

股票代碼：1722

台灣肥料股份有限公司



九十七年股東常會 議事手冊

中華民國 97 年 6 月 13 日

地點：台北市華國大飯店

(台北市林森北路600號12樓)

目 錄

會議議程	1
報告事項	2
一、本公司96年度營業報告。	2
二、監察人審查96年度決算表冊報告。	4
承認及討論事項	5
一、提請承認本公司96年度決算表冊。	5
二、提請承認本公司96年度盈餘分配表。	20
臨時動議	22
附 錄	23
一、台灣肥料股份有限公司股東會議事規則	24
二、台灣肥料股份有限公司章程	27
三、台灣肥料股份有限公司董事、監察人持股概況	33
四、本公司董事會通過本次擬議配發員工紅利及董監事 酬勞相關資訊	34
五、本次無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投 資報酬率之影響	34

台灣肥料股份有限公司

九十七年股東常會議程

時間：中華民國97年6月13日(星期五)上午9時

地點：台北市華國大飯店(台北市林森北路600號12樓)

議程：

- 一、宣佈開會：報告出席股數
- 二、主席致詞
- 三、報告事項
- 四、承認及討論事項
- 五、臨時動議
- 六、散會

報告事項一

案由：本公司96年度營業報告。

台灣肥料股份有限公司 營業報告書



一、前言：

回顧96年，由於受新興國家經濟高度成長，農產品因需求大增導致價格大幅上漲及原油價格不斷攀升、能源替代作物需求增加等各種因素影響，造成全球化學肥料及製肥原料之供需發生重大變化，製肥原料價格包括液氮、尿素、磷礦石、氯化鉀、磷酸等皆大幅上漲。國內化學肥料市場亦受農產品價格上漲農民種植農作物意願提高及政府鼓勵種植能源、雜糧作物等因素影響，化學肥料需求量自94年起由過去逐年萎縮變成逐年小幅成長狀態；本公司肥料國內銷量雖亦有小幅成長，惟受進口製肥原料及能源等價格皆大幅上漲及本公司肥料產品價格自93年8月起即未再調整等不利因素影響下，端賴本公司全體同仁持續努力不懈強化市場競爭能力及提高新產品研發成效，加上近幾年來持續推動企業再造及各項管理革新專案，不斷降低產銷成本，改善經營體質，並適時監督轉投資朱肥公司提升營運績效，以挹注收益，始能突破困境，逆勢成長，創造稅前淨利新台幣45.57億元，較95年度增加2.72%之佳績。

二、營運概況：

(一)產銷方面：

96年度實際生產肥料產品809,134公噸，較95年度增加0.97%，化工產品165,561公噸，較95年度增加10.87%，電子級化學品1,883公噸，較95年度減少71.45%；實際銷售肥料產品1,132,303公噸，較上年度減少0.94%，化工產品187,063公噸，較上年度增加18.90%，電子級化學品4,407公噸，較上年度減少44.49%。

(二)營收及獲利方面：

1. 96年度之營收新台幣11,799,194仟元，較95年度營收新台幣11,177,844仟元增加5.56%，營業利益新台幣307,449仟元，較95年度增加3.55%。營業外利益為新台幣4,250,003仟元，較95年度增加2.66%，稅後純益為新台幣3,768,886仟元，較95年度增加3.63%。
2. 營業外利益主要係因資金妥善運用，創造財務收入新台幣319,390仟元，及按權益法認列朱肥公司等投資收益新台幣4,029,358仟元。

(三)財務結構方面：

本公司財務結構健全，截至96年12月31日止資產總額新台幣64,387,585仟元，負債新台幣12,265,469仟元，負債比率19.05%，流動比率1,092.78%，股東權益新台幣52,122,116仟元，每股淨值新台幣53.19元，自有資金比率80.95%。資金無貸與他人，且亦無為他人背書保證。

三、展望：

由於受全球化學肥料及製肥原料之供需發生重大變化，預期各項製肥原料價格將持續攀升，肥料生產成本亦將不斷增加，但因肥料價格未調整，致肥料銷售發生虧損，國內肥料同業在不堪虧損情況下紛紛採取減供或停供措施因應，致使本公司複肥96年銷量較95年成長5.4%，另電子級化學品則因供應廠商眾多，市場競爭激烈，此等不利因素均嚴重影響本公司未來之營收及獲利。為此，本公司除積極開發含有益微生物之生技有機肥料及高附加價值優質肥料產品外並向政府農政單位爭取製肥原料價差補貼或同意合理調整肥料價格，及回收電子業廢液再製純化，擴大公司營收與獲利。本公司本著以往堅實的基礎，除持續改善經營體質，強化競爭力，全力促銷高經濟附加價值之創新產品，鞏固現有肥料及化工產品事業之經營外，另加強多角化經營，促成企業轉型目標，目前正加速進行各廠遷建至台中廠及開發海洋深層水計畫，並積極推動花蓮廠建立海洋多功能休憩度假園區計畫，各項土地開發利用計畫及強化理財及轉投資事業監督控管，期以建立多元化之新興事業，追求企業之永續經營發展與獲利之不斷提升。

董事長：李金龍



經理人：李仁傑



會計主管：林明山



報告事項二

案由：監察人審查96年度決算表冊報告。

台灣肥料股份有限公司監察人審查報告書

本公司董事會造送民國96年度決算各項表報（含子公司合併報表），業經正風聯合會計師事務所丁鴻勛、賴永吉會計師查核竣事，並由該所於民國97年3月5日出具修正式無保留意見之查核報告在案；暨營業報告書及盈餘分配案，業經本監察人等查核後，認為尚無不符，爰依公司法第二百十九條之規定，繕具報告。

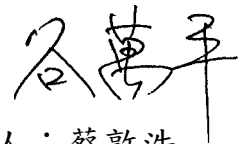
敬請 鑒核

此 致

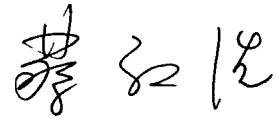
本公司97年度股東常會

監察人：

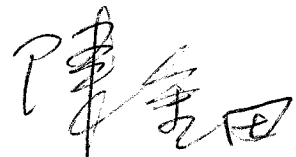
行政院農委會 代表人：谷萬平



行政院農委會 代表人：蔡敦浩



陳金田



中華民國97年4月30日

承認及討論事項一

案由：本公司96年度決算表冊，提請承認。 董事會提

說明：

- 一、本公司96年度營業報告書暨經會計師查核竣事並出具查核報告之財務報表，業經提報本公司97年3月25日第30屆第17次董事會議審議通過，並送請監察人查核在案。
- 二、檢附本公司96年度營業報告書(請參閱報告事項一)、會計師查核報告暨財務報表(如附件)。

決議：

台灣肥料股份有限公司九十六年度財務報告

會計師查核報告

NO. 0073960A

受文者：臺灣肥料股份有限公司董事會

臺灣肥料股份有限公司民國96年12月31日及民國95年12月31日之資產負債表，暨民國96年1月1日至96年12月31日及民國95年1月1日至95年12月31日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師予以查核竣事。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。上開財務報表之被投資公司中，有關朱拜爾肥料(股)公司及台灣海洋深層水(股)公司(96年度)之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開財務報表所表示之意見中，有關以上被投資公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國96年12月31日及民國95年12月31日對以上被投資公司長期投資之金額共為新台幣9,267,430仟元及新台幣8,598,695仟元，分別占資產總額之14%及14%，民國96年1月1日至96年12月31日及民國95年1月1日至95年12月31日對以上被投資公司長期投資之投資收入分別為新台幣4,036,938仟元及新台幣2,892,072仟元，分別占稅前淨利89%及65%。

