

1802

台灣玻璃工業股份有限公司
財務報告
民國九十七年上半年度
及民國九十六年上半年度

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

財務報告

目 錄

| 項 目 | 頁 次 |
|----------------|----------|
| 一、封面 | 1 |
| 二、目錄 | 2 |
| 三、會計師查核報告 | 3 |
| 四、資產負債表 | 4 |
| 五、損益表 | 5 |
| 六、股東權益變動表 | 6 |
| 七、現金流量表 | 7 |
| 八、財務報表附註 | |
| (一)公司沿革 | 8 |
| (二)重要會計政策之彙總說明 | 8-15 |
| (三)會計變動之理由及其影響 | 15 |
| (四)重要會計科目之說明 | 16-26 |
| (五)關係人交易 | 26-30 |
| (六)質押之資產 | 30 |
| (七)重大承諾事項及或有事項 | 30-31 |
| (八)重大之災害損失 | 31 |
| (九)重大之期後事項 | 31 |
| (十)其他 | |
| 1. 風險政策與避險策略 | 31-32 |
| 2. 金融商品資訊 | 33-35 |
| 3. 其他 | 35 |
| (十一)附註揭露事項 | |
| 1. 重大交易事項相關資訊 | 35,38-41 |
| 2. 轉投資事業相關資訊 | 35-38,42 |
| 3. 大陸投資資訊 | 36,38,43 |
| 九、重要科目明細表 | 44-71 |

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九十七年六月三十日及九十六年六月三十日之資產負債表，暨民國九十七年一月一日至六月三十日及九十六年一月一日至六月三十日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

除下段所述者外，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。

如財務報表附註四.8所述，台灣玻璃工業股份有限公司民國九十七年六月三十日及九十六年六月三十日採權益法評價之長期股權投資計新台幣 14,066,908 仟元及 11,516,114 仟元，暨民國九十七年一月一日至六月三十日及九十六年一月一日至六月三十日相關之淨投資收益新台幣 179,683 仟元及 630,640 仟元，係以該等被投資公司同期未經會計師查核之財務報表為依據。又財務報表附註十一有關被投資公司相關資訊及大陸投資相關資訊亦未經會計師查核。

依本會計師之意見，除上段所述被投資公司財務報表倘經會計師查核，對財務報表可能有所調整之影響及財務報表附註十一有關被投資公司相關資訊及大陸投資相關資訊未經會計師查核外，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定、證券發行人財務報告編製準則暨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九十七年六月三十日及九十六年六月三十日之財務狀況，暨民國九十七年一月一日至六月三十日及九十六年一月一日至六月三十日之經營結果與現金流量。

又台灣玻璃工業股份有限公司已編製民國九十七年上半年度及九十六年上半年度合併報表，並經本會計師出具保留式之核閱報告在案，備供參考。

此 致

台灣玻璃工業股份有限公司 公鑒

安永會計師事務所
證期局核准辦理公開發行公司財務報告
核准簽證文號：(90)台財證(六)第 100690 號
金管證六字第 0950104133 號

會計師：蕭翠慧



林麗鳳

中華民國 九十七年八月十九日

台灣玻璃工業股份有限公司
資產負債表
民國九十七年六月三十日
及民國九十六年六月三十日

單位：新台幣仟元

| 代碼 | 資 產 | | 九十七年六月三十日 | | 九十六年六月三十日 | | 代碼 | 負債及股東權益 | | 九十七年六月三十日 | | 九十六年六月三十日 | |
|------|--------------------|------------|--------------|---------|--------------|---------|------|--------------|-----------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 會計科目 | 附註 | 金 額 | % | 金 額 | % | | 會計科目 | 附註 | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 1100 | 流動資產 | | | | | | 2140 | 流動負債 | | | | | |
| | 現金及約當現金 | 二及四.1 | \$6,188,203 | 14.36 | \$7,720,389 | 18.80 | | 應付帳款 | | \$750,433 | 1.74 | \$625,248 | 1.52 |
| 1120 | 應收票據(減備抵呆帳後淨額) | 二及四.2 | 326,956 | 0.76 | 361,443 | 0.88 | 2144 | 暫估應付帳款 | | 200,522 | 0.47 | 273,399 | 0.67 |
| 1140 | 應收帳款(減備抵呆帳後淨額) | 二及四.2 | 1,711,717 | 3.97 | 1,879,271 | 4.58 | 2160 | 應付所得稅 | 二及四.15 | 311,764 | 0.72 | 358,236 | 0.87 |
| 1150 | 應收帳款—關聯人(減備抵呆帳後淨額) | 二、四.2及五 | 32,280 | 0.07 | 26,849 | 0.07 | 2178 | 應付費用 | | 417,602 | 0.97 | 340,417 | 0.83 |
| 1160 | 其他應收款 | | 16,727 | 0.04 | 16,890 | 0.04 | 2210 | 其他應付款 | | - | - | 87,086 | 0.21 |
| 1180 | 其他應收帳—關聯人 | 五 | 864,852 | 2.00 | 731,291 | 1.78 | 2216 | 應付股利 | 四.11 | 729,749 | 1.69 | 406,427 | 0.99 |
| 1210 | 存貨(減備抵跌價損失後淨額) | 二及四.3 | 3,053,541 | 7.08 | 2,293,520 | 5.59 | 2260 | 預收款項 | | 576,479 | 1.34 | 431,595 | 1.05 |
| 1260 | 預付款項 | 五 | 192,851 | 0.45 | 229,202 | 0.56 | 2281 | 智收款 | | 98,803 | 0.23 | 83,289 | 0.20 |
| 1280 | 其他流動資產 | 二、四.4及四.15 | 233,179 | 0.54 | 131,373 | 0.32 | 21XX | 流動負債合計 | | 3,085,352 | 7.16 | 2,605,697 | 6.34 |
| 11XX | 流動資產合計 | | 12,620,306 | 29.27 | 13,390,228 | 32.62 | | 各項準備 | | | | | |
| | 基金及投資 | | | | | | 2510 | 土地增值稅準備 | 二 | 236,222 | 0.55 | 236,222 | 0.58 |
| 1450 | 備供出售金融資產—非流動 | 二及四.5 | 4,744,608 | 11.01 | 4,132,237 | 10.06 | 2550 | 累積冷修準備 | 二 | 864,688 | 2.00 | 1,032,851 | 2.52 |
| 1480 | 以成本衡量之金融資產—非流動 | 二及四.6 | 5,106 | 0.01 | 5,106 | 0.01 | 25XX | 各項準備合計 | | 1,100,910 | 2.55 | 1,269,073 | 3.10 |
| 1490 | 無活絡市場之債券投資—非流動 | 二及四.7 | - | - | 142,763 | 0.35 | | 其他負債 | | | | | |
| 1420 | 採權益法之長期股權投資 | 二及四.8 | 14,066,908 | 32.63 | 11,516,114 | 28.05 | 2820 | 存入保證金 | | 44,898 | 0.10 | 44,807 | 0.11 |
| 1440 | 其他金融資產—非流動 | | - | - | 15,440 | 0.04 | 2881 | 遞延貨項—聯屬公司間利益 | 二及五 | 333,883 | 0.78 | 337,596 | 0.82 |
| 14XX | 基金及投資合計 | | 18,816,622 | 43.65 | 15,811,660 | 38.51 | 28XX | 其他負債合計 | | 378,781 | 0.88 | 382,403 | 0.93 |
| | 固定資產 | 二、四.9及五 | | | | | 2XXX | 負債總計 | | 4,565,043 | 10.59 | 4,257,173 | 10.37 |
| 1501 | 土地 | | 1,922,929 | 4.46 | 1,922,929 | 4.68 | | 承諾及或有事項 | 七 | | | | |
| 1521 | 房屋設備 | | 5,966,930 | 13.84 | 5,931,624 | 14.45 | | 股東權益 | | | | | |
| 1531 | 機器設備 | | 23,025,832 | 53.42 | 21,718,138 | 52.90 | | 股本 | 四.11 | | | | |
| 1551 | 運輸設備 | | 407,521 | 0.95 | 392,609 | 0.96 | 3110 | 普通股股本 | | 18,055,760 | 41.89 | 16,474,234 | 40.13 |
| 1561 | 生財設備 | | 14,278 | 0.03 | 14,278 | 0.03 | 3150 | 待分配股票股利 | | 1,444,461 | 3.35 | 1,581,326 | 3.85 |
| 1681 | 其他設備 | | 648,320 | 1.50 | 639,912 | 1.56 | 31XX | 股本合計 | | 19,500,221 | 45.24 | 18,055,760 | 43.98 |
| 1691 | 折耗性資產 | | 11,595 | 0.03 | 11,595 | 0.03 | | 資本公積 | 四.12 | | | | |
| | 成本合計 | | 31,997,405 | 74.23 | 30,631,085 | 74.61 | 3211 | 普通股股票溢價 | | 25,000 | 0.06 | 25,000 | 0.06 |
| 1508 | 土地—重估增值 | | 435,857 | 1.01 | 435,857 | 1.06 | 3260 | 長期投資 | 二及四.8 | 57,991 | 0.13 | - | - |
| 1528 | 房屋—重估增值 | | 182,481 | 0.43 | 182,481 | 0.44 | 3280 | 其他 | | 103,166 | 0.24 | 103,166 | 0.25 |
| 1548 | 機器設備—重估增值 | | 57,207 | 0.13 | 57,207 | 0.14 | 32XX | 資本公積合計 | | 186,157 | 0.43 | 128,166 | 0.31 |
| 15XX | 成本及重估增值合計 | | 32,672,950 | 75.80 | 31,306,630 | 76.25 | 3310 | 法定盈餘公積 | 四.13 | 4,570,501 | 10.60 | 4,238,661 | 10.32 |
| 15X9 | 減：累計折舊 | | (21,573,693) | (50.05) | (20,095,756) | (48.95) | 3320 | 特別盈餘公積 | 四.14 | 7,020,044 | 16.29 | 7,020,044 | 17.10 |
| 1671 | 未完工程 | | 60,284 | 0.14 | 88,992 | 0.22 | 3350 | 未分配盈餘 | 四.14及四.15 | 4,394,124 | 10.19 | 4,365,469 | 10.64 |
| 1672 | 預付設備款 | | 3,556 | 0.01 | 3,703 | 0.01 | 33XX | 保留盈餘合計 | | 15,984,669 | 37.08 | 15,624,174 | 38.06 |
| 15XX | 固定資產淨額 | | 11,163,097 | 25.90 | 11,303,569 | 27.53 | | 股東權益其他項目 | | | | | |
| | 其他資產 | | | | | | 3420 | 累積換算調整數 | 二及四.8 | 1,428,793 | 3.32 | 851,022 | 2.07 |
| 1820 | 存出保證金 | | 7,959 | 0.02 | 9,002 | 0.02 | 3450 | 金融商品未實現損益 | 二及四.5 | 1,375,255 | 3.19 | 2,074,653 | 5.05 |
| 1838 | 遞延費用 | 二 | 16,074 | 0.04 | 19,098 | 0.05 | 3460 | 未實現重估增值 | 二 | 65,266 | 0.15 | 65,266 | 0.16 |
| 1860 | 遞延所得稅資產—非流動 | 二及四.15 | 77,240 | 0.18 | 109,625 | 0.27 | 34XX | 股東權益其他項目合計 | | 2,869,314 | 6.66 | 2,990,941 | 7.28 |
| 1888 | 其他資產—其他 | 二及四.10 | 404,106 | 0.94 | 413,032 | 1.00 | | 負債及股東權益總計 | | 38,540,361 | 89.41 | 36,799,041 | 89.63 |
| 18XX | 其他資產合計 | | 505,379 | 1.18 | 550,757 | 1.34 | 3XXX | 負債及股東權益總計 | | \$43,105,404 | 100.00 | \$41,056,214 | 100.00 |
| | 資 產 總 計 | | \$43,105,404 | 100.00 | \$41,056,214 | 100.00 | | | | | | | |

(請參閱財務報表附註)

