

愛之味股份有限公司九十三年股東常會議事錄

時間：中華民國九十三年六月一日（星期二）上午九時
地點：雲林縣古坑鄉永光村大湖口六十七之八號
劍湖山世界股份有限公司王子大飯店會議廳
出席：到會股東代表股份總數 265,582,501 股（佔本公司已發行
普通股股份總數 363,962,843 股之 72.97%）
列席：會計師 蘇炳章
律師 黃勝昭
主席：陳鏡村 記錄：張振榮

報告事項

- (一)本公司九十二年度營業報告(略)
- (二)監察人審查九十二年度決算報告(略)
- (三)本公司九十二年度背書保證情形報告(略)
- (四)募集公司債情形報告(略)

承認事項

- 第一案 董事會提
- 案由：九十二年度決算表冊，提請承認案。
- 說明：一、本公司九十二年度營業報告書，業經編製竣事，財務報表並經會計師查核簽證。
- 二、謹提請承認：
- (一)營業報告書
 - (二)財務報表
 - 1.資產負債表
 - 2.損益表
 - 3.股東權益變動表
 - 4.現金流量表
- 決議：經主席徵詢全體出席股東，無異議承認通過。

第二案

董事會提

案由：九十二年度盈餘分配表，謹提請 承認案。

說明：一、本公司九十二年度稅後淨利計新台幣 167,161,260 元，依法轉回資產重估增值資本公積及提撥法定公積後，可分配之盈餘為新台幣 96,013,766 元，擬全數保留。
二、檢附盈餘分配表。

決議：經主席徵詢全體出席股東，無異議承認通過。

討論事項

第一案

董事會提

案由：擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部份條文，謹提請 公決案。

說明：一、為配合公司實際運作情形及發展需要，擬修訂部分條文。

二、修訂條文前後對照表，如下：

條 號	原 條 文	修 訂 後 條 文
第七條	評估程序—取得或處分有價證券： 一、應先取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考。 (略)	評估程序—取得或處分有價證券： 一、應先取具標的公司最近期經會計師查核簽證（核閱）之財務報表或 <u>經會計師出具之意見書</u> 作為評估交易價格之參考。 (略)
第十條	作業程序： 交易條件之決定程序： 一、本公司取得或處分資產交易條件之決定程序及參考依據如下： (略) (二)取得或處分非於集中市場、櫃買中心或證券商營業處所買賣之股權，應考量其每股淨值、獲利能力，未來發展潛力， <u>並參考</u>	作業程序： 交易條件之決定程序： 一、本公司取得或處分資產交易條件之決定程序及參考依據如下： (略) (二)取得或處分非於集中市場、櫃買中心或證券商營業處所買賣之股權，應考量其每股淨值、獲利能力，未來發展潛力 <u>等議定之</u> 。

當時交易價格或證券
分析專家意見議定
之。

(略)

三、授權額度、層級、交易流
程：本公司資產之取得或
處分由權責單位於授權範
圍內裁決之。

本程序第三條所稱資產之適用
範圍，在本項目內無法一一列
舉之資產科目者，悉依下表「單
筆或累計金額」、「權責單位
核決權限」辦理。

項目	單筆或累計 金額	權責單位		
		董事會	董事長或 總經理	總經理 以下
長期 有價 證券 投資	壹仟萬元以下	-	-	決
	壹仟萬元以上 伍仟萬元以下	-	決	審
	伍仟萬元以上 壹億元以下	核備	決	審
	壹億元以上	決	審	審
	略			

(略)

三、授權額度、層級、交易流
程：本公司資產之取得或
處分由權責單位於授權範
圍內裁決之。

本程序第三條所稱資產之適用
範圍，在本項目內無法一一列
舉之資產科目者，悉依下表「單
筆或累計金額」、「權責單位
核決權限」辦理。

(同左表)

