

葡萄王生技股份有限公司 112 年股東常會議事錄



時 間：中華民國 112 年 5 月 31 日(星期三)上午九時

地 點：桃園市平鎮區金陵路二段 402 號(平鎮總公司)

出 席：出席股東代表股份總數 116,483,321 股(含以電子方式行使表決
權股數 50,015,920 股)· 佔本公司已發行普通股股份總數
148,137,373 股之 78.63%。

主 席：曾盛麟 董事長



記錄：徐瑩杰



出席董事：曾盛麟、曾美菁、黃衍祥、張志嘉、賴誌偉、張志昇、陳幸君、
林鳳儀(獨立董事-審計委員會召集人)、陳勁甫(獨立董事)、苗怡
凡(獨立董事)、陳景寧(獨立董事)、統一企業股份有限公司(法人
董事·指派 林秉軒 代表出席)等 12 席董事出席·全數董事均
出席。

列 席：黃裕峰會計師

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、本公司一一一年度營業報告。(營業報告書請參閱附錄一)
- 2、審計委員會一一一年度審查報告。(請參閱附錄二)
- 3、一一一年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告。

說明：

- (1) 本公司111年度獲利新臺幣1,701,617,358元(即稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)，依本公司章程第29條規定，提列員工酬勞8%計新臺幣136,129,388元及董事酬勞2%計新臺幣34,032,347元，均以現金方式發放。
- (2) 本次提列金額與111年度認列費用金額無差異。

三、承認事項

第一案

董事會提

案由：本公司一一一年度營業報告書及財務報表案，敬請承認。

說明：

- (一) 本公司一一一年度個體財務報表暨合併財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所黃裕峰及鍾鳴遠會計師查核竣事，並出具查核報告在案。
- (二) 上開財務報表及營業報告書經審計委員會審查完竣，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)

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：116,483,321 權

表決結果	佔表決權總數百分比
贊成權數 110,356,321 權 (含電子投票 43,949,998 權)	94.74 %
反對權數 4,854 權 (含電子投票 4,854 權)	0.00 %
無效權數 0 權	0.00 %
棄權與未投票權數 6,122,146 權 (含電子投票 6,061,068 權)	5.25 %

已達法令規定標準，本案照案通過。

第二案

董事會提

案由：本公司一一一年度盈餘分配案，敬請 承認。

說明：

- (一) 本公司一一一年度盈餘分配表，業經 112 年 2 月 22 日第 20 屆第 10 次董事會決議通過，自可供分配盈餘中提撥新台幣 1,022,147,874 元發放股東現金股利，每股配發現金股利新台幣 6.9 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，授權董事長訂定除息基準日、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，授權董事長調整配息率。
- (三) 本公司一一一年度盈餘分配表。(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：116,483,321 權

表決結果	佔表決權總數百分比
贊成權數 110,646,878 權 (含電子投票 44,240,555 權)	94.98 %
反對權數 5,671 權 (含電子投票 5,671 權)	0.00 %
無效權數 0 權	0.00 %
棄權與未投票權數 5,830,772 權 (含電子投票 5,769,694 權)	5.00 %

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「股東會議事規則」案，謹提請 公決。

說明：

- (一) 配合臺灣證券交易所股份有限公司 111 年 3 月 8 日臺證治理字第 1110004250 號公告規定，擬修訂本公司「股東會議事規則」部分條文。
- (二) 「股東會議事規則」修訂條文對照表如下：

條次	修訂條文	原條文	說明
第 二 條	公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。	公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代	配合臺灣證券交易所股份有限公司 111 年 3 月 8 日

條次	修訂條文	原條文	說明
	出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡及視訊會議平台報到股數，加計以電子方式行使表決權之股數計算之。	簽到。 出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡加計以電子方式行使表決權之股數計算之。	臺證治理字第1110004250號公告修訂。
第四條	<p>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，召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。</p> <p><u>本公司召開視訊股東會時，不受前項召開地點之限制。</u></p> <p><u>股東會以視訊會議召開者，股東欲以視訊方式出席者，應於股東會開會二日前，向本公司登記。</u></p> <p><u>股東會以視訊會議召開者，本公司至少應於會議開始前三十分鐘，將議事手冊、年報及其他相關資料上傳至股東會視訊會議平台，並持續揭露至會議結束。</u></p> <p><u>本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項：</u></p> <p><u>1、股東參與視訊會議及行使權利方法。</u></p> <p><u>2、因天災、事變或其他不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙之處理方式，至少包括下列事項：</u></p> <p><u>(一)發生前開障礙持續無法排除致須延期或續行會議之時間，及如須延期或續行集會時之日期。</u></p> <p><u>(二)未登記以視訊參與原股東會之股東不得參與延期或續行會議。</u></p> <p><u>(三)召開視訊輔助股東會，如無法續行視訊會議，經扣除以視訊方式參與股東會之出席股數，出席股份總數達股東會開會之法定定額，股東會應繼續進行，以視訊方式參與股東，其出席股數應計入出席之股東股份總數，就該次股東會全部議案，視為棄權。</u></p> <p><u>(四)遇有全部議案已宣布結果，而未進行臨時動議之情形，其處理方式。</u></p> <p><u>3、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措</u></p>	<p>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，召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。</p>	配合臺灣證券交易所股份有限公司111年3月8日臺證治理字第1110004250號公告修訂。

