

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九月三十日
及民國九十四年一月一日至九月三十日

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九月三十日及民國九十四年九月三十日之資產負債表，暨民國九十五年一月一日至九月三十日及民國九十四年一月一日至九月三十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之整體表示查核意見。

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九月三十日及民國九十四年九月三十日採權益法評價之長期股權投資計新台幣 10,104,253 仟元及 9,441,191 仟元，暨民國九十五年一月一日至九月三十日及民國九十四年一月一日至九月三十日相關之淨投資利益新台幣 14,008 仟元及 412,981 仟元，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倘經會計師核閱，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

中華民國九十五年十月二十五日

台灣玻璃工業股份有限公司
資產負債表
民國九十五年九月三十日
及民國九十四年九月三十日
(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			九十五年九月三十日		九十四年九月三十日		負債及股東權益			九十五年九月三十日		九十四年九月三十日	
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	\$9,085,729	23.44	\$5,340,642	14.98	2140	應付帳款		\$617,375	1.59	\$568,870	1.60
1310	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	二及四.2	-	-	2,848,789	7.99	2144	暫估應付帳款		269,266	0.69	86,311	0.24
1120	應收票據(減備抵呆帳後淨額)	二及四.3	550,469	1.42	381,155	1.07	2181	交易目的金融負債	二及四.12	15,934	0.04	-	-
1140	應收帳款(減備抵呆帳後淨額)	二及四.3	1,808,846	4.67	1,378,217	3.87	2160	應付所得稅	二及四.17	257,628	0.66	163,938	0.46
1150	應收帳款－關係人	二、四.3及五	21,146	0.05	25,594	0.07	2178	應付費用		640,794	1.65	377,888	1.06
1160	其他應收款		23,353	0.06	47,071	0.13	2210	其他應付款		975,949	2.52	801,670	2.24
1180	其他應收帳－關係人	五	457,536	1.18	490,341	1.38	2216	應付股利		14,958	0.04	31,028	0.09
1210	存貨(減備抵跌價損失後淨額)	二及四.4	2,139,125	5.52	2,297,229	6.45	2260	預收款項		261,737	0.68	389,506	1.09
1260	預付款項		167,494	0.43	179,973	0.50	2281	暫收款		95,373	0.25	119,793	0.34
1280	其他流動資產	二、四.5及四.17	133,727	0.34	100,940	0.29	21XX	流動負債合計		3,149,014	8.12	2,539,004	7.12
11XX	流動資產合計		14,387,425	37.11	13,089,951	36.73							
	基金及投資							各項準備					
1450	備供出售金融資產－非流動	二、三及四.6	2,288,641	5.90	1,993,970	5.60	2510	土地增值稅準備	二	236,222	0.61	236,222	0.66
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	2550	窯爐冷修準備	二	1,272,066	3.28	1,321,158	3.71
1490	無活絡市場之債券投資－非流動	二及四.8	209,895	0.54	403,618	1.13	25XX	各項準備合計		1,508,288	3.89	1,557,380	4.37
1420	採權益法之長期投資	二及四.9	10,104,253	26.07	9,441,191	26.49		其他負債					
1440	其他金融資產－非流動	二	18,440	0.05	-	-	2820	存入保證金		39,659	0.10	38,942	0.11
14XX	基金及投資合計		12,626,335	32.57	11,843,885	33.23	2860	遞延所得稅負債－非流動	二及四.17	54,088	0.14	51,522	0.14
	固定資產	二及四.10					2881	遞延貸項－聯屬公司間利益	二	74,972	0.19	94,963	0.27
1501	土地		1,922,929	4.96	1,922,929	5.40	28XX	其他負債合計		168,719	0.43	185,427	0.52
1521	房屋設備		4,737,313	12.22	4,714,865	13.23	2XXX	負債總計		4,826,021	12.44	4,281,811	12.01
1531	機器設備		20,489,577	52.86	20,284,240	56.91		承諾及或有事項	七				
1551	運輸設備		360,041	0.93	343,111	0.96		股東權益					
1561	生財設備		14,278	0.04	14,278	0.04		股本	四.13				
1681	其他設備		549,089	1.42	541,280	1.52	3110	普通股股本		16,474,234	42.50	15,253,920	42.80
1691	折耗性資產		11,595	0.03	11,595	0.03	32XX	資本公積	四.14				
	成本合計		28,084,822	72.46	27,832,298	78.09	3211	普通股股票溢價		25,000	0.06	25,000	0.07
1508	土地－重估增值		435,857	1.12	435,857	1.23	3280	其他		103,166	0.27	103,166	0.29
1528	房屋－重估增值		182,481	0.47	182,481	0.51		資本公積合計		128,166	0.33	128,166	0.36
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		28,760,367	74.20	28,507,843	79.99	3310	法定盈餘公積	四.15	3,980,763	10.27	3,674,977	10.31
15X9	減：累計折舊		(19,880,100)	(51.28)	(18,824,381)	(52.82)	3320	特別盈餘公積	四.16	7,020,044	18.11	7,020,045	19.70
1671	未完工程		2,408,412	6.21	431,844	1.21	3350	未分配盈餘	四.16及四.17	5,006,580	12.92	4,830,241	13.55
1672	預付設備款		12,754	0.03	149,451	0.42	33XX	保留盈餘合計		16,007,387	41.30	15,525,263	43.56
15XX	固定資產淨額		11,301,433	29.16	10,264,757	28.80		股東權益其他項目					
17XX	無形資產						3420	累積換算調整數	二及四.9	597,753	1.54	386,823	1.09
1700	遞延退休金成本		247,948	0.64	245,036	0.69	3450	金融商品未實現損益		665,780	1.72	-	-
	其他資產						3460	未實現重估增值		65,266	0.17	65,266	0.18
1820	存入保證金		10,812	0.03	23,374	0.06		股東權益其他項目合計		1,328,799	3.43	452,089	1.27
1838	遞延費用	二	22,707	0.06	25,493	0.07	3XXX	股東權益總計		33,938,586	87.56	31,359,438	87.99
1888	其他資產－其他	二及四.11	167,947	0.43	148,753	0.42							
18XX	其他資產合計		201,466	0.52	197,620	0.55							
	資 產 總 計		\$38,764,607	100.00	\$35,641,249	100.00		負債及股東權益總計		\$38,764,607	100.00	\$35,641,249	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九月三十日

