

雲品國際酒店股份有限公司及子公司



民國 111 年 9 月 30 日 暨 民國 110 年 12 月 31 日 及 9 月 30 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	111年9月30日 (經核閱)			110年12月31日 (經查核)			110年9月30日 (經核閱)		
		金 額	%		金 額	%		金 額	%	
	流動資產 (附註四)									
1100	現金及約當現金 (附註六)	\$ 867,769	19		\$ 1,231,829	26		\$ 666,543	16	
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產 (附註七)	500,000	11		-	-		-	-	
1170	應收票據及帳款 (附註八及十九)	23,312	-		19,704	-		6,937	-	
1180	應收帳款—關係人 (附註八、十九及二七)	19,039	-		48,428	1		35,581	1	
130X	存貨 (附註九)	28,667	1		27,257	1		26,650	-	
1410	預付款項	37,143	1		34,243	1		32,842	1	
1470	其他流動資產	1,991	-		6,590	-		1,801	-	
11XX	流動資產總計	<u>1,477,921</u>	<u>32</u>		<u>1,368,051</u>	<u>29</u>		<u>770,354</u>	<u>18</u>	
	非流動資產 (附註四)									
1600	不動產及設備 (附註十一及二八)	2,070,928	45		2,190,898	46		2,229,158	53	
1755	使用權資產 (附註十二及二七)	1,041,224	23		1,136,718	24		1,169,322	28	
1840	遞延所得稅資產	2,948	-		17,107	-		33,666	1	
1915	預付設備款 (附註十一)	972	-		2,052	-		3,716	-	
1920	存出保證金	9,226	-		13,024	-		13,202	-	
1990	其他非流動資產	16,630	-		19,574	1		18,957	-	
15XX	非流動資產總計	<u>3,141,928</u>	<u>68</u>		<u>3,379,373</u>	<u>71</u>		<u>3,468,021</u>	<u>82</u>	
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 4,619,849</u>	<u>100</u>		<u>\$ 4,747,424</u>	<u>100</u>		<u>\$ 4,238,375</u>	<u>100</u>	
	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)	\$ -	-		\$ -	-		\$ 1,520	-	
2130	合約負債 (附註十九及二七)	227,821	5		269,107	6		170,059	4	
2170	應付票據及帳款 (附註十五)	97,405	2		103,031	2		56,327	1	
2200	其他應付款 (附註十一、十六及二七)	154,284	3		175,661	4		229,491	6	
2230	本期所得稅負債	6,522	-		15,652	-		16,732	1	
2280	租賃負債—流動 (附註十二及二七)	122,486	3		121,056	3		121,357	3	
2321	一年內到期之應付公司債 (附註十四)	-	-		-	-		770,700	18	
2322	一年內到期之長期銀行借款 (附註十三及二八)	-	-		-	-		556	-	
2399	其他流動負債	8,711	-		13,365	-		12,538	-	
21XX	流動負債總計	<u>617,229</u>	<u>13</u>		<u>697,872</u>	<u>15</u>		<u>1,379,280</u>	<u>33</u>	
	非流動負債 (附註四)									
2530	應付公司債 (附註十四)	1,281,767	28		1,271,633	27		497,582	12	
2540	長期銀行借款 (附註十三及二八)	-	-		-	-		138,772	3	
2580	租賃負債—非流動 (附註十二及二七)	953,894	21		1,045,939	22		1,076,380	25	
2670	其他非流動負債	3,098	-		3,491	-		3,161	-	
25XX	非流動負債總計	<u>2,238,759</u>	<u>49</u>		<u>2,321,063</u>	<u>49</u>		<u>1,715,895</u>	<u>40</u>	
2XXX	負債總計	<u>2,855,988</u>	<u>62</u>		<u>3,018,935</u>	<u>64</u>		<u>3,095,175</u>	<u>73</u>	
	歸屬於本公司業主之權益 (附註十八)									
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	258,213	6		177,884	4		106,237	2	
3400	其他權益	568	-		284	-		226	-	
3XXX	權益總計	<u>1,763,861</u>	<u>38</u>		<u>1,728,489</u>	<u>36</u>		<u>1,143,200</u>	<u>27</u>	
	負債與權益總計	<u>\$ 4,619,849</u>	<u>100</u>		<u>\$ 4,747,424</u>	<u>100</u>		<u>\$ 4,238,375</u>	<u>100</u>	

