

台灣積體電路製造股份有限公司
及子公司

合併財務報告暨會計師核閱報告
民國 111 及 110 年第 3 季

地址：新竹科學園區力行 6 路 8 號

電話：(03) 5636688

§ 目 錄 §

項	目	頁	次	財 務 報 告 附 註 編 號
一、	封 面	1		-
二、	目 錄	2		-
三、	會計師核閱報告	3		-
四、	合併資產負債表	4		-
五、	合併綜合損益表	5~6		-
六、	合併權益變動表	7		-
七、	合併現金流量表	8~10		-
八、	合併財務報告附註			
	(一) 公司沿革	11		一
	(二) 通過財務報告之日期及程序	11		二
	(三) 新發布及修訂準則及解釋之適用	11~12		三
	(四) 重大會計政策之彙總說明	12~15		四
	(五) 重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源	15		五
	(六) 重要會計項目之說明	15~49		六~三十
	(七) 關係人交易	49~50		三一
	(八) 質押之資產	50		三二
	(九) 重大或有負債及未認列之合約承諾	51~52		三三
	(十) 重大之災害損失	-		-
	(十一) 重大之期後事項	-		-
	(十二) 其 他	52~53		三四
	(十三) 附註揭露事項			
	1. 重大交易事項相關資訊	54、56~90		三五
	2. 轉投資事業相關資訊	54、56~90		三五
	3. 大陸投資資訊	54、91		三五
	4. 主要股東資訊	55、92		三五
	(十四) 營運部門資訊	55		三六

會計師核閱報告

台灣積體電路製造股份有限公司 公鑒：

前 言

台灣積體電路製造股份有限公司及其子公司（以下簡稱台積公司及其子公司）民國 111 年及 110 年 9 月 30 日之合併資產負債表，暨民國 111 年及 110 年 7 月 1 日至 9 月 30 日與民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 9 月 30 日之合併綜合損益表、民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 9 月 30 日之合併權益變動表與合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師核閱竣事。依證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際會計準則第 34 號「期中財務報導」編製允當表達之財務報表係管理階層之責任，本會計師之責任係依據核閱結果對合併財務報表作成結論。

範 圍

本會計師係依照審計準則公報第六十五號「財務報表之核閱」執行核閱工作。核閱合併財務報表時所執行之程序包括查詢（主要向負責財務與會計事務之人員查詢）、分析性程序及其他核閱程序。核閱工作之範圍明顯小於查核工作之範圍，因此本會計師可能無法察覺所有可藉由查核工作辨認之重大事項，故無法表示查核意見。

結 論

依本會計師核閱結果，並未發現上開合併財務報表在所有重大方面有未依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際會計準則第 34 號「期中財務報導」編製，致無法允當表達台積公司及其子公司民國 111 年及 110 年 9 月 30 日之合併財務狀況，暨民國 111 年及 110 年 7 月 1 日至 9 月 30 日之合併財務績效及民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 9 月 30 日之合併財務績效及合併現金流量之情事。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 江 美 艷

江美艷



會計師 林 尚 志

林尚志



證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0930128050 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1090347472 號

中 華 民 國 111 年 11 月 8 日

民國 111 年 9 月 30 日、110 年 12 月 31 日及 9 月 30 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資	111 年 9 月 30 日 (經核閱)			110 年 12 月 31 日 (經查核)			110 年 9 月 30 日 (經核閱)		
		金	額	%	金	額	%	金	額	%
	流動資產									
1100	現金及約當現金 (附註六)	\$1,296,012,784		28	\$1,064,990,192		29	\$ 853,811,966		26
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產 (附註七)	4,705,434		-	159,048		-	33,956		-
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 (附註八)	126,209,422		3	119,519,251		3	121,935,878		4
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產 (附註九)	71,857,468		1	3,773,571		-	-		-
1139	避險之金融資產 (附註十)	88,431		-	13,468		-	37,769		-
1170	應收票據及帳款淨額 (附註十一)	260,447,134		6	197,586,109		5	186,309,080		6
1180	應收關係人款項 (附註三一)	1,091,174		-	715,324		-	859,144		-
1210	其他應收關係人款項 (附註三一)	76,143		-	61,531		-	73,090		-
1310	存貨 (附註十二)	218,335,874		5	193,102,321		5	182,233,752		5
1476	其他金融資產 (附註三二)	24,855,999		-	16,630,611		1	14,007,812		-
1479	其他流動資產	10,552,495		-	10,521,481		-	11,336,722		-
11XX	流動資產合計	2,014,232,358		43	1,607,072,907		43	1,370,639,169		41
	非流動資產									
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 (附註八)	6,784,978		-	5,887,892		-	5,729,779		-
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產 (附註九)	42,347,584		1	1,533,391		-	1,545,597		-
1550	採用權益法之投資 (附註十三)	26,663,336		1	21,963,418		1	20,455,175		1
1600	不動產、廠房及設備 (附註十四)	2,411,490,251		52	1,975,118,704		53	1,828,894,565		55
1755	使用權資產 (附註十五)	42,349,743		1	32,734,537		1	32,961,097		1
1780	無形資產 (附註十六)	26,706,552		1	26,821,697		1	25,643,914		1
1840	遞延所得稅資產 (附註四)	63,058,097		1	49,153,886		1	41,925,391		1
1920	存出保證金	4,451,490		-	2,624,854		-	2,422,262		-
1990	其他非流動資產	5,217,377		-	2,592,169		-	2,094,935		-
15XX	非流動資產合計	2,629,069,408		57	2,118,430,548		57	1,961,672,715		59
1XXX	資 產 總 計	\$4,643,301,766		100	\$3,725,503,455		100	\$3,332,311,884		100
	負債及權益									
	流動負債									
2100	短期借款 (附註十七及二九)	\$ -		-	\$ 114,921,333		3	\$ 118,844,065		4
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債 (附註七)	611,010		-	681,914		-	1,405,470		-
2126	避險之金融負債 (附註十)	-		-	9,642		-	-		-
2170	應付帳款	60,147,405		1	47,285,603		1	41,733,233		1
2180	應付關係人款項 (附註三一)	1,870,819		-	1,437,186		-	2,155,628		-
2201	應付薪資及獎金	31,380,029		1	23,802,100		1	20,422,409		1
2206	應付員工酬勞及董事酬勞 (附註二八)	45,041,965		1	36,524,741		1	27,219,784		1
2213	應付工程及設備款	159,780,369		3	145,742,148		4	128,367,724		4
2216	應付現金股利 (附註二十)	142,617,093		3	142,617,093		4	142,617,092		4
2230	本期所得稅負債 (附註四)	76,005,324		2	59,647,152		2	33,614,402		1
2320	一年內到期長期負債 (附註十八、十九及二九)	23,426,667		1	4,566,667		-	-		-
2399	應付費用及其他流動負債 (附註十五、二一、二九及三一)	266,550,606		6	162,267,779		4	139,241,643		4
21XX	流動負債合計	807,431,287		18	739,503,358		20	655,621,450		20
	非流動負債									
2530	應付公司債 (附註十八及二九)	842,386,471		18	610,070,652		16	459,733,448		14
2541	長期銀行借款 (附註十九及二九)	3,055,178		-	3,309,131		-	3,472,190		-
2573	遞延所得稅負債 (附註四)	1,466,389		-	1,873,877		-	2,306,909		-
2580	租賃負債 (附註十五及二九)	30,182,353		1	20,764,214		1	21,052,983		1
2640	淨確定福利負債 (附註四)	8,503,262		-	11,036,879		-	11,276,177		-
2645	存入保證金	907,991		-	686,762		-	641,546		-
2670	其他非流動負債 (附註二一)	197,052,676		4	167,525,377		5	99,886,871		3
25XX	非流動負債合計	1,083,554,320		23	815,266,892		22	598,370,124		18
2XXX	負債合計	1,890,985,607		41	1,554,770,250		42	1,253,991,574		38
	歸屬於母公司業主之權益									
3110	股本 (附註四及二十)									
	普通股股本	259,303,805		6	259,303,805		7	259,303,805		8
3200	資本公積 (附註四、二十及二七)	69,316,391		1	64,761,602		2	64,746,864		2
	保留盈餘 (附註四及二十)									
3310	法定盈餘公積	311,146,899		7	311,146,899		8	311,146,899		9
3320	特別盈餘公積	35,064,663		1	59,304,212		2	58,594,043		2
3350	未分配盈餘	2,066,562,035		44	1,536,378,550		41	1,441,532,663		43
3300	保留盈餘合計	2,412,773,597		52	1,906,829,661		51	1,811,273,605		54
3400	其他權益 (附註四、二十及二七)	(3,419,487)		-	(62,608,515)		(2)	(59,304,212)		(2)
31XX	母公司業主權益合計	2,737,974,306		59	2,168,286,553		58	2,076,020,062		62
36XX	非控制權益	14,341,853		-	2,446,652		-	2,300,248		-
3XXX	權益合計	2,752,316,159		59	2,170,733,205		58	2,078,320,310		62
	負債及權益總計	\$4,643,301,766		100	\$3,725,503,455		100	\$3,332,311,884		100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：

經理人：

會計主管：

台灣積體電路股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 111 年及 110 年 7 月 1 日至 9 月 30 日及 111 年及 110 年 1 月 1 日至 9 月 30 日

(僅經核閱，未依一般公認會計準則查核)

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		111年7月1日至9月30日		110年7月1日至9月30日		111年1月1日至9月30日		110年1月1日至9月30日	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額(附註二一、三一及三六)	\$ 613,142,743	100	\$ 414,670,379	100	\$1,638,359,424	100	\$1,149,225,731	100
5000	營業成本(附註十二、二八及三一)	<u>242,644,026</u>	<u>40</u>	<u>201,924,184</u>	<u>49</u>	<u>679,189,547</u>	<u>41</u>	<u>560,443,288</u>	<u>49</u>
5950	營業毛利	<u>370,498,717</u>	<u>60</u>	<u>212,746,195</u>	<u>51</u>	<u>959,169,877</u>	<u>59</u>	<u>588,782,443</u>	<u>51</u>
	營業費用(附註二八及三一)								
6300	研究發展費用	42,977,507	7	30,866,634	7	118,675,177	7	92,496,368	8
6200	管理費用	14,499,002	2	8,929,793	2	36,567,623	2	23,280,651	2
6100	行銷費用	<u>2,709,953</u>	<u>-</u>	<u>1,853,489</u>	<u>1</u>	<u>6,929,370</u>	<u>1</u>	<u>5,568,153</u>	<u>-</u>
6000	合 計	<u>60,186,462</u>	<u>9</u>	<u>41,649,916</u>	<u>10</u>	<u>162,172,170</u>	<u>10</u>	<u>121,345,172</u>	<u>10</u>
6500	其他營業收益及費損淨額(附註二八)	<u>11,959</u>	<u>-</u>	<u>(92,731)</u>	<u>-</u>	<u>(759,626)</u>	<u>-</u>	<u>(228,328)</u>	<u>-</u>
6900	營業淨利(附註三六)	<u>310,324,214</u>	<u>51</u>	<u>171,003,548</u>	<u>41</u>	<u>796,238,081</u>	<u>49</u>	<u>467,208,943</u>	<u>41</u>
	營業外收入及支出								
7060	採用權益法認列之關聯企業損益份額	2,077,809	-	1,513,156	-	6,061,304	-	3,952,156	-
7100	利息收入(附註二二)	6,615,044	1	1,356,544	-	11,834,868	1	4,246,129	-
7190	其他收入	120,905	-	155,818	-	941,465	-	813,088	-
7230	外幣兌換淨益(損)(附註三四)	<u>(3,748,421)</u>	<u>(1)</u>	<u>3,724,723</u>	<u>1</u>	<u>5,859,265</u>	<u>-</u>	<u>9,848,594</u>	<u>1</u>
7050	財務成本(附註二三)	<u>(3,370,018)</u>	<u>-</u>	<u>(1,334,063)</u>	<u>-</u>	<u>(8,415,015)</u>	<u>(1)</u>	<u>(3,240,557)</u>	<u>-</u>
7020	其他利益及損失淨額(附註二四)	<u>4,671,334</u>	<u>1</u>	<u>(2,568,087)</u>	<u>-</u>	<u>(2,999,124)</u>	<u>-</u>	<u>(4,521,250)</u>	<u>-</u>
7000	合 計	<u>6,366,653</u>	<u>1</u>	<u>2,848,091</u>	<u>1</u>	<u>13,282,763</u>	<u>-</u>	<u>11,098,160</u>	<u>1</u>
7900	稅前淨利	316,690,867	52	173,851,639	42	809,520,844	49	478,307,103	42
7950	所得稅費用(附註四及二五)	<u>35,722,460</u>	<u>6</u>	<u>17,372,485</u>	<u>4</u>	<u>88,498,811</u>	<u>5</u>	<u>47,607,484</u>	<u>5</u>
8200	本期淨利	<u>280,968,407</u>	<u>46</u>	<u>156,479,154</u>	<u>38</u>	<u>721,022,033</u>	<u>44</u>	<u>430,699,619</u>	<u>37</u>
	其他綜合損益(附註二十)								
8310	不重分類至損益之項目：								
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	<u>(103,591)</u>	<u>-</u>	<u>264,000</u>	<u>-</u>	<u>68,610</u>	<u>-</u>	<u>1,081,336</u>	<u>-</u>
8317	避險工具之損益	-	-	-	-	-	-	<u>(41,416)</u>	<u>-</u>
8320	採用權益法認列之關聯企業之其他綜合損益份額	21,431	-	17,230	-	76,518	-	21,732	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅利益(費用)	<u>31</u>	<u>-</u>	<u>(231)</u>	<u>-</u>	<u>262</u>	<u>-</u>	<u>(56,076)</u>	<u>-</u>
		<u>(82,129)</u>	<u>-</u>	<u>280,999</u>	<u>-</u>	<u>145,390</u>	<u>-</u>	<u>1,005,576</u>	<u>-</u>
8360	後續可能重分類至損益之項目：								
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	34,872,636	5	<u>(541,643)</u>	<u>-</u>	68,084,934	4	<u>(3,636,922)</u>	<u>-</u>
8367	透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資未實現評價損益	<u>(2,973,821)</u>	<u>-</u>	<u>(419,794)</u>	<u>-</u>	<u>(11,263,186)</u>	<u>-</u>	<u>(2,209,963)</u>	<u>-</u>
8368	避險工具之損益	4,989	-	-	-	1,347,573	-	-	-
8370	採用權益法認列之關聯企業之其他綜合損益份額	299,724	-	<u>(26,886)</u>	<u>-</u>	591,374	-	<u>(100,543)</u>	<u>-</u>
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅利益	-	-	-	-	6,036	-	-	-
		<u>32,203,528</u>	<u>5</u>	<u>(988,323)</u>	<u>-</u>	<u>58,766,731</u>	<u>4</u>	<u>(5,947,428)</u>	<u>-</u>
8300	本期其他綜合損益(稅後淨額)	<u>32,121,399</u>	<u>5</u>	<u>(707,324)</u>	<u>-</u>	<u>58,912,121</u>	<u>4</u>	<u>(4,941,852)</u>	<u>-</u>
8500	本期綜合損益總額	<u>\$ 313,089,806</u>	<u>51</u>	<u>\$ 155,771,830</u>	<u>38</u>	<u>\$ 779,934,154</u>	<u>48</u>	<u>\$ 425,757,767</u>	<u>37</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年7月1日至9月30日		110年7月1日至9月30日		111年1月1日至9月30日		110年1月1日至9月30日	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
	本期淨利歸屬于								
8610	母公司業主	\$ 280,865,780	46	\$ 156,258,287	38	\$ 720,626,072	44	\$ 430,307,722	37
8620	非控制權益	102,627	-	220,867	-	395,961	-	391,897	-
		<u>\$ 280,968,407</u>	<u>46</u>	<u>\$ 156,479,154</u>	<u>38</u>	<u>\$ 721,022,033</u>	<u>44</u>	<u>\$ 430,699,619</u>	<u>37</u>
	本期綜合損益總額歸屬于								
8710	母公司業主	\$ 312,889,198	51	\$ 155,549,779	38	\$ 780,221,513	48	\$ 425,364,812	37
8720	非控制權益	200,608	-	222,051	-	(287,359)	-	392,955	-
		<u>\$ 313,089,806</u>	<u>51</u>	<u>\$ 155,771,830</u>	<u>38</u>	<u>\$ 779,934,154</u>	<u>48</u>	<u>\$ 425,757,767</u>	<u>37</u>
	每股盈餘 (附註二六)								
9750	基本每股盈餘	<u>\$ 10.83</u>		<u>\$ 6.03</u>		<u>\$ 27.79</u>		<u>\$ 16.59</u>	
9850	稀釋每股盈餘	<u>\$ 10.83</u>		<u>\$ 6.03</u>		<u>\$ 27.79</u>		<u>\$ 16.59</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：

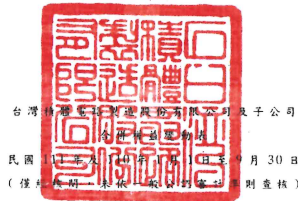


經理人：



會計主管：





台灣轉機電子有限公司及子公司
合併財務報告
民國 111 年 9 月 30 日
(僅供內部參考，不供外部使用，未經審核)

單位：新台幣仟元

	母 公 司										其 他 業 務 之 權 益									
	普 通 股 發 行 股 未	股 數 (仟 股)	金 額	資 本 公 積	保 留 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	保 留 盈 餘 公 積	國外營運機構財務	透過其他綜合	損益按公允價值	衡量之金融資產	避險工具損益	員工未賺得酬勞	其他權益合計	庫 藏 股 票	母 公 司 業 主 權 益 合 計	非 控 制 權 益	權 益 合 計	
110 年 1 月 1 日餘額	25,930,380	\$ 259,303,805	\$ 56,347,243	\$ 311,146,899	\$ 42,259,146	\$ 1,235,280,036	\$ 1,588,686,081	(\$ 57,001,627)	\$ 2,321,754	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	(\$ 54,679,873)	\$ -	\$ 1,849,657,256	\$ 964,743	\$ 1,850,621,999	
盈餘分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
特別盈餘公積	-	-	-	-	-	16,334,897	(16,334,897)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(207,443,043)	-	(207,443,043)	
現金股利	-	-	-	-	-	(207,443,043)	(207,443,043)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(207,443,043)	-	(207,443,043)	
盈餘分配合計	-	-	-	-	-	16,334,897	(223,777,940)	(207,443,043)	-	-	-	-	-	-	-	-	(207,443,043)	-	(207,443,043)	
110 年 1 月 1 日至 9 月 30 日淨利	-	-	-	-	-	430,307,722	430,307,722	-	-	-	-	-	-	-	-	-	430,307,722	391,897	430,699,619	
110 年 1 月 1 日至 9 月 30 日稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	(3,737,424)	(1,160,964)	(44,522)	-	(4,942,910)	-	-	-	-	(4,942,910)	1,058	(4,941,852)	
110 年 1 月 1 日至 9 月 30 日綜合損益總額	-	-	-	-	-	430,307,722	430,307,722	(3,737,424)	(1,160,964)	(44,522)	-	(4,942,910)	-	-	-	-	425,364,812	392,955	425,757,767	
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資	-	-	-	-	-	(277,155)	(277,155)	-	277,155	-	-	277,155	-	-	-	-	-	-	-	
避險工具損益基礎調整	-	-	-	-	-	-	-	-	-	41,416	-	41,416	-	-	-	-	41,416	-	41,416	
採用權益法認列之關聯企業股權淨值之變動數	-	-	317	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	317	-	317	
實際處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	-	8,406,282	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,406,282	1,045,516	9,451,798	
認列對子公司所有權權益變動數	-	-	(6,978)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(6,978)	6,978	-	
非控制權益減少	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(110,099)	(110,099)	
取得子公司影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	155	155	
110 年 9 月 30 日餘額	25,930,380	\$ 259,303,805	\$ 64,746,864	\$ 311,146,899	\$ 58,594,043	\$ 1,441,532,663	\$ 1,811,273,605	(\$ 60,739,051)	\$ 1,437,945	(\$ 3,106)	\$ -	(\$ 59,304,212)	\$ -	\$ -	(\$ 59,304,212)	\$ -	\$ 2,076,020,062	\$ 2,300,248	\$ 2,078,320,310	
111 年 1 月 1 日餘額	25,930,380	\$ 259,303,805	\$ 64,761,602	\$ 311,146,899	\$ 59,304,212	\$ 1,536,378,550	\$ 1,906,829,661	(\$ 63,303,361)	\$ 574,310	\$ 120,536	\$ -	(\$ 62,608,515)	\$ -	\$ -	(\$ 62,608,515)	\$ -	\$ 2,168,286,553	\$ 2,446,652	\$ 2,170,733,205	
盈餘分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
特別盈餘公積	-	-	-	-	(24,239,549)	24,239,549	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(213,925,638)	-	(213,925,638)	
現金股利	-	-	-	-	-	(213,925,638)	(213,925,638)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(213,925,638)	-	(213,925,638)	
盈餘分配合計	-	-	-	-	(24,239,549)	(189,686,089)	(213,925,638)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(213,925,638)	-	(213,925,638)	
111 年 1 月 1 日至 9 月 30 日淨利	-	-	-	-	-	720,626,072	720,626,072	-	-	-	-	-	-	-	-	-	720,626,072	395,961	721,022,033	
111 年 1 月 1 日至 9 月 30 日稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	69,359,198	(11,207,118)	1,443,361	-	59,595,441	-	-	-	-	59,595,441	(683,320)	58,912,121	
111 年 1 月 1 日至 9 月 30 日綜合損益總額	-	-	-	-	-	720,626,072	720,626,072	69,359,198	(11,207,118)	1,443,361	-	59,595,441	-	-	-	-	780,221,513	(287,359)	779,934,154	
股份基礎給付交易	1,387	13,870	438,029	-	-	-	-	-	-	-	-	(265,177)	(265,177)	-	-	-	186,722	-	186,722	
庫藏股票買回	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(871,566)	(871,566)	-	(871,566)	
庫藏股票註銷	(1,387)	(13,870)	(2,989)	-	-	(854,707)	(854,707)	-	-	-	-	-	-	-	-	871,566	-	-	-	
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資	-	-	-	-	-	98,209	98,209	-	(98,209)	-	-	(98,209)	-	-	-	-	-	-	-	
避險工具損益基礎調整	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(43,027)	-	(43,027)	-	-	-	-	(43,027)	-	(43,027)	
採用權益法認列之關聯企業股權淨值之變動數	-	-	2,582	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,582	-	2,582	
認列對子公司所有權權益變動數	-	-	4,117,167	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,117,167	12,348,992	16,466,159	
非控制權益減少	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(166,432)	(166,432)	
111 年 9 月 30 日餘額	25,930,380	\$ 259,303,805	\$ 69,316,391	\$ 311,146,899	\$ 35,064,663	\$ 2,066,562,035	\$ 2,412,723,592	\$ 6,055,837	(\$ 10,731,017)	\$ 1,520,820	(\$ 265,177)	(\$ 3,419,482)	\$ -	\$ -	(\$ 3,419,482)	\$ -	\$ 2,737,974,306	\$ 14,341,853	\$ 2,752,316,159	

該附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



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 111 年及 110 年 1 月 1 日至 9 月 30 日

(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元

	111年1月1日 至9月30日	110年1月1日 至9月30日
營業活動之現金流量：		
稅前淨利	\$ 809,520,844	\$ 478,307,103
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	323,122,219	305,598,797
攤銷費用	6,550,157	6,133,442
預期信用減損損失（迴轉利益）－債		
務工具投資	33,282	(5,246)
財務成本	8,415,015	3,240,557
採用權益法認列之關聯企業損益份額	(6,061,304)	(3,952,156)
利息收入	(11,834,868)	(4,246,129)
股份基礎給付酬勞成本	222,091	6,007
處分及報廢不動產、廠房及設備淨損	91,532	123,673
處分及報廢無形資產淨損	-	1,228
不動產、廠房及設備減損損失	790,740	274,388
處分透過其他綜合損益按公允價值衡		
量之債務工具投資淨損失（利益）	346,125	(183,349)
外幣兌換淨損（益）	12,532,183	(11,104,453)
股利收入	(260,534)	(357,214)
其他	(292,572)	(338,686)
與營業活動相關之資產／負債淨變動數		
透過損益按公允價值衡量之金融工具	(4,622,312)	3,497,620
應收票據及帳款淨額	(62,861,124)	(40,828,800)
應收關係人款項	(375,850)	(301,013)
其他應收關係人款項	(14,612)	(22,445)
存 貨	(25,233,553)	(44,880,345)
其他金融資產	(4,371,124)	(4,503,858)
其他流動資產	(1,072,295)	(4,760,353)
應付帳款	12,861,802	2,745,949
應付關係人款項	433,633	47,910
應付薪資及獎金	7,577,929	351,168
應付員工酬勞及董事酬勞	8,517,224	(8,461,262)

(接次頁)

(承前頁)

	111年1月1日 至9月30日	110年1月1日 至9月30日
應付費用及其他流動負債	\$ 38,582,192	\$ 51,695,061
其他非流動負債	100,127,809	89,862,181
淨確定福利負債	(2,533,617)	(637,897)
營運產生之現金	1,210,191,012	817,301,878
支付所得稅	(86,473,728)	(83,340,473)
營業活動之淨現金流入	<u>1,123,717,284</u>	<u>733,961,405</u>

投資活動之現金流量：

取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(49,269,573)	(195,441,758)
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(123,508,899)	-
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產價款	41,221,410	198,739,617
按攤銷後成本衡量之金融資產領回	20,620,129	9,368,275
透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資成本收回	300	115,627
除列避險之金融工具	1,591,074	101,616
收取之利息	9,440,363	4,469,674
收取政府補助款－不動產、廠房及設備	462,822	522,779
收取政府補助款－其他	874	6,605
收取其他股利	260,534	357,214
收取採用權益法投資之股利	2,749,667	2,136,426
取得不動產、廠房及設備	(745,827,757)	(603,639,699)
取得無形資產	(5,471,086)	(5,677,525)
處分不動產、廠房及設備價款	801,029	213,686
預付租賃款增加	-	(1,200,000)
存出保證金增加	(1,904,318)	(1,563,585)
存出保證金減少	<u>437,209</u>	<u>468,477</u>
投資活動之淨現金流出	<u>(848,396,222)</u>	<u>(591,022,571)</u>

籌資活動之現金流量：

短期借款增加（減少）	(111,959,992)	37,530,131
發行公司債	188,093,561	207,127,507
償還公司債	-	(2,600,000)
舉借長期借款	500,000	1,510,000
支付公司債發行成本	(403,162)	(329,346)
買回庫藏股票	(871,566)	-
租賃本金償還	(1,767,753)	(1,450,722)
支付利息	(6,498,170)	(2,694,972)
收取存入保證金	199,190	410,439

(接次頁)

(承前頁)

	111年1月1日 至9月30日	110年1月1日 至9月30日
存入保證金返還	(\$ 43,314)	(\$ 36,611)
支付現金股利	(213,925,639)	(194,477,853)
處分子公司股權(未喪失控制力)	-	9,451,798
非控制權益增加(減少)	<u>16,264,358</u>	<u>(115,951)</u>
籌資活動之淨現金流入(流出)	<u>(130,412,487)</u>	<u>54,324,420</u>
匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>86,114,017</u>	<u>(3,621,935)</u>
本期現金及約當現金淨增加數	231,022,592	193,641,319
期初現金及約當現金餘額	<u>1,064,990,192</u>	<u>660,170,647</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$1,296,012,784</u>	<u>\$ 853,811,966</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



台灣積體電路製造股份有限公司及子公司

合併財務報告附註

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 9 月 30 日

(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

(除另予註明者外，金額為新台幣仟元)

一、公司沿革

台灣積體電路製造股份有限公司（以下簡稱台積公司）設立於 76 年 2 月 21 日。主要從事於有關積體電路及其他半導體裝置之製造、銷售、封裝測試與電腦輔助設計及光罩製造等代工業務。台積公司股票自 83 年 9 月 5 日起於台灣證券交易所上市。86 年 10 月 8 日起，台積公司部分已發行之股票以美國存託憑證方式於紐約證券交易所上市。台積公司註冊地及業務主要營運據點為新竹科學園區力行 6 路 8 號。台積公司之子公司之主要營運活動，請參閱附註四之說明。

二、通過財務報告之日期及程序

本合併財務報告業已於 111 年 11 月 8 日經本公司董事會核准並通過發布。

三、新發布及修訂準則及解釋之適用

- (一) 首次適用金融監督管理委員會（以下稱「金管會」）認可並發布生效之國際財務報導準則（IFRS）、國際會計準則（IAS）、解釋（IFRIC）及解釋公告（SIC）（以下稱「IFRSs」）

適用金管會認可並發布生效之 IFRSs 不致造成台積公司及其子公司（以下合稱本公司）會計政策之重大變動。

- (二) 112 年適用之國際會計準則理事會（IASB）已發布並經金管會認可之 IFRSs

新發布／修正／修訂準則及解釋	IASB 發布之生效日
國際會計準則第 1 號之修正「會計政策之揭露」	2023 年 1 月 1 日
國際會計準則第 8 號之修正「會計估計值之定義」	2023 年 1 月 1 日
國際會計準則第 12 號之修正「與單一交易所產生之資產及負債有關之遞延所得稅」	2023 年 1 月 1 日

