

1802

台灣玻璃工業股份有限公司
財務報告
民國九十六年上半年度
及民國九十五年上半年度

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	16-27
(五)關係人交易	27-30
(六)質押之資產	31
(七)重大承諾事項及或有事項	31-32
(八)重大之災害損失	32
(九)重大之期後事項	32
(十)其他	
1. 風險政策與避險策略	32-33
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	36,37-38,42
3. 大陸投資資訊	36,38,43
九、重要科目明細表	44-74

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九十六年六月三十日及九十五年六月三十日之資產負債表，暨民國九十六年一月一日至六月三十日及九十五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九十六年六月三十日及九十五年六月三十日採權益法評價之長期股權投資計新台幣 11,516,114 仟元及 9,734,753 仟元，暨民國九十六年一月一日至六月三十日及九十五年一月一日至六月三十日相關之淨投資收益(損失)新台幣 630,640 仟元及(135,506)仟元，係以該等被投資公司同期間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、商業會計處理準則、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九十六年六月三十日及九十五年六月三十日之財務狀況，暨民國九十六年一月一日至六月三十日及九十五年一月一日至六月三十日之經營結果與現金流量。

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。

又台灣玻璃工業股份有限公司已編製民國九十六年上半年度及九十五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

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
核准簽證文號：(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

中華民國九十六年八月十六日



台灣玻璃工業股份有限公司
資產負債表

民國九十五年六月三十日
及民國九十六年六月三十日

代碼	九十六年六月三十日		九十五年六月三十日		附註	九十六年六月三十日		九十五年六月三十日		
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	
1100	\$7,720,389	18.80	\$9,057,451	23.90	2140	流動負債	\$625,248	1.52	\$610,107	1.61
1120	361,443	0.88	414,989	1.09	2144	應付帳款	273,399	0.67	408,181	1.08
1140	1,879,271	4.58	1,563,584	4.13	2181	短期應付金融負債	-	-	18,556	0.05
1150	26,849	0.07	32,928	0.09	2160	交易日的金融負債	358,235	0.87	307,269	0.81
1160	16,850	0.04	18,445	0.05	2178	應付所得稅	340,417	0.83	582,487	1.54
1180	731,251	1.78	545,305	1.44	2210	應付費用	87,086	0.21	460,991	1.21
1210	2,293,520	5.59	2,150,150	5.67	2216	其他應付款	406,427	0.99	632,143	1.67
1260	229,202	0.56	167,048	0.44	2260	應付股利	431,595	1.05	299,207	0.79
1280	131,573	0.32	132,827	0.35	2281	預收款項	83,289	0.20	70,747	0.19
11XX	13,390,228	32.62	14,082,728	37.16	21XX	暫收款	2,005,697	6.34	3,389,688	8.95
						流動負債合計				
1450	4,132,237	10.06	2,281,594	6.02	2510	各項準備	236,222	0.58	236,222	0.62
1480	5,106	0.01	5,106	0.01	2550	土地增值準備	1,032,851	2.52	1,252,336	3.30
1490	142,763	0.35	256,961	0.68	25XX	累積修繕準備	1,269,073	3.10	1,488,558	3.92
1420	11,516,114	28.05	9,734,753	25.69		其他負債	44,807	0.11	39,255	0.10
1440	15,440	0.04	18,440	0.05	2820	存入保證金	337,596	0.82	50,751	0.14
	15,811,660	38.51	12,295,854	32.45	2860	遞延所得稅負債-非流動	382,403	0.93	83,213	0.22
					2881	遞延管理-明屬公司間利益	-	-	173,219	0.46
					28XX	其他負債合計	4,257,173	10.37	5,051,465	13.33
					2XXXX	負債總計				
1501	1,922,929	4.68	1,922,929	5.07		承諾及或有事項				
1521	5,931,624	14.45	4,736,513	12.50		股東權益				
1531	21,718,138	52.90	20,370,655	53.76		股本				
1551	392,609	0.96	360,811	0.95	3110	普通股股本	16,474,234	40.13	15,253,920	40.25
1561	14,278	0.03	14,278	0.04	3150	持有附股票股利	1,581,526	3.85	1,220,314	3.22
1581	639,912	1.56	544,269	1.44	31XX	股本合計	18,055,760	43.98	16,474,234	43.47
1691	11,595	0.03	11,595	0.03		資本公積				
1508	30,631,085	74.61	27,961,050	73.79	3211	普通股溢價	25,000	0.06	25,000	0.07
1528	435,857	1.06	435,857	1.15	3280	其他	103,166	0.25	103,166	0.27
1548	182,481	0.44	182,481	0.48	33XX	資本公積合計	128,166	0.31	128,166	0.34
15X9	31,306,630	76.25	28,636,595	75.57	3310	保留盈餘	4,238,661	10.32	3,980,763	10.50
1671	(20,095,756)	(48.95)	(19,622,378)	(51.78)	3320	法定盈餘公積	7,020,044	17.10	7,020,044	18.53
1672	88,992	0.22	1,817,469	4.80	3350	特別盈餘公積	4,365,469	10.64	4,113,340	10.86
15XX	3,703	0.01	242,144	0.64	33XX	未分配盈餘	15,624,174	38.06	15,114,147	39.89
	11,303,569	27.53	11,073,830	29.23		股東權益其他項目				
					3420	累積其他項目	851,022	2.07	371,090	0.98
1820	9,002	0.02	6,586	0.02	3450	累積其他項目	2,074,553	5.05	690,117	1.82
1836	19,098	0.05	21,144	0.05	3460	金融商品未實現損益	65,266	0.16	65,266	0.17
1860	109,625	0.27	-	-	34XX	股東權益其他項目合計	2,990,941	7.28	1,126,473	2.97
1888	413,032	1.00	413,343	1.09	3XXXX	負債及股東權益總計	36,799,041	89.63	37,843,020	86.67
18XX	550,757	1.34	441,073	1.16		負債及股東權益總計	\$41,056,214	100.00	\$37,894,485	100.00
	\$41,056,214	100.00	\$37,894,485	100.00						

(請參閱財務報表附註)

董事長：林 五
經理人：林 4

會計主管：陳 偉

會計主管：陳 偉

會計主管：陳 偉

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六月三十日
及民國九十五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	九十六年上半年度		九十五年上半年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入					
4110	銷貨收入	二及五	\$7,472,506	99.41	\$7,093,258	99.84
4170	減：銷貨退回及折讓		(3,271)	(0.04)	(2,270)	(0.03)
4100	銷貨淨額		7,469,235	99.37	7,090,988	99.81
4380	其他營業收入	五	47,396	0.63	13,161	0.19
	營業收入合計		7,516,631	100.00	7,104,149	100.00
5000	營業成本	四.18				
5110	銷貨成本	五	5,832,813	77.60	5,162,839	72.67
5880	其他營業成本		40,960	0.54	11,240	0.16
	營業成本合計		5,873,773	78.14	5,174,079	72.83
5910	營業毛利		1,642,858	21.86	1,930,070	27.17
5930	加：聯屬公司間已實現利益		3,274	0.04	8,200	0.11
	已實現營業毛利		1,646,132	21.90	1,938,270	27.28
6000	營業費用	四.18				
6100	推銷費用		898,043	11.95	764,800	10.76
6200	管理及總務費用	五	68,297	0.91	86,454	1.22
6300	研發費用		23,544	0.31	20,147	0.28
	營業費用合計		989,884	13.17	871,401	12.26
6900	營業利益		656,248	8.73	1,066,869	15.02
7100	營業外收入及利益					
7110	利息收入		166,579	2.22	114,529	1.61
7121	採權益法認列之投資收益	二及四.8	631,861	8.41	9,971	0.14
7122	股利收入		-	-	330	-
7130	處分固定資產利益	二	5,811	0.08	4,683	0.07
7140	處分投資利益	四.5及四.7	-	-	375,363	5.28
7160	兌換利益(淨額)		16,927	0.22	-	-
7210	租金收入	五	38,104	0.51	44,588	0.63
7480	什項收入	五	77,497	1.03	78,229	1.10
	營業外收入及利益合計		936,779	12.47	627,593	8.83
7500	營業外費用及損失					
7510	利息費用		9,845	0.13	10,038	0.14
7521	採權益法認列之投資損失	二及四.8	1,221	0.02	145,477	2.05
7530	處分固定資產損失	二	-	-	2	-
7560	兌換損失(淨額)		-	-	55,524	0.78
7880	什項支出		51,110	0.68	51,287	0.72
	營業外費用及損失合計		62,176	0.83	262,328	3.69
7900	繼續營業部門稅前淨利		1,530,851	20.37	1,432,234	20.16
8110	所得稅費用	二及四.16	(250,000)	(3.33)	(298,000)	(4.19)
8900	本期淨利		\$1,280,851	17.04	\$1,134,234	15.97
9750	普通股每股盈餘(單位：新台幣元)	四.17	稅前		稅前	
9710	本期淨利		\$0.85	\$0.71	\$0.79	\$0.63

