

大西洋飲料股份有限公司104年度股東常會會議紀錄

開會時間：中華民國104年5月15日(星期五)上午十一時正

開會地點：台北市長沙街一段二十號國軍英雄館(宴會廳)

出席股東：出席股東28,819,368股，出席率：55.99 %

列席：資誠聯合會計師事務所阮呂曼玉會計師、周寶琳副總
聚信法律事務所黃榮謨律師

監察人：楊克鳳(國信食品股份有限公司代表人)、副總經理蔡辰雄

主席：江國貴



記錄：康玉玲



一、宣布開會：應出席股數51,475,116股，出席股數已超過本公司發行股份二分之一以上，主席依法宣布開會。

二、主席就位

三、全體肅立

四、唱國歌

五、向國旗暨 國父遺像行三鞠躬禮

六、主席致開會詞：略

七、報告事項

第一案

案由：103年度營業報告案，敬請 鑒察。

說明：本公司103年度營業報告書，請參閱附件一。

第二案

案由：103年度監察人審查財務決算表冊報告案，敬請 鑒察。

說明：103年度監察人審查報告書，請參閱附件二。

第三案

案由：公司資產減損情形報告案，敬請 鑒察。

說明：(一)本公司依國際會計準則公報(IASs)第36號「資產減損」規定評估，103年度認列投資國道高速公路服務區資產減損損失金額為新台幣4,000仟元。

(二)上述金額因無實際現金流出，預估對本公司財務及營運皆無影響。

第四案

案由：上海子公司債權沖銷報告案，敬請 鑒察。

說明：本公司對被投資公司大西洋飲料(上海)有限公司的債權為配合大陸當局從事食品經營活動須辦理食品流通許可證之要求，故將該部分應收帳款沖銷，且認列投資損失新台幣977,031元。

八、承認事項
第一案

董事會 提

案由：103年度營業報告書、財務決算表冊及子公司合併財務決算表冊案，
提請 承認。

說明：（一）本公司營業報告書、財務決算表冊已編竣，經民國104年3月20
日董事會通過在案。

（二）上開營業報告書及財務決算表冊業經監察人審查竣事。

（三）103年度營業報告書請參閱附件一。

（四）103年度財務決算表冊請參閱附件三及附件四。

（五）敬請 承認。

決議：經主席徵詢出席股東無異議照案通過。

第二案

董事會 提

案由：本公司民國103年度盈餘分派案，提請 承認。

說明：（一）詳如盈餘分配表，請參閱附件五。

（二）期初未分配盈餘為新台幣63,424,573元，加民國103年度稅後淨利
（損）新台幣11,508,240元，可供分配盈餘為新台幣74,932,813元。

（三）依公司章程規定提撥10%法定盈餘公積新台幣1,150,824元、迴轉
特別盈餘公積新台幣11,256元、及員工現金紅利新台幣0元、董監
事獎勵金新台幣0元外，不分配股利。

（四）本案業經本公司民國104年3月20日董事會通過，並經送請監察人審
查完竣在案。

（五）敬請 承認。

決議：經主席徵詢出席股東無異議照案通過。

九、討論暨選舉事項

第一案

董事會 提

案由：公司修訂「公司章程」部分條文案，提請 討論。

說明：（一）新舊條文對照表，請參閱附件六。

（二）敬請 決議。

決議：經主席徵詢出席股東無異議照案通過。

第二案

董事會 提

案由：公司修訂「董事及監察人選舉辦法」部分條文案，提請 討論。

說明：（一）新舊條文對照表，請參閱附件七。

（二）敬請 決議。

決議：經主席徵詢出席股東無異議照案通過。

第三案

董事會 提

案由：選舉董事(含獨立董事)及監察人案，提請 選舉。

說明：(一)依本公司章程規定董事及監察人任期三年，連選得連任之。

(二)現任董事及監察人係於民國101年 5 月 3 日股東常會選出，任期即將屆滿，新任期自104年 6 月 28 日至107年 6 月 27 日止。

(三)茲依本公司章程規定，置董事九人(含獨立董事二人)，監察人二人。

(四)本案業經第十三屆第十八次、第十九次董事會議通過在案。

(五)敬請 選舉。

選舉結果：

董事當選名單

當選別	戶 號 或身分證字號	戶名	當選權數
董事	41197	嘉隆國際實業有限公司 代表人：江國貴	28,817,172權
董事	41197	嘉隆國際實業有限公司 代表人：張芳春	28,807,555權
董事	41197	嘉隆國際實業有限公司 代表人：葉美秀	28,807,555權
董事	28460	孫幼英	28,812,891權
董事	41195	錫標有限公司代表人：阮美滿	28,184,017權
董事	41195	錫標有限公司代表人：楊朝木	28,184,017權
董事	41195	錫標有限公司代表人：李紅	28,184,017權
獨立董事	E121604807	林偉強	28,810,695權
獨立董事	E120592282	蘇芸樂	28,569,417權