(三) IASB 已發布但尚未經金管會認可並發布生效之 IFRSs

新發布／修正／修訂準則及解釋	IASB 發布之生效日
國際財務報導準則第 10 號及國際會計準則第 28 號之修正「投資者與其關聯企業或合資間之資產出售或投入」	未 定
國際會計準則第 1 號之修正「負債分類為流動或非流動」	2024 年 1 月 1 日
國際會計準則第 1 號之修正「具合約條款之非流動負債」	2024 年 1 月 1 日

截至本合併財務報告發布日止，本公司仍持續評估上述準則、解釋之修正及相關適用期間對財務狀況與財務績效之影響，相關影響待評估完成時予以揭露。

四、重大會計政策之彙總說明

除下列說明外，本合併財務報告所採用之會計政策與 110 年度合併財務報告相同。

(一) 遵循聲明

本合併財務報告係依照證券發行人財務報告編製準則及經金管會認可並發布生效之國際會計準則第 34 號「期中財務報導」編製。本合併財務報告並未包含整份年度財務報告所規定之所有經金管會認可並發布生效 IFRSs 揭露資訊。

(二) 合併基礎及原則

1. 合併報告編製原則

本合併財務報告所採用之合併報告編製基礎及原則與 110 年度合併財務報告相同。

2. 列入合併財務報告之子公司

本合併財務報告編製主體如下：

投資公司名稱	子 公 司 名 稱	主 要 業 務	設立及營運地點	本公司所持有之所有權權益百分比			說 明
				111年 9月30日	110年 12月31日	110年 9月30日	
台積電公司	TSMC North America	積體電路及其他半導體裝置之銷售業務	San Jose, California, U.S.A.	100%	100%	100%	—
	TSMC Europe B.V. (TSMC Europe)	客戶服務及支援業務	Amsterdam, the Netherlands	100%	100%	100%	註一
	TSMC Japan Limited (TSMC Japan)	客戶服務及支援業務	Yokohama, Japan	100%	100%	100%	註一

(接次頁)

(承前頁)

投資公司名稱	子 公 司 名 稱	主 要 業 務	設立及營運地點	本公司所持有之所有權權益百分比			說 明
				111年 9月30日	110年 12月31日	110年 9月30日	
台積公司	TSMC Design Technology Japan, Inc. (TSMC JDC)	工程支援業務	Yokohama, Japan	100%	100%	100%	註一
	TSMC Japan 3DIC R&D Center, Inc. (TSMC 3DIC)	工程支援業務	Yokohama, Japan	100%	100%	100%	註一
	TSMC Korea Limited (TSMC Korea)	客戶服務及支援業務	Seoul, Korea	100%	100%	100%	註一
	TSMC Partners, Ltd. (TSMC Partners)	半導體設計、製造等相關投資業務及一般投資業務	Tortola, British Virgin Islands	100%	100%	100%	註一
	TSMC Global Ltd. (TSMC Global)	一般投資業務	Tortola, British Virgin Islands	100%	100%	100%	—
	台積電（中國）有限公司（台積電中國子公司）	積體電路及其他半導體裝置之製造、銷售、測試與電腦輔助設計	中國上海市	100%	100%	100%	—
	台積電（南京）有限公司（台積電南京子公司）	積體電路及其他半導體裝置之製造、銷售、測試與電腦輔助設計	中國南京市	100%	100%	100%	—
	采鈺科技股份有限公司（采鈺公司）	彩色濾光膜產品相關研究、設計、開發、製造、銷售及封裝測試	新 竹 市	68%	73%	73%	註二
	TSMC Arizona Corporation (TSMC Arizona)	積體電路及其他半導體裝置之製造、銷售與測試	Phoenix, Arizona, U.S.A.	100%	100%	100%	註一及註三
	Japan Advanced Semiconductor Manufacturing, Inc. (JASM)	積體電路及其他半導體裝置之製造、銷售、測試與電腦輔助設計	Kumamoto, Japan	71%	100%	-	註一及註四
	VentureTech Alliance Fund II, L.P. (VTAF II)	新創科技事業之投資	Cayman Islands	98%	98%	98%	註一
	VentureTech Alliance Fund III, L.P. (VTAF III)	新創科技事業之投資	Cayman Islands	98%	98%	98%	註一
	Emerging Fund L.P. (Emerging Fund)	新創科技事業之投資	Cayman Islands	99.9%	99.9%	99.9%	註一
	TSMC Partners TSMC Development, Inc. (TSMC Development)	半導體製造相關投資業務	Delaware, U.S.A.	100%	100%	100%	—
	TSMC Technology, Inc. (TSMC Technology)	工程支援業務	Delaware, U.S.A.	100%	100%	100%	註一

(接次頁)

(承前頁)

投資公司名稱	子 公 司 名 稱	主 要 業 務	設立及營運地點	本公司所持有之所有權權益百分比			說 明
				111年 9月30日	110年 12月31日	110年 9月30日	
TSMC Partners	TSMC Design Technology Canada Inc. (TSMC Canada)	工程支援業務	Ontario, Canada	100%	100%	100%	註一
TSMC Development	WaferTech, LLC (WaferTech)	積體電路及其他半導體裝置之製造、銷售與測試	Washington, U.S.A.	100%	100%	100%	—
VTAF III	Growth Fund Limited (Growth Fund)	新創科技事業之投資	Cayman Islands	100%	100%	100%	註一

註一：財務報表未經會計師核閱或查核之非重大子公司。

註二：采鈺公司於111年6月辦理增資，增資後台積公司對采鈺公司之持股比例由73%下降至68%，此交易並未改變本公司對采鈺公司之控制，故仍採權益交易處理。

註三：依據TSMC Arizona與City of Phoenix簽訂之開發協議，City of Phoenix承諾於約定之晶圓廠興建區域投入各項公共基礎設施約2.05億美元，而TSMC Arizona需至少達到特定之投資金額及創造特定數額之就業機會。

註四：JASM於110年12月設立，並於111年1月辦理增資，增資後台積公司對JASM之所有權權益百分比由100%下降至81%；JASM另於111年4月辦理非優先及非累積特別股及普通股之增資，增資後台積公司對JASM之所有權權益百分比由81%下降至71%，惟表決權百分比仍維持81%。上述交易皆未改變本公司對JASM之控制，故仍採權益交易處理。

(三) 退職後福利

期中期間之退休金成本係採用前一財務年度結束日依精算決定之退休金成本率，以年初至當期期末為基礎計算。

(四) 庫藏股票

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

(五) 股份基礎給付協議

1. 權益交割之股份基礎給付交易

限制員工權利股票係按給與日權益工具之公允價值及預期既得之最佳估計數量，於既得期間內以直線基礎認列費用，並同時調整其他權益—員工未賺得酬勞。

本公司發行限制員工權利股票時，係於給與日認列其他權益—員工未賺得酬勞，並同時調整資本公積—限制員工權利股

票。員工於既得期間內離職無須返還已領取之股利，於宣告發放股利時認列費用，並同時調整保留盈餘。

本公司於每一資產負債表日修正預期既得之限制員工權利股票估計數量。若有修正原估計數量，其影響數係認列為損益，使累計費用反映修正之估計數，並相對調整資本公積－限制員工權利股票。

2. 現金交割之股份基礎給付交易

現金交割股份基礎給付係認列為取得勞務所產生之負債，並以所承擔負債之公允價值衡量。該負債係於清償前之每一資產負債表日及清償日再衡量其公允價值，並將公允價值變動認列為損益。

(六) 所得稅

所得稅費用係當期所得稅及遞延所得稅之總和。期中所得稅費用係以年度為基礎進行評估，以預期年度總盈餘所適用之稅率，就稅前利益予以計算。

五、重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源

本公司已將 2019 新型冠狀病毒造成之經濟影響納入重大會計估計之考量，並將持續評估其對財務狀況與財務績效之影響。

本合併財務報告所採用之其他重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源與 110 年度合併財務報告相同。

六、現金及約當現金

	111年9月30日	110年12月31日	110年9月30日
現金及銀行存款	\$1,277,760,695	\$1,058,808,104	\$ 847,957,032
商業本票	16,458,450	-	-
政府公債	1,793,639	906,743	1,036,536
附買回交易	-	5,275,345	4,818,398
	<u>\$1,296,012,784</u>	<u>\$1,064,990,192</u>	<u>\$ 853,811,966</u>

銀行存款包括高度流動性、可隨時轉換成定額現金且價值變動風險甚小之定期存款。

七、透過損益按公允價值衡量之金融資產及金融負債

	111年9月30日	110年12月31日	110年9月30日
<u>金融資產</u>			
強制透過損益按公允價值衡 量			
遠期外匯合約	\$ 4,705,434	\$ 159,048	\$ 33,956
<u>金融負債</u>			
持有供交易者			
遠期外匯合約	\$ 611,010	\$ 681,914	\$ 1,405,470

本公司從事上述遠期外匯合約交易之目的，主要係為規避因匯率波動所產生之風險。本公司上述之遠期外匯合約因不符合有效性避險條件，故不適用避險會計。

本公司尚未到期之遠期外匯合約如下：

	到	期	期	間	合約金額（仟元）
<u>111年9月30日</u>					
Sell NTD	111年10月	~111年11月			NTD 104,780,845
Sell USD	111年10月	~111年12月			USD 1,871,955
Sell RMB	111年10月	~111年11月			RMB 1,481,748
<u>110年12月31日</u>					
Sell NTD	111年1月	~111年3月			NTD 132,734,482
Sell USD	111年1月	~111年3月			USD 2,009,148
<u>110年9月30日</u>					
Sell NTD	110年10月	~110年12月			NTD 126,403,873
Sell USD	110年10月	~110年11月			USD 1,787,551

八、透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產

	111年9月30日	110年12月31日	110年9月30日
透過其他綜合損益按公允價 值衡量之債務工具投資			
公司債	\$ 66,420,737	\$ 57,253,161	\$ 58,340,908
政府機構債券／政府機 構不動產抵押貸款債 券	29,713,881	32,070,114	33,836,903
政府公債	20,226,682	21,345,794	22,479,749
資產基礎證券	9,580,806	8,660,424	7,219,193
	<u>125,942,106</u>	<u>119,329,493</u>	<u>121,876,753</u>

（接次頁）

(承前頁)

	111年9月30日	110年12月31日	110年9月30日
透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資			
未上市(櫃)公司股權投資	\$ 6,784,978	\$ 5,887,892	\$ 5,729,779
上市(櫃)公司股票	<u>267,316</u>	<u>189,758</u>	<u>59,125</u>
	<u>7,052,294</u>	<u>6,077,650</u>	<u>5,788,904</u>
	<u>\$ 132,994,400</u>	<u>\$ 125,407,143</u>	<u>\$ 127,665,657</u>
流動	\$ 126,209,422	\$ 119,519,251	\$ 121,935,878
非流動	<u>6,784,978</u>	<u>5,887,892</u>	<u>5,729,779</u>
	<u>\$ 132,994,400</u>	<u>\$ 125,407,143</u>	<u>\$ 127,665,657</u>

本公司投資上述權益工具係以中長期持有為目的，因此選擇指定該等投資為透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產。其認列之股利收入請參閱合併現金流量表。上述股利收入主要皆來自本公司於期末仍持有之投資。

本公司因調整投資組合，於111年1月1日至9月30日處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資為195,301仟元，相關其他權益－透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益98,209仟元則調整增加保留盈餘。

截至111年及110年9月30日止，透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資之累計預期信用減損分別為38,718仟元及32,764仟元。相關信用風險管理及預期信用損失評估資訊，請參閱附註三十。

九、按攤銷後成本衡量之金融資產

	111年9月30日	110年12月31日	110年9月30日
公司債	\$ 70,840,021	\$ 5,310,039	\$ 1,546,856
商業本票	43,404,235	-	-
減：備抵損失	(<u>39,204</u>)	(<u>3,077</u>)	(<u>1,259</u>)
	<u>\$ 114,205,052</u>	<u>\$ 5,306,962</u>	<u>\$ 1,545,597</u>
流動	\$ 71,857,468	\$ 3,773,571	\$ -
非流動	<u>42,347,584</u>	<u>1,533,391</u>	<u>1,545,597</u>
	<u>\$ 114,205,052</u>	<u>\$ 5,306,962</u>	<u>\$ 1,545,597</u>

按攤銷後成本衡量之金融資產相關信用風險管理及預期信用損失評估資訊，請參閱附註三十。

十、避險之金融工具

	111年9月30日	110年12月31日	110年9月30日
<u>金融資產－流動</u>			
公允價值避險			
利率期貨合約	\$ 88,431	\$ -	\$ 37,769
現金流量避險			
遠期利率合約	-	13,468	-
	<u>\$ 88,431</u>	<u>\$ 13,468</u>	<u>\$ 37,769</u>
<u>金融負債－流動</u>			
公允價值避險			
利率期貨合約	\$ -	\$ 9,642	\$ -

(一) 公允價值避險

本公司承作利率期貨合約以規避部分因利率波動所導致之固定收益投資公允價值變動。本公司根據市場狀況調整避險比例，以不超過 100% 為原則。

根據經濟關係判定，利率期貨合約與被避險金融資產之價值會隨利率波動呈反向變動。

避險關係之避險無效性主要來自於被避險金融資產之信用風險，因為利率期貨合約之價值並未考慮被避險金融資產之信用風險。於避險期間並未出現避險無效性之其他來源。避險無效性淨（損）益係帳列於其他利益及損失淨額。

本公司之利率風險避險資訊彙總如下：

111 年 9 月 30 日

避險工具	合約金額 (美金為仟元)	到期期間
利率期貨合約－美國公債期貨	USD 78,900	111 年 12 月
被避險項目	資產帳面金額	避險相關累計 公允價值調整數
透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	\$ 4,148,778	(\$ 88,431)

110 年 12 月 31 日

避 險 工 具	合 約 金 額 (美金為仟元)	到 期 期 間
利率期貨合約－美國公債期貨	USD 53,900	111 年 3 月

被 避 險 項 目	資 產 帳 面 金 額	避 險 相 關 累 計 公 允 價 值 調 整 數
透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	\$ 4,079,274	\$ 9,642

110 年 9 月 30 日

避 險 工 具	合 約 金 額 (美金為仟元)	到 期 期 間
利率期貨合約－美國公債期貨	USD 85,200	110 年 12 月

被 避 險 項 目	資 產 帳 面 金 額	避 險 相 關 累 計 公 允 價 值 調 整 數
透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	\$ 6,295,906	(\$ 37,769)

111 年及 110 年 1 月 1 日至 9 月 30 日影響如下：

避 險 工 具 / 被 避 險 項 目	評 估 避 險 無 效 性 之 價 值 變 動	
	111年1月1日 至9月30日	110年1月1日 至9月30日
避險工具		
利率期貨合約－美國公債 期貨	\$276,460	\$140,575
被避險項目		
透過其他綜合損益按公允 價值衡量之金融資產	(276,460) \$ -	(140,575) \$ -

(二) 現金流量避險

本公司承作遠期合約以規避部分因高度很有可能發生之預期交易（資本支出或公司債發行）所產生之匯率風險或利率風險。本公司根據市場狀況調整避險比例，以不超過 100% 為原則。遠期合約皆於 12 個月內到期。

本公司根據經濟關係判定遠期合約與被避險預期交易因匯率波動或利率波動而產生之價值變動呈反向變動。

避險關係之避險無效性主要來自於交易對手之信用風險對遠期合約公允價值之影響。於避險期間該避險關係並未出現避險無效性之其他來源。111年及110年1月1日至9月30日之避險工具公允價值變動損益、移轉至被避險項目之原始帳面金額及重分類至被避險項目之財務成本項下之金額請詳附註二十(四)。

本公司之利率風險避險資訊彙總如下：

110年12月31日

避險工具	合約金額 (仟元)	到期期間	其他權益帳面 金額－持續適 用避險會計
遠期利率合約	USD 328,000	111年1月	\$ 128,165

111年及110年1月1日至9月30日影響如下：

避險工具／被避險項目	評估避險無效性之 價值變動	
	111年1月1日 至9月30日	110年1月1日 至9月30日
避險工具		
遠期外匯合約（資本支出）	\$ -	(\$ 41,416)
遠期利率合約（公司債發行）	\$ 1,378,928	\$ -
被避險項目		
預期交易（資本支出）	\$ -	\$ 41,416
預期交易（公司債發行）	(\$ 1,378,928)	\$ -

十一、應收票據及帳款淨額

	111年9月30日	110年12月31日	110年9月30日
按攤銷後成本衡量			
應收票據及帳款	\$ 254,776,451	\$ 193,733,220	\$ 183,139,013
備抵損失	(375,054)	(347,020)	(322,950)
	254,401,397	193,386,200	182,816,063
透過其他綜合損益按公允 價值衡量			
	6,045,737	4,199,909	3,493,017
	\$ 260,447,134	\$ 197,586,109	\$ 186,309,080

本公司與金融機構簽訂無追索權之應收帳款出售合約且本公司無須承擔相關交易成本。本公司管理此類應收帳款之經營模式，係藉由收取合約現金流量及出售金融資產達成目的，故此類應收帳款係透過其他綜合損益按公允價值衡量。

本公司對客戶之授信期間原則上為發票日後 30 天或月結 30 天。除個別客戶實際發生信用減損提列減損損失外，本公司參考歷史經驗、考量客戶個別財務狀況及所處產業、競爭優勢與展望，將客戶區分為不同風險群組並依各群組之預期損失率認列備抵損失；另針對逾期超過 90 天且無提供其他信用保證之應收帳款認列 100% 備抵損失。

應收票據及帳款之帳齡分析

	111年9月30日	110年12月31日	110年9月30日
未逾期	\$ 252,863,359	\$ 191,740,045	\$ 183,113,259
已逾期			
逾期 30 天內	7,958,446	6,186,814	3,472,387
逾期 31 天至 60 天	361	6,182	46,228
逾期 61 天至 120 天	22	88	156
備抵損失	(375,054)	(347,020)	(322,950)
	<u>\$ 260,447,134</u>	<u>\$ 197,586,109</u>	<u>\$ 186,309,080</u>

本公司透過其他綜合損益按公允價值衡量之應收帳款均未逾期。

備抵損失之變動

	111年1月1日 至9月30日	110年1月1日 至9月30日
期初餘額	\$347,020	\$246,626
本期提列	27,935	76,332
匯率影響數	99	(8)
期末餘額	<u>\$375,054</u>	<u>\$322,950</u>

111 年及 110 年 1 月 1 日至 9 月 30 日備抵損失之變動，主要係因不同風險群組之應收帳款帳面金額變動所致。

十二、存 貨

	111年9月30日	110年12月31日	110年9月30日
製成品	\$ 38,572,060	\$ 32,562,750	\$ 19,823,464
在製品	144,337,075	137,700,402	139,395,844
原料	14,998,114	11,111,122	12,206,876
物料及零件	<u>20,428,625</u>	<u>11,728,047</u>	<u>10,807,568</u>
	<u>\$ 218,335,874</u>	<u>\$ 193,102,321</u>	<u>\$ 182,233,752</u>

本公司與存貨相關之營業成本中，包含財務報導期間將存貨成本沖減至淨變現價值而認列之存貨損失及淨變現價值提升而認列之存貨回升利益。金額列示如下：

	111年7月1日 至9月30日	110年7月1日 至9月30日	111年1月1日 至9月30日	110年1月1日 至9月30日
存貨損失（回升利益）	<u>\$ 1,710,080</u>	<u>(\$ 578,018)</u>	<u>\$ 2,967,546</u>	<u>(\$ 1,524,065)</u>

十三、採用權益法之投資

本公司之關聯企業列示如下：

被投資公司名稱	主要業務	設立及營運地點	帳面金額			本公司持有之所有權權益及表決權百分比		
			111年 9月30日	110年 12月31日	110年 9月30日	111年 9月30日	110年 12月31日	110年 9月30日
世界先進積體電路股份有限公司 （世界先進公司）	積體電路及其他半導體裝置之製造、銷售、封裝測試與電腦輔助設計及光罩製造與設計服務	新竹市	\$ 12,763,668	\$ 10,613,127	\$ 9,623,603	28%	28%	28%
Systems on Silicon Manufacturing Company Pte Ltd. (SSMC)	積體電路及其他半導體裝置之製造與銷售	Singapore	8,845,688	6,795,699	6,604,176	39%	39%	39%
精材科技股份有限公司（精材公司）	晶圓級晶片尺寸之封裝及晶圓級後護層封裝業務	桃園市	3,340,497	3,046,961	2,860,422	41%	41%	41%
創意電子股份有限公司（創意公司）	積體電路元件之研究、開發、生產、測試及銷售	新竹市	1,693,668	1,484,683	1,343,198	35%	35%	35%
相豐科技股份有限公司（相豐公司）	電子零組件製造、電子材料批發及零售與無線射頻識別系統之研發及測試	新北市	<u>19,815</u>	<u>22,948</u>	<u>23,776</u>	28%	28%	28%
			<u>\$ 26,663,336</u>	<u>\$ 21,963,418</u>	<u>\$ 20,455,175</u>			

於報導期間結束日本公司持有之上市（櫃）關聯企業股權，依股票收盤價計算之市價，係屬具公開市場報價之第一等級公允價值，其資訊如下：

公 司 名 稱	111年9月30日	110年12月31日	110年9月30日
世界先進公司	<u>\$ 30,174,527</u>	<u>\$ 73,347,312</u>	<u>\$ 70,329,859</u>
創意公司	<u>\$ 27,499,149</u>	<u>\$ 27,359,085</u>	<u>\$ 23,390,617</u>
精材公司	<u>\$ 10,683,065</u>	<u>\$ 15,913,315</u>	<u>\$ 14,188,445</u>

十四、不動產、廠房及設備

	111年9月30日	110年12月31日	110年9月30日
自 用	\$2,411,465,486	\$1,975,113,974	\$1,828,889,640
營業租賃出租	<u>24,765</u>	<u>4,730</u>	<u>4,925</u>
	<u>\$2,411,490,251</u>	<u>\$1,975,118,704</u>	<u>\$1,828,894,565</u>

自 用

	土地及土地改良	建築物	機器設備	辦公設備	待驗設備及未完工程	合計
成本						
111年1月1日餘額	\$ 6,488,230	\$ 576,597,777	\$ 3,984,749,236	\$ 76,154,170	\$ 593,155,733	\$ 5,237,145,146
增 加	702,377	44,034,103	270,334,176	6,208,437	426,656,999	747,936,092
處分或報廢	-	(83,302)	(17,020,612)	(890,753)	-	(17,994,667)
轉出為營業租賃出租之資產	-	-	(65,779)	-	-	(65,779)
匯率影響數	445,035	2,002,705	9,896,845	366,624	8,982,282	21,693,491
111年9月30日餘額	\$ 7,635,642	\$ 622,551,283	\$ 4,247,893,866	\$ 81,838,478	\$ 1,028,795,014	\$ 5,988,714,283
累計折舊及減損						
111年1月1日餘額	\$ 499,826	\$ 306,165,242	\$ 2,903,539,441	\$ 51,826,663	\$ -	\$ 3,262,031,172
增 加	1,042	26,567,909	287,390,332	6,921,986	-	320,881,269
處分或報廢	-	(72,173)	(16,176,281)	(890,323)	-	(17,138,777)
轉出為營業租賃出租之資產	-	-	(40,266)	-	-	(40,266)
減損損失	-	-	-	-	790,740	790,740
匯率影響數	73,997	1,514,039	8,843,768	292,855	-	10,724,659
111年9月30日餘額	\$ 574,865	\$ 334,175,017	\$ 3,183,556,994	\$ 58,151,181	\$ 790,740	\$ 3,577,248,797
111年1月1日淨額	\$ 5,988,404	\$ 270,432,535	\$ 1,081,209,795	\$ 24,327,507	\$ 593,155,733	\$ 1,975,113,974
111年9月30日淨額	\$ 7,060,777	\$ 288,376,266	\$ 1,064,336,872	\$ 23,687,297	\$ 1,028,004,274	\$ 2,411,465,486
成本						
110年1月1日餘額	\$ 3,942,625	\$ 522,447,474	\$ 3,607,005,732	\$ 68,862,648	\$ 223,965,360	\$ 4,426,223,839
增 加	2,587,183	46,613,697	318,204,846	5,597,208	204,674,844	577,677,778
處分或報廢	-	(31,702)	(11,832,893)	(145,438)	-	(12,010,033)
營業租賃出租之資產轉入	-	35,478	1,443,590	-	-	1,479,068
營業租賃出租之資產	-	-	(244,579)	-	-	(244,579)
匯率影響數	(19,085)	44,863	614,474	(17,070)	(192,162)	431,020
110年9月30日餘額	\$ 6,510,723	\$ 569,109,810	\$ 3,915,191,170	\$ 74,297,348	\$ 428,448,042	\$ 4,993,557,093
累計折舊及減損						
110年1月1日餘額	\$ 506,129	\$ 271,799,471	\$ 2,555,529,969	\$ 43,802,332	\$ -	\$ 2,871,637,901
增 加	998	25,530,181	271,954,105	6,091,281	-	303,576,565
處分或報廢	-	(27,770)	(11,458,210)	(144,616)	-	(11,630,596)
營業租賃出租之資產轉入	-	15,066	436,816	-	-	451,882
轉出為營業租賃出租之資產	-	-	(68,279)	-	-	(68,279)
減損損失	-	-	274,388	-	-	274,388
匯率影響數	(4,201)	(2,726)	447,113	(14,594)	-	425,592
110年9月30日餘額	\$ 502,926	\$ 297,314,222	\$ 2,817,115,902	\$ 49,734,403	\$ -	\$ 3,164,667,453
110年1月1日淨額	\$ 3,436,496	\$ 250,648,003	\$ 1,051,475,763	\$ 25,060,316	\$ 223,965,360	\$ 1,554,585,938
110年9月30日淨額	\$ 6,007,797	\$ 271,795,588	\$ 1,098,075,268	\$ 24,562,945	\$ 428,448,042	\$ 1,828,889,640

本公司建築物之重大組成部分主要有廠房主建物、機電動力設備及工程及無塵潔淨室系統等，並分別按其耐用年限 20 年、10 年及 10 年予以計提折舊。

本公司於 111 及 110 年第 1 季評估部分機器設備因已無未來使用需求，故評估可回收金額為零，分別認列減損損失 790,740 仟元及 274,388 仟元，帳列其他營業收益及費損項下。

利息資本化資訊請參閱附註二三。

十五、租賃協議

(一) 使用權資產

	111年9月30日	110年12月31日	110年9月30日
使用權資產帳面金額			
土地	\$ 39,025,511	\$ 29,778,636	\$ 30,082,601
建築物	3,290,126	2,918,133	2,843,518
機器設備	3,298	3,474	3,701
辦公設備	30,808	34,294	31,277
	<u>\$ 42,349,743</u>	<u>\$ 32,734,537</u>	<u>\$ 32,961,097</u>

	111年1月1日 至9月30日		110年1月1日 至9月30日	
使用權資產之增添	<u>\$ 12,187,065</u>		<u>\$ 7,246,575</u>	
	111年7月1日 至9月30日	110年7月1日 至9月30日	111年1月1日 至9月30日	110年1月1日 至9月30日
使用權資產之折舊費用				
土 地	\$ 571,074	\$ 461,356	\$ 1,519,635	\$ 1,360,772
建 築 物	247,566	186,874	697,566	497,503
機器設備	219	202	635	337
辦公設備	<u>5,929</u>	<u>5,371</u>	<u>17,636</u>	<u>16,249</u>
	<u>\$ 824,788</u>	<u>\$ 653,803</u>	<u>\$ 2,235,472</u>	<u>\$ 1,874,861</u>

(二) 租賃負債

	111年9月30日	110年12月31日	110年9月30日
租賃負債帳面金額			
流動（帳列應付費用 及其他流動負債）	\$ 2,564,228	\$ 2,176,451	\$ 2,075,629
非 流 動	<u>30,182,353</u>	<u>20,764,214</u>	<u>21,052,983</u>
	<u>\$ 32,746,581</u>	<u>\$ 22,940,665</u>	<u>\$ 23,128,612</u>

租賃負債之折現率區間如下：

	111年9月30日	110年12月31日	110年9月30日
土 地	0.39%~1.89%	0.39%~2.14%	0.39%~2.14%
建 築 物	0.39%~3.88%	0.39%~3.88%	0.39%~3.88%
機器設備	0.71%	0.71%	0.71%
辦公設備	0.28%~3.88%	0.28%~3.88%	0.28%~3.88%

(三) 重要使用權資產條款

本公司承租土地及建築物主要做為廠房及辦公室使用，租賃期間為1~36年。位於中華民國之土地租賃約定每2年依公告地價調整租賃給付。於租賃期間終止時，本公司對所租賃之土地及建築物並無承購權。

(四) 其他租賃資訊

	111年7月1日 至9月30日	110年7月1日 至9月30日	111年1月1日 至9月30日	110年1月1日 至9月30日
短期租賃費用	<u>\$ 1,181,261</u>	<u>\$ 1,295,891</u>	<u>\$ 3,499,639</u>	<u>\$ 3,884,773</u>
		111年1月1日 至9月30日		110年1月1日 至9月30日
租賃之現金流出總額		<u>\$ 5,421,545</u>		<u>\$ 5,495,274</u>