(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

民國九十六年一月一日至六月三十日
及民國九十五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	
九十五年一月一日餘額	\$15,253,920	\$-	\$128,166	\$3,674,978	\$7,020,044	\$5,295,210	\$503,658	\$-	\$65,266	\$31,941,242
九十四年度盈餘分配：										
提列法定盈餘公積				305,785		(305,785)				(30,578)
董監事酬勞						(30,578)				(30,578)
員工紅利						(610,157)				(610,157)
現金股利						(1,220,314)				-
股票股利		1,220,314				(118,094)				(118,094)
未按原持股比例認購被投資公司股份之影響數						1,134,234				1,134,234
九十五年上半年度淨利						(598)				(598)
被投資公司股東權益變動數							(132,568)			(132,568)
換算調整數								690,117		690,117
金融商品未實現損益								\$690,117		\$32,843,020
九十五年六月三十日餘額	\$15,253,920	\$1,220,314	\$128,166	\$3,980,763	\$7,020,044	\$4,113,340	\$371,090	\$690,117	\$65,266	\$32,843,020
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

(請參閱財務報表附註)

經理人：林 伯 賢

會計主管：陳 偉

董事長：林 玉

林 伯 賢

陳 偉

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六月三十日
及民國九十五年一月一日至六月三十日

項 目	九十六年上半年度	九十五年上半年度	項 目	九十六年上半年度	九十五年上半年度
營業活動之現金流量			投資活動之現金流量		
本期淨利	1,280,351	\$1,134,234	增置固定資產	(530,687)	(1,006,596)
加(減)：調整項目			處分固定資產價款	332,490	486
折舊及耗竭	760,165	521,068	購買備供出售金融資產—非流動	(37,027)	-
各項攤提	2,796	2,888	處份備供出售金融資產—非流動價款	65,340	753,673
處分備供出售金融資產—非流動(利益)	-	(351,180)	處份無活絡市場之債券投資—非流動價款	(132,120)	162,050
無活絡市場之債券投資—非流動攤銷	(3)	(352)	採權益法認列之長期股權投資(增加)	(707)	(251,040)
無活絡市場之債券投資—非流動未實現兌換(利益)損失	(1,403)	5,469	遞延費用(增加)	(49)	(1,210)
處分無活絡市場之債券投資—非流動(損失)損失	124,018	(24,183)	存出保證金(增加)	(302,760)	(342,637)
災難沖修準備款列數	-	1,201,746	投資活動之淨現金流(出)		
公平價值變動列入損益之金融資產—流動減少	(8,743)	(12,555)	營業活動之現金流量		
遞延費用攤銷數	(630,640)	135,506	存入保證金增加	5,163	-
採權益法認列之淨投資(收益)損失	(342)	(326)	董事酬勞	(25,790)	(30,578)
處分固定資產(利益)	19,440	23,760	支付現金股利	(64)	(85)
子公司發放現金股利	39,633	39,325	融資活動之淨現金流(出)	(20,591)	(30,654)
應收票據淨額減少	(235,824)	60,959			
應收帳款淨額(增加)減少	(3,575)	2,337	本期現金及約當現金增加數	208,205	2,289,143
應收帳款—關係人淨額(增加)減少	20,549	17,497	期初現金及約當現金餘額	7,512,134	6,768,303
其他應收款減少	(902,065)	140,487	期末現金及約當現金餘額	\$7,720,339	\$9,057,451
其他應收款—關係人(增加)減少	111,014	(171,851)			
存貨淨額減少(增加)	(372,876)	(13,007)	現金流量資訊之補充揭露：		
預付款項(增加)	14,918	10,664	本期支付利息(不含資本化利息)	\$9,845	\$10,038
其他流動資產減少	(131,559)	9,688	本期支付所得稅	\$342,343	\$276,986
遞延所得稅(利益)費用	-	(7,128)			
其他資產(增加)	5,185	22,968	部分影響現金流量之融資活動		
淨退休基金影響數	(69,131)	18,556	宣告分配現金股利	\$395,382	\$610,157
應付帳款(減少)增加	(630)	(8,720)	加：期初應付數	11,109	22,072
交易目的金融負債(減少)增加	50,529	11,326	減：期末應付數	(406,427)	(632,143)
應付應付帳款增加(減少)	39,216	99,330	本期實際支付數	\$64	\$86
應付所得稅增加	(137,567)	(24,538)			
其他應付款(減少)增加	151,528	(292,317)			
預收款項增加(減少)	6,122	2,662,444			
營業活動之淨現金流入	531,656	2,662,444			

(請參閱財務報表附註)

