

台灣積體電路製造股份有限公司

財務報表暨會計師核閱報告  
民國九十四及九十三年第一季

地址：新竹科學工業園區力行六路八號

電話：（○三）五六三六六八八

## § 目 錄 §

項	目 頁	次	財 務 報 表 附 註 編 號
一、封 面	1		-
二、目 錄	2		-
三、會計師核閱報告	3		-
四、資產負債表	4		-
五、損 益 表	5~6		-
六、股東權益變動表	-		-
七、現金流量表	7~8		-
八、財務報表附註			
(一)公司沿革	9		一、
(二)重要會計政策之彙總說明	9~15		二、
(三)會計變動之理由及其影響	-		-
(四)重要會計科目之說明	15~29		三、七、
(五)關係人交易	29~31		六、
(六)質押之資產	-		-
(七)重大承諾事項及或有負債	31~34		五、八、
(八)重大之災害損失	-		-
(九)重大之期後事項	-		-
(十)其 他	-		-
(十一)附註揭露事項			
1.重大交易事項相關資訊	34~61		二、
2.轉投資事業相關資訊	34~61		二、
3.大陸投資資訊	62		二、
(十二)部門別財務資訊	-		-
九、重要會計科目明細表	-		-
十、重要查核說明	-		-
十一、會計師複核報告	-		-
十二、其他揭露事項			
(一)業 務	-		-
(二)市價、股利及股權分散情形	-		-
(三)重要財務資訊	-		-
(四)財務狀況及經營結果之檢討與分析	-		-
(五)會計師之資訊	-		-

## 會計師核閱報告

台灣積體電路製造股份有限公司 公鑒：

台灣積體電路製造股份有限公司民國九十四年及九十三年三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三月三十一日之損益表及現金流量表，業經本會計師核閱竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據核閱結果出具報告。

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

依本會計師核閱結果，並未發現第一段所述財務報表在所有重大方面有違反證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則而須作修正之情事。

勤業眾信會計師事務所

會計師 黃 鴻 文

會計師 張 銘 政

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

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

中 華 民 國 九 十 四 年 四 月 十 三 日

台灣積體電路製造股份有限公司

資產負債表

民國九十四年及九十三年三月三十一日

(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：除每股面額外，  
為新台幣仟元

代碼	資 產	九十四年三月三十一日		九十三年三月三十一日		代碼	負 債 及 股 東 權 益	九十四年三月三十一日		九十三年三月三十一日	
		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)	\$ 60,218,990	12	\$ 106,507,988	25	2140	應付帳款	\$ 5,344,256	1	\$ 7,697,360	2
1110	短期投資—淨額(附註二及四)	51,638,170	11	19,829,168	5	2150	應付關係人款項(附註十八)	2,863,489	1	4,926,011	1
1150	應收關係人款項(附註十八)	14,079,482	3	16,201,278	4	2224	應付工程及設備款	10,920,422	2	12,647,943	3
1143	應收票據及帳款	13,069,620	3	14,707,017	3	2170	應付費用及其他流動負債(附註二、十、二十及二十一)	8,262,691	2	7,810,028	2
1149	備抵呆帳(附註二)	( 978,577 )	-	( 1,014,509 )	-	2271	一年內到期之應付公司債(附註九)	10,500,000	2	5,000,000	1
1148	備抵退貨及折讓(附註二)	( 3,741,534 )	( 1 )	( 2,893,814 )	( 1 )	21XX	流動負債合計	37,890,858	8	38,081,342	9
1180	其他應收關係人款項(附註十八)	2,645,421	-	249,368	-		長期付息負債				
1190	其他金融資產(附註二及二十一)	1,007,196	-	1,447,852	-	2410	應付公司債(附註九)	19,500,000	4	30,000,000	7
120X	存貨—淨額(附註二及五)	13,428,985	3	11,014,523	3	2440	其他長期應付款(附註十及二十)	1,911,506	1	2,999,977	1
1286	遞延所得稅資產(附註二及十二)	7,296,000	2	8,212,000	2	2450	其他應付關係人款項(附註十八及二十)	1,722,326	-	-	-
1298	預付費用及其他流動資產	1,080,644	-	1,456,034	1	24XX	長期付息負債合計	23,133,832	5	32,999,977	8
11XX	流動資產合計	159,744,397	33	175,716,905	42		其他負債				
	長期投資(附註二、六、十八及二十)					2810	應計退休金負債(附註二及十一)	3,240,343	1	2,714,032	1
142101	採權益法之長期投資	49,157,468	10	37,275,028	9	2881	遞延貸項—聯屬公司間利益(附註二及十八)	684,423	-	-	-
142102	採成本法之長期投資	779,340	-	703,434	-	2820	存入保證金(附註二十)	370,876	-	656,128	-
1422	長期債券投資	16,503,809	3	-	-	28XX	其他負債合計	4,295,642	1	3,370,160	1
1428	其他長期投資	10,436,600	3	-	-		負債合計	65,320,332	14	74,451,479	18
14XX	長期投資合計	76,877,217	16	37,978,462	9		股東權益(附註二、十四、十五及十六)				
	固定資產(附註二、七及十八)						股本—每股面額 10 元				
	成 本						額定 24,600,000 仟股				
1521	建築物	87,452,818	18	71,772,658	17	3110	發行—九十四年 23,252,863 仟股	232,528,635	48	202,666,189	48
1531	機器設備	424,088,493	88	341,494,302	81		九十二年 20,266,619 仟股				
1561	辦公設備	7,360,112	2	6,340,506	1	32XX	資本公積	56,574,377	12	56,860,879	13
15X1		518,901,423	108	419,607,466	99		保留盈餘				
15X9	累積折舊	( 315,454,528 )	( 65 )	( 261,678,445 )	( 62 )	3310	法定盈餘公積	25,528,007	5	20,802,137	5
1670	預付款項及未完工程	26,406,814	5	38,003,417	9	3320	特別盈餘公積	-	-	68,945	-
15XX	固定資產淨額	229,853,709	48	195,932,438	46	3350	未分配盈餘	105,020,406	22	69,018,210	16
	合併商譽(附註二)	1,829,049	-	2,177,439	1	3420	累積換算調整數	( 2,725,918 )	( 1 )	( 728,208 )	-
	其他資產					3510	庫藏股票(成本)—九十四年 45,037 仟股；九十二年 48,518 仟股	( 1,572,027 )	-	( 2,102,110 )	-
1830	遞延借項—淨額(附註二、八及二十)	8,438,529	2	7,502,506	2	3XXX	股東權益合計	415,353,480	86	346,586,042	82
1860	遞延所得稅資產(附註二及十二)	3,751,059	1	1,534,457	-		負債及股東權益總計	\$ 480,673,812	100	\$ 421,037,521	100
1820	存出保證金	85,542	-	26,229	-						
1810	出租資產—淨額(附註二)	77,180	-	83,622	-						
1800	閒置資產(附註二)	17,130	-	85,463	-						
18XX	其他資產合計	12,369,440	3	9,232,277	2						
1XXX	資 產 總 計	\$ 480,673,812	100	\$ 421,037,521	100						

後附之附註係本財務報表之一部分。

負責人：

經理人：

主辦會計：

台灣積體電路製造股份有限公司

損 益 表

民國九十四年及九十三年一月一日至三月三十一日

(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：除每股盈餘外，  
為新台幣仟元

代 碼	九 十 四 年 第 一 季		九 十 三 年 第 一 季	
	金 額	%	金 額	%
4110	銷貨收入總額(附註二及十八)	\$ 56,413,097	\$ 58,785,691	
4170	銷貨退回及折讓(附註二)	( 759,880)	( 1,272,486)	
4100	銷貨收入淨額	55,653,217	57,513,205	100
5110	銷貨成本(附註十三及十八)	34,004,376	34,783,992	60
5910	銷貨毛利	21,648,841	22,729,213	40
	營業費用(附註十三及十八)			
6300	研究發展費用	3,348,555	2,860,983	5
6200	管理費用	1,944,834	2,031,122	4
6100	行銷費用	278,876	296,459	-
6000	合 計	5,572,265	5,188,564	9
6900	營業利益	16,076,576	17,540,649	31
	營業外收入及利益			
7110	利息收入(附註二及二十一)	780,062	256,296	1
7170	和解賠償收入(附註二十)	569,276	-	-
7150	技術服務收入(附註十八及二十)	77,111	56,983	-
7130	處分固定資產利益(附註二)	60,707	59,087	-
7121	按權益法認列之投資淨益(附註二及六)	-	802,676	1
7140	處分投資淨益(附註二)	-	94,477	-
7480	其他收入(附註十八)	68,272	92,135	-
7100	合 計	1,555,428	1,361,654	2

(接次頁)

(承前頁)

代碼		九十四年第一季		九十三年第一季		
		金	額 %	金	額 %	
	營業外費用及損失					
7510	利息費用 (附註七及二十一)	\$	583,273	1	\$ 330,172	1
7880	短期投資跌價損失 (附註二及四)		257,718	1	-	-
7560	兌換淨損 (附註二及二十一)		200,614	-	122,117	-
7521	按權益法認列之投資淨損 (附註二及六)		198,178	-	-	-
7540	處分投資淨損 (附註二)		64,473	-	-	-
7530	處分固定資產損失 (附註二)		37,922	-	6,749	-
7880	其他損失		<u>24,485</u>	-	<u>7,832</u>	-
7500	合計		<u>1,366,663</u>	<u>2</u>	<u>466,870</u>	<u>1</u>
7900	稅前利益		16,265,341	29	18,435,433	32
8110	所得稅利益 (附註二及十二)		<u>553,056</u>	<u>1</u>	<u>353,769</u>	<u>1</u>
8900	純益		<u>\$ 16,818,397</u>	<u>30</u>	<u>\$ 18,789,202</u>	<u>33</u>

代碼		稅前		稅後	
		前	後	前	後
9950	每股盈餘 (元, 附註十七)				
	基本每股盈餘	<u>\$ 0.70</u>	<u>\$ 0.72</u>	<u>\$ 0.79</u>	<u>\$ 0.81</u>
	稀釋每股盈餘	<u>\$ 0.70</u>	<u>\$ 0.72</u>	<u>\$ 0.79</u>	<u>\$ 0.80</u>

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

純益	<u>\$16,821,282</u>	<u>\$18,790,578</u>
每股盈餘		
基本每股盈餘	<u>\$ 0.72</u>	<u>\$ 0.80</u>
稀釋每股盈餘	<u>\$ 0.72</u>	<u>\$ 0.80</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

負責人：

經理人：

主辦會計：

台灣積體電路製造股份有限公司

現金流量表

民國九十四年及九十三年一月一日至三月三十一日

(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元

	九十四年 第一季	九十三年 第一季
營業活動之現金流量：		
純益	\$ 16,818,397	\$ 18,789,202
折舊及攤銷	16,668,655	15,088,680
遞延所得稅	( 553,056)	( 353,861)
按權益法認列之投資淨損(益)	198,178	( 802,676)
長期債券投資折溢價攤銷數	28,956	-
處分固定資產淨益	( 22,785)	( 52,338)
提列退休金費用	139,147	113,781
營業資產及負債之淨變動：		
應收關係人款項	2,106,601	( 1,333,616)
應收票據及帳款	2,257,261	( 789,210)
備抵呆帳	( 1,884)	( 1,513)
備抵退貨及折讓	413,620	767,789
其他應收關係人款項	( 931,365)	( 116,405)
其他金融資產	1,337,974	( 758,412)
存貨	742,960	( 107,365)
預付費用及其他流動資產	( 173,855)	528,234
應付帳款	( 1,144,361)	1,613,484
應付關係人款項	( 901,983)	425,871
應付費用及其他流動負債	( 1,026,377)	( 310,038)
營業活動之淨現金流入	<u>35,956,083</u>	<u>32,701,607</u>
投資活動之現金流量：		
短期投資減少(增加)	1,340,925	( 7,270,149)
長期投資增加	( 4,276,570)	( 167,902)
購置固定資產	( 38,161,372)	( 16,351,217)
處分固定資產價款	120,613	67,672
遞延借項增加	( 285,727)	( 326,944)
存出保證金(增加)減少	( 129)	151,150
投資活動之淨現金流出	<u>( 41,262,260)</u>	<u>( 23,897,390)</u>

(接次頁)

(承前頁)

	九 十 四 年 第 一 季	九 十 三 年 第 一 季
融資活動之現金流量：		
存入保證金減少	(\$ 41,517)	(\$ 107,361)
員工行使認股權發行新股	34,866	-
買回庫藏股	-	( 476,870)
融資活動之淨現金流出	( 6,651)	( 584,231)
現金及約當現金淨(減少)增加數	( 5,312,828)	8,219,986
期初現金及約當現金餘額	65,531,818	98,288,002
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 60,218,990</u>	<u>\$106,507,988</u>
現金流量資訊之補充揭露：		
支付利息(不含資本化利息九十三 年第一季 51,978 仟元)	<u>\$ 700,160</u>	<u>\$ 372,684</u>
支付所得稅	<u>\$ 22,522</u>	<u>\$ 92</u>
不影響現金流量之投資及融資活動：		
一年內到期之應付公司債	<u>\$ 10,500,000</u>	<u>\$ 5,000,000</u>
一年內到期之其他應付關係人款項 (帳列應付關係人款項)	<u>\$ 949,841</u>	<u>\$ -</u>
一年內到期之其他長期應付款(帳 列應付費用及其他流動負債)	<u>\$ 1,487,738</u>	<u>\$ 1,826,065</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

負責人：

經理人：

主辦會計：



台灣積體電路製造股份有限公司

財務報表附註

民國九十四及九十三年第一季

(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

(除另予註明外，金額為新台幣仟元)

一、公司沿革

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

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

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

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

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

成本之計算，基金及上市公司股票係採加權平均法，其餘投資則採個別認定法。

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

現金股利列為當期之投資收益。

## 備抵呆帳

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

## 銷貨收入及備抵退貨及折讓

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

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

## 存 貨

存貨係以成本與市價孰低法評價。存貨平時按標準成本計價，期末再予調整使其接近按加權平均法計算之成本。市價之決定，原料、

物料及零件係以重置成本為準，在製品及製成品則以淨變現價值為準。期末存貨除評估製程技術改變之可能影響，據以提列存貨報廢損失外，並依據未來一百八十天之需求，評估可能發生之廢料及呆滯料件後再予以提列備抵存貨損失。

#### 長期投資

具有重大影響力之長期投資，係採用權益法計價；被投資公司發生純益（或純損）時，認列投資損益。取得股權時，投資成本與所取得股權淨值間之差額按五年平均攤銷，並列為投資損益。若有證據顯示投資之價值確已減損，則列為當期損失。