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及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、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暨一般公認會計原則編製，足以允當表達臺灣肥料股份有限公司民國96年12月31日及95年12月31日之財務狀

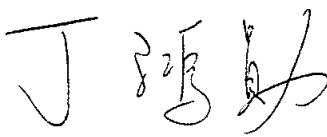
況，暨民國96年1月1日至96年12月31日及95年1月1日至95年12月31日之營業結果及現金流量情形。

如財務報表附註三所述，台灣肥料股份有限公司之金融商品自民國95年1月1日起，採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」及第三十六號「金融商品之表達與揭露」之規定處理。

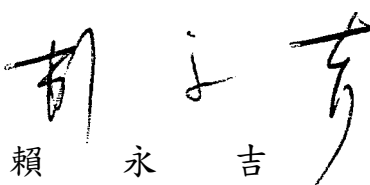
臺灣肥料股份有限公司民國96年度財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。依本會計師之意見，該等明細表係依照第三段所述之準則編製，足以允當表達臺灣肥料股份有限公司民國96年度財務報表各重要會計科目之明細內容。

台灣肥料股份有限公司已另編製民國96年度及民國95年度之合併財務報表，並經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

正風聯合會計師事務所

會計師：
丁 鴻 勛



會計師：
賴 永 吉



核准文號：(83)台財證(六)第12338號
(81)台財證(六)第80679號

民 國 97 年 3 月 5 日

臺灣肥料股份有限公司

資產負債表

民國96年及95年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產		96年12月31日		95年12月31日		負債及股東權益		96年12月31日		95年12月31日	
代碼	會計科目	金額	%	金額	%	代碼	會計科目	金額	%	金額	%
11xx	流動資產	\$ 17,923,652	28	\$ 17,242,283	27	21xx	流動負債	\$ 1,640,195	3	\$ 1,923,248	3
1100	現金及約當現金	4,678,490	7	9,225,547	15	2120	應付票據	1,669	-	-	-
1310	公平價值變動列入損益之 金融資產	354,890	1	-	-	2140	應付帳款	650,973	1	560,765	1
1320	備供出售金融資產-流動	8,636,405	14	4,138,996	7	2150	應付關係人帳款	238,881	1	195,173	-
1120	應收票據	290,474	1	1,317	-	2160	應付所得稅	171,611	-	245,497	-
1140	應收帳款	889,639	1	239,568	-	2170	應付費用	352,553	1	332,080	1
1150	應收關係人帳款	2,328	-	1,220,329	2	2210	其他應付款	39,814	-	125,495	-
1160	其他應收款	72,520	-	139,726	-	2260	預收款項	93,177	-	212,504	-
1190	其他金融資產	-	-	58,264	-	2280	其他流動負債	91,517	-	251,734	1
120x	存 貨	1,502,110	2	1,731,244	3	25xx	各項準備	6,481,528	10	6,362,298	10
1240	在建工程	866,965	1	281,777	-	2510	土地增值稅準備	6,481,528	10	6,362,298	10
1250	預付費用	116,262	-	67,825	-	28xx	其他負債	4,143,746	6	4,738,745	7
1260	預付款項	464,981	1	64,215	-	2810	應計退休金負債	123,887	-	94,131	-
1286	遞延所得稅資產	35,986	-	49,841	-	2860	遞延所得稅負債	855,862	1	684,831	1
1298	其他流動資產	12,602	-	23,634	-	2880	什項負債	3,163,997	5	3,959,783	6
14xx	基金及投資	15,664,552	24	15,015,476	24	2xxx	負債合計	12,265,469	19	13,024,291	20
1450	備供出售金融資產-非流動	83,959	-	65,286	-	31xx	股本	9,800,000	15	9,800,000	16
1480	以成本衡量之金融資產	1,093,468	2	1,115,275	2	32xx	資本公積	2,232,791	3	312,770	-
1421	採權益法之長期股權投資	10,350,735	16	9,698,525	15	33xx	保留盈餘	8,328,979	13	7,654,829	12
1423	不動產投資	4,136,390	6	4,136,390	7	3310	法定公積	1,372,604	2	1,008,920	1
15xx	固定資產	30,588,785	48	30,670,281	49	3320	特別公積	3,004,468	5	3,004,468	5
15x1	成 本	3,579,388	6	3,773,069	6	3350	未分配盈餘	3,951,907	6	3,641,441	6
1501	土 地	567,150	1	574,672	1	34xx	股東權益其他項目	31,760,346	50	33,065,536	53
1521	房屋及建築	1,049,721	2	1,034,064	2	3420	累積換算調整數	501,875	1	539,396	1
1531	機器設備	1,869,633	3	2,067,572	3	3450	金融商品未實現損益	(1,404)	-	1,254,610	2
1551	運輸設備	61,560	-	73,288	-	3460	未實現重估增值	31,259,875	49	31,271,530	50
1681	什項設備	31,324	-	23,473	-	3510	庫藏股票	-	-	(747,820)	(1)
15x8	重估增值	28,156,449	44	28,627,983	45	3xxx	股東權益合計	52,122,116	81	50,085,315	80
15xy	成本及重估增值	31,735,837	50	32,401,052	51						
15x9	減：累計折舊	(1,762,757)	(3)	(1,929,187)	(2)						
1670	未完工程及預付設備款	615,705	1	198,416	-						
17xx	無形資產	37,304	-	27,068	-						
18xx	其他資產	173,292	-	154,498	-						
1820	存出保證金	83,477	-	35,750	-						
1880	什項資產	89,815	-	118,748	-						
1xxx	資 產 總 計	\$ 64,387,585	100	\$ 63,109,606	100	xxxx	負債及股東權益總計	\$ 64,387,585	100	\$ 63,109,606	100

(後附之附註係本財務報表之一部份)

董事長：李金龍



經理人：李仁傑



會計主管：林明山



臺灣肥料股份有限公司

損益表

民國96年及95年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	96 年 度		95 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額	\$ 11,799,194	100	\$ 11,177,844	100
5000	營業成本	(10,910,607)	(92)	(10,358,147)	(93)
5910	營業毛利	888,587	8	819,697	7
6000	營業費用	(581,138)	(5)	(522,785)	(4)
6900	營業利益	307,449	3	296,912	3
7100	營業外收入及利益	4,612,403	39	5,129,901	46
7110	利息收入	154,960	1	109,368	1
7121	採權益法認列之投資收益	4,029,358	34	2,867,164	26
7122	股利收入	39,708	—	10,315	—
7130	處分固定資產利益	106,658	1	2,069,058	19
7140	處分投資利益	166,314	2	30,330	—
7150	存貨盤盈	5,752	—	2,733	—
7160	兌換利益	3,199	—	5,210	—
7260	存貨跌價回升利益	—	—	6,402	—
7480	什項收入	106,454	1	29,321	—
7500	營業外費用及損失	(362,400)	(3)	(990,067)	(9)
7510	利息費用	—	—	—	—
7522	其他投資損失	(1,884)	—	(23,793)	—
7530	處分固定資產損失	(5,943)	—	(223,002)	(2)
7550	存貨盤虧	—	—	—	—
7570	存貨報廢損失	—	—	(299)	—
7570	存貨跌價及呆滯損失	—	—	—	—
7630	減損損失	(51,497)	—	(468,700)	(4)
7640	金融資產評價損失	(416)	—	—	—
7880	什項支出	(302,660)	(3)	(274,273)	(3)
7900	稅前淨利	4,557,452	39	4,436,746	40
8110	所得稅費用(附註二、二十)	(788,566)	(7)	(799,912)	(7)
9600	本期純利	\$ 3,768,886	32	\$ 3,636,834	33
9950	每股純益(附註廿二)	<u>稅 前</u> 4.73元	<u>稅 後</u> 3.91元	<u>稅 前</u> 4.74元	<u>稅 後</u> 3.88元
	假設本公司對被投資公司股票之投資不視為庫藏股票時之擬制資料				
9600	本期純益	\$5,650,049	\$4,861,483	\$4,531,823	\$3,731,911
9950	每股盈餘	<u>稅 前</u> 5.77元	<u>稅 後</u> 4.96元	<u>稅 前</u> 4.62元	<u>稅 後</u> 3.81元

