

民國 114 年 9 月 30 日 民國 113 年 12 月 31 日及 9 月 30 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	114年9月30日			113年12月31日			113年9月30日		
		金	額	%	金	額	%	金	額	%
	流動資產（附註四）									
1100	現金及約當現金（附註六）	\$	1,174,614	25	\$	796,006	16	\$	1,021,140	21
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產（附註七）		-	-		636,300	13		268,695	6
1170	應收票據及帳款（附註八及十八）		43,363	1		78,632	2		34,992	1
1180	應收帳款—關係人（附註八、十八及二四）		5,879	-		5,798	-		9,433	-
130X	存貨（附註九）		804,811	17		616,268	12		570,057	12
1410	預付款項		85,795	2		68,651	1		59,487	1
1470	其他流動資產（附註二四）		8,251	-		8,037	-		7,347	-
11XX	流動資產總計		<u>2,122,713</u>	<u>45</u>		<u>2,209,692</u>	<u>44</u>		<u>1,971,151</u>	<u>41</u>
	非流動資產（附註四）									
1600	不動產及設備（附註十一及二五）		1,812,484	39		1,927,781	39		1,869,985	39
1755	使用權資產（附註十二）		714,947	15		816,410	16		810,631	17
1840	遞延所得稅資產		78	-		1,118	-		4,547	-
1915	預付設備款（附註十一）		57,205	1		38,213	1		90,007	2
1920	存出保證金（附註二四）		11,205	-		10,546	-		10,750	-
1990	其他非流動資產		12,064	-		14,219	-		13,322	1
15XX	非流動資產總計		<u>2,607,983</u>	<u>55</u>		<u>2,808,287</u>	<u>56</u>		<u>2,799,242</u>	<u>59</u>
1XXX	資 產 總 計		<u>\$ 4,730,696</u>	<u>100</u>		<u>\$ 5,017,979</u>	<u>100</u>		<u>\$ 4,770,393</u>	<u>100</u>
代 碼	負 債 及 權 益									
	流動負債（附註四）									
2130	合約負債（附註十八及二四）	\$	191,682	4	\$	231,567	4	\$	224,481	4
2170	應付票據及帳款（附註十四及二四）		147,119	3		124,185	2		83,411	2
2200	其他應付款（附註十一、十五及二四）		211,708	4		288,376	6		224,769	5
2230	本期所得稅負債		-	-		35,174	1		12,431	-
2280	租賃負債（附註十二及二四）		136,841	3		136,286	3		130,818	3
2320	一年內到期之應付公司債		499,539	11		-	-		-	-
2399	其他流動負債		13,807	-		10,879	-		13,835	-
21XX	流動負債總計		<u>1,200,696</u>	<u>25</u>		<u>826,467</u>	<u>16</u>		<u>689,745</u>	<u>14</u>
	非流動負債（附註四）									
2530	應付公司債（附註十三及二五）		-	-		499,172	10		499,049	11
2570	遞延所得稅負債		5,726	-		9,189	-		-	-
2580	租賃負債（附註十二及二四）		620,358	13		723,243	15		721,306	15
2640	淨確定福利負債		247	-		230	-		-	-
2670	其他非流動負債		10,620	1		6,755	-		8,313	-
25XX	非流動負債總計		<u>636,951</u>	<u>14</u>		<u>1,238,589</u>	<u>25</u>		<u>1,228,668</u>	<u>26</u>
2XXX	負債總計		<u>1,837,647</u>	<u>39</u>		<u>2,065,056</u>	<u>41</u>		<u>1,918,413</u>	<u>40</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		1,236,779	26
3300	保留盈餘		555,401	12		649,615	13		522,926	11
3400	其他權益		43,082	1		8,742	-		34,488	1
3XXX	權益總計		<u>2,893,049</u>	<u>61</u>		<u>2,952,923</u>	<u>59</u>		<u>2,851,980</u>	<u>60</u>
	負 債 與 權 益 總 計		<u>\$ 4,730,696</u>	<u>100</u>		<u>\$ 5,017,979</u>	<u>100</u>		<u>\$ 4,770,393</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

