

台灣積體電路製造股份有限公司

財 務 報 告

民國九十六年度

(內附會計師查核報告)

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<br>附 註 編 號 |
|----------------|-------|---|--------------------|
| 一、封 面          | 1     |   | -                  |
| 二、目 錄          | 2     |   | -                  |
| 三、會計師查核報告      | 3     |   | -                  |
| 四、資產負債表        | 4     |   | -                  |
| 五、損 益 表        | 5~7   |   | -                  |
| 六、股東權益變動表      | 8     |   | -                  |
| 七、現金流量表        | 9~11  |   | -                  |
| 八、財務報表附註       |       |   |                    |
| (一)公司沿革        | 12    |   | 一、                 |
| (二)重要會計政策之彙總說明 | 12~19 |   | 二、                 |
| (三)會計變動之理由及其影響 | 19    |   | 三、                 |
| (四)重要會計科目之說明   | 19~39 |   | 四、三、               |
| (五)關係人交易       | 39~42 |   | 四、                 |
| (六)質抵押資產       | -     |   | -                  |
| (七)重大承諾及或有事項   | 42~45 |   | 五、六、               |
| (八)重大災害損失      | -     |   | -                  |
| (九)重大期後事項      | -     |   | -                  |
| (十)其 他         | -     |   | -                  |
| (十一)附註揭露事項     |       |   |                    |
| 1.重大交易事項相關資訊   | 46~73 |   | 七、                 |
| 2.轉投資事業相關資訊    | 46~73 |   | 七、                 |
| 3.大陸投資資訊       | 47、74 |   | 七、                 |
| (十二)部門別財務資訊    | 47~48 |   | 六、                 |
| 九、重要會計科目明細表    | 75~94 |   | -                  |

## 會計師查核報告

台灣積體電路製造股份有限公司 公鑒：

台灣積體電路製造股份有限公司民國九十六年及九十五年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十六年及九十五年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

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

依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、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編製，足以允當表達台灣積體電路製造股份有限公司民國九十六年及九十五年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十六年及九十五年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

台灣積體電路製造股份有限公司民國九十六年度財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等明細表在所有重大方面與第一段所述財務報表相關資訊一致。

台灣積體電路製造股份有限公司業已編製民國九十六及九十五年度之合併財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

勤業眾信會計師事務所

會計師 黃 鴻 文

會計師 張 銘 政

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

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

中 華 民 國 九 十 七 年 一 月 十 日

台灣積體電路製造股份有限公司  
資 產 負 債 表  
民國九十六年及九十五年十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟  
每股面額為元

| 代 碼  | 資 產                      | 九 十 六 年 十 二 月 三 十 一 日 |       | 九 十 五 年 十 二 月 三 十 一 日 |       | 代 碼  | 負 債 及 股 東 權 益                    | 九 十 六 年 十 二 月 三 十 一 日 |      | 九 十 五 年 十 二 月 三 十 一 日 |     |
|------|--------------------------|-----------------------|-------|-----------------------|-------|------|----------------------------------|-----------------------|------|-----------------------|-----|
|      |                          | 金 額                   | %     | 金 額                   | %     |      |                                  | 金 額                   | %    | 金 額                   | %   |
|      | 流動資產                     |                       |       |                       |       |      | 流動負債                             |                       |      |                       |     |
| 1100 | 現金及約當現金(附註二及四)           | \$ 72,422,102         | 13    | \$ 100,139,709        | 17    | 2180 | 公平價值變動列入損益之金融負債(附註二、三及五)         | \$ 247,646            | -    | \$ 10,751             | -   |
| 1310 | 公平價值變動列入損益之金融資產(附註二、三及五) | 42,083                | -     | 44,601                | -     | 2140 | 應付帳款                             | 9,485,818             | 2    | 6,143,679             | 1   |
| 1320 | 備供出售金融資產(附註二、三及六)        | 22,267,223            | 4     | 25,967,061            | 5     | 2150 | 應付關係人款項(附註二十四)                   | 2,999,630             | -    | 3,326,916             | 1   |
| 1330 | 持有至到期日金融資產(附註二及七)        | 11,526,946            | 2     | 8,510,823             | 2     | 2160 | 應付所得稅(附註二及十七)                    | 10,977,963            | 2    | 7,850,418             | 1   |
| 1150 | 應收關係人款項(附註二十四)           | 26,701,648            | 5     | 16,869,509            | 3     | 2170 | 應付費用及其他流動負債(附註十五)                | 14,700,013            | 3    | 7,903,867             | 1   |
| 1143 | 應收票據及帳款                  | 17,911,328            | 3     | 16,278,164            | 3     | 2224 | 應付工程及設備款                         | 5,389,740             | 1    | 10,669,523            | 2   |
| 1149 | 備抵呆帳(附註二及八)              | ( 688,972)            | -     | ( 690,931)            | -     | 2271 | 一年內到期之應付公司債(附註十四)                | -                     | -    | 7,000,000             | 1   |
| 1148 | 備抵退貨及折讓(附註二及八)           | ( 3,856,685)          | -     | ( 2,751,065)          | -     | 21XX | 流動負債合計                           | 43,800,810            | 8    | 42,905,154            | 7   |
| 1180 | 其他應收關係人款項(附註二十四)         | 525,308               | -     | 449,266               | -     |      | 長期負債                             |                       |      |                       |     |
| 1190 | 其他金融資產                   | 331,698               | -     | 653,460               | -     | 2410 | 應付公司債(附註十四)                      | 12,500,000            | 3    | 12,500,000            | 2   |
| 1210 | 存貨-淨額(附註二及九)             | 20,987,142            | 4     | 19,152,214            | 3     | 2440 | 其他長期應付款(附註十五)                    | 1,501,462             | -    | 1,271,896             | -   |
| 1286 | 遞延所得稅資產(附註二及十七)          | 5,268,000             | 1     | 7,832,000             | 1     | 2450 | 其他應付關係人款項(附註二十四及二十六)             | -                     | -    | 403,375               | -   |
| 1298 | 預付費用及其他流動資產              | 861,465               | -     | 1,221,199             | -     | 24XX | 長期負債合計                           | 14,001,462            | 3    | 14,175,271            | 2   |
| 11XX | 流動資產合計                   | 174,299,286           | 32    | 193,676,010           | 34    |      | 其他負債                             |                       |      |                       |     |
|      | 長期投資(附註二、三、六、七、十及十一)     |                       |       |                       |       | 2810 | 應計退休金負債(附註二及十六)                  | 3,657,679             | 1    | 3,530,116             | 1   |
| 1421 | 採權益法之長期股權投資              | 113,048,081           | 21    | 101,044,356           | 18    | 2820 | 存入保證金(附註二十六)                     | 2,240,677             | -    | 3,809,961             | 1   |
| 1450 | 備供出售金融資產                 | 1,397,186             | -     | 6,647,511             | 1     | 2881 | 遞延貸項(附註二及二十四)                    | 980,593               | -    | 1,183,118             | -   |
| 1460 | 持有至到期日金融資產               | 8,697,726             | 2     | 28,973,495            | 5     | 28XX | 其他負債合計                           | 6,878,949             | 1    | 8,523,195             | 2   |
| 1480 | 以成本衡量之金融資產               | 748,160               | -     | 712,843               | -     |      | 負債合計                             | 64,681,221            | 12   | 65,603,620            | 11  |
| 14XX | 長期投資合計                   | 123,891,153           | 23    | 137,378,205           | 24    |      | 股 本                              |                       |      |                       |     |
|      | 固定資產(附註二、十二及二十四)         |                       |       |                       |       | 3110 | 普通股-每股面額10元                      |                       |      |                       |     |
|      | 成 本                      |                       |       |                       |       |      | 額定一九九六年28,050,000仟股              |                       |      |                       |     |
| 1521 | 建築物                      | 101,907,892           | 18    | 96,961,851            | 17    |      | 一九九五年27,050,000仟股                |                       |      |                       |     |
| 1531 | 機器設備                     | 589,131,625           | 107   | 527,850,728           | 92    |      | 發行一九九六年26,427,104仟股              |                       |      |                       |     |
| 1561 | 辦公設備                     | 9,167,107             | 2     | 8,659,225             | 2     |      | 九十五年25,829,688仟股                 | 264,271,037           | 48   | 258,296,879           | 45  |
| 15X1 |                          | 700,206,624           | 127   | 633,471,804           | 111   | 32XX | 資本公積(附註二及十九)                     | 53,732,682            | 10   | 54,107,498            | 10  |
| 15X9 | 累積折舊                     | ( 486,725,019)        | ( 88) | ( 417,467,250)        | ( 73) |      | 保留盈餘(附註十九)                       |                       |      |                       |     |
| 1670 | 預付款項及未完工程                | 21,082,953            | 4     | 12,230,805            | 2     | 3310 | 法定盈餘公積                           | 56,406,684            | 10   | 43,705,711            | 8   |
| 15XX | 固定資產淨額                   | 234,564,558           | 43    | 228,235,359           | 40    | 3320 | 特別盈餘公積                           | 629,550               | -    | 640,742               | -   |
|      | 無形資產                     |                       |       |                       |       | 3350 | 未分配盈餘                            | 161,828,337           | 29   | 152,778,079           | 26  |
| 1760 | 商譽(附註二)                  | 1,567,756             | -     | 1,567,756             | -     | 33XX | 保留盈餘合計                           | 218,864,571           | 39   | 197,124,532           | 34  |
| 1780 | 遞延借項-淨額(附註二及十三)          | 7,172,413             | 1     | 5,593,068             | 1     |      | 股東權益其他項目(附註二、三、二十一及二十三)          |                       |      |                       |     |
| 17XX | 無形資產合計                   | 8,740,169             | 1     | 7,160,824             | 1     | 3420 | 累積換算調整數                          | ( 1,072,853)          | -    | ( 1,191,165)          | -   |
|      | 其他資產                     |                       |       |                       |       | 3450 | 金融商品未實現利益                        | 680,997               | -    | 561,615               | -   |
| 1860 | 遞延所得稅資產(附註二及十七)          | 7,241,933             | 1     | 5,761,127             | 1     | 3510 | 庫藏股票-一九九六年834,096仟股,九十五年33,926仟股 | ( 49,385,032)         | ( 9) | ( 918,075)            | -   |
| 1820 | 存出保證金                    | 2,741,538             | -     | 1,306,234             | -     | 34XX | 股東權益其他項目合計                       | ( 49,776,888)         | ( 9) | ( 1,547,625)          | -   |
| 1880 | 其他(附註二)                  | 293,986               | -     | 67,145                | -     | 3XXX | 股東權益合計                           | 487,091,402           | 88   | 507,981,284           | 89  |
| 18XX | 其他資產合計                   | 10,277,457            | 1     | 7,134,506             | 1     |      | 負債及股東權益總計                        | \$ 551,772,623        | 100  | \$ 573,584,904        | 100 |
| 1XXX | 資 產 總 計                  | \$ 551,772,623        | 100   | \$ 573,584,904        | 100   |      |                                  |                       |      |                       |     |

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：張忠謀

經理人：蔡力行、何麗梅

會計主管：周露露

台灣積體電路製造股份有限公司

損 益 表

民國九十六年及九十五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

| 代 碼                         | 九 十 六 年 度          |           | 九 十 五 年 度          |           |
|-----------------------------|--------------------|-----------|--------------------|-----------|
|                             | 金 額                | %         | 金 額                | %         |
| 4110 銷貨收入總額（附註二及二十四）        | \$ 319,167,299     |           | \$ 319,210,148     |           |
| 4170 銷貨退回及折讓（附註二）           | <u>5,519,655</u>   |           | <u>5,328,513</u>   |           |
| 4100 銷貨收入淨額                 | 313,647,644        | 100       | 313,881,635        | 100       |
| 5110 銷貨成本（附註十八及二十四）         | <u>176,223,224</u> | <u>56</u> | <u>164,163,235</u> | <u>52</u> |
| 5910 銷貨毛利                   | 137,424,420        | 44        | 149,718,400        | 48        |
| 5920 聯屬公司間未實現銷貨毛利（附註二）      | <u>265,106</u>     | <u>-</u>  | <u>-</u>           | <u>-</u>  |
| 已實現銷貨毛利                     | <u>137,159,314</u> | <u>44</u> | <u>149,718,400</u> | <u>48</u> |
| 營業費用（附註十八及二十四）              |                    |           |                    |           |
| 6300 研究發展費用                 | 15,913,834         | 5         | 14,601,385         | 5         |
| 6200 管理費用                   | 7,660,776          | 3         | 7,190,422          | 2         |
| 6100 行銷費用                   | <u>1,332,657</u>   | <u>-</u>  | <u>1,626,734</u>   | <u>1</u>  |
| 6000 合 計                    | <u>24,907,267</u>  | <u>8</u>  | <u>23,418,541</u>  | <u>8</u>  |
| 6900 營業利益                   | <u>112,252,047</u> | <u>36</u> | <u>126,299,859</u> | <u>40</u> |
| 營業外收入及利益                    |                    |           |                    |           |
| 7121 按權益法認列之投資淨益（附註二及十）     | 5,468,230          | 2         | 5,526,727          | 2         |
| 7110 利息收入（附註二）              | 2,634,636          | 1         | 3,382,868          | 1         |
| 7480 和解賠償收入（附註二十六）          | 985,114            | -         | 967,506            | 1         |
| 7480 技術服務收入（附註二十四及二十六）      | 712,162            | -         | 670,297            | -         |
| 7210 租金收入（附註二十四）            | 368,748            | -         | 224,281            | -         |
| 7130 處分固定資產及其他資產利益（附註二及二十四） | 305,201            | -         | 596,459            | -         |

（接次頁）

(承前頁)

| 代碼   |   | 九 十 六 年 度             |                | 九 十 五 年 度             |                |
|------|---|-----------------------|----------------|-----------------------|----------------|
|      |   | 金 額                   | %              | 金 額                   | %              |
| 7160 | 兌換淨益 (附註二)                                | \$ 71,128             | -              | \$ -                  | -              |
| 7310 | 金融商品評價淨益 (附註二、五及二十三)                      | -                     | -              | 33,850                | -              |
| 7480 | 其他收入 (附註二十四)                              | 289,479               | -              | 194,739               | -              |
| 7100 | 合 計                                       | <u>10,834,698</u>     | <u>3</u>       | <u>11,596,727</u>     | <u>4</u>       |
|      | 營業外費用及損失                                  |                       |                |                       |                |
| 7880 | 訴訟損失 (附註二十六 (十))                          | 1,008,635             | -              | -                     | -              |
| 7510 | 利息費用                                      | 584,736               | -              | 661,200               | -              |
| 7540 | 處分金融商品淨損 (附註二、五及二十三)                      | 413,809               | -              | 1,623,882             | 1              |
| 7640 | 金融商品評價淨損 (附註二、五及二十三)                      | 239,413               | -              | -                     | -              |
| 7530 | 處分固定資產及其他資產損失 (附註二)                       | 4,814                 | -              | 240,985               | -              |
| 7560 | 兌換淨損 (附註二)                                | -                     | -              | 412,726               | -              |
| 7880 | 其他損失                                      | 83,932                | -              | 151,294               | -              |
| 7500 | 合 計                                       | <u>2,335,339</u>      | <u>-</u>       | <u>3,090,087</u>      | <u>1</u>       |
| 7900 | 稅前利益                                      | 120,751,406           | 39             | 134,806,499           | 43             |
| 8110 | 所得稅費用 (附註二及十七)                            | ( 11,574,313 )        | ( 4 )          | ( 7,550,582 )         | ( 2 )          |
| 8900 | 計列會計原則變動累積影響數前淨利                          | 109,177,093           | 35             | 127,255,917           | 41             |
| 9300 | 會計原則變動累積影響數 (加計所得稅節省數 82,062 仟元後之淨額, 附註三) | -                     | -              | ( 246,186 )           | -              |
| 9600 | 本年度淨利                                     | <u>\$ 109,177,093</u> | <u>35</u>      | <u>\$ 127,009,731</u> | <u>41</u>      |
|      |   | 稅 前                   | 稅 後            | 稅 前                   | 稅 後            |
|      | 每股盈餘 (附註二十二)                              |                       |                |                       |                |
| 9750 | 基本每股盈餘                                    | <u>\$ 4.58</u>        | <u>\$ 4.14</u> | <u>\$ 5.10</u>        | <u>\$ 4.82</u> |
| 9850 | 稀釋每股盈餘                                    | <u>\$ 4.58</u>        | <u>\$ 4.14</u> | <u>\$ 5.09</u>        | <u>\$ 4.81</u> |

假設子公司持有母公司股票不視為庫藏股票而作為備供出售金融資產時之擬制資料（稅後金額，附註二及二十一）：

|               | 九 十 六 年 度             | 九 十 五 年 度             |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 計列會計原則變動累積影響數 |                       |                       |
| 前淨利           | <u>\$ 109,278,855</u> | <u>\$ 127,338,237</u> |
| 本年度淨利         | <u>\$ 109,278,855</u> | <u>\$ 127,092,051</u> |
| 每股盈餘（元）       |                       |                       |
| 基本每股盈餘        | <u>\$ 4.14</u>        | <u>\$ 4.81</u>        |
| 稀釋每股盈餘        | <u>\$ 4.14</u>        | <u>\$ 4.81</u>        |

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：張忠謀

經理人：蔡力行、何麗梅

會計主管：周露露

台灣積體電路製造股份有限公司  
股東權益變動表  
民國九十六年及九十五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟  
每股股利為元

|                          | 發行股本       |                | 資本公積          | 保留盈餘          |               |                | 合計             | 股東權益其他項目         |            |                   |                |
|--------------------------|------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|------------------|------------|-------------------|----------------|
|                          | 股數(仟股)     | 金額             |               | 法定盈餘公積        | 特別盈餘公積        | 未分配盈餘          |                | 累積換算調整數          | 金融商品未實現利益  | 庫藏股票              | 合計             |
| 九十五年一月一日餘額               | 24,730,025 | \$ 247,300,246 | \$ 57,117,886 | \$ 34,348,208 | \$ 2,226,427  | \$ 106,196,399 | \$ 142,771,034 | (\$ 640,742)     | \$ -       | (\$ 918,075)      | \$ 445,630,349 |
| 盈餘分配                     |            |                |               |               |               |                |                |                  |            |                   |                |
| 法定盈餘公積                   | -          | -              | -             | 9,357,503     | -             | ( 9,357,503 )  | -              | -                | -          | -                 | -              |
| 迴轉特別盈餘公積                 | -          | -              | -             | -             | ( 1,585,685 ) | 1,585,685      | -              | -                | -          | -                 | -              |
| 員工現金紅利                   | -          | -              | -             | -             | -             | ( 3,432,129 )  | ( 3,432,129 )  | -                | -          | -                 | ( 3,432,129 )  |
| 員工股票紅利                   | 343,213    | 3,432,129      | -             | -             | -             | ( 3,432,129 )  | ( 3,432,129 )  | -                | -          | -                 | -              |
| 現金股利—每股 2.50 元           | -          | -              | -             | -             | -             | ( 61,825,061 ) | ( 61,825,061 ) | -                | -          | -                 | ( 61,825,061 ) |
| 股票股利—每股 0.15 元           | 370,950    | 3,709,504      | -             | -             | -             | ( 3,709,504 )  | ( 3,709,504 )  | -                | -          | -                 | -              |
| 董監事酬勞                    | -          | -              | -             | -             | -             | ( 257,410 )    | ( 257,410 )    | -                | -          | -                 | ( 257,410 )    |
| 資本公積撥充資本                 | 370,950    | 3,709,504      | ( 3,709,504 ) | -             | -             | -              | -              | -                | -          | -                 | -              |
| 九十五年度淨利                  | -          | -              | -             | -             | -             | 127,009,731    | 127,009,731    | -                | -          | -                 | 127,009,731    |
| 按權益法認列股權比例變動之調整          | -          | -              | 187,095       | -             | -             | -              | -              | -                | -          | -                 | 187,095        |
| 換算調整數                    | -          | -              | -             | -             | -             | -              | -              | ( 550,423 )      | -          | -                 | ( 550,423 )    |
| 員工行使認股權發行新股              | 14,550     | 145,496        | 429,701       | -             | -             | -              | -              | -                | -          | -                 | 575,197        |
| 子公司獲配母公司現金股利             | -          | -              | 82,320        | -             | -             | -              | -              | -                | -          | -                 | 82,320         |
| 備供出售金融資產評價利益             | -          | -              | -             | -             | -             | -              | -              | -                | 242,248    | -                 | 242,248        |
| 按權益法認列被投資公司之備供出售金融資產評價利益 | -          | -              | -             | -             | -             | -              | -              | -                | 319,367    | -                 | 319,367        |
| 九十五年十二月三十一日餘額            | 25,829,688 | 258,296,879    | 54,107,498    | 43,705,711    | 640,742       | 152,778,079    | 197,124,532    | ( 1,191,165 )    | 561,615    | ( 918,075 )       | 507,981,284    |
| 盈餘分配                     |            |                |               |               |               |                |                |                  |            |                   |                |
| 法定盈餘公積                   | -          | -              | -             | 12,700,973    | -             | ( 12,700,973 ) | -              | -                | -          | -                 | -              |
| 迴轉特別盈餘公積                 | -          | -              | -             | -             | ( 11,192 )    | 11,192         | -              | -                | -          | -                 | -              |
| 員工現金紅利                   | -          | -              | -             | -             | -             | ( 4,572,798 )  | ( 4,572,798 )  | -                | -          | -                 | ( 4,572,798 )  |
| 員工股票紅利                   | 457,280    | 4,572,798      | -             | -             | -             | ( 4,572,798 )  | ( 4,572,798 )  | -                | -          | -                 | -              |
| 現金股利—每股 3.00 元           | -          | -              | -             | -             | -             | ( 77,489,064 ) | ( 77,489,064 ) | -                | -          | -                 | ( 77,489,064 ) |
| 股票股利—每股 0.02 元           | 51,659     | 516,594        | -             | -             | -             | ( 516,594 )    | ( 516,594 )    | -                | -          | -                 | -              |
| 董監事酬勞                    | -          | -              | -             | -             | -             | ( 285,800 )    | ( 285,800 )    | -                | -          | -                 | ( 285,800 )    |
| 資本公積撥充資本                 | 77,489     | 774,891        | ( 774,891 )   | -             | -             | -              | -              | -                | -          | -                 | -              |
| 九十六年度淨利                  | -          | -              | -             | -             | -             | 109,177,093    | 109,177,093    | -                | -          | -                 | 109,177,093    |
| 按權益法認列股權比例變動之調整          | -          | -              | ( 28,639 )    | -             | -             | -              | -              | -                | -          | -                 | ( 28,639 )     |
| 換算調整數                    | -          | -              | -             | -             | -             | -              | -              | 118,312          | -          | -                 | 118,312        |
| 員工行使認股權發行新股              | 10,988     | 109,875        | 326,952       | -             | -             | -              | -              | -                | -          | -                 | 436,827        |
| 子公司獲配母公司現金股利             | -          | -              | 101,762       | -             | -             | -              | -              | -                | -          | -                 | 101,762        |
| 備供出售金融資產評價利益             | -          | -              | -             | -             | -             | -              | -              | -                | 24,325     | -                 | 24,325         |
| 按權益法認列被投資公司之備供出售金融資產評價利益 | -          | -              | -             | -             | -             | -              | -              | -                | 95,057     | -                 | 95,057         |
| 庫藏股票交易—本公司買回已發行普通股       | -          | -              | -             | -             | -             | -              | -              | -                | -          | ( 48,466,957 )    | ( 48,466,957 ) |
| 九十六年十二月三十一日餘額            | 26,427,104 | \$ 264,271,037 | \$ 53,732,682 | \$ 56,406,684 | \$ 629,550    | \$ 161,828,337 | \$ 218,864,571 | ( \$ 1,072,853 ) | \$ 680,997 | ( \$ 49,385,032 ) | \$ 487,091,402 |

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：張忠謀

經理人：蔡力行、何麗梅

會計主管：周露露



台灣積體電路製造股份有限公司

現金流量表

民國九十六年及九十五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

|                    | <u>九十六年度</u>       | <u>九十五年度</u>       |
|--------------------|--------------------|--------------------|
| 營業活動之現金流量：         |                    |                    |
| 本年度淨利              | \$109,177,093      | \$127,009,731      |
| 折舊及攤銷              | 72,820,579         | 66,699,455         |
| 聯屬公司間未實現銷貨毛利       | 265,106            | -                  |
| 金融資產折溢價攤銷數         | ( 117,159)         | 2,399              |
| 處分備供出售金融資產淨損(益)    | ( 271,094)         | 485                |
| 按權益法認列之投資淨益        | ( 5,468,230)       | ( 5,526,727)       |
| 獲配採權益法被投資公司之現金股利   | 677,147            | 626,367            |
| 處分採權益法之長期股權投資淨益    | -                  | ( 26,031)          |
| 處分以成本衡量之金融資產淨益     | -                  | ( 212)             |
| 以成本衡量之金融資產減損損失     | -                  | 36,608             |
| 處分固定資產及其他資產淨益      | ( 300,387)         | ( 355,474)         |
| 遞延所得稅              | 1,083,194          | 179,828            |
| 提列閒置資產損失           | -                  | 44,072             |
| 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 | 239,413            | 1,112,776          |
| 應收關係人款項            | ( 9,832,139)       | 4,181,095          |
| 應收票據及帳款            | ( 1,633,164)       | 4,313,654          |
| 備抵呆帳               | ( 1,959)           | ( 285,413)         |
| 備抵退貨及折讓            | 1,105,620          | ( 1,518,904)       |
| 其他應收關係人款項          | ( 76,042)          | 985,419            |
| 其他金融資產             | 321,762            | ( 99,109)          |
| 存貨                 | ( 1,834,928)       | ( 2,894,259)       |
| 預付費用及其他流動資產        | 359,734            | ( 49,426)          |
| 應付帳款               | 3,342,139          | ( 1,908,427)       |
| 應付關係人款項            | ( 327,286)         | ( 612,381)         |
| 應付所得稅              | 3,127,545          | 4,034,530          |
| 應付費用及其他流動負債        | 1,259,738          | 157,262            |
| 應計退休金負債            | 127,563            | 68,724             |
| 遞延貸項               | 72,747             | ( 95,745)          |
| 營業活動之淨現金流入         | <u>174,116,992</u> | <u>196,080,297</u> |

(接次頁)

(承前頁)

|                 | <u>九十六年度</u>           | <u>九十五年度</u>           |
|-----------------|------------------------|------------------------|
| 投資活動之現金流量：      |                        |                        |
| 購買備供出售金融資產      | (\$ 9,547,253)         | (\$ 98,679,832)        |
| 購買持有至到期日金融資產    | -                      | ( 18,554,027)          |
| 採權益法之長期股權投資增加   | ( 7,358,685)           | ( 5,515,466)           |
| 購買以成本衡量之金融資產    | ( 36,333)              | ( 12,940)              |
| 購置固定資產          | ( 81,303,047)          | ( 77,215,811)          |
| 處分備供出售金融資產價款    | 18,844,520             | 73,212,019             |
| 領回持有至到期日金融資產    | 17,325,120             | 10,410,000             |
| 處分以成本衡量之金融資產價款  | -                      | 71,191                 |
| 處分採權益法之長期股權投資價款 | -                      | 37,946                 |
| 被投資公司減資退回股款     | 433,551                | 162,354                |
| 處分固定資產及其他資產價款   | 54,509                 | 1,277,729              |
| 遞延借項增加          | ( 2,685,610)           | ( 1,272,355)           |
| 存出保證金增加         | ( 1,435,304)           | ( 1,222,592)           |
| 其他資產增加          | ( 232,575)             | -                      |
| 投資活動之淨現金流出      | ( <u>65,941,107</u> )  | ( <u>117,301,784</u> ) |
| 融資活動之現金流量：      |                        |                        |
| 償還公司債           | ( 7,000,000)           | -                      |
| 存入保證金增加(減少)     | ( 1,569,284)           | 917,016                |
| 現金股利            | ( 77,489,064)          | ( 61,825,061)          |
| 員工現金紅利          | ( 4,572,798)           | ( 3,432,129)           |
| 董監事酬勞           | ( 285,800)             | ( 257,410)             |
| 買回庫藏股票          | ( 45,413,373)          | -                      |
| 員工行使認股權發行新股     | 436,827                | 575,197                |
| 融資活動之淨現金流出      | ( <u>135,893,492</u> ) | ( <u>64,022,387</u> )  |
| 現金及約當現金淨增加(減少)  | ( 27,717,607)          | 14,756,126             |
| 年初現金及約當現金餘額     | <u>100,139,709</u>     | <u>85,383,583</u>      |
| 年底現金及約當現金餘額     | <u>\$ 72,422,102</u>   | <u>\$100,139,709</u>   |
| 現金流量資訊之補充揭露：    |                        |                        |
| 支付利息            | <u>\$ 661,200</u>      | <u>\$ 661,200</u>      |
| 支付所得稅           | <u>\$ 7,330,401</u>    | <u>\$ 3,189,528</u>    |

(接次頁)

(承前頁)

|                                    | <u>九十六年度</u>         | <u>九十五年度</u>         |
|------------------------------------|----------------------|----------------------|
| 同時影響現金及非現金項目之投資及融資活動：              |                      |                      |
| 購置固定資產價款                           | \$ 76,023,264        | \$ 79,026,104        |
| 應付工程及設備款減少(增加)                     | <u>5,279,783</u>     | <u>( 1,810,293)</u>  |
| 支付現金金額                             | <u>\$ 81,303,047</u> | <u>\$ 77,215,811</u> |
| 買回庫藏股票                             | \$ 48,466,957        | \$ -                 |
| 應付費用及其他流動負債增加                      | <u>( 3,053,584)</u>  | <u>-</u>             |
| 支付現金金額                             | <u>\$ 45,413,373</u> | <u>\$ -</u>          |
| 不影響現金流量之投資及融資活動：                   |                      |                      |
| 一年內到期之應付公司債                        | <u>\$ -</u>          | <u>\$ 7,000,000</u>  |
| 一年內到期之其他長期應付關係人款項(帳列應付關係人款項)       | <u>\$ -</u>          | <u>\$ 688,591</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>\$ 3,673,182</u>  | <u>\$ 617,892</u>    |
| 備供出售金融資產及其他淨資產作價轉列採權益法之長期股權投資(附註六) | <u>\$ -</u>          | <u>\$ 39,687,637</u> |

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：張忠謀

經理人：蔡力行、何麗梅

會計主管：周露露

台灣積體電路製造股份有限公司

財務報表附註

民國九十六及九十五年年度

(除另予註明者外，金額為新台幣仟元)

一、公司沿革

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

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

截至九十六年及九十五年十二月三十一日止，本公司員工人數分別為 20,555 人及 20,202 人。

二、重要會計政策之彙總說明

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

會計估計

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

資產與負債區分流動與非流動之標準

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

### 約當現金

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

### 公平價值變動列入損益之金融資產及負債

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

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

### 備供出售金融資產

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，列入當年度損益。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，結構式定期存款係以評價方法估計公平價值，開放型基金受益憑證係年底淨資產價值，其餘債務商品係年底收盤中價。

