

葡萄王生技股份有限公司 107 年股東常會議事錄



時間：中華民國 107 年 5 月 29 日(星期二)上午九時

地點：桃園市平鎮區金陵路二段 402 號(平鎮總公司 8 樓)

出席：出席股東代表股份總數 116,500,001 股(含以電子方式行使表決權股數 57,797,157 股)，佔本公司已發行普通股股份總數(扣除庫藏股 508,000 股) 135,078,549 股之 86.24%。

主席：曾盛麟 董事長



記錄：陳璽琰



出席董事：曾美菁、鼎富投資股份有限公司 代表人：曾盛斌、張志嘉、林鳳儀(獨立董事)、陳勁甫(獨立董事)

出席監察人：張志昇、陳美麗

列席：洪茂益會計師、吳聖欽律師

宣布開會:出席股東已達法定數額，主席依法宣布開會。

## 一、主席致詞：略。

## 二、報告事項

### 1、本公司一〇六年度營業報告。(營業報告書請參閱附錄一)

(股東戶號：150789、36931、62497、139213、156934、159208、66101，就訴訟事項、財報內容、內部控制、公司治理、行銷事宜、可轉換公司債、集團營運概況、投資內容、薪酬福利、法令規定、年報內容、庫藏股問題、開會程序、流程改善及未來展望等事項提出詢問及建議，經主席及指定公司相關人員分別予以說明答覆。)

### 2、監察人審查一〇六年度查核報告。(請參閱附錄二)

(股東戶號 150789、99023、156934、139213、36931，就年報內容、監察人職責、會計師職責、大陸市場佈局、集團營運概況、各項費用支出、公司參與之社會公益活動、訴訟事項、財報內容、內部控制、內部稽核、公司治理、可轉換公司債、薪酬福利及開會程序等事項提出詢問及建議，經主席及指定公司相關人員分別予以說明答覆。)

### 3、一〇六年度員工酬勞及董監事酬勞分派情形報告。

說明：

(1)本公司 106 年度獲利新臺幣 1,593,374,286 元(即稅前利益扣除分派員工及董監事酬勞前之利益)，擬依本公司章程第 29 條規定，提列員工酬勞 8%計新臺幣 127,469,942 元及董監事酬勞 2%計新臺幣 31,867,485 元，均以現金方式發放。

(2)本次配發金額與 106 年度認列費用金額無差異。

### 4、一〇六年度赴大陸地區投資報告。

說明：

本公司一〇六年度投資上海溢昭貿易有限公司情形如下：

本公司於 105 年 5 月 12 日經董事會通過由英屬維京群島 GRAPE KING INTERNATIONAL INVESTMENT INC.間接在大陸地區投資上海溢昭貿易有限公司。英屬維京群島 GRAPE KING INTERNATIONAL INVESTMENT INC.分別於 106 年 4 月 12 日及 6 月 28 日投資上海溢昭貿易有限公司美金 5 萬元及美金 10 萬元，業於 106 年 9 月 26 日取得經濟部投資審議委員會之已實行投資報備核准函。

截至 106 年度止，總投資金額為美金 15 萬元(約合新台幣 4,060 仟元)，係本公司透過英屬維京群島 GRAPE KING INTERNATIONAL INVESTMENT INC.再投資之百分之百持有之子公司。

## 5、修訂本公司「買回股份轉讓員工辦法」報告。

說明：

(1)為配合公司實際需要，修訂本公司「買回股份轉讓員工辦法」。

(2)修訂條文對照表如下：

條次	修訂條文	原條文	說明
第八條	(轉讓後之權利義務) 本次買回股份轉讓予員工並辦理過戶登記後，除得限制員工在二年內不得轉讓外，餘權利義務與原有股份相同。	(轉讓後之權利義務) 本次買回股份轉讓予員工並辦理過戶登記後，除另有規定者外，餘權利義務與原有股份相同。	配合公司實際需要修訂

## 三、承認事項

### 第一案

董事會提

案由：本公司一〇六年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。

說明：

(一)本公司一〇六年度個體財務報表暨合併財務報表業經安永聯合會計師事務所洪茂益及羅筱靖會計師查核竣事，並出具查核報告在案。

(二)上開財務報表連同營業報告書送請監察人審查完竣，敬請 承認。

營業報告書(請參閱附錄一)

會計師查核報告及個體暨合併財務報表(請參閱附錄三)

(股東戶號：156934、66101，就集團營運概況、各項成本費用、財報內容、大陸市場佈局及股東權益提出詢問及建議，經主席及指定公司相關人員分別予以說明答覆。)

決議：本議案之投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：116,500,001 權

表決結果	佔表決權總數百分比
贊成權數 103,819,754 權 (含電子投票 46,400,194 權)	89.11%
反對權數 7,995 權 (含電子投票 7,995 權)	0.00%
無效權數 0 權	0.00%
棄權與未投票權數 12,672,252 權 (含電子投票 11,388,968 權)	10.87%

已達法令規定標準，本案照案通過。



第二案

董事會提

案由：本公司一〇六年度盈餘分配案，敬請 承認。

說明：

- (一)本公司一〇六年度盈餘分配表，業經 107 年 3 月 9 日第 18 屆第 19 次董事會議決議通過，自可供分配盈餘中提撥新台幣 903,199,074 元發放股東現金股利，每股配發現金股利新台幣 6.7 元，發放至元為止，元以下捨去，其畸零款合計數計入本公司其他收入，俟股東會通過後，授權董事會訂定除息基準日、發放日及其他相關事宜。
- (二)如嗣後因股本變動，以致影響流通在外股份數量，股東配息率因此發生變動者，授權董事會調整配息率。
- (三)本公司一〇六年度盈餘分配表。(請參閱附錄四)

決議：本議案之投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：116,500,001 權

表決結果	佔表決權總數百分比
贊成權數 103,866,175 權 (含電子投票 46,446,615 權)	89.15%
反對權數 9,017 權 (含電子投票 9,017 權)	0.00%
無效權數 0 權	0.00%
棄權與未投票權數 12,624,809 權 (含電子投票 11,341,525 權)	10.83%

