

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

民國一〇〇年及九十九年六月三十日

單位：新台幣仟元，惟
每股面額為元

代碼	資產	一〇〇年六月三十日		九十九年六月三十日		代碼	負債及股東權益	一〇〇年六月三十日		九十九年六月三十日	
		金額	%	金額	%			金額	%	金額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金及約當現金（附註二及四）	\$ 150,978,778	19	\$ 172,486,218	25	2100	短期借款（附註十五）	\$ 33,140,881	4	\$ 18,082,602	3
1310	公平價值變動列入損益之金融資產（附註二、五及二五）	19,781	-	479	-	2180	公平價值變動列入損益之金融負債（附註二、五及二五）	15,052	-	176,809	-
1320	備供出售金融資產（附註二、六及二五）	5,208,149	1	27,024,422	4	2200	避險之衍生性金融負債（附註二、十一及二五）	448	-	761	-
1330	持有至到期日金融資產（附註二、七及二五）	2,924,804	1	7,031,587	1	2140	應付帳款	11,710,578	1	11,552,093	2
1150	應收關係人款項	2,367	-	30,800	-	2150	應付關係人款項（附註二六）	1,542,011	-	1,314,545	-
1143	應收票據及帳款（附註三）	52,491,604	7	54,791,750	8	2160	應付所得稅（附註二及二十）	6,104,840	1	3,521,100	-
1149	備抵呆帳（附註二、三及八）	(494,000)	-	(597,941)	-	2216	應付現金股利（附註二二）	78,127,227	10	77,892,232	11
1148	備抵退貨及折讓（附註二及八）	(5,811,952)	(1)	(6,162,562)	(1)	2219	應付員工紅利及董監酬勞（附註二及二二）	15,999,671	2	11,897,471	2
1180	其他應收關係人款項（附註三及二六）	999,772	-	495,804	-	2224	應付工程及設備款	36,805,112	5	25,921,742	4
1190	其他金融資產（附註二七）	1,054,744	-	1,473,377	-	2170	應付費用及其他流動負債（附註十八、二五及二九）	17,542,781	2	15,016,671	2
1210	存貨（附註二及九）	31,523,206	4	24,799,896	4	2271	一年內到期之應付公司債及長期銀行借款（附註十六、十七、二五及二七）	4,500,000	1	889,275	-
1286	遞延所得稅資產—淨額（附註二及二十）	1,173,482	-	3,394,104	1		流動負債合計	205,488,601	26	166,265,301	24
1298	預付費用及其他流動資產	2,481,073	-	1,846,918	-	21XX	長期負債				
11XX	流動資產合計	242,551,808	31	286,614,852	42	2410	應付公司債（附註十六及二五）	-	-	4,500,000	1
	長期投資（附註二、六、七、十、十二及二五）					2421	長期銀行借款（附註十七、二五及二七）	1,500,000	-	424,671	-
1421	採權益法之長期股權投資	23,357,209	3	24,598,350	4	2440	其他長期應付款（附註十八、二五及二九）	3,040,747	1	6,963,248	1
1450	備供出售金融資產	-	-	1,039,916	-	2446	應付租賃款（附註二、十三及二五）	670,865	-	717,600	-
1460	持有至到期日金融資產	7,311,037	1	10,757,937	1	24XX	長期負債合計	5,211,612	1	12,605,519	2
1480	以成本衡量之金融資產	4,176,134	1	4,565,416	1		其他負債				
14XX	長期投資合計	34,844,380	5	40,961,619	6	2810	應計退休金負債（附註二及十九）	3,847,450	-	3,793,716	1
	固定資產（附註二、十三、二六及二七）					2820	存入保證金（附註二九）	521,598	-	893,629	-
	成本					2881	遞延貨項	30,530	-	138,767	-
1501	土地及土地改良	1,501,628	-	940,536	-	2888	其他	353,357	-	205,923	-
1521	建築物	166,481,044	22	144,574,839	22	28XX	其他負債合計	4,752,935	-	5,032,035	1
1531	機器設備	1,012,617,056	129	865,253,621	127	2XXX	負債合計	215,453,148	27	183,902,855	27
1561	辦公設備	15,976,394	2	14,427,983	2		股本（附註二二）				
1611	租賃資產	677,086	-	724,579	-	3110	普通股股本—每股面額 10 元				
15X1		1,197,253,208	153	1,025,921,558	151		額定—28,050,000 仟股				
15X9	累積折舊	(819,490,993)	(105)	(734,445,083)	(108)		發行—一〇〇年 25,914,283 仟股				
1670	預付款項及未完工程	100,125,197	13	36,993,851	5		九十九年 25,905,017 仟股	259,142,831	33	259,050,172	38
15XX	固定資產淨額	477,887,412	61	328,470,326	48	32XX	資本公積（附註二及二二）	55,802,387	7	55,566,995	8
	無形資產						保留盈餘（附註二二）				
1760	商譽（附註二）	5,487,060	-	5,965,104	1	3310	法定盈餘公積	102,399,995	13	86,239,494	13
1780	遞延借項—淨額（附註二及十四）	5,690,862	1	6,162,111	1	3320	特別盈餘公積	6,433,874	1	1,313,047	-
17XX	無形資產合計	11,177,922	1	12,127,215	2	3350	未分配盈餘	151,443,573	19	90,567,054	13
	其他資產					33XX	保留盈餘合計	260,277,442	33	178,119,595	26
1860	遞延所得稅資產（附註二及二十）	11,092,048	1	9,820,064	2		股東權益其他項目（附註二、十一及二五）				
1820	存出保證金	4,834,381	1	2,419,820	-	3420	累積換算調整數	(11,461,047)	(1)	(1,034,256)	-
1880	其他（附註二及二七）	1,427,662	-	361,696	-	3450	金融商品未實現利益	187,908	-	981,878	-
18XX	其他資產合計	17,354,091	2	12,601,580	2	34XX	股東權益其他項目合計	(11,273,139)	(1)	(52,378)	-
							母公司股東權益合計	563,949,521	72	492,684,384	72
						3610	少數股權（附註二）	4,412,944	1	4,188,353	1
						3XXX	股東權益合計	568,362,465	73	496,872,737	73
1XXX	資產總計	\$ 783,815,613	100	\$ 680,775,592	100		負債及股東權益總計	\$ 783,815,613	100	\$ 680,775,592	100

