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 114 年 3 月 31 日暨民國 113 年 12 月 31 日及 3 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	資產	114年3月31日 金額	%	113年12月31日 金額	%	113年3月31日 金額	%
	流動資產（附註四）						
1100	現金及約當現金（附註六）	$ 770,763	16	$ 796,006	16	$ 1,235,709	25
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產（附註七）	647,399	13	636,300	13	271,888	5
1170	應收票據及帳款（附註八及十八）	64,318	1	78,632	2	56,078	1
1180	應收帳款－關係人（附註八、十八及二四）	9,406	-	5,798	-	10,788	-
130X	存貨（附註九）	665,035	13	616,268	12	527,142	11
1410	預付款項	81,466	2	68,651	1	64,470	1
1470	其他流動資產	12,539	-	8,037	-	6,291	-
11XX	流動資產合計	2,250,926	45	2,209,692	44	2,172,366	43
	非流動資產（附註四）						
1600	不動產及設備（附註十一及二五）	1,899,393	38	1,927,781	39	1,933,383	39
1755	使用權資產（附註十二）	782,434	16	816,410	16	854,041	17
1840	遞延所得稅資產	748	-	1,118	-	3,674	-
1915	預付設備款（附註十一）	36,888	1	38,213	1	10,201	-
1920	存出保證金（附註二四）	10,549	-	10,546	-	10,508	-
1990	其他非流動資產	12,715	-	14,219	-	13,831	1
15XX	非流動資產合計	2,742,727	55	2,808,287	56	2,825,638	57
1XXX	資產總計	$ 4,993,653	100	$ 5,017,979	100	$ 4,998,004	100
代碼	負債及權益						
	流動負債（附註四）						
2130	合約負債（附註十八及二四）	$ 174,745	4	$ 231,567	4	$ 186,954	4
2170	應付票據及帳款（附註十四）	101,015	2	124,185	2	103,828	2
2200	其他應付款（附註十一、十五及二四）	413,241	8	288,376	6	417,161	8
2230	本期所得稅負債	59,969	1	35,174	1	101,322	2
2280	租賃負債（附註十二及二四）	136,507	3	136,286	3	127,633	3
2399	其他流動負債	6,625	-	10,879	-	12,043	-
21XX	流動負債合計	892,102	18	826,467	16	948,941	19
	非流動負債（附註四）						
2530	應付公司債（附註十三及二五）	499,294	10	499,172	10	498,804	10
2570	遞延所得稅負債	11,100	-	9,189	-	5,567	-
2580	租賃負債（附註十二及二四）	687,510	14	723,243	15	767,142	16
2640	淨確定福利負債	236	-	230	-	1,576	-
2670	其他非流動負債	10,900	-	6,755	-	2,422	-
25XX	非流動負債合計	1,209,040	24	1,238,589	25	1,275,511	26
2XXX	負債總計	2,101,142	42	2,065,056	41	2,224,452	45
	歸屬於本公司業主之權益（附註十七）						
3110	普通股股本	1,057,787	21	1,057,787	21	1,057,787	21
3200	資本公積	1,236,779	25	1,236,779	25	1,236,779	25
3300	保留盈餘	546,543	11	649,615	13	460,948	9
3400	其他權益	51,402	1	8,742	-	18,038	-
3XXX	權益總計	2,892,511	58	2,952,923	59	2,773,552	55
	負債與權益總計	$ 4,993,653	100	$ 5,017,979	100	$ 4,998,004	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 114 年及 113 年 1 月 1 日至 3 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代碼		114年1月1日至3月31日 金額	%	113年1月1日至3月31日 金額	%
4000	營業收入（附註十八及二四）	$ 740,093	100	$ 743,217	100
5000	營業成本（附註九、十九及二四）	490,843	66	472,255	63
5900	營業毛利	249,250	34	270,962	37
	營業費用（附註十九及二四）				
6100	推銷費用	38,688	5	37,630	5
6200	管理費用	91,978	13	86,612	12
6000	營業費用合計	130,666	18	124,242	17
6900	營業淨利	118,584	16	146,720	20
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註十九）	2,819	-	5,428	1
7020	其他利益及損失	(544)	-	(2,338)	-
7050	財務成本（附註十九及二四）	(4,959)	(1)	(5,161)	(1)
7100	利息收入	7,492	1	8,519	1
7230	外幣兌換淨益	12,215	2	25,918	3
7000	營業外收入及支出合計	17,023	2	32,366	4
7900	稅前淨利	135,607	18	179,086	24
7950	所得稅費用（附註四及二十）	(27,122)	(4)	(35,816)	(5)
8200	本期淨利	108,485	14	143,270	19

