

股票代號：1217

愛之味股份有限公司

一〇四年股東常會

議事手冊

中華民國一〇四年六月二十五日

目 錄

開會程序	1
會議議程	2
報告事項	3
承認事項	4
討論事項	5
臨時動議	6
附 錄	
103 年度營業報告書	7
監察人審查報告書	10
103 年度會計師查核報告書暨財務報表(含合併 財務報表).....	11
103 年度盈虧撥補表	25
公司章程	26
股東會議事規則	35
董事、監察人持股情形	38

愛之味股份有限公司 一〇四年股東常會開會程序

- 一、報告出席股數宣佈開會
- 二、主席致詞
- 三、報告事項
- 四、承認事項
- 五、討論事項
- 六、臨時動議
- 七、散會

愛之味股份有限公司一〇四年股東常會議程

一、時間：中華民國 104 年 6 月 25 日（星期四）上午 9 時整

二、地點：耐斯王子大飯店阿里山會議廳

（嘉義市忠孝路600號5F）

三、行禮如儀

四、主席致詞

五、報告事項：

（一）本公司 103 年度營業報告。

（二）監察人審查 103 年度決算表冊報告。

（三）本公司自 103 年 4 月 1 日起投資性不動產之續後衡量改採公允價值模式評價，相關財務報表影響數報告。

六、承認事項：

（一）103 年度決算表冊案。

（二）103 年度盈虧撥補表案。

七、討論事項：

（一）「公司章程」修訂案。

八、臨時動議

九、散會

報告事項

- 一、本公司 103 年度營業報告，敬請 鑑核：
附營業報告書（請參閱本手冊第 7-9 頁）
- 二、監察人審查 103 年度決算表冊報告，敬請 鑑核：
附監察人審查報告書（請參閱本手冊第 10 頁）
- 三、本公司自 103 年 4 月 1 日起投資性不動產之續後衡量改採公允價值模式評價，相關財務報表影響數報告：
 - (一)本公司依據 103 年 4 月 24 日修訂之「證券發行人財務報告編製準則」規定，投資性不動產後續衡量得採公允價值模式評價。本公司鑑於為合理反映投資性不動產公允價值，於 103 年 7 月 9 日經董事會通過，自 103 年 4 月 1 日起投資性不動產後續衡量改採公允價值模式評價。
 - (二)依證券發行人財務報告編製準則第六條規定，上述會計政策變動需追溯變更前一年度對財務報表之影響金額。本公司追溯自民國 102 年 1 月 1 日對投資性不動產後續衡量改採公允價值模式，保留盈餘增加 523,579 仟元；民國 102 年度合併淨利增加 81,356 仟元；民國 102 年 12 月 31 日合併資產負債表之影響為資產增加 633,172 仟元(投資性不動產增加 571,213 仟元及採用權益法之投資增加 61,959 仟元)，負債增加 25,997 仟元，權益增加 607,175 仟元，其中歸屬母公司權益增加 604,617 仟元，非控制權益增加 2,558 仟元。
 - (三)本公司依 103.3.18 金管證發字第 1030006415 號令規定投資性不動產採公允價值模式衡量者，就公允價值淨增加數額應轉入保留盈餘，並依規定提列 393,347 仟元之特別盈餘公積。
 - (四)上述影響數，業經國富浩華聯合會計師事務所就其合理性逐項分析並出具複核結果應屬合理之意見書在案。

承認事項

第一案

董事會提

案由：103 年度決算表冊，謹提請 承認案。

說明：一、本公司 103 年度營業報告書及財務報表(含合併財務報表)，業經董事會決議通過，並送請監察人審查竣事。

二、上述財務報表業經國富浩華聯合會計師事務所查核簽證完竣。

三、檢附 103 年度營業報告書、會計師查核報告及財務報表(含合併財務報表)，請參閱本手冊第 7-9 頁及第 11-24 頁。

決議：

第二案

董事會提

案由：103 年度盈虧撥補表，謹提請 承認案。

說明：一、本公司 103 年度稅後淨損 357,793,982 元，累積盈虧 0 元。

二、檢附 103 年度盈虧撥補表。(請參閱本手冊第 25 頁)

決議：

討論事項

第一案

董事會提

案由：修訂「公司章程」，謹提請 公決案。

說明：一、依據公司實際作業需要及法令規定修訂。

二、修訂條文前後對照表如下：

條文	修訂後條文	原條文	說明
第十六條	<p>股東會之決議，除公司另有規定外，應有代表已發行股份總數之股東出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。</p> <p>本公司股東亦得以電子方式行使表決權，以電子方式行使表決權之股東視為親自出席，其相關事宜悉依法令規定辦理。</p>	<p>股東會之決議，除公司另有規定外，應有代表已發行股份總數之股東出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。</p>	配合法令及實際需要修訂
第十八條	<p>本公司設置董事七至九人，監察人三人，<u>上述</u>董事名額中，設置獨立董事，人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一，全體董事及監察人其選任方式採候選人提名制度，提名方式依<u>公司法第一九二條之一</u>規定辦理，任期均為三年，連選得連任。全體董事及監察人所持記名股票之股份總額，依主管機關頒訂之「<u>公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則</u>」規定辦理。</p>	<p>本公司設置董事七至九人，監察人三人，<u>均由</u>股東會就有行為能力之人中選任之，任期均為三年，連選均得連任。全體董事及監察人所持記名股票之股份總額，依主管機關頒訂之「<u>公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則</u>」規定辦理。</p>	配合法令及實際需要修訂

條文	修訂後條文	原條文	說明
第十八條之一	刪除	前條董事名額中，獨立董事人數不得少於二席，且不得少於董事席次五分之一，採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單選任之。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名及選任方式及其他應行遵行事項，依照證券主管機關規定。	原條文與第十八條合併，本條刪除
第三十四條	本章程訂立於中華民國六十年六月十四日，第一次修正於.....，第卅五次修正於民國一〇二年六月二十八日，第卅六次修正於民國一〇四年六月二十五日。	本章程訂立於中華民國六十年六月十四日，第一次修正於.....，第卅五次修正於民國一〇二年六月二十八日。	新增修正日期

三、原「公司章程」請參閱本手冊第 26-34 頁。

決議：

臨時動議

散會

營業報告書

一、103 年度營業報告

金額單位：新台幣仟元

項 目	103 年度	%	102 年度	%	+/-%
營業收入	4,283,751	100.0	4,479,802	100.0	-4.4
銷貨毛利	1,207,300	28.2	1,378,298	30.8	-12.4
營業費用	1,550,486	36.2	1,414,655	31.6	9.6
營業淨利	-343,186	-8.0	-36,357	-0.8	-843.9
稅前利益	-395,397	-9.2	-55,520	-1.2	-612.2
純益	-409,222	-9.6	-59,987	-1.3	-582.2

本公司 103 年度合併營業收入為新台幣 428,375 萬元，較去年度減少 19,605 萬元，下滑 4.4%。因新增投資設立之生產線稼動率未達經濟規模，使成本率較去年度提高，故毛利額較去年度減少 17,100 萬元。又海外轉投資公司正處於積極開發市場階段，因投入大量的廣告行銷資源，此一次性行銷資源投入有其遞延效益，故初期雖未挹注營收成長，且使營業費用增加，而導致營業淨損較去年度增加 30,683 萬元，稅後純益較去年度減少 34,924 萬元，此係為暫時性的虧損，待大陸市場逐步拓展開來，本公司營運將可獲得改善。

二、104 年度營業計劃概要

104 年經營團隊仍將秉持貫徹「讓明日更健康」的理念，除提供大眾高品質的文化美食及保健飲品外，更著重創造領導潮流商品到專注抗氧化、預防文明病等預防醫學的研究與開發，全力發展提升人類生命科學保健食品，同時與國外技術合作深入更先進的生技研究，讓愛之味推出的每一罐產品都充滿著愛心、良心、智慧與健康。

茲就 104 年營業計劃概述如下：

1. 本公司 104 年度預計營收佔比依品類區分：

傳統美食類 28.75%、甜點類 19.76%、健康飲品類 42.82%、其他類 8.67%。

2.新商品開發：

甜點類推出以台灣產屏東九號紅豆為主原料之「奶酪紅豆」新品，用顆粒飽滿、鬆軟綿密的紅豆、Q軟的奶酪派搭配濃郁香醇的牛奶，兼顧健康與美味，Q彈綿密、滑潤爽口，絕配的幸福好滋味。