監察人當選名單

戶 號 或身分證字號	戶名	當選權數
3	國信食品股份有限公司 代表人：魏原暉	28,425,295權
45967	陽翼有限公司 代表人：洪廖敏淑	28,560,744權

第四案

董事會 提

案由：解除董事及其代表人之競業禁止限制案，提請 討論。

說明：(一)依公司法第209條第1項之規定：「董事(含獨立董事)為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可」。

(二)基於業務營運發展之需求，或選任之董事(含獨立董事)已任職他公司經營階層，及因應海外子公司設立之需要，本公司所選任之董事及嗣後法人股東改派之董事，均解除其競業之禁止。

(三)本案業經民國104年1月20日董事會通過在案。

(四)敬請 決議。

決議：經主席徵詢出席股東無異議照案通過。

十、臨時動議：無。

十一、散會：上午 11時 18分

營業報告書

一、一0三年度營業報告

預估目標：新台幣七八六、九六二仟元。

營業淨額：新台幣六九四、二三一仟元。

目標達成率：八八 二二%。

與一0二年營業額新台幣七一一、三二七仟元比較，減少新台幣一七、0九六仟元。

二、一0三年度損益狀況及業績盈虧報告

(一) 營業收入：新台幣六九四、二三一仟元。

(二) 營業成本：新台幣六00、一一九仟元。

(三) 聯屬公司間未實現利益：一八七仟元。

聯屬公司間已實現利益：三六二仟元。

(四) 營業毛利淨額：新台幣九四、二八七仟元，營業毛利率：一三 五八%。

(五) 營業毛利淨額扣除營業費用新台幣八0、三0一仟元，加營業外收支淨利新台幣二、五四0仟元。(包括利息支出新台幣一0七仟元)得本期稅前淨利新台幣一六、五二六仟元，純利率二 三八%。

(六) 本期稅前淨利目標：新台幣一六、七六0仟元。

(七) 累積盈虧報告：本公司一0三年度稅後淨利為新台幣一一、五0九仟元。

三、一0四年度預算報告

104年度營業目標項目明細如下

類別	主要產品	單位	預算銷售
本產業—飲料事業	蘋? 西打系列	千箱	3,578
	水系列	千箱	129
	PET580系列	千箱	172
	果汁系列	千箱	114
國道服務區事業	石碇服務區	仟元	69,048

四、業務內容

(一) 業務範圍

(1) 經營目標：以「高達成」、「高成長」與「高佔率」為三大經營策略目標。

(2) 策略指標：

本產業—飲料事業: 其營收占目標值九十六%。

A. 第一順位策略性目標為「蘋? 西打」系列，其營收占飲料事業目標值九十一%。

B. 第二順位策略性目標為「大西洋」PET水系列，其營收占飲料事業目標值二%。

C. 第三順位策略性目標為「PET580」系列，其營收占飲料事業目標值七%。

國道服務區事業: 其營收占目標值四%。

(3) 經營遠景：

全方位的成長：全面提升通路占有率、產品普及率、消費者購買率，銷售毛利率，以創造經營績效，並擴大經營貢獻。

產品均橫化的成長：除不斷的創新發展碳酸飲料外，開發結合健康、機能、休閒與時髦性的飲料，並以配套方式的整合行銷，擴大公司的營收規模值，以相乘的效果提高公司的經營利益。

研發創新新世代飲料：104年推出PET580雙果汁產品及健康認證飲料商品，開創新世代頗具飲用價值的飲料。

國道服務區事業：「庶民餐飲」乃是未來消費市場之主要趨勢，為落實達成國道服務區經營效益目標，必須以「庶民餐飲」、「知名連鎖櫃位」提高服務效率，增進經營利益。

(二) 產業概況

(1) 產業之現況與發展

- 1 食品產業為多偏向於內部需求化的市場導向，故其產業景氣狀況，與國內外原物料成本息息相關，故必須以產品行銷的活動力擴大市佔有率。
- 2 針對未來食品產業的競爭優勢，必須建立品牌忠誠度，兼具產品價值的健康認證，帶動產品的指名購買率，並與通路成員做更有效率的活動配合，以擴大通路佔有率。