董事長：林 五

經理人：林 伯

會計主管：陳 傑

單位：新台幣仟元

九十五年上半年度

九十六年上半年度

項 目

現金流量表

民國九十六年一月一日至六月三十日

及民國九十五年一月一日至六月三十日

台灣玻璃工業股份有限公司

董事長：林 五

經理人：林 伯

會計主管：陳 傑

單位：新台幣仟元

九十五年上半年度

九十六年上半年度

項 目

現金流量表

民國九十六年一月一日至六月三十日

及民國九十五年一月一日至六月三十日

台灣玻璃工業股份有限公司

董事長：林 五

經理人：林 伯

會計主管：陳 傑

單位：新台幣仟元

九十五年上半年度

九十六年上半年度

項 目

現金流量表

民國九十六年一月一日至六月三十日

及民國九十五年一月一日至六月三十日

台灣玻璃工業股份有限公司

董事長：林 五

經理人：林 伯

會計主管：陳 傑

單位：新台幣仟元

九十五年上半年度

九十六年上半年度

項 目

現金流量表

民國九十六年一月一日至六月三十日

及民國九十五年一月一日至六月三十日

台灣玻璃工業股份有限公司

董事長：林 五

經理人：林 伯

會計主管：陳 傑

單位：新台幣仟元

九十五年上半年度

九十六年上半年度

項 目

現金流量表

民國九十六年一月一日至六月三十日

及民國九十五年一月一日至六月三十日

台灣玻璃工業股份有限公司

董事長：林 五

經理人：林 伯

會計主管：陳 傑

單位：新台幣仟元

九十五年上半年度

九十六年上半年度

項 目

現金流量表

民國九十六年一月一日至六月三十日

及民國九十五年一月一日至六月三十日

台灣玻璃工業股份有限公司

董事長：林 五

經理人：林 伯

會計主管：陳 傑

單位：新台幣仟元

九十五年上半年度

九十六年上半年度

項 目

現金流量表

民國九十六年一月一日至六月三十日

及民國九十五年一月一日至六月三十日

台灣玻璃工業股份有限公司

董事長：林 五

經理人：林 伯

會計主管：陳 傑

單位：新台幣仟元

九十五年上半年度

九十六年上半年度

項 目

現金流量表

民國九十六年一月一日至六月三十日

及民國九十五年一月一日至六月三十日

台灣玻璃工業股份有限公司

董事長：林 五

經理人：林 伯

會計主管：陳 傑

單位：新台幣仟元

九十五年上半年度

九十六年上半年度

項 目

現金流量表

民國九十六年一月一日至六月三十日

及民國九十五年一月一日至六月三十日

台灣玻璃工業股份有限公司

董事長：林 五

經理人：林 伯

會計主管：陳 傑

單位：新台幣仟元

九十五年上半年度

九十六年上半年度

項 目

現金流量表

民國九十六年一月一日至六月三十日

及民國九十五年一月一日至六月三十日

台灣玻璃工業股份有限公司

董事長：林 五

經理人：林 伯

會計主管：陳 傑

單位：新台幣仟元

九十五年上半年度

九十六年上半年度

項 目

現金流量表

民國九十六年一月一日至六月三十日

及民國九十五年一月一日至六月三十日

台灣玻璃工業股份有限公司

董事長：林 五

經理人：林 伯

會計主管：陳 傑

單位：新台幣仟元

九十五年上半年度

九十六年上半年度

項 目

現金流量表

民國九十六年一月一日至六月三十日

及民國九十五年一月一日至六月三十日

台灣玻璃工業股份有限公司

董事長：林 五

經理人：林 伯

會計主管：陳 傑

單位：新台幣仟元

九十五年上半年度

九十六年上半年度

項 目

現金流量表

民國九十六年一月一日至六月三十日

及民國九十五年一月一日至六月三十日

台灣玻璃工業股份有限公司

董事長：林 五

經理人：林 伯

會計主管：陳 傑

單位：新台幣仟元

九十五年上半年度

九十六年上半年度

項 目

現金流量表

民國九十六年一月一日至六月三十日

及民國九十五年一月一日至六月三十日

台灣玻璃工業股份有限公司

董事長：林 五

經理人：林 伯

會計主管：陳 傑

單位：新台幣仟元

九十五年上半年度

九十六年上半年度

項 目

現金流量表

民國九十六年一月一日至六月三十日

及民國九十五年一月一日至六月三十日

台灣玻璃工業股份有限公司

董事長：林 五

經理人：林 伯

會計主管：陳 傑

單位：新台幣仟元

九十五年上半年度

九十六年上半年度

項 目

現金流量表

民國九十六年一月一日至六月三十日

及民國九十五年一月一日至六月三十日

台灣玻璃工業股份有限公司

董事長：林 五

經理人：林 伯

會計主管：陳 傑

單位：新台幣仟元

九十五年上半年度

九十六年上半年度

項 目

現金流量表

民國九十六年一月一日至六月三十日

及民國九十五年一月一日至六月三十日

台灣玻璃工業股份有限公司

董事長：林 五

經理人：林 伯

會計主管：陳 傑

單位：新台幣仟元

九十五年上半年度

九十六年上半年度

項 目

現金流量表

民國九十六年一月一日至六月三十日

及民國九十五年一月一日至六月三十日

台灣玻璃工業股份有限公司

董事長：林 五

經理人：林 伯

會計主管：陳 傑

單位：新台幣仟元

九十五年上半年度

九十六年上半年度

項 目

現金流量表

民國九十六年一月一日至六月三十日

及民國九十五年一月一日至六月三十日

台灣玻璃工業股份有限公司

董事長：林 五

經理人：林 伯

會計主管：陳 傑

單位：新台幣仟元

九十五年上半年度

九十六年上半年度

項 目

現金流量表

民國九十六年一月一日至六月三十日

及民國九十五年一月一日至六月三十日

台灣玻璃工業股份有限公司

董事長：林 五

經理人：林 伯

會計主管：陳 傑

單位：新台幣仟元

九十五年上半年度

九十六年上半年度

項 目

台灣玻璃工業股份有限公司
財務報表附註
民國九十六年六月三十日
及民國九十五年六月三十日
(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 96 年 6 月 30 日止實收資本額為 16,474,234 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 96 年及 95 年 6 月 30 日之員工人數分別為 3,914 人及 3,777 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、商業會計處理準則、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。

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價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。

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。

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。

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. 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計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. 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. 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。

16. 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。

17. 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

1. 本公司之金融商品自民國95年1月1日(適用日)起，適用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。
2. 本公司自編製民國96年1月1日之財務報表起，開始適用財務會計準則公報第三十七號「無形資產之會計處理準則」，惟此項會計原則變動對本公司民國96年上半年度之財務報表並無重大影響。
3. 本公司於適用日將公平價值及攤銷後成本衡量之金融資產及金融負債予以適當分類，並分別以公平價值及攤銷後成本重新衡量。原始帳列金額之調整，屬備供出售金融商品以公平價值衡量者，認列為股東權益調整項目，民國95年1月1日備供出售金融資產未實現利益計853,811仟元。

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)

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：

	96.6.30	95.6.30
週轉金	\$153	\$140
支票及活期存款	1,382,509	1,254,477
定期存款	6,056,275	3,040,721
約當現金	281,452	4,762,113
合 計	\$7,720,389	\$9,057,451

(2) 上項定期存款，民國 96 年及 95 年 6 月 30 日之利率分別為 5.335% 及 5.28%。

(3) 上項約當現金係指國內附賣回債券投資，民國 96 年及 95 年 6 月 30 日之利率區間分別為 1.6% 及 1.32% 至 1.34%。

(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：

	96.6.30	95.6.30
應收票據	\$367,224	\$419,916
減：備抵呆帳	(5,781)	(4,927)
小 計	361,443	414,989
應收帳款	1,921,679	1,668,864
減：備抵呆帳	(42,408)	(105,280)
小 計	1,879,271	1,563,584
應收帳款—關係人	26,849	32,928
減：備抵呆帳	-	-
小 計	26,849	32,928
淨 額	\$2,267,563	\$2,011,501

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：

	96.6.30	95.6.30
原 料	\$806,852	\$718,762
物 料	261,261	344,480
在製品	108,235	130,862
製成品	1,261,878	1,119,841
合 計	2,438,226	2,313,945
減：備抵存貨跌價損失	(144,706)	(163,795)
淨 額	<u>\$2,293,520</u>	<u>\$2,150,150</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

	96.6.30	95.6.30
暫付款	\$2,042	\$1,336
遞延所得稅資產－流動	120,457	131,491
留抵稅額	8,874	-
合 計	<u>\$131,373</u>	<u>\$132,827</u>

5. 備供出售金融資產-非流動

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>		

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)

95.6.30

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	2,012,571 股	\$48,905	0.09	無
台灣塑膠工業(股)公司	27,891,310 股	1,369,463	0.50	"
南亞塑膠工業(股)公司	1,854,498 股	88,552	0.03	"
彰化商業銀行	6,667,480 股	153,019	0.14	"
華南金控(股)公司	13,347,849 股	308,336	0.22	"
開發金控(股)公司	19,548,064 股	256,080	0.17	"
富邦基金	6,475,000 單位	57,239	-	"
合計		<u>\$2,281,594</u>		

(1) 上述備供出售金融資產—非流動，本公司自民國95年1月1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，依此規定，本公司截至96年及95年6月30日止，認列金融商品未實現損益分別為2,074,653仟元及690,117仟元，列於股東權益項下。

(2) 本公司於95年上半年度將中鋼26,501,965股，於公開市場出售，售價計753,673仟元，處分利益為351,180仟元。

6. 以成本衡量之金融資產-非流動

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>		

95.6.30

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

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	<u>USD 6,736 仟元</u>			52,496
Morgan Stanley				
Asian Equity Fund	191,332 單位	-	-	90,267
合 計				<u>\$142,763</u>

95.6.30

往來銀行	面 額	到期日	利率%	帳面價值
JP Morgan	USD 2,000 仟元	96.1.15	9.88	\$64,618
CITI BANK	USD 5,136 仟元	122.12.31-127.12.31	1.33-8.28	-
CITI BANK	USD 3,200 仟元	96.8.3	7.88	103,424
小 計	<u>USD10,336 仟元</u>			168,042
Morgan Stanley				
Asian Equity Fund	191,332 單位	-	-	88,919
合 計				<u>\$256,961</u>

民國95年度本公司出售透過JP Morgan購入面額USD5,000仟元之債券，售價計162,050仟元，處分利益為24,183仟元。

民國95年度本公司提前贖回透過CITIBANK購入面額USD1,600仟元之債券，金額計52,432仟元。

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。

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. 採權益法之長期股權投資

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		

95.6.30

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	\$205,625	100.00	無
台灣玻璃中國控股公司	246,375,000 股	9,365,370	83.49	"
台灣汽車玻璃(股)公司	14,400,000 股	163,758	48.00	"
合 計		\$9,734,753		

- (1) 民國 95 年上半年度台灣玻璃中國控股公司現金增資 USD30,000 仟元，本公司認購 USD8,000 仟元，折合新台幣計 251,041 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 83.49%，因而認列保留盈餘減少 118,094 仟元。
- (2) 民國 96 年上半年度台灣玻璃中國控股公司現金增資 USD27,000 仟元，本公司認購 USD4,000 仟元，折合台幣 132,120 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 77.7%，因而認列保留盈餘減少 167,593 仟元。
- (3) 本公司於民國 96 年及 95 年度中取得台灣汽車玻璃(股)公司之現金股利分別為 19,440 仟元及 23,760 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 19,824 仟元及 24,357 仟元。
- (4) 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 96 年及 95 年上半年度止之投資損益及換算調整數如下：

