

葡萄王生技股份有限公司102年股東常會議事錄



時間：中華民國 102 年 6 月 17 日(星期一)上午九時

地點：桃園縣中壢市龍岡路 3 段 60 號(本公司 4 樓禮堂)。

出席：出席及委託代理出席股東代表股份總數共 102,095,050 股，佔本公司已發行股份總數 130,235,040 股之 78.39 %。

主席：曾董事長水照



記錄：陳霸強



宣布開會：出席股東已達法定數額，主席依法宣布開會。

主席致詞：略。

報告事項

1、本公司一〇一年度營業報告，敬請 鑒核。

感謝各位股東於百忙中撥冗參加本公司一〇二年股東常會，以下謹向各位股東簡要報告我們過去一年之努力成果。

本公司一〇一年度各項產品銷售金額分別為：藥品類 21,531 仟元，保健食品類為 2,686,572 仟元，飲料類為 156,728 仟元，外購品及其他類為 19,846 仟元，營業銷售總計為 2,884,677 仟元，相較一〇〇年度大幅成長 20.12%。稅後盈餘為 618,902 仟元。

本公司眾多商品多屬於經年長銷熱賣產品。例如「菇菌類商品-靈芝王、樟芝王」已連續第 10 年蟬聯品牌第一名，堪稱生技業內「造菌專家」，市場佔有率更是逐年提升。經建會估計：2015 年台灣地區 65 歲以上人口比率將達 13%，2025 年更將超過 20%。2015 年我國銀髮族之商機市場將超過 1000 億美元，所以保健商品將持續獲得消費者青睞，公司前景亦將持續閃耀。

一〇一年度不論商品或公司形象均表現傑出，商品方面包括『葡萄王樟芝王』、『葡眾百克斯』與『葡眾餐包』等多項產品均榮獲國家級認證；公司形象方面包括獲頒『第 9 屆國家新創獎』、『經濟部第 19 屆中小企業創新研究獎』、『桃園縣績優企業卓越獎』與『SNQ 國家品質標章』等無數榮耀，令業界艷羨。子公司『葡眾企業』，在曾董事長 水照、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躍升，更穩坐本土傳銷業第一名的寶座，堪稱台灣傳銷之光。隨著公司不斷成長，我們重視的不僅只是公司治理與營運績效，更加感謝社會對於我們的協助與支持，所

以未來亦將不斷積極朝向永續環境與社會公益等範疇前進。

依據生物技術開發中心 ITIS 計畫最新調查指出，2011 年我國生技產業廠商產值為 794.9 億元，相較於 2010 年成長 7.1%；2012 年產值成長率約在 9% 左右，產值將首度突破 800 億元大關，來到約 860 億元，邁向 2013 年，在政府及產業多方投入的利多加持下，本公司將有效結合外部機會與內部優勢，以追求利潤極大化做為公司全體共同努力的目標，期盼一〇二年度再度為成果豐碩的一年。

最後敬祝各位股東 身體健康 平安吉祥 家家幸福美滿

負責人：



經理人：



會計主管：



2、監察人審查一〇一年度決算表冊報告，敬請 鑒核。

監察人審查報告書（請參閱附錄一）

3、採用國際財務報導準則對本公司可分配盈餘之調整情形及所提列之特別盈餘公積數額報告，敬請 鑒核。

(1) 依據 101 年 4 月 6 日金管證字第 1010012865 號令規定辦理。

(2) 本公司自 102 年度開始採用國際財務報導準則，因轉換致 102 年 1 月 1 日未分配盈餘增加新台幣 63,324,718 元，並依法就帳列股東權益項下之【未實現重估增值】及【累積換算調整數(利益)】轉入保留盈餘部分提列特別盈餘公積新台幣 74,671,022 元。提列特別盈餘公積後，102 年 1 月 1 日可分配盈餘淨減少新台幣 11,346,304 元。

承認事項

第一案

董事會提

案由：本公司一〇一年度決算表冊案，敬請 承認。

說明：本案下列各項書表，經送請會計師查核竣事，連同營業報告書經監察人審查完竣，敬請 承認。

營業報告書（請參閱報告事項）

財務報表暨合併財務報表（請參閱附錄二）

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案

董事會提

案由：本公司一〇一年度盈餘分配案，敬請承認。

說明：（一）本公司一〇一年度盈餘分配表，業經 102 年 3 月 26 日第 17 屆第 7 次董事會議決議通過，自可供盈餘分派中提撥 481,869,648 元發放股東現金股利，每股無償配發現金股利新台幣 3.7 元整，發放至元為止（元以下不計），俟股東會通過後，授權董事會訂定配息基準日、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）本公司一〇一年度盈餘分配表，請參閱附錄三。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

討論事項：

第一案

董事會提

案由：修訂本公司「資金貸與他人作業程序」案，謹提請公決。

說明：（一）依金融監督管理委員會 101 年 7 月 6 日金管證審字第 1010029874 號函辦理，修訂本公司「資金貸與他人作業程序」部分條文。

（二）「資金貸與他人作業程序」修訂條文對照表如下：

條次	修正條文	原條文	說明
第肆條	資金貸與總額及個別對象之限額 一、本公司總貸與金額以不超過本公司最近	資金貸與總額及個別對象之限額 一、本公司總貸與金額以不超過本公司最近期	配合法令修訂

