

葡萄王生技股份有限公司 113 年股東常會議事錄



時 間：中華民國 113 年 5 月 30 日(星期四)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 114,252,438 股(含以電子方式行使表決
權股數 48,756,054 股)，佔本公司已發行普通股股份總數
148,137,373 股之 77.12%。

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、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)、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)等十席董事出席，已超過董事席次十二席半數。

列 席：勤業眾信聯合會計師事務所 鍾鳴遠會計師

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、本公司一一二年度營業報告。(營業報告書請參閱附錄一)
- 2、審計委員會一一二年度審查報告。(請參閱附錄二)
- 3、一一二年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告。

說明：

- (1) 本公司112年度獲利新臺幣1,701,615,433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136,129,234元及董事酬勞2%計新臺幣34,032,308元，均以現金方式發放。
- (2) 本次提列金額與112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：本公司一一二年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。

說明：

- (一) 本公司一一二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鍾鳴遠及黃裕峰會計師查核竣事，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：114,252,437 權

表決結果	佔表決權總數百分比
贊成權數 112,679,029 權 (含電子投票 47,203,603 權)	98.62 %
反對權數 22,007 權 (含電子投票 22,007 權)	0.01 %
無效權數 0 權	0.00 %
棄權與未投票權數 1,551,401 權 (含電子投票 1,530,444 權)	1.35 %

已達法令規定標準，本案照案通過。

第二案

董事會提

案由：本公司一一二年度盈餘分配案，敬請 承認。

說明：

- (一) 本公司一一二年度盈餘分配表，業經 113 年 2 月 26 日第 20 屆第 16 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) 本公司一一二年度盈餘分配表。(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：114,252,437 權

表決結果	佔表決權總數百分比
贊成權數 112,722,631 權 (含電子投票 47,272,205 權)	98.66 %
反對權數 35,268 權 (含電子投票 35,268 權)	0.03 %
無效權數 0 權	0.00 %
棄權與未投票權數 1,494,538 權 (含電子投票 1,448,581 權)	1.30 %

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「公司章程」案，謹提請 公決。

說明：

- (一) 為強化公司治理，配合法令自 116 年起獨立董事人數不得少於董事席次三分之一，擬修訂本公司「公司章程」第二十條。
- (二) 為接軌國際與增加公司治理彈性，並遵循本公司「公司章程」第三十條股利政策，就盈餘提撥不低於 60% 的原則下，擬修訂本公司「公司章程」第三十條，授權董事會每半年得決議以現金方式分派盈餘，及得決議以現金發放資本公積或法定盈餘公積。

(三) 「公司章程」修訂條文對照表如下：

條次	修訂條文	原條文	說明
第二十條	本公司設董事九~十三人，董事人數授權由董事會議定之，任期三年，由股東會就候選人名單中選任之，得連選連任。前述董事名額中，獨立董事人數不得少於三人，且不得少於董事席次三分之一。全體董事選舉採候選人提名制度。董事候選人提名之受理方式及公告等相關事宜，悉依公司法、證券交易法相關法令規定辦理。獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。全體董事應持有之記名股票股份總額，不得低於主管機關依法規定之成數。	本公司設董事九~十三人，董事人數授權由董事會議定之，任期三年，由股東會就候選人名單中選任之，得連選連任。前述董事名額中，獨立董事人數不得少於三人，且不得少於董事席次五分之一。全體董事選舉採候選人提名制度。董事候選人提名之受理方式及公告等相關事宜，悉依公司法、證券交易法相關法令規定辦理。獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。全體董事應持有之記名股票股份總額，不得低於主管機關依法規定之成數。	為強化公司治理，配合法令自 116 年起獨立董事人數不得少於董事席次三分之一，修訂此條文。
第三十條	<p><u>本公司盈餘分派或虧損撥補，於每半會計年度終了後為之。</u></p> <p><u>本公司前半會計年度如有盈餘，應先預估並保留應納稅捐，依法彌補累積虧損，依前條規定預估保留員工酬勞及董事酬勞，再提 10% 為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如盈餘尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，如以發放現金方式為之，應經董事會決議分派之；以發行新股方式為之時，應提請股東會決議分派之。</u></p> <p>本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提 10% 為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如當年度盈餘尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，<u>如以發放現金方式為之，授權董事會以三分之二以上董事出席，及出席董事過半數同意後為之，並報告股東會；以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之。</u></p> <p><u>本公司依公司法第二四一條規定，將法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，按股東原有股份之比例發給新股或現金時，依前項方式分派之。</u></p> <p>本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，就<u>所分派期間</u>盈餘尚有之餘額提撥不低於 60%，分配股東紅利，惟累積可供分配盈餘低於實收股本 10%</p>	<p>本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提 10% 為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如當年度盈餘尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，<u>提請股東會決議分派股東紅利。</u></p> <p>本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，就<u>當年度</u>盈餘尚有之餘額提撥不低於 60%，分配股東紅利，惟累積可供分配盈餘低於實收股本 10% 時，</p>	為接軌國際與增加公司治理彈性，依照公司法二二八條之一、二四〇條第五項及二四一條規定，授權董事會每半年得決議以現金方式分派盈餘，及得決議以現金發放資本公積或法定盈餘公積。

	時，得不予分配；分配股東紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於股利總額之 10%。	得不予分配；分配股東紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於股利總額之 10%。	
第卅二條	本章程訂立於中華民國六十年三月六日。第一次修正於六十二年七月卅一日。...第四十四次修正於一一一年五月二十七日。 第四十五次修正於一一三年五月三十日。	本章程訂立於中華民國六十年三月六日。第一次修正於六十二年七月卅一日。...第四十四次修正於一一一年五月二十七日。	增列修正日期。

