

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

民國九十六年一月一日至三月三十一日
及民國九十五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九十六年三月三十一日及民國九十五年三月三十一日之資產負債表，暨民國九十六年一月一日至三月三十一日及民國九十五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。

如財務報表附註四.8所述，台灣玻璃工業股份有限公司民國九十六年三月三十一日及民國九十五年三月三十一日採權益法評價之長期股權投資計新台幣 11,242,007 仟元及 9,542,466 仟元，暨民國九十六年一月一日至三月三十一日及民國九十五年一月一日至三月三十一日相關之投資利益計新台幣 213,777 仟元及投資損失(168,082)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商業會計法、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
(90)台財證(六)第
100690 號

會計師：鄧泗堂

蕭翠慧

中華民國九十六年四月二十六日

台灣玻璃工業股份有限公司
資產負債表
民國九十六年三月三十一日
及民國九十五年三月三十一日
(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		九十六年三月三十一日		九十五年三月三十一日		負債及股東權益		九十六年三月三十一日		九十五年三月三十一日			
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	\$7,826,310	19.67	\$8,672,408	23.11	2140	應付帳款		\$663,801	1.67	\$584,855	1.56
1120	應收票據(減備抵呆帳後淨額)	二及四.2	368,172	0.93	340,337	0.91	2144	暫估應付帳款	五	255,541	0.64	409,486	1.09
1140	應收帳款(減備抵呆帳後淨額)	二及四.2	1,471,785	3.70	1,525,757	4.07	2181	交易目的金融負債	二及四.11	1,689	-	9,966	0.03
1150	應收帳款—關係人(減備抵呆帳後淨額)	二、四.2及五	20,837	0.05	27,928	0.07	2160	應付所得稅	二及四.16	437,146	1.10	425,073	1.13
1160	其他應收款		38,438	0.10	57,479	0.15	2178	應付費用		289,455	0.73	287,770	0.77
1180	其他應收款—關係人	五	387,663	0.97	709,498	1.89	2210	其他應付款		98,016	0.25	698,621	1.86
1210	存貨(減備抵跌價損失後淨額)	二及四.3	2,553,924	6.42	2,284,624	6.09	2216	應付股利		11,087	0.03	22,041	0.06
1260	預付款項	五	242,233	0.61	217,699	0.58	2260	預收款項		398,022	1.00	270,647	0.72
1280	其他流動資產	二、四.4及四.16	76,553	0.19	163,947	0.44	2281	暫收款		77,774	0.20	67,934	0.18
11XX	流動資產合計		12,985,915	32.64	13,999,677	37.31	21XX	流動負債合計		2,232,531	5.62	2,776,393	7.40
	基金及投資							各項準備					
1450	備供出售金融資產—非流動	二、三及四.5	3,400,031	8.54	2,256,399	6.01	2510	土地增值稅準備	二	236,222	0.59	236,222	0.63
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	2550	窯爐冷修準備	二	1,240,436	3.12	1,307,489	3.48
1490	無活絡市場之債券投資—非流動	二及四.7	143,764	0.36	395,534	1.05	25XX	各項準備合計		1,476,658	3.71	1,543,711	4.11
1420	採權益法之長期股權投資	二及四.8	11,242,007	28.25	9,542,466	25.43		其他負債					
1440	其他金融資產—非流動		15,440	0.04	18,440	0.05	2820	存入保證金		44,807	0.11	39,255	0.10
	基金及投資合計		14,806,348	37.20	12,217,945	32.55	2861	遞延所得負債—非流動	二及四.16	-	-	59,039	0.16
	固定資產	二及四.9					2881	遞延貨項	二	61,393	0.16	88,833	0.24
1501	土地		1,922,929	4.83	1,922,929	5.12	28XX	其他負債合計		106,200	0.27	187,127	0.50
1521	房屋設備		5,483,641	13.78	4,734,027	12.61		負債總計		3,815,389	9.60	4,507,231	12.01
1531	機器設備		22,438,676	56.39	20,363,189	54.26	2XXX	承諾及或有事項	七				
1551	運輸設備		386,553	0.97	349,681	0.93		股東權益					
1561	生財設備		14,278	0.04	14,278	0.04	3110	股本					
1681	其他設備		624,721	1.57	543,602	1.45	32XX	普通股股本	四.12	16,474,234	41.40	15,253,920	40.64
1691	折耗性資產		11,595	0.03	11,595	0.03	32XX	資本公積	四.13				
	成本合計		30,882,393	77.61	27,939,301	74.44	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	1.10	435,857	1.16	3260	其他		103,166	0.26	103,166	0.28
1528	房屋—重估增值		182,481	0.46	182,481	0.49	3282	資本公積合計		128,166	0.32	128,166	0.35
1548	機器設備—重估增值		57,207	0.14	57,207	0.15		保留盈餘					
15XX	成本及重估增值合計		31,557,938	79.31	28,614,846	76.24	33XX	法定盈餘公積	四.14	3,980,763	10.00	3,674,978	9.79
15X9	減：累計折舊		(20,602,601)	(51.77)	(19,362,367)	(51.59)	3310	特別盈餘公積		7,020,044	17.64	7,020,044	18.71
1671	未完工程		566,237	1.42	1,389,960	3.71	3320	未分配盈餘	四.15及四.16	6,034,363	15.17	5,825,112	15.52
1672	預付設備款		5,073	0.01	230,194	0.61	3350	保留盈餘合計		17,035,170	42.81	16,520,134	44.02
15XX	固定資產淨額		11,526,647	28.97	10,872,633	28.97	33XX	股東權益其他項目					
	其他資產						33XX	累積換算調整數	二及四.8	930,652	2.34	391,932	1.04
1820	存入保證金		8,673	0.02	8,326	0.02	3420	金融商品未實現損益	二、三及四.5	1,342,446	3.37	664,922	1.77
1838	遞延費用	二	20,400	0.05	22,570	0.06	3450	資產重估增值準備	二	65,266	0.16	65,266	0.17
1860	遞延所得稅資產—非流動	二及四.16	27,340	0.07	-	-	3460	股東權益其他項目合計		2,338,364	5.87	1,122,120	2.98
1888	其他資產—其他	二及四.10	416,000	1.05	410,420	1.09	34XX	股東權益總計		35,975,934	90.40	33,024,340	87.99
18XX	其他資產合計		472,413	1.19	441,316	1.17		負債及股東權益總計		\$39,791,323	100.00	\$37,531,571	100.00
	資 產 總 計		\$39,791,323	100.00	\$37,531,571	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