董事長：林 玉

經理人：林 伯

會計主管：陳 保

台灣玻璃工業股份有限公司
 損益表
 民國九十七年一月一日至六月三十日
 及民國九十六年一月一日至六月三十日

單位：新台幣仟元
 (每股盈餘除外)

| 代碼 | 項 目 | 附 註 | 九十七年上半年度 | | 九十六年上半年度 | |
|------|------------------|--------|-------------|--------|-------------|--------|
| | | | 金額 | % | 金額 | % |
| 4000 | 營業收入 | | | | | |
| 4110 | 銷貨收入 | 二及五 | \$7,926,903 | 99.62 | \$7,472,506 | 99.41 |
| 4170 | 減：銷貨退回及折讓 | | (9,665) | (0.12) | (3,271) | (0.04) |
| 4100 | 銷貨淨額 | | 7,917,238 | 99.50 | 7,469,235 | 99.37 |
| 4880 | 其他營業收入 | 五 | 39,855 | 0.50 | 47,396 | 0.63 |
| | 營業收入合計 | | 7,957,093 | 100.00 | 7,516,631 | 100.00 |
| 5000 | 營業成本 | 四.17 | | | | |
| 5110 | 銷貨成本 | 五 | 5,950,167 | 74.78 | 5,832,813 | 77.60 |
| 5880 | 其他營業成本 | | 34,952 | 0.44 | 40,960 | 0.54 |
| | 營業成本合計 | | 5,985,119 | 75.22 | 5,873,773 | 78.14 |
| 5910 | 營業毛利 | | 1,971,974 | 24.78 | 1,642,858 | 21.86 |
| 5930 | 加：聯屬公司間已實現利益 | | 648 | 0.01 | 3,274 | 0.04 |
| | 已實現營業毛利 | | 1,972,622 | 24.79 | 1,646,132 | 21.90 |
| 6000 | 營業費用 | 四.17 | | | | |
| 6100 | 推銷費用 | | 1,019,323 | 12.81 | 898,043 | 11.95 |
| 6200 | 管理及總務費用 | 五 | 88,487 | 1.11 | 68,297 | 0.91 |
| 6300 | 研發費用 | | 24,356 | 0.31 | 23,544 | 0.31 |
| | 營業費用合計 | | 1,132,166 | 14.23 | 989,884 | 13.17 |
| 6900 | 營業利益 | | 840,456 | 10.56 | 656,248 | 8.73 |
| 7100 | 營業外收入及利益 | | | | | |
| 7110 | 利息收入 | | 83,854 | 1.05 | 166,579 | 2.22 |
| 7121 | 採權益法認列之投資收益 | 二及四.8 | 196,992 | 2.48 | 631,861 | 8.41 |
| 7130 | 處分固定資產利益 | 二 | 18,446 | 0.23 | 5,811 | 0.08 |
| 7140 | 金融資產評價利益 | 四.5 | 143,335 | 1.80 | - | - |
| 7160 | 兌換利益(淨額) | | - | - | 16,927 | 0.22 |
| 7210 | 租金收入 | 五 | 48,680 | 0.61 | 38,104 | 0.51 |
| 7480 | 什項收入 | 五 | 101,426 | 1.28 | 77,497 | 1.03 |
| | 營業外收入及利益合計 | | 592,733 | 7.45 | 936,779 | 12.47 |
| 7500 | 營業外費用及損失 | | | | | |
| 7510 | 利息費用 | | 5,858 | 0.07 | 9,845 | 0.13 |
| 7521 | 採權益法認列之投資損失 | 二及四.8 | 17,309 | 0.22 | 1,221 | 0.02 |
| 7560 | 兌換損失(淨額) | | 462,903 | 5.82 | - | - |
| 7880 | 什項支出 | | 51,967 | 0.65 | 51,110 | 0.68 |
| | 營業外費用及損失合計 | | 538,037 | 6.76 | 62,176 | 0.83 |
| 7900 | 繼續營業部門稅前淨利 | | 895,152 | 11.25 | 1,530,851 | 20.37 |
| 8110 | 所得稅費用 | 二及四.15 | (260,000) | (3.27) | (250,000) | (3.33) |
| 9600 | 本期淨利 | | \$635,152 | 7.98 | \$1,280,851 | 17.04 |
| 9750 | 普通股每股盈餘(單位：新台幣元) | 四.16 | 稅前 | | 稅前 | |
| 9710 | 本期淨利 | | \$0.46 | \$0.33 | \$0.79 | \$0.66 |

(請參閱財務報表附註)

董事長：林 玉 

經理人：林 伯 

會計主管：陳 保 

台灣玻璃工業股份有限公司

股東權益變動表

民國九十七年一月一日至六月三十日

及民國九十六年一月一日至六月三十日

單位：新台幣仟元

| 項 目 | 股 本 | 待分配股票股利 | 資本公積 | 保留盈餘 | | | 股東權益其他項目 | | | 合 計 |
|----------------------|--------------|-------------|-----------|-------------|-------------|-------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| | | | | 法定盈餘公積 | 特別盈餘公積 | 未分配盈餘 | 累 積 換算調整數 | 金融商品 未實現損益 | 未 實 現 重估增值 | |
| 九十六年一月一日餘額 | \$16,474,234 | \$- | \$128,166 | \$3,980,763 | \$7,020,044 | \$5,538,981 | \$759,835 | \$1,014,742 | \$65,266 | \$34,982,031 |
| 九十五年度盈餘分配： | | | | | | | | | | |
| 提列法定盈餘公積 | | | | 257,898 | | (257,898) | | | | - |
| 董監事酬勞 | | | | | | (25,790) | | | | (25,790) |
| 員工紅利 | | | | | | (25,790) | | | | (25,790) |
| 現金股利 | | | | | | (395,382) | | | | (395,382) |
| 股票股利 | | 1,581,526 | | | | (1,581,526) | | | | - |
| 未按原持股比例認購被投資公司股份之影響數 | | | | | | (167,593) | | | | (167,593) |
| 九十六年上半年度淨利 | | | | | | 1,280,851 | | | | 1,280,851 |
| 被投資公司股東權益變動數 | | | | | | (384) | | | | (384) |
| 換算調整數 | | | | | | | 91,187 | | | 91,187 |
| 金融商品未實現損益 | | | | | | | | 1,059,911 | | 1,059,911 |
| 九十六年六月三十日餘額 | \$16,474,234 | \$1,581,526 | \$128,166 | \$4,238,661 | \$7,020,044 | \$4,365,469 | \$851,022 | \$2,074,653 | \$65,266 | \$36,799,041 |
| 九十七年一月一日餘額 | \$18,055,760 | \$- | \$128,166 | \$4,238,662 | \$7,020,044 | \$6,324,317 | \$1,460,251 | \$2,383,423 | \$65,266 | \$39,675,889 |
| 九十六年度盈餘分配： | | | | | | | | | | |
| 提列法定盈餘公積 | | | | 331,839 | | (331,839) | | | | - |
| 董監事酬勞 | | | | | | (33,184) | | | | (33,184) |
| 員工紅利 | | | | | | (33,184) | | | | (33,184) |
| 現金股利 | | | | | | (722,231) | | | | (722,231) |
| 股票股利 | | 1,444,461 | | | | (1,444,461) | | | | - |
| 九十七年上半年度淨利 | | | | | | 635,152 | | | | 635,152 |
| 被投資公司股東權益變動數 | | | 2,049 | | | (446) | | | | 1,603 |
| 未按原持股比例認購被投資公司股份之影響數 | | | 55,942 | | | | | | | 55,942 |
| 換算調整數 | | | | | | | (31,458) | | | (31,458) |
| 金融商品未實現損益 | | | | | | | | (1,008,168) | | (1,008,168) |
| 九十七年六月三十日餘額 | \$18,055,760 | \$1,444,461 | \$186,157 | \$4,570,501 | \$7,020,044 | \$4,394,124 | \$1,428,793 | \$1,375,255 | \$65,266 | \$38,540,361 |

(請參閱財務報表附註)

董事長：林 玉 鳳



經理人：林 怡 豐

6



會計主管：陳 保 平



台灣玻璃工業股份有限公司
現金流量表
民國九十七年一月一日至六月三十日
及民國九十六年一月一日至六月三十日

單位：新台幣仟元

| 項 目 | 九十七年上半年度 | 九十六年上半年度 | 項 目 | 九十七年上半年度 | 九十六年上半年度 |
|-------------------------|-----------|-------------|--------------------|-------------|-------------|
| 營業活動之現金流量 | | | 投資活動之現金流量 | | |
| 本期淨利 | \$635,152 | \$1,280,851 | 增置固定資產 | (296,702) | (530,687) |
| 加(減)：調整項目 | | | 處分固定資產償款 | 1,365 | 332,490 |
| 折舊及耗竭 | 759,989 | 760,165 | 購買備供出售金融資產—非流動 | (1,416,656) | (37,027) |
| 各項攤提 | 2,485 | 2,796 | 處份備供出售金融資產—非流動償款 | 248,223 | - |
| 無活絡市場之債券投資—非流動攤銷 | - | (3) | 處份無活絡市場之債券投資—非流動償款 | - | 65,340 |
| 無活絡市場之債券投資—非流動未實現兌換(利益) | - | (1,403) | 採權益法認列之長期股權投資(增加) | - | (132,120) |
| 處分無活絡市場之債券投資—非流動(利益) | (143,335) | - | 遞延費用(增加) | - | (707) |
| 窯爐冷修準備提列數 | 172,453 | 124,018 | 存出保證金減少(增加) | 5,030 | (49) |
| 遞延貨項攤銷數 | (648) | (8,743) | 投資活動之淨現金流(出) | (1,458,740) | (302,760) |
| 採權益法認列之淨投資(收益) | (179,683) | (630,640) | 融資活動之現金流量 | | |
| 處分固定資產(利益) | (18,446) | (342) | 其他應收款—關係人(增加) | (4,873) | (502,065) |
| 子公司發放現金股利 | 20,160 | 19,440 | 存入保證金增加 | 510 | 5,163 |
| 應收票據淨額減少 | 31,253 | 39,683 | 董監事酬勞 | (33,184) | (25,790) |
| 應收帳款淨額(增加) | (237,439) | (235,824) | 支付現金股利 | (220) | (64) |
| 應收帳款—關係人淨額(增加) | (4,688) | (3,575) | 融資活動之淨現金流(出) | (37,767) | (522,756) |
| 其他應收款減少 | 16,810 | 20,549 | | | |
| 存貨淨額(增加)減少 | (451,616) | 111,014 | 本期現金及約當現金減少(增加)數 | (953,099) | 208,205 |
| 預付款項(增加) | (130,042) | (372,876) | 期初現金及約當現金餘額 | 7,141,302 | 7,512,184 |
| 其他流動資產減少 | 8,372 | 14,918 | 期末現金及約當現金餘額 | \$6,188,203 | \$7,720,389 |
| 遞延所得稅(利益) | (62,411) | (131,559) | | | |
| 淨退休金影響數 | 2,570 | 5,185 | 現金流量資訊之補充揭露： | | |
| 應付帳款增加(減少) | 57,575 | (69,131) | 本期支付利息(不含資本化利息) | \$5,858 | \$9,845 |
| 交易目的金融負債(減少) | - | (630) | 本期支付所得稅 | \$386,305 | \$342,343 |
| 暫估應付帳款(減少)增加 | (6,697) | 50,529 | | | |
| 應付所得稅(減少)增加 | (59,474) | 39,216 | 部分影響現金流量之融資活動 | | |
| 其他應付款(減少) | (94,391) | (137,567) | 宣告分配現金股利 | \$722,231 | \$395,382 |
| 預收款項增加 | 234,694 | 151,528 | 加：期初應付數 | 7,738 | 11,109 |
| 暫收款(減少)增加 | (9,235) | 6,122 | 減：期末應付數 | (729,749) | (406,427) |
| 營業活動之淨現金流入 | \$43,408 | 1,033,721 | 本期實際支付數 | \$220 | \$64 |

(請參閱財務報表附註)

董事長：林 玉



經理人：林 伯



7

會計主管：陳 保



台灣玻璃工業股份有限公司
財務報表附註
民國九十七年六月三十日
及民國九十六年六月三十日
(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 97 年 6 月 30 日止實收資本額為 18,055,760 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 97 年及 96 年 6 月 30 日之員工人數分別為 3,958 人及 3,914 人。

二、重要會計政策之彙總說明

本財務報表係依照商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定、證券發行人財務報告編製準則暨一般公認會計原則編製。

1. 外幣交易

本公司有關非衍生性商品之外幣交易所產生之各項外幣資產、負債、收入或費用，均應按交易日之即期匯率入帳。外幣貨幣性資產及負債於資產負債表日按該日之即期匯率予以調整，資產負債表日之外幣非貨幣性資產或負債，依公平價值衡量者，按該日即期匯率調整而產生之兌換差額，其公平價值變動認列為股東權益調整項目者，兌換差額應列為股東權益調整項目；其公平價值變動認列為當期損益者，兌換差額應列為當期損益。非依公平價值衡量者，應按交易日之歷史匯率衡量。

衍生性商品之外幣交易(合約)依財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」之規定處理。

2. 約當現金

約當現金係指自投資日起三個月內到期或清償之現金以外的短期投資及債權憑證。

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. 金融資產及金融負債

本公司依財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」及證券發行人財務報告編製準則之規定將金融資產分類為公平價值變動列入損益之金融資產、持有至到期日之投資、避險之衍生性金融資產、無活絡市場之債券投資、備供出售之金融資產及以成本衡量之金融資產等。金融資產於原始認列時以公平價值衡量，但非以公平價值衡量且公平值變動認列為損益之金融資產，尚應加計取得或發行之交易成本。金融負債分為公平價值變動列入損益之金融負債、避險之衍生性金融負債及以成本衡量之金融負債。

本公司依慣例交易購買或出售之金融資產，屬權益商品採交易日會計，屬債務商品、受益憑證及衍生性金融商品採交割會計。慣例交易係指一項金融資產之購買或出售，其資產之交付期間係在市場慣例或法令規定之期間內者。

無活絡市場之債券投資

本公司對無活絡市場之公開報價，且具固定及可決定收取金額之非衍生性金融資產分類為無活絡市場之債券投資，續後評價時採有效利率法以攤銷後成本衡量，其公平價值變動造成之利益或損失，應於除列、價值減損或攤銷時認列損益。

備供出售之金融資產

備供出售之金融資產係指指定為備供出售，或非屬前述金融資產之非衍生性金融資產。備供出售之金融資產續後評價係以公平價值衡量，其公平價值變動造成之利益或損失，除減損損失及貨幣性金融資產外幣兌換損益外，於除列前認列為股東權益調整項目，備供出售之金融資產除列時，將累積之利益或損失列入當期損益。

