000	USD 3,000	4.81%	98,548	USD 99.95	98,504
Capital One Multi Asset Execut	100.07.15 到期	-	USD 5,000	USD 5,000	3.65%	162,826	USD 97.25	159,733
Capital One Multi Asset Execut	100.02.15 到期	-	USD 4,000	USD 4,000	4.05%	130,543	USD 98.52	129,449
Capital One Multi Asset Execut	100.08.15 到期	-	USD 3,000	USD 3,000	4.40%	98,532	USD 99.13	97,688
Capital One prime auto receiv	98.08.17 到期	-	USD 2,800	USD 2,800	4.32%	91,978	USD 99.31	91,348
Caterpillar Finl Asset Tr	98.01.26 到期	-	USD 4,454	USD 4,454	3.13%	146,284	USD 98.56	144,210
Caterpillar Finl Asset Tr	99.06.25 到期	-	USD 8,300	USD 8,300	3.50%	270,000	USD 98.09	267,458
Cendant Rent Car Fdg Aesop LLC	97.04.20 到期	-	USD 11,650	USD 11,650	3.95%	381,910	USD 97.86	374,501
Centex Home Equity Ln Tr	110.11.25 到期	-	USD 3,500	USD 3,500	3.45%	114,960	USD 99.32	114,190
Cit Equip Coll Tr	97.09.20 到期	-	USD 5,000	USD 5,000	3.50%	164,225	USD 98.83	162,325
Citibank Cr Card Issuance Tr	98.08.24 到期	-	USD 10,000	USD 10,000	3.20%	321,340	USD 97.53	320,390
Citicorp Mtg Secs	122.03.25 到期	-	USD 1,017	USD 1,017	5.25%	33,672	USD 99.99	33,422
Cnh Equip Tr	97.10.15 到期	-	USD 5,000	USD 5,000	2.94%	164,238	USD 98.44	161,684
Comm	105.07.15 到期	-	USD 1,383	USD 1,383	4.44%	45,438	USD 100.04	45,454
Credit Suisse First Boston Mtg	122.10.25 到期	-	USD 1,290	USD 1,290	3.84%	42,584	USD 99.44	42,130

(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
Credit Suisse First Boston Mtg	113.06.25 到期	-	USD 1,480	USD 1,480	4.17%	\$ 48,614	USD 99.36	\$ 48,302
Cwabs Inc.	118.12.15 到期	-	USD 637	USD 637	2.09%	20,889	USD 99.80	20,889
Cwabs Inc.	119.01.15 到期	-	USD 2,005	USD 2,005	2.58%	65,862	USD 100.08	65,914
Cwabs Inc.	123.09.25 到期	-	USD 4,287	USD 4,287	2.69%	140,814	USD 100.06	140,902
Cwalt Inc.	123.09.25 到期	-	USD 1,137	USD 1,137	4.00%	37,560	USD 99.61	37,204
Cwmb Inc.	122.02.25 到期	-	USD 1,237	USD 1,237	5.25%	41,217	USD 99.45	40,411
Daimlerchrysler Auto Tr	96.08.08 到期	-	USD 1,265	USD 1,265	2.25%	41,415	USD 99.58	41,391
Daimlerchrysler Auto Tr	98.10.08 到期	-	USD 4,717	USD 4,717	2.88%	154,700	USD 98.73	153,006
Deere John Owner Tr	101.05.15 到期	-	USD 2,500	USD 2,500	4.16%	82,173	USD 98.39	80,803
Drive Auto Receivables Tr	102.06.17 到期	-	USD 3,200	USD 3,200	4.99%	105,118	USD 100.42	105,564
Fifth Third Auto Tr	97.02.20 到期	-	USD 3,000	USD 3,000	3.19%	98,549	USD 99.20	97,765
First Horizon Abs Tr	123.10.25 到期	-	USD 999	USD 999	4.48%	32,820	USD 100.20	32,887
First Union Lehman Bros Mtg Tr	118.11.18 到期	-	USD 2,523	USD 2,523	6.65%	89,024	USD 102.26	84,764
Ford Cr Auto Owner Tr	97.03.15 到期	-	USD 10,910	USD 10,910	2.93%	358,332	USD 98.89	354,404
Granite Mtgs Plc	133.09.20 到期	-	USD 4,447	USD 4,447	4.05%	146,097	USD 100.00	146,097
Gs Auto Ln Tr	96.11.15 到期	-	USD 1,933	USD 1,933	2.13%	62,378	USD 99.00	62,849
Harley Davidson Motorcycle Tr	98.03.15 到期	-	USD 1,533	USD 1,533	2.31%	50,358	USD 98.83	49,770
Harley Davidson Motorcycle Tr	101.05.15 到期	-	USD 6,000	USD 6,000	3.20%	197,060	USD 96.84	190,879
Hertz Vehicle Financing LLC	99.02.25 到期	-	USD 5,350	USD 5,350	4.93%	175,737	USD 99.99	175,737
Holmes Fing No 8 Plc	100.04.15 到期	-	USD 5,000	USD 5,000	1.00%	164,276	USD 100.07	164,361
Household Automotive Tr	98.05.18 到期	-	USD 5,859	USD 5,859	4.39%	192,889	USD 99.72	191,941
Hsbc Automotive Tr	99.10.17 到期	-	USD 3,000	USD 3,000	4.80%	98,529	USD 99.78	98,334
Hyundai Auto Receivables Tr	100.08.15 到期	-	USD 6,500	USD 6,500	3.46%	211,622	USD 97.39	207,953
Hyundai Auto Receivables Tr	98.11.16 到期	-	USD 3,250	USD 3,250	3.98%	106,758	USD 98.58	105,244
Hyundai Auto Receivables Tr	101.02.15 到期	-	USD 4,000	USD 4,000	4.20%	131,375	USD 98.14	128,957
Impac Cmb Tr	124.02.25 到期	-	USD 638	USD 638	2.34%	20,948	USD 100.00	20,948
Impac Cmb Tr	122.07.25 到期	-	USD 534	USD 534	4.51%	17,556	USD 100.02	17,549
Impac Secd Assets Corp.	123.12.25 到期	-	USD 880	USD 880	1.80%	28,909	USD 99.98	28,902
Lb Ubs Coml Mtg Tr	116.09.15 到期	-	USD 4,083	USD 4,083	3.33%	131,448	USD 96.85	129,916
Long Beach Accep Auto Receivab	98.06.15 到期	-	USD 2,500	USD 2,500	3.46%	82,991	USD 99.08	81,368
Massachusetts Rrb Spl Purp Tr	99.09.15 到期	-	USD 3,900	USD 3,900	3.78%	128,101	USD 98.38	126,033
Mastr Asset Backed Secs Tr	123.12.25 到期	-	USD 206	USD 206	1.00%	6,760	USD 100.02	6,760
Mastr Asset Backed Secs Tr	124.03.25 到期	-	USD 3,500	USD 3,500	4.38%	114,942	USD 100.09	115,083
Mbna Master Cr Card Tr II	101.10.15 到期	-	USD 7,000	USD 7,000	7.80%	266,356	USD 111.69	256,825
Monumentl Global Fdg II	96.06.29 到期	-	USD 1,000	USD 1,000	3.18%	32,850	USD 100.22	32,921
National City Auto Receivables	97.07.15 到期	-	USD 928	USD 928	2.11%	30,009	USD 98.72	30,096
Navistar Finl 2003 A Owner Tr	98.11.15 到期	-	USD 5,000	USD 5,000	2.24%	161,876	USD 97.27	159,759

