

股票代碼：2330

# 台灣積體電路製造股份有限公司

## 簡式公開說明書

(發行員工認股權憑證申報用稿本)

- 一、公司名稱：台灣積體電路製造股份有限公司。
- 二、本公開說明書編印目的：發行九十三年度員工認股權憑證。
  - (一) 發行單位數：11,000,000 單位。
  - (二) 每單位認股權憑證得認購之股數：每單位認股權憑證得認購股數為 1 股本公司普通股，因認股權行使而須發行之普通股新股總數為 11,000,000 股。
  - (三) 認股條件：請參閱本文第 37 頁。
  - (四) 履約方式：以本公司發行新股方式交付。
- 三、本次資金運用計畫之用途及預計可能產生效益之概要：不適用。
- 四、有價證券之生效(核准)，不得藉以作為證實申報(請)事項或保證證券價值之宣傳。
- 五、本公開說明書之內容如有虛偽或隱匿之情事者，應由發行人及其負責人與其他曾在公開說明書上簽名或蓋章者依法負責。
- 六、投資人應詳閱本公開說明書之內容，並應注意本公司之風險事項。請參閱本文第 5 頁。
- 七、查詢本公開說明書網址：<http://newmops.tse.com.tw>

台灣積體電路製造股份有限公司編製

中華民國九十三年十二月二十八日刊印

一、本次發行前實收資本額來源

| 資本來源          | 金額（元）                          | 佔實收資本額比率 |
|---------------|--------------------------------|----------|
| 創立            | 1,377,500,000                  | 0.59%    |
| 現金增資          | 5,038,171,120                  | 2.17%    |
| 盈餘轉增資         | 208,411,794,450                | 89.63%   |
| 資本公積轉增資       | 1,879,366,020                  | 0.81%    |
| 債券換股權利證書轉換普通股 | 1,223,986,820                  | 0.53%    |
| 合併增資          | 15,835,151,640                 | 6.81%    |
| 庫藏股減資         | -1,247,200,000                 | -0.54%   |
| 合計            | 232,518,770,050 <sup>(註)</sup> | 100.00%  |

註：尚未包含93年11月份因員工行使認股權憑證所發行之股數86,688股

二、公開說明書之分送計畫：不適用

三、證券承銷商名稱、地址、網址及電話：不適用

四、公司債保證機構之名稱、地址、網址及電話：不適用

五、公司債受託機構之名稱、地址、網址及電話：不適用

六、股票簽證機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：慶豐商業銀行信託部

網址：www.chinfonbank.com.tw

地址：台北市南陽街1號8樓

電話：(02)2311-4881

七、辦理股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：中國信託商業銀行股份有限公司股務代理部

網址：www.chinatrust.com.tw

地址：台北市重慶南路一段83號5樓

電話：(02)2361-3033

八、信用評等機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：中華信用評等股份有限公司

網址：www.taiwanratings.com/tw/

地址：台北市羅斯福路二段100號23樓

電話：(02)2368-8277

九、公司債簽證會計師及律師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：不適用

十、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

會計師姓名：黃裕峰、魏永篤

事務所名稱：勤業眾信會計師事務所

網址：www.deloitte.com.tw

地址：台北市民生東路三段156號12樓

電話：(02)2545-9988

十一、複核律師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：不適用

十二、發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

發言人姓名：何麗梅

電子郵件信箱：spokesperson@tsmc.com

職稱：副總經理暨財務長

電話：(03)563-6688

代理發言人姓名：曾晉皓

電子郵件信箱：jhtzeng@tsmc.com

職稱：公關部經理

電話：(03)563-6688

十三、公司網址

http://www.tsmc.com

# 台灣積體電路製造股份有限公司公開說明書摘要

|                                                                                              |                                                                                       |                                                                                                                                     |                                                                                                          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 實收資本額：新台幣232,518,770仟元 <sup>(註1)</sup>                                                       |                                                                                       | 地址：新竹科學工業園區力行六路8號                                                                                                                   | 電話：(03)563-6688                                                                                          |
| 設立日期：76年2月21日                                                                                |                                                                                       | 網址：www.tsmc.com                                                                                                                     |                                                                                                          |
| 上市日期：83年9月5日                                                                                 |                                                                                       | 公開發行日期：81年10月30日                                                                                                                    |                                                                                                          |
| 負責人：                                                                                         | 董事長張忠謀<br>總經理蔡力行                                                                      | 發言人：何麗梅<br>副總經理暨財務長                                                                                                                 | 代理發言人：曾晉皓<br>公關部經理                                                                                       |
| 股票過戶機構：中國信託商業銀行                                                                              |                                                                                       | 電話：(02)23613033                                                                                                                     | 網址：www.chinatrust.com.tw                                                                                 |
|                                                                                              |                                                                                       | 地址：台北市重慶南路一段83號5樓                                                                                                                   |                                                                                                          |
| 股票承銷機構：-                                                                                     |                                                                                       | 電話：-                                                                                                                                | 網址：-                                                                                                     |
|                                                                                              |                                                                                       | 地址：-                                                                                                                                |                                                                                                          |
| 最近年度簽證會計師：黃裕峰 魏永篤 <sup>(註2)</sup>                                                            |                                                                                       | 電話：(02)25459988                                                                                                                     | 網址：www.deloitte.com.tw                                                                                   |
|                                                                                              |                                                                                       | 地址：台北市民生東路三段156號12樓                                                                                                                 |                                                                                                          |
| 複核律師：-                                                                                       |                                                                                       | 電話：-                                                                                                                                | 網址：-                                                                                                     |
|                                                                                              |                                                                                       | 地址：-                                                                                                                                |                                                                                                          |
| 信用評等機構：中華信用評等股份有限公司                                                                          |                                                                                       | 電話：(02)23688277                                                                                                                     | 網址：www.taiwanratings.com/tw                                                                              |
|                                                                                              |                                                                                       | 地址：台北市羅斯福路二段100號23樓                                                                                                                 |                                                                                                          |
| 最近一次經信用評等日期：93年6月3日                                                                          |                                                                                       | 評等標的：公司評等                                                                                                                           | 評等結果：twAAA                                                                                               |
| 董事選任日期：92年6月3日 任期三年                                                                          |                                                                                       | 監察人選任日期：92年6月3日 任期三年                                                                                                                |                                                                                                          |
| 全體董事持股比例：19.28%（93年11月30日）                                                                   |                                                                                       | 全體監察人持股比例：18.47%（93年11月30日）                                                                                                         |                                                                                                          |
| 董事、監察人及持股超過10%股東及其持股比例（93年11月30日）                                                            |                                                                                       |                                                                                                                                     |                                                                                                          |
| 職稱                                                                                           | 姓名                                                                                    | 持股比例<br>(93年11月30日)                                                                                                                 | 附註                                                                                                       |
| 董事長                                                                                          | 張忠謀                                                                                   | 0.53%                                                                                                                               |                                                                                                          |
| 董事                                                                                           | 羅貝茲(J. C. Lobbezoo)                                                                   | 11.08%                                                                                                                              | 荷蘭商飛利浦電子股份有限公司代表人                                                                                        |
| 董事                                                                                           | 馬奎格(Scott Alan McGregor) <sup>(註3)</sup>                                              | 11.08%                                                                                                                              | 荷蘭商飛利浦電子股份有限公司代表人                                                                                        |
| 董事                                                                                           | 曾繁城                                                                                   | 0.17%                                                                                                                               |                                                                                                          |
| 董事                                                                                           | 史欽泰                                                                                   | 7.38%                                                                                                                               | 行政院開發基金管理委員會代表人                                                                                          |
| 董事                                                                                           | 蔡力行                                                                                   | 0.11%                                                                                                                               |                                                                                                          |
| 董事                                                                                           | 施振榮                                                                                   | 0.01%                                                                                                                               |                                                                                                          |
| 董事                                                                                           | 彼得·邦菲(Sir. Peter Leahy Bonfield)                                                      | 0.00%                                                                                                                               |                                                                                                          |
| 董事                                                                                           | 雷斯特·梭羅(Lester Carl Thurow)                                                            | 0.00%                                                                                                                               |                                                                                                          |
| 監察人                                                                                          | 博葛爾(Robbert Brakel)                                                                   | 11.08%                                                                                                                              | 荷蘭商飛利浦電子股份有限公司代表人                                                                                        |
| 監察人                                                                                          | 何俊輝                                                                                   | 7.38%                                                                                                                               | 行政院開發基金管理委員會代表人                                                                                          |
| 監察人                                                                                          | 邁可·波特(Michael E. Porter)                                                              | 0.00%                                                                                                                               |                                                                                                          |
| 10%以上持股                                                                                      | 荷蘭商飛利浦電子股份有限公司                                                                        | 11.08%                                                                                                                              |                                                                                                          |
| 工廠地址：                                                                                        |                                                                                       | (二廠、五廠) 新竹科學工業園區區三路121號<br>(三廠) 新竹科學工業園區研新一路9號<br>(六廠、十四廠) 台南縣善化鎮南科北路1號<br>(七廠) 新竹縣研新二路6號<br>(八廠) 新竹市力行路25號<br>(十二廠) 新竹科學工業園區力行六路8號 | 電話：(03)5780221<br>電話：(03)5781688<br>電話：(06)5052000<br>電話：(03)5785112<br>電話：(03)5678888<br>電話：(03)5636688 |
| 主要產品：積體電路及其他晶圓半導體裝置之製造與銷售                                                                    |                                                                                       | 市場結構： 內銷 13.34%<br>外銷 86.66%                                                                                                        | 參閱本文之頁次                                                                                                  |
|                                                                                              |                                                                                       |                                                                                                                                     | 20 頁                                                                                                     |
| 風險事項                                                                                         | 請詳本公開說明書內文之說明                                                                         |                                                                                                                                     | 5 頁                                                                                                      |
| 去(92)年度                                                                                      | 營業收入：新台幣 201,904佰萬元<br>買賣業：- 佰萬元<br>加工業：- 佰萬元<br>製造業：201,904佰萬元<br>稅前純益：新台幣 51,028佰萬元 | 每股盈餘：2.33元                                                                                                                          | 51 頁                                                                                                     |
| 本次募集發行有價證券種類及金額：發行員工認股權憑證11,000,000單位，每單位認股權憑證得認購股數為1股本公司普通股，因認股權行使而須發行之普通股新股總數為11,000,000股。 |                                                                                       |                                                                                                                                     |                                                                                                          |
| 發行條件：請參閱本文第37頁                                                                               |                                                                                       |                                                                                                                                     |                                                                                                          |
| 募集資金用途及預計產生效益概述：不適用                                                                          |                                                                                       |                                                                                                                                     |                                                                                                          |
| 本次公開說明書刊印日期：93年12月28日                                                                        |                                                                                       | 刊印目的：發行員工認股權憑證                                                                                                                      |                                                                                                          |
| 其他重要事項之扼要說明及參閱本文之頁次：略                                                                        |                                                                                       |                                                                                                                                     |                                                                                                          |

註：1.尚未包含93年11月份因員工行使認股權憑證所發行之股數86,688股

2.因勤業眾信會計師事務所內部職務調整，自93年度第二季起簽證會計師由黃裕峰、魏永篤更換為黃裕峰、林鴻鵬

3.荷蘭商飛利浦電子股份有限公司於93年12月15日改派代表人為馬利歐(Mario Rivas)

# 台灣積體電路製造股份有限公司

## 公開說明書目錄

| 壹、 公司概况                                            | 頁次 |
|----------------------------------------------------|----|
| 一、 公司簡介.....                                       | 1  |
| (一)設立日期.....                                       | 1  |
| (二)總公司、分公司及工廠之地址及電話.....                           | 1  |
| (三)公司沿革.....                                       | 1  |
| 二、 風險事項.....                                       | 5  |
| (一)風險因素.....                                       | 5  |
| (二)訴訟或非訟事件.....                                    | 8  |
| 三、 公司組織.....                                       | 9  |
| (一)關係企業圖.....                                      | 9  |
| (二)董事及監察人.....                                     | 10 |
| 四、 資本及股份.....                                      | 13 |
| (一)股本形成過程.....                                     | 13 |
| (二)最近股權分散情形.....                                   | 14 |
| (三)最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料.....                    | 15 |
| (四)員工分紅及董事、監察人酬勞.....                              | 15 |
| 貳、 營運概況                                            |    |
| 一、 公司之經營.....                                      | 16 |
| (一)業務內容.....                                       | 16 |
| (二)市場及產銷概況.....                                    | 20 |
| 二、 轉投資事業.....                                      | 23 |
| (一)轉投資事業概況.....                                    | 23 |
| (二)最近二年度及截至公開說明書刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形及其設定質權之情形..... | 25 |
| 三、 重要契約.....                                       | 27 |
| 參、 發行計畫及執行情形.....                                  | 28 |
| 肆、 財務概況                                            |    |
| 一、 最近五年度簡明財務資料.....                                | 28 |
| (一)財務分析.....                                       | 28 |
| 二、 財務報表應記載事項.....                                  | 30 |
| (一)最近兩年度及本年度上半年財務報表及會計師查核報告.....                   | 30 |
| (二)最近一年度及最近期經會計師查核簽證或核閱之母子公司合併財務報表.....            | 30 |
| (三)申報募集發行有價證券後，截至公開說明書刊印日前最近期會計師查核簽證之財務報表.....     | 30 |
| 三、 財務概況其他重要事項.....                                 | 30 |
| (一)最近二年度及截至公開說明書刊印日止，有發生公司法第185條情事者，應揭露之相關資訊.....  | 30 |

## 伍、財務狀況及經營結果檢討分析

|                                            |    |
|--------------------------------------------|----|
| 一、財務狀況分析.....                              | 31 |
| 二、經營結果分析.....                              | 31 |
| 三、現金流量分析.....                              | 33 |
| 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....                  | 33 |
| 五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫..... | 33 |
| 六、其他重要事項.....                              | 33 |

## 陸、特別記載事項

|                                                              |    |
|--------------------------------------------------------------|----|
| 一、內部控制制度執行狀況.....                                            | 34 |
| 二、信用評等機構出具之評等報告.....                                         | 34 |
| 三、證券承銷商評估總結意見.....                                           | 34 |
| 四、律師法律意見書.....                                               | 34 |
| 五、發行人填寫並經會計師複核之案件檢查表彙總意見.....                                | 34 |
| 六、本次募集與發行有價證券於申報生效時經金管會通知應補充揭露之事項...                         | 34 |
| 七、最近年度及截至公開說明書刊印日止董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容..... | 34 |
| 八、公司治理運作情形應記載事項.....                                         | 34 |

# 壹、公司概况

## 一、公司簡介

(一) 設立日期：民國 76 年 2 月 21 日

(二) 總公司、分公司及工廠之地址及電話

總公司：300-77 新竹市科學工業園區力行六路 8 號

電話：(03)5780221

晶圓二廠暨五廠：300-77 新竹市科學工業園區園區三路 121 號

電話：(03)5780221

晶圓三廠：300-77 新竹市科學工業園區研新一路 9 號

電話：(03)5781688

晶圓六廠暨十四廠：741-44 台南科學工業園區南科北路 1 號

電話：(06)5052000

晶圓七廠：300-77 新竹市科學工業園區研新二路 6 號

電話：(03)5785112

晶圓八廠：300-77 新竹市科學工業園區力行路 25 號

電話：(03)5678888

晶圓十二廠：300-77 新竹科學工業園區力行六路 8 號

電話：(03)5636688

美國子公司：No.2585, Juncti Avenue, SanJose, CA95134, U.S.A.

電話：1-408-382-8000

歐洲子公司：World Trade Center, Strawinskylaan 1145, 1077 XX Amsterdam, TheNetherlands

電話：31-20-305-9900

日本子公司：21F, Queen'sTower C, 2-3-5, Minato Mirai, Nishi-ku, Yokohama, Kanagawa 220-6221, Japan

電話：81-45-6820670

台積電(上海)有限公司：上海市松江科技園區文翔路 4000 號

電話：86-21-5776-8000

(三) 公司沿革

76年 2月 公司正式成立

77年 2月 美國子公司成立

77年 12月 1.5微米製程進入量產

77年 12月 公司開始獲利

78年 5月 1.2微米製程進入量產

78年 8月 歐洲子公司成立

79年 4月 二廠落成啟用

80年 1月 1.0微米製程進入量產

80年 6月 成立TQC推行委員會

81年 1月 0.8微米製程進入量產

81年 1月 榮獲中華民國第一屆國家發明獎

81年 3月 經「卓越雜誌」評選為全國聲望最佳企業第38名

81年 6月 二廠模組B加入生產

81年 6月 經行政院勞委會評選為「績優職工福利單位」及「績優勞工教育單位」

81年 10月 一廠榮獲行政院勞委會評選為「自動檢查實施優良事業單位」

81年 11月 經工業總會評選為「全國十大人力培訓績優廠商」

81年 12月 榮獲行政院環保署頒發「第一屆中華民國企業環保獎優等廠商」

82年 4月 0.6微米製程進入量產

82年 4月 通過ISO-9001認證

82年 5月 經行政院勞委會評選為「勞動條件績優單位」

82年 11月 經工業總會評選為「全國十大防治工業污染績優廠商」

82年 12月 三廠動土興建

83年 6月 在「天下雜誌」1000大製造業排名第35，在卓越雜誌100大製造業名列第25

83年 9月 0.5微米製程進入量產

83年 9月 公司股票在台灣證券交易所掛牌上市

83年 10月 「天下雜誌」100大企業競爭力調查中名列第三，其中產品/服務品質名列第一

83年 12月 董事長張忠謀博士榮獲Electronic Business Asia 雜誌評選為1994年亞洲十大傑出企業家

83年 12月 榮獲中華民國產業科技發展協進會評定為「第三屆優良產業科技發展傑出獎」

84年 4月 四廠動土興建

84年 8月 三廠落成啟用

84年 8月 榮獲「中華徵信所」1994年台灣地區大型企業經營績效排名第二

84年 11月 赴美設立合資公司WaferTech 並設立晶圓代工廠

84年 11月 五廠動土興建

84年 11月 一廠獲經濟部暨環保署工業減廢聯合輔導小組評選為「八十四年全國工業減廢績優工廠」

84年 11月 一廠及二廠同獲經濟部評選為「全國防治工業污染績優廠商」

84年 11月 榮膺「美國商業週刊」(Business Week)推崇為「台灣企業亞洲新巨人」之「專業化管理類」代表

84年 12月 年營業額突破美金十億元

84年 12月 獲「就業情報雜誌」1995年最佳科技公司調查中「工作環境」與「福利」排名第一

84年 12月 榮獲新竹科學園區15週年慶頒發「獲利能力第一」與「營業額第二」兩獎項

84年 12月 二廠獲經濟部工業局評選為「污染防治設施操作維護績優工廠」

84年 12月 一廠獲行政院勞委會評選為「八十四年度全國優良安全衛生單位」

84年 12月 一廠獲環保署評選為「第四屆企業環保獎優等廠商」

84年 12月 獲「遠東經濟評論」(Far Eastern Economic Review) 之「亞洲最佳領導企業」排行調查台灣地區第八名

85年 5月 「商業週刊」大學畢業生就業意願調查，在全國企業中排名第二

85年 5月 三廠榮獲經濟部評選為「八十五年度節約能源優良工廠」

85年 5月 獲行政院勞委會評選為「八十五年度勞動條件優良事業單位」

85年 7月 正式提出「虛擬晶圓廠」概念為公司願景

85年 8月 0.35微米製程進入量產

85年 8月 二廠獲ISO-14001認證

85年 10月 獲「天下雜誌」標竿企業聲望調查總排名第三暨半導體業第一

85年 11月 一廠獲環保署評選為「第五屆企業環保獎優等廠商」

85年 12月 獲「遠東經濟評論」(Far Eastern Economic Review)之「亞洲最佳領導企業」排行調查台灣地區第六名

86年 2月 四廠落成啟用

86年 5月 在Asia Inc.雜誌調查中躋身亞洲企業競爭力十大公司之一

86年 6月 獲行政院勞委會評選為「八十六年度教育訓練績優單位」

86年 6月 在「天下雜誌」1000大製造業中排名第11

86年 7月 獲威盛電子公司頒贈「最佳供應商」獎

86年 7月 「南科製造暨研發中心晶圓六廠」開工動土

86年 10月 美國存託憑證在紐約證券交易所(NYSE)掛牌上市

86年 10月 五廠落成啟用

86年 10月 "電量校正實驗室"通過CNLA校正實驗室認證

86年 10月 日本子公司成立

86年 11月 獲經濟部工業局評選為八十六年度「人力培訓績優廠商」、「工業自動化績優廠商」及「工業污染防治及工業安全衛生績優廠商」

86年 12月 美國存託憑證上市案獲Finance Asia雜誌評選為“Best Straight Equity Deal”

86年 12月 歐洲可轉換公司債上市案獲Corporate Finance雜誌評選為“An Emerging Market Equity-Linked Deal of the Year”

86年 12月 一廠連續三年獲環保署評選為「企業環保獎優等廠商」，並獲頒企業環保榮譽獎

86年 12月 二廠獲經濟部暨環保署工業減廢聯合輔導小組評選為「八十六年全國工業減廢績優工廠」

86年 12月 獲天下雜誌標竿企業聲望調查總排名第一

86年 12月 獲「遠東經濟評論」(Far Eastern Economic Review)之「亞洲最佳領導企業」排行調查台灣地區第二名

87年 1月 董事長張忠謀博士榮獲「美國商業週刊」(Business Week)評選為1997年全球最佳專業經理人之一

87年 1月 董事長張忠謀博士榮獲全球半導體業五十週年慶祝大會頒贈「晶圓專業製造服務之父」獎項

87年 3月 財團法人台積電文教基金會成立

87年 4月 獲QS-9000認證

87年 5月 獲經濟部中央標準局頒發第七屆國家發明金牌獎

87年 5月 獲亞洲商業週刊(Asian Business Magazine)1998年亞洲最受推崇企業讀者票選中，榮獲最具成長潛力、最具長期獲利潛力、最佳僱主以及台灣最佳公司等殊榮

87年 6月 在「天下雜誌」1000大製造業中排名第11

87年 9月 宣佈與飛利浦公司於新加坡合資設立晶圓廠(SSMC)

88年 3月 榮獲美商北美洲(Cigna)產物保險公司頒發"AAA損害預防及防火證書"予五廠

88年 4月 獲頒經濟部產業科技發展獎最高榮譽「特殊成就獎」

88年 5月 開始以0.18微米製程為客戶大量生產

88年 6月 與宏碁電腦簽約，購入德基半導體公司三成股權

88年 6月 在「天下雜誌」1000大製造業中排名第10

88年 7月 TSMC On-Line正式啟用

88年 9月 921地震災後復工迅速，十天內產能恢復九成以上。

88年 11月 五廠榮獲88年經濟部節約能源績優廠商傑出獎

88年 12月 董事長張忠謀博士獲頒全球無晶圓廠半導體產業協會第一座模範領導地位獎

88年 12月 率先正式推出商業量產的0.18微米銅製程製造服務

88年 12月 首座十二吋晶圓廠(晶圓12廠)開始動土興建

88年 12月 總經理曾繁城博士榮獲Electronic Buyer's News評選為1999年風雲人物

88年 12月 宣佈與德基將合併成為單一公司

89年 1月 宣佈與世大將合併成為單一公司

89年 3月 率先成為我國第一家通過 OHSAS-18001認證的半導體公司

89年 3月 成立設計服務聯盟，為晶圓代工元件資料庫、IP及設計執行夥伴制定標準

89年 3月 台南科學園區晶圓六廠正式啟用

89年 4月 2000年第一季獲利突破百億，創歷史新高

89年 5月 五廠獲Semiconductor International評選為2000年年度傑出晶圓廠

89年 6月 在「天下雜誌」1000大製造業中排名第8

89年 6月 獲美國「商業週刊」(Business Week) 之2000年「全球一百大最佳科技公司」排行第五名

89年 6月 董事長張忠謀博士獲頒國際電機電子工程師學會首座Robert N. Noyce Medal

89年 6月 台積公司eFoundry率先提供DesignSphere™ Access服務，客戶可透過網際網路於線上進行產品構思至完成晶片驗證之所有程序

89年 6月 順利完成合併德基及世大公司

89年 6月 獲美國Red Herring評選為2000年全球五十大公開發行公司

89年 7月 獲美國「商業週刊」(Business Week) 之2000年「全球二百大新興市場企業」排行第二名

89年 8月 率先提供0.18微米混合信號以及射頻金氧半導體製程技術

89年 9月 以「金屬蝕刻機台良率及產能提昇」案例榮獲經濟部工業局「第十一屆品質優良案例獎」

89年 9月 率先使用0.13微米製程技術開始為客戶投片試產

89年 10月 率先提供客戶上網驗證光罩資料服務

89年 10月 台積CyberShuttle服務提供業界首度0.13微米產品設計驗證服務

89年 11月 榮獲第一屆工業精銳獎

89年 11月 獲CHEERS快樂工作人雜誌票選為「大學生最愛的一百家企業第1名」

89年 12月 領先業界，為客戶威盛電子成功產製0.13微米製程微處理器

89年 12月 提高對轉投資WaferTech公司持股比率至接近100%

89年 12月 產出首批客戶300mm晶圓產品

90年 3月 獲CFO Asia雜誌 評選為2000年「亞洲十大最有價值企業」

90年 3月 獲FINANCE ASIA MAGAZINE評選為「2001年台灣最佳管理企業」

90年 3月 獲INVESTOR RELATIONS MAGAZINE評選為「亞洲最佳法人關係企業」

90年 4月 與美商巨積公司(LSI Logic Corporation) 簽約共同發展0.13微米製程技術

90年 4月 錫鉛凸塊製程進入量產階段

90年 5月 獲商業周刊評選為「2001年台灣民營製造業排名第一」

90年 5月 於新加坡設立之轉投資公司SSMC，首座晶圓廠落成啟用

90年 5月 通過新版 ISO9001:2000認證，成為台灣首家通過該品質認證的半導體企業

90年 6月 張忠謀董事長獲遠見雜誌票選為「科技產業政策最佳領導人第一名」

90年 7月 躋身富比世雜誌全球五百大企業

90年 8月 第一座全規模十二吋晶圓廠--晶圓十二廠試產成功

90年 8月 以「新技術開發流程與網際網路環境之整合與建構」案例榮獲「第十二屆經濟部工業局品質優良案例獎」

90年 10月 派遣吳旭東博士擔任上海代表辦事處首席代表

90年 10月 獲天下雜誌評選為「最佳聲望標竿企業綜合排行第一名」 (1997-2001)

90年 10月 張忠謀董事長獲天下雜誌評選為「企業家最佩服的企業家第一名」

90年 11月 晶圓六廠榮獲九十年經濟部節約能源績優廠商傑出獎

90年 12月 張忠謀董事長獲時代雜誌及CNN票選為「全球前25位最具影響力企業執行長」

91年 1月 獲亞洲貨幣雜誌(AsiaMoney)評選為1991-2001年間台灣最佳管理企業

91年 2月 晶圓三、四廠重組並統稱為晶圓三廠

91年 3月 台積電、飛利浦及意法半導體結盟成功統合90奈米，並合作發展65奈米及以下先進製程技術

91年 4月 發表半導體業界下一代系統單晶片技術平台Nexsys

91年 4月 獲頒國際電機電子工程師學會(IEEE) 2002年企業創新獎 (Corporate Innovation Award)

91年 4月 邀請美國麻省理工學院雷斯特 梭羅教授(Prof. Lester Thurow, MIT)、英國電信公司前總執行長彼得 邦菲爵士(Sir Peter Bonfield, former CEO of British Telecommunications)、美國哈佛大學邁可 波特教授(Prof. Michael Porter, Harvard University)擔任台積公司外部董事及監察人

91年 5月 張忠謀董事長獲遠見雜誌評選為「最受社會新鮮人推崇的企業領導人」

91年 5月 獲遠見雜誌評選為「最受社會新鮮人歡迎的企業」

91年 7月 晶圓十二廠成為全球第一家取得「AAA 損害預防及防火證書」、ISO-14001環境管理系統認證與OHSAS-18001職業安全衛生管理系統認證的十二吋晶圓廠。

91年 8月 董事會設立「稽核委員會」並通過其組織章程

91年 9月 成為台灣首家獲頒ISO/TS16949:2002之半導體企業

91年 10月 獲天下雜誌評選為「最佳聲望標竿企業綜合排行第一名」 (1997-2002)

