

台灣積體電路製造股份有限公司
及子公司

合併財務報表暨會計師核閱報告
民國九十六及九十五年前三季

地址：新竹科學工業園區力行六路八號

電話：（○三）五六三六六八八

§ 目 錄 §

項	目 頁	次	財 務 報 表 附 註 編 號
一、封 面	1		-
二、目 錄	2		-
三、會計師核閱報告	3		-
四、合併資產負債表	4		-
五、合併損益表	5~6		-
六、合併股東權益變動表	-		-
七、合併現金流量表	7~9		-
八、合併財務報表附註			
(一)公司沿革	10		一、
(二)重要會計政策之彙總說明	9~19		二、
(三)會計變動之理由及其影響	19~20		三、
(四)重要會計科目之說明	20~43		四、~五、
(五)關係人交易	43~45		六、
(六)質抵押之資產	45		七、
(七)重大承諾及或有事項	46~49		八、~九、
(八)重大之災害損失	-		-
(九)重大之期後事項	-		-
(十)其 他	-		-
(十一)附註揭露事項			
1.重大交易事項相關資訊	50~78		十、
2.轉投資事業相關資訊	50~78		十一、
3.大陸投資資訊	50、79		十二、
4.母子公司間業務關係及重要交易往來情形	50、80~82		十三、
(十二)部門別財務資訊	-		-

會計師核閱報告

台灣積體電路製造股份有限公司 公鑒：

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

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

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

勤業眾信會計師事務所

會計師 黃 鴻 文

會計師 張 銘 政

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 九 十 六 年 十 月 九 日

台灣積體電路製造股份有限公司及子公司
合併資產負債表

民國九十六年及九十五年九月三十日

(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元，惟
每股面額為元

代 碼	資 產	九 十 六 年 九 月 三 十 日		九 十 五 年 九 月 三 十 日		代 碼	負 債 及 股 東 權 益	九 十 六 年 九 月 三 十 日		九 十 五 年 九 月 三 十 日	
		金 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)	\$ 98,327,915	17	\$ 92,903,268	17	2100	短期借款(附註十四)	\$ 97,860	-	\$ -	-
1310	公平價值變動列入損益之金融資產(附註二、三及六)	2,288,638	-	1,261,042	-	2180	公平價值變動列入損益之金融負債(附註二、三及六)	130,830	-	458,808	-
1320	備供出售金融資產(附註二、三及七)	63,607,633	11	63,709,790	11	2140	應付帳款	10,926,705	2	8,444,268	1
1330	持有至到期日金融資產(附註二及八)	12,168,201	2	6,220,737	1	2150	應付關係人款項(附註二十六)	1,565,379	-	2,142,691	-
1150	應收關係人款項(附註二十六)	4,261	-	225,783	-	2160	應付所得稅(附註二及十九)	7,492,944	1	6,624,885	1
1143	應收票據及帳款	47,056,841	8	43,707,167	8	2170	應付費用及其他流動負債(附註十七及二十九)	14,153,434	3	9,801,155	2
1149	備抵呆帳(附註二及五)	(704,629)	-	(992,329)	-	2224	應付工程及設備款	11,744,553	2	15,589,277	3
1148	備抵退貨及折讓(附註二及五)	(3,999,155)	(1)	(5,214,981)	(1)	2270	一年內到期之長期負債(附註十五、十六及二十七)	4,781,509	1	2,504,813	-
1180	其他應收關係人款項(附註二十六)	313,101	-	274,275	-	21XX	流動負債合計	50,893,214	9	45,565,897	7
1190	其他金融資產	1,670,332	1	1,762,324	-		長期負債				
1210	存貨-淨額(附註二及九)	24,532,167	4	20,337,674	4	2410	應付公司債(附註十五)	12,500,000	2	17,000,000	3
1286	遞延所得稅資產(附註二及十九)	3,271,052	1	2,805,056	1	2420	長期借款(附註十六及二十七)	1,539,001	-	664,901	-
1298	預付費用及其他流動資產	1,519,648	-	1,308,401	-	2440	其他長期應付款(附註十七及二十九)	8,766,544	2	8,744,219	2
11XX	流動資產合計	250,056,005	43	228,308,207	41	2450	其他應付關係人款項(附註二十六及二十九)	-	-	409,588	-
	長期投資(附註二、三、七、八、十及十一)					2446	應付租賃款(附註二)	638,786	-	614,703	-
1421	採權益法之長期股權投資	21,770,013	3	12,003,356	2	24XX	長期負債合計	23,444,331	4	27,433,411	5
1450	備供出售金融資產	4,138,197	1	4,925,722	1		其他負債				
1460	持有至到期日金融資產	16,167,443	3	30,747,122	5	2810	應計退休金負債(附註二及十八)	3,630,090	1	3,513,030	1
1480	以成本衡量之金融資產	3,914,954	1	3,383,747	1	2820	存入保證金(附註二十九)	2,564,396	-	3,684,627	1
14XX	長期投資合計	45,990,607	8	51,059,947	9	2881	遞延貨項(附註二及二十六)	1,190,936	-	1,200,024	-
	固定資產(附註二、十二及二十七)					2888	其他	65,711	-	87,437	-
	成 本					28XX	其他負債合計	7,451,133	1	8,485,118	2
1511	土地及土地改良	948,001	-	857,652	-	2XXX	負債合計	81,788,678	14	81,484,426	14
1521	建築物	117,323,692	20	111,274,689	20		母公司股東權益				
1531	機器設備	634,312,621	108	560,941,572	99	3110	普通股股本-每股面額10元				
1561	辦公設備	11,661,473	2	10,345,048	2		額定一九九六年28,050,000仟股				
1611	租賃資產	638,786	-	614,703	-		九十五年27,050,000仟股				
15X1		764,884,573	130	684,033,664	121		發行一九九六年26,426,202仟股				
15X9	累積折舊	(521,613,239)	(89)	(445,525,725)	(79)		九十五年25,825,840仟股	264,262,018	45	258,258,398	46
1670	預付款項及未完工程	21,965,009	4	22,157,624	4	32XX	資本公積(附註二及二十一)	53,713,165	9	53,857,667	10
15XX	固定資產淨額	265,236,343	45	260,665,563	46		保留盈餘(附註二十一)				
	無形資產					3310	法定盈餘公積	56,406,684	9	43,705,711	8
1710	商譽(附註二)	6,005,297	1	6,050,938	1	3320	特別盈餘公積	629,550	-	640,742	-
1780	遞延借項-淨額(附註二及十三)	5,802,760	1	6,001,704	1	3350	未分配盈餘	127,343,560	22	124,866,387	22
17XX	無形資產合計	11,808,057	2	12,052,642	2	33XX	保留盈餘合計	184,379,794	31	169,212,840	30
	其他資產						股東權益其他項目(附註二、三、二十三及二十五)				
1860	遞延所得稅資產(附註二及十九)	10,489,658	2	11,018,152	2	3420	累積換算調整數	(690,056)	-	223,105	-
1820	存出保證金	2,729,259	-	109,443	-	3450	金融商品未實現利益	528,024	-	502,192	-
1800	出租資產-淨額(附註二)	63,038	-	96,230	-		庫藏股票-一九九六年34,096仟股				
1880	其他	34,296	-	37,665	-		九十五年33,926仟股	(918,075)	-	(918,075)	-
18XX	其他資產合計	13,316,251	2	11,261,490	2	34XX	股東權益其他項目合計	(1,080,107)	-	(192,778)	-
	資 產 總 計	\$ 586,407,263	100	\$ 563,347,849	100		母公司股東權益合計	501,274,870	85	481,136,127	86
						3610	少數股權(附註二)	3,343,715	1	727,296	-
						3XXX	股東權益合計	504,618,585	86	481,863,423	86
							負債及股東權益總計	\$ 586,407,263	100	\$ 563,347,849	100

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

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及子公司

合併損益表

民國九十六年及九十五年一月一日至九月三十日

(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代碼	九十六年前三季		九十五年前三季	
	金額	%	金額	%
4110	銷貨收入總額(附註二及二十六)	\$ 232,680,424	\$ 247,771,550	
4170	銷貨退回及折讓(附註二)	<u>3,909,616</u>	<u>5,327,605</u>	
4100	銷貨收入淨額	228,770,808	242,443,945	100
5110	銷貨成本(附註二十及二十六)	<u>131,256,118</u>	<u>121,087,113</u>	<u>50</u>
5910	銷貨毛利	<u>97,514,690</u>	<u>121,356,832</u>	<u>50</u>
	營業費用(附註二十及二十六)			
6300	研究發展費用	12,934,026	12,245,363	5
6200	管理費用	6,925,391	6,296,487	3
6100	行銷費用	<u>2,691,098</u>	<u>2,958,025</u>	<u>1</u>
6000	合計	<u>22,550,515</u>	<u>21,499,875</u>	<u>9</u>
6900	營業利益	<u>74,964,175</u>	<u>99,856,957</u>	<u>41</u>
	營業外收入及利益			
7110	利息收入(附註二)	4,235,773	3,279,474	2
7121	按權益法認列之投資淨益 (附註二及十)	1,631,288	1,959,093	1
7310	金融商品評價淨益(附註 二、六及二十五)	1,045,074	-	-
7480	和解賠償收入(附註二十 九)	491,385	486,315	-
7480	技術服務收入(附註二十 六及二十九)	438,523	443,590	-
7480	補助款收入(附註二)	360,843	331,854	-
7210	租金收入(附註二十六)	292,672	153,786	-
7160	兌換淨益(附註二)	235,449	41,047	-
7130	處分固定資產及其他資產 利益(附註二及二十六)	54,629	359,035	-
7480	其他收入(附註二十六)	<u>382,389</u>	<u>270,257</u>	<u>-</u>
7100	合計	<u>9,168,025</u>	<u>7,324,451</u>	<u>3</u>

(接次頁)

(承前頁)

代碼		九十六年前三季		九十五年前三季	
		金 額	%	金 額	%
	營業外費用及損失				
7880	訴訟損失(附註二十九 (土))	\$ 1,008,635	1	\$ -	-
7510	利息費用	639,870	-	657,465	-
7630	金融資產減損損失(附註 二)	56,647	-	237,357	-
7540	處分金融商品淨損(附註 二、六及二十五)	30,902	-	663,329	-
7620	處分固定資產損失(附註 二)	6,115	-	225,997	-
7640	金融商品評價淨損(附註 二、六及二十五)	-	-	1,346,298	1
7880	其他損失(附註二)	79,584	-	197,067	-
7500	合計	<u>1,821,753</u>	<u>1</u>	<u>3,327,513</u>	<u>1</u>
7900	稅前利益	82,310,447	36	103,853,895	43
8110	所得稅費用(附註二及十九)	<u>7,101,660</u>	<u>3</u>	<u>6,279,735</u>	<u>3</u>
8900	計列會計原則變動累積影響數 前淨利	75,208,787	33	97,574,160	40
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>-</u>	<u>-</u>	<u>1,606,749</u>	<u>1</u>
9600	合併總淨利	<u>\$ 75,208,787</u>	<u>33</u>	<u>\$ 99,180,909</u>	<u>41</u>
	歸屬予:				
9601	母公司股東	\$ 74,692,316	33	\$ 99,098,039	41
9602	少數股權	<u>516,471</u>	<u>-</u>	<u>82,870</u>	<u>-</u>
		<u>\$ 75,208,787</u>	<u>33</u>	<u>\$ 99,180,909</u>	<u>41</u>
代碼		稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
	每股盈餘(附註二十四)				
9750	基本每股盈餘	<u>\$ 3.10</u>	<u>\$ 2.83</u>	<u>\$ 3.99</u>	<u>\$ 3.76</u>
9850	稀釋每股盈餘	<u>\$ 3.10</u>	<u>\$ 2.83</u>	<u>\$ 3.99</u>	<u>\$ 3.75</u>

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

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及子公司

合併現金流量表

民國九十六年及九十五年一月一日至九月三十日

(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元

	九 十 六 年 前 三 季	九 十 五 年 前 三 季
營業活動之現金流量：		
歸屬予母公司股東之淨利	\$ 74,692,316	\$ 99,098,039
歸屬予少數股權之淨利	516,471	82,870
折舊及攤銷	59,723,935	54,033,042
金融資產折溢價攤銷數	(90,347)	16,004
金融資產減損損失	56,647	237,357
處分備供出售金融資產淨益	(345,542)	(46,458)
按權益法認列之投資淨益	(1,631,288)	(1,959,093)
獲配採權益法被投資公司之現金股利	625,130	614,567
處分以成本衡量之金融資產淨益	(141,974)	(15,948)
處分固定資產及其他資產淨益	(48,514)	(133,038)
遞延所得稅	66,761	114,516
提列閒置資產損失	-	37,283
營業資產及負債之淨變動：		
公平價值變動列入損益之金融資產及負債	(961,818)	733,932
應收關係人款項	636,091	467,483
應收票據及帳款	(11,986,891)	(624,892)
備抵呆帳	(45,304)	11,735
備抵退貨及折讓	1,115,397	897,568
其他應收關係人款項	(56,238)	323,635
其他金融資產	687,183	(144,527)
存 貨	(2,896,013)	(2,609,371)
預付費用及其他流動資產	141,293	112,040
應付帳款	2,570,108	(895,398)
應付關係人款項	(313,728)	399,622
應付所得稅	(453,529)	2,609,434
應付費用及其他流動負債	1,992,633	(1,349,872)
應計退休金負債	90,030	38,646
遞延貸項	64,618	(66,110)
營業活動之淨現金流入	<u>124,007,427</u>	<u>151,983,066</u>

(接次頁)

(承前頁)

	九 十 六 年 前 三 季	九 十 五 年 前 三 季
投資活動之現金流量：		
購買備供出售金融資產	(55,071,877)	(83,494,302)
購買持有至到期日金融資產	-	(16,141,019)
採權益法之長期股權投資增加	(5,809,874)	(180,304)
購買以成本衡量之金融資產	(807,998)	(495,432)
購置固定資產	(64,220,124)	(61,157,094)
處分備供出售金融資產價款	62,353,374	61,979,598
領回持有至到期日金融資產	9,200,400	8,512,000
處分以成本衡量之金融資產價款	269,109	105,100
處分固定資產及其他資產價款	26,409	464,293
遞延借項增加	(2,223,176)	(884,194)
存出保證金增加	(1,386,385)	(2,641)
取得子公司淨支付現金數	(386,932)	-
其他資產減少(增加)	<u>29,487</u>	<u>(54,261)</u>
投資活動之淨現金流出	<u>(58,027,587)</u>	<u>(91,348,256)</u>
融資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	8,140	(328,500)
舉借長期借款	363,000	-
償還長期借款	(93,171)	(4,417)
償還公司債	(2,500,000)	-
存入保證金增加(減少)	(1,252,744)	788,197
現金股利	(77,387,302)	(61,742,741)
員工現金紅利	(4,572,798)	(3,432,129)
董監事酬勞	(285,800)	(257,410)
員工行使認股權發行新股	401,786	422,927
少數股權增加	<u>17,353</u>	<u>5,958</u>
融資活動之淨現金流出	<u>(85,301,536)</u>	<u>(64,548,115)</u>
現金及約當現金淨減少	(19,321,696)	(3,913,305)
匯率影響數	(187,581)	332,866
期初現金及約當現金餘額	<u>117,837,192</u>	<u>96,483,707</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 98,327,915</u>	<u>\$ 92,903,268</u>

(接次頁)

(承前頁)

	九十六年 前三季	九十五年 前三季
現金流量資訊之補充揭露：		
支付利息	<u>\$ 635,416</u>	<u>\$ 663,296</u>
支付所得稅	<u>\$ 7,534,342</u>	<u>\$ 3,562,934</u>
同時影響現金及非現金項目之投資活動：		
購置固定資產價款	\$ 64,888,968	\$ 67,812,911
應付工程及設備款增加	(668,844)	(6,441,455)
其他長期應付款增加	<u>-</u>	<u>(214,362)</u>
支付現金金額	<u>\$ 64,220,124</u>	<u>\$ 61,157,094</u>
不影響現金流量之融資活動：		
一年內到期之長期負債	<u>\$ 4,781,509</u>	<u>\$ 2,504,813</u>
一年內到期之其他應付關係人款項 (帳列應付關係人款項)	<u>\$ -</u>	<u>\$ 699,195</u>
一年內到期之其他長期應付款(帳 列應付費用及其他流動負債)	<u>\$ 1,488,860</u>	<u>\$ 971,596</u>

