

台灣積體電路製造股份有限公司

財 務 報 告
民國九十五年上半年度

地址：新竹科學工業園區力行六路八號

電話：(○三)五六三六六八八

§ 目 錄 §

項	目 頁	次	財 務 報 表 附 註 編 號
一、封 面	1		-
二、目 錄	2		-
三、會計師查核報告	4		-
四、資產負債表	5		-
五、損 益 表	6~7		-
六、股東權益變動表	8		-
七、現金流量表	9~10		-
八、財務報表附註			
(一)公司沿革	11		一、
(二)重要會計政策之彙總說明	11~16		二、
(三)會計變動之理由及其影響	16~19		三、
(四)重要會計科目之說明	19~37		四、三
(五)關係人交易	37~40		三、
(六)質抵押資產	-		-
(七)重大承諾及或有事項	40~43		四、六
(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	43~70		五、
2.轉投資事業相關資訊	43~70		五、
3.大陸投資資訊	44、71		五、
(十二)部門別財務資訊	-		-
九、重要會計科目明細表	72~101		-

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

民國九十五及九十四年上半年度

地址：新竹科學工業園區力行六路八號

電話：(○三) 五六三六六八八

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九十五年及九十四年六月三十日之資產負債表，暨民國九十五年及九十四年一月一日至六月三十日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製，足以允當表達台灣積體電路製造股份有限公司民國九十五年及九十四年六月三十日之財務狀況，暨民國九十五年及九十四年一月一日至六月三十日之經營成果與現金流量。

台灣積體電路製造股份有限公司民國九十五年上半年度財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等明細表在所有重大方面與第一段所述財務報表相關資訊一致。

台灣積體電路製造股份有限公司業已編製民國九十五及九十四年上半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 七 月 十 二 日

台灣積體電路製造股份有限公司

資產負債表

民國九十五年及九十四年六月三十日

單位：新台幣仟元，惟
每股面額為元

代 碼	資 產	九 十 五 年 六 月 三 十 日		九 十 四 年 六 月 三 十 日		代 碼	負 債 及 股 東 權 益	九 十 五 年 六 月 三 十 日		九 十 四 年 六 月 三 十 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(附註二及四)	\$ 127,713,018	22	\$ 78,597,384	16	2180	公平價值變動列入損益之金融負債(附註二、三及五)	\$ 599,909	-	\$ 836,704	-
1310	公平價值變動列入損益之金融資產(附註二、三及五)	322,456	-	121,841	-	2140	應付帳款	6,772,076	1	5,680,946	1
1320	備供出售金融資產(附註二、三及六)	62,102,387	11	48,298,762	10	2150	應付關係人款項(附註二十三)	3,281,423	-	2,146,317	-
1330	持有至到期日金融資產(附註二、三及七)	5,738,737	1	1,109,846	-	2160	應付所得稅(附註二及十六)	4,486,901	1	252,800	-
1143	應收票據及帳款	19,713,819	4	20,040,283	4	2216	應付現金股利及紅利(附註十八)	65,257,190	11	49,590,312	10
1150	應收關係人款項(附註二十三)	22,909,889	4	14,999,678	3	2224	應付工程及設備款	16,952,057	3	10,004,328	2
1149	備抵呆帳(附註二)	(975,704)	-	(978,577)	-	2170	應付費用及其他流動負債(附註三及十四)	7,385,228	1	7,712,787	2
1148	備抵退貨及折讓(附註二)	(5,571,076)	(1)	(3,945,057)	-	2271	一年內到期之應付公司債(附註十三)	2,500,000	1	10,500,000	2
1180	其他應收關係人款項(附註二十三)	1,659,482	-	1,565,784	-	21XX	流動負債合計	107,234,784	18	86,724,194	17
1190	其他金融資產(附註三)	872,627	-	1,603,340	-		長期利息負債				
1210	存貨-淨額(附註二及八)	18,375,580	3	14,113,615	3	2410	應付公司債(附註十三)	17,000,000	3	19,500,000	4
1286	遞延所得稅資產(附註二及十六)	6,084,277	1	5,330,000	1	2440	其他長期應付款(附註十四)	1,458,603	-	1,644,136	-
1298	預付費用及其他流動資產(附註三)	954,026	-	969,974	-	2450	其他應付關係人款項(附註二十三及二十六)	1,085,366	-	1,727,133	1
11XX	流動資產合計	259,899,518	45	181,826,873	37	24XX	長期利息負債合計	19,543,969	3	22,871,269	5
	長期投資(附註二、三、六、七、九及十)						其他負債				
1450	備供出售金融資產	4,873,970	1	-	-	2810	應計退休金負債(附註二及十五)	3,484,350	1	3,410,250	1
1460	持有至到期日金融資產	23,524,067	4	27,297,965	5	2820	存入保證金(附註二十六)	3,354,046	1	1,517,584	-
1480	以成本衡量之金融資產	818,969	-	784,939	-	2881	遞延貨項(附註二及二十三)	1,173,542	-	708,941	-
1421	採權益法之長期股權投資	54,000,233	9	48,351,666	10	28XX	其他負債合計	8,011,938	2	5,636,775	1
14XX	長期投資合計	83,217,239	14	76,434,570	15		負債合計	134,790,691	23	115,232,238	23
	固定資產(附註二、十一及二十三)						股 本				
	成 本					3110	普通股股本-每股面額10元				
1521	建築物	91,815,148	16	88,695,499	18		額定-27,050,000 仟股				
1531	機器設備	484,487,876	84	441,034,330	88		發行-九十五年25,823,357 仟股；				
1561	辦公設備	8,090,185	1	7,586,253	1		九十四年24,726,129 仟股	258,233,569	44	247,261,288	50
15X1		584,393,209	101	537,316,082	107	32XX	資本公積(附註二及十八)	53,822,486	9	56,720,875	11
15X9	累積折舊	(388,228,761)	(67)	(330,854,258)	(66)		保留盈餘(附註十八)				
1670	預付款項及未完工程	27,054,673	5	18,601,286	4	3310	法定盈餘公積	43,705,711	8	34,348,208	7
15XX	固定資產淨額	223,219,121	39	225,063,110	45	3320	特別盈餘公積	640,742	-	2,226,427	-
	商譽(附註二)	1,567,756	-	1,741,951	-	3350	未分配盈餘	92,376,976	16	47,808,698	10
	其他資產						保留盈餘合計	136,723,429	24	84,383,333	17
1860	遞延所得稅資產(附註二及十六)	7,394,956	1	6,313,825	1		股東權益其他項目(附註二及三)				
1830	遞延借項-淨額(附註二及十二)	6,163,992	1	7,874,553	2	3420	累積換算調整數	(1,145,616)	-	(2,612,996)	(1)
1820	存出保證金	83,655	-	87,542	-	3450	金融商品未實現利益	116,554	-	-	-
1800	出租資產-淨額(附註二)	70,012	-	75,746	-		股東權益其他項目合計	(1,029,062)	-	(2,612,996)	(1)
1810	閒置資產	6,789	-	13,995	-	3510	庫藏股票(成本)-九十五年33,926 仟股，				
18XX	其他資產合計	13,719,404	2	14,365,661	3		九十四年46,862 仟股(附註二及二十)	(918,075)	-	(1,552,573)	-
	資 產 總 計	\$ 581,623,038	100	\$ 499,432,165	100	3XXX	股東權益合計	446,832,347	77	384,199,927	77
							負債及股東權益總計	\$ 581,623,038	100	\$ 499,432,165	100

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：張忠謀

經理人：蔡力行、何麗梅

會計主管：周露露

台灣積體電路製造股份有限公司

損 益 表

民國九十五年及九十四年一月一日至六月三十日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼	九 十 五 年 上 半 年 度		九 十 四 年 上 半 年 度	
	金 額	%	金 額	%
4110	銷貨收入總額（附註二及二十三）	\$ 161,789,754	\$ 116,819,058	
4170	銷貨退回及折讓（附註二）	<u>3,269,063</u>	<u>2,649,624</u>	
4100	銷貨收入淨額	158,520,691	114,169,434	100
5110	銷貨成本（附註十七及二十三）	<u>80,991,942</u>	<u>69,315,398</u>	<u>61</u>
5910	銷貨毛利	<u>77,528,749</u>	<u>44,854,036</u>	<u>39</u>
	營業費用（附註十七及二十三）			
6300	研究發展費用	7,255,721	6,632,293	6
6200	管理費用	3,379,438	3,743,998	3
6100	行銷費用	<u>1,053,473</u>	<u>617,811</u>	-
6000	合 計	<u>11,688,632</u>	<u>10,994,102</u>	<u>9</u>
6900	營業利益	<u>65,840,117</u>	<u>33,859,934</u>	<u>30</u>
	營業外收入及利益			
7121	按權益法認列之投資淨益（附註二及十）	3,404,382	-	-
7110	利息收入（附註二及三）	1,910,958	1,175,969	1
7480	和解賠償收入（附註二十五）	483,734	711,324	1
7140	處分金融商品淨益（附註二、三、五及二十二）	468,482	1,394,620	1
7480	技術服務收入（附註二十三及二十六）	344,601	186,962	-
7130	處分固定資產及其他資產利益（附註二及二十三）	257,239	107,395	-
7480	其他收入（附註二十三）	<u>172,551</u>	<u>221,233</u>	-
7100	合 計	<u>7,041,947</u>	<u>3,797,503</u>	<u>3</u>
	營業外費用及損失			
7560	兌換淨損（附註二）	1,250,047	2,035,490	2
7510	利息費用（附註三及十三）	330,600	606,225	-

（接次頁）

(承前頁)

代碼		九十五年上半年度		九十四年上半年度	
		金 額	%	金 額	%
7640	金融商品評價淨損(附註二、三、五及二十二)	\$ 277,453	-	\$ 41,467	-
7620	提列閒置資產損失	37,283	-	106,972	-
7530	處分固定資產損失(附註二)	8,996	-	53,599	-
7521	按權益法認列之投資淨損(附註二及十)	-	-	786,018	1
7880	其他損失	71,630	-	29,942	-
7500	合 計	<u>1,976,009</u>	<u>1</u>	<u>3,659,713</u>	<u>3</u>
7900	稅前利益	70,906,055	45	33,997,724	30
8110	所得稅利益(費用)(附註二及十六)	(<u>4,051,241</u>)	(<u>3</u>)	<u>1,189,610</u>	<u>1</u>
8900	計列會計原則變動累積影響數前淨利	66,854,814	42	35,187,334	31
9300	會計原則變動累積影響數(加計所得稅節省數82,062仟元後之淨額,附註三)	(<u>246,186</u>)	-	-	-
9600	本期淨利	<u>\$ 66,608,628</u>	<u>42</u>	<u>\$ 35,187,334</u>	<u>31</u>
代碼		稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
	每股盈餘(附註二十一)				
9750	基本每股盈餘	<u>\$ 2.74</u>	<u>\$ 2.58</u>	<u>\$ 1.32</u>	<u>\$ 1.37</u>
9850	稀釋每股盈餘	<u>\$ 2.73</u>	<u>\$ 2.58</u>	<u>\$ 1.32</u>	<u>\$ 1.37</u>

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

	九十五年上半年度	九十四年上半年度
計列會計原則變動累積影響數前淨利	<u>\$ 66,937,134</u>	<u>\$ 35,278,370</u>
本期淨利	<u>\$ 66,690,948</u>	<u>\$ 35,278,370</u>
每股盈餘		
基本每股盈餘	<u>\$ 2.58</u>	<u>\$ 1.37</u>
稀釋每股盈餘	<u>\$ 2.58</u>	<u>\$ 1.37</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
民國九十五年及九十四年一月一日至六月三十日

單位：新台幣仟元，惟每股股利為元

	發行股本		保 留 盈 餘				合 計	股 東 權 益 其 他 項 目				
	股 數 (仟 股)	金 額	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘		累 積 換 算 金 融 商 品 未 實 現 利 益	庫 藏 股 票	合 計	合 計	
九十五年一月一日餘額	24,730,025	\$ 247,300,246	\$ 57,117,886	\$ 34,348,208	\$ 2,226,427	\$ 106,196,399	\$ 142,771,034	(\$ 640,742)	\$ -	(\$ 640,742)	(\$ 918,075)	\$ 445,630,349
盈餘分配												
法定盈餘公積	-	-	-	9,357,503	-	(9,357,503)	-	-	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	(1,585,685)	1,585,685	-	-	-	-	-	-
員工現金紅利	-	-	-	-	-	(3,432,129)	(3,432,129)	-	-	-	-	(3,432,129)
員工股票紅利	343,213	3,432,129	-	-	-	(3,432,129)	(3,432,129)	-	-	-	-	-
現金股利—每股 2.50 元	-	-	-	-	-	(61,825,061)	(61,825,061)	-	-	-	-	(61,825,061)
股票股利—每股 0.15 元	370,950	3,709,504	-	-	-	(3,709,504)	(3,709,504)	-	-	-	-	-
董監事酬勞	-	-	-	-	-	(257,410)	(257,410)	-	-	-	-	(257,410)
資本公積撥充資本	370,950	3,709,504	(3,709,504)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
員工行使認股權發行新股	8,219	82,186	243,864	-	-	-	-	-	-	-	-	326,050
按權益法認列股權比例變動之調整	-	-	87,920	-	-	-	-	-	-	-	-	87,920
子公司獲配母公司現金股利	-	-	82,320	-	-	-	-	-	-	-	-	82,320
九十五年上半年度淨利	-	-	-	-	-	66,608,628	66,608,628	-	-	-	-	66,608,628
換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	(504,874)	-	(504,874)	-	(504,874)
備供出售金融資產評價損失	-	-	-	-	-	-	-	-	(191,469)	(191,469)	-	(191,469)
按權益法認列被投資公司之備供出售金融資產評價利益	-	-	-	-	-	-	-	-	308,023	308,023	-	308,023
九十五年六月三十日餘額	<u>25,823,357</u>	<u>\$ 258,233,569</u>	<u>\$ 53,822,486</u>	<u>\$ 43,705,711</u>	<u>\$ 640,742</u>	<u>\$ 92,376,976</u>	<u>\$ 136,723,429</u>	<u>(\$ 1,145,616)</u>	<u>\$ 116,554</u>	<u>(\$ 1,029,062)</u>	<u>(\$ 918,075)</u>	<u>\$ 446,832,347</u>
九十四年一月一日餘額	23,251,964	\$ 232,519,637	\$ 56,537,259	\$ 25,528,007	\$ -	\$ 88,202,009	\$ 113,730,016	(\$ 2,226,427)	\$ -	(\$ 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)	-	-	-	-	-
現金股利—每股 2.00 元	-	-	-	-	-	(46,504,097)	(46,504,097)	-	-	-	-	(46,504,097)
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)
員工行使認股權發行新股	2,941	29,412	87,806	-	-	-	-	-	-	-	-	117,218
按權益法認列股權比例變動之調整	-	-	4,774	-	-	-	-	-	-	-	-	4,774
子公司獲配母公司現金股利	-	-	84,285	-	-	-	-	-	-	-	-	84,285
九十四年上半年度淨利	-	-	-	-	-	35,187,334	35,187,334	-	-	-	-	35,187,334
換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	(386,569)	-	(386,569)	-	(386,569)
庫藏股票交易—子公司出售本公司普通股	-	-	6,751	-	-	-	-	-	-	-	42,613	49,364
九十四年六月三十日餘額	<u>24,726,129</u>	<u>\$ 247,261,288</u>	<u>\$ 56,720,875</u>	<u>\$ 34,348,208</u>	<u>\$ 2,226,427</u>	<u>\$ 47,808,698</u>	<u>\$ 84,383,333</u>	<u>(\$ 2,612,996)</u>	<u>\$ -</u>	<u>(\$ 2,612,996)</u>	<u>(\$ 1,552,573)</u>	<u>\$ 384,199,927</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：張忠謀

經理人：蔡力行、何麗梅

會計主管：周露露

台灣積體電路製造股份有限公司

現金流量表

民國九十五年及九十四年一月一日至六月三十日

單位：新台幣仟元

	九十五年 上半年度	九十四年 上半年度
營業活動之現金流量：		
本期淨利	\$ 66,608,628	\$ 35,187,334
折舊及攤銷	32,154,504	34,330,028
金融資產折溢價攤銷數	43,781	58,771
處分備供出售金融資產淨損（益）	(1,116)	111,808
處分以成本衡量之金融資產淨益	-	(94)
處分固定資產及其他資產淨益	(248,243)	(53,796)
按權益法認列之投資淨損（益）	(3,404,382)	786,018
提列閒置資產損失	37,283	106,972
遞延所得稅	293,722	(1,149,822)
營業資產及負債之淨變動：		
公平價值變動列入損益之金融 資產及負債	1,424,079	1,872,228
應收票據及帳款	877,999	(4,713,402)
應收關係人款項	(1,859,285)	1,136,361
備抵呆帳	(640)	(1,884)
備抵退貨及折讓	1,301,107	617,143
其他應收關係人款項	473,280	(1,095,494)
其他金融資產	233,403	(768,010)
存貨	(2,117,625)	58,330
預付費用及其他流動資產	217,747	785,308
應付帳款	(1,280,030)	(807,671)
應付關係人款項	24,117	(1,619,155)
應付所得稅	671,013	(127,103)
應付費用及其他流動負債	(645,267)	(1,235,137)
應計退休金負債	22,958	309,054
遞延貸項	(47,872)	-
營業活動之淨現金流入	<u>94,779,161</u>	<u>63,787,787</u>
投資活動之現金流量：		
購買備供出售金融資產	(64,826,510)	(42,911,838)
購買持有至到期日金融資產	(7,754,790)	(3,485,821)
購買以成本衡量之金融資產	(11,479)	(14,207)

(接次頁)

(承前頁)

	九十五年 上半年度	九十四年 上半年度
處分備供出售金融資產價款	\$ 44,101,660	\$ 43,277,329
持有至到期日金融資產到期領回	7,837,000	4,914,180
處分以成本衡量之金融資產價款	-	1,996
採權益法之長期股權投資增加	(274,687)	(3,225,972)
購置固定資產	(32,170,773)	(51,194,392)
處分固定資產及其他資產價款	710,702	1,430,769
遞延借項增加	(693,239)	(503,079)
存出保證金增加	(13)	(2,129)
被投資公司減資退回股款	102,662	-
投資活動之淨現金流出	(52,979,467)	(51,713,164)
融資活動之現金流量：		
存入保證金增加	461,101	1,105,191
員工行使認股權發行新股	326,050	117,218
董監事酬勞	(257,410)	(231,466)
融資活動之淨現金流入	529,741	990,943
現金及約當現金淨增加數	42,329,435	13,065,566
期初現金及約當現金餘額	85,383,583	65,531,818
期末現金及約當現金餘額	\$127,713,018	\$ 78,597,384
現金流量資訊之補充揭露：		
支付利息	\$ 420,000	\$ 420,000
支付所得稅	\$ 2,994,232	\$ 87,315
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	\$ 40,263,600	\$ 30,044,411
應付工程及設備款減少(增加)	(8,092,827)	21,149,981
支付現金金額	\$ 32,170,773	\$ 51,194,392
不影響現金流量之融資活動：		
一年內到期之應付公司債	\$ 2,500,000	\$ 10,500,000
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)	\$ 940,123	\$ 1,417,437

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

民國九十五及九十四年上半年度

(除另予註明者外，金額為新台幣仟元)

一、公司沿革

台灣積體電路製造股份有限公司（以下簡稱本公司）係由行政院開發基金管理委員會及荷蘭商飛利浦電子股份有限公司及其聯屬公司（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。

截至九十五年及九十四年六月三十日止，本公司員工人數分別為 20,357 人及 18,734 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。流動負債為預期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、短期票券及國庫券，其帳面價值近似公平價值。

公平價值變動列入損益之金融資產及負債

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

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

備供出售金融資產

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

公平價值之基礎，開放型基金受益憑證係資產負債表日之淨資產價值，上市公司股票係資產負債表日之收盤價，其餘債務商品係資產負債表日之收盤中價。

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

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

持有至到期日金融資產

係意圖持有至到期日之債務商品，以利息法攤銷折溢價後之成本衡量。原始認列時，係以公平價值衡量，並加計取得之交易成本，再於除列、價值減損或攤銷時認列損益。依交易慣例購買或出售金融資產時，採用交割日會計處理。

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

備抵呆帳

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

銷貨收入認列及備抵退貨及折讓

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

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

存 貨

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

以成本衡量之金融資產

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

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

採權益法之長期股權投資

具有重大影響力之長期投資，係採用權益法計價；被投資公司發生純益（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原按五年平均攤銷，並列為投資損益。惟自九十五年一月一日起，依新修訂財務會計準則公報第五號「採權益法之長期股權投資會計處理準則」（第五號公報）之規定，投資溢額比照商譽處理，不再攤銷；屬投資折額部分，依剩餘攤銷年限繼續攤銷。若有證據顯示投資之價值確已減損，則列為當期損失。

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

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，俟實現時始認列利益。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銷除。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」。

固定資產及出租資產

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

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

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

商 譽

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

遞延借項

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

員工退休金

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

所得稅

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

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

以前年度應付所得稅之調整，包含於當期所得稅中。

未分配盈餘加徵百分之十之所得稅，列為股東會決議年度費用。

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

員工認股權

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

庫藏股票

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

以外幣為準之交易事項

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

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

三會計變動之理由及影響

本公司自九十五年一月一日起，採用新發布之財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」（第三十四號公報）及第三十六號「金融商品之表達與揭露」，以及相關公報配合修訂之條文。

(一)適用新發布及配合修訂財務會計準則公報之影響數

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

首次適用前述新發布公報之影響數彙總如下：

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

以上會計原則變動，使九十五年上半年度計列會計原則變動累積影響數前淨利、本期淨利及稅後基本每股盈餘分別減少 31,267 仟元、277,453 仟元及 0.01 元。

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

(二)適用新發布財務會計準則公報之科目重分類

首次適用第三十四號公報所編製之比較財務報表中，九十四年上半年度財務報表應依九十五年上半年度所使用之會計科目重分類，但依規定無須重編。

本公司適用新發布財務會計準則公報前所採用之會計政策，說明如下：

1.短期投資

係具有公開市場、隨時可以出售變現，且不以控制被投資公司或與其建立密切業務關係為目的之投資，採成本與市價孰低法評價，跌價損失列入當期損益。投資上市（櫃）公司股票，係以會計期間最末一個月之平均收盤價為市價。

2. 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；相同交易對象之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。

配合本公司自九十五年一月一日採用新發布財務會計準則公報，九十四年上半年度財務報表部分科目之全部或部分金額予以重分類如下：

	重 分 類 前	重 分 類 後
<u>資產負債表</u>		
短期投資	\$ 49,408,608	\$ -
其他金融資產	78,900	-
預付費用及其他流動資產	42,941	-
採成本法之長期投資	784,939	-
長期債券投資	16,342,005	-

(接次頁)

(承前頁)

	重 分 類 前	重 分 類 後
其他長期投資	\$ 10,955,960	\$ -
應付費用及其他流動負債	(836,704)	-
公平價值變動列入損益之 金融資產	-	121,841
公平價值變動列入損益之 金融負債	-	(836,704)
備供出售金融資產	-	48,298,762
持有至到期日金融資產	-	28,407,811
以成本衡量之金融資產	-	784,939
	<u>\$ 76,776,649</u>	<u>\$ 76,776,649</u>
<u>損 益 表</u>		
利息收入	\$ 449,756	\$ -
兌換淨益	1,837,806	-
利息費用	(781,134)	-
短期投資跌價損失	(41,467)	-
處分投資淨損	(111,808)	-
金融商品評價淨損	-	(41,467)
處分金融商品淨益	-	1,394,620
	<u>\$ 1,353,153</u>	<u>\$ 1,353,153</u>

四 現金及約當現金

	九 十 五 年 六 月 三 十 日	九 十 四 年 六 月 三 十 日
現金及銀行存款	\$ 67,694,314	\$ 48,158,582
附買回條件政府公債	59,351,764	29,804,199
企業發行之短期票券	666,940	172,291
國庫券	-	349,892
政府機構發行之短期票券	-	112,420
	<u>\$ 127,713,018</u>	<u>\$ 78,597,384</u>

五 公平價值變動列入損益之金融資產及負債

	九 十 五 年 六 月 三 十 日	九 十 四 年 六 月 三 十 日
交易目的之金融資產		
遠期外匯合約	\$ -	\$ 1,123
換匯換利合約	<u>322,456</u>	<u>120,718</u>
	<u>\$ 322,456</u>	<u>\$ 121,841</u>

(接次頁)

(承前頁)

	九 十 五 年 六 月 三 十 日	九 十 四 年 六 月 三 十 日
交易目的之金融負債		
遠期外匯合約	\$ 8,265	\$ 41,092
換匯換利合約	<u>591,644</u>	<u>795,612</u>
	<u>\$599,909</u>	<u>\$836,704</u>

本公司九十五及九十四年上半年度從事衍生性金融商品交易之目的，主要係為規避因匯率波動所產生之風險。本公司持有之衍生性金融商品因不符第三十四號公報規定之有效避險條件，自九十五年一月一日起不再適用避險會計。

截至九十五年及九十四年六月三十日止，本公司尚未到期之遠期外匯合約如下：

	幣 別	到 期 期 間	合 約 金 額 (仟 元)
<u>九十五年六月三十日</u>			
賣出遠期外匯	美金兌新台幣	95年7月	USD 10,000
	歐元兌美金	95年7月	EUR 10,000
<u>九十四年六月三十日</u>			
賣出遠期外匯	美金兌新台幣	94年7月~94年8月	USD 103,000

截至九十五年及九十四年六月三十日止，本公司尚未到期之換匯換利合約金額如下：

到 期 日	合 約 金 額 (仟 元)	支 付 利 率 區 間	收 取 利 率 區 間
<u>九十五年六月三十日</u>			
95年7月~95年9月	USD 2,266,000	2.40%~5.57%	0.60%~2.78%
<u>九十四年六月三十日</u>			
94年7月~94年8月	USD 2,045,000	3.10%~3.40%	1.03%~1.22%

本公司九十五年上半年度未承作利率交換合約；本公司於九十四年第一季前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 28,295 仟元於重分類後列為處分金融商品損失。