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：114,252,437 權

表決結果	佔表決權總數百分比
贊成權數 103,647,224 權 (含電子投票 38,196,798 權)	90.71 %
反對權數 9,109,042 權 (含電子投票 9,109,042 權)	7.97 %
無效權數 0 權	0.00 %
棄權與未投票權數 1,496,171 權 (含電子投票 1,450,214 權)	1.30 %

已達法令規定標準，本案照案通過。

第二案

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 112 年 3 月 17 日臺證治理字第 1120004167 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
第四條	第一項~第四項略(未修訂) 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： 1、~2、略。(未修訂) 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施。 除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。	第一項~第四項略(未修訂) 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： 1、~2、略。(未修訂) 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施。	配合臺灣證券交易所股份有限公司 112 年 3 月 17 日臺證治理字第 1120004167 號公告修訂。
第二十四條	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。 除公開發行股票公司股務處理準則第四十	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。	配合臺灣證券交易所股份有限公司

條次	修訂條文	原條文	說明
	<u>四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。</u>		112 年 3 月 17 日臺證治理 字 第 1120004167 號公告修訂。

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：114,252,437 權

表決結果	佔表決權總數百分比
贊成權數 112,734,200 權 (含電子投票 47,283,774 權)	98.67 %
反對權數 23,204 權 (含電子投票 23,204 權)	0.02 %
無效權數 0 權	0.00 %
棄權與未投票權數 1,495,033 權 (含電子投票 1,449,076 權)	1.30 %

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：全面改選董事案，謹提請 選舉。

說明：

- (一) 本公司第二十屆董事將於 113 年 7 月 14 日任期屆滿，擬於 113 年股東常會進行全面改選。
- (二) 依本公司章程第二十條規定，本次應選董事十一席(含獨立董事四席)，採候選人提名制選任，新任董事自當選時即就任，任期自 113 年 5 月 30 日起至 116 年 5 月 29 日止，任期三年。
- (三) 經本公司 113 年 2 月 26 日董事會決議通過之董事及獨立董事候選人名單，請參閱附錄五。

選舉結果：

董事當選名單

職稱	姓名/戶名	當選權數
董事	曾盛麟	143,023,649 權
董事	統一企業股份有限公司 代表人：柴佳風	127,289,125 權
董事	曾美菁	118,054,758 權
董事	張志嘉	104,314,323 權
董事	黃衍祥	99,714,188 權
董事	陳幸君	95,800,400 權
董事	賴誌偉	91,199,299 權
獨立董事	陳景寧	74,713,179 權
獨立董事	游智瓊	70,408,732 權
獨立董事	陳亭如	67,151,892 權
獨立董事	靳邦忠	63,228,831 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) 本公司新任董事及其代表人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及其代表人競業禁止之限制。
- (三) 董事(含獨立董事)目前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暨總經理
董事	統一企業股份有限公司	1.董事長： President Global Corp.、統健實業(股)公司、家福(股)公司、統一生機開發(股)公司、統義玻璃工業(股)公司、統一實業(股)公司、大統益(股)公司、太子建設開發(股)公司、統合開發(股)公司、萬通票券金融(股)公司、統仁

		<p>藥品(股)公司、統奕包裝(股)公司、統正開發(股)公司、統一國際開發(股)公司、台灣神隆(股)公司、統一超商(股)公司、統昶行銷(股)公司、統一數網(股)公司、統一夢公園生活事業(股)公司、凱友投資(股)公司、凱南投資(股)公司、統一開發(股)公司、統一速邁自販(股)公司、統一棒球隊(股)公司、德記洋行(股)公司、南聯國際貿易(股)公司、統樂開發事業(股)公司、統上開發建設(股)公司、統流開發(股)公司。</p> <p>2.副董事長： 統萬(股)公司、統清(股)公司。</p> <p>3.董事： President Global Corp.、Cayman President Holdings Ltd.、統健實業(股)公司、統萬(股)公司、家福(股)公司、統一生機開發(股)公司、統義玻璃工業(股)公司、統一實業(股)公司、大統益(股)公司、統一精工(股)公司、太子建設開發(股)公司、統合開發(股)公司、萬通票券金融(股)公司、統仁藥品(股)公司、統奕包裝(股)公司、統正開發(股)公司、統一國際開發(股)公司、台灣神隆(股)公司、統一東京(股)公司、統一超商(股)公司、統昶行銷(股)公司、統一速達(股)公司、統一數網(股)公司、統一夢公園生活事業(股)公司、光泉牧場(股)公司、光泉食品(股)公司、統一開發(股)公司、統一速邁自販(股)公司、統一棒球隊(股)公司、德記洋行(股)公司、維力食品工業(股)公司、南聯國際貿易(股)公司、統樂開發事業(股)公司、統上開發建設(股)公司、捷盟行銷(股)公司、統清(股)公司、統流開發(股)公司。</p> <p>4.監察人： 悠旅生活事業(股)公司、統義玻璃工業(股)公司、統一數網(股)公司、統一夢公園生活事業(股)公司、統一速邁自販(股)公司、統一棒球隊(股)公司、統上開發建設(股)公司、統流開發(股)公司。</p>
董事	統一企業股份有限公司 代表人：柴佳風	<p>1.統一藥品股份有限公司總經理</p> <p>2.統一藥品香港控股有限公司副總經理</p> <p>3.統一藥品股份有限公司董事</p> <p>4.統一上海保健品商貿有限公司董事</p> <p>5.統一佳佳股份有限公司董事</p>
董事	黃衍祥	清標生技股份有限公司董事長
董事	張志嘉	<p>1.葡眾企業股份有限公司董事</p> <p>2.菓王食品股份有限公司監察人</p>

