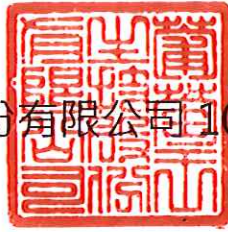


葡萄王生技股份有限公司 108 年股東常會議事錄



時間：中華民國 108 年 5 月 29 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 8 樓)

出席：出席股東代表股份總數 117,865,701 股(含以電子方式行使表決權股數 59,419,945 股)，佔本公司已發行普通股股份總數(扣除庫藏股 508,000 股) 135,778,373 股之 86.80%。

主席：曾盛麟 董事長



記錄：徐瑩杰



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

出席監察人：張志昇、陳幸君

列席：羅筱靖會計師、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、本公司一〇七年度營業報告。(營業報告書請參閱附錄一)

(股東戶號：71907、164296、160589，就集團營運概況、景氣變化影響、毛利率變動、經銷部門獲利情況、捐贈事項、年報內容、財報內容、合資投資策略、公司治理、重大訊息內容、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、監察人審查一〇七年度查核報告。(請參閱附錄二)

(股東戶號：71907、160589，就財報內容、薪資/研發費用及其他損失、保證票據、不動產質押、長短期借款、直銷營運情況、實收資本額、庫藏股問題、競爭優勢、未來展望、保留盈餘運用之效益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、一〇七年度員工酬勞及董監事酬勞分派情形報告。

說明：

(1)本公司 107 年度獲利新臺幣 1,532,226,203 元(即稅前利益扣除分派員工及董監事酬勞前之利益)，依本公司章程第 29 條規定，提列員工酬勞 8%計新臺幣 122,578,096 元及董監事酬勞 2%計新臺幣 30,644,524 元，均以現金方式發放。

(2)本次配發金額與 107 年度認列費用金額無差異。

4、一〇七年度赴大陸地區投資報告。

說明：

本公司一〇七年度投資東葡生物科技(東莞)有限公司情形如下：

本公司於 106 年 6 月經董事會通過由本公司在大陸地區投資東葡生物科技(東莞)有限公司。本公司於 107 年 6 月投資東葡生物科技(東莞)有限公司人民幣 5 百萬元，業於 107 年 8 月 29 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 107 年度止，總投資金額為人民幣 5 百萬元(約合新台幣 2,320 萬元)，係本公司直接投資且百分之百持有之子公司。

三、承認事項

第一案

董事會提

案由：本公司一〇七年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。

說明：

(一)本公司一〇七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)

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：117,865,701 權

| 表決結果 | 佔表決權總數百分比 |
|---|-----------|
| 贊成權數 111,587,866 權 (含電子投票 53,257,076 權) | 94.67% |
| 反對權數 3,114 權 (含電子投票 3,114 權) | 0.00% |
| 無效權數 0 權 | 0.00% |
| 棄權與未投票權數 6,274,721 權 (含電子投票 6,159,755 權) | 5.32% |

已達法令規定標準，本案照案通過。

第二案

董事會提

案由：本公司一〇七年度盈餘分配案，敬請 承認。

說明：

(一)本公司一〇七年度盈餘分配表，業經 108 年 2 月 25 日第 19 屆第 5 次董事會議決議通過，自可供分配盈餘中提撥新台幣 882,559,425 元發放股東現金股利，每股配發現金股利新台幣 6.5 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)本公司一〇七年度盈餘分配表。(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：117,865,701 權

| 表決結果 | 佔表決權總數百分比 |
|---|-----------|
| 贊成權數 111,589,268 權 (含電子投票 53,258,478 權) | 94.67% |
| 反對權數 3,113 權 (含電子投票 3,113 權) | 0.00% |
| 無效權數 0 權 | 0.00% |
| 棄權與未投票權數 6,273,320 權 (含電子投票 6,158,354 權) | 5.32% |

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)為配合公司法及相關法令修正暨公司實際需要，擬修訂本公司「公司章程」部分條文。

(二)「公司章程」修訂條文對照表如下：

| 條次 | 修訂條文 | 原條文 | 說明 |
|--------|---|--|---|
| 第五條之一 | <u>本公司發行新股時，承購股份之員工包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。</u> <u>本公司依法收買之庫藏股，轉讓之對象包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。</u> <u>本公司員工認股權憑證發給對象，包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。</u> <u>本公司發行限制員工權利新股之對象，包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。</u> <u>上述一定條件授權董事會訂定之。</u> | 本條新增 | 配合公司法修正第 167 條之 1、第 167 條之 2、第 267 條及公司實際需要增訂 |
| 第廿五之三條 | 本公司應為董事監察人購買責任保險，以保障董事監察人因執行職務而可能引發之潛在的法律責任。 | 本公司得為董事監察人購買責任保險，以保障董事監察人因執行職務而可能引發之潛在的法律責任。 | 依臺灣證券交易所股份有限公司 107 年 12 月 27 日臺證治理字第 1070025395 號函，進行修改 |
| 第廿九條 | 本公司年度如有獲利，應依下列比例提撥員工酬勞及董監事酬 | 本公司年度如有獲利，應依下列比例提撥員工酬勞及董監事酬 | 配合公司法修正第 235 條之 1 |

| | | | |
|------|---|--|-----------|
| | <p>勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依下列比例提撥員工酬勞及董監事酬勞：</p> <p>(1)員工酬勞： 依稅前淨利(未包含員工酬勞與董監事酬勞)，提撥百分之六至百分之八範圍內為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包含符合一定條件之<u>控制或從屬公司員工</u>，其一定條件授權董事會訂定。</p> <p>(2)董監事酬勞： 依稅前淨利(未包含員工酬勞與董監事酬勞)，提撥不超過百分之二為董監事酬勞。員工酬勞及董監事酬勞分派案應提股東會報告。</p> | <p>勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依下列比例提撥員工酬勞及董監事酬勞：</p> <p>(1)員工酬勞： 依稅前淨利(未包含員工酬勞與董監事酬勞)，提撥百分之六至百分之八範圍內為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包含符合一定條件之從屬公司員工。</p> <p>(2)董監事酬勞： 依稅前淨利(未包含員工酬勞與董監事酬勞)，提撥不超過百分之二為董監事酬勞。員工酬勞及董監事酬勞分派案應提股東會報告。</p> | 及公司實際需要修訂 |
| 第卅二條 | <p>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。...第四十次修正於一〇六年六月十三日。<u>第四十一次修正於一〇八年五月二十九日。</u></p> | <p>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。...第四十次修正於一〇六年六月十三日。</p> | 增列修訂日期 |

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：117,865,701 權

| 表決結果 | 佔表決權總數百分比 |
|---|-----------|
| 贊成權數 111,562,751 權 (含電子投票 53,231,961 權) | 94.65% |
| 反對權數 3,234 權 (含電子投票 3,234 權) | 0.00% |
| 無效權數 0 權 | 0.00% |
| 棄權與未投票權數 6,299,716 權 (含電子投票 6,184,750 權) | 5.34% |

已達法令規定標準，本案照案通過。

案由：修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案，謹提請 公決。

說明：

(一)為配合公司實際需要及依金融監督管理委員會 107 年 11 月 26 日金管證發字第 1070341072 號令辦理，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文。

(二)「取得或處分資產處理程序」修訂條文對照表如下：

| 條次 | 修訂條文 | 原條文 | 說明 |
|-----|--|--|---|
| 第三條 | <p>本程序所稱之資產，包含下列各項資產：</p> <p>一、股票、公債、公司債、金融債券、表彰基金之有價證券、存託憑證、認購(售)權證、受益證券及資產基礎證券等投資。</p> <p>二、不動產(含土地、房屋及建築、投資性不動產)及設備。</p> <p>三、會員證。</p> <p>四、專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。</p> <p><u>五、使用權資產。</u></p> <p>六、金融機構之債權(含應收款項、買匯貼現及放款、催收款項)。</p> <p>七、衍生性商品。</p> <p>八、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。</p> <p>九、其他重要資產。</p> | <p>本程序所稱之資產，包含下列各項資產：</p> <p>一、股票、公債、公司債、金融債券、表彰基金之有價證券、存託憑證、認購(售)權證、受益證券及資產基礎證券等投資。</p> <p>二、不動產(含土地、房屋及建築、投資性不動產、土地使用權)及設備。</p> <p>三、會員證。</p> <p>四、專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。</p> <p>五、金融機構之債權(含應收款項、買匯貼現及放款、催收款項)。</p> <p>六、衍生性商品。</p> <p>七、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。</p> <p>八、其他重要資產。</p> | <p>依金融監督管理委員會 107 年 11 月 26 日金管證發字第 1070341072 號令辦理</p> |
| 第四條 | <p>名詞定義：</p> <p>一、<u>衍生性商品：指其價值由特定利率、金融工具價格、商品價格、匯率、價格或費率指數、信用評等或信用指數、或其他變數所衍生之遠期契約、選擇權契約、期貨契約、槓桿保證金契約、交換契約，上述契約之組合，或嵌入衍生性商品之組合式契約或結構型商品等。</u>所稱之遠期契約，不含保險契約、履約契約、售後服務契約、長期租賃契約及長期進(銷)貨契約。</p> <p>二、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資</p> | <p>名詞定義：</p> <p>一、<u>衍生性商品：指其價值由資產、利率、匯率、指數或其他利益等商品所衍生之遠期契約、選擇權契約、期貨契約、槓桿保證金契約、交換契約，及上述商品組合而成之複合式契約等。</u>所稱之遠期契約，不含保險契約、履約契約、售後服務契約、長期租賃契約及長期進(銷)貨合約。</p> <p>二、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產：指依企業併購法、金融控股公司法、金融機構合併法或</p> | <p>依金融監督管理委員會 107 年 11 月 26 日金管證發字第 1070341072 號令辦理</p> |

