

雲品國際酒樓股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 112 年及 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	112年12月31日		111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）	\$ 713,840	14	\$ 1,368,484	28
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）	698,636	14	300,000	6
1170	應收票據及帳款（附註八及十八）	74,714	2	43,602	1
1180	應收帳款—關係人（附註八、十八及二五）	12,011	-	3,753	-
130X	存貨（附註九）	516,182	11	29,524	1
1410	預付款項	54,503	1	32,783	1
1470	其他流動資產	12,778	-	7,905	-
11XX	流動資產總計	<u>2,082,664</u>	<u>42</u>	<u>1,786,250</u>	<u>37</u>
	非流動資產（附註四）				
1600	不動產及設備（附註十一、二五及二六）	1,977,828	40	2,033,611	42
1755	使用權資產（附註十二）	886,315	18	1,009,403	21
1840	遞延所得稅資產（附註二十）	3,227	-	2,767	-
1915	預付設備款（附註十一）	5,238	-	1,710	-
1920	存出保證金	9,732	-	9,226	-
1990	其他非流動資產	17,551	-	18,435	-
15XX	非流動資產總計	<u>2,899,891</u>	<u>58</u>	<u>3,075,152</u>	<u>63</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 4,982,555</u>	<u>100</u>	<u>\$ 4,861,402</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債（附註四）				
2130	合約負債（附註十八及二五）	236,487	5	273,881	6
2170	應付票據及帳款（附註十四）	130,622	3	131,014	3
2200	其他應付款（附註十一、十五及二五）	269,085	5	194,294	4
2230	本期所得稅負債（附註二十）	70,591	1	36,926	1
2280	租賃負債（附註十二及二五）	127,445	3	123,273	2
2320	一年內到期之應付公司債（附註十三及二六）	-	-	651,915	13
2399	其他流動負債	12,742	-	8,164	-
21XX	流動負債總計	<u>846,972</u>	<u>17</u>	<u>1,419,467</u>	<u>29</u>
	非流動負債（附註四）				
2530	應付公司債（附註十三及二六）	498,682	10	498,193	10
2580	租賃負債（附註十二及二五）	799,220	16	922,666	19
2670	其他非流動負債（附註二十）	4,496	-	2,988	-
25XX	非流動負債總計	<u>1,302,398</u>	<u>26</u>	<u>1,423,847</u>	<u>29</u>
2XXX	負債總計	<u>2,149,370</u>	<u>43</u>	<u>2,843,314</u>	<u>58</u>
	歸屬於本公司業主之權益（附註十七）				
3100	普通股股本	1,057,787	21	931,078	19
3200	資本公積	1,236,779	25	709,026	15
3300	保留盈餘	529,235	11	377,451	8
3400	其他權益	9,384	-	533	-
3XXX	權益總計	<u>2,833,185</u>	<u>57</u>	<u>2,018,088</u>	<u>42</u>
	負債與權益總計	<u>\$ 4,982,555</u>	<u>100</u>	<u>\$ 4,861,402</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 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、十八及二五）	\$ 2,359,844	100	\$ 2,074,353	100
5000	營業成本（附註九、十九及二五）	<u>1,576,611</u>	<u>67</u>	<u>1,431,442</u>	<u>69</u>
5900	營業毛利	<u>783,233</u>	<u>33</u>	<u>642,911</u>	<u>31</u>
	營業費用（附註十九及二五）				
6100	推銷費用	134,156	5	105,925	5
6200	管理費用	<u>326,687</u>	<u>14</u>	<u>277,538</u>	<u>13</u>
6000	營業費用合計	<u>460,843</u>	<u>19</u>	<u>383,463</u>	<u>18</u>
6900	營業淨利	<u>322,390</u>	<u>14</u>	<u>259,448</u>	<u>13</u>
	營業外收入及支出（附註四）				
7010	其他收入（附註十九及二二）	17,779	1	28,013	1
7020	其他利益及損失	(5,455)	-	(4,727)	-
7050	財務成本（附註十九及二五）	(24,856)	(1)	(36,875)	(2)
7100	利息收入	37,381	1	3,841	-
7230	外幣兌換淨利（附註二八）	2,141	-	349	-
7235	透過損益按公允價值衡量之金融負債淨利	261	-	240	-
7270	不動產及設備減損迴轉利益（附註十一）	<u>5,015</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>32,266</u>	<u>1</u>	<u>(9,159)</u>	<u>(1)</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 354,656	15	\$ 250,289	12
7950	所得稅費用(附註四及二十)	(71,484)	(3)	(50,722)	(2)
8200	本年度淨利	<u>283,172</u>	<u>12</u>	<u>199,567</u>	<u>10</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>8,851</u>	-	<u>249</u>	-
8300	本年度其他綜合損益(稅後淨額)	<u>8,851</u>	-	<u>249</u>	-
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 292,023</u>	<u>12</u>	<u>\$ 199,816</u>	<u>10</u>
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 283,172	12	\$ 199,567	10
8620	非控制權益	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
8600		<u>\$ 283,172</u>	<u>12</u>	<u>\$ 199,567</u>	<u>10</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 292,023	12	\$ 199,816	10
8720	非控制權益	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
8700		<u>\$ 292,023</u>	<u>12</u>	<u>\$ 199,816</u>	<u>10</u>
	每股盈餘(附註二一)				
9750	基 本	<u>\$ 2.76</u>		<u>\$ 2.20</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 2.76</u>		<u>\$ 1.98</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