以成本衡量之金融資產

未有公開市場報價之權益商品投資，或與前述權益商品連動且清償須交付該等權益商品之衍生性商品，若其公平價值無法可靠衡量，則應以成本衡量。

公平價值

所稱公平價值，在上市櫃股票或存託憑證，係指資產負債表日之收盤價。開放型基金之公平價值則係指資產負債表日該基金之淨資產價值。

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)

金融負債之續後評價

本公司對金融負債之續後評價係以攤銷後成本衡量。但公平價值變動列入損益之金融負債及避險之衍生性金融負債，係以公平價值衡量。

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；至於市價之取法，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. 採權益法評價之長期股權投資

以取得成本為入帳基礎，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，並依財務會計準則公報第五號規定處理。

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。

海外投資如持有被投資公司表決權比例達百分之二十以上或具有重大影響力，而按權益法評價時，有關外幣財務報表之換算依下列方式處理：

- (1) 若國外營運機構外幣財務報表之幣別非為功能性貨幣時，先將該外幣財務報表依功能性貨幣再衡量，再衡量所產生之兌換差額，列為當期損益。
- (2) 國外營運機構之財務報表以功能性貨幣編製或再衡量後，若該功能性貨幣與本國貨幣不同時，需轉換為台幣財務報表，其因換算產生之差額，列為「累積換算調整數」作為被投資公司股東權益之調整項目，本公司依持股比例承認之，並作為本公司股東權益之調整項目。

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，並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 |
| 生財及其他設備 | 3-14 |

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為成本減累計折舊與累計減損後之餘額。

8. 金融資產及負債之除列

金融資產

本公司對於構成金融資產或部分金融資產之合約權利喪失控制時，即除列該金融資產或部分金融資產。當本公司移轉全部或部分金融資產且放棄對金融資產之控制時，於交換所收取對價之範圍內視為出售。

當金融資產之移轉未符合喪失控制之條件時，本公司則視該移轉交易為擔保借款，再取得資產之權利非屬衍生性金融商品。

金融負債

本公司之金融負債於合約規定之義務解除、取消或到期而使金融負債消滅時，除列全部或部分金融負債。

當本公司自相同債權人以幾乎不相同條件交換既有之金融負債，或對既有負債條件進行大幅修改，並同時承擔新金融負債，該種交換或修改視為除列既有負債並同時認列新負債，差額計入當期損益。

9. 金融資產之減損

本公司於每一資產負債表日評估金融資產是否已經減損，依不同衡量方式之金融資產，採用之減損方式如下：

以攤銷後成本衡量之金融資產

若有客觀證據顯示以攤銷後成本衡量之金融資產業已減損，減損金額為金融資產之帳面價值與其估計未來現金流量採原始有效利率折現之現值間之差額。金融資產之帳面價值係藉由備抵帳戶調降之，減損金額列為當期損益。

認列減損損失後，若後續期間減損金額減少，而該減少明顯與認列減損後發生之事件有關，則先前認列之金融資產減損金額藉由調整備抵帳戶迴轉，但該迴轉應不使金融資產帳面價值大於未認列減損情況下之攤銷後成本。迴轉之金額認列為當期損益。

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)

備供出售之金融資產

備供出售之金融資產若已減損，本公司將列為股東權益調整項目之累積淨損失金額轉列為當期損益，其減損損失之金額為備供出售金融資產之取得成本（減已回收之本金及調整攤銷額）與當時公平價值或可回收金額間之差額，再減除該金融資產曾列入損益之減損金額後之餘額。若後續期間減損金額減少，備供出售權益商品之減損減少金額不得認列為當期損益，而應認列為股東權益調整項目；備供出售債務商品之減損金額減少若明顯與認列減損後發生之事件有關，則應予迴轉並認列為當期利益。

以成本衡量之金融資產

若有客觀證據顯示未有公開市場報價之權益商品投資，或與前述權益商品連動且其清償須交付該等權益商品之衍生性商品，有減損之客觀證據，本公司將認列減損損失，減損金額為估計未來現金流量以類似金融資產當時市場報酬率折現之折現值與帳面價值間之差額，此減損金額不得迴轉。

10. 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。

11. 窯爐冷修準備

根據以往經驗，玻璃業之窯爐大約每 5 至 9 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。

12. 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為百分之六。

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)

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。

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。

13. 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。

配合95年1月1日開始實施之「所得基本稅額條例」，本公司依其規定計算基本稅額，並與按所得稅法規定計算之應納稅額兩者相較擇其高者估列為當期所得稅。另本公司於評估遞延所得稅資產可實現性時，亦將未來年度應納之最低所得稅稅額納入考量。

14. 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。

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)

15. 員工分紅及董監酬勞

依財團法人中華民國會計研究發展基金會於96年3月發布(96)基秘字第052號函之規定，自民國97年1月1日起員工分紅及董監酬勞應視為費用，而非盈餘之分配。

16. 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。

減損損失及減損迴轉利益列為營業外收支。

17. 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。

18. 期中財務報表之表達與揭露

本公司期中財務報表之表達及揭露採用財務會計準則公報第二十三號規定編製。

三、會計變動之理由及其影響

本公司自編製民國97年1月1日之財務報表起，採用基金會新發布之(96)基秘字第052號函「員工分紅及董監酬勞會計處理」之規定，惟此項會計原則變動對本公司之財務報表並無重大影響。

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)

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：

| | 97.6.30 | 96.6.30 |
|---------|-------------|-------------|
| 週轉金 | \$153 | \$153 |
| 支票及活期存款 | 1,717,068 | 1,382,509 |
| 定期存款 | 4,079,974 | 6,056,275 |
| 約當現金 | 391,008 | 281,452 |
| 合 計 | \$6,188,203 | \$7,720,389 |

(2) 上項定期存款，民國 97 年及 96 年 6 月 30 日之利率分別為 2.655~2.715% 及 5.335%。

(3) 上項約當現金係指國內附賣回債券投資，民國 97 年及 96 年 6 月 30 日之利率區間分別為 1.77% 及 1.6%。

(4) 上列現金及約當現金均無提供質押或擔保之情事。

2. 應收款項淨額

應收款項包括：

| | 97.6.30 | 96.6.30 |
|----------|-------------|-------------|
| 應收票據 | \$331,275 | \$367,224 |
| 減：備抵呆帳 | (4,319) | (5,781) |
| 小 計 | 326,956 | 361,443 |
| 應收帳款 | 1,755,407 | 1,921,679 |
| 減：備抵呆帳 | (43,690) | (42,408) |
| 小 計 | 1,711,717 | 1,879,271 |
| 應收帳款—關係人 | 32,280 | 26,849 |
| 減：備抵呆帳 | - | - |
| 小 計 | 32,280 | 26,849 |
| 淨 額 | \$2,070,953 | \$2,267,563 |

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. 存 貨

(1) 存貨包括：

| | 97.6.30 | 96.6.30 |
|------------|--------------------|--------------------|
| 原 料 | \$926,435 | \$806,852 |
| 物 料 | 156,929 | 261,261 |
| 在製品 | 132,393 | 108,235 |
| 製成品 | 2,000,584 | 1,261,878 |
| 合 計 | 3,216,341 | 2,438,226 |
| 減：備抵存貨跌價損失 | (162,800) | (144,706) |
| 淨 額 | <u>\$3,053,541</u> | <u>\$2,293,520</u> |

(2) 上列存貨並無提供質押或擔保之情事。

4. 其他流動資產

| | 97.6.30 | 96.6.30 |
|------------|------------------|------------------|
| 暫付款 | \$2,338 | \$2,042 |
| 遞延所得稅資產－流動 | 220,805 | 120,457 |
| 留抵稅額 | 10,036 | 8,874 |
| 合 計 | <u>\$233,179</u> | <u>\$131,373</u> |

5. 備供出售金融資產-非流動

97.6.30

| 被投資公司 | 股 數 | 金 額 | 持股比率 (%) | 提供擔保或 質押情形 |
|-------------|--------------|--------------------|-------------|---------------|
| 亞洲水泥(股)公司 | 2,347,462 股 | \$106,809 | 0.09 | 無 |
| 台灣塑膠工業(股)公司 | 41,009,049 股 | 3,001,862 | 0.72 | " |
| 南亞塑膠工業(股)公司 | 13,449,132 股 | 867,469 | 0.18 | " |
| 彰化商業銀行 | 6,667,480 股 | 144,018 | 0.14 | " |
| 華南金控(股)公司 | 13,347,849 股 | 370,403 | 0.22 | " |
| 開發金控(股)公司 | 20,738,540 股 | 254,047 | 0.11 | " |
| 合 計 | | <u>\$4,744,608</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)

96.6.30

| 被投資公司 | 股數 | 金額 | 持股比率 (%) | 提供擔保或 質押情形 |
|-------------|--------------|--------------------|-------------|---------------|
| 亞洲水泥(股)公司 | 2,173,576 股 | \$94,116 | 0.09 | 無 |
| 台灣塑膠工業(股)公司 | 30,671,049 股 | 2,557,965 | 0.54 | " |
| 南亞塑膠工業(股)公司 | 9,368,132 股 | 678,253 | 0.12 | " |
| 彰化商業銀行 | 6,667,480 股 | 138,683 | 0.14 | " |
| 華南金控(股)公司 | 13,347,849 股 | 307,668 | 0.22 | " |
| 開發金控(股)公司 | 20,134,505 股 | 286,917 | 0.19 | " |
| 富邦基金 | 6,475,000 單位 | 68,635 | - | " |
| 合計 | | <u>\$4,132,237</u> | | |

- (1) 上述備供出售金融資產—非流動，本公司依財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」與第三十六號「金融商品之表達與揭露」之規定處理，依此規定，本公司截至民國97年及96年6月30日止，認列金融商品未實現損益分別為1,375,255仟元及2,074,653仟元，列於股東權益項下。
- (2) 本公司於民國97年上半年度將台塑2,000,000股，於公開市場出售，售價計189,610仟元，評價利益為125,190仟元。
- (3) 本公司於民國97年上半年度將富邦6,475,000股，於公開市場出售，售價計58,613仟元，評價利益為18,145仟元。

6. 以成本衡量之金融資產—非流動

97.6.30

| 被投資公司 | 股數 | 金額 | 持股比率 (%) | 提供擔保或 質押情形 |
|-----------|-----------|----------------|-------------|---------------|
| 台灣機械(股)公司 | 206,476 股 | \$- | 0.03 | 無 |
| 啟業化工(股)公司 | 659,000 股 | 5,106 | 3.30 | " |
| 合計 | | <u>\$5,106</u> | | |

96.6.30

| 被投資公司 | 股數 | 金額 | 持股比率 (%) | 提供擔保或 質押情形 |
|-----------|-----------|----------------|-------------|---------------|
| 台灣機械(股)公司 | 206,476 股 | \$- | 0.03 | 無 |
| 啟業化工(股)公司 | 659,000 股 | 5,106 | 3.30 | " |
| 合計 | | <u>\$5,106</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)

7. 無活絡市場之債券投資—非流動

97.6.30

| 往來銀行 | 面額 | 到期日 | 利率% | 帳面價值 |
|-----------|--------------|---------------------|-----------|------|
| CITI BANK | USD 5,136 仟元 | 122.12.31-127.12.31 | 1.33-8.28 | \$- |

96.6.30

| 往來銀行 | 面額 | 到期日 | 利率% | 帳面價值 |
|-------------------|--------------|---------------------|-----------|-----------|
| CITI BANK | USD 5,136 仟元 | 122.12.31-127.12.31 | 1.33-8.28 | \$- |
| CITI BANK | USD 1,600 仟元 | 96.8.3 | 7.88 | 52,496 |
| 小計 | USD 6,736 仟元 | | | 52,496 |
| Morgan Stanley | | | | |
| Asian Equity Fund | 191,332 單位 | - | - | 90,267 |
| 合計 | | | | \$142,763 |

- (1) 民國96年上半年度本公司透過JP Morgan購入面額USD2,000仟元之債券業已到期，依面額取得65,340仟元，未產生處分利益。
- (2) 民國96年度本公司出售透過Morgan Stanley購入191,322單位Asian Equity Fund，面額USD2,751仟元之基金，售價計293,546仟元，處分利益為202,729仟元。
- (3) 民國96年度本公司出售透過CITI BANK購入面額USD1,600仟元之債券，售價計52,544仟元，未產生處分利益。

8. 採權益法之長期股權投資

97.6.30

| 被投資公司 | 股數 | 金額 | 持股比率(%) | 提供擔保或質押情形 |
|-------------|---------------|--------------|---------|-----------|
| 台灣玻璃美國銷售公司 | 4,612 股 | \$ 163,086 | 100.00 | 無 |
| 台灣玻璃中國控股公司 | 287,375,000 股 | 13,622,295 | 76.82 | " |
| 台灣汽車玻璃(股)公司 | 14,400,000 股 | 160,367 | 48.00 | " |
| 預付長期投資款 | | 121,160 | | |
| 合計 | | \$14,066,908 | | |

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)

96.6.30

| 被投資公司 | 股數 | 金額 | 持股比率(%) | 提供擔保或質押情形 |
|-------------|---------------|--------------|---------|-----------|
| 台灣玻璃美國銷售公司 | 4,612 股 | \$209,144 | 100.00 | 無 |
| 台灣玻璃中國控股公司 | 260,375,000 股 | 11,144,009 | 77.70 | " |
| 台灣汽車玻璃(股)公司 | 14,400,000 股 | 162,961 | 48.00 | " |
| 合計 | | \$11,516,114 | | |