(後附之附註係本財務報表之一部份)

董事長：李金龍



經理人：李仁傑



會計主管：林明山



臺灣肥料股份有限公司

股東權益變動表

民國96年及95年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

摘要	普通股股本	資本公積	保 留 盈 餘			庫藏股票	權 益 調 整			合 計
			法定公積	特別公積	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	
95年1月1日餘額	\$9,800,000	\$ 217,693	\$ 714,767	\$2,604,468	\$2,968,234	\$(747,820)	\$415,695	\$ —	\$31,707,759	\$47,680,796
94年盈餘分配										
法定盈餘公積			294,153		(294,153)					—
提列特別盈餘公積				400,000	(400,000)					—
董監事酬勞					(45,390)					(45,390)
員工紅利					(68,084)					(68,084)
現金股息					(2,156,000)					(2,156,000)
95年度純益					3,636,834					3,636,834
累積換算調整數							123,701			123,701
庫藏股票交易產生之資本公積		95,077								95,077
處分重估增值土地之資本公積									(436,229)	(436,229)
備供出售金融資產未實現損益之變動								137,461		137,461
採權益法之長期投資金融商品未實現損益之變動								1,117,149		1,117,149
95年12月31日餘額	9,800,000	312,770	1,008,920	3,004,468	3,641,441	(747,820)	539,396	1,254,610	31,271,530	50,085,315
95年盈餘分配										
法定盈餘公積			363,684		(363,684)					—
董監事酬勞					(61,894)					(61,894)
員工紅利					(92,842)					(92,842)
現金股息					(2,940,000)					(2,940,000)
96年度純益					3,768,886					3,768,886
庫藏股票交易產生之資本公積		1,920,021								1,920,021
子公司持有母公司股票之變動						747,820				747,820
累積換算調整數							(37,521)			(37,521)
處分重估增值土地之資本公積									(11,655)	(11,655)
備供出售金融資產未實現損益之變動								(138,865)		(138,865)
採權益法之長期投資金融商品未實現損益之變動								(1,117,149)		(1,117,149)
96年12月31日餘額	\$9,800,000	\$2,232,791	\$1,372,604	\$3,004,468	\$3,951,907	\$ —	\$501,875	\$ (1,404)	\$31,259,875	\$52,122,116

(後附之附註係本財務報表之一部份)

董事長：李金龍



經理人：李仁傑



會計主管：林明山



臺灣肥料股份有限公司

現金流量表

民國96年及95年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

項 目	96 年 度	95 年 度
營業活動之現金流量：		
本期淨利	\$ 3,768,886	\$ 3,636,834
調整項目：		
折舊費用(含閒置資產)	181,144	274,011
攤 銷	21,087	16,220
存貨跌價回升利益	—	(6,402)
處分固定資產淨利益	(100,715)	(1,846,056)
處分投資利益	(166,314)	(30,330)
採權益法認列之投資利益	(4,029,358)	(2,867,164)
金融資產評價損失	416	—
被投資公司發放現金股利	3,587,529	1,701,252
其他投資收益	—	23,793
減損損失	51,497	468,700
遞延所得稅	184,885	340,409
遞延退休金成本	1,565	(1,565)
下列資產負債變動		
交易目的之金融資產增加	(1,588,506)	—
交易目的之金融資產出售價款	1,243,598	—
應收票據(增加)減少	(289,157)	(1,317)
應收帳款(增加)減少	(650,071)	168,348
應收關係人帳款(增加)減少	1,218,001	(98,467)
其他應收款(增加)減少	67,206	288,378
存貨(增加)減少	229,134	(52,980)
預付費用及款項(增加)減少	(449,203)	157,008
其他流動資產(增加)減少	11,032	4,642
應付票據增加(減少)	1,669	—
應付帳款增加(減少)	90,208	(8,936)
應付關係人帳款增加(減少)	43,708	(122,204)
應付所得稅增加(減少)	(73,885)	245,373
應付費用增加(減少)	20,473	47,564
其他應付款增加(減少)	(90,563)	18,152
預收款項增加(減少)	(119,327)	140,242
其他流動負債增加(減少)	(160,217)	232,567
應計退休金負債增加(減少)	29,756	22,102
營業活動之淨現金流入數	3,034,478	2,750,174
投資活動之現金流量：		
備供出售金融資產—流動增加	(10,094,627)	(1,295,487)
備供出售金融資產—流動出售價款	5,595,596	1,301,236
長期投資增加	(224,690)	(126,912)
被投資公司減資退回股本	749,970	—
購買固定資產	(594,335)	(388,935)
出售固定資產價款	135,325	2,089,912
無形資產增加	(25,857)	(17,468)
存出保證金增加	(30,906)	(54,205)
存出保證金減少	41,443	111,813
遞延費用(增加)減少	(4,383)	(22,511)
其他(增加)減少	14,731	13,848
投資活動之淨現金流入(出)數	\$ (4,437,733)	\$ 1,611,291

臺灣肥料股份有限公司

現金流量表(續)

民國96年及95年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

項 目	96 年 度	95 年 度
融資活動之現金流量：		
發放現金股利	\$ (3,095,836)	\$ (2,271,868)
存入保證金增加	67,085	101,907
存入保證金減少	(43,322)	(95,943)
其他負債增加(減少)	(71,729)	3,098,428
融資活動之淨現金流入(出)數	(3,143,802)	832,524
本期現金及約當現金增加(減少)數	(4,547,057)	5,193,989
期初現金及約當現金餘額	9,225,547	4,031,558
期末現金及約當現金餘額	\$ 4,678,490	\$ 9,225,547
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息—(不含資本化)	\$ —	\$ —
本期支付所得稅	189,621	14,978
不影響現金流量之投資及融資活動		
備供出售金融資產評價調整—流動	157,538	—
備供出售金融資產評價調整—非流動	18,673	—
長期股權投資轉列其他負債	—	74,337
長期股權投資換算調整數	37,521	123,701
土地重分類至在建工程	585,188	281,777
土地重分類至不動產投資	—	4,136,390
土地增值稅準備	119,230	157,415
子公司金融商品未實現損益	1,117,149	—
固定資產轉列待處分資產	—	49
子公司持有母公司股票自長期投資重分類為庫藏股票	—	747,820
庫藏股交易產生之資本公積	1,920,021	95,077
購置固定資產支付現金		
購買固定資產總額	\$ 600,317	\$ 377,474
應付設備款(增加)減少	(5,982)	11,461
支付現金	\$ 594,335	\$ 388,935
發放現金股利及員工紅利支付現金		
現金股利及員工紅利總額	\$ 3,094,736	\$ 2,269,474
應付股利及紅利減少(增加)	1,100	2,394
支付現金	\$ 3,095,836	\$ 2,271,868