	<p>期財務報表淨值之百分之四十為限。</p> <p>二、與本公司有業務往來之公司或行號，個別貸與金額以不超過雙方間業務往來金額為限。所稱業務往來金額係指雙方間前一年年進貨或年銷貨金額孰高者。</p> <p>三、有短期融通資金必要之公司或行號，個別貸與金額以不超過本公司可貸資金總額之百分之八十為限。</p> <p>本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，不受以上之限制。<u>但仍應分別就業務往來、短期融通資金訂定總額及個別對象之限額，以及資金貸與期限及計息方式</u></p>	<p>財務報表淨值之百分之四十為限。</p> <p>二、與本公司有業務往來之公司或行號，個別貸與金額以不超過雙方間業務往來金額為限。所稱業務往來金額係指雙方間前一年年進貨或年銷貨金額孰高者。</p> <p>三、有短期融通資金必要之公司或行號，個別貸與金額以不超過本公司可貸資金總額之百分之八十為限。</p> <p>本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，不受以上之限制。</p>	
第陸條	<p>資金貸與辦理程序</p> <p>一、徵信</p> <p>本公司辦理資金貸與事項，應由借款人先檢附必要之公司資料及財務資料，向本公司以書面申請融資額度。</p> <p>本公司受理申請後，應由財務單位就貸與對象之所營事業、財務狀況、償債能力與</p>	<p>資金貸與辦理程序</p> <p>一、徵信</p> <p>本公司辦理資金貸與事項，應由借款人先檢附必要之公司資料及財務資料，向本公司以書面申請融資額度。</p> <p>本公司受理申請後，應由財務單位就貸與對象之所營事業、財務狀況、償債能力與</p>	配合法令修訂

信用、獲利能力及借款用途予以調查，並就下列事項予以審慎評估：

- 1、資金貸予他人之必要性及合理性。
- 2、貸與對象之徵信及風險評估。
- 3、對公司之營運風險財務狀況及股東權益之影響。
- 4、應否取得擔保及擔保品之評估價值。

二、保全

本公司辦理資金貸與事項時，應取得借據或擔保本票，必要時並辦理動產或不動產之抵押設定。

前項債權擔保，債務人得提供相當資力及信用之個人或公司為保證，以代替提供擔保品；以公司為保證者、應注意其章程是否有訂定得為保證之條款。

三、授權範圍

公司將公司資金貸與他人前，應審慎評估是否符合公司所訂資金貸與他人作業程序之規定，併同本條徵信之評估結果提董事會決議後辦理，不得授權其他人決定。

本公司與母公司或子公司間，或子公司間之資金貸

信用、獲利能力及借款用途予以調查，並就下列事項予以審慎評估：

- 1、資金貸予他人之必要性及合理性。
- 2、貸與對象之徵信及風險評估。
- 3、對公司之營運風險財務狀況及股東權益之影響。
- 4、應否取得擔保及擔保品之評估價值。

二、保全

本公司辦理資金貸與事項時，應取得借據或擔保本票，必要時並辦理動產或不動產之抵押設定。

前項債權擔保，債務人得提供相當資力及信用之個人或公司為保證，以代替提供擔保品；以公司為保證者、應注意其章程是否有訂定得為保證之條款。

三、授權範圍

公司將公司資金貸與他人前，應審慎評估是否符合公司所訂資金貸與他人作業程序之規定，併同本條徵信之評估結果提董事會決議後辦理，不得授權其他人決定。

本公司與母公司或子公司間，或子公司間之資金貸

	<p>與，應依前項規定提董事會決議，並得授權董事長對同一貸與對象於董事會決議之一定額度及不超過一年之期間內分次撥貸或循環動用。</p> <p>前項所稱一定額度，除符合第肆條第二項規定者外，本公司或本公司之子公司對單一企業之資金貸與之授權額度不得超過本公司最近期財務報表淨值百分之十。</p> <p><u>四、本程序所稱子公司及母公司，應依證券發行人財務報告編製準則之規定認定之。</u></p> <p><u>財務報告係以國際財務報導準則編製者，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資產負債表歸屬於母公司業主之權益。</u></p>	<p>與，應依前項規定提董事會決議，並得授權董事長對同一貸與對象於董事會決議之一定額度及不超過一年之期間內分次撥貸或循環動用。</p> <p>前項所稱一定額度，除符合第肆條第二項規定者外，本公司或本公司之子公司對單一企業之資金貸與之授權額度不得超過本公司最近期財務報表淨值百分之十。</p>	
<p>第柒條</p>	<p>公告申報程序</p> <p>一、本公司每月十日前公告申報本公司及子公司上月份資金貸與餘額。</p> <p>二、本公司資金貸與餘額達下列標準之一者，應於事實發生日之即日起算二日內公告申報：</p> <p>1. 本公司及子公司資金貸與他人之餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。</p>	<p>公告申報程序</p> <p>一、本公司每月十日前公告申報本公司及子公司上月份資金貸與餘額。</p> <p>二、本公司資金貸與餘額達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內公告申報：</p> <p>1. 本公司及子公司資金貸與他人之餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。</p> <p>2. 本公司及子公司對單一企業資金貸與</p>	<p>配合法令修訂</p>

	<p>上。</p> <p>2. 本公司及子公司對單一企業資金貸與餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之十以上。</p> <p>3. 本公司及子公司新增資金貸與金額達新臺幣一千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之二以上。</p> <p>本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項<u>第二款之 3</u> 應公告申報之事項，應由本公司為之。</p> <p><u>所稱事實發生日，係指交易簽約日、付款日、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。</u></p> <p><u>本程序所稱之公告申報，指輸入金融監督管理委員會指定之資訊申報網站。</u></p>	<p>餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之十以上。</p> <p>3. 本公司及子公司新增資金貸與金額達新臺幣一千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之二以上。</p> <p>本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第三款應公告申報之事項，應由本公司為之。</p>	
第捌條	<p>資金貸與他人之管理</p> <p>一、本公司辦理資金貸與事項，應建立備查簿，就資金貸與之對象、金額、董事會通過日期、資金貸放日期及評估之事項詳予登載備查。</p> <p>二、本公司內部稽核人員應至少每季稽核資金貸與他人作業程序及其執行情形，作成書</p>	<p>資金貸與他人之管理</p> <p>一、本公司辦理資金貸與事項，應建立備查簿，就資金貸與之對象、金額、董事會通過日期、資金貸放日期及評估之事項詳予登載備查。</p> <p>二、本公司內部稽核人員應至少每季稽核資金貸與他人作業程序及其執行情形，作成書</p>	配合法令修訂