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：114,252,438 權

表決結果	佔表決權總數百分比
贊成權數 109,371,035 權 (含電子投票 43,920,609 權)	95.72 %
反對權數 276,189 權 (含電子投票 276,189 權)	0.24 %
無效權數 0 權	0.00 %
棄權與未投票權數 4,605,214 權 (含電子投票 4,559,256 權)	4.03 %

已達法令規定標準，本案照案通過。

七、臨時動議：無

八、散會：中華民國 113 年 5 月 30 日上午九時二十八分

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

一一二年

112 年疫情減緩，各地陸續解除防疫管控，人們回歸生活常軌，經過疫情的洗禮，消費者保健意識提升，葡萄王持續以優質產品拓展市場，112 年營收以 106.4 億元刷新紀錄，連續兩年突破百億大關，並繳出每股盈餘 9.81 元的成績單，來回應股東長久的支持。為了因應市場及產能需求，葡萄王的第四個廠區「健康展望園區」第一期於平鎮工業區正式落成，未來將持續替葡萄王增添營業動能。

葡萄王重視的不只是營運績效，在永續議題也持續深耕，無論是公司治理、食品安全管理、研發創新、產學合作、職業安全衛生、公益投入、永續環境的投入，本公司從未鬆懈。112 年度取得「ISO14064 溫室氣體盤查系統」及「台灣智慧財產管理制度(TIPS) A 級」認證，並且為生技產業第 1 家取得「ISO37001 反賄賂管理系統」認證的企業。同時，公司治理評鑑從 109 年起連續三年獲得全體上市公司前 5% 的肯定，展現葡萄王在企業永續經營的決心，實踐「付出，成就美好社會」的理念，創造更美好的永續未來。

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 2023 年 DSN Global 100 list 排名全球直銷公司第 33 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

本公司一百一十二年度營業報告書、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鍾鳴遠及黃裕峰會計師查核完竣，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一一三年股東常會



葡萄王生技股份有限公司

審計委員會召集人：林鳳儀

中華民國一一三年二月二十六日

葡萄王生技股份有限公司

個體財務報告暨會計師查核報告
民國 112 及 111 年度

地址：桃園市平鎮區金陵路二段402號

電話：(03)4572121

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 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 年及 111 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 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年及 111 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受託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 112 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 112 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。截至民國 112 年 12 月 31 日，葡萄王生技股份有限公司存貨淨額為 577,560 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 112 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 鍾 鳴 遠

鍾 鳴 遠



會計師 黃 裕 峰

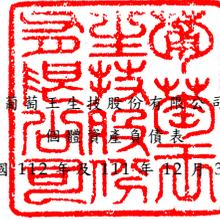
黃 裕 峰



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1050024633 號

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 113 年 2 月 26 日



民國 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		代 碼	負 債 及 權 益	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金及約當現金(附註六)	\$ 945,045	8	\$ 900,612	8	2130	合約負債(附註二十)	\$ 23,924	-	\$ 24,470	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產(附註八)	-	-	15,973	-	2170	應付票據及帳款	238,495	2	238,291	2
1170	應收票據及帳款淨額(附註九及二十)	61,161	1	64,123	1	2200	其他應付款(附註十七)	483,070	5	521,953	5
1180	應收帳款-關係人淨額(附註二十及二八)	368,421	3	380,036	4	2220	其他應付款-關係人(附註二八)	600	-	939	-
1200	其他應收款(附註九)	437	-	2,364	-	2230	本期所得稅負債(附註二二)	194,241	2	176,400	2
1210	其他應收款-關係人(附註二八)	79,394	1	81,586	1	2280	租賃負債(附註十三及二八)	20,522	-	10,959	-
130X	存貨(附註十)	577,560	5	529,877	5	2300	其他流動負債(附註十七)	6,366	-	6,909	-
1470	其他流動資產(附註十六及二八)	18,520	-	17,576	-	21XX	流動負債總計	967,218	9	979,921	9
11XX	流動資產總計	2,050,538	18	1,992,147	19		非流動負債				
	非流動資產					2570	遞延所得稅負債(附註二二)	77,323	-	69,378	1
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產(附註七)	128	-	14,344	-	2580	租賃負債(附註十三及二八)	105,054	1	54,055	-
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產(附註八及二九)	24,800	-	20,800	-	2600	其他非流動負債(附註十七及二八)	3,717	-	3,554	-
1550	採用權益法之投資(附註十一)	3,634,427	33	3,531,227	33	25XX	非流動負債總計	186,094	1	126,987	1
1600	不動產、廠房及設備(附註十二、二九及三十)	4,937,837	44	4,659,885	44		負債總計	1,153,312	10	1,106,908	10
1755	使用權資產(附註十三)	123,933	1	63,800	1		權益(附註十九)				
1760	投資性不動產(附註十四)	233,636	2	233,902	2	3110	股本				
1780	無形資產(附註十五)	64,529	1	31,701	-	3200	普通股股本	1,481,374	14	1,481,374	14
1840	遞延所得稅資產(附註二二)	1,177	-	3,466	-	3200	資本公積	2,876,346	26	2,874,232	27
1900	其他非流動資產(附註十六及十八)	60,606	1	125,408	1	3310	保留盈餘				
15XX	非流動資產總計	9,081,073	82	8,684,533	81	3310	法定盈餘公積	1,474,160	13	1,328,240	13
						3320	特別盈餘公積	70,828	1	92,205	1
						3350	未分配盈餘	4,155,148	37	3,864,549	36
						3300	保留盈餘總計	5,700,136	51	5,284,994	50
						3400	其他權益	(79,557)	(1)	(70,828)	(1)
						3XXX	權益總計	9,978,299	90	9,569,772	90
1XXX	資 產 總 計	\$ 11,131,611	100	\$ 10,676,680	100		負債及權益總計	\$ 11,131,611	100	\$ 10,676,680	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：洪俊銘



