

股票代碼：1802



**台灣玻璃工業公司**  
**TAIWAN GLASS IND. CORP.**

二〇〇五年度年報

可查詢本年報之網址：<http://newmops.tse.com.tw>  
<http://www.taiwanglass.com>

台灣玻璃工業股份有限公司 編製  
二〇〇六年五月十八日 刊印

一、本公司發言人：

1. 姓名：林伯實
2. 職務：常務董事
3. 電話：02-27130333
4. E-mail：tp@taiwanglass.com

代理發言人：

1. 姓名：陳保平
2. 職務：會計部經理
3. 電話：02-27158050
4. E-mail：ac@tp.taiwanglass.com

二、公司及工廠：(無分公司)

單位	地 址	電 話
總公司	台北市南京東路三段261號 台玻大樓11樓	(02) 2713-0333
台中廠	台中縣梧棲鎮自強路377號	(04) 2639-0333
台中 加工場	台中縣梧棲鎮自立三街222號	(04) 2639-0333
桃園廠	桃園縣觀音鄉觀音工業區 經建五路1號	(03) 483-7333
鹿港廠	彰化縣鹿港鎮彰濱工業區 鹿工路11號	(04) 781-0333
新竹廠	新竹市中華路四段470號	(03) 530-0333

三、股票過戶機構：

1. 名稱：台灣玻璃工業公司 股務課
2. 地址：台北市南京東路三段261號 台玻大樓9樓
3. 電話：02-27130333 轉325
4. 網址：www.taiwanglass.com

四、簽證會計師：

1. 姓名：鄧泗堂、陳慕賢
2. 事務所：致遠會計師事務所
3. 地址：台北市基隆路一段333號9樓
4. 電話：02-27204000
5. 網址：www.dey.com.tw

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱：無

六、公司網址：www.taiwanglass.com

壹、致股東報告書.....	1
一、前一年度營業報告.....	1
二、本年度營業計劃概要.....	3
貳、公司概况.....	4
一、公司簡介.....	4
二、公司組織.....	5
三、資本及股份.....	16
四、公司債辦理情形.....	20
五、特別股辦理情形.....	20
六、海外存託憑證辦理情形.....	20
七、員工認股權憑證辦理情形.....	20
八、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	20
參、營運概況.....	21
一、業務內容.....	21
二、市場及產銷概況.....	24
三、從業員工.....	31
四、環保支出資訊.....	31
五、勞資關係.....	31
六、重要契約.....	33
肆、資金運用計劃執行情形.....	34
一、計劃內容.....	34
二、執行情形.....	34
伍、財務概況.....	35
一、最近五年度簡明資產負債表及損益表.....	35
二、最近五年度財務分析.....	37
三、最近年度財務報告之監察人審查報告.....	39
四、最近年度財務報表.....	40
五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表.....	84
六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，應列明其對本公司財務狀況之影響.....	135
陸、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險管理	
一、財務狀況.....	135
二、經營結果.....	136
三、現金流量.....	137
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	138
五、最近年度轉投資政策及獲利或虧損之主要原因與其改善計畫及未來一年投資計畫.....	138
六、風險管理及評估.....	139
七、其他重要事項.....	139
柒、公司治理運作情形.....	140
捌、會計師資訊揭露.....	140

## 目 錄

頁次

玖、特別記載事項.....	145
一、關係企業相關資料.....	145
二、內部控制制度執行狀況.....	154
三、董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或 書面聲明者，其主要內容.....	155
四、私募有價證券辦理情形.....	155
五、子公司持有或處分本公司股票情形.....	155
六、股東會及董事會之重要決議.....	155
七、公司及其內部人員依法被處罰、公司對其內部人員違反內部 控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形.....	155
八、其他必要補充說明事項.....	155
拾、發生證交法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券 價格有重大影響之事項.....	155

## 壹、致股東報告書

### 一、2005年度營業報告：

#### (一)、生產報告：

數量		公 噸	2005年度 2004年度 %
產品名稱			
平 板	浮板玻璃	425,149	104.7
	花板玻璃	21,682	111.0
	小 計	446,831	105.0
玻 璃 纖 維		98,042	101.0
容 器 玻 璃		105,241	93.4
食 器 玻 璃		8,920	109.5
廚 器 玻 璃		2,223	74.7
合 計		661,257	102.3

1. 浮板玻璃：台中廠浮板窯3座，配合市場供需，全能投產，年產425,149 MT，鹿港浮板廠順利建廠中，年產能180,000 MT。
2. 花板玻璃：新竹廠花板窯3座，市場需求未增加，仍以TS-9單窯投產，年產21,682 MT。
3. 玻璃纖維：桃園廠及鹿港廠有玻纖布窯10座及玻纖束窯5座，合計15座，年產98,042 MT。其中TT-4玻纖布窯經冷修後，於2005年5月完成投產；TT-5玻纖布窯經10年運轉，於2005年10月停窯待修。
4. 容器玻璃：新竹廠容器窯3座，年產105,241 MT，其中TS-12窯於2005年9月停窯冷修，2006年1月完成投產。
5. 食器玻璃：新竹廠食器窯1座，年產8,920 MT，全能投產。
6. 廚器玻璃：新竹廠廚器窯2座，年產2,223 MT。其中TS-11窯於2004年12月停窯冷修，2005年3月完成投產；TS-10窯於2005年7月停窯冷修，9月完成投產。

#### (二)、銷售報告：

		千 元	2005年度 2004年度
數量			
平 板	浮板玻璃	5,190,534	101.6
	花板玻璃	251,140	91.8
	小 計	5,441,674	101.1
玻 璃 纖 維		6,881,076	87.8
容 器 玻 璃		1,574,947	105.3
食 器 玻 璃		270,946	105.7
廚 器 玻 璃		178,193	64.4
合 計		14,346,836	94.1

1. 浮板玻璃：配合國內、外市場競爭因素變化，調整售價，並維持穩定及活絡。
2. 花板玻璃：維持產銷平衡，及售價穩定。
3. 玻璃纖維：玻纖銷售約同2004年，玻纖布因2005上半年需求不佳，以致全年銷量與金額較2004年各減少7.5%及15%。
4. 容器玻璃：乳品、機能性飲料瓶需求增加，全年營收成長5%。
5. 食器玻璃：內、外銷市場小幅成長，全年營收成長約5%。
6. 廚器玻璃：2005年因TS-10窯冷修，且咖啡壺市場萎縮，全年營收減少35%。

(三)、財務報告：

1. 2005年國際間對平板玻璃需求增加，因市場競爭，生產量及銷售量比上年度雖有增加，但營業利益反而減少。  
全年營業收入14,412,138千元(比上年-5.9%)，營業利益 2,747,176千元(-21.7%)  
稅前利益3,757,857千元(-18.5%)，稅後純益3,057,857千元(-20.0%)，EPS 2.00元。
2. 資產總額36,579,771千元，流動比率453.1%，無借款。淨值31,941,242千元，每股20.94元，自有資本率87.3%。為子公司保證背書5,465,399千元，資金無貸與他人，財務結構堅實健全。

(四)、預算執行情形：

金額單位：千元

科目	2005年度預算(註)	2005年度實際數	達成百分比
營業收入	15,600,000	14,412,138	92.4%
營業成本	10,500,000	9,913,676	94.4%
聯屬公司間 已實現利益	20,000	19,884	99.4%
營業毛利	5,120,000	4,518,346	88.2%
營業費用	1,920,000	1,771,170	92.2%
營業淨利	3,200,000	2,747,176	85.8%
營業外收支	1,060,000	1,010,681	95.3%
稅前淨利	4,260,000	3,757,857	88.2%
稅後淨利	3,453,000	3,057,857	88.6%

註：係內部預算，未公開財務預測

(五)、獲利能力分析：

項 目	2005年度	2004年度
資 產 報 酬 率	8.72%	12.01%
股 東 權 益 報 酬 率	10.00%	13.71%
營業利益佔實收資本比率	18.01%	25.29%
稅前利益佔實收資本比率	24.64%	33.25%
純 益 率	21.22%	24.94%
每 股 盈 餘 (追溯調整後)	2.00元	2.50元

2006年度營業計劃概要：

經營方針：

1. 國際及兩岸的宏觀理念
2. 大陸生產及行銷佈局
3. 穩健的營運策略
4. 健全的財務基礎

技術及研發概況：

1. 本公司產品生命週期長，設備投資大，主要生產技術自先進國家引進，研發工作著重於提高生產效率、節約能源、減低污染及維護產品品質等項目。

營運展望：

台玻於1964年創立，公司營運信念：專業穩健經營，務實發展玻璃工業，研發提升品質，降低成本，增加產銷量，加強海內外市場競爭力，並以堅實財務結構，期以達成兩岸玻璃工業龍頭目標邁進。待2006年建廠完成全面投產，產能將達2,000 千公噸，集團規模躋身全球前十大玻璃工業公司，台玻全員秉持，效率經營策略：以達顧客滿意、報酬股東、照顧員工、貢獻社會。

重要產銷政策：

1. 先進技術
2. 優良品質
3. 量產成本
4. 合理價格
5. 市場開發
6. 完善服務

## 貳、公司概況

### 一、公司簡介：

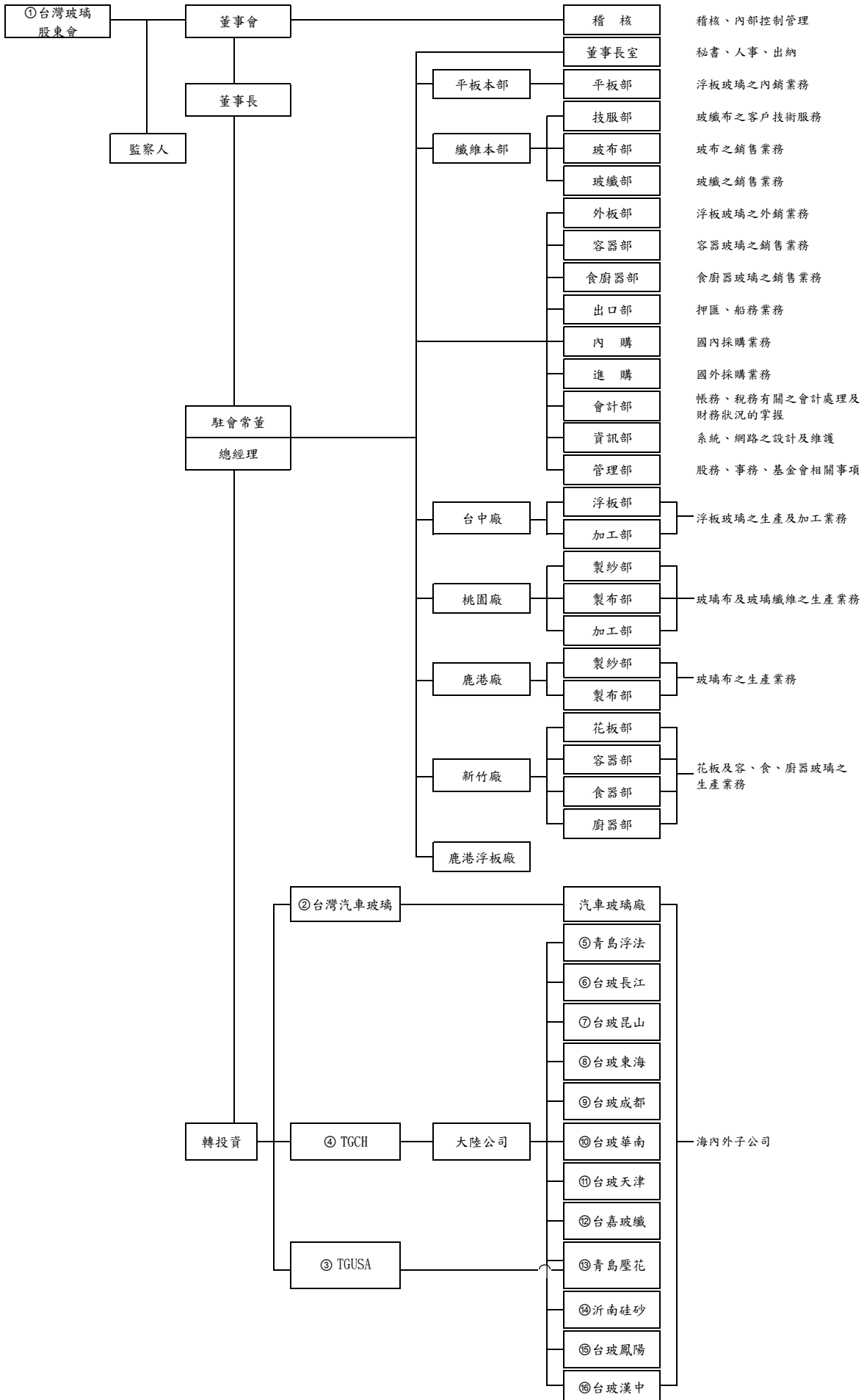
(一) 設立日期：1964年8月25日

(二) 公司沿革：

年度	經 過
1964	公司創立，資本額一億五千萬元
1965	日本旭硝子株式會社 平板技術合作
1967	新竹廠平板場 烘窯投產
1972	台玻大樓落成
1973	台玻股票上市
1974	英國PILKINGTON PLC. 色板技術合作
1977	德國VEBA GLASS AG. 食器技術合作
1980	英國PILKINGTON PLC. 浮法技術合作
1983	台中廠浮板場 烘窯投產
1987	美國OWENS CORNING FIBERGLAS CORP. 玻璃纖維技術合作 日本柴田株式會社 耐熱玻璃技術合作
1988	日本鐘紡株式會社. 玻璃纖維布技術合作
1990	桃園廠玻璃纖維場 烘窯投產
1993	台玻中國控股公司 創立 青島浮法玻璃公司創立 動土 青島壓花玻璃公司創立 動土
1994	德國HERMANN HEYE 容器技術合作 長江浮法玻璃公司創立 建廠 台玻集團創業三十週年
1995	日本石塚硝子株式會社. 食器技術合作 台中、桃園、新竹三廠 ISO-9002認證通過 青島浮法玻璃公司生產線 烘窯投產
1997	長江浮法玻璃公司生產線 烘窯投產
1998	鹿港廠玻璃纖維布場 烘窯投產
2001	台嘉玻璃纖維有限公司創立 動土 台中、桃園、鹿港、新竹、四廠 ISO-14001認證通過
2002	林董事長玉嘉 榮獲第三十二屆玻璃工業鳳凰獎 台玻長江浮法玻璃公司第二條生產線 烘窯投產 台玻成都玻璃有限公司創立 動土
2003	台玻華南玻璃有限公司創立 動土 台玻東海玻璃有限公司創立 動土
2004	台玻集團創業40週年 台玻東海玻璃有限公司 烘窯投產 台玻天津玻璃有限公司創立 台玻成都玻璃有限公司 烘窯投產
2005	鹿港廠TF-4浮板場建廠 台玻華南玻璃有限公司 烘窯投產 台玻天津玻璃有限公司 動土 台玻昆山玻璃有限公司 烘窯投產 台嘉玻璃纖維有限公司TGF-2 烘窯投產
2006	台玻天津玻璃有限公司 烘窯投產 鹿港廠TF-4浮板場 烘窯投產

## 二、公司組織

### (一)組織系統



## (二) 董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

## 1. 董事及監察人資料(一)：

2006年4月11日

職稱	姓名	選任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股份		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經 (學)歷	目前兼任本公司及其 他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之 其他主管、董事或監察人				
					股數	持股%	股數	持股%	股數	持股%	股數	持股%			職稱	姓名	關係		
董事長	台豐投資公司 林玉嘉	2003-05-28起 2006-05-27止	3年	1964-08-25	177,816,199	14.82	226,252,837	14.83	6,540,967	0.43	-	-	台灣汽 車玻璃 公司董 事長	大專	台豐投資公司. 合和投資公司. TGC-HLD. 董事長	常務董事	林蔡卿卿	夫妻	
																董事	林伯實	父子	
																	林伯淳	祖孫	
																	林嘉宏		
																	林嘉佑		
監察人	謝林曼麗	父女																	
常務董事	合和投資公司 林蔡卿卿	"	"	"	156,789,641	13.07	199,523,618	13.08	11,345,933	0.74	-	-	林建成嘉 記公司 董事長	"	台玉投資公司. 台嘉投資公司. 董事長	親等關係參考上欄			
																林伯實	"	"	1967-09-16
	常務董事	林蔡卿卿	母子																
	董事	林伯實 林伯淳	兄弟																
監察人	謝林曼麗	兄妹																	
董 事	林伯豐	"	"	"	8,252,172	0.69	10,489,829	0.69	1,795,189	0.12	-	-	台福玻璃 公司 總經理	"	台玻總經理 台灣汽車玻璃. CFG. TGF. CDG. 董事長	常務董事	林玉嘉	父子	
																董事	林蔡卿卿	母子	
																	林伯實	兄弟	
																	林伯淳		
																	林嘉宏		
	監察人	謝林曼麗	兄妹																
	林伯淳	"	"	"	1976-04-21	1,748,633	0.15	2,353,690	0.15	2,733,383	0.18	-	-	台玻 副總	"	台玻執行副總 QRG. QFG. DHG. TJG. 董事長	董事長	林玉嘉	父子
																	常務董事	林蔡卿卿	母子
																	董事	林伯實	兄弟
																	常務董事	林伯實	
監察人																	謝林曼麗	姐弟	
蘇孫茂	"	"	"	1991-03-12	153,228	0.01	194,775	0.01	49,238	0.00	-	-	台玻 容器部 副總	"	台玻織布營業副總 林建成文教基金會董事	無			
																蘇育德	"	"	1996-04-01
台建投資公司 林嘉宏	"	"	"	2000-04-28	106,337,170	8.86	135,658,855	8.89	0	0.00	-	-	台玻台中 廠加工部 協理	研究所	CDG. 副總 CFG. CDG. 董事	董事長	林玉嘉	祖孫	
																常務董事	林蔡卿卿		
																董事	林伯實 林嘉佑	父子 兄弟	
林建成嘉記公司 林嘉佑	"	"	"	2003-05-28	13,031,159	1.09	17,754,623	1.16	0	0.00	-	-	台玻 桃園廠 品保副理	"	TGF. 經理	親等關係參考上欄			
監察人	台嘉投資公司 謝林曼麗	"	"	2003-05-28	22,135,199	1.84	65,915,209	4.32	0	0.00	-	-	國揚 建設 董事長	大專	國賓大飯店董事 中華開發金控董事	無			
																董事長	林玉嘉	父女	
																常務董事	林蔡卿卿	母女	
董事	林伯實 林伯淳	兄妹 兄弟																	

表一：法人股東之主要股東

2006年4月11日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
台豐投資股份有限公司	合和投資股份有限公司、台成投資股份有限公司
合和投資股份有限公司	台豐投資股份有限公司、台玉投資股份有限公司、台嘉投資股份有限公司
台建投資股份有限公司	合和投資股份有限公司、台嘉投資股份有限公司、台玉投資股份有限公司
林建成嘉記股份有限公司	台嘉投資股份有限公司、台建投資股份有限公司、台玉投資股份有限公司
台嘉投資股份有限公司	台玉投資股份有限公司、台建投資股份有限公司

表二、法人股東之主要股東屬法人股東代表者

2006年4月11日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
台成投資股份有限公司	台玉投資股份有限公司
台玉投資股份有限公司	台嘉投資股份有限公司、合和投資股份有限公司、台建投資股份有限公司

## 董事及監察人資料 (二)

姓名 (註 1)	條件 是否具有五年以上 商務、法律、財務 或公司業務所須之 工作經驗	符合獨立性情形 (註 2)							備註 (註 3)
		1	2	3	4	5	6	7	
台豐投資公司 林玉嘉	✓					✓	✓		
合和投資公司 林蔡卿卿	✓					✓	✓		
林伯實	✓					✓	✓	✓	
林伯豐	✓					✓	✓	✓	
林伯淳	✓		✓			✓	✓	✓	
蘇孫茂	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	
蘇育德	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	
台建投資公司 林嘉宏	✓		✓			✓	✓		
林建成嘉記公司 林嘉佑	✓		✓		✓	✓	✓		
林瀚東	✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	
台嘉投資公司 謝林曼麗	✓	✓	✓		✓	✓	✓		

註 1：欄位多寡視實際數調整。

註 2：各董事、監察人符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打“✓”。

- (1) 非為公司之受僱人或其關係企業之董事、監察人或受僱人，但其兼任母公司或子公司之獨立董事、獨立監察人者，不在此限。
- (2) 非直接或間接持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。
- (3) 非前二項人員之配偶或其二親等以內直系親屬。
- (4) 非直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人、受僱人或持股前五名法人股東之董事、監察人、受僱人。
- (5) 非與公司有財務、業務往來之特定公司或機構之董事、監察人、經理人或持股百分之五以上股東。
- (6) 非為最近一年內提供公司或關係企業財務、商務、法律等服務、諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構團體之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶。
- (7) 非為公司法第二十七條所訂之法人或其代表人。

註 3：擔任公司獨立董事或獨立監察人者，如有兼任其他公司獨立董事或監察人情事，應備註說明兼任家數。

2. 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管：

2006年4月11日

職 稱	姓 名	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷		目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人		
			股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率				職 稱	姓 名	關 係
總 經 理	林伯豐	1978-11-02	10,489,829	0.69	1,795,189	0.12	-	-	台福玻璃公司總經理	大學	台灣汽車玻璃. CFG. TGF. CDG. 董事長	執行副總	林伯淳	兄弟
												CDG. 副總	林嘉宏	父子
執行副總經理	林伯淳	1991-03-01	2,353,690	0.15	2,733,383	0.18	-	-	台玻副總	〃	QRG. QFG. DHG. TJG. 董事長	總經理	林伯豐	兄弟
副總經理	蘇孫茂	1988-04-01	194,775	0.01	49,238	0.00	-	-	台玻容器部副總	〃	林建成文教基金會董事	無		
副總經理	蘇育德	1996-04-01	18,043	0.00	28,568	0.00	-	-	台玻鹿港廠廠長	〃	無	無		
副總經理	林嘉宏	2005-02-01	480,999	0.03	-	-	-	-	台玻台中廠加工部協理	研究所	CFG. CDG. 董事	總經理	林伯豐	父子
副總經理	施人豪	2002-02-01	5,495	0.00	-	-	-	-	台玻平板部協理	高商	林建成文教基金會董事	無		
副總經理	林保村	2005-02-01	13,000	0.00	-	-	-	-	台玻台中廠廠長	大學	無	無		
稽核協理	陳清吉	2004-02-01	345	0.00	-	-	-	-	台玻管理部經理	高商	無	無		
財務經理	吳淑暖	1996-04-01	7,618	0.00	-	-	-	-	台玻出納副理	高商	無	無		
會計經理	陳保平	2005-02-21	0	0.00	-	-	-	-	台玻會計部副理	大學	無	無		

3.董事、監察人、總經理及副總經理之報酬

董事之報酬

新台幣:千元

2005年12月31日

職稱	姓名	車馬費		報酬		盈餘分配之董事酬勞		盈餘分配之員工紅利金額						前四項總額		總額占稅後純益之比例(%)		取得員工認股權憑證數額		其他報酬			
		本公司	合併報 表內所 有公 司	本公司	合併報 表內所 有公 司	本公司	合併報 表內所 有公 司	本公司			合併報表內所有公司			本公司	合併報 表內所 有公 司	本公司	合併報 表內所 有公 司	本公司	合併報 表內所 有公 司	本公司	合併報 表內所 有公 司		
								現金 股利	股票紅利		現金 股利	股票紅利											
									股數	市價		金額	股數									市價	金額
董事長	台豐投資公司 林玉嘉																						
常務董事	合和投資公司 林蔡卿卿																						
	林伯實																						
董事	林伯豐	1,800	1,980	10,121	10,121	33,709	34,176	-	-	-	-	-	-	-	45,630	46,277	1.49	1.51	-	-	配車五部成本11,050仟元,另租賃車三部,成本588仟元	配車五部成本11,050仟元,另租賃車三部,成本588仟元	
	林伯淳																						
	蘇孫茂																						
	蘇育德																						
	台建投資公司 林嘉宏																						
	林建成嘉記公司 林嘉佑																						

給付本公司各個董事酬金級距	董事人數	
	2005年度	
	本公司	合併報表內所有公司
低於 2,000,000 元		
2,000,000 元 (含)~ 5,000,000 元	6	5
5,000,000 元 (含)~ 10,000,000 元	2	3
10,000,000 元 (含)~ 50,000,000 元	1	1
50,000,000 元以上		
總計	9	9

監察人之報酬

新台幣:千元

2005年12月31日

職稱	姓名	車馬費		報酬		盈餘分配之監察人酬勞		前三項總額		總額占稅後純益之比例%		其他報酬	
		本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司
監察人	林瀚東	240	240	-	-	4,495	4,495	4,735	4,735	0.15	0.15	-	-
	台嘉投資公司 謝林曼麗												

給付本公司各個監察人酬金級距	監察人人數	
	2005年度	
	本公司	合併報表內所有公司
低於 2,000,000 元		
2,000,000 元 (含)~ 5,000,000 元	2	2
5,000,000 元 (含)~ 10,000,000 元		
10,000,000 元 (含)~ 50,000,000 元		
50,000,000 元以上		
總計	2	2

總經理及副總經理之報酬

新台幣:千元

2005年12月31日

職稱	姓名	薪資		獎金及 特支費		盈餘分配之員工紅利金額						前三項總額		總額占稅後純益之比例%		取得員工認股權憑證數額		其他報酬			
		本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司			合併報表內所有公司			本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司		
						現金股利	股票紅利		現金股利	股票紅利											
							股數	市價		金額	股數									市價	金額
總經理	林伯豐	10,898	11,643	2,875	2,875	-	-	-	-	-	-	-	-	13,773	14,517	0.45	0.47	-	-	-	-
執行副總經理	林伯淳																				
副總經理	蘇孫茂																				
副總經理	蘇育德																				
副總經理	林嘉宏																				
副總經理	施人豪																				
副總經理	林保村																				

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理人數	
	2005年度	
	本公司	合併報表內所有公司
低於 2,000,000 元	5	5
2,000,000 元 (含)~ 5,000,000 元	2	2
5,000,000 元 (含)~ 10,000,000 元		
10,000,000 元 (含)~ 50,000,000 元		
50,000,000 元以上		
總計	7	7

配發員工紅利之經理人姓名及配發情形

2005年12月31日

	職稱	姓名	股票紅利			現金紅利金額	總計	總額占稅後純益之比例%
			股數	市價	金額			
經理人	總經理	林伯豐	-	-	-	-	-	-
	執行副總經理	林伯淳						
	副總經理	蘇孫茂						
	副總經理	蘇育德						
	副總經理	林嘉宏						
	副總經理	施人豪						
	副總經理	林保村						
	稽核協理	陳清吉						
	財務經理	吳淑暖						
	會計經理	陳保平						

### (三) 董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形

職稱	姓名	2005年度		當年度截至04月11日止		備註
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	
董事長	台豐投資股份有限公司 代表人：林玉嘉	20,768,439	0	0	0	大股東
常務董事	合和投資股份有限公司 代表人：林蔡卿卿	18,337,510	0	0	0	大股東
常務董事	林伯實	790,181	1,000,000	0	0	
董事兼總經理	林伯豐	953,620	0	0	0	
董事兼執行副總	林伯淳	332,971	1,080,000	0	0	
董事兼副總經理	蘇孫茂	17,706	0	0	0	
董事兼副總經理	蘇育德	1,640	0	0	0	
董事	台建投資股份有限公司 代表人：林嘉宏	12,775,623	0	0	0	
董事	林建成嘉記股份有限公司 代表人：林嘉佑	1,685,056	0	0	0	
監察人	林瀚東	512,214	0	0	0	
監察人	台嘉投資股份有限公司 代表人：謝林曼麗	28,383,837	0	0	0	
副總經理	林嘉宏	43,727	0	0	0	
副總經理	施人豪	499	0	0	0	
副總經理	林保村	0	0	13,000	0	
稽核協理	陳清吉	31	0	0	0	
財務經理	吳淑暖	692	0	0	0	
會計經理	陳保平	0	0	0	0	

註1：持有公司股份總額超過百分之十股東應註明為大股東，並分別列示。

註2：股權移轉或股權質押之相對人為關係人者，尚應填列下表。

#### 股權移轉資訊

姓名	股權移轉原因	交易日期	交易相對人	交易相對人與公司、董事 監察人及持股比例超過 百分之十股東之關係		股數	交易價格
林玉嘉	贈與	2005-01-10	林伯淳	父(法人董事代表人)	子(董事)	34,000	29.3
林玉嘉	贈與	2005-01-10	林伯淳	父(法人董事代表人)	子(董事)	33,000	29.8
林蔡卿卿	贈與	2005-01-10	林伯淳	母(法人董事代表人)	子(董事)	34,000	29.3
林蔡卿卿	贈與	2005-01-10	林伯淳	母(法人董事代表人)	子(董事)	18,000	29.8

註1：係填列公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東姓名。

註2：係填列取得或處分。

股權質押資訊：其相對人均非關係人。

(四)公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持  
及綜合持股比例

2005年12月31日

單位：股；%

轉投資事業 (註)	本公司投資		董事、監察人、經理人 及直接或間接控制事業 之投資		綜合投資	
	股數	持股 比例	股數	持股 比例	股數	持股 比例
台灣玻璃美國銷售公司	4,612	100.00			4,612	100.00
台灣汽車玻璃公司	14,400,000	48.00			14,400,000	48.00
台灣玻璃中國控股公司	238,375,000	89.92			238,375,000	89.92
台灣機械公司	206,476	0.03	1,772	0.00	208,248	0.03
啟業化工公司	659,000	3.30	901,910	3.35	1,560,910	6.65
亞洲水泥	2,012,571	0.09			2,012,571	0.09
台灣塑膠工業(股)公司	27,891,310	0.50	17,560,501	0.31	45,451,811	0.81
南亞塑膠工業(股)公司	1,854,498	0.30	311,204	0.05	2,165,702	0.35
中國鋼鐵(股)公司	26,501,965	0.26			26,501,965	0.26
彰化商業銀行	6,667,480	0.14			6,667,480	0.14
第一金控	0	0.00	606,598	0.01	606,598	0.01
華南金控	13,347,849	0.22	1,325,159	0.02	14,673,008	0.24
開發金控	19,548,064	0.17	5,907,448	0.05	25,455,512	0.22

註：係公司之長期股權投資

### 三、資本及股份

#### (一)、股本來源：

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數 (千股)	金額 (千元)	股數 (千股)	金額 (千元)	股本來源 (千元)	以現金以外 之財產抵 充股款者	其他
2005-12	10	1,525,392	15,253,920	1,525,392	15,253,920	創立時資本 150,000 現金增資 110,510 盈餘轉增資 13,931,410 資本公積轉增資 938,365 合併台福增資 123,635	無	無
2006-05	10	1,525,392	15,253,920	1,525,392	15,253,920	創立時資本 150,000 現金增資 110,510 盈餘轉增資 13,931,410 資本公積轉增資 938,365 合併台福增資 123,635	無	無

股份 種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
普通股	1,525,392 仟股	0	1,525,392 仟股	上市股票

總括申報制度相關資訊:不適用

#### (二)、股東結構：

2006年04月11日

數量 股東結構	股東結構					合計
	政府機構	金融機構	其他法人	個人	外國機構 及外人	
人數	9	31	137	33,998	115	34,290
持有股數	98,459,183	25,961,033	969,757,448	346,251,053	84,963,283	1,525,392,000
持股比例	6.45%	1.70%	63.57%	22.70%	5.57%	100%

## (三)、股權分散情形：

每股面額十元

2006年04月11日

持 股 分 級	股 東 人 數	持 有 股 數	持 股 比 例
1 至 999	17,277	5,648,264	0.37%
1,000 至 5,000	10,696	25,376,717	1.66%
5,001 至 10,000	2,625	19,256,490	1.26%
10,001 至 15,000	1,061	12,984,100	0.85%
15,001 至 20,000	594	10,319,933	0.68%
20,001 至 30,000	589	14,522,524	0.95%
30,001 至 50,000	515	19,868,072	1.30%
50,001 至 100,000	443	30,492,985	2.00%
100,001 至 200,000	209	29,658,260	1.94%
200,001 至 400,000	112	31,302,128	2.05%
400,001 至 600,000	46	22,481,779	1.47%
600,001 至 800,000	12	8,131,965	0.53%
800,001 至 1,000,000	19	17,518,750	1.15%
1,000,001 以上	92	1,277,830,033	83.77%
合 計	34,290	1,525,392,000	100.00%

## (四)、主要股東名單：

股份 主要 股東名稱	持 有 股 數	持 股 比 例
台豐投資股份有限公司	226,252,837	14.83 %
合和投資股份有限公司	199,523,618	13.08 %
台建投資股份有限公司	135,658,855	8.89 %
台玉投資股份有限公司	94,076,946	6.17 %
台成投資股份有限公司	93,646,376	6.14 %
台嘉投資股份有限公司	65,915,209	4.32 %
台龍投資股份有限公司	54,421,326	3.57 %
國家金融安定基金管理委員會	46,464,374	3.05 %
中華郵政股份有限公司	36,891,000	2.42 %
台玻職工退休基金管理委員會	23,769,109	1.56 %

(五)、最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

項 目		年 度		當 年 度 截 至 2006年3月31日	
		2004年	2005年		
每 股 市 價	最 高	33.00	31.50	28.60	
	最 低	24.30	23.70	24.40	
	平 均	28.54	27.63	26.21	
每 股 淨 值	分 配 前	19.14	20.94	21.65	
	分 配 後	18.64	20.70	—	
每 股 盈 餘	加 權 平 均 股 數	1,525,392,000	1,525,392,000	1,525,392,000	
	每 股 盈 餘	2.50	2.00	0.38	
每 股 股 利	現 金 股 利		0.50	0.40	—
	無 償 配 股	盈 餘 配 股	1.00	0.80	—
		資 本 公 積 配 股	—	—	—
	累 積 未 付 股 利		—	—	—
投 資 報 酬 分 析	本 益 比		11.42	13.82	—
	本 利 比		57.08	69.08	—
	現 金 股 利 殖 利 率		1.75	1.45	—

註 1. 本益比=當年度每股平均收盤價/每股盈餘。

註 2. 本利比=當年度每股平均收盤價/每股現金股利。

註 3. 現金股利殖利率=每股現金股利/當年度每股平均收盤價。

(六)、公司股利政策及執行狀況：

1. 股利政策

本公司每年決算盈餘於彌補歷年虧損、提繳所得稅後，依法提列法定盈餘公積 10%，董監事酬勞 1%，員工紅利 1%，並得提列特別盈餘公積及保留部份盈餘後，分派股利。

本公司原則上維持穩定之股利政策，唯產業環境多變，前項股利分派比率，得視當年度實際獲利及擴建需要，由董事會決議後提報股東會通過，唯現金股利以不低於當年度所分配股利之 30% 為原則。

2. 本次股東會擬議股利分配之情形

本次股東會擬議按流通在外股數 1,525,392,000 股，每股配發現金股利 0.40 元及股票股利 0.80 元，合計每股股利 1.20 元。

(七)、本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效、每股盈餘之影響：截至本年報刊印日止，本公司 2006 年度財務預測尚無需公開，故不適用。