	96年上半年度		95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	\$(1,221)	\$7,673	\$(8,464)	\$2,708
台灣玻璃中國控股公司	622,072	83,514	(137,013)	(135,276)
台灣汽車玻璃(股)公司	9,789	-	9,971	-
合 計	\$630,640	\$91,187	\$(135,506)	\$(132,568)

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)

9. 固定資產

(1) 固定資產包括：

96.6.30

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	5,931,624	182,481	3,420,048	2,694,057
機器設備	21,718,138	57,207	15,778,666	5,996,679
運輸設備	392,609	-	327,919	64,690
生財設備	14,278	-	14,271	7
其他設備	639,912	-	549,478	90,434
砂區	11,595	-	5,374	6,221
未完工程	88,992	-	-	88,992
預付設備款	3,703	-	-	3,703
合計	<u>\$30,723,780</u>	<u>\$675,545</u>	<u>\$20,095,756</u>	<u>\$11,303,569</u>

95.6.30

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	4,736,513	182,481	3,165,490	1,753,504
機器設備	20,370,655	57,207	15,608,844	4,819,018
運輸設備	360,811	-	309,918	50,893
生財設備	14,278	-	14,268	10
其他設備	544,269	-	518,510	25,759
砂區	11,595	-	5,348	6,247
未完工程	1,817,469	-	-	1,817,469
預付設備款	242,144	-	-	242,144
合計	<u>\$30,020,663</u>	<u>\$675,545</u>	<u>\$19,622,378</u>	<u>\$11,073,830</u>

(2) 民國 96 年及 95 年上半年度，本公司利息資本化金額均為 0 元。

10. 其他資產—其他

	<u>96.6.30</u>	<u>95.6.30</u>
預付退休金	\$411,829	\$412,219
閒置資產—土地	1,203	1,124
淨額	<u>\$413,032</u>	<u>\$413,343</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)

11. 交易目的金融負債

民國 96 年 6 月 30 日：無此事項。

95.6.30

本公司與住商公司簽訂白金選擇權之賣權合約如下：

項目	交易對象	合約金額	權利金	帳面價值
		USD 仟元	USD 仟元	
選擇權-賣出白金賣權	住商公司	\$50,911	\$577	\$18,556

本公司向住商企業承作之白金選擇權賣權交易，若合約價格大於市價時，則本公司需以合約價格買入白金，本公司收取定額權利金。

12. 股本

截至民國 95 年 1 月 1 日止，本公司額定及實收資本額均為 15,253,920 仟元，每股面額 10 元，分為 1,525,392 仟股。

本公司於民國 95 年 6 月 9 日經股東會決議通過 94 年度盈餘分配案，分配現金股利 610,156 仟元及員工紅利 30,579 仟元，暨盈餘轉增資 1,220,314 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 95 年 7 月 21 日，業經經濟部核准辦妥變更證照在案。

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。增資發行新股後，實收資本額為 18,055,760 仟元，每股面額 10 元，分為 1,805,576 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 96 年 8 月 3 日，故暫列待分配股票股利項下。

截至 96 年及 95 年 6 月 30 日止，額定及實收資本額分別為 16,474,234 仟元及 15,253,920 仟元，每股面額 10 元，分為 1,647,423 仟股及 1,525,392 仟股。

13. 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。

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. 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。

15. 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 95 年度及 94 年度之股利配發情形如下：

	95年度	94年度
現金股利	每股\$0.24	每股0.40元
股票股利	每股\$0.96	每股0.80元
員工現金紅利	\$25,790	\$30,579

- A. 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。

- B. 本公司民國 95 年 4 月 12 日董事會決議通過 94 年度盈餘分配案，業經民國 95 年 6 月 9 日股東常會通過。

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)

16. 所得稅

(1) 民國 96 年及 95 年上半年度預計所得稅計算如下：

	96 年 上半年度	95 年 上半年度
本期稅前淨利	\$1,530,851	\$1,432,234
窯爐冷修準備提列數	(185,800)	(61,767)
窯爐冷修準備實付攤銷數	180,878	17,009
未實現遞延收入	272,707	(11,245)
固定資產折舊財稅差異	27,525	(3,778)
退休金財稅差異數	3,205	(7,378)
免稅現金股利	-	(330)
分離課稅利息收入	(2,658)	(18,903)
長期投資按權益法認列投資(利益)損失	(630,640)	135,506
出售證券收益	-	(351,180)
期初未實現兌換利益	78,170	154,066
期末未實現兌換利益	(67,615)	(114,187)
其他財稅差異	(640)	441
課稅所得	\$1,205,983	\$1,170,488

	96 年 上半年度	95 年 上半年度
依課稅所得計算之應納稅額	\$301,486	\$292,612
減：設備及研究發展支出抵減	(15,707)	(65,899)
預付所得稅	(1,876)	(5,488)
加：未分配盈餘加徵 10%	29,260	86,044
核定補繳以前年度稅款	45,073	-
應付所得稅	358,236	307,269
遞延所得稅(利益)費用	(131,559)	9,688
所得稅低(溢)估數	9,684	(24,445)
預付所得稅	1,876	5,488
補繳以前年度稅款	11,763	-
所得稅費用	\$250,000	\$298,000

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 96 年及 95 年 6 月 30 日之遞延所得稅資產與負債：

	96.6.30	95.6.30
A. 遞延所得稅資產總額	\$865,362	\$826,360
B. 遞延所得稅負債總額	\$401,893	\$417,991
C. 遞延所得稅資產－備抵評價	\$(233,387)	\$327,629

D. 遞延所得稅資產淨額

	96.6.30	95.6.30
a. 遞延所得稅資產－流動	\$133,153	\$146,737
遞延所得稅負債－流動	(12,696)	(15,246)
淨額(列於其他流動資產項下)	\$120,457	\$131,491
b. 遞延所得稅資產－非流動	\$732,209	\$679,623
減：備抵評價－遞延所得稅資產	(233,387)	(327,629)
遞延所得稅負債－非流動	(389,197)	(402,745)
淨遞延所得稅資產(負債)－非流動	\$109,625	\$(50,751)

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	96.6.30		95.6.30	
	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	\$1,961,786	\$490,447	\$1,979,559	\$494,890
職工福利提撥財稅差 異數	27,600	6,900	24,229	6,057
備抵呆帳超限	29,577	7,394	93,581	23,395
未實現存貨跌價損失	144,706	36,177	163,794	40,949
未實現遞延收入財稅 差異數	330,599	82,650	79,282	19,821
未實現兌換利益	1,385	346	-	-
技術圖作價抵投資款 財稅差異數	-	-	3,930	982
長期債券呆帳損失	953,749	238,437	953,765	238,441
其 他	12,044	3,011	7,297	1,825
合 計	\$3,461,446	\$865,362	\$3,305,437	\$826,360

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	96.6.30		95.6.30	
	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	\$114,187	\$28,547
固定資產折舊財稅 差異	1,096,149	274,037	1,132,011	283,003
其 他	442,423	110,606	425,764	106,441
合 計	<u>\$1,607,572</u>	<u>\$401,893</u>	<u>\$1,671,962</u>	<u>\$417,991</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 93 年度。

(4) 兩稅合一相關資訊：

	96.6.30	95.6.30
可扣抵稅額帳戶餘額	<u>\$1,223,281</u>	<u>\$1,119,376</u>
盈餘分配之稅額扣抵比率	<u>95年度(預計) 22.08%</u>	<u>94年度(實際) 21.15%</u>

(5) 未分配盈餘相關資訊：

	96.6.30	95.6.30
八十六年度(含)以前	\$-	\$-
八十七年度(含)以後	4,365,469	4,113,340
合 計	<u>\$4,365,469</u>	<u>\$4,113,340</u>

17. 每股盈餘

每股盈餘係按加權平均流通在外股數計算如下：

	96 年上半年度	95 年上半年度
期初流通在外股數	1,647,423 仟股	1,525,392 仟股
加：94 年盈餘轉增資配股	- 仟股	122,031 仟股
95 年盈餘轉增資配股	158,153 仟股	158,153 仟股
流通在外加權平均股數	<u>1,805,576 仟股</u>	<u>1,805,576 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)

	96 年上半年度	95 年上半年度
本期稅前淨利	\$1,530,851	\$1,432,234
減：預計所得稅	(250,000)	(298,000)
本期淨利	<u>\$1,280,851</u>	<u>\$1,134,234</u>
每股盈餘(元)		
本期稅前淨利	<u>\$0.85</u>	<u>\$0.79</u>
本期淨利	<u>\$0.71</u>	<u>\$0.63</u>

