

遠東百貨股份有限公司 112 年度股東常會議事錄



時 間：中華民國 112 年 6 月 21 日上午九時

地 點：台北市長沙街一段 20 號國軍英雄館

召開方式：視訊輔助股東會(採實體股東會並以視訊輔助方式召開)

視訊會議平台：臺灣集中保管結算所股份有限公司「股東會電子投票平台-股東會視訊會議平台」
(網址：<https://www.stockvote.com.tw>)

出 席：出席股東及股東代理人代表股份總數（含以電子及視訊方式出席行使表決權）
1,148,131,225 股，佔本公司已發行股份總數（不含子公司持有本公司股份）
1,408,733,585 股之 81.50%。

出席董事：徐旭東董事長、徐雪芳董事、李靜芳董事、簡又新獨立董事、魏永篤獨立董事(審計委員會暨薪資報酬委員會召集人)等 5 席董事出席，已超過董事席次 7 席之半數。

主 席：徐旭東董事長



記 錄：湯治亞



宣布開會：到會股東代表股份總數已達法定數額，主席宣布開會。

行禮如儀

主席致詞：(略)

壹、報告事項

- 一、111 年度營業報告書(詳議事手冊第 3 頁～第 7 頁)。
- 二、111 年度財務報告(詳議事手冊第 8 頁～第 29 頁)。
- 三、審計委員會審查 111 年度決算表冊報告書(詳議事手冊第 30 頁)。
- 四、111 年度員工及董事酬勞報告(詳議事手冊第 31 頁)。

貳、承認事項

第一案

案 由：本公司 111 年度決算表冊，敬請 承認。

董事會提

說 明：

- 一、本公司 111 年度決算表冊（包括營業報告書及經勤業眾信聯合會計師事務所葉淑娟、卓明信會計師查核簽證之財務報表）業經本公司審計委員會審查完畢，認為尚無不合，並出具書面查核報告在案。

二、敬請 承認。

決議：表決時出席股東表決權數(含以電子及視訊方式出席行使表決權) 1,148,125,225 權。

| 表決結果 (含以電子及視訊方式出席行使表決權) | 佔表決時出席股東表決權數(%) |
|-------------------------|-----------------|
| 贊成權數 1,121,052,576 權 | 97.6 |
| 反對權數 248,252 權 | - |
| 無效權數 0 權 | - |
| 棄權/未投票權數 26,824,397 權 | 2.4 |

贊成權數已超過法定數額，本案照案通過。

第二案

案由：本公司 111 年度盈餘分配案，敬請 承認。

董事會提

說明：

一、本公司 111 年度決算業已辦理完竣，爰擬具 111 年度盈餘分配如次：

| | | |
|---|---------------------|-------------------------|
| 1. 期初未分配盈餘 | | 單位：新臺幣 785,076,829 元 |
| 2. 111 年度稅後淨利 | 1,930,174,196 元 | |
| 3. 因採用權益法之投資調整保留盈餘 | (4,539,198 元) | |
| 4. 確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘 | <u>87,848,273 元</u> | |
| 5. 本期稅後純益加計本期淨利以外項目計入當年度未 分配盈餘之數額(第2項減第3項加第4項) | | 2,013,483,271 元 |
| 6. 應提列百分之十法定盈餘公積(第5項乘10%) | | (201,348,327 元) |
| 7. 迴轉依法提列特別盈餘公積 | | <u>9,927,412 元</u> |
| 8. 可供分配之盈餘(第1項加第5項減第6項加第7項) | | 2,607,139,185 元 |
| 9. 111 年度擬分派之盈餘： 股東紅利(現金股利1.1元/股) | | (1,558,634,648 元) |
| 10. 期末未分配盈餘(第8項減第9項) | | <u>1,048,504,537 元</u> |

二、本次分配，係先動用 111 年度之盈餘分派，不足部份，先由 87 至 110 年度間之盈餘派發，仍有不足，再以 86 年底之前之盈餘支應。

三、現金股息及紅利俟本(112)年度股東常會通過後，由董事長依董事會之授權，另訂除息基準日分配之，現金股利配發每位股東一律計算至元為止，元以下捨去，該畸零款合計數轉列其他收入。惟如嗣後因本公司於分配股息紅利基準日前依證券交易法第 28 條之 2 及其他法令規定，致本公司分配股息紅利基準日之流通在外股數有所增減者，授權董事會依本次盈餘分配案決議之股息紅利，按分配股息紅利基準日實際流通在外股數，調整股東配息率。

