

1802

台灣玻璃工業股份有限公司

財務報表暨會計師核閱報告

民國九十五年一月一日至三月三十一日
及民國九十四年一月一日至三月三十一日

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
會計師核閱報告

台灣玻璃工業股份有限公司民國九十五年三月三十一日及民國九十四年三月三十一日之資產負債表，暨民國九十五年一月一日至三月三十一日及民國九十四年一月一日至三月三十一日之損益表及現金流量表，業經本會計師核閱竣事。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核閱結果出具報告。

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

如財務報表附註四.9所述，台灣玻璃工業股份有限公司民國九十五年三月三十一日及民國九十四年三月三十一日採權益法評價之長期股權投資計新台幣9,542,466千元及8,786,075千元，暨民國九十五年一月一日至三月三十一日及民國九十四年一月一日至三月三十一日相關之投資損失新台幣(168,082)千元及投資利益162,355千元，係以該等被投資公司同期間未經會計師核閱之財務報表為依據。又財務報表附註十一、(二)及(三)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核閱。

依本會計師核閱結果，除上段所述該等被投資公司財務報表尚經會計師核閱，對財務報表可能有所調整之影響及財務報表附註十一、(二)及(三)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核閱外，並未發現第一段所述財務報表在所有重大方面有違反證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則而須作修正之情事。

如財務報表附註三所述，台灣玻璃工業股份有限公司之金融商品自民國九十五年一月一日起，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。

此 致

台灣玻璃工業股份有限公司 公鑒

致遠會計師事務所
證期局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

中華民國九十五年四月二十六日

台灣玻璃工業股份有限公司
資產負債表
民國九十五年三月三十一日
及民國九十四年三月三十一日
(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元

