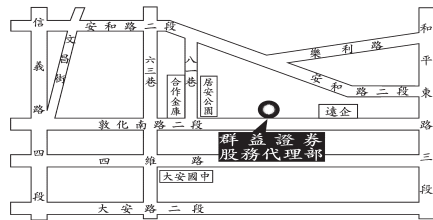




10601 台北市大安區敦化南路二段97號地下二樓
愛之味股份有限公司 股務代理人
群益證券股份有限公司 股務代理部
 辦理時間：週一至週五上午8：30～下午4：30
 24小時語音專線：(02)2702-3999 公司代號：1217
 群益代理部網址：agency.capital.com.tw



國內郵資已付
 台北郵局許可證
 台北字第1505號
印刷品

股東台啓

(無法投遞時，免退回)

第二案 董事會提
 案由：99 年度盈餘分配表，謹提請 承認案。
 說明：一、本公司 99 年度稅後淨利 177,544,561 元，累積盈餘 77,301,006 元，除依法提撥法定盈餘公積 7,730,100 元外，為強化資本結構，餘額全數保留不予分配。

二、檢陳盈餘分配表。(請參閱附件)
 決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

討論事項：
 第一案 董事會提
 案由：修訂「股東會議事規則」，謹提請 公決案。
 說明：一、參考主管機關股東會議事規則範例修訂。
 二、修訂條文前後對照表如下：

條文	修正後條文	原條文	說明
第十四條	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。	主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，經徵得出席股東之同意，得宣布停止討論，提付表決。	依據「主管機關股東會議事規則範例」第十條修訂
第十五條	議案表決之監票及計票等工作人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。表決之結果，應當當場報告，並作成記錄。	議案表決之監票及計票等工作人員，得由主席指定並徵得出席股東之同意。表決之結果，應當當場報告，並作成記錄。	依據「主管機關股東會議事規則範例」第十三條修訂

三、原「股東會議事規則」(請詳議事手冊)。
 決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案 董事會提
 案由：修訂「資金貸與作業程序」，謹提請 公決案。
 說明：一、依據法令規定修正。
 二、修訂條文前後對照表，如下：

條號	修訂後條文	原條文	說明
第七條	資金貸與期限及計息方式： 一、期限：每筆貸款期限自貸與日起最長以一年為限。 二、利率：不得低於本公司向金融機構短期借款之最高利率，並按月計息。	資金貸與期限及計息方式： 一、期限：每筆貸款期限自貸與日起最長以一年為限。 二、利率：不得低於本公司向金融機構短期借款之最高利率，並按月計息。 三、如該項貸款情形得經董事會同意，依實際狀況調整該項貸款利率。	依據「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」第三條有關短期融通資金不得超過一年之規定
第十一條	已貸與金額之後續控管措施、逾期債權處理程序： 三、借款人於貸款到期時，應即還清本息。	已貸與金額之後續控管措施、逾期債權處理程序： 三、借款人於貸款到期時，應即還清本息。如到期未償還而需延期者，需事先提出請求，報經董事會核准後為之，違者本公司得就其所提供之擔保品或保證人，依法進行處分及追償。	新增修正日期。
第二十條	制訂與修正：.....第八次修訂日期：民國九十九年六月十七日，第九次修訂日期：民國一〇〇年六月十七日。	制訂與修正：.....第八次修訂日期：民國九十九年六月十七日。	

三、原「資金貸與作業程序」(請詳議事手冊)。
 決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

臨時動議：無

散會：09:30

【附件】

愛之味股份有限公司監察人審查報告書

茲准
 董事會造送本公司 99 年度營業報告書、資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表及盈餘分配表之議案，業經查核完竣，所有決算表冊，經核尚無不合，爰依公司法第 219 條之規定謹具報告。

敬請
 鑑核
 此致
 本公司 100 年度股東常會

監察人：上鉅國際股份有限公司
 代表人：王子鏞
 監察人：耐斯國際開發股份有限公司
 代表人：張志毓
 監察人：樂山投資股份有限公司
 代表人：李建宏

愛之味股份有限公司
 盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金 額	備 註
期初待彌補虧損	(47,635,711)	
加：本期稅後淨利(損)	177,544,561	
減：被投資公司股權比例變動調整 依持股比例認列被投資公司 股權淨值變動之影響數	52,395,907 211,937	
可供分配總額	77,301,006	
減：分配項目或撥補來源 提列法定盈餘公積	7,730,100	
期末未分配盈餘	69,570,906	