	<p>面記錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人。</p> <p>三、因情事變更，致貸與對象不符本準則規定或餘額超限時，應訂定改善計畫，將相關改善計畫送各監察人，並依計畫時程完成改善。</p> <p>四、<u>本公司應評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。</u></p>	<p>面記錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人。</p> <p>三、因情事變更，致貸與對象不符本準則規定或餘額超限時，應訂定改善計畫，將相關改善計畫送各監察人，並依計畫時程完成改善。</p>	
第拾條	<p><u>本公司相關人員於辦理資金貸與他人作業相關事宜時，應遵循本程序之規定，使公司免於遭受作業不當之損失，如有違反相關法令或本程序之情事，其懲戒依本公司相關人事規章之規定辦理。</u></p>	<p>本公司經理人及主辦人若有違反本作業程序時視情節輕重予以扣薪、調職或解職。</p>	<p>配合法令修訂</p>

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案

董事會提

案由：修訂本公司「背書保證作業程序」案，謹提請 公決。

說明：(一) 依金融監督管理委員會 101 年 7 月 6 日金管證審字第 1010029874 號函辦理，修訂本公司「背書保證作業程序」部分條文。

(二)「背書保證作業程序」修訂條文對照表如下：

條次	修正條文	原條文	說明
第參條	<p>背書保證之對象</p> <p>一、有業務往來之公司。</p> <p>二、本公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。</p> <p>三、直接及間接對本公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。</p> <p>本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間，得為背書保證，且其金額不得超過本公司淨值之百分之十。但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。</p> <p>本公司基於承攬工程需要之同業間或共同起造人間依合約規定互保，或因共同投資關係由全體出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證，<u>或同業間依消費者保護法規範從事預售屋銷售合約之履約保證連帶擔保者</u>，不受前二項規定之限制，得為背書保證。</p> <p>前項所稱出資，係指本公司直接出資或透過持有表決權股份百分之百之公司出資。</p>	<p>背書保證之對象</p> <p>一、有業務往來之公司。</p> <p>二、本公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。</p> <p>三、直接及間接對本公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。</p> <p>本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間，得為背書保證，且其金額不得超過本公司淨值之百分之十。但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。</p> <p>本公司基於承攬工程需要之同業間或共同起造人間依合約規定互保，或因共同投資關係由全體出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證者，不受前二項規定之限制，得為背書保證。</p> <p>前項所稱出資，係指本公司直接出資或透過持有表決權股份百分之百之公司出資。</p>	<p>配合法令修訂</p>

條次	修正條文	原條文	說明
第肆條	<p>背書保證之額度與條件：</p> <p>一、定義：本公司所謂「最近期財務報表」係指最近期經會計師查核或查閱之財務報表。</p> <p>二、本公司背書保證之總額以公司最近期財務報表淨值之百分之四十八為限。</p> <p>本公司及本公司之子公司整體得為背書保證之總額以本公司最近期財務報表淨值之百分之四十八為限。</p> <p>三、本公司對單一被保證公司背書保證金額以公司最近期財務報表淨值之百分之四十五為限。本公司及本公司之子公司整體對單一被保證公司背書保證金額以公司最近期財務報表淨值之百分之四十五為限。</p> <p>四、因業務關係對企業背書保證金額，以最近一年度與其業務往來交易總額為限。</p> <p>五、背書保證額度因實際需要而有超出上述額度規定之必要且符合背書保證作業程序所訂之條件者，應經董事會同意並由半數以上之董事對公司超限可能產生的損失具名聯保，並修正本作業程序，報經股東會追認，股東會不同意時，應訂定計畫於一定期限內消除超</p>	<p>背書保證之額度與條件：</p> <p>一、定義：本公司所謂「最近期財務報表」係指最近期經會計師查核或查閱之財務報表。</p> <p>二、本公司背書保證之總額以公司最近期財務報表淨值之百分之四十八為限。</p> <p>本公司及本公司之子公司整體得為背書保證之總額以本公司最近期財務報表淨值之百分之四十八為限。</p> <p>三、本公司對單一被保證公司背書保證金額以公司最近期財務報表淨值之百分之四十五為限。本公司及本公司之子公司整體對單一被保證公司背書保證金額以公司最近期財務報表淨值之百分之四十五為限。</p> <p>四、因業務關係對企業背書保證金額，以最近一年度與其業務往來交易總額為限。</p> <p>五、背書保證額度因實際需要而有超出上述額度規定之必要且符合背書保證作業程序所訂之條件者，應經董事會同意並由半數以上之董事對公司超限可能產生的損失具名聯保，並修正本作業程序，報經股東會追認，股東會不同意時，應訂定計畫於一定期限內消除超</p>	配合法令修訂

條次	修正條文	原條文	說明
	<p>限部份。</p> <p>六、公司因情事變更，致背書保證對象不符規定或金額超限時，應訂定改善計畫將相關改善計畫送各監察人，並依計畫時程完成改善。</p> <p>七、背書保證對象若為淨值低於實收資本額二分之一之子公司，應定期檢視是否繼續給與財務支援及協助改善其財務業務狀況，並向董事會說明其必要性及合理性。</p> <p>八、訂定之本公司及本公司子公司整體背書保證之總額達本公司淨值百分之五十以上，應於股東會說明其必要性及合理性。</p> <p>九、<u>子公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十者，依第七款規定計算之實收資本額，應以股本加計資本公積-發行溢價之合計數為之</u></p> <p>十、<u>本程序稱子公司及母公司，應依證券發行人財務報告編製準則之規定認定之。</u></p> <p><u>財務報告係以國際財務報導準則編製者，本程序準稱之淨值，係指證券發行人財務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益。</u></p>	<p>限部份。</p> <p>六、公司因情事變更，致背書保證對象不符規定或金額超限時，應訂定改善計畫將相關改善計畫送各監察人，並依計畫時程完成改善。</p> <p>七、背書保證對象若為淨值低於實收資本額二分之一之子公司，應定期檢視是否繼續給與財務支援及協助改善其財務業務狀況，並向董事會說明其必要性及合理性。</p> <p>八、訂定之本公司及本公司子公司整體背書保證之總額達本公司淨值百分之五十以上，應於股東會說明其必要性及合理性。</p>	
第玖條	公告申報程序 一、本公司應於每月十日前公	公告申報程序 一、本公司應於每月十日前	配合法令修訂

