

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 年及 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	111年12月31日		110年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產 (附註四)				
1100	現金及約當現金 (附註六)	\$ 1,368,484	28	\$ 1,231,829	26
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產	199	-	-	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產 (附註七)	300,000	6	-	-
1170	應收票據及帳款 (附註八及十八)	43,602	1	19,704	-
1180	應收帳款—關係人 (附註八、十八及二六)	3,753	-	48,428	1
130X	存貨 (附註九)	29,524	1	27,257	1
1410	預付款項	32,783	1	34,243	1
1470	其他流動資產	7,905	-	6,590	-
11XX	流動資產總計	<u>1,786,250</u>	<u>37</u>	<u>1,368,051</u>	<u>29</u>
	非流動資產 (附註四)				
1600	不動產及設備 (附註十一、二六及二七)	2,033,611	42	2,190,898	46
1755	使用權資產 (附註十二及二六)	1,009,403	21	1,136,718	24
1840	遞延所得稅資產 (附註二十)	2,767	-	17,107	-
1915	預付設備款 (附註十一)	1,710	-	2,052	-
1920	存出保證金	9,226	-	13,024	-
1990	其他非流動資產 (附註二十)	18,435	-	19,574	1
15XX	非流動資產總計	<u>3,075,152</u>	<u>63</u>	<u>3,379,373</u>	<u>71</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 4,861,402</u>	<u>100</u>	<u>\$ 4,747,424</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債 (附註四)				
2130	合約負債 (附註十八及二六)	273,881	6	269,107	6
2170	應付票據及帳款 (附註十四)	131,014	3	103,031	2
2200	其他應付款 (附註十一、十五及二六)	194,294	4	175,661	4
2230	本期所得稅負債 (附註二十)	36,926	1	15,652	-
2280	租賃負債 (附註十二及二六)	123,273	2	121,056	3
2320	一年內到期之應付公司債 (附註十三)	651,915	13	-	-
2399	其他流動負債	8,164	-	13,365	-
21XX	流動負債總計	<u>1,419,467</u>	<u>29</u>	<u>697,872</u>	<u>15</u>
	非流動負債 (附註四)				
2530	應付公司債 (附註十三及二七)	498,193	10	1,271,633	27
2580	租賃負債 (附註十二及二六)	922,666	19	1,045,939	22
2670	其他非流動負債	2,988	-	3,491	-
25XX	非流動負債總計	<u>1,423,847</u>	<u>29</u>	<u>2,321,063</u>	<u>49</u>
2XXX	負債總計	<u>2,843,314</u>	<u>58</u>	<u>3,018,935</u>	<u>64</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	931,078	19	904,826	19
3200	資本公積	709,026	15	645,495	13
3300	保留盈餘	377,451	8	177,884	4
3400	其他權益	533	-	284	-
3XXX	權益總計	<u>2,018,088</u>	<u>42</u>	<u>1,728,489</u>	<u>36</u>
	負債與權益總計	<u>\$ 4,861,402</u>	<u>100</u>	<u>\$ 4,747,424</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 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		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、十八及二六）	\$ 2,074,353	100	\$ 1,450,905	100
5000	營業成本（附註九、十九及二六）	<u>1,431,442</u>	<u>69</u>	<u>1,193,300</u>	<u>82</u>
5900	營業毛利	<u>642,911</u>	<u>31</u>	<u>257,605</u>	<u>18</u>
	營業費用（附註十九、二二及二六）				
6100	推銷費用	105,925	5	72,595	5
6200	管理費用	<u>277,538</u>	<u>13</u>	<u>239,922</u>	<u>17</u>
6000	營業費用合計	<u>383,463</u>	<u>18</u>	<u>312,517</u>	<u>22</u>
6900	營業淨利（損）	<u>259,448</u>	<u>13</u>	<u>(54,912)</u>	<u>(4)</u>
	營業外收入及支出（附註四）				
7010	其他收入（附註十九及二三）	28,013	1	45,769	3
7020	其他利益及損失	(4,378)	-	2,276	-
7050	財務成本（附註十九及二六）	(36,875)	(2)	(37,032)	(2)
7100	利息收入	3,841	-	198	-
7235	透過損益按公允價值衡量之金融負債利益	<u>240</u>	<u>-</u>	<u>2,000</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>(9,159)</u>	<u>(1)</u>	<u>13,211</u>	<u>1</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼	111年度		110年度	
	金 額	%	金 額	%
7900	\$ 250,289	12	(\$ 41,701)	(3)
7950	(50,722)	(2)	12,387	1
8200	199,567	10	(29,314)	(2)
	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			
	249	-	(422)	-
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)			
	249	-	(422)	-
8500	\$ 199,816	10	(\$ 29,736)	(2)
	淨利 (損) 歸屬於：			
8610	\$ 199,567	10	(\$ 29,314)	(2)
8620	-	-	-	-
8600	\$ 199,567	10	(\$ 29,314)	(2)
	綜合損益總額歸屬於：			
8710	\$ 199,816	10	(\$ 29,736)	(2)
8720	-	-	-	-
8700	\$ 199,816	10	(\$ 29,736)	(2)
	每股盈餘(虧損)(附註二一)			
9750	\$ 2.20		(\$ 0.38)	
9850	\$ 1.98			

