

民國 115 年 3 月 31 日、民國 114 年 12 月 31 日及 3 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	115年3月31日			114年12月31日			114年3月31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）	\$	1,229,265	25	\$	1,273,059	25	\$	770,763	16
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產（附註七）		-	-		-	-		647,399	13
1170	應收票據及帳款（附註八及十八）		70,900	2		81,377	2		64,318	1
1180	應收帳款－關係人（附註八、十八及二四）		970	-		2,455	-		9,406	-
130X	存貨（附註九）		1,022,250	21		985,626	20		665,035	13
1410	預付款項		118,012	2		104,007	2		81,466	2
1470	其他流動資產		3,362	-		8,208	-		12,539	-
11XX	流動資產合計		<u>2,444,759</u>	<u>50</u>		<u>2,454,732</u>	<u>49</u>		<u>2,250,926</u>	<u>45</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）		1,778,436	37		1,823,089	37		1,899,393	38
1755	使用權資產（附註十二）		648,975	13		681,251	14		782,434	16
1840	遞延所得稅資產		1,274	-		686	-		748	-
1915	預付設備款（附註十一）		10,597	-		2,337	-		36,888	1
1920	存出保證金（附註二四）		11,054	-		10,927	-		10,549	-
1990	其他非流動資產		10,558	-		13,657	-		12,715	-
15XX	非流動資產合計		<u>2,460,894</u>	<u>50</u>		<u>2,531,947</u>	<u>51</u>		<u>2,742,727</u>	<u>55</u>
1XXX	資 產 總 計		<u>\$ 4,905,653</u>	<u>100</u>		<u>\$ 4,986,679</u>	<u>100</u>		<u>\$ 4,993,653</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）	\$	152,681	3	\$	200,364	4	\$	174,745	4
2170	應付票據及帳款（附註十四及二四）		151,129	3		204,650	4		101,015	2
2200	其他應付款（附註十一、十五及二四）		389,293	8		269,415	5		413,241	8
2230	本期所得稅負債		52,719	1		24,792	1		59,969	1
2280	租賃負債（附註十二及二四）		138,033	3		137,220	3		136,507	3
2320	一年內到期之應付公司債（附註十三及二五）		499,785	10		499,662	10		-	-
2399	其他流動負債		8,132	-		7,120	-		6,625	-
21XX	流動負債合計		<u>1,391,772</u>	<u>28</u>		<u>1,343,223</u>	<u>27</u>		<u>892,102</u>	<u>18</u>
	非流動負債（附註四）									
2530	應付公司債（附註十三及二五）		-	-		-	-		499,294	10
2570	遞延所得稅負債		5,344	-		7,945	-		11,100	-
2580	租賃負債（附註十二及二四）		551,044	12		586,417	12		687,510	14
2640	淨確定福利負債		534	-		507	-		236	-
2670	其他非流動負債		9,752	-		10,179	-		10,900	-
25XX	非流動負債合計		<u>566,674</u>	<u>12</u>		<u>605,048</u>	<u>12</u>		<u>1,209,040</u>	<u>24</u>
2XXX	負債總計		<u>1,958,446</u>	<u>40</u>		<u>1,948,271</u>	<u>39</u>		<u>2,101,142</u>	<u>42</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	21
3200	資本公積		1,236,779	25		1,236,779	25		1,236,779	25
3300	保留盈餘		580,997	12		666,811	13		546,543	11
3400	其他權益		71,644	1		77,031	2		51,402	1
3XXX	權益總計		<u>2,947,207</u>	<u>60</u>		<u>3,038,408</u>	<u>61</u>		<u>2,892,511</u>	<u>58</u>
	負 債 與 權 益 總 計		<u>\$ 4,905,653</u>	<u>100</u>		<u>\$ 4,986,679</u>	<u>100</u>		<u>\$ 4,993,653</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

合併綜合損益表

民國 115 年及 114 年 1 月 1 日至 3 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		115年1月1日至3月31日		114年1月1日至3月31日	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註十八及二四）	\$ 776,929	100	\$ 740,093	100
5000	營業成本（附註九、十九及二四）	<u>515,402</u>	<u>66</u>	<u>490,843</u>	<u>66</u>
5900	營業毛利	<u>261,527</u>	<u>34</u>	<u>249,250</u>	<u>34</u>
	營業費用（附註十六、十九及二四）				
6100	推銷費用	41,016	5	38,688	5
6200	管理費用	<u>95,655</u>	<u>13</u>	<u>91,978</u>	<u>13</u>
6000	營業費用合計	<u>136,671</u>	<u>18</u>	<u>130,666</u>	<u>18</u>
6900	營業淨利	<u>124,856</u>	<u>16</u>	<u>118,584</u>	<u>16</u>
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註十九）	4,755	1	2,819	-
7020	其他利益及損失	(1,345)	-	(544)	-
7050	財務成本（附註十九及二四）	(4,399)	(1)	(4,959)	(1)
7100	利息收入	2,695	-	7,492	1
7230	外幣兌換淨（損）益	(<u>2,438</u>)	<u>-</u>	<u>12,215</u>	<u>2</u>
7000	營業外收入及支出合計	(<u>732</u>)	<u>-</u>	<u>17,023</u>	<u>2</u>
7900	稅前淨利	124,124	16	135,607	18
7950	所得稅費用（附註四及二十）	(<u>24,825</u>)	(<u>3</u>)	(<u>27,122</u>)	(<u>4</u>)
8200	本期淨利	<u>99,299</u>	<u>13</u>	<u>108,485</u>	<u>14</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		115年1月1日至3月31日		114年1月1日至3月31日	
		金 額	%	金 額	%
	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	(\$ 5,387)	(1)	\$ 42,660	6
8300	本期其他綜合損益（稅後淨額）	(5,387)	(1)	42,660	6
8500	本期綜合損益總額	<u>\$ 93,912</u>	<u>12</u>	<u>\$ 151,145</u>	<u>20</u>
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 99,299	13	\$ 108,485	15
8620	非控制權益	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
8600		<u>\$ 99,299</u>	<u>13</u>	<u>\$ 108,485</u>	<u>15</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 93,912	12	\$ 151,145	20
8720	非控制權益	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
8700		<u>\$ 93,912</u>	<u>12</u>	<u>\$ 151,145</u>	<u>20</u>
	每股盈餘（附註二一）				
9750	基 本	<u>\$ 0.94</u>		<u>\$ 1.03</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 0.94</u>		<u>\$ 1.03</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