18. 營業成本及營業費用

本公司民國 96 年及 95 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：

	96 年上半年度			95 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	\$933,714	\$120,160	\$1,053,874	\$907,113	\$136,355	\$1,043,468
勞健保費用	72,155	4,620	76,775	71,880	4,602	76,482
退休金費用	54,991	8,782	63,773	44,947	6,821	51,768
其他用人費用	30,834	4,025	34,859	28,971	4,699	33,670
折舊費用(註)	755,790	1,935	757,725	516,319	2,169	518,488
折耗費用(註)	15	-	15	14	-	14
攤銷費用(註)	2,787	-	2,787	2,874	-	2,874

(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 96 年及 95 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	"
(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

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)林建成嘉記公司	其董事長與本公司相同 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)青島浮法玻璃公司	
(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 96 年及 95 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	96 年上半年度		95 年上半年度	
	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	\$20,154	0.27	\$34,057	0.48
台灣汽車玻璃公司	42,799	0.57	26,768	0.38
合計	\$62,953	0.84	\$60,825	0.86

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。

(2) 進 貨

關係人	96 年上半年度		95 年上半年度	
	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	\$-	-	\$146,774	4.69

付款條件：與應收款項相互沖抵。

進貨價格：係買入製成品無其他廠商可諮比較。

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) 其他營業收入

關係人	96 年上半年度		95 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	\$283	0.60	\$568	4.32
青島壓花玻璃公司	612	1.29	1,654	12.57
台玻長江玻璃公司	409	0.86	545	4.14
台嘉玻璃纖維公司	4,331	9.14	3,893	29.58
台玻成都玻璃公司	28,993	61.17	24	0.18
台玻華南玻璃公司	2,715	5.73	259	1.97
台玻天津玻璃公司	10,046	21.20	5,740	43.61
合計	\$47,389	99.99	\$12,683	96.37

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。

(4) 其他收入 (背書保證費及服務收入)

關係人	96 年上半年度		95 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	\$1,269	1.64	\$2,410	3.08
青島壓花玻璃公司	179	0.23	236	0.30
台玻長江玻璃公司	6,272	8.09	15,297	19.56
台灣汽車玻璃公司	16,336	21.08	16,881	21.58
台嘉玻璃纖維公司	19,408	25.04	8,760	11.20
台玻成都玻璃公司	13,647	17.61	6,672	8.53
台玻華南玻璃公司	9,172	11.84	5,956	7.61
台玻漢中硅砂公司	697	0.90	696	0.89
台玻東海玻璃公司	81	0.10	230	0.29
台玻昆山玻璃公司	1,468	1.89	1,079	1.38
台玻天津玻璃公司	3,942	5.09	7,630	9.75
合計	\$72,471	93.51	\$65,847	84.17

- (5) 本公司民國 96 年及 95 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)。
- (6) 本公司向台成投資(股)公司租用廠房、倉庫及空地，96年及95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)。
- (7) 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。

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. 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	96.6.30		95.6.30	
	金額	百分比(註)	金額	百分比(註)
台灣玻璃美國銷售公司	\$6,985	0.30	\$20,863	0.98
台灣汽車玻璃公司	19,849	0.86	12,050	0.57
台玻華南玻璃公司	15	-	15	-
合計	\$26,849	1.16	\$32,928	1.55

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	96.6.30	95.6.30
台灣汽車玻璃公司	\$4,146	\$3,855
青島壓花玻璃公司	43,203	42,943
青島浮法玻璃公司	7,201	6,996
台玻長江玻璃公司	17,834	278,251
台嘉玻璃纖維公司	502,621	68,031
台玻成都玻璃公司	45,625	44,118
台玻鳳陽硅砂公司	-	5,173
台玻漢中硅砂公司	2,120	2,548
台玻東海玻璃公司	277	1,024
台玻華南玻璃公司	53,239	35,590
台玻昆山玻璃公司	18,512	32,182
台玻天津玻璃公司	36,513	24,594
合計	\$731,291	\$545,305

(3) 財產交易

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。

95 年上半年度：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)

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 96 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 1,198,258 仟元。
2. 合作外銷成品記帳之貨物稅計 22,429 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 ¥	\$50,319	\$49,219
英磅 GBP	869	138
歐元 EUR	2,300	1,347
美金 US\$	15,780	7,526
挪威幣 NOK	785	-

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		借款金額		擔保性質
青島壓花玻璃公司	USD	5,000	USD	2,000	銀行借款
台玻長江玻璃公司	USD	13,600	USD	5,904	"
台玻成都玻璃公司	USD	55,252	USD	24,615	"
台玻東海玻璃公司	USD	3,000	USD	-	"
台玻華南玻璃公司	USD	78,212	USD	34,087	"
台嘉玻璃纖維公司	USD	129,000	USD	86,387	"
台玻昆山玻璃公司	USD	19,168	USD	17,190	"
台玻天津玻璃公司	USD	45,555	USD	39,363	"

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。

本公司另從事衍生性商品之交易，主要包括商品選擇權合約等，為交易目的。

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。

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)

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。

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、備供出售金融資產及部分衍生性金融商品)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。

(二) 金融商品資訊

1. 公平價值

<u>金融商品</u>	96.6.30		95.6.30	
	<u>帳面價值</u>	<u>公平價值</u>	<u>帳面價值</u>	<u>公平價值</u>
<u>資產－非衍生性</u>				
現金及約當現金	\$7,720,389	\$7,720,389	\$9,057,451	\$9,057,451
應收款項淨額	2,267,563	2,267,563	2,011,501	2,011,501
備供出售金融資產-非流動	4,132,237	4,132,237	2,281,594	2,281,594
其他金融資產-非流動	15,440	15,440	18,440	18,440
<u>負債－非衍生性</u>				
應付款項	\$898,647	\$898,647	\$1,018,288	\$1,018,288
<u>負債－衍生性</u>				
白金商品選擇權	\$-	\$-	\$18,556	\$18,556

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) 衍生性交易目的金融負債係以修正式 Black—sholes 模型決定公平價值。

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	
	96.6.30	95.6.30	96.6.30	95.6.30
<u>資產-非衍生性</u>				
現金及約當現金	\$7,720,389	\$9,057,451	\$-	\$-
應收款項淨額	-	-	2,267,563	2,011,501
備供出售金融資產-非流動	4,132,237	2,281,594	-	-
其他金融資產-非流動	15,440	18,440	-	-
<u>負債-非衍生性</u>				
應付款項	\$-	\$-	\$898,647	\$1,018,288
<u>負債—衍生性</u>				
白金商品選擇權	\$-	\$-	\$-	\$18,556

3. 本公司民國96年及95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4,729仟元及17,199仟元。

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)

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 96 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	\$7,720,389	\$-	\$-	\$-	\$-	\$-	\$7,720,389

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。

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。

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. 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。
 - (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	\$393,271	\$12,218	-	2	-	營運週轉	-	無		USD63,348* 30% *32.81 = 623,534(仟元)	USD63,348 * 40% *32.81 = 831,379(仟元)
2	台玻長江玻璃有限公司	台玻鳳陽硅砂有限公司	"	105,009	104,813	-	2	-	營運週轉	-	無		USD98,328* 30% *32.81 = 967,843(仟元)	USD98,328 * 40% *32.81 = 1,290,457(仟元)
3	台嘉玻璃纖維有限公司	台玻鳳陽硅砂有限公司	"	20,417	20,378	-	2	-	營運週轉	-	無		USD112,196* 30%*32.81= 1,104,345(仟元)	USD112,196 * 40% *32.81 = 1,472,460(仟元)
4	台玻成都玻璃有限公司	台玻漢中硅砂有限公司	"	84,990	-	-	2	-	營運週轉	-	無		USD56,514* 30% *32.81= 556,267(仟元)	USD56,514 * 40% *32.81 = 741,690(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。