註：「累計金額」係指最近年
內（以本次交易事實發生之
日為基準）累積取得或處分
（取得、處分分別累積）同一
有價證券之金額。

第卅六

制訂與修正：

制訂日期：民國八十四年五月
第一次修訂日期：民國八十八
年十一月
第二次修訂日期：民國八十九
年五月
第三次修訂日期：民國九十二
年五月二十九日

制訂與修正：

制訂日期：民國八十四年五月
第一次修訂日期：民國八十八年
十一月
第二次修訂日期：民國八十九
年五月
第三次修訂日期：民國九十二
年五月二十九日
第四次修訂日期：民國九十三
年六月一日

決議：經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

選舉事項

案由：改選本公司董事。

說明：一、本公司董事任期將於 93 年 6 月 15 日屆滿，擬於本年度股東常會辦理改選。
二、本屆擬選舉董事 7 席，自 93 年 6 月 16 日至 96 年 6 月 15 日止，任期三年。
三、敬請選舉。

選舉結果：當選董事 7 人，當選名單及當選權數如下：

職稱	戶號	戶名	得票權數	備註
董事	44669	陳添濤文教基金會 代表人：陳鏡村	343,023,275	當選
董事	44669	陳添濤文教基金會 代表人：陳哲芳	311,783,297	當選
董事	45324	和鼎投資(股)公司 代表人：陳保德	286,121,948	當選
董事	45324	和鼎投資(股)公司 代表人：楊鐵爐	251,875,799	當選
董事	52566	中央產物保險(股)公司 代表人：曾俊明	228,313,995	當選
董事	663	耐斯企業(股)公司 代表人：陳冠華	207,461,807	當選
董事	67916	眾大傳播事業(股)公司 代表人：陳冠如	204,879,150	當選

臨時動議：無

散會：上午 10：00

愛 之 味 股 份 有 限 公 司
資 產 負 債 表

民國92年12月31日及

民國91年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產	92年12月31日		91年12月31日	
	金 額	%	金 額	%
流動資產				
現金及約當現金	\$316,017	4.26	\$262,102	3.67
短期投資	8,542	0.12	12,054	0.17
應收票據淨額	41,480	0.56	78,472	1.10
應收票據-關係人淨額	56,820	0.76	44,685	0.62
應收帳款淨額	337,259	4.56	459,208	6.43
應收帳款-關係人淨額	190,833	2.57	220,395	3.08
其他應收款	8,368	0.11	24,614	0.35
其他應收款-關係人	13,420	0.19	93,870	1.31
存 貨	719,883	9.72	442,533	6.19
預付款項	35,475	0.48	119,333	1.68
遞延所得稅資產-流動	57,391	0.77	78,534	1.09
受限制資產	50,756	0.69	48,883	0.69
流動資產合計	\$1,836,244	24.79	\$1,884,683	26.38
基金及長期投資				
採權益法之長期投資	\$2,139,687	28.88	\$1,793,034	25.10
採成本法之長期投資	801,665	10.82	787,805	11.03
基金及長期投資合計	\$2,941,352	39.70	\$2,580,839	36.13
固定資產				
成 本				
土 地	\$306,075	4.13	\$301,315	4.22
房屋及建築	648,403	8.75	642,848	9.00
機器設備	992,359	13.40	986,085	13.80
運輸設備	55,632	0.75	61,008	0.85
其他設備	365,635	4.94	363,333	5.09
重估增值	310,410	4.19	310,410	4.35
成本及重估增值	\$2,678,514	36.16	\$2,664,999	37.31
減：累計折舊	-1,107,140	-14.94	-1,003,431	-14.05
租賃資產(淨額)	10,205	0.14	-	-
預付設備款	79,844	1.07	4,946	0.07
固定資產淨額	\$1,661,423	22.43	\$1,666,514	23.33
無形資產				
遞延退休金成本	\$30,902	0.41	\$19,556	0.27
無形資產合計	\$30,902	0.41	\$19,556	0.27
其他資產				
出租資產	\$624,472	8.43	\$629,984	8.82
存出保證金	31,778	0.43	104,937	1.47
遞延費用	36,857	0.50	23,900	0.33
遞延所得稅資產-非流動	115,341	1.55	101,803	1.43
其他資產-其他	129,881	1.76	131,276	1.84
其他資產合計	\$938,329	12.67	\$991,900	13.89
資產總計	\$7,408,250	100.00	\$7,143,492	100.00