葡萄王生技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 112 年及 111 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		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註二十及二八）	\$2,854,451	100	\$2,807,503	100
5000	營業成本（附註十及二一）	(1,425,577)	(50)	(1,477,591)	(53)
5900	調整前營業毛利	1,428,874	50	1,329,912	47
5910	已（未）實現銷貨利益	3,000	-	(14,429)	-
5950	營業毛利	1,431,874	50	1,315,483	47
	營業費用（附註十八、二一及二八）				
6100	銷售費用	(447,129)	(16)	(406,236)	(14)
6200	管理費用	(406,069)	(14)	(350,972)	(13)
6300	研究發展費用	(247,093)	(8)	(251,269)	(9)
6000	營業費用合計	(1,100,291)	(38)	(1,008,477)	(36)
6900	營業淨利	331,583	12	307,006	11
	營業外收入及支出（附註十一、二一及二八）				
7100	利息收入	9,554	-	1,591	-
7010	其他收入	98,260	4	99,028	4
7020	其他利益及損失	577	-	432	-
7050	財務成本	(1,404)	-	(747)	-
7070	採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額	1,092,884	38	1,124,146	40
7000	營業外收入及支出合計	1,199,871	42	1,224,450	44

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$1,531,454	54	\$1,531,456	55
7950	所得稅費用 (附註二二)	(78,726)	(3)	(74,344)	(3)
8200	本年度淨利	<u>1,452,728</u>	<u>51</u>	<u>1,457,112</u>	<u>52</u>
	其他綜合損益 (附註十九)				
8310	不重分類至損益之項 目：				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	270	-	1,883	-
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	(1,848)	-	2,954	-
8331	採用權益法認列之 子公司之確定福 利計畫再衡量數	(18)	-	725	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	(50)	-	(522)	-
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	(20,576)	(1)	17,352	1
8371	關聯企業之國外營 運機構財務報表 換算之兌換差額	(1,945)	-	1,071	-
8300	其他綜合損益合計	(24,167)	(1)	23,463	1
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$1,428,561</u>	<u>50</u>	<u>\$1,480,575</u>	<u>53</u>
	每股盈餘 (附註二三)				
9750	基 本	<u>\$ 9.81</u>		<u>\$ 9.84</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 9.74</u>		<u>\$ 9.78</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 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼		普 通 股 股 本		資 本 公 積	保 留 盈 餘			其 他 權 益		權 益 總 計
		股 數 (仟 股)	金 額		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 之 兒 換 差 額	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	
A1	111 年 1 月 1 日 餘 額	148,137	\$ 1,481,374	\$ 2,869,691	\$ 1,198,125	\$ 86,465	\$ 3,444,844	(\$ 75,567)	(\$ 16,638)	\$ 8,988,294
B1	110 年度 盈 餘 分 配									
B1	法定盈餘公積	-	-	-	130,115	-	(130,115)	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	5,740	(5,740)	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	-	(903,638)	-	-	(903,638)
C7	採用權益法認列之關聯企業之資本公積變動數	-	-	2,809	-	-	-	-	-	2,809
C17	其他資本公積變動數	-	-	1,732	-	-	-	-	-	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	2,874,232	1,328,240	92,205	3,864,549	(57,144)	(13,684)	9,569,772
B1	111 年度 盈 餘 分 配									
B1	法定盈餘公積	-	-	-	145,920	-	(145,920)	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	(21,377)	21,377	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	-	(1,022,148)	-	-	(1,022,148)
C17	其他資本公積變動數	-	-	2,114	-	-	-	-	-	2,114
D1	112 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日 淨 利	-	-	-	-	-	1,452,728	-	-	1,452,728
D3	112 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	-	202	(22,521)	(1,848)	(24,167)
D5	112 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	-	1,452,930	(22,521)	(1,848)	1,428,561
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	-	(15,640)	-	15,640	-
Z1	112 年 12 月 31 日 餘 額	148,137	\$ 1,481,374	\$ 2,876,346	\$ 1,474,160	\$ 70,828	\$ 4,155,148	(\$ 79,665)	\$ 108	\$ 9,978,299