- (1) 民國 96 年度台灣玻璃中國控股公司現金增資 USD50,000 仟元，本公司認購 USD15,000 仟元，折合台幣 486,870 仟元，因未依原持股比例增資，致增資後本公司持股比例降為 75.78%，因而認列保留盈餘減少 246,290 仟元。
- (2) 民國 97 年上半年度本公司以債權 USD16,000 仟元(折合新台幣計 484,000 仟元)轉投資台嘉玻璃纖維公司，係透過第三地區控股公司台灣玻璃中國控股公司轉投資，因未依原持股比例增資，致增資後本公司持股比例升為 76.82%，因而認列資本公積增加 55,942 仟元。另因大陸孫公司取得當地政府捐贈資本，依持股比例認列資本公積增加 2,049 仟元。
- (3) 民國 97 年上半年度本公司擬以債權 USD4,000 仟元(折合新台幣 121,160 仟元)轉投資台嘉玻璃纖維公司，係透過第三地區控股公司台灣玻璃中國控股公司轉投資，此項轉投資案業經經濟部投資審議委員會於 97 年 7 月核准，故暫列預付投資款。
- (4) 本公司於民國 97 年及 96 年度中取得台灣汽車玻璃(股)公司之現金股利分別為 20,160 仟元及 19,440 仟元，另該公司分配員工紅利及董監酬勞，使得本公司長期投資合計分別減少 20,606 仟元及 19,824 仟元。
- (5) 本公司對採權益法評價之被投資公司，依各該被投資公司未經會計師查核簽證之同期財務報表，按持股比例認列截至民國 97 年及 96 年上半年度止之投資損益及換算調整數如下：

| | 97年上半年度 | | 96年上半年度 | |
|-------------|------------|------------|-----------|----------|
| | 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 | \$(17,309) | \$(3,542) | \$(1,221) | \$7,673 |
| 台灣玻璃中國控股公司 | 191,475 | (27,916) | 622,072 | 83,514 |
| 台灣汽車玻璃(股)公司 | 5,517 | - | 9,789 | - |
| 合計 | \$179,683 | \$(31,458) | \$630,640 | \$91,187 |

9. 固定資產

民國 97 年及 96 年上半年度固定資產均無利息資本化之情事。

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)

10. 其他資產—其他

| | 97.6.30 | 96.6.30 |
|---------|------------------|------------------|
| 預付退休金 | \$402,903 | \$411,829 |
| 閒置資產—土地 | 1,203 | 1,203 |
| 淨 額 | <u>\$404,106</u> | <u>\$413,032</u> |

11. 股 本

截至民國 96 年 1 月 1 日止，本公司額定及實收資本額均為 16,474,234 仟元，每股面額 10 元，分為 1,647,423 仟股。

本公司於民國 96 年 6 月 8 日經股東會決議通過 95 年度盈餘分配案，分配現金股利 395,382 仟元及員工紅利 25,790 仟元，暨盈餘轉增資 1,581,526 仟元。此項增資案業經證期會准予申報生效，並經董事會決議增資基準日定為 96 年 8 月 3 日，業經經濟部核准辦妥變更證照在案。

本公司於民國 97 年 6 月 11 日經股東會決議通過 96 年度盈餘分配案，分配現金股利 722,231 仟元、董監酬勞 33,184 仟元及員工紅利 33,184 仟元，暨盈餘轉增資 1,444,461 仟元。增資發行新股後，實收資本額為 19,500,221 仟元，每股面額 10 元，分為 1,950,022 仟股。此項增資案業經證期會准予申報生效，並經董事會決議增資基準日定為 97 年 7 月 28 日，故暫列待分配股票股利項下。

截至民國 97 年及 96 年 6 月 30 日止，額定及實收資本額分別為 18,055,760 仟元及 16,474,234 仟元，每股面額 10 元，分為 1,805,576 仟股及 1,647,423 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。

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)

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。

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 20% 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 96 年度及 95 年度之股利配發情形如下：

| | 96年度 | 95年度 |
|--------|----------|----------|
| 現金股利 | 每股\$0.40 | 每股\$0.24 |
| 股票股利 | 每股\$0.80 | 每股\$0.96 |
| 員工現金紅利 | \$33,184 | \$25,790 |

- A. 本公司民國 97 年 1 月 31 日董事會決議通過 96 年度盈餘分配案，業經民國 97 年 6 月 11 日股東常會通過。
- B. 本公司民國 96 年 2 月 2 日董事會決議通過 95 年度盈餘分配案，業經民國 96 年 6 月 8 日股東常會通過。
- C. 本公司民國 97 年上半年度員工紅利及董監酬勞估列金額分別為 16,042 仟元及 16,042 仟元，其估列基礎係依據公司章程所定之成數，提列 1% 為董監酬勞及 1% 為員工紅利，依以往年度慣例皆為全額配發現金，並認列為民國 97 年度之營業成本或營業費用，惟若嗣後股東會決議實際配發金額與估列數有差異時，則列為次年度之損益。

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)

15. 所得稅

(1) 民國 97 年及 96 年上半年度預計所得稅計算如下：

| | 97 年 上半年度 | 96 年 上半年度 |
|------------------|------------------|--------------------|
| 本期稅前淨利 | \$895,152 | \$1,530,851 |
| 窯爐冷修準備提列數 | 25,747 | (185,800) |
| 窯爐冷修準備實付攤銷數 | (19,049) | 180,878 |
| 未實現遞延收入 | (18,067) | 272,707 |
| 固定資產折舊財稅差異 | 36,285 | 27,525 |
| 退休金財稅差異數 | 4,073 | 3,205 |
| 分離課稅利息收入 | (5,001) | (2,658) |
| 長期投資按權益法認列投資(利益) | (179,683) | (630,640) |
| 出售證券收益 | (143,335) | - |
| 期初未實現兌換利益 | 87,099 | 78,170 |
| 期末未實現兌換損(益) | 267,525 | (67,615) |
| 其他財稅差異 | (4,139) | (640) |
| 課稅所得 | <u>\$946,607</u> | <u>\$1,205,983</u> |
| | 97 年 上半年度 | 96 年 上半年度 |
| 依課稅所得計算之應納稅額 | \$236,642 | \$301,486 |
| 減：設備及研究發展支出抵減 | (1,383) | (15,707) |
| 預付所得稅 | (10,095) | (1,876) |
| 加：未分配盈餘加徵 10% | 75,350 | 29,260 |
| 核定補繳以前年度稅款 | 11,250 | 45,073 |
| 應付所得稅 | 311,764 | 358,236 |
| 遞延所得稅(利益) | (62,411) | (131,559) |
| 所得稅(溢)低估數 | (3,100) | 9,684 |
| 預付所得稅 | 10,095 | 1,876 |
| 收回以前年度未分配盈餘稅款 | (4,420) | - |
| 補繳以前年度稅款 | 8,072 | 11,763 |
| 所得稅費用 | <u>\$260,000</u> | <u>\$250,000</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)

(2) 民國 97 年及 96 年 6 月 30 日之遞延所得稅資產與負債：

| | 97.6.30 | 96.6.30 |
|------------------|-------------|-------------|
| A. 遞延所得稅資產總額 | \$859,951 | \$865,362 |
| B. 遞延所得稅負債總額 | \$383,106 | \$401,893 |
| C. 遞延所得稅資產－備抵評價 | \$(178,800) | \$(233,387) |
| D. 遞延所得稅資產淨額 | | |
| | 97.6.30 | 96.6.30 |
| a. 遞延所得稅資產－流動 | \$239,129 | \$133,153 |
| 遞延所得稅負債－流動 | (18,324) | (12,696) |
| 淨額(列於其他流動資產項下) | \$220,805 | \$120,457 |
| b. 遞延所得稅資產－非流動 | \$620,822 | \$732,209 |
| 減：備抵評價－遞延所得稅資產 | (178,800) | (233,387) |
| 遞延所得稅負債－非流動 | (364,782) | (389,197) |
| 淨遞延所得稅資產(負債)－非流動 | \$77,240 | \$109,625 |

E. 產生遞延所得稅資產或負債之暫時性差異、投資抵減及其個別所得稅影響數：

| 項 目 | 97.6.30 | | 96.6.30 | |
|---------------------|-------------|------------|-------------|------------|
| | 暫時性差異 金額 | 所得稅 影響數 | 暫時性差異 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 | \$2,035,630 | \$508,907 | \$1,961,786 | \$490,447 |
| 職工福利提撥財稅差 異數 | 32,622 | 8,156 | 27,600 | 6,900 |
| 備抵呆帳超限 | 31,346 | 7,837 | 29,577 | 7,394 |
| 未實現存貨跌價損失 | 162,800 | 40,700 | 144,706 | 36,177 |
| 未實現遞延收入財稅 差異數 | 328,860 | 82,215 | 330,599 | 82,650 |
| 未實現兌換損失 | 336,526 | 84,131 | 1,385 | 346 |
| 長期債券呆帳損失 | 502,971 | 125,743 | 953,749 | 238,437 |
| 其 他 | 9,047 | 2,262 | 12,044 | 3,011 |
| 合 計 | \$3,439,802 | \$859,951 | \$3,461,446 | \$865,362 |

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 | 97.6.30 | | 96.6.30 | |
|----------------|--------------------|------------------|--------------------|------------------|
| | 暫時性差異 金額 | 所得稅 影響數 | 暫時性差異 金額 | 所得稅 影響數 |
| 遞延所得稅負債： | | | | |
| 未實現兌換利益 | \$69,000 | \$17,250 | \$69,000 | \$17,250 |
| 固定資產折舊財稅 差異 | 1,012,847 | 253,212 | 1,096,149 | 274,037 |
| 其 他 | 450,578 | 112,644 | 442,423 | 110,606 |
| 合 計 | <u>\$1,532,425</u> | <u>\$383,106</u> | <u>\$1,607,572</u> | <u>\$401,893</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 95 年度。

(4) 兩稅合一相關資訊：

| | | |
|-------------|--------------------|--------------------|
| | 97.6.30 | 96.6.30 |
| 可扣抵稅額帳戶餘額 | <u>\$1,428,513</u> | <u>\$1,223,281</u> |
| | 96年度(預計) | 95年度(實際) |
| 盈餘分配之稅額扣抵比率 | <u>22.59%</u> | <u>22.38%</u> |

(5) 未分配盈餘相關資訊：

| | | |
|------------|--------------------|--------------------|
| | 97.6.30 | 96.6.30 |
| 八十六年度(含)以前 | \$- | \$- |
| 八十七年度(含)以後 | 4,394,124 | 4,365,469 |
| 合 計 | <u>\$4,394,124</u> | <u>\$4,365,469</u> |

16. 每股盈餘

每股盈餘係按加權平均流通在外股數計算如下：

| | 97 年上半年度 | 96 年上半年度 |
|---------------|---------------------|---------------------|
| 期初流通在外股數 | 1,805,576 仟股 | 1,647,423 仟股 |
| 加：95 年盈餘轉增資配股 | - 仟股 | 158,153 仟股 |
| 加：96 年盈餘轉增資配股 | 144,446 | 144,446 |
| 流通在外加權平均股數 | <u>1,950,022 仟股</u> | <u>1,950,022 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)

| | 97 年上半年度 | 96 年上半年度 |
|---------|-----------|-------------|
| 本期稅前淨利 | \$895,152 | \$1,530,851 |
| 減：預計所得稅 | (260,000) | (250,000) |
| 本期淨利 | \$635,152 | \$1,280,851 |
| 每股盈餘(元) | | |
| 本期稅前淨利 | \$0.46 | \$0.79 |
| 本期淨利 | \$0.33 | \$0.66 |

17. 營業成本及營業費用

本公司民國 97 年及 96 年上半年度發生之用人、折舊、折耗及攤銷費用功能別彙總表如下：

| | 97 年上半年度 | | | 96 年上半年度 | | |
|---------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | 屬於營業 成本者 | 屬於營業 費用者 | 合 計 | 屬於營業 成本者 | 屬於營業 費用者 | 合 計 |
| 用人費用 | | | | | | |
| 薪資費用 | \$937,841 | \$121,033 | \$1,058,874 | \$933,714 | \$120,160 | \$1,053,874 |
| 勞健保費用 | 72,639 | 5,039 | 77,678 | 72,155 | 4,620 | 76,775 |
| 退休金費用 | 52,852 | 8,878 | 61,730 | 54,991 | 8,782 | 63,773 |
| 其他用人費用 | 31,375 | 3,959 | 35,334 | 30,834 | 4,025 | 34,859 |
| 折舊費用(註) | 754,264 | 2,785 | 757,049 | 755,790 | 1,935 | 757,725 |
| 折耗費用(註) | 5 | - | 5 | 15 | - | 15 |
| 攤銷費用(註) | 2,485 | - | 2,485 | 2,787 | - | 2,787 |

(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。

五、關係人交易

民國 97 年及 96 年上半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)台灣玻璃中國控股有限公司 | " |

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)

| 關係人之名稱 | 與本公司之關係 |
|--------------|--------------------------------|
| (3)台灣汽車玻璃公司 | 本公司實質控制之子公司 |
| (4)東南亞玻璃公司 | 其董事長與本公司相同 |
| (5)台成投資公司 | 其董事長與本公司相同 |
| (6)林建成嘉記公司 | 其董事長與本公司相同 |
| (7)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) |
| (8)青島壓花玻璃公司 | " |
| (9)台玻長江玻璃公司 | " |
| (10)沂南硅砂公司 | " |
| (11)台玻鳳陽硅砂公司 | " |
| (12)台嘉玻璃纖維公司 | " |
| (13)台玻成都玻璃公司 | " |
| (14)台玻華南玻璃公司 | " |
| (15)台玻東海玻璃公司 | " |
| (16)台玻昆山玻璃公司 | " |
| (17)台玻天津玻璃公司 | " |
| (18)台玻漢中硅砂公司 | " |