條次	修訂條文	原條文	說明
	<u>施。</u>		
第七條	<p>公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，並至少保存一年。</p> <p><u>股東會以視訊會議召開者，本公司應對股東之註冊、登記、報到、提問、投票及公司計票結果等資料進行記錄保存，並對視訊會議全程連續不間斷錄音及錄影。</u></p> <p><u>前項資料及錄音錄影，本公司應於存續期間妥善保存，並將錄音錄影提供受託辦理視訊會議事務者保存。</u></p> <p><u>股東會以視訊會議召開者，本公司宜對視訊會議平台後台操作介面進行錄音錄影。</u></p>	<p>公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，並至少保存一年。</p>	<p>配合臺灣證券交易所股份有限公司 111 年 3 月 8 日臺證治理字第 1110004250 號公告修訂。</p>
第八條	<p>已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會；<u>股東會以視訊會議召開者，本公司另應於股東會視訊會議平台公告流會。</u></p> <p>前項延後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出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議，<u>並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會；股東會以視訊會議召開者，股東欲以視訊方式出席者，應依第四條向本公司重行登記。</u></p> <p>於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請大會表決。</p>	<p>已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。</p> <p>前項延後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出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議。</p> <p>於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請大會表決。</p>	<p>配合臺灣證券交易所股份有限公司 111 年 3 月 8 日臺證治理字第 1110004250 號公告修訂。</p>
第十條	<p>出席股東發言前，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。</p>	<p>出席股東發言前，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</p>	<p>配合臺灣證券交易所股份有限公司 111 年 3 月 8 日臺證治理字第</p>

條次	修訂條文	原條文	說明
	<p>出席股東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，以發言內容為準。</p> <p>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，違反者主席應予制止。</p> <p><u>股東會以視訊會議召開者，以視訊方式參與之股東，得於主席宣布開會後，至宣布散會前，於股東會視訊會議平台以文字方式提問，每一議案提問次數不得超過兩次，每次以二百字為限，不適用第一項至第三項、第十一條、第十二條第二項規定。</u></p> <p><u>前項提問未違反規定或未超出議案範圍者，宜將該提問揭露於股東會視訊會議平台，以為周知。</u></p>	<p>順序。</p> <p>出席股東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，以發言內容為準。</p> <p>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，違反者主席應予制止。</p>	1110004250 號公告修訂。
第十七條	<p>議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，應逐案由主席或其指定人員宣布出席股東之表決總權數後，由股東逐案進行投票表決。</p> <p><u>本公司召開股東會視訊會議，以視訊方式參與之股東，於主席宣布開會後，應透過視訊會議平台進行各項議案表決及選舉議案之投票，並應於主席宣布投票結束前完成，逾時者視為棄權。</u></p> <p><u>股東會以視訊會議召開者，應於主席宣布投票結束後，為一次性計票，並宣布表決及選舉結果。</u></p> <p><u>本公司召開視訊輔助股東會時，已依第四條規定登記以視訊方式出席股東會之股東，欲親自出席實體股東會者，應於股東會開會二日前，以與登記相同之方式撤銷登記；逾期撤銷者，僅得以視訊方式出席股東會。</u></p> <p><u>以書面或電子方式行使表決權，未撤銷其意思表示，並以視訊方式參與股東會者，除臨時動議外，不得再就原議案行使表決權或對原議案提出修正或對原議案之修正行使表決權。</u></p>	<p>議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，應逐案由主席或其指定人員宣布出席股東之表決總權數後，由股東逐案進行投票表決。</p>	配合臺灣證券交易所股份有限公司 111 年 3 月 8 日臺證治理字第 1110004250 號公告修訂。
第二十條	<p><u>徵求人徵得之股數、受託代理人代理之股數及股東以書面或電子方式出席之股數，本公司應於股東會開會當日，依規定格式編造之統計表，於股東會場內為明確之揭示；股東會以視訊會議召開者，本公司至少應於會議開始前三十分鐘，將前</u></p>	<p>本規則經股東會通過後施行-修訂時亦同-</p>	配合臺灣證券交易所股份有限公司 111 年 3 月 8 日臺證治理字第 1110004250 號公告新增此條，原條文調整條次至二

條次	修訂條文	原條文	說明
	<p><u>述資料上傳至股東會視訊會議平台，並持續揭露至會議結束。</u></p> <p><u>本公司召開股東會視訊會議，宣布開會時，應將出席股東股份總數，揭露於視訊會議平台。如開會中另有統計出席股東之股份總數及表決權數者，亦同。</u></p>		十五條。
第二十一條	<p><u>股東會以視訊會議召開者，本公司應於投票結束後，即時將各項議案表決結果及選舉結果，依規定揭露於股東會視訊會議平台，並應於主席宣布散會後，持續揭露至少十五分鐘。</u></p>	本條新增	配合臺灣證券交易所股份有限公司 111 年 3 月 8 日臺證治理字第 1110004250 號公告新增此條。
第二十二條	<p><u>本公司召開視訊股東會時，主席及紀錄人員應在國內之同一地點，主席並應於開會時宣布該地點之地址。</u></p>	本條新增	配合臺灣證券交易所股份有限公司 111 年 3 月 8 日臺證治理字第 1110004250 號公告新增此條。
第二十三條	<p><u>股東會以視訊會議召開者，本公司得於會前提供股東簡易連線測試，並於會前及會議中即時提供相關服務，以協助處理通訊之技術問題。</u></p> <p><u>股東會以視訊會議召開者，主席應於宣布開會時，另行宣布除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之二十四項所定無須延期或續行集會情事外，於主席宣布散會前，因天災、事變或其他不可抗力情事，致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙，持續達三十分鐘以上時，應於五日內延期或續行集會之日期，不適用公司法第一百八十二條之規定。</u></p> <p><u>發生前項應延期或續行會議，未登記以視訊參與原股東會之股東，不得參與延期或續行會議。</u></p> <p><u>依第二項規定應延期或續行會議，已登記以視訊參與原股東會並完成報到之股東，未參與延期或續行會議者，其於原股東會出席之股數、已行使之表決權及選舉權，應計入延期或續行會議出席股東之股份總數、表決權數及選舉權數。</u></p> <p><u>依第二項規定辦理股東會延期或續行集會時，對已完成投票及計票，並宣布表決結果或董事當選名單之議案，無須重行討論及決議。</u></p> <p><u>本公司召開視訊輔助股東會，發生第二項無法續</u></p>	本條新增	配合臺灣證券交易所股份有限公司 111 年 3 月 8 日臺證治理字第 1110004250 號公告新增此條。