十六、無形資產

	商	譽	技 術 權 利 金	電 腦 軟 體 設 計 費	專 利 權 及 其 他	合
成 本						
111 年 1 月 1 日餘額	\$ 5,379,164	\$ 23,533,959	\$ 43,650,957	\$ 11,497,309	\$ 84,061,389	
增 加	-	2,257,739	3,431,703	185,092	5,874,534	
處分或報廢	-	-	(55,727)	-	(55,727)	
匯率影響數	555,641	3,329	18,700	2,723	580,393	
111 年 9 月 30 日餘額	\$ 5,934,805	\$ 25,795,027	\$ 47,045,633	\$ 11,685,124	\$ 90,460,589	
累計攤銷及減損						
111 年 1 月 1 日餘額	\$ -	\$ 14,912,293	\$ 34,121,578	\$ 8,205,821	\$ 57,239,692	
增 加	-	2,076,582	3,583,345	890,230	6,550,157	
處分或報廢	-	-	(55,727)	-	(55,727)	
匯率影響數	-	3,329	15,282	1,304	19,915	
111 年 9 月 30 日餘額	\$ -	\$ 16,992,204	\$ 37,664,478	\$ 9,097,355	\$ 63,754,037	
111 年 1 月 1 日淨額	\$ 5,379,164	\$ 8,621,666	\$ 9,529,379	\$ 3,291,488	\$ 26,821,697	
111 年 9 月 30 日淨額	\$ 5,934,805	\$ 8,802,823	\$ 9,381,155	\$ 2,587,769	\$ 26,706,552	
成 本						
110 年 1 月 1 日餘額	\$ 5,436,602	\$ 22,161,712	\$ 36,238,967	\$ 11,277,701	\$ 75,114,982	
增 加	-	1,350,950	4,599,668	90,702	6,041,320	
處分或報廢	-	-	(21,134)	-	(21,134)	
匯率影響數	(31,638)	(326)	1,420	140	(30,404)	
110 年 9 月 30 日餘額	\$ 5,404,964	\$ 23,512,336	\$ 40,818,921	\$ 11,368,543	\$ 81,104,764	
累計攤銷及減損						
110 年 1 月 1 日餘額	\$ -	\$ 12,226,066	\$ 30,111,759	\$ 7,008,978	\$ 49,346,803	
增 加	-	2,004,389	3,226,688	902,365	6,133,442	
處分或報廢	-	-	(19,906)	-	(19,906)	
匯率影響數	-	(326)	733	104	511	
110 年 9 月 30 日餘額	\$ -	\$ 14,230,129	\$ 33,319,274	\$ 7,911,447	\$ 55,460,850	
110 年 1 月 1 日淨額	\$ 5,436,602	\$ 9,935,646	\$ 6,127,208	\$ 4,268,723	\$ 25,768,179	
110 年 9 月 30 日淨額	\$ 5,404,964	\$ 9,282,207	\$ 7,499,647	\$ 3,457,096	\$ 25,643,914	

本公司於年度財務報導期間結束日對商譽之可回收金額進行減損評估，並以使用價值作為可回收金額之計算基礎。使用價值之計算，係以本公司未來 5 年度財務預測之現金流量作為估計基礎，並於 110 年 12 月 31 日使用年折現率 8.0% 予以計算，以反映相關現金產生單位之特定風險。

十七、短期借款

	110年12月31日	110年9月30日
銀行信用借款：		
金 額	\$ 114,921,333	\$ 118,844,065
借款內容：		
歐元（仟元）	\$ 3,652,935	\$ 3,496,802
日圓（仟元）	-	21,500,000
年 利 率	(0.73)%~0%	(0.25)%~0.15%
到 期 日	111 年 6 月前陸續到期	111 年 3 月前陸續到期

十八、應付公司債

	111年9月30日	110年12月31日	110年9月30日
國內無擔保普通公司債	\$ 375,832,000	\$ 312,448,000	\$ 279,828,000
海外無擔保普通公司債	492,373,000	304,414,000	181,116,000
減：應付公司債折價	(3,318,529)	(2,391,348)	(1,210,552)
減：列為1年內到期部分	(22,500,000)	(4,400,000)	-
	<u>\$ 842,386,471</u>	<u>\$ 610,070,652</u>	<u>\$ 459,733,448</u>

本公司於111年1月1日至9月30日發行國內無擔保普通公司債，主要條件如下：

期	別	券別	發 行 期 間	發 行 總 額	票 面 利 率	還 本 付 息 方 式
<u>新台幣無擔保公司債</u>						
111年度第1期 (綠色債券)	甲類		111年1月至116年1月	\$ 2,100,000	0.63%	到期一次還本，每年付息一次
	乙類		111年1月至118年1月	3,300,000	0.72%	同 上
111年度第2期	甲類		111年3月至115年9月	3,000,000	0.84%	同 上
	乙類		111年3月至116年3月	9,600,000	0.85%	同 上
	丙類		111年3月至118年3月	1,600,000	0.90%	同 上
111年度第3期 (綠色債券)			111年5月至116年5月	6,100,000	1.50%	同 上
111年度第4期 (綠色債券)	甲類		111年7月至115年7月	1,200,000	1.60%	同 上
	乙類		111年7月至116年7月	10,100,000	1.70%	同 上
	丙類		111年7月至118年7月	1,200,000	1.75%	同 上
	丁類		111年7月至121年7月	1,400,000	1.95%	同 上
111年度第5期	甲類		111年8月至116年6月	2,000,000	1.65%	同 上
	乙類		111年8月至116年8月	8,900,000	1.65%	同 上
	丙類		111年8月至118年8月	2,200,000	1.65%	同 上
	丁類		111年8月至121年8月	2,500,000	1.82%	同 上

海外無擔保普通公司債各期別發行相關主要條件如下：

發 行 期 間	發 行 總 額 (美金為仟元)	票 面 利 率	還 本 付 息 方 式
109年9月至114年9月	USD 1,000,000	0.75%	到期一次還本(本公司有權選擇於任何時間以合約規定之贖回價格贖回全部或部分)，每半年付息一次
109年9月至116年9月	750,000	1.00%	同 上
109年9月至119年9月	1,250,000	1.375%	同 上
110年4月至115年4月	1,100,000	1.25%	同 上
110年4月至117年4月	900,000	1.75%	同 上
110年4月至120年4月	1,500,000	2.25%	同 上
110年10月至115年10月	1,250,000	1.75%	同 上
110年10月至120年10月	1,250,000	2.50%	同 上
110年10月至130年10月	1,000,000	3.125%	同 上
110年10月至140年10月	1,000,000	3.25%	同 上
111年4月至116年4月	1,000,000	3.875%	同 上
111年4月至118年4月	500,000	4.125%	同 上
111年4月至121年4月	1,000,000	4.25%	同 上
111年4月至141年4月	1,000,000	4.50%	同 上
111年7月至116年7月	400,000	4.375%	同 上
111年7月至121年7月	600,000	4.625%	同 上

本公司於 111 年 10 月 1 日至 11 月 8 日發行國內無擔保普通公司債，主要條件如下：

期別	券別	發 行 期 間	發 行 總 額	票 面 利 率	還 本 付 息 方 式
<u>新台幣無擔保公司債</u>					
111 年度第 6 期 (綠色債券)	甲類	111年10月至116年10月	\$ 5,700,000	1.75%	到期一次還本，每 年付息一次
	乙類	111年10月至118年10月	1,000,000	1.80%	同 上
	丙類	111年10月至121年10月	3,500,000	2.00%	同 上

十九、長期銀行借款

	111年9月30日	110年12月31日	110年9月30日
無擔保借款	\$ 4,010,000	\$ 3,510,000	\$ 3,510,000
減：政府補助折價	(28,155)	(34,202)	(37,810)
減：列為 1 年內到期部分	(926,667)	(166,667)	-
	<u>\$ 3,055,178</u>	<u>\$ 3,309,131</u>	<u>\$ 3,472,190</u>
借款內容：			
年 利 率	0.40%~1.10%	0.40%~0.90%	0.40%~0.90%
到 期 日	116 年 5 月前陸續到期	115 年 9 月前陸續到期	115 年 9 月前陸續到期

本公司之長期銀行借款係政府核定之優惠利率借款，該借款須用於符合補助項目之資本支出。

二十、權 益

(一) 普通股股本

	111年9月30日	110年12月31日	110年9月30日
額定股數(仟股)	<u>28,050,000</u>	<u>28,050,000</u>	<u>28,050,000</u>
額定股本	<u>\$ 280,500,000</u>	<u>\$ 280,500,000</u>	<u>\$ 280,500,000</u>
已發行且付清股款之股 數(仟股)	<u>25,930,380</u>	<u>25,930,380</u>	<u>25,930,380</u>
已發行股本	<u>\$ 259,303,805</u>	<u>\$ 259,303,805</u>	<u>\$ 259,303,805</u>

已發行之普通股每股面額為 10 元，每股享有一表決權及收取股利之權利。

額定股數中供發行員工認股權憑證所保留之股數為 500,000 仟股。

台積公司於 111 年 3 月 1 日發行限制員工權利新股 1,387 仟股，每股面額 10 元，上述發行新股業經主管機關核准並完成變更登記程序，相關資訊請參閱附註二七。

台積公司於 111 年 5 月 10 日經董事會決議辦理註銷庫藏股 1,387 仟股，相關資訊請參閱附註二十(五)。

截至報導期間結束日止，台積公司所發行之美國存託憑證共有 1,063,995 仟單位，於紐約證券交易所掛牌買賣，每單位存託憑證代表 5 股普通股，共代表普通股 5,319,976 仟股。

(二) 資本公積

本公司資本公積種類及其可使用規定如下：

	111年9月30日	110年12月31日	110年9月30日
<u>得用以彌補虧損、發放現金或撥充股本</u>			
股票發行溢價	\$ 24,183,645	\$ 24,184,939	\$ 24,184,939
合併溢額	22,803,291	22,804,510	22,804,510
公司債轉換溢價	8,892,371	8,892,847	8,892,847
實際處分子公司股權價格與帳面價值差額	8,406,282	8,406,282	8,406,282
受贈一股東捐贈	11,275	11,275	11,275
<u>僅得用以彌補虧損</u>			
認列對子公司所有權權益變動數	4,231,119	113,952	114,865
採用權益法認列之關聯企業股權淨值之變動數	309,904	307,322	302,843
受贈一逾時未領取股利	40,475	40,475	29,303
<u>不得作為任何用途</u>			
限制員工權利新股	438,029	-	-
	<u>\$ 69,316,391</u>	<u>\$ 64,761,602</u>	<u>\$ 64,746,864</u>

若以資本公積撥充股本者，每年以實收股本之一定比率為限。

(三) 保留盈餘及股利政策

依台積公司章程規定，盈餘分派得於每季終了後為之，盈餘分派以現金發放者，由董事會決議辦理，並報告股東會。分派盈餘時，應先預估並保留應納稅捐、彌補虧損及提撥百分之十為法定盈餘公積（但法定盈餘公積累積已達台積公司實收資本額時，不在此限），次

依法令或主管機關規定提撥特別盈餘公積。嗣餘盈餘應依法令、章程所定程序分派之。

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

法定盈餘公積得用以彌補虧損；公司無虧損者，得以法定盈餘公積超過實收資本額百分之二十五之部分按股東原有股份之比例發給新股或現金。

台積公司於分配盈餘時，必須依法令規定就其他權益項目減項淨額（如國外營運機構財務報表換算之兌換差額、透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益及現金流量避險中屬有效避險部分之避險工具利益及損失等累計餘額）提列特別盈餘公積。嗣後其他權益項目減項金額如有減少，可就減少金額自特別盈餘公積轉回未分配盈餘。

台積公司 111、110 及 109 年度季盈餘分配案及每股現金股利業經董事會分別決議如下：

	111年第3季	111年第2季	111年第1季
董事會決議日期	111年11月8日	111年8月9日	111年5月10日
特別盈餘公積	<u>(\$ 31,910,353)</u>	<u>(\$ 12,002,798)</u>	<u>(\$ 15,541,054)</u>
現金股利	<u>\$ 71,308,547</u>	<u>\$ 71,308,546</u>	<u>\$ 71,308,546</u>
每股現金股利（元）	<u>\$ 2.75</u>	<u>\$ 2.75</u>	<u>\$ 2.75</u>

	110年第4季	110年第3季	110年第2季	110年第1季
董事會決議日期	111年2月15日	110年11月9日	110年8月10日	110年6月9日
特別盈餘公積	<u>\$ 3,304,303</u>	<u>\$ 710,169</u>	<u>\$ 10,201,220</u>	<u>(\$ 6,287,050)</u>
現金股利	<u>\$ 71,308,546</u>	<u>\$ 71,308,547</u>	<u>\$ 71,308,546</u>	<u>\$ 71,308,546</u>
每股現金股利（元）	<u>\$ 2.75</u>	<u>\$ 2.75</u>	<u>\$ 2.75</u>	<u>\$ 2.75</u>

	109年第4季	109年第3季	109年第2季	109年第1季
董事會決議日期	110年2月9日	109年11月10日	109年8月11日	109年5月12日
特別盈餘公積	<u>\$ 12,420,727</u>	<u>\$ 5,501,351</u>	<u>\$ 11,884,457</u>	<u>(\$ 2,694,841)</u>
現金股利	<u>\$ 64,825,951</u>	<u>\$ 64,825,951</u>	<u>\$ 64,825,951</u>	<u>\$ 64,825,951</u>
每股現金股利（元）	<u>\$ 2.5</u>	<u>\$ 2.5</u>	<u>\$ 2.5</u>	<u>\$ 2.5</u>

(四) 其他權益項目

其他權益項目之變動數如下：

	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	透過其他綜合損 益按公允價值衡 量之金融資產 未實現評價損益	避險工具損益	員工未賺得酬勞	合 計
<u>111年1月1日至9月30日</u>					
期初餘額	(\$ 63,303,361)	\$ 574,310	\$ 120,536	\$ -	(\$ 62,608,515)
換算國外營運機構財務報表 所產生之兌換差額	68,767,824	-	-	-	68,767,824
透過其他綜合損益按公允價 值衡量金融資產之公允價 值變動	-	69,040	-	-	69,040
權益工具	-	(11,609,864)	-	-	(11,609,864)
債務工具	-	(98,209)	-	-	(98,209)
處分權益工具累計損益移轉 至保留盈餘	-	(98,209)	-	-	(98,209)
處分債務工具累計損益重分 類至損益	-	346,125	-	-	346,125
債務工具備抵損失之調整	-	553	-	-	553
避險工具公允價值變動損益	-	-	1,347,573	-	1,347,573
移轉至被避險項目之原始帳 面金額	-	-	(43,027)	-	(43,027)
本期給予	-	-	-	(451,899)	(451,899)
認列股份基礎給付費用	-	-	-	186,722	186,722
採用權益法認列之關聯企業 之其他綜合損益份額	591,374	(13,234)	89,752	-	667,892
所得稅影響數	-	262	6,036	-	6,298
期末餘額	<u>\$ 6,055,837</u>	<u>(\$ 10,731,017)</u>	<u>\$ 1,520,870</u>	<u>(\$ 265,177)</u>	<u>(\$ 3,419,487)</u>
<u>110年1月1日至9月30日</u>					
期初餘額	(\$ 57,001,627)	\$ 2,321,754	\$ -	\$ -	(\$ 54,679,873)
換算國外營運機構財務報表 所產生之兌換差額	(3,636,881)	-	-	-	(3,636,881)
透過其他綜合損益按公允價 值衡量金融資產之公允價 值變動	-	1,080,237	-	-	1,080,237
權益工具	-	(2,027,175)	-	-	(2,027,175)
債務工具	-	277,155	-	-	277,155
處分權益工具累計損益移轉 至保留盈餘	-	277,155	-	-	277,155
處分債務工具累計損益重分 類至損益	-	(183,349)	-	-	(183,349)
債務工具備抵損失之調整	-	561	-	-	561
避險工具公允價值變動損益	-	-	(41,416)	-	(41,416)
移轉至被避險項目之原始帳 面金額	-	-	41,416	-	41,416
採用權益法認列之關聯企業 之其他綜合損益份額	(100,543)	24,838	(3,106)	-	(78,811)
所得稅影響數	-	(56,076)	-	-	(56,076)
期末餘額	<u>(\$ 60,739,051)</u>	<u>\$ 1,437,945</u>	<u>(\$ 3,106)</u>	<u>\$ -</u>	<u>(\$ 59,304,212)</u>

上述其他權益項目包含台積公司及其按持股比例認列子公司及關聯企業之其他權益變動。

(五) 庫藏股票

台積公司為維護股東權益，於111年2月15日經董事會決議買回庫藏股1,387仟股，前述庫藏股買回已於111年第1季全數執行完畢，買回之股份於111年5月10日經董事會決議以111年5月10日為減資基準日辦理註銷，並於111年5月20日完成變更登記。

二一、營業收入

(一) 客戶合約收入之細分

產 品 別	111年7月1日 至9月30日	110年7月1日 至9月30日	111年1月1日 至9月30日	110年1月1日 至9月30日
晶 圓	\$ 540,209,881	\$ 366,007,932	\$1,454,627,869	\$1,020,485,888
其 他	<u>72,932,862</u>	<u>48,662,447</u>	<u>183,731,555</u>	<u>128,739,843</u>
	<u>\$ 613,142,743</u>	<u>\$ 414,670,379</u>	<u>\$1,638,359,424</u>	<u>\$1,149,225,731</u>

地 區 別	111年7月1日 至9月30日	110年7月1日 至9月30日	111年1月1日 至9月30日	110年1月1日 至9月30日
台 灣	\$ 51,983,021	\$ 35,358,868	\$ 173,512,993	\$ 134,839,517
美 國	432,369,098	279,297,136	1,072,532,079	735,474,816
中 國	48,832,450	51,893,832	171,635,229	130,133,265
歐洲、中東及非洲	31,192,872	21,956,800	87,590,071	66,979,067
日 本	29,592,683	18,218,572	81,396,101	52,599,321
其 他	<u>19,172,619</u>	<u>7,945,171</u>	<u>51,692,951</u>	<u>29,199,745</u>
	<u>\$ 613,142,743</u>	<u>\$ 414,670,379</u>	<u>\$1,638,359,424</u>	<u>\$1,149,225,731</u>

本公司地區別收入主要係以客戶營運總部所在地為計算基礎。

技 術 平 台 別	111年7月1日 至9月30日	110年7月1日 至9月30日	111年1月1日 至9月30日	110年1月1日 至9月30日
智慧型手機	\$ 251,069,572	\$ 180,649,835	\$ 648,625,225	\$ 501,602,527
高效能運算	238,237,286	155,629,734	669,423,118	426,864,135
物 聯 網	59,410,567	36,282,241	143,104,893	95,796,759
車用電子	31,203,686	17,186,114	81,976,301	48,187,568
消費性電子	14,900,562	13,204,541	44,625,094	42,159,242
其 他	<u>18,321,070</u>	<u>11,717,914</u>	<u>50,604,793</u>	<u>34,615,500</u>
	<u>\$ 613,142,743</u>	<u>\$ 414,670,379</u>	<u>\$1,638,359,424</u>	<u>\$1,149,225,731</u>

製 程 別	111年7月1日 至9月30日	110年7月1日 至9月30日	111年1月1日 至9月30日	110年1月1日 至9月30日
5 奈米	\$ 148,812,933	\$ 66,930,524	\$ 335,834,446	\$ 173,733,470
7 奈米	142,152,179	122,606,053	417,396,526	334,954,675
10 奈米	4,480	14,701	17,837	643,187
16 奈米	66,299,632	48,812,969	191,645,300	139,462,708
20 奈米	2,124,614	1,203,472	6,409,003	3,734,272
28 奈米	52,861,617	37,739,348	149,841,720	111,922,338
40/45 奈米	37,855,129	27,233,876	108,326,372	74,029,676
65 奈米	25,338,814	16,189,697	69,063,607	48,148,098
90 奈米	11,311,235	6,998,277	31,089,564	24,753,997
0.11/0.13 微米	16,732,222	10,382,373	42,810,676	28,387,457
0.15/0.18 微米	29,754,752	22,268,008	82,486,441	63,875,473
0.25 微米以上	<u>6,962,274</u>	<u>5,628,634</u>	<u>19,706,377</u>	<u>16,840,537</u>
晶圓收入	<u>\$ 540,209,881</u>	<u>\$ 366,007,932</u>	<u>\$1,454,627,869</u>	<u>\$1,020,485,888</u>

(二) 合約餘額

	111年9月30日	110年12月31日	110年9月30日	110年1月1日
合約負債（帳列應付費用及其他流動負債）	<u>\$ 56,941,335</u>	<u>\$ 39,762,588</u>	<u>\$ 33,659,796</u>	<u>\$ 13,775,088</u>

合約負債之變動主要係來自滿足履約義務之時點與客戶付款時點之差異。

來自年初合約負債於 111 年及 110 年 7 月 1 日至 9 月 30 日與 111 年及 110 年 1 月 1 日至 9 月 30 日認列於營業收入之金額分別為 1,502,974 仟元及 492,255 仟元及 37,198,089 仟元及 11,296,660 仟元。

(三) 暫收客戶款

	111年9月30日	110年12月31日	110年9月30日
流動（帳列應付費用及其他流動負債）	\$ 97,843,204	\$ 30,612,702	\$ 16,200,130
非流動（帳列其他非流動負債）	<u>190,225,981</u>	<u>155,381,485</u>	<u>90,128,894</u>
	<u>\$ 288,069,185</u>	<u>\$ 185,994,187</u>	<u>\$ 106,329,024</u>

本公司之暫收客戶款係客戶為保留本公司產能而先行給付予本公司之款項，該暫收客戶款於合約約定陸續達成時再依雙方議定之方式返還該款項或是抵減相關應收帳款。

二二、利息收入

	111年7月1日 至9月30日	110年7月1日 至9月30日	111年1月1日 至9月30日	110年1月1日 至9月30日
利息收入				
銀行存款	\$ 5,294,717	\$ 686,841	\$ 8,960,401	\$ 2,026,308
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	670,317	509,785	1,812,928	1,685,252
按攤銷後成本衡量之金融資產	<u>650,010</u>	<u>159,918</u>	<u>1,061,539</u>	<u>534,569</u>
	<u>\$ 6,615,044</u>	<u>\$ 1,356,544</u>	<u>\$ 11,834,868</u>	<u>\$ 4,246,129</u>

二三、財務成本

	111年7月1日 至9月30日	110年7月1日 至9月30日	111年1月1日 至9月30日	110年1月1日 至9月30日
利息費用				
公司債	\$ 4,051,243	\$ 1,282,154	\$ 9,781,682	\$ 3,080,458
租賃負債	85,705	47,895	183,008	144,822
銀行借款	6,882	3,924	21,527	15,017
其他	328	90	503	260
減：利息資本化列入不動產、廠房及設備項下	<u>(774,140)</u>	<u>-</u>	<u>(1,571,705)</u>	<u>-</u>
	<u>\$ 3,370,018</u>	<u>\$ 1,334,063</u>	<u>\$ 8,415,015</u>	<u>\$ 3,240,557</u>

利息資本化相關資訊如下：

	111年7月1日 至9月30日	111年1月1日 至9月30日
利息資本化利率	0.84%~3.36%	0.56%~3.36%

二四、其他利益及損失淨額

	111年7月1日 至9月30日	110年7月1日 至9月30日	111年1月1日 至9月30日	110年1月1日 至9月30日
處分金融資產淨益（損）				
一透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資	(\$ 100,974)	\$ 14,015	(\$ 346,125)	\$ 183,349
透過損益按公允價值衡量之金融工具淨益（損）				
一強制透過損益按公允價值衡量者	4,884,964	(2,572,629)	(2,537,012)	(4,971,538)
金融資產預期信用減損損失迴轉（提列）				
一透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資	(1,085)	1,056	(553)	(561)
一按攤銷後成本衡量之金融資產	(9,319)	906	(32,729)	5,807
其他淨利益（損失）	(<u>102,252</u>)	(<u>11,435</u>)	(<u>82,705</u>)	<u>261,693</u>
	<u>\$ 4,671,334</u>	<u>(\$ 2,568,087)</u>	<u>(\$ 2,999,124)</u>	<u>(\$ 4,521,250)</u>

二五、所得稅

(一) 認列於損益之所得稅

本期認列於損益之所得稅費用組成如下：

	111年7月1日 至9月30日	110年7月1日 至9月30日	111年1月1日 至9月30日	110年1月1日 至9月30日
當期所得稅費用				
當期產生者	\$ 40,291,507	\$ 22,861,314	\$ 103,055,761	\$ 62,738,892
以前年度所得稅調整	-	53,479	(523,244)	211,922
其他所得稅負調整	<u>55,481</u>	<u>40,188</u>	<u>142,285</u>	<u>110,074</u>
	<u>40,346,988</u>	<u>22,954,981</u>	<u>102,674,802</u>	<u>63,060,888</u>
遞延所得稅利益				
暫時性差異之產生及迴轉	(5,731,478)	(4,150,348)	(15,260,364)	(11,388,659)
投資抵減	<u>1,106,950</u>	<u>(1,432,148)</u>	<u>1,084,373</u>	<u>(4,064,745)</u>
	<u>(4,624,528)</u>	<u>(5,582,496)</u>	<u>(14,175,991)</u>	<u>(15,453,404)</u>
認列於損益之所得稅費用	<u>\$ 35,722,460</u>	<u>\$ 17,372,485</u>	<u>\$ 88,498,811</u>	<u>\$ 47,607,484</u>

(二) 所得稅核定情形

台積公司截至 109 年度之所得稅申報案件，業經稅捐稽徵機關核定。各年度經國稅局核定之各項投資抵減稅額差額，業已適當調整入帳。

二六、每股盈餘

	111年7月1日 至9月30日	110年7月1日 至9月30日	111年1月1日 至9月30日	110年1月1日 至9月30日
基本每股盈餘	\$ 10.83	\$ 6.03	\$ 27.79	\$ 16.59
稀釋每股盈餘	\$ 10.83	\$ 6.03	\$ 27.79	\$ 16.59

計算每股盈餘之分子及分母揭露如下：

	111年7月1日 至9月30日	110年7月1日 至9月30日	111年1月1日 至9月30日	110年1月1日 至9月30日
基本每股盈餘				
歸屬予母公司業主之本 期淨利	\$ 280,865,780	\$ 156,258,287	\$ 720,626,072	\$ 430,307,722
基本每股盈餘之普通股 加權平均股數（仟股）	25,928,993	25,930,380	25,929,256	25,930,380
基本每股盈餘（元）	\$ 10.83	\$ 6.03	\$ 27.79	\$ 16.59
稀釋每股盈餘				
歸屬予母公司業主之本 期淨利	\$ 280,865,780	\$ 156,258,287	\$ 720,626,072	\$ 430,307,722
基本每股盈餘之普通股 加權平均股數（仟股）	25,928,993	25,930,380	25,929,256	25,930,380
具稀釋作用潛在普通股 之影響	172	-	137	-
用以計算稀釋每股盈餘 之普通股加權平均股 數（仟股）	25,929,165	25,930,380	25,929,393	25,930,380
稀釋每股盈餘（元）	\$ 10.83	\$ 6.03	\$ 27.79	\$ 16.59

二七、股份基礎給付協議

（一）權益交割基礎給付－限制員工權利新股計畫

台積公司於110年7月26日經股東會決議通過發行110年限制員工權利新股，發行總數不超過普通股2,600仟股，將採無償發行。依據上述決議，台積公司董事會於111年2月15日通過發行限制員工權利新股共1,387仟股，給與日及發行日為111年3月1日。

前述計畫之既得條件如下：

1. 主要管理階層自獲配限制員工權利新股後，須符合以下各項條件方可既得：

- (1) 於各既得期間屆滿日仍在職；
- (2) 各既得期間內未曾有違反任何與台積公司簽訂之合約及台積公司之工作規則等情事；及
- (3) 達成台積公司所設定主要管理階層績效評核指標與公司營運成果指標

2. 各年度可既得之最高股份比例為：

發行後屆滿一年 50%、屆滿二年 25%，以及屆滿三年 25%。

各年度可既得之實際股份比例與股數須再依公司營運成果指標達成情形計算。

3. 將各年度可既得之最高股數設定為 110%，其中 100% 依下表台積公司股東總報酬率（Total Shareholder Return，簡稱 TSR，包含資本利得與股利）相對指標達成情形計算可既得股數後，再由薪酬委員會評估台積公司環境、社會及公司治理（Environmental, Social, and Governance，簡稱 ESG）成果為調整項，於可既得股數正負 10% 區間內調整之。計算結果到股為止，未滿一股者無條件捨去。

台積公司 TSR 相對標準普爾 500 IT 指數 TSR	既得股數比例
優於指數 X 個百分點	$50\% + X * 2.5\%$ ，最高為 100%
與指數持平	50%
落後指數 X 個百分點	$50\% - X * 2.5\%$ ，最低為 0%