(後附之附註係本財務報表之一部份)

董事長：李金龍



經理人：李仁傑



會計主管：林明山



台灣肥料股份有限公司及其子公司 九十六年度合併財務報告

會計師查核報告

NO. 007396CA

受文者：臺灣肥料股份有限公司董事會

臺灣肥料股份有限公司及其子公司民國96年12月31日及95年12月31日之合併資產負債表，暨民國96年1月1日至96年12月31日及民國95年1月1日至95年12月31日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師予以查核竣事。上開合併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。上開合併財務報表之被投資公司中，有關朱拜爾肥料(股)公司及台灣海洋深層水(股)公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關以上被投資公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國96年12月31日及民國95年12月31日對以上被投資公司長期投資之金額共為新台幣9,267,430仟元及新台幣8,598,695仟元，分別占合併資產總額之14%及14%，民國96年1月1日至96年12月31日及民國95年1月1日至95年12月31日對以上被投資公司長期投資之投資收入為新台幣4,036,938仟元及新台幣2,892,072仟元，分別占合併稅前淨利89%及65%。

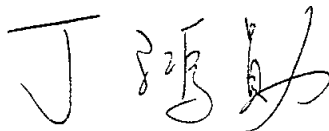
本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則暨一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、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暨一般公認會計原則編製，足以允當表達臺灣肥料股份有限公司及子公司民國96年12月31日及95年12月31日之合併財務狀況，暨民國96年1月1日至96年12月31日及民國95年1月1日至95年12月31日之合併營業結果及合併現金流量情形。

如財務報表附註三所述，台灣肥料股份有限公司之金融商品自民國95年1月1日起，採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」及第三十六號「金融商品之表達與揭露」之規定處理。

正風聯合會計師事務所

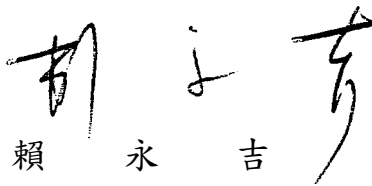
會計師：



丁 鴻 勛



會計師：



賴 永 吉



核准文號：(83)台財證(六)第12338號
(81)台財證(六)第80679號

民 國 97 年 3 月 5 日

臺灣肥料股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國96年及95年12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	資 產 會 計 科 目	附 註	96年12月31日		95年12月31日		代碼	負 債 及 股 東 權 益 會 計 科 目	附 註	96年12月31日		95年12月31日	
			金 額	%	金 額	%				金 額	%		
11xx	流動資產		\$ 19,048,222	30	\$ 16,696,351	27	21xx	流動負債		\$ 1,720,525	2	\$ 2,152,167	3
1100	現金及約當現金	二、四	5,796,694	9	9,248,264	15	2100	短期借款	十五	-	-	203,000	-
1310	公平價值變動列入損益之金融資產	二、五	354,890	1	-	-	2120	應付票據		1,696	-	2	-
1320	備供出售金融資產—流動	二、六	8,636,405	13	4,138,996	7	2140	應付帳款	廿四	651,082	1	560,765	1
1120	應收票據	二、七	290,474	-	216,586	-	2150	應付關係人帳款	二、廿一	238,881	-	195,173	-
1140	應收帳款	二、八	889,639	2	818,765	2	2160	應付所得稅		249,868	-	245,497	-
1150	應收關係人帳款	二、廿四	337	-	-	-	2170	應付費用		352,990	1	337,811	1
1160	其他應收款		75,947	-	53,201	-	2210	其他應付款		39,814	-	125,495	-
1190	其他金融資產	廿五	-	-	58,264	-	2260	預收款項		94,643	-	231,383	-
120x	存 貨	二、九	1,502,110	2	1,731,244	3	2280	其他流動負債		91,551	-	253,041	1
1240	在建工程	二、十	866,965	2	281,777	-	25xx	各項準備		6,481,528	10	6,362,298	10
1250	預付費用		269,658	-	67,826	-	2510	土地增值稅準備		6,481,528	10	6,362,298	10
1260	預付款項		311,987	1	4,888	-	28xx	其他負債		4,142,450	7	3,990,578	7
1286	遞延所得稅資產	二、廿一	35,986	-	49,841	-	2810	應計退休金負債	二、二十一	123,887	-	94,131	-
1298	其他流動資產		17,130	-	26,699	-	2860	遞延所得稅負債	二、廿一	854,449	2	684,367	1
14xx	基金及投資		14,581,417	23	13,916,156	22	2880	什項負債		3,164,114	5	3,212,080	6
1450	備供出售金融資產—非流動	二、六	83,959	-	65,286	-	2xxx	負債合計		12,344,503	19	12,505,043	20
1480	以成本衡量之金融資產	二、十一	1,093,468	2	1,115,275	2	31xx	股本	十六	9,800,000	15	9,800,000	16
1421	採權益法之長期股權投資	二、十二	9,267,430	14	8,598,695	14	32xx	資本公積	十七	2,232,791	3	312,770	1
1423	不動產投資	二、十三	4,136,560	7	4,136,900	6	33xx	保留盈餘	十八	8,328,979	13	7,654,829	12
15xx	固定資產	二、十四	30,626,384	47	30,709,090	49	3310	法定公積		1,372,604	2	1,008,920	2
15x1	成 本		3,624,463	6	3,818,242	6	3320	特別公積		3,004,468	5	3,004,468	5
1501	土 地		567,150	1	574,672	1	3350	未分配盈餘		3,951,907	6	3,641,441	5
1521	房屋及建築		1,091,705	2	1,076,049	2	34xx	股東權益其他項目		31,760,346	50	33,065,536	53
1531	機器設備		1,869,633	3	2,067,730	3	3420	累積換算調整數	二	501,875	1	539,396	1
1551	運輸設備		61,560	-	73,385	-	3450	金融商品未實現損益	二、六	(1,404)	-	1,254,610	2
1681	什項設備		34,415	-	26,406	-	3460	未實現重估增值		31,259,875	49	31,271,530	50
15x8	重估增值		28,156,449	43	28,627,983	46	3510	庫藏股票	二、十九	-	-	(747,820)	(2)
15xy	成本及重估增值		31,780,912	49	32,446,225	52	3xxx	股東權益合計		52,122,116	81	50,085,315	80
15x9	減：累計折舊		(1,770,233)	(3)	(1,935,551)	3							
1670	未完工程及預付設備款		615,705	1	198,416	-							
17xx	無形資產	二	37,304	-	27,068	-							
18xx	其他資產		173,292	-	1,241,693	2							
1820	存出保證金		83,477	-	5,796	-							
1880	什項資產		89,815	-	1,235,897	2							
1xxx	資 產 總 計		\$ 64,466,619	100	\$ 62,590,358	100	xxxx	負債及股東權益總計		\$ 64,466,619	100	\$ 62,590,358	100

(後附之附註係本合併財務報表之一部份)