條次	修正條文	原條文	說明
	<p>告申報本公司及子公司上月份背書保證餘額。</p> <p>二、背書保證餘額達下列標準之一者，應於事實發生日之<u>即日起算</u>二日內公告申報：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司及子公司背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上。 2. 本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。 3. 本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、<u>長期性質之投資及資金貸與餘額合計數</u>達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。 4. 本公司或子公司新增背書保證金額達新臺幣三千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上。 <p>本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項<u>第二款之 4</u> 應公告申報之事項，應由本公司為之。</p> <p><u>所稱事實發生日</u>，係指交易簽約日、付款日、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。</p> <p><u>本程序所稱之公告申報</u>，係指輸入金融監督管理委員會指定之資訊申報網站。</p>	<p>公告申報本公司及子公司上月份背書保證餘額。</p> <p>二、背書保證餘額達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內公告申報：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司及子公司背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上。 2. 本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。 3. 本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、長期投資及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。 4. 本公司或子公司新增背書保證金額達新臺幣三千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上。 <p>本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第四款應公告申報之事項，應由本公司為之。</p>	

條次	修正條文	原條文	說明
第拾條	<p>背書保證之管理：</p> <p>一、本公司辦理背書保證事項，應建立備查簿，其中載明：背書保證對象、金額、董事會通過或董事長決行日期、背書保證日期、及評估事項之結果。</p> <p>二、本公司之內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人。</p> <p>三、本公司應評估或認列背書保證之或有損失且於財務報告中適當揭露背書保證資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。</p>	<p>背書保證之管理：</p> <p>一、本公司辦理背書保證事項，應建立備查簿，其中載明：背書保證對象、金額、董事會通過或董事長決行日期、背書保證日期、及評估事項之結果。</p> <p>二、本公司之內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人。</p>	配合法令修訂
第拾壹條	<p><u>本公司相關人員於辦背書保證作業相關事宜時，應遵循本程序之規定，使公司免於遭受作業不當之損失，如有違反相關法令或本程序之情事，其懲戒依本公司相關人事規章之規定辦理。</u></p>	<p>本公司經理人主辦人員違反本作業程序時視情節輕重予以扣薪、調職或解職。</p>	配合法令修訂

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

臨時動議：無。

散會：時間上午九時二十分

附錄一

葡萄王生技股份有限公司

監察人審查報告書

茲 准

董事會造送本公司一〇一年度財務決算表冊、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一〇二年股東常會

張志昇



監察人：

李性祥



中 華 民 國 一〇二 年 三 月 二 十 六 日

附錄二

葡萄王生技股份有限公司

會計師查核報告

葡萄王生技股份有限公司 公鑒：

葡萄王生技股份有限公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。上開財務報表採權益法評價之被投資公司中，有關葡眾企業股份有限公司民國一〇一年及一〇〇年度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，本會計師對上開財務報表所表示之意見中，有關葡眾企業股份有限公司民國一〇一年及一〇〇年度財務報表所列之金額係依據其他會計師之查核報告。對葡眾企業股份有限公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日長期投資金額分別為新台幣(以下同)461,799仟元及371,275仟元，分別佔資產總額之 16.33%及 14.15%，民國一〇一年及一〇〇年度認列之投資利益分別為新台幣 341,282 仟元及 278,437 仟元。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」暨一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對

所表示之意見提供合理之依據。

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，第一段所述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、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定及一般公認會計原則編製，足以允當表達葡萄王生技股份有限公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

葡萄王生技股份有限公司民國一〇一年度財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等明細表在所有重大方面與第一段所述財務報表相關資訊一致。

葡萄王生技股份有限公司已編製民國一〇一年及一〇〇年度與其子公司之合併財務報表，並由本會計師出具修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

大中國際聯合會計師事務所

許伯彥 會計師

許伯彥



溫明郁 會計師

溫明郁



行政院金融監督管理委員會證券期貨局

核准簽證字號：(90)台財證(六)第 145560 號函

核准簽證字號：(91)台財證(六)字第 119104 號函

民國一〇二年三月二十六日



葡萄王股份有限公司

董事長：曾水照

民國110年12月31日

代碼	會計科目	101年12月31日		100年12月31日		附註	會計科目	101年12月31日		100年12月31日	
		金額	%	金額	%			金額	%	金額	%
11XX	流動資產						21XX				
1100	現金及約當現金	\$ 77,758	2.75	\$ 157,705	6.01		2100				
1310	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	294,236	10.40	181,893	6.93		2120				
1120	應收票據淨額	15,689	0.56	36,908	1.41		2140				
1140	應收帳款淨額	179,023	6.33	145,212	5.53		2160				
1160	其他應收款	18,901	0.67	16,814	0.64		2170				
120X	存貨淨額	190,198	6.72	163,319	6.22		2210				
1260	預付款項	1,250	0.04	3,079	0.12		2260				
1280	其他流動資產	3,262	0.12	1,032	0.04		2280				
	流動資產合計	780,317	27.59	705,962	26.90		25XX				
14XX	基金及投資	20	—	20	—		2510				
1480	以成本衡量之金融資產－非流動						28XX				
1420	投資	789,536	27.91	729,058	27.78		2810				
1421	採權益法之長期股權投資	12,254	0.43	—	—		2820				
1425	預付長期投資款	801,790	28.34	729,058	27.78		2881				
	投資合計	801,810	28.34	729,078	27.78		28XX				
15XX	基金及投資合計										
	固定資產										
1501	成本：										
1511	土地	319,340	11.29	319,340	12.17						
1521	土地改良物	986	0.04	986	0.04		3XXX				
1531	房屋及建築	421,042	14.88	407,371	15.52		3110				
1551	機器設備	747,960	26.44	668,944	25.49		3220				
1631	運輸設備	5,062	0.18	5,062	0.19		33XX				
1681	租賃改良	1,257	0.04	1,257	0.05		3310				
15X1	其他設備	97,045	3.43	87,430	3.33		3350				
15X8	固定資產成本	1,592,692	56.30	1,490,390	56.79		34XX				
15XY	重估增值	186,520	6.60	186,520	7.11						
15X9	成本及重估增值	1,779,212	62.90	1,676,910	63.90						
1672	減：累計折舊	(804,166)	(28.43)	(745,956)	(28.43)						
	預付設備款	62,201	2.20	41,865	1.60						
	固定資產淨額	1,037,247	36.67	972,819	37.07						
18XX	其他資產										
1810	閒置資產	186,936	6.61	186,936	7.12						
1888	其他資產－其他	22,409	0.79	29,530	1.13						
1XXX	其他資產合計	209,345	7.40	216,466	8.25						
	資產總計	\$ 2,828,719	100.00	\$ 2,624,325	100.00						
	負債及股東權益總計	\$ 2,828,719	100.00	\$ 2,624,325	100.00						