| | | | |
|--|--|--|--|
| | <p>產： 指依企業併購法、金融控股公司法、金融機構合併法或其他法律進行合併、分割或收購而取得或處分之資產，或依公司法第一百五十六條之三規定發行新股受讓他公司股份 (以下簡稱股份受讓) 者。</p> <p>三、關係人、子公司：應依證券發行人財務報告編製準則規定認定之。</p> <p>四、專業估價者：指不動產估價師或其他依法律得從事不動產、設備估價業務者。</p> <p>五、事實發生日：指交易簽約日、付款日、委託成交日、過戶日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。但屬需經主管機關核准之投資者，以上開日期或接獲主管機關核准之日孰前者為準。</p> <p>六、大陸地區投資：指依經濟部投資審議委員會在大陸地區從事投資或技術合作許可辦法規定從事之大陸投資。</p> <p>七、<u>以投資為專業者：指依法律規定設立，並受當地金融主管機關管理之金融控股公司、銀行、保險公司、票券金融公司、信託業、經營自營或承銷業務之證券商、經營自營業務之期貨商、證券投資信託事業、證券投資顧問事業及基金管理公司。</u></p> <p>八、<u>證券交易所：國內證券交易所，指臺灣證券交易所股份有限公司；外國證券交易所，指任何有組織且受該國證券主管機關管理之證券交易市場。</u></p> <p>九、<u>證券商營業處所：國內證券商營業處所，指依證券商營業處所買賣有價證券管理辦法規定證券商專設櫃檯進行交易之處所；外國證券商營</u></p> | <p>其他法律進行合併、分割或收購而取得或處分之資產，或依公司法第一百五十六條第八項規定發行新股受讓他公司股份 (以下簡稱股份受讓) 者。</p> <p>三、關係人、子公司：應依證券發行人財務報告編製準則規定認定之。</p> <p>四、專業估價者：指不動產估價師或其他依法律得從事不動產、設備估價業務者。</p> <p>五、事實發生日：指交易簽約日、付款日、委託成交日、過戶日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。但屬需經主管機關核准之投資者，以上開日期或接獲主管機關核准之日孰前者為準。</p> <p>六、大陸地區投資：指依經濟部投資審議委員會在大陸地區從事投資或技術合作許可辦法規定從事之大陸投資。</p> | |
|--|--|--|--|

| | <u>業處所，指受外國證券主管機關管理且得經營證券業務之金融機構營業處所。</u> | | |
|-----|--|---|--|
| 第五條 | <p>取得或處分資產之處理程序如下：</p> <p>一、所謂資產之取得或處分係以本程序第三條所訂之範圍為限。</p> <p>二、資產之取得或處分，其每筆交易價額達資本額百分之十者，經財務及承辦單位評估後，依交易條件提董事會議決後行之。但董事會得授權董事長先予決行後再提報董事會追認；未超過上述標準者依本公司核決權限辦理。同一年度內連續分次與同一相對人為買賣，其累計交易金額亦依前述標準規定。</p> <p>三、本公司投資有價證券總額以本公司淨值之百分之八十為限，個別有價證券之總額以本公司淨值之百分之二十為限。</p> <p>四、本公司之各子公司投資有價證券總額各以本公司淨值之百分之八十為限，個別有價證券之總額各以本公司淨值之百分之二十為限。</p> <p>五、本公司及各子公司得購買非供營業使用之不動產及其使用權資產，其限額各以本公司淨值之百分之四十為限。本程序所稱之淨值係指證券發行人財務報告編製準則規定之最近期資產負債表歸屬於母公司業主之權益。</p> | <p>取得或處分資產之處理程序如下：</p> <p>一、所謂資產之取得或處分係以本程序第參條所訂之範圍為限。</p> <p>二、資產之取得或處分，其每筆交易價額達資本額百分之十者，經財務及承辦單位評估後，依交易條件提董事會議決後行之。但董事會得授權董事長先予決行後再提報董事會追認；未超過上述標準者依本公司核決權限辦理。同一年度內連續分次與同一相對人為買賣，其累計交易金額亦依前述標準規定。</p> <p>三、本公司投資有價證券總額以本公司淨值之百分之八十為限，個別有價證券之總額以本公司淨值之百分之二十為限。</p> <p>四、本公司之各子公司投資有價證券總額各以本公司淨值之百分之八十為限，個別有價證券之總額各以本公司淨值之百分之二十為限。</p> <p>五、本公司及各子公司得購買非供營業使用之不動產，其限額各以本公司淨值之百分之四十為限。本程序所稱之淨值係指證券發行人財務報告編製準則規定之最近期資產負債表歸屬於母公司業主之權益。</p> | <p>依金融監督管理委員會 107年11月26日金管證發字第 1070341072號令辦理及為配合公司實際需要，進行修改</p> |
| 第六條 | <p>評估程序</p> <p>一、取得或處分不動產、設備或其使用權資產，除與國內政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備或其使用權資產外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具</p> | <p>評估程序</p> <p>一、取得或處分不動產或設備，除與政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之機器設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並應符合下列規定：</p> | <p>依金融監督管理委員會 107年11月26日金管證發字第 1070341072號令辦理及為配合公司實際需要，進行修改</p> |

| | | | |
|--|--|---|--|
| | <p>之估價報告，並符合下列規定：</p> <p>(一)、因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過；其嗣後有交易條件變更時，亦同。</p> <p>(二)、交易金額達新臺幣十億元以上，應請二家以上之專業估價者估價。</p> <p>(三)、專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師依財團法人中華民國會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上。 2.二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上。 <p>(四)、專業估價者出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月，得由原專業估價出具意見書。</p> <p>二、取得或處分有價證券，應於事實發生日前先取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格參考，另交易金額</p> | <p>(一)、因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過—未來交易條件變更，亦應比照上開程序辦理。</p> <p>(二)、交易金額達新臺幣十億元以上，應請二家以上之專業估價者估價。</p> <p>(三)、專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師依財團法人中華民國會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上。 2.二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上。 <p>(四)、專業估價者出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月，得由原專業估價出具意見書。</p> <p>二、取得或處分有價證券，應於事實發生日前先取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格參考，另交易金額達公司實收資本額百分之二</p> | |
|--|--|---|--|

| | | | |
|--|---|---|--|
| | <p>達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師若需採用專家報告者，應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。但該有價證券具活絡市場之公開報價或金融監督管理委員會另有規定者，不在此限。</p> <p>三、取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與國內政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。</p> <p>四、前三款交易金額之計算，應依第十九條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本程序規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。</p> <p>五、經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。</p> <p>六、與關係人取得或處分資產，除應依本條上述規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外，交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應依本條上述規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。前述交易金額之計算，應依本條第四款規定辦理。判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。</p> | <p>十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師若需採用專家報告者，應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。但該有價證券具活絡市場之公開報價或金融監督管理委員會另有規定者，不在此限。</p> <p>三、取得或處分會員證或無形資產交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。</p> <p>四、前三款交易金額之計算，應依第十九條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本程序規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。</p> <p>五、經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。</p> <p>六、與關係人取得或處分資產，除應依本條上述規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外，交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應依本條上述規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。前述交易金額之計算，應依本條第四款規定辦理。判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分</p> | |
|--|---|---|--|

| | | | |
|--|---|--|--|
| | <p>向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，應將下列資料提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p>(一)、取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。</p> <p>(二)、選定關係人為交易對象之原因。</p> <p>(三)、向關係人取得不動產或其使用權資產，並依主管機關規定評估預定交易條件合理性之相關資料。</p> <p>(四)、關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之關係等事項。</p> <p>(五)、預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。</p> <p>(六)、依前述規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。</p> <p>(七)、本次交易之限制條件及其他重要約定事項。</p> <p>前項交易金額之計算，應依第十九條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本準則規定提交董事會通過及監察人承認部分免再計入。</p> <p>本公司與子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行</p> | <p>不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，應將下列資料提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p>(一)、取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。</p> <p>(二)、選定關係人為交易對象之原因。</p> <p>(三)、向關係人取得不動產，並依主管機關規定評估預定交易條件合理性之相關資料。</p> <p>(四)、關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之關係等事項。</p> <p>(五)、預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。</p> <p>(六)、依前述規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。</p> <p>(七)、本次交易之限制條件及其他重要約定事項。</p> <p>前項交易金額之計算，應依第十九條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本準則規定提交董事會通過及監察人承認部分免再計入。</p> <p>本公司與子公司間，取得或處分供營業使用之設備，董事會得授權董事長在新台幣三億元內(含)先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。</p> | |
|--|---|--|--|