及民國九十四年一月一日至九月三十日

(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	九十五年前三季		九十四年前三季	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入					
4110	銷貨收入	二及五	\$10,845,178	99.89	\$10,486,674	99.51
4170	減：銷貨退回及折讓		(3,843)	(0.03)	(4,536)	(0.04)
4100	銷貨淨額		10,841,335	99.86	10,482,138	99.47
4880	其他營業收入	五	15,557	0.14	55,567	0.53
	營業收入合計		10,856,892	100.00	10,537,705	100.00
5000	營業成本					
5110	銷貨成本	四.19及五	7,859,812	72.40	7,011,419	66.54
5880	其他營業成本		13,254	0.12	27,733	0.26
	營業成本合計		7,873,066	72.52	7,039,152	66.80
5910	營業毛利		2,983,826	27.48	3,498,553	33.20
5930	加：聯屬公司間已實現利益		14,263	0.13	18,645	0.18
	已實現營業毛利		2,998,089	27.61	3,517,198	33.38
6000	營業費用	四.19及五				
6100	推銷費用		1,161,459	10.70	1,175,914	11.16
6200	管理及總務費用	五	139,080	1.28	96,335	0.91
6300	研發費用		30,087	0.27	29,211	0.28
	營業費用合計		1,330,626	12.25	1,301,460	12.35
6900	營業利益		1,667,463	15.36	2,215,738	21.03
7100	營業外收入及利益					
7110	利息收入		178,334	1.64	116,142	1.10
7121	採權益法認列之投資收益	二及四.9	30,452	0.28	412,981	3.92
7122	股利收入		146,557	1.35	210,150	1.99
7130	處分固定資產利益	二	7,031	0.06	7,518	0.07
7140	處分投資利益	四.6	375,363	3.46	2,708	0.03
7160	兌換利益(淨額)	二	43,790	0.40	127,925	1.21
7210	租金收入	五	66,644	0.61	67,278	0.64
7480	什項收入	五	128,631	1.19	122,000	1.16
	營業外收入及利益合計		976,802	8.99	1,066,702	10.12
7500	營業外費用及損失					
7510	利息費用		16,114	0.15	10,181	0.10
7521	採權益法認列之投資損失	二及四.9	16,444	0.15	-	-
7530	處分固定資產損失	二	2	-	-	-
7880	什項支出		78,556	0.72	58,319	0.55
	營業外費用及損失合計		111,116	1.02	68,500	0.65
7900	繼續營業部門稅前淨利		2,533,149	23.33	3,213,940	30.50
8110	所得稅費用	二及四.17	(499,000)	(4.59)	(610,000)	(5.79)
8900	本期淨利		\$2,034,149	18.74	\$2,603,940	24.71
9900	普通股每股盈餘(單位：新台幣元)	四.18	稅前	稅後	稅前	稅後
9950	本期淨利(追溯調整後)		\$1.54	\$1.23	\$1.95	\$1.58

