

台灣大哥大股份有限公司及子公司

合併財務報表暨會計師核閱報告
民國九十六及九十五年上半年度

地址：台北市基隆路二段一七二之一號十三樓之一

電話：(○二) 六六三八六八八八

§ 目 錄 §

項	目	頁	次	財 務 報 表 附 註 編 號
一、	封面	1		-
二、	目錄	2		-
三、	會計師核閱報告	3		-
四、	合併資產負債表	4		-
五、	合併損益表	5~6		-
六、	合併股東權益變動表	7		-
七、	合併現金流量表	8~10		-
八、	合併財務報表附註			
	(一)公司沿革	11		一、
	(二)重要會計政策之彙總說明	11~21		二、
	(三)會計變動之理由及其影響	21~22		三、
	(四)重要會計科目之說明	22~44		四、
	(五)關係人交易	44~47		五、
	(六)質抵押資產	48		六、
	(七)重大承諾及或有事項	48~50		七、
	(八)重大之災害損失	-		-
	(九)重大之期後事項	-		-
	(十)其他	-		-
	(十一)附註揭露事項			
	1.重大交易事項相關資訊	50		六、
	2.轉投資事業相關資訊	50		六、
	3.大陸投資資訊	51		六、
	4.母子公司間業務關係及重要交易往來情形	51		六、
	(十二)部門別財務資訊	-		-

會計師核閱報告

台灣大哥大股份有限公司 公鑒：

台灣大哥大股份有限公司及子公司民國九十六年及九十五年六月三十日之合併資產負債表，暨民國九十六年及九十五年一月一日至六月三十日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師核閱竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據核閱結果出具報告。

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

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

如合併財務報表附註二所述，為結合電信及媒體事業，以成為更具競爭力及差異化優勢之領導業者，並跨足利佳之多媒體業務領域，創造成長動能，台灣大哥大股份有限公司之孫公司台信國際電信股份有限公司自九十六年四月十七日起對台灣固網股份有限公司之持股比例達百分之八十四點六，對其具控制能力，故將台灣固網股份有限公司及其子公司民國九十六年四月十七日至六月三十日之帳目，併入民國九十六年上半年度之合併財務報表。

如合併財務報表附註三所述，台灣大哥大股份有限公司及子公司自民國九十五年一月一日起，採用新發布之財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」及第三十六號「金融商品之表達與揭露」，以及其他相關公報配合新修訂之條文。

勤業眾信會計師事務所

會計師 范 有 偉

會計師 郭 俐 雯

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 九 十 六 年 七 月 十 三 日

台灣大哥大股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國九十六年及九十五年六月三十日

(僅經核閱，未依照一般公認審計準則查核)

單位：除每股面額為新台幣元
外，餘係新台幣仟元

代 碼	資 產	九 十 六 年 六 月 三 十 日		九 十 五 年 六 月 三 十 日		代 碼	負 債 及 股 東 權 益	九 十 六 年 六 月 三 十 日		九 十 五 年 六 月 三 十 日	
		金	%	金	%			金	%	金	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金及約當現金 (附註二、四及二十五)	\$ 14,645,563	12	\$ 14,358,002	12	2100	短期借款 (附註十五、二十五及二十六)	\$ 16,370,000	14	\$ -	-
1310	公平價值變動列入損益之金融資產－流動 (附註二、三及五)	-	-	9,568,268	8	2120	應付票據	216,678	-	6,921	-
1320	備供出售金融資產－流動 (附註二、三及六)	3,306,701	3	8,775,000	7	2140	應付帳款 (附註二十五)	2,940,024	2	1,672,968	1
1120	應收票據	31,850	-	14,573	-	2160	應付所得稅 (附註二及二十一)	1,936,526	2	2,220,136	2
1140	應收帳款－非關係人 (附註二及七)	6,928,038	6	6,433,558	5	2170	應付費用 (附註二十五)	4,297,757	4	3,767,387	3
1150	應收帳款－關係人 (附註二及二十五)	86,752	-	211,553	-	2210	其他應付款 (附註二十五)	14,071,125	12	17,338,478	14
1160	其他應收款－非關係人	291,747	-	242,207	-	2260	預收款項	1,594,853	1	612,205	-
1180	其他應收款－關係人 (附註二十五)	5,636	-	48,471	-	2272	一年內到期之長期負債 (附註二、十六、十七及十八)	10,412,558	9	1,587,881	1
120X	存貨 (附註二)	118,511	-	3,475	-	2273	存入保證金	96,440	-	152,130	-
1260	預付款項 (附註二十五)	863,600	1	356,780	-	2286	遞延所得稅負債－流動 (附註二及二十一)	33,100	-	-	-
1286	遞延所得稅資產－流動 (附註二及二十一)	159,999	-	138,420	-	2298	其他流動負債 (附註二十五)	459,669	-	739,985	1
1291	買押定存單 (附註二十五及二十六)	47,283	-	10,000	-	21XX	流動負債合計	52,428,730	44	28,098,091	22
1298	其他流動資產	11,939	-	20,033	-		長期負債				
11XX	流動資產合計	26,497,619	22	40,180,340	32	2420	長期借款 (附註十七、二十五及二十六)	4,580,931	4	-	-
	投 資					2430	避險之衍生性金融負債－非流動 (附註二、三、二十四及二十八)	260,081	-	420,522	1
1480	以成本衡量之金融資產－非流動 (附註二及九)	2,386,415	2	4,005,359	3	2410	應付公司債 (附註二及十六)	10,000,000	8	14,050,544	11
1490	無活路市場之債券投資－非流動 (附註二及十)	500,000	-	-	-	24XX	長期負債合計	14,841,012	12	14,471,066	12
14XX	投資合計	2,886,415	2	4,005,359	3		其他負債				
	固定資產 (附註二、十一及二十六)					2810	應計退休金負債 (附註二及十九)	91,329	-	83,615	-
	成 本					2820	存入保證金	374,197	1	237,896	-
1501	土 地	5,666,257	5	3,966,835	3	2860	遞延所得稅負債－非流動 (附註二及二十一)	16,783	-	-	-
1521	房屋及建築	3,651,148	3	2,528,580	2	2888	其他	15,790	-	206	-
1531	電信設備	87,469,703	73	80,505,959	65	28XX	其他負債合計	498,099	1	321,717	-
1561	辦公設備	297,538	-	264,885	-	2XXX	負債合計	67,767,841	57	42,890,874	34
1611	租賃資產	1,276,191	1	1,284,961	1		股東權益 (附註二及二十)				
1631	租賃改良	299,262	-	-	-		母公司股東權益				
1681	其他設備	2,233,819	2	1,494,203	1	3110	普通股股本－每股面額 10 元，額定－6,000,000 仟股；發行－九十六年 5,000,414 仟股，九十五年 4,975,656 仟股	50,004,141	42	49,756,558	40
15X1	成本小計	100,893,918	84	90,045,423	72	3130	債券換股權利證書	-	-	31,030	-
15X9	減：累積折舊	(37,746,292)	(31)	(30,703,542)	(25)	3210	資本公積	8,771,786	7	8,386,740	7
1599	累計減損	(901,854)	(1)	-	-		保留盈餘				
	未完工程及預付設備款	62,245,772	52	59,341,881	47	3310	法定盈餘公積	11,745,475	10	10,128,401	8
1670	固定資產淨額	3,443,852	3	2,031,290	2	3320	特別盈餘公積	3,493,563	3	3,350,000	3
15XX		65,689,624	55	61,373,171	49	3350	未分配盈餘	12,108,451	10	10,864,170	9
	無形資產 (附註二)						股東權益其他調整項目				
1730	特許權	8,598,655	7	9,346,364	8	3420	累積換算調整數	7,495	-	3,426	-
1750	電腦軟體成本	155,187	-	192,648	-	3450	金融商品之未實現損益	(268,846)	-	1,501,726	1
1760	商譽 (附註十二)	9,950,910	9	6,835,370	5	3510	庫藏股票	(37,746,803)	(32)	(2,079,542)	(2)
1786	客戶關係 (附註十二)	2,280,176	2	-	-			48,115,262	40	81,942,509	66
1787	營業權 (附註十二)	1,169,172	1	-	-	3610	少數股權	3,971,415	3	70,118	-
1788	其他無形資產	8,264	-	-	-	3XXX	股東權益合計	52,086,677	43	82,012,627	66
17XX	無形資產合計	22,162,364	19	16,374,382	13						
	其他資產										
1800	出租資產 (附註二及十三)	408,438	-	917,532	1						
1810	閒置資產 (附註二及十三)	262,530	-	232,431	-						
1820	存出保證金	420,539	1	304,819	-						
1830	遞延費用 (附註二及十四)	401,824	-	314,892	1						
1860	遞延所得稅資產－非流動 (附註二及二十一)	1,046,684	1	1,115,160	1						
1888	其他 (附註二十六)	78,481	-	85,415	-						
18XX	其他資產合計	2,618,496	2	2,970,249	3						
1XXX	資 產 總 計	\$ 119,854,518	100	\$ 124,903,501	100		負債及股東權益總計	\$ 119,854,518	100	\$ 124,903,501	100

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信會計師事務所民國九十六年七月十三日核閱報告)

董事長：蔡明興

經理人：張孝威

會計主管：廖思清

台灣大哥大股份有限公司及子公司

合併損益表

民國九十六年及九十五年一月一日至六月三十日

(僅經核閱，未依照一般公認審計準則查核)

單位：除每股盈餘為新台幣元
外，餘係新台幣仟元

代碼		九十六年上半年度		九十五年上半年度	
		金	額 %	金	額 %
4000	營業收入(附註二及二十五)	\$ 31,173,980	100	\$ 29,343,984	100
5000	營業成本(附註二、二十三及二十五)	<u>13,557,460</u>	<u>43</u>	<u>12,118,791</u>	<u>41</u>
5910	營業毛利	<u>17,616,520</u>	<u>57</u>	<u>17,225,193</u>	<u>59</u>
	營業費用(附註二、二十三及二十五)				
6100	推銷費用	4,661,858	15	5,746,670	20
6200	管理費用	<u>2,357,564</u>	<u>8</u>	<u>2,130,259</u>	<u>7</u>
6000	營業費用合計	<u>7,019,422</u>	<u>23</u>	<u>7,876,929</u>	<u>27</u>
6900	營業利益	<u>10,597,098</u>	<u>34</u>	<u>9,348,264</u>	<u>32</u>
	營業外收入及利益				
7121	權益法認列之投資收益				
	一淨額(附註二及八)	172,290	1	554,770	2
7110	利息收入	133,709	1	116,066	1
7170	違約金收入	104,108	-	109,708	-
7140	處分投資利益—淨額				
	(附註二)	92,989	-	626,561	2
7310	金融資產評價利益(附註二)	47,390	-	31,824	-
7210	租金收入(附註二十五)	38,528	-	35,259	-
7160	兌換利益(附註二)	15,020	-	18,734	-
7130	處分固定資產利益(附註二)	5,200	-	10,335	-
7480	其他	<u>186,023</u>	<u>1</u>	<u>227,215</u>	<u>1</u>
7100	營業外收入及利益合計	<u>795,257</u>	<u>3</u>	<u>1,730,472</u>	<u>6</u>

(接次頁)

(承前頁)

代碼		九十六年上半年度		九十五年上半年度	
		金	額 %	金	額 %
	營業外費用及損失				
7530	處分及報廢固定資產損失 (附註二)	\$ 387,936	2	\$ 1,727,724	6
7510	利息費用 (附註二及十一)	352,424	1	227,359	1
7630	減損損失 (附註二、九及十三)	23,596	-	2,953	-
7880	其他 (附註二)	<u>56,619</u>	<u>-</u>	<u>152,212</u>	<u>-</u>
7500	營業外費用及損失合計	<u>820,575</u>	<u>3</u>	<u>2,110,248</u>	<u>7</u>
7900	稅前利益	10,571,780	34	8,968,488	31
8110	所得稅費用 (附註二及二十一)	<u>2,558,635</u>	<u>8</u>	<u>1,173,910</u>	<u>4</u>
8900	稅後淨利	8,013,145	26	7,794,578	27
9300	會計原則變動累積影響數 (附註三)	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>35</u>	<u>-</u>
9600	合併總純益	<u>\$ 8,013,145</u>	<u>26</u>	<u>\$ 7,794,613</u>	<u>27</u>
	歸屬予：				
9601	母公司股東	\$ 8,001,218		\$ 7,750,031	
9602	少數股權	<u>11,927</u>		<u>44,582</u>	
		<u>\$ 8,013,145</u>		<u>\$ 7,794,613</u>	
代碼		稅 前		稅 後	
		稅	後	稅	後
	每股盈餘 (附註二十二)				
9750	基本每股盈餘	<u>\$ 2.36</u>	<u>\$ 1.82</u>	<u>\$ 1.63</u>	<u>\$ 1.57</u>
9850	稀釋每股盈餘	<u>\$ 2.36</u>	<u>\$ 1.82</u>	<u>\$ 1.62</u>	<u>\$ 1.55</u>

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信會計師事務所民國九十六年七月十三日核閱報告)

董事長：蔡明興

經理人：張孝威

會計主管：廖思清

台灣大哥大股份有限公司及子公司
合併股東權益變動表
民國九十六年及九十五年一月一日至六月三十日
(僅經核閱，未依照一般公認審計準則查核)

單位：除每股資訊外，
餘係新台幣仟元

	股本				盈餘				金融商品之				
	普通股股本	債 券 換 股 權 利 證 書	合 計	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	合 計	累積換算調整數	未 實 現 損 益	庫 藏 股 票	少 數 股 權	股東權益合計
九十六年一月一日餘額	\$ 49,993,251	\$ -	\$ 49,993,251	\$ 8,748,571	\$ 10,128,401	\$ 3,350,000	\$ 19,228,424	\$ 32,706,825	\$ 3,860	(\$ 147,423)	(\$ 1,437,290)	\$ 24,508	\$ 89,892,302
九十五年度盈餘分配													
法定盈餘公積	-	-	-	-	1,617,074	-	(1,617,074)	-	-	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	-	-	143,563	(143,563)	-	-	-	-	-	-
董監事酬勞	-	-	-	-	-	-	(43,231)	(43,231)	-	-	-	-	(43,231)
員工紅利－現金	-	-	-	-	-	-	(432,303)	(432,303)	-	-	-	-	(432,303)
股東紅利－現金，每股 2.58757 元	-	-	-	-	-	-	(12,880,151)	(12,880,151)	-	-	-	-	(12,880,151)
分配後餘額	49,993,251	-	49,993,251	8,748,571	11,745,475	3,493,563	4,112,102	19,351,140	3,860	(147,423)	(1,437,290)	24,508	76,536,617
九十六年上半年度合併總純益	-	-	-	-	-	-	8,001,218	8,001,218	-	-	-	11,927	8,013,145
按權益法認列被投資公司股東權益項目變動	-	-	-	-	-	-	-	-	3,635	(150,290)	-	-	(146,655)
庫藏股轉讓予員工	-	-	-	4,127	-	-	(4,869)	(4,869)	-	-	735,801	-	735,059
轉換公司債轉換為股本	10,890	-	10,890	19,088	-	-	-	-	-	-	-	-	29,978
金融資產未實現損失－淨額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	28,867	-	-	28,867
少數股權增加	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	578,402	578,402
子公司持有母公司股票轉列庫藏股調整	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(37,045,314)	-	(37,045,314)
取得子公司控制能力影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,356,578	3,356,578
九十六年六月三十日餘額	<u>\$ 50,004,141</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 50,004,141</u>	<u>\$ 8,771,786</u>	<u>\$ 11,745,475</u>	<u>\$ 3,493,563</u>	<u>\$ 12,108,451</u>	<u>\$ 27,347,489</u>	<u>\$ 7,495</u>	<u>(\$ 268,846)</u>	<u>(\$ 37,746,803)</u>	<u>\$ 3,971,415</u>	<u>\$ 52,086,627</u>
九十五年一月一日餘額	\$ 49,492,065	\$ 29,871	\$ 49,521,936	\$ 7,905,337	\$ 8,504,731	\$ 2,201,631	\$ 19,175,425	\$ 29,881,787	\$ 3,240	\$ -	(\$ 323,544)	\$ 806,817	\$ 87,795,573
九十四年度盈餘分配													
法定盈餘公積	-	-	-	-	1,623,670	-	(1,623,670)	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	1,150,000	(1,150,000)	-	-	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	-	(1,631)	1,631	-	-	-	-	-	-
董監事酬勞	-	-	-	-	-	-	(40,394)	(40,394)	-	-	-	-	(40,394)
員工紅利－現金	-	-	-	-	-	-	(403,940)	(403,940)	-	-	-	-	(403,940)
股東紅利－現金，每股 2.61677 元	-	-	-	-	-	-	(12,843,997)	(12,843,997)	-	-	-	-	(12,843,997)
分配後餘額	49,492,065	29,871	49,521,936	7,905,337	10,128,401	3,350,000	3,115,055	16,593,456	3,240	-	(323,544)	806,817	74,507,242
九十五年上半年度合併總純益	-	-	-	-	-	-	7,750,031	7,750,031	-	-	-	44,582	7,794,613
按權益法認列被投資公司股東權益項目變動	-	-	-	-	-	-	-	-	186	-	-	2,483	2,669
庫藏股轉讓予員工	-	-	-	-	-	-	(916)	(916)	-	-	62,372	-	61,456
轉換公司債轉換為股本及債券換股權利證書	264,493	1,159	265,652	481,403	-	-	-	-	-	-	-	-	747,055
買回庫藏股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,818,370)	-	(1,818,370)
首次適用財務會計準則公報第三十四號所產生之影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,834,639	-	-	1,834,639
金融資產未實現損失－淨額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(332,913)	-	-	(332,913)
少數股權減少	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(808,814)	(808,814)
子公司首次併入影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25,050	25,050
九十五年六月三十日餘額	<u>\$ 49,756,558</u>	<u>\$ 31,030</u>	<u>\$ 49,787,588</u>	<u>\$ 8,386,740</u>	<u>\$ 10,128,401</u>	<u>\$ 3,350,000</u>	<u>\$ 10,864,170</u>	<u>\$ 24,342,571</u>	<u>\$ 3,426</u>	<u>\$ 1,501,726</u>	<u>(\$ 2,079,542)</u>	<u>\$ 70,118</u>	<u>\$ 82,012,627</u>

後附之附註係本合併財務報表之一部分。
(請參閱勤業眾信會計師事務所民國九十六年七月十三日核閱報告)

董事長：蔡明興

經理人：張孝威

會計主管：廖思清

台灣大哥大股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國九十六年及九十五年一月一日至六月三十日

(僅經核閱，未依照一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元

	九 十 六 年 上 半 年 度	九 十 五 年 上 半 年 度
營業活動之現金流量		
合併總純益	\$ 8,013,145	\$ 7,794,613
調整項目		
折 舊	3,639,163	3,343,897
遞延所得稅	548,048	(443,326)
攤 銷	524,500	542,259
呆 帳	461,091	516,795
處分及報廢固定資產損失－淨額	382,736	1,717,389
採權益法認列之投資收益－淨額	(172,290)	(554,770)
處分備供出售金融商品利益	(92,989)	(625,506)
退 休 金	(29,936)	(6,965)
長期應付票據攤銷	28,078	-
減損損失	23,596	2,953
存貨跌價回升利益	(8,052)	-
應付公司債利息補償金	910	34,209
買回公司債損失	-	59,327
自採權益法認列之被投資公司現 金股利	-	11,989
處分長期股權投資利益－淨額	-	(1,569)
其 他	-	6,264
營業資產及負債之淨變動		
交易目的之金融商品	14,077,168	(8,968,268)
應收票據	(6,049)	(525)
應收帳款－非關係人	(347,714)	(807,123)
應收帳款－關係人	163,186	27,911
其他應收款－非關係人	42,824	266,648
其他應收款－關係人	10,305	(44,588)
存 貨	81,577	(2,576)
預付款項	66,175	199,888
其他流動資產	51,210	2,875
應付票據	85,638	(2,196)

(接次頁)

(承前頁)