(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
Nissan Auto Receivables	96.10.15 到期	-	USD 7,000	USD 7,000	2.85%	\$ 229,937	USD 98.83	\$ 227,255
Onyx Accep Owner Tr	99.12.15 到期	-	USD 5,000	USD 5,000	2.94%	161,388	USD 97.31	159,836
Pg+E Energy Recovery Fdg LLC	100.06.25 到期	-	USD 4,750	USD 4,750	3.87%	156,005	USD 98.17	153,182
Providian Gateway Owner Tr	100.03.15 到期	-	USD 2,200	USD 2,200	1.33%	72,332	USD 100.31	72,496
Providian Gateway Owner Tr	100.11.15 到期	-	USD 4,000	USD 4,000	3.65%	131,133	USD 97.95	128,710
Reliant Energy Transition Bd	98.09.15 到期	-	USD 4,796	USD 4,796	4.76%	163,357	USD 99.94	157,437
Residential Asset Mtg Prods	122.05.25 到期	-	USD 2,703	USD 2,703	8.50%	97,453	USD 105.63	93,793
Residential Asset Sec Mtg Pass	118.09.25 到期	-	USD 3,000	USD 3,000	3.79%	98,548	USD 98.28	96,856
Residential Asset Sec Mtg Pass	122.04.25 到期	-	USD 3,750	USD 3,750	5.01%	124,169	USD 98.77	121,671
Residential Fdg Mtg Secs I Inc.	122.05.25 到期	-	USD 2,522	USD 2,522	5.00%	83,762	USD 98.98	82,001
Residential Fdg Mtg Secs I Inc.	123.04.25 到期	-	USD 4,787	USD 4,787	5.25%	158,234	USD 98.96	155,622
Revolving Home Equity Ln Tr	119.02.15 到期	-	USD 3,234	USD 3,234	2.83%	106,226	USD 100.05	106,276
Sequoia Mtg Tr	124.01.20 到期	-	USD 1,209	USD 1,209	3.93%	39,717	USD 100.00	39,717
Sequoia Mtg Tr	122.07.20 到期	-	USD 1,451	USD 1,451	4.18%	47,648	USD 100.22	47,780
Sequoia Mtg Tr	123.11.20 到期	-	USD 1,070	USD 1,070	4.69%	35,136	USD 100.00	35,136
Structured Adj Rate Mtg Ln Tr	123.11.30 到期	-	USD 2,020	USD 2,020	5.02%	67,622	USD 99.64	66,103
Structured Adj Rate Mtg Ln Tr	124.02.25 到期	-	USD 739	USD 739	5.14%	24,520	USD 99.45	24,137
Structured Asset Invt Ln Tr	123.08.25 到期	-	USD 855	USD 855	4.42%	28,114	USD 100.06	28,101
Toyota Auto Receivables 2003 B	99.01.15 到期	-	USD 5,000	USD 5,000	2.79%	163,249	USD 97.84	160,708
Triad Auto Receivables Tr	98.08.12 到期	-	USD 3,311	USD 3,311	3.24%	109,691	USD 99.28	107,991
Tw Hotel Fdg 2005 LLC	110.1.15 到期	-	USD 8,200	USD 8,200	1.00%	269,280	USD 99.97	269,280
Txu Elec Delivery Transition	100.11.15 到期	-	USD 3,082	USD 3,082	3.52%	101,919	USD 97.46	98,668
Usaa Auto Owner Tr	99.10.15 到期	-	USD 3,800	USD 3,800	2.67%	122,148	USD 96.89	120,949
Wachovia Auto Owner Tr	96.04.20 到期	-	USD 38	USD 38	2.49%	1,236	USD 99.92	1,235
Wachovia Auto Owner Tr	97.06.20 到期	-	USD 5,000	USD 5,000	3.19%	164,229	USD 99.11	162,787
Washington Mut Mtg Secs Corp.	122.05.25 到期	-	USD 4,084	USD 4,084	4.55%	133,611	USD 98.58	132,255
Wells Fargo Finl Auto Owner Tr	97.05.15 到期	-	USD 5,300	USD 5,300	4.09%	174,075	USD 99.41	173,071
Wells Fargo Mtg Bkd Secs	124.10.25 到期	-	USD 3,648	USD 3,648	4.98%	120,260	USD 99.57	119,318
Wfs Financial Owner Trust	99.08.20 到期	-	USD 4,126	USD 4,126	3.11%	135,762	USD 98.61	133,660
Wfs Finl	99.12.20 到期	-	USD 1,332	USD 1,332	2.48%	43,061	USD 98.14	42,958
Wfs Finl 2004 2 Owner Tr	100.11.21 到期	-	USD 5,000	USD 5,000	3.54%	164,038	USD 98.09	161,119
Wfs Finl 2004 4 Owner Tr	98.09.17 到期	-	USD 5,400	USD 5,400	2.98%	177,367	USD 98.52	174,757

(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
Wfs Finl 2005 2 Owner Tr	101.11.17 到期	-	USD 2,250	USD 2,250	4.57%	\$ 73,909	USD 99.08	\$ 73,231
Whole Auto Ln Tr	99.03.15 到期	-	USD 2,000	USD 2,000	2.58%	64,199	USD 98.41	64,654
Whole Auto Ln Tr	97.06.15 到期	-	USD 4,000	USD 4,000	2.96%	131,392	USD 98.52	129,450
Whole Auto Ln Tr	100.03.15 到期	-	USD 3,000	USD 3,000	3.26%	98,536	USD 97.58	96,164
World Omni Auto Receivables Tr	99.11.15 到期	-	USD 6,000	USD 6,000	2.87%	195,883	USD 97.31	191,804
						<u>11,724,149</u>		<u>11,582,590</u>
<u>債券基金</u>								
荷銀債券基金	-	134,906	\$ -	\$ 1,956,175	-	1,956,175	\$ 14.86	2,004,862
怡富台灣債券基金	-	62,009	-	908,656	-	908,656	15.05	933,430
怡富第一債券基金	-	63,131	-	856,359	-	856,359	13.87	875,416
德盛債券大壩基金	-	69,303	-	771,617	-	771,617	11.43	792,068
新光吉星債券基金	-	55,063	-	762,771	-	762,771	14.14	778,482
建弘全家福債券基金	-	3,764	-	600,000	-	600,000	162.28	610,864
荷銀精選債券基金	-	18,235	-	200,000	-	200,000	11.18	203,860
						<u>6,055,578</u>		<u>6,198,982</u>
<u>政府公債</u>								
United States Treas Nts	97.11.15 到期	-	USD47,715	USD47,715	2.25%~4.38%	1,560,915	USD 98.99	1,551,616
93 央債甲五	95.04.15 到期	-	\$ 300,000	\$ 300,000	1.28%	300,472	USD 99.92	300,563
Kreditanstalt Fur Wiederaufbau	96.03.01 到期	-	USD 7,000	USD 7,000	2.70%	226,031	USD 97.70	224,663
						<u>2,087,418</u>		<u>2,076,842</u>
<u>企業發行之短期票券</u>								
Canadian Imperial Bk	97.05.27 到期	-	USD 3,000	USD 3,000	4.45%	99,038	USD 100.50	99,038
Washington Mutual	96.02.28 到期	-	USD 3,000	USD 3,000	4.44%	98,550	USD 100.00	98,550
Canadian Imperial Bk	96.08.23 到期	-	USD 2,000	USD 2,000	4.43%	65,661	USD 99.94	65,661
						<u>263,249</u>		<u>263,249</u>
<u>海外貨幣市場型基金</u>								
SSGA Cash Mgmt Global Offshore	-	-	-	USD 7,936	-	260,686	-	260,686

(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>上市公司股票</u>								
台灣光罩股份有限公司	-	1,439	\$ 10	\$ 14,390	-	\$ 5,257	\$ 14.79	\$ 21,280
						47,467,719		\$ 47,055,347
備抵跌價損失						(412,372)		
						\$ 47,055,347		

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

民國九十四年十二月三十一日

明細表三

單位：新台幣仟元

客 戶 名 稱	金 額
ATI Technologies, Inc.	\$ 5,358,269
Marvell Semiconductor, Inc.	2,379,923
威盛電子股份有限公司	2,348,627
Cambridge Silicon Radio Ltd.	1,379,565
Analog Devices Bv	1,346,618
STMicroelectronics	1,327,990
凌陽科技股份有限公司	1,235,580
奇景光電股份有限公司	908,888
其他（註一）	<u>4,306,358</u>
	20,591,818
備抵呆帳	(976,344)
備抵退貨及折讓	(<u>4,269,969</u>)
	<u>\$ 15,345,505</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 296,885 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

其他金融資產明細表

民國九十四年十二月三十一日

明細表四

單位：新台幣仟元

項 目	金 額
應收遠期外匯款	\$ 1,226,242
應收利息	696,793
其他（註）	<u>480,894</u>
	<u>\$ 2,403,929</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

存貨明細表

民國九十四年十二月三十一日

明細表五

單位：新台幣仟元

項 目	金 額	
	成 本	市 價 (註 二)
製 成 品	\$ 2,768,575	\$ 4,736,706
在 製 品	12,407,286	22,446,915
原 料	1,700,314	1,793,977
物料及零件	<u>786,772</u>	<u>844,551</u>
	17,662,947	<u>\$ 29,822,149</u>
備抵存貨損失 (註一)	(<u>1,404,992</u>)	
	<u>\$ 16,257,955</u>	

註一：係針對不良品存貨提列。

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

台灣積體電路製造股份有限公司
 預付費用及其他流動資產明細表
 民國九十四年十二月三十一日

明細表六

單位：新台幣仟元

項 目	金 額
預付稅款	\$ 395,366
預付保險費	318,659
應收退稅款	277,469
預付供應商款項	151,283
其他（註）	<u>112,002</u>
	<u>\$ 1,254,779</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十二月三十一日