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：張忠謀

經理人：何麗梅

會計主管：周露露

台灣積體電路製造股份有限公司及子公司

合併損益表

民國一〇〇年及九十九年一月一日至六月三十日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代碼		一〇〇年上 半年 度		九十九年上 半年 度	
		金 額	%	金 額	%
4110	銷貨收入總額(附註二及二六)	\$ 217,895,876		\$ 202,881,161	
4170	銷貨退回及折讓(附註二及八)	2,010,014		5,732,158	
4100	銷貨收入淨額	215,885,862	100	197,149,003	100
5110	銷貨成本(附註九、二一及二六)	113,359,191	52	101,037,403	51
5910	銷貨毛利	102,526,671	48	96,111,600	49
6300	營業費用(附註二一及二六)	16,456,677	8	13,599,891	7
6200	研究發展費用	6,781,342	3	5,403,158	3
6100	管理費用	2,259,365	1	2,512,196	1
6000	行銷費用	25,497,384	12	21,515,245	11
	合 計				
6900	營業利益	77,029,287	36	74,596,355	38
	營業外收入及利益				
7110	利息收入	780,503	1	831,500	1
7121	採權益法認列之投資淨益 (附註二及十)	765,485	-	706,236	-
7480	和解賠償收入(附註二九)	433,425	-	1,278,400	1
7160	兌換淨益(附註二)	419,535	-	101,313	-
7480	技術服務收入(附註二六 及二九)	224,372	-	241,884	-
7130	處分固定及其他資產利益 (附註二及二六)	189,020	-	92,288	-
7140	處分金融資產淨益(附註 二及二五)	145,908	-	202,114	-
7310	金融商品評價淨益(附註 二、五及二五)	-	-	20,468	-
7480	其他收入(附註二)	383,128	1	287,693	-
7100	合 計	3,341,376	2	3,761,896	2

(接次頁)

(承前頁)

代碼		一〇〇年上半年度		九十九年上半年度	
		金額	%	金額	%
營業外費用及損失					
7640	金融商品評價淨損 (附註二、五及二五)	\$ 280,630	1	\$ -	-
7510	利息費用	243,261	-	184,947	-
7530	處分固定資產損失 (附註二)	156,761	-	943	-
7630	閒置資產減損損失 (附註二)	58,478	-	319	-
7630	金融資產減損損失 (附註二、十二及二五)	58,096	-	112,313	-
7880	災害損失 (附註九)	-	-	194,137	-
7880	其他損失 (附註二)	206,318	-	152,685	-
7500	合計	<u>1,003,544</u>	<u>1</u>	<u>645,344</u>	<u>-</u>
7900	稅前利益	79,367,119	37	77,712,907	40
8110	所得稅費用 (附註二及二十)	<u>6,911,828</u>	<u>3</u>	<u>3,421,357</u>	<u>2</u>
9600	合併總淨利	<u>\$ 72,455,291</u>	<u>34</u>	<u>\$ 74,291,550</u>	<u>38</u>
9601	歸屬子：				
9602	母公司股東	\$ 72,228,107	34	\$ 73,945,033	38
	少數股權	<u>227,184</u>	<u>-</u>	<u>346,517</u>	<u>-</u>
		<u>\$ 72,455,291</u>	<u>34</u>	<u>\$ 74,291,550</u>	<u>38</u>
代碼		稅前	稅後	稅前	稅後
9750	每股盈餘 (附註二四)	<u>\$ 3.05</u>	<u>\$ 2.79</u>	<u>\$ 2.99</u>	<u>\$ 2.85</u>
9850	基本每股盈餘	<u>\$ 3.05</u>	<u>\$ 2.79</u>	<u>\$ 2.98</u>	<u>\$ 2.85</u>
	稀釋每股盈餘				

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：張忠謀

經理人：何麗梅

會計主管：周露露