民國九十六年一月一日至三月三十一日
及民國九十五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	九十六年第一季		九十五年第一季	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入					
4110	銷貨收入	二及五	\$3,537,035	99.51	\$3,407,595	99.82
4170	減：銷貨退回及折讓		(2,125)	(0.06)	(819)	(0.02)
4100	銷貨淨額		3,534,910	99.45	3,406,776	99.80
4880	其他營業收入	五	19,459	0.55	7,049	0.20
	營業收入合計		3,554,369	100.00	3,413,825	100.00
5000	營業成本	四.18及五				
5110	銷貨成本		2,755,564	77.53	2,496,656	73.13
5880	其他營業成本		16,731	0.47	5,755	0.17
	營業成本合計		2,772,295	78.00	2,502,411	73.30
5910	營業毛利		782,074	22.00	911,414	26.70
5930	加：聯屬公司間已實現利益		1,818	0.05	4,757	0.14
	已實現營業毛利		783,892	22.05	916,171	26.84
6000	營業費用	四.18				
6100	推銷費用		441,332	12.42	366,057	10.72
6200	管理及總務費用		34,106	0.96	37,037	1.09
6300	研發費用		11,802	0.33	10,264	0.30
	營業費用合計		487,240	13.71	413,358	12.11
6900	營業利益		296,652	8.34	502,813	14.73
7100	營業外收入及利益					
7110	利息收入		79,242	2.23	54,933	1.61
7121	採權益法認列之投資收益	二及四.8	220,962	6.22	5,525	0.16
7130	處分固定資產利益	二	1,863	0.05	2,457	0.07
7140	處分投資利益		-	-	351,180	10.29
7160	兌換利益		129,503	3.64	-	-
7210	租金收入	五	18,115	0.51	22,202	0.65
7320	金融負債評價利益		-	-	-	-
7480	什項收入	五	32,663	0.92	39,729	1.16
	營業外收入及利益合計		482,348	13.57	476,026	13.94
7500	營業外費用及損失					
7510	利息費用		4,294	0.12	4,846	0.14
7521	採權益法認列之投資損失	二及四.8	7,185	0.20	173,607	5.09
7560	兌換損失(淨額)		-	-	64,002	1.87
7880	什項支出		19,847	0.56	26,279	0.77
	營業外費用及損失合計		31,326	0.88	268,734	7.87
7900	繼續營業單位稅前淨利		747,674	21.03	710,105	20.80
8110	所得稅費用	二及四.16	(128,000)	(3.60)	(132,000)	(3.87)
8900	本期淨利		\$619,674	17.43	\$578,105	16.93
9750	普通股每股盈餘(單位：新台幣元)	四.17				
9710	本期淨利		稅前 稅後		稅前 稅後	
			\$0.45 \$0.38		\$0.43 \$0.35	