| | | | |
|--|--|---|--|
| | <p><u>股份或資本總額之子公司彼此間從事下列交易，董事會得授權董事長在新台幣三億元內(含)先行決行，事後再提報最近期之董事會追認：</u></p> <p><u>(一)、取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。</u></p> <p><u>(二)、取得或處分供營業使用之不動產使用權資產。</u></p> <p>有關總資產百分之十之規定，以證券發行人財務報告編製準則規定之最近期個體或個別財務報告中之總資產金額計算。</p> <p>已設置獨立董事時，依本款第三項規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。已設置審計委員會時，依本款第三項規定應經監察人承認事項，應先經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議，如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。本項所稱審計委員會全體成員及所稱全體董事，以實際在任者計算之。</p> <p>七、本公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商應符合下列規定：</p> <p><u>(一)、未曾因違反本法、公司法、銀行法、保險法、金融控股公司法、商業會計法，或有詐欺、背信、侵占、偽造文書或因業務上犯罪行為，受一年以上</u></p> | <p>有關總資產百分之十之規定，以證券發行人財務報告編製準則規定之最近期個體或個別財務報告中之總資產金額計算。</p> <p>已設置獨立董事時，依本款第三項規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。已設置審計委員會時，依本款第三項規定應經監察人承認事項，應先經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議，如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。本項所稱審計委員會全體成員及所稱全體董事，以實際在任者計算之。</p> <p>七、本公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商與交易當事人不得為關係人。</p> | |
|--|--|---|--|

| | | | |
|-----|--|---|--|
| | <p><u>有期徒刑之宣告確定。但執行完畢、緩刑期滿或赦免後已滿三年者，不在此限。</u></p> <p><u>(二)、與交易當事人不得為關係人或有實質關係人之情形。</u></p> <p><u>(三)、公司如應取得二家以上專業估價者之估價報告，不同專業估價者或估價人員不得互為關係人或有實質關係人之情形。</u></p> <p><u>前項人員於出具估價報告或意見書時，應依下列事項辦理：</u></p> <p><u>(一)、承接案件前，應審慎評估自身專業能力、實務經驗及獨立性。</u></p> <p><u>(二)、查核案件時，應妥善規劃及執行適當作業流程，以形成結論並據以出具報告或意見書；並將所執行程序、蒐集資料及結論，詳實登載於案件工作底稿。</u></p> <p><u>(三)、對於所使用之資料來源、參數及資訊等，應逐項評估其完整性、正確性及合理性，以做為出具估價報告或意見書之基礎。</u></p> <p><u>(四)、聲明事項，應包括相關人員具備專業性與獨立性、已評估所使用之資訊為合理與正確及遵循相關法令等事項。</u></p> | | |
| 第七條 | <p>從事衍生性商品交易交易原則與方針：</p> <p>一、交易種類： 本公司得從事之衍生性商品交易種類，以本程序第四條第一款所定義之內容為準。</p> <p>二、經營或避險策略：</p> | <p>從事衍生性商品交易交易原則與方針：</p> <p>一、交易種類： 本公司得從事交易之衍生性商品包括遠期契約、選擇權、期貨、指數、利率或匯率交換、債券保證金交易及</p> | <p>依金融監督管理委員會 107年11月 26日金管證發字第 1070341072 號令辦理及</p> |

| | | | |
|------------|--|--|---|
| | <p>(一)、本公司從事衍生性商品交易之策略，是為規避風險及提高資金運用為目的。</p> <p>(二)、對於各種衍生性商品之信用及市場風險，因金融、經濟及政治環境充滿不確定性，難以做合理、客觀評估時，應停止有關的交易行為。</p> <p>三、權責劃分及授權： 從事上述衍生性商品交易，由財務部門主管將商品種類、發行金額與條件、及評估事項呈請董事長核准後為之。但應提報最近舉行之董事會通過。</p> <p>四、績效評估要領： 定期由指定人員評估與檢討操作績效，以書面做成評估報告，呈授權主管與董事長核閱。</p> <p>五、契約總額： 本公司從事衍生性商品交易之契約總額定為淨值之百分之三十。</p> <p>六、交易損失限額： 從事衍生性商品交易之全部契約損失上限金額為新台幣參仟萬元，而個別契約損失上限金額為新台幣壹仟萬元。</p> | <p>上述商品組合而成之複合式契約等。所稱之遠期契約，不含保險契約、履約契約、售後服務契約、長期租賃契約及長期進(銷)貨合約。</p> <p>二、經營或避險策略： (一)、本公司從事衍生性商品交易之策略，是為規避風險及提高資金運用為目的。 (二)、對於各種衍生性商品之信用及市場風險，因金融、經濟及政治環境充滿不確定性，難以做合理、客觀評估時，應停止有關的交易行為。</p> <p>三、權責劃分及授權： 從事上述衍生性商品交易，由財務部門主管將商品種類、發行金額與條件、及評估事項呈請董事長核准後為之。但應提報最近舉行之董事會通過。</p> <p>四、績效評估要領： 定期由指定人員評估與檢討操作績效，以書面做成評估報告，呈授權主管與董事長核閱。</p> <p>五、契約總額： 本公司從事衍生性商品交易之契約總額定為淨值之百分之三十。</p> <p>六、交易損失限額 從事衍生性商品交易之全部契約損失上限金額為新台幣參仟萬元，而個別契約損失上限金額為新台幣壹仟萬元</p> | <p>為配合公司實際需要，進行修改</p> |
| <p>第九條</p> | <p>從事衍生性商品交易之監督管理： 一、董事會應依下列原則確實監督管理： (一)、指定高階主管人員應隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制。</p> | <p>從事衍生性商品交易之監督管理： 一、董事會應依下列原則確實監督管理： (一)、指定高階主管人員應隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制。</p> | <p>依金融監督管理委員會107年11月26日金管證發字第1070341072號令辦理</p> |

| | | | |
|------------|--|--|--|
| | <p>(二)、定期評估從事衍生性商品交易之績效是否符合既定之經營策略及承擔之風險是否在公司容許承受之範圍。</p> <p>二、董事會授權之高階主管人員應依下列原則管理衍生性商品之交易：</p> <p>(一)、定期評估目前使用之風險管理措施是否適當並確實依本準則及公司所定之從事衍生性商品交易處理程序辦理。</p> <p>(二)、監督交易及損益情形，發現有異常情事時，應採取必要之因應措施，並立即向董事會報告，若有設置獨立董事，董事會應有獨立董事出席並表示意見。</p> <p>三、依所定從事衍生性商品交易處理程序規定授權相關人員辦理者，事後應提報最近期董事會。</p> | <p>(二)、定期評估從事衍生性商品交易之績效是否符合既定之經營策略及承擔之風險是否在公司容許承受之範圍。</p> <p>二、董事會授權之高階主管人員應依下列原則管理衍生性商品之交易：</p> <p>(一)、定期評估目前使用之風險管理措施是否適當並確實依本準則及公司所訂之從事衍生性商品交易處理程序辦理。</p> <p>(二)、監督交易及損益情形，發現有異常情事時，應採取必要之因應措施，並立即向董事會報告，若有設置獨立董事，董事會應有獨立董事出席並表示意見。</p> <p>三、依所訂從事衍生性商品交易處理程序規定授權相關人員辦理者，事後應提報最近期董事會。</p> | |
| <p>第十條</p> | <p>從事衍生性商品交易之內部稽核</p> <p>一、應建立備查簿，就從事衍生性商品交易之種類、金額、董事會通過日期及依第八條第四款、第九條第一款之(二)及第二款之(一)應審慎評估之事項，詳予登載於備查簿備查。</p> <p>二、內部稽核人員應定期瞭解衍生性商品交易內部控制之允當性，並按月稽核交易部門對從事衍生性商品交易處理程序之遵循情形，作成稽核報告，如發現重大違規情事，應以書面通知各監察人。</p> <p><u>三、已依本法規定設置獨立董事者，於依前項通知各監察人事項，應一併書面通知獨立董事。</u></p> <p><u>四、已依本法規定設置審計委員會者，第二款對於監察人之</u></p> | <p>從事衍生性商品交易之內部稽核</p> <p>一、應建立備查簿，就從事衍生性商品交易之種類、金額、董事會通過日期及依第八條第四款、第九條第一款之(二)及第二款之(一)應審慎評估之事項，詳予登載於備查簿備查。</p> <p>二、內部稽核人員應定期瞭解衍生性商品交易內部控制之允當性，並按月稽核交易部門對從事衍生性商品交易處理程序之遵循情形，作成稽核報告，如發現重大違規情事，應以書面通知各監察人。</p> | <p>依金融監督管理委員會 107年11月 26日金管證 發字第 1070341072 號令辦理</p> |