條次	修訂條文	原條文	說明
	<p><u>行視訊會議時，如扣除以視訊方式出席股東會之出席股數後，出席股份總數仍達股東會開會之法定定額者，股東會應繼續進行，無須依第二項規定延期或續行集會。</u></p> <p><u>發生前項應繼續進行會議之情事，以視訊方式參與股東會股東，其出席股數應計入出席股東之股份總數，惟就該次股東會全部議案，視為棄權。</u></p> <p><u>本公司依第二項規定延期或續行集會，應依公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之第二十七項所列規定，依原股東會日期及各該條規定辦理相關前置作業。</u></p> <p><u>公開發行公司出席股東會使用委託書規則第十二條後段及第十三條第三項、公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之五第二項、第四十四條之十五、第四十四條之十七第一項所定期間，本公司應依第二項規定延期或續行集會之股東會日期辦理。</u></p>		
第二十四條	<p><u>本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。</u></p>	本條新增	配合臺灣證券交易所股份有限公司 111 年 3 月 8 日 臺證治理字第 1110004250 號公告新增此條。
第二十五條	<p><u>本規則經股東會通過後施行，修訂時亦同。</u></p>	本條新增	原第二十條條次調整至本條。

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：116,483,321 權

表決結果	佔表決權總數百分比
贊成權數 110,617,506 權 (含電子投票 44,211,183 權)	94.96 %
反對權數 34,802 權 (含電子投票 34,802 權)	0.02 %
無效權數 0 權	0.00 %
棄權與未投票權數 5,831,013 權 (含電子投票 5,769,935 權)	5.00 %

已達法令規定標準，本案照案通過。

五、臨時動議：無

六、散會：中華民國 112 年 5 月 31 日上午 9 時 16 分

本次股東會無股東提問。

(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 ——一年

111 年邁向全球後疫情時代，受變種病毒、俄烏戰爭、高通膨和氣候變遷等因素，全球經濟表現並不理想。而葡萄王運用「推出新品、異業結盟、拓展外銷」三大策略，111 年集團營收突破百億創下歷史新高，並繳出每股盈餘 9.84 元較去年雙位數成長 11.7% 的成績單，來回應股東長久的支持。

112 年對於葡萄王而言，是一個充滿挑戰與機會的一年，全球景氣下滑的風險仍高，通膨也未見到明顯的緩解。但進入後疫情時代，民眾對於保健食品的需求層次提升，中國市場解封後逐步回溫，代工需求復甦且更加多元化，葡萄王將持續產品及原料的創新研發，滿足多元需求，推升營收攀往下個巔峰。在經營團隊與全體同仁的共同努力下，順利導入 SAP 系統，啟動全方位數位轉型機制；同時平鎮工業區廠房的第一期，預計將於 112 年完工，完工後在產能的挹注下，更添營業動能。

本公司 111 年不論在公司面、商品面或核心技術面之獎項均表現傑出，獲得「天下永續公民獎-中堅企業組新秀獎」、「傑出產業生技獎-年度產業創新獎」...等獎項，且連續兩年獲「公司治理評鑑 TOP5% 前段班」；在技術研發部分，111 年縱橫 14 國勇奪 29 金 2 銀 2 銅 9 特別獎，以益生菌、蟬花、樟芝、桑黃、羊肚菌及虎乳靈芝菌絲體等專利技術囊括海內外大獎；此外，對於企業社會責任及健康職場打造不遺餘力，連續兩年獲台灣疫苗協會頒發「防疫尖兵金獎」、第三度榮獲 1111 人力銀行票選「幸福企業金獎」；公司全方位的出眾表現，備獲大眾肯定。

子公司葡眾企業股份有限公司，在 曾張月董事長、曾美菁總經理的卓越領導與六大顧問的齊心帶領下，近年來皆以穩健而迅速的步伐不斷成長，連續多年穩坐本土傳銷業第一名的寶座，名列全台傳銷排行第三名，在 2022 年 DSN Global 100 list 排名全球直銷公司第 37 名，堪稱台灣傳銷之光。

葡萄王除了全力達成股東期望與顧客要求外，對於社會大眾，亦秉持分享理念，期許以企業的角度貢獻一己之力。我們深信只要透過持續不斷地付出與實踐，必能建立公司、同仁與社會三贏之里程碑，善盡企業公民之責任，對環境的永續發展有所貢獻。

最後敬祝各位股東 身體健康 萬事如意 家家幸福美滿

負責人：



經理人：



會計主管：



葡萄王生技股份有限公司

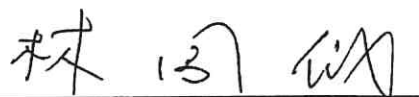
審計委員會審查報告書

本公司一百一十一年度營業報告書、個體財務報表暨合併財務報表及盈餘分配表，其中個體及合併財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所黃裕峰及鍾鳴遠會計師查核完竣，並出具查核報告。

上開各項表冊經本審計委員會審查，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之相關規定報告如上，敬請 鑑核。

此致

葡萄王生技股份有限公司一一二年股東常會



葡萄王生技股份有限公司

審計委員會召集人：林鳳儀

中華民國一一二年二月二十二日

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 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 年及 110 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、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，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 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