已達法令規定標準，本案照案通過。

#### 四、討論事項

##### 第一案

董事會提

案由：修訂本公司「資金貸與他人作業程序」案，謹提請 公決。

說明：

(一) 為配合公司實際需要，修訂本公司「資金貸與他人作業程序」部分條文。

(二) 「資金貸與他人作業程序」修訂條文對照表如下：

條次	修訂條文	原條文	說明
第玖條	己貸與金額之後續控管措施、逾期債權處理程序 貸款撥放後，應經常注意借款人及保證人之財務、業務以及相關信用狀況等，如有提供擔保品者，並應注意其擔保價值有無變動情形，遇有重大變化時應立刻通報董事長，並依指示為適當之處理。借款人於貸款到期或到期前償還借款時，應先計算應付之利息，連同本金一併清償後，方可將借據或本票等註銷歸還借款人或辦理抵押權塗銷。借款人於貸款到期時，應即還清本息。如到期尚未償還，本公司得就其所提供之擔保品或保證人，依法逕行處分及追償。	己貸與金額之後續控管措施、逾期債權處理程序 貸款撥放後，應經常注意借款人及保證人之財務、業務以及相關信用狀況等，如有提供擔保品者，並應注意其擔保價值有無變動情形，遇有重大變化時應立刻通報董事長，並依指示為適當之處理。借款人於貸款到期或到期前償還借款時，應先計算應付之利息，連同本金一併清償後，方可將借據或本票等註銷歸還借款人或辦理抵押權塗銷。借款人於貸款到期時，應即還清本息。如到期尚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，依法逕行處分及追償。	配合公司實際需要修訂

決議：本議案之投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：116,500,001 權

表決結果	佔表決權總數百分比
贊成權數 103,541,896 權 (含電子投票 46,122,336 權)	88.87%
反對權數 9,687 權 (含電子投票 9,687 權)	0.00%
無效權數 0 權	0.00%
棄權與未投票權數 12,948,418 權 (含電子投票 11,665,134 權)	11.11%

已達法令規定標準，本案照案通過。

案由：修訂本公司「董事及監察人選舉辦法」案，謹提請 公決。

說明：

(一)為配合公司實際需要，擬修訂本公司「董事及監察人選舉辦法」部分條文。

(二)「董事及監察人選舉辦法」修訂條文對照表如下：

條次	修訂條文	原條文	說明
第三條	本公司董事及監察人之選舉，由股東會就候選人名單中選任之，依公司章程所規定之名額，以所得選票代表選舉權較多者，依次當選，如有二人或二人以上得相同而超過規定名額時，由得權相同者，抽籤決定，未出席者，由主席代為抽籤。依前項同時當選為董事及監察人之人，應自行決定充任董事或監察人，其缺額由原選次多數被選舉人遞充。	本公司董事及監察人之選舉，由股東會就有行為能力之人選任之，依公司章程所規定之名額，以所得選票代表選舉權較多者，依次當選，如有二人或二人以上得相同而超過規定名額時，由得權相同者，抽籤決定，未出席者，由主席代為抽籤。依前項同時當選為董事及監察人之人，應自行決定充任董事或監察人，其缺額由原選次多數被選舉人遞充。	配合公司實際需要修訂
第四條	選舉開始時由主席指定監票員、計票員各若干人，執行各項有關職務。	選舉開始時由主席指定監票員、記票員各若干人，執行各項有關職務。	酌作文字修訂

決議：本議案之投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：116,500,001 權

表決結果	佔表決權總數百分比
贊成權數 103,542,245 權 (含電子投票 46,122,685 權)	88.87%
反對權數 9,479 權 (含電子投票 9,479 權)	0.00%
無效權數 0 權	0.00%
棄權與未投票權數 12,948,277 權 (含電子投票 11,664,993 權)	11.11%

已達法令規定標準，本案照案通過。

## 五、選舉事項

### 第一案

董事會提

案由：改選董事及監察人案，謹提請 選舉。

說明：

- (一)本公司第十八屆董事及監察人於 107 年 6 月 25 日任期屆滿，擬於 107 年股東常會進行全面改選董事及監察人，原董事及監察人於新任董事及監察人選任後解任。
- (二)依本公司章程第二十條規定，本屆應選董事九席(含獨立董事三席)及監察人二席，採候選人提名制度選任，新任董事及監察人任期自 107 年 5 月 29 日起至 110 年 5 月 28 日止，任期三年。
- (三)本次董事(含獨立董事)及監察人候選人名單業經 107 年 4 月 17 日董事會審查通過。(請參閱附錄五)

選舉結果：

職稱	戶號/身份證字號	姓名/戶名	當選權數
董事	5	曾盛麟	121,862,766 權
董事	4	曾美菁	111,154,941 權
董事	16	張志嘉	103,497,233 權
董事	99831	賴誌偉	93,962,128 權
董事	94724	黃衍祥	85,193,177 權
董事	129223	鼎富投資股份有限公司	73,913,180 權
獨立董事	V10103****	林鳳儀	52,658,192 權
獨立董事	E12094****	陳勁甫	47,509,686 權
獨立董事	V22008****	苗怡凡	43,950,789 權
監察人	15	張志昇	85,556,502 權
監察人	68613	陳幸君	80,413,481 權

## 六、其他議案

### 第一案

董事會提

案由：解除本公司新任董事競業禁止限制案，謹提請 公決。

說明：

- (一)依公司法第二百零九條規定，董事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許可。
- (二)本公司新任董事或有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司並擔任董事或經理人之行為，為配合實際業務需要，在無損及本公司之利益下，爰依法提請股東會同意解除新任董事競業禁止之限制。
- (三)董事(含獨立董事)兼任其他公司職務明細如下：

職稱	姓名	目前兼任其他公司職務
董事	曾盛麟	葡眾企業股份有限公司董事
董事	曾美菁	葡眾企業股份有限公司董事
董事	張志嘉	葡眾企業股份有限公司董事

決議：本議案之投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：116,500,001 權

表決結果	佔表決權總數百分比
贊成權數 98,123,347 權 (含電子投票 40,703,787 權)	84.22%
反對權數 27,853 權 (含電子投票 27,853 權)	0.02%
無效權數 0 權	0.00%
棄權與未投票權數 18,348,801 權 (含電子投票 17,065,517 權)	15.75%

已達法令規定標準，本案照案通過。

六、臨時動議：無

七、散會：中華民國 107 年 5 月 29 日上午十一時五十五分

(本股東常會議事錄僅載明會議進行要旨，會議進行內容及程序以會議所錄影音為準。)



## 營業報告書 一〇六年度

106 年度本公司邁過一連串的挑戰，全年合併營收較 105 年度成長逾 2%，創造新台幣 93.88 億元的成績。本公司並持續研發精進，目前已於新竹科學園區 - 龍潭廠區設立研發新廠，預計 107 年底完工；此外，106 年 7 月觀光工廠「葡萄王健康活力能量館」開幕，讓社會大眾更能體驗葡萄王的品牌故事及理念。