2. 與關係人間之重大交易事項

(1) 銷貨收入

本公司民國 97 年及 96 上半年度售與關係人之商品及提供之勞務收入，計有：

| 關係人 | 97 年上半年度 | | 96 年上半年度 | |
|------------|----------|--------------|----------|--------------|
| | 金額 | 估銷貨淨額 百分比 | 金額 | 估銷貨淨額 百分比 |
| 台灣玻璃美國銷售公司 | \$19,278 | 0.24 | \$20,154 | 0.27 |
| 台灣汽車玻璃公司 | 55,076 | 0.69 | 42,799 | 0.57 |
| 合計 | \$74,354 | 0.93 | \$62,953 | 0.84 |

收款條件：

台灣玻璃美國銷售公司：以 L/C 或 D/A 75 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。

銷售價格：

台灣玻璃美國銷售公司：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。

收款條件及銷售價格與一般客戶銷售條件相同。

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) 其他營業收入

| 關係人 | 97 年上半年度 | | 96 年上半年度 | |
|----------|----------|----------------|----------|----------------|
| | 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 | \$12,899 | 32.36 | \$283 | 0.60 |
| 青島壓花玻璃公司 | 123 | 0.31 | 612 | 1.29 |
| 台玻長江玻璃公司 | 8,570 | 21.50 | 409 | 0.86 |
| 台嘉玻璃纖維公司 | 12,028 | 30.18 | 4,331 | 9.14 |
| 台玻成都玻璃公司 | 255 | 0.64 | 28,993 | 61.17 |
| 台玻華南玻璃公司 | 5,698 | 14.30 | 2,715 | 5.73 |
| 台玻天津玻璃公司 | 282 | 0.71 | 10,046 | 21.20 |
| 合計 | \$39,855 | 100.00 | \$47,389 | 99.99 |

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。

(3) 其他收入(背書保證費及服務收入)

| 關係人 | 97 年上半年度 | | 96 年上半年度 | |
|----------|----------|-----------------|----------|-----------------|
| | 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 | \$1,049 | 1.03 | \$1,269 | 1.64 |
| 青島壓花玻璃公司 | 151 | 0.15 | 179 | 0.23 |
| 台玻長江玻璃公司 | 8,893 | 8.77 | 6,272 | 8.09 |
| 台灣汽車玻璃公司 | 17,837 | 17.59 | 16,336 | 21.08 |
| 台嘉玻璃纖維公司 | 15,245 | 15.03 | 19,408 | 25.04 |
| 台玻成都玻璃公司 | 20,116 | 19.83 | 13,647 | 17.61 |
| 台玻華南玻璃公司 | 28,729 | 28.32 | 9,172 | 11.84 |
| 台玻漢中硅砂公司 | 625 | 0.62 | 697 | 0.90 |
| 台玻東海玻璃公司 | - | - | 81 | 0.10 |
| 台玻昆山玻璃公司 | 957 | 0.94 | 1,468 | 1.89 |
| 台玻天津玻璃公司 | 3,547 | 3.50 | 3,942 | 5.09 |
| 合計 | \$97,149 | 95.78 | \$72,471 | 93.51 |

- (4) 本公司民國 97 年及 96 年上半年度向關係人台灣汽車玻璃公司收取之租賃收入均為 6,132 仟元(租金係依當地市價決定，並按月收取)。

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) 本公司向台成投資(股)公司租用廠房、倉庫及空地，97年及96年上半年度租金支出均為12,381仟元，租金按當地市價決定(預付一年租金)。
- (6) 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 | 97.6.30 | | 96.6.30 | |
|------------|----------|--------|----------|--------|
| | 金額 | 百分比(註) | 金額 | 百分比(註) |
| 台灣玻璃美國銷售公司 | \$9,974 | 0.47 | \$6,985 | 0.30 |
| 台灣汽車玻璃公司 | 21,304 | 1.00 | 19,849 | 0.86 |
| 台玻華南玻璃公司 | 14 | - | 15 | - |
| 台嘉玻璃纖維公司 | 988 | 0.05 | - | - |
| 合計 | \$32,280 | 1.52 | \$26,849 | 1.16 |

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 | 97.6.30 | 96.6.30 |
|----------|-----------|-----------|
| 台灣汽車玻璃公司 | \$3,983 | \$4,146 |
| 青島壓花玻璃公司 | 40,405 | 43,203 |
| 青島浮法玻璃公司 | 16,583 | 7,201 |
| 台玻長江玻璃公司 | 31,527 | 17,834 |
| 台嘉玻璃纖維公司 | 525,485 | 502,621 |
| 台玻成都玻璃公司 | 90,802 | 45,625 |
| 台玻漢中硅砂公司 | 3,262 | 2,120 |
| 台玻東海玻璃公司 | 255 | 277 |
| 台玻華南玻璃公司 | 94,073 | 53,239 |
| 台玻昆山玻璃公司 | 16,893 | 18,512 |
| 台玻天津玻璃公司 | 41,584 | 36,513 |
| 合計 | \$864,852 | \$731,291 |

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) 財產交易

民國 97 年上半年度：

無此情事。

本公司於民國 96 年上半年度出售固定資產情形如下：

| 出售對象 | 出售項目 | 96 年上半年度 | | |
|----------|------|-----------|-----------|-----------|
| | | 出售價款 | 帳面價值 | 處分損益 |
| 台嘉玻璃纖維公司 | 機器設備 | \$409,001 | \$127,550 | \$281,451 |

上述處份利益因尚未實現業已遞延轉列遞延貸項，將依機器設備耐用年限分年認列利益。

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 97 年 6 月 30 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 1,178,258 仟元。
2. 合作外銷成品記帳之貨物稅計 20,542 仟元。
3. 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 |
|---------|-----------|-------------|
| 日幣 円 | \$100,570 | \$88,313 |
| 歐元 EUR | 1,413 | 899 |
| 美金 US\$ | 12,607 | 10,926 |
| 挪威幣 NOK | 3,048 | 3,049 |

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

| | 額 度 | | 擔保性質 |
|----------|-----|---------|------|
| 青島壓花玻璃公司 | USD | 5,000 | 銀行借款 |
| 台玻長江玻璃公司 | USD | 13,600 | " |
| 台玻成都玻璃公司 | USD | 79,030 | " |
| 台玻華南玻璃公司 | USD | 83,212 | " |
| 台嘉玻璃纖維公司 | USD | 129,000 | " |
| 台玻昆山玻璃公司 | USD | 19,168 | " |
| 台玻天津玻璃公司 | USD | 45,555 | " |

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)風險政策與避險策略

本公司持有衍生性商品以外之金融商品主要包括：現金及約當現金。本公司藉由該等金融商品以調節營業資金需求。本公司另持有其他金融資產與負債，如因營業活動產生的應收款項與應付款項。

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)

本公司金融商品之主要風險為利率變動現金流量風險、匯率風險、商品價格風險、信用風險與流動性風險。本公司之風險管理政策如下：

利率變動現金流量風險

本公司並無長短期借款，故利率變動現金流量風險並不重大。

匯率風險

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。惟民國 97 年上半年度，由於台幣升值劇烈，產生較大匯兌損失，本公司將隨時注意匯率變化，以降低風險。

商品價格風險

本公司商品價格風險甚低。

信用風險

本公司僅與已經核可且信用良好之第三人交易，本公司政策並規定與客戶進行信用交易前，需經信用確認程序，並持續評估應收帳款與應收票據回收情形，故本公司的信用風險並不嚴重。

本公司其他金融資產(含括現金及約當現金及備供出售金融資產)之信用風險主要來自於交易對手無法履行合約義務之風險，其最大的信用風險等於帳面價值。

流動性風險

本公司因營運資金充裕，故並無重大流動性風險，另本公司之營運資金足以支應，故亦無籌資風險。

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)

(二) 金融商品資訊

1. 公平價值

| <u>金融商品</u> | 97.6.30 | | 96.6.30 | |
|----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | 帳面價值 | 公平價值 | 帳面價值 | 公平價值 |
| <u>資產—非衍生性</u> | | | | |
| 現金及約當現金 | \$6,188,203 | \$6,188,203 | \$7,720,389 | \$7,720,389 |
| 應收款項淨額 | 2,952,532 | 2,952,532 | 3,015,744 | 3,015,744 |
| 備供出售金融資產—非流動 | 4,744,608 | 4,744,608 | 4,132,237 | 4,132,237 |
| 以成本衡量之金融資產—非流動 | 5,106 | - | 5,106 | - |
| 其他金融資產—非流動 | - | - | 15,440 | 15,440 |
| <u>負債—非衍生性</u> | | | | |
| 應付款項 | \$2,098,306 | \$2,098,306 | \$1,732,577 | \$1,732,577 |

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、其他金融資產—非流動及應付款項。

(2) 備供出售金融資產—非流動：

因有公開之市場價格，故以市場價格決定公平價值。

(3) 以成本衡量之金融資產—非流動：

以成本衡量之金融資產係投資於未上市(櫃)公司，因其未於公開市場交易，故實務上無法估計公平價值。

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)

2. 金融資產及金融負債之公平價值，以活絡市場之公開報價直接決定者，及以評價方法估計者分別為

| | 公開報價決定之金額 | | 評價方法估計之金額 | |
|------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | 97.6.30 | 96.6.30 | 97.6.30 | 96.6.30 |
| <u>資產-非衍生性</u> | | | | |
| 現金及約當現金 | \$6,188,203 | \$7,720,389 | \$- | \$- |
| 應收款項淨額 | - | - | 2,952,532 | 3,015,744 |
| 備供出售金融資產— 非流動 | 4,744,608 | 4,132,237 | - | - |
| 其他金融資產—非流 動 | - | 15,440 | - | - |
| <u>負債-非衍生性</u> | | | | |
| 應付款項 | \$- | \$- | \$2,098,306 | \$1,732,577 |

3. 本公司民國97年及96年上半年度非以公平價值衡量且公平價值變動認列損益之金融資產或金融負債，其利息收入總額分別為6,856仟元及4,729仟元。

4. 利率風險

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。

茲將本公司金融商品帳面價值所暴露的利率風險係依到期日遠近彙總如下：

民國97年6月30日：

浮動利率

| | 1年內 | 1至2年 | 2至3年 | 3至4年 | 4至5年 | 超過5年 | 總計 |
|---------|-------------|------|------|------|------|------|-------------|
| 現金及約當現金 | \$6,188,203 | \$- | \$- | \$- | \$- | \$- | \$6,188,203 |

歸類於浮動利率金融商品之利息於一年內重定價；其他未包含於上表之金融商品，係不含息之金融商品，因沒有利率風險，故未納入上表內。

5. 信用風險

本公司並無重大之信用風險顯著集中情形。

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)

6. 避險活動

本公司並無符合財務會計準則第三十四號公報規範之避險性之交易。

(三) 其 他

無此事項。

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：無。
- (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：詳附表五。
- (9) 從事衍生性商品交易：無。

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：詳附表六。
- 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。

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) 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：無。
- (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：詳附表七。
- 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：詳附註五。
 - (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

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 | \$133,373 | \$133,373 | - | 2 | - | 營運週轉 | - | 無 | | USD73,325*30%*30.29 = 666,304(仟元) | USD73,325 * 40% *30.29 = 888,406(仟元) |
| 2 | 青島浮法玻璃 有限公司 | 台玻天津玻 璃有限公司 | " | 45,064 | - | - | 2 | - | 營運週轉 | - | 無 | | USD73,325*30%*30.29 = 666,304(仟元) | USD73,325 * 40% *30.29 = 888,406(仟元) |
| 2 | 台玻長江玻璃 有限公司 | 台玻鳳陽硅 砂有限公司 | " | 105,126 | 103,017 | - | 2 | - | 營運週轉 | - | 無 | | USD117,647*30% *30.29=1,069,058(仟元) | USD117,647 * 40% *30.29 = 1,425,411(仟 元) |
| 3 | 台嘉玻璃纖維 有限公司 | 台玻鳳陽硅 砂有限公司 | " | 21,315 | 20,888 | - | 2 | - | 營運週轉 | - | 無 | | USD152,889* 30%*30.29 = 1,389,302(仟元) | USD152,889 * 40% *30.29 = 1,852,403(仟 元) |