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，其攤銷數認列為當年度損益。

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年度利益。

### 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年度利益，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。備抵退貨及折讓係依經驗估計可能發生之產品退回及折讓，於產品出售年度列為銷貨收入之減項。

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。年底存貨除評估製程技術改變之可能影響，據以提列存貨報廢損失外，並依據未來一百八十天內之需求，評估可能發生之廢料及呆滯料件後再予以提列備抵存貨損失。

#### 採權益法之長期股權投資

具有重大影響力之長期股權投資，係採用權益法計價；被投資公司發生淨利或淨損時，認列投資損益。取得股權時，投資成本與所取得股權淨值間之差額原按五年平均攤銷，並列為投資損益。惟自九十五年一月一日起，依新修訂財務會計準則公報第五號「採權益法之長

期股權投資會計處理準則」(第五號公報)之規定，改為先將投資成本予以分析處理，投資成本超過可辨認淨資產公平價值部分列為商譽，商譽不予攤銷，但每年定期進行減損測試。若可辨認淨資產公平價值超過投資成本，則其差額就各非流動資產(非採權益法評價之金融資產及遞延所得稅資產除外)公平價值等比例減少之。另自九十五年一月一日起，其以前取得之採權益法長期股權投資，尚未攤銷之餘額屬投資成本超過所取得股權淨值者，比照商譽處理，不再攤銷；原投資成本與股權淨值間之差額屬遞延貸項部分，依剩餘攤銷年限繼續攤銷。若有證據顯示投資之價值確已減損，則列為當年度損失。

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

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

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

#### 以成本衡量之金融資產

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

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。

#### 固定資產、出租資產及閒置資產

固定資產及出租資產係按成本減累積折舊計價，倘固定資產及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。嗣後若固定資產及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，惟固定資產及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，則列為當年度費用。

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

固定資產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年度之營業外損失或利益。

固定資產發生閒置或無使用價值時，應轉列閒置資產，按其淨變現價值或原帳面價值較低者計價，繼續提列折舊，並定期進行減損評估。

#### 無形資產

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

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



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

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

#### 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年度費用；屬確定給付退休辦法者，則按精算結果認列退休金費用。

#### 所得稅

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

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

以前年度應付所得稅之調整，包含於當年度所得稅中。

未分配盈餘加徵百分之十之所得稅，列為股東會決議年度之費用。

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

#### 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

本公司買回已發行普通股股票作為庫藏股票時，將所支付之成本借記「庫藏股票」，列為股東權益之減項。註銷庫藏股票時，貸記「庫藏股票」，並按股權比例借記「股本」與「資本公積—股票發行溢價」。庫藏股票之帳面價值如高於面值與股票發行溢價之合計數時，其差額應沖銷同種類庫藏股票所產生之資本公積，如有不足，再借記保留盈餘。

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

#### 以外幣為準之交易事項

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

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年度損益。

#### 新發佈但尚未開始適用之會計準則或解釋函

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

財團法人中華民國會計研究發展基金會於九十六年八月發佈財務會計準則公報第三十九號「股份基礎給付之會計處理準則」（第三十九號公報），股份基礎之給付將採公平價值法評價。第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。

財團法人中華民國會計研究發展基金會於九十六年十一月修訂財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」（第十號公報），存貨將以成本與淨變現價值孰低衡量，且存貨成本應逐項與淨變現價值比

較；成本之計算，應採用個別認定法、先進先出法及加權平均法，不得採用後進先出法。第十號公報對於會計年度開始日在九十八年一月一日以後之財務報表適用，亦得提前適用。

### 三、會計變動之理由及影響

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

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

首次適用前述新發佈公報之影響數彙總如下：

|                        | 列為會計原則變動<br>累積影響數(稅後) | 列 為 股 東 權<br>益 調 整 項 目 |
|------------------------|-----------------------|------------------------|
| 公平價值變動列入損益之金融<br>資產及負債 | (\$246,186)           | \$ -                   |
| 備供出售金融資產               | -                     | -                      |
|                        | <u>(\$246,186)</u>    | <u>\$ -</u>            |

以上會計原則變動，使九十五年度計列會計原則變動累積影響數前淨利、年度淨利及稅後基本每股盈餘分別增加 280,036 仟元、33,850 仟元及 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號公報，投資溢額及商譽不再攤銷，續後每年進行減損測試。此項會計原則變動，對本公司九十五年度財務報表影響並不重大。

### 四、現金及約當現金

|           | 九 十 六 年<br>十二月三十一日   | 九 十 五 年<br>十二月三十一日    |
|-----------|----------------------|-----------------------|
| 現金及銀行存款   | \$ 61,832,143        | \$ 68,898,115         |
| 附買回條件政府公債 | 10,067,843           | 31,241,594            |
| 資產基礎商業本票  | 522,116              | -                     |
|           | <u>\$ 72,422,102</u> | <u>\$ 100,139,709</u> |

五 公平價值變動列入損益之金融資產及負債

|           | <u>九 十 六 年<br/>十二月三十一日</u> | <u>九 十 五 年<br/>十二月三十一日</u> |
|-----------|----------------------------|----------------------------|
| 交易目的之金融資產 |                            |                            |
| 遠期外匯合約    | \$ 6,516                   | \$ -                       |
| 換匯換利合約    | <u>35,567</u>              | <u>44,601</u>              |
|           | <u>\$ 42,083</u>           | <u>\$ 44,601</u>           |
| 交易目的之金融負債 |                            |                            |
| 遠期外匯合約    | \$ 183,916                 | \$ -                       |
| 換匯換利合約    | <u>63,730</u>              | <u>10,751</u>              |
|           | <u>\$ 247,646</u>          | <u>\$ 10,751</u>           |

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

截至九十六年十二月三十一日止，本公司尚未到期之遠期外匯合約如下：

|                    | <u>到 期 期 間</u> | <u>合 約 金 額<br/>( 仟 元 )</u> |
|--------------------|----------------|----------------------------|
| <u>九十六年十二月三十一日</u> |                |                            |
| Sell USD/Buy NTD   | 97年1月          | USD 100,000                |
| Sell EUR/Buy NTD   | 97年2月~97年7月    | EUR 48,000                 |

截至九十六年及九十五年十二月三十一日止，本公司尚未到期之換匯換利合約金額如下：

| <u>到 期 日</u>       | <u>合 約 金 額<br/>( 仟 元 )</u> | <u>支 付 利 率 區 間</u> | <u>收 取 利 率 區 間</u> |
|--------------------|----------------------------|--------------------|--------------------|
| <u>九十六年十二月三十一日</u> |                            |                    |                    |
| 97年1月~97年2月        | USD 975,000                | 3.53%~5.60%        | 0.02%~3.01%        |
| <u>九十五年十二月三十一日</u> |                            |                    |                    |
| 96年1月~96年2月        | USD 820,000                | 3.19%~5.91%        | 0.90%~3.25%        |

本公司九十六及九十五年度因從事衍生性金融商品交易分別產生淨損 924,316 仟元（包括已實現淨損 684,903 仟元及評價淨損 239,413 仟元）及淨損 1,615,796 仟元（包括已實現淨損 1,649,646 仟元及評價淨益 33,850 仟元）。

## 六 備供出售金融資產

|           | 九 十 六 年<br>十二月三十一日    | 九 十 五 年<br>十二月三十一日    |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 開放型基金受益憑證 | \$ 14,966,675         | \$ 25,967,061         |
| 政府公債      | 4,146,082             | 1,998,067             |
| 公司債       | 4,052,242             | 4,150,202             |
| 結構式定期存款   | <u>499,410</u>        | <u>499,242</u>        |
|           | 23,664,409            | 32,614,572            |
| 列為流動資產    | ( <u>22,267,223</u> ) | ( <u>25,967,061</u> ) |
|           | <u>\$ 1,397,186</u>   | <u>\$ 6,647,511</u>   |

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

截至九十六年及九十五年十二月三十一日止，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>九十六年十二月三十一日</u> |                   |                   |       |          |
| 固定加碼利率定期存款         |                   |                   |       |          |
| 本國銀行               | <u>\$ 500,000</u> | <u>\$ 499,410</u> | 1.76% | 97 年 3 月 |
| <u>九十五年十二月三十一日</u> |                   |                   |       |          |
| 固定加碼利率定期存款         |                   |                   |       |          |
| 本國銀行               | <u>\$ 500,000</u> | <u>\$ 499,242</u> | 1.76% | 97 年 3 月 |

固定加碼利率定期存款係依與交易銀行事先約定之利率計息。

## 七 持有至到期日金融資產

|         | 九 十 六 年<br>十二月三十一日    | 九 十 五 年<br>十二月三十一日   |
|---------|-----------------------|----------------------|
| 公司債     | \$ 10,900,247         | \$ 13,742,541        |
| 政府公債    | 7,824,425             | 12,070,657           |
| 結構式定期存款 | <u>1,500,000</u>      | <u>11,671,120</u>    |
|         | 20,224,672            | 37,484,318           |
| 列為流動資產  | ( <u>11,526,946</u> ) | ( <u>8,510,823</u> ) |
|         | <u>\$ 8,697,726</u>   | <u>\$ 28,973,495</u> |

截至九十六年及九十五年十二月三十一日止，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>九十六年十二月三十一日</u> |                     |    |               |             |        |   |        |   |
| 固定加碼利率定期存款         |                     |    |               |             |        |   |        |   |
| 國內存款               | \$ 1,500,000        | \$ | 5,585         | 1.77%~1.83% | 97年4月  | ~ | 97年10月 |   |
| <u>九十五年十二月三十一日</u> |                     |    |               |             |        |   |        |   |
| 固定加碼利率定期存款         |                     |    |               |             |        |   |        |   |
| 國內存款               | \$ 4,500,000        | \$ | 13,928        | 1.40%~1.83% | 96年6月  | ~ | 97年10月 |   |
| 利率上下限定期存款          |                     |    |               |             |        |   |        |   |
| 國內存款               | 3,911,520           |    | 4,808         | (詳下說明)      | 98年9月  | ~ | 98年12月 |   |
| 國外存款               | <u>3,259,600</u>    |    | <u>4,998</u>  | (詳下說明)      | 98年10月 | ~ | 99年1月  |   |
|                    | <u>\$11,671,120</u> | \$ | <u>23,734</u> |             |        |   |        |   |

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

截至九十六年十二月三十一日止，本公司無存於國外之結構式定期存款；截至九十五年十二月三十一日止，上述結構式定期存款中存於香港及新加坡者，本金分別為美金 80,000 仟元及美金 20,000 仟元。

#### 八、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：

|         | 九十六年度             | 九十五年度             |
|---------|-------------------|-------------------|
| 年初餘額    | \$ 690,931        | \$ 976,344        |
| 本年度實際沖銷 | ( 1,959)          | ( 285,413)        |
| 年底餘額    | <u>\$ 688,972</u> | <u>\$ 690,931</u> |

本公司備抵退貨及折讓之變動情形如下：

|         | 九十六年度               | 九十五年度               |
|---------|---------------------|---------------------|
| 年初餘額    | \$ 2,751,065        | \$ 4,269,969        |
| 本年度提列   | 5,519,655           | 5,328,513           |
| 本年度實際沖銷 | ( 4,414,035)        | ( 6,847,417)        |
| 年底餘額    | <u>\$ 3,856,685</u> | <u>\$ 2,751,065</u> |

九 存貨－淨額

|        | 九 十 六 年<br>十二月三十一日   | 九 十 五 年<br>十二月三十一日   |
|--------|----------------------|----------------------|
| 製 成 品  | \$ 3,811,212         | \$ 4,754,342         |
| 在 製 品  | 15,867,005           | 13,251,174           |
| 原 料    | 1,428,592            | 1,515,996            |
| 物料及零件  | <u>612,128</u>       | <u>421,648</u>       |
|        | 21,718,937           | 19,943,160           |
| 備抵存貨損失 | ( <u>731,795</u> )   | ( <u>790,946</u> )   |
|        | <u>\$ 20,987,142</u> | <u>\$ 19,152,214</u> |

十 採權益法之長期股權投資

|  | 九 十 六 年<br>十二月三十一日 |             | 九 十 五 年<br>十二月三十一日 |             |
|--|--------------------|-------------|--------------------|-------------|
|  | 帳 列 金 額            | 持 股<br>比例 % | 帳 列 金 額            | 持 股<br>比例 % |
| TSMC Global (附註六)  | \$ 44,204,188      | 100         | \$ 42,496,592      | 100         |
| 台積國際投資公司 (台積國際公司)  | 27,688,565         | 100         | 26,593,749         | 100         |
| 世界先進積體電路股份有限公司 (世界先進公司)                                  | 11,024,568         | 36          | 5,741,870          | 27          |
| Systems on Silicon Manufacturing Company Pte Ltd. (SSMC) | 9,092,741          | 39          | 7,960,869          | 39          |
| 台積電 (上海) 有限公司 (上海子公司)                                    | 8,622,715          | 100         | 9,027,984          | 100         |
| TSMC Partners, Ltd. (TSMC Partners)                      | 4,734,180          | 100         | 4,433,819          | 100         |
| 台灣積體電路製造 (北美) 公司 (北美子公司)                                 | 2,255,647          | 100         | 2,014,990          | 100         |
| 精材科技股份有限公司 (精材公司)  | 1,501,521          | 43          | -                  | -           |
| VentureTech Alliance Fund II, L.P. (VTAF II)             | 1,170,841          | 98          | 733,130            | 98          |
| VentureTech Alliance Fund III, L.P. (VTAF III)           | 906,536            | 98          | 228,005            | 98          |
| 創意電子股份有限公司 (創意公司)  | 823,552            | 37          | 629,755            | 38          |
| Emerging Alliance Fund, L.P. (Emerging Alliance)         | 467,873            | 99          | 793,585            | 99          |
| 積成投資有限公司 (積成公司)  | 173,429            | 36          | 115,507            | 36          |

(接次頁)

(承前頁)

|                             | 九 十 六 年<br>十 二 月 三 十 一 日 |              | 九 十 五 年<br>十 二 月 三 十 一 日 |              |
|-----------------------------|--------------------------|--------------|--------------------------|--------------|
|                             | 帳 列 金 額                  | 持 股<br>比 例 % | 帳 列 金 額                  | 持 股<br>比 例 % |
| 欣瑞投資有限公司 (欣瑞公司)             | \$ 171,658               | 36           | \$ 114,297               | 36           |
| 台灣積體電路製造 (日本) 公司<br>(日本子公司) | 104,929                  | 100          | 95,757                   | 100          |
| 台灣積體電路製造 (歐洲) 公司<br>(歐洲子公司) | 88,702                   | 100          | 49,741                   | 100          |
| 台灣積體電路製造 (韓國) 公司<br>(韓國子公司) | 16,436                   | 100          | 14,706                   | 100          |
|                             | <u>\$113,048,081</u>     |              | <u>\$101,044,356</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%。

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

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

本公司九十六及九十五年度按權益法認列之投資淨益分別為 5,468,230 仟元及 5,526,727 仟元，係按各被投資公司經會計師查核之同期間財務報表計算。

截至九十六年及九十五年十二月三十一日止，本公司採權益法之上市櫃公司股權投資之股票市價分別為 24,319,275 仟元及 17,044,040 仟元。

投資成本與股權淨值間差額屬攤銷性資產者，九十六及九十五年度增減變動如下：

|       | 九 十 六 年 度           | 九 十 五 年 度         |
|-------|---------------------|-------------------|
| 年初金額  | \$ 943,277          | (\$ 17,764)       |
| 本年度增加 | 2,081,282           | 1,010,846         |
| 本年度減少 | ( 347,171)          | ( 49,805)         |
| 年底餘額  | <u>\$ 2,677,388</u> | <u>\$ 943,277</u> |



投資成本與股權淨值間差額屬商譽者，九十六及九十五年度增減變動如下：

|       | 九十六年度            | 九十五年度            |
|-------|------------------|------------------|
| 年初餘額  | \$213,984        | \$ -             |
| 本年度取得 | <u>773,365</u>   | <u>213,984</u>   |
| 年底餘額  | <u>\$987,349</u> | <u>\$213,984</u> |

士以成本衡量之金融資產

|            | 九十六年<br>十二月三十一日  | 九十五年<br>十二月三十一日  |
|------------|------------------|------------------|
| 未上市(櫃)公司股票 | \$364,913        | \$364,913        |
| 基金         | <u>383,247</u>   | <u>347,930</u>   |
|            | <u>\$748,160</u> | <u>\$712,843</u> |

士固定資產

|           | 九<br>年<br>初<br>餘<br>額 | 十<br>增<br>加          | 六<br>出<br>售<br>或<br>報<br>廢 | 年<br>重<br>分<br>類    | 度<br>年<br>底<br>餘<br>額 |
|-----------|-----------------------|----------------------|----------------------------|---------------------|-----------------------|
| 成 本       |                       |                      |                            |                     |                       |
| 建築物       | \$ 96,961,851         | \$ 5,025,296         | (\$ 31,835)                | (\$ 47,420)         | \$101,907,892         |
| 機器設備      | 527,850,728           | 61,793,498           | ( 487,386)                 | ( 25,215)           | 589,131,625           |
| 辦公設備      | <u>8,659,225</u>      | <u>936,003</u>       | <u>( 328,555)</u>          | <u>( 99,566)</u>    | <u>9,167,107</u>      |
|           | <u>633,471,804</u>    | <u>\$ 67,754,797</u> | <u>(\$ 847,776)</u>        | <u>(\$ 172,201)</u> | <u>700,206,624</u>    |
| 累積折舊      |                       |                      |                            |                     |                       |
| 建築物       | 49,595,917            | \$ 7,783,832         | (\$ 30,957)                | \$ 1,036            | 57,349,828            |
| 機器設備      | 361,401,800           | 61,492,223           | ( 459,113)                 | ( 156,839)          | 422,278,071           |
| 辦公設備      | <u>6,469,533</u>      | <u>958,315</u>       | <u>( 328,363)</u>          | <u>( 2,365)</u>     | <u>7,097,120</u>      |
|           | <u>417,467,250</u>    | <u>\$ 70,234,370</u> | <u>(\$ 818,433)</u>        | <u>(\$ 158,168)</u> | <u>486,725,019</u>    |
| 預付款項及未完工程 | <u>12,230,805</u>     | <u>\$ 8,268,467</u>  | <u>\$ -</u>                | <u>\$ 583,681</u>   | <u>21,082,953</u>     |
| 淨 額       | <u>\$228,235,359</u>  |                      |                            |                     | <u>\$234,564,558</u>  |

|           | 九<br>年<br>初<br>餘<br>額 | 十<br>增<br>加<br>(<br>減<br>少) | 五<br>出<br>售<br>或<br>報<br>廢 | 年<br>重<br>分<br>類    | 度<br>年<br>底<br>餘<br>額 |
|-----------|-----------------------|-----------------------------|----------------------------|---------------------|-----------------------|
| 成 本       |                       |                             |                            |                     |                       |
| 建築物       | \$ 90,769,622         | \$ 7,160,975                | (\$ 964,370)               | (\$ 4,376)          | \$ 96,961,851         |
| 機器設備      | 459,850,773           | 73,454,632                  | ( 5,218,678)               | ( 235,999)          | 527,850,728           |
| 辦公設備      | <u>7,850,035</u>      | <u>1,046,724</u>            | <u>( 196,984)</u>          | <u>( 40,550)</u>    | <u>8,659,225</u>      |
|           | <u>558,470,430</u>    | <u>\$ 81,662,331</u>        | <u>(\$ 6,380,032)</u>      | <u>(\$ 280,925)</u> | <u>633,471,804</u>    |
| 累積折舊      |                       |                             |                            |                     |                       |
| 建築物       | 42,902,526            | \$ 7,441,573                | (\$ 748,011)               | (\$ 171)            | 49,595,917            |
| 機器設備      | 310,626,317           | 55,880,978                  | ( 4,869,587)               | ( 235,908)          | 361,401,800           |
| 辦公設備      | <u>5,662,986</u>      | <u>1,009,599</u>            | <u>( 196,629)</u>          | <u>( 6,423)</u>     | <u>6,469,533</u>      |
|           | <u>359,191,829</u>    | <u>\$ 64,332,150</u>        | <u>(\$ 5,814,227)</u>      | <u>(\$ 242,502)</u> | <u>417,467,250</u>    |
| 預付款項及未完工程 | <u>14,867,032</u>     | <u>(\$ 2,636,227)</u>       | <u>\$ -</u>                | <u>\$ -</u>         | <u>12,230,805</u>     |
| 淨 額       | <u>\$214,145,633</u>  |                             |                            |                     | <u>\$228,235,359</u>  |

本公司九十六及九十五年度均無利息資本化金額。

三 遞延借項－淨額

|         | 九                  |                    | 十 |                      | 六          |            | 年                   |    | 度                  |
|---------|--------------------|--------------------|---|----------------------|------------|------------|---------------------|----|--------------------|
|         | 年初餘額               | 增                  | 加 | 攤                    | 銷          | 報          | 廢                   | 重分 |                    |
| 技術權利金   | \$4,038,551        | \$3,263,950        |   | (\$1,656,113)        | \$         | -          | (\$ 296,451)        |    | \$5,349,937        |
| 電腦軟體設計費 | 1,517,575          | 1,181,579          |   | ( 820,183)           | (          | 51)        | ( 569,648)          |    | 1,309,272          |
| 其他      | 36,942             | 283,990            |   | ( 104,179)           |            | -          | 296,451             |    | 513,204            |
|         | <u>\$5,593,068</u> | <u>\$4,729,519</u> |   | <u>(\$2,580,475)</u> | <u>(\$</u> | <u>51)</u> | <u>(\$ 569,648)</u> |    | <u>\$7,172,413</u> |

|         | 九                  |                    | 十 |                      | 五         |          | 年               |    | 度                  |
|---------|--------------------|--------------------|---|----------------------|-----------|----------|-----------------|----|--------------------|
|         | 年初餘額               | 增                  | 加 | 攤                    | 銷         | 報        | 廢               | 重分 |                    |
| 技術權利金   | \$4,985,806        | \$ 373,054         |   | (\$1,320,309)        | \$        | -        | \$              | -  | \$4,038,551        |
| 電腦軟體設計費 | 1,623,276          | 899,301            |   | ( 1,006,141)         |           | -        | 1,139           |    | 1,517,575          |
| 其他      | 72,062             | -                  |   | ( 35,120)            |           | -        | -               |    | 36,942             |
|         | <u>\$6,681,144</u> | <u>\$1,272,355</u> |   | <u>(\$2,361,570)</u> | <u>\$</u> | <u>-</u> | <u>\$ 1,139</u> |    | <u>\$5,593,068</u> |

四 應付公司債

|   | 九 十 六 年<br>十二月三十一日  | 九 十 五 年<br>十二月三十一日  |
|---|---------------------|---------------------|
| 國內第四次無擔保普通公司債<br>(乙類)－八十九年十二月發行，九十六年十二月到期一次償還，每年付息一次，年利率5.36%                                   | \$ -                | \$ 4,500,000        |
| 國內第五次無擔保普通公司債<br>(甲、乙、丙類)－九十一年一月發行，分別於九十六年一月、九十八年一月及一〇一年一月到期一次償還，每年付息一次，年利率分別為2.60%、2.75%及3.00% | <u>12,500,000</u>   | <u>15,000,000</u>   |
|   | 12,500,000          | 19,500,000          |
| 一年內到期部分   | -                   | ( 7,000,000)        |
|   | <u>\$12,500,000</u> | <u>\$12,500,000</u> |

截至九十六年十二月三十一日止，前述公司債未來年度之到期償還金額如下：

| 年   | 度 | 金                   | 額 |
|-----|---|---------------------|---|
| 九十八 |   | \$ 8,000,000        |   |
| 一〇一 |   | 4,500,000           |   |
|     |   | <u>\$12,500,000</u> |   |

#### 五 其他長期應付款

主要係本公司與若干外國公司簽訂專利授權合約，就特定之半導體專利達成交互授權之協議而應支付之款項。截至九十六年十二月三十一日止，本公司其他長期應付款未來年度應支付之金額如下：

| 年                      | 度 | 金                    | 額 |
|------------------------|---|----------------------|---|
| 九十七                    |   | \$ 3,673,182         |   |
| 九十八                    |   | 582,027              |   |
| 九十九                    |   | 497,676              |   |
| 一〇〇                    |   | <u>421,759</u>       |   |
|                        |   | 5,174,644            |   |
| 一年內到期部分（帳列應付費用及其他流動負債） |   | ( <u>3,673,182</u> ) |   |
|                        |   | <u>\$ 1,501,462</u>  |   |

#### 六 員工退休金

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

本公司依「勞工退休金條例」訂定之員工退休辦法，係屬確定提撥退休辦法。本公司自九十四年七月一日起，依員工每月薪資百分之六提撥退休金至勞工保險局之個人專戶，九十六及九十五年度認列之退休金成本分別為 616,548 仟元及 618,975 仟元。

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

本公司屬確定給付退休辦法之退休金相關資訊揭露如下：

淨退休金成本為：

|            | 九 十 六 年 度        | 九 十 五 年 度        |
|------------|------------------|------------------|
| 服務成本       | \$184,232        | \$178,432        |
| 利息成本       | 155,297          | 163,740          |
| 退休基金資產預期報酬 | ( 50,326)        | ( 49,115)        |
| 攤銷數        | <u>35,596</u>    | <u>12,339</u>    |
| 淨退休金成本     | <u>\$324,799</u> | <u>\$305,396</u> |

退休基金提撥狀況與帳載應計退休金負債之調節如下：

|             | 九 十 六 年<br>十二月三十一日  | 九 十 五 年<br>十二月三十一日   |
|-------------|---------------------|----------------------|
| 給付義務        |                     |                      |
| 既得給付義務      | \$ 120,146          | \$ 102,920           |
| 非既得給付義務     | <u>3,450,818</u>    | <u>3,873,239</u>     |
| 累積給付義務      | 3,570,964           | 3,976,159            |
| 未來薪資增加之影響數  | <u>2,428,786</u>    | <u>2,964,923</u>     |
| 預計給付義務      | 5,999,750           | 6,941,082            |
| 退休基金資產公平價值  | ( 2,199,189)        | ( 1,945,572)         |
| 提撥狀況        | 3,800,561           | 4,995,510            |
| 未認列過渡性淨給付義務 | ( 107,891)          | ( 116,191)           |
| 未認列退休金損失    | ( <u>34,991</u> )   | ( <u>1,349,203</u> ) |
| 應計退休金負債     | <u>\$ 3,657,679</u> | <u>\$ 3,530,116</u>  |
| 既得給付        | <u>\$ 125,443</u>   | <u>\$ 106,645</u>    |

計算淨退休金成本之精算假設：

|               | 九 十 六 年<br>十二月三十一日 | 九 十 五 年<br>十二月三十一日 |
|---------------|--------------------|--------------------|
| 折現率           | 2.75%              | 2.25%              |
| 未來薪資水準增加率     | 3.00%              | 3.00%              |
| 退休基金資產預期投資報酬率 | 3.00%              | 2.50%              |

|              | 九 十 六 年 度        | 九 十 五 年 度        |
|--------------|------------------|------------------|
| 退休金基金提撥及支付情況 |                  |                  |
| 本年度提撥        | <u>\$200,732</u> | <u>\$230,577</u> |
| 本年度支付        | <u>\$ 15,003</u> | <u>\$ 10,823</u> |

七、所得稅

(一) 帳列稅前利益按法定稅率計算之稅額與當年度應負擔所得稅調節如下：

|                 | 九 十 六 年 度            | 九 十 五 年 度           |
|-----------------|----------------------|---------------------|
| 稅前利益按法定稅率 (25%) |                      |                     |
| 計算之稅額           | \$ 30,187,852        | \$ 33,701,625       |
| 調整項目之稅額影響數：     |                      |                     |
| 免稅所得            | ( 7,602,675)         | ( 12,274,041)       |
| 暫時性及永久性差異       | ( 789,073)           | ( 2,080,110)        |
| 會計原則變動累積影響數     | -                    | ( 82,062)           |
| 未分配盈餘加徵         | 2,686,561            | 1,156,130           |
| 所得稅抵減           | ( 13,740,683)        | ( 12,715,377)       |
| 當年度應負擔所得稅       | <u>\$ 10,741,982</u> | <u>\$ 7,706,165</u> |

(二) 所得稅費用構成項目如下：

|            | 九 十 六 年 度            | 九 十 五 年 度           |
|------------|----------------------|---------------------|
| 當年度應負擔所得稅  | \$ 10,741,982        | \$ 7,706,165        |
| 其他所得稅負調整   | ( 250,863)           | ( 335,411)          |
| 遞延所得稅資產淨變動 |                      |                     |
| — 投資抵減     | 5,120,137            | 3,908,879           |
| — 暫時性差異    | ( 302,847)           | ( 1,522,734)        |
| — 備抵評價調整   | ( 3,734,096)         | ( 2,206,317)        |
| 所得稅費用      | <u>\$ 11,574,313</u> | <u>\$ 7,550,582</u> |

(三) 淨遞延所得稅資產明細如下：

|        | 九 十 六 年<br>十二月三十一日  | 九 十 五 年<br>十二月三十一日  |
|--------|---------------------|---------------------|
| 流    動 |                     |                     |
| 投資抵減   | <u>\$ 5,268,000</u> | <u>\$ 7,832,000</u> |
| 非 流 動  |                     |                     |
| 投資抵減   | \$ 9,568,755        | \$ 12,124,892       |
| 暫時性差異  | 1,143,311           | 840,464             |
| 備抵評價   | ( 3,470,133)        | ( 7,204,229)        |
| 淨    額 | <u>\$ 7,241,933</u> | <u>\$ 5,761,127</u> |

(四) 兩稅合一相關資訊：

|           | 九 十 六 年<br>十二月三十一日 | 九 十 五 年<br>十二月三十一日 |
|-----------|--------------------|--------------------|
| 可扣抵稅額帳戶餘額 | <u>\$3,012,848</u> | <u>\$828,612</u>   |