民國 112 年及 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	普 通 股 數	股 金	股 額	本 額	資 本	公 積	保 法 定 盈 餘 公 積	留 未 分 配 盈 餘	盈 合	計	其 他 權 益	總 計
		\$		\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
A1	90,483	904,826	-	645,495	121,191	-	-	56,693	177,884	284	1,728,489	
C15	-	-	-	(45,241)	-	-	-	-	-	-	(45,241)	
I1	2,625	26,252	26,252	108,772	-	-	-	-	-	-	135,024	
D1	-	-	-	-	-	-	-	199,567	199,567	-	199,567	
D3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	249	249	
D5	-	-	-	-	-	-	-	199,567	199,567	249	199,816	
Z1	93,108	931,078	931,078	709,026	121,191	121,191	256,260	377,451	533	2,018,088		
B1	-	-	-	-	19,957	19,957	(19,957)	-	-	-	-	
B5	-	-	-	-	-	-	(131,388)	(131,388)	-	-	(131,388)	
C17	-	-	-	75	-	-	-	-	-	-	75	
I1	12,671	126,709	126,709	527,678	-	-	-	-	-	-	654,387	
D1	-	-	-	-	-	-	283,172	283,172	-	-	283,172	
D3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,851	8,851	
D5	-	-	-	-	-	-	283,172	283,172	8,851	8,851	292,023	
Z1	105,779	1,057,787	1,057,787	1,236,779	141,148	141,148	388,087	529,235	9,384	2,833,185		



後附之附註係本合併財務報告之一部分。



經理人：丁原偉

會計主管：許慧如



董事長：盛治仁

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 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112年度	111年度
	營業活動之現金流量		
A00010	稅前淨利	\$ 354,656	\$ 250,289
	收益費損項目		
A20100	折舊費用	314,443	309,736
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨利	(261)	(240)
A20900	財務成本	24,856	36,875
A21200	利息收入	(37,381)	(3,841)
A22500	處分不動產及設備損失	8,070	2,411
A23800	不動產及設備減損迴轉利益	(5,015)	-
A24100	未實現外幣兌換損失	2,218	-
A29900	政府補助款收入	(416)	(451)
	營業資產及負債淨變動數		
A31150	應收票據及帳款	(31,117)	(23,899)
A31160	應收帳款－關係人	(8,258)	44,675
A31200	存 貨	(486,658)	(2,267)
A31230	預付款項	(24,420)	1,460
A31240	其他流動資產	(17,286)	(1,311)
A32125	合約負債	(37,381)	4,749
A32150	應付票據及帳款	(405)	27,974
A32180	其他應付款	62,148	20,862
A32230	其他流動負債	4,578	(5,201)
A32240	淨確定福利負債	1,540	-
A33000	營運產生之現金流入	123,911	661,821
A33100	收取之利息	37,381	3,840
A33300	支付之利息	(18,920)	(23,335)
A33500	支付之所得稅	(37,702)	(15,109)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>104,670</u>	<u>627,217</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	(847,722)	(500,000)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	459,483	200,000
B02700	購置不動產及設備	(124,458)	(29,535)
B02800	處分不動產及設備價款	356	105

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112年度	111年度
B03800	存出保證金(增加)減少	(\$ 506)	\$ 3,798
B06700	其他非流動資產減少	<u>1,544</u>	<u>1,139</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(511,303)</u>	<u>(324,493)</u>
	籌資活動之現金流量		
C03000	存入保證金減少	(7)	(52)
C04020	租賃本金償還	(125,372)	(121,056)
C04500	發放現金股利	(131,388)	(45,241)
C09900	行使歸入權所獲利益	<u>75</u>	<u>-</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(256,692)</u>	<u>(166,349)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>8,681</u>	<u>280</u>
EEEE	本年度現金及約當現金淨增加(減少)數	(654,644)	136,655
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>1,368,484</u>	<u>1,231,829</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 713,840</u>	<u>\$ 1,368,484</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