明細表七

單位：金額除另予註明者
外，為新台幣千元

被投 資公 司	年 初 餘 額		本 年 度 增 加		本 年 度 減 少		採用權益法 計價之增(減) 金額(註二)	未按持股比例 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	年 底 餘 額		市 價 或 單 價 (元)	股 權 淨 值 總金額(註三)	提供擔保或 質押情形	
	股數(仟股)	金 額	股數(仟股)	金 額	股數(仟股)	金 額					股數(仟股)	持 股 %				金 額
採權益法之長期投資																
台積國際投資公司	987,968	\$ 23,778,997	-	\$ -	-	\$ -	\$ 133,815	\$ -	\$ -	\$ -	987,968	100	\$ 23,912,812	\$ -	\$ 23,912,812	無
上海子公司	-	8,113,511	-	2,992,405	-	-	(1,667,060)	-	-	-	-	100	9,438,856	-	9,438,856	無
世界先進公司	409,532	5,401,982	28,359	-	-	-	(44,723)	62,488	-	-	437,891	27	5,419,747	25.10 (註一)	10,991,064	無
SSMC	382	3,290,888	-	-	-	-	924,312	-	-	-	382	32	4,215,200	-	4,215,200	無
TSMC Partners	300	3,908,356	-	-	-	-	172,089	10,721	-	-	300	100	4,091,166	-	4,091,166	無
北美子公司	11,000	502,242	-	-	-	-	610,833	-	-	677,111	11,000	100	1,790,186	-	1,790,186	無
Emerging Alliance	-	823,232	-	78,117	-	-	(50,815)	-	-	-	-	99	850,534	-	850,534	無
VTAF II	-	329,968	-	322,097	-	-	(9,586)	-	-	-	-	98	642,479	-	642,479	無
創意公司	39,040	391,626	1,107	-	-	-	52,411	(1,804)	-	-	40,147	46	442,233	-	465,258	無
日本子公司	6	102,572	-	-	-	-	(7,623)	-	-	-	6	100	94,949	-	94,949	無
積成公司	-	50,570	-	-	-	-	27,569	-	-	-	-	36	78,139	-	536,703	無
欣瑞公司	-	49,823	-	-	-	-	27,592	-	-	-	-	36	77,415	-	536,926	無
歐洲子公司	-	25,439	-	-	-	-	(2,352)	-	-	-	-	100	23,087	-	23,087	無
采鈺公司	5,100	59,116	-	-	(5,100)	(64,493)	5,377	-	-	-	-	-	-	-	-	無
		46,828,322		3,392,619		(64,493)	171,839	71,405	-	677,111			51,076,803		57,589,220	
採成本法之長期投資																
未上市上櫃公司普通股																
聯亞科技公司	16,783	193,584	-	-	-	-	-	-	-	-	16,783	10	193,584	-	295,606	無
台灣信越半導體公司	10,500	105,000	-	-	-	-	-	-	-	-	10,500	7	105,000	-	186,387	無
宏通創業投資公司	8,392	83,916	-	-	-	-	-	-	-	-	8,392	10	83,916	-	46,801	無
德源創業投資公司	5,000	50,000	-	-	-	-	-	-	-	-	5,000	1	50,000	-	49,947	無
普實創業投資公司	5,000	50,000	-	-	(1,000)	(10,000)	-	-	-	-	4,000	2	40,000	-	43,645	無
		482,500		-		(10,000)	-	-	-	-			472,500		622,386	
基 金																
Horizon Venture Fund I, L.P.	-	246,485	-	33,694	-	-	-	-	-	-	-	-	280,179	-	280,179	無
Crimson Asia Capital Ltd., L.P.	-	43,649	-	14,842	-	(3,680)	-	-	-	-	-	-	54,811	-	54,811	無
		290,134		48,536		(3,680)	-	-	-	-			334,990		334,990	
長期債券投資																
政府公債																
93 央債甲五	-	3,893,827	-	-	-	-	-	-	4,783	-	-	-	3,898,610	-	3,896,739	無
94 央債甲一	-	-	-	2,548,689	-	-	-	-	288	-	-	-	2,548,977	-	2,544,964	無
93 央債甲一	-	2,349,573	-	-	-	-	-	-	400	-	-	-	2,349,973	-	2,349,857	無
93 高市債一	-	620,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	620,000	-	618,160	無
91 央債甲二	-	-	-	360,610	-	-	-	(4,674)	-	-	-	-	355,936	-	354,832	無
91 央債甲六	-	-	-	149,440	-	-	-	1	-	-	-	-	149,441	-	149,256	無
92 央債甲九	-	3,397,081	-	-	-	(3,389,000)	-	-	(8,081)	-	-	-	-	-	-	無
		10,260,481		3,058,739		(3,389,000)	-	-	(7,283)	-			9,922,937		9,913,808	
公 司 債																
台灣電力股份有限公司	-	915,276	-	2,967,680	-	(600,000)	-	(19,608)	-	-	-	-	3,263,348	-	3,263,232	無
南亚塑膠工業股份有限公司	-	407,526	-	1,883,901	-	(132,000)	-	(8,585)	-	-	-	-	2,150,842	-	2,152,156	無
中國鋼鐵股份有限公司	-	2,978,804	-	-	-	(1,890,000)	-	(78,272)	-	-	-	-	1,010,532	-	1,010,657	無
台塑石化股份有限公司	-	-	-	791,599	-	-	-	364	-	-	-	-	791,963	-	791,771	無
中國石油股份有限公司	-	-	-	706,066	-	-	-	(630)	-	-	-	-	705,436	-	704,878	無
遠傳電信股份有限公司	-	-	-	300,028	-	-	-	(2)	-	-	-	-	300,026	-	300,001	無
台灣塑膠工業股份有限公司	-	405,485	-	-	-	(132,000)	-	(4,630)	-	-	-	-	268,855	-	270,086	無
台灣化學纖維股份有限公司	-	202,595	-	-	-	(66,000)	-	(2,226)	-	-	-	-	134,369	-	137,529	無
		4,909,686		6,649,274		(2,820,000)	-	(113,589)	-	-			8,625,371		8,630,310	
其他長期投資	-	10,521,740	-	3,888,620	-	(4,183,360)	-	-	-	-	-	-	10,227,000	-	9,935,128	無
合 計		\$ 73,292,863		\$ 17,037,788		(\$ 10,470,533)	\$ 171,839	\$ 71,405	(\$ 120,872)	\$ 677,111			\$ 80,659,601		\$ 87,025,842	

註一：按財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心九十四年十二月份平均收盤價計算。
註二：含本年度按權益法認列之投資損益、累積換算調整數及收到被投資公司現金股利。
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十二月三十一日

明細表八

單位：新台幣仟元

項 目	年 初 餘 額	本 年 度 變 動	年 底 餘 額
		增加（減少） 出售或報廢 重分類（註一）	
成 本			
建築物	\$ 84,299,167	\$ 6,491,802 (\$ 32,486)	\$ 90,769,622
機器設備	390,719,215	75,054,245 (3,913,339)	459,850,773
辦公設備	<u>7,041,132</u>	<u>873,943</u> (<u>54,774</u>)	<u>7,850,035</u>
	<u>482,059,514</u>	<u>\$ 82,419,990</u> (<u>\$ 4,000,599</u>)	<u>558,470,430</u>
累積折舊			
建築物	35,546,918	\$ 7,378,967 (\$ 30,270)	42,902,526
機器設備	259,782,721	56,185,616 (3,489,259)	310,626,317
辦公設備	<u>4,676,562</u>	<u>1,043,214</u> (<u>54,350</u>)	<u>5,662,986</u>
	<u>300,006,201</u>	<u>\$ 64,607,797</u> (<u>\$ 3,573,879</u>)	<u>359,191,829</u>
預付款項及未完工程	<u>45,923,087</u>	<u>(\$ 31,056,055)</u> <u>\$ -</u>	<u>14,867,032</u>
	<u>\$227,976,400</u>		<u>\$214,145,633</u>

註一：本年度重分類主要係自固定資產重分類至閒置資產及其他資產。

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十二月三十一日

明細表九

單位：新台幣仟元

項 目	年 初 餘 額	本 年 度 增 加	本 年 度 攤 銷	年 底 餘 額	攤 銷 辦 法
技術權利金	\$ 6,534,899	\$ -	(\$ 1,549,093)	\$ 4,985,806	按合約或經濟效益年限平均攤提
電腦軟體設計費	2,160,636	886,615	(1,423,975)	1,623,276	按三年平均攤提
其他（註）	<u>149,609</u>	<u>-</u>	(<u>77,547</u>)	<u>72,062</u>	按五年、公司債發行期間、合約或經濟效益年限平均攤提
	<u>\$ 8,845,144</u>	<u>\$ 886,615</u>	<u>(\$ 3,050,615)</u>	<u>\$ 6,681,144</u>	