| | 規定，於審計委員會準用之。 | | |
|------|---|---|--|
| 第十三條 | <p>參與合併、分割或收購時除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經行政院金融監督管理委員會同意者外，應於同一天召開董事會及股東會，決議合併、分割或收購相關事項。</p> <p>參與股份受讓之公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經行政院金融監督管理委員會同意者外，應於同一天召開董事會。</p> <p>參與合併、分割、收購或股份受讓時，應將下列資料作成完整書面紀錄，並保存五年，備供查核：</p> <p>一、人員基本資料：包括消息公開前所有參與合併、分割、收購或股份受讓計畫或計畫執行之人，其職稱、姓名、身分證字號（如為外國人則為護照號碼）。</p> <p>二、重要事項日期：包括簽訂意向書或備忘錄、委託財務或法律顧問、簽訂契約及董事會等日期。</p> <p>三、重要書件及議事錄：包括合併、分割、收購或股份受讓計畫，意向書或備忘錄、重要契約及董事會議事錄等書件。</p> <p>參與合併、分割、收購或股份受讓時，應於董事會決議通過之日起算二日內，將前項第一款及第二款資料，依規定格式以網際網路資訊系統申報行政院金融監督管理委員備查。</p> <p>參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬上市或股票在證券商營業處所買賣之公司者，應與其簽訂協議，並依前二項規定辦理。</p> | <p>參與合併、分割或收購時除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經行政院金融監督管理委員會同意者外，應於同一天召開董事會及股東會，決議合併、分割或收購相關事項。</p> <p>參與股份受讓之公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經行政院金融監督管理委員會同意者外，應於同一天召開董事會。</p> <p>參與合併、分割、收購或股份受讓時，應將下列資料作成完整書面紀錄，並保存五年，備供查核：</p> <p>一、人員基本資料：包括消息公開前所有參與合併、分割、收購或股份受讓計畫或計畫執行之人，其職稱、姓名、身分證字號（如為外國人則為護照號碼）。</p> <p>二、重要事項日期：包括簽訂意向書或備忘錄、委託財務或法律顧問、簽訂契約及董事會等日期。</p> <p>三、重要書件及議事錄：包括合併、分割、收購或股份受讓計畫，意向書或備忘錄、重要契約及董事會議事錄等書件。</p> <p>參與合併、分割、收購或股份受讓時，應於董事會決議通過之日起算二日內，將前項第一款及第二款資料，依規定格式以網際網路資訊系統申報行政院金融監督管理委員備查。</p> <p>參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬上市或股票在證券商營業處所買賣之公司者，上市或股票在證券商營業處所買賣之公司應與其簽訂協議，並依第三項及第四項規定辦理。</p> | <p>依金融監督管理委員會 107年11月 26日金管證 發字第 1070341072 號令辦理及 為配合公司 實際需要，進 行修改</p> |
| 第十九條 | <p>取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之日起算二日內將相關資訊於金融監督管理委員會指定網站辦理公告申報：</p> <p>一、向關係人取得或處分不動產</p> | <p>取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之日起算二日內將相關資訊於金融監督管理委員會指定網站辦理公告申報：</p> <p>一、向關係人取得或處分不動</p> | <p>依金融監督管理委員會 107年11月 26日金管證 發字第 1070341072</p> |

| | | | |
|--|---|--|-------------|
| | <p>或其使用權資產，或與關係人為取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣<u>國內公債</u>、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金，不在此限。</p> <p>二、進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>三、從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。</p> <p>四、取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產，且其交易對象非為關係人，交易金額達新臺幣五億元以上。</p> <p>五、經營營建業務之公開發行公司取得或處分供營建使用之不動產或其使用權資產且其交易對象非為關係人，交易金額達新臺幣五億元以上。</p> <p>六、以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，<u>且其交易對象非為關係人</u>，公司預計投入之交易金額達新臺幣五億元以上。</p> <p>七、除前六款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上。但下列情形不在此限：</p> <p>(一) 買賣<u>國內公債</u>。</p> <p>(二) 以投資為專業者，於證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣，或於初級市場認購募集發行之普通公司債及未涉及股權之一般金融債券（<u>不含次順位債券</u>），或申購或買回證券投資信託基金或</p> | <p>產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金，不在此限。</p> <p>二、進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>三、從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。</p> <p>四、取得或處分之資產種類屬供營業使用之設備，且其交易對象非為關係人，交易金額達新臺幣五億元以上。</p> <p>五、經營營建業務之公開發行公司取得或處分供營建使用之不動產且其交易對象非為關係人，交易金額達新臺幣五億元以上。</p> <p>六、以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交易金額達新臺幣五億元以上。</p> <p>七、除前六款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上。但下列情形不在此限：</p> <p>(一) 買賣公債。</p> <p>(二) 以投資為專業，於<u>海內外證券交易所或證券商營業處所</u>所為之有價證券買賣，或於<u>國內初級市場認購募集發行之普通公司債及未涉及股權之一般金融債券</u>，或證券商因承銷業務需要、擔任興櫃公司輔導推薦證券商依財團法人中華民國證券櫃檯買賣</p> | <p>號令辦理</p> |
|--|---|--|-------------|

| | | | |
|-------|--|--|------------|
| | <p>期貨信託基金，或證券商因承銷業務需要、擔任興櫃公司輔導推薦證券商依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心規定認購之有價證券。</p> <p>(三) 買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。</p> <p>前項交易金額依下列方式計算之：</p> <p>一、每筆交易金額。</p> <p>二、一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。</p> <p>三、一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫不動產或其使用權資產之金額。</p> <p>四、一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額。</p> <p>前項所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本程序規定公告部分免再計入。</p> <p>本公司應按月將公司及其非屬國內公開發行公司之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入金融監督管理委員會指定之資訊申報網站。</p> <p>本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應於知悉之即日起算二日內將全部項目重行公告申報。</p> <p>本公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。</p> | <p>中心規定認購之有價證券。</p> <p>(三) 買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。</p> <p>前項交易金額依下列方式計算之：</p> <p>一、每筆交易金額。</p> <p>二、一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。</p> <p>三、一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫不動產之金額。</p> <p>四、一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額。</p> <p>前項所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本程序規定公告部分免再計入。</p> <p>本公司應按月將本公司及其非屬國內公開發行公司之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入金融監督管理委員會指定之資訊申報網站。</p> <p>本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應於知悉之即日起算二日內將全部項目重行公告申報。</p> <p>本公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於本公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。</p> | |
| 第二十二條 | 子公司可依據母公司之辦法訂定取得或處分資產處理程序，依作 | 子公司可依據母公司之辦法訂定取得或處分資產處理程序，依作 | 依金融監督管理委員會 |

| | | | |
|--|--|-----------------------|---------------------------------------|
| | 業程序辦理，定期提供相關資料予母公司查核。 <u>子公司若無訂定取得或處分資產作業程序者，需依本公司作業程序辦理。</u> | 業程序辦理，定期提供相關資料予母公司查核。 | 107年11月26日金管證發字第1070341072號令及公司營運需要辦理 |
|--|--|-----------------------|---------------------------------------|

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：117,865,701 權

| 表決結果 | 佔表決權總數百分比 |
|---|-----------|
| 贊成權數 111,561,898 權 (含電子投票 53,231,108 權) | 94.65% |
| 反對權數 5,615 權 (含電子投票 5,615 權) | 0.00% |
| 無效權數 0 權 | 0.00% |
| 棄權與未投票權數 6,298,188 權 (含電子投票 6,183,222 權) | 5.34% |

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 108 年 5 月 29 日上午十時三十四分

(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 一〇七年度

附錄一

本公司即將邁入第 50 個年頭，營運狀況穩定，並持續朝著永續經營目標邁進。在永續經營的期許下，本公司不斷加強公司治理，除遵守法令規定外，更強化公司治理架構，進一步提升公司治理。本公司也本著創新發展的精神，持續研發精進，於新竹科學園區 - 龍潭廠區設立生物科技研究所，預計 108 年第 1 季正式完工、第 3 季正式量產。

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

本公司 107 年度之營業淨利為 2,349,837 仟元；稅後淨利為 1,890,072 仟元；每股稅後盈餘為 9.57 元。

本公司 107 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「天下雜誌 647 期 2018 年 2000 大調查，製藥與生物科技類連續五年榮獲第 3 名」、「2018 IUFOST 食品研究創新獎」，在技術研發部分，107 年以猴頭菇、樟芝、益生菌等專利技術，縱橫 5 國勇奪 8 金 4 銀 3 銅 7 特別獎。此外，對於企業社會責任的不遺餘力，獲「2018 TCSA 企業永續報告金獎」。