(八)、員工分紅及董事、監察人酬勞：

1. 公司章程所載員工分紅及董事、監察人酬勞之成數或範圍：

依當年度稅後純益提 1% 為員工紅利，1% 為董事及監察人酬勞。

2. 董事會通過之擬議配發員工分紅等資訊：

a. 配發員工現金紅利、股票紅利及董事、監察人酬勞金額。

員工現金紅利	30,579 千元
員工股票紅利	-
董事、監察人酬勞	30,579 千元

b. 擬議配發員工股票紅利股數及其占盈餘轉增資之比例：

無配發員工股票紅利。

c. 考慮擬議配發員工紅利及董事、監察人酬勞後之設算每股盈餘。

原稅後純益	3,057,857 千元
員工紅利及董事、監察人酬勞	61,158 千元
調整後淨利(C)	2,996,699 千元
2005 年度原加權平均流通在外股數(D)	1,525,392 千股
每股盈餘(C)/(D)	1.96 元

3. 上年度盈餘用以配發員工紅利及董事、監察人酬勞情形：

	<u>原董事會通過之擬議配發情形</u>	<u>實際配發情形</u>	<u>差異</u>
員工現金紅利	38,204 千元	38,204 千元	-
員工股票紅利	-	-	-
董事、監察人酬勞	38,204 千元	38,204 千元	-

(九)、公司買回本公司股份情形：無

四、公司債辦理情形：無

五、特別股辦理情形：無

六、海外存託憑證辦理情形：無

七、員工認股權憑證辦理情形：無

八、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無

## 參、營運概況

### 一 業務內容

#### (一)業務範圍

##### 1 所營業務之主要內容

- (1)、玻璃原料之開採、加工與銷售。
- (2)、平板玻璃之製造與銷售。
- (3)、壓花玻璃之製造與銷售。
- (4)、鐵絲網玻璃之製造與銷售。
- (5)、反射平板玻璃之加工與銷售。
- (6)、強化及膠合安全玻璃之加工與銷售。
- (7)、鏡板玻璃之加工與銷售。
- (8)、絕緣雙層安全玻璃之加工與銷售。
- (9)、軌道車輛車廂玻璃之加工與銷售。
- (10)、桌板、磨邊玻璃之加工與銷售。
- (11)、容器玻璃之製造與銷售。
- (12)、食器玻璃之製造與銷售。
- (13)、耐熱玻璃之製造、加工與銷售。
- (14)、玻璃纖維絲及布之製造、加工與銷售。
- (15)、製造玻璃機械設備及技術之輸出。
- (16)、有關玻璃原材料及機械之進出口業務。
- (17)、有關玻璃按裝工程之承包業務。
- (18)、除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

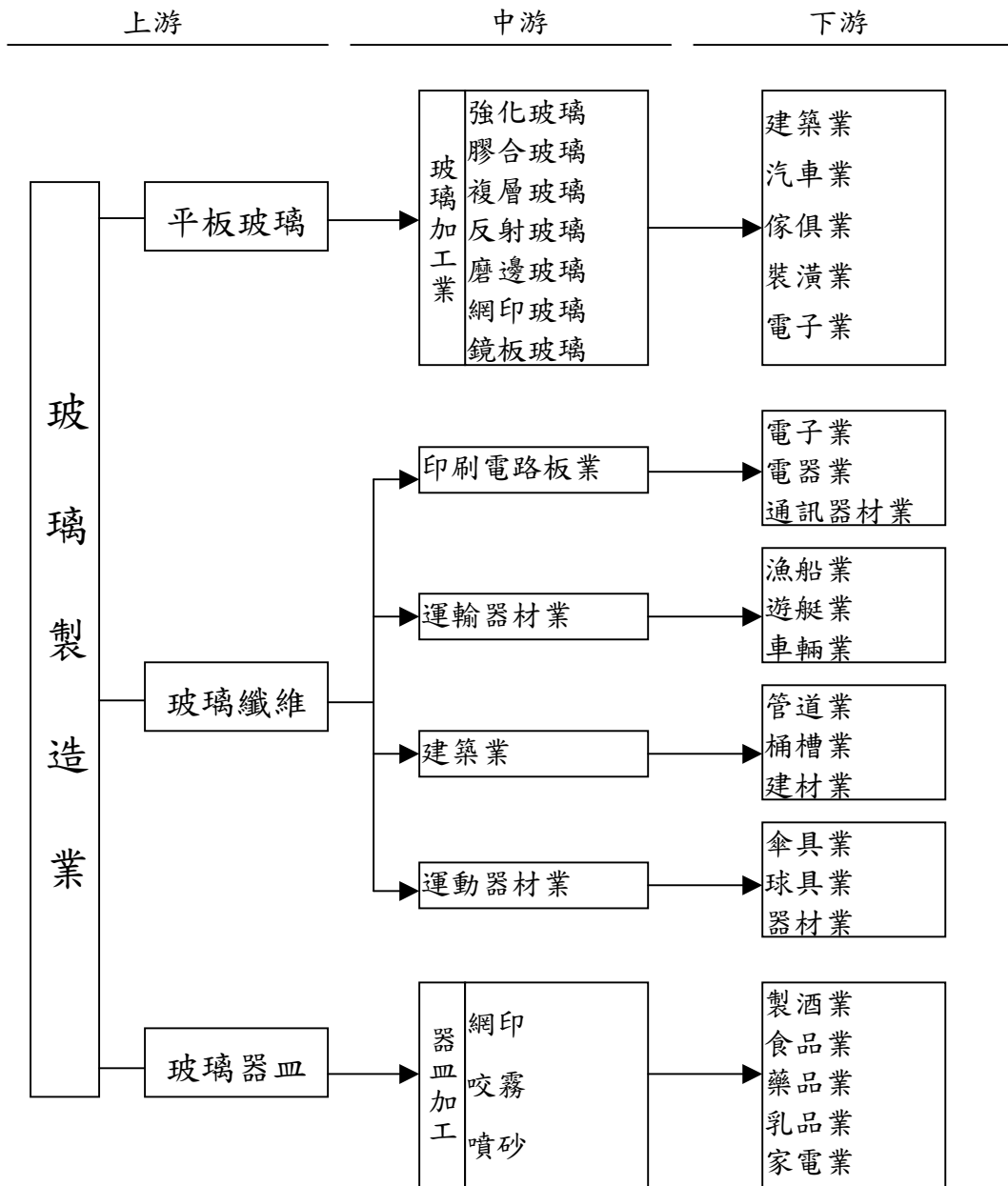
##### 2 公司目前之主要商品及其營業比重

主要產品	營業比重
平板玻璃	37.8%
玻布玻纖	47.7%
容器玻璃	10.9%
食廚器玻璃	3.1%
其他	0.5%

##### 3 計畫開發之新商品：無

- (二) 產業概況：說明產業之現況與發展，產業上、中、下游之關聯性，產品之各種發展趨勢及競爭情形。

玻璃業產業關聯圖



1 平板玻璃：

(1)、現況及發展：

- A、配合內外銷市場需求變化，調整生產線，以內銷為主，外銷為輔。
- B、因應綠建築趨勢，積極研發節能環保概念之 LOW-E 及離線金屬反射玻璃及太陽能用之超白玻璃。
- C、上、中、下游關聯性：上、中、下游密切合作，專案分工及整合，形成群聚效應之優勢，承接更多之國內外訂單。
- D、競爭情形：因加入 WTO 後自由貿易開放，及大陸玻璃業新

生產線增加迅速，全球性競爭更加劇烈。

## 2、玻布及玻纖

- (1)、玻布主要作為印刷電路板(PCB)上游原料，受電子業景氣連動變化迅速，上中下游間結合緊密，最終產品逐步走向高精密、高性能以區隔競爭型態。
- (2)、玻纖產品之應用以熱塑性用途具有環保概念而逐漸取代熱固性用途，所需玻纖之品質要求較高，有利於擺脫廉價地區劣質玻纖之直接衝擊。

## 3、容器

2005年石油等原料價格持續攀升，TG持續進行容器輕量化與機速提昇計劃，並擴大國內佔有率與增加出口，尚足以仰制成本，達到產銷平衡。

## 4、食廚器

1. 供應贈品、加工與批發等三個主要通路。
2. 與小家電廠策略聯盟供應咖啡壺。

### (三)、技術及研發概況：

1. 本公司產品生命週期長，設備投資大，主要生產技術自先進國家引進，研發工作著重於提高生產效率、節約能源、減低污染及維護環保品質等項目。
2. 本公司獲政府主導性新產品開發可強化型濺鍍式低輻射玻璃案，已如期依計劃開發完成，並積極推廣。

### (四)、長、短期業務發展計畫。

#### 1、平板玻璃：

短期計劃：

自動化、專業化、降低成本並維持高品質，面對競爭，擴大接單。

長期計劃：

因應市場需求，招募人才，積極研發光電、節能玻璃，完成TF-4建廠，充分供應，強化內、外銷行銷同業群聚效率，擴大世界性訂單之爭取。

#### 2、玻布及玻纖：

短期

因應市場要求調整產品結構，提升附加價值，擴大市場範圍，減少市場變化之直接風險。

長期

提升產品性能。擴建生產線降低成本，檢討加工設備汰舊換新因應市場之變化及供應靈活度。

### 3、容器：

短期：

瓶形、模件統一簡化，管理 e 化，以降低模件成本，提昇生產效率。

長期：

持續引進德國 Heye Glass 先進技術使品質再提升，改善產品結構，再輕量化，提高附加價值，以提升市場佔有率。

### 4、食廚器：

拓展外銷，開發高品質市場，避免低價競爭，生產單位移往大陸。

## 二 市場及產銷概況

### (一) 市場分析

#### 1、主要商品之銷售地區

(1)、平板玻璃：內銷及合作外銷佔 81%。外銷約佔 19%，主要銷往澳、韓、日、美、中、南非等地。

(2)、玻布及玻纖：內銷佔 49%。外銷佔 51%，銷往歐洲、美國、中、日韓、中東、東南亞、紐澳等地。

(3)、容器玻璃：內銷佔 86%。外銷佔 14%，銷往美、中、紐澳、日、泰、馬等地。

(4)、食廚器玻璃：內銷佔 62%。外銷佔 38%，銷往中東、德、韓、日、美、中、巴西等地。

#### 2、市場占有率

平板玻璃：佔國內市場 82%。

玻布及玻纖：玻布佔國內市場 35%，玻纖佔國內市場 65%。

容器玻璃：佔國內市場 30%。

食廚器玻璃：佔國內市場 50%。

#### 3、市場未來之供需狀況與成長性

平板玻璃：

A、順應景氣及市場變化，調整內、外銷比率，以達產銷平衡。

B、TF-4 及大陸建廠完成，充分供應貨源，各類原板調節運作更

具彈性。

C、強化密集加工設備廠商，合作爭取國際訂單。

D、大陸平板廠生產線，分佈遍及華北、華西、華東、華南，充分供應大陸市場，並外銷日韓。

玻布及玻纖：

A、2006年預估產銷可維持平衡狀態。

B、玻纖全球未來仍會維持供過於求及穩定成長趨勢，惟以品質不同形成不同程度之競爭。本公司以外銷比例 60%，內銷市佔率 70%為方針。

容器：2005年計劃開發鮮乳等飲料市場，提高玻璃瓶於包材市場之佔有率，應可增加 5,000MT 以上之銷售量。

食廚器：不斷創新，提升生產效率，利用接近市場的優勢，擴大市佔率。

#### 4、競爭利基、發展遠景之有利、不利因素與因應對策

##### 競爭利基

健全堅實的財務結構，良好的經銷體系，穩定的供貨來源，具備量產經濟規模及高生產效率，良好的製程及品質管理。

有利因素：

##### 平板玻璃

台玻集團各廠指揮管理單純靈活，因應市場競爭，售價及生產可配合運作，快速明確。

##### 玻布及玻纖

100%自製玻纖紗供應，不虞外界供需及價格波動。產品線調整機動性高，品質及商譽根基牢固，市場資訊通暢，經銷管道向心力強。

##### 容器

產品再輕量化：市場區隔加大，可避免低價競爭。

服務團隊化：產品設計結合客戶之設備、內容物與文化並儘量共模設計，加上效率化的售後服務，以服務團隊化區隔市場創造附加價值。

##### 食廚器

可配合客戶多樣化的需求，接近市場。

不利因素：

##### 平板玻璃

加入 WTO 後競爭效應產生，尤其大陸半成品及成品陸續開放，

品質不一，低價進口競爭及國內非經濟因素影響，景氣無法穩定復甦，售價更形混亂。

#### 玻布及玻纖

電子業景氣變化快，不利於趨勢掌握。與中國大陸距離相近，面對其大肆擴充產能及低廉價格之影響。

#### 容器

台幣升值貿易商空瓶進口量增加及玻璃原物料價格持續上揚，與其他材質包材競爭力相對降低。

#### 食廚器

大陸與印尼低價傾銷，部份產品未達客戶採購要求。

### 因應對策：

#### 平板玻璃

強化內部管理，降低成本，有效率整合行銷廠商團隊，積極研發，專案分工，以售價、品質及服務之優勢，面對國際性競爭。

#### 玻布及玻纖

加強研發及技術提升，彈性售價，穩固內銷市佔率，充分滿意客戶對規格、包裝、交期之需求，服務靈活化，避免或減少對於品質要求低，售價惡性競爭之市場活動。

#### 容器

對內以加強製瓶技術，提昇步留及機速，降低成本；對外穩定原物料價格，保持競爭優勢。

#### 食廚器

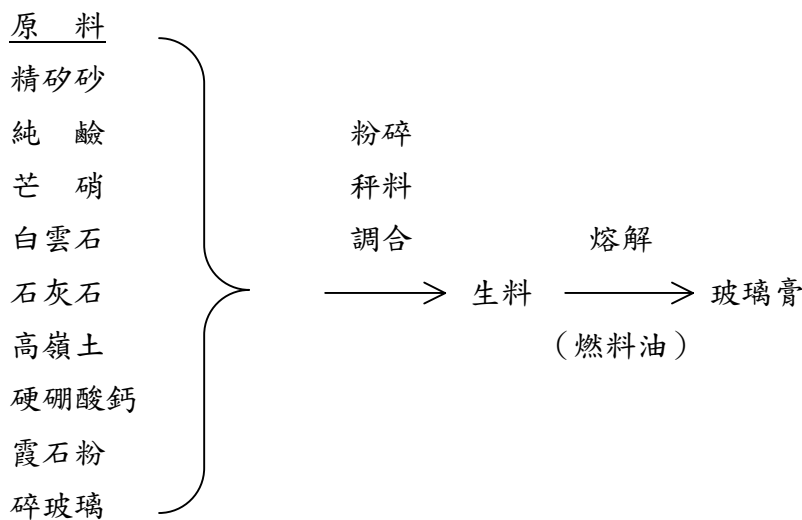
強化加工，提升附加價值，持續提升品質與生產效率。

(三) 主要產品之重要用途及產製過程

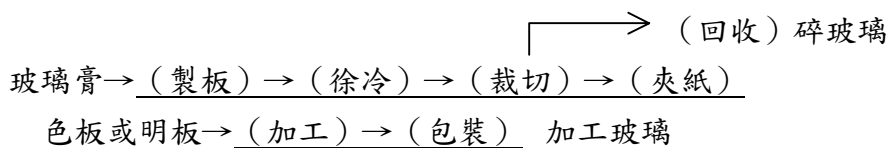
1、主要產品之重要用途

主要產品	用 途
平板玻璃	建築用、傢俱、裝飾、汽車車窗
玻璃纖維布	電子、資訊用材料
玻璃纖維束	船艇、建材、工業、工程、運動器材等補強材料
容器玻璃	食品、飲料、藥品包裝、儲存、保鮮用
食器玻璃	盛裝飲料、食物、陳列、擺飾、廣告用
廚器玻璃	廚器、沖茶器、小家電咖啡機用杯

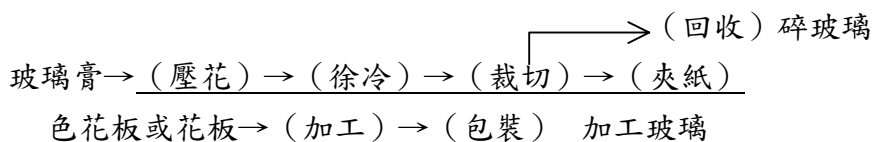
2、產製過程



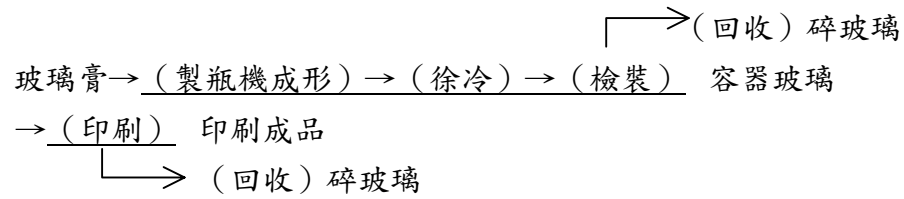
(1)、平板玻璃



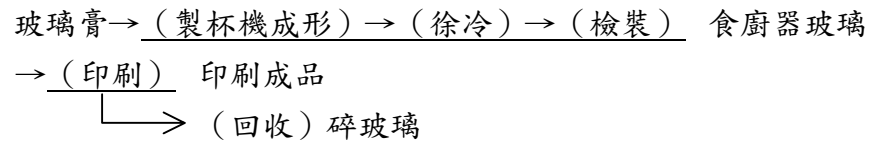
(2)、壓花玻璃



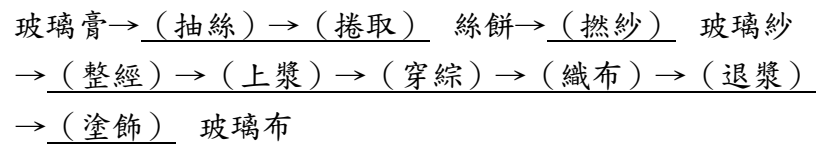
(3)、 容器玻璃



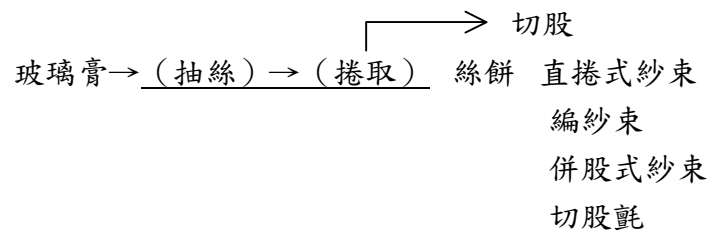
(4)、 食廚器玻璃



(5)、 玻璃纖維布



(6)、 FRP 用玻璃纖維束



(三) 主要原料之供應狀況

玻璃工業所使用主要的原料有矽砂、純鹼、高嶺土、硬硼酸鈣、白雲石、石灰石等。白雲石及石灰石，國內蘊藏量豐富，供應不虞缺乏；本公司擁有採砂場及洗砂場，可供應 10% 之矽砂，其餘則仰賴進口；純鹼向美國 ANSAC 純鹼公司及大陸連雲港鹼廠進口供應；高嶺土向美國 Wakinson 公司、硬硼酸鈣向土耳其 ETI 公司進口，由美國 ITC 公司代理。整體而言，本公司之原料國內外來源充足，供應無虞。

(四) 最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進(銷)貨金額與比例，並說明其增減變動原因

1. 銷貨客戶：本公司最近二年度中並無占銷貨總額百分之十以上之客戶，說明略

2. 進貨客戶

2005年度		
公司名稱	金額千元	% / 進料成本
中國石油股份有限公司	1,939,217	33.22
台灣電力公司	991,243	16.98
美國ANSAC純鹼公司	644,378	11.04

2004年度		
公司名稱	金額千元	% / 進料成本
中國石油股份有限公司	1,764,846	34.89
台灣電力公司	963,415	19.05
美國ANSAC純鹼公司	416,813	8.24

註：最近二年度進貨客戶變化不大，說明：略

(五) 最近二年度生產量值表：

單位：量：公噸  
值：千元

品 別	2004 年度			2005 年度		
	產能	生產量	生產值	產能	生產量	生產值
平板玻璃	440,000	425,694	2,760,712	440,000	446,831	3,060,792
玻璃纖維	103,000	97,102	5,147,317	103,000	98,042	5,023,672
容器玻璃	120,000	112,726	1,083,309	120,000	105,241	1,098,716
食器玻璃	7,000	8,144	196,997	7,000	8,920	216,132
廚器玻璃	3,000	2,976	182,858	3,000	2,223	149,941
合 計	673,000	646,642	9,371,192	673,000	661,257	9,549,253

(六) 最近二年度銷售量值表：

單位：量：公噸  
值：千元

品 別	2004 年度				2005 年度			
	內 銷		外 銷		內 銷		外 銷	
	銷售量	銷售值	銷售量	銷售值	銷售量	銷售值	銷售量	銷售值
平板玻璃	378,520	4,362,867	78,808	1,017,586	384,354	4,413,686	74,945	1,027,988
玻璃纖維	47,984	3,671,561	52,562	4,162,017	44,916	3,377,737	50,025	3,503,339
容器玻璃	91,166	1,245,608	17,487	250,742	96,241	1,347,351	15,525	227,596
食器玻璃	4,595	155,741	2,872	100,501	4,829	160,965	3,333	109,981
廚器玻璃	1,697	172,224	1,041	104,302	1,339	119,407	574	58,786
合 計	523,962	9,608,001	152,770	5,635,148	531,679	9,419,146	144,402	4,927,690

### 三、從業員工：

年 度		2004年度	2005年度	當年度截至 2006年3月31日
員 工 人 數	幹 部	812	852	868
	員 工	2,946	2,913	2,957
	合 計	3,758	3,765	3,825
平 均 年 歲		35	35	36
平 均 服 務 年 資		9.6	8.6	8.6
學 歷 分 布 比 率	博 士	0 %	0 %	0 %
	碩 士	1 %	1 %	1 %
	大 學	14 %	17 %	18 %
	專 科	30 %	30 %	30 %
	高 中	43 %	42 %	41 %
	高 中 以 下	12 %	11 %	10 %

### 四、環保支出資訊：

- (一)、最近年度及截至年報刊印日止因污染環境所受損失及處分之總額：  
2005 年度本公司新竹廠因違反排放廢污水，未符合流水水質標準及繞流排放，罰款新台幣壹拾萬元。
- (二)、未來因應對策及可能之支出：  
因應對策：定期清理回收水槽，並增設過濾設備，已有顯著改善。  
2005 年度全年環保支出：39,569 千元  
2006 年度預計環保支出：40,200 千元
- (三)、因應歐盟有害物質限用指令(RoHS)之情形：  
本公司已符合 RoHS 規範，因應 RoHS 對本公司財務業務並無影響。

### 五、勞資關係：

- (一)列示公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形，以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形。
1. 員工福利措施：  
本公司成立職工福利委員會，綜理對全體同仁之福利作業，包含年度旅遊、生日婚喪禮金、三節節金、子女獎學金。工廠另備有宿舍、餐廳、福利社，並提供工作服、安全鞋等，另亦有員工之退休與撫

恤制度，對降低員工流動率及安定員工產生良好作用。

2. 進修、訓練：

本公司為員工研習技能或業務需要，選派成績優良有志上進員工赴國外考察、實習、受訓，同時針對各項專業需求，舉辦各種講習、在職訓練，及與專業訓練機構合作委託訓練，以提升人力素質，強化專業技能。

3. 退休制度：

本公司訂有員工退休辦法，民國六十九年成立職工退休基金管理委員會，每月按已付薪資總額百分之八提撥退休基金。自民國七十六年一月起改依「勞動基準法」之規定，每月按已付薪資總額一定比率提撥退休準備金。自民國八十四年一月一日提撥比例為百分之十五，九十三年九月一日提撥比例為百分之九·二七，**九十四年五月一日提撥比例為百分之六**。勞工退休依勞基法規定：工作15年以上年滿55歲者或工作25年以上者得自請退休；同時於員工工作規則中訂定：工作15年以上年滿49歲或工作19年以上，經批准得提前退休之優於勞基法之退休規定。退休金之給予標準為按其服務年資，每滿1年給予2個月基數，16年起每滿1年給予1個月基數。**自九十四年七月一日起，配合政府實施「勞工退休金條例」，為適用該條例之勞工，提撥每月工資百分之六至勞保局。**

4. 職災撫恤：

對於員工因執行職務而傷亡或在職死亡者，訂有撫卹辦法。如公司員工：明知危險奮勇救護同仁或工務者；不顧危險盡忠抵抗強暴者；於危險地點或期間工作盡忠職守者，除依職業災害補償規定一次給付工資補償外，根據事實酌給6至24個月以內工資之特別撫恤金。員工在職死亡者，按其年資一次給予撫恤金。除此之外，另給予5個月或2個月工資之執行職務傷亡或在職死亡之喪葬補助費。如員工因逾病假期限而致留職停薪，於停薪後繼續患病在1年內死亡者，視同在職死亡，並按其規定給予撫卹金。

5. 勞資協議與各項員工權益維護措施：

本公司內之產業公會定期舉辦理事會，公司亦指派相關人員與會，回應會中所提有關建議公司協助或改善之各項事宜。公司內亦設置員工意見箱，隨時接收員工之各項意見表達，並適時給予回覆，以維持良好之勞資關係。

(二)列明最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施。

本公司各項管理制度與規章皆依勞基法等相關法律制定，各級幹部用心協助同仁，不僅在工作上，亦在生活上給與照顧。整體勞資關係氣氛和諧。

六、重要契約：

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
供應契約	美商 ITC	自2006年01月01日起 至2006年12月31日止	硬硼酸鈣、螢石粉供應	無
	美商 ITC	自2006年01月01日起 至2006年12月31日止	高嶺土	無
	挪威商 North Cape Minerals	自2005年12月08日起 至2006年05月31日止	霞石粉供應	無
	港商 嘉晉工業礦業公司	自2005年12月01日起 至2010年12月31日止	霞石粉供應	無
	美商 Ansac純鹼公司	自2005年01月01日起 至2006年12月31日止	重質純鹼	無
	日商 三菱矽砂(股)公司	自2006年02月01日起 至2010年12月31日止	矽砂供應	無
技術合作契約	德商 HERMANN HEYE	自2005年02月01日起 至2006年01月31日止	輕量高強度超薄容器玻璃生產技術	無
	日商 ISHIZUKA Glass	自2003年11月01日起 至2006年10月31日止	吹製異形杯及壓製杯之生產技術	無
工程契約	無	無	無	無
銷售契約	無	無	無	無
長期借款契約	無	無	無	無
其他契約	無	無	無	無

#### 肆、資金運用計劃執行情形

一、計劃內容：前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成且計劃效益尚未顯現者：無

二、執行情形：略

## 伍、財務概況

### 一、最近5年度簡明資產負債表及損益表：

#### 1. 簡明資產負債表

單位：新台幣千元

年 度 項 目	最近五年度財務資料					當年度截至 3月31日2006年 財務資料	
	2001年	2002年	2003年	2004年	2005年		
流動資產	7,023,928	7,812,542	9,544,362	12,002,722	13,243,673	13,999,677	
基金及長期投資	8,219,456	8,707,308	8,897,624	10,844,488	12,293,259	12,217,945	
固定資產	12,432,951	11,843,213	10,987,131	10,503,860	10,588,776	10,872,633	
無形資產	0	0	0	245,036	247,948	247,948	
其他資產	307,471	398,477	476,437	218,331	206,115	193,368	
資產總額	27,983,806	28,761,540	29,905,554	33,814,437	36,579,771	37,531,571	
流動負債	分配前	1,952,000	1,877,122	1,998,146	2,942,331	2,922,747	2,776,393
	分配後	3,195,548	2,272,487	2,547,862	3,712,099	註2	註2
長期負債	1,363,645	1,481,080	1,227,720	1,516,164	1,532,422	1,543,711	
其他負債	180,829	154,665	161,520	158,175	183,360	187,127	
負債總額	分配前	3,496,474	3,512,867	3,387,386	4,616,670	4,638,529	4,507,231
	分配後	4,740,022	3,908,232	3,937,102	5,386,438	註2	註2
股本	12,000,000	12,000,000	12,840,000	13,867,200	15,253,920	15,253,920	
資本公積	193,432	198,311	196,758	193,432	193,432	193,432	
保留盈餘	分配前	11,851,431	12,376,174	12,946,611	15,172,065	15,990,232	16,520,134
	分配後	10,607,883	11,980,809	11,369,695	13,015,577	註2	註2
金融商品未實現損益	0	0	0	0	0	664,922	
長期股權投資 未實現跌價損失	-262,374	0	0	0	0	0	
累積換算調整數	704,843	674,188	534,799	-34,930	503,658	391,932	
股東權益總額	分配前	24,487,332	25,248,673	26,518,168	29,197,767	31,941,242	33,024,340
	分配後	23,243,784	24,853,307	25,968,452	28,427,999	註2	註2

註1、以上各年度會計報告均經會計師查核簽證或核閱。

註2、2005年度尚未召開股東會，故分配後數字從略。

#### 2. 簡明損益表

單位：新台幣千元

年 度 項 目	最近五年度財務資料					當年度截至 3月31日2006年 財務資料
	2001年	2002年	2003年	2004年	2005年	
營業收入	10,559,515	12,077,605	12,817,243	15,315,594	14,412,138	3,413,825
營業毛利	3,291,928	3,214,606	3,415,229	5,348,394	4,518,346	916,171
營業損益	1,984,211	1,734,527	1,762,024	3,507,403	2,747,176	502,813
營業外收入	1,072,378	630,524	985,611	1,384,480	1,117,919	476,026
營業外支出	553,176	116,760	571,833	281,506	107,238	268,734
稅前損益	2,503,413	2,248,291	2,175,802	4,610,377	3,757,857	710,105
本期損益	2,177,413	1,768,291	1,805,802	3,820,377	3,057,857	578,105
每股盈餘(元) 追溯調整後	1.43	1.16	1.18	2.50	2.00	0.38

註1、以上各年度會計報告均經會計師查核簽證或核閱。

3. 最近五年度簽證會計師姓名及查核意見：

年 度	簽證事務所	會計師姓名	查 核 意 見
2001	致遠會計師事務所	陳秋芳 鄧泗堂	無保留意見。
2002	致遠會計師事務所	陳秋芳 鄧泗堂	無保留意見。
2003	致遠會計師事務所	鄧泗堂 陳慕賢	無保留意見。
2004	致遠會計師事務所	陳慕賢 蕭翠慧	無保留意見。
2005	致遠會計師事務所	鄧泗堂 陳慕賢	無保留意見。

二、最近5年度財務分析

分析項目	年度	最近五年度財務分析表-母公司					當年度截至 2006年3月31日 財務資料	最近二年 度變動率 (%)	備註	
		2001年	2002年	2003年	2004年	2005年				
財務結構	負債占資產比率	12.49	12.21	11.33	13.65	12.68	12.01	-7.11		
	長期資金占固定資產比率	207.92	225.70	252.53	292.41	316.12	317.94	8.11		
償債能力	流動比率(%)	359.83	416.20	477.66	407.93	453.12	504.24	11.08		
	速動比率(%)	192.41	256.79	378.31	345.70	374.88	414.11	8.44		
	利息保障倍數	57.23	407.03	369.03	542.06	236.40	147.53	-56.39	註一	
經營能力	應收帳款週轉率(次)	5.28	6.82	6.41	7.21	6.44	6.46	-10.68		
	平均收現日數	69	54	57	51	57	57	11.96		
	存貨週轉率(次)	2.81	3.16	4.23	5.97	5.07	4.36	-15.08		
	應付款項週轉率(次)	8.59	9.36	12.02	10.89	9.62	10.02	-11.66		
	平均銷貨日數	130	116	86	61	72	84	17.76		
	固定資產週轉率(次)	0.90	1.00	1.12	1.43	1.37	1.27	-4.20		
	總資產週轉率(次)	0.38	0.43	0.44	0.48	0.41	0.37	-14.58		
獲利能力	資產報酬率(%)	8.00	6.25	6.17	12.01	8.72	6.28	-27.39	註一	
	股東權益報酬率(%)	9.12	7.11	6.98	13.71	10.00	7.12	-27.06	註一	
	估實收資本 比率(%)	營業利益	16.54	14.45	13.72	25.29	18.01	13.19	-28.79	註一
		稅前純益	20.86	18.74	16.95	33.25	24.64	18.62	-25.89	註一
	純益率(%)	20.62	14.64	14.09	24.94	21.22	16.93	-14.92		
每股盈餘(追溯調整後)元	1.43	1.16	1.18	2.50	2.00	0.38	-20.00	註一		
現金流量	現金流量比率(%)	146.87	143.65	154.18	-1.67	254.72	61.15	256.39	註二	
	現金流量允當比率(%)	105.40	97.70	141.98	127.04	166.22	246.75	39.18	註二	
	現金再投資比率(%)	4.83	3.48	6.07	-1.15	12.80	3.15	13.95		
槓桿度	營運槓桿度	1.70	1.76	1.68	1.36	1.50	1.61	10.29		
	財務槓桿度	1.02	1.00	1.00	1.00	1.00	1.01	0.00		

最近二年度各項財務比率變動原因(若增減變動未達20%可免分析)

註一：因本期玻璃纖維布平均銷售單價大幅下降，導致營業利益衰退；另因子公司台灣玻璃中國控股公司轉投資大陸孫公司本期平均售價下滑，使得該等公司純益減少，使本期採權益法認列之投資收益減少所致。

註二：由於公司持續獲利，及原投資附買回債券投資到期後，因外幣定存利率較高而轉存外幣定存，使得營業活動之現金流量鉅幅增加所致。

註1、截至2006年3月31日止尚無最近期之財務報表。

註：計算公式如下：

1. 財務結構

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

2. 償債能力

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

3. 經營能力

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

4. 獲利能力

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

5. 現金流量

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

6. 槓桿度

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

分析項目	年 度	最近五年度財務分析表-合併					當年度截至 2006年3月31日 財務資料	最近二年 度變動率 (%)	備 註	
		2001年	2002年	2003年	2004年	2005年				
財務結構	負債占資產比率	16.04	18.46	19.57	24.87	28.64	-	15.16		
	長期資金占固定資產比率	159.22	160.84	162.87	166.66	151.26	-	-9.24		
償債能力	流動比率(%)	282.27	295.73	315.92	290.97	225.67	-	-22.44	註一	
	速動比率(%)	149.20	181.65	241.11	230.07	167.93	-	-27.01	註一	
	利息保障倍數	29.21	78.87	75.47	77.24	17.17	-	-77.77	註二	
經營能力	應收帳款週轉率(次)	5.57	6.79	6.52	7.16	7.03	-	-1.82		
	平均收現日數	66	54	56	51	52	-	2.04		
	存貨週轉率(次)	2.78	3.05	4.02	5.14	4.95	-	-3.70		
	應付款項週轉率(次)	9.13	9.21	10.17	9.64	9.94	-	3.11		
	平均銷貨日數	131	120	91	71	74	-	4.27		
	固定資產週轉率(次)	0.84	0.87	0.93	1.05	0.97	-	-7.62		
	總資產週轉率(次)	0.44	0.48	0.50	0.55	0.52	-	-5.45		
獲利能力	資產報酬率(%)	7.72	5.95	5.72	10.67	7.50	-	-29.71	註二	
	股東權益報酬率(%)	9.12	7.11	6.98	13.60	9.69	-	-28.75	註二	
	佔實收資本 比率(%)	營業利益	19.32	16.27	16.10	32.65	22.06	-	-32.43	註二
		稅前純益	21.04	18.83	17.09	33.57	25.36	-	-24.46	註二
	純益率(%)	16.92	12.23	11.20	19.03	13.68	-	-28.11	註二	
	每股盈餘(追溯調整後)元	1.43	1.16	1.18	2.50	2.00	-	-20.00	註二	
現金流量	現金流量比率(%)	129.52	99.26	106.61	22.54	115.08	-	92.54	註三	
	現金流量允當比率(%)	117.92	102.26	120.36	85.48	81.70	-	-3.78		
	現金再投資比率(%)	6.41	4.26	7.04	1.18	12.84	-	11.66		
槓桿度	營運槓桿度	1.91	2.05	1.95	1.52	1.86	-	22.37	註二	
	財務槓桿度	1.04	1.02	1.01	1.01	1.08	-	6.93		