本公司九十五年上半年度因衍生性金融商品所產生之淨益為189,913 仟元（包括已實現結清淨益 467,366 仟元及評價淨損 277,453 仟元）。

六 備供出售金融資產

	九 十 五 年 六 月 三 十 日	九 十 四 年 六 月 三 十 日
開放型基金受益憑證	\$ 22,157,124	\$ 10,300,638
公司債	14,297,001	11,555,183
政府機構債券	13,787,394	11,511,740
企業發行之資產擔保證券	10,921,185	11,419,169
政府公債	4,831,843	2,741,122
結構式定期存款	498,190	-
海外貨幣市場型基金	385,937	491,465
企業發行之短期票券	97,683	158,052
商業本票	-	94,770
上市公司股票	-	26,623
	<u>66,976,357</u>	<u>48,298,762</u>
列為流動資產	(<u>62,102,387</u>)	(<u>48,298,762</u>)
	<u>\$ 4,873,970</u>	<u>\$ -</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。截至九十五年六月三十日止，本公司全權委託受託人投資管理之資金其原始金額共計美金 1,200,000 仟元，投資標的包括公司債、政府機構債券、資產擔保證券及政府公債等，其中自投資日起三個月內到期之有價證券帳列約當現金。

截至九十五年六月三十日止，本公司帳列備供出售金融資產之結構式定期存款明細如下：

	<u>本</u>	<u>金</u>	<u>帳</u>	<u>面</u>	<u>價</u>	<u>值</u>	<u>利</u>	<u>率</u>	<u>到</u>	<u>期</u>	<u>期</u>	<u>間</u>
<u>固定加碼利率定期存款</u>												
國內存款	\$	500,000	\$	498,190			1.76%		97	年	3	月

固定加碼利率定期存款係依與交易銀行事先約定之利率計息。

七 持有至到期日金融資產

	九 十 五 年 六 月 三 十 日	九 十 四 年 六 月 三 十 日
政府公債	\$ 5,239,892	\$ 11,817,146
公司債	12,895,132	5,634,705
結構式定期存款	<u>11,127,780</u>	<u>10,955,960</u>
	29,262,804	28,407,811
列為流動資產	(<u>5,738,737</u>)	(<u>1,109,846</u>)
	<u>\$ 23,524,067</u>	<u>\$ 27,297,965</u>

本公司帳列持有至到期日金融資產之結構式定期存款之明細如下：

	本	金	應 收 利 息	利 率 區 間	到 期 期 間
<u>九十五年六月三十日</u>					
固定加碼利率定期存款					
國內存款	\$ 4,000,000		\$ 27,016	1.40%~2.01%	96年6月~98年3月
利率上下限定期存款					
國內存款	3,887,880		4,725	(詳下說明)	98年9月~98年12月
國外存款	<u>3,239,900</u>		<u>4,914</u>	(詳下說明)	98年10月~99年1月
	<u>\$ 11,127,780</u>		<u>\$ 36,655</u>		
<u>九十四年六月三十日</u>					
固定加碼利率定期存款					
國內存款	\$ 4,000,000		\$ 18,027	1.40%~2.44%	95年7月~96年8月
利率上下限定期存款					
國內存款	3,794,160		8,266	(詳下說明)	98年9月~98年12月
國外存款	<u>3,161,800</u>		<u>11,971</u>	(詳下說明)	98年10月~99年1月
	<u>\$ 10,955,960</u>		<u>\$ 38,264</u>		

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

截至九十五年及九十四年六月三十日止，上述定期存款中存於香港者，本金均為美金 80,000 仟元；存於新加坡者，本金均為美金 20,000 仟元。

八、存 貨

	九 十 五 年 六 月 三 十 日	九 十 四 年 六 月 三 十 日
製 成 品	\$ 4,163,346	\$ 2,600,225
在 製 品	13,243,014	11,380,115
原 料	1,236,095	937,820
物料及零件	<u>537,546</u>	<u>658,803</u>
	19,180,001	15,576,963
備抵存貨損失	(<u>804,421</u>)	(<u>1,463,348</u>)
	<u>\$ 18,375,580</u>	<u>\$ 14,113,615</u>

九、以成本衡量之金融資產

	九 十 五 年 六 月 三 十 日	九 十 四 年 六 月 三 十 日
未上市(櫃)公司股票	\$472,500	\$482,500
基 金	<u>346,469</u>	<u>302,439</u>
	<u>\$818,969</u>	<u>\$784,939</u>

十、採權益法之長期股權投資

	九十五年六月三十日		九十四年六月三十日	
	帳 列 金 額	持 股 比例%	帳 列 金 額	持 股 比例%
台積國際投資公司(台積國際公司)	\$25,984,419	100	\$23,057,382	100
台積電(上海)有限公司(上海子公司)	9,093,788	100	9,967,851	100
Systems on Silicon Manufacturing Company Pte Ltd. (SSMC)	5,094,733	32	3,514,280	32
世界先進積體電路股份有限公司(世界先進公司)	5,087,101	27	5,115,164	27
TSMC Partners, Ltd. (TSMC Partners)	4,225,071	100	3,873,176	100
台灣積體電路製造(北美)公司(北美子公司)	1,790,365	100	794,692	100
Emerging Alliance Fund, L.P. (Emerging Alliance)	1,050,087	99	820,765	99
VentureTech Alliance Fund II, L.P. (VTAF II)	707,835	98	469,749	98

(接次頁)

(承前頁)

	九十五年六月三十日		九十四年六月三十日	
	帳列金額	持股比例%	帳列金額	持股比例%
創意電子股份有限公司(創意公司)	\$ 447,762	45	\$ 403,208	46
VentureTech Alliance Fund III, L.P. (VTAF III)	145,055	98	-	-
積成投資有限公司(積成公司)	113,574	36	77,971	36
欣瑞投資有限公司(欣瑞公司)	113,246	36	77,256	36
台灣積體電路製造(日本)公司(日本子公司)	96,536	100	95,013	100
台灣積體電路製造(歐洲)公司(歐洲子公司)	36,909	100	22,491	100
台灣積體電路製造(韓國)公司(韓國子公司)	13,752	100	-	-
采鈺科技股份有限公司(采鈺公司)	-	-	62,668	25
	<u>\$54,000,233</u>		<u>\$48,351,666</u>	

本公司九十五及九十四年上半年度按權益法認列之投資淨益及投資淨損金額分別為 3,404,382 仟元及 786,018 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，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)。

士 固定資產

累積折舊如下：

	九十五年 六月三十日	九十四年 六月三十日
建築物	\$ 46,538,174	\$ 39,229,473
機器設備	335,618,032	286,453,058
辦公設備	6,072,555	5,171,727
	<u>\$388,228,761</u>	<u>\$330,854,258</u>

九十五及九十四年上半年度均無利息資本化金額。

三 遞延借項－淨額

	九 十 五 年 六 月 三 十 日	九 十 四 年 六 月 三 十 日
技術權利金	\$ 4,708,484	\$ 5,836,060
電腦軟體設計費	1,401,428	1,942,091
其 他	<u>54,080</u>	<u>96,402</u>
	<u>\$ 6,163,992</u>	<u>\$ 7,874,553</u>

三 應付公司債

	九 十 五 年 六 月 三 十 日	九 十 四 年 六 月 三 十 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 2.60%、2.75% 及 3.00%	<u>15,000,000</u> 19,500,000	<u>15,000,000</u> 30,000,000
一年內到期部分	(<u>2,500,000</u>) <u>\$ 17,000,000</u>	(<u>10,500,000</u>) <u>\$ 19,500,000</u>

截至九十五年六月三十日止，前述公司債未來年度之到期償還金額如下：

年 度	金 額
九十六年	\$ 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>

四 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。截至九十五年六月三十日止，本公司其他長期應付款未來年度應支付之金額如下：

年	度	金	額
九十五年第三季至第四季		\$	493,300
九十六年			641,216
九十七年			335,006
九十八年			335,006
九十九年			335,006
一百年及以後			<u>259,192</u>
			2,398,726
一年內到期部分（帳列應付費用及其他流動負債）		(<u>940,123</u>)
			<u>\$1,458,603</u>

五 員工退休金

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

本公司依「勞工退休金條例」訂定之員工退休辦法，係屬確定提撥退休辦法，自九十四年七月一日起，依員工每月薪資百分之六提撥至勞工保險局之個人退休金專戶。本公司九十五年上半年度認列之退休金成本為 309,709 仟元。

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

屬確定給付退休辦法之退休金基金及應計退休金負債之變動情形如下：

	<u>九十五年上半年度</u>	<u>九十四年上半年度</u>
退休金基金		
期初餘額	\$ 1,658,864	\$ 1,428,001
本期提撥	131,250	122,103
本期孳息	34,384	15,629
本期支付	(4,677)	(8,419)
期末餘額	<u>\$ 1,819,821</u>	<u>\$ 1,557,314</u>
應計退休金負債		
期初餘額	\$ 3,461,392	\$ 3,101,196
本期提列	<u>22,958</u>	<u>309,054</u>
期末餘額	<u>\$ 3,484,350</u>	<u>\$ 3,410,250</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期應負擔所得稅調節如下：

	<u>九十五年上半年度</u>	<u>九十四年上半年度</u>
稅前利益按法定稅率 (25%)		
計算之稅額	(\$ 17,726,514)	(\$ 8,499,431)
調整項目之稅額影響數：		
免稅所得	6,411,975	4,734,183
暫時性及永久性差異	721,070	(635,273)
未分配盈餘加徵	(1,156,130)	(1,489,709)
會計原則變動累積影響數	82,062	-
所得稅抵減	<u>7,462,975</u>	<u>5,890,230</u>
當期應負擔所得稅	<u>(\$ 4,204,562)</u>	<u>\$ -</u>

(二)所得稅利益 (費用) 構成項目如下：

	<u>九十五年上半年度</u>	<u>九十四年上半年度</u>
當期應負擔所得稅	(\$ 4,204,562)	\$ -
其他所得稅負調整	447,043	39,788
遞延所得稅資產淨變動		
— 投資抵減	(2,756,331)	2,512,133
— 暫時性差異	1,423,579	1,708,642
— 備抵評價調整數	<u>1,039,030</u>	<u>(3,070,953)</u>
所得稅利益 (費用)	<u>(\$ 4,051,241)</u>	<u>\$ 1,189,610</u>

(三)淨遞延所得稅資產明細如下：

	九 十 五 年 六 月 三 十 日	九 十 四 年 六 月 三 十 日
流 動		
投資抵減	<u>\$ 6,084,277</u>	<u>\$ 5,330,000</u>
非 流 動		
投資抵減	\$ 15,025,163	\$ 23,066,717
暫時性差異	741,309	(741,893)
備抵評價	<u>(8,371,516)</u>	<u>(16,010,999)</u>
淨 額	<u>\$ 7,394,956</u>	<u>\$ 6,313,825</u>

(四)兩稅合一相關資訊：

	九 十 五 年 六 月 三 十 日	九 十 四 年 六 月 三 十 日
可扣抵稅額帳戶餘額	<u>\$743,590</u>	<u>\$ 15,569</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 2.88% 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)截至九十五年六月三十日止，所得稅抵減相關資訊如下：

法 令 依 據	抵 減 項 目	可 抵 減 總 額	尚 未 抵 減 餘 額	最 後 抵 減 年 度
促進產業升級 條例	機器設備投資抵減	\$ 2,685,805	\$ -	九十五
		4,113,449	1,144,070	九十六
		6,809,054	6,809,054	九十七
		6,049,452	6,049,452	九十八
		<u>1,722,682</u>	<u>1,722,682</u>	九十九
		<u>\$ 21,380,442</u>	<u>\$ 15,725,258</u>	

(接次頁)

(承前頁)

法令依據	抵減項目	可抵減總額	尚未抵減餘額	最後抵減年度
促進產業升級條例	研究發展支出投資抵減	\$ 1,780,480	\$ -	九十五
		1,243,821	1,243,821	九十六
		1,627,535	1,627,535	九十七
		1,534,670	1,534,670	九十八
		<u>797,450</u>	<u>797,450</u>	九十九
		<u>\$ 6,983,956</u>	<u>\$ 5,203,476</u>	
促進產業升級條例	人才培訓支出投資抵減	\$ 27,311	\$ -	九十五
		26,780	26,780	九十六
		37,207	37,207	九十七
		<u>36,915</u>	<u>36,915</u>	九十八
		<u>\$ 128,213</u>	<u>\$ 100,902</u>	
促進產業升級條例	重要科技事業股東投資抵減	<u>\$ 79,804</u>	<u>\$ 79,804</u>	九十九

(七)截至九十五年六月三十日止，本公司各次增資擴展可享受四年免稅如下：

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

本公司截至九十一年度止之所得稅申報案件，業經稅捐稽徵機關核定。

七、用人、折舊及攤銷費用

	九十五年上半年度		
	屬於銷貨成本者	屬於營業費用者	合計
用人費用			
薪資費用	\$ 5,183,360	\$ 2,144,658	\$ 7,328,018
勞健保費用	340,274	167,998	508,272
退休金費用	309,451	152,942	462,393
伙食費	225,304	76,220	301,524
福利金	94,186	48,784	142,970
其他用人費用	<u>103,858</u>	<u>12,901</u>	<u>116,759</u>
	<u>\$ 6,256,433</u>	<u>\$ 2,603,503</u>	<u>\$ 8,859,936</u>
折舊費用	<u>\$ 29,319,569</u>	<u>\$ 1,617,095</u>	<u>\$ 30,936,664</u>
攤銷費用	<u>\$ 722,358</u>	<u>\$ 479,323</u>	<u>\$ 1,201,681</u>

	九 十 四 年 上 半 年 度		
	屬於銷貨成本者	屬於營業費用者	合 計
用人費用			
薪資費用	\$ 4,091,113	\$ 1,678,438	\$ 5,769,551
勞健保費用	303,436	144,065	447,501
退休金費用	295,506	140,296	435,802
伙食費	208,186	67,904	276,090
福利金	72,159	40,344	112,503
其他用人費用	51,139	45,032	96,171
	<u>\$ 5,021,539</u>	<u>\$ 2,116,079</u>	<u>\$ 7,137,618</u>
折舊費用	<u>\$ 31,158,607</u>	<u>\$ 1,489,769</u>	<u>\$ 32,648,376</u>
攤銷費用	<u>\$ 814,069</u>	<u>\$ 859,118</u>	<u>\$ 1,673,187</u>

六 股東權益

截至九十五年六月三十日止，本公司計有普通股 4,319,169 仟股參與發行美國存託憑證 863,834 仟單位，每單位存託憑證代表五股普通股，該存託憑證已於紐約證券交易所掛牌買賣。

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

本公司資本公積明細如下：

	九 十 五 年 六 月 三 十 日	九 十 四 年 六 月 三 十 日
合併溢額	\$ 24,003,546	\$ 24,003,546
股票發行溢價	19,788,594	23,139,481
公司債轉換溢價	9,360,424	9,360,424
庫藏股票交易	389,188	91,241
因長期投資而認列	280,679	126,128
受領贈與	55	55
	<u>\$ 53,822,486</u>	<u>\$ 56,720,875</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（如累積換算調整數及金融商品未實現損失等，惟庫藏股票除外）提列特別盈餘公積後方得以分配，嗣後股東權益減項數額迴轉時，得就迴轉金額分配盈餘。

本公司於九十五年五月十六日及九十四年五月十日舉行股東常會，分別決議九十四及九十三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 四 年 度	九 十 三 年 度	九 十 四 年 度	九 十 三 年 度
法定盈餘公積	\$ 9,357,503	\$ 8,820,201		
特別盈餘公積	(1,585,685)	2,226,427		
員工現金紅利	3,432,129	3,086,215		
員工股票紅利	3,432,129	3,086,215		
現金股利	61,825,061	46,504,097	\$ 2.50	\$ 2.00
股票股利	3,709,504	11,626,024	0.15	0.50
董監事酬勞	257,410	231,466		
	<u>\$80,428,051</u>	<u>\$75,580,645</u>		

上述九十四及九十三年度盈餘分配情形與本公司於九十五年二月十四日及九十四年二月二十二日所作之董事會決議並無差異。若上述之員工紅利及董監事酬勞係全數以現金方式發放，並分別於九十四及九十三年度以費用列帳，九十四及九十三年度稅後基本每股盈餘將分別由 3.79 元及 3.97 元減少為 3.50 元及 3.70 元。上述員工股票紅利佔九十四及九十三年十二月三十一日流通在外普通股股數之比例分別為 1.39% 及 1.33%。

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符合特定條件之員工。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。

截至九十五年六月三十日止，上述認股權計畫未授予員工或經授予後取消之認股權憑證已全數消滅。

本公司九十五及九十四年上半年度員工認股權憑證之相關資訊如下：

	單 位 (仟)	加 權 平 均 行 使 價 格 (元)
<u>九十五年上半年度</u>		
期初流通在外餘額	67,758	\$ 39.4
本期授予	2,517	39.7
本期行使	(8,219)	39.7
本期取消	(<u>2,304</u>)	44.5
期末流通在外餘額	<u>59,752</u>	39.6
<u>九十四年上半年度</u>		
期初流通在外餘額	64,367	40.5
本期授予	14,864	48.4
本期行使	(2,941)	39.9
本期取消	(<u>2,931</u>)	42.7
期末流通在外餘額	<u>73,359</u>	42.1

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

截至九十五年六月三十日止，本公司流通在外及可行使之員工認股權憑證相關資訊如下：

行 使 價 格 範 圍 (元)	流 通 在 外 認 股 權 憑 證			可 行 使 認 股 權 憑 證	
	單 位 (仟)	加 權 平 均 預 期 剩 餘 存 續 期 間 (年)	加 權 平 均 行 使 價 格 (元)	單 位 (仟)	加 權 平 均 行 使 價 格 (元)
\$27.6 ~ \$ 39.7	39,415	5.64	\$ 35.6	29,458	\$ 35.6
45.1 ~ 52.3	<u>20,337</u>	7.34	47.3	<u>312</u>	45.5
	<u>59,752</u>			<u>29,770</u>	

本公司九十五及九十四年上半年度依內含價值法認列之相關酬勞成本為零元。九十五及九十四年上半年度若採公平價值法認列前述認股權酬勞成本（按 Black-Scholes 選擇權評價模式計算），其假設及財務報表之擬制淨利與每股盈餘資訊如下：

		九 十 五 年 上 半 年 度	九 十 四 年 上 半 年 度
假 設	股 利 率	1.00%~3.44%	1.00%~3.44%
	預期價格波動性	43.77%~46.15%	43.77%~46.15%
	無風險利率	3.07%~3.85%	3.07%~3.85%
	預期存續期間	5 年	5 年
純 益	報表認列之淨利	\$ 66,608,628	\$ 35,187,334
	擬制淨利	66,552,140	35,140,859
基本每股稅後盈餘 (元)	報表認列之每股盈餘	\$ 2.58	\$ 1.37
	擬制每股盈餘	2.58	1.36
稀釋每股稅後盈餘 (元)	報表認列之每股盈餘	2.58	1.37
	擬制每股盈餘	2.58	1.36

三、庫藏股票

(單位：仟股)

	期 初 股 數	本 期 增 加 / 股 利 分 配	本 期 處 分	期 末 股 數
<u>九十五年上半年度</u>				
子公司持有母公司 股票	<u>32,938</u>	<u>988</u>	<u>-</u>	<u>33,926</u>
<u>九十四年上半年度</u>				
子公司持有母公司 股票	<u>45,521</u>	<u>2,242</u>	<u>901</u>	<u>46,862</u>

子公司於九十四年上半年度出售其持有本公司股票相關處分價款為 49,364 仟元，截至九十五年及九十四年六月三十日止，庫藏股帳面價值分別為 918,075 仟元及 1,552,573 仟元，市價分別為 1,952,452 仟元及 2,648,643 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。

二 每股盈餘

(單位：新台幣元)

	九十五年上半年度		九十四年上半年度	
	稅前	稅後	稅前	稅後
<u>基本每股盈餘</u>				
計列會計原則變動累積影響數				
前盈餘	\$ 2.75	\$ 2.59	\$ 1.32	\$ 1.37
會計原則變動累積影響數	(0.01)	(0.01)	-	-
本期盈餘	<u>\$ 2.74</u>	<u>\$ 2.58</u>	<u>\$ 1.32</u>	<u>\$ 1.37</u>
<u>稀釋每股盈餘</u>				
計列會計原則變動累積影響數				
前盈餘	\$ 2.74	\$ 2.59	\$ 1.32	\$ 1.37
會計原則變動累積影響數	(0.01)	(0.01)	-	-
本期盈餘	<u>\$ 2.73</u>	<u>\$ 2.58</u>	<u>\$ 1.32</u>	<u>\$ 1.37</u>

計算每股盈餘之分子及分母揭露如下：

	金額 (分子)		股數 (分母) (仟股)	每股盈餘 (元)	
	稅前	稅後		稅前	稅後
<u>九十五年上半年度</u>					
<u>基本每股盈餘</u>					
屬於普通股股東 之本期盈餘	\$ 70,577,807	\$ 66,608,628	25,784,890	<u>\$ 2.74</u>	<u>\$ 2.58</u>
具稀釋作用潛在普通 股之影響					
員工認股權憑證	-	-	23,529		
<u>稀釋每股盈餘</u>					
屬於普通股股東 之本期盈餘加 潛在普通股之 影響	<u>\$ 70,577,807</u>	<u>\$ 66,608,628</u>	<u>25,808,419</u>	<u>\$ 2.73</u>	<u>\$ 2.58</u>
<u>九十四年上半年度</u>					
<u>基本每股盈餘</u>					
屬於普通股股東 之本期盈餘	\$ 33,997,724	\$ 35,187,334	25,759,865	<u>\$ 1.32</u>	<u>\$ 1.37</u>
具稀釋作用潛在普通 股之影響					
員工認股權憑證	-	-	10,032		
<u>稀釋每股盈餘</u>					
屬於普通股股東 之本期盈餘加 潛在普通股之 影響	<u>\$ 33,997,724</u>	<u>\$ 35,187,334</u>	<u>25,769,897</u>	<u>\$ 1.32</u>	<u>\$ 1.37</u>

三 金融商品資訊之揭露

(一) 公平價值之資訊

	九十五年六月三十日		九十四年六月三十日	
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
<u>資 產</u>				
備供出售金融資產	\$66,976,357	\$66,976,357	\$48,298,762	\$48,298,762
持有至到期日金融資產	29,262,804	28,857,510	28,407,811	28,299,261
採權益法之長期股權投資 —有市價部分	5,087,101	9,567,918	5,115,164	12,449,270
<u>負 債</u>				
遠期外匯合約淨額	8,265	8,265	39,969	36,560
換匯換利合約淨額	269,188	269,188	674,894	452,530
應付公司債(含一年內到期 部分)	19,500,000	19,888,147	30,000,000	30,429,929

(二) 金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

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

(三) 本公司九十五年上半年度以評價方法估計衍生性金融商品之公平價值，而將其變動認列為當期損失之金額為 277,453 仟元。

(四) 本公司九十五年及九十四年六月三十日暴露於利率變動之公平價值風險之金融資產分別為 96,561,617 仟元及 76,801,791 仟元，金融負債分別為 599,909 仟元及 836,704 仟元；暴露於利率變動之現金流量風險之金融資產分別為 7,127,780 仟元及 6,955,960 仟元。

(五)本公司九十五年上半年度自備供出售金融資產當期直接認列為股東權益調整項目之未實現損失為 191,469 仟元。另本公司九十五年上半年度認列權益法被投資公司之備供出售金融資產產生之未實現利益計 308,023 仟元。

(六)財務風險資訊

1.市場風險

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

2.信用風險

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

3.流動性風險

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

4.利率變動之現金流量風險

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

三 關係人交易

除已於財務報表及其他附註中揭露者外，重大之關係人交易及餘額彙總如下：

(一)關係人之名稱及關係

<u>關</u>	<u>係</u>	<u>人</u>	<u>名</u>	<u>稱</u>	<u>與</u>	<u>本</u>	<u>公</u>	<u>司</u>	<u>之</u>	<u>關</u>	<u>係</u>
工	研	院			本	公	司	董	事	長	為
飛	利	浦	公	司	工	研	院	之	監	事	
					主	要	股	東	之	一	

(接次頁)

(承前頁)

關 係 人 名 稱	與 本 公 司 之 關 係
北美子公司	子公司
歐洲子公司	子公司
日本子公司	子公司
韓國子公司	子公司
上海子公司	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 五 年		九 十 四 年	
	金 額	百分比 (%)	金 額	百分比 (%)
<u>上半年度</u>				
銷貨收入				
北美子公司	\$ 94,075,632	58	\$ 64,760,945	56
飛利浦公司	2,318,898	2	1,147,115	1
其 他	406,336	-	186,880	-
	<u>\$ 96,800,866</u>	<u>60</u>	<u>\$ 66,094,940</u>	<u>57</u>
進 貨				
WaferTech	\$ 6,505,148	28	\$ 5,117,622	31
SSMC	3,718,466	16	2,094,617	13
上海子公司	1,918,584	8	234,333	1
世界先進公司	1,712,082	7	2,168,998	13
	<u>\$ 13,854,280</u>	<u>59</u>	<u>\$ 9,615,570</u>	<u>58</u>
製造費用－技術報酬金 (附註六(一))				
飛利浦公司	<u>\$ 377,952</u>	<u>1</u>	<u>\$ 202,334</u>	<u>-</u>

(接次頁)

(承前頁)