四、敬請 承認。

決議：表決時出席股東表決權數(含以電子及視訊方式出席行使表決權) 1,148,125,225 權。

| 表決結果 (含以電子及視訊方式出席行使表決權) | 佔表決時出席股東表決權數(%) |
|-------------------------|-----------------|
| 贊成權數 1,122,469,289 權 | 97.8 |
| 反對權數 260,512 權 | - |
| 無效權數 0 權 | - |
| 棄權/未投票權數 25,395,424 權 | 2.2 |

贊成權數已超過法定數額，本案照案通過。

參、臨時動議：無

肆、散會

備註：本次股東常會無股東提問。

遠東百貨股份有限公司及其子公司合併財務報告會計師查核報告

遠東百貨股份有限公司 公鑒：

查核意見

遠東百貨股份有限公司及子公司（遠百集團）民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總）業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達遠百集團民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作，本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與遠百集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對遠百集團民國 111 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對遠百集團民國 111 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

不動產、廠房及設備及使用權資產減損之評估

遠百集團所屬百貨及量販業競爭激烈，且近幾年民眾消費習慣也較傾向至網路電商及鄰近的零售通路就近解決，面對外部競爭威脅升高，致部分現金產生單位近幾年持續虧損，管理階層依照國際會計準則 36 號「資產減損」估計及判斷該現金產生單位之資產未來所能產生之預期經濟效益及可回收金額，以評估其是否有減損情事，由於各現金產生單位總資產中不動產、廠房及設備及使用權資產佔比較高，對整體合併財務報表係屬重大，因是將遠百集團之不動產、廠房及設備及使用權資產減損之評估列為本年度關鍵查核事項。有關不動產、廠房及設備及使用權資產減損之會計政策及重要說明請分別參閱合併財務報表附註四(十三)、附註五、附註十四及附註十五之揭露。

本會計師對於上述說明之主要查核程序包含：

1. 取得管理階層自行評估之各現金產生單位資產減損評估表。
2. 評估管理階層評價時所使用之判斷，包含評價方法及所使用主要假設是否合理。

其他事項

遠東百貨股份有限公司業已編製民國 111 及 110 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則、經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估遠百集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算遠百集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

遠百集團之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對遠百集團內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使遠百集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致遠百集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對遠百集團民國 111 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 葉 淑 娟