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



葡萄生技股份有限公司

個體現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112年度	111年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 1,531,454	\$ 1,531,456
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	292,377	292,159
A20200	攤銷費用	15,500	8,490
A20300	預期信用減損損失迴轉利益	(3,179)	-
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產之利益	(358)	(631)
A20900	財務成本	1,404	747
A21200	利息收入	(9,554)	(1,591)
A22300	採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額	(1,092,884)	(1,124,146)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(3)	(15)
A23200	處分子公司之損失	-	779
A23700	存貨呆滯及跌價（回升利益）損失	(16,805)	21,273
A23700	採用權益法之投資減損損失	-	2,538
A23900	（已）未實現銷貨利益	(3,000)	14,429
A24100	未實現外幣兌換利益	(1,559)	-
A29900	租賃修改利益	(14)	-
A30000	營業資產及負債淨變動數		
A31150	應收票據及帳款淨額	5,966	(10,301)
A31160	應收帳款－關係人	10,797	(76,183)
A31180	其他應收款	1,927	(603)
A31190	其他應收款－關係人	2,192	(7,435)
A31200	存 貨	(30,878)	17,027
A31240	其他流動資產	(944)	17,988
A32125	合約負債	(546)	6,186
A32150	應付票據及帳款	204	46,231
A32180	其他應付款	7,343	41,000
A32190	其他應付款－關係人	(339)	(163)
A32230	其他流動負債	(543)	4,053
A32240	淨確定福利負債	(2,430)	(2,386)
A33000	營運產生之淨現金流入	706,128	780,902
A33100	收取之利息	9,554	1,591
A33300	支付之利息	(15)	(141)
A33500	支付之所得稅	(50,705)	(30,140)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>664,962</u>	<u>752,212</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度	111年度
	投資活動之現金流量		
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	\$ 12,368	\$ -
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(13,107)	(27,173)
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	25,399	5,000
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(300,000)	(800,000)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	300,358	1,001,010
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	(563,959)	(442,272)
B02800	處分不動產、廠房及設備	3	15
B03700	存出保證金增加	(991)	(1,886)
B03800	存出保證金減少	2,240	4,536
B04500	取得無形資產	(13,878)	(13,698)
B07600	收取之股利	970,149	879,408
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>418,582</u>	<u>633,377</u>
	籌資活動之現金流量		
C01600	舉借長期借款	100	100
C01700	償還長期借款	(100)	(94,465)
C03000	存入保證金增加	163	1,554
C03100	存入保證金減少	-	(3,488)
C04020	租賃本金償還	(21,375)	(18,485)
C04500	支付現金股利	(1,022,148)	(903,638)
C09900	其他籌資活動	2,114	1,732
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(1,041,246)</u>	<u>(1,016,690)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>2,135</u>	<u>-</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加數	44,433	368,899
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>900,612</u>	<u>531,713</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 945,045</u>	<u>\$ 900,612</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



葡萄王生技股份有限公司
及子公司

合併財務報告暨會計師查核報告
民國 112 及 111 年度

地址：桃園市平鎮區金陵路二段402號

電話：(03)4572121

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 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 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 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 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受託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 112 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 112 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 112 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 688,191 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 112 及 111 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 112 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 鍾 鳴 遠

鍾 鳴 遠



會計師 黃 裕 峰

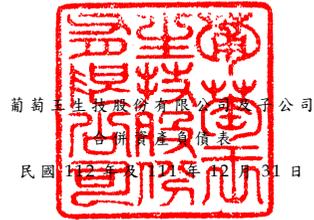
黃 裕 峰



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1050024633 號

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 113 年 2 月 26 日



葡萄王生技股份有限公司子公司

附註五負債表

民國112年12月31日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	112年12月31日		111年12月31日		代 碼	負 債 及 權 益	112年12月31日		111年12月31日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金及約當現金(附註六)	\$ 4,818,703	31	\$ 4,672,852	31	2130	合約負債(附註二三)	\$ 149,684	1	\$ 173,389	1
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產 (附註七)	80,062	1	-	-	2170	應付票據及帳款	284,099	2	293,843	2
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產(附註 九)	71,146	1	117,049	1	2180	應付帳款-關係人(附註三二)	6,002	-	-	-
1170	應收票據及帳款淨額(附註十及二 三)	197,231	1	196,680	1	2200	其他應付款(附註十九)	1,969,862	13	2,051,370	14
1180	應收帳款-關係人淨額(附註二三及 三二)	93,580	1	72,967	1	2220	其他應付款-關係人(附註三二)	83,647	1	92,071	1
1200	其他應收款(附註十)	24,583	-	14,359	-	2230	本期所得稅負債(附註二五)	1,068,680	7	1,026,091	7
130X	存貨(附註十一)	688,191	4	688,391	5	2280	租賃負債(附註十五及三二)	56,560	-	46,943	-
1470	其他流動資產(附註十八及三二)	65,281	-	38,964	-	2300	其他流動負債(附註十九及三二)	28,850	-	28,704	-
11XX	流動資產總計	6,038,777	39	5,801,262	39	21XX	流動負債總計	3,647,384	24	3,712,411	25
	非流動資產						非流動負債				
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之 金融資產(附註八)	128	-	14,344	-	2550	負債準備(附註二十)	9,739	-	9,652	-
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產(附註 九及三三)	28,520	-	24,520	-	2570	遞延所得稅負債(附註二五)	77,647	-	69,702	-
1550	採用權益法之投資(附註十三)	59,932	-	44,651	-	2580	租賃負債(附註十五及三二)	136,360	1	110,809	1
1600	不動產、廠房及設備(附註十四、三 三及三四)	7,538,682	49	7,360,082	49	2600	其他非流動負債(附註十九及三二)	10,776	-	9,391	-
1755	使用權資產(附註十五)	217,740	1	186,268	1	25XX	非流動負債總計	234,522	1	199,554	1
1760	投資性不動產(附註十六)	1,408,374	9	1,416,269	10		負債總計	3,881,906	25	3,911,965	26
1780	無形資產(附註十七)	125,087	1	43,757	-		歸屬於本公司業主之權益(附註二二)				
1840	遞延所得稅資產(附註二五)	11,630	-	14,662	-		股 本				
1900	其他非流動資產(附註十八、二一及 三二)	82,971	1	147,223	1	3110	普通股股本	1,481,374	10	1,481,374	10
15XX	非流動資產總計	9,473,064	61	9,251,776	61	3200	資本公積	2,876,346	18	2,874,232	19
	資 產 總 計	\$ 15,511,841	100	\$ 15,053,038	100		保留盈餘				
						3310	法定盈餘公積	1,474,160	10	1,328,240	9
						3320	特別盈餘公積	70,828	-	92,205	-
						3350	未分配盈餘	4,155,148	27	3,864,549	26
						3300	保留盈餘總計	5,700,136	37	5,284,994	35
						3400	其他權益	(79,557)	(1)	(70,828)	-
						31XX	本公司業主之權益總計	9,978,299	64	9,569,772	64
						36XX	非控制權益(附註十二及二二)	1,651,636	11	1,571,301	10
						3XXX	權益總計	11,629,935	75	11,141,073	74
							負債及權益總計	\$ 15,511,841	100	\$ 15,053,038	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：洪俊銘