資 產			九十五年三月三十一日		九十四年三月三十一日		負債及股東權益			九十五年三月三十一日		九十四年三月三十一日	
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	\$8,672,408	23.11	\$4,730,245	13.53	2140	應付帳款		\$584,855	1.56	\$403,680	1.16
1310	公平價值變動列入損益之金融資產-流動	二及四.2	-	-	3,582,712	10.25	2144	暫估應付帳款	五	409,486	1.09	673,915	1.93
1120	應收票據(減備抵呆帳後淨額)	二及四.3	340,337	0.91	364,196	1.04	2181	交易目的金融負債	二及四.12	9,966	0.03	-	-
1140	應收帳款(減備抵呆帳後淨額)	二及四.3	1,525,757	4.07	1,402,482	4.01	2160	應付所得稅	二及四.17	425,073	1.13	770,539	2.20
1150	應收帳款-關係人(減備抵呆帳後淨額)	二、四.3及五	27,928	0.07	26,949	0.08	2210	其他應付款		690,165	1.84	587,319	1.68
1160	其他應收款		57,479	0.15	30,034	0.09	2216	應付股利		22,041	0.06	27,332	0.08
1180	其他應收款-關係人	五	709,498	1.89	620,499	1.77	2260	預收款項		270,647	0.72	478,920	1.37
1210	存貨(減備抵跌價損失後淨額)	二及四.4	2,284,624	6.09	1,797,424	5.14	2281	暫收款	五	364,160	0.97	269,639	0.77
1260	預付款項	五	217,699	0.58	336,382	0.96	21XX	流動負債合計		2,776,393	7.40	3,211,344	9.19
1280	其他流動資產	二、四.5及四.17	163,947	0.44	138,983	0.40		各項準備					
11XX	流動資產合計		13,999,677	37.31	13,029,906	37.27	2510	土地增值稅準備	二	236,222	0.63	236,222	0.67
	基金及投資						2550	窯爐冷修準備	二	1,307,489	3.48	1,286,226	3.68
1450	備供出售金融資產-非流動	二、三及四.6	2,256,399	6.01	1,993,976	5.71	25XX	各項準備合計		1,543,711	4.11	1,522,448	4.35
1480	以成本衡量之金融資產-非流動	二及四.7	5,106	0.01	5,106	0.01		其他負債					
1490	無活絡市場之債券投資-非流動	二及四.8	395,534	1.05	433,423	1.24	2820	存入保證金		39,255	0.10	39,028	0.11
1420	採權益法之長期投資	二及四.9	9,542,466	25.43	8,786,075	25.13	2861	遞延所得負債-非流動	二及四.17	59,039	0.16	-	-
1440	其他金融資產-非流動		18,440	0.05	15,440	0.05	2881	遞延貸項	二	88,833	0.24	111,511	0.32
	基金及投資合計		12,217,945	32.55	11,234,020	32.14	28XX	其他負債合計		187,127	0.50	150,539	0.43
	固定資產	二及四.10					2XXX	負債總計		4,507,231	12.01	4,884,331	13.97
1501	土地		1,922,929	5.12	1,922,929	5.50		承諾及或有事項	七				
1521	房屋設備		4,734,027	12.61	4,702,969	13.45		股東權益					
1531	機器設備		20,363,189	54.26	20,162,453	57.68	3110	股本					
1551	運輸設備		349,681	0.93	342,510	0.98	32XX	普通股股本	四.13	15,253,920	40.64	13,867,200	39.67
1561	生財設備		14,278	0.04	14,278	0.04		資本公積	四.14				
1681	其他設備		543,602	1.45	539,258	1.54	3211	普通股股票溢價		25,000	0.07	25,000	0.07
1691	折耗性資產		11,595	0.03	11,595	0.03	3230	資產重估增值準備	二	65,266	0.17	65,266	0.19
	成本合計		27,939,301	74.44	27,695,992	79.22	3260	長期投資		-	-	2,386	0.01
1508	土地-重估增值		435,857	1.16	435,857	1.25	3282	其他		103,166	0.28	103,166	0.29
1528	房屋-重估增值		182,481	0.49	182,481	0.52		資本公積合計		193,432	0.52	195,818	0.56
1548	機器設備-重估增值		57,207	0.15	57,207	0.16	33XX	保留盈餘					
15XX	成本及重估增值合計		28,614,846	76.24	28,371,537	81.15	3310	法定盈餘公積	四.15	3,674,978	9.79	3,292,940	9.42
15X9	減：累計折舊		(19,362,367)	(51.59)	(18,255,833)	(52.22)	3320	特別盈餘公積		7,020,044	18.71	7,020,044	20.08
1671	未完工程		1,389,960	3.71	134,765	0.39	3350	未分配盈餘	四.16及四.17	5,825,112	15.52	5,771,705	16.51
1672	預付設備款		230,194	0.61	1,763	0.01	33XX	保留盈餘合計		16,520,134	44.02	16,084,689	46.01
15XX	固定資產淨額		10,872,633	28.97	10,252,232	29.33		股東權益其他項目					
17XX	無形資產						3450	金融商品未實現損益	二、三及四.6	664,922	1.77	-	-
1700	遞延退休金成本		247,948	0.66	245,037	0.70	3420	累積換算調整數	二及四.9	391,932	1.04	(74,257)	(0.21)
	其他資產						34XX	股東權益其他項目合計		1,056,854	2.81	(74,257)	(0.21)
1820	存入保證金		8,326	0.02	7,319	0.02		股東權益總計		33,024,340	87.99	30,073,450	86.03
1838	遞延費用	二	22,570	0.06	26,098	0.07		負債及股東權益總計		\$37,531,571	100.00	\$34,957,781	100.00
1860	遞延所得稅資產-非流動	二及四.17	-	-	11,180	0.03							
1888	其他資產-其他	二及四.11	162,472	0.43	151,989	0.44							
18XX	其他資產合計		193,368	0.51	196,586	0.56							
	資 產 總 計		\$37,531,571	100.00	\$34,957,781	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

民國九十五年一月一日至三月三十一日
及民國九十四年一月一日至三月三十一日
(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元

(每股盈餘除外)