(請參閱財務報表附註、附表及會計師查核報告)

董事長：曾水照

經理人：曾水照

會計主管：陳霸強



葡萄王生技股份有限公司



民國101年及100年7月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除基本每股盈餘為元外)

代 碼	項 目	附 註	101年度		100年度	
			金 額	%	金 額	%
	營業收入	二.五				
4110	銷貨收入		\$ 2,879,565	99.82	\$ 2,416,095	100.61
4170	減：銷貨退回		(8,041)	(0.28)	(19,915)	(0.83)
4190	銷貨折讓		(4,702)	(0.16)	(8,390)	(0.35)
4100	銷貨收入淨額		2,866,822	99.38	2,387,790	99.43
4660	加工收入		10,309	0.36	6,011	0.25
4800	其他營業收入		7,546	0.26	7,597	0.32
4000	營業收入淨額		2,884,677	100.00	2,401,398	100.00
	營業成本	二.五				
5110	銷貨成本	四	504,307	17.48	437,703	18.23
5660	加工成本		4,899	0.17	3,970	0.17
5800	其他營業成本		563	0.02	575	0.02
5000	營業成本合計		(509,769)	(17.67)	(442,248)	(18.42)
5910	營業毛利		2,374,908	82.33	1,959,150	81.58
5920	聯屬公司間未實現利益	二	(4,769)	(0.16)	(4,064)	(0.17)
5930	聯屬公司間已實現利益	二	4,661	0.16	3,889	0.16
	營業費用	二.五				
6100	推銷費用		1,831,838	63.50	1,506,024	62.71
6200	管理及總務費用		143,981	5.00	125,375	5.22
6300	研究發展費用		77,654	2.69	85,206	3.55
6000	營業費用合計		(2,053,473)	(71.19)	(1,716,605)	(71.48)
6900	營業淨利		321,327	11.14	242,370	10.09
	營業外收入及利益					
7110	利息收入		1,249	0.04	1,228	0.04
7121	權益法認列之投資收益	二.四	326,293	11.31	285,564	11.90
7130	處分固定資產利益	二	1,035	0.04	—	—
7160	兌換利益	二	1,711	0.06	1,532	0.07
7250	壞帳轉回利益		7,000	0.24	—	—
7310	金融資產評價利益	二.四	5,421	0.19	—	—
7480	什項收入	五	24,406	0.85	27,770	1.16
7100	營業外收入及利益合計		367,115	12.73	316,094	13.17
	營業外費用及損失					
7510	利息費用		1,839	0.07	1,532	0.06
7640	金融資產評價損失	二.四	—	—	21,265	0.89
7880	什項支出		1	—	1,205	0.05
7500	營業外費用及損失合計		(1,840)	(0.07)	(24,002)	(1.00)
7900	稅前淨利		686,602	23.80	534,462	22.26
8110	所得稅費用	二.四	(67,700)	(2.35)	(61,400)	(2.56)
9600	本期淨利		\$ 618,902	21.45	\$ 473,062	19.70
			稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
9750	基本每股盈餘(元/股)	二.四	\$ 5.27	\$ 4.75	\$ 4.10	\$ 3.63

(請參閱財務報表附註、附表及會計師查核報告)

董事長：曾水照



經理人：曾水照



會計主管：陳霸強





葡萄王股份有限公司

股東權益變動表

民國101年12月31日止

單位：新台幣仟元

項 目	股 本	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	保 留 盈 餘			股 東 權 益 其 他 調 整 項 目			總 計
				未 分 配 盈 餘	累 積 換 算 調 整 數	未 認 列 為 退 休 金 成 本 之 淨 損 失	未 實 現 重 估 增 值	未 認 列 為 退 休 金 成 本 之 淨 損 失	未 實 現 重 估 增 值	
民國100年01月01日餘額	\$ 1,302,350	\$ 4,363	\$ 110,580	\$ 555,125	\$ (5,657)	\$ (2,387)	\$ 111,083		\$ 2,075,457	
民國99年度盈餘指撥及分配(註)：										
提列法定盈餘公積										
分配股息紅利			42,770	(42,770)						
換算調整數之變動				(325,588)					(325,588)	
認列未認列為退休金成本之淨損失					8,920				8,920	
民國100年度淨利						(8,025)			(8,025)	
民國100年12月31日餘額	1,302,350	4,363	153,350	659,829	3,263	(10,412)	111,083		2,223,826	
民國100年度盈餘指撥及分配(註)：										
提列法定盈餘公積										
分配股息紅利			47,306	(47,306)						
換算調整數之變動				(390,705)					(390,705)	
認列未認列為退休金成本之淨損失					(17,773)				(17,773)	
依持股比例認列被投資公司之未認列為退休金成本之淨損失						(2)			(2)	
民國101年度淨利						(165)			(165)	
民國101年12月31日餘額	\$ 1,302,350	\$ 4,363	\$ 200,656	\$ 840,720	\$ (14,510)	\$ (10,579)	\$ 111,083		\$ 2,434,083	

(請參閱財務報表附註、附表及會計師查核報告)

註：民國99年度董監酬勞7,485仟元及員工紅利41,166仟元已於當年度損益表中扣除。
民國100年度董監酬勞8,982仟元及員工紅利49,399仟元已於當年度損益表中扣除。