健康飲品仍以健康概念為訴求，主推「萬丹紅紅豆水」及「御白玉薏仁水」二支新品。「萬丹紅紅豆水」嚴選台灣萬丹紅豆為素材，圓潤飽滿、香氣濃郁，以自然食材經長時間熬煮，保留紅豆的功效及風味，養氣利水，喝出好氣色。「御白玉薏仁水」精選粒實較大之薏仁，經脫殼、磨粉以最接近食物的原形，保留營養成分及香氣，並添加白木耳，兼具美白與清熱之效，水潤升級，讓肌膚有彈性。

因應時代趨勢，消費者在追求天然健康之際，更期待口味帶來的飲食愉悅。本公司擁有優秀的研發團隊，每年皆研發創新具健康概念的美食、飲品與保健食品，未來仍將秉持「讓明日更健康」的中心理念，堅持三不(不加防腐劑、不加人工香料、不加化學色素)及三多(好料多、營養多、愛心多)原則，為社會大眾謀取更多「吃」的福利。

三、展望未來：

1.精耕通路，深化與通路端的合作關係

市場競爭日益激烈，與各通路商建立更緊密之夥伴關係更形重要。本公司將藉由目標管理的推動與完整的通路發展計畫，創造愛之味及通路雙贏的局面。未來將以更多樣化的行銷活動，生動賣場陳列，刺激消費者購買慾。並藉由強化店內佈置及活動露出，進一步提升貨架佔有率。

2.專注於品牌價值，提升品牌形象

愛之味長久以來持續關注市場發展趨勢，研發各種符合消費者需求的新產品，以掌握銷售先機。藉由大量的媒體曝光，強化商品力及品牌價值。另一方面，致力於行銷資源的投注與產品結構的改善，提高品牌市場佔有率。運用廣告行銷，增進消費者的忠誠度及回購率。

- 3.更落實食品安全，為消費者把關
近年來食安問題頻傳，嚴重打擊消費者信心，導致食品業整體產值大幅下滑。愛之味堅持產品品質三不政策：「不含防腐劑」、「不加人工香料」、「不加化學色素」，提供最安全、最健康的產品給消費者。每一罐產品皆通過食品衛生安全檢測，符合安全標準，主動為消費者把關。
- 4.持續不斷的創新與研發，開拓更多商機
因應市場的快速變遷及消費者需求，本公司將以創新的技術研發更多的新商品，以滿足消費者多變的味蕾，拓展更多商機。在今年，「萬丹紅紅豆水」、「御白玉薏仁水」及「水果燕麥」即是依此概念推出的新商品，一上市即深獲消費大眾的喜愛。愛之味健康科學研究所一貫秉持「產品品質自然化」、「製造技術科學化」、「健康食品大眾化」三大理念，提供最健康、安全、美味的商品給消費者。未來仍將持續創新研發食品科技，將生物技術運用在大自然的食材原料上。有鑒於現代文明病及慢性疾病的叢生，預防醫學亦是愛之味的研發核心理念，在此方面的努力已成為專業領域且績效卓著。「滴雞精」的開發與上市即為針對現代人關心問題所特別研發出之經典產品。
- 5.穩定內需市場，積極拓展海外版圖
佈局全球，拓展海外市場，為愛之味品牌的永續發展開拓更多空間及格局。102年於大陸山東開展業務，在去年更邀請在大陸火紅的蘇有朋擔任「純濃燕麥」的代言人，已在大陸掀起一陣銷售旋風。廈門及上海市場的營運陸續開展，為成熟且漸趨飽和的內需市場尋求活絡的能量。藉由結盟的夥伴運作，將本公司及合作夥伴的產品做更多的曝光與推廣，滿足消費者端的便利與多元需求。同時也致力於流通體系效益化的提升，開發任何可能的新通路、新市場，拓展更多商機。

董事長：



經理人：



會計主管：



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 103 年度營業報告書、資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表及盈虧撥補表之議案，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 104 年股東常會

監察人：上鉅國際股份有限公司



代表人：王子鏘



監察人：耐斯國際開發股份有限公司



代表人：陸醒華



監察人：樂山投資股份有限公司



代表人：李建宏



中 華 民 國 104 年 3 月 26 日

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 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公司管理階層之責任，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。如個體財務報告附註六(六)所述，列入上開個體財務報告之部分採用權益法之投資，其財務報告並未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此本會計師對上開個體財務報告所表示之意見中，採用權益法之投資於民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之金額分別為 2,174,704 仟元及 2,201,056 仟元；暨民國 103 年及 102 年度關於採用權益法認列之綜合損益份額(含採用權益法認列之關聯企業及合資損益與其他綜合損益之份額)分別為(19,231)仟元及 9,410 仟元，暨附註十三所揭露之轉投資事業相關資訊，係依被投資公司委任其他會計師查核之財務報表作評價及揭露，本會計師並未查核該等財務報告。

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，以合理確信個體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個體財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報告整體之表達。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，足以允當表達愛之味股份有限公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

如個體財務報告附註四所述，愛之味股份有限公司及其子公司於民國 103 年 4 月 1 日改變會計政策，將投資性不動產後續改以公允價值模式衡量，並追溯重編民國 103 年第 1 季之合併財務報表。隨附經核閱及查核之民國 103 年 3 月 31 日及 1 月 1 日合併資產負債表亦比照追溯重編。

國富浩華聯合會計師事務所

會計師：黃 鈴 雯

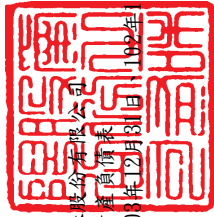


會計師：蔡 淑 滿



核准文號：金管證審字第 10200032833 號

民國 104 年 3 月 26 日



愛之味股份有限公司
個體資產負債表

民國103年12月31日、102年12月31日及102年1月1日

單位：新台幣千元

代碼	資產	103年12月31日		102年12月31日		102年1月1日	
		金額	%	金額	%	金額	%
1100	現金及約當現金	\$303,238	3	\$409,168	4	\$529,646	6
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	6,157	-	8,296	-	40,595	-
1150	應收票據淨額	10,432	-	13,549	-	11,709	-
1160	應收帳款-關係人淨額	27,926	-	24,538	-	38,817	-
1170	應收帳款淨額	274,344	3	259,379	2	356,112	3
1180	應收帳款-關係人淨額	142,510	1	104,729	1	214,072	2
1200	其他應收款	5,818	-	6,158	-	4,922	-
1210	其他應收款-關係人	198,005	2	177,770	2	27,317	-
1220	當期所得稅資產	1,054	-	1,265	-	1,224	-
1300	存貨	453,129	5	525,210	5	468,720	5
1410	預付款項	15,282	-	5,386	-	15,993	-
1476	其他金融資產-流動	14,000	-	97,550	1	23,000	-
11XX	流動資產合計	\$1,451,895	14	\$1,633,018	15	\$1,732,127	16
1523	非流動資產						
1543	備供出售金融資產-非流動	\$151,661	1	\$154,052	1	\$245,276	2
1546	以成本衡量之金融資產-非流動	569,343	5	588,809	5	348,527	3
1550	無形資產	207,500	2	207,500	2	207,500	2
1600	採用權益法之投資	5,280,019	51	5,675,694	52	5,295,218	50
1760	不動產、廠房及設備	1,208,209	12	1,226,274	11	1,226,766	11
1780	投資性不動產淨額	1,265,891	13	1,230,516	11	1,165,181	11
1840	無形資產	10,392	-	12,065	-	14,052	-
1920	遞延所得稅資產	254,675	2	277,315	3	286,766	3
1980	存出保證金	42,422	-	19,258	-	4,112	-
1990	其他金融資產-非流動	10,038	-	10,023	-	175,008	2
15XX	非流動資產合計	\$9,020,893	86	\$9,444,707	85	\$9,002,363	84
1XXX	資產總計	\$10,472,788	100	\$11,077,725	100	\$10,734,490	100
2100	短期借款	\$845,000	8	\$715,000	6	\$715,000	6
2110	應付短期票券	129,869	1	129,924	1	129,737	1
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動	71,100	1	13,063	-	-	-
2150	應付帳款	61,414	1	67,775	1	76,323	1
2170	應付帳款	62,022	1	49,265	-	100,455	1
2180	應付帳款-關係人	69,507	1	61,686	1	79,484	1
2200	其他應付款	132,750	1	159,159	2	203,631	2
2250	其他應付款項-關係人	16,162	-	18,521	-	38,712	-
2320	負債準備-流動	11,557	-	9,789	-	10,659	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	1,432,127	13	605,570	6	332,064	3
21XX	流動負債合計	\$2,851,508	27	\$1,829,752	17	\$1,641,065	15
2500	非流動負債						
2530	遞延所得稅負債	\$-	-	\$50,600	-	\$46,439	-
2540	長期借款	1,930,946	19	885,782	8	1,305,229	12
2570	遞延所得稅負債	109,304	1	107,893	1	1,668,938	16
2640	應計退休金負債	238,128	2	240,505	2	102,703	1
2645	存入保證金	684	-	924	-	279,514	3
25XX	非流動負債合計	\$2,280,124	22	\$3,589,128	32	\$3,403,797	32
2XXX	負債合計	\$5,131,632	49	\$5,418,880	49	\$5,044,862	47
3110	普通股股本	\$4,976,893	49	\$4,976,893	46	\$4,976,893	46
3200	資本公積	335,464	3	297,859	3	260,206	2
3310	保留盈餘	10,694	-	10,694	-	7,730	-
3320	法定盈餘公積	547,824	5	154,477	1	93,685	1
3350	特別盈餘公積	-369,714	-4	383,685	3	500,573	5
3400	未分配盈餘	-59,423	-1	-64,181	-1	-48,877	-
3500	其他權益	-100,582	-1	-100,582	-1	-100,582	-1
3XXX	權益	\$5,341,156	51	\$5,658,845	51	\$5,689,628	53
1XXX	負債及權益總計	\$10,472,788	100	\$11,077,725	100	\$10,734,490	100