葉淑娟



會計師 卓 明 信

卓明信



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 0990031652 號

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 2 日

| 代 碼 | 資 產 | 111年12月31日 | | | 110年12月31日 | | |
|------|--------------------------|----------------------|------------|----------------------|------------|--|--|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % | | |
| | 流動資產 | | | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金 | \$ 17,254,680 | 14 | \$ 19,532,090 | 15 | | |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動 | 284,762 | - | 434,650 | - | | |
| 1120 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動 | 840,485 | 1 | 262,709 | - | | |
| 1136 | 按攤銷後成本衡量之金融資產－流動 | 2,210,526 | 2 | 1,184,222 | 1 | | |
| 1150 | 應收票據 | 471 | - | 671 | - | | |
| 1170 | 應收帳款 | 1,162,412 | 1 | 1,178,651 | 1 | | |
| 1180 | 應收關係人款項－帳款 | 152,611 | - | 169,643 | - | | |
| 1200 | 其他應收款 | 703,143 | - | 904,572 | 1 | | |
| 1220 | 本期所得稅資產 | 2,746 | - | 991 | - | | |
| 130X | 存貨 | 2,372,926 | 2 | 2,441,255 | 2 | | |
| 1410 | 預付款項 | 267,762 | - | 265,776 | - | | |
| 1470 | 其他流動資產 | 56,533 | - | 60,485 | - | | |
| 11XX | 流動資產總計 | <u>25,309,057</u> | <u>20</u> | <u>26,435,715</u> | <u>20</u> | | |
| | 非流動資產 | | | | | | |
| 1517 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動 | 4,627,437 | 4 | 4,815,595 | 4 | | |
| 1535 | 按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動 | 123,200 | - | 123,000 | - | | |
| 1550 | 採用權益法之投資 | 9,749,294 | 8 | 10,151,421 | 8 | | |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 | 33,279,076 | 26 | 33,782,868 | 26 | | |
| 1755 | 使用權資產 | 39,630,425 | 31 | 39,551,296 | 30 | | |
| 1760 | 投資性不動產 | 8,971,146 | 7 | 8,978,133 | 7 | | |
| 1780 | 無形資產 | 2,413,602 | 2 | 2,428,534 | 2 | | |
| 1840 | 遞延所得稅資產 | 542,784 | - | 597,004 | 1 | | |
| 1975 | 淨確定福利資產 | 285,329 | - | 196,769 | - | | |
| 1985 | 長期預付租賃款 | - | - | 1,844,391 | 1 | | |
| 1990 | 其他非流動資產 | 1,970,204 | 2 | 1,822,585 | 1 | | |
| 15XX | 非流動資產總計 | <u>101,592,497</u> | <u>80</u> | <u>104,291,596</u> | <u>80</u> | | |
| 1XXX | 資 產 總 計 | <u>\$126,901,554</u> | <u>100</u> | <u>\$130,727,311</u> | <u>100</u> | | |
| | 負債及權益 | | | | | | |
| | 流動負債 | | | | | | |
| 2100 | 短期借款 | \$ 13,722,144 | 11 | \$ 9,868,799 | 8 | | |
| 2110 | 應付短期票券 | 1,590,845 | 1 | 3,190,706 | 3 | | |
| 2130 | 合約負債－流動 | 10,279,939 | 8 | 9,659,984 | 7 | | |
| 2150 | 應付票據 | 3,500 | - | 5,830 | - | | |
| 2170 | 應付帳款 | 17,050,545 | 13 | 16,806,804 | 13 | | |
| 2180 | 應付關係人款項－帳款 | 116,859 | - | 96,397 | - | | |
| 2200 | 其他應付款 | 4,089,361 | 3 | 3,768,878 | 3 | | |
| 2230 | 本期所得稅負債 | 626,356 | 1 | 470,027 | - | | |
| 2250 | 負債準備－流動 | 3,000 | - | 3,000 | - | | |
| 2280 | 租賃負債－流動 | 3,191,599 | 3 | 3,189,336 | 3 | | |
| 2310 | 預收款項 | 509,317 | - | 517,771 | - | | |
| 2322 | 一年內到期之長期借款 | 950,000 | 1 | - | - | | |
| 2399 | 其他流動負債 | 395,209 | - | 395,085 | - | | |
| 21XX | 流動負債總計 | <u>52,528,674</u> | <u>41</u> | <u>47,972,617</u> | <u>37</u> | | |
| | 非流動負債 | | | | | | |
| 2540 | 長期借款 | 9,900,000 | 8 | 17,589,721 | 13 | | |
| 2550 | 負債準備－非流動 | 25,500 | - | 25,272 | - | | |
| 2570 | 遞延所得稅負債 | 2,308,498 | 2 | 2,295,710 | 2 | | |
| 2580 | 租賃負債－非流動 | 20,489,572 | 16 | 21,763,708 | 17 | | |
| 2640 | 淨確定福利負債 | 581,832 | 1 | 718,441 | 1 | | |
| 2670 | 其他非流動負債 | 520,214 | - | 526,684 | - | | |
| 25XX | 非流動負債總計 | <u>33,825,616</u> | <u>27</u> | <u>42,919,536</u> | <u>33</u> | | |
| 2XXX | 負債總計 | <u>86,354,290</u> | <u>68</u> | <u>90,892,153</u> | <u>70</u> | | |
| | 歸屬於本公司業主之權益 | | | | | | |
| | 股 本 | | | | | | |
| 3110 | 普通股 | 14,169,406 | 11 | 14,169,406 | 11 | | |
| 3200 | 資本公積 | 3,341,024 | 3 | 3,340,982 | 3 | | |
| | 保留盈餘 | | | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | 3,729,018 | 3 | 3,611,319 | 3 | | |
| 3320 | 特別盈餘公積 | 2,657,978 | 2 | 2,619,569 | 2 | | |
| 3350 | 未分配盈餘 | 2,798,561 | 2 | 2,216,433 | 1 | | |
| 3300 | 保留盈餘總計 | 9,185,557 | 7 | 8,447,321 | 6 | | |
| 3400 | 其他權益 | 4,940,666 | 4 | 5,188,031 | 4 | | |
| 3500 | 庫藏股票 | (97,110) | - | (97,110) | - | | |
| 31XX | 本公司業主之權益總計 | <u>31,539,543</u> | <u>25</u> | <u>31,048,630</u> | <u>24</u> | | |
| 36XX | 非控制權益 | 9,007,721 | 7 | 8,786,528 | 6 | | |
| 3XXX | 權益總計 | <u>40,547,264</u> | <u>32</u> | <u>39,835,158</u> | <u>30</u> | | |
| | 負債及權益總計 | <u>\$126,901,554</u> | <u>100</u> | <u>\$130,727,311</u> | <u>100</u> | | |