負債及股東權益	92年12月31日		91年12月31日	
	金額	%	金額	%
流動負債				
短期借款	\$838,050	11.31	\$821,821	11.50
應付短期票券	364,026	4.92	224,589	3.15
應付票據	166,758	2.25	168,945	2.36
應付帳款	131,231	1.77	137,479	1.93
應付費用	116,254	1.57	137,267	1.92
其他應付款項	4,230	0.05	21,228	0.30
預收款項	7,130	0.10	6,790	0.09
一年內到期長期負債	373,951	5.05	219,181	3.07
流動負債合計	\$2,001,630	27.02	\$1,737,300	24.32
長期付息負債				
應付公司債	\$850,000	11.47	\$850,000	11.90
長期借款	503,422	6.80	800,695	11.21
長期應付票據	31,775	0.43	-	-
長期應付租賃負債	8,530	0.11	-	-
長期付息負債合計	\$1,393,727	18.81	\$1,650,695	23.11
各項準備				
土地增值稅準備	\$150,820	2.04	\$150,820	2.11
各項準備合計	\$150,820	2.04	\$150,820	2.11
其他負債				
應計退休金負債	\$153,390	2.07	\$125,450	1.76
存入保證金	5,275	0.07	6,910	0.09
遞延貸項	42,691	0.58	25,031	0.35
其他負債-其他	2,257	0.03	2,269	0.03
其他負債合計	\$203,613	2.75	\$159,660	2.23
負債總計	\$3,749,790	50.62	\$3,698,475	51.77
股本				
普通股股本	\$3,639,628	49.13	\$3,639,628	50.95
股本合計	\$3,639,628	49.13	\$3,639,628	50.95
資本公積				
資產重估增值準備	\$18,148	0.24	-	-
長期投資	2,950	0.04	\$2,541	0.04
資本公積合計	\$21,098	0.28	\$2,541	0.04
保留盈餘				
累積盈虧	\$164,843	2.23	\$18,147	0.25
保留盈餘合計	\$164,843	2.23	\$18,147	0.25
股東權益其他項目				
未實現長期投資損失	-\$163,759	-2.21	-\$224,543	-3.14
累積換算調整數	18,261	0.25	30,756	0.43
未認列退休金成本淨損	-99	-0.01	-	-
股東權益其他項目合計	-\$145,597	-1.97	-\$193,787	-2.71
庫藏股票	-\$21,512	-0.29	-\$21,512	-0.30
股東權益總計	\$3,658,460	49.38	\$3,445,017	48.23
負債及股東權益總計	\$7,408,250	100.00	\$7,143,492	100.00

負責人：

經理人：

主辦會計：

愛之味股份有限公司

損 益 表

民國92年 1月 1日至92年12月31日及

民國91年 1月 1日至91年12月31日

單位：新台幣仟元

項目	年度	92 年 度		91 年 度	
		金 額	%	金 額	%
營業收入					
銷貨收入		\$4,345,443	103.22	\$4,128,184	140.41
減：銷貨退回及折讓		135,317	3.22	174,162	4.41
營業收入淨額		\$4,210,126	100.00	\$3,954,022	100.00
營業成本		2,556,112	60.70	2,529,549	63.98
營業毛利(毛損)		\$1,654,014	39.30	\$1,424,473	36.02
聯屬公司間未實現利益		30,407	0.72	12,747	0.32
聯屬公司間已實現利益		12,747	0.30	11,462	0.29
營業費用					
研究費用		17,604	0.42	15,950	0.40
推銷費用		1,133,172	26.92	959,209	24.26
管理費用		152,938	3.63	143,911	3.64
營業費用合計		\$1,303,714	30.97	\$1,119,070	28.30
營業淨利(淨損)		\$332,640	7.91	\$304,118	7.69
營業外收入及利益					
利息收入		\$1,442	0.03	\$5,159	0.13
處分投資利益		2,530	0.06	97,468	2.47
兌換利益		-	-	15,607	0.39
租賃收入		22,443	0.54	25,827	0.65
什項收入		22,500	0.53	36,670	0.93
營業外收入及利益合計		\$48,915	1.16	\$180,731	4.57
營業外費用及損失					
利息費用		\$132,552	3.16	\$174,883	4.42
投資損失		10,498	0.25	40,957	1.04
採權益法認列之投資損失		29,011	0.69	99,046	2.50
什項支出		39,403	0.93	63,589	1.61
營業外費用及損失合計		\$211,464	5.03	\$378,475	9.57
稅前淨利(淨損)		\$170,091	4.04	\$106,374	2.69
所得稅費用(利益)		2,929	0.07	-47,381	-1.20
本期淨利(淨損)		\$167,162	3.97	\$153,755	3.89
每股盈餘(元)		稅前	稅後	稅前	稅後
基本每股盈餘		\$0.47	\$0.46	\$0.30	\$0.43
假設子公司對本公司股票之投資 不視為庫藏股票時之擬制資料：					
本期淨利		\$170,091	167,162	\$106,374	153,755
每股盈餘(元)					
基本每股盈餘		\$0.47	\$0.47	\$0.29	\$0.42