91年 10月 張忠謀董事長獲天下雜誌評選為「企業家最佩服的企業家第一名」

91年 12月 獲遠東經濟評論選為「亞洲標竿企業」台灣區第一名

92年 3月 獲IC Insight 評選為亞洲最佳公司台灣第一名

92年 3月 成立台積科技院

92年 4月 獲Hewitt Associates 評選為2003年亞洲最佳雇主之一

92年 6月 董事會設立「薪酬委員會」  
 92年 10月 獲天下雜誌評選為「最佳聲望標竿企業綜合排行第一名」(1997-2003)  
 張董事長連續第四年掄元台灣企業家最佩服的企業家  
 92年 10月 台積七廠榮獲環保署第十二屆中華民國企業環保獎  
 92年 10月 台積十月份營業額為新台幣203億4佰萬元，連續三個月締造單月營收新高紀錄，並首次突破新台幣二百億元  
 92年 12月 台積十二廠榮獲經濟部92年績優廠商傑出獎  
 92年 12月 獲得行政院九十二年度「傑出科學與技術人才獎」  
 92年 12月 亞洲貨幣雜誌評選：(1)2003年台灣最佳管理公司、(2)2003年台灣最佳投資人關係、(3)半導體產業暨半導體設備產業最佳公司治理  
 92年 12月 台積電連續五年獲選為遠東經濟評論「亞洲領導企業」台灣第一名  
 92年 12月 0.13微米低介電係數製程產品的出貨量超過一萬片  
 93年 4月 台積電榮獲「二〇〇四電子化成就獎」(經濟部)  
 93年 9月 台積電締造出貨一百萬片0.13微米製程晶片(八吋晶圓約當量)之里程碑  
 93年 8月 張董事長獲選為亞洲25位最具影響力的企業家之一(財星雜誌)  
 93年 10月 台積電獲得國家發明創作獎之「國家發明貢獻金牌獎」(經濟部)  
 93年 10月 台積電獲得「最佳聲望標竿企業第一名」(1997-2004，天下雜誌)

## 二、風險事項

### (一) 風險因素

分析評估最近年度及截至公開說明書刊印日止之下列事項：

#### 1. 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

##### (1) 利率變動

本公司的利率風險，主要來自為支應營運活動所產生之長期負債。本公司以固定利率的長期負債為主要融資工具，以期降低利率風險。

##### (2) 匯率變動

本公司的收入及支出均受匯率變動的影響。本公司的營收以出口為大宗，民國九十二年的出口收入約佔本公司總收入的 87%。同時，本公司大部分的機器設備及生產物料，亦均自國外進口。為了規避匯率波動產生的影響，本公司主要是利用遠期外匯合約來避險。

##### (3) 通貨膨脹

民國九十二年，台灣地區的通貨膨脹率約為-0.28%。此一通貨膨脹率對本公司的營運及獲利並無重大影響。

#### 2. 從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施

為了管理風險，本公司並未從事高風險/高槓桿的財務投資。為了控管某些交易風險，本公司已依據證期局的相關法令及規定，訂定了以健全財務及營運為基礎的內部管理辦法及作業程序。這些管理辦法包括「從事衍生性商品交易處理程序」、「資金貸與他人作業程序」、「取得或處分資產處理程序」以及「背書保證作業程序」。本公司對子公司 TSMC Development, Inc.、北美子公司及 WaferTech, LLC 之融資共提供美金 5 億 4 千萬元的擔保。此外，本公司所從事的衍生性金融商品交易均是以避險為目的，而不是交易或投機性之操作。

### 3. 未來研發計畫及預計投入之研發費用

本公司最近年度研發重心除了是在十二吋晶圓製造上開發Nexsys 65奈米，也將專注於開發系統單晶片應用所需要的相關嵌入式記憶體。此外，也將致力開發以強應力變形矽晶層為主的高效能電晶體，以及在65奈米製程上，提升小於0.5平方微米大小的6電晶體靜態隨機存取記憶體的良率。在更先進的奈米製程研發上，預期在高介電係數閘極介電質、金屬閘極，以及超低介電質之導線絕緣材料等領域也將有豐碩的成果。本公司的研發組織是全球積體電路產業中品質最卓越、涵蓋應用面最廣的團隊之一。本公司以高度專業的研發團隊為本，加上不斷創新的理念為執行方針，將能提供客戶最先進的製程技術。

### 4. 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施

本公司的經營團隊，一直密切注意任何可能會影響公司業務及營運的政策與法令。在民國九十二年中，相關法令的變化對本公司的營運並無重大影響。

此外，由於本公司也在美國紐約證券交易所上市，必須遵守美國的 Sarbanes-Oxley 法案及其相關規定中有關非美國公司應遵守的條文。本公司已採取必要措施以符合相關法令規定，並且將持續密切注意法令發展，在必要時配合調整之。

### 5. 科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施

秉持落實創新的經營理念，本公司於民國九十二年，共獲頒 418 件美國專利與 260 件中華民國專利。由於本公司近幾年發表與獲得認證了多項重要的專利，目前已擁有豐富且強大的專利與智慧財產。這是本公司維持在技術上的領導地位與自主性的重要關鍵，也能夠在交互授權及權利金收益上享有更大的好處。

本公司研發團隊在民國九十二年已成功在十二吋晶圓的生產上，完成了領先業界的銅導線及低介電質 90 奈米互補金氧半導體邏輯製程驗證。也驗證了使用 35 到 45 奈米的閘寬與超低介電質材料在 65 奈米邏輯技術製程上的可行性。同時在 65 奈米的基礎製程上，以領先業界的超小電路元設計的 6 電晶體靜態隨機存取記憶體(6T SRAM)也完成了功能驗證。本公司持續投入與擴增前瞻的研究，如應力變形矽晶層(Strained-Si)製程，鰭式場效電晶體(FinFET)元件與絕緣層覆矽(SOI)技術，磁性隨機存取記憶體(MRAM)與半絕緣基材的射頻積體電路等較長遠、具潛在利益、與超越水平的前瞻性技術研究。於民國九十二年中，本公司的前瞻性研發成果包括：次 25 奈米世代的鰭式場效電晶體元件、全新的三閘極 Omega 式場效電晶體(Omega FET)和在主流以及絕緣層覆矽上創新的應力變形矽晶層技術等。本公司相信，這些先進的元件，將能滿足未來大多數產品的應用需求。

### 6. 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司致力保持高標準的誠信職業道德以及管理營運之公允。在所建立的誠信與職業道德規範下，本公司經營團隊絕不容許任何不道德的行為，或在核心價值觀及原則上有所退讓。

本公司特別重視颱風、地震與環境污染等天然或人為災害的防治工作，並已建立廣泛的應變計畫，包括在需要時成立專案應變小組的流程與步驟。在危機發生時，應變計畫徹底分析事件原因、影響範圍、替代方案、各種狀況的解決方案，並提出適當的防

範措施以及重建方法。至於每一專案應變小組的責任，在於讓本公司於事件發生時，將人員傷害、業務中斷、及財務衝擊降至最低，並維持營運順暢。

7.進行購併之預期效益及可能風險

最近年度及截至公開說明書刊印日為止，本公司並無任何併購行動，故無此項風險。

8.擴充廠房之預期效益及可能風險

為滿足客戶需求，本公司民國九十三年度之產能較前一年度增加約八十萬片八吋晶圓(約當量)，前三季產能利用率分別為105%、106%及101%。目前為止，效益尚符合預期。但若市場狀況未如預期，則其效益將可能低於原預估。

9.進貨或銷貨集中所面臨之風險

本公司會向數家不同之供應商採購原物料，以確保量產無虞並分散產品供應之風險。以本公司民國九十二年度營收而言，僅有一家客戶佔本公司營收百分之十以上。

10.董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權大量移轉或更換對公司之影響及風險

最近年度及截至公開說明書刊印日為止，本公司並無上述情形。

11.經營權之改變對公司之影響及風險

最近年度及截至公開說明書刊印日為止，本公司並無此項之虞。

12.其他重要風險

最近年度及截至公開說明書刊印日為止，本公司尚無其他重要風險事項。

## (二) 訴訟或非訟事件

1. 為保護本公司智慧財產、營業秘密及其他資產，本公司於必要時將對某些離職員工或第三人提起訴訟。如同許多其他高科技公司，本公司有時亦會接獲第三人主張本公司之技術或製程侵害其專利或智慧財產權之通知。本公司極重視此類事件之處理，一向仔細調查相關事宜，並採取適當之措施。

本公司及本公司關係企業(TSMC North America 與 WaferTech, LLC)於民國九十二年十二月共同在美國北加州舊金山聯邦地方法院對中芯國際集成電路公司及其特定之子公司(「中芯公司」)提起專利權侵害之訴訟，並訴請禁制令處分及相關損害賠償。本公司尚無法預知該訴訟之結果。

另，本公司及本公司關係企業(TSMC North America 與 WaferTech, LLC)於美西時間民國九十三年五月共同在美國加州 Alameda County 法院對中芯公司提起剽竊營業秘密之訴訟，並訴請禁制令處分及相關損害賠償。本公司尚無法預知該訴訟之結果。

此外，本公司及本公司關係企業於美東時間九十三年八月在美國國際貿易委員會(ITC)控告中芯公司侵害本公司及關係企業之美國專利及剽竊本公司及關係企業之營業秘密。本公司要求美國 ITC 就本公司之訴訟立即進行調查，並要求 ITC 禁止進口任何侵害上述專利或剽竊本公司營業秘密之所有中芯公司製造之產品。本公司隨即並於美國北加州聯邦地方法院對中芯公司提起侵害上述專利之訴訟，要求北加州聯邦地方法院禁止中芯公司侵害上述專利，並賠償本公司包括三倍故意侵害賠償在內之一切損失。美國 ITC 已決定且已開始對此案進行調查。本公司尚無法預知該訴訟之結果。

除上述案件外，本公司目前並無重大訴訟案件，亦無重大未決案件。

2. 公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司，最近二年度及截至公開說明書刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者：無。

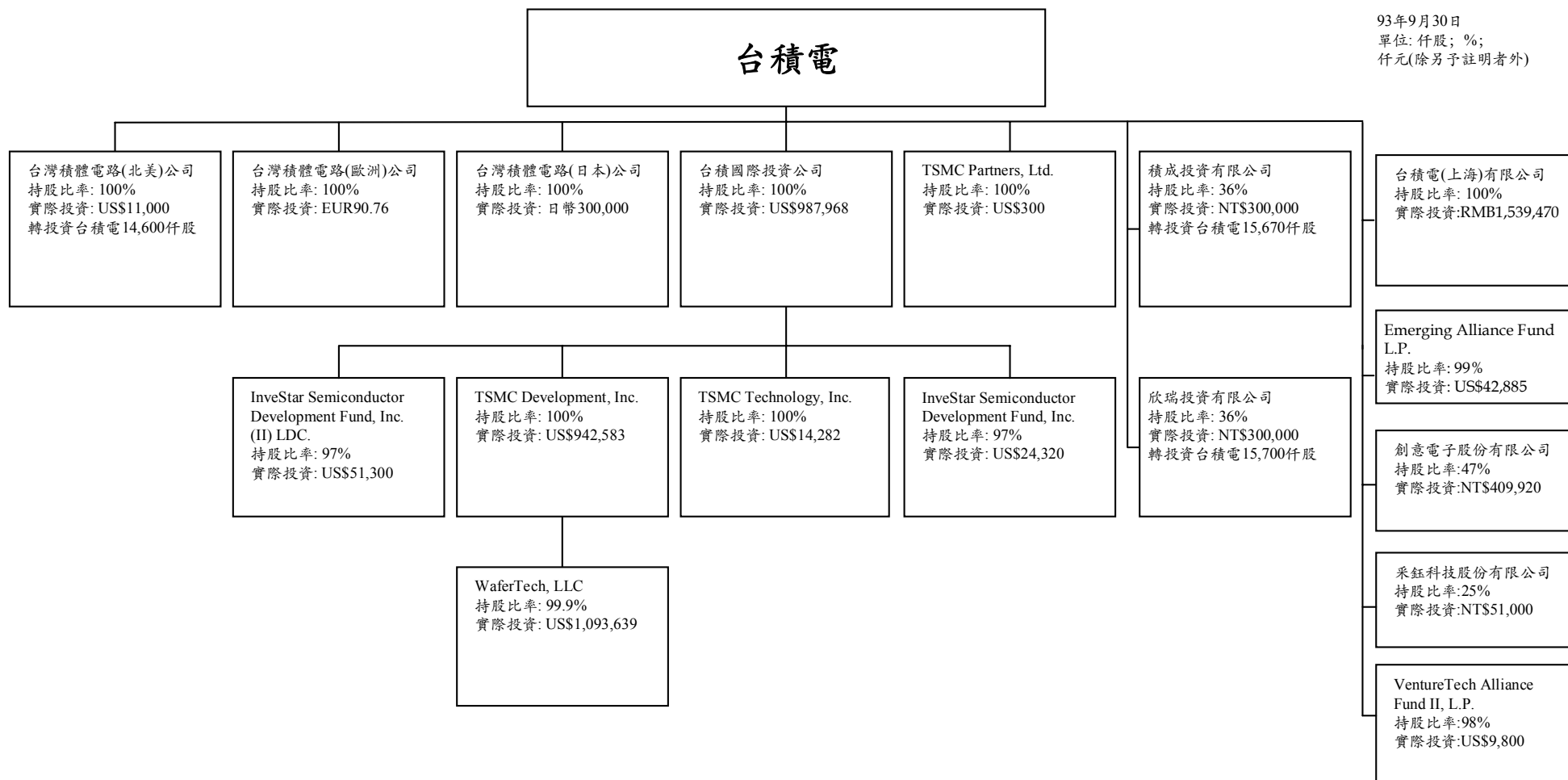
3. 公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東，最近二年度及截至公開說明書刊印日止發生證交法第 157 條規定情事及公司目前辦理情形：無。

(三) 公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東最近二年度及截至公開說明書刊印日止，如有發生財務週轉困難或喪失債信情事，應列明其對公司財務狀況之影響：無。

(四) 其他重要事項：無。

### 三、公司組織

#### (一)關係企業圖



## (二)董事及監察人

93年11月30日

| 職稱  | 姓名                     | 初次選任日期    | 選任日期    | 任期 | 選任時持有股份       |        | 現在持有股份        |        | 配偶、未成年子女現在持有股份 |       | 利用他人名義持有股份 |      | 主要學經歷                                                     | 目前兼任本公司及其他公司之職務                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 具配偶或二親等以內關係之其他主管 |    |    |
|-----|------------------------|-----------|---------|----|---------------|--------|---------------|--------|----------------|-------|------------|------|-----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----|----|
|     |                        |           |         |    | 股數            | 持股比率   | 股數            | 持股比率   | 股數             | 持股比率  | 股數         | 持股比率 |                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 職稱               | 姓名 | 關係 |
| 董事長 | 張忠謀                    | 75年12月10日 | 92年6月3日 | 三年 | 91,669,112    | 0.49%  | 122,793,152   | 0.53%  | 111,723        | 0.00% | —          | —    | 美國史丹福大學電機工程博士<br>工業技術研究院董事長<br>美國通用儀器公司總經理及營運長            | 台積公司總執行長<br>台積公司所屬子公司之董事或總經理<br>工業技術研究院監事                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | —                | —  | —  |
| 董事  | 荷蘭商飛利浦電子(股)公司          | 75年12月10日 | 92年6月3日 | 三年 | 2,554,450,279 | 13.72% | 2,576,997,318 | 11.08% | —              | —     | —          | —    |                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | —                | —  | —  |
|     | 代表人：羅貝茲                | —         | —       | —  | —             | —      | —             | —      | —              | —     | —          | —    | 荷蘭Erasmus大學企業經濟系碩士                                        | 飛利浦半導體執行副總經理暨財務長<br>Systems on Silicon Manufacturing Company Pte Ltd. 董事長<br>FEI Company 董事                                                                                                                                                                                                                                                            | —                | —  | —  |
|     | 代表人：馬奎格 <sup>(註)</sup> | —         | —       | —  | —             | —      | —             | —      | —              | —     | —          | —    | 美國史丹福大學電腦資訊/電腦工程碩士<br>Santa Cruz Operatio, Inc.資深副總經理及總經理 | 飛利浦半導體總經理暨執行長                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | —                | —  | —  |
| 董事  | 曾繁城                    | 86年5月13日  | 92年6月3日 | 三年 | 30,356,889    | 0.16%  | 40,371,167    | 0.17%  | 121,018        | 0.00% | —          | —    | 國立成功大學電機工程博士<br>台積公司總經理<br>世界先進積體電路(股)公司總經理               | 台積公司副總執行長<br>台積公司所屬子公司之董事或總經理<br>創意電子(股)公司董事長<br>宏華創投公司董事<br>太極影音科技公司董事<br>Allegro Manufacturing Pte. 董事                                                                                                                                                                                                                                               | —                | —  | —  |
| 董事  | 施振榮                    | 89年4月14日  | 92年6月3日 | 三年 | 2,225,077     | 0.01%  | 1,348,371     | 0.01%  | 14,681         | 0.00% | —          | —    | 國立交通大學名譽工學博士<br>國立交通大學電子工程碩士<br>宏碁集團創辦人/總執行長/董事長          | 宏碁集團董事長暨執行長<br>工業技術研究院常務董事                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | —                | —  | —  |
| 董事  | 行政院開發基金管理委員會           | 75年12月10日 | 92年6月3日 | 三年 | 1,793,522,406 | 9.63%  | 1,716,683,170 | 7.38%  | —              | —     | —          | —    |                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | —                | —  | —  |
|     | 代表人：史欽泰                | —         | —       | —  | —             | —      | —             | —      | 142,311        | 0.00% | —          | —    | 美國普林斯頓大學電機工程學博士<br>工業技術研究院院長                              | 國立清華大學技術管理學院院長及教授<br>工業技術研究院常務董事及特別顧問<br>創新工業技術移轉(股)公司董事<br>世界先進積體電路(股)公司董事                                                                                                                                                                                                                                                                            | —                | —  | —  |
| 董事  | 彼得·邦菲                  | 91年5月7日   | 92年6月3日 | 三年 | —             | —      | —             | —      | —              | —     | —          | —    | 英國Loughborough科技大學工程系<br>英國電信公司董事長及執行長                    | AstraZeneca Group plc, London資深非執行董事<br>L. M. Ericsson, Sweden董事<br>Mentor Graphics Corporation Inc., Oregon, USA董事<br>British Quality Foundation副總裁<br>Member of the Citigroup International Advisory Board<br>Member of the Sony Corporation Advisory Board<br>Non-Executive Director, Corporation Board of the Department of Constitutional Affairs | —                | —  | —  |

|     |               |           |         |    |               |        |               |        |         |       |   |   |                                                                               |                                                                                                               |   |   |   |
|-----|---------------|-----------|---------|----|---------------|--------|---------------|--------|---------|-------|---|---|-------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|---|
| 董事  | 雷斯特.梭羅        | 91年5月7日   | 92年6月3日 | 三年 | -             | -      | -             | -      | -       | -     | - | - | 美國哈佛大學經濟博士<br>美國麻省理工學院史隆管理學院院長                                                | 美國麻省理工學院史隆管理學院管理及經濟學教授<br>Analog Devices, Inc.董事<br>E*Trade董事                                                 | - | - | - |
| 董事  | 蔡力行           | 92年6月3日   | 92年6月3日 | 三年 | 19,491,738    | 0.10%  | 24,967,273    | 0.11%  | -       | -     | - | - | 美國康乃爾大學材料工程博士<br>台積公司全球行銷暨業務執行副總經理<br>世界先進積體電路(股)公司總經理                        | 台積公司總經理<br>台積公司所屬子公司之董事                                                                                       | - | - | - |
| 監察人 | 荷蘭商飛利浦電子(股)公司 | 75年12月10日 | 92年6月3日 | 三年 | 2,554,450,279 | 13.72% | 2,576,997,318 | 11.08% | -       | -     | - | - |                                                                               |                                                                                                               | - | - | - |
|     | 代表人：博葛爾       | -         | -       | -  | -             | -      | -             | -      | -       | -     | - | - | 荷蘭阿姆斯特丹Free大學企業經濟學博士<br>荷蘭阿姆斯特丹Free大學主計學博士後研究                                 | 飛利浦半導體亞太區副總經理暨會計長<br>台灣飛利浦(股)公司董事及財務長<br>台灣飛利浦建元電子(股)公司董事<br>台灣飛利浦電子工業(股)公司董事                                 | - | - | - |
| 監察人 | 行政院開發基金管理委員會  | 75年12月10日 | 92年6月3日 | 三年 | 1,793,522,406 | 9.63%  | 1,716,683,170 | 7.38%  | -       | -     | - | - |                                                                               |                                                                                                               | - | - | - |
|     | 代表人：何俊輝       | -         | -       | -  | -             | -      | -             | -      | 152,868 | 0.00% | - | - | 美國賓州匹茲堡大學經濟學碩士<br>美國賓州匹茲堡大學經濟學博士<br>行政院經濟建設委員會財經法制協調服務中心主任<br>經建會亞太營運協調服務中心主任 | 行政院開發基金管理委員會專任副執行秘書<br>台灣高速鐵路股份有限公司董事                                                                         | - | - | - |
| 監察人 | 邁可.波特         | 91年5月8日   | 92年6月3日 | 三年 | -             | -      | -             | -      | -       | -     | - | - | 美國哈佛大學企業經濟博士                                                                  | 美國哈佛大學企管學院教授<br>Inforte Corporation董事<br>Parametric Technology Corporation董事<br>Thermo-Electron Corporation董事 | - | - | - |

註：荷蘭商飛利浦電子股份有限公司於93年12月15日改派代表人為馬利歐(Mario Rivas)

## 法人股東之主要股東

| 法人股東名稱         | 股權比例超過10%以上或股權比例占前十名之股東名稱                         |
|----------------|---------------------------------------------------|
| 荷蘭商飛利浦電子股份有限公司 | 股權比例達10%以上股東名稱：無<br>股權比例占前十名之股東名稱：因荷蘭當地實務之限制，無法提供 |
| 行政院開發基金管理委員會   | 不適用                                               |

## 董事及監察人資料

| 姓名                        | 條件 | 符合獨立性情形                    |                                                        |                                     |                      |                                     |                                            |                                                                                  | 備註                   |
|---------------------------|----|----------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------|-------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|                           |    | 具有五年以上商務、法律、財務或公司業務所須之工作經驗 | 非為公司之受僱人或其關係企業之董事、監察人或受僱人。但其兼任母公司或子公司之獨立董事、獨立監察人者，不在此限 | 非直接或間接持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東 | 非前二項人員之配偶或其二親等以內直系親屬 | 非直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人、受僱人 | 非與公司有財務、業務往來之特定公司或機構之董事、監察人、經理人或持股百分之五以上股東 | 非為最近一年內提供公司或關係企業財務、商務、法律等服務、諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構團體之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶 | 非為公司法第二十七條所訂之法人或其代表人 |
| 董事長<br>張忠謀                | ✓  |                            |                                                        | ✓                                   | ✓                    | ✓                                   | ✓                                          | ✓                                                                                |                      |
| 董事<br>彼得·邦菲               | ✓  | ✓                          | ✓                                                      | ✓                                   | ✓                    | ✓                                   | ✓                                          | ✓                                                                                |                      |
| 董事<br>雷特斯·梭羅              | ✓  | ✓                          | ✓                                                      | ✓                                   | ✓                    | ✓                                   | ✓                                          | ✓                                                                                |                      |
| 董事<br>施振榮                 | ✓  | ✓                          | ✓                                                      | ✓                                   | ✓                    | ✓                                   | ✓                                          | ✓                                                                                |                      |
| 董事<br>羅貝茲                 | ✓  |                            | ✓                                                      | ✓                                   |                      | ✓                                   | ✓                                          |                                                                                  |                      |
| 董事<br>馬奎格 <sup>(註1)</sup> | ✓  |                            | ✓                                                      | ✓                                   |                      | ✓                                   | ✓                                          |                                                                                  |                      |
| 董事<br>史欽泰                 | ✓  |                            | ✓                                                      | ✓                                   | ✓                    | ✓                                   | ✓                                          |                                                                                  |                      |
| 董事<br>曾繁城                 | ✓  |                            |                                                        | ✓                                   | ✓                    | ✓                                   | ✓                                          | ✓                                                                                |                      |
| 董事<br>蔡力行                 | ✓  |                            |                                                        | ✓                                   | ✓                    | ✓                                   | ✓                                          | ✓                                                                                |                      |
| 監察人<br>博葛爾                | ✓  |                            | ✓                                                      | ✓                                   |                      | ✓                                   | ✓                                          |                                                                                  |                      |
| 監察人<br>何俊輝                | ✓  | ✓                          | ✓                                                      | ✓                                   |                      | ✓                                   | ✓                                          |                                                                                  |                      |
| 監察人<br>邁可·波特              | ✓  | ✓                          | ✓                                                      | ✓                                   | ✓                    | ✓                                   | ✓                                          | ✓                                                                                |                      |

註：1. 荷蘭商飛利浦電子股份有限公司於 93 年 12 月 15 日改派代表人為馬利歐(Mario Rivas)

2. 本公司獨立董事及監察人皆未擔任其他台灣公司之獨立董事或監察人。

#### 四、資本及股份

##### (一)股本形成過程

單位：股、元

| 年月    | 發行價格  | 核定股本           |                 | 實收股本           |                 | 備註                                                    |               |     |
|-------|-------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|-------------------------------------------------------|---------------|-----|
|       |       | 股數             | 金額              | 股數             | 金額              | 股本來源                                                  | 以現金以外之財產抵充股款者 | 其他  |
| 76 02 | 1,000 | 5,510,000      | 5,510,000,000   | 1,377,500      | 1,377,500,000   | 創立                                                    | 無             | —   |
| 77 12 | 1,000 | 5,510,000      | 5,510,000,000   | 2,204,000      | 2,204,000,000   | 現金增資                                                  | 無             | —   |
| 78 11 | 1,000 | 5,510,000      | 5,510,000,000   | 3,306,000      | 3,306,000,000   | 現金增資                                                  | 無             | —   |
| 79 07 | —     | 5,510,000      | 5,510,000,000   | 3,360,797      | 3,360,797,000   | 盈餘轉增資                                                 | 無             | —   |
| 79 12 | 1,000 | 5,510,000      | 5,510,000,000   | 3,911,797      | 3,911,797,000   | 現金增資                                                  | 無             | —   |
| 80 07 | —     | 551,000,000    | 5,510,000,000   | 391,179,700    | 3,911,797,000   | 每股面額由壹仟元變更為壹拾元                                        | —             | —   |
| 80 12 | 10    | 551,000,000    | 5,510,000,000   | 473,829,700    | 4,738,297,000   | 現金增資                                                  | 無             | —   |
| 81 12 | 10    | 551,000,000    | 5,510,000,000   | 551,000,000    | 5,510,000,000   | 現金增資<br>582,171,120元<br>盈餘轉增資<br>189,531,880元         | 無             | 註1  |
| 82 08 | —     | 780,000,000    | 7,800,000,000   | 608,304,000    | 6,083,040,000   | 盈餘轉增資                                                 | 無             | 註2  |
| 83 07 | —     | 780,000,000    | 7,800,000,000   | 780,000,000    | 7,800,000,000   | 盈餘轉增資                                                 | 無             | 註3  |
| 84 06 | —     | 3,000,000,000  | 30,000,000,000  | 1,439,000,000  | 14,390,000,000  | 盈餘轉增資                                                 | 無             | 註4  |
| 85 05 | —     | 3,000,000,000  | 30,000,000,000  | 2,654,200,000  | 26,542,000,000  | 盈餘轉增資                                                 | 無             | 註5  |
| 86 07 | —     | 8,500,000,000  | 85,000,000,000  | 4,081,300,000  | 40,813,000,000  | 盈餘轉增資                                                 | 無             | 註6  |
| 87 07 | —     | 8,500,000,000  | 85,000,000,000  | 6,047,175,967  | 60,471,759,670  | 盈餘轉增資                                                 | 無             | 註7  |
| 88 07 | —     | 9,100,000,000  | 91,000,000,000  | 7,548,483,035  | 75,484,830,350  | 盈餘轉增資                                                 | 無             | 註8  |
| 88 11 | —     | 9,100,000,000  | 91,000,000,000  | 7,670,881,717  | 76,708,817,170  | 可轉換公司債轉增資                                             | 無             | —   |
| 89 06 | —     | 17,800,000,000 | 178,000,000,000 | 9,990,849,423  | 99,908,494,230  | 盈餘轉增資<br>21,320,311,040元<br>資本公積轉增資<br>1,879,366,020元 | 無             | 註9  |
| 89 06 | 220   | 17,800,000,000 | 178,000,000,000 | 10,105,849,423 | 101,058,494,230 | 現金增資(ADR)                                             | 無             | 註10 |
| 89 08 | —     | 17,800,000,000 | 178,000,000,000 | 11,689,364,587 | 116,893,645,870 | 合併增資<br>(世大及德基)                                       | 無             | 註11 |
| 89 12 | 10    | 17,800,000,000 | 178,000,000,000 | 12,989,364,587 | 129,893,645,870 | 現金增資<br>(特別股)                                         | 無             | 註12 |
| 90 07 | —     | 24,600,000,000 | 246,000,000,000 | 18,132,553,051 | 181,325,530,510 | 盈餘轉增資                                                 | 無             | 註13 |
| 91 07 | —     | 24,600,000,000 | 246,000,000,000 | 19,922,886,745 | 199,228,867,450 | 盈餘轉增資                                                 | 無             | 註14 |
| 92 06 | —     | 24,600,000,000 | 246,000,000,000 | 18,622,886,745 | 186,228,867,450 | 特別股贖回                                                 | 無             | —   |

|       |   |                |                 |                |                 |       |   |     |
|-------|---|----------------|-----------------|----------------|-----------------|-------|---|-----|
| 92 07 | — | 24,600,000,000 | 246,000,000,000 | 20,266,618,984 | 202,666,189,840 | 盈餘轉增資 | 無 | 註15 |
| 93 07 | — | 24,600,000,000 | 246,000,000,000 | 23,376,597,005 | 233,765,970,050 | 盈餘轉增資 | 無 | 註16 |
| 93 09 | — | 24,600,000,000 | 246,000,000,000 | 23,251,877,005 | 232,518,770,050 | 庫藏股減資 | 無 | —   |