董事長：李金龍



經理人：李仁傑



會計主管：林明山



臺灣肥料股份有限公司及其子公司

合併損益表

民國96年及95年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	96 年 度		95 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額	\$ 11,803,173	100	\$ 11,203,232	100
5000	營業成本	(10,947,880)	(93)	(10,346,743)	(92)
5910	營業毛利	855,293	7	856,489	8
6000	營業費用	(570,292)	(5)	(577,817)	(5)
6900	營業利益	285,001	2	278,672	3
7100	營業外收入及利益	4,637,259	39	5,155,165	46
7110	利息收入	167,257	1	109,581	1
7121	採權益法認列之投資收益	4,036,938	35	2,892,072	27
7122	股利收入	39,708	—	10,315	—
7130	處分固定資產利益	106,658	1	2,069,058	18
7140	處分投資利益	166,314	1	30,330	—
7150	存貨盤盈	5,752	—	2,733	—
7160	兌換利益	3,133	—	5,214	—
7260	存貨跌價回升利益	—	—	6,402	—
7480	什項收入	111,499	1	29,460	—
7500	營業外費用及損失	(363,807)	(2)	(997,536)	(9)
7510	利息費用	(1,286)	—	(4,550)	—
7522	其他投資損失	(1,884)	—	(23,793)	—
7530	處分固定資產損失	(5,943)	—	(223,002)	(2)
7570	存貨報廢損失	—	—	(299)	—
7630	減損損失	(51,497)	—	(468,700)	(4)
7640	金融資產評價損失	(416)	—	—	—
7880	什項支出	(302,781)	(2)	(277,192)	(3)
7900	合併稅前淨利	4,558,453	39	4,436,301	40
8110	所得稅費用(附註二、二十)	(789,567)	(9)	(799,467)	(8)
9600	合併純益	\$ 3,768,886	30	\$ 3,636,834	32
9950	合併每股盈餘(附註廿二)	<u>稅 前</u> 4.73元	<u>稅 後</u> 3.91元	<u>稅 前</u> 4.73元	<u>稅 後</u> 3.88元

(後附之附註係本合併財務報表之一部份)

董事長：李金龍



經理人：李仁傑



會計主管：林明山



臺灣肥料股份有限公司及其子公司

合併股東權益變動表

民國96年及95年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

摘 要	普通股股本	資本公積	保 留 盈 餘			庫藏股票	權 益 調 整			合 計
			法定公積	特別公積	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	
95年1月1日餘額	\$9,800,000	\$ 217,693	\$ 714,767	\$2,604,468	\$2,968,234	\$(747,820)	\$ 415,695	\$ —	\$31,707,759	\$47,680,796
94年盈餘分配										
法定盈餘公積			294,153		(294,153)					—
提列特別盈餘公積				400,000	(400,000)					—
董監事酬勞					(45,390)					(45,390)
員工紅利					(68,084)					(68,084)
現金股息					(2,156,000)					(2,156,000)
95年度合併純益					3,636,834					3,636,834
累積換算調整數							123,701			123,701
庫藏股票交易產生之資本公積		95,077								95,077
處分重估增值土地之資本公積									(436,229)	(436,229)
備供出售金融資產未實現損益之變動								137,461		137,461
採權益法之長期投資金融商品未實現損益之變動								1,117,149		1,117,149
95年12月31日餘額	9,800,000	312,770	1,008,920	3,004,468	3,641,441	(747,820)	539,396	1,254,610	31,271,530	50,085,315
95年盈餘分配										
法定盈餘公積			363,684		(363,684)					—
董監事酬勞					(61,894)					(61,894)
員工紅利					(92,842)					(92,842)
現金股息					(2,940,000)					(2,940,000)
96年度合併純益					3,768,886					3,768,886
庫藏股票交易產生之資本公積		1,920,021								1,920,021
子公司持有母公司股票之變動						747,820				747,820
累積換算調整數							(37,521)			(37,521)
處分重估增值土地之資本公積									(11,655)	(11,655)
備供出售金融資產未實現損益之變動								(138,865)		(138,865)
採權益法之長期投資金融商品未實現損益之變動								(1,117,149)		(1,117,149)
96年12月31日餘額	\$9,800,000	\$2,232,791	\$1,372,604	\$3,004,468	\$3,951,907	\$ —	\$ 501,875	\$ (1,404)	\$31,259,875	\$52,122,116

(後附之附註係本合併財務報表之一部份)

董事長：李金龍



經理人：李仁傑



會計主管：林明山



臺灣肥料股份有限公司及其子公司
合併現金流量表

民國96年及95年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

項 目	96 年 度	95 年 度
營業活動之現金流量：		
本期合併淨利	\$ 3,768,886	\$ 3,636,834
調整項目：		
折舊費用(含閒置資產)	182,354	275,519
攤 銷	21,087	16,606
(迴轉)提列存貨跌價損失	—	(6,402)
處分固定資產淨利益	(100,715)	(1,846,056)
處分投資利益	(166,314)	(30,330)
採權益法認列之投資利益	(4,036,938)	(2,892,072)
金融資產評價損失	416	—
被投資公司發放現金股利	3,525,915	1,582,817
其他投資損失	—	23,793
減損損失	51,497	468,700
遞延所得稅	183,937	339,924
遞延退休金成本	1,565	(1,565)
下列資產負債變動		
交易目的金融資產增加	(1,588,506)	—
交易目的金融資產出售價款	1,243,598	—
應收票據(增加)減少	(73,888)	25,789
應收帳款(增加)減少	(70,874)	168,509
應收關係人帳款(增加)減少	(337)	—
其他應收款(增加)減少	(22,746)	299,829
存貨(增加)減少	229,134	(52,980)
預付費用及款項(增加)減少	(508,931)	157,009
其他流動資產(增加)減少	9,912	5,611
應付票據增加(減少)	1,694	(9)
應付帳款增加(減少)	90,317	(8,936)
應付關係人帳款增加(減少)	43,708	(122,204)
應付所得稅增加(減少)	4,371	243,551
應付費用增加(減少)	15,179	34,578
其他應付款增加(減少)	(90,563)	—
預收款項增加(減少)	(136,740)	129,684
其他流動負債增加(減少)	(161,490)	252,724
應計退休金負債增加(減少)	29,756	22,102
營業活動之淨現金流入數	2,445,284	2,723,025
投資活動之現金流量：		
備供出售金融資產—流動增加	(10,094,627)	(1,295,487)
備供出售金融資產—流動出售價款	8,263,437	1,301,236
長期投資增加	(224,690)	(126,912)
購買固定資產	(594,335)	(388,935)
出售固定資產價款	135,325	2,089,912
無形資產增加	(25,857)	(17,468)
存出保證金增加	(30,906)	(54,205)
存出保證金減少	11,486	111,813
遞延費用(增加)減少	(4,383)	(22,511)
其他(增加)減少	14,731	13,848
投資活動之淨現金流入(出)數	\$ (2,549,819)	\$ 1,611,291

臺灣肥料股份有限公司及其子公司
 合併現金流量表(續)
 民國96年及95年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