本公司分別於九十六年三月及七月取得對精材科技股份有限公司(精材公司)及相豐科技股份有限公司(相豐公司)之控制能力,並開始將其收益與費損編入合併報表,取得控制能力時其資產與負債之公平價值彙總如下:

流動資產	\$ 3,104,664
固定資產	2,338,317
其他資產	434,932
流動負債	(1,937,079)
長期負債	(701,855)
淨 額	<u>\$ 3,238,979</u>
取得精材公司及相豐公司之總價款	\$ 1,398,741
減:精材公司及相豐公司之現金餘額	(1,011,809)
取得精材公司及相豐公司淨支付現金數	<u>\$ 386,932</u>

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

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及子公司

合併財務報表附註

民國九十六及九十五年前三季

(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

(除另予註明外，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(以下簡稱台積公司)係由行政院開發基金管理委員會與荷蘭商飛利浦電子股份有限公司及其聯屬公司(飛利浦公司)等共同投資設立。台積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，台積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。

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

截至九十六年及九十五年九月三十日止，台積公司及子公司之員工人數分別為 25,007 人及 23,037 人。

二、重要會計政策之彙總說明

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

合併概況

(一)合併財務報表編製原則

台積公司直接或間接持有被投資公司普通股股權百分之五十以上，及直接或間接持有普通股股權雖未達百分之五十，但台積公司對其具有實質控制能力者，構成母子公司關係，其財務報表予以合併。編製合併財務報表時，業已銷除母子公司間重大之交易及其餘額。

(二)合併財務報表編製主體如下：

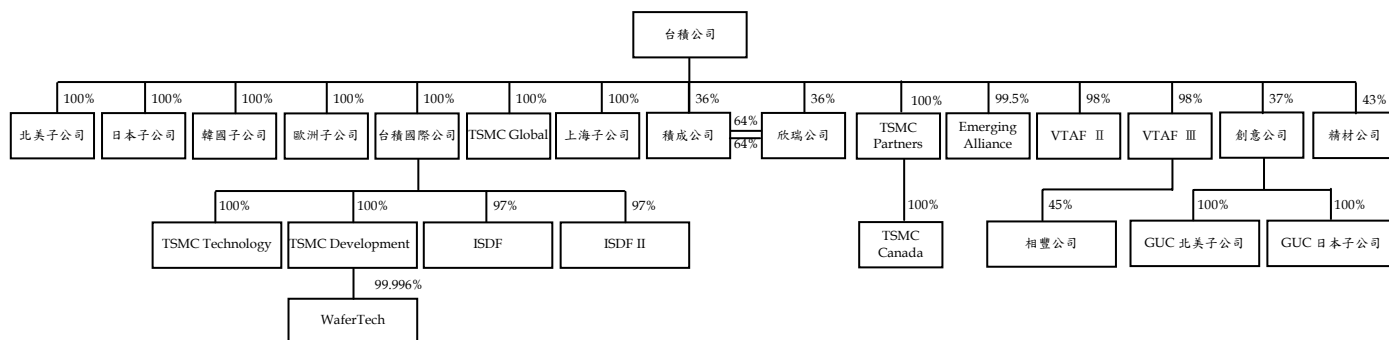
投資公司名稱	子 公 司 名 稱	九十六年九月三十日所持股權百分比	九十五年九月三十日所持股權百分比	說 明
台積公司	台灣積體電路製造(北美)公司(北美子公司)	100%	100%	—
	台灣積體電路製造(日本)公司(日本子公司)	100%	100%	—
	台灣積體電路製造(韓國)公司(韓國子公司)	100%	100%	—
	台灣積體電路製造(歐洲)公司(歐洲子公司)	100%	100%	—
	台積國際投資公司(台積國際公司)	100%	100%	—
	TSMC Global, Ltd. (TSMC Global)	100%	100%	—
	台積電(上海)有限公司(上海子公司)	100%	100%	—
	積成投資有限公司(積成公司)	36%	36%	台積公司與欣瑞公司合計持有積成公司100%股權。截至九十六年九月三十日止,積成公司持有台積公司已發行之普通股票計17,032仟股,約佔台積公司發行在外普通股票之0.06%。
	欣瑞投資有限公司(欣瑞公司)	36%	36%	台積公司與積成公司合計持有欣瑞公司100%股權。截至九十六年九月三十日止,欣瑞公司持有台積公司已發行之普通股票計17,064仟股,約佔台積公司發行在外普通股票之0.06%。
	TSMC Partners, Ltd. (TSMC Partners)	100%	100%	—
	Emerging Alliance Fund, L.P. (Emerging Alliance)	99.5%	99.5%	—
	VentureTech Alliance Fund II, L.P. (VTAF II)	98%	98%	—
	VentureTech Alliance Fund III, L.P. (VTAF III)	98%	98%	—
	創意電子股份有限公司(創意公司)	37%	44%	創意公司之總經理係由台積公司指派,台積公司有能控制創意公司之財務、營運及人事方針,故對創意公司具控制能力。
精材科技股份有限公司(精材公司)	43%	-	台積公司自九十六年三月起持有五席董事中之三席董事,且精材公司之董事長由台積公司指派,故對精材公司具控制能力。	
台積國際公司	TSMC Technology, Inc. (TSMC Technology)	100%	100%	—
	TSMC Development, Inc. (TSMC Development)	100%	100%	—
	InveStar Semiconductor Development Fund, Inc. (ISDF)	97%	97%	—
	InveStar Semiconductor Development Fund, Inc. (II) LDC.(ISDF II)	97%	97%	—

(接次頁)

(承前頁)

投資公司名稱	子 公 司 名 稱	九十六年九月三十日所持 股權百分比	九十五年九月三十日所持 股權百分比	說 明
TSMC Development	WaferTech, LLC (WaferTech)	99.996%	99.996%	—
TSMC Partners	TSMC Design Technology Canada, Inc. (TSMC Canada)	100%	-	新設立
VTAF III	相豐科技股份有限公司 (相豐公司)	45%	-	VTAF III 於九十六年七月新取得具有控制能力之被投資公司
創意公司	GUC 北美子公司	100%	100%	—
	GUC 日本子公司	100%	100%	—

截至九十六年九月三十日止，台積公司與其具控制能力之被投資公司，其投資關係及持股比例如下列圖表：



北美子公司主要係從事有關積體電路及其他半導體裝置之銷售業務；日本子公司、韓國子公司及歐洲子公司主要係從事市場行銷業務；台積國際公司主要係從事半導體設計、製造及相關業務之投資；TSMC Global、TSMC Partners、TSMC Development、積成公司及欣瑞公司主要係從事一般投資業務；上海子公司主要係依客戶之訂單與其提供之產品設計說明，從事積體電路之製造及銷售；Emerging Alliance、VTAF II、VTAF III、ISDF 及 ISDF II 主要係從事新創科技事業之投資；TSMC Canada, TSMC Technology 主要係從事工程支援業務；WaferTech 主要業務為有關積體電路及其他半導體裝置之製造、銷售、測試與電腦輔助設計；創意公司主要係從事積體電路元件之研究、開發、生產、測試、製造及銷售；GUC 北美子公司及 GUC 日本子公司主要係從事北美及日本市場之產品諮詢服務；精材公司主要係從事

晶圓之封裝業務；相豐公司主要為電子零組件製造、電子材料批發及零售與無線射頻識別系統（RFID）之研發及測試。

以下將台積公司及上述列入合併財務報表個體之被投資公司合稱本公司。

其他少數股權股東持有上述被投資公司之股份，列於少數股權項下。

會計估計

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

資產與負債區分流動與非流動之標準

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

約當現金

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

公平價值變動列入損益之金融資產及負債

係未能符合避險會計之衍生性金融商品，以及取得目的為短期內出售之金融資產。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。

公平價值之基礎，上市（櫃）公司股票係期末收盤價；衍生性金融商品公平價值係以評價方法估計之，當公平價值為正值時，列為金融資產；公平價值為負值時，列為金融負債。

備供出售金融資產

包含債務商品與權益商品。原始認列時，係以公平價值衡量，並加計取得之交易成本；後續評價以公平價值衡量，其價值變動列為股

東權益調整項目，累積之利益或損失於金融資產除列時，列入當期損益。依交易慣例購買或出售金融資產時，採用交割日會計處理。

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

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

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

持有至到期日金融資產

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

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

備抵呆帳

係按應收款項收回之可能性評估認列。備抵呆帳金額係依據應收帳款帳齡分析、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

光單，其設計及製造收入，則於客戶完成驗證時認列。備抵退貨及折讓係依經驗估計可能發生之產品退回及折讓，於產品出售當期列為銷貨收入之減項。

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

存 貨

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

採權益法之長期股權投資

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

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

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

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

以成本衡量之金融資產

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

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

固定資產及出租資產

固定資產及出租資產係按成本減累積折舊計價，資本租賃係以最低租金給付額之現值總額或租賃開始日租賃資產公平市價較低者作為成本入帳，並同時認列應付租賃負債。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：土地改良，二十年；建築物，十至二十年；機器設備，三至十年；辦公設備，三至十五年；租賃資產，二十年。

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

無形資產

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

遞延借項主要係技術權利金及電腦軟體設計費等支出，分別按專利使用權有效年限或合約年限孰低及二至五年攤銷。倘遞延借項以其相關可回收金額衡量帳面價值有減損時，就其減損部分認列損失。嗣後若遞延借項可回收金額增加時，將減損損失之迴轉認列為利益，惟遞延借項於減損損失迴轉後之帳面價值，不得超過該項資產在未認列減損損失之情況下，減除應提列攤銷後之帳面價值。

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

員工退休金

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

政府補助之會計處理

取得與所得有關之政府補助，其已實現者列為補助款收入。

所得稅

本公司所得稅之會計處理係作同期間及跨期間之所得稅分攤，即(一)將部分當期所得稅費用分攤至會計原則變動累積影響數；(二)將可減除暫時性差異、虧損扣抵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（不包括國外子公司）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，本公司及國內子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

子公司持有台積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。子公司處分台積公司股票之利益及獲配台積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。

外幣財務報表之換算

國外子公司之財務報表換算為新台幣表達時，資產及負債科目按期末匯率換算；股東權益按歷史匯率換算；損益科目則按當期加權平均匯率換算。換算所產生之兌換差額，則列為股東權益項下之「累積換算調整數」。

新發佈但尚未開始適用之會計準則或解釋函

財團法人中華民國會計研究發展基金會於九十六年三月發佈（九六）基秘字第〇五二號函，員工分紅及董監酬勞應視為費用，而非盈餘之分配。該解釋函對於會計年度開始日在九十七年一月一日以後之財務報表適用。

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

重分類

九十五年前三季之合併財務報表若干項目經重分類，俾配合九十六年前三季合併財務報表之表達。

三、會計變動之理由及影響

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

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

首次適用前述新發佈公報之影響數彙總如下：

	列為會計原則變動 累積影響數(稅後)	列為股東權益 調整項目
公平價值變動列入損益之金融 資產及負債	\$ 1,606,749	\$ -
備供出售金融資產	-	306,531
	<u>\$ 1,606,749</u>	<u>\$ 306,531</u>

以上會計原則變動，使九十五年前三季計列會計原則變動累積影響數前淨利、本期合併總淨利及稅後基本每股盈餘分別減少 1,569,448 仟元、增加 37,301 仟元及增加 0.001 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，對本公司九十五年前三季合併財務報表之影響並不重大。

四 現金及約當現金

	九 十 六 年 九 月 三 十 日	九 十 五 年 九 月 三 十 日
現金及銀行存款	\$ 65,910,081	\$ 71,206,233
附買回條件政府公債	31,354,207	21,200,915
資產基礎商業本票	596,823	-
政府機構發行之短期票券	466,804	363,611
企業發行之短期票券	-	132,509
	<u>\$ 98,327,915</u>	<u>\$ 92,903,268</u>

五 備抵呆帳及備抵退貨及折讓

本公司備抵呆帳之變動情形如下：

	九十六年前三季	九十五年前三季
期初餘額	\$749,888	\$980,594
精材公司首次併入影響數	45	-
本期提列	2,941	12,368
本期實際沖銷	(48,245)	(633)
期末餘額	<u>\$704,629</u>	<u>\$992,329</u>

本公司備抵退貨及折讓之變動情形如下：

	<u>九十六年前三季</u>	<u>九十五年前三季</u>
期初餘額	\$ 2,870,802	\$ 4,317,413
本期提列	3,972,492	5,450,315
本期實際沖銷	(2,844,139)	(4,552,747)
期末餘額	<u>\$ 3,999,155</u>	<u>\$ 5,214,981</u>

六 公平價值變動列入損益之金融資產及負債

	<u>九 十 六 年 九 月 三 十 日</u>	<u>九 十 五 年 九 月 三 十 日</u>
交易目的之金融資產		
上市(櫃)公司股票	\$ 1,921,437	\$ 1,140,629
遠期外匯合約	756	45,295
換匯換利合約	366,445	-
開放型基金受益憑證	-	75,118
	<u>\$ 2,288,638</u>	<u>\$ 1,261,042</u>
交易目的之金融負債		
遠期外匯合約	\$ 127,590	\$ -
換匯換利合約	3,240	458,808
	<u>\$ 130,830</u>	<u>\$ 458,808</u>

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

截至九十六年及九十五年九月三十日止，本公司尚未到期之遠期外匯合約金額如下：

	<u>到 期 期 間</u>	<u>合 約 金 額 (仟 元)</u>
<u>九十六年九月三十日</u>		
Sell EUR/Buy NTD	96年10月~97年7月	EUR 70,040
Sell USD/Buy NTD	96年10月	USD 2,000
Sell USD/Buy JPY	96年10月	JPY 12,000
<u>九十五年九月三十日</u>		
Sell NTD/Buy USD	95年10月~95年11月	USD145,000

截至九十六年及九十五年九月三十日止，本公司尚未到期之換匯換利合約金額如下：

到 期 日	合 約 金 額 (仟 元)	支 付 利 率 區 間	收 取 利 率 區 間
<u>九十六年九月三十日</u>			
96年10月~96年11月	USD 930,000	3.76%~5.80%	1.60%~3.69%
<u>九十五年九月三十日</u>			
95年10月~95年11月	USD 1,550,000	3.34%~5.50%	0.60%~2.72%

本公司九十六及九十五年前三季因從事衍生性金融商品交易分別產生淨損 775,421 仟元（包括已實現淨損 978,058 仟元及評價淨益 202,637 仟元）及淨損 1,795,246 仟元（包括已實現淨損 1,381,732 仟元及評價淨損 413,514 仟元）。

七、備供出售金融資產

	九 十 六 年 九 月 三 十 日	九 十 五 年 九 月 三 十 日
開放型基金受益憑證	\$ 15,403,622	\$ 21,781,496
公司債	15,086,321	15,756,217
政府機構債券	13,479,113	14,606,181
政府公債	12,769,875	5,111,420
企業發行之資產擔保證券	8,957,212	10,405,350
海外貨幣市場型基金	1,066,088	211,701
結構式定期存款	498,587	499,549
企業發行之短期票券	326,670	-
上市（櫃）公司股票	<u>158,342</u>	<u>263,598</u>
	67,745,830	68,635,512
列為流動資產	(<u>63,607,633</u>)	(<u>63,709,790</u>)
	<u>\$ 4,138,197</u>	<u>\$ 4,925,722</u>

本公司於九十三年間分別與三家資產管理事業（受託人）簽訂全權委託資產管理契約，此契約係授權受託人投資國外特定信用等級以上之有價證券。投資標的包括公司債、政府機構債券、政府公債及資產擔保證券等，其中自投資日起三個月內到期之有價證券帳列約當現金。