	九 十 六 年 上 半 年 度	九 十 五 年 上 半 年 度
應付帳款	(\$ 66,358)	(\$ 87,603)
應付所得稅	(1,295,325)	1,047,567
應付費用	(335,968)	(508,398)
其他應付款	(12,728)	2,146,990
預收款項	(178,137)	(474,639)
其他流動負債	(367,538)	(71,464)
營業活動之淨現金流入	<u>25,286,266</u>	<u>5,122,058</u>
投資活動之現金流量		
取得子公司價款	(39,986,288)	-
處分備供出售金融資產價款	10,758,576	2,944,800
購置固定資產	(3,131,045)	(2,839,092)
購買備供出售金融資產	(334,000)	-
遞延費用增加	(35,865)	(40,140)
存出保證金(增加)減少	(25,411)	5,215
以成本衡量之金融資產—非流動增加	(19,892)	-
其他資產減少	14,893	41,018
電腦軟體成本及其他無形資產增加	(6,588)	-
處分固定資產價款	6,055	913
質押定期存款(增加)減少	(5,077)	2,000
商譽增加	(2)	(421,341)
出售長期股權投資價款	-	71,718
出售閒置資產價款	-	44,633
投資活動之淨現金流出	<u>(32,764,644)</u>	<u>(190,276)</u>
融資活動之現金流量		
短期借款增加	16,370,000	-
償還長期借款	(11,879,069)	(1,500,000)
庫藏股轉讓予員工	735,059	61,456
少數股權增加(減少)	578,402	(808,814)
存入保證金減少	(33,691)	(14,848)
其他負債增加(減少)	15,790	(30)
買回庫藏股	-	(1,818,370)
買回公司債價款	-	(1,335,201)
融資活動之淨現金流入(出)	<u>5,786,491</u>	<u>(5,415,807)</u>
匯率影響數	<u>1,775</u>	<u>484</u>
取得子公司控制能力現金流量影響數	<u>3,919,950</u>	<u>-</u>

(接次頁)

(承前頁)

	九 十 六 年 上 半 年 度	九 十 五 年 上 半 年 度
本期現金及約當現金增加(減少)數	\$ 2,229,838	(\$ 483,541)
期初現金及約當現金餘額	<u>12,415,725</u>	<u>14,841,543</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 14,645,563</u>	<u>\$ 14,358,002</u>
現金流量資訊之補充揭露		
利息支付數	214,929	168,807
減：資本化利息	<u>16,928</u>	<u>5,582</u>
不含資本化之利息支付數	<u>\$ 198,001</u>	<u>\$ 163,225</u>
支付所得稅	<u>\$ 2,779,141</u>	<u>\$ 519,331</u>
不影響現金流量之投資及融資活動		
一年內到期之長期負債	<u>\$ 10,412,558</u>	<u>\$ 1,587,881</u>
轉換公司債轉換為股本及債券換股權 利證書	<u>\$ 25,700</u>	<u>\$ 644,000</u>
同時影響現金及非現金項目之投資及融資 活動		
本期固定資產增加數	\$ 3,208,198	\$ 1,933,605
其他應付款項(增加)減少數	(<u>77,153</u>)	<u>905,487</u>
本期購置固定資產支付現金數	<u>\$ 3,131,045</u>	<u>\$ 2,839,092</u>

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信會計師事務所民國九十六年七月十三日核閱報告)

董事長：蔡明興

經理人：張孝威

會計主管：廖思清

台灣大哥大股份有限公司及子公司

合併財務報表附註

民國九十六及九十五年上半年度

(僅經核閱，未依照一般公認審計準則查核)

(除另予註明者外，金額係以新台幣仟元為單位)

一、公司沿革

台灣大哥大股份有限公司於八十六年二月二十五日成立。本公司股票於八十九年九月十九日於財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心掛牌買賣，又於九十一年八月二十六日轉於台灣證券交易所掛牌交易。本公司主要經營行動電話業務。

本公司於八十六年經交通部電信總局核准，取得經營 1800 兆赫頻段全區第一類電信事業特許執照，年限十五年，每年按行動電話服務收入之 2% 支付特許費用。又本公司於九十四年三月二十四日經交通部電信總局核准，取得第三代行動通信業務（簡稱 3G）特許執照，特許執照有效期間為自核發日起至一百零七年十二月三十一日止。

截至九十六年及九十五年六月三十日止，本公司及子公司員工人數分別為 4,461 人及 3,348 人。

二、重要會計政策之彙總說明

本合併財務報表係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法、商業會計處理準則及一般公認會計原則編製。依照前述準則、法令及原則編製財務報表時，本公司及子公司對於備抵呆帳、存貨跌價損失、固定資產折舊、退休金及遞延所得稅資產備抵評價等之提列與資產減損之評估，必須使用合理之估計金額，因估計通常係在不確定情況下作成之判斷，因此可能與將來實際結果有所差異。

合併概況

(一) 合併報表編製基礎

合併報表係依據財務會計準則公報第七號「合併財務報表」編製，以本公司直接或間接持有被投資公司表決權股份比例超過百分之五十之被投資公司或有控制能力之被投資公司為編製主體。年度

中取得子公司多數股權時，自取得對子公司之控制能力之日起，開始將子公司之收入及費用編入合併財務報表。

國外子公司之財務報表係按各公司功能性貨幣編製，是以編製合併財務報表時先將資產及負債科目按期末各該功能性貨幣之匯率、股東權益按歷史匯率及損益科目按各該期間之平均匯率換算為新台幣。

編製合併財務報表時，合併個體間之重要交易事項已銷除。

(二)依前述之合併報表編製基礎，列入合併財務報表之子公司如下：

投資公司名稱	子 公 司 名 稱	業 務 性 質	所 持 股 權 百 分 比		說 明
			九十六年 六 月 三 十 日	九十五年 六 月 三 十 日	
本公司	泛亞電信股份有限公司（以下簡稱新泛亞電信公司）	經營行動電話通訊業務等	100.00%	100.00%	原泛亞國際電信股份有限公司，於九十五年二月八日以舊泛亞電信公司股票作價成立，於九十五年六月二十七日與舊泛亞電信公司合併後更名為泛亞電信股份有限公司。
本公司	台信電訊股份有限公司（以下簡稱台信電訊公司）	安裝設備及資訊服務	100.00%	100.00%	於九十四年度以舊東信電訊公司股票作價成立。
台信電訊公司	東信電訊股份有限公司（以下簡稱新東信電訊公司）	經營行動電話通訊業務等	100.00%	100.00%	原台亞國際電信股份有限公司，於九十五年一月一日與舊東信電訊公司合併後更名為東信電訊股份有限公司。
台信電訊公司	台倚數位廣播股份有限公司（以下簡稱台倚數位廣播公司）	廣播業、電信業務門號代辦等	49.90%	49.90%	—
台信電訊公司	TWM Holding Co. Ltd. （原名 Simax Investment Holdings Ltd.）	一般投資業	100.00%	-	—
台信電訊公司	台信國際電信股份有限公司（以下簡稱台信國際電信公司）	一般投資業	100.00%	-	於九十六年一月三十日新設立。
台信電訊公司	台信聯合數位股份有限公司（以下簡稱台信聯合數位公司）	安裝設備及資訊服務	100.00%	-	於九十六年六月六日新設立。
台信電訊公司	台灣客服科技股份有限公司（以下簡稱台灣客服公司）	電子資訊資料服務業等	100.00%	100.00%	—
台灣客服公司	台灣客服財產保險代理人股份有限公司（以下簡稱客服財產保代公司）	保險代理	100.00%	100.00%	—

（接次頁）

(承前頁)

投資公司名稱	子 公 司 名 稱	業 務 性 質	所 持 股 權 百 分 比		說 明
			九十六年 六 月 三 十 日	九十五年 六 月 三 十 日	
台灣客服公司	台灣客服人身保險代理人股份有限公司(以下簡稱客服人身保代公司)	保險代理	100.00%	100.00%	—
台灣客服公司	TT&T Holdings Co., Ltd. (以下簡稱 TT&T Holding)	一般投資業	100.00%	100.00%	—
TT&T Holding	廈門台富客服科技有限公司	系統集成、客戶關係管理應用系統和資訊管理系統開發、安裝、維護、技術支援、人員培訓及相關資訊諮詢服務	100.00%	100.00%	—
TT&T Holding	大連信開客服科技有限公司	呼叫中心業務系統集成、教育訓練業務、諮詢顧問業務	-	50.00%	於九十五年七月十日出售全部持股。
台信國際電信公司	台信聯合電訊股份有限公司(以下簡稱台信聯合電訊公司)	安裝設備及資訊服務	100.00%	-	於九十六年四月十四日新設立。
台信國際電信公司	台灣固網股份有限公司(以下簡稱台灣固網公司)	固定網路業務	84.60%	-	1.於九十六年四月十七日起取得之持股比例達 84.6%，旗下子公司一併納入合併個體。 2.台灣固網公司與台固投資公司截至九十六年六月三十日止，持有本公司股票 1,368,250 仟股，約佔本公司已發行股份總數 27.49%。
台灣固網公司	台固投資股份有限公司(以下簡稱台固投資公司)	一般投資業	100.00%	-	—
台灣固網公司	台灣弘遠投資股份有限公司(以下簡稱台灣弘遠投資公司)	一般投資業	-	-	九十六年六月五日與台固投資公司合併而消滅。
台灣固網公司	TFN US Ltd.	經營電信業務	-	-	於九十六年六月八日解散清算。
台灣固網公司	TFN HK LIMITED	經營電信業務	99.99%	-	—
台固投資公司	廣通科技股份有限公司(以下簡稱廣通科技公司)	電信加值網路業務、電腦設備安裝業、資料處理服務業	100.00%	-	—
台固投資公司	台固數位股份有限公司(以下簡稱台固數位公司)	電信器材零售、電腦設備安裝業及衛星電視 K U 頻道	-	-	九十六年六月三十日與台固投資公司合併而消滅。
台固投資公司	優視傳播股份有限公司(以下簡稱優視傳播公司)	傳播業	98.50%	-	—
台固投資公司	富洋媒體科技股份有限公司(以下簡稱富洋媒體公司)	管理顧問業、資訊軟體服務業、一般廣告業務及其他工商服務業	29.40%	-	—

(接次頁)

(承前頁)

投資公司名稱	子 公 司 名 稱	業 務 性 質	所 持 股 權 百 分 比		說 明
			九十六年 六 月 三 十 日	九十五年 六 月 三 十 日	
台固投資公司	台固媒體股份有限公司 (以下簡稱台固媒體公司)	第二類電信事業	93.06%	-	—
台固媒體公司	富洋媒體公司	管理顧問業、資訊軟體服務業、一般廣告業務及其他工商服務業	70.60%	-	—
富洋媒體公司	聯禾有線電視股份有限公司 (以下簡稱聯禾有線公司)	有線電視系統經營	99.987%	-	—
富洋媒體公司	新和有線電視股份有限公司 (以下簡稱新和有線公司)	有線電視系統經營	100.00%	-	其中部份持股係以信託方式持有。
富洋媒體公司	永佳樂有線電視股份有限公司 (以下簡稱永佳樂有線公司)	有線電視系統經營	100.00%	-	—
富洋媒體公司	紅樹林有線電視股份有限公司 (以下簡稱紅樹林有線公司)	有線電視系統經營	100.00%	-	其中部份持股係以信託方式持有。
富洋媒體公司	北海岸有線電視股份有限公司 (以下簡稱北海岸有線公司)	有線電視系統經營	100.00%	-	—
富洋媒體公司	鳳信有線電視股份有限公司 (以下簡稱鳳信有線公司)	有線電視系統經營	70.00%	-	—
富洋媒體公司	觀天下有線電視股份有限公司 (以下簡稱觀天下有線公司)	有線電視系統經營	92.381%	-	—

為結合電信及媒體事業，以成為更具競爭力及差異化優勢之領導業者，並跨足利佳之多媒體業務領域，創造成長動能，本公司之孫公司台信國際電信公司於九十六年三月一日及四月二十六日經董事會決議以每股 8.3 元公開收購及持續買進台灣固網公司股票，首次交割日為九十六年四月十七日。截至九十六年六月三十日止，連同該公司原已持有股數合計為 5,459,804 仟股（占台灣固網公司已發行股份總數 84.6%）。

本公司自九十六年四月十七日起，因透過孫公司轉投資台灣固網公司之持股比例達 84.6%，對其具控制能力，故將台灣固網公司及其子公司民國九十六年四月十七日至六月三十日之帳目，併入民國九十六年上半年度之合併財務報表。

列入合併財務報表之子公司中，除九十六年及九十五年上半年度新泛亞電信公司、新東信電訊公司及九十六年上半年度台灣固網公司及其子公司（台固投資公司、台灣弘遠投資公司、台固數位公司、廣通科技公司、優視傳播公司、富洋媒體公司、台固媒體公司、聯禾有線公司、新和有線公司、永佳樂有線公司、紅樹林有線公司、北海岸有線公司、鳳信有線公司及觀天下有線公司）係依據同期間經會計師查核之財務報表計算外，其餘非重要子公司之財務報表係未經會計師查核（惟本公司管理階層認為，倘該等公司之財務報表經會計師查核，其可能之調整對本公司影響應不重大）。

(三)合併公司盈餘分配受契約限制之情形：

台固媒體公司及其子公司等共同與中國信託商業銀行等銀行簽訂聯合授信合約，該合約限制債務人及其連帶保證人，除特定條件下，不得以現金、有價證券（不含股票股利）或其他任何形式之資產為股利發放、分配盈餘予債務人或擔保物提供人以外之第三人。

重要會計政策彙總說明如下：

資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產包括現金或約當現金、交易目的持有之資產，以及預期於資產負債表日後十二個月內變現之資產；固定資產、無形資產及其他不屬於流動資產之資產為非流動資產。流動負債主要為交易目的發生之負債及須於資產負債表日後十二個月內清償之負債，負債不屬於流動負債者為非流動負債。

約當現金

約當現金係指自投資日起三個月內到期之附買回政府債券及附買回短期票券，其帳面價值近似公平價值。

公平價值變動列入損益之金融商品

公平價值變動列入損益之金融商品包括交易目的之金融資產或金融負債，以及於原始認列時，指定以公平價值衡量且公平價值變動認列為損益之金融資產或金融負債。原始認列時，係以公平價值加計交易成本衡量，續後評價時，以公平價值衡量且公平價值變動認列為當期損益。購買或出售金融資產時，採用交易日會計處理。

開放型基金之公平價值係以資產負債表日之淨資產價值為評價基礎。

備供出售金融資產

備供出售金融資產於原始認列時，以公平價值衡量，並加計取得或發行之交易成本；後續評價以公平價值衡量，且其價值變動列為股東權益調整項目，累積之利益或損失於金融資產除列時，列入當期損益。購買或出售金融資產時，採用交易日會計處理。

現金股利於除息日認列收益，但依據投資前淨利宣告之部分，係自投資成本減除。股票股利不列為投資收益，僅註記股數增加，並按增加後之總股數重新計算每股成本。

若有減損之客觀證據，則認列減損損失。若後續期間減損金額減少，備供出售權益商品之減損減少金額認列為股東權益調整項目。

上市（櫃）證券之公平價值係以資產負債表日之收盤價為評價基礎，開放型基金之公平價值評價請參見公平價值變動列入損益之金融商品說明。

備抵呆帳

備抵呆帳係依過去實際發生呆帳之經驗，衡量資產負債表日應收款項等各項債權之帳齡情形及回收可能性評估提列。

存 貨

存貨係採加權平均成本與市價孰低法評價。市價係以重置成本或淨變現價值為基礎。

以成本衡量之金融資產

無法可靠衡量公平價值之權益商品投資，包括未上市（櫃）股票及興櫃股票等，以原始認列之成本衡量。股利之會計處理，與備供出售金融資產相同。若有減損之客觀證據，則認列減損損失，此減損金額不予迴轉。

無活絡市場之債券投資

無活絡市場之公開報價，且具固定或可決定收取金額之債券投資，以攤銷後成本衡量，原始認列時，以公平價值衡量並加計取得或發行之交易成本，於除列、價值減損或攤銷時認列損益。依慣例交易購買或出售金融資產時，採用交易日會計處理。

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

採權益法之長期股權投資

本公司及子公司對被投資公司持有表決權股份達百分之二十以上或具有重大影響力者，採用權益法評價。

自九十五年一月一日起，依新修訂財務會計準則公報之規定，將投資成本予以分析處理，投資成本超過可辨認淨資產公平價值部分列為商譽。商譽不予攤銷，但每年定期進行減損測試，且發生特定事項或環境改變顯示商譽可能發生減損時，亦進行減損測試。若可辨認淨資產公平價值超過投資成本，則其差額就各非流動資產（非採權益法評價之金融資產、待處分資產、遞延所得稅資產及預付退休金或其他退休給付除外）公平價值等比例減少之，仍有差額時列為非常損益。自九十五年一月一日起，其以前取得之採權益法長期股權投資，尚未攤銷之餘額屬投資成本超過所取得股權淨值者，比照商譽處理，不再攤銷。

本公司及子公司與按權益法計價之被投資公司間順流交易所產生之未實現利益（損失）全數予以遞延，帳列其他負債；逆流交易所產生之未實現利益（損失）則按持股比例予以遞延，分別調減（增）長期投資及投資收益。

本公司及子公司與按權益法計價之各被投資公司間側流交易所產生之未實現利益（損失），若本公司對產生損益之各被投資公司均擁有控制能力時，以按對產生損益被投資公司之約當持股比例予以遞延；若本公司對產生損益之各被投資公司未擁有控制能力時，則以按本公司持有各被投資公司之約當持股比例相乘後比例予以遞延。

股票出售時按加權平均法計算成本及出售損益。

固定資產及出租資產

固定資產及出租資產以成本減累積折舊及累計減損計價。重大之增添、更新及改良列為資本支出，修理及維護支出，則列為當期費用。固定資產於購建期間支出款項所負擔之利息予以資本化。租賃資產以最低租金給付額之現值總額及租賃資產在租賃開始日之公平市價孰低入帳。

折舊採用直線法按下列耐用年限計提：房屋及建築，五十至五十五年；電信設備，二至十五年；辦公設備，三至六年；租賃資產，二十年；租賃改良，三至十年；其他設備，二至六年。

固定資產出售或報廢時，其相關成本及累積折舊均自帳上減除。處分固定資產之利益或損失，依其性質列為當期之營業外利益或損失。

無形資產

特許費係向交通部申請競標 3G 執照 C 之得標金，以取得成本為入帳基礎，並依特許執照有效期間十三年又九個月以直線法攤銷。

商標權採直線法，依十年攤銷，電腦軟體成本以三至五年攤銷。

商 譽

投資成本與所取得股權淨值間之差額，若無法分辨其產生原因則視為商譽。自九十五年一月一日起，依新修訂財務會計準則公報之規定，商譽不再攤銷，請參見採權益法之長期股權投資之說明。

客戶關係及營業權

收購子公司時，經由收購價格分攤報告所分析之投資成本與取得股權淨值間之差額，歸屬分離出客戶關係及營業權，並以該報告評估之公平價值作為成本入帳基礎。

客戶關係及營業權分別依所簽訂之訂戶服務合約及依法取具交通部核發之營運許可執照為評估基礎，衡量子公司營運有線電視業務之未來經濟利益及耐用年限。客戶關係採直線法按二十年攤銷。營業權雖有法定年限保障，惟得以申請展延，另考量未來數位電視潮流之競爭影響，故將營業權視為非確定耐用年限之無形資產，依財務會計準

則公報之規定不予攤銷，但每年定期進行資產減損測試，如發生特定事項或環境改變顯示營業權可能發生資產減損時，亦進行減損測試。

閒置資產

閒置之固定資產按淨公平價值或帳面價值較低者轉列其他資產，並將原科目之成本與累計折舊及累計減損沖銷，差額認列損失，並按直線法繼續攤提折舊。

遞延費用

主要係辦公室裝潢費、聯貸案主辦費及公司債發行成本等，採用直線法按一至七年或合約期間攤提。

資產減損

倘資產（主要為固定資產、無形資產、閒置資產、出租資產與採權益法之長期股權投資）以其相關可回收金額衡量帳面價值有重大減損時，就其減損部分認列損失。嗣後若資產可回收金額增加時，將減損損失之迴轉認列為利益，惟資產於減損損失迴轉後之帳面價值，不得超過該項資產在未認列減損損失之情況下，減除應提列折舊後之帳面價值。但商譽減損損失不得迴轉。

退休金

屬確定給付退休辦法之退休金係按精算結果認列；屬確定提撥退休辦法之退休金，係於員工提供服務之期間，將應提撥之退休金數額認列為當期費用。

應付公司債

已發行之附有賣回權之轉換公司債應依其約定賣回日列為流動或長期負債。約定贖回價格超過轉換公司債面額之利息補償金，於發行日至到期日之期間，按利息法認列為負債，已認列之利息補償金則列為轉換公司債之評價科目。公司債發行成本列為遞延費用，普通公司債按債券發行期間攤銷，附有賣回權之轉換公司債則按債券發行日起至賣回權屆滿日止之期間攤銷。

當債券持有人行使轉換權利時，將轉換公司債於轉換日相當於普通股面額部分轉列股本或債券換股權利證書，公司債帳面金額超過普通股面額部分及應付利息補償金則轉列資本公積。

所得稅

所得稅作跨期間及同期間之分攤。可減除暫時性差異、未使用以前年度虧損扣抵及所得稅抵減之所得稅影響數認列為遞延所得稅資產，並評估其可實現性，認列備抵評價金額；應課稅暫時性差異之所得稅影響數則認列為遞延所得稅負債。遞延所得稅資產或負債依其相關資產負債之分類劃分為流動或非流動項目，無相關之資產或負債者，依預期迴轉期間之長短劃分為流動或非流動項目。

