

雲品國際酒店股份有限公司及子公司



民國 113 年 9 月 30 日 暨 民國 112 年 12 月 31 日 及 9 月 30 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資	113年9月30日			112年12月31日			112年9月30日			
		產	金	額	%	金	額	%	金	額	%
	流動資產（附註四）										
1100	現金及約當現金（附註六）		\$	1,021,140	21	\$	713,840	14	\$	425,023	9
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產（附註七）			268,695	6		698,636	14		755,566	16
1170	應收票據及帳款（附註八及十八）			34,992	1		74,714	2		38,427	1
1180	應收帳款—關係人（附註八、十八及二四）			9,433	-		12,011	-		9,209	-
130X	存貨（附註九）			570,057	12		516,182	11		512,969	11
1410	預付款項			59,487	1		54,503	1		54,502	1
1470	其他流動資產			<u>7,347</u>	-		<u>12,778</u>	-		<u>8,904</u>	-
11XX	流動資產總計			<u>1,971,151</u>	<u>41</u>		<u>2,082,664</u>	<u>42</u>		<u>1,804,600</u>	<u>38</u>
	非流動資產（附註四）										
1600	不動產及設備（附註十一、二四及二五）			1,869,985	39		1,977,828	40		2,007,694	42
1755	使用權資產（附註十二）			810,631	17		886,315	18		918,589	19
1840	遞延所得稅資產			4,547	-		3,227	-		2,506	-
1915	預付設備款（附註十一）			90,007	2		5,238	-		4,903	-
1920	存出保證金（附註二四）			10,750	-		9,732	-		10,005	-
1990	其他非流動資產			<u>13,322</u>	<u>1</u>		<u>17,551</u>	-		<u>15,044</u>	<u>1</u>
15XX	非流動資產總計			<u>2,799,242</u>	<u>59</u>		<u>2,899,891</u>	<u>58</u>		<u>2,958,741</u>	<u>62</u>
1XXX	資 產 總 計			<u>\$ 4,770,393</u>	<u>100</u>		<u>\$ 4,982,555</u>	<u>100</u>		<u>\$ 4,763,341</u>	<u>100</u>
	負債及權益										
	流動負債（附註四）										
2130	合約負債（附註十八及二四）		\$	224,481	4	\$	236,487	5	\$	222,034	5
2170	應付票據及帳款（附註十四及二四）			83,411	2		130,622	3		86,817	2
2200	其他應付款（附註十一、十五及二四）			224,769	5		269,085	5		200,928	4
2230	本期所得稅負債（附註二十）			12,431	-		70,591	1		45,581	1
2280	租賃負債（附註十二及二四）			130,818	3		127,445	3		127,258	3
2399	其他流動負債			<u>13,835</u>	-		<u>12,742</u>	-		<u>12,030</u>	-
21XX	流動負債總計			<u>689,745</u>	<u>14</u>		<u>846,972</u>	<u>17</u>		<u>694,648</u>	<u>15</u>
	非流動負債（附註四）										
2530	應付公司債（附註十三及二五）			499,049	11		498,682	10		498,560	11
2580	租賃負債（附註十二及二四）			721,306	15		799,220	16		831,168	17
2670	其他非流動負債			<u>8,313</u>	-		<u>4,496</u>	-		<u>6,653</u>	-
25XX	非流動負債總計			<u>1,228,668</u>	<u>26</u>		<u>1,302,398</u>	<u>26</u>		<u>1,336,381</u>	<u>28</u>
2XXX	負債總計			<u>1,918,413</u>	<u>40</u>		<u>2,149,370</u>	<u>43</u>		<u>2,031,029</u>	<u>43</u>
	歸屬於本公司業主之權益（附註十七）										
3110	普通股股本			1,057,787	22		1,057,787	21		1,057,787	22
3200	資本公積			1,236,779	26		1,236,779	25		1,236,704	26
3300	保留盈餘			522,926	11		529,235	11		429,436	9
3400	其他權益			<u>34,488</u>	<u>1</u>		<u>9,384</u>	-		<u>8,385</u>	-
3XXX	權益總計			<u>2,851,980</u>	<u>60</u>		<u>2,833,185</u>	<u>57</u>		<u>2,732,312</u>	<u>57</u>
	負 債 與 權 益 總 計			<u>\$ 4,770,393</u>	<u>100</u>		<u>\$ 4,982,555</u>	<u>100</u>		<u>\$ 4,763,341</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：盛治仁