董事長：陳哲芳



經理人：陳志展



會計主管：張和順


 愛之味股份有限公司
 個體綜合損益表
 民國103年1月1日至103年12月31日及
 民國102年1月1日至102年12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	附 註	103 年 度		102 年 度 (重編後)	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	六(二十七)	\$2,961,233	100	\$2,813,195	100
5000	營業成本	六(五)	2,069,079	70	1,912,742	68
5900	營業毛利(毛損)		\$892,154	30	\$900,453	32
5910	未實現銷貨損益		13,724	-	7,664	-
5920	已實現銷貨損益		7,664	-	12,603	-
	營業費用					
6100	推銷費用		665,064	23	654,070	23
6200	管理費用		179,708	6	193,619	7
6300	研究費用		39,105	1	45,836	2
6000	營業費用合計		\$883,877	30	\$893,525	32
6900	營業淨利(淨損)		\$2,217	-	\$11,867	-
	營業外收入及支出					
7010	其他收入	六(二十八)	\$82,817	3	\$83,361	3
7020	其他利益及損失	六(二十九)	-9,317	-	56,336	2
7050	財務成本	六(三十一)	-123,186	-4	-122,717	-4
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(六)	-295,059	-10	-79,134	-3
7000	營業外收入及支出合計		-\$344,745	-11	-\$62,154	-2
7900	稅前淨利(淨損)		-\$342,528	-11	-\$50,287	-2
7950	所得稅費用	六(三十二)	15,266	1	3,344	-
8200	本期淨利(淨損)		-\$357,794	-12	-\$53,631	-2
	其他綜合損益(淨額):					
8325	備供出售金融資產未實現評價損 益		-\$2,390	-	-\$42,695	-2
8360	確定福利計畫精算利益(損失)		-996	-	9,356	1
8380	採用權益法認列之子公司、關聯 企業及合資之其他綜合損益之份額		10,091	-	40,818	1
8399	與其他綜合損益組成部分相關之 所得稅		8,786	-	11,348	-
8300	其他綜合損益(淨額)	六(三十三)	-\$2,081	-	-\$3,869	-
8500	本期綜合損益總額		-\$359,875	-12	-\$57,500	-2
	基本每股盈餘					
9750	基本每股盈餘	六(三十四)	-\$0.73		-\$0.11	
9850	稀釋每股盈餘	六(三十四)	-\$0.73		-\$0.11	

董事長：陳哲芳



經理人：陳志展



會計主管：張和順



愛之味股份有限公司
 個體權益變動表
 民國103年1月1日至12月31日
 民國102年1月1日至12月31日



單位：新台幣千元

項 目	股 本		保 留 盈 餘		其 他 權 益 項 目		合 計			
	普通股股本	特別股股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘		國外營運機構財務報表換算之兌換差額	備供出售金融資產未實現(損)益	庫藏股
102. 1. 1 餘額	\$4,976,893	-	\$260,206	\$7,730	\$93,685	\$-23,006	\$-19,522	\$-29,355	\$-100,582	\$5,166,049
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	523,579	-	-	-	-	523,579
期初重編後餘額	\$4,976,893	-	\$260,206	\$7,730	\$93,685	\$500,573	\$-19,522	\$-29,355	\$-100,582	\$5,689,628
盈餘指撥及分配：	-	-	-	-	-	-2,964	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	2,964	60,792	-60,792	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合 計	-	-	-	\$2,964	\$60,792	\$-63,756	-	-	-	-
本期淨利(損)	-	-	-	-	-	\$-53,631	-	-	-	\$-53,631
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	11,435	\$56,577	\$-71,881	-	\$-869
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	\$-42,196	\$56,577	\$-71,881	-	\$-57,500
其他資本公積變動：	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
因發行可轉換公司債(特別股)認列權益組成項目-認股權而產生者	-	-	\$88,099	-	-	-	-	-	-	\$88,099
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	-	9,936	-	-	\$-10,936	-	-	-	-1,000
其他資本公積變動數	-	-	-60,382	-	-	-	-	-	-	-60,382
102. 12. 31 餘額	\$4,976,893	-	\$297,859	\$10,694	\$154,477	\$383,685	\$37,055	\$-101,236	\$-100,582	\$5,658,845
盈餘指撥及分配：	-	-	-	-	393,347	-393,347	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	\$393,347	\$-393,347	-	-	-	-
合 計	-	-	-	-	-	\$-357,794	\$76,060	\$-70,929	-	\$-357,794
本期淨利(損)	-	-	-	-	-	-7,212	\$76,060	\$-70,929	-	-2,081
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	\$-365,006	\$76,060	\$-70,929	-	\$-359,875
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	\$4,954	-	-	-	\$-4,281
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	-	\$-9,235	-	-	-	-	-	-	\$-9,235
其他資本公積變動數	-	-	-16,636	-	-	-	-	-	-	-16,636
實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	-	63,476	-	-	-	\$-442	\$69	-	63,103
103. 12. 31 餘額	\$4,976,893	-	\$335,464	\$10,694	\$547,824	\$-369,714	\$112,673	\$-172,096	\$-100,582	\$5,341,156



