

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 年及 109 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	110年12月31日		109年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產 (附註四)				
1100	現金 (附註六)	\$ 1,231,829	26	\$ 236,140	6
1170	應收票據及帳款 (附註七及十八)	19,704	-	41,591	1
1180	應收帳款—關係人 (附註七、十八及二七)	48,428	1	23,056	-
130X	存貨 (附註八)	27,257	1	31,912	1
1410	預付款項	34,243	1	27,805	1
1470	其他流動資產	6,590	-	7,062	-
11XX	流動資產總計	<u>1,368,051</u>	<u>29</u>	<u>367,566</u>	<u>9</u>
	非流動資產 (附註四)				
1600	不動產及設備 (附註十及二八)	2,190,898	46	2,335,763	55
1755	使用權資產 (附註十一及二七)	1,136,718	24	1,492,939	35
1840	遞延所得稅資產 (附註二十)	17,107	-	3,270	-
1915	預付設備款 (附註十)	2,052	-	6,222	-
1920	存出保證金	13,024	-	14,840	-
1990	其他非流動資產 (附註二十)	19,574	1	22,426	1
15XX	非流動資產總計	<u>3,379,373</u>	<u>71</u>	<u>3,875,460</u>	<u>91</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 4,747,424</u>	<u>100</u>	<u>\$ 4,243,026</u>	<u>100</u>
代 碼	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 (附註二六)	\$ -	-	\$ 2,000	-
2130	合約負債 (附註十八)	269,107	6	230,354	5
2170	應付票據及帳款 (附註十四)	103,031	2	126,700	3
2200	其他應付款 (附註十、十五及二七)	175,661	4	183,050	4
2230	本期所得稅負債 (附註二十)	15,652	-	38,669	1
2280	租賃負債 (附註十一及二七)	121,056	3	152,163	4
2320	一年內到期之應付公司債 (附註十三)	-	-	761,094	18
2399	其他流動負債	13,365	-	9,587	-
21XX	流動負債總計	<u>697,872</u>	<u>15</u>	<u>1,503,617</u>	<u>35</u>
	非流動負債 (附註四)				
2530	應付公司債 (附註十三及二八)	1,271,633	27	-	-
2540	長期銀行借款 (附註十二及二八)	-	-	49,328	1
2580	租賃負債 (附註十一及二七)	1,045,939	22	1,366,533	33
2670	其他非流動負債	3,491	-	3,424	-
25XX	非流動負債總計	<u>2,321,063</u>	<u>49</u>	<u>1,419,285</u>	<u>34</u>
2XXX	負債總計	<u>3,018,935</u>	<u>64</u>	<u>2,922,902</u>	<u>69</u>
	歸屬於本公司業主之權益 (附註四、十七及二二)				
3100	普通股股本	904,826	19	754,826	18
3200	資本公積	645,495	13	281,911	6
3300	保留盈餘	177,884	4	282,681	7
3400	其他權益	284	-	706	-
3XXX	權益總計	<u>1,728,489</u>	<u>36</u>	<u>1,320,124</u>	<u>31</u>
	負 債 與 權 益 總 計	<u>\$ 4,747,424</u>	<u>100</u>	<u>\$ 4,243,026</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 111 年 3 月 3 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 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股
盈餘（虧損）為元

代 碼		110年度		109年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、十八及二七）	\$ 1,450,905	100	\$ 1,833,643	100
5000	營業成本（附註八、十九及二七）	<u>1,193,300</u>	<u>82</u>	<u>1,387,201</u>	<u>76</u>
5900	營業毛利	<u>257,605</u>	<u>18</u>	<u>446,442</u>	<u>24</u>
	營業費用（附註十九、二二及二七）				
6100	推銷費用	72,595	5	90,468	5
6200	管理費用	<u>239,922</u>	<u>17</u>	<u>264,931</u>	<u>14</u>
6000	營業費用合計	<u>312,517</u>	<u>22</u>	<u>355,399</u>	<u>19</u>
6900	營業淨利（損）	(<u>54,912</u>)	(<u>4</u>)	<u>91,043</u>	<u>5</u>
	營業外收入及支出（附註四）				
7010	其他收入（附註十九及二三）	45,967	3	68,352	4
7050	財務成本（附註十九及二七）	(<u>37,032</u>)	(<u>2</u>)	(<u>40,489</u>)	(<u>2</u>)
7235	透過損益按公允價值衡量之金融負債利益	2,000	-	9,520	-
7590	其他利益及損失	2,276	-	(<u>884</u>)	-
7673	不動產及設備減損損失（附註十）	<u>-</u>	<u>-</u>	(<u>5,563</u>)	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>13,211</u>	<u>1</u>	<u>30,936</u>	<u>2</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		110年度		109年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利(損)	(\$ 41,701)	(3)	\$ 121,979	7
7950	所得稅利益(費用)(附註四及二十)	<u>12,387</u>	<u>1</u>	<u>(13,088)</u>	<u>(1)</u>
8200	本年度淨利(損)	<u>(29,314)</u>	<u>(2)</u>	<u>108,891</u>	<u>6</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	<u>(422)</u>	<u>-</u>	<u>706</u>	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損益(稅後淨額)	<u>(422)</u>	<u>-</u>	<u>706</u>	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>(\$ 29,736)</u>	<u>(2)</u>	<u>\$ 109,597</u>	<u>6</u>
	淨利(損)歸屬於：				
8610	本公司業主	(\$ 29,314)	(2)	\$ 108,971	6
8615	共同控制下前手權益	-	-	(80)	-
8620	非控制權益	-	-	-	-
8600		<u>(\$ 29,314)</u>	<u>(2)</u>	<u>\$ 108,891</u>	<u>6</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	(\$ 29,736)	(2)	\$ 109,677	6
8715	共同控制下前手權益	-	-	(80)	-
8720	非控制權益	-	-	-	-
8700		<u>(\$ 29,736)</u>	<u>(2)</u>	<u>\$ 109,597</u>	<u>6</u>
	每股盈餘(虧損)(附註二一)				
9750	基 本	<u>(\$ 0.38)</u>		<u>\$ 1.44</u>	
9850	稀 釋			<u>\$ 1.32</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111年3月3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