本公司九十六及九十五年度預計盈餘分配之稅額扣抵比率分別約為 1.86% 及 5.23%。

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

(五) 本公司已無屬八十六年度（含）以前之未分配盈餘。

(六) 截至九十六年十二月三十一日止，所得稅抵減相關資訊如下：

| 法令依據         | 抵減項目             | 可抵減總額                | 尚未抵減餘額               | 最後抵減年度 |
|--------------|------------------|----------------------|----------------------|--------|
| 促進產業升級<br>條例 | 機器設備投資抵減         | \$ 238,012           | \$ -                 | 九十六    |
|              |                  | 3,177,254            | -                    | 九十七    |
|              |                  | 6,029,704            | -                    | 九十八    |
|              |                  | 6,508,673            | 6,508,673            | 九十九    |
|              |                  | <u>3,696,375</u>     | <u>3,696,375</u>     | 一〇〇    |
|              |                  | <u>\$ 19,650,018</u> | <u>\$ 10,205,048</u> |        |
| 促進產業升級<br>條例 | 研究發展支出投資<br>抵減   | \$ 1,245,142         | \$ -                 | 九十六    |
|              |                  | 2,560,454            | -                    | 九十七    |
|              |                  | 1,486,845            | 1,029,080            | 九十八    |
|              |                  | 1,781,376            | 1,781,376            | 九十九    |
|              |                  | <u>1,654,065</u>     | <u>1,654,065</u>     | 一〇〇    |
|              |                  | <u>\$ 8,727,882</u>  | <u>\$ 4,464,521</u>  |        |
| 促進產業升級<br>條例 | 人才培訓支出投資<br>抵減   | \$ 16,197            | \$ -                 | 九十六    |
|              |                  | 16,155               | -                    | 九十七    |
|              |                  | 46,130               | 46,130               | 九十八    |
|              |                  | <u>41,252</u>        | <u>41,252</u>        | 九十九    |
|              |                  | <u>\$ 119,734</u>    | <u>\$ 87,382</u>     |        |
| 促進產業升級<br>條例 | 重要科技事業股東<br>投資抵減 | <u>\$ 79,804</u>     | <u>\$ 79,804</u>     | 九十九    |

(七)截至九十六年十二月三十一日止，本公司各次增資擴展可享受四年或五年免稅如下：

| 增 資 擴 展 案   | 免 稅 期 間   |
|-------------|-----------|
| 新增十二廠第一生產單位 | 九十三至九十六年度 |
| 新增十四廠第一生產單位 | 九十五至九十九年度 |
| 新增十四廠第二生產單位 | 九十六至一百年度  |

本公司截至九十三年度止之所得稅申報案件，業經稅捐稽徵機關核定。

#### 六 用人、折舊及攤銷費用

|        | 九 十 六 年 度           |                     |                     | 九 十 五 年 度           |                     |                     |
|--------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|        | 屬 於 銷 貨 成 本 者       | 屬 於 營 業 費 用 者       | 合 計                 | 屬 於 銷 貨 成 本 者       | 屬 於 營 業 費 用 者       | 合 計                 |
| 用人費用   |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 薪資費用   | \$ 9,201,605        | \$ 4,392,243        | \$13,593,848        | \$ 9,877,603        | \$ 4,172,915        | \$14,050,518        |
| 勞健保費用  | 608,748             | 337,124             | 945,872             | 686,125             | 352,085             | 1,038,210           |
| 退休金費用  | 605,879             | 335,596             | 941,475             | 610,873             | 313,416             | 924,289             |
| 伙食費    | 434,106             | 167,962             | 602,068             | 449,505             | 159,302             | 608,807             |
| 福利金    | 183,463             | 110,894             | 294,357             | 184,560             | 99,323              | 283,883             |
| 其他用人費用 | 175,781             | 12,011              | 187,792             | 225,615             | 19,784              | 245,399             |
|        | <u>\$11,209,582</u> | <u>\$ 5,355,830</u> | <u>\$16,565,412</u> | <u>\$12,034,281</u> | <u>\$ 5,116,825</u> | <u>\$17,151,106</u> |
| 折舊費用   | <u>\$66,375,152</u> | <u>\$ 3,816,399</u> | <u>\$70,191,551</u> | <u>\$61,028,727</u> | <u>\$ 3,296,764</u> | <u>\$64,325,491</u> |
| 攤銷費用   | <u>\$ 1,801,193</u> | <u>\$ 778,185</u>   | <u>\$ 2,579,378</u> | <u>\$ 1,430,069</u> | <u>\$ 918,011</u>   | <u>\$ 2,348,080</u> |

#### 六 股東權益

截至九十六年十二月三十一日止，本公司所發行之美國存託憑證共有 1,132,867 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 5,664,337 仟股。

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

本公司資本公積明細如下：

|          | 九 十 六 年<br>十二月三十一日   | 九 十 五 年<br>十二月三十一日   |
|----------|----------------------|----------------------|
| 合併溢額     | \$ 24,003,546        | \$ 24,003,546        |
| 股票發行溢價   | 19,526,492           | 19,974,431           |
| 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 | 351,215              | 379,854              |
| 受領贈與     | 55                   | 55                   |
|          | <u>\$ 53,732,682</u> | <u>\$ 54,107,498</u> |

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

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

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

上述盈餘分配案應於翌年召開股東常會時予以決議承認，並於該年度入帳。

本公司自九十六年一月一日起已無監察人，原監察人之職務由審計委員會負責執行。

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



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

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

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

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

上述九十五及九十四年度盈餘分配情形與本公司於九十六年二月六日及九十五年二月十四日之董事會決議並無差異。若上述之員工紅利及董監事酬勞係全數以現金方式發放，並分別於九十五及九十四年度以費用列帳，九十五及九十四年度稅後基本每股盈餘將分別由原列之 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年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%。

截至九十七年一月十日止，本公司董事會尚未決議九十六年度之盈餘分配案。

上述有關員工紅利及董監事酬勞相關資訊可自公開資訊觀測站查詢。

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

## 三、股票酬勞計畫

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

截至九十六年十二月三十一日止，上述認股權計畫未授予員工或經授予後取消之認股權憑證已全數消滅。

本公司九十六及九十五年度員工認股權憑證之相關資訊如下：

|              | <u>單位（仟）</u>     | <u>加權平均認股價格<br/>（元）</u> |
|--------------|------------------|-------------------------|
| <u>九十六年度</u> |                  |                         |
| 年初流通在外餘額     | 52,814           | \$ 37.9                 |
| 本年度授予        | 1,094            | 37.9                    |
| 本年度行使        | ( 10,988)        | 39.8                    |
| 本年度取消        | ( <u>1,045</u> ) | 45.9                    |
| 年底流通在外餘額     | <u>41,875</u>    | 37.4                    |
| <u>九十五年度</u> |                  |                         |
| 年初流通在外餘額     | 67,758           | \$ 39.4                 |
| 本年度授予        | 2,758            | 40.1                    |
| 本年度行使        | ( 14,550)        | 40.1                    |
| 本年度取消        | ( <u>3,152</u> ) | 43.7                    |
| 年底流通在外餘額     | <u>52,814</u>    | 39.6                    |

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

截至九十六年十二月三十一日止，本公司流通在外及可行使之員工認股權憑證相關資訊如下：

| 認股價格範圍<br>(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<br>期剩餘存續<br>期間(年) | 加權平均認<br>股價格(元) | 單位(仟)         | 加權平均認<br>股價格(元) |
| \$25.9 ~ \$36.4 | 28,527        | 5.16                    | \$ 33.1         | 28,528        | \$ 33.1         |
| 38.9 ~ 51.3     | <u>13,348</u> | 6.89                    | 46.6            | <u>6,838</u>  | 46.4            |
|                 | <u>41,875</u> |                         | 37.4            | <u>35,366</u> | 35.6            |

本公司九十六及九十五年度依內含價值法認列之相關酬勞成本為零元。九十六及九十五年度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             | 股 利 率     | 九 十 六 年 度     | 九 十 五 年 度     |
|-----------------|-----------|---------------|---------------|
|                 |           | 1.00%~3.44%   | 1.00%~3.44%   |
| 預期價格波動性         |           | 43.77%~46.15% | 43.77%~46.15% |
| 無風險利率           |           | 3.07%~3.85%   | 3.07%~3.85%   |
| 預期存續期間          |           | 5 年           | 5 年           |
| 本年度淨利           | 報表列示之淨利   | \$109,177,093 | \$127,009,731 |
|                 | 擬制淨利      | 109,095,663   | 126,889,209   |
| 稅後基本每股盈餘<br>(元) | 報表列示之每股盈餘 | \$ 4.14       | \$ 4.82       |
|                 | 擬制每股盈餘    | 4.14          | 4.81          |
| 稅後稀釋每股盈餘<br>(元) | 報表列示之每股盈餘 | 4.14          | 4.81          |
|                 | 擬制每股盈餘    | 4.14          | 4.81          |

## 二 庫藏股票

(單位：仟股)

|              | 年 初 股 數       | 本 年 度 新 增      | 股 利 分 配    | 年 底 股 數        |
|--------------|---------------|----------------|------------|----------------|
| <u>九十六年度</u> |               |                |            |                |
| 子公司持有母公司     |               |                |            |                |
| 股票           | 33,926        | -              | 170        | 34,096         |
| 維護股東權益       | -             | <u>800,000</u> | -          | <u>800,000</u> |
|              | <u>33,926</u> | <u>800,000</u> | <u>170</u> | <u>834,096</u> |
| <u>九十五年度</u> |               |                |            |                |
| 子公司持有母公司     |               |                |            |                |
| 股票           | <u>32,938</u> | -              | <u>988</u> | <u>33,926</u>  |

截至九十六年及九十五年十二月三十一日止，庫藏股票帳面價值為 49,385,032 仟元及 918,075 仟元，市價分別為 51,713,947 仟元及 2,290,026 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。

本公司經九十六年十一月十三日董事會決議，自九十六年十一月十四日起至九十七年一月十三日止，得自台灣證券集中交易市場買回本公司普通股票 800,000 仟股，買回之價格區間為 43.2 元至 94.2 元之間。截至九十六年十二月三十一日止，業已全數買回，買回成本計 48,466,957 仟元，並將於九十七年辦理註銷。

### 三 每股盈餘

(單位：新台幣元)

|               | 九 十 六 年 度      |                | 九 十 五 年 度      |                |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|               | 稅 前            | 稅 後            | 稅 前            | 稅 後            |
| <u>基本每股盈餘</u> |                |                |                |                |
| 計列會計原則變動累積影響數 |                |                |                |                |
| 前盈餘           | \$ 4.58        | \$ 4.14        | \$ 5.11        | \$ 4.83        |
| 會計原則變動累積影響數   | -              | -              | ( 0.01)        | ( 0.01)        |
| 本年度盈餘         | <u>\$ 4.58</u> | <u>\$ 4.14</u> | <u>\$ 5.10</u> | <u>\$ 4.82</u> |
| <u>稀釋每股盈餘</u> |                |                |                |                |
| 計列會計原則變動累積影響數 |                |                |                |                |
| 前盈餘           | \$ 4.58        | \$ 4.14        | \$ 5.10        | \$ 4.82        |
| 會計原則變動累積影響數   | -              | -              | ( 0.01)        | ( 0.01)        |
| 本年度盈餘         | <u>\$ 4.58</u> | <u>\$ 4.14</u> | <u>\$ 5.09</u> | <u>\$ 4.81</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)<br>( 仟 股 ) | 每 股 盈 餘 ( 元 )  |                |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|----------------|----------------|
|                        | 稅 前                   | 稅 後                   |                    | 稅 前            | 稅 後            |
| <u>九十六年度</u>           |                       |                       |                    |                |                |
| <u>基本每股盈餘</u>          |                       |                       |                    |                |                |
| 屬於普通股股東之本年度盈餘          | \$ 120,751,406        | \$ 109,177,093        | 26,346,582         | <u>\$ 4.58</u> | <u>\$ 4.14</u> |
| 具稀釋作用潛在普通股之影響          |                       |                       |                    |                |                |
| 員工認股權憑證                | -                     | -                     | 21,668             |                |                |
| <u>稀釋每股盈餘</u>          |                       |                       |                    |                |                |
| 屬於普通股股東之本年度盈餘加潛在普通股之影響 | <u>\$ 120,751,406</u> | <u>\$ 109,177,093</u> | <u>26,368,250</u>  | <u>\$ 4.58</u> | <u>\$ 4.14</u> |

(接次頁)

(承前頁)

|                        | 金 額 ( 分 子 )    |                | 股數 (分母)<br>( 仟 股 ) | 每 股 盈 餘 ( 元 ) |         |
|------------------------|----------------|----------------|--------------------|---------------|---------|
|                        | 稅 前            | 稅 後            |                    | 稅 前           | 稅 後     |
| <u>九十五年度</u>           |                |                |                    |               |         |
| 基本每股盈餘                 |                |                |                    |               |         |
| 屬於普通股股東之本年度盈餘          | \$ 134,478,251 | \$ 127,009,731 | 26,374,757         | \$ 5.10       | \$ 4.82 |
| 具稀釋作用潛在普通股之影響          |                |                |                    |               |         |
| 員工認股權憑證                | -              | -              | 24,101             |               |         |
| 稀釋每股盈餘                 |                |                |                    |               |         |
| 屬於普通股股東之本年度盈餘加潛在普通股之影響 | \$ 134,478,251 | \$ 127,009,731 | 26,398,858         | \$ 5.09       | \$ 4.81 |

### 三 金融商品資訊之揭露

#### (一) 公平價值之資訊

|                     | 九十六年十二月三十一日 |            | 九十五年十二月三十一日 |            |
|---------------------|-------------|------------|-------------|------------|
|                     | 帳 面 價 值     | 公 平 價 值    | 帳 面 價 值     | 公 平 價 值    |
| <u>資 產</u>          |             |            |             |            |
| 公平價值變動列入損益之         |             |            |             |            |
| 金融資產                | \$ 42,083   | \$ 42,083  | \$ 44,601   | \$ 44,601  |
| 備供出售金融資產            | 23,664,409  | 23,664,409 | 32,614,572  | 32,614,572 |
| 持有至到期日金融資產          | 20,224,672  | 20,192,188 | 37,484,318  | 37,375,517 |
| <u>負 債</u>          |             |            |             |            |
| 公平價值變動列入損益之         |             |            |             |            |
| 金融負債                | 247,646     | 247,646    | 10,751      | 10,751     |
| 應付公司債 (含一年內到期部分)    | 12,500,000  | 12,669,987 | 19,500,000  | 19,817,149 |
| 其他長期應付款項 (含一年內到期部分) | 5,174,644   | 5,174,644  | 2,981,754   | 2,981,754  |

#### (二) 估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

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

- 4.應付公司債係以市場價格為公平價值。
- 5.其他長期應付款係以其預期現金流量之折現值估計公平價值，其帳面價值約當公平價值。
- (三)本公司九十六及九十五年度以評價方法估計衍生性金融商品之公平價值，並將其變動分別認列為當年度損失 239,413 仟元及利益 33,850 仟元。
- (四)本公司九十六年及九十五年十二月三十一日暴露於利率變動之公平價值風險之金融資產分別為 43,931,164 仟元及 70,143,491 仟元，金融負債分別為 247,646 仟元及 10,751 仟元；暴露於利率變動之現金流量風險之金融資產分別為零元及 7,171,120 仟元。
- (五)本公司九十六及九十五年度金融商品未實現損益之變動組成項目如下：

|                   | 備 供 出 售<br>金 融 資 產 | 長 期 股 權<br>投 資 依 持 股<br>比 例 認 列 | 合 計               |
|-------------------|--------------------|---------------------------------|-------------------|
| <u>九十六年度</u>      |                    |                                 |                   |
| 年初餘額              | \$ 242,248         | \$ 319,367                      | \$ 561,615        |
| 直接認列為股東權益<br>調整項目 | 295,419            | 95,057                          | 390,476           |
| 轉列損(益)項目          | ( 271,094)         | -                               | ( 271,094)        |
| 年底餘額              | <u>\$ 266,573</u>  | <u>\$ 414,424</u>               | <u>\$ 680,997</u> |
| <u>九十五年度</u>      |                    |                                 |                   |
| 年初餘額              | \$ -               | \$ -                            | \$ -              |
| 直接認列為股東權益<br>調整項目 | 241,763            | 319,367                         | 561,130           |
| 轉列損(益)項目          | 485                | -                               | 485               |
| 年底餘額              | <u>\$ 242,248</u>  | <u>\$ 319,367</u>               | <u>\$ 561,615</u> |

(六)財務風險資訊

1.市場風險

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

## 2.信用風險

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

## 3.流動性風險

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

## 4.利率變動之現金流量風險

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

## 四、關係人交易

除已於財務報表及其他附註中揭露者外，重大之關係人交易及餘額彙總如下：

### (一)關係人之名稱及關係

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

## (二)與關係人之重大交易

|                                    | 九 十 六 年              |            | 九 十 五 年              |            |
|------------------------------------|----------------------|------------|----------------------|------------|
|                                    | 金 額                  | 百分比<br>(%) | 金 額                  | 百分比<br>(%) |
| <u>全 年 度</u>                       |                      |            |                      |            |
| 銷貨收入                               |                      |            |                      |            |
| 北美子公司                              | \$192,846,641        | 61         | \$190,459,073        | 60         |
| 飛利浦公司                              | -                    | -          | 4,024,990            | 1          |
| 其 他                                | 1,072,708            | -          | 972,872              | -          |
|                                    | <u>\$193,919,349</u> | <u>61</u>  | <u>\$195,456,935</u> | <u>61</u>  |
| 進 貨                                |                      |            |                      |            |
| WaferTech                          | \$ 8,774,750         | 18         | \$ 12,530,552        | 27         |
| 上海子公司                              | 5,828,541            | 12         | 4,405,843            | 10         |
| SSMC                               | 5,468,410            | 11         | 6,820,632            | 15         |
| 世界先進公司                             | 4,188,107            | 9          | 3,911,838            | 8          |
| 其 他                                | 1,028                | -          | -                    | -          |
|                                    | <u>\$ 24,260,836</u> | <u>50</u>  | <u>\$ 27,668,865</u> | <u>60</u>  |
| 製造費用                               |                      |            |                      |            |
| 采鈺公司                               | \$ 39,078            | -          | \$ -                 | -          |
| 飛利浦公司                              | -                    | -          | 755,904              | 1          |
|                                    | <u>\$ 39,078</u>     | <u>-</u>   | <u>\$ 755,904</u>    | <u>1</u>   |
| 行銷費用—佣金                            |                      |            |                      |            |
| 歐洲子公司                              | \$ 316,748           | 24         | \$ 236,454           | 15         |
| 日本子公司                              | 220,858              | 16         | 254,758              | 16         |
| 韓國子公司                              | 26,818               | 2          | 9,981                | -          |
|                                    | <u>\$ 564,424</u>    | <u>42</u>  | <u>\$ 501,193</u>    | <u>31</u>  |
| 管理費用—租金費用                          |                      |            |                      |            |
| 創意公司                               | \$ 6,139             | -          | \$ 14,606            | -          |
| 研發費用                               |                      |            |                      |            |
| TSMC Technology<br>(主要係諮詢顧問<br>費用) | \$ 354,423           | 2          | \$ 37,559            | -          |
| TSMC Canada (主要<br>係諮詢顧問費用)        | 129,665              | 1          | -                    | -          |
| 創意公司                               | 56,887               | 1          | 39,421               | -          |
| 其 他                                | 44,168               | -          | -                    | -          |
|                                    | <u>\$ 585,143</u>    | <u>4</u>   | <u>\$ 76,980</u>     | <u>-</u>   |
| 出售固定資產價款                           |                      |            |                      |            |
| 上海子公司                              | \$ 3,295             | 6          | \$ 401,561           | 44         |
| WaferTech                          | 546                  | 1          | -                    | -          |
|                                    | <u>\$ 3,841</u>      | <u>7</u>   | <u>\$ 401,561</u>    | <u>44</u>  |

(接次頁)



(承前頁)

|                          | 九 十 六 年              |            | 九 十 五 年              |            |
|--------------------------|----------------------|------------|----------------------|------------|
|                          | 百分比                  |            | 百分比                  |            |
|                          | 金 額                  | (%)        | 金 額                  | (%)        |
| 營業外收入及利益                 |                      |            |                      |            |
| 世界先進公司(主要係技術服務收入,附註六(八)) | \$ 346,260           | 3          | \$ 261,237           | 2          |
| 上海子公司(主要係技術服務收入)         | 338,038              | 3          | 278,295              | 2          |
| 采鈺公司(主要係租金收入)            | 321,799              | 3          | 246,242              | 2          |
| SSMC(主要係技術服務收入,附註六(五))   | 290,586              | 3          | 314,953              | 3          |
| 其 他                      | 1,731                | -          | -                    | -          |
|                          | <u>\$ 1,298,414</u>  | <u>12</u>  | <u>\$ 1,100,727</u>  | <u>9</u>   |
| 年底餘額                     |                      |            |                      |            |
| 應收關係人款項                  |                      |            |                      |            |
| 北美子公司                    | \$ 26,626,880        | 100        | \$ 16,461,956        | 97         |
| 飛利浦公司                    | -                    | -          | 250,919              | 2          |
| 其 他                      | 74,768               | -          | 156,634              | 1          |
|                          | <u>\$ 26,701,648</u> | <u>100</u> | <u>\$ 16,869,509</u> | <u>100</u> |
| 其他應收關係人款項                |                      |            |                      |            |
| 上海子公司                    | \$ 151,037           | 29         | \$ 123,853           | 28         |
| 世界先進公司                   | 118,749              | 22         | 121,911              | 27         |
| 北美子公司                    | 98,885               | 19         | 59,547               | 13         |
| SSMC                     | 84,778               | 16         | 69,568               | 15         |
| 采鈺公司                     | 40,101               | 8          | 58,980               | 13         |
| 其 他                      | 31,758               | 6          | 15,407               | 4          |
|                          | <u>\$ 525,308</u>    | <u>100</u> | <u>\$ 449,266</u>    | <u>100</u> |
| 應付關係人款項                  |                      |            |                      |            |
| 世界先進公司                   | \$ 838,584           | 28         | \$ 717,562           | 22         |
| WaferTech                | 784,280              | 26         | 864,733              | 26         |
| SSMC                     | 655,029              | 22         | 459,305              | 14         |
| 上海子公司                    | 596,581              | 20         | 478,714              | 14         |
| 飛利浦公司                    | -                    | -          | 688,591              | 21         |
| 其 他                      | 125,156              | 4          | 118,011              | 3          |
|                          | <u>\$ 2,999,630</u>  | <u>100</u> | <u>\$ 3,326,916</u>  | <u>100</u> |
| 其他長期應付關係人款項              |                      |            |                      |            |
| 飛利浦公司(附註六(一))            | \$ -                 | -          | \$ 403,375           | 100        |

(接次頁)

(承前頁)

|       | 九 十 六 年           |           | 九 十 五 年           |           |
|-------|-------------------|-----------|-------------------|-----------|
|       | 百分比               |           | 百分比               |           |
|       | 金                 | 額 (%)     | 金                 | 額 (%)     |
| 遞延貸項  |                   |           |                   |           |
| 上海子公司 | \$ 510,564        | 52        | \$ 723,661        | 61        |
| 采鈺公司  | <u>62,175</u>     | <u>6</u>  | <u>124,350</u>    | <u>11</u> |
|       | <u>\$ 572,739</u> | <u>58</u> | <u>\$ 848,011</u> | <u>72</u> |

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

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

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

#### 五 重大長期營業租賃

本公司積體電路廠房之土地係向科學工業園區管理局承租，租期分別於九十七年三月至一一六年十二月間到期，到期時可再續約。

截至九十六年十二月三十一日止，前述租約未來年度之租金如下：

| 年       | 度 | 金  | 額                   |
|---------|---|----|---------------------|
| 九十七     |   | \$ | 325,608             |
| 九十八     |   |    | 304,578             |
| 九十九     |   |    | 255,380             |
| 一〇〇     |   |    | 253,798             |
| 一〇一年    |   |    | 253,798             |
| 一〇二年及以後 |   |    | <u>1,741,955</u>    |
|         |   |    | <u>\$ 3,135,117</u> |

## 六、重大承諾及或有事項

截至九十六年十二月三十一日止，除於其他附註揭露者外，本公司之重大承諾及或有事項如下：

- (一)本公司與飛利浦公司（現為 NXP 公司，係九十五年九月自飛利浦公司所分割成立之公司）原於八十六年五月十二日簽訂之技術合作合約於九十三年六月二十日進行修訂，新約自九十三年一月一日生效，為期五年，到期不自動延展，原合約即終止；然本公司與飛利浦公司（現為 NXP 公司）之專利交互授權，在本合約終止後仍繼續有效。依據修訂合約之規定，本公司支付飛利浦公司（現為 NXP 公司）之技術報酬金，改為雙方議定之固定金額，不再以本公司每年銷貨淨收入的若干比率計算。本公司與飛利浦公司（現為 NXP 公司）並同意交互授權彼此擁有的專利。本公司並透過飛利浦公司（現為 NXP 公司）取得若干其他公司之專利交互授權。
- (二)本公司與工研院簽訂技術合作契約，於不影響本公司對既有客戶的承諾之前提下，中華民國政府或經本公司核准之指定對象，得支付對價後使用本公司百分之三十五為上限之產能。本合約有效期間自七十六年一月一日起算共五年，除非任一方於合約到期前一年通知他方終止本合約，合約到期後應自動展期五年。本合約已於八十一、八十六、九十一年及九十六年一月一日自動展期。
- (三)本公司與若干主要客戶簽訂晶圓代工相關合約，依合約之規定本公司以預收保證金之方式保留一定產能予該等客戶。截至九十六年十二月三十一日止，該等存入保證金計美金 68,391 仟元。
- (四)本公司與飛利浦公司及新加坡經濟發展局於八十八年三月三十日簽訂合資協議書。依該協議書約定，由三方出資於新加坡設立晶圓代工廠 SSMC，其中本公司持有股份 32%。本公司與由飛利浦公司於九十五年九月間所分割出去之 NXP 公司於九十五年十一月十五日依合資協議書規定按比例向新加坡經濟發展局購買其全部 SSMC 股份；本公司與 NXP 公司於此交易後，對 SSMC 持股分別約為 39% 與 61%。依約定飛利浦公司（現為 NXP 公司）與本公司有義務購買特定比例之 SSMC 產能，本公司與飛利浦公司（現為 NXP 公司）合計

至少應購買百分之七十之 SSMC 產能，惟本公司並無義務單獨購買超過百分之二十八之 SSMC 產能。若任何一方無法購足其承諾之產能且 SSMC 產能使用率低於一定比例時，應賠償 SSMC 相關成本損失。

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

(六) 本公司與 National Semiconductor Corporation (National) 於八十九年六月二十七日簽訂技術移轉契約。依該契約約定，National 應給付技術授權費予本公司。合約有效期間為十年，除非任何一方於特定條件下預先以書面通知提前終止本契約，本契約於到期後應自動展期，每次二年。九十二年一月雙方簽訂提前終止契約同意書，本公司不再有義務繼續移轉任何其他技術授權。此外，本公司另授予 National 一權利，可於九十七年一月前依原契約之條件向本公司取得原契約約定之其他技術授權。National 並未於期限前向本公司提出前述要求，故 National 此一權利已於九十七年一月終止。

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

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

(九)本公司、北美子公司及 WaferTech 於九十二年底及九十三年間，對中芯國際集成電路製造有限公司、中芯國際集成電路製造（上海）有限公司以及中芯國際美國子公司（合稱「中芯公司」）提起訴訟，指控中芯公司侵害本公司、北美子公司及 WaferTech 多項專利權並竊取本公司、北美子公司及 WaferTech 營業秘密。雙方針對上述訴訟已於九十四年一月三十日達成和解。和解協議中規定，中芯國際集成電路製造有限公司將在六年內支付本公司美金 175,000 仟元，以平息訴訟。截至九十六年十二月三十一日止，該公司業已支付美金 90,000 仟元。惟本公司、北美子公司及 WaferTech 於九十五年八月在美國加州 Alameda County 法院對中芯公司提起違反前述和解協議、違反本票及剽竊營業秘密之訴訟，並訴請禁制令處分及相關損害賠償。中芯公司於九十五年九月針對此訴訟案對本公司、北美子公司及 WaferTech 提起反訴，主張本公司、北美子公司及 WaferTech 違反和解協議及默示承諾之善意及公平處理原則，並於九十五年十一月於北京市高級人民法院提起訴訟，主張本公司、北美子公司及 WaferTech 商業詆毀及違反誠信原則。美國加州 Alameda County 法院於九十六年九月七日針對本公司、北美子公司及 WaferTech 申請對中芯公司的審判前暫時禁制令做成決定，對於本公司、北美子公司及 WaferTech 主張中芯公司違反九十四年的和解協議之特定條文，法院在其判決文件中表示本公司、北美子公司及 WaferTech 已經證明其在審判之後，最終能勝訴的可能性很大，且本公司、北美子公司及 WaferTech 很有機會證明中芯公司在其 0.13 微米及以下的技術中繼續持有並使用本公司、北美子公司及 WaferTech 的資訊。如果中芯公司在此訴訟終結之前揭露或轉移這些資訊，將對本公司、北美子公司及 WaferTech 造成嚴重且無可彌補的傷害，因此法院決定中芯公司必須在揭露或移轉法院決定內容中所指的特定項目給予與其有夥伴關係的第三者之前，必須事前告知並使本公司、北美子公司及 WaferTech 有機會提出異議，但法院並未發給本公司、北美子公司及 WaferTech 請求之暫時禁制令。本公司、北美子公司及 WaferTech 目前尚無法預知上述訴訟之結果。

(十)UniRAM Technology, Inc.於九十三年四月在美國北加州聯邦地方法院對本公司及北美子公司，提起專利權侵害及不當使用營業秘密等之訴訟，並訴請禁制令處分及相關損害賠償。美國北加州聯邦地方法院之陪審團於九十六年九月作成裁決，本公司應賠償原告美金30,500 仟元。本公司擬就該案提出請求救濟。

### 三、其他附註揭露之事項

(一)重大交易事項及(二)轉投資事業相關資訊：

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

上海子公司九十六年度從事遠期外匯交易之目的，係為規避因匯率波動所產生之風險。截至九十六年十二月三十一日止，上海子公司無尚未到期之遠期外匯合約。

上海子公司九十六年度因從事遠期外匯交易所產生之淨益為2,181 仟元（包括已實現淨益 2,064 仟元及評價淨益 117 仟元）。

精材公司九十六年度從事遠期外匯交易之目的，主要係為規避因匯率波動所產生之風險。截至九十六年十二月三十一日止，精材科技尚未到期之遠期外匯合約如下：

|  |                            |   |
|--|----------------------------|---|
| <u>九十六年十二月三十一日</u><br>Sell USD/Buy NTD | <u>到 期 期 間</u><br>97 年 1 月 | <u>合 約 金 額</u><br>( 仟 元 )<br>USD 11,000 |
|--|----------------------------|---|

精材公司九十六年度因從事遠期外匯交易所產生之淨損為 2,834 仟元 (包括已實現淨損 1,283 仟元及評價淨損 1,551 仟元)。

(三)大陸投資資訊

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

六 部門別資訊

(一)產業別財務資訊

本公司為單一產業型態，故無須揭露產業別財務資訊。

(二)地區別資訊

本公司無重要國外營運部門，故無須揭露地區別財務資訊。

(三)外銷銷貨資訊

本公司之外銷銷貨明細如下：

| <u>地 區</u> | <u>九 十 六 年 度</u>      | <u>九 十 五 年 度</u>      |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 美 洲        | \$ 159,721,699        | \$ 153,974,683        |
| 亞 洲        | 77,616,258            | 102,121,046           |
| 歐洲及其他      | <u>40,287,628</u>     | <u>29,109,649</u>     |
|            | <u>\$ 277,625,585</u> | <u>\$ 285,205,378</u> |