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。個別融資不超過各公司淨值30%，總額不超過40%。

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 | 被背書保證對象 | | 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(註4) | 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 | \$11,562,108 | \$452,520 | \$452,520 | - | 1.17% | 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.子公司對外背書保證總額，以淨值100%為限額，對單一公司之背書保證則以淨值50%為限額。 3.台灣玻璃： 38,540,361仟元*50% = 19,270,181(仟元) 4.青島浮法： USD73,325* 100% *30.29 = 2,221,014(仟元) 5.台玻長江： USD117,647* 100% *30.29 =3,563,528(仟元) 6.台嘉玻璃： USD152,889* 100%*30.29 =4,631,008 (仟元) 7.台玻華南： USD64,917* 100%*30.29 =1,966,336 (仟元) |
| 0 | 台灣玻璃公司 | 青島壓花玻璃有限公司 | 3 | " | 167,208 | 167,208 | - | 0.43% | |
| 0 | 台灣玻璃公司 | 台玻成都玻璃有限公司 | 3 | " | 2,605,764 | 2,605,764 | - | 6.76% | |
| 0 | 台灣玻璃公司 | 台嘉玻璃纖維有限公司 | 3 | " | 4,307,390 | 4,307,390 | - | 11.18% | |
| 0 | 台灣玻璃公司 | 台玻華南玻璃有限公司 | 3 | " | 2,690,184 | 2,690,184 | - | 6.98% | |
| 0 | 台灣玻璃公司 | 台玻昆山玻璃有限公司 | 3 | " | 624,910 | 624,910 | - | 1.62% | |
| 0 | 台灣玻璃公司 | 台玻天津玻璃有限公司 | 3 | " | 1,484,195 | 1,484,195 | - | 3.85% | |
| 1 | 青島浮法玻璃有限公司 | 青島壓花玻璃有限公司 | 3 | 1,110,507 | 675,963 | 671,499 | - | 30.23% | |
| 1 | 青島浮法玻璃有限公司 | 台玻天津玻璃有限公司 | 3 | " | 88,321 | 88,321 | - | 3.98% | |
| 1 | 青島浮法玻璃有限公司 | 台玻華南玻璃有限公司 | 3 | " | 529,924 | 529,924 | - | 23.86% | |
| 2 | 台玻長江玻璃有限公司 | 台玻成都玻璃有限公司 | 3 | 1,781,764 | 270,385 | 264,962 | - | 7.44% | |
| 2 | 台玻長江玻璃有限公司 | 台嘉玻璃纖維有限公司 | 3 | " | 1,302,394 | 1,236,489 | - | 34.70% | |
| 3 | 台嘉玻璃纖維有限公司 | 台玻昆山玻璃有限公司 | 3 | 2,315,504 | 794,886 | 794,886 | - | 17.16% | |
| 3 | 台嘉玻璃纖維有限公司 | 台玻成都玻璃有限公司 | 3 | " | 1,015,687 | 1,015,687 | - | 21.93% | |
| 4 | 台玻華南玻璃有限公司 | 台玻津川磁砂有限公司 | 3 | 983,168 | 176,640 | 176,640 | - | 8.98% | |

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有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關係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背書保證之公司。

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：係依背書保證者公司之淨值計算

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 | 股票一 | 採權益法評價之被投資公司 | 採權益法之長期股權投資 | 4,612 | \$163,086 | 100.00% | \$163,086 | |
| | 台灣玻璃美國銷售公司 | | | 287,375,000 | 13,622,295 | 76.82% | 13,708,676 | |
| | 台灣玻璃中國控股公司 | | | 14,400,000 | 160,367 | 48.00% | 160,367 | |
| | 合計 | | | | \$13,945,748 | | | |
| | 股票一 | 以成本衡量之金融資產-非流動 | " | 206,476 | \$- | 0.03% | \$- | |
| | 台灣機械(股)公司 | | | 659,000 | 5,106 | 3.30% | - | |
| | 啟業化工(股)公司 | | | | \$5,106 | | | |
| | 合計 | | | | \$5,106 | | | |
| | 股票一 | 備供出售金融資產-非流動 | " | 2,347,462 | \$106,809 | 0.09% | 106,809 | |
| | 亞洲水泥(股)公司 | | | 4,109,049 | 3,001,862 | 0.72% | 3,001,862 | |
| | 台灣塑膠工業(股)公司 | | | 13,449,132 | 867,469 | 0.18% | 867,469 | |
| | 南亞塑膠工業(股)公司 | | | 6,667,480 | 144,018 | 0.14% | 144,018 | |
| | 彰化商業銀行 | | | 13,347,849 | 370,403 | 0.22% | 370,403 | |
| | 華南金控(股)公司 | | | 20,738,540 | 254,047 | 0.11% | 254,047 | |
| | 開發金控(股)公司 | | | | \$4,744,608 | | | |
| 合計 | | | | | | | | |

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，係指會計終了日之收盤價。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(註1) | 帳列 科目 | 期 初 | | 買 入(註3) | | 賣 出(註3) | | | | 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 | 備供出售金融資產— 台灣塑膠工業(股)公司 | 備供出售金融資產 —非流動 | 30,671,049 | \$2,794,133 | 12,338,000 | \$1,109,024 (註4) | 2,000,000 | \$189,610 | \$64,420 836,875 (註5) | \$125,190 | 41,009,049 | \$3,001,862 |
| 台灣玻 璃工業 (股)公司 | 備供出售金融資產— 南亞塑膠工業(股)公司 | 備供出售金融資產 —非流動 | 9,368,132 | 805,659 | 4,081,000 | 307,633 (註4) | | | 245,823 (註5) | | 13,449,132 | 867,469 |
| 台灣玻 璃工業 (股)公司 | 採權益法之長期股權投資— 台灣玻璃中國控股公司 | 採權益法之 長期股權投資 | 271,375,000 | 12,916,745 | 16,000,000 | 484,000 (註4) 187,805 (註6) 3,670 (註6) 30,075 (註6) | | | | | 287,375,000 | 13,622,295 |

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：累計買進、賣出金額應按市價分開計算是否達一億元或實收資本額百分之二十。

註3：實收資本額係指母公司之實收資本額。

註4：係屬現金增資、購入。

註5：本期備供出售金融資產評價損益變動數。

註6：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。

台灣玻璃工業股份有限公司

附表五

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 | 台嘉玻璃纖維公司 | 孫公司 | 其他應收款 \$525,485 | - | \$- | \$- | \$- | \$- |

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

附表六

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。 | \$17,676 USD 461 | \$17,676 USD 461 | 4,612 | 100.00% | \$163,086 | \$(17,309) | \$(17,309) | |
| " | 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、台玻慈南玻璃公司、台玻昆山玻璃公司及台玻天津玻璃公司。 | 8,796,743 USD 276,493 | 8,312,743 USD 260,493 | 287,375,000 | 76.82% | 13,622,295 | 246,301 | 191,475 | |
| " | 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% | 160,367 | 11,493 | 5,517 | |

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。

台灣玻璃工業股份有限公司

附表七

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) | 本期末自 台灣匯出累 積投資金額 | 匯出 | 收回 | 本期末自 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 | 276,790 USD 9,138 | 一 | 32,531 USD 1,074 | - - | - - | 32,531 USD 1,074 | 62.34% | (27,561) USD (888) | 35,162 USD 1,161 | - |
| 青島浮法玻璃有限公司 | 生產平板玻璃 | 1,211,600 USD 40,000 | 二 | 889,592 USD 29,369.15 | - - | - - | 889,592 USD 29,369.15 | 73.50% | 10,039 USD 323 | 1,632,439 USD 53,894 | - |
| 沂南硅砂有限公司 | 生產砂砂 | 112,315 USD 3,708 | 二 | 58,719 USD 1,938.57 | - - | - - | 58,719 USD 1,938.57 | 48.69% | 905 USD 29 | 69,873 USD 2,307 | - |
| 台玻長江玻璃有限公司 | 生產平板玻璃 | 2,120,300 USD 70,000 | 二 | 1,938,560 USD 64,000 | - - | - - | 1,938,560 USD 64,000 | 76.82% | 26,321 USD 848 | 2,737,502 USD 90,376 | - |
| 台玻鳳陽硅砂有限公司 | 生產砂砂 | 130,247 USD 4,300 | 二 | 63,609 USD 2,100 (註6) | - - | - - | 63,609 USD 2,100 | 76.82% | 6,456 USD 208 | 169,359 USD 5,591 | - |
| 台嘉玻纖有限公司 | 生產玻璃纖維絲 及玻璃纖維布 | 2,726,100 USD 90,000 | 二 | 1,548,297 USD 51,115.78 (註12) | 484,640 USD 16,000 | - - | 2,032,937 USD 67,115.78 | 76.82% | 53,198 USD 1,713 | 3,557,546 USD 117,450 | - |
| 台玻成都玻璃有限公司 | 生產平板玻璃 | 1,514,500 USD 50,000 | 二 | 875,230 USD 28,895 (註11) | - - | - - | 875,230 USD 28,895 | 76.82% | 92,221 USD 2,970 | 1,734,895 USD 57,276 | - |
| 台玻漢中硅砂有限公司 | 生產砂砂 | 136,305 USD 4,500 | 二 | 136,305 USD 4,500 | - - | - - | 136,305 USD 4,500 | 76.82% | (1,503) USD (48) | 96,987 USD 3,202 | - |
| 台玻華南玻璃有限公司 | 生產平板玻璃 | 1,756,820 USD 58,000 | 二 | 1,226,745 USD 40,500 (註10) | - - | - - | 1,226,745 USD 40,500 | 76.82% | (59,062) USD (1,902) | 1,510,548 USD 49,870 | - |
| 台玻東海玻璃有限公司 | 生產平板玻璃 | 575,510 USD 19,000 (註13) | 二 | 212,030 USD 7,000 (註8) | - - | - - | 212,030 USD 7,000 | 76.82% | 14,573 USD 469 | 542,294 USD 17,903 | - |
| 台玻天津玻璃有限公司 | 生產平板玻璃 | 908,700 USD 30,000 | 二 | 545,220 USD 18,000 (註9) | - - | - - | 545,220 USD 18,000 | 76.82% | 40,326 USD 1,299 | 944,389 USD 31,178 | - |
| 台玻昆山玻璃有限公司 | 生產平板玻璃 | 726,960 USD 24,000 | 二 | 363,480 USD 12,000 (註7) | - - | - - | 363,480 USD 12,000 | 76.82% | 12,121 USD 390 | 789,160 USD 26,053 | - |

單位：美金仟元/新台幣仟元

| 本期末累計自 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) |
|-------------------------------------|-----------------------------------|----------------------|
| 8,374,958 USD 276,492.5 (註14) | 8,658,427 USD 285,851 (註14) | 9,208,072 |

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%，50億元以下未逾100億元部分適用30%，逾100億元部分適用20%。

註6：另USD 2,200仟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7：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他人投資有資金方式投資大陸，未由本公司匯出資金。

註8：係由第三地區控股公司台灣玻璃中國控股公司以他人投資資金USD 3,000仟元投資大陸，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他人投資資金USD 12,000仟元投資大陸，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他人投資資金USD 17,500仟元投資大陸，未由本公司匯出資金。

註11：係由第三地區控股公司台灣玻璃中國控股公司以他人投資資金USD 21,000仟元投資大陸，未由本公司匯出資金。

註12：係由第三地區控股公司台灣玻璃中國控股公司以他人投資資金USD 17,000仟元投資大陸，未由本公司匯出資金。

註13：係台玻東海以未分配盈餘轉增資USD9,000，未由本公司匯出資金。

註14：本公司擬以USD4,000仟元（台幣121,160仟元）債權轉投資台嘉玻璃纖維公司，係透過第三地區控股公司台灣玻璃中國控股公司轉投資，此項轉投資案業經經濟部投資審議委員會於97.7.7核准，並未包含於本期期末累計自台灣匯出赴大陸地區投資金額及經濟部投審會核准投資金額，故暫列預付投資款。

台灣玻璃工業股份有限公司

1.現金及約當現金明細表

民國九十七年六月三十日

單位：新台幣仟元

| 項目 | 摘要 | 金額 | 備註 |
|-------------|-------------------------------|--------------------|-------------------|
| 週轉金 | | \$153 | |
| <u>銀行存款</u> | | | |
| 活期存款 | | | |
| 郵政劃撥 | #1384115 | 112 | |
| | 其他金額未達200仟元之帳戶 | 79 | |
| | 小計 | 191 | |
| 外幣活存 | | | |
| 瑞穗外匯活存 | #8172546 | 1,463,030 | JPY 5,113,700,819 |
| 渣打外匯活存 | #96356 | 442 | USD 14,608.00 |
| CITI外匯活存 | #96356 | 532 | USD 17,567.20 |
| | 其他金額未達200仟元之帳戶 | 180 | USD 5,932.91 |
| | 小計 | 1,464,184 | |
| 支票存款 | | | |
| 彰銀支存 | #287002-1 | 226,197 | |
| 渣打支存 | #21310 | 3,865 | |
| 瑞穗支存 | #146286 | 22,525 | |
| | 其他金額未達200仟元之帳戶 | 106 | |
| | 小計 | 252,693 | |
| <u>定期存款</u> | <u>期間</u> <u>利率</u> | | |
| 瑞穗 | 97.06.03-97.07.02 2.655% | 2,129,347 | |
| 瑞穗 | 97.06.17-97.07.08 2.715% | 1,950,627 | |
| | 小計 | 4,079,974 | |
| <u>約當現金</u> | 附賣回債券投資 | 391,008 | |
| | | <u>\$6,188,203</u> | |

台灣玻璃工業股份有限公司

2.應收票據明細表

民國九十七年六月三十日

單位：新台幣仟元

| 客戶名稱 | 摘要 | 金額 | 備註 |
|-------------|----------------------|------------------|----|
| 華立企業股份有限公司 | 玻璃纖維 | \$91,885 | |
| 台明將企業股份有限公司 | 平板玻璃 | 20,292 | |
| 愛之味股份有限公司 | 容器 | 14,233 | |
| 盛大豐企業有限公司 | 容器 | 16,386 | |
| 省嘉南羊乳運銷合作社 | 容器 | 22,011 | |
| 紳發股份有限公司 | 容器 | 15,042 | |
| 台僑實業有限公司 | 食器、廚器、容器 | 17,524 | |
| 其他 | 每戶餘額在14,000 仟元以下者 | 133,902 | |
| 合計 | | 331,275 | |
| 減：備抵呆帳 | | (4,319) | |
| 淨額 | | <u>\$326,956</u> | |