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

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

固定加碼利率定期存款係依與交易銀行事先約定之利率計息。

八、持有至到期日金融資產

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

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

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

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

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

九、存貨－淨額

	九 十 六 年 九 月 三 十 日	九 十 五 年 九 月 三 十 日
製成品	\$ 4,001,959	\$ 4,743,202
在製品	18,628,916	14,085,170
原料	1,932,257	1,525,740
物料及零件	<u>1,079,541</u>	<u>1,019,827</u>
	25,642,673	21,373,939
備抵存貨損失	(<u>1,110,506</u>)	(<u>1,036,265</u>)
	<u>\$ 24,532,167</u>	<u>\$ 20,337,674</u>

十、採權益法之長期股權投資

被 投 資 公 司 名 稱	九 十 六 年 九 月 三 十 日		九 十 五 年 九 月 三 十 日	
	帳 列 金 額	持 股 比 例 %	帳 列 金 額	持 股 比 例 %
世界先進積體電路股份有限公司(世界先進公司)	\$ 10,951,250	36	\$ 5,543,215	27
Systems on Silicon Manufacturing Company Pte Ltd. (SSMC)	8,674,862	39	5,611,199	32
VisEra Holding Company	<u>2,143,901</u>	49	<u>848,942</u>	48
	<u>\$ 21,770,013</u>		<u>\$ 12,003,356</u>	

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

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

本公司九十六及九十五年前三季按權益法認列之投資淨益分別為 1,631,288 仟元及 1,959,093 仟元，係按各被投資公司經會計師核閱之同期間財務報表計算。

士以成本衡量之金融資產

	九 十 六 年 九 月 三 十 日	九 十 五 年 九 月 三 十 日
未上市(櫃)公司股票	\$ 3,532,661	\$ 3,036,836
基 金	382,293	346,911
	<u>\$ 3,914,954</u>	<u>\$ 3,383,747</u>

士固定資產

累積折舊如下：

	九 十 六 年 九 月 三 十 日	九 十 五 年 九 月 三 十 日
土地改良	\$ 257,109	\$ 230,481
建築物	61,033,220	52,158,898
機器設備	451,531,020	385,474,184
辦公設備	8,667,484	7,572,907
租賃資產	124,406	89,255
	<u>\$ 521,613,239</u>	<u>\$ 445,525,725</u>

士遞延借項－淨額

	九 十 六 年 前 三 季	電 腦 軟 體 設 計 費	其 他	合 計
技術權利金				
期初餘額	\$ 4,132,174	\$ 1,669,781	\$ 134,960	\$ 5,936,915
子公司首次併入影響數	201,942	2,778	29,961	234,681
本期增加	915,334	872,676	435,166	2,223,176
本期攤銷	(1,301,816)	(714,407)	(90,106)	(2,106,329)
本期減少	-	(282)	(49)	(331)
本期重分類	(296,451)	(500,172)	296,451	(500,172)
匯率影響數	6,388	1,194	7,238	14,820
期末餘額	<u>\$ 3,657,571</u>	<u>\$ 1,331,568</u>	<u>\$ 813,621</u>	<u>\$ 5,802,760</u>
	九 十 五 年 前 三 季	電 腦 軟 體 設 計 費	其 他	合 計
技術權利金				
期初餘額	\$ 5,099,227	\$ 1,737,384	\$ 169,639	\$ 7,006,250
本期增加	463,443	420,751	-	884,194
本期攤銷	(1,022,883)	(838,761)	(28,478)	(1,890,122)
本期重分類	-	1,138	-	1,138
匯率影響數	(42,513)	40,040	2,717	244
期末餘額	<u>\$ 4,497,274</u>	<u>\$ 1,360,552</u>	<u>\$ 143,878</u>	<u>\$ 6,001,704</u>

ㄨ 短期借款

	九 十 六 年 九 月 三 十 日	九 十 五 年 九 月 三 十 日
銀行信用借款： 九十六年十月到期，年利率 為 6.00%~6.22%	<u>\$ 97,860</u>	<u>\$ -</u>

ㄨ 應付公司債

	九 十 六 年 九 月 三 十 日	九 十 五 年 九 月 三 十 日
國內第四次無擔保普通公司債 (乙類)一八十九年十二月發 行，九十六年十二月到期一次 償還，每年付息一次，年利率 5.36%	\$ 4,500,000	\$ 4,500,000
國內第五次無擔保普通公司債 (甲、乙、丙類)一九十一年 一月發行，預計分別於九十六 年一月、九十八年一月及一〇 一年一月到期一次償還，每年 付息一次，年利率分別為 2.60%、2.75%及 3.00%	<u>12,500,000</u> 17,000,000	<u>15,000,000</u> 19,500,000
一年內到期部分	(<u>4,500,000</u>) <u>\$ 12,500,000</u>	(<u>2,500,000</u>) <u>\$ 17,000,000</u>

截至九十六年九月三十日止，前述公司債未來年度之到期償還金額如下：

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

六、長期借款

	九 十 六 年 九 月 三 十 日	九 十 五 年 九 月 三 十 日
銀行抵押借款：		
美金 20,000 仟元，自九十七年十一月起，每半年為一期，分五期償還，年利率九十六年為 5.88%，九十五年為 5.91%	\$ 653,439	\$ 662,116
銀行抵押聯貸借款：		
自九十六年十二月起，每半年為一期，分八期償還，年利率為 2.39%~3.20%	522,000	-
銀行抵押聯貸借款：		
自九十八年八月起，每三個月為一期，分十七期償還，年利率為 2.91%	340,000	-
機器設備抵押借款：		
自九十六年三月起，每三個月為一期，分十二期償還，年利率為 2.79%~3.09%	140,562	-
機器設備抵押借款：		
自九十六年五月起，每三個月為一期，分十六期償還，年利率為 2.48%~2.77%	58,844	-
機器設備抵押借款：		
自九十四年四月起，每三個月為一期，分十六期償還，年利率為 2.51%~2.77%	53,970	-
機器設備抵押借款：		
自九十四年二月起，每三個月為一期，分十七期償還，年利率為 2.65%~4.53%	48,910	-
科學工業園區管理局 SOC 配合款：		
自九十二年十月起，每三個月為一期，分二十期償還，年利率為 0%	2,785	5,569

(接次頁)

(承前頁)

	九 十 六 年 九 月 三 十 日	九 十 五 年 九 月 三 十 日
科學工業園區管理局 DSP 配合款：		
自九十一年七月起，每三個月為一期，分二十期償還，年利率為0%	\$ - 1,820,510	\$ 2,029 669,714
一年內到期部分	(281,509)	(4,813)
	<u>\$ 1,539,001</u>	<u>\$ 664,901</u>

依銀行抵押借款合同規定，上海子公司之年度財務報表須維持約定之財務比率；精材公司於借款存續期間內，其半年度及年度財務報表須維持約定之財務比率。截至九十六年九月三十日止，上海子公司及精材公司未有違反上述財務比率之情形。

截至九十六年九月三十日止，前述長期借款未來年度之到期償還金額如下：

年 度	金 額
九十六年第四季	\$ 103,002
九十七年	411,501
九十八年	528,666
九十九年	490,288
一〇〇年	287,053
	<u>\$ 1,820,510</u>

七、其他長期應付款

	九 十 六 年 九 月 三 十 日	九 十 五 年 九 月 三 十 日
應付購置固定資產款項(附註六(土))	\$ 7,744,720	\$ 7,452,735
應付專利授權款項	<u>2,510,684</u>	<u>2,263,080</u>
	10,255,404	9,715,815
一年內到期部分(帳列應付費用及其他流動負債)	(1,488,860)	(971,596)
	<u>\$ 8,766,544</u>	<u>\$ 8,744,219</u>

應付專利授權款項主要係台積公司與若干外國公司簽訂專利授權合約，就特定半導體專利達成交互授權協議而應支付之款項。

截至九十六年九月三十日止，本公司其他長期應付款未來年度應支付之金額如下：

年	度	金	額
九十六年	第四季	\$	459,496
九十七年			1,029,364
九十八年			422,711
九十九年			337,777
一〇〇年			261,336
一〇一年	及以後		7,744,720
			<u>\$ 10,255,404</u>

六 員工退休金

「勞工退休金條例」自九十四年七月一日起施行，台積公司、創意公司與精材公司九十四年六月三十日以前受聘雇之員工且於七月一日在職者，得選擇繼續適用「勞動基準法」有關之退休金規定，或適用該條例之退休金制度並保留適用該條例前之工作年資。九十四年七月一日以後新進之員工只適用「勞工退休金條例」之退休金制度。

台積公司、創意公司、精材公司與相豐公司依「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退休金至勞工保險局之個人專戶。另北美子公司、上海子公司、歐洲子公司及 TSMC Canada 須依當地相關法令，就當地員工每月薪資之特定比率提撥退休金至退休金管理事業。依上述相關規定，本公司九十六及九十五年前三季認列之退休金成本分別為 539,196 仟元及 516,916 仟元。

台積公司、創意公司與精材公司依「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。台積公司、創意公司與精材公司每月按員工薪資總額百分之二提撥員工退休金基金，交由勞工退休準備金監督委員會以該等委員會名義存入台灣銀行（原中央信託局，與台灣銀行於九十六年七月一日合併後消滅）之專戶。本公司九

十六及九十五年前三季認列之退休金成本分別為 243,711 仟元及 229,046 仟元。

屬確定給付退休辦法之退休金基金及應計退休金負債之變動情形如下：

	<u>九十六年前三季</u>	<u>九十五年前三季</u>
退休金基金		
期初餘額	\$ 1,942,850	\$ 1,669,102
本期提撥	161,854	185,732
本期孳息	46,911	34,469
本期支付	<u>-</u>	<u>(7,407)</u>
期末餘額	<u>\$ 2,151,615</u>	<u>\$ 1,881,896</u>
應計退休金負債		
期初餘額	\$ 3,540,060	\$ 3,473,941
本期提列	<u>90,030</u>	<u>39,089</u>
期末餘額	<u>\$ 3,630,090</u>	<u>\$ 3,513,030</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>九十六年前三季</u>	<u>九十五年前三季</u>
稅前利益按法定稅率計算之稅額	\$ 20,871,095	\$ 27,208,186
調整項目之稅額影響數：		
免稅所得	(5,212,564)	(8,877,263)
暫時性及永久性差異	5,014	(2,055,807)
未分配盈餘加徵	2,710,909	1,170,108
會計原則變動累積影響數	-	(82,062)
虧損扣抵	(579,796)	(27,317)
所得稅抵減	<u>(10,395,262)</u>	<u>(10,799,971)</u>
當期應負擔所得稅	<u>\$ 7,399,396</u>	<u>\$ 6,535,874</u>

(二)所得稅費用構成項目如下：

	<u>九十六年前三季</u>	<u>九十五年前三季</u>
當期應負擔所得稅	\$ 7,399,396	\$ 6,535,874
其他所得稅負調整	(367,176)	(376,825)

(接次頁)

(承前頁)

	<u>九十六年前三季</u>	<u>九十五年前三季</u>
遞延所得稅資產淨變動		
—投資抵減	\$ 2,733,510	\$ 4,463,885
—虧損扣抵	596,776	27,317
—暫時性差異	(1,569,350)	(1,807,781)
—備抵評價調整	(<u>1,691,496</u>)	(<u>2,562,735</u>)
所得稅費用	<u>\$ 7,101,660</u>	<u>\$ 6,279,735</u>

(三)淨遞延所得稅資產明細如下：

	<u>九十六年 九月三十日</u>	<u>九十五年 九月三十日</u>
流 動		
投資抵減	\$ 3,143,476	\$ 2,703,957
虧損扣抵	-	11,119
暫時性差異	557,348	555,959
備抵評價	(<u>429,772</u>)	(<u>465,979</u>)
淨 額	<u>\$ 3,271,052</u>	<u>\$ 2,805,056</u>
非 流 動		
投資抵減	\$ 14,503,678	\$ 16,837,713
虧損扣抵	4,236,345	5,117,512
暫時性差異	(1,985,402)	(3,466,480)
備抵評價	(<u>6,264,963</u>)	(<u>7,470,593</u>)
淨 額	<u>\$ 10,489,658</u>	<u>\$ 11,018,152</u>

截至九十六年九月三十日止，虧損扣抵係來自 WaferTech、TSMC Development 及 TSMC Technology，其最後可抵減年度為一五年。

(四)兩稅合一相關資訊：

	<u>九十六年 九月三十日</u>	<u>九十五年 九月三十日</u>
可扣抵稅額帳戶餘額—台積公司	<u>\$2,784,514</u>	<u>\$746,437</u>

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

台積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) 台積公司已無屬於八十六年度（含）以前之未分配盈餘。

(六) 截至九十六年九月三十日止，台積公司、創意公司及精材公司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	\$ 306,118	\$ 4,822	九十六
		3,202,375	24,849	九十七
		6,043,810	3,017,479	九十八
		6,578,624	6,578,624	九十九
		<u>3,039,849</u>	<u>3,039,849</u>	一〇〇
		<u>\$ 19,170,776</u>	<u>\$ 12,665,623</u>	
促進產業升級條例	研究發展支出投資抵減	\$ 1,295,681	\$ 11,921	九十六
		2,599,538	22,302	九十七
		1,546,606	1,546,606	九十八
		1,887,404	1,887,404	九十九
		<u>1,344,432</u>	<u>1,344,432</u>	一〇〇
		<u>\$ 8,673,661</u>	<u>\$ 4,812,665</u>	
促進產業升級條例	人才培訓支出投資抵減	\$ 16,379	\$ -	九十六
		16,218	63	九十七
		46,353	46,353	九十八
		42,271	42,271	九十九
		<u>375</u>	<u>375</u>	一〇〇
		<u>\$ 121,596</u>	<u>\$ 89,062</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) 截至九十六年九月三十日止，台積公司、創意公司及精材公司各次增資擴展可享受四年及五年免稅如下：

增資擴展案	免稅期間
台積公司新增十二廠第一生產單位	九十三至九十六年度
台積公司新增十四廠第一生產單位	九十五至九十九年度
創意公司九十二年增資擴展案	九十六至一〇〇年度
精材公司九十二年增資擴展案	九十六至一〇〇年度

台積公司截至九十三年度止之所得稅申報案件，業經稅捐稽徵機關核定。

三、用人、折舊及攤銷費用

	九 十 六 年 前		三 季
	屬於銷貨成本者	屬於營業費用者	合 計
用人費用			
薪資費用	\$ 8,541,308	\$ 5,606,590	\$14,147,898
勞健保費用	499,800	298,303	798,103
退休金費用	481,581	301,326	782,907
伙食費	343,741	132,075	475,816
福利金	206,130	210,129	416,259
其他用人費用	117,124	139,014	256,138
	<u>\$10,189,684</u>	<u>\$ 6,687,437</u>	<u>\$16,877,121</u>
折舊費用	<u>\$54,567,779</u>	<u>\$ 3,021,798</u>	<u>\$57,589,577</u>
攤銷費用	<u>\$ 1,389,319</u>	<u>\$ 716,113</u>	<u>\$ 2,105,432</u>

	九 十 五 年 前		三 季
	屬於銷貨成本者	屬於營業費用者	合 計
用人費用			
薪資費用	\$ 8,782,106	\$ 4,952,038	\$13,734,144
勞健保費用	534,791	300,472	835,263
退休金費用	474,633	254,938	729,571
伙食費	342,969	128,154	471,123
福利金	179,512	134,807	314,319
其他用人費用	167,513	197,024	364,537
	<u>\$10,481,524</u>	<u>\$ 5,967,433</u>	<u>\$16,448,957</u>
折舊費用	<u>\$49,513,288</u>	<u>\$ 2,626,393</u>	<u>\$52,139,681</u>
攤銷費用	<u>\$ 1,080,890</u>	<u>\$ 797,563</u>	<u>\$ 1,878,453</u>

二、股東權益

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

依照法令規定，資本公積除填補公司虧損外，不得使用，但超過票面金額發行股票所得之溢額（包括以超過面額發行普通股、因合併而發行股票之股本溢價、公司債轉換溢價及庫藏股票交易等）及受領

贈與之所得產生之資本公積，得以一定比率為限撥充資本，按股東原有股份之比例發給新股。

台積公司資本公積明細如下：

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

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

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

另依據台積公司章程規定，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。

台積公司自九十六年一月一日起已無監察人，原監察人之職務由審計委員會負責執行。

依公司法之規定，法定盈餘公積應繼續提撥至其總額達股本總額為止。法定盈餘公積得用以彌補虧損；公司無盈餘且該項公積已超過實收股本百分之五十時，得以其超過部分派充股息及紅利。另公司法