經理人：丁原偉



會計主管：許慧如



雲品國際酒店股份有限公司及子公司



民國 113 年及 112 年 7 月 1 日至 9 月 30 日及民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 9 月 30 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		113年7月1日至9月30日		112年7月1日至9月30日		113年1月1日至9月30日		112年1月1日至9月30日	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4000	營業收入 (附註十八及二四)	\$ 519,630	100	\$ 534,392	100	\$ 1,755,606	100	\$ 1,639,927	100
5000	營業成本 (附註九、十九及二四)	<u>362,400</u>	<u>70</u>	<u>371,305</u>	<u>69</u>	<u>1,191,754</u>	<u>68</u>	<u>1,129,645</u>	<u>69</u>
5900	營業毛利	<u>157,230</u>	<u>30</u>	<u>163,087</u>	<u>31</u>	<u>563,852</u>	<u>32</u>	<u>510,282</u>	<u>31</u>
	營業費用 (附註十九及二四)								
6100	推銷費用	29,518	6	29,816	6	95,167	6	93,486	6
6200	管理費用	<u>86,203</u>	<u>16</u>	<u>80,079</u>	<u>15</u>	<u>253,093</u>	<u>14</u>	<u>229,411</u>	<u>14</u>
6000	營業費用合計	<u>115,721</u>	<u>22</u>	<u>109,895</u>	<u>21</u>	<u>348,260</u>	<u>20</u>	<u>322,897</u>	<u>20</u>
6900	營業淨利	<u>41,509</u>	<u>8</u>	<u>53,192</u>	<u>10</u>	<u>215,592</u>	<u>12</u>	<u>187,385</u>	<u>11</u>
	營業外收入及支出								
7010	其他收入 (附註十九)	4,036	1	4,471	1	11,656	1	10,106	-
7020	其他利益及損失	(1,397)	-	(1,532)	-	(3,799)	-	(4,354)	-
7050	財務成本 (附註十九及二四)	(5,018)	(1)	(5,755)	(1)	(15,222)	(1)	(19,565)	(1)
7100	利息收入	8,740	1	8,985	1	28,019	2	27,161	2
7230	外幣兌換利益 (損失)	(14,980)	(3)	21,585	4	20,912	1	33,090	2
7635	透過損益按公允價值衡量之金融 負債利益 (損失)	-	-	(4)	-	-	-	261	-
7000	營業外收入及支出合計	(8,619)	(2)	27,750	5	41,566	3	46,699	3
7900	稅前淨利	32,890	6	80,942	15	257,158	15	234,084	14
7950	所得稅費用 (附註四及二十)	(5,631)	(1)	(17,243)	(3)	(51,910)	(3)	(50,711)	(3)
8200	本期淨利	<u>27,259</u>	<u>5</u>	<u>63,699</u>	<u>12</u>	<u>205,248</u>	<u>12</u>	<u>183,373</u>	<u>11</u>
	其他綜合損益 (附註四)								
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	<u>11,956</u>	<u>3</u>	<u>2,128</u>	-	<u>25,104</u>	<u>1</u>	<u>7,852</u>	<u>1</u>
8300	本期其他綜合損益 (稅後淨 額)	<u>11,956</u>	<u>3</u>	<u>2,128</u>	-	<u>25,104</u>	<u>1</u>	<u>7,852</u>	<u>1</u>
8500	本期綜合損益總額	<u>\$ 39,215</u>	<u>8</u>	<u>\$ 65,827</u>	<u>12</u>	<u>\$ 230,352</u>	<u>13</u>	<u>\$ 191,225</u>	<u>12</u>
	淨利歸屬於：								
8610	本公司業主	\$ 27,259	5	\$ 63,699	12	\$ 205,248	12	\$ 183,373	11
8620	非控制權益	-	-	-	-	-	-	-	-
8600		<u>\$ 27,259</u>	<u>5</u>	<u>\$ 63,699</u>	<u>12</u>	<u>\$ 205,248</u>	<u>12</u>	<u>\$ 183,373</u>	<u>11</u>
	綜合損益總額歸屬於：								
8710	本公司業主	\$ 39,215	8	\$ 65,827	12	\$ 230,352	13	\$ 191,225	12
8720	非控制權益	-	-	-	-	-	-	-	-
8700		<u>\$ 39,215</u>	<u>8</u>	<u>\$ 65,827</u>	<u>12</u>	<u>\$ 230,352</u>	<u>13</u>	<u>\$ 191,225</u>	<u>12</u>
	每股盈餘 (附註二一)								
9750	基 本	\$ 0.26		\$ 0.61		\$ 1.94		\$ 1.81	
9850	稀 釋	\$ 0.26		\$ 0.61		\$ 1.94		\$ 1.81	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：盛治仁