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。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 111 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。

茲對葡萄王生技股份有限公司民國 111 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

存貨評價

葡萄王生技股份有限公司銷售之產品主要係保健食品及飲料品等，此類產品均有保存期限且市場競爭激烈，致存貨因毀損或過期而跌價之風險較高。葡萄王生技股份有限公司係依目前市場狀況、類似產品之歷史銷售經驗及存貨之淨變現價值等資訊，以估計可能發生之存貨減損。與存貨評價之相關資訊，請參閱個體財務報表附註四、五及十一。截至民國 111 年 12 月 31 日，葡萄王生技股份有限公司存貨淨額為 529,877 仟元，對個體財務報表係屬重大，且不同類別存貨之減損提列條件有所不同並涉及重大會計估計，因此將存貨評價列為關鍵查核事項。

本會計師對於上述所述層面事項已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解並測試存貨評價之主要內部控制的設計及執行有效性；
2. 瞭解並評估管理階層存貨評價政策及估計之合理性；
3. 觀察年底存貨之盤點，評估有無已毀損或過期之存貨而未提列備抵存貨跌價損失之情形；
4. 自年底存貨明細表及庫齡等資料選樣，核算存貨淨變現價值及有效期計算之正確性，並核算備抵存貨跌價損失是否依照政策提列。

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（含審計委員會）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。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。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. 對於葡萄王生技股份有限公司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。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成葡萄王生技股份有限公司查核意見。

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 111 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 黃 裕 峰

黃 裕 峰



會計師 鍾 鳴 遠

鍾 鳴 遠



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1050024633 號

中 華 民 國 112 年 2 月 22 日



民國一〇六年十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	資產	111年12月31日		110年12月31日		代碼	負債及權益	111年12月31日		110年12月31日	
		金額	%	金額	%			金額	%	金額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金及物管現金 (附註六)	\$ 900,612	8	\$ 531,713	5	2130	合約負債 (附註二二)	-	-	\$ 18,284	-
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產 (附註七)	-	-	200,379	2	2170	應付票據及帳款	238,291	2	192,060	2
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產 (附註九)	15,973	-	13,940	-	2200	其他應付款 (附註十九)	521,953	5	402,321	4
1170	應收票據及帳款淨額 (附註十及二二)	64,123	1	53,822	1	2220	其他應付款-關係人 (附註三十)	939	-	1,102	-
1180	應收帳款-關係人淨額 (附註二二及三十)	380,036	4	303,853	3	2230	本期所得稅負債 (附註二四)	176,400	2	129,135	2
1200	其他應收款	2,364	-	1,315	-	2300	租賃負債 (附註十四及三十)	10,959	-	14,078	-
1210	其他應收款-關係人 (附註三十)	81,586	1	74,151	1	2322	其他流動負債 (附註十九)	6,909	-	2,856	-
130X	存貨 (附註十一)	529,877	5	568,177	6		一年內到期長期借款 (附註十八及三一)	-	-	6,990	-
1470	其他流動資產 (附註十七)	17,576	-	35,564	-	21XX	流動負債總計	979,921	9	766,826	8
11XX	流動資產總計	1,992,147	19	1,782,914	18		非流動負債	-	-	87,375	1
1517	非流動資產					2540	長期借款 (附註十八及三一)	-	-	69,378	1
	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 (附註八)	14,344	-	11,390	-	2570	遞延所得稅負債 (附註二四)	69,378	1	69,001	1
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產 (附註九及三一)	20,800	-	9,600	-	2580	租賃負債 (附註十四及三十)	54,055	-	50,883	-
1550	採用權益法之投資 (附註十二)	3,531,227	33	3,302,366	33	2600	其他非流動負債 (附註十九及三十)	3,554	-	5,488	-
1600	不動產、廠房及設備 (附註十三、三一及三二)	4,659,885	44	4,461,666	45	25XX	非流動負債總計	126,987	1	212,747	2
1755	使用權資產 (附註十四)	63,800	1	63,452	1	2XXX	負債總計	1,106,908	10	979,573	10
1760	投資性不動產 (附註十五)	233,902	2	234,169	2		權益 (附註二一)	-	-	1,481,374	15
1780	無形資產 (附註十六)	31,701	-	17,627	-		股本	1,481,374	14	1,481,374	15
1840	遞延所得稅資產 (附註二四)	3,466	-	405	-	3110	普通股股本	2,874,232	27	2,869,691	29
1900	其他非流動資產 (附註十七及二十)	125,408	1	84,278	1	3200	資本公積	1,328,240	13	1,198,125	12
15XX	非流動資產總計	8,684,533	81	8,184,953	82	3310	保留盈餘	92,205	1	86,465	1
						3320	法定盈餘公積	3,864,549	36	3,444,844	34
						3350	特別盈餘公積	5,284,954	50	4,729,434	47
						3400	未分配盈餘	(70,828)	(1)	(92,205)	(1)
							保留盈餘總計	9,569,772	90	8,988,294	90
1XXX	資產總計	\$ 10,676,680	100	\$ 9,967,867	100	3XXX	權益總計	10,676,680	100	9,967,867	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：曾盛麟