註 1: 81 年 10 月 30 日(81)台財證(一)第 02818 號函核准  
2: 82 年 07 月 05 日(82)台財證(一)第 01624 號函核准  
3: 83 年 06 月 15 日(83)台財證(一)第 26945 號函核准  
4: 84 年 05 月 19 日(84)台財證(一)第 29799 號函核准  
5: 85 年 04 月 16 日(85)台財證(一)第 24544 號函核准  
6: 86 年 05 月 26 日(86)台財證(一)第 40772 號函核准  
7: 87 年 05 月 25 日(87)台財證(一)第 46156 號函核准  
8: 88 年 05 月 26 日(88)台財證(一)第 48906 號函核准  
9: 89 年 04 月 27 日(89)台財證(一)第 34058 號函核准  
10: 89 年 05 月 09 日(89)台財證(一)第 34440 號函核准  
11: 89 年 06 月 07 日(89)台財證(一)第 47200 號函核准  
12: 89 年 09 月 22 日(89)台財證(一)第 80344 號函核准  
13: 90 年 04 月 27 日(90)台財證(一)第 34058 號函核准  
14: 91 年 05 月 28 日(91)台財證(一)第 128948 號函核准  
15: 92 年 06 月 18 日台財證一字第 0920127023 號函核准  
16: 93 年 05 月 25 日台財證一字第 0930123135 號函核准  
17: 截至公開說明書刊印日止本公司無私募普通股之情事。

## (二)最近股權分散情形

1.主要股東名單： 股權比例達百分之五以上之股東或股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例

93 年 11 月 22 日

| 主要股東名稱               | 持有股數          | 持股比例   |
|----------------------|---------------|--------|
| 香港商財務有限公司依存託機構美商花旗銀行 | 3,341,753,899 | 14.37% |
| 荷蘭商飛利浦電子股份有限公司       | 2,576,997,318 | 11.08% |
| 台灣飛利浦電子工業股份有限公司      | 1,836,016,294 | 7.90%  |
| 行政院開發基金管理委員會         | 1,716,683,170 | 7.38%  |
| 中信局保管美國成長基金公司投資專戶    | 464,756,085   | 2.00%  |
| 大通銀行託管歐洲太平洋成長基金專戶    | 268,009,895   | 1.15%  |
| 摩根大通銀行託管新遠景基金公司投資專戶  | 254,326,011   | 1.09%  |
| 花旗銀行託管新加坡政府基金專戶      | 229,044,518   | 0.99%  |
| 勞工保險局                | 205,586,322   | 0.88%  |
| 上海匯豐銀行託管美林國際公司投資專戶   | 162,330,362   | 0.70%  |

2.最近二年度及當年度董事、監察人及持股比例超過百分之十之股東放棄現金增資認股之情形：本公司 91，92 年度及 93 年度迄今並未辦理現金增資，故不適用。

(三)最近二年每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

| 年度     |              | 91 年       | 92 年       | 當 年 度 截 至<br>93 年 9 月 30 日 |
|--------|--------------|------------|------------|----------------------------|
| 每股市價   | 最高           | 97.5       | 72.5       | 68.5                       |
|        | 最低           | 34.9       | 40.1       | 40.9                       |
|        | 平均           | 67.4       | 56.4       | 54.3                       |
| 每股淨值   | 分配前          | 15.19      | 16.24      | 16.31                      |
|        | 分配後 (註1)     | 13.93      | 13.52      | —                          |
| 每股盈餘   | 加權平均股數(仟股)   | 18,580,700 | 20,231,739 | 23,270,024                 |
|        | 調整前每股盈餘 (註2) | 1.14       | 2.33       | 3.01                       |
|        | 調整後每股盈餘      | 1.05       | 2.02       | —                          |
| 每股股利   | 現金股利         | —          | 0.6037     | —                          |
|        | 無償配股         | 盈餘配股       | 1.4087     | —                          |
|        |              | 資本公積配股     | —          | —                          |
|        | 累積未付股利 (註3)  |            | —          | —                          |
| 投資報酬分析 | 本益比 (註4)     | 59.12      | 24.21      | —                          |
|        | 本利比 (註5)     | —          | 94.03      | —                          |
|        | 現金股利殖利率 (註6) | —          | 0.01       | —                          |

註1：請依據次年度股東會決議分配之情形填列。

註2：如有因無償配股等情形而須追溯調整者，應列示調整前及調整後之每股盈餘。

註3：權益證券發行條件如有規定當年度未發放之股利得累積至有盈餘年度發放者，應分別揭露截至當年度止累積未付之股利。

註4：本益比＝當年度每股平均收盤價／每股盈餘。

註5：本利比＝當年度每股平均收盤價／每股現金股利。

註6：現金股利殖利率＝每股現金股利／當年度每股平均收盤價。

(四)員工分紅及董事、監察人酬勞

1.公司章程所載員工分紅及董事、監察人酬勞之成數或範圍

本公司分派每一營業年度盈餘時，應先彌補歷年之虧損以及提撥十分之一(10%)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。次依法令或主管機關規定提撥特別盈餘公積。次提所餘盈餘百分之零點三作為董監事酬勞，及不低於百分之一作為員工紅利，員工股票紅利分配之對象，得包括符合董事會或其授權之人所訂條件之從屬公司員工，嗣餘盈餘依股東會決議分派之。

2.股東會決議配發員工紅利、董監酬勞之金額及設算每股盈餘

本公司九十三年五月十一日股東常會通過九十二年度盈餘分配，其中配發員工現金紅利 681,628 仟元，員工股票紅利 272,651,363 股，員工股票紅利佔盈餘配股總股數之比例為 8.77%；配發董監酬勞 127,805 仟元。若上述員工紅利及董監酬勞全數以現金發放並以費用入帳，則九十二年度每股稅後盈餘將由 2.33 元減為 2.15 元。

3.上年度盈餘用以配發員工紅利及董事、監察人酬勞情形：

本公司於九十二年六月三日由股東常會通過九十一年度盈餘分配案，其中配發員工股票紅利 153,901,299 股(未配發員工現金紅利)；配發董監酬勞 58,485 仟元。上述之分配情形與本公司九十二年三月四日之董事會決議並無差異。

## 貳、營運概況

### 一、公司之經營

#### (一)業務內容

##### 1.業務範圍

##### (1)公司所營業務之主要內容及其營業比重

民國九十二年本公司業務主要內容及其營業比重如下：

| 主要業務內容    | 營業比重  |
|-----------|-------|
| (1)晶圓     | 89.9% |
| (2)光罩     | 6.1%  |
| (3)積體電路元件 | 2.5%  |
| (4)其他     | 1.5%  |

##### (2)公司目前之商品（服務）項目

本公司秉持高度的職業道德，以提供卓越的製造與服務為核心競爭能力，專注於專業晶圓代工本業，以提供全球半導體廠商先進專業的積體電路製造及其相關服務，包括製程技術、晶圓製造、產能使用率、客戶服務以及廣泛的設計服務、光罩製作、晶圓測試與錫鉛凸塊封裝與測試支援服務等。

##### (3)計畫開發之新商品（服務）

本公司目前正積極開發的製造技術服務項目包括在十二吋晶圓製造上開發 Nexsys 65 奈米，也將專注於開發系統單晶片應用所需要的相關嵌入式記憶體。此外，也將致力開發以強應力變形矽晶層為主的高效能電晶體，以及在 65 奈米製程上，提升小於 0.5 平方微米大小的 6 電晶體靜態隨機存取記憶體(6T SRAM)的良率。其它的研發計畫尚包括：應用在通訊領域的 90 奈米混合訊號/射頻製程技術；應用在高密度領域的單電晶體金氧電容嵌入式記憶體；0.13 微米嵌入式快閃智財研發以及可量產的 1TQ 靜態隨機存取記憶體；以 0.15 微米互補金氧半導體影像感測器製造技術，開發高階成像產品所需新的像素結構；0.25 微米高壓製程模組；以及具備低功率、低價格、客戶制訂的矽鍺射頻雙載子互補金氧半導體技術等。

### 2.產業概況

#### (1)產業之現況與發展

全球半導體產業民國九十二年的產值為美金 1,660 億元，其中全球積體電路產業，包含無晶圓廠積體電路設計公司和半導體整合元件製造商，經歷民國九十年及民國九十一年兩年的嚴重衰退後，在民國九十二年成長 16%，達到美金 1,400 億元。而展望未來，全球積體電路產業仍將持續成長，且隨著全球積體電路產業不斷持續進行整合，專業積體電路製造服務市場的重要性亦將與日俱增。

## (2)產業上、中、下游之關聯性

在產業上游，本公司一向採與上游領導供應廠商維持長期關係，加上本公司晶圓產出量居晶圓代工業第一的優勢產生的採購上規模經濟，足可確保本公司在未來幾年的矽晶圓和晶圓製造設備採購量充足無虞。

在產業中游，本公司積極與中游設計自動化廠商、智財權(Intellectual Property, IP)供應廠商、設計元件(Library)廠商與設計服務(Design Service)廠商密切合作以促進 SoC (System-On-a-Chip)應用的普及。

同時本公司更與下游專業封裝和測試廠商策略合作以提供先進的技術與服務。

## (3)產品之發展趨勢

積體電路產品運用於各種電子產品，如個人電腦、伺服器、電腦週邊產品、網際網路應用產品、有線與無線通訊產品、汽車與工業用設備、以及數位影音光碟機、遊戲機與數位相機等各種消費性電子產品。隨著這些終端電子產品的日益創新，將驅使客戶更加廣泛的採用專業晶圓代工大廠的先進製程及產能。

## (4)競爭情形

在晶圓代工產業的競爭狀況方面，在看好需求面成長快速的情況下，供給面的擴充亦加快速度，造成民國 85 到 87 年短期的供過於求，至民國 89 年則處於供不應求的情況。在專業晶圓代工廠商方面，原存在者除本公司和新加坡的 Chartered Semiconductor 外，聯電集團在民國 85 年由整合性廠商轉型成為專業晶圓代工業者，另韓國的 Anam、Dongbu，馬來西亞的 Silterra、1st Foundry 與大陸的 SMIC 及宏力等，均以專業晶圓代工業者的身份進入代工市場。此外，整合元件製造商 IBM 也於民國 91 年重新進入晶圓代工市場。

長期而言，雖競爭者日眾，但服務與技術將決定未來晶圓代工市場競爭的勝負。隨著 12 吋廠的技術日漸成熟，投資需求大增，再加上規模大者將更有能力進行技術研發與客戶的服務，將來晶圓代工市場上將形成「大者愈大」的局面，專業晶圓代工大廠才有足夠的經濟規模得以獲利並持續投資。

## 3.技術及研發概況

### (1)所營業務之技術層次

本公司在半導體製程技術之發展上，一向位居專業積體電路製造服務業界之領導地位，擁有最先進、多樣完備之邏輯、類比/數位混和訊號(mixed-signal)、嵌入式(embedded)記憶體、彩色影像感測器(color image sensor)以及高電壓之製程技術。本公司之製程技術自 76 年之 2.0μm 歷經 1.5μm、1.2μm、0.8μm、0.6μm、0.35μm、0.25μm、0.18μm 至現今之 0.13μm 及 90 奈米，而所使用晶圓亦自 76 年之 6 吋發展至現今之 12 吋，本公司成為全球專業晶圓代工產業之領導廠商，而本公司首創專業代工經營模式之成功，亦已成為各國之仿效之對象。

## (2)研究發展

本公司將透過更先進之製程技術及產能，提供符合客戶對低成本、高功能產品之需求。面對激烈之競爭環境，為維繫於晶圓代工之領導地位，本公司研發成果及未來研發方向如下：

### A.研發成果

本公司於民國九十二年開發完成了多樣最新的製程技術，並成功地在十二吋晶圓上驗證了90奈米邏輯系統單晶片技術以及具競爭力的65奈米靜態隨機存取記憶體電路元。其他最新的製程技術開發還包括：

- ◆ 混合訊號/射頻製程技術  
完成0.13微米混合訊號/射頻的製程驗證，並開始為客戶量產性能極佳的產品。同時，也完成了90奈米基頻類比元件的特性研究。
- ◆ 矽鍺雙載子互補金氧半導體(SiGe BiCMOS)製程技術  
完成0.18微米多樣性的矽鍺雙載子金氧半導體的技術開發。此項整合技術可提供微波功率放大器的應用，以及高速、低功耗、低雜訊等有線或無線通訊產品系統單晶片的解決方案。同時也成功的開發完成擁有兩倍電容量，且仍保有與單金氧電容相同的類比射頻效能的堆疊式金氧電容(MIM Capacitor)技術。
- ◆ 互補金氧半導體影像感測器(CMOS Image Sensor)製程技術  
本公司的0.18微米互補高效能金氧半導體影像感測器已進入量產，其市場成長及需求均十分強勁。該技術擁有極高的效能並與本公司0.18微米互補金氧半導體邏輯與嵌入式記憶體製程完全相容，能提供一個單晶片系統技術平台給消費及工業產品應用，例如數位相機、行動電話、保全與其他影像感應器等相關市場。
- ◆ 嵌入式高密度記憶體技術  
不但成功產製了0.13微米的單電晶體隨機存取記憶體(1TRAM)產品，而且其電路元面積縮小的版本，又稱為1TQ的產品也已進行技術認證中。此項使用高介電質(High-K)材料金氧電容的0.13微米嵌入記憶體已有很高的良率，並且通過了初步的可靠性驗證。
- ◆ 快閃記憶體及嵌入式快閃記憶體 (Flash/Embedded Flash) 製程技術  
本公司為客戶生產的0.18微米嵌入式快閃記憶體，已獲得驗證能夠擁有很高的良率以及資料保存品質。同時，新開發完成32百萬位元高密度的自行對準(Self-Aligned)快閃記憶體技術也已進入試產階段，為下一世代的嵌入式快閃記憶體技術應用提供了更具競爭力的解決方案。此外，0.13微米嵌入式快閃記憶體製程也提供了0.18微米和0.13微米兩個世代技術的元件之間的可共用性；八百萬位元的快閃智財(IP)也完成驗證。
- ◆ 光罩技術  
光罩技術是先進微影技術中極為重要的一部份。本公司擁有最先進的電子束光罩直寫設備(E-Beam Mask Writers)及偵測工具來支援研究發展與產品製造需求。此項自主的光罩研發與製造能力，使得本公司可提供客戶優越的技術、優良的品質、快速的交貨期以及完全整合的服務。民國

九十二年，本公司已成功發展出高品質和低成本之90奈米光罩製造技術以及大量生產的能力，同時，65奈米世代之光罩技術也已開發成功。

◆ 微影技術

本公司與製程設備廠商合作，成功驗證了濕浸式微影技術(Liquid Immersion Lithography)的能力及可行性，此項技術可延伸波長193奈米曝光機的解析能力並應用至32奈米的製程，而不需選用較高風險及高單價的157奈米波長曝光機。

◆ 設計服務

民國九十三年，本公司發表了數位/類比轉換器參考流程5.0版(Reference Flow 5.0)，可處理設計者使用先進製程技術時的各種設計相關問題，同時也因應新的產業趨勢，提供了先進設計上的解決方案。本公司也提供了業界第一套多重臨界電壓資料庫(Multiple-Vt Library)以及設計流程，可以一面維持產品高效能，一面有效地降低待機電流，相較於單一操作電壓(Single Vt)的方式更具有優勢。

## B. 未來研究發展方向

本公司除了在十二吋晶圓製造上開發 Nexsys 65 奈米，也將專注於開發系統單晶片應用所需要的相關嵌入式記憶體。此外，也將致力開發以強應力變形矽晶層為主的高效能電晶體，以及在 65 奈米製程上，提升小於 0.5 平方微米大小的 6 電晶體靜態隨機存取記憶體的良率。其它的研發計畫尚包括：應用在通訊領域的 90 奈米混合訊號/射頻製程技術；應用在高密度領域的單電晶體金氧電容嵌入式記憶體；0.13 微米嵌入式快閃智財研發以及可量產的 1TQ 靜態隨機存取記憶體；以 0.15 微米互補金氧半導體影像感測器製造技術，開發高階成像產品所需新的像素結構；0.25 微米高壓製程模組；以及具備低功率、低價格、客戶制訂的矽鍺射頻雙載子互補金氧半導體技術等。此外，本公司的研究團隊也將進行 45 奈米技術世代以下的製程開發。

### (3) 研究發展人員與其學經歷

本公司目前研發部門人員大多數均擁有大學、碩士或博士以上學歷，且主要幹部均於電子、電機、材料及化學等領域學有專精，同時於半導體產業累積多年之專業年資，擁有豐富之研發經驗，為本公司累積多樣化之研發成果，使本公司之技術水準領先同業，故本公司研發部門之人力資源品質堪稱優良。

### (4) 最近五年度每年投入之研發費用

單位：新台幣仟元；%

| 年度<br>項目 | 88 年       | 89 年        | 90 年        | 91 年        | 92 年        |
|----------|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 研發費用     | 2,390,538  | 7,203,591   | 10,649,019  | 11,440,332  | 12,712,695  |
| 營業收入     | 73,131,206 | 166,228,420 | 125,888,003 | 160,961,329 | 201,904,341 |
| 比例       | 3.27       | 4.33        | 8.46        | 7.11        | 6.30        |

本公司研發費用之主要內容為研發人員之薪資相關費用及因從事研發實驗工程所投入之晶圓等原物料成本，從上表得知，本公司最近五年度研發費用各年度均維持在 3% 以上，90 年度更高達 8.46%，92 年度亦達 6.3% 之水準，足見本公司對研發之投入及重視。

#### (5) 開發成功之技術或產品

本公司一直積極開發最新世代之先進製程，87 年度產能以 0.5 $\mu$ m 及 0.35 $\mu$ m 製程為主，0.25 $\mu$ m 則是剛導入生產線，而於 88 年度除 0.25 $\mu$ m 製程比重迅速增加外，0.18 $\mu$ m 也開發完成進入量產，另 89 年度除 0.18 $\mu$ m 產能比重繼續提昇外，0.15 $\mu$ m 製程已於 89 年導入生產線，本公司晶圓十二廠更於 90 年第四季率先以 0.13 $\mu$ m 全銅製程技術產出 SRAM 測試晶片，並且已達到與相同製程八吋晶圓相當的高良率。91 年度本公司已於晶圓十二廠完成十二吋研發試產線以支持 90 奈米及未來最新世代技術的研發。

本公司研發團隊在 92 年已成功在十二吋晶圓的生產上，完成了領先業界的銅導線及低介電質 90 奈米互補金氧半導體邏輯製程驗證，也驗證了使用 35 到 45 奈米的閘寬與超低介電質材料在 65 奈米邏輯技術製程上的可行性。同時在 65 奈米的基礎製程上，以領先業界的超小電路元設計的 6 電晶體靜態隨機存取記憶體也完成了功能驗證。其他最新的製程技術開發還包括：混合訊號/射頻製程技術、矽鍺雙載子互補金氧半導體(SiGe BiCMOS)製程技術、互補金氧半導體影像感測器(CMOS Image Sensor)製程技術、嵌入式高密度記憶體技術、快閃記憶體及嵌入式快閃記憶體 (Flash/Embedded Flash) 製程技術、最先進的光罩技術、微影技術及設計服務等製程技術。

### (二) 市場及產銷概況

#### 1. 市場分析

##### (1) 公司主要商品（服務）之銷售（提供）地區

本公司在民國九十二年營收共計新台幣 2,019 億元，以銷售地區分別如下：

| 銷售地區  | 91 年銷售比重 | 92 年銷售比重 |
|-------|----------|----------|
| 內銷    | 11.91%   | 13.34%   |
| 美洲    | 52.21%   | 50.25%   |
| 歐洲    | 5.59%    | 5.68%    |
| 亞洲及其他 | 30.29%   | 30.73%   |

若以客戶別來區分，將本公司客戶分為無晶圓廠的設計公司、整合性元件廠商與系統業者，則 91 年與 92 年的銷售比重分別如下：

| 銷售客戶     | 91 年銷售比重 | 92 年銷售比重 |
|----------|----------|----------|
| 無晶圓廠設計公司 | 71%      | 71%      |
| 整合元件製造廠商 | 28%      | 29%      |
| 系統業者     | 1%       | -        |

##### (2) 市場占有率

民國九十二年，全球專業積體電路製造服務領域的總產值為 113 億美元，比九十一年成長了 32%。以市場地域分析競爭環境，根據 IC Insights 公司的統計，

民國九十二年專業積體電路製造服務領域中最大的市場在北美地區，佔全球市場規模的60%。第二大市場在亞太地區，佔全球市場23%。另外兩個主要市場為歐洲與日本，分別佔全球市場的9%與8%。同樣依據IC Insights的統計，民國九十二年，本公司在半導體產業之專業積體電路製造服務領域的市場佔有率為53%。

### (3)市場未來之供需狀況與成長性

長期而言，由於晶圓代工所具之發展潛力，新進者將造成供給面產能的增加。在需求面方面，一方面晶圓代工產業已發展至具產業影響力的規模，因此半導體產業的景氣循環也將對晶圓代工產業產生顯著的影響；另一方面整合元件廠商因本身投資不足與晶圓代工業者技術逐漸符合其需求，將在未來幾年對晶圓代工產業挹注訂單。在供給面與需求面均增加的情況下，未來將不是每一個加入晶圓代工產業的廠商都有能力獲利，但對晶圓代工產業中的領導廠商而言，他們將因擁有足夠的經濟規模進行擴廠與研發先進技術而獲益最大。

### (4)競爭利基

#### A.豐沛的產能與先進的技術

- a.充份滿足客戶對產能的需求
- b.以先進、多樣的製程技術滿足客戶對技術的要求

#### B.以高水準的服務協助客戶加速產品上市時間

- a.提供現場技術與後勤支援即時解決客戶問題
- b.提供即時線上服務加強與客戶間的溝通及資訊流通
- c.提供智慧財產元件及設計服務加速客戶設計流程

#### C.以優異的製造技術降低客戶的生產成本

- a.良率持續提升
- b.縮短產品交期
- c.可靠的產品品質

#### D.創造最大附加價值的夥伴關係

- a.對客戶的訊息高度保密
- b.視客戶的需求為第一要務

### (5)發展遠景之有利、不利因素與因應對策

#### A.有利因素

展望晶圓代工產業的遠景，將高於全球半導體產業的成長率，主要原因來自四個趨勢，且這四個趨勢均對本公司非常有利：

##### a.數位化與多媒體應用將刺激對半導體元件的需求

在需求面方面，下游產品的數位化，增加了對半導體元件的需求，舉凡個人電腦、網際網路、通訊產業與數位消費性電子，其半導體內含比例均不斷提高，以應付日益增加的資料處理需求。數位化與多媒體的應用趨勢，將迫使晶片供應業者整合多種功能於同一晶片上，進而增加對先進製程技術的需求。本公司一向致力於先進技術的研發與產能的提昇，將能幫助客戶掌握此一商機。

b.網際網路與無線通訊的整合應用商機

在全球電信民營化潮流的刺激下，不但使得各項電信服務得以更加具有競爭力，從原本單純的語音功能到數據傳輸的服務項目，以至於現今如火如荼商品化發展中的第三代行動手機市場，未來人手一機的無線通訊市場，勢必成為未來幾年最具成長性的半導體應用市場。本公司所積極投入的各項類比及數位訊號的網路通訊技術與研發，將會是客戶爭取此一商機的重要合作夥伴。

c.平價化的應用產品逐漸普及

從民國 87 年起，低價電腦（低於美金 1,000 元）的普及，帶起各項數位產品也不斷調低其價錢，這個趨勢在未來幾年均不會改變。系統面的價格滑落，勢必將促使晶片供應者利用先進製程技術降低其單位成本或整合多種功能於同一晶片上，均有利於推廣本公司發展的 SoC 等先進製程技術。

d.全球半導體產業分工將更形明顯

展望未來，本公司預期全球半導體產業的分工體系將更明顯，主要原因有二：首先是無晶圓廠設計公司整體成長率明顯高於產業整體成長率，其對專業晶圓代工產能的使用將有大幅增加；其次是整合性元件廠商因為產技術世代交替而延緩了先進技術部分的產能擴充，將改採外包給晶圓代工廠的策略以生產次世代的產品，對於晶圓代工廠將有相當大的助益。

B.不利因素與因應對策

目前晶圓代工產業對本公司存在的不利因素便是因競爭者日眾造成的產能過剩疑慮，並可能進而對晶圓代工的單價產生壓力。因應此一不利因素，本公司因應的策略在於加強先進技術的研發與產能的擴充，並進行企業再造，將過去生產導向的流程改變為以服務為本位的組織，藉著提昇客戶滿意與產品附加價值以擴大與追隨者的差距並避免價格競爭，確保公司的獲利與持續成長擴充的能力。

2.最近二年度主要產品別或部門別毛利率重大變化之說明

|      | 毛利率    | 增(減)比例 |
|------|--------|--------|
| 90年度 | 28.90% | -      |
| 91年度 | 32.29% | 11.73% |
| 92年度 | 36.10% | 11.80% |