	九 十 五 年		九 十 四 年	
	金 額	百分比 (%)	金 額	百分比 (%)
行銷費用—佣金				
日本子公司	\$ 125,553	12	\$ 133,765	22
歐洲子公司	116,934	11	116,034	18
韓國子公司	1,118	-	-	-
	<u>\$ 243,605</u>	<u>23</u>	<u>\$ 249,799</u>	<u>40</u>
管理費用—租金				
創意公司	<u>\$ 7,659</u>	<u>-</u>	<u>\$ 8,162</u>	<u>-</u>
研發費用				
創意公司	<u>\$ 19,582</u>	<u>-</u>	<u>\$ 3,089</u>	<u>-</u>
出售固定資產價款				
上海子公司	<u>\$ 173,299</u>	<u>42</u>	<u>\$ 106,412</u>	<u>38</u>
營業外收入及利益				
SSMC(主要係技術服務收入，附註六(五))	\$ 147,219	2	\$ 146,655	4
采鈺公司	140,079	2	10,752	-
上海子公司	123,891	2	75,743	2
世界先進公司(主要係技術服務收入，附註六(八))	<u>105,937</u>	<u>2</u>	<u>77,504</u>	<u>2</u>
	<u>\$ 517,126</u>	<u>8</u>	<u>\$ 310,654</u>	<u>8</u>
<u>六月三十日餘額</u>				
應收關係人款項				
北美子公司	\$ 22,374,338	98	\$ 14,513,699	97
飛利浦公司	382,251	2	467,843	3
其他	<u>153,300</u>	<u>-</u>	<u>18,136</u>	<u>-</u>
	<u>\$ 22,909,889</u>	<u>100</u>	<u>\$ 14,999,678</u>	<u>100</u>
其他應收關係人款項				
世界先進公司	\$ 688,807	42	\$ 46,399	3
TSMC Technology	485,449	29	715,306	46
北美子公司	205,327	12	415,650	27
上海子公司	167,585	10	271,905	17
SSMC	92,700	6	115,460	7
其他	<u>19,614</u>	<u>1</u>	<u>1,064</u>	<u>-</u>
	<u>\$ 1,659,482</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,565,784</u>	<u>100</u>

(接次頁)

(承前頁)

	九 十 五 年		九 十 四 年	
	金	百分比 額 (%)	金	百分比 額 (%)
應付關係人款項				
WaferTech	\$ 1,155,023	35	\$ 793,200	37
世界先進公司	943,129	29	883,144	41
SSMC	662,385	20	284,080	13
上海子公司	401,379	12	70,080	3
其 他	119,507	4	115,813	6
	<u>\$ 3,281,423</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,146,317</u>	<u>100</u>
其他長期應付關係人款項				
飛利浦公司(附註六 (一))	<u>\$ 1,085,366</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,727,133</u>	<u>100</u>
遞延貸項				
上海子公司	\$ 635,124	54	\$ 708,941	100
采鈺公司	155,437	13	-	-
	<u>\$ 790,561</u>	<u>67</u>	<u>\$ 708,941</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，其交易條件係由雙方協商決定。

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

本公司向創意公司承租辦公大樓，按季給付租金 4,186 仟元；另本公司出租廠房及廠務設施予采鈺公司，按月收取租金 7,684 仟元(帳列營業外收入及利益)。

四、重大長期營業租賃

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

截至九十五年六月三十日止，前述租約未來年度之租金如下：

年	度	金	額
九十五年第三季至第四季		\$	132,607
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>\$ 2,087,625</u>

五、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美金 175,000 仟元，以平息本公司之控訴。截至九十五年六月三十日止，中芯國際業已支付美金 45,000 仟元。

六、重大承諾及或有事項

截至九十五年六月三十日止，除於財務報表其他附註揭露者外，本公司之重大承諾及或有事項如下：

- (一) 本公司與飛利浦公司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。截至九十五年六月三十日止，該等存入保證金計美金 102,966 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。若任何一方無法購足其承諾之產能且 SSMC 產能使用率低於一定比例時，應賠償 SSMC 相關成本損失。
- (五) 本公司與 SSMC 於八十八年五月十二日簽訂技術合作合約，依合約規定本公司應提供特定技術予 SSMC，SSMC 應按其銷貨收入淨額之若干比率支付技術報酬金予本公司，合約有效期間為十年，除非任何一方在特定條件下預先以書面通知終止合約，合約到期後應自動展期，每次五年。
- (六) 本公司與 National Semiconductor Corporation (National) 於八十九年六月二十七日簽訂技術移轉契約。依該契約約定，National 應給付技術授權費予本公司。合約有效期間為十年，除非任一方於特定條件下預先以書面通知提前終止本契約，本契約於到期後應自動展期，每次二年。九十二年一月雙方簽訂提前終止契約同意書，本公司不再有義務繼續移轉任何其他技術授權。此外，本公司另授予 National 一權利，可於九十七年一月前依原契約之條件向本公司取得原契約約定之其他技術授權。
- (七) 本公司於九十二年十二月與 Freescale Semiconductor, Inc. 簽定技術發展與授權合約，雙方就 65 奈米 silicon on insulator 技術進行共同合作開發，並授權 90 奈米 silicon on insulator 技術。雙方將共同擁有 65 奈米 silicon on insulator 技術共同合作開發案的研發成果。依

據合約規定，本公司應支付權利金予該公司，並分擔部分合作開發計劃費用。

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

(九)本公司已開立未使用之信用狀額度約 6,480 仟元。

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。(附表五)
- 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。(附表六)
- 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。(附表七)
- 9.被投資公司名稱、所在地區…等相關資訊。(附表八)
- 10.被投資公司從事衍生性金融商品交易：

上海子公司九十五年上半年度從事遠期外匯交易之目的，係為規避因匯率波動所產生之風險。截至九十五年六月三十日止，上海子公司尚未到期之遠期外匯合約如下：

合 約 類 別	幣 別	到 期 期 間	合 約 金 額 (仟 元)
賣出遠期外匯	美金兌日幣	95年7月	JPY 13,500
	美金兌歐元	95年7月	EUR 1,134

上海子公司九十五年上半年度因從事遠期外匯交易所產生之
評價淨損為 1,177 仟元。

(三)大陸投資資訊：

- 1.大陸被投資公司名稱、主要營業項目、實收資本額、投資方式、
資金匯出入情形、持股比例、投資損益、期末投資帳面價值、已
匯回投資收益及赴大陸地區投資限額：請參閱附表九。
- 2.與大陸被投資公司直接或間接經由第三地區所發生之重大交易事
項，暨其價格、付款條件、未實現損益及其他有助於瞭解大陸投
資對財務報表影響之有關資料：請參閱附註三。

台灣積體電路製造股份有限公司及轉投資公司

資金貸與他人

民國九十五年一月一日至六月三十日

附表一

單位：除另予註明者外，
為新台幣仟元

編號	貸出資金之公司	貸與對象	往來科目	本期最高餘額 (美金為仟元)	期末餘額 (美金為仟元)	利率區間	資金貸與性質 (註一)	業務往來金額	有融通資金 必要之原因	提列備抵 呆帳金額	擔保品		對個別對象 資金貸與限額	資金貸與 總限額 (美金為仟元)
											名稱	價值		
1	台積國際公司	TSMC Development	其他應收款	\$ 1,133,965 (USD 35,000)	\$ -	1.50%	2	\$ -	營運資金所需	\$ -	-	\$ -	不適用	\$ 32,009,175 (USD 987,968) (註二)

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。

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

民國九十五年一月一日至六月三十日

附表二

單位：除另予註明者外，
為新台幣仟元

編號	背書保證者公司名稱	被背書保證對象		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)	\$ -	\$ -	-	\$ 111,708,087
		TSMC Development	3		1,943,940 (USD 60,000)	1,943,940 (USD 60,000)	-	0.44%	

註一：台積公司民國九十五年六月三十日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

民國九十五年六月三十日

附表三

單位：除另予註明者外，
為新台幣仟元

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人係之關係	帳列科目	期		持股比率(%)	未		備註
				股數/單位數 (仟)	帳面金額 (美金為仟元)		市價或淨值 (美金為仟元)	備	
台積公司	政府公債								
	United States Treas NTS	—	備供出售金融資產	-	USD 118,345	不適用	USD 118,345		
	93 央債甲二	—	"	-	\$ 997,583	不適用	\$ 997,583		
	94 央債甲一	—	持有至到期日金融資產	-	2,749,071	不適用	2,744,234		
	95 央債甲四	—	"	-	999,583	不適用	1,000,562		
	93 高市債一	—	"	-	620,000	不適用	618,140		
	歐洲投資銀行債券	—	"	-	368,482	不適用	400,000		
	91 央債甲二	—	"	-	353,208	不適用	352,496		
	92 央債甲六	—	"	-	149,548	不適用	148,514		
	開放型基金受益憑證								
	建弘全家福債券基金	—	備供出售金融資產	22,219	3,630,743	不適用	3,630,743		
	荷銀債券基金	—	"	175,156	2,620,910	不適用	2,620,910		
	保德信債券基金	—	"	103,751	1,505,992	不適用	1,505,992		
	國泰債券基金	—	"	122,762	1,406,342	不適用	1,406,342		
	建弘台灣債券基金	—	"	93,312	1,305,711	不適用	1,305,711		
	荷銀精選債券基金	—	"	111,974	1,260,332	不適用	1,260,332		
	德盛債券大壩基金	—	"	104,217	1,199,200	不適用	1,199,200		
	怡富台灣債券基金	—	"	75,286	1,140,778	不適用	1,140,778		
	統一強棒基金	—	"	72,002	1,103,437	不適用	1,103,437		
	怡富第一債券基金	—	"	77,530	1,082,117	不適用	1,082,117		
	新光吉星債券基金	—	"	72,680	1,034,238	不適用	1,034,238		
	荷銀鴻揚債券基金	—	"	63,947	1,004,697	不適用	1,004,697		
	復華信天翁基金	—	"	89,510	1,003,570	不適用	1,003,570		
	復華債券基金	—	"	60,642	802,844	不適用	802,844		
	匯豐富泰債券基金	—	"	40,864	602,784	不適用	602,784		
	台新真吉利基金	—	"	54,132	551,429	不適用	551,429		
	金鼎鼎益基金	—	"	40,639	500,864	不適用	500,864		
	景順收益基金	—	"	35,359	401,136	不適用	401,136		

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期				備註
				股數/單位數 (仟)	帳面金額 (美金為仟元)	持股比例(%)	市價或淨值 (美金為仟元)	
	<u>股票</u>							
	台積國際公司	子公司	採權益法之長期股權投資	987,968	\$ 25,984,419	100	\$ 25,984,419	
	SSMC	採權益法評價之被投資公司	"	382	5,094,733	32	5,094,733	
	世界先進公司	採權益法評價之被投資公司	"	437,891	5,087,101	27	9,567,918	
	TSMC Partners	子公司	"	300	4,225,071	100	4,225,071	
	北美子公司	子公司	"	11,000	1,790,365	100	1,790,365	
	創意公司	具控制力之被投資公司	"	40,147	447,762	45	462,618	
	日本子公司	子公司	"	6	96,536	100	96,536	
	歐洲子公司	子公司	"	-	36,909	100	36,909	
	韓國子公司	子公司	"	80	13,752	100	13,752	
	聯亞科技公司	-	以成本衡量之金融資產	16,783	193,584	10	285,173	
	台灣信越半導體公司	-	"	10,500	105,000	7	194,038	
	宏通創業投資公司	-	"	8,392	83,916	10	53,129	
	德源創業投資公司	-	"	5,000	50,000	1	50,092	
	普實創業投資公司	-	"	4,000	40,000	2	50,392	
	<u>資本</u>							
	上海子公司	子公司	採權益法之長期股權投資	-	9,093,788	100	9,093,788	
	Emerging Alliance	子公司	"	-	1,050,087	100	1,050,087	
	VentureTech Alliance Fund II	子公司	"	-	707,835	98	707,002	
	VentureTech Alliance Fund III	子公司	"	-	145,055	98	143,575	
	積成公司	子公司	"	-	113,574	36	572,138	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	"	-	113,246	36	572,757	帳面金額係已減除轉列庫藏股459,511仟元之餘額

(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 係 之 關 係	帳 列 科 目	期		持 股 比 率 (%)	未		備 註
				股 數 / 單 位 數 (仟)	帳 面 金 額 (美 金 為 仟 元)		市 價 或 淨 值 (美 金 為 仟 元)	備	
	政府機構債券								
	Fed Hm Ln Pc Pool 1h2520	—	備供出售金融資產	-	USD 3,348	不適用	USD 3,348		
	Fed Hm Ln Pc Pool 1h2524	—	"	-	USD 2,575	不適用	USD 2,575		
	Fed Hm Ln Pc Pool 781959	—	"	-	USD 6,640	不適用	USD 6,640		
	Fed Hm Ln Pc Pool E89857	—	"	-	USD 1,680	不適用	USD 1,680		
	Fed Hm Ln Pc Pool G11295	—	"	-	USD 1,492	不適用	USD 1,492		
	Fed Hm Ln Pc Pool M80855	—	"	-	USD 3,520	不適用	USD 3,520		
	Federal Home Ln Mtg	—	"	-	USD 3,420	不適用	USD 3,420		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 2,786	不適用	USD 2,786		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 3,916	不適用	USD 3,916		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 4,665	不適用	USD 4,665		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 4,897	不適用	USD 4,897		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 2,278	不適用	USD 2,278		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 4,117	不適用	USD 4,117		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 3,671	不適用	USD 3,671		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 1,426	不適用	USD 1,426		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 9,168	不適用	USD 9,168		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 4,182	不適用	USD 4,182		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 3,358	不適用	USD 3,358		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 3,347	不適用	USD 3,347		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 3,834	不適用	USD 3,834		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 4,956	不適用	USD 4,956		
	Federal Home Loan Mtg	—	"	-	USD 5,009	不適用	USD 5,009		
	Federal Natl Mtg Assn	—	"	-	USD 3,193	不適用	USD 3,193		
	Federal Natl Mtg Assn	—	"	-	USD 1,035	不適用	USD 1,035		
	Federal Natl Mtg Assn	—	"	-	USD 3,673	不適用	USD 3,673		
	Federal Natl Mtg Assn	—	"	-	USD 3,256	不適用	USD 3,256		
	Federal Natl Mtg Assn	—	"	-	USD 1,976	不適用	USD 1,976		
	Federal Natl Mtg Assn	—	"	-	USD 1,085	不適用	USD 1,085		
	Federal Natl Mtg Assn Gtd	—	"	-	USD 2,403	不適用	USD 2,403		
	Federal Natl Mtg Assn Gtd	—	"	-	USD 2,915	不適用	USD 2,915		
	Fnma Pool 254507	—	"	-	USD 1,867	不適用	USD 1,867		
	Fnma Pool 254834	—	"	-	USD 1,527	不適用	USD 1,527		
	Fnma Pool 255883	—	"	-	USD 3,538	不適用	USD 3,538		
	Fnma Pool 685116	—	"	-	USD 635	不適用	USD 635		
	Fnma Pool 687863	—	"	-	USD 2,979	不適用	USD 2,979		
	Fnma Pool 696485	—	"	-	USD 3,533	不適用	USD 3,533		
	Fnma Pool 725095	—	"	-	USD 1,315	不適用	USD 1,315		

(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 係 之 關 係	帳 列 科 目	期		持 股 比 率 (%)	未		備 註
				股 數 / 單 位 數 (仟)	帳 面 金 額 (美 金 為 仟 元)		市 價 或 淨 值 (美 金 為 仟 元)	備	
	Fnma Pool 730033	—	備供出售金融資產	-	USD 1,581	不適用	USD 1,581		
	Fnma Pool 740934	—	"	-	USD 1,540	不適用	USD 1,540		
	Fnma Pool 790828	—	"	-	USD 2,965	不適用	USD 2,965		
	Fnma Pool 793025	—	"	-	USD 2,761	不適用	USD 2,761		
	Fnma Pool 793932	—	"	-	USD 664	不適用	USD 664		
	Fnma Pool 794040	—	"	-	USD 832	不適用	USD 832		
	Fnma Pool 795548	—	"	-	USD 501	不適用	USD 501		
	Fnma Pool 806642	—	"	-	USD 1,401	不適用	USD 1,401		
	Fnma Pool 815626	—	"	-	USD 3,272	不適用	USD 3,272		
	Fnma Pool 816594	—	"	-	USD 2,298	不適用	USD 2,298		
	Fnma Pool 825395	—	"	-	USD 2,910	不適用	USD 2,910		
	Fnma Pool 825398	—	"	-	USD 4,541	不適用	USD 4,541		
	Fnma Pool 841069	—	"	-	USD 3,281	不適用	USD 3,281		
	Fnma Pool 879906	—	"	-	USD 1,815	不適用	USD 1,815		
	Gnma II Pool 081150	—	"	-	USD 699	不適用	USD 699		
	Gnma II Pool 081153	—	"	-	USD 2,485	不適用	USD 2,485		
	Federal Farm Cr Bks	—	"	-	USD 3,919	不適用	USD 3,919		
	Federal Home Ln Bank	—	"	-	USD 3,938	不適用	USD 3,938		
	Federal Home Ln Bks	—	"	-	USD 3,965	不適用	USD 3,965		
	Federal Home Ln Bks	—	"	-	USD 4,916	不適用	USD 4,916		
	Federal Home Ln Bks	—	"	-	USD 8,650	不適用	USD 8,650		
	Federal Home Ln Bks	—	"	-	USD 4,123	不適用	USD 4,123		
	Federal Home Ln Bks	—	"	-	USD 4,855	不適用	USD 4,855		
	Federal Home Ln Bks	—	"	-	USD 8,609	不適用	USD 8,609		
	Federal Home Ln Bks	—	"	-	USD 4,779	不適用	USD 4,779		
	Federal Home Ln Bks	—	"	-	USD 5,772	不適用	USD 5,772		
	Federal Home Ln Bks	—	"	-	USD 7,482	不適用	USD 7,482		
	Federal Home Ln Bks	—	"	-	USD 4,818	不適用	USD 4,818		
	Federal Home Ln Bks	—	"	-	USD 2,963	不適用	USD 2,963		
	Federal Home Ln Bks	—	"	-	USD 7,960	不適用	USD 7,960		
	Federal Home Ln Bks	—	"	-	USD 6,034	不適用	USD 6,034		
	Federal Home Ln Bks	—	"	-	USD 12,145	不適用	USD 12,145		
	Federal Home Ln Bks	—	"	-	USD 3,936	不適用	USD 3,936		
	Federal Home Ln Bks	—	"	-	USD 6,817	不適用	USD 6,817		
	Federal Home Ln Bks	—	"	-	USD 5,800	不適用	USD 5,800		
	Federal Home Ln Bks	—	"	-	USD 3,292	不適用	USD 3,292		
	Federal Home Ln Bks	—	"	-	USD 7,475	不適用	USD 7,475		
	Federal Home Ln Bks	—	"	-	USD 2,378	不適用	USD 2,378		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 3,442	不適用	USD 3,442		

(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 係 之 關 係	帳 列 科 目	期		持 股 比 率 (%)	未 備		註
				股 數 / 單 位 數 (仟)	帳 面 金 額 (美 金 為 仟 元)		市 價 或 淨 值 (美 金 為 仟 元)	備	
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	備供出售金融資產	-	USD 9,759	不適用	USD	9,759	
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 5,876	不適用	USD	5,876	
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 6,398	不適用	USD	6,398	
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 14,166	不適用	USD	14,166	
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 9,887	不適用	USD	9,887	
	Federal Home Ln Mtg Corp. Mtn	—	"	-	USD 4,898	不適用	USD	4,898	
	Federal Home Loan Bank	—	"	-	USD 3,442	不適用	USD	3,442	
	Federal Home Loan Mtg Assn	—	"	-	USD 4,885	不適用	USD	4,885	
	Federal Home Loan Mtg Corp.	—	"	-	USD 4,912	不適用	USD	4,912	
	Federal Natl Mtg Assn	—	"	-	USD 4,292	不適用	USD	4,292	
	Federal Natl Mtg Assn	—	"	-	USD 5,847	不適用	USD	5,847	
	Federal Natl Mtg Assn	—	"	-	USD 7,763	不適用	USD	7,763	
	Federal Natl Mtg Assn	—	"	-	USD 19,565	不適用	USD	19,565	
	Federal Natl Mtg Assn	—	"	-	USD 4,104	不適用	USD	4,104	
	Federal Natl Mtg Assn	—	"	-	USD 10,413	不適用	USD	10,413	
	Federal Natl Mtg Assn	—	"	-	USD 7,963	不適用	USD	7,963	
	Federal Natl Mtg Assn Mtn	—	"	-	USD 2,873	不適用	USD	2,873	
	Federal Natl Mtg Assn Mtn	—	"	-	USD 2,852	不適用	USD	2,852	
	Federal Natl Mtg Assn Mtn	—	"	-	USD 5,553	不適用	USD	5,553	
	Freddie Mac	—	"	-	USD 9,273	不適用	USD	9,273	
	<u>企業發行之資產擔保證券</u>								
	American Home Mtg Invt Tr	—	備供出售金融資產	-	USD 266	不適用	USD	266	
	Americredit Auto Rec Tr	—	"	-	USD 996	不適用	USD	996	
	Americredit Automobile Rec Tr	—	"	-	USD 690	不適用	USD	690	
	Americredit Automobile Rec Tr	—	"	-	USD 1,983	不適用	USD	1,983	
	Americredit Automobile Rec Tr	—	"	-	USD 2,591	不適用	USD	2,591	
	Americredit Automobile Receiva	—	"	-	USD 4,942	不適用	USD	4,942	
	Americredit Automobile Receivb	—	"	-	USD 4,021	不適用	USD	4,021	
	Atlantic City Elc Trns Fdglc	—	"	-	USD 548	不適用	USD	548	
	Banc Amer Coml Mtg Inc.	—	"	-	USD 3,327	不適用	USD	3,327	
	Banc Amer Mtg Secs Inc.	—	"	-	USD 1,840	不適用	USD	1,840	
	Bank Of Amer Lease Equip Tr	—	"	-	USD 1,943	不適用	USD	1,943	
	Bear Stearns Alt A Tr	—	"	-	USD 788	不適用	USD	788	
	Bear Stearns Arm Tr	—	"	-	USD 3,635	不適用	USD	3,635	
	Bear Stearns Arm Tr	—	"	-	USD 1,906	不適用	USD	1,906	
	Bear Stearns Coml Mtg Secs Inc.	—	"	-	USD 6,362	不適用	USD	6,362	
	California Infrastructure Dev	—	"	-	USD 180	不適用	USD	180	

(接次頁)

(承前頁)

持 有 之 公 司	有 價 證 券 種 類 及 名 稱	與 有 價 證 券 發 行 人 之 關 係	帳 列 科 目	期		持 股 比 率 (%)	市 價 或 淨 值 (美金為仟元)	備	註
				股 數 / 單 位 數 (仟)	帳 面 金 額 (美金為仟元)				
	Capital Auto Receivables Asset	—	備供出售金融資產	-	USD 3,217	不適用	USD 3,217		
	Capital One Auto Fin Tr	—	"	-	USD 2,599	不適用	USD 2,599		
	Capital One Auto Fin Tr	—	"	-	USD 2,968	不適用	USD 2,968		
	Capital One Auto Fin Tr	—	"	-	USD 4,979	不適用	USD 4,979		
	Capital One Multi Asset Execut	—	"	-	USD 4,815	不適用	USD 4,815		
	Capital One Multi Asset Execut	—	"	-	USD 3,904	不適用	USD 3,904		
	Capital One Multi Asset Execut	—	"	-	USD 2,933	不適用	USD 2,933		
	Capitail One Prime Auto Receiv	—	"	-	USD 2,767	不適用	USD 2,767		
	Caterpillar Finl Asset Tr	—	"	-	USD 2,783	不適用	USD 2,783		
	Caterpillar Finl Asset Tr	—	"	-	USD 8,059	不適用	USD 8,059		
	Cendant Rent Car Fdg Aesop LLC	—	"	-	USD 9,186	不適用	USD 9,186		
	Centex Home Equity Ln Tr	—	"	-	USD 336	不適用	USD 336		
	Cit Equip Coll Tr	—	"	-	USD 3,291	不適用	USD 3,291		
	Cit Equip Coll Tr	—	"	-	USD 3,941	不適用	USD 3,941		
	Citibank Cr Card Issuance Tr	—	"	-	USD 9,739	不適用	USD 9,739		
	Citicorp Mtg Secs	—	"	-	USD 682	不適用	USD 682		
	Cnh Equip Tr	—	"	-	USD 3,778	不適用	USD 3,778		
	Credit Suisse First Boston Mtg	—	"	-	USD 4,752	不適用	USD 4,752		
	Credit Suisse First Boston Mtg	—	"	-	USD 953	不適用	USD 953		
	Credit Suisse First Boston Mtg	—	"	-	USD 3,715	不適用	USD 3,715		
	Credit Suisse First Boston Mtg	—	"	-	USD 3,554	不適用	USD 3,554		
	Cwabs Inc.	—	"	-	USD 414	不適用	USD 414		
	Cwabs Inc.	—	"	-	USD 1,280	不適用	USD 1,280		
	Cwabs Inc.	—	"	-	USD 2,175	不適用	USD 2,175		
	Cwalt Inc.	—	"	-	USD 243	不適用	USD 243		
	Cwabs Inc.	—	"	-	USD 1,054	不適用	USD 1,054		
	Daimlerchrysler Auto Tr	—	"	-	USD 2,933	不適用	USD 2,933		
	Deere John Owner Tr	—	"	-	USD 2,425	不適用	USD 2,425		
	Drive Auto Receivables Tr	—	"	-	USD 3,174	不適用	USD 3,174		
	Fifth Third Auto Tr	—	"	-	USD 1,543	不適用	USD 1,543		
	First Horizon Abs Tr	—	"	-	USD 712	不適用	USD 712		
	First Union Lehman Bros Mtg Tr	—	"	-	USD 2,180	不適用	USD 2,180		
	Ford Cr Auto Owner Tr	—	"	-	USD 2,826	不適用	USD 2,826		
	Granite Mtgs Plc	—	"	-	USD 2,398	不適用	USD 2,398		
	Gs Auto Ln Tr	—	"	-	USD 746	不適用	USD 746		
	Gs Mtg Secs Corp.	—	"	-	USD 4,124	不適用	USD 4,124		
	Gsamp Tr	—	"	-	USD 4,232	不適用	USD 4,232		