經理人：曾盛麟



會計主管：洪復銘

葡萄王生技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註二二及三十）	\$ 2,807,503	100	\$ 2,451,872	100
5000	營業成本（附註十一及二三）	(1,477,591)	(53)	(1,290,204)	(52)
5900	調整前營業毛利	1,329,912	47	1,161,668	48
5910	已（未）實現銷貨利益	(14,429)	-	6,575	-
5950	營業毛利	<u>1,315,483</u>	<u>47</u>	<u>1,168,243</u>	<u>48</u>
	營業費用（附註二十、二三及三十）				
6100	銷售費用	(406,236)	(14)	(433,269)	(18)
6200	管理費用	(350,972)	(13)	(318,850)	(13)
6300	研究發展費用	(251,269)	(9)	(245,045)	(10)
6000	營業費用合計	(1,008,477)	(36)	(997,164)	(41)
6900	營業淨利	<u>307,006</u>	<u>11</u>	<u>171,079</u>	<u>7</u>
	營業外收入及支出（附註十二、二三及三十）				
7100	利息收入	1,591	-	272	-
7010	其他收入	99,028	4	90,730	4
7020	其他利益及損失	432	-	1,675	-
7050	財務成本	(747)	-	(1,328)	-
7070	採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額	<u>1,124,146</u>	<u>40</u>	<u>1,079,659</u>	<u>44</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>1,224,450</u>	<u>44</u>	<u>1,171,008</u>	<u>48</u>
7900	稅前淨利	1,531,456	55	1,342,087	55
7950	所得稅費用（附註二四）	(74,344)	(3)	(41,664)	(2)
8200	本年度淨利	<u>1,457,112</u>	<u>52</u>	<u>1,300,423</u>	<u>53</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合(損)益(附註二一)				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡 量數	\$ 1,883	-	\$ 983	-
8316	透過其他綜合損益按 公允價值衡量之權 益工具投資未實現 評價損益	2,954	-	2,052	-
8331	採用權益法認列之子 公司之確定福利計 畫再衡量數	725	-	(67)	-
8349	與不重分類之項目相 關之所得稅	(522)	-	(184)	-
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	17,352	1	(7,325)	-
8371	關聯企業之國外營運 機構財務報表換算 之兌換差額	<u>1,071</u>	<u>-</u>	<u>(467)</u>	<u>-</u>
8300	其他綜合(損)益合計	<u>23,463</u>	<u>1</u>	<u>(5,008)</u>	<u>-</u>
8500	本年度綜合(損)益總額	<u>\$ 1,480,575</u>	<u>53</u>	<u>\$ 1,295,415</u>	<u>53</u>
	每股盈餘(附註二五)				
9750	基 本	<u>\$ 9.84</u>		<u>\$ 8.81</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 9.78</u>		<u>\$ 8.76</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：曾盛麟



經理人：曾盛麟



會計主管：洪俊銘





民國 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	110年1月1日餘額	普 通 股 票		留 存 盈 餘 公 積 金	特 別 盈 餘 公 積 金	未 分 配 盈 餘	外 幣 換 算 差 額	其 他 透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產 未 實 現 (損) 益	權 益 總 計
		股 數 (仟 股)	金 額						
A1	136,286	\$ 1,362,864	\$ 971,717	\$ 1,070,880	\$ 100,752	\$ 3,204,726	(\$ 67,775)	(\$ 18,690)	\$ 6,624,474
B1	109 年度盈餘分配	-	-	127,245	-	(127,245)	-	-	-
B3	法定盈餘公積	-	-	-	(14,287)	14,287	-	-	-
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-	(948,079)	-	-	(948,079)
B5	現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-
C17	其他資本公積變動數	-	1,814	-	-	-	-	-	1,814
D1	110年1月1日至12月31日淨利	-	-	-	-	1,300,423	-	-	1,300,423
D3	110年1月1日至12月31日其他綜合(損)益	-	-	-	-	732	(7,792)	2,052	(5,008)
D5	110年1月1日至12月31日綜合(損)益總額	-	-	-	-	1,301,155	(7,792)	2,052	1,295,415
E1	現金增資	11,851	118,510	-	-	-	-	-	2,014,670
Z1	110年12月31日餘額	148,137	1,481,374	1,198,125	86,465	3,444,844	(75,567)	(16,638)	8,988,294
B1	110 年度盈餘分配	-	-	130,115	-	(130,115)	-	-	-
B3	法定盈餘公積	-	-	-	5,740	(5,740)	-	-	-
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-	(903,638)	-	-	(903,638)
B5	現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-
C7	採用權益法認列之關聯企業之資本公積變動數	-	-	-	-	-	-	-	2,809
C17	其他資本公積變動數	-	-	-	-	-	-	-	1,732
D1	111年1月1日至12月31日淨利	-	-	-	-	1,457,112	-	-	1,457,112
D3	111年1月1日至12月31日其他綜合(損)益	-	-	-	-	2,086	17,644	2,954	22,684
D5	111年1月1日至12月31日綜合(損)益總額	-	-	-	-	1,459,198	17,644	2,954	1,479,796
M3	處分子公司	-	-	-	-	-	779	-	779
Z1	111年12月31日餘額	148,137	\$ 1,481,374	\$ 1,328,240	\$ 92,205	\$ 3,864,549	(\$ 57,144)	(\$ 13,684)	\$ 9,569,772