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 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	權 益 總 計
		仟 股 數	金 額		法 定 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	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
	109 年度盈餘分配								
B1	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
C15	資本公積配發現金股利	-	-	(45,241)	-	-	-	-	(45,241)
I1	可轉換公司債轉換	2,625	26,252	108,772	-	-	-	-	135,024
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	199,567	199,567	-	199,567
D3	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	249	249
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	199,567	199,567	249	199,816
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	93,108	\$ 931,078	\$ 709,026	\$ 121,191	\$ 256,260	\$ 377,451	\$ 533	\$ 2,018,088

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 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		111年度	110年度
	營業活動之現金流量		
A00010	稅前淨利(損)	\$ 250,289	(\$ 41,701)
	收益費損項目		
A20100	折舊費用	309,736	325,861
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨利益	(240)	(2,000)
A20900	財務成本	36,875	37,032
A21200	利息收入	(3,841)	(198)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	-	3,584
A22500	處分不動產及設備損失	2,411	67
A29900	政府補助款收入	(451)	(388)
A29900	租賃修改利益	-	(4,090)
	營業資產及負債淨變動數		
A31150	應收票據及帳款	(23,899)	21,887
A31160	應收帳款－關係人	44,675	(25,372)
A31200	存 貨	(2,267)	4,655
A31230	預付款項	1,460	(6,444)
A31240	其他流動資產	(1,311)	482
A32125	合約負債	4,749	38,752
A32150	應付票據及帳款	27,974	(26,111)
A32180	其他應付款	20,862	891
A32210	遞延收入	-	326
A32230	其他流動負債	(5,201)	3,778
A33000	營運產生之現金流入	661,821	331,011
A33100	收取之利息	3,840	188
A33300	支付之利息	(23,335)	(23,174)
A33500	支付之所得稅	(15,109)	(24,467)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>627,217</u>	<u>283,558</u>
	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)	-
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	200,000	-
B02700	購置不動產及設備	(29,535)	(48,489)
B02800	處分不動產及設備價款	105	1,736

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度	110年度
B03800	存出保證金減少	\$ 3,798	\$ 1,816
B06700	其他非流動資產減少	<u>1,139</u>	<u>2,852</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(324,493)</u>	<u>(42,085)</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	-	(219,328)
C03000	存入保證金增加(減少)	(52)	129
C04020	租賃本金償還	(121,056)	(130,681)
C04500	發放現金股利	(45,241)	(75,483)
C04600	現金增資	<u>-</u>	<u>510,000</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>(166,349)</u>	<u>754,637</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>280</u>	<u>(421)</u>
EEEE	本年度現金及約當現金淨增加數	136,655	995,689
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>1,231,829</u>	<u>236,140</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,368,484</u>	<u>\$ 1,231,829</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