董事長：徐旭東



經理人：徐雪芳



會計主管：劉儀婷



遠東百貨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
 每股盈餘為元

| 代 碼 | | 111年度 | | 110年度 | |
|------|-----------------------|--------------------|--------------|----------------------|--------------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 4000 | 營業收入 | \$ 35,863,910 | 100 | \$ 35,308,464 | 100 |
| 5000 | 營業成本 | <u>16,544,425</u> | <u>46</u> | <u>17,898,398</u> | <u>51</u> |
| 5900 | 營業毛利 | <u>19,319,485</u> | <u>54</u> | <u>17,410,066</u> | <u>49</u> |
| | 營業費用 | | | | |
| 6100 | 推銷費用 | 896,918 | 2 | 868,950 | 2 |
| 6200 | 管理費用 | 13,977,027 | 39 | 12,908,103 | 37 |
| 6450 | 預期信用（迴轉利益）減 損損失 | (<u>826</u>) | - | <u>367</u> | - |
| 6000 | 營業費用合計 | <u>14,873,119</u> | <u>41</u> | <u>13,777,420</u> | <u>39</u> |
| 6900 | 營業淨利 | <u>4,446,366</u> | <u>13</u> | <u>3,632,646</u> | <u>10</u> |
| | 營業外收入及支出 | | | | |
| 7100 | 利息收入 | 92,888 | - | 57,683 | - |
| 7010 | 其他收入 | 357,816 | 1 | 318,847 | 1 |
| 7020 | 其他利益及損失 | (347,821) | (1) | (748,359) | (2) |
| 7050 | 財務成本 | (869,978) | (2) | (796,860) | (2) |
| 7060 | 採用權益法認列之關聯企 業損益之份額 | (<u>170,711</u>) | (<u>1</u>) | (<u>27,562</u>) | - |
| 7000 | 營業外收入及支出 合計 | (<u>937,806</u>) | (<u>3</u>) | (<u>1,196,251</u>) | (<u>3</u>) |
| 7900 | 稅前淨利 | 3,508,560 | 10 | 2,436,395 | 7 |
| 7950 | 所得稅費用 | <u>803,394</u> | <u>3</u> | <u>531,079</u> | <u>2</u> |
| 8200 | 本年度淨利 | <u>2,705,166</u> | <u>7</u> | <u>1,905,316</u> | <u>5</u> |

(接 次 頁)

(承前頁)

| 代 碼 | | 111年度 | | 110年度 | |
|------|-------------------------------|--------------|---|--------------|---|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| | 其他綜合損益 | | | | |
| 8310 | 不重分類至損益之項目 | | | | |
| 8316 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益 | (\$ 105,862) | - | \$ 169,399 | 1 |
| 8311 | 確定福利計畫之再衡量數 | 128,947 | - | (48,000) | - |
| 8320 | 採用權益法認列之關聯企業其他綜合損益之份額 | (79,295) | - | 79,079 | - |
| 8349 | 與不重分類之項目相關之所得稅 | (25,499) | - | 9,648 | - |
| | | (81,709) | - | 210,126 | 1 |
| 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 | (48,973) | - | 4,859 | - |
| 8370 | 採用權益法認列之關聯企業其他綜合損益之份額 | (25,615) | - | (6,726) | - |
| | | (74,588) | - | (1,867) | - |
| 8300 | 本年度其他綜合損益(稅後淨額) | (156,297) | - | 208,259 | 1 |
| 8500 | 本年度綜合損益總額 | \$ 2,548,869 | 7 | \$ 2,113,575 | 6 |
| 8600 | 淨利歸屬於： | | | | |
| 8610 | 本公司業主 | \$ 1,930,174 | 5 | \$ 1,208,100 | 3 |
| 8620 | 非控制權益 | 774,992 | 2 | 697,216 | 2 |
| | | \$ 2,705,166 | 7 | \$ 1,905,316 | 5 |
| 8700 | 綜合(損)益總額歸屬於： | | | | |
| 8710 | 本公司業主 | \$ 1,766,118 | 5 | \$ 1,411,154 | 4 |
| 8720 | 非控制權益 | 782,751 | 2 | 702,421 | 2 |
| | | \$ 2,548,869 | 7 | \$ 2,113,575 | 6 |
| | 每股盈餘 | | | | |
| 9750 | 基 本 | \$ 1.37 | | \$ 0.86 | |
| 9850 | 稀 釋 | \$ 1.37 | | \$ 0.86 | |

董事長：徐旭東



經理人：徐雪芳



會計主管：劉儀婷





單位：新台幣仟元

| 代碼 | 歸屬於本公司其他業權之主項之權益 | | | | 非控制權益 | 權益總計 |
|----|------------------|--------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| | 股本 | 資本公積 | 留保 | 盈餘 | | |
| A1 | \$ 14,169,406 | \$ 3,338,791 | \$ 2,709,263 | \$ 2,695,084 | \$ 8,594,368 | \$ 39,788,288 |
| | | | | | | |
| B1 | - | - | 186,704 | (186,704) | - | - |
| B