

江主席：謝謝這位股東指導，假如是有建議的事項我們努力來做，所有事項也不是一日可以完成的，回去做些規劃來完成大家的期望，這樣回答！滿意嗎？

股東戶號：37678 戶名：申億實業有限公司

股數：249股

發言：大概可不可就這事項講幾個問題來回答一下。

江主席：至於經營的內容，我請鍾董事來回答，然後產品開發我們會不斷的努力。

鍾董事：我可不可以了解先一下，你對損益那一些有質疑的。

股東戶號：37678 戶名：申億實業有限公司 股數：249股

發言：首先關於公司虧損，94年度200多萬，95年度虧損將近96萬這方面可以解釋一下嗎？再來是應收帳款也增加，還有96年1~4月的營收比95年1~4月降低。

鍾董事：今年1~4月營收降低，大家應該很清楚，今年度整個碳酸飲料的市場衰退的非常厲害不是只有蘋果西打，那當然也希望各位股東多飲用蘋果西打，我們營收會多多的增加，有關去年度的稅比，我想去年賺了215萬，今年虧了95萬，基本上我們做了各方面的投資，目前正在進行中，所以營收不是可以馬上回收的，我想在坐各位一定很清楚的，應該是經營過兩三年也許所有的業績營收會隨之增長。

戶號*****：到4月衰退是大環境，那你報告書上寫說會成長0.3%。

鍾董事：我們希望能夠做到這樣。

戶號外*****：什麼叫做希望，你報告書上寫0.3%怎麼跟你前面矛盾了，你衰退就講衰退嘛！大家股東都會接受，你報告會成長0.3%請總經理回答，就請一個董事回答，他不是經營者。

孫總經理：他是製作損益的財務。

戶號*****：他到底什麼身份嘛！

江主席：他是公司的經理也是董事。

戶號*****：總經理不回答叫經理來回答。

鍾董事：我也是股東戶號：30638，我希望能照既定的程序來不要浪費各位股東的時間。

股東戶號：45965 戶名：今群投資有限公司 股數：12股

發言：我想請各位在坐的前面諸位，剛才那位發言到底是尊姓大名，如果不讓我認識介紹根本不知問題要針對誰去找問

題問，我覺得沒有什麼不能講的，這本來就是一個了解的問題嘛！我們了解一個職務之後也許可以回答的更詳細啊！

為什麼不說明這位是誰，那位是誰，只報股東戶號，如果你覺得我只報股東戶號我也可以報我的姓名啊！在討論這個問題前因為我昨天要來開會大西洋股東會，我有點高興，我看了一下公司的產品系列，我印象中只有蘋果西打，對於其他我沒有什麼印象，看到報表上有很多系列蘋果西打、多酚綠茶、醇奶系列，為什麼我只知道蘋果西打，所以

我就很好奇，到了量販店大潤發、家樂福去看看有沒有什麼我沒看過、喝過，再來我又跑去便利商7-11、全家、軍公教福利中心，我真的沒有找到其他飲料，我想問其他飲料是以大西洋為代表，或是其他公司呢？你們自己在生產嗎？

我們從年報可以看見，你們把所有的產品銷售予旭順食品(股)公司，我也很好奇查了一下旭順食品(股)公司，原來他的董事剛好是我們公司的常務董事，那我更好奇為什麼公司會設常務董事，常務董事的法律名詞是什麼？如果我說錯

請律師幫我解答。常務董事是常設就是董事沒有時間開會，因為時間不夠一年只有三、四次，因為很繁忙，所以有了常務董事，他替我們董事平常不在來執行業務，我查了公司法常務董事設置至少要有三人，為什麼公司設置只有兩人

，這樣跟法律有沒有違反，這是我不解，可以請律師回答，再來這位常務董事剛好是我們公司的總經理，他是旭順公司的什麼人，我不用講了，大家心知肚明，各位可以自己查因為我講的不準，公司如果是這樣的做法那就更奇妙了，

後面有很多營業項目包括剛剛拿到的國道營收可以增加營收的可以讓公司賺錢的居然不自己來做，另外還要付特許費佔營收15%，我想問一下公司沒有人才可以經營了嗎？只有這位總經理常務董事可以經營了嗎？另外常務董事在做什麼呢？