會計主管：張和順



經理人：陳志展



董事長：陳哲芳


 愛之味股份有限公司
 個體現金流量表
 民國103年1月1日至103年12月31日及
 民國102年1月1日至102年12月31日

單位：新台幣仟元

項 目	103 年 度	102 年 度 (重編後)
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利(淨損)	\$-342,528	\$-50,287
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目：		
折舊費用	103,645	93,115
攤銷費用	2,433	2,403
呆帳費用提列(轉列收入)數	-626	-2,667
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	13,410	12,311
利息費用	123,186	122,717
利息收入	-7,182	-3,511
股利收入	-2,117	-2,232
採用權益法認列之關聯企業及合資損失(利益)之份額	295,058	79,134
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	1,720	717
不動產、廠房及設備轉列費用數	14	-
處分投資損失(利益)	1,011	-24,783
處分採用權益法之投資損失(利益)	-	-57,629
金融資產減損損失	-	40,107
聯屬公司間未實現(損失)利益	13,724	7,664
聯屬公司間已實現損失(利益)	-7,664	-12,603
買回應付公司債損失(利益)	-13,283	-12,178
投資性不動產公允價值調整損失(利益)	-36,371	-55,322
其他項目	-4,450	-4,450
不影響現金流量之收益費損項目合計	\$482,508	\$182,793
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		
持有供交易之金融資產(增加)減少	\$2,747	\$33,489
應收票據(增加)減少	3,128	-1,823
應收票據-關係人(增加)減少	-3,490	14,579
應收帳款(增加)減少	-14,282	99,022
應收帳款-關係人(增加)減少	-37,727	109,384
其他應收款(增加)減少	340	-1,236
其他應收款-關係人(增加)減少	-22,493	4,191
存貨(增加)減少	72,081	-56,490
預付款項(增加)減少	-9,896	10,607
其他金融資產(增加)減少	83,550	-74,550
與營業活動相關之資產之淨變動合計	\$73,958	\$137,173
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據增加(減少)	\$-6,361	\$-8,548
應付帳款增加(減少)	12,757	-51,190
應付帳款-關係人增加(減少)	7,821	-17,798
其他應付款增加(減少)	1,524	-32,832
其他應付款-關係人增加(減少)	-2,359	-20,191
負債準備增加(減少)	-	-870
其他金融負債增加(減少)	1,768	-
應計退休金負債增加(減少)	-3,373	-29,653
與營業活動相關之負債之淨變動合計	\$11,777	\$-161,082
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	\$85,735	\$-23,909
調整項目合計	\$568,243	\$158,884
營運產生之現金流入(流出)	\$225,715	\$108,597
收取之利息	7,440	3,867
收取之股利	38,576	59,310
支付之利息	-94,706	-86,971

(續下頁)

項 目	(承上頁)	103 年 度	102 年 度 (重編後)
退還(支付)之所得稅		211	-91
營業活動之淨現金流入(流出)		\$177,236	\$84,712
投資活動之現金流量:			
處分備供出售金融資產價款		\$-	\$49,185
處分以成本衡量之金融資產		18,399	-
取得採用權益法之投資		-158,693	-675,952
處分採用權益法之投資		290,154	8,475
取得不動產、廠房及設備		-71,158	-127,970
處分不動產、廠房及設備		248	677
存出保證金增加		-23,164	-15,146
其他應收款-關係人增加		-	-155,000
其他應收款-關係人減少		2,000	-
取得無形資產		-760	-416
取得投資性不動產		-190	-11,027
其他金融資產增加		-15	-
其他金融資產減少		-	164,985
其他非流動資產增加		-542	-
其他非流動資產減少		-	13,756
投資活動之淨現金流入(流出)		\$56,279	\$-748,433
籌資活動之現金流量:			
短期借款增加		\$130,000	\$45,000
發行公司債		-	990,000
償還公司債		-347,604	-1,052,099
舉借長期借款		150,000	1,000,000
償還長期借款		-271,603	-439,608
存入保證金減少		-238	-50
籌資活動之淨現金流入(流出)		\$-339,445	\$543,243
本期現金及約當現金增加(減少)數		\$-105,930	\$-120,478
期初現金及約當現金餘額		409,168	529,646
期末現金及約當現金餘額		\$303,238	\$409,168

董事長：陳哲芳



經理人：陳志展



會計主管：張和順



愛之味股份有限公司合併財務報表查核報告書

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公司管理階層之責任，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。如合併財務報告附註四(三)、六(八)所述，列入上開合併財務報告之部分子公司及採用權益法之投資，其財務報告並未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，有關該等子公司財務報告所列之金額於民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之資產總額分別 1,287,312 仟元及 1,275,067 仟元，各占合併資產總額之 9.41%及 9.20%，負債總額分別為 247,544 仟元及 245,012 仟元，各占合併負債總額之 3.32%及 3.30%；民國 103 年及 102 年度綜合損益總額分別為 14,921 仟元及 8,383 仟元，各占合併綜合損益總額(3.72)%及(15.07)%；另採用權益法之投資於民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之金額分別為 1,673,857 仟元及 1,710,233 仟元，各占合併資產總額 12.24 %及 12.34%；暨民國 103 年及 102 年度關於採用權益法認列之綜合損益份額(含採用權益法認列之關聯企業及合資損益與其他綜合損益之份額)分別為 (46,554)仟元及(12,262)仟元，暨附表七所揭露之轉投資事業相關資訊，係依被投資公司委任其他會計師查核之財務報告作評價及揭露，本會計師並未查核該等財務報告。

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，以合理確信合併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合併財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報告整體之表達。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，足以允當表達愛之味股份有限公司及其子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效與合併現金流量。

愛之味股份有限公司業已編製民國 103 年及 102 年度之個體財務報告，並經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

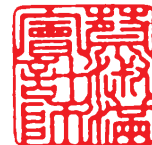
如合併財務報告附註四所述，愛之味股份有限公司及其子公司於民國 103 年 4 月 1 日改變會計政策，將投資性不動產後續改以公允價值模式衡量，並追溯重編民國 102 年度之合併財務報表。隨附經查核民國 102 年 1 月 1 日之合併資產負債表亦比照追溯重編。