葡萄王的成長，除了靠全體同仁的努力不懈外，更要感謝股東的信任及支持，讓本公司能不斷創造佳績，以下謹向各位股東簡要報告我們過去一年之經營成果：

相較於 105 年度，本公司 106 年度之合併營收為 9,388,128 仟元，成長約 2%；營業淨利為 2,254,295 仟元，成長約 1%；稅後淨利為 1,934,732 仟元，成長約 3%；每股稅後盈餘為 10.03 元，成長約 2%。

本公司 106 年度不論在公司面、商品面或核心技術面之獎項均表現傑出，包括「Cheers 特刊 184 號，2016 年新世代嚮往企業 TOP100 第 32 名及醫療生技類第 1 名」、「天下雜誌 622 期 2017 年 2000 大調查，製藥與生物科技類連續四年榮獲第 3 名」；此外，除了獲衛福部國民健康署「健康職場」認證外，同時獲教育部體育署評選為「運動企業」。

在技術研發部分，106 年縱橫 6 國勇奪 8 金 6 銀 2 銅 4 特別獎，以蟬花、猴頭菇、樟芝等專利技術囊括國內外大獎，包含「第 45 屆日內瓦發明獎 1 金 1 銅 1 特別獎」、「2017 匹茲堡國際發明獎 1 金 1 銀 1 特別獎」、「2017 德國紐倫堡國際發明 2 金 1 特別獎」、「2017 IIC 國際創新發明展競賽 2 金 1 銀」、「第 14 屆國家新創獎」。

子公司葡眾企業股份有限公司，在曾董事長張月、曾總經理美菁的卓越領導與六大顧問的齊心帶領下，連續多年穩坐本土傳銷業第一名的寶座，106 年度營業額突破 80 億，蟬聯全台傳銷排行第二名，堪稱台灣傳銷之光。

隨著公司不斷的成長，本公司重視的不僅只是營運績效，更感謝社會的協助與支持，本公司將不斷積極朝向永續環境經營與社會公益邁進。在企業核心價值「科技、健康、希望」的架構下，以「付出，成就美好社會」為理念出發，強化公司企業社會責任。

最後敬祝各位股東 身體健康 平安順心 家庭幸福美滿

負責人： 經理人： 會計主管：

附錄二

葡萄王生技股份有限公司  
監察人審查報告書

茲 准

董事會造送本公司一〇六年度個體財務報表暨合併財務報表、營業報告書及盈餘分配表，經本監察人核對簿據帳冊並調查實況後，認無不符，爰依法具本報告書備查。

此 致

葡萄王生技股份有限公司一〇七年股東常會

張志昇



監察人：

陳美麗



中 華 民 國 一 〇 七 年 三 月 九 日

### 附錄三

## 葡萄王生技股份有限公司 會計師查核報告

葡萄王生技股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

葡萄王生技股份有限公司民國一〇六年十二月三十一日及民國一〇五年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一〇六年一月一日至十二月三十一日及民國一〇五年一月一日至十二月三十一日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

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(請參閱其他事項段)，上開個體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編製，足以允當表達葡萄王生技股份有限公司民國一〇六年十二月三十一日及民國一〇五年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇六年一月一日至十二月三十一日及民國一〇五年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與葡萄王生技股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對葡萄王生技股份有限公司民國一〇六年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

### 存貨評價

截至民國一〇六年十二月三十一日，葡萄王生技股份有限公司存貨淨額為 321,845 仟元，對財務報表係屬重大。由於公司銷售產品內容主要係保健食品及飲品等，此類產品多有保存期限，備抵存貨跌價損失金額之評估皆涉及管理階層之重大判斷，本會計師因此決定為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括(但不限於)評估存貨跌價損失之會計政策適當性，包括呆滯存貨之辨認及呆滯存貨去化之分析等，測試管理階層是否依會計政策對存貨之保存期限進



行辨認及執行不同效期之存貨控管程序，包括測試存貨有效期計算之正確性、分析即期品有效期變動情況及是否依循會計政策估計不同存貨效期之淨變現價值，並執行實地觀察存貨盤點以確認存貨之狀態等查核程序。本會計師亦考量個體財務報表附註五及六中有關存貨揭露之適當性。

#### **其他事項-提及其他會計師之查核**

列入葡萄王生技股份有限公司個體財務報表之被投資公司中，採權益法認列之被投資公司葡眾企業股份有限公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，有關該等被投資公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一〇六年十二月三十一日及民國一〇五年十二月三十一日對該等被投資公司採用權益法之投資分別為 1,681,309 仟元及 1,445,590 仟元，分別占資產總額 26.45% 及 24.36%，民國一〇六年一月一日至十二月三十一日及民國一〇五年一月一日至十二月三十一日相關採用權益法認列之子公司損益之份額分別為 874,386 仟元及 885,835 仟元，分別占稅前淨利之60.97%及63.85%，採用權益法認列之子公司之其他綜合損益之份額分別為(181)仟元及(52)仟元，分別占個體其他綜合損益淨額之 1.43%及 0.20%。

#### **管理階層與治理單位對個體財務報表之責任**

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估葡萄王生技股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算葡萄王生技股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

葡萄王生技股份有限公司之治理單位(含監察人)負有監督財務報導流程之責任。

#### **會計師查核個體財務報表之責任**

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存在導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對葡萄王生技股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使葡萄王生技股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致葡萄王生技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對葡萄王生技股份有限公司民國一〇六年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。



安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：(87)台財證(六)第65315號

(106)金管證審字第1060026003號

洪茂益

洪茂益



會計師：

羅筱靖

羅筱靖



中華民國一〇七年二月二十二日



荷蘭豐盛保險有限公司

民國一〇六年十二月三十一日

(金額均以新台幣千元為單位)