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

不具有重大影響力之長期投資，係按成本法計價。被投資公司發放現金股利時，除投資當年度應貸記長期投資外，認列為當年度投資收益。取得被投資公司發放之股票股利時，僅註記增加股數，不增加投資帳面價值，亦不認列投資收益。長期投資為未上市櫃公司股權者，當投資之價值確已減損，且回復之希望甚小時，則調整其帳面價值，認列投資損失。

長期投資海外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。

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

與按權益法計價之被投資公司間順流交易所產生之未實現利益按持股比例予以銷除；若本公司對被投資公司具有控制能力者，則全數予以銷除，俟實現始認列利益。

與按權益法計價之被投資公司間逆流交易所產生之未實現利益，皆按本公司之持股比例予以銷除。

按權益法計價之被投資公司間側流交易所產生之未實現損益，皆按本公司對產生損益之被投資公司之約當持股比例予以減除。遞延之未實現利益俟實現時始予認列。

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

#### 固定資產、出租資產及閒置資產

固定資產及出租資產係按成本減累積折舊計價，倘固定資產或出租資產以其相關可回收金額衡量帳面價值有重大減損時，就其減損部分認列損失。嗣後若固定資產或出租資產可回收金額增加時，將減損損失之迴轉認列為利益，惟固定資產或出租資產於減損損失迴轉後之帳面價值，不得超過該項資產在未認列減損損失之情況下，減除應提列折舊後之帳面價值。閒置資產係按其淨變現價值或原帳面價值較低者計價。重大之增添、更新及改良列為資本支出，經常性修理及維護支出，則列為當期費用。固定資產於購建期間支出款項所負擔之利息予以資本化。

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

固定資產報廢或出售時，其成本及累積折舊均自帳上予以減除，因而產生之損益則依其性質列為當期之營業外收益或損失。

#### 合併商譽

本公司因併購所產生之商譽，係採直線法分十年平均攤銷。倘經濟事實或環境變動，而導致商譽之帳面價值遇有減損之情形時，則就其減損部分認列損失，此項減損損失嗣後不得迴轉。

### 遞延借項

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

### 員工退休金

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

### 所得稅

本公司所得稅之會計處理係作跨期間之所得稅分攤，即將可減除暫時性差異及投資抵減之所得稅影響數認列為遞延所得稅資產，並評估其可實現性，認列相關備抵評價金額；而應課稅暫時性差異所產生之影響數認列為遞延所得稅負債。遞延所得稅資產或負債依其相關資產負債之分類劃分為流動或非流動項目，無相關之資產或負債者，依預期迴轉期間之長短劃分為流動或非流動項目。

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

以前年度應付所得稅之調整，包含於當期所得稅中。

未分配盈餘加徵百分之十之所得稅，列為股東會決議年度費用。

### 員工認股權

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

### 庫藏股票

買回已發行股票時，係以購買成本借記庫藏股票，列為股東權益之減項。註銷庫藏股票時，貸記「庫藏股票」，並按股權比例借記「股本」與「資本公積－股票發行溢價」。庫藏股票之帳面價值如高於面值

與股票發行溢價之合計數時，其差額應沖銷同種類庫藏股票所產生之資本公積，如有不足，再借記保留盈餘。子公司持有本公司股票視同庫藏股票處理，自長期投資重分類為庫藏股票。子公司獲配本公司之現金股利列入資本公積－庫藏股票交易。

#### 以外幣為準之交易事項

非衍生性金融商品之外幣交易，係按交易當日匯率折算之新台幣金額入帳。外幣現金實際兌換成新台幣或外幣應收應付款以新台幣收付結清時，因適用不同匯率所產生之損失或盈益，列為兌換或結清當期之損益。外幣資產及負債之期末餘額，按該日之匯率予以換算，因而產生之兌換損益，列為當期損益。

#### 衍生性金融商品交易

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

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

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

### 科目重分類

本公司為配合九十四年第一季財務報表之表達，已將九十三年第一季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 三月三十一日	九十三年 三月三十一日
現金及銀行存款	\$ 33,198,480	\$ 96,498,092
附買回條件政府公債	26,670,303	10,009,896
企業發行之短期票券	350,207	-
	<u>\$ 60,218,990</u>	<u>\$ 106,507,988</u>

### 四、短期投資

	九十四年 三月三十一日	九十三年 三月三十一日
公司債	\$ 14,292,300	\$ -
企業發行之資產擔保證券	12,192,028	-
政府機構債券	10,564,068	-
債券基金	10,534,374	6,700,000
政府公債	3,451,873	9,762,665
海外貨幣市場型基金	677,811	-
企業發行之短期票券	157,612	-
商業本票	94,506	-
上市公司股票	6,528	11,358
附買回條件政府公債	-	3,355,145
	<u>51,971,100</u>	<u>19,829,168</u>
備抵跌價損失	( 332,930)	-
	<u>\$ 51,638,170</u>	<u>\$ 19,829,168</u>
市價	<u>\$ 51,638,170</u>	<u>\$ 19,905,368</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。截至九十四年三月三十一日止，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，投資標的包括公司債、資產擔保證券、政府機構債券及政府公債等，其中自投資日起三個月內到期之有價證券帳列約當現金。

五、存 貨

	九 十 四 年 三 月 三 十 一 日	九 十 三 年 三 月 三 十 一 日
製 成 品	\$ 2,844,581	\$ 1,842,560
在 製 品	10,359,806	9,313,327
原 料	896,897	632,825
物料及零件	<u>684,714</u>	<u>782,487</u>
	14,785,998	12,571,199
備抵存貨損失	( 1,357,013)	( 1,556,676)
	<u>\$ 13,428,985</u>	<u>\$ 11,014,523</u>

六、長 期 投 資

	九 十 四 年 三 月 三 十 一 日		九 十 三 年 三 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)	\$ 23,184,094	100	\$ 22,383,406	100
台積電(上海)有限公司 (上海子公司)	10,732,322	100	1,819,487	100
世界先進積體電路公司 (世界先進公司)	5,698,410	28	4,375,675	28
TSMC Partners, Ltd. (TSMC Partners)	3,871,369	100	4,011,311	100
Systems on Silicon Manufacturing Company Pte Ltd. (SSMC)	3,364,490	32	2,824,776	32
Emerging Alliance Fund, L.P. (Emerging Alliance)	747,632	99	824,793	99
台灣積體電路(北美)公司 (北美子公司)	556,517	100	412,786	100
創意電子股份有限公司 (創意公司)	396,716	47	359,454	47
VentureTech Alliance Fund II, L.P. (VTAF II)	321,035	98	-	-
台灣積體電路(日本)公司 (日本子公司)	97,787	100	104,186	100
采鈺科技股份有限公司 (采鈺公司)	62,638	25	50,499	25

(接次頁)



(承前頁)

	九十四年三月三十一日		九十三年三月三十一日	
	帳列金額	持股比例%	帳列金額	持股比例%
積成投資有限公司 (積成公司)	\$ 50,629	36	\$ 43,138	36
欣瑞投資有限公司 (欣瑞公司)	49,879	36	42,083	36
台灣積體電路(歐洲)公司 (歐洲子公司)	23,950	100	23,434	100
	<u>49,157,468</u>		<u>37,275,028</u>	
採成本法之長期投資				
未上市櫃公司普通股	482,500	-	432,500	-
基金	296,840	-	270,934	-
	<u>779,340</u>		<u>703,434</u>	
長期債券投資				
政府公債	11,819,517		-	
公司債				
中國鋼鐵股份有限公司	2,957,875		-	
台灣電力股份有限公司	911,967		-	
南亞塑膠工業股份有限公司	406,072		-	
台灣塑膠工業股份有限公司	272,336		-	
台塑石化股份有限公司	136,042		-	
	<u>16,503,809</u>		<u>-</u>	
其他長期投資	10,436,600		-	
	<u>\$ 76,877,217</u>		<u>\$ 37,978,462</u>	

被投資公司世界先進公司於九十三年八月十一日辦理減資，以彌補其虧損。減資後本公司對世界先進公司持有股數由 787,016 仟股減少為 409,532 仟股。

本公司九十四及九十三年第一季按權益法認列之投資淨損及投資淨益金額分別為 198,178 仟元及 802,676 仟元，係按各被投資公司經會計師核閱之同期間財務報表計算。

截至九十四年三月三十一日止，本公司持有之其他長期投資明細如下：

	本	金	帳 面 價 值	利 率 區 間	到 期 期 間
<u>固定加碼利率定期存款</u>					
本國銀行	\$	2,000,000	\$ 2,007,551	2.05%~2.20%	96年7月~96年8月
外商銀行		1,500,000	1,507,988	1.44%~2.47%	95年7月~96年7月
<u>利率上下限定期存款</u>					
外商銀行		<u>6,936,600</u>	<u>7,028,330</u>	(詳下說明)	98年9月~99年1月
		<u>\$ 10,436,600</u>	<u>\$ 10,543,869</u>		

上述定期存款利率之決定方式如下：

固定加碼利率定期存款係與交易對方銀行事先約定之利率；利率上下限定期存款係以倫敦國際銀行同業拆息利率（LIBOR）為基礎加計與各銀行事先約定之利率加成（2.1%~3.45%）為利率，唯當標的利率落於約定區間範圍外時，則以約定之利率下限（0~1.5%）為計息基礎。依約定銀行有權於約定日提前解約。

上述定期存款存於香港及新加坡者，本金分別計有 2,522,400 仟元及 630,600 仟元。

#### 七、固定資產

累積折舊如下：

	九 十 四 年 三 月 三 十 一 日	九 十 三 年 三 月 三 十 一 日
建築物	\$ 37,351,006	\$ 30,913,778
機器設備	273,182,396	226,723,846
辦公設備	4,921,126	4,040,821
	<u>\$ 315,454,528</u>	<u>\$ 261,678,445</u>

九十四年第一季無利息資本化金額。九十三年第一季利息資本化前之利息費用總額為 382,150 仟元，利息資本化金額為 51,978 仟元，資本化利率為 2.80%~5.283%。

#### 八、遞延借項－淨額

	九 十 四 年 三 月 三 十 一 日	九 十 三 年 三 月 三 十 一 日
技術權利金	\$ 6,264,489	\$ 4,789,827
電腦軟體設計費	2,050,497	2,589,038
其 他	123,543	123,641
	<u>\$ 8,438,529</u>	<u>\$ 7,502,506</u>

九 應付公司債

	九 十 四 年 三 月 三 十 一 日	九 十 三 年 三 月 三 十 一 日
國內第三次無擔保普通公司債 (乙類)一八十八年十月發行，於九十三年十月到期一次償還，每年付息一次，年利率5.95%	\$ -	\$ 5,000,000
國內第四次無擔保普通公司債 (甲、乙類)一八十九年十二月發行，預計分別於九十四年十二月及九十六年十二月到期一次償還，每年付息一次，年利率分別為5.25%及5.36%	15,000,000	15,000,000
國內第五次無擔保普通公司債 (甲、乙、丙類)一九十一年一月發行，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> <u>\$ 30,000,000</u>	<u>15,000,000</u> <u>\$ 35,000,000</u>

前述公司債未來年度之到期償還金額如下：

年 度	金 額
九十四年第二季至第四季	\$ 10,500,000
九十六年	7,000,000
九十八年	8,000,000
九十九年及以後	<u>4,500,000</u>
	30,000,000
一年內到期	( <u>10,500,000</u> )
	<u>\$ 19,500,000</u>

十 其他長期應付款

本公司與若干外國公司簽訂專利授權合約，就特定之半導體專利達成交互授權之協議。截至九十四年三月三十一日止，本公司未來年度應支付之權利金金額如下：

年	度	金	額
九十四年第二季至第四季		\$	<b>1,384,330</b>
九十五年			<b>564,533</b>
九十六年			<b>441,420</b>
九十七年			<b>252,240</b>
九十八年			<b>252,240</b>
九十九年及以後			<b>504,480</b>
			<b>3,399,243</b>
一年內到期（帳列應付費用及其他流動負債）		(	<b>1,487,737)</b>
			<b><u>\$ 1,911,506</u></b>

#### 士員工退休金

本公司對正式員工訂有退休辦法。依該辦法之規定，員工退休金係按服務年資及退休前六個月之平均薪資計算。本公司每月按員工薪資總額百分之二提撥員工退休金基金，交由勞工退休準備金監督委員會以該委員會名義存入中央信託局之專戶。

退休金基金及應計退休金負債之變動情形如下：

	九十四年第一季	九十三年第一季
退休金基金		
期初餘額	\$ 1,428,001	\$ 1,191,702
本期提撥	76,474	68,041
本期孳息	15,629	15,562
本期支付	( 8,416)	-
期末餘額	<b><u>\$ 1,511,688</u></b>	<b><u>\$ 1,275,305</u></b>
應計退休金負債		
期初餘額	\$ 3,101,196	\$ 2,600,251
本期提列	139,147	113,781
期末餘額	<b><u>\$ 3,240,343</u></b>	<b><u>\$ 2,714,032</u></b>

勞工退休金條例將自九十四年七月一日起施行，係屬確定提撥退休辦法。屆時勞工得選擇繼續適用「勞動基準法」有關之退休金規定，或適用該條例之退休金制度並保留適用該條例前之工作年資。依該條例規定，雇主每月負擔之勞工退休金提撥率，不得低於勞工每月工資百分之六。

### 三 所得稅

(一) 帳列稅前利益按法定稅率計算之所得稅與當期應負擔所得稅費用調節如下：

	九十四年第一季	九十三年第一季
稅前利益按法定稅率 (25%)		
計算之稅額	(\$ 4,066,335)	(\$ 4,608,858)
調整項目之稅額影響數：		
免稅所得	2,236,484	2,774,533
暫時性及永久性差異	( 303,375)	( 137,367)
本期應負擔所得稅費用	<u>(\$ 2,133,226)</u>	<u>(\$ 1,971,692)</u>

(二) 所得稅利益構成項目如下：

	九十四年第一季	九十三年第一季
本期應負擔所得稅費用	(\$ 2,133,226)	(\$ 1,971,692)
所得稅抵減	2,133,226	1,971,692
其他所得稅負	-	( 92)
遞延所得稅資產之淨變動		
— 投資抵減	2,557,893	960,679
— 暫時性差異	799,837	807,088
— 備抵評價調整數	( 2,804,674)	( 1,413,906)
所得稅利益	<u>\$ 553,056</u>	<u>\$ 353,769</u>

(三) 淨遞延所得稅資產明細如下：

	九十四年 三月三十一日	九十三年 三月三十一日
流動		
投資抵減	<u>\$ 7,296,000</u>	<u>\$ 8,212,000</u>
非流動		
投資抵減	\$ 21,146,477	\$ 18,398,573
暫時性差異	( 1,650,698)	( 2,678,363)
備抵評價	( 15,744,720)	( 14,185,753)
淨額	<u>\$ 3,751,059</u>	<u>\$ 1,534,457</u>

