

## 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 年及 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	109年12月31日		108年12月31日 (重編後)	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產 (附註四)				
1100	現金 (附註六)	\$ 236,140	6	\$ 122,253	3
1170	應收票據及帳款 (附註十六)	41,591	1	60,241	1
1180	應收帳款—關係人 (附註十六及二四)	23,056	-	-	-
130X	存 貨	31,912	1	30,194	1
1410	預付款項	27,805	1	23,535	-
1470	其他流動資產	7,062	-	2,868	-
11XX	流動資產總計	367,566	9	239,091	5
	非流動資產 (附註四)				
1600	不動產及設備 (附註八及二五)	2,335,763	55	2,399,264	55
1755	使用權資產 (附註九及二四)	1,492,939	35	1,692,915	39
1840	遞延所得稅資產 (附註十八)	3,270	-	5,037	-
1915	預付設備款 (附註八)	6,222	-	11,945	-
1920	存出保證金	14,840	-	14,535	-
1990	其他非流動資產	22,426	1	25,213	1
15XX	非流動資產總計	3,875,460	91	4,148,909	95
1XXX	資 產 總 計	\$ 4,243,026	100	\$ 4,388,000	100
	負 債 及 權 益				
	流動負債 (附註四)				
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債 (附註二三)	\$ 2,000	-	\$ 11,520	-
2130	合約負債 (附註十六)	230,354	5	190,295	4
2170	應付票據及帳款 (附註十二及二四)	126,700	3	141,675	3
2200	其他應付款 (附註八、十三及二四)	183,050	4	274,918	6
2230	本期所得稅負債 (附註十八)	38,669	1	27,348	1
2280	租賃負債—流動 (附註九及二四)	152,163	4	154,532	4
2320	一年內到期之應付公司債 (附註十一)	761,094	18	-	-
2399	其他流動負債	9,587	-	8,521	-
21XX	流動負債總計	1,503,617	35	808,809	18
	非流動負債 (附註四)				
2530	應付公司債 (附註十一)	-	-	748,472	17
2540	長期銀行借款 (附註十及二五)	49,328	1	-	-
2580	租賃負債—非流動 (附註九及二四)	1,366,533	33	1,552,787	36
2670	其他非流動負債	3,424	-	2,495	-
25XX	非流動負債總計	1,419,285	34	2,303,754	53
2XXX	負債總計	2,922,902	69	3,112,563	71
	歸屬於本公司業主之權益 (附註四及十五)				
3110	普通股股本	754,826	18	656,370	15
3200	資本公積	281,911	6	281,102	6
3300	保留盈餘	282,681	7	337,803	8
3400	其他權益	706	-	-	-
31XX	本公司業主之權益總計	1,320,124	31	1,275,275	29
35XX	共同控制下前手權益 (附註十五)	-	-	162	-
3XXX	權益總計	1,320,124	31	1,275,437	29
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 4,243,026	100	\$ 4,388,000	100

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 110 年 3 月 4 日查核報告)

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 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

代 碼		109年度		108年度 (重編後)	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入 (附註四、十六及二四)	\$ 1,833,643	100	\$ 2,380,624	100
5000	營業成本 (附註十七及二四)	<u>1,387,201</u>	<u>76</u>	<u>1,651,086</u>	<u>69</u>
5900	營業毛利	446,442	24	729,538	31
6000	營業費用 (附註十七、二十及二四)	<u>355,399</u>	<u>19</u>	<u>457,437</u>	<u>19</u>
6900	營業淨利	<u>91,043</u>	<u>5</u>	<u>272,101</u>	<u>12</u>
	營業外收入及支出 (附註四)				
7010	其他收入 (附註十七及二十)	68,352	4	16,256	-
7590	其他利益及損失	( 884)	-	( 1,893)	-
7673	不動產及設備減損損失 (附註八)	( 5,563)	-	-	-
7050	財務成本 (附註十七及二四)	( 40,489)	( 2)	( 44,440)	( 2)
7635	透過損益按公允價值衡量之金融負債利益 (損失)	<u>9,520</u>	<u>-</u>	<u>( 7,360)</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>30,936</u>	<u>2</u>	<u>( 37,437)</u>	<u>( 2)</u>
7900	稅前淨利	121,979	7	234,664	10
7950	所得稅費用 (附註四及十八)	<u>13,088</u>	<u>1</u>	<u>51,055</u>	<u>2</u>
8200	本年度淨利	<u>108,891</u>	<u>6</u>	<u>183,609</u>	<u>8</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼	109年度		108年度 (重編後)	
	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			
	\$ 706	-	(\$ 5)	-
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)			
	706	-	(5)	-
8500	本年度綜合損益總額			
	\$ 109,597	6	\$ 183,604	8
	淨利歸屬於：			
8610	本公司業主			
	\$ 108,971	6	\$ 183,789	8
8615	共同控制下前手權益			
	( 80)	-	( 180)	-
8620	非控制權益			
	-	-	-	-
8600				
	\$ 108,891	6	\$ 183,609	8
	綜合損益總額歸屬於：			
8710	本公司業主			
	\$ 109,677	6	\$ 183,789	8
8715	共同控制下前手權益			
	( 80)	-	( 185)	-
8720	非控制權益			
	-	-	-	-
8700				
	\$ 109,597	6	\$ 183,604	8
	每股盈餘 (附註十九)			
9750	基 本			
	\$ 1.44		\$ 2.43	
9850	稀 釋			
	\$ 1.32		\$ 2.25	