葡萄王生技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 112 年及 111 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		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註二三及三二）	\$10,635,464	100	\$10,391,231	100
5000	營業成本（附註十一及二四）	(2,099,450)	(20)	(1,909,186)	(18)
5900	調整前營業毛利	8,536,014	80	8,482,045	82
5920	未實現銷貨利益	(2,476)	-	(1,096)	-
5950	營業毛利	<u>8,533,538</u>	<u>80</u>	<u>8,480,949</u>	<u>82</u>
	營業費用（附註二一、二四及三二）				
6100	銷售費用	(5,045,611)	(47)	(4,999,836)	(48)
6200	管理費用	(701,717)	(7)	(639,492)	(6)
6300	研究發展費用	(289,545)	(3)	(289,884)	(3)
6000	營業費用合計	(6,036,873)	(57)	(5,929,212)	(57)
6900	營業淨利	<u>2,496,665</u>	<u>23</u>	<u>2,551,737</u>	<u>25</u>
	營業外收入及支出（附註十三、二四及三二）				
7100	利息收入	47,604	1	19,923	-
7010	其他收入	99,356	1	95,863	1
7020	其他利益及損失	(337)	-	11,900	-
7050	財務成本	(2,538)	-	(2,367)	-
7060	採用權益法認列之關聯企業損益之份額	<u>19,870</u>	<u>-</u>	<u>10,822</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>163,955</u>	<u>2</u>	<u>136,141</u>	<u>1</u>
7900	稅前淨利	2,660,620	25	2,687,878	26
7950	所得稅費用（附註二五）	(519,109)	(5)	(518,191)	(5)
8200	本年度淨利	<u>2,141,511</u>	<u>20</u>	<u>2,169,687</u>	<u>21</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益 (附註二一及二二)				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡量數	\$ 240	-	\$ 3,092	-
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	(1,848)	-	2,954	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	(48)	-	(619)	-
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	(20,898)	-	17,347	-
8371	關聯企業之國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(1,946)	-	1,071	-
8300	其他綜合損益合計	(24,500)	-	23,845	-
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 2,117,011</u>	<u>20</u>	<u>\$ 2,193,532</u>	<u>21</u>
8600	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 1,452,728	14	\$ 1,457,112	14
8620	非控制權益	688,783	6	712,575	7
		<u>\$ 2,141,511</u>	<u>20</u>	<u>\$ 2,169,687</u>	<u>21</u>
8700	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 1,428,561	13	\$ 1,480,575	14
8720	非控制權益	688,450	7	712,957	7
		<u>\$ 2,117,011</u>	<u>20</u>	<u>\$ 2,193,532</u>	<u>21</u>
	每股盈餘 (附註二六)				
9750	基 本	<u>\$ 9.81</u>		<u>\$ 9.84</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 9.74</u>		<u>\$ 9.78</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





蘭王科技股份有限公司

合併資產負債表

民國 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	歸 屬 於 本 公 司 業 主 之 權 益							其 他 權 益		非 控 制 權 益	權 益 總 計	
	普 通 股 股 數 (仟 股)	金 額	資 本 公 積	保 留 盈 餘	未 分 配 盈 餘	外 幣 換 算 差 額	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	權 益 總 計			
A1	111 年 1 月 1 日 餘 額	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
	110 年度盈餘分配											
B1	法定盈餘公積	-	-	-	130,115	-	(130,115)	-	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	5,740	(5,740)	-	-	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	-	(903,638)	-	-	(903,638)	-	(903,638)
O1	子公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(582,777)	(582,777)
C7	採用權益法認列之關聯企業之變動數	-	-	2,809	-	-	-	-	-	2,809	-	2,809
C17	其他資本公積變動數	-	-	1,732	-	-	-	-	-	1,732	-	1,732
D1	111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日 淨 利	-	-	-	-	-	1,457,112	-	-	1,457,112	712,575	2,169,687
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	382	23,066
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	712,957	2,192,753
M3	處分子公司	-	-	-	-	-	-	779	-	779	-	779
Z1	111 年 12 月 31 日 餘 額	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
	111 年度盈餘分配											
B1	法定盈餘公積	-	-	-	145,920	-	(145,920)	-	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	(21,377)	21,377	-	-	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	-	(1,022,148)	-	-	(1,022,148)	-	(1,022,148)
O1	子公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(641,666)	(641,666)
C17	其他資本公積變動數	-	-	2,114	-	-	-	-	-	2,114	-	2,114
D1	112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日 淨 利	-	-	-	-	-	1,452,728	-	-	1,452,728	688,783	2,141,511
D3	112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	-	202	(22,521)	(1,848)	(24,167)	(333)	(24,500)
D5	112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	-	1,452,930	(22,521)	(1,848)	1,428,561	688,450	2,117,011
O1	非控制權益增加	-	-	-	-	-	-	-	-	-	33,551	33,551
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	-	(15,640)	-	15,640	-	-	-
Z1	112 年 12 月 31 日 餘 額	148,137	\$ 1,481,374	\$ 2,876,346	\$ 1,474,160	\$ 70,828	\$ 4,155,148	(\$ 79,665)	\$ 108	\$ 9,978,299	\$ 1,651,636	\$ 11,629,935