(四) 兩稅合一相關資訊：

	九十四年 三月三十一日	九十三年 三月三十一日
可扣抵稅額帳戶餘額	<u>\$ -</u>	<u>\$ 2,932</u>

本公司九十三年度預計及九十二年度實際盈餘分配之稅額扣抵比率分別為 0% 及 0.03%。

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

(五) 本公司已無屬於八十六年度（含）以前之未分配盈餘。

(六) 截至九十四年三月三十一日止，所得稅抵減相關資訊如下：

法令依據	抵減項目	可抵減總額	尚未抵減餘額	最後抵減年度
促進產業升級條例	機器設備投資	\$ 108,159	\$ -	九十四
	抵減	4,886,439	4,886,439	九十五
		4,101,455	4,101,455	九十六
		10,404,632	10,404,632	九十七
		<u>164,686</u>	<u>164,686</u>	九十八
	<u>\$19,665,371</u>	<u>\$19,557,212</u>		
促進產業升級條例	研究發展支出	\$ 3,127,586	\$ 1,102,519	九十四
	投資抵減	3,346,930	3,346,930	九十五
		1,976,913	1,976,913	九十六
		1,843,800	1,843,800	九十七
		<u>493,528</u>	<u>493,528</u>	九十八
	<u>\$10,788,757</u>	<u>\$ 8,763,690</u>		
促進產業升級條例	人才培訓支出	\$ 29,448	\$ 29,448	九十四
	投資抵減	27,311	27,311	九十五
		<u>26,780</u>	<u>26,780</u>	九十六
	<u>\$ 83,539</u>	<u>\$ 83,539</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>\$ 38,036</u>	九十四

(七) 截至九十四年三月三十一日止，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，惟對於八十一年度及八十七年度之案件不服核定結果，已提起復查中。前述之復查案件，預計核定結果將不致於對本公司產生重大不利影響。

三、用人、折舊及攤銷費用

	九 十 四 年 第 一 季		
	屬於銷貨成本者	屬於營業費用者	合 計
用人費用			
薪資費用	\$ 2,029,905	\$ 836,497	\$ 2,866,402
勞健保費用	152,768	72,370	225,138
退休金費用	145,158	68,770	213,928
伙食費	98,219	31,140	129,359
福利金	34,846	20,295	55,141
其他用人費用	26,925	5,825	32,750
	<u>\$ 2,487,821</u>	<u>\$ 1,034,897</u>	<u>\$ 3,522,718</u>
折舊費用	<u>\$ 15,164,392</u>	<u>\$ 712,831</u>	<u>\$ 15,877,223</u>
攤銷費用	<u>\$ 328,014</u>	<u>\$ 448,626</u>	<u>\$ 776,640</u>

	九 十 三 年 第 一 季		
	屬於銷貨成本者	屬於營業費用者	合 計
用人費用			
薪資費用	\$ 2,017,088	\$ 918,282	\$ 2,935,370
勞健保費用	130,952	72,039	202,991
退休金費用	118,317	65,074	183,391
伙食費	81,767	29,169	110,936
福利金	35,383	19,966	55,349
其他用人費用	30,015	4,009	34,024
	<u>\$ 2,413,522</u>	<u>\$ 1,108,539</u>	<u>\$ 3,522,061</u>
折舊費用	<u>\$ 13,654,587</u>	<u>\$ 574,503</u>	<u>\$ 14,229,090</u>
攤銷費用	<u>\$ 287,314</u>	<u>\$ 571,552</u>	<u>\$ 858,866</u>

四、股東權益

截至九十四年三月三十一日止，本公司計有普通股 3,341,754 仟股參與發行美國存託憑證 668,351 仟單位，每單位存託憑證代表五股普通股，該存託憑證已於紐約證券交易所掛牌買賣。

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。

本公司九十四及九十三年三月三十一日資本公積明細如下：

	九 十 四 年 三 月 三 十 一 日	九 十 三 年 三 月 三 十 一 日
合併溢額	\$ 24,003,546	\$ 24,132,297
股票發行溢價	23,077,544	23,172,550
公司債轉換溢價	9,360,424	9,410,632
因長期投資而認列	129,718	90,913
庫藏股票交易	3,090	54,432
受領贈與	55	55
	<u>\$ 56,574,377</u>	<u>\$ 56,860,879</u>

依據本公司於九十三年十二月二十一日修正後之章程規定，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，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)嗣餘盈餘依股東會決議後分派之。

另依據本公司之股利政策，盈餘之分派得以現金股利或股票股利之方式為之，因本公司屬資金密集之產業，目前進入營運穩定成長期，盈餘之分派以現金股利為優先，亦得以股票股利之方式分派，惟股票股利分派之比例以不高於股利總額之百分之五十為原則。

上述盈餘分配案應於翌年召開股東常會時予以決議承認，並於該年度入帳。

依公司法之規定，法定盈餘公積應繼續提撥至其總額達股本總額為止。法定盈餘公積得用以彌補虧損；且當該項公積已達實收股本百分之五十時，亦得以其半數撥充股本。



本公司分配盈餘時，必須依法令規定就當年底之股東權益減項（如長期投資未實現跌價損失及累積換算調整數等，惟庫藏股票除外）提列特別盈餘公積後方得以分配，嗣後股東權益減項數額有迴轉時，得就迴轉金額分配盈餘。

本公司分別於九十四年二月二十二日及九十三年五月十一日舉行董事會及股東常會，分別提議及決議九十三及九十二年度盈餘分配案及每股股利如下：

	盈 餘 分 配 案		每 股 股 利 ( 元 )	
	九 十 三 年 度	九 十 二 年 度	九 十 三 年 度	九 十 二 年 度
法定盈餘公積	\$ 8,820,201	\$ 4,725,870		
特別盈餘公積	2,226,427	( 68,945)		
員工現金紅利	3,086,215	681,628		
員工股票紅利	3,086,215	2,726,514		
特別股現金股息	-	184,493	\$ -	\$ 0.35
普通股現金股利	46,504,097	12,159,971	2.0	0.60
普通股股票股利	11,626,024	28,373,267	0.5	1.41
董監事酬勞	231,466	127,805		
	<u>\$75,580,645</u>	<u>\$48,910,603</u>		

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

上述有關員工紅利及董監事酬勞相關資訊可自公開資訊觀測站查詢。

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

## 五 股票酬勞計畫

本公司分別於九十四年一月六日、九十二年十月二十九日及九十一年六月二十五日經行政院金融監督管理委員會證券期貨局（原證期會）核准發行員工認股權憑證 11,000 仟單位、120,000 仟單位及 100,000 仟單位（以下分別簡稱「九十三年認股權計畫」、「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。

截至九十四年三月三十一日止，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第一季員工認股權憑證之相關資訊如下：

	<u>單位（仟）</u>	<u>加權平均 行使價格（元）</u>
<u>九十四年第一季</u>		
期初流通在外餘額	64,367	\$ 44.1
本期行使	( 899)	41.2
本期取消	( 1,688)	44.7
期末流通在外餘額	<u>61,780</u>	44.1
<u>九十三年第一季</u>		
期初流通在外餘額	49,357	\$ 43.0
本期授予	16	55.2
本期行使	-	-
本期取消	( 1,374)	44.3
期末流通在外餘額	<u>47,999</u>	42.9

上述認股權計畫之認股權單位與認股價格遇有無償配股之情形時，業已依照本公司員工認股權憑證發行及認股辦法，調整無償配股之影響。

截至九十四年三月三十一日止，本公司流通在外及可行使之員工認股權憑證相關資訊如下：

行使價格 範圍(元)	流通在外認股權憑證			可行使認股權憑證		
	流通在外單 位(仟)	加權平均預 期剩餘存續 期間(年)	加權平均行 使價格(元)	可行使單位 (仟)	加權平均 行使價格 (元)	
\$32.8~\$46.2	49,754	7.84	\$ 42.6	13,153	\$ 39.4	
49.9~57.8	12,026	9.08	50.4	-	-	
	<u>61,780</u>	8.09	44.1	<u>13,153</u>	39.4	

本公司九十四及九十三年第一季依內含價值法認列之相關酬勞成本均為零元。九十四年第一季若採公平價值法認列前述認股權酬勞成本，其方法、假設及財務報表之擬制純益與每股盈餘資訊如下：

評價模式	Black-Scholes 選擇權評價模式	
假 設	股利率	1.00%
	預期價格波動性	43.77%~46.15%
	無風險利率	3.07%~3.85%
	預期存續期間	5 年
純 益	報表認列之純益	\$ 16,818,397
	擬制純益	16,798,577
		(元)
稅後基本每股盈餘	報表認列之每股盈餘	\$ 0.72
	擬制每股盈餘	0.72
稅後稀釋每股盈餘	報表認列之每股盈餘	0.72
	擬制每股盈餘	0.72

九十四年第一季無新授予之認股權憑證。九十三年第一季授予之認股權憑證每單位加權平均公平價值為新台幣 24.49 元。

#### 六、庫藏股票

(單位：仟股)

	期初股數	本期增加	本期減少	期末股數
九十四年第一季				
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>-</u>	<u>484</u>	<u>45,037</u>

(接次頁)

(承前頁)

	<u>期初股數</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期減少</u>	<u>期末股數</u>
<u>九十三年第一季</u>				
子公司持有母公司股票				
自長期投資轉列庫藏				
股票	40,597	-	146	40,451
維護股東權益	-	8,067	-	8,067
合計	<u>40,597</u>	<u>8,067</u>	<u>146</u>	<u>48,518</u>

子公司於九十四及九十三年第一季出售其持有本公司股票相關處分價款分別為 26,044 仟元及 9,364 仟元，期末帳面價值分別為 1,572,027 仟元及 1,625,240 仟元，期末市價分別為 2,336,080 仟元及 2,512,417 仟元。子公司持有母公司股票視同庫藏股票處理，但享有股東權利。

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

### 七、每股盈餘

計算每股盈餘之分子及分母揭露如下：

	<u>金額 (分子)</u>		<u>股數 (分母)</u> (仟股)	<u>每股盈餘 (元)</u>	
	<u>稅前</u>	<u>稅後</u>		<u>稅前</u>	<u>稅後</u>
<u>九十四年第一季</u>					
基本每股盈餘					
屬於普通股股東					
之本期純益	\$16,265,341	\$16,818,397	23,206,939	<u>\$ 0.70</u>	<u>\$ 0.72</u>
具稀釋作用潛在普通					
股之影響					
員工認股權憑證	-	-	8,486		
稀釋每股盈餘					
屬於普通股股東					
之本期純益加					
潛在普通股之					
影響	<u>\$16,265,341</u>	<u>\$16,818,397</u>	<u>23,215,425</u>	<u>\$ 0.70</u>	<u>\$ 0.72</u>
<u>九十三年第一季</u>					
基本每股盈餘					
屬於普通股股東					
之本期純益	\$18,435,433	\$18,789,202	23,330,079	<u>\$ 0.79</u>	<u>\$ 0.81</u>

(接次頁)

(承前頁)

	金額 (分子)		股數 (分母) (仟股)	每股盈餘 (元)	
	稅前	稅後		稅前	稅後
具稀釋作用潛在普通股之影響					
員工認股權憑證	\$ -	\$ -	12,034		
稀釋每股盈餘					
屬於普通股股東之本期純益加 潛在普通股之影響	\$18,435,433	\$18,789,202	23,342,113	\$ 0.79	\$ 0.80

## 六 關係人交易

除已於財務報表及其他附註中揭露者外，重大之關係人交易及餘額彙總如下：

### (一) 關係人之名稱及關係

關係人名稱	與本公司之關係
工研院	本公司董事長為工研院之董事
飛利浦公司	主要股東之一
上海子公司	子公司
北美子公司	子公司
歐洲子公司	子公司
日本子公司	子公司
創意公司	具控制力之被投資公司
采鈺公司	具控制力之被投資公司
世界先進公司	被投資公司
SSMC	被投資公司
WaferTech, LLC (WaferTech)	間接持有之子公司
TSMC Technology, Inc. (TSMC Technology)	間接持有之子公司

### (二) 關係人交易

	九 十 四 年		九 十 三 年	
	金額	百分比 (%)	金額	百分比 (%)
第一季				
銷貨收入				
北美子公司	\$31,759,070	56	\$31,648,127	54
飛利浦及其聯屬公司	469,031	1	1,344,714	2
其他	101,362	-	76,108	-
	<u>\$32,329,463</u>	<u>57</u>	<u>\$33,068,949</u>	<u>56</u>

(接次頁)

(承前頁)

	九 十 四 年		九 十 三 年	
	金 額	百分比 (%)	金 額	百分比 (%)
進 貨				
<b>WaferTech</b>	\$ 2,514,006	32	\$ 3,505,826	35
<b>SSMC</b>	1,053,623	13	1,390,078	14
世界先進公司	1,013,490	13	1,873,410	19
其 他	73,752	1	-	-
	<u>\$ 4,654,871</u>	<u>59</u>	<u>\$ 6,769,314</u>	<u>68</u>
製造費用—技術報酬金(附註三(一))				
飛利浦公司	<u>\$ 11,391</u>	-	<u>\$ 796,251</u>	<u>3</u>
行銷費用—佣金				
日本子公司	\$ 55,692	20	\$ 57,523	19
歐洲子公司	44,797	16	39,849	13
	<u>\$ 100,489</u>	<u>36</u>	<u>\$ 97,372</u>	<u>32</u>
管理費用—租金				
創意公司	<u>\$ 3,976</u>	-	<u>\$ -</u>	<u>-</u>
出售固定資產價款				
上海子公司	\$ 36,469	30	\$ -	-
世界先進公司	-	-	29,399	43
	<u>\$ 36,469</u>	<u>30</u>	<u>\$ 29,399</u>	<u>43</u>
營業外收入及利益				
SSMC (主要係技術服務收入, 附註三(六))	\$ 62,342	4	\$ 56,983	4
世界先進公司(主要係技術服務收入, 附註三(七))	32,303	2	27,757	2
其 他	5,411	-	409	-
	<u>\$ 100,056</u>	<u>6</u>	<u>\$ 85,149</u>	<u>6</u>
三月三十一日餘額				
應收關係人款項				
北美子公司	\$13,822,886	98	\$15,131,221	93
飛利浦及其聯屬公司	179,348	1	1,021,009	6
其 他	77,248	1	49,048	1
	<u>\$14,079,482</u>	<u>100</u>	<u>\$16,201,278</u>	<u>100</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	(%)
其他應收關係人款項				
上海子公司	\$ 1,553,163	59	\$ -	-
TSMC Technology	570,601	22	2,418	1
北美子公司	377,009	14	64,100	26
世界先進公司	34,850	1	180,829	73
其 他	109,798	4	2,021	-
	<u>\$ 2,645,421</u>	<u>100</u>	<u>\$ 249,368</u>	<u>100</u>
應付關係人款項				
飛利浦及其聯屬公司	\$ 1,032,341	36	\$ 1,892,900	39
WaferTech	735,306	26	1,154,689	24
世界先進公司	636,782	22	1,294,952	26
SSMC	337,355	12	528,454	11
其 他	121,705	4	55,016	-
	<u>\$ 2,863,489</u>	<u>100</u>	<u>\$ 4,926,011</u>	<u>100</u>
其他長期應付關係人款項				
飛利浦及其聯屬公司	<u>\$ 1,722,326</u>	<u>100</u>	<u>\$ -</u>	<u>-</u>
遞延貸項－聯屬公司間利益				
上海子公司(出售固定資產)	<u>\$ 684,423</u>	<u>100</u>	<u>\$ -</u>	<u>-</u>