亦規定，以法定盈餘公積撥充資本者，以該項公積已達實收股本百分之五十，並以撥充其半數為限。

台積公司分配盈餘時，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。

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

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

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

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

上述有關員工紅利及董監事酬勞相關資訊可自公開資訊觀測站查詢。

台積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。

三 股票酬勞計劃

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

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

台積公司九十六及九十五年前三季員工認股權憑證之相關資訊如下：

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

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

截至九十六年九月三十日止，台積公司流通在外及可行使之員工認股權憑證相關資訊如下：

認股價格範圍 (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)	加權平均認 股價格(元)	單位(仟)	加權平均認 股價格(元)
\$25.9~\$36.4	29,146	3.41	\$ 33.1	29,146	\$ 33.1
38.9~ 51.3	<u>13,895</u>	5.15	46.6	<u>8,537</u>	46.2
	<u>43,041</u>		37.5	<u>37,683</u>	36.1

創意公司分別於九十二年一月二十三日及九十一年七月一日經其董事會核准發行員工認股權憑證 7,535 單位及 5,000 單位，每單位可認購創意公司普通股一仟股，授予對象為創意公司符合特定條件之員工。認股權憑證之存續期間均為六年，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。

創意公司另分別於九十五年七月三日及九十三年八月十六日經證期局核准發行員工認股權憑證 3,665 單位及 2,500 單位，每單位可認購創意公司普通股一仟股，授予對象包含創意公司及其子公司符合特定條件之員工。認股權憑證之存續期間分別於一〇〇年八月十五日及授予後六年到期，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。

創意公司九十六及九十五前三季員工認股權憑證之相關資訊如下：

	單	位	加權平均行使價格 (元)
<u>九十六年前三季</u>			
期初流通在外餘額	7,342		\$ 14.0
本期授予	120		15.7
本期行使	(1,430)		10.2
本期取消	(<u>91</u>)		14.4
期末流通在外餘額	<u>5,941</u>		14.5
<u>九十五年前三季</u>			
期初流通在外餘額	7,132		10.7
本期授予	3,659		19.5
本期行使	(2,668)		10.5
本期取消	(<u>263</u>)		11.8
期末流通在外餘額	<u>7,860</u>		13.9

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，業已依照創意公司員工認股權憑證發行及認股辦法調整，九十六年前三季之授予係依前述調整之增加數。

截至九十六年九月三十日止，創意公司流通在外及可行使之員工認股權憑證相關資訊如下：

認股價格範圍 (元)	流通在外認股權憑證			可行使認股權憑證	
	單位	加權平均預 期剩餘存續 期間(年)	加權平均認 股價格(元)	單位	加權平均認 股價格(元)
\$ 9.6~\$17.7	5,941	0.83~4.00	\$ 14.5	881	\$ 10.3

精材公司分別於九十六年六月二十六日及九十五年七月三日經證期局核准發行員工認股權憑證各 6,000 仟單位，每單位可認購精材公司普通股股票一股，授予對象包含精材公司及其子公司符合特定條件之員工。認股權憑證之存續期間均為十年，憑證持有人於發行屆滿二年後，可行使被授予之一定比例之認股權憑證。

精材公司九十六年前三季員工認股權憑證之相關資訊如下：

	單位 (仟)	加權平均認股價格 (元)
期初流通在外餘額	4,968	\$ 13.0
本期授予	3,555	15.7
本期取消	(733)	14.2
期末流通在外餘額	<u>7,790</u>	13.9

截至九十六年九月三十日止，精材公司流通在外及可行使之員工認股權憑證相關資訊如下：

認股價格範圍 (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)	加權平均認 股價格(元)	單位(仟)	加權平均認 股價格(元)
\$12.8~\$15.8	7,790	9.00~9.75	\$ 14.0	-	\$ -

本公司九十六及九十五年前三季依內含價值法認列之相關酬勞成本為零元。九十六及九十五年前三季若採公平價值法認列九十三年一月一日之後授予員工認股權憑證之相關酬勞成本(按 Black-Scholes 選

擇權評價模式計算)，其假設及財務報表之擬制淨利與每股盈餘資訊如下：

假 設		九十六年前三季	九十五年前三季
台積公司	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
創意公司	股 利 率	-	-
	預期價格波動性	22.65%~41.74%	22.65%~41.74%
	無風險利率	2.23%~2.56%	2.23%~2.56%
	預期存續期間	3 年~6 年	3 年~6 年
精材公司	股 利 率	-	-
	預期價格波動性	37.73%~47.42%	-
	無風險利率	1.88%~1.94%	-
	預期存續期間	3 年	-
歸屬予母公司股東 之合併淨利	報表列示之淨利	\$ 74,692,316	\$ 99,098,039
	擬制淨利	74,650,615	99,009,237
稅後基本每股盈餘 (元)	報表列示之每股盈餘	\$ 2.83	\$ 3.76
	擬制每股盈餘	2.83	3.75
稅後稀釋每股盈餘 (元)	報表列示之每股盈餘	2.83	3.75
	擬制每股盈餘	2.83	3.75

三 庫 藏 股 票

(單位：仟股)

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

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

四 每股盈餘

(單位：新台幣元)

	九十六年前三季		九十五年前三季	
	稅前	稅後	稅前	稅後
<u>基本每股盈餘</u>				
計列會計原則變動累積影響數				
前歸屬予母公司股東之盈餘	\$ 3.10	\$ 2.83	\$ 4.00	\$ 3.77
歸屬予母公司股東之會計原則				
變動累積影響數	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(0.01)</u>	<u>(0.01)</u>
歸屬予母公司股東之本期盈餘	<u>\$ 3.10</u>	<u>\$ 2.83</u>	<u>\$ 3.99</u>	<u>\$ 3.76</u>
<u>稀釋每股盈餘</u>				
計列會計原則變動累積影響數				
前歸屬予母公司股東之盈餘	\$ 3.10	\$ 2.83	\$ 4.00	\$ 3.76
歸屬予母公司股東之會計原則				
變動累積影響數	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(0.01)</u>	<u>(0.01)</u>
歸屬予母公司股東之本期盈餘	<u>\$ 3.10</u>	<u>\$ 2.83</u>	<u>\$ 3.99</u>	<u>\$ 3.75</u>

計算每股盈餘之分子及分母揭露如下：

	金額 (分子)		股數 (分母) (仟股)	每股盈餘 (元)	
	稅前	稅後		稅前	稅後
<u>九十六年前三季</u>					
<u>基本每股盈餘</u>					
歸屬予母公司股東					
之本期盈餘	\$ 81,788,951	\$ 74,692,316	26,387,270	<u>\$ 3.10</u>	<u>\$ 2.83</u>
具稀釋作用潛在普通股					
之影響					
員工認股權憑證	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>22,882</u>		
<u>稀釋每股盈餘</u>					
歸屬予母公司股東					
之本期盈餘加潛	<u>\$ 81,788,951</u>	<u>\$ 74,692,316</u>	<u>26,410,152</u>	<u>\$ 3.10</u>	<u>\$ 2.83</u>
在普通股之影響					
<u>九十五年前三季</u>					
<u>基本每股盈餘</u>					
歸屬予母公司股東					
之本期盈餘	\$ 105,295,567	\$ 99,098,039	26,372,979	<u>\$ 3.99</u>	<u>\$ 3.76</u>
具稀釋作用潛在普通股					
之影響					
員工認股權憑證	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>22,289</u>		
<u>稀釋每股盈餘</u>					
歸屬予母公司股東					
之本期盈餘加潛	<u>\$ 105,295,567</u>	<u>\$ 99,098,039</u>	<u>26,395,268</u>	<u>\$ 3.99</u>	<u>\$ 3.75</u>
在普通股之影響					

五 金融商品資訊之揭露

(一) 公平價值之資訊

	九十六年九月三十日		九十五年九月三十日	
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
<u>資 產</u>				
公平價值變動列入損益之金				
融資產	\$ 2,288,638	\$ 2,288,638	\$ 1,261,042	\$ 1,261,042
備供出售金融資產	67,745,830	67,745,830	68,635,512	68,635,512
持有至到期日金融資產	28,335,644	28,218,688	36,967,859	36,799,837
採權益法之長期股權投資－ 有市價部分	10,951,250	18,283,297	5,543,215	9,561,301
<u>負 債</u>				
公平價值變動列入損益之金				
融負債	130,830	130,830	458,808	458,808
應付公司債（含一年內到期 部分）	17,000,000	17,202,682	19,500,000	19,851,716
長期借款（含一年內到期部 分）	1,820,510	1,820,510	669,714	669,714
其他長期應付款項（含一年 內到期部分）	10,255,404	10,255,404	10,824,598	10,824,598
應付租賃款	638,786	638,786	614,703	614,703

(二) 估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

1. 上述金融商品不包含現金及約當現金、應收款項、其他金融資產、短期借款、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. 除衍生性金融商品及結構式定期存款外，其餘公平價值變動列入損益之金融資產、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。
3. 衍生性金融商品及結構式定期存款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。
4. 應付公司債係以市場價格為公平價值。
5. 長期借款、其他長期應付款及應付租賃款係以其預期現金流量之折現值估計公平價值，其帳面價值約當公平價值。

- (三)本公司九十六及九十五年前三季以公平價值衡量公平價值變動列入損益之金融資產及負債（包括以評價方法估計之衍生性金融商品及上市（櫃）股票），並將其變動分別認列為當期淨益 1,045,074 仟元及當期淨損 1,346,298 仟元。
- (四)本公司於九十六年及九十五年九月三十日暴露於利率變動之公平價值風險之金融資產分別為 96,290,333 仟元及 105,460,186 仟元，金融負債分別為 130,830 仟元及 458,808 仟元；暴露於利率變動之現金流量風險之金融資產分別為 5,226,720 仟元及 7,281,560 仟元。
- (五)本公司九十六及九十五年前三季金融商品未實現損益之變動組成項目如下：

	備 供 出 售 金 融 資 產	長 期 股 權 投 資 依 持 股 比 例 認 列	合 計
<u>九十六年前三季</u>			
期初餘額	\$ 386,017	\$ 175,598	\$ 561,615
直接認列為股東權益調整項目	345,035	(34,417)	310,618
轉列損益項目	(344,209)	-	(344,209)
期末餘額	<u>\$ 386,843</u>	<u>\$ 141,181</u>	<u>\$ 528,024</u>
<u>九十五年前三季</u>			
期初餘額	\$ 302,376	\$ -	\$ 302,376
直接認列為股東權益調整項目	167,441	78,579	246,020
轉列損益項目	(46,204)	-	(46,204)
期末餘額	<u>\$ 423,613</u>	<u>\$ 78,579</u>	<u>\$ 502,192</u>

(六)財務風險資訊

1.市場風險

本公司以交易為目的之上市（櫃）公司股票具市場價格波動風險；以交易為目的之衍生性金融商品，其目的為規避市場風險，故其市場風險將與被避險項目之匯率風險互抵。備供出售金融資產主要係固定利率之債券商品，故市場利率變動將使債券投資之公平價值隨之變動。

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

3. 流動性風險

本公司之營運資金足以支應衍生性金融商品合約、應付公司債及借款到期時之現金需求，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。

六. 關係人交易

除已於合併財務報表及其他附註中揭露者外，重大之關係人交易及餘額彙總如下：

(一) 關係人之名稱及關係

關係人名稱	與本公司之關係
飛利浦公司	台積公司主要股東之一（自九十六年三月起已非本公司之關係人）
世界先進公司	台積公司採權益法評價之被投資公司
SSMC	台積公司採權益法評價之被投資公司
采鈺科技股份有限公司(采鈺公司)	台積公司間接持有並採權益法評價之被投資公司
其他	具有重大影響力但無重大交易之關係人

(二) 關係人交易

	九	十	六	年	九	十	五	年
	金	額	百分比	(%)	金	額	百分比	(%)
<u>前三季</u>								
銷貨收入								
采鈺公司	\$	719,507	-		\$	40,741	-	
世界先進公司		22,927	-			10,420	-	

(接次頁)

(承前頁)

	九 十 六 年		九 十 五 年	
	金 額	百分比 (%)	金 額	百分比 (%)
SSMC	\$ 667	-	\$ 6,514	-
飛利浦公司	-	-	3,225,151	1
其 他	-	-	13,955	-
	<u>\$ 743,101</u>	<u>-</u>	<u>\$ 3,296,781</u>	<u>1</u>
進 貨				
SSMC	\$ 3,971,517	3	\$ 5,555,044	5
世界先進公司	2,971,604	2	2,823,034	2
采鈺公司	128	-	-	-
	<u>\$ 6,943,249</u>	<u>5</u>	<u>\$ 8,378,078</u>	<u>7</u>
研發費用				
采鈺公司	<u>\$ 36,044</u>	<u>-</u>	<u>\$ -</u>	<u>-</u>
製造費用—技術報酬金				
采鈺公司	\$ 37,832	-	\$ -	-
世界先進公司	366	-	-	-
飛利浦公司	-	-	566,928	-
	<u>\$ 38,198</u>	<u>-</u>	<u>\$ 566,928</u>	<u>-</u>
營業外收入及利益				
世界先進公司(主要 係技術服務收入， 附註元(八))	\$ 270,794	3	\$ 176,084	2
采鈺公司	257,684	3	187,189	3
SSMC(主要係技術服 務收入，附註元(五))	180,692	2	268,298	4
	<u>\$ 709,170</u>	<u>8</u>	<u>\$ 631,571</u>	<u>9</u>
<u>九月三十日餘額</u>				
應收關係人款項				
采鈺公司	\$ 4,114	97	\$ 240	-
世界先進公司	147	3	-	-
飛利浦公司	-	-	224,516	99
其 他	-	-	1,027	1
	<u>\$ 4,261</u>	<u>100</u>	<u>\$ 225,783</u>	<u>100</u>
其他應收關係人款項				
世界先進公司	\$ 126,319	40	\$ 88,717	32
采鈺公司	98,410	32	43,037	16
SSMC	88,372	28	142,521	52
	<u>\$ 313,101</u>	<u>100</u>	<u>\$ 274,275</u>	<u>100</u>

(接次頁)

(承前頁)

	九 十 六 年		九 十 五 年	
	金 額	百分比 (%)	金 額	百分比 (%)
應付關係人款項				
世界先進公司	\$ 905,516	58	\$ 807,315	37
SSMC	639,524	41	636,181	30
采鈺公司	20,339	1	-	-
飛利浦公司	-	-	699,195	33
	<u>\$ 1,565,379</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,142,691</u>	<u>100</u>
其他長期應付關係人款項				
飛利浦公司 (附註六 (-))	\$ -	-	\$ 409,588	100
遞延貸項				
采鈺公司	<u>\$ 77,718</u>	<u>7</u>	<u>\$ 139,894</u>	<u>12</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。

台積公司將出售固定資產予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）。

台積公司出租廠房及廠務設施予采鈺公司，相關之租金收入帳列營業外收入及利益，租約內容係由租賃雙方協議決定。

三、質抵押之資產

本公司主要提供下列資產作為銀行抵押借款額度及承租土地之擔保品。

	九 十 六 年 九 月 三 十 日	九 十 五 年 九 月 三 十 日
其他金融資產	\$ 60,166	\$ 48,287
固定資產—淨額	<u>5,032,576</u>	<u>4,646,589</u>
	<u>\$ 5,092,742</u>	<u>\$ 4,694,876</u>

六 重大長期營業租賃

本公司向科學工業園區管理局及經濟部工業局中壢工業區承租土地、廠房及辦公室，租期分別於九十六年十二月至一一五年十二月間到期，到期時可再續約。

本公司於北美、日本、台灣及上海之辦公室與部分設備係向他人承租，租約將分別於九十六年至一一五年間到期，到期時可再續約。

截至九十六年九月三十日止，前述租約未來年度之租金如下：

<u>年</u>	<u>度</u>	<u>金</u>	<u>額</u>
九十六年第四季		\$	124,156
九十七年			458,110
九十八年			450,436
九十九年			374,432
一〇〇年			266,803
一〇一年及以後			<u>1,870,644</u>
			<u>\$ 3,544,581</u>