董事長： 經理人： 會計主管：

愛之味股份有限公司查核報告書

愛之味股份有限公司公鑒：
 愛之味股份有限公司民國 99 年 12 月 31 日及民國 98 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 98 年 1 月 1 日至 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。愛之味股份有限公司採權益法評價之部分長期股權投資未經本會計師查核，因此，本會計師對上開財務報表所表示之意見中，其民國 99 年 12 月 31 日及民國 98 年 12 月 31 日之長期股權投資金額分別為 1,531,557 仟元及 1,329,887 仟元，民國 99 年度及民國 98 年度所認列之投資(損)益分別為 133,424 元及 62,766 仟元，暨其於附註 39. 之相關資訊，係根據其他會計師之查核報告。

本會計師係依照一般公認審計準則及會計師查核簽證財務報表規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。

依本會計師之意見，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、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，足以允當表達愛之味股份有限公司民國 99 年 12 月 31 日及民國 98 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之經營成果及現金流量。

愛之味股份有限公司自民國 98 年 1 月 1 日起，採用新修訂之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」。此項會計處理變動對財務報表之影響，詳如附註 3. 所述。

愛之味股份有限公司已編製民國 99 年度及民國 98 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書在案，備供參考。

建興聯合會計師事務所
 會計師：劉奕宏
 會計師：蔡淑滿

民國 100 年 3 月 10 日
 核准文號：(96)金管證(六)第 0960006070 號
 (91)台財證(六)第 168354 號



中華民國 100 年 3 月 23 日

單位：新台幣仟元




資 產	99年12月31日		98年12月31日		負債及股東權益	99年12月31日		98年12月31日	
	金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%
流動資產					流動負債				
現金及約當現金	\$373,086	4.41	\$233,479	2.96	短期借款	\$445,000	5.26	\$325,000	4.12
公平價值變動列入損益之金融	-	-	10,000	0.13	應付短期票券	49,962	0.59	-	-
資產-流動					應付票據	75,737	0.90	56,221	0.71
應收票據淨額	7,844	0.09	17,250	0.22	應付帳款	86,064	1.01	95,187	1.21
應收票據-關係人淨額	17,809	0.21	11,757	0.15	應付帳款-關係人	54,410	0.65	66,161	0.84
應收帳款淨額	297,968	3.53	348,443	4.42	應付所得稅	-	-	19,151	0.24
應收帳款-關係人淨額	114,330	1.35	153,429	1.94	應付費用	185,452	2.19	184,161	2.33
其他應收款	2,331	0.03	32,789	0.42	其他應付款項	13,652	0.16	10,402	0.13
其他應收款-關係人	242,234	2.86	383,436	4.86	一年內到期長期負債	248,820	2.94	190,843	2.42
存 貨	740,885	8.76	687,686	8.71	流動負債合計	\$1,159,097	13.70	\$947,126	12.00
預付款項	20,286	0.24	21,968	0.28	長期附息負債				
遞延所得稅資產-流動	9,268	0.11	15,789	0.20	長期借款	\$2,170,528	25.66	\$2,019,332	25.59
受限制資產	24,038	0.28	24,015	0.30	長期附息負債合計	\$2,170,528	25.66	\$2,019,332	25.59
流動資產合計	\$1,850,079	21.87	\$1,940,041	24.59	各項準備				
基金及長期投資					土地增值稅準備	\$79,974	0.94	\$79,974	1.02
採權益法之長期股權投資	\$2,950,642	34.88	\$2,494,795	31.61	各項準備合計	\$79,974	0.94	\$79,974	1.02
以成本衡量之金融資產-非流動	631,523	7.46	633,523	8.03	其他負債				
基金及長期投資合計	\$3,582,165	42.34	\$3,128,318	39.64	應計退休金負債	\$199,018	2.35	\$200,692	2.53
固定資產					存入保證金	1,495	0.02	3,574	0.05
成 本					遞延貨項	17,653	0.21	24,274	0.31
土地	\$360,248	4.27	\$360,248	4.57	其他負債合計	\$218,166	2.58	\$228,540	2.89
房屋及建築	1,142,057	13.50	1,140,659	14.45	負債總計	\$3,627,765	42.88	\$3,274,972	41.50
機器設備	752,491	8.89	750,158	9.51	股 本				
運輸設備	52,989	0.63	50,478	0.64	普通股股本	\$4,476,893	52.92	\$4,476,893	56.74
其他設備	467,639	5.53	458,223	5.80	股本合計	\$4,476,893	52.92	\$4,476,893	56.74
重估增值	310,410	3.67	310,410	3.94	資本公積				
成本及重估增值	\$3,085,834	36.49	\$3,070,176	38.91	長期投資	\$86,214	1.02	\$28,227	0.36
減：累計折舊	(1,446,757)	(17.10)	(1,354,864)	(17.17)	資本公積合計	\$86,214	1.02	\$28,227	0.36
未完工程	600	-	-	-	保留盈餘				
預付設備款	8,480	0.10	34,800	0.44	未提撥保留盈餘	\$77,301	0.91	(\$47,635)	(0.60)
固定資產淨額	\$1,648,157	19.49	\$1,750,112	22.18	保留盈餘合計	\$77,301	0.91	(\$47,635)	(0.60)
無形資產					股東權益其他項目				
電腦軟體成本	\$15,934	0.18	\$18,711	0.25	累積換算調整數	(\$19,993)	(0.23)	(\$2,806)	(0.05)
遞延退休金成本	-	-	2,959	0.03	未認列退休金成本之淨損失	(14,281)	(0.17)	(17,003)	(0.21)
無形資產合計	\$15,934	0.18	\$21,670	0.28	金融商品未實現損益	78,578	0.93	30,869	0.39
其他資產					未實現重估增值	147,153	1.74	147,153	1.87
出租資產	\$758,139	8.96	\$413,280	5.24	股東權益其他項目合計	\$191,457	2.27	\$158,213	2.00
存出保證金	26,683	0.32	27,803	0.35	股東權益總計	\$4,831,865	57.12	\$4,615,698	58.50
遞延費用	59,493	0.70	57,319	0.73	負債及股東權益總計	\$8,459,630	100.00	\$7,890,670	100.00
遞延所得稅資產-非流動	267,096	3.16	356,836	4.52					
其他資產-其他	251,884	2.98	195,291	2.47					
其他資產合計	\$1,363,295	16.12	\$1,050,529	13.31					
資產總計	\$8,459,630	100.00	\$7,890,670	100.00					