員工獲配新股後未達既得條件前受限制之權利如下：

1. 員工獲配新股後未達成既得條件前，除繼承外，不得將該限制員工權利新股出售、質押、轉讓、贈與他人、設定，或作其他方式之處分。
2. 員工獲配新股後未達成既得條件前，股東會之出席、提案、發言、表決及選舉權等權利皆委託信託／保管機構代為行使之，其他權利包括但不限於：股息、紅利及資本公積受配權、現金增資之認股權等，與台積公司已發行之普通股股份相同。
3. 本次發行之限制員工權利新股，相關資訊如下：

	111年1月1日 至9月30日 股數（仟股）
期初餘額	-
本期給與	1,387
期末餘額	1,387
本期給與之限制員工權利新股加權平均公 允價值（元）	\$ 325.81

110 年限制員工權利新股於給與日使用二項樹模型進行公允價值評價，模型所採用之輸入值如下：

	111年3月1日
給與日股價	604 元
預期波動率	25.34%~28.28%
存續期間	1~3 年
無風險利率	0.57%

台積公司認列之限制員工權利新股酬勞成本請詳附註二八。

台積公司於 111 年 6 月 8 日經股東會決議通過發行 111 年限制員工權利新股，發行總數不超過普通股 3,065 仟股，預計採無償發行。

(二) 現金交割股份基礎給付計畫

台積公司於 111 年 3 月 1 日給予 236 仟單位現金交割之股份基礎給付，每一單位表彰等值台積公司一股普通股市價之現金。依本計畫獲配之主要管理階層，其既得條件與發行後各年度獲配單位比例與上述 110 年限制員工權利新股計畫相同。

該現金交割股份基礎給付計畫係採用二項樹模型決定其總酬勞成本，並於後續每一報導期間衡量直至交割為止。相關之模型假設資訊如下：

	111年1月1日 至9月30日
衡量日股價	476.5 元
預期波動率	26.72%~30.73%
存續期間	1~3 年
無風險利率	1.18%

台積公司認列之現金交割酬勞成本請詳附註二八。截至報導期間結束日止，現金交割股份基礎給付計畫已認列負債 23,537 仟元。

二八、費用性質之額外資訊

	111年7月1日 至9月30日	110年7月1日 至9月30日	111年1月1日 至9月30日	110年1月1日 至9月30日
(一) 不動產、廠房及設備暨使用權資產之折舊				
認列於營業成本	\$ 95,904,327	\$ 97,830,855	\$ 301,364,537	\$ 284,777,952
認列於營業費用	7,239,604	7,057,572	21,752,204	20,673,474
認列於其他營業收益及費損	3,288	13,317	5,478	147,371
	<u>\$ 103,147,219</u>	<u>\$ 104,901,744</u>	<u>\$ 323,122,219</u>	<u>\$ 305,598,797</u>

	111年7月1日 至9月30日	110年7月1日 至9月30日	111年1月1日 至9月30日	110年1月1日 至9月30日
(二) 無形資產之攤銷				
認列於營業成本	\$ 1,536,479	\$ 1,468,312	\$ 4,548,103	\$ 4,150,177
認列於營業費用	<u>661,968</u>	<u>656,707</u>	<u>2,002,054</u>	<u>1,983,265</u>
	<u>\$ 2,198,447</u>	<u>\$ 2,125,019</u>	<u>\$ 6,550,157</u>	<u>\$ 6,133,442</u>
(三) 員工福利費用				
退職後福利				
確定提撥計畫	\$ 1,194,939	\$ 999,238	\$ 3,342,703	\$ 2,713,067
確定福利計畫	<u>52,626</u>	<u>48,112</u>	<u>157,187</u>	<u>144,344</u>
	<u>1,247,565</u>	<u>1,047,350</u>	<u>3,499,890</u>	<u>2,857,411</u>
股份基礎給付				
權益交割	80,290	2,553	222,091	6,007
現金交割	<u>7,536</u>	<u>-</u>	<u>24,835</u>	<u>-</u>
	<u>87,826</u>	<u>2,553</u>	<u>246,926</u>	<u>6,007</u>
其他員工福利	<u>63,077,715</u>	<u>41,633,719</u>	<u>168,008,855</u>	<u>117,312,328</u>
	<u>\$ 64,413,106</u>	<u>\$ 42,683,622</u>	<u>\$ 171,755,671</u>	<u>\$ 120,175,746</u>
員工福利費用依功能別彙總				
認列於營業成本	\$ 37,344,903	\$ 25,364,310	\$ 100,859,986	\$ 71,684,550
認列於營業費用	<u>27,068,203</u>	<u>17,319,312</u>	<u>70,895,685</u>	<u>48,491,196</u>
	<u>\$ 64,413,106</u>	<u>\$ 42,683,622</u>	<u>\$ 171,755,671</u>	<u>\$ 120,175,746</u>

台積公司章程規定以年度獲利不高於百分之零點三作為董事酬勞，及不低於百分之一作為員工酬勞。

台積公司員工酬勞係按當期稅前淨利扣除員工酬勞及董事酬勞前之金額按比率估列，董事酬勞則係依預期發放金額估計入帳。年度合併財務報告通過發布日後若金額有變動，則依會計估計變動處理，於次一年度調整入帳。員工酬勞估列金額列示如下：

	111年7月1日 至9月30日	110年7月1日 至9月30日	111年1月1日 至9月30日	110年1月1日 至9月30日
員工酬勞	<u>\$ 16,771,157</u>	<u>\$ 9,326,508</u>	<u>\$ 43,031,392</u>	<u>\$ 25,685,342</u>

台積公司董事會分別決議配發 110 及 109 年度員工現金酬勞及董事酬勞如下：

	110年度 111年2月15日	109年度 110年2月9日
董事會決議日期	<u>\$ 35,601,449</u>	<u>\$ 34,753,184</u>
員工現金酬勞	<u>\$ 487,537</u>	<u>\$ 509,753</u>
董事酬勞		

前述決議配發金額分別與台積公司 110 及 109 年度以費用列帳之金額並無重大差異。

上述有關台積公司員工酬勞及董事酬勞相關資訊可自公開資訊觀測站查詢。

二九、現金流量資訊

(一) 非現金交易

	111年1月1日 至9月30日	110年1月1日 至9月30日
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產增加數	\$ 40,812,439	\$ 200,469,936
應付費用及其他流動負債變動數	8,458,351	(5,028,178)
其他金融資產變動數	(1,217)	-
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產支付現金數	<u>\$ 49,269,573</u>	<u>\$ 195,441,758</u>
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產價款	\$ 38,683,380	\$ 197,256,267
其他金融資產變動數	<u>2,538,030</u>	<u>1,483,350</u>
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產收取現金數	<u>\$ 41,221,410</u>	<u>\$ 198,739,617</u>
不動產、廠房及設備增加數	\$ 747,936,092	\$ 577,677,778
其他金融資產變動數	5,599,717	761,893
應付工程及設備款變動數	(6,733,136)	25,241,444
應付費用及其他流動負債變動數	596,789	-
移轉至被避險項目之原始帳面金額	-	(41,416)
資本化利息	(1,571,705)	-
取得不動產、廠房及設備支付現金數	<u>\$ 745,827,757</u>	<u>\$ 603,639,699</u>
無形資產增加數	\$ 5,874,534	\$ 6,041,320
其他金融資產變動數	7,584	2,700
應付費用及其他流動負債變動數	(411,032)	(366,495)
取得無形資產支付現金數	<u>\$ 5,471,086</u>	<u>\$ 5,677,525</u>

(二) 來自籌資活動之負債變動

	111年1月1日	現金流量	非 匯 率 變 動	現 金 之 變 動	金 之 變 動	其 他 (<u>註</u>)	111年9月30日
短期借款	\$ 114,921,333	(\$ 111,959,992)	(\$ 2,372,053)	\$ -	(\$ 589,288)	\$ -	\$ -
應付公司債	614,470,652	187,690,399	62,510,018	-	215,402	864,886,471	864,886,471
長期銀行借款	3,475,798	500,000	-	-	6,047	3,981,845	3,981,845
租賃負債	22,940,665	(1,941,321)	147,704	11,416,525	183,008	32,746,581	32,746,581
	<u>\$ 755,808,448</u>	<u>\$ 74,289,086</u>	<u>\$ 60,285,669</u>	<u>\$ 11,416,525</u>	<u>(\$ 184,831)</u>	<u>\$ 901,614,897</u>	<u>\$ 901,614,897</u>

	110年1月1日	現金流量	非 匯 率 變 動	現 金 之 變 動	金 之 變 動	其 他 (<u>註</u>)	110年9月30日
短期借款	\$ 88,559,026	\$ 37,530,131	(\$ 6,830,906)	\$ -	(\$ 414,186)	\$ 118,844,065	\$ 118,844,065
應付公司債	256,705,084	204,198,161	(1,272,285)	-	102,488	459,733,448	459,733,448
長期銀行借款	1,967,611	1,510,000	-	-	(5,421)	3,472,190	3,472,190
租賃負債	22,388,674	(1,595,286)	(47,830)	2,238,232	144,822	23,128,612	23,128,612
	<u>\$ 369,620,395</u>	<u>\$ 241,643,006</u>	<u>(\$ 8,151,021)</u>	<u>\$ 2,238,232</u>	<u>(\$ 172,297)</u>	<u>\$ 605,178,315</u>	<u>\$ 605,178,315</u>

註：其他包含短期借款折減、應付公司債攤銷數、長期銀行借款利息補助攤銷數及租賃負債財務成本。

三十、金融工具

(一) 金融工具之種類

	111年9月30日	110年12月31日	110年9月30日
<u>金融資產</u>			
透過損益按公允價值衡 量(註1)	\$ 4,705,434	\$ 159,048	\$ 33,956
透過其他綜合損益按公 允價值衡量(註2)	139,040,137	129,607,052	131,158,674
避險之金融資產	88,431	13,468	37,769
按攤銷後成本衡量(註3)	<u>1,695,094,039</u>	<u>1,283,715,674</u>	<u>1,055,535,934</u>
	<u>\$1,838,928,041</u>	<u>\$1,413,495,242</u>	<u>\$1,186,766,333</u>
<u>金融負債</u>			
透過損益按公允價值衡 量(註4)	\$ 611,010	\$ 681,914	\$ 1,405,470
避險之金融負債	-	9,642	-
按攤銷後成本衡量(註 5)	<u>1,635,913,770</u>	<u>1,355,957,244</u>	<u>1,098,592,492</u>
	<u>\$1,636,524,780</u>	<u>\$1,356,648,800</u>	<u>\$1,099,997,962</u>

註1：係強制透過損益按公允價值衡量者。

註2：係包含應收票據及帳款淨額、權益工具及債務工具投資。

註3：係包含現金及約當現金、按攤銷後成本衡量之金融資產、應收票據及帳款(含關係人)、其他應收款項及存出保證金。

註4：係持有供交易者。

註 5：係包含短期借款、應付帳款(含關係人)、應付工程及設備款、應付現金股利、應付費用及其他流動負債、應付公司債、長期銀行借款、存入保證金及其他非流動負債。

(二) 財務風險管理目的

本公司管理外幣匯率風險、利率風險、權益工具價格風險、信用風險及流動性風險等，以降低市場之不確定性對公司財務績效之潛在不利影響。

本公司之重要財務規劃，均經審計委員會及／或董事會依相關規範及內部控制制度進行覆核。本公司於執行財務計劃時，均恪遵整體財務風險管理及權責劃分之相關財務準則。

(三) 市場風險

本公司之市場風險主要來自於匯率變動、利率變動及權益工具之價格變動等。本公司已規避部分之市場風險。

外幣匯率風險

本公司大部份營收為以美金計價，且超過一半以上之資本支出係以非新台幣支付，主要為美元、日圓及歐元。因此，新台幣對這些貨幣的任何之重大不利波動，尤其是美元對新台幣走弱，對本公司以新台幣表達之營收及獲利可能造成顯著不利影響。本公司使用外幣衍生性金融商品合約，包括遠期外匯合約或外匯交換合約等，來規避非新台幣計價之貨幣性資產與負債以及部分預期交易可能產生之匯率風險。這些避險可減少資產及負債受匯率變動的影響，但無法完全消除。

根據本公司於 111 年及 110 年 1 月 1 日至 9 月 30 日期間內所有貨幣性資產及負債之敏感性分析，假設匯率不利之變動達 10%，考量避險及抵銷部位後，本公司之淨利將分別減少 697,072 仟元及 542,268 仟元。

利率風險

本公司之利率風險主要來自於其投資部位及金融債務。利率變動會影響公司現金及約當現金暨固定收益證券所產生之利息收入、固定收益證券之公允價值，及金融債務所需支付之利息費用。

本公司之現金及約當現金暨包含固定及浮動利率證券之固定收益投資皆承擔一定程度之利率風險，本公司之固定收益投資大部分為固定利率證券，且被分類為透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產，因此其公允價值可能因為利率上揚而走低；反之，現金及約當現金暨浮動利率證券之利息收入可能因為利率下跌而較預期為低。本公司已經且未來亦可能透過利率衍生性商品來規避部分固定收益投資及預期發行債務之利率風險，但此避險操作僅能降低少部分因利率波動造成之財務影響。

根據報導期間結束日對本公司固定收益投資所執行之敏感度分析，假設所有天期利率皆上升一百個基點（1.00%），111年及110年1月1日至9月30日之其他綜合損益將分別減少4,065,956仟元及3,871,576仟元。

本公司之金融債務部分，所有的短期金融債務皆為浮動利率，因此利率上揚可能產生較預期為高的利息費用；大部分的長期金融債務皆為固定利率且以攤銷後成本衡量，故利率變動不會影響其未來現金流量或帳面金額。

其他價格風險

本公司權益工具投資之價格風險，主要係來自於分類為透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產投資。

假設報導期間結束日之權益工具價格下降10%，本公司111年及110年1月1日至9月30日之其他綜合損益將分別減少692,880仟元及567,419仟元。

(四) 信用風險管理

信用風險係指交易對象違反合約義務並對本公司造成財務損失之風險。本公司之信用風險，主要來自於營運活動產生之應收款項，與投資活動產生之銀行存款、固定收益投資及其他金融工具。營運相關信用風險與財務信用風險係分別管理。截至報導期間結束日，本公司可能因交易對方未履行義務造成財務損失之最大信用風險係所認列之金融資產帳面價值。

營運相關信用風險

本公司流通在外之應收帳款主要來自於全球之客戶群，且大部分應收帳款並未提供擔保品或信用保證。雖然本公司訂有相關程序監督管理並降低應收帳款之信用風險，但無法保證該程序可以完全避免信用風險所造成之損失。在經濟狀況惡化情況下，此類信用風險將會增加。

截至 111 年 9 月 30 日暨 110 年 12 月 31 日及 9 月 30 日止，前十大客戶之應收帳款餘額占本公司應收帳款餘額之百分比分別為 82%、79% 及 80%，其餘應收帳款之信用風險集中度相對不重大。

財務信用風險

本公司挑選具投資等級之交易對象和擬訂個別限額以降低財務信用風險。本公司會定期監控及檢視市場狀況，根據交易對象之信用狀況調整其限額。

本公司的投資政策目的是在保障本金及支持流動性的前提下追求收益。該政策要求須投資於投資等級之證券，且對單一債券發行人設定信用曝險金額之上限。本公司根據金融市場狀況及債務工具發行人之外部信用評等變動及其重大資訊，以評估債務工具自原始認列後，信用風險是否顯著增加。

本公司參考外部信用評等機構所提供之違約率與違約損失率，以評估債務工具在未來 12 個月之預期信用損失或存續期間之預期信用損失。本公司現行信用風險評等機制如下：

信用等級		定義	預期信用損失認列基礎	預期信用損失率
正	常	評價日之信用評等為投資等級	12個月預期信用損失	0~0.9%
異	常	評價日之信用評等降為非投資等級	存續期間預期信用損失（未信用減損）	-
違	約	評價日之信用評等降為 CC 或以下	存續期間預期信用損失（已信用減損）	-
沖	銷	有證據顯示債務人面臨嚴重財務困難且本公司對回收無法合理預期	直接沖銷	-

111年及110年1月1日至9月30日備抵損失分別淨增加41,636仟元及淨減少5,556仟元，主要變動原因係因投資金額增加及投資組合調整所致。

(五) 流動性風險管理

本公司管理流動性風險之目標，係為確保本公司有充足之流動性以支應未來12個月之營運需求。本公司係透過維持適當之現金與約當現金、透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動、按攤銷後成本衡量之金融資產－流動及足夠並具成本效益之資金來源以管理其流動性風險。

下表係按到期日及未折現之到期金額(含本金及利息)彙總列示本公司已約定還款期間之金融負債分析：

		111年9月30日					合計
		短於1年	1至3年	3至5年	5年以上	合	
<u>非衍生金融負債</u>							
應付帳款(含關係人)	\$ 62,018,224	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 62,018,224	
應付工程及設備款	159,780,369	-	-	-	-	159,780,369	
應付費用及其他流動負債	206,908,541	-	-	-	-	206,908,541	
應付公司債	39,450,837	94,867,341	314,685,674	648,515,423	1,097,519,275		
長期銀行借款	963,041	2,601,517	524,867	-	4,089,425		
租賃負債(含帳列應付費用及其他流動負債)(註)	2,946,938	5,278,010	4,749,791	23,213,612	36,188,351		
其他非流動負債	-	191,095,118	3,581,616	-	194,676,734		
	<u>472,067,950</u>	<u>293,841,986</u>	<u>323,541,948</u>	<u>671,729,035</u>	<u>1,761,180,919</u>		
<u>衍生金融工具</u>							
<u>遠期外匯合約</u>							
流出	170,881,226	-	-	-	170,881,226		
流入	(175,119,662)	-	-	-	(175,119,662)		
	<u>(4,238,441)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(4,238,441)</u>		
	<u>\$ 467,829,509</u>	<u>\$ 293,841,986</u>	<u>\$ 323,541,948</u>	<u>\$ 671,729,035</u>	<u>\$ 1,756,942,478</u>		
		110年12月31日					合計
		短於1年	1至3年	3至5年	5年以上	合	
<u>非衍生金融負債</u>							
短期借款	\$ 114,767,034	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 114,767,034		
應付帳款(含關係人)	48,722,789	-	-	-	48,722,789		
應付工程及設備款	145,742,148	-	-	-	145,742,148		
應付費用及其他流動負債	120,240,359	-	-	-	120,240,359		
應付公司債	13,580,628	42,801,397	191,458,126	506,504,958	754,345,109		
長期銀行借款	183,671	2,217,112	1,153,900	-	3,554,683		
租賃負債(含帳列應付費用及其他流動負債)(註)	2,371,568	3,896,249	3,385,295	14,649,235	24,302,347		
其他非流動負債	-	164,991,929	-	-	164,991,929		
	<u>445,608,197</u>	<u>213,906,687</u>	<u>195,997,321</u>	<u>521,154,193</u>	<u>1,376,666,398</u>		
<u>衍生金融工具</u>							
<u>遠期外匯合約</u>							
流出	187,708,035	-	-	-	187,708,035		
流入	(187,631,930)	-	-	-	(187,631,930)		
	<u>76,105</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>76,105</u>		
	<u>\$ 445,684,302</u>	<u>\$ 213,906,687</u>	<u>\$ 195,997,321</u>	<u>\$ 521,154,193</u>	<u>\$ 1,376,742,503</u>		

110年9月30日					
	短 於 1 年	1 至 3 年	3 至 5 年	5 年 以 上	合 計
非衍生金融負債					
短期借款	\$ 118,660,406	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 118,660,406
應付帳款（含關係人）	43,888,861	-	-	-	43,888,861
應付工程及設備款	128,367,724	-	-	-	128,367,724
應付費用及其他流動負債	103,426,537	-	-	-	103,426,537
應付公司債	5,785,181	38,720,687	126,849,991	372,476,536	543,832,395
長期銀行借款	17,021	2,086,920	1,454,963	-	3,558,904
租賃負債（含帳列應付費用及其他流動負債）（註）	2,272,985	3,796,655	3,390,634	15,056,590	24,516,864
其他非流動負債	-	97,521,348	-	-	97,521,348
	<u>402,418,715</u>	<u>142,125,610</u>	<u>131,695,588</u>	<u>387,533,126</u>	<u>1,063,773,039</u>
衍生金融工具					
遠期外匯合約					
流 出	176,212,206	-	-	-	176,212,206
流 入	(175,119,313)	-	-	-	(175,119,313)
	<u>1,092,893</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,092,893</u>
	<u>\$ 403,511,608</u>	<u>\$ 142,125,610</u>	<u>\$ 131,695,588</u>	<u>\$ 387,533,126</u>	<u>\$ 1,064,865,932</u>

註：租賃負債 5 年以上到期分析之資訊如下：

111年9月30日					
	5 至 1 0 年	1 0 至 1 5 年	1 5 至 2 0 年	2 0 年 以 上	合 計
租賃負債	<u>\$ 10,373,309</u>	<u>\$ 7,513,470</u>	<u>\$ 4,390,162</u>	<u>\$ 936,671</u>	<u>\$ 23,213,612</u>

110年12月31日					
	5 至 1 0 年	1 0 至 1 5 年	1 5 至 2 0 年	2 0 年 以 上	合 計
租賃負債	<u>\$ 7,513,939</u>	<u>\$ 5,043,067</u>	<u>\$ 1,972,740</u>	<u>\$ 119,489</u>	<u>\$ 14,649,235</u>

110年9月30日					
	5 至 1 0 年	1 0 至 1 5 年	1 5 至 2 0 年	2 0 年 以 上	合 計
租賃負債	<u>\$ 7,616,790</u>	<u>\$ 5,154,382</u>	<u>\$ 2,131,771</u>	<u>\$ 153,647</u>	<u>\$ 15,056,590</u>

（六）金融工具之公允價值

1. 認列於合併資產負債表之公允價值衡量

公允價值之可觀察程度分為第一至第三等級：

- (1) 第一等級公允價值衡量係指以來自活絡市場相同資產或負債之公開報價（未經調整）。
- (2) 第二等級公允價值衡量係指除第一等級之公開報價外，以屬於該資產或負債直接（亦即價格）或間接（亦即由價格推導而得）可觀察之輸入值推導公允價值。
- (3) 第三等級公允價值衡量係指評價技術係非以可觀察市場資料為基礎之資產或負債之輸入值（不可觀察之輸入值）推導公允價值。

公允價值層級各等級間之移轉時點係為報導期間之結束日。

2. 公允價值資訊－以重複性基礎按公允價值衡量之金融工具

公允價值衡量層級

本公司以重複性基礎按公允價值衡量之金融資產及金融負債，其公允價值層級如下：

111年9月30日				
	第一等級	第二等級	第三等級	合計
<u>透過損益按公允價值衡量之金融資產</u>				
強制透過損益按公允價值衡量				
遠期外匯合約	\$ -	\$ 4,705,434	\$ -	\$ 4,705,434
<u>透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產</u>				
債務工具投資				
公司債	\$ -	\$ 66,420,737	\$ -	\$ 66,420,737
政府機構債券／政府機構不動產抵押貸款債券	-	29,713,881	-	29,713,881
政府公債	20,139,588	87,094	-	20,226,682
資產基礎證券	-	9,580,806	-	9,580,806
權益工具投資				
未上市（櫃）公司股權投資	-	-	6,784,978	6,784,978
上市（櫃）公司股票	267,316	-	-	267,316
應收票據及帳款淨額	-	6,045,737	-	6,045,737
	<u>\$ 20,406,904</u>	<u>\$ 111,848,255</u>	<u>\$ 6,784,978</u>	<u>\$ 139,040,137</u>
<u>避險之金融資產</u>				
公允價值避險				
利率期貨合約	\$ 88,431	\$ -	\$ -	\$ 88,431
<u>透過損益按公允價值衡量之金融負債</u>				
持有供交易				
遠期外匯合約	\$ -	\$ 611,010	\$ -	\$ 611,010
110年12月31日				
	第一等級	第二等級	第三等級	合計
<u>透過損益按公允價值衡量之金融資產</u>				
強制透過損益按公允價值衡量				
遠期外匯合約	\$ -	\$ 159,048	\$ -	\$ 159,048
<u>透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產</u>				
債務工具投資				
公司債	\$ -	\$ 57,253,161	\$ -	\$ 57,253,161
政府機構債券／政府機構不動產抵押貸款債券	-	32,070,114	-	32,070,114
政府公債	21,267,002	78,792	-	21,345,794
資產基礎證券	-	8,660,424	-	8,660,424
權益工具投資				
未上市（櫃）公司股權投資	-	-	5,887,892	5,887,892
上市（櫃）公司股票	189,758	-	-	189,758
應收票據及帳款淨額	-	4,199,909	-	4,199,909
	<u>\$ 21,456,760</u>	<u>\$ 102,262,400</u>	<u>\$ 5,887,892</u>	<u>\$ 129,607,052</u>
<u>避險之金融資產</u>				
現金流量避險				
遠期利率合約	\$ -	\$ 13,468	\$ -	\$ 13,468

（接次頁）

(承前頁)

110年12月31日				
	第一等級	第二等級	第三等級	合計
<u>透過損益按公允價值衡量之金融負債</u>				
持有供交易				
遠期外匯合約	\$ -	\$ 681,914	\$ -	\$ 681,914
<u>避險之金融負債</u>				
公允價值避險				
利率期貨合約	\$ 9,642	\$ -	\$ -	\$ 9,642
110年9月30日				
	第一等級	第二等級	第三等級	合計
<u>透過損益按公允價值衡量之金融資產</u>				
強制透過損益按公允價值衡量				
遠期外匯合約	\$ -	\$ 33,956	\$ -	\$ 33,956
<u>透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產</u>				
債務工具投資				
公司債	\$ -	\$ 58,340,908	\$ -	\$ 58,340,908
政府機構債券／政府機構不動產抵押貸款債券	-	33,836,903	-	33,836,903
政府公債	22,399,723	80,026	-	22,479,749
資產基礎證券	-	7,219,193	-	7,219,193
權益工具投資				
未上市（櫃）公司股權投資	-	-	5,729,779	5,729,779
上市（櫃）公司股票	59,125	-	-	59,125
應收票據及帳款淨額	-	3,493,017	-	3,493,017
	\$ 22,458,848	\$ 102,970,047	\$ 5,729,779	\$ 131,158,674
<u>避險之金融資產</u>				
公允價值避險				
利率期貨合約	\$ 37,769	\$ -	\$ -	\$ 37,769
<u>透過損益按公允價值衡量之金融負債</u>				
持有供交易				
遠期外匯合約	\$ -	\$ 1,405,470	\$ -	\$ 1,405,470

金融工具以第三等級公允價值衡量之調節

本公司以第三等級公允價值衡量之金融資產，係透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資，111年及110年1月1日至9月30日之調節如下：

	111年1月1日 至9月30日	110年1月1日 至9月30日
期初餘額	\$ 5,887,892	\$ 4,514,940
新增	315,772	293,034
認列於其他綜合損益	(11,606)	1,071,721
處分及投資成本收回	-	(115,627)
轉出第三等級（註）	(139,770)	-
匯率影響數	732,690	(34,289)
期末餘額	\$ 6,784,978	\$ 5,729,779

註：因該權益工具之活絡市場公開報價（未經調整）變成可得，

其公允價值衡量層級自第三等級轉入第一等級。

衡量第二等級公允價值所採用之評價技術及假設

本公司金融資產及金融負債公允價值之決定，係使用下列方法及假設為之：

- (1) 公司債、政府機構債券、政府機構不動產抵押貸款債券、資產基礎證券及政府公債之公允價值係以第三方機構提供之公開市場報價作為衡量。
- (2) 遠期合約之公允價值，係以遠期報價及其所推得之對應折現率為參數作為衡量之基礎。
- (3) 本公司持有之透過其他綜合損益按公允價值衡量之應收帳款，其公允價值係依可反映交易對方信用風險之折現率進行折現，並估計未來現金流量。

衡量第三等級公允價值所採用之評價技術及假設

無活絡市場之未上市（櫃）公司股權投資（不含興櫃股票）主要係以資產法及市場法估計公允價值。

資產法係參考經獨立機構按公允價值衡量後之淨資產價值，本公司於 111 年 9 月 30 日暨 110 年 12 月 31 日及 9 月 30 日所使用之不可觀察輸入值均為流動性折減 10%。當其他輸入值維持不變的情況下，若流動性折減增加 1%時，將使公允價值分別減少 56,247 仟元、51,372 仟元及 47,821 仟元。

其餘少數投資標的係採用市場法，主要係參考被投資標的近期籌資活動或類似標的之市場交易價格及市場狀況等評估其公允價值。

3. 公允價值資訊－非按公允價值衡量之金融工具

除詳列於下表者外，本公司認為非按公允價值衡量之金融工具於合併財務報告中之帳面金額趨近公允價值。

公允價值衡量層級

本公司非按公允價值衡量但需揭露公允價值之金融資產及金融負債，其公允價值層級如下：

		111年9月30日	
		帳面金額	第二等級公允價值
<u>金融資產</u>			
按攤銷後成本衡量之金融資產			
公司債			
		\$ 70,800,817	\$ 69,466,149
商業本票		43,404,235	43,517,466
		<u>\$ 114,205,052</u>	<u>\$ 112,983,615</u>