最近二年度各項財務比率變動原因(若增減變動未達20%可免分析)

註一：因大陸孫公司擴廠，增加借款所致。

註二：因本期銷售單價下降，營業利益減少之故。

註三：由於公司持續獲利，及原投資附買回債券投資到期後，因外幣定存利率較高而轉存外幣定存，使得營業活動之現金流量鉅幅增加所致。

註1、截至2006年3月31日止尚無最近期之合併財務報表。

註：計算公式如下：

1. 財務結構

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

2. 償債能力

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

3. 經營能力

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

4. 獲利能力

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

5. 現金流量

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

6. 槓桿度

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

### 三、監察人審查報告書

查本公司董事會編造之2005年度營業報告書及損益表、資產負債表、股東權益變動表、現金流量表、盈餘分配表等財務報表，經董事會委託致遠會計師事務所鄧泗堂、陳慕賢兩位會計師共同出具之查核報告書，經本監察人等審查，認為符合公司法等相關法令。爰依公司法第219條規定，報請 鑒察。

此 上

台灣玻璃工業公司 2006 年股東常會

監察人 林 瀚 東



台嘉投資公司代表人：  
謝 林 曼 麗



2006 年 4 月 18 日

四、最近年度財務報表

1802

台灣玻璃工業股份有限公司

財 務 報 告

民國九十四年度及九十三年度

公司地址：台北市南京東路三段 261 號 11 樓  
公司電話：(02)2713-0333

台灣玻璃工業股份有限公司  
會計師查核報告

台灣玻璃工業股份有限公司民國九十四年十二月三十一日及九十三年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十四年一月一日至十二月三十一日及九十三年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則暨一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製，足以允當表達台灣玻璃工業股份有限公司民國九十四年十二月三十一日及九十三年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十四年一月一日至十二月三十一日及九十三年一月一日至十二月三十一日之營業結果及現金流量。

又台灣玻璃工業股份有限公司已編製民國九十四年度及九十三年度之合併報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

此 致

台灣玻璃工業股份有限公司 公鑒

致遠會計師事務所  
證期會核准辦理公開發行公司財務報告  
查核簽證文號：(72)台財證(一)第 2583 號  
(88)台財證(一)第 112401 號

會計師：鄧泗堂

陳慕賢

中華民國九十五年三月十一日

台灣玻璃工業股份有限公司  
資產負債表  
民國九十四年十二月三十一日  
及民國九十三年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

資 產			九十四年十二月三十一日		九十三年十二月三十一日		負債及股東權益			九十四年十二月三十一日		九十三年十二月三十一日	
代碼	會計科目	附註	金 額	%	金 額	%	代碼	會計科目	附註	金 額	%	金 額	%
	流動資產							流動負債					
1100	現金及約當現金	二及四.1	\$6,768,308	18.50	\$1,909,912	5.65	2140	應付帳款		\$587,139	1.61	\$444,962	1.32
1110	短期投資	二及四.2	1,201,746	3.29	5,300,621	15.68	2144	暫估應付帳款	五	416,901	1.14	611,842	1.81
1120	應收票據(減備抵呆帳後淨額)	二及四.3	454,314	1.24	365,872	1.08	2160	應付所得稅	二及四.15	295,943	0.81	577,719	1.71
1140	應收帳款(減備抵呆帳後淨額)	二及四.3	1,624,543	4.44	1,733,136	5.13	2210	其他應付款		913,570	2.50	743,064	2.20
1150	應收帳款—關係人(減備抵呆帳後淨額)	二、四.3及五	35,465	0.10	43,736	0.13	2216	應付股利		22,072	0.06	29,516	0.09
1160	其他應收款		35,943	0.10	44,574	0.13	2260	預收款項		323,745	0.88	448,674	1.32
1180	其他應收款—關係人	五	685,792	1.88	633,844	1.87	2281	暫收款		363,377	0.99	86,554	0.25
1210	存貨(減備抵跌價損失後淨額)	二及四.4	1,978,299	5.41	1,594,867	4.72	21XX	流動負債合計		2,922,747	7.99	2,942,331	8.70
1260	預付款項		308,498	0.84	236,273	0.70							
1280	其他流動資產	二及四.15	150,765	0.40	139,887	0.41							
11XX	流動資產合計		13,243,673	36.20	12,002,722	35.50							
	基金及長期投資						2510	土地增值稅準備	二	236,222	0.65	236,222	0.70
	長期股權投資						2550	窯爐冷修準備	二	1,296,200	3.54	1,279,942	3.78
142101	採權益法之長期投資	二及四.5	9,894,237	27.05	8,410,048	24.87	25XX	各項準備合計		1,532,422	4.19	1,516,164	4.48
142102	採成本法之長期投資	二及四.6	1,999,076	5.46	1,999,082	5.91							
1421	長期股權投資合計		11,893,313	32.51	10,409,130	30.78	2820	其他負債		39,255	0.11	38,423	0.11
1422	長期債券投資	二及四.7	399,946	1.10	435,358	1.29	2861	存入保證金	二及四.15	48,337	0.13	-	-
1420	基金及長期投資合計		12,293,259	33.61	10,844,488	32.07	2881	遞延所得稅負債-非流動	二	95,768	0.26	119,752	0.36
							28XX	遞延貸項—聯屬公司間利益		183,360	0.50	158,175	0.47
								其他負債合計					
	固定資產	二及四.8					2XXX	負債總計		4,638,529	12.68	4,616,670	13.65
1501	土地		1,922,929	5.26	1,922,929	5.69							
1521	房屋設備		4,731,129	12.93	4,702,969	13.91		承諾及或有事項	七				
1531	機器設備		20,370,362	55.69	20,145,264	59.58							
1551	運輸設備		347,998	0.95	341,390	1.01							
1561	生財設備		14,278	0.04	14,278	0.04							
1681	其他設備		544,528	1.49	541,133	1.60							
1691	折耗性資產		11,595	0.03	11,595	0.03		股東權益					
	成本合計		27,942,819	76.39	27,679,558	81.86	3110	股本					
1508	土地—重估增值		435,857	1.19	435,857	1.29	32XX	普通股股本	四.11	15,253,920	41.70	13,867,200	41.01
1528	房屋—重估增值		182,481	0.50	182,481	0.54	3211	資本公積	四.12				
1548	機器設備—重估增值		57,207	0.16	57,207	0.17	3230	普通股股票溢價		25,000	0.07	25,000	0.07
15XX	成本及重估增值合計		28,618,364	78.24	28,355,103	83.86	3260	資產重估增值準備		65,266	0.18	65,266	0.19
15X9	減：累計折舊		(19,104,870)	(52.23)	(17,971,802)	(53.15)	3280	其他		103,166	0.28	103,166	0.31
1671	未完工程		746,717	2.04	110,103	0.32	33XX	資本公積合計		193,432	0.53	193,432	0.57
1672	預付設備款		328,565	0.90	10,456	0.03	3310	保留盈餘					
15XX	固定資產淨額		10,588,776	28.95	10,503,860	31.06	3310	法定盈餘公積	四.13	3,674,978	10.05	3,292,940	9.74
							3320	特別盈餘公積	四.14	7,020,044	19.19	7,020,044	20.76
17XX	無形資產						3350	未分配盈餘	四.14及四.15	5,295,210	14.47	4,859,081	14.37
1700	遞延退休金成本	二及四.10	247,948	0.68	245,036	0.72	33XX	保留盈餘合計		15,990,232	43.71	15,172,065	44.87
								股東權益其他項目					
	其他資產						3420	累積換算調整數	二及四.5	503,658	1.38	(34,930)	(0.10)
1820	存出保證金		23,816	0.06	21,837	0.06							
1838	遞延費用	二	24,032	0.07	23,440	0.07	3XXX	股東權益總計		31,941,242	87.32	29,197,767	86.35
1848	催收款項(減備抵呆帳後淨額)	二	-	-	-	-							
1860	遞延所得稅資產—非流動	二及四.15	-	-	27,430	0.08							
1888	其他資產—其他	二、四.9及四.10	158,267	0.43	145,624	0.44							
18XX	其他資產合計		206,115	0.56	218,331	0.65							
	資 產 總 計		\$36,579,771	100.00	\$33,814,437	100.00		負債及股東權益總計		\$36,579,771	100.00	\$33,814,437	100.00

(請參閱財務報表附註)

董事長：林 玉 嘉

經理人：林 伯 豐

會計主管：陳 保 平

台灣玻璃工業股份有限公司

損益表

民國九十四年一月一日至十二月三十一日  
及民國九十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元  
(每股盈餘除外)

代碼	項 目	附 註	九十四年度		九十三年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入					
4110	銷貨收入	二及五	\$14,352,455	99.59	\$15,250,549	99.58
4170	減：銷貨退回及折讓		(5,620)	(0.04)	(7,400)	(0.05)
4100	銷貨淨額		14,346,835	99.55	15,243,149	99.53
4880	其他營業收入	五	65,303	0.45	72,445	0.47
	營業收入合計		14,412,138	100.00	15,315,594	100.00
5000	營業成本	四.17及五				
5110	銷貨成本		9,878,386	68.54	9,947,921	64.95
5880	其他營業成本		35,290	0.25	41,607	0.27
	營業成本合計		9,913,676	68.79	9,989,528	65.22
5910	營業毛利		4,498,462	31.21	5,326,066	34.78
5930	加：聯屬公司間已實現利益		19,884	0.14	22,328	0.14
	已實現營業毛利		4,518,346	31.35	5,348,394	34.92
6000	營業費用	四.17				
6100	推銷費用		1,591,954	11.05	1,658,029	10.82
6200	管理及總務費用		141,407	0.98	143,581	0.94
6300	研發費用		37,809	0.26	39,381	0.26
	營業費用合計		1,771,170	12.29	1,840,991	12.02
6900	營業利益		2,747,176	19.06	3,507,403	22.90
7100	營業外收入及利益					
7110	利息收入		167,472	1.16	77,308	0.50
7121	採權益法認列之投資收益	二及四.5	409,684	2.84	902,636	5.89
7122	股利收入		210,151	1.46	122,424	0.80
7130	處分固定資產利益	二	9,909	0.07	8,487	0.06
7140	處分投資利益	二	2,708	0.02	22,661	0.15
7161	兌換利益		44,113	0.31	-	-
7210	租金收入	五	89,398	0.62	97,822	0.64
7260	存貨跌價回升利益		-	-	25,008	0.16
7480	什項收入	五	184,484	1.28	128,134	0.84
	營業外收入及利益合計		1,117,919	7.76	1,384,480	9.04
7500	營業外費用及損失					
7510	利息費用		15,963	0.11	8,521	0.06
7521	採權益法認列之投資損失	二及四.5	9,126	0.06	-	-
7522	其他投資損失	二	-	-	2,276	0.01
7530	處分固定資產損失	二	-	-	13	-
7560	兌換損失(淨額)		-	-	211,614	1.38
7880	什項支出		82,149	0.57	59,082	0.39
	營業外費用及損失合計		107,238	0.74	281,506	1.84
7900	繼續營業部門稅前淨利		3,757,857	26.08	4,610,377	30.10
8110	所得稅費用	二及四.15	(700,000)	(4.86)	(790,000)	(5.16)
8900	本期淨利		\$3,057,857	21.22	\$3,820,377	24.94
9900	普通股每股盈餘(單位：新台幣元)	四.16				
			稅前	稅後	稅前	稅後
9950	本期淨利(追溯調整後)		\$2.46	\$2.00	\$3.02	\$2.50

(請參閱財務報表附註)

董事長：林 玉 嘉

經理人：林 伯 豐

會計主管：陳 保 平

台灣玻璃工業股份有限公司

股東權益變動表

民國九十四年一月一日至十二月三十一日  
及民國九十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

項 目	股 本	資本公積	保留盈餘			累 積 換算調整數	合 計
			法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘		
九十三年一月一日餘額	\$12,840,000	\$196,758	\$3,112,359	\$7,020,044	\$2,814,208	\$534,799	\$26,518,168
九十二年度盈餘分配：							
提列法定盈餘公積			180,581		(180,581)		-
董監事酬勞					(18,058)		(18,058)
員工紅利					(18,058)		(18,058)
現金股利					(513,600)		(513,600)
股票股利	1,027,200				(1,027,200)		-
九十三年度淨利					3,820,377		3,820,377
未按原持股比例認購被投資公司新增股份之影響數		(3,326)			(18,007)		(21,333)
換算調整數						(569,729)	(569,729)
九十三年十二月三十一日餘額	13,867,200	193,432	3,292,940	7,020,044	4,859,081	(34,930)	29,197,767
九十三年度盈餘分配：							
提列法定盈餘公積			382,038		(382,038)		-
董監事酬勞					(38,204)		(38,204)
員工紅利					(38,204)		(38,204)
現金股利					(693,360)		(693,360)
股票股利	1,386,720				(1,386,720)		-
九十四年度淨利					3,057,857		3,057,857
未按原持股比例認購被投資公司新增股份之影響數					(83,202)		(83,202)
換算調整數						538,588	538,588
九十四年十二月三十一日餘額	\$15,253,920	\$193,432	\$3,674,978	\$7,020,044	\$5,295,210	\$503,658	\$31,941,242

(請參閱財務報表附註)

董事長：林 玉 嘉

經理人：林 伯 豐

會計主管：陳 保 平

台灣玻璃工業股份有限公司  
現金流量表  
民國九十四年一月一日至十二月三十一日  
及民國九十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

項 目	九十四年度	九十三年度	項 目	九十四年度	九十三年度
營業活動之現金流量			投資活動之現金流量		
本期淨利	\$3,057,857	\$3,820,377	增置固定資產	(1,234,748)	(672,097)
加(減)：調整項目			處分固定資產價款	9,355	60,705
折舊及耗竭	1,146,146	1,123,874	購買長期投資	(635,444)	(1,753,177)
各項攤提	6,046	5,569	處分長期投資價款	59,479	108,635
長期債券投資攤銷數	(1,361)	(1,419)	遞延費用(增加)	(6,638)	(6,200)
長期投資未實現兌換(利益)損失	(7,871)	31,056	存出保證金(增加)減少	(1,979)	10,864
窯爐冷修準備提列數	224,578	358,688	投資活動之淨現金流(出)	<u>(1,809,975)</u>	<u>(2,251,270)</u>
遞延貸項攤銷數	(28,277)	(40,392)			
處分固定資產(利益)	(1,515)	(708)	融資活動之現金流量		
長期投資備抵跌價損失(減少)	(12,122)	-	存入保證金增加(減少)	832	(1,754)
長期投資已實現跌價損失	-	2,276	支付董監事酬勞	(38,204)	(18,058)
處分長期投資(利益)	(2,708)	(22,661)	支付員工紅利	(38,204)	(18,058)
採權益法認列之淨投資(收益)	(400,558)	(902,636)	支付現金股利	(700,804)	(511,272)
子公司發放現金股利	7,200	-	融資活動之淨現金流(出)	<u>(776,380)</u>	<u>(549,142)</u>
窯爐冷修準備沖銷數	(208,320)	(70,244)			
短期投資減少(增加)	4,098,875	(5,300,621)	本期現金及約當現金增加(減少)數	4,858,396	(2,849,464)
應收票據淨額(增加)減少	(88,442)	11,210	期初現金及約當現金餘額	1,909,912	4,759,376
應收帳款淨額減少(增加)	108,593	(64,531)	期末現金及約當現金餘額	<u>\$6,768,308</u>	<u>\$1,909,912</u>
應收帳款—關係人淨額減少	8,271	17,026			
其他應收款減少(增加)	8,631	(14,410)	現金流量資訊之補充揭露：		
其他應收款—關係人(增加)	(51,948)	(58,152)	本期支付利息(不含資本化利息)	\$15,963	\$8,521
存貨淨額(增加)減少	(383,432)	151,624	本期支付所得稅	<u>\$906,231</u>	<u>\$372,172</u>
預付款項(增加)減少	(72,225)	2,352			
其他流動資產(增加)減少	(10,656)	1,150	部分影響現金流量之融資活動：		
遞延所得稅費用	75,545	34,113	宣告分配現金股利	\$693,360	\$513,600
淨退休金影響數	(15,555)	(84,748)	加：期初應付數	29,516	27,188
應付帳款增加	142,177	86,936	減：期末應付數	(22,072)	(29,516)
暫估應付帳款(減少)增加	(194,941)	191,619	本期實際支付數	<u>\$700,804</u>	<u>\$511,272</u>
應付所得稅(減少)增加	(281,776)	383,715			
其他應付款增加	170,506	331,094			
預收款項(減少)	(124,929)	(9,532)			
暫收款增加(減少)	276,962	(41,975)			
遞延貸項增加	-	10,298			
營業活動之淨現金流入(出)	<u>7,444,751</u>	<u>(49,052)</u>			

(請參閱財務報表附註)

董事長：林 玉 嘉

經理人：林 伯 豐

會計主管：陳 保 平

台灣玻璃工業股份有限公司  
財務報表附註  
民國九十四年十二月三十一日  
及民國九十三年十二月三十一日  
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

一、公司沿革

本公司於民國 53 年 9 月 5 日成立，並於次年興建香山廠，56 年正式投產，61 年時台玻大樓落成，且於該年正式股票上市。截至民國 94 年 12 月 31 日止實收資本額為 15,253,920 仟元，主要營業項目為各種玻璃之製造、加工及銷售業務。

本公司於民國 94 年及 93 年 12 月 31 日之員工人數分別為 3,765 人及 3,758 人。

二、重要會計政策之彙總說明

本財務報表係依照證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製。

1. 外幣交易

本公司之交易事項係以新台幣為記帳單位。以外幣為準之交易事項係按交易發生時之匯率折算新台幣金額入帳。至於資產負債表日未收取或未償付之外幣債權或債務因匯率變動所發生之兌換損失或利益，則依財務會計準則公報第十四號「外幣換算之會計處理準則」之規定，按其性質分別列為當期損益或股東權益之調整項目。

2. 約當現金

包括投資日起三個月內到期或清償之短期投資及債權憑證，按成本法評價，成本之計算係採個別辨認法，短期票券之利息收入則按分離課稅後淨額列帳。

3. 短期投資

包括上市公司股票、信託基金、國外基金及債券及原始投資日起算三個月以後到期之商業本票及建設公債等；短期票券及建設公債按取得成本入帳，成本之計算採個別辨認法。上市公司股票、信託基金與國外基金及債券於買入時以成本入帳，期末則按成本與市價孰低法評價，成本之計算上市股票及信託基金採用加權平均法，國外基金及債券則採用個別認定法。取得股票股利時，則按一般公認會計原則之規定，僅註記所增加之股數，不作收益處理。

台灣玻璃工業股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

4. 備抵呆帳

係就應收款項估計可能發生損失之金額提列。

5. 存 貨

各項存貨之評價，係採成本與市價孰低法，成本之計算則採加權平均法；至於市價之取決，原料、物料及在製品部份指重置成本，製成品部份則指淨變現價值。呆滯品按淨變現價值評價，並提列足夠之存貨跌價損失準備。成本市價孰低法之評價係採分類比較法。

6. 長期投資

長期股權投資

凡持有表決權比例達百分之二十以上或具有重大影響力之長期股權投資，按權益法評價，至於持有表決權比例未達百分之二十者，分別採用成本法或成本與市價孰低法評價。

長期股權投資出售或移轉時，成本係按加權平均法計算。取得股票股利時，僅註記增加之股數，重新計算每股成本。股票出售時按加權平均法計算成本及出售損益。

本公司與採權益法評價之被投資公司間交易所產生之損益，於本年度尚未實現者，應加以消除；交易損益如屬折舊、折耗或攤銷性質之資產所產生者，依其效益年限分年承認；其餘之資產所產生者，俟實現年度始行認列。

長期債券投資

長期債券投資係以成本為入帳基礎，相關之折、溢價則以直線法按月平均攤銷。

台灣玻璃工業股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

7. 固定資產及非營業用資產

本公司之土地曾分別於 61 年 10 月、69 年 9 月及 70 年 7 月按當時公告現值調整帳面價值，並已依法計提土地增值稅準備，列於各項準備項下。

本公司之房屋設備及機器設備，分別以 62 年底、63 年底、69 年底為基準日，依資產重估價辦法辦理重估價。

固定資產(包括非營業用資產)均於購建時以成本入帳，重大改良及更新，作為資本支出，列入固定資產；修理及維護支出，則列作當年度費用。為購建及擴建工程及設備之預付款項，於發生貸款至財產達到可供使用狀態前之利息支出予以資本化。

本公司固定資產之折舊除 79 年度起新增之桃園廠 TT-1 至 TT-5 及 87 年度起新增之鹿港廠 TL-1 至 TL-6 玻璃纖維窯製造設備採用平均法外，其餘均採定率遞減法，依所得稅法規定之耐用年數計算。

主要資產耐用年數如下：

<u>項 目</u>	<u>耐用年限</u>
房屋設備	5-55
機器設備	4-14
運輸設備	5-10
辦公及其他設備	3-14

砂區耗竭係採生產數量法，按每月矽砂實際採掘數量耗竭。

處分固定資產盈益原係遵照證期會之規定，列為當年度之營業外收入，並將其稅後淨額於當年度轉入資本公積，惟自民國 90 年 1 月 1 日起，處分固定資產盈益不再轉入資本公積。

固定資產耐用年限屆滿而繼續使用者，已重新評估其尚可使用年限，並就殘值繼續提列折舊。

固定資產帳面價值係為成本減累積折舊與累計減損後之餘額。

台灣玻璃工業股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

8. 遞延費用

係未攤提之電力線路補助費及技術費等，均按稅法規定之年限或合作期限內平均攤提。

9. 窯爐冷修準備

根據以往經驗，玻璃業之窯爐大約每五至九年須冷修一次，本公司每年均依照行業特性，將估計之冷修費用於實際發生前預先提列。此項預先提列之方式業經證期會核准在案，並一致應用。

10. 員工退休金

本公司訂有員工退休辦法，民國 69 年成立職工退休基金管理委員會，民國 75 年度以前係每月按已付薪資總額百分之八提撥退休基金。此項退休基金係委託金融機構保管、運用及分配，與本公司完全分離，故未包含於財務報表之中。自民國 76 年 1 月起改依「勞動基準法」之規定，每月按已付薪資總額一定比率提撥退休準備金，撥交勞工退休準備金監督委員會專戶儲存及支用，由於此項退休準備金與本公司完全分離，故未包含於財務報表中。本公司退休金提撥率係配合將來給付需要，原提撥率為百分之十五，惟自民國 93 年 9 月起降為百分之九·二七。又自民國 94 年 5 月起降為百分之六。

勞工退休金條例自民國 94 年 7 月 1 日起施行，並採確定提撥制。實施後員工得選擇適用「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。對適用該條例之員工，本公司每月負擔之員工退休金提撥率，不得低於員工每月薪資之百分之六。

本公司依照財務會計準則公報第十八號「退休金會計處理準則」之規定，以 84 年 12 月 31 日為衡量日完成精算，將未認列之過渡性淨給付義務於當年度一次估列為退休金成本，並自民國 85 年 1 月 1 日起認列淨退休金成本。屬確定提撥退休辦法者，依權責發生基礎，將每期提繳之退休基金數額認列為當期費用。

#### 11. 所得稅

本公司所得稅之會計處理係依財務會計準則公報第二十二號「所得稅之會計處理準則」之規定作跨期間與同期間之所得稅分攤。將應課稅暫時性差異所產生之所得稅影響數列為遞延所得稅負債，與將可減除暫時性差異，虧損扣抵及所得稅抵減所產生之所得稅影響數認列為遞延所得稅資產，再評估其遞延所得稅資產之可實現性，估列其備抵評價金額。

以前年度所得稅之調整列為調整年度所得稅加減項，未分配盈餘加徵百分之十之稅額亦列為當期所得稅費用。

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

#### 12. 收入認列方法

本公司收入認列之會計處理，係依照財務會計準則公報第三十二號「收入認列之會計處理準則」之規定辦理。

#### 13. 選擇權交易

本公司以交易為目的之賣出選擇權交易，收取之權利金列為營業外收入；另因履約而產生之損失或利益則以兌換損益入帳。

#### 14. 資產減損

本公司於每一資產負債表日評估所有適用三十五號公報之資產是否有減損跡象，如有減損跡象，則進行減損測試，依公報規定以個別資產或資產所屬之現金產生單位進行測試。減損測試結果如資產(或資產所屬現金產生單位)之帳面價值大於可回收金額，則須認列減損損失，而可回收金額則為淨公平價值及使用價值之較高者；反之，若於資產負債表日有證據顯示資產於以前年度認列之減損損失可能已不存在或減少時，應重新評估可回收金額，若可回收金額因資產之估計服務潛能變動而增加時，減損應予迴轉，惟迴轉後帳面價值不可超過資產在未認列減損損失情況下，減除應提列折舊或攤銷後之帳面價值。

台灣玻璃工業股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

另外，已分攤商譽之現金產生單位或群組，不論有無減損跡象，定期於每年 12 月 31 日進行減損測試。減損測試結果如現金產生單位或群組之帳面價值(包含商譽之帳面價值)大於可回收金額，則須認列減損損失，認列減損時，商譽先行減除，減除不足之數再依帳面價值之相對比例分攤至商譽以外之其他資產。商譽之減損，一經認列，嗣後不得以任何理由迴轉。

減損損失及減損迴轉利益列為營業外收支。

### 15. 合併報表政策

凡持有被投資公司有表決權股份(包括本公司及子公司所持有目前已可執行或轉換之潛在表決權)比率超過百分之五十，或對被投資公司具有控制能力，構成母子公司關係，除依權益法評價外，並應編製合併財務報表。

### 三、會計變動之理由及其影響

本公司自編製民國 94 年 1 月 1 日之財務報表起，開始適用財務會計準則公報第三十五號「資產減損之會計處理準則」(以下簡稱三十五號公報)，惟此項會計原則變動對本公司之財務報表並無重大影響。

### 四、重要會計科目之說明

#### 1. 現金及約當現金

(1) 現金及約當現金包括：

	94.12.31	93.12.31
週轉金	\$140	\$140
支票及活期存款	738,543	262,391
定期存款	3,125,774	1,477,381
約當現金	2,903,851	170,000
合計	<u>\$6,768,308</u>	<u>\$1,909,912</u>

(2) 上項定期存款，民國 94 年及 93 年 12 月 31 日之利率分別為 4.35%~4.4% 及 2.28%。

(3) 上項約當現金係指國內附賣回債券投資，民國 94 年及 93 年 12 月 31 日之利率區間分別為 1.30%~1.35% 及 1.15%。

台灣玻璃工業股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

(4) 上列現金及約當現金均無提供質押或擔保之情事。

2. 短期投資

	94.12.31	93.12.31
附賣回債券投資	<u>\$1,201,746</u>	<u>\$5,300,621</u>

民國 94 年及 93 年 12 月 31 日附賣回債券投資係自投資日起三個月以上至一年以內到期，收益率分別為 1.30%~1.35% 及 0.85%~1.25%。

3. 應收款項淨額

	94.12.31	93.12.31
應收票據	\$459,562	\$370,158
減：備抵呆帳	(5,248)	(4,286)
小 計	<u>454,314</u>	<u>365,872</u>
應收帳款	1,729,501	1,838,606
減：備抵呆帳	(104,958)	(105,470)
小 計	<u>1,624,543</u>	<u>1,733,136</u>
應收帳款—關係人	35,465	44,186
減：備抵呆帳	-	(450)
小 計	<u>35,465</u>	<u>43,736</u>
淨 額	<u>\$2,114,322</u>	<u>\$2,142,744</u>

4. 存 貨

(1) 存貨包括：

	94.12.31	93.12.31
原 料	\$609,711	\$495,984
物 料	255,905	210,670
在製品	178,349	89,476
製成品	1,098,128	962,532
合 計	<u>2,142,093</u>	<u>1,758,662</u>
減：備抵存貨跌價損失	(163,794)	(163,795)
淨 額	<u>\$1,978,299</u>	<u>\$1,594,867</u>

(2) 上列存貨並無提供質押或擔保之情事。

(3) 截至民國 94 年及 93 年 12 月 31 日止，本公司存貨投保金額分別為 944,900 仟元及 0 元。

台灣玻璃工業股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

5. 採權益法評價之長期股權投資

(1) 採權益法評價之長期股權投資包括：

被投資公司	股 數	金 額	持股比率 (%)
<u>94.12.31</u>			
台灣玻璃美國銷售公司	4,612 股	\$211,381	100.00
台灣玻璃中國控股公司(註 1)	238,375,000 股	9,504,712	89.92
台灣汽車玻璃公司(註 2)	14,400,000 股	178,144	48.00
合 計		<u>\$9,894,237</u>	

被投資公司	股 數	金 額	持股比率 (%)
<u>93.12.31</u>			
台灣玻璃美國銷售公司	4,612 股	\$213,040	100.00
台灣玻璃中國控股公司(註 1)	218,775,000 股	8,041,329	95.74
台灣汽車玻璃公司(註 2)	14,400,000 股	155,679	48.00
合 計		<u>\$8,410,048</u>	

註 1：① 本公司於民國 94 年度對台灣玻璃中國控股公司現金增資 USD19,600 仟元，折合新台幣共計 635,444 仟元，因未依原持股比例增資，故增資後持股比例降為 89.92%，且因未按原持股比例增資，而認列保留盈餘減少 82,971 仟元。

② 本公司於 93 年度對台灣玻璃中國控股公司現金增資 USD48,950 仟元，折合新台幣共計 1,643,805 仟元，增資後持股比例降為 95.74%，且因未按原持股比例增資，而認列資本公積減少 3,326 仟元及保留盈餘減少 18,007 仟元。

註 2：本公司民國 94 年度取得台灣汽車玻璃公司之現金股利 7,200 仟元，另該公司分配員工紅利及董監酬勞 230 仟元，使得本公司長期投資減少 7,430 仟元。

上列長期股權投資均無提供擔保或質押情形。

台灣玻璃工業股份有限公司財務報表附註(續)  
 (金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

- (2) 本公司對採權益法評價之被投資公司，依各該被投資公司經會計師查核簽證之同期財務報表，按持股比例認列截至94年及93年度止之投資損益及換算調整數如下：

	94年度		93年度	
	投資(損)益	換算調整數	投資(損)益	換算調整數
台灣玻璃美國銷售公司	\$(9,126)	\$7,467	\$8,955	\$(15,051)
台灣玻璃中國控股公司	379,789	531,121	864,564	(554,678)
台灣汽車玻璃股份有限公司	29,895	-	29,117	-
合 計	\$400,558	\$538,588	\$902,636	\$(569,729)

6. 採成本法評價之長期股權投資

- (1) 採成本法評價之長期股權投資包括：

被投資公司	股 數	金 額	持股比率(%)
<u>94.12.31</u>			
台灣機械(股)公司	206,476 股	\$2,276	0.03
啟業化工(股)公司	659,000 股	5,106	3.30
亞洲水泥(股)公司	2,012,571 股	18,436	0.09
台灣塑膠工業(股)公司	27,891,310 股	764,278	0.50
南亞塑膠工業(股)公司	1,854,498 股	47,196	0.30
中國鋼鐵(股)公司	26,501,965 股	402,493	0.26
彰化商業銀行	6,667,480 股	105,519	0.14
華南金控(股)公司	13,347,849 股	242,738	0.22
開發金控(股)公司	19,548,064 股	372,841	0.17
富邦基金	6,475,000 單位	40,469	-
合 計		2,001,352	
備抵長期股權投資跌價損失		(2,276)	
淨 額		\$1,999,076	

台灣玻璃工業股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

被投資公司	股 數	金 額	持股比率(%)
<u>93.12.31</u>			
台灣機械(股)公司	206,746 股	\$2,276	0.03
啟業化工(股)公司	659,000 股	5,106	3.30
亞洲水泥(股)公司	1,863,492 股	18,436	0.09
台灣塑膠工業(股)公司	25,588,358 股	764,278	0.50
南亞塑膠工業(股)公司	1,749,527 股	47,196	0.03
中國鋼鐵(股)公司	25,239,967 股	402,493	0.25
台灣化學纖維(股)公司	42 股	-	-
彰化商業銀行	6,667,480 股	105,519	0.13
第一金控(股)公司	280 股	6	-
華南金控(股)公司	12,474,626 股	242,738	0.22
開發金控(股)公司	19,548,064 股	372,841	0.17
富邦基金	6,475,000 單位	40,469	-
合 計		2,001,358	
備抵長期股權投資跌價損失		(2,276)	
淨 額		<u>\$1,999,082</u>	

- (2) 本公司於93年將第一金控4,361,000股，於公開市場出售，售價計108,635千元，處分利益為22,661千元。
- (3) 本公司於94年將台灣化學纖維(股)公司42股，於公開市場出售，售價計3千元，處分利益為2千元。
- (4) 本公司於94年將第一金控280股，於公開市場出售，售價計7千元，處分利益為2千元。

## 7. 長期債券投資

長期債券及基金投資包括：

### 94.12.31

往來銀行	面 額	到期日	利率%	帳面價值
JP Morgan	USD12,136 仟元	96.1.15-127.12.31	1.33-9.88	\$303,475
CITI BANK	USD 3,200 仟元	96.8.3	7.88	104,960
小 計	<u>USD15,336 仟元</u>			408,435
Morgan Stanley				
Asian Equity Fund	191,322 單位	-	-	90,240
合 計				498,675
減：備抵長期債券投資跌價損失				(98,729)
淨 額				<u>\$399,946</u>

台灣玻璃工業股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

93.12.31

往來銀行	面 額	到期日	利率%	帳面價值
JP Morgan	USD17,000 仟元	96.1.15-116.9.19	2.56-9.88	\$522,277
CITI BANK	USD4,800 仟元	96.8.3	7.88	151,968
小 計	<u>USD21,800 仟元</u>			674,245
Morgan Stanley				
Asian Equity Fund	191,322 單位	-	-	87,104
合 計				761,349
減：備抵長期債券投資跌價損失				(325,991)
淨 額				<u>\$435,358</u>

民國 93 年 12 月 31 日長期債券投資中屬阿根廷政府公債計 USD10,000 仟元，由於阿根廷發生財政危機，自 91 年度起利息未支付，為穩健計本公司已先針對到期應收利息未收者提列 100% 呆帳。另本金部份亦認列 325,991 仟元之永久性跌價損失。

民國94年度本公司將阿根廷政府公債計USD11,000仟元依轉換辦法轉換為面額計USD5,524仟元之公債，並依轉換當時公平價值入帳，原始成本與公平價值之差額則沖轉原已提列之備抵跌價損失215,140仟元。

民國94年度本公司將阿根廷政府公債計USD389仟元出售，並依出售時之公平市價出售，並將已提列之備抵跌價損失12,122仟元沖銷；另再將CITI BANK債券計USD1,600仟元出售，其市價與成本一致。

8. 固定資產

(1) 固定資產包括：

94.12.31

項 目	成 本	重估增值	累積折舊 及耗竭	帳面價值
土 地	\$1,922,929	\$435,857	\$-	\$2,358,786
房屋設備	4,731,129	182,481	3,076,107	1,837,503
機器設備	20,370,362	57,207	15,189,699	5,237,870
運輸設備	347,998	-	303,989	44,009
生財設備	14,278	-	14,266	12
其他設備	544,528	-	515,476	29,052
砂 區	11,595	-	5,333	6,262
未完工程	746,717	-	-	746,717
預付設備款	328,565	-	-	328,565
合 計	<u>\$29,018,101</u>	<u>\$675,545</u>	<u>\$19,104,870</u>	<u>\$10,588,776</u>