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		\$227,150	\$193,710	-	0.53%	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 36,799,041仟元*30% =11,039,712仟元 3.青島浮法： USD63,348 * 30% * 32.81 = 623,534(仟元) 4.台玻長江： USD98,328 * 30% * 32.81 = 967,843(仟元) 5.台嘉玻璃： USD112,196* 30% * 32.81 =1,104,345 (仟元)
0	台灣玻璃公司	青島壓花玻 璃有限公司	3		78,993	65,620	-	0.18%	
0	台灣玻璃公司	台玻成都玻 璃有限公司	3		1,003,854	807,618	-	2.19%	
0	台灣玻璃公司	台嘉玻璃纖 維有限公司	3		2,834,357	2,834,357	-	7.70%	
0	台灣玻璃公司	台玻東海玻 璃有限公司	3		66,520	-	-	-	
0	台灣玻璃公司	台玻華南玻 璃有限公司	3		1,118,394	1,118,394	-	3.04%	
0	台灣玻璃公司	台玻昆山玻 璃有限公司	3		620,359	564,004	-	1.53%	
0	台灣玻璃公司	台玻天津玻 璃有限公司	3		1,315,538	1,291,500	-	3.51%	
1	青島浮法玻璃 有限公司	青島壓花玻 璃有限公司	3		603,179	603,179	-	1.64%	
1	青島浮法玻璃 有限公司	台玻華南玻 璃有限公司	3		516,987	516,987	-	1.40%	
2	台玻長江玻璃 有限公司	台嘉玻璃纖 維有限公司	3		802,008	802,008	-	2.18%	
2	台玻長江玻璃 有限公司	台玻成都玻 璃有限公司	3		387,749	387,749	-	1.05%	
3	台嘉玻璃纖維 有限公司	台玻昆山玻 璃有限公司	3		667,782	667,782	-	1.81%	

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－	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	\$209,144	100.00%	\$209,144	
	台灣玻璃美國銷售公司		260,375,000	11,144,009	77.70%	11,237,731		
	台灣玻璃中國控股公司		14,400,000	162,961	48.00%	162,961		
	合計		\$11,516,114					
	股票－		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							
	股票－		備供出售金融資產-非流動	2,173,576	\$94,116	0.09%	94,116	
	亞洲水泥(股)公司		30,671,049	2,557,965	0.54%	2,557,965		
台灣塑膠工業(股)公司	9,368,132		678,253	0.12%	678,253			
南亞塑膠工業(股)公司	6,667,480		138,683	0.14%	138,683			
彰化商業銀行	13,347,849		307,668	0.22%	307,668			
華南金控(股)公司	20,134,505		286,917	0.19%	286,917			
開發金控(股)公司								
基金－	備供出售金融資產-非流動		6,475,000	68,635		68,635		
富邦			\$4,132,237					
合計								
基金－	無活絡市場之債券投資-非流動		191,322	\$90,267				
Asian Equity Fund								
債券－	無活絡市場之債券投資-非流動			52,496				
Citi Bank				\$142,763				

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	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	256,375,000	\$ 10,473,896	4,000,000	\$ 132,120 (註4) 618,401 (註5) 83,514 (註5) 3,671 (註5)	-	\$-	\$ 167,593 (註5)	\$-	260,375,000	\$ 11,144,009

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。

註5：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 \$502,621	-	\$-	\$-	\$-	\$-

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%	\$209,144	\$(1,221)	\$(1,221)	
"	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、台玻華南玻璃公司及台玻天津玻璃公司。	7,957,993 USD 249,493	7,825,873 USD 245,493	260,375,000	77.70%	11,144,009	772,229	622,072	
"	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%	162,961	20,394	9,789	

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	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)(一),3	期末投資帳面價值	截至本期末已匯回投資收益
青島壓花玻璃有限公司	生產花板玻璃	299,818 USD 9,138	一	35,238 USD 1,074	-	-	35,238 USD 1,074	62.45%	(5,299) USD (161)	96,060 USD 2,928	-
青島浮法玻璃有限公司	生產花板玻璃	1,312,400 USD 40,000	二	963,602 USD 29,369.15	-	-	963,602 USD 29,369.15	74.34%	33,561 USD 1,019	1,545,114 USD 47,093	-
沂南硅砂有限公司	生產矽砂	121,659 USD 3,708	二	63,604 USD 1,938.57	-	-	63,604 USD 1,938.57	49.25%	1,342 USD 41	69,064 USD 2,105	-
台玻長江玻璃有限公司	生產平板玻璃	2,296,700 USD 70,000	二	2,099,840 USD 64,000	-	-	2,099,840 USD 64,000	77.70%	119,121 USD 3,616	2,506,704 USD 76,401	-
台玻鳳陽硅砂有限公司	礦山開採	141,083 USD 4,300	二	68,901 USD 2,100 註6	-	-	68,901 USD 2,100	77.70%	10,625 USD 323	152,389 USD 4,645	-
台嘉玻織有限公司	生產玻璃纖維絲及玻璃纖維布	2,296,700 USD 70,000	二	1,677,109 USD 51,115.78	-	-	1,677,109 USD 51,115.78	77.70%	185,263 USD 5,624	2,860,243 USD 87,176	-
台玻成都玻璃有限公司	生產平板玻璃	1,640,500 USD 50,000	二	816,805 USD 24,895 註11	131,240 USD 4,000	-	948,045 USD 28,895	77.70%	82,586 USD 2,507	1,440,745 USD 43,912	-
台玻漢中硅砂有限公司	生產矽砂	147,645 USD 4,500	二	147,645 USD 4,500	-	-	147,645 USD 4,500	77.70%	191 USD 6	105,393 USD 3,212	-
台玻華南玻璃有限公司	生產平板玻璃	1,148,350 USD 35,000	二	967,895 USD 29,500 註10	-	-	967,895 USD 29,500	77.70%	56,541 USD 1,716	893,463 USD 27,231	-
台玻東海玻璃有限公司	生產平板玻璃	328,100 USD 10,000	二	229,670 USD 7,000 註8	-	-	229,670 USD 7,000	77.70%	47,824 USD 1,452	454,876 USD 13,864	-
台玻天津玻璃有限公司	生產平板玻璃	984,300 USD 30,000	二	590,580 USD 18,000 註9	-	-	590,580 USD 18,000	77.70%	23,481 USD 713	794,359 USD 24,211	-
台玻昆山玻璃有限公司	生產平板玻璃	787,440 USD 24,000	二	393,720 USD 12,000 註7	-	-	393,720 USD 12,000	77.70%	49,388 USD 1,499	661,289 USD 20,155	-

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)
8,185,849 USD 249,492.5	8,492,901 USD 258,851	8,859,808

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自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自有資金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自有資金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自有資金USD 5,500仟元投資大陸，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自有資金USD 16,000仟元投資大陸，未由本公司匯出資金。

台灣玻璃工業股份有限公司

1.現金及約當現金明細表

民國九十六年六月三十日

單位：新台幣仟元

外幣單位：元

項 目	摘 要	金 額	備 註	
週轉金		\$153		
銀行存款				
兆豐支存	6067-1	32	左列現金及約當現金 並無提供質押擔保之 情事。	
彰銀支存	287002-1	174,534		
彰銀支存	287002-2	47		
渣打支存	21310	20,305		
瑞穗支存	146286	18,538		
新光活存	8149664	179		
台銀活存	107441	93		
MS活存	1601957	418		USD 12,736.76
郵政劃撥	1384115	112		
瑞穗外匯活存	8172546	1,167,755		¥ 4,416,621,669
瑞穗外匯活存	117254-7	79		USD 2,390.70
渣打外匯活存	96356	414		USD 12,630.10
CS活存	70339	3		USD 100.11
小 計		<u>1,382,509</u>		
定期存款				
CITI	96.06.26-96.07.03, 5.335%	<u>6,056,275</u>	USD 184,586,261.01	
約當現金		<u>281,452</u>		
合 計		<u>\$7,720,389</u>		

台灣玻璃工業股份有限公司

2. 應收票據明細表

民國九十六年六月三十日

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	\$100,259	
飛特美有限公司	玻璃纖維	14,250	
保證責任台灣省嘉南羊乳運銷合作社	容器	16,441	
愷普商行	容器	14,174	
台明將企業股份有限公司	平板玻璃	22,596	
其他	每戶餘額在14,000 仟元以下者	199,504	
合計		367,224	
減：備抵呆帳		(5,781)	
淨額		<u>\$361,443</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

民國九十六年六月三十日

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	\$187,577	
台光電子材料有限公司	"	132,953	
合正科技股份有限公司	"	78,420	
德聯覆銅板(蘇州)(股)公司	"	110,640	
聯茂電子(股)公司	"	173,829	
宏泰電工(股)公司	"	160,098	
其他	每戶餘額在70,000 仟元以下者	1,078,162	
合計		1,921,679	
減：備抵呆帳		(42,408)	
淨額		<u>\$1,879,271</u>	
台灣玻璃美國銷售公司	平板玻璃	\$6,985	關係人
台灣汽車玻璃公司	"	19,849	"
台玻華南玻璃公司	"	15	"
合計		26,849	
減：備抵呆帳		-	
淨額		<u>\$26,849</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