(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 係 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)		
	Harley Davidson Motorcycle Tr	—	備供出售金融資產	-	USD 781	不適用	USD 781		
	Harley Davidson Motorcycle Tr	—	"	-	USD 5,783	不適用	USD 5,783		
	Hertz Veh Fing LLC	—	"	-	USD 5,256	不適用	USD 5,256		
	Holmes Fing No 8 Plc	—	"	-	USD 5,002	不適用	USD 5,002		
	HSBC Automotive Tr	—	"	-	USD 2,962	不適用	USD 2,962		
	Hyundai Auto Receivables Tr	—	"	-	USD 6,328	不適用	USD 6,328		
	Hyundai Auto Receivables Tr	—	"	-	USD 3,186	不適用	USD 3,186		
	Hyundai Auto Receivables Tr	—	"	-	USD 3,886	不適用	USD 3,886		
	Impac Cmb Tr	—	"	-	USD 494	不適用	USD 494		
	Impac Cmb Tr	—	"	-	USD 371	不適用	USD 371		
	Impac Secd Assets Corp.	—	"	-	USD 43	不適用	USD 43		
	Lb Ubs Coml Mtg Tr	—	"	-	USD 3,747	不適用	USD 3,747		
	Long Beach Accep Auto Receivab	—	"	-	USD 1,858	不適用	USD 1,858		
	Long Beach Mtg Ln Tr	—	"	-	USD 3,188	不適用	USD 3,188		
	Massachusetts Rrb Spl Purp Tr	—	"	-	USD 3,820	不適用	USD 3,820		
	Mastr Asset Backed Secs Tr	—	"	-	USD 3,504	不適用	USD 3,504		
	Mbna Master Cr Card Tr II	—	"	-	USD 7,567	不適用	USD 7,567		
	Merrill Lynch Mtg Invs Inc.	—	"	-	USD 6,635	不適用	USD 6,635		
	Monumentl Global Fdg II	—	"	-	USD 1,002	不適用	USD 1,002		
	National City Auto Receivables	—	"	-	USD 457	不適用	USD 457		
	Navistar Finl 2003 A Owner Tr	—	"	-	USD 4,242	不適用	USD 4,242		
	Nissan Auto Receivables	—	"	-	USD 1,437	不適用	USD 1,437		
	Nomura Asset Accep Corp.	—	"	-	USD 4,131	不適用	USD 4,131		
	Onyx Accep Owner Tr	—	"	-	USD 4,875	不適用	USD 4,875		
	Pg+E Energy Recovery Fdg LLC	—	"	-	USD 4,628	不適用	USD 4,628		
	Providian Gateway Owner Tr	—	"	-	USD 3,899	不適用	USD 3,899		
	Reliant Energy Transition Bd	—	"	-	USD 3,989	不適用	USD 3,989		
	Residential Asset Mtg Prods	—	"	-	USD 2,626	不適用	USD 2,626		
	Residential Asset Sec Mtg Pass	—	"	-	USD 2,918	不適用	USD 2,918		
	Residential Asset Sec Mtg Pass	—	"	-	USD 3,692	不適用	USD 3,692		
	Residential Fdg Mtg Secs I Inc.	—	"	-	USD 2,217	不適用	USD 2,217		
	Residential Fdg Mtg Secs I Inc.	—	"	-	USD 4,358	不適用	USD 4,358		
	Revolving Home Equity Ln Tr	—	"	-	USD 2,096	不適用	USD 2,096		
	Sequoia Mtg Tr	—	"	-	USD 948	不適用	USD 948		
	Sequoia Mtg Tr	—	"	-	USD 735	不適用	USD 735		
	Sequoia Mtg Tr	—	"	-	USD 794	不適用	USD 794		
	Structured Adj Rate Mtg Ln Tr	—	"	-	USD 1,641	不適用	USD 1,641		
	Structured Adj Rate Mtg Ln Tr	—	"	-	USD 555	不適用	USD 555		
	Structured Asset Invt Ln Tr	—	"	-	USD 93	不適用	USD 93		

(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 係 之 關 係	帳 列 科 目	期		持 股 比 率 (%)	未		備 註
				股 數 / 單 位 數 (仟)	帳 面 金 額 (美 金 為 仟 元)		市 價 或 淨 值 (美 金 為 仟 元)	備	
	Terwin Mtg Tr	—	備供出售金融資產	-	USD 4,014	不適用	USD 4,014		
	Toyota Auto Receivables 2003 B	—	"	-	USD 4,898	不適用	USD 4,898		
	TW Hotel Fdg 2005 LLC	—	"	-	USD 4,097	不適用	USD 4,097		
	Txu Elec Delivery Transition	—	"	-	USD 2,619	不適用	USD 2,619		
	Usaa Auto Owner Tr	—	"	-	USD 3,678	不適用	USD 3,678		
	Wachovia Auto Owner Tr	—	"	-	USD 2,768	不適用	USD 2,768		
	Washington Mut Mtg Secs Corp.	—	"	-	USD 3,354	不適用	USD 3,354		
	Wells Fargo Finl Auto Owner Tr	—	"	-	USD 5,230	不適用	USD 5,230		
	Wells Fargo Finl Auto Owner Tr	—	"	-	USD 4,885	不適用	USD 4,885		
	Wells Fargo Mtg Backed Secs	—	"	-	USD 777	不適用	USD 777		
	Wells Fargo Mtg Bkd Secs	—	"	-	USD 3,128	不適用	USD 3,128		
	Wells Fargo Mtg Bkd Secs	—	"	-	USD 3,519	不適用	USD 3,519		
	WFS Financial Owner Trust	—	"	-	USD 2,723	不適用	USD 2,723		
	WFS Finl	—	"	-	USD 916	不適用	USD 916		
	WFS Finl 2004 2 Owner Tr	—	"	-	USD 4,880	不適用	USD 4,880		
	WFS Finl 2004 4 Owner Tr	—	"	-	USD 1,672	不適用	USD 1,672		
	WFS Finl 2005 2 Oner Tr	—	"	-	USD 2,205	不適用	USD 2,205		
	Whole Auto Ln Tr	—	"	-	USD 1,978	不適用	USD 1,978		
	Whole Auto Ln Tr	—	"	-	USD 3,803	不適用	USD 3,803		
	Whole Auto Ln Tr	—	"	-	USD 2,920	不適用	USD 2,920		
	World Omni Auto Receivables Tr	—	"	-	USD 5,848	不適用	USD 5,848		
	公司債								
	華南銀行	—	備供出售金融資產	-	\$ 1,532,448	不適用	\$ 1,532,448		
	國泰世華銀行	—	"	-	1,149,382	不適用	1,149,382		
	台塑石化股份有限公司	—	"	-	397,333	不適用	397,333		
	台灣電力股份有限公司	—	"	-	299,034	不適用	299,034		
	台灣電力股份有限公司	—	持有至到期日金融資產	-	4,217,617	不適用	4,219,522		
	台塑石化股份有限公司	—	"	-	2,488,834	不適用	2,485,390		
	南亞塑膠工業股份有限公司	—	"	-	2,379,459	不適用	2,381,576		
	中國石油股份有限公司	—	"	-	1,703,676	不適用	1,702,082		
	中國鋼鐵股份有限公司	—	"	-	1,602,604	不適用	1,602,685		
	遠傳電信股份有限公司	—	"	-	300,012	不適用	299,989		
	台灣塑膠工業股份有限公司	—	"	-	135,306	不適用	137,054		
	台灣化學纖維股份有限公司	—	"	-	67,624	不適用	69,791		

(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 係 之 關 係	帳 列 科 目	期		持 股 比 率 (%)	末		備 註
				股 數 / 單 位 數 (仟)	帳 面 金 額 (美 金 為 仟 元)		市 價 或 淨 值 (美 金 為 仟 元)	備	
	Abbott Labs	—	備供出售金融資產	-	USD 1,496	不適用	USD 1,496		
	Abbott Labs	—	"	-	USD 2,541	不適用	USD 2,541		
	Ace Ltd.	—	"	-	USD 1,001	不適用	USD 1,001		
	AIG Sunamerica Global Fing Ix	—	"	-	USD 996	不適用	USD 996		
	Allstate Life Global Fdg Secd	—	"	-	USD 2,927	不適用	USD 2,927		
	Alltel Corp.	—	"	-	USD 595	不適用	USD 595		
	American Express Co.	—	"	-	USD 3,420	不適用	USD 3,420		
	American Gen Fin Corp.	—	"	-	USD 1,616	不適用	USD 1,616		
	American Gen Fin Corp. Mtn	—	"	-	USD 1,001	不適用	USD 1,001		
	American Honda Fin Corp. Mtn	—	"	-	USD 3,046	不適用	USD 3,046		
	American Honda Fin Corp. Mtn	—	"	-	USD 802	不適用	USD 802		
	Ameritech Capital Funding Co.	—	"	-	USD 481	不適用	USD 481		
	Amgen Inc.	—	"	-	USD 2,851	不適用	USD 2,851		
	Amsouth Bk Birmingham Ala	—	"	-	USD 1,982	不適用	USD 1,982		
	Anz Cap Tr I	—	"	-	USD 944	不適用	USD 944		
	Associates Corp. North Amer	—	"	-	USD 2,529	不適用	USD 2,529		
	Bank New York Inc.	—	"	-	USD 1,475	不適用	USD 1,475		
	Bank One Corp.	—	"	-	USD 3,303	不適用	USD 3,303		
	Bank Utd Houston Tx Mtn	—	"	-	USD 528	不適用	USD 528		
	Bear Stearns Cos Inc.	—	"	-	USD 3,319	不適用	USD 3,319		
	Bear Stearns Cos Inc.	—	"	-	USD 3,585	不適用	USD 3,585		
	Beneficial Corp. Mtn Bk Entry	—	"	-	USD 2,289	不適用	USD 2,289		
	Berkshire Hathaway Fin Corp.	—	"	-	USD 1,470	不適用	USD 1,470		
	Caterpillar Finl Svcs Mtn	—	"	-	USD 5,752	不適用	USD 5,752		
	Chase Manhattan Corp. New	—	"	-	USD 1,512	不適用	USD 1,512		
	Chase Manhattan Corp. New	—	"	-	USD 2,106	不適用	USD 2,106		
	Chubb Corp.	—	"	-	USD 2,103	不適用	USD 2,103		
	Cit Group Hldgs Inc.	—	"	-	USD 3,011	不適用	USD 3,011		
	Citicorp	—	"	-	USD 1,382	不適用	USD 1,382		
	Cogentrix Energy Inc.	—	"	-	USD 3,777	不適用	USD 3,777		
	Colonial Pipeline Co.	—	"	-	USD 1,506	不適用	USD 1,506		
	Consolidated Edison Inc.	—	"	-	USD 2,866	不適用	USD 2,866		
	Corestates Cap Corp.	—	"	-	USD 1,006	不適用	USD 1,006		
	Countrywide Fdg Corp. Mtn	—	"	-	USD 2,019	不適用	USD 2,019		
	Credit Suisse Fincl Products	—	"	-	USD 1,508	不適用	USD 1,508		
	Credit Suisse First Boston	—	"	-	USD 734	不適用	USD 734		
	Credit Suisse First Boston USA	—	"	-	USD 2,135	不適用	USD 2,135		

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期		持股比例(%)	末		備註
				股數/單位數 (仟)	帳面金額 (美金為仟元)		市價或淨值 (美金為仟元)	備	
	Daimlerchrysler North Amer	—	備供出售金融資產	-	USD 966	不適用	USD	966	
	Daimlerchrysler North Amer Hld	—	"	-	USD 753	不適用	USD	753	
	Dayton Hudson Corp.	—	"	-	USD 2,013	不適用	USD	2,013	
	Deere John Cap Corp.	—	"	-	USD 4,880	不適用	USD	4,880	
	Dell Computer Corp.	—	"	-	USD 2,822	不適用	USD	2,822	
	Den Danske Bk Aktieselskab	—	"	-	USD 2,034	不適用	USD	2,034	
	Diageo Plc	—	"	-	USD 3,405	不適用	USD	3,405	
	European Invt Bk	—	"	-	USD 3,918	不適用	USD	3,918	
	European Invt Bk	—	"	-	USD 5,945	不適用	USD	5,945	
	Federal Home Ln Bks	—	"	-	USD 7,937	不適用	USD	7,937	
	Fifth Third Bk Cincinnati Oh	—	"	-	USD 2,393	不適用	USD	2,393	
	First Data Corp.	—	"	-	USD 2,827	不適用	USD	2,827	
	Fleet Boston Corp.	—	"	-	USD 2,634	不適用	USD	2,634	
	Fleet Finl Group Inc. New	—	"	-	USD 905	不適用	USD	905	
	Fpl Group Cap Inc.	—	"	-	USD 843	不適用	USD	843	
	Gannett Co. Inc.	—	"	-	USD 2,907	不適用	USD	2,907	
	General Elec Cap Corp. Mtn	—	"	-	USD 3,363	不適用	USD	3,363	
	General Elec Cap Corp. Mtn	—	"	-	USD 3,824	不適用	USD	3,824	
	General Elec Cap Corp. Mtn	—	"	-	USD 8,678	不適用	USD	8,678	
	General Re Corp.	—	"	-	USD 3,307	不適用	USD	3,307	
	Genworth Finl Inc.	—	"	-	USD 3,417	不適用	USD	3,417	
	Goldman Sachs Group Inc.	—	"	-	USD 4,910	不適用	USD	4,910	
	Goldman Sachs Group Inc.	—	"	-	USD 3,426	不適用	USD	3,426	
	Goldman Sachs Group LP	—	"	-	USD 1,509	不適用	USD	1,509	
	Greenpoint Finl Corp.	—	"	-	USD 954	不適用	USD	954	
	Hancock John Global Fdg II Mtn	—	"	-	USD 3,481	不適用	USD	3,481	
	Hancock John Global Fdg Mtn	—	"	-	USD 961	不適用	USD	961	
	Hartford Finl Svcs Group Inc.	—	"	-	USD 1,342	不適用	USD	1,342	
	Hbos Plc Medium Term Sr Nts	—	"	-	USD 3,172	不適用	USD	3,172	
	Hbos Plc Medium Term Sr Nts	—	"	-	USD 2,921	不適用	USD	2,921	
	Heller Finl Inc.	—	"	-	USD 1,923	不適用	USD	1,923	
	Hershey Foods Corp.	—	"	-	USD 1,513	不適用	USD	1,513	
	Honeywell Inc.	—	"	-	USD 3,031	不適用	USD	3,031	
	Household Fin Corp.	—	"	-	USD 2,848	不適用	USD	2,848	
	Household Fin Corp.	—	"	-	USD 504	不適用	USD	504	
	Household Intl Inc.	—	"	-	USD 2,848	不適用	USD	2,848	
	HSBC Fin Corp. Mtn	—	"	-	USD 5,045	不適用	USD	5,045	
	HSBC USA Inc. New	—	"	-	USD 1,076	不適用	USD	1,076	

(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			市價或淨值 (美金為仟元)	備註
				股數/單位數 (仟)	帳面金額 (美金為仟元)	持股比例(%)		
	Huntington Natl Bk Columbus Oh	—	備供出售金融資產	-	USD 2,977	不適用	USD 2,977	
	ING Sec Life Instl Fdg	—	"	-	USD 2,445	不適用	USD 2,445	
	International Business Machs	—	"	-	USD 2,194	不適用	USD 2,194	
	Intl Lease Fin Corp. Mtn	—	"	-	USD 2,889	不適用	USD 2,889	
	Intl Lease Fin Corp. Mtn	—	"	-	USD 4,100	不適用	USD 4,100	
	Intl Lease Fin Corp. Mtn	—	"	-	USD 2,968	不適用	USD 2,968	
	JP Morgan Chase + Co.	—	"	-	USD 3,285	不適用	USD 3,285	
	Jackson Natl Life Global Fdg	—	"	-	USD 998	不適用	USD 998	
	Key Bk Na Med Term Nts Bk Entr	—	"	-	USD 4,364	不適用	USD 4,364	
	Keycorp Mtn Book Entry	—	"	-	USD 2,975	不適用	USD 2,975	
	Kraft Foods Inc.	—	"	-	USD 748	不適用	USD 748	
	Kraft Foods Inc.	—	"	-	USD 997	不適用	USD 997	
	Lehman Brothers Hldgs Inc.	—	"	-	USD 1,599	不適用	USD 1,599	
	Lehman Brothers Hldgs Inc.	—	"	-	USD 478	不適用	USD 478	
	Lehman Brothers Hldgs Inc.	—	"	-	USD 1,075	不適用	USD 1,075	
	Lincoln Natl Corp. In	—	"	-	USD 498	不適用	USD 498	
	Merita Bk Ltd. Ny Brh	—	"	-	USD 505	不適用	USD 505	
	Merrill Lynch + Co. Inc.	—	"	-	USD 3,415	不適用	USD 3,415	
	Merrill Lynch + Co. Inc.	—	"	-	USD 1,972	不適用	USD 1,972	
	Merrill Lynch + Co. Inc.	—	"	-	USD 4,822	不適用	USD 4,822	
	Metropolitan Life Global Mtn	—	"	-	USD 3,306	不適用	USD 3,306	
	Monumental Global Fdg II	—	"	-	USD 1,446	不適用	USD 1,446	
	Monumental Global Fdg II 2002A	—	"	-	USD 998	不適用	USD 998	
	Morgan Stanley	—	"	-	USD 2,087	不適用	USD 2,087	
	Morgan Stanley Group Inc.	—	"	-	USD 4,385	不適用	USD 4,385	
	National City Corp.	—	"	-	USD 3,360	不適用	USD 3,360	
	National Westminster Bk Plc	—	"	-	USD 1,330	不適用	USD 1,330	
	Nationwide Bldg Soc	—	"	-	USD 3,484	不適用	USD 3,484	
	Nationwide Bldg Soc Mtn	—	"	-	USD 3,004	不適用	USD 3,004	
	Nationwide Life Global Mtn	—	"	-	USD 1,463	不適用	USD 1,463	
	Nucor Corp.	—	"	-	USD 2,513	不適用	USD 2,513	
	Pepsico Inc. Mtn Book Entry	—	"	-	USD 3,620	不適用	USD 3,620	
	Pnc Fdg Corp.	—	"	-	USD 1,012	不適用	USD 1,012	
	Popular North Amer Inc.	—	"	-	USD 2,880	不適用	USD 2,880	
	Praxair Inc.	—	"	-	USD 3,141	不適用	USD 3,141	
	Premark Intl Inc.	—	"	-	USD 2,721	不適用	USD 2,721	
	Pricoa Global Fdg 1 Mtn	—	"	-	USD 3,504	不適用	USD 3,504	
	Protective Life Secd Trs	—	"	-	USD 2,869	不適用	USD 2,869	

(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		持股比例(%)	未備		註
				股數/單位數 (仟)	帳面金額 (美金為仟元)		市價或淨值 (美金為仟元)	備	
	Prudential Ins Co. Amer	—	備供出售金融資產	-	USD 2,502	不適用	USD	2,502	
	Prudential Ins Co. Amer	—	"	-	USD 2,652	不適用	USD	2,652	
	Public Svc Elec Gas Co.	—	"	-	USD 3,631	不適用	USD	3,631	
	Regions Finl Corp. New	—	"	-	USD 2,347	不適用	USD	2,347	
	Safeco Corp.	—	"	-	USD 718	不適用	USD	718	
	Sbc Communications Inc.	—	"	-	USD 1,020	不適用	USD	1,020	
	Sbc Communications Inc.	—	"	-	USD 682	不適用	USD	682	
	Scotland Intl Fin B V 144a	—	"	-	USD 1,416	不適用	USD	1,416	
	Slm Corp.	—	"	-	USD 498	不適用	USD	498	
	Slm Corp. Medium Term Nts	—	"	-	USD 8,889	不適用	USD	8,889	
	Sp Powerasests Ltd. Global	—	"	-	USD 956	不適用	USD	956	
	St Paul Cos Inc. Mtn Bk Ent	—	"	-	USD 2,536	不適用	USD	2,536	
	Suntrust Bks Inc.	—	"	-	USD 1,000	不適用	USD	1,000	
	Swedbank Sparbanken Svenge Ab	—	"	-	USD 1,006	不適用	USD	1,006	
	Tiaa Global Mkts Inc.	—	"	-	USD 498	不適用	USD	498	
	Unitedhealth Group Inc.	—	"	-	USD 2,993	不適用	USD	2,993	
	Us Bk Natl Assn Cincinnati Oh	—	"	-	USD 2,692	不適用	USD	2,692	
	Virginia Elec + Pwr Co.	—	"	-	USD 2,652	不適用	USD	2,652	
	Vodafone Group Plc New	—	"	-	USD 2,483	不適用	USD	2,483	
	Washington Mut Inc.	—	"	-	USD 4,502	不適用	USD	4,502	
	Washington Post Co.	—	"	-	USD 2,970	不適用	USD	2,970	
	Wells Fargo + Co. New	—	"	-	USD 6,040	不適用	USD	6,040	
	Westfield Cap Corp. Ltd.	—	"	-	USD 2,008	不適用	USD	2,008	
	Wps Resources Corp.	—	"	-	USD 1,042	不適用	USD	1,042	
	<u>企業發行之短期票券</u>								
	Canadian Imperial Bk	—	備供出售金融資產	-	USD 3,015	不適用	USD	3,015	
	<u>海外貨幣市場型基金</u>								
	SSGA Cash Mgmt Global Offshore	—	備供出售金融資產	-	USD 11,912	不適用	USD	11,912	
	<u>基金</u>								
	Horizon Ventures Fund I, L.P.	—	以成本衡量之金融資產	不適用	\$ 280,179	不適用	\$	280,179	
	Crimson Asia Capital Ltd., L.P.	—	"	不適用	66,290	不適用		66,290	
積成公司	<u>股票</u>								
	台積公司	—	備供出售金融資產	16,947	989,720	-		989,720	
	世界先進公司	—	採權益法之被投資公司 採權益法之長期股權投資	341	7,905	-		7,905	

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期末				備註
				股數 / 單位數 (仟)	帳面金額 (美金為仟元)	持股比例(%)	市價或淨值 (美金為仟元)	
欣瑞公司	股票 台積公司 世界先進公司	母公司 採權益法之被投資公司	備供出售金融資產	16,979	\$ 991,575	-	\$ 991,575	
			採權益法之長期股權投資	1,748	40,179	-	40,179	
台積國際投資公司	股票 InveStar	子公司	採權益法之長期股權投資	14,476	USD 43,604	97	USD 43,604	
			"	51,300	USD 45,910	97	USD 45,910	
			"	1	USD 627,773	100	USD 627,773	
			"	1	USD 5,665	100	USD 5,665	
Emerging Alliance	普通股股票 Net Logic Microsystems, Inc. Ikanos Communication, Inc. RichWave Technology Corp. Quake Technologies, Inc. Pixim, Inc. 環宇投資公司 特別股股票 Quake Technologies, Inc. Quickilver Technology, Inc. Mosaic Systems, Inc. Zenesis Technologies, Inc. Reflectivity, Inc. Miradia, Inc. Axiom Microdevices, Inc. Optichron, Inc. NuCORE Technology Inc. Next IO, Inc. Audience, Inc. Centrality Comuncations Britestream Networks, Inc. Teknovus, Inc. Optimal Corporation Mobilygen Pixim, Inc.	-	公平價值變動列入損益之金融資產	84	USD 2,718	-	USD 2,718	
		-	備供出售金融資產	515	USD 7,819	2	USD 7,819	
		-	以成本衡量之金融資產	4,247	USD 1,648	13	USD 1,648	
		-	"	46	USD 35	-	USD 35	
		-	"	1,924	USD 512	4	USD 512	
		-	"	10,800	\$ 100,000	6	\$ 100,000	
		-	以成本衡量之金融資產	555	USD 415	1	USD 415	
		-	"	1,049	USD -	4	USD -	
		-	"	2,481	USD 12	6	USD 12	
		-	"	2,410	USD 1,399	5	USD 1,399	
		-	"	4,848	USD 2,479	4	USD 2,479	
		-	"	3,040	USD 1,000	4	USD 1,000	
		-	"	1,000	USD 1,000	3	USD 1,000	
		-	"	714	USD 1,000	4	USD 1,000	
		-	"	2,254	USD 1,455	2	USD 1,455	
		-	"	800	USD 500	2	USD 500	
		-	"	1,654	USD 250	2	USD 250	
		-	"	1,325	USD 1,800	2	USD 1,800	
		-	"	2,444	USD 1,172	2	USD 1,172	
		-	"	6,977	USD 1,327	3	USD 1,327	
-	"	485	USD 500	6	USD 500			
-	"	1,415	USD 750	1	USD 750			
-	"	2,193	USD 583	-	USD 583			

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期		持股比例(%)	未		備註
				股數/單位數 (仟)	帳面金額 (美金為仟元)		市價或淨值 (美金為仟元)	備	
Partners	<u>認股權</u> Pixim, Inc.	—	以成本衡量之金融資產	242	USD -	不適用	USD -		
	<u>普通股股票</u> VisEra Holding Company	採權益法之被投資公司	採權益法之長期股權投資	18,931	USD 24,113	48	USD 24,113		
VTAF II	<u>普通股股票</u> Beceem Communications	—	以成本衡量之金融資產	500	USD 1,000	1	USD 1,000		
	裕邦科技公司	—	"	1,675	USD 787	13	USD 787		
	陞達科技公司	—	"	1,200	USD 2,040	15	USD 2,040		
	<u>特別股股票</u> Powerprecise Solutions, Inc.	—	以成本衡量之金融資產	1,445	USD 1,400	11	USD 1,400		
	Tzero Technologies, Inc.	—	"	730	USD 1,500	2	USD 1,500		
	Miradia, Inc.	—	"	1,809	USD 1,600	2	USD 1,600		
	Axiom Microdevices, Inc.	—	"	761	USD 776	2	USD 776		
	Next IO, Inc.	—	"	216	USD 182	-	USD 182		
	Ageia Technologies, Inc.	—	"	2,030	USD 2,074	2	USD 2,074		
	Audience, Inc.	—	"	2,208	USD 474	1	USD 474		
	GemFire Corporation	—	"	600	USD 600	1	USD 600		
	Optichron, Inc.	—	"	353	USD 869	2	USD 869		
	Xceive	—	"	714	USD 1,000	2	USD 1,000		
	5V Technologies, Inc.	—	"	2,357	USD 1,768	11	USD 1,768		
	Power Analog Microelectronics	—	"	2,000	USD 1,500	13	USD 1,500		
Impinj, Inc.	—	"	257	USD 500	-	USD 500			
RichWave Technology Corp.	—	"	500	USD 231	2	USD 231			
Aquantia	—	"	1,264	USD 1,150	5	USD 1,150			
Leadtrend technology, Inc.	—	"	900	USD 431	5	USD 431			
Teknorus, Inc.	—	"	518	USD 119	-	USD 119			
VTAF III	<u>普通股股票</u> Quellan, Inc.	—	以成本衡量之金融資產	2,231	USD 2,500	7	USD 2,500		
TSMC Development	WaferTech 股份	子公司	採權益法之長期股權投資	-	USD 391,196	99	USD 391,196		