代碼	資產會計項目	附註	106年12月31日		105年12月31日	
			金額	%	金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$316,143	4.97	\$350,378	5.90
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產	四、六.2及16	69	-	240,973	4.06
1150	應收票據淨額	四及六.5	1,313	0.02	265	0.01
1170	應收帳款淨額	四及六.6	31,141	0.49	45,281	0.76
1180	應收帳款 - 關係人淨額	四、六.6及七	180,184	2.84	205,833	3.47
1200	其他應收款	四	3,640	0.06	2,501	0.04
1210	其他應收款 - 關係人	四及七	65,857	1.04	66,595	1.12
130x	存貨	四、五及六.7	321,845	5.06	334,974	5.65
1410	預付款項	六.9	14,897	0.23	7,345	0.12
1470	其他流動資產	六.9	4,838	0.08	3,378	0.06
11xx	流動資產合計		939,927	14.79	1,257,523	21.19
	非流動資產					
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產	四、五、六.2及16	-	-	87	-
1543	以成本衡量之金融資產	四及六.3	28,028	0.44	28,028	0.47
1547	無活絡市場之債務工具投資	四、六.4及八	2,600	0.04	2,600	0.05
1550	採用權益法之投資	四及六.8	2,342,067	36.85	1,990,079	33.54
1600	不動產、廠房及設備	四、六.10及八	2,565,903	40.37	2,278,534	38.40
1760	投資性不動產	四及六.11	235,355	3.70	235,621	3.97
1780	無形資產	四及六.12	21,885	0.35	26,278	0.44
1840	遞延所得稅資產	四、五及六.25	811	0.01	18,570	0.31
1900	其他非流動資產	六.6及9	219,533	3.45	96,654	1.63
15xx	非流動資產合計		5,416,182	85.21	4,676,451	78.81
1xxx	資產總計		\$6,356,109	100.00	\$5,933,974	100.00

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：曾盛麟



經理人：曾盛麟



會計主管：洪俊銘

荷蘭工商銀行有限公司  
荷蘭銀行(台灣分行)

民國一〇六年十二月三十一日

(金額均以新台幣千元為單位)



代碼	負債及權益會計項目	106年12月31日		105年12月31日	
		金額	%	金額	%
2100	流動負債	\$300,000	4.72	\$50,000	0.84
2150	短期借款	11	-	141	-
2170	應付票據	104,193	1.64	101,078	1.70
2200	應付帳款	427,100	6.72	515,479	8.69
2230	其他應付款	54,527	0.86	79,499	1.34
2300	本期所得稅負債	18,844	0.29	114,273	1.93
2321	其他流動負債	171,207	2.69	-	-
21xx	一年內到期之應付公司債	1,075,882	16.92	860,470	14.50
	流動負債合計				
2530	非流動負債	-	-	168,981	2.85
2570	應付公司債	68,463	1.08	69,272	1.16
2600	遞延所得稅負債	16,518	0.26	27,239	0.46
25xx	其他非流動負債	84,981	1.34	265,492	4.47
	非流動負債合計				
2xxx	負債總計	1,160,863	18.26	1,125,962	18.97
31xx	權益				
3100	股本				
3110	普通股股本	1,352,211	21.27	1,352,142	22.79
3200	資本公積	800,246	12.59	799,221	13.47
3300	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	675,213	10.62	545,536	9.19
3320	特別盈餘公積	74,671	1.18	74,671	1.26
3350	未分配盈餘	2,418,570	38.05	2,062,646	34.76
3400	其他權益	(34,603)	(0.54)	(26,204)	(0.44)
3500	庫藏股票	(91,062)	(1.43)	-	-
3xxx	權益總計	5,195,246	81.74	4,808,012	81.03
	負債及權益總計	\$6,356,109	100.00	\$5,933,974	100.00

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：曾盛麟



經理人：曾盛麟



會計主管：洪俊銘



荷蘭商亞細亞有限公司

ASIA PACIFIC OIL & CHEMICALS

民國105年12月31日

金額除每股盈餘外均以新台幣千元為單位

代碼	項目	附註	106年度		105年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六、21及七	\$1,770,158	100.00	\$1,828,031	100.00
5000	營業成本	七	(889,927)	(50.27)	(862,176)	(47.16)
5900	營業毛利		880,231	49.73	965,855	52.84
5910	已(未)實現銷貨利益		(4,505)	(0.26)	(3,590)	(0.20)
5950	營業毛利淨額		875,726	49.47	962,265	52.64
6000	營業費用					
6100	推銷費用		(224,058)	(12.66)	(281,106)	(15.38)
6200	管理費用		(220,436)	(12.45)	(245,757)	(13.44)
6300	研發發展費用		(159,187)	(8.99)	(114,032)	(6.24)
	營業費用合計		(603,681)	(34.10)	(640,895)	(35.06)
6900	營業利益		272,045	15.37	321,370	17.58
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入	六、23及七	165,848	9.37	80,192	4.39
7020	其他利益及損失	六、23及七	(1,194)	(0.07)	1,384	0.07
7050	財務成本	六、23	(5,057)	(0.29)	(13,504)	(0.74)
7070	採用權益法認列之子公司損益之份額		1,002,395	56.63	997,934	54.59
	營業外收入及支出合計		1,161,992	65.64	1,066,006	58.31
7900	稅前淨利(淨損)		1,434,037	81.01	1,387,376	75.89
7950	所得稅費用		(82,096)	(4.64)	(90,607)	(4.95)
8200	本期淨利	四及六、25	1,351,941	76.37	1,296,769	70.94
8300	其他綜合損益	六、24				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		(4,867)	(0.28)	688	0.04
8331	採用權益法認列子公司之確定福利計畫再衡量數		(240)	(0.01)	(63)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		887	0.05	(106)	(0.01)
8360	後續可能重分類至損益之項目					
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(8,399)	(0.47)	(26,599)	(1.46)
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅		-	-	-	-
	本期其他綜合損益(除後淨額)		(12,619)	(0.71)	(26,980)	(1.43)
8500	本期綜合損益總額		\$1,339,322	75.66	\$1,270,689	69.51
	每股盈餘(元)					
9750	基本每股盈餘	六、26	\$10.03		\$9.82	
9850	稀釋每股盈餘	六、26	\$9.93		\$9.57	

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：曾盛麟



經理人：曾盛麟



會計主管：洪俊銘





荷蘭王儲保險有限公司  
荷蘭王儲保險有限公司  
民國106年12月31日  
(金額以新台幣千元為單位)