那麼我請問這幾位為什麼今天既然你交給旭順食品公司來代理所有的經銷，為什麼我在你所指定的地方我看不見你任何產品，只看見蘋果西打，如果一個大賣場或者所有經銷地方都看不見你的產品的話，請問你的業績怎麼會成長，董事長我看你是個好人，看你講話很溫和，心不要太軟，拿出你的魄力做你應該做的事，不要讓公司的絆腳石絆倒你的

經營目標跟理想，至於其他事情有很多股東會問了，我就不問就請董事長回答我這些問題。

江主席：謝謝女士的指教，我們產品蘋果西打一直是我一枝獨秀的東西，那其他系列的產品確實是公司做的當然也有委託其他公司做的，在賣場有時上有時下是銷售數量的問題，當然我們也是朝努力的目標，這也是經常會出現量販店的問題，法律問題我們請律師來回答。

黃律師：我是公司的顧問律師黃榮謨律師，剛才這位股東提到說常務董事為什麼只剩兩位，依照公司法規定董事是設置三人以上，他是常務董事，董事是不得少於三人，不包括常務董事。

股東戶號：45965 戶名：今群投資有限公司 股數：12股

發言：不得少於三人也不能超過1/3以上，你有沒有講錯，要不要翻208條之一或之二。

江主席：大家認知的問題，當然董事長也是屬於常務董事之一，所以三人是沒有錯的。

股東戶號：45965 戶名：今群投資有限公司 股數：12股

發言：那你們董事會開幾次，四個月才開一次耶！

股東戶號：46673 戶名：訊立投資有限公司 股數：12股

發言：年報的第13頁第6條說本聲明書將我為本公司年報公開說明書使用內容，並對外公開上述公開之內容如有虛偽不法情

事，將送至證交委員會…之法律責任，其實這年報有很多錯誤，我不知道董事長有沒有注意到，旭順公司在年報看的

很清楚，他是我們的總經銷，他只能賣我們公司的產品，年報也說旭順公司有抵押不動產給公司，不知抵押權本身是

有經過別的設定，或者有抵押給某人或公司，他本身有沒有鑑價，有沒有公告現值或一些代書的程序，在年報要標明

價值多少錢，我想要請董事長、總經理孫幼英做個回答，另一個旭順是公司的總經銷為什麼在年報提多數的產品

(第57頁)，公司產品大部份售予關係人旭順公司，銷售價格依合約明定，既然是獨家為什麼還寫大部份，那其他部份

出售給誰呢？如果股東會沒有辦法說明我們和旭順之間的關係，我們的產品每罐賣給旭順是多少錢？批出去的，而旭順

是加多少錢賣給盤商的，這中間都沒有辦法理清楚，我們怎麼能確定，我們賣給旭順的每一罐價格都不一樣。第25頁

寫蘋果西打每年以2%的穩定成長，可是第27頁的近兩年的產品生產量值，最近兩年產品蘋果西打的銷售實際上是衰退

的，我剛剛有說年報是有錯誤的哦！為什麼在這發現牛頭不對馬尾情況請問公司是故意、有意、無意、還是不小心，還是

服務編制上面有錯誤呢？最近兩年的產品生產量值，94年蘋果西打系列平均每瓶5.31元價格，一般一箱24瓶總共有

300多萬箱，根據產值／支數是5.31元，可是95年一瓶5.43元，最近兩年的銷售量值蘋果西打在內銷方面7.56元(95年)

，7.64元(94年)我們批給旭順有一定的價格，目前市面上一瓶26元，董事長請說明一下剛才的問題。

江主席：謝謝股東的指教，產品價格的問題因為產品的大小不一樣，所以罐數會不同，大容量的銷售持漲的話，價格會提升。

股東戶號：46673 戶名：訊立投資有限公司 股數：12股

發言：能不能請孫小姐來做說明。

股東戶號：44971 戶名：庭佳實業有限公司 股數：12股

發言：監察人都還沒報告司儀你不要偷渡，我請問總經理，因為剛剛所有問題你都為主席回答，我現在問的是實際的問題，

我請教總經理在我們年報第33頁牽涉到我們償債能力，94年流動比率297.16，95年下降277.15，速動比率264.02，

下降到251.34，最重要是利息保障倍數51.63，下降2.30，如果報表沒錯，希望實際負責經營的人可以詳加說明，因

為這裡牽涉到下面數字，1. 應收款項收現日數從70幾天拉到90幾天，96年度拉到98.92，負債能力95年度-0.13，股東

報酬率-0.17，這都是公司揭露的數字，身為公司的總經理必要跟股東說明。2. 年報第28項從業員工的資料，我想公

司要賺錢真的很難，員工人數只有118人(95年)主管28人，職員42人，第一線48人，等於70人管48人，到96年變成70人在管46人，我相信用這個比例公司可以賺錢這是欺騙人，我們不是高科技產業，我們是傳統產業，照理講是4個直接