本公司銷貨予關係人之交易條件與非關係人並無重大差異，其餘關係人交易，因無相關同類交易可循，其交易條件依雙方約定計算。

#### 五 重大長期營業租賃

本公司積體電路廠房之土地係向科學工業園區管理局承租，租期分別於九十七年三月至一〇九年十二月間到期，到期時可再續約。

截至九十四年三月三十一日止，前述租約未來年度之租金如下：

年 度	金 額
九十四年第二季至第四季	\$ 182,867
九十五年	243,823
九十六年	243,823
九十七年	225,658
九十八年	219,603
九十九年及以後	<u>1,231,777</u>
	<u>\$ 2,347,551</u>

## 三、重大承諾及或有事項

截至九十四年三月三十一日止，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，原合約自動終止。依據修訂合約之規定，本公司支付飛利浦公司之技術報酬金，改為雙方議定之固定金額，不再以本公司每年銷貨淨收入的若干比率計算。本公司與飛利浦公司並同意交互授權彼此擁有的專利。本公司並透過飛利浦取得若干其他公司之專利交互授權。
- (二)本公司與工研院簽訂技術合作契約，本公司應於契約有效期限內提供經濟部及其指定對象最高達百分之三十五之特定產能。本合約有效期間自七十六年一月一日起算共五年，除非任一方於合約到期前一年通知他方終止本合約，合約到期後應自動展期五年。本合約已於八十一、八十六及九十一年一月一日自動展期。
- (三)本公司與飛利浦公司於八十一年十月二十八日以書面達成協議，如飛利浦公司及其關係企業對本公司持股達百分之二十四點八以上，本公司同意依本公司提供給其他類似訂單之最佳交易條件下，保留最多百分之三十之產能予飛利浦公司。惟截至九十四年三月十二日止，飛利浦公司及其關係企業對本公司之持股為百分之十八點九八。
- (四)本公司與若干主要客戶簽訂晶圓代工相關合約，依合約之規定本公司以預收保證金之方式保留一定產能予該等客戶。截至九十四年三月三十一日止，該等存入保證金計美金 **11,645** 仟元。
- (五)本公司與飛利浦公司及新加坡經濟發展局於八十八年三月三十日簽訂合資協議書。依該協議書約定，由三方出資於新加坡設立晶圓代工廠 **SSMC**，其中本公司持有股份百分之三十二。依約定飛利浦公司與本公司有義務購買特定比例之 **SSMC** 產能，本公司與飛利浦公司合計至少應購買百分之七十之 **SSMC** 產能，惟本公司並無義務單獨購買超過百分之二十八之 **SSMC** 之年產能。若任一方無法購足其承



諾之產能且 **SSMC** 產能使用率低於一定比例時，應賠償 **SSMC** 相關成本損失。

- (六) 本公司與 **SSMC** 於八十八年五月十二日簽訂技術合作合約，依合約規定本公司應提供特定技術予 **SSMC**，**SSMC** 應按其銷貨收入淨額之若干比率支付技術報酬金予本公司，合約有效期間為十年，除非任何一方在特定條件下預先以書面通知終止合約，合約到期後應自動展期，每次五年。
- (七) 本公司與 **National Semiconductor Corporation (National)** 於八十九年六月二十七日簽訂技術移轉契約。依該契約約定，**National** 應給付技術授權費予本公司。合約有效期間為十年，除非任何一方於特定條件下提前終止本契約，本契約於到期後自動展期，每次二年。九十二年一月雙方簽訂提前終止契約同意書，本公司不再有義務繼續移轉任何其他技術授權。此外，本公司另授予 **National** 一權利，可於九十七年一月前依原契約之條件向本公司取得原契約約定之其他技術授權。
- (八) 本公司自九十年起簽訂若干半導體專利授權合約，合約期間為五至十年。依據合約規定本公司應支付權利金予該等相關公司。該等專利使用權帳列遞延借項，並認列相關之應付權利金負債，且按專利使用權有效年限或合約年限孰低攤銷至銷貨成本。
- (九) 本公司與飛利浦公司、**Freescale Semiconductor, Inc.** 及 **STMicroelectronics** 於九十一年十一月簽訂技術合作合約，共同開發 **90 至 65 奈米**之先進互補式金氧半導體邏輯電路、嵌入式動態隨機存取記憶體及 **0.12 微米**互補式金氧半導體邏輯電路技術。依合約之規定，本公司應提供製程技術，並分擔部分合作開發計劃費用。
- (十) 本公司於九十二年十二月與 **Freescale Semiconductor, Inc.** 簽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。

- (土)本公司與世界先進公司於九十三年八月簽訂技術授權合約，依合約約定本公司應提供特定技術予世界先進公司，世界先進公司應按其特定產品銷貨收入淨額之若干比率支付技術報酬金予本公司。世界先進公司亦同意依雙方同意之價格，為本公司保留特定產能生產產品。
- (土)本公司已開立未使用之信用狀金額約 6,480 仟元及美金 204 仟元。
- (土)本公司分別為 TSMC Development, Inc. (TSMC Development) 及北美子公司之融資美金 60,000 仟元及美金 40,000 仟元提供背書保證。
- (齒)於九十二年底及九十三年間，本公司結合北美子公司及 WaferTech，於美國加州州法院、美國聯邦法院及美國國際貿易委員會，對中芯國際集成電路製造有限公司（簡稱「中芯國際」）、中芯國際集成電路製造（上海）有限公司以及中芯國際美國子公司提起訴訟，指控中芯國際諸公司侵害本公司多項專利權並竊取本公司營業秘密。雙方針對上述訴訟已於九十四年一月三十日達成和解。和解協議中規定，中芯國際將在六年內支付本公司一億七千五百萬美元，以平息本公司針對專利侵權及營業秘密之控訴。

## 二 其他附註揭露之事項

(一)重大交易事項及(二)轉投資事業相關資訊：

1. 資金貸與他人。（附表一）
2. 為他人背書保證。（附表二）
3. 期末持有有價證券情形。（附表三）
4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上。（附表四）
5. 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
6. 處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
7. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上。（附表五）

8.應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上。  
(附表六)

9.被投資公司名稱、所在地區…等相關資訊。(附表七)

10.金融商品相關資訊：

(1)衍生性金融商品交易

本公司九十四及九十三年第一季從事衍生性金融商品交易之目的，主要係為規避因匯率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：

截至九十四及九十三年三月三十一日止，尚未到期之遠期外匯合約金額如下：

金 融 商 品	幣 別	到 期 期 間	合 約 金 額 ( 仟 元 )
<u>九十四年三月三十一日</u>			
賣出遠期外匯	美金兌台幣	94.4~94.6	USD 708,000
買入遠期外匯	美金兌台幣	94.4	USD 40,000
<u>九十三年三月三十一日</u>			
賣出遠期外匯	美金兌台幣	93.4~93.9	USD1,755,000
買入遠期外匯	歐元兌美金	93.4	EUR 16,000
買入遠期外匯	日幣兌美金	93.4	JPY 528,225

本公司九十四及九十三年三月三十一日因遠期外匯買賣合約所產生之應收款項(帳列其他金融資產)分別為 4,661 仟元及 906,882 仟元，應付款項(帳列其他流動負債)分別為 280,637 仟元及 0 元。

②換匯換利合約

截至九十四年三月三十一日止，尚未到期之換匯換利合約金額如下：

到 期 日	合 約 金 額 ( 仟 元 )	支 付 利 率 區 間	收 取 利 率 區 間
94 年 4 月~94 年 6 月	USD 1,395,000	1.28%~3.07%	0.49%~1.15%

本公司九十三年第一季未從事換匯換利合約。

本公司九十四年三月三十一日因換匯換利合約所產生之應收款項(帳列其他金融資產)為 174,470 仟元,應付款項(帳列其他流動負債)為 468,220 仟元。

本公司九十四及九十三年第一季因遠期外匯合約及換匯換利合約所產生之兌換差異帳列兌換損益,利息差額帳列利息收入或費用。

### ③利率交換合約

本公司原承作尚未到期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。截至九十四年三月三十一日止,本公司已無承作利率交換合約。

本公司九十三年三月三十一日已簽訂之利率交換合約彙總如下:

合 約 簽 訂 日	期 間	合 約 金 額 (美金為仟元)
88年7月	88年7月~93年6月	USD 2,857
92年9月	92年9月~94年12月	NTD 500,000
92年10月	92年10月~94年12月	NTD 500,000
92年10月	92年10月~94年12月	NTD 500,000
92年10月	92年10月~94年12月	NTD 500,000
92年10月	92年10月~94年12月	NTD 500,000
92年11月	92年11月~94年12月	NTD 500,000

### ④交易風險

#### A.信用風險

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

## B. 市場價格風險

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

## C. 現金流量風險及未來現金需求之金額及期間

本公司截至九十四年三月三十一日止，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 65,770,604	NTD 1,261,940
		USD 40,000	USD 2,103,000

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

## (2) 金融商品之公平價值

非衍生性金融商品	九十四年三月三十一日		九十三年三月三十一日	
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
<u>資 產</u>				
短期投資	\$51,638,170	\$51,638,170	\$19,829,168	\$19,905,368
長期投資—有市價部分	32,746,088	36,480,721	4,375,675	10,963,129
<u>負 債</u>				
應付公司債(含一年內到期部分)	30,000,000	30,522,754	35,000,000	35,758,784
<u>衍生性金融商品</u>				
賣出遠期外匯	( 243,945 )	( 205,815 )	900,111	961,743
買入遠期外匯	( 1,188 )	( 1,541 )	6,771	318
換匯換利合約	( 306,246 )	( 331,511 )	-	-
利率交換合約	-	-	13,954	36,038

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：

- 1.大陸被投資公司名稱、主要營業項目、實收資本額、投資方式、資金匯出入情形、持股比例、投資損益、期末投資帳面價值、已匯回投資損益及赴大陸地區投資限額：請參閱附表八。
- 2.與大陸被投資公司直接或間接經由第三地區所發生之重大交易事項，暨其價格、付款條件、未實現損益及其他有助於瞭解大陸投資對財務報表影響之有關資料：請參閱附註十八。

台灣積體電路製造股份有限公司及轉投資公司  
資金貸與他人

民國九十四年一月一日至三月三十一日

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	\$ 1,891,800 (USD 60,000)	\$ 1,891,800 (USD 60,000)	1.50%	2	\$ -	營運資金所需	\$ -	-	\$ -	不適用	\$ 31,150,639 (USD 987,968) (註二)
2	TSMC Partners	TSMC Development	其他應收款	2,522,400 (USD 80,000)	2,522,400 (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及轉投資公司

為他人背書保證

民國九十四年一月一日至三月三十一日

附表二

單位：除另予註明者外，  
為新台幣仟元

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	TSMC Development	3	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。	\$ 1,891,800 (USD 60,000)	\$ 1,891,800 (USD 60,000)	\$ -	0.46%	\$103,838,370
		北美子公司	2		1,261,200 (USD 40,000)	1,261,200 (USD 40,000)	-	0.30%	

註一：台積公司截至民國九十四年三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

民國九十四年三月三十一日

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	政府公債							
	UNITED STATES TREAS NTS	—	短期投資	-	USD 109,478	不適用	USD 108,605	
	91 央債甲二	—	長期投資	-	360,050	不適用	359,305	
	92 央債甲九	—	長期投資	-	3,394,786	不適用	3,392,545	
	93 央債甲一	—	長期投資	-	2,349,664	不適用	2,350,862	
	93 央債甲五	—	長期投資	-	3,895,017	不適用	3,892,177	
	93 高市債一	—	長期投資	-	620,000	不適用	619,999	
	94 央債甲一	—	長期投資	-	1,200,000	不適用	1,201,130	
	債券基金							
	怡富第一債券基金	—	短期投資	84,886	1,151,462	不適用	1,166,010	
	荷銀債券基金	—	短期投資	134,906	1,956,175	不適用	1,985,099	
	怡富台灣債券基金	—	短期投資	78,698	1,153,209	不適用	1,172,869	
	景順債券基金	—	短期投資	76,705	1,101,911	不適用	1,115,399	
	德盛債券大壩基金	—	短期投資	69,303	771,617	不適用	783,786	
	倍立寶元債券基金	—	短期投資	76,640	900,000	不適用	910,701	
	新光吉星債券基金	—	短期投資	151,594	2,100,000	不適用	2,122,634	
	建弘全家福債券基金	—	短期投資	3,764	600,000	不適用	604,762	
	荷銀精選債券基金	—	短期投資	18,235	200,000	不適用	201,849	
	匯豐中華富泰債券基金	—	短期投資	41,568	600,000	不適用	603,891	
	股票							
	台灣光罩股份有限公司	—	短期投資	1,787	6,528	-	28,267	
	台積國際公司	子公司	長期投資	987,968	23,184,094	100	23,184,094	
	世界先進公司	被投資公司	長期投資	409,532	5,698,410	28	9,537,998	
	TSMC Partners	子公司	長期投資	300	3,871,369	100	3,871,369	
	SSMC	被投資公司	長期投資	382	3,364,490	32	3,364,490	
	北美子公司	子公司	長期投資	11,000	556,517	100	1,210,469	
								帳面金額係已減除轉列庫藏股 653,952 仟元之餘額。