負責人：

經理人：

主辦會計：

愛之味股份有限公司

股東權益變動表

民國92年1月1日至92年12月31日及

民國91年1月1日至91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			庫 藏 股 票
	普通股	特別股	預收股本		法定公積	特別公積	累積盈虧	未認列為退休金	長期股權投資	累積換算	
								成本之淨損失	未實現跌價損失	調整數	
91.01.01餘額	\$3,639,628	-	-	\$117,723	-	-	-\$228,504	-	-\$223,815	\$45,639	-
盈餘指撥及分配											
資本公積彌補虧損	-	-	-	-117,723	-	-	117,723	-	-	-	-
長期投資資本公積	-	-	-	927	-	-	-25,033	-	-	-	-
被投資公司股權比例變動調整	-	-	-	1,614	-	-	206	-	-	-	-
本期損益	-	-	-	-	-	-	153,755	-	-	-	-
長期股權投資未實現跌價損失	-	-	-	-	-	-	-	-	-728	-	-
累積換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-14,883	-
子公司持有母公司股票自長期投資重分類為庫藏股票	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-\$21,512
91.12.31餘額	\$3,639,628	-	-	\$2,541	-	-	\$18,147	-	-\$224,543	\$30,756	-\$21,512
盈餘指撥及分配											
長期投資資本公積	-	-	-	410	-	-	-	-	-	-	-
未認列退休金成本淨損之變動	-	-	-	-	-	-	-	-99	-	-	-
被投資公司股權比例變動調整	-	-	-	-	-	-	-2,319	-	-	-	-
彌補虧損之資本公積轉回	-	-	-	18,147	-	-	-18,147	-	-	-	-
本期損益	-	-	-	-	-	-	167,162	-	-	-	-
長期股權投資未實現跌價損失	-	-	-	-	-	-	-	-	60,784	-	-
累積換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-12,495	-
92.12.31餘額	\$3,639,628	-	-	\$21,098	-	-	\$164,843	-\$99	-\$163,759	\$18,261	-\$21,512

負責人：

經理人：

主辦會計：

愛之味股份有限公司
現金流量表
民國92年1月1日至12月31日及
民國91年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