<u>金融負債</u>			
按攤銷後成本衡量之金融負債			
應付公司債			
		<u>\$ 864,886,471</u>	<u>\$ 765,664,981</u>

		110年12月31日	
		帳面金額	第二等級公允價值
<u>金融資產</u>			
按攤銷後成本衡量之金融資產			
公司債			
		\$ 5,306,962	\$ 5,317,957
<u>金融負債</u>			
按攤銷後成本衡量之金融負債			
應付公司債			
		<u>\$ 614,470,652</u>	<u>\$ 613,514,692</u>

		110年9月30日	
		帳面金額	第二等級公允價值
<u>金融資產</u>			
按攤銷後成本衡量之金融資產			
公司債			
		\$ 1,545,597	\$ 1,577,696
<u>金融負債</u>			
按攤銷後成本衡量之金融負債			
應付公司債			
		<u>\$ 459,733,448</u>	<u>\$ 454,886,671</u>

衡量第二等級公允價值所採用之評價技術及假設

公司債與應付公司債之公允價值係以第三方機構提供之公開市場報價作為衡量。

商業本票之公允價值係以公開市場報價所推得之折現率曲線為參數，計算未來現金流量折現值作為衡量之基礎。

三一、關係人交易

台積公司與其子公司（係台積公司之關係人）間之交易金額及餘額，於編製合併財務報告時已予以銷除，並未揭露於本附註。本公司與其他關係人間之重大交易明細揭露如下：

(一) 關係人名稱及其關係

關 係 人 名 稱	與 本 公 司 之 關 係
創意公司	關聯企業
世界先進公司	關聯企業
SSMC	關聯企業
精材公司	關聯企業
財團法人台積電文教基金會	其他關係人
財團法人台積電慈善基金會	其他關係人

(二) 營業收入

帳 列 項 目	關係人類別	111年7月1日 至9月30日	110年7月1日 至9月30日	111年1月1日 至9月30日	110年1月1日 至9月30日
商品銷售收入	關聯企業	\$ 3,392,845	\$ 2,438,567	\$ 9,363,166	\$ 5,885,674

(三) 進 貨

關 係 人 類 別	111年7月1日 至9月30日	110年7月1日 至9月30日	111年1月1日 至9月30日	110年1月1日 至9月30日
關聯企業	\$ 1,699,804	\$ 1,817,821	\$ 4,797,872	\$ 5,720,954

(四) 應收關係人款項

帳 列 項 目	關 係 人 名 稱	111年9月30日	110年12月31日	110年9月30日
應收關係人款項	創意公司	\$ 934,086	\$ 597,836	\$ 678,067
	精材公司	157,088	117,488	181,077
		\$ 1,091,174	\$ 715,324	\$ 859,144
其他應收關係人款項	SSMC	\$ 70,674	\$ 50,375	\$ 49,304
	世界先進公司	5,469	11,156	8,758
	財團法人台積電 慈善基金會	-	-	15,028
		\$ 76,143	\$ 61,531	\$ 73,090

(五) 應付關係人款項

帳 列 項 目	關 係 人 名 稱	111年9月30日	110年12月31日	110年9月30日
應付關係人款項	精材公司	\$ 1,181,914	\$ 725,325	\$ 1,403,671
	SSMC	527,944	349,211	419,846
	世界先進公司	141,586	357,151	305,298
	其 他	19,375	5,499	26,813
		<u>\$ 1,870,819</u>	<u>\$ 1,437,186</u>	<u>\$ 2,155,628</u>

(六) 應付費用及其他流動負債

帳 列 項 目	關 係 人 類 別	111年9月30日	110年12月31日	110年9月30日
合約負債	關聯企業	<u>\$ 837,482</u>	<u>\$ 726,350</u>	<u>\$ 523,538</u>

(七) 其他關係人交易

帳 列 項 目	關 係 人 類 別	111年7月1日 至9月30日	110年7月1日 至9月30日	111年1月1日 至9月30日	110年1月1日 至9月30日
製造費用	關聯企業	<u>\$ 1,624,663</u>	<u>\$ 1,676,996</u>	<u>\$ 4,489,117</u>	<u>\$ 4,243,515</u>

本公司與關係人之銷貨交易，其交易價格與收款條件與非關係人並無重大差異；其餘關係人交易，因無相關同類交易可循，其交易條件係由雙方協商決定。

本公司向關聯企業承租廠房及辦公室，租約內容皆係由租賃雙方協議決定，租金依租約按月支付，相關之租金費用均帳列製造費用。

(八) 對主要管理階層之獎酬

本公司對董事及其他主要管理階層之薪酬總額如下：

	111年7月1日 至9月30日	110年7月1日 至9月30日	111年1月1日 至9月30日	110年1月1日 至9月30日
短期員工福利	\$ 1,138,271	\$ 712,947	\$ 3,122,981	\$ 2,015,418
退職後福利	698	746	2,373	2,241
股份基礎給付	82,887	-	203,008	-
	<u>\$ 1,221,856</u>	<u>\$ 713,693</u>	<u>\$ 3,328,362</u>	<u>\$ 2,017,659</u>

董事及其他主要管理階層之薪酬係由薪酬委員會依照個人績效及市場趨勢決定。

三二、質押之資產

截至 111 年 9 月 30 日暨 110 年 12 月 31 日及 9 月 30 日止，本公司提供質押定存單（帳列其他金融資產）作為興建建物、承租建物及購買能源等之擔保品，帳列金額分別為 131,995 仟元、210,235 仟元及 262,147 仟元。

三三、重大或有負債及未認列之合約承諾

除已於其他附註揭露者外，本公司於報導期間結束日有下列重大或有負債及未認列之合約承諾：

- (一) 台積公司與工業技術研究院簽訂技術合作契約，於不影響台積公司對既有客戶的承諾之前提下，中華民國政府或經台積公司核准之中華民國政府指定對象，得支付對價後使用台積公司百分之三十五為上限之產能。本合約有效期間自 76 年 1 月 1 日起算共 5 年，除非任一方於合約到期前一年通知他方終止本合約，合約到期後應自動展期，每次 5 年。截至報導期間結束日止，中華民國政府未行使該權利。
- (二) 台積公司與飛利浦公司及新加坡經濟發展局於 88 年 3 月 30 日簽訂合資協議書。依該協議書約定，由三方出資於新加坡設立晶圓代工廠 SSMC，其中台積公司持有股份 32%。台積公司與由飛利浦公司於 95 年 9 月間所分割出去之 NXP 公司於 95 年 11 月 15 日依合資協議書規定按比例向新加坡經濟發展局購買其全部 SSMC 股份；台積公司與 NXP 公司於此交易後，對 SSMC 持股分別約為 39%與 61%。依約定台積公司與 NXP 公司合計至少應購買百分之七十之 SSMC 產能，惟台積公司並無義務單獨購買超過百分之二十八之 SSMC 產能。若任一方無法購足其承諾之產能且 SSMC 產能使用率低於一定比例時，應賠償 SSMC 相關成本損失。截至報導期間結束日止，未有違反上述合約之情事。
- (三) Daedalus Prime LLC (Daedalus) 於 111 年 9 月，在美國國際貿易委員會 (ITC) 及美國東德州地方法院對台積公司、TSMC North America 及其他公司就四件美國專利提起專利權侵害調查及訴訟。ITC 於 111 年 10 月立案調查。本公司尚無法預知訴訟或調查結果且無法可靠估計該或有負債。
- (四) 台積公司與數家供應商簽訂長期原物料進貨及廢棄物處理合約，其中約定台積公司需履約之相關最低數量及價格。

- (五) 台積公司與供應商簽訂長期設備購買合約，其中約定台積公司需履約之相關數量及價格。
- (六) 台積公司與數家供應商簽訂長期能源購買合約，其中約定台積公司需履約之相關年限、數量及價格。
- (七) 本公司於 111 年 9 月 30 日暨 110 年 12 月 31 日及 9 月 30 日已開立未使用之信用狀額度分別為 238,309 仟元、136,710 仟元及 137,648 仟元。
- (八) 截至 111 年 9 月 30 日暨 110 年 12 月 31 日及 9 月 30 日止，本公司因進出口貨物、租賃與購買能源需要，委請金融機構開立之履約保證金額分別為 7,603,958 仟元、4,954,798 仟元及 5,668,250 仟元。

三四、外幣金融資產及負債之匯率資訊

以下資訊係按本公司功能性貨幣以外之外幣彙總表達，所揭露之匯率係指該等外幣換算至功能性貨幣之匯率。具重大影響之外幣金融資產及負債資訊如下：

單位：各外幣／新台幣仟元

		外	幣	匯 率 (註 一)	帳 面 金 額
<u>111 年 9 月 30 日</u>					
<u>金融資產</u>					
<u>貨幣性項目</u>					
美	金	\$	12,210,697	31.766	\$ 387,884,990
美	金		712,465	7.093 (註二)	22,632,159
歐	元		1,546	31.121	48,100
歐	元		20,774	6.949 (註三)	646,523
日	圓		93,019,566	0.2202	20,482,908
日	圓		6,683,505	0.0492 (註四)	1,471,708
<u>金融負債</u>					
<u>貨幣性項目</u>					
美	金		14,953,889	31.766	475,025,231
歐	元		1,180,147	31.121	36,727,345
日	圓		93,842,663	0.2202	20,664,154
日	圓		6,697,526	0.0492 (註四)	1,474,795

(接 次 頁)

(承前頁)

	外	幣	匯 率 (註 一)	帳 面 金 額
<u>110 年 12 月 31 日</u>				
<u>金融資產</u>				
貨幣性項目				
美 金	\$	11,445,396	27.674	\$ 316,739,883
美 金		2,023,233	6.379 (註二)	55,990,951
歐 元		14,964	31.460	470,776
歐 元		40,326	7.252 (註三)	1,268,665
日 圓		10,921,880	0.2414	2,636,542
<u>金融負債</u>				
貨幣性項目				
美 金		11,958,503	27.674	330,939,620
歐 元		3,539,320	31.460	111,347,020
日 圓		112,456,908	0.2414	27,147,098
<u>110 年 9 月 30 日</u>				
<u>金融資產</u>				
貨幣性項目				
美 金		9,582,823	27.864	267,015,782
美 金		1,772,067	6.463 (註二)	49,376,882
歐 元		7,248	32.450	235,213
日 圓		1,089,600	0.2499	272,291
<u>金融負債</u>				
貨幣性項目				
美 金		9,777,821	27.864	272,449,192
歐 元		2,906,442	32.450	94,314,055
日 圓		129,710,147	0.2499	32,414,566

註一：除特別註明外，其餘匯率係每單位外幣兌換為新台幣之金額。

註二：係每單位美金兌換為人民幣之金額。

註三：係每單位歐元兌換為人民幣之金額。

註四：係每單位日圓兌換為人民幣之金額。

本公司於 111 年及 110 年 7 月 1 日至 9 月 30 日與 111 年及 110 年 1 月 1 日至 9 月 30 日已實現及未實現外幣兌換損益合計數請詳合併綜合損益表，由於外幣交易及本公司子公司之功能性貨幣種類繁多，故無法按各重大影響之外幣分別揭露兌換損益。

三五、附註揭露事項

(一) 重大交易事項及(二)轉投資事業相關資訊：

1. 資金貸與他人。(附表一)
2. 為他人背書保證。(附表二)
3. 期末持有有價證券情形(不含投資子公司及關聯企業部分)。(附表三)
4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上。(附表四)
5. 取得不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上。(附表五)
6. 處分不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：無。
7. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上。(附表六)
8. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上。(附表七)
9. 從事衍生工具交易：請參閱附註七及十。
10. 其他：母子公司間及各子公司間之業務關係及重要交易往來情形及金額。(附表八)
11. 被投資公司名稱、所在地區…等相關資訊(不包含大陸被投資公司)。(附表九)

(三) 大陸投資資訊：

1. 大陸被投資公司名稱、主要營業項目、實收資本額、投資方式、資金匯出入情形、持股比例、本期損益及認列之投資損益、期末投資帳面價值、已匯回投資收益及赴大陸地區投資限額：請參閱附表十。
2. 與大陸被投資公司直接或間接經由第三地區所發生之重大交易事項，暨其價格、付款條件、未實現損益及其他有助於瞭解大陸投資對財務報告影響之有關資料：請參閱附表八。

(四) 主要股東資訊：

股權比例達 5% 以上之股東名稱、持股數額及比例。(附表十一)

三六、營運部門資訊

依據主要營運決策者定期複核用以分配資源及績效衡量之營運結果，著重於晶圓代工事業整體業務所產生之營業損益，是以本公司僅有晶圓代工事業部門之單一營運部門。晶圓代工事業部門主要係從事於有關積體電路及其他半導體裝置製造、銷售、封裝測試與電腦輔助設計及光罩製造等代工業務。

本公司營運部門之營業損益衡量基礎與財務報表編製基礎一致，相關部門收入與營運結果請參閱合併綜合損益表。

台灣積體電路製造股份有限公司及子公司

資金貸與他人

民國 111 年 1 月 1 日至 9 月 30 日

附表一

單位：除另予註明外，
為新台幣仟元

編號	貸出資金之公司	貸 與 對 象	往 來 項 目	是 否 為 關 係 人	本 期 最 高 餘 額 (外 幣 為 仟 元) (註 二)	期 末 餘 額 (外 幣 為 仟 元) (註 二)	實 際 動 支 金 額 (外 幣 為 仟 元)	利 率 區 間	資 金 貸 與 性 質	業 務 往 來 金 額	有短期融通資金 必要之原因	提 列 備 抵 呆 帳 金 額	擔 保 品		對 個 別 對 象 資 金 貸 與 限 額 (註 一)	資 金 貸 與 總 限 額 (註 一)
													名 稱	價 值		
1	台積電中國子公司	台積電南京子公司	其他應收關係人 款項	是	\$ 71,462,420 (RMB 7,800,000)& (USD 1,150,000)	\$ 71,462,420 (RMB 7,800,000)& (USD 1,150,000)	\$ 42,914,740 (RMB 7,100,000)& (USD 350,000)	0.75%~1.50%	有長短期融通資 金之必要	\$ -	營運週轉	\$ -	—	\$ -	\$ 85,372,028	\$ 85,372,028

註一：台積電中國子公司對台積電南京子公司從事資金貸與，其資金貸與之總額不得超過台積電中國子公司淨值。

註二：係董事會決議之金額。

台灣積體電路製造股份有限公司及子公司
為他人背書保證
民國 111 年 1 月 1 日至 9 月 30 日

附表二

單位：除另予註明外，
為新台幣仟元

編號	背書保證者 公司名稱	被背書保證對象		對單一企業 背書保證限額 (註一及二)	本期最高背書保證餘額	期末背書保證餘額	實際動支金額 (外幣為仟元)	以財產擔保之 背書保證金額	累計背書保證金額 佔最近期財務報表 淨值之比率	背書保證 最高限額 (註一及二)	屬母公司對子公司 背書保證	屬子公司對母公司 背書保證	屬對大陸地區 背書保證
		公司名稱	關係		(外幣為仟元) (註三)	(外幣為仟元) (註三)							
0	台積公司	TSMC North America	子公司	\$ 684,493,577	\$ 2,643,354 (USD 83,213)	\$ 2,643,354 (USD 83,213)	\$ 2,643,354 (USD 83,213)	\$ -	0.10%	\$ 684,493,577	是	否	否
		TSMC Global	子公司	684,493,577	238,245,000 (USD 7,500,000)	238,245,000 (USD 7,500,000)	238,245,000 (USD 7,500,000)	-	8.70%	684,493,577	是	否	否
		TSMC Arizona	子公司	684,493,577	382,221,854 (USD 12,032,420)	382,221,854 (USD 12,032,420)	255,157,838 (USD 8,032,420)	-	13.96%	684,493,577	是	否	否
1	TSMC Japan	TSMC JDC	同一母公司	314,009	290,664 (JPY 1,320,000)	290,664 (JPY 1,320,000)	290,664 (JPY 1,320,000)	-	0.01%	314,009	否	否	否

註一：台積公司對 TSMC North America、TSMC Global 及 TSMC Arizona 背書保證總額度以台積公司淨值百分之二十五為限。
註二：TSMC Japan 對 TSMC JDC 背書保證總額度以 TSMC Japan 淨值百分之兩百五十為限。
註三：係董事會決議之金額。

台灣積體電路製造股份有限公司及子公司

期末持有有價證券情形

民國 111 年 9 月 30 日

附表三

單位：除另予註明外，
為新台幣仟元

持 有 之 公 司	有 價 證 券 種 類 及 名 稱	與 有 價 證 券 發 行 人 之 關 係	帳 列 科 目	期	帳 面 金 額 (外 幣 為 仟 元)	持 股 比 率 (%)	末	備 註
				股 數 / 單 位 數 (仟)			公 允 價 值 (外 幣 為 仟 元)	
台積公司	<u>商業本票</u>							
	台灣電力股份有限公司	—	按攤銷後成本衡量之金融資產	2,350	\$ 23,392,427	不適用	\$ 23,455,153	
	台灣中油股份有限公司	—	"	2,009	20,011,808	不適用	20,062,313	
	<u>未上市（櫃）公司股權投資</u>							
	聯亞科技股份有限公司	—	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	21,230	468,258	10	468,258	
	台灣信越半導體股份有限公司	—	"	10,500	461,412	7	461,412	
	環宇投資股份有限公司	—	"	10,442	97,930	6	97,930	
TSMC Partners	Crimson Asia Capital	—	"	-	934	1	934	
	<u>未上市（櫃）公司股權投資</u>							
	上海華芯創業投資企業	—	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	USD 36,414	6	USD 36,414	
	China Walden Venture Investments II, L.P.	—	"	-	USD 19,603	9	USD 19,603	
	China Walden Venture Investments III, L.P.	—	"	-	USD 13,397	4	USD 13,397	
	Tela Innovations	—	"	6,942	-	22	-	
	Movella Inc.	—	"	6,333	-	9	-	
TSMC Global	<u>公司債</u>							
	Morgan Stanley	—	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	USD 76,812	不適用	USD 76,812	
	Bank of America Corporation	—	"	-	USD 75,386	不適用	USD 75,386	
	Wells Fargo & Company	—	"	-	USD 58,829	不適用	USD 58,829	
	Citigroup Inc.	—	"	-	USD 56,384	不適用	USD 56,384	
	The Goldman Sachs Group, Inc.	—	"	-	USD 49,532	不適用	USD 49,532	
	JPMorgan Chase & Co.	—	"	-	USD 45,415	不適用	USD 45,415	
	Mitsubishi UFJ Financial Group, Inc.	—	"	-	USD 32,568	不適用	USD 32,568	
	AbbVie Inc.	—	"	-	USD 28,393	不適用	USD 28,393	

（接次頁）

(承前頁)

持 有 之 公 司	有 價 證 券 種 類 及 名 稱	與 有 價 證 券 發 行 人 之 關 係	帳 列 科 目	期 末				備 註
				股 數 / 單 位 數 (仟)	帳 面 金 額 (外 幣 為 仟 元)	持 股 比 率 (%)	公 允 價 值 (外 幣 為 仟 元)	
TSMC Global	Sumitomo Mitsui Financial Group, Inc.	—	透過其他綜合損益按公允 價值衡量之金融資產	-	USD 27,427	不適用	USD 27,427	
	HSBC Holdings plc	—	"	-	USD 26,429	不適用	USD 26,429	
	Banco Santander, S.A.	—	"	-	USD 25,925	不適用	USD 25,925	
	Metropolitan Life Global Funding I	—	"	-	USD 24,226	不適用	USD 24,226	
	Athene Global Funding	—	"	-	USD 23,051	不適用	USD 23,051	
	The Toronto-Dominion Bank	—	"	-	USD 19,252	不適用	USD 19,252	
	BNP Paribas SA	—	"	-	USD 18,654	不適用	USD 18,654	
	Nordea Bank Abp	—	"	-	USD 18,095	不適用	USD 18,095	
	Fédération des caisses Desjardins du Québec	—	"	-	USD 17,934	不適用	USD 17,934	
	Sumitomo Mitsui Trust Bank, Limited	—	"	-	USD 17,030	不適用	USD 17,030	
	Hyundai Capital America, Inc.	—	"	-	USD 16,326	不適用	USD 16,326	
	Guardian Life Global Funding	—	"	-	USD 16,234	不適用	USD 16,234	
	Mizuho Financial Group, Inc.	—	"	-	USD 15,982	不適用	USD 15,982	
	Principal Life Global Funding II	—	"	-	USD 15,918	不適用	USD 15,918	
	Deutsche Bank AG - New York Branch	—	"	-	USD 15,817	不適用	USD 15,817	
	Lloyds Banking Group plc	—	"	-	USD 15,739	不適用	USD 15,739	
	Volkswagen Group of America Finance, LLC	—	"	-	USD 15,438	不適用	USD 15,438	
	Oracle Corporation	—	"	-	USD 15,299	不適用	USD 15,299	
	Nationwide Building Society	—	"	-	USD 15,133	不適用	USD 15,133	
	NatWest Markets Plc	—	"	-	USD 15,124	不適用	USD 15,124	
	Bank of Montreal	—	"	-	USD 14,981	不適用	USD 14,981	
	Royal Bank of Canada	—	"	-	USD 14,642	不適用	USD 14,642	
	BPCE SA	—	"	-	USD 14,521	不適用	USD 14,521	
	Credit Suisse AG, New York Branch	—	"	-	USD 14,517	不適用	USD 14,517	
	Capital One Financial Corporation	—	"	-	USD 13,936	不適用	USD 13,936	
	ING Groep N.V.	—	"	-	USD 13,805	不適用	USD 13,805	
	NTT Finance Corporation	—	"	-	USD 13,614	不適用	USD 13,614	
	Svenska Handelsbanken AB (publ)	—	"	-	USD 13,400	不適用	USD 13,400	
	Société Générale Société anonyme	—	"	-	USD 13,110	不適用	USD 13,110	
	The Bank of Nova Scotia	—	"	-	USD 12,744	不適用	USD 12,744	
	Standard Chartered PLC	—	"	-	USD 12,568	不適用	USD 12,568	
	Protective Life Global Funding	—	"	-	USD 12,436	不適用	USD 12,436	

(接次頁)

(承前頁)

持 有 之 公 司	有 價 證 券 種 類 及 名 稱	與 有 價 證 券 發 行 人 之 關 係	帳 列 科 目	期 末				備 註
				股 數 / 單 位 數 (仟)	帳 面 金 額 (外 幣 為 仟 元)	持 股 比 率 (%)	公 允 價 值 (外 幣 為 仟 元)	
TSMC Global	Apple Inc.	—	透過其他綜合損益按公允 價值衡量之金融資產	-	USD 12,184	不適用	USD 12,184	
	Macquarie Group Limited	—	"	-	USD 11,898	不適用	USD 11,898	
	Toyota Motor Credit Corporation	—	"	-	USD 11,535	不適用	USD 11,535	
	UBS Group AG	—	"	-	USD 11,299	不適用	USD 11,299	
	Equitable Financial Life Global Funding	—	"	-	USD 11,251	不適用	USD 11,251	
	Banque Fédérative du Crédit Mutuel Société anonyme	—	"	-	USD 11,126	不適用	USD 11,126	
	National Securities Clearing Corporation	—	"	-	USD 10,810	不適用	USD 10,810	
	Barclays PLC	—	"	-	USD 10,737	不適用	USD 10,737	
	AT&T Inc.	—	"	-	USD 10,383	不適用	USD 10,383	
	S&P Global Inc.	—	"	-	USD 10,082	不適用	USD 10,082	
	Nomura Holdings, Inc.	—	"	-	USD 10,014	不適用	USD 10,014	
	Verizon Communications Inc.	—	"	-	USD 9,578	不適用	USD 9,578	
	Citizens Bank, National Association	—	"	-	USD 9,262	不適用	USD 9,262	
	Credit Agricole SA London Branch	—	"	-	USD 9,125	不適用	USD 9,125	
	U.S. Bancorp	—	"	-	USD 9,006	不適用	USD 9,006	
	Roper Technologies, Inc.	—	"	-	USD 8,933	不適用	USD 8,933	
	Equifax Inc.	—	"	-	USD 8,839	不適用	USD 8,839	
	Amazon.com, Inc.	—	"	-	USD 8,761	不適用	USD 8,761	
	Equinor ASA	—	"	-	USD 8,757	不適用	USD 8,757	
	Santander UK Group Holdings plc	—	"	-	USD 8,519	不適用	USD 8,519	
	Merck & Co., Inc.	—	"	-	USD 8,518	不適用	USD 8,518	
	Bristol-Myers Squibb Company	—	"	-	USD 8,418	不適用	USD 8,418	
	New York Life Global Funding	—	"	-	USD 8,156	不適用	USD 8,156	
	Enel Finance International N.V.	—	"	-	USD 8,151	不適用	USD 8,151	
	GSK Consumer Healthcare Capital US LLC	—	"	-	USD 8,145	不適用	USD 8,145	
	AIG Global Funding	—	"	-	USD 8,119	不適用	USD 8,119	
	American Express Company	—	"	-	USD 7,908	不適用	USD 7,908	
	Truist Financial Corporation	—	"	-	USD 7,711	不適用	USD 7,711	
	International Bank for Reconstruction and Development	—	"	-	USD 7,624	不適用	USD 7,624	
	KfW	—	"	-	USD 7,523	不適用	USD 7,523	
	Canadian Imperial Bank of Commerce	—	"	-	USD 7,406	不適用	USD 7,406	
	AstraZeneca Finance LLC	—	"	-	USD 7,389	不適用	USD 7,389	

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期 末				備 註
				股數／單位 數 (仟)	帳面金額 (外幣為仟元)	持股比例 (%)	公允價值 (外幣為仟元)	
TSMC Global	UnitedHealth Group Incorporated	—	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	USD 7,387	不適用	USD 7,387	
	Inter-American Development Bank	—	"	-	USD 7,320	不適用	USD 7,320	
	Suncorp-Metway Limited	—	"	-	USD 7,297	不適用	USD 7,297	
	Great-West Lifeco U.S. Finance 2020, Lp	—	"	-	USD 7,209	不適用	USD 7,209	
	Northwestern Mutual Global Funding	—	"	-	USD 6,802	不適用	USD 6,802	
	Chevron Corporation	—	"	-	USD 6,792	不適用	USD 6,792	
	Fidelity National Information Services, Inc.	—	"	-	USD 6,536	不適用	USD 6,536	
	Prudential Funding Corp.	—	"	-	USD 6,496	不適用	USD 6,496	
	John Deere Capital Corporation	—	"	-	USD 6,400	不適用	USD 6,400	
	AstraZeneca PLC	—	"	-	USD 6,400	不適用	USD 6,400	
	Cargill, Incorporated	—	"	-	USD 6,342	不適用	USD 6,342	
	Intuit Inc.	—	"	-	USD 6,307	不適用	USD 6,307	
	Fifth Third Bancorp	—	"	-	USD 6,268	不適用	USD 6,268	
	Roche Holdings, Inc.	—	"	-	USD 6,262	不適用	USD 6,262	
	Jackson National Life Global Funding	—	"	-	USD 6,252	不適用	USD 6,252	
	Daimler Trucks Finance North America LLC	—	"	-	USD 6,247	不適用	USD 6,247	
	Montpelier Re Holdings Ltd.	—	"	-	USD 6,194	不適用	USD 6,194	
	Danske Bank A/S	—	"	-	USD 6,108	不適用	USD 6,108	
	Ameren Corporation	—	"	-	USD 5,863	不適用	USD 5,863	
	Discover Bank (New Castle, Delaware)	—	"	-	USD 5,840	不適用	USD 5,840	
	Huntington Bancshares Incorporated	—	"	-	USD 5,836	不適用	USD 5,836	
	Exxon Mobil Corporation	—	"	-	USD 5,739	不適用	USD 5,739	
	Swedbank AB (publ)	—	"	-	USD 5,698	不適用	USD 5,698	
	Fox Corporation	—	"	-	USD 5,621	不適用	USD 5,621	
	ANZ New Zealand (Int'l) Limited	—	"	-	USD 5,592	不適用	USD 5,592	
	Exelon Corporation	—	"	-	USD 5,524	不適用	USD 5,524	
	Macquarie Bank Limited	—	"	-	USD 5,517	不適用	USD 5,517	
	Take-Two Interactive Software, Inc.	—	"	-	USD 5,494	不適用	USD 5,494	
	Scentre Group Trust 1	—	"	-	USD 5,490	不適用	USD 5,490	
	WPP Finance 2010	—	"	-	USD 5,472	不適用	USD 5,472	
	Huntington National Bank	—	"	-	USD 5,417	不適用	USD 5,417	
	WEC Energy Group, Inc.	—	"	-	USD 5,383	不適用	USD 5,383	
	Intercontinental Exchange, Inc.	—	"	-	USD 5,327	不適用	USD 5,327	

(接次頁)

(承前頁)