代碼	項目	股本	資本公積	保留盈餘			未分配盈餘	其他權益項目 國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	庫藏股買回	總計
				法定盈餘公積	特別盈餘公積	盈餘				
A1	民國105年1月1日餘額	3100	3200	3310	3320	3350	3410	3395	3XXX	3XXX
A1	104年度盈餘指撥及分配	\$1,303,001	\$59,567	\$440,371	\$74,671	\$1,600,204	\$395	\$-	\$-	\$3,478,209
B1	提列法定盈餘公積			105,165		(105,165)				(729,681)
B5	普通股現金股利					(729,681)				788,795
I1	可轉換公司債轉換	49,141	739,654			1,296,769				1,296,769
D1	105年度淨利					519	(26,599)			(26,080)
D3	105年度其他綜合損益									
D5	本期綜合損益總額					1,297,288	(26,599)			1,270,689
Z1	民國105年12月31日餘額	1,352,142	799,221	545,536	74,671	2,062,646	(26,204)	-	-	4,808,012
B1	105年度盈餘指撥及分配					(129,677)				-
B1	提列法定盈餘公積			129,677		(862,120)				(862,120)
B5	普通股現金股利									1,094
I1	可轉換公司債轉換	69	1,025			1,351,941				1,351,941
D1	106年度淨利					(4,220)	(8,399)			(12,619)
D3	106年度其他綜合損益									
D5	本期綜合損益總額					1,347,721	(8,399)			1,339,322
L1	庫藏股買回								(91,062)	(91,062)
Z1	民國106年12月31日餘額	\$1,352,211	\$800,246	\$675,213	\$74,671	\$2,418,570	\$(34,603)	\$(91,062)	\$(91,062)	\$5,195,246

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：曾盛麟



經理人：曾盛麟



會計主管：洪俊銘





普盛證券股份有限公司  
 106年度  
 民國106年12月31日  
 (金額以新台幣千元為單位)

代碼	項目	106年度 金額	105年度 金額	代碼	項目	106年度 金額	105年度 金額
AAAA	營業活動之現金流量：			B888	投資活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	\$1,434,037	\$1,387,376	B00600	取得無活絡市場之債務工具投資	-	(2,600)
A20000	調整項目：			B01800	取得採用權益法之投資	-	(116,789)
A20010	收益算損項目：			B02700	取得不動產、廠房及設備	(692,547)	(619,700)
A20100	折舊費用(含投資性不動產)	159,584	151,344	B02800	處分不動產、廠房及設備	-	143
A20200	攤銷費用	6,296	4,271	B03700	存出保證金增加	(1,186)	(3,796)
A20300	呆帳費用	-	2,244	B04500	取得無形資產	(1,903)	(17,354)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產之淨利益	(387)	(1,291)	B06500	其他金融資產增加	-	(2,244)
A20900	利息費用	5,057	13,504	B07600	收取之股利	637,324	534,791
A21200	利息收入	(481)	(660)		投資活動之淨現金流入(流出)	(58,309)	(227,549)
A21300	股利收入	(2)	(2)				
A22300	採用權益法認列之子公司損益之份額	(1,002,395)	(997,934)	CCCC	籌資活動之現金流量：		
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失	851	1,008	C00100	舉借(償還)短期借款	250,000	50,000
A23900	(已)未實現銷貨利益	4,505	3,590	C03000	存入保證金增加(減少)	(186)	10,695
A30000	與營業活動相關之資產(負債)變動數：			C04500	發放現金股利	(862,120)	(729,681)
A31110	持有供交易之金融資產(增加)減少	241,378	441,843	C04900	庫藏股票買回成本	(91,062)	-
A31130	應收票據(增加)減少	(1,048)	7,732		籌資活動之淨現金流入(流出)	(703,368)	(668,986)
A31150	應收帳款(增加)減少	14,140	7,350				
A31160	應收帳款-關係人(增加)減少	25,649	(67,955)	EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	(34,235)	71,922
A31180	其他應收款(增加)減少	(1,139)	(1,785)	E00100	期初現金及約當現金餘額	350,378	278,456
A31190	其他應收款-關係人(增加)減少	738	(9,568)	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$316,143	\$350,378
A31200	存貨(增加)減少	13,129	(28,416)				
A31230	預付款項(增加)減少	(7,552)	144				
A31240	其他流動資產(增加)減少	(1,460)	(835)				
A32130	應付票據增加(減少)	(130)	(94)				
A32150	應付帳款增加(減少)	3,115	(21,056)				
A32180	其他應付款增加(減少)	18,930	67,058				
A32210	預收款項增加(減少)	(2,482)	2,182				
A32230	其他流動負債增加(減少)	(78,463)	109,918				
A32240	淨確定福利負債增加(減少)	(14,109)	(22,237)				
A33000	營運產生之現金流入(流出)	817,761	1,047,731				
A33100	收取之利息	481	660				
A33300	支付之利息	(89,290)	(79,800)				
A33500	退還(支付)之所得稅	727,442	968,457				
	營業活動之淨現金流入(流出)						

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：曾盛麟



經理人：曾盛麟



會計主管：洪俊銘

# 葡萄王生技股份有限公司

## 會計師查核報告

葡萄王生技股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

葡萄王生技股份有限公司及其子公司民國一〇六年十二月三十一日及民國一〇五年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇六年一月一日至十二月三十一日及民國一〇五年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

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(請參閱其他事項段)，上開合併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暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達葡萄王生技股份有限公司及其子公司民國一〇六年十二月三十一日及民國一〇五年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇六年一月一日至十二月三十一日及民國一〇五年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效及合併現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與葡萄王生技股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對葡萄王生技股份有限公司及其子公司民國一〇六年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

### 收入認列

葡萄王生技股份有限公司及其子公司民國一〇六年度合併營業收入金額為新台幣9,388,128千元，由於公司收入來源包括多種不同的銷售模式，如採直銷方式交易、透過經銷商銷售及代工交易等，包含多元的銷售合約及合約條款，因涉及不同交易條件判斷以致提高收入認列之複雜度，本會計師因此決定為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括(但不限於)



辨認經銷商銷售及代工交易模式，評估經銷商銷售及代工交易模式下收入認列會計政策之適當性，測試管理階層針對前述銷售模式收入認列所建立之內部控制的有效性，執行交易詳細測試(包括抽核出貨單確認在不同銷售模式下收入認列情形是否與其相關合約模式一致)，並執行銷貨收入截止點測試及期後複核銷貨退回及折讓情形等；另有關子公司葡眾企業股份有限公司之直銷收入認列則由其他會計師執行收入認列攸關之內部控制測試，包括抽核商品訂貨單、商品出貨單及收款記錄確認收入認列有效性，並執行交易詳細測試、直銷銷貨收入截止點測試及確認期後是否具重大之銷貨退回及折讓情形，由本會計師複核並評估上開其他會計師執行之查核程序。本會計師亦考量合併財務報表附註六中有關營業收入揭露之適當性。