(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	被投資公司	長期投資	39,040	\$ 396,716	47	\$ 421,141	
	日本子公司	子公司	長期投資	6	97,787	100	97,787	
	采鈺公司	被投資公司	長期投資	5,100	62,638	25	62,638	
	歐洲子公司	子公司	長期投資	-	23,950	100	23,950	
	聯亞科技公司	-	長期投資	16,783	193,584	10	295,359	
	台灣信越半導體公司	-	長期投資	10,500	105,000	7	177,511	
	普實創業投資公司	-	長期投資	5,000	50,000	2	55,266	
	宏通創業投資公司	-	長期投資	8,392	83,916	10	54,775	
	德源創業投資公司	-	長期投資	5,000	50,000	1	49,715	
	<u>公司債</u>							
	台灣電力股份有限公司	-	短期投資	-	2,754,222	不適用	2,708,522	
	台塑石化股份有限公司	-	短期投資	-	310,868	不適用	304,252	
	AIG SUNAMERICA GLOBAL FING IX	-	短期投資	-	USD 1,032	不適用	USD 1,014	
	ANZ CAP TR I	-	短期投資	-	USD 1,012	不適用	USD 979	
	ABBOTT LABS	-	短期投資	-	USD 2,732	不適用	USD 2,648	
	ABBOTT LABS	-	短期投資	-	USD 1,581	不適用	USD 1,551	
	ACE LTD	-	短期投資	-	USD 1,046	不適用	USD 1,025	
	ALLTEL CORP	-	短期投資	-	USD 609	不適用	USD 604	
	ALLSTATE LIFE GLOBAL FDG SECD	-	短期投資	-	USD 2,998	不適用	USD 2,962	
	AMERICAN EXPRESS CO	-	短期投資	-	USD 3,550	不適用	USD 3,452	
	AMERICAN GEN FIN CORP	-	短期投資	-	USD 1,768	不適用	USD 1,711	
	AMERICAN GEN FIN CORP MTN	-	短期投資	-	USD 3,130	不適用	USD 3,051	
	AMERICAN GEN FIN CORP MTN	-	短期投資	-	USD 1,058	不適用	USD 1,026	
	AMERICAN HONDA FIN CORP MTN	-	短期投資	-	USD 3,800	不適用	USD 3,806	
	AMERICAN INTL GROUP INC MTNF	-	短期投資	-	USD 3,795	不適用	USD 3,785	
	AMGEN INC	-	短期投資	-	USD 3,005	不適用	USD 2,920	
	AMSOUTH BK BIRMINGHAM ALA	-	短期投資	-	USD 1,972	不適用	USD 1,962	
	ASSOCIATES CORP NORTH AMER	-	短期投資	-	USD 2,700	不適用	USD 2,629	
	BANK NEW YORK INC	-	短期投資	-	USD 1,525	不適用	USD 1,495	
	BANK NEW YORK INC	-	短期投資	-	USD 1,972	不適用	USD 1,968	
	BANK SCOTLAND TREAS SVCS PLC	-	短期投資	-	USD 2,715	不適用	USD 2,708	
	BANK UTD HOUSTON TX MTBN	-	短期投資	-	USD 580	不適用	USD 560	
	BEAR STEARNS COS INC	-	短期投資	-	USD 3,518	不適用	USD 3,477	
	BEAR STEARNS COS INC MEDIUM TE	-	短期投資	-	USD 3,105	不適用	USD 3,106	
	BENEFICIAL CORP MTN BK ENTRY	-	短期投資	-	USD 2,434	不適用	USD 2,392	
	BERKSHIRE HATHAWAY FIN CORP	-	短期投資	-	USD 1,498	不適用	USD 1,474	

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期				備註
				股數/單位數 ( 仟 )	帳面金額 (美金為仟元)	持股比率(%)	市價或淨值 (美金為仟元)	
	BRITISH TELECOMMUNICATIONS PLC	—	短期投資	-	USD 2,104	不適用	USD 2,061	
	CIT GROUP HLDGS INC	—	短期投資	-	USD 3,203	不適用	USD 3,116	
	CIT GROUP INC	—	短期投資	-	USD 2,000	不適用	USD 2,003	
	CARGILL INC	—	短期投資	-	USD 2,120	不適用	USD 2,054	
	CHASE MANHATTAN CORP NEW	—	短期投資	-	USD 2,246	不適用	USD 2,199	
	CHASE MANHATTAN CORP NEW	—	短期投資	-	USD 1,628	不適用	USD 1,574	
	CITICORP	—	短期投資	-	USD 1,473	不適用	USD 1,446	
	COGENRIX ENERGY INC	—	短期投資	-	USD 2,885	不適用	USD 2,827	
	COLONIAL PIPELINE CO	—	短期投資	-	USD 1,625	不適用	USD 1,576	
	COMPAQ COMPUTER CORP	—	短期投資	-	USD 3,719	不適用	USD 3,551	
	CONSOLIDATED EDISON CO NY INC	—	短期投資	-	USD 3,688	不適用	USD 3,576	
	CORESTATES CAP CORP	—	短期投資	-	USD 1,062	不適用	USD 1,044	
	COUNTRYWIDE FDG CORP MTN	—	短期投資	-	USD 2,158	不適用	USD 2,108	
	COUNTRYWIDE HOME LNS INC	—	短期投資	-	USD 5,210	不適用	USD 5,090	
	COUNTRYWIDE FDG CORP MTN	—	短期投資	-	USD 3,500	不適用	USD 3,499	
	COUNTRYWIDE FINL CORP	—	短期投資	-	USD 3,000	不適用	USD 2,999	
	CREDIT SUISSE FB USA INC	—	短期投資	-	USD 4,141	不適用	USD 4,106	
	CREDIT SUISSE FIRST BOSTON USA	—	短期投資	-	USD 2,249	不適用	USD 2,185	
	CREDIT SUISSE FIRST BOSTON	—	短期投資	-	USD 786	不適用	USD 763	
	DAIMLERCHRYSLER NORTH AMER	—	短期投資	-	USD 997	不適用	USD 973	
	DAIMLERCHRYSLER NORTH AMER HLD	—	短期投資	-	USD 749	不適用	USD 750	
	DELL COMPUTER CORP	—	短期投資	-	USD 3,054	不適用	USD 2,954	
	DEN DANSKE BK AKTIESELSKAB	—	短期投資	-	USD 2,192	不適用	USD 2,125	
	DEUTSCHE TELEKOM INTL FIN BV	—	短期投資	-	USD 1,852	不適用	USD 1,814	
	DIAGEO PLC	—	短期投資	-	USD 3,459	不適用	USD 3,433	
	DOW CHEM CO	—	短期投資	-	USD 921	不適用	USD 896	
	EUROPEAN INVT BK	—	短期投資	-	USD 8,315	不適用	USD 8,137	
	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 851	
	SHELL FINANCE (U K ) PLC	—	短期投資	-	USD 3,604	不適用	USD 3,524	
	FIFTH THIRD BK CINCINNATI OH	—	短期投資	-	USD 2,419	不適用	USD 2,421	
	FIRST DATA CORP	—	短期投資	-	USD 3,013	不適用	USD 2,919	
	FIRST UN CORP	—	短期投資	-	USD 970	不適用	USD 943	
	FLEET FINL GROUP INC NEW	—	短期投資	-	USD 494	不適用	USD 486	
	FLEET FINL GROUP INC NEW	—	短期投資	-	USD 975	不適用	USD 943	
	FLEET BOSTON CORP	—	短期投資	-	USD 2,850	不適用	USD 2,776	
	FORD MTR CR CO	—	短期投資	-	USD 153	不適用	USD 151	

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期				備註
				股數/單位數 ( 仟 )	帳面金額 (美金為仟元)	持股比率(%)	市價或淨值 (美金為仟元)	
	FORD MTR CR CO	—	短期投資	-	USD 1,542	不適用	USD 1,515	
	FORD MTR CR CO	—	短期投資	-	USD 616	不適用	USD 608	
	GTE CORP	—	短期投資	-	USD 2,134	不適用	USD 2,085	
	GENERAL ELEC CAP CORP MTN	—	短期投資	-	USD 3,315	不適用	USD 3,303	
	GENERAL ELEC CAP CORP MTN	—	短期投資	-	USD 1,040	不適用	USD 1,025	
	GENERAL RE CORP	—	短期投資	-	USD 3,500	不適用	USD 3,541	
	GENWORTH FINL INC	—	短期投資	-	USD 3,412	不適用	USD 3,409	
	GOLDMAN SACHS GROUP L P	—	短期投資	-	USD 1,637	不適用	USD 1,572	
	GREENPOINT FINL CORP	—	短期投資	-	USD 974	不適用	USD 957	
	HSBC USA INC NEW	—	短期投資	-	USD 1,154	不適用	USD 1,119	
	HANCOCK JOHN GLOBAL FDG MTN	—	短期投資	-	USD 1,003	不適用	USD 973	
	HARTFORD FINL SVCS GROUP INC	—	短期投資	-	USD 1,435	不適用	USD 1,397	
	HARTFORD FINL SVCS GROUP INC	—	短期投資	-	USD 296	不適用	USD 295	
	HELLER FINL INC	—	短期投資	-	USD 1,171	不適用	USD 1,133	
	HERSHEY FOODS CORP	—	短期投資	-	USD 1,627	不適用	USD 1,576	
	HEWLETT PACKARD CO	—	短期投資	-	USD 3,373	不適用	USD 3,258	
	HONEYWELL INC	—	短期投資	-	USD 3,284	不適用	USD 3,162	
	HOUSEHOLD FIN CORP	—	短期投資	-	USD 532	不適用	USD 525	
	HOUSEHOLD FIN CORP	—	短期投資	-	USD 2,993	不適用	USD 2,927	
	HOUSEHOLD FIN CORP MTN BK ENT	—	短期投資	-	USD 3,542	不適用	USD 3,493	
	HUNTINGTON NATL BK COLUMBUS OH	—	短期投資	-	USD 2,954	不適用	USD 2,945	
	HUNTINGTON NATL BK	—	短期投資	-	USD 3,003	不適用	USD 3,002	
	ING SEC LIFE INSTL FDG	—	短期投資	-	USD 2,544	不適用	USD 2,503	
	INTL BK FOR RECON + DEV	—	短期投資	-	USD 5,232	不適用	USD 5,051	
	INTERNATIONAL BUSINESS MACHS	—	短期投資	-	USD 2,249	不適用	USD 2,220	
	INTL LEASE FIN CORP MTN	—	短期投資	-	USD 3,028	不適用	USD 2,954	
	JP MORGAN CHASE + CO	—	短期投資	-	USD 3,663	不適用	USD 3,583	
	JACKSON NATL LIFE GLOBAL FDG	—	短期投資	-	USD 1,036	不適用	USD 1,020	
	JACKSON NATL LIFE GLOBAL FDG S	—	短期投資	-	USD 2,998	不適用	USD 3,003	
	KFW INTL FIN INC	—	短期投資	-	USD 3,062	不適用	USD 3,002	
	KEY BK NA MED TERM NTS BK ENTR	—	短期投資	-	USD 4,450	不適用	USD 4,442	
	KEYCORP MTN BOOK ENTRY	—	短期投資	-	USD 3,500	不適用	USD 3,511	
	KRAFT FOODS INC	—	短期投資	-	USD 773	不適用	USD 759	
	KRAFT FOODS INC	—	短期投資	-	USD 1,037	不適用	USD 1,023	
	ING BANK	—	短期投資	-	USD 2,114	不適用	USD 2,073	
	LEHMAN BROTHERS HLDGS INC	—	短期投資	-	USD 1,163	不適用	USD 1,129	

(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 )	
	LEHMAN BROTHERS HLDGS INC	—	短期投資	-	USD 3,705	不適用	USD 3,589	
	LEHMAN BROTHERS HLDGS INC	—	短期投資	-	USD 2,166	不適用	USD 2,124	
	LILLY ELI + CO	—	短期投資	-	USD 3,750	不適用	USD 3,750	
	LINCOLN NATL CORP IN	—	短期投資	-	USD 519	不適用	USD 509	
	AMERITECH CAPITAL FUNDING CO	—	短期投資	-	USD 510	不適用	USD 499	
	MERITA BK LTD NY BRH	—	短期投資	-	USD 538	不適用	USD 523	
	MERRILL LYNCH + CO INC	—	短期投資	-	USD 3,486	不適用	USD 3,430	
	METROPOLITAN LIFE GLOBAL MTN	—	短期投資	-	USD 1,907	不適用	USD 1,879	
	MONUMENTAL GLOBAL FDG II	—	短期投資	-	USD 1,534	不適用	USD 1,486	
	MONUMENTAL GLOBAL FDG II 2002A	—	短期投資	-	USD 1,045	不適用	USD 1,019	
	MORGAN STANLEY GROUP INC	—	短期投資	-	USD 3,638	不適用	USD 3,587	
	MORGAN STANLEY GROUP INC	—	短期投資	-	USD 1,050	不適用	USD 1,031	
	MORGAN STANLEY	—	短期投資	-	USD 2,136	不適用	USD 2,075	
	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 1,391	
	NATIONWIDE BLDG SOC	—	短期投資	-	USD 3,457	不適用	USD 3,446	
	NATIONWIDE BLDG SOC MTN	—	短期投資	-	USD 3,000	不適用	USD 3,000	
	NATIONWIDE LIFE GLOBAL MTN	—	短期投資	-	USD 1,463	不適用	USD 1,453	
	NORTHERN ROCK PLC MEDIUM TERM	—	短期投資	-	USD 2,002	不適用	USD 1,994	
	PNC FDG CORP	—	短期投資	-	USD 1,080	不適用	USD 1,054	
	PPG INDS INC	—	短期投資	-	USD 3,571	不適用	USD 3,546	
	PEPSICO INC MTN BOOK ENTRY	—	短期投資	-	USD 3,818	不適用	USD 3,747	
	POPULAR NORTH AMER INC MTN	—	短期投資	-	USD 3,042	不適用	USD 2,965	
	PREMARK INTL INC	—	短期投資	-	USD 2,954	不適用	USD 2,865	
	PRICOA GLOBAL FDG I MTN	—	短期投資	-	USD 3,050	不適用	USD 3,052	
	PRICOA GLOBAL FDG 1 MTN	—	短期投資	-	USD 3,500	不適用	USD 3,499	
	PRINCIPAL LIFE GLOBAL FDG I GL	—	短期投資	-	USD 3,168	不適用	USD 3,067	
	PROTECTIVE LIFE SECD TRS	—	短期投資	-	USD 2,920	不適用	USD 2,913	
	PRUDENTIAL INS CO AMER	—	短期投資	-	USD 2,648	不適用	USD 2,574	
	REINSURANCE GROUP AMER INC	—	短期投資	-	USD 2,091	不適用	USD 2,061	
	ROYAL BK SCOTLAND GROUP PLC	—	短期投資	-	USD 1,563	不適用	USD 1,525	
	ROYAL BK SCOTLAND GROUP PLC	—	短期投資	-	USD 369	不適用	USD 359	
	SBC COMMUNICATIONS INC	—	短期投資	-	USD 3,681	不適用	USD 3,576	
	SBC COMMUNICATIONS INC	—	短期投資	-	USD 1,776	不適用	USD 1,728	
	SLM CORP MEDIUM TERM NTS	—	短期投資	-	USD 2,950	不適用	USD 2,932	
	SLM CORP	—	短期投資	-	USD 500	不適用	USD 497	
	SP POWERASSETS LTD GLOBAL	—	短期投資	-	USD 991	不適用	USD 974	