(2) 產業上、中、下游之關聯性

飲料產業的上、中、下游之關聯性如下：

上游產業	畜牧業、包裝材料、燃物料等產業
中游產業	研發、製造、包裝
下游產業	運輸業、倉儲業、販售業等產業

(3) 產品之各種發展趨勢及競爭情形

超市及量販店通路的市場規模，約佔飲料市場達25%；除「蘋？西打」在此通路上具有行銷契約的合作外，更與各通路不同階段的主題活動搭配行銷，提升產品行銷活動力，讓每年營收穩定成長。

便利商店的市場規模值約佔飲料市場達35%；「蘋？西打」在此通路上具有品牌競爭的優勢，產品價格與經營利益均可兼顧，具每年每季均有消費者促銷活動，創造每年營收的成長，並不斷的推薦公司新產品。

104年將推出「PET580 雙果汁」產品，與「芭樂汁」相乘擴充飲料市場佔有率，是大西洋飲料公司「果汁類」雙雄。

- ④「健康機能性走向認證」是飲料市場的主要趨勢。本公司之「蘋？西打」與「雙果汁」、「芭樂汁」皆為天然果汁所製成產品，兩項產品皆符合未來消費主流的特性。
- ⑤國道高速公路因受國際油價上漲及物價指數上漲等不利因素影響其交通流量嚴重衰退，進而影響服務區營收，本公司以「庶民餐飲」及「知名連鎖」等經營策略增加營收。
- ⑥「蘋？西打」之市場競爭：供應商每年受到大型量販店、超市、超商通路強勢的主控之下，合約成本逐年增加，故須藉由行銷活動力的提升及新產品投入創造邊際利益，並與通路構成永續成長的通路夥伴。

(三) 技術及研發概況

- (1)新事業發展計畫：開創與本企業有正負相關性競爭力之事業群。
- (2)人力資源計畫：補充創意行銷人才，以創新研發為先驅；並以培訓國際貿易專業人才，達成國際化目標。
- (3)產品投資計畫：開發具保健機能之「果汁」系列產品，提升市場競爭力。
- (4)研發費用：每年約營收0.5%。

(四) 長、短期業務發展計畫

(1)短期計畫：

104~105年：本產業--飲料事業發展具機能性及保健性之新品，及國道服務區事業群增加服務區服務功能，創造營收利益貢獻成長20%。

(2)長期計畫：

105~106年：本產業--飲料事業群發展『大西洋』系列產品：以碳酸飲料、天然果汁等具有保健價值之主之產品，不斷提升國道服務區的來客數、客單價，預估營收將成長20%。

大西洋飲料股份有限公司監察人審查報告書

茲 准

本公司董事會造送民國 103 年度營業報告書、財務報告及盈餘分派之議案，其中財務報表(含合併財務報表)業經資誠聯合會計師事務所蕭金木會計師、吳漢期會計師查核完竣，並出具查核報告在案。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派之議案，業經本監察人查核完竣，認為尚無不符，爰依公司法第 219 條規定，報請鑒察。

此上

本公司民國 104 年股東常會

監察人：陽翼有限公司代表人-洪廖敏淑



監察人：國信食品股份有限公司代表人-楊克鳳



中 華 民 國 1 0 4 年 3 月 2 0 日

會計師查核報告書

(104)財審報字第 14003034 號

大西洋飲料股份有限公司 公鑒：

大西洋飲料股份有限公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報告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個體財務報告表示意見。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報告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告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報告整體之表達。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。

依本會計師之意見，第一段所述個體財務報告在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」編製，足以允當表達大西洋飲料股份有限公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

蕭金木

會計師

吳漢期

蕭金木
吳漢期



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(81)台財證(六)第 33095 號

前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(90)台財證(六)字第 157088 號

中 華 民 國 1 0 4 年 3 月 2 0 日

會計師查核報告書

(104)財審報字第 14003388 號

大西洋飲料股份有限公司 公鑒：

大西洋飲料股份有限公司及其子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報告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合併財務報告表示意見。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報告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告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報告整體之表達。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。

依本會計師之意見，第一段所述合併財務報告在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」及金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達大西洋飲料股份有限公司及其子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

大西洋飲料股份有限公司已編製民國 103 年度及 102 年度個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