經理人：丁原偉



會計主管：許慧如



雲品國際酒莊股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 9 月 30 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 國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	權 益 總 計
		仟 股 數	金 額		法 定 盈 餘	公 積	未 分 配 盈 餘		
A1	112 年 1 月 1 日 餘 額	93,108	\$ 931,078	\$ 709,026	\$ 121,191	\$ 256,260	\$ 377,451	\$ 533	\$ 2,018,088
	111 年度盈餘分配								
B1	法定盈餘公積	-	-	-	19,957	(19,957)	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	(131,388)	(131,388)	-	(131,388)
I1	可轉換公司債轉換	12,671	126,709	527,678	-	-	-	-	654,387
D1	112 年 1 月 1 日 至 9 月 30 日 淨 利	-	-	-	-	183,373	183,373	-	183,373
D3	112 年 1 月 1 日 至 9 月 30 日 稅 後 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	-	-	7,852	7,852
D5	112 年 1 月 1 日 至 9 月 30 日 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	183,373	183,373	7,852	191,225
Z1	112 年 9 月 30 日 餘 額	<u>105,779</u>	<u>\$ 1,057,787</u>	<u>\$ 1,236,704</u>	<u>\$ 141,148</u>	<u>\$ 288,288</u>	<u>\$ 429,436</u>	<u>\$ 8,385</u>	<u>\$ 2,732,312</u>
A1	113 年 1 月 1 日 餘 額	105,779	\$ 1,057,787	\$ 1,236,779	\$ 141,148	\$ 388,087	\$ 529,235	\$ 9,384	\$ 2,833,185
	112 年度盈餘分配：								
B1	法定盈餘公積	-	-	-	28,317	(28,317)	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	(211,557)	(211,557)	-	(211,557)
D1	113 年 1 月 1 日 至 9 月 30 日 淨 利	-	-	-	-	205,248	205,248	-	205,248
D3	113 年 1 月 1 日 至 9 月 30 日 稅 後 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	-	-	25,104	25,104
D5	113 年 1 月 1 日 至 9 月 30 日 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	205,248	205,248	25,104	230,352
Z1	113 年 9 月 30 日 餘 額	<u>105,779</u>	<u>\$ 1,057,787</u>	<u>\$ 1,236,779</u>	<u>\$ 169,465</u>	<u>\$ 353,461</u>	<u>\$ 522,926</u>	<u>\$ 34,488</u>	<u>\$ 2,851,980</u>

後附之註釋係本合併財務報告之一部分。

董事長：盛治仁



經理人：丁原偉



會計主管：許慧如



雲品國際酒店股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 9 月 30 日

單位：新台幣仟元

代 碼		113年1月1日 至9月30日	112年1月1日 至9月30日
	營業活動之現金流量		
A00010	稅前淨利	\$ 257,158	\$ 234,084
	收益費損項目		
A20100	折舊費用	236,726	234,754
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融負債利益	-	(261)
A20900	財務成本	15,222	19,565
A21200	利息收入	(28,019)	(27,161)
A22500	處分不動產及設備損失	743	2,849
A24100	未實現外幣兌換利益	(2,086)	(19,963)
A29900	政府補助款收入	(310)	(312)
	營業資產及負債淨變動數		
A31150	應收票據及帳款	39,722	5,175
A31160	應收帳款－關係人	2,578	(5,456)
A31190	其他應收款－關係人	9	(675)
A31200	存 貨	(53,875)	(483,445)
A31230	預付款項	(4,980)	(21,905)
A31240	其他流動資產	5,500	(246)
A32125	合約負債	(12,009)	(51,850)
A32150	應付票據及帳款	(47,366)	(44,201)
A32180	其他應付款	(42,068)	(368)
A32230	其他流動負債	1,093	3,866
A32240	淨確定福利負債	(23)	-
A33000	營運產生之現金流入(出)	368,015	(155,550)
A33100	收取之利息	18,631	17,960
A33300	支付之利息	(15,580)	(16,991)
A33500	支付之所得稅	(107,230)	(37,616)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	<u>263,836</u>	<u>(192,197)</u>
	投資活動之現金流量		
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(809,439)	(1,407,209)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	1,250,776	980,729
B02700	購置不動產及設備	(119,762)	(111,021)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113年1月1日 至9月30日	112年1月1日 至9月30日
B02800	處分不動產及設備價款	\$ 715	\$ 117
B03800	存出保證金增加	(1,018)	(779)
B06700	其他非流動資產減少	4,828	4,054
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>326,100</u>	<u>(534,109)</u>
	籌資活動之現金流量		
C03000	存入保證金減少	(10)	(16)
C04020	租賃本金償還	(95,800)	(93,611)
C04500	發放現金股利	(211,557)	(131,388)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(307,367)</u>	<u>(225,015)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>24,731</u>	<u>7,860</u>
EEEE	本期現金及約當現金淨增加(減少)數	307,300	(943,461)
E00100	期初現金及約當現金餘額	<u>713,840</u>	<u>1,368,484</u>
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,021,140</u>	<u>\$ 425,023</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：盛治仁



經理人：丁原偉



會計主管：許慧如