子公司葡眾企業股份有限公司（以下稱「葡眾」），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，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，蟬聯全台傳銷排行第二名，堪稱台灣傳銷之光。

隨著營運不斷的成長，本公司重視的不僅只是營運績效，更加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等範疇邁進。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

董事會造送本公司一〇七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一〇八年股東常會

張志昇



監察人：

陳幸君



中 華 民 國 一 〇 八 年 二 月 二 十 五 日

附錄三

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一〇七年十二月三十一日及民國一〇六年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一〇七年一月一日至十二月三十一日及民國一〇六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一〇七年十二月三十一日及民國一〇六年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇七年一月一日至十二月三十一日及民國一〇六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一〇七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。

收入認列

葡萄王生技股份有限公司民國一〇七年度營業收入金額為新台幣 1,821,840 仟元，由於公司收入來源有多種銷售模式，包括經銷商銷售及代工交易等多元的銷售合約及合約條款，除需對客戶訂單或合約判別履約義務及其滿足之時點外，經銷商部份合約有上架費之協議，提高對於收入認列金額之複雜度，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)評估經銷商銷售及代工交易模式下履約義務相關收入認列會計政策之適當性，

包括評估管理階層對經銷商合約中上架費協議涉及付給客戶對價之估計合理性，測試管理階層針對前述銷售模式與履約義務收入認列及付給客戶對價估計所建立之內部控制的有效性，對銷貨明細抽選樣本執行細項測試、銷貨收入截止點測試及期後複核重大銷貨退回及折讓等情形。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

截至民國一〇七年十二月三十一日，葡萄王生技股份有限公司存貨淨額為 320,562 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。民國一〇七年十二月三十一日及民國一〇六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 1,784,621 仟元及 1,681,309 仟元，分別占資產總額之 24.87%及 26.45%，民國一〇七年一月一日至十二月三十一日及民國一〇六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 893,337 仟元及 874,386 仟元，分別占稅前淨利之 64.78%及 60.97%，採用權益法認列之子公司之其他綜合損益之份額分別為(57)仟元及(181)仟元，分別占個體其他綜合損益淨額之 0.25%及 1.43%。

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一〇七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



會計師：

羅筱靖



中華民國一〇八年二月二十五日

| 代碼 | 資產會計項目 | 107年12月31日 | | 106年12月31日 | |
|------|----------------------|-------------|--------|-------------|--------|
| | | 金額 | % | 金額 | % |
| | 流動資產 | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金 | \$270,624 | 3.77 | \$516,143 | 4.97 |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產 | - | - | 69 | - |
| 1136 | 按攤銷後成本衡量之金融資產 | 8,970 | 0.13 | - | - |
| 1150 | 應收票據淨額 | 542 | 0.01 | 1,313 | 0.02 |
| 1170 | 應收帳款淨額 | 28,698 | 0.40 | 31,141 | 0.49 |
| 1180 | 應收帳款一關係人淨額 | 253,334 | 3.25 | 180,184 | 2.84 |
| 1200 | 其他應收款 | 1,202 | 0.02 | 3,640 | 0.06 |
| 1210 | 其他應收款一關係人 | 69,846 | 0.97 | 65,857 | 1.04 |
| 130x | 存貨 | 320,562 | 4.47 | 321,845 | 5.06 |
| 1410 | 預付款項 | 31,685 | 0.44 | 14,897 | 0.23 |
| 1470 | 其他流動資產 | 3,892 | 0.05 | 4,838 | 0.08 |
| 11xx | 流動資產合計 | 969,355 | 13.51 | 939,927 | 14.79 |
| | 非流動資產 | | | | |
| 1510 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 | 10,892 | 0.15 | - | - |
| 1535 | 按攤銷後成本衡量之金融資產 | 9,600 | 0.13 | - | - |
| 1543 | 以成本衡量之金融資產 | - | - | 28,028 | 0.44 |
| 1547 | 無活絡市場之債務工具投資 | - | - | 2,600 | 0.04 |
| 1550 | 採用權益法之投資 | 2,668,412 | 37.19 | 2,342,067 | 36.85 |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 | 3,088,696 | 43.05 | 2,565,903 | 40.37 |
| 1760 | 投資性不動產 | 235,088 | 3.28 | 235,355 | 3.70 |
| 1780 | 無形資產 | 16,362 | 0.23 | 21,885 | 0.35 |
| 1840 | 遞延所得稅資產 | 1,334 | 0.02 | 811 | 0.01 |
| 1900 | 其他非流動資產 | 175,128 | 2.44 | 219,533 | 3.45 |
| 15xx | 非流動資產合計 | 6,205,512 | 86.49 | 5,416,182 | 85.21 |
| 1xxx | 資產總計 | \$7,174,867 | 100.00 | \$6,356,109 | 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

前商
會
計
師
查
驗
印
章
(金額均以新台幣千元為單位)

民國一〇七年十二月三十一日
民國一〇七年十二月三十一日
(金額均以新台幣千元為單位)

| 代碼 | 負債及權益會計項目 | 107年12月31日 | | 106年12月31日 | |
|------|-----------------------|-------------|--------|-------------|--------|
| | | 金額 | % | 金額 | % |
| 2100 | 流動負債 | \$800,000 | 11.15 | \$300,000 | 4.72 |
| 2130 | 短期借款 | 2,973 | 0.04 | - | - |
| 2150 | 合約負債 | - | - | 11 | - |
| 2170 | 應付票據 | 127,192 | 1.77 | 104,193 | 1.64 |
| 2200 | 應付帳款 | 364,702 | 5.09 | 427,100 | 6.72 |
| 2220 | 其他應付款 | 72 | - | - | - |
| 2230 | 其他應付款-關係人 | 57,597 | 0.80 | 54,527 | 0.86 |
| 2300 | 本期所得稅負債 | 11,682 | 0.16 | 18,844 | 0.29 |
| 2321 | 其他流動負債 | - | - | 171,207 | 2.69 |
| 21xx | 一年內到期之應付公司債 流動負債合計 | 1,364,218 | 19.01 | 1,075,882 | 16.92 |
| 2570 | 非流動負債 | 68,628 | 0.96 | 68,463 | 1.08 |
| 2600 | 遞延所得稅負債 | 11,726 | 0.16 | 16,518 | 0.26 |
| 25xx | 其他非流動負債 非流動負債合計 | 80,354 | 1.12 | 84,981 | 1.34 |
| 2xxx | 負債總計 | 1,444,572 | 20.13 | 1,160,863 | 18.26 |
| 31xx | 權益 | 1,362,864 | 19.00 | 1,352,211 | 21.27 |
| 3100 | 股本 | 965,244 | 13.45 | 800,246 | 12.59 |
| 3110 | 普通股股本 | - | - | - | - |
| 3200 | 資本公積 | 810,407 | 11.50 | 675,213 | 10.62 |
| 3300 | 保留盈餘 | 74,671 | 1.04 | 74,671 | 1.18 |
| 3310 | 法定盈餘公積 | 2,676,265 | 37.50 | 2,418,570 | 38.05 |
| 3320 | 特別盈餘公積 | (68,094) | (0.95) | (34,603) | (0.54) |
| 3350 | 未分配盈餘 | (91,062) | (1.27) | (91,062) | (1.43) |
| 3400 | 其他權益 | - | - | - | - |
| 3500 | 庫藏股票 | 5,750,295 | 79.87 | 5,195,246 | 81.74 |
| 3xxx | 權益總計 | \$7,174,867 | 100.00 | \$6,356,109 | 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