合併權益變動表

民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	普 通 股 股 本 仟 股 數 金 額	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		
			法 定 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	盈 餘 總 計					
A1	109年1月1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
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	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
B1	109年度盈餘分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	法定盈餘公積	-	-	-	10,897	(10,897)	-	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	(75,483)	(75,483)	-	-	(75,483)
E1	現金增資	15,000	150,000	360,000	-	-	-	-	-	510,000
N1	股份基礎給付交易	-	-	3,584	-	-	-	-	-	3,584
D1	110年度淨損	-	-	-	-	(29,314)	(29,314)	-	-	(29,314)
D3	110年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(422)	-	(422)
D5	110年度綜合損益總額	-	-	-	-	(29,314)	(29,314)	(422)	-	(29,736)
Z1	110年12月31日餘額	90,483	\$ 904,826	\$ 645,495	\$ 121,191	\$ 56,693	\$ 177,884	\$ 284	\$ -	\$ 1,728,489

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111年3月3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 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		110年度	109年度
	營業活動之現金流量		
A00010	稅前淨利(損)	(\$ 41,701)	\$ 121,979
	收益費損項目		
A20100	折舊費用	325,861	342,112
A20400	透過損益按公允價值衡量之金		
	融負債利益	(2,000)	(9,520)
A20900	財務成本	37,032	40,489
A21200	利息收入	(198)	(233)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	3,584	-
A22500	處分不動產及設備損失	67	860
A23700	不動產及設備減損損失	-	5,563
A29900	政府補助款收入	(388)	(327)
A29900	租賃修改利益	(4,090)	(398)
	營業資產及負債淨變動數		
A31150	應收票據及帳款	21,887	18,650
A31160	應收帳款－關係人	(25,372)	(23,056)
A31200	存 貨	4,655	(1,718)
A31230	預付款項	(6,444)	(4,270)
A31240	其他流動資產	482	(3,961)
A32125	合約負債	38,752	40,059
A32150	應付票據及帳款	(26,111)	(14,976)
A32180	其他應付款	891	(87,073)
A32210	遞延收入	326	1,000
A32230	其他流動負債	3,778	1,066
A33000	營運產生之現金流入	331,011	426,246
A33100	收取之利息	188	21
A33300	支付之利息	(23,174)	(27,836)
A33500	支付之所得稅	(24,467)	-
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>283,558</u>	<u>398,431</u>
	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(附註二四)	-	(340)
B02700	購置不動產及設備	(48,489)	(120,631)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		110年度	109年度
B02800	處分不動產及設備價款	\$ 1,736	\$ 291
B03800	存出保證金減少(增加)	1,816	(305)
B06700	其他非流動資產減少	<u>2,852</u>	<u>2,787</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(42,085)</u>	<u>(118,198)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	20,000	-
C00200	短期借款減少	(20,000)	-
C01200	發行公司債	500,000	-
C01600	舉借長期銀行借款	170,000	689,328
C01700	償還長期銀行借款	(219,328)	(640,000)
C03000	存入保證金增加	129	256
C04020	租賃本金償還	(130,681)	(150,979)
C04500	發放現金股利	(75,483)	(65,637)
C04600	現金增資	<u>510,000</u>	<u>-</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>754,637</u>	<u>(167,032)</u>
DDDD	匯率變動對現金之影響	<u>(421)</u>	<u>686</u>
EEEE	本年度現金淨增加數	995,689	113,887
E00100	年初現金餘額	<u>236,140</u>	<u>122,253</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$ 1,231,829</u>	<u>\$ 236,140</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 111 年 3 月 3 日查核報告)

董事長：盛治仁



經理人：丁原偉



會計主管：許慧如