單位：新台幣仟元

項目	99年度		98年度	
	金額	%	金額	%
營業收入	\$3,672,516	101.43	\$3,979,422	101.42
銷貨收入	51,550	1.43	55,649	1.42
減：銷貨退回及折讓	\$3,620,966	100.00	\$3,923,773	100.00
營業收入淨額	2,236,758	61.78	2,365,933	60.30
營業成本	\$1,384,208	38.22	\$1,557,840	39.70
營業毛利(毛損)	13,790	0.38	20,411	0.52
聯屬公司間未實現利益	20,411	0.56	16,880	0.43
聯屬公司間已實現利益				
營業費用				
研究費用	41,419	1.14	42,508	1.08
推銷費用	1,043,204	28.81	1,143,764	29.15
管理費用	223,595	6.18	211,784	5.40
營業費用合計	\$1,308,218	36.13	\$1,398,056	35.63
營業淨利(淨損)	\$82,611	2.27	\$156,253	3.98
營業外收入及利益				
利息收入	\$11,722	0.32	\$13,343	0.34
權益法認列之投資收益	211,624	5.85	96,285	2.45
股利收入	8,970	0.25	444	0.02
處分投資利益	1,426	0.04	97,836	2.49
租賃收入	40,760	1.12	42,483	1.08
什項收入	27,418	0.76	34,888	0.89
營業外收入及利益合計	\$301,920	8.34	\$285,279	7.27
營業外費用及損失				
利息費用	\$71,073	1.96	\$67,046	1.71
兌換損失	-	-	4,008	0.10
減損損失	2,000	0.06	27,900	0.71
減損損失	48,294	1.33	49,795	1.27
什項支出	\$121,367	3.35	\$148,749	3.79
營業外費用及損失合計	\$263,164	7.26	\$292,783	7.46
稅前淨利(淨損)	\$56,447	1.55	\$63,470	1.63
所得稅費用(利益)	85,619	2.36	133,479	3.40
本期淨利(淨損)	\$177,545	4.90	\$159,304	4.06
每股盈餘				
基本每股盈餘	\$0.59		\$0.65	
稅前淨利(淨損)	\$0.40		\$0.36	
本期淨利(淨損)	\$0.40		\$0.36	