項 目	96 年 度	95 年 度
融資活動之現金流量：		
短期借款增加	\$ —	\$ 202,000
短期借款減少	(203,000)	(271,000)
發放現金股利	(3,095,836)	(2,176,791)
存入保證金增加	37,084	101,907
存入保證金減少	(13,322)	(95,943)
其他負債增加(減少)	(71,728)	3,098,428
融資活動之淨現金流入(出)數	(3,346,802)	858,601
匯率影響數	(233)	27
本期現金及約當現金增加(減少)數	(3,451,570)	5,192,944
期初現金及約當現金餘額	9,248,264	4,055,320
期末現金及約當現金餘額	\$ 5,796,694	\$ 9,248,264
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息—(不含資本化)	\$ 1,286	\$ 4,556
本期支付所得稅	191,613	16,857
不影響現金流量之投資及融資活動		
備供出售金融資產評價調整—流動	157,538	—
備供出售金融資產評價調整—非流動	18,673	—
長期股權投資換算調整數	37,521	123,701
不動產投資重分類至其他流動資產	340	—
土地重分類至在建工程	585,188	281,777
土地重分類至不動產投資	—	4,136,390
土地增值稅準備	119,230	157,415
固定資產轉列待處分資產	—	49
子公司持有母公司股票自長期投資重分類為庫藏股票	—	747,820
庫藏股交易產生之資本公積	1,920,021	95,077
購置固定資產支付現金		
購買固定資產總額	\$ 600,317	\$ 377,474
應付設備款(增加)減少	(5,982)	11,461
支付現金	\$ 594,335	\$ 388,935
發放現金股利及員工紅利支付現金		
現金股利及員工紅利總額	\$ 3,094,736	\$ 2,269,474
應付股利及紅利減少(增加)	1,100	2,394
子公司持有母公司股票之現金股利	—	(95,077)
支付現金	\$ 3,095,836	\$ 2,176,791

(後附之附註係本合併財務報表之一部份)

董事長：李金龍



經理人：李仁傑



會計主管：林明山



承認及討論事項二

案由：本公司96年度盈餘分配表，提請 承認。 董事會提
說明：

一、本公司96年1月1日至96年12月31日財務報表業經會計師查核竣事，96年度稅後純益新台幣3,768,885,866.28元。

二、本公司96年度決算稅後盈餘及未分配盈餘擬分配如下：

(一)提列百分之十為法定盈餘公積：

按96年度決算稅後盈餘3,768,885,866.28元，提列百分之十為法定盈餘公積，計376,888,587元。

(二)分派紅利：

按96年度決算稅後盈餘，併同95年度未分配盈餘餘額 183,021,128.31 元，扣除法定盈餘公積 376,888,587 元，及轉下年度未分配盈餘餘額 67,649,986.59 元後，餘額 3,507,368,421 元，提列百分之二分派董事監察人酬勞金計 70,147,368 元，提列百分之三分派員工紅利計 105,221,053 元，餘額分派股東紅利現金每股 3.4 元，計 3,332,000,000 元。

三、本案業經提報本公司97年4月22日第30屆第18次董事會議審議通過，並送請監察人查核在案，本次股東常會通過後，授權董事會訂定分配股息基準日，另本公司於分配股東現金紅利基準日前，依證券交易法第廿八條之二買回本公司股份或將庫藏股轉讓、轉換、註銷影響流通在外股份總數，股東配息率因此發生變動者，授權董事會全權處理。

四、上(95)年度員工紅利實際分配對象及數額之彙總資訊已揭露於本公司年報和公開資訊觀測站。

五、因本公司未編製財務預測及未有無償配發新股之情事，故本次無償配股對本公司營運績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響，不適用。

六、檢附本公司96年度盈餘分配表(如附件)。

決議：

台灣肥料股份有限公司

盈餘分配表

96年度

單位：新台幣元

項 目	金 額	備註
壹、可供分配數：		
1. 94年12月31日未分配盈餘餘額	4,606,819.89	註1
加：本期稅後純益(95年12月31日)	3,636,834,611.42	註1
2. 95年度可供分配盈餘合計	3,641,441,431.31	註1
(1) 提列法定盈餘公積(按95年度稅後純益10%)	363,683,461.00	註1
(2) 董監事酬勞分配現金(按95年度稅後純益併同94年度未分配盈餘餘額扣除法定盈餘公積及期末未分配盈餘轉下年度後2%)	61,894,737.00	註1
(3) 員工紅利分配現金(按95年度稅後純益併同94年度未分配盈餘餘額扣除法定盈餘公積及期末未分配盈餘轉下年度後3%)	92,842,105.00	註1
(4) 股東紅利—現金(每股3元×980,000,000股)	2,940,000,000.00	註1
3. 95年12月31日未分配盈餘餘額	183,021,128.31	註1
加：本期稅後純益(96年12月31日)	3,768,885,866.28	註2
96年度可供分配盈餘合計	3,951,906,994.59	
貳、分配項目：		
1. 提列法定盈餘公積(按96年度稅後純益10%)	376,888,587.00	註3
2. 董監事酬勞分配現金(按96年度稅後純益併同95年度未分配盈餘餘額扣除法定盈餘公積及期末未分配盈餘轉下年度後2%)	70,147,368.00	註4
3. 員工紅利分配現金(按96年度稅後純益併同95年度未分配盈餘餘額扣除法定盈餘公積及期末未分配盈餘轉下年度後3%)	105,221,053.00	註4
4. 股東紅利—現金(按每股3.4元×980,000,000股)	3,332,000,000.00	註4
5. 期末未分配盈餘轉下年度	67,649,986.59	
合 計	3,951,906,994.59	

註1 本公司96年股東常會決議通過。

註2 本公司96年度稅後純益。

註3 公司法第237條第1項

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，已達資本總額時，不在此限。

註4 本公司章程第27條第1項

本公司每年度經會計師簽證股東會承認之決算如有盈餘，除彌補以前年度虧損、撥付所得稅及提撥法定公積百分之十，並得依業務需要酌提特別盈餘公積或酌予保留盈餘外，如當年度尚有盈餘，併同以前年度累積未分配盈餘，依左列百分比分派之：

一、董事監察人酬勞金百分之二範圍內。

二、員工紅利百分之三。

三、餘額分派股東紅利。

以上均由董事會按年擬具盈餘分派議案，提請股東常會決議辦理。

註5 依證期會89.02.01台財證(一)字第00371號函，股東權益項下部份科目發生減項時，係採淨額觀念計算；本公司96年12月31日資產負債表股東權益其他項目淨額為正數，無須提列特別盈餘公積。

註6 本次盈餘分派(含董事監察人酬勞、員工紅利、股東紅利均以現金發放之)係利用96年度之稅後純益分配為主，不足部份利用以前年度累積未分配盈餘支應。

董事長：李金龍



經理人：李仁傑



會計主管：林明山



臨時動議

散 會

附 錄

- 一、台灣肥料股份有限公司股東會議事規則
- 二、台灣肥料股份有限公司章程
- 三、台灣肥料股份有限公司董事、監察人持股概況
- 四、本次無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響

台灣肥料股份有限公司股東會議事規則

中華民國九十一年六月二十一日股東常會修正

- 第一條：本公司股東會議，除公司法、公司章程及其他相關法令另有規定外，應依本規則辦理。
- 第二條：本規則所稱之股東係指股東本人及股東所委託之代理人。
- 第三條：本公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。
出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡計算之。
- 第四條：股東之出席及表決，應以股份為計算基準。
- 第五條：本公司股東會召開之地點，應以本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。
- 第六條：股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之。董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。
股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之。召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。
- 第七條：本公司得指派所委任之律師，會計師或相關人員列席股東會。
辦理股東會之會務人員應佩帶識別證或臂章。
- 第八條：本公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，並至少保存一年。
- 第九條：已屆開會時候，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時，延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議。
於當次會議未結束，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百四十四條規定重新提請大會表決。
- 第十條：股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。
股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。
前二項排定之議程於議事(含臨時動議)，未終結前非經決議，主席不得逕行宣布散會。

第十一條：除主席違反本議事規則而宣佈散會者外，會議散會後股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會。

第十二條：會議進行中主席得酌定時間宣布休息。

出席股東發言前須先填具發言條，載明發言要旨，股東戶號(或出席證編號)及戶名，由主席定其發言順序。

出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言，發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。

