

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 110 年 3 月 31 日暨民國 109 年 12 月 31 日及 3 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	資	110年3月31日(經核閱)			109年12月31日(經查核)			109年3月31日(經核閱)		
		產	金	額 %	金	額 %	金	額 %		
	流動資產(附註四)									
1100	現金(附註六)		\$ 216,545	5	\$ 236,140	6	\$ 146,037	3		
1170	應收票據及帳款(附註七及十七)		18,796	1	41,591	1	21,365	1		
1180	應收帳款—關係人(附註十七及二四)		12,261	-	23,056	-	5,852	-		
130X	存貨		29,273	1	31,912	1	18,918	-		
1410	預付款項		33,174	1	27,805	1	37,839	1		
1470	其他流動資產		5,892	-	7,062	-	2,159	-		
11XX	流動資產合計		315,941	8	367,566	9	232,170	5		
	非流動資產(附註四)									
1600	不動產及設備(附註九及二五)		2,292,293	56	2,335,763	55	2,364,809	55		
1755	使用權資產(附註十)		1,452,600	35	1,492,939	35	1,651,221	38		
1840	遞延所得稅資產		3,191	-	3,270	-	5,793	-		
1915	預付設備款(附註九)		6,754	-	6,222	-	12,218	-		
1920	存出保證金		14,795	-	14,840	-	18,080	1		
1990	其他非流動資產		20,186	1	22,426	1	21,555	1		
15XX	非流動資產合計		3,789,819	92	3,875,460	91	4,073,676	95		
1XXX	資產總計		\$ 4,105,760	100	\$ 4,243,026	100	\$ 4,305,846	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(附註四及二三)		\$ 1,680	-	\$ 2,000	-	\$ 14,160	-		
2130	合約負債(附註十七)		170,956	4	230,354	5	149,906	3		
2170	應付票據及帳款(附註十三)		86,726	2	126,700	3	61,146	1		
2200	其他應付款(附註九及十四)		219,654	5	183,050	4	151,203	4		
2230	本期所得稅負債		46,097	1	38,669	1	31,297	1		
2280	租賃負債—流動(附註十及二四)		152,740	4	152,163	4	154,899	4		
2320	一年內到期之應付公司債(附註十二)		764,283	19	761,094	18	-	-		
2399	其他流動負債		11,058	-	9,587	-	8,394	-		
21XX	流動負債合計		1,453,194	35	1,503,617	35	571,005	13		
	非流動負債(附註四)									
2530	應付公司債(附註十二)		-	-	-	-	751,608	18		
2540	長期銀行借款(附註十一及二五)		49,328	1	49,328	1	180,000	4		
2580	租賃負債—非流動(附註十及二四)		1,328,160	33	1,366,533	33	1,513,939	35		
2670	其他非流動負債		3,336	-	3,424	-	5,935	-		
25XX	非流動負債合計		1,380,824	34	1,419,285	34	2,451,482	57		
2XXX	負債總計		2,834,018	69	2,922,902	69	3,022,487	70		
	歸屬於本公司業主之權益(附註十六)									
3110	普通股股本		754,826	18	754,826	18	656,370	15		
3200	資本公積		281,911	7	281,911	6	281,614	7		
3300	保留盈餘		234,800	6	282,681	7	345,247	8		
3400	其他權益		205	-	706	-	128	-		
3XXX	權益總計		1,271,742	31	1,320,124	31	1,283,359	30		
	負債與權益總計		\$ 4,105,760	100	\$ 4,243,026	100	\$ 4,305,846	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 5 月 6 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 110 年及 109 年 1 月 1 日至 3 月 31 日

(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		110年1月1日至3月31日		109年1月1日至3月31日	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入(附註十七及二四)	\$ 508,065	100	\$ 499,311	100
5000	營業成本(附註十八及二四)	<u>367,966</u>	<u>72</u>	<u>380,879</u>	<u>76</u>
5900	營業毛利	140,099	28	118,432	24
6000	營業費用(附註十八及二四)	<u>96,394</u>	<u>19</u>	<u>97,211</u>	<u>20</u>
6900	營業淨利	<u>43,705</u>	<u>9</u>	<u>21,221</u>	<u>4</u>
	營業外收入及支出				
7010	其他收入	1,002	-	2,661	1
7020	其他利益及損失	(482)	-	(303)	-
7050	財務成本(附註十八及二四)	(9,436)	(2)	(10,354)	(2)
7635	透過損益按公允價值衡量之金融負債利益(損失)	<u>320</u>	<u>-</u>	<u>(2,640)</u>	<u>(1)</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>(8,596)</u>	<u>(2)</u>	<u>(10,636)</u>	<u>(2)</u>
7900	稅前淨利	35,109	7	10,585	2
7950	所得稅費用(附註四及十九)	<u>(7,507)</u>	<u>(2)</u>	<u>(3,193)</u>	<u>-</u>
8200	本期淨利	<u>27,602</u>	<u>5</u>	<u>7,392</u>	<u>2</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		110年1月1日至3月31日			109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	(\$	501)	-	\$	128	-
8300	本期其他綜合損益 (稅後淨額)	(501)	-		128	-
8500	本期綜合損益總額	\$	27,101	5	\$	7,520	2
	淨利歸屬於：						
8610	本公司業主	\$	27,602	5	\$	7,444	2
8615	共同控制下前手權益	-	-	-	(52)	-
8620	非控制權益	-	-	-	-	-	-
8600		\$	27,602	5	\$	7,392	2
	綜合損益總額歸屬於：						
8710	本公司業主	\$	27,101	5	\$	7,572	2
8715	共同控制下前手權益	-	-	-	(52)	-
8720	非控制權益	-	-	-	-	-	-
8700		\$	27,101	5	\$	7,520	2
	每股盈餘 (附註二十)						
9750	基 本	\$	0.37		\$	0.10	
9850	稀 釋	\$	0.33		\$	0.10	