台灣玻璃工業股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

93.12.31

項 目	成 本	重估增值	累積折舊 及耗竭	帳面價值
土 地	\$1,922,929	\$435,857	\$-	\$2,358,786
房屋設備	4,702,969	182,481	2,892,878	1,992,572
機器設備	20,145,264	57,207	14,256,384	5,946,087
運輸設備	341,390	-	293,881	47,509
生財設備	14,278	-	14,261	17
其他設備	541,133	-	509,146	31,987
砂 區	11,595	-	5,252	6,343
未完工程	110,103	-	-	110,103
預付設備款	10,456	-	-	10,456
合 計	<u>\$27,800,117</u>	<u>\$675,545</u>	<u>\$17,971,802</u>	<u>\$10,503,860</u>

(2) 截至民國 94 年及 93 年 12 月 31 日止，本公司固定資產投保產物保險總額分別為 6,691,100 仟元及 208,700 仟元。

(3) 民國 94 年及 93 年度本公司利息資本化金額均為 0 元。

9. 其他資產－其他

	94.12.31	93.12.31
預付退休金	\$157,778	\$145,135
閒置資產－土地	489	489
淨 額	<u>\$158,267</u>	<u>\$145,624</u>

10. 退休金

(1) 除自民國 94 年 7 月 1 日起，依勞工退休條例，選擇新制之員工採確定提撥制，直接撥至勞保局外，依本公司之退休辦法規定，每位員工前十五年之服務，每服務滿一年可獲得二個基數，自第十六年起，每服務滿一年可獲得一個基數。職工退休金之支付，係根據服務年資及其退休前六個月之平均薪資計算。

(2) 本公司屬於舊制之退休金會計處理係採用財務會計準則公報第十八號「退休金會計處理準則」。

台灣玻璃工業股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

民國 94 年及 93 年 12 月 31 日之最低退休金負債與帳列應計退休金負債調節如下：

	94.12.31	93.12.31
給付義務：		
既得給付義務	\$(216,643)	\$(215,796)
非既得給付義務	(870,551)	(852,513)
累積給付義務	(1,087,194)	(1,068,309)
未來薪資增加之影響數	(649,314)	(655,741)
預計給付義務	(1,736,508)	(1,724,050)
退休基金資產公平價值	1,984,456	1,969,086
提撥狀況	247,948	245,036
未認列退休金損(益)	157,778	145,135
補列之最低退休金負債	(247,948)	(245,036)
預付退休金	\$157,778	\$145,135

民國 94 年及 93 年度淨退休金成本組成項目如下：

	94 年度	93 年度
服務成本	\$98,853	\$103,031
利息成本	60,342	52,539
退休基金資產之預期報酬	(68,918)	(64,467)
淨攤銷與遞延數額	-	-
淨退休金成本	\$90,277	\$91,103

主要精算假設如下：

	94 年度	93 年度
折現率	3.50%	3.50%
未來薪資水準增加率	3.00%	3.00%
退休基金資產預期長期投資報酬率	3.50%	3.50%

- (3) 民國 94 年及 93 年 12 月 31 日專戶儲存中央信託局之退休準備金餘額分別為 1,487,644 仟元及 1,481,889 仟元。另退休基金管理委員會自行管理之基金及餘絀，民國 94 年及 93 年 12 月 31 日餘額分別為 468,520 仟元及 459,044 仟元。
- (4) 截至民國 94 年及 93 年 12 月 31 日止，台玻職工退休基金管理委員會持有台灣玻璃工業股份有限公司普通股 467,041 仟元(23,769 仟股)及 458,437 仟元(21,317 仟股)。

台灣玻璃工業股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

11. 股本

- (1) 截至民國 93 年 12 月 31 日止，本公司額定及實收資本額均為 12,840,000 仟元，每股面額 10 元，分為 1,284,000 仟股。
- (2) 本公司於民國 93 年 5 月 13 日經股東會決議通過 92 年度盈餘分配案，分配現金股利 513,600 仟元及員工紅利 18,058 仟元，暨盈餘轉增資 1,027,200 仟元。增資發行新股後，實收資本額為 13,867,200 仟元，每股面額 10 元，分為 1,386,720 仟股。此項增資案業經經濟部核准辦妥變更證照在案。
- (3) 本公司於民國 94 年 4 月 29 日經股東會決議通過 93 年度盈餘分配案，分配現金股利 693,360 仟元及員工紅利 38,204 仟元，暨盈餘轉增資 1,386,720 仟元。增資發行新股後，實收資本額為 15,253,920 仟元，每股面額 10 元，分為 1,525,392 仟股。此項增資案業經經濟部核准辦妥變更證照在案。
- (4) 截至民國 94 年及 93 年 12 月 31 日止，額定實收資本額分別為 15,253,920 仟元及 13,867,200 仟元，每股面額 10 元，分為 1,525,392 仟股及 1,386,720 仟股。

12. 資本公積

依公司法規定，公司無虧損者，始得將因超過票面金額發行股票所得之溢額及受領贈與之所得而產生之資本公積撥充為資本，除前述性質之資本公積外，則僅限於彌補虧損。

13. 法定盈餘公積

依公司法規定，公司於完納一切稅捐後分派盈餘時，應先提出百分之十為法定盈餘公積。但法定盈餘公積已達實收資本額時，不在此限。法定盈餘公積得用以彌補公司虧損；又當該項公積已達實收股本百分之五十時，得以其半數撥充股本。

14. 盈餘分配及股利政策

- (1) 依照本公司章程規定，年終決算之稅後純益，應先彌補以往年度虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，另提撥董監酬勞及員工紅利各百分之一，並得提列特別盈餘公積後，再行分派股利。

台灣玻璃工業股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

另依主管官署規定，公司如有長期股權投資未實現跌價損失、累積換算調整數等股東權益減項時，在分配盈餘前，應先提列相同數額之特別盈餘公積，嗣後股東權益減項有迴轉時，得就迴轉部份分派盈餘。

本公司原則上維持穩定之股利政策，唯產業環境多變，前項股利分派比率得視當年度實際獲利及擴建需要，由董事會決議先行調整後提報股東會通過，唯現金股利以不低於當年度所分配股利之30%為原則。

當年度董事會通過及股東會決議之員工紅利及董監事酬勞相關資訊可至公開資訊觀測站中查詢。

(2) 民國 93 年度及 92 年度之股利配發情形如下：

	93年度	92年度
現金股利	每股0.50元	每股0.40元
股票股利	每股1.00元	每股0.80元

A. 本公司民國 93 年 4 月 20 日董事會決議通過 92 年度盈餘分配案，業經民國 93 年 5 月 13 日股東常會通過。

B. 本公司民國 94 年 3 月 11 日經董事會決議通過 93 年度盈餘分配案，業經民國 94 年 4 月 29 日股東常會通過。

(3) 民國 93 年及 92 年度之盈餘分配中有關員工紅利及董監酬勞之實際配發情形如下：

① 配發員工現金紅利、股票紅利及董監事酬勞金額：

	93年度	92年度
員工現金紅利	\$38,204	\$18,058
董監事酬勞	38,204	18,058
合 計	\$76,408	\$36,116

② 配發員工股票紅利之股數及其佔年底流通在外股數之比例：

	93年度	92年度
員工股票紅利股數(A)	-	-
年底流通在外股數(B)	1,386,720仟股	1,284,000仟股
比例(A)/(B)	-	-

台灣玻璃工業股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

③ 考慮配發員工紅利及董監事酬勞後之設算每股盈餘：

	93年度	92年度
原稅後淨利	\$3,820,377	\$1,805,802
員工紅利及董監事酬勞	(76,408)	(36,116)
調整後淨利(C)	\$3,743,969	\$1,769,686
原加權平均流通在外股數(D)	1,386,720仟股	1,284,000仟股
每股盈餘(C)/(D)	2.70元	1.38元

上開員工紅利及董監事酬勞之實際配發情形與原董事會通過之擬議配發情形並無不同。

## 15. 所得稅

(1) 民國 94 年及 93 年度預計所得稅計算如下：

	94 年度	93 年度
本期稅前淨利	\$3,757,857	\$4,610,377
窯爐冷修準備提列數	38,384	286,242
窯爐冷修準備實付攤銷數	(26,594)	(273,847)
未實現遞延收入	(13,382)	9,011
退休金財稅差異數	(11,289)	(89,442)
免稅現金股利	(210,151)	(122,425)
分離課稅利息收入	(4,653)	(21,217)
長期投資按權益法認列投資(收益)	(400,558)	(902,636)
出售證券收益	(7)	(22,661)
期初未實現兌換利益	108,599	326,184
期末未實現兌換利益	(154,066)	(108,599)
固定資產折舊財稅差異數	(123,107)	(110,815)
存貨備抵跌價損失(回轉)未實現數	-	(25,008)
其他財稅差異	(376,413)	103,350
免稅所得	(260,000)	(800,000)
課稅所得	\$2,324,620	\$2,858,514
	94 年度	93 年度
依課稅所得計算之應納稅額	\$581,145	\$714,619
減：設備及研究發展支出抵減	(17,164)	(22,968)
暫繳及扣繳稅款	(335,872)	(166,228)
加：未分配盈餘加徵 10%	67,834	52,296
應付所得稅	295,943	577,719
暫繳及扣繳稅款	335,872	166,228
遞延所得稅費用	75,545	34,113
所得稅短(溢)估數	(7,360)	11,940
所得稅費用	\$700,000	\$790,000

台灣玻璃工業股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

(2) 民國 94 年及 93 年 12 月 31 日之遞延所得稅資產與負債：

	94.12.31	93.12.31
A. 遞延所得稅資產總額	\$837,195	\$979,330
B. 遞延所得稅負債總額	\$424,045	\$441,007
C. 遞延所得稅資產－備抵評價總額	\$(322,722)	\$(372,350)
D. 遞延所得稅資產淨額		
	94.12.31	93.12.31
a. 遞延所得稅資產－流動	\$156,863	\$145,439
遞延所得稅負債－流動	(18,098)	(6,896)
淨額(列於其他流動資產項下)	\$138,765	\$138,543
b. 遞延所得稅資產－非流動	\$680,332	\$833,891
減：備抵評價－遞延所得稅資產	(322,722)	(372,350)
淨額	357,610	461,541
遞延所得稅負債－非流動	(405,947)	(434,111)
淨遞延所得稅(負債)資產－非流動	\$(48,337)	\$27,430

E. 產生遞延所得稅資產或負債之暫時性差異之金額及其個別所得稅影響數如下：

項 目	94.12.31		93.12.31	
	金 額	所得稅 影響數	金 額	所得稅 影響數
遞延所得稅資產：				
窯爐冷修準備提列及 實付未攤銷數	\$2,006,414	\$501,604	\$1,946,508	\$486,627
備抵呆帳超限	92,552	23,138	92,268	23,067
職工福利提撥財稅差 異數	14,746	3,686	20,281	5,070
未實現存貨跌價損失	163,795	40,949	163,794	40,949
未實現遞延收入財稅 差異數	90,528	22,632	103,910	25,978
退休金費用超限	-	-	6,435	1,609
技術圖作價抵投資款 財稅差異數	5,240	1,310	15,842	3,960
未實現長期債券跌價 損失	954,019	238,505	256,546	64,136
未實現兌換損失	-	-	6,752	1,688
其 他	21,485	5,371	1,304,986	326,246
合 計	\$3,348,779	\$837,195	\$3,917,322	\$979,330

台灣玻璃工業股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

項 目	94.12.31		93.12.31	
	金 額	所得稅 影響數	金 額	所得稅 影響數
遞延所得稅負債：				
未實現兌換利益	\$154,066	\$38,517	\$115,351	\$28,838
固定資產折舊方法 財稅差異	1,141,629	285,407	1,015,983	253,996
長期債券投資折溢 價攤銷財稅差異	-	-	214,938	53,734
其 他	400,484	100,121	417,757	104,439
合 計	<u>\$1,696,179</u>	<u>\$424,045</u>	<u>\$1,764,029</u>	<u>\$441,007</u>

(3) 本公司營利事業所得稅結算申報，業經主管機關核定至民國 88 年度。

(4) 兩稅合一相關資訊：

	94.12.31	93.12.31
可扣抵稅額帳戶餘額	<u>\$832,007</u>	<u>\$400,382</u>
盈餘分配之稅額扣抵比率	<u>94年度(預計) 20.32%</u>	<u>93年度(實際) 19.98%</u>

(5) 未分配盈餘相關資訊：

	94.12.31	93.12.31
86年度(含)以前	\$-	\$-
87年度(含)以後	5,295,210	4,859,081
合 計	<u>\$5,295,210</u>	<u>\$4,859,081</u>

## 16. 每股盈餘

普通股係按加權平均股數計算如下：

	94 年度	93 年度
期初流通在外股數	1,386,720 仟股	1,284,000 仟股
加：93 年盈餘轉增資配股	138,672 仟股	138,672 仟股
92 年盈餘轉增資配股	- 仟股	102,720 仟股
流通在外加權平均股數	<u>1,525,392 仟股</u>	<u>1,525,392 仟股</u>

台灣玻璃工業股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

	94 年度	93 年度
本期稅前淨利	\$3,757,857	\$4,610,377
減：預計所得稅	(700,000)	(790,000)
本期淨利	<u>\$3,057,857</u>	<u>\$3,820,377</u>
每股盈餘(元)：		
本期稅前淨利	\$2.46	\$3.02
減：預計所得稅	(0.46)	(0.52)
本期淨利	<u>\$2.00</u>	<u>\$2.50</u>

17. 營業成本及營業費用

本公司民國 94 年及 93 年度發生之用人、折舊、折耗及攤銷費用功能別彙總表如下：

	94 年度			93 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	\$2,067,307	\$252,548	\$2,319,855	\$2,049,471	\$252,882	\$2,302,353
薪資費用	1,768,178	222,001	1,990,179	1,774,034	225,998	2,000,032
勞健保費用	141,488	9,121	150,609	137,370	8,465	145,835
退休金費用	98,744	13,826	112,570	80,024	10,871	90,895
其他用人費用	58,897	7,600	66,497	58,043	7,548	65,591
折舊費用(註)	1,135,317	4,971	1,140,288	1,110,060	6,952	1,117,012
折耗費用(註)	81	-	81	207	-	207
攤銷費用(註)	6,020	-	6,020	5,542	-	5,542

(註)：與現金流量表之折舊及耗竭及各項攤提金額之差異數，係因帳列營業外費用及損失。

台灣玻璃工業股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

五、關係人交易

民國 94 年及 93 年度所發生之重大關係人交易如下：

1. 關係人名稱及關係

關係人之名稱	與本公司之關係
(1)台灣玻璃美國銷售公司	本公司之子公司
(2)東南亞玻璃公司	其董事長與本公司相同
(3)台成投資公司	其董事長與本公司相同
(4)林建成嘉記公司	其董事長與本公司相同
(5)台灣汽車玻璃公司	採權益法評價之被投資公司
(6)青島浮法玻璃公司	採權益法評價之被投資公司 (透過第三地轉投資之孫公司)
(7)青島壓花玻璃公司	"
(8)台玻長江玻璃公司	"
(9)沂南硅砂公司	採權益法評價之被投資公司 (透過第三地轉投資之孫公司)
(10)台玻鳳陽硅砂公司	"
(11)台嘉玻璃纖維公司	"
(12)台玻成都玻璃公司	"
(13)台玻華南玻璃公司	"
(14)台玻東海玻璃公司	"
(15)台玻漢中硅砂公司	"
(16)台玻天津玻璃公司	"
(17)台玻昆山玻璃公司	"

2. 與關係人間之重大交易事項

(1) 銷貨收入

本公司民國 94 年及 93 年度售與關係人之商品及提供之勞務收入，計有：

關係人	94 年度		93 年度	
	金額	佔銷貨淨額 百分比	金額	佔銷貨淨額 百分比
台灣玻璃美國銷售公司	\$71,646	0.50	\$83,783	0.55
台灣汽車玻璃公司	91,037	0.63	115,026	0.76
合計	\$162,683	1.13	\$198,809	1.31

收款條件：

台灣玻璃美國銷售公司：以 L/C 或 D/A75 天-90 天交易。

台灣玻璃工業股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

東南亞玻璃公司：以 L/C 或 D/A75 天-90 天交易。  
台灣汽車玻璃公司：以一般內銷條件交易，收款期限三個月。  
林建成嘉記公司：以一般外銷條件交易及收款。  
台玻長江玻璃公司：以 T/T 收款，收款期限三個月。  
青島浮法玻璃公司：以 T/T 收款，收款期限三個月。

銷售價格：

台灣玻璃美國銷售公司：與該地區外銷價格相同。  
東南亞玻璃公司：與該地區外銷價格相同。  
台灣汽車玻璃公司：與一般內銷價格相同。  
林建成嘉記公司：與一般外銷價格相同。  
台玻長江玻璃公司：與該地區外銷價格相同。  
青島浮法玻璃公司：食器：與一般內銷價格相同。  
廚器：以員工價之 50% 試賣。

收款條件及銷售價格與一般客戶銷售條件相同。

(2) 進 貨

關係人	94 年度		93 年度	
	金 額	佔進貨淨額 百分比	金 額	佔進貨淨額 百分比
台玻長江玻璃公司	\$225,423	3.86%	\$147,733	2.80

付款條件：與應收帳款相互沖抵。

進貨價格：係買入製成品無其他廠商可諮比較。

(3) 其他營業收入

關係人	94 年度		93 年度	
	金 額	佔其他營業 收入百分比	金 額	佔其他營業 收入百分比
青島浮法玻璃公司	\$7,005	10.73	\$8,450	11.66
青島壓花玻璃公司	958	1.47	829	1.14
台玻長江玻璃公司	13,826	21.17	20,853	28.79
台嘉玻璃纖維公司	7,501	11.49	9,012	12.44
台玻成都玻璃公司	5,618	8.60	24,406	33.69
台玻華南玻璃公司	2,838	4.34	8,895	12.28
台玻昆山玻璃公司	16,261	24.90	-	-
台玻天津玻璃公司	11,296	17.30	-	-
合 計	\$65,303	100.00	\$72,445	100.00

其他營業收入主要係建廠技術圖作價收入、技術報酬金及銷售原料、物料及鋼材等售價。

台灣玻璃工業股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

(4) 其他收入(背書保證費及服務收入)

關係人	94 年度		93 年度	
	金額	佔營業外其他 收入百分比	金額	佔營業外其他 收入百分比
青島浮法玻璃公司	\$2,985	1.62	\$3,319	2.59
青島壓花玻璃公司	564	0.31	705	0.55
台玻長江玻璃公司	13,592	7.37	1,659	1.29
台灣汽車玻璃公司	38,249	20.73	34,280	26.75
台玻鳳陽硅砂公司	-	-	767	0.60
台嘉玻璃纖維公司	21,486	11.65	31,839	24.85
台玻成都玻璃公司	24,675	13.38	35,556	27.75
台玻漢中硅砂公司	1,404	0.76	446	0.35
台玻華南玻璃公司	25,188	13.65	3,663	2.86
台玻東海玻璃公司	484	0.26	303	0.24
台玻昆山玻璃公司	14,728	7.98	-	-
台玻天津玻璃公司	130	0.07	-	-
合計	\$143,485	77.78	\$112,537	87.83

(5) 本公司民國94年及93年度向關係人台灣汽車玻璃公司收取之租賃收入均為12,264仟元(租金係依當地市價決定，並按月收取)。

(6) 本公司向台成投資(股)公司租用廠房、倉庫及空地，94年及93年度租金支出皆為24,762仟元，租金按當地市價決定(預付一年租金)。

(7) 本公司於93年度出售機器設備予台嘉玻璃纖維公司，售價59,643仟元，處分利益業已遞延，將依該公司資產耐用年限，按季攤銷。

(8) 本公司為關係人借款開立擔保本票額度情形，請參閱財務報表附註七.4。

3. 本公司與關係人之債權債務情形如下：

(1) 應收帳款－關係人

關係人	94.12.31		93.12.31	
	金額	百分比(註)	金額	百分比(註)
台灣玻璃美國銷售公司	\$21,592	0.97	\$20,343	0.90
台灣汽車玻璃公司	13,632	0.61	23,831	1.06
青島浮法玻璃公司	-	-	12	-
台玻成都玻璃公司	241	0.01	-	-
合計	\$35,465	1.59	\$44,186	1.96

註：係指佔應收票據、應收帳款及應收帳款－關係人總額之百分比。

台灣玻璃工業股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

(2) 其他應收款(主要為應收保證費及出售原、物料、機器設備等價款)

關係人	94.12.31	93.12.31
台灣汽車玻璃公司	\$4,231	\$5,664
青島壓花玻璃公司	41,686	39,017
青島浮法玻璃公司	7,121	50,271
台玻長江玻璃公司	266,252	272,121
台嘉玻璃纖維公司	170,944	172,526
台玻鳳陽硅砂公司	5,250	5,129
台玻成都玻璃公司	108,554	76,279
台玻漢中硅砂公司	1,876	430
台玻華南玻璃公司	36,047	12,043
台玻東海玻璃公司	806	303
沂南硅砂公司	-	61
台玻天津玻璃公司	11,419	-
台玻昆山玻璃公司	31,606	-
合計	<u>\$685,792</u>	<u>\$633,844</u>

(3) 暫估應付帳款－關係人

關係人	94.12.31		93.12.31	
	金額	百分比(註)	金額	百分比(註)
台玻長江玻璃公司	<u>\$31,978</u>	<u>3.18</u>	<u>\$23,345</u>	<u>2.21</u>

註：係指佔應付帳款及暫估應付帳款總額之百分比。

六、質押之資產

無此事項。

七、重大承諾事項及或有事項

截至民國 94 年 12 月 31 日為止，本公司計有下列或有負債及承諾事項，未列入上開財務報表之中：

1. 為進口、購置機器、履約保證等業務需要，已簽發而未收回註銷之保證票據計 1,395,770 仟元。

台灣玻璃工業股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

2. 合作外銷成品記帳之貨物稅計 15,516 仟元。
3. 本公司與日本三井公司及住商公司簽訂白金選擇權之賣權合約，合約金額為美金 16,526 仟元，雙方約定若白金合約賣權敲定之單價超過到期當日市價時，本公司須依合約賣權敲定之單價購進白金，本公司業已收取權利金美金 274 仟元。
4. 已開立未使用信用狀金額明細如下(外幣係以仟元為單位)：

幣 別	信用狀總額	已開立未使用 信用狀金額
美金 US\$	16,266	5,639
日幣 ¥	86,323	61,821
歐元 EUR	9,818	6,568
英鎊 GBP	302	70

5. 已訂約尚未交付設備之設備款明細如下：(仟元)

項 目	合約總額	已付總額	未付總額
鹿港廠 TF-4 擴建工程	\$526,156	\$157,680	\$368,476

6. 本公司為關係人擔保借款開立擔保本票及保證書額度明細如下(外幣係以仟元為單位)：

關係人	額 度	借款金額	擔保性質
青島壓花玻璃公司	USD 8,000	USD 3,125	銀行借款
台玻長江玻璃公司	USD 13,600	USD 8,797	〃
台玻成都玻璃公司	USD 38,000	USD 36,350	〃
台嘉玻璃纖維公司	USD 69,000	USD 65,429	〃
台玻東海玻璃公司	USD 3,000	USD 3,000	〃
台玻華南玻璃公司	USD 50,000	USD 33,727	〃
台玻昆山玻璃公司	USD 12,000	USD 11,200	〃
台玻天津玻璃公司	USD 14,000	USD 5,000	〃

#### 八、重大之災害損失

無此事項。

#### 九、重大之期後事項

無此事項。

台灣玻璃工業股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

十、其 他

(一) 金融商品之公平價值

1. 非衍生性金融商品

	94 年 12 月 31 日		93 年 12 月 31 日	
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
資產				
現金及約當現金	\$6,768,308	\$6,768,308	\$1,909,912	\$1,909,912
短期投資	1,201,746	1,201,746	5,300,621	5,300,621
應收款項淨額	2,114,322	2,114,322	2,142,744	2,142,744
長期投資－上市、櫃股票	1,993,970	2,847,781	1,993,976	3,182,713
長期投資－其他	10,299,289	註	8,850,512	註
負債				
應付款項	1,004,040	1,004,040	1,056,804	1,056,804

註：因成本及資訊取得之限制，故估計此等金融商品公平價值，非實務上可行。

本公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

- (1) 短期金融商品以其在資產負債表上之帳面價值估計其公平價值，因為此類商品到期日甚近，其帳面價值應屬估計公平價值之合理基礎。此方法應用於現金及約當現金、應收款項及應付款項。
- (2) 短期投資市場價值為公平價值，若無市價者，則以其他資訊估計公平價值。
- (3) 長期股權投資有市價參考者以市價為公平價值，若無市價可供參考者，則依被投資公司之股權淨值或其他資訊估計公平價值。

2. 衍生性金融商品

- (1) 持有衍生性金融商品目的

本公司從事白金選擇權交易，其目的係以交易為目的。

台灣玻璃工業股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

(2) 名目本金

民國 94 年度：

商品買賣選擇權－合約未實現

本公司與住商及三井簽訂白金選擇權之賣權合約，合約尚未實現交易內容如下：

單位：仟元

交易日	交易形式／合約金額	結算日	權利金收(支)	公平價值
94.7.8	賣出白金賣權 USD2,617	95.1.6	51	51
94.7.11	“ USD2,588	“	48	48
94.7.12	“ USD2,554	95.1.9	38	38
94.12.21	“ USD2,964	95.3.27	58	58
94.12.22	“ USD2,910	95.3.28	48	48
94.12.26	“ USD2,894	95.4.3	32	32

民國 93 年度：無此事項。

(3) 交易條件

本公司向住商及三井承作白金交易，若合約金額大於市價，則需以合約價格買回白金，本公司收取定額權利金。

(4) 信用風險

由於本公司從事衍生性金融商品交易之對象係國際知名之企業，因此預期其信用風險不大。且依授信額度，並於額度內承做，故不致產生風險。

(5) 市場價格風險

白金係本公司生產過程中所必須使用之耗用物料，因此如依約需買進白金時，本公司將亦無價格波動風險。

台灣玻璃工業股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

(6)流動性風險

本公司從事之白金選擇權所產生之現金流出，本公司之營運資金足以支應，故無籌資風險。

(二) 其 他

技術合作：

合作公司名稱	日本石塚株式會社	德商HEYE
合作產品	食器玻璃	容器玻璃
合作期間	92.11.1-95.10.31	94.02.01-95.01.31
技術報酬金支付方式	1. 每三個月付一定金額 2. 每三個月後 30 天內支付	1. 每年 120 仟元歐元 2. 每三個月支付一次

十一、附註揭露事項

1. 重大交易事項相關資訊：

- (1) 資金貸與他人：無。
- (2) 為他人背書保證：詳附表二。
- (3) 期末持有有價證券情形：詳附表三。
- (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：詳附表四。
- (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：詳附表五。
- (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：詳附表六。
- (9) 從事衍生性商品交易：詳附註十。

2. 轉投資事業相關資訊：

- a. 對被投資公司直接或間接具有重大影響力或控制力者，其被投資公司資訊：詳附表七。

台灣玻璃工業股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

b. 對被投資公司直接或間接具有控制力者，揭露以下事項：

- (1) 資金貸與他人：詳附表一。
- (2) 為他人背書保證：詳附表二。
- (3) 期末持有有價證券情形：無。
- (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：無。
- (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：詳附表五。
- (8) 應收關係人款項金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
- (9) 從事衍生性商品交易：無。

3. 大陸投資資訊：

- a. 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情形：詳附表八。
- b. 與大陸被投資公司直接或間接經由第三地區所發生下列之重大交易事項，暨其價格、付款條件及未實現損益明細如下：
  - (1) 進貨金額及百分比與相關應付款項之期末餘額及百分比：詳附表五及附註五。
  - (2) 銷貨金額及百分比與相關應收款項之期末餘額及百分比：詳附註五。
  - (3) 財產交易金額及其所產生之損益數額：無。
  - (4) 票據背書保證或提供擔保品之期末餘額及其目的：詳附表二。
  - (5) 資金融通之最高餘額、期末餘額、利率區間及當期利息總額：無。
  - (6) 其他對當期損益或財務狀況有重大影響之交易事項，如勞務之提供或收受等：詳附註五。

台灣玻璃工業股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

十二、部門別財務資訊

1.本公司主要經營平板玻璃、玻璃器皿及玻璃纖維之生產銷售業務，民國94年度及93年度有關產業別財務資訊列示如下：（單位：新台幣仟元）

94年度

	平板玻璃	玻璃器皿	玻璃纖維	其他	合計
外部收入	\$5,441,672	\$2,024,087	\$6,881,076	\$65,303	\$14,412,138
內部收入	-	-	-	-	-
收入合計	\$5,441,672	\$2,024,087	\$6,881,076	\$65,303	\$14,412,138
部門損益	\$1,119,994	\$244,718	\$1,332,567	\$49,897	\$2,747,176
營業外收入及利益					1,117,919
營業外費用及損失					(107,238)
稅前淨利					\$3,757,857
可辨認資產	\$3,279,253	\$1,480,872	\$9,811,780	\$9,168,043	\$23,739,948
長期投資					12,293,259
公司一般資產					546,564
資產合計					\$36,579,771
折舊費用	\$104,201	\$82,891	\$948,768	\$10,286	\$1,146,146
資本支出金額	\$87,161	\$20,693	\$1,122,530	\$4,364	\$1,234,748

93年度

	平板玻璃	玻璃器皿	玻璃纖維	其他	合計
外部收入	\$5,380,453	\$2,029,118	\$7,833,578	\$72,445	\$15,315,594
內部收入	-	-	-	-	-
收入合計	\$5,380,453	\$2,029,118	\$7,833,578	\$72,445	\$15,315,594
部門損益	\$1,260,711	\$338,710	\$1,854,816	\$53,166	\$3,507,403
營業外收入及利益					1,384,480
營業外費用及損失					(281,506)
稅前淨利					\$4,610,377
可辨認資產	\$1,853,675	\$1,518,312	\$10,853,754	\$8,186,231	\$22,411,972
長期投資					10,844,488
公司一般資產					557,977
資產合計					\$33,814,437
折舊費用	\$115,496	\$99,364	\$895,924	\$13,090	\$1,123,874
資本支出金額	\$40,743	\$37,465	\$592,741	\$1,148	\$672,097

台灣玻璃工業股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

2.地區別財務資訊

本公司無達重要產業部門標準之國外營運機構。

3.外銷銷貨資訊：

本公司民國94年度及93年度外銷銷貨淨額分別為4,928,755仟元及5,636,676仟元，明細如下：

地 區	94 年度	93 年度
亞 洲	\$3,134,069	\$3,906,534
其 他(其他地區均 未達營業收入 10%)	1,794,686	1,730,142
合 計	<u>\$4,928,755</u>	<u>\$5,636,676</u>

4.重要客戶資訊

本公司94年及93年度無單一客戶銷售額達營業收入百分之十以上者。

台灣玻璃工業股份有限公司

附表一

資金貸與他人

單位：新台幣仟元

編號 (註1)	資金貸與他人 者公司名稱	貸與 對象	往來科目 (註2)	本期最高 餘額	期 末 餘 額	利 率 區 間	資金貸與 性質(註3)	業務往來 金額(註4)	有短期融通 資金必要之 原因(註5)	提列備抵 呆帳金額	擔 保 品		對個別對象 資金貸與限 額(註6)	資金貸與 總限額(註6)
											名 稱	價 值		
1	青島浮法玻璃 有限公司	青島壓花玻 璃有限公司	其他應收款	\$299,360	\$194,570	-	2	-	營運週轉	-	無		本公司淨值*10% = 31,941,242 * 10% = 3,194,124	本公司淨值*20% = 31,941,242 * 20% = 6,388,248
2	青島浮法玻璃 有限公司	台玻華南玻 璃有限公司	"	121,950	121,950	-	2	-	營運週轉	-	無			
3	台玻長江玻璃 有限公司	台玻鳳陽硅 砂有限公司	"	98,892	98,892	-	2	-	營運週轉	-	無			
4	台玻成都玻璃 有限公司	台玻漢中硅 砂有限公司	"	93,480	93,480	-	2	-	營運週轉	-	無			

註1：編號欄之填寫方如下：

1.發行人填0

2.被投資公司按公司別由阿拉伯數字1開始依序編號。

註2：帳列之應收關係企業款項、應收關係人款項、股東往來、預付款、暫付款...等科目，如屬資金貸與性質，均須填入該表。

註3：資金貸與性質之填寫方法如下：

1.有業務往來者請填1

2.有短期融通資金之必要者請2

註4：資金貸與性質屬1者，應填寫業務往來金額。

註5：資金貸與性質屬2者，應具體說明必要貸與資金之原因及貸與對象之資金用途，例如償還借款、購置設備、營業週轉...等。

註6：應註明最高限額之計算方法及最高限額之金額。

台灣玻璃工業股份有限公司

附表二  
為他人背書保證  
單位：新台幣仟元／美金仟元

編號 (註1)	背書保證者 公司名稱	被背書保證象		對單一企業 背書保證限額	本期最高背 書保證餘額	期末背書 保證餘額	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3)
		公司名稱	關係(註2)						
0	台灣玻璃公司	台玻長江玻璃有限公司	3		\$288,542	\$288,542	-	0.90%	1.依本公司背書保證作業程序第五條規定，本公司對外背書保證總額，以淨值50%為限額，對單一公司之背書保證則以淨值30%為限額。 2.對單一公司保證之限額新台幣 31,941,242仟元*30% =9,582,373仟元 3.青島浮法： USD 40,000 * 20% * 32.8 = 262,400 (仟元) 4.台玻長江： USD 70,000 * 20% * 32.8 = 459,200 (仟元)
0	台灣玻璃公司	青島壓花玻璃有限公司	3		122,954	102,500	-	0.32%	
0	台灣玻璃公司	台玻成都玻璃有限公司	3		1,217,740	1,192,280	-	3.73%	
0	台灣玻璃公司	台嘉玻璃纖維有限公司	3		2,146,071	2,146,071	-	6.72%	
0	台灣玻璃公司	台玻東海玻璃有限公司	3		100,515	98,400	-	0.31%	
0	台灣玻璃公司	台玻華南玻璃有限公司	3		1,117,330	1,106,246	-	3.46%	
0	台灣玻璃公司	台玻昆山玻璃有限公司	3		367,360	367,360	-	1.15%	
0	台灣玻璃公司	台玻天津玻璃公司	3		164,000	164,000	-	0.51%	
1	青島浮法玻璃有限公司	青島壓花玻璃有限公司	3		166,657	166,657	-	0.52%	
1	青島浮法玻璃有限公司	台玻東海玻璃有限公司	3		60,942	60,942	-	0.19%	
1	青島浮法玻璃有限公司	台玻華南玻璃有限公司	3		243,868	243,868	-	0.76%	
2	台玻長江玻璃有限公司	台嘉玻璃纖維有限公司	3		328,000	273,552	-	0.86%	
2	台玻長江玻璃有限公司	台玻成都玻璃有限公司	3		257,546	20,336	-	0.06%	