出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。

第十三條：同一議案每一股東發言，非經主席同意不得超過二次，每次不得超過五分鐘，股東發言違反前項規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

第十四條：法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。

法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。

第十五條：出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

第十六條：股東每股有一表決權。

除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，如股東一人同時受二人以上股東委託時，其代理人之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時，其超過之表決權，不予計算。

第十七條：主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。

第十八條：表決時得經投票方式為之，或經主席徵詢無異議者，視為通過，其效力與投票表決同。

若以投票方式表決，監票及計票人員，由主席指定之。但監票人員應具有股東身份，表決結果應當場報告，並做成紀錄。

表決票有左列情形之一者無效，該表決票之權數應不得計算：

1. 未使用本公司製定之表決票。
2. 未投入票櫃之表決票。
3. 未經書寫文字之空白票或未就議案表達意見之空白票。
4. 表決票除應填之項目外，另外夾寫其他文字。
5. 表決票字跡模糊無法辨認或經塗改者。
6. 代理人違反「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」之規定使用表決票。

- 第十九條：議案之表決，除公司法、相關法令及公司章程另有規定外以出席股東表決權過半數之同意通過之。股東之表決權，以其依公司法、相關法令及本公司章程規定所代表之表決權計算之。
- 第二十條：同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序，如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。
- 第二十一條：董事及監察人之選舉依公司法、相關法令及本公司選舉辦法辦理。
- 第二十二條：主席得指揮糾察員(保全人員)協助維持會場秩序，糾察員(或保全人員)在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章。參加股東會之人，均不得攜帶足以危害他人生命、身體、自由或財產安全之物品。
- 第二十三條：本規則未規定事項悉依公司法、相關法令及本公司章程有關規定辦理。
- 第二十四條：本規則經股東會通過後施行，修改時亦同。

台灣肥料股份有限公司章程

中華民國九十六年六月十三日股東常會修正

第一章 總 則

第一條：本公司依照公司法所定股份有限公司之規定組織之，定名為臺灣肥料股份有限公司。

第二條：本公司經營業務如下：

- 一、各種無機、有機化學肥料之製造、運銷及進出口買賣。
- 二、各種化學品及中間產品、副產品、生物技術產品、農藥、農化製品、塗料及其衍生物之製造、運銷及進出口買賣。
- 三、有關三聚氰胺(美耐明)及其下游製品之製造、運銷及進出口買賣。
- 四、其他與本公司營運有關之海內外投資及工程技術服務。
- 五、各種飲料、食品之製造及進出口買賣。
- 六、酒類之進出口買賣。
- 七、可塑劑之製造、銷售及進出口買賣。
- 八、F一〇七〇八〇環境衛生用藥批發業。
- 九、F二〇七〇八〇環境衛生用藥零售業。
- 十、F三〇一〇一〇百貨公司業。
- 十一、F三〇一〇二〇超級市場業。
- 十二、G二〇二〇一〇停車場經營業。
- 十三、H七〇一〇一〇住宅及大樓開發租售業。
- 十四、H七〇一〇二〇工業廠房開發租售業。
- 十五、H七〇一〇四〇特定專業區開發業。
- 十六、H七〇一〇五〇投資興建公共建設業。
- 十七、C C〇一〇六〇有線通信機械器材製造業。
- 十八、C E〇一〇三〇光學儀器製造業。
- 十九、I 三〇一〇一〇資訊軟體服務業。
- 二十、I 三〇一〇二〇資料處理服務業。
- 廿一、I 三〇一〇三〇電子資訊供應服務業。
- 廿二、F 二一二〇一一加油站業。
- 廿三、F 二一二九九〇其他石油製品、燃料零售業(潤滑油)。
- 廿四、F 二一四〇三〇汽機車零件配備零售業。
- 廿五、F 五〇一〇六〇餐館業。
- 廿六、I 四〇一〇一〇一般廣告服務業。
- 廿七、J A〇一九九〇其他汽車服務業(洗車、裝潢)。

廿八、J-0-030 廢棄物清除業。
廿九、J-0-040 廢棄物處理業。
三十、J-0-060 廢(污)水處理業。
卅一、C-C-080 電子零組件製造業。
卅二、F-1-3070 電信器材批發業。
卅三、F-1-9010 電子材料批發業。
卅四、H-703010 廠房出租業。
卅五、H-703020 倉庫出租業。
卅六、H-703030 辦公大樓出租業。
卅七、G-801010 倉儲業。

除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第三條：本公司對其他事業之投資總額，不得超過本公司實收股本百分之一百二十。

第四條：本公司設總公司於台北市，並得視業務需要於國內外適當地點設立分支機構。其設立、變更及裁撤均依董事會之決議辦理。

第五條：本公司之公告方法以登載於總公司所在地之日報顯著部份為之。但證券管理機關另有規定者，不在此限。

第二章 股 份

第六條：本公司資本總額為新台幣九十八億元，分為九億八千萬股，每股金額新台幣十元，全數發行。

第七條：本公司股票概為記名式，由董事三人以上簽名蓋章，經依法簽證後發行之。

第八條：股東名簿記載之變更登記，於股東常會前六十日內，股東臨時會前三十日內，或本公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內不得為之。

第三章 股 東 會

第九條：股東會分常會及臨時會兩種。常會每年開會一次，由董事會於每會計年度終了後六個月內依法召開之。臨時會除公司法另有規定外，於必要時由董事會或監察人依法召開之，如有繼續一年以上持有已發行股份總數百分之三以上股份之股東，亦得以書面記明提議事項及其理由，請求董事會召集之。

第十條：股東常會之召集應於三十日前，臨時會應於十五日前，將開會日期、地點及召集事由通知各股東。對於持有記名股票未滿一千股股東，其股東常會之召集通知得於開會三十日前，股東臨時會之召集通知得於開會十五日前以公告方式為之。

- 第十一條：股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書加蓋留存印鑑載明授權範圍委託代理人出席。
- 第十二條：股東會之議決，除公司法或其他相關法令另有較高成數之規定外，應有代表已發行股份總數過半數之股東出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。
- 第十三條：股東會由董事會召集者，開會時由董事長任主席，董事長請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人時，由董事互推一人代理之；由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。
- 第十四條：本公司股東每股有一表決權。
- 第十五條：股東會之議決事項，應作成議事錄，記明會議之時日、場所及主席之姓名與決議方法、議事經過之要領與結果，由主席簽名蓋章，並於會後二十日內分發各股東。
對於持有記名股票未滿一千股之股東，前項議事錄之分發，得以公告方式為之。

第四章 董事及監察人

- 第十六條：本公司設置董事七人，由股東會就有行為能力之人選任之，任期三年，得連選連任。全體董事、監察人所持有本公司記名股票之股份總額，應按「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」之規定辦理。
本公司得於董事、監察人任期內就其執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險。
- 第十六條之一：本公司第三十屆董事任期自民國九十五年十月卅一日起至民國九十八年六月卅日止。
- 第十七條：董事組織董事會，置董事長一人，由董事互選之。董事長對外代表公司，對內為股東會及董事會主席，秉承董事會決定方針，綜理公司事務。
- 第十八條：董事會之職權如下：
一、業務及財務方針之審定。
二、業務計劃之審定與執行之監督。
三、預決算之審定。
四、資本增減之擬訂。
五、公司債發行之審定。
六、盈餘分配或虧損彌補之擬訂。

