

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

單位：新台幣仟元

		111年3月31日（經核閱）			110年12月31日（經查核）			110年3月31日（經核閱）			
代 碼	資	產	金	額	%	金	額	%	金	額	%
	流動資產（附註四）										
1100	現金（附註六）		\$	1,298,996	28	\$	1,231,829	26	\$	216,545	5
1170	應收票據及帳款（附註七及十八）			22,681	1		19,704	-		18,796	1
1180	應收帳款－關係人（附註七、十八及二六）			16,114	-		48,428	1		12,261	-
130X	存貨（附註八）			21,941	-		27,257	1		29,273	1
1410	預付款項			36,926	1		34,243	1		33,174	1
1470	其他流動資產			3,558	-		6,590	-		5,892	-
11XX	流動資產合計			1,400,216	30		1,368,051	29		315,941	8
	非流動資產（附註四）										
1600	不動產及設備（附註十及二七）			2,148,067	46		2,190,898	46		2,292,293	56
1755	使用權資產（附註十一）			1,104,871	24		1,136,718	24		1,452,600	35
1840	遞延所得稅資產			3,022	-		17,107	-		3,191	-
1915	預付設備款（附註十）			3,338	-		2,052	-		6,754	-
1920	存出保證金			13,050	-		13,024	-		14,795	-
1990	其他非流動資產			18,053	-		19,574	1		20,186	1
15XX	非流動資產合計			3,290,401	70		3,379,373	71		3,789,819	92
1XXX	資 產 總 計		\$	4,690,617	100	\$	4,747,424	100	\$	4,105,760	100
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（附註二五）	\$	-	-	-	\$	-	-	\$	1,680	-
2130	合約負債（附註十八及二六）			230,117	5		269,107	6		170,956	4
2170	應付票據及帳款（附註十四）			85,589	2		103,031	2		86,726	2
2180	應付帳款－關係人（附註二六）			126	-		-	-		-	-
2200	其他應付款（附註十、十五及二六）			182,684	4		175,661	4		219,654	5
2230	本期所得稅負債			17,519	-		15,652	-		46,097	1
2280	租賃負債（附註十一及二六）			121,522	3		121,056	3		152,740	4
2320	一年內到期之應付公司債（附註十三）			-	-		-	-		764,283	19
2399	其他流動負債			8,074	-		13,365	-		11,058	-
21XX	流動負債合計			645,631	14		697,872	15		1,453,194	35
	非流動負債（附註四）										
2530	應付公司債（附註十三及二七）			1,274,998	27		1,271,633	27		-	-
2540	長期銀行借款（附註十二及二七）			-	-		-	-		49,328	1
2580	租賃負債（附註十一及二六）			1,015,374	22		1,045,939	22		1,328,160	33
2670	其他非流動負債			3,319	-		3,491	-		3,336	-
25XX	非流動負債合計			2,293,691	49		2,321,063	49		1,380,824	34
2XXX	負債總計			2,939,322	63		3,018,935	64		2,834,018	69
	歸屬於本公司業主之權益（附註十七及二二）										
3110	普通股股本			904,826	19		904,826	19		754,826	18
3200	資本公積			600,254	13		645,495	13		281,911	7
3300	保留盈餘			245,511	5		177,884	4		234,800	6
3400	其他權益			704	-		284	-		205	-
3XXX	權益總計			1,751,295	37		1,728,489	36		1,271,742	31
	負債與權益總計										
			\$	4,690,617	100	\$	4,747,424	100	\$	4,105,760	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