(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)	
	SAFECO CORP	—	短期投資	-	USD 765	不適用	USD 748	
	ST PAUL COS INC MTN BK ENT	—	短期投資	-	USD 2,661	不適用	USD 2,635	
	SALOMON SMITH BARNEY HLDGS INC	—	短期投資	-	USD 3,160	不適用	USD 3,065	
	SARA LEE CORP	—	短期投資	-	USD 1,596	不適用	USD 1,567	
	SCOTLAND INTL FIN B V 144A	—	短期投資	-	USD 1,533	不適用	USD 1,502	
	SUNTRUST BKS INC	—	短期投資	-	USD 1,062	不適用	USD 1,044	
	SWEDBANK SPARBANKEN SVENGE AB	—	短期投資	-	USD 1,084	不適用	USD 1,050	
	TIAA GLOBAL MKTS INC	—	短期投資	-	USD 519	不適用	USD 507	
	TRIBUNE CO MED TRM NTS	—	短期投資	-	USD 2,943	不適用	USD 2,898	
	US BK NATL ASSN CINCINNATI OH	—	短期投資	-	USD 2,669	不適用	USD 2,663	
	UNITEDHEALTH GROUP INC	—	短期投資	-	USD 3,119	不適用	USD 3,058	
	VIRGINIA ELEC + PWR CO	—	短期投資	-	USD 2,884	不適用	USD 2,780	
	VODAFONE GROUP PLC NEW	—	短期投資	-	USD 2,559	不適用	USD 2,521	
	WPS RESOURCES CORP	—	短期投資	-	USD 1,107	不適用	USD 1,100	
	WAL MART CDA VENTURE CORP	—	短期投資	-	USD 3,670	不適用	USD 3,563	
	WASHINGTON MUT INC	—	短期投資	-	USD 4,735	不適用	USD 4,613	
	WASHINGTON MUT FIN CORP	—	短期投資	-	USD 4,768	不適用	USD 4,628	
	WASHINGTON POST CO	—	短期投資	-	USD 3,182	不適用	USD 3,108	
	WELLS FARGO + CO NEW	—	短期投資	-	USD 3,697	不適用	USD 3,587	
	WESTFIELD CAP CORP LTD	—	短期投資	-	USD 1,999	不適用	USD 2,003	
	中國鋼鐵股份有限公司	-	長期投資	-	2,957,874	不適用	2,954,657	
	台灣電力股份有限公司	-	長期投資	-	911,967	不適用	911,637	
	南亞塑膠工業股份有限公司	-	長期投資	-	406,072	不適用	406,068	
	台灣塑膠工業股份有限公司	-	長期投資	-	272,336	不適用	412,830	
	台塑石化工業股份有限公司	-	長期投資	-	136,042	不適用	200,000	
	<u>政府機構債券</u>							
	FED HM LN PC POOL G11295	—	短期投資	-	USD 2,146	不適用	USD 2,115	
	FED HM LN PC POOL E89857	—	短期投資	-	USD 2,467	不適用	USD 2,431	
	FEDERAL HOME LN MTG CORP	—	短期投資	-	USD 6,096	不適用	USD 6,027	
	FEDERAL HOME LN MTG CORP	—	短期投資	-	USD 4,227	不適用	USD 4,197	
	FEDERAL HOME LN MTG CORP	—	短期投資	-	USD 3,558	不適用	USD 3,497	
	FEDERAL HOME LN MTG CORP	—	短期投資	-	USD 3,155	不適用	USD 3,121	
	FEDERAL NATL MTG ASSN GTD	—	短期投資	-	USD 2,595	不適用	USD 2,547	
	FEDERAL NATL MTG ASSN	—	短期投資	-	USD 3,624	不適用	USD 3,589	
	FEDERAL NATL MTG ASSN	—	短期投資	-	USD 1,609	不適用	USD 1,594	

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期				備註
				股數/單位數 ( 仟 )	帳面金額 (美金為仟元)	持股比率(%)	市價或淨值 (美金為仟元)	
	FEDERAL NATL MTG ASSN	—	短期投資	-	USD 4,165	不適用	USD 4,111	
	FNMA POOL 685116	—	短期投資	-	USD 946	不適用	USD 931	
	FNMA POOL 725095	—	短期投資	-	USD 1,904	不適用	USD 1,872	
	FNMA POOL 790828	—	短期投資	-	USD 4,500	不適用	USD 4,410	
	FNMA POOL 793932	—	短期投資	-	USD 983	不適用	USD 968	
	FNMA POOL 794040	—	短期投資	-	USD 976	不適用	USD 960	
	FNMA POOL 795548	—	短期投資	-	USD 938	不適用	USD 926	
	FNMA POOL 806642	—	短期投資	-	USD 1,944	不適用	USD 1,920	
	GOVERNMENT NATL MTG ASSN	—	短期投資	-	USD 1,007	不適用	USD 983	
	GNMA II POOL 081150	—	短期投資	-	USD 978	不適用	USD 966	
	GNMA II POOL 081153	—	短期投資	-	USD 3,692	不適用	USD 3,637	
	FEDERAL HOME LN MTG CORP	—	短期投資	-	USD 6,978	不適用	USD 6,891	
	FEDERAL HOME LN MTG CORP	—	短期投資	-	USD 3,388	不適用	USD 3,387	
	FEDERAL HOME LN MTG CORP MTN	—	短期投資	-	USD 4,930	不適用	USD 4,877	
	FEDERAL HOME LOAN MTG ASSN	—	短期投資	-	USD 4,847	不適用	USD 4,836	
	FEDERAL HOME LOAN MTG CORP	—	短期投資	-	USD 4,903	不適用	USD 4,886	
	FEDERAL HOME LN MTG CORP	—	短期投資	-	USD 6,925	不適用	USD 6,913	
	FEDERAL HOME LN MTG CORP	—	短期投資	-	USD 4,953	不適用	USD 4,928	
	FEDERAL HOME LN MTG CORP	—	短期投資	-	USD 9,997	不適用	USD 9,831	
	FEDERAL HOME LN BKS	—	短期投資	-	USD 2,532	不適用	USD 2,470	
	FEDERAL HOME LN BKS	—	短期投資	-	USD 1,042	不適用	USD 1,013	
	FEDERAL HOME LN BKS	—	短期投資	-	USD 7,887	不適用	USD 7,810	
	FEDERAL HOME LN BKS	—	短期投資	-	USD 3,379	不適用	USD 3,347	
	FEDERAL HOME LN BKS	—	短期投資	-	USD 9,134	不適用	USD 9,133	
	FEDERAL HOME LN BKS	—	短期投資	-	USD 4,927	不適用	USD 4,888	
	FEDERAL HOME LN BKS	—	短期投資	-	USD 7,961	不適用	USD 7,912	
	FEDERAL HOME LN BKS	—	短期投資	-	USD 7,014	不適用	USD 6,830	
	FEDERAL HOME LN BKS	—	短期投資	-	USD 4,936	不適用	USD 4,900	
	FEDERAL HOME LN BKS	—	短期投資	-	USD 2,454	不適用	USD 2,462	
	FEDERAL HOME LN BKS	—	短期投資	-	USD 7,018	不適用	USD 6,905	
	FEDERAL HOME LN BKS	—	短期投資	-	USD 4,997	不適用	USD 4,942	
	FEDERAL HOME LN BKS	—	短期投資	-	USD 7,042	不適用	USD 6,938	
	FEDERAL HOME LN BKS	—	短期投資	-	USD 6,098	不適用	USD 5,949	
	FEDERAL HOME LN BKS	—	短期投資	-	USD 3,976	不適用	USD 3,946	
	FEDERAL HOME LN BKS	—	短期投資	-	USD 13,953	不適用	USD 13,836	
	FEDERAL HOME LN BKS	—	短期投資	-	USD 4,939	不適用	USD 4,880	

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期末				備註
				股數/單位數 ( 仟 )	帳面金額 (美金為仟元)	持股比率(%)	市價或淨值 (美金為仟元)	
	FEDERAL HOME LN BKS	—	短期投資	-	USD 13,983	不適用	USD 13,854	
	FEDERAL HOME LN BKS	—	短期投資	-	USD 13,981	不適用	USD 13,855	
	FEDERAL HOME LN BKS	—	短期投資	-	USD 4,136	不適用	USD 4,101	
	FEDERAL HOME LN MTG CORP	—	短期投資	-	USD 999	不適用	USD 992	
	FEDERAL HOME LN MTG CORP	—	短期投資	-	USD 4,933	不適用	USD 4,925	
	FEDERAL NATL MTG ASSN	—	短期投資	-	USD 5,270	不適用	USD 5,210	
	FEDERAL NATL MTG ASSN	—	短期投資	-	USD 4,430	不適用	USD 4,351	
	FEDERAL NATL MTG ASSN	—	短期投資	-	USD 4,921	不適用	USD 4,885	
	FEDERAL NATL MTG ASSN	—	短期投資	-	USD 6,940	不適用	USD 6,914	
	FEDERAL NATL MTG ASSN	—	短期投資	-	USD 6,903	不適用	USD 6,894	
	FEDERAL NATL MTG ASSN	—	短期投資	-	USD 4,981	不適用	USD 4,927	
	FEDERAL NATL MTG ASSN	—	短期投資	-	USD 6,997	不適用	USD 6,942	
	FEDERAL NATL MTG ASSN	—	短期投資	-	USD 7,892	不適用	USD 7,877	
	FEDERAL NATL MTG ASSN	—	短期投資	-	USD 14,952	不適用	USD 14,888	
	FEDERAL NATL MTG ASSN MTN	—	短期投資	-	USD 15,787	不適用	USD 15,689	
	FEDERAL NATL MTG ASSN MTN	—	短期投資	-	USD 9,758	不適用	USD 9,709	
	FED HM LN PC	—	短期投資	-	USD 3,466	不適用	USD 3,454	
	FEDERAL NATL MTG ASSN MTN	—	短期投資	-	USD 7,000	不適用	USD 6,909	
	<u>企業發行之資產擔保證券</u>							
	AMERICREDIT AUTOMOBILE REC TR	—	短期投資	-	USD 1,055	不適用	USD 1,041	
	AMERICREDIT AUTOMOBILE RECEIV	—	短期投資	-	USD 1,221	不適用	USD 1,218	
	AMERICREDIT AUTOMOBILE RECEIVB	—	短期投資	-	USD 4,949	不適用	USD 4,873	
	AMERICREDIT AUTOMOBILE REC TR	—	短期投資	-	USD 2,000	不適用	USD 1,980	
	BMW VEH OWNER TR	—	短期投資	-	USD 4,978	不適用	USD 4,934	
	CAPITAL AUTO RECEIVABLES ASSET	—	短期投資	-	USD 3,273	不適用	USD 3,238	
	CAPITAL ONE AUTO FIN TR	—	短期投資	-	USD 781	不適用	USD 778	
	CAPITAL ONE AUTO FIN TR	—	短期投資	-	USD 3,000	不適用	USD 2,975	
	DAIMLERCHRYSLER AUTO TR	—	短期投資	-	USD 4,991	不適用	USD 4,941	
	DAIMLERCHRYSLER AUTO TR	—	短期投資	-	USD 2,989	不適用	USD 2,977	
	DAIMLERCHRYSLER AUTO TR	—	短期投資	-	USD 4,897	不適用	USD 4,845	
	FIFTH THIRD AUTO TR	—	短期投資	-	USD 3,000	不適用	USD 2,980	
	FORD CR AUTO OWNER TR	—	短期投資	-	USD 10,999	不適用	USD 10,875	
	GS AUTO LN TR	—	短期投資	-	USD 2,948	不適用	USD 2,962	
	HOUSEHOLD AUTOMOTIVE TR	—	短期投資	-	USD 238	不適用	USD 238	
	HYUNDAI AUTO RECEIVABLES TR	—	短期投資	-	USD 3,500	不適用	USD 3,411	

(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)	
	LONG BEACH ACCEP AUTO RECEIVAB	—	短期投資	-	USD 2,526	不適用	USD 2,489	
	NATIONAL CITY AUTO RECEIVABLES	—	短期投資	-	USD 1,206	不適用	USD 1,204	
	NAVISTAR FINL 2003 A OWNER TR	—	短期投資	-	USD 4,928	不適用	USD 4,847	
	NISSAN AUTO RECEIVABLES	—	短期投資	-	USD 7,000	不適用	USD 6,928	
	ONYX ACCEP OWNER TR	—	短期投資	-	USD 416	不適用	USD 416	
	ONYX ACCEP OWNER TR	—	短期投資	-	USD 4,913	不適用	USD 4,889	
	TOYOTA AUTO RECEIVABLES 2003 B	—	短期投資	-	USD 4,970	不適用	USD 4,891	
	TRIAD AUTO RECEIVABLES TR	—	短期投資	-	USD 5,042	不適用	USD 4,977	
	WFS FINANCIAL OWNER TRUST	—	短期投資	-	USD 5,008	不適用	USD 4,953	
	WFS FINL 2004 2 OWNER TR	—	短期投資	-	USD 4,994	不適用	USD 4,934	
	WFS FINL 2004 4 OWNER TR	—	短期投資	-	USD 5,399	不適用	USD 5,296	
	WFS FINL 2005 2 ONER TR	—	短期投資	-	USD 2,250	不適用	USD 2,239	
	WACHOVIA AUTO OWNER TR	—	短期投資	-	USD 4,801	不適用	USD 4,789	
	WACHOVIA AUTO OWNER TR	—	短期投資	-	USD 4,999	不適用	USD 4,963	
	WHOLE AUTO LN TR	—	短期投資	-	USD 5,967	不適用	USD 5,975	
	WHOLE AUTO LN TR	—	短期投資	-	USD 4,000	不適用	USD 3,943	
	WHOLE AUTO LN TR	—	短期投資	-	USD 3,000	不適用	USD 2,935	
	WORLD OMNI AUTO RECEIVABLES TR	—	短期投資	-	USD 5,963	不適用	USD 5,847	
	AMERICAN HOME MTG INVT TR	—	短期投資	-	USD 833	不適用	USD 833	
	BANC AMER COML MTG INC	—	短期投資	-	USD 5,133	不適用	USD 5,027	
	BANC AMER MTG SECS INC	—	短期投資	-	USD 4,030	不適用	USD 3,993	
	BEAR STEARNS ALT A TR	—	短期投資	-	USD 1,373	不適用	USD 1,375	
	CWALT INC	—	短期投資	-	USD 3,673	不適用	USD 3,594	
	CWMBS INC	—	短期投資	-	USD 1,956	不適用	USD 1,928	
	CWMBS INC	—	短期投資	-	USD 3,927	不適用	USD 3,931	
	CWMBS INC	—	短期投資	-	USD 4,014	不適用	USD 4,022	
	CITICORP MTG SECS	—	短期投資	-	USD 2,128	不適用	USD 2,113	
	COMM	—	短期投資	-	USD 4,600	不適用	USD 4,605	
	FIRST FRANKLIN MTG LN TR	—	短期投資	-	USD 2,002	不適用	USD 2,008	
	FIRST UNION LEHMAN BROS MTG TR	—	短期投資	-	USD 3,348	不適用	USD 3,263	
	GS MTG SECS CORP	—	短期投資	-	USD 2,414	不適用	USD 2,415	
	GRANITE MTGS PLC	—	短期投資	-	USD 5,000	不適用	USD 5,000	
	HOLMES FING NO 8 PLC	—	短期投資	-	USD 5,001	不適用	USD 5,042	
	IMPAC CMB TR	—	短期投資	-	USD 1,250	不適用	USD 1,252	
	IMPAC SECD ASSETS CORP	—	短期投資	-	USD 3,120	不適用	USD 3,119	
	MERRILL LYNCH MTG INVS INC	—	短期投資	-	USD 1,344	不適用	USD 1,350	