六 重大承諾及或有事項

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

- (一) 台積公司與飛利浦公司（現為 NXP 公司，係九十五年九月自飛利浦公司所分割成立之公司）原於八十六年五月十二日簽訂之技術合作合約於九十三年六月二十日進行修訂，新約自九十三年一月一日起生效，為期五年，到期不自動延展，原合約即終止；然台積公司與飛利浦公司（現為 NXP 公司）之專利交互授權，在本合約終止後仍繼續有效。依據修訂合約之規定，台積公司支付飛利浦公司（現為 NXP 公司）之技術報酬金，改為雙方議定之固定金額，不再以台積公司每年銷貨淨收入的若干比率計算。台積公司與飛利浦公司（現為 NXP 公司）並同意交互授權彼此擁有的專利。台積公司並透過飛利浦公司（現為 NXP 公司）取得若干其他公司之專利交互授權。
- (二) 台積公司與工研院簽訂技術合作契約，於不影響台積公司對既有客戶的承諾之前提下，中華民國政府或經台積公司核准之指定對象，得支付對價後使用台積公司百分之三十五為上限之產能。本合約有

效期間自七十六年一月一日起算共五年，除非任一方於合約到期前一年通知他方終止本合約，合約到期後應自動展期五年。本合約已於八十一、八十六、九十一年及九十六年一月一日自動展期。

- (三) 台積公司與若干主要客戶簽訂晶圓代工相關合約，依合約之規定台積公司以預收保證金之方式保留一定產能予該等客戶。截至九十六年九月三十日止，該等存入保證金計美金 76,933 仟元。
- (四) 台積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，其中台積公司持有股份 32%。台積公司與由飛利浦公司於九十五年九月間所分割出去之 NXP 公司於九十五年十一月十五日依合資協議書規定按比例向新加坡經濟發展局購買其全部 SSMC 股份；台積公司與 NXP 公司於此交易後，對 SSMC 持股分別約為 39% 與 61%。依約定飛利浦公司（現為 NXP 公司）與台積公司有義務購買特定比例之 SSMC 產能，台積公司與飛利浦公司（現為 NXP 公司）合計至少應購買百分之七十之 SSMC 產能，惟台積公司並無義務單獨購買超過百分之二十八之 SSMC 產能。若任一方無法購足其承諾之產能且 SSMC 產能使用率低於一定比例時，應賠償 SSMC 相關成本損失。
- (五) 台積公司與 SSMC 於八十八年五月十二日簽訂技術合作合約，依合約規定台積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台積公司，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) 台積公司與 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台積公司。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，台積公司不再有義務繼續移轉任何其他技術授權。此外，台積公司

另授予 National 一權利，可於九十七年一月前依原契約之條件向台積公司取得原契約約定之其他技術授權。

- (七) 台積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，台積公司應支付權利金予該公司，並分擔部分合作開發計畫費用。
- (八) 台積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，依合約約定台積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台積公司。世界先進公司亦同意依雙方同意之價格，為台積公司保留特定產能生產產品。
- (九) 本公司與飛利浦公司、Freescale Semiconductor, Inc. 及 STMicroelectronic 於九十五年一月一日簽訂技術合作合約，共同開發 45 奈米及以下之先進互補式金氧半導體邏輯電路、嵌入式動態隨機存取記憶體。依合約之規定，本公司應提供製造技術，並分擔部分合作開發計劃費用。本合約將於九十七年十二月三十一日期滿終止。
- (十) 台積公司、北美子公司及 WaferTech 於九十二年底及九十三年間，對中芯國際集成電路製造有限公司、中芯國際集成電路製造（上海）有限公司以及中芯國際美國子公司（合稱「中芯公司」）提起訴訟，指控中芯公司侵害台積公司、北美子公司及 WaferTech 多項專利權並竊取台積公司、北美子公司及 WaferTech 營業秘密。雙方針對上述訴訟已於九十四年一月三十日達成和解。和解協議中規定，中芯國際集成電路製造有限公司將在六年內支付台積公司美金 175,000 仟元，以平息訴訟。截至九十六年九月三十日止，該公司業已支付美金 75,000 仟元。惟台積公司、北美子公司及 WaferTech 於九十五年八月在美國加州 Alameda County 法院對中芯公司提起違反前述和解協議、違反本票及剽竊營業秘密之訴訟，並訴請禁制令處分及

相關損害賠償。中芯公司於九十五年九月針對此訴訟案對台積公司、北美子公司及 WaferTech 提起反訴，主張台積公司、北美子公司及 WaferTech 違反和解協議及默示承諾之善意及公平處理原則，並於九十五年十一月於北京市高級人民法院提起訴訟，主張台積公司、北美子公司及 WaferTech 商業詆毀及違反誠信原則。美國加州 Alameda County 法院於九十六年九月七日針對台積公司、北美子公司及 WaferTech 申請對中芯公司的審判前暫時禁制令做成決定，對於台積公司、北美子公司及 WaferTech 主張中芯公司違反九十四年的和解協議之特定條文，法院在其判決文件中表示台積公司、北美子公司及 WaferTech 已經證明其在審判之後，最終能勝訴的可能性很大，且台積公司、北美子公司及 WaferTech 很有機會證明中芯公司在其 0.13 微米及以下的技術中繼續持有並使用台積公司、北美子公司及 WaferTech 的資訊。如果中芯公司在此訴訟終結之前揭露或轉移這些資訊，將對台積公司、北美子公司及 WaferTech 造成嚴重且無可彌補的傷害，因此法院決定中芯公司必須在揭露或移轉法院決定內容中所指的特定項目給予與其有夥伴關係的第三者之前，必須事前告知並使台積公司、北美子公司及 WaferTech 有機會提出異議，但法院並未發給台積公司、北美子公司及 WaferTech 請求之暫時禁制令。台積公司、北美子公司及 WaferTech 目前尚無法預知上述訴訟之結果。

- (土) UniRAM Technology, Inc.於九十三年四月在美國北加州聯邦地方法院對台積公司及北美子公司，提起專利權侵害及不當使用營業秘密等之訴訟，並訴請禁制令處分及相關損害賠償。美國北加州聯邦地方法院之陪審團於九十六年九月作成裁決，台積公司應賠償原告美金 30,500 仟元。台積公司擬就該案提出請求救濟。
- (土) 上海子公司與某外國公司簽訂協議書，依該協議書之約定，上海子公司負有於特定期間內按約定價格購買特定固定資產之義務，若未依約定購買，則上海子公司應負賠償責任。
- (土) 本公司已開立未使用之信用狀額度約 139,986 仟元。

三、附註揭露事項

(一)重大交易事項及(二)轉投資事業相關資訊：

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

(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：請參閱附表七。
- 2.與大陸被投資公司直接或間接經由第三地區所發生之重大交易事項，暨其價格、付款條件、未實現損益及其他有助於瞭解大陸投資對財務報表影響之有關資料：請參閱附表八。

(四)母子公司間業務關係及重要交易往來情形：請參閱附表八。

台灣積體電路製造股份有限公司及子公司

期末持有有價證券情形

民國九十六年九月三十日

附表一

單位：除另予註明者外，
為新台幣仟元

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

(接次頁)

(承前頁)

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

(接次頁)

(承前頁)

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

(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)	
TSMC Partners	普通股股票 VisEra Holding Company	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	43,000	USD 65,629	49	USD 65,629	
	TSMC Canada	採權益法評價之被投資公司	"	2,300	USD 2,622	100	USD 2,622	
Emerging Alliance	普通股股票 NetLogic Microsystems, Inc.	—	公平價值變動列入損益之金融資產	18	USD 650	-	USD 650	
	Ikanos Communication, Inc. 環宇投資公司	—	備供出售金融資產	280	USD 1,568	1	USD 1,568	
	RichWave Technology Corp.	—	以成本衡量之金融資產	10,800	\$ 100,000	6	\$ 100,000	
	Pixim, Inc.	—	"	4,247	USD 1,648	13	USD 1,648	
	SiRF Technology Holdings	—	"	1,036	USD 275	-	USD 275	
		—	"	93	USD 1,743	3	USD 1,743	
	特別股股票 Pixim, Inc.	—	以成本衡量之金融資產	3,606	USD 862	2	USD 862	
	Mosaic Systems, Inc.	—	"	2,481	USD 12	6	USD 12	
	Miradia, Inc.	—	"	3,040	USD 1,000	3	USD 1,000	
	Axiom Microdevices, Inc.	—	"	1,000	USD 1,000	1	USD 1,000	
	Optichron, Inc.	—	"	714	USD 1,000	4	USD 1,000	
	NuCORE Technology, Inc.	—	"	2,254	USD 1,388	2	USD 1,388	
	Next IO, Inc.	—	"	800	USD 500	2	USD 500	
	Audience, Inc.	—	"	1,654	USD 250	1	USD 250	
	Teknovus, Inc.	—	"	6,977	USD 1,327	3	USD 1,327	
	Optimal Corporation	—	"	583	USD 600	4	USD 600	
Mobilygen	—	"	1,415	USD 750	1	USD 750		
VTAF II	普通股股票 裕邦科技公司	—	以成本衡量之金融資產	1,875	USD 919	13	USD 919	
	陞達科技公司	—	"	1,200	USD 2,040	15	USD 2,040	
	Leadtrend	—	"	1,265	USD 660	5	USD 660	
	RichWave Technology Corp.	—	"	500	USD 231	2	USD 231	

(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)		
VATF III	<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.	—	"	3,416	USD 3,106	3	USD 3,106		
	Axiom Microdevices, Inc.	—	"	5,044	USD 2,088	4	USD 2,088		
	Next IO, Inc.	—	"	216	USD 182	-	USD 182		
	Ageia Technologies, Inc.	—	"	2,030	USD 2,074	2	USD 2,074		
	Audience, Inc.	—	"	2,988	USD 664	1	USD 664		
	GemFire Corporation	—	"	600	USD 68	1	USD 68		
	Optichron, Inc.	—	以成本衡量之金融資產	1,050	USD 1,844	2	USD 1,844		
	Xceive	—	"	714	USD 1,000	2	USD 1,000		
	5V Technologies, Inc.	—	"	2,357	USD 1,768	11	USD 1,768		
	Power Analog Microelectronics	—	"	3,039	USD 2,409	13	USD 2,409		
	Impinj, Inc.	—	"	475	USD 1,000	-	USD 1,000		
	Beceem Communications	—	"	650	USD 1,600	1	USD 1,600		
	Teknovus, Inc.	—	"	1,599	USD 454	-	USD 454		
	Aquantia Corporation	—	"	1,786	USD 2,273	5	USD 2,273		
	Pixim, Inc.	—	"	3,279	USD 641	2	USD 641		
	<u>普通股股票</u>								
	相豐科技公司	—	採權益法之長期股權投資	4,090	USD 1,240	45	USD 1,240		
	<u>特別股股票</u>								
	Quellan, Inc.	—	以成本衡量之金融資產	2,991	USD 3,498	7	USD 3,498		
	M2000, Inc.	—	"	1,500	USD 1,500	4	USD 1,500		
	Exclara, Inc. (Formerly SynDiTec, Inc.)	—	"	14,477	USD 2,412	19	USD 2,412		
	Validity Sensors, Inc.	—	"	5,333	USD 2,000	7	USD 2,000		
	Silicon Technical Services, LLC.	—	"	915	USD 1,000	2	USD 1,000		
	Neoconix, Inc.	—	"	2,458	USD 4,000	6	USD 4,000		
	Advasense Sensors, Inc.	—	"	1,624	USD 1,500	6	USD 1,500		
	Tilera, Inc.	—	"	1,698	USD 2,360	3	USD 2,360		
Auramicro, Inc.	—	"	2,500	USD 750	17	USD 750			

(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	帳列科目	期			末		備註
				股數/單位數 (仟)	帳面金額 (美金為仟元)	持股比率(%)	市價或淨值 (美金為仟元)		
InveStar	<u>可轉換公司債</u> GTBF, Inc.	—	以成本衡量之金融資產	-	USD 1,500	不適用	USD 1,500		
	<u>普通股股票</u> Monolithic Power Systems, Inc.	—	公平價值變動列入損益之金融資產	1,352	USD 34,337	4	USD 34,337		
	先豐通訊公司	—	備供出售金融資產	58	USD 19	-	USD 19		
	凌耀科技公司	—	以成本衡量之金融資產	530	USD 154	2	USD 154		
	<u>特別股股票</u> Integrated Memory Logic, Inc.	—	以成本衡量之金融資產	2,872	USD 1,221	9	USD 1,221		
	IP Unity, Inc.	—	"	1,008	USD 494	1	USD 494		
InveStar II	Sonics, Inc.	—	"	1,843	USD 3,530	2	USD 3,530		
	NanoAmp Solutions, Inc.	—	"	541	USD 853	2	USD 853		
	Memsic, Inc.	—	"	2,727	USD 1,500	9	USD 1,500		
	<u>普通股股票</u> Monolithic Power Systems, Inc.	—	公平價值變動列入損益之金融資產	864	USD 21,958	3	USD 21,958		
	奇偶科技公司	—	"	6	USD 55	-	USD 55		
	立錡科技公司	—	"	152	USD 1,819	-	USD 1,819		
	奇偶科技公司	—	備供出售金融資產	15	USD 127	-	USD 127		
	立錡科技公司	—	"	261	USD 3,133	-	USD 3,133		
	雷凌科技公司	—	以成本衡量之金融資產	2,383	USD 791	3	USD 791		
	凌耀科技公司	—	"	534	USD 210	2	USD 210		
	耀登科技公司	—	"	1,049	USD 223	4	USD 223		
	EoNEX Technologies, Inc.	—	"	55	USD 3,048	5	USD 3,048		
	科雅科技公司	—	"	2,088	USD 545	7	USD 545		
	誠致科技公司	—	"	1,000	USD 574	4	USD 574		
	宜揚科技公司	—	"	4,243	USD 1,175	6	USD 1,175		
	eLCOS Microdisplay Technology, Ltd.	—	"	270	USD 27	1	USD 27		
天工通訊積體電路公司	—	"	191	USD 37	1	USD 37			
Sonics, Inc.	—	"	2,220	USD 32	3	USD 32			

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期			末		備註
				股數/單位數 (仟)	帳面金額 (美金為仟元)	持股比率(%)	市價或淨值 (美金為仟元)		
	<u>特別股股票</u>								
	Memic, Inc.	—	以成本衡量之金融資產	2,289	USD 1,560	7	USD 1,560		
	NanoAmp Solutions, Inc.	—	"	375	USD 1,500	1	USD 1,500		
	Kilopass Technology, Inc.	—	"	3,887	USD 2,000	6	USD 2,000		
	FangTek, Inc.	—	"	6,931	USD 3,250	16	USD 3,250		
	Sonics, Inc.	—	"	2,115	USD 3,082	3	USD 3,082		
	eLCOS Microdisplay Technology, Ltd.	—	"	3,500	USD 3,500	8	USD 3,500		
	Alchip Technologies Limited	—	"	6,128	USD 2,950	15	USD 2,950		
	<u>可轉換公司債</u>								
	eLCOS Microdisplay Technology, Ltd.	—	以成本衡量之金融資產	-	USD 200	不適用	USD 200		
TSMC Global	<u>政府機構債券</u>								
	Fed Hm Ln Pc Pool 1b1107	—	備供出售金融資產	-	USD 558	不適用	USD 558		
	Fed Hm Ln Pc Pool 1b1150	—	"	-	USD 1,043	不適用	USD 1,043		
	Fed Hm Ln Pc Pool 1b1225	—	"	-	USD 145	不適用	USD 145		
	Fed Hm Ln Pc Pool 1b2566	—	"	-	USD 170	不適用	USD 170		
	Fed Hm Ln Pc Pool 1b2632	—	"	-	USD 185	不適用	USD 185		
	Fed Hm Ln Pc Pool 1b2642	—	"	-	USD 249	不適用	USD 249		
	Fed Hm Ln Pc Pool 1b2776	—	"	-	USD 347	不適用	USD 347		
	Fed Hm Ln Pc Pool 1b2792	—	"	-	USD 234	不適用	USD 234		
	Fed Hm Ln Pc Pool 1b2810	—	"	-	USD 305	不適用	USD 305		
	Fed Hm Ln Pc Pool 1g0038	—	"	-	USD 306	不適用	USD 306		
	Fed Hm Ln Pc Pool 1g0053	—	"	-	USD 381	不適用	USD 381		
	Fed Hm Ln Pc Pool 1g0104	—	"	-	USD 148	不適用	USD 148		
	Fed Hm Ln Pc Pool 1g1282	—	"	-	USD 4,199	不適用	USD 4,199		
	Fed Hm Ln Pc Pool 1g1411	—	"	-	USD 3,829	不適用	USD 3,829		
	Fed Hm Ln Pc Pool 1g1616	—	"	-	USD 4,451	不適用	USD 4,451		
	Fed Hm Ln Pc Pool 1g1921	—	"	-	USD 4,353	不適用	USD 4,353		
	Fed Hm Ln Pc Pool 1g2162	—	"	-	USD 5,787	不適用	USD 5,787		
	Fed Hm Ln Pc Pool 1g2593	—	"	-	USD 5,595	不適用	USD 5,595		
	Fed Hm Ln Pc Pool 1h2520	—	"	-	USD 2,753	不適用	USD 2,753		
	Fed Hm Ln Pc Pool 1h2524	—	"	-	USD 2,062	不適用	USD 2,062		
	Fed Hm Ln Pc Pool 1j0410	—	"	-	USD 5,881	不適用	USD 5,881		
	Fed Hm Ln Pc Pool 780870	—	"	-	USD 765	不適用	USD 765		