國富浩華聯合會計師事務所

會計師：黃 鈴 雯



會計師：蔡 淑 滿



核准文號：金管證審字第 10200032833 號
民國 104 年 3 月 26 日

愛之味陳炳宏有限公司
合併資產負債表

民國103年12月31日及102年1月1日

單位：新台幣仟元

代碼	附註	資產	103年12月31日		102年12月31日		103年12月31日		102年12月31日		102年1月1日	
			金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
1100	六(一)	現金及約當現金	\$928,230	8	\$1,638,477	12	\$1,651,637	9	\$1,229,824	7	\$920,000	7
1110	六(二)	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	24,060	-	53,731	-	108,362	1	172,763	1	134,910	1
1150	六(三)	應收票據淨額	42,325	-	48,912	-	86,518	1	173,839	1	140,644	1
1160	七	應收票據-關係人淨額	28,575	-	25,077	-	39,493	2	179,871	1	140,915	1
1170	六(四)	應收帳款淨額	449,701	3	453,981	3	638,287	5	320,034	2	333,387	2
1180	七	應收帳款-關係人淨額	13,109	-	19,231	-	18,956	2	3,644	-	7,188	-
1200	六(五)	其他應收款	174,002	1	114,890	1	45,507	-	3,688	-	16,388	-
1210	七	其他應收款-關係人	446,591	3	383,063	3	46,453	-	16,885	-	14,475	-
1220	七	當期所得稅資產	4,349	-	3,944	-	1,241	-	885	-	5,573	-
130X	六(六)	存貨	730,903	6	713,421	5	629,426	5	1,494,509	12	861,364	7
1410	六(七)	預付款項	169,389	1	103,749	1	42,657	-	-	-	-	-
1476	六(八)	其他金融資產-流動	97,925	1	111,050	1	127,929	1	-	-	-	-
11XX		流動資產合計	\$3,109,159	23	\$3,669,526	26	\$3,436,666	26	\$3,662,857	27	\$2,571,519	19
1523	六(九)	非流動資產	\$151,661	1	\$154,052	1	\$245,276	2	\$-	-	\$50,600	-
1543	六(十)	備供出售金融資產-非流動	727,322	5	740,120	5	544,512	4	1,062	-	885,782	6
1546	六(十一)	以成本衡量之金融資產-非流動	506,000	4	506,000	4	446,000	3	3,345,740	25	3,470,935	26
1550	六(八)	採用權益法之投資	1,841,047	13	1,866,926	14	2,014,108	16	136,353	1	127,195	1
1600	六(十二)	不動產、廠房及設備	4,991,736	37	4,363,669	32	3,774,114	30	22,500	-	22,500	-
1760	六(十三)	投資性不動產淨額	1,723,692	13	1,938,788	15	1,867,043	15	282,586	2	285,745	2
1780	六(十四)	無形資產	37,688	-	40,730	-	29,037	-	3,447	-	5,305	-
1840	六(三十九)	遞延所得稅資產	306,787	2	312,315	2	310,688	2	\$3,791,690	28	\$4,858,062	35
1920	六(十五)	存出保證金	6,965	-	60,722	-	12,251	-	-	-	-	-
1980	六(十八)	其他金融資產-非流動	10,038	-	10,023	-	175,008	1	-	-	-	-
1985	六(十六)	長期預付租金	215,378	2	161,762	1	154,641	1	\$7,454,547	55	\$7,429,581	54
1990	六(十七)	其他非流動資產-其他	46,355	-	38,138	-	41,204	-	-	-	-	-
15XX		非流動資產合計	\$10,564,669	77	\$10,191,245	74	\$9,613,882	74	\$4,976,893	37	\$4,976,893	36
		資產總計	\$13,673,828	100	\$13,860,771	100	\$13,050,548	100	\$13,673,828	100	\$13,860,771	100
2100	六(十九)	短期借款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2110	六(二十)	應付短期票券	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2120	六(二十一)	透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2150	六(二十二)	應付票據	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2170	六(二十三)	應付帳款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2200	六(二十四)	其他應付款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2230	六(二十五)	當期所得稅負債	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2250	六(二十六)	負債準備-流動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2310	六(二十七)	預收款項	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2320	六(二十八)	一年或一營業週期內到期長期負債	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
21XX		流動負債合計	\$3,662,857	27	\$2,571,519	19	\$2,136,914	17	\$2,571,519	19	\$2,136,914	17
2500	六(二十九)	非流動負債	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2530	六(三十)	應付公司債	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2540	六(三十一)	長期借款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2570	六(三十二)	遞延所得稅負債	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2635	六(三十三)	特別股負債-非流動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2640	六(三十四)	應計退休金負債	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2645	六(三十五)	存出保證金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
25XX		非流動負債合計	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2XXX		負債總計	\$3,662,857	27	\$2,571,519	19	\$2,136,914	17	\$2,571,519	19	\$2,136,914	17
3110	六(三十六)	普通股股本	\$4,976,893	37	\$4,976,893	37	\$4,976,893	37	\$4,976,893	37	\$4,976,893	38
3200	六(三十七)	資本公積	385,464	3	385,464	3	385,464	3	385,464	3	385,464	3
3310	六(三十八)	保留盈餘	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3320	六(三十九)	法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3350	六(四十)	特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3400	六(四十一)	未分配盈餘	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3500	六(四十二)	其他權益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
31XX		母(子)公司業主權益合計	\$5,362,357	40	\$5,362,357	40	\$5,362,357	40	\$5,362,357	40	\$5,362,357	43
36XX		非控制權益	878,125	6	878,125	6	878,125	6	878,125	6	878,125	6
3XXX		權益總計	\$6,240,482	46	\$6,240,482	46	\$6,240,482	46	\$6,240,482	46	\$6,240,482	48
1XXX		負債及權益總計	\$13,673,828	100	\$13,860,771	100	\$13,050,548	100	\$13,673,828	100	\$13,860,771	100



會計主管：張和頌



經理人：陳志展



董事長：陳哲芳

愛之味股份有限公司及其子公司
合併綜合損益表
民國103年1月1日至103年12月31日及
民國102年1月1日至102年12月31日



單位：新台幣仟元

代碼	項 目	附註	103 年 度		102 年 度 (重編後)	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	六(三十四)	\$4,283,751	100	\$4,479,802	100
5000	營業成本	六(六)	3,076,451	72	3,101,504	69
5900	營業毛利(毛損)		\$1,207,300	28	\$1,378,298	31
	營業費用					
6100	推銷費用		1,080,092	25	1,015,889	23
6200	管理費用		428,522	10	353,138	8
6300	研究費用		41,872	1	45,628	1
6000	營業費用合計		\$1,550,486	36	\$1,414,655	32
6900	營業淨利(淨損)		\$-343,186	-8	\$-36,357	-1
	營業外收入及支出					
7010	其他收入	六(三十五)	\$59,778	2	\$66,014	1
7020	其他利益及損失	六(三十六)	42,612	1	74,868	3
7050	財務成本	六(三十八)	-171,248	-4	-161,913	-4
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額		16,647	-	1,868	-
7000	營業外收入及支出合計		\$-52,211	-1	\$-19,163	-
7900	稅前淨利(淨損)		\$-395,397	-9	\$-55,520	-1
7950	所得稅費用(利益)	六(三十九)	13,825	-	4,467	-
8200	本期淨利(淨損)		\$-409,222	-9	\$-59,987	-1
	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		\$96,742	2	\$65,717	1
8325	備供出售金融資產未實現評價損益		-2,390	-	-42,695	-1
8360	確定福利計畫精算利益(損失)		-1,337	-	11,119	-
8370	採用權益法之關聯企業及合資其他綜合損益之份額		-75,785	-2	-18,940	-
8399	與其他綜合損益組成部分相關之所得稅		8,786	-	10,847	-
8300	其他綜合損益(淨額)	六(四十)	\$8,444	-	\$4,354	-
8500	本期綜合損益總額		\$-400,778	-9	\$-55,633	-1
	淨利(損)歸屬於：					
8610	母公司業主(淨利/損)		\$-357,794	-8	\$-53,631	-1
8620	非控制權益(淨利/損)		-51,428	-	-6,356	-
8600	合 計		\$-409,222	-10	\$-59,987	-1
	本期綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主(淨利/損)		\$-359,875	-8	\$-57,500	-1
8720	非控制權益(淨利/損)		-40,903	-1	1,867	-
8700	合 計		\$-400,778	-9	\$-55,633	-1
	基本每股盈餘					
9750	基本每股盈餘	六(四十一)	\$-0.73		\$-0.11	
9850	稀釋每股盈餘	六(四十一)	\$-0.73		\$-0.11	

董事長：陳哲芳

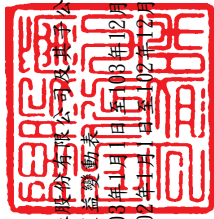


經理人：陳志展



會計主管：張和順





愛之味股份有限公司及其子公司
合併權益變動表
民國103年1月1日至103年12月31日及
民國102年1月1日至102年12月31日

單位：新台幣仟元

項目	歸屬於母公司的權益			其他權益項目								
	普通股	特別股	本 預收股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	保留盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差	備供出售金融資產未實現(損)益	庫藏股	非控制權益	權益總額
102.1.1餘額	\$4,976,893	-	-	\$260,206	\$7,730	\$93,685	\$-23,006	\$-19,522	\$-29,355	\$-100,582	\$628,343	\$5,794,392
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-	523,579	-	-	-	2,240	525,819
期初重編後餘額	\$4,976,893	-	-	\$260,206	\$7,730	\$93,685	\$500,573	\$-19,522	\$-29,355	\$-100,582	\$630,583	\$6,320,211
盈餘指撥及分配：	-	-	-	-	-	-	-2,964	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	2,964	-	-60,792	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	60,792	-	-	-	-	-	-
合計	-	-	-	-	\$2,964	\$60,792	\$-63,756	-	-	-	-	-
本期淨利(損)	-	-	-	-	-	-	\$-53,631	-	-	-	\$-6,356	\$-59,987
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	11,435	\$56,577	\$-71,881	-	8,223	4,354
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	\$-42,196	\$56,577	\$-71,881	-	\$1,867	\$-55,633
其他資本公積變動：	-	-	-	\$88,099	-	-	-	-	-	-	-	\$88,099
因發行可轉換公司債(特別股)認列權益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
組成項目-認股權而產生者	-	-	-	205	-	-	\$-1,274	-	-	-	\$8	-1,061
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他資本公積變動數	-	-	-	-60,382	-	-	-	-	-	-	-	-60,382
取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	-	-	69	-	-	-	-	-	-	-69	-
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	139,956	139,956
102.12.31餘額	\$4,976,893	-	-	\$288,197	\$10,694	\$154,477	\$393,347	\$37,055	\$-101,236	\$-100,582	\$772,345	\$6,431,190
盈餘指撥及分配：	-	-	-	-	-	393,347	-393,347	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	\$-393,347	-	-	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	-	\$-393,347	-	-	-	-	-
本期淨利(損)	-	-	-	-	-	-	\$-357,794	-	-	-	\$-51,428	\$-409,222
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-7,212	\$76,060	\$-70,929	-	10,525	8,444
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	\$-365,006	\$76,060	\$-70,929	-	\$-40,903	\$-400,778
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	-	-	\$427	-	-	\$-4,162	-	-	-	-	\$-3,735
其他資本公積變動數	-	-	-	-16,636	-	-	-	-	-	-	-	-16,636
取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	-	-	63,476	-	-	-	\$-442	\$69	-	\$-63,103	-
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	209,240	209,240
對子公司所有權權益變動	-	-	-	-	-	-	-546	-	-	-	546	-
103.12.31餘額	\$4,976,893	-	-	\$335,404	\$10,694	\$547,824	\$-369,714	\$112,673	\$-172,096	\$-100,582	\$878,125	\$6,219,281