註1：編號欄之填寫方法如下：

1.發行人填0

2.被投資公司按公司別由阿拉伯數字1開始依序編號。

註2：背書保證者與被背書保證對象之關係有下列六種，標示種類即可：

1.有業務關係之公司。

2.直接持有普通股股權超過百分之五十之子公司。

3.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。

4.對公司直接或經由子公司間接持普通股股權超過百分之五十之母公司。

5.基於承攬工程需要之同業間依合約規定互保之公司。

6.因共同投資關係由各出資股東依其持股比率對其書保證之公司。

註3：應註明最高限額之計算方法及最高限額之金額。財務報表如有認列或有損失，應註明已認列之金額。

台灣玻璃工業股份有限公司

附表三  
期末持有有價證券情形

單位：新台幣仟元

持有之公司	有價證券種類及名稱(註1)	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期		末		備註(註5)
				股數	帳面金額(註3)	持股比例	市價(註4)	
台灣玻璃工業(股)公司	股票— 台灣玻璃美國銷售公司	採權益法評價之被投資公司	長期股權投資	4,612	\$211,381	100.00%	\$211,381	
	台灣玻璃中國控股公司	"	"	228,375,000	9,504,712	89.92%	9,609,446	
	台灣汽車玻璃公司	"	"	14,400,000	178,144	48.00%	178,144	
	台灣機械(股)公司	"	"	206,476	2,276	0.03%	-	
	啟業化工(股)公司	"	"	659,000	5,106	3.30%	5,106	
	亞洲水泥(股)公司	"	"	2,012,571	18,436	0.09%	38,420	
	台灣塑膠工業(股)公司	"	"	27,891,310	764,278	0.50%	1,404,327	
	南亞塑膠工業(股)公司	"	"	1,854,498	47,196	0.03%	77,518	
	中國鋼鐵(股)公司	"	"	26,501,965	402,493	0.26%	645,853	
	彰化商業銀行	"	"	6,667,480	105,519	0.14%	109,747	
	華南金控(股)公司	"	"	13,347,849	242,738	0.22%	284,042	
	開發金控(股)公司	"	"	19,548,064	372,841	0.17%	235,750	
	小計				11,855,120			
"	基金— 富邦		長期股權投資	6,475,000	40,469		52,124	
	Asian Equity Fund		長投債券投資	191,322	90,240			
	小計				130,709			
"	債券— JP Morgan		長期債券投資		303,475			
	Citi Bank		"		104,960			
	小計				408,435			
	附賣回債券投資				1,201,746		1,201,746	
	合計				\$13,596,010			

註1：本表所稱有價證券，係指股票、債券、受益憑證及上述項目所衍生之有價證券。

註2：有價證券發行非屬關係人者，該欄免填。

註3：帳面金額乙欄請填未減除備抵跌價損失之帳面餘額。

註4：市價之填寫方法如下：

1. 有公開市價者，係指會計期間最末一個月之平均收盤價。但開放型基金，其市價係指資產負債表日該基金淨資產價值。
2. 無公開市價者，股票請填寫每股淨值，餘得免填。

註5：所列有價證券有因提供擔保、質押借款或其他依約定而受限制使用者，應於備註欄註明提供擔保或質借股數、擔保或質借金額限制使用情形。

台灣玻璃工業股份有限公司

附表四

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

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	關係人	期 初		買 入		賣 出				期 末	
					股 數	金 額	股 數	金 額	股 數	售 價	帳面成本	處分損益	股 數	金 額
台灣玻 璃工業 (股)公司	股票－台灣玻璃中 國控股公司	長期股權投資	(註2)	(註2)	218,775,000	\$8,041,329	19,600,000	\$635,444 (註2) 379,789 (註1) 531,121 (註1)	-	\$-	\$82,971 (註1)	\$-	238,375,000	\$9,504,712

註1：係按權益法認列投資損益，累積換算調整數，攤銷取得成本與股權淨值之差異及被投資公司股權變動影響數。

註2：係屬現金增資。

台灣玻璃工業股份有限公司

附表五

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

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 同之情及原因(註1)		應收(付)票據、帳款		備註 (註2)
			進(銷)貨	金額	佔總進(銷) 貨之比率	授 信 期 間	單 價	授 信 期 間	餘額	佔總應收(付)票 據、帳款之比率	
台灣玻璃 工業(股) 公司	台玻長江 玻璃公司	孫公司	進貨	\$225,423	3.86%	與應收款 相互沖抵	-	-	\$(31,978)	3.18%	

註1：關係人交易條件如與一般交易條件不同，應於單價及授信期間欄位敘明差異情形及原因。

註2：若有預收(付)款項情形者，應於備註欄敘明原因、契約約定條款、金額及與一般交易型態之差異情形。

註3：實收資本額係指母公司之實收資本額。

台灣玻璃工業股份有限公司

附表六

應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額達百分之二十以上

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(註1)	週轉率	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		
台灣玻璃工業(股)公司	台玻長江玻璃公司	孫公司	其他應收款 \$266,252	-	-	-	-	-
"	台玻成都玻璃公司	孫公司	其他應收款 108,554	-	-	-	-	-
"	台嘉玻璃纖維公司	孫公司	其他應收款 170,944	-	-	-	-	-
青島浮法玻璃公司	青島壓花玻璃公司	聯屬公司	其他應收款 193,363	-	-	-	-	-
"	台玻華南玻璃公司	聯屬公司	其他應收款 130,626	-	-	-	-	-
台玻長江玻璃有限公司	台玻鳳陽硅砂有限公司	聯屬公司	其他應收款 102,763	-	-	-	-	-
"	台玻昆山玻璃公司	聯屬公司	其他應收款 113,348	-	-	-	-	-

註1：請依應收關係人帳款、票據、其他應收款...等分別填列。

註2：實收資本額係指母公司之實收資本額。

台灣玻璃工業股份有限公司

附表七

被投資人公司名稱、所在地區...等相關資訊

單位：新台幣仟元/美金仟元

投資公司名稱	被投資公司名稱(註1、2)	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(註2)	本期認列之投資損益(註2、3)	備註
				本期期末	上期期末	股數	比率	帳面金額			
台灣玻璃工業(股)公司	台灣玻璃美國銷售公司	美國	轉投資青島壓花玻璃有限公司及銷售玻璃等。	\$15,637 USD 461	\$15,637 USD 461	4,612	100.00%	\$211,381	\$ (9,126)	\$ (9,126)	
"	台灣玻璃中國控股公司	百慕達	轉投資青島壓花玻璃公司、青島浮法玻璃公司、沂南硅砂公司、台嘉玻纖公司、台玻長江玻璃公司、台玻鳳陽硅砂公司、台玻成都玻璃公司、台玻東海玻璃公司、台玻漢中硅砂公司、台玻華南玻璃公司、台玻昆山玻璃公司及台玻天津玻璃公司。	7,244,033 USD 227,493	6,608,589 USD 207,893	238,375,000	89.92%	9,504,712	403,151	379,789	
"	台灣汽車玻璃股份有限公司	台灣	銷售汽車玻璃	144,000	144,000	14,400,000	48.00%	178,144	62,281	29,895	

註1：公開發行公司如設有國外控股公司且依當地法令規定以合併為主要財務報表者，有關國外被投資公司資訊之揭露，得僅揭露至該控股公司之相關資訊。

註2：非屬註1所述情形者，依下列規定填寫：

- (1) 「被投資公司名稱」、「所在地區」、「主要營業項目」、「原始投資金額」及「期末持股情形」等欄，應依本(公開發行)公司轉投資情形及每一直接或間接控制之被投資公司再轉投資情形依序填寫，並於備註欄註明各被投資公司與本(公開發行)公司之關係(如係屬子公司或孫公司)。
- (2) 「被投資公司本期損益」乙欄，應填寫各被投資公司之本期損益金額。
- (3) 「本期認列之投資損益」乙欄，僅須填寫本(公開發行)公司認列直接轉投資之子公司及採權益法評價之各被投資公司之損益金額，餘得免填。於填寫「認列直接轉投資之各子公司本期損益金額」時，應確認各子公司本期損益金額業已包含其再轉投資依規定應認列之投資損益。

註3：如延後一年度認列投資損益或第一、三季財務報表未認列投資損益，應於備註欄說明。

附表八

大陸投資資訊：(第十三條之一第一、二、四款揭露附表)

單位：新台幣仟元/美金仟元

大陸被投資 公司名稱	主要營 業項目	實收 資本額	投資方式 (註1)	本期期初自 台灣匯出累 積投資金額	匯出	收回	本期期末自 台灣匯出累 積投資金額	本公司直接 或間接投資 之持股比例	本期認列 投資損益 註2(二).3	期末投資 帳面價值	截至本期 止已匯回 投資收益
青島壓花玻璃有限公司	生產花板玻璃	299,726 USD9,138	一	35,227 USD1,074	-	-	35,227 USD1,074	64.00%	(16,693) USD(520)	143,274 USD4,368	-
青島浮法玻璃有限公司	生產花板玻璃	1,312,000 USD40,000	二	963,308 USD29,369.15	-	-	963,308 USD29,369.15	86.03%	64,346 USD2,006	1,626,102 USD49,576	-
沂南硅砂有限公司	生產矽砂	112,078 USD3,417	二	63,585 USD1,938.57	-	-	63,585 USD1,938.57	56.99%	3,049 USD95	71,607 USD2,183	-
台玻長江玻璃有限公司	生產平板玻璃	2,296,000 USD70,000	二	2,099,200 USD64,000	-	-	2,099,200 USD64,000	89.92%	89,260 USD2,782	2,714,334 USD82,754	-
台玻鳳陽硅砂有限公司	礦山開採	141,040 USD4,300	二	65,600 USD2,000 註7	3,280 USD100	-	68,880 USD2,100	89.92%	11,922 USD372	139,862 USD4,264	-
台嘉玻織有限公司	生產玻璃纖維絲及玻璃纖維布	1,148,000 USD35,000	二	1,086,198 USD33,115.78	-	-	1,086,198 USD33,115.78	89.92%	255,031 USD7,950	1,539,380 USD46,932	-
台玻成都玻璃有限公司	生產平板玻璃	820,000 USD25,000	二	816,556 USD24,895	-	-	816,556 USD24,895	89.92%	(8,782) USD(274)	716,430 USD21,842	-
台玻漢中硅砂有限公司	生產矽砂	147,600 USD4,500	二	98,400 USD3,000	49,200 USD1,500	-	147,600 USD4,500	89.92%	(6,406) USD(200)	125,991 USD3,841	-
台玻華南玻璃有限公司	生產平板玻璃	984,000 USD30,000	二	967,600 USD29,500	-	-	967,600 USD29,500	89.92%	(94,550) USD(2,947)	802,053 USD24,453	-
台玻東海玻璃有限公司	生產平板玻璃	328,000 USD10,000	二	229,600 USD7,000 註9	-	-	229,600 USD7,000	89.92%	64,030 USD1,996	369,697 USD11,271	-
台玻天津玻璃有限公司	生產平板玻璃	820,000 USD25,000	二	註10	590,400 USD18,000	-	590,400 USD18,000	89.92%	(8,729) USD(272)	736,950 USD22,468	(尚在建廠中)
台玻昆山玻璃有限公司	生產平板玻璃	787,200 USD24,000	二	-	393,600 USD12,000 註8	-	393,600 USD12,000	89.92%	(5,843) USD(182)	719,895 USD21,948	(尚在建廠中)

單位：美金仟元/新台幣仟元

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4)	本公司赴大陸地區 投資限額(註5)
7,461,754 USD227,492.50	7,768,710 USD 236,850.92	7,888,248

註1：投資方式區分為下列四種，標示種類別即可：

- (一)經由第三地區匯款投資大陸公司
- (二)透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司
- (三)透過轉投資第三地區現有公司再投資大陸公司
- (四)直接投資大陸公司
- (五)其他方式

註2：本期認列投資損益欄中：

- (一)若屬籌備中，尚無投資損益者，應予註明
- (二)投資損益認列基礎分為下列三種，應予註明
  - 1.經與中華民國會計師事務所所有合作關係之國際性會計師事務所查核簽證之財務報表
  - 2.經台灣母公司簽證會計師查核簽證之財務報表
  - 3.其他

註3：本表相關數字應以新台幣列示。

註4：係經濟部投審會核准投資總額。

註5：實收資本額逾新台幣8千萬元之企業，其淨值在50億元以下者，以淨值之40%或8千萬元之較高者為限額；逾50億元以上，100億元以下者，50億元部分適用淨值之40%，逾50億元部分適用30%；其淨值逾100億元者，50億元部分適用40%，50億元以未逾100億元部分適用30%，逾100億元部分適用20%。

註6：本期期末累計自台灣匯出第三地區控股公司投資金額為USD227,492.5仟元，截至民國94年12月31日止，均已由第三地控股公司再投資大陸。

註7：另USD 1,700仟元係由第三地區控股公司台灣玻璃中國控股公司以盈餘增資方式投資大陸，未由本公司匯出資金。

註8：係93年12月31日以前即匯出第三地控股公司，但第三地控股公司則於本期始匯進大陸。另USD 12,000仟元係由第三地區控股公司台灣玻璃中國控股公司以自有資金方式投資大陸，未由本公司匯出資金。

註9：係由第三地區控股公司台灣玻璃中國控股公司以自有資金USD 3,000仟元投資大陸，未由本公司匯出資金。

註10：係由第三地區控股公司台灣玻璃中國控股公司以自有資金USD 7,000仟元投資大陸，未由本公司匯出資金。

五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表

1802

台灣玻璃工業股份有限公司及其子公司

合併財務報表暨會計師查核報告

民國九十四年度及九十三年度

公司地址：臺北市南京東路三段 261 號 11 樓  
公司電話：(02)2713-0333

## 聲 明 書

本公司民國九十四年度(自九十四年一月一日至九十四年十二月三十一日止)依「關係企業合併營業報告書、關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依財務會計準則公報第七號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：台灣玻璃工業股份有限公司

董事長：林玉嘉

中華民國九十五年三月十一日

台灣玻璃工業股份有限公司及其子公司  
會計師查核報告

台灣玻璃工業股份有限公司及其子公司民國九十四年十二月三十一日及九十三年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十四年一月一日至十二月三十一日及九十三年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則暨一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製，足以允當表達台灣玻璃工業股份有限公司及其子公司民國九十四年十二月三十一日及九十三年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國九十四年一月一日至十二月三十一日及九十三年一月一日至十二月三十一日之合併營業結果及合併現金流量。

此 致

台灣玻璃工業股份有限公司 公鑒

致遠會計師事務所  
證期會核准辦理公開發行公司財務報告  
查核簽證文號：(72)台財證(一)第 2583 號  
(88)台財證(六)第 112401 號

會計師：鄧泗堂

陳慕賢

中華民國九十五年三月十一日

台灣玻璃工業股份有限公司及其子公司  
合併資產負債表  
民國九十四年十二月三十一日  
及民國九十三年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

資 產			九十四年十二月三十一日		九十三年十二月三十一日		負債及股東權益			九十四年十二月三十一日		九十三年十二月三十一日	
代碼	會計科目	附註	金 額	%	金 額	%	代碼	會計科目	附註	金 額	%	金 額	%
	<b>流動資產</b>							<b>流動負債</b>					
1100	現金及約當現金	二及四.1	\$8,123,844	17.35	\$3,080,812	7.80	2100	短期借款	四.10	\$1,718,111	3.67	\$589,659	1.49
1110	短期投資	二及四.2	1,201,746	2.57	5,300,621	13.42	2120	應付票據		409,867	0.88	71,000	0.18
1120	應收票據 (減備抵呆帳後淨額)	二及四.3	642,867	1.37	577,962	1.46	2140	應付帳款		1,076,501	2.30	807,211	2.04
1140	應收帳款 (減備抵呆帳後淨額)	二及四.3	2,649,798	5.66	2,153,608	5.45	2144	暫估應付帳款		393,575	0.84	588,496	1.49
1150	應收帳款—關係人 (減備抵呆帳後淨額)	二、四.3及五	-	-	103,172	0.26	2160	應付所得稅	二及四.17	311,547	0.67	580,939	1.47
1160	其他應收款		160,569	0.34	84,031	0.21	2210	其他應付款		1,920,431	4.09	1,567,144	3.97
1180	其他應收款—關係人	五	-	-	476,521	1.21	2260	預收款項		413,618	0.88	448,674	1.14
1210	存貨 (減備抵跌價損失後淨額)	二及四.4	3,894,588	8.32	2,476,504	6.27	2271	一年內到期之長期借款	四.11	1,115,153	2.38	355,587	0.90
1260	預付款項		585,221	1.25	689,637	1.75	2298	其他流動負債		400,996	0.86	190,313	0.48
1280	其他流動資產	四.17及六	252,547	0.54	184,479	0.47	21XX	流動負債合計		7,759,799	16.57	5,199,023	13.16
11XX	流動資產合計		17,511,180	37.40	15,127,347	38.30							
	<b>基金及長期投資</b>						<b>長期負債</b>						
	長期股權投資						2400	長期借款	四.11	3,863,318	8.25	2,949,084	7.47
142101	採權益法之長期投資	二及四.5	-	-	399,693	1.01	2510	各項準備		236,222	0.51	236,222	0.60
142102	採成本法之長期投資	二及四.6	1,999,076	4.27	1,999,082	5.06	2550	土地增值稅準備	二	1,296,200	2.77	1,279,942	3.24
1421	長期股權投資合計		1,999,076	4.27	2,398,775	6.07	25XX	窯爐冷修準備		1,532,422	3.28	1,516,164	3.84
1422	長期債券投資	二及四.7	399,946	0.86	435,358	1.10		各項準備合計					
1420	基金及長期投資合計		2,399,022	5.13	2,834,133	7.17							
	<b>固定資產</b>	二、四.8及六						<b>其他負債</b>					
1501	土地		1,933,702	4.13	1,922,929	4.87	2820	存入保證金		89,045	0.19	38,423	0.10
1521	房屋設備		10,187,446	21.76	7,956,825	20.14	2861	遞延所得稅負債-非流動		48,337	0.10	-	-
1531	機器設備		33,926,889	72.47	28,396,459	71.88	2863	合併貸項		104,734	0.23	112,074	0.28
1551	運輸設備		547,731	1.17	464,563	1.18	2881	遞延貸項-聯屬公司間利益		-	-	10,169	0.03
1561	生財設備		36,393	0.08	14,278	0.04	2888	其他負債-其他		10,518	0.02	-	-
1681	其他設備		1,302,446	2.78	1,004,238	2.54	28XX	其他負債合計		252,634	0.54	160,666	0.41
1691	折耗性資產		11,595	0.02	11,595	0.03		<b>負債總計</b>		13,408,173	28.64	9,824,937	24.88
	成本合計		47,946,202	102.41	39,770,887	100.68		<b>承諾及或有事項</b>	七				
1508	土地—重估增值		435,857	0.93	435,857	1.10		<b>股東權益</b>					
1528	房屋—重估增值		182,481	0.39	182,481	0.46		母公司股東權益					
1548	機器設備—重估增值		57,207	0.12	57,207	0.15		股本					
15XX	成本及重估增值合計		48,621,747	103.85	40,446,432	102.39	3110	普通股股本	四.13	15,253,920	32.58	13,867,200	35.10
15x9	減：累計折舊		(25,088,959)	(53.59)	(21,714,313)	(54.97)	32XX	資本公積	四.14				
1671	未完工程		1,746,273	3.73	1,744,234	4.41	3211	普通股股票溢價		25,000	0.05	25,000	0.06
1672	預付設備款		376,227	0.81	10,456	0.03	3230	資產重估增值準備		65,266	0.14	65,266	0.17
15XX	固定資產淨額		25,655,288	54.80	20,486,809	51.86	3280	其他		103,166	0.22	103,166	0.26
	<b>無形資產</b>							資本公積合計		193,432	0.41	193,432	0.49
1700	遞延退休金成本	二及四.12	247,949	0.53	245,036	0.62	33XX	保留盈餘					
1782	土地使用權	二及六	685,575	1.46	556,645	1.41	3310	法定盈餘公積	四.15	3,674,978	7.85	3,292,940	8.34
17XX	無形資產合計		933,524	1.99	801,681	2.03	3320	特別盈餘公積	四.16	7,020,044	14.99	7,020,044	17.77
	<b>其他資產</b>						3350	未分配盈餘	四.16及四.17	5,295,210	11.31	4,859,081	12.30
1820	存出保證金		27,739	0.06	24,154	0.06		保留盈餘合計		15,990,232	34.15	15,172,065	38.41
1838	遞延費用	二	133,092	0.28	55,041	0.14	34XX	股東權益其他項目					
1860	遞延所得稅資產-非流動	二及四.17	-	-	27,430	0.07	3420	累積換算調整數	二及四.5	503,658	1.08	(34,930)	(0.09)
1888	其他資產—其他	二、四.9及四.12	158,303	0.34	145,624	0.37		母公司股東權益合計		31,941,242	68.22	29,197,767	73.91
18XX	其他資產合計		319,134	0.68	252,249	0.64		少數股權		1,468,733	3.14	479,515	1.21
	<b>資產總計</b>		<b>\$46,818,148</b>	<b>100.00</b>	<b>\$39,502,219</b>	<b>100.00</b>	3XXX	股東權益總計		33,409,975	71.36	29,677,282	75.12
								<b>負債及股東權益總計</b>		<b>\$46,818,148</b>	<b>100.00</b>	<b>\$39,502,219</b>	<b>100.00</b>

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：林 玉 嘉

經理人：林 伯 豐

會計主管：陳 保 平

台灣玻璃工業股份有限公司及其子公司  
合併損益表  
民國九十四年一月一日至十二月三十一日  
及民國九十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元  
(每股盈餘除外)

代碼	項 目	附 註	九十四年度		九十三年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入					
4110	銷貨收入	二	\$22,290,315	99.69	\$20,052,186	99.86
4170	減：銷貨退回及折讓		(13,964)	(0.06)	(7,400)	(0.03)
4100	銷貨淨額		22,276,351	99.63	20,044,786	99.83
4880	其它營業收入		81,746	0.37	34,816	0.17
	營業收入合計		22,358,097	100.00	20,079,602	100.00
5000	營業成本	四.19				
5110	銷貨成本		16,568,716	74.11	13,376,203	66.62
5880	其他營業成本		59,995	0.27	11,937	0.06
	營業成本合計		16,628,711	74.38	13,388,140	66.68
5910	營業毛利		5,729,386	25.62	6,691,462	33.32
5930	聯屬公司間(未)已實現毛利		-	-	(195)	-
	已實現毛利		5,729,386	25.62	6,691,267	33.32
6000	營業費用	四.19及五				
6100	推銷費用		1,873,560	8.38	1,771,599	8.82
6200	管理及總務費用		453,009	2.02	352,567	1.75
6300	研發費用		37,808	0.17	39,381	0.20
	營業費用合計		2,364,377	10.57	2,163,547	10.77
6900	營業利益		3,365,009	15.05	4,527,720	22.55
7100	營業外收入及利益					
7110	利息收入		191,348	0.85	98,159	0.49
7121	採權益法認列之投資收益		-	-	36,013	0.18
7122	股利收入		212,195	0.95	122,425	0.61
7130	處分固定資產利益	二	7,299	0.03	1,133	0.01
7140	處分投資利益		2,288	0.01	22,661	0.11
7151	存貨盤盈		7,760	0.03	-	-
7161	兌換利益(淨額)		168,623	0.76	-	-
7210	租金收入		77,134	0.35	97,822	0.49
7260	存貨跌價回升利益		-	-	25,008	0.12
7480	什項收入		162,963	0.73	71,650	0.36
	營業外收入及利益合計		829,610	3.71	474,871	2.37
7500	營業外費用及損失					
7510	利息費用		239,128	1.07	61,065	0.31
7522	其他投資損失		-	-	2,276	0.01
7531	處分固定資產損失		12,149	0.05	119	-
7560	兌換損失(淨額)		-	-	212,705	1.06
7571	存貨跌價及呆滯損失		13,141	0.06	-	-
7880	什項支出		62,468	0.28	70,581	0.35
	營業外費用及損失合計		326,886	1.46	346,746	1.73
7900	營業部門稅前淨利		3,867,733	17.30	4,655,845	23.19
8110	所得稅費用	二及四.17	(750,647)	(3.36)	(804,591)	(4.01)
96XX	合併總損益		\$3,117,086	13.94	\$3,851,254	19.18
	歸屬于：					
9601	母公司股東		\$3,057,857	13.68	\$3,820,377	19.03
9602	少數股權		59,229	0.26	30,877	0.15
9600	合併總損益		\$3,117,086	13.94	\$3,851,254	19.18
9750	普通每股盈餘(元)	四.18				
	合併總損益		稅前	稅後	稅前	稅後
			\$2.54	\$2.04	\$3.05	\$2.52
	合併總損益每股盈餘歸屬于：					
	母公司股東		\$2.46	\$2.00	\$3.02	\$2.50
	少數股權		\$0.08	\$0.04	\$0.03	\$0.02

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：林 玉 嘉

經理人：林 伯 豐

會計主管：陳 保 平

台灣玻璃工業股份有限公司及其子公司  
 合併股東權益變動表  
 民國九十四年一月一日至十二月三十一日  
 及民國九十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

項 目	股 本	資本公積	保留盈餘			累 積 換算調整數	母公司股東 權益合計	少數股權	合 計
			法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘				
九十三年一月一日餘額	\$12,840,000	\$196,758	\$3,112,359	\$7,020,044	\$2,814,208	\$534,799	\$26,518,168	\$291,095	\$26,809,263
九十二年度盈餘分配：									
提列法定盈餘公積			180,581		(180,581)		-		-
董監事酬勞					(18,058)		(18,058)		(18,058)
員工紅利					(18,058)		(18,058)		(18,058)
現金股利					(513,600)		(513,600)		(513,600)
股票股利	1,027,200				(1,027,200)		-		-
九十三年度淨利					3,820,377		3,820,377	30,877	3,851,254
逾時未領股息轉列其他收入							-		-
未按原持股比例認購被投資公司新增股份之影響數 換算調整數		(3,326)			(18,007)	(569,729)	(21,333)		(21,333)
少數股權變動數								157,543	157,543
九十三年十二月三十一日餘額	13,867,200	193,432	3,292,940	7,020,044	4,859,081	(34,930)	29,197,767	479,515	29,677,282
九十四年度盈餘分配：									
提列法定盈餘公積			382,038		(382,038)		-		-
董監事酬勞					(38,204)		(38,204)		(38,204)
員工紅利					(38,204)		(38,204)		(38,204)
現金股利					(693,360)		(693,360)		(693,360)
股票股利	1,386,720				(1,386,720)		-		-
九十四年度淨利					3,057,857		3,057,857	59,229	3,117,086
未按原持股比例認購被投資公司新增股份之影響數 換算調整數					(83,202)	538,588	(83,202)		(83,202)
少數股權變動數								929,989	929,989
九十四年十二月三十一日餘額	\$15,253,920	\$193,432	\$3,674,978	\$7,020,044	\$5,295,210	\$503,658	\$31,941,242	\$1,468,733	\$33,409,975

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：林 玉 嘉

經理人：林 伯 豐

會計主管：陳 保 平

台灣玻璃工業股份有限公司及其子公司  
合併現金流量表  
民國九十四年一月一日至十二月三十一日  
及民國九十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

項 目	九十四年度	九十三年度	項 目	九十四年度	九十三年度
營業活動之現金流量			投資活動之現金流量		
本期淨利	\$3,117,086	\$3,851,254	增置固定資產	(6,253,181)	(5,241,426)
加(減)：調整項目			處分固定資產價款	13,906	62,141
折舊及耗竭	2,358,447	1,882,808	購買長期投資	-	(109,372)
各項攤提	60,752	41,454	處分長期投資價款	59,478	108,635
長期債券投資攤銷數	(1,361)	(1,419)	其他資產(增加)減少	(36)	3,405
長期債券投資跌價損失	(12,122)	-	存出保證金(增加)減少	(3,585)	8,547
長期股權投資跌價損失	-	2,276	遞延費用(增加)	(129,241)	(124,969)
長期投資未實現兌換(利益)損失	(7,868)	31,056	遞延貸項(增加)	-	(18,204)
窯爐冷修準備提列數	224,578	358,688	投資活動之淨現金流(出)	<u>(6,312,659)</u>	<u>(5,311,243)</u>
長期股權投資取得成本與股權淨值差額之攤提數	-	(21,334)	融資活動之現金流量		
遞延貸項攤銷數	-	(10,103)	短期借款增加(減少)	1,128,452	(178,858)
處分長期投資(利益)	(2,708)	(22,661)	長期借款增加	1,673,800	2,151,391
處分固定資產損失(利益)淨額	9,107	(1,014)	存入保證金增加(減少)	50,622	(1,754)
按權益法認列之投資(收益)	-	(36,013)	其他負債增加	10,519	-
窯爐冷修準備沖銷數	(208,320)	(70,244)	支付董監事酬勞	(38,204)	(18,058)
短期投資減少(增加)	4,098,875	(5,300,621)	支付員工紅利	(38,204)	(18,058)
應收票據淨額(增加)	(64,905)	(65,424)	支付現金股利	(700,804)	(511,291)
應收帳款淨額(增加)	(496,191)	(249,658)	少數股權增加	929,989	157,543
應收關係企業款淨額減少	103,172	75,122	融資活動之淨現金流入	<u>3,016,170</u>	<u>1,580,915</u>
其他應收款(增加)減少	(76,538)	8,639	匯率影響數	(449,904)	37,888
其他應收關係企業款減少(增加)	476,521	(432,404)	子公司首次併入影響數	(140,438)	-
存貨淨額(增加)	(1,418,084)	(97,154)	本期現金及約當現金(減少)增加數	5,043,032	(2,520,595)
預付款項減少(增加)	104,416	(362,829)	期初現金及約當現金餘額	3,080,812	5,601,407
其他流動資產(增加)減少	(67,846)	238,954	期末現金及約當現金餘額	<u>\$8,123,844</u>	<u>\$3,080,812</u>
遞延所得稅費用	75,545	34,113	現金流量資訊之補充揭露：		
淨退休金影響數	9,590	(84,748)	1. 本期支付利息(不含資本化利息)	\$218,364	\$53,368
應付票據增加	338,867	46,930	2. 本期支付所得稅	<u>\$949,612</u>	<u>\$384,888</u>
應付帳款增加(減少)	269,290	(60,747)	不影響現金流量之投資及融資活動：		
暫估應付帳款(減少)增加	(194,921)	168,273	一年內到期之長期借款	\$1,115,153	\$355,587
應付所得稅(減少)增加	(269,392)	385,385	部分影響現金流量之融資活動：		
其他應付款增加	335,586	818,355	宣告分配現金股利	\$693,360	\$513,600
預收款項(減少)	(35,056)	(9,532)	加：期初應付數	29,516	27,247
其他流動負債增加	210,683	61,784	減：期末應付數	(22,072)	(29,556)
合併貸項(減少)	(7,340)	(7,341)	本期實際支付數	<u>\$700,804</u>	<u>\$511,291</u>
營業活動之淨現金流入	<u>8,929,863</u>	<u>1,171,845</u>			

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：林 玉 嘉

經理人：林 伯 豐

會計主管：陳 保 平

台灣玻璃工業股份有限公司及其子公司  
 合併財務報表附註  
 民國九十四年十二月三十一日  
 及民國九十三年十二月三十一日  
 (金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

一、公司沿革

本公司於民國 53 年 9 月 5 日成立，並於次年興建香山廠，56 年正式投產，61 年時台玻大樓落成，且於該年正式股票上市。截至民國 94 年 12 月 31 日止實收資本額為 15,253,920 仟元，主要營業項目為各種玻璃之製造、加工及銷售業務。

本公司與子公司於民國 94 年及 93 年 12 月 31 日之員工人數分別為 9,724 人及 7,870 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及一般公認會計原則編製。重要會計政策彙總說明如下：

1. 合併概況

本公司於民國 94 年度首次適用新修正之財務會計準則第七號公報，因此，列入合併財務報表之子公司除持有表決權股份達百分之五十以上之被投資公司外，亦包括達該號公報所述具有實質控制能力之被投資公司。列入合併財務報表編製個體內之子公司如下：

投資公司名稱	子公司名稱	業務性質	所持股權百	
			分比	說明
本公司	台灣玻璃美國銷售公司	轉投資大陸地區及銷售玻璃等	100.00%	註 3
"	台灣玻璃中國控股公司	轉投資大陸地區之控股公司	89.92%	註 1
"	台灣汽車玻璃股份有限公司	銷售汽車玻璃	48.00%	註 2
				及註 3
台灣玻璃美國銷售公司	青島壓花玻璃公司	生產花板玻璃	52.25%	註 3
台灣玻璃中國控股公司	青島壓花玻璃公司	生產花板玻璃	13.13%	註 3
"	青島浮法玻璃公司	生產花板玻璃	95.675%	
"	沂南硅砂公司	生產矽砂	63.38%	
"	台玻長江玻璃公司	生產平板玻璃	100.00%	
"	台玻鳳陽硅砂公司	礦山開採	100.00%	
"	台嘉玻璃纖維公司	生產玻璃纖維絲及玻璃纖維布	100.00%	
"	台玻成都玻璃公司	生產平板玻璃	100.00%	
"	台玻漢中玻璃公司	生產矽砂	100.00%	
"	台玻東海玻璃公司	生產平板玻璃	100.00%	
"	台玻華南玻璃公司	生產平板玻璃	100.00%	
"	台玻天津玻璃公司	生產平板玻璃	100.00%	
"	台玻昆山玻璃公司	生產平板玻璃	100.00%	

台灣玻璃工業股份有限公司及其子公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

註 1：本公司於民國 94 年度對台灣玻璃中國控股公司現金增資 USD19,600 仟元，折合新台幣共計 635,444 仟元，因未依原持股比例增資，故增資後持股比例降為 89.92%。

註 2：實質操控公司之財務、營運及人事方針。

註 3：本公司民國93年度對其持股比例雖達百分之五十以上，依據修訂前之財務會計準則公報第七號「合併財務報表」，上開公司之總資產及營業收入皆未達母公司各該項金額10%以上，故未予納入合併財務報表，而於94年度首次併入。

(1) 子公司會計期間與母公司不同之調整及處理方式：不適用。

(2) 國外子公司營業之特殊風險：不適用。

## 2. 合併財務報表編製原則

合併財務報表係依財務會計準則公報第七號之規定編製，合併財務報表編製個體間之往來交易於編製合併財務報表時予以沖銷。

凡持有被投資公司有表決權股份(包括本公司及子公司所持有目前已可執行或轉換之潛在表決權)比率超過百分之五十，或有下列情況之一者，視為對被投資公司具有控制能力，構成母子公司關係，除依權益法評價外，並編製合併財務報表。

- (1) 與其他投資人約定下，具超過半數之有表決權股份之能力。
- (2) 依法令或契約約定，可操控公司之財務、營運及人事方針。
- (3) 有權任免董事會(或約當組織)超過半數之主要成員，且公司之控制操控於該董事會(或約當組織)。
- (4) 有權主導董事會(或約當組織)超過半數之投票權，且公司之控制操控於該董事會(或約當組織)。
- (5) 其他具有控制能力者。

台灣玻璃工業股份有限公司及其子公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

3. 外幣交易

本公司之交易事項係以新台幣為記帳單位，子公司之交易事項係以當地流通之貨幣為記帳單位。以外幣為準之交易事項係按交易發生時之匯率折算新台幣金額入帳。至於資產負債表日未收取或未償付之外幣債權或債務因匯率變動所發生之兌換損失或利益，則依財務會計準則公報第十四號「外幣換算之會計處理準則」之規定，按其性質分別列為當期損益或股東權益之調整項目。另子公司及子公司合併之被投資公司記帳單位如下：