本公司外銷銷貨資訊係以收款地區為計算基礎。

(四)重要客戶資訊

佔本公司銷貨收入總額百分之十以上之客戶：

| 客 戶 名 稱 | 九 十 六 年 度     |                  | 九 十 五 年 度     |                  |
|---------|---------------|------------------|---------------|------------------|
|         | 銷 貨 金 額       | 所 佔 比 例<br>( % ) | 銷 貨 金 額       | 所 佔 比 例<br>( % ) |
| 甲客戶     | \$ 37,350,210 | 12               | \$ 33,610,918 | 11               |

上述甲客戶之銷貨係透過美國子公司出售。



台灣積體電路製造股份有限公司及轉投資公司

期末持有有價證券情形

民國九十六年十二月三十一日

附表一

單位：除另予註明者外，為新台幣仟元

| 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) |    |
| 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   | 12,239    | \$ 2,045,935 | 不適用     | \$ 2,045,935 |    |
|           | 復華債券基金        | —            | "          | 132,997   | 1,801,674    | 不適用     | 1,801,674    |    |
|           | 建弘台灣債券基金      | —            | "          | 103,016   | 1,474,856    | 不適用     | 1,474,856    |    |
|           | 安泰 ING 債券基金   | —            | "          | 85,581    | 1,310,030    | 不適用     | 1,310,030    |    |
|           | 保德信債券基金       | —            | "          | 83,306    | 1,236,728    | 不適用     | 1,236,728    |    |
|           | 統一強棒基金        | —            | "          | 77,128    | 1,208,799    | 不適用     | 1,208,799    |    |
|           | 摩根富明林台灣債券基金   | —            | "          | 59,049    | 915,252      | 不適用     | 915,252      |    |
|           | 安泰 ING 鴻揚債券基金 | —            | "          | 54,621    | 878,682      | 不適用     | 878,682      |    |
|           | 台新真吉利基金       | —            | "          | 68,945    | 718,556      | 不適用     | 718,556      |    |
|           | 友邦巨輪債券基金      | —            | "          | 54,469    | 705,033      | 不適用     | 705,033      |    |
|           | 國泰債券基金        | —            | "          | 60,126    | 703,824      | 不適用     | 703,824      |    |
|           | 德盛債券大壩基金      | —            | "          | 54,319    | 639,542      | 不適用     | 639,542      |    |
|           | 摩根富明林第一債券基金   | —            | "          | 35,324    | 504,206      | 不適用     | 504,206      |    |
|           | 匯豐富泰債券基金      | —            | "          | 27,416    | 413,504      | 不適用     | 413,504      |    |
|           | 景順債券基金        | —            | "          | 27,176    | 410,054      | 不適用     | 410,054      |    |
|           | 政府公債          |              |            |           |              |         |              |    |
|           | 92 央債甲二       | —            | 備供出售金融資產   | -         | 2,349,163    | 不適用     | 2,349,163    |    |
|           | 93 央債甲二       | —            | "          | -         | 1,197,121    | 不適用     | 1,197,121    |    |
|           | 95 央債甲四       | —            | "          | -         | 399,733      | 不適用     | 399,733      |    |
|           | 93 央債甲七       | —            | "          | -         | 200,065      | 不適用     | 200,065      |    |
|           | 95 央債甲四       | —            | 持有至到期日金融資產 | -         | 3,651,840    | 不適用     | 3,647,566    |    |
|           | 92 央債甲二       | —            | "          | -         | 1,647,947    | 不適用     | 1,647,413    |    |
|           | 92 亞銀債 1G~1I  | —            | "          | -         | 855,088      | 不適用     | 875,103      |    |
|           | 92 央債甲六       | —            | "          | -         | 799,049      | 不適用     | 797,744      |    |
|           | 92 央債甲八       | —            | "          | -         | 400,709      | 不適用     | 399,825      |    |
|           | 歐洲投資銀行債券      | —            | "          | -         | 379,829      | 不適用     | 400,000      |    |
| 92 歐復債 1E | —             | "            | -          | 89,963    | 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) |    |
|       | <u>公司債</u>            |              |             |           |              |         |              |    |
|       | 華南銀行                  | —            | 備供出售金融資產    | -         | \$ 1,573,338 | 不適用     | \$ 1,573,338 |    |
|       | 國泰世華銀行                | —            | "           | -         | 1,180,440    | 不適用     | 1,180,440    |    |
|       | 台灣電力股份有限公司            | —            | "           | -         | 899,200      | 不適用     | 899,200      |    |
|       | 台塑石化股份有限公司            | —            | "           | -         | 399,264      | 不適用     | 399,264      |    |
|       | 台塑石化股份有限公司            | —            | 持有至到期日金融資產  | -         | 3,581,667    | 不適用     | 3,547,308    |    |
|       | 台灣電力股份有限公司            | —            | "           | -         | 2,630,064    | 不適用     | 2,629,939    |    |
|       | 南亞塑膠工業股份有限公司          | —            | "           | -         | 1,804,346    | 不適用     | 1,796,764    |    |
|       | 台灣中油股份有限公司            | —            | "           | -         | 1,200,318    | 不適用     | 1,199,461    |    |
|       | 中國鋼鐵股份有限公司            | —            | "           | -         | 1,000,000    | 不適用     | 987,430      |    |
|       | 台灣塑膠工業股份有限公司          | —            | "           | -         | 391,134      | 不適用     | 391,011      |    |
|       | 上海商業儲蓄銀行              | —            | "           | -         | 292,718      | 不適用     | 292,648      |    |
|       | <u>股票</u>             |              |             |           |              |         |              |    |
|       | TSMC Global           | 子公司          | 採權益法之長期股權投資 | 1         | 44,204,188   | 100     | 44,204,188   |    |
|       | 台積國際公司                | 子公司          | "           | 987,968   | 27,688,565   | 100     | 27,688,565   |    |
|       | 世界先進公司                | 採權益法評價之被投資公司 | "           | 616,240   | 11,024,568   | 36      | 14,974,643   |    |
|       | SSMC                  | 採權益法評價之被投資公司 | "           | 463       | 9,092,741    | 39      | 8,123,596    |    |
|       | TSMC Partners         | 子公司          | "           | 300       | 4,734,180    | 100     | 4,734,180    |    |
|       | 北美子公司                 | 子公司          | "           | 11,000    | 2,255,647    | 100     | 2,255,647    |    |
|       | 精材公司                  | 具控制力之被投資公司   | "           | 91,703    | 1,501,521    | 43      | 1,419,627    |    |
|       | 創意公司                  | 具控制力之被投資公司   | "           | 42,572    | 823,552      | 37      | 9,344,632    |    |
|       | 日本子公司                 | 子公司          | "           | 6         | 104,929      | 100     | 104,929      |    |
|       | 歐洲子公司                 | 子公司          | "           | -         | 88,702       | 100     | 88,702       |    |
|       | 韓國子公司                 | 子公司          | "           | 80        | 16,436       | 100     | 16,436       |    |
|       | 聯亞科技公司                | —            | 以成本衡量之金融資產  | 16,783    | 193,584      | 10      | 305,599      |    |
|       | 台灣信越半導體公司             | —            | "           | 10,500    | 105,000      | 7       | 321,254      |    |
|       | 普實創業投資公司              | —            | "           | 4,000     | 40,000       | 2       | 52,690       |    |
|       | 宏通創業投資公司              | —            | "           | 2,633     | 26,329       | 10      | 20,536       |    |
|       | <u>基金</u>             |              |             |           |              |         |              |    |
|       | Horizon Ventures Fund | —            | 以成本衡量之金融資產  | -         | 312,949      | 12      | 312,949      |    |
|       | Crimson Asia Capital  | —            | "           | -         | 70,298       | 1       | 70,298       |    |

(接次頁)

(承前頁)

| 持有之公司            | 有價證券種類及名稱               | 與有價證券發行人之關係  | 帳列科目        | 期末        |              |         |                            | 備註                         |
|------------------|-------------------------|--------------|-------------|-----------|--------------|---------|----------------------------|----------------------------|
|                  |                         |              |             | 股數/單位數(仟) | 帳面金額(美金為仟元)  | 持股比率(%) | 市價或淨值(美金為仟元)               |                            |
| 積成公司             | 資本                      |              |             |           |              |         |                            |                            |
|                  | 上海子公司                   | 子公司          | 採權益法之長期股權投資 | -         | \$ 8,622,715 | 100     | \$ 8,621,163               | 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          | "           | -         | 1,170,841    | 98      | 1,166,386                  |                            |
|                  | VTAF III                | 子公司          | "           | -         | 906,536      | 98      | 896,703                    |                            |
|                  | Emerging Alliance       | 子公司          | "           | -         | 467,873      | 99      | 467,873                    |                            |
|                  | 積成公司                    | 子公司          | "           | -         | 173,429      | 36      | 631,993                    |                            |
| 欣瑞公司             | 子公司                     | "            | -           | 171,658   | 36           | 631,169 | 帳面金額係已減除轉列庫藏股459,511仟元之餘額。 |                            |
| 積成公司             | 股票                      |              |             |           |              |         |                            |                            |
|                  | 台積公司                    | 母公司          | 備供出售金融資產    | 17,032    | 1,055,984    | -       | 1,055,984                  |                            |
|                  | 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     | 109,815      | -       | 123,491                    |                            |
| 欣瑞公司             | 股票                      |              |             |           |              |         |                            |                            |
|                  | 台積公司                    | 母公司          | 備供出售金融資產    | 17,064    | 1,057,963    | -       | 1,057,963                  |                            |
|                  | 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     | 85,718       | -       | 91,067                     |                            |
| 台積國際公司           | 股票                      |              |             |           |              |         |                            |                            |
|                  | InveStar                | 子公司          | 採權益法之長期股權投資 | 8,721     | USD 42,038   | 97      | USD 42,038                 |                            |
|                  | InveStar II             | 子公司          | "           | 43,048    | USD 57,594   | 97      | USD 57,594                 |                            |
|                  | TSMC Development        | 子公司          | "           | 1         | USD 674,084  | 100     | USD 674,084                |                            |
|                  | TSMC Technology         | 子公司          | "           | 1         | USD 6,592    | 100     | USD 6,592                  |                            |
| TSMC Development | 股票                      |              |             |           |              |         |                            |                            |
|                  | WaferTech 股份            | 子公司          | 採權益法之長期股權投資 | -         | USD 227,469  | 100     | USD 227,469                |                            |
| TSMC Partners    | 普通股股票                   |              |             |           |              |         |                            |                            |
|                  | VisEra Holdings 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 67,948   | 49      | USD 67,948                 |                            |
|                  | TSMC Canada             | 子公司          | "           | 2,300     | USD 2,877    | 100     | USD 2,877                  |                            |

(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) |         |  |
| Emerging Alliance         | <u>普通股股票</u>                  |              |             |            |             |         |              |         |  |
|                           | Pixim, Inc.                   | —            | 以成本衡量之金融資產  | 1,036      | USD 275     | -       | USD 275      |         |  |
|                           | RichWave Technology Corp.     | —            | "           | 4,247      | USD 1,648   | 13      | USD 1,648    |         |  |
|                           | 環宇投資公司                        | —            | "           | 10,800     | \$ 100,000  | 6       | \$ 100,000   |         |  |
|                           | <u>特別股股票</u>                  |              |             |            |             |         |              |         |  |
|                           | Audience, Inc.                | —            | 以成本衡量之金融資產  | 1,654      | USD 250     | 1       | USD 250      |         |  |
|                           | Axiom Microdevices, Inc.      | —            | "           | 1,000      | USD 1,000   | 1       | USD 1,000    |         |  |
|                           | Miradia, Inc.                 | —            | "           | 3,040      | USD 1,000   | 3       | USD 1,000    |         |  |
|                           | Mobilygen                     | —            | "           | 1,415      | USD 750     | 1       | USD 750      |         |  |
|                           | Mosaic Systems, Inc.          | —            | "           | 2,481      | USD 12      | 6       | USD 12       |         |  |
|                           | Next IO, Inc.                 | —            | "           | 800        | USD 500     | 4       | USD 500      |         |  |
|                           | Optichron, Inc.               | —            | "           | 714        | USD 1,000   | 3       | USD 1,000    |         |  |
|                           | Optimal Corporation           | —            | "           | -          | USD 229     | -       | USD 229      |         |  |
|                           | Pixim, Inc.                   | —            | "           | 3,606      | USD 862     | 2       | USD 862      |         |  |
|                           | Teknovus, Inc.                | —            | "           | 6,977      | USD 1,327   | 2       | USD 1,327    |         |  |
|                           | <u>資本</u>                     |              |             |            |             |         |              |         |  |
|                           | VentureTech Alliance Holdings | 子公司          | 採權益法之長期股權投資 | -          | -           | 10      | -            |         |  |
|                           | VTAF II                       | <u>普通股股票</u> |             |            |             |         |              |         |  |
|                           |                               | 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. |                               | —            | "           | 1,043      | USD 730     | 2       | USD 730      |         |  |
| <u>特別股股票</u>              |                               |              |             |            |             |         |              |         |  |
| 5V Technologies, Inc.     |                               | —            | 以成本衡量之金融資產  | 2,357      | USD 1,768   | 11      | USD 1,768    |         |  |
| Ageia Technologies, Inc.  |                               | —            | "           | 2,030      | USD 2,074   | 2       | USD 2,074    |         |  |
| Aquantia Corporation      |                               | —            | "           | 1,786      | USD 2,273   | 5       | USD 2,273    |         |  |
| Audience, Inc.            |                               | —            | "           | 2,989      | USD 814     | 2       | USD 814      |         |  |
| Axiom Microdevices, Inc.  |                               | —            | "           | 5,044      | USD 2,088   | 4       | USD 2,088    |         |  |
| Beceem Communications     |                               | —            | "           | 650        | USD 1,600   | 1       | USD 1,600    |         |  |
| GemFire Corporation       |                               | —            | "           | 600        | USD 68      | 1       | USD 68       |         |  |
| Impinj, Inc.              |                               | —            | "           | 475        | USD 1,000   | -       | USD 1,000    |         |  |
| Miradia, Inc.             |                               | —            | "           | 3,416      | USD 3,106   | 3       | USD 3,106    |         |  |
| Mobilygen                 | —                             | "            | 569         | USD 149    | 1           | USD 149 |              |         |  |

(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) |    |  |
| VTAF III                       | Next IO, Inc.                           | —               | 以成本衡量之金融資產  | 216        | USD 182     | -          | USD 182      |    |  |
|                                | Optichron, Inc.                         | —               | "           | 1,050      | USD 1,844   | 2          | USD 1,844    |    |  |
|                                | Pixim, Inc.                             | —               | "           | 3,279      | USD 641     | 2          | USD 641      |    |  |
|                                | Power Analog Microelectronics           | —               | "           | 3,039      | USD 2,409   | 13         | USD 2,409    |    |  |
|                                | QST Holding, LLC                        | —               | "           | -          | USD 145     | 3          | USD 145      |    |  |
|                                | Teknovus, Inc.                          | —               | "           | 1,599      | USD 454     | -          | USD 454      |    |  |
|                                | Tzero Technologies, Inc.                | —               | "           | 730        | USD 1,500   | 2          | USD 1,500    |    |  |
|                                | Xceive                                  | —               | "           | 714        | USD 1,000   | 2          | USD 1,000    |    |  |
|                                | <u>資本</u>                               |                 |             |            |             |            |              |    |  |
|                                | VentureTech Alliance Holdings           | 子公司             | 採權益法之長期股權投資 | -          | -           | 10         | -            |    |  |
|                                | <u>普通股股票</u>                            |                 |             |            |             |            |              |    |  |
|                                | 相豐科技公司                                  | 子公司             | 採權益法之長期股權投資 | 4,590      | USD 1,672   | 51         | USD 1,672    |    |  |
|                                | <u>特別股股票</u>                            |                 |             |            |             |            |              |    |  |
|                                | Advasense Sensors, Inc.                 | —               | 以成本衡量之金融資產  | 1,929      | USD 1,834   | 6          | USD 1,834    |    |  |
|                                | Auramicro, Inc.                         | —               | "           | 2,500      | USD 750     | 17         | USD 750      |    |  |
|                                | Exclara, Inc. (Formerly SynDitec, Inc.) | —               | "           | 14,513     | USD 2,412   | 19         | USD 2,412    |    |  |
|                                | M2000, Inc.                             | —               | "           | 3,000      | USD 3,000   | 5          | USD 3,000    |    |  |
|                                | Neoconix, Inc.                          | —               | "           | 2,458      | USD 4,000   | 6          | USD 4,000    |    |  |
|                                | Powervation, Ltd.                       | —               | "           | 191        | USD 2,930   | 19         | USD 2,930    |    |  |
|                                | Quellan, Inc                            | —               | "           | 3,106      | USD 3,500   | 6          | USD 3,500    |    |  |
|                                | Silicon Technical Services, LLC         | —               | "           | 1,055      | USD 1,208   | 2          | USD 1,208    |    |  |
| Tilera, Inc.                   | —                                       | "               | 1,698       | USD 2,360  | 3           | USD 2,360  |              |    |  |
| Validity Sensors, Inc.         | —                                       | "               | 6,424       | USD 2,545  | 3           | USD 2,545  |              |    |  |
| <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>資本</u>                      |   |                 |             |            |             |            |              |    |  |
| VentureTech Alliance Holdings  | 子公司                                     | 採權益法之長期股權投資     | -           | -          | 80          | -          |              |    |  |
| <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 29,024 | 7           | USD 29,024 |              |    |  |
| Memsic, Inc.                   | —                                       | 備供出售金融資產        | 1,364       | USD 13,812 | 9           | USD 13,812 |              |    |  |
| 凌耀科技公司                         | —                                       | 以成本衡量之金融資產      | 530         | USD 154    | 2           | USD 154    |              |    |  |

(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) |    |
| InveStar II             | 特別股股票                               |             |                 |           |             |           |              |    |
|                         | 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      |    |
|                         | NanoAmp Solutions, Inc.             | —           | "               | 541       | USD 853     | 2         | USD 853      |    |
|                         | Sonics, Inc.                        | —           | "               | 1,844     | USD 3,530   | 2         | USD 3,530    |    |
|                         | 普通股股票                               |             |                 |           |             |           |              |    |
|                         | Monolithic Power Systems, Inc.      | —           | 公平價值變動列入損益之金融資產 | 864       | USD 18,561  | 3         | USD 18,561   |    |
|                         | 立錡科技公司                              | —           | "               | 152       | USD 1,371   | -         | USD 1,371    |    |
|                         | 奇偶科技公司                              | —           | "               | 6         | USD 59      | -         | USD 59       |    |
|                         | Memsic, Inc.                        | —           | 備供出售金融資產        | 1,145     | USD 11,594  | 7         | USD 11,594   |    |
|                         | 立錡科技公司                              | —           | "               | 261       | USD 2,362   | -         | USD 2,362    |    |
|                         | 奇偶科技公司                              | —           | "               | 15        | USD 135     | -         | USD 135      |    |
|                         | eLCOS Microdisplay Technology, Ltd. | —           | 以成本衡量之金融資產      | 270       | USD 27      | 1         | USD 27       |    |
|                         | EoNEX Technologies, Inc.            | —           | "               | 55        | USD 3,048   | 5         | USD 3,048    |    |
|                         | Sonics, Inc.                        | —           | "               | 2,220     | USD 32      | -         | USD 32       |    |
|                         | 天工通訊積體電路公司                          | —           | "               | 191       | USD 37      | 1         | USD 37       |    |
|                         | 宜揚科技公司                              | —           | "               | 4,243     | USD 1,175   | 6         | USD 1,175    |    |
|                         | 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      |    |
|                         | 凌耀科技公司                              | —           | "               | 534       | USD 210     | 2         | USD 210      |    |
|                         | 雷凌科技公司                              | —           | "               | 2,383     | USD 791     | 3         | USD 791      |    |
|                         | 耀登科技公司                              | —           | "               | 1,049     | USD 223     | 4         | USD 223      |    |
|                         | 特別股股票                               |             |                 |           |             |           |              |    |
|                         | Alchip Technologies Limited         | —           | 以成本衡量之金融資產      | 6,128     | USD 2,950   | 15        | USD 2,950    |    |
|                         | eLCOS Microdisplay Technology, Ltd. | —           | "               | 3,500     | USD 3,500   | 8         | USD 3,500    |    |
|                         | FangTek, Inc.                       | —           | "               | 6,931     | USD 3,250   | 16        | USD 3,250    |    |
|                         | Kilopass Technology, Inc.           | —           | "               | 3,887     | USD 2,000   | 6         | USD 2,000    |    |
| NanoAmp Solutions, Inc. | —                                   | "           | 375             | USD 1,500 | 1           | USD 1,500 |              |    |
| Sonics, Inc.            | —                                   | "           | 2,115           | USD 3,082 | 6           | USD 3,082 |              |    |
| TSMC Global             | 政府機構債券                              |             |                 |           |             |           |              |    |
|                         | Fed Hm Ln Pc Pool 1b1225            | —           | 備供出售金融資產        | -         | USD 139     | 不適用       | USD 139      |    |
|                         | Fed Hm Ln Pc Pool 1b2566            | —           | "               | -         | USD 157     | 不適用       | USD 157      |    |
|                         | Fed Hm Ln Pc Pool 1b2632            | —           | "               | -         | USD 178     | 不適用       | USD 178      |    |
|                         | Fed Hm Ln Pc Pool 1b2642            | —           | "               | -         | USD 234     | 不適用       | USD 234      |    |

(接次頁)

(承前頁)

| 持有之公司 | 有價證券種類及名稱                   | 與有價證券發行人之關係 | 帳列科目     | 期         |             |         |              | 備註 |
|-------|-----------------------------|-------------|----------|-----------|-------------|---------|--------------|----|
|       |                             |             |          | 股數/單位數(仟) | 帳面金額(美金為仟元) | 持股比率(%) | 市價或淨值(美金為仟元) |    |
|       | Fed Hm Ln Pc Pool 1b2776    | —           | 備供出售金融資產 | -         | USD 340     | 不適用     | USD 340      |    |
|       | Fed Hm Ln Pc Pool 1b2792    | —           | "        | -         | USD 223     | 不適用     | USD 223      |    |
|       | Fed Hm Ln Pc Pool 1b2810    | —           | "        | -         | USD 296     | 不適用     | USD 296      |    |
|       | Fed Hm Ln Pc Pool 1b7453    | —           | "        | -         | USD 2,805   | 不適用     | USD 2,805    |    |
|       | Fed Hm Ln Pc Pool 1g0038    | —           | "        | -         | USD 296     | 不適用     | USD 296      |    |
|       | Fed Hm Ln Pc Pool 1g0053    | —           | "        | -         | USD 367     | 不適用     | USD 367      |    |
|       | Fed Hm Ln Pc Pool 1g0104    | —           | "        | -         | USD 142     | 不適用     | USD 142      |    |
|       | Fed Hm Ln Pc Pool 1g1282    | —           | "        | -         | USD 4,077   | 不適用     | USD 4,077    |    |
|       | Fed Hm Ln Pc Pool 1g1411    | —           | "        | -         | USD 3,618   | 不適用     | USD 3,618    |    |
|       | Fed Hm Ln Pc Pool 1h2520    | —           | "        | -         | USD 2,669   | 不適用     | USD 2,669    |    |
|       | Fed Hm Ln Pc Pool 1h2524    | —           | "        | -         | USD 1,970   | 不適用     | USD 1,970    |    |
|       | Fed Hm Ln Pc Pool 780870    | —           | "        | -         | USD 721     | 不適用     | USD 721      |    |
|       | Fed Hm Ln Pc Pool 781959    | —           | "        | -         | USD 3,834   | 不適用     | USD 3,834    |    |
|       | Fed Hm Ln Pc Pool 782785    | —           | "        | -         | USD 254     | 不適用     | USD 254      |    |
|       | Fed Hm Ln Pc Pool 782837    | —           | "        | -         | USD 494     | 不適用     | USD 494      |    |
|       | Fed Hm Ln Pc Pool 782968    | —           | "        | -         | USD 1,147   | 不適用     | USD 1,147    |    |
|       | Fed Hm Ln Pc Pool 783022    | —           | "        | -         | USD 536     | 不適用     | USD 536      |    |
|       | Fed Hm Ln Pc Pool 783026    | —           | "        | -         | USD 303     | 不適用     | USD 303      |    |
|       | Fed Hm Ln Pc Pool B19205    | —           | "        | -         | USD 7,103   | 不適用     | USD 7,103    |    |
|       | Fed Hm Ln Pc Pool E89857    | —           | "        | -         | USD 1,347   | 不適用     | USD 1,347    |    |
|       | Fed Hm Ln Pc Pool G11295    | —           | "        | -         | USD 1,126   | 不適用     | USD 1,126    |    |
|       | Fed Hm Ln Pc Pool M80855    | —           | "        | -         | USD 2,942   | 不適用     | USD 2,942    |    |
|       | Federal Home Ln Mtg Corp.   | —           | "        | -         | USD 1,784   | 不適用     | USD 1,784    |    |
|       | Federal Home Ln Mtg Corp.   | —           | "        | -         | USD 1,832   | 不適用     | USD 1,832    |    |
|       | Federal Home Ln Mtg Corp.   | —           | "        | -         | USD 2,360   | 不適用     | USD 2,360    |    |
|       | Federal Home Ln Mtg Corp.   | —           | "        | -         | USD 2,742   | 不適用     | USD 2,742    |    |
|       | Federal Home Ln Mtg Corp.   | —           | "        | -         | USD 2,178   | 不適用     | USD 2,178    |    |
|       | Federal Home Ln Mtg Corp.   | —           | "        | -         | USD 3,665   | 不適用     | USD 3,665    |    |
|       | Federal Home Ln Mtg Corp.   | —           | "        | -         | USD 2,136   | 不適用     | USD 2,136    |    |
|       | Federal Home Ln Mtg Corp.   | —           | "        | -         | USD 3,275   | 不適用     | USD 3,275    |    |
|       | Federal Home Ln Mtg Corp.   | —           | "        | -         | USD 3,044   | 不適用     | USD 3,044    |    |
|       | Federal National Mort Assoc | —           | "        | -         | USD 2,844   | 不適用     | USD 2,844    |    |
|       | Federal Natl Mtg Assn       | —           | "        | -         | USD 2,059   | 不適用     | USD 2,059    |    |
|       | Federal Natl Mtg Assn       | —           | "        | -         | USD 2,194   | 不適用     | USD 2,194    |    |
|       | Federal Natl Mtg Assn       | —           | "        | -         | USD 2,011   | 不適用     | USD 2,011    |    |
|       | Federal Natl Mtg Assn       | —           | "        | -         | USD 3,567   | 不適用     | USD 3,567    |    |
|       | Federal Natl Mtg Assn Gtd   | —           | "        | -         | USD 1,717   | 不適用     | USD 1,717    |    |

(接次頁)

(承前頁)

| 持有之公司 | 有價證券種類及名稱        | 與有價證券發行人之關係 | 帳列科目     | 期         |             |         |              | 備註 |
|-------|------------------|-------------|----------|-----------|-------------|---------|--------------|----|
|       |                  |             |          | 股數/單位數(仟) | 帳面金額(美金為仟元) | 持股比率(%) | 市價或淨值(美金為仟元) |    |
|       | Fnma Pool 255883 | —           | 備供出售金融資產 | -         | USD 3,126   | 不適用     | USD 3,126    |    |
|       | Fnma Pool 555549 | —           | "        | -         | USD 1,385   | 不適用     | USD 1,385    |    |
|       | Fnma Pool 555715 | —           | "        | -         | USD 171     | 不適用     | USD 171      |    |
|       | Fnma Pool 632399 | —           | "        | -         | USD 390     | 不適用     | USD 390      |    |
|       | Fnma Pool 662401 | —           | "        | -         | USD 560     | 不適用     | USD 560      |    |
|       | Fnma Pool 667766 | —           | "        | -         | USD 1,310   | 不適用     | USD 1,310    |    |
|       | Fnma Pool 680932 | —           | "        | -         | USD 1,110   | 不適用     | USD 1,110    |    |
|       | Fnma Pool 681393 | —           | "        | -         | USD 2,388   | 不適用     | USD 2,388    |    |
|       | Fnma Pool 685116 | —           | "        | -         | USD 599     | 不適用     | USD 599      |    |
|       | Fnma Pool 691283 | —           | "        | -         | USD 3,442   | 不適用     | USD 3,442    |    |
|       | Fnma Pool 694287 | —           | "        | -         | USD 20      | 不適用     | USD 20       |    |
|       | Fnma Pool 703711 | —           | "        | -         | USD 467     | 不適用     | USD 467      |    |
|       | Fnma Pool 725095 | —           | "        | -         | USD 1,023   | 不適用     | USD 1,023    |    |
|       | Fnma Pool 730033 | —           | "        | -         | USD 169     | 不適用     | USD 169      |    |
|       | Fnma Pool 740934 | —           | "        | -         | USD 1,110   | 不適用     | USD 1,110    |    |
|       | Fnma Pool 742232 | —           | "        | -         | USD 23      | 不適用     | USD 23       |    |
|       | Fnma Pool 750798 | —           | "        | -         | USD 22      | 不適用     | USD 22       |    |
|       | Fnma Pool 773246 | —           | "        | -         | USD 229     | 不適用     | USD 229      |    |
|       | Fnma Pool 790828 | —           | "        | -         | USD 2,009   | 不適用     | USD 2,009    |    |
|       | Fnma Pool 793932 | —           | "        | -         | USD 438     | 不適用     | USD 438      |    |
|       | Fnma Pool 794040 | —           | "        | -         | USD 608     | 不適用     | USD 608      |    |
|       | Fnma Pool 795548 | —           | "        | -         | USD 234     | 不適用     | USD 234      |    |
|       | Fnma Pool 799664 | —           | "        | -         | USD 94      | 不適用     | USD 94       |    |
|       | Fnma Pool 799868 | —           | "        | -         | USD 32      | 不適用     | USD 32       |    |
|       | Fnma Pool 804764 | —           | "        | -         | USD 396     | 不適用     | USD 396      |    |
|       | Fnma Pool 804852 | —           | "        | -         | USD 330     | 不適用     | USD 330      |    |
|       | Fnma Pool 804962 | —           | "        | -         | USD 388     | 不適用     | USD 388      |    |
|       | Fnma Pool 805163 | —           | "        | -         | USD 408     | 不適用     | USD 408      |    |
|       | Fnma Pool 806642 | —           | "        | -         | USD 777     | 不適用     | USD 777      |    |
|       | Fnma Pool 806721 | —           | "        | -         | USD 635     | 不適用     | USD 635      |    |
|       | Fnma Pool 814418 | —           | "        | -         | USD 343     | 不適用     | USD 343      |    |
|       | Fnma Pool 815626 | —           | "        | -         | USD 2,301   | 不適用     | USD 2,301    |    |
|       | Fnma Pool 819423 | —           | "        | -         | USD 538     | 不適用     | USD 538      |    |
|       | Fnma Pool 821129 | —           | "        | -         | USD 512     | 不適用     | USD 512      |    |
|       | Fnma Pool 888249 | —           | "        | -         | USD 60      | 不適用     | USD 60       |    |
|       | Fnma Pool 888499 | —           | "        | -         | USD 2,438   | 不適用     | USD 2,438    |    |
|       | Fnma Pool 888502 | —           | "        | -         | USD 236     | 不適用     | USD 236      |    |