代碼	項 目	附 註	九十五年第一季		九十四年第一季	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入					
4110	銷貨收入	二及五	\$3,407,595	99.82	\$3,522,453	99.61
4170	減：銷貨退回及折讓		(819)	(0.02)	(980)	(0.03)
4100	銷貨淨額		3,406,776	99.80	3,521,473	99.58
4880	其他營業收入	五	7,049	0.20	14,785	0.42
	營業收入合計		3,413,825	100.00	3,536,258	100.00
5000	營業成本	四.19及五				
5110	銷貨成本		2,496,656	73.13	2,181,770	61.70
5880	其他營業成本		5,755	0.17	7,522	0.21
	營業成本合計		2,502,411	73.30	2,189,292	61.91
5910	營業毛利		911,414	26.70	1,346,966	38.09
5930	加：聯屬公司間已實現利益		4,757	0.14	6,215	0.18
	已實現營業毛利		916,171	26.84	1,353,181	38.27
6000	營業費用	四.19				
6100	推銷費用		366,057	10.72	387,893	10.97
6200	管理及總務費用		37,037	1.09	31,394	0.89
6300	研發費用		10,264	0.30	9,297	0.26
	營業費用合計		413,358	12.11	428,584	12.12
6900	營業利益		502,813	14.73	924,597	26.15
7100	營業外收入及利益					
7110	利息收入		54,933	1.61	33,012	0.93
7121	採權益法認列之投資收益	二及四.9	5,525	0.16	163,093	4.61
7130	處分固定資產利益	二	2,457	0.07	2,469	0.07
7140	處分投資利益		351,180	10.29	-	-
7210	租金收入	五	22,202	0.65	21,895	0.62
7480	什項收入	五	39,729	1.16	30,567	0.87
	營業外收入及利益合計		476,026	13.94	251,036	7.10
7500	營業外費用及損失					
7510	利息費用		4,846	0.14	2,773	0.08
7521	採權益法認列之投資損失	二及四.9	173,607	5.09	738	0.02
7560	兌換損失(淨額)		64,002	1.87	31,206	0.88
7880	什項支出		26,279	0.77	18,291	0.52
	營業外費用及損失合計		268,734	7.87	53,008	1.50
7900	繼續營業部門稅前淨利		710,105	20.80	1,122,625	31.75
8110	所得稅費用	二及四.17	(132,000)	(3.87)	(210,000)	(5.94)
8900	本期淨利		\$578,105	16.93	\$912,625	25.81
9900	普通股每股盈餘(單位：新台幣元)	四.18				
9910	本期淨利		稅前	稅後	稅前	稅後
9950			\$0.47	\$0.38	\$0.74	\$0.60

(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
民國九十五年一月一日至三月三十一日
及民國九十四年一月一日至三月三十一日
(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元

項 目	九十五年第一季	九十四年第一季	項 目	九十五年第一季	九十四年第一季
營業活動之現金流量			投資活動之現金流量		
本期淨利	\$578,105	\$912,625			
加(減)：調整項目			增置固定資產	(544,797)	(34,749)
折舊及耗竭	259,761	286,263	處分固定資產價款	395	558
各項攤提	1,462	1,456	購買長期投資	-	(250,614)
長期債券投資攤銷數	(342)	(335)	處份長期投資價款	753,673	-
長期投資未實現兌換損失	4,754	2,270	遞延費用(增加)	-	(4,114)
窯爐冷修準備提列數	46,129	65,878	存出保證金(增加)	(2,950)	(922)
遞延貸項攤銷數	(6,935)	(8,241)	投資活動之淨現金流入(出)	206,321	(289,841)
處分固定資產(利益)	(280)	(444)			
採權益法認列之投資損失(利益)淨額	168,082	(162,355)	融資活動之現金流量		
處分投資利益	(351,180)	-	存入保證金增加	-	605
子公司發放現金股利	23,760	-	融資活動之淨現金流入	-	605
窯爐冷修準備沖銷數	(34,840)	(59,594)			
應收票據淨額減少	113,977	1,676	本期現金及約當現金增加數	1,904,100	2,820,333
應收帳款淨額減少	98,786	330,654	期初現金及約當現金餘額	6,768,308	1,909,912
應收帳款－關係人淨額減少	7,537	16,787	期末現金及約當現金餘額	\$8,672,408	\$4,730,245
其他應收款(增加)減少	(21,536)	14,540			
其他應收款-關係人(增加)減少	(23,706)	13,345	現金流量資訊之補充揭露：		
存貨淨額(增加)	(306,325)	(202,557)	本期支付利息(不含資本化利息)	\$4,846	\$2,773
預付款項減少(增加)	90,799	(100,109)	本期支付所得稅	\$25	\$5
其他流動資產(增加)	(5,325)	(21)			
公平價值變動列入損益之金融資產-流動減少	1,201,746	1,717,909			
遞延所得稅費用	2,845	17,175			
淨退休金影響數	(3,570)	(6,366)			
應付帳款(減少)	(2,284)	(41,282)			
交易目的金融負債增加	9,966	-			
暫估應付帳款(減少)增加	(7,415)	62,073			
應付所得稅增加	129,130	192,820			
其他應付款(減少)	(223,405)	(155,745)			
應付股利(減少)	(31)	(2,184)			
預收款項(減少)增加	(53,098)	30,246			
暫收款增加	1,212	183,085			
營業活動之淨現金流入	1,697,779	3,109,569			

(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