#### 存貨評價

截至民國一〇六年十二月三十一日，葡萄王生技股份有限公司及其子公司存貨淨額為492,058仟元，對財務報表係屬重大。由於公司銷售產品內容主要係保健食品及飲品等，此類產品多有保存期限，備抵存貨跌價損失金額之評估涉及管理階層之重大判斷，本會計師因此決定為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括(但不限於)評估存貨跌價損失之會計政策適當性，包括呆滯存貨之辨認及呆滯存貨去化之分析等，測試管理階層是否依會計政策對存貨之保存期限進行辨認及執行不同效期之存貨控管程序，包括測試存貨有效期計算之正確性、分析即期品有效期變動情況及是否依循會計政策估計不同存貨效期之淨變現價值，並執行實地觀察存貨盤點以確認存貨之狀態等查核程序。本會計師亦考量合併財務報表附註五及六中有關存貨揭露之適當性。

#### 其他事項—提及其他會計師之查核

列入葡萄王生技股份有限公司及其子公司之合併財務報表中，子公司葡眾企業股份有限公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該子公司葡眾企業股份有限公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。該子公司民國一〇六年十二月三十一日及民國一〇五年十二月三十一日列入合併資產負債表之資產總額分別為 4,950,253 仟元及 4,994,993 仟元，分別占合併資產總額之 50.04%及 52.30%，民國一〇六年一月一日至十二月三十一日及民國一〇五年一月一日至十二月三十一日之營業收入分別為 8,050,198 仟元及 8,169,428 仟元，分別占合併營業收入之 85.75 %及 88.94 %。

#### 管理階層與治理單位對財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、國際財務報導解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估葡萄王生技股份有限公司及其子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算葡萄王生技股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

葡萄王生技股份有限公司及其子公司之治理單位(含監察人)負有監督財務報導流程之責任。

### 會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對葡萄王生技股份有限公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使葡萄王生技股份有限公司及其子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致葡萄王生技股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。



5. 評估合併財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對葡萄王生技股份有限公司及其子公司民國一〇六年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

葡萄王生技股份有限公司已編製民國一〇六年度及民國一〇五年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

安永聯合會計師事務所  
主管機關核准辦理公開發行公司財務報告  
查核簽證文號：(87)台財證(六)第65315號  
(106)金管證審字第1060026003號

洪茂益



會計師：

羅筱靖



中華民國一〇七年二月二十二日



葡萄王生技股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國一〇六年十二月三十一日

(金額以新台幣千元為單位)

代碼	資產會計項目	附註	106年12月31日		105年12月31日	
			金額	%	金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$1,920,497	19.42	\$1,899,302	19.89
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產	四、六.2及15	70,376	0.72	346,062	3.62
1147	無活絡市場之債務工具投資	四及六.4	180,075	1.82	43,385	0.46
1150	應收票據淨額	四、六.5及6	5,753	0.06	5,098	0.05
1170	應收帳款淨額	四及六.6	154,616	1.56	196,383	2.06
1180	應收帳款－關係人淨額	四、六.6及七	-	-	2,907	0.03
1200	其他應收款	四	6,111	0.06	4,056	0.04
130x	存貨	四、五及六.7	492,058	4.97	434,990	4.56
1410	預付款項	六.8	48,892	0.49	32,645	0.34
1470	其他流動資產	六.8	11,643	0.12	5,736	0.06
11xx	流動資產合計		2,890,021	29.22	2,970,564	31.11
	非流動資產					
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產	四、五、六.2及15	-	-	87	-
1543	以成本衡量之金融資產	四及六.3	28,028	0.28	28,028	0.29
1547	無活絡市場之債務工具投資	四、六.4及八	4,460	0.04	4,460	0.05
1600	不動產、廠房及設備	四、六.9及八	6,355,416	64.25	6,084,377	63.71
1760	投資性不動產	四及六.10	185,985	1.88	185,985	1.95
1780	無形資產	四及六.11	22,442	0.23	26,635	0.28
1840	遞延所得稅資產	四、五及六.25	5,752	0.06	22,381	0.23
1900	其他非流動資產	六.8	399,552	4.04	227,239	2.38
15xx	非流動資產合計		7,001,635	70.78	6,579,192	68.89
1xxx	資產總計		\$9,891,656	100.00	\$9,549,756	100.00

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：曾盛麟



經理人：曾盛麟



會計主管：洪俊銘

葡萄王股份有限公司及子公司

合併資產負債表(續)

民國一〇六年十二月三十一日

(金額以新台幣千元為單位)



代碼	負債及權益會計項目	106年12月31日		105年12月31日	
		金額	%	金額	%
	流動負債				
2100	短期借款	\$300,000	3.03	\$50,000	0.52
2150	應付票據	7,207	0.07	11,335	0.12
2170	應付帳款	316,108	3.20	186,737	1.95
2200	其他應付款	1,618,259	16.36	1,686,213	17.66
2220	其他應付款 - 關係人	32,773	0.33	33,079	0.35
2230	本期所得稅負債	250,431	2.53	288,031	3.02
2300	其他流動負債	151,078	1.53	174,668	1.83
2321	一年內到期之應付公司債	171,207	1.73	-	-
2322	一年內到期之長期借款	31,974	0.33	43,087	0.45
21xx	流動負債合計	2,879,037	29.11	2,473,150	25.90
	非流動負債				
2530	應付公司債	-	-	168,981	1.77
2540	長期借款	518,670	5.24	943,523	9.88
2570	遞延所得稅負債	68,463	0.69	69,272	0.72
2600	其他非流動負債	97,514	0.99	111,881	1.17
25xx	非流動負債合計	684,647	6.92	1,293,657	13.54
2xxx	負債總計	3,563,684	36.03	3,766,807	39.44
	歸屬於母公司業主之權益				
31xx	股本				
3100	普通股股本	1,352,211	13.67	1,352,142	14.16
3110	資本公積	800,246	8.09	799,221	8.37
3200	保留盈餘				
3300	法定盈餘公積	675,213	6.83	545,536	5.71
3320	特別盈餘公積	74,671	0.75	74,671	0.78
3350	未分配盈餘	2,418,570	24.45	2,062,646	21.60
3400	其他權益	(34,603)	(0.35)	(26,204)	(0.27)
3500	庫藏股票	(91,062)	(0.92)	-	-
36xx	非控制權益	1,132,726	11.45	974,937	10.21
3xxx	權益總計	6,327,972	63.97	5,782,949	60.56
	負債及權益總計	\$9,891,656	100.00	\$9,549,756	100.00

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：曾盛麟



經理人：曾盛麟



會計主管：洪俊銘



荷蘭王老五製冰有限公司及子公司

民國105年度

(金額除每股溢餘外，均以新台元為單位)