資誠聯合會計師事務所

蕭金木

蕭金木



會計師

吳漢期

吳漢期



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(81)台財證(六)第 33095 號

前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(90)台財證(六)字第 157088 號

中華民國 104 年 3 月 20 日




大西米股份有限公司
 個體資產負債表
 民國103年及102年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	103 年 12 月 31 日		102 年 12 月 31 日	
			金	%	金	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 211,695	26	\$ 181,347	23
1150	應收票據淨額		-	-	1,080	-
1180	應收帳款—關係人淨額	七	130,128	16	123,212	15
1210	其他應收款—關係人	七	1,326	-	1,786	-
130X	存貨	六(二)	32,232	4	38,891	5
1470	其他流動資產		2,988	1	4,910	1
11XX	流動資產合計		<u>378,369</u>	<u>47</u>	<u>351,226</u>	<u>44</u>
非流動資產						
1550	採用權益法之投資	六(三)	166	-	834	-
1600	不動產、廠房及設備	六(四)及八	309,310	39	312,931	39
1840	遞延所得稅資產	六(十三)	3,148	-	4,055	-
1900	其他非流動資產	六(一)(五)、七及八	113,618	14	136,805	17
15XX	非流動資產合計		<u>426,242</u>	<u>53</u>	<u>454,625</u>	<u>56</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 804,611</u>	<u>100</u>	<u>\$ 805,851</u>	<u>100</u>

(續次頁)


 大 西 洋 穀 物 股 份 有 限 公 司
 個 體 資 產 負 債 表
 民 國 103 年 及 102 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	103 年 12 月 31 日			102 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2150	應付票據		\$	28,669	4	\$	25,620	3
2170	應付帳款			40,812	5		52,649	6
2180	應付帳款－關係人	七		5,306	1		6,308	1
2200	其他應付款	七		27,385	3		29,443	4
2230	當期所得稅負債			1,789	-		3,213	-
2300	其他流動負債			537	-		301	-
21XX	流動負債合計			104,498	13		117,534	14
非流動負債								
2570	遞延所得稅負債	六(十三)		31,253	4		31,032	4
2600	其他非流動負債			6,591	1		6,536	1
25XX	非流動負債合計			37,844	5		37,568	5
2XXX	負債總計			142,342	18		155,102	19
權益								
股本								
3110	普通股股本	六(七)		514,751	64		514,751	64
資本公積								
3200	資本公積	六(八)		21,938	3		21,938	3
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(九)		14,574	2		12,931	1
3320	特別盈餘公積			36,369	4		38,015	5
3350	未分配盈餘	六(十三)		74,933	9		63,421	8
其他權益								
3400	其他權益		(296)	-	(307)	-
3XXX	權益總計			662,269	82		650,749	81
重大或有負債及未認列之合約承諾								
重大之期後事項								
	負債及權益總計		\$	804,611	100	\$	805,851	100

董事長：江國貴



經理人：孫幼英



會計主管：李紅



大 西 洋 飲 料 股 份 有 限 公 司
個 體 綜 合 損 益 表
民 國 103 年 及 102 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	103 年 度		102 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(十)及七	\$ 694,231	100	\$ 711,327	100
5000 營業成本	六(二)(十一)(十二)及七	(600,119)	(86)	(610,743)	(86)
5900 營業毛利		94,112	14	100,584	14
5910 未實現銷貨利益		(187)	-	(362)	-
5920 已實現銷貨利益		362	-	390	-
5950 營業毛利淨額		94,287	14	100,612	14
營業費用	六(十一)(十二)及七				
6100 推銷費用		(61,814)	(9)	(64,546)	(9)
6200 管理費用		(18,487)	(3)	(17,668)	(2)
6000 營業費用合計		(80,301)	(12)	(82,214)	(11)
6900 營業利益		13,986	2	18,398	3
營業外收入及支出					
7010 其他收入	七	6,658	1	6,060	1
7020 其他利益及損失	六(五)	(2,179)	-	(2,502)	(1)
7050 財務成本		(107)	-	(120)	-
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(三)	(1,832)	-	(930)	-
7000 營業外收入及支出合計		2,540	1	2,508	-
7900 稅前淨利		16,526	3	20,906	3
7950 所得稅費用	六(十三)	(5,017)	(1)	(4,472)	(1)
8200 本期淨利		\$ 11,509	2	\$ 16,434	2
其他綜合損益(淨額)					
8310 國外營運機構財務報表換算之兌換差額		\$ 11	-	\$ 96	-
8500 本期綜合利益總額		\$ 11,520	2	\$ 16,530	2
基本及稀釋每股盈餘	六(十四)				
9750 本期淨利		\$ 0.22		\$ 0.32	