(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)		
	Fed Hm Ln Pc Pool 781959	—	備供出售金融資產	-	USD 4,264	不適用	USD 4,264		
	Fed Hm Ln Pc Pool 782785	—	"	-	USD 264	不適用	USD 264		
	Fed Hm Ln Pc Pool 782837	—	"	-	USD 518	不適用	USD 518		
	Fed Hm Ln Pc Pool 782968	—	"	-	USD 1,182	不適用	USD 1,182		
	Fed Hm Ln Pc Pool 783022	—	"	-	USD 551	不適用	USD 551		
	Fed Hm Ln Pc Pool 783026	—	"	-	USD 315	不適用	USD 315		
	Fed Hm Ln Pc Pool 847628	—	"	-	USD 3,299	不適用	USD 3,299		
	Fed Hm Ln Pc Pool B19205	—	"	-	USD 7,288	不適用	USD 7,288		
	Fed Hm Ln Pc Pool E89857	—	"	-	USD 1,361	不適用	USD 1,361		
	Fed Hm Ln Pc Pool G11295	—	"	-	USD 1,167	不適用	USD 1,167		
	Fed Hm Ln Pc Pool G12009	—	"	-	USD 3,760	不適用	USD 3,760		
	Fed Hm Ln Pc Pool M80855	—	"	-	USD 3,037	不適用	USD 3,037		
	Fed Home Ln Bank	—	"	-	USD 5,081	不適用	USD 5,081		
	Federal Farm Cr Bks	—	"	-	USD 3,446	不適用	USD 3,446		
	Federal Home Ln Bks	—	"	-	USD 8,928	不適用	USD 8,928		
	Federal Home Ln Bks	—	"	-	USD 8,891	不適用	USD 8,891		
	Federal Home Ln Bks	—	"	-	USD 4,938	不適用	USD 4,938		
	Federal Home Ln Bks	—	"	-	USD 5,939	不適用	USD 5,939		
	Federal Home Ln Bks	—	"	-	USD 4,956	不適用	USD 4,956		
	Federal Home Ln Bks	—	"	-	USD 3,029	不適用	USD 3,029		
	Federal Home Ln Bks	—	"	-	USD 6,183	不適用	USD 6,183		
	Federal Home Ln Bks	—	"	-	USD 5,450	不適用	USD 5,450		
	Federal Home Ln Bks	—	"	-	USD 5,982	不適用	USD 5,982		
	Federal Home Ln Bks	—	"	-	USD 4,552	不適用	USD 4,552		
	Federal Home Ln Bks	—	"	-	USD 9,008	不適用	USD 9,008		
	Federal Home Ln Bks	—	"	-	USD 8,205	不適用	USD 8,205		
	Federal Home Ln Mtg	—	"	-	USD 5,671	不適用	USD 5,671		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 1,380	不適用	USD 1,380		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 3,531	不適用	USD 3,531		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 2,234	不適用	USD 2,234		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 856	不適用	USD 856		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 3,532	不適用	USD 3,532		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 76	不適用	USD 76		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 2,574	不適用	USD 2,574		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 2,992	不適用	USD 2,992		

(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)		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	備供出售金融資產	-	USD 2,414	不適用	USD 2,414		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 1,183	不適用	USD 1,183		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 7,278	不適用	USD 7,278		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 2,296	不適用	USD 2,296		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 3,953	不適用	USD 3,953		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 2,332	不適用	USD 2,332		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 3,589	不適用	USD 3,589		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 3,588	不適用	USD 3,588		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 3,500	不適用	USD 3,500		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 3,354	不適用	USD 3,354		
	Federal Home Ln Mtg Corp.	—	"	-	USD 3,900	不適用	USD 3,900		
	Federal Home Ln Mtg Disc Nts	—	"	-	USD 22,161	不適用	USD 22,161		
	Federal Home Loan Bank	—	"	-	USD 4,556	不適用	USD 4,556		
	Federal Home Loan Bank	—	"	-	USD 3,460	不適用	USD 3,460		
	Federal Home Loan Bank	—	"	-	USD 8,121	不適用	USD 8,121		
	Federal National Mort Assoc	—	"	-	USD 3,035	不適用	USD 3,035		
	Federal Natl Mtg Assn	—	"	-	USD 4,439	不適用	USD 4,439		
	Federal Natl Mtg Assn	—	"	-	USD 2,230	不適用	USD 2,230		
	Federal Natl Mtg Assn	—	"	-	USD 2,400	不適用	USD 2,400		
	Federal Natl Mtg Assn	—	"	-	USD 1,298	不適用	USD 1,298		
	Federal Natl Mtg Assn	—	"	-	USD 5,011	不適用	USD 5,011		
	Federal Natl Mtg Assn	—	"	-	USD 6,515	不適用	USD 6,515		
	Federal Natl Mtg Assn	—	"	-	USD 8,550	不適用	USD 8,550		
	Federal Natl Mtg Assn	—	"	-	USD 5,019	不適用	USD 5,019		
	Federal Natl Mtg Assn	—	"	-	USD 5,027	不適用	USD 5,027		
	Federal Natl Mtg Assn	—	"	-	USD 3,349	不適用	USD 3,349		
	Federal Natl Mtg Assn	—	"	-	USD 2,006	不適用	USD 2,006		
	Federal Natl Mtg Assn	—	"	-	USD 3,703	不適用	USD 3,703		
	Federal Natl Mtg Assn	—	"	-	USD 4,503	不適用	USD 4,503		
	Federal Natl Mtg Assn	—	"	-	USD 48	不適用	USD 48		
	Federal Natl Mtg Assn Gtd	—	"	-	USD 1,844	不適用	USD 1,844		
	Federal Natl Mtg Assn Medium	—	"	-	USD 3,473	不適用	USD 3,473		
	Federal Natl Mtg Assn Mtn	—	"	-	USD 2,962	不適用	USD 2,962		
	Federal Natl Mtg Assn Mtn	—	"	-	USD 3,152	不適用	USD 3,152		
	Federal Natl Mtg Assn Mtn	—	"	-	USD 5,383	不適用	USD 5,383		

(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)	
	Federal Natl Mtg Assn Mtn	—	備供出售金融資產	-	USD 3,766	不適用	USD 3,766	
	Federal Natl Mtg Assn Mtn	—	"	-	USD 3,027	不適用	USD 3,027	
	Fnma Pool 254507	—	"	-	USD 1,254	不適用	USD 1,254	
	Fnma Pool 254834	—	"	-	USD 1,236	不適用	USD 1,236	
	Fnma Pool 255883	—	"	-	USD 3,189	不適用	USD 3,189	
	Fnma Pool 555549	—	"	-	USD 1,409	不適用	USD 1,409	
	Fnma Pool 555715	—	"	-	USD 176	不適用	USD 176	
	Fnma Pool 632399	—	"	-	USD 391	不適用	USD 391	
	Fnma Pool 662401	—	"	-	USD 586	不適用	USD 586	
	Fnma Pool 667766	—	"	-	USD 1,332	不適用	USD 1,332	
	Fnma Pool 680932	—	"	-	USD 1,142	不適用	USD 1,142	
	Fnma Pool 681393	—	"	-	USD 2,431	不適用	USD 2,431	
	Fnma Pool 685116	—	"	-	USD 600	不適用	USD 600	
	Fnma Pool 691283	—	"	-	USD 3,512	不適用	USD 3,512	
	Fnma Pool 694287	—	"	-	USD 22	不適用	USD 22	
	Fnma Pool 703711	—	"	-	USD 476	不適用	USD 476	
	Fnma Pool 725095	—	"	-	USD 1,043	不適用	USD 1,043	
	Fnma Pool 730033	—	"	-	USD 1,245	不適用	USD 1,245	
	Fnma Pool 740934	—	"	-	USD 1,160	不適用	USD 1,160	
	Fnma Pool 742232	—	"	-	USD 24	不適用	USD 24	
	Fnma Pool 750798	—	"	-	USD 22	不適用	USD 22	
	Fnma Pool 773246	—	"	-	USD 235	不適用	USD 235	
	Fnma Pool 790828	—	"	-	USD 2,120	不適用	USD 2,120	
	Fnma Pool 793025	—	"	-	USD 2,006	不適用	USD 2,006	
	Fnma Pool 793932	—	"	-	USD 485	不適用	USD 485	
	Fnma Pool 794040	—	"	-	USD 678	不適用	USD 678	
	Fnma Pool 795548	—	"	-	USD 275	不適用	USD 275	
	Fnma Pool 799664	—	"	-	USD 101	不適用	USD 101	
	Fnma Pool 799868	—	"	-	USD 32	不適用	USD 32	
	Fnma Pool 804764	—	"	-	USD 408	不適用	USD 408	
	Fnma Pool 804852	—	"	-	USD 346	不適用	USD 346	
	Fnma Pool 804962	—	"	-	USD 401	不適用	USD 401	
	Fnma Pool 805163	—	"	-	USD 419	不適用	USD 419	
	Fnma Pool 806642	—	"	-	USD 1,025	不適用	USD 1,025	
	Fnma Pool 806721	—	"	-	USD 652	不適用	USD 652	

(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)	
	Fnma Pool 813641	—	備供出售金融資產	-	USD 3,134	不適用	USD 3,134	
	Fnma Pool 814418	—	"	-	USD 347	不適用	USD 347	
	Fnma Pool 815626	—	"	-	USD 2,408	不適用	USD 2,408	
	Fnma Pool 816594	—	"	-	USD 1,888	不適用	USD 1,888	
	Fnma Pool 819423	—	"	-	USD 556	不適用	USD 556	
	Fnma Pool 821129	—	"	-	USD 530	不適用	USD 530	
	Fnma Pool 825395	—	"	-	USD 2,542	不適用	USD 2,542	
	Fnma Pool 825398	—	"	-	USD 3,756	不適用	USD 3,756	
	Fnma Pool 841069	—	"	-	USD 2,425	不適用	USD 2,425	
	Fnma Pool 879906	—	"	-	USD 1,378	不適用	USD 1,378	
	Fnma Pool 888249	—	"	-	USD 4,543	不適用	USD 4,543	
	Fnma Pool 888388	—	"	-	USD 6,367	不適用	USD 6,367	
	Fnma Pool 888499	—	"	-	USD 2,688	不適用	USD 2,688	
	Fnma Pool 888502	—	"	-	USD 244	不適用	USD 244	
	Fnma Pool 888507	—	"	-	USD 934	不適用	USD 934	
	Fnma Pool 888515	—	"	-	USD 2,109	不適用	USD 2,109	
	Fnma Pool 888519	—	"	-	USD 128	不適用	USD 128	
	Fnma Pool 888527	—	"	-	USD 71	不適用	USD 71	
	Fnma Pool 900296	—	"	-	USD 3,366	不適用	USD 3,366	
	Gnma Ii Pool 081150	—	"	-	USD 500	不適用	USD 500	
	Gnma Ii Pool 081153	—	"	-	USD 1,602	不適用	USD 1,602	
	Tennessee Valley Auth	—	"	-	USD 6,062	不適用	USD 6,062	
	<u>公司債</u>							
	Abbott Labs	—	備供出售金融資產	-	USD 1,508	不適用	USD 1,508	
	Abbott Labs	—	"	-	USD 2,541	不適用	USD 2,541	
	Allstate Life Global Fdg Secd	—	"	-	USD 2,994	不適用	USD 2,994	
	American Gen Fin Corp.	—	"	-	USD 3,190	不適用	USD 3,190	
	American Gen Fin Corp.	—	"	-	USD 3,475	不適用	USD 3,475	
	American Gen Fin Corp.	—	"	-	USD 1,980	不適用	USD 1,980	
	American Honda Fin Corp. Mtn	—	"	-	USD 9,371	不適用	USD 9,371	
	Ameritech Capital Funding Co.	—	"	-	USD 2,820	不適用	USD 2,820	
	Amgen Inc.	—	"	-	USD 2,938	不適用	USD 2,938	
	Anz Cap Tr I	—	"	-	USD 973	不適用	USD 973	
	Associates Corp. North Amer	—	"	-	USD 2,549	不適用	USD 2,549	

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期			末		備註
				股數/單位數 (仟)	帳面金額 (美金為仟元)	持股比率(%)	市價或淨值 (美金為仟元)		
	Atlantic Richfield Co.	—	備供出售金融資產	-	USD 2,206	不適用	USD 2,206		
	Axa Finl Inc.	—	"	-	USD 2,132	不適用	USD 2,132		
	Bank One Corp.	—	"	-	USD 1,474	不適用	USD 1,474		
	Bank One Corp.	—	"	-	USD 2,015	不適用	USD 2,015		
	Bank Utd Houston Tx Mtn	—	"	-	USD 519	不適用	USD 519		
	Beneficial Corp. Mtn Bk Entry	—	"	-	USD 2,279	不適用	USD 2,279		
	Bp Cap Mkts Plc	—	"	-	USD 4,515	不適用	USD 4,515		
	Burlington Res Inc.	—	"	-	USD 3,642	不適用	USD 3,642		
	Chase Manhattan Corp. New	—	"	-	USD 5,068	不適用	USD 5,068		
	Chase Manhattan Corp. New	—	"	-	USD 2,103	不適用	USD 2,103		
	Chubb Corp.	—	"	-	USD 2,127	不適用	USD 2,127		
	Citi Group Hldgs Inc.	—	"	-	USD 2,973	不適用	USD 2,973		
	Citi Group Inc. New	—	"	-	USD 2,436	不適用	USD 2,436		
	Citigroup Fdg Inc.	—	"	-	USD 4,589	不適用	USD 4,589		
	Cogentrix Energy Inc.	—	"	-	USD 3,710	不適用	USD 3,710		
	Consolidated Edison Inc.	—	"	-	USD 2,974	不適用	USD 2,974		
	Countrywide Fdg Corp. Mtn	—	"	-	USD 1,899	不適用	USD 1,899		
	Credit Suisse First Boston USA	—	"	-	USD 2,209	不適用	USD 2,209		
	Daimlerchrysler North Amer	—	"	-	USD 994	不適用	USD 994		
	Dayton Hudson Corp.	—	"	-	USD 2,021	不適用	USD 2,021		
	Deere John Cap Corp.	—	"	-	USD 5,975	不適用	USD 5,975		
	Deere John Cap Corp. Mtn Bk Ent	—	"	-	USD 2,187	不適用	USD 2,187		
	Dell Computer Corp.	—	"	-	USD 2,812	不適用	USD 2,812		
	Diageo Plc	—	"	-	USD 3,498	不適用	USD 3,498		
	Emerson Elec Co.	—	"	-	USD 3,225	不適用	USD 3,225		
	European Invt Bk	—	"	-	USD 6,219	不適用	USD 6,219		
	Fifth Third Bk Cincinnati Oh	—	"	-	USD 2,470	不適用	USD 2,470		
	Fleet Boston Corp.	—	"	-	USD 2,633	不適用	USD 2,633		
	Ge Global Ins Hldg Corp.	—	"	-	USD 1,900	不適用	USD 1,900		
	General Dynamics Corp.	—	"	-	USD 2,084	不適用	USD 2,084		
	General Elec Cap Corp. Mtn	—	"	-	USD 3,946	不適用	USD 3,946		
	General Elec Cap Corp. Mtn	—	"	-	USD 11,365	不適用	USD 11,365		
	General Elec Cap Corp. Mtn	—	"	-	USD 4,820	不適用	USD 4,820		
	General Elec Cap Corp. Mtn	—	"	-	USD 2,108	不適用	USD 2,108		
	General Re Corp.	—	"	-	USD 3,262	不適用	USD 3,262		