<u>公司名稱</u>	<u>記帳單位</u>
台灣玻璃美國銷售公司	美金
台灣玻璃中國控股公司	美金
台灣汽車玻璃公司	新台幣
青島壓花玻璃公司	人民幣
青島浮法玻璃公司	人民幣
沂南硅砂公司	人民幣
台玻長江玻璃公司	人民幣
台玻鳳陽硅砂公司	人民幣
台嘉玻璃纖維公司	人民幣
台玻成都玻璃公司	人民幣
台玻漢中玻璃公司	人民幣
台玻東海玻璃公司	人民幣
台玻華南玻璃公司	人民幣
台玻天津玻璃公司	人民幣
台玻昆山玻璃公司	人民幣

編製合併財務報表時，國外子公司之財務報表其屬人民幣者均換算為新台幣報表。所有資產、負債科目均按資產負債表日之匯率換算，股東權益中，除期初保留盈餘以上期期末結算之餘額結轉外，其餘均按歷史匯率換算，損益科目按當期加權平均之匯率換算，因外幣財務報表換算所產生之差額作為股東權益項下之換算調整數。

4. 約當現金

包括投資日起三個月內到期或清償之短期投資及債權憑證，按成本法評價，成本之計算係採個別辨認法，短期票券之利息收入則按分離課稅後淨額列帳。

台灣玻璃工業股份有限公司及其子公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

5. 短期投資

包括上市公司股票、信託基金、國外基金及債券及原始投資日起算三個月以後到期之商業本票及建設公債等；短期票券及建設公債按取得成本入帳，成本之計算採個別辨認法。上市公司股票、信託基金與國外基金及債券於買入時以成本入帳，期末則按成本與市價孰低法評價，成本之計算上市公司股票及信託基金採用加權平均法，國外基金及債券則採個別辨認法。取得股票股利時，則按一般公認會計原則之規定，僅註記所增加之股數，不作收益處理。

6. 備抵呆帳

係就應收款項估計可能發生損失之金額提列。

7. 存 貨

各項存貨之評價，係採成本與市價孰低法，成本之計算則採加權平均法；至於市價之取決，原料、物料及在製品部份指重置成本，製成品部份則指淨變現價值。呆滯品按淨變現價值評價，並提列足夠之存貨跌價損失準備。成本市價孰低法之評價係採分類比較法。

8. 長期投資

長期股權投資

凡持有表決權比例達百分之二十以上或具有重大影響力之長期股權投資，按權益法評價，至於持有表決權比例未達百分之二十者，分別採用成本法或成本與市價孰低法評價。

長期股權投資出售或移轉時，成本係按加權平均法計算。取得股票股利時，僅註記增加之股數，重新計算每股成本。股票出售時按加權平均法計算成本及出售損益。

本公司與採權益法評價之被投資公司間交易所產生之損益，於本年度尚未實現者，應加以消除；交易損益如屬折舊、折耗或攤銷性質之資產所產生者，依其效益年限分年承認；其餘之資產所產生者，俟實現年度始行認列。

長期債券投資

長期債券投資係以成本為入帳基礎，相關之折、溢價則以直線法按月平均攤銷。

台灣玻璃工業股份有限公司及其子公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

9. 固定資產及非營業用資產

本公司之土地曾分別於 61 年 10 月、69 年 9 月及 70 年 7 月按當時公告現值調整帳面價值，並已依法計提土地增值稅準備，列於各項準備項下。

本公司之房屋設備及機器設備，分別以 62 年底、63 年底、69 年底為基準日，依資產重估價辦法辦理重估價。

固定資產(包括非營業用資產)均於購建時以成本入帳，重大改良及更新，作為資本支出，列入固定資產；修理及維護支出，則列作當年度費用。為購建及擴建工程及設備之預付款項，於發生貸款至財產達到可供使用狀態前之利息支出予以資本化。

本公司固定資產之折舊除 79 年度起新增之桃園廠 TT-1 至 TT-5 及 87 年度起新增之鹿港廠 TL-1 至 TL-6 玻璃纖維窯製造設備採用平均法外，其餘均採定率遞減法，並依所得稅法規定之耐用年數計算。子公司固定資產則按估計耐用年限採平均法攤銷。

主要資產耐用年數如下：

項 目	耐用年限	
	本公司	子公司
房屋設備	5-55	20
機器設備	4-14	10
運輸設備	5-10	5
生財及其他設備	3-14	5-10

砂區耗竭係採生產數量法，按每月砂砂實際採掘數量耗竭。

處分固定資產盈益原係遵照證期會之規定，列為當年度之營業外收入，並將其稅後淨額於當年度轉入資本公積，惟自民國 90 年 1 月 1 日起，處分固定資產盈益不再轉入資本公積。

固定資產耐用年限屆滿而繼續使用者，已重新評估其尚可使用年限，並就殘值繼續提列折舊。

固定資產帳面價值係成本減累計折舊與累計減損後之餘額。

台灣玻璃工業股份有限公司及其子公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

10. 無形資產－土地使用權

係子公司持有土地之使用權而無土地之所有權，自生產日起按使用期間採直線法攤銷。

11. 遞延費用

係未攤提之電力線路補助費及技術費等，均按稅法規定之年限或合作期限內平均攤提。

12. 窯爐冷修準備

根據以往經驗，玻璃業之窯爐大約每五至九年須冷修一次，本公司每年均依照行業特性，將估計之冷修費用於實際發生前預先提列。此項預先提列之方式業經證期會核准在案，並一致應用。

13. 員工退休金

本公司訂有員工退休辦法，民國 69 年成立職工退休基金管理委員會，民國 75 年度以前係每月按已付薪資總額百分之八提撥退休基金。此項退休基金係委託金融機構保管、運用及分配，與本公司完全分離，故未包含於財務報表之中。自民國 76 年 1 月起改依「勞動基準法」之規定，每月按已付薪資總額一定比率提撥退休準備金，撥交勞工退休準備金監督委員會專戶儲存及支用，由於此項退休準備金與本公司完全分離，故未包含於財務報表中。本公司退休金提撥比率係配合將來給付需要，原提撥率為百分之十五，惟自 93 年 9 月起降為百分之九·二七。又自民國 94 年 5 月起降為百分之六。

子公司依當地政府之法規，每期依員工薪資之一定比率報繳當地政府，公司無須再支付退休金。

本公司依照財務會計準則公報第十八號「退休金會計處理準則」之規定，以 84 年 12 月 31 日為衡量日完成精算，將未認列之過渡性淨給付義務於當年度一次估列為退休金成本，並自民國 85 年 1 月 1 日起認列淨退休金成本。

台灣玻璃工業股份有限公司及其子公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

勞工退休金條例自民國 94 年 7 月 1 日起施行，並採確定提撥制。實施後員工得選擇適用「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。對適用該條例之員工，本公司每月負擔之員工退休金提撥率，不得低於員工每月薪資之百分之六。

#### 14. 所得稅

本公司及台灣汽車玻璃股份有限公司所得稅之會計處理係依財務會計準則公報第二十二號「所得稅之會計處理準則」之規定作跨期間與同期間之所得稅分攤。將應課稅暫時性差異所產生之所得稅影響數列為遞延所得稅負債，與將可減除暫時性差異，虧損扣抵及所得稅抵減所產生之所得稅影響數認列為遞延所得稅資產，再評估其遞延所得稅資產之可實現性，估列其備抵評價金額。

以前年度所得稅之調整列為調整年度所得稅加減項，未分配盈餘加徵百分之十之稅額亦列為當期所得稅費用。

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

台灣玻璃中國控股公司使用負債法處理遞延所得稅，在預計未來可迴轉年度所產生課稅所得之時間性差異，認列遞延所得稅負債。至於遞延所得稅資產則於確定發生時點才予認列，故與本公司並無重大差異。

台灣玻璃美國銷售公司之所得稅會計處理係依美國當地財務會計準則 SFAS NO.109「所得稅會計」，使用資產負債表法處理遞延所得稅，衡量其未來所得稅影響數並認列遞延所得稅資產及負債，再評估其遞延所得稅資產之可實現性，估列備抵評價金額，與本公司並無重大差異。

#### 15. 收入認列方法

本公司及子公司收入認列之會計處理，係依照財務會計準則公報第三十二號「收入認列之會計處理準則」之規定辦理。

台灣玻璃工業股份有限公司及其子公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

16. 選擇權交易

本公司以交易為目的之賣出選擇權交易，收取之權利金列為營業外收入；另因履約而產生之損失或利益則以營業外損益入帳。

17. 資產減損

本公司及子公司於每一資產負債表日評估所有適用三十五號公報之資產是否有減損跡象，如有減損跡象，則進行減損測試，依公報規定以個別資產或資產所屬之現金產生單位進行測試。減損測試結果如資產(或資產所屬現金產生單位)之帳面價值大於可回收金額，則須認列減損損失，而可回收金額則為淨公平價值及使用價值之較高者；反之，若於資產負債表日有證據顯示資產於以前年度認列之減損損失可能已不存在或減少時，應重新評估可回收金額，若可回收金額因資產之估計服務潛能變動而增加時，減損應予迴轉，惟迴轉後帳面價值不可超過資產在未認列減損損失情況下，減除應提列折舊或攤銷後之帳面價值。

另外，已分攤商譽之現金產生單位或群組，不論有無減損跡象，定期於每年12月31日進行減損測試。減損測試結果如現金產生單位或群組之帳面價值(包含商譽之帳面價值)大於可回收金額，則須認列減損損失，認列減損時，商譽先行減除，減除不足之數再依帳面價值之相對比例分攤至商譽以外之其他資產。商譽之減損，一經認列，嗣後不得以任何理由迴轉。

減損損失及減損迴轉利益列為營業外收支。

三、會計變動之理由及其影響

本公司及子公司自編製民國94年1月1日之合併財務報表起，開始適用財務會計準則公報第三十五號「資產減損之會計處理準則」(以下簡稱三十五號公報)，惟此項會計原則變動對本公司及子公司之財務報表並無重大影響。

本公司合併財務報表之編製個體自民國94年1月1日起適用新修訂之財務會計準則公報第七號「合併財務報表」之規定改以實質控制力之方式認定，該項變動對本公司民國94年度合併總損益、歸屬予母公司之合併基本每股盈餘皆無影響，對於自94年度起首次併入之子公司，則依規定並未追溯重編。

台灣玻璃工業股份有限公司及其子公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

四、重要會計科目之說明

1. 現金及約當現金

(1) 現金及約當現金包括：

	94.12.31	93.12.31
庫存現金	\$3,280	\$-
週轉金	922	496
支票及活期存款	1,910,543	992,276
定期存款	3,125,774	1,918,040
約當現金	3,083,325	170,000
合計	\$8,123,844	\$3,080,812

(2) 上項定期存款，民國 94 年及 93 年 12 月 31 日之利率分別為 4.35%~4.4% 及 1.62%~2.28%。

(3) 上項約當現金係指附賣回債券投資，民國 94 年及 93 年 12 月 31 日之利率區間為 1.30%~1.35% 至 1.15%。

(4) 上列現金及約當現金均無提供質押或擔保之情事。

2. 短期投資

	94.12.31	93.12.31
附賣回債券投資	\$1,201,746	\$5,300,621

民國 94 年及 93 年 12 月 31 日附賣回債券投資係自投資日起三個月以上至一年以內到期，收益率分別為 1.30%~1.35% 及 0.85%~1.25%。

3. 應收款項

應收款項包括：

	94.12.31	93.12.31
應收票據	648,115	\$582,248
減：備抵呆帳	(5,248)	(4,286)
小計	642,867	577,962
應收帳款	2,760,876	2,262,497
減：備抵呆帳	(111,078)	(108,889)
小計	2,649,798	2,153,608
應收帳款—關係人	-	103,622
減：備抵呆帳	-	(450)
小計	-	103,172
淨額	\$3,292,665	\$2,834,742

台灣玻璃工業股份有限公司及其子公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

4. 存 貨

(1) 存貨包括：

	94.12.31	93.12.31
原 料	\$1,448,162	\$931,113
物 料	450,589	284,829
在製品	252,616	119,092
製成品	1,917,366	1,297,387
商品存貨	73	-
在途存貨	6,667	7,878
合 計	4,075,473	2,640,299
減：備抵存貨跌價損失	(180,885)	(163,795)
淨 額	<u>\$3,894,588</u>	<u>\$2,476,504</u>

(2) 上列存貨並無提供質押或擔保之情事。

(3) 截至民國 94 年及 93 年 12 月 31 日止，本公司存貨投保金額為 944,900 仟元及 2,027 仟元。

5. 採權益法評價之長期股權投資

(1) 採權益法評價之長期股權投資包括：

被投資公司	股 數	金 額	持股比率 (%)
<u>93.12.31</u>			
台灣玻璃美國銷售公司	4,612 股	\$213,040	100.00
台灣汽車玻璃公司	14,400,000 股	155,679	48.00
青島壓花玻璃公司	1,200,000 股	30,974	13.13
合 計		<u>\$399,693</u>	

上列長期股權投資均無提供擔保或質押情形。

(2) 本公司對採權益法評價之被投資公司，依各該被投資公司經會計師查核簽證之同期財務報表，按持股比例認列截至 94 年及 93 年度止之投資損益及換算調整數如下：

	94年度		93年度	
	投資(損)益	換算調整數	投資(損)益	換算調整數
台灣玻璃美國銷售公司	\$-	\$-	\$8,955	\$(15,051)
台灣玻璃中國控股公司	-	-	-	(554,678)
台灣汽車玻璃股份有限公司	-	-	29,117	-
青島壓花玻璃公司	-	-	(2,059)	-
合 計	<u>\$-</u>	<u>\$-</u>	<u>\$36,013</u>	<u>\$(569,729)</u>

台灣玻璃工業股份有限公司及其子公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

6. 採成本法評價之長期股權投資

(1) 採成本法評價之長期股權投資包括：

<u>被投資公司</u>	<u>股 數</u>	<u>金 額</u>	<u>持股比率(%)</u>
<u>94.12.31</u>			
台灣機械(股)公司	206,476 股	\$2,276	0.03
啟業化工(股)公司	659,000 股	5,106	3.30
亞洲水泥(股)公司	2,012,571 股	18,436	0.09
台灣塑膠工業(股)公司	27,891,310 股	764,278	0.50
南亞塑膠工業(股)公司	1,854,498 股	47,196	0.30
中國鋼鐵(股)公司	26,501,965 股	402,493	0.26
彰化商業銀行	6,667,480 股	105,519	0.14
華南金控(股)公司	13,347,849 股	242,738	0.22
開發金控(股)公司	19,548,064 股	372,841	0.17
富邦基金	6,475,000 單位	40,469	-
合 計		2,001,352	
備抵長期股權投資跌價損失		(2,276)	
淨 額		<u>\$1,999,076</u>	

<u>被投資公司</u>	<u>股 數</u>	<u>金 額</u>	<u>持股比率(%)</u>
<u>93.12.31</u>			
台灣機械(股)公司	206,746 股	\$2,276	0.03
啟業化工(股)公司	659,000 股	5,106	3.30
亞洲水泥(股)公司	1,863,492 股	18,436	0.09
台灣塑膠工業(股)公司	25,588,358 股	764,278	0.50
南亞塑膠工業(股)公司	1,749,527 股	47,196	0.03
中國鋼鐵(股)公司	25,239,967 股	402,493	0.25
台灣化學纖維(股)公司	42 股	-	-
彰化商業銀行	6,667,480 股	105,519	0.13
第一金控(股)公司	280 股	6	-
華南金控(股)公司	12,474,626 股	242,738	0.22
開發金控(股)公司	19,548,064 股	372,841	0.17
富邦基金	6,475,000 單位	40,469	-
合 計		2,001,358	
備抵長期股權投資跌價損失		(2,276)	
淨 額		<u>\$1,999,082</u>	

台灣玻璃工業股份有限公司及其子公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

- (2) 本公司於93年將第一金控4,361,000股，於公開市場出售，售價計108,635千元，處分利益為22,661千元。
- (3) 本公司於94年將台灣化學纖維(股)公司42股，於公開市場出售，售價計3千元，處分利益為2千元。
- (4) 本公司於94年將第一金控280股，於公開市場出售，售價計7千元，處分利益為2千元。

7. 長期債券投資

長期債券及基金投資包括：

94.12.31

往來銀行	面 額	到期日	利率%	帳面價值
JP Morgan	USD12,136 仟元	96.1.15-127.12.31	1.33-9.88	\$303,475
CITI BANK	USD 3,200 仟元	96.8.3	7.88	104,960
小 計	<u>USD15,336 仟元</u>			408,435
Morgan Stanley				
Asian Equity Fund	191,322 單位	-	-	90,240
合 計				498,675
減：備抵長期債券投資跌價損失				(98,729)
淨 額				<u>\$399,946</u>

93.12.31

往來銀行	面 額	到期日	利率%	帳面價值
JP Morgan	USD17,000 仟元	96.1.15-116.9.19	2.56-9.88	\$522,277
CITI BANK	USD4,800 仟元	96.8.3	7.88	151,968
小 計	<u>USD21,800 仟元</u>			674,245
Morgan Stanley				
Asian Equity Fund	191,322 單位	-	-	87,104
合 計				761,349
減：備抵長期債券投資跌價損失				(325,991)
淨 額				<u>\$435,358</u>

台灣玻璃工業股份有限公司及其子公司財務報表附註(續)

(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

民國 93 年 12 月 31 日長期債券投資中屬阿根廷政府公債計 USD10,000 仟元，由於阿根廷發生財政危機，自 91 年度起利息未支付，為穩健計本公司已先針對到期應收利息未收者提列 100% 呆帳。另本金部份亦認列 325,991 仟元之永久性跌價損失。

民國94年度本公司將阿根廷政府公債計USD11,000仟元依轉換辦法轉換為面額計USD5,524仟元之公債，並依轉換當時公平價值入帳，原始成本與公平價值之差額則沖轉原已提列之備抵跌價損失215,140仟元。

民國94年度本公司將阿根廷政府公債計USD389仟元出售，並依出售時之公平市價出售，並將已提列之備抵跌價損失12,122仟元沖銷；另再將CITI BANK債券計USD1,600仟元出售，其市價與成本一致。

8. 固定資產

(1) 固定資產包括：

94.12.31

項 目	成 本	重估增值	累積折舊 及耗竭	帳面價值
土 地	\$1,933,702	\$435,857	\$-	\$2,369,559
房屋設備	10,187,446	182,481	3,940,578	6,429,349
機器設備	33,926,889	57,207	19,797,984	14,186,112
運輸設備	547,731	-	405,514	142,217
生財設備	36,393	-	32,590	3,803
其他設備	1,302,446	-	906,960	395,486
折耗性資產	11,595	-	5,333	6,262
未完工程	1,746,273	-	-	1,746,273
預付設備款	376,227	-	-	376,227
合 計	<u>\$50,068,702</u>	<u>\$675,545</u>	<u>\$25,088,959</u>	<u>\$25,655,288</u>

93.12.31

項 目	成 本	重估增值	累積折舊 及耗竭	帳面價值
土 地	\$1,922,929	\$435,857	\$-	\$2,358,786
房屋設備	7,956,825	182,481	3,489,154	4,650,152
機器設備	28,396,459	57,207	17,093,091	11,360,575
運輸設備	464,563	-	364,095	100,468
生財設備	14,278	-	14,261	17
其他設備	1,004,238	-	748,460	255,778
折耗性資產	11,595	-	5,252	6,343
未完工程	1,744,234	-	-	1,744,234
預付設備款	10,456	-	-	10,456
合 計	<u>\$41,525,577</u>	<u>\$675,545</u>	<u>\$21,714,313</u>	<u>\$20,486,809</u>

台灣玻璃工業股份有限公司及其子公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

(2) 民國 94 年及 93 年 12 月 31 日，本公司固定資產投保產物保險總額分別為 11,427,355 仟元及 2,543,232 仟元。

(3) 截至民國 94 年 12 月 31 日及 93 年 12 月 31 日止，本公司因購置資產款而利息資本化之金額為 0 仟元及 4,786 仟元。

9. 其他資產－其他

	94.12.31	93.12.31
預付退休金	\$157,778	\$145,135
閒置資產－土地	489	489
其他	36	-
合計	<u>\$158,303</u>	<u>\$145,624</u>

10. 短期借款

民國 94 年及 93 年 12 月 31 日短期借款明細如下：

借款銀行	借款性質	利率(%)	94.12.31
中國銀行	信用借款	4.698	\$48,772
中國銀行	擔保借款	4.698~5.28	182,895
瑞穗銀行	擔保借款	3.12~5.13	662,560
上海浦東發展銀行	信用借款	4.54	98,400
華夏銀行	擔保借款	5.58	146,316
中國光大銀行	擔保借款	4.698	20,322
匯豐銀行	擔保借款	4.698~5.022	162,573
建設銀行	擔保借款	-	243,860
渣打銀行	擔保借款	4.698	152,413
			<u>\$1,718,111</u>
借款銀行	借款性質	利率(%)	93.12.31
中國銀行－昆山分行	信用借款	2.29	\$158,300
中國銀行－昆山分行	擔保借款	5.31	114,759
瑞穗銀行	擔保借款	2.97	94,980
瑞穗銀行	擔保借款	1.94~2.92	126,640
上海浦東發展銀行	信用借款	2.5913	94,980
			<u>\$589,659</u>

(1) 上述短期借款皆係一年以內到期。

(2) 上項借款提供質押擔保情形，請參閱附註六。

台灣玻璃工業股份有限公司及其子公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

11. 長期借款

(1) 長期借款包括：

金融機構	利率(%)	94.12.31	93.12.31	備註
瑞穗銀行	4.43~5.13	\$3,901,677	\$2,576,491	擔保借款
中國銀行	4.16~5.16	470,352	633,200	擔保借款
匯豐銀行	3.91~4.09	586,120	94,980	擔保借款
農業銀行	3.5	20,322	-	擔保借款
小計		4,978,471	3,304,671	
減：一年內到期之長期借款		(1,115,153)	(355,587)	
合計		<u>\$3,863,318</u>	<u>\$2,949,084</u>	

(2) 上述長期借款之借款期間係自借款日起，七年以內到期還款。

(3) 民國 94 年 12 月 31 日台玻長江玻璃公司、台玻成都玻璃公司、台嘉玻璃纖維公司、台玻東海玻璃公司、台玻華南玻璃公司及青島壓花玻璃公司之部分擔保借款係由本公司開立本票作為保證。

(4) 上項借款提供質押擔保情形，請參閱附註六。

12. 退休金

(1) 除自民國 94 年 7 月 1 日起，依勞工退休條例，選擇新制之員工採確定提撥制，直接撥至勞保局外，依本公司之退休辦法規定，每位員工前十五年之服務，每服務滿一年可獲得二個基數，自第十六年起，每服務滿一年可獲得一個基數。職工退休金之支付，係根據服務年資及其退休前六個月之平均薪資計算。

(2) 本公司屬於舊制之退休金會計處理係採用財務會計準則公報第十八號「退休金會計處理準則」。

台灣玻璃工業股份有限公司及其子公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

民國 94 年及 93 年 12 月 31 日之最低退休金負債與帳列應計退休金負債調節如下：

	94.12.31	93.12.31
給付義務：		
既得給付義務	\$(216,643)	\$(215,796)
非既得給付義務	(870,551)	(852,513)
累積給付義務	(1,087,194)	(1,068,309)
未來薪資增加之影響數	(649,314)	(655,741)
預計給付義務	(1,736,508)	(1,724,050)
退休基金資產公平價值	1,984,456	1,969,086
提撥狀況	247,948	245,036
未認列退休金損(益)	157,778	145,135
補列之最低退休金負債	(247,948)	(245,036)
預付退休金	\$157,778	\$145,135

民國 94 年及 93 年度淨退休金成本組成項目如下：

	94 年度	93 年度
服務成本	\$98,853	\$103,031
利息成本	60,342	52,539
退休基金資產之預期報酬	(68,918)	(64,467)
淨攤銷與遞延數額	-	-
淨退休金成本	\$90,277	\$91,103

主要精算假設如下：

	94 年度	93 年度
折現率	3.50%	3.50%
未來薪資水準增加率	3.00%	3.00%
退休基金資產預期長期投資報酬率	3.50%	3.50%

- (3) 民國 94 年及 93 年 12 月 31 日專戶儲存中央信託局之退休準備金餘額分別為 1,487,644 仟元及 1,481,889 仟元。另退休基金管理委員會自行管理之基金及餘絀，民國 94 年及 93 年 12 月 31 日餘額分別為 468,520 仟元及 459,044 仟元。

台灣玻璃工業股份有限公司及其子公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

- (4) 截至民國 94 年及 93 年 12 月 31 日止，台玻職工退休基金管理委員會持有台灣玻璃工業股份有限公司普通股 467,041 仟元(23,769 仟股)及 458,437 仟元(21,317 仟股)。

13. 股本

- (1) 截至民國 93 年 12 月 31 日止，本公司額定及實收資本額均為 12,840,000 仟元，每股面額 10 元，分為 1,284,000 仟股。
- (2) 本公司於民國 93 年 5 月 13 日經股東會決議通過 92 年度盈餘分配案，分配現金股利 513,600 仟元及員工紅利 18,058 仟元，暨盈餘轉增資 1,027,200 仟元。增資發行新股後，實收資本額為 13,867,200 仟元，每股面額 10 元，分為 1,386,720 仟股。此項增資案業經經濟部核准辦妥變更證照在案。
- (3) 本公司於民國 94 年 4 月 29 日經股東會決議通過 93 年度盈餘分配案，分配現金股利 693,360 仟元及員工紅利 38,204 仟元，暨盈餘轉增資 1,386,720 仟元。增資發行新股後，實收資本額為 15,253,920 仟元，每股面額 10 元，分為 1,525,392 仟股。此項增資案業經經濟部核准辦妥變更證照在案。
- (4) 截至民國 94 年及 93 年 12 月 31 日止，額定實收資本額分別為 15,253,920 仟元及 13,867,200 仟元，每股面額 10 元，分為 1,525,392 仟股及 1,386,720 仟股。

14. 資本公積

依公司法規定，公司無虧損者，始得將因超過票面金額發行股票所得之溢額及受領贈與之所得而產生之資本公積撥充為資本，除前述性質之資本公積外，則僅限於彌補虧損。

15. 法定盈餘公積

依公司法規定，公司於完納一切稅捐後分派盈餘時，應先提出百分之十為法定盈餘公積。但法定盈餘公積已達實收資本額時，不在此限。法定盈餘公積得用以彌補公司虧損；又當該項公積已達實收股本百分之五十時，得以其半數撥充股本。

台灣玻璃工業股份有限公司及其子公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

16. 盈餘分配及股利政策

- (1) 依照本公司章程規定，年終決算之稅後純益，應先彌補以往年度虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，另提撥董監酬勞及員工紅利各百分之一，並得提列特別盈餘公積後，再行分派股利。

另依主管官署規定，公司如有長期股權投資未實現跌價損失、累積換算調整數等股東權益減項時，在分配盈餘前，應先提列相同數額之特別盈餘公積，嗣後股東權益減項有迴轉時，得就迴轉部份分派盈餘。

本公司原則上維持穩定之股利政策，唯產業環境多變，前項股利分派比率得視當年度實際獲利及擴建需要，由董事會決議先行調整後提報股東會通過，唯現金股利以不低於當年度所分配股利之30%為原則。

當年度董事會通過及股東會決議之員工紅利及董監事酬勞相關訊息可至公開資訊觀測站中查詢。

- (2) 民國93年度及92年度之股利配發情形如下：

	93年度	92年度
現金股利	每股0.50元	每股0.40元
股票股利	每股1.00元	每股0.80元

- A. 本公司民國93年4月20日董事會決議通過92年度盈餘分配案，業經民國93年5月13日股東常會通過。

- B. 本公司民國94年3月11日經董事會決議通過93年度盈餘分配案，業經民國94年4月29日股東常會通過。

- (3) 民國93年及92年度之盈餘分配中有關員工紅利及董監酬勞之實際配發情形如下：

- ① 配發員工現金紅利、股票紅利及董監事酬勞金額：

	93年度	92年度
員工現金紅利	\$38,204	\$18,058
董監事酬勞	38,204	18,058
合 計	\$76,408	\$36,116

台灣玻璃工業股份有限公司及其子公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

② 配發員工股票紅利之股數及其佔年底流通在外股數之比例：

	93年度	92年度
員工股票紅利股數(A)	-	-
年底流通在外股數(B)	1,386,720仟股	1,284,000仟股
比例(A)/(B)	-	-

③ 考慮配發員工紅利及董監事酬勞後之設算每股盈餘：

	93年度	92年度
原稅後淨利	\$3,820,377	\$1,805,802
員工紅利及董監事酬勞	(76,408)	(36,116)
調整後淨利(C)	\$3,743,969	\$1,769,686
原加權平均流通在外股數(D)	1,386,720仟股	1,284,000仟股
每股盈餘(C)/(D)	2.70元	1.38元

上開員工紅利及董監事酬勞之實際配發情形與原董事會通過之擬議配發情形並無不同。

## 17. 所得稅

(1) 民國 94 年及 93 年度預計所得稅計算如下：

	94 年度	93 年度
本公司稅前淨利	\$3,757,857	\$4,610,377
窯爐冷修準備提列數	38,384	286,242
窯爐冷修準備實付攤銷數	(26,594)	(273,847)
未實現遞延收入	(13,382)	9,011
退休金財稅差異數	(11,289)	(89,442)
免稅現金股利	(210,151)	(122,425)
分離課稅利息收入	(4,653)	(21,217)
長期投資按權益法認列投資(收益)	(400,558)	(902,636)
出售證券收益	(7)	(22,661)
期初未實現兌換利益	108,599	326,184
期末未實現兌換利益	(154,066)	(108,599)
固定資產折舊財稅差異數	(123,107)	(110,815)
存貨備抵跌價損失(回轉)未實現數	-	(25,008)
其他財稅差異	(376,413)	103,350
免稅所得	(260,000)	(800,000)
課稅所得	\$2,324,620	\$2,858,514

台灣玻璃工業股份有限公司及其子公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

	94 年度	93 年度
依課稅所得計算之應納稅額	\$581,145	\$714,619
減：設備及研究發展支出抵減	(17,164)	(22,968)
暫繳及扣繳稅款	(335,872)	(166,228)
加：未分配盈餘加徵 10%	67,834	52,296
本公司應付所得稅	295,943	577,719
暫繳及扣繳稅款	335,872	166,228
遞延所得稅費用	75,545	34,113
所得稅短(溢)估數	(7,360)	11,940
本公司所得稅費用	700,000	790,000
子公司所得稅費用	50,647	14,591
所得稅費用	\$750,647	\$804,591

(2) 本公司民國 94 年及 93 年 12 月 31 日之遞延所得稅資產與負債：

	94.12.31	93.12.31
A. 遞延所得稅資產總額	\$837,195	\$979,330
B. 遞延所得稅負債總額	\$424,045	\$441,007
C. 遞延所得稅資產－備抵評價總額	\$(322,722)	\$(372,350)
D. 遞延所得稅資產淨額		
	94.12.31	93.12.31
a. 遞延所得稅資產－流動	\$156,863	\$145,439
遞延所得稅負債－流動	(18,098)	(6,896)
淨額(列於其他流動資產項下)	\$138,765	\$138,543
b. 遞延所得稅資產－非流動	\$680,332	\$833,891
減：備抵評價－遞延所得稅資產	(322,722)	(372,350)
淨額	357,610	461,541
遞延所得稅負債－非流動	(405,947)	(434,111)
淨遞延所得稅(負債)資產－非流動	\$(48,337)	\$27,430

台灣玻璃工業股份有限公司及其子公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

E. 本公司產生遞延所得稅資產或負債之暫時性差異之金額及其個別所得稅影響數如下：

項 目	94.12.31		93.12.31	
	金 額	所得稅 影響數	金 額	所得稅 影響數
遞延所得稅資產：				
窯爐冷修準備提列及 實付未攤銷數	\$2,006,414	\$501,604	\$1,946,508	\$486,627
備抵呆帳超限	92,552	23,138	92,268	23,067
職工福利提撥財稅差 異數	14,746	3,686	20,281	5,070
未實現存貨跌價損失	163,795	40,949	163,794	40,949
未實現遞延收入財稅 差異數	90,528	22,632	103,910	25,978
退休金費用超限	-	-	6,435	1,609
技術圖作價抵投資款 財稅差異數	5,240	1,310	15,842	3,960
未實現長期債券跌價 損失	954,019	238,505	256,546	64,136
未實現兌換損失	-	-	6,752	1,688
其 他	21,485	5,371	1,304,986	326,246
合 計	<u>\$3,348,779</u>	<u>\$837,195</u>	<u>\$3,917,322</u>	<u>\$979,330</u>
項 目	94.12.31		93.12.31	
	金 額	所得稅 影響數	金 額	所得稅 影響數
遞延所得稅負債：				
未實現兌換利益	\$154,066	\$38,517	\$115,351	\$28,838
固定資產折舊方法 財稅差異	1,141,629	285,407	1,015,983	253,996
長期債券投資折溢 價攤銷財稅差異	-	-	214,938	53,734
其 他	400,484	100,121	417,757	104,439
合 計	<u>\$1,696,179</u>	<u>\$424,045</u>	<u>\$1,764,029</u>	<u>\$441,007</u>

(3) 本公司營利事業所得稅結算申報，業經主管機關核定至民國 88 年度。

台灣玻璃工業股份有限公司及其子公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

(4) 兩稅合一相關資訊：

	94.12.31	93.12.31
可扣抵稅額帳戶餘額	\$832,007	\$400,382
	94年度(預計)	93年度(實際)
盈餘分配之稅額扣抵比率	20.32%	19.98%

(5) 未分配盈餘相關資訊：

	94.12.31	93.12.31
86年度(含)以前	\$-	\$-
87年度(含)以後	5,295,210	4,859,081
合計	\$5,295,210	\$4,859,081

(6) 依中華人民共和國「外商投資企業和外國企業所得稅法」和「外商投資企業和外國企業所得稅法實施細則」之規定，對於外商企業經營從開始獲利的年度起，第一及第二年免徵企業所得稅，第三至第五年減半徵收，其稅率依現行規定得依優惠稅率 15% 計徵。台玻成都玻璃公司及台玻華南玻璃公司，截至九十四年度止均係處於累積虧損狀況，無須繳納所得稅。台玻鳳陽硅砂公司、台嘉玻璃纖維公司為第一年獲利，無須繳納所得稅。沂南硅砂公司則為第七年獲利，依上述規定，應繳納所得稅。

另，青島浮法玻璃公司於 90 年度經申請獲准適用第一及第二年免徵企業所得稅，第三至第八年減半徵收，其稅率依現行規定得依優惠稅率 15% 計徵。青島浮法玻璃公司本年為第五年獲利，故適用第五年得減半企業所得稅。

18. 每股盈餘

普通股每股盈餘係按稅後淨利除以流通在外加權平均股數計算而得。計算明細如下：

	94 年度	93 年度
稅前合併總損益	\$3,867,733	\$4,655,845
稅後合併總損益	\$3,117,086	\$3,851,254

台灣玻璃工業股份有限公司及其子公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

稅後合併總損益歸屬予：	94 年度	93 年度
母公司股東	\$3,057,857	\$3,820,377
少數股權	59,229	30,877
稅後合併總損益	\$3,117,086	\$3,851,254
期末加權平均流通在外股數(單位：仟股)	1,525,392	1,525,392
基本每股盈餘(單位：元)	94 年度	93 年度
稅前合併總損益	\$2.54	\$3.05
稅後合併總損益	\$2.04	\$2.52
合併總損益稅後每股盈餘歸屬予：	94 年度	93 年度
母公司股東	\$2.00	\$2.50
少數股權	0.04	0.02
合併總損益	\$2.04	\$2.52

