

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。

# 康師傅控股

TINGYI (CAYMAN ISLANDS) HOLDING CORP.

康師傅控股有限公司\*

(在開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份編號：0322)

## 海外監管公告

本公告是由康師傅控股有限公司（「本公司」）根據香港聯交所有限公司證券上市規則第 13.10B 條而作出。

以下附件是本公司依臺灣證券交易所股份有限公司規定於 2021年 4月 16日在臺灣證券交易所股份有限公司刊發的公告。

承董事會命

康師傅控股有限公司

公司秘書

葉沛森

香港，2021年4月16日

於本公告日期，本公司之執行董事為魏宏名先生、井田純一郎先生、魏宏丞先生、筱原幸治先生、高橋勇幸先生及曾倩女士；本公司之獨立非執行董事為徐信群先生、李長福先生及深田宏先生。

網址：  
<http://www.masterkong.com.cn>  
<http://www.irasia.com/listco/hk/tingyi>

\*僅供識別

臺灣存託憑證代號總表

## 康師傅-DR 合併資產負債表

本資料由 上市公司 康師傅-DR 公司提供

109年第4季資料

單位：新台幣仟元

本公司採 月制會計年度(空白表曆年制)

(本公司依所屬國或第一上市地國法令規定，無須公告第一季、第三季財務報表，半年度財務報表毋須經會計師查核或核閱。)

資產負債表日	109年12月31日
是否經當地會計師查核或核閱	經會計師查核
當地國會計師意見種類	無保留
是否經本國會計師複核	是
資產	
流動資產	
現金及約當現金	93,702,746
應收帳款淨額	7,272,504
其他應收款淨額	3,863,279
存貨	14,662,821
其他流動資產	6,210,388
流動資產合計	125,711,738
非流動資產	
透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	5,823,118
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 - 非流動	615,145
按攤銷後成本衡量之金融資產 - 非流動	10,665,300
採用權益法之投資	3,161,628
不動產、廠房及設備	96,073,421
使用權資產	16,663,517
投資性不動產淨額	7,760,046
無形資產	1,154,472
遞延所得稅資產	1,879,138
非流動資產合計	143,795,785
資產總計	269,507,523
負債	
流動負債	
短期借款	17,314,631
透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動	43,620

合約負債-流動	10,340,978
應付帳款	35,683,746
其他應付款	44,147,238
本期所得稅負債	1,937,011
租賃負債 - 流動	443,217
其他流動負債	8,664,954
流動負債合計	118,575,395
非流動負債	
應付公司債	14,138,657
長期借款	20,047,777
遞延所得稅負債	6,907,742
租賃負債 - 非流動	944,368
其他非流動負債	535,087
非流動負債合計	42,573,631
負債總計	161,149,026
權益	
歸屬於母公司業主之權益	
股本	
普通股股本	1,031,148
股本合計	1,031,148
資本公積	4,229,530
保留盈餘	
法定盈餘公積	21,631,839
未分配盈餘(或待彌補虧損)	65,027,394
保留盈餘合計	86,659,233
其他權益	553,820
歸屬於母公司業主之權益合計	92,473,731
非控制權益	15,884,766
權益總計	108,358,497
負債及權益總計	269,507,523
原股每股淨值(單位:新台幣元)	16.44
TDR每單位淨值(單位:新台幣元)	8.22
換算匯率說明	4.38
備註	台灣銀行109年12月31日即期匯率

每單位臺灣存託憑證表彰原股 0.5000，原股普通股每股面額：美金0.0050元

1. 臺灣存託憑證發行人採用之會計原則與「主管機關訂頒之各業別財務報告編製準則規定」或有所差異，請詳閱發行人財務報表附註揭露。
2. 若發行人採用之會計原則非「主管機關訂頒之各業別財務報告編製準則規定」、「美國一般公認會計原則」或「國際財務報導準則」，則相關申報金額係依「主管機關訂頒之各業別財務報告編製準則規定」編製金額分類揭露。
3. 若發行人採用「美國一般公認會計原則」或「國際財務報導準則」，則係參考「主管機關訂頒之各業別財務報告編製準則規定」有關會計項目之性質予以分類揭露。