董事長：江國貴




經理人：孫幼英



會計主管：李紅




 大西洋證券股份有限公司
 但 應 遵 照 證 券 法 規 定
 民國 103 年 度 12 月 1 日 至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附 註	普 通 股 股 本	資 本 公 積 一 發 行 溢 價	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	外 幣 換 算 差 異	管 理 報 表 換 算 之 額		合 計
							外 幣 換 算 差 異	管 理 報 表 換 算 之 額	
民 國 102 年 度									
	\$ 514,751	\$ 21,938	\$ 11,787	\$ 37,612	\$ 48,534	(\$ 403)			\$ 634,219
六(九)									
盈餘提撥及分配(註1):	-	-	1,144	-	(1,144)	-			-
法定盈餘公積	-	-	-	403	(403)	-			-
特別盈餘公積	-	-	-	-	16,434	-			16,434
102年度淨利	-	-	-	-	-	96			96
102年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-			-
102年12月31日餘額	\$ 514,751	\$ 21,938	\$ 12,931	\$ 38,015	\$ 63,421	(\$ 307)			\$ 650,749
民 國 103 年 度									
	\$ 514,751	\$ 21,938	\$ 12,931	\$ 38,015	\$ 63,421	(\$ 307)			\$ 650,749
六(九)									
盈餘提撥及分配(註2):	-	-	1,643	-	(1,643)	-			-
法定盈餘公積	-	-	-	(1,646)	1,646	-			-
特別盈餘公積	-	-	-	-	11,509	-			11,509
103年度淨利	-	-	-	-	-	11			11
103年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-			-
103年12月31日餘額	\$ 514,751	\$ 21,938	\$ 14,574	\$ 36,369	\$ 74,933	(\$ 296)			\$ 662,269

註1：民國101年度並未宣告發放董監酬勞及員工紅利。
 註2：民國102年度並未宣告發放董監酬勞及員工紅利。

董事長：江國菁



總經理：孫幼英



會計主管：李紅




 大西洋飲料股份有限公司
 個體現金流量表
 民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	103 年 度	102 年 度
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 16,526	\$ 20,906
調整項目		
不影響現金流量之收益費損項目		
未實現銷貨利益	六(三) 187	362
已實現銷貨利益	(362)	(390)
折舊費用	六(四)(十一) 11,279	11,609
攤銷費用	10,774	8,939
利息收入	(3,901)	(3,486)
處分不動產、廠房及設備利益	(4)	(52)
處分其他資產利益	(473)	(136)
採權益法認列之投資損失	六(三) 1,832	930
利息支出	107	120
減損損失	六(五) 4,000	3,520
與營業活動相關之資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動		
應收票據淨額	1,080	(560)
應收帳款-關係人	(6,916)	(1,611)
其他應收款-關係人	460	6,184
存貨	6,659	(10,905)
其他流動資產	2,529	(1,202)
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據	3,049	(3,566)
應付帳款	(11,837)	2,459
應付帳款-關係人	(1,002)	(2,803)
其他應付款	(716)	2,916
其他流動負債	236	39
營運產生之現金流入	33,507	33,273
收取利息數	3,897	3,459
支付利息數	(107)	(174)
支付之所得稅	(4,940)	(346)
營業活動之淨現金流入	32,357	36,212
投資活動之現金流量		
取得不動產、廠房及設備	六(十五) (5,215)	(7,694)
處分不動產、廠房及設備	4	52
存出保證金減少(增加)	15,860	(16,030)
其他非流動資產減少(增加)	(11,883)	(8,473)
預付設備款增加	(4,813)	(2,288)
長期應收款-關係人	3,983	2,989
投資活動之淨現金流出	(2,064)	(31,444)
籌資活動之現金流量		
短期借款減少	-	(10,000)
存入保證金增加	55	207
籌資活動之淨現金流入(流出)	55	(9,793)
本期現金及約當現金增加(減少)數	30,348	(5,025)
期初現金及約當現金餘額	181,347	186,372
期末現金及約當現金餘額	\$ 211,695	\$ 181,347

董事長：江國貴



經理人：孫幼英



會計主管：李紅




大 西 洋 飲 料 股 份 有 限 公 司 及 子 公 司
合 併 資 產 負 債 表
民 國 103 年 及 102 年 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

資 產	附註	103 年 12 月 31 日			102 年 12 月 31 日		
		金	額	%	金	額	%
流動資產							
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 212,693	27	\$ 183,474	23	
1150	應收票據淨額		-	-	1,080	-	
1180	應收帳款－關係人淨額	七	128,319	16	120,354	15	
1210	其他應收款－關係人	七	1,326	-	1,786	-	
130X	存貨	六(二)	33,522	4	41,143	5	
1470	其他流動資產		3,283	-	5,937	1	
11XX	流動資產合計		<u>379,143</u>	<u>47</u>	<u>353,774</u>	<u>44</u>	
非流動資產							
1600	不動產、廠房及設備	六(三)及八	309,353	39	312,988	39	
1840	遞延所得稅資產	六(十二)	3,148	-	4,055	-	
1900	其他非流動資產	六(一)(四)、七及八	113,825	14	136,026	17	
15XX	非流動資產合計		<u>426,326</u>	<u>53</u>	<u>453,069</u>	<u>56</u>	
1XXX	資產總計		<u>\$ 805,469</u>	<u>100</u>	<u>\$ 806,843</u>	<u>100</u>	