購置機器設備、研究發展及人才培訓等支出所產生之所得稅抵減，採用當期認列法處理。

以前年度應付所得稅之調整，列入當期所得稅。

依所得稅法規定計算之未分配盈餘加徵百分之十所得稅列為股東會決議年度之所得稅費用。

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

庫藏股票

買回已發行股票作為庫藏股票時，將所支付之成本借記庫藏股票，列為股東權益之減項。子公司持有本公司股票視同庫藏股票處理，自採權益法之長期股權投資重分類為庫藏股票。

處分自行買回之庫藏股票時，若處分價格高於帳面價值，其差額調整「資本公積－庫藏股票交易」；若處分價格低於帳面價值，其差額沖抵同種類庫藏股票交易所產生之資本公積，如有不足再借記保留盈餘。子公司處分本公司股票之利益及獲配本公司現金股利應列入「資本公積－庫藏股票交易」。

外幣交易

非衍生性商品之外幣交易所產生之各項外幣資產、負債、收入或費用，按交易日之即期匯率折算新台幣金額入帳。

資產負債表日之外幣貨幣性資產或負債，按該日即期匯率予以調整，兌換差額列為當期損益。

資產負債表日之外幣非貨幣性資產或負債，依公平價值衡量者，按該日即期匯率調整，所產生之兌換差額，屬公平價值變動認列為股東權益調整項目者，列為股東權益調整項目；屬公平價值變動認列為當期損益者，列為當期損益。以成本衡量者，則按交易日之歷史匯率衡量。

前述即期匯率係以主要往來銀行之中價為評價基礎。

收入認列

收入於獲利過程全部或大部分已完成且已實現或可實現時認列，相關成本配合收入於發生時認列。

行動電話通信業務、加值業務及固定網路服務之收入，係依約定費率按通話時間，扣除折扣後之淨額認列；訂戶基本頻道收入按約定之月租費認列；預付卡收入則依用戶實際通話使用量認列。

專案促銷支出

專案促銷所支付之佣金及配合行動電話門號銷售所給付之手機補貼款，按權責基礎於交易發生時認列為當期費用，帳列推銷費用項下。

避險之衍生性金融商品

本公司及子公司從事之利率交換合約係屬現金流量避險用以規避利率風險。避險工具係以公平價值評價，其價值變動認列為股東權益調整項目，並於被避險之預期交易影響淨損益時，轉列為當期損益。但認列為股東權益調整項目之淨損失預期無法回收之金額，立即轉列當期損失。

科目重分類

本公司及子公司為配合九十六年上半年度財務報表之表達，將九十五年上半年度財務報表若干項目予以重分類。

三、會計變動之理由及其影響

本公司及子公司自九十五年一月一日起，採用新發布之財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」及第三十六號「金融商品之表達與揭露」，以及各號公報配合新修訂之條文。

(一)首次適用新發布及修訂財務會計準則公報之影響數

首次適用前述新公報及相關公報修訂條文時，本公司將金融資產及金融負債（含衍生性商品）予以適當分類，原始帳列金額之調整，屬以公平價值衡量且公平價值變動認列為損益之金融商品，列為會計原則變動累積影響數；屬備供出售金融商品以公平價值衡量及現金流量避險之衍生性商品者，列為股東權益調整項目。

首次適用上述公報之影響數彙總如下：

	列為會計原則變動 累積影響數(稅後)	列為股東權益 調整項目(稅後)
公平價值變動列入損益之金		
融資產	\$ 35	\$ -
備供出售金融資產	-	2,082,823
避險之衍生性金融負債	-	(248,184)
	<u>\$ 35</u>	<u>\$ 1,834,639</u>

以上會計變動，使稅後淨利減少 35 仟元，惟對本公司九十五年上半年度本期淨利及稅後每股盈餘並無影響。

(二)本公司及子公司自九十五年一月一日起，採用新修訂之財務會計準則公報第一號「財務會計觀念架構及財務報表之編製」、第五號「採權益法之長期股權投資會計處理準則」及第二十五號「企業合併－購買法之會計處理」。前述公報之修訂，主要包括商譽不再攤銷，以及長期股權投資之投資成本與股權淨值間之差額，應予以分析處理，屬商譽者，續後進行減損測試而不得攤銷該商譽等。採用新修訂條文使九十五年上半年度稅後淨利增加 238,631 仟元，但對於會計原則變動累積影響數並無影響。

四、現金及約當現金

	九 十 六 年 六 月 三 十 日	九 十 五 年 六 月 三 十 日
附買回短期票券	\$ 9,518,717	\$ 5,425,592
附買回政府債券	2,548,127	6,390,169
銀行存款	1,275,189	1,251,163
定期存款	1,264,677	1,264,600
庫存現金	32,662	23,406
週轉金	6,191	3,072
	<u>\$ 14,645,563</u>	<u>\$ 14,358,002</u>

五、公平價值變動列入損益之金融資產－流動

本公司及子公司分類為交易目的之金融資產相關資訊如下：

	九 十 六 年 六 月 三 十 日	九 十 五 年 六 月 三 十 日
<u>交易目的之金融資產</u>		
基金受益憑證		
開放型基金	\$ <u> -</u>	\$ <u>9,568,268</u>

六、備供出售金融資產－流動

	九 十 六 年 六 月 三 十 日	九 十 五 年 六 月 三 十 日
國內上市股票		
富邦金融控股股份有限公司	\$ 2,638,134	\$ -
中華電信股份有限公司	168,538	8,775,000
國外上櫃股票		
Hurray! Holding Co., Ltd. （美國 NASDAQ 上櫃公司）	159,571	-
基金受益憑證		
開放型基金	<u>340,458</u>	<u>-</u>
	<u>\$ 3,306,701</u>	<u>\$ 8,775,000</u>

本公司九十五年上半年度出售中華電信股份有限公司股票共 50,000 仟股，處分利益計 625,506 仟元。

七、應收帳款－非關係人

	九 十 六 年 六 月 三 十 日	九 十 五 年 六 月 三 十 日
應收帳款	\$ 7,465,129	\$ 6,937,513
減：備抵呆帳	(<u>537,091</u>)	(<u>503,955</u>)
	<u>\$ 6,928,038</u>	<u>\$ 6,433,558</u>

八、採權益法之長期股權投資

本公司之孫公司台信國際電信公司自九十六年四月十七日起對台灣固網公司持股比例達 84.6%，對其具有控制能力，故依持股比例認列台灣固網公司及其子公司九十六年一月一日至四月十六日之投資收益 172,290 仟元。

本公司及子公司對弘運科技股份有限公司（弘運科技公司）係採權益法認列投資收益，借記長期股權投資。本公司及子公司已於九十五年度將弘運科技公司股份全數處分。九十五年上半年度依據弘運科技公司同期間未經會計師查核之財務報表認列投資收益 554,770 仟元，其中包含本公司及子公司出售該公司時，將原本遞延之側逆流交易實現數共 552,725 仟元。

九、以成本衡量之金融資產－非流動

	九 十 六 年 六 月 三 十 日	九 十 五 年 六 月 三 十 日
國內興櫃普通股		
台灣高速鐵路股份有限公司	\$ 2,173,274	\$ -
台灣固網公司	-	3,869,974
國內非上市（櫃）普通股		
全虹企業股份有限公司	67,731	67,731
大台北寬頻科技股份有限公司	52,563	-
華成創業投資股份有限公司	22,202	25,144
旭聯科技股份有限公司	11,820	3,266
管家婆科技股份有限公司	6,773	7,084
國外非上市（櫃）普通股		
Bridge Mobile Pte Ltd.	52,052	32,160
	<u>\$ 2,386,415</u>	<u>\$ 4,005,359</u>

本公司及子公司所持有之上述股票投資，因無活絡市場公開報價且其公平價值無法可靠衡量，故以成本衡量。九十六年上半年度依其帳載淨資產按持股比例認列減損損失且併入合併報表之金額為 8,105 仟元。

十、無活絡市場之債券投資－非流動

	九 十 六 年 六 月 三 十 日	九 十 五 年 六 月 三 十 日
台灣高速鐵路股份有限公司		
－甲種記名式可轉換特別股	<u>\$ 500,000</u>	<u>\$ -</u>

士 固定資產

	九 十 六 年 六 月 三 十 日	九 十 五 年 六 月 三 十 日
<u>累積折舊</u>		
房屋及建築	\$ 340,605	\$ 290,169
電信設備	35,706,884	29,429,937
辦公設備	141,578	125,597
租賃資產	324,366	260,556
租賃改良	178,391	-
其他設備	1,054,468	597,283
	<u>\$ 37,746,292</u>	<u>\$ 30,703,542</u>

	九 十 六 年 六 月 三 十 日	九 十 五 年 六 月 三 十 日
<u>累計減損</u>		
土 地	\$ 12,287	\$ -
房屋及建築	12,740	-
電信設備	857,948	-
辦公設備	1,523	-
租賃改良	16,551	-
其他設備	805	-
	<u>\$ 901,854</u>	<u>\$ -</u>

九十六及九十五年上半年度利息資本化金額分別為 16,928 仟元及 5,582 仟元，資本化利率分別為 2.4%-2.64% 及 2.28%-3.12%。

士 無形資產

	九 十 六 年 上 半 年 度		
	<u>商 譽</u>	<u>客 戶 關 係</u>	<u>營 業 權</u>
<u>成 本</u>			
期初餘額	\$ 6,835,370	\$ -	\$ -
本期增加			
合併取得	3,115,540	2,280,176	1,169,172
期末餘額	<u>\$ 9,950,910</u>	<u>\$ 2,280,176</u>	<u>\$ 1,169,172</u>

(一) 客戶關係及營業權

孫公司台信國際電信公司於九十六年四月十七日起以每股 8.3 元取得台灣固網公司超過百分之五十股權。本公司依照財務會計準則公報第二十五號「企業合併-購買法之會計處理」及第三十七「無

形資產之會計處理準則」規定，應衡量收購而取得淨資產之公平價值，故針對台灣固網公司暨旗下所有子公司，將現金產生單位區分為固網事業及有線電視系統事業，評估符合規範標準且具重大性之無形資產的公平價值及耐用年限。依據該分析結果，辨認並單獨列示客戶關係及營業權，餘無法分辨其產生原因者視為商譽。

(二) 商 譽

本公司及子公司依財務會計準則公報第三十五號「資產減損之會計處理準則」規定，將產生現金流入之最小可辨認資產群組依年度劃分如下：九十五年度為本公司、子公司新泛亞電信公司及孫公司新東信電訊公司。九十四年度為本公司、孫公司舊泛亞電信公司及孫公司舊東信電訊公司。新（舊）泛亞電信公司、新（舊）東信電訊公司均係以經營第二代行動電話業務為主，該等公司按營運使用資產與商譽之使用價值依下列關鍵假設評估其可回收金額：

1. 預計營業收入：

營業收入係考量產業的變化及市場競爭情形，依用戶數、發受話分鐘數及每分鐘貢獻度之變動情形預估。

2. 預計營業成本及費用：

未來年度之佣金、用戶維繫費用、客戶服務成本及帳務處理成本係依據預估之用戶數變動比例調整，其餘成本及費用項目係依據評估年度實際之成本及費用項目佔營業收入比率估計。

3. 預計折現率：

九十五年度評估本公司、新泛亞電信公司及新東信電訊公司之折現率分別為 8.7%、9.84% 及 9.70%。九十四年度評估本公司、舊泛亞電信公司及舊東信電訊公司之折現率分別為 8.12%、7.63% 及 8.72%。

管理當局相信各現金產生單位可回收金額所依據之關鍵假設，其任何合理之可能變動將不致使帳面價值超過可回收金額，依上述關鍵假設計算之可回收金額與評估日該等公司供營運使用資產與商譽帳面價值相較，九十五及九十四年度均無資產減損之情形。

三、出租資產及閒置資產

	九 十 六 年 六 月 三 十 日	九 十 五 年 六 月 三 十 日
出租資產		
成 本	\$ 595,142	\$ 985,831
減：累積折舊	(133,163)	(57,708)
累計減損	(53,541)	(10,591)
	<u>\$ 408,438</u>	<u>\$ 917,532</u>
閒置資產		
成 本	\$ 2,773,843	\$ 3,332,122
減：累積折舊	(672,661)	(976,338)
累計減損	(362,086)	(230,110)
備抵跌價損失	(1,476,566)	(1,893,243)
	<u>\$ 262,530</u>	<u>\$ 232,431</u>

本公司及子公司將未計劃使用之土地、建築物及電信設備，分別依鑑價結果及淨變現價值評估提列減損損失。九十六年及九十五年上半年度分別提列減損損失且併入合併報表之金額為 15,491 及 2,005 仟元。

四、遞延費用

	九 十 六 年 六 月 三 十 日	九 十 五 年 六 月 三 十 日
裝潢工程	\$263,462	\$208,334
工程支出	49,711	84,738
其 他	<u>88,651</u>	<u>21,820</u>
	<u>\$401,824</u>	<u>\$314,892</u>

五、短期借款

	九 十 六 年 六 月 三 十 日	九 十 五 年 六 月 三 十 日
信用借款－九十六年利率區間 為 2.034%~2.17%	\$ 14,190,000	\$ -
擔保借款－九十六年利率為 2.113%	<u>2,180,000</u>	<u>-</u>
	<u>\$ 16,370,000</u>	<u>\$ -</u>

截至九十六年六月三十日止，為上述短期借款而提供之質押擔保情形，請詳附註二十六。

六、應付公司債

	九 十 六 年 六 月 三 十 日		九 十 五 年 六 月 三 十 日	
	一年內到期	一年後到期	一年內到期	一年後到期
國內無擔保公司債	\$ 3,750,000	\$10,000,000	\$ 1,250,000	\$13,750,000
國內第一次轉換公司債	-	-	272,900	-
國內第二次轉換公司債	30,200	-	-	265,000
加：應付利息補償金	5,181	-	64,981	35,544
	<u>\$ 3,785,381</u>	<u>\$10,000,000</u>	<u>\$ 1,587,881</u>	<u>\$14,050,544</u>

(一)國內有擔保公司債

本公司於九十年二月一日按面額發行國內第一次有擔保公司債 3,000,000 仟元，面額 1,000 仟元，發行期間五年，年利率為 5.31%。自發行日起屆滿第四年及第五年各償還 1,500,000 仟元，每年付息一次，本公司業已於九十五年二月全數清償。

(二)國內無擔保公司債

本公司於九十一年十二月十三日按面額發行國內第一次無擔保公司債 15,000,000 仟元，面額 5,000 仟元，依發行條件及日期不同分為甲類 A 至 L 券，乙類 A 至 L 券，丙類 A 至 M 券，丁類 A 至 M 券，發行期間甲類及乙類為五年，丙類及丁類為七年，年利率及還本付息方式如下：

	發 行 總 額	年 利 率	還 本 付 息 方 式
甲 類	\$ 2,500,000	2.6%	自發行日起屆滿第四年及第五年底各償還 1,250,000 仟元，每年付息一次。
乙 類	2,500,000	5.21%－6M LIBOR	於發行期間屆滿時一次償還，每半年付息一次。
丙 類	5,000,000	2.8%	自發行日起屆滿第六年及第七年底各償還 2,500,000 仟元，每年付息一次。
丁 類	<u>5,000,000</u>	5.75%－6M LIBOR	於發行期間屆滿時一次償還，每半年付息一次。
	<u>\$ 15,000,000</u>		

(三)國內第一次轉換公司債

本公司於九十年八月二十五日發行國內第一次無擔保轉換公司債，發行總額為 10,000,000 仟元，面額 100 仟元，票面利率 0%，發行期間五年。發行滿三個月之翌日起至到期日前十日止，除依法暫

停過戶期間外，債券持有人得隨時向本公司請求依辦法規定轉換為普通股或債券換股權利證書，若有不足壹股之股份，以現金償付。轉換價格應按規定公式調整，九十五年七月二十日起轉換價格為每股 22.2 元。截至九十五年八月二十四日（到期日）止，已有 6,802,300 仟元之轉換公司債持有人行使轉換權利換發為普通股股票 226,716 仟股；另本公司已自行買回轉換公司債 3,194,400 仟元辦理註銷，餘 3,300 仟元已於九十五年八月二十四日到期全數清償。

發行滿三個月之翌日起至到期前四十日止，若本公司普通股在集中市場之收盤價格連續三十個營業日超過當時轉換價格百分之五十時，本公司得選擇於債券強制轉換或收回基準日按當時之轉換價格將持有人之轉換公司債轉換為權利證書或按債券面額將持有人之轉換公司債以現金收回。發行後其尚未轉換之債券總金額低於發行總額之 10% 時，本公司得選擇於債券強制轉換或收回基準日按當時之轉換價格將持有人之轉換公司債轉換為權利證書或按債券面額將持有人之轉換公司債以現金收回。

債券持有人於發行滿三年之日，可要求本公司以面額加計利息補償金（即面額之 113.30%，隱含年收益率為 4.25%），將其所持有之轉換公司債以現金贖回。債券到期時，本公司以債券面額加計利息補償金（即面額之 124.62%，隱含年收益率為 4.5%）於到期日以現金贖回。

(四)國內第二次轉換公司債

本公司於九十一年八月十六日發行國內第二次無擔保轉換公司債，發行總額為 6,000,000 仟元，面額 100 仟元，票面利率 0%，發行期間五年。發行滿三個月之翌日起至到期日前十日止，除依法暫停過戶期間外，債券持有人得隨時向本公司請求依辦法規定轉換為普通股，若有不足壹股之股份，以現金償付。轉換價格應按規定公式調整，九十五年七月二十日起轉換價格為每股 23.6 元。截至九十六年六月三十日止，已有 5,425,100 仟元之轉換公司債持有人行使轉換權利換發普通股股票 210,360 仟股；另本公司已自行買回轉換公司債 544,700 仟元辦理註銷。

發行滿三個月之翌日起至到期前四十日止，若本公司普通股在集中市場之收盤價格連續三十個營業日超過當時轉換價格百分之五十（含）時，本公司得選擇於債券強制轉換或收回基準日按當時之轉換價格將持有人之轉換公司債轉換為普通股或按債券面額將持有人之轉換公司債以現金收回。又發行滿三個月之翌日起至到期前四十日止，其尚未轉換之債券總金額低於發行總額之 10% 時，本公司得選擇於債券強制轉換或收回基準日按當時之轉換價格將持有人之轉換公司債轉換為普通股或按債券面額將持有人之轉換公司債以現金收回。

債券持有人於發行滿三年之日，可要求本公司以面額加計利息補償金（即面額之 109.59%，隱含年收益率为 3.1%），將其所持有之轉換公司債以現金贖回。債券到期時，本公司將以債券面額加計利息補償金（即面額之 117.63%，隱含年收益率为 3.3%）於到期日以現金贖回。

前述公司債除轉換公司債外，未來年度之到期償還金額如下：

年	度	金	額
九十六年	下半年度	\$	3,750,000
九十七年	年度		2,500,000
九十八年	年度		7,500,000
			<u>\$13,750,000</u>

七、長期借款

	九 十 六 年 六 月 三 十 日
信用借款	\$ 1,000,000
擔保借款	<u>7,824,931</u>
	8,824,931
減：一年內到期部分	(<u>4,244,000</u>)
	<u>\$ 4,580,931</u>

(一) 信用借款：

台灣固網公司與中國信託商業銀行及台北富邦商業銀行等十四家聯貸銀行簽訂新台幣 150 億元（信用借款 125 億元及擔保借款 25 億元）之聯合貸款案，授信期間為三年，用途為配合該公司減資計

劃，以過渡性融資方式取得發還股東股款之資金。其信用借款期間為九十三年九月十三日至九十六年九月十二日，共計三年，九十六年上半年度借款利率為 2.4095%~2.5042%，按月支付利息，截至九十六年六月三十日止，已償還信用借款 11,500,000 仟元，其餘依約到期一次償還。

(二)擔保借款：

- 1.台灣固網公司之銀行擔保借款 25 億元，借款期間自九十三年九月十三日至九十六年九月十二日，共計三年，九十六年上半年度之借款利率為 2.3568%~2.4516%，按月支付利息，到期一次償還。
- 2.台固媒體公司及其子公司與中國信託商業銀行等十八家聯貸銀行於九十四年八月九日共同簽訂總額度為新台幣 7,000,000 仟元之聯合貸款案，授信期間為七年，以因應資本支出及營業資金之需求。借款期間為九十四年九月二日至一〇一年九月二日，共計七年，借款利率係按「Moneyline Telerate 第 51328 頁 30、60、90 及 180 天期之短期票券均價利率」加碼 0.65%~1.5%計算，自九十五年九月二日起，按季支付本息。