(接次頁)



(承前頁)

| 持有之公司 | 有價證券種類及名稱                     | 與有價證券發行人之關係 | 帳列科目     | 期         |             |         |              | 備註 |
|-------|-------------------------------|-------------|----------|-----------|-------------|---------|--------------|----|
|       |                               |             |          | 股數/單位數(仟) | 帳面金額(美金為仟元) | 持股比率(%) | 市價或淨值(美金為仟元) |    |
|       | Fnma Pool 888507              | —           | 備供出售金融資產 | -         | USD 911     | 不適用     | USD 911      |    |
|       | Fnma Pool 888515              | —           | "        | -         | USD 1,730   | 不適用     | USD 1,730    |    |
|       | Fnma Pool 888519              | —           | "        | -         | USD 123     | 不適用     | USD 123      |    |
|       | Fnma Pool 888527              | —           | "        | -         | USD 69      | 不適用     | USD 69       |    |
|       | Fnma Pool 888738              | —           | "        | -         | USD 4,935   | 不適用     | USD 4,935    |    |
|       | Fnma Pool 888793              | —           | "        | -         | USD 5,697   | 不適用     | USD 5,697    |    |
|       | Fnma Pool 900296              | —           | "        | -         | USD 3,276   | 不適用     | USD 3,276    |    |
|       | Gnma li Pool 081150           | —           | "        | -         | USD 470     | 不適用     | USD 470      |    |
|       | Gnma li Pool 081153           | —           | "        | -         | USD 1,423   | 不適用     | USD 1,423    |    |
|       | Fed Home Ln Bank              | —           | "        | -         | USD 5,175   | 不適用     | USD 5,175    |    |
|       | Federal Farm Cr Bks           | —           | "        | -         | USD 3,511   | 不適用     | USD 3,511    |    |
|       | Federal Home Ln Bks           | —           | "        | -         | USD 8,977   | 不適用     | USD 8,977    |    |
|       | Federal Home Ln Bks           | —           | "        | -         | USD 8,939   | 不適用     | USD 8,939    |    |
|       | Federal Home Ln Bks           | —           | "        | -         | USD 4,965   | 不適用     | USD 4,965    |    |
|       | Federal Home Ln Bks           | —           | "        | -         | USD 5,969   | 不適用     | USD 5,969    |    |
|       | Federal Home Ln Bks           | —           | "        | -         | USD 4,980   | 不適用     | USD 4,980    |    |
|       | Federal Home Ln Bks           | —           | "        | -         | USD 19,023  | 不適用     | USD 19,023   |    |
|       | Federal Home Ln Bks           | —           | "        | -         | USD 5,134   | 不適用     | USD 5,134    |    |
|       | Federal Home Ln Mtg Disc Nts  | —           | "        | -         | USD 22,342  | 不適用     | USD 22,342   |    |
|       | Federal Home Loan Bank        | —           | "        | -         | USD 4,621   | 不適用     | USD 4,621    |    |
|       | Federal Home Loan Banks       | —           | "        | -         | USD 21,500  | 不適用     | USD 21,500   |    |
|       | Federal Natl Mtg Assn         | —           | "        | -         | USD 5,169   | 不適用     | USD 5,169    |    |
|       | Federal Natl Mtg Assn Medium  | —           | "        | -         | USD 3,512   | 不適用     | USD 3,512    |    |
|       | Federal Natl Mtg Assn Mtn     | —           | "        | -         | USD 2,982   | 不適用     | USD 2,982    |    |
|       | Federal Natl Mtg Assn Mtn     | —           | "        | -         | USD 3,171   | 不適用     | USD 3,171    |    |
|       | Federal Natl Mtg Assn Mtn     | —           | "        | -         | USD 3,398   | 不適用     | USD 3,398    |    |
|       | Federal Natl Mtg Assn Mtn     | —           | "        | -         | USD 3,066   | 不適用     | USD 3,066    |    |
|       | Tennessee Valley Auth         | —           | "        | -         | USD 6,068   | 不適用     | USD 6,068    |    |
|       | <u>公司債</u>                    |             |          |           |             |         |              |    |
|       | Abbott Labs                   | —           | 備供出售金融資產 | -         | USD 1,510   | 不適用     | USD 1,510    |    |
|       | American Gen Fin Corp.        | —           | "        | -         | USD 3,139   | 不適用     | USD 3,139    |    |
|       | American Gen Fin Corp. Mtn    | —           | "        | -         | USD 3,451   | 不適用     | USD 3,451    |    |
|       | American Gen Fin Corp. Mtn    | —           | "        | -         | USD 1,962   | 不適用     | USD 1,962    |    |
|       | American Honda Fin Corp. Mtn  | —           | "        | -         | USD 3,107   | 不適用     | USD 3,107    |    |
|       | Ameritech Capital Funding Co. | —           | "        | -         | USD 489     | 不適用     | USD 489      |    |
|       | Amgen Inc.                    | —           | "        | -         | USD 2,978   | 不適用     | USD 2,978    |    |

(接次頁)

(承前頁)

| 持有之公司 | 有價證券種類及名稱                       | 與有價證券發行人之關係 | 帳列科目     | 期         |             |         |              | 備註 |
|-------|---------------------------------|-------------|----------|-----------|-------------|---------|--------------|----|
|       |                                 |             |          | 股數/單位數(仟) | 帳面金額(美金為仟元) | 持股比率(%) | 市價或淨值(美金為仟元) |    |
|       | Anz Cap Tr I                    | —           | 備供出售金融資產 | -         | USD 984     | 不適用     | USD 984      |    |
|       | Atlantic Richfield Co.          | —           | "        | -         | USD 2,216   | 不適用     | USD 2,216    |    |
|       | Axa Finl Inc.                   | —           | "        | -         | USD 2,147   | 不適用     | USD 2,147    |    |
|       | Beneficial Corp. Mtn Bk Entry   | —           | "        | -         | USD 2,274   | 不適用     | USD 2,274    |    |
|       | Burlington Res Inc.             | —           | "        | -         | USD 3,653   | 不適用     | USD 3,653    |    |
|       | Chase Manhattan Corp. New       | —           | "        | -         | USD 1,520   | 不適用     | USD 1,520    |    |
|       | Chase Manhattan Corp. New       | —           | "        | -         | USD 2,099   | 不適用     | USD 2,099    |    |
|       | Chase Manhattan Corp. New       | —           | "        | -         | USD 3,483   | 不適用     | USD 3,483    |    |
|       | Cit Group Hldgs Inc.            | —           | "        | -         | USD 2,982   | 不適用     | USD 2,982    |    |
|       | Cit Group Inc. New              | —           | "        | -         | USD 2,435   | 不適用     | USD 2,435    |    |
|       | Consolidated Edison Inc.        | —           | "        | -         | USD 2,990   | 不適用     | USD 2,990    |    |
|       | Credit Suisse First Boston Usa  | —           | "        | -         | USD 2,229   | 不適用     | USD 2,229    |    |
|       | Deere John Cap Corp. Mtn Bk Ent | —           | "        | -         | USD 2,215   | 不適用     | USD 2,215    |    |
|       | Depfa Acs Bank                  | —           | "        | -         | USD 20,402  | 不適用     | USD 20,402   |    |
|       | Fleet Boston Corp.              | —           | "        | -         | USD 2,620   | 不適用     | USD 2,620    |    |
|       | Ge Global Ins Hldg Corp.        | —           | "        | -         | USD 1,914   | 不適用     | USD 1,914    |    |
|       | General Dynamics Corp.          | —           | "        | -         | USD 2,133   | 不適用     | USD 2,133    |    |
|       | General Elec Cap Corp. Mtn      | —           | "        | -         | USD 3,978   | 不適用     | USD 3,978    |    |
|       | General Elec Cap Corp.Mtn       | —           | "        | -         | USD 3,047   | 不適用     | USD 3,047    |    |
|       | General Elec Cap Corp. Mtn      | —           | "        | -         | USD 2,118   | 不適用     | USD 2,118    |    |
|       | General Re Corp.                | —           | "        | -         | USD 3,263   | 不適用     | USD 3,263    |    |
|       | Genworth Finl Inc.              | —           | "        | -         | USD 3,279   | 不適用     | USD 3,279    |    |
|       | Hancock John Global Fdg Ii Mtn  | —           | "        | -         | USD 5,111   | 不適用     | USD 5,111    |    |
|       | Hancock John Global Fdg Mtn     | —           | "        | -         | USD 993     | 不適用     | USD 993      |    |
|       | Hartford Finl Svcs Group Inc.   | —           | "        | -         | USD 1,336   | 不適用     | USD 1,336    |    |
|       | Hbos Plc Medium Term Sr Nts     | —           | "        | -         | USD 3,001   | 不適用     | USD 3,001    |    |
|       | Heller Finl Inc.                | —           | "        | -         | USD 1,950   | 不適用     | USD 1,950    |    |
|       | Hewlett Packard Co.             | —           | "        | -         | USD 1,884   | 不適用     | USD 1,884    |    |
|       | Household Fin Corp.             | —           | "        | -         | USD 2,950   | 不適用     | USD 2,950    |    |
|       | Household Fin Corp.             | —           | "        | -         | USD 3,046   | 不適用     | USD 3,046    |    |
|       | Ing Sec Life Instl Fdg          | —           | "        | -         | USD 2,582   | 不適用     | USD 2,582    |    |
|       | International Business Machs    | —           | "        | -         | USD 3,555   | 不適用     | USD 3,555    |    |
|       | Intl Lease Fin Corp. Mtn        | —           | "        | -         | USD 2,985   | 不適用     | USD 2,985    |    |
|       | Jp Morgan Chase                 | —           | "        | -         | USD 2,001   | 不適用     | USD 2,001    |    |
|       | Keycorp Mtn Book Entry          | —           | "        | -         | USD 3,053   | 不適用     | USD 3,053    |    |
|       | Lehman Brothers Hldgs Inc.      | —           | "        | -         | USD 1,643   | 不適用     | USD 1,643    |    |
|       | Lehman Brothers Hldgs Inc.      | —           | "        | -         | USD 490     | 不適用     | USD 490      |    |

(接次頁)

(承前頁)

| 持有之公司 | 有價證券種類及名稱                      | 與有價證券發行人之關係 | 帳列科目     | 期         |             |         |              | 備註 |
|-------|--------------------------------|-------------|----------|-----------|-------------|---------|--------------|----|
|       |                                |             |          | 股數/單位數(仟) | 帳面金額(美金為仟元) | 持股比率(%) | 市價或淨值(美金為仟元) |    |
|       | Lehman Brothers Hldgs Inc.     | —           | 備供出售金融資產 | -         | USD 989     | 不適用     | USD 989      |    |
|       | Lehman Brothers Hldgs Inc.     | —           | "        | -         | USD 3,052   | 不適用     | USD 3,052    |    |
|       | Lehman Brothers Hldgs Inc.     | —           | "        | -         | USD 1,060   | 不適用     | USD 1,060    |    |
|       | Massmutual Global Fdg Ii Mtn   | —           | "        | -         | USD 3,737   | 不適用     | USD 3,737    |    |
|       | Metropolitan Life Golbal Mtn   | —           | "        | -         | USD 3,366   | 不適用     | USD 3,366    |    |
|       | Mgic Invt Corp.                | —           | "        | -         | USD 1,059   | 不適用     | USD 1,059    |    |
|       | Mizuho Fin (Cayman)            | —           | "        | -         | USD 2,148   | 不適用     | USD 2,148    |    |
|       | Monumental Global Fdg Ii       | —           | "        | -         | USD 1,494   | 不適用     | USD 1,494    |    |
|       | Monunmetal Global Fdg Ii       | —           | "        | -         | USD 2,000   | 不適用     | USD 2,000    |    |
|       | Mony Group Inc.                | —           | "        | -         | USD 2,137   | 不適用     | USD 2,137    |    |
|       | Morgan Stanley                 | —           | "        | -         | USD 5,531   | 不適用     | USD 5,531    |    |
|       | Morgan Stanley                 | —           | "        | -         | USD 1,951   | 不適用     | USD 1,951    |    |
|       | National City Corp.            | —           | "        | -         | USD 3,488   | 不適用     | USD 3,488    |    |
|       | Nationwide Life Global Fdg I   | —           | "        | -         | USD 3,631   | 不適用     | USD 3,631    |    |
|       | Oracle Corp / Ozark Hldg Inc.  | —           | "        | -         | USD 2,019   | 不適用     | USD 2,019    |    |
|       | Pepsico Inc Mtn Book Entry     | —           | "        | -         | USD 3,607   | 不適用     | USD 3,607    |    |
|       | Praxair Inc.                   | —           | "        | -         | USD 3,111   | 不適用     | USD 3,111    |    |
|       | Premark Intl Inc.              | —           | "        | -         | USD 2,679   | 不適用     | USD 2,679    |    |
|       | Pricoa Global Fdg I Mtn        | —           | "        | -         | USD 3,462   | 不適用     | USD 3,462    |    |
|       | Principal Finl Group Australia | —           | "        | -         | USD 1,008   | 不適用     | USD 1,008    |    |
|       | Protective Life Secd Trs Mtn   | —           | "        | -         | USD 3,484   | 不適用     | USD 3,484    |    |
|       | Sbc Communications Inc.        | —           | "        | -         | USD 3,372   | 不適用     | USD 3,372    |    |
|       | Sbc Communications Inc.        | —           | "        | -         | USD 711     | 不適用     | USD 711      |    |
|       | Simon Ppty Group LP            | —           | "        | -         | USD 2,513   | 不適用     | USD 2,513    |    |
|       | Simon Ppty Group Lp            | —           | "        | -         | USD 1,010   | 不適用     | USD 1,010    |    |
|       | Sp Powerasests Ltd Global      | —           | "        | -         | USD 993     | 不適用     | USD 993      |    |
|       | Suntrust Bk Atlanta Ga Medium  | —           | "        | -         | USD 3,482   | 不適用     | USD 3,482    |    |
|       | Unitedhealth Group Inc.        | —           | "        | -         | USD 1,408   | 不適用     | USD 1,408    |    |
|       | Wachovia Corp New              | —           | "        | -         | USD 3,168   | 不適用     | USD 3,168    |    |
|       | Washington Post Co.            | —           | "        | -         | USD 3,018   | 不適用     | USD 3,018    |    |
|       | Wells Fargo + Co. New Med Trm  | —           | "        | -         | USD 4,413   | 不適用     | USD 4,413    |    |
|       | <u>企業發行之資產擔保證券</u>             |             |          |           |             |         |              |    |
|       | Americredit Auto Rec Tr        | —           | 備供出售金融資產 | -         | USD 1,001   | 不適用     | USD 1,001    |    |
|       | Americredit Automobile Rec Tr  | —           | "        | -         | USD 894     | 不適用     | USD 894      |    |
|       | Americredit Automobile Receiva | —           | "        | -         | USD 1,176   | 不適用     | USD 1,176    |    |
|       | Atlantic City Elc Trns Fdglc   | —           | "        | -         | USD 162     | 不適用     | USD 162      |    |

(接次頁)

(承前頁)

| 持有之公司 | 有價證券種類及名稱                       | 與有價證券發行人之關係 | 帳列科目     | 期         |             |         |              | 備註 |
|-------|---------------------------------|-------------|----------|-----------|-------------|---------|--------------|----|
|       |                                 |             |          | 股數/單位數(仟) | 帳面金額(美金為仟元) | 持股比率(%) | 市價或淨值(美金為仟元) |    |
|       | Banc Amer Coml Mtg Inc.         | —           | 備供出售金融資產 | -         | USD 4,591   | 不適用     | USD 4,591    |    |
|       | Banc Amer Fdg 2006 I Tr         | —           | "        | -         | USD 3,762   | 不適用     | USD 3,762    |    |
|       | Bear Stearns Adjustable Rate    | —           | "        | -         | USD 110     | 不適用     | USD 110      |    |
|       | Bear Stearns Arm Tr             | —           | "        | -         | USD 3,081   | 不適用     | USD 3,081    |    |
|       | Bear Stearns Arm Tr             | —           | "        | -         | USD 1,951   | 不適用     | USD 1,951    |    |
|       | Bear Stearns Arm Tr             | —           | "        | -         | USD 247     | 不適用     | USD 247      |    |
|       | Bear Stearns Coml Mtg Secs Inc. | —           | "        | -         | USD 3,179   | 不適用     | USD 3,179    |    |
|       | Bear Stearns Coml Mtg Secs Inc. | —           | "        | -         | USD 5,099   | 不適用     | USD 5,099    |    |
|       | Capital One Auto Fin Tr         | —           | "        | -         | USD 906     | 不適用     | USD 906      |    |
|       | Capital One Auto Fin Tr         | —           | "        | -         | USD 3,685   | 不適用     | USD 3,685    |    |
|       | Capital One Multi Asset Exec    | —           | "        | -         | USD 9,118   | 不適用     | USD 9,118    |    |
|       | Capital One Multi Asset Execut  | —           | "        | -         | USD 3,991   | 不適用     | USD 3,991    |    |
|       | Capital One Multi Asset Execut  | —           | "        | -         | USD 2,995   | 不適用     | USD 2,995    |    |
|       | Capital One Prime Auto Receiva  | —           | "        | -         | USD 3,498   | 不適用     | USD 3,498    |    |
|       | Capitial One Prime Auto Receiv  | —           | "        | -         | USD 464     | 不適用     | USD 464      |    |
|       | Cbass Tr                        | —           | "        | -         | USD 1,297   | 不適用     | USD 1,297    |    |
|       | Cendant Rent Car Fdg Aesop Llc  | —           | "        | -         | USD 2,663   | 不適用     | USD 2,663    |    |
|       | Chase Mtg Fin Tr                | —           | "        | -         | USD 887     | 不適用     | USD 887      |    |
|       | Chase Mtg Fin Tr                | —           | "        | -         | USD 1,745   | 不適用     | USD 1,745    |    |
|       | Chase Mtg Fin Tr                | —           | "        | -         | USD 2,605   | 不適用     | USD 2,605    |    |
|       | Chase Mtge Finance Corp.        | —           | "        | -         | USD 1,678   | 不適用     | USD 1,678    |    |
|       | Cit Equip Coll Tr               | —           | "        | -         | USD 4,033   | 不適用     | USD 4,033    |    |
|       | Citicorp Mtg Secs               | —           | "        | -         | USD 261     | 不適用     | USD 261      |    |
|       | Credit Suisse First Boston Mtg  | —           | "        | -         | USD 1,738   | 不適用     | USD 1,738    |    |
|       | Credit Suisse First Boston Mtg  | —           | "        | -         | USD 6,842   | 不適用     | USD 6,842    |    |
|       | Credit Suisse First Boston Mtg  | —           | "        | -         | USD 6,704   | 不適用     | USD 6,704    |    |
|       | Daimlerchrysler Auto Tr         | —           | "        | -         | USD 4,337   | 不適用     | USD 4,337    |    |
|       | Daimlerchrysler Auto Tr         | —           | "        | -         | USD 1,698   | 不適用     | USD 1,698    |    |
|       | Deere John Owner Tr             | —           | "        | -         | USD 2,488   | 不適用     | USD 2,488    |    |
|       | First Franklin Mtg Ln Tr        | —           | "        | -         | USD 1,659   | 不適用     | USD 1,659    |    |
|       | First Horizon                   | —           | "        | -         | USD 45      | 不適用     | USD 45       |    |
|       | First Un Natl Bk Coml Mtg Tr    | —           | "        | -         | USD 2,595   | 不適用     | USD 2,595    |    |
|       | First Un Natl Bk Coml Mtg Tr    | —           | "        | -         | USD 5,172   | 不適用     | USD 5,172    |    |
|       | First Un Natl Bk Coml Mtg Tr    | —           | "        | -         | USD 2,186   | 不適用     | USD 2,186    |    |
|       | Gs Mtg Secs Corp.               | —           | "        | -         | USD 1,709   | 不適用     | USD 1,709    |    |
|       | Home Equity Mortgage Trust      | —           | "        | -         | USD 2,659   | 不適用     | USD 2,659    |    |
|       | Home Equity Mtg Tr 2006 4       | —           | "        | -         | USD 970     | 不適用     | USD 970      |    |

(接次頁)

(承前頁)

| 持有之公司 | 有價證券種類及名稱                       | 與有價證券發行人之關係 | 帳列科目     | 期         |             |         |              | 備註 |
|-------|---------------------------------|-------------|----------|-----------|-------------|---------|--------------|----|
|       |                                 |             |          | 股數/單位數(仟) | 帳面金額(美金為仟元) | 持股比率(%) | 市價或淨值(美金為仟元) |    |
|       | Hyundai Auto Receivables Tr     | —           | 備供出售金融資產 | -         | USD 1,519   | 不適用     | USD 1,519    |    |
|       | J P Morgan Mtg Tr               | —           | "        | -         | USD 888     | 不適用     | USD 888      |    |
|       | J P Morgan Mtg Tr               | —           | "        | -         | USD 910     | 不適用     | USD 910      |    |
|       | Jp Morgan Mtg Tr                | —           | "        | -         | USD 863     | 不適用     | USD 863      |    |
|       | Lb Ubs Coml Mtg Tr              | —           | "        | -         | USD 3,884   | 不適用     | USD 3,884    |    |
|       | Nomura Asset Accep Corp.        | —           | "        | -         | USD 1,542   | 不適用     | USD 1,542    |    |
|       | Residential Asset Mtg Prods     | —           | "        | -         | USD 2,200   | 不適用     | USD 2,200    |    |
|       | Residential Fdg Mtg Secs I Inc. | —           | "        | -         | USD 1,594   | 不適用     | USD 1,594    |    |
|       | Residential Fdg Mtg Secs I Inc. | —           | "        | -         | USD 3,454   | 不適用     | USD 3,454    |    |
|       | Sequoia Mtg Tr                  | —           | "        | -         | USD 265     | 不適用     | USD 265      |    |
|       | Sequoia Mtg Tr                  | —           | "        | -         | USD 340     | 不適用     | USD 340      |    |
|       | Sequoia Mtg Tr                  | —           | "        | -         | USD 433     | 不適用     | USD 433      |    |
|       | Terwin Mtg Tr                   | —           | "        | -         | USD 3,317   | 不適用     | USD 3,317    |    |
|       | Tiaa Seasoned Coml Mtg Tr       | —           | "        | -         | USD 4,016   | 不適用     | USD 4,016    |    |
|       | Usaa Auto Owner Tr              | —           | "        | -         | USD 4,998   | 不適用     | USD 4,998    |    |
|       | Wamu Mtg                        | —           | "        | -         | USD 3,242   | 不適用     | USD 3,242    |    |
|       | Wamu Mtg Pass Through Ctfs      | —           | "        | -         | USD 166     | 不適用     | USD 166      |    |
|       | Washington Mut Mtg Secs Corp.   | —           | "        | -         | USD 2,422   | 不適用     | USD 2,422    |    |
|       | Wells Fargo Finl Auto Owner Tr  | —           | "        | -         | USD 4,956   | 不適用     | USD 4,956    |    |
|       | Wells Fargo Mtg Backed Secs     | —           | "        | -         | USD 3,816   | 不適用     | USD 3,816    |    |
|       | Wells Fargo Mtg Backed Secs     | —           | "        | -         | USD 3,865   | 不適用     | USD 3,865    |    |
|       | Wells Fargo Mtg Backed Secs     | —           | "        | -         | USD 3,931   | 不適用     | USD 3,931    |    |
|       | Wells Fargo Mtg Bkd Secs        | —           | "        | -         | USD 3,029   | 不適用     | USD 3,029    |    |
|       | Wells Fargo Mtg Bkd Secs        | —           | "        | -         | USD 1,763   | 不適用     | USD 1,763    |    |
|       | Whole Auto Ln Tr                | —           | "        | -         | USD 1,828   | 不適用     | USD 1,828    |    |
|       | <u>政府公債</u>                     |             |          |           |             |         |              |    |
|       | United States Treas Nts         | —           | 備供出售金融資產 | -         | USD 5,070   | 不適用     | USD 5,070    |    |
|       | United States Treas Nts         | —           | "        | -         | USD 5,613   | 不適用     | USD 5,613    |    |
|       | United States Treas Nts         | —           | "        | -         | USD 42,509  | 不適用     | USD 42,509   |    |
|       | United States Treas Nts         | —           | "        | -         | USD 5,160   | 不適用     | USD 5,160    |    |
|       | United States Treas Nts         | —           | "        | -         | USD 3,359   | 不適用     | USD 3,359    |    |
|       | United States Treas Nts         | —           | "        | -         | USD 7,758   | 不適用     | USD 7,758    |    |
|       | United States Treas Nts         | —           | "        | -         | USD 25,924  | 不適用     | USD 25,924   |    |
|       | United States Treas Nts         | —           | "        | -         | USD 9,735   | 不適用     | USD 9,735    |    |
|       | Wi Treasury Sec                 | —           | "        | -         | USD 6,500   | 不適用     | USD 6,500    |    |
|       | <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 592,180 | 不適用     | USD 592,180  |    |

台灣積體電路製造股份有限公司及轉投資公司

累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上

民國九十六年一月一日至十二月三十一日

附表二

單位：除另予註明者外，為新台幣仟元

| 買、賣之公司 | 有價證券種類及名稱              | 帳列科目         | 交易對象                  | 關係 | 初買            |               | 入賣                |               | 出             |               | (註二)            |                   | 期未            |                   |
|--------|------------------------|--------------|-----------------------|----|---------------|---------------|-------------------|---------------|---------------|---------------|-----------------|-------------------|---------------|-------------------|
|        |                        |              |                       |    | 股數/單位<br>數(仟) | 金額<br>(美金為仟元) | 股數/單位<br>數(註一)(仟) | 金額<br>(美金為仟元) | 股數/單位<br>數(仟) | 售價<br>(美金為仟元) | 帳面成本<br>(美金為仟元) | 處分(損)益<br>(美金為仟元) | 股數/單位<br>數(仟) | 金額(註三)<br>(美金為仟元) |
| 台積公司   | 開放型基金受益憑證<br>建弘全家福債券基金 | 備供出售金融<br>資產 | 建弘證券投資信託股<br>份有限公司    | -  | 22,219        | \$ 3,655,939  | -                 | \$ -          | 9,980         | \$ 1,650,000  | \$ 1,621,826    | \$ 28,174         | 12,239        | \$ 2,045,935      |
|        | 復華債券基金                 | "            | 復華證券投資信託股<br>份有限公司    | -  | 125,122       | 1,667,908     | 41,289            | 556,000       | 33,414        | 450,000       | 442,919         | 7,081             | 132,997       | 1,801,674         |
|        | 建弘台灣債券基金               | "            | 建弘證券投資信託股<br>份有限公司    | -  | 93,312        | 1,314,669     | 23,884            | 340,000       | 14,180        | 200,000       | 197,557         | 2,443             | 103,016       | 1,474,856         |
|        | 安泰 ING 債券基金            | "            | 安泰證券投資信託股<br>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        | 1,310,030         |
|        | 保德信債券基金                | "            | 保德信證券投資信託<br>股份有限公司   | -  | 103,751       | 1,516,294     | -                 | -             | 20,445        | 300,000       | 295,582         | 4,418             | 83,306        | 1,236,728         |
|        | 統一強棒基金                 | "            | 統一證券投資信託股<br>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        | 1,208,799         |
|        | 摩根富林明台灣債券基金            | "            | 摩根富林明證券投資<br>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        | 915,252           |
|        | 安泰 ING 鴻揚債券基金          | "            | 安泰證券投資信託股<br>份有限公司    | -  | 63,947        | 1,012,377     | -                 | -             | 9,326         | 150,000       | 145,851         | 4,149             | 54,621        | 878,682           |
|        | 台新真吉利基金                | "            | 台新證券投資信託股<br>份有限公司    | -  | 78,624        | 806,386       | -                 | -             | 9,679         | 100,000       | 98,476          | 1,524             | 68,945        | 718,556           |
|        | 友邦巨輪債券基金               | "            | 友邦證券投資信託股<br>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        | 705,033           |
|        | 國泰債券基金                 | "            | 國泰證券投資信託股<br>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        | 703,824           |
|        | 德盛債券大壩基金               | "            | 德盛安聯證券投資信<br>託股份有限公司  | -  | 95,553        | 1,107,206     | 17,082            | 200,000       | 58,316        | 680,000       | 668,136         | 11,864            | 54,319        | 639,542           |
|        | 摩根富林明第一債券基金            | "            | 摩根富林明證券投資<br>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        | 504,206           |
|        | 匯豐富泰債券基金               | "            | 匯豐中華證券投資信<br>託股份有限公司  | -  | 34,093        | 506,250       | -                 | -             | 6,677         | 100,000       | 98,059          | 1,941             | 27,416        | 413,504           |
|        | 安泰 ING 精選債券基金          | "            | 安泰證券投資信託股<br>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<br>份有限公司    | -  | 62,183        | 890,660       | -                 | -             | 62,183        | 896,299       | 879,940         | 16,359            | -             | -                 |
|        | 金鼎鼎益基金                 | "            | 金鼎證券投資信託股<br>份有限公司    | -  | 44,685        | 554,863       | -                 | -             | 44,685        | 557,263       | 550,724         | 6,539             | -             | -                 |
|        | 日盛債券基金                 | "            | 日盛證券投資信託股<br>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<br>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<br>份有限公司    | -  | 63,273        | 701,069       | 17,862            | 200,000       | 81,135        | 909,936       | 900,000         | 9,936             | -             | -                 |

(接次頁)