註：各項目餘額皆未超過本科目餘額百分之五。

台灣積體電路製造股份有限公司

應付帳款明細表

民國九十四年十二月三十一日

明細表十

單位：新台幣仟元

供 應 商 名 稱	金 額
台灣國際住商電子股份有限公司	\$ 589,095
台灣應用材料股份有限公司	436,089
其他（註）	<u>7,026,922</u>
	<u>\$ 8,052,106</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
民國九十四年十二月三十一日

明細表十一

單位：新台幣仟元

項	目	金	額
年終及績效獎金		\$ 1,935,848	
技術權利金		1,930,361	
利 息		639,277	
外 包 費		447,613	
水電瓦斯費		422,018	
其他（註）		<u>2,839,877</u>	
		<u>\$ 8,214,994</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

應付工程及設備款明細表

民國九十四年十二月三十一日

明細表十二

單位：新台幣仟元

供 應 商 名 稱	金 額
APPLIED MATERIALS ASIA/PACIFIC LTD.	\$ 1,643,155
ASML HONG KONG LTD.	1,004,873
ASYST SHINKO INC.	856,425
TOKYO ELECTRON LTD.	813,575
DAINIPPON SCREEN MFG. CO. LTD.	540,097
其他（註）	<u>4,001,105</u>
	<u>\$ 8,859,230</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

應付公司債明細表

民國九十四年十二月三十一日

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			償 還 辦 法	擔 保 情 形
					發 行 總 額	未 償 還 餘 額	年 底 餘 額		
國內第四次無擔保普通公司債 — 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
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>		
					<u>\$ 19,500,000</u>	<u>\$ 19,500,000</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

民國九十四年十二月三十一日

明細表十四

單位：新台幣仟元

項	目	金	額
預定產能保證金		\$ 2,879,631	
其他（註）		<u>13,314</u>	
		<u>\$ 2,892,945</u>	

註：各項目餘額均未超過本科目餘額百分之五。

台灣積體電路製造股份有限公司

銷貨收入明細表

民國九十四年一月一日至十二月三十一日

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	金 額
晶 片	5,348,304	\$ 44.2	\$ 236,186,805
光 罩	54,729	273.3	14,959,340
積體電路元件	273,683	53.7	14,688,340
其 他			<u>4,480,579</u>
合 計			270,315,064
銷貨退回及折讓			(<u>5,726,700</u>)
銷貨收入淨額			<u>\$ 264,588,364</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十二月三十一日

明細表十六

單位：新台幣仟元

項 目	金 額
原料耗用	
年初原料	\$ 808,722
加：本年度進料	16,656,210
減：年底原料	(1,700,314)
轉列製造費用及營業費用	(3,621,080)
報 廢	(1,226)
其 他	(322)
	12,141,990
直接人工	2,782,139
製造費用	121,128,672
製造成本	136,052,801
加：年初在製品	10,713,178
減：年底在製品	(12,407,286)
轉列製造費用及營業費用	(5,594,004)
報 廢	(1,095,553)
其 他	(178,804)
製成品成本	127,490,332
加：年初製成品	3,229,417
外購製成品	22,707,773
減：年底製成品	(2,768,575)
轉列製造費用及營業費用	(1,778,906)
報 廢	(200,336)
	148,679,705
其 他	664,610
	<u>\$ 149,344,315</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十二月三十一日

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	\$ 6,057,813	\$ 43,072	\$ 71,026
薪資及相關費用	2,489,314	1,647,520	398,569
折 舊	1,997,115	1,030,097	4,584
顧 問 費	1,628,947	243,734	20,804
各項攤提	391,284	1,163,859	48,353
維修費用	314,903	382,235	392
光 罩 費	4,118	192	142,124
廣 告 費	209	3,394	95,228
園區管理費	-	502,008	-
佣 金	-	-	464,813
其他（註）	<u>512,098</u>	<u>2,468,900</u>	<u>103,520</u>
	<u>\$13,395,801</u>	<u>\$ 7,485,011</u>	<u>\$ 1,349,413</u>

註：各項目金額均未超過各該科目金額百分之五。

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。

本會計師於前述抽查過程中，並未發現該公司之內部控制制度有重大缺失，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，並於民國九十五年一月一日派遣佐理人員至該公司存貨儲存處所，除觀察該公司存貨盤點工作是否確實按照既定辦法辦理外，並視需要選樣抽點存貨之盤存數量，結果尚稱滿意。結帳日至盤點日間之存貨並無異動。

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%	—
應收款項（含應收 關係人款項）	82%	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
長期投資	100%	100%	100%	—
應付帳款(含關係 人及應付工程 及設備款)	40%	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	九十四年度	九十三年度	變 動 百 分 比	說 明
毛 利 率	44%	43%	2%	—
應收款項週轉率(次)	8.08	9.35	(14%)	—
存貨週轉率(次)	9.82	11.63	(16%)	—

六其他項目重大變動說明：

(一)其他資產之各項目前後期變動達 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 十二月三十一日	九 十 三 年 十二月三十一日	增 (減) 金 額	變 動 %	說 明
遞延所得稅資產	\$ 6,759,955	\$ 1,645,003	\$ 5,114,952	311	1
閒置資產	6,789	46,317	(39,528)	(85)	2

說 明

- 1.主要係九十四年度申報自動化機器設備投資抵減所致。
- 2.主要係九十四年度處分閒置資產所致。

(二)營業外收支之各項目前後期變動達 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	九十四年度	九十三年度	增 (減) 金 額	變 動 %	說 明
利息收入	\$2,769,978	\$1,687,681	\$1,082,297	64	1
和解賠償收入	950,046	-	950,046	100	2
處分固定資產利益	494,374	164,147	330,227	201	3
利息費用	2,429,568	1,278,072	1,151,496	90	4
按權益法認列之投資淨益 (損)	(1,052,045)	4,040,319	(5,092,364)	(126)	5
短期投資跌價損失	337,160	75,212	261,948	348	6
處分投資淨益 (損)	(149,498)	90,319	(239,817)	(266)	7
兌換淨損	34,379	323,080	(288,701)	(89)	8
其他損失	203,768	45,156	158,612	351	9

說 明

- 1.主要係本年度債券投資產生之利息收入增加所致。
 - 2.係本年度訴訟案和解取得賠償收入所致。
 - 3.主要係本年度出售固定資產之處分利益增加所致。
 - 4.主要係本年度承作衍生性金融商品產生之利息費用增加所致。
 - 5.主要係本年度被投資公司營運虧損所致。
 - 6.係本年度短期投資市價下跌，認列相關跌價損失所致。
 - 7.主要係本年度處分債券投資產生損失增加所致。
 - 8.係本年度承作避險工具得宜，致兌換淨損降低。
 - 9.係本年度部分固定資產轉列閒置資產，認列相關損失所致。
- (三)淨現金流量前後期變動達 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 九十四年度	(流 出) 九十三年度	增 (減) 金 額	變 動 %	說 明
營業活動	\$150,479,795	\$143,680,218	\$ 6,799,577	5	-
投資活動	(73,057,733)	(150,875,235)	77,817,502	(52)	1
融資活動	(57,570,297)	(25,561,167)	(32,009,130)	125	2

說 明

1.主要係本年度長短期投資新增數減少及處分固定資產之情形增加所致。

2.主要係本年度發放現金股利、員工紅利、償還公司債及存入保證金增加所致。

七行政院金融監督管理委員會證券期貨局前一年度通知財務報表應調整改進事項，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 五 年 一 月 十 二 日

台灣積體電路製造股份有限公司

財務報告其他揭露事項

暨

會計師複核報告

民國九十四年度

台灣積體電路製造股份有限公司
財務報告其他揭露事項複核報告

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度之財務報表，業經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予以查核，本會計師並於民國九十五年一月十二日出具查核報告。本會計師之查核目的，係對財務報表之整體表示意見。隨附台灣積體電路製造股份有限公司編製之民國九十四年度財務報告其他揭露事項，係依據證券發行人財務報告編製準則之規定另行編製，其有關之資訊，業經本會計師依照財務報告其他揭露事項複核要點予以複核完竣。

依本會計師之意見，台灣積體電路製造股份有限公司民國九十四年度財務報告其他揭露事項已依證券發行人財務報告編製準則規定揭露有關資訊，其財務性資料內容與財務報表一致，無須作重大修正。