董事長：曾水照



經理人：曾水照



會計主管：陳霸強

葡萄王生技股份有限公司

現金流量表

民國101年及100年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

項 目	101年度	100年度
營業活動之現金流量：		
本期淨利	\$ 618,902	\$ 473,062
調整項目：		
折舊費用	78,319	67,007
攤銷費用	186	248
呆帳轉回利益	(7,000)	—
存貨跌價、報廢及呆滯損失	3,803	—
權益法認列之投資收益	(326,293)	(285,564)
收到權益法被投資公司現金股利	250,593	183,804
處分固定資產利益	(1,035)	—
金融資產未實現評價(利益)損失	(5,421)	21,265
未實現銷貨毛利	109	175
應收票據減少	24,219	172
應收帳款(增加)減少	(34,663)	19,706
其他應收款增加	(2,087)	(5,518)
存貨增加	(30,681)	(9,668)
預付款項減少(增加)	1,829	(1,394)
其他流動資產(增加)減少	—	410
遞延所得稅資產(增加)減少	(154)	1,572
應付票據增加(減少)	534	(1,261)
應付帳款增加(減少)	10,157	(11,045)
應付所得稅增加	9,236	12,752
應付費用增加	22,677	13,307
其他應付款項增加	1,186	559
預收款項減少	(1,758)	(316)
其他流動負債減少	(654)	(315)
應計退休金負債增加(減少)	1,079	(1,185)
營業活動之淨現金流入	613,083	477,773

(接次頁)

(承前頁)

投資活動之現金流量：

交易目的金融資產增加	(106,923)	(59,619)
預付長期投資款增加	(12,254)	—
購置固定資產	(137,093)	(126,835)
處分固定資產價款	1,371	—
存出保證金增加	(24)	(1)
受限制資產減少	—	1,000
長期應收款減少	7,018	17,443
投資活動之淨現金流出	<u>(247,905)</u>	<u>(168,012)</u>

融資活動之現金流量：

短期借款(減少)增加	(54,420)	3,540
存入保證金增加	—	2,200
發放現金股利	<u>(390,705)</u>	<u>(325,588)</u>
融資活動之淨現金流出	<u>(445,125)</u>	<u>(319,848)</u>

本期現金及約當現金減少數	(79,947)	(10,087)
期初現金及約當現金餘額	<u>157,705</u>	<u>167,792</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 77,758</u>	<u>\$ 157,705</u>

現金流量資訊之補充揭露：

本期支付利息(不含資本化之利息)	<u>\$ 1,839</u>	<u>\$ 1,528</u>
本期支付所得稅	<u>\$ 58,618</u>	<u>\$ 47,076</u>

購置固定資產支付部分現金：

本期購置固定資產	<u>\$ 143,082</u>	<u>\$ 113,228</u>
應付購置設備款(增加)減少	<u>(5,989)</u>	<u>13,607</u>
本期支付現金	<u>\$ 137,093</u>	<u>\$ 126,835</u>

不影響現金流量之投資及融資活動：

累積換算調整數	<u>\$ (17,773)</u>	<u>\$ 8,920</u>
一年內到期之長期應收款轉列其他應收票據	<u>\$ —</u>	<u>\$ 18,000</u>

(請參閱財務報表附註、附表及會計師查核報告)

董事長：曾水照



經理人：曾水照



會計主管：陳霸強



葡萄王生技股份有限公司及其子公司

會計師查核報告

葡萄王生技股份有限公司 公鑒

葡萄王生技股份有限公司及其子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。上開列入民國一〇一年及一〇〇年度合併財務報表之子公司中，有關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，有關葡眾企業股份有限公司民國一〇一年及一〇〇年度財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。葡眾企業股份有限公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之資產總額分別為新台幣 1,543,568 仟元及 1,241,270 仟元，分別佔合併資產總額之 39.90%及 35.92%，民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之營業收入淨額分別為新台幣 2,010,554 仟元及 1,575,622 仟元，分別佔合併營業收入淨額之 43.60%及 41.78%。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」暨一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

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，第一段所述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及一般公認會計原則編製，足以允當表達葡萄王生技股份有限公司及其子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