董事長：陳哲芳



經理人：陳志展



會計主管：張和順


 愛之味股份有限公司及其子公司
 合併現金流量表
 民國103年1月1日至103年12月31日及
 民國102年1月1日至102年12月31日

單位：新台幣仟元

項 目	103 年 度	102 年 度 (重編後)
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利(淨損)	\$-395,397	\$-55,520
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目：		
折舊費用	299,618	286,849
攤銷費用	6,107	6,079
呆帳費用提列(轉列收入)數	3,498	-4,136
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	17,023	2,274
利息費用	171,248	161,913
利息收入	-19,453	-11,865
股利收入	-5,200	-5,497
採用權益法認列之關聯企業及合資損失(利益)之份額	-16,647	-1,868
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	4,304	2,047
不動產、廠房及設備轉列費用數	7,346	-
處分投資性不動產損失(利益)	-	1,327
處分投資損失(利益)	431	-17,434
處分採用權益法之投資損失(利益)	-	-57,629
金融資產減損損失	1,528	1,488
買回應付公司債損失(利益)	-13,283	-12,178
投資性不動產公允價值調整損失(利益)	-59,500	-69,542
其他項目	-	41,494
不影響現金流量之收益費損項目合計	\$397,020	\$323,322
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		
持有供交易之金融資產(增加)減少	\$27,481	\$69,010
應收票據(增加)減少	3,047	53,112
應收帳款(增加)減少	11,155	187,025
其他應收款(增加)減少	-65,825	34,881
存貨(增加)減少	-17,481	-83,995
預付款項(增加)減少	-65,640	-61,092
其他金融資產(增加)減少	13,125	16,879
與營業活動相關之資產之淨變動合計	\$-94,138	\$215,820
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據增加(減少)	\$33,195	\$-24,505
應付帳款增加(減少)	38,956	-47,897
其他應付款增加(減少)	9,018	-31,166
負債準備增加(減少)	1,913	-935
預收款項增加(減少)	-4,688	4,507
應計退休金負債增加(減少)	-1,822	-29,890
與營業活動相關之負債之淨變動合計	\$76,572	\$-129,886
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	\$-17,566	\$85,934
調整項目合計	\$379,454	\$409,256
營運產生之現金流入(流出)	\$-15,943	\$353,736
收取之利息	20,685	11,794
收取之股利	10,929	26,022
支付之利息	-144,050	-123,562
退還(支付)之所得稅	-13,385	-14,666
營業活動之淨現金流入(流出)	\$-141,764	\$253,324
投資活動之現金流量：		
處分備供出售金融資產價款	\$-	\$49,185

(續下頁)

項 目	(承上頁)	103 年 度	102 年 度 (重編後)
取得無活絡市場之債券投資		-	-60,000
取得以成本衡量之金融資產		-12,600	-76,962
處分以成本衡量之金融資產		441	5,961
以成本衡量之金融資產減資退回股款		24,332	954
取得採用權益法之投資		-18,114	-97,229
處分採用權益法之投資		-	8,474
取得不動產、廠房及設備		-694,286	-851,234
處分不動產、廠房及設備		33,998	1,116
存出保證金增加		-	-48,471
存出保證金減少		53,757	-
其他應收款增加		-73,000	-336,000
取得無形資產		-2,920	-17,772
取得投資性不動產		-61	-11,028
處分投資性不動產		3,358	401
其他金融資產增加		-15	-
其他金融資產減少		-	164,985
其他非流動資產減少		-8,217	3,066
其他預付款項增加		-53,616	-7,121
投資活動之淨現金流入(流出)		\$-746,943	\$-1,271,675
籌資活動之現金流量：			
短期借款增加		\$309,824	\$167,100
應付短期票券增加		38,000	-
應付短期票券減少		-	-36,000
發行公司債		-	990,000
償還公司債		-347,604	-1,052,099
舉借長期借款		530,000	1,380,000
償還長期借款		-604,868	-618,328
存入保證金減少		-1,858	324
非控制權益變動		208,175	139,956
籌資活動之淨現金流入(流出)		\$131,669	\$970,953
匯率變動對現金及約當現金之影響		\$46,791	\$34,238
本期現金及約當現金增加(減少)數		-710,247	-13,160
期初現金及約當現金餘額		1,638,477	1,651,637
期末現金及約當現金餘額		\$928,230	\$1,638,477

董事長：陳哲芳



經理人：陳志展



會計主管：張和順



愛之味股份有限公司

盈虧撥補表

103年度

單位：新台幣元

摘要	金額
期初未分配盈餘	(220,932,362)
調整：追溯適用及重編之影響數	604,617,214
提列特別盈餘公積	(393,347,136)
調整後期初未分配盈餘	(9,662,284)
確定福利計劃之精算損益列入保留盈餘	(7,210,894)
採用權益法認列之關聯企業及合資變動數	4,954,388
調整後未分配盈餘	(11,918,790)
103年度稅後淨利(損)	(357,793,982)
期末待彌補虧損數	(369,712,772)
以盈餘公積彌補虧損	
特別盈餘公積彌補虧損	369,712,772
期末未分配盈餘	—

董事長：



經理人：



會計主管：



愛之味股份有限公司章程

民國 102 年 6 月 28 日
股東常會修正通過

第一章 總 則

- 第一條 本公司依照公司法股份有限公司之規定組織之，定名為愛之味股份有限公司。
- 第二條 本公司所營業務如下：
- (一) 蔬菜、水果、肉類、水產品、海帶、貝類、豆類、菇、筍、醬菜、素食、羹湯、粥之罐頭食品製造加工及買賣業務。
 - (二) 果蔬汁飲料類、碳酸飲料類、礦泉水、包裝飲用水、運動飲料、咖啡飲料、茶類飲料、青草茶飲料、豆(米)漿、機能性飲料之製造加工及買賣業務。
 - (三) 冷凍蔬果、肉類、水產、冷凍粉條、冷凍麵糰、冷凍混合食品、冷凍調理食品之製造加工及買賣業務。
 - (四) 速食麵、速食米粉、麵米製品、粉條之製造加工買賣與即食餐盒包作加工及買賣業務。
 - (五) 醱酵食品、醬油、味噌、食用醋、調味醬(沙茶醬、辣椒醬、沙拉醬、蛋黃醬、烤肉醬、魯肉醬、花生醬)、調味料之製造加工及買賣業務。
 - (六) 乳製品(鮮乳、保久乳、乳粉、乳酪、煉乳、乳油等)、調味乳、醱酵乳及冰品之製造加工及買賣業務。
 - (七) 食用油脂、脫水醱燻食品、果醬、布丁、果凍、果膠食品、糖果、糕餅、麵包之製造加工及買賣業務。
 - (八) 茶類製品、豆類製品、穀類製品、動物飼料之製造加工及買賣業務。
 - (九) 綠藻、藍藻、雞精、大蒜(精)、食用花粉、靈芝類、蜂王漿、寡糖、酵素、食品之製造加工及買賣業務。
 - (十) 有關前各項產品及其原料之進出口貿易。