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人 之關係	帳列科目	期			末		備註
				股數/單位數 (仟)	帳面金額 (美金為仟元)	持股比率(%)	市價或淨值 (美金為仟元)		
	Genworth Finl Inc.	—	備供出售金融資產	-	USD 3,265	不適用	USD 3,265		
	Greenpoint Finl Corp.	—	"	-	USD 991	不適用	USD 991		
	Hancock John Global Fdg II Mtn	—	"	-	USD 2,968	不適用	USD 2,968		
	Hancock John Global Fdg II Mtn	—	"	-	USD 5,159	不適用	USD 5,159		
	Hancock John Global Fdg Mtn	—	"	-	USD 995	不適用	USD 995		
	Hartford Finl Svcs Group Inc.	—	"	-	USD 5,018	不適用	USD 5,018		
	Hartford Finl Svcs Group Inc.	—	"	-	USD 1,334	不適用	USD 1,334		
	Hbos Plc Medium Term Sr Nts	—	"	-	USD 2,997	不適用	USD 2,997		
	Heller Finl Inc.	—	"	-	USD 1,934	不適用	USD 1,934		
	Hewlett Packard Co.	—	"	-	USD 1,864	不適用	USD 1,864		
	Household Fin Corp.	—	"	-	USD 2,929	不適用	USD 2,929		
	Household Fin Corp.	—	"	-	USD 3,071	不適用	USD 3,071		
	HSBC Fin Corp.	—	"	-	USD 4,466	不適用	USD 4,466		
	Huntington National Bank	—	"	-	USD 1,853	不適用	USD 1,853		
	Ing Sec Life Instl Fdg	—	"	-	USD 2,527	不適用	USD 2,527		
	International Business Machs	—	"	-	USD 3,502	不適用	USD 3,502		
	Intl Lease Fin Corp. Mtn	—	"	-	USD 2,952	不適用	USD 2,952		
	Intl Lease Fin Corp. Mtn	—	"	-	USD 4,164	不適用	USD 4,164		
	JP Morgan Chase + Co.	—	"	-	USD 3,289	不適用	USD 3,289		
	Key Bk Na Med Term Nts Bk Entr	—	"	-	USD 4,440	不適用	USD 4,440		
	Keycorp Mtn Book Entry	—	"	-	USD 3,036	不適用	USD 3,036		
	Lehman Brothers Hldgs Inc.	—	"	-	USD 1,167	不適用	USD 1,167		
	Lehman Brothers Hldgs Inc.	—	"	-	USD 1,634	不適用	USD 1,634		
	Lehman Brothers Hldgs Inc.	—	"	-	USD 487	不適用	USD 487		
	Lehman Brothers Hldgs Inc.	—	"	-	USD 984	不適用	USD 984		
	Lehman Brothers Hldgs Inc.	—	"	-	USD 3,074	不適用	USD 3,074		
	Lehman Brothers Hldgs Inc.	—	"	-	USD 1,063	不適用	USD 1,063		
	Lehman Brothers Hldgs Inc.	—	"	-	USD 8,488	不適用	USD 8,488		
	Marshall + Ilsley Corp.	—	"	-	USD 8,488	不適用	USD 8,488		
	Massmutual Global Fdg II Mtn	—	"	-	USD 3,673	不適用	USD 3,673		
	Mbna America Bank Na Y	—	"	-	USD 6,498	不適用	USD 6,498		
	Metropolitan Life Global Mtn	—	"	-	USD 3,455	不適用	USD 3,455		
	Metropolitan Life Global Mtn	—	"	-	USD 3,376	不適用	USD 3,376		
	Mgic Invt Corp.	—	"	-	USD 1,164	不適用	USD 1,164		
	Mizuho Fin (Cayman)	—	"	-	USD 2,170	不適用	USD 2,170		
	Monumental Global Fdg II	—	"	-	USD 1,488	不適用	USD 1,488		

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

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期				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>企業發行之資產擔保證券</u>							
	Adjustable Rate Mortgage Trust	—	備供出售金融資產	-	USD 44	不適用	USD 44	
	American Home Mtg Invt Tr	—	"	-	USD 39	不適用	USD 39	
	Americredit Auto Rec Tr	—	"	-	USD 1,004	不適用	USD 1,004	
	Americredit Automobile Rec Tr	—	"	-	USD 1,527	不適用	USD 1,527	
	Americredit Automobile Rec Tr	—	"	-	USD 3,257	不適用	USD 3,257	
	Americredit Automobile Receiva	—	"	-	USD 1,910	不適用	USD 1,910	
	Atlantic City Elc Trns Fdglc	—	"	-	USD 241	不適用	USD 241	
	Banc Amer Coml Mtg Inc.	—	"	-	USD 4,605	不適用	USD 4,605	
	Banc Amer Fdg 2006 I Tr	—	"	-	USD 3,885	不適用	USD 3,885	
	Bear Stearns Adjustable Rate	—	"	-	USD 113	不適用	USD 113	
	Bear Stearns Alt A Tr	—	"	-	USD 486	不適用	USD 486	
	Bear Stearns Arm Tr	—	"	-	USD 3,148	不適用	USD 3,148	
	Bear Stearns Arm Tr	—	"	-	USD 1,954	不適用	USD 1,954	
	Bear Stearns Arm Tr	—	"	-	USD 252	不適用	USD 252	
	Bear Stearns Coml Mtg Secs Inc.	—	"	-	USD 3,440	不適用	USD 3,440	
	Bear Stearns Coml Mtg Secs Inc.	—	"	-	USD 5,259	不適用	USD 5,259	
	Capital Auto Receivables Asset	—	"	-	USD 2,250	不適用	USD 2,250	
	Capital Auto Receivables Asset	—	"	-	USD 3,249	不適用	USD 3,249	
	Capital One Auto Fin Tr	—	"	-	USD 2,637	不適用	USD 2,637	
	Capital One Auto Fin Tr	—	"	-	USD 1,927	不適用	USD 1,927	
	Capital One Auto Fin Tr	—	"	-	USD 4,620	不適用	USD 4,620	
	Capital One Multi Asset Execut	—	"	-	USD 3,974	不適用	USD 3,974	
	Capital One Multi Asset Execut	—	"	-	USD 2,980	不適用	USD 2,980	
	Capital One Prime Auto Rec	—	"	-	USD 3,995	不適用	USD 3,995	
	Capital One Prime Auto Receiva	—	"	-	USD 3,500	不適用	USD 3,500	
	Capital One Prime Auto Receiv	—	"	-	USD 906	不適用	USD 906	
	Caterpillar Finl Asset Tr	—	"	-	USD 3,278	不適用	USD 3,278	
	Cbass Tr	—	"	-	USD 3,458	不適用	USD 3,458	
	Cendant Rent Car Fdg Aesop Llc	—	"	-	USD 9,399	不適用	USD 9,399	
	Chase Mtg Fin Tr	—	"	-	USD 902	不適用	USD 902	
	Chase Mtg Fin Tr	—	"	-	USD 1,825	不適用	USD 1,825	
	Chase Mtg Fin Tr	—	"	-	USD 2,684	不適用	USD 2,684	
	Chase Mtge Finance Corp.	—	"	-	USD 2,629	不適用	USD 2,629	
	Chase Mtge Finance Corp.	—	"	-	USD 1,732	不適用	USD 1,732	

(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	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)		
	Cit Equip Coll Tr	—	備供出售金融資產	-	USD 462	不適用	USD 462		
	Cit Equip Coll Tr	—	"	-	USD 4,018	不適用	USD 4,018		
	Citicorp Mtg Secs	—	"	-	USD 309	不適用	USD 309		
	Credit Suisse First Boston Mtg	—	"	-	USD 3,235	不適用	USD 3,235		
	Credit Suisse First Boston Mtg	—	"	-	USD 7,206	不適用	USD 7,206		
	Credit Suisse First Boston Mtg	—	"	-	USD 237	不適用	USD 237		
	Credit Suisse First Boston Mtg	—	"	-	USD 6,879	不適用	USD 6,879		
	Cwabs	—	"	-	USD 3,113	不適用	USD 3,113		
	Cwabs Inc.	—	"	-	USD 116	不適用	USD 116		
	Cwalt Inc.	—	"	-	USD 396	不適用	USD 396		
	Cwabs Inc.	—	"	-	USD 310	不適用	USD 310		
	Cwabs Inc.	—	"	-	USD 69	不適用	USD 69		
	Cwabs Inc.	—	"	-	USD 358	不適用	USD 358		
	Cwabs Inc.	—	"	-	USD 744	不適用	USD 744		
	Daimlerchrysler Auto Tr	—	"	-	USD 4,323	不適用	USD 4,323		
	Daimlerchrysler Auto Tr	—	"	-	USD 1,698	不適用	USD 1,698		
	Deere John Owner Tr	—	"	-	USD 2,469	不適用	USD 2,469		
	Drive Auto Receivables Tr	—	"	-	USD 1,778	不適用	USD 1,778		
	First Franklin Mtg Ln Tr	—	"	-	USD 3,694	不適用	USD 3,694		
	First Horizon	—	"	-	USD 47	不適用	USD 47		
	First Horizon Abs Tr	—	"	-	USD 402	不適用	USD 402		
	First Un Natl Bk Coml Mtg Tr	—	"	-	USD 2,790	不適用	USD 2,790		
	First Un Natl Bk Coml Mtg Tr	—	"	-	USD 5,225	不適用	USD 5,225		
	First Un Natl Bk Coml Mtg Tr	—	"	-	USD 2,199	不適用	USD 2,199		
	First Union Lehman Bros Mtg Tr	—	"	-	USD 161	不適用	USD 161		
	Ford Credit Auto Owner Trust	—	"	-	USD 4,328	不適用	USD 4,328		
	Ge Cap Cr Card Master Nt Tr	—	"	-	USD 2,853	不適用	USD 2,853		
	Gs Mtg Secs Corp.	—	"	-	USD 3,402	不適用	USD 3,402		
	Harley Davidson Motorcycle Tr	—	"	-	USD 4,337	不適用	USD 4,337		
	Hertz Veh Fing Llc	—	"	-	USD 5,342	不適用	USD 5,342		
	Home Equity Mortgage Trust	—	"	-	USD 3,390	不適用	USD 3,390		
	Home Equity Mtg Tr 2006 4	—	"	-	USD 2,656	不適用	USD 2,656		
	Honda Auto Receivables	—	"	-	USD 3,379	不適用	USD 3,379		
	Hsbc Automotive Tr	—	"	-	USD 2,188	不適用	USD 2,188		
	Hyundai Auto Receivables Tr	—	"	-	USD 3,413	不適用	USD 3,413		

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人 之關係	帳列科目	期			末		備註
				股數/單位數 (仟)	帳面金額 (美金為仟元)	持股比率(%)	市價或淨值 (美金為仟元)		
	Hyundai Auto Receivables Tr	—	備供出售金融資產	-	USD 3,824	不適用	USD 3,824		
	JP Morgan Mtg Tr	—	"	-	USD 908	不適用	USD 908		
	JP Morgan Mtg Tr	—	"	-	USD 919	不適用	USD 919		
	JP Morgan Mtg Tr	—	"	-	USD 882	不適用	USD 882		
	JP Morgan Mtg Tr	—	"	-	USD 884	不適用	USD 884		
	Lb Ubs Coml Mtg Tr	—	"	-	USD 3,237	不適用	USD 3,237		
	Luminent Mtg Tr	—	"	-	USD 707	不適用	USD 707		
	Mastr Asset Backed	—	"	-	USD 3,152	不適用	USD 3,152		
	Merrill Lynch Mtg Invs Inc.	—	"	-	USD 5,094	不適用	USD 5,094		
	Morgan Stanley Ixis Estate Tr	—	"	-	USD 2,741	不適用	USD 2,741		
	Nomura Asset Accep Corp.	—	"	-	USD 3,669	不適用	USD 3,669		
	Onyx Accep Owner Tr	—	"	-	USD 2,011	不適用	USD 2,011		
	Pg+E Energy Recovery Fdg Llc	—	"	-	USD 2,797	不適用	USD 2,797		
	Residential Accredit Lns Inc.	—	"	-	USD 1,814	不適用	USD 1,814		
	Residential Asset Mtg Prods	—	"	-	USD 2,289	不適用	USD 2,289		
	Residential Asset Sec Mtg Pass	—	"	-	USD 712	不適用	USD 712		
	Residential Fdg Mtg Secs I Inc.	—	"	-	USD 1,670	不適用	USD 1,670		
	Residential Fdg Mtg Secs I Inc.	—	"	-	USD 3,573	不適用	USD 3,573		
	Sequoia Mtg Tr	—	"	-	USD 389	不適用	USD 389		
	Sequoia Mtg Tr	—	"	-	USD 312	不適用	USD 312		
	Sequoia Mtg Tr	—	"	-	USD 512	不適用	USD 512		
	Structured Adj Rate Mtg Ln Tr	—	"	-	USD 1,036	不適用	USD 1,036		
	Structured Adj Rate Mtg Ln Tr	—	"	-	USD 349	不適用	USD 349		
	Structured Adj Rate Mtg Ln Tr	—	"	-	USD 36	不適用	USD 36		
	Structured Adj Rate Mtg Ln Tr	—	"	-	USD 221	不適用	USD 221		
	Structured Asset Secs Corp.	—	"	-	USD 120	不適用	USD 120		
	Terwin Mtg Tr	—	"	-	USD 3,847	不適用	USD 3,847		
	Tiaa Seasoned Coml Mtg Tr	—	"	-	USD 4,055	不適用	USD 4,055		
	Txu Elec Delivery Transition	—	"	-	USD 1,863	不適用	USD 1,863		
	Usaa Auto Owner Tr	—	"	-	USD 4,249	不適用	USD 4,249		
	Usaa Auto Owner Tr	—	"	-	USD 4,999	不適用	USD 4,999		
	Wamu Mtg	—	"	-	USD 3,439	不適用	USD 3,439		
	Wamu Mtg	—	"	-	USD 848	不適用	USD 848		
	Wamu Mtg Pass Through Ctfs	—	"	-	USD 170	不適用	USD 170		
	Wamu Mtg Pass Thru Ctfs Tr	—	"	-	USD 4,143	不適用	USD 4,143		