註：毛利率較前一年度變動皆未達百分之二十，故無需說明

## 二、轉投資事業

### (一)轉投資事業概況

93年9月30日，單位：新台幣仟元(除註明外)

| 轉投資事業                                                | 主要營業範圍                   | 投資成本       | 帳面價值<br>(註一) | 投資股份    |      | 市價或<br>股權淨值<br>(註二) | 市價<br>(元)     | 會計<br>處理方法 | 最近年度投資報酬     |                  | 持有公司<br>股份數額 |
|------------------------------------------------------|--------------------------|------------|--------------|---------|------|---------------------|---------------|------------|--------------|------------------|--------------|
|                                                      |                          |            |              | 股數(仟股)  | 股權比例 |                     |               |            | 投資損益<br>(註四) | 分配股利             |              |
| 台灣積體電路(北美)公司                                         | 市場行銷及工程支援                | 333,178    | 473,629      | 11,000  | 100% | 1,172,222           | —             | 採權益法<br>計價 | 227,062      | —                | 14,600仟股     |
| 台灣積體電路(歐洲)公司                                         | 市場行銷及工程支援                | 15,749     | 24,464       | —       | 100% | 24,464              | —             | 採權益法<br>計價 | (13)         | —                | —            |
| 台灣積體電路(日本)公司                                         | 市場行銷及工程支援                | 83,760     | 100,901      | 6       | 100% | 100,901             | —             | 採權益法<br>計價 | 2,451        | —                | —            |
| 台積電(上海)有限公司                                          | 積體電路及其他半導體晶圓裝<br>置之製造及銷售 | 6,275,202  | 5,947,953    | —       | 100% | 5,947,953           | —             | 採權益法<br>計價 | (1,306)      | —                | —            |
| 世界先進積體電路股份有限公司                                       | 積體電路設計製造                 | 8,119,816  | 4,993,394    | 409,532 | 28%  | 7,964,599           | 19.46<br>(註三) | 採權益法<br>計價 | 50,351       | —                | —            |
| 台積國際投資公司                                             | 投資業務                     | 31,445,780 | 24,904,849   | 987,968 | 100% | 24,904,849          | —             | 採權益法<br>計價 | 876,814      | —                | —            |
| 創意電子股份有限公司                                           | 研究、開發、生產、測試及銷售<br>積體電路元件 | 409,920    | 375,466      | 39,040  | 47%  | 404,333             | —             | 採權益法<br>計價 | (33,005)     | —                | —            |
| 積成投資有限公司                                             | 投資業務                     | 300,000    | 51,314       | —       | 36%  | 509,878             | —             | 採權益法<br>計價 | 108          | —                | 15,670仟股     |
| 欣瑞投資有限公司                                             | 投資業務                     | 300,000    | 50,999       | —       | 36%  | 510,511             | —             | 採權益法<br>計價 | 1,252        | —                | 15,700仟股     |
| TSMC Partners, Ltd.                                  | 投資業務                     | 10,350     | 4,150,226    | 300     | 100% | 4,150,226           | —             | 採權益法<br>計價 | 197,394      | —                | —            |
| Systems on Silicon Manufacturing Company<br>Pte Ltd. | 半導體晶圓製造                  | 6,408,190  | 3,469,018    | 382     | 32%  | 3,469,018           | —             | 採權益法<br>計價 | (310,821)    | —                | —            |
| Emerging Alliance Fund, L.P.                         | 投資業務                     | 1,447,957  | 865,937      | —       | 99%  | 865,937             | —             | 採權益法<br>計價 | (218,094)    | —                | —            |
| 采鈺科技股份有限公司                                           | 電子零組件製造、材料批發及零<br>售      | 51,000     | 56,212       | 5,100   | 25%  | 56,212              | —             | 採權益法<br>計價 | (769)        | —                | —            |
| VentureTech Alliance Fund II, L.P.                   | 投資業務                     | 332,412    | 327,876      | —       | 98%  | 327,876             | —             | 採權益法<br>計價 | —            | —                | —            |
| 聯亞科技股份有限公司                                           | 液氮、氮氣產品製造及銷售業務           | 193,584    | 193,584      | 16,783  | 10%  | 272,001             | —             | 採成本法<br>計價 | —            | 現金股利<br>46,153仟元 | —            |

|                                 |              |         |         |        |     |         |   |            |   |                 |   |
|---------------------------------|--------------|---------|---------|--------|-----|---------|---|------------|---|-----------------|---|
| 台灣信越半導體股份有限公司                   | 矽晶圓產品研發製造及銷售 | 105,000 | 105,000 | 10,500 | 7%  | 161,712 | — | 採成本法<br>計價 | — | 現金股利<br>7,350仟元 | — |
| 普實創業投資股份有限公司                    | 創業投資及相關業務    | 50,000  | 50,000  | 5,000  | 2%  | 56,507  | — | 採成本法<br>計價 | — | 現金股利<br>600仟元   | — |
| 宏通創業投資股份有限公司                    | 創業投資及相關業務    | 83,916  | 83,916  | 8,392  | 10% | 57,819  | — | 採成本法<br>計價 | — | —               | — |
| Crimson Asia Capital Ltd., L.P. | 投資亞太地區事業     | 38,314  | 38,314  | —      | —   | 38,314  | — | 採成本法<br>計價 | — | —               | — |
| Horizon Venture Fund I, L.P.    | 投資業務         | 246,485 | 246,485 | —      | —   | 246,485 | — | 採成本法<br>計價 | — | —               | — |

註一：帳面價值係已減除轉列庫藏股之金額

註二：股權淨值係未減除轉列庫藏股之金額

註三：財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心九十三年九月份經減資調整後之平均收盤價。

註四：投資(損)益係未包含子公司持有母公司股票(視同庫藏股處理)之評價及處份損益。

(二)最近二年度及截至公開說明書刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形及其設定質權之情形

單位：仟元、仟股

| 子公司名稱                       | 實收資本額      | 資金來源 | 本公司持<br>股比例 | 取得<br>或處分<br>日期 | 取得股數及金額<br>(註1) |      | 處分股數及金額<br>(註1) |           | 投資損益      | 截至年底或公開說明書刊印<br>日止持有股數及金額(註5) |           | 設定質<br>權情形 | 本公司為子公司<br>背書保證金額 | 本公司貸與<br>子公司金額 |
|-----------------------------|------------|------|-------------|-----------------|-----------------|------|-----------------|-----------|-----------|-------------------------------|-----------|------------|-------------------|----------------|
|                             |            |      |             |                 | 股數              | 金額   | 股數              | 金額        |           | 股數                            | 金額        |            |                   |                |
| 啟信投資公司(註2)                  | 400,000    | 保留盈餘 | 25%         | 91年             | (註2)            | -    | (註2)            | -         | -         | 0                             | 0         | -          | -                 | -              |
| 功成投資公司(註2)                  | 400,000    | 保留盈餘 | 25%         | 91年             | (註2)            | -    | (註2)            | -         | -         | 0                             | 0         | -          | -                 | -              |
| 欣瑞投資公司<br>(註2)              | 840,000    | 保留盈餘 | 36%         | 91年             | 11,355          | (註2) | -               | -         | -         | 12,762                        | 460,233   | -          | -                 | -              |
|                             |            | 保留盈餘 |             | 92年             | 1,019           | 0    | 20              | 939       | 217       | 13,761                        | 459,511   | -          | -                 | -              |
|                             |            | 保留盈餘 |             | 93年             | 1,939           | 0    | -               | -         | -         | 15,700                        | 459,512   | -          | -                 | -              |
| 柏成投資公司(註3)                  | 400,000    | 保留盈餘 | 25%         | 91年             | (註3)            | -    | (註3)            | -         | -         | 0                             | 0         | -          | -                 | -              |
| 承暉投資公司(註3)                  | 400,000    | 保留盈餘 | 25%         | 91年             | (註3)            | -    | (註3)            | -         | -         | 0                             | 0         | -          | -                 | -              |
| 積成投資公司<br>(註3)              | 840,000    | 保留盈餘 | 36%         | 91年             | 9,715           | (註3) | -               | -         | -         | 12,738                        | 459,285   | -          | -                 | -              |
|                             |            | 保留盈餘 |             | 92年             | 1,017           | 0    | 20              | 939       | 217       | 13,735                        | 458,564   | -          | -                 | -              |
|                             |            | 保留盈餘 |             | 93年             | 1,935           | 0    | -               | -         | -         | 15,670                        | 458,564   | -          | -                 | -              |
| TSMC Partners, Ltd.<br>(註4) | US\$300    | 保留盈餘 | 100%        | 91年             | 69              | 0    | -               | -         | -         | 762                           | US\$7,357 | -          | -                 | -              |
|                             |            | 保留盈餘 |             | 92年             | 61              | 0    | 823             | US\$8,407 | US\$1,050 | 0                             | 0         | -          | -                 | -              |
| 台灣積體電路(北美)<br>公司            | US\$11,000 | 保留盈餘 | 100%        | 91年             | 1,154           | 0    | 362             | 23,449    | 8,540     | 12,692                        | 748,282   | -          | US\$40,000        | -              |
|                             |            | 保留盈餘 |             | 92年             | 1,015           | 0    | 607             | 40,707    | 7,578     | 13,101                        | 715,153   | -          | US\$40,000        | -              |
|                             |            | 保留盈餘 |             | 93年             | 1,803           | 0    | 303             | 18,218    | 1,659     | 14,600                        | 698,593   | -          | US\$40,000(註6)    | -              |

註1.所稱金額指實際取得或處分金額。

2.欣瑞、功成及啟信投資公司於91年度各取得股票股利141仟股、666仟股及354仟股。欣瑞、功成及啟信在91年10月30日合併，以欣瑞投資公司為存續公司，欣瑞當年度因合併取得股數11,214仟股，加計所取得之股利141仟股，共計取得11,355仟股。欣瑞公司於合併前之實收資本額為400,000仟元，本公司之持股比例為25%；其合併後實收資本額為840,000仟元，本公司之持股比例為36%。

- 3.積成、柏成及承輝投資公司於91年度各取得股票股利302仟股、394仟股及462仟股。積成、柏成及承輝在91年10月30日合併，以積成投資公司為存續公司，積成當年度因合併取得股數9,413仟股，加計所取得之股利302仟股，共計取得9,715仟股。積成公司於合併前之實收資本額為400,000仟元，本公司之持股比例為25%；其合併後實收資本額為840,000仟元，本公司之持股比例為36%。
- 4.係持有本公司參與發行之ADR，每一單位等於五股本公司普通股。
- 5.93年度截至十一月底。
- 6.本公司對其背書保證金額US\$40,000仟元(約當新台幣1,359,360仟元)，僅佔本公司實收資本額新台幣232,518,770仟元之0.6%，故對本公司之經營及財務狀況並無影響。
- 7.上述子公司目前持有本公司股份之金額合計約為1,616,669仟元，僅佔本公司實收資本額新台幣232,518,770仟元之0.7%，對本公司之經營結果及財務狀況並無影響。

### 三、重要契約之締結

| 契約性質      | 當事人                                                                              | 契約起訖日期                                                   | 主要內容及限制條款                                                                                                                                                                                         |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 技術合作契約    | 荷蘭商飛利浦電子股份有限公司                                                                   | 民國九十三年一月一日至民國九十七年十二月三十一日                                 | 本公司與飛利浦公司原於八十六年五月十二日簽訂之技術合作契約，於九十三年六月二十日修訂，新約自九十三年一月一日生效。本公司支付飛利浦公司之技術報酬金，改為雙方議定之固定金額。                                                                                                            |
| 製造契約      | WaferTech, LLC                                                                   | 民國八十五年二月十六日至民國九十四年十二月三十一日，除本公司於六個月前以書面通知終止本合約，本合約將自動延展一年 | 本公司得向 WaferTech, LLC 購買其部份或全部產能。                                                                                                                                                                  |
| 合資協議書     | 荷蘭商飛利浦電子股份有限公司、新加坡經濟發展局                                                          | 於民國八十八年三月三十日生效，得依合約規定終止                                  | 本公司與飛利浦公司、新加坡經濟發展局同意共同出資於新加坡設立晶圓代工廠 "Systems on Silicon Manufacturing Company Pte Ltd" ("SSMC")，其中本公司持有股份百分之三十二。依約定飛利浦公司與本公司有義務購買 SSMC 特定比例之產能。若任一方無法購足其承諾之產能且 SSMC 產能使用率低於一定比率時，應賠償 SSMC 相關成本損失。 |
| 技術合作契約    | Systems on Silicon Manufacturing Company Pte Ltd ("SSMC")                        | 民國八十八年三月三十日至民國九十八年三月二十九日                                 | 依契約約定本公司應移轉製程技術予 SSMC，SSMC 則應按其銷貨收入淨額之特定比率支付技術報酬金予本公司。                                                                                                                                            |
| 專利授權契約    | 相關跨國公司                                                                           | 民國九十年起，合約期間為五至十年                                         | 依契約約定，就特定之半導體專利達成交互授權之協議，本公司應支付權利金與予該簽約對象。                                                                                                                                                        |
| 晶圓代工相關契約  | 數家跨國公司                                                                           | 民國八十四年至民國九十三年                                            | 依契約約定，數家客戶預付款項予本公司，並與本公司簽約預定未來數年之產能。                                                                                                                                                              |
| 晶圓代工契約    | 世界先進積體電路股份有限公司                                                                   | 民國八十九年二月十四日至民國九十四年二月十三日                                  | 依契約約定，世界先進公司應保留其特定產能予本公司，並依雙方約定之條件為本公司客戶製造其所要求之產品。                                                                                                                                                |
| 技術合作增補契約  | STMicroelectronics NV, Philips Semiconductors International B.V., Motorola, Inc. | 民國九十一年七月十六日至民國九十四年十二月三十一日                                | 依契約約定，四方就特定之先進半導體技術達成技術合作之協議；本公司應提供製程技術，並分擔部份合作開發計畫費用。                                                                                                                                            |
| 技術發展與授權契約 | Motorola, Inc.                                                                   | 民國九十二年十二月四日至民國九十六年十二月三日                                  | 簽約雙方就特定之先進絕緣層覆矽(SOI)技術進行合作，並且進行相關智慧財產權之交互授權。                                                                                                                                                      |
| 技術授權合約    | 世界先進積體電路股份有限公司                                                                   | 民國九十三年四月一日至民國九十五年三月三十一日                                  | 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。                                                                                                                                       |

## 參、發行計畫及執行情形

- 一、 本次發行員工認股權憑證之發行及認股辦法：詳第 37 頁
- 二、 本次受讓他公司股份發行新股：不適用
- 三、 本次併購發行新股：不適用

## 肆、財務狀況

### 一、最近五年度簡明財務資料

#### (一)財務分析

| 分析項目    |             | 最近五年度財務分析 |        |        |        |        | 當年度截至93年第三季財務分析 |
|---------|-------------|-----------|--------|--------|--------|--------|-----------------|
|         |             | 88年       | 89年    | 90年    | 91年    | 92年    |                 |
| 財務結構(%) | 負債占資產比率     | 25.18     | 23.23  | 17.44  | 20.04  | 16.95  | 18.00           |
|         | 長期資金占固定資產比率 | 157.17    | 140.46 | 139.76 | 154.30 | 192.53 | 199.94          |
|         |             |           |        |        |        |        |                 |
| 償債能力(%) | 流動比率        | 267.95    | 208.68 | 252.48 | 304.07 | 519.11 | 401.70          |
|         | 速動比率        | 233.95    | 178.13 | 211.92 | 264.11 | 478.38 | 372.16          |
|         | 利息保障倍數      | 14.83     | 34.02  | 5.84   | 12.79  | 30.67  | 61.90           |
| 經營能力    | 應收款項週轉率(次)  | 7.18      | 7.70   | 5.32   | 9.08   | 9.14   | 8.37            |
|         | 平均收現日數      | 50.82     | 47.42  | 68.61  | 40.20  | 39.92  | 43.60           |
|         | 存貨週轉率(次)    | 9.96      | 10.77  | 9.19   | 11.57  | 12.14  | 12.36           |
|         | 應付款項週轉率(次)  | 12.08     | 10.76  | 11.52  | 20.72  | 14.41  | 12.34           |
|         | 平均售貨日數      | 36.66     | 33.90  | 39.70  | 31.55  | 30.06  | 29.52           |
|         | 固定資產週轉率(次)  | 0.82      | 0.80   | 0.58   | 0.74   | 1.07   | 1.24            |
|         | 總資產週轉率(次)   | 0.45      | 0.49   | 0.37   | 0.44   | 0.51   | 0.55            |
| 獲利能力    | 資產報酬率(%)    | 18.19     | 24.12  | 4.76   | 6.63   | 12.67  | 21.94           |
|         | 股東權益報酬率(%)  | 23.98     | 31.43  | 5.37   | 7.54   | 15.12  | 26.40           |
|         | 占實收資本比率(%)  | 營業利益      | 33.79  | 46.61  | 9.56   | 17.15  | 25.98           |
|         |             | 稅前純益      | 31.43  | 49.15  | 5.88   | 13.61  | 25.18           |
|         | 純益率(%)      | 33.58     | 39.17  | 11.50  | 13.43  | 23.41  | 36.50           |
|         | 每股盈餘(元)(註一) | 1.25      | 2.85   | 0.60   | 0.91   | 2.02   | 3.01            |
| 現金流量    | 現金流量比率(%)   | 273.50    | 213.17 | 284.27 | 302.59 | 355.85 | 213.17          |
|         | 現金流量允當比率(%) | 106.00    | 106.03 | 105.73 | 122.72 | 145.42 | 154.75          |
|         | 現金再投資比率(%)  | 19.31     | 22.47  | 16.00  | 17.88  | 17.71  | 15.88           |
| 槓桿度     | 營運槓桿度       | 2.47      | 2.34   | 6.14   | 3.88   | 3.21   | 2.92            |
|         | 財務槓桿度       | 1.06      | 1.03   | 1.13   | 1.07   | 1.03   | 1.01            |

註一：按盈餘轉增資及員工紅利配股比例追溯調整後之每股盈餘(已考慮於93年度所配發之盈餘)。

上列財務分析資料之計算公式如下：

1.財務結構

- (1)負債占資產比率=負債總額/資產總額。
- (2)長期資金占固定資產比率=(股東權益淨額+長期負債)/固定資產淨額。

2.償債能力

- (1)流動比率=流動資產/流動負債。
- (2)速動比率=(流動資產-存貨-預付費用)/流動負債。
- (3)利息保障倍數=所得稅及利息費用前純益/本期利息支出。

3.經營能力

- (1)應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率=銷貨淨額/各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額。
- (2)平均收現日數=365/應收款項週轉率。
- (3)存貨週轉率=銷貨成本/平均存貨額。
- (4)應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率=銷貨成本/各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額
- (5)平均售貨日數=365/存貨週轉率。
- (6)固定資產週轉率=銷貨淨額/固定資產淨額。
- (7)總資產週轉率=銷貨淨額/資產總額。

4.獲利能力

- (1)資產報酬率=[稅後損益+利率費用\*(1-稅率)]/平均資產總額。
- (2)股東權益報酬率=稅後損益/平均股東權益淨額。
- (3)純益率=稅後損益/銷貨淨額。
- (4)每股盈餘=(稅後淨利-特別股股利)/加權平均已發行股數。

5.現金流量

- (1)現金流量比率=營業活動淨現金流量/流動負債。
- (2)淨現金流量允當比率=最近五年度營業活動淨現金流量/最近五年度(資本支出+存貨增加額+現金股利)
- (3)現金再投資比率=(營業活動淨現金流量-現金股利)/(固定資產毛額+長期投資+其他資產+營運資金)。

6.槓桿度

- (1)營業槓桿度=(營業收入淨額+變動營業成本及費用)/營業利益
- (2)財務槓桿度=營業利益/(營業利益-利息成本)

## 二、財務報表應記載事項

- (一)最近兩年度及本年度(93)上半年財務報表及會計師查核報告：請詳閱第 41 頁至第 63 頁。
- (二)最近一年度(92)及最近期經會計師查核簽證或核閱之母子公司合併財務報表：請詳閱第 64 頁至第 70 頁。
- (三)申報發行有價證券後，至公開說明書刊印前，最近期經會計師簽證查核之財務報表：無。

## 三、財務概況其他重要事項

- (一)最近二年度及截至公開說明書刊印日止，有發生公司法第 185 條情事者，應揭露之相關資訊：不適用。

## 伍、財務狀況及經營結果檢討分析

### 一、財務狀況之檢討與分析表

單位：新台幣仟元

| 項目                                                                                                                                                                                                                                    | 92 年度              | 91 年度              | 增減金額               | 增減比率       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|------------|
| 流動資產                                                                                                                                                                                                                                  | 158,526,272        | 94,747,405         | 63,778,867         | 67%        |
| 固定資產                                                                                                                                                                                                                                  | 188,286,752        | 217,192,263        | (28,905,511)       | -13%       |
| 其他資產                                                                                                                                                                                                                                  | 11,638,485         | 23,097,348         | (11,458,863)       | -50%       |
| <b>資產總額</b>                                                                                                                                                                                                                           | <b>396,416,862</b> | <b>370,015,511</b> | <b>26,401,351</b>  | <b>7%</b>  |
| 流動負債                                                                                                                                                                                                                                  | 30,537,984         | 31,160,103         | (622,119)          | -2%        |
| 長期負債                                                                                                                                                                                                                                  | 36,664,569         | 43,002,201         | (6,337,632)        | -15%       |
| <b>負債總額</b>                                                                                                                                                                                                                           | <b>67,202,553</b>  | <b>74,162,304</b>  | <b>(6,959,751)</b> | <b>-9%</b> |
| 股本                                                                                                                                                                                                                                    | 202,666,189        | 199,228,867        | 3,437,322          | 2%         |
| 資本公積                                                                                                                                                                                                                                  | 56,855,885         | 57,004,789         | (148,904)          | 0%         |
| 保留盈餘                                                                                                                                                                                                                                  | 71,100,090         | 40,792,197         | 30,307,893         | 74%        |
| <b>股東權益總額</b>                                                                                                                                                                                                                         | <b>329,214,309</b> | <b>295,853,207</b> | <b>33,361,102</b>  | <b>11%</b> |
| 增減比例變動超過 20%之主要原因及其影響及未來因應計畫：<br>1.流動資產增加：主要係因民國九十二年度營運成長，現金及應收帳款因而增加，以及投資政府公債等短期投資增加所致。<br>2.其他資產減少：主要係因遞延所得稅資產由非流動資產項目重新歸類至流動資產項目所致。<br>3.一年內到期之長期負債增加：主要係因一年內到期之應付公司債增加所致。<br>4.保留盈餘增加：主要係因民國九十二年營運成果較前一年成長所致。<br>上述變動對財務狀況並無顯著影響。 |                    |                    |                    |            |

### 二、經營結果之檢討與分析表

#### (一)經營結果比較分析表

單位：新台幣仟元

| 項目      | 92 年度       | 91 年度       | 增減金額       | 變動比例 |
|---------|-------------|-------------|------------|------|
| 銷貨收入總額  | 206,157,918 | 164,805,296 | 41,352,622 | 25%  |
| 銷貨退回及折讓 | (4,253,577) | (3,843,967) | (409,610)  | 11%  |
| 銷貨收入淨額  | 201,904,341 | 160,961,329 | 40,943,012 | 25%  |
| 銷貨成本    | 129,012,704 | 108,994,184 | 20,018,520 | 18%  |
| 銷貨毛利    | 72,891,637  | 51,967,145  | 20,924,492 | 40%  |
| 營業費用    | 20,244,060  | 17,790,839  | 2,453,221  | 14%  |
| 營業利益    | 52,647,577  | 34,176,306  | 18,471,271 | 54%  |

|          |             |             |             |      |
|----------|-------------|-------------|-------------|------|
| 營業外收入及利益 | 2,665,799   | 1,762,893   | 902,906     | 51%  |
| 營業外費用及損失 | 4,285,101   | 8,826,744   | (4,541,643) | -51% |
| 稅前利益     | 51,028,275  | 27,112,455  | 23,915,820  | 88%  |
| 所得稅費用    | (3,769,575) | (5,502,164) | 1,732,589   | -31% |
| 稅後純益     | 47,258,700  | 21,610,291  | 25,648,409  | 119% |

增減比例超過 20%的變動分析說明：

- 1.銷貨收入及毛利增加：主要係因為客戶需求增加。此外，由於產能利用率增加及產品組合較佳，毛利因而增加。
- 2.營業外收入及利益增加：主要係因為民國九十二年度認列子公司及被投資公司投資淨益所致。
- 3.營業外費用及損失減少：主要係民國九十一年度認列子公司及被投資公司投資淨損及九十二年度利息降低致利息費用減少。
- 4.所得稅費用減少：主要係因為稅法修正後致所得稅利益增加，但部份為營運成長而所得稅費用提高抵銷。

公司主要營業內容改變的原因(如變動係由於售價或成本的調整、產銷組合及數量的增減或新舊產品的更替所造成)，若營運政策、市場狀況、經濟環境或其他內外因素已發生或預期將發生重大變動，其事實及影響變動與對公司未來財務業務的可能影響及因應計畫：無上述情形。

預期未來一年銷售量及其依據，與本公司預期銷售量得以持續成長或衰退的主要因素：依據產業景氣、未來市場需求及本公司之產能狀況，預估本公司民國九十三年擁有及管理之產能共計約 4,788 千片八吋晶圓（約當量）。本公司九十三年前三季營業額總計為新台幣 1,921 億元。由於本公司在先進技術及製造流程管理能力上均具領導地位，將有助於本公司營業成長。

## (二)營業毛利變動分析表

單位：新台幣仟元

|      | 前後期增(減)<br>變動數                                                                                                                                                                  | 差異原因         |              |            |            |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|------------|------------|
|      |                                                                                                                                                                                 | 售價差異         | 成本價格差異       | 銷售組合差異     | 數量差異       |
| 營業毛利 | 20,924,492                                                                                                                                                                      | (16,196,365) | (10,940,992) | 11,804,088 | 36,257,761 |
| 說明   | 1.售價不利差異主要係因製程技術持續精進，導致平均接單價格下降。<br>2.成本價格不利差異主要係因高階製程比重升高，致生產成本上升。<br>3.銷售組合有利差異係因高階產品比重自 91 年度之 52%提高至 92 年度之 62%，此項產品組合的改變促成了較高的毛利。<br>4.數量有利差異主要係因晶圓出貨量較 91 年度成長 38%，致毛利增加。 |              |              |            |            |

### 三、現金流量分析

單位：新台幣仟元

| 期初現金餘額     | 全年來自營業活動淨現金流量 | 全年因投資及融資活動淨現金流量 | 現金剩餘(不足)數額 | 預計現金不足額之補救措施 |      |
|------------|---------------|-----------------|------------|--------------|------|
|            |               |                 |            | 投資計畫         | 理財計畫 |
| 61,656,795 | 108,668,436   | (72,037,229)    | 98,288,002 | -            | -    |

1.92 年度現金流量變動分析：

(1)營業活動之淨現金流入約新台幣 1,087 億元：主要係因營業純益及加回無現金支出之折舊及攤銷。

(2)投資活動及融資活動之現金流出約新台幣 720 億元：主要係因資本支出等投資活動約新台幣 539 億元及贖回特別股及償還公司債等融資活動約新台幣 181 億元。

2.現金不足額之補救措施及流動性分析：無現金不足額之情形。

3.未來一年現金流動性分析：本公司無需出具財務預測，包括現金流量預測。

### 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

單位：新台幣仟元

| 計畫   | 實際或預計之資金來源 | 實際或預計之完工日期（截至民國 92 年） | 所需資金總額（截至民國 92 年） | 實際或預定資金運用情形 |            |
|------|------------|-----------------------|-------------------|-------------|------------|
|      |            |                       |                   | 民國 91 年     | 民國 92 年    |
| 生產設備 | 自有資金或發行公司債 | 完成                    | 75,490,756        | 44,023,305  | 31,467,451 |
| 研發設備 | 自有資金或發行公司債 | 完成                    | 5,997,547         | 3,104,963   | 2,892,584  |

預期可能產生效益：基於上述資本支出，自民國九十三年起，本公司產能每年約可增加 50 萬片八吋晶圓（約當量）。

### 五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫：

民國九十二年度投資金額未有超過實收資本額百分之五者。

### 六、其他重要事項：無。

## 陸、特別記載事項

### 一、內部控制制度執行狀況

(一)委託會計師專案審查內部控制者，應列明其原因、會計師審查意見、公司改善措施及缺失事項改善情形：不適用。

二、經信用評等機構進行評等者，應揭露該信用評等機構所出具之評等報告：不適用。

三、證券承銷商評估總結意見：不適用。

四、律師法律意見書：不適用。

五、由發行人填寫並經會計師複核之案件檢查表彙總意見：請詳第 71 頁。

六、本次募集與發行有價證券於申報生效時經金管會通知應補充揭露之事項：無。

七、最近年度及截至公開說明書刊印日止董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容：無。

### 八、公司治理運作情形應記載事項

維持最高標準之公司治理，一直是本公司自成立以來核心價值中不可或缺之一部份。本公司支持並倡導營運透明化，並且注重所有股東之權益，也相信健全及有效率之董事會是成功的公司治理之核心。本公司於民國九十一年及民國九十二年先後成立稽核委員會及薪酬委員會。民國九十二年，本公司經亞洲財金雜誌、亞洲貨幣雜誌及財資雜誌等評等為中華民國台灣最佳公司治理之公司，並由亞洲貨幣雜誌評等為亞洲半導體業中最佳公司治理之公司。

#### 1.稽核委員會

稽核委員會旨在協助董事會執行其職責。稽核委員會審議之事項包括：公司財務報表、公司稽核及會計政策與程序、公司內部控制制度。

依稽核委員會章程規定，稽核委員會於其責任範圍內有權進行任何適當之審核及調查，其與公司之內部稽核人員、簽證會計師、及任何員工間皆有直接聯繫之管道。稽核委員會並有權聘請律師、會計師或其他顧問協助其執行職務。