員工養1個間接員工4:1，我們是4個直接員工養7個間接員工，是否公司有特殊的文化，還是特殊的職員，這一點請總

經理來說明。

江主席：這一點我請鍾董事來說明。

鍾董事：1. 應收帳款延續的問題，現在所有的賣場給我們應收帳款期限愈來愈長，由原來60天後來變為90天，甚至120天，當然總

經銷也要求我們應收帳款的展延也要配合，這都是有跡可尋的，可以到賣場查查看。2. 有關人員的現置問題(被股東打斷

，股東反映：這已經關係到公司上的存亡，我們的利息保障倍率從51.63下降到2.3，這很特殊的，是報表錯誤嗎？是公司

償債的問題？)報表不會有做錯，公司償債能力也不會有問題。

會計師：利息保障倍數是屬於稅前加回利息跟退稅，就是我們淨利率來看利息保障倍數，因為95年是營運虧損、利息支出增加，

利息保障倍數一定會大幅衰減。

案由二：監察人審查九十五年度決算報告，敬請 鑑察。

說明：監察人審查九十五年度決算報告書(請參閱議事手冊第10頁)。

監察人宣讀審查報告書

股東戶號：44971 戶名：庭佳實業有限公司 股數：12股

發言：我要請問監察人，你是監察人蔡辰雄，還是李豐榮(監察人回答：蔡辰雄)你是蔡辰雄，OK好。我想這個東西不

會錯，這是在96年4月11日我們從網站揭露的消息，因為大飲董事監察人轉讓超過前任當時所持股公司股份1/2當然

解任，解任的名單有董事吳和傑，有董事陳 燕，有監察人蔡辰雄，你是蔡辰雄，還是李豐榮。

蔡辰雄：因為這個報告書是民國96年4月2日的在離職之前。

股東戶號：44971 戶名：庭佳實業有限公司 股數：12股

發言：所以說你也可以為你查核報告來負責。

蔡辰雄：我對我的責任負責。

股東戶號：44971 戶名：庭佳實業有限公司 股數：12股

發言：94年度實際營收是72986萬，95年73106萬，但是同年度年報第37頁，94年度推銷費用提列了8594萬，95年提列7801萬

，請問推銷費用是付給誰？裡面有沒有付給旭順公司，請監察人回答，並列入記錄，你付給那一個經銷商，裡面有沒有旭順公司的。

鍾董事：推銷費用就是我們廣告費用，董事長請承認我們的報表，你已經超過二次發言了。

股東戶號：44971 戶名：庭佳實業有限公司 股數：12股

發言：你沒有權利回答，是監察人回答，你們誰都不要插嘴。

蔡辰雄：由他來回答。

股東戶號：44971 戶名：庭佳實業有限公司 股數：12股

發言：他不能代表你回答。他可以代表你回是不是，你請誰代表你回答，他可以代表你回答，請列入記錄。

蔡辰雄：他可以代表我回答。

江主席：會議請繼續進行。

股東戶號*****：我遞發言條你都沒宣讀我要發言啊！我要請教監察人，請監察人發言，應收關係人的帳款裡有19738萬，但是其中旭順

竟然佔了19518萬，換算一下90天的貨款也差不多，但是旭順給我們的抵押只有15000萬，也就是說超過應該給我們的

貨款，抵押顯然不足，監察人當時你在看這買賣合約或簽訂抵押合約，當出貨超過抵押品時，監察人有沒有表示什麼

意見，而且旭順在欠款19518萬也沒有開票給大西洋公司，大西洋公司不是銀行，至少要收個票。(一片吵雜聲)怎麼連

開會的秩序都不知道呢？年報第57頁大西洋上海公司上一年度2929萬的生意，但是2192萬的貨款沒有收，百分之百的上

海子公司效率很差，應該要多多加油。年報36頁資產負債表裡面…。

孫主席：我是常務董事孫幼英，因為江主席身體不適，由我暫代主席把會議開完。

八、承認暨討論事項：

案由一：本公司九十五年度營業報告及財務決算表冊案，敬請 承認。

說明：1. 本公司營業報告書及財務決算表冊已編竣，業經致遠會計師事務所黃敏全、鄭戊水會計師查核簽證，並經九十六年

四月十一日董事會通過在案。

2. 上開財務報表及營業報告書業經監察人審查竣事。

3. 九十五年度營業報告書(請參閱議事手冊第6~9頁)。

4. 九十五年度財務報表(請參閱議事手冊第11~15頁)。

5. 敬請 承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東投票表決，以贊成30,555,195票，出席股東99.99%無議異照案通過。