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期		持股比率(%)	末		備註
				股數/單位數 (仟)	帳面金額 (美金為仟元)		市價或淨值 (美金為仟元)	備	
Investar	<u>普通股股票</u>								
	立錡科技公司	—	公平價值變動列入 損益之金融資產	477	USD 3,198	-	USD 3,198		
	富鼎先進電子公司	—	"	236	USD 202	2	USD 202		
	先豐通訊公司	—	"	29	USD 9	-	USD 9		
	Monolithic Power Systems, Inc.	—	"	1,975	USD 23,361	7	USD 23,361		
	震邦科技公司	—	"	51,010	USD 9,006	8	USD 9,006		
	富鼎先進電子公司	—	備供出售金融資產	674	USD 576	2	USD 576		
	先豐通訊公司	—	"	116	USD 35	-	USD 35		
	立錡科技公司	—	"	421	USD 2,823	-	USD 2,823		
	凌耀科技公司	—	以成本衡量之金融 資產	530	USD 154	3	USD 154		
	<u>特別股股票</u>								
	Integrated Memory Logic, Inc.	—	以成本衡量之金融 資產	1,831	USD 1,221	9	USD 1,221		
	IP Unity, Inc.	—	"	1,008	USD 494	1	USD 494		
	Sonics, Inc.	—	"	1,843	USD 3,530	3	USD 3,530		
NanoAmp Solutions, Inc.	—	"	541	USD 853	2	USD 853			
Memsic, Inc.	—	"	2,724	USD 1,500	10	USD 1,500			
Investar II	<u>普通股股票</u>								
	Monolithic Power Systems, Inc	—	公平價值變動列入 損益之金融資產	864	USD 10,227	3	USD 10,227		
	奇偶科技公司	—	"	46	USD 165	1	USD 165		
	立錡科技公司	—	"	296	USD 1,988	-	USD 1,988		
	雷凌科技公司	—	以成本衡量之金融 資產	1,833	USD 791	3	USD 791		
	凌耀科技公司	—	"	419	USD 122	2	USD 122		
	耀登科技公司	—	"	953	USD 410	4	USD 410		
	EoNEX Technologies, Inc.	—	"	55	USD 3,048	5	USD 3,048		
	康奈科技公司	—	"	700	USD 204	9	USD 204		
	科雅科技公司	—	"	2,088	USD 545	7	USD 545		
	誠致科技公司	—	"	2,000	USD 574	5	USD 574		
	宜揚科技公司	—	"	4,247	USD 1,175	7	USD 1,175		
	eChannelOpen Holding, Inc.	—	"	358	USD 251	4	USD 251		
天工通訊積體電路公司	—	"	191	USD 37	1	USD 37			

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期末				備註
				股數/單位數 (仟)	帳面金額 (美金為仟元)	持股比例(%)	市價或淨值 (美金為仟元)	
創意公司	特別股股票							
	Memsic, Inc.	—	以成本衡量之金融資產	2,289	USD 1,560	8	USD 1,560	
	NanoAmp Solutions, Inc.	—	"	375	USD 1,500	1	USD 1,500	
	Sonics, Inc.	—	"	4,335	USD 3,082	4	USD 3,082	
	Kilopass Technology, Inc.	—	"	3,887	USD 2,000	9	USD 2,000	
	FangTek, Inc.	—	"	6,931	USD 3,250	21	USD 3,250	
	eLCOS Microdisplay Technology, Ltd.	—	"	2,937	USD 3,527	9	USD 3,527	
	Alchip Technologies Limited	—	"	3,531	USD 2,950	14	USD 2,950	
	股票							
	Global Unichip Corporation-North America	子公司	採權益法之長期股權投資	100	\$ 5,427	100	\$ 5,427	
Global Unichip Japan	子公司	"	-	2,523	100	2,523		

台灣積體電路製造股份有限公司

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

民國九十五年一月一日至六月三十日

附表四

單位：除另予註明者外，為新台幣仟元

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	期		初		買		入		賣		出		(註一)		期		末		
					股數/單位	金額	股數/單位	金額	股數/單位	金額	股數/單位	金額	股數/單位	金額	售價	帳面成本	處分(損)益	股數/單位	金額(註二)	股數/單位	金額(註二)		
					數(仟)	(美金為仟元)	數(仟)	(美金為仟元)	數(仟)	(美金為仟元)	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)	數(仟)	(美金為仟元)	數(仟)	(美金為仟元)	數(仟)	(美金為仟元)
台積公司	政府公債																						
	93 央債甲二	備供出售金融資產	中信證券股份有限公司等數家金融機構	-	-	\$ -	-	\$ 1,005,115	-	\$ -	\$ -	\$ -	-	\$ -	-	\$ -	-	-	-	-	-	\$ 997,583	
	94 央債甲一	持有至到期日金融資產	中信證券股份有限公司等數家金融機構	-	-	2,548,977	-	199,579	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,749,071	
	95 央債甲四	"	中信證券股份有限公司等數家金融機構	-	-	-	-	999,553	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	999,583	
	歐洲投資銀行債券	"	中信證券股份有限公司等數家金融機構	-	-	-	-	367,600	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	368,482	
	United States Treas NTS	備供出售金融資產	-	-	-	USD 46,173	-	USD 250,828	-	USD 173,695	USD 174,336	(USD 641)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	USD 118,345	
	Kreditanaalt Fur Wiederaufbau	"	-	-	-	USD 6,881	-	-	-	USD 6,866	USD 6,881	(USD 15)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	開放型基金受益憑證																						
	建弘全家福債券基金	備供出售金融資產	建弘證券投資信託股份有限公司	-	3,764	\$ 610,864	18,455	\$ 3,000,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	22,219	\$ 3,630,743	
	荷銀債券基金	"	荷銀證券投資信託股份有限公司	-	134,906	2,004,862	40,250	600,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	175,156	2,620,910	
	保德信債券基金	"	保德信證券投資信託股份有限公司	-	-	-	103,751	1,500,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	103,751	1,505,992	
	國泰債券基金	"	國泰證券投資信託股份有限公司	-	-	-	122,762	1,400,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	122,762	1,406,342	
	建弘台灣債券基金	"	建弘證券投資信託股份有限公司	-	-	-	93,312	1,300,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	93,312	1,305,711	
	德盛債券大壩基金	"	德盛安聯證券投資信託股份有限公司	-	69,303	792,068	34,914	400,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	104,217	1,199,200	
	怡富台灣債券基金	"	摩根富林明證券投資信託股份有限公司	-	62,009	933,430	13,277	200,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	75,286	1,140,778	
	怡富第一債券基金	"	摩根富林明證券投資信託股份有限公司	-	63,131	875,416	14,399	200,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	77,530	1,082,117	
	荷銀精選債券基金	"	荷銀證券投資信託股份有限公司	-	18,235	203,860	93,739	1,050,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	111,974	1,260,332	
	荷銀鴻揚債券基金	"	荷銀證券投資信託股份有限公司	-	-	-	63,947	1,000,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	63,947	1,004,697	
	復華信天翁基金	"	復華證券投資信託股份有限公司	-	-	-	89,510	1,000,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	89,510	1,003,570	
	復華債券基金	"	復華證券投資信託股份有限公司	-	-	-	60,642	800,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	60,642	802,844	

(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	
					股數/單位	金額	股數/單位	金額	股數/單位	售價	帳面成本	處分(損)益	股數/單位	金額(註二)	
					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)	數(仟)	(美金為仟元)	
	匯豐富泰債券基金	備供出售金融資產	匯豐中華證券投資信託股份有限公司	-	-	\$ -	47,667	\$ 700,000	6,803	\$ 100,004	\$ 99,905	\$ 99	40,864	\$ 602,784	
	統一強棒基金	"	統一證券投資信託股份有限公司	-	-	-	72,002	1,100,000	-	-	-	-	72,002	1,103,437	
	金鼎鼎益基金	"	金鼎鼎證券投資信託股份有限公司	-	-	-	40,639	500,000	-	-	-	-	40,639	500,864	
	新光吉星債券基金	"	新光證券投資信託股份有限公司	-	55,063	778,482	17,617	250,000	-	-	-	-	72,680	1,034,238	
	台新真吉利基金	"	台新證券投資信託股份有限公司	-	-	-	54,132	550,000	-	-	-	-	54,132	551,429	
	景順收益基金	"	景順證券投資信託股份有限公司	-	-	-	44,180	500,000	8,821	100,000	99,833	167	35,359	401,136	
	<u>公司債</u>														
	台灣電力股份有限公司	持有至到期日金融資產	中信證券股份有限公司	-	-	3,263,349	-	1,092,832	-	-	-	-	-	4,217,617	
	台塑石化股份有限公司	"	中信證券股份有限公司	-	-	1,093,283	-	1,695,273	-	-	-	-	-	2,488,834	
	南亞塑膠工業股份有限公司	"	中信證券股份有限公司	-	-	2,150,842	-	499,073	-	-	-	-	-	2,379,459	
	中國石油股份有限公司	"	中信證券股份有限公司等數家金融機構	-	-	705,436	-	1,000,441	-	-	-	-	-	1,703,676	
	中國鋼鐵股份有限公司	"	中信證券股份有限公司	-	-	1,010,532	-	1,000,000	-	-	-	-	-	1,602,604	
	台灣塑膠工業股份有限公司	"	中信證券股份有限公司等數家金融機構	-	-	268,855	-	-	-	-	-	-	-	135,306	
	台灣化學纖維股份有限公司	"	中信證券股份有限公司	-	-	134,369	-	-	-	-	-	-	-	67,624	
	華南銀行	備供出售金融資產	香港商香港上海匯豐銀行股份有限公司	-	-	-	-	1,526,049	-	-	-	-	-	1,532,448	
	國泰世華銀行	"	香港商香港上海匯豐銀行股份有限公司等	-	-	-	-	1,144,877	-	-	-	-	-	1,149,382	
	台塑石化股份有限公司	"	中信證券股份有限公司	-	-	-	-	397,076	-	-	-	-	-	397,332	
	台灣電力股份有限公司	"	中信證券股份有限公司	-	-	-	-	298,918	-	-	-	-	-	299,034	
	American Honda Fin Corp. Mtn	"	-	-	-	-	-	USD 3,087	-	-	-	-	-	USD 3,046	
	American Honda Fin Corp. Mtn	"	-	-	-	USD 3,800	-	-	-	USD 3,004	USD 3,000	USD 4	-	USD 802	
	Bank One Corp.	"	-	-	-	-	-	USD 3,326	-	-	-	-	-	USD 3,303	
	Countrywide Home Lns Inc.	"	-	-	-	USD 5,210	-	-	-	USD 5,001	USD 5,210	(USD 209)	-	-	

(接次頁)

(承前頁)

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	期		初買		入賣		(註一)			期		未
					股數/單位	金額	股數/單位	金額	股數/單位	售價	帳面成本	處分(損)益	股數/單位	金額(註二)		
					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)	數(仟)	(美金為仟元)		
	Credit Suisse Fb USA Inc.	備供出售金融資產	-	-	-	USD 4,141	-	USD -	-	USD 4,003	USD 4,141	(USD 138)	-	USD -		
	Deere John Cap Corp.	"	-	-	-	-	-	USD 4,911	-	-	-	-	-	USD 4,880		
	Deere John Cap Corp.	"	-	-	-	USD 5,079	-	-	-	USD 5,013	USD 5,079	(USD 66)	-	-		
	European Invt Bk	"	-	-	-	-	-	USD 5,995	-	-	-	-	-	USD 5,945		
	European Invt Bk	"	-	-	-	USD 8,315	-	-	-	USD 8,002	USD 8,315	(USD 313)	-	USD -		
	Federal Home Ln Bks	"	-	-	-	-	-	USD 7,937	-	-	-	-	-	USD 7,937		
	General Elec Cap Corp. Mtn	"	-	-	-	-	-	USD 3,351	-	-	-	-	-	USD 3,363		
	Hewlett Packard Co.	"	-	-	-	USD 3,373	-	-	-	USD 3,177	USD 3,373	(USD 196)	-	-		
	Intl Lease Fin Corp. Mtn	"	-	-	-	USD 2,471	-	USD 4,100	-	USD 2,461	USD 2,471	(USD 10)	-	USD 4,100		
	Jp Morgan Chase + Co.	"	-	-	-	USD 3,663	-	-	-	USD 3,519	USD 3,663	(USD 144)	-	-		
	Keycorp Mtn Book Entry	"	-	-	-	USD 3,500	-	-	-	USD 3,508	USD 3,500	USD 8	-	-		
	Keycorp Mtn Book Entry	"	-	-	-	-	-	USD 3,006	-	-	-	-	-	USD 2,975		
	Praxair Inc.	"	-	-	-	-	-	USD 3,180	-	-	-	-	-	USD 3,141		
	Santander Us Debt S A Uniperso	"	-	-	-	USD 4,998	-	-	-	USD 4,957	USD 4,998	(USD 41)	-	-		
	Slm Corp. Medium Term Nts	"	-	-	-	USD 2,950	-	USD 6,012	-	-	-	-	-	USD 8,889		
	Wells Fargo + Co. New	"	-	-	-	-	-	USD 6,076	-	-	-	-	-	USD 6,040		
	Wells Fargo + Co. New	"	-	-	-	USD 3,697	-	-	-	USD 3,512	USD 3,697	(USD 185)	-	-		
	政府機構債券															
	Fed Hm Ln Pc Pool M80855	備供出售金融資產	-	-	-	-	-	USD 3,882	-	-	-	-	-	USD 3,520		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	"	-	-	-	-	-	USD 4,962	-	-	-	-	-	USD 4,897		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	"	-	-	-	-	-	USD 4,317	-	-	-	-	-	USD 4,117		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	"	-	-	-	-	-	USD 3,349	-	-	-	-	-	USD 3,347		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	"	-	-	-	-	-	USD 3,857	-	-	-	-	-	USD 3,834		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	"	-	-	-	-	-	USD 5,380	-	-	-	-	-	USD 4,956		
	Federal Home Loan Mtg	"	-	-	-	-	-	USD 5,009	-	-	-	-	-	USD 5,009		
	Federal Home Ln Bks	"	-	-	-	USD 3,976	-	-	-	USD 3,964	USD 3,976	(USD 12)	-	-		
	Federal Home Ln Bks	"	-	-	-	-	-	USD 8,628	-	-	-	-	-	USD 8,650		
	Federal Home Ln Bks	"	-	-	-	USD 4,965	-	-	-	USD 4,944	USD 4,965	(USD 21)	-	-		
	Federal Home Ln Bks	"	-	-	-	-	-	USD 5,740	-	-	-	-	-	USD 5,772		
	Federal Home Ln Bks	"	-	-	-	-	-	USD 4,823	-	-	-	-	-	USD 4,818		
	Federal Home Ln Bks	"	-	-	-	USD 8,594	-	-	-	USD 8,519	USD 8,594	(USD 75)	-	-		
	Federal Home Ln Bks	"	-	-	-	-	-	USD 12,227	-	-	-	-	-	USD 12,145		
	Federal Home Ln Bks	"	-	-	-	USD 7,887	-	-	-	USD 7,758	USD 7,887	(USD 129)	-	-		
	Federal Home Ln Bks	"	-	-	-	USD 19,846	-	-	-	USD 19,800	USD 19,846	(USD 46)	-	-		
	Federal Home Ln Bks	"	-	-	-	USD 9,134	-	-	-	USD 8,968	USD 9,134	(USD 166)	-	-		
	Federal Home Ln Bks	"	-	-	-	-	-	USD 7,490	-	-	-	-	-	USD 7,475		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	"	-	-	-	USD 6,980	-	-	-	USD 6,941	USD 6,980	(USD 39)	-	-		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	"	-	-	-	-	-	USD 6,415	-	-	-	-	-	USD 6,398		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	"	-	-	-	-	-	USD 14,175	-	-	-	-	-	USD 14,166		

(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.	備供出售金融資產	-	-	-	USD -	-	USD 9,974	-	USD -	USD -	USD -	-	USD 9,887	
	Federal Natl Mtg Assn	"	-	-	-	USD 4,921	-	-	-	USD 4,916	USD 4,921	(USD 5)	-	-	
	Federal Natl Mtg Assn	"	-	-	-	USD 7,892	-	-	-	USD 7,908	USD 7,892	USD 16	-	-	
	Federal Natl Mtg Assn	"	-	-	-	USD 4,943	-	-	-	USD 4,944	USD 4,943	USD 1	-	-	
	Federal Natl Mtg Assn	"	-	-	-	USD 8,971	-	-	-	USD 8,940	USD 8,971	(USD 31)	-	-	
	Federal Natl Mtg Assn	"	-	-	-	USD 17,888	-	-	-	USD 17,782	USD 17,888	(USD 106)	-	-	
	Federal Natl Mtg Assn	"	-	-	-	-	-	USD 19,539	-	-	-	-	-	USD 19,565	
	Federal Natl Mtg Assn	"	-	-	-	-	-	USD 4,123	-	-	-	-	-	USD 4,104	
	Federal Natl Mtg Assn	"	-	-	-	-	-	USD 10,430	-	-	-	-	-	USD 10,413	
	Federal Natl Mtg Assn	"	-	-	-	-	-	USD 7,966	-	-	-	-	-	USD 7,963	
	Federal Natl Mtg Assn Mtn	"	-	-	-	USD 9,758	-	-	-	USD 9,781	USD 9,758	USD 23	-	-	
	Federal Natl Mtg Assn Mtn	"	-	-	-	USD 15,787	-	-	-	USD 15,851	USD 15,787	USD 64	-	-	
	Federal Natl Mtg Assn Mtn	"	-	-	-	USD 7,000	-	-	-	USD 6,925	USD 7,000	(USD 75)	-	-	
	Freddie Mac	"	-	-	-	-	-	USD 9,391	-	-	-	-	-	USD 9,273	
	<u>企業發行之資產擔保證券</u>														
	Bear Stearns Arm Tr	備供出售金融資產	-	-	-	-	-	USD 3,826	-	-	-	-	-	USD 3,635	
	Capital Auto Receivables Asset	"	-	-	-	-	-	USD 3,250	-	-	-	-	-	USD 3,217	
	Capital One Auto Fin Tr	"	-	-	-	-	-	USD 5,000	-	-	-	-	-	USD 4,979	
	Cit Equip Coll Tr	"	-	-	-	-	-	USD 3,975	-	-	-	-	-	USD 3,941	
	Credit Suisse First Boston Mtg	"	-	-	-	-	-	USD 4,773	-	-	-	-	-	USD 4,752	
	Credit Suisse First Boston Mtg	"	-	-	-	-	-	USD 3,750	-	-	-	-	-	USD 3,715	
	Credit Suisse First Boston Mtg	"	-	-	-	-	-	USD 3,572	-	-	-	-	-	USD 3,554	
	Ford Cr Auto Owner Tr	"	-	-	-	USD 10,908	-	-	-	USD 4,181	USD 4,225	(USD 44)	-	USD 2,826	
	Gs Mtg Secs Corp.	"	-	-	-	-	-	USD 4,150	-	-	-	-	-	USD 4,124	
	Gsamp Tr	"	-	-	-	-	-	USD 4,250	-	-	-	-	-	USD 4,232	
	Long Beach Mtg Ln Tr	"	-	-	-	-	-	USD 3,200	-	-	-	-	-	USD 3,188	
	Merrill Lynch Mtg Invs Inc.	"	-	-	-	-	-	USD 6,665	-	-	-	-	-	USD 6,635	
	Nissan Auto Receivables	"	-	-	-	USD 7,000	-	-	-	USD 4,944	USD 5,000	(USD 56)	-	USD 1,437	
	Nomura Asset Accep Corp.	"	-	-	-	-	-	USD 4,150	-	-	-	-	-	USD 4,131	
	Terwin Mtg Tr	"	-	-	-	-	-	USD 4,050	-	-	-	-	-	USD 4,014	
	Wells Fargo Finl Auto Owner Tr	"	-	-	-	-	-	USD 4,893	-	-	-	-	-	USD 4,885	
	Wells Fargo Mtg Bkd Secs	"	-	-	-	-	-	USD 3,772	-	-	-	-	-	USD 3,128	
	WFS Finl 2004 4 Owner Tr	"	-	-	-	USD 5,399	-	-	-	USD 3,346	USD 3,400	(USD 54)	-	USD 1,672	

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及金融資產評價損益數。

台灣積體電路製造股份有限公司

取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上

民國九十五年一月一日至六月三十日

附表五

單位：除另予註明者外，為新台幣仟元

取得之公司	財產名稱	交易日或事實發生日	交易金額 (外幣為仟元)	價款支付情形	交易對象	關係	交易對象為關係人者，其前次移轉資料				價格決定之參考依據	取得目的及使用之情形	其他約定事項
							所有人	與發行人之關係	移轉日期	金額			
台積公司	十四廠廠房	95/1/6	\$ 854,000	依工程進度	麥士特系統工程股份有限公司	—	不適用	不適用	不適用	不適用	公開招標	生產使用	無
	十二廠廠房	95/3/30	USD 3,340	依工程進度	麥士特系統工程股份有限公司	—	不適用	不適用	不適用	不適用	公開招標	生產使用	無
	十四廠廠房	95/6/2	\$ 197,500	依工程進度	中國鋼鐵結構股份有限公司	—	不適用	不適用	不適用	不適用	公開招標	生產使用	無
	十四廠廠房	95/6/26	EUR 2,733	依工程進度	西門子股份有限公司	—	不適用	不適用	不適用	不適用	公開招標	生產使用	無
	十四廠廠房	95/6/30	\$ 517,500	依工程進度	聯鋼營造工程股份有限公司	—	不適用	不適用	不適用	不適用	公開招標	生產使用	無

台灣積體電路製造股份有限公司及轉投資公司

與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上

民國九十五年一月一日至六月三十日

附表六

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	\$ 94,075,632	58	發票日後 30 天	—	—	\$ 22,374,338	52	
	飛利浦公司	台積公司主要股東之一	銷貨	2,318,898	2	月結 30 天	—	—	382,251	1	
	創意公司	具控制力之被投資公司	銷貨	332,080	-	月結 30 天	—	—	148,386	-	
	WaferTech	間接持有之子公司	進貨	6,505,148	28	月結 30 天	—	—	(1,155,023)	11	
	SSMC	採權益法評價之被投資公司	進貨	3,718,466	16	月結 30 天	—	—	(662,385)	7	
	上海子公司	子公司	進貨	1,918,584	8	月結 30 天	—	—	(401,379)	4	
	世界先進公司	採權益法評價之被投資公司	進貨	1,712,082	7	月結 30 天	—	—	(943,129)	9	
創意公司	北美子公司	同一母公司	進貨	253,238	51	發票日後 30 天	—	—	(75,348)	27	

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

台灣積體電路製造股份有限公司

應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上

民國九十五年六月三十日

附表七

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	\$ 22,579,665	42 天	\$ 5,809,994	—	\$ 8,734,125	\$ -
	飛利浦公司	台積公司主要股東之一	382,251	38 天	21,743	持續催收	20,826	-
	創意公司	具控制力之被投資公司	148,386	54 天	2,019	—	60,991	-
	世界先進公司	採權益法評價之被投資公司	688,807	註	6,668	持續催收	-	-
	TSMC Technology	間接持有之子公司	485,449	註	495	持續催收	-	-
	上海子公司	子公司	167,585	註	32,343	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
民國九十五年六月三十日

附表八

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			被投資公司 本期(損)益	本期認列之 投資(損)益	備註
				本期期末	上期期末	股數(仟股)	比率%	帳面金額(註)			
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	\$ 25,984,419	\$ 2,264,286	\$ 2,264,286	子公司
	上海子公司	上海市	依客戶之訂單與其提供之產品設計說明，以從事製造與銷售積體電路	12,180,367	12,180,367	-	100	9,093,788	(302,853)	(302,853)	子公司
	SSMC	Singapore	積體電路之製造及供應	6,408,190	6,408,190	382	32	5,094,733	2,916,458	933,267	採權益法評價之被投資公司
	世界先進公司	新竹市	積體電路、大型、超大型積體電路及其零組件之研發、設計、製造、封裝、測試及銷售	8,119,816	8,119,816	437,891	27	5,087,101	1,043,109	231,525	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	4,225,071	137,223	137,223	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	1,790,365	24,647	24,647	子公司
	Emerging Alliance	Cayman Islands	新創科技事業之投資	1,455,564	1,545,288	-	99	1,050,087	114,784	114,211	子公司
	VTAF II	Cayman Islands	新創科技事業之投資	736,934	654,509	-	98	707,835	(9,355)	(9,169)	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	45	447,762	31,320	14,971	具控制力之被投資公司
	VTAF III	Cayman Islands	新創科技事業之投資	146,454	-	-	98	145,055	(5,744)	(5,630)	子公司
	積成公司	台北市	一般投資業務	300,000	300,000	-	36	113,574	99,216	(5,687)	子公司
	欣瑞公司	台北市	一般投資業務	300,000	300,000	-	36	113,246	100,327	(5,367)	子公司
	日本子公司	Yokohama, Japan	市場行銷業務	83,760	83,760	6	100	96,536	798	798	子公司
	歐洲子公司	Amsterdam, the Netherlands	市場行銷業務	15,749	15,749	-	100	36,909	12,048	12,048	子公司
	韓國子公司	Seoul, Korea	市場行銷業務	13,656	-	80	100	13,752	112	112	子公司

註：期末帳面金額係已減除轉列庫藏股之金額。

台灣積體電路製造股份有限公司

大陸投資資訊

民國九十五年一月一日至六月三十日

附表九

單位：除另予註明者外，
為新台幣仟元

大陸被投資公司名	主要營業項目	實收資本額	投資方式	本期期初自台灣匯出累積投資金額	本期匯出或收回投資金額		本期期末自台灣匯出累積投資金額	本公司直接或間接投資之持股比例	本期認列投資(損)益(註二)	期末投資帳面價值	截至本期止已匯回投資收益
					匯出	收回					
台積電(上海)有限公司	依客戶之訂單與其提供之產品設計說明，以從事製造與銷售積體電路	\$12,180,367 (RMB3,070,623 仟元)	(註一)	\$12,180,367 (USD371,000 仟元)	\$ -	\$ -	\$12,180,367 (USD371,000 仟元)	100%	(\$ 302,853)	\$ 9,093,788	\$ -