	94 年度	93 年度
期初流通在外股數	1,386,720 仟股	1,284,000 仟股
加：93 年盈餘轉增資配股	138,672 仟股	138,672 仟股
92 年盈餘轉增資配股	- 仟股	102,720 仟股
流通在外加權平均股數	1,525,392 仟股	1,525,392 仟股

19. 營業成本及營業費用

本公司及子公司民國 94 年及 93 年度發生之用人、折舊、折耗及攤銷費用功能別彙總表如下：

	94 年度			93 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	\$2,533,015	\$372,797	\$2,905,812	\$2,233,537	\$313,646	\$2,547,183
薪資費用	2,206,252	317,805	2,524,057	1,957,590	276,343	2,233,933
勞健保費用	151,325	18,600	169,925	137,880	13,658	151,538
退休金費用	109,790	15,722	125,512	80,024	10,871	90,895
其他用人費用	65,648	20,670	86,318	58,043	12,774	70,817
折舊費用(註)	2,313,586	41,820	2,355,406	1,821,973	53,176	1,875,149
折耗費用(註)	81	1,464	1,545	207	-	207
攤銷費用(註)	10,906	49,430	60,336	8,990	33,574	42,564

(註)：與現金流量表之折舊及耗竭及各項攤提金額之差異數，係因帳列營業外費用及損失。

台灣玻璃工業股份有限公司及其子公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

五、關係人交易

民國 94 年及 93 年度所發生之重大關係人交易如下：

1. 關係人名稱及關係

<u>關係人之名稱</u>	<u>與本公司之關係</u>
(1)台灣玻璃美國銷售公司	本公司之子公司
(2)東南亞玻璃公司	其董事長與本公司相同
(3)台成投資公司	其董事長與本公司相同
(4)林建成嘉記公司	其董事長與本公司相同
(5)台灣汽車玻璃公司	採權益法評價之被投資公司
(6)青島壓花玻璃公司	"

2. 與關係人間之重大交易事項

(1) 銷貨收入

本公司民國 94 年及 93 年度售與關係人之商品及提供之勞務收入，計有：

<u>關係人</u>	<u>94 年度</u>		<u>93 年度</u>	
	<u>金 額</u>	<u>佔銷貨收入 淨額百分比</u>	<u>金 額</u>	<u>佔銷貨收入 淨額百分比</u>
台灣玻璃美國銷售公司	\$-	-	\$294,056	1.47
東南亞玻璃公司	-	-	6,588	0.03
台灣汽車玻璃公司	-	-	115,026	0.57
林建成嘉記公司	-	-	325	-
青島壓花玻璃公司	-	-	13,682	0.07
合 計	\$-	-	\$429,677	2.14

收款條件：

台灣玻璃美國銷售公司：以 L/C 或 D/A75 天-90 天交易。

東南亞玻璃公司：以 L/C 或 D/A75 天-90 天交易。

台灣汽車玻璃公司：以一般內銷條件交易，收款期限三個月。

林建成嘉記公司：以一般外銷條件交易及收款。

青島壓花玻璃公司：以 T/T 收款，收款期限三個月。

台灣玻璃工業股份有限公司及其子公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

銷售價格：

台灣玻璃美國銷售公司：與該地區外銷價格相同。  
 東南亞玻璃公司：與該地區外銷價格相同。  
 台灣汽車玻璃公司：與一般內銷價格相同。  
 林建成嘉記公司：與一般外銷價格相同。  
 青島壓花玻璃公司：與該地區外銷價格相同。

收款條件及銷售價格與一般客戶銷售條件相同。

(2) 其他營業收入

關係人	94 年度		93 年度	
	金額	佔其他營業 收入百分比	金額	佔其他營業 收入百分比
青島壓花玻璃公司	\$-	-	\$829	2.38

(3) 其他收入(背書保證費、管理費及服務收入)

關係人	94 年度		93 年度	
	金額	佔營業外其他 收入百分比	金額	佔營業外其他 收入百分比
青島壓花玻璃公司	\$-	-	\$705	0.98
台灣汽車玻璃公司	-	-	34,280	47.84
合計	\$-	-	\$34,985	48.82

(4) 本公司向台成投資(股)公司租用廠房、倉庫及空地，94年及93年度租金支出均為24,762仟元，租金按當地市價決定(預付一年租金)。

台灣玻璃工業股份有限公司及其子公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

3. 本公司與關係人之債權債務情形如下：

(1) 應收帳款－關係人

關係人	94.12.31		93.12.31	
	金額	百分比 (註)	金額	百分比 (註)
台灣玻璃美國銷售公司	\$-	-	\$78,647	2.67
東南亞玻璃公司	-	-	-	-
台灣汽車玻璃公司	-	-	23,831	0.81
青島壓花玻璃公司	-	-	1,144	0.04
合計	\$-	-	\$103,622	3.52

註：係指佔應收票據、應收帳款及應收帳款－關係人總額之百分比。

(2) 其他應收款(主要為應收保證費及出售原、物料、機器設備等價款)

關係人	94.12.31	93.12.31
台灣汽車玻璃公司	\$-	\$5,664
青島壓花玻璃公司	-	313,381
台玻昆山公司籌備處	-	157,476
合計	\$-	\$476,521

六、質押之資產

截至民國 94 年及 93 年 12 月 31 日止，本公司及子公司有下列資產提供作為保證：

94.12.31

資產名稱	金額	權利人	擔保債務內容
受限制定期存款	\$13,592	中國銀行東海縣分行	開立承兌匯票擔保
土地使用權	166,958	中國銀行昆山分行	長、短期借款
房屋設備	6,711	中國銀行昆山分行	長、短期借款
機器設備	314,301	中國銀行昆山分行	長、短期借款
雜項設備	8,179	中國銀行昆山及蘇州分行	長、短期借款
合計	\$509,741		

台灣玻璃工業股份有限公司及其子公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

93.12.31

資產名稱	金額	權利人	擔保債務內容
受限制定期存款	\$20,771	中國銀行東莞分行	信用狀擔保
受限制銀行存款	11,476	中國銀行東海縣分行	信用狀擔保
受限制銀行存款	6,227	中國銀行錦江分行	信用狀擔保
受限制銀行存款	3,166	匯豐銀行青島分行	貸款擔保
土地使用權	161,164	中國銀行昆山分行	短期借款
房屋及建築	5,025	中國銀行昆山分行	短期借款
機器設備	421,757	中國銀行昆山分行	長期借款
合計	<u>\$629,586</u>		

七、重大承諾事項及或有事項

截至民國 94 年 12 月 31 日為止，本公司及子公司計有下列或有負債及承諾事項，未列入上開財務報表之中：

1. 為進口、購置機器、履約保證等業務需要，已簽發而未收回註銷之保證票據計 1,395,770 仟元。
2. 本公司及子公司合作外銷成品記帳之貨物稅計 36,173 仟元。
3. 子公司台玻長江玻璃公司為進口原料而有記帳關稅 10,784 仟元。
4. 本公司與日本三井公司及住商公司簽訂購買白金選擇權之賣權合約，合約金額為美金 16,526 仟元，雙方約定若白金合約賣權敲定之單價超過到期當日市價時，本公司須依合約賣權敲定之單價購進白金，本公司業已收取權利金美金 274 仟元。
5. 已開立未使用信用狀金額明細如下(外幣係以仟元為單位)：

幣別	已開立未使用信用狀金額
美金 US\$	7,855
日幣 ¥	90,744
歐元 EUR	13,741
英磅 GBP	94
坡幣 SGD	24

台灣玻璃工業股份有限公司及其子公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

6. 重大工程合約：

已訂約尚未完工明細如下：(仟元)

項 目	合約總額	已付總額	未付總額
鹿港廠TF-4擴建工程	\$526,156	\$157,680	\$368,476
台玻漢中土地使用權	26,418	24,386	2,032
台玻長江工程	29,582	16,347	13,235
台玻鳳陽工程	118,699	92,807	25,892
台嘉玻織工程	15,912	4,671	11,241
台玻昆山工程	1,812,015	1,366,183	445,832
台玻華南工程	143,065	86,205	56,860
台玻東海工程	274,245	254,842	19,403
台玻天津工程	1,474,710	700,783	773,927
合 計	<u>\$4,420,802</u>	<u>\$2,703,904</u>	<u>\$1,716,898</u>

上列預付訂金係列於固定資產－未完工程及預付設備款項下。

八、重大之災害損失

無此事項。

九、重大之期後事項

無此事項。

十、其 他

(一) 金融商品之公平價值

1. 金融商品之公平價值

	94.12.31		93.12.31	
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
<u>非衍生性金融商品</u>				
<u>資產</u>				
現金及約當現金	\$8,123,844	\$8,123,844	\$3,080,812	\$3,080,812
短期投資	1,201,746	1,201,746	5,300,621	5,300,621
應收款項淨額	3,292,665	3,292,665	2,834,742	2,834,742
長期投資－上市、櫃股票	1,993,970	2,847,781	1,993,976	3,182,713
長期投資－其他	405,051	註	840,157	註

台灣玻璃工業股份有限公司及其子公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

	94.12.31		93.12.31	
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
<u>非衍生性金融商品</u>				
負債				
短期借款	1,718,111	1,718,111	589,659	589,659
應付款項	1,879,942	1,879,942	1,466,707	1,466,707
長期借款(含一年內到期部分)	4,978,471	註	3,304,671	註

註：因成本及資訊取得之限制，故估計此等金融商品公平價值，非實務上可行。

本公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

- (1) 短期金融商品以其在資產負債表上之帳面價值估計其公平價值，因為此類商品到期日甚近，其帳面價值應屬估計公平價值之合理基礎。此方法應用於現金及約當現金、應收款項、應付款項及短期借款。
- (2) 短期投資市場價值為公平價值，若無市價者，則以其他資訊估計公平價值。
- (3) 長期股權投資有市價參考者以市價為公平價值，若無市價可供參考者，則依被投資公司之股權淨值或其他資訊估計公平價值。
- (4) 長期借款以其預期現金流量之折現值估計公平價值。折現率則以本公司所能獲得類似條件(相近之到期日)之長期借款利率為準。

## 2. 衍生性金融商品

- (1) 持有衍生性金融商品目的

本公司從事白金選擇權交易，其目的係以交易為目的。

- (2) 名目本金

民國 94 年度：

台灣玻璃工業股份有限公司及其子公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

商品買賣選擇權－合約未實現

本公司與住商及三井簽訂白金選擇權之賣權合約，合約尚未實現交易內容如下：

單位：仟元

交易日	交易形式／合約金額	結算日	權利金收(支)	公平價值
94.7.8	賣出白金賣權 USD2,617	95.1.6	51	51
94.7.11	" USD2,588	"	48	48
94.7.12	" USD2,554	95.1.9	38	38
94.12.21	" USD2,964	95.3.27	58	58
94.12.22	" USD2,910	95.3.28	48	48
94.12.26	" USD2,894	95.4.3	32	32

民國 93 年度：無此事項。

(3)交易條件

本公司向住商及三井承作白金交易，若合約金額大於市價，則需以合約價格賣出白金，本公司收取定額權利金。

(4)信用風險

由於本公司從事衍生性金融商品交易之對象係國際知名企業，因此預期其信用風險不大。且依授信額度，並於額度內承做，故不致產生風險。

(5)市場價格風險

白金係本公司生產過程中所必須使用之耗用物料及將會產生之下腳，因此如依約需賣出白金時，本公司將亦無價格波動風險。

(6)流動性風險

本公司從事之白金選擇權所產生之現金流出，本公司之營運資金足以支應，故無籌資風險。

台灣玻璃工業股份有限公司及其子公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

(二) 其 他

(1) 技術合作：

合作公司名稱	日本石塚株式會社	德商HEYE
合作產品	食器玻璃	容器玻璃
合作期間	92.11.1-95.10.31	94.02.01-95.01.31
技術報酬金支付方式	1. 每三個月付一定金額 2. 每三個月後 30 天內支付	1. 每年 120 仟元歐元 2. 每三個月支付一次

(2) 民國94年度母公司與子公司及各子公司間業務關係及重要交易往來情形及金額，詳附表九。

民國93年度母公司與子公司間及子公司與子公司間已銷除之交易事項如下：

台灣玻璃工業股份有限公司及其子公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

C. 民國 93 年度母公司與子公司間及子公司與子公司間已銷除之交易事項：

交易事項	本公司	台灣玻璃中 國控股公司	青島浮法 玻璃公司	台玻長江 玻璃公司	台玻鳳陽 硅砂公司	台玻成都 玻璃公司	台嘉玻璃 纖維公司	台玻華南 玻璃公司	台玻東海 玻璃公司	台玻漢中 硅砂公司	沂南硅砂 公司
(1) 沖銷長期 投資與股 東權益	(8,041,329)	8,041,329									
(2) 沖銷相互 間債權債 務科目	(12)		12								
	(50,271)		50,271								
	(277,189)			277,189							
	(172,526)						172,526				
	(76,279)					76,279					
	(12,043)							12,043			
	(303)								303		
	(430)									430	
	(61)				61						
	(61)										61
	23,345			(23,345)							

台灣玻璃工業股份有限公司及其子公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

交易事項	本公司	台灣玻璃中國控股公司	青島浮法玻璃公司	台玻長江玻璃公司	台玻鳳陽硅砂公司	台玻成都玻璃公司	台嘉玻璃纖維公司	台玻華南玻璃公司	台玻東海玻璃公司	台玻漢中硅砂公司	沂南硅砂公司
(3) 沖銷損益科目											
a. 未實現銷貨毛利	13,448		(13,448)								
	14,834			(14,834)							
	2,007						(2,007)				
b. 其他損益	12		(12)								
	4,031			(4,031)							
	8,450		(8,450)								
	20,853			(20,853)							
	9,012						(9,012)				
	24,406					(24,406)					
	8,896							(8,896)			
	1,659			(1,659)							
	31,839						(31,839)				
	35,556					(35,556)					
	3,663							(3,663)			
	303								(303)		
	3,319		(3,319)								
	767				(767)						
	445									(445)	
	(105,579)			150,579							
	(1,350)		1,350								
	(7,935)						7,935				
	(21,006)					21,006					
	(7,753)							7,753			

台灣玻璃工業股份有限公司及其子公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

十一、附註揭露事項

1. 重大交易事項相關資訊：

- (1) 資金貸與他人：無。
- (2) 為他人背書保證：詳附表二。
- (3) 期末持有有價證券情形：詳附表三。
- (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：詳附表四。
- (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：詳附表五。
- (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：詳附表六。
- (9) 從事衍生性商品交易：詳附註十。

2. 轉投資事業相關資訊：

a. 對被投資公司直接或間接具有重大影響力或控制力者，其被投資公司資訊：詳附表七。

b. 對被投資公司直接或間接具有控制力者，揭露以下事項：

- (1) 資金貸與他人：詳附表一。
- (2) 為他人背書保證：詳附表二。
- (3) 期末持有有價證券情形：無。
- (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：無。
- (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：詳附表五。
- (8) 應收關係人款項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。
- (9) 從事衍生性商品交易：無。

台灣玻璃工業股份有限公司及其子公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

3. 大陸投資資訊：

- a. 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情形：詳附表八。
- b. 與大陸被投資公司直接或間接經由第三地區所發生下列之重大交易事項，暨其價格、付款條件及未實現損益明細如下：
- (1) 進貨金額及百分比與相關應付款項之期末餘額及百分比：詳附表五及附註五。
  - (2) 銷貨金額及百分比與相關應收款項之期末餘額及百分比：詳附註五。
  - (3) 財產交易金額及其所產生之損益數額：無。
  - (4) 票據背書保證或提供擔保品之期末餘額及其目的：詳附表二。
  - (5) 資金融通之最高餘額、期末餘額、利率區間及當期利息總額：無。
  - (6) 其他對當期損益或財務狀況有重大影響之交易事項，如勞務之提供或收受等：詳附註五。

十二、部門別財務資訊

1. 本公司主要經營平板玻璃、玻璃器皿及玻璃纖維之生產銷售業務，民國94年度及93年度有關產業別財務資訊列示如下：（單位：新台幣仟元）

94年度

	平板玻璃	玻璃器皿	玻璃纖維	其 他	合 計
外部收入	\$12,103,917	\$2,024,087	\$8,148,346	\$81,747	\$22,358,097
內部收入	-	-	-	-	-
收入合計	\$12,103,917	\$2,024,087	\$8,148,346	\$81,747	\$22,358,097
部門損益	\$1,482,352	\$244,718	\$1,616,187	\$21,752	\$3,365,009
營業外收入及利益					829,610
營業外費用及損失					(326,886)
稅前淨利					\$3,867,733
可辨認資產	\$18,822,009	\$1,480,872	\$14,289,440	\$9,168,043	\$43,760,364
長期投資					2,399,022
公司一般資產					658,762
資產合計					\$46,818,148
折舊費用	\$1,049,471	\$82,891	\$1,215,799	\$10,286	\$2,358,447
資本支出金額	\$4,152,210	\$20,693	\$2,075,914	\$4,364	\$6,253,181

台灣玻璃工業股份有限公司及其子公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

93年度

	平板玻璃	玻璃器皿	玻璃纖維	其他	合計
外部收入	\$10,182,090	\$2,029,118	\$7,833,578	\$34,816	\$20,079,602
內部收入	-	-	-	-	-
收入合計	\$10,182,090	\$2,029,118	\$7,833,578	\$34,816	\$20,079,602
部門損益	\$2,311,510	\$338,710	\$1,854,816	\$22,684	\$4,527,720
營業外收入					474,871
營業外支出					(346,746)
稅前淨利					\$4,655,845
可辨認資產	\$15,936,735	\$1,518,312	\$10,853,754	\$8,186,231	\$36,495,032
長期投資					2,834,133
公司一般資產					173,054
資產合計					\$39,502,219
折舊費用	\$874,430	\$99,364	\$895,924	\$13,090	\$1,882,808
資本支出金額	\$4,610,072	\$37,465	\$592,741	\$1,148	\$5,241,426

2.地區別財務資訊

本公司無達重要產業部門標準之國外營運機構。

3.外銷銷貨資訊：

合併公司民國94年度及93年度外銷銷貨淨額分別為11,750,957仟元及10,590,089元，明細如下：

地 區	94年度		93年度	
	金 額	佔營收%	金 額	佔營收%
亞 洲	\$9,678,757	43.29	\$8,649,674	43.09
其 他(其他地區均未達營業收入10%)	2,072,200	9.27	1,940,415	9.67
合 計	\$11,750,957	52.56	\$10,590,089	52.76

4.重要客戶資訊

本公司94年及93年度無單一客戶銷售額達營業收入百分之十以上者。

台灣玻璃工業股份有限公司及其子公司

附表一

資金貸與他人

單位：新台幣仟元

編號 (註1)	資金貸與他人 者公司名稱	貸與 對象	往來科目 (註2)	本期最高 餘額	期 末 餘 額	利 率 區 間	資金貸與 性質(註3)	業務往來 金額(註4)	有短期融通 資金必要之 原因(註5)	提列備抵 呆帳金額	擔 保 品		對個別對象 資金貸與限 額(註6)	資金貸與 總限額(註6)
											名 稱	價 值		
1	青島浮法玻璃有限公司	青島壓花玻璃有限公司	其他應收款	\$299,360	\$194,570	-	2	-	營運週轉	-	無		本公司淨值*10% = 31,941,242 * 10% = 3,194,124	本公司淨值*20% = 31,941,242 * 20% = 6,388,248
2	青島浮法玻璃有限公司	台玻華南玻璃有限公司	"	121,950	121,950	-	2	-	營運週轉	-	無			
3	台玻長江玻璃有限公司	台玻鳳陽硅砂有限公司	"	98,892	98,892	-	2	-	營運週轉	-	無			
4	台玻成都玻璃有限公司	台玻漢中硅砂有限公司	"	93,480	93,480	-	2	-	營運週轉	-	無			

註1：編號欄之填寫方如下：

1.發行人填0

2.被投資公司按公司別由阿拉伯數字1開始依序編號。

註2：帳列之應收關係企業款項、應收關係人款項、股東往來、預付款、暫付款...等科目，如屬資金貸與性質，均須填入該表。

註3：資金貸與性質之填寫方法如下：

1.有業務往來者請填1

2.有短期融通資金之必要者請2

註4：資金貸與性質屬1者，應填寫業務往來金額。

註5：資金貸與性質屬2者，應具體說明必要貸與資金之原因及貸與對象之資金用途，例如償還借款、購置設備、營業週轉...等。

註6：應註明最高限額之計算方法及最高限額之金額。

註7：上述交易於合併報表中已全數沖銷。

台灣玻璃工業股份有限公司及其子公司

附表二

為他人背書保證

單位：新台幣仟元／美金仟元

編號 (註1)	背書保證者 公司名稱	被背書保證象		對單一企業 背書保證限額	本期最高背 書保證餘額	期末背書 保證餘額	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3)
		公司名稱	關係(註2)						
0	台灣玻璃公司	台玻長江玻 璃有限公司	3		\$288,542	\$288,542	-	0.90%	1.依本公司背書保證作 業程序第五條規定， 本公司對外背書保證 總額，以淨值50%為 限額，對單一公司之 背書保證則以淨值30% 為限額。 2.對單一公司保證之限 額新台幣 31,941,242仟元*30% =9,582,373仟元 3.青島浮法： USD 40,000 * 20% * 32.8 = 262,400 (仟元) 4.台玻長江： USD 70,000 * 20% * 32.8 = 459,200 (仟元)
0	台灣玻璃公司	青島壓花玻 璃有限公司	3		122,954	102,500	-	0.32%	
0	台灣玻璃公司	台玻成都玻 璃有限公司	3		1,217,740	1,192,280	-	3.73%	
0	台灣玻璃公司	台嘉玻璃纖 維有限公司	3		2,146,071	2,146,071	-	6.72%	
0	台灣玻璃公司	台玻東海玻 璃有限公司	3		100,515	98,400	-	0.31%	
0	台灣玻璃公司	台玻華南玻 璃有限公司	3		1,117,330	1,106,246	-	3.46%	
0	台灣玻璃公司	台玻昆山玻 璃有限公司	3		367,360	367,360	-	1.15%	
0	台灣玻璃公司	台玻天津 玻璃公司	3		164,000	164,000	-	0.51%	
1	青島浮法玻璃 有限公司	青島壓花玻 璃有限公司	3		166,657	166,657	-	0.52%	
1	青島浮法玻璃 有限公司	台玻東海玻 璃有限公司	3		60,942	60,942	-	0.19%	
1	青島浮法玻璃 有限公司	台玻華南玻 璃有限公司	3		243,868	243,868	-	0.76%	
2	台玻長江玻璃 有限公司	台嘉玻璃纖 維有限公司	3		328,000	273,552	-	0.86%	
2	台玻長江玻璃 有限公司	台玻成都玻 璃有限公司	3		257,546	20,336	-	0.06%	

註1：編號欄之填寫方法如下：

1.發行人填0

2.被投資公司按公司別由阿拉伯數字1開始依序編號。

註2：背書保證者與被背書保證對象之關係有下列六種，標示種類即可：

1.有業務關係之公司。

2.直接持有普通股股權超過百分之五十之子公司。

3.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。

4.對公司直接或經由子公司間接持普通股股權超過百分之五十之母公司。

5.基於承攬工程需要之同業間依合約規定互保之公司。

6.因共同投資關係由各出資股東依其持股比率對其書保證之公司。

註3：應註明最高限額之計算方法及最高限額之金額。財務報表如有認列或有損失，應註明已認列之金額。

註4：上述公司已納入合併報表編製範圍，業已全數沖銷。

台灣玻璃工業股份有限公司及其子公司

附表三

期末持有有價證券情形

單位：新台幣仟元

持有之公司	有價證券種類及名稱(註1)	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期 末				備註(註5)
				股數	帳面金額(註3)	持股比例	市價(註4)	
台灣玻璃工業(股)公司	股票－	採權益法評價之被投資公司	長期股權投資					
	台灣玻璃美國銷售公司			4,612	\$211,381	100.00%	\$211,381	
	台灣玻璃中國控股公司			228,375,000	9,504,712	89.92%	9,609,446	
	台灣汽車玻璃公司			14,400,000	178,144	48.00%	178,144	
	台灣機械(股)公司			206,476	2,276	0.03%	-	
	啟業化工(股)公司			659,000	5,106	3.30%	5,106	
	亞洲水泥(股)公司			2,012,571	18,436	0.09%	38,420	
	台灣塑膠工業(股)公司			27,891,310	764,278	0.50%	1,404,327	
	南亞塑膠工業(股)公司			1,854,498	47,196	0.03%	77,518	
	中國鋼鐵(股)公司			26,501,965	402,493	0.26%	645,853	
	彰化商業銀行			6,667,480	105,519	0.14%	109,747	
	華南金控(股)公司			13,347,849	242,738	0.22%	284,042	
	開發金控(股)公司			19,548,064	372,841	0.17%	235,750	
	小計						11,855,120	
"	基金－							
	富邦		長期股權投資	6,475,000	40,469		52,124	
	Asian Equity Fund		長投債券投資	191,322	90,240			
小計				130,709				
"	債券－							
	JP Morgan		長期債券投資		303,475			
	Citi Bank		"		104,960			
	小計				408,435			
	附賣回債券投資				1,201,746	1,201,746		
	合計				\$13,596,010			

註1：本表所稱有價證券，係指股票、債券、受益憑證及上述項目所衍生之有價證券。

註2：有價證券發行非屬關係人者，該欄免填。

註3：帳面金額乙欄請填未減除備抵跌價損失之帳面餘額。

註4：市價之填寫方法如下：

1. 有公開市價者，係指會計期間最末一個月之平均收盤價。但開放型基金，其市價係指資產負債表日該基金淨資產價值。
2. 無公開市價者，股票請填寫每股淨值，餘得免填。

註5：所列有價證券有因提供擔保、質押借款或其他依約定而受限制使用者，應於備註欄註明提供擔保或質借股數、擔保或質借金額限制使用情形。

註6：本公司轉投資之台灣玻璃美國銷售公司、台灣玻璃中國控股公司及台灣汽車玻璃公司因合併報表之故，業已沖銷。

台灣玻璃工業股份有限公司及其子公司

附表四

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

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	關係人	期 初		買 入		賣 出				期 末	
					股 數	金 額	股 數	金 額	股 數	售 價	帳面成本	處分損益	股 數	金 額
台灣玻 璃工業 (股)公司	股票－台灣玻璃中 國控股公司	長期股權投資	(註2)	(註2)	218,775,000	\$8,041,329	9,600,000	\$635,444 (註2) 379,789 (註1) 531,121 (註1)	-	\$-	\$82,971 (註1)	\$-	228,375,000	\$9,504,712

註1：係按權益法認列投資損益，累積換算調整數，攤銷取得成本與股權淨值之差異及被投資公司股權變動影響數。

註2：係屬現金增資。

註3：上述被投資公司－台灣玻璃中國控股公司因合併財務報表之故，業已沖銷。

台灣玻璃工業股份有限公司及其子公司

附表五

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

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 同之情及原因(註1)		應收(付)票據、帳款		備註 (註2)
			進(銷)貨	金額	佔總進(銷) 貨之比率	授 信 期 間	單 價	授 信 期 間	餘額	佔總應收(付)票 據、帳款之比率	
台灣玻璃 工業(股) 公司	台玻長江 玻璃公司	孫公司	進貨	\$225,423	3.86%	與應收款 相互沖抵	-	-	\$(31,978)	3.18%	

註1：關係人交易條件如與一般交易條件不同，應於單價及授信期間欄位敘明差異情形及原因。

註2：若有預收(付)款項情形者，應於備註欄敘明原因、契約約定條款、金額及與一般交易型態之差異情形。

註3：實收資本額係指母公司之實收資本額。

註4：台玻長江玻璃公司係屬納入合併報表編製範圍，業已沖銷。

台灣玻璃工業股份有限公司及其子公司

附表六

應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額達百分之二十以上

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(註1)	週轉率	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		
台灣玻璃工業(股)公司	台玻長江玻璃公司	孫公司	其他應收款 \$266,252	-	-	-	-	-
"	台玻成都玻璃公司	孫公司	其他應收款 108,554	-	-	-	-	-
"	台嘉玻璃纖維公司	孫公司	其他應收款 170,944	-	-	-	-	-
青島浮法玻璃公司	青島壓花玻璃公司	聯屬公司	其他應收款 193,363	-	-	-	-	-
"	台玻華南玻璃公司	聯屬公司	其他應收款 130,626	-	-	-	-	-
台玻長江玻璃有限公司	台玻鳳陽硅砂有限公司	聯屬公司	其他應收款 102,763	-	-	-	-	-
"	台玻昆山玻璃公司	聯屬公司	其他應收款 113,348	-	-	-	-	-

註1：請依應收關係人帳款、票據、其他應收款...等分別填列。

註2：實收資本額係指母公司之實收資本額。

註3：上述關係人業已納入合併報表編製範圍，業已沖銷。

台灣玻璃工業股份有限公司及其子公司

附表七

被投資人公司名稱、所在地區...等相關資訊

單位：新台幣仟元/美金仟元

投資公司名稱	被投資公司名稱(註1、2)	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(註2)	本期認列之投資損益(註2、3)	備註
				本期期末	上期期末	股數	比率	帳面金額			
台灣玻璃工業(股)公司	台灣玻璃美國銷售公司	美國	轉投資青島壓花玻璃有限公司及銷售玻璃等。	\$15,637 USD 461	\$15,637 USD 461	4,612	100.00%	\$211,381	\$(9,126)	\$(9,126)	
"	台灣玻璃中國控股公司	百慕達	轉投資青島壓花玻璃公司、青島浮法玻璃公司、沂南硅砂公司、台嘉玻纖公司、台玻長江玻璃公司、台玻鳳陽硅砂公司、台玻成都玻璃公司、台玻東海玻璃公司、台玻漢中硅砂公司、台玻華南玻璃公司、台玻昆山玻璃公司及台玻天津玻璃公司。	7,244,033 USD 227,493	6,608,589 USD 207,893	238,375,000	89.92%	9,504,712	403,151	379,789	
"	台灣汽車玻璃股份有限公司	台灣	銷售汽車玻璃	144,000	144,000	14,400,000	48.00%	178,144	62,281	29,895	

註1：公開發行公司如設有國外控股公司且依當地法令規定以合併為主要財務報表者，有關國外被投資公司資訊之揭露，得僅揭露至該控股公司之相關資訊。

註2：非屬註1所述情形者，依下列規定填寫：

- (1)「被投資公司名稱」、「所在地區」、「主要營業項目」、「原始投資金額」及「期末持股情形」等欄，應依本(公開發行)公司轉投資情形及每一直接或間接控制之被投資公司再轉投資情形依序填寫，並於備註欄註明各被投資公司與本(公開發行)公司之關係(如係屬子公司或孫公司)。
- (2)「被投資公司本期損益」乙欄，應填寫各被投資公司之本期損益金額。
- (3)「本期認列之投資損益」乙欄，僅須填寫本(公開發行)公司認列直接轉投資之子公司及採權益法評價之各被投資公司之損益金額，餘得免填。於填寫「認列直接轉投資之各子公司本期損益金額」時，應確認各子公司本期損益金額業已包含其再轉投資依規定應認列之投資損益。

註3：如延後一年度認列投資損益或第一、三季財務報表未認列投資損益，應於備註欄說明。

註4：上述公司已納入合併報表中沖銷。

台灣玻璃工業股份有限公司及其子公司

附表八

大陸投資資訊：(第十三條之一第一、二、四款揭露附表)

單位：新台幣仟元/美金仟元

大陸被投資	主要營業項目	實收資本額	投資方式(註1)	本期期初自台灣匯出累積投資金額	匯出	收回	本期期末自台灣匯出累積投資金額	本公司直接或間接投資之持股比例	本期認列投資損益註2(二).3	期末投資帳面價值	截至本期止已匯回投資收益
青島壓花玻璃有限公司	生產花板玻璃	299,726 USD9,138	一	35,227 USD1,074	-	-	35,227 USD1,074	64.00%	(16,693) USD(520)	143,274 USD4,368	-
青島浮法玻璃有限公司	生產花板玻璃	1,312,000 USD40,000	二	963,308 USD29,369.15	-	-	963,308 USD29,369.15	83.03%	64,346 USD2,006	1,626,102 USD49,576	-
沂南硅砂有限公司	生產砂砂	112,078 USD3,417	二	63,585 USD1,938.57	-	-	63,585 USD1,938.57	56.99%	3,049 USD95	71,607 USD2,183	-
台玻長江玻璃有限公司	生產平板玻璃	2,296,000 USD70,000	二	2,099,200 USD64,000	-	-	2,099,200 USD64,000	89.92%	89,260 USD2,782	2,714,334 USD82,754	-
台玻鳳陽硅砂有限公司	礦山開採	141,040 USD4,300	二	65,600 USD2,000 註7	3,280 USD100	-	68,880 USD2,100	89.92%	11,922 USD372	139,862 USD4,264	-
台嘉玻纖有限公司	生產玻璃纖維絲及玻璃纖維布	1,148,000 USD35,000	二	1,086,198 USD33,115.78	-	-	1,086,198 USD33,115.78	89.92%	255,031 USD7,950	1,539,380 USD46,932	-
台玻成都玻璃有限公司	生產平板玻璃	820,000 USD25,000	二	816,556 USD24,895	-	-	816,556 USD24,895	89.92%	(8,782) USD(274)	716,430 USD21,842	-
台玻漢中硅砂有限公司	生產砂砂	147,600 USD4,500	二	98,400 USD3,000	49,200 USD1,500	-	147,600 USD4,500	89.92%	(6,406) USD(200)	125,991 USD3,841	-
台玻華南玻璃有限公司	生產平板玻璃	984,000 USD30,000	二	967,600 USD29,500	-	-	967,600 USD29,500	89.92%	(94,550) USD(2,947)	802,053 USD24,453	-
台玻東海玻璃有限公司	生產平板玻璃	328,000 USD10,000	二	229,600 USD7,000 註9	-	-	229,600 USD7,000	89.92%	64,030 USD1,996	369,697 USD11,271	-
台玻天津玻璃有限公司	生產平板玻璃	820,000 USD25,000	二	註10	590,400 USD18,000	-	590,400 USD18,000	89.92%	(8,729) USD(272)	736,950 USD22,468	(尚在建廠中)
台玻昆山玻璃有限公司	生產平板玻璃	787,200 USD24,000	二	-	393,600 USD12,000 註8	-	393,600 USD12,000	89.92%	(5,843) USD(182)	719,895 USD21,948	(尚在建廠中)

單位：美金仟元/新台幣仟元

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4)	本公司赴大陸地區投資限額(註5)
7,461,754 USD227,492.50	7,768,710 USD 236,850.92	7,888,248

註1：投資方式區分為下列四種，標示種類別即可：

- (一)經由第三地區匯款投資大陸公司
- (二)透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司
- (三)透過轉投資第三地區現有公司再投資大陸公司
- (四)直接投資大陸公司
- (五)其他方式

註2：本期認列投資損益欄中：

- (一)若屬籌備中，尚無投資損益者，應予註明
- (二)投資損益認列基礎分為下列三種，應予註明
  1. 經與中華民國會計師事務所合作關係之國際性會計師事務所查核簽證之財務報表
  2. 經台灣母公司簽證會計師查核簽證之財務報表
  3. 其他