稽核委員會一年至少應召開四次常會，民國九十二年共召開四次常會及兩次特別會議。

#### 2.薪酬委員會

薪酬委員會旨在協助董事會執行與評估公司整體薪酬與福利政策，以及經理人、董事、監察人之報酬。

薪酬委員會於民國九十二年共召開兩次會議。

公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

| 項目                                                                                                                          | 運作情形                                                                                                                                                                           | 與上市上櫃公司治理實務守則<br>差異情形及原因 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| <p>一、公司股權結構及股東權益</p> <p>(一)公司處理股東建議或糾紛等問題之方式</p> <p>(二)公司掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單之情形</p> <p>(三)公司建立與關係企業風險控管機制及防火牆之方式</p> | <p>本公司責成包括法人關係處、公關、法務等相關部門處理股東建議或糾紛等事宜。</p> <p>本公司隨時掌握董事、監察人、經理人及持股百分之十以上之大股東之持股情形。</p> <p>本公司已依法令於內部控制制度中建立相關制度。</p>                                                          | 無                        |
| <p>二、董事會之組成及職責</p> <p>(一)公司設置獨立董事之情形</p> <p>(二)定期評估簽證會計師獨立性之情形</p>                                                          | <p>彼得·邦菲爵士、雷斯特·梭羅教授及施振榮先生等三人為本公司獨立董事。</p> <p>本公司由稽核委員會定期評估簽證會計師之獨立性。</p>                                                                                                       | 無                        |
| <p>三、監察人之組成及職責</p> <p>(一)公司設置獨立監察人之情形</p> <p>(二)監察人與公司之員工及股東溝通之情形</p>                                                       | <p>邁可·波特教授為本公司獨立監察人。</p> <p>除本公司相關業務同仁定期向獨立監察人報告外，監察人如有任何問題皆可直接接觸相關業務同仁。</p>                                                                                                   | 無                        |
| 四、建立與利害關係人溝通管道之情形                                                                                                           | 本公司對不同主體(含利害關係人)皆視不同狀況設有溝通管道。                                                                                                                                                  | 無                        |
| <p>五、資訊公開</p> <p>(一)公司架設網站，揭露財務、業務及公司治理資訊之情形</p> <p>(二)公司採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)</p>   | <p>本公司透過本公司網站(<a href="http://www.tsmc.com">www.tsmc.com</a>)隨時揭露相關資訊。</p> <p>本公司責成法人關係處、公關等相關部門負責依規定蒐集及揭露相關資訊。</p> <p>本公司依規定設有發言人。</p> <p>本公司為國內首家將法人說明會過程於公司網站現場錄影轉播之公司。</p> | 無                        |
| 六、公司設置稽核委員會等功能委員會之運作情形                                                                                                      | 本公司設有稽核委員會及薪酬委員會，請詳第34頁說明。                                                                                                                                                     | 無                        |
| 七、公司如依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂有公司治理實務守則者，請敘明其運作與所訂公司治理實務守則之差異情形                                                                     | 有關本公司公司治理運作情形，請詳第34頁說明。                                                                                                                                                        | 無                        |

| <p>八、其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(如董事及監察人進修之情形、董事出席及監察人列席董事會狀況、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、保護消費者或客戶政策之執行情形、董事對利害關係議案迴避之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形及社會責任等)</p> | <p>(一) 本公司隨時提供董事及監察人需注意之相關法規資訊，本公司經營團隊亦定期為董事及監察人做業務及其他相關簡報。</p> <p>(二) 本公司董事會於民國九十二年召開四次董事會，一次臨時董事會，董事及監察人出席董事會情況如下：</p> <table data-bbox="853 336 1641 890"> <thead> <tr> <th>董事姓名</th><th>出席董事會次數</th></tr> </thead> <tbody> <tr><td>張忠謀</td><td>5</td></tr> <tr><td>彼得 邦菲</td><td>5</td></tr> <tr><td>雷斯特 梭羅</td><td>5</td></tr> <tr><td>施振榮</td><td>4</td></tr> <tr><td>羅貝茲</td><td>5</td></tr> <tr><td>范歐士</td><td>2</td></tr> <tr><td>馬奎格(民國92年9月1日上任，接替范歐士之職位)</td><td>3</td></tr> <tr><td>史欽泰</td><td>5</td></tr> <tr><td>曾繁城</td><td>5</td></tr> <tr><td>蔡力行(民國92年6月3日上任)</td><td>4</td></tr> </tbody> </table><br><table data-bbox="853 751 1641 890"> <thead> <tr> <th>監察人姓名</th><th>出席董事會次數</th></tr> </thead> <tbody> <tr><td>邁可 波特</td><td>1</td></tr> <tr><td>博葛爾</td><td>5</td></tr> <tr><td>張秀蓮(民國92年4月1日上任，接替許欽洲之職位)</td><td>1</td></tr> </tbody> </table> <p>(三)本公司業依法訂定各種內部規章，進行各種風險管理及評估</p> <p>(四)本公司董事對有利害關係之議案均有迴避</p> <p>(五)本公司已為董事、監察人及經理人購買責任保險</p> <p>(六)本公司於民國八十七年捐贈成立「台積電文教基金會」從事公益活動回饋社會</p> | 董事姓名 | 出席董事會次數 | 張忠謀 | 5 | 彼得 邦菲 | 5 | 雷斯特 梭羅 | 5 | 施振榮 | 4 | 羅貝茲 | 5 | 范歐士 | 2 | 馬奎格(民國92年9月1日上任，接替范歐士之職位) | 3 | 史欽泰 | 5 | 曾繁城 | 5 | 蔡力行(民國92年6月3日上任) | 4 | 監察人姓名 | 出席董事會次數 | 邁可 波特 | 1 | 博葛爾 | 5 | 張秀蓮(民國92年4月1日上任，接替許欽洲之職位) | 1 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------|-----|---|-------|---|--------|---|-----|---|-----|---|-----|---|---------------------------|---|-----|---|-----|---|------------------|---|-------|---------|-------|---|-----|---|---------------------------|---|
| 董事姓名                                                                                                                                     | 出席董事會次數                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |      |         |     |   |       |   |        |   |     |   |     |   |     |   |                           |   |     |   |     |   |                  |   |       |         |       |   |     |   |                           |   |
| 張忠謀                                                                                                                                      | 5                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |      |         |     |   |       |   |        |   |     |   |     |   |     |   |                           |   |     |   |     |   |                  |   |       |         |       |   |     |   |                           |   |
| 彼得 邦菲                                                                                                                                    | 5                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |      |         |     |   |       |   |        |   |     |   |     |   |     |   |                           |   |     |   |     |   |                  |   |       |         |       |   |     |   |                           |   |
| 雷斯特 梭羅                                                                                                                                   | 5                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |      |         |     |   |       |   |        |   |     |   |     |   |     |   |                           |   |     |   |     |   |                  |   |       |         |       |   |     |   |                           |   |
| 施振榮                                                                                                                                      | 4                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |      |         |     |   |       |   |        |   |     |   |     |   |     |   |                           |   |     |   |     |   |                  |   |       |         |       |   |     |   |                           |   |
| 羅貝茲                                                                                                                                      | 5                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |      |         |     |   |       |   |        |   |     |   |     |   |     |   |                           |   |     |   |     |   |                  |   |       |         |       |   |     |   |                           |   |
| 范歐士                                                                                                                                      | 2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |      |         |     |   |       |   |        |   |     |   |     |   |     |   |                           |   |     |   |     |   |                  |   |       |         |       |   |     |   |                           |   |
| 馬奎格(民國92年9月1日上任，接替范歐士之職位)                                                                                                                | 3                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |      |         |     |   |       |   |        |   |     |   |     |   |     |   |                           |   |     |   |     |   |                  |   |       |         |       |   |     |   |                           |   |
| 史欽泰                                                                                                                                      | 5                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |      |         |     |   |       |   |        |   |     |   |     |   |     |   |                           |   |     |   |     |   |                  |   |       |         |       |   |     |   |                           |   |
| 曾繁城                                                                                                                                      | 5                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |      |         |     |   |       |   |        |   |     |   |     |   |     |   |                           |   |     |   |     |   |                  |   |       |         |       |   |     |   |                           |   |
| 蔡力行(民國92年6月3日上任)                                                                                                                         | 4                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |      |         |     |   |       |   |        |   |     |   |     |   |     |   |                           |   |     |   |     |   |                  |   |       |         |       |   |     |   |                           |   |
| 監察人姓名                                                                                                                                    | 出席董事會次數                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |      |         |     |   |       |   |        |   |     |   |     |   |     |   |                           |   |     |   |     |   |                  |   |       |         |       |   |     |   |                           |   |
| 邁可 波特                                                                                                                                    | 1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |      |         |     |   |       |   |        |   |     |   |     |   |     |   |                           |   |     |   |     |   |                  |   |       |         |       |   |     |   |                           |   |
| 博葛爾                                                                                                                                      | 5                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |      |         |     |   |       |   |        |   |     |   |     |   |     |   |                           |   |     |   |     |   |                  |   |       |         |       |   |     |   |                           |   |
| 張秀蓮(民國92年4月1日上任，接替許欽洲之職位)                                                                                                                | 1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |      |         |     |   |       |   |        |   |     |   |     |   |     |   |                           |   |     |   |     |   |                  |   |       |         |       |   |     |   |                           |   |

# 台灣積體電路製造股份有限公司

## 民國九十三年度員工認股權憑證發行及認股辦法

### 一、發行目的

本公司為吸引及留任公司所需之科技/專業人才，並提高員工對公司之向心力及歸屬感，以共同創造公司及股東之利益，特設置本辦法。

### 二、發行期間

於主管機關申報生效通知到達之日起一年內視實際需要一次或分次發行，實際發行日期由董事長訂之。

### 三、認股權人資格條件

以本公司正式編制內之全職員工以及本公司直接或間接持有具表決權之股數百分之五十（50%）以上之海內外子公司全職員工為限。個人是否得到認股權憑證及其所得認股之數量，將參酌職級、工作績效、整體貢獻、特殊功績或年資等，經董事長核定後，提報董事會所屬之薪酬委員會同意。單一員工被授予之認股權數量，不得超過每次發行員工認股權憑證總數之百分之十（10%），且單一認股權人每一會計年度得認購股數不得超過年度結束日已發行普通股股數的百分之一（1%）。

### 四、發行總數

本次員工認股權憑證發行總額為 11,000,000 單位，每單位認股權憑證得認購股數為一股本公司普通股，因認股權行使而須發行之普通股新股總數為 11,000,000 股。

### 五、認股條件

（一）認股價格：以發行當日本公司普通股收盤價格為認股價格。

（二）權利期間：認股權人自被授予員工認股權憑證屆滿二年後可按下列時程行使認股權。認股權憑證之存續期間為十年，不得轉讓，但因繼承者不在此限。

| 時程     | 累積最高可行使認股比例 |
|--------|-------------|
| 屆滿 2 年 | 50%         |
| 屆滿 3 年 | 75%         |
| 屆滿 4 年 | 100%        |

（三）認購股份之種類：本公司普通股股票。

（四）認股權人自公司授予員工認股權憑證後，遇有違反勞動契約或工作規則等重大過失時，公司有權就其尚未具行使權之認股權憑證予以收回並註銷。

(五) 認股權人如因故離職，應於認股權憑證存續期間內，依下列方式處理：

(1) 自願離職或依勞基法相關規定之解聘-

依本條第二項規定已具行使權之認股權憑證，得自離職日起三個月內行使認股權利。未具行使權之認股權憑證，於離職或解聘當日即失效。

(2) 退休-

已授予之認股權憑證，於退休時，可以行使全部之認股權利。除仍應於被授予認股權憑證屆滿二年後方得行使外，不受本條第二項有關時程屆滿可行使認股比例之限制。唯，該認股權利，應自退休日起或被授予認股權憑證屆滿二年時起（以日期較晚者為主），一年內行使之。

(3) 留職停薪-

凡經本公司核准辦理留職停薪之認股權人，其已具行使權利之認股權憑證，應自留職停薪起始日起三個月內行使認股權，逾期未行使者，凍結其認股權行使權利，並遞延至復職後恢復；未具行使權利之認股權憑證，自復職起回復其權益，惟本條第二項所規定之認股權行使時程之計算應按留職停薪期間，往後遞延，但仍以本認股權憑證存續期間為限。

(4) 死亡-

依本條第二項規定已具行使權之認股權憑證，由繼承人自死亡日起一年內行使認股權利。未具行使權之認股權憑證，於死亡當日即失效。

(5) 因受職業災害殘疾或死亡者-

1. 因受職業災害致身體殘疾而無法繼續任職者，已授予之認股權憑證，於離職時，可以行使全部之認股權利。除仍應於被授予認股權憑證屆滿二年後方得行使外，不受本條第二項有關時程屆滿可行使認股比例之限制。唯，該認股權利，應自離職日起或被授予認股權憑證屆滿二年時起（以日期較晚者為主），一年內行使之。
2. 因受職業災害致死亡者，已授予之認股權憑證，於死亡時，繼承人可以行使全部之認股權利。除仍應於被授予認股權憑證屆滿二年後方得行使外，不受本條第二項有關時程屆滿可行使認股比例之限制。唯，該認股權利，應自死亡日起或被授予認股權憑證屆滿二年時起（以日期較晚者為主），一年內行使之。

(6) 轉任關係企業-

因本公司營運所需，本公司之認股權人，經本公司核定須轉任本公司關係企業，其已授予認股權憑證之權利義務均不受轉任之影響。

(7) 依勞基法相關規定之資遣-

依本條第二項規定已具行使權之認股權憑證，得自資遣生效日起三個月內行使認股權利。未具行使權之認股權憑證，自資遣生效日起即失效，或得由董事長於本條第二項認股權利行使時程範圍內核定其認股權利及行使時限，事後報請董事會所屬之薪酬委員會追認。

(8) 認股權人或其繼承人若未能於上述期限內行使認股權者，其未行使部分即失效。

(六) 失效之認股權憑證處理方式：

對於失效之認股權憑證，本公司將予以註銷不再發行。

六、履約方式

以本公司發行新股方式交付。

七、認股價格之調整

本認股權憑證發行後，遇有本公司辦理盈餘轉增資或資本公積轉增資致普通股股本發生變動時，認股價格依下列公式調整之(計算至新台幣角為止，分以下四捨五入)。

$$\text{調整後認股價格} = \text{調整前認股價格} \times \frac{\text{已發行股數}}{\text{已發行股數} + \text{新股發行股數}}$$

- (1) 已發行股數係指普通股已發行股份總數，應扣除本公司買回惟尚未註銷或轉讓之庫藏股。
- (2) 本公司因合併而發行新股時，認股價格不予調整。

八、認股權憑證之增發

本認股權憑證發行後，遇有本公司辦理盈餘轉增資及資本公積轉增資時，除依第七條第一項調降認股價格外，對於已授與但未行使認股權利之員工認股權憑證，本公司將按股本變動之比率，以調降後之價格為認股價格，增發認股權憑證〔計算至一單位，畸零單位則不予發放〕，但以公司章程載明有足以供認購股份數額為限。

九、行使認股權之程序

- (一) 認股權人除依法暫停過戶期間，及自本公司向台灣證券交易所洽辦無償配股停止過戶除權公告日、現金股息停止過戶除息公告日或現金增資認股停止過戶除權公告日前三個營業日起，至權利分派基準日止之期間外，得依本辦法第五條第二項所訂之時程行使認股權利，向本公司請求依本辦法認購本公司新發行之普通股，並填具認股請求書，向本公司提出申請。
- (二) 本公司受理認股之請求後，應通知認股權人繳納股款至指定銀行，認股權人一經繳款後，即不得撤銷認股繳款。
- (三) 本公司於確認收足股款後，指示本公司股務代理機構將員工認購之股數及員工姓名登載於本公司股東名簿，並於五個營業日內以集保劃撥方式發給本公司普通股股票，上述普通股股票自向認股權人交付之日起上市買賣。
- (四) 本公司將每季至少一次，向公司登記之主管機關申請已完成認股股份資本額變更登記。

十、認股權行使後之權利義務

認股後之普通股其權利義務與本公司普通股股票相同。

十一、其他重要事項

- (一) 本辦法經董事會同意，並向主管機關申報生效後執行。本辦法之修訂，經董事會同意後生效。
- (二) 本辦法如有未盡事宜，悉依相關法令規定辦理。

## 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九十三年及九十二年六月三十日之資產負債表，暨民國九十三年及九十二年一月一日至六月三十日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

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

依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製，足以允當表達台灣積體電路製造股份有限公司民國九十三年及九十二年六月三十日之財務狀況，暨民國九十三年及九十二年一月一日至六月三十日之經營成果與現金流量。

勤業眾信會計師事務所

會計師 黃 裕 峰

會計師 林 鴻 鵬

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號

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

台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 九 十 三 年 七 月 十 三 日

台灣積體電路製造股份有限公司

資 產 負 債 表

民國九十三年及九十二年六月三十日

單位：除每股面額外，  
為新台幣仟元

| 代 碼    | 資 產                  | 九 十 三 年 六 月 三 十 日 |        | 九 十 二 年 六 月 三 十 日 |        | 代 碼  | 負 債 及 股 東 權 益                               | 九 十 三 年 六 月 三 十 日 |       | 九 十 二 年 六 月 三 十 日 |       |
|--------|----------------------|-------------------|--------|-------------------|--------|------|---------------------------------------------|-------------------|-------|-------------------|-------|
|        |                      | 全                 | %      | 全                 | %      |      |                                             | 全                 | %     | 全                 | %     |
|        | 流動資產                 |                   |        |                   |        |      | 流動負債                                        |                   |       |                   |       |
| 1100   | 現金及約當現金（附註二、三及四）     | \$ 82,142,400     | 19     | \$ 66,546,050     | 18     | 2150 | 應付關係人款項（附註十八及二十）                            | \$ 4,662,001      | 1     | \$ 3,591,017      | 1     |
| 1110   | 短期投資（附註二及四）          | 41,199,013        | 9      | 3,054,050         | 1      | 2140 | 應付帳款                                        | 7,308,388         | 2     | 5,154,006         | 1     |
| 1150   | 應收關係人款項（附註十八）        | 18,130,742        | 4      | 15,186,990        | 4      | 2224 | 應付工程及設備款                                    | 8,658,321         | 2     | 6,559,597         | 2     |
| 1120   | 應收票據                 | 50,168            | -      | 13,459            | -      | 2170 | 應付費用及其他流動負債（附註二、十、二十及二十一）                   | 23,418,048        | 5     | 6,669,201         | 2     |
| 1143   | 應收帳款                 | 16,662,695        | 4      | 12,834,737        | 4      | 2271 | 一年內到期之應付公司債（附註九）                            | 5,000,000         | 1     | -                 | -     |
| 1149   | 備抵呆帳（附註二）            | ( 983,077 )       | -      | ( 975,547 )       | -      | 21XX | 流動負債合計                                      | 49,046,758        | 11    | 21,973,821        | 6     |
| 1148   | 備抵退貨及折讓（附註二）         | ( 3,019,657 )     | -      | ( 2,069,722 )     | ( 1 )  |      | 長期付息負債                                      |                   |       |                   |       |
| 1190   | 其他金融資產（附註二及二十一）      | 1,148,887         | -      | 798,672           | -      | 2410 | 應付公司債（附註九）                                  | 30,000,000        | 7     | 35,000,000        | 10    |
| 120X   | 存貨－淨額（附註二及五）         | 11,725,188        | 3      | 11,355,534        | 3      | 2450 | 其他應付關係人款項（附註十八及二十）                          | 3,622,369         | 1     | -                 | -     |
| 1286   | 遞延所得稅資產（附註二及十二）      | 6,144,000         | 1      | 3,320,000         | 1      | 2440 | 其他長期應付款（附註十及二十）                             | 2,637,827         | -     | 3,921,540         | 1     |
| 1298   | 預付費用及其他流動資產          | 614,990           | -      | 955,192           | -      | 24XX | 長期付息負債合計                                    | 36,260,196        | 8     | 38,921,540        | 11    |
|        | 流動資產合計               | 173,815,349       | 40     | 111,019,415       | 30     |      | 其他負債                                        |                   |       |                   |       |
| 11XX   | 基金及長期投資（附註二、六、十六及二十） |                   |        |                   |        | 2820 | 存入保證金（附註二十）                                 | 599,091           | -     | 1,225,310         | -     |
| 142101 | 採權益法之長期投資            | 39,606,640        | 9      | 34,029,484        | 10     | 2810 | 應計退休金負債（附註二及十一）                             | 2,847,049         | 1     | 2,431,939         | 1     |
| 142102 | 採成本法之長期投資            | 716,377           | -      | 1,092,503         | -      | 2882 | 未實現售後租回利益（附註二）                              | -                 | -     | 38,309            | -     |
| 1422   | 長期債券投資               | 8,893,477         | 2      | -                 | -      | 28XX | 其他負債合計                                      | 3,446,140         | 1     | 3,695,558         | 1     |
| 14XX   | 基金及長期投資合計            | 49,216,494        | 11     | 35,121,987        | 10     | 2XXX | 負債合計                                        | 88,753,094        | 20    | 64,590,919        | 18    |
|        | 固定資產（附註二及七）          |                   |        |                   |        |      | 股東權益（附註二、十四、十五及十六）                          |                   |       |                   |       |
|        | 成 本                  |                   |        |                   |        |      | 股本－每股面額 10 元，額定 24,600,000 仟股               |                   |       |                   |       |
| 1521   | 建 築 物                | 72,030,258        | 16     | 70,341,223        | 19     | 3110 | 普通股發行一九十三年 23,376,597 仟股；九十二年 18,622,887 仟股 | 233,765,970       | 53    | 186,228,867       | 51    |
| 1531   | 機器設備                 | 353,594,669       | 81     | 320,043,036       | 88     | 3150 | 預留增資盈餘                                      | -                 | -     | 16,437,322        | 5     |
| 1561   | 辦公設備                 | 6,486,523         | 2      | 5,948,653         | 2      | 32XX | 資本公積                                        | 56,885,914        | 13    | 56,840,751        | 16    |
| 15X1   |                      | 432,111,450       | 99     | 396,332,912       | 109    |      | 保留盈餘                                        |                   |       |                   |       |
| 15X9   | 累積折舊                 | ( 275,065,953 )   | ( 63 ) | ( 218,915,472 )   | ( 60 ) | 3310 | 法定公積                                        | 25,528,007        | 6     | 20,802,137        | 6     |
| 1670   | 預付款項及未完工程            | 43,236,290        | 10     | 18,376,849        | 5      | 3320 | 特別盈餘公積                                      | -                 | -     | 68,945            | -     |
| 15XX   | 固定資產淨額               | 200,281,787       | 46     | 195,794,289       | 54     | 3350 | 未分配盈餘                                       | 43,517,207        | 10    | 19,058,142        | 5     |
| 1760   | 合併商譽（附註二）            | 2,090,341         | -      | 2,438,731         | 1      |      | 股東權益其他項目                                    |                   |       |                   |       |
|        | 其他資產                 |                   |        |                   |        | 3410 | 長期投資未實現跌價損失                                 | ( 9 )             | -     | ( 7,981 )         | -     |
| 1830   | 遞延借項－淨額（附註二、八及二十）    | 10,066,618        | 2      | 8,731,444         | 2      | 3420 | 累積換算調整數                                     | 53,132            | -     | 755,436           | -     |
| 1860   | 遞延所得稅資產（附註二及十二）      | 4,169,929         | 1      | 9,177,560         | 3      | 3510 | 庫藏股票（成本）一九十三年 170,690 仟股；九十二年 41,961 仟股     | ( 8,676,467 )     | ( 2 ) | ( 1,922,049 )     | ( 1 ) |
| 1800   | 出租資產－淨額（附註二）         | 81,480            | -      | 85,796            | -      | 3XXX | 股東權益合計                                      | 351,073,754       | 80    | 298,261,570       | 82    |
| 1810   | 閒置資產（附註二）            | 78,609            | -      | 107,552           | -      |      | 負債及股東權益總計                                   | \$ 439,826,848    | 100   | \$ 362,852,489    | 100   |
| 1820   | 存出保證金（附註十八）          | 26,241            | -      | 375,715           | -      |      |                                             |                   |       |                   |       |
| 18XX   | 其他資產合計               | 14,422,877        | 3      | 18,478,067        | 5      |      |                                             |                   |       |                   |       |
| 1XXX   | 資 產 總 計              | \$ 439,826,848    | 100    | \$ 362,852,489    | 100    |      |                                             |                   |       |                   |       |

後附之附註係本財務報表之一部分。

負 責 人：

經 理 人：

主 辦 會 計：

台灣積體電路製造股份有限公司

損 益 表

民國九十三年及九十二年一月一日至六月三十日

單位：除每股盈餘外，  
為新台幣仟元

| 代 碼                     | 九 十 三 年 上 半 年 度 |     | 九 十 二 年 上 半 年 度 |     |
|-------------------------|-----------------|-----|-----------------|-----|
|                         | 金 額             | %   | 金 額             | %   |
| 4110 銷貨收入總額（附註二及十八）     | \$124,982,265   |     | \$ 91,227,434   |     |
| 4170 銷貨退回及折讓（附註二）       | ( 2,599,819 )   |     | ( 1,979,969 )   |     |
| 4100 銷貨收入淨額             | 122,382,446     | 100 | 89,247,465      | 100 |
| 5110 銷貨成本（附註十三及十八）      | 71,514,061      | 59  | 60,510,165      | 68  |
| 5910 銷貨毛利               | 50,868,385      | 41  | 28,737,300      | 32  |
| 營業費用（附註十三及十八）           |                 |     |                 |     |
| 6300 研究發展費用             | 5,825,173       | 5   | 5,589,164       | 6   |
| 6200 管理費用               | 4,635,566       | 3   | 2,958,075       | 3   |
| 6100 行銷費用               | 733,496         | 1   | 655,343         | 1   |
| 6000 合 計                | 11,194,235      | 9   | 9,202,582       | 10  |
| 6900 營業利益               | 39,674,150      | 32  | 19,534,718      | 22  |
| 營業外收入及利益                |                 |     |                 |     |
| 7121 按權益法認列之投資淨益（附註二及六） | 2,053,966       | 2   | -               | -   |
| 7110 利息收入（附註二及二十一）      | 558,592         | -   | 370,789         | 1   |
| 7130 處分固定資產利益（附註二及十八）   | 114,102         | -   | 295,796         | -   |
| 7150 技術服務收入（附註十八及二十）    | 111,096         | -   | 76,527          | -   |
| 7140 處分短期投資收益（附註二）      | 98,644          | -   | 19,192          | -   |
| 7480 其他收入（附註十八）         | 138,298         | -   | 125,878         | -   |
| 7100 合 計                | 3,074,698       | 2   | 888,182         | 1   |

（接次頁）

(承前頁)

| 代碼   |                     | 九 十 三 年 上 半 年 度      |                | 九 十 二 年 上 半 年 度      |                |
|------|---------------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|
|      |                     | 金                    | 額 %            | 金                    | 額 %            |
|      | 營業外費用及損失            |                      |                |                      |                |
| 7510 | 利息費用 (附註二、七及二十一)    | \$ 602,981           | -              | \$ 946,124           | 1              |
| 7560 | 兌換淨損 (附註二及二十一)      | 542,591              | -              | 246,919              | -              |
| 7530 | 處分固定資產損失 (附註二)      | 32,913               | -              | 262,208              | -              |
| 7620 | 固定資產及閒置資產損失 (附註二)   | -                    | -              | 1,401,585            | 2              |
| 7520 | 按權益法認列之投資淨損 (附註二及六) | -                    | -              | 705,431              | 1              |
| 7880 | 其他損失 (附註二及二十一)      | <u>14,405</u>        | <u>-</u>       | <u>108,188</u>       | <u>-</u>       |
| 7500 | 合 計                 | <u>1,192,890</u>     | <u>-</u>       | <u>3,670,455</u>     | <u>4</u>       |
| 7900 | 稅前利益                | 41,555,958           | 34             | 16,752,445           | 19             |
| 8110 | 所得稅利益(費用) (附註二及十二)  | <u>642,844</u>       | <u>-</u>       | <u>( 664,611)</u>    | <u>( 1)</u>    |
| 8900 | 純 益                 | <u>\$ 42,198,802</u> | <u>34</u>      | <u>\$ 16,087,834</u> | <u>18</u>      |
|      |                     | 稅 前                  | 稅 後            | 稅 前                  | 稅 後            |
|      | 每股盈餘 (附註十七)         |                      |                |                      |                |
| 9750 | 基本每股盈餘              | <u>\$ 1.78</u>       | <u>\$ 1.81</u> | <u>\$ 0.71</u>       | <u>\$ 0.68</u> |
| 9850 | 稀釋每股盈餘              | <u>\$ 1.78</u>       | <u>\$ 1.81</u> | <u>\$ 0.71</u>       | <u>\$ 0.68</u> |

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

純 益 \$42,200,461 \$16,342,850

每股盈餘

基本每股盈餘 \$ 1.81 \$ 0.69

稀釋每股盈餘 \$ 1.81 \$ 0.69

後附之附註係本財務報表之一部分。

負責人:

經理人:

主辦會計:

## 台灣積體電路製造股份有限公司

## 股東權益變動表

民國九十三年及九十二年一月一日至六月三十日

單位：新台幣仟元

| 發 行 股 本              | 特 別 股         |                | 普 通 股      |               | 股 預 留 增 資 盈 餘 |              | 資 本 公 積      | 保 留 盈 餘      |             | 未 分 配 盈 餘      | 合 計            | 長期投資未實現跌價損失    | 累 積 換 算 調 整 數 | 庫 藏 股 票          | 股東權益合計         |
|----------------------|---------------|----------------|------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|-------------|----------------|----------------|----------------|---------------|------------------|----------------|
|                      | 股數 (仟股)       | 金 額            | 股數 (仟股)    | 金 額           | 股數 (仟股)       | 金 額          |              | 法 定 公 積      | 特 別 盈 餘 公 積 |                |                |                |               |                  |                |
| 九十三年一月一日餘額           | -             | \$ -           | 20,266,619 | \$202,666,189 | -             | \$ -         | \$56,855,885 | \$20,802,137 | \$ 68,945   | \$50,229,008   | \$71,100,090   | ( \$ 35 )      | \$ 225,408    | ( \$ 1,633,228 ) | \$329,214,309  |
| 九十二年度盈餘分配            |               |                |            |               |               |              |              |              |             |                |                |                |               |                  |                |
| 法定公積                 | -             | -              | -          | -             | -             | -            | -            | 4,725,870    | -           | ( 4,725,870 )  | -              | -              | -             | -                | -              |
| 迴轉特別盈餘公積             | -             | -              | -          | -             | -             | -            | -            | -            | ( 68,945 )  | 68,945         | -              | -              | -             | -                | -              |
| 員工紅利－現金              | -             | -              | -          | -             | -             | -            | -            | -            | -           | ( 681,628 )    | ( 681,628 )    | -              | -             | -                | ( 681,628 )    |
| 員工紅利－股票              | -             | -              | 272,651    | 2,726,514     | -             | -            | -            | -            | -           | ( 2,726,514 )  | ( 2,726,514 )  | -              | -             | -                | -              |
| 特別股現金股利              | -             | -              | -          | -             | -             | -            | -            | -            | -           | ( 184,493 )    | ( 184,493 )    | -              | -             | -                | ( 184,493 )    |
| 現金股利－6%              | -             | -              | -          | -             | -             | -            | -            | -            | -           | ( 12,159,971 ) | ( 12,159,971 ) | -              | -             | -                | ( 12,159,971 ) |
| 股票股利－14%             | -             | -              | 2,837,327  | 28,373,267    | -             | -            | -            | -            | -           | ( 28,373,267 ) | ( 28,373,267 ) | -              | -             | -                | -              |
| 董監事酬勞                | -             | -              | -          | -             | -             | -            | -            | -            | -           | ( 127,805 )    | ( 127,805 )    | -              | -             | -                | ( 127,805 )    |
| 九十三年上半年度純益           | -             | -              | -          | -             | -             | -            | -            | -            | -           | 42,198,802     | 42,198,802     | -              | -             | -                | 42,198,802     |
| 迴轉被投資公司長期投資未實現跌價損失   | -             | -              | -          | -             | -             | -            | -            | -            | -           | -              | -              | 26             | -             | -                | 26             |
| 按權益法認列調整被投資公司股權比例之變動 | -             | -              | -          | -             | -             | -            | 28,370       | -            | -           | -              | -              | -              | -             | -                | 28,370         |
| 換算調整數                | -             | -              | -          | -             | -             | -            | -            | -            | -           | -              | -              | -              | ( 172,276 )   | -                | ( 172,276 )    |
| 庫藏股票交易               | -             | -              | -          | -             | -             | -            | 1,659        | -            | -           | -              | -              | -              | -             | ( 7,043,239 )    | ( 7,041,580 )  |
| 九十三年六月三十日餘額          | -             | \$ -           | 23,376,597 | \$233,765,970 | -             | \$ -         | \$56,885,914 | \$25,528,007 | \$ -        | \$43,517,207   | \$69,045,214   | ( \$ 9 )       | \$ 53,132     | ( \$ 8,676,467 ) | \$351,073,754  |
| 九十二年一月一日餘額           | 1,300,000     | \$13,000,000   | 18,622,887 | \$186,228,867 | -             | \$ -         | \$57,004,789 | \$18,641,108 | \$ -        | \$22,151,089   | \$40,792,197   | ( \$ 194,283 ) | \$ 945,129    | ( \$ 1,923,492 ) | \$295,853,207  |
| 九十一年度盈餘分配            |               |                |            |               |               |              |              |              |             |                |                |                |               |                  |                |
| 法定公積                 | -             | -              | -          | -             | -             | -            | -            | 2,161,029    | -           | ( 2,161,029 )  | -              | -              | -             | -                | -              |
| 特別盈餘公積               | -             | -              | -          | -             | -             | -            | -            | -            | 68,945      | ( 68,945 )     | -              | -              | -             | -                | -              |
| 員工紅利－股票              | -             | -              | -          | -             | 153,901       | 1,539,013    | -            | -            | -           | ( 1,539,013 )  | ( 1,539,013 )  | -              | -             | -                | -              |
| 特別股現金股利              | -             | -              | -          | -             | -             | -            | -            | -            | -           | ( 455,000 )    | ( 455,000 )    | -              | -             | -                | ( 455,000 )    |
| 股票股利－8%              | -             | -              | -          | -             | 1,489,831     | 14,898,309   | -            | -            | -           | ( 14,898,309 ) | ( 14,898,309 ) | -              | -             | -                | -              |
| 董監事酬勞                | -             | -              | -          | -             | -             | -            | -            | -            | -           | ( 58,485 )     | ( 58,485 )     | -              | -             | -                | ( 58,485 )     |
| 九十二年上半年度純益           | -             | -              | -          | -             | -             | -            | -            | -            | -           | 16,087,834     | 16,087,834     | -              | -             | -                | 16,087,834     |
| 贖回並註銷特別股             | ( 1,300,000 ) | ( 13,000,000 ) | -          | -             | -             | -            | -            | -            | -           | -              | -              | -              | -             | -                | ( 13,000,000 ) |
| 迴轉子公司長期投資未實現跌價損失     | -             | -              | -          | -             | -             | -            | -            | -            | -           | -              | -              | 20,647         | -             | -                | 20,647         |
| 迴轉被投資公司長期投資未實現跌價損失   | -             | -              | -          | -             | -             | -            | -            | -            | -           | -              | -              | 165,655        | -             | -                | 165,655        |
| 按權益法認列調整被投資公司股權比例之變動 | -             | -              | -          | -             | -             | -            | ( 164,473 )  | -            | -           | -              | -              | -              | -             | -                | ( 164,473 )    |
| 換算調整數                | -             | -              | -          | -             | -             | -            | -            | -            | -           | -              | -              | -              | ( 189,693 )   | -                | ( 189,693 )    |
| 庫藏股票交易               | -             | -              | -          | -             | -             | -            | 435          | -            | -           | -              | -              | -              | -             | 1,443            | 1,878          |
| 九十二年六月三十日餘額          | -             | \$ -           | 18,622,887 | \$186,228,867 | 1,643,732     | \$16,437,322 | \$56,840,751 | \$20,802,137 | \$ 68,945   | \$19,058,142   | \$39,929,224   | ( \$ 7,981 )   | \$ 755,436    | ( \$ 1,922,049 ) | \$298,261,570  |

後附之附註係本財務報表之一部分。

負 責 人：

經 理 人：

主 辦 會 計：

台灣積體電路製造股份有限公司

現金流量表

民國九十三年及九十二年一月一日至六月三十日

單位：新台幣仟元

|                | 九 十 三 年<br>上 半 年 度 | 九 十 二 年<br>上 半 年 度 |
|----------------|--------------------|--------------------|
| 營業活動之現金流量：     |                    |                    |
| 純 益            | \$ 42,198,802      | \$ 16,087,834      |
| 折舊及攤銷          | 31,086,443         | 30,840,186         |
| 遞延所得稅          | ( 921,333 )        | 535,007            |
| 按權益法認列之投資淨損（益） | ( 2,053,966 )      | 705,431            |
| 固定資產及閒置資產損失    | -                  | 1,401,585          |
| 處分長期投資淨益       | ( 2,150 )          | ( 200 )            |
| 長期債券投資折價攤銷     | 327                | -                  |
| 處分固定資產淨益       | ( 81,189 )         | ( 33,588 )         |
| 提列退休金費用        | 246,798            | 221,397            |
| 備抵呆帳           | ( 32,945 )         | 45,683             |
| 備抵退貨及折讓        | 893,632            | ( 293,345 )        |
| 營業資產及負債之淨變動    |                    |                    |
| 應收關係人款項        | ( 3,130,117 )      | ( 5,003,502 )      |
| 應收票據           | ( 40,275 )         | 46,781             |
| 應收帳款           | ( 2,754,781 )      | ( 3,339,290 )      |
| 存 貨            | ( 818,030 )        | ( 1,015,198 )      |
| 其他金融資產         | ( 67,145 )         | 170,997            |
| 預付費用及其他流動資產    | 976,976            | 1,059,169          |
| 應付關係人款項        | 161,861            | 1,124,019          |
| 應付帳款           | 1,224,512          | 304,772            |
| 應付費用及其他流動負債    | 1,900,027          | 392,969            |
| 營業活動之淨現金流入     | <u>68,787,447</u>  | <u>43,250,707</u>  |
| 投資活動之現金流量：     |                    |                    |
| 短期投資增加         | ( 32,042,407 )     | ( 3,054,050 )      |
| 長期投資增加         | ( 5,943,022 )      | ( 1,015,301 )      |
| 購置固定資產         | ( 39,179,243 )     | ( 16,207,787 )     |
| 處分固定資產價款       | 250,080            | 132,387            |
| 處分長期投資價款       | 7,552              | 592                |

（接次頁）

(承前頁)

|                                                   | 九 十 三 年<br>上 半 年 度    | 九 十 二 年<br>上 半 年 度    |
|---------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 遞延借項增加                                            | (\$ 640,653)          | (\$ 711,056)          |
| 存出保證金減少                                           | 151,138               | 167,754               |
| 其他資產減少                                            | <u>-</u>              | <u>9,250</u>          |
| 投資活動之淨現金流出                                        | ( <u>77,396,555</u> ) | ( <u>20,678,211</u> ) |
| 融資活動之現金流量：                                        |                       |                       |
| 買回庫藏股                                             | ( 7,059,798 )         | -                     |
| 存入保證金減少                                           | ( 164,398 )           | ( 169,756 )           |
| 應付公司債減少                                           | -                     | ( 4,000,000 )         |
| 贖回特別股                                             | -                     | ( 13,000,000 )        |
| 董監事酬勞                                             | ( 127,805 )           | ( 58,485 )            |
| 特別股現金股利                                           | ( <u>184,493</u> )    | ( <u>455,000</u> )    |
| 融資活動之現金流出                                         | ( <u>7,536,494</u> )  | ( <u>17,683,241</u> ) |
| 現金及約當現金淨增加（減少）數                                   | ( 16,145,602 )        | 4,889,255             |
| 期初現金及約當現金餘額                                       | <u>98,288,002</u>     | <u>61,656,795</u>     |
| 期末現金及約當現金餘額                                       | <u>\$ 82,142,400</u>  | <u>\$ 66,546,050</u>  |
| 現金流量資訊之補充揭露：                                      |                       |                       |
| 支付利息（不含資本化利息九十三年<br>157,109 仟元及九十二年 2,932 仟<br>元） | <u>\$ 268,006</u>     | <u>\$ 688,371</u>     |
| 支付所得稅                                             | <u>\$ 11,689</u>      | <u>\$ 2,500</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>\$ 5,000,000</u>   | <u>\$ -</u>           |
| 一年內到期之其他應付關係人款項<br>（帳列應付關係人款項）                    | <u>\$ 177,161</u>     | <u>\$ -</u>           |
| 一年內到期之其他長期應付款（帳列<br>應付費用及其他流動負債）                  | <u>\$ 1,757,476</u>   | <u>\$ -</u>           |
| 短期投資重分類至長期投資                                      | <u>\$ 3,402,413</u>   | <u>\$ -</u>           |

後附之附註係本財務報表之一部分。

負責人：

經理人：

主辦會計：

## 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九十二年及九十一年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十二年及九十一年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

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

依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製，足以允當表達台灣積體電路製造股份有限公司民國九十二年及九十一年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十二年及九十一年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

如財務報表附註三所述，台灣積體電路製造股份有限公司自民國九十一年度起，採用財務會計準則公報第三十號「庫藏股票會計處理準則」之規定，將子公司持有母公司股票視同庫藏股票處理。

台灣積體電路製造股份有限公司民國九十二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已編製民國九十二及九十一年度之合併財務報表，並經本會計師出具修正式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 裕 峰

會計師 魏 永 篤

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號

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

台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 九 十 三 年 一 月 十 二 日

台灣積體電路製造股份有限公司

資 產 負 債 表

民國九十二年及九十一年十二月三十一日

單位：除每股面額外，  
為新台幣仟元

| 代 碼    | 資 產                  | 九 十 二 年 十 二 月 三 十 一 日 |        | 九 十 一 年 十 二 月 三 十 一 日 |        | 代 碼  | 負 債 及 股 東 權 益                                    | 九 十 二 年 十 二 月 三 十 一 日 |     | 九 十 一 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）       | \$ 98,288,002         | 25     | \$ 61,656,795         | 16     | 2150 | 應付關係人款項（附註十八）                                    | \$ 4,500,140          | 1   | \$ 2,466,998          | 1   |
| 1110   | 短期投資（附註二及五）          | 12,559,019            | 3      | -                     | -      | 2140 | 應付帳款                                             | 6,083,876             | 2   | 4,849,234             | 1   |
| 1150   | 應收關係人款項（附註十八）        | 15,000,625            | 4      | 10,183,488            | 3      | 2210 | 應付工程及設備款                                         | 7,117,884             | 2   | 14,004,383            | 4   |
| 1120   | 應收票據                 | 9,893                 | -      | 60,240                | -      | 2170 | 應付費用及其他流動負債（附註二、十一及二十一）                          | 7,836,084             | 2   | 5,839,488             | 1   |
| 1143   | 應收帳款                 | 13,907,914            | 4      | 9,495,447             | 3      | 2270 | 一年內到期之應付公司債（附註十）                                 | 5,000,000             | 1   | 4,000,000             | 1   |
| 1149   | 備抵呆帳（附註二）            | ( 1,016,022 )         | -      | ( 929,864 )           | -      | 21XX | 流動負債合計                                           | 30,537,984            | 8   | 31,160,103            | 8   |
| 1148   | 備抵退貨及折讓（附註二）         | ( 2,126,025 )         | ( 1 )  | ( 2,363,067 )         | ( 1 )  |      | 長期附息負債                                           |                       |     |                       |     |
| 1190   | 其他金融資產               | 1,081,742             | -      | 969,669               | -      | 2410 | 應付公司債（附註十）                                       | 30,000,000            | 7   | 35,000,000            | 10  |
| 120X   | 存貨－淨額（附註二及六）         | 10,907,158            | 3      | 10,340,336            | 3      | 2443 | 其他長期應付款（附註十一及二十）                                 | 3,300,829             | 1   | 4,281,665             | 1   |
| 1286   | 遞延所得稅資產（附註二及十三）      | 8,322,000             | 2      | 3,320,000             | 1      |      | 長期附息負債合計                                         | 33,300,829            | 8   | 39,281,665            | 11  |
| 1298   | 預付費用及其他流動資產（附註二及二十一） | 1,591,966             | -      | 2,014,361             | 1      |      | 其他負債                                             |                       |     |                       |     |
| 11XX   | 流動資產合計               | 158,526,272           | 40     | 94,747,405            | 26     | 2810 | 應計退休金負債（附註二及十二）                                  | 2,600,251             | 1   | 2,210,542             | 1   |
|        | 長期投資（附註二、三、七及二十）     |                       |        |                       |        | 2820 | 存入保證金（附註二十）                                      | 763,489               | -   | 1,395,066             | -   |
| 142101 | 採權益法之長期投資            | 37,262,237            | 10     | 33,042,029            | 9      | 2882 | 未實現售後租回利益（附註二）                                   | -                     | -   | 114,928               | -   |
| 142102 | 採成本法之長期投資            | 432,500               | -      | 849,666               | -      | 28XX | 其他負債合計                                           | 3,363,740             | 1   | 3,720,536             | 1   |
| 1410   | 基金                   | 270,616               | -      | 237,440               | -      | 2XXX | 負債合計                                             | 67,202,553            | 17  | 74,162,304            | 20  |
| 1429   | 預付股款                 | -                     | -      | 849,360               | -      |      | 股東權益（附註二及十五）                                     |                       |     |                       |     |
|        | 長期投資合計               | 37,965,353            | 10     | 34,978,495            | 9      |      | 股本－每股面額 10 元，額定 24,600,000 仟股                    |                       |     |                       |     |
|        | 固定資產（附註二、八及十八）       |                       |        |                       |        | 3110 | 普通股發行－九十二年 20,266,619 仟股，九十一年 18,622,887 仟股      | 202,666,189           | 51  | 186,228,867           | 50  |
|        | 成 本                  |                       |        |                       |        | 3120 | 特別股發行－1,300,000 仟股                               | -                     | -   | 13,000,000            | 4   |
| 1521   | 建 築 物                | 71,277,031            | 18     | 68,488,180            | 18     |      | 資本公積                                             |                       |     |                       |     |
| 1531   | 機器設備                 | 332,252,225           | 84     | 303,334,232           | 82     | 3270 | 合併溢額及其他（附註二）                                     | 56,802,829            | 14  | 56,961,753            | 15  |
| 1561   | 辦公設備                 | 6,180,495             | 1      | 5,697,828             | 2      | 3220 | 庫藏股票交易（附註三）                                      | 53,056                | -   | 43,036                | -   |
| 15X1   |                      | 409,709,751           | 103    | 377,520,240           | 102    |      | 保留盈餘                                             |                       |     |                       |     |
| 15X9   | 累積折舊                 | ( 247,514,312 )       | ( 62 ) | ( 188,447,604 )       | ( 51 ) | 3310 | 法定公積                                             | 20,802,137            | 5   | 18,641,108            | 5   |
| 1670   | 預付款項及未完工程            | 26,091,313            | 6      | 28,119,627            | 8      | 3320 | 特別盈餘公積                                           | 68,945                | -   | -                     | -   |
| 15XX   | 固定資產淨額               | 188,286,752           | 47     | 217,192,263           | 59     | 3350 | 未分配盈餘                                            | 50,229,008            | 13  | 22,151,089            | 6   |
| 1760   | 合併商譽（附註二）            | 2,264,536             | 1      | 2,612,926             | 1      |      | 股東權益其他項目                                         |                       |     |                       |     |
|        | 其他資產                 |                       |        |                       |        | 3410 | 長期投資未實現跌價損失（附註二）                                 | ( 35 )                | -   | ( 194,283 )           | -   |
| 1830   | 遞延借項－淨額（附註二、九及二十）    | 7,947,331             | 2      | 9,792,490             | 3      | 3420 | 累積換算調整數（附註二）                                     | 225,408               | -   | 945,129               | -   |
| 1860   | 遞延所得稅資產（附註二及十三）      | 1,070,596             | -      | 9,712,567             | 2      | 3510 | 庫藏股票（成本）－九十二年 40,597 仟股，九十一年 42,001 仟股（附註二、三及十六） | ( 1,633,228 )         | -   | ( 1,923,492 )         | -   |
| 1820   | 存出保證金（附註十八及二十）       | 177,379               | -      | 543,469               | -      | 3XXX | 股東權益合計                                           | 329,214,309           | 83  | 295,853,207           | 80  |
| 1810   | 閒置資產（附註二）            | 94,296                | -      | 339,400               | -      |      | 負債及股東權益總計                                        | 396,416,862           | 100 | 370,015,511           | 100 |
| 1800   | 出租資產（附註二）            | 84,347                | -      | 87,246                | -      |      |                                                  |                       |     |                       |     |
| 1880   | 其 他                  | -                     | -      | 9,250                 | -      |      |                                                  |                       |     |                       |     |
| 18XX   | 其他資產合計               | 9,373,949             | 2      | 20,484,422            | 5      |      |                                                  |                       |     |                       |     |
| 1XXX   | 資 產 總 計              | \$ 396,416,862        | 100    | \$ 370,015,511        | 100    |      |                                                  |                       |     |                       |     |

後附之附註係本財務報表之一部分。  
(請參閱勤業眾信會計師事務所民國九十三年一月十二日查核報告)

負 責 人：

經 理 人：

主 辦 會 計：

台灣積體電路製造股份有限公司

損 益 表

民國九十二年及九十一年一月一日至十二月三十一日

單位：除每股盈餘外，  
為新台幣仟元

| 代 碼                         | 九 十 二 年 度 |             |     | 九 十 一 年 度 |             |     |
|-----------------------------|-----------|-------------|-----|-----------|-------------|-----|
|                             | 金         | 額           | %   | 金         | 額           | %   |
| 4110 銷貨收入總額（附註二及十八）         | \$        | 206,157,918 |     | \$        | 164,805,296 |     |
| 4170 銷貨退回及折讓（附註二）           | (         | 4,253,577)  |     | (         | 3,843,967)  |     |
| 4100 銷貨收入淨額                 |           | 201,904,341 | 100 |           | 160,961,329 | 100 |
| 5110 銷貨成本（附註十四及十八）          |           | 129,012,704 | 64  |           | 108,994,184 | 68  |
| 5910 銷貨毛利                   |           | 72,891,637  | 36  |           | 51,967,145  | 32  |
| 營業費用（附註十四及十八）               |           |             |     |           |             |     |
| 6300 研究發展費用                 |           | 12,712,695  | 6   |           | 11,440,332  | 7   |
| 6200 管理費用                   |           | 6,337,845   | 3   |           | 5,210,083   | 3   |
| 6100 行銷費用                   |           | 1,193,520   | 1   |           | 1,140,424   | 1   |
| 6000 合 計                    |           | 20,244,060  | 10  |           | 17,790,839  | 11  |
| 6900 營業利益                   |           | 52,647,577  | 26  |           | 34,176,306  | 21  |
| 營業外收入及利益                    |           |             |     |           |             |     |
| 7110 利息收入（附註二）              |           | 819,377     | 1   |           | 1,008,147   | 1   |
| 按權益法認列之投資淨益<br>（附註二及七）      |           | 791,424     | -   |           | -           | -   |
| 7130 處分固定資產利益（附註二）          |           | 438,804     | -   |           | 273,998     | -   |
| 7150 技術服務收入（附註十八及<br>二十）    |           | 209,764     | -   |           | 204,350     | -   |
| 7140 處分長、短期投資利益             |           | 114,817     | -   |           | 32,169      | -   |
| 7480 其他收入（附註十八）             |           | 291,613     | -   |           | 244,229     | -   |
| 7100 合 計                    |           | 2,665,799   | 1   |           | 1,762,893   | 1   |
| 營業外費用及損失                    |           |             |     |           |             |     |
| 7510 利息費用（附註二、八、十<br>及二十一）  |           | 1,576,343   | 1   |           | 2,119,935   | 1   |
| 7620 提列固定資產及閒置資產損<br>失（附註二） |           | 1,401,585   | 1   |           | -           | -   |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼  |                    | 九 十 二 年 度 |                   |           | 九 十 一 年 度   |                   |             |
|------|--------------------|-----------|-------------------|-----------|-------------|-------------------|-------------|
|      |                    | 金         | 額                 | %         | 金           | 額                 | %           |
| 7560 | 兌換淨損（附註二及二十一）      | \$        | 755,713           | -         | \$          | 120,568           | -           |
| 7530 | 處分固定資產損失           |           | 373,472           | -         |             | 221,955           | -           |
| 7860 | 權利金費用淨額（附註二及二十一）   |           | 153,783           | -         |             | 419,513           | -           |
| 7520 | 按權益法認列之投資淨損（附註二及七） |           | -                 | -         |             | 5,716,510         | 4           |
| 7881 | 災害損失淨額（附註二）        |           | -                 | -         |             | 119,485           | -           |
| 7880 | 其他損失               |           | 24,205            | -         |             | 108,778           | -           |
| 7500 | 合 計                |           | <u>4,285,101</u>  | <u>2</u>  |             | <u>8,826,744</u>  | <u>5</u>    |
| 7900 | 稅前利益               |           | 51,028,275        | 25        |             | 27,112,455        | 17          |
| 8110 | 所得稅費用（附註二及十三）      |           | <u>3,769,575</u>  | <u>2</u>  |             | <u>5,502,164</u>  | <u>4</u>    |
| 8900 | 純 益                | \$        | <u>47,258,700</u> | <u>23</u> | \$          | <u>21,610,291</u> | <u>13</u>   |
| 代碼   |                    | 稅 前 稅     |                   | 稅 後       | 稅 前 稅       |                   | 稅 後         |
|      |                    | 稅         | 後                 |           | 稅           | 後                 |             |
| 9950 | 每股盈餘（附註十七）         |           |                   |           |             |                   |             |
|      | 基本每股盈餘             | \$        | <u>2.51</u>       | \$        | <u>2.33</u> | \$                | <u>1.32</u> |
|      | 稀釋每股盈餘             | \$        | <u>2.51</u>       | \$        | <u>2.33</u> | \$                | <u>1.32</u> |

假設子公司買賣及持有母公司股票不視為庫藏股票而作為投資時之擬制資料  
(稅後金額)：(附註三及十六)

|        |                     |                      |
|--------|---------------------|----------------------|
| 純 益    | <u>\$47,337,094</u> | <u>\$ 21,584,382</u> |
| 每股盈餘   |                     |                      |
| 基本每股盈餘 | <u>\$ 2.33</u>      | <u>\$ 1.05</u>       |
| 稀釋每股盈餘 | <u>\$ 2.33</u>      | <u>\$ 1.05</u>       |

後附之附註係本財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信會計師事務所民國九十三年一月十二日查核報告)

