

## 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 109 年 6 月 30 日暨民國 108 年 12 月 31 日及 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資	109年6月30日 (經核閱)			108年12月31日 (重編後並經查核)			108年6月30日 (重編後並經核閱)		
		產	金	額 %	金	額 %	金	額 %		
	流動資產 (附註四)									
1100	現金 (附註六)	\$	134,322	3	\$	122,253	3	\$	117,900	3
1150	應收票據及帳款 (附註十六)		10,524	-		60,241	1		40,243	1
1180	應收帳款—關係人 (附註十六及二四)		19,332	-		-	-		-	-
130X	存 貨		23,407	1		30,194	1		24,788	-
1410	預付款項		30,090	1		23,535	-		55,008	1
1470	其他流動資產		3,170	-		2,868	-		6,029	-
11XX	流動資產總計		<u>220,845</u>	<u>5</u>		<u>239,091</u>	<u>5</u>		<u>243,968</u>	<u>5</u>
	非流動資產 (附註四)									
1600	不動產及設備 (附註八及二五)		2,335,724	55		2,399,264	55		2,424,803	54
1755	使用權資產 (附註九)		1,571,808	37		1,692,915	39		1,776,303	40
1840	遞延所得稅資產		14,376	-		5,036	-		3,737	-
1915	預付設備款 (附註八)		32,327	1		11,945	-		8,038	-
1920	存出保證金		18,045	1		14,535	-		14,003	-
1990	其他非流動資產		21,332	1		25,214	1		22,751	1
15XX	非流動資產總計		<u>3,993,612</u>	<u>95</u>		<u>4,148,909</u>	<u>95</u>		<u>4,249,635</u>	<u>95</u>
1XXX	資 產 總 計		<u>\$ 4,214,457</u>	<u>100</u>		<u>\$ 4,388,000</u>	<u>100</u>		<u>\$ 4,493,603</u>	<u>100</u>
	負債及權益									
	流動負債									
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債 (附註四及二 三)	\$	3,280	-	\$	11,520	-	\$	4,480	-
2130	合約負債 (附註十六)		177,662	4		190,295	4		175,437	4
2150	應付票據及帳款 (附註十二及二四)		51,496	1		141,675	3		116,255	3
2200	其他應付款 (附註八、十三及二四)		201,560	5		274,918	6		359,441	8
2230	本期所得稅負債 (附註四)		24,533	1		27,348	1		30,063	1
2280	租賃負債—流動 (附註九及二四)		150,091	4		154,532	4		153,552	3
2320	一年內到期之長期銀行借款 (附註十及二五)		-	-		-	-		7,786	-
2399	其他流動負債		8,218	-		8,521	-		6,986	-
21XX	流動負債總計		<u>616,840</u>	<u>15</u>		<u>808,809</u>	<u>18</u>		<u>854,000</u>	<u>19</u>
	非流動負債									
2530	應付公司債 (附註十一)		754,757	18		748,472	17		742,240	16
2540	長期銀行借款 (附註十及二五)		180,000	4		-	-		70,072	2
2580	租賃負債—非流動 (附註九及二四)		1,441,931	34		1,552,787	36		1,630,261	36
2670	其他非流動負債		5,759	-		2,495	-		304	-
25XX	非流動負債總計		<u>2,382,447</u>	<u>56</u>		<u>2,303,754</u>	<u>53</u>		<u>2,442,877</u>	<u>54</u>
2XXX	負債總計		<u>2,999,287</u>	<u>71</u>		<u>3,112,563</u>	<u>71</u>		<u>3,296,877</u>	<u>73</u>
	歸屬於本公司業主之權益 (附註十五)									
3110	普通股股本		656,370	16		656,370	15		656,370	15
3150	待分配普通股股票股利		98,456	2		-	-		-	-
3200	資本公積		281,911	7		281,102	6		281,102	6
3300	保留盈餘		178,303	4		337,803	8		258,988	6
3400	其他權益		130	-		-	-		-	-
31XX	本公司業主之權益總計		<u>1,215,170</u>	<u>29</u>		<u>1,275,275</u>	<u>29</u>		<u>1,196,460</u>	<u>27</u>
35XX	共同控制下前手權益 (附註十五)		-	-		162	-		266	-
3XXX	權益總計		<u>1,215,170</u>	<u>29</u>		<u>1,275,437</u>	<u>29</u>		<u>1,196,726</u>	<u>27</u>
	負債與權益總計		<u>\$ 4,214,457</u>	<u>100</u>		<u>\$ 4,388,000</u>	<u>100</u>		<u>\$ 4,493,603</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 109 年 8 月 7 日核閱報告)

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 109 年及 108 年 4 月 1 日至 6 月 30 日 與 民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

(僅經核閱，未依一般公認會計準則查核)