(續次頁)


 大 西 洋 飲 料 股 份 有 限 公 司 及 子 公 司
 合 併 財 務 報 告
 民 國 102 年 及 102 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	103 年 12 月 31 日			102 年 12 月 31 日		
		金	額	%	金	額	%
流動負債							
2150	應付票據	\$	28,669	4	\$	25,620	3
2170	應付帳款		40,812	5		52,649	7
2180	應付帳款－關係人	七	5,306	1		6,308	1
2200	其他應付款	七	27,799	3		29,580	4
2230	當期所得稅負債		1,789	-		3,213	-
2300	其他流動負債		981	-		1,090	-
21XX	流動負債合計		<u>105,356</u>	<u>13</u>		<u>118,460</u>	<u>15</u>
非流動負債							
2570	遞延所得稅負債	六(十二)	31,253	4		31,032	4
2600	其他非流動負債		6,591	1		6,602	-
25XX	非流動負債合計		<u>37,844</u>	<u>5</u>		<u>37,634</u>	<u>4</u>
2XXX	負債總計		<u>143,200</u>	<u>18</u>		<u>156,094</u>	<u>19</u>
歸屬於母公司業主之權益							
股本							
3110	普通股股本	六(六)	514,751	64		514,751	64
資本公積							
3200	資本公積	六(七)	21,938	3		21,938	3
保留盈餘							
3310	法定盈餘公積	六(八)	14,574	2		12,931	1
3320	特別盈餘公積		36,369	4		38,015	5
3350	未分配盈餘	六(十二)	74,933	9		63,421	8
其他權益							
3400	其他權益		(296)	-		(307)	-
3XXX	權益總計		<u>662,269</u>	<u>82</u>		<u>650,749</u>	<u>81</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾							
九							
重大之期後事項							
十一							
	負債及權益總計		<u>\$ 805,469</u>	<u>100</u>		<u>\$ 806,843</u>	<u>100</u>

董事長：江國貴



經理人：孫幼英



會計主管：李紅



大 西 洋 飲 料 股 份 有 限 公 司 及 子 公 司
合 併 綜 合 損 益 表
民 國 103 年 及 102 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	103 年 度		102 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(九)及七	\$ 702,122	100	\$ 720,142	100
5000 營業成本	六(二)(十)(十一)及七	(603,479)	(86)	(614,513)	(86)
5900 營業毛利		98,643	14	105,629	14
營業費用	六(十)(十一)及七				
6100 推銷費用		(65,396)	(9)	(68,193)	(9)
6200 管理費用		(20,862)	(3)	(19,982)	(3)
6000 營業費用合計		(86,258)	(12)	(88,175)	(12)
6900 營業利益		12,385	2	17,454	2
營業外收入及支出					
7010 其他收入	七	6,494	1	6,127	1
7020 其他利益及損失	六(四)	(2,246)	-	(2,555)	-
7050 財務成本		(107)	-	(120)	-
7000 營業外收入及支出合計		4,141	1	3,452	1
7900 稅前淨利		16,526	3	20,906	3
7950 所得稅費用	六(十二)	(5,017)	(1)	(4,472)	(1)
8200 本期淨利		\$ 11,509	2	\$ 16,434	2
其他綜合損益(淨額)					
8310 國外營運機構財務報表換算之兌換差額		\$ 11	-	\$ 96	-
8500 本期綜合利益總額		\$ 11,520	2	\$ 16,530	2
淨利(損)歸屬於：					
8610 母公司業主		\$ 11,509	2	\$ 16,434	2
綜合損益總額歸屬於：					
8710 母公司業主		\$ 11,520	2	\$ 16,530	2
基本及稀釋每股盈餘	六(十三)				
9750 本期淨利		\$	0.22	\$	0.32