| 代碼 | 項 目 | 107年度 | | 106年度 | |
|------|---|-------------|---------|-------------|---------|
| | | 金額 | % | 金額 | % |
| 4000 | 營業收入 | \$1,821,840 | 100.00 | \$1,770,158 | 100.00 |
| 5000 | 營業成本 | (887,878) | (48.73) | (889,927) | (50.27) |
| 5900 | 營業毛利 | 933,962 | 51.27 | 880,231 | 49.73 |
| 5910 | 已(未)實現期貨利益 | (5,078) | (0.28) | (4,505) | (0.26) |
| 5950 | 營業毛利淨額 | 928,884 | 50.99 | 875,726 | 49.47 |
| 6000 | 營業費用 | (315,038) | (17.29) | (224,058) | (12.66) |
| 6100 | 推廣費用 | (253,348) | (13.91) | (220,436) | (12.45) |
| 6200 | 管理費用 | (166,690) | (9.15) | (159,187) | (8.99) |
| 6300 | 研究發展費用合計 | (735,076) | (40.35) | (603,681) | (34.10) |
| 6900 | 營業利益 | 193,808 | 10.64 | 272,045 | 15.37 |
| 7000 | 營業外收入及支出 | 89,729 | 4.92 | 165,848 | 9.37 |
| 7010 | 其他收入 | (9,355) | (0.51) | (1,194) | (0.07) |
| 7020 | 其他利益及損失 | (6,400) | (0.35) | (5,057) | (0.29) |
| 7050 | 財務成本 | 1,111,222 | 60.99 | 1,002,395 | 56.63 |
| 7070 | 採用權益法認列之子公司損益之份額 | 1,185,196 | 65.05 | 1,161,992 | 65.64 |
| 7900 | 營業外收入及支出合計 | 1,379,004 | 75.69 | 1,434,037 | 81.01 |
| 7950 | 稅前淨利 | (83,610) | (4.59) | (82,096) | (4.64) |
| 8200 | 所得稅費用 | 1,295,394 | 71.10 | 1,351,941 | 76.37 |
| 8300 | 其他綜合損益 | - | - | (4,867) | (0.28) |
| 8310 | 不重分類至損益之再衡量數 | 935 | 0.05 | - | - |
| 8311 | 確定福利計畫之再衡量數 | (7,495) | (0.41) | - | - |
| 8316 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資 實現評價損益 | (72) | - | (240) | (0.01) |
| 8331 | 採用權益法認列子公司之確定福利計畫再衡量數 與不重分類之項目相關之所得稅 | (169) | (0.01) | 887 | 0.05 |
| 8349 | 與不重分類之項目相關之所得稅 | - | - | - | - |
| 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 | (16,355) | (0.90) | (8,399) | (0.47) |
| 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) | (23,156) | (1.27) | (12,619) | (0.71) |
| | 本期綜合損益總額 | \$1,272,238 | 69.83 | \$1,339,322 | 75.66 |
| 9750 | 每股盈餘(元) | \$9.57 | | \$10.03 | |
| 9850 | 基本每股盈餘 | \$9.50 | | \$9.93 | |
| | 稀釋每股盈餘 | | | | |

(請參閱個體財務報表附註)



經理人：曾盛麟



董事長：曾盛麟



會計主管：洪俊銘



曾盛麟
經理人
民國106年12月31日
(金額以新台幣為單位)

| 代碼 | 項 目 | 股本 | 資本公積 | 保留盈餘 | | | 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 | 未分配盈餘 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | 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 | 民國106年1月1日餘額 | 3100 | 3200 | 3310 | 3320 | 3350 | 3410 | 3420 | 3XXX | \$4,808,012 |
| B1 | 105年度盈餘指標及分配 | \$1,352,142 | \$799,221 | \$545,556 | \$74,671 | \$2,062,646 | \$(26,204) | \$- | \$- | \$- |
| B5 | 提列法定盈餘公積 | | | 129,677 | | (129,677) | | | | (\$62,120) |
| II | 普通股現金股利 | | | | | (\$62,120) | | | | 1,094 |
| DI | 可轉換公司債轉換 | 69 | 1,025 | | | 1,351,941 | | | | 1,351,941 |
| D3 | 106年度淨利 | | | | | (4,220) | (8,399) | | | (12,619) |
| D5 | 106年度其他綜合損益 | | | | | 1,347,721 | (8,399) | | | 1,339,322 |
| D5 | 本期綜合損益總額 | | | | | | | | | |
| 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) | \$5,195,246 |
| A1 | 民國107年1月1日餘額 | \$1,352,211 | \$800,246 | \$675,213 | \$74,671 | \$2,418,570 | \$(34,603) | \$- | \$(91,062) | \$5,195,246 |
| A3 | 追溯適用及追溯重編之影響數 | | | | | | | | | |
| A5 | 民國107年1月1日重編後餘額 | 1,352,211 | 800,246 | 675,213 | 74,671 | 2,418,570 | (34,603) | (9,641) | (91,062) | \$5,185,605 |
| B1 | 106年度盈餘指標及分配 | | | | | | | | | |
| B5 | 提列法定盈餘公積 | | | 135,194 | | (135,194) | | | | (903,199) |
| II | 普通股現金股利 | | | | | (903,199) | | | | 169,200 |
| CI7 | 可轉換公司債轉換 | 10,653 | 158,547 | | | 1,295,394 | | | | 6,451 |
| CI7 | 其他資本公積變動數 | | 6,451 | | | 694 | | | | 1,295,394 |
| D1 | 107年度淨利 | | | | | 1,296,088 | (16,355) | (7,495) | | (23,156) |
| D3 | 107年度其他綜合損益 | | | | | 694 | | | | |
| D5 | 本期綜合損益總額 | | | | | 1,296,088 | (16,355) | (7,495) | | 1,272,238 |
| Z1 | 民國107年12月31日餘額 | \$1,362,864 | \$965,244 | \$810,407 | \$74,671 | \$2,676,265 | \$(50,958) | \$(17,136) | \$(91,062) | \$5,750,295 |



會計主管：洪俊銘



經理人：曾盛麟



董事長：曾盛麟

(請參閱個體財務報表附註)



通達證券股份有限公司
民國107年12月31日
(金額以新台幣為單位)

| 代碼 | 107年度 金額 | 106年度 金額 | 代碼 | 項目 | 107年度 金額 | 106年度 金額 |
|--------|-------------|-------------|--------|---------------------|-------------|-------------|
| AAAA | | | BBB5 | 投資活動之現金流量： | | |
| A10000 | \$1,379,004 | \$1,454,057 | B00050 | 處分(取得)按攤銷後成本衡量之金融資產 | (15,970) | (15,970) |
| A20000 | | | B01800 | 取得採用權益法之投資 | (23,200) | (23,200) |
| A20010 | 168,292 | 159,584 | B02700 | 取得不動產、廠房及設備 | (733,777) | (692,547) |
| A20100 | 6,640 | 6,296 | B02800 | 處分不動產、廠房及設備 | 72 | 72 |
| A20200 | 87 | - | B03700 | 存出保證金(增加)減少 | 608 | (1,185) |
| A20300 | (364) | (387) | B04500 | 取得無形資產 | (1,117) | (1,903) |
| A20400 | 6,400 | (387) | B06500 | 其他金融資產(增加)減少 | 15,000 | - |
| A20900 | (453) | 5,057 | B07600 | 收取之股利 | 785,589 | 637,324 |
| A21300 | (2) | (481) | | 投資活動之淨現金流入(流出) | 28,205 | (58,309) |
| A21300 | (2) | (2) | CCCC | 籌資活動之現金流量： | | |
| A22300 | (1,111,222) | (1,002,395) | C00100 | 舉借(償還)短期借款 | 500,000 | 250,000 |
| A22500 | 495 | \$51 | C01300 | 償還公司債 | (3,325) | - |
| A23900 | 5,078 | 4,505 | C03000 | 存入股證增加(減少) | (2,007) | (186) |
| A30000 | - | 241,378 | C04500 | 發放現金股利 | (903,199) | (862,120) |
| A31110 | 427 | - | C04900 | 庫藏股票買回成本 | - | (91,062) |
| A31115 | 771 | (1,048) | C09900 | 其他籌資活動 | 6,451 | - |
| A31130 | 2,356 | 14,140 | | 籌資活動之淨現金流入(流出) | (402,080) | (703,368) |
| A31160 | (53,150) | 25,649 | EEEE | 本期現金及約當現金增加(減少)數 | (45,519) | (34,235) |
| A31180 | 2,438 | (1,139) | E00100 | 期初現金及約當現金餘額 | 316,143 | 350,378 |
| A31190 | (3,989) | 738 | E00200 | 期末現金及約當現金餘額 | \$270,624 | \$316,143 |
| A31200 | 1,283 | 13,129 | | | | |
| A31250 | (16,788) | (7,552) | | | | |
| A31240 | 946 | (1,460) | | | | |
| A32125 | 1,680 | - | | | | |
| A32130 | (11) | (130) | | | | |
| A32150 | 22,999 | 3,115 | | | | |
| A32180 | 12,386 | 18,930 | | | | |
| A32190 | 72 | - | | | | |
| A32210 | (1,293) | (2,482) | | | | |
| A32230 | (5,869) | (78,463) | | | | |
| A32240 | (4,287) | (14,109) | | | | |
| A33000 | 413,926 | 817,761 | | | | |
| A33100 | 453 | 481 | | | | |
| A33300 | (4,941) | (1,510) | | | | |
| A33500 | (81,082) | (89,290) | | | | |
| | 328,356 | 727,442 | | | | |

(請參閱附錄財務報表附註)



董事長：曾盛麟



經理人：曾盛麟



會計主管：洪俊銘

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一〇七年十二月三十一日及民國一〇六年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇七年一月一日至十二月三十一日及民國一〇六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一〇七年十二月三十一日及民國一〇六年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇七年一月一日至十二月三十一日及民國一〇六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一〇七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一〇七年度合併營業收入金額為新台幣9,183,321仟元，由於公司收入來源有多種銷售模式，包括直銷交易、經銷商銷售及代工交易等多元的銷售合約及合約條款，除需對客戶訂單或合約判別履約義務及其滿足之時點外，直銷合約有會員獎金之條款，經銷商部份合約有上架費之協議，提高對於收入認列金額之複雜