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：曾盛麟



經理人：曾盛麟



會計主管：洪復銘

葡萄王生技股份有限公司

個體現金流量表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		111年度	110年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 1,531,456	\$ 1,342,087
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	292,159	271,311
A20200	攤銷費用	8,490	5,367
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產之利益	(631)	(799)
A20900	財務成本	747	1,328
A21200	利息收入	(1,591)	(272)
A21300	股利收入	-	(2)
A22300	採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額	(1,124,146)	(1,079,659)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(15)	-
A22700	處分投資性不動產利益	-	(1,261)
A23200	處分子公司之損失	779	-
A23700	存貨呆滯及跌價損失	21,273	-
A23700	採用權益法之投資減損損失	2,538	-
A23900	未(已)實現銷貨利益	14,429	(6,575)
A30000	營業資產及負債淨變動數		
A31150	應收票據及帳款淨額	(10,301)	(7,006)
A31160	應收帳款—關係人	(76,183)	(64,231)
A31180	其他應收款	(603)	(242)
A31190	其他應收款—關係人	(7,435)	(1,966)
A31200	存 貨	17,027	(22,876)
A31240	其他流動資產	17,988	14,891
A32125	合約負債	6,186	18,284
A32150	應付票據及帳款	46,231	16,111
A32180	其他應付款	41,000	2,959
A32190	其他應付款—關係人	(163)	(220)
A32230	其他流動負債	4,053	(13,895)
A32240	淨確定福利負債	(2,386)	(2,488)
A33000	營運產生之淨現金流入	780,902	470,846
A33100	收取之利息	1,591	272
A33300	支付之利息	(141)	(1,204)
A33500	支付之所得稅	(30,140)	(22,546)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>752,212</u>	<u>447,368</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度	110年度
	投資活動之現金流量		
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(\$ 27,173)	(\$ 5,000)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	8,940	-
B00060	按攤銷後成本衡量之金融資產到期還本	5,000	-
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(800,000)	(1,200,000)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	1,001,010	1,000,420
B01800	取得採用權益法之投資	(8,089)	-
B02300	處分子公司之淨現金流入	27,586	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(442,272)	(241,412)
B02800	處分不動產、廠房及設備	15	-
B03700	存出保證金增加	(1,886)	(1,514)
B03800	存出保證金減少	4,536	3,122
B04500	取得無形資產	(13,698)	(1,106)
B05500	處分投資性不動產	-	1,382
B06700	其他非流動資產增加	-	(151)
B07600	收取之股利	<u>879,408</u>	<u>845,496</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>633,377</u>	<u>401,237</u>
	籌資活動之現金流量		
C00200	短期借款減少	-	(500,000)
C01600	舉借長期借款	100	-
C01700	償還長期借款	(94,465)	(1,207,868)
C03000	存入保證金增加	1,554	794
C03100	存入保證金減少	(3,488)	(4,523)
C04020	租賃本金償還	(18,485)	(15,106)
C04500	支付現金股利	(903,638)	(948,079)
C04600	現金增資	-	2,014,670
C09900	其他籌資活動	<u>1,732</u>	<u>1,814</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(1,016,690)</u>	<u>(658,298)</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加數	368,899	190,307
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>531,713</u>	<u>341,406</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 900,612</u>	<u>\$ 531,713</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：曾盛麟



經理人：曾盛麟



會計主管：洪俊銘



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 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 111 年及 110 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、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，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、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 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 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。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 111 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。

茲對葡萄王生技股份有限公司及其子公司民國 111 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

存貨評價

葡萄王生技股份有限公司及其子公司銷售之產品主要係保健食品及飲料品等，此類產品均有保存期限且市場競爭激烈，致存貨因毀損或過期而跌價之風險較高。葡萄王生技股份有限公司及其子公司係依目前市場狀況、類似產品之歷史銷售經驗及存貨之淨變現價值等資訊，以估計可能發生之存貨減損。與存貨評價之相關資訊，請參閱合併財務報表附註四、五及十一。截至民國 111 年 12 月 31 日，葡萄王生技股份有限公司及其子公司存貨淨額為 688,391 仟元，對合併財務報表係屬重大，且不同類別存貨之減損提列條件有所不同並涉及重大會計估計，因此將存貨評價列為關鍵查核事項。

本會計師對於上述所述層面事項已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解並測試存貨評價之主要內部控制的設計及執行有效性；
2. 瞭解並評估管理階層存貨評價政策及估計之合理性；
3. 觀察年底存貨之盤點，評估有無已毀損或過期之存貨而未提列備抵存貨跌價損失之情形；
4. 自年底存貨明細表及庫齡等資料選樣，核算存貨淨變現價值及有效期計算之正確性，並核算備抵存貨跌價損失是否依照政策提列。

其他事項

葡萄王生技股份有限公司業已編製民國 111 及 110 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。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

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、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（含審計委員會）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。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。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. 對於葡萄王生技股份有限公司及其子公司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 111 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 黃 裕 峰

黃 裕 峰



會計師 鍾 鳴 遠

鍾 鳴 遠



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1050024633 號

中 華 民 國 112 年 2 月 22 日



葡萄王牛乳股份有限公司
民國 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	資產	111年12月31日		110年12月31日		111年12月31日		110年12月31日	
		金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
1100	流動資產								
1110	現金及約當現金 (附註六)	\$ 4,672,852	31	\$ 3,635,197	26	\$ 173,389	1	\$ 129,174	1
1111	透過損益按公允價值衡量之金融資產 (附註七)	-	-	200,379	1	293,843	2	268,964	2
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產 (附註九)	117,049	1	61,858	-	2,051,370	14	1,817,560	13
1170	應收票據及帳款淨額 (附註十及二)	196,680	1	232,957	2	92,071	1	66,810	1
1180	應收帳款一關係人淨額 (附註二四及三二)	72,967	1	67,739	1	1,026,091	7	925,723	7
1200	其他應收款	14,359	-	13,125	-	46,943	-	48,311	-
130X	存貨 (附註十一)	688,391	5	719,257	5	28,704	-	30,766	-
1470	其他流動資產 (附註十八)	38,964	-	-	-	-	-	-	-
11XX	流動資產總計	5,801,262	39	4,985,297	35	3,712,411	25	3,294,298	24
1517	非流動資產								
1535	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 (附註八)	14,344	-	11,390	-	-	-	87,375	1
1550	採用權益法之投資 (附註十三)	24,520	-	13,320	-	9,652	-	7,362	-
1600	不動產、廠房及設備 (附註十四、三及三四)	44,651	-	25,353	-	69,702	-	69,001	-
1755	使用權資產 (附註十五)	7,360,082	49	7,207,655	51	110,809	1	129,082	1
1760	投資性不動產 (附註十六)	186,268	1	209,768	2	9,391	-	44,346	-
1780	無形資產 (附註十七)	1,416,269	10	1,459,577	11	199,554	1	337,166	2
1840	遞延所得稅資產 (附註二六)	43,757	-	8,705	-	-	-	-	-
1900	其他非流動資產 (附註十八、二二及三二)	14,662	-	-	-	-	-	-	-
15XX	非流動資產總計	147,223	1	106,474	1	3,911,965	26	3,631,464	26
		9,251,776	61	9,075,582	65	1,481,374	10	1,481,374	11
						2,874,232	19	2,869,691	20
	歸屬於本公司業主之權益 (附註二二)								
	股本								
	普通股股本								
	資本公積								
	保留盈餘								
	法定盈餘公積								
	特別盈餘公積								
	未分配盈餘								
	保留盈餘總計								
	其他權益								
	本公司業主之權益總計								
	非控制權益 (附註十二及二二)								
	權益總計								
1XXX	負債及權益總計	\$ 15,053,038	100	\$ 14,060,872	100	\$ 15,053,038	100	\$ 14,060,872	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：曾盛麟