(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)	
	MERRILL LYNCH MTG INVS INC	—	短期投資	-	USD 962	不適用	USD 968	
	RESIDENTIAL ASSET MTG PRODS	—	短期投資	-	USD 3,617	不適用	USD 3,538	
	RESIDENTIAL FDG MTG SECS I INC	—	短期投資	-	USD 3,377	不適用	USD 3,327	
	SEQUOIA MTG TR	—	短期投資	-	USD 2,407	不適用	USD 2,413	
	SEQUOIA MTG TR	—	短期投資	-	USD 4,289	不適用	USD 4,279	
	SEQUOIA MTG TR	—	短期投資	-	USD 1,822	不適用	USD 1,822	
	SEQUOIA MTG TR	—	短期投資	-	USD 1,425	不適用	USD 1,430	
	SEQUOIA MTG TR	—	短期投資	-	USD 1,861	不適用	USD 1,863	
	SEQUOIA MTG TR	—	短期投資	-	USD 3,240	不適用	USD 3,239	
	SEQUOIA MTG TR	—	短期投資	-	USD 2,460	不適用	USD 2,455	
	SEQUOIA MTG TR	—	短期投資	-	USD 3,485	不適用	USD 3,479	
	STRUCTURED ADJ RATE MTG LN TR	—	短期投資	-	USD 2,894	不適用	USD 2,856	
	STRUCTURED ASSET SECS CORP	—	短期投資	-	USD 1,218	不適用	USD 1,199	
	THORNBURG MTG SECS TR	—	短期投資	-	USD 1,801	不適用	USD 1,805	
	AMERICAN EXPRESS CR ACCOUNT MA	—	短期投資	-	USD 3,445	不適用	USD 3,421	
	CAPITAL ONE MULTI ASSET EXECUT	—	短期投資	-	USD 4,957	不適用	USD 4,886	
	CITIBANK CR CARD ISSUANCE TR	—	短期投資	-	USD 4,959	不適用	USD 4,950	
	MBNA CR CARD MASTER NT TR	—	短期投資	-	USD 5,018	不適用	USD 5,016	
	PRIME CR CARD MASTER TR	—	短期投資	-	USD 4,080	不適用	USD 4,074	
	PROVIDIAN GATEWAY OWNER TR	—	短期投資	-	USD 4,204	不適用	USD 4,203	
	PROVIDIAN GATEWAY OWNER TR	—	短期投資	-	USD 3,992	不適用	USD 3,924	
	AESOP FDG II LLC	—	短期投資	-	USD 765	不適用	USD 752	
	AESOP FDG II LLC	—	短期投資	-	USD 4,955	不適用	USD 4,936	
	AEGIS ASSET BACKED SECS TR	—	短期投資	-	USD 2,000	不適用	USD 2,006	
	ATLANTIC CITY ELC TRNS FDGLLC	—	短期投資	-	USD 867	不適用	USD 855	
	BANK OF AMER LEASE EQUIP TR	—	短期投資	-	USD 4,023	不適用	USD 3,959	
	BEAR STEARNS ASSET BACKED SECS	—	短期投資	-	USD 2,000	不適用	USD 2,004	
	CIT EQUIP COLL TR	—	短期投資	-	USD 4,999	不適用	USD 4,950	
	CNH EQUIP TR	—	短期投資	-	USD 5,000	不適用	USD 4,907	
	CWABS INC	—	短期投資	-	USD 1,323	不適用	USD 1,329	
	CWABS INC	—	短期投資	-	USD 3,564	不適用	USD 3,572	
	CWABS INC	—	短期投資	-	USD 1,751	不適用	USD 1,757	
	CWABS INC	—	短期投資	-	USD 2,000	不適用	USD 2,002	
	CWABS INC	—	短期投資	-	USD 5,000	不適用	USD 5,006	
	CWABS INC	—	短期投資	-	USD 3,229	不適用	USD 3,235	
	CALIFORNIA INFRASTRUCTURE DEV	—	短期投資	-	USD 4,282	不適用	USD 4,201	

(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)	
	CALIFORNIA INFR + ECONOMIC DEV	—	短期投資	-	USD 4,298	不適用	USD 4,143	
	CALIFORNIA INFRAS + ECOMOMIC	—	短期投資	-	USD 5,228	不適用	USD 5,132	
	CATERPILLAR FINL ASSET TR	—	短期投資	-	USD 10,008	不適用	USD 9,855	
	CENDANT RENT CAR FDG AESOP LLC	—	短期投資	-	USD 7,649	不適用	USD 7,636	
	CENTEX HOME EQUITY LN TR	—	短期投資	-	USD 3,500	不適用	USD 3,459	
	CREDIT SUISSE FIRST BOSTON MTG	—	短期投資	-	USD 3,560	不適用	USD 3,549	
	FIRST HORIZON ABS TR	—	短期投資	-	USD 1,808	不適用	USD 1,810	
	HARLEY DAVIDSON MOTORCYCLE TR	—	短期投資	-	USD 2,958	不適用	USD 2,928	
	HARLEY DAVIDSON MOTORCYCLE TR	—	短期投資	-	USD 5,999	不適用	USD 5,821	
	IMPAC CMB TR	—	短期投資	-	USD 947	不適用	USD 950	
	MASSACHUSETTS RRB SPL PURP TR	—	短期投資	-	USD 3,900	不適用	USD 3,852	
	MASTR ASSET BACKED SECS TR	—	短期投資	-	USD 3,565	不適用	USD 3,564	
	MERRILL LYNCH MTG INVS INC	—	短期投資	-	USD 1,500	不適用	USD 1,504	
	MERRILL LYNCH MTG INVS INC	—	短期投資	-	USD 2,491	不適用	USD 2,486	
	MONUMENTL GLOBAL FDG II	—	短期投資	-	USD 1,000	不適用	USD 1,002	
	PG+E ENERGY RECOVERY FDG LLC	—	短期投資	-	USD 4,749	不適用	USD 4,705	
	RELIANT ENERGY TRANSITION BD	—	短期投資	-	USD 5,185	不適用	USD 5,056	
	RESIDENTIAL ASSET SEC MTG PASS	—	短期投資	-	USD 3,000	不適用	USD 2,946	
	REVOLVING HOME EQUITY LN TR	—	短期投資	-	USD 5,000	不適用	USD 5,009	
	STRUCTURED ASSET INVT LN TR	—	短期投資	-	USD 2,007	不適用	USD 2,006	
	TXU ELEC DELIVERY TRANSITION	—	短期投資	-	USD 7,736	不適用	USD 7,601	
	WASHINGTON MUT MTG SECS CORP	—	短期投資	-	USD 1,979	不適用	USD 1,979	
	<u>商業本票</u>	—	短期投資	-	USD 2,997	不適用	USD 2,997	
	<u>企業發行之短期票券</u>	—	短期投資	-	USD 4,999	不適用	USD 4,999	
	<u>海外貨幣市場型基金</u>	—	短期投資	-	USD 21,497	不適用	USD 21,497	
	<u>受益憑證</u>							
	Horizon Venture Fund I, L.P.	—	長期投資	-	246,485	不適用	246,485	
	Crimson Asia Capital Ltd., L.P.	—	長期投資	-	50,355	不適用	50,355	
北美子公司	台積公司股票	母公司	短期投資	13,667	653,951	-	708,915	
積成公司	台積公司股票	母公司	短期投資	15,670	458,564	-	812,821	

(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	15,700	\$ 459,512	-	\$ 814,344	
台積國際公司	BOA 基金	—	短期投資	30,300	USD 30,300	不適用	USD 30,300	
	TSMC Development 股票	子公司	長期投資	1	USD 591,770	100	USD 591,770	
	TSMC Technology 股票	子公司	長期投資	1	USD 5,576	100	USD 5,576	
	InveStar 股票	子公司	長期投資	24,320	USD 34,586	97	USD 34,586	
	InveStar II 股票	子公司	長期投資	51,300	USD 34,428	97	USD 34,428	
TSMC Development	WaferTech 股份	子公司	長期投資	-	USD 489,714	99	USD 489,714	
InveStar	普通股股票							
	立錡科技公司	—	短期投資	679	USD 67	1	USD 1,866	
	富鼎先進電子公司	—	短期投資	662	USD 300	1	USD 554	
	先豐通訊公司	—	短期投資	145	USD 46	-	USD 50	
	Monolithic Power Systems, Inc.	—	短期投資	1,975	USD 1,567	7	USD 15,946	
	SiRF Technology Holdings, Inc.	—	短期投資	90	USD 393	-	USD 1,008	
	常憶科技公司	—	長期投資	575	USD 208	1	USD 208	
	凌耀科技公司	—	長期投資	530	USD 154	3	USD 154	
	寰邦科技公司	—	長期投資	13,268	USD 5,670	9	USD 5,670	
	欣揚半導體公司	—	長期投資	701	USD 202	3	USD 202	
	富鼎先進電子公司	—	長期投資	1,123	USD 508	2	USD 940	
	穎想科技公司	—	長期投資	365	USD 92	1	USD 92	
	先豐通訊公司	—	長期投資	145	USD 46	-	USD 50	
	立錡科技公司	—	長期投資	842	USD 83	1	USD 2,314	
	特別股股票							
	Integrated Memory Logic, Inc.	—	長期投資	1,831	USD 1,221	9	USD 1,221	
	Sensory, Inc.	—	長期投資	1,404	USD 125	6	USD 125	
	IP Unity, Inc.	—	長期投資	1,008	USD 494	2	USD 494	
	Tropian, Inc.	—	長期投資	1,758	USD 471	3	USD 471	
	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	

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期末				備註
				股數/單位數 (仟)	帳面金額 (美金為仟元)	持股比率(%)	市價或淨值 (美金為仟元)	
InveStar II	<u>普通股股票</u>							
	立錡科技公司	—	短期投資	319	USD 182	-	USD 877	
	Monolithic Power Systems, Inc.	—	短期投資	864	USD 2,081	3	USD 6,981	
	奇偶科技公司	—	短期投資	401	USD 108	1	USD 935	
	欣揚半導體公司	—	長期投資	351	USD 101	1	USD 101	
	雷凌科技公司	—	長期投資	1,833	USD 791	3	USD 791	
	芯傳國際公司	—	長期投資	2,000	USD 204	3	USD 204	
	禾申堡科技公司	—	長期投資	5,123	USD 1,940	10	USD 1,940	
	凌耀科技公司	—	長期投資	419	USD 122	2	USD 122	
	常憶科技公司	—	長期投資	177	USD 50	-	USD 50	
	耀登科技公司	—	長期投資	953	USD 738	4	USD 738	
	EoNEX Technologies, Inc.	—	長期投資	55	USD 3,048	5	USD 3,048	
	康奈科技公司	—	長期投資	2,800	USD 490	14	USD 490	
	科雅科技公司	—	長期投資	2,088	USD 545	7	USD 545	
	誠致科技公司	—	長期投資	2,000	USD 861	5	USD 861	
	宜揚科技公司	—	長期投資	3,276	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	
	奇偶科技公司	—	長期投資	15	USD 4	-	USD 34	
	立錡科技公司	—	長期投資	395	USD 226	1	USD 1,081	
	天工通訊積體電路公司	—	長期投資	302	USD 37	-	USD 37	
	<u>特別股股票</u>							
	Memsic, Inc.	—	長期投資	2,289	USD 1,560	8	USD 1,560	
	NanoAmp Solutions, Inc.	—	長期投資	375	USD 1,500	1	USD 1,500	
	Advanced Analogic Technology, Inc.	—	長期投資	948	USD 1,261	2	USD 1,261	
	Sonics, Inc.	—	長期投資	3,082	USD 3,082	5	USD 3,082	
	Tropian, Inc.	—	長期投資	1,464	USD 393	2	USD 393	
	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	32	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	2,579	USD 2,950	18	USD 2,950		

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券 發行人 之關係	帳列科目	期				備註
				股數/單位數 ( 仟 )	帳面金額 (美金為仟元)	持股比率(%)	市價或淨值 (美金為仟元)	
Emerging Alliance	普通股股票							
	環宇投資公司	—	長期投資	10,000	\$ 100,000	6	\$ 100,000	
	RichWave Technology Corp.	—	長期投資	3,380	USD 1,247	13	USD 1,247	
	NetLogic Microsystems, Inc.	—	長期投資	113	USD 1,388	1	USD 1,400	
	特別股股票							
	Quake Technologies, Inc.	—	長期投資	601	USD 450	1	USD 450	
	Pixim, Inc.	—	長期投資	1,721	USD 512	3	USD 512	
	Ikanos Communication, Inc.	—	長期投資	7,446	USD 3,125	3	USD 3,125	
	Quicksilver Technology, Inc.	—	長期投資	1,049	USD -	4	USD -	
	Mosaic Systems, Inc.	—	長期投資	2,481	USD 12	6	USD 12	
	Zenesis Technologies, Inc.	—	長期投資	1,204	USD 699	4	USD 699	
	Reflectivity, Inc.	—	長期投資	4,848	USD 2,479	4	USD 2,479	
	Miradia, Inc.	—	長期投資	3,040	USD 1,000	4	USD 1,000	
	Axiom Microdevices, Inc.	—	長期投資	1,000	USD 1,000	3	USD 1,000	
	Optichron, Inc.	—	長期投資	714	USD 1,000	4	USD 1,000	
	NuCORE Technology Inc.	—	長期投資	2,254	USD 1,455	2	USD 1,455	
	Next IO, Inc.	—	長期投資	800	USD 500	2	USD 500	
	Audience, Inc.	—	長期投資	1,654	USD 250	2	USD 250	
	Centrality Communications, Inc.	—	長期投資	809	USD 1,000	2	USD 1,000	
	Layer N Networks, Inc.	—	長期投資	1,905	USD 1,000	2	USD 1,000	
	Teknovus, Inc.	—	長期投資	5,556	USD 1,000	3	USD 1,000	
	Optimal Corporation	—	長期投資	485	USD 500	6	USD 500	
	VTAF II	普通股股票						
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	
慧發科技公司		—	長期投資	200	USD 775	10	USD 775	
特別股股票								
Powerprecise Solutions, Inc.		—	長期投資	258	USD 250	3	USD 250	
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	