民國九十六年六月三十日

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	\$3,541	
	政府公債	64	
	國外債券	1,665	
應收廢玻璃補貼款		9,808	
其 他		1,812	
小 計		<u>16,890</u>	
其他應收款－關係人			
應收出售材料設備款		517,309	
應收技酬金		21,631	
應收保證金		55,964	
應收人員費		132,241	
其 他		4,146	
小 計		<u>731,291</u>	
合 計		<u><u>\$748,181</u></u>	

台灣玻璃工業股份有限公司

5.存貨明細表

民國九十六年六月三十日

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	\$806,852	\$873,472	1.左列存貨並無提供質押或擔保之情事。
物 料	生產用物料	261,261	286,597	
在製品	在製之成品	108,235	108,235	
製成品	可供銷售之成品	1,261,878	1,564,675	
合 計		2,438,226	\$2,832,979	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		(144,706)		
淨 額		\$2,293,520		3.市價之取決原料、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

民國九十六年六月三十日

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	\$77,807	
預付稅捐	人員費及技酬金稅額	27,557	
預付費用	預付保險費	1,145	
	預付包裝費用	107,850	
	預付租金	13,061	
	其他費用	1,782	
合 計		<u>\$229,202</u>	

台灣玻璃工業股份有限公司

7.其他流動資產明細表

民國九十六年六月三十日

單位：新台幣仟元

項 目	金 額	備 註
暫付款	\$2,042	
留抵稅額	8,874	
遞延所得稅資產－流動(淨額)	120,457	
合 計	<u>\$131,373</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

民國九十六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	2,173,576	\$67,381		(3) \$26,735	-	\$-	2,173,576	0.09%	\$94,116	43.00	註1 \$94,116	無	(1)表示取得或處分。
台灣塑膠工業(股)公司	30,078,049	1,627,222	(1) 593,000	(1) 31,666	-	-	30,671,049	0.54%	2,557,965	83.40	註1 2,557,965	"	(2)無償配股。
				(3) 899,077	-	-							(3)依市價法評價認列未實現利益。
南亞塑膠工業(股)公司	9,268,132	503,260	(1) 100,000	(1) 5,362	-	-	9,368,132	0.12%	678,253	72.40	註1 678,253	"	註1：係公平價值。
				(3) 169,631	-	-							
彰化商業銀行	6,667,480	151,685			-	(3) 13,002	6,667,480	0.14%	138,683	20.80	註1 138,683	"	
華南金控(股)公司	13,347,849	322,350			-	(3) 14,682	13,347,849	0.22%	307,668	23.05	註1 307,668	"	
開發金控(股)公司	20,134,505	302,018			-	(3) 15,101	20,134,505	0.19%	286,917	14.25	註1 286,917	"	
富邦基金	6,475,000	61,383	-	(3) 7,252	-	-	6,475,000	-	68,635	10.60	註1 68,635	"	
合計		<u>\$3,035,299</u>		<u>\$1,139,723</u>		<u>\$42,785</u>			<u>\$4,132,237</u>		<u>\$4,132,237</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

民國九十六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	<u>5,106</u>	-	<u>-</u>	-	<u>-</u>	659,000	3.30%	<u>5,106</u>	-	-	"	
合 計		<u><u>\$5,106</u></u>		<u><u>\$-</u></u>		<u><u>\$-</u></u>			<u><u>\$5,106</u></u>				

台灣玻璃工業股份有限公司
10. 無活絡市場之債券投資－非流動明細表
民國九十六年一月一日至六月三十日

單位：新台幣仟元
(外幣係以仟元為單位)

名 稱	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	提供保證或 質押情形	債券面額	備 註
<u>JP Morgan</u>							
Mexico(96.1.15)	\$65,087	(1) \$3 (2) 250	(3) \$65,340	\$-	"	US \$2,000	(1)折溢價攤銷。 (2)本期匯率變動 影響數。 (3)債券出售。 (註1)
	<u>65,087</u>	<u>253</u>	<u>65,340</u>	<u>-</u>		<u>US 2,000</u>	
<u>CITI BANK</u>							
Argentina US PAR Bond(127.12.31)	-	-	-	-	"	US 2,523	
Argentina US discount NT Bond(122.12.31)	-	-	-	-	"	US 2,613	(註1)
Galicia Bonds(96.8.3)	52,072	(2) 424	-	52,496	"	US 1,600	
小 計	<u>52,072</u>	<u>424</u>	<u>-</u>	<u>52,496</u>		<u>US \$6,736</u>	
<u>MORGAN STANLEY</u>							
Asian Equity Fund	89,538	(2) 729	-	90,267	"	<u>191,322</u> 單位	
合 計	<u>\$206,697</u>	<u>\$1,406</u>	<u>\$65,340</u>	<u>\$142,763</u>			

(註1)此兩筆債券原始購入成本係\$27,384+\$71,345=\$98,729，但已提列100%備抵，依34號公報調整，已無備抵評價科目，故與成本沖銷以淨額表達。

台灣玻璃工業股份有限公司

11. 採權益法之長期投資明細表

民國九十六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	\$202,692		(2) \$7,673		(1) \$1,221	4,612	100.00%	\$209,144	\$-	\$209,144	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	256,375,000	10,473,896	4,000,000	(1) 622,072 (2) 83,514 (3) 132,120		(4) 167,593	260,375,000	77.70%	11,144,009	-	11,237,731	"	(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影響數。
台灣汽車玻璃公司	14,400,000	172,996		(1) 9,789		(5) 19,440 (6) 384	14,400,000	48.00%	162,961	-	162,961	"	(5) 被投資公司分配現金股利。 (6) 被投資公司分配董監酬勞及員工紅利。
合計		<u>\$10,849,584</u>		<u>\$855,168</u>		<u>\$188,638</u>			<u>\$11,516,114</u>		<u>\$11,609,836</u>		

台灣玻璃工業股份有限公司

12.其他金融資產－非流動

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	摘 要	金 額	提供擔保或 質押情形	備 註
定期存款	彰化銀行	<u>\$15,440</u>	外勞保證金	

台灣玻璃工業股份有限公司
13-1.固定資產成本變動明細表
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	96.1.1 金額	本期增加	本期減少	重分類	96.06.30 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	5,463,948	550	-	467,126	5,931,624	無	
機器設備	22,421,656	1,169	(943,777)	239,090	21,718,138	無	
運輸設備	386,613	1,692	(1,160)	5,464	392,609	無	
生財設備	14,278	-	-	-	14,278	無	
其他設備	622,052	4,260	(1,145)	14,745	639,912	無	
砂 區	11,595	-	-	-	11,595	無	
取得成本合計	30,843,071	7,671	(946,082)	726,425	30,631,085		
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		
未完工程	205,743	499,432	-	(616,183)	88,992	無	
預付設備款	90,368	-	-	(86,665)	3,703	無	
合 計	<u>\$31,814,727</u>	<u>\$507,103</u>	<u>\$(946,082)</u>	<u>\$23,577</u>	<u>\$31,399,325</u>		

台灣玻璃工業股份有限公司
13-2. 累計折舊及耗竭變動明細表
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	96.1.1金額	本期增加	本期減少	重分類	96.06.30金額	備 註
累計耗竭—砂區	\$5,359	\$15	\$-	\$-	\$5,374	
累計折舊：						
房屋設備	3,268,874	151,174	-	-	3,420,048	
機器設備	16,094,883	577,001	(893,218)	-	15,778,666	
運輸設備	318,146	10,932	(1,159)	-	327,919	
生財設備	14,270	1	-	-	14,271	
其他設備	529,443	21,042	(1,007)	-	549,478	
小 計	20,225,616	760,150	(895,384)	-	20,090,382	
累計折舊及耗竭合計	\$20,230,975	\$760,165	\$(895,384)	\$-	\$20,095,756	

台灣玻璃工業股份有限公司

14.其他資產明細表

民國九十六年六月三十日

單位：新台幣仟元

項 目	金 額	備 註
存出保證金	\$9,002	
遞延費用	19,098	
遞延所得稅資產－非流動	109,625	
其他資產－其他		
預付退休金	411,829	
土地－台中港區畸零地	1,203	
小 計	413,032	
合 計	\$550,757	