經理人：曾盛麟



會計主管：洪俊毅

葡萄王生技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註二四及三二）	\$10,391,231	100	\$ 9,798,246	100
5000	營業成本（附註十一及二五）	(1,909,186)	(18)	(1,942,319)	(20)
5900	調整前營業毛利	8,482,045	82	7,855,927	80
5920	未實現銷貨利益	(1,096)	-	(570)	-
5950	營業毛利	<u>8,480,949</u>	<u>82</u>	<u>7,855,357</u>	<u>80</u>
	營業費用（附註二二、二五及三二）				
6100	銷售費用	(4,999,836)	(48)	(4,650,569)	(47)
6200	管理費用	(639,492)	(6)	(600,976)	(6)
6300	研究發展費用	(289,884)	(3)	(292,228)	(3)
6000	營業費用合計	(5,929,212)	(57)	(5,543,773)	(56)
6900	營業淨利	<u>2,551,737</u>	<u>25</u>	<u>2,311,584</u>	<u>24</u>
	營業外收入及支出（附註十三、二五及三二）				
7100	利息收入	19,923	-	6,287	-
7010	其他收入	95,863	1	99,847	1
7020	其他利益及損失	11,900	-	(1,031)	-
7050	財務成本	(2,367)	-	(4,011)	-
7060	採用權益法認列之關聯企業損益之份額	<u>10,822</u>	-	<u>2,230</u>	-
7000	營業外收入及支出合計	<u>136,141</u>	<u>1</u>	<u>103,322</u>	<u>1</u>
7900	稅前淨利	2,687,878	26	2,414,906	25
7950	所得稅費用（附註二六）	(518,191)	(5)	(466,917)	(5)
8200	本年度淨利	<u>2,169,687</u>	<u>21</u>	<u>1,947,989</u>	<u>20</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合(損)益(附註二二及二三)				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡量數	\$ 3,092	-	\$ 870	-
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	2,954	-	2,052	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	(619)	-	(174)	-
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	17,347	-	(7,325)	-
8371	關聯企業之國外營運機構財務報表換算之兌換差額	1,071	-	(467)	-
8300	其他綜合(損)益合計	23,845	-	(5,044)	-
8500	本年度綜合(損)益總額	<u>\$ 2,193,532</u>	<u>21</u>	<u>\$ 1,942,945</u>	<u>20</u>
8600	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 1,457,112	14	\$ 1,300,423	13
8620	非控制權益	712,575	7	647,566	7
		<u>\$ 2,169,687</u>	<u>21</u>	<u>\$ 1,947,989</u>	<u>20</u>
8700	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 1,480,575	14	\$ 1,295,415	13
8720	非控制權益	712,957	7	647,530	7
		<u>\$ 2,193,532</u>	<u>21</u>	<u>\$ 1,942,945</u>	<u>20</u>
	每股盈餘(附註二七)				
9750	基 本	<u>\$ 9.84</u>		<u>\$ 8.81</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 9.78</u>		<u>\$ 8.76</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：曾盛麟



經理人：曾盛麟



會計主管：洪俊銘



單位：新台幣仟元



葡萄王食品股份有限公司

民國 111 年 12 月 31 日

代碼	本公司之權益										
	普通股 (仟股)	股本	資本公積	法定盈餘公積	留特別盈餘公積	盈餘分配	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	其他	透過其他綜合 損益按公允價值 衡量之金融資產 未實現(損)益	非控制權益	總計
A1	136,286	\$ 1,362,864	\$ 971,717	\$ 1,070,880	\$ 100,752	\$ 3,204,726	(\$ 67,775)	(\$ 18,690)	\$ 6,624,474	\$ 1,353,980	\$ 7,978,454
B1	-	-	-	127,245	-	(127,245)	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	-	(14,287)	14,287	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	(948,079)	-	-	(948,079)	-	(948,079)
O1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(560,389)	(560,389)
C17	-	-	1,814	-	-	-	-	-	1,814	-	1,814
D1	-	-	-	-	-	1,300,423	-	-	1,300,423	647,566	1,947,989
D3	-	-	-	-	-	732	(7,792)	2,052	(5,008)	(36)	(5,044)
D5	-	-	-	-	-	1,301,155	(7,792)	2,052	1,295,415	647,530	1,942,945
E1	11,851	118,510	1,896,160	-	-	-	-	-	2,014,670	-	2,014,670
Z1	148,137	1,481,374	2,869,691	1,198,125	86,465	3,444,844	(75,567)	(16,638)	8,988,294	1,441,121	10,429,415
B1	-	-	-	130,115	-	(130,115)	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	-	5,740	(5,740)	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	(903,638)	-	-	(903,638)	-	(903,638)
O1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(582,777)	(582,777)
C7	-	-	2,809	-	-	-	-	-	2,809	-	2,809
C17	-	-	1,732	-	-	-	-	-	1,732	-	1,732
D1	-	-	-	-	-	1,457,112	-	-	1,457,112	712,575	2,169,687
D3	-	-	-	-	-	2,086	17,644	2,954	22,684	382	23,066
D5	-	-	-	-	-	1,459,198	17,644	2,954	1,479,796	712,957	2,192,753
M3	-	-	-	-	-	-	779	-	779	-	779
Z1	148,137	\$ 1,481,374	\$ 2,874,232	\$ 1,328,240	\$ 92,205	\$ 3,864,549	(\$ 57,144)	(\$ 13,684)	\$ 9,569,772	\$ 1,571,301	\$ 11,141,073