代碼	項 目	附註	106年度		105年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六、21及七	\$9,388,128	100.00	\$9,185,021	100.00
5000	營業成本	七	(1,523,444)	(16.23)	(1,265,989)	(13.78)
5900	營業毛利		7,864,684	83.77	7,919,032	86.22
6000	營業費用	七	(4,983,215)	(53.08)	(5,003,657)	(54.48)
6100	推銷費用		(467,511)	(4.98)	(567,321)	(6.18)
6200	管理費用		(159,663)	(1.70)	(114,032)	(1.24)
6300	研究發展費用		(5,610,389)	(59.76)	(5,685,010)	(61.90)
6900	營業費用合計		2,254,295	24.01	2,234,022	24.32
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入	六、23及七	177,933	1.90	109,990	1.20
7020	其他利益及損失	六、23	(9,179)	(0.10)	194	-
7050	財務成本	六、23	(17,579)	(0.19)	(31,707)	(0.35)
	營業外收入及支出合計		151,175	1.61	78,477	0.85
7900	稅前淨利		2,405,470	25.62	2,312,499	25.17
7950	所得稅費用		(470,738)	(5.01)	(425,579)	(4.63)
8200	本期淨利	四及六、25	1,934,732	20.61	1,886,920	20.54
8300	其他綜合損益	六、24				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		(5,267)	(0.06)	584	0.01
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		926	0.01	(99)	-
8360	後續可能重分類至損益之項目					
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(8,399)	(0.09)	(26,599)	(0.29)
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅					
8500	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(12,740)	(0.14)	(26,114)	(0.28)
	本期綜合損益總額		\$1,921,992	20.47	\$1,860,806	20.26
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$1,351,941	14.40	\$1,296,769	14.12
8620	非控制權益	六、27	582,791	6.21	590,151	6.42
	綜合損益總額歸屬於：		\$1,934,732	20.61	\$1,886,920	20.54
8700	母公司業主	六、27	\$1,339,322	14.26	\$1,270,689	13.83
8710	非控制權益		582,670	6.21	590,117	6.43
8720	非控制權益		\$1,921,992	20.47	\$1,860,806	20.26
9750	每股溢餘(元)	六、26	\$10.03		\$9.82	
9850	基本每股溢餘	六、26	\$9.93		\$9.57	

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：曾盛麟



經理人：曾盛麟



會計主管：洪俊銘





葡萄王年產葡萄酒公司及其子公司  
 2016年12月31日  
 (金額以新台幣千元為單位)

代碼	項 目	歸屬於母公司業主之權益										非控制權益	權益總額
		股本	資本公積	保留盈餘			未分配盈餘	其他權益項目		庫藏股買回	總計		
				法定盈餘公積	特別盈餘公積	特別盈餘		國外盈餘換算財務報表換算之兌換差額	3500				
A1	民國105年1月1日餘額	3100	3200	3310	3320	3350	3410	395	3500	31XX	36XX	3XXX	
A1	民國105年1月1日餘額	\$1,303,001	\$59,567	\$440,371	\$74,671	\$1,600,204	\$395	\$-	\$-	\$3,478,209	\$741,347	\$4,219,556	
B1	104年度盈餘指撥及分配												
B1	提列法定盈餘公積			105,165	(105,165)					(729,681)	(356,527)	(1,086,208)	
B5	普通股現金股利				(729,681)					788,795	-	788,795	
I1	可轉換公司債轉換	49,141	739,654			1,296,769				1,296,769	590,151	1,886,920	
D1	105年度淨利				519		(26,599)			(26,080)	(34)	(26,114)	
D3	105年度其他綜合損益												
D5	本期綜合損益總額				1,297,288		(26,599)			1,270,689	590,117	1,860,806	
Z1	民國105年12月31日餘額	\$1,352,142	\$799,221	\$545,536	\$74,671	\$2,062,646	\$ (26,204)	\$-	\$-	\$4,808,012	\$974,937	\$5,782,949	
A1	民國106年1月1日餘額	\$1,352,142	\$799,221	\$545,536	\$74,671	\$2,062,646	\$ (26,204)	\$-	\$-	\$4,808,012	\$974,937	\$5,782,949	
B1	105年度盈餘指撥及分配												
B1	提列法定盈餘公積			129,677	(129,677)					(862,120)	(424,881)	(1,287,001)	
B5	普通股現金股利				(862,120)					1,094	-	1,094	
I1	可轉換公司債轉換	69	1,025		1,351,941					1,351,941	582,791	1,934,732	
D1	106年度淨利				(4,220)		(8,399)			(12,619)	(121)	(12,740)	
D3	106年度其他綜合損益												
D5	本期綜合損益總額				1,347,721		(8,399)			1,339,322	582,670	1,921,992	
L1	庫藏股買回							(91,062)		(91,062)		(91,062)	
Z1	民國106年12月31日餘額	\$1,352,211	\$800,246	\$675,213	\$74,671	\$2,418,570	\$ (34,603)	\$ (91,062)	\$ (91,062)	\$5,195,246	\$1,132,726	\$6,327,972	

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：曾盛麟



經理人：曾盛麟



會計主管：洪俊銘



拼多多科技股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國106年及105年度

(金額以新台幣千元為單位)