持 有 之 公 司	有 價 證 券 種 類 及 名 稱	與 有 價 證 券 發 行 人 之 關 係	帳 列 科 目	期 末				備 註
				股 數 / 單 位 數 (仟)	帳 面 金 額 (外 幣 為 仟 元)	持 股 比 率 (%)	公 允 價 值 (外 幣 為 仟 元)	
TSMC Global	UBS AG, London Branch	—	透過其他綜合損益按公允 價值衡量之金融資產	-	USD 5,326	不適用	USD 5,326	
	Pacific Life Global Funding II	—	"	-	USD 5,311	不適用	USD 5,311	
	The Charles Schwab Corporation	—	"	-	USD 5,253	不適用	USD 5,253	
	Alabama Power Company	—	"	-	USD 5,228	不適用	USD 5,228	
	Siemens Financieringsmaatschappij N.V.	—	"	-	USD 5,218	不適用	USD 5,218	
	ASB Bank Limited	—	"	-	USD 5,195	不適用	USD 5,195	
	Pioneer Natural Resources Company	—	"	-	USD 5,174	不適用	USD 5,174	
	Cox Communications, Inc.	—	"	-	USD 5,108	不適用	USD 5,108	
	Intel Corporation	—	"	-	USD 4,973	不適用	USD 4,973	
	Lowe's Companies, Inc.	—	"	-	USD 4,968	不適用	USD 4,968	
	Fiserv, Inc.	—	"	-	USD 4,953	不適用	USD 4,953	
	Five Corners Funding Trust	—	"	-	USD 4,951	不適用	USD 4,951	
	CVS Health Corporation	—	"	-	USD 4,725	不適用	USD 4,725	
	CGI Inc.	—	"	-	USD 4,617	不適用	USD 4,617	
	Thermo Fisher Scientific Inc.	—	"	-	USD 4,565	不適用	USD 4,565	
	Brookfield Finance Inc.	—	"	-	USD 4,506	不適用	USD 4,506	
	Eversource Energy	—	"	-	USD 4,451	不適用	USD 4,451	
	Virginia Electric and Power Company	—	"	-	USD 4,430	不適用	USD 4,430	
	DNB Bank ASA	—	"	-	USD 4,379	不適用	USD 4,379	
	NextEra Energy Capital Holdings, Inc.	—	"	-	USD 4,371	不適用	USD 4,371	
	W. P. Carey Inc.	—	"	-	USD 4,348	不適用	USD 4,348	
	HP Inc.	—	"	-	USD 4,313	不適用	USD 4,313	
	CenterPoint Energy, Inc.	—	"	-	USD 4,290	不適用	USD 4,290	
	Penske Truck Leasing Co., L.P.	—	"	-	USD 4,228	不適用	USD 4,228	
	Bank of New Zealand	—	"	-	USD 4,221	不適用	USD 4,221	
	Comcast Corporation	—	"	-	USD 4,215	不適用	USD 4,215	
	Mercedes-Benz Finance North America LLC	—	"	-	USD 4,072	不適用	USD 4,072	
	Brighthouse Financial Global Funding	—	"	-	USD 4,048	不適用	USD 4,048	
	Florida Power & Light Company	—	"	-	USD 4,023	不適用	USD 4,023	
	Korea Electric Power Corporation	—	"	-	USD 3,994	不適用	USD 3,994	
	Credit Suisse Group Funding (Guernsey) Limited	—	"	-	USD 3,993	不適用	USD 3,993	
	Dollar General Corporation	—	"	-	USD 3,993	不適用	USD 3,993	
	F&G Global Funding	—	"	-	USD 3,960	不適用	USD 3,960	

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期末					備註
				股數／單位數 (仟)	帳面金額 (外幣為仟元)	持股比例 (%)	公允價值 (外幣為仟元)	備	
TSMC Global	7-Eleven, Inc.	—	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	USD 3,946	不適用	USD 3,946		
	Element Fleet Management Corp.	—	"	-	USD 3,858	不適用	USD 3,858		
	The Bank of New York Mellon Corporation	—	"	-	USD 3,857	不適用	USD 3,857		
	AvalonBay Communities, Inc.	—	"	-	USD 3,809	不適用	USD 3,809		
	CNO Global Funding	—	"	-	USD 3,806	不適用	USD 3,806		
	Coca-Cola Europacific Partners PLC	—	"	-	USD 3,804	不適用	USD 3,804		
	European Bank for Reconstruction and Development	—	"	-	USD 3,798	不適用	USD 3,798		
	Mondelez International, Inc.	—	"	-	USD 3,671	不適用	USD 3,671		
	Sprint Spectrum Co Llc	—	"	-	USD 3,608	不適用	USD 3,608		
	Appalachian Power Company	—	"	-	USD 3,605	不適用	USD 3,605		
	B.A.T. International Finance p.l.c.	—	"	-	USD 3,542	不適用	USD 3,542		
	V.F. Corporation	—	"	-	USD 3,484	不適用	USD 3,484		
	Public Storage	—	"	-	USD 3,444	不適用	USD 3,444		
	Monongahela Power Company	—	"	-	USD 3,404	不適用	USD 3,404		
	BorgWarner Inc.	—	"	-	USD 3,399	不適用	USD 3,399		
	Ryder System, Inc.	—	"	-	USD 3,393	不適用	USD 3,393		
	Welltower Inc.	—	"	-	USD 3,391	不適用	USD 3,391		
	Public Service Electric and Gas Company	—	"	-	USD 3,367	不適用	USD 3,367		
	Truist Bank	—	"	-	USD 3,365	不適用	USD 3,365		
	OGE Energy Corp.	—	"	-	USD 3,358	不適用	USD 3,358		
	HSBC Bank Canada	—	"	-	USD 3,329	不適用	USD 3,329		
	Kimco Realty Corporation	—	"	-	USD 3,317	不適用	USD 3,317		
	Diageo Capital plc	—	"	-	USD 3,309	不適用	USD 3,309		
	Ross Stores, Inc.	—	"	-	USD 3,267	不適用	USD 3,267		
	U.S. Bancorp.	—	"	-	USD 3,185	不適用	USD 3,185		
	SMBC Aviation Capital Finance DAC	—	"	-	USD 3,181	不適用	USD 3,181		
	Highmark Inc.	—	"	-	USD 3,173	不適用	USD 3,173		
	Credit Suisse Group AG	—	"	-	USD 3,165	不適用	USD 3,165		
	Dominion Energy, Inc.	—	"	-	USD 3,165	不適用	USD 3,165		
	Pfizer Inc.	—	"	-	USD 3,150	不適用	USD 3,150		
	Verisk Analytics, Inc.	—	"	-	USD 3,146	不適用	USD 3,146		
	Realty Income Corporation	—	"	-	USD 3,121	不適用	USD 3,121		
	ERAC USA Finance LLC	—	"	-	USD 3,077	不適用	USD 3,077		

(接次頁)

(承前頁)

持 有 之 公 司	有 價 證 券 種 類 及 名 稱	與 有 價 證 券 發 行 人 之 關 係	帳 列 科 目	期 末					備 註
				股 數 / 單 位 數 (仟)	帳 面 金 額 (外 幣 為 仟 元)	持 股 比 率 (%)	公 允 價 值 (外 幣 為 仟 元)	備	
TSMC Global	Anheuser-Busch Companies, LLC	—	透過其他綜合損益按公允 價值衡量之金融資產	-	USD 3,025	不適用	USD 3,025		
	Xcel Energy Inc.	—	"	-	USD 3,023	不適用	USD 3,023		
	ONE Gas, Inc.	—	"	-	USD 3,009	不適用	USD 3,009		
	Simon Property Group, L.P.	—	"	-	USD 2,957	不適用	USD 2,957		
	Gilead Sciences, Inc.	—	"	-	USD 2,949	不適用	USD 2,949		
	CNA Financial Corporation	—	"	-	USD 2,946	不適用	USD 2,946		
	The Western Union Company	—	"	-	USD 2,943	不適用	USD 2,943		
	Oncor Electric Delivery Company LLC	—	"	-	USD 2,908	不適用	USD 2,908		
	MPLX LP	—	"	-	USD 2,906	不適用	USD 2,906		
	Rio Tinto Finance (USA) Limited	—	"	-	USD 2,877	不適用	USD 2,877		
	Atmos Energy Corporation	—	"	-	USD 2,870	不適用	USD 2,870		
	Johnson & Johnson	—	"	-	USD 2,860	不適用	USD 2,860		
	Nestlé Holdings, Inc.	—	"	-	USD 2,858	不適用	USD 2,858		
	Avangrid, Inc.	—	"	-	USD 2,849	不適用	USD 2,849		
	Air Lease Corporation	—	"	-	USD 2,837	不適用	USD 2,837		
	Southern California Gas Company	—	"	-	USD 2,824	不適用	USD 2,824		
	National Bank of Canada	—	"	-	USD 2,819	不適用	USD 2,819		
	TORONTO-DOMINION BANK/THE	—	"	-	USD 2,751	不適用	USD 2,751		
	Coöperatieve Rabobank U.A.	—	"	-	USD 2,730	不適用	USD 2,730		
	PPL Electric Utilities Corporation	—	"	-	USD 2,722	不適用	USD 2,722		
	Parker-Hannifin Corporation	—	"	-	USD 2,721	不適用	USD 2,721		
	Baxalta Incorporated	—	"	-	USD 2,720	不適用	USD 2,720		
	Phillips 66	—	"	-	USD 2,699	不適用	USD 2,699		
	Novartis Capital Corporation	—	"	-	USD 2,694	不適用	USD 2,694		
	Amazon.com, Inc	—	"	-	USD 2,677	不適用	USD 2,677		
	Ameriprise Financial, Inc.	—	"	-	USD 2,665	不適用	USD 2,665		
	B.A.T Capital Corporation	—	"	-	USD 2,634	不適用	USD 2,634		
	Hewlett Packard Enterprise Company	—	"	-	USD 2,628	不適用	USD 2,628		
	Eastern Energy Gas Holdings, LLC	—	"	-	USD 2,606	不適用	USD 2,606		
	Ventas Realty, Limited Partnership	—	"	-	USD 2,589	不適用	USD 2,589		
	Chevron Phillips Chemical Company LLC	—	"	-	USD 2,571	不適用	USD 2,571		
	Mondelez International Holdings Netherlands B.V.	—	"	-	USD 2,555	不適用	USD 2,555		
	Public Service Enterprise Group Incorporated	—	"	-	USD 2,546	不適用	USD 2,546		

(接次頁)

(承前頁)

持 有 之 公 司	有 價 證 券 種 類 及 名 稱	與 有 價 證 券 發 行 人 之 關 係	帳 列 科 目	期 末				備 註
				股 數 / 單 位 數 (仟)	帳 面 金 額 (外 幣 為 仟 元)	持 股 比 率 (%)	公 允 價 值 (外 幣 為 仟 元)	
TSMC Global	Masco Corporation	—	透過其他綜合損益按公允 價值衡量之金融資產	-	USD 2,468	不適用	USD 2,468	
	GA Global Funding Trust	—	"	-	USD 2,462	不適用	USD 2,462	
	NBN Co Limited	—	"	-	USD 2,442	不適用	USD 2,442	
	Nuveen Finance, LLC	—	"	-	USD 2,432	不適用	USD 2,432	
	Baxter International Inc.	—	"	-	USD 2,430	不適用	USD 2,430	
	International Business Machines Corporation	—	"	-	USD 2,426	不適用	USD 2,426	
	M&T Bank Corporation	—	"	-	USD 2,424	不適用	USD 2,424	
	The PNC Financial Services Group, Inc.	—	"	-	USD 2,417	不適用	USD 2,417	
	Air Products and Chemicals, Inc.	—	"	-	USD 2,414	不適用	USD 2,414	
	Santander UK plc	—	"	-	USD 2,412	不適用	USD 2,412	
	Cigna Corporation	—	"	-	USD 2,411	不適用	USD 2,411	
	CRH America, Inc.	—	"	-	USD 2,364	不適用	USD 2,364	
	Pinnacle West Capital Corporation	—	"	-	USD 2,362	不適用	USD 2,362	
	AutoZone, Inc.	—	"	-	USD 2,359	不適用	USD 2,359	
	Bayer US Finance II LLC	—	"	-	USD 2,354	不適用	USD 2,354	
	Southern California Edison Company	—	"	-	USD 2,349	不適用	USD 2,349	
	CMS Energy Corporation	—	"	-	USD 2,339	不適用	USD 2,339	
	Workday, Inc.	—	"	-	USD 2,312	不適用	USD 2,312	
	American Electric Power Company, Inc.	—	"	-	USD 2,300	不適用	USD 2,300	
	Magellan Midstream Partners, L.P.	—	"	-	USD 2,276	不適用	USD 2,276	
	Georgia Power Company	—	"	-	USD 2,265	不適用	USD 2,265	
	Texas Instruments Incorporated	—	"	-	USD 2,259	不適用	USD 2,259	
	Shire Acquisitions Investments Ireland Designated Activity Company	—	"	-	USD 2,257	不適用	USD 2,257	
	Chevron U.S.A. Inc.	—	"	-	USD 2,242	不適用	USD 2,242	
	USAA Capital Corp.	—	"	-	USD 2,230	不適用	USD 2,230	
	O'Reilly Automotive, Inc.	—	"	-	USD 2,221	不適用	USD 2,221	
	Reynolds American Inc.	—	"	-	USD 2,218	不適用	USD 2,218	
	BOC Aviation Limited	—	"	-	USD 2,217	不適用	USD 2,217	
	Yara International ASA	—	"	-	USD 2,208	不適用	USD 2,208	
	RGA Global Funding	—	"	-	USD 2,207	不適用	USD 2,207	
	Crédit Agricole S.A.	—	"	-	USD 2,203	不適用	USD 2,203	
	National Australia Bank - New York Branch	—	"	-	USD 2,194	不適用	USD 2,194	

(接次頁)

(承前頁)

持 有 之 公 司	有 價 證 券 種 類 及 名 稱	與 有 價 證 券 發 行 人 之 關 係	帳 列 科 目	期 末				備 註
				股 數 / 單 位 數 (仟)	帳 面 金 額 (外 幣 為 仟 元)	持 股 比 率 (%)	公 允 價 值 (外 幣 為 仟 元)	
TSMC Global	NiSource Inc.	—	透過其他綜合損益按公允 價值衡量之金融資產	-	USD 2,149	不適用	USD 2,149	
	Berkshire Hathaway Inc.	—	"	-	USD 2,139	不適用	USD 2,139	
	Empower Finance 2020, LP	—	"	-	USD 2,104	不適用	USD 2,104	
	CNH Industrial Capital LLC	—	"	-	USD 2,081	不適用	USD 2,081	
	Union Pacific Corporation	—	"	-	USD 2,070	不適用	USD 2,070	
	Health Care Service Corporation, a Mutual Legal Reserve Company	—	"	-	USD 2,044	不適用	USD 2,044	
	DTE Energy Company	—	"	-	USD 2,029	不適用	USD 2,029	
	Georgia-Pacific LLC	—	"	-	USD 2,015	不適用	USD 2,015	
	Baidu, Inc.	—	"	-	USD 1,997	不適用	USD 1,997	
	The East Ohio Gas Company	—	"	-	USD 1,992	不適用	USD 1,992	
	General Electric Company	—	"	-	USD 1,983	不適用	USD 1,983	
	Mead Johnson Nutrition Company	—	"	-	USD 1,959	不適用	USD 1,959	
	Amphenol Corporation	—	"	-	USD 1,955	不適用	USD 1,955	
	The Sherwin-Williams Company	—	"	-	USD 1,951	不適用	USD 1,951	
	Reliance Standard Life Global Funding II	—	"	-	USD 1,947	不適用	USD 1,947	
	Magna International Inc.	—	"	-	USD 1,946	不適用	USD 1,946	
	Tucson Electric Power Company	—	"	-	USD 1,918	不適用	USD 1,918	
	Gulf Power Company	—	"	-	USD 1,862	不適用	USD 1,862	
	Olympus Corporation	—	"	-	USD 1,848	不適用	USD 1,848	
	Otis Worldwide Corporation	—	"	-	USD 1,836	不適用	USD 1,836	
	Shinhan Financial Group Co., Ltd.	—	"	-	USD 1,780	不適用	USD 1,780	
	Kinder Morgan, Inc.	—	"	-	USD 1,772	不適用	USD 1,772	
	DuPont de Nemours, Inc.	—	"	-	USD 1,740	不適用	USD 1,740	
	Mitsubishi Corporation	—	"	-	USD 1,733	不適用	USD 1,733	
	Sydney Airport Finance Company Pty Ltd	—	"	-	USD 1,720	不適用	USD 1,720	
	Caterpillar Financial Services Corporation	—	"	-	USD 1,718	不適用	USD 1,718	
	NBK SPC Limited	—	"	-	USD 1,714	不適用	USD 1,714	
	Kentucky Utilities Company	—	"	-	USD 1,713	不適用	USD 1,713	
	Wipro IT Services LLC	—	"	-	USD 1,662	不適用	USD 1,662	
	Evergy Kansas Central, Inc.	—	"	-	USD 1,658	不適用	USD 1,658	
	Infor, Inc.	—	"	-	USD 1,655	不適用	USD 1,655	
	Enbridge Inc.	—	"	-	USD 1,652	不適用	USD 1,652	
	Tyson Foods, Inc.	—	"	-	USD 1,619	不適用	USD 1,619	

(接次頁)

(承前頁)

持 有 之 公 司	有 價 證 券 種 類 及 名 稱	與 有 價 證 券 發 行 人 之 關 係	帳 列 科 目	期 末				備 註
				股 數 / 單 位 數 (仟)	帳 面 金 額 (外 幣 為 仟 元)	持 股 比 率 (%)	公 允 價 值 (外 幣 為 仟 元)	
TSMC Global	Quest Diagnostics Incorporated	—	透過其他綜合損益按公允 價值衡量之金融資產	-	USD 1,599	不適用	USD 1,599	
	Gulfstream Natural Gas System, L.L.C.	—	"	-	USD 1,598	不適用	USD 1,598	
	Burlington Northern Santa Fe, LLC	—	"	-	USD 1,592	不適用	USD 1,592	
	Berkshire Hathaway Energy Company	—	"	-	USD 1,575	不適用	USD 1,575	
	Raytheon Technologies Corporation	—	"	-	USD 1,575	不適用	USD 1,575	
	University of California	—	"	-	USD 1,568	不適用	USD 1,568	
	CSL Finance plc	—	"	-	USD 1,563	不適用	USD 1,563	
	NatWest Group plc	—	"	-	USD 1,557	不適用	USD 1,557	
	Walmart Inc.	—	"	-	USD 1,548	不適用	USD 1,548	
	Midwest Connector Capital Company LLC	—	"	-	USD 1,545	不適用	USD 1,545	
	eBay Inc.	—	"	-	USD 1,515	不適用	USD 1,515	
	UBS AG (LONDON BRANCH)	—	"	-	USD 1,508	不適用	USD 1,508	
	MetLife, Inc.	—	"	-	USD 1,505	不適用	USD 1,505	
	KEB Hana Bank	—	"	-	USD 1,500	不適用	USD 1,500	
	Elevance Health Inc.	—	"	-	USD 1,497	不適用	USD 1,497	
	Emerson Electric Co.	—	"	-	USD 1,495	不適用	USD 1,495	
	Westpac Banking Corporation	—	"	-	USD 1,494	不適用	USD 1,494	
	Glencore Funding LLC	—	"	-	USD 1,483	不適用	USD 1,483	
	APA Infrastructure Limited	—	"	-	USD 1,476	不適用	USD 1,476	
	Brookfield Finance LLC	—	"	-	USD 1,473	不適用	USD 1,473	
	CK Hutchison International (19) Limited	—	"	-	USD 1,466	不適用	USD 1,466	
	Commonwealth Bank of Australia	—	"	-	USD 1,454	不適用	USD 1,454	
	Microchip Technology Incorporated	—	"	-	USD 1,452	不適用	USD 1,452	
	Amcor Flexibles North America Inc.	—	"	-	USD 1,448	不適用	USD 1,448	
	NSTAR Electric Company	—	"	-	USD 1,431	不適用	USD 1,431	
	Marsh & McLennan Companies, Inc.	—	"	-	USD 1,426	不適用	USD 1,426	
	UBS Group Funding (Jersey) Ltd.	—	"	-	USD 1,420	不適用	USD 1,420	
	Duke Energy Florida, LLC	—	"	-	USD 1,411	不適用	USD 1,411	
	Marathon Petroleum Corporation	—	"	-	USD 1,406	不適用	USD 1,406	
	The Southern Company	—	"	-	USD 1,396	不適用	USD 1,396	
	Essex Portfolio, L.P.	—	"	-	USD 1,376	不適用	USD 1,376	
	Alimentation Couche-Tard Inc.	—	"	-	USD 1,353	不適用	USD 1,353	
	ITC Holdings Corp.	—	"	-	USD 1,346	不適用	USD 1,346	
	National Rural Utilities Cooperative Finance Corporation	—	"	-	USD 1,345	不適用	USD 1,345	

(接次頁)

(承前頁)

持 有 之 公 司	有 價 證 券 種 類 及 名 稱	與 有 價 證 券 發 行 人 之 關 係	帳 列 科 目	期 末				備 註
				股 數 / 單 位 數 (仟)	帳 面 金 額 (外 幣 為 仟 元)	持 股 比 率 (%)	公 允 價 值 (外 幣 為 仟 元)	
TSMC Global	Eastern Gas Transmission and Storage, Inc.	—	透過其他綜合損益按公允 價值衡量之金融資產	-	USD 1,302	不適用	USD 1,302	
	Alliant Energy Finance, LLC	—	"	-	USD 1,300	不適用	USD 1,300	
	Entergy Arkansas, LLC	—	"	-	USD 1,268	不適用	USD 1,268	
	NetApp, Inc.	—	"	-	USD 1,261	不適用	USD 1,261	
	PACCAR Financial Corp.	—	"	-	USD 1,217	不適用	USD 1,217	
	State Of Tennessee	—	"	-	USD 1,217	不適用	USD 1,217	
	Andrew W. Mellon Foundation, The	—	"	-	USD 1,211	不適用	USD 1,211	
	Met Tower Global Funding	—	"	-	USD 1,207	不適用	USD 1,207	
	American Honda Finance Corporation	—	"	-	USD 1,163	不適用	USD 1,163	
	Banco Bilbao Vizcaya Argentaria, S.A.	—	"	-	USD 1,151	不適用	USD 1,151	
	Corebridge Financial, Inc.	—	"	-	USD 1,143	不適用	USD 1,143	
	Skandinaviska Enskilda Banken AB (publ)	—	"	-	USD 1,083	不適用	USD 1,083	
	The Curators of the University of Missouri	—	"	-	USD 1,080	不適用	USD 1,080	
	Ferguson Finance PLC	—	"	-	USD 1,060	不適用	USD 1,060	
	Nucor Corporation	—	"	-	USD 1,057	不適用	USD 1,057	
	Baker Hughes Holdings LLC	—	"	-	USD 1,031	不適用	USD 1,031	
	State Street Corporation	—	"	-	USD 1,026	不適用	USD 1,026	
	Enterprise Products Operating LLC	—	"	-	USD 1,025	不適用	USD 1,025	
	IBERDROLA INTL BV	—	"	-	USD 1,022	不適用	USD 1,022	
	The Cleveland Electric Illuminating Company	—	"	-	USD 1,005	不適用	USD 1,005	
	Texas Eastern Transmission, LP	—	"	-	USD 999	不適用	USD 999	
	Foxconn (Far East) Limited	—	"	-	USD 997	不適用	USD 997	
	Sinopec Group Overseas Development (2014) Ltd.	—	"	-	USD 996	不適用	USD 996	
	Baltimore Gas and Electric Company	—	"	-	USD 992	不適用	USD 992	
	BBVA México, S.A., Institución de Banca Múltiple, Grupo Financiero BBVA México	—	"	-	USD 988	不適用	USD 988	
	Entergy Mississippi, LLC	—	"	-	USD 987	不適用	USD 987	
	Board of Regents, State of Iowa	—	"	-	USD 980	不適用	USD 980	
	MassMutual Global Funding II	—	"	-	USD 979	不適用	USD 979	
	Denver City & County Housing Authority	—	"	-	USD 974	不適用	USD 974	
	Prisco Global Funding I	—	"	-	USD 951	不適用	USD 951	
	Kansas City Southern	—	"	-	USD 936	不適用	USD 936	

(接次頁)

(承前頁)

持 有 之 公 司	有 價 證 券 種 類 及 名 稱	與 有 價 證 券 發 行 人 之 關 係	帳 列 科 目	期 末				備 註
				股 數 / 單 位 數 (仟)	帳 面 金 額 (外 幣 為 仟 元)	持 股 比 率 (%)	公 允 價 值 (外 幣 為 仟 元)	
TSMC Global	Suntory Holdings Limited	—	透過其他綜合損益按公允 價值衡量之金融資產	-	USD 935	不適用	USD 935	
	Aflac Incorporated	—	"	-	USD 878	不適用	USD 878	
	American International Group, Inc.	—	"	-	USD 874	不適用	USD 874	
	Unilever Capital Corporation	—	"	-	USD 873	不適用	USD 873	
	KeyBank National Association	—	"	-	USD 858	不適用	USD 858	
	QNB Finance Ltd.	—	"	-	USD 853	不適用	USD 853	
	AmerisourceBergen Corporation	—	"	-	USD 827	不適用	USD 827	
	Hormel Foods Corporation	—	"	-	USD 814	不適用	USD 814	
	BMW US Capital, LLC	—	"	-	USD 801	不適用	USD 801	
	BHP Billiton Finance (USA) Limited	—	"	-	USD 798	不適用	USD 798	
	Sinopec Capital (2013) Ltd.	—	"	-	USD 793	不適用	USD 793	
	Palm Beach County, Florida	—	"	-	USD 789	不適用	USD 789	
	TransCanada PipeLines Limited	—	"	-	USD 784	不適用	USD 784	
	Oregon Health & Science University	—	"	-	USD 771	不適用	USD 771	
	Tencent Holdings Limited	—	"	-	USD 747	不適用	USD 747	
	Niagara Mohawk Power Corporation	—	"	-	USD 745	不適用	USD 745	
	The Walt Disney Company	—	"	-	USD 734	不適用	USD 734	
	CubeSmart, L.P.	—	"	-	USD 724	不適用	USD 724	
	Southern Power Company	—	"	-	USD 710	不適用	USD 710	
	Visa Inc.	—	"	-	USD 707	不適用	USD 707	
	Canadian Natural Resources Limited	—	"	-	USD 693	不適用	USD 693	
	Sky Limited	—	"	-	USD 683	不適用	USD 683	
	PayPal Holdings, Inc.	—	"	-	USD 668	不適用	USD 668	
	Hyundai Capital Services, Inc.	—	"	-	USD 655	不適用	USD 655	
	Abbott Laboratories	—	"	-	USD 643	不適用	USD 643	
	Norsk Hydro ASA	—	"	-	USD 642	不適用	USD 642	
	State Of Washington	—	"	-	USD 640	不適用	USD 640	
	Sodexo, Inc.	—	"	-	USD 635	不適用	USD 635	
	Stryker Corporation	—	"	-	USD 629	不適用	USD 629	
	Automatic Data Processing, Inc.	—	"	-	USD 619	不適用	USD 619	
	Bell Canada, Inc.	—	"	-	USD 612	不適用	USD 612	
	DH Europe Finance II S.a.r.l.	—	"	-	USD 599	不適用	USD 599	
	Intact U.S. Holdings Inc.	—	"	-	USD 595	不適用	USD 595	
	QUALCOMM Incorporated	—	"	-	USD 590	不適用	USD 590	

(接次頁)

(承前頁)

持 有 之 公 司	有 價 證 券 種 類 及 名 稱	與 有 價 證 券 發 行 人 之 關 係	帳 列 科 目	期 末				備 註
				股 數 / 單 位 數 (仟)	帳 面 金 額 (外 幣 為 仟 元)	持 股 比 率 (%)	公 允 價 值 (外 幣 為 仟 元)	
TSMC Global	Keurig Dr Pepper Inc.	—	透過其他綜合損益按公允 價值衡量之金融資產	-	USD 589	不適用	USD 589	
	Republic Services, Inc.	—	"	-	USD 576	不適用	USD 576	
	Lincoln National Corporation	—	"	-	USD 572	不適用	USD 572	
	Port of Morrow	—	"	-	USD 565	不適用	USD 565	
	Florida Hurricane Catastrophe Fund Finance Corporation	—	"	-	USD 564	不適用	USD 564	
	American Water Capital Corp.	—	"	-	USD 555	不適用	USD 555	
	Fifth Third Bank, National Association	—	"	-	USD 546	不適用	USD 546	
	Duke Energy Progress, LLC	—	"	-	USD 544	不適用	USD 544	
	Shell International Finance B.V.	—	"	-	USD 523	不適用	USD 523	
	ConocoPhillips Company	—	"	-	USD 497	不適用	USD 497	
	State of Hawaii	—	"	-	USD 495	不適用	USD 495	
	Arizona Public Service Company	—	"	-	USD 492	不適用	USD 492	
	United Parcel Service, Inc.	—	"	-	USD 492	不適用	USD 492	
	Gsk Consumer Healthcare Capital Uk Plc	—	"	-	USD 473	不適用	USD 473	
	Trane Technologies Luxembourg Finance S.A.	—	"	-	USD 469	不適用	USD 469	
	Ecolab Inc.	—	"	-	USD 463	不適用	USD 463	
	Genuine Parts Company	—	"	-	USD 462	不適用	USD 462	
	McCormick & Company, Incorporated	—	"	-	USD 461	不適用	USD 461	
	Altria Group, Inc.	—	"	-	USD 459	不適用	USD 459	
	DENSO Corporation	—	"	-	USD 433	不適用	USD 433	
	AIA Group Limited	—	"	-	USD 432	不適用	USD 432	
	Brazos Higher Education Authority Inc	—	"	-	USD 427	不適用	USD 427	
	The Home Depot, Inc.	—	"	-	USD 403	不適用	USD 403	
	Target Corporation	—	"	-	USD 401	不適用	USD 401	
	Aetna Inc.	—	"	-	USD 394	不適用	USD 394	
	National Australia Bank Limited	—	"	-	USD 394	不適用	USD 394	
	Boston Properties Limited Partnership	—	"	-	USD 393	不適用	USD 393	
	University of Massachusetts Building Authority	—	"	-	USD 389	不適用	USD 389	
	Comerica Bank	—	"	-	USD 383	不適用	USD 383	
	Entergy Corporation	—	"	-	USD 374	不適用	USD 374	
	Banco del Estado de Chile	—	"	-	USD 373	不適用	USD 373	