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)評估經銷商銷售及代工交易模式下履約義務相關收入認列會計政策之適當性，包括評估管理階層對經銷商合約中上架費協議涉及付給客戶對價之估計合理性，測試管理階層針對前述銷售模式與履約義務收入認列及付給客戶對價估計所建立之內部控制的有效性，對銷貨明細抽選樣本執行細項測試、銷貨收入截止點測試及期後複核重大銷貨退回及折讓等情形；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，包括評估管理階層對直銷合約中會員獎金條款涉及付給客戶對價之辨認及估計之合理性，對銷貨明細抽選樣本執行細項測試、銷貨收入截止點測試及複核期後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

截至民國一〇七年十二月三十一日，葡萄王生技股份有限公司及其子公司存貨淨額為 562,831 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。該子公司民國一〇七年十二月三十一日及民國一〇六年十二月三十一日之資產總額分別為 5,076,770 仟元及 4,950,253 仟元，分別占合併資產總額之 47.68%及 50.04%，民國一〇七年一月一日至十二月三十一日及民國一〇六年一月一日至十二月三十一日之營業收入分別為 7,388,521 仟元及 8,050,198 仟元，分別占合併營業收入之 80.46%及 85.75%。

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一〇七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。

其他

葡萄王生技股份有限公司已編製民國一〇七年度及民國一〇六年度之個體財務報告，並經本會計師出具包含其他事項段之無保留意見查核報告在案，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



中華民國一〇八年二月二十五日

葡萄王生技股份有限公司及子公司

民國一〇七年十二月三十一日
(金額均以新台幣為單位)

| 代碼 | 資產會計項目 | 附註 | 107年12月31日 | | 106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 | \$2,050,224 | 19.26 | \$1,920,497 | 19.42 |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產 | 四及六.2 | - | - | 70,376 | 0.72 |
| 1136 | 按攤銷後成本衡量之金融資產 | 三、四及六.5 | 38,214 | 0.36 | - | - |
| 1147 | 無活絡市場之債務工具投資 | 三、四及六.6 | - | - | 180,075 | 1.82 |
| 1150 | 應收票據淨額 | 四及六.7 | 3,597 | 0.03 | 5,753 | 0.06 |
| 1170 | 應收帳款淨額 | 四及六.8 | 167,648 | 1.57 | 154,616 | 1.56 |
| 1200 | 其他應收款 | 四 | 3,818 | 0.04 | 6,111 | 0.06 |
| 130x | 存貨 | 四、五及六.9 | 562,831 | 5.29 | 492,058 | 4.97 |
| 1410 | 預付款項 | 六.10 | 61,945 | 0.58 | 48,892 | 0.49 |
| 1470 | 其他流動資產 | 六.10 | 4,708 | 0.04 | 11,643 | 0.12 |
| 11xx | 流動資產合計 | | 2,892,983 | 27.17 | 2,890,021 | 29.22 |
| | 非流動資產 | | | | | |
| 1517 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 | 三、四、五及六.3 | 10,892 | 0.10 | - | - |
| 1535 | 按攤銷後成本衡量之金融資產 | 三、四、六.5及八 | 11,460 | 0.11 | - | - |
| 1543 | 以成本衡量之金融資產 | 三、四及六.4 | - | - | 28,028 | 0.28 |
| 1547 | 無活絡市場之債務工具投資 | 三、四、六.6及八 | - | - | 4,460 | 0.04 |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 | 四、六.11及八 | 5,926,655 | 55.66 | 6,355,416 | 64.25 |
| 1760 | 投資性不動產 | 四及六.12 | 1,485,928 | 13.95 | 185,985 | 1.88 |
| 1780 | 無形資產 | 四及六.13 | 20,141 | 0.19 | 22,442 | 0.23 |
| 1840 | 遞延所得稅資產 | 四、五及六.27 | 8,032 | 0.08 | 5,752 | 0.06 |
| 1900 | 其他非流動資產 | 六.10 | 291,958 | 2.74 | 399,552 | 4.04 |
| 15xx | 非流動資產合計 | | 7,755,066 | 72.83 | 7,001,635 | 70.78 |
| 1xxx | 資產總計 | | \$10,648,049 | 100.00 | \$9,891,656 | 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

葡萄王生技股份有限公司及子公司

合併資產負債表(續)

民國一〇七年十二月三十一日

(金額均以新台幣為單位)

| 代碼 | 負債及權益會計項目 | 107年12月31日 | | 106年12月31日 | |
|------|----------------------|--------------|--------|-------------|--------|
| | | 金額 | % | 金額 | % |
| 2100 | 流動負債 | \$800,000 | 7.51 | \$300,000 | 3.03 |
| 2130 | 短期借款 | 106,317 | 1.00 | - | - |
| 2150 | 合約負債 | 1,756 | 0.02 | 7,207 | 0.07 |
| 2170 | 應付票據 | 260,479 | 2.45 | 316,108 | 3.20 |
| 2200 | 應付帳款 | 1,686,465 | 15.84 | 1,618,259 | 16.36 |
| 2220 | 其他應付款 | 35,622 | 0.33 | 32,773 | 0.33 |
| 2230 | 其他應付款-關係人 | 303,844 | 2.85 | 250,431 | 2.53 |
| 2300 | 本期所得稅負債 | 49,514 | 0.47 | 151,078 | 1.53 |
| 2321 | 其他流動負債 | - | - | 171,207 | 1.73 |
| 2322 | 一年內到期之應付公司債 | 26,012 | 0.24 | 31,974 | 0.33 |
| 21xx | 一年內到期之長期借款 流動負債合計 | 3,270,009 | 30.71 | 2,879,037 | 29.11 |
| 2540 | 非流動負債 | 292,795 | 2.75 | 518,670 | 5.24 |
| 2570 | 長期借款 | 68,628 | 0.65 | 68,463 | 0.69 |
| 2600 | 遞延所得稅負債 | 83,347 | 0.78 | 97,514 | 0.99 |
| 25xx | 其他非流動負債 非流動負債合計 | 444,770 | 4.18 | 684,647 | 6.92 |
| 2xxx | 負債總計 | 3,714,779 | 34.89 | 3,563,684 | 36.03 |
| 31xx | 歸屬於母公司業主之權益 | | | | |
| 3100 | 股本 | | | | |
| 3110 | 普通股股本 | 1,362,864 | 12.80 | 1,352,211 | 13.67 |
| 3200 | 資本公積 | 965,244 | 9.06 | 800,246 | 8.09 |
| 3300 | 保留盈餘 | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | 810,407 | 7.61 | 675,213 | 6.83 |
| 3320 | 特別盈餘公積 | 74,671 | 0.70 | 74,671 | 0.75 |
| 3350 | 未分配盈餘 | 2,676,265 | 25.13 | 2,418,570 | 24.45 |
| 3400 | 其他權益 | (68,094) | (0.64) | (34,603) | (0.35) |
| 3500 | 庫藏股票 | (91,062) | (0.85) | (91,062) | (0.92) |
| 36xx | 非控制權益 | 1,202,975 | 11.30 | 1,132,726 | 11.45 |
| 3xxx | 權益總計 | 6,933,270 | 65.11 | 6,327,972 | 63.97 |
| | 負債及權益總計 | \$10,648,049 | 100.00 | \$9,891,656 | 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





前南五洋行有限公司
 中華民國107年12月31日
 (金額以新台幣為單位)