董事長：江國貴



經理人：孫幼英



會計主管：李紅



大 西 洋 航 運 有 限 公 司 及 子 公 司
合 併 自 有 權 益 表

民國 102 年 及 103 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

歸 屬 於 母 公 司 業 主 之 權 益

附 註	普通股本	資本公積—			未分配盈餘	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	權益總額
		發行溢價	法定盈餘公積	特別盈餘公積			
民國 102 年 度							
	\$ 514,751	\$ 21,938	\$ 11,787	\$ 37,612	\$ 48,534	(\$ 403)	\$ 634,219
102 年 1 月 1 日餘額							
盈餘提撥及分配：							
六(八) 法定盈餘公積	-	-	1,144	-	(1,144)	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	403	(403)	-	-
102 年度淨利	-	-	-	-	16,434	-	16,434
102 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	96	96
102 年 12 月 31 日餘額	\$ 514,751	\$ 21,938	\$ 12,931	\$ 38,015	\$ 63,421	(\$ 307)	\$ 650,749
民國 103 年 度							
	\$ 514,751	\$ 21,938	\$ 12,931	\$ 38,015	\$ 63,421	(\$ 307)	\$ 650,749
103 年 1 月 1 日餘額							
盈餘提撥及分配：							
六(八) 法定盈餘公積	-	-	1,643	-	(1,643)	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	(1,646)	1,646	-	-
103 年度淨利	-	-	-	-	11,509	-	11,509
103 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	11	11
103 年 12 月 31 日餘額	\$ 514,751	\$ 21,938	\$ 14,574	\$ 36,369	\$ 74,933	(\$ 296)	\$ 662,269

董事長：江國貴



經理人：孫幼英



會計主管：李紅



大 西 洋 飲 料 股 份 有 限 公 司 及 子 公 司
合 併 現 金 流 量 表
民 國 103 年 及 102 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	103 年 度	102 年 度
營業活動之現金流量		
合併稅前淨利	\$ 16,526	\$ 20,906
調整項目		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	六(三)(十) 11,296	11,653
攤銷費用	10,774	8,939
利息收入	(3,901)	(3,486)
處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失	(4)	96
處分其他非流動資產利益	(473)	(136)
利息支出	107	120
減損損失	六(四) 4,000	3,520
與營業活動相關之資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動		
應收票據淨額	1,080	(560)
應收帳款-關係人	(7,965)	(1,568)
其他應收款-關係人	460	6,184
存貨	7,621	(10,470)
其他流動資產	3,262	(1,431)
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據	3,049	(3,566)
應付帳款	(11,837)	2,459
應付帳款-關係人	(1,002)	(2,803)
其他應付款	(439)	2,861
其他流動負債	(109)	828
營運產生之現金流入	32,445	33,546
收取之利息	3,897	3,459
支付之利息	(107)	(174)
支付之所得稅	(4,940)	(346)
營業活動之淨現金流入	31,295	36,485
投資活動之現金流量		
取得不動產、廠房及設備	六(十四) (5,215)	(7,694)
處分不動產、廠房及設備	4	52
存出保證金(減少)增加	15,831	(16,047)
其他非流動資產增加	(11,863)	(8,473)
預付設備款增加	(4,813)	(2,288)
長期應收款-關係人減少	3,983	3,028
投資活動之淨現金流出	(2,073)	(31,422)
籌資活動之現金流量		
短期借款減少	-	(10,000)
存入保證金(減少)增加	(11)	273
籌資活動之淨現金流出	(11)	(9,727)
匯率影響數	8	87
本期現金及約當現金增加(減少)數	29,219	(4,577)
期初現金及約當現金餘額	183,474	188,051
期末現金及約當現金餘額	\$ 212,693	\$ 183,474

董事長：江國貴



經理人：孫幼英



會計主管：李紅




 大西洋飲料股份有限公司

盈餘分配表

民國 103 年度

單位：新台幣元

期初未分配盈餘	\$	63,424,573
加：民國103年度稅後淨利(損)		11,508,240
可供分配盈餘		74,932,813
減：提列法定盈餘公積		(1,150,824)
迴轉(提列)特別盈餘公積		11,256
分配項目：		
股東股息		0
股東紅利		0
期末未分配盈餘	\$	73,793,245
附註：103年度提列費用		
配發董監酬勞(5%)	\$518,433	
配發員工紅利(1%)	\$103,687	