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

註一：係直接投資台積電(上海)有限公司 USD371,000 仟元。

註二：係依經與我國會計師事務所所有合作關係之國際性事務所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

民國九十五年六月三十日

明細表一

單位：除另予註明者外，
為新台幣仟元

項	目	摘	要	金	額
現	金				
	零用金			\$	1,735
	銀行存款				
	支票存款及活期存款	包括新台幣300,245仟元及619仟美元@32.399			320,297
	外幣活期存款	包括59,446仟美元@32.399、26,068仟日圓@0.283及167仟歐元@41.25			1,940,268
	定期存款	期間95.02.15~95.12.14，利率0.03%~5.35%，其中包括新台幣57,065,761仟元、外幣定存55,600仟美元@32.399、14,131,161仟日圓@0.283及62,200仟歐元@41.25			65,432,014
約當現金					
	附買回條件政府公債	95.07.28前陸續到期，利率1.39%~1.46%			59,351,764
	企業發行之短期票券	95.08.17到期，利率4.21%~5.14%			<u>666,940</u>
合	計				<u>\$127,713,018</u>

台灣積體電路製造股份有限公司

備供出售金融資產－流動明細表

民國九十五年六月三十日

明細表二

單位：除另予註明者外，
為新台幣仟元

金 融 商 品 名 稱 摘 要	股數/單位數 (仟)	面 值 總 額		利 率	取 得 成 本	累 計 減 損	公 平 價 值		備 註	
		(美金為仟元)	(美金為仟元)				單 價 (元)	總 額		
<u>開放型基金受益憑證</u>										
建弘全家福債券基金	22,219	\$ -	\$ 3,610,864	-	\$ 3,610,864	\$ -	\$ 163.41	\$ 3,630,743	-	
荷銀債券基金	175,156	-	2,604,862	-	2,604,862	-	14.96	2,620,910	-	
保德信債券基金	103,751	-	1,500,000	-	1,500,000	-	14.52	1,505,992	-	
國泰債券基金	122,762	-	1,400,000	-	1,400,000	-	11.46	1,406,342	-	
建弘台灣債券基金	93,312	-	1,300,000	-	1,300,000	-	14.00	1,305,711	-	
荷銀精選債券基金	111,974	-	1,253,860	-	1,253,860	-	11.26	1,260,332	-	
德盛債券大壩基金	104,217	-	1,192,068	-	1,192,068	-	11.51	1,199,200	-	
怡富台灣債券基金	75,286	-	1,133,430	-	1,133,430	-	15.15	1,140,778	-	
統一強棒基金	72,002	-	1,100,000	-	1,100,000	-	15.33	1,103,437	-	
怡富第一債券基金	77,530	-	1,075,416	-	1,075,416	-	13.96	1,082,117	-	
新光吉星債券基金	72,680	-	1,028,482	-	1,028,482	-	14.23	1,034,238	-	
荷銀鴻揚債券基金	63,947	-	1,000,000	-	1,000,000	-	15.71	1,004,697	-	
復華信天翁基金	89,510	-	1,000,000	-	1,000,000	-	11.21	1,003,570	-	
復華債券基金	60,642	-	800,000	-	800,000	-	13.24	802,844	-	
匯豐富泰債券基金	40,864	-	600,095	-	600,095	-	14.75	602,784	-	
台新真吉利基金	54,132	-	550,000	-	550,000	-	10.19	551,429	-	
金鼎鼎益基金	40,639	-	500,000	-	500,000	-	12.32	500,864	-	
景順收益基金	35,359	-	400,167	-	400,167	-	11.34	401,136	-	
					<u>22,049,244</u>			<u>22,157,124</u>		
<u>政府機構債券</u>										
Fed Hm Ln Pc Pool 1h2520	124.06.01 到期	-	USD 3,399	USD 3,399	4.46%	110,124	-	USD 97.54	108,472	-
Fed Hm Ln Pc Pool 1h2524	124.08.01 到期	-	USD 2,630	USD 2,630	4.58%	85,209	-	USD 97.67	83,427	-
Fed Hm Ln Pc Pool 781959	123.10.01 到期	-	USD 6,664	USD 6,664	4.21%	215,907	-	USD 98.42	215,129	-
Fed Hm Ln Pc Pool E89857	106.05.01 到期	-	USD 1,773	USD 1,773	5.50%	57,443	-	USD 98.27	54,430	-
Fed Hm Ln Pc Pool G11295	106.09.01 到期	-	USD 1,574	USD 1,574	5.50%	50,996	-	USD 98.27	48,339	-
Fed Hm Ln Pc Pool M80855	99.10.01 到期	-	USD 3,651	USD 3,651	4.00%	118,289	-	USD 94.00	114,044	-
Federal Home Ln Mtg	115.12.15 到期	-	USD 3,475	USD 3,475	5.00%	112,587	-	USD 98.65	110,805	-
Federal Home Ln Mtg Corp.	112.10.15 到期	-	USD 2,843	USD 2,843	3.50%	92,110	-	USD 97.46	90,264	-
Federal Home Ln Mtg Corp.	103.07.15 到期	-	USD 3,954	USD 3,954	4.00%	128,106	-	USD 97.90	126,874	-

(接次頁)

(承前頁)

金 融 商 品 名 稱 摘 要	股數/單位數 (仟)	面 值 總 額		利 率	取 得 成 本	累 計 減 損	公 平 價 值		備 註	
		(美金為仟元)	(美金為仟元)				單 價 (元)	總 額		
Federal Home Ln Mtg Corp.	110.12.15 到期	-	USD 4,786	USD 4,786	4.50%	\$ 155,062	\$ -	USD 99.04	\$ 151,141	-
Federal Home Ln Mtg Corp.	104.02.15 到期	-	USD 4,962	USD 4,962	4.50%	160,764	-	USD 97.93	158,658	-
Federal Home Ln Mtg Corp.	106.12.15 到期	-	USD 2,361	USD 2,361	5.00%	76,494	-	USD 99.46	73,805	-
Federal Home Ln Mtg Corp.	114.07.15 到期	-	USD 4,146	USD 4,146	5.00%	134,326	-	USD 98.65	133,387	-
Federal Home Ln Mtg Corp.	113.06.15 到期	-	USD 3,710	USD 3,710	5.00%	120,200	-	USD 98.86	118,937	-
Federal Home Ln Mtg Corp.	115.03.15 到期	-	USD 1,454	USD 1,454	5.00%	47,108	-	USD 98.27	46,201	-
Federal Home Ln Mtg Corp.	114.11.15 到期	-	USD 9,321	USD 9,321	5.00%	301,991	-	USD 98.24	297,034	-
Federal Home Ln Mtg Corp.	109.09.15 到期	-	USD 4,280	USD 4,280	5.00%	138,668	-	USD 99.15	135,493	-
Federal Home Ln Mtg Corp.	115.09.15 到期	-	USD 3,425	USD 3,425	5.00%	110,967	-	USD 98.80	108,796	-
Federal Home Ln Mtg Corp.	115.08.15 到期	-	USD 3,349	USD 3,349	5.50%	108,504	-	USD 99.46	108,439	-
Federal Home Ln Mtg Corp.	106.12.15 到期	-	USD 3,857	USD 3,857	5.50%	124,963	-	USD 98.79	124,218	-
Federal Home Ln Mtg Corp.	103.03.15 到期	-	USD 4,996	USD 4,996	5.50%	161,865	-	USD 99.64	160,569	-
Federal Home Loan Mtg	116.09.15 到期	-	USD 5,009	USD 5,009	6.00%	162,287	-	USD 100.19	162,287	-
Federal Natl Mtg Assn	117.07.25 到期	-	USD 3,264	USD 3,264	4.50%	105,750	-	USD 97.62	103,450	-
Federal Natl Mtg Assn	110.12.25 到期	-	USD 1,061	USD 1,061	5.00%	34,375	-	USD 99.69	33,533	-
Federal Natl Mtg Assn	114.01.25 到期	-	USD 3,751	USD 3,751	5.00%	121,529	-	USD 98.66	119,002	-
Federal Natl Mtg Assn	109.11.25 到期	-	USD 3,328	USD 3,328	5.00%	107,824	-	USD 99.08	105,491	-
Federal Natl Mtg Assn	116.02.25 到期	-	USD 1,989	USD 1,989	5.50%	64,442	-	USD 98.79	64,020	-
Federal Natl Mtg Assn	119.04.25 到期	-	USD 1,114	USD 1,114	6.00%	36,092	-	USD 100.15	35,153	-
Federal Natl Mtg Assn Gtd	117.06.25 到期	-	USD 2,435	USD 2,435	5.00%	78,892	-	USD 98.11	77,855	-
Federal Natl Mtg Assn Gtd	124.10.25 到期	-	USD 2,945	USD 2,945	5.00%	95,415	-	USD 99.07	94,443	-
Fnma Pool 254507	101.10.01 到期	-	USD 1,953	USD 1,953	5.50%	63,275	-	USD 98.14	60,489	-
Fnma Pool 254834	107.08.01 到期	-	USD 1,587	USD 1,587	5.00%	51,417	-	USD 96.66	49,473	-
Fnma Pool 255883	124.08.01 到期	-	USD 3,600	USD 3,600	4.25%	116,636	-	USD 96.42	114,628	-
Fnma Pool 685116	108.08.01 到期	-	USD 671	USD 671	5.50%	21,740	-	USD 98.15	20,573	-
Fnma Pool 687863	122.02.01 到期	-	USD 3,000	USD 3,000	4.38%	97,197	-	USD 98.74	96,517	-
Fnma Pool 696485	122.04.01 到期	-	USD 3,564	USD 3,564	4.25%	115,470	-	USD 98.33	114,466	-
Fnma Pool 725095	108.01.01 到期	-	USD 1,388	USD 1,388	5.50%	44,970	-	USD 98.29	42,605	-
Fnma Pool 730033	107.07.01 到期	-	USD 1,643	USD 1,643	5.00%	53,232	-	USD 96.69	51,223	-
Fnma Pool 740934	107.06.01 到期	-	USD 1,600	USD 1,600	5.00%	51,838	-	USD 96.69	49,894	-
Fnma Pool 790828	123.09.01 到期	-	USD 3,088	USD 3,088	4.80%	100,048	-	USD 98.21	96,063	-
Fnma Pool 793025	123.07.01 到期	-	USD 2,850	USD 2,850	4.75%	92,337	-	USD 98.18	89,454	-
Fnma Pool 793932	108.09.01 到期	-	USD 702	USD 702	5.50%	22,744	-	USD 98.21	21,513	-
Fnma Pool 794040	108.08.01 到期	-	USD 878	USD 878	5.50%	28,446	-	USD 98.21	26,956	-
Fnma Pool 795548	123.10.01 到期	-	USD 512	USD 512	4.07%	16,588	-	USD 99.09	16,232	-
Fnma Pool 806642	123.12.01 到期	-	USD 1,433	USD 1,433	3.75%	46,428	-	USD 98.07	45,391	-

(接次頁)

(承前頁)

金 融 商 品 名 稱 摘 要	股數/單位數 (仟)	面 值 總 額		利 率	取 得 成 本	累 計 減 損	公 平 價 值		備 註	
		(美 金 為 仟 元)	(美 金 為 仟 元)				單 價 (元)	總 額		
Fnma Pool 815626	124.05.01 到期	-	USD 3,317	USD 3,317	4.76%	\$ 107,467	\$ -	USD 97.75	\$ 106,010	-
Fnma Pool 816594	124.02.01 到期	-	USD 2,358	USD 2,358	4.93%	76,397	-	USD 98.25	74,453	-
Fnma Pool 825395	124.07.01 到期	-	USD 2,990	USD 2,990	4.85%	96,873	-	USD 97.82	94,281	-
Fnma Pool 825398	124.07.01 到期	-	USD 4,672	USD 4,672	4.81%	151,368	-	USD 97.71	147,124	-
Fnma Pool 841069	122.12.01 到期	-	USD 3,328	USD 3,328	3.96%	107,824	-	USD 97.74	106,301	-
Fnma Pool 879906	122.10.01 到期	-	USD 1,824	USD 1,824	3.85%	59,096	-	USD 97.52	58,804	-
Gnma II Pool 081150	123.11.20 到期	-	USD 718	USD 718	4.50%	23,262	-	USD 98.46	22,647	-
Gnma II Pool 081153	123.11.20 到期	-	USD 2,564	USD 2,564	4.75%	83,071	-	USD 98.81	80,512	-
Federal Farm Cr Bks	96.09.07 到期	-	USD 3,985	USD 3,985	3.80%	129,110	-	USD 97.99	126,972	-
Federal Home Ln Bank	96.09.26 到期	-	USD 3,962	USD 3,962	4.25%	128,365	-	USD 98.46	127,587	-
Federal Home Ln Bks	95.10.26 到期	-	USD 3,932	USD 3,932	2.72%	127,393	-	USD 99.11	128,462	-
Federal Home Ln Bks	96.02.15 到期	-	USD 4,927	USD 4,927	2.88%	159,630	-	USD 98.33	159,273	-
Federal Home Ln Bks	97.03.25 到期	-	USD 8,628	USD 8,628	3.08%	279,539	-	USD 96.12	280,251	-
Federal Home Ln Bks	95.11.15 到期	-	USD 4,136	USD 4,136	3.13%	134,002	-	USD 99.12	133,581	-
Federal Home Ln Bks	96.10.26 到期	-	USD 4,939	USD 4,939	3.25%	160,019	-	USD 97.11	157,297	-
Federal Home Ln Bks	97.12.12 到期	-	USD 8,672	USD 8,672	3.50%	280,964	-	USD 95.66	278,923	-
Federal Home Ln Bks	97.12.26 到期	-	USD 4,808	USD 4,808	3.50%	155,774	-	USD 95.59	154,835	-
Federal Home Ln Bks	97.10.14 到期	-	USD 5,740	USD 5,740	3.62%	185,970	-	USD 96.20	187,007	-
Federal Home Ln Bks	96.05.15 到期	-	USD 7,558	USD 7,558	3.75%	244,872	-	USD 98.45	242,409	-
Federal Home Ln Bks	97.11.21 到期	-	USD 4,823	USD 4,823	3.79%	156,260	-	USD 96.37	156,098	-
Federal Home Ln Bks	96.12.11 到期	-	USD 3,024	USD 3,024	3.85%	97,975	-	USD 97.68	95,998	-
Federal Home Ln Bks	96.09.07 到期	-	USD 7,886	USD 7,886	3.92%	255,499	-	USD 99.50	257,896	-
Federal Home Ln Bks	96.12.03 到期	-	USD 6,110	USD 6,110	4.00%	197,958	-	USD 97.32	195,496	-
Federal Home Ln Bks	97.03.10 到期	-	USD 12,227	USD 12,227	4.00%	396,143	-	USD 97.55	393,486	-
Federal Home Ln Bks	96.07.13 到期	-	USD 3,972	USD 3,972	4.00%	128,689	-	USD 98.40	127,522	-
Federal Home Ln Bks	97.09.12 到期	-	USD 6,908	USD 6,908	4.25%	223,812	-	USD 97.39	220,864	-
Federal Home Ln Bks	98.05.15 到期	-	USD 6,098	USD 6,098	4.25%	197,569	-	USD 96.67	187,914	-
Federal Home Ln Bks	95.11.15 到期	-	USD 3,379	USD 3,379	4.88%	109,476	-	USD 99.76	106,658	-
Federal Home Ln Bks	98.06.05 到期	-	USD 7,490	USD 7,490	5.50%	242,669	-	USD 99.66	242,183	-
Federal Home Ln Bks	97.04.15 到期	-	USD 2,532	USD 2,532	5.88%	82,034	-	USD 100.57	77,045	-
Federal Home Ln Mtg Corp.	95.12.29 到期	-	USD 3,388	USD 3,388	2.11%	109,768	-	USD 98.33	111,517	-
Federal Home Ln Mtg Corp.	96.08.23 到期	-	USD 9,997	USD 9,997	3.38%	323,893	-	USD 97.59	316,182	-
Federal Home Ln Mtg Corp.	97.09.19 到期	-	USD 5,929	USD 5,929	4.48%	192,094	-	USD 97.94	190,377	-
Federal Home Ln Mtg Corp.	97.02.15 到期	-	USD 6,415	USD 6,415	4.50%	207,840	-	USD 98.42	207,289	-
Federal Home Ln Mtg Corp.	97.10.17 到期	-	USD 14,175	USD 14,175	4.75%	459,256	-	USD 98.69	458,964	-
Federal Home Ln Mtg Corp.	100.03.09 到期	-	USD 9,974	USD 9,974	5.40%	323,148	-	USD 98.87	320,329	-
Federal Home Ln Mtg Corp. Mtn	96.04.06 到期	-	USD 4,930	USD 4,930	2.85%	159,727	-	USD 97.96	158,690	-

(接次頁)

(承前頁)

金融商品名稱摘要		股數/單位數		面 值		總 額		利 率	取 得 成 本	累 計 減 損	公 平 價 值		備 註
		(仟)	(美金為仟元)	(美金為仟元)	(美金為仟元)	單 價 (元)	總 額						
Federal Home Loan Bank	96.09.06 到期	-	USD 3,475	USD 3,475	4.13%	\$ 112,587	\$ -	USD 98.36	\$ 111,517	-	-		
Federal Home Loan Mtg Assn	96.03.29 到期	-	USD 4,847	USD 4,847	2.40%	157,038	-	USD 97.70	158,269	-	-		
Federal Home Loan Mtg Corp.	96.02.23 到期	-	USD 4,903	USD 4,903	2.85%	158,852	-	USD 98.25	159,144	-	-		
Federal Natl Mtg Assn	97.12.15 到期	-	USD 4,430	USD 4,430	3.38%	143,528	-	USD 95.37	139,057	-	-		
Federal Natl Mtg Assn	96.11.30 到期	-	USD 5,928	USD 5,928	3.65%	192,061	-	USD 97.44	189,437	-	-		
Federal Natl Mtg Assn	97.07.25 到期	-	USD 7,926	USD 7,926	4.00%	256,794	-	USD 97.04	251,513	-	-		
Federal Natl Mtg Assn	97.03.24 到期	-	USD 19,539	USD 19,539	4.20%	633,044	-	USD 97.82	633,886	-	-		
Federal Natl Mtg Assn	97.02.01 到期	-	USD 4,123	USD 4,123	4.75%	133,581	-	USD 98.89	132,965	-	-		
Federal Natl Mtg Assn	96.11.28 到期	-	USD 10,430	USD 10,430	4.90%	337,922	-	USD 99.17	337,371	-	-		
Federal Natl Mtg Assn	98.04.13 到期	-	USD 7,966	USD 7,966	5.40%	258,090	-	USD 99.53	257,993	-	-		
Federal Natl Mtg Assn Mtn	97.07.23 到期	-	USD 2,876	USD 2,876	3.21%	93,180	-	USD 95.78	93,082	-	-		
Federal Natl Mtg Assn Mtn	97.11.28 到期	-	USD 2,866	USD 2,866	3.21%	92,856	-	USD 95.07	92,402	-	-		
Federal Natl Mtg Assn Mtn	96.10.16 到期	-	USD 5,740	USD 5,740	6.34%	185,970	-	USD 100.97	179,912	-	-		
Freddie Mac	97.06.23 到期	-	USD 9,391	USD 9,391	4.25%	304,259	-	USD 97.61	300,436	-	-		
						<u>13,955,223</u>			<u>13,787,394</u>				
公司債													
Abbott Labs	97.09.15 到期	-	USD 1,581	USD 1,581	5.40%	51,223	-	USD 99.74	48,469	-	-		
Abbott Labs	97.03.15 到期	-	USD 2,732	USD 2,732	6.00%	88,514	-	USD 100.57	82,326	-	-		
Ace Ltd.	96.04.01 到期	-	USD 1,046	USD 1,046	6.00%	33,889	-	USD 100.11	32,431	-	-		
AIG Sunamerica Global Fing Ix	96.01.17 到期	-	USD 1,032	USD 1,032	5.10%	33,436	-	USD 99.64	32,269	-	-		
Allstate Life Global Fdg Secd	97.01.25 到期	-	USD 2,998	USD 2,998	3.85%	97,132	-	USD 97.57	94,832	-	-		
Alltel Corp.	96.05.17 到期	-	USD 609	USD 609	4.66%	19,731	-	USD 99.14	19,277	-	-		
American Express Co.	96.11.20 到期	-	USD 3,550	USD 3,550	3.75%	115,016	-	USD 97.71	110,805	-	-		
American Gen Fin Corp.	98.10.15 到期	-	USD 1,768	USD 1,768	8.45%	57,281	-	USD 107.73	52,357	-	-		
American Gen Fin Corp. Mtn	96.03.15 到期	-	USD 1,058	USD 1,058	5.75%	34,278	-	USD 100.10	32,431	-	-		
American Honda Fin Corp. Mtn	98.05.26 到期	-	USD 3,087	USD 3,087	4.50%	100,016	-	USD 96.70	98,687	-	-		
American Honda Fin Corp. Mtn	96.08.23 到期	-	USD 800	USD 800	5.30%	25,919	-	USD 100.24	25,984	-	-		
Ameritech Capital Funding Co.	98.05.18 到期	-	USD 510	USD 510	6.25%	16,523	-	USD 101.25	15,584	-	-		
Amgen Inc.	98.11.18 到期	-	USD 3,005	USD 3,005	4.00%	97,359	-	USD 95.03	92,370	-	-		
Amsouth Bk Birmingham Ala	95.11.03 到期	-	USD 1,972	USD 1,972	2.82%	63,891	-	USD 99.10	64,215	-	-		
Anz Cap Tr I	138.12.31 到期	-	USD 1,012	USD 1,012	4.48%	32,788	-	USD 94.43	30,585	-	-		
Associates Corp. North Amer	97.11.01 到期	-	USD 2,700	USD 2,700	6.25%	87,477	-	USD 101.18	81,937	-	-		
Bank New York Inc.	101.09.04 到期	-	USD 1,525	USD 1,525	4.25%	49,408	-	USD 98.36	47,789	-	-		
Bank One Corp.	97.06.30 到期	-	USD 3,326	USD 3,326	2.63%	107,759	-	USD 94.37	107,014	-	-		
Bank Utd Houston Tx Mtn	98.03.15 到期	-	USD 580	USD 580	8.00%	18,791	-	USD 105.59	17,107	-	-		
Bear Stearns Cos Inc.	97.07.02 到期	-	USD 3,329	USD 3,329	2.88%	107,856	-	USD 94.82	107,532	-	-		

(接次頁)

(承前頁)

金 融 商 品 名 稱 摘 要		股數/單位數	面 值 總 額		利 率	取 得 成 本	累 計 減 損	公 平 價 值		備 註
		(仟)	(美金為仟元)	(美金為仟元)				單 價 (元)	總 額	
Bear Stearns Cos Inc.	96.08.15 到期	-	USD 3,757	USD 3,757	7.80%	\$ 121,723	\$ -	USD 102.42	\$ 116,150	-
Beneficial Corp. Mtn Bk Entry	97.11.17 到期	-	USD 2,434	USD 2,434	6.47%	78,859	-	USD 101.75	74,161	-
Berkshire Hathaway Fin Corp.	96.07.02 到期	-	USD 1,498	USD 1,498	3.40%	48,534	-	USD 98.00	47,627	-
Caterpillar Finl Svcs Mtn	96.01.30 到期	-	USD 5,721	USD 5,721	2.63%	185,355	-	USD 98.41	186,359	-
Chase Manhattan Corp. New	98.02.15 到期	-	USD 1,628	USD 1,628	6.00%	52,746	-	USD 100.81	48,987	-
Chase Manhattan Corp. New	98.01.15 到期	-	USD 2,246	USD 2,246	6.50%	72,768	-	USD 102.01	68,232	-
Chubb Corp.	96.11.16 到期	-	USD 2,138	USD 2,138	4.93%	69,269	-	USD 98.97	68,135	-
Cit Group Hldgs Inc.	97.10.15 到期	-	USD 3,203	USD 3,203	5.88%	103,774	-	USD 100.37	97,553	-
Citicorp	96.06.15 到期	-	USD 1,473	USD 1,473	7.20%	47,724	-	USD 101.62	44,775	-
Cogentrix Energy Inc.	97.10.15 到期	-	USD 4,017	USD 4,017	8.75%	130,147	-	USD 106.24	122,371	-
Colonial Pipeline Co.	96.08.15 到期	-	USD 1,625	USD 1,625	7.45%	52,648	-	USD 102.08	48,793	-
Consolidated Edison Inc.	97.08.01 到期	-	USD 2,888	USD 2,888	3.63%	93,568	-	USD 95.54	92,856	-
Corestates Cap Corp.	95.11.15 到期	-	USD 1,062	USD 1,062	6.75%	34,408	-	USD 100.55	32,593	-
Countrywide Fdg Corp. Mtn	98.04.15 到期	-	USD 2,100	USD 2,100	6.25%	68,038	-	USD 100.96	65,414	-
Credit Suisse Fincl Products	138.03.08 到期	-	USD 1,507	USD 1,507	6.02%	48,825	-	USD 100.53	48,858	-
Credit Suisse First Boston	97.05.01 到期	-	USD 786	USD 786	6.50%	25,466	-	USD 101.25	23,781	-
Credit Suisse First Boston USA	99.01.15 到期	-	USD 2,249	USD 2,249	4.13%	72,865	-	USD 94.88	69,172	-
Daimlerchrysler North Amer	97.06.04 到期	-	USD 997	USD 997	4.05%	32,302	-	USD 96.56	31,297	-
Daimlerchrysler North Amer Hld	96.09.10 到期	-	USD 749	USD 749	5.78%	24,267	-	USD 100.35	24,396	-
Dayton Hudson Corp.	97.11.01 到期	-	USD 2,104	USD 2,104	5.88%	68,167	-	USD 100.67	65,219	-
Deere John Cap Corp.	97.01.15 到期	-	USD 4,911	USD 4,911	3.90%	159,111	-	USD 97.60	158,107	-
Dell Computer Corp.	97.04.15 到期	-	USD 3,054	USD 3,054	6.55%	98,947	-	USD 101.52	91,430	-
Den Danske Bk Aktieselskab	99.06.15 到期	-	USD 2,192	USD 2,192	7.40%	71,019	-	USD 101.72	65,900	-
Diageo Plc	96.11.19 到期	-	USD 3,459	USD 3,459	3.50%	112,068	-	USD 97.28	110,319	-
European Invt Bk	96.04.20 到期	-	USD 3,918	USD 3,918	2.70%	126,939	-	USD 97.95	126,939	-
European Invt Bk	99.09.15 到期	-	USD 5,995	USD 5,995	4.13%	194,232	-	USD 95.12	192,612	-
Federal Home Ln Bks	97.03.07 到期	-	USD 7,937	USD 7,937	4.50%	257,151	-	USD 99.21	257,151	-
Fifth Third Bk Cincinnati Oh	97.08.15 到期	-	USD 2,419	USD 2,419	3.38%	78,373	-	USD 95.73	77,531	-
First Data Corp.	98.10.01 到期	-	USD 3,013	USD 3,013	3.90%	97,618	-	USD 94.22	91,592	-
Fleet Boston Corp.	98.12.01 到期	-	USD 2,850	USD 2,850	7.38%	92,337	-	USD 105.34	85,339	-
Fleet Finl Group Inc. New	97.05.15 到期	-	USD 975	USD 975	6.38%	31,589	-	USD 101.33	29,321	-
Fpl Group Cap Inc.	96.02.16 到期	-	USD 860	USD 860	4.09%	27,863	-	USD 99.18	27,312	-
Gannett Co. Inc.	97.06.15 到期	-	USD 2,999	USD 2,999	4.13%	97,165	-	USD 96.89	94,184	-
General Elec Cap Corp. Mtn	97.10.30 到期	-	USD 3,351	USD 3,351	3.77%	108,569	-	USD 96.10	108,958	-
General Elec Cap Corp. Mtn	98.06.15 到期	-	USD 3,989	USD 3,989	4.00%	129,240	-	USD 95.61	123,894	-
General Elec Cap Corp. Mtn	97.03.04 到期	-	USD 8,862	USD 8,862	4.13%	287,120	-	USD 97.78	281,159	-
General Re Corp.	98.09.12 到期	-	USD 3,500	USD 3,500	9.00%	113,397	-	USD 110.22	107,143	-