案由二：本公司九十五年度之虧損撥補案，敬請 承認。

說明：1. 九十四年度稅前純益為新台幣1,218仟元，九十四年度未分配盈餘為新台幣30,709仟元，及所得稅費用新台幣2,173仟元，

保留未分配盈餘總計新台幣29,754仟元。

2. 虧損撥補表(請參閱議事手冊第16頁)。

3. 敬請 承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東投票表決，以贊成30,555,195票，出席股東99.99%無議異照案通過。

九、選舉事項

案由：補選董事、監察人

說明：本屆法人董事、監察人「悅勝有限公司」因轉讓持股超過1/2，其所佔董事2席、監察人1席當然解任。

(一) 依公司法第197條規定「公開發行股票之公司董事在任期中轉讓超過選任當時所持有之公司股份數額二分之一時，其董事當然解任」。

(二) 依公司法第216條規定「公開發行股票之公司選任之監察人須有二人以上」。

選舉結果：

補選董事當選名單

戶號	戶名	當選權數
D220468246	陳怜燕	30, 555, 195 權
41197	嘉隆國際實業有限公司 代表人：吳和傑	30, 552, 999 權

補選監察人當選名單：

戶號	戶名	當選權數
3	國信食品股份有限公司 代表人：蔡辰雄	30, 555, 195 權

十、臨時動議：

股東戶號：44971 戶名：庭佳實業有限公司 股數：12股

發言：針對今天整個股東常會名召集程序以及後半段這位不知名的女士，代理會議的程序合法提出異議，在諸位的撤銷權保留異議，請列入議事錄。

孫主席：我剛才有介紹過。

十一、散會(上午十二時五十分)

主 席：江國貴



孫幼英



紀 錄：張惠琴



委 託 書

茲委任大西洋飲料股份有限公司常務董事孫幼英女士，代理主持五月二十一日大西洋飲料股份有限公司九十六年度股東常會一切事宜，特立此委託書為憑。

委託人：大西洋飲料股份有限公司



負責人：江國貴



中華民國九十六年五月十六日



大西洋飲料股份有限公司

股東權益變動表

民國九十五年及九十四年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

股	本	資本公積	公	積	公	積	盈	餘	調	整	數	合	計
\$	428,959	64,834	8,511	26	74,391	(67)	576,654						
提列法定盈餘公積					501	-	(501)						
提列特別盈餘公積					-	41	(41)						
長期股權投資換算調整數					-	-	-			(224)	(224)		
九十四年度淨利					-	-	-	2,156		-	2,156		
九十四年十二月三十一日餘額	428,959	64,834	9,012	67	76,005	(291)	578,586						
盈餘指撥及分配：													
法定盈餘公積					216	-	(216)						
特別盈餘公積					-	224	(224)						
董監事酬勞					-	-	(1,633)				(1,633)		
員工紅利					-	-	(327)				(327)		
盈餘轉增資	42,896	-	-	-	-	(42,896)							
資本公積轉增資	42,896	(42,896)	-	-	-	-							
長期股權投資累積換算調整數	-	-	-	-	-	-				(277)	(277)		
九十五年度淨利					-	-	(955)				(955)		
九十五年十二月三十一日餘額	\$ 514,751	21,938	9,228	291	29,754	(568)	575,394						

經理人:



會計主管:



大西洋飲料股份有限公司

資產負債表

民國九十五年及九十四年十二月三十一日

單位:新台幣千元

95.12.31	94.12.31	95.12.31	94.12.31				
金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
資產							
流動資產：							
1100 現金及約當現金	\$ 92,227	12	76,266	10	2108 短期借款(附註十)	\$ 38,000	5
1140 應收帳款	9	-	-	-	2120 應付票據	20,728	3
1150 應收關係人帳款—減備抵壞帳95及94年分別為2,808千元及1,914千元後淨額(附註六)	197,382	26	193,468	26	2140 應付帳款(附註十六)	58,249	8
1180 其他應收關係人帳款—減備抵壞帳95及94年分別為1,305千元及1,225千元後淨額(附註五及十六)	24,373	3	21,228	4	2170 應付費用(附註十六)	25,165	3
1188 應收關係人往來(附註十六)	36,000	4	29,500	4	2224 應付設備款	-	2,607
1210 存貨淨額(附註四)	35,468	5	39,081	5	2280 其他流動負債	2,145	-
1286 遞延所得稅資產—流動(附註十五)	2,781	-	1,768	-	2810 應計退休金負債(附註十一)	32,173	4
1298 其他流動資產	3,299	-	1,444	-	2820 存入保全金	3,232	-
399,889	52	363,083	49	2888 長期投資賸項(附註六)	11,951	2	
固定資產淨額(附註七及十七)：							
1501 土地	108,138	14	108,138	15	負債合計		191,643
1521 房屋及建築	75,882	10	75,882	10	股東權益(附註十二)：		25
1531 機器設備	202,136	26	200,171	27	普通股股本—每股面額10元、95及94年額定及發行為1,475千股及42,896千股	514,751	
1681 其他設備	27,602	4	27,188	4	資本公積—普通股股票溢價	21,938	
15X9 成本合計	413,758	54	411,379	56	法定盈餘公積	9,228	
(228,327)	(30)	(215,751)	(29)	特別盈餘公積	291		
1672 預付設備款	495	-	-	未分配盈餘	29,754		
186,016	24	195,628	27	181,132	24	180,742	24
其他資產：							
1811 出租資產(附註八及十七)	93,339	13	95,212	13	3420 累積折算調整數(附註六)	\$ 767,037	
1820 存出保證金	3,196	-	2,772	-	股東權益合計	100	
1838 遞延費用(附註九)	29,301	4	8,499	1	\$ 767,037	100	
1854 一年以上應收關係人往來(附註十六)	11,300	1	9,986	1	739,453	100	
1860 递延所得稅資產—非流動(附註十五)	8,381	1	7,929	1			
1887 受限制資產(附註十七)	30,000	4	50,000	7			
1888 一年以上其他應收關係人帳款—減備抵壞帳95及94年分別為3,195千元及3,275千元後淨額(附註五及十六)	5,615	1	6,344	1			
181,132	24	180,742	24				
399,453	100	39,453	100				
承諾及或有負債(附註十八)：							
負債及股東權益總計							

大西洋飲料股份有限公司



會計主管:



大西洋飲料股份有限公司

損益表
單位:新台幣千元
(每股盈餘為元)

代碼	95 年度	94 年度
4110 營業收入(附註十六)	\$ 756,825	104
4190 減：銷貨退回及折讓(附註十六)	25,757	4
營業收入淨額	731,068	100
5110 營業成本(附註十三及十六)	625,830	86
5910 營業毛利	105,238	14
營業費用(附註十三及十六)：	108,268	15
6100 推銷費用	78,015	11
6200 管理費用	30,253	4
營業淨利(損)	8,431	1
營業外收入及利益：	1,218	-
7110 利息收入(附註十六)	2,800	-
7210 租金收入(附註八及十六)	4,160	1
7130 處分固定資產利益	6	-
7160 兌換利益	257	-
7480 併項收入(附註十六)	15,654	2
營業外費用及損失：	944	-
7510 利息支出	940	-
7521 採權益法認列之投資損失(附註六)	6,014	1
7570 存貨跌價及呆滯損失	1,076	-
7620 出租資產折舊(附註八)	1,873	-
7880 併項支出(附註十六)	1,503	-
7900 稅前淨利	1,218	-
8110 所得稅費用(附註十五)	2,173	-
9600 本期淨利(損)	\$ (955)	2,156
9750 每股盈餘(單位:元)(附註十四)		
按加權平均股數計算—稅前	\$ 0.02	0.16
按加權平均股數計算—稅後	\$ (0.02)	0.05
按追溯調整後之加權平均股數計算—稅前	\$ 0.02	0.13
按追溯調整後之加權平均股數計算—稅後	\$ (0.02)	0.04

大西洋飲料股份有限公司



民國九十五年及九十四年一月一日至十二月三十一日

大西洋飲料股份有限公司

虧損撥補表

中華民國九十五年十二月三十一日

單位:新台幣仟元

項目	金額	
	小計	合計
期初未分配盈餘		30,709
本期稅前純益	1,218	
所得稅費用	(2,173)	
小		