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



經理人：曾盛麟



董事長：曾盛麟



會計主管：洪俊銘

葡萄王生技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		111年度	110年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 2,687,878	\$ 2,414,906
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	435,359	416,401
A20200	攤銷費用	14,279	11,052
A20300	預期信用減損損失	-	373
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產 之利益	(631)	(799)
A20900	財務成本	2,367	4,011
A21200	利息收入	(19,923)	(6,287)
A21300	股利收入	-	(2)
A22300	採用權益法認列之關聯企業損益之 份額	(10,822)	(2,230)
A22500	處分不動產、廠房及設備淨損	408	437
A22700	處分投資性不動產利益	(4,943)	(1,261)
A23200	處分子公司之損失	779	-
A23700	存貨呆滯及跌價損失	21,273	-
A23700	採用權益法之投資減損損失	2,538	-
A23900	未實現銷貨利益	1,096	570
A29900	租賃修改利益	(106)	-
A30000	營業資產及負債淨變動數		
A31150	應收票據及帳款淨額	36,277	(33,882)
A31160	應收帳款—關係人	(5,228)	(65,491)
A31180	其他應收款	2,294	(9,537)
A31190	其他應收款—關係人	-	12
A31200	存 貨	9,452	(29,793)
A31240	其他流動資產	15,821	17,243
A32125	合約負債	44,215	32,934
A32150	應付票據及帳款	24,879	13,646
A32180	其他應付款	150,477	30,127
A32190	其他應付款—關係人	25,261	29,169
A32200	負債準備	(779)	(40)
A32230	其他流動負債	(31,806)	(18,093)
A32240	淨確定福利負債	(2,718)	(2,565)
A33000	營運產生之淨現金流入	3,397,697	2,800,901
A33100	收取之利息	16,395	6,232
A33300	支付之利息	(199)	(2,641)
A33500	支付之所得稅	(423,456)	(262,288)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>2,990,437</u>	<u>2,542,204</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度	110年度
	投資活動之現金流量		
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(\$ 77,173)	(\$ 5,000)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	8,940	19,926
B00060	按攤銷後成本衡量之金融資產到期還本	5,000	-
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(800,000)	(1,200,000)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	1,001,010	1,000,420
B01800	取得採用權益法之投資	(8,089)	(9,722)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(486,685)	(275,198)
B02800	處分不動產、廠房及設備	21	10
B03700	存出保證金增加	(6,475)	(4,822)
B03800	存出保證金減少	6,948	11,011
B04500	取得無形資產	(15,784)	(3,203)
B05400	取得投資性不動產	-	(724)
B05500	處分投資性不動產	40,181	1,382
B06800	其他非流動資產減少	1,797	3,574
B07600	收取之股利	-	2
BBBB	投資活動之淨現金流出	(<u>330,309</u>)	(<u>462,344</u>)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	205,000	-
C00200	短期借款減少	(205,000)	(500,000)
C01600	舉借長期借款	100	-
C01700	償還長期借款	(94,465)	(1,326,896)
C03000	存入保證金增加	8,122	2,369
C03100	存入保證金減少	(12,028)	(8,384)
C04020	租賃本金償還	(45,597)	(44,118)
C04500	支付本公司股東現金股利	(903,638)	(948,079)
C04600	現金增資	-	2,014,670
C05800	支付子公司股東現金股利	(582,777)	(560,389)
C09900	其他籌資活動	<u>1,732</u>	<u>1,814</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(<u>1,628,551</u>)	(<u>1,369,013</u>)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>6,078</u>	(<u>2,679</u>)
EEEE	現金及約當現金淨增加數	1,037,655	708,168
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>3,635,197</u>	<u>2,927,029</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 4,672,852</u>	<u>\$ 3,635,197</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

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

盈餘分配表

民國 111 年度

金額單位：新台幣元

項 目	金 額	備註
期初未分配盈餘	2,405,350,154	
加(減)：		
其他綜合損益(確定福利之再衡量數(111 年度))	1,506,420	
其他綜合損益(採用權益法之投資調節數)	580,328	
111 年度稅後淨利	1,457,111,885	
小計	3,864,548,787	
迴轉(提列)項目：		
提列法定盈餘公積(10%)	(145,919,863)	
迴轉特別盈餘公積	21,376,591	
本年度可供分配盈餘小計	3,740,005,515	
分配項目：		
股東紅利(現金)-每股 6.9 元	(1,022,147,874)	
期末未分配盈餘	2,717,857,641	

註：1.盈餘分配以 111 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 112 年 2 月 14 日已發行普通股股數 148,137,373 股為計算基準。

負責人：



經理人：



會計主管：