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 五 年 一 月 十 二 日

台灣積體電路製造股份有限公司

財務報告其他揭露事項

民國九十四年度

壹、業務之說明

一、最近五年度重大業務事項

(一)轉投資關係企業：本公司於九十四年度增加投資下列公司：

被 投 資 公 司	增 加 投 資 金 額 (仟 元)
上海子公司	\$ 2,992,405
VTAF II	322,097
Emerging Alliance	78,117
	<u>\$ 3,392,619</u>

(二)購置或處分重大資產：擴建積體電路第十二廠及第十四廠。

二、環保支出資訊

(一)最近二年度因污染環境所受損失：無。

(二)因應對策

1.擬採行改善措施部分

(1)改善計劃：不適用。

(2)未來三年預計重大環保資本支出

單位：新台幣仟元

擬購置之污染防治設備或支出內容	預 計 改 善 情 形	95 年度	96 年度	97 年度
十二廠一期研磨廢水回收系統	符合公司持續改善政策	\$ 2,880	\$ 1,920	\$ -
十二廠二期廢水處理系統擴充	符合環保管制規定	8,000	2,000	-
十二廠二期廢氣處理系統擴充	符合環保管制規定	5,600	1,400	-
十二廠三期廢水處理系統	符合環保管制規定	40,000	10,000	-
十二廠三期廢化學品收集系統擴充	符合公司持續改善政策	10,495	3,027	-
十二廠三期廢氣處理系統擴充	符合環保管制規定	75,924	50,616	-
十二廠四期廢氣處理系統	符合環保管制規定	-	82,357	741,209
十二廠四期廢化學品收集系統	符合公司持續改善政策	-	-	39,716
十二廠四期廢水處理系統	符合環保管制規定	-	22,523	202,703
十四廠第一期廢化學品收集系統擴充	符合公司持續改善政策	7,800	1,950	-
十四廠第一期研磨廢水回收系統	符合環保管制規定	25,594	6,398	-
十四廠第一期廢氣處理系統擴充	符合環保管制規定	63,741	27,318	-
十四廠第二期廢氣處理系統	符合環保管制規定	119,205	23,841	-
十四廠第二期廢化學品收集系統	符合公司持續改善政策	41,600	-	-
十四廠第二期廢水處理系統	符合環保管制規定	153,920	38,480	-
十四廠第三期廢氣處理系統	符合環保管制規定	-	387,445	43,049
十四廠第三期廢化學品收集系統	符合公司持續改善政策	-	29,361	3,262
十四廠第三期廢水處理系統	符合環保管制規定	-	166,503	18,500

	95 年度	96 年度	97 年度
(3)改善後之影響			
• 對淨利之影響	影響不大	同左	同左
• 對競爭地位之影響	確立良好 環保形象	同左	同左

2.未採取因應對策部份

(1)未採取改善措施原因：無。

(2)污染狀況：無。

(3)可能的損失及賠償金額：無。

三、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理酬勞及相關資訊

(一)董事、監察人、總經理及副總經理酬勞

單位：新台幣仟元

職 稱 姓 名	車 馬 費	董 事 酬 勞	盈 餘 分 配 之 員 工 紅 利 金 額				前 三 項 總 計	其 他 報 酬 (註三)
			現 金 紅 利	股 票 紅 利 股 數 (股)	市 價 (元) (註 二)	金 額		
董事長：張忠謀	\$ 1,440	\$ 231,466	\$ 67,838	6,771,714	\$ 62.15	\$ 420,862	\$ 721,606	\$ 2,481
荷蘭商飛利浦電子(股)公司 代表人： 董 事：羅貝茲 董 事：馬利歐 監察人：畢碩(註一)								
副董事長：曾繁城								
董事：施振榮								
行政院開發基金管理委員會 代表人： 董 事：史欽泰 監察人：何俊輝								
董事：彼得·邦菲								
董事：雷斯特·梭羅								
董事：蔡力行								
監察人：邁可·波特								

職 稱 姓 名	薪 資	獎 金 、 特 支 費	盈 餘 分 配 之 員 工 紅 利 金 額				前 三 項 總 計	其 他 報 酬 (註三)
			現 金 紅 利	票 紅 利				
				股 數 (股)	市 價 (元) (註 二)	金 額		
總經理暨總執行長 蔡力行	\$ 55,061	\$ 14,601	171,521	17,521,489	\$ 62.15	\$1,088,961	\$1,330,144	\$ 3,622
副總經理 蔣尚義等十六人								

給付本公司董監事酬金級距	董監事人數
低於 2,000,000 元	-
2,000,000 元（含）～5,000,000 元	-
5,000,000 元（含）～10,000,000 元	-
10,000,000 元（含）～50,000,000 元	9
50,000,000 元以上	3
總 計	12

給付本公司總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理人數
低於 2,000,000 元	1
2,000,000 元（含）～5,000,000 元	-
5,000,000 元（含）～10,000,000 元	-
10,000,000 元（含）～50,000,000 元	5
50,000,000 元以上	11
總 計	17

註一：荷蘭商飛利浦電子（股）公司於九十四年六月一日改派監察人代表，由畢碩先生接替博葛爾先生。

註二：九十四年十二月平均收盤價。

註三：其他酬勞係提供公務用汽車之折舊費用。

(二)董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之情形：無。

四、勞資關係資訊

(一)現行重要勞資協議及實施情形

本公司勞資關係政策是建立在「員工即顧客」的服務理念上，並致力營造一個互信且開放溝通的工作環境。因此，同仁們都能以對待客戶的尊重態度來對自己的工作伙伴，充分展現合諧的勞資關係。

在建立開放的溝通環境方面，公司內部設立了許多不同的溝通管道，除了固定之部門月會、各種溝通會議、跨級溝通會議、定期主管溝通會議、總經理與員工對談、員工意見箱、員工申訴

管道及內部刊物「晶園雜誌」外，另在公司內外均設置諮商輔導室提供同仁必要之協助，並定期舉辦座談會及員工意見調查作為推動改善方案之依據。

此外，本公司向來重視員工身心健康，在各廠區均設置健身中心，並先後成立門診中心及牙科門診，對於工作環境的改善、休閒活動及設施的設立，以及健康保險服務的加強均不遺餘力。為了讓員工身心平衡發展，本公司也持續以「晶彩生活在台積」為主題，積極推動工作與生活整合方案，內容包含家庭日、運動嘉年華會、資深員工獎勵方案等等，建立一個有挑戰與樂趣的工作環境。

正由於擁有完善的公司制度與良好的學習環境，九十四年由《天下雜誌》主辦的「標竿企業聲望調查」，本公司連續第九年獲選為台灣標竿企業第一名。此外，本公司在九十四年相繼榮獲由遠見雜誌、今周刊評選之「企業社會責任獎」及「台灣十大幸福企業第一名」及勞委會主辦之國家級「第一屆人力創新獎團體獎」，其成效是顯而易見的。

為因應公司未來在全球半導體市場的競爭與營運發展需要，持續支持企業革新及推動「員工績效管理與發展」之人力再造工程，並營造一個勞資合作與積極投入的工作社群，將是公司各階層主管與同仁共同努力之目標。

1.員工福利措施

交通車：提供中壢以南、苗栗以北四班二輪之交通車路線，及新竹及竹東線常日班交通車，供同仁免費搭乘。

員工宿舍：本公司備有直接人員宿舍、園區宿舍及臨時宿舍（免費提供遠道之新進間接人員住宿二個月）。直接人員宿舍配置警衛，保障員工安全，並提供多項健身及娛樂器材供同仁免費使用。

福利餐廳：二、三、六、七、八、十二、十四廠皆設有員工餐廳，提供自助餐、快餐、外國風味餐點、地方小吃及麵食等各式餐點，採用識別證刷卡計費。午餐、

晚餐及宵夜餐點皆由公司部份補助，早餐則全額公司補助（03：30－06：30），另於 07：00－10：00 提供自費早餐，同仁僅需支付少許餐費，即能享有衛生安全且豐盛之餐點，並於各廠區設置便利商店、咖啡店、果汁吧及麵包店，提供同仁購物及享用簡易餐飲之便利。此外亦引進書店，以充實員工之精神糧食。

員工健康促進計劃：為確保員工身體健康，本公司定期實施免費健康檢查計劃，分別進行於新人報到體格檢查、年度員工健康檢查、特殊作業人員健康檢查及 40 歲以上主管人員之全身健康檢查，以保障員工在工作環境的身體健康，並實施員工電腦化健康管理，使員工可自網路查詢自己的健康檢查資料。另外設立西醫、牙醫及中醫駐廠門診服務提供員工、眷屬及廠商周全的健康照顧，如腹部超音波檢測、防癌篩檢、幽門桿菌篩檢，同時推動健康促進活動，如流行性感疫苗接種、穴道按摩、婦女保健等。員工也享有心理衛生服務包括心理諮商及抒壓工作坊，以其達到身心均衡，提昇工作品質。