負責人：

經理人：

主辦會計：

台灣積體電路製造股份有限公司

股東權益變動表

民國九十二年及九十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

|                       | 發行           |               |            |               | 股本            |               |            |              | 公積金        |       |           |               | 盈餘            |            |               |               | 長期投資未實現跌價損失 | 累積換算調整數      | 庫藏股票            | 合計             |
|-----------------------|--------------|---------------|------------|---------------|---------------|---------------|------------|--------------|------------|-------|-----------|---------------|---------------|------------|---------------|---------------|-------------|--------------|-----------------|----------------|
|                       | 股數(仟股)       | 金額            | 股數(仟股)     | 金額            | 合併溢額          | 股票發行溢價        | 長期投資       | 債券轉換溢價       | 成分固定資產利益   | 捐贈    | 庫藏股交易     | 合計            | 法定公積          | 特別盈餘公積     | 未分配盈餘         | 合計            |             |              |                 |                |
| 九十一年初餘額               | 1,300,000    | \$ 13,000,000 | 16,832,554 | \$168,325,531 | \$ 24,132,297 | \$ 23,172,550 | \$ 246,381 | \$ 9,410,632 | \$ 166,518 | \$ 55 | \$ -      | \$ 57,128,433 | \$ 17,180,067 | \$ 349,941 | \$ 19,977,402 | \$ 37,507,410 | \$ -        | \$ 1,228,701 | \$ -            | \$ 277,190,075 |
| 盈餘分配                  |              |               |            |               |               |               |            |              |            |       |           |               |               |            |               |               |             |              |                 |                |
| 法定公積                  | -            | -             | -          | -             | -             | -             | -          | -            | -          | -     | -         | -             | 1,448,317     | -          | ( 1,448,317)  | -             | -           | -            | -               | -              |
| 特別盈餘公積                | -            | -             | -          | -             | -             | -             | -          | -            | -          | -     | -         | -             | -             | ( 349,941) | 349,941       | -             | -           | -            | -               | -              |
| 員工紅利—股票               | -            | -             | 107,078    | 1,070,783     | -             | -             | -          | -            | -          | -     | -         | -             | -             | -          | ( 1,070,783)  | ( 1,070,783)  | -           | -            | -               | -              |
| 特別股現金股利               | -            | -             | -          | -             | -             | -             | -          | -            | -          | -     | -         | -             | -             | -          | ( 455,000)    | ( 455,000)    | -           | -            | -               | ( 455,000)     |
| 股票股利—10%              | -            | -             | 1,683,255  | 16,832,553    | -             | -             | -          | -            | -          | -     | -         | -             | -             | -          | ( 16,832,553) | ( 16,832,553) | -           | -            | -               | -              |
| 董監事酬勞                 | -            | -             | -          | -             | -             | -             | -          | -            | -          | -     | -         | -             | -             | -          | ( 133,848)    | ( 133,848)    | -           | -            | -               | ( 133,848)     |
| 九十一年度純益               | -            | -             | -          | -             | -             | -             | -          | -            | -          | -     | -         | -             | -             | -          | 21,610,291    | 21,610,291    | -           | -            | -               | 21,610,291     |
| 成分固定資產利益轉列資本公積迴轉      | -            | -             | -          | -             | -             | -             | -          | -            | ( 166,518) | -     | -         | ( 166,518)    | 12,724        | -          | 153,794       | 166,518       | -           | -            | -               | -              |
| 被投資公司成分固定資產利益轉列資本公積迴轉 | -            | -             | -          | -             | -             | -             | ( 162)     | -            | -          | -     | -         | ( 162)        | -             | -          | 162           | 162           | -           | -            | -               | -              |
| 認列被投資公司長期投資未實現跌價損失    | -            | -             | -          | -             | -             | -             | -          | -            | -          | -     | -         | -             | -             | -          | -             | -             | ( 194,283)  | -            | -               | ( 194,283)     |
| 換算調整數                 | -            | -             | -          | -             | -             | -             | -          | -            | -          | -     | -         | -             | -             | -          | -             | -             | -           | ( 283,572)   | -               | ( 283,572)     |
| 子公司持有母公司股票轉列庫藏股票      | -            | -             | -          | -             | -             | -             | -          | -            | -          | -     | -         | -             | -             | -          | -             | -             | -           | -            | ( 1,923,492)    | ( 1,923,492)   |
| 庫藏股交易調整資本公積           | -            | -             | -          | -             | -             | -             | -          | -            | -          | -     | 43,036    | 43,036        | -             | -          | -             | -             | -           | -            | -               | 43,036         |
| 九十一年底餘額               | 1,300,000    | 13,000,000    | 18,622,887 | 186,228,867   | 24,132,297    | 23,172,550    | 246,219    | 9,410,632    | -          | 55    | 43,036    | 57,004,789    | 18,641,108    | -          | 22,151,089    | 40,792,197    | ( 194,283)  | 945,129      | ( 1,923,492)    | 295,853,207    |
| 贖回並註銷特別股              | ( 1,300,000) | ( 13,000,000) | -          | -             | -             | -             | -          | -            | -          | -     | -         | -             | -             | -          | -             | -             | -           | -            | -               | ( 13,000,000)  |
| 盈餘分配                  |              |               |            |               |               |               |            |              |            |       |           |               |               |            |               |               |             |              |                 |                |
| 法定公積                  | -            | -             | -          | -             | -             | -             | -          | -            | -          | -     | -         | -             | 2,161,029     | -          | ( 2,161,029)  | -             | -           | -            | -               | -              |
| 特別盈餘公積                | -            | -             | -          | -             | -             | -             | -          | -            | -          | -     | -         | -             | -             | 68,945     | ( 68,945)     | -             | -           | -            | -               | -              |
| 員工紅利—股票               | -            | -             | 153,901    | 1,539,013     | -             | -             | -          | -            | -          | -     | -         | -             | -             | -          | ( 1,539,013)  | ( 1,539,013)  | -           | -            | -               | -              |
| 特別股現金股利               | -            | -             | -          | -             | -             | -             | -          | -            | -          | -     | -         | -             | -             | -          | ( 455,000)    | ( 455,000)    | -           | -            | -               | ( 455,000)     |
| 股票股利—8%               | -            | -             | 1,489,831  | 14,898,309    | -             | -             | -          | -            | -          | -     | -         | -             | -             | -          | ( 14,898,309) | ( 14,898,309) | -           | -            | -               | -              |
| 董監事酬勞                 | -            | -             | -          | -             | -             | -             | -          | -            | -          | -     | -         | -             | -             | -          | ( 58,485)     | ( 58,485)     | -           | -            | -               | ( 58,485)      |
| 九十二年度純益               | -            | -             | -          | -             | -             | -             | -          | -            | -          | -     | -         | -             | -             | -          | 47,258,700    | 47,258,700    | -           | -            | -               | 47,258,700     |
| 按權益法認列調整被投資公司股票比例之變動  | -            | -             | -          | -             | -             | -             | ( 158,924) | -            | -          | -     | -         | ( 158,924)    | -             | -          | -             | -             | -           | -            | -               | ( 158,924)     |
| 迴轉被投資公司長期投資未實現跌價損失    | -            | -             | -          | -             | -             | -             | -          | -            | -          | -     | -         | -             | -             | -          | -             | -             | 194,248     | -            | -               | 194,248        |
| 換算調整數                 | -            | -             | -          | -             | -             | -             | -          | -            | -          | -     | -         | -             | -             | -          | -             | -             | -           | ( 719,721)   | -               | ( 719,721)     |
| 庫藏股票交易                | -            | -             | -          | -             | -             | -             | -          | -            | -          | -     | 10,020    | 10,020        | -             | -          | -             | -             | -           | -            | 290,264         | 300,284        |
| 九十二年底餘額               | -            | \$ -          | 20,266,619 | \$202,666,189 | \$ 24,132,297 | \$ 23,172,550 | \$ 87,295  | \$ 9,410,632 | \$ -       | \$ 55 | \$ 53,056 | \$ 56,855,885 | \$ 20,802,137 | \$ 68,945  | \$ 50,229,008 | \$ 71,100,090 | ( \$ 35)    | \$ 225,408   | ( \$ 1,633,228) | \$ 329,214,309 |

後附之附註係本財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信會計師事務所民國九十三年一月十二日查核報告)

負責人：

經理人：

主辦會計：

台灣積體電路製造股份有限公司

現金流量表

民國九十二年及九十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

|                | 九十二年                 | 九十一年                 |
|----------------|----------------------|----------------------|
| 營業活動之現金流量：     |                      |                      |
| 純益             | \$ 47,258,700        | \$ 21,610,291        |
| 折舊及攤銷          | 61,786,114           | 57,621,462           |
| 遞延所得稅資產        | 3,639,971            | 5,489,503            |
| 按權益法認列之投資淨損（益） | ( 791,424)           | 5,716,510            |
| 固定資產及閒置資產損失    | 1,401,585            | -                    |
| 處分長期投資淨損（益）    | ( 79,149)            | 2,403                |
| 處分固定資產淨益       | ( 65,332)            | ( 52,043)            |
| 提列退休金費用        | 389,709              | 355,689              |
| 備抵呆帳           | 86,158               | ( 170,628)           |
| 備抵退貨及折讓        | ( 237,042)           | ( 218,484)           |
| 營業資產及負債之淨變動：   |                      |                      |
| 應收關係人款項        | ( 4,817,137)         | ( 9,659,627)         |
| 應收票據           | 50,347               | 116,342              |
| 應收帳款           | ( 4,412,467)         | 10,462,189           |
| 存貨             | ( 566,822)           | ( 1,835,918)         |
| 其他金融資產         | ( 112,073)           | ( 248,952)           |
| 預付費用及其他流動資產    | 422,395              | ( 98,777)            |
| 應付關係人款項        | 2,033,142            | 384,392              |
| 應付帳款           | 1,234,642            | 3,725,340            |
| 應付費用及其他流動負債    | 1,447,119            | 1,088,409            |
| 營業活動之淨現金流入     | <u>108,668,436</u>   | <u>94,288,101</u>    |
| 投資活動之現金流量：     |                      |                      |
| 短期投資增加         | ( 12,529,448)        | -                    |
| 長期投資增加         | ( 3,006,374)         | ( 10,187,730)        |
| 購置固定資產         | ( 37,247,465)        | ( 54,443,595)        |
| 處分長期投資價款       | 476,405              | 1,402                |
| 處分固定資產價款       | 177,307              | 494,805              |
| 遞延借項增加         | ( 2,137,932)         | ( 5,724,583)         |
| 存出保證金減少        | 366,090              | 229,443              |
| 其他資產減少         | 9,250                | -                    |
| 投資活動之淨現金流出     | <u>( 53,892,167)</u> | <u>( 69,630,258)</u> |

（接次頁）

(承前頁)

|                                              | 九十二年 度         | 九十一年 度        |
|----------------------------------------------|----------------|---------------|
| 融資活動之現金流量：                                   |                |               |
| 應付公司債增加（減少）                                  | (\$ 4,000,000) | \$ 10,000,000 |
| 特別股贖回                                        | ( 13,000,000)  | -             |
| 存入保證金減少                                      | ( 631,577)     | ( 5,815,906)  |
| 董監事酬勞                                        | ( 58,485)      | ( 133,848)    |
| 特別股現金股利                                      | ( 455,000)     | ( 455,000)    |
| 融資活動之淨現金流入（出）                                | ( 18,145,062)  | 3,595,246     |
| 現金及約當現金淨增加                                   | 36,631,207     | 28,253,089    |
| 年初現金及約當現金餘額                                  | 61,656,795     | 33,403,706    |
| 年底現金及約當現金餘額                                  | \$ 98,288,002  | \$ 61,656,795 |
| 現金流量資訊之補充揭露：                                 |                |               |
| 支付利息（不含資本化利息九十二年 138,668 仟元及九十一年 165,857 仟元） | \$ 1,652,579   | \$ 1,771,682  |
| 支付所得稅                                        | \$ 2,500       | \$ 12,661     |
| 不影響現金流量之投資及融資活動：                             |                |               |
| 子公司持有母公司股票自長期投資重分類為庫藏股                       | \$ -           | \$ 1,923,492  |
| 一年內到期之應付公司債                                  | \$ 5,000,000   | \$ 4,000,000  |
| 一年內到期之其他長期應付款                                | \$ 1,591,972   | \$ 1,157,299  |
| 長期投資轉列短期投資                                   | \$ 29,571      | \$ -          |

後附之附註係本財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信會計師事務所民國九十三年一月十二日查核報告)

負責人：

經理人：

主辦會計：

## 會計師查核報告

台灣積體電路製造股份有限公司民國九十一年及九十年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十一年及九十年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

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

依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製，足以允當表達台灣積體電路製造股份有限公司民國九十一年及九十年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十一年及九十年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

如財務報表附註三所述，台灣積體電路製造股份有限公司自民國九十一年度起，採用財務會計準則公報第三十號「庫藏股票會計處理準則」之規定，將子公司持有母公司股票視同庫藏股票處理。是項會計準則之採用，使民國九十一年十二月三十一日之長期投資及庫藏股票分別減少及增加新台幣（以下同）1,923,492 仟元，民國九十一年一月一日至十二月三十一日之純益增加 25,909 仟元。

台灣積體電路製造股份有限公司民國九十一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已編製民國九十一年度及九十年年度之合併財務報表，並經本會計師分別出具修正式無保留意見及無保留意見之查核報告在案，備供參考。

此 致

台灣積體電路製造股份有限公司 公鑒

勤業會計師事務所

會計師 黃 樹 傑

會計師 魏 永 篤

台灣省會計師公會會員證第 1723 號

台灣省會計師公會會員證第 705 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號

(83)台財證(六)第 12213 號

(72)台財證(一)第 2583 號

中 華 民 國 九 十 二 年 一 月 十 六 日

台灣積體電路製造股份有限公司  
資產負債表  
民國九十一年及九十年十二月三十一日

|      |                        | 九十年底                  |            | 九十一年底                 |            |               |                                           | 九十年底                  |            | 九十一年底                 |            |  |  |
|------|------------------------|-----------------------|------------|-----------------------|------------|---------------|-------------------------------------------|-----------------------|------------|-----------------------|------------|--|--|
| 資 產  |                        | 金 額                   | %          | 金 額                   | %          | 負 債 及 股 東 權 益 |                                           | 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）         | \$ 61,656,795         | 16         | \$ 33,403,706         | 10         | 2150          | 應付關係人款項（附註十六）                             | \$ 2,466,998          | 1          | \$ 2,082,606          | 1          |  |  |
| 1150 | 應收關係人款項（附註十六）          | 10,183,488            | 3          | 523,861               | -          | 2140          | 應付帳款                                      | 4,849,234             | 1          | 1,123,894             | -          |  |  |
| 1120 | 應收票據                   | 60,240                | -          | 176,582               | -          | 2210          | 應付工程及設備款                                  | 14,004,383            | 4          | 12,367,319            | 4          |  |  |
| 1143 | 應收帳款                   | 9,495,447             | 3          | 19,957,636            | 6          | 2170          | 應計費用及其他流動負債（附註二、六、十及十九）                   | 5,839,488             | 1          | 4,636,800             | 1          |  |  |
| 1149 | 備抵呆帳（附註二）              | ( 929,864 )           | -          | ( 1,100,492 )         | -          |               |                                           |                       |            |                       |            |  |  |
| 1148 | 備抵退貨及折讓（附註二）           | ( 2,363,067 )         | ( 1 )      | ( 2,581,551 )         | ( 1 )      | 2270          | 一年內到期之應付公司債（附註九）                          | 4,000,000             | 1          | 5,000,000             | 1          |  |  |
| 120X | 存貨－淨額（附註二及五）           | 10,340,336            | 3          | 8,504,418             | 2          |               |                                           | <u>31,160,103</u>     | <u>8</u>   | <u>25,210,619</u>     | <u>7</u>   |  |  |
| 1286 | 遞延所得稅資產（附註二及十二）        | 3,320,000             | 1          | 2,347,000             | 1          | 21XX          | 流動負債合計                                    |                       |            |                       |            |  |  |
| 1298 | 預付費用及其他流動資產（附註二、十六及十九） | <u>2,984,030</u>      | <u>1</u>   | <u>2,421,566</u>      | <u>1</u>   |               | 長期負債                                      |                       |            |                       |            |  |  |
| 11XX | 流動資產合計                 | <u>94,747,405</u>     | <u>26</u>  | <u>63,652,726</u>     | <u>19</u>  | 2410          | 應付公司債（附註九）                                | 35,000,000            | 10         | 24,000,000            | 7          |  |  |
| 14XX | 長期投資（附註二、三、六及十八）       | <u>34,978,495</u>     | <u>9</u>   | <u>32,869,391</u>     | <u>10</u>  | 2860          | 其他長期應付款（附註十及十八）                           | 4,281,665             | 1          | -                     | -          |  |  |
|      | 固定資產（附註二、七及十六）         |                       |            |                       |            | 2810          | 應計退休金負債（附註二及十一）                           | 2,210,542             | 1          | 1,854,853             | 1          |  |  |
|      | 成 本                    |                       |            |                       |            | 2820          | 存入保證金（附註十八）                               | 1,395,066             | -          | 7,210,972             | 2          |  |  |
| 1521 | 建築物                    | 68,488,180            | 18         | 52,527,184            | 16         | 2880          | 未實現售後租回利益（附註二）                            | <u>114,928</u>        | <u>-</u>   | <u>268,165</u>        | <u>-</u>   |  |  |
| 1531 | 機器設備                   | 303,334,232           | 82         | 242,347,119           | 72         | 24XX          | 長期負債合計                                    | <u>43,002,201</u>     | <u>12</u>  | <u>33,333,990</u>     | <u>10</u>  |  |  |
| 1561 | 辦公設備                   | <u>5,697,828</u>      | <u>2</u>   | <u>4,754,183</u>      | <u>1</u>   |               |                                           |                       |            |                       |            |  |  |
| 15X1 |                        | 377,520,240           | 102        | 299,628,486           | 89         |               | 負債合計                                      | <u>74,162,304</u>     | <u>20</u>  | <u>58,544,609</u>     | <u>17</u>  |  |  |
| 15X9 | 累積折舊                   | ( 188,447,604 )       | ( 51 )     | ( 140,224,640 )       | ( 42 )     |               | 股東權益（附註二及十三）                              |                       |            |                       |            |  |  |
| 1670 | 預付款項及未完工程              | <u>28,119,627</u>     | <u>8</u>   | <u>56,095,396</u>     | <u>17</u>  |               | 股本－每股面額 10 元，額定 24,600,000 仟股             |                       |            |                       |            |  |  |
| 15XX | 固定資產淨額                 | <u>217,192,263</u>    | <u>59</u>  | <u>215,499,242</u>    | <u>64</u>  | 3120          | 特別股發行－1,300,000 仟股                        | 13,000,000            | 4          | 13,000,000            | 4          |  |  |
| 1760 | 合併商譽（附註二）              | <u>2,612,926</u>      | <u>1</u>   | <u>2,961,317</u>      | <u>1</u>   | 3110          | 普通股發行－九十年 18,622,887 仟股，九十年 16,832,554 仟股 | 186,228,867           | 50         | 168,325,531           | 50         |  |  |
|      | 其他資產                   |                       |            |                       |            |               | 資本公積                                      |                       |            |                       |            |  |  |
| 1830 | 遞延借項－淨額（附註二、八及十八）      | 9,792,490             | 3          | 3,239,723             | 1          | 3270          | 合併溢額及其他（附註二）                              | 56,961,753            | 15         | 57,128,433            | 17         |  |  |
| 1860 | 遞延所得稅資產（附註二及十二）        | 9,712,567             | 2          | 16,175,070            | 5          | 3220          | 庫藏股票交易（附註三）                               | 43,036                | -          | -                     | -          |  |  |
| 1820 | 存出保證金（附註十六及十八）         | 543,469               | -          | 772,912               | -          |               | 保留盈餘                                      |                       |            |                       |            |  |  |
| 1810 | 閒置資產（附註二）              | 339,400               | -          | -                     | -          | 3310          | 法定公積                                      | 18,641,108            | 5          | 17,180,067            | 5          |  |  |
| 1800 | 出租資產（附註二）              | 87,246                | -          | 555,053               | -          | 3320          | 特別盈餘公積                                    | -                     | -          | 349,941               | -          |  |  |
| 1880 | 其 他                    | <u>9,250</u>          | <u>-</u>   | <u>9,250</u>          | <u>-</u>   | 3350          | 未分配盈餘                                     | 22,151,089            | 6          | 19,977,402            | 6          |  |  |
| 18XX | 其他資產合計                 | <u>20,484,422</u>     | <u>5</u>   | <u>20,752,008</u>     | <u>6</u>   | 3410          | 長期投資未實現跌價損失（附註二）                          | ( 194,283 )           | -          | -                     | -          |  |  |
|      |                        |                       |            |                       |            | 3420          | 累積換算調整數（附註二）                              | 945,129               | -          | 1,228,701             | 1          |  |  |
|      |                        |                       |            |                       |            | 3610          | 庫藏股票成本－42,001 仟股（附註二、三及十四）                | ( 1,923,492 )         | -          | -                     | -          |  |  |
|      |                        |                       |            |                       |            | 3XXX          | 股東權益合計                                    | <u>295,853,207</u>    | <u>80</u>  | <u>277,190,075</u>    | <u>83</u>  |  |  |
| 1XXX | 資 產 總 計                | <u>\$ 370,015,511</u> | <u>100</u> | <u>\$ 335,734,684</u> | <u>100</u> |               | 負債及股東權益總計                                 | <u>\$ 370,015,511</u> | <u>100</u> | <u>\$ 335,734,684</u> | <u>100</u> |  |  |

後附之附註係本財務報表之一部分。

（參閱勤業會計師事務所民國九十二年一月十六日查核報告）

負 責 人：      經 理 人：      主 辦 會 計：

台灣積體電路製造股份有限公司

損 益 表

民國九十一年及九十年一月一日至十二月三十一日

單位：除每股盈餘外  
，為新台幣仟元

|       |                    | 九 十 一 年 度      |     | 九 十 年 度        |     |
|-------|--------------------|----------------|-----|----------------|-----|
|       |                    | 金 額            | %   | 金 額            | %   |
| 4110  | 銷貨收入總額（附註二及十六）     | \$ 164,805,296 |     | \$ 128,563,819 |     |
| 4170  | 銷貨退回及折讓（附註二）       | ( 3,843,967 )  |     | ( 2,675,816 )  |     |
| 4100  | 銷貨收入淨額             | 160,961,329    | 100 | 125,888,003    | 100 |
| 5110  | 銷貨成本（附註十六）         | 108,994,184    | 68  | 89,506,952     | 71  |
| 5910  | 銷貨毛利               | 51,967,145     | 32  | 36,381,051     | 29  |
|       | 營業費用（附註十六）         |                |     |                |     |
| 6300  | 研究發展費用             | 11,725,035     | 7   | 10,649,019     | 8   |
| 6200  | 管理費用               | 5,164,907      | 3   | 6,048,665      | 5   |
| 6100  | 行銷費用               | 900,897        | 1   | 2,341,081      | 2   |
| 6000  | 合 計                | 17,790,839     | 11  | 19,038,765     | 15  |
| 6900  | 營業利益               | 34,176,306     | 21  | 17,342,286     | 14  |
|       | 營業外收入              |                |     |                |     |
| 7110  | 利息收入（附註二）          | 1,008,147      | 1   | 1,365,919      | 1   |
| 7130  | 處分固定資產利益（附註二）      | 273,998        | -   | 52,376         | -   |
| 7150  | 技術服務收入（附註十六及十八）    | 204,350        | -   | 55,077         | -   |
| 7170  | 保險理賠收入淨額           | -              | -   | 860,835        | 1   |
| 7210  | 權利金收入淨額（附註二及十九）    | -              | -   | 234,732        | -   |
| 7480  | 其他收入（附註十六）         | 276,398        | -   | 322,618        | -   |
| 7100  | 合 計                | 1,762,893      | 1   | 2,891,557      | 2   |
|       | 營業外費用              |                |     |                |     |
| 7520  | 按權益法認列之投資淨損（附註二及六） | 5,716,510      | 4   | 6,429,631      | 5   |
| 7510  | 利息費用（附註二、七及十九）     | 2,119,935      | 1   | 1,951,830      | 2   |
| 7860  | 權利金費用淨額（附註二及十九）    | 419,513        | -   | -              | -   |
| (接次頁) |                    |                |     |                |     |

(承前頁)

|      |                      | 九 十 一 年 度 |                                   | 九 十 年 度 |                         |
|------|----------------------|-----------|-----------------------------------|---------|-------------------------|
|      |                      | 金         | 額 %                               | 金       | 額 %                     |
| 7530 | 處分及提列固定資產損失<br>(附註二) | \$        | 221,955 -                         | \$      | 234,862 -               |
| 7560 | 兌換淨損 (附註二及十九)        |           | 120,568 -                         |         | 695,620 -               |
| 7881 | 災害損失淨額 (附註二)         |           | 119,485 -                         |         | - -                     |
| 7580 | 公司債發行成本 (附註二)        |           | 18,523 -                          |         | 12,504 -                |
| 7540 | 處分長期投資淨損 (附註二)       |           | 2,403 -                           |         | 102,978 -               |
| 7880 | 其他損失                 |           | <u>87,852 -</u>                   |         | <u>147,703 -</u>        |
| 7500 | 合 計                  |           | <u>8,826,744 5</u>                |         | <u>9,575,128 7</u>      |
| 7900 | 稅前利益                 |           | 27,112,455 17                     |         | 10,658,715 9            |
| 8110 | 所得稅利益 (費用) (附註二及十二)  |           | ( <u>5,502,164</u> ) ( <u>4</u> ) |         | <u>3,824,459 3</u>      |
| 8900 | 純 益                  |           | <u>\$ 21,610,291 13</u>           |         | <u>\$ 14,483,174 12</u> |
|      |                      | 稅         | 前 稅                               | 稅       | 前 稅                     |
| 9950 | 每股盈餘 (附註十五)          |           |                                   |         |                         |
|      | 基本每股盈餘               | \$        | <u>1.43</u>                       | \$      | <u>0.55</u>             |
|      | 稀釋每股盈餘               | \$        | <u>1.43</u>                       | \$      | <u>0.55</u>             |

假設子公司買賣及持有母公司股票不視為庫藏股票而作為投資時之擬制資料：(附註十四)

|        | 稅  | 前                   | 稅  | 後                   |
|--------|----|---------------------|----|---------------------|
| 純 益    |    | <u>\$27,086,546</u> |    | <u>\$21,584,382</u> |
| 每股盈餘   |    |                     |    |                     |
| 基本每股盈餘 | \$ | <u>1.43</u>         | \$ | <u>1.13</u>         |
| 稀釋每股盈餘 | \$ | <u>1.43</u>         | \$ | <u>1.13</u>         |

後附之附註係本財務報表之一部分。

(參閱勤業會計師事務所民國九十二年一月十六日查核報告)

負責人：

經理人：

主辦會計：

民國九十一年及九十年一月一日至十二月三十一日

[illegible]

(參閱勤業會計師事務所民國九十二年一月十六日查核報告)

主辦會計：

台灣積體電路製造股份有限公司

現金流量表

民國九十一年及九十年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

|                | 九 十 一 年 度            | 九 十 年 度              |
|----------------|----------------------|----------------------|
| 營業活動之現金流量：     |                      |                      |
| 純 益            | \$21,610,291         | \$14,483,174         |
| 折舊及攤銷          | 57,621,462           | 48,875,754           |
| 遞延所得稅資產        | 5,489,503            | ( 3,840,777)         |
| 按權益法認列之投資淨損    | 5,716,510            | 6,429,631            |
| 處分長期投資淨損       | 2,403                | 102,978              |
| 處分及提列固定資產淨損（益） | ( 52,043)            | 182,486              |
| 提列退休金費用        | 355,689              | 345,318              |
| 備抵呆帳           | ( 170,628)           | 153,758              |
| 備抵退貨及折讓        | ( 218,484)           | 377,384              |
| 營業資產及負債之淨變動：   |                      |                      |
| 應收關係人款項        | ( 9,659,627)         | 470,954              |
| 應收票據           | 116,342              | ( 51,407)            |
| 應收帳款           | 10,462,189           | 10,377,678           |
| 存 貨            | ( 1,835,918)         | 2,463,517            |
| 預付費用及其他流動資產    | ( 148,120)           | 359,342              |
| 應收遠匯款          | ( 199,609)           | 49,480               |
| 應付關係人款項        | 384,392              | ( 2,263,972)         |
| 應付帳款           | 3,725,340            | ( 6,866,059)         |
| 應付遠匯款          | ( 379,579)           | 218,165              |
| 應計費用及其他流動負債    | <u>1,467,988</u>     | <u>( 201,096)</u>    |
| 營業活動之淨現金流入     | <u>94,288,101</u>    | <u>71,666,308</u>    |
| 投資活動之現金流量：     |                      |                      |
| 長期投資增加         | ( 10,187,730)        | ( 4,563,682)         |
| 處分長期投資價款       | 1,402                | 162,334              |
| 購置固定資產         | ( 54,443,595)        | ( 68,002,448)        |
| 處分固定資產價款       | 494,805              | 298,231              |
| 遞延借項增加         | ( 5,724,583)         | ( 1,465,703)         |
| 存出保證金減少        | <u>229,443</u>       | <u>195,073</u>       |
| 投資活動之淨現金流出     | <u>( 69,630,258)</u> | <u>( 73,376,195)</u> |

（接次頁）

(承前頁)

|                                                     | 九 十 一 年 度             | 九 十 年 度             |
|-----------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| 融資活動之現金流量：                                          |                       |                     |
| 應付公司債增加                                             | \$10,000,000          | \$ -                |
| 應付租賃款減少                                             | -                     | ( 50,000)           |
| 存入保證金增加 (減少)                                        | ( 5,815,906)          | 124,593             |
| 董監事酬勞                                               | ( 133,848)            | ( 584,303)          |
| 特別股現金股利                                             | ( <u>455,000</u> )    | ( <u>41,137</u> )   |
| 融資活動之淨現金流入 (出)                                      | <u>3,595,246</u>      | ( <u>550,847</u> )  |
| 現金及約當現金淨增加 (減少)                                     | 28,253,089            | ( 2,260,734)        |
| 年初現金及約當現金餘額                                         | <u>33,403,706</u>     | <u>35,664,440</u>   |
| 年底現金及約當現金餘額                                         | <u>\$61,656,795</u>   | <u>\$33,403,706</u> |
| 現金流量資訊之補充揭露：                                        |                       |                     |
| 支付利息 (不含資本化利息九十一<br>年 165,857 仟元及九十年 207,297<br>仟元) | <u>\$ 1,771,682</u>   | <u>\$ 1,980,399</u> |
| 支付所得稅                                               | <u>\$ 12,661</u>      | <u>\$ 16,318</u>    |
| 不影響現金流量之投資及融資活動：                                    |                       |                     |
| 子公司持有母公司股票自長期投資<br>重分類為庫藏股                          | <u>\$ 1,923,492</u>   | <u>\$ -</u>         |
| 匯率影響數                                               | ( <u>\$ 142,438</u> ) | <u>\$ 1,258,395</u> |
| 一年內到期之長期負債                                          | <u>\$ 4,000,000</u>   | <u>\$ 5,000,000</u> |
| 購置固定資產價款                                            | \$56,080,659          | \$55,977,367        |
| 應付工程及設備款                                            | ( <u>1,637,064</u> )  | <u>12,025,081</u>   |
| 支付淨額                                                | <u>\$54,443,595</u>   | <u>\$68,002,448</u> |
| 取得遞延借項                                              | \$10,401,176          | \$ 1,465,703        |
| 其他長期應付款(含一年內到期)                                     | ( <u>4,676,593</u> )  | <u>-</u>            |
| 支付淨額                                                | <u>\$ 5,724,583</u>   | <u>\$ 1,465,703</u> |

後附之附註係本財務報表之一部分。

(參閱勤業會計師事務所民國九十二年一月十六日查核報告)

負責人：

經理人：

主辦會計：

## 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及子公司民國九十二年及九十一年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十二年及九十一年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

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，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製，足以允當表達台灣積體電路製造股份有限公司及子公司民國九十二年及九十一年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國九十二年及九十一年一月一日至十二月三十一日之合併經營成果與合併現金流量。

如財務報表附註三所述，台灣積體電路製造股份有限公司自民國九十一年度起，採用財務會計準則公報第三十號「庫藏股票會計處理準則」之規定，將子公司持有母公司股票視同庫藏股票處理。