雲品國際酒類股份有限公司及子公司

民國 115 年及 114 年 1 月 1 日至 3 月 31 日

單位：新台幣仟元

								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	
代 碼		普 通 股 本	資 本 公 積	保 留 盈 餘	未 分 配 盈 餘	餘 計			
		仟 股 數	金 額		法 定 盈 餘 公 積				
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
B5	113 年度盈餘分配 現金股利	-	-	-	-	(211,557)	(211,557)	-	(211,557)
D1	114 年 1 月 1 日至 3 月 31 日淨利	-	-	-	-	108,485	108,485	-	108,485
D3	114 年 1 月 1 日至 3 月 31 日稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	42,660	42,660
D5	114 年 1 月 1 日至 3 月 31 日綜合損益總額	-	-	-	-	108,485	108,485	42,660	151,145
Z1	114 年 3 月 31 日餘額	105,779	\$ 1,057,787	\$ 1,236,779	\$ 169,465	\$ 377,078	\$ 546,543	\$ 51,402	\$ 2,892,511
A1	115 年 1 月 1 日餘額	105,779	\$ 1,057,787	\$ 1,236,779	\$ 202,659	\$ 464,152	\$ 666,811	\$ 77,031	\$ 3,038,408
B5	114 年度盈餘分配 現金股利	-	-	-	-	(185,113)	(185,113)	-	(185,113)
D1	115 年 1 月 1 日至 3 月 31 日淨利	-	-	-	-	99,299	99,299	-	99,299
D3	115 年 1 月 1 日至 3 月 31 日稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(5,387)	(5,387)
D5	115 年 1 月 1 日至 3 月 31 日綜合損益總額	-	-	-	-	99,299	99,299	(5,387)	93,912
Z1	115 年 3 月 31 日餘額	105,779	\$ 1,057,787	\$ 1,236,779	\$ 202,659	\$ 378,338	\$ 580,997	\$ 71,644	\$ 2,947,207

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 115 年及 114 年 1 月 1 日至 3 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		115年1月1日 至3月31日	114年1月1日 至3月31日
	營業活動之現金流量		
A00010	稅前淨利	\$ 124,124	\$ 135,607
	收益費損項目		
A20100	折舊費用	83,104	81,853
A20900	財務成本	4,399	4,959
A21200	利息收入	(2,695)	(7,492)
A22500	處分不動產及設備損失	509	120
A24100	未實現外幣兌換利益	-	(8,178)
A29900	政府補助款收入	(429)	(379)
	營業資產及負債淨變動數		
A31150	應收票據及帳款	10,477	14,314
A31160	應收帳款－關係人	1,485	(3,608)
A31190	其他應收款－關係人	-	(16)
A31200	存 貨	(42,015)	(16,205)
A31230	預付款項	(14,429)	(12,751)
A31240	其他流動資產	5,165	(2,366)
A32125	合約負債	(47,683)	(56,822)
A32150	應付票據及帳款	(53,502)	(23,437)
A32160	應付帳款－關係人	(3)	4
A32180	其他應付款	(63,148)	(74,095)
A32230	其他流動負債	1,012	(4,254)
A32240	淨確定福利負債	27	6
A32250	遞延收入	-	4,500
A33000	營運產生之現金流入	6,398	31,760
A33100	收取之利息	2,387	4,540
A33300	支付之利息	(3,551)	(4,112)
A33500	支付之所得稅	(87)	(46)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>5,147</u>	<u>32,142</u>
	投資活動之現金流量		
B02700	購置不動產及設備	(16,375)	(31,639)
B02800	處分不動產及設備價款	13	33

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		115年1月1日 至3月31日	114年1月1日 至3月31日
B03800	存出保證金增加	(\$ 127)	(\$ 3)
B06800	其他非流動資產減少	<u>3,099</u>	<u>1,504</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(13,390)</u>	<u>(30,105)</u>
	籌資活動之現金流量		
C03000	存入保證金增加	2	24
C04020	租賃本金償還	<u>(35,869)</u>	<u>(35,512)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(35,867)</u>	<u>(35,488)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>316</u>	<u>8,208</u>
EEEE	本期現金及約當現金淨減少數	<u>(43,794)</u>	<u>(25,243)</u>
E00100	期初現金及約當現金餘額	<u>1,273,059</u>	<u>796,006</u>
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,229,265</u>	<u>\$ 770,763</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