團體保險：本公司除依法提供勞工保險及全民健康保險之基本保障之外，特別規劃了員工團體福利保險以提供同仁更為完善的保險保障。本項福利保險涵蓋的範圍甚廣，除了員工本身受惠外，亦嘉惠員工之配偶與子女，使同仁本身與家庭皆能享受除勞健保外更多的保障，且保費由公司支付。本項團體保險所涵括之險種包含：壽險、意外險、因公意外傷害保險、

意外醫療險、住院醫療險、癌症醫療險、重大疾病險及緊急搶救意外傷害險等。

教育訓練：員工訓練發展與公司營運績效息息相關，面對半導體產業日新月異的技術需求以及經營策略講求快速應變的管理需要，人才培育向來是本公司重視的人力資源政策之一。本公司所提供的是「有目標、有計劃、有紀律」的學習環境，協助員工依循完善規劃的學習計劃，提昇個人及企業的競爭力。創新的作法有：一、訓練計畫書－完整的學習發展系列課程包含工程技術類、專業職能類、一般管理類、主管管理類等；二、個人發展計畫－根據個人強項、核心特質與發展重點擬定每一位員工的發展計劃；三、好夥伴制度－以學長一對一的提攜方式，協助新進同仁快速融入本公司大家庭；四、登峰培育計劃－本公司與國內各大學教授規劃長達數十小時的積體電路專業工程訓練。另外，本公司也具備在職進修、語言進修、派外訓練等多元化的培訓管道。至於訓練方式之設計，本公司已成立學習中心，設置專業的設施場地，便利同仁課程安排與進行；配合 e 化的趨勢，本公司亦已架設網路教學平台，推出一千多堂線上課程，加速內部學習與知識的累積；還有知識管理系統，分享各工作領域上同仁的研究成果及專業知識。透過上述訓練管道及訓練方式的規劃，本公司得以多元化的方式，提供員工豐富的資源，提升自我能力，與公司共同成長。

社團活動：為鼓勵員工從事正當休閒活動，由員工自行組織各類社團，福委會並給予經費補助，不定期舉辦多項兼具聯誼、康樂性質的社團活動。

福利活動：福委會每年連續舉辦各項運動競賽、藝文活動、社團成果展、親子越野慢跑、家庭日活動、卡拉 OK 比賽、生活系列講座、運動嘉年華會及年度感恩會等活動，充分聯結員工之間的情感、促進員工對組織的向心力，提振員工士氣。

員工認股：分紅入股辦法：

本公司每個會計年度結束，結算營運如有盈餘，除優先彌補歷年虧損並依法提撥百分之十的法定公積及依法令或主管機關規定提撥特別盈餘公積外，再從可分配盈餘中提撥一定比例為全體員工分紅，以獎勵員工對公司的貢獻，並鼓勵員工繼續努力，以確保公司的永續發展。公司並於章程中明訂每次增資發行新股時，依法提撥一定比例的增資額度供全體員工認股，員工可依個人意願認購公司股票。

2.退休制度：

為安定員工退休後之生活，由公司按法定比例以每月薪資總額之百分之二至百分之十五範圍內，按月提撥退休基金，存入主管機關所指定的金融機構。自九十四年七月一日起，依「勞工退休金條例」，針對選擇勞退新制之員工，提繳員工每月工資百分之六至其個人退休金專戶。

員工退休制度如下：

自請退休

年滿 55 歲，連續在本公司服務滿十五年以上；或連續在本公司服務滿二十五年以上之同仁。

強制退休

年滿 60 歲以上、心神喪失或殘障，不足勝任職務者。

退休金

(1)退休金之給付，「勞動基準法」退休金制度之員工，按員工服務年資，每滿一年給予二個基數，但超過十五年以上之工作年資，每滿一年給予一個基數，最高以四十五個基數為限，

未滿半年以半年計，滿半年者以一年計。退休金基數係以核准退休時之前六個月平均月工資為基礎。依「勞工退休金條例」提繳至個人退休金專戶之退休金，由員工自行依該條例規定向勞工保險局請領。

(2)其他未盡事宜，依政府有關法令慣例及公司人事規章制度處理。

3.其他重要協議：無。

(二)最近三年度因勞資糾紛所受損失

1.勞資糾紛狀況：無。

2.已發生之損失金額：無。

3.預計未來可能損失金額：無。

4.公司因應措施：不適用。

貳、市價、股利及股權分散情形

一、每股市價

單位：新台幣元

年 度 項 目			九 十 四 年 度				九 十 三 年 度			
			第一季	第二季	第三季	第四季	第一季	第二季	第三季	第四季
成交	最高	調整前	55.50	58.50	57.80	64.30	68.50	64.50	48.80	51.50
		調整後	50.44	53.26	57.80	64.30	53.67	50.41	44.14	46.68
價格	最低	調整前	46.20	49.10	50.50	48.70	55.00	42.30	40.70	41.30
		調整後	41.69	44.42	50.50	48.70	42.67	38.03	36.52	37.09

註：九十四年度第一、二季之市價業已追溯調整九十三年度之盈餘分配效果；
九十三年度各季之市價業已追溯調整九十三及九十二年度之盈餘分配效果。

二、股利資訊

(一)普通股每股股利：

單位：新台幣元／每股

項 目 \ 年 度		九 十 四 年 度 (註)	九 十 三 年 度
現 金 股 利		\$ -	\$ 2.00
無 償 配 股	盈 餘 配 股	-	0.50
	資 本 公 積 配 股	-	-
累 積 未 付 股 利		-	-

註：每股股利係依當期盈餘分配發放之情形填列。截至九十五年一月十二日止，本公司董事會尚未決議九十四年度之盈餘分配案。

(二)股利政策：

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。

三、股權分散情形

普 通 股
每股面額十元

94 年 12 月 31 日 (註)

持 股 分 級	股 東 人 數	持 有 股 數 (仟 股)	持 股 比 例 (%)
1 ~ 999	144,162	47,713	0.19
1,000 ~ 5,000	213,951	506,311	2.05
5,001 ~ 10,000	54,083	382,512	1.55
10,001 ~ 15,000	22,489	274,626	1.11
15,001 ~ 20,000	9,663	168,790	0.68
20,001 ~ 30,000	10,485	253,923	1.03
30,001 ~ 40,000	4,743	163,853	0.66
40,001 ~ 50,000	2,984	133,030	0.54
50,001 ~ 100,000	5,345	369,020	1.49
100,001 ~ 200,000	2,572	353,969	1.43
200,001 ~ 400,000	1,387	384,216	1.55
400,001 ~ 600,000	462	224,477	0.91
600,001 ~ 800,000	239	165,923	0.67
800,001 ~ 1,000,000	171	153,696	0.62
1,000,001 股以上	1,094	21,147,966	85.52
合 計	473,830	24,730,025	100.00