(承前頁)

| 買、賣之公司      | 有價證券種類及名稱                | 帳列科目        | 交易對象              | 關係           | 期 初 買          |                | 入 賣               |                | ( 註 二 )        |                |                    |                        | 期 末            |                     |              |
|-------------|--------------------------|-------------|-------------------|--------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|--------------------|------------------------|----------------|---------------------|--------------|
|             |                          |             |                   |              | 股數/單位<br>數 (仟) | 金 額<br>(美金為仟元) | 股數/單位<br>數(註一)(仟) | 金 額<br>(美金為仟元) | 股數/單位<br>數 (仟) | 售 價<br>(美金為仟元) | 帳 面 成 本<br>(美金為仟元) | 處 分 ( 損 ) 益<br>(美金為仟元) | 股數/單位<br>數 (仟) | 金 額 (註三)<br>(美金為仟元) |              |
|             | 政府公債                     |             |                   |              |                |                |                   |                |                |                |                    |                        |                |                     |              |
|             | 92 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 | -            | -              | \$ 998,288     | -                 | \$ 1,348,634   | -              | \$ -           | \$ -               | \$ -                   | -              | -                   | \$ 2,349,163 |
|             | 93 央債甲二                  | "           | "                 | -            | -              | 999,779        | -                 | 200,280        | -              | -              | -                  | -                      | -              | -                   | 1,197,121    |
|             | 95 央債甲四                  | "           | "                 | -            | -              | -              | -                 | 400,778        | -              | -              | -                  | -                      | -              | -                   | 399,733      |
|             | 93 央債甲七                  | "           | "                 | -            | -              | -              | -                 | 201,561        | -              | -              | -                  | -                      | -              | -                   | 200,065      |
|             | 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            | -                      | -              | -                   | -            |
|             | 93 高市債二                  | "           | "                 | -            | -              | 249,998        | -                 | -              | -              | 250,000        | 250,000            | -                      | -              | -                   | -            |
|             | 公司債                      |             |                   |              |                |                |                   |                |                |                |                    |                        |                |                     |              |
|             | 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            | -                      | -              | -                   | 899,200      |
|             | 台灣電力股份有限公司               | 持有至到期日金融資產  | "                 | -            | -              | 4,080,391      | -                 | -              | -              | 1,460,000      | 1,460,000          | -                      | -              | -                   | 2,630,064    |
|             | 南亞塑膠工業股份有限公司             | "           | "                 | -            | -              | 2,773,810      | -                 | -              | -              | 970,000        | 970,000            | -                      | -              | -                   | 1,804,346    |
|             | 台灣中油股份有限公司               | "           | "                 | -            | -              | 1,451,378      | -                 | -              | -              | 250,000        | 250,000            | -                      | -              | -                   | 1,200,318    |
|             | 台灣塑膠工業股份有限公司             | "           | "                 | -            | -              | 516,663        | -                 | -              | -              | 136,000        | 136,000            | -                      | -              | -                   | 391,134      |
|             | 股 票                      |             |                   |              |                |                |                   |                |                |                |                    |                        |                |                     |              |
|             | 世界先進公司                   | 採權益法之長期股權投資 | -                 | 採權益法評價之被投資公司 | 442,262        | 5,741,870      | 173,979           | 4,927,865      | -              | -              | -                  | -                      | -              | 616,240             | 11,024,568   |
|             | 精材公司                     | "           | -                 | 具控制能力之被投資公司  | -              | -              | 91,703            | 1,357,890      | -              | -              | -                  | -                      | -              | 91,703              | 1,501,521    |
|             | 資 本                      |             |                   |              |                |                |                   |                |                |                |                    |                        |                |                     |              |
|             | VTAF II                  | 採權益法之長期股權投資 | -                 | 子公司          | -              | 733,130        | -                 | 310,157        | -              | -              | -                  | -                      | -              | -                   | 1,170,841    |
|             | VTAF III                 | "           | -                 | "            | -              | 228,005        | -                 | 729,914        | -              | -              | -                  | -                      | -              | -                   | 906,536      |
| TSMC GLOBAL | 政府機構債券                   |             |                   |              |                |                |                   |                |                |                |                    |                        |                |                     |              |
|             | Fed Hm Ln Pc Pool 1g1282 | 備供出售金融資產    | -                 | -            | -              | -              | -                 | USD 4,378      | -              | -              | -                  | -                      | -              | -                   | USD 4,077    |
|             | Fed Hm Ln Pc Pool 1g1411 | "           | -                 | -            | -              | -              | -                 | USD 4,424      | -              | -              | -                  | -                      | -              | -                   | USD 3,618    |
|             | Fed Hm Ln Pc Pool 1g1616 | "           | -                 | -            | -              | -              | -                 | USD 4,436      | -              | USD 4,329      | USD 4,280          | USD 49                 | -              | -                   | -            |
|             | Fed Hm Ln Pc Pool 1g1921 | "           | -                 | -            | -              | -              | -                 | USD 4,404      | -              | USD 4,276      | USD 4,277          | (USD 1)                | -              | -                   | -            |
|             | Fed Hm Ln Pc Pool 1g2162 | "           | -                 | -            | -              | -              | -                 | USD 5,757      | -              | USD 5,749      | USD 5,723          | USD 26                 | -              | -                   | -            |
|             | Fed Hm Ln Pc Pool 1g2593 | "           | -                 | -            | -              | -              | -                 | USD 5,600      | -              | USD 5,587      | USD 5,557          | USD 30                 | -              | -                   | -            |
|             | Fed Hm Ln Pc Pool 1j0410 | "           | -                 | -            | -              | -              | -                 | USD 6,024      | -              | USD 5,650      | USD 5,644          | USD 6                  | -              | -                   | -            |
|             | Fed Hm Ln Pc Pool 847628 | "           | -                 | -            | -              | USD 3,796      | -                 | -              | -              | USD 3,101      | USD 3,091          | USD 10                 | -              | -                   | -            |
|             | Fed Hm Ln Pc Pool G12009 | "           | -                 | -            | -              | -              | -                 | USD 3,935      | -              | USD 3,603      | USD 3,563          | USD 40                 | -              | -                   | -            |

(接次頁)

(承前頁)

| 買、賣之公司 | 有價證券種類及名稱                       | 帳列科目         | 交 易 對 象 | 關 係 | 期 初              |                | 入 賣               |                | ( 註 二 )          |                |                    |                        | 期 末              |                       |
|--------|---------------------------------|--------------|---------|-----|------------------|----------------|-------------------|----------------|------------------|----------------|--------------------|------------------------|------------------|-----------------------|
|        |                                 |              |         |     | 股數/單位<br>數 ( 仟 ) | 金 額<br>(美金為仟元) | 股數/單位<br>數(註一)(仟) | 金 額<br>(美金為仟元) | 股數/單位<br>數 ( 仟 ) | 售 價<br>(美金為仟元) | 帳 面 成 本<br>(美金為仟元) | 處 分 ( 損 ) 益<br>(美金為仟元) | 股數/單位<br>數 ( 仟 ) | 金 額 ( 註三 )<br>(美金為仟元) |
|        | Federal Home Ln Mtg             | 備供出售金融<br>資產 | -       | -   | -                | USD -          | -                 | USD 6,513      | -                | USD 5,270      | USD 5,247          | USD 23                 | -                | USD -                 |
|        | Federal Home Ln Mtg Corp.       | "            | -       | -   | -                | USD 3,917      | -                 | -              | -                | USD 3,257      | USD 3,225          | USD 32                 | -                | -                     |
|        | Federal Home Ln Mtg Corp.       | "            | -       | -   | -                | USD 4,464      | -                 | -              | -                | USD 3,194      | USD 3,175          | USD 19                 | -                | -                     |
|        | Federal Home Ln Mtg Corp.       | "            | -       | -   | -                | USD 8,535      | -                 | -              | -                | USD 6,783      | USD 6,743          | USD 40                 | -                | -                     |
|        | Federal Home Ln Mtg Corp.       | "            | -       | -   | -                | USD 3,743      | -                 | -              | -                | USD 3,511      | USD 3,492          | USD 19                 | -                | -                     |
|        | Federal Home Ln Mtg Corp.       | "            | -       | -   | -                | -              | -                 | USD 3,868      | -                | USD 3,258      | USD 3,246          | USD 12                 | -                | -                     |
|        | Federal Home Ln Mtg Corp.       | "            | -       | -   | -                | -              | -                 | USD 4,354      | -                | USD 3,626      | USD 3,622          | USD 4                  | -                | -                     |
|        | Federal National Mort Assoc     | "            | -       | -   | -                | -              | -                 | USD 3,250      | -                | -              | -                  | -                      | -                | USD 2,844             |
|        | Federal Natl Mtg Assn           | "            | -       | -   | -                | USD 4,290      | -                 | -              | -                | USD 3,170      | USD 3,159          | USD 11                 | -                | -                     |
|        | Federal Natl Mtg Assn Mtn       | "            | -       | -   | -                | -              | -                 | USD 3,733      | -                | USD 3,489      | USD 3,464          | USD 25                 | -                | -                     |
|        | Fnma Pool 691283                | "            | -       | -   | -                | -              | -                 | USD 3,486      | -                | -              | -                  | -                      | -                | USD 3,442             |
|        | Fnma Pool 813641                | "            | -       | -   | -                | USD 3,720      | -                 | -              | -                | USD 3,004      | USD 2,989          | USD 15                 | -                | -                     |
|        | Fnma Pool 825398                | "            | -       | -   | -                | USD 4,224      | -                 | -              | -                | USD 3,606      | USD 3,555          | USD 51                 | -                | -                     |
|        | Fnma Pool 888249                | "            | -       | -   | -                | -              | -                 | USD 4,822      | -                | USD 4,402      | USD 4,364          | USD 38                 | -                | USD 60                |
|        | Fnma Pool 888388                | "            | -       | -   | -                | -              | -                 | USD 6,530      | -                | USD 6,270      | USD 6,217          | USD 53                 | -                | -                     |
|        | Fnma Pool 888738                | "            | -       | -   | -                | -              | -                 | USD 5,062      | -                | -              | -                  | -                      | -                | USD 4,935             |
|        | Fnma Pool 888793                | "            | -       | -   | -                | -              | -                 | USD 5,823      | -                | -              | -                  | -                      | -                | USD 5,697             |
|        | Fnma Pool 900296                | "            | -       | -   | -                | -              | -                 | USD 4,336      | -                | -              | -                  | -                      | -                | USD 3,276             |
|        | Fed Home Ln Bank                | "            | -       | -   | -                | -              | -                 | USD 5,035      | -                | -              | -                  | -                      | -                | USD 5,175             |
|        | Federal Farm Cr Bks             | "            | -       | -   | -                | -              | -                 | USD 3,411      | -                | -              | -                  | -                      | -                | USD 3,511             |
|        | Federal Home Ln Bks             | "            | -       | -   | -                | USD 4,920      | -                 | -              | -                | USD 4,938      | USD 4,872          | USD 66                 | -                | -                     |
|        | Federal Home Ln Bks             | "            | -       | -   | -                | USD 2,991      | -                 | -              | -                | USD 3,027      | USD 2,987          | USD 40                 | -                | -                     |
|        | Federal Home Ln Bks             | "            | -       | -   | -                | USD 12,279     | -                 | -              | -                | USD 12,367     | USD 12,233         | USD 134                | -                | -                     |
|        | Federal Home Ln Bks             | "            | -       | -   | -                | -              | -                 | USD 5,365      | -                | USD 5,532      | USD 5,365          | USD 167                | -                | -                     |
|        | Federal Home Ln Bks             | "            | -       | -   | -                | USD 6,905      | -                 | -              | -                | USD 6,947      | USD 6,881          | USD 66                 | -                | -                     |
|        | Federal Home Ln Bks             | "            | -       | -   | -                | USD 5,898      | -                 | -              | -                | USD 6,032      | USD 5,907          | USD 125                | -                | -                     |
|        | Federal Home Ln Bks             | "            | -       | -   | -                | -              | -                 | USD 18,951     | -                | -              | -                  | -                      | -                | USD 19,023            |
|        | Federal Home Ln Bks             | "            | -       | -   | -                | -              | -                 | USD 5,098      | -                | -              | -                  | -                      | -                | USD 5,134             |
|        | Federal Home Ln Bks             | "            | -       | -   | -                | -              | -                 | USD 4,494      | -                | USD 4,610      | USD 4,494          | USD 116                | -                | -                     |
|        | Federal Home Ln Bks             | "            | -       | -   | -                | -              | -                 | USD 8,983      | -                | USD 9,000      | USD 8,983          | USD 17                 | -                | -                     |
|        | Federal Home Ln Bks             | "            | -       | -   | -                | -              | -                 | USD 8,137      | -                | USD 8,235      | USD 8,137          | USD 98                 | -                | -                     |
|        | Federal Home Ln Bks             | "            | -       | -   | -                | USD 7,506      | -                 | -              | -                | USD 7,500      | USD 7,490          | USD 10                 | -                | -                     |
|        | Federal Home Ln Mtg Corp.       | "            | -       | -   | -                | USD 5,948      | -                 | -              | -                | USD 5,966      | USD 5,930          | USD 36                 | -                | -                     |
|        | Federal Home Ln Mtg Corp.       | "            | -       | -   | -                | USD 6,440      | -                 | -              | -                | USD 6,453      | USD 6,410          | USD 43                 | -                | -                     |
|        | Federal Home Ln Mtg Corp.       | "            | -       | -   | -                | -              | -                 | USD 6,000      | -                | -              | -                  | -                      | -                | -                     |
|        | Federal Home Ln Mtg Corp.       | "            | -       | -   | -                | -              | -                 | USD 3,199      | -                | USD 3,236      | USD 3,199          | USD 37                 | -                | -                     |
|        | Federal Home Ln Mtg Disc<br>Nts | "            | -       | -   | -                | -              | -                 | USD 21,985     | -                | -              | -                  | -                      | -                | USD 22,342            |
|        | Federal Home Loan Bank          | "            | -       | -   | -                | -              | -                 | USD 5,075      | -                | USD 5,158      | USD 5,075          | USD 83                 | -                | -                     |
|        | Federal Home Loan Bank          | "            | -       | -   | -                | -              | -                 | USD 5,083      | -                | USD 4,981      | USD 5,083          | (USD 102)              | -                | -                     |
|        | Federal Home Loan Bank          | "            | -       | -   | -                | -              | -                 | USD 4,518      | -                | -              | -                  | -                      | -                | USD 4,621             |
|        | Federal Home Loan Bank          | "            | -       | -   | -                | -              | -                 | USD 3,453      | -                | USD 3,472      | USD 3,453          | USD 19                 | -                | -                     |
|        | Federal Home Loan Banks         | "            | -       | -   | -                | USD 8,049      | -                 | USD 21,356     | -                | USD 8,201      | USD 8,081          | USD 120                | -                | USD 21,500            |

(接次頁)



(承前頁)

| 買、賣之公司 | 有價證券種類及名稱                         | 帳列科目         | 交 易 對 象 | 關 係 | 期 初              |                | 入 賣               |                | 出 售 ( 註 二 )      |                |                    | 期 末                    |                  |                        |
|--------|-----------------------------------|--------------|---------|-----|------------------|----------------|-------------------|----------------|------------------|----------------|--------------------|------------------------|------------------|------------------------|
|        |                                   |              |         |     | 股數/單位<br>數 ( 仟 ) | 金 額<br>(美金為仟元) | 股數/單位<br>數(註一)(仟) | 金 額<br>(美金為仟元) | 股數/單位<br>數 ( 仟 ) | 價 格<br>(美金為仟元) | 帳 面 成 本<br>(美金為仟元) | 處 分 ( 損 ) 益<br>(美金為仟元) | 股數/單位<br>數 ( 仟 ) | 金 額 ( 註 三 )<br>(美金為仟元) |
|        | Federal Natl Mtg Assn             | 備供出售金融<br>資產 | -       | -   | -                | USD 4,365      | -                 | USD -          | -                | USD 4,440      | USD 4,364          | USD 76                 | -                | USD -                  |
|        | Federal Natl Mtg Assn             | "            | -       | -   | -                | USD 5,915      | -                 | -              | -                | USD 5,933      | USD 5,885          | USD 48                 | -                | -                      |
|        | Federal Natl Mtg Assn             | "            | -       | -   | -                | USD 19,766     | -                 | -              | -                | USD 19,844     | USD 19,702         | USD 142                | -                | -                      |
|        | Federal Natl Mtg Assn             | "            | -       | -   | -                | -              | -                 | USD 4,595      | -                | USD 4,652      | USD 4,595          | USD 57                 | -                | -                      |
|        | Federal Natl Mtg Assn             | "            | -       | -   | -                | -              | -                 | USD 4,982      | -                | USD 5,093      | USD 4,982          | USD 111                | -                | -                      |
|        | Federal Natl Mtg Assn             | "            | -       | -   | -                | -              | -                 | USD 4,500      | -                | USD 4,509      | USD 4,500          | USD 9                  | -                | -                      |
|        | Federal Natl Mtg Assn             | "            | -       | -   | -                | -              | -                 | USD 5,102      | -                | -              | -                  | -                      | -                | USD 5,169              |
|        | Federal Natl Mtg Assn             | "            | -       | -   | -                | USD 10,467     | -                 | -              | -                | USD 10,477     | USD 10,459         | USD 18                 | -                | -                      |
|        | Federal Natl Mtg Assn             | "            | -       | -   | -                | USD 7,868      | -                 | -              | -                | USD 7,926      | USD 7,834          | USD 92                 | -                | -                      |
|        | Federal Natl Mtg Assn             | "            | -       | -   | -                | USD 14,974     | -                 | -              | -                | USD 14,993     | USD 14,931         | USD 62                 | -                | -                      |
|        | Federal Natl Mtg Assn             | "            | -       | -   | -                | USD 3,943      | -                 | -              | -                | USD 3,957      | USD 3,950          | USD 7                  | -                | -                      |
|        | Federal Natl Mtg Assn             | "            | -       | -   | -                | -              | -                 | USD 6,500      | -                | USD 6,505      | USD 6,500          | USD 5                  | -                | -                      |
|        | Federal Natl Mtg Assn             | "            | -       | -   | -                | -              | -                 | USD 4,982      | -                | USD 5,002      | USD 4,982          | USD 20                 | -                | -                      |
|        | Federal Natl Mtg Assn             | "            | -       | -   | -                | -              | -                 | USD 8,458      | -                | USD 8,542      | USD 8,458          | USD 84                 | -                | -                      |
|        | Federal Natl Mtg Assn             | "            | -       | -   | -                | -              | -                 | USD 4,997      | -                | USD 5,027      | USD 4,997          | USD 30                 | -                | -                      |
|        | Federal Natl Mtg Assn             | "            | -       | -   | -                | -              | -                 | USD 4,994      | -                | USD 5,024      | USD 4,994          | USD 30                 | -                | -                      |
|        | Federal Natl Mtg Assn             | "            | -       | -   | -                | USD 6,511      | -                 | -              | -                | USD 6,514      | USD 6,516          | (USD 2)                | -                | -                      |
|        | Federal Natl Mtg Assn             | "            | -       | -   | -                | -              | -                 | USD 4,368      | -                | USD 4,319      | USD 4,368          | (USD 49)               | -                | -                      |
|        | Federal Natl Mtg Assn             | "            | -       | -   | -                | -              | -                 | USD 4,500      | -                | -              | -                  | -                      | -                | -                      |
|        | <u>公司債</u>                        |              |         |     |                  |                |                   |                |                  |                |                    |                        |                  |                        |
|        | American Express Co.              | 備供出售金融<br>資產 | -       | -   | -                | USD 3,452      | -                 | -              | -                | USD 3,466      | USD 3,431          | USD 35                 | -                | -                      |
|        | American Honda Fin Corp.<br>Mtn   | "            | -       | -   | -                | USD 3,092      | -                 | USD 6,220      | -                | USD 6,297      | USD 6,220          | USD 77                 | -                | USD 3,107              |
|        | Bank One Corp.                    | "            | -       | -   | -                | USD 3,365      | -                 | -              | -                | USD 3,422      | USD 3,325          | USD 97                 | -                | -                      |
|        | Bear Stearns Cos Inc.             | "            | -       | -   | -                | USD 3,379      | -                 | -              | -                | USD 3,395      | USD 3,340          | USD 55                 | -                | -                      |
|        | Bp Cap Mkts P L C                 | "            | -       | -   | -                | -              | -                 | USD 4,496      | -                | USD 4,575      | USD 4,496          | USD 79                 | -                | -                      |
|        | Burlington Res Inc.               | "            | -       | -   | -                | -              | -                 | USD 3,648      | -                | -              | -                  | -                      | -                | USD 3,653              |
|        | Chase Manhattan Corp .New         | "            | -       | -   | -                | USD 5,077      | -                 | -              | -                | USD 3,536      | USD 3,565          | (USD 29)               | -                | USD 1,520              |
|        | Chase Manhattan Corp New          | "            | -       | -   | -                | -              | -                 | USD 3,480      | -                | -              | -                  | -                      | -                | USD 3,483              |
|        | Citigroup Fdg Inc.                | "            | -       | -   | -                | -              | -                 | USD 4,587      | -                | USD 4,591      | USD 4,587          | USD 4                  | -                | -                      |
|        | Credit Suisse First Boston<br>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 6,005      | USD 5,900          | USD 105                | -                | -                      |
|        | Depfa Acs Bank                    | "            | -       | -   | -                | -              | -                 | USD 19,985     | -                | -              | -                  | -                      | -                | USD 20,402             |
|        | Emerson Elec Co.                  | "            | -       | -   | -                | USD 3,215      | -                 | -              | -                | USD 3,217      | USD 3,222          | (USD 5)                | -                | -                      |
|        | European Invt Bk                  | "            | -       | -   | -                | USD 3,970      | -                 | -              | -                | USD 3,973      | USD 3,930          | USD 43                 | -                | -                      |
|        | European Invt Bk                  | "            | -       | -   | -                | USD 6,057      | -                 | -              | -                | USD 6,317      | USD 5,994          | USD 323                | -                | -                      |
|        | 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 4,816      | USD 4,816          | -                      | -                | -                      |

(接次頁)

(承前頁)

| 買、賣之公司 | 有價證券種類及名稱                         | 帳列科目         | 交 易 對 象 | 關 係 | 期 初              |                | 入 賣               |                | 出 售              |                | ( 註 二 )            |                   | 期 末              |                     |
|--------|-----------------------------------|--------------|---------|-----|------------------|----------------|-------------------|----------------|------------------|----------------|--------------------|-------------------|------------------|---------------------|
|        |                                   |              |         |     | 股數/單位<br>數 ( 仟 ) | 金 額<br>(美金為仟元) | 股數/單位<br>數(註一)(仟) | 金 額<br>(美金為仟元) | 股數/單位<br>數 ( 仟 ) | 售 價<br>(美金為仟元) | 帳 面 成 本<br>(美金為仟元) | 處分(損)益<br>(美金為仟元) | 股數/單位<br>數 ( 仟 ) | 金 額 (註三)<br>(美金為仟元) |
|        | General Elec Cap Corp. Mtn        | 備供出售金融<br>資產 | -       | -   | -                | USD 8,282      | -                 | USD 2,993      | -                | USD 8,414      | USD 8,268          | USD 146           | -                | USD 3,047           |
|        | Genworth Finl Inc.                | "            | -       | -   | -                | -              | -                 | USD 3,250      | -                | -              | -                  | -                 | -                | USD 3,279           |
|        | Goldman Sachs Group Inc.          | "            | -       | -   | -                | USD 4,989      | -                 | -              | -                | USD 5,011      | USD 4,941          | USD 70            | -                | -                   |
|        | Goldman Sachs Group Inc.          | "            | -       | -   | -                | USD 3,456      | -                 | -              | -                | USD 3,471      | USD 3,453          | USD 18            | -                | -                   |
|        | Hartford Finl Svcs Group<br>Inc.  | "            | -       | -   | -                | USD 5,037      | -                 | -              | -                | USD 5,023      | USD 5,048          | (USD 25)          | -                | -                   |
|        | Hbos Plc Medium Term Sr<br>Nts    | "            | -       | -   | -                | USD 3,205      | -                 | -              | -                | USD 3,215      | USD 3,182          | USD 33            | -                | -                   |
|        | Household Fin Corp.               | "            | -       | -   | -                | -              | -                 | USD 3,120      | -                | -              | -                  | -                 | -                | USD 3,046           |
|        | HSBC Fin Corp.                    | "            | -       | -   | -                | USD 3,028      | -                 | -              | -                | USD 3,028      | USD 3,028          | -                 | -                | -                   |
|        | HSBC Fin Corp.                    | "            | -       | -   | -                | -              | -                 | USD 4,468      | -                | USD 4,469      | USD 4,468          | USD 1             | -                | -                   |
|        | HSBC Fin Corp. Mtn                | "            | -       | -   | -                | USD 5,096      | -                 | -              | -                | USD 5,114      | USD 5,066          | USD 48            | -                | -                   |
|        | International Business Machs      | "            | -       | -   | -                | -              | -                 | USD 3,496      | -                | -              | -                  | -                 | -                | USD 3,555           |
|        | Intl Lease Fin Corp. Mtn          | "            | -       | -   | -                | USD 4,138      | -                 | -              | -                | USD 4,161      | USD 4,118          | USD 43            | -                | -                   |
|        | JP Morgan Chase + Co.             | "            | -       | -   | -                | USD 3,298      | -                 | -              | -                | USD 3,288      | USD 3,310          | (USD 22)          | -                | -                   |
|        | Key Bk Na Med Term Nts Bk<br>Entr | "            | -       | -   | -                | USD 4,401      | -                 | -              | -                | USD 4,435      | USD 4,393          | USD 42            | -                | -                   |
|        | Lehman Brothers Hldgs Inc.        | "            | -       | -   | -                | USD 3,150      | -                 | -              | -                | USD 3,152      | USD 3,150          | USD 2             | -                | -                   |
|        | Lehman Brothers Hldgs Inc.        | "            | -       | -   | -                | -              | -                 | USD 3,150      | -                | -              | -                  | -                 | -                | USD 3,052           |
|        | Marshall + Ilsley Corp.           | "            | -       | -   | -                | USD 8,420      | -                 | -              | -                | USD 8,487      | USD 8,453          | USD 34            | -                | -                   |
|        | Massmutual Global Fdg II<br>Mtn   | "            | -       | -   | -                | -              | -                 | USD 3,647      | -                | -              | -                  | -                 | -                | USD 3,737           |
|        | Mbna America Bank Na Y            | "            | -       | -   | -                | USD 6,403      | -                 | -              | -                | USD 6,490      | USD 6,437          | USD 53            | -                | -                   |
|        | 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 Global<br>Mtn   | "            | -       | -   | -                | USD 3,369      | -                 | -              | -                | USD 3,452      | USD 3,361          | USD 91            | -                | -                   |
|        | Metropolitan Life Golbal<br>Mtn   | "            | -       | -   | -                | -              | -                 | USD 3,325      | -                | -              | -                  | -                 | -                | USD 3,366           |
|        | Morgan Stanley                    | "            | -       | -   | -                | USD 2,126      | -                 | USD 3,337      | -                | -              | -                  | -                 | -                | USD 5,531           |
|        | Nucor Corp.                       | "            | -       | -   | -                | USD 3,797      | -                 | -              | -                | USD 3,790      | USD 3,811          | (USD 21)          | -                | -                   |
|        | Public Svc Elec Gas Co.           | "            | -       | -   | -                | USD 3,682      | -                 | -              | -                | USD 3,735      | USD 3,684          | USD 51            | -                | -                   |
|        | Slm Corp. Medium Term Nts         | "            | -       | -   | -                | USD 8,998      | -                 | -              | -                | USD 9,008      | USD 8,949          | USD 59            | -                | -                   |
|        | Vodafone Airtouch Plc             | "            | -       | -   | -                | USD 4,449      | -                 | -              | -                | USD 4,403      | USD 4,477          | (USD 74)          | -                | -                   |
|        | Wachovia Corp. New                | "            | -       | -   | -                | -              | -                 | USD 3,100      | -                | -              | -                  | -                 | -                | USD 3,168           |
|        | Wachovia Corp. New                | "            | -       | -   | -                | -              | -                 | USD 3,491      | -                | USD 3,484      | USD 3,491          | (USD 7)           | -                | -                   |
|        | Wachovia Corp. New                | "            | -       | -   | -                | USD 2,040      | -                 | USD 1,534      | -                | USD 3,563      | USD 3,582          | (USD 19)          | -                | -                   |
|        | Washington Mut Bk Fa              | "            | -       | -   | -                | USD 3,997      | -                 | -              | -                | USD 3,998      | USD 4,000          | (USD 2)           | -                | -                   |

(接次頁)

(承前頁)

| 買、賣之公司 | 有價證券種類及名稱                       | 帳列科目     | 交易對象 | 關係 | 期初            |               | 買入                |               | 賣出            |               | (註二)            |                   | 期末            |                   |
|--------|---------------------------------|----------|------|----|---------------|---------------|-------------------|---------------|---------------|---------------|-----------------|-------------------|---------------|-------------------|
|        |                                 |          |      |    | 股數/單位<br>數(仟) | 金額<br>(美金為仟元) | 股數/單位<br>數(註一)(仟) | 金額<br>(美金為仟元) | 股數/單位<br>數(仟) | 售價<br>(美金為仟元) | 帳面成本<br>(美金為仟元) | 處分(損)益<br>(美金為仟元) | 股數/單位<br>數(仟) | 金額(註三)<br>(美金為仟元) |
|        | 企業發行之資產擔保證券                     |          |      |    |               |               |                   |               |               |               |                 |                   |               |                   |
|        | American Home Mtg Assets Tr     | 備供出售金融資產 | -    | -  | -             | USD -         | -                 | USD 3,382     | -             | USD 3,187     | USD 3,380       | (USD 193)         | -             | USD -             |
|        | Americredit Automobile Rec Tr   | "        | -    | -  | -             | USD 3,269     | -                 | -             | -             | USD 3,196     | USD 3,216       | (USD 20)          | -             | -                 |
|        | Ba Cr Card Tr                   | "        | -    | -  | -             | USD 4,300     | -                 | -             | -             | USD 4,260     | USD 4,350       | (USD 90)          | -             | -                 |
|        | Banc Amer Coml Mtg Inc.         | "        | -    | -  | -             | -             | -                 | USD 4,591     | -             | -             | -               | -                 | -             | USD 4,591         |
|        | Bear Stearns Coml Mtg Secs Inc. | "        | -    | -  | -             | -             | -                 | USD 5,259     | -             | -             | -               | -                 | -             | USD 5,099         |
|        | Capital Auto Receivables Asset  | "        | -    | -  | -             | USD 3,243     | -                 | -             | -             | USD 3,243     | USD 3,232       | USD 11            | -             | -                 |
|        | Capital One Multi Asset Exec    | "        | -    | -  | -             | -             | -                 | USD 8,998     | -             | -             | -               | -                 | -             | USD 9,118         |
|        | Capital One Prime Auto Rec      | "        | -    | -  | -             | USD 3,981     | -                 | -             | -             | USD 3,995     | USD 3,999       | (USD 4)           | -             | -                 |
|        | Capital One Prime Auto Receiva  | "        | -    | -  | -             | -             | -                 | USD 3,500     | -             | -             | -               | -                 | -             | USD 3,498         |
|        | Caterpillar Finl Asset Tr       | "        | -    | -  | -             | USD 8,142     | -                 | -             | -             | USD 8,181     | USD 8,089       | USD 92            | -             | -                 |
|        | Cendant Rent Car Fdg Aesop LLC. | "        | -    | -  | -             | USD 9,297     | -                 | -             | -             | USD 4,493     | USD 4,433       | USD 60            | -             | USD 2,663         |
|        | Credit Suisse First Boston Mtg  | "        | -    | -  | -             | -             | -                 | USD 7,613     | -             | -             | -               | -                 | -             | USD 6,842         |
|        | Credit Suisse First Boston Mtg  | "        | -    | -  | -             | -             | -                 | USD 7,637     | -             | -             | -               | -                 | -             | USD 6,704         |
|        | First Un Natl Bk Coml Mtg Tr    | "        | -    | -  | -             | -             | -                 | USD 5,188     | -             | -             | -               | -                 | -             | USD 5,172         |
|        | Ford Credit Auto Owner Trust    | "        | -    | -  | -             | USD 4,324     | -                 | -             | -             | USD 4,321     | USD 4,310       | USD 11            | -             | -                 |
|        | Gsamp Tr                        | "        | -    | -  | -             | USD 4,251     | -                 | -             | -             | USD 3,868     | USD 4,241       | (USD 373)         | -             | -                 |
|        | Harley Davidson Motorcycle Tr   | "        | -    | -  | -             | USD 5,825     | -                 | -             | -             | USD 3,933     | USD 3,904       | USD 29            | -             | -                 |
|        | Hertz Veh Fing LLC.             | "        | -    | -  | -             | USD 5,319     | -                 | -             | -             | USD 5,278     | USD 5,284       | (USD 6)           | -             | -                 |
|        | Honda Auto Receivables          | "        | -    | -  | -             | -             | -                 | USD 3,373     | -             | USD 3,381     | USD 3,373       | USD 8             | -             | -                 |
|        | Hyundai Auto Receivables Tr     | "        | -    | -  | -             | USD 3,928     | -                 | -             | -             | USD 3,460     | USD 3,443       | USD 17            | -             | -                 |
|        | Lb Ubs Coml Mtg Tr              | "        | -    | -  | -             | USD 3,493     | -                 | -             | -             | USD 3,177     | USD 3,101       | USD 76            | -             | -                 |
|        | Lb Ubs Coml Mtg Tr              | "        | -    | -  | -             | -             | -                 | USD 3,884     | -             | -             | -               | -                 | -             | USD 3,884         |
|        | Mbna Cr Card Master Nt Tr       | "        | -    | -  | -             | -             | -                 | USD 4,500     | -             | USD 4,449     | USD 4,500       | (USD 51)          | -             | -                 |
|        | Mbna Master Cr Card Tr li       | "        | -    | -  | -             | USD 7,605     | -                 | -             | -             | USD 7,552     | USD 7,653       | (USD 101)         | -             | -                 |
|        | Merrill Lynch Mtg Invs Inc.     | "        | -    | -  | -             | USD 5,887     | -                 | -             | -             | USD 4,630     | USD 4,988       | (USD 358)         | -             | -                 |
|        | 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            | -             | -                 |
|        | Stuctured Adj Rate Mtg Ln Tr    | "        | -    | -  | -             | -             | -                 | USD 3,981     | -             | USD 3,786     | USD 3,887       | (USD 101)         | -             | -                 |
|        | Tiaa Seasoned Coml Mtg Tr       | "        | -    | -  | -             | -             | -                 | USD 4,171     | -             | -             | -               | -                 | -             | USD 4,016         |
|        | Tw Hotel Fdg 2005 LLC.          | "        | -    | -  | -             | USD 4,103     | -                 | -             | -             | USD 3,325     | USD 3,338       | (USD 13)          | -             | -                 |