(請參閱財務報表附註)

台灣玻璃工業股份有限公司
現金流量表
民國九十六年一月一日至三月三十一日
及民國九十五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	九十六年第一季	九十五年第一季	項 目	九十六年第一季	九十五年第一季
營業活動之現金流量			投資活動之現金流量		
本期淨利	\$619,674	\$578,105	增置固定資產	(315,689)	(544,797)
加(減)：調整項目			處分固定資產價款	186	395
折舊及耗竭	372,785	259,761	購買備供出售金融資產—非流動	(37,028)	-
各項攤提	1,494	1,462	處份備供出售金融資產—非流動價款	-	753,673
無活絡市場之債券投資—非流動攤銷	-	(342)	處份無活絡市場之債券投資—非流動價款	65,337	-
無活絡市場之債券投資—非流動未實現兌換(利益)損失	(2,404)	4,754	採權益法認列之長期股權投資增加	(132,121)	-
窯爐冷修準備提列數	54,965	46,129	遞延費用(增加)	(707)	-
遞延貸項攤銷數	(3,496)	(6,935)	存出保證金減少(增加)	280	(2,950)
處分固定資產(利益)	(184)	(280)	投資活動之淨現金流(出)入	(419,742)	206,321
採權益法認列之投資損失(利益)淨額	(213,777)	168,082			
處分備供出售金融資產—非流動(利益)	-	(351,180)	融資活動之現金流量		
子公司發放現金股利	-	23,760	存入保證金增加	5,163	-
窯爐冷修準備沖銷數	-	(34,840)	融資活動之淨現金流入	5,163	-
應收票據淨額減少	32,954	113,977			
應收帳款淨額減少	171,662	98,786	本期現金及約當現金增加數	314,126	1,904,100
應收帳款—關係人淨額減少	2,437	7,537	期初現金及約當現金餘額	7,512,184	6,768,308
其他應收款(增加)	(999)	(21,536)	期末現金及約當現金餘額	\$7,826,310	\$8,672,408
其他應收款—關係人(增加)	(158,437)	(23,706)			
存貨淨額(增加)	(149,390)	(306,325)	現金流量資訊之補充揭露：		
預付款項(增加)減少	(109,269)	90,799	本期支付利息(不含資本化利息)	\$4,294	\$4,846
其他流動資產減少(增加)	23,773	(5,325)	本期支付所得稅	\$13,183	\$25
公平價值變動列入損益之金融資產—流動減少	-	1,201,746			
遞延所得稅(利益)費用	(3,309)	2,845			
淨退休金影響數	2,217	(3,570)			
應付帳款(減少)	(30,578)	(2,284)			
交易目的金融負債增加	1,059	9,966			
暫估應付帳款增加(減少)	32,671	(7,415)			
應付所得稅增加	118,126	129,130			
應付費用(減少)	(161,311)	-			
其他應付款增加(減少)	9,502	(223,405)			
應付股利(減少)	(22)	(31)			
預收款項增加(減少)	117,955	(53,098)			
暫收款增加	607	1,212			
營業活動之淨現金流入	728,705	1,697,779			

(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