單位：新台幣仟元，惟每股盈餘（虧損）為元

代 碼	109年4月1日至6月30日		108年4月1日至6月30日 (重編後)		109年1月1日至6月30日		108年1月1日至6月30日 (重編後)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4000	\$ 242,718	100	\$ 544,305	100	\$ 742,029	100	\$ 1,198,777	100
5000	<u>247,426</u>	<u>102</u>	<u>388,071</u>	<u>71</u>	<u>628,305</u>	<u>85</u>	<u>826,821</u>	<u>69</u>
5900	( 4,708)	( 2)	156,234	29	113,724	15	371,956	31
6000	<u>66,180</u>	<u>27</u>	<u>110,084</u>	<u>20</u>	<u>163,391</u>	<u>22</u>	<u>221,648</u>	<u>19</u>
6900	<u>( 70,888)</u>	<u>( 29)</u>	<u>46,150</u>	<u>9</u>	<u>( 49,667)</u>	<u>( 7)</u>	<u>150,308</u>	<u>12</u>
	營業外收入及支出							
7010	51,706	21	3,764	-	54,367	8	6,266	1
7020	419	-	( 250)	-	116	-	( 399)	-
7050	( 10,344)	( 4)	( 11,114)	( 2)	( 20,698)	( 3)	( 22,724)	( 2)
7635	透過損益按公允價值衡量之金融負債利益(損失)							
7000	<u>10,880</u>	<u>5</u>	<u>( 720)</u>	<u>-</u>	<u>8,240</u>	<u>1</u>	<u>( 320)</u>	<u>-</u>
	<u>52,661</u>	<u>22</u>	<u>( 8,320)</u>	<u>( 2)</u>	<u>42,025</u>	<u>6</u>	<u>( 17,177)</u>	<u>( 1)</u>
7900	( 18,227)	( 7)	37,830	7	( 7,642)	( 1)	133,131	11
7950	<u>15,348</u>	<u>6</u>	<u>( 8,731)</u>	<u>( 2)</u>	<u>12,155</u>	<u>2</u>	<u>( 28,244)</u>	<u>( 2)</u>
8200	<u>( 2,879)</u>	<u>( 1)</u>	<u>29,099</u>	<u>5</u>	<u>4,513</u>	<u>1</u>	<u>104,887</u>	<u>9</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							
8300	<u>2</u>	<u>-</u>	<u>7</u>	<u>-</u>	<u>130</u>	<u>-</u>	<u>6</u>	<u>-</u>
	<u>2</u>	<u>-</u>	<u>7</u>	<u>-</u>	<u>130</u>	<u>-</u>	<u>6</u>	<u>-</u>
8500	<u>( \$ 2,877)</u>	<u>( 1)</u>	<u>\$ 29,106</u>	<u>5</u>	<u>\$ 4,643</u>	<u>1</u>	<u>\$ 104,893</u>	<u>9</u>
	淨利(損)歸屬於：							
8610	(\$ 2,851)	( 1)	\$ 29,159	5	\$ 4,593	1	\$ 104,974	9
8615	( 28)	-	( 60)	-	( 80)	-	( 87)	-
8620	-	-	-	-	-	-	-	-
8600	<u>( \$ 2,879)</u>	<u>( 1)</u>	<u>\$ 29,099</u>	<u>5</u>	<u>\$ 4,513</u>	<u>1</u>	<u>\$ 104,887</u>	<u>9</u>
	綜合損益總額歸屬於：							
8710	(\$ 2,849)	( 1)	\$ 29,159	5	\$ 4,723	1	\$ 104,974	9
8715	( 28)	-	( 53)	-	( 80)	-	( 81)	-
8720	-	-	-	-	-	-	-	-
8700	<u>( \$ 2,877)</u>	<u>( 1)</u>	<u>\$ 29,106</u>	<u>5</u>	<u>\$ 4,643</u>	<u>1</u>	<u>\$ 104,893</u>	<u>9</u>
	每股盈餘(虧損)(附註十九)							
9750	<u>( \$ 0.04)</u>		<u>\$ 0.44</u>		<u>\$ 0.07</u>		<u>\$ 1.60</u>	
9850			<u>\$ 0.41</u>		<u>\$ 0.07</u>		<u>\$ 1.50</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 109 年 8 月 7 日核閱報告)

董事長：盛治仁



經理人：丁原偉



會計主管：許慈如





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 109 年 1 月 1 日至 108 年 12 月 31 日  
(僅經核閱，未做必要查核)