(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	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)		
	Washington Mut Mtg Secs Corp.	—	備供出售金融資產	-	USD 2,537	不適用	USD 2,537		
	Wells Fargo Finl Auto Owner Tr	—	"	-	USD 4,953	不適用	USD 4,953		
	Wells Fargo Mtg Backed Secs	—	"	-	USD 3,940	不適用	USD 3,940		
	Wells Fargo Mtg Backed Secs	—	"	-	USD 3,948	不適用	USD 3,948		
	Wells Fargo Mtg Bkd Secs	—	"	-	USD 2,231	不適用	USD 2,231		
	Wells Fargo Mtg Bkd Secs	—	"	-	USD 3,085	不適用	USD 3,085		
	Wells Fargo Mtg Bkd Secs Tr	—	"	-	USD 2,244	不適用	USD 2,244		
	Wfs Finl 2004 4 Owner Tr	—	"	-	USD 114	不適用	USD 114		
	Wfs Finl 2005 2 Oner Tr	—	"	-	USD 2,233	不適用	USD 2,233		
	Whole Auto Ln Tr	—	"	-	USD 386	不適用	USD 386		
	Whole Auto Ln Tr	—	"	-	USD 2,420	不適用	USD 2,420		
	<u>政府公債</u>								
	United States Treas Nts	—	備供出售金融資產	-	USD 26,447	不適用	USD 26,447		
	United States Treas Nts	—	"	-	USD 6,919	不適用	USD 6,919		
	United States Treas Nts	—	"	-	USD 13,841	不適用	USD 13,841		
	United States Treas Nts	—	"	-	USD 13,038	不適用	USD 13,038		
	United States Treas Nts	—	"	-	USD 6,969	不適用	USD 6,969		
	United States Treas Nts	—	"	-	USD 100,944	不適用	USD 100,944		
	United States Treas Nts	—	"	-	USD 11,288	不適用	USD 11,288		
	United States Treas Nts	—	"	-	USD 20,919	不適用	USD 20,919		
	United States Treas Nts	—	"	-	USD 12,740	不適用	USD 12,740		
	United States Treas Nts	—	"	-	USD 22,415	不適用	USD 22,415		
	United States Treas Nts	—	"	-	USD 1,758	不適用	USD 1,758		
	United States Treas Nts	—	"	-	USD 9,637	不適用	USD 9,637		
	United States Treas Nts	—	"	-	USD 9,810	不適用	USD 9,810		
	United States Treas Nts	—	"	-	USD 4,949	不適用	USD 4,949		
	United States Treas Nts	—	"	-	USD 2,517	不適用	USD 2,517		
	<u>企業發行之短期票券</u>								
	Barclays London	—	備供出售金融資產	-	USD 5,000	不適用	USD 5,000		
	Royal Bk Scotland Plc Ny	—	"	-	USD 5,000	不適用	USD 5,000		
	<u>海外貨幣市場型基金</u>								
	Ssga Cash Mgmt Global Offshore	—	備供出售金融資產	-	USD 32,635	不適用	USD 32,635		

台灣積體電路製造股份有限公司及子公司

累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上

民國九十六年一月一日至九月三十日

附表二

單位：除另予註明者外，為新台幣仟元

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關	期		初		買		入		賣		出		(註		二)		期		末																	
					係	股	數	/	單	位	金	額	股	數	/	單	位	金	額	股	數	/	單	位	金	額	股	數	/	單	位	金	額									
					數	(仟)	(美	金	為	仟	元)	數	(註	-)	(仟)	(美	金	為	仟	元)	數	(美	金	為	仟	元)	數	(美	金	為	仟	元)
台積公司	開放型基金受益憑證 建弘全家福債券基金	備供出售金融 資產	建弘證券投資信託股 份有限公司	-	22,219	\$	3,655,939	-	\$	-	9,980	\$	1,650,000	\$	1,621,826	\$	28,174	12,239	\$	2,037,514																						
	安泰 ING 債券基金	"	安泰證券投資信託股 份有限公司	-	175,156	2,639,459	85,581	1,300,000	175,156	2,656,012	2,604,862	51,150	85,581	1,304,561																												
	復華債券基金	"	復華證券投資信託股 份有限公司	-	125,122	1,667,908	41,290	556,000	22,339	300,000	295,611	4,389	144,073	1,943,446																												
	保德信債券基金	"	保德信證券投資信託 股份有限公司	-	103,751	1,516,294	-	-	20,445	300,000	295,582	4,418	83,306	1,231,721																												
	國泰債券基金	"	國泰證券投資信託股 份有限公司	-	109,720	1,265,092	60,126	700,000	109,720	1,271,995	1,251,264	20,731	60,126	701,010																												
	建弘台灣債券基金	"	建弘證券投資信託股 份有限公司	-	93,312	1,314,669	23,884	340,000	14,180	200,000	197,557	2,443	103,016	1,468,675																												
	摩根富林明台灣債券基金	"	摩根富林明證券投資 信託股份有限公司	-	85,145	1,299,088	32,507	500,000	58,603	900,000	883,347	16,653	59,049	911,461																												
	德盛債券大壩基金	"	德盛安聯證券投資信 託股份有限公司	-	95,553	1,107,206	17,082	200,000	41,267	480,000	472,022	7,978	71,368	836,828																												
	摩根富林明第一債券基金	"	摩根富林明證券投資 信託股份有限公司	-	66,826	939,082	42,360	600,000	73,862	1,044,083	1,026,603	17,480	35,324	502,101																												
	安泰 ING 精選債券基金	"	安泰證券投資信託股 份有限公司	-	76,593	868,076	-	-	76,593	872,639	857,682	14,957	-	-																												
	新光吉星債券基金	"	新光證券投資信託股 份有限公司	-	62,183	890,660	-	-	62,183	896,299	879,940	16,359	-	-																												
	統一強棒基金	"	統一證券投資信託股 份有限公司	-	65,496	1,010,426	77,128	1,200,000	65,496	1,016,917	1,000,599	16,318	77,128	1,203,732																												
	台新真吉利基金	"	台新證券投資信託股 份有限公司	-	78,624	806,386	-	-	9,679	100,000	98,476	1,524	68,945	715,509																												
	匯豐富泰債券基金	"	匯豐中華證券投資信 託股份有限公司	-	34,093	506,250	-	-	6,677	100,000	98,059	1,941	27,416	411,812																												
	金鼎鼎益基金	"	金鼎證券投資信託股 份有限公司	-	44,685	554,863	-	-	44,685	557,263	550,724	6,539	-	-																												
	友邦巨輪債券基金	"	友邦證券投資信託股 份有限公司	-	78,629	1,002,595	54,469	700,000	78,629	1,008,733	1,000,000	8,733	54,469	702,353																												
	日盛債券基金	"	日盛證券投資信託股 份有限公司	-	88,165	1,202,901	-	-	88,165	1,209,618	1,200,000	9,618	-	-																												
	兆豐國際寶鑽債券基金	"	兆豐國際證券投資信 託股份有限公司	-	139,333	1,602,947	94,744	1,100,000	234,077	2,721,023	2,700,000	21,023	-	-																												
	寶來得寶基金	"	寶來證券投資信託股 份有限公司	-	63,273	701,069	17,862	200,000	81,135	909,936	900,000	9,936	-	-																												

(接次頁)

(承前頁)

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

(接次頁)

(承前頁)

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

(接次頁)

(承前頁)

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

(接次頁)

(承前頁)

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關	期		初買		入賣		出		(註二)		期		未
					徐	股數/單位	金額	股數/單位	金額	股數/單位	售	價	帳面成本	處分(損)益	股數/單位	金額(註三)	
					數(仟)	(美金為仟元)	數(註一)(仟)	(美金為仟元)	數(仟)	(美金為仟元)	(美金為仟元)	(美金為仟元)	(美金為仟元)	數(仟)	(美金為仟元)		
Nucor Corp.		備供出售金融資產	-	-	-	USD 3,797	-	USD -	-	USD 3,790	USD 3,811	(USD 21)	-	USD -			
Slm Corp Medium Term Nts		"	-	-	-	USD 8,998	-	-	-	USD 9,008	USD 8,949	USD 59	-	-			
Wachovia Corp New		"	-	-	-	-	-	USD 3,491	-	-	-	-	-	-	USD 3,479		
Wachovia Corp New		"	-	-	-	USD 2,040	-	USD 1,534	-	USD 3,563	USD 3,582	(USD 19)	-	-	-		
Wachovia Corp New		"	-	-	-	USD -	-	USD 3,100	-	-	-	-	-	-	USD 3,152		
Washington Mut Bk Fa		"	-	-	-	USD 3,997	-	-	-	USD 3,998	USD 4,000	(USD 2)	-	-	-		
<u>企業發行之資產擔保證券</u>																	
Ba Cr Card Tr		備供出售金融資產	-	-	-	USD 4,300	-	-	-	USD 4,260	USD 4,350	(USD 90)	-	-			
Banc Amer Coml Mtg Inc.		"	-	-	-	-	-	USD 4,591	-	-	-	-	-	-	USD 4,605		
Bear Stearns Coml Mtg Secs Inc.		"	-	-	-	-	-	USD 5,259	-	-	-	-	-	-	USD 5,259		
Capital One Prime Auto Receiva		"	-	-	-	-	-	USD 3,500	-	-	-	-	-	-	USD 3,500		
Caterpillar Finl Asset Tr		"	-	-	-	USD 8,142	-	-	-	USD 4,940	USD 4,904	USD 36	-	USD 3,278			
Credit Suisse First Boston Mtg		"	-	-	-	-	-	USD 7,613	-	-	-	-	-	-	USD 7,206		
Credit Suisse First Boston Mtg		"	-	-	-	-	-	USD 7,637	-	-	-	-	-	-	USD 6,879		
First Un Natl Bk Coml Mtg Tr		"	-	-	-	-	-	USD 5,188	-	-	-	-	-	-	USD 5,225		
Gsamp Tr		"	-	-	-	USD 4,251	-	-	-	USD 3,868	USD 4,241	(USD 373)	-	-	-		
Honda Auto Receivables		"	-	-	-	-	-	USD 3,373	-	-	-	-	-	-	USD 3,379		
Mbna Cr Card Master Nt Tr		"	-	-	-	-	-	USD 4,500	-	USD 4,449	USD 4,500	(USD 51)	-	-	-		
Mbna Master Cr Card Tr II		"	-	-	-	USD 7,605	-	-	-	USD 7,552	USD 7,653	(USD 101)	-	-	-		
Nissan Auto Receivables		"	-	-	-	USD 3,928	-	-	-	USD 3,928	USD 3,943	(USD 15)	-	-	-		
Providian Gateway Owner Tr		"	-	-	-	USD 3,942	-	-	-	USD 3,961	USD 3,911	USD 50	-	-	-		
Tiaa Seasoned Coml Mtg Tr		"	-	-	-	-	-	USD 4,171	-	-	-	-	-	-	USD 4,055		
Tw Hotel Fdg 2005 Llc		"	-	-	-	USD 4,103	-	-	-	USD 3,325	USD 3,338	(USD 13)	-	-	-		
Usaa Auto Owner Tr		"	-	-	-	-	-	USD 4,999	-	-	-	-	-	-	USD 4,999		
Wamu Mtg		"	-	-	-	-	-	USD 3,656	-	-	-	-	-	-	USD 3,439		
Wamu Mtg Pass Thru Ctfs Tr		"	-	-	-	-	-	USD 4,854	-	-	-	-	-	-	USD 4,143		
Wells Fargo Finl Auto Owner Tr		"	-	-	-	USD 4,986	-	-	-	USD 3,535	USD 3,515	USD 20	-	-	-		
Wells Fargo Mtg Backed Secs		"	-	-	-	-	-	USD 3,935	-	-	-	-	-	-	USD 3,940		

(接次頁)

(承前頁)

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

註一：本期買入股數/單位數未包含獲配轉投資公司分配之股票股利。

註二：本期賣出金額未包含債券投資到期收回之金額。

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

台灣積體電路製造股份有限公司及子公司
 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上
 民國九十六年一月一日至九月三十日

附表三

單位：除另予註明者外，
為新台幣仟元

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

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

附表四

單位：新台幣仟元

進(銷)貨之公司	交易對象	關係	交易情形				交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收(付)票據、帳款		備註
			進(銷)貨金額	估總進(銷)貨之比率(%)	授信期間	單價(註)	授信期間(註)	餘額	估總應收(付)票據、帳款之比率(%)		
台積公司	北美子公司	子公司	銷貨	\$134,957,821	60	發票日後30天	—	—	\$ 23,713,567	53	
	創意公司	具控制能力之被投資公司	銷貨	631,008	-	月結30天	—	—	119,455	-	
	WaferTech	間接持有之子公司	進貨	7,419,547	21	月結30天	—	—	(779,480)	6	
	SSMC	採權益法評價之被投資公司	進貨	3,971,517	11	月結30天	—	—	(639,524)	5	
	上海子公司	子公司	進貨	3,947,089	11	月結30天	—	—	(733,801)	6	
	世界先進公司	採權益法評價之被投資公司	進貨	2,956,489	8	月結30天	—	—	(904,635)	8	
創意公司	北美子公司	同一母公司	進貨	1,277,963	73	發票日後30天及月結45天	—	—	(184,387)	19	
精材公司	采鈺公司	董事長同一人	銷貨	1,040,411	43	出貨後45天	—	—	3,785	1	
	OmniVision	為精材公司法人董事之母公司	銷貨	943,594	39	出貨後45天	—	—	406,555	73	

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

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

附表五

單位：新台幣仟元

帳列應收款項之公司	交易對象	關係	應收關係人款項餘額	週轉天數(註)	逾期應收關係人款項金額	處理方式	應收關係人款項期後收回金額	提列備抵呆帳金額
台積公司	北美子公司	子公司	\$ 23,804,596	41	\$ 5,839,079	—	\$ 9,238,950	\$ -
	世界先進公司	採權益法評價之被投資公司	126,319	-	10,332	持續催收	-	-
	創意公司	具控制能力之被投資公司	119,455	60	341	—	26,883	-
精材公司	采鈺公司	董事長同一人	3,785	52	865	持續催收	-	-
	OmniVision	為精材公司法人董事之母公司	406,555	59	114,803	—	156,286	-

註：週轉天數之計算係未包含其他應收關係人款。

台灣積體電路製造股份有限公司及子公司

被投資公司名稱、所在地區…等相關資訊

民國九十六年九月三十日

附表六

單位：新台幣仟元

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

註一：期末帳面金額係已減除轉列庫藏股之金額。

註二：本期認列之投資(損)益業已減除聯屬公司間未實現銷貨利益之影響數。

台灣積體電路製造股份有限公司及子公司

大陸投資資訊

民國九十六年一月一日至九月三十日

附表七

單位：除另予註明者外，
為新台幣仟元

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

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

註一：係直接投資台積電(上海)有限公司 USD371,000 仟元。

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

台灣積體電路製造股份有限公司及子公司
 母子公司間業務關係及重要交易往來情形
 民國九十六年及九十五年一月一日至九月三十日

附表八

單位：新台幣仟元

(一)九十六年一月一日至九月三十日

編號	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係(註一)	交易往來		情形	
				科目	金額		
0	台積公司	北美子公司	1	銷貨收入	\$ 134,957,821	—	58%
				應收關係人款項	23,713,567	—	4%
				其他應收關係人款項	91,029	—	-
				應付關係人款項	54,233	—	-
		上海子公司	1	銷貨收入	79,684	—	-
				進貨	3,947,089	—	2%
				處分固定資產利益	162,076	—	-
				技術服務收入	89,345	—	-
				其他應收關係人款項	81,808	—	-
				應付關係人款項	733,801	—	-
				遞延貸項	563,839	—	-
		日本子公司	1	行銷費用—佣金	166,971	—	-
		歐洲子公司	1	應付關係人款項	17,348	—	-
				行銷費用—佣金	216,545	—	-
		韓國子公司	1	應付關係人款項	28,321	—	-
				行銷費用—佣金	16,251	—	-
		創意公司	1	銷貨收入	631,008	—	-
				管理費用—租金	6,451	—	-
				研發費用	49,519	—	-
				應收關係人款項	119,455	—	-
應付關係人款項	827			—	-		
應付關係人款項	136,607			—	-		
研發費用	264,868			—	-		
進貨	7,419,547			—	3%		
應付關係人款項	779,480			—	-		
遞延技術權利金收入	645,081			—	-		
1	台積國際公司	TSMC Technology	3				

(接次頁)

(承前頁)

編號	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係(註一)	交易往來		交易條件 (註二)	情形 佔合併總毛額或 總資產之比率
				科目	金額		
2	TSMC Partners	台積國際公司	3	其他應收款	\$ 9,969,908	—	2%
				遞延負債	8,834,030	—	2%
3	創意公司	北美子公司	3	進貨	1,277,963	—	1%
				製造費用	165,097	—	-
				應付關係人款項	184,387	—	-
		GUC 北美子公司	3	營業費用	41,010	—	-

註一：1 係代表母公司對子公司之交易。

3 係代表子公司間之交易。

註二：母子公司間銷貨之交易條件與一般銷貨並無重大差異，其餘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。