(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九月三十日
及民國九十四年一月一日至九月三十日
(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	九十五年前三季	九十四年前三季	項 目	九十五年前三季	九十四年前三季
營業活動之現金流量			投資活動之現金流量		
本期淨利	\$2,034,149	\$2,603,940	增置固定資產	(1,492,988)	(527,384)
加(減)：調整項目			處分固定資產價款	658	1,774
折舊及耗竭	779,799	859,861	長期投資(增加)	(282,423)	(297,864)
各項攤提	4,325	4,585	處分長期投資價款	968,155	59,479
長期債券投資攤銷數	(362)	(1,007)	遞延費用(增加)	(3,000)	(6,638)
長期投資未實現兌換損失(利益)	113	(11,894)	存出保證金(增加)	(5,436)	(1,537)
窯爐冷修準備提列數	166,862	173,443	投資活動之淨現金流(出)	(815,034)	(772,170)
子公司發放現金股利	23,760	7,200			
遞延貸項攤銷數	(20,796)	(24,893)	融資活動之現金流量		
處分固定資產(利益)	(496)	(1,271)	存入保證金增加	404	519
長期投資備抵跌價損失(減少)	-	(12,122)	支付董監事酬勞	(30,578)	(38,204)
處分投資(利益)	(375,363)	(2,708)	支付員工紅利	-	(38,204)
按權益法認列之淨投資(收益)	(14,008)	(412,981)	支付現金股利	(617,271)	(691,848)
公平價值變動列入損益之金融資產—流動減少	1,201,746	2,451,832	融資活動之淨現金流(出)	(647,445)	(767,737)
應收票據淨額(增加)	(96,155)	(15,283)			
應收帳款淨額(增加)減少	(184,303)	354,919	本期現金及約當現金增加數	2,317,421	3,430,730
應收帳款-關係人淨額減少	14,319	18,142	期初現金及約當現金餘額	6,768,308	1,909,912
其他應收款減少(增加)	12,590	(2,497)	期末現金及約當現金餘額	\$9,085,729	\$5,340,642
其他應收款-關係人減少	228,256	143,503			
存貨淨額(增加)	(160,826)	(702,362)	現金流量資訊之補充揭露：		
預付款項(增加)	(49,992)	(113,364)	本期支付利息(不含資本化利息)	\$16,114	\$10,181
其他流動資產(增加)	(17,689)	(5,037)	本期支付所得稅	\$496,837	\$905,431
遞延所得稅費用	40,478	118,350			
其他資產—其他(增加)	(9,680)	-	部分影響現金流量之融資活動		
淨退休金影響數	-	(3,129)	宣告分配現金股利	\$610,157	\$693,360
應付帳款增加	30,236	123,908	加：期初應付數	22,072	29,516
交易目的金融資產減少	15,934	-	減：期末應付數	(14,958)	(31,028)
暫估應付帳款(減少)	(147,635)	(112,830)	本期實際支付數	\$617,271	\$691,848
應付所得稅(減少)	(38,315)	(413,781)			
應付費用(減少)	(137,791)	-			
其他應付款增加(減少)	810,386	(28,097)			
預收款項(減少)	(62,008)	(59,168)			
暫收款(減少)增加	(267,634)	33,378			
營業活動之淨現金流入	3,779,900	4,970,637			

(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