雲品國際貿易股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 114 年及 113 年 7 月 1 日至 9 月 30 日及民國 114 年及 113 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		114年7月1日至9月30日		113年7月1日至9月30日		114年1月1日至9月30日		113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）	\$ 493,434	100	\$ 519,630	100	\$ 1,741,349	100	\$ 1,755,606	100
5000	營業成本（附註九、十九及二四）	<u>366,722</u>	<u>74</u>	<u>362,400</u>	<u>70</u>	<u>1,215,687</u>	<u>70</u>	<u>1,191,754</u>	<u>68</u>
5900	營業毛利	<u>126,712</u>	<u>26</u>	<u>157,230</u>	<u>30</u>	<u>525,662</u>	<u>30</u>	<u>563,852</u>	<u>32</u>
	營業費用（附註十九及二四）								
6100	推銷費用	28,504	6	29,518	6	95,405	5	95,167	6
6200	管理費用	<u>85,096</u>	<u>17</u>	<u>86,203</u>	<u>16</u>	<u>261,437</u>	<u>15</u>	<u>253,093</u>	<u>14</u>
6000	營業費用合計	<u>113,600</u>	<u>23</u>	<u>115,721</u>	<u>22</u>	<u>356,842</u>	<u>20</u>	<u>348,260</u>	<u>20</u>
6900	營業淨利	<u>13,112</u>	<u>3</u>	<u>41,509</u>	<u>8</u>	<u>168,820</u>	<u>10</u>	<u>215,592</u>	<u>12</u>
	營業外收入及支出								
7010	其他收入（附註十九）	5,499	1	4,036	1	12,049	1	11,656	1
7020	其他利益及損失	(6)	-	(1,397)	-	(2,514)	-	(3,799)	-
7050	財務成本（附註十九及二四）	(4,681)	(1)	(5,018)	(1)	(14,460)	(1)	(15,222)	(1)
7100	利息收入	3,578	1	8,740	1	17,776	1	28,019	2
7230	外幣兌換淨（損）益	<u>27,441</u>	<u>5</u>	<u>(14,980)</u>	<u>(3)</u>	<u>(31,613)</u>	<u>(2)</u>	<u>20,912</u>	<u>1</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>31,831</u>	<u>6</u>	<u>(8,619)</u>	<u>(2)</u>	<u>(18,762)</u>	<u>(1)</u>	<u>41,566</u>	<u>3</u>
7900	稅前淨利	44,943	9	32,890	6	150,058	9	257,158	15
7950	所得稅費用（附註四及二十）	<u>8,989</u>	<u>2</u>	<u>5,631</u>	<u>1</u>	<u>32,715</u>	<u>2</u>	<u>51,910</u>	<u>3</u>
8200	本期淨利	<u>35,954</u>	<u>7</u>	<u>27,259</u>	<u>5</u>	<u>117,343</u>	<u>7</u>	<u>205,248</u>	<u>12</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>37,189</u>	<u>8</u>	<u>11,956</u>	<u>3</u>	<u>34,340</u>	<u>2</u>	<u>25,104</u>	<u>1</u>
8300	本期其他綜合損益（稅後淨額）	<u>37,189</u>	<u>8</u>	<u>11,956</u>	<u>3</u>	<u>34,340</u>	<u>2</u>	<u>25,104</u>	<u>1</u>
8500	本期綜合損益總額	<u>\$ 73,143</u>	<u>15</u>	<u>\$ 39,215</u>	<u>8</u>	<u>\$ 151,683</u>	<u>9</u>	<u>\$ 230,352</u>	<u>13</u>
	淨利歸屬於：								
8610	本公司業主	\$ 35,954	7	\$ 27,259	5	\$ 117,343	7	\$ 205,248	12
8620	非控制權益	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
8600		<u>\$ 35,954</u>	<u>7</u>	<u>\$ 27,259</u>	<u>5</u>	<u>\$ 117,343</u>	<u>7</u>	<u>\$ 205,248</u>	<u>12</u>
	綜合損益總額歸屬於：								
8710	本公司業主	\$ 73,143	15	\$ 39,215	8	\$ 151,683	9	\$ 230,352	13
8720	非控制權益	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
8700		<u>\$ 73,143</u>	<u>15</u>	<u>\$ 39,215</u>	<u>8</u>	<u>\$ 151,683</u>	<u>9</u>	<u>\$ 230,352</u>	<u>13</u>
	每股盈餘（附註二一）								
9750	基 本	<u>\$ 0.34</u>		<u>\$ 0.26</u>		<u>\$ 1.11</u>		<u>\$ 1.94</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 0.34</u>		<u>\$ 0.26</u>		<u>\$ 1.11</u>		<u>\$ 1.94</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