臺灣存託憑證代號總表

## 康師傅-DR 合併綜合損益表

本資料由 上市公司 康師傅-DR 公司提供

109年第4季資料

單位：新台幣仟元

本公司採 月制會計年度(空白表曆年制)

(本公司依所屬國或第一上市地國法令規定，無須公告第一季、第三季財務報表，半年度財務報表毋須經會計師查核或核閱。)

綜合損益表期間	109年01月01日至109年12月31日期間
是否經當地會計師查核或核閱	經會計師查核
當地國會計師意見種類	無保留
是否經本國會計師複核	是
營業收入	296,166,117
營業成本	198,451,365
營業毛利(毛損)	97,714,752
營業費用	
推銷費用	61,980,627
管理費用	10,179,628
營業費用合計	72,160,255
營業利益(損失)	25,554,497
營業外收入及支出	
其他收入	2,924,163
其他利益及損失	1,086,844
財務成本	-1,527,039
採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	571,310
營業外收入及支出合計	3,055,278
稅前淨利(淨損)	28,609,775
所得稅費用(利益)合計	8,577,039
繼續營業單位本期淨利(淨損)	20,032,736
本期淨利(淨損)	20,032,736
其他綜合損益(淨額)	
不重分類至損益之項目	
確定福利計畫之再衡量數	-1,607
透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	142,157
不重分類至損益之項目總額	140,550
後續可能重分類至損益之項目	

國外營運機構財務報表換算之兌換差額	3,434,454
後續可能重分類至損益之項目總額	3,434,454
其他綜合損益(淨額)	3,575,004
本期綜合損益總額	23,607,740
淨利(損)歸屬於：	
母公司業主(淨利/損)	17,792,712
非控制權益(淨利/損)	2,240,024
綜合損益總額歸屬於：	
母公司業主(綜合損益)	21,233,539
非控制權益(綜合損益)	2,374,201
基本每股盈餘	3.16
稀釋每股盈餘	3.16
TDR基本每單位盈餘	1.58
TDR稀釋每單位盈餘	1.58
換算匯率說明	4.38
備註	台灣銀行109年12月31日即期匯率
每單位臺灣存託憑證表彰原股 0.5000，原股普通股每股面額：美金0.0050元	

1. 臺灣存託憑證發行人採用之會計原則與「主管機關訂頒之各業別財務報告編製準則規定」或有所差異，請詳閱發行人財務報表附註揭露。
2. 若發行人採用之會計原則非「主管機關訂頒之各業別財務報告編製準則規定」、「美國一般公認會計原則」或「國際財務報導準則」，則相關申報金額係依「主管機關訂頒之各業別財務報告編製準則規定」編製金額分類揭露。
3. 若發行人採用「美國一般公認會計原則」或「國際財務報導準則」，則係參考「主管機關訂頒之各業別財務報告編製準則規定」有關會計項目之性質予以分類揭露。

臺灣存託憑證代號總表

## 康師傅-DR 合併現金流量表

本資料由 上市公司 康師傅-DR 公司提供

109年第4季資料

單位：新台幣仟元

本公司採 月制會計年度(空白表曆年制)

(本公司依所屬國或第一上市地國法令規定，無須公告第一季、第三季財務報表，半年度財務報表毋須經會計師查核或核閱。)

現金流量表期間	109年01月01日 ~ 109年12月31日
是否經原上市地會計師查核或核閱	經會計師查核
原上市地國會計師意見種類	無保留
是否經中華民國會計師複核	是
營業活動之現金流量：	
繼續營業單位稅前淨利	28,609,775
停業單位稅前淨利	
本期稅前淨利	28,609,775
調整項目：	
收益費損項目	
折舊費用	13,760,335
攤銷費用	28,045
減損損失	289,916
利息費用	1,527,039
利息收入	(2,924,163)
股利收入	(591)
採用權益法之關聯企業及合資損益之份額	(571,310)
投資性不動產公允價值調整利益	(876)
處分不動產、廠房及設備及使用權資產損失	338,715
透過損益按公允價值衡量之金融負債之淨損失	1,248
透過損益按公允價值衡量之金融資產之淨損失	179,164
處分投資利益	(517,142)
員工認股酬勞成本	70,027
匯率變動之影響	(352,870)
與營業活動相關之資產/負債變動數	
與營業活動相關之資產之淨變動數	
應收帳款	(232,832)
應收帳款-關係人	173,956
其他應收款	(737,452)
其他應收款-關係人	(84,617)
存貨	426,608
其他流動資產	2,350,790
與營業活動相關之負債之淨變動數	
應付帳款	2,101,348