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 111 年及 110 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		111年1月1日至3月31日		110年1月1日至3月31日	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入(附註十八及二六)	\$ 544,516	100	\$ 508,065	100
5000	營業成本(附註八、十九及二六)	<u>367,052</u>	<u>68</u>	<u>367,966</u>	<u>72</u>
5900	營業毛利	<u>177,464</u>	<u>32</u>	<u>140,099</u>	<u>28</u>
	營業費用(附註十九及二六)				
6100	推銷費用	28,409	5	25,415	5
6200	管理費用	<u>64,855</u>	<u>12</u>	<u>70,979</u>	<u>14</u>
6000	營業費用合計	<u>93,264</u>	<u>17</u>	<u>96,394</u>	<u>19</u>
6900	營業淨利	<u>84,200</u>	<u>15</u>	<u>43,705</u>	<u>9</u>
	營業外收入及支出				
7010	其他收入(附註十九及二三)	10,972	2	1,002	-
7020	其他利益及損失	(2,161)	-	(482)	-
7050	財務成本(附註十九及二六)	(9,383)	(2)	(9,436)	(2)
7635	透過損益按公允價值衡量之金融負債利益	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>320</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>(572)</u>	<u>-</u>	<u>(8,596)</u>	<u>(2)</u>
7900	稅前淨利	83,628	15	35,109	7
7950	所得稅費用(附註四及二十)	<u>(16,001)</u>	<u>(3)</u>	<u>(7,507)</u>	<u>(2)</u>
8200	本期淨利	<u>67,627</u>	<u>12</u>	<u>27,602</u>	<u>5</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年1月1日至3月31日		110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	\$ 420	-	(\$ 501)	-
8300	本期其他綜合損益（稅後淨額）	420	-	(501)	-
8500	本期綜合損益總額	\$ 68,047	12	\$ 27,101	5
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 67,627	12	\$ 27,602	5
8620	非控制權益	-	-	-	-
8600		\$ 67,627	12	\$ 27,602	5
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 68,047	12	\$ 27,101	5
8720	非控制權益	-	-	-	-
8700		\$ 68,047	12	\$ 27,101	5
	每股盈餘（附註二一）				
9750	基 本	\$ 0.75		\$ 0.37	
9850	稀 釋	\$ 0.66		\$ 0.33	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

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 111 年及 110 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 股 本			保 留 盈 餘			其 他 權 益	
		仟 股 數	金 額	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	合 計	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兒 換 差 額	權 益 總 計
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
A1	111 年 1 月 1 日餘額	90,483	\$ 904,826	\$ 645,495	\$ 121,191	\$ 56,693	\$ 177,884	\$ 284	\$ 1,728,489
C15	資本公積配發現金股利	-	-	(45,241)	-	-	-	-	(45,241)
D1	111 年 1 月 1 日至 3 月 31 日淨利	-	-	-	-	67,627	67,627	-	67,627
D3	111 年 1 月 1 日至 3 月 31 日稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	420	420
D5	111 年 1 月 1 日至 3 月 31 日綜合損益總額	-	-	-	-	67,627	67,627	420	68,047
Z1	111 年 3 月 31 日餘額	90,483	\$ 904,826	\$ 600,254	\$ 121,191	\$ 124,320	\$ 245,511	\$ 704	\$ 1,751,295

後附之附註係本財務報告之一部分。

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 111 年及 110 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		111年1月1日 至3月31日	110年1月1日 至3月31日
	營業活動之現金流量		
A00010	稅前淨利	\$ 83,628	\$ 35,109
	收益費損項目		
A20100	折舊費用	77,805	86,736
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融負債利益	-	(320)
A20900	財務成本	9,383	9,436
A21200	利息收入	(16)	(14)
A22500	處分不動產及設備損失	853	478
A29900	政府補助款收入	(138)	(88)
	營業資產及負債淨變動數		
A31150	應收票據及帳款	(2,977)	22,795
A31160	應收帳款－關係人	32,314	10,795
A31200	存 貨	5,316	2,639
A31230	預付款項	(2,682)	(5,369)
A31240	其他流動資產	3,048	1,184
A32125	合約負債	(39,046)	(59,398)
A32150	應付票據及帳款	(17,443)	(39,974)
A32160	應付帳款－關係人	126	-
A32180	其他應付款	(37,338)	(33,594)
A32230	其他流動負債	(5,291)	1,471
A33000	營運產生之現金流入	107,542	31,886
A33300	支付之利息	(5,293)	(6,247)
A33500	支付之所得稅	(50)	-
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>102,199</u>	<u>25,639</u>
	投資活動之現金流量		
B02700	購置不動產及設備	(6,900)	(9,278)
B02800	處分不動產及設備價款	20	59
B03800	存出保證金減少(增加)	(26)	45
B06700	其他非流動資產減少	<u>1,521</u>	<u>2,240</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(5,385)</u>	<u>(6,934)</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年1月1日 至3月31日	110年1月1日 至3月31日
	籌資活動之現金流量		
C03000	存入保證金減少	(\$ 34)	\$ -
C04020	租賃本金償還	(30,099)	(37,799)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(30,133)	(37,799)
DDDD	匯率變動對現金之影響	486	(501)
EEEE	本期現金淨增加(減少)數	67,167	(19,595)
E00100	期初現金餘額	1,231,829	236,140
E00200	期末現金餘額	\$ 1,298,996	\$ 216,545

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：盛治仁



經理人：丁原偉



會計主管：許慧如

