**大西洋飲料股份有限公司**

**第十五屆第三十次董事會議事錄**

開會時間：民國110年03月18日〈星期四〉下午三時正。

開會地點：新北市三重區重陽路三段九十九號九樓。

主 席：王鎮民 記錄：康玉玲

出 席：王鎮民、廖虹羚、王邦屹、王惠民(王鎮民代理出席)

于忠敏、謝政成、吳成志

缺 席：鍾文德

列 席：監 察 人-魏原暉

列 席：稽核主管-林佳慧

列 席：會 計 師-丁澤祥、蔡玉琴

主席致詞：〈略〉

報告事項

報告議案第一案：

案由：本公司上次109年12月18日會議記錄及執行情形，提請報告案。

說明：1、本公司民國110年內部稽核之「年度稽核計畫」，已提案討論通過。

2、本公司修訂「資金貸與及背書保證處理準則」部份條文，已提案討論通過。

3、本公司擬依「資金貸與及背書保證處理準則」將資金於民國110年度貸與同業「旭順食品股份有限公司、大西洋飲料(上海)有限公司」，已提案討論通過。

報告議案第二案：

案由：本公司追認109年12月、110年1、2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 |
| 109.12.31  109.12.31  109.12.31 | 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 | -  41,269  - | -  11.05%  - | 30,000  60,269  1,116 | 5.42%  10.89%  0.20% |
| 合計 | 91,385 | 16.51% |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 110.01.29  110.01.29  110.01.29 | 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 | -  24,896  - | -  4.50%  - | 30,000  58,088  1,094 | 5.42%  10.49%  0.20% |
| 合計 | 89,182 | 16.11% |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 110.02.26  110.02.26  110.02.26 | 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 | -  24,928  - | -  4.50%  - | 30,000  57,824  1,094 | 5.42%  10.45%  0.20% |
| 合計 | 88,918 | 16.07% |

報告議案第三案：

案由：本公司稽核主管民國109年第四季全部及110年第一季部分查核報告書，提請報告案。

說明：詳如附件一(稽核主管查核報告書)。

報告議案第四案：

案由：本公司民國109年度營業報告書及合併營業報告書，提請報告案。

說明：詳如附件二(營業報告書)、附件三(合併營業報告書)。

討論事項

討論議案第一案:

案由：本公司「薪資報酬委員會」提交110年度第四屆第六次會議記錄，提請討論案。

說明：一、本公司「薪資報酬委員會」已於民國110年03月18日通過第四屆第六次會議，討論事項如下：

1.本公司民國109年度虧損新台幣27,252,194元，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109年度員工及董事、監察人酬勞分派情形，提請討論案。

說明：本公司民國109年度虧損新台幣 27,252,194元，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。

討論議案第三案:

案由：本公司民國109年度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。

討論議案第四案：

案由：本公司及子公司民國109年度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。

討論議案第五案：

案由：本公司民國109年度盈虧撥補，提請討論案。

說明：一、期初待彌補虧損為新台幣79,908,402元，減民國109年度稅後淨損新台幣27,252,194元，另依公司章程提撥10%之法定盈餘公積新台幣0元，迴轉(提列)特別盈餘公積新台幣0元，期末待彌補虧損新台幣107,160,596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。

討論議案第六案：

案由：本公司民國110年度「內部控制制度聲明書」，提請討論案。

說明：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。

討論議案第七案：

案由：本公司改選董事(含獨立董事)，提請討論案。

說明：一、依本公司章程規定董事(含獨立董事)任期三年，連選得連任之。

二、現任董事(含獨立董事)係於民國107年5月29日股東常會選出，任期即將屆滿，新任期自110年6月28日至113年6月27日止。

三、茲依本公司章程規定，置董事九人(含獨立董事三人)，提請民國110年度股東常會選舉。

決議：經主席徵詢出席董事無異議通過，提請110年度股東常會選任之。

討論議案第八案：

案由：本公司解除新任董事(含獨立董事)及其代表人競業禁止之限制，提請討論案。

說明：一、依公司法第209條第一項規定:「董事及其代表人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，或選任之獨立董事、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，本公司所選任之獨立董事、董事，均解除其競業之禁止。

決議：經主席徵詢出席董事無異議通過。

討論議案第九案：

案由：本公司修訂「資金貸與及背書保證處理準則」部分條文，提請討論案。

說明：詳如附件十三(資金貸與及背書保證處理準則新舊條文對照表)。

決議：經主席徵詢出席董事無異議通過。

討論議案第十案：

案由：本公司修訂「董事及監察人選舉辦法」部分條文，提請討論案。

說明：詳如附件十四(董事及監察人選舉辦法新舊條文對照表)。

決議：經主席徵詢出席董事無異議通過。

討論議案第十一案：

案由：本公司修訂「股東會議事規則」部分條文，提請討論案。

說明：詳如附件十五(股東會議事規則新舊條文對照表)。

決議：經主席徵詢出席董事無異議通過。

討論議案第十二案：

案由：本公司民國109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、本公司業已依金融監督管理委員會民國108年10月18日金管證審字第1080332734號函，委託會計師就本公司109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，請詳附件十六(109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。