台灣玻璃工業股份有限公司

15.應付帳款明細表

民國九十六年六月三十日

單位：新台幣仟元

客戶名稱	摘要	金額	備註
東 礦	貨 款	\$18,896	
永 發	"	18,415	
榮 勝	"	16,874	
義 雄	"	15,107	
合 眾 興	"	10,717	
春 池	"	10,561	
安 利	"	10,068	
匯 亮	"	10,037	
陽 明	"	9,648	
道 康 寧	"	9,374	
銀 城	"	9,021	
其 他	(每戶餘額在9,000仟元以下者)	486,530	
合 計		<u>\$625,248</u>	

台灣玻璃工業股份有限公司

16.暫估應付帳款明細表

民國九十六年六月三十日

單位：新台幣仟元

項 目	摘 要	金 額	備 註
暫估應付帳款	原 料	\$101,998	
	物 料	60,664	
	結匯款	59,042	
	工程款	51,695	
	合 計	<u>\$273,399</u>	

台灣玻璃工業股份有限公司

17.應付費用明細表

民國九十六年六月三十日

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	\$143,193	
應付費用	水電費	69,059	
	勞健保費	17,682	
	退休金	19,021	
	貨物稅	11,307	
	其他	15,998	
	暫估應付費用	地價稅等	7,572
	勞健保費	12,879	
	運什費	42,221	
	其他	1,485	
	合 計	<u>\$340,417</u>	

台灣玻璃工業股份有限公司

18.其他應付款明細表

民國九十六年六月三十日

單位：新台幣仟元

項 目	摘 要	金 額	備 註
其他應付款	代購白金款	\$87,018	
	其他	68	
	合 計	<u>\$87,086</u>	

台灣玻璃工業股份有限公司

19.預收款項明細表

民國九十六年六月三十日

單位：新台幣仟元

項 目	摘 要	金 額	備 註
預收貨款	平 板	\$358,038	
	容 器	9,560	
	食 器	59,427	
	廚 器	1,394	
	訂 金	2,176	
	小 計	<u>430,595</u>	
預收租金	大樓出租	<u>1,000</u>	
	合 計	<u><u>\$431,595</u></u>	

台灣玻璃工業股份有限公司

20.暫收款明細表

民國九十六年六月三十日

單位：新台幣仟元

項 目	摘 要	金 額	備 註
貨 款		\$72,030	
勞 保 費		4,835	
退 休 金		713	
其 他		5,711	
合 計		<u>\$83,289</u>	

台灣玻璃工業股份有限公司

21.各項準備明細表

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	96.1.1 餘 額	本期提列	本期迴轉	96.6.30餘額	備 註
土地增值稅準備	\$236,222	\$-	\$-	\$236,222	
窯爐冷修準備	1,203,318	124,018	(294,485)	1,032,851	
	<u>\$1,439,540</u>	<u>\$124,018</u>	<u>\$(294,485)</u>	<u>\$1,269,073</u>	

台灣玻璃工業股份有限公司

22.其他負債明細表

民國九十六年六月三十日

單位：新台幣仟元

項 目	金 額	備 註
存入保證金		
經銷商存入	\$20,130	
大樓出租押金	24,645	
其 他	32	
小 計	<u>44,807</u>	
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	3,562	
未實現處分固定資產利益	327,037	
順流交易遞延貸項	6,997	
小 計	<u>337,596</u>	
合 計	<u><u>\$382,403</u></u>	

台灣玻璃工業股份有限公司

23.營業收入明細表

民國九十六年上半年度

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	\$2,203,187	
外 銷	686,768	
容器玻璃		
內 銷	604,634	
外 銷	205,208	
食器玻璃		
內 銷	63,509	
外 銷	85,771	
耐熱玻璃		
內 銷	61,011	
外 銷	112,905	
玻璃纖維		
內 銷	1,749,969	
外 銷	1,699,544	
小 計	7,472,506	
減：銷貨退回及折讓	(3,271)	
銷貨收入淨額	7,469,235	
<u>其他營業收入</u>	47,396	
合 計	\$7,516,631	

台灣玻璃工業股份有限公司

24.營業成本明細表

民國九十六年上半年度

單位：新台幣仟元

項 目	金 額	備 註
<u>銷貨成本</u>		
期初原料	\$827,128	
加：本期進料	3,370,311	
減：期末原料	(806,852)	
其 他	(147,713)	
原料成本	3,242,874	
人工成本	760,036	
製造費用	1,893,674	
製造成本	5,896,584	
加：期初在製品	131,754	
減：期末在製品	(108,235)	
盤 虧	(75)	
轉列其他科目	(31,445)	
製成品成本	5,888,583	
加：期初製成品	1,249,030	
買入成品	1,312	
其 他	205	
冷 準	5,875	
盤 盈	617	
減：期末製成品	(1,261,877)	
轉列其他科目	(901)	
生產成本	5,882,844	
減：下腳收入及補貼收入	(50,031)	
銷貨成本	5,832,813	
<u>其他營業成本</u>	40,960	
<u>營業成本合計</u>	<u>\$5,873,773</u>	

台灣玻璃工業股份有限公司

25.製造費用明細表

民國九十六年上半年度

單位：新台幣仟元

項 目	金 額	備註
間 接 人 工	\$228,670	
間 接 材 料	298,365	
文 具 用 品	479	
旅 費	6,990	
運 費	1,569	
郵 電 費	1,344	
修 繕 費	102,507	
水 電 費	3,141	
保 險 費	74,140	
加 工 費	70,958	
稅 捐	15,060	
折舊及耗竭	755,805	
各 項 攤 提	2,787	
伙 食 費	30,833	
職 工 福 利	151	
員 工 訓 練 費	533	
窯 爐 冷 修 費 用	118,143	
其 他 費 用	182,199	
合 計	<u>\$1,893,674</u>	

台灣玻璃工業股份有限公司

26.推銷費用明細表

民國九十六年上半年度

單位：新台幣仟元

項 目	金 額	備 註
薪資支出	\$30,532	
文具書報	113	
旅 費	1,068	
郵 電 費	132	
修 繕 費	10	
廣 告 費	1,352	
水電瓦斯費	3	
保 險 費	2,081	
交 際 費	2,139	
稅 捐	4,535	
折 舊	61	
伙 食 費	944	
佣金支出	4,627	
結匯費用	6,597	
包 裝 費	353,285	
稅運什費	482,863	
其他費用	7,701	
合 計	<u>\$898,043</u>	

台灣玻璃工業股份有限公司

27.管理及總務費用明細表

民國九十六年上半年度

單位：新台幣仟元

項 目	金 額	備 註
薪資支出	\$36,980	
文具書報	1,177	
旅 費	790	
郵 電 費	1,287	
修 繕 費	568	
廣 告 費	390	
水電瓦斯費	84	
保 險 費	4,983	
捐 贈	450	
稅 捐	215	
折 舊	1,874	
伙 食 費	853	
交 際 費	3,524	
職工福利	5,884	
勞 務 費	1,992	
其他費用	7,246	
合 計	<u>\$68,297</u>	

台灣玻璃工業股份有限公司

28.研發費用明細表

民國九十六年上半年度

單位：新台幣仟元

項 目	金 額	備 註
薪資支出	\$21,518	
伙食費	728	
研究用耗材	1,298	
合 計	<u>\$23,544</u>	

台灣玻璃工業股份有限公司
29.營業外收入及利益明細表
民國九十六年上半年度

單位：新台幣仟元

項 目	金 額	備 註
利息收入		
商業本票息	\$2,657	
銀行存款息	700	
定 存 息	158,286	
政府公債息	207	
債 券 息	4,726	
長期投資債券利息攤銷數	3	
利息收入合計	<u>166,579</u>	
採權益法認列之投資收益	<u>631,861</u>	
處分固定資產利益	<u>5,811</u>	
兌換利益(淨額)	<u>16,927</u>	
租金收入	<u>38,104</u>	
其他收入		
背書保證費收入	16,482	
人員派遣費收入	39,653	
管理費收入	16,336	
金融資產交易利益	1,688	
其他收入	<u>3,338</u>	
小 計	<u>77,497</u>	
合 計	<u><u>\$936,779</u></u>	

台灣玻璃工業股份有限公司
30.營業外費用及損失明細表
民國九十六年上半年度

單位：新台幣仟元

項 目	金 額	備 註
利息費用	\$9,845	
採權益法認列之投資損失	1,221	
其他支出		
租賃成本	14,848	
停工損失	12,199	
其 他	24,063	
其他支出合計	<u>51,110</u>	
合 計	<u><u>\$62,176</u></u>	