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5月6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

合併權益變動表

民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 3 月 31 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		普通股		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
		股數	金額		法定盈餘公積	未分配盈餘	合計			
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	共同控制下前手權益子公司增資	-	-	-	-	-	-	-	742	742
D1	109年1月1日至3月31日淨利	-	-	-	-	7,444	7,444	-	(52)	7,392
D3	109年1月1日至3月31日稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	128	-	128
D5	109年1月1日至3月31日綜合損益總額	-	-	-	-	7,444	7,444	128	(52)	7,520
H3	組織重組	-	-	512	-	-	-	-	(852)	(340)
Z1	109年3月31日餘額	65,637	\$ 656,370	\$ 281,614	\$ 91,915	\$ 253,332	\$ 345,247	\$ 128	\$ -	\$ 1,283,359
A1	110年1月1日餘額	75,483	\$ 754,826	\$ 281,911	\$ 110,294	\$ 172,387	\$ 282,681	\$ 706	\$ -	\$ 1,320,124
B5	109年度盈餘分配 現金股利	-	-	-	-	(75,483)	(75,483)	-	-	(75,483)
D1	110年1月1日至3月31日淨利	-	-	-	-	27,602	27,602	-	-	27,602
D3	110年1月1日至3月31日稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(501)	-	(501)
D5	110年1月1日至3月31日綜合損益總額	-	-	-	-	27,602	27,602	(501)	-	27,101
Z1	110年3月31日餘額	75,483	\$ 754,826	\$ 281,911	\$ 110,294	\$ 124,506	\$ 234,800	\$ 205	\$ -	\$ 1,271,742

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5月6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 110 年及 109 年 1 月 1 日至 3 月 31 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		110年1月1日 至3月31日	109年1月1日 至3月31日
	營業活動之現金流量		
A00010	稅前淨利	\$ 35,109	\$ 10,585
	收益費損項目		
A20100	折舊費用	86,736	85,667
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融負債損失(利益)	(320)	2,640
A20900	財務成本	9,436	10,354
A21200	利息收入	(14)	(18)
A22500	處分不動產及設備損失	478	310
A29900	政府補助款收入	(88)	(75)
	營業資產及負債淨變動數		
A31150	應收票據及帳款	22,795	38,876
A31160	應收帳款—關係人	10,795	(5,852)
A31200	存 貨	2,639	11,276
A31230	預付款項	(5,369)	(14,304)
A31240	其他流動資產	1,184	708
A32125	合約負債	(59,398)	(40,389)
A32150	應付票據及帳款	(39,974)	(80,528)
A32180	其他應付款	(33,594)	(111,919)
A32230	其他流動負債	1,471	(127)
A33000	營運產生之現金流入(出)	31,886	(92,796)
A33300	支付之利息	(6,247)	(7,160)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	25,639	(99,956)
	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	(9,278)	(21,241)
B02800	處分不動產及設備價款	59	28
B03800	存出保證金減少(增加)	45	(3,545)
B06700	其他非流動資產減少	2,240	3,657
BBBB	投資活動之淨現金流出	(6,934)	(21,441)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		110年1月1日 至3月31日	109年1月1日 至3月31日
	籌資活動之現金流量		
C01600	舉借長期銀行借款	\$ -	\$ 300,000
C01700	償還長期銀行借款	-	(120,000)
C03000	存入保證金增加	-	3,515
C04020	租賃本金償還	(37,799)	(38,481)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	(37,799)	145,034
DDDD	匯率變動對現金之影響	(501)	147
EEEE	本期現金淨增加(減少)數	(19,595)	23,784
E00100	期初現金餘額	236,140	122,253
E00200	期末現金餘額	\$ 216,545	\$ 146,037

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5月6日核閱報告)

董事長：盛治仁



經理人：丁原偉



會計主管：許慧如