(接次頁)

(承前頁)

金 融 商 品 名 稱 摘 要	股數/單位數 (仟)	面 值		總 額		利 率	取 得 成 本	累 計 減 損	公 平 價 值		備 註
		(美金為仟元)		(美金為仟元)					單 價 (元)	總 額	
Genworth Finl Inc.	96.06.15 到期	-	USD 3,412	USD 3,412	5.48%	\$ 110,545	\$ -	USD 100.22	\$ 110,707	-	
Goldman Sachs Group Inc.	98.01.15 到期	-	USD 4,981	USD 4,981	3.88%	161,379	-	USD 95.74	159,079	-	
Goldman Sachs Group Inc.	97.01.15 到期	-	USD 3,477	USD 3,477	4.13%	112,651	-	USD 97.87	110,999	-	
Goldman Sachs Group LP	95.11.01 到期	-	USD 1,637	USD 1,637	7.20%	53,037	-	USD 100.62	48,890	-	
Greenpoint Finl Corp.	97.06.06 到期	-	USD 974	USD 974	3.20%	31,557	-	USD 95.36	30,909	-	
Hancock John Global Fdg II Mtn	96.07.27 到期	-	USD 3,566	USD 3,566	5.00%	115,535	-	USD 99.44	112,781	-	
Hancock John Global Fdg Mtn	97.09.30 到期	-	USD 1,003	USD 1,003	3.75%	32,496	-	USD 96.08	31,135	-	
Hartford Finl Svcs Group Inc.	97.11.01 到期	-	USD 1,435	USD 1,435	6.38%	46,493	-	USD 101.65	43,479	-	
Hbos Plc Medium Term Sr Nts	96.08.15 到期	-	USD 3,201	USD 3,201	3.60%	103,709	-	USD 97.91	102,770	-	
Hbos Plc Medium Term Sr Nts	97.01.30 到期	-	USD 2,977	USD 2,977	3.80%	96,452	-	USD 97.37	94,637	-	
Heller Finl Inc.	98.11.01 到期	-	USD 2,071	USD 2,071	7.38%	67,098	-	USD 105.35	62,303	-	
Hershey Foods Corp.	96.03.01 到期	-	USD 1,627	USD 1,627	6.95%	52,713	-	USD 100.90	49,020	-	
Honeywell Inc.	96.03.15 到期	-	USD 3,284	USD 3,284	7.00%	106,398	-	USD 101.03	98,201	-	
Household Fin Corp.	98.11.16 到期	-	USD 2,993	USD 2,993	4.13%	96,970	-	USD 94.94	92,272	-	
Household Fin Corp.	96.03.01 到期	-	USD 532	USD 532	6.88%	17,236	-	USD 100.85	16,329	-	
Household Intl Inc.	97.02.15 到期	-	USD 2,878	USD 2,878	5.84%	93,244	-	USD 100.44	92,272	-	
HSBC Fin Corp. Mtn	97.03.11 到期	-	USD 5,097	USD 5,097	4.13%	165,138	-	USD 97.68	163,453	-	
HSBC USA Inc. New	95.11.01 到期	-	USD 1,154	USD 1,154	7.00%	37,388	-	USD 100.58	36,861	-	
Huntington Natl Bk Columbus Oh	95.10.16 到期	-	USD 2,954	USD 2,954	2.75%	95,707	-	USD 99.23	96,452	-	
ING Sec Life Instl Fdg	99.01.15 到期	-	USD 2,544	USD 2,544	4.25%	82,423	-	USD 95.86	79,216	-	
International Business Machs	97.02.01 到期	-	USD 2,249	USD 2,249	3.80%	72,865	-	USD 97.50	71,083	-	
Intl Lease Fin Corp. Mtn	98.10.15 到期	-	USD 3,028	USD 3,028	4.55%	98,104	-	USD 96.30	93,601	-	
Intl Lease Fin Corp. Mtn	97.06.02 到期	-	USD 4,100	USD 4,100	4.63%	132,836	-	USD 98.09	132,836	-	
Intl Lease Fin Corp. Mtn	99.05.24 到期	-	USD 2,970	USD 2,970	5.43%	96,225	-	USD 99.94	96,160	-	
JP Morgan Chase + Co.	97.10.15 到期	-	USD 3,406	USD 3,406	6.13%	110,351	-	USD 101.09	106,431	-	
Jackson Natl Life Global Fdg	96.03.15 到期	-	USD 1,036	USD 1,036	5.25%	33,565	-	USD 99.81	32,334	-	
Key Bk Na Med Term Nts Bk Entr	97.03.18 到期	-	USD 4,450	USD 4,450	4.41%	144,176	-	USD 98.07	141,389	-	
Keycorp Mtn Book Entry	98.05.21 到期	-	USD 3,006	USD 3,006	4.70%	97,391	-	USD 97.53	96,387	-	
Kraft Foods Inc.	95.11.01 到期	-	USD 773	USD 773	4.63%	25,044	-	USD 99.77	24,234	-	
Kraft Foods Inc.	96.06.01 到期	-	USD 1,037	USD 1,037	5.25%	33,598	-	USD 99.73	32,302	-	
Lehman Brothers Hldgs Inc.	99.01.27 到期	-	USD 1,668	USD 1,668	4.25%	54,042	-	USD 95.48	51,806	-	
Lehman Brothers Hldgs Inc.	99.07.26 到期	-	USD 499	USD 499	4.50%	16,167	-	USD 95.69	15,487	-	
Lehman Brothers Hldgs Inc.	98.08.15 到期	-	USD 1,162	USD 1,162	7.20%	37,648	-	USD 104.44	34,829	-	
Lincoln Natl Corp. In	96.06.15 到期	-	USD 519	USD 519	5.25%	16,815	-	USD 99.68	16,135	-	
Merita Bk Ltd. Ny Brh	138.12.29 到期	-	USD 538	USD 538	7.50%	17,431	-	USD 100.92	16,361	-	
Merrill Lynch + Co. Inc.	96.09.14 到期	-	USD 3,486	USD 3,486	3.38%	112,943	-	USD 97.57	110,643	-	
Merrill Lynch + Co. Inc.	96.09.14 到期	-	USD 1,992	USD 1,992	4.25%	64,539	-	USD 98.58	63,891	-	

(接次頁)

(承前頁)

金 融 商 品 名 稱 摘 要		股數/單位數	面 值 總 額		利 率	取 得 成 本	累 計 減 損	公 平 價 值		備 註
		(仟)	(美金為仟元)	(美金為仟元)				單 價 (元)	總 額	
Merrill Lynch + Co. Inc.	97.10.27 到期	-	USD 4,900	USD 4,900	4.83%	\$ 158,755	\$ -	USD 98.40	\$ 156,228	-
Metropolitan Life Global Mtn	97.06.19 到期	-	USD 3,326	USD 3,326	2.60%	107,759	-	USD 94.46	107,111	-
Monumental Global Fdg II	98.07.30 到期	-	USD 1,534	USD 1,534	4.38%	49,700	-	USD 96.40	46,849	-
Monumental Global Fdg II 2002A	96.01.30 到期	-	USD 1,045	USD 1,045	5.20%	33,857	-	USD 99.79	32,334	-
Morgan Stanley	100.01.21 到期	-	USD 2,144	USD 2,144	5.05%	69,463	-	USD 97.07	67,617	-
Morgan Stanley Group Inc.	96.04.01 到期	-	USD 4,507	USD 4,507	5.80%	146,022	-	USD 100.22	142,070	-
National City Corp.	97.04.01 到期	-	USD 3,426	USD 3,426	3.20%	110,999	-	USD 96.00	108,861	-
National Westminster Bk Plc	138.04.29 到期	-	USD 1,433	USD 1,433	7.75%	46,428	-	USD 102.33	43,091	-
Nationwide Bldg Soc	96.01.30 到期	-	USD 3,457	USD 3,457	2.63%	112,003	-	USD 98.29	112,878	-
Nationwide Bldg Soc Mtn	97.02.01 到期	-	USD 3,000	USD 3,000	5.25%	97,197	-	USD 100.12	97,327	-
Nationwide Life Global Mtn	96.05.15 到期	-	USD 1,463	USD 1,463	2.75%	47,400	-	USD 97.56	47,400	-
Nucor Corp.	98.01.01 到期	-	USD 2,565	USD 2,565	6.00%	83,103	-	USD 100.54	81,419	-
Pepsico Inc. Mtn Book Entry	97.01.15 到期	-	USD 3,818	USD 3,818	5.75%	123,699	-	USD 100.40	117,284	-
Pnc Fdg Corp.	96.07.15 到期	-	USD 1,080	USD 1,080	6.88%	34,991	-	USD 101.22	32,788	-
Popular North Amer Inc.	98.04.15 到期	-	USD 2,897	USD 2,897	5.65%	93,860	-	USD 99.32	93,309	-
Praxair Inc.	97.03.01 到期	-	USD 3,180	USD 3,180	6.50%	103,029	-	USD 101.33	101,765	-
Premark Intl Inc.	97.11.15 到期	-	USD 2,954	USD 2,954	6.88%	95,707	-	USD 102.69	88,158	-
Pricoa Global Fdg 1 Mtn	97.01.25 到期	-	USD 3,500	USD 3,500	5.18%	113,397	-	USD 100.11	113,526	-
Protective Life Secd Trs	97.11.24 到期	-	USD 2,920	USD 2,920	3.70%	94,605	-	USD 95.63	92,953	-
Prudential Ins Co. Amer	95.07.23 到期	-	USD 2,648	USD 2,648	6.38%	85,793	-	USD 100.07	81,062	-
Prudential Ins Co. Amer	96.07.01 到期	-	USD 2,774	USD 2,774	7.65%	89,875	-	USD 102.01	85,922	-
Public Svc Elec Gas Co.	97.11.01 到期	-	USD 3,708	USD 3,708	4.00%	120,135	-	USD 96.32	117,641	-
Regions Finl Corp. New	97.08.08 到期	-	USD 2,397	USD 2,397	4.50%	77,660	-	USD 97.78	76,040	-
Safeco Corp.	96.07.15 到期	-	USD 765	USD 765	6.88%	24,785	-	USD 101.12	23,263	-
Sbc Communications Inc.	98.09.15 到期	-	USD 1,076	USD 1,076	4.13%	34,861	-	USD 94.89	33,047	-
Sbc Communications Inc.	99.11.15 到期	-	USD 698	USD 698	5.30%	22,615	-	USD 97.39	22,096	-
Scotland Intl Fin B V 144a	95.11.01 到期	-	USD 1,533	USD 1,533	8.85%	49,668	-	USD 101.13	45,877	-
Slm Corp.	95.09.30 到期	-	USD 500	USD 500	3.50%	16,200	-	USD 99.56	16,135	-
Slm Corp. Medium Term Nts	97.03.17 到期	-	USD 8,962	USD 8,962	3.63%	290,360	-	USD 96.83	287,995	-
Sp Powerassests Ltd. Global	97.10.22 到期	-	USD 991	USD 991	3.80%	32,107	-	USD 95.63	30,974	-
St Paul Cos Inc. Mtn Bk Ent	97.12.15 到期	-	USD 2,661	USD 2,661	6.38%	86,214	-	USD 101.43	82,164	-
Suntrust Bks Inc.	95.07.01 到期	-	USD 1,062	USD 1,062	7.38%	34,408	-	USD 100.02	32,399	-
Swedbank Sparbanken Svenge Ab	138.11.29 到期	-	USD 1,084	USD 1,084	7.50%	35,121	-	USD 100.60	32,593	-
Tiaa Global Mkts Inc.	96.03.01 到期	-	USD 519	USD 519	5.00%	16,815	-	USD 99.58	16,135	-
Unitedhealth Group Inc.	96.01.17 到期	-	USD 3,119	USD 3,119	5.20%	101,052	-	USD 99.77	96,970	-
Us Bk Natl Assn Cincinnati Oh	96.03.12 到期	-	USD 2,669	USD 2,669	2.40%	86,473	-	USD 97.91	87,218	-

(接次頁)

(承前頁)

金 融 商 品 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	累 計 減 損	公 平 價 值 單 價 (元)	總 額	備 註	
Virginia Elec + Pwr Co.	96.07.01 到期	-	USD 2,884	USD 2,884	7.63%	\$ 93,439	\$ -	USD 102.00	\$ 85,922	-
Vodafone Group Plc New	97.01.30 到期	-	USD 2,559	USD 2,559	3.95%	82,909	-	USD 97.39	80,447	-
Washington Mut Inc.	96.01.15 到期	-	USD 4,735	USD 4,735	5.63%	153,409	-	USD 100.04	145,860	-
Washington Post Co.	98.02.15 到期	-	USD 3,182	USD 3,182	5.50%	103,094	-	USD 98.99	96,225	-
Wells Fargo + Co. New	97.08.15 到期	-	USD 6,076	USD 6,076	4.00%	196,856	-	USD 96.95	195,690	-
Westfield Cap Corp. Ltd.	96.11.02 到期	-	USD 1,999	USD 1,999	5.45%	64,766	-	USD 100.41	65,054	-
Wps Resources Corp.	98.11.01 到期	-	USD 1,107	USD 1,107	7.00%	35,866	-	USD 104.22	33,812	-
						<u>11,250,842</u>			<u>10,918,804</u>	
企業發行之資產擔保證券										
American Home Mtg Invt Tr	123.10.25 到期	-	USD 264	USD 264	5.69%	8,553	-	USD 100.45	8,618	-
Americredit Auto Rec Tr	100.08.06 到期	-	USD 1,000	USD 1,000	5.42%	32,399	-	USD 99.59	32,269	-
Americredit Automobile Rec Tr	98.06.08 到期	-	USD 706	USD 706	3.67%	22,874	-	USD 98.59	22,355	-
Americredit Automobile Rec Tr	98.01.06 到期	-	USD 2,000	USD 2,000	3.70%	64,798	-	USD 99.16	64,247	-
Americredit Automobile Rec Tr	98.10.06 到期	-	USD 2,600	USD 2,600	5.37%	84,237	-	USD 99.67	83,946	-
Americredit Automobile Receiva	99.05.06 到期	-	USD 5,000	USD 5,000	4.47%	161,995	-	USD 98.84	160,116	-
Americredit Automobile Receivb	99.08.06 到期	-	USD 4,064	USD 4,064	2.84%	131,670	-	USD 97.94	130,276	-
Atlantic City Elc Trns Fdglc	99.07.20 到期	-	USD 559	USD 559	2.89%	18,111	-	USD 97.44	17,755	-
Banc Amer Coml Mtg Inc.	127.11.10 到期	-	USD 3,412	USD 3,412	2.76%	110,545	-	USD 95.97	107,792	-
Banc Amer Mtg Secs Inc.	123.06.25 到期	-	USD 1,857	USD 1,857	3.99%	60,165	-	USD 99.81	59,614	-
Bank Of Amer Lease Equip Tr	101.11.20 到期	-	USD 1,990	USD 1,990	3.61%	64,474	-	USD 98.20	62,951	-
Bear Stearns Alt A Tr	123.06.25 到期	-	USD 786	USD 786	5.67%	25,466	-	USD 100.31	25,531	-
Bear Stearns Arm Tr	124.10.25 到期	-	USD 3,681	USD 3,681	4.63%	119,261	-	USD 97.17	117,770	-
Bear Stearns Arm Tr	124.10.25 到期	-	USD 1,947	USD 1,947	4.65%	63,081	-	USD 95.31	61,753	-
Bear Stearns Coml Mtg Secs Inc.	107.09.15 到期	-	USD 6,350	USD 6,350	5.45%	205,734	-	USD 100.20	206,122	-
California Infrastructure Dev	97.09.25 到期	-	USD 186	USD 186	6.42%	6,026	-	USD 100.23	5,832	-
Capital Auto Receivables Asset	99.05.17 到期	-	USD 3,250	USD 3,250	5.04%	105,297	-	USD 98.98	104,228	-
Capital One Auto Fin Tr	99.05.17 到期	-	USD 2,650	USD 2,650	4.32%	85,857	-	USD 98.06	84,205	-
Capital One Auto Fin Tr	99.03.15 到期	-	USD 3,000	USD 3,000	4.81%	97,197	-	USD 98.92	96,160	-
Capital One Auto Fin Tr	99.11.15 到期	-	USD 5,000	USD 5,000	5.33%	161,995	-	USD 99.58	161,315	-
Capital One Multi Asset Execut	100.07.15 到期	-	USD 4,957	USD 4,957	3.65%	160,602	-	USD 96.30	156,001	-
Capital One Multi Asset Execut	100.02.15 到期	-	USD 3,974	USD 3,974	4.05%	128,754	-	USD 97.59	126,486	-
Capital One Multi Asset Execut	100.08.15 到期	-	USD 2,999	USD 2,999	4.40%	97,165	-	USD 97.77	95,026	-
Capital One Prime Auto Receiv	98.08.17 到期	-	USD 2,800	USD 2,800	4.32%	90,717	-	USD 98.81	89,648	-
Caterpillar Finl Asset Tr	98.01.26 到期	-	USD 2,828	USD 2,828	3.13%	91,624	-	USD 98.41	90,166	-
Caterpillar Finl Asset Tr	99.06.25 到期	-	USD 8,219	USD 8,219	4.10%	266,287	-	USD 97.09	261,104	-
Cendant Rent Car Fdg Aesop LLC	97.04.20 到期	-	USD 9,426	USD 9,426	3.95%	305,393	-	USD 97.21	297,617	-

(接次頁)

(承前頁)

金融商品名稱摘要	到期	股數/單位數	面 值		總 額		利 率	取 得 成 本	累 計 減 損	公 平 價 值		備 註	
		(仟)	(美金為仟元)	(美金為仟元)	總 額	單 價 (元)				總 額			
Centex Home Equity Ln Tr	110.11.25	-	USD	337	USD	337	3.45%	\$ 10,918	\$ -	USD	99.64	\$ 10,886	-
Cit Equip Coll Tr	97.09.20	-	USD	3,339	USD	3,339	3.50%	108,180	-	USD	98.56	106,625	-
Cit Equip Coll Tr	102.02.20	-	USD	3,975	USD	3,975	5.16%	128,786	-	USD	98.53	127,684	-
Citibank Cr Card Issuance Tr	98.08.24	-	USD	9,782	USD	9,782	3.20%	316,927	-	USD	97.39	315,534	-
Citicorp Mtg Secs	122.03.25	-	USD	688	USD	688	5.25%	22,291	-	USD	99.80	22,096	-
Cnh Equip Tr	97.10.15	-	USD	3,828	USD	3,828	2.94%	124,023	-	USD	98.69	122,403	-
Credit Suisse First Boston Mtg	127.05.15	-	USD	4,773	USD	4,773	2.84%	154,640	-	USD	95.05	153,960	-
Credit Suisse First Boston Mtg	122.10.25	-	USD	958	USD	958	4.22%	31,038	-	USD	99.92	30,876	-
Credit Suisse First Boston Mtg	125.05.25	-	USD	3,750	USD	3,750	5.30%	121,496	-	USD	99.06	120,362	-
Credit Suisse First Boston Mtg	125.07.25	-	USD	3,572	USD	3,572	5.41%	115,729	-	USD	99.27	115,146	-
Cwabs Inc.	118.12.15	-	USD	414	USD	414	5.42%	13,413	-	USD	99.83	13,413	-
Cwabs Inc.	119.01.15	-	USD	1,277	USD	1,277	5.45%	41,374	-	USD	100.23	41,471	-
Cwabs Inc.	123.09.25	-	USD	2,174	USD	2,174	5.59%	70,435	-	USD	100.08	70,468	-
Cwalt Inc.	123.09.25	-	USD	245	USD	245	4.00%	7,938	-	USD	99.64	7,873	-
Cwabs Inc.	122.02.25	-	USD	1,081	USD	1,081	5.25%	35,023	-	USD	98.97	34,149	-
Daimlerchrysler Auto Tr	98.10.08	-	USD	2,971	USD	2,971	2.88%	96,257	-	USD	98.56	95,026	-
Deere John Owner Tr	101.05.15	-	USD	2,501	USD	2,501	4.16%	81,030	-	USD	96.98	78,568	-
Drive Auto Receivables Tr	102.06.17	-	USD	3,200	USD	3,200	4.99%	103,677	-	USD	99.19	102,834	-
Fifth Third Auto Tr	97.02.20	-	USD	1,550	USD	1,550	3.19%	50,218	-	USD	99.52	49,992	-
First Horizon Abs Tr	123.10.25	-	USD	710	USD	710	5.61%	23,003	-	USD	100.33	23,068	-
First Union Lehman Bros Mtg Tr	117.11.18	-	USD	2,325	USD	2,325	6.65%	75,328	-	USD	100.67	70,630	-
Ford Cr Auto Owner Tr	97.03.15	-	USD	2,852	USD	2,852	2.93%	92,402	-	USD	99.09	91,560	-
Granite Mtgs Plc	133.09.20	-	USD	2,398	USD	2,398	5.57%	77,693	-	USD	100.00	77,693	-
Gs Auto Ln Tr	96.11.15	-	USD	736	USD	736	2.13%	23,846	-	USD	99.48	24,170	-
Gs Mtg Secs Corp.	125.04.25	-	USD	4,150	USD	4,150	5.63%	134,456	-	USD	99.38	133,614	-
Gsamp Tr	125.05.05	-	USD	4,250	USD	4,250	5.77%	137,696	-	USD	99.58	137,113	-
Harley Davidson Motorcycle Tr	98.03.15	-	USD	787	USD	787	2.31%	25,498	-	USD	99.22	25,304	-
Harley Davidson Motorcycle Tr	101.05.15	-	USD	5,999	USD	5,999	3.20%	194,362	-	USD	96.38	187,363	-
Hertz Veh Fing LLC	99.02.25	-	USD	5,350	USD	5,350	4.93%	173,335	-	USD	98.25	170,289	-
Holmes Fing No 8 Plc	100.04.15	-	USD	5,001	USD	5,001	5.15%	162,027	-	USD	100.04	162,060	-
HSBC Automotive Tr	99.10.17	-	USD	2,999	USD	2,999	4.80%	97,165	-	USD	98.73	95,966	-
Hyundai Auto Receivables Tr	100.08.15	-	USD	6,442	USD	6,442	3.46%	208,714	-	USD	97.36	205,021	-
Hyundai Auto Receivables Tr	98.11.16	-	USD	3,250	USD	3,250	3.98%	105,297	-	USD	98.02	103,223	-
Hyundai Auto Receivables Tr	101.02.15	-	USD	3,999	USD	3,999	4.20%	129,564	-	USD	97.14	125,903	-
Impac Cmb Tr	124.02.25	-	USD	501	USD	501	5.70%	16,232	-	USD	98.62	16,005	-
Impac Cmb Tr	122.07.25	-	USD	372	USD	372	5.96%	12,052	-	USD	100.00	12,020	-

(接次頁)

(承前頁)