註：係股務代理機構所提供最近期股權分散之基準日。

四、董事、監察人、經理人及大股東持股變動情形表

單位：股

職 稱	姓 名	年 初 持 股 情 形			股 權 變 動 情 形			年 底 持 股 情 形		
		持 有 股 數	持 股 比 率 (%)	質 押 股 數	持 有 股 數 增 (減) 數	質 押 股 數 增 (減) 數	持 有 股 數	持 股 比 率 (%)	質 押 股 數	
董事長	張 忠 謀	122,793,152	0.53	-	(10,115,380)	-	112,677,772	0.46	-	
	荷蘭商飛利浦電子股份有限公司	2,576,997,318	11.08	-	1,489,049,475	-	4,066,046,793	16.44	-	
董 事	代表人：羅貝茲									
董 事	代表人：馬利歐									
監 察 人	代表人：畢碩									
副董事長	曾 繁 城	40,141,167	0.17	-	(820,276)	-	39,320,891	0.16	-	
董 事	施 振 榮	1,348,371	0.01	-	67,414	-	1,415,785	0.01	-	
	行政院開發基金管理委員會	1,716,683,170	7.38	-	(135,033,204)	-	1,581,649,966	6.40	-	
董 事	代表人：史欽泰									
監 察 人	代表人：何俊輝									
董 事	彼得·邦菲	-	-	-	-	-	-	-	-	
董 事	雷斯特·梭羅	-	-	-	-	-	-	-	-	
董事、總經理暨總執行長	蔡 力 行	24,737,273	0.11	-	1,109,522	-	25,846,795	0.10	-	
監 察 人	邁可·波特	-	-	-	-	-	-	-	-	
經 理 人	蔣 尚 義	13,318,391	0.06	1,590,000	(5,647,085)	(1,590,000)	7,671,306	0.03	-	
經 理 人	金 聯 舫	2,981,256	0.01	-	378,604	-	3,359,860	0.01	-	
經 理 人	左 大 川	12,003,489	0.05	-	32,891	-	12,036,380	0.05	-	
經 理 人	陳 健 邦	6,591,916	0.03	-	393,729	-	6,985,645	0.03	-	
經 理 人	魏 哲 家	5,118,702	0.02	600,000	431,377	-	5,550,079	0.02	600,000	
經 理 人	劉 德 音	9,427,631	0.04	-	600,161	-	10,027,792	0.04	-	
經 理 人	曾 孟 超	4,792,521	0.02	-	553,080	-	5,345,601	0.02	-	
經 理 人	杜 東 佑	1,572,094	0.01	-	682,117	-	2,254,211	0.01	-	
經 理 人	吳 子 倩	1,281,909	0.01	-	654,555	-	1,936,464	0.01	-	
經 理 人	何 麗 梅	2,930,487	0.01	-	761,905	-	3,692,392	0.01	-	
經 理 人	張 秉 衡	1,103,349	-	-	729,561	-	1,832,910	0.01	-	
經 理 人	羅 唯 仁	300,000	-	-	222,552	-	522,552	-	-	
經 理 人	陳俊聖(94年3月就任)	-	-	-	370,000	-	370,000	-	-	
	(註)									
經 理 人	樊 富 利	708,015	-	-	96,624	-	804,639	-	-	
經 理 人	杜 隆 欽	7,435,026	0.03	-	550,801	-	7,985,827	0.03	-	

註：依據 92.3.27 台財證三字第 0920001301 號函令規定，訂定經理人適用範圍，故年初持股申報日期為就任日期。

五、總括申報制度相關資訊：不適用。

六、發行或私募員工認股權憑證之情形：

單位：新台幣元

94 年 12 月 31 日

認股憑證 發行日期	發 行 單 位 總 數 (註 一)	流 通 在 外 單 位 總 數 (註 一)	可 認 購 股 數	認股權人可 開 始 認 行 使 認 股 權 日 期	認 股 價 格 (註 一)	履 約 方 式	本 年 度 普 通 股 市 價	
							最 高 價 最 成 交	最 低 價 成 交 價 (註 二)
91.08.22	23,067 仟單位	16,056 仟單位	16,056 仟股	93.08.22	38.0 元/股	發行新股	64.30	41.69
91.11.08	1,361 仟單位	1,206 仟單位	1,206 仟股	93.11.08	36.7 元/股	發行新股		
92.03.07	7,460 仟單位	6,727 仟單位	6,727 仟股	94.03.07	29.9 元/股	發行新股		
92.06.06	27,071 仟單位	21,666 仟單位	21,666 仟股	94.06.06	42.1 元/股	發行新股		
92.12.03	963 仟單位	654 仟單位	654 仟股	94.12.03	54.5 元/股	發行新股		
93.02.19	18 仟單位	15 仟單位	15 仟股	95.02.19	52.0 元/股	發行新股		
93.05.11	12,925 仟單位	10,962 仟單位	10,962 仟股	95.05.11	47.0 元/股	發行新股		
93.08.11	135 仟單位	132 仟單位	132 仟股	95.08.11	41.3 元/股	發行新股		
94.05.17	10,742 仟單位	10,340 仟單位	10,340 仟股	96.05.17	51.2 元/股	發行新股		

註一：業已追溯調整九十一、九十二及九十三年度之盈餘分配效果。

註二：業已追溯調整九十三年度盈餘分配效果。

參、重要財務資訊之揭露

一、最近五年度簡明資產負債表及損益表

(一)資產負債表資料

單位：新台幣仟元

年 度 項 目		最 近 五 年 度 財 務 資 料 (註 一)				
		94 年	93 年	92 年	91 年	90 年
流動資產		\$197,562,416	\$ 173,667,311	\$158,526,272	\$ 94,747,405	\$ 63,652,726
長期投資		80,659,601	73,292,863	37,965,353	34,978,495	32,869,391
固定資產		214,145,633	227,976,400	188,286,752	217,192,263	215,499,242
其他資產		15,172,165	12,616,636	11,638,485	23,097,348	23,713,325
流 動	分 配 前	32,184,415	60,638,852	30,537,984	31,160,103	25,210,619
負 債	分 配 後	(註二)	110,460,630	43,691,881	31,673,588	25,799,467
長期附息負債		22,111,575	23,752,940	33,300,829	39,281,665	24,000,000
其他負債		7,613,476	4,196,119	3,363,740	3,720,536	9,333,990
股 本		247,300,246	232,519,637	202,666,189	199,228,867	181,325,531
資本公積		57,117,886	56,537,259	56,855,885	57,004,789	57,128,433
保 留	分 配 前	142,771,034	113,730,016	71,100,090	40,792,197	37,507,410
盈 餘	分 配 後	(註二)	49,195,999	26,846,412	23,841,390	19,015,226
資產總額		507,539,815	487,553,210	396,416,862	370,015,511	335,734,684
負 債	分 配 前	61,909,466	88,587,911	67,202,553	74,162,304	58,544,609
總 額	分 配 後	(註二)	138,409,689	80,356,450	74,675,789	59,133,457
股東權益	分 配 前	445,630,349	398,965,299	329,214,309	295,853,207	277,190,075
總 額	分 配 後	(註二)	349,143,521	316,060,412	295,339,722	276,601,227

註一：上列各年度財務資料均經會計師查核簽證。

註二：截至九十五年一月十二日止，本公司董事會尚未決議九十四年度之盈餘分配案。

(二)損益表資料

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

項 目 \ 年 度	最 近 五 年 度 財 務 資 料 (註 一)				
	94 年	93 年	92 年	91 年	90 年
銷貨收入淨額	\$ 264,588,364	\$ 255,992,427	\$ 201,904,341	\$ 160,961,329	\$ 125,888,003
銷貨毛利	115,244,049	110,160,584	72,891,637	51,967,145	36,381,051
營業利益	93,013,824	86,822,778	52,647,577	34,176,306	17,342,286
利息收入	2,769,978	1,687,681	819,377	1,008,147	1,365,919
利息費用 (註二)	2,429,568	1,278,072	1,576,343	2,119,935	1,951,830
稅前利益	93,819,423	91,778,584	51,028,275	27,112,455	10,658,715
稅後利益	93,575,035	92,316,115	47,258,700	21,610,291	14,483,174
基本每股盈餘 (稅後)	3.79	3.97	2.33	1.14	0.83
稀釋每股盈餘 (稅後)	3.79	3.97	2.33	1.14	0.83

註一：上列各年度財務資料均經會計師查核簽證。

註二：最近五年度之利息資本化金額如下：

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	最 近 五 年 度 財 務 資 料				
	94 年	93 年	92 年	91 年	90 年
利息資本化金額	\$ -	\$ 262,109	\$ 138,668	\$ 165,857	\$ 207,297

二、重要財務比率分析

年 度 分 析 項 目			最 近 五 年 度 財 務 分 析 (註 一)				
			94 年	93 年	92 年	91 年	90 年
財結 務構 (%)	負債佔資產比率		12.20	18.17	16.95	20.04	17.44
	長期資金佔固定資產比率		218.42	185.42	192.53	154.30	139.76
償債 能力	流動比率(%)		613.84	286.40	519.11	304.07	252.48
	速動比率(%)		560.93	261.92	478.38	264.11	211.92
	利息保障倍數		39.62	57.67	30.67	12.79	5.84
經 營 能 力	應收款項週轉率(次)		8.08	9.35	9.19	9.09	5.32
	應收款項收現天數(日)		45	39	40	40	69
	存貨週轉率(次)		9.82	11.63	12.14	11.57	9.19
	平均售貨日數(日)		37	31	30	32	40
	固定資產週轉率(次)		1.24	1.12	1.07	0.74	0.58
	總資產週轉率(次)		0.52	0.53	0.51	0.44	0.37
獲 利 能 力	資產報酬率(%)		19.23	21.16	12.67	6.63	4.76
	股東權益報酬率(%)		22.16	25.36	15.12	7.54	5.37
	佔實收資	營業利益	37.61	37.34	25.98	17.15	9.56
	本比率(%)	稅前純益	37.94	39.47	25.18	13.61	5.88
	純 益 率(%)		35.37	36.06	23.41	13.43	11.50
	基本每股盈餘(元)(註二)		3.79	3.73	1.90	0.87	0.58
	稀釋每股盈餘(元)(註二)		3.79	3.73	1.90	0.87	0.58
現 金 流 量 (%)	現金流量比率		467.55	236.94	355.85	302.59	284.27
	現金流量允當比率		150.84	149.94	145.42	122.72	105.73
	現金再投資比率		12.48	18.12	17.71	17.88	16.00
槓 桿 度	營運槓桿度		2.30	2.46	3.21	3.88	6.14
	財務槓桿度		1.03	1.02	1.03	1.07	1.13