截至九十六年六月三十日止，為上述長期借款而提供之設定抵押及質押擔保情形，請詳附註二十六。

六、長期應付票據

	九 十 六 年 六 月 三 十 日
長期應付票據	\$ 2,450,000
減：長期應付票據折價	(66,823)
一年內到期部分	(2,383,177)
	<u>\$ -</u>

係台固投資公司於九十五年五月以二十個月期之應付票據 2,450,000 仟元（折現值為 2,263,875 仟元，以年息 4.75%按月攤銷折價），向太平洋建設股份有限公司購買富洋媒體公司之股權。

九、員工退休金

「勞工退休金條例」自九十四年七月一日起施行，九十四年六月三十日以前已受聘雇之員工且於九十四年七月一日在職者，得選擇繼續適用「勞動基準法」有關之退休金規定，或適用該條例之退休金制度並保留適用該條例前之工作年資。九十四年七月一日以後新進之員工只適用「勞工退休金條例」之退休金制度。

適用「勞工退休金條例」之退休金制度，係屬確定提撥退休辦法，自九十四年七月一日起，依員工每月薪資百分之六提撥至勞工保險局之個人退休金專戶。本公司及子公司九十六及九十五年上半年度認列且併入合併報表之退休金成本分別為 69,169 仟元及 57,798 仟元。

適用依「勞動基準法」之退休金制度，係屬確定給付退休辦法。依該辦法規定，員工退休金之支付，係根據服務年資及核准退休日前六個月之平均薪資計算。本公司按員工每月薪資總額百分之二提撥員工退休基金，交由勞工退休準備金監督委員會以該委員會名義存入中央信託局之專戶。（本公司於九十六年四月十三日經台北市政府勞工局核准，自九十六年二月起至九十七年一月止暫停提撥）

十、股東權益

（一）資本公積

依有關法令規定，資本公積除彌補公司虧損外，不得使用，但超過票面金額發行股票所得之溢額（包括以超過面額發行普通股及庫藏股票交易等）產生之資本公積，得撥充資本，按股東原有股份之比例發給新股，其撥充股本，每年以一定比例為限。採權益法評價長期股權投資認列之資本公積，不得作為任何用途。

（二）盈餘分配及股利政策

本公司章程規定，每屆年度決算所得盈餘，應先提繳稅款，彌補以前年度虧損後，再提撥百分之十為法定盈餘公積，次依法令規定或業務需要提撥特別盈餘公積，如尚有餘額時，就其餘額依下列順序分派之：

1. 特別股股息及紅利。
2. 董監事酬勞以百分之零點三為上限。

3.百分之一至百分之三為員工紅利。

4.餘依股東會之決議分配股東股息及紅利。

本公司股利政策採剩餘股利政策，依公司未來資本預算規劃來衡量未來年度資金需求，然後先以保留盈餘融通所需之資金後，剩餘之盈餘方以現金股利之方式分派之。惟股票股利分派比例以不高於當年度股利之百分之八十為原則。此盈餘分派之金額、股利之種類及比率，得視當年度實際獲利及資金狀況，經董事會通過後提股東會議決之。

本公司分配盈餘時，必須依法令規定就股東權益減項（惟庫藏股票除外）餘額提列特別盈餘公積，嗣後股東權益減項數額有迴轉時，得就迴轉金額分配盈餘。

上述盈餘之分配，應於次年度股東常會決議之，並於決議年度入帳。

本公司於分配盈餘時，除屬非中華民國境內居住者之股東外，其餘股東可按股利分配日之稅額扣抵比率計算可分配之股東可扣抵稅額。

本公司分別於九十六及九十五年六月十五日舉行股東常會，分別通過原董事會擬議之九十五及九十四年度盈餘分配案如下：

	盈 餘 分 配 案		每 股 股 利 (元)	
	九 十 五 年 度	九 十 四 年 度	九十五年度	九十四年度
法定盈餘公積	\$ 1,617,074	\$ 1,623,670		
提列特別盈餘公積	143,563	1,150,000		
迴轉特別盈餘公積	-	(1,631)		
董監事酬勞	43,231	40,394		
員工紅利－現金	432,303	403,940		
股東紅利－現金	<u>12,880,151</u>	<u>12,843,997</u>	\$2.58757	\$2.61677
	<u>\$15,116,322</u>	<u>\$16,060,370</u>		

本公司為維持穩定之每股盈餘與股利發放能力，提高股東權益報酬率，於九十六年六月十五日經股東常會通過辦理現金減資12,000,000 仟元，預計銷除本公司股份 1,200,000 仟股，減資比率約24%。減資基準日之訂定及相關股務作業尚待主管機關核准後進行。

(三)庫藏股票

單位：仟股

收 回 原 因	期 初 股 數	本 期 增 加	本 期 減 少	期 末 股 數
<u>九十六年上半年度</u>				
轉讓股份予員工	46,537	-	23,824	22,713
子公司持有母公司股票自長期股權投資轉列庫藏股票	-	1,368,250	-	1,368,250
<u>九十五年上半年度</u>				
轉讓股份予員工	11,551	57,804	2,023	67,332

1.轉讓股份予員工

本公司於九十六年上半年度將買回之庫藏股票23,824仟股，分別以每股28.17元及31.16元轉讓予員工，致保留盈餘減少4,869仟元及資本公積增加4,127仟元。

本公司於九十五年上半年度將買回之庫藏股票2,023仟股，以每股30.47元轉讓予員工，致保留盈餘減少916仟元。

根據證券交易法規定，本公司自己買回股份不得超過已發行股份總數百分之十，收回股份之總金額不得逾保留盈餘加發行股份溢價及已實現之資本公積；買回之股份，不得質押，且於未轉讓前不得享有股東權利。

2.子公司持有母公司股票

台灣固網公司及其子公司台固投資公司自九十六年四月十七日成為本公司之子公司，截至九十六年六月三十日止，其持有本公司之股票市價為55,072,072仟元，依本公司間接對該等公司持股比例84.6%計算，自長期股權投資轉列庫藏股票37,045,314仟元。子公司持有本公司股票視同庫藏股票處理，除不得參與本公司之現金增資及依公司法規定，持股超過50%之子公司無表決權外，其餘與一般股東權利相同。

(四) 金融商品未實現損益

九十六及九十五年上半年度金融商品未實現損益之變動組成項目如下：

	九十六年上半年度	九十五年上半年度
備供出售金融資產		
期初餘額	\$ 40,652	\$ -
首次適用三十四號公報之影響數	-	2,082,823
直接認列為股東權益調整項目	5,645	359,800
金融資產出售轉列損益項目	<u>-</u>	<u>(625,506)</u>
	<u>46,297</u>	<u>1,817,117</u>
現金流量避險未實現損益之變動		
期初餘額	(218,284)	-
首次適用三十四號公報之影響數	-	(248,184)
直接認列為股東權益調整項目	<u>23,222</u>	<u>(67,207)</u>
	<u>(195,062)</u>	<u>(315,391)</u>
採權益法長期股權投資認列之金融商品未實現損益		
期初餘額	30,209	-
直接認列為股東權益調整項目	<u>(150,290)</u>	<u>-</u>
	<u>(120,081)</u>	<u>-</u>
金融商品未實現損益	<u>(\$ 268,846)</u>	<u>\$ 1,501,726</u>

二 所得稅

(一) 帳載稅前利益按法定稅率計算之所得稅與損益表所列所得稅費用之調節如下：

	九十六年上半年度	九十五年上半年度
稅前利益按法定稅率（25%）計算之稅額	\$ 3,407,307	\$ 2,622,009
調整項目之所得稅影響數：		
永久性差異		
採權益法認列之國內投資收益	(857,572)	(518,308)

（接次頁）

(承前頁)

	九十六年上半年度	九十五年上半年度
停徵之證券交易所得	(\$ 39,802)	(\$ 159,766)
其他	110,636	(72,646)
暫時性差異	(574,493)	76,630
免稅所得	-	(188,124)
未分配盈餘加徵 10%稅款	106,091	471,771
投資抵減	(253,390)	(716,012)
虧損扣抵	(27,713)	-
遞延所得稅	548,048	(443,326)
以前年度所得稅調整	117,367	99,061
短票分離課稅稅額	13,844	2,621
基本稅負稅額	8,312	-
所得稅費用	<u>\$ 2,558,635</u>	<u>\$ 1,173,910</u>

(二)淨遞延所得稅資產(負債)明細如下：

	九十六年 六月三十日	九十五年 六月三十日
呆帳損失	\$ 879,912	\$ 766,481
未實現固定資產報廢損失	427,292	247,945
閒置資產減損損失	1,418,837	449,011
商譽攤銷	(136,224)	-
金融負債未實現損失	65,020	105,131
虧損扣抵	80,732	48,390
投資抵減	1,429,957	-
應付公司債利息補償金	1,295	25,131
退休金	6,833	16,729
其他	76,014	6,971
	<u>4,249,668</u>	<u>1,665,789</u>
減：備抵評價金額	(3,092,868)	(412,209)
	<u>\$ 1,156,800</u>	<u>\$ 1,253,580</u>
遞延所得稅資產		
一流動	\$ 159,999	\$ 138,420
一非流動	1,046,684	1,115,160
	<u>\$ 1,206,683</u>	<u>\$ 1,253,580</u>
遞延所得稅負債		
一流動	(\$ 33,100)	\$ -
一非流動	(16,783)	-
	<u>(\$ 49,883)</u>	<u>\$ -</u>

(三)截至九十六年六月三十日止，台灣固網公司、台固媒體公司、優視傳播公司投資抵減相關資訊如下：

法 令 依 據	抵 減 項 目	可 抵 減 總 額	尚 未 抵 減 餘 額	最 後 抵 減 年 度
促進產業升級 條例	機器設備	\$ 873,786	\$ 871,852	九十九年
	人才培訓支出	4,905	4,905	一〇〇年
	重要科技事業	553,200	553,200	九十六年
	股東投資			
		<u>\$ 1,431,891</u>	<u>\$ 1,429,957</u>	

(四)截至九十六年六月三十日止，台灣客服公司、台倚數位公司、優視傳播公司、廣通科技公司及紅樹林有線電視公司之虧損扣抵相關資訊如下：

虧 損 年 度	可 抵 減 金 額	尚 未 抵 減 餘 額	最 後 抵 減 年 度
九十一年	\$ 122,673	\$ 23,755	九十六年
九十二年	146,160	75,489	九十七年
九十三年	23,955	23,955	九十八年
九十四年	16,886	16,886	九十九年
九十五年	183,712	183,712	一〇〇年
	<u>\$ 493,386</u>	<u>\$ 323,797</u>	

(五)本公司符合八十八年修正前促進產業升級條例第八條規定之重要投資事業，並經財政部核准，就提供行動電話服務之所得，可享五年免繳營利事業所得稅，其增資擴展計畫及免稅期間如下：

增 資 擴 展 計 畫	免 稅 期 間
自八十九年九月三十日至九十年九月三十日止投資之交換機及基地台等相關電信設備	九十一年至九十五年

(六)兩稅合一相關資訊：

	九 十 六 年 六 月 三 十 日	九 十 五 年 六 月 三 十 日
可扣抵稅額帳戶餘額		
本公司	<u>\$ 3,733,789</u>	<u>\$ 1,893,203</u>
新泛亞電信公司	<u>\$ 338,993</u>	<u>\$ 398,950</u>
新東信電訊公司	<u>\$ 260,087</u>	<u>\$ 109,983</u>
台信電訊公司	<u>\$ 711</u>	<u>\$ 252</u>

(接次頁)

(承前頁)

	九 十 六 年 六 月 三 十 日	九 十 五 年 六 月 三 十 日
台倚數位公司	\$ 97	\$ -
台信聯合數位公司	\$ -	
台灣客服公司	\$ 27,798	\$ 27,798
客服財產保代公司	\$ -	\$ -
客服人身保代公司	\$ 8	\$ -
台信國際電信公司	\$ -	
台信聯合電訊公司	\$ -	
台灣固網公司	\$ 257,551	
台固投資公司	\$ 391	
台灣弘遠投資公司	不適用	
廣通科技公司	\$ -	
優視傳播公司	\$ -	
台固數位公司	不適用	
台固媒體公司	\$ 18,491	
富洋媒體公司	\$ 578,164	
聯禾有線公司	\$ 50,484	
新和有線公司	\$ 1,848	
永佳樂有線公司	\$ 57,131	
紅樹林有線公司	\$ 13,680	
北海岸有線公司	\$ 3,752	
鳳信有線公司	\$ 64,457	
觀天下有線公司	\$ 50,468	

本公司及子公司截至九十六年六月三十日止並無屬於八十六及以前年度之未分配盈餘。九十五及九十四年度預計或實際盈餘分配之稅額扣抵比率分別如下：

	九 十 五 年 度	九 十 四 年 度
本 公 司	19.42%	9.88%
新泛亞電信公司	23.74%	不適用
新東信電訊公司	22.11%	不適用
台信電訊公司	18.04%	-
台倚數位公司	-	-
台信聯合數位公司	不適用	不適用
台灣客服公司	-	-
客服財產保代公司	-	-
客服人身保代公司	33.33%	6.83%

(接次頁)

(承前頁)

	九 十 五 年 度	九 十 四 年 度
台信國際電信公司	不適用	不適用
台信聯合電訊公司	不適用	不適用
台灣固網公司	-	
台固投資公司	17.81%	
台灣弘遠投資公司	-	
台固數位公司	-	
廣通科技公司	-	
優視傳播公司	-	
台固媒體公司	24.76%	
富洋媒體公司	33.33%	
聯禾有線公司	-	
新和有線公司	23.89%	
永佳樂有線公司	33.34%	
紅樹林有線公司	33.41%	
北海岸有線公司	33.46%	
鳳信有線公司	33.33%	
觀天下有線公司	33.34%	

由於得分配予股東之可扣抵稅額，應以股利盈餘分配日之股東可扣抵稅額帳戶之餘額為計算基礎。因是九十五年度預計盈餘分配之稅額扣抵比率可能會因所得稅法規定預計可能產生各項可扣抵稅額與實際不同而須調整。

(六)本公司及子公司之最近期營利事業所得稅結算申報案件經稅捐稽徵機關核定年度如下：

	核 定 年 度
本 公 司	九十二
舊泛亞電信公司	九十四
新泛亞電信公司	均尚未核定
舊東信電訊公司	九十三
新東信電訊公司	均尚未核定
台信電訊公司	九十四
台信電店公司	九十三
台倚數位公司	九十四
台信聯合數位公司	不適用
台灣客服公司	九十三

(接次頁)

(承前頁)

	核定年度
客服財產保代公司	九十四
客服人身保代公司	九十四
台信國際電信公司	不適用
台信聯合電訊公司	不適用
台灣固網公司	九十二
台固投資公司	九十三
台灣弘遠投資公司	九十三
台固數位公司	均尚未核定
廣通科技公司	九十四
優視傳播公司	九十四
台固媒體公司	九十四
富洋媒體公司	九十三
聯禾有線公司	均尚未核定
新和有線公司	九十三
永佳樂有線公司	九十二
紅樹林有線公司	九十三
北海岸有線公司	九十三
鳳信有線公司	九十二
觀天下有線公司	九十三

本公司截至九十二年度止之營利事業所得稅結算申報案件，均經稅捐稽徵機關核定。惟本公司對核定結果尚有疑義，八十八年至九十年之營利事業所得稅已向原機關申請復查，九十一年及九十二年之營利事業所得稅預計於九十六年八月提出復查申請。

舊泛亞電信公司截至九十四年度止之營利事業所得稅結算申報案件，業經稽徵機關核定。惟該公司對核定結果尚有疑義，九十一及九十二年度已提起行政訴訟，目前於最高法院審理中，九十三年度已申請復查，九十四年度之營利事業所得稅預計於九十六年度九月提出復查申請。

三 每股盈餘

(單位：新台幣元)

	九十六年上半年度		九十五年上半年度	
	稅前	稅後	稅前	稅後
基本每股盈餘				
計列會計原則變動累積影響數前淨利	\$ 2.36	\$ 1.82	\$ 1.63	\$ 1.57
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-
本期淨利	<u>\$ 2.36</u>	<u>\$ 1.82</u>	<u>\$ 1.63</u>	<u>\$ 1.57</u>
稀釋每股盈餘				
計列會計原則變動累積影響數前淨利	\$ 2.36	\$ 1.82	\$ 1.62	\$ 1.55
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-
本期淨利	<u>\$ 2.36</u>	<u>\$ 1.82</u>	<u>\$ 1.62</u>	<u>\$ 1.55</u>

	金額 (分)	子)	股數 (分母)	每股盈餘 (元)	
	稅前	稅後	(仟 股)	稅前	稅後
九十六年上半年度					
基本每股盈餘					
屬於普通股股東之本期純益	\$ 10,359,252	\$ 8,001,218	4,395,383	<u>\$2.36</u>	<u>\$1.82</u>
加：具稀釋作用之可轉換公司債潛在普通股之影響					
一 第二次轉換公司債 (3.3%)	<u>910</u>	<u>683</u>	<u>2,069</u>		
稀釋每股盈餘					
屬於普通股股東之本期純益加潛在普通股之影響	<u>\$ 10,360,162</u>	<u>\$ 8,001,901</u>	<u>4,397,452</u>	<u>\$2.36</u>	<u>\$1.82</u>
九十五年上半年度					
基本每股盈餘					
屬於普通股股東之本期純益	\$ 8,057,020	\$ 7,750,031	4,938,328	<u>\$1.63</u>	<u>\$1.57</u>
加：具稀釋作用之可轉換公司債潛在普通股之影響					
一 第一次轉換公司債 (4.5%)	22,900	17,175	36,931		
一 第二次轉換公司債 (3.3%)	<u>11,309</u>	<u>8,482</u>	<u>25,543</u>		
稀釋每股盈餘					
屬於普通股股東之本期純益加潛在普通股之影響	<u>\$ 8,091,229</u>	<u>\$ 7,775,688</u>	<u>5,000,802</u>	<u>\$1.62</u>	<u>\$1.55</u>

三、用人、折舊及攤銷費用

	九 十 六 年 上 半 年 度			九 十 五 年 上 半 年 度		
	屬 於 營 業 成 本 者	屬 於 營 業 費 用 者	合 計	屬 於 營 業 成 本 者	屬 於 營 業 費 用 者	合 計
用人費用						
薪資費用	\$ 418,991	\$ 1,311,918	\$ 1,730,909	\$ 231,618	\$ 1,108,628	\$ 1,340,246
勞健保費用	25,034	76,327	101,361	14,682	71,055	85,737
退休金費用	19,078	51,257	70,335	13,229	55,076	68,305
其他用人費用	21,932	56,917	78,849	12,758	63,520	76,278
小 計	<u>\$ 485,035</u>	<u>\$ 1,496,419</u>	<u>\$ 1,981,454</u>	<u>\$ 272,287</u>	<u>\$ 1,298,279</u>	<u>\$ 1,570,566</u>
折舊費用	\$ 3,351,049	\$ 283,093	\$ 3,634,142	\$ 3,116,122	\$ 220,165	\$ 3,336,287
攤銷費用	412,806	92,852	505,658	432,411	105,478	537,889

四、金融商品資訊之揭露

(一) 公平價值資訊之揭露

	九 十 六 年 六 月 三 十 日		九 十 五 年 六 月 三 十 日	
非 衍 生 性 金 融 商 品	帳 面 價 值	公 平 價 值	帳 面 價 值	公 平 價 值
負 債				
應付公司債（含一年內 到期部分）	\$ 13,785,381	\$ 13,718,734	\$ 15,638,425	\$ 15,625,381

(二) 本公司及子公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

1. 公平價值變動列入損益之金融商品及備供出售金融資產係採用活絡市場資產負債表日之公開報價作為公平價值。
2. 以成本衡量之金融資產、無活絡市場之債券投資-非流動及採權益法之長期股權投資為未上市（櫃）公司者，其無活絡市場公開報價且實務上須以超過合理成本之金額方能取得可驗證公平價值，故以被投資公司股權淨值或帳面價值估計。
3. 長期借款及長期應付票據以其預期現金流量之折現值估計公平價值。子公司長期借款之利率屬浮動利率，其帳面價值即為公平價值。
4. 應付公司債以櫃檯買賣中心六月份佰元平均參考價計算公平價值。
5. 衍生性金融商品係採用銀行所提供之評價資料作為計算公平價值之依據。本公司期末為金融負債，以買價為評價基礎。

6.上述金融商品不包括現金及約當現金、應收票據及款項、質押定存單、存出保證金、短期借款、應付票據及款項與存入保證金。此類金融商品之到期日甚近或未來收付價格與帳面金額相同，其帳面價值應屬估計公平價值之合理基礎。