金 融 商 品 名 稱 摘 要		股 數 / 單 位 數	面 值 總 額		利 率	取 得 成 本	累 計 減 損	公 平 價 值		備 註
		(仟)	(美 金 為 仟 元)	(美 金 為 仟 元)				單 價 (元)	總 額	
Impac Secd Assets Corp.	123.12.25 到期	-	USD 43	USD 43	5.52%	\$ 1,393	\$ -	USD 100.04	\$ 1,393	-
Lb Ubs Coml Mtg Tr	116.09.15 到期	-	USD 3,812	USD 3,812	3.33%	123,505	-	USD 96.31	121,399	-
Long Beach Accep Auto Receivab	98.06.15 到期	-	USD 1,893	USD 1,893	3.46%	61,331	-	USD 99.19	60,197	-
Long Beach Mtg Ln Tr	125.05.25 到期	-	USD 3,200	USD 3,200	5.55%	103,677	-	USD 99.61	103,288	-
Massachusetts Rrb Spl Purp Tr	99.09.15 到期	-	USD 3,900	USD 3,900	3.78%	126,356	-	USD 97.95	123,764	-
Mastr Asset Backed Secs Tr	124.03.25 到期	-	USD 3,499	USD 3,499	5.51%	113,364	-	USD 100.11	113,526	-
Mbna Master Cr Card Tr II	101.10.15 到期	-	USD 8,108	USD 8,108	7.80%	262,691	-	USD 108.09	245,163	-
Merrill Lynch Mtg Invs Inc.	125.03.25 到期	-	USD 6,665	USD 6,665	5.91%	215,939	-	USD 99.70	214,967	-
Monumentl Global Fdg II	96.06.29 到期	-	USD 1,000	USD 1,000	5.59%	32,399	-	USD 100.19	32,464	-
National City Auto Receivables	97.07.15 到期	-	USD 454	USD 454	2.11%	14,709	-	USD 99.20	14,806	-
Navistar Finl 2003 A Owner Tr	98.11.15 到期	-	USD 4,290	USD 4,290	2.24%	138,992	-	USD 97.45	137,437	-
Nissan Auto Receivables	96.10.15 到期	-	USD 1,446	USD 1,446	2.85%	46,849	-	USD 99.41	46,557	-
Nomura Asset Accep Corp.	125.04.25 到期	-	USD 4,150	USD 4,150	5.81%	134,456	-	USD 99.55	133,840	-
Onyx Accep Owner Tr	99.12.15 到期	-	USD 4,913	USD 4,913	2.94%	159,176	-	USD 97.50	157,945	-
Pg+E Energy Recovery Fdg LLC	100.06.25 到期	-	USD 4,749	USD 4,749	3.87%	153,863	-	USD 97.43	149,943	-
Providian Gateway Owner Tr	100.11.15 到期	-	USD 3,992	USD 3,992	3.65%	129,337	-	USD 97.48	126,324	-
Reliant Energy Transition Bd	98.09.15 到期	-	USD 4,162	USD 4,162	4.76%	134,845	-	USD 99.39	129,240	-
Residential Asset Mtg Prods	122.05.25 到期	-	USD 2,765	USD 2,765	8.50%	89,583	-	USD 104.22	85,080	-
Residential Asset Sec Mtg Pass	118.09.25 到期	-	USD 3,000	USD 3,000	3.79%	97,197	-	USD 97.27	94,540	-
Residential Asset Sec Mtg Pass	122.04.25 到期	-	USD 3,780	USD 3,780	5.01%	122,468	-	USD 98.44	119,617	-
Residential Fdg Mtg Secs I Inc.	122.05.25 到期	-	USD 2,287	USD 2,287	5.00%	74,097	-	USD 97.97	71,829	-
Residential Fdg Mtg Secs I Inc.	123.04.25 到期	-	USD 4,486	USD 4,486	5.25%	145,342	-	USD 97.74	141,195	-
Revolving Home Equity Ln Tr	119.02.15 到期	-	USD 2,091	USD 2,091	5.44%	67,746	-	USD 100.22	67,908	-
Sequoia Mtg Tr	117.07.20 到期	-	USD 947	USD 947	5.05%	30,682	-	USD 100.00	30,714	-
Sequoia Mtg Tr	123.11.20 到期	-	USD 735	USD 735	5.55%	23,813	-	USD 100.03	23,813	-
Sequoia Mtg Tr	124.01.20 到期	-	USD 795	USD 795	5.82%	25,757	-	USD 99.79	25,725	-
Structured Adj Rate Mtg Ln Tr	123.11.30 到期	-	USD 1,692	USD 1,692	5.01%	54,819	-	USD 98.88	53,167	-
Structured Adj Rate Mtg Ln Tr	124.02.25 到期	-	USD 568	USD 568	5.12%	18,403	-	USD 98.81	17,981	-
Structured Asset Invt Ln Tr	123.08.25 到期	-	USD 93	USD 93	5.55%	3,013	-	USD 100.02	3,013	-
Terwin Mtg Tr	125.02.25 到期	-	USD 4,050	USD 4,050	4.50%	131,216	-	USD 96.72	130,050	-
Toyota Auto Receivables 2003 B	99.01.15 到期	-	USD 4,970	USD 4,970	2.79%	161,023	-	USD 97.95	158,690	-
TW Hotel Fdg 2005 LLC	110.01.15 到期	-	USD 4,097	USD 4,097	5.50%	132,739	-	USD 99.93	132,739	-
Txu Elec Delivery Transition	100.11.15 到期	-	USD 2,727	USD 2,727	3.52%	88,352	-	USD 96.67	84,853	-
Usaa Auto Owner Tr	99.10.15 到期	-	USD 3,718	USD 3,718	2.67%	120,459	-	USD 96.80	119,164	-
Wachovia Auto Owner Tr	97.06.20 到期	-	USD 2,790	USD 2,790	3.19%	90,393	-	USD 99.20	89,680	-
Washington Mut Mtg Secs Corp.	122.05.25 到期	-	USD 3,407	USD 3,407	4.55%	110,383	-	USD 98.05	108,666	-
Wells Fargo Finl Auto Owner Tr	97.05.15 到期	-	USD 5,299	USD 5,299	4.09%	171,682	-	USD 98.67	169,447	-

(接次頁)

(承前頁)

金 融 商 品 名 稱 摘 要		股數/單位數	面 值		總 額		利 率	取 得 成 本	累 計 減 損	公 平 價 值		備 註
		(仟)	(美金為仟元)	(美金為仟元)		單 價 (元)				總 額		
Wells Fargo Finl Auto Owner Tr	101.05.15 到期	-	USD 4,893	USD 4,893	4.28%	\$ 158,528	\$ -	USD 97.70	\$ 158,269	-		
Wells Fargo Mtg Backed Secs	124.02.25 到期	-	USD 787	USD 787	4.55%	25,498	-	USD 97.24	25,174	-		
Wells Fargo Mtg Bkd Secs	124.10.25 到期	-	USD 3,180	USD 3,180	4.98%	103,029	-	USD 98.73	101,344	-		
Wells Fargo Mtg Bkd Secs	124.10.25 到期	-	USD 3,564	USD 3,564	5.00%	115,470	-	USD 97.96	114,012	-		
WFS Financial Owner Trust	99.08.20 到期	-	USD 2,777	USD 2,777	3.11%	89,972	-	USD 98.20	88,223	-		
WFS Finl	99.12.20 到期	-	USD 919	USD 919	2.48%	29,775	-	USD 98.03	29,678	-		
WFS Finl 2004 2 Owner Tr	100.11.21 到期	-	USD 4,994	USD 4,994	3.54%	161,801	-	USD 97.61	158,107	-		
WFS Finl 2004 4 Owner Tr	98.09.17 到期	-	USD 1,695	USD 1,695	2.98%	54,916	-	USD 98.64	54,171	-		
WFS Finl 2005 2 Oner Tr	101.11.17 到期	-	USD 2,250	USD 2,250	4.57%	72,898	-	USD 98.00	71,440	-		
Whole Auto Ln Tr	99.03.15 到期	-	USD 1,951	USD 1,951	2.58%	63,210	-	USD 99.05	64,085	-		
Whole Auto Ln Tr	97.06.15 到期	-	USD 3,843	USD 3,843	2.96%	124,509	-	USD 98.95	123,213	-		
Whole Auto Ln Tr	100.03.15 到期	-	USD 3,000	USD 3,000	3.26%	97,197	-	USD 97.34	94,605	-		
World Omni Auto Receivables Tr	99.11.15 到期	-	USD 5,963	USD 5,963	2.87%	193,195	-	USD 97.47	189,469	-		
						<u>11,094,387</u>			<u>10,921,185</u>			
<u>政府公債</u>												
United States Treas Nts	98.05.15 到期	-	USD 119,078	USD 119,078	3.13%~4.88%	<u>3,858,009</u>	-	USD 98.70	<u>3,834,260</u>	-		
<u>海外貨幣市場型基金</u>												
SSGA Cash Mgmt Global Offshore	-	-	-	USD 11,912	-	<u>385,937</u>	-	-	<u>385,937</u>	-		
<u>企業發行之短期票券</u>												
Canadian Imperial BK	97.05.27 到期	-	USD 3,015	USD 3,015	-	<u>97,683</u>	-	USD 100.50	<u>97,683</u>	-		
						<u>\$ 62,691,325</u>			<u>\$ 62,102,387</u>			

註：本公司之備供出售金融資產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

民國九十五年六月三十日

明細表三

單位：新台幣仟元

客 戶 名 稱	金 額
ATI Technologies, Inc.	\$ 4,067,199
Marvell Semiconductor, Inc.	2,237,896
Cambridge Silicon Radio, Ltd	1,784,733
Analog Devices, Inc.	1,474,151
VIA Technologies	1,602,470
STMicro electronics	1,425,106
其他（註一）	<u>7,122,264</u>
合 計	<u>\$ 19,713,819</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 291,730 仟元，本公司業已提列適當備抵呆帳。

台灣積體電路製造股份有限公司

存貨明細表

民國九十五年六月三十日

明細表四

單位：新台幣仟元

項 目	金 成 本	額 市 價 (註 二)
製 成 品	\$ 4,163,346	\$ 6,639,814
在 製 品	13,243,014	24,943,616
原 料	1,236,095	1,336,328
物料及零件	<u>537,546</u>	<u>633,059</u>
合 計	19,180,001	<u>\$ 33,552,817</u>
備抵存貨損失 (註一)	(<u>804,421</u>)	
淨 額	<u>\$ 18,375,580</u>	

註一：係針對不良品及呆滯料件提列。

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

台灣積體電路製造股份有限公司

其他金融資產明細表

民國九十五年六月三十日

明細表五

單位：新台幣仟元

項	目	金	額
應收利息		\$	664,603
其他（註）			<u>208,024</u>
合	計	\$	<u>872,627</u>

註：各項目餘額均未超過本科目餘額百分之五。

台灣積體電路製造股份有限公司
預付費用及其他流動資產明細表
民國九十五年六月三十日

明細表六

單位：新台幣仟元

項	目	金	額
應收退稅款		\$	294,442
預付稅款			263,562
預付保險費			181,738
預付供應商款項			79,151
其他(註)			<u>135,133</u>
合	計	\$	<u>954,026</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
備供出售金融資產－非流動變動明細表
民國九十五年一月一日至六月三十日

明細表七

單位：除另予註明者外，
為新台幣仟元

金融商品名稱	期 初	餘 額	本 期	增 加	本 期	減 少	投資溢折 價攤銷數	未實現評價 (損)益數	期 末	餘 額	提供擔保或 質押情形
	張數(仟)	帳面價值	張數(仟)	金額	張數(仟)	金額			張數(仟)	帳面價值	
政府公債											
93央債甲二	-	\$ -	-	\$ 1,005,115	-	\$ -	(\$ 494)	(\$ 7,038)	-	\$ 997,583	無
公司債											
華南銀行	-	-	-	1,526,049	-	-	6,411	(12)	-	1,532,448	無
國泰世華銀行	-	-	-	1,144,877	-	-	4,579	(74)	-	1,149,382	無
台灣塑膠工業股份有限公司	-	-	-	397,076	-	-	372	(115)	-	397,333	無
台灣電力股份有限公司	-	-	-	298,918	-	-	110	6	-	299,034	無
小 計		-		3,366,920		-	11,472	(195)		3,378,197	
結構式定期存款	-	-	-	500,000	-	-	-	(1,810)	-	498,190	無
合 計		\$ -		\$ 4,872,035		\$ -	\$ 10,978	(\$ 9,043)		\$ 4,873,970	

台灣積體電路製造股份有限公司

持有至到期日金融資產變動明細表

民國九十五年一月一日至六月三十日

明細表八

單位：除另予註明者外，
為新台幣仟元

金融商品名稱	期 初 張數(仟)	餘 額 帳 面 價 值	本 期 增 加 張數(仟)	金 額	本 期 減 少 張數(仟)	金 額	投 資 溢 折 價 攤 銷 數	期 末 張數(仟)	餘 額 帳 面 價 值	提供擔保或 質押情形備註
政府公債										
91 央債甲二	-	\$ 355,936	-	\$ -	-	\$ -	(\$ 2,728)	-	\$ 353,208	無 流動
93 央債甲一	-	2,349,973	-	-	-	(2,350,000)	27	-	-	無 流動
93 央債甲五	-	4,199,173	-	-	-	(4,200,000)	827	-	-	無 流動
94 央債甲一	-	2,548,977	-	199,582	-	-	512	-	2,749,071	無 流動
92 央債甲六	-	149,441	-	-	-	-	107	-	149,548	無 非流動
93 高市債一	-	620,000	-	-	-	-	-	-	620,000	無 非流動
95 央債甲四	-	-	-	999,553	-	-	30	-	999,583	無 非流動
歐洲投資銀行債券	-	-	-	367,600	-	-	882	-	368,482	無 非流動
		<u>10,223,500</u>		<u>1,566,735</u>		<u>(6,550,000)</u>	<u>(343)</u>		<u>5,239,892</u>	
公司債										
台灣電力股份有限公司	-	1,397,815	-	-	-	(125,000)	(15,170)	-	1,257,645	無 流動
中國鋼鐵股份有限公司	-	1,010,532	-	-	-	(400,000)	(7,928)	-	602,604	無 流動
南亞塑膠工業股份有限公司	-	541,498	-	-	-	(264,000)	(4,231)	-	273,267	無 流動
遠傳電信股份有限公司	-	300,026	-	-	-	-	(14)	-	300,012	無 流動
台灣塑膠工業股份有限公司	-	268,855	-	-	-	(132,000)	(1,549)	-	135,306	無 流動
台灣化學纖維股份有限公司	-	134,369	-	-	-	(66,000)	(745)	-	67,624	無 流動
台塑石化股份有限公司	-	301,946	-	-	-	(300,000)	(1,946)	-	-	無 流動
台灣電力股份有限公司	-	1,865,533	-	1,092,458	-	-	1,981	-	2,959,972	無 非流動
台塑石化股份有限公司	-	791,963	-	1,695,273	-	-	1,598	-	2,488,834	無 非流動
南亞塑膠工業股份有限公司	-	1,609,344	-	499,103	-	-	(2,255)	-	2,106,192	無 非流動
中國石油股份有限公司	-	705,436	-	1,000,441	-	-	(2,201)	-	1,703,676	無 非流動
中國鋼鐵股份有限公司	-	-	-	1,000,000	-	-	-	-	1,000,000	無 非流動
		<u>8,927,317</u>		<u>5,287,275</u>		<u>(1,287,000)</u>	<u>(32,460)</u>		<u>12,895,132</u>	
結構式定期存款	-	<u>10,227,000</u>	-	<u>900,780</u>	-	-	-	-	<u>11,127,780</u>	無 非流動
小計		<u>\$ 29,377,817</u>		<u>\$ 7,754,790</u>		<u>(\$ 7,837,000)</u>	<u>(\$ 32,803)</u>		29,262,804	
減：列為流動資產									<u>(5,738,737)</u>	
合計									<u>\$ 23,524,067</u>	

台灣積體電路製造股份有限公司
以成本衡量之金融資產變動明細表
民國九十五年一月一日至六月三十日

明細表九

單位：除另予註明者外
，為新台幣仟元

被 投 資 公 司	期 初 張 數 (仟)	餘 額 公 平 價 值	本 期 張 數 (仟)	增 加 金 額	本 期 張 數 (仟)	減 少 金 額	期 末 張 數 (仟)	餘 額 公 平 價 值	提 供 擔 保 或 質 押 情 形
未上市(櫃)公司股票									
聯亞科技公司	16,783	\$ 193,584	-	\$ -	-	\$ -	16,783	\$ 193,584	無
台灣信越半導體公司	10,500	105,000	-	-	-	-	10,500	105,000	無
宏通創業投資公司	8,392	83,916	-	-	-	-	8,392	83,916	無
德源創業投資公司	5,000	50,000	-	-	-	-	5,000	50,000	無
普實創業投資公司	4,000	40,000	-	-	-	-	4,000	40,000	無
小 計		<u>472,500</u>		<u>-</u>		<u>-</u>		<u>472,500</u>	
基 金									
Horizon Venture Fund I, L.P.	-	280,179	-	-	-	-	-	280,179	無
Crimson Asia Capital Ltd., L.P.	-	54,811	-	11,479	-	-	-	66,290	無
小 計		<u>334,990</u>		<u>11,479</u>		<u>-</u>		<u>346,469</u>	
		<u>\$ 807,490</u>		<u>\$ 11,479</u>		<u>\$ -</u>		<u>\$ 818,969</u>	

台灣積體電路製造股份有限公司
採權益法之長期股權投資變動明細表
民國九十五年一月一日至六月三十日

明細表十

單位：除另予註明者外
為新台幣仟元

被投資公司	期初餘額		本期增加		本期減少		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	金融商品未實現利益	應收被投資公司現金股利	期末餘額		市價或股權淨值單價(元)	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	金額
股票(股單)																
按權益法計價																
台積國際公司	987,968	\$23,912,812	-	\$-	-	\$-	\$1,946,023	\$-	\$125,584	\$-	987,968	100	\$25,984,419	\$-	\$25,984,419	無
上海子公司	-	9,438,856	-	-	-	-	(345,068)	-	-	-	-	100	9,093,788	-	9,093,788	無
SSMC	382	4,215,200	-	-	-	-	879,533	-	-	-	382	32	5,094,733	-	5,094,733	無
世界先進公司	437,891	5,419,747	-	-	-	-	228,432	36,894	13,941	(611,913)	437,891	27	5,087,101	21.85(註一)	9,567,918	無
TSMC Partners	300	4,091,166	-	-	-	-	87,907	45,998	-	-	300	100	4,225,071	-	4,225,071	無
北美子公司	11,000	1,790,186	-	-	-	-	179	-	-	-	11,000	100	1,790,365	-	1,790,365	無
Emerging Alliance	-	850,534	-	32,152	-	(102,662)	101,565	-	168,498	-	-	99	1,050,087	-	1,050,087	無
VTAF II	-	642,479	-	82,425	-	-	(17,069)	-	-	-	-	98	707,835	-	707,002	無
創意公司	40,147	442,233	-	-	-	-	14,954	5,028	-	(14,453)	40,147	45	447,762	-	462,618	無
VTAF III	-	-	-	146,454	-	-	(1,399)	-	-	-	-	98	145,055	-	143,575	無
積成公司	-	78,139	-	-	-	-	35,435	-	-	-	-	36	113,574	-	761,836	無
欣瑞公司	-	77,415	-	-	-	-	35,831	-	-	-	-	36	113,246	-	762,780	無
日本子公司	6	94,949	-	-	-	-	1,587	-	-	-	6	100	96,536	-	96,536	無
歐洲子公司	-	23,087	-	-	-	-	13,822	-	-	-	-	100	36,909	-	36,909	無
韓國子公司	-	-	-	13,656	-	-	96	-	-	-	-	80	13,752	-	13,752	無
合計		<u>\$51,076,803</u>		<u>\$274,687</u>		<u>(\$102,662)</u>	<u>\$2,981,828</u>	<u>\$87,920</u>	<u>\$308,023</u>	<u>(\$626,366)</u>			<u>\$54,000,233</u>		<u>\$59,791,389</u>	

註一：按財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心九十五年六月三十日收盤價計算。

註二：含本期按權益法認列之投資損益、累積換算調整數及收到被投資公司現金股利，並依各該公司同期間經會計師查核之財務報表計算。

註三：係尚未減除轉列庫藏股之金額。

台灣積體電路製造股份有限公司

固定資產變動明細表

民國九十五年一月一日至六月三十日

明細表十一

單位：新台幣仟元

項 目	期 初 餘 額	本 期 變 動			期 末 餘 額
		增	加	出售或報廢 重分類(註一)	
成 本					
建築物	\$ 90,769,622	\$ 1,068,149	(\$ 22,623)	\$ -	\$ 91,815,148
機器設備	459,850,773	26,638,428	(1,691,065)	(310,260)	484,487,876
辦公設備	7,850,035	369,382	(88,058)	(41,174)	8,090,185
	<u>558,470,430</u>	<u>\$ 28,075,959</u>	<u>(\$ 1,801,746)</u>	<u>(\$ 351,434)</u>	<u>584,393,209</u>
累積折舊					
建築物	42,902,526	\$ 3,657,392	(\$ 21,744)	\$ -	46,538,174
機器設備	310,626,317	26,778,148	(1,480,462)	(305,971)	335,618,032
辦公設備	5,662,986	504,568	(87,958)	(7,041)	6,072,555
	<u>359,191,829</u>	<u>\$ 30,940,108</u>	<u>(\$ 1,590,164)</u>	<u>(\$ 313,012)</u>	<u>388,228,761</u>
預付款項及未完工程	<u>14,867,032</u>	<u>\$ 12,187,641</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>27,054,673</u>
淨 額	<u>\$214,145,633</u>				<u>\$223,219,121</u>

註一：本期重分類主要係自固定資產重分類至遞延借項及閒置資產。

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

民國九十五年一月一日至六月三十日

明細表十二

單位：新台幣仟元

項 目	期 初 餘 額	本 期 增 加	本 期 攤 銷	本期重分類(註二)	期 末 餘 額	攤 銷 辦 法
技術權利金	\$ 4,985,806	\$ 373,054	(\$ 650,376)	\$ -	\$ 4,708,484	按經濟效益年限或合約年限平均攤提
電腦軟體設計費	1,623,276	320,185	(543,171)	1,138	1,401,428	按三年平均攤提
其他(註一)	<u>72,062</u>	<u>-</u>	<u>(17,982)</u>	<u>-</u>	<u>54,080</u>	按公司債發行期間及經濟效益或合約年限平均攤提
合 計	<u>\$ 6,681,144</u>	<u>\$ 693,239</u>	<u>(\$ 1,211,529)</u>	<u>\$ 1,138</u>	<u>\$ 6,163,992</u>	

註一：各項目餘額皆未超過本科目餘額百分之五。

註二：係自固定資產轉入。

台灣積體電路製造股份有限公司

應付帳款明細表

民國九十五年六月三十日

明細表十三

單位：新台幣仟元

<u>供 應 商 名 稱</u>	<u>金 額</u>
ASYST SHINKO, INC.	\$ 940,753
其他（註）	<u>5,831,323</u>
合 計	<u>\$ 6,772,076</u>

註：各戶餘額均未超過本科目餘額百分之五。

台灣積體電路製造股份有限公司

應付工程及設備款明細表

民國九十五年六月三十日

明細表十四

單位：新台幣仟元

<u>供</u> <u>應</u> <u>商</u> <u>名</u> <u>稱</u>	<u>金</u> <u>額</u>
APPLIED MATERIALS ASIA/PACIFIC LTD.	\$ 3,452,470
ASML HONG KONG LTD.	3,022,126
TOKYO ELECTRON LTD.	1,274,746
其他（註）	<u>9,202,715</u>
合 計	<u>\$ 16,952,057</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
民國九十五年六月三十日

明細表十五

單位：新台幣仟元

項	目	金	額
技術權利金		\$ 1,876,262	
年終及績效獎金		1,228,085	
水電瓦斯費		626,440	
委外加工費		424,466	
其他(註)		<u>3,229,975</u>	
合	計	<u>\$ 7,385,228</u>	

註：各項目餘額均未超過本科目餘額百分之五。

台灣積體電路製造股份有限公司

應付公司債明細表

民國九十五年六月三十日

明細表十六

單位：新台幣仟元

債 券 名 稱	受 託 機 構	發 行 日 期	還 本 付 息 辦 法	票 面 利 率 (%)	金 額 發 行 總 額	未 償 還 餘 額	期 末 餘 額	償 還 辦 法	擔 保 情 形
國內第四次無擔保普通公司債 —乙類	中國國際商業銀行	89.12.04~12.15	每年付息一次	5.36	\$ 4,500,000	\$ 4,500,000	\$ 4,500,000	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	4,500,000	4,500,000	4,500,000	到期一次償還	無
					<u>15,000,000</u>	<u>15,000,000</u>	<u>15,000,000</u>		
小 計					<u>\$ 19,500,000</u>	<u>\$ 19,500,000</u>	19,500,000		
減：一年內到期部分							(2,500,000)		
							<u>\$ 17,000,000</u>		

台灣積體電路製造股份有限公司

存入保證金明細表

民國九十五年六月三十日

明細表十七

單位：新台幣仟元

項	目	金	額
預定產能保證金		\$ 3,320,482	
其他（註）		<u>33,564</u>	
合	計	<u>\$ 3,354,046</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

民國九十五年一月一日至六月三十日

明細表十八

單位：除另予註明者外
，為新台幣仟元

項	目	銷貨數量(片)	平均單位售價 (元)	金額
晶	片	3,381,639	\$ 41,605	\$140,693,388
光	罩	27,431	296,449	8,131,903
積體電路元件		218,409	50,272	10,979,913
其	他			<u>1,984,550</u>
	合 計			161,789,754
銷貨退回及折讓				(<u>3,269,063</u>)
銷貨收入淨額				<u>\$158,520,691</u>

台灣積體電路製造股份有限公司

銷貨成本明細表

民國九十五年一月一日至六月三十日

明細表十九

單位：新台幣仟元

項 目	金 額
原料耗用	
期初原料	\$ 1,700,314
加：本期進料	9,403,266
減：期末原料	(1,236,095)
轉列製造費用及營業費用	(2,014,068)
其 他	(29,478)
	7,823,939
直接人工	1,547,322
製造費用	<u>63,369,367</u>
製造成本	72,740,628
加：期初在製品	12,407,286
減：期末在製品	(13,243,014)
轉列製造費用及營業費用	(2,765,884)
報 廢	(31,165)
製成品成本	69,107,851
加：期初製成品	2,768,575
外購製成品	14,102,615
減：期末製成品	(4,163,346)
轉列製造費用及營業費用	(1,137,075)
報 廢	(68,844)
	80,609,776
其 他	<u>382,166</u>
銷貨成本合計	<u>\$ 80,991,942</u>

台灣積體電路製造股份有限公司

營業費用明細表

民國九十五年一月一日至六月三十日

明細表二十

單位：新台幣仟元

項 目	研究發展費用	管 理 費 用	行 銷 費 用
研發用耗材費	\$ 3,188,013	\$ 25,220	\$ 13,081
薪資及相關費用	1,455,271	920,369	227,863
折 舊	1,129,745	485,356	1,994
專業服務費	341,994	188,245	5,335
各項攤提	159,237	293,645	26,441
光罩費用	3,318	97	86,577
專 利 權	469	190,229	-
園區管理費	-	298,396	-
佣 金	-	-	613,488
其他（註）	<u>977,674</u>	<u>977,881</u>	<u>78,694</u>
合 計	<u>\$ 7,255,721</u>	<u>\$ 3,379,438</u>	<u>\$ 1,053,473</u>

註：各項目金額均未超過各科目金額百分之五。