| 代碼 | 項 目 | 歸屬於母公司業主之權益 | | | | | | 其他權益項目 | | | 非控制權益 | 權益總額 | |
|-----|-----------------|-------------|-----------|-----------|----------|-------------|-------------------|-----------------------------|----------|-------------|-------------|------|-------------|
| | | 股本 | 資本公積 | 法定盈餘公積 | 特別盈餘公積 | 未分配盈餘 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | 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 | 庫藏股買回 | 總計 | | | |
| A1 | 民國106年1月1日餘額 | 3100 | 3200 | 3310 | 3320 | 3350 | 3410 | 3420 | 3500 | 3100 | 3600 | 3000 | \$5,782,949 |
| B1 | 105年度盈餘指撥及分配 | \$1,352,142 | \$799,221 | \$545,536 | \$74,671 | \$2,062,646 | \$ (26,204) | \$- | \$- | \$4,808,012 | \$974,937 | \$- | \$5,782,949 |
| B5 | 按列法定盈餘公積 | | | 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 | (8,399) | | | 1,351,941 | 582,791 | | 1,934,732 |
| D1 | 106年度淨利 | | | | | (4,220) | (8,399) | | | (12,619) | (121) | | (12,740) |
| D5 | 106年度其他綜合損益 | | | | | 1,347,721 | (8,399) | | | 1,339,322 | 582,670 | | 1,921,992 |
| D5 | 本期綜合損益總額 | | | | | \$2,418,570 | \$ (34,603) | \$- | (91,062) | \$5,195,246 | \$1,132,726 | | \$6,327,972 |
| L1 | 庫藏股買回 | | \$800,246 | \$675,213 | \$74,671 | \$2,418,570 | \$ (34,603) | \$- | (91,062) | \$5,195,246 | \$1,132,726 | | \$6,327,972 |
| 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) | \$5,195,246 | \$1,132,726 | | \$6,327,972 |
| A1 | 民國107年1月1日餘額 | \$1,352,211 | \$800,246 | \$675,213 | \$74,671 | \$2,418,570 | \$ (34,603) | \$- | (91,062) | \$5,195,246 | \$1,132,726 | | \$6,327,972 |
| A5 | 追溯適用及追溯重編之影響數 | | | | | 2,418,570 | (34,603) | (9,641) | | (9,641) | 1,132,726 | | 6,318,331 |
| A5 | 民國107年1月1日重編後餘額 | 1,352,211 | 800,246 | 675,213 | 74,671 | 2,418,570 | (34,603) | (9,641) | (91,062) | 5,185,605 | 1,132,726 | | 6,318,331 |
| B1 | 106年度盈餘指撥及分配 | | | 135,194 | | (135,194) | | | | (903,199) | (524,391) | | (1,427,590) |
| B5 | 按列法定盈餘公積 | | | | | (903,199) | | | | 169,200 | - | | 169,200 |
| B5 | 普通股現金股利 | | | | | (903,199) | | | | 6,451 | - | | 6,451 |
| I1 | 可轉換公司債轉換 | 10,655 | 158,547 | | | 1,295,394 | (16,355) | (7,495) | | 1,295,394 | 594,678 | | 1,890,072 |
| C17 | 其他資本公積變動數 | | 6,451 | | | 694 | (16,355) | (7,495) | | (23,156) | (38) | | (23,194) |
| D1 | 107年度淨利 | | | | | 1,296,088 | (16,355) | (7,495) | | 1,272,238 | 594,640 | | 1,866,878 |
| D5 | 107年度其他綜合損益 | | | | | \$2,676,265 | \$ (30,958) | \$ (17,136) | (91,062) | \$5,750,295 | \$1,202,975 | | \$6,953,270 |
| D5 | 本期綜合損益總額 | | | | | \$2,676,265 | \$ (30,958) | \$ (17,136) | (91,062) | \$5,750,295 | \$1,202,975 | | \$6,953,270 |
| Z1 | 民國107年12月31日餘額 | \$1,362,864 | \$965,244 | \$810,407 | \$74,671 | \$2,676,265 | \$ (30,958) | \$ (17,136) | (91,062) | \$5,750,295 | \$1,202,975 | | \$6,953,270 |

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：曾盛輝



經理人：曾盛輝



會計主管：洪德銘



前瑞王
民國106年
(金額單位:新台幣千元)

| 代碼 | 項目 | 107年度 | | 106年度 | | 代碼 | 項目 | 107年度 | | 106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 | \$2,426,664 | | \$2,405,470 | | B00050 | 處分(取得)按攤銷後成本衡量之金融資產 | 3,956 | | - | |
| A10000 | 本期稅務淨利 | | | | | B00600 | 取得無活潑市場之債務工具投資 | (1,116,483) | | (136,950) | |
| A20010 | 調整項目： | | | | | B02700 | 取得不動產、廠房及設備 | 73 | | 580 | |
| A20100 | 收益費用(含投資性不動產) | 254,140 | | 218,064 | | B02800 | 處分不動產、廠房及設備 | (3,448) | | 5,422 | |
| A20200 | 攤銷費用 | 7,330 | | 6,608 | | B04500 | 存出保證金(增加)減少 | (5,028) | | (2,415) | |
| A20300 | 預期信用減損損失(利益)數 | (117) | | 43 | | B06700 | 取得無形資產 | (7,208) | | (2,577) | |
| A20400 | 邊過損益按公允價值衡量金融資產之淨利益 | (489) | | (723) | | B07600 | 其他非金融資產(增加)減少 | 2 | | 2 | |
| A20900 | 利息費用 | 14,113 | | 17,579 | | | 投資活動之淨現金流入(流出) | (1,128,136) | | (908,299) | |
| A21200 | 利息收入 | (7,204) | | (4,632) | | | | | | | |
| A21300 | 股利收入 | (2) | | (2) | | CCCC | 營業活動之現金流量： | | | | |
| A22500 | 處分及報廢不動產、廠房及設備損失 | 3,739 | | 7,274 | | C00100 | 舉借(償還)短期借款 | 500,000 | | 250,000 | |
| A30000 | 與營業活動相關之資產/負債變動數： | | | | | C01300 | 償還公司債 | (3,325) | | - | |
| A31110 | 持有待交易之金融資產(增加)減少 | | | | | C01700 | 償還長期借款 | (231,837) | | (435,966) | |
| A31115 | 強制透過損益按公允價值衡量之金融資產(增加)減少 | 205,019 | | - | | C03000 | 存入保證金增加(減少) | 10,429 | | 2,513 | |
| A31130 | 應收票據增加(減少) | 2,156 | | (655) | | C04500 | 發放現金股利 | (1,427,590) | | (1,287,001) | |
| A31150 | 應收帳款(增加)減少 | (12,915) | | 41,748 | | C04900 | 庫藏股票買回成本 | - | | (91,062) | |
| A31160 | 應收帳款-關係人(增加)減少 | - | | 2,907 | | C09900 | 其他等資活動 | 6,451 | | - | |
| A31180 | 其他應收款(增加)減少 | 2,436 | | (2,023) | | CCCC | 營業活動之淨現金流入(流出) | (1,145,872) | | (1,561,516) | |
| A31200 | 存貨(增加)減少 | (70,773) | | (57,068) | | | | | | | |
| A31230 | 預付款項(增加)減少 | (10,401) | | (13,956) | | DDDD | 匯率變動對現金及約當現金之影響 | (15,694) | | (4,646) | |
| A31240 | 其他流動資產(增加)減少 | 6,935 | | (5,907) | | EEEE | 本期現金及約當現金增加(減少)數 | 129,727 | | 21,195 | |
| A32125 | 合約負債增加(減少) | 23,232 | | | | E00100 | 期初現金及約當現金餘額 | 1,920,497 | | 1,899,302 | |
| A32130 | 應付票據增加(減少) | (5,451) | | (55,629) | | E00200 | 期末現金及約當現金餘額 | \$2,050,224 | | \$1,920,497 | |
| A32150 | 應付帳款增加(減少) | 152,825 | | 129,371 | | | | | | | |
| A32180 | 其他應付款增加(減少) | 2,849 | | 9,379 | | | | | | | |
| A32190 | 其他應付款-關係人增加(減少) | (6,375) | | (306) | | | | | | | |
| A32210 | 預收款項增加(減少) | (19,155) | | 33,809 | | | | | | | |
| A32230 | 其他流動負債增加(減少) | (5,116) | | (48,349) | | | | | | | |
| A32240 | 確定福利負債增加(減少) | 2,907,811 | | 2,996,750 | | | | | | | |
| A33000 | 營運產生之現金流入(流出) | 7,061 | | 4,600 | | | | | | | |
| A33100 | 收取之利息 | (12,678) | | (14,102) | | | | | | | |
| A33300 | 支付之利息 | (484,765) | | (491,592) | | | | | | | |
| A33500 | 遞延(支付)之所稅 | 2,417,429 | | 2,495,656 | | | | | | | |
| AAAA | 營業活動之淨現金流入(流出) | | | | | | | | | | |



會計主管：洪德政



經理人：曾盛麟



董事長：曾盛麟

(請參閱合併財務報表附註)

附錄四

葡萄王生技股份有限公司
盈餘分配表
民國107年度

金額單位：新台幣元

| 項 目 | 金 額 | 備註 |
|----------------------------|---------------|----|
| 期初未分配盈餘 | 1,380,177,213 | |
| 加(減): | | |
| 其他綜合損益(確定福利計畫之再衡量數(107年度)) | 751,219 | |
| 其他綜合損益(採用權益法之投資調節數) | (57,350) | |
| 107年度稅後淨利 | 1,295,393,804 | |
| 小計 | 2,676,264,886 | |
| 提列項目: | | |
| 提列法定盈餘公積(10%) | (129,539,380) | |
| 本年度可供分配盈餘小計 | 2,546,725,506 | |
| 分配項目: | | |
| 股東紅利(現金)-每股6.5元 | (882,559,425) | |
| 期末未分配盈餘 | 1,664,166,081 | |

註： 1.盈餘分配以107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108年2月15日已發行普通股股數(扣除庫藏股508,000股)135,778,373股為計算基準。

負責人：



經理人：



會計主管：