大中國際聯合會計師事務所

許伯彥 會計師

許伯彥



溫明郁 會計師

溫明郁



金融監督管理委員會證券期貨局

核准簽證字號：(90)台財證(六)第 145560 號函

核准簽證字號：(91)台財證(六)字第 119104 號函

民國一〇二年三月二十六日

葡萄王生技股份有限公司及其子公司

民國101年12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	會計科目	101年12月31日		101年12月31日		附註	100年12月31日		附註	100年12月31日	
		金額	%	金額	%		金額	%		金額	%
11XX	流動資產										
1100	現金及約當現金	\$ 1,084,597	28.04	\$ 853,430	24.70	21XX	流動負債				
1310	公平價值變動列入損益之金融資產—流動	415,307	10.73	302,132	8.73	2100	短期借款				
1120	應收票據淨額	15,689	0.40	36,908	1.07	2120	應付票據	16,207	0.42	\$ 54,420	1.57
1140	應收帳款淨額	123,726	3.20	102,930	2.98	2140	應付帳款	72,010	1.86	14,380	0.42
1160	其他應收款	1,018	0.03	1,193	0.03	2160	應付所得稅	117,093	3.03	58,440	1.69
120X	存貨淨額	211,218	5.46	187,142	5.42	2170	應付費用	710,321	18.36	99,272	2.87
1260	預付款項	7,689	0.20	10,277	0.30	2210	其他應付款項	49,068	1.27	564,774	16.36
1280	其他流動資產	3,367	0.09	1,032	0.03	2260	預收款項	5,922	0.15	32,579	0.94
	流動資產合計	1,862,611	48.15	1,495,044	43.26	2280	其他流動負債	8,466	0.22	8,809	0.25
						24XX	流動負債合計	979,087	25.31	837,597	24.24
14XX	基金及投資					2443	長期應付款	30,761	0.80	31,800	0.92
1480	以成本衡量之金融資產—非流動	20	—	20	—	25XX	各項準備	68,463	1.77	68,463	1.98
1425	預付長期投資款	12,254	0.32	—	—	2510	土地增值稅準備				
	基金及投資合計	12,274	0.32	20	—	28XX	其他負債	40,885	1.06	39,453	1.14
15XX	固定資產					2810	應計退休金負債	7,090	0.18	7,090	0.21
1501	成本	646,138	16.70	646,138	18.70	2820	存入保證金	47,975	1.24	46,543	1.35
1511	土地	986	0.03	986	0.03		其他負債合計	1,126,286	29.12	984,403	28.49
1521	土地改良物	792,826	20.50	783,686	22.67		負債合計				
1531	房屋及建築	918,705	23.75	841,703	24.35	2X	重大承諾及或有事項				
1551	機器設備	12,251	0.32	12,305	0.36	3X	股東權益				
1631	運輸設備	1,258	0.03	1,258	0.04	3110	普通股股本	1,302,350	33.67	1,302,350	37.69
1681	其他設備	118,372	3.06	107,441	3.11	3220	資本公積—庫藏股票交易	4,363	0.10	4,363	0.12
15X1	固定資產成本	2,490,536	64.39	2,393,517	69.26	33XX	保留盈餘				
15X8	重估增值	186,520	4.82	186,520	5.40	3310	法定盈餘公積	200,656	5.19	153,350	4.44
15XY	成本及重估增值	2,677,056	69.21	2,580,037	74.66	3350	未分配盈餘	840,720	21.73	659,829	19.09
15X9	減：累計折舊	(1,054,305)	(27.26)	(981,254)	(28.39)	34XX	股東權益其他調整項目	1,041,376	26.92	813,179	23.53
1672	預付設備款	74,647	1.93	41,865	1.21	3420	累積換算調整數	(14,510)	(0.38)	3,263	0.09
	固定資產淨額	1,697,398	43.88	1,640,648	47.48	3430	未認列為退休金成本之淨損失	(10,579)	(0.27)	(10,412)	(0.30)
17XX	無形資產					3460	未實現重估增值	111,083	2.88	111,083	3.22
1782	土地使用權	57,651	1.49	61,367	1.77		股東權益其他調整項目合計	85,994	2.23	103,934	3.01
18XX	其他資產	186,936	4.83	186,936	5.41	3610	母公司股東權益合計	2,434,083	62.92	2,223,826	64.35
1880	閒置資產	51,365	1.33	71,731	2.08	3XXX	少數股東權益合計	307,866	7.96	247,517	7.16
	其他資產—其他	238,301	6.16	258,667	7.49		負債及股東權益總計	2,741,949	70.88	2,471,343	71.51
1XXX	資產總計	\$ 3,868,235	100.00	\$ 3,455,746	100.00			\$ 3,868,235	100.00	\$ 3,455,746	100.00

(請參閱合併財務報表附註、附表及會計師查核報告)



董事長：曾水照

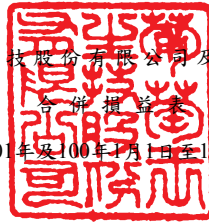


經理人：曾水照



會計主管：陳霸強

葡萄王生技股份有限公司及其子公司



民國101年及100年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除基本每股盈餘為元外)

代碼	項 目	附 註	101年度		100年度	
			金 額	%	金 額	%
	營業收入	二.五				
4110	銷貨收入		\$ 4,532,897	98.29	\$ 3,712,039	98.44
4170	減：銷貨退回		(8,040)	(0.17)	(19,914)	(0.53)
4190	銷貨折讓		(4,702)	(0.10)	(8,409)	(0.22)
4100	銷貨收入淨額		4,520,155	98.02	3,683,716	97.69
4660	加工收入		76,379	1.65	71,437	1.89
4800	其他營業收入		15,185	0.33	15,868	0.42
4000	營業收入淨額		4,611,719	100.00	3,771,021	100.00
	營業成本	二				
5110	銷貨成本	四	501,883	10.88	438,159	11.62
5660	加工成本		81,087	1.76	75,214	1.99
5800	其他營業成本		563	0.01	575	0.02
5000	營業成本合計		(583,533)	(12.65)	(513,948)	(13.63)
5910	營業毛利		4,028,186	87.35	3,257,073	86.37
	營業費用	二.五				
6100	推銷費用		2,447,355	53.07	1,989,449	52.76
6200	管理及總務費用		536,811	11.64	411,869	10.92
6300	研究發展費用		77,654	1.69	85,206	2.26
6000	營業費用合計		(3,061,820)	(66.40)	(2,486,524)	(65.94)
6900	營業利益		966,366	20.95	770,549	20.43
	營業外收入及利益					
7110	利息收入		3,460	0.08	2,739	0.08
7130	處分固定資產利益	二	1,016	0.02	46	—
7140	處分投資利益	二.四	—	—	6,683	0.18
7160	兌換利益	二	5,967	0.13	18,174	0.48
7250	壞帳轉回利益		7,000	0.15	—	—
7310	金融資產評價利益	二.四	6,253	0.14	—	—
7480	什項收入		42,601	0.92	40,879	1.08
7100	營業外收入及利益合計		66,297	1.44	68,521	1.82
	營業外費用及損失					
7510	利息費用		1,839	0.04	1,532	0.04
7640	金融資產評價損失	二.四	—	—	20,713	0.55
7880	什項支出		1	—	1,214	0.03
7500	營業外費用及損失合計		(1,840)	(0.04)	(23,459)	(0.62)
7900	稅前淨利		1,030,823	22.35	815,611	21.63
8110	所得稅費用	二.四	(184,400)	(4.00)	(156,924)	(4.16)
9600	合併總利益		846,423	18.35	658,687	17.47
	歸屬於：					
9601	母公司股東		618,902	13.42	473,062	12.55
9602	少數股權		227,521	4.93	185,625	4.92
9600	合併總利益		\$ 846,423	18.35	\$ 658,687	17.47
			稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
9750	基本每股盈餘(元/股)	二.四	\$ 5.81	\$ 4.75	\$ 4.54	\$ 3.63

(請參閱合併財務報表附註、附表及會計師查核報告)