台灣玻璃工業股份有限公司

3. 應收帳款及應收帳款－關係人明細表

民國九十七年六月三十日

單位:新台幣仟元

| 客戶名稱 | 摘要 | 金額 | 備註 |
|--------------|----------------------|--------------------|-----|
| 台耀科技(股)公司 | 玻璃纖維布 | \$123,324 | |
| 台光電子材料有限公司 | " | 88,932 | |
| 台灣德聯高科技(股)公司 | " | 123,661 | |
| 聯茂電子(股)公司 | " | 119,745 | |
| 宏泰電工(股)公司 | " | 98,612 | |
| 其他 | 每戶餘額在70,000 仟元以下者 | 1,201,133 | |
| 合計 | | 1,755,407 | |
| 減: 備抵呆帳 | | (43,690) | |
| 淨額 | | <u>\$1,711,717</u> | |
| 台灣玻璃美國銷售公司 | 平板玻璃 | \$9,974 | 關係人 |
| 台灣汽車玻璃公司 | " | 21,304 | " |
| 台玻華南玻璃公司 | " | 14 | " |
| 台嘉玻璃纖維公司 | | 988 | " |
| 合計 | | 32,280 | |
| 減: 備抵呆帳 | | - | |
| 淨額 | | <u>\$32,280</u> | |

台灣玻璃工業股份有限公司

4.其他應收款及其他應收款－關係人明細表

民國九十七年六月三十日

單位：新台幣仟元

| 項 目 | 摘 要 | 金 額 | 備 註 |
|-----------|--------|-----------|-----|
| 其他應收款 | | | |
| 應收利息 | 定期存款利息 | \$6,068 | |
| | 政府公債 | 78 | |
| 其 他 | | 10,581 | |
| 小 計 | | 16,727 | |
| 其他應收款－關係人 | | | |
| 應收出售材料設備款 | | 534,615 | |
| 應收技酬金 | | 19,970 | |
| 應收保證金 | | 84,192 | |
| 應收人員費 | | 222,091 | |
| 其 他 | | 3,984 | |
| 小 計 | | 864,852 | |
| 合 計 | | \$881,579 | |

台灣玻璃工業股份有限公司

5.存貨明細表

民國九十七年六月三十日

單位：新台幣仟元

| 項 目 | 摘 要 | 金 額 | | 備 註 |
|------------|---------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|
| | | 成 本 | 市 價 | |
| 原 料 | 生產用原料 | \$926,435 | \$1,035,498 | 1.左列存貨並無提供質押或擔保之情事。 |
| 物 料 | 生產用物料 | 156,929 | 185,859 | |
| 在製品 | 在製之成品 | 132,393 | 132,393 | |
| 製成品 | 可供銷售之成品 | 2,000,584 | 2,397,464 | |
| 合 計 | | 3,216,341 | <u>\$3,751,214</u> | 2.呆滯存貨業已提列足夠之跌價損失。 |
| 減：備抵存貨跌價損失 | | (162,800) | | |
| 淨 額 | | <u>\$3,053,541</u> | | 3.市價之取法原料、物料及在製品指重置成本，製成品則指淨變現價值。 |

台灣玻璃工業股份有限公司

6.預付款項明細表

民國九十七年六月三十日

單位：新台幣仟元

| 項 目 | 摘 要 | 金 額 | 備 註 |
|------|-----------|------------------|-----|
| 預付貨款 | 購買原物料款 | \$34,427 | |
| 預付稅捐 | 人員費及技酬金稅額 | 11,883 | |
| 預付費用 | 預付保險費 | 1,330 | |
| | 預付包裝費用 | 132,830 | |
| | 其他費用 | 12,381 | |
| 合 計 | | <u>\$192,851</u> | |

台灣玻璃工業股份有限公司

7.其他流動資產明細表

民國九十七年六月三十日

單位：新台幣仟元

| 項 目 | 金 額 | 備 註 |
|----------------|------------------|-----|
| 暫付款 | \$2,338 | |
| 留抵稅額 | 10,036 | |
| 遞延所得稅資產—流動(淨額) | 220,805 | |
| 合 計 | <u>\$233,179</u> | |

台灣玻璃工業股份有限公司

8. 備供出售金融資產－非流動明細表

民國九十七年一月一日至六月三十日

單位：新台幣仟元

| 被投資公司名稱 | 期初餘額 | | 本期增加 | | 本期減少 | | 期末餘額 | | | 市價或股權淨值 | | 提供保證或 | 備註 |
|-------------|------------|--------------------|----------------|--------------------|---------------|---------------------------|------------|--------|--------------------|---------|--------------------|-------|----------------------|
| | 股數 | 金額 | 股數 | 金額 | 股數 | 金額 | 股數 | 持股比例 | 金額 | 單價(元) | 總價 | 質押情形 | |
| 亞洲水泥(股)公司 | 2,347,462 | \$111,270 | - | \$- | - | (3) \$4,461 | 2,347,462 | 0.09% | \$106,809 | 43.00 | 註1 \$106,809 | 無 | (1)表示取得或處分。 |
| 台灣塑膠工業(股)公司 | 30,671,049 | 2,794,133 | (1) 12,338,000 | (1) 1,109,024 | (1) 2,000,000 | (1) 64,420 (3) 836,875 | 41,009,049 | 0.72% | 3,001,862 | 83.40 | 註1 3,001,862 | " | (2)無償配股。 (3)依市價法評 |
| 南亞塑膠工業(股)公司 | 9,368,132 | 805,659 | (1) 4,081,000 | (1) 307,633 | - | (3) 245,823 | 13,449,132 | 18.00% | 867,469 | 72.40 | 註1 867,469 | " | 價認列未實 |
| 彰化商業銀行 | 6,667,480 | 118,348 | | (3) 25,670 | - | - | 6,667,480 | 0.14% | 144,018 | 20.80 | 註1 144,018 | " | 現利益。 |
| 華南金控(股)公司 | 13,347,849 | 284,309 | | (3) 86,094 | - | - | 13,347,849 | 0.22% | 370,403 | 23.05 | 註1 370,403 | " | 註1：係公平 |
| 開發金控(股)公司 | 20,738,540 | 265,453 | | | - | (3) 11,406 | 20,738,540 | 0.11% | 254,047 | 14.25 | 註1 254,047 | " | 價值。 |
| 富邦基金 | 6,475,000 | 61,836 | | | (1) 6,475,000 | (1) 40,469 (3) 21,367 | - | - | - | 10.60 | 註1 - | " | |
| 合計 | | <u>\$4,441,008</u> | | <u>\$1,528,421</u> | | <u>\$1,224,821</u> | | | <u>\$4,744,608</u> | | <u>\$4,744,608</u> | | |

台灣玻璃工業股份有限公司

9.以成本衡量之金融資產－非流動明細表

民國九十七年一月一日至六月三十日

單位：新台幣仟元

| 被投資公司名稱 | 期初餘額 | | 本期增加 | | 本期減少 | | 期末餘額 | | | 市價或股權淨值 | | 提供保證或 質押情形 | 備註 |
|-----------|---------|----------------|------|------------|------|------------|---------|-------|----------------|---------|----|---------------|----|
| | 股數 | 金額 | 股數 | 金額 | 股數 | 金額 | 股數 | 持股比例 | 金額 | 單價(元) | 總價 | | |
| 台灣機械(股)公司 | 206,476 | \$- | - | \$- | - | \$- | 206,476 | 0.03% | \$- | - | - | 無 | |
| 啟業化工(股)公司 | 659,000 | 5,106 | - | - | - | - | 659,000 | 3.30% | 5,106 | - | - | " | |
| 合計 | | <u>\$5,106</u> | | <u>\$-</u> | | <u>\$-</u> | | | <u>\$5,106</u> | | | | |

台灣玻璃工業股份有限公司

10. 採權益法之長期投資明細表

民國九十七年一月一日至六月三十日

單位：新台幣仟元

| 被投資公司名稱 | 期初餘額 | | 本期增加 | | 本期減少 | | 期末餘額 | | | 市價或股權淨值 | | 提供保證或 質押情形 | 備註 |
|------------|-------------|---------------------|------------|--|------|-----------------------------|-------------|---------|---------------------|---------|---------------------|---------------|--|
| | 股數 | 金額 | 股數 | 金額 | 股數 | 金額 | 股數 | 持股比例 | 金額 | 單價(元) | 總價 | | |
| 台灣玻璃美國銷售公司 | 4,612 | \$183,937 | | | | (1) \$17,309 (2) \$3,542 | 4,612 | 100.00% | \$163,086 | \$- | \$163,086 | 無 | (1) 表示認列投資損益。 (2) 表示調整累積換算調整數。 |
| 台灣玻璃中國控股公司 | 271,375,000 | 12,916,745 | 16,000,000 | (1) 191,475 (3) 484,000 (4) 57,991 | | (2) 27,916 | 287,375,000 | 76.82% | 13,622,295 | - | 13,708,676 | " | (3) 表示取得或處分 (4) 表示未按原持股比例認購被投資公司新增股份之 |
| 台灣汽車玻璃公司 | 14,400,000 | 175,456 | | (1) 5,517 | | (5) 20,160 (6) 445 | 14,400,000 | 48.00% | 160,367 | - | 160,367 | " | 影響數。 (5) 被投資公司分配現金股利。 (6) 被投資公司分配 |
| 預付投資款 | | 518,080 | | 121,160 | | 518,080 | | | 121,160 | | 121,160 | " | 董監酬勞及員工紅利。 |
| 合計 | | <u>\$13,794,218</u> | | <u>\$860,143</u> | | <u>\$587,453</u> | | | <u>\$14,066,908</u> | | <u>\$14,153,289</u> | | |

台灣玻璃工業股份有限公司
 11-1.固定資產成本變動明細表
 民國九十七年一月一日至六月三十日

單位：新台幣仟元

| 項 目 | 97.1.1 金額 | 本期增加 | 本期減少 | 重分類 | 97.06.30 金額 | 提供擔保或質押情形 | 備 註 |
|----------|---------------------|------------------|------------------|-----------------|---------------------|-----------|-----|
| 土 地 | \$1,922,929 | \$- | \$- | \$- | \$1,922,929 | 無 | |
| 房屋設備 | 5,949,405 | 7,147 | - | 10,378 | 5,966,930 | 無 | |
| 機器設備 | 22,753,135 | 244,743 | - | 27,954 | 23,025,832 | 無 | |
| 運輸設備 | 401,217 | 4,688 | (495) | 2,111 | 407,521 | 無 | |
| 生財設備 | 14,278 | - | - | - | 14,278 | 無 | |
| 其他設備 | 641,820 | 540 | (3,150) | 9,110 | 648,320 | 無 | |
| 砂 區 | 11,595 | - | - | - | 11,595 | 無 | |
| 未完工程 | 65,553 | 29,441 | - | (34,710) | 60,284 | 無 | |
| 預付設備款 | 3,556 | - | - | - | 3,556 | 無 | |
| 取得成本合計 | 31,763,488 | 286,559 | (3,645) | 14,843 | 32,061,245 | | |
| 土地重估增值 | 435,857 | - | - | - | 435,857 | | |
| 房屋設備重估增值 | 182,481 | - | - | - | 182,481 | | |
| 機器設備重估增值 | 57,207 | - | - | - | 57,207 | | |
| 合 計 | <u>\$32,439,033</u> | <u>\$286,559</u> | <u>\$(3,645)</u> | <u>\$14,843</u> | <u>\$32,736,790</u> | | |

台灣玻璃工業股份有限公司
11-2. 累計折舊及耗竭變動明細表
民國九十七年一月一日至六月三十日

單位：新台幣仟元

| 項 目 | 97.1.1金額 | 本期增加 | 本期減少 | 重分類 | 97.06.30金額 | 備 註 |
|-----------|----------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------|----------------------------|-----|
| 累計耗竭—砂區 | <u>\$5,383</u> | <u>\$6</u> | <u>\$-</u> | <u>\$-</u> | <u>\$5,389</u> | |
| 累計折舊： | | | | | | |
| 房屋設備 | 3,576,114 | 143,510 | - | - | 3,719,624 | |
| 機器設備 | 16,310,061 | 590,936 | - | - | 16,900,997 | |
| 運輸設備 | 339,663 | 10,121 | (487) | - | 349,297 | |
| 生財設備 | 14,272 | 1 | - | - | 14,273 | |
| 其他設備 | <u>571,518</u> | <u>15,415</u> | <u>(2,820)</u> | <u>-</u> | <u>584,113</u> | |
| 小 計 | <u>20,811,628</u> | <u>759,983</u> | <u>(3,307)</u> | <u>-</u> | <u>21,568,304</u> | |
| 累計折舊及耗竭合計 | <u><u>\$20,817,011</u></u> | <u><u>\$759,989</u></u> | <u><u>\$(3,307)</u></u> | <u><u>\$-</u></u> | <u><u>\$21,573,693</u></u> | |

台灣玻璃工業股份有限公司

12.其他資產明細表

民國九十七年六月三十日

單位：新台幣仟元

| 項 目 | 金 額 | 備 註 |
|-------------|-----------|-----|
| 存出保證金 | \$7,959 | |
| 遞延費用 | 16,074 | |
| 遞延所得稅資產－非流動 | 77,240 | |
| 其他資產－其他 | | |
| 預付退休金 | 402,903 | |
| 土地－台中港區畸零地 | 1,203 | |
| 小 計 | 404,106 | |
| 合 計 | \$505,379 | |