項 目	92 年 度	91 年 度
營業活動之現金流量：		
本期損益	\$167,162	\$153,755
調整項目：		
呆帳損失	-	10,977
折舊費用	119,293	132,948
存貨報廢損失	19,556	30,838
閒置資產折舊	94	151
出租資產折舊	5,512	6,756
各項攤提	28,247	25,854
報廢出租資產損失	-	81
提列退休金準備	16,836	14,121
備抵呆帳轉列其他收入	-4,398	-
採權益法之現金股利	5,179	-
權益法列記投資損失(利益)	29,011	99,046
出售短期投資損失(利益)	-871	-985
處分長期投資損失(利益)	-1,659	-96,483
出售固定資產損失(利益)	243	-163
報廢固定資產損失	1,069	1,111
出售閒置資產損失(利益)	-154	-
出售出租資產損失(利益)	-	-336
固定資產轉損費	-	104
收回長期投資損失	55	-
未實現銷貨利益(損失)	30,407	12,747
已實現銷貨損失(利益)	-12,747	-11,462
短期投資跌價損失提列(轉回)	-36	-366
長期投資跌價損失提列(轉回)	10,443	40,957
應收票據減少(增加)	38,120	-17,527
應收票據—關係人減少(增加)	-12,193	-13,518
應收帳款減少(增加)	127,810	-227,054
應收帳款—關係人減少(增加)	29,786	12,189
其他應收款—關係人減少(增加)	42,104	-9,304
其他應收款減少(增加)	16,246	-10,862
存貨減少(增加)	-296,907	-47,742
預付款項減少(增加)	83,858	-102,294
遞延所得稅資產減少(增加)	11,770	-47,382
應付票據增加(減少)	-2,187	74,238
應付帳款增加(減少)	-6,249	63,083
應付帳款—關係人增加(減少)	-	-30,194
其他應付款增加(減少)	-15,853	-17,870
應付費用增加(減少)	-21,253	36,176
預收款項增加(減少)	340	2,524
催收款項(增加)減少	-2,755	3,541
營業活動之淨現金流入(流出)	\$405,879	\$87,655

項 目	92 年 度	91 年 度
投資活動之現金流量：		
出售短期投資價款	\$953,045	\$211,807
受限制資產減少(增加)	-1,873	4,608
出售長期投資價款	15,870	82,677
收回長期投資價款	15,102	13,790
出售固定資產價款	10,503	2,731
出售閒置資產價款	1,455	-
出售出租資產價款	-	11,687
應收出售長期投資價款減少	38,346	-
短期投資增加	-948,625	-167,265
長期投資增加	-392,412	-153,180
增購固定資產	-126,017	-40,828
存出保證金減少(增加)	73,158	-30,732
遞延費用增加	-41,204	-15,853
出租資產減少(增加)	-	-198
閒置資產減少(增加)	-	-1,319
投資活動之淨現金流入(流出)	<u>-\$402,652</u>	<u>-\$82,075</u>
融資活動之現金流量：		
短期借款舉借(償還)	\$16,229	\$191,822
應付短期票券增加(減少)	139,437	-31,561
期初應付設備款減少	-1,145	-9,717
期初應付投資款減少	-	-2,022
長期借款舉借(償還)	-163,026	-112,805
長期應付租賃負債增加	9,974	-
長期應付款項增加(減少)	50,854	-
存入保證金增加(減少)	-1,635	1,819
融資活動之淨現金流入(流出)	<u>\$50,688</u>	<u>\$37,536</u>
本期現金及約當現金增加(減少)	\$53,915	\$43,116
期初現金及約當現金餘額	262,102	218,986
期末現金及約當現金餘額	<u>\$316,017</u>	<u>\$262,102</u>
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	\$134,692	\$176,060
減：資本化利息	-567	-182
不含資本化利息之本期支付利息	<u>\$134,125</u>	<u>\$175,878</u>
本期支付所得稅	\$133	\$382
不影響現金流量之投資及融資活動		
一年內到期之長期負債	\$373,951	\$219,181
子公司持有母公司股票自長期投資重分類為庫藏股票	-	\$21,512
支付現金及舉借負債購買固定資產		
增購固定資產	\$126,017	\$41,973
應付設備款	-	-1,145
支付現金	<u>\$126,017</u>	<u>\$40,828</u>
收取現金及應收款出售長期投資：		
出售長期投資價款	\$15,870	\$121,024
期末應收款	-	-38,347
收取現金	<u>\$15,870</u>	<u>\$82,677</u>

負責人：

經理人：

主辦會計：

愛之味股份有限公司

盈餘分配表

92年1月1日至92年12月31日

單位：新台幣元

項 目	金 額	備 註
期 初 未 分 配 盈 餘	0	
加：本期稅後淨利	167,161,260	
減：被投資公司股權比例變動調整	2,318,621	
可 供 分 配 總 額	164,842,639	
減：本期分配項目		
資產重估增值資本公積轉回	58,160,677	
法定公積	10,668,196	
期 末 保 留 盈 餘	96,013,766	

負責人：

經理人：

主辦會計：