(接次頁)

(承前頁)

| 買、賣之公司 | 有價證券種類及名稱                         | 帳列科目         | 交易對象 | 關係 | 期初            |               | 買入                |               | 賣出            |               | 期末              |                   |               |                   |
|--------|-----------------------------------|--------------|------|----|---------------|---------------|-------------------|---------------|---------------|---------------|-----------------|-------------------|---------------|-------------------|
|        |                                   |              |      |    | 股數/單位<br>數(仟) | 金額<br>(美金為仟元) | 股數/單位<br>數(註一)(仟) | 金額<br>(美金為仟元) | 股數/單位<br>數(仟) | 金額<br>(美金為仟元) | 帳面成本<br>(美金為仟元) | 處分(損)益<br>(美金為仟元) | 股數/單位<br>數(仟) | 金額(註三)<br>(美金為仟元) |
|        | Usaa Auto Owner Tr                | 備供出售金融<br>資產 | -    | -  | -             | USD -         | -                 | USD 4,999     | -             | USD -         | USD -           | USD -             | -             | USD 4,998         |
|        | Usaa Auto Owner Tr                | "            | -    | -  | -             | USD 4,238     | -                 | -             | -             | USD 4,260     | USD 4,246       | USD 14            | -             | -                 |
|        | Wamu Mtg                          | "            | -    | -  | -             | -             | -                 | USD 3,656     | -             | -             | -               | -                 | -             | USD 3,242         |
|        | Wamu Mtg Pass Thru Ctfs Tr        | "            | -    | -  | -             | -             | -                 | USD 4,854     | -             | USD 3,760     | USD 4,048       | (USD 288)         | -             | -                 |
|        | Wells Fargo Finl Auto<br>Owner Tr | "            | -    | -  | -             | USD 4,986     | -                 | -             | -             | USD 3,535     | USD 3,515       | USD 20            | -             | -                 |
|        | Wells Fargo Mtg Backed Secs       | "            | -    | -  | -             | -             | -                 | USD 3,935     | -             | -             | -               | -                 | -             | USD 3,816         |
|        | Wells Fargo Mtg Backed Secs       | "            | -    | -  | -             | -             | -                 | USD 4,008     | -             | -             | -               | -                 | -             | USD 3,931         |
|        | <u>政府公債</u>                       |              |      |    |               |               |                   |               |               |               |                 |                   |               |                   |
|        | United States Treas Nt            | 備供出售金融<br>資產 | -    | -  | -             | -             | -                 | USD 42,302    | -             | USD 42,891    | USD 42,302      | USD 589           | -             | -                 |
|        | United States Treas Nt            | "            | -    | -  | -             | -             | -                 | USD 5,059     | -             | USD 5,007     | USD 5,059       | (USD 52)          | -             | -                 |
|        | United States Treas Nts           | "            | -    | -  | -             | -             | -                 | USD 60,837    | -             | USD 34,754    | USD 34,896      | (USD 142)         | -             | USD 25,924        |
|        | United States Treas Nts           | "            | -    | -  | -             | -             | -                 | USD 6,837     | -             | USD 7,052     | USD 6,837       | USD 215           | -             | -                 |
|        | United States Treas Nts           | "            | -    | -  | -             | -             | -                 | USD 8,073     | -             | USD 3,037     | USD 3,036       | USD 1             | -             | USD 5,070         |
|        | United States Treas Nts           | "            | -    | -  | -             | -             | -                 | USD 33,800    | -             | USD 34,440    | USD 33,800      | USD 640           | -             | -                 |
|        | United States Treas Nts           | "            | -    | -  | -             | -             | -                 | USD 25,041    | -             | USD 25,606    | USD 25,041      | USD 565           | -             | -                 |
|        | United States Treas Nts           | "            | -    | -  | -             | -             | -                 | USD 11,676    | -             | USD 6,121     | USD 6,092       | USD 29            | -             | USD 5,613         |
|        | United States Treas Nts           | "            | -    | -  | -             | USD 5,936     | -                 | -             | -             | USD 5,936     | USD 5,944       | (USD 8)           | -             | -                 |
|        | United States Treas Nts           | "            | -    | -  | -             | -             | -                 | USD 12,876    | -             | USD 13,318    | USD 12,876      | USD 442           | -             | -                 |
|        | United States Treas Nts           | "            | -    | -  | -             | -             | -                 | USD 6,957     | -             | USD 6,935     | USD 6,957       | (USD 22)          | -             | -                 |
|        | United States Treas Nts           | "            | -    | -  | -             | -             | -                 | USD 15,113    | -             | USD 10,313    | USD 10,056      | USD 257           | -             | USD 5,160         |
|        | United States Treas Nts           | "            | -    | -  | -             | -             | -                 | USD 10,746    | -             | USD 10,768    | USD 10,746      | USD 22            | -             | -                 |
|        | United States Treas Nts           | "            | -    | -  | -             | -             | -                 | USD 5,078     | -             | USD 5,170     | USD 5,078       | USD 92            | -             | -                 |
|        | United States Treas Nts           | "            | -    | -  | -             | USD 12,350    | -                 | -             | -             | USD 12,363    | USD 12,295      | USD 68            | -             | -                 |
|        | United States Treas Nts           | "            | -    | -  | -             | -             | -                 | USD 109,310   | -             | USD 67,657    | USD 67,440      | USD 217           | -             | USD 42,509        |
|        | United States Treas Nts           | "            | -    | -  | -             | -             | -                 | USD 46,901    | -             | USD 44,003    | USD 43,603      | USD 400           | -             | USD 3,359         |
|        | United States Treas Nts           | "            | -    | -  | -             | -             | -                 | USD 20,692    | -             | USD 21,138    | USD 20,692      | USD 446           | -             | -                 |
|        | United States Treas Nts           | "            | -    | -  | -             | -             | -                 | USD 34,573    | -             | USD 34,574    | USD 34,573      | USD 1             | -             | -                 |
|        | United States Treas Nts           | "            | -    | -  | -             | USD 60,929    | -                 | -             | -             | USD 60,813    | USD 61,165      | (USD 352)         | -             | -                 |
|        | United States Treas Nts           | "            | -    | -  | -             | -             | -                 | USD 19,628    | -             | USD 19,903    | USD 19,628      | USD 275           | -             | -                 |
|        | United States Treas Nts           | "            | -    | -  | -             | -             | -                 | USD 26,131    | -             | USD 26,501    | USD 26,131      | USD 370           | -             | -                 |
|        | United States Treas Nts           | "            | -    | -  | -             | -             | -                 | USD 146,634   | -             | USD 139,925   | USD 138,892     | USD 1,033         | -             | USD 7,758         |
|        | United States Treas Nts           | "            | -    | -  | -             | -             | -                 | USD 16,788    | -             | USD 16,766    | USD 16,788      | (USD 22)          | -             | -                 |
|        | United States Treas Nts           | "            | -    | -  | -             | -             | -                 | USD 271,758   | -             | USD 271,969   | USD 271,758     | USD 211           | -             | -                 |
|        | United States Treas Nts           | "            | -    | -  | -             | USD 4,009     | -                 | -             | -             | USD 4,019     | USD 3,996       | USD 23            | -             | -                 |
|        | United States Treas Nts           | "            | -    | -  | -             | -             | -                 | USD 29,438    | -             | USD 20,089    | USD 19,959      | USD 130           | -             | USD 9,735         |
|        | United States Treas Nts           | "            | -    | -  | -             | USD 56,526    | -                 | USD 131,185   | -             | USD 187,636   | USD 187,804     | (USD 168)         | -             | -                 |
|        | United States Treas Nts           | "            | -    | -  | -             | -             | -                 | USD 8,596     | -             | USD 8,552     | USD 8,596       | (USD 44)          | -             | -                 |

(接次頁)

(承前頁)

| 買、賣之公司 | 有價證券種類及名稱       | 帳列科目         | 交 易 對 象 | 關 係 | 期 初              |                | 買 入               |                | 出 售 ( 註 二 )      |                |                    |                        | 期 末              |                        |
|--------|-----------------|--------------|---------|-----|------------------|----------------|-------------------|----------------|------------------|----------------|--------------------|------------------------|------------------|------------------------|
|        |                 |              |         |     | 股數/單位<br>數 ( 仟 ) | 金 額<br>(美金為仟元) | 股數/單位<br>數(註一)(仟) | 金 額<br>(美金為仟元) | 股數/單位<br>數 ( 仟 ) | 售 價<br>(美金為仟元) | 帳 面 成 本<br>(美金為仟元) | 處 分 ( 損 ) 益<br>(美金為仟元) | 股數/單位<br>數 ( 仟 ) | 金 額 ( 註 三 )<br>(美金為仟元) |
|        | Us Treas Nts    | 備供出售金融<br>資產 | —       | —   | -                | USD -          | -                 | USD 14,102     | -                | USD 14,203     | USD 14,102         | USD 101                | -                | USD -                  |
|        | Us Treasury Nts | "            | —       | —   | -                | USD 4,834      | -                 | -              | -                | USD 4,927      | USD 4,827          | USD 100                | -                | -                      |
|        | Us Treasury Nts | "            | —       | —   | -                | -              | -                 | USD 30,867     | -                | USD 31,573     | USD 30,867         | USD 706                | -                | -                      |
|        | Us Treasury Nts | "            | —       | —   | -                | USD 5,467      | -                 | -              | -                | USD 5,517      | USD 5,456          | USD 61                 | -                | -                      |
|        | Us Treasury Nts | "            | —       | —   | -                | -              | -                 | USD 10,362     | -                | USD 10,369     | USD 10,362         | USD 7                  | -                | -                      |
|        | Wi Treasury Sec | "            | —       | —   | -                | -              | -                 | USD 59,595     | -                | USD 53,577     | USD 53,189         | USD 388                | -                | USD 6,500              |

註一：本期買入股數／單位數未包含獲配轉投資公司分配之股票股利。

註二：本期賣出金額未包含債券投資到期收回之金額。

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

台灣積體電路製造股份有限公司

取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上

民國九十六年一月一日至十二月三十一日

附表三

單位：除另予註明者外，為新台幣仟元

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

台灣積體電路製造股份有限公司及轉投資公司  
與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上  
民國九十六年一月一日至十二月三十一日

附表四

單位：新台幣仟元

| 進(銷)貨之公司 | 交易對象       | 關係            | 交易情形    |                |      |                   | 交易條件與一般交易不同之情形及原因 |    | 應收(付)票據、帳款         |    | 備註 |
|----------|------------|---------------|---------|----------------|------|-------------------|-------------------|----|--------------------|----|----|
|          |            |               | 進(銷)貨金額 | 佔總進(銷)貨之比率(%)  | 授信期間 | 單價                | 授信期間              | 餘額 | 佔總應收(付)票據、帳款之比率(%) |    |    |
| 台積公司     | 北美子公司      | 子公司           | 銷貨      | \$ 192,846,641 | 61   | 發票日後30天           | —                 | —  | \$ 26,626,880      | 60 |    |
|          | 創意公司       | 具控制能力之被投資公司   | 銷貨      | 795,232        | -    | 月結30天             | —                 | —  | 74,003             | -  |    |
|          | 上海子公司      | 子公司           | 銷貨      | 155,799        | -    | 月結30天             | —                 | —  | -                  | -  |    |
|          | WaferTech  | 間接持有之子公司      | 進貨      | 8,774,750      | 18   | 月結30天             | —                 | —  | ( 784,280)         | 6  |    |
|          | 上海子公司      | 子公司           | 進貨      | 5,828,541      | 12   | 月結30天             | —                 | —  | ( 596,581)         | 5  |    |
|          | SSMC       | 採權益法評價之被投資公司  | 進貨      | 5,468,410      | 11   | 月結30天             | —                 | —  | ( 655,029)         | 5  |    |
|          | 世界先進公司     | 採權益法評價之被投資公司  | 進貨      | 4,188,107      | 9    | 月結30天             | —                 | —  | ( 838,584)         | 7  |    |
| 創意公司     | 北美子公司      | 同一母公司         | 進貨      | 1,766,788      | 54   | 發票日後30天<br>及月結45天 | —                 | —  | ( 139,402)         | 16 |    |
| 精材公司     | 采鈺公司       | 董事長同一人        | 銷貨      | 1,050,497      | 31   | 出貨後45天            | —                 | —  | 10,120             | 2  |    |
|          | OmniVision | 為精材公司法人董事之母公司 | 銷貨      | 1,813,412      | 54   | 出貨後45天            | —                 | —  | 431,801            | 84 |    |

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

台灣積體電路製造股份有限公司及轉投資公司  
 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上  
 民國九十六年十二月三十一日

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<br>款項餘額 | 週轉天數(註) | 逾期應收關係人款項    |      | 應收關係人款項<br>期後收回金額 | 提列備<br>呆帳金 | 抵<br>額 |
|-----------|------------|-------------------|---------------|---------|--------------|------|-------------------|------------|--------|
|           |            |                   |               |         | 金額           | 處理方式 |                   |            |        |
| 台積公司      | 北美子公司      | 子公司               | \$ 26,725,765 | 41      | \$ 8,164,297 | 持續催收 | \$ 4,521,960      | \$ -       |        |
|           | 上海子公司      | 子公司               | 151,037       | -       | -            | -    | -                 | -          |        |
|           | 世界先進公司     | 採權益法評價之被投資公司      | 118,749       | -       | 8,081        | 持續催收 | -                 | -          |        |
| 精材公司      | 采鈺公司       | 董事長同一人            | 10,120        | 69      | 1,075        | 持續催收 | -                 | -          |        |
|           | OmniVision | 為精材公司法人董事之母公<br>司 | 431,801       | 43      | -            | -    | -                 | -          |        |

註：週轉天數之計算係未包含其他應收關係人款。



台灣積體電路製造股份有限公司  
被投資公司名稱、所在地區…等相關資訊  
民國九十六年十二月三十一日

附表六

單位：新台幣仟元

| 投資公司名稱 | 被投資公司名稱           | 所 在 地 區                         | 主 要 營 業 項 目                            | 原 始 投 資 金 額   |               | 期 末 持 有     |       | 被 投 資 公 司<br>本 期 ( 損 ) 益 | 本 期 認 列 之<br>投 資 ( 損 ) 益 ( 註 二 ) | 備 註          |                 |
|--------|-------------------|---------------------------------|--|---------------|---------------|-------------|-------|--------------------------|----------------------------------|--------------|-----------------|
|        |                   |                                 |  | 本 期 期 末       | 上 期 期 末       | 股 數 ( 仟 股 ) | 比 率 % |                          |                                  |              | 帳 面 金 額 ( 註 一 ) |
| 台積公司   | TSMC Global       | Tortola, British Virgin Islands | 一般投資業務                                 | \$ 42,327,245 | \$ 42,327,245 | 1           | 100   | \$ 44,204,188            | \$ 2,321,568                     | \$ 2,321,568 | 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   | 27,688,565               | 562,155                          | 562,155      | 子公司             |
|        | 世界先進公司            | 新竹市                             | 積體電路、大型、超大型積體電路及其零組件之研發、設計、製造、封裝、測試及銷售 | 13,047,681    | 8,119,816     | 616,240     | 36    | 11,024,568               | 4,321,071                        | 1,085,203    | 採權益法評價之被投資公司    |
|        | SSMC              | Singapore                       | 積體電路之製造及供應                             | 8,840,895     | 8,840,895     | 463         | 39    | 9,092,741                | 3,552,556                        | 1,180,962    | 採權益法評價之被投資公司    |
|        | 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   | 8,622,715                | ( 959,387 )                      | ( 957,835 )  | 子公司             |
|        | TSMC Partners     | Tortola, British Virgin Islands | 一般投資業務                                 | 10,350        | 10,350        | 300         | 100   | 4,734,180                | 302,505                          | 302,505      | 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   | 2,255,647                | 253,276                          | 253,276      | 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    | 1,501,521                | 501,174                          | 182,265      | 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    | 1,170,841                | 140,497                          | 137,687      | 子公司             |
|        | VTAF III          | Cayman Islands                  | 新創科技事業之投資                              | 973,459       | 243,545       | -           | 98    | 906,536                  | ( 41,533 )                       | ( 40,702 )   | 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    | 823,552                  | 732,585                          | 251,198      | 具控制能力之被投資公司     |
|        | Emerging Alliance | Cayman Islands                  | 新創科技事業之投資                              | 1,019,042     | 1,418,717     | -           | 99    | 467,873                  | 137,202                          | 136,516      | 子公司             |
|        | 積成公司              | 台北市                             | 一般投資業務                                 | 300,000       | 300,000       | -           | 36    | 173,429                  | 59,407                           | 8,573        | 子公司             |
|        | 欣瑞公司              | 台北市                             | 一般投資業務                                 | 300,000       | 300,000       | -           | 36    | 171,658                  | 58,751                           | 7,822        | 子公司             |
|        | 日本子公司             | Yokohama, Japan                 | 市場行銷業務                                 | 83,760        | 83,760        | 6           | 100   | 104,929                  | 3,531                            | 3,531        | 子公司             |
|        | 歐洲子公司             | Amsterdam, the Netherlands      | 市場行銷業務                                 | 15,749        | 15,749        | -           | 100   | 88,702                   | 31,366                           | 31,366       | 子公司             |
|        | 韓國子公司             | Seoul, Korea                    | 市場行銷業務                                 | 13,656        | 13,656        | 80          | 100   | 16,436                   | 2,140                            | 2,140        | 子公司             |

註一：期末帳面金額係已減除轉列庫藏股之金額。

註二：本期認列之投資（損）益業已減除聯屬公司間未實現銷貨利益之影響數。

台灣積體電路製造股份有限公司

大陸投資資訊

民國九十六年一月一日至十二月三十一日

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                            | 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 |
|-------------|--------------------------------|-----------------------------------|------|---------------------------------|-------------|------|---------------------------------|-----------------|----------------|--------------|--------------|
|             |                                |                                   |      | 自台灣匯出累積投資金額                     | 匯出          | 匯回   |                                 |                 |                |              |              |
| 台積電(上海)有限公司 | 依客戶之訂單與其提供之產品設計說明，以從事製造與銷售積體電路 | \$12,180,367<br>(RMB3,070,623 仟元) | (註一) | \$12,180,367<br>(USD371,000 仟元) | \$ -        | \$ - | \$12,180,367<br>(USD371,000 仟元) | 100%            | (\$ 957,835)   | \$ 8,622,715 | \$ -         |

| 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<br>(USD 371,000 仟元) | \$12,180,367<br>(USD 371,000 仟元) | \$12,180,367<br>(USD 371,000 仟元) |

註一：係直接投資台積電(上海)有限公司 USD371,000 仟元。

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

台灣積體電路製造股份有限公司

現金及約當現金明細表

民國九十六年十二月三十一日

明細表一

單位：除另予註明者外，  
為新台幣仟元

| 項    | 目         | 摘  | 要 | 金  | 額                    |
|------|-----------|--|---|----|----------------------|
| 現    | 金         |  |   |    |                      |
|      | 零用金       |  |   | \$ | 1,525                |
|      | 銀行存款      |  |   |    |                      |
|      | 支票存款及活期存款 |  |   |    | 224,359              |
|      | 外幣活期存款    | 包括 15,781 仟美元@32.443、<br>715 仟日圓@0.2903 及 75 仟<br>歐元@47.84   |   |    | 515,783              |
|      | 定期存款      | 期間 96.10.04~97.03.28，利率<br>0.71%~4.9%，其中包括新台幣<br>54,617,568 仟元、外幣<br>135,700 仟美元@32.443、<br>5,401,560 仟日圓@0.2903 及<br>10,500 仟歐元@47.84 |   |    | 61,090,476           |
| 約當現金 |           |  |   |    |                      |
|      | 附買回條件政府公債 | 97.01.28 前陸續到期，利率<br>1.9%~1.925%   |   |    | 10,067,843           |
|      | 資產基礎商業本票  | 97.03.31 到期，利率 2.21%   |   |    | <u>522,116</u>       |
|      | 合 計       |  |   |    | <u>\$ 72,422,102</u> |

台灣積體電路製造股份有限公司

備供出售金融資產－流動明細表

民國九十六年十二月三十一日

明細表二

單位：除另予註明者外，  
為新台幣仟元

| 金融商品名稱摘要         | 股數/單位數<br>(仟)        | 面       | 值         | 總         | 額         | 利                    | 率         | 取           | 得                    | 成                 | 本 | 累  | 計      | 減  | 損         | 公 平 價 值           |    | 提供擔保或<br>質押情形 |
|------------------|----------------------|---------|-----------|-----------|-----------|----------------------|-----------|-------------|----------------------|-------------------|---|----|--------|----|-----------|-------------------|----|---------------|
|                  |                      |         |           |           |           |                      |           |             |                      |                   |   |    |        |    |           | 單價(元)             | 總額 |               |
| <u>開放型基金受益憑證</u> |                      |         |           |           |           |                      |           |             |                      |                   |   |    |        |    |           |                   |    |               |
| 建弘全家福債券基金        | —                    | 12,239  | \$        | -         | \$        | 1,989,038            | -         | \$          | 1,989,038            | \$                | - | \$ | 167.16 | \$ | 2,045,935 | 無                 |    |               |
| 復華債券基金           | —                    | 132,997 | -         | -         | 1,768,862 | -                    | 1,768,862 | -           | 13.55                | 1,801,674         | 無 |    |        |    |           |                   |    |               |
| 建弘台灣債券基金         | —                    | 103,016 | -         | -         | 1,442,443 | -                    | 1,442,443 | -           | 14.32                | 1,474,856         | 無 |    |        |    |           |                   |    |               |
| 安泰 ING 債券基金      | —                    | 85,581  | -         | -         | 1,300,000 | -                    | 1,300,000 | -           | 15.31                | 1,310,030         | 無 |    |        |    |           |                   |    |               |
| 保德信債券基金          | —                    | 83,306  | -         | -         | 1,204,418 | -                    | 1,204,418 | -           | 14.85                | 1,236,728         | 無 |    |        |    |           |                   |    |               |
| 統一強棒基金           | —                    | 77,128  | -         | -         | 1,200,000 | -                    | 1,200,000 | -           | 15.67                | 1,208,799         | 無 |    |        |    |           |                   |    |               |
| 摩根富林明台灣債券基金      | —                    | 59,049  | -         | -         | 900,083   | -                    | 900,083   | -           | 15.50                | 915,252           | 無 |    |        |    |           |                   |    |               |
| 安泰 ING 鴻揚債券基金    | —                    | 54,621  | -         | -         | 854,150   | -                    | 854,150   | -           | 16.09                | 878,682           | 無 |    |        |    |           |                   |    |               |
| 台新真吉利基金          | —                    | 68,945  | -         | -         | 701,524   | -                    | 701,524   | -           | 10.42                | 718,556           | 無 |    |        |    |           |                   |    |               |
| 友邦巨輪債券基金         | —                    | 54,469  | -         | -         | 700,000   | -                    | 700,000   | -           | 12.94                | 705,033           | 無 |    |        |    |           |                   |    |               |
| 國泰債券基金           | —                    | 60,126  | -         | -         | 700,000   | -                    | 700,000   | -           | 11.71                | 703,824           | 無 |    |        |    |           |                   |    |               |
| 德盛債券大壩基金         | —                    | 54,319  | -         | -         | 624,828   | -                    | 624,828   | -           | 11.77                | 639,542           | 無 |    |        |    |           |                   |    |               |
| 摩根富林明第一債券基金      | —                    | 35,324  | -         | -         | 500,342   | -                    | 500,342   | -           | 14.27                | 504,206           | 無 |    |        |    |           |                   |    |               |
| 匯豐富泰債券基金         | —                    | 27,416  | -         | -         | 402,614   | -                    | 402,614   | -           | 15.08                | 413,504           | 無 |    |        |    |           |                   |    |               |
| 景順債券基金           | —                    | 27,176  | -         | -         | 403,727   | -                    | 403,727   | -           | 15.09                | 410,054           | 無 |    |        |    |           |                   |    |               |
|                  |                      |         |           |           |           |                      |           |             |                      | <u>14,692,029</u> |   |    |        |    |           | <u>14,966,675</u> |    |               |
| <u>公司債</u>       |                      |         |           |           |           |                      |           |             |                      |                   |   |    |        |    |           |                   |    |               |
| 華南銀行             | 97.12.16 到期          | -       | 1,600,000 | 1,600,000 | -         | 1,573,538            | -         | 98.33       | 1,573,338            | 無                 |   |    |        |    |           |                   |    |               |
| 國泰世華銀行           | 97.12.04 到期          | -       | 1,200,000 | 1,200,000 | -         | 1,180,622            | -         | 98.27-98.39 | 1,180,440            | 無                 |   |    |        |    |           |                   |    |               |
| 台灣電力股份有限公司       | 97.04.21-97.06.30 到期 | -       | 900,000   | 900,000   | -         | 899,223              | -         | 99.89-99.92 | 899,200              | 無                 |   |    |        |    |           |                   |    |               |
| 台塑石化股份有限公司       | 97.07.21-97.07.22 到期 | -       | 400,000   | 400,000   | -         | 399,297              | -         | 99.81-99.82 | 399,264              | 無                 |   |    |        |    |           |                   |    |               |
|                  |                      |         |           |           |           | <u>4,052,680</u>     |           |             | <u>4,052,242</u>     |                   |   |    |        |    |           |                   |    |               |
| <u>政府公債</u>      |                      |         |           |           |           |                      |           |             |                      |                   |   |    |        |    |           |                   |    |               |
| 92 央債甲二          | 97.01.17 到期          | -       | 2,350,000 | 2,350,000 | -         | 2,349,877            | -         | 99.96       | 2,349,163            | 無                 |   |    |        |    |           |                   |    |               |
| 95 央債甲四          | 97.05.12 到期          | -       | 400,000   | 400,000   | -         | 400,203              | -         | 99.93       | 399,733              | 無                 |   |    |        |    |           |                   |    |               |
|                  |                      |         |           |           |           | <u>2,750,080</u>     |           |             | <u>2,748,896</u>     |                   |   |    |        |    |           |                   |    |               |
| <u>結構式定期存款</u>   |                      |         |           |           |           |                      |           |             |                      |                   |   |    |        |    |           |                   |    |               |
|                  | —                    | -       | 500,000   | 500,000   | -         | 500,000              | -         | -           | 499,410              |                   |   |    |        |    |           |                   |    |               |
| <u>合 計</u>       |                      |         |           |           |           |                      |           |             |                      |                   |   |    |        |    |           |                   |    |               |
|                  |                      |         |           |           |           | <u>\$ 21,994,789</u> |           |             | <u>\$ 22,267,223</u> |                   |   |    |        |    |           |                   |    |               |

台灣積體電路製造股份有限公司  
 應收票據及帳款明細表  
 民國九十六年十二月三十一日

明細表三

單位：新台幣仟元

| 客 戶 名 稱                      | 金 額                  |
|------------------------------|----------------------|
| Advanced Micro Devices, Inc. | \$ 2,656,397         |
| Marvell Semiconductor, Inc.  | 2,250,405            |
| NXP Semiconductors           | 1,984,614            |
| Analog Devices, Inc.         | 1,410,840            |
| STMicroelectronics Pte Ltd.  | 1,036,700            |
| 其他（註一）                       | <u>8,572,372</u>     |
| 合 計                          | <u>\$ 17,911,328</u> |

註一：各戶餘額均未超過本科目餘額百分之五。

註二：本公司超過一年以上之應收帳款為 2,032 仟元，本公司業已提列適當備抵呆帳。

台灣積體電路製造股份有限公司

存貨明細表

民國九十六年十二月三十一日

明細表四

單位：新台幣仟元

| 項 目           | 金 額                  | 市 價 ( 註 二 )          |
|---------------|----------------------|----------------------|
| 製 成 品         | \$ 3,811,212         | \$ 8,728,209         |
| 在 製 品         | 15,867,005           | 27,177,271           |
| 原 料           | 1,428,592            | 1,485,754            |
| 物料及零件         | <u>612,128</u>       | <u>704,603</u>       |
| 合 計           | 21,718,937           | <u>\$ 38,095,837</u> |
| 備抵存貨損失 ( 註一 ) | ( <u>731,795</u> )   |                      |
| 淨 額           | <u>\$ 20,987,142</u> |                      |