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期末				備註
				股數／單位 數(仟)	帳面金額 (外幣為仟元)	持股比率(%)	公允價值 (外幣為仟元)	
TSMC Global	Sierra Pacific Power Company	—	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	USD 370	不適用	USD 370	
	Duke Energy Corporation	—	"	-	USD 369	不適用	USD 369	
	McKesson Corporation	—	"	-	USD 368	不適用	USD 368	
	Honeywell International Inc.	—	"	-	USD 368	不適用	USD 368	
	PepsiCo, Inc.	—	"	-	USD 355	不適用	USD 355	
	NIKE, Inc.	—	"	-	USD 355	不適用	USD 355	
	Principal Financial Group, Inc.	—	"	-	USD 348	不適用	USD 348	
	First Republic Bank	—	"	-	USD 346	不適用	USD 346	
	The Norinchukin Bank	—	"	-	USD 345	不適用	USD 345	
	Aon Corporation	—	"	-	USD 339	不適用	USD 339	
	Rabobank Nederland - New York Branch	—	"	-	USD 331	不適用	USD 331	
	Amgen Inc.	—	"	-	USD 308	不適用	USD 308	
	Philip Morris International Inc.	—	"	-	USD 296	不適用	USD 296	
	Mid-America Apartments, L.P.	—	"	-	USD 291	不適用	USD 291	
	Alabama State Federal Aid Highway Finance Authority	—	"	-	USD 290	不適用	USD 290	
	The Allstate Corporation	—	"	-	USD 288	不適用	USD 288	
	TotalEnergies Capital International	—	"	-	USD 285	不適用	USD 285	
	BOC Aviation (USA) Corporation	—	"	-	USD 283	不適用	USD 283	
	Salesforce, Inc.	—	"	-	USD 280	不適用	USD 280	
	Aptiv PLC	—	"	-	USD 279	不適用	USD 279	
	Johnson Controls International plc	—	"	-	USD 269	不適用	USD 269	
	Barclays Bank PLC	—	"	-	USD 269	不適用	USD 269	
	Southern Natural Gas Company, L.L.C.	—	"	-	USD 267	不適用	USD 267	
	QatarEnergy	—	"	-	USD 261	不適用	USD 261	
	Sales Tax Securitization Corporation Of Chicago	—	"	-	USD 249	不適用	USD 249	
	Equitable Holdings, Inc.	—	"	-	USD 243	不適用	USD 243	
	Starbucks Corporation	—	"	-	USD 236	不適用	USD 236	
	E. I. du Pont de Nemours and Company	—	"	-	USD 226	不適用	USD 226	
	Waste Management, Inc.	—	"	-	USD 221	不適用	USD 221	
	Nasdaq, Inc.	—	"	-	USD 218	不適用	USD 218	
	Entergy Louisiana, LLC	—	"	-	USD 217	不適用	USD 217	
	Children's Hospital Of Orange County	—	"	-	USD 212	不適用	USD 212	

(接次頁)

(承前頁)

持 有 之 公 司	有 價 證 券 種 類 及 名 稱	與 有 價 證 券 發 行 人 之 關 係	帳 列 科 目	期 末				備 註
				股 數 / 單 位 數 (仟)	帳 面 金 額 (外 幣 為 仟 元)	持 股 比 率 (%)	公 允 價 值 (外 幣 為 仟 元)	
TSMC Global	The Pennsylvania State University	—	透過其他綜合損益按公允 價值衡量之金融資產	-	USD 205	不適用	USD 205	
	Martin Marietta Materials, Inc.	—	"	-	USD 203	不適用	USD 203	
	Riverside County Infrastructure Financing Authority	—	"	-	USD 197	不適用	USD 197	
	Saudi Arabian Oil Company	—	"	-	USD 192	不適用	USD 192	
	Los Angeles Department of Water and Power, California	—	"	-	USD 191	不適用	USD 191	
	Deere & Company	—	"	-	USD 191	不適用	USD 191	
	NongHyup Bank	—	"	-	USD 186	不適用	USD 186	
	San Francisco Public Utilities Commission	—	"	-	USD 180	不適用	USD 180	
	Hoover Alabama Board Of Education	—	"	-	USD 174	不適用	USD 174	
	Dormitory Authority of the State of New York	—	"	-	USD 152	不適用	USD 152	
	Oregon Education Districts	—	"	-	USD 151	不適用	USD 151	
	Electricité de France S.A.	—	"	-	USD 96	不適用	USD 96	
	Beth Israel Deaconess Medical Center, Inc.	—	"	-	USD 84	不適用	USD 84	
	Municipal Improvement Corporation of Los Angeles	—	"	-	USD 80	不適用	USD 80	
	Pima County, Arizona	—	"	-	USD 75	不適用	USD 75	
	State of Wisconsin	—	"	-	USD 61	不適用	USD 61	
	Huntington Beach California	—	"	-	USD 49	不適用	USD 49	
	City of Worcester, MA	—	"	-	USD 30	不適用	USD 30	
	Nueces County	—	"	-	USD 24	不適用	USD 24	
	Bank of America Corporation	—	按攤銷後成本衡量之金融 資產	-	USD 365,654	不適用	USD 360,738	
	The Goldman Sachs Group, Inc.	—	"	-	USD 340,683	不適用	USD 335,408	
	Citigroup Global Markets Inc.	—	"	-	USD 249,919	不適用	USD 243,346	
	JPMorgan Chase & Co.	—	"	-	USD 205,628	不適用	USD 202,660	
	Wells Fargo & Company	—	"	-	USD 189,392	不適用	USD 185,987	
	Citigroup Global Markets Holdings Inc.	—	"	-	USD 149,951	不適用	USD 144,379	
	Goldman Sachs Finance Corp International Ltd.	—	"	-	USD 149,870	不適用	USD 146,502	
	Citigroup Inc.	—	"	-	USD 106,012	不適用	USD 104,672	
	Jpmorgan LLC	—	"	-	USD 49,984	不適用	USD 49,072	

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期末				備註
				股數／單位數 (仟)	帳面金額 (外幣為仟元)	持股比率 (%)	公允價值 (外幣為仟元)	
TSMC Global	Morgan Stanley	—	按攤銷後成本衡量之金融資產	-	USD 30,237	不適用	USD 29,274	
	Banco Bilbao Vizcaya Argentaria, S.A.	—	"	-	USD 10,443	不適用	USD 10,314	
	Hyundai Capital Services, Inc.	—	"	-	USD 9,212	不適用	USD 9,065	
	Nomura Holdings, Inc.	—	"	-	USD 9,207	不適用	USD 8,982	
	Fédération des caisses Desjardins du Québec	—	"	-	USD 9,161	不適用	USD 8,918	
	Great-West Lifeco U.S. Finance 2020, Lp	—	"	-	USD 9,156	不適用	USD 8,897	
	UBS Group AG	—	"	-	USD 9,087	不適用	USD 8,923	
	Sumitomo Mitsui Trust Bank, Limited	—	"	-	USD 9,022	不適用	USD 8,845	
	Deutsche Bank AG - New York Branch	—	"	-	USD 8,981	不適用	USD 8,788	
	Lloyds Banking Group plc	—	"	-	USD 8,972	不適用	USD 8,822	
	NatWest Markets Plc	—	"	-	USD 8,933	不適用	USD 8,769	
	Athene Global Funding	—	"	-	USD 8,858	不適用	USD 8,710	
	NongHyup Bank	—	"	-	USD 8,473	不適用	USD 8,401	
	BPCE SA	—	"	-	USD 8,390	不適用	USD 8,167	
	Banco Santander, S.A.	—	"	-	USD 8,308	不適用	USD 8,058	
	Enel Finance International N.V.	—	"	-	USD 8,206	不適用	USD 7,995	
	Ventas Realty, Limited Partnership	—	"	-	USD 8,157	不適用	USD 8,029	
	Protective Life Global Funding	—	"	-	USD 8,065	不適用	USD 7,880	
	Volkswagen Group of America Finance, LLC	—	"	-	USD 8,012	不適用	USD 7,862	
	Sydney Airport Finance Company Pty Ltd	—	"	-	USD 7,607	不適用	USD 7,418	
	BNP Paribas SA	—	"	-	USD 7,541	不適用	USD 7,397	
	Nationwide Building Society	—	"	-	USD 7,161	不適用	USD 6,913	
	AIG Global Funding	—	"	-	USD 7,131	不適用	USD 7,058	
	KeyBank National Association	—	"	-	USD 7,016	不適用	USD 6,812	
	GA Global Funding Trust	—	"	-	USD 6,244	不適用	USD 6,139	
	Canadian Imperial Bank of Commerce	—	"	-	USD 6,162	不適用	USD 5,999	
	Mitsubishi UFJ Financial Group, Inc.	—	"	-	USD 6,049	不適用	USD 5,950	
	CRH America, Inc.	—	"	-	USD 5,970	不適用	USD 5,805	
	Sumitomo Mitsui Financial Group, Inc.	—	"	-	USD 5,709	不適用	USD 5,625	
	Daimler Trucks Finance North America LLC	—	"	-	USD 5,671	不適用	USD 5,541	
	CREDIT SUISSE AG (NEW YORK BRANCH)	—	"	-	USD 5,608	不適用	USD 5,505	

(接次頁)

(承前頁)

持 有 之 公 司	有 價 證 券 種 類 及 名 稱	與 有 價 證 券 發 行 人 之 關 係	帳 列 科 目	期 末				備 註
				股 數 / 單 位 數 (仟)	帳 面 金 額 (外 幣 為 仟 元)	持 股 比 率 (%)	公 允 價 值 (外 幣 為 仟 元)	
TSMC Global	Swedbank AB (publ)	—	按攤銷後成本衡量之金融資產	-	USD 5,215	不適用	USD 5,119	
	F&G Global Funding	—	"	-	USD 5,183	不適用	USD 5,101	
	Bayer US Finance II LLC	—	"	-	USD 4,986	不適用	USD 4,915	
	Ecolab Inc.	—	"	-	USD 4,847	不適用	USD 4,791	
	Credit Suisse AG, New York Branch	—	"	-	USD 4,727	不適用	USD 4,597	
	Kinder Morgan, Inc.	—	"	-	USD 4,699	不適用	USD 4,646	
	Jackson Financial Inc.	—	"	-	USD 4,643	不適用	USD 4,601	
	Bristol-Myers Squibb Company	—	"	-	USD 4,640	不適用	USD 4,596	
	ING Groep N.V.	—	"	-	USD 4,507	不適用	USD 4,451	
	Toyota Motor Credit Corporation	—	"	-	USD 4,496	不適用	USD 4,452	
	Five Corners Funding Trust	—	"	-	USD 4,421	不適用	USD 4,350	
	Svenska Handelsbanken AB (publ)	—	"	-	USD 4,191	不適用	USD 4,112	
	Danone S.A.	—	"	-	USD 4,144	不適用	USD 4,108	
	National Australia Bank - New York Branch	—	"	-	USD 4,008	不適用	USD 3,980	
	Société Générale Société anonyme	—	"	-	USD 4,007	不適用	USD 3,957	
	Mercedes-Benz Finance North America LLC	—	"	-	USD 4,005	不適用	USD 3,982	
	Mizuho Financial Group, Inc.	—	"	-	USD 4,001	不適用	USD 3,983	
	BMW US Capital, LLC	—	"	-	USD 4,000	不適用	USD 3,979	
	Penske Truck Leasing Co., L.P.	—	"	-	USD 3,998	不適用	USD 3,959	
	Georgia-Pacific LLC	—	"	-	USD 3,995	不適用	USD 3,980	
	Simon Property Group, L.P.	—	"	-	USD 3,980	不適用	USD 3,952	
	SMBC Aviation Capital Finance DAC	—	"	-	USD 3,974	不適用	USD 3,950	
	Danske Bank A/S	—	"	-	USD 3,965	不適用	USD 3,911	
	Philip Morris International Inc.	—	"	-	USD 3,947	不適用	USD 3,926	
	The Bank of Nova Scotia	—	"	-	USD 3,884	不適用	USD 3,836	
	Komatsu Finance America, Inc.	—	"	-	USD 3,881	不適用	USD 3,851	
	Nordea Bank Abp	—	"	-	USD 3,789	不適用	USD 3,749	
	Shire Acquisitions Investments Ireland Designated Activity Company	—	"	-	USD 3,731	不適用	USD 3,692	
	Georgia Power Company	—	"	-	USD 3,537	不適用	USD 3,518	
	Enbridge Inc.	—	"	-	USD 3,399	不適用	USD 3,346	
	Central Japan Railway Company	—	"	-	USD 3,386	不適用	USD 3,350	
	Jackson National Life Global Funding	—	"	-	USD 3,321	不適用	USD 3,240	
	Nestlé Holdings, Inc.	—	"	-	USD 3,277	不適用	USD 3,245	

(接次頁)

(承前頁)

持 有 之 公 司	有 價 證 券 種 類 及 名 稱	與 有 價 證 券 發 行 人 之 關 係	帳 列 科 目	期 末				備 註
				股 數／單 位 數 (仟)	帳 面 金 額 (外 幣 為 仟 元)	持 股 比 率 (%)	公 允 價 值 (外 幣 為 仟 元)	
TSMC Global	ANZ New Zealand (Int'l) Limited	—	按攤銷後成本衡量之金融資產	-	USD 3,177	不適用	USD 3,109	
	Spectra Energy Partners, LP	—	"	-	USD 2,826	不適用	USD 2,761	
	Reliance Standard Life Global Funding II	—	"	-	USD 2,659	不適用	USD 2,645	
	Ryder System, Inc.	—	"	-	USD 2,552	不適用	USD 2,525	
	Southern California Edison Company	—	"	-	USD 2,269	不適用	USD 2,254	
	American Honda Finance Corporation	—	"	-	USD 1,951	不適用	USD 1,926	
	Oracle Corporation	—	"	-	USD 885	不適用	USD 876	
	Baxter International Inc.	—	"	-	USD 777	不適用	USD 769	
	Fidelity National Information Services, Inc.	—	"	-	USD 591	不適用	USD 590	
	Abbott Laboratories	—	"	-	USD 362	不適用	USD 358	
	Metropolitan Life Global Funding I	—	"	-	USD 147	不適用	USD 145	
	<u>政府公債</u>							
	United States Department of The Treasury	—	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	USD 633,998	不適用	USD 633,998	
	Emirate of Abu Dhabi	—	"	-	USD 1,447	不適用	USD 1,447	
	Qatar	—	"	-	USD 1,295	不適用	USD 1,295	
	<u>政府機構債券/政府機構不動產抵押貸款債券</u>							
	FEDERAL NATIONAL MORTGAGE ASSOCIATION	—	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	USD 480,057	不適用	USD 480,057	
	Federal Home Loan Mortgage Corporation	—	"	-	USD 275,758	不適用	USD 275,758	
	Government National Mortgage Association	—	"	-	USD 179,583	不適用	USD 179,583	
	<u>資產基礎證券</u>							
	Hyundai Auto Receivables Trust 2021-C	—	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	USD 10,383	不適用	USD 10,383	
	JPMBB Commercial Mortgage Securities Trust 2014-C24	—	"	-	USD 9,638	不適用	USD 9,638	
	BX Trust 2022-LBA6	—	"	-	USD 9,617	不適用	USD 9,617	
	Toyota Auto Receivables 2022-B Owner Trust	—	"	-	USD 9,570	不適用	USD 9,570	
	Wells Fargo Commercial Mortgage Trust 2016-Bnk1	—	"	-	USD 8,876	不適用	USD 8,876	

(接次頁)

(承前頁)

持 有 之 公 司	有 價 證 券 種 類 及 名 稱	與 有 價 證 券 發 行 人 之 關 係	帳 列 科 目	期 末				備 註
				股 數 / 單 位 數 (仟)	帳 面 金 額 (外 幣 為 仟 元)	持 股 比 率 (%)	公 允 價 值 (外 幣 為 仟 元)	
TSMC Global	Ford Credit Auto Owner Trust 2021-Rev2	—	透過其他綜合損益按公允 價值衡量之金融資產	-	USD 7,331	不適用	USD 7,331	
	Citigroup Commercial Mortgage Trust 2015-GC33	—	"	-	USD 7,251	不適用	USD 7,251	
	Ford Credit Auto Owner Trust 2020-REV2	—	"	-	USD 6,538	不適用	USD 6,538	
	Morgan Stanley Capital I Trust 2021-L6	—	"	-	USD 6,127	不適用	USD 6,127	
	Morgan Stanley Bank America Merrill Lynch Trust 2016-C30	—	"	-	USD 6,031	不適用	USD 6,031	
	Bank 2020-BNK26	—	"	-	USD 5,676	不適用	USD 5,676	
	Benchmark 2019-B11 Mortgage Trust	—	"	-	USD 5,670	不適用	USD 5,670	
	Hudson Yards 2016-10HY Mortgage Trust	—	"	-	USD 5,620	不適用	USD 5,620	
	Citigroup Commercial Mortgage Trust 2021-PRM2	—	"	-	USD 5,413	不適用	USD 5,413	
	Wells Fargo Commercial Mortgage Trust 2016-C35	—	"	-	USD 5,317	不適用	USD 5,317	
	Bank 2017-Bnk6	—	"	-	USD 5,270	不適用	USD 5,270	
	Bank 2021-bnk33	—	"	-	USD 5,263	不適用	USD 5,263	
	Benchmark 2019-B12 Mortgage Trust	—	"	-	USD 5,221	不適用	USD 5,221	
	BBCMS 2018-Tall Mortgage Trust	—	"	-	USD 5,176	不適用	USD 5,176	
	WFRBS Commercial Mortgage Trust 2013- C13	—	"	-	USD 4,959	不適用	USD 4,959	
	Morgan Stanley Bank America Merrill Lynch Trust 2013-C10	—	"	-	USD 4,696	不適用	USD 4,696	
	CSAIL 2018-CX11	—	"	-	USD 4,685	不適用	USD 4,685	
	Wells Fargo Commercial Mortgage Trust 2021-C59	—	"	-	USD 4,629	不適用	USD 4,629	
	Citigroup Commercial Mortgage Trust 2014-GC21	—	"	-	USD 4,521	不適用	USD 4,521	
	GM Financial Revolving Receivables Trust 2021-1	—	"	-	USD 4,329	不適用	USD 4,329	
	MRCD 2019-Prkc Mortgage Trust	—	"	-	USD 4,322	不適用	USD 4,322	
	Honda Auto Receivables 2021 - 4 Owner Trust	—	"	-	USD 4,316	不適用	USD 4,316	
	Bank 2017-BNK9	—	"	-	USD 4,314	不適用	USD 4,314	
	Bank 2017 - BNK7	—	"	-	USD 3,946	不適用	USD 3,946	
	Bank 2019-Bnk17	—	"	-	USD 3,862	不適用	USD 3,862	

(接次頁)

(承前頁)

持 有 之 公 司	有 價 證 券 種 類 及 名 稱	與 有 價 證 券 發 行 人 之 關 係	帳 列 科 目	期 末					備 註
				股 數 / 單 位 數 (仟)	帳 面 金 額 (外 幣 為 仟 元)	持 股 比 率 (%)	公 允 價 值 (外 幣 為 仟 元)	備	
TSMC Global	JPMCC 2017-JP7	—	透過其他綜合損益按公允 價值衡量之金融資產	-	USD 3,854	不適用	USD 3,854		
	BANK 2017-BNK5	—	"	-	USD 3,469	不適用	USD 3,469		
	Msbam 2016-C29	—	"	-	USD 3,417	不適用	USD 3,417		
	Bank 2019-Bnk22	—	"	-	USD 3,327	不適用	USD 3,327		
	Citigroup Commercial Mortgage Trust 2019-Gc43	—	"	-	USD 3,155	不適用	USD 3,155		
	GM Financial Consumer Automobile Receivables Trust 2021-4	—	"	-	USD 3,142	不適用	USD 3,142		
	Commerce 2015-CCRE24 Mortgage Trust	—	"	-	USD 3,032	不適用	USD 3,032		
	Msbam 2016-C31	—	"	-	USD 2,982	不適用	USD 2,982		
	Ford Credit Auto Owner Trust 2022-B	—	"	-	USD 2,977	不適用	USD 2,977		
	WFRBS Commercial Mortgage Trust 2014- C25	—	"	-	USD 2,889	不適用	USD 2,889		
	J.P. Morgan Chase Commercial Mortgage Securities Trust 2012-LC9	—	"	-	USD 2,860	不適用	USD 2,860		
	GS Mortgage Securities Corporation Trust 2018-RIVR	—	"	-	USD 2,837	不適用	USD 2,837		
	Benchmark 2019-B15 Mortgage Trust	—	"	-	USD 2,807	不適用	USD 2,807		
	Sreit Commercial Mortgage Trust 2021-Mfp	—	"	-	USD 2,766	不適用	USD 2,766		
	JPMDDB 2017-C7	—	"	-	USD 2,654	不適用	USD 2,654		
	GS Mortgage Securities Trust 2015-GC32	—	"	-	USD 2,594	不適用	USD 2,594		
	GS Mortgage Securities Trust 2013-GCJ12	—	"	-	USD 2,547	不適用	USD 2,547		
	Benchmark 2018-B3 Commercial Mortgage Trust	—	"	-	USD 2,447	不適用	USD 2,447		
	Ford Credit Auto Owner Trust 2020-Rev1	—	"	-	USD 2,327	不適用	USD 2,327		
	Mhc Commercial Mortgage Trust 2021-Mhc	—	"	-	USD 2,204	不適用	USD 2,204		
	UBS Barclays Commercial Mortgage Trust 2013-C6	—	"	-	USD 2,184	不適用	USD 2,184		
	Citigroup Commercial Mortgage Trust 2015-P1	—	"	-	USD 2,153	不適用	USD 2,153		
	Citigroup Commercial Mortgage Trust 2015-GC27	—	"	-	USD 2,064	不適用	USD 2,064		
	BBCMS Mortgage Trust 2020-C8	—	"	-	USD 2,041	不適用	USD 2,041		
	Wells Fargo Commercial Mortgage Trust 2020-C55	—	"	-	USD 2,027	不適用	USD 2,027		

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期末				備註
				股數／單位 數 (仟)	帳面金額 (外幣為仟元)	持股比率 (%)	公允價值 (外幣為仟元)	
TSMC Global	Commerce 2013-CCRE12 Mortgage Trust	—	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	USD 1,976	不適用	USD 1,976	
	UBS Commercial Mortgage Trust 2018-C11	—	"	-	USD 1,975	不適用	USD 1,975	
	Morgan Stanley Capital I Trust 2018-H3	—	"	-	USD 1,973	不適用	USD 1,973	
	Benchmark 2018-B4 Mortgage Trust	—	"	-	USD 1,954	不適用	USD 1,954	
	CGCMT 2017-P8 Mortgage Trust	—	"	-	USD 1,909	不適用	USD 1,909	
	Morgan Stanley Capital I Trust	—	"	-	USD 1,838	不適用	USD 1,838	
	JPMBB Commercial Mortgage Securities Trust 2015-C28	—	"	-	USD 1,786	不適用	USD 1,786	
	Dolp Trust 2021-NYC	—	"	-	USD 1,781	不適用	USD 1,781	
	Wells Fargo Commercial Mortgage Trust 2015-C30	—	"	-	USD 1,549	不適用	USD 1,549	
	JPMBB Commercial Mortgage Securities Trust 2015-C27	—	"	-	USD 1,501	不適用	USD 1,501	
	Wells Fargo Commercial Mortgage Trust 2018-C44	—	"	-	USD 1,451	不適用	USD 1,451	
	JPMBB Commercial Mortgage Securities Trust 2013-C12	—	"	-	USD 1,450	不適用	USD 1,450	
	COMM 2020-CBM Mortgage Trust	—	"	-	USD 1,415	不適用	USD 1,415	
	Wells Fargo Commercial Mortgage Trust 2017-C40	—	"	-	USD 1,340	不適用	USD 1,340	
	Morgan Stanley Capital I Trust 2021-L5	—	"	-	USD 1,327	不適用	USD 1,327	
	Dbgs 2018-Biod Mortgage Trust	—	"	-	USD 1,253	不適用	USD 1,253	
	Honda Auto Receivables 2021-2 Owner Trust	—	"	-	USD 1,253	不適用	USD 1,253	
	Wells Fargo Commercial Mortgage Trust 2015-C29	—	"	-	USD 1,231	不適用	USD 1,231	
	WFRBS Commercial Mortgage Trust 2013-UBS1	—	"	-	USD 1,227	不適用	USD 1,227	
	Toyota Auto Receivables 2021-D Owner Trust	—	"	-	USD 1,136	不適用	USD 1,136	
	Morgan Stanley Capital I Trust 2015 - UBS8	—	"	-	USD 945	不適用	USD 945	
	UBS Commercial Mortgage Trust 2018-C10	—	"	-	USD 928	不適用	USD 928	
	JPMCC Commercial Mortgage Securities Trust 2016 - JP3	—	"	-	USD 916	不適用	USD 916	
	Morgan Stanley Bank Of America Merrill Lynch Trust 2013-C13	—	"	-	USD 871	不適用	USD 871	

(接次頁)

(承前頁)

持 有 之 公 司	有 價 證 券 種 類 及 名 稱	與 有 價 證 券 發 行 人 之 關 係	帳 列 科 目	期 末				備 註
				股 數 / 單 位 數 (仟)	帳 面 金 額 (外 幣 為 仟 元)	持 股 比 率 (%)	公 允 價 值 (外 幣 為 仟 元)	
TSMC Global	BX Trust 2021-BXMF	—	透過其他綜合損益按公允 價值衡量之金融資產	-	USD 809	不適用	USD 809	
	280 Park Avenue Trust 2017 - 280P	—	"	-	USD 808	不適用	USD 808	
	Citigroup Commercial Mortgage Trust 2013-GCJ11	—	"	-	USD 767	不適用	USD 767	
	Bx 2021-21M Mortgage Trust	—	"	-	USD 764	不適用	USD 764	
	COMM Mortgage Trust Series 2015-LC19	—	"	-	USD 764	不適用	USD 764	
	Elp Commercial Mortgage Trust 2021-Elp	—	"	-	USD 762	不適用	USD 762	
	Benchmark 2019-B14 Mortgage Trust	—	"	-	USD 657	不適用	USD 657	
	Commerce 2014-Ccre17 Mortgage Trust	—	"	-	USD 642	不適用	USD 642	
	Morgan Stanley Capital I Trust 2019-H6	—	"	-	USD 611	不適用	USD 611	
	GS Mortgage Securities Trust 2014-GC22	—	"	-	USD 608	不適用	USD 608	
	Equs 2021-Eqaz Mortgage Trust	—	"	-	USD 570	不適用	USD 570	
	JPMBB Commercial Mortgage Securities Trust 2016-C1	—	"	-	USD 568	不適用	USD 568	
	GS Mortgage Securities Trust 2014-GC24	—	"	-	USD 559	不適用	USD 559	
	Gs Mortgage Securities Corporation Trust 2020-Uptn	—	"	-	USD 543	不適用	USD 543	
	Wells Fargo Commercial Mortgage Trust 2015-C28	—	"	-	USD 531	不適用	USD 531	
	Toyota Auto Receivables 2018-D Owner Trust	—	"	-	USD 528	不適用	USD 528	
	Bx Commercial Mortgage Trust 2021-CIP	—	"	-	USD 527	不適用	USD 527	
	Wells Fargo Commercial Mortgage Trust 2015-LC20	—	"	-	USD 497	不適用	USD 497	
	WFRBSCommercial Mortgage Trust 2013- C17	—	"	-	USD 496	不適用	USD 496	
	Bbcms Mortgage Trust 2017-C1	—	"	-	USD 487	不適用	USD 487	
	Citigroup Commercial Mortgage Trust 2018-C5	—	"	-	USD 482	不適用	USD 482	
	GS Mortgage Securities Trust 2019-GSA1	—	"	-	USD 476	不適用	USD 476	
	Bank 2019-BNK23	—	"	-	USD 433	不適用	USD 433	
	Benchmark 2019-B9 Mortgage Trust	—	"	-	USD 423	不適用	USD 423	
	CF 2019-CF1 Mortgage Trust	—	"	-	USD 407	不適用	USD 407	
	Morgan Stanley Capital I Trust 2019-H7	—	"	-	USD 406	不適用	USD 406	
	Wells Fargo Commercial Mortgage Trust 2015-NXS3	—	"	-	USD 404	不適用	USD 404	