合併資產負債表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 9 月 30 日

單位：新台幣仟元

代 碼		普 通 股 數	金 額	本 額	資 本 公 積	保 法 定 盈 餘 公 積	留 未 分 配 盈 餘	盈 合	餘 計	其 他 權 益	
										國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兒 換 差 額	權 益 總 計
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	105,779	\$ 1,057,787		\$ 1,236,779	\$ 169,465	\$ 353,461	\$ 522,926		\$ 34,488	\$ 2,851,980
A1	114 年 1 月 1 日餘額	105,779	\$ 1,057,787		\$ 1,236,779	\$ 169,465	\$ 480,150	\$ 649,615		\$ 8,742	\$ 2,952,923
	113 年度盈餘分配：										
B1	法定盈餘公積	-	-	-	-	33,194	(33,194)	-	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	-	(211,557)	(211,557)	-	-	(211,557)
D1	114 年 1 月 1 日至 9 月 30 日淨利	-	-	-	-	-	117,343	117,343	-	-	117,343
D3	114 年 1 月 1 日至 9 月 30 日稅後 其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	34,340	34,340
D5	114 年 1 月 1 日至 9 月 30 日綜合 損益總額	-	-	-	-	-	117,343	117,343	-	34,340	151,683
Z1	114 年 9 月 30 日餘額	105,779	\$ 1,057,787		\$ 1,236,779	\$ 202,659	\$ 352,742	\$ 555,401		\$ 43,082	\$ 2,893,049

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

合併現金流量表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 9 月 30 日

單位：新台幣仟元

代 碼		114年1月1日 至9月30日	113年1月1日 至9月30日
	營業活動之現金流量		
A00010	稅前淨利	\$ 150,058	\$ 257,158
	收益費損項目		
A20100	折舊費用	246,105	236,726
A20900	財務成本	14,460	15,222
A21200	利息收入	(17,776)	(28,019)
A22500	處分不動產及設備損失	739	743
A24100	未實現外幣兌換（損）益	16,990	(2,086)
A29900	政府補助款收入	(1,237)	(310)
	營業資產及負債淨變動數		
A31150	應收票據及帳款	35,269	39,722
A31160	應收帳款－關係人	(81)	2,578
A31190	其他應收款－關係人	-	9
A31200	存 貨	(156,013)	(53,875)
A31230	預付款項	(17,121)	(4,980)
A31240	其他流動資產	3,552	5,500
A32125	合約負債	(39,885)	(12,009)
A32150	應付票據及帳款	21,053	(47,366)
A32180	其他應付款	(64,841)	(42,068)
A32230	其他流動負債	2,928	1,093
A32990	遞延收入	4,500	-
A32240	淨確定福利負債	17	(23)
A33000	營運產生之現金流入	198,717	368,015
A33100	收取之利息	12,444	18,631
A33300	支付之利息	(14,818)	(15,580)
A33500	支付之所得稅	(71,762)	(107,230)
AAAA	營業活動之淨現金流入	124,581	263,836
	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	(273,620)	(809,439)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	898,138	1,250,776
B02700	購置不動產及設備	(60,369)	(119,762)
B02800	處分不動產及設備價款	277	715

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		114年1月1日 至9月30日	113年1月1日 至9月30日
B03800	存出保證金增加	(\$ 159)	(\$ 1,018)
B06700	其他非流動資產減少	<u>2,155</u>	<u>4,828</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>566,422</u>	<u>326,100</u>
籌資活動之現金流量			
C03000	存入保證金增加(減少)	602	(10)
C04020	租賃本金償還	(102,916)	(95,800)
C04500	發放現金股利	(<u>211,557</u>)	(<u>211,557</u>)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(<u>313,871</u>)	(<u>307,367</u>)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>1,476</u>	<u>24,731</u>
EEEE	本期現金及約當現金淨增加數	378,608	307,300
E00100	期初現金及約當現金餘額	<u>796,006</u>	<u>713,840</u>
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,174,614</u>	<u>\$ 1,021,140</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