單位：新台幣仟元

代碼		普 通 股		股 本	待 分 配 股 票 股 利	資 本 公 積	保 留 盈 餘	未 分 配 盈 餘 合 計	其 他 權 益		權 益 總 計
		仟 股 數	金 額						外 幣 換 算 差 額	共 同 控 制 下 前 手 權 益	
A1	108年1月1日餘額	65,637	\$ 656,370	\$ -	\$ 281,102	\$ 70,778	\$ 263,738	\$ 334,516	\$ -	\$ -	\$ 1,271,988
A4	追溯調整共同控制下組織重組之前手權益	-	-	-	-	-	-	-	-	81	81
A5	108年1月1日重編後餘額	65,637	656,370	-	281,102	70,778	263,738	334,516	-	81	1,272,069
E1	增 資	-	-	-	-	-	-	-	-	266	266
B1	107年度盈餘分配										
B5	法定盈餘公積	-	-	-	-	21,137	( 21,137)	-	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	-	( 180,502)	( 180,502)	-	-	( 180,502)
D1	108年1月1日至6月30日淨利(損)	-	-	-	-	-	104,974	104,974	-	( 87)	104,887
D3	108年1月1日至6月30日稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	6	6
D5	108年1月1日至6月30日綜合損益總額	-	-	-	-	-	104,974	104,974	-	( 81)	104,893
Z1	108年6月30日餘額	65,637	\$ 656,370	\$ -	\$ 281,102	\$ 91,915	\$ 167,073	\$ 258,988	\$ -	\$ 266	\$ 1,196,726
A1	109年1月1日餘額	65,637	\$ 656,370	\$ -	\$ 281,102	\$ 91,915	\$ 245,888	\$ 337,803	\$ -	\$ -	\$ 1,275,275
A4	追溯調整共同控制下組織重組之前手權益	-	-	-	-	-	-	-	-	162	162
A5	109年1月1日重編後餘額	65,637	656,370	-	281,102	91,915	245,888	337,803	-	162	1,275,437
E1	增 資	-	-	-	-	-	-	-	-	1,067	1,067
B1	108年度盈餘分配										
B5	法定盈餘公積	-	-	-	-	18,379	( 18,379)	-	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	-	( 65,637)	( 65,637)	-	-	( 65,637)
B9	股票股利	-	-	98,456	-	-	( 98,456)	( 98,456)	-	-	-
D1	109年1月1日至6月30日淨利(損)	-	-	-	-	-	4,593	4,593	-	( 80)	4,513
D3	109年1月1日至6月30日稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	130	-	130
D5	109年1月1日至6月30日綜合損益總額	-	-	-	-	-	4,593	4,593	130	( 80)	4,643
H3	組織重組	-	-	-	809	-	-	-	-	( 1,149)	( 340)
Z1	109年6月30日餘額	65,637	\$ 656,370	\$ 98,456	\$ 281,911	\$ 110,294	\$ 68,009	\$ 178,303	\$ 130	\$ -	\$ 1,215,170

後附之附註係本合併財務報告之一部分。  
(請參閱勤業信聯合會計師事務所民國109年8月7日核閱報告)

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 109 年及 108 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元

代 碼		109年1月1日 至6月30日	108年1月1日 至6月30日 (重編後)
	營業活動之現金流量		
A00010	稅前淨利(損)	(\$ 7,642)	\$ 133,131
	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	169,964	166,767
A20400	透過損益按公允價值衡量之金 融負債損失(利益)	( 8,240)	320
A20900	財務成本	20,698	22,724
A21200	利息收入	( 49)	( 105)
A22500	處分不動產及設備損失	529	131
A29900	政府補助款收入	( 151)	-
A29900	租賃修改利益	( 398)	-
	營業資產及負債淨變動數		
A31130	應收票據及帳款	49,717	11,601
A31160	應收帳款－關係人	( 19,332)	18,012
A31200	存 貨	6,787	2,110
A31230	預付款項	( 6,555)	11,361
A31240	其他流動資產	( 292)	5,274
A32125	合約負債	( 12,633)	( 31,758)
A32130	應付票據及帳款	( 90,178)	( 3,320)
A32180	其他應付款	( 151,276)	2,131
A32230	其他流動負債	( 303)	( 412)
A33000	營運產生之現金流入(出)	( 49,354)	337,967
A33100	收取之利息	13	17
A33300	支付之利息	( 14,313)	( 16,601)
A33500	支付之所得稅	-	( 32,668)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	( 63,654)	288,715
	投資活動之現金流量		
B02200	於共同控制下取得子公司之淨現金 流出(附註二一)	( 340)	-
B02700	購置不動產及設備	( 32,182)	( 31,610)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		109年1月1日 至6月30日	108年1月1日 至6月30日 (重編後)
B02800	處分不動產及設備價款	\$ 27	\$ 23
B03800	存出保證金增加	( 3,510)	( 142)
B06700	其他非流動資產減少	<u>3,882</u>	<u>2,798</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>( 32,123)</u>	<u>( 28,931)</u>
	籌資活動之現金流量		
C01600	舉借長期銀行借款	510,000	200,000
C01700	償還長期銀行借款	( 330,000)	( 403,893)
C03000	存入保證金增加(減少)	3,415	( 299)
C04020	租賃本金償還	<u>( 75,724)</u>	<u>( 75,876)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>107,691</u>	<u>( 280,068)</u>
DDDD	匯率變動對現金之影響	<u>155</u>	<u>5</u>
EEEE	本期現金淨增加(減少)數	12,069	( 20,279)
E00100	期初現金餘額	<u>122,253</u>	<u>138,179</u>
E00200	期末現金餘額	<u>\$ 134,322</u>	<u>\$ 117,900</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國109年8月7日核閱報告)

董事長：盛治仁



經理人：丁原偉



會計主管：許慧如