(三)本公司及子公司金融資產及金融負債之公平價值，並無同時包含以活絡市場之公開報價直接決定者及以評價方法估計者。

(四)本公司及子公司九十六及九十五年六月三十日具利率變動之公平價值風險之金融資產分別為 13,400,648 仟元及 13,090,361 仟元，金融負債分別為 25,038,558 仟元及 8,138,425 仟元；具利率變動之現金流量風險之金融資產分別為 1,250,293 仟元及 813,118 仟元，金融負債分別為 16,585,012 仟元及 7,920,522 仟元。

(五)財務風險資訊

1.市場風險

本公司及子公司從事利率交換之交易目的係為規避反浮動利率計息負債利率波動之風險，且結算日僅就當期應收取之反浮動利息與應給付之固定利息間之差額交割，因是市場風險並不重大。

2.信用風險

金融資產受到本公司及子公司之交易對方或他方未履行合約之潛在影響，其影響包括本公司及子公司所從事金融商品之信用風險集中程度、組成要素、合約金額及其他應收款。因本公司及子公司之交易對方均為信譽良好之金融機構，故本公司及子公司評估九十六及九十五年六月三十日信用風險金額均為零元。

本公司及子公司持有之各種金融商品最大暴險金額與其帳面價值相同。

信用風險金額係以資產負債表日公平價值為正數及表外承諾及保證之合約為評估對象。當金融商品交易相對人顯著集中於一人，或金融商品交易相對人雖有若干，但大多從事類似之商業活動，且具有類似之經濟特質，使其履行合約之能力受到經濟或其他狀況之影響亦相類似時，則發生信用風險顯著集中之情況。產生信用風險顯著集中之特徵，包含債務人所從事營業活動之性

質。本公司及子公司未顯著集中與單一客戶或單一交易相對人及類似之地方區域進行交易。

3.流動性風險

本公司及子公司從事利率交換係為規避現金流量風險為目的，訂定之利率交換合約係約定以淨額交割，且本公司及子公司最高需支付之利率已加以固定，預期現金需求金額並不重大，以本公司及子公司之營運資金足以支應，故亦無重大之流動性風險。

4.利率變動之現金流量風險

子公司從事之長期借款係屬浮動利率之債務，故市場利率變動將使借款之有效利率隨之變動，而使未來現金流量產生波動，市場年利率每增加 1%，將使子公司每年現金流出增加 88,249 仟元。

(六)持有衍生性金融商品之種類、目的及達成該目的之策略

本公司及子公司訂定利率交換合約主要係為規避反浮動利率計息負債利率波動之風險，避險策略係以達成能夠規避大部分現金流量風險為目的。本公司及子公司以固定利率交換合約作為避險工具，並作定期評估。

五、關係人交易

(一)關係人之名稱及關係

關 係 人 名 稱	與 合 併 公 司 之 關 係
財團法人台灣大哥大基金會	受本公司捐贈金額達實收基金總額三分之一以上之財團法人
富邦人壽保險股份有限公司	董事長相同
富邦證券投資信託股份有限公司	實質關係人
忠興開發股份有限公司	實質關係人
富邦建設股份有限公司	實質關係人
台灣固網公司	實質關係人（自九十六年四月十七日起成為合併個體）
台北富邦商業銀行股份有限公司 （台北富邦銀行公司）	實質關係人
富邦綜合證券股份有限公司（富邦 綜合證券公司）	實質關係人

（接次頁）

(承前頁)

關 係 人 名 稱	與 合 併 公 司 之 關 係
富邦產物保險股份有限公司(富邦產險公司)	實質關係人
富邦媒體科技股份有限公司(富邦媒體科技公司)	實質關係人
富邦公寓大廈管理維護股份有限公司	實質關係人
大伴有限公司(大伴公司)	實質關係人
弘運科技股份有限公司	採權益法評價之被投資公司(於九十五年六月出售全部持股)

(二)與關係人間之重大交易事項

除已於其他附註說明者外，重大關係人交易如下：

1.營業收入

	九十六年上半年度		九十五年上半年度	
	金 額	佔營業收入%	金 額	佔營業收入%
台灣固網公司	\$ 454,567	1	\$ 786,885	3
富邦媒體科技公司	10,441	-	67,909	-
台北富邦銀行公司	24,009	-	12,923	-
	<u>\$ 489,017</u>		<u>\$ 867,717</u>	

本公司及子公司向上開公司提供電信勞務等服務，收款期間與一般交易相當。

2.營業成本

	九十六年上半年度		九十五年上半年度	
	金 額	佔營業成本%	金 額	佔營業成本%
台灣固網公司	\$ 254,127	2	\$ 458,378	4
富邦產險公司	51,533	-	52,279	-
大伴公司	29,683	-	-	-
	<u>\$ 335,343</u>		<u>\$ 510,657</u>	

上開公司向本公司及子公司提供電信、維運及版權等服務，付款期間與一般交易相當。

3. 租金收入

租 賃 標 的	九 十 六 年	九 十 五 年
	上 半 年 度	上 半 年 度
台灣固網公司	<u>\$ 22,523</u>	<u>\$ 14,413</u>
辦公室、基地台		

上開租賃事項係依一般市場行情價格辦理，租金按月收取。

4. 銀行存款及借款

	九 十 六 年	九 十 五 年
	六 月 三 十 日	六 月 三 十 日
	佔各該	佔各該
	金 額 科目 %	金 額 科目 %
(1) 銀行存款		
台北富邦銀行公司	<u>\$ 740,469</u> 5	<u>\$ 683,129</u> 5
(2) 質押定存單		
台北富邦銀行公司	<u>\$ 27,815</u> 59	<u>\$ 10,000</u> 100

(3) 擔保借款

	九 十 六 年	上 半 年 度
	最 高 餘 額	期 末 餘 額
	利率區間 %	利 息 費 用
台北富邦銀行公司		
短期擔保借款	<u>\$2,180,000</u> <u>\$2,180,000</u> 2.113%	<u>\$ 15,547</u>
長期擔保借款	<u>\$2,500,000</u> <u>\$2,500,000</u> 2.3568%~	<u>\$ 30,177</u>
		2.4516%

5. 應收（付）款項

	九 十 六 年	九 十 五 年
	六 月 三 十 日	六 月 三 十 日
	佔各該	佔各該
	金 額 科目 %	金 額 科目 %
(1) 應收帳款		
台北富邦銀行公司	\$ 38,543 1	\$ 9,250 -
富邦綜合證券公司	23,720 -	- -
富邦產險公司	11,900 -	303 -
富邦媒體科技公司	3,607 -	52,131 1
台灣固網公司	- -	148,866 2
其 他	<u>8,982</u> -	<u>1,003</u> -
	<u>\$ 86,752</u>	<u>\$ 211,553</u>

（接次頁）

(承前頁)

	九 六	十 月	六 三	年 十 日	九 六	十 月	五 三	年 十 日
	金		額	佔各該 科目%	金		額	佔各該 科目%
(2)其他應收款								
弘運科技公司	\$		-	-	\$	35,967		59
台灣固網公司			-	-		6,751		11
其 他			<u>5,636</u>	2		<u>5,753</u>		9
	\$		<u>5,636</u>		\$	<u>48,471</u>		
(3)預付款項								
富邦產險公司	\$		<u>40,134</u>	5	\$	<u>34,123</u>		10
(4)應付帳款								
台灣固網公司	\$		-	-	\$	7,344		-
大什公司			<u>23,879</u>	1		<u>-</u>		-
	\$		<u>23,879</u>		\$	<u>7,344</u>		
(5)應付費用								
台灣固網公司	\$		<u>-</u>	-	\$	<u>52,908</u>		1
(6)其他應付款								
台灣固網公司	\$		<u>-</u>	-	\$	<u>115,888</u>		1
(7)其他流動負債—代收及 暫收款項								
台灣固網公司	\$		-	-	\$	23,518		3

	<u>九十六年上半年度</u>	<u>九十五年上半年度</u>
6.電 信 費		
台灣固網公司	\$ 28,182	\$ 23,433

7. 背書保證

本公司及子公司間之背書保證情形，請詳附註二十七之說明。

8. 其他

本公司因應基地台使用需求，於九十五年十二月向台灣固網公司承購座落於桃園楊梅農地 12,000 仟元，以作為電信機房用地。由於法令限制非自然人身份不得擁有農地所有權，乃信託登記於自然人身份之個人名下。目前正進行買賣過戶作業中，該土地係作為營運使用。

六、質抵押資產

下列資產業已提供為銀行借款、存款透支額度、背書保證、履約建設保證金或承攬工程之擔保品：

	九十六年 六月三十日	九十五年 六月三十日
流動資產－定期存單	\$ 47,283	\$ 10,000
其他資產－定期存單及備償戶 存款	21,844	-
固定資產－帳面淨額	5,119,456	-
	<u>\$ 5,188,583</u>	<u>\$ 10,000</u>

- (一) 台信國際電信公司於九十六年四月向台北富邦銀行辦理借款，以所持有之台灣固網公司股票 641,900 仟股設定質權作為借款之擔保。
- (二) 台固媒體公司及其他子公司於九十四年八月聯合向中國信託商業銀行等銀行辦理聯合授信借款，提供下列股票作為借款之擔保品：

股票明細	股數（仟股）
富洋媒體公司	408,786
觀天下有線公司	51,733
聯禾有線公司	170,441
紅樹林有線公司	21,160
北海岸有線公司	21,160
鳳信有線公司	37,798
永佳樂有線公司	20,000
新和有線公司	20,000

七、重大承諾及或有事項

- (一) 本公司為持續擴建 3G 通訊網路，以提昇網路涵蓋並增強服務功能，於九十五年九月與諾基亞股份有限公司簽訂 3G 系統之擴建合約，合約總價為 4,800,000 仟元。截至九十六年六月三十日，其依契約付款條件已付款金額計 272,740 仟元。
- (二) 本公司為強化 3G 訊號之涵蓋強度及涵蓋範圍並增強 3G 之服務功能與項目，於九十三年九月與諾基亞股份有限公司簽訂 3G 系統之擴建工程合約，合約價款為 4,800,000 仟元。截至九十六年六月三十日止，其依契約付款條件已付款金額計 3,926,346 仟元。

- (三)截至九十六年六月三十日止，本公司因購買機器設備已開立未使用之信用狀金額為 EUR76 仟元。
- (四)本公司提供銀行融資所需之背書保證予孫公司台信國際電信公司，保證額度為 18,000,000 仟元，截至九十六年六月三十日止，該公司已向銀行實際動撥 14,190,000 仟元。
- (五)台灣固網公司截至九十六年六月三十日止，因與各家銀行往來間授信融資，依一般銀行慣例須開立之本票合計為 19,900,000 仟元及 USD36,000 仟元。
- (六)台灣固網公司截至九十六年六月三十日止，因建設及履約保證所需，與銀行開立保證書金額約為 1,000 仟元。
- (七)台固媒體公司、富洋媒體公司、鳳信有線公司、聯禾有線公司、觀天下有線公司、永佳樂有線公司、紅樹林有線公司、北海岸有線公司及新和有線公司間互為銀行融資之背書保證人等公司於九十四年八月共同向中國信託商業銀行及台北富邦商業銀行等銀行辦理聯合授信合約，授信額度新台幣 7,000,000 仟元，該等公司共同對該實際動用額度負連帶清償責任，截至九十六年六月三十日止實際動用額度為 5,324,931 仟元。
- (八)截至九十六年六月三十日止，本公司業已提供 50,000 仟元之履約保證予台灣固網公司，備供該公司日後發行國際電話卡商品時提供予消費者足額之履約擔保，以符合國家通訊傳播委員會於九十六年四月一日新制之法規。
- (九)截至九十六年六月三十日止，新泛亞電信公司業已提供 1,000,000 仟元之履約保證予本公司，備供本公司日後發行儲值卡商品時提供予消費者足額之履約擔保，以符合國家通訊傳播委員會於九十六年四月一日新制之法規。

(十)截至九十六年六月三十日止，本公司已訂立之重大租賃合約於未來各年度之應付租金如下：

期	年	度	金	額
九十六年下半年度			\$	65,158
九十七年度				30,355
九十八年度				11,197
九十九年度				11,476
一〇〇年度				11,642

六、附註揭露事項

(一)重大交易事項相關資訊及(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：附表三。
- 4.累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：附表四。
- 5.取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
- 6.處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
- 7.與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：附表五。
- 8.應收關係人款項達一億元或實收資本額百分之二十以上：附表六。
- 9.被投資公司名稱、所在地區……等相關資訊：附表七。
- 10.從事衍生性商品交易：

(1)本公司於九十一年十二月與銀行簽訂利率交換合約，以反浮動區間利率換取固定利率，每六個月結算一次，用以規避應付公司債採反浮動利率計息產生之利率變動風險，係屬非以交易為目的之避險活動，其有關資訊請參見附註二十四之說明。

金 融 商 品 條 件	合 約 金 額
利率交換合約 以反浮動利率換固定利率 2.25%	\$ 2,500,000
以反浮動利率換固定利率 2.45%	5,000,000

本公司為規避反浮動利率計息負債之利率波動風險而從事上述之利率交換合約，九十六及九十五年上半年度分別認列損失 79,721 仟元及 56,989 仟元，係帳列利息費用之加項。

- (2) 台灣固網公司於九十四年六月與銀行簽訂利率交換合約，以浮動區間利率換取固定利率，每三個月結算一次，用以規避應付聯貸案採浮動利率計息產生之利率變動風險，係屬非以交易為目的之避險活動，已於九十六年六月二十五日全數結清。

金 融 商 品 條	件 合 約 金 額
利率交換合約	
以浮動利率換固定利率 1.61%	\$ 500,000
以浮動利率換固定利率 1.60%	500,000
以浮動利率換固定利率 1.63%	500,000

台灣固網公司為規避浮動利率計息負債之利率波動風險而從事上述之利率交換合約，該公司九十六年上半年度認列收益 894 仟元。

(二) 大陸投資資訊：

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

(三) 母子公司間業務關係及重要交易往來情形：附表九及十。

台灣大哥大股份有限公司及轉投資公司

資金貸與他人

民國九十六年上半年度

附表一

單位：新台幣仟元

編號	貸出資 之公司	貸與對象	往來科目	本 最 高 餘 額	期 末 餘 額	利率區間	資 金 貸 與 性 質	業 務 往 來 額	有短期融 資必要之 原因	提 列 備 抵 呆 帳 金 額	擔 保 品 名 稱 價 值	對 個 別 對 象 資 金 貸 與 限 額	資 金 貸 與 總 限 額
0	本公司	台信國際電信公司	其他應收款	\$ 12,500,000	\$ 12,500,000 (註一)	2.474%	有短期融通資 金之必要	\$ -	支應公開收 購台灣固 網公司	\$ -	—	\$ 19,246,105 (註二)	\$ 19,246,105 (註二)
1	新東信電訊公司	台信電訊公司	其他應收款	900,000	900,000	2.477%	有短期融通資 金之必要	-	支應其成立 之轉投資 公司，以競 標無線寬 頻服務	-	—	1,025,114 (註二)	1,025,114 (註二)
2	聯禾有線電視股份有限公司	富洋媒體科技 股份有限公司	其他應收款— 關係人	160,000	160,000	2.8937%~ 2.9516%	業務往來	19,200	—	-	—	13,500,000 (註三)	13,500,000 (註三)
3	北海岸有線電視股份有限公司	富洋媒體科技 股份有限公司	其他應收款— 關係人	140,000	140,000	2.8937%~ 2.9516%	業務往來	5,129	—	-	—	12,000,000 (註三)	12,000,000 (註三)
4	紅樹林有線電視股份有限公司	富洋媒體科技 股份有限公司	其他應收款— 關係人	43,000	43,000	2.8937%~ 2.9516%	業務往來	6,701	—	-	—	12,000,000 (註三)	12,000,000 (註三)
5	觀天下有線電視 事業股份有限公司	富洋媒體科技 股份有限公司	其他應收款— 關係人	210,000	210,000	2.8937%~ 2.9516%	業務往來	16,884	—	-	—	12,000,000 (註三)	12,000,000 (註三)
6	新和有線電視股份有限公司	富洋媒體科技 股份有限公司	其他應收款— 關係人	107,700	107,700	2.8937%~ 2.9516%	業務往來	6,854	—	-	—	12,000,000 (註三)	12,000,000 (註三)

註一：因配合子公司持有母公司股票視為庫藏股之重分類處理，故將重分類後之長期投資貸餘沖減本公司資金貸與台信國際電信公司之 12,500,000 仟元，致此帳面餘額為零。

註二：資金貸放金額，有短期融通必要者，貸與總額以不超過該公司淨值百分之四十為限，對個別對象資金貸與限額亦同。

註三：資金貸放金額，有業務往來者，貸與總額以不超過該公司資本總額之倍數或業務往來加計業務合作金額總額，兩者較高者為限，對個別對象資金貸與限額亦同。

台灣大哥大股份有限公司及轉投資公司

為他人背書保證

民國九十六年上半年度

附表二

單位：新台幣仟元

編號	背書保證者 公司名稱	被背書保證對象 公司名稱	關係	對單一企業 背書保證之限額	本期最高背書 保證餘額 (註四)	期末背書保證餘額 (註四)	以財產擔保之 背書保證金額	累計背書保證金額 (註四)佔最近期 財務報表淨值之比率	背書保證最高限額
0	本公司	台信國際電信公司	(註一)	\$ 36,138,400 (註五)	\$ 18,000,000	\$ 18,000,000	\$ -	37.41%	\$ 48,115,262 (註五)
0	本公司	台灣固網公司	(註一)	45,314,058 (註五)	50,000	50,000	-	0.1%	48,115,262 (註五)
1	新泛亞電信公司	本公司	(註二)	10,303,769 (註六)	1,000,000	1,000,000	-	9.71%	10,303,769 (註六)
2	台固投資股份有限公司	優視傳播股份有限公司	(註三)	24,414,822 (註八)	200,000	200,000	-	1%	24,414,822 (註八)
3	台固媒體股份有限公司	台固媒體股份有限公司	(註一)	15,000,000 (註七)	7,000,000 (註九)	7,000,000 (註九)	6,416,290	254%	15,000,000 (註七)
4	富洋媒體科技股份有限 公司	富洋媒體科技股份有限 公司	(註一)	13,000,000 (註七)			8,865,269	103%	13,000,000 (註七)
5	聯禾有線電視股份有限 公司	聯禾有線電視股份有限 公司	(註一)	13,500,000 (註七)			208,607	399%	13,500,000 (註七)
6	北海岸有線電視股份有 限公司	北海岸有線電視股份有 限公司	(註一)	12,000,000 (註七)			40,480	3,065%	12,000,000 (註七)
7	紅樹林有線電視股份有 限公司	紅樹林有線電視股份有 限公司	(註一)	12,000,000 (註七)			56,170	3,121%	12,000,000 (註七)
8	觀天下有線電視事業股 份有限公司	觀天下有線電視事業股 份有限公司	(註一)	12,000,000 (註七)			273,422	1,143%	12,000,000 (註七)
9	鳳信有線電視股份有限 公司	鳳信有線電視股份有限 公司	(註一)	12,000,000 (註七)			420,496	829%	12,000,000 (註七)
10	新和有線電視股份有限 公司	新和有線電視股份有限 公司	(註一)	12,000,000 (註七)			13,855	3,123%	12,000,000 (註七)
11	永佳樂有線電視股份有 限公司	永佳樂有線電視股份有 限公司	(註一)	24,000,000 (註七)			431,330	1,492%	24,000,000 (註七)

註一：係母公司與子公司持有普通股股權合併計算超過百分之五十之被投資公司。

註二：係對公司直接或經由子公司間接持有普通股股權超過百分之五十之母公司。

註三：係直接持有普通股股權超過百分之五十之子公司。

註四：本期最高背書保證餘額及期末背書保證餘額為額度，而非實際動撥金額。

註五：本公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司，其背書保證總額以不超過本公司淨值為限，個別對象以不超過對其投資之金額為限。但本公司直接及間接持有百分之百表決權股份之公司，其個別背書保證金額以不超過對其投資金額之百分之二百為限。

註六：直接及間接對新泛亞電信公司持有百分之百表決權股份之公司，其背書保證總額以不超過新泛亞電信公司之淨值為限，其個別背書保證金額以不超過被投資金額之百分之二百為限。

註七：該公司背書保證總額及個別對象之限額，以不超過該公司資本總額之倍數或業務往來加業務合作金額總額，兩者之較高者為限。

註八：該公司對子公司背書保證總額及個別對象之限額，以不超過該公司淨值或業務往來加計業務合作金額總額，兩者之較高者為限。

註九：係台固媒體股份有限公司、富洋媒體科技股份有限公司、聯禾有線電視股份有限公司、北海岸有線電視股份有限公司、紅樹林有線電視股份有限公司、觀天下有線電視事業股份有限公司、鳳信有線電視股份有限公司、新和有線電視股份有限公司及永佳樂有線電視股份有限公司等公司間互為背書保證人，向中國信託商業銀行等銀行辦理聯合授信合約，授信額度新台幣 7,000,000 仟元，上述各公司並對該實際動用額度負連帶責任，截至九十六年六月三十日止實際動用額度為 5,324,931 仟元。