註3：本表相關數字應以新台幣列示。

註4：係經濟部投審會核准投資總額。

註5：實收資本額逾新台幣8千萬元之企業，其淨值在50億元以下者，以淨值之40%或8千萬元之較高者為限額；逾50億元以上，100億元以下者，50億元部分適用淨值之40%，逾50億元部分適用30%；其淨值逾100億元者，50億元以下未逾100億元部分適用30%，逾100億元部分適用20%。

註6：本期期末累計自台灣匯出第三地區控股公司投資金額為USD227,492.5仟元，截至民國94年12月31日止，均已由第三地控股公司再投資大陸。

註7：另USD 1,700仟元係由第三地區控股公司台灣玻璃中國控股公司以盈餘增資方式投資大陸，未由本公司匯出資金。

註8：係93年12月31日以前即匯出第三地控股公司，但第三地控股公司則於本期始匯進大陸。另USD 12,000仟元係由第三地區控股公司台灣玻璃中國控股公司以自有資金方式投資大陸，未由本公司匯出資金。

註9：係由第三地區控股公司台灣玻璃中國控股公司以自有資金USD 3,000仟元投資大陸，未由本公司匯出資金。

註10：係由第三地區控股公司台灣玻璃中國控股公司以自有資金USD 7,000仟元投資大陸，未由本公司匯出資金。

六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，應列明其對本公司財務狀況之影響。無：

陸、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險管理：

一、財務狀況：

最近二年度資產、負債及股東權益發生重大變動之主要原因及其影響：

金額單位：新台幣千元

年 度 項 目	2005年度	2004年度	增 減 金 額	變動比例 %
流動資產	13,243,673	12,002,722	1,240,951	+10.34
長期投資	12,293,259	10,844,488	1,448,771	+13.36
固定資產	10,588,776	10,503,860	84,916	+0.81
其他資產	454,063	463,367	(9,304)	-2.01
資產總額	36,579,771	33,814,437	2,765,334	+8.18
流動負債	2,922,747	2,942,331	(19,584)	-0.67
各項準備	1,532,422	1,516,164	16,258	+1.07
其他負債	183,360	158,175	25,185	+15.92
負債總額	4,638,529	4,616,670	21,859	+0.47
股本	15,253,920	13,867,200	1,386,720	+10.00
資本公積	193,432	193,432	0	-
保留盈餘	15,990,232	15,172,065	818,167	+5.39
股東權益其他項目	503,658	(34,930)	538,588	+1,541.91
股東權益總額	31,941,242	29,197,767	2,743,475	+9.40

本公司最近二年度資產、負債及股東權益前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一千萬元者說明如下：

(一)主要原因：

1. 其他負債：本期因期末未實現兌換利益增加，導致遞延所得稅負債增加。
2. 股東權益其他項目：係因匯率變動，致長期股權投資換算調整數變動。

(二)未來因應計劃：本公司每年皆營收正常，獲利穩定，資產總額應會持續增加。

## 二、經營結果：

最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因及預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫。

金額單位：新台幣千元

年 度	2005年度	2004年度	增 減 金 額	變動比例 %
營業收入總額	14,417,758	15,322,994	(905,236)	-5.91
減：銷貨退回及折讓	5,620	7,400	(1,780)	-24.05
營業收入淨額	14,412,138	15,315,594	(903,456)	-5.90
營業成本	9,893,792	9,967,200	(73,408)	-0.74
營業毛利	4,518,346	5,348,394	(830,048)	-15.52
營業費用	1,771,170	1,840,991	(69,821)	-3.79
營業利益	2,747,176	3,507,403	(760,227)	-21.67
營業外收入	1,117,919	1,384,480	(266,561)	-19.25
營業外支出	107,238	281,506	(174,268)	-61.91
稅前淨利	3,757,857	4,610,377	(852,520)	-18.49
所得稅費用	(700,000)	(790,000)	(90,000)	-11.39
稅後淨利	3,057,857	3,820,377	(762,520)	-19.96

增減比例變動分析說明：

- (1) 營業利益兩期變動達百分之二十，主係因本期玻璃纖維布平均銷售單價大幅下降，導致營業利益衰退。
- (2) 營業外費用及損失減少逾百分之二十，主係本期台幣貶值，本公司持有鉅額外幣資產，導致本期並無淨兌換損失。

註1：營業外收支前後期變動達百分之五十以上，且其變動金額達新台幣一仟萬元之分析

	2005年度	2004年度	變動金額	變動比例
利息收入	167,472	77,308	90,164	116.63
採權益法認列之投資收益	409,685	902,636	(492,951)	(54.61)
股利收入	210,150	122,424	87,726	71.66
處分投資利益	2,708	22,661	(19,953)	(88.05)
兌換利益(淨額)	44,113		44,113	100.00
存貨跌價回升利益		25,008	(25,008)	(100.00)
兌換損失(淨額)		211,614	(211,614)	(100.00)

- (1) 本期利息收入增加，係因本期將閒置資金主要用來存放定存及購買附賣回債券致產生較多利息收入所致。
- (2) 本期採權益法認列之投資收益減少，係因子公司台灣玻璃中國控股公司轉投資大陸孫公司本期平均售價大幅下滑，使得該等公司純益減少所致。
- (3) 本期認列股利收入增加，係因採成本法評價之長期股權投資獲配現金股利較高所致。
- (4) 處分投資利益減少，係因去年同期曾處分大額長期股權投資第一金控股份所致。

(5) 兌換利益(淨額)增加而兌換損失(淨額)減少，係本期台幣匯率貶值，因公司有鉅額外幣資產，故使兌換利益增加所致。

(6) 存貨跌價回升利益減少，係上期存貨庫存減少，使得呆滯品亦相對減少，予以迴轉備抵存貨跌價損失，本期無此情形。

(7) 兌換損失(淨額)，係上期台幣匯率升值，因公司有鉅額外幣資產。

註2：公司主要營業內容改變之原因：無

註3：預期未來一年度銷售數量及其依據與公司預期銷售數量得以持續成長或衰退之主要影響因素：

本公司2006年度尚未有依規定應公開財務預測之情形，故未對外公開財務預測，說明：略

### 三、現金流量分析：

金額單位：新台幣千元

期初現金餘額	全年來自營業活動淨現金流量	全年現金流出量	現金剩餘(不足)數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
1,909,912	7,444,751	2,586,355	6,768,308		

#### 1. 本年度現金流量變動情形分析：

	2005年度	2004年度	變動金額	變動比率(%)
(1) 營業活動：	7,444,750	(49,052)	7,493,802	15,277.26
(2) 投資活動：	(1,809,974)	(2,251,270)	441,296	19.60
(3) 融資活動：	(776,380)	(549,142)	(227,238)	(41.38)
合計	4,858,396	(2,849,464)	7,707,860	270.50

本期淨現金流量前後期變動逾50%，係因國外定期存款利率較高，致短期投資到期後即轉至國外定存所致。

2. 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：本公司每年營收獲利正常，未來應不會有現金不足額之情形。

#### 3. 未來一年現金流動性分析

期初現金餘額	全年來自營業活動淨現金流量	全年現金流出量	現金剩餘(不足)數額
6,768,308	1,848,000	2,125,540	6,490,768

(1)營業活動：本公司因業績穩定成長，且經濟復甦，預計將產生現金流入1,848,000仟元。

(2)投資活動：為提高產能增加市場佔有率，預計95年度將擴建鹿港廠TF-4窯；另95年將持續透過第三地區控股公司增加轉投資大陸地區，將使現金產生流出。

(3)融資活動：預計將發放94年度現金股利、員工紅利及董監酬勞等，將產生現金流出。

#### 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

##### (一) 重大資本支出之運用情形及資金來源

金額單位：新台幣千元

計劃項目	實際或預期之 資金來源	實際或預 期完工日	所須資 金總額	實際或預定資金運用情形	
				2005年度	2006年度
鹿港廠TF-4 浮板場	盈轉及自有資金	2006.7	2,000,000	1,038,944	961,056

##### (二) 預期可能產生效益

###### 1. 預計每年可增加之產銷量、值及營業利益

金額單位：新台幣千元

年度	項目	生產量MT	銷售量MT	銷售值	營業利益
2007年起	TF-4	180,000	170,000	1,700,000	200,000

###### 2. 其他效益說明：增加產能，提高市場占有率。

#### 五、最近年度轉投資政策及獲利或虧損之主要原因與其改善計畫及未來一年投資計畫。

##### (一) 轉投資政策：持續大陸佈局

##### (二) 獲利或虧損之主要原因及其改善計畫：

2005年度認列轉投資大陸公司投資利益淨額379,789千元，較上年度大幅減少56%，係因2005年大陸房地產市場景氣遲緩，市場銷售價格下跌，致使營業利益大幅衰退。

##### (三) 未來一年投資計畫：

台嘉玻璃纖維公司(TGF)：新建TGF-3年產玻布10千公噸，預2007年第1季烘窯投產。

台玻天津玻璃公司(TJG)：新建年產浮法玻璃180千公噸，2005年01月動土，預2006年第3季烘窯投產。

## 六、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之下列事項：

(一)：利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施。

1. 利率風險之影響：

本公司並無銀行借款、發行公司債等，至於其他金融商品，係不含息之金融商品，故無利率風險。

2. 匯率變動風險之影響：

本公司因有非功能性貨幣計價之進貨或銷貨而產生之匯率風險得以互抵，故匯率風險並不重大。

3. 通貨膨脹之影響：無重大影響。

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

本公司 2005 年度無從事高風險、高槓桿投資、資金無貸與他人，僅對大陸子公司之建廠資金或營業週轉借款予以背書保證。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

1. 本公司產品生命週期長，設備投資大，主要生產技術自先進國家引進；自行研發著重於提高生產效率、節約能源、減低污染及維護產品品質等工作。

(四) 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：無

(五) 科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：無

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：無

(七) 進行併購之預期效益及可能風險：無

(八) 擴充廠房之預期效益及可能風險及因應措施：請參閱第 138 頁

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：無

(十) 董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響及風險及因應措施：無

(十一) 經營權之改變對公司之影響及風險及因應措施：無

(十二) 訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無

(十三) 其他重要風險：無

七、其他重要事項：無

柒：公司治理運作情形：請參照本年報第 141 頁。

- 一、公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：
- 二、公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式：
- 三、其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：

捌：會計師資訊揭露

一、公費資訊：因未有下列原因，故免予揭露

1. 本公司給付簽證會計師非審計公費佔審計公費比例達四分之一：  
未超過
2. 本年度更換會計師事務所且更換年度之審計公費較更換前一年度  
之審計公費減少：未更換
3. 審計公費較前一年度減少達百分之十五以上：無

二、更換會計師資訊：

本公司原委託致遠會計師事務所陳慕賢會計師及蕭翠慧會計師辦理財務報告之查核簽證，為配合該事務所內部組織調整，自民國九十四年第二季起財務報告之查核簽證，改由鄧泗堂會計師及陳慕賢會計師查核簽證。

三、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾就職會計師事務所或其關係企業資訊：無

## 上市上櫃公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

項目	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
<p>一、公司股權結構及股東權益</p> <p>(一) 公司處理股東建議或糾紛等問題之方式</p> <p>(二) 公司掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單之情形</p> <p>(三) 公司建立與關係企業風險控管機制及防火牆之方式</p>	<p>(一) 由發言人及代理發言人妥善處理股東建議、疑義及糾紛事項</p> <p>(二) 隨時與內部人保持密切連繫</p> <p>(三) 由專人依權責處理</p>	<p>(一) 尚符合守則第13條，無重大差異</p> <p>(二) 尚符合守則第19條，無重大差異</p> <p>(三) 尚符合守則第14條，無重大差異</p>
<p>二、董事會之組成及職責</p> <p>(一) 公司設置獨立董事之情形</p> <p>(二) 定期評估簽證會計師獨立性之情形</p>	<p>(一) 尚未設置；董事會依法令、章程規定及股東會決議行使職權</p> <p>(二) 每年董事會中定期評估</p>	<p>(一) 研議中，俟相關法規修訂完備適時辦理</p> <p>(二) 尚符合守則第29條，無重大差異</p>
<p>三、監察人之組成及職責</p> <p>(一) 公司設置獨立監察人之情形</p> <p>(二) 監察人與公司之員工及股東溝通之情形</p>	<p>(一) 尚未設置；各監察人分別行使監察權，列席董事會。</p> <p>(二) 由發言人協調建立溝通機制</p>	<p>(一) 研議中，俟相關法規修訂完備適時辦理</p> <p>(二) 尚符合守則第48條，無重大差異</p>
<p>四、建立與利害關係人溝通管道之情形</p>	<p>由發言人主導進行溝通</p>	<p>尚符合守則第52條，無重大差異</p>

項目	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
<p>五、資訊公開</p> <p>(一) 公司架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊之情形</p> <p>(二) 公司採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)</p>	<p>(一) 公司已架設中英文網站www.taiwanglass.com財務業務相關資訊已揭露</p> <p>(二) 指定專人負責公司資訊之蒐集；已選派全盤瞭解公司各項財務、業務或能協調各部門提供相關資料，並能單獨代表公司對外發言者，擔任公司發言人及代理發言人</p>	<p>(一) 公司治理資訊揭露於公開資訊觀測站，儘朝守則第60條努力</p> <p>(二) 尚符合守則第56~59條，無重大差異，儘朝「資訊揭露評鑑系統作業要點」努力</p>
<p>六、公司設置審計委員會等功能委員會之運作情形</p>	<p>尚未設置；各董事悉依職權健全監督及強化管理</p>	<p>研議中，俟相關法規修訂完備適時處理</p>
<p>七、公司如依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂有公司治理實務守則者，請敘明其運作與所訂公司治理實務守則之差異情形： 尚未正式訂定台玻 公司治理實務守則。</p>		
<p>八、請敘明公司對社會責任(如人權、員工權益、環保、社區參與、供應商關係及利害關係人之權利等)所採行之制度與措施及履行社會責任情形：</p> <p>(一) 1999年，台灣發生921震災，本著人飢己飢，人溺己溺之精神，台玻公司董事長個人與所屬集團員工捐出新台幣1千萬元，配合政府救災作業，同時捐贈南投、雲林縣政府，及台塑企業與慈濟基金會認養重建學校之全部門窗用玻璃，共計67所學校，玻璃數量679,510才，金額3,695千元，合計投入賑災金額13,695千元。</p> <p>(二) 2004年，適值台玻公司40週年慶，特別結合專家學者，編製《台灣建築玻璃專輯》一書，計3,000冊，內容收納約60件玻璃建築作品，近300張精采照片與設計稿，以「玻璃建築的光與色」、「玻璃建築的結構」與「玻璃建築與能源」三項主題呈現。並將該書分送全台各級公立圖書館、大專院校建築相關系所及建築師事務所，以為相關研究與業界參考，普獲各界好評。</p> <p>(三) 台玻於1989年創業25週年捐贈基金50,000千元設立台玻文教基金會，至2005年12月止基金累計為170,000千元，每年並發放台玻員工及經銷商子女獎學金，截至2005年發放人數為824名，發放總金額12,360千元，學子受惠良多。</p>		

項目	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	<p>九、其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（如董事及監察人進修之情形、董事出席及監察人列席董事會狀況、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、保護消費者或客戶政策之執行情形、董事對利害關係議案迴避之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）：</p> <p>董監事進修及出列席董事會狀況：已揭露於「公開資訊觀測站」。</p> <p>註一：董事及監察人進修之情形，參考臺灣證券交易所股份有限公司所發布之「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點參考範例」之規定。</p> <p>註二：如為證券商、證券投資信託事業、證券投資顧問事業及期貨商者，應敘明風險管理政策、風險衡量標準及保護消費者或客戶政策之執行情形。</p>	

董事及監察人進修情形

職稱	姓名	就任日期	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數	進修是否符合規定(註一)	備註
			起	迄					
監察人	林瀚東	77/03/19	92/11/26	92/11/26	財政部證券暨期貨管理委員會	台北公司治理論壇	6.0	是	
			93/09/01	93/09/01	證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人實務(含獨立)進階研討會【公司治理與風險管理】	3.0	是	
			93/09/21	93/09/21	證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人實務(含獨立)進階研討會【審計委員會之運作實務】	3.0	是	
			93/10/01	93/10/01	證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人實務(含獨立)進階研討會【台灣經濟的未來】	3.0	是	
			94/10/04	94/10/04	證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人實務進階研討會【董監事與經理人之權責與分工】	3.0	是	
			94/12/02	94/12/02	證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人實務進階研討會【企業投資與股東權益】	3.0	是	
			94/12/30	94/12/30	證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人實務進階研討會【以董監事觀點解析財會第34號公報】	3.0	是	

註一： 係指是否符合『上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點』所規定之進修時數、進修範圍、進修體系、進修之安排與資訊揭露。

註二： 以上資料均由該公司所提供。

資訊揭露：公開資訊觀測站 <http://newmops.tse.com.tw/>

## 玖、特別記載事項

### 一、關係企業相關資料

#### (一)、關係企業合併營業報告書

##### 1. 關係企業組織圖



## 2 · 關係企業基本資料

單位：US\$ 000；NT\$ 000；RMB 000

企業名稱	設立日期	地 址	實收資本額2005-12-31止	主要營業或生產項目
台灣玻璃中國控股公司	1993年9月1日	P.O.BOX HM1022,Clarendon House,Church Street, Hamilton HM Cx Bermuda	US\$ 265,100	間接轉投資大陸之第三地控股公司
青島浮法玻璃有限公司	1993年10月16日	山東省青島膠南市紅石崖鎮	US\$ 40,000	浮法玻璃製造加工及銷售
台玻長江玻璃有限公司 (原長江浮法玻璃公司)	1994年9月5日	江蘇省昆山市張浦鎮台玻路	US\$ 70,000	浮法玻璃製造加工及銷售
台玻昆山玻璃有限公司	2005年1月26日	江蘇省昆山市張浦鎮台玻路	US\$ 24,000	浮法玻璃製造加工及銷售
台嘉玻璃纖維有限公司	2001年6月19日	江蘇省昆山市張浦鎮台玻路	US\$ 35,000	玻璃纖維布製造及銷售
台玻成都玻璃有限公司	2002年5月20日	四川省成都市青白江區	US\$ 25,000	浮法玻璃製造加工及銷售
台玻華南玻璃有限公司	2003年3月10日	广东省东莞市洪梅镇台盈工业区	US\$ 30,000	浮法玻璃製造加工及銷售
台玻東海玻璃有限公司	2003年11月18日	江蘇省連雲港市東海縣牛山鎮鋼鐵路238號	US\$ 10,000	浮法玻璃製造加工及銷售
台玻天津玻璃有限公司	2004年8月12日	天津市靜海城東天宇科技園區	US\$ 25,000	浮法玻璃製造加工及銷售
青島壓花玻璃有限公司	1993年5月27日	山東省青島膠南市紅石崖鎮	US\$ 9,138	壓花玻璃製造加工及銷售
沂南硅砂有限公司	1994年11月10日	山東省沂南縣張庄鎮北沿汶村	RMB 28,400	矽砂開採及銷售
台玻鳳陽硅砂有限公司	1999年12月3日	安徽省鳳陽縣大廟鎮	US\$ 4,300	矽砂開採及銷售
台玻漢中硅砂有限公司	2004年2月11日	漢中市漢台區龍江鎮西鄭營村	US\$ 4,500	矽砂開採及銷售
台灣玻璃美國銷售公司	1973年1月5日	9450 Sw Commerce Circle Wilsonville Oregon 97070	US\$ 461	貿易及玻璃銷售
台灣汽車玻璃股份有限公司	1988年5月20日	台北市南京東路三段261號11樓	NT\$ 300,000	汽車玻璃製造及銷售

3. 推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無此情形。

4. 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：

除台玻公司及TGF之電子級玻璃纖維布及部份玻璃纖維束屬電子業外，其餘整體產業均屬玻璃製造業。

5. 各關係企業間往來分工情形：

- (1) QFG、CFG、QRG、TGF、CDG、HNG、DHG、TJG、TKG均為台玻公司間接轉投資大陸之生產廠商，QFG、CFG、CDG、HNG、DHG生產浮法玻璃（TKG、TJG目前建廠中），QRG生產壓花玻璃，TGF生產玻璃纖維布，台玻公司則上述產品均有生產。台玻及大陸公司均為獨立之經營個體，並無明顯之分工情形。
- (2) TGUSA為台玻及關係企業產品在美國之行銷商。
- (3) TAG為台玻下游加工廠商（汽車玻璃加工及銷售）。
- (4) YSS為供應QFG，QRG矽砂之上游原料廠。
- (5) TFS為供應CFG、TGF矽砂之上游原料廠。
- (6) HZS為供應CDG矽砂之上游原料廠。

6 · 各關係企業董事、監察人及總經理資料

單位：股；%

企業名稱	職 稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數或出資額	持股%
台灣玻璃中國控股公司	董事長	台灣玻璃公司 (代表人:林玉嘉)	265,100,000 股	89.90
	董事	台灣玻璃公司 (代表人:林蔡卿卿)	同上	同上
	董事	台灣玻璃公司 (代表人:林伯豐)	同上	同上
	董事兼 總經理	台灣玻璃公司 (代表人:林伯實)	同上	同上
	董事	台灣玻璃公司 (代表人:林伯淳)	同上	同上
	董事	Mr. Charles G. Collis (B M D Local lawyer)	0	0
	董事	Mr. James MacDonald (B M D Local lawyer)	0	0
台灣玻璃美國銷售公司	董事長	台灣玻璃公司 (代表人:林玉嘉)	4,612	100.00
	董事	台灣玻璃公司 (代表人:林伯實)	同上	同上
	董事兼 總經理	台灣玻璃公司 (代表人:林伯淳)	同上	同上
台灣汽車玻璃股份有限公司	董事長	台灣玻璃公司 (代表人:林伯豐)	14,400,000	48.00
	董事	台灣玻璃公司 (代表人:林伯實)	同上	同上
	董事	新加坡商日本板硝子亞洲(株式)會社 (代表人:谷本雅俊)	7,350,000	24.50
	董事	荷商伯金頓公司 (代表人:Gerard Majella Gray)	7,350,000	24.50
	監察人	台灣玻璃公司 (代表人:林伯淳)	14,400,000	48.00
	總經理	許吉清	-	-
青島浮法玻璃有限公司	名譽 董事長	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林玉嘉)	US\$ 38,270,000	95.675
	董事長兼 總經理	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林伯淳)	同上	同上
	董事	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林蔡卿卿)	同上	同上
	董事	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林伯豐)	同上	同上
	董事	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林伯實)	同上	同上
	董事	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林嘉宏)	同上	同上
	董事	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林嘉佑)	同上	同上
	董事	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林嘉明)	同上	同上
	董事	膠南建材廠 (代表人:徐玉國)	US\$ 1,730,000	4.325
			-	-

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數或出資額	持股%
青島壓花玻璃有限公司	名譽 董事長	台灣玻璃美國銷售公司 (代表人:林玉嘉)	US\$ 4,774,200 -	52.250 -
	董事長兼 總經理	台灣玻璃美國銷售公司 (代表人:林伯淳)	同上 -	同上 -
	董事	台灣玻璃美國銷售公司 (代表人:林蔡卿卿)	同上 -	同上 -
	董事	台灣玻璃美國銷售公司 (代表人:林伯豐)	同上 -	同上 -
	董事	台灣玻璃美國銷售公司 (代表人:林伯實)	同上 -	同上 -
	董事	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林嘉宏)	US\$ 1,200,000 -	13.13 -
	董事	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林嘉佑)	同上 -	同上 -
	董事	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林嘉明)	同上 -	同上 -
	董事	青島振華玻璃廠 (代表人:殷式貴)	US\$ 2,525,800 -	27.64 -
	董事	青島膠南公有資產經營有限公司 (代表人:于德成)	US\$ 638,000 -	6.98 -
台玻長江玻璃有限公司	名譽 董事長	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林玉嘉)	US\$ 70,000,000 -	100.00 -
	董事長兼 總經理	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林伯豐)	同上 -	同上 -
	董事	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林蔡卿卿)	同上 -	同上 -
	董事	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林伯實)	同上 -	同上 -
	董事	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林伯淳)	同上 -	同上 -
	董事	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林嘉宏)	同上 -	同上 -
	董事	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林嘉佑)	同上 -	同上 -
	董事	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林嘉明)	同上 -	同上 -
台玻昆山玻璃有限公司	名譽 董事長	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林玉嘉)	US\$ 24,000,000 -	100.00 -
	董事長兼 總經理	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林伯豐)	同上 -	同上 -
	董事	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林蔡卿卿)	同上 -	同上 -
	董事	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林伯實)	同上 -	同上 -
	董事	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林伯淳)	同上 -	同上 -
	董事	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林嘉宏)	同上 -	同上 -
	董事	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林嘉佑)	同上 -	同上 -
	董事	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林嘉明)	同上 -	同上 -
	台嘉玻璃纖維有限公司	名譽 董事長	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林玉嘉)	US\$ 35,000,000 -
董事長		台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林伯豐)	同上 -	同上 -
董事		台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林蔡卿卿)	同上 -	同上 -

企業名稱	職 稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數或出資額	持股%
	董事	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林伯實)	同上 -	同上 -
	董事	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林伯淳)	同上 -	同上 -
	董事	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林嘉宏)	同上 -	同上 -
	董事	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林嘉佑)	同上 -	同上 -
	董事	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林嘉明)	同上 -	同上 -
	總經理	蘇孫茂	-	-
台玻成都玻璃有限公司	名譽 董事長	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林玉嘉)	US\$ 25,000,000 -	100.00 -
	董事長兼 總經理	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林伯豐)	同上 -	同上 -
	董事	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林蔡卿卿)	同上 -	同上 -
	董事	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林伯實)	同上 -	同上 -
	董事	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林伯淳)	同上 -	同上 -
	董事	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林嘉宏)	同上 -	同上 -
	董事	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林嘉佑)	同上 -	同上 -
	董事	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林嘉明)	同上 -	同上 -
	名譽 董事長	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林玉嘉)	US\$ 30,000,000 -	100.00 -
董事長兼 總經理	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林伯實)	同上 -	同上 -	
董事	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林伯淳)	同上 -	同上 -	
董事	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林蔡卿卿)	同上 -	同上 -	
董事	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林伯豐)	同上 -	同上 -	
董事	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林嘉宏)	同上 -	同上 -	
董事	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林嘉佑)	同上 -	同上 -	
董事	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林嘉明)	同上 -	同上 -	
台玻天津玻璃有限公司	名譽 董事長	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林玉嘉)	US\$ 25,000,000 -	100.00 -
	董事長兼 總經理	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林伯淳)	同上 -	同上 -
	董事	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林蔡卿卿)	同上 -	同上 -
	董事	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林伯豐)	同上 -	同上 -
	董事	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林伯實)	同上 -	同上 -
	董事	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林嘉宏)	同上 -	同上 -
	董事	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林嘉佑)	同上 -	同上 -
	董事	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林嘉明)	同上 -	同上 -
	董事	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林嘉明)	同上 -	同上 -

企業名稱	職 稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數或出資額	持股%
台玻東海玻璃有限公司	名譽 董事長	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林玉嘉)	US\$ 10,000,000 -	100.00 -
	董事長兼 總經理	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林伯淳)	同上 -	同上 -
	董事	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林蔡卿卿)	同上 -	同上 -
	董事	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林伯豐)	同上 -	同上 -
	董事	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林伯實)	同上 -	同上 -
	董事	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林嘉宏)	同上 -	同上 -
	董事	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林嘉佑)	同上 -	同上 -
	董事	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林嘉明)	同上 -	同上 -
沂南硅砂有限公司	董事長	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林伯淳)	RMB\$ 18,000,000 -	63.38 -
	董事	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林伯豐)	同上 -	同上 -
	董事	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林伯實)	同上 -	同上 -
	董事	沂南縣陽都資產運營有限公司 (代表人:解樹象)	RMB\$ 10,400,000 -	36.62 -
	董事	沂南縣陽都資產運營有限公司 (代表人:張金玉)	同上 -	同上 -
	總經理	王熙德	-	-
台玻鳳陽硅砂有限公司	董事長	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林伯豐)	US\$ 4,300,000 -	100.00 -
	董事	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林伯實)	同上 -	同上 -
	董事	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林伯淳)	同上 -	同上 -
	總經理	邱創德	-	-
台玻漢中硅砂有限公司	董事長	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林伯豐)	US\$ 4,500,000 -	100.00 -
	董事	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林伯實)	同上 -	同上 -
	董事	台灣玻璃中國控股公司 (代表人:林伯淳)	同上 -	同上 -
	總經理	林嘉宏	-	-

7 · 關係企業營運概況 2005 年度

單位：新台幣仟元

企業名稱	資本額	資產總值	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期損益 (稅後)	每股盈餘 (元)(稅後)
台灣玻璃中國控股公司	8,695,280	19,773,907	8,959,485	10,814,423	6,904,349	426,011	403,151	1.52
青島浮法玻璃公司	1,312,000	2,051,598	161,442	1,890,157	1,222,578	78,408	74,795	
台玻長江玻璃公司	2,296,000	4,116,235	1,097,625	3,018,610	2,439,594	118,151	99,267	
台玻昆山玻璃公司	787,200	1,890,132	1,089,537	800,595	-	-	-6,498	
台嘉玻璃纖維公司	1,148,000	4,614,738	2,902,794	1,711,944	1,267,270	222,892	283,620	
青島壓花玻璃公司	299,726	821,627	597,972	223,655	550,431	-15,318	-26,058	
沂南硅砂公司	112,092	201,834	76,186	125,648	53,592	7,122	5,351	
台玻鳳陽硅砂有限公司	141,040	287,249	131,708	155,541	83,352	13,298	13,259	
台玻成都玻璃公司	820,000	2,409,379	1,612,638	796,741	944,773	22,166	-9,767	
台玻華南玻璃公司	984,000	2,785,679	1,893,717	891,962	468,465	-83,804	-105,149	
台玻東海玻璃公司	328,000	696,759	285,620	411,139	622,648	74,126	71,208	
台玻漢中硅砂公司	147,600	279,730	139,616	140,114	6,875	-7,440	-7,124	
台玻天津玻璃公司	820,000	1,007,591	188,029	819,562	-	-	-9,707	
台灣玻璃美國銷售公司	15,127	1,004,917	682,884	322,033	1,030,747	-2,307	-4,615	-1,000.62
台灣汽車玻璃公司	300,000	494,719	123,586	371,133	765,057	74,303	62,281	2.08

註：關係企業如為外國公司，相關數字之兌換匯率換算為新台幣之匯率為資產負債表(1US\$=NT\$32.80)，損益表(1US\$=NT\$32.08)。

(二)、關係企業合併財務報表

**聲明書**

本公司九十四年度(自九十四年一月一日至九十四年十二月三十一日止)依『關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則』應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依財務會計準則公報第七號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：台灣玻璃工業股份有限公司

負責人：林 玉 嘉

中華民國九十五年三月十一日

(三)、關係報告書：不適用

台灣玻璃工業股份有限公司  
內部控制制度聲明書

2006年4月12日

本公司 2005 年 01 月 01 日至 2005 年 12 月 31 日之內部控制制度，依據自行檢查的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、財務報導之可靠性及相關法令之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」（以下簡稱「處理準則」）規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估，3. 控制作業，4. 資訊及溝通，及5. 監督。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，檢查內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項檢查結果，認為本公司上開期間的內部控制制度（含對子公司之監督與管理），包括知悉營運之效果及效率目標達成之程度、財務報導之可靠性及相關法令之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司2006年04月12日董事會通過，出席董事9人均同意本聲明書之內容，併此聲明。

台灣玻璃工業股份有限公司

董事長 林玉嘉

總經理 林伯豐

- 三、最近年度及截至年報刊印日止董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容：無
- 四、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無
- 五、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形：無
- 六、最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：請參照本年報第 156 頁。
- 七、最近年度及截至年報刊印日止公司及其內部人員依法被處罰、公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形：無
- 八、其他必要補充說明事項：無
- 拾、發生證交法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無

最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

會議	日期	節錄通過議案內容	
第14屆第15次董事會	2005-01-10	審議	1. 台玻擬以8,000千美元轉投資設立台玻天津玻璃公司(TJG)案。
第14屆第16次董事會	2005-01-26	承認	1. 2004年度決算報告案。
		審議	1. 台玻鹿港廠TF-4浮板場建廠進行案。 2. 聘任副總經理：自2005年2月1日起聘任： 2.1. 林嘉宏董事擔當CDG副總經理； 2.2. 林保村擔當台中廠副總經理。 3. 2004年度盈餘分配：每股1.5元，其中現金股利0.5元，股票股利1元。 4. 2005年增資發行新股案。 5. 修改公司章程案。 6. 2005年度營運計劃案。 7. 召開2005年股東常會定2005年04月29日星期五上午9時在台北市仁愛路三段145號空軍官兵活動中心介壽堂召開。
第14屆第17次董事會	2005-03-11	承認	1. 2004年度決算會計師查帳後報告案。
		審議	1. 查帳後2004年度盈餘分配案。 2. 修改「背書保證作業程序」案。 3. 2004年度內部控制聲明書案。 4. 以1,500千美元增資大陸台玻漢中硅砂有限公司案。
第14屆第18次董事會	2005-03-23	審議	1. 修改公司章程案。 2. TKG向銀行借款，請台玻作為保證人案。
第14屆第19次董事會	2005-04-29	審議	1. 台玻鳳陽硅砂有限公司擴建計劃修改案。 2. TJG 向銀行借款，請台玻作為保證人案。
2005年股東常會	2005-04-29	承認	1. 2004年度決算報告案。
		審議	1. 2004年度盈餘分配案。 2. 2005年增資發行新股案。 3. 修改公司章程案。 4. 修改取得或處分資產處理程序案。 5. 修改背書保證作業程序案。
第14屆第20次董事會	2005-05-26	審議	1. 訂定2005年股東常會配息、配股及增資基準日為2005年06月20日。 2. TJG向銀行借款，請台玻作為保證人案。 3. TFS、HZS向銀行借款，請台玻作為保證人案。
第14屆第21次董事會	2005-08-01	審議	1. 台玻增加投資台玻天津玻璃公司(TJG)10,000千美元案。
第14屆第22次董事會	2005-08-26	追認	1. 變更簽證會計師案。
		承認	1. 2005年上半年結算報告案。
		臨時動議	1. TKG 向銀行追加借款US\$3,000仟元，仍請台玻作為保證人案。
第14屆第23次董事會	2005-09-12	承認	1. 2005上半年合併財務報告案。
第14屆第24次董事會	2005-10-14	審議	1. 台玻成都玻璃公司第二浮法生產線增資計劃案。
第14屆第25次董事會	2005-11-09		僅報告事項(略)
第14屆第26次董事會	2006-01-26	承認	1. 2005年度決算報告案。
		審議	1. 2005年度盈餘分配案。 2. 2006年增資發行新股案。 3. 修改公司章程案。 4. 修改董事及監察人選舉辦法案。 5. 2006年度營運計劃案。 6. 修訂內部控制制度案。 7. 修改董事會組織規程案。 8. 2006年度稽核計劃案。 9. 2006年股東常會定2006年06月09日星期五上午9時在台北市仁愛路三段145號空軍官兵活動中心介壽堂召開。
第14屆第27次董事會	2006-04-12	承認	1. 2005年度決算會計師查帳後報告案。
		審議	1. 查帳後2005年度盈餘分配修改案：每股1.2元，其中現金股利0.4元，股票股利0.8元。 2. 2006年增資發行新股修改案。 3. 修改公司章程案。 4. 2005年度內部控制聲明書案。
第14屆第28次董事會	2006-04-27	審議	1. 股東提案審查案。 2. TJG向銀行借款，請台玻作為保證人案。

公司名稱：台灣玻璃工業股份有限公司  
負責人：董事長 林 玉 嘉