董事長：曾水照



經理人：曾水照



會計主管：陳霸強





葡萄王生技股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國101年及100年12月31日

單位：新台幣仟元

項 目	母 公 司 股 東 權 益					股東權益其他調整項目			總 計
	股 本	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	保 留 盈 餘	未 分 配 盈 餘	累 積 換 算 調 整 數	未 認 列 為 退 休 金	未 實 現 重 估 增 值	
民國100年1月1日餘額	\$ 1,302,350	\$ 4,363	\$ 110,580	\$ 555,125	\$ (5,657)	\$ (2,387)	\$ 111,083	\$ 184,428	\$ 2,259,885
民國99年度盈餘指撥及分配(註)：									
提列法定盈餘公積	—	—	42,770	(42,770)	—	—	—	—	—
分配股息紅利	—	—	—	(325,588)	—	—	—	(122,536)	(448,124)
換算調整數之變動	—	—	—	—	8,920	—	—	—	8,920
認列未認列為退休金成本之淨損失	—	—	—	—	—	(8,025)	—	—	(8,025)
民國100度合併總利益	—	—	—	473,062	—	—	—	185,625	658,687
民國100年12月31日餘額	1,302,350	4,363	153,350	659,829	3,263	(10,412)	111,083	247,517	2,471,343
民國100年度盈餘指撥及分配(註)：									
提列法定盈餘公積	—	—	47,306	(47,306)	—	—	—	—	—
分配股息紅利	—	—	—	(390,705)	—	—	—	(167,062)	(557,767)
換算調整數之變動	—	—	—	—	(17,773)	—	—	—	(17,773)
認列未認列為退休金成本之淨損失	—	—	—	—	—	(167)	—	(110)	(277)
民國101年度合併總利益	—	—	—	618,902	—	—	—	227,521	846,423
民國101年12月31日餘額	\$ 1,302,350	\$ 4,363	\$ 200,656	\$ 840,720	\$ (14,510)	\$ (10,579)	\$ 111,083	\$ 307,866	\$ 2,741,949

(請參閱合併財務報表附註、附表及會計師查核報告)

註：民國99年度董監酬勞7,485仟元及員工紅利41,166仟元已於當年度損益表中扣除。

民國100年度董監酬勞8,982仟元及員工紅利49,399仟元已於當年度損益表中扣除。



董事長：曾水照



經理人：曾水照



會計主管：陳霸強

葡萄王生技股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國101年及100年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

項 目	101年度	100年度
營業活動之現金流量：		
合併總利益	\$ 846,423	\$ 658,687
調整項目：		
折舊費用	100,300	84,105
攤銷費用	15,645	15,882
呆帳轉回利益	(7,000)	—
存貨跌價、報廢及呆滯損失	3,803	—
處分投資利益	—	(6,683)
處分固定資產利益	(1,016)	(46)
金融資產未實現評價(利益)損失	(6,253)	20,713
應收票據減少	24,219	172
應收帳款減少(增加)	(21,547)	14,345
其他應收款減少(增加)	176	(105)
存貨(增加)減少	(26,885)	8,553
預付款項減少	2,588	6,993
其他流動資產(增加)減少	(105)	1,659
遞延所得稅資產(增加)減少	(166)	1,571
應付票據增加	1,827	1,562
應付帳款增加(減少)	13,570	(54,195)
應付所得稅增加	17,820	31,446
應付費用增加	145,547	70,515
其他應付款項增加	10,500	3,753
預收款項增加(減少)	999	(11,462)
其他流動負債(減少)增加	(343)	2,238
應計退休金負債增加(減少)	1,155	(1,177)
營業活動之淨現金流入	1,121,257	848,526
投資活動之現金流量：		
交易目的金融資產增加	(106,923)	(39,065)
購置固定資產	(159,247)	(143,591)
預付長期投資款增加	(12,254)	—
處分以成本衡量之金融資產價款	—	20,049
處分固定資產價款	1,371	46
存出保證金減少	1,046	200
遞延費用增加	(395)	(1,966)
長期應收款項減少	7,018	17,443
陳飾品增加	(1,008)	—
受限制資產減少	—	1,000
投資活動之淨現金流出	(270,392)	(145,884)

(接次頁)

(承前頁)

融資活動之現金流量：

短期借款(減少)增加	(54,420)	3,540
存入保證金增加	—	2,219
發放現金股利	(557,767)	(448,124)
融資活動之淨現金流出	(612,187)	(442,365)
本期現金及約當現金增加數	238,678	260,277
匯率影響數	(7,511)	(1,857)
期初現金及約當現金餘額	853,430	595,010
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,084,597	\$ 853,430

現金流量資訊之補充揭露：

本期支付利息(不含資本化之利息)	\$ 1,839	\$ 1,528
本期支付所得稅	\$ 166,746	\$ 123,907

購置固定資產支付部分現金：

本期購置固定資產	\$ 165,236	\$ 128,452
應付購置設備款(增加)減少	(5,989)	15,139
本期支付現金	\$ 159,247	\$ 143,591

不影響現金流量之投資及融資活動：

累積換算調整數	\$ (17,773)	\$ 8,920
一年內到期之長期應收款轉列其他應收票據	\$ 3,000	\$ 18,000

(請參閱合併財務報表附註、附表及會計師查核報告)

董事長：曾水照



經理人：曾水照



會計主管：陳霸強



附錄三

葡萄王生技股份有限公司



金額單位：新台幣元

	<u>金 額</u>
期初未分配盈餘	221,817,869
加：本期稅後淨利	618,901,790
可供分配盈餘	840,719,659
提列法定盈餘公積	61,890,179
盈餘分配：	
1. 股東股息(87%)	481,869,648
分配後未分配盈餘	<u>296,959,832</u>

*依96.3.30金管證字第0960013218號令應揭露之相關資訊：

1. 擬發員工現金紅利、股票紅利及董監酬勞金額：

 配發經理人及員工紅利 60,926,047元，配發董監酬勞 11,077,463元。

2. 若董事會擬議配發經理人及員工紅利及董監酬勞金額與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：不適用

3. 本次盈餘分派優先分派101年度之盈餘。

負責人：



經理人：



會計：