- 七、對外重要合約及重要專門技術及專利權之取得、轉讓、授與及技術合作契約之核可、修訂及終止。
- 八、公司章程修正之擬訂。
- 九、董事會及公司組織規程、重要章程之審定。
- 十、分支機構設立、變更及裁撤之議定。
- 十一、總經理、副總經理人選之任免。
- 十二、公司簽證會計師之任免。
- 十三、以公司名義為背書、保證、承兌之額度議定。
- 十四、關係人(包括關係企業)間重大交易事項之核可。
- 十五、股東會之召集。
- 十六、其他依照法令及股東會決議賦予之職權。

第十九條：董事會以每月開常會一次為原則，如遇緊急事項或依董事過半數之請求得開臨時會議，均由董事長召集之，並以董事長為主席，董事長請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。董事會開會時董事因事不能出席者，得以書面委託其他董事代理其行使職權。

第二十條：董事會之決議，除公司法或相關法令另有較高成數之規定外，應有董事過半數之出席，並以出席董事過半數之同意行之，其議事錄應有主席簽名蓋章，並準用本章程第十五條之規定。

第二十一條：本公司設置監察人三人，由股東會就有行為能力之人選任之，任期三年，得連選連任。

第二十一條之一：本公司第三十屆監察人任期自民國九十五年十月卅一日起至民國九十八年六月卅日止。

第二十二條：監察人之職權如下：

- 一、審查公司之財務狀況。
- 二、查核公司帳冊及文件。
- 三、其他依照法令及股東會決議賦予之職權。

第二十三條：董事長之報酬以總經理支領所得為計算基礎，並以該項數額之一·二五倍支給之。其餘董事及監察人之報酬以不超過本公司員工薪資表最高薪階之標準支給。

第五章 經理人

第二十四條：本公司設總經理一人，遵照董事會決定方針，秉承董事長之命，處理公司一切業務並指揮監督所屬員工。設副總經理二至四人，襄助總經理處理業務。

前項經理人之任免及其報酬依公司法第二十九條規定辦理。

第六章 會 計

第廿五條：本公司會計年度每年自一月一日起至十二月卅一日止，於年度終了應辦理總決算。

第廿六條：本公司應於每屆會計年度終了後，由董事會造具下列各項決算表冊，由會計師查核簽證後，於股東常會開會卅日前送交監察人查核，提股東會承認。

一、營業報告書。

二、財務報表。

三、盈餘分派或虧損撥補之議案。

第廿七條：本公司每年度經會計師簽證股東會承認之決算如有盈餘，除彌補以前年度虧損、撥付所得稅及提撥法定公積百分之十，並得依業務需要酌提特別盈餘公積或酌予保留盈餘外，如當年度尚有盈餘，併同以前年度累積未分配盈餘，依左列百分比分派之：

一、董事監察人酬勞金百分之二範圍內。

二、員工紅利百分之三。

三、餘額分派股東紅利。

以上均由董事會按年擬具盈餘分派議案，提請股東常會決議辦理。

前項應分派股利及員工紅利之全部或一部，得由董事會依公司法之規定以發行新股之方式為之。

本公司股東紅利應參酌所營事業多角化經營及景氣變化之特性，考量各項產品或服務所處生命週期對未來資金需求，且兼顧業務發展及股東權益，股東紅利之發放除當年度有重大投資計畫，重大財務狀況變動，重大營運變動事項及產能擴充或其他重大資本支出等資金需求外，其現金股利分派比率，原則不低於當年度股利總額百分之十，並於報經股東會同意後辦理。

第七章 附 則

第廿八條：本公司因業務需要，得依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」所訂本公司「資金貸與及背書保證作業程序」之規定，辦理對外保證事宜。

第廿九條：本章程未訂定事項，依公司法及其他有關法令之規定辦理。

第三十條：本公司各種章則及辦事細則另訂之。

第卅一條：本章程於中華民國三十六年六月四日創立會議通過訂定，四十一年九月一日股東常會修正，四十二年六月十九日股東臨時

會修正，四十三年四月五日股東常會修正，四十四年三月卅一日股東常會修正，四十七年四月廿五日股東常會修正，四十七年十一月十五日股東臨時會修正，四十八年五月十四日股東常會修正，四十九年五月十日第一次股東臨時會修正，四十九年十月廿一日第二次股東臨時會修正，五十年四月廿九日股東常會修正，五十二年三月十八日股東常會修正，五十三年三月廿二日股東常會修正，五十四年三月卅一日股東常會修正，五十六年八月十六日股東常會修正，五十八年八月廿日股東常會修正，五十九年九月十五日股東常會修正，六十一年十月六日股東常會修正，六十三年三月二日股東常會修正，六十五年七月廿四日股東常會修正，七十一年五月十四日股東常會修正，七十二年五月廿日股東常會修正，七十五年五月廿三日股東常會修正，七十六年五月廿二日股東常會修正，七十六年十一月卅日第一次股東臨時會修正，七十九年九月廿七日股東常會修正，八十年九月廿一日股東常會修正，八十二年九月十七日股東常會修正，八十三年九月廿九日股東常會修正，八十四年五月廿日第一次股東臨時會修正，八十四年九月卅日股東常會修正，八十五年九月卅日股東常會修正，八十六年九月廿七日股東常會修正，八十八年十一月十日股東常會修正，八十九年五月十六日第一次股東臨時會修正，九十年六月廿六日股東常會修正，九十一年六月二十一日股東常會修正，九十二年六月二十三日股東常會修正，九十三年六月二十五日股東常會修正，九十四年六月二十四日股東常會修正，九十五年六月十四日股東常會修正，九十六年六月十三日股東常會修正。

台灣肥料股份有限公司董事、監察人持股概況

- 一、依證券交易法第二十六條與公開發行公司董事監察人股權成數及查核實施細則和本公司章程之規定，本公司全體董事持有之股份不得少於49,000,000股，全體監察人持有之股份總額不得少於4,900,000股。
- 二、截至本次股東常會停止過戶日97年4月15日股東名簿記載，個別及全體董事、監察人持股如後：

職 稱	姓 名	代 表 股 東	股數(股)	持股比率 %
董事長	李金龍	農 委 會	235,886,376	24.07
董 事	游勝鋒			
董 事	戴振耀			
董 事	陳祺昌			
董 事	黃振龍			
董 事	吳振隆	佳和國際傳播有限公司	1,000,000	0.10
董 事	張龍柱	宇星投資股份有限公司	1,000,000	0.10
全體董事持股合計			237,886,376	24.27
監察人	谷萬平	農 委 會	235,886,376	24.07
監察人	蔡敦浩			
監察人	陳金田	自 然 人	514,000	0.05
全體監察人持股合計			236,400,376	24.12

註：農委會於96.7.17更換其監察人代表人由谷萬平接替黃叔娟。

本公司董事會通過本次擬議配發員工紅利及董監事酬勞相關資訊：

1. 董事會擬議配發員工現金紅利、股票紅利及董監事酬勞金額：	
員工現金紅利	新台幣 105,221,053 元
員工股票紅利	無
董監事酬勞金額	新台幣 70,147,368 元
2. 擬議配發員工股票紅利股數及占盈餘轉增資之比例：	
員工股票紅利股數	0 股
占盈餘轉增資之比例	0 %
3. 考慮擬議配發員工紅利及董監事酬勞後之設算每股盈餘：	
設算每股盈餘	新台幣 3.73 元

本次無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響：

不適用，本(97)年度未有無償配股之情形。