董事長：  經理人：  會計主管： 

愛之味 有限公司
民國99年12月31日及
民國98年12月31日

董事長：  經理人：  會計主管： 

愛之味 有限公司
民國99年12月31日及
民國98年12月31日

單位：新台幣仟元

項 目	股 本		資 本 公 積	保 留 盈 餘			股 東 權 益 其 他 項 目			合 計	
	普通股本	特別股本		法定盈餘公積	特別盈餘公積	未提撥保留盈餘	累積換算調整數	未認列為退休金成本之淨損失	金融商品未實現損益		未實現重估增值
98.01.01餘額	\$4,476,893	-	\$82,550	-	-	(\$244,739)	(\$311)	(\$6,619)	(\$69,501)	\$147,153	\$4,385,426
資本公積彌補虧損	-	-	(45,150)	-	-	45,150	-	-	-	-	-
處分長期股權投資	-	-	(8,307)	-	-	-	-	1,335	11,861	-	4,889
本期損益	-	-	-	-	-	159,304	-	-	-	-	159,304
未按持股比例認列長期股權投資影響	-	-	419	-	-	11	-	-	-	-	430
未認列為退休金成本之淨損失增減	-	-	-	-	-	-	-	(12,247)	-	-	(12,247)
外幣財務報表換算所產生兌換差額增減	-	-	-	-	-	-	-	(2,495)	-	-	(2,495)
採權益法評價之被投資公司股權淨值增減	-	-	(1,285)	-	-	(7,361)	-	528	88,509	-	80,391
本期變動合計	-	-	(\$54,323)	-	-	\$197,104	(\$2,495)	(\$10,384)	\$100,370	-	\$230,272
98.12.31餘額	\$4,476,893	-	\$28,227	-	-	(\$47,635)	(\$2,806)	(\$17,003)	\$30,869	\$147,153	\$4,615,698
本期損益	-	-	-	-	-	177,545	-	-	-	-	177,545
未按持股比例認列長期股權投資影響	-	-	-	-	-	(52,396)	-	-	-	-	(52,396)
未認列為退休金成本之淨損失增減	-	-	-	-	-	-	-	5,060	-	-	5,060
外幣財務報表換算所產生兌換差額增減	-	-	-	-	-	-	-	(17,187)	-	-	(17,187)
採權益法評價之被投資公司股權淨值增減	-	-	57,987	-	-	(213)	-	(2,338)	47,709	-	103,145
本期變動合計	-	-	\$57,987	-	-	\$124,936	(\$17,187)	\$2,722	\$47,709	-	\$216,167
99.12.31餘額	\$4,476,893	-	\$86,214	-	-	\$77,301	(\$19,993)	(\$14,281)	\$78,578	\$147,153	\$4,831,865

單位：新台幣仟元

項 目	99年度		98年度	
	金額	%	金額	%
營業活動之現金流量：				
本期淨利(淨損)	\$177,545		\$159,304	
調整項目：				
折舊費用	137,792		128,666	
攤銷費用	56,960		50,988	
呆帳費用提列(轉列收入)數	861		9,548	
本期淨退休金成本與提撥數之差異	6,345		5,071	
存貨跌價、報廢及呆滯損失(回升利益)	18,485		37,291	
存貨盤(盈)虧	473		(324)	
權益法認列之投資損失(收益)	(211,624)		(96,285)	
收到權益法被投資公司現金股利	30,172		16,238	
處分及報廢固定資產損失(利益)	(1,208)		(1,900)	
處分投資損失(利益)	(1,426)		(97,836)	
金融資產減損損失	2,000		11,900	
非金融資產減損損失	-		16,000	
聯屬公司間未實現損益	13,790		20,411	
聯屬公司間已實現損益	(20,411)		(16,880)	
調整項目合計	\$32,209		\$82,888	
營業資產及負債之淨變動				
營業資產之淨變動：				
交易目的金融資產(增加)減少	\$11,426		(\$10,000)	
應收票據(增加)減少	3,386		15,820	
應收帳款(增加)減少	96,181		(13,365)	
其他應收款(增加)減少	17,516		(29,978)	
存貨(增加)減少	(72,157)		(15,416)	
預付款項(增加)減少	1,682		19,029	
遞延所得稅資產(增加)減少	99,655		113,414	
營業資產之淨變動合計	\$187,689		\$79,504	
營業負債之淨變動：				
應付票據增加(減少)	\$19,516		\$2,787	
應付帳款增加(減少)	(20,874)		22,227	
應付所得稅增加(減少)	(19,151)		19,151	
應付費用增加(減少)	1,291		68,367	
其他應付款項增加(減少)	(1,645)		(4,965)	
營業負債之淨變動合計	(\$20,863)		\$107,567	
營業資產及負債之淨變動合計	\$166,826		(\$28,063)	
營業活動之現金流入(流出)	\$346,580		\$429,263	
投資活動之現金流量：				
取得以成本衡量之金融資產	-		(\$266,724)	
處分以成本衡量之金融資產	-		66,000	
增加採權益法之長期股權投資	(\$115,601)		(272,069)	
處分採權益法之長期股權投資	-		399,607	
採權益法之被投資公司減資退回股款	-		8,465	
購買固定資產	(29,769)		(101,863)	
處分固定資產	1,311		5,694	
購置出租資產	(381,434)		(1,132)	
存出保證金增加	1,120</			