台灣大哥大股份有限公司及轉投資公司

期末持有有價證券情形

民國九十六年六月三十日

附表三

單位：新台幣或外幣仟元

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	持 股 %	市 價 (註 一)	備 註
				仟 單 位 / 仟 股				
本公司	股 票							
	中華電信股份有限公司	—	備供出售金融資產—流動	2,688	\$ 168,538	0.028	\$ 168,538 (註二)	
台信電訊公司	Bridge Mobile Pte Ltd.	—	以成本衡量之金融資產—非流動	1,600	52,052	10.81	43,511	
	新泛亞電信公司	子公司	採權益法之長期股權投資	900,000	10,303,770	100	10,303,770	
	台信電訊公司	子公司	採權益法之長期股權投資	343,028	- (註三)	100	22,132,533	
	股 票							
	全虹企業股份有限公司	—	以成本衡量之金融資產—非流動	6,998	67,731	5.21	- (註四)	
	華成創業投資股份有限公司	—	以成本衡量之金融資產—非流動	3,000	22,202	3	- (註四)	
	鼎華科技股份有限公司	—	以成本衡量之金融資產—非流動	1,200	- (註五)	12	- (註四)	
	管家婆科技股份有限公司	—	以成本衡量之金融資產—非流動	803	6,773	3.17	- (註四)	
	旭聯科技股份有限公司	—	以成本衡量之金融資產—非流動	375	2,583	1.51	1,925 (註六)	
	新東信電訊公司	孫公司	採權益法之長期股權投資	200,000	2,562,785	100	2,562,785	
	台灣客服公司	孫公司	採權益法之長期股權投資	30,000	185,698	100	185,698	
	台倚數位廣播股份有限公司	孫公司	採權益法之長期股權投資	2,495	24,021	49.9	24,021	
	TWM Holding Co. Ltd.	孫公司	採權益法之長期股權投資	1 股	US\$ 8,165	100	US\$ 8,165	
	台信國際電信公司	孫公司	採權益法之長期股權投資	1,806,920	18,317,761	100	18,317,761	
	台信聯合數位公司	孫公司	採權益法之長期股權投資	26,000	259,269	100	259,269	
TWM Holding Co.Ltd.	ADS							
新東信電訊公司	Hurray! Holding Co., Ltd.	—	備供出售金融資產—流動	1,080	US\$ 4,860	5.02	US\$ 4,860 (註二)	
	股 票							
台灣客服公司	Yes Mobile Holdings Compoany	—	以成本衡量之金融資產—非流動	74	- (註五)	0.19	- (註四)	
	股 票							
	台灣客服人身保險代理人股份有限公司	孫公司	採權益法之長期股權投資	300	2,991	100	2,991	
	台灣客服財產保險代理人股份有限公司	孫公司	採權益法之長期股權投資	300	2,670	100	2,670	
TT&T Holdings Co.,Ltd.	TT & T Holdings Co., Ltd.	孫公司	採權益法之長期股權投資	1,300	US\$ 1,283	100	US\$ 1,283	
	股 票							
	廈門台富客服科技有限公司	孫公司	採權益法之長期股權投資	-	US\$ 1,278	100	US\$ 1,278	

(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 仟 單 位 / 仟 股	帳 面 金 額	持 股 %	市 價 (註 一)	備 註
台信國際電信公司	股 票							
	台信聯合電訊股份有限公司	孫公司	採權益法之長期股權投資	100	\$ 926	100	\$ 926	
台灣固網公司	台灣固網公司	孫公司	採權益法之長期股權投資	5,459,804	45,694,239	84.60	62,554,858	
	股 票							
	台灣大哥大股份有限公司	本公司	備供出售金融資產－非流動	900,353	33,909,473	18.09	33,909,473 (註二)	
	台固投資股份有限公司	孫公司	採權益法之長期股權投資	2,061,939	24,414,773	100	24,414,822	
	TFN HK LIMITED	孫公司	採權益法之長期股權投資	1,299	3,361	99.99	3,361	
	台灣高速鐵路股份有限公司	—	以成本衡量之金融資產－非流動	225,531	2,255,310	4.44	671,444 (註六)	
台固投資股份有限公司	受益憑證							
	安泰 ING 鴻揚債券基金	—	備供出售金融資產－流動	16,745	267,144	-	267,144 (註七)	
	股 票							
	台灣大哥大股份有限公司	本公司	備供出售金融資產－非流動	467,897	17,622,155	9.4	17,622,155 (註二)	
	廣通科技股份有限公司	孫公司	採權益法之長期股權投資	2,400	31,764	100	24,692	
	優視傳播股份有限公司	孫公司	採權益法之長期股權投資	59,100	332,970	98.5	335,211	
	台固媒體股份有限公司	孫公司	採權益法之長期股權投資	156,240	2,569,145	93.06	2,569,300	
	富洋媒體科技股份有限公司	孫公司	採權益法之長期股權投資	170,231	2,992,610	29.4	2,001,630	
	大台北寬頻網路股份有限公司	—	以成本衡量之金融資產-非流動	10,000	52,563	6.67	52,589 (註六)	
	旭聯科技股份有限公司	—	以成本衡量之金融資產-非流動	1,840	9,237	7.4	9,434 (註六)	
	富邦金融控股股份有限公司	實質關係人	備供出售金融資產－流動	87,938	2,638,134	1.14	2,638,134 (註二)	
	特別股股票							
	台灣高速鐵路股份有限公司－甲種記名可轉換特別股	—	無活絡市場之債券投資－非流動	50,000	500,000	-	-	
台固媒體股份有限公司	受益憑證							
	安泰 ING 債券基金	—	備供出售金融資產－流動	2,925	44,404	-	44,404 (註七)	
	股 票							
富洋媒體科技股份	富洋媒體科技股份有限公司	孫公司	採權益法之長期股權投資	408,786	6,416,290	70.6	4,806,636	全數設質
有限公司	股 票							
	永佳樂有線電視股份有限公司	孫公司	採權益法之長期股權投資	20,000	1,993,584	100	469,172	全數設質
	新和有線電視股份有限公司	孫公司	採權益法之長期股權投資	20,000 (註八)	711,016	100 (註八)	224,144	全數設質
	紅樹林有線電視股份有限公司	孫公司	採權益法之長期股權投資	21,160 (註八)	487,438	100 (註八)	224,262	全數設質
	北海岸有線電視股份有限公司	孫公司	採權益法之長期股權投資	21,160	520,211	100	228,373	全數設質
	鳳信有線電視股份有限公司	孫公司	採權益法之長期股權投資	37,798	2,003,930	70	590,832	全數設質
	聯禾有線電視股份有限公司	孫公司	採權益法之長期股權投資	170,441	1,960,927	99.99	1,756,227	全數設質
	觀天下有線電視事業股份有限公司	孫公司	採權益法之長期股權投資	51,733	1,188,160	92.38	565,674	全數設質

(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
				仟 單 位 / 仟 股	帳 面 金 額	持 股 %	市 價 (註 一)	
廣通科技股份有限公司	受益憑證							
	群益安穩債券基金	—	備供出售金融資產—流動	1,251	\$ 18,634	-	\$ 18,634 (註七)	
	建弘台灣債券基金	—	備供出售金融資產—流動	729	10,276	-	10,276 (註七)	

註一：除另予註明外，係按最近期財務報表帳面淨值計算。

註二：按九十六年六月三十日收盤價計算。

註三：帳面價值 22,132,533 仟元及本公司借款予台信國際電信公司 12,500,000 仟元，配合子公司持有母公司股票視為庫藏股故重分類轉列(37,045,314)仟元，並產生長期投資貸餘轉列其他負債 2,412,781 仟元。

註四：截至報告出具日止，尚無法取得該公司九十六年六月三十日之股權淨值資料。

註五：係於九十三年度認列永久性跌價損失。

註六：係該公司自行決算之報表金額，尚未經會計師查核。

註七：按九十六年六月三十日基金淨資產價值計算。

註八：其中部分持股係以信託方式持有。

台灣大哥大股份有限公司及轉投資公司

累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上

民國九十六年上半年度

附表四

單位：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	
					仟單位／仟股	金 額	仟單位／仟股	金 額	仟單位／仟股	售 價	帳 面 成 本	處分（損）益	仟單位／仟股	金 額
本公司	受益憑證 復華債券基金	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	—	—	45,175	\$ 602,192	-	\$ -	45,175	\$ 604,649	\$ 604,649	\$ -	-	\$ -
	安泰 ING 鴻揚基金	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	—	—	25,387	401,917	-	-	25,387	403,656	403,656	-	-	-
	安泰 ING 債券基金	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	—	—	126,959	1,913,171	-	-	126,959	1,920,610	1,920,610	-	-	-
	安泰 ING 精選債券基金	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	—	—	35,432	401,565	-	-	35,432	401,827	401,827	-	-	-
	友邦巨輪債券基金	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	—	—	153,928	1,962,733	-	-	153,928	1,968,901	1,968,901	-	-	-
	德盛債券大壩基金	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	—	—	130,038	1,506,803	-	-	130,038	1,512,928	1,512,928	-	-	-
	富邦金如意基金	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	—	—	81,999	1,002,954	-	-	81,999	1,007,112	1,007,112	-	-	-
	建弘全家福基金	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	—	—	17,122	2,817,260	-	-	17,122	2,826,608	2,826,608	-	-	-
	保德信債券基金	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	—	—	13,686	200,015	-	-	13,686	200,500	200,500	-	-	-
	JF 台灣債券基金	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	—	—	19,702	300,597	-	-	19,702	301,824	301,824	-	-	-
	股 票 台信電訊公司	採權益法之長期股權投資	—	—	325,000	3,877,659	18,028	18,027,530	-	-	-	-	343,028	-
	台灣固網公司	以成本衡量之金融資產－非流動	台信電訊公司	子公司	637,000	3,700,944	-	-	637,000	8.3	3,700,944	（註三）	-	（註二） -
新泛亞電信公司	受益憑證 安泰 ING 債券基金	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	—	—	46,758	704,606	-	-	46,758	706,382	706,382	-	-	-

（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	初 買		入 賣		出 期				未 期	
					仟單位／仟股	金 額	仟單位／仟股	金 額	仟單位／仟股	售 價	帳 面 成 本	處 分 (損) 益	仟單位／仟股	金 額
	友邦巨輪債券基金	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	—	—	71,000	\$ 905,330	-	\$ -	71,000	\$ 907,488	\$ 907,488	\$ -	-	\$ -
	保德信債券基金	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	—	—	37,966	554,861	-	-	37,966	556,205	556,205	-	-	-
	JF 台灣債券基金	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	—	—	42,808	653,130	-	-	42,808	654,757	654,757	-	-	-
	富邦金如意基金	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	—	—	12,267	150,035	24,522	300,000	36,789	451,112	451,112	-	-	-
台信電訊公司	股票													
	台信國際電信公司	採權益法之長期股權投資	—	—	-	-	1,806,920	18,069,200	-	-	-	-	1,806,920	18,317,761 (註四)
	台灣固網公司	以成本衡量之金融資產－非流動	台灣大哥大股份有限公司	母公司	4,900	42,864	637,000	5,287,100	641,900	8.3	5,329,964	- (註五)	-	-
	台信聯合數位公司	採權益法之長期股權投資	—	—	-	-	26,000	260,000	-	-	-	-	26,000	259,269 (註六)
台信國際電信公司	股票													
	台灣固網公司	採權益法之長期股權投資	—	—	-	-	5,459,804	45,314,058	-	-	-	-	5,459,804	45,694,239 (註七)
台灣固網公司	受益憑證													
	富邦金如意基金	備供出售金融資產－流動	—	—	57,696	705,702	-	-	57,696	710,087	697,743	12,344	-	-
	富邦吉祥基金	備供出售金融資產－流動	—	—	32,588	474,301	-	-	32,588	477,065	460,272	16,793	-	-
	安泰 ING 鴻揚債券基金	備供出售金融資產－流動	—	—	31,345	496,241	-	-	31,345	499,590	482,440	17,150	-	-
	建弘全家福債券基金	備供出售金融資產－流動	—	—	2,303	378,968	-	-	2,303	381,266	376,422	4,844	-	-
	安泰 ING 債券基金	備供出售金融資產－流動	—	—	28,577	430,627	-	-	28,577	433,302	428,521	4,781	-	-
	金復華安本基金	備供出售金融資產－流動	—	—	10,426	123,066	-	-	10,426	123,396	123,031	365	-	-
	摩根富林明台灣債券基金	備供出售金融資產－流動	—	—	13,110	200,016	-	-	13,110	201,238	200,000	1,238	-	-
	群益安穩基金	備供出售金融資產－流動	—	—	13,432	200,009	-	-	13,432	201,269	200,000	1,269	-	-

(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				入				出			
					仟單位／仟股	金額	仟單位／仟股	金額	仟單位／仟股	金額	售	價	帳面成本	處分(損)益	仟單位／仟股	金額
台固投資股份有限公司	保德信債券基金	備供出售金融資產 －流動	—	—	6,842	\$ 100,000	-	\$ -	6,842	\$ 100,602	\$ 100,000	\$ 602	-	\$ -		
	金復華萬益債券基金	備供出售金融資產 －流動	—	—	11,510	120,005	-	-	11,510	120,322	120,000	322	-	-		
	金復華債券基金	備供出售金融資產 －流動	—	—	-	-	19,009	243,719	19,009	244,487	243,719	768	-	-		
	受益憑證 安泰 ING 債券基金	備供出售金融資產 －流動	—	—	26,669	401,881	46,329	700,000	72,998	1,107,087	1,100,000	7,087	-	-		
	安泰 ING 鴻揚債券基金	備供出售金融資產 －流動	—	—	9,837	155,733	23,108	368,000	16,200	258,180	257,227	953	16,745	267,144		
	摩根富林明台灣債券	備供出售金融資產 －流動	—	—	6,624	101,072	13,095	200,000	19,719	302,760	300,529	2,231	-	-		
	摩根富林明第一債券	備供出售金融資產 －流動	—	—	-	-	14,192	200,000	14,192	200,663	200,000	663	-	-		
	群益安穩債券基金	備供出售金融資產 －流動	—	—	-	-	56,930	850,000	56,930	853,129	850,000	3,129	-	-		
	建弘全家福債券基金	備供出售金融資產 －流動	—	—	61	10,083	1,031	170,000	1,092	180,849	179,834	1,015	-	-		
	建弘台灣債券基金	備供出售金融資產 －流動	—	—	-	-	38,924	550,000	38,924	551,907	550,000	1,907	-	-		
	富邦吉祥基金	備供出售金融資產 －流動	—	—	12,322	179,343	-	-	12,322	180,423	178,086	2,337	-	-		
	富邦金如意基金	備供出售金融資產 －流動	—	—	28,751	351,658	84,371	1,034,267	113,122	1,392,522	1,384,237	8,285	-	-		
	保誠威寶基金	備供出售金融資產 －流動	—	—	-	-	23,896	300,000	23,896	301,054	300,000	1,054	-	-		
	統一強棒基金	備供出售金融資產 －流動	—	—	-	-	16,160	250,000	16,160	250,827	250,000	827	-	-		
	金復華債券基金	備供出售金融資產 －流動	—	—	-	-	23,399	300,000	23,399	301,006	300,000	1,006	-	-		
	受益憑證 大眾債券基金	備供出售金融資產 －流動	—	—	7,679	100,003	-	-	7,679	100,700	100,000	700	-	-		
	新和有線電視股份有限公司	受益憑證 富邦金如意基金	—	—	5,724	70,009	-	-	5,724	70,523	70,000	523	-	-		

註一：有價證券種類係屬基金者，期初及期末金額均包含金融資產評價利益。

註二：金額已調整現金股利 544,114 仟元、投資利益 918,113 仟元、累積換算調整數 3,635 仟元與金融資產未實現損失 150,290 仟元，帳面價值 22,132,533 仟元及本公司借款予台信國際電信 12,500,000 仟元，已重分類轉至子公司持有母公司股票視為庫藏股重分類轉列(37,045,314)仟元，並產生長期投資貸餘轉列其他負債 2,412,781 仟元。

註三：為進行組織重整，將持有之台灣固網公司股票作價投資台信電訊公司，作價投資款與原始成本之差額，係屬未實現損益，認列遞延貸項 1,586,156 仟元，故無處分損益。

註四：金額已調整投資利益 337,979 仟元及認列被投資公司累積換算調整數 753 仟元與金融資產未實現損失 90,171 仟元。

註五：為進行組織重整，將持有之台灣固網公司股票作價投資台信國際電信公司，作價投資款與原始成本之差額，係屬未實現損益，認列遞延借項 2,194 仟元，故無處分損益。

註六：金額已調整投資損失 731 仟元。

註七：金額已調整投資利益 258,120 仟元、投資成本與股權淨值間差額之折舊性攤銷 211,479 仟元、累積換算調整數 753 仟元與金融資產未實現損失 90,171 仟元。

台灣大哥大股份有限公司及轉投資公司
與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上
民國九十六年上半年度

附表五

單位：新台幣仟元

進（銷）貨之公司	交 易 對 象	關 係	交 易 情 形				交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收（付）票據、帳款		備 註
			進（銷）貨	金 額	佔總進（銷）貨之比率（ % ）	授 信 期 間	單 價	授 信 期 間	餘 額	佔總應收（付）票據、帳款之比率（ % ）	
本公司	新泛亞電信公司	子公司	銷 貨	(\$ 308,752)	1	依合約條件收款	—	—	\$ 66,024	1	
			進 貨	149,768	1	依合約條件付款	—	—	(20,257)	1	
	台灣固網公司	孫公司	銷 貨	(746,516)	3	依合約條件收款	—	—	213,354	4	
			進 貨	423,319	4	依合約條件付款	—	—	-	-	
	新東信電訊公司	孫公司	銷 貨	(131,428)	1	依合約條件收款	—	—	17,055	-	
			進 貨	103,407	1	依合約條件付款	—	—	(1,058)	-	
	台灣客服公司	孫公司	進 貨	430,908	(註一)	依合約條件付款	—	—	(146,588)	(註二)	
新泛亞電信公司	本公司	母公司	銷 貨	(149,768)	5	依合約條件收款	—	—	20,257	3	
			進 貨	308,752	21	依合約條件付款	—	—	(67,876)	29	
新東信電訊公司	本公司	最終母公司	銷 貨	(103,169)	6	依合約條件收款	—	—	4,575	1	
			進 貨	131,428	15	依合約條件付款	—	—	(18,294)	11	
台灣客服公司	本公司	最終母公司	銷 貨	(430,933)	94	依合約條件收款	—	—	146,623	91	
台灣固網公司	本公司	最終母公司	銷 貨	(454,712)	12	依合約條件收款	—	—	267,956	29	
			進 貨	734,924	22	依合約條件付款	—	—	(12,428)	1	
台固媒體股份有限公司	永佳樂有線電視股份有限公司	孫公司	銷 貨	(141,082)	20	90 天	—	—	53,971	24	
	鳳信有線電視股份有限公司	孫公司	銷 貨	(213,694)	31	90 天	—	—	79,877	35	
永佳樂有線電視股份有限公司	台固媒體股份有限公司	母公司	版 權 費	141,082	62	依合約條件付款	(註三)	(註三)	(47,027)	75	
鳳信有線電視股份有限公司	台固媒體股份有限公司	母公司	版 權 費	213,694	66	90 天	(註三)	(註三)	(74,259)	62	

註一：係帳列營業費用。

註二：係帳列應付費用。

註三：該公司委託關係人處理之有線電視節目頻道版權成本，因僅此一項，故無從比較。

台灣大哥大股份有限公司及轉投資公司
應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上
民國九十六年六月三十日