應付帳款-關係人	(25,027)
其他應付款	(2,014,704)
其他應付款-關係人	1,028,805
合約負債	2,413,463
其他非流動負債	(154,469)
營運產生之現金流入	45,683,181
支付之所得稅	(6,697,335)
支付之利息	(1,519,965)
營業活動之淨現金流入	37,465,881
投資活動之現金流量：	
其他金融資產-流動增加	(21,909)
其他應收款減少	240,900
對子公司之收購(扣除所取得之現金)	(89,829)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	754,757
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(2,316,652)
按攤銷後成本衡量之金融資產增加	(7,489,800)
處分子公司	774,436
取得不動產、廠房及設備	(9,404,605)
取得投資性不動產	(136,345)
處分不動產、廠房及設備	471,976
取得使用權資產	(385,269)
取得無形資產	(4,897)
收取之利息	2,924,163
收取之股利	1,915,549
投資活動之淨現金流出	(12,767,525)
籌資活動之現金流量：	
長期借款融資數	9,926,720
長期借款償還數	(13,050,777)
其他借款減少	(1,581,504)
租賃本金償還	(789,894)
發放現金股利	(16,337,953)
員工執行認股權	19,224
發行公司債	14,760,596
籌資活動之淨現金流出	(7,053,588)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(143,322)
本期現金及約當現金增加數	17,501,446
期初現金及約當現金餘額	76,201,300
期末現金及約當現金餘額	93,702,746
<b>每單位臺灣存託憑證表彰原股 0.5000，原股普通股每股面額：美金0.0050元</b>	

1. 臺灣存託憑證發行人採用之會計原則與「主管機關訂頒之各業別財務報告編製準則規定」或有所差異，請詳閱發行人財務報表附註揭露。



2. 若發行人採用之會計原則非「主管機關訂頒之各業別財務報告編製準則規定」、「美國一般公認會計原則」或「國際財務報導準則」，則相關申報金額係依「主管機關訂頒之各業別財務報告編製準則規定」編製金額分類揭露。
3. 若發行人採用「美國一般公認會計原則」或「國際財務報導準則」，則係參考「主管機關訂頒之各業別財務報告編製準則規定」有關會計項目之性質予以分類揭露。

## 財務分析資料

## 康師傅-DR最近三年度財務資料分析

本資料由(上市公司) 康師傅-DR公司提供  
本公司採 月制會計年度(空白表歷年制)

		107年度	108年度	109年度
財務 結構	負債佔資產比率(%)	55.45	60.24	59.79
	長期資金佔不動產、廠房及設備比率(%)	112.27	121.52	148.37
償債 能力	流動比率(%)	87.54	89.86	106.02
	速動比率(%)	67.10	70.19	88.55
	利息保障倍數(%)	10.44	14.08	19.74
經 營 能 力	應收款項週轉率(次)	35.82	35.94	40.94
	平均收現日數	10.18	10.15	8.91
	存貨週轉率(次)	16.69	13.70	13.45
	平均銷貨日數	21.86	26.64	27.13
	不動產、廠房及設備週轉率(次)	2.27	2.54	3.03
	總資產週轉率(次)	1.12	1.10	1.14
獲 利 能 力	資產報酬率(%)	5.57	7.09	8.13
	權益報酬率(%)	11.76	15.64	19.29
	稅前純益佔實收資本比率(%)	1,691.86	2,298.88	2,774.56
	純益率(%)	4.50	6.00	6.76
	每股盈餘(元)	1.96	2.55	3.16
現 金 流 量	現金流量比率(%)	28.74	27.66	31.60
	現金流量允當比率(%)	106.08	174.76	184.34
	現金再投資比率(%)	10.53	10.30	8.41

公式說明