**大西洋飲料股份有限公司**

**第十五屆第十九次董事會議事錄**

開會時間：民國108年09月17日〈星期二〉下午三時正。

開會地點：新北市三重區重陽路三段九十九號十樓。

主 席：王鎮民 記錄：康玉玲

出 席：王鎮民、蘇芸樂、王惠民、于忠敏

鍾文德(王鎮民代理出席)

缺 席：孫幼英、張芳春

列 席：監 察 人:魏原暉

列 席：會 計 師：丁澤祥、蔡玉琴

稽核主管：林佳慧

主席致詞：〈略〉

報告事項

報告議案第一案：

案由：本公司上次108年08月14日會議記錄及執行情形，提請報告案。

說明：1.本公司審查獨立董事候選人提名名單，已提案討論通過。

2.本公司聘任稽核主管，已提案討論通過。

3.本公司修訂「公司章程」，已提案討論通過。

報告議案第二案：

案由：本公司追認108年08月份資金貸與同業金額及依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」作業公告，提請報告案。

說明：一、依據行政院金融監督管理委員會98年1月15日金管證六字第0980000271號函辦理，依公司對單一企業資金貸與餘額達最近期財報淨值10%以上或新增資金貸與金額達新台幣一千萬元以上且達最近期財報淨值百分之二以上者，即公告申報。

二、新增資金貸與達一千萬元以上且達最近期財報淨值2%以上者，公告明細如下：

單位：新台幣千元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 實際貸與日期 | 貸與對象 | 資金貸與性質 | 新增資金貸與達一千萬元以上 | 且達最近期財報淨值2%以上者 | 當期累計餘額 | 累計餘額達最近期財報淨值占比 |
| 108.8.31  108.8.31  108.8.31 | 國信食品  旭順食品  大西洋(上海) | 短期融通業務往來  業務往來 | -  39,909  - | -  6.30%  - | 39,800  72,978  1,684 | 6.28%  11.52%  0.26% |
| 合計 | 114,462 | 18.06% |

報告議案第三案：

案由：本公司民國107年度重編營業報告書及合併營業報告書，提請報告案。

說明：詳如附件一(營業報告書)、附件二(合併營業報告書)。

報告議案第四案：

案由：本公司民國108年度第一季合併財務報表，提請報告案。

說明：(一)合併資產負債表 詳如附件三

(二)合併综合損益表 詳如附件四

(三)合併權益變動表 詳如附件五

(四)合併現金流量表 詳如附件六

報告議案第五案：

案由：本公司民國108年度第二季合併財務報表，提請報告案。

說明:(一)合併資產負債表 詳如附件七

(二)合併综合損益表 詳如附件八

(三)合併權益變動表 詳如附件九

(四)合併現金流量表 詳如附件十

報告議案第六案：

案由：本公司稽核主管民國108年第一季及第二季全部查核報告書，提請報告案。

說明：詳如附件十一(稽核主管查核報告書)。

報告議案第七案：

案由：本公司會計師查核事項說明，提請報告案。

說明：民國107年度個體及合併財務報表重編經過本會計師事務所重新查核後，提出以下說明：

ㄧ、新北市新店區秀岡段5地號的鑑價價值經過本會計師重新評估鑑價後並無重大差異；另三筆土地之交易，從數據資料推估顯示大西洋飲料(股)公司、旭順食品(股)公司、國信食品(股)公司都是由孫幼英擔任控制者，因此三筆土地之交易條件也是在不損及三家公司的利益下便宜行事，與一般常規交易有所不同；針對此問題還是回歸到此三筆土地的交易價格是否合理、擔保土地是否可確保大飲公司的債權，經過本會計師重新查核後是可以信賴，因此本會計師重新出具107年度財務報告。

二、內部控制制度專審部分經過張太元會計師與稽核重新討論後已經重新出具意見書另案討論。

討論事項

討論議案第一案:

案由：本公司民國107年度員工及董事、監察人酬勞分派情形(重編後)

，提請討論案。

說明：本公司民國107年度重編後虧損新台幣 89,579,111元，分派情形比照108年3月28日董事會決議擬不予發放員工及董事、監察人酬勞。

決議：經主席徵詢出席董事無異議通過。

討論議案第二案:

案由：本公司民國107年度重編營業報告書及財務報表，提請討論案。

說明：本公司營業報告書及財務報表已重新編竣，僅提下列報表，提請審議。

(一)營業報告書 (詳如附件一)

(二)個體資產負債表 (詳如附件二)

(三)個體綜合損益表 (詳如附件三)

(四)個體權益變動表 (詳如附件四)

(五)個體現金流量表 (詳如附件五)

決議：經主席徵詢出席董事無異議通過，送交監察人查核後於股東常會請求承認。

討論議案第三案：

案由：本公司及子公司民國107年度重編合併營業報告書及合併財務報表，提請討論案。

說明：本公司及子公司合併營業報告書及合併財務報表已重新編竣，謹提下列報表，提請審議。

(一)合併營業報告書 (詳如附件六)

(二)合併資產負債表 (詳如附件七)

(三)合併綜合損益表 (詳如附件八)

(四)合併權益變動表 (詳如附件九)

(五)合併現金流量表 (詳如附件十)

決議：經主席徵詢出席董事無異議通過，送交監察人查核後於股東常會請求承認。

討論議案第四案：

案由：本公司民國107年度重編盈虧撥補，提請討論案。

說明：一、期初未分配盈餘為新台幣52,710,788元，減民國107年度

稅後淨損新台幣89,579,111元，另依公司章程提撥10%之法定盈餘公積新台幣0元，迴轉特別盈餘公積新台幣18,201元，期末待彌補虧損新台幣36,850,122元。

二、詳如附件十一(盈虧撥補表)。

決議：經主席徵詢出席董事無異議通過，送交監察人查核後於股

東常會請求承認。

附帶決議：

若會計師查核後財務報表有重大差異或會計師出具非無保

留意見經評估致須調整本盈虧撥補表，應重新召開董事會

討論。

決議：本附帶決議之判斷，經主席徵詢出席董事無異議通過授權

董事長辦理。

討論議案第五案：

案由：本公司更正民國107年度之「內部控制制度聲明書」，提請討論案。

說明：一、本公司業已依臺灣證券交易所股份有限公司108年3月4日臺證密字第1081800877號函，委託會計師就本公司107年度內部控制制度執行情形進行專案審查。

二、本公司依據會計師專案審查結果，更正107年度之內部控制制度聲明書，本公司107年度內部控制制度或執行存有之重大缺失。

三、詳如附件十二(內部控制制度聲明書)。

決議：經主席徵詢出席董事無異議通過。

討論議案第六案：

案由：本公司聘任會計主管，提請討論案。

說明：本公司原任會計主管李紅女士因職務調整，改聘任張惠琴女士為會計主管，任期追認自108年09月02日起生效。

決議：經主席徵詢出席董事無異議通過。

討論議案第七案：

案由：本公司民國107年度特定範圍內部控制制度專案審查書，提請討論案。

說明：ㄧ、本公司業已依臺灣證券交易所股份有限公司108年3月4日臺證密字第1081800877號函，委託會計師就本公司107年度內部控制制度專案審查。

二、依據會計師專案審查結果及依本公司回復意見，請詳附件十三(107年度特定範圍之內部控制制度專案審查書)。

決議：經主席徵詢出席董事無異議通過。

臨時動議：(無)

散 會