討論議案第十三案:

案由：本公司對大西洋飲料(上海)有限公司的債權沖銷，提請討論案。

說明：本公司對被投資公司大西洋飲料(上海)有限公司的債權因積極投入超商等渠道推廣產品而產生活動費用，致使貨款無法滙回台灣，故將該部份應收帳款沖銷，且認列投資損失新台幣742,593元。

決議：經主席徵詢出席董事無異議通過。

討論議案第十四案:

案由：本公司與旭順食品股份有限公司簽訂「Apple/Sidra」商標使用權備忘錄(草案)，提請討論案。

說明：一、本案因涉及利益迴避，主席王鎮民委由獨立董事廖虹羚暫時代理主持會議，由二位獨立董事提請討論。

二、請公司其餘董事先行離席。

三、緣旭順公司函告本公司生產之蘋菓西打產品「Apple/Sidra」 商標，自民國53年起即為美商謝斯尼斯公司所有，嗣後幾經權利更迭，84年起繼受取得商標之實質所有權人。

四、本公司遂委由律師團隊與旭順公司進行協商後，旭順公司依據系爭商標鑑價報告，請求本公司給付109年商標使用費新台幣2,550萬元，或返還系爭商標。

五、本案經「經兆國際法律事務所、鼎昱法律事務所」出具法律分析意見書；「雅博合署會計師事務所」覆核商標鑑價報告後，經協商擬與旭順公司簽訂合作備忘錄。

六、詳如附件十七(法律分析意見書)、附件十八(商標使用費價格合理 性意見書)、附件十九(合作備忘錄(草案)。

決議：經二位獨立董事討論無異議照案通過，提交110年度股東常會討論決議後執行。

主席：請其餘董事再度列席。

討論議案第十五案:

案由：本公司修訂「會計制度」，提請討論案。

說明：本公司配合國際財務會計準則修訂本公司會計制度，

詳如附件二十(會計制度新舊條文對照表)。

決議：經主席徵詢出席董事無異議通過。

討論議案第十六案:

案由：本公司訂定「董事會績效評估辦法」，提請討論案。

說明：本公司依據臺灣證券交易所股份有限公司民國107年12月27日臺證治理字第1070025395號函辦理訂定「董事會績效評估辦法」，詳如附件二十一(董事會績效評估辦法」)。

決議：經主席徵詢出席董事無異議通過。

討論議案第十七案:

案由：本公司核定民國110年度股東常會召開日期，提請討論案。

說明：一、依公司法第一七0條規定，股東常會每年至少召開一次，應於每會計年度終了後六個月內召開，請核定召開日期、召集事由及停止變更股東名簿記載之日期。

二、股東會召開日期：民國110年6月7日(星期一)上午11時整。

三、股東會召開地點：國軍英雄館凱旋廳(台北市長沙街一段二十號

七樓)。

四、召集事由：

(一)報告事項：

1.本公司民國109年度營業報告案。

2.本公司民國109年度監察人審查財務決算表冊報告案。

3.本公司民國109年度員工及董事、監察人酬勞分派情形報告案。

4.本公司對上海子公司債權沖銷報告案。

5.本公司修訂「董事會議事規則」部分條文案。

6.本公司修訂「道德行為準則」部分條文案。

(二)承認事項：

1.本公司民國109年度營業報告書、財務報表及與子公司合併財務報表案。

2.本公司民國109年度盈虧撥補案。

(三)討論事項：

1.本公司修訂「資金貸與及背書保證處理準則」部分條文案。

2.本公司修訂「股東會議事規則」部分條文案。

3.本公司修訂「董事及監察人選舉辦法」部分條文案。

4.本公司與旭順食品股份有限公司簽訂「Apple/Sidra」商標使用權備忘錄案

(四)選舉事項：改選董事(含獨立董事)案。

(五)其他議案：解除本公司新任董事(含獨立董事)及其代表人競業禁止之限制案。

(六)臨時動議。

五、停止過戶起始日期：110/04/09。

六、停止過戶截止日期：110/06/07。

七、其他應敘明事項：

(一)受理股東提案及提名期間：110/04/01~110/04/12

(二)受理場所：新北市三重區重陽路三段99號10樓

大西洋飲料股份有限公司 股務課

決議：經主席徵詢出席董事無異議通過。

臨時動議：(無)

散 會