註一：上列各年度財務資料均經會計師查核簽證。

註二：按盈餘分配效果比例追溯調整後之每股盈餘。

三、第二十條第一項第三款「其他足以增進對財務狀況、營業結果及現金流量或其變動趨勢之瞭解的重要資訊（如物價、匯率變動之影響）」：無。

肆、財務狀況及經營結果之檢討與分析

一、財務狀況比較分析

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	九十四年十二月三十一日	九十三年十二月三十一日	差 異	
			金 額	%
流動資產	\$ 197,562,416	\$ 173,667,311	\$ 23,895,105	14
長期投資	80,659,601	73,292,863	7,366,738	10
固定資產	214,145,633	227,976,400	(13,830,767)	(6)
其他資產	15,172,165	12,616,636	2,555,529	20
資產總額	507,539,815	487,553,210	19,986,605	4
流動負債	32,184,415	60,638,852	(28,454,437)	(47)
長期付息負債	22,111,575	23,752,940	(1,641,365)	(7)
其他負債	7,613,476	4,196,119	3,417,357	81
負債總額	61,909,466	88,587,911	(26,678,445)	(30)
股 本	247,300,246	232,519,637	14,780,609	6
資本公積	57,117,886	56,537,259	580,627	1
保留盈餘	142,771,034	113,730,016	29,041,018	26
股東權益總額	445,630,349	398,965,299	46,665,050	12
說 明：				
1.其他資產增加主要係因機器設備投資抵減增加使遞延所得稅資產增加所致。				
2.流動負債減少主要係因應付設備款減少及償還部分公司債所致。				
3.其他負債增加主要係因與子公司交易所產生之遞延利益及存入保證金增加所致。				
4.保留盈餘增加主要係因九十四年度營運淨利結轉，惟部分因分配九十三年度盈餘所抵銷。				

二、重大資本支出及其資本來源之檢討與分析

(一)重大資本支出之運用情形及資金來源及未來五年擬投資之資本支出性質：

單位：新台幣仟元

計 劃 項 目	實 際 或 預 期 之 資 金 來 源	實 際 或 預 期 之 完 工 日 期	所 需 資 金 總 額 (截 至 9 4 年 底)	實 際 或 預 定 資 金 運 用 情 形							
				92 年 度	93 年 度	94 年 度	95 年 度	96 年 度	97 年 度	98 年 度	99 年 度
1.生產及廠務設備	營業活動現金流入或發行公司債	完成	\$171,408,446	\$ 31,467,451	\$ 71,078,377	\$ 68,862,618	(註一)	(註二)	(註二)	(註二)	(註二)
2.研究設備	營業活動現金流入或發行公司債	完成	8,732,890	2,892,584	2,000,055	3,840,251	(註一)	(註二)	(註二)	(註二)	(註二)

註一：95年度資本支出預計為美金 26 至 28 億元，包括台積電公司及其子公司之生產及廠務設備、研發設備及其他資產。

註二：尚無法合理估計。

(二)預期可能產生效益：

1.預計可增加之產銷量、值及毛利

單位：新台幣仟元

年 度	項 目 (註一)	生 產 量 (片)	銷售量(片) (註二)	銷 售 值 (註二)	毛 利 (註二)
九十五年度	(八吋晶片)	1,000,000	-	-	-

註一：係包含十二吋晶片折合為八吋晶片之約當量。

註二：尚無法合理估計。

2.其他效益：如技術精進、效率及品質提昇、環境保護等。

三流動性分析

(一)最近二年度流動性分析：

年 度 項 目	九 十 四 年	九 十 三 年	增 減 比 例 %
現金流量比率(%)	467.55	236.94	97.33
現金流量允當比率(%)	150.84	149.94	0.60
現金再投資比率(%)	12.48	18.12	(31.13)
增減變動分析：			
1.現金流量比率上升，主要係流動負債減少所致。			
2.現金再投資比率下降，係固定資產毛額、營運資金及現金股利增加所致。			

(二)未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

年 初 現 金 餘 額 ①	預計全年來自營業活動 淨現金流量②	預計全年 現金流出量 ③	預計現金 剩 餘 數 額 ① + ② - ③	預計現金不足額 之 補 救 措 施	
				投資計劃	理財計劃
85,383,583	180,256,000	(148,644,000)	116,995,583	-	-

1.未來一年度現金流量變動分析：

(1)營業活動之淨現金流入 180,256,000 仟元：主要係因預期營運持續獲利。

(2)投資活動及融資活動之淨現金流出 148,644,000 仟元：主要係資本支出及發放現金股利及員工紅利。

2.現金不足額的補救措施：不適用。

四、經營結果分析

(一)經營結果比較分析

單位：新台幣仟元

	九 十 四 年 度	九 十 三 年 度	增 (減) 金 額	變 動 比 例 %
銷貨收入總額	\$ 270,315,064	\$ 260,726,896	\$ 9,588,168	4
減：銷貨退回及折讓	<u>5,726,700</u>	<u>4,734,469</u>	<u>992,231</u>	21
銷貨收入淨額	264,588,364	255,992,427	8,595,937	3
銷貨成本	<u>149,344,315</u>	<u>145,831,843</u>	<u>3,512,472</u>	2
銷貨毛利	115,244,049	110,160,584	5,083,465	5
營業費用	<u>22,230,225</u>	<u>23,337,806</u>	(<u>1,107,581</u>)	(5)
營業利益	93,013,824	86,822,778	6,191,046	7
營業外收入及利益	5,072,009	6,785,048	(1,713,039)	(25)
營業外費用及損失	<u>4,266,410</u>	<u>1,829,242</u>	<u>2,437,168</u>	133
稅前利益	93,819,423	91,778,584	2,040,839	2
所得稅利益 (費用)	(<u>244,388</u>)	<u>537,531</u>	(<u>781,919</u>)	(145)
稅後純益	<u>\$ 93,575,035</u>	<u>\$ 92,316,115</u>	<u>\$ 1,258,920</u>	1

增減比例變動分析說明：

- 1.銷貨退回及折讓增加，主要係營收增加及預期銷貨退回及折讓增加所致。
- 2.營業外收入及利益減少，主要係按權益法認列之投資淨益減少，惟部分因債券投資增加致利息收入增加所抵銷。
- 3.營業外費用及損失增加，主要係利息費用及按權益法認列之投資淨損增加所致。
- 4.所得稅費用增加，主要係因九十四年度課稅所得增加所致。

(二)營業毛利變動分析：不適用。

伍、會計師之資訊

一、公費資訊：不適用。

二、更換會計師資訊：

(一)關於前任會計師者

更 換 日 期	九 十 三 年 十 二 月		
更 換 原 因 及 說 明	事 務 所 內 部 業 務 調 動（ 註 ）。		
說 明 係 委 任 人 或 會 計 師 終 止 或 不 接 受 委 任	當 事 人 情 況		會 計 師 委 任 人
	主 動 終 止 委 任		不 適 用
	不 再 接 受(繼 續)委 任		
最 近 兩 年 內 簽 發 無 保 留 意 見 以 外 之 查 核 告 書 意 見 及 原 因	不 適 用		
與 發 行 人 有 無 不 同 意 見	有		會 計 原 則 或 實 務
			財 務 報 告 之 揭 露
			查 核 範 圍 或 步 驟
			其 他
	無	✓	
說 明			
其 他 揭 露 事 項 (依 證 券 發 行 人 財 務 報 告 編 製 準 則 第 二 十 二 條 第 二 項 第 一 款 第 四 目 應 加 以 揭 露 者)	無		

註：本公司之簽證會計師原為勤業眾信會計師事務所黃裕峰會計師及林鴻鵬會計師，因事務所內部業務調度，變更為黃鴻文會計師及張銘政會計師。

(二)關於繼任會計師者：

事 務 所 名 稱	
會 計 師 姓 名	
委 任 之 日 期	
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	不適用
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	

(三)前任會計師對證券發行人財務報告編製準則第二十二條第二項第一款及第二款第三目事項之復函：不適用。