（接次頁）

（承前頁）

代　碼		114年1月1日至3月31日 金　額	%	113年1月1日至3月31日 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	$ 42,660	6	$ 8,654	1
8300	本期其他綜合損益（稅後淨額）	42,660	6	8,654	1
8500	本期綜合損益總額	$ 151,145	20	$ 151,924	20
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	$ 108,485	14	$ 143,270	19
8620	非控制權益	-	-	-	-
8600		$ 108,485	14	$ 143,270	19
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	$ 151,145	20	$ 151,924	20
8720	非控制權益	-	-	-	-
8700		$ 151,145	20	$ 151,924	20
	每股盈餘（附註二一）				
9750	基　　本	$ 1.03		$ 1.35	
9850	稀　　釋	$ 1.03		$ 1.35	

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 114 年及 113 年 1 月 1 日至 3 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼		普通股股本 仟股數	普通股股本 金額	資本公積	保留盈餘 法定盈餘公積	保留盈餘 未分配盈餘	保留盈餘 合計	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
A1	113 年 1 月 1 日餘額	105,779	$ 1,057,787	$ 1,236,779	$ 141,148	$ 388,087	$ 529,235	$ 9,384	$ 2,833,185
	112 年度盈餘分配								
B5	現金股利	-	-	-	-	(211,557)	(211,557)	-	(211,557)
D1	113 年 1 月 1 日至 3 月 31 日淨利	-	-	-	-	143,270	143,270	-	143,270
D3	113 年 1 月 1 日至 3 月 31 日稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	8,654	8,654
D5	113 年 1 月 1 日至 3 月 31 日綜合損益總額	-	-	-	-	143,270	143,270	8,654	151,924
Z1	113 年 3 月 31 日餘額	105,779	$ 1,057,787	$ 1,236,779	$ 141,148	$ 319,800	$ 460,948	$ 18,038	$ 2,773,552
A1	114 年 1 月 1 日餘額	105,779	$ 1,057,787	$ 1,236,779	$ 169,465	$ 480,150	$ 649,615	$ 8,742	$ 2,952,923
	113 年度盈餘分配								
B5	現金股利	-	-	-	-	(211,557)	(211,557)	-	(211,557)
D1	114 年 1 月 1 日至 3 月 31 日淨利	-	-	-	-	108,485	108,485	-	108,485
D3	114 年 1 月 1 日至 3 月 31 日稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	42,660	42,660
D5	114 年 1 月 1 日至 3 月 31 日綜合損益總額	-	-	-	-	108,485	108,485	42,660	151,145
Z1	114 年 3 月 31 日餘額	105,779	$ 1,057,787	$ 1,236,779	$ 169,465	$ 377,078	$ 546,543	$ 51,402	$ 2,892,511

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 114 年及 113 年 1 月 1 日至 3 月 31 日

單位：新台幣仟元

代　碼		114年1月1日至3月31日	113年1月1日至3月31日
	營業活動之現金流量		
A00010	稅前淨利	$ 135,607	$ 179,086
	收益費損項目		
A20100	折舊費用	81,853	78,540
A20900	財務成本	4,959	5,161
A21200	利息收入	(7,492)	(8,519)
A22500	處分不動產及設備損失	120	123
A24100	未實現外幣兌換利益	(8,178)	(7,857)
A29900	政府補助款收入	(379)	(139)
	營業資產及負債淨變動數		
A31150	應收票據及帳款	14,314	18,636
A31160	應收帳款－關係人	(3,608)	1,223
A31190	其他應收款－關係人	(16)	9
A31200	存　　貨	(16,205)	(10,960)
A31230	預付款項	(12,751)	(9,967)
A31240	其他流動資產	(2,366)	6,504
A32125	合約負債	(56,822)	(49,532)
A32150	應付票據及帳款	(23,437)	(26,808)
A32160	應付帳款－關係人	4	3
A32180	其他應付款	(74,095)	(55,286)
A32230	其他流動負債	(4,254)	(699)
A32240	淨確定福利負債	6	36
A32250	遞延收入	4,500	-
A33000	營運產生之現金流入	31,760	119,554
A33100	收取之利息	4,540	5,487
A33300	支付之利息	(4,112)	(4,314)
A33500	支付之所得稅	(46)	(356)
AAAA	營業活動之淨現金流入	32,142	120,371
	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	-	(261,431)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	699,042
B02700	購置不動產及設備	(31,639)	(16,482)

（接次頁）

（承前頁）

代　碼		114年1月1日至3月31日	113年1月1日至3月31日
B02800	處分不動產及設備價款	$ 33	$ 650
B03800	存出保證金增加	(3)	(776)
B06800	其他非流動資產減少	1,504	3,849
BBBB	投資活動之淨現金流入（出）	(30,105)	424,852
	籌資活動之現金流量		
C03000	存入保證金增加	24	-
C03100	存入保證金減少	-	(4)
C04020	租賃本金償還	(35,512)	(31,890)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(35,488)	(31,894)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	8,208	8,540
EEEE	本期現金及約當現金淨增加（減少）數	(25,243)	521,869
E00100	期初現金及約當現金餘額	796,006	713,840
E00200	期末現金及約當現金餘額	$ 770,763	$ 1,235,709

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