- (十一)啤酒、葡萄淡酒、烈酒、酒類之買賣及其進出口貿易業務。
- (十二)農漁牧場、遊樂場所、百貨公司、超級市場及觀光旅館、餐廳之經營。
- (十三)委託營造廠商興建國民住宅及商業大樓出租及出售業務。
- (十四)有關企業管理之診斷、分析、諮詢、顧問之業務(會計師業務及證券投資顧問業務除外)。
- (十五)電腦及週邊相關軟體設計服務之業務。
- (十六)自動販賣機之設置。
- (十七)C802041 西藥製造業。
- (十八)C802051 中藥製造業。
- (十九)CC01050 資料儲存及處理設備製造業。
- (二十)CC01060 有線通信機械器材製造業。
- (廿一)CC01070 無線通信機械器材製造業。
- (廿二)CC01080 電子零組件製造業。
- (廿三)CH01010 體育用品製造業。
- (廿四)CK01010 製鞋業。
- (廿五)E605010 電腦設備安裝業。
- (廿六)E701010 通訊工程業。
- (廿七)E701020 衛星電視 KU 頻道、C 頻道器材安裝業。
- (廿八)F102160 輔助食品批發業。
- (廿九)F104030 鞋類批發業。
- (三十)F108011 中藥批發業。
- (卅一)F108021 西藥批發業。
- (卅二)F109030 運動器材批發業。
- (卅三)F204030 鞋類零售業。
- (卅四)F208011 中藥零售業。
- (卅五)F208021 西藥零售業。
- (卅六)F209020 運動器材零售業。
- (卅七)I104010 營養諮詢顧問業。
- (卅八)I301020 資料處理服務業。
- (卅九)I301030 電子資訊供應服務業。

(四十)F399010 便利商店業。

(四一)F301020 超級市場業。

(四二)ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第二條之一 本公司就業務上之需要得對外之保證。

第三條 本公司設於台灣省嘉義縣，必要時，得經董事會決議，於國內外地設立分公司或工廠，其撤銷或遷移時亦同。

第三條之一 本公司不得為他公司無限責任股東或合夥事業之合夥人；如為他公司之有限責任股東時，其所有投資總額，得不受公司法第十三條有關投資總額之限制，唯有關長期股權之投資應按本公司取得或處分資產處理程序由權責單位於授權範圍內裁決之。

第四條 本公司之公告，依公司法第二十八條規定辦理。

第二章 股 份

第五條 本公司資本總額定為新台幣捌拾捌億元正，分為捌億捌仟萬股，每股面額新臺幣壹拾元正，其中未發行之股份，授權董事會分次發行。前述總額內得發行特別股。

第五條之一 本公司發行乙種特別股，其權利義務及其他重要事項如下：

- 一、本公司年度決算後如有盈餘，除彌補歷年累積虧損及依法繳納一切稅捐外，應先提百分之十為法定盈餘公積，並按法令規定提列特別盈餘公積後，再就其餘額併同以前年度累積之未分配盈餘優先發放乙種特別股當年度應分派及以前各年度累積未分派之股息。
- 二、本公司乙種特別股股息定為年利率 2%~7%。
- 三、特別股股息依實際發行價格計算，於每年股東會承認決算書表後，由董事會訂定特別股除息基準日，以現金一次支付上年度應發放之特別股股息，發行當年度股息按特別股當年度實際發行日數計算，增資基準日定為發行日。

- 四、倘當年度決算無盈餘或盈餘不足分派乙種特別股股息時，其未分派或分派不足額之股息，按股息率以年複利計算，累積至以後有盈餘之年度優先補足。
- 五、乙種特別股自發行日起算滿三年到期，到期前不可轉換，於到期日起三個月內本公司依一股乙種特別股強制轉換成一股普通股。乙種特別股依本款轉換為普通股後，其累積未分派之股息，應於以後有盈餘年度優先補足之。
- 六、除權(息)基準日前已轉換成普通股者，參與轉換當年度股東會決議之普通股有關前一年度盈餘及資本公積分派，但應放棄轉換當年度股東會決議分派之前一年度特別股股息。除權(息)基準日後始轉換成普通股者，參與當年度股東會決議分派之前一年度特別股股息，不再參與轉換當年度股東會決議之普通股有關前一年度盈餘及資本公積之分派。同一年度特別股股息及普通股股利(息)以不重覆分派為原則。
- 七、乙種特別股除領取特別股股息外，不得參與普通股關於盈餘及資本公積分派。
- 八、乙種特別股分派本公司剩餘財產之順序優先於普通股，但以不超過特別股發行金額為限。
- 九、乙種特別股股東於普通股股東會無表決權，亦無選舉董事、監察人之權利；但得被選舉為董事或監察人。
- 十、本公司以現金發行新股時，乙種特別股與普通股股東有相同之優先認股權。

第六條

本公司股票概為記名式，由本公司董事長及董事二人以上簽名或蓋章編號，依法經主管機關簽證後發行之；亦得採免印製股票方式發行股份，或得就每次發行總數合併印製股票。但應洽證券集中保管事業機構登錄。

第六條之一

本公司有關股務事宜之處理，悉依主管機關頒訂之「公開發行股票公司股務處理準則」辦理，台灣證券集中保管股份有限公司得請求合併換發大面額證券。

- 第七條 股東應將本名或名稱及住所通知本公司，並填具印鑑卡送交本公司存查，印鑑如有遺失，以書面向本公司掛失，方可更換新印鑑。
- 第八條 股份轉讓時，應由轉讓人及受讓人填具「股份轉讓申請書」，連同股票向本公司申請過戶，經依法登載於本公司股東名簿後，始得對抗本公司。
- 第九條 股票如有遺失或損毀時，依公司法及一般法令規定辦理之。
- 第十條 受理股東申請辦理未滿千股之不定額股票之分割換發，除其以繼承關係取得者外，得酌收費用。其他相關股務事宜依主管機關頒布之「公開發行公司股務處理準則」規定辦理。
- 第十一條 每屆股東常會前六十日內，臨時會前三十日內，或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內，停止股票過戶。

第三章 股東會

- 第十二條 股東會分常會及臨時會兩種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內召開，由董事會於三十日前通知各股東；臨時會於必要時，依法召開之。對於持有記名股票未滿一千股股東，得以輸入公開資訊觀測站公告方式為之。
- 第十三條 股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書載明授權範圍，簽名或蓋章委託代理人出席。股東委託出席之辦法，除依公司法第一百七十七條規定外，悉依主管機關頒佈之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定辦理。
- 第十四條 股東會開會時，以董事長為主席，遇董事長缺席時，由董事長指定副董事長或董事一人代理之，未指定時，由副董事長或董事互推一人代理之。
- 第十五條 本公司股東除法令另有規定外，每股份有一表決權。
- 第十六條 股東會之決議，除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數之股東出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

第十七條 股東會之決議事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內將議事錄分發各股東。
前項議事錄分發，得以公告方式為之。
議事錄應記載會議年、月、日、場所、主席姓名及決議方法，並應記載議事經過之要領及其結果，在公同存續期間，應永久保存。出席股東之簽名簿及代理出席之委託書，其保存期限至少為一年，但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第四章 董事、監察人

第十八條 本公司設置董事七至九人，監察人三人，均由股東會就有行為能力之人中選任之，任期均為三年，連選均得連任。全體董事及監察人所持記名股票之股份總額，依主管機關頒訂之「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」規定辦理。

第十八條之一 前條董事名額中，獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一，採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單選任之。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名及選任方式及其他應行遵行事項，依照證券主管機關相關規定。

第十九條 董事監察人任期屆滿而不及改選時，延長其執行職務至改選董事監察人就任時為止。

第二十條 董事組織董事會，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意互選董事長及副董事長各一人，依照法令、章程、股東會及董事會之決議執行本公司一切事務。

第二十一條 董事缺額達最低章程規定人數三分之一或監察人全體解任時，董事會應依法召開股東會補選之，但補選就任之董事或監察人之任期，以補足原任期為限。

第二十二條 本公司董事會至少每季召集一次。董事會之召集應載明事由，於七日前通知各董事及監察人。但遇有緊急情事時，得隨時召集之。本公司董事會之召集得以書面、傳真或電子郵件(E-mail)方式通知各董事及監察人。本公司董事會由董事長召集之並為主席，董事長不能執行職務時，由董事長指定副董事長或

董事一人代理之，未指定時由副董事長或董事互推一人代理之。

第二十三條 董事會之決議，除公司法另有規定外，須有董事過半數出席，以出席董事過半數之同意行之，董事因故不能出席時，得出具委託書列舉召集事由之授權範圍，委託其他董事代理出席，但以一人受一人之委託為限，另董事會開會時，如以視訊會議為之，其董事以視訊參與會議者，視為親自出席。