勤業眾信會計師事務所

會計師 黃 裕 峰

會計師 魏 永 篤

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 三 年 一 月 十 二 日

台灣積體電路製造股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國九十二年及九十一年十二月三十一日

單位：除每股面額外，  
為新台幣仟元

| 代 碼    | 資 產                | 九 十 二 年 十 二 月 三 十 一 日 |        | 九 十 一 年 十 二 月 三 十 一 日 |        | 代 碼  | 負 債 及 股 東 權 益           | 九 十 二 年 十 二 月 三 十 一 日 |     | 九 十 一 年 十 二 月 三 十 一 日 |     |
|--------|--------------------|-----------------------|--------|-----------------------|--------|------|-------------------------|-----------------------|-----|-----------------------|-----|
|        |                    | 金                     | %      | 金                     | %      |      |                         | 金                     | %   | 金                     | %   |
|        | 流動資產               |                       |        |                       |        |      | 流動負債                    |                       |     |                       |     |
| 1100   | 現金及約當現金（附註二及五）     | \$ 102,988,896        | 26     | \$ 67,790,204         | 17     | 2100 | 短期借款（附註十一）              | \$ 407,736            | -   | \$ 729,813            | -   |
| 1110   | 短期投資（附註二及六）        | 13,611,536            | 3      | 170,012               | -      | 2150 | 應付關係人款項（附註二十二）          | 3,248,289             | 1   | 1,776,149             | -   |
| 1150   | 應收關係人款項（附註二十二）     | 1,052,175             | -      | 439,659               | -      | 2140 | 應付帳款                    | 6,438,604             | 2   | 5,138,592             | 1   |
| 1120   | 應收票據               | 9,893                 | -      | 60,240                | -      | 2210 | 應付工程及設備款                | 7,232,103             | 2   | 14,132,100            | 4   |
| 1143   | 應收帳款               | 28,495,269            | 7      | 19,530,702            | 5      | 2170 | 應付費用及其他流動負債（附註二十五）      | 8,820,776             | 2   | 5,947,229             | 2   |
| 1149   | 備抵呆帳（附註二）          | ( 1,020,398 )         | -      | ( 932,993 )           | -      | 2270 | 一年內到期之長期負債（附註十二、十       |                       |     |                       |     |
| 1148   | 備抵退貨及折讓（附註二）       | ( 2,135,843 )         | -      | ( 2,372,515 )         | ( 1 )  |      | 三及十四）                   | 5,000,000             | 1   | 12,107,899            | 3   |
| 1190   | 其他金融資產（附註二十五）      | 1,373,705             | -      | 1,010,453             | -      | 21XX | 流動負債合計                  | 31,147,508            | 8   | 39,831,782            | 10  |
| 120X   | 存貨-淨額（附註二及七）       | 12,135,324            | 3      | 11,201,446            | 3      |      | 長期利息負債                  |                       |     |                       |     |
| 1286   | 遞延所得稅資產（附註二及十六）    | 8,398,205             | 2      | 3,401,729             | 1      | 24XX | 長期借款（附註十二）              | 8,800,302             | 2   | 11,051,454            | 3   |
| 1298   | 預付費用及其他流動資產（附註二）   | 1,632,908             | -      | 2,238,221             | 1      | 2410 | 應付公司債（附註十三）             | 30,000,000            | 7   | 35,000,000            | 9   |
| 11XX   | 流動資產合計             | 166,541,670           | 41     | 102,537,158           | 26     | 2443 | 其他長期應付款（附註十四）           | 3,300,829             | 1   | 4,281,665             | 1   |
|        | 長期投資（附註二、三、八及二十）   |                       |        |                       |        |      | 長期利息負債合計                | 42,101,131            | 10  | 50,333,119            | 13  |
| 142101 | 採權益法之長期投資          | 7,255,239             | 2      | 5,551,412             | 2      |      | 其他負債                    |                       |     |                       |     |
| 142102 | 採成本法之長期投資          | 3,222,159             | 1      | 3,997,284             | 1      | 2810 | 應計退休金負債（附註二及十五）         | 2,601,450             | 1   | 2,211,560             | 1   |
| 1410   | 基金                 | 270,616               | -      | 237,440               | -      | 2820 | 存入保證金（附註二十四）            | 763,889               | -   | 1,395,066             | -   |
| 1425   | 預付股款               | -                     | -      | 849,360               | -      | 2888 | 其 他                     | 1,483,245             | -   | 822,167               | -   |
| 14XX   | 長期投資合計             | 10,748,014            | 3      | 10,635,496            | 3      |      | 其他負債合計                  | 4,848,584             | 1   | 4,428,793             | 1   |
|        | 固定資產（附註二、九、十二及二十二） |                       |        |                       |        | 3610 | 少數股權（附註二）               | 88,999                | -   | 95,498                | -   |
|        | 成 本                |                       |        |                       |        | 2XXX | 負債合計                    | 78,186,222            | 19  | 94,689,192            | 24  |
| 1511   | 土地及土地改良            | 855,394               | -      | 874,907               | -      |      | 股東權益（附註二及十八）            |                       |     |                       |     |
| 1521   | 建築物                | 79,778,533            | 20     | 76,428,851            | 20     |      | 股本—每股面額10元，額定24,600,000 |                       |     |                       |     |
| 1531   | 機器設備               | 372,042,314           | 91     | 343,951,592           | 88     |      | 仟股                      |                       |     |                       |     |
| 1561   | 辦公設備               | 7,457,538             | 2      | 6,996,027             | 2      | 3110 | 普通股發行—九十二年20,266,619    |                       |     |                       |     |
|        |                    | 460,133,779           | 113    | 428,251,377           | 110    |      | 仟股，九十一年18,622,887仟股     | 202,666,189           | 50  | 186,228,867           | 48  |
| 15X9   | 累積折舊               | ( 275,013,069 )       | ( 68 ) | ( 210,101,159 )       | ( 54 ) | 3120 | 特別股發行—1,300,000仟股       | -                     | -   | 13,000,000            | 3   |
| 1670   | 預付款項及未完工程          | 26,733,553            | 7      | 28,348,093            | 7      |      | 資本公積                    |                       |     |                       |     |
| 15XX   | 固定資產淨額             | 211,854,263           | 52     | 246,498,311           | 63     | 3270 | 合併溢額及其他（附註二）            | 56,802,829            | 14  | 56,961,753            | 15  |
| 17XX   | 合併商譽（附註二）          | 8,720,917             | 2      | 10,158,845            | 3      | 3220 | 庫藏股票交易（附註三及二十）          | 53,056                | -   | 43,036                | -   |
|        | 其他資產               |                       |        |                       |        |      | 保留盈餘                    |                       |     |                       |     |
| 1830   | 遞延借項—淨額（附註二及十）     | 7,992,016             | 2      | 9,873,825             | 3      | 3310 | 法定公積                    | 20,802,137            | 5   | 18,641,108            | 5   |
| 1860   | 遞延所得稅資產（附註二及十六）    | 1,111,367             | -      | 9,773,226             | 2      | 3320 | 特別盈餘公積                  | 68,945                | -   | -                     | -   |
| 1820   | 存出保證金（附註二十二及二十四）   | 199,522               | -      | 557,266               | -      | 3350 | 未分配盈餘                   | 50,229,008            | 12  | 22,151,089            | 5   |
| 1810   | 閒置資產（附註二）          | 94,296                | -      | 339,400               | -      |      | 股東權益其他項目                |                       |     |                       |     |
| 1800   | 出租資產—淨額（附註二）       | 84,347                | -      | 87,246                | -      | 3410 | 長期投資未實現跌價損失（附註二）        | ( 35 )                | -   | ( 194,283 )           | -   |
| 1880   | 其 他                | 54,119                | -      | 81,626                | -      | 3420 | 累積換算調整數（附註二）            | 225,408               | -   | 945,129               | -   |
| 18XX   | 其他資產合計             | 9,535,667             | 2      | 20,712,589            | 5      | 3610 | 庫藏股票（成本）—九十二年40,597     |                       |     |                       |     |
|        |                    |                       |        |                       |        |      | 仟股，九十一年42,001仟股（附註      |                       |     |                       |     |
|        |                    |                       |        |                       |        |      | 二、三及二十）                 | ( 1,633,228 )         | -   | ( 1,923,492 )         | -   |
|        |                    |                       |        |                       |        | 3XXX | 股東權益合計                  | 329,214,309           | 81  | 295,853,207           | 76  |
| 1XXX   | 資 產 總 計            | \$ 407,400,531        | 100    | \$ 390,542,399        | 100    |      | 負債及股東權益總計               | \$ 407,400,531        | 100 | \$ 390,542,399        | 100 |

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

（請參閱勤業眾信會計師事務所民國九十三年一月十二日查核報告）

負 責 人：

經 理 人：

主 辦 會 計：

台灣積體電路製造股份有限公司及子公司

合 併 損 益 表

民國九十二年及九十一年一月一日至十二月三十一日

單位：除合併每股盈餘外，  
為新台幣仟元

| 代 碼  | 九 十 二 年 度           |   |     | 九 十 一 年 度      |   |     |
|------|---------------------|---|-----|----------------|---|-----|
|      | 金                   | 額 | %   | 金              | 額 | %   |
| 4110 | 銷貨收入總額（附註二、二十二及二十六） |   |     | \$ 166,187,670 |   |     |
|      | \$ 207,279,137      |   |     |                |   |     |
| 4170 | 銷貨退回及折讓（附註二）        |   |     | ( 3,886,462 )  |   |     |
|      | ( 4,282,325 )       |   |     |                |   |     |
| 4100 | 銷貨收入淨額              |   | 100 | 162,301,208    |   | 100 |
|      | 202,996,812         |   |     |                |   |     |
| 5110 | 銷貨成本（附註十七及二十二）      |   | 63  | 109,988,058    |   | 68  |
|      | 128,113,334         |   |     |                |   |     |
| 5910 | 銷貨毛利                |   | 37  | 52,313,150     |   | 32  |
|      | 74,883,478          |   |     |                |   |     |
|      | 營業費用（附註二十二及二十六）     |   |     |                |   |     |
| 6300 | 研究發展費用              |   | 6   | 11,725,035     |   | 7   |
|      | 12,712,695          |   |     |                |   |     |
| 6200 | 管理費用                |   | 4   | 6,767,756      |   | 5   |
|      | 8,199,965           |   |     |                |   |     |
| 6100 | 行銷費用                |   | 2   | 2,231,320      |   | 1   |
|      | 2,670,237           |   |     |                |   |     |
| 6000 | 合 計                 |   | 12  | 20,724,111     |   | 13  |
|      | 23,582,897          |   |     |                |   |     |
| 6900 | 營業利益                |   | 25  | 31,589,039     |   | 19  |
|      | 51,300,581          |   |     |                |   |     |
|      | 營業外收入及利益（附註二十六）     |   |     |                |   |     |
| 7140 | 處分長、短期投資淨益（附註二）     |   | 2   | -              |   | -   |
|      | 3,538,081           |   |     |                |   |     |
| 7110 | 利息收入（附註二及二十五）       |   | 1   | 1,094,724      |   | 1   |
|      | 888,107             |   |     |                |   |     |
| 7130 | 處分固定資產利益（附註二）       |   | -   | 273,998        |   | -   |
|      | 438,809             |   |     |                |   |     |
| 7150 | 技術服務收入（附註二十二及二十三）   |   | -   | 162,149        |   | -   |
|      | 209,764             |   |     |                |   |     |
| 7480 | 技術授權金收入（附註二十三）      |   | -   | 527,126        |   | -   |
|      | -                   |   |     |                |   |     |
| 7480 | 其他收入（附註二十二）         |   | -   | 291,860        |   | -   |
|      | 594,551             |   |     |                |   |     |
| 7100 | 合 計                 |   | 3   | 2,349,857      |   | 1   |
|      | 5,669,312           |   |     |                |   |     |

（接次頁）

(承前頁)

|      |                    | 九  | 十          | 二 | 年  | 度    | 九  | 十          | 一    | 年  | 度  |      |
|------|--------------------|----|------------|---|----|------|----|------------|------|----|----|------|
| 代 碼  |                    | 金  | 額          |   | %  |      | 金  | 額          |      | %  |    |      |
|      | 營業外費用及損失（附註二十六）    |    |            |   |    |      |    |            |      |    |    |      |
| 7510 | 利息費用（附註二、九及二十五）    | \$ | 1,891,009  |   | 1  |      | \$ | 2,616,740  |      | 2  |    |      |
| 7530 | 提列固定資產及閒置資產損失（附註二） |    | 1,506,199  |   | 1  |      |    | 244,430    |      | -  |    |      |
| 7560 | 兌換淨損（附註二及二十五）      |    | 755,100    |   | 1  |      |    | 120,568    |      | -  |    |      |
| 7881 | 長期投資已實現跌價損失（附註二）   |    | 652,718    |   | -  |      |    | 795,674    |      | 1  |    |      |
| 7530 | 處分固定資產損失（附註二）      |    | 374,126    |   | -  |      |    | 221,955    |      | -  |    |      |
| 7520 | 按權益法認列之投資淨損（附註二及八） |    | 294,244    |   | -  |      |    | 1,976,847  |      | 1  |    |      |
| 7860 | 權利金費用淨額（附註二及二十五）   |    | 153,783    |   | -  |      |    | 419,513    |      | -  |    |      |
| 7540 | 處分長、短期投資淨損（附註二）    |    | -          |   | -  |      |    | 101,221    |      | -  |    |      |
| 7881 | 災害損失淨額（附註二）        |    | -          |   | -  |      |    | 119,485    |      | -  |    |      |
| 7880 | 其他損失               |    | 164,069    |   | -  |      |    | 100,315    |      | -  |    |      |
| 7500 | 合 計                |    | 5,791,248  |   | 3  |      |    | 6,716,748  |      | 4  |    |      |
| 7900 | 稅前利益（附註二十六）        |    | 51,178,645 |   | 25 |      |    | 27,222,148 |      | 16 |    |      |
| 8100 | 所得稅費用（附註二及十六）      |    | 3,922,957  |   | 2  |      |    | 5,636,648  |      | 3  |    |      |
| 8900 | 綜合純益               |    | 47,255,688 |   | 23 |      |    | 21,585,500 |      | 13 |    |      |
| 9400 | 少數股權損失（附註二及二十六）    |    | 3,012      |   | -  |      |    | 24,791     |      | -  |    |      |
| 9600 | 合併純益               | \$ | 47,258,700 |   | 23 |      | \$ | 21,610,291 |      | 13 |    |      |
| 代碼   |                    | 稅  | 前          |   | 稅  | 後    | 稅  | 前          |      | 稅  | 後  |      |
| 9950 | 合併每股盈餘（附註二十一）      |    |            |   |    |      |    |            |      |    |    |      |
|      | 基本每股盈餘             | \$ | 2.52       |   | \$ | 2.33 |    | \$         | 1.32 |    | \$ | 1.05 |
|      | 稀釋每股盈餘             | \$ | 2.52       |   | \$ | 2.33 |    | \$         | 1.32 |    | \$ | 1.05 |

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信會計師事務所民國九十三年一月十二日查核報告)

負責人：

經理人：

主辦會計：

台灣積體電路製造股份有限公司及子公司

合併股東權益變動表

民國九十二年及九十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

|                       | 發行股          |               |            |               | 本資            |               |            |              | 公積         |       |           |               | 盈餘            |            |               |               | 長期投資未實現跌價損失 | 累積換算調整數      | 庫藏股票            | 合計             |
|-----------------------|--------------|---------------|------------|---------------|---------------|---------------|------------|--------------|------------|-------|-----------|---------------|---------------|------------|---------------|---------------|-------------|--------------|-----------------|----------------|
|                       | 特別股數(仟股)     | 金額            | 普通股數(仟股)   | 金額            | 合併溢額          | 股票發行溢價        | 長期投資       | 債券轉換溢價       | 處分固定資產利益   | 損     | 贈         | 庫藏股交易         | 合計            | 法定公積       | 特別盈餘公積        | 未分配盈餘         |             |              |                 |                |
| 九十一年初餘額               | 1,300,000    | \$ 13,000,000 | 16,832,554 | \$168,325,531 | \$ 24,132,297 | \$ 23,172,550 | \$ 246,381 | \$ 9,410,632 | \$ 166,518 | \$ 55 | \$ -      | \$ 57,128,433 | \$ 17,180,067 | \$ 349,941 | \$ 19,977,402 | \$ 37,507,410 | \$ -        | \$ 1,228,701 | \$ -            | \$ 277,190,075 |
| 盈餘分配                  |              |               |            |               |               |               |            |              |            |       |           |               |               |            |               |               |             |              |                 |                |
| 法定公積                  | -            | -             | -          | -             | -             | -             | -          | -            | -          | -     | -         | -             | 1,448,317     | -          | ( 1,448,317)  | -             | -           | -            | -               | -              |
| 特別盈餘公積                | -            | -             | -          | -             | -             | -             | -          | -            | -          | -     | -         | -             | -             | ( 349,941) | 349,941       | -             | -           | -            | -               | -              |
| 員工紅利－股票               | -            | -             | 107,078    | 1,070,783     | -             | -             | -          | -            | -          | -     | -         | -             | -             | -          | ( 1,070,783)  | ( 1,070,783)  | -           | -            | -               | -              |
| 特別股現金股利               | -            | -             | -          | -             | -             | -             | -          | -            | -          | -     | -         | -             | -             | -          | ( 455,000)    | ( 455,000)    | -           | -            | -               | ( 455,000)     |
| 股票股利－10%              | -            | -             | 1,683,255  | 16,832,553    | -             | -             | -          | -            | -          | -     | -         | -             | -             | -          | ( 16,832,553) | ( 16,832,553) | -           | -            | -               | -              |
| 董監事酬勞                 | -            | -             | -          | -             | -             | -             | -          | -            | -          | -     | -         | -             | -             | -          | ( 133,848)    | ( 133,848)    | -           | -            | -               | ( 133,848)     |
| 九十一年度純益               | -            | -             | -          | -             | -             | -             | -          | -            | -          | -     | -         | -             | -             | -          | 21,610,291    | 21,610,291    | -           | -            | -               | 21,610,291     |
| 處分固定資產利益轉列資本公積迴轉      | -            | -             | -          | -             | -             | -             | -          | -            | ( 166,518) | -     | -         | ( 166,518)    | 12,724        | -          | 153,794       | 166,518       | -           | -            | -               | -              |
| 被投資公司處分固定資產利益轉列資本公積迴轉 | -            | -             | -          | -             | -             | -             | ( 162)     | -            | -          | -     | -         | ( 162)        | -             | -          | 162           | 162           | -           | -            | -               | -              |
| 認列被投資公司長期投資未實現跌價損失    | -            | -             | -          | -             | -             | -             | -          | -            | -          | -     | -         | -             | -             | -          | -             | ( 194,283)    | -           | -            | -               | ( 194,283)     |
| 換算調整數                 | -            | -             | -          | -             | -             | -             | -          | -            | -          | -     | -         | -             | -             | -          | -             | -             | ( 283,572)  | -            | -               | ( 283,572)     |
| 子公司持有母公司股票轉列庫藏股票      | -            | -             | -          | -             | -             | -             | -          | -            | -          | -     | -         | -             | -             | -          | -             | -             | -           | ( 1,923,492) | ( 1,923,492)    | -              |
| 庫藏股交易調整資本公積           | -            | -             | -          | -             | -             | -             | -          | -            | -          | -     | 43,036    | 43,036        | -             | -          | -             | -             | -           | -            | -               | 43,036         |
| 九十一年底餘額               | 1,300,000    | 13,000,000    | 18,622,887 | 186,228,867   | 24,132,297    | 23,172,550    | 246,219    | 9,410,632    | -          | 55    | 43,036    | 57,004,789    | 18,641,108    | -          | 22,151,089    | 40,792,197    | ( 194,283)  | 945,129      | ( 1,923,492)    | 295,853,207    |
| 贖回並註銷特別股              | ( 1,300,000) | ( 13,000,000) | -          | -             | -             | -             | -          | -            | -          | -     | -         | -             | -             | -          | -             | -             | -           | -            | -               | ( 13,000,000)  |
| 盈餘分配                  |              |               |            |               |               |               |            |              |            |       |           |               |               |            |               |               |             |              |                 |                |
| 法定公積                  | -            | -             | -          | -             | -             | -             | -          | -            | -          | -     | -         | -             | 2,161,029     | -          | ( 2,161,029)  | -             | -           | -            | -               | -              |
| 特別盈餘公積                | -            | -             | -          | -             | -             | -             | -          | -            | -          | -     | -         | -             | -             | 68,945     | ( 68,945)     | -             | -           | -            | -               | -              |
| 員工紅利－股票               | -            | -             | 153,901    | 1,539,013     | -             | -             | -          | -            | -          | -     | -         | -             | -             | -          | ( 1,539,013)  | ( 1,539,013)  | -           | -            | -               | -              |
| 特別股現金股利               | -            | -             | -          | -             | -             | -             | -          | -            | -          | -     | -         | -             | -             | -          | ( 455,000)    | ( 455,000)    | -           | -            | -               | ( 455,000)     |
| 股票股利－8%               | -            | -             | 1,489,831  | 14,898,309    | -             | -             | -          | -            | -          | -     | -         | -             | -             | -          | ( 14,898,309) | ( 14,898,309) | -           | -            | -               | -              |
| 董監事酬勞                 | -            | -             | -          | -             | -             | -             | -          | -            | -          | -     | -         | -             | -             | -          | ( 58,485)     | ( 58,485)     | -           | -            | -               | ( 58,485)      |
| 九十二年度純益               | -            | -             | -          | -             | -             | -             | -          | -            | -          | -     | -         | -             | -             | -          | 47,258,700    | 47,258,700    | -           | -            | -               | 47,258,700     |
| 按權益法認列調整被投資公司股權比例之變動  | -            | -             | -          | -             | -             | -             | ( 158,924) | -            | -          | -     | -         | ( 158,924)    | -             | -          | -             | -             | -           | -            | -               | ( 158,924)     |
| 迴轉被投資公司長期投資未實現跌價損失    | -            | -             | -          | -             | -             | -             | -          | -            | -          | -     | -         | -             | -             | -          | -             | 194,248       | -           | -            | -               | 194,248        |
| 換算調整數                 | -            | -             | -          | -             | -             | -             | -          | -            | -          | -     | -         | -             | -             | -          | -             | -             | ( 719,721)  | -            | -               | ( 719,721)     |
| 庫藏股票交易                | -            | -             | -          | -             | -             | -             | -          | -            | -          | -     | 10,020    | 10,020        | -             | -          | -             | -             | -           | -            | 290,264         | 300,284        |
| 九十二年底餘額               | -            | \$ -          | 20,266,619 | \$202,666,189 | \$ 24,132,297 | \$ 23,172,550 | \$ 87,295  | \$ 9,410,632 | \$ -       | 55    | \$ 53,056 | \$ 56,855,885 | \$ 20,802,137 | \$ 68,945  | \$ 50,229,008 | \$ 71,100,090 | ( \$ 35)    | \$ 225,408   | ( \$ 1,633,228) | \$ 329,214,309 |

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信會計師事務所民國九十三年一月十二日查核報告)

負責人：

經理人：

主辦會計：

台灣積體電路製造股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國九十二年及九十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

|              | 九十二年度              | 九十一年度             |
|--------------|--------------------|-------------------|
| 營業活動之現金流量：   |                    |                   |
| 合併純益         | \$ 47,258,700      | \$ 21,610,291     |
| 折舊及攤銷        | 69,161,317         | 65,000,873        |
| 遞延所得稅        | 3,665,383          | 5,421,020         |
| 按權益法認列之投資淨損  | 294,244            | 1,976,847         |
| 固定資產及閒置資產損失  | 1,506,199          | 244,430           |
| 長期投資已實現跌價損失  | 652,718            | 795,674           |
| 處分長期投資淨損（益）  | ( 78,694 )         | 170,831           |
| 處分固定資產淨益     | ( 64,683 )         | ( 52,043 )        |
| 提列退休金費用      | 389,890            | 355,705           |
| 備抵呆帳         | 87,405             | ( 167,499 )       |
| 備抵退貨及折讓      | ( 236,672 )        | ( 209,036 )       |
| 少數股權         | ( 3,012 )          | ( 24,791 )        |
| 營業資產及負債之淨變動： |                    |                   |
| 應收關係人款項      | ( 612,516 )        | 55,073            |
| 應收票據         | 50,347             | 116,342           |
| 應收帳款         | ( 8,964,567 )      | 426,934           |
| 存 貨          | ( 933,878 )        | ( 1,373,118 )     |
| 其它金融資產       | ( 347,161 )        | ( 162,642 )       |
| 預付費用及其他流動資產  | 605,001            | ( 330,819 )       |
| 應付關係人款項      | 1,472,140          | 727,876           |
| 應付帳款         | 1,300,012          | 3,740,713         |
| 應付費用及其他流動負債  | 834,941            | 184,564           |
| 營業活動之淨現金流入   | <u>116,037,114</u> | <u>98,507,225</u> |
| 投資活動之現金流量：   |                    |                   |
| 短期投資減少（增加）   | ( 13,026,055 )     | 1,184,419         |
| 長期投資增加       | ( 1,412,335 )      | ( 3,192,427 )     |
| 購置固定資產       | ( 37,870,907 )     | ( 55,235,458 )    |
| 處分長期投資價款     | 505,702            | 53,048            |
| 處分固定資產價款     | 177,312            | 495,878           |

（接次頁）

(承前頁)

|                                                     | 九十二年<br>度      | 九十一年<br>度      |
|-----------------------------------------------------|----------------|----------------|
| 遞延借項增加                                              | (\$ 2,138,087) | (\$ 5,724,583) |
| 存出保證金減少                                             | 357,744        | 226,823        |
| 其他資產減少                                              | 4,610          | 2,711          |
| 少數股權增加(減少)                                          | ( 3,487)       | 49             |
| 投資活動之淨現金流出                                          | ( 53,405,503)  | ( 62,189,540)  |
| 融資活動之現金流量：                                          |                |                |
| 短期借款減少                                              | ( 309,807)     | ( 5,539,368)   |
| 長期借款減少                                              | ( 8,915,557)   | ( 4,397,306)   |
| 應付公司債增加(減少)                                         | ( 4,000,000)   | 10,000,000     |
| 存入保證金減少                                             | ( 631,177)     | ( 5,817,622)   |
| 特別股現金股利                                             | ( 455,000)     | ( 455,000)     |
| 特別股贖回                                               | ( 13,000,000)  | -              |
| 董監事酬勞                                               | ( 58,485)      | ( 133,848)     |
| 融資發行成本增加                                            | -              | ( 3,002)       |
| 融資活動之淨現金流出                                          | ( 27,370,026)  | ( 6,346,146)   |
| 現金及約當現金淨增加                                          | 35,261,585     | 29,971,539     |
| 匯率影響數                                               | ( 62,893)      | 262,370        |
| 年初現金及約當現金餘額                                         | 67,790,204     | 37,556,295     |
| 年底現金及約當現金餘額                                         | \$ 102,988,896 | \$ 67,790,204  |
| 現金流量資訊之補充揭露：                                        |                |                |
| 支付利息(不含資本化利息九十二年<br>139,516 仟元及九十一年 213,686 仟<br>元) | \$ 1,982,594   | \$ 2,301,765   |
| 支付所得稅                                               | \$ 218,954     | \$ 165,121     |
| 不影響現金流量之投資及融資活動：                                    |                |                |
| 一年內到期之長期負債                                          | \$ 5,000,000   | \$ 12,107,899  |
| 一年內到期之其他長期應付款                                       | \$ 1,591,972   | \$ 1,157,299   |
| 長期投資轉列短期投資                                          | \$ 140,984     | \$ 43,640      |
| 子公司持有母公司股票自長期投資重<br>分類為庫藏股                          | \$ -           | \$ 1,923,492   |

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信會計師事務所民國九十三年一月十二日查核報告)

負責人：

經理人：

主辦會計：

台灣積體電路製造股份有限公司申報案件檢查表

會計師複核彙總意見

台灣積體電路製造股份有限公司本次為發行員工認股權憑證一一、〇〇〇、〇〇〇單位，向行政院金融監督管理委員會證券期貨局提出申報，業依規定填報案件檢查表，並經本會計師採取必要程序予以複核，特依「發行人募集與發行有價證券處理準則」規定，出具本複核意見。

依本會計師意見，台灣積體電路製造股份有限公司本次向行政院金融監督管理委員會證券期貨局提出之案件檢查表所載事項，並未發現有違反法令致影響有價證券發行之情事。

此 致

台灣積體電路製造股份有限公司

勤業眾信會計師事務所

會計師 黃 裕 峰

中 華 民 國 九 十 三 年 十 二 月 二 十 八 日

# 台灣積體電路製造股份有限公司

董事長 張忠謀

董事 曾繁城

董事 蔡力行

董事 羅貝茲

董事 馬利歐

總經理 蔡力行