大西洋飲料股份有限公司
「公司章程」新舊條文對照表

條文	修正後條文	修正前條文	備註
第六條	一、略。 二、 <u>台灣集中保管結算所股份有限公司</u> 得請求合併換發大面額證券。 三、記名式股票得免印製股票，但應洽 <u>台灣集中保管結算所股份有限公司</u> 登錄。	一、略。 二、 <u>台灣證券集中保管股份有限公司</u> 得請求合併換發大面額證券。 三、記名式股票得免印製股票，但應洽 <u>台灣證券集中保管股份有限公司</u> 登錄。	合併改名
第三十二條	<p>本公司每年決算如有盈虧，除儘先彌補以往年度虧損外，應於完納稅捐以後先提百分之十法定盈餘公積，如尚有餘額，<u>提撥員工紅利百分之一至百分之十，另董事、監察人獎勵金百分之一至百分之十，其餘額加計以前年度累積未分配盈餘</u>，由董事會視實際需要保留全部或部份盈餘擬具分配議案，提請股東會決議分配之。</p> <p>另依主管機關規定，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，應先在下列限額內提列相同數額之特別盈餘公積：</p> <p>一、股東權益減項中屬於當年度發生之金額，其提列之特別盈餘公積以不超過當年度稅後盈餘加計以前年度累積未分配盈餘之合計數為限。</p> <p>二、股東權益減項中屬於以前年度發生之金額，以不超過以前年度累積未分配盈餘扣除第一款已提列數後之餘額為限。</p> <p>嗣後股東權益減項有迴轉時，得就迴轉部份分派盈餘。</p>	<p>本公司每年決算如有盈虧，除儘先彌補以往年度虧損外，應於完納稅捐以後先提百分之十法定盈餘公積，<u>次付股息</u>，如尚有餘額其不低於百分之一作為員工紅利，另董監事獎勵金不低於百分之五，其餘由董事會擬具方案提請股東會議分配之。</p> <p>另依主管機關規定，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，應先在下列限額內提列相同數額之特別盈餘公積：</p> <p>一、股東權益減項中屬於當年度發生之金額，其提列之特別盈餘公積以不超過當年度稅後盈餘加計以前年度累積未分配盈餘之合計數為限。</p> <p>二、股東權益減項中屬於以前年度發生之金額，以不超過以前年度累積未分配盈餘扣除第一款已提列數後之餘額為限。</p> <p>嗣後股東權益減項有迴轉時，得就迴轉部份分派盈餘。</p> <p>本公司屬傳統產業，企業生命週期已進入「成熟期」較適合</p>	依據經商字第09102295970號函釋辦理修訂。

	本公司屬傳統產業，企業生命週期已進入「成熟期」較適合採取穩定之股利政策，未來三年之股利率預計在2%~5%之間，若當年度無重大擴充計劃，擬以配發股票股利為原則。	採取穩定之股利政策，未來三年之股利率預計在2%~5%之間，若當年度無重大擴充計劃，擬以配發股票股利為原則。	
第三十五條	本章程訂立於中華民國五十四年五月十五日 <u>第三十一次修正於民國一〇四年五月十五日</u> ，均自呈奉主管官署核准登記後施行。	本章程訂立於中華民國五十四年五月十五日（以下略）。	新增修訂日期

大西洋飲料股份有限公司
「董事及監察人選舉辦法」新舊條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第一條 本辦法依上市上櫃公司治理實務守則第二十一條及第四十一條規定訂定之。 本公司董事及監察人之選舉，除法令或章程另有規定者外，應依本辦法辦理。</p>	<p>第一條 本公司董事及監察人之選舉依本辦法辦理。 第十條 本辦法未規定事項，悉依公司法及公司章程有關之規定辦理。</p>	<p>一、本條第一項： 1. 揭示本辦法之法源依據。 2. 參考臺灣證券交易所股份有限公司92年4月25日台證上字第0920007311號函訂頒「股份有限公司董事及監察人選任程序」第一條。 二、本條第二項： 為明定本公司董事及監察人選任程序所應依據之法令及相關規定，爰將第十條與本條合併修正。</p>
<p>第二條 本公司董事及監察人之選舉均採用累積投票制，每一股份有與應選出人數相同之選舉權，得集中選舉一人或分配選舉數人。 獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。</p>	<p>第二條 本公司董事及監察人之選舉採用記名累積選舉法，選任董事及監察人時，每一股份有與應選出人數相同之選舉權，得集中選舉一人或分配選舉數人。</p>	<p>一、本條第一項： 依上市上櫃公司治理實務守則第二十一條第一項及經濟部102年9月30日經商字第10202111760號函修正。 二、增訂本條第二項： 按上市上櫃公司治理實務守則第二十四條第三項、公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第五條第六項前段均明定，獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。原參考上開規定增訂。</p>
<p>第八條 投票完畢後當場開票，開票結果由主席宣布。</p>	<p>第八條 投票完畢後當場開票，開票結果由主席宣布。</p>	<p>文字修正</p>
<p>刪除</p>	<p>第十條 本辦法未規定事項，悉依公司法及公司章程有關之規定辦理。</p>	<p>本條已與第一條合併，爰予刪除。</p>
<p>第十條</p>	<p>第十一條 本辦法由股東會通過施行，修改時亦同。</p>	<p>條次變更。</p>