附表六

單位：新台幣仟元

帳列應收款項之公司	交易對象	關係	應收關係人款項餘額	週轉率	逾期應收關係人款項金額	處理方式	應收關係人款項期後收回金額	提列備抵呆帳金額
本公司	新泛亞電信公司	子公司	應收帳款 \$ 66,024	8.45	\$ -	—	\$ -	\$ -
			其他應收款 122,733					
	新東信電訊公司	孫公司	應收帳款 17,055	11.2	-	—	-	-
			其他應收款 97,624					
新泛亞電信公司	台灣固網公司	孫公司	應收帳款 213,354	6.85	-	—	14,058	-
			其他應收款 12,656					
	本公司	母公司	應收帳款 20,257	13.56	-	—	-	-
			其他應收款 469,512					
新東信電訊公司	本公司	最終母公司	應收帳款 4,575	47.54	-	—	-	-
			其他應收款 236,181					
台灣客服公司	本公司	最終母公司	應收帳款 146,433	5.76	-	—	-	-
			其他應收款 190					
台灣固網公司	本公司	最終母公司	應收帳款 267,956	1.81	-	—	45,424	-
			其他應收款 13,187					
北海岸有線電視股份有限公司	富洋媒體科技股份有限公司	母公司	應收帳款 2,524		-	—	-	-
			其他應收款 146,261					
觀天下有線電視股份有限公司	富洋媒體科技股份有限公司	母公司	應收帳款 8,360		-	—	-	-
			其他應收款 224,282					
新和有線電視股份有限公司	富洋媒體科技股份有限公司	母公司	應收帳款 3,411		-	—	-	-
			其他應收款 115,210					
紅樹林有線電視股份有限公司	富洋媒體科技股份有限公司	母公司	應收帳款 2,796		-	—	-	-
			其他應收款 48,804					
聯禾有線電視股份有限公司	富洋媒體科技股份有限公司	母公司	應收帳款 9,371		-	—	-	-
			其他應收款 165,366					

台灣大哥大股份有限公司及轉投資公司

被投資公司名稱、所在地區...等相關資訊

民國九十六年上半年度

附表七

單位：新台幣或外幣仟元

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		期末持		有	被投資公司	本公司認列之	備註
				本期期末	上期期末	股數(仟股)	比例(%)		帳面金額	本期(損)益	投資(損)益
本公司	台信電訊公司	台北市	安裝設備及資訊服務	\$ 21,277,530	\$ 3,250,000	343,028	100	\$ -	\$ 901,789	\$ 918,113	
台信電訊公司	新泛亞電信公司	台北市	經營行動電話通訊業務等	9,000,000	12,458,463	900,000	100	(註一) 10,303,770	1,144,299	1,187,356	
	新東信電訊公司	台北市	經營行動電話通訊業務等	2,000,000	2,000,000	200,000	100	2,562,785	511,429	不適用	
	台灣客服公司	台北市	電子資訊資料服務業等	5,294	405,294	30,000	100	185,698	43,762	不適用	
	台倚數位廣播股份有限公司	台北市	廣播業、電信業務門號代辦等	24,950	24,950	2,495	49.9	24,021	(779)	不適用	
	TWM Holding Co. Ltd.	英屬維京群島	一般投資業	US\$ 9,000	US\$ 9,000	1 股	100	US\$ 8,165	US\$ 29	不適用	
台信國際電信公司	台信國際電信公司	台北市	一般投資業	18,069,200	-	1,806,920	100	18,317,761	337,979	不適用	
	台信聯合數位公司	台北市	安裝設備及資訊服務	260,000	-	26,000	100	259,269	(731)	不適用	
	台信聯合電訊公司	台北市	安裝設備及資訊服務	1,000	-	100	100	926	(74)	不適用	
	台灣固網公司	台北市	固定網路業務	45,314,058	-	5,459,804	84.6	45,694,239	1,311,426	不適用	
台灣客服公司	台灣客服人身保險代理人股份有限公司	台北市	保險代理	3,000	3,000	300	100	2,991	(22)	不適用	
	台灣客服財產保險代理人股份有限公司	台北市	保險代理	3,000	3,000	300	100	2,670	(33)	不適用	
TT&T Holdings Co., Ltd.	TT&T Holdings Co., Ltd.	薩摩亞	一般投資業	US\$ 1,300	US\$ 1,300	1,300	100	US\$ 1,283	(US\$ 22)	不適用	
	廈門台富客服科技有限公司	廈門	系統集成、客戶關係管理應用系統和資訊管理系統開發、安裝、維護、技術支援、人員培訓及相關資訊諮詢服務	US\$ 1,300	US\$ 1,300	-	100	US\$ 1,278	(US\$ 23)	不適用	
台灣固網公司	台固投資股份有限公司	台北市	一般投資業	20,085,359	17,500,000	2,061,939	100	24,414,773	549,755	不適用	
台固投資股份有限公司	TFN HK LIMITED	香港	經營電信業務	5,816	5,816	1,299	99.99	3,361	(207)	不適用	
	廣通科技股份有限公司	台北市	電信加值網路業務、電腦設備安裝業、資料處理服務業	31,764	60,258	2,400	100	31,764	(381)	不適用	
	富洋媒體科技股份有限公司	台北市	管理顧問業、資訊軟體服務業、一般廣告業務、其他工商服務業	2,761,748	2,446,410	170,231	29.4	2,992,610	364,155	不適用	
	台固媒體股份有限公司	台北市	第二類電信事業	1,500,000	-	156,240	93.06	2,569,145	378,428	不適用	
	優視傳播股份有限公司	台北市	傳播業	591,000	-	59,100	98.5	332,970	(63,443)	不適用	

(接次頁)

(承前頁)

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地	主要營業項目	原始投資金額		期末		持有	被投資公司	本公司認列之	備註
				本期期末	上期期末	股數(仟股)	比例(%)				
台固媒體股份有限公司	富洋媒體科技股份有限公司	台北市	管理顧問業、資訊軟體服務業、一般廣告業務、其他工商服務業	\$ 5,668,820	\$ 5,668,820	408,786	70.6	\$ 6,416,290	\$ 364,155	不適用	
富洋媒體科技股份有限公司	永佳樂有線電視股份有限公司	新莊市	有線電視系統經營	1,616,824	1,616,824	20,000	100	1,993,584	76,329	不適用	
	新和有線電視股份有限公司	新莊市	有線電視系統經營	661,781	661,781	20,000 (註二)	100 (註二)	711,016	17,962	不適用	
	紅樹林有線電視股份有限公司	淡水鎮	有線電視系統經營	397,703	397,703	21,160 (註二)	100 (註二)	487,438	(1,043)	不適用	
	北海岸有線電視股份有限公司	淡水鎮	有線電視系統經營	399,193	399,193	21,160	100	520,211	4,264	不適用	
	鳳信有線電視股份有限公司	高雄縣	有線電視系統經營	1,229,257	1,229,257	37,798	70	2,003,930	102,001	不適用	
	觀天下有線電視事業股份有限公司	汐止市	有線電視系統經營	841,413	841,413	51,733	92.38	1,188,160	41,110	不適用	
	聯禾有線電視股份有限公司	宜蘭市	有線電視系統經營	1,904,440	1,904,440	170,441	99.99	1,960,927	52,152	不適用	

註一：帳面價值 22,132,533 仟元及本公司借款予台信國際電信公司 12,500,000 仟元，配合子公司持有母公司股票視為庫藏股故重分類轉列(37,045,314)仟元，並產生長期投資貸餘轉列其他負債 2,412,781 仟元。

註二：其中部分持股係以信託方式持有。

台灣大哥大股份有限公司及轉投資公司

大陸投資資訊

民國九十六年上半年度

附表八

單位：新台幣或外幣仟元

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式	本期期初自台灣匯出累積投資金額	本期匯出或收回投資金額		本期期末自台灣匯出累積投資金額	本公司直接或間接投資之持股比例	本期認列投資（損）益	期末投資帳面價值	截至本期止已匯回投資收益
					匯出	收回					
廈門台富客服科技有限公司	系統集成、客戶關係管理應用系統和資訊管理系統開發、安裝、維護、技術支援、人員培訓及相關資訊諮詢服務	US\$ 1,300 (NT\$ 42,687)	孫公司(台灣客服公司)透過轉投資第三地區公司再投資大陸公司	US\$ 1,300 (NT\$ 42,687)	\$ -	\$ -	US\$ 1,300 (NT\$ 42,687)	本公司之孫公司間接持股 100%	(US\$ 23) (NT\$ 745)	US\$ 1,278 (NT\$ 41,956)	\$ -

本期期末累計自台灣匯出赴大陸地區投資金額	經濟部投審會核准投資金額（註二）	依經濟部投審會規定赴大陸地區投資限額（註二）
US\$1,300 (NT\$42,687)	US\$1,300 (NT\$42,687)	\$80,000

註一：本表所列金額係按九十六年六月三十日匯率 US\$1=NT\$32.836，RMB1=NT\$4.3104 換算新台幣。

註二：係孫公司台灣客服公司之轉投資。

台灣大哥大股份有限公司及其轉投資公司
母子公司間業務關係及重要交易往來情形
民國九十六年上半年度

附表九

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）	交易往來情形			
				科目	金額	交易條件	佔合併總營收或總資產之比率
0	本公司	新泛亞電信公司	1	應收帳款	\$ 66,024	一般交易條件	-
		新東信電訊公司	1	應收帳款	17,055	一般交易條件	-
		台灣固網公司	1	應收帳款	213,354	一般交易條件	-
		廣通科技公司	1	應收帳款	472	一般交易條件	-
		新泛亞電信公司	1	其他應收款	122,733	一般交易條件	-
		新東信電訊公司	1	其他應收款	97,624	一般交易條件	-
		台灣客服公司	1	其他應收款	562	一般交易條件	-
		台信聯合電訊公司	1	其他應收款	63	一般交易條件	-
		台灣固網公司	1	其他應收款	12,656	一般交易條件	-
		台信國際電信公司	1	其他應收款	12,567,781	一般交易條件	10%
		新泛亞電信公司	1	預付款項	3	一般交易條件	-
		台灣固網公司	1	預付款項	2	一般交易條件	-
		新泛亞電信公司	1	應付票據	60	一般交易條件	-
		新泛亞電信公司	1	應付帳款	20,257	一般交易條件	-
		新東信電訊公司	1	應付帳款	1,058	一般交易條件	-
		新東信電訊公司	1	應付費用	3,517	一般交易條件	-
		台灣客服公司	1	應付費用	146,588	一般交易條件	-
		台灣固網公司	1	應付費用	108,264	一般交易條件	-
		台信電訊公司	1	應付費用	13,782	一般交易條件	-
		新泛亞電信公司	1	其他應付款	286,917	一般交易條件	-
		新東信電訊公司	1	其他應付款	139,578	一般交易條件	-
		台灣固網公司	1	其他應付款	52,592	一般交易條件	-
		新泛亞電信公司	1	預收款項	956	一般交易條件	-
		新東信電訊公司	1	預收款項	396	一般交易條件	-
		台灣客服公司	1	預收款項	34	一般交易條件	-
		台信電訊公司	1	預收款項	34	一般交易條件	-
		台信聯合電訊公司	1	預收款項	34	一般交易條件	-
		客服人身保代公司	1	預收款項	34	一般交易條件	-
		客服財產保代公司	1	預收款項	34	一般交易條件	-
		台灣固網公司	1	預收款項	10	一般交易條件	-
		新泛亞電信公司	1	其他流動負債	182,887	一般交易條件	-

（接次頁）

(承前頁)

編號	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係(註)	交易往來情形			
				科目	金額	交易條件	佔合併總營收或總資產之比率
1	新泛亞電信公司	新東信電訊公司	1	其他流動負債	\$ 96,603	一般交易條件	-
		台灣固網公司	1	其他流動負債	229,665	一般交易條件	-
		台灣固網公司	1	存入保證金	1,330	一般交易條件	-
		新泛亞電信公司	1	營業收入	308,752	一般交易條件	1%
		新東信電訊公司	1	營業收入	131,428	一般交易條件	-
		台灣固網公司	1	營業收入	318,285	一般交易條件	1%
		新泛亞電信公司	1	營業成本	149,768	一般交易條件	-
		新東信電訊公司	1	營業成本	103,407	一般交易條件	-
		台灣固網公司	1	營業成本	182,727	一般交易條件	1%
		台灣客服公司	1	推銷費用	408,972	一般交易條件	1%
		台灣固網公司	1	推銷費用	13,996	一般交易條件	-
		台灣客服公司	1	管理費用	28,066	一般交易條件	-
		台灣固網公司	1	管理費用	7,908	一般交易條件	-
		台灣固網公司	1	租金收入	15,316	一般交易條件	-
		台信國際電信公司	1	利息收入	67,781	一般交易條件	-
		台灣固網公司	1	利息支出	2	一般交易條件	-
		本公司	2	應收票據	60	一般交易條件	-
		本公司	2	應收帳款	20,257	一般交易條件	-
		新東信電訊公司	3	應收帳款	959	一般交易條件	-
		台灣固網公司	3	應收帳款	5,192	一般交易條件	-
		本公司	2	其他應收款	469,512	一般交易條件	-
		新東信電訊公司	3	其他應收款	15	一般交易條件	-
		台灣固網公司	3	其他應收款	116	一般交易條件	-
		本公司	2	預付款項	956	一般交易條件	-
		本公司	2	應付帳款	69,834	一般交易條件	-
		新東信電訊公司	3	應付帳款	3	一般交易條件	-
		本公司	2	應付費用	82,528	一般交易條件	-
		台灣固網公司	3	應付費用	3,395	一般交易條件	-
		本公司	2	其他應付款	36,395	一般交易條件	-
		台灣固網公司	3	其他應付款	3,285	一般交易條件	-
		本公司	2	預收款項	57	一般交易條件	-
		本公司	2	其他流動負債	15	一般交易條件	-
		台灣固網公司	3	其他流動負債	4,332	一般交易條件	-
		本公司	2	營業收入	149,768	一般交易條件	-

(接次頁)

(承前頁)

編號	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係(註)	交易往來情形			
				科目	金額	交易條件	佔合併總營收或總資產之比率
2	新東信電訊公司	新東信電訊公司	3	營業收入	\$ 3,849	一般交易條件	-
		台灣固網公司	3	營業收入	9,153	一般交易條件	-
		本公司	2	營業成本	308,752	一般交易條件	1%
		新東信電訊公司	3	營業成本	1,963	一般交易條件	-
		台灣固網公司	3	營業成本	926	一般交易條件	-
		台灣固網公司	3	推銷費用	36	一般交易條件	-
		台灣固網公司	3	管理費用	30	一般交易條件	-
		台灣固網公司	3	租金收入	83	一般交易條件	-
		本公司	2	應收帳款	4,575	一般交易條件	-
		新泛亞電信公司	3	應收帳款	3	一般交易條件	-
		台灣固網公司	3	應收帳款	1,292	一般交易條件	-
		本公司	2	其他應收款	236,181	一般交易條件	-
		台信電訊公司	3	其他應收款	902,626	一般交易條件	1%
		本公司	2	預付款項	396	一般交易條件	-
		本公司	2	應付帳款	17,324	一般交易條件	-
		新泛亞電信公司	3	應付帳款	973	一般交易條件	-
		廣通科技公司	3	應付帳款	72	一般交易條件	-
		本公司	2	其他應付款	35,260	一般交易條件	-
		本公司	2	應付費用	62,095	一般交易條件	-
		台灣固網公司	3	應付費用	455	一般交易條件	-
		本公司	2	預收款項	76	一般交易條件	-
		本公司	2	營業收入	103,407	一般交易條件	-
		新泛亞電信公司	3	營業收入	1,963	一般交易條件	-
		台灣固網公司	3	營業收入	2,711	一般交易條件	-
		本公司	2	營業成本	131,428	一般交易條件	-
		新泛亞電信公司	3	營業成本	3,849	一般交易條件	-
		台灣固網公司	3	營業成本	891	一般交易條件	-
3	台信電訊公司	台灣固網公司	3	推銷費用	274	一般交易條件	-
		台信電訊公司	3	利息收入	2,626	一般交易條件	-
		本公司	2	其他應收款	13,776	一般交易條件	-
		本公司	2	預付款項	34	一般交易條件	-
		台灣客服公司	3	其他應收款	246	一般交易條件	-
		廈門台富客服科技有限公司	3	其他應收款	1,686	一般交易條件	-
		新東信電訊公司	3	短期借款	900,000	一般交易條件	1%
		新東信電訊公司	3	應付費用	2,626	一般交易條件	-
		新東信電訊公司	3	利息支出	2,626	一般交易條件	-

(接次頁)

(承前頁)

編號	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係(註)	交易往來情形			
				科目	金額	交易條件	佔合併總營收或總資產之比率
4	台信國際電信公司	本公司	2	預付款項	\$ 34	一般交易條件	-
		本公司	2	短期借款	12,500,000	一般交易條件	10%
		本公司	2	應付費用	67,781	一般交易條件	-
		本公司	2	利息支出	67,781	一般交易條件	-
5	台信聯合電訊公司	本公司	2	預付款項	34	一般交易條件	-
		本公司	2	應付費用	63	一般交易條件	-
6	台灣客服公司	本公司	2	應收帳款	146,433	一般交易條件	-
		新泛亞電信公司	3	應收帳款	-	一般交易條件	-
		台灣固網公司	3	應收帳款	10,473	一般交易條件	-
		本公司	2	其他應收款	190	一般交易條件	-
		台灣固網公司	3	其他應收款	431	一般交易條件	-
		本公司	2	預付款項	34	一般交易條件	-
		本公司	2	應付費用	562	一般交易條件	-
		台信電訊公司	3	應付費用	246	一般交易條件	-
		TT & T Holdings Co. Ltd.	1	應付費用	(2,437)	一般交易條件	-
		廈門台富客服科技有限公司	1	應付費用	9,282	一般交易條件	-
		本公司	2	營業收入	430,908	一般交易條件	1%
		台灣固網公司	3	營業收入	4,062	一般交易條件	-
		本公司	2	推銷費用	(3,120)	一般交易條件	-
		廈門台富客服科技有限公司	1	推銷費用	3,695	一般交易條件	-
		TT & T Holdings Co. Ltd.	1	推銷費用	28,581	一般交易條件	-
		本公司	2	租金收入	3,011	一般交易條件	-
		台灣客服公司	2	應收帳款	1,761	一般交易條件	-
		台灣客服公司	2	應付帳款	3,708	一般交易條件	-
		台灣客服公司	2	營業收入	28,581	一般交易條件	-
8	廈門台富客服科技有限公司	台灣客服公司	2	應收帳款	9,282	一般交易條件	-
		台信電訊公司	3	應付費用	1,686	一般交易條件	-
		台灣客服公司	2	營業收入	3,695	一般交易條件	-
9	台灣固網公司	本公司	2	應收票據	220	一般交易條件	-
		本公司	2	應收帳款	267,956	一般交易條件	-
		新東信電訊公司	3	應收帳款	2,703	一般交易條件	-
		新泛亞電信公司	3	應收帳款	12,465	一般交易條件	-
		本公司	2	其他應收款	13,127	一般交易條件	-
		本公司	2	預付款項	115	一般交易條件	-
		本公司	2	存出保證金	1,330	一般交易條件	-
		本公司	2	應付票據	50	一般交易條件	-
		本公司	2	應付帳款	12,962	一般交易條件	-
		本公司	2	應付帳款	12,962	一般交易條件	-

(接次頁)

(承前頁)

編號	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係(註)	交易往來		情	
				科目	金額	交易條件	佔合併總營收或總資產之比率
10	台灣固網公司	新東信電訊公司	3	應付帳款	\$ 2,397	一般交易條件	-
		新泛亞電信公司	3	應付帳款	8,953	一般交易條件	-
		本公司	2	應付費用	15,911	一般交易條件	-
		本公司	2	預收款項	280	一般交易條件	-
		本公司	2	其他流動負債	98,000	一般交易條件	-
		本公司	2	營業收入	198,276	一般交易條件	1%
		新東信電訊公司	3	營業收入	1,165	一般交易條件	-
		新泛亞電信公司	3	營業收入	992	一般交易條件	-
		本公司	2	營業成本	313,719	一般交易條件	1%
		新東信電訊公司	3	營業成本	2,711	一般交易條件	-
		新泛亞電信公司	3	營業成本	9,094	一般交易條件	-
		本公司	2	推銷費用	2,268	一般交易條件	-
		台灣客服公司	3	推銷費用	4,062	一般交易條件	-
		本公司	2	管理費用	17,491	一般交易條件	-
		新泛亞電信公司	3	管理費用	142	一般交易條件	-
		本公司	2	租金收入	6,231	一般交易條件	-
		本公司	2	利息收入	2	一般交易條件	-
		優視傳播公司	1	應收帳款	14,456	一般交易條件	-
		廣通科技公司	1	應收帳款	7,752	一般交易條件	-
		台固媒體公司	1	應收帳款	32,347	一般交易條件	-
		永佳樂有線公司	1	應收帳款	6,000	一般交易條件	-
		台固投資公司	1	其他應收款	1,434,259	一般交易條件	1%
		廣通科技公司	1	應付帳款	9,726	一般交易條件	-
		台固媒體公司	1	應付帳款	11,270	一般交易條件	-
		廣通科技公司	1	應付費用	210	一般交易條件	-
		富洋媒體公司	1	應付費用	10,000	一般交易條件	-
		台固媒體公司	1	其他流動負債	12,679	一般交易條件	-
		廣通科技公司	1	營業收入	2,300	一般交易條件	-
		台固媒體公司	1	營業收入	23,999	一般交易條件	-
		永佳樂有線公司	1	營業收入	6,000	一般交易條件	-
		富洋媒體公司	1	營業收入	1,350	一般交易條件	-
		廣通科技公司	1	營業成本	10,100	一般交易條件	-
		富洋媒體公司	1	營業成本	10,000	一般交易條件	-
		台固媒體公司	1	其他收入	3,804	一般交易條件	-
11	台固投資公司	台灣固網公司	2	其他應付款	1,434,259	一般交易條件	1%