台灣玻璃工業股份有限公司

13.應付帳款明細表

民國九十七年六月三十日

單位：新台幣仟元

| 客戶名稱 | 摘要 | 金額 | 備註 |
|------|-------------------|------------------|----|
| 永發 | 貨款 | \$23,755 | |
| 光洋 | " | 16,060 | |
| 義雄 | " | 11,156 | |
| 合眾興 | " | 11,821 | |
| 春池 | " | 16,342 | |
| 安利 | " | 13,310 | |
| 陽明 | " | 10,058 | |
| 銀城 | " | 11,319 | |
| 卓嘉豐 | " | 9,976 | |
| 其他 | (每戶餘額在9,000仟元以下者) | 626,636 | |
| 合計 | | <u>\$750,433</u> | |

台灣玻璃工業股份有限公司

14. 暫估應付帳款明細表

民國九十七年六月三十日

單位：新台幣仟元

| 項 目 | 摘 要 | 金 額 | 備 註 |
|--------|-----|------------------|-----|
| 暫估應付帳款 | 原 料 | \$104,256 | |
| | 物 料 | 61,864 | |
| | 結匯款 | 28,683 | |
| | 工程款 | 5,719 | |
| | 合 計 | <u>\$200,522</u> | |

台灣玻璃工業股份有限公司

15.應付費用明細表

民國九十七年六月三十日

單位：新台幣仟元

| 項 目 | 摘 要 | 金 額 | 備 註 |
|--------|------------|------------------|-----|
| 應付獎金 | 應付考勤、產銷獎金等 | \$117,139 | |
| | 應付員工紅利 | 49,227 | |
| | 應付董監酬勞 | 16,042 | |
| 應付費用 | 水電費 | 81,568 | |
| | 勞健保費 | 17,780 | |
| | 退休金 | 19,287 | |
| | 貨物稅 | 18,193 | |
| | 其他 | 36,364 | |
| 暫估應付費用 | 地價稅等 | 7,375 | |
| | 勞健保費 | 12,938 | |
| | 運什費 | 41,689 | |
| | 合 計 | <u>\$417,602</u> | |

台灣玻璃工業股份有限公司

16.預收款項明細表

民國九十七年六月三十日

單位：新台幣仟元

| 項 目 | 摘 要 | 金 額 | 備 註 |
|------|------|------------------|-----|
| 預收貨款 | 平 板 | \$522,519 | |
| | 容 器 | 8,255 | |
| | 食 器 | 41,516 | |
| | 廚 器 | 1,216 | |
| | 訂 金 | 1,367 | |
| | 小 計 | <u>574,873</u> | |
| 預收租金 | 大樓出租 | <u>1,606</u> | |
| | 合 計 | <u>\$576,479</u> | |

台灣玻璃工業股份有限公司

17.暫收款明細表

民國九十七年六月三十日

單位：新台幣仟元

| 項 目 | 摘 要 | 金 額 | 備 註 |
|-------|-----|-----------------|-----|
| 貨 款 | | \$88,270 | |
| 勞 保 費 | | 4,831 | |
| 退 休 金 | | 637 | |
| 其 他 | | 5,065 | |
| 合 計 | | <u>\$98,803</u> | |

台灣玻璃工業股份有限公司

18.各項準備明細表

民國九十七年一月一日至六月三十日

單位：新台幣仟元

| 項 目 | 97.1.1 餘額 | 本期提列 | 本期迴轉 | 97.6.30餘額 | 備 註 |
|---------|--------------------|------------------|--------------------|--------------------|-----|
| 土地增值稅準備 | \$236,222 | \$- | \$- | \$236,222 | |
| 窯爐冷修準備 | 826,555 | 172,453 | (134,320) | 864,688 | |
| | <u>\$1,062,777</u> | <u>\$172,453</u> | <u>\$(134,320)</u> | <u>\$1,100,910</u> | |

台灣玻璃工業股份有限公司

19.其他負債明細表

民國九十七年六月三十日

單位：新台幣仟元

| 項 目 | 金 額 | 備 註 |
|----------------------------|-----------|-----|
| 存入保證金 | | |
| 經銷商存入 | \$635 | |
| 大樓出租押金 | 44,052 | |
| 其 他 | 211 | |
| 小 計 | 44,898 | |
| 遞延貸項 | | |
| 出售壓花機、鋼材及機器 設備予關係人未實現利益 | 328,860 | |
| 順流交易遞延貸項 | 5,023 | |
| 小 計 | 333,883 | |
| 合 計 | \$378,781 | |

台灣玻璃工業股份有限公司

20.營業收入明細表

民國九十七年上半年度

單位：新台幣仟元

| 項 目 | 金 額 | 備註 |
|---------------|-------------|----|
| <u>銷貨收入</u> | | |
| 平板玻璃 | | |
| 內銷 | \$2,407,511 | |
| 外銷 | 1,036,454 | |
| 容器玻璃 | | |
| 內銷 | 634,706 | |
| 外銷 | 263,115 | |
| 食器玻璃 | | |
| 內銷 | 75,102 | |
| 外銷 | 74,421 | |
| 耐熱玻璃 | | |
| 內銷 | 48,230 | |
| 外銷 | 113,643 | |
| 玻璃纖維布 | | |
| 內銷 | 1,077,933 | |
| 外銷 | 1,035,563 | |
| 玻璃纖維 | | |
| 內銷 | 427,718 | |
| 外銷 | 732,507 | |
| 小 計 | 7,926,903 | |
| 減：銷貨退回及折讓 | (9,665) | |
| 銷貨收入淨額 | 7,917,238 | |
| <u>其他營業收入</u> | 39,855 | |
| 合 計 | \$7,957,093 | |

台灣玻璃工業股份有限公司

21.營業成本明細表

民國九十七年上半年度

單位：新台幣仟元

| 項 目 | 金 額 | 備 註 |
|---------------|--------------------|-----|
| <u>銷貨成本</u> | | |
| 期初原料 | 831,724 | |
| 加：本期進料 | 3,880,043 | |
| 減：期末原料 | (926,435) | |
| 其 他 | (140,470) | |
| 原料成本 | 3,644,862 | |
| 人工成本 | 760,860 | |
| 製造費用 | 1,972,504 | |
| 製造成本 | 6,378,226 | |
| 加：期初在製品 | 108,166 | |
| 減：期末在製品 | (132,393) | |
| 轉列其他科目 | (30,657) | |
| 製成品成本 | 6,323,342 | |
| 加：期初製成品 | 1,661,557 | |
| 其 他 | 6,211 | |
| 買入成品 | 14,864 | |
| 冷 準 | 12,872 | |
| 減：期末製成品 | (2,000,584) | |
| 盤 虧 | (158) | |
| 轉列其他科目 | (896) | |
| 生產成本 | 6,017,208 | |
| 減：下腳收入及補貼收入 | (67,041) | |
| 銷貨成本 | 5,950,167 | |
| <u>其他營業成本</u> | 34,952 | |
| <u>營業成本合計</u> | <u>\$5,985,119</u> | |

台灣玻璃工業股份有限公司

22.製造費用明細表

民國九十七年上半年度

單位：新台幣仟元

| 項 目 | 全 額 | 備註 |
|-------------|--------------------|----|
| 間 接 人 工 | \$229,834 | |
| 間 接 材 料 | 336,384 | |
| 文 具 用 品 | 534 | |
| 旅 費 | 9,675 | |
| 運 費 | 1,240 | |
| 郵 電 費 | 1,269 | |
| 修 繕 費 | 157,440 | |
| 水 電 費 | 3,392 | |
| 保 險 費 | 75,108 | |
| 加 工 費 | 71,817 | |
| 稅 捐 | 22,565 | |
| 折舊及耗竭 | 754,269 | |
| 各 項 攤 提 | 2,485 | |
| 伙 食 費 | 31,374 | |
| 職 工 福 利 | 190 | |
| 員 工 訓 練 費 | 151 | |
| 窯 爐 冷 修 費 用 | 159,581 | |
| 其 他 費 用 | 115,196 | |
| 合 計 | <u>\$1,972,504</u> | |

台灣玻璃工業股份有限公司

23.推銷費用明細表

民國九十七年上半年度

單位：新台幣仟元

| 項 目 | 金 額 | 備 註 |
|-------|--------------------|-----|
| 薪資支出 | \$32,802 | |
| 文具書報 | 329 | |
| 旅 費 | 1,897 | |
| 郵電費 | 160 | |
| 修繕費 | 5 | |
| 廣告費 | 1,885 | |
| 水電瓦斯費 | 3 | |
| 保險費 | 2,420 | |
| 交際費 | 1,975 | |
| 稅 捐 | 5,395 | |
| 折 舊 | 406 | |
| 伙食費 | 992 | |
| 佣金支出 | 4,930 | |
| 結匯費用 | 6,279 | |
| 包裝費 | 400,720 | |
| 稅運什費 | 551,448 | |
| 其他費用 | 7,677 | |
| 合 計 | <u>\$1,019,323</u> | |

台灣玻璃工業股份有限公司

24.管理及總務費用明細表

民國九十七年上半年度

單位：新台幣仟元

| 項 目 | 金 額 | 備 註 |
|---------|-----------------|-----|
| 薪資支出 | \$54,186 | |
| 文具書報 | 1,866 | |
| 旅 費 | 1,743 | |
| 郵 電 費 | 1,316 | |
| 修 繕 費 | 247 | |
| 廣 告 費 | 241 | |
| 水電瓦斯費 | 75 | |
| 保 險 費 | 5,404 | |
| 捐 贈 | 700 | |
| 稅 捐 | 232 | |
| 折 舊 | 2,378 | |
| 伙 食 費 | 841 | |
| 交 際 費 | 3,544 | |
| 職 工 福 利 | 7,093 | |
| 勞 務 費 | 1,876 | |
| 其 他 費 用 | 6,745 | |
| 合 計 | <u>\$88,487</u> | |

台灣玻璃工業股份有限公司

25.研發費用明細表

民國九十七年上半年度

單位：新台幣仟元

| 項 目 | 金 額 | 備 註 |
|-------|-----------------|-----|
| 薪資支出 | \$22,662 | |
| 伙食費 | 767 | |
| 研究用耗材 | 927 | |
| 合 計 | <u>\$24,356</u> | |

台灣玻璃工業股份有限公司

26.營業外收入及利益明細表

民國九十七年上半年度

單位：新台幣仟元

| 項 目 | 金 額 | 備 註 |
|-------------|-----------|-----|
| 利息收入 | | |
| 商業本票息 | \$5,001 | |
| 銀行存款息 | 84 | |
| 定 存 息 | 70,447 | |
| 政府公債息 | 1,466 | |
| 債 券 息 | 6,856 | |
| 利息收入合計 | 83,854 | |
| 採權益法認列之投資收益 | 196,992 | |
| 處分固定資產利益 | 18,446 | |
| 處分投資利益 | 143,335 | |
| 租金收入 | 48,680 | |
| 其他收入 | | |
| 背書保證費收入 | 19,705 | |
| 人員派遣費收入 | 59,608 | |
| 管理費收入 | 17,837 | |
| 其他收入 | 4,276 | |
| 小 計 | 101,426 | |
| 合 計 | \$592,733 | |

台灣玻璃工業股份有限公司
27.營業外費用及損失明細表
民國九十七年上半年度

單位：新台幣仟元

| 項 目 | 金 額 | 備 註 |
|-------------|------------------|-----|
| 利息費用 | \$5,858 | |
| 採權益法認列之投資損失 | 17,309 | |
| 兌換損失 | 462,903 | |
| 其他支出 | | |
| 租賃成本 | 13,617 | |
| 停工損失 | 11,626 | |
| 其 他 | 26,724 | |
| 其他支出合計 | 51,967 | |
| 合 計 | <u>\$538,037</u> | |

台北市會計師公會會員印鑑證明書

北市財證字第

971374

號

會員姓名：(1) 蕭翠慧
(2) 林麗鳳

事務所名稱：安永會計師事務所

事務所地址：台北市基隆路一段333號9樓

事務所電話：(02)2720-4000

事務所統一編號：04111302

會員證書字號：(1) 北市會證字第 一二〇二 號



委託人統一編號：11914002

(2) 北市會證字第 二七七九 號

印鑑證明書用途：辦理 台灣玻璃工業股份有限公司

九十七年度（自民國 九十七 年 一 月 一 日 至

九十七 年 六 月 三十 日）財務報表之查核簽證。

| | | | |
|--------|-----|---------|---|
| 簽名式(一) | 蕭翠慧 | 存會印鑑(一) |  |
| 簽名式(二) | 林麗鳳 | 存會印鑑(二) |  |

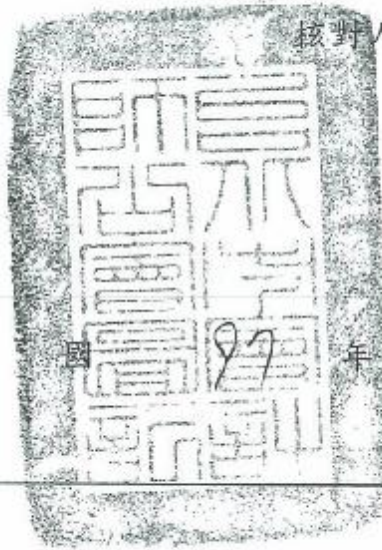
理事長：



核對人：



中 華 民 國



年

2 月

7 日

日