(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	Ageia Technologies, Inc.	—	長期投資	1,149	USD 1,000	2	USD 1,000		
	Audience, Inc.	—	長期投資	531	USD 102	1	USD 102		
	GemFire Corporation	—	長期投資	600	USD 600	1	USD 600		
	Optichron, Inc.	—	長期投資	353	USD 869	2	USD 869		
	<u>開放型基金</u>								
	統一全球精選組合基金	—	短期投資	336	3,364	不適用	3,297		
	寶來得利債券基金	—	短期投資	1,550	22,800	不適用	22,873		
	玉山新紀元債券基金	—	短期投資	1,920	20,313	不適用	20,388		
	永昌麒麟債券基金	—	短期投資	2,106	22,697	不適用	22,778		
	金鼎債券基金	—	短期投資	703	9,698	不適用	9,731		
	傳山永利債券基金	—	短期投資	1,936	22,947	不適用	23,028		
	大華債券基金	—	短期投資	2,422	30,575	不適用	30,679		
	日盛債券基金	—	短期投資	772	10,262	不適用	10,297		
	盛華 1699 債券基金	—	短期投資	249	3,014	不適用	3,022		
	金鼎大利基金	—	短期投資	296	5,000	不適用	4,491		
<u>股票</u>									
	Global Unichip Corporation-NA	子公司	長期投資	100	3,604	100	3,604		

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三月三十一日

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	初買		入賣		出			期		
					股(單位) 數(仟)	金額 (美金為仟元)	股(單位) 數(仟)	金額 (美金為仟元)	售 價 (美金為仟元)	帳面成本 (美金為仟元)	處分(損)益 (美金為仟元)	股(單位) 數(仟)	金額(註) (美金為仟元)	
台積公司	<u>基金</u> 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
	<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	-	-
	UNITED STATES TREAS NTS	短期投資	-	-	-	USD 46,816	-	-	-	USD 37,931	USD 38,324	(USD 393)	-	USD 8,492
	91 央債甲二	長期投資	中信證券股份有限公司等數家金融機構	-	-	-	-	360,050	-	-	-	-	-	360,050
	94 央債甲一	長期投資	中信證券股份有限公司等數家金融機構	-	-	-	-	1,200,000	-	-	-	-	-	1,200,000
	<u>公司債</u> 台塑石化股份有限公司	短期投資	中信證券股份有限公司	-	-	-	-	310,868	-	-	-	-	-	310,868
	ALLSTATE FINL GLOBAL FDG LLC	短期投資	-	-	-	USD 3,171	-	-	-	USD 3,086	USD 3,171	(USD 85)	-	-
	BRISTOL MYERS SQUIBB CO.	短期投資	-	-	-	USD 3,819	-	-	-	USD 3,746	USD 3,819	(USD 73)	-	-
	CITIGROUP INC.	短期投資	-	-	-	USD 3,583	-	-	-	USD 3,512	USD 3,583	(USD 71)	-	-
	COUNTRYWIDE FDG CORP. MTN	短期投資	-	-	-	-	-	USD 3,500	-	-	-	-	-	USD 3,500
	COUNTRYWIDE FINL CORP.	短期投資	-	-	-	-	-	USD 3,000	-	-	-	-	-	USD 3,000
	CREDIT SUISSE FB USA INC.	短期投資	-	-	-	-	-	USD 4,141	-	-	-	-	-	USD 4,141
	CREDIT SUISSE FIRST BOSTON USA	短期投資	-	-	-	-	-	USD 3,832	-	USD 3,780	USD 3,832	(USD 52)	-	-

(接次頁)



(承前頁)

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	期初		買入		賣出		期末			
					股(單位) 數(仟)	金額 (美金為仟元)	股(單位) 數(仟)	金額 (美金為仟元)	股(單位) 數(仟)	售價 (美金為仟元)	帳面成本 (美金為仟元)	處分(損)益 (美金為仟元)	股(單位) 數(仟)	金額(註) (美金為仟元)
	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 3,315	-	-	-	-	-	USD 3,315
	GENERAL ELEC CAP CORP. MTN	短期投資	—	—	-	USD 3,886	-	-	-	USD 3,823	USD 3,886	(USD 63)	-	-
	CENERAL RE CORP.	短期投資	—	—	-	-	-	USD 3,500	-	-	-	-	-	USD 3,500
	GOLDMAN SACHS GROUP INC. MTN	短期投資	—	—	-	USD 3,505	-	-	-	USD 3,506	USD 3,505	USD 1	-	-
	ING SEC LIFE INS INGS LF INTERNATIONAL	短期投資	—	—	-	USD 3,012	-	-	-	USD 3,008	USD 3,012	(USD 4)	-	-
	BUSINESS MACHS	短期投資	—	—	-	-	-	USD 7,247	-	USD 4,993	USD 4,998	(USD 5)	-	USD 2,249
	INTL LEASE FIN CORP. MTN	短期投資	—	—	-	-	-	USD 3,028	-	-	-	-	-	USD 3,028
	KEY BK NA MED TERM NTS BK ENTR	短期投資	—	—	-	-	-	USD 4,450	-	-	-	-	-	USD 4,450
	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	-	-	-	-	-	USD 3,571
	PRICOA GLOBAL FDG I MTN	短期投資	—	—	-	-	-	USD 3,500	-	-	-	-	-	USD 3,500
	PRICOA GLOBAL FDG I MTN	短期投資	—	—	-	USD 3,507	-	-	-	USD 3,510	USD 3,507	USD 3	-	-
	WACHOVIA CORP.	短期投資	—	—	-	USD 3,720	-	-	-	USD 3,568	USD 3,720	(USD 152)	-	-
	政府機構債券													
	FEDERAL HOME LN BKS	短期投資	—	—	-	-	-	USD 7,887	-	-	-	-	-	USD 7,887
	FEDERAL HOME LN BKS	短期投資	—	—	-	-	-	USD 3,379	-	-	-	-	-	USD 3,379
	FEDERAL HOME LN BKS	短期投資	—	—	-	-	-	USD 9,134	-	-	-	-	-	USD 9,134
	FEDERAL HOME LN BKS	短期投資	—	—	-	USD 4,948	-	-	-	USD 4,947	USD 4,948	(USD 1)	-	-
	FEDERAL HOME LN BKS	短期投資	—	—	-	-	-	USD 4,939	-	-	-	-	-	USD 4,939
	FEDERAL HOME LN BKS	短期投資	—	—	-	-	-	USD 4,136	-	-	-	-	-	USD 4,136
	FEDERAL HOME LN MTG CORP.	短期投資	—	—	-	-	-	USD 6,925	-	-	-	-	-	USD 6,925
	FEDERAL HOME LOAN MTG CORP.	短期投資	—	—	-	USD 4,903	-	USD 9,819	-	USD 9,798	USD 9,819	(USD 21)	-	USD 4,903
	FEDERAL NATL MTG ASSN	短期投資	—	—	-	-	-	USD 4,430	-	-	-	-	-	USD 4,430
	FEDERAL NATL MTG ASSN	短期投資	—	—	-	-	-	USD 4,921	-	-	-	-	-	USD 4,921
	FEDERAL NATL MTG ASSN	短期投資	—	—	-	-	-	USD 7,892	-	-	-	-	-	USD 7,892
	FEDERAL NATL MTG ASSN	短期投資	—	—	-	-	-	USD 14,952	-	-	-	-	-	USD 14,952
	FEDERAL NATL MTG ASSN MTN	短期投資	—	—	-	-	-	USD 9,758	-	-	-	-	-	USD 9,758
	FREDDIE MAC	短期投資	—	—	-	USD 4,929	-	-	-	USD 4,931	USD 4,929	USD 2	-	-

(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		買		入		賣		出		期	末
					股(單位) 數(仟)	金額 (美金為仟元)	股(單位) 數(仟)	金額 (美金為仟元)	股(單位) 數(仟)	售 價 (美金為仟元)	帳 面 成 本 (美金為仟元)	處 分 (損) 益 (美金為仟元)	股(單位) 數(仟)	金額(註) (美金為仟元)		
	<u>企業發行之資產擔保證券</u>															
	CENDANT RENT CAR FDG AESOP LLC	短期投資	—	—	-	-	-	USD 7,649	-	-	-	-	-	-	-	USD 7,649
	CWMBS INC.	短期投資	—	—	-	-	-	USD 4,040	-	-	-	-	-	-	-	USD 4,040
	FIRST USA CREDIT CR MASTER TR	短期投資	—	—	-	USD 5,011	-	-	USD 5,007	USD 5,011	(USD 4)	-	-	-	-	-
	HONDA AUTO RECEIVABLES	短期投資	—	—	-	USD 5,000	-	-	USD 4,984	USD 5,000	(USD 16)	-	-	-	-	-
	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 3,825
	MBNA CR CARD MASTER NT TR	短期投資	—	—	-	-	-	USD 5,018	-	-	-	-	-	-	-	USD 5,018
	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
	PRIME CR CARD MASTER TR	短期投資	—	—	-	-	-	USD 4,080	-	-	-	-	-	-	-	USD 4,080
	REVOLVING HOME EQUITY LN TR	短期投資	—	—	-	-	-	USD 5,000	-	-	-	-	-	-	-	USD 5,000
	SEQUOIA MTG TR	短期投資	—	—	-	-	-	USD 4,560	-	-	-	-	-	-	-	USD 4,560
	SEQUOIA MTG TR	短期投資	—	—	-	-	-	USD 3,500	-	-	-	-	-	-	-	USD 3,500
	USAA AUTO OWNER TR	短期投資	—	—	-	USD 4,000	-	-	USD 3,995	USD 4,000	(USD 5)	-	-	-	-	-

註：期末金額係包含債券投資溢折價攤銷數。

台灣積體電路製造股份有限公司

與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上

民國九十四年一月一日至三月三十一日

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	授信期間	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率(%)	
台積公司	北美子公司	子公司	銷貨	\$ 31,759,070	56	發票日後 30 天	無	無	\$ 13,822,886	51	
	飛利浦及其聯屬公司	台積公司主要股東之一	銷貨	469,031	1	月結 30 天	無	無	179,348	1	
	WaferTech	子公司	進貨	2,514,006	31	月結 30 天	無	無	( 735,306)	9	
	SSMC	被投資公司	進貨	1,053,623	13	月結 30 天	無	無	( 337,355)	4	
	世界先進公司	被投資公司	進貨	1,013,490	13	月結 30 天	無	無	( 636,782)	8	

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

民國九十四年三月三十一日

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		應收關係人款項期後收回金額	提列備抵呆帳金額
					金額	處理方式		
台積公司	北美子公司	子公司	\$ 14,199,895	43 天	\$ 4,046,283	—	\$ 4,430,274	\$ -
	飛利浦及其聯屬公司	台積公司主要股東之一	179,348	74 天	14,262	—	98,054	-
	上海子公司	子公司	1,558,051	註	1,493,937	持續催收	-	-
	TSMC Technology	間接持有之子公司	570,601	註	-	—	-	-

註：含其他應收款項，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  
民國九十四年三月三十一日

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		帳面金額 (註一)	被投資公司 本期(損)益	本期認列之 投資(損)益 (註二)	備 註
				本期期末	上期期末	股數(仟股)	比率%				
台積公司	北美子公司	San Jose, California, U.S.A.	積體電路及其他半導體裝置之銷售業務	\$ 333,178	\$ 333,178	11,000	100	\$ 556,517	\$ 45,416	\$ 42,532	子公司
	歐洲子公司	Amsterdam, the Netherlands	市場行銷業務	15,749	15,749	-	100	23,950	82	82	子公司
	日本子公司	Yokohama, Japan	市場行銷業務	83,760	83,760	6	100	97,787	533	533	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	10,732,322	( 280,078)	( 280,078)	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	409,532	28	5,698,410	1,054,512	292,528	被投資公司
	台積國際公司	Tortola, British Virgin Islands	半導體設計、製造及相關業務之投資	31,445,780	31,445,780	987,968	100	23,184,094	( 306,578)	( 306,578)	子公司
	積成公司	台北市	一般投資業務	300,000	300,000	-	36	50,629	167	60	被投資公司
	欣瑞公司	台北市	一般投資業務	300,000	300,000	-	36	49,879	157	56	被投資公司
	TSMC Partners	Tortola, British Virgin Islands	一般投資業務	10,350	10,350	300	100	3,871,369	10,403	10,402	子公司
	SSMC	Singapore	積體電路之製造及供應	6,408,190	6,408,190	382	32	3,364,490	325,474	104,152	被投資公司
	Emerging Alliance 創意公司	Cayman Islands 新竹市	新創科技事業之投資 積體電路元件之研究、開發、生產、測試及銷售	1,447,957 409,920	1,447,957 409,920	- 39,040	99 47	747,632 396,716	( 65,948) 6,269	( 65,619) 5,162	子公司 被投資公司
	采鈺公司	新竹市	電子零組件製造、材料批發及零售	51,000	51,000	5,100	25	62,638	14,088	3,522	被投資公司
	VTAF II	Cayman Islands	新創科技事業之投資	332,412	332,412	-	98	321,035	( 5,033)	( 4,932)	子公司

註一：期末帳面金額係已減除轉列庫藏股之金額。

註二：本期認列之投資(損)益係已減除子公司持有母公司股票(視同庫藏股處理)之處分利益。

台灣積體電路製造股份有限公司  
大陸投資資訊  
民國九十四年三月三十一日

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		本期期末自台灣匯出累積投資金額	本公司直接或間接投資之持股比例	本期認列投資(損)益(註二)	期末投資帳面價值	截至本期止已匯回投資收益
					匯出	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 (USD 276,000 仟元)	\$2,992,405 (USD95,000 仟元)	\$ -	\$12,180,367 (USD371,000 仟元)	100%	(\$ 280,078)	\$10,732,322	\$ -

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

註一：係直接投資台積電(上海)有限公司 USD371,000 仟元。

註二：係依台灣母公司簽證會計師核閱後之財務報表認列。