第二十四條 董事會之議事，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內分發各董事，議事錄應記載議事經過之要領及其結果，議事錄應與出席董事之簽名簿及代理出席之委託書，一併保存於本公司。

第二十五條 監察人除依法執行職務外，得列席董事會議陳述意見，但無表決權。

第二十六條 全體董事及監察人每月支領之車馬費，不論盈虧得參酌同業通常水準給付之。另本公司董事長、董事及監察人執行本公司職務時之報酬，不論公司營業盈虧均應支付，其報酬授權董事會依其個別對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業通常之水準議定之。

第二十六條之一 本公司得為董事監察人購買責任保險，以保障董事監察人因執行職務而可能引發之潛在的法律責任。

第五章 經理及職員

第二十七條 本公司得設經理人，其委任、解任及報酬依照公司法第二十九條規定辦理。

第二十八條 本公司得經董事會決議，聘請顧問或重要職員。

第六章 決算

第二十九條 本公司應於每會計年度終了，由董事會編造下列各項表冊，於股東會開會三十日前，送交監察人查核後，提請股東會承認。

(1) 營業報告書

(2) 財務報表

(3) 盈餘分派或虧損彌補之議案

第三十條

公司年度總決算如有盈餘，除預提應繳稅捐，彌補公積及以前年度虧損外，應先提撥百分之十為法定盈餘公積，其餘依下列順序分派：
（一）董事酬勞百分之二
（二）監察人酬勞百分之二
（三）員工紅利百分之十
（四）股東股利百分之十
（五）盈餘分配案，提報股東會決議後分配之。

食品產業所處環境多變，本公司正值穩定成長階段。為因應業務成長資金需求及長期財務規劃以上各項發展，由尚分配盈餘提撥五十%（含）以上為股利分派原則。本公司發放股票股利及現金股利兩種，依公司成長率兼考量資本支出情形，優先分派股票股利。其餘得分派現金股利，比率不低於當年度股利分配總額之十%（含），但現金股利每股若低於0.1元則不予發放，改以股票股利發放。

第七章 附 則

第三十一條

本公司組織規程及辦事細則由董事會另定之。

第三十二條

本章程未盡事宜，悉依照公司法及其他法令規定辦理。

第三十三條

本章程經股東會決議並呈報主管機關核准後施行，如有變更時亦同。

第三十四條

本章程訂立於中華民國六十年六月十四日，第一次修正於民國六十一年八月十七日，第二次修正於民國六十三年九月五日，第三次修正於民國六十四年九月五日，第四次修正於民國六十九年七月廿九日，第五次修正於民國七十一年八月十五日，第六次修正於民國七十二年九月六日，第七次修正於民國七十二年十月廿日，第八次修正於民國七十三年四月十五日，第九次修正於民國七十四年四月十日，第十次修正於民國七十四年十二月卅日，第十一次修正於民國七十五年四月廿九日，第十二次修正於民國七十五年八月一日，第十三次修正於民國七十七年五月廿四日，第十四次修正於民國七十七年五月廿七日，第十五次修正於民國七十九年五月廿一日，第十六次修正於民國八十年五月廿一日。

第十八次修正於中華民國八十五年七月廿七日，第五次修正於民國九十二年六月，第十次修正於民國八十五年五月廿七號，第九次修正於民國八十五年五月廿七號，第十次修正於民國八十五年五月廿七號，第十次修正於民國八十五年五月廿七號，第十次修正於民國八十五年五月廿七號，第十次修正於民國八十五年五月廿七號，第十次修正於民國八十五年五月廿七號，第十次修正於民國八十五年五月廿七號，第十次修正於民國八十五年五月廿七號。

愛之味股份有限公司股東會議事規則

民國一〇一年六月二十七日

股東常會修正通過

- 第一條 本公司股東會除法令另有規定者外，均依本規則行之。
- 第二條 出席股東(或代理人)簽到時應繳交簽到卡以代替簽到。出席股數依繳交之簽到卡計算之。
- 第三條 股東會之出席及表決，依股份為計算基準
- 第三條之一 本公司股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。
- 第四條 股東會之主席除公司法另有規定外，以董事長為主席，遇董事長缺席時，由董事長指定副董事長或董事一人代理之，未指定時，由副董事長或董事互推一人代理之。
- 第五條 本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。
辦理股東會之會務人員應佩戴識別證或臂章。
- 第六條 本公司股東會之開會過程應全程錄音或錄影，並至少保存一年。
- 第七條 代表已發行股份總數過半數之股東(或代理人)出席時，主席即宣告開會，如已逾開會時間尚不足法定數額時，主席得宣佈延長之，延長二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東(或代理人)出席時，得以出席表決權過半數之同意為假決議。
前項進行假決議後，如出席股東(或代理人)所代表之股數已足法定數額時，主席得立即宣告正式開會並將已作成之假決議提請大會追認。
- 第八條 股東會議程由董事會訂定之，會議悉依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。
股東會如由董事會以外之其他有召集權利人召集者，準用前項之規定。

前二項排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，非經股東會決議，主席不得逕行宣佈散會。

主席違反議事規則，宣布散會時，得以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。

會議經決議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會。

第九條 除議程所列議案外，股東(或代理人)對原議案之修正案、替代案或以臨時動議提出之其他議案，應有其他股東(或代理人)附議，議程之變更、散會之動議亦同。

第十條 出席股東(或代理人)發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號(或出席證編號)及戶名，由主席定其發言順序。

出席股東(或代理人)僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以經確認之發言內容為準。

出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席得予制止。

第十一條 同一議案每一股東(或代理人)發言非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。

股東發言違反前項規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

第十二條 法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。

法人股東指派二人以上之代表人出席股東會時，僅得推由一人發言。

第十三條 出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

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，得宣佈停止討論，提付表決。

第十五條 議案表決之監票及計票等工作人員，得由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。表決之結果，應當場報告，並作成記錄。

第十六條 議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東(或代理人)表決權過半數之同意通過之。表決

時，經主席徵詢無異議者視為通過，其效力與投票表決同。

股東除法令另有規定外，每股有一表決權，股東委託代理人出席股東會，一人同受二人以上股東委託時，除公司法另有規定外，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時，其超過之表決權不予計算。

- 第十七條 同一議案有修正案或替代案時，得由主席定其表決順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。
- 第十八條 會議進行中，主席得酌定時間宣佈休息。
- 第十九條 主席得指揮糾察員(或保全人員)協助維持會場秩序。糾察員(或保全人員)在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章。
- 第二十條 本規則未規定事項，悉依公司法及本公司章程之規定辦理。
- 第二十一條 本規則經股東會通過後施行，修改時亦同。

董事、監察人持股情形

(一) 全體董事、監察人最低應持有股數暨股東名簿記載持有股數明細表：

職 稱	最低應持有股數	股東名簿登記股數
董 事	20,000,000 股	30,099,751 股
監察人	2,000,000 股	3,196,021 股

(二) 董事、監察人持有股數明細表：

戶 號	職 稱	姓 名	股東名簿 登記股數	備 註
44669	董 事 長	陳添濤文教基金會	2,177,328	代表人：陳哲芳
663	副董事長	耐斯企業(股)公司	20,473,394	代表人：陳鏡仁
66472	董 事	英吉利國際諮詢顧問(股)公司	2,242,904	代表人：陳保德
127804	董 事	村園和業(股)公司	2,938,125	代表人：陳志展
192859	董 事	東台灣文創產業開發(股)公司	1,152,000	代表人：梁懷信
155899	董 事	台富國際(股)公司	258,000	代表人：楊鐵爐
192844	董 事	台灣愛保諾生技(股)公司	858,000	代表人：詹亢戎
144626	監 察 人	上鉅國際(股)公司	458,209	代表人：王子鏘
66474	監 察 人	耐斯國際開發(股)公司	1,990,000	代表人：陸醒華
66473	監 察 人	樂山投資(股)公司	747,812	代表人：李建宏

備註：停止過戶日為 104 年 4 月 27 日~104 年 6 月 25 日