(接次頁)

(承前頁)

編號	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係(註)	交易往來		情	
				科目	金額	交易條件	佔合併總營收或總資產之比率
12	廣通科技公司	台灣固網公司	2	應收帳款	\$ 9,936	一般交易條件	-
		台灣固網公司	2	應付帳款	200	一般交易條件	-
		台灣固網公司	2	其他應付款	7,552	一般交易條件	-
		台灣固網公司	2	營業收入	10,100	一般交易條件	-
		台灣固網公司	2	營業費用	2,300	一般交易條件	-
13	優視傳播公司	台灣固網公司	2	其他應付款	7,530	一般交易條件	-
		台灣固網公司	2	長期應付票據及款項	6,926	一般交易條件	-
14	台固媒體公司	觀天下有線公司	3	應收帳款	28,389	依合約規定	-
		永佳樂有線公司	3	應收帳款	53,971	依合約規定	-
		北海岸有線公司	3	應收帳款	8,442	依合約規定	-
		聯禾有線公司	3	應收帳款	43,269	依合約規定	-
		鳳信有線公司	3	應收帳款	79,877	依合約規定	-
		紅樹林有線公司	3	應收帳款	405	依合約規定	-
		台灣固網公司	2	其他應收款	11,270	一般交易條件	-
		觀天下有線公司	3	其他應收款	78	依合約規定	-
		紅樹林有線公司	3	其他應收款	31	依合約規定	-
		永佳樂有線公司	3	其他應收款	120	依合約規定	-
		新和有線公司	3	其他應收款	50	依合約規定	-
		北海岸有線公司	3	其他應收款	26	依合約規定	-
		聯禾有線公司	3	其他應收款	82	依合約規定	-
		鳳信有線公司	3	其他應收款	120	依合約規定	-
		台灣固網公司	2	其他無形資產	12,679	一般交易條件	-
		永佳樂有線公司	3	應付帳款	405	依合約規定	-
		台灣固網公司	2	應付費用	28,007	一般交易條件	-
		觀天下有線公司	3	應付費用	279	依合約規定	-
		永佳樂有線公司	3	應付費用	2,181	依合約規定	-
		新和有線公司	3	應付費用	35	依合約規定	-
		紅樹林有線公司	3	應付費用	128	依合約規定	-
		北海岸有線公司	3	應付費用	8	依合約規定	-
		鳳信有線公司	3	應付費用	3,241	依合約規定	-
		聯禾有線公司	3	應付費用	4,549	依合約規定	-
		台灣固網公司	2	其他應付款	4,340	一般交易條件	-
		觀天下有線公司	3	營業收入	82,828	依合約規定	-
		聯禾有線公司	3	營業收入	95,762	依合約規定	-
		永佳樂有線公司	3	營業收入	141,082	依合約規定	-
		北海岸有線公司	3	營業收入	25,326	依合約規定	-
		鳳信有線公司	3	營業收入	213,694	依合約規定	1%

(接次頁)

(承前頁)

編號	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係(註)	交易往來		情	
				科目	金額	交易條件	佔合併總營收或總資產之比率
15	富洋媒體公司	台灣固網公司	2	營業成本	\$ 23,999	一般交易條件	-
		觀天下有線公司	3	營業成本	409	依合約規定	-
		永佳樂有線公司	3	營業成本	5,525	依合約規定	-
		紅樹林有線公司	3	營業成本	216	依合約規定	-
		聯禾有線公司	3	營業成本	11,670	依合約規定	-
		鳳信有線公司	3	營業成本	8,334	依合約規定	-
		台灣固網公司	2	營業成本	3,804	一般交易條件	-
		觀天下有線公司	3	營業費用	81	依合約規定	-
		永佳樂有線公司	3	營業費用	620	依合約規定	-
		新和有線公司	3	營業費用	133	依合約規定	-
		紅樹林有線公司	3	營業費用	52	依合約規定	-
		北海岸有線公司	3	營業費用	26	依合約規定	-
		鳳信有線公司	3	營業費用	1,305	依合約規定	-
		聯禾有線公司	3	營業費用	1,435	依合約規定	-
		台灣固網公司	2	應收帳款	10,000	依合約規定	-
		觀天下有線公司	3	應付帳款	8,360	依合約規定	-
		永佳樂有線公司	3	應付帳款	12,081	依合約規定	-
		新和有線公司	3	應付帳款	3,411	依合約規定	-
		紅樹林有線公司	3	應付帳款	2,796	依合約規定	-
		北海岸有線公司	3	應付帳款	2,524	依合約規定	-
		鳳信有線公司	3	應付帳款	20,102	依合約規定	-
		聯禾有線公司	3	應付帳款	9,371	依合約規定	-
		觀天下有線公司	3	應付費用	14,282	依合約規定	-
		新和有線公司	3	應付費用	7,510	依合約規定	-
		紅樹林有線公司	3	應付費用	5,804	依合約規定	-
		北海岸有線公司	3	應付費用	6,261	依合約規定	-
		聯禾有線公司	3	應付費用	5,366	依合約規定	-
		觀天下有線公司	3	其他應付款	210,000	依合約規定	-
		新和有線公司	3	其他應付款	107,700	依合約規定	-
		紅樹林有線公司	3	其他應付款	43,000	依合約規定	-
		北海岸有線公司	3	其他應付款	140,000	依合約規定	-
		聯禾有線公司	3	其他應付款	160,000	依合約規定	-
		觀天下有線公司	3	其他負債-其他	8,023	依合約規定	-
		永佳樂有線公司	3	其他負債-其他	8,247	依合約規定	-
		紅樹林有線公司	3	其他負債-其他	5,891	依合約規定	-

(接次頁)

(承前頁)

編號	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係(註)	交易往來情形			
				科目	金額	交易條件	佔合併總營收或總資產之比率
16	觀天下有線公司	北海岸有線公司	3	其他負債-其他	\$ 5,891	依合約規定	-
		台灣固網公司	2	營業收入	10,000	依合約規定	-
		觀天下有線公司	3	營業收入	10,712	依合約規定	-
		永佳樂有線公司	3	營業收入	17,434	依合約規定	-
		新和有線公司	3	營業收入	3,443	依合約規定	-
		紅樹林有線公司	3	營業收入	5,319	依合約規定	-
		北海岸有線公司	3	營業收入	4,019	依合約規定	-
		鳳信有線公司	3	營業收入	21,971	依合約規定	-
		聯禾有線公司	3	營業收入	9,829	依合約規定	-
		觀天下有線公司	3	營業成本	8,360	依合約規定	-
		永佳樂有線公司	3	營業成本	12,081	依合約規定	-
		新和有線公司	3	營業成本	3,411	依合約規定	-
		紅樹林有線公司	3	營業成本	2,796	依合約規定	-
		北海岸有線公司	3	營業成本	2,524	依合約規定	-
		鳳信有線公司	3	營業成本	20,102	依合約規定	-
		聯禾有線公司	3	營業成本	9,371	依合約規定	-
		台灣固網公司	2	營業費用	1,350	依合約規定	-
		北海岸有線公司	3	營業費用	19	依合約規定	-
		永佳樂有線公司	3	其他收入	3,750	依合約規定	-
		北海岸有線公司	3	其他收入	3,750	依合約規定	-
		觀天下有線公司	3	利息支出	3,050	依合約規定	-
		新和有線公司	3	利息支出	1,564	依合約規定	-
		紅樹林有線公司	3	利息支出	625	依合約規定	-
		北海岸有線公司	3	利息支出	2,034	依合約規定	-
		聯禾有線公司	3	利息支出	2,324	依合約規定	-
		台固媒體公司	3	應收帳款	261	依合約規定	-
		富洋媒體公司	3	應收帳款	8,360	依合約規定	-
		台固媒體公司	3	其他應收款	14	依合約規定	-
		富洋媒體公司	3	其他應收款	224,282	依合約規定	-
		台固媒體公司	3	其他流動資產	4	依合約規定	-
		富洋媒體公司	3	其他無形資產	8,023	依合約規定	-
		台固媒體公司	3	應付帳款	28,389	依合約規定	-
		台固媒體公司	3	應付費用	78	依合約規定	-
		台固媒體公司	3	營業收入	436	依合約規定	-
		富洋媒體公司	3	營業收入	8,360	依合約規定	-
		台固媒體公司	3	營業成本	82,828	依合約規定	-

(接次頁)

(承前頁)

編號	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係(註)	交易往來情形			
				科目	金額	交易條件	佔合併總營收或總資產之比率
17	永佳樂有線公司	富洋媒體公司	3	營業費用	\$ 10,712	依合約規定	-
		富洋媒體公司	3	利息收入	3,050	依合約規定	-
		富洋媒體公司	3	營業外收入	54	依合約規定	-
		富洋媒體公司	3	應收帳款	12,081	依合約規定	-
		台固媒體公司	3	應收帳款	2,554	依合約規定	-
		台固媒體公司	3	其他應收款	23	依合約規定	-
		富洋媒體公司	3	其他無形資產	8,247	依合約規定	-
		台固媒體公司	3	其他流動資產	10	依合約規定	-
		台固媒體公司	3	應付帳款	53,971	依合約規定	-
		台灣固網公司	2	其他應付款	6,000	一般交易條件	-
		台固媒體公司	3	其他應付款	121	依合約規定	-
		台固媒體公司	3	營業收入	6,012	依合約規定	-
		富洋媒體公司	3	營業收入	12,081	依合約規定	-
		台固媒體公司	3	營業成本	141,082	依合約規定	-
		富洋媒體公司	3	營業費用	21,184	依合約規定	-
		富洋媒體公司	3	營業外收入	133	依合約規定	-
18	新和有線公司	台灣固網公司	2	營業外支出	6,000	一般交易條件	-
		富洋媒體公司	3	應收帳款	3,411	依合約規定	-
		富洋媒體公司	3	其他應收款	115,209	依合約規定	-
		台固媒體公司	3	其他應收款	35	依合約規定	-
		台固媒體公司	3	其他應付款	50	依合約規定	-
		富洋媒體公司	3	營業收入	3,411	依合約規定	-
		富洋媒體公司	3	營業費用	3,443	依合約規定	-
		富洋媒體公司	3	利息收入	1,564	依合約規定	-
		台固媒體公司	3	營業外收入	133	依合約規定	-
		富洋媒體公司	3	應收帳款	2,796	依合約規定	-
19	紅樹林有線公司	台固媒體公司	3	應收帳款	118	依合約規定	-
		富洋媒體公司	3	其他應收款	48,803	依合約規定	-
		台固媒體公司	3	其他應收款	9	依合約規定	-
		台固媒體公司	3	其他流動資產	1	依合約規定	-
		富洋媒體公司	3	其他無形資產	5,891	依合約規定	-
		台固媒體公司	3	其他應付款	435	依合約規定	-
		台固媒體公司	3	營業收入	229	依合約規定	-
		富洋媒體公司	3	營業收入	2,796	依合約規定	-
		富洋媒體公司	3	營業費用	5,319	依合約規定	-
		富洋媒體公司	3	利息收入	625	依合約規定	-
		富洋媒體公司	3	營業外收入	39	依合約規定	-

(接次頁)

(承前頁)

編號	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係(註)	交易往來情形			
				科目	金額	交易條件	佔合併總營收或總資產之比率
20	北海岸有線公司	富洋媒體公司	3	應收帳款	\$ 2,524	依合約規定	-
		富洋媒體公司	3	其他應收款	146,261	依合約規定	-
		台固媒體公司	3	其他應收款	5	依合約規定	-
		台固媒體公司	3	其他流動資產	3	依合約規定	-
		富洋媒體公司	3	其他無形資產	5,891	依合約規定	-
		台固媒體公司	3	應付帳款	8,442	依合約規定	-
		台固媒體公司	3	其他應付款	26	依合約規定	-
		富洋媒體公司	3	營業收入	2,524	依合約規定	-
		台固媒體公司	3	營業成本	25,326	依合約規定	-
		富洋媒體公司	3	營業費用	7,769	依合約規定	-
		富洋媒體公司	3	利息收入	2,034	依合約規定	-
		台固媒體公司	3	營業外收入	26	依合約規定	-
		富洋媒體公司	3	營業外收入	19	依合約規定	-
		台固媒體公司	3	應收帳款	3,167	依合約規定	-
		富洋媒體公司	3	應收帳款	20,102	依合約規定	-
21	鳳信有線公司	台固媒體公司	3	其他應收款	74	依合約規定	-
		台固媒體公司	3	應付帳款	71,231	依合約規定	-
		台固媒體公司	3	其他應付款	8,765	依合約規定	-
		台固媒體公司	3	營業收入	9,135	依合約規定	-
		富洋媒體公司	3	營業收入	20,102	依合約規定	-
		台固媒體公司	3	營業成本	213,694	依合約規定	1%
		富洋媒體公司	3	營業費用	21,971	依合約規定	-
		台固媒體公司	3	營業外收入	504	依合約規定	-
		台固媒體公司	3	應收帳款	4,549	依合約規定	-
		富洋媒體公司	3	應收帳款	9,371	依合約規定	-
		富洋媒體公司	3	其他應收款	165,366	依合約規定	-
		台固媒體公司	3	應付帳款	31,921	依合約規定	-
		台固媒體公司	3	其他應付款	11,430	依合約規定	-
		台固媒體公司	3	營業收入	12,865	依合約規定	-
		富洋媒體公司	3	營業收入	9,371	依合約規定	-
22	聯禾有線公司	台固媒體公司	3	營業成本	95,762	依合約規定	-
		富洋媒體公司	3	營業費用	9,829	依合約規定	-
		富洋媒體公司	3	利息收入	2,324	依合約規定	-
		台固媒體公司	3	營業外收入	240	依合約規定	-

台灣大哥大股份有限公司及轉投資公司
母子公司間業務關係及重要交易往來情形
民國九十五年上半年度

附表十

單位：新台幣仟元

編號 (註一)	交易人 名稱	交易往來對象	與交易人之關係(註二)	交易往來情形			
				沖銷科目	金額	交易條件	佔合併總營收或總資產之比率(註三)
0	本公司	新泛亞電信公司	1	應收帳款	\$ 14,356	一般交易條件	-
		新東信電訊公司	1	應收帳款	30,707	一般交易條件	-
		台灣客服公司	1	應收帳款	6,146	一般交易條件	-
		新泛亞電信公司	1	其他應收款	227,916	一般交易條件	-
		新東信電訊公司	1	其他應收款	225,700	一般交易條件	-
		台灣客服公司	1	其他應收款	9,417	一般交易條件	-
		新泛亞電信公司	1	應付帳款	15,647	一般交易條件	-
		台灣客服公司	1	應付費用	227,063	一般交易條件	-
		新泛亞電信公司	1	其他應付款	296,760	一般交易條件	-
		新東信電訊公司	1	其他應付款	167,878	一般交易條件	-
		新泛亞電信公司	1	其他流動負債	85,698	一般交易條件	-
		新東信電訊公司	1	其他流動負債	61,703	一般交易條件	-
		舊泛亞電信公司	1	營業收入	657,234	一般交易條件	-
		新東信電訊公司	1	營業收入	154,562	一般交易條件	-
		舊泛亞電信公司	1	營業成本	295,955	一般交易條件	-
		新東信電訊公司	1	營業成本	78,891	一般交易條件	-
		台灣客服公司	1	推銷費用	498,785	一般交易條件	-
		台灣客服公司	1	管理費用	87,389	一般交易條件	-
1	新泛亞電信公司	本公司	2	應收帳款	392,609	一般交易條件	-
		新東信電訊公司	3	應收帳款	2,025	一般交易條件	-
		本公司	2	其他應收款	8,634	一般交易條件	-
		台灣客服公司	3	其他應收款	1,776	一般交易條件	-
		本公司	2	應付帳款	144,917	一般交易條件	-
		本公司	2	應付費用	237,505	一般交易條件	-
2	舊泛亞電信公司	本公司	2	營業收入	293,834	一般交易條件	-
		新東信電訊公司	3	營業收入	8,912	一般交易條件	-
		本公司	2	營業成本	660,092	一般交易條件	-
		新東信電訊公司	3	營業成本	4,365	一般交易條件	-
		本公司	2	租金收入	2,028	一般交易條件	-

(接次頁)

(承前頁)

編號 (註一)	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係(註二)	交易往來			情形
				沖銷科目	金額	交易條件	
3	新東信電訊公司	本公司	2	應收帳款	\$ 1,162	一般交易條件	-
		本公司	2	應付帳款	19,170	一般交易條件	-
		新泛亞電信公司	3	應付帳款	2,046	一般交易條件	-
		本公司	2	其他應收款	224,916	一般交易條件	-
		本公司	2	其他應付款	184,291	一般交易條件	-
		台灣客服公司	3	其他應付款	16,783	一般交易條件	-
		本公司	2	應付費用	40,759	一般交易條件	-
		本公司	2	營業收入	93,146	一般交易條件	-
		本公司	2	營業成本	280,832	一般交易條件	-
4	台灣客服公司	本公司	2	應收帳款	165,536	一般交易條件	-
		新泛亞電信公司	3	應收帳款	18	一般交易條件	-
		本公司	2	其他應收款	44,036	一般交易條件	-
		新東信電訊公司	3	其他應收款	16,783	一般交易條件	-
		TT&T Holding Co., Ltd.	1	其他應付款	30,481	一般交易條件	-
		本公司	2	應付費用	8,517	一般交易條件	-
		TT&T Holding Co., Ltd.	1	應付費用	9,011	一般交易條件	-
		本公司	2	管理費用	21	一般交易條件	-
		TT&T Holding Co., Ltd.	1	管理費用	35,618	一般交易條件	-
		本公司	2	預付款項	857	一般交易條件	-
		本公司	2	營業收入	523,471	一般交易條件	2%
		客服人身保代公司	1	營業收入	298	一般交易條件	-
		本公司	2	營業成本	4,355	一般交易條件	-
		台灣客服公司	1	管理費用	34	一般交易條件	-
		客服人身保代公司	1	租金收入	4	一般交易條件	-
4	客服人身保代公司	客服財產保代公司	1	租金收入	4	一般交易條件	-
		本公司	2	預付款項	17	一般交易條件	-
		台灣客服公司	2	應付費用	8	一般交易條件	-
		台灣客服公司	2	營業成本	298	一般交易條件	-
		本公司	2	租金支出	9	一般交易條件	-
5	客服財產保代公司	台灣客服公司	2	租金支出	4	一般交易條件	-
		本公司	2	預付款項	17	一般交易條件	-
		本公司	2	租金支出	9	一般交易條件	-
		台灣客服公司	2	租金支出	4	一般交易條件	-

(接次頁)

(承前頁)

編號 (註一)	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係(註二)	交易往來情形			
				沖銷科目	金額	交易條件	佔合併總營收或總資產之比率(註三)
6	TT&T Holding Co., Ltd.	台灣客服公司	2	應收帳款	\$ 5,687	一般交易條件	-
		台灣客服公司	2	其他應收款	30,409	一般交易條件	-
		大連信開客服科技有限公司	1	應付帳款	1,441	一般交易條件	-
		廈門台富客服科技有限公司	1	應付帳款	3,108	一般交易條件	-
		大連信開客服科技有限公司	1	遞延貸項	26,677	一般交易條件	-
		台灣客服公司	2	營業收入	33,611	一般交易條件	-
		大連信開客服科技有限公司	1	營業成本	9,239	一般交易條件	-
		廈門台富客服科技有限公司	1	營業成本	17,650	一般交易條件	-
		TT&T Holding Co., Ltd.	2	應收帳款	642	一般交易條件	-
7	大連信開客服科技有限公司	TT&T Holding Co., Ltd.	2	專利權	27,640	一般交易條件	-
		TT&T Holding Co., Ltd.	2	營業收入	5,348	一般交易條件	-
		TT&T Holding Co., Ltd.	2	應收帳款	3,068	一般交易條件	-
8	廈門台富客服科技有限公司	台灣客服公司	2	應收帳款	3,394	一般交易條件	-
		TT&T Holding Co., Ltd.	2	營業收入	14,312	一般交易條件	-
		台灣客服公司	2	營業收入	3,339	一般交易條件	-
		台灣客服公司	2	營業收入	3,339	一般交易條件	-

註：1. 母公司對子公司。

2. 子公司對母公司。

3. 子公司對子公司。