代 碼	項 目	106年度		105年度		代 碼	項 目	106年度		105年度	
		金額	金額	金額	金額			金額	金額		
AAAA	營業活動之現金流量：					BBBB	投資活動之現金流量：				
A00010	繼續營業單位稅前淨利	\$2,405,470		\$2,312,499		B00600	取得無活絡市場之債務工具投資	(136,950)		(40,990)	
A10000	本期稅前淨利					B02700	取得不動產、廠房及設備	(772,361)		(736,118)	
A20000	調整項目：					B02800	處分不動產、廠房及設備	580		276	
A20010	收益費損項目：					B03800	存出保證金(增加)減少	5,422		(11,528)	
A20100	折舊費用	218,064		205,015		B04500	取得無形資產	(2,415)		(17,721)	
A20200	攤銷費用	6,608		4,281		B06700	其他非金融資產(增加)減少	(2,577)		(2,659)	
A20300	呆帳費用	43		2,299		B07600	收取之股利	2		2	
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產之淨利益	(723)		(1,472)			投資活動之淨現金流入(流出)	(908,299)		(808,738)	
A20900	利息費用	17,579		31,707							
A21200	股利收入	(4,632)		(3,432)		CCCC	籌資活動之現金流量：				
A21300	股利收入	(2)		(2)		C00100	舉債(償還)短期借款	250,000		50,000	
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失	7,274		1,230		C01700	償還長期借款	(435,966)		(506,724)	
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：					C03000	存入保證金(增加)減少	2,513		16,372	
A31110	持有供交易之金融資產(增加)減少	276,496		377,532		C04500	發放現金股利	(1,287,001)		(1,086,208)	
A31130	應收票據(增加)減少	(655)		3,214		C04900	庫藏股票買回成本	(91,062)		-	
A31150	應收帳款(增加)減少	41,748		(122,874)		CCCC	籌資活動之淨現金流入(流出)	(1,561,516)		(1,526,560)	
A31160	應收帳款—關係人(增加)減少	2,907		9,813							
A31180	其他應收款(增加)減少	(2,023)		(2,397)		DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(4,646)		(1,088)	
A31200	存貨(增加)減少	(57,068)		(75,516)		EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	21,195		466,742	
A31230	預付款項(增加)減少	(13,936)		(3,524)		E00100	期初現金及約當現金餘額	1,899,302		1,432,560	
A31240	其他流動資產(增加)減少	(5,907)		4,683		E00200	期末現金及約當現金餘額	\$1,920,497		\$1,899,302	
A32130	應付票據增加(減少)	(4,128)		10,561							
A32150	應付帳款增加(減少)	129,371		34,660							
A32160	應付帳款—關係人增加(減少)	-		-							
A32180	其他應付款增加(減少)	9,379		293,060							
A32190	其他應付款—關係人增加(減少)	(306)		5,732							
A32210	預收款項增加(減少)	33,809		(11,241)							
A32230	其他流動負債增加(減少)	(48,349)		111,264							
A32240	確定福利負債增加(減少)	(14,249)		(22,357)							
A33000	營運產生之現金流入(流出)	2,996,750		3,164,735							
A33100	收取之利息	4,600		3,461							
A33300	支付之利息	(14,102)		(18,500)							
A33500	遞延(支付)之所得稅	(491,592)		(346,568)							
AAAA	營業活動之淨現金流入(流出)	2,495,656		2,803,128							

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：曾盛麟



經理人：曾盛麟



會計主管：洪俊銘



附錄四

葡萄王生技股份有限公司  
盈餘分配表  
民國106年度

金額單位：新台幣元

項 目	金 額	備註
期初未分配盈餘	1,070,849,347	
加(減)：		
其他綜合損益(確定福利之再衡量數(106年度))	(4,039,392)	
其他綜合損益(採用權益法之投資調節數)	(180,816)	
106年度稅後淨利	1,351,941,276	
小計	2,418,570,415	
提列項目：		
提列法定盈餘公積(10%)	(135,194,128)	
本年度可供分配盈餘小計	2,283,376,287	
分配項目：		
股東紅利(現金)-每股6.7元	(903,199,074)	
期末未分配盈餘	1,380,177,213	

註： 1. 盈餘分配以106年度未分配盈餘優先分配。  
2. 上述股東紅利係依本公司截至107年3月1日已發行普通股股數(扣除庫藏股508,000股)134,805,832股為計算基準。

負責人：



經理人：



會計主管：



附錄五

葡萄王生技股份有限公司  
董事(含獨立董事)及監察人候選人名單

候選人類別	戶號/統一編號	姓名	學歷	經歷	持有股數
董事	5	曾盛麟	■UNIVERSITY OF STRATHCLYDE 博士	■精英電腦股份有限公司(英國分公司)行銷經理 ■精英電腦股份有限公司(英國分公司) 歐洲區行銷總監 ■BUYINGTEAM LTD(英國) 資深行銷經理	5,761,244
董事	4	曾美菁	■Andrew Jackson University 碩士	■南眾企業股份有限公司 副總經理 ■自立早報 編政組副組長	4,505,117
董事	94724	黃衍祥	■美國威斯康辛大學麥迪遜分校/University of Wisconsin-Madison B.S.	■美國全球人壽 稽核 ■菁華工業股份有限公司 執行董事、副董事長 ■鴻標生技股份有限公司 董事長	13,000
董事	16	張志昇	■美國喬治華盛頓大學行銷管理碩士 MBA-Marketing, The George Washington University	■海尼根荷蘭公司 國際行銷經理 ■海尼根台灣分公司 行銷總監 ■CIBA Vision/Novartis台灣分公司 行銷處長 ■GSK台灣分公司 資深品牌經理	1,538,386
董事	99831	賴誌偉	■國立台北科技大學創新設計研究所	■和泰車身車身裝任股份有限公司/Department Leader Carmax Company LTD. 技術研究發展中心商品策略室 室長 ■威爾創意有限公司 設計總監 ■禮一股份有限公司 Eyewear Designer	653,000
董事	129223	歐富投資股份有限公司	不適用	不適用	1,293,000
獨立董事		林鳳儀	■天津南開大學經濟碩士 ■東吳大學會計碩士	■中國旺旺控股有限公司 董事暨副總經理	0
獨立董事		陳勁甫	■哈佛大學法學科學博士 ■哈佛大學工程科學碩士 ■佐吉尼亞軍校電機、數學雙學系	■冠福電機股份有限公司 獨立董事	0
獨立董事		苗怡凡	■北京大學法學碩士	■婦女新知 義務律師 ■消費者文教基金會 副秘書長/休閒育樂委員會 召集人 ■清境文教基金會 兒童交通安全委員 ■法律扶助基金會 審查/扶助律師 ■營建署汙水下水道 系統考核委員 ■消費者文教基金會 消費者報導雜誌副秘書長/副社長 ■臺北市行車事故鑑定委員會 委員	0
監察人	15	張志昇	■西南藥學專科學校藥學科	■興林回生堂藥局 負責人 ■巨星藥業股份有限公司 經理 ■上藥藥股份有限公司 監察人 ■彰化西藥商公會 理事 ■藥王食品股份有限公司 總經理 ■裕裕國際股份有限公司 董事	2,093,957
監察人	68613	陳華君	■國立中正大學高階主管管理碩士	■台灣省菸酒公賣局(台中) 配銷部門 ■土地銀行(台中分行) 證券部門、信收放款部門 ■土地銀行(台南分行) 保單部部門 ■嘉義市第13屆幼兒教育學會 理事長	1,038,596

以上董事(含獨立董事)及監察人被提名人之資格條件，業經本公司一〇七年四月十七日董事會審查通過。