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 110 年 3 月 4 日查核報告)

董事長：盛治仁



經理人：丁原偉



會計主管：許慧如



雲品國際酒莊股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 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	共同控制下 前手權益	權益總計	
	仟股數	金額		法定盈餘公積	未分配盈餘	合計				
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	共同控制下前手權益子公司增資	-	-	-	-	-	-	-	266	266
	107年度盈餘分配									
B1	法定盈餘公積	-	-	-	21,137	( 21,137)	-	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	( 180,502)	( 180,502)	-	-	( 180,502)
D1	108年度淨利	-	-	-	-	183,789	183,789	-	( 180)	183,609
D3	108年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	( 5)	( 5)
D5	108年度綜合損益總額	-	-	-	-	183,789	183,789	-	( 185)	183,604
Z1	108年12月31日餘額	65,637	656,370	281,102	91,915	245,888	337,803	-	162	1,275,437
E1	共同控制下前手權益子公司增資	-	-	-	-	-	-	-	1,067	1,067
	108年度盈餘分配									
B1	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	9,846	98,456	-	-	( 98,456)	( 98,456)	-	-	-
D1	109年度淨利	-	-	-	-	108,971	108,971	-	( 80)	108,891
D3	109年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	706	-	706
D5	109年度綜合損益總額	-	-	-	-	108,971	108,971	706	( 80)	109,597
H3	組織重組	-	-	809	-	-	-	-	( 1,149)	( 340)
Z1	109年12月31日餘額	75,483	\$ 754,826	\$ 281,911	\$ 110,294	\$ 172,387	\$ 282,681	\$ 706	\$ -	\$ 1,320,124

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110年3月4日查核報告)

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 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		109年度	108年度 (重編後)
	營業活動之現金流量		
A00010	稅前淨利	\$ 121,979	\$ 234,664
	收益費損項目		
A20100	折舊費用	342,112	340,642
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融負債損失(利益)	( 9,520)	7,360
A20900	財務成本	40,489	44,440
A21200	利息收入	( 233)	( 248)
A22500	處分不動產及設備損失	860	258
A23700	不動產及設備減損損失	5,563	-
A29900	政府補助款收入	( 327)	( 50)
A29900	租賃修改利益	( 398)	-
	營業資產及負債淨變動數		
A31150	應收票據及帳款	18,650	( 8,397)
A31160	應收帳款－關係人	( 23,056)	18,012
A31200	存 貨	( 1,718)	( 3,296)
A31230	預付款項	( 4,270)	17,632
A31240	其他流動資產	( 3,961)	8,532
A32125	合約負債	40,059	( 16,900)
A32150	應付票據及帳款	( 14,976)	22,103
A32180	其他應付款	( 87,073)	88,012
A32210	遞延收入	1,000	2,240
A32230	其他流動負債	1,066	1,123
A33000	營運產生之現金流入	426,246	756,127
A33100	收取之利息	21	26
A33300	支付之利息	( 27,836)	( 32,104)
A33500	支付之所得稅	-	( 59,494)
AAAA	營業活動之淨現金流入	398,431	664,555
	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	( 120,631)	( 65,263)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		109年度	108年度 (重編後)
B02800	處分不動產及設備價款	\$ 291	\$ 49
B03800	存出保證金增加	( 305)	( 674)
B06700	其他非流動資產減少	<u>2,787</u>	<u>334</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>( 118,198)</u>	<u>( 65,554)</u>
	籌資活動之現金流量		
C01600	舉借長期銀行借款	689,328	410,000
C01700	償還長期銀行借款	( 640,000)	( 691,751)
C03000	存入保證金增加(減少)	256	( 298)
C04020	租賃本金償還	( 150,979)	( 152,370)
C04500	發放現金股利	<u>( 65,637)</u>	<u>( 180,502)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>( 167,032)</u>	<u>( 614,921)</u>
DDDD	匯率變動對現金之影響	<u>686</u>	<u>( 6)</u>
EEEE	本年度現金淨增加(減少)數	113,887	( 15,926)
E00100	年初現金餘額	<u>122,253</u>	<u>138,179</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$ 236,140</u>	<u>\$ 122,253</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 110 年 3 月 4 日查核報告)

董事長：盛治仁



經理人：丁原偉



會計主管：許慧如