註一：係針對不良品及呆滯料件提列。

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

台灣積體電路製造股份有限公司  
預付費用及其他流動資產明細表  
民國九十六年十二月三十一日

明細表五

單位：新台幣仟元

| 項     | 目 | 金  | 額              |
|-------|---|----|----------------|
| 留抵稅額  |   | \$ | 343,433        |
| 應收退稅款 |   |    | 201,245        |
| 預付保險費 |   |    | 186,529        |
| 其他(註) |   |    | <u>130,258</u> |
| 合     | 計 | \$ | <u>861,465</u> |

註：各項目餘額均未超過本科目餘額百分之五。

台灣積體電路製造股份有限公司  
備供出售金融資產－非流動變動明細表  
民國九十六年一月一日至十二月三十一日

明細表六

單位：新台幣仟元

| 金融商品名稱      | 年初餘額  |                     | 本年度增加 |                     | 本年度減少(註) |                       | 投資折(溢)<br>價攤銷數   | 未實現評價<br>(損)益數  | 年底餘額  |                     | 提供擔保或<br>質押情形 |  |
|-------------|-------|---------------------|-------|---------------------|----------|-----------------------|------------------|-----------------|-------|---------------------|---------------|--|
|             | 張數(仟) | 公平價值                | 張數(仟) | 金額                  | 張數(仟)    | 金額                    |                  |                 | 張數(仟) | 公平價值                |               |  |
| <b>公司債</b>  |       |                     |       |                     |          |                       |                  |                 |       |                     |               |  |
| 華南銀行        | -     | \$ 1,545,864        | -     | \$ -                | -        | (\$ 1,571,190)        | \$ 25,083        | \$ 243          | -     | \$ -                | 無             |  |
| 國泰世華銀行      | -     | 1,159,576           | -     | -                   | -        | ( 1,178,840)          | 19,031           | 233             | -     | -                   | 無             |  |
| 台塑石化股份有限公司  | -     | 397,963             | -     | -                   | -        | ( 398,744)            | 682              | 99              | -     | -                   | 無             |  |
| 台灣電力股份有限公司  | -     | <u>1,046,799</u>    | -     | -                   | -        | <u>( 1,047,598)</u>   | <u>777</u>       | <u>22</u>       | -     | -                   | 無             |  |
| 小計          |       | <u>4,150,202</u>    |       | -                   |          | <u>( 4,196,372)</u>   | <u>45,573</u>    | <u>597</u>      |       | -                   |               |  |
| <b>政府公債</b> |       |                     |       |                     |          |                       |                  |                 |       |                     |               |  |
| 93 央債甲二     | -     | 999,779             | -     | 200,279             | -        | -                     | ( 1,932)         | ( 1,005)        | -     | 1,197,121           | 無             |  |
| 93 央債甲七     | -     | -                   | -     | 201,561             | -        | -                     | ( 587)           | ( 909)          | -     | 200,065             | 無             |  |
| 92 央債甲二     | -     | 998,288             | -     | 1,348,634           | -        | ( 2,347,171)          | 190              | 59              | -     | -                   | 無             |  |
| 95 央債甲四     | -     | -                   | -     | <u>400,778</u>      | -        | <u>( 400,615)</u>     | <u>( 163)</u>    | <u>-</u>        | -     | -                   | 無             |  |
| 小計          |       | <u>1,998,067</u>    |       | <u>2,151,252</u>    |          | <u>( 2,747,786)</u>   | <u>( 2,492)</u>  | <u>( 1,855)</u> |       | <u>1,397,186</u>    |               |  |
| 結構式定期存款     | -     | <u>499,242</u>      | -     | -                   | -        | <u>( 500,000)</u>     | -                | <u>758</u>      |       | -                   | 無             |  |
| 合計          |       | <u>\$ 6,647,511</u> |       | <u>\$ 2,151,252</u> |          | <u>(\$ 7,444,158)</u> | <u>\$ 43,081</u> | <u>(\$ 500)</u> |       | <u>\$ 1,397,186</u> |               |  |

註：係由非流動資產重分類至流動資產。



台灣積體電路製造股份有限公司  
持有至到期日金融資產變動明細表  
民國九十六年一月一日至十二月三十一日

明細表七

單位：除另予註明者外，  
為新台幣仟元

| 金 融 商 品 名 稱    | 年 初 餘 額   |                      | 本 年 度 重 分 類 |              | 本 年 度 減 少 |                      | 投 資 折 ( 溢 )<br>價 攤 銷 數 | 年 底 餘 額   |                     | 提 供 擔 保 或<br>質 押 情 形 | 備 註 |
|----------------|-----------|----------------------|-------------|--------------|-----------|----------------------|------------------------|-----------|---------------------|----------------------|-----|
|                | 張 數 ( 仟 ) | 帳 面 價 值              | 張 數 ( 仟 )   | 金 額          | 張 數 ( 仟 ) | 金 額                  |                        | 張 數 ( 仟 ) | 帳 面 價 值             |                      |     |
| <b>公司債</b>     |           |                      |             |              |           |                      |                        |           |                     |                      |     |
| 台灣電力股份有限公司     | -         | \$ 520,173           | -           | \$ 2,467,364 | -         | (\$ 1,460,000)       | \$ 6,569               | -         | \$ 1,534,106        | 無                    | 流動  |
| 台塑石化股份有限公司     | -         | -                    | -           | 995,731      | -         | -                    | 1,896                  | -         | 997,627             | 無                    | 流動  |
| 南亞塑膠工業股份有限公司   | -         | 268,907              | -           | 1,404,819    | -         | ( 970,000)           | 1,902                  | -         | 705,628             | 無                    | 流動  |
| 台灣中油股份有限公司     | -         | 250,863              | -           | 200,083      | -         | ( 250,000)           | ( 869)                 | -         | 200,077             | 無                    | 流動  |
| 台灣塑膠工業股份有限公司   | -         | 133,708              | -           | -            | -         | ( 136,000)           | 2,292                  | -         | -                   | 無                    | 流動  |
| 台灣化學纖維股份有限公司   | -         | 66,856               | -           | -            | -         | ( 68,000)            | 1,144                  | -         | -                   | 無                    | 流動  |
| 台塑石化股份有限公司     | -         | 3,566,946            | -           | ( 995,731)   | -         | -                    | 12,825                 | -         | 2,584,040           | 無                    | 非流動 |
| 南亞塑膠工業股份有限公司   | -         | 2,504,903            | -           | ( 1,404,819) | -         | -                    | ( 1,366)               | -         | 1,098,718           | 無                    | 非流動 |
| 台灣電力股份有限公司     | -         | 3,560,218            | -           | ( 2,467,364) | -         | -                    | 3,104                  | -         | 1,095,958           | 無                    | 非流動 |
| 台灣中油股份有限公司     | -         | 1,200,515            | -           | ( 200,083)   | -         | -                    | ( 191)                 | -         | 1,000,241           | 無                    | 非流動 |
| 中國鋼鐵股份有限公司     | -         | 1,000,000            | -           | -            | -         | -                    | -                      | -         | 1,000,000           | 無                    | 非流動 |
| 台灣塑膠工業股份有限公司   | -         | 382,955              | -           | -            | -         | -                    | 8,179                  | -         | 391,134             | 無                    | 非流動 |
| 上海儲蓄商業銀行       | -         | 286,497              | -           | -            | -         | -                    | 6,221                  | -         | 292,718             | 無                    | 非流動 |
|                |           | <u>13,742,541</u>    |             | <u>-</u>     |           | <u>( 2,884,000)</u>  | <u>41,706</u>          |           | <u>10,900,247</u>   |                      |     |
| <b>結構式定期存款</b> | -         | <u>11,671,120</u>    | -           | <u>-</u>     | -         | <u>( 10,171,120)</u> | <u>-</u>               | -         | <u>1,500,000</u>    | 無                    | 流動  |
| <b>政府公債</b>    |           |                      |             |              |           |                      |                        |           |                     |                      |     |
| 95 央債甲四        | -         | -                    | -           | 3,655,528    | -         | -                    | ( 3,688)               | -         | 3,651,840           | 無                    | 流動  |
| 92 央債甲二        | -         | -                    | -           | 1,647,859    | -         | -                    | 88                     | -         | 1,647,947           | 無                    | 流動  |
| 92 央債甲六        | -         | -                    | -           | 798,235      | -         | -                    | 814                    | -         | 799,049             | 無                    | 流動  |
| 92 央債甲八        | -         | -                    | -           | 400,856      | -         | -                    | ( 147)                 | -         | 400,709             | 無                    | 流動  |
| 92 歐復債 1E      | -         | -                    | -           | 88,345       | -         | -                    | 1,618                  | -         | 89,963              | 無                    | 流動  |
| 93 高市債一        | -         | 620,000              | -           | -            | -         | ( 620,000)           | -                      | -         | -                   | 無                    | 流動  |
| 93 高市債二        | -         | 249,998              | -           | -            | -         | ( 250,000)           | 2                      | -         | -                   | 無                    | 流動  |
| 94 央債甲一        | -         | 3,049,919            | -           | -            | -         | ( 3,050,000)         | 81                     | -         | -                   | 無                    | 流動  |
| 91 央債甲二        | -         | 350,399              | -           | -            | -         | ( 350,000)           | ( 399)                 | -         | -                   | 無                    | 流動  |
| 92 亞銀債         | -         | 835,840              | -           | -            | -         | -                    | 19,248                 | -         | 855,088             | 無                    | 非流動 |
| 歐洲投資銀行債券       | -         | 372,265              | -           | -            | -         | -                    | 7,564                  | -         | 379,829             | 無                    | 非流動 |
| 92 央債甲六        | -         | 797,299              | -           | ( 798,235)   | -         | -                    | 936                    | -         | -                   | 無                    | 非流動 |
| 92 央債甲八        | -         | 401,568              | -           | ( 400,856)   | -         | -                    | ( 712)                 | -         | -                   | 無                    | 非流動 |
| 95 央債甲四        | -         | 3,657,320            | -           | ( 3,655,528) | -         | -                    | ( 1,792)               | -         | -                   | 無                    | 非流動 |
| 92 央債甲二        | -         | 1,647,851            | -           | ( 1,647,859) | -         | -                    | 8                      | -         | -                   | 無                    | 非流動 |
| 92 歐復債 1E      | -         | 88,198               | -           | ( 88,345)    | -         | -                    | 147                    | -         | -                   | 無                    | 非流動 |
|                |           | <u>12,070,657</u>    |             | <u>-</u>     |           | <u>( 4,270,000)</u>  | <u>23,768</u>          |           | <u>7,824,425</u>    |                      |     |
| 小 計            |           | 37,484,318           |             | \$ -         |           | (\$ 17,325,120)      | \$ 65,474              |           | 20,224,672          |                      |     |
| 減：列為流動資產       |           | ( 8,510,823)         |             |              |           |                      |                        |           | ( 11,526,946)       |                      |     |
| 合 計            |           | <u>\$ 28,973,495</u> |             |              |           |                      |                        |           | <u>\$ 8,697,726</u> |                      |     |

台灣積體電路製造股份有限公司  
採權益法之長期股權投資變動明細表  
民國九十六年一月一日至十二月三十一日

明細表八

單位：除另予註明者外，  
為新台幣仟元

| 被投資公司             | 年初餘額    |                      | 本年度增加   |                     | 本年度減少  |            | 採用權益法計價之增(減)金額(註三)  | 未按持股比例認購新股影響數       | 金融商品未實現(損)益        | 年底餘額             |     | 市價或股權淨值單價(元)         | 提供擔保或質押情形   |                      |         |
|-------------------|---------|----------------------|---------|---------------------|--------|------------|---------------------|---------------------|--------------------|------------------|-----|----------------------|-------------|----------------------|---------|
|                   | 股數(仟股)  | 金額                   | 股數(仟股)  | 金額                  | 股數(仟股) | 金額         |                     |                     |                    | 股數(仟股)           | 持股% |                      |             | 金額                   | 總金額(註四) |
| <b>股票</b>         |         |                      |         |                     |        |            |                     |                     |                    |                  |     |                      |             |                      |         |
| TSMC Global       | 1       | \$ 42,496,592        | -       | \$ -                | -      | \$ -       | \$ 2,093,244        | \$ -                | (\$ 385,648)       | 1                | 100 | \$ 44,204,188        | \$ -        | \$ 44,204,188        | 無       |
| 台積國際公司            | 987,968 | 26,593,749           | -       | -                   | -      | -          | 430,581             | -                   | 664,235            | 987,968          | 100 | 27,688,565           | -           | 27,688,565           | 無       |
| 世界先進公司            | 442,262 | 5,741,870            | 173,978 | 4,927,865           | -      | -          | 467,883             | 7,345               | ( 120,395)         | 616,240          | 36  | 11,024,568           | 24.30 (註一)  | 14,974,643           | 無       |
| SSMC              | 463     | 7,960,869            | -       | -                   | -      | -          | 1,131,872           | -                   | -                  | 463              | 39  | 9,092,741            | -           | 8,123,596            | 無       |
| TSMC Partners     | 300     | 4,433,819            | -       | -                   | -      | -          | 303,660             | ( 3,849)            | 550                | 300              | 100 | 4,734,180            | -           | 4,734,180            | 無       |
| 北美子公司             | 11,000  | 2,014,990            | -       | -                   | -      | -          | 240,657             | -                   | -                  | 11,000           | 100 | 2,255,647            | -           | 2,255,647            | 無       |
| 精材公司              | -       | -                    | 91,703  | 1,357,890           | -      | -          | 170,497             | ( 26,866)           | -                  | 91,703           | 43  | 1,501,521            | -           | 1,419,627            | 無       |
| 創意公司              | 41,263  | 629,755              | 1,309   | -                   | -      | -          | 198,875             | ( 4,996)            | ( 82)              | 42,572           | 37  | 823,552              | 219.50 (註二) | 9,344,632            | 無       |
| 日本子公司             | 6       | 95,757               | -       | -                   | -      | -          | 9,172               | -                   | -                  | 6                | 100 | 104,929              | -           | 104,929              | 無       |
| 歐洲子公司             | -       | 49,741               | -       | -                   | -      | -          | 38,961              | -                   | -                  | -                | 100 | 88,702               | -           | 88,702               | 無       |
| 韓國子公司             | 80      | 14,706               | -       | -                   | -      | -          | 1,730               | -                   | -                  | 80               | 100 | 16,436               | -           | 16,436               | 無       |
| 小計                |         | <u>90,031,848</u>    |         | <u>6,285,755</u>    |        |            | <u>5,087,132</u>    | <u>( 28,366)</u>    | <u>158,660</u>     |                  |     | <u>101,535,029</u>   |             | <u>112,955,145</u>   |         |
| <b>資本</b>         |         |                      |         |                     |        |            |                     |                     |                    |                  |     |                      |             |                      |         |
| 上海子公司             | -       | 9,027,984            | -       | -                   | -      | -          | ( 405,269)          | -                   | -                  | -                | 100 | 8,622,715            | -           | 8,621,163            | 無       |
| VTAF II           | -       | 733,130              | -       | 310,157             | -      | -          | 127,554             | -                   | -                  | -                | 98  | 1,170,841            | -           | 1,166,386            | 無       |
| VTAF III          | -       | 228,005              | -       | 729,914             | -      | -          | ( 51,383)           | -                   | -                  | -                | 98  | 906,536              | -           | 896,703              | 無       |
| Emerging Alliance | -       | 793,585              | -       | 32,859              | -      | ( 432,535) | 134,972             | -                   | ( 61,008)          | -                | 99  | 467,873              | -           | 467,873              | 無       |
| 積成公司              | -       | 115,507              | -       | -                   | -      | -          | 59,403              | ( 141)              | ( 1,340)           | -                | 36  | 173,429              | -           | 631,993              | 無       |
| 欣瑞公司              | -       | 114,297              | -       | -                   | -      | -          | 58,748              | ( 132)              | ( 1,255)           | -                | 36  | 171,658              | -           | 631,169              | 無       |
| 小計                |         | <u>11,012,508</u>    |         | <u>1,072,930</u>    |        |            | <u>( 432,535)</u>   | <u>( 75,975)</u>    | <u>( 63,603)</u>   |                  |     | <u>11,513,052</u>    |             | <u>12,415,287</u>    |         |
| 合計                |         | <u>\$101,044,356</u> |         | <u>\$ 7,358,685</u> |        |            | <u>(\$ 432,535)</u> | <u>\$ 5,011,157</u> | <u>(\$ 28,639)</u> | <u>\$ 95,057</u> |     | <u>\$113,048,081</u> |             | <u>\$125,370,432</u> |         |

註一：按中華民國證券櫃檯買賣中心九十六年十二月三十一日收盤價計算。

註二：按臺灣證券交易所九十六年十二月三十一日收盤價計算。

註三：含本年度按權益法認列之投資損益、累積換算調整數、子公司獲配母公司現金股利及收到被投資公司現金股利，並依各該公司同期間經會計師查核之財務報表計算。

註四：係尚未減除轉列庫藏股之金額。

台灣積體電路製造股份有限公司  
以成本衡量之金融資產變動明細表  
民國九十六年一月一日至十二月三十一日

明細表九

單位：除另予註明者外  
，為新台幣仟元

| 被 投 資 公 司                       | 年 初<br>股 數 ( 仟 ) | 餘 額<br>帳 面 價 值    | 本 年 度 增 加<br>股 數 ( 仟 ) | 金 額              | 本 年 度 減 少<br>股 數 ( 仟 ) | 金 額                 | 年 底<br>股 數 ( 仟 ) | 餘 額<br>帳 面 價 值    | 提 供 擔 保 或<br>質 押 情 形 |
|---------------------------------|------------------|-------------------|------------------------|------------------|------------------------|---------------------|------------------|-------------------|----------------------|
| 未上市(櫃)公司股票                      |                  |                   |                        |                  |                        |                     |                  |                   |                      |
| 聯亞科技公司                          | 16,783           | \$ 193,584        | -                      | \$ -             | -                      | \$ -                | 16,783           | \$ 193,584        | 無                    |
| 台灣信越半導體公司                       | 10,500           | 105,000           | -                      | -                | -                      | -                   | 10,500           | 105,000           | 無                    |
| 普實創業投資公司                        | 4,000            | 40,000            | -                      | -                | -                      | -                   | 4,000            | 40,000            | 無                    |
| 宏通創業投資公司                        | 2,633            | <u>26,329</u>     | -                      | -                | -                      | -                   | 2,633            | <u>26,329</u>     | 無                    |
| 小 計                             |                  | <u>364,913</u>    |                        | <u>-</u>         |                        | <u>-</u>            |                  | <u>364,913</u>    |                      |
| 基 金                             |                  |                   |                        |                  |                        |                     |                  |                   |                      |
| Horizon Venture Fund I, L.P.    | -                | 280,179           | -                      | 32,770           | -                      | -                   | -                | 312,949           | 無                    |
| Crimson Asia Capital Ltd., L.P. | -                | <u>67,751</u>     | -                      | <u>3,563</u>     | -                      | <u>( 1,016 )</u>    | -                | <u>70,298</u>     | 無                    |
| 小 計                             |                  | <u>347,930</u>    |                        | <u>36,333</u>    |                        | <u>-</u>            |                  | <u>383,247</u>    |                      |
| 合 計                             |                  | <u>\$ 712,843</u> |                        | <u>\$ 36,333</u> |                        | <u>( \$ 1,016 )</u> |                  | <u>\$ 748,160</u> |                      |

台灣積體電路製造股份有限公司

固定資產變動明細表

民國九十六年一月一日至十二月三十一日

明細表十

單位：新台幣仟元

| 項 目       | 年 初 餘 額              | 本 年 度 變 動            |                       |                       | 年 底 餘 額              |
|-----------|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
|           |                      | 增加 (減少)              | 出售或報廢                 | 重分類(註一)               |                      |
| 成 本       |                      |                      |                       |                       |                      |
| 建築物       | \$ 96,961,851        | \$ 5,025,296         | (\$ 31,835)           | (\$ 47,420)           | \$101,907,892        |
| 機器設備      | 527,850,728          | 61,793,498           | ( 487,386)            | ( 25,215)             | 589,131,625          |
| 辦公設備      | <u>8,659,225</u>     | <u>936,003</u>       | ( <u>328,555</u> )    | ( <u>99,566</u> )     | <u>9,167,107</u>     |
|           | <u>633,471,804</u>   | <u>\$ 67,754,797</u> | ( <u>\$ 847,776</u> ) | ( <u>\$ 172,201</u> ) | <u>700,206,624</u>   |
| 累積折舊      |                      |                      |                       |                       |                      |
| 建築物       | 49,595,917           | \$ 7,783,832         | (\$ 30,957)           | \$ 1,036              | 57,349,828           |
| 機器設備      | 361,401,800          | 61,492,223           | ( 459,113)            | ( 156,839)            | 422,278,071          |
| 辦公設備      | <u>6,469,533</u>     | <u>958,315</u>       | ( <u>328,363</u> )    | ( <u>2,365</u> )      | <u>7,097,120</u>     |
|           | <u>417,467,250</u>   | <u>\$ 70,234,370</u> | ( <u>\$ 818,433</u> ) | ( <u>\$ 158,168</u> ) | <u>486,725,019</u>   |
| 預付款項及未完工程 | <u>12,230,805</u>    | <u>\$ 8,268,467</u>  | <u>\$ -</u>           | <u>\$ 583,681</u>     | <u>21,082,953</u>    |
| 淨 額       | <u>\$228,235,359</u> |                      |                       |                       | <u>\$234,564,558</u> |

註一：主要係自遞延借項轉入。

註二：固定資產均無提供抵押之情形。

台灣積體電路製造股份有限公司  
遞延借項變動明細表  
民國九十六年一月一日至十二月三十一日

明細表十一

單位：新台幣仟元

| 項 目     | 年 初 餘 額             | 本 年 度 變 動           |                       |                |                     | 年 底 餘 額             | 攤 銷 辦 法                |
|---------|---------------------|---------------------|-----------------------|----------------|---------------------|---------------------|------------------------|
|         |                     | 增 加                 | 攤 銷                   | 報 廢            | 重 分 類<br>( 註 二 )    |                     |                        |
| 技術權利金   | \$ 4,038,551        | \$ 3,263,950        | (\$ 1,656,113)        | \$ -           | (\$ 296,451)        | \$ 5,349,937        | 按專利使用權有效年限或合約年限平均攤提    |
| 電腦軟體設計費 | 1,517,575           | 1,181,579           | ( 820,183)            | ( 51)          | ( 569,648)          | 1,309,272           | 按三年平均攤提                |
| 其他(註一)  | <u>36,942</u>       | <u>283,990</u>      | ( <u>104,179</u> )    | <u>-</u>       | <u>296,451</u>      | <u>513,204</u>      | 按公司債發行期間及經濟效益或合約年限平均攤提 |
| 合 計     | <u>\$ 5,593,068</u> | <u>\$ 4,729,519</u> | <u>(\$ 2,580,475)</u> | <u>(\$ 51)</u> | <u>(\$ 569,648)</u> | <u>\$ 7,172,413</u> |                        |

註一：各項目餘額皆未超過本科目餘額百分之五。

註二：電腦軟體設計費本期重分類主要係轉出至固定資產。

台灣積體電路製造股份有限公司

存出保證金明細表

民國九十六年十二月三十一日

明細表十二

單位：新台幣仟元

| 項     | 目 | 金                   | 額 |
|-------|---|---------------------|---|
| 履約保證金 |   | \$ 2,410,096        |   |
| 其他（註） |   | <u>331,442</u>      |   |
| 合     | 計 | <u>\$ 2,741,538</u> |   |

註：各項目餘額均未超過本科目餘額百分之五。

台灣積體電路製造股份有限公司

應付帳款明細表

民國九十六年十二月三十一日

明細表十三

單位：新台幣仟元

| <u>供 應 商 名 稱</u> | <u>金 額</u>          |
|------------------|---------------------|
| 台灣國際住商電子股份有限公司   | \$ 566,653          |
| 其他（註）            | <u>8,919,165</u>    |
| 合 計              | <u>\$ 9,485,818</u> |

註：各戶餘額均未超過本科目餘額百分之五。

台灣積體電路製造股份有限公司  
應付工程及設備款明細表  
民國九十六年十二月三十一日

明細表十四

單位：新台幣仟元

| 供 應 商 名 稱                           | 金 額                 |
|-------------------------------------|---------------------|
| NOVELLUS SYSTEMS INTERNATIONAL      | \$ 612,618          |
| APPLIED MATERIALS ASIA/PACIFIC LTD. | 583,198             |
| ASML HONGKONG LTD.                  | 480,186             |
| DAINIPPON SCREEN MFG. CO., LTD.     | 434,116             |
| TOKYO ELECTRON LTD.                 | 392,137             |
| 其他（註）                               | <u>2,887,485</u>    |
| 合 計                                 | <u>\$ 5,389,740</u> |

註：各戶餘額均未超過本科目餘額百分之五。



台灣積體電路製造股份有限公司  
應付費用及其他流動負債明細表  
民國九十六年十二月三十一日

明細表十五

單位：新台幣仟元

| 項 目     | 金 額                  |
|---------|----------------------|
| 技術權利金   | \$ 3,987,884         |
| 買回庫藏股   | 3,053,584            |
| 年終及績效獎金 | 1,743,871            |
| 估列訴訟損失  | 1,008,635            |
| 其他（註）   | <u>4,906,039</u>     |
| 合 計     | <u>\$ 14,700,013</u> |

註：各項目餘額均未超過本科目餘額百分之五。

台灣積體電路製造股份有限公司

應付公司債明細表

民國九十六年十二月三十一日

明細表十六

單位：新台幣仟元

| 債 券 名 稱       | 受 託 機 構 | 發 行 日 期        | 還本付息辦法 | 票 面 利 率<br>( % ) | 金 額<br>發 行 總 額       | 未 償 還 餘 額            | 年 底 餘 額              | 償 還 辦 法 | 擔 保 情 形 |
|---------------|---------|----------------|--------|------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------|---------|
| 國內第五次無擔保普通公司債 |         |                |        |                  |                      |                      |                      |         |         |
| — 乙 類         | 大眾商業銀行  | 91.01.10~01.24 | 每年付息一次 | 2.75             | \$ 8,000,000         | \$ 8,000,000         | \$ 8,000,000         | 到期一次償還  | 無       |
| — 丙 類         | 大眾商業銀行  | 91.01.10~01.24 | 每年付息一次 | 3.00             | <u>4,500,000</u>     | <u>4,500,000</u>     | <u>4,500,000</u>     | 到期一次償還  | 無       |
|               |         |                |        |                  | <u>\$ 12,500,000</u> | <u>\$ 12,500,000</u> | <u>\$ 12,500,000</u> |         |         |

台灣積體電路製造股份有限公司

存入保證金明細表

民國九十六年十二月三十一日

明細表十七

單位：新台幣仟元

| 項       | 目 | 金                   | 額 |
|---------|---|---------------------|---|
| 預定產能保證金 |   | \$ 2,194,468        |   |
| 其他（註）   |   | <u>46,209</u>       |   |
| 合       | 計 | <u>\$ 2,240,677</u> |   |

註：各項目餘額均未超過本科目餘額百分之五。

台灣積體電路製造股份有限公司

銷貨收入明細表

民國九十六年一月一日至十二月三十一日

明細表十八

單位：除另予註明者外  
，為新台幣仟元

| 項       | 目   | 銷貨數量(片)   | 平均單位售價<br>(元) | 金額                    |
|---------|-----|-----------|---------------|-----------------------|
| 晶       | 片   | 7,697,653 | \$ 36,946     | \$ 284,395,406        |
| 積體電路元件  |     | 303,480   | 40,186        | 12,195,755            |
| 光       | 罩   | 59,093    | 297,070       | 17,554,744            |
| 其       | 他   |           |               | <u>5,021,394</u>      |
|         | 合 計 |           |               | 319,167,299           |
| 銷貨退回及折讓 |     |           |               | ( <u>5,519,655</u> )  |
| 銷貨收入淨額  |     |           |               | <u>\$ 313,647,644</u> |

台灣積體電路製造股份有限公司

銷貨成本明細表

民國九十六年一月一日至十二月三十一日

明細表十九

單位：新台幣仟元

| 項 目         | 金 額                   |
|-------------|-----------------------|
| 原料耗用        |                       |
| 年初原料        | \$ 1,515,996          |
| 加：本年度進料     | 22,762,416            |
| 減：年底原料      | ( 1,428,592)          |
| 轉列製造費用及營業費用 | ( 3,744,491)          |
| 其 他         | ( <u>136,813</u> )    |
|             | 18,968,516            |
| 直接人工        | 3,004,793             |
| 製造費用        | <u>136,618,296</u>    |
| 製造成本        | 158,591,605           |
| 加：年初在製品     | 13,251,174            |
| 減：年底在製品     | ( 15,867,005)         |
| 轉列製造費用及營業費用 | ( 5,133,398)          |
| 報 廢         | ( <u>29,065</u> )     |
| 製成品成本       | 150,813,311           |
| 加：年初製成品     | 4,754,342             |
| 外購製成品       | 25,444,467            |
| 減：年底製成品     | ( 3,811,212)          |
| 轉列製造費用及營業費用 | ( 2,349,671)          |
| 報 廢         | ( <u>179,617</u> )    |
|             | 174,671,620           |
| 其 他         | <u>1,551,604</u>      |
| 銷貨成本合計      | <u>\$ 176,223,224</u> |

台灣積體電路製造股份有限公司

營業費用明細表

民國九十六年一月一日至十二月三十一日

明細表二十

單位：新台幣仟元

| 項 目     | 研究發展費用              | 管 理 費 用             | 行 銷 費 用             |
|---------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 研發用耗材費  | \$ 5,382,753        | \$ 33,946           | \$ 53,783           |
| 薪資及相關費用 | 3,296,278           | 1,664,177           | 395,375             |
| 折 舊     | 2,951,440           | 860,976             | 3,983               |
| 專業服務費   | 898,876             | 1,384,854           | 83,518              |
| 攤銷費用    | 330,894             | 417,704             | 29,587              |
| 光罩費用    | 14,804              | 2,902               | 115,012             |
| 專 利 權   | -                   | 537,848             | -                   |
| 廣 告 費   | 331                 | 54,147              | 137,153             |
| 園區管理費   | -                   | 566,996             | -                   |
| 佣 金     | -                   | -                   | 377,831             |
| 其他（註）   | <u>3,038,458</u>    | <u>2,137,226</u>    | <u>136,415</u>      |
| 合 計     | <u>\$15,913,834</u> | <u>\$ 7,660,776</u> | <u>\$ 1,332,657</u> |

註：各項目金額均未超過各該科目金額百分之五。