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 7 月 1 日至 9 月 30 日及民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 9 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	111年7月1日至9月30日		110年7月1日至9月30日		111年1月1日至9月30日		110年1月1日至9月30日		
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
4000	營業收入(附註十九及二七)	\$ 509,374	100	\$ 219,447	100	\$ 1,390,803	100	\$ 950,176	100
5000	營業成本(附註二十及二七)	348,545	68	243,650	111	1,005,863	72	869,256	92
5900	營業毛利(損)	160,829	32	(24,203)	(11)	384,940	28	80,920	8
	營業費用(附註二十及二七)								
6200	管理費用	77,314	15	58,595	27	202,520	15	173,747	18
6100	推銷費用	26,809	6	11,706	5	72,872	5	48,662	5
6000	營業費用合計	104,123	21	70,301	32	275,392	20	222,409	23
6900	營業淨利(損)	56,706	11	(94,504)	(43)	109,548	8	(141,489)	(15)
	營業外收入及支出								
7010	其他收入(附註二十及二四)	8,256	2	8,028	3	21,635	1	36,561	4
7020	其他利益及損失	(578)	-	(495)	-	(2,897)	-	2,883	-
7050	財務成本(附註二十及二七)	(9,164)	(2)	(9,056)	(4)	(27,820)	(2)	(27,262)	(3)
7635	透過損益按公允價值衡量之金融負債利益	-	-	2,000	1	-	-	480	-
7000	營業外收入及支出合計	(1,486)	-	477	-	(9,082)	(1)	12,662	1
7900	稅前淨利(損)	55,220	11	(94,027)	(43)	100,466	7	(128,827)	(14)
7950	所得稅利益(費用)(附註四及二一)	(11,144)	(2)	19,665	9	(20,137)	(1)	27,866	3
8200	本期淨利(損)	44,076	9	(74,362)	(34)	80,329	6	(100,961)	(11)
	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	94	-	109	-	284	-	(480)	-
8300	本期其他綜合損益(稅後淨額)	94	-	109	-	284	-	(480)	-
8500	本期綜合損益總額	\$ 44,170	9	(\$ 74,253)	(34)	\$ 80,613	6	(\$ 101,441)	(11)
	淨利(損)歸屬於：								
8610	本公司業主	\$ 44,076	9	(\$ 74,362)	(34)	\$ 80,329	6	(\$ 100,961)	(11)
8620	非控制權益	-	-	-	-	-	-	-	-
8600		\$ 44,076	9	(\$ 74,362)	(34)	\$ 80,329	6	(\$ 100,961)	(11)
	綜合損益總額歸屬於：								
8710	本公司業主	\$ 44,170	9	(\$ 74,253)	(34)	\$ 80,613	6	(\$ 101,441)	(11)
8720	非控制權益	-	-	-	-	-	-	-	-
8700		\$ 44,170	9	(\$ 74,253)	(34)	\$ 80,613	6	(\$ 101,441)	(11)
	每股盈餘(虧損)(附註二二)								
9750	基 本	\$ 0.49		(\$ 0.99)		\$ 0.89		(\$ 1.34)	
9850	稀 釋	\$ 0.44				\$ 0.83			

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

合併損益變動表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 9 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

代碼		普 通 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	權 益 總 計
		仟 股 數	金 額		法 定 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	合 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
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)
D1	110 年 1 月 1 日至 9 月 30 日淨損	-	-	-	-	(100,961)	(100,961)	-	(100,961)
D3	110 年 1 月 1 日至 9 月 30 日稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(480)	(480)
D5	110 年 1 月 1 日至 9 月 30 日綜合損益總額	-	-	-	-	(100,961)	(100,961)	(480)	(101,441)
Z1	110 年 9 月 30 日餘額	<u>75,483</u>	<u>\$ 754,826</u>	<u>\$ 281,911</u>	<u>\$ 121,191</u>	<u>(\$ 14,954)</u>	<u>\$ 106,237</u>	<u>\$ 226</u>	<u>\$ 1,143,200</u>
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 9 月 30 日淨利	-	-	-	-	80,329	80,329	-	80,329
D3	111 年 1 月 1 日至 9 月 30 日稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	284	284
D5	111 年 1 月 1 日至 9 月 30 日綜合損益總額	-	-	-	-	80,329	80,329	284	80,613
Z1	111 年 9 月 30 日餘額	<u>90,483</u>	<u>\$ 904,826</u>	<u>\$ 600,254</u>	<u>\$ 121,191</u>	<u>\$ 137,022</u>	<u>\$ 258,213</u>	<u>\$ 568</u>	<u>\$ 1,763,861</u>

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

合併現金流量表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 9 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		111年1月1日 至9月30日	110年1月1日 至9月30日
	營業活動之現金流量		
A00010	稅前淨利(損)	\$ 100,466	(\$ 128,827)
	收益費損項目		
A20100	折舊費用	232,488	247,053
A20400	透過損益按公允價值衡量之金 融負債利益	-	(480)
A20900	財務成本	27,820	27,262
A21200	利息收入	(721)	(64)
A22500	處分不動產及設備損失(利益)	1,439	(33)
A29900	政府補助款收入	(346)	(263)
A29900	租賃修改利益	-	(4,084)
	營業資產及負債淨變動數		
A31150	應收票據及帳款	(3,608)	34,654
A31160	應收帳款—關係人	29,389	(12,525)
A31200	存 貨	(1,410)	5,262
A31230	預付款項	(2,900)	(5,037)
A31240	其他流動資產	4,645	5,313
A32125	合約負債	(41,328)	(60,295)
A32150	應付票據及帳款	(5,626)	(72,821)
A32180	其他應付款	(19,765)	(26,304)
A32230	其他流動負債	(4,654)	2,951
A33000	營運產生之現金流入	315,889	11,762
A33100	收取之利息	675	12
A33300	支付之利息	(18,411)	(17,389)
A33500	支付之所得稅	(15,109)	(24,467)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	283,044	(30,082)
	投資活動之現金流量		
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(500,000)	-
B02700	購置不動產及設備	(18,349)	(35,436)
B02800	處分不動產及設備價款	67	1,420

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年1月1日 至9月30日	110年1月1日 至9月30日
B03800	存出保證金減少	\$ 3,798	\$ 1,638
B06700	其他非流動資產減少	<u>2,944</u>	<u>3,469</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(511,540)</u>	<u>(28,909)</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
C01700	償還長期銀行借款	-	(80,000)
C03000	存入保證金減少	(47)	-
C03700	其他應付款增加	-	324
C04020	租賃本金償還	(90,615)	(100,450)
C04500	發放現金股利	<u>(45,241)</u>	<u>-</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>(135,903)</u>	<u>489,874</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>339</u>	<u>(480)</u>
EEEE	本期現金及約當現金淨增加(減少)數	(364,060)	430,403
E00100	期初現金及約當現金餘額	<u>1,231,829</u>	<u>236,140</u>
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 867,769</u>	<u>\$ 666,543</u>

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