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期末				備註
				股數／單位 數(仟)	帳面金額 (外幣為仟元)	持股比率(%)	公允價值 (外幣為仟元)	
TSMC Global	COMM 2013-LC6 Mortgage Trust	—	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	USD 393	不適用	USD 393	
	Citigroup Commercial Mortgage Trust 2014-GC23	—	"	-	USD 359	不適用	USD 359	
	COMM 2015-CCRE22 Mortgage Trust	—	"	-	USD 339	不適用	USD 339	
	COMM 2012-CCRE5 Mortgage Trust	—	"	-	USD 331	不適用	USD 331	
	JPMBB Commercial Mortgage Securities Trust 2014-C19	—	"	-	USD 315	不適用	USD 315	
	JPMCC 2015 - JP1	—	"	-	USD 290	不適用	USD 290	
	JPMDB Commercial Mortgage Securities Trust 2019-COR6	—	"	-	USD 269	不適用	USD 269	
	Citigroup Commercial Mortgage Trust 2016-C3	—	"	-	USD 238	不適用	USD 238	
	Morgan Stanley Bank Of America Merrill Lynch Trust 2013-C12	—	"	-	USD 235	不適用	USD 235	
	Citigroup Commercial Mortgage Trust 2015-GC35	—	"	-	USD 203	不適用	USD 203	
	GS Mortgage Securities Trust 2014-GC26	—	"	-	USD 193	不適用	USD 193	
	Citigroup Commercial Mortgage Trust 2014-GC19	—	"	-	USD 168	不適用	USD 168	
	UBS-Barclays Commercial Mortgage Trust 2012-C2	—	"	-	USD 155	不適用	USD 155	
	COMM 2013-CCRE8 Mortgage Trust	—	"	-	USD 106	不適用	USD 106	
	Bank 2020-BNK28	—	"	-	USD 104	不適用	USD 104	
	BBCMS Mortgage Trust 2020-C7	—	"	-	USD 74	不適用	USD 74	
	Wells Fargo Commercial Mortgage Trust 2015-NXS1	—	"	-	USD 3	不適用	USD 3	
	未上市(櫃)公司股權投資							
	Primavera Capital Fund II L.P.	—	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	USD 86,834	4	USD 86,834	
VTAF II	未上市(櫃)公司股權投資							
	Aether Systems, Inc.	—	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	1,085	-	20	-	
	5V Technologies, Inc.	—	"	4	-	-	-	

(接次頁)

（承前頁）

持 有 之 公 司	有 價 證 券 種 類 及 名 稱	與 有 價 證 券 發 行 人 之 關 係	帳 列 科 目	期 末				備 註
				股 數／單 位 數 （ 仟 ）	帳 面 金 額 （ 外 幣 為 仟 元 ）	持 股 比 率 （ % ）	公 允 價 值 （ 外 幣 為 仟 元 ）	
VTAF II	<u>上市（櫃）公司股票</u> 陞達科技股份有限公司	—	透過其他綜合損益按公允 價值衡量之金融資產	971	USD 1,529	3	USD 1,529	
VTAF III	<u>未上市（櫃）公司股權投資</u> LiquidLeds Lighting Corp.	—	透過其他綜合損益按公允 價值衡量之金融資產	1,952	USD 800	14	USD 800	
	Neoconix, Inc.	—	〃	4,147	USD 174	-	USD 174	
Growth Fund	<u>未上市（櫃）公司股權投資</u> Astera Labs, Inc.	—	透過其他綜合損益按公允 價值衡量之金融資產	637	USD 4,146	-	USD 4,146	
	CNEX Labs, Inc.	—	〃	33	USD 166	-	USD 166	
EmergingFund	<u>上市（櫃）公司股票</u> Marvell Technology Group Ltd.	—	透過其他綜合損益按公允 價值衡量之金融資產	30	USD 1,270	-	USD 1,270	
	<u>未上市（櫃）公司股權投資</u> Astera Labs, Inc.	—	透過其他綜合損益按公允 價值衡量之金融資產	1,487	USD 9,680	-	USD 9,680	
	Solanium Labs, Ltd.	—	〃	1,429	USD 5,000	2	USD 5,000	
	Kinara, Inc.	—	〃	2,015	USD 3,000	2	USD 3,000	
	RiVos, Inc.	—	〃	750	USD 2,000	-	USD 2,000	
	<u>上市（櫃）公司股票</u> Credo Technology Group Holding Ltd	—	透過其他綜合損益按公允 價值衡量之金融資產	511	USD 5,616	-	USD 5,616	

台灣積體電路製造股份有限公司及子公司
累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上
民國 111 年 1 月 1 日至 9 月 30 日

附表四

單位：除另予註明外，
為新台幣仟元

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	期初		買入		賣出		期末（註）			
					股數／單位 數（仟）	金額 （外幣為仟元）	股數／單位 數（仟）	金額 （外幣為仟元）	股數／單位 數（仟）	售價 （外幣為仟元）	帳面成本 （外幣為仟元）	處分損益 （外幣為仟元）	股數／單位 數（仟）	金額 （外幣為仟元）
台積公司	商業本票													
	台灣電力股份有限公司	按攤銷後成本衡量之金融資產	—	—	-	\$ -	3,210	\$ 31,966,563	860	\$ 8,600,000	\$ 8,600,000	\$ -	2,350	\$ 23,392,427
	台灣中油股份有限公司	"	—	—	-	-	2,559	25,493,771	550	5,500,000	5,500,000	-	2,009	20,011,808
	未上市（櫃）公司股權投資													
	JASM	採用權益法之投資	—	—	58	1,383,554	962	23,150,164	-	-	-	-	1,020	22,290,954
	TSMC 3DIC	"	—	—	11	270,513	38	865,370	-	-	-	-	49	1,106,003
TSMC Global	資本													
	Emerging Fund	採用權益法之投資	—	—	-	286,205	-	572,165	-	-	-	-	-	1,272,826
	公司債													
	Morgan Stanley	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	—	—	-	USD 65,115	-	USD 22,148	-	USD 4,750	USD 4,678	USD 72	-	USD 76,812
	Bank of America Corporation	"	—	—	-	USD 75,265	-	USD 18,472	-	USD 12,205	USD 12,156	USD 49	-	USD 75,386
	Wells Fargo & Company	"	—	—	-	USD 38,439	-	USD 24,456	-	USD -	USD -	USD -	-	USD 58,829
	Citigroup Inc.	"	—	—	-	USD 49,298	-	USD 16,770	-	USD 5,787	USD 5,779	USD 8	-	USD 56,384
	The Goldman Sachs Group, Inc.	"	—	—	-	USD 53,756	-	USD 14,176	-	USD 14,292	USD 14,346	(USD 54)	-	USD 49,532
	Metropolitan Life Global Funding I	"	—	—	-	USD 17,341	-	USD 10,758	-	USD 3,000	USD 3,000	USD -	-	USD 24,226
	The Toronto-Dominion Bank	"	—	—	-	USD 14,786	-	USD 15,598	-	USD 9,344	USD 9,685	(USD 341)	-	USD 19,252
	Bank of Montreal	"	—	—	-	USD 6,295	-	USD 14,842	-	USD 5,076	USD 4,999	USD 77	-	USD 14,981
	S&P Global Inc.	"	—	—	-	USD -	-	USD 14,096	-	USD 2,893	USD 2,934	(USD 41)	-	USD 10,082
	Bank of America Corporation	按攤銷後成本衡量之金融資產	—	—	-	USD -	-	USD 388,666	-	USD 23,000	USD 23,000	USD -	-	USD 365,654
	The Goldman Sachs Group, Inc.	"	—	—	-	USD 51,347	-	USD 461,607	-	USD 171,000	USD 171,000	USD -	-	USD 340,683
	Citigroup Global Markets Inc.	"	—	—	-	USD 99,968	-	USD 150,000	-	USD -	USD -	USD -	-	USD 249,919
	JPMorgan Chase & Co.	"	—	—	-	USD 10,054	-	USD 194,840	-	USD -	USD -	USD -	-	USD 205,628
	Wells Fargo & Company	"	—	—	-	USD 30,399	-	USD 159,137	-	USD -	USD -	USD -	-	USD 189,392
Citigroup Global Markets Holdings Inc.	"	—	—	-	USD -	-	USD 150,000	-	USD -	USD -	USD -	-	USD 149,951	
Goldman Sachs Finance Corp International Ltd.	"	—	—	-	USD -	-	USD 150,000	-	USD -	USD -	USD -	-	USD 149,870	

（接次頁）

(承前頁)

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	期 初		買 入		賣 出		期 末 (註)			
					股數／單位 數 (仟)	金 額 (外幣為仟元)	股數／單位 數 (仟)	金 額 (外幣為仟元)	股數／單位 數 (仟)	售 價 (外幣為仟元)	帳 面 成 本 (外幣為仟元)	處 分 損 益 (外幣為仟元)	股數／單位 數 (仟)	金 額 (外幣為仟元)
TSMC Global	Citigroup Inc.	按攤銷後成本衡量之金融資產	—	—	-	USD -	-	USD 119,897	-	USD 14,000	USD 14,000	USD -	-	USD 106,012
	Jpmorgan LLC	〃	—	—	-	USD -	-	USD 50,000	-	USD -	USD -	USD -	-	USD 49,984
	Morgan Stanley	〃	—	—	-	USD -	-	USD 30,255	-	USD -	USD -	USD -	-	USD 30,237
	Banco Bilbao Vizcaya Argentaria, S.A.	〃	—	—	-	USD -	-	USD 10,418	-	USD -	USD -	USD -	-	USD 10,443
	<u>政府公債</u> United States Department of The Treasury	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	—	—	-	USD 768,483	-	USD 93,078	-	USD 169,332	USD 171,044	(USD 1,712)	-	USD 633,998
	<u>政府機構債券／政府機構 不動產抵押貸款債券</u> FEDERAL NATIONAL MORTGAGE ASSOCIATION	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	—	—	-	USD 460,205	-	USD 251,742	-	USD 152,501	USD 155,377	(USD 2,876)	-	USD 480,057
	Federal Home Loan Mortgage Corporation	〃	—	—	-	USD 253,075	-	USD 128,307	-	USD 64,001	USD 65,258	(USD 1,257)	-	USD 275,758
	Government National Mortgage Association	〃	—	—	-	USD 285,581	-	USD 75,482	-	USD 153,180	USD 156,329	(USD 3,149)	-	USD 179,583

註：期末金額係包含權益法投資損益、債券投資溢折價攤銷數及相關調整項目。

台灣積體電路製造股份有限公司及子公司
取得不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上
民國 111 年 1 月 1 日至 9 月 30 日

附表五

單位：除另予註明外，
為新台幣仟元

取得不動產之公司	財產名稱	事實發生日	交易金額 (外幣為仟元)	價款支付情形	交易對象	關係	交易對象為關係人者，其前次移轉資料				價格決定之參考依據	取得目的及使用之情形	其他約定事項
							所有人	與發行人之關係	移轉日期	金額			
台積公司	不動產	111/02/15 (註)	\$ 213,300,000 (註)	依訂單條件付款	艾波比股份有限公司 寶璣系統股份有限公司 Addtron Technology (Japan), Inc. 安極思科技有限公司 Air Liquid Japan G.K. 亞東工業氣體股份有限公司 Air Water Plant Engineering Co., Ltd. 亞力電機股份有限公司 安葆國際實業股份有限公司 阿特拉斯科普柯股份有限公司 聯宙科技股份有限公司 中華機械股份有限公司 宸沅國際股份有限公司 千附實業股份有限公司 正德防火工業股份有限公司 建國工程股份有限公司 中國鋼鐵結構股份有限公司 春源鋼鐵工業股份有限公司 中麟營造股份有限公司 Chunghwa Telecom Japan Co., Ltd 台灣矽科宏晟科技股份有限公司 聯友科技股份有限公司 達欣工程股份有限公司 華懋科技股份有限公司 Eaton Electric Japan 長榮鋼鐵股份有限公司 易科德室內裝修工程股份有限公司 華城電機股份有限公司 互助營造股份有限公司 Fuji Electric Co., Ltd Fuji Furukawa E&C Co., Ltd 松鴻興業股份有限公司 漢華水處理工程股份有限公司 Hitachi Energy Ltd.	—	不適用	不適用	不適用	不適用	比價及議價	生產使用	無

(接次頁)

(承前頁)

取得不動產之公司	財產名稱	事實發生日	交易金額 (外幣為仟元)	價款支付情形	交易對象	關係	交易對象為關係人者，其前次移轉資料				價格決定之參考依據	取得目的及使用之情形	其他約定事項
							所有人	與發行人之關係	移轉日期	金額			
台積公司	不動產				協崑股份有限公司 宏瑞制程工業股份有限公司 新加坡商英格索蘭股份有限公司台灣分公司 楊瑞禎聯合建築師事務所 Japan Material Co., Ltd. 傑智環境科技股份有限公司 鍵祥資訊工程股份有限公司 兆廣國際股份有限公司 台灣約克江森自控股份有限公司 志尚儀器股份有限公司 Kajima Corporation Kanto Chemical Engineering Co., Ltd. 高信工程股份有限公司 根基營造股份有限公司 睿普工程股份有限公司 Koei International Corp. Kuken Kogyo Co., Ltd. 日商栗田工業股份有限公司台灣分公司 Kyudenko Corporation 亞翔工程股份有限公司 力福實業股份有限公司 麗明營造股份有限公司 巨路國際股份有限公司 元崇設計工程股份有限公司 帆宣系統科技股份有限公司 兆聯實業股份有限公司 Mitsubishi Heavy Industries Air-Conditioning & Refrigeration Corporation Mitsubishi Heavy Industries, Ltd. NAGASE & CO. LTD. NEC Facilities, Ltd. Organo Corporation 奧璐佳璫科技股份有限公司 台灣沃威沃股份有限公司 泛亞工程建設股份有限公司 快肯系統整合股份有限公司 潤弘精密工程事業股份有限公司								

(接次頁)

(承前頁)

取得不動產之公司	財產名稱	事實發生日	交易金額 (外幣為仟元)	價款支付情形	交易對象	關係	交易對象為關係人者，其前次移轉資料				價格決定之參考依據	取得目的及使用之情形	其他約定事項
							所有人	與發行人之關係	移轉日期	金額			
台積公司	不動產				SACHEM Inc. 三福化工股份有限公司 施耐德電機股份有限公司 Seibu Giken Co., Ltd. 士林電機廠股份有限公司 Shimizu Corporation 西門子股份有限公司 SN Tech Corporation 所羅門股份有限公司 Sumitomo Corporation 茂迅系統工程股份有限公司 Taikisha Ltd. Taisei Corporation 浚清企業股份有限公司 台灣大林組營造股份有限公司 和淞科技股份有限公司 Taiyo Nippon Sanso Corporation 大三億營造股份有限公司 太丞股份有限公司 Toshiba Mitsubishi-Electric Industrial Systems Corporation Toyoko Kagaku Co., Ltd. 詮宏空調系統服務股份有限公司 信紘科技股份有限公司 東鋼鋼結構股份有限公司 晁誼科技股份有限公司 盛英股份有限公司 漢唐集成股份有限公司 慧盛材料股份有限公司 Vertiv 沃亞科技股份有限公司 漢科系統科技股份有限公司 勇日企業股份有限公司 洋基工程股份有限公司 英寶科技股份有限公司 兆承實業有限公司 等 122 家（註）								
	不動產	111/05/10 （註）	USD 2,147,000 （註）	依訂單條件付款	科技部南部科學園區管理局 等 19 家（註）	—	不適用	不適用	不適用	不適用	比價及議價	生產使用	無

註：係根據董事會所核准資本預算案之預期交易資訊（包含使用權資產），其實際交易資訊應以台積公司訂單為準。

台灣積體電路製造股份有限公司及子公司
與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上
民國 111 年 1 月 1 日至 9 月 30 日

附表六

單位：除另予註明外，
為新台幣仟元

進（銷）貨之公司	交 易 對 象 名 稱	關 係	交 易 情 形				交易條件與一般交易不同之情形及原因		應 收 （ 付 ） 票 據 、 帳 款		備 註
			進（銷）貨	金 額 （外幣為仟元）	佔總進（銷） 貨之比率 （ % ）	授 信 期 間	單 價	授 信 期 間	餘 額 （外幣為仟元）	佔 總 應 收 （付）票據、 帳款之比率 （ % ）	
台積公司	TSMC North America	子公司	銷貨	\$1,100,732,622	68	發票日後 30 天 （註）	—	（註）	\$ 200,684,976	81	
	台積電南京子公司	子公司	銷貨	149,805	-	月結 30 天	—	—	-	-	
	創意公司	關聯企業	銷貨	6,683,081	-	月結 30 天	—	—	918,898	-	
	台積電南京子公司	子公司	進貨	31,276,001	26	月結 30 天	—	—	(3,409,873)	5	
	台積電中國子公司	子公司	進貨	20,759,218	17	月結 30 天	—	—	(2,630,108)	4	
	WaferTech	間接持有之子公司	進貨	7,523,614	6	月結 30 天	—	—	(972,242)	2	
	SSMC	關聯企業	進貨	3,457,638	3	月結 30 天	—	—	(527,944)	1	
	世界先進公司	關聯企業	進貨	1,339,151	1	月結 30 天	—	—	(141,586)	-	
TSMC North America	創意公司	台積公司之關聯企業	銷貨	2,045,044 (USD 69,752)	-	發票日後 30 天	—	—	15,164 (USD 477)	-	
采鈺公司	精材公司	台積公司之關聯企業	銷貨	623,862	9	月結 60 天	—	—	157,088	11	

註：台積公司對 TSMC North America 之授信條件為 TSMC North America 對其客戶之授信條件。

台灣積體電路製造股份有限公司及子公司
應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上
民國 111 年 9 月 30 日

附表七

單位：除另予註明外，
為新台幣仟元

帳列應收款項之公司	交 易 對 象 名 稱	關 係	應 收 關 係 人 款 項 餘 額 (外 幣 為 仟 元)	週 轉 天 數 (註 一)	逾 期 應 收 關 係 人 款 項		應 收 關 係 人 款 項 期 後 收 回 金 額	提 列 備 抵 呆 帳 金 額
					金 額	處 理 方 式		
台積公司	TSMC North America	子公司	\$ 208,824,740	42	\$ -	—	\$ -	\$ -
	台積電南京子公司	子公司	159,682	註二	-	—	-	-
	創意公司	關聯企業	918,898	27	-	—	-	-
TSMC North America	台積公司	母公司	151,818 (USD 4,779)	註二	-	—	-	-
台積電中國子公司	台積電南京子公司	同一母公司	42,944,432 (RMB 9,589,235)	註二	-	—	-	-
	台積公司	母公司	2,630,108 (RMB 587,283)	29	-	—	-	-
台積電南京子公司	台積公司	母公司	3,409,873 (RMB 761,398)	27	-	—	-	-
采鈺公司	精材公司	台積公司之關聯企業	157,088	60	-	—	-	-
TSMC Technology	台積公司	最終母公司	421,502 (USD 13,269)	註二	-	—	-	-
WaferTech	台積公司	最終母公司	972,242 (USD 30,606)	30	-	—	-	-
	TSMC Development	母公司	189,778 (USD 5,974)	註二	-	—	-	-

註一：週轉天數之計算係未包含其他應收關係人款。

註二：主要係其他應收款，故不適用於週轉天數之計算。

台灣積體電路製造股份有限公司及子公司
母子公司間業務關係及重要交易往來情形
民國 111 年 1 月 1 日至 9 月 30 日

附表八

單位：新台幣仟元

編號	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係（註一）	交易往來情形			
				科目	金額	交易條件（註二）	佔合併總營收或總資產之比率
0	台積公司	TSMC North America	1	商品銷售收入	\$ 1,100,732,622	—	67%
				應收關係人款項	200,684,976	—	4%
				其他應收關係人款項	8,139,764	—	-
				應付費用及其他流動負債	89,108,075	—	2%
				其他非流動負債	165,996,671	—	4%
		JASM	1	其他非流動資產	3,581,617	—	-
		TSMC JDC	1	研發費用	358,030	—	-
		TSMC 3DIC	1	研發費用	625,396	—	-
		TSMC Europe	1	行銷費用－佣金	402,743	—	-
		台積電中國子公司	1	進貨	20,759,218	—	1%
				應付關係人款項	2,630,108	—	-
		台積電南京子公司	1	進貨	31,276,001	—	2%
				處分不動產、廠房及設備價款	640,953	—	-
				應付關係人款項	3,409,873	—	-
		TSMC Technology	1	研發費用	2,467,603	—	-
1	台積電中國子公司	WaferTech	1	進貨	7,523,614	—	-
				應付關係人款項	972,242	—	-
		台積電南京子公司	3	其他應收關係人款項	42,944,432	—	1%

註一：1 係代表母公司對子公司之交易。3 係代表子公司間之交易。

註二：母子公司間銷貨之交易價格與收款條件與一般銷貨並無重大差異，其餘交易因無相關同類交易可循，其交易條件係由雙方協商決定。

台灣積體電路製造股份有限公司及子公司

被投資公司名稱、所在地區...等相關資訊（不包含大陸被投資公司）

民國 111 年 1 月 1 日至 9 月 30 日

單位：除另予註明外，
為新台幣仟元

附表九

投 資 公 司 名 稱	被 投 資 公 司 名 稱	所 在 地 區	主 要 營 業 項 目	原 始 投 資 金 額		期 末 持 有			被 投 資 公 司 本 期（ 損 ） 益 (外幣為仟元)	本期認列之投資 (損)益(註一) (外幣為仟元)	備 註
				本 期 期 末 (外幣為仟元)	去 年 年 底 (外幣為仟元)	股 數（ 仟 股 ）	比 率 %	帳 面 金 額 (外幣為仟元)			
台積公司	TSMC Global	Tortola, British Virgin Islands	一般投資業務	\$ 355,162,309	\$ 355,162,309	11	100	\$ 421,208,004	\$ 3,410,221	\$ 3,410,221	子公司
	TSMC Partners	Tortola, British Virgin Islands	半導體設計、製造等相關投資業務及一般投資業務	31,456,130	31,456,130	988,268	100	65,176,420	2,103,490	2,103,490	子公司
	JASM	Kumamoto, Japan	積體電路及其他半導體裝置之製造、銷售、測試與電腦輔助設計	24,567,085	1,416,921	1,020	71	22,290,954	(236,413)	(197,218)	子公司
	TSMC Arizona	Phoenix, Arizona, U.S.A.	積體電路及其他半導體裝置之製造、銷售與測試	21,643,300	21,643,300	770	100	13,954,855	(6,168,148)	(6,168,148)	子公司
	世界先進公司	新竹市	積體電路及其他半導體裝置之製造、銷售、封裝測試與電腦輔助設計及光罩製造與設計服務	10,180,677	10,180,677	464,223	28	12,763,668	12,801,311	3,621,948	關聯企業
	采鈺公司	新竹市	彩色濾光膜產品相關研究、設計、開發、製造、銷售及封裝測試	4,224,082	4,224,082	213,619	68	11,307,593	1,528,701	1,093,449	子公司
	SSMC	Singapore	積體電路及其他半導體裝置之製造與銷售	5,120,028	5,120,028	314	39	8,845,688	2,556,035	991,486	關聯企業
	TSMC North America	San Jose, California, U.S.A	積體電路及其他半導體裝置之銷售業務	333,718	333,718	11,000	100	5,439,500	(132,523)	(132,523)	子公司
	精材公司	桃園市	晶圓級晶片尺寸之封裝及晶圓級後護層封裝業務	1,988,317	1,988,317	111,282	41	3,340,497	1,529,860	627,382	關聯企業
	創意公司	新竹市	積體電路元件之研究、開發、生產、測試及銷售	386,568	386,568	46,688	35	1,693,668	2,364,050	823,622	關聯企業
	Emerging Fund	Cayman Islands	新創科技事業之投資	870,783	298,618	-	99.9	1,272,826	(6,213)	(6,207)	子公司
	TSMC 3DIC	Yokohama, Japan	工程支援業務	1,144,356	278,986	49	100	1,106,003	26,126	26,126	子公司
	TSMC Europe	Amsterdam, the Netherlands	客戶服務及支援業務	15,749	15,749	-	100	523,996	19,671	19,671	子公司
	TSMC JDC	Yokohama, Japan	工程支援業務	410,680	410,680	15	100	345,660	10,495	10,495	子公司
	VTAF III	Cayman Islands	新創科技事業之投資	1,321,594	1,321,594	-	98	345,392	(5,129)	(5,027)	子公司
	TSMC Japan	Yokohama, Japan	客戶服務及支援業務	83,760	83,760	6	100	125,604	5,032	5,032	子公司
	VTAF II	Cayman Islands	新創科技事業之投資	260,300	260,300	-	98	77,309	657	644	子公司
	TSMC Korea	Seoul, Korea	客戶服務及支援業務	13,656	13,656	80	100	40,209	1,326	1,326	子公司
TSMC Partners	TSMC Development	Delaware, U.S.A	半導體製造相關投資業務	18,644,698	18,644,698	-	100	37,091,905	1,857,071	註二	子公司
				(USD 586,939)	(USD 586,939)			(USD1,167,661)	(USD 63,468)		
	TSMC Technology	Delaware, U.S.A	工程支援業務	453,683	453,683	-	100	975,436	15,293	註二	子公司
				(USD 14,282)	(USD 14,282)			(USD 30,707)	(USD 502)		
VTAF III	TSMC Canada	Ontario, Canada	工程支援業務	73,062	73,062	2,300	100	320,626	23,256	註二	子公司
				(USD 2,300)	(USD 2,300)			(USD 10,093)	(USD 792)		
	Growth Fund	Cayman Islands	新創科技事業之投資	82,711	82,711	-	100	264,420	(412)	註二	子公司
				(USD 2,604)	(USD 2,604)			(USD 8,324)	(USD (14))		
TSMC Development	相豐公司	新北市	電子零組件製造、電子材料批發及零售與無線射頻識別系統之研發及測試	50,614	50,614	4,693	28	19,815	(11,051)	註二	關聯企業
				(USD 1,593)	(USD 1,593)			(USD 624)	(USD (378))		
	WaferTech	Washington, U.S.A	積體電路及其他半導體裝置之製造、銷售與測試	-	-	293,637	100	6,828,670	1,716,388	註二	子公司
								(USD 214,968)	(USD 58,738)		

註一：本期認列之投資（損）益業已考量公司間交易之未實現損益之影響數。

註二：該被投資公司之損益業已包含於其投資公司，為避免混淆，於此不再另行表達。

台灣積體電路製造股份有限公司及子公司

大陸投資資訊

民國 111 年 1 月 1 日至 9 月 30 日

附表十

單位：除另予註明外，
為新台幣仟元

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額 (外幣為仟元)	投資方式	本期期初 自台灣匯出 累積投資金額 (外幣為仟元)	本期匯出或收回投資金額		本期期末 自台灣匯出 累積投資金額 (外幣為仟元)	被投資公司 本期(損)益	本公司直接 或間接投資 之持股比例	本期認列 投資(損)益	期末投資 帳面金額	截至本期止 已匯回 投資收益
					匯出	收回						
台積電中國子公司	積體電路及其他 半導體裝置之 製造、銷售、 測試與電腦輔助設計	\$ 18,939,667 (RMB 4,502,080)	(註一)	\$ 18,939,667 (USD 596,000)	\$ -	\$ -	\$ 18,939,667 (USD 596,000)	\$ 9,207,667	100%	\$ 8,994,811 (註二)	\$ 84,937,968	\$ -
台積電南京子公司	積體電路及其他 半導體裝置之 製造、銷售、 測試與電腦輔助設計	30,521,412 (RMB 6,650,119)	(註一)	30,521,412 (USD 1,000,000)	-	-	30,521,412 (USD 1,000,000)	15,689,153	100%	15,686,282 (註二)	63,427,512	-

本期期末累計自台灣匯出 赴大陸地區投資金額 (外幣為仟元)	經濟部投審會核准投資金額 (外幣為仟元)	依經濟部投審會規定 赴大陸地區投資限額
\$ 49,461,079 (USD 1,596,000)	\$ 119,412,667 (USD 3,596,000)	\$ 1,651,389,695 (註三)

註一：係直接投資台積電中國子公司 USD596,000 仟元及台積電南京子公司 USD1,000,000 仟元。

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

註三：本公司對大陸投資累計金額上限係以合併股權淨值之 60%計算。

台灣積體電路製造股份有限公司

主要股東資訊

民國 111 年 9 月 30 日

附表十一

主 要 股 東 名 稱 (註)	股 持 有 股 數	持 股 比 例
花旗託管台積電存託憑證專戶	5,319,975,808	20.52%
行政院國家發展基金管理會	1,653,709,980	6.38%

註：主要股東係指股權比例達 5% 以上之股東。