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及子公司

合併現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112年度	111年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 2,660,620	\$ 2,687,878
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	433,662	435,359
A20200	攤銷費用	26,101	14,279
A20300	預期信用減損損失迴轉利益	(773)	-
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產 之利益	(420)	(631)
A20900	財務成本	2,538	2,367
A21200	利息收入	(47,604)	(19,923)
A22300	採用權益法認列之關聯企業損益之 份額	(19,870)	(10,822)
A22500	處分不動產、廠房及設備淨損	1,070	408
A22700	處分投資性不動產利益	-	(4,943)
A23200	處分子公司之損失	-	779
A23700	存貨呆滯及跌價損失(回升利益)	(16,805)	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	2,476	1,096
A24100	未實現外幣兌換利益	(1,554)	-
A29900	租賃修改利益	(14)	(106)
A30000	營業資產及負債淨變動數		
A31150	應收票據及帳款淨額	4,938	36,277
A31160	應收帳款—關係人	(21,431)	(5,228)
A31180	其他應收款	39	2,294
A31200	存 貨	17,357	9,452
A31240	其他流動資產	9,401	15,821
A32125	合約負債	(53,975)	44,215
A32150	應付票據及帳款	(13,815)	24,879
A32160	應付帳款—關係人	6,002	-
A32180	其他應付款	(26,523)	150,477
A32190	其他應付款—關係人	(8,424)	25,261
A32200	負債準備	-	(779)
A32230	其他流動負債	(1,004)	(31,806)
A32240	淨確定福利負債	(2,529)	(2,718)
A33000	營運產生之淨現金流入	2,949,463	3,397,697
A33100	收取之利息	39,820	16,395
A33300	支付之利息	(68)	(199)
A33500	支付之所得稅	(469,813)	(423,456)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>2,519,402</u>	<u>2,990,437</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112年度	111年度
	投資活動之現金流量		
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	\$ 12,368	\$ -
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(37,779)	(77,173)
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	79,715	5,000
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(380,000)	(800,000)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	300,358	1,001,010
B01800	取得採用權益法之投資	-	(8,089)
B02200	對子公司之收購(扣除所取得之現金)	(29,903)	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(587,179)	(486,685)
B02800	處分不動產、廠房及設備	3	21
B03700	存出保證金增加	(4,499)	(6,475)
B03800	存出保證金減少	6,806	6,948
B04500	取得無形資產	(14,212)	(15,784)
B05500	處分投資性不動產	-	40,181
B06700	其他非流動資產(增加)減少	(410)	1,797
BBBB	投資活動之淨現金流出	(654,732)	(330,309)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	50,000	205,000
C00200	短期借款減少	(50,000)	(205,000)
C01600	舉借長期借款	100	100
C01700	償還長期借款	(100)	(94,465)
C03000	存入保證金增加	7,728	8,122
C03100	存入保證金減少	(5,094)	(12,028)
C04020	租賃本金償還	(49,865)	(45,597)
C04500	支付本公司股東現金股利	(1,022,148)	(903,638)
C05800	支付子公司股東現金股利	(641,666)	(582,777)
C09900	其他籌資活動	2,114	1,732
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(1,708,931)	(1,628,551)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(9,888)	6,078
EEEE	現金及約當現金淨增加數	145,851	1,037,655
E00100	年初現金及約當現金餘額	4,672,852	3,635,197
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 4,818,703	\$ 4,672,852

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 112 年度

金額單位：新台幣元

項 目	金 額	備註
期初未分配盈餘	2,717,857,641	
加(減)：		
其他綜合損益(確定福利之再衡量數(112 年度))	216,229	
其他綜合損益(採用權益法之投資調節數)	(14,339)	
112 年度稅後淨利	1,452,728,101	
小計	4,170,787,632	
迴轉(提列)項目：		
提列法定盈餘公積(10%)	(145,292,999)	
提列特別盈餘公積	(8,728,941)	
本年度可供分配盈餘小計	4,016,765,692	
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	2,994,617,818	

註：1.盈餘分配以 112 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 113 年 2 月 17 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：



附錄五

葡萄王生技股份有限公司 董事及獨立董事候選人名單

類別	姓名	學歷	經歷	現職	持有股數	提名獨立董事任期達三屆之提名理由
董事	曾盛麟	UNIVERSITY OF STRATHCLYDE 博士	<ol style="list-style-type: none"> 1. 精英電腦股份有限公司 (英國分公司) 歐洲區行銷總監 2. 精英電腦股份有限公司 (英國分公司) 行銷經理 3. Proxima Procurement Ltd. (英國) 資深行銷經理 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 葡萄王生技股份有限公司董事長暨總經理 2. 葡萄王生技股份有限公司中壢分公司經理 3. 葡眾企業股份有限公司董事 4. 英屬維京群島葡萄王國際投資有限公司董事長 5. 上海葡萄王企業有限公司董事 6. 溢昭股份有限公司董事長 7. 溢信投資有限公司董事 	6,511,244	不適用
董事	曾美菁	Andrew Jackson University 碩士	<ol style="list-style-type: none"> 1. 自立早報編政組副組長 2. 葡眾企業股份有限公司副總經理 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 葡萄王生技股份有限公司董事 2. 葡眾企業股份有限公司董事暨總經理 3. 英屬維京群島葡萄王國際投資有限公司董事 4. 溢昭股份有限公司董事 5. 上海溢昭貿易有限公司監事 6. 允信投資有限公司董事 	2,954,117	不適用
董事	統一企業股份有限公司 代表人：柴佳風	<ol style="list-style-type: none"> 1. 伊利諾大學香檳分校人力資源教育碩士 2. 伊利諾大學香檳分校企業管理碩士 3. 銘傳大學企業管理學士商業設計系 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 統一藥品股份有限公司董事 2. 統一藥品股份有限公司總經理 3. 統一藥品股份有限公司副總經理 4. 統一上海保健品商貿有限公司董事 5. 統一上海保健品商貿有限公司總經理 6. 統一藥品香港控股有限公司副總經理 7. 統一佳佳股份有限公司董事 8. 嬌生股份有限公司業務處長、副處長、通路經理、品類經理 9. 統一超商股份有限公司販促經理 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 統一藥品股份有限公司總經理 2. 統一藥品香港控股有限公司副總經理 3. 統一藥品股份有限公司董事 4. 統一上海保健品商貿有限公司董事 5. 統一佳佳股份有限公司董事 	11,851,000	不適用
董事	黃衍祥	美國威斯康辛大學麥迪遜分校學士	<ol style="list-style-type: none"> 1. 美國全球人壽稽核 2. 菁華工業股份有限公司執行董事、副董事長 3. 清標生技股份有限公司董事長 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 葡萄王生技股份有限公司董事 2. 上海葡萄王企業有限公司監事 3. 清標生技股份有限公司董事長 4. 清標投資股份有限公司董事長 5. 菁華工業股份有限公司董事暨總經理 6. 麟鑫貿易有限公司董事長 	203,000	不適用

類別	姓名	學歷	經歷	現職	持有股數	提名獨立董事任期達三屆之提名理由
董事	張志嘉	美國喬治華盛頓大學行銷管理碩士	1.媒體庫台灣分公司總經理 2.海尼根荷蘭總公司國際行銷經理 3.海尼根台灣分公司行銷總監 4.CIBA Vision/Novartis 台灣分公司行銷處長 5.GSK 台灣分公司資深品牌經理	1.葡萄王生技股份有限公司董事 2.葡眾企業股份有限公司董事 3.英屬維京群島葡萄王國際投資有限公司董事 4.溢昭股份有限公司董事 5.BTS 管理顧問公司台灣分公司資深顧問 6.菓王食品股份有限公司監察人	1,538,386	不適用
董事	陳幸君	1.國立中正大學高階主管管理碩士 2.國立中正大學會計法律系碩士 3.國立中正大學台灣文學與創意應用碩士	1.台灣省菸酒公賣局(台中)配銷部門 2.土地銀行(台中分行)證券部門、催收放款部門 3.土地銀行(台南分行)保管箱部門 4.嘉義市第13屆幼兒教育學會理事長 5.嘉義市私立嘉南幼兒園負責人兼園長	1.葡萄王生技股份有限公司董事 2.嘉義市肢體障礙服務協會常務理事 3.欣嘉石油氣股份有限公司監察人	1,559,596	不適用
董事	賴誌偉	國立台北科技大學創新設計研究所碩士	1.羅一股份有限公司 Eyewear Designer 2.紙韻創意有限公司設計總監 3.和泰汽車集團車美仕股份有限公司技術研究發展中心商品策略室室長	1.葡萄王生技股份有限公司董事 2.和泰汽車集團車美仕股份有限公司前瞻 R&D 部經理(部長代行)	653,000	不適用
獨立董事	陳景寧	國立政治大學社會研究所碩士	1.立法院國會助理 2.戰國策行銷顧問集團副總經理 3.順律公關顧問公司總經理 4.實踐大學流行商品行銷兼任講師 5.世新大學女性主義兼任講師 6.靖娟兒童安全文教基金會顧問	1.葡萄王生技股份有限公司獨立董事 2.中華民國家庭照顧者關懷總會秘書長	0	無
獨立董事	靳邦忠	1.國立中正大學法學博士 2.國立臺灣大學法學碩士 3.國立台北大學法學碩士 4.國立政治大學法律學士	1.立法院國會主線記者 2.立法院國會辦公室主任 3.財團法人中華民國消費者文教基金會委員 4.簡任消費者保護官(2000-2011年、2019-2023年)、訴願審議委員會主任委員、法規委員會主任委員、五峰鄉代理鄉長 5.國立清華大學科技法律研究所暨通識教育中心兼任助理教授	1.財團法人中華民國消費者文教基金會委員 2.國立清華大學科技法律研究所暨通識教育中心兼任助理教授	0	無

類別	姓名	學歷	經歷	現職	持有股數	提名獨立董事任期達三屆之提名理由
獨立董事	游智瓊	美國麻州大學 機械博士	1.VP, Marketing, Beloit Co. 2.艾司摩爾(AMSL)全球客戶服務副總裁/VP, Customer Service, ASML 3.艾姆勒科技股份有限公司執行長 CEO/Amulair Thermal Technology Inc.	Consultant, Amulair Thermal Technology Inc.	0	無
獨立董事	陳亭如	1. Graduate Studies, Public Accountancy from McGill University 2. Bachelor of Business Commerce	1.悠遊卡投資控股公司董事長 2.悠遊卡公司董事長 / 總經理 3.台灣電子支付委員會副召集人 4.永豐銀行零售金融總督導 / 電子金融處 / 整合行銷處處長 5.永豐金控策略長辦公室主任 6.露天拍賣財務長 (Pchome&eBay 合資子公司) 7.凱基證券財務長辦公室主任 8.中國信託銀行投資人關係經理 9.加拿大 Friedman & Friedman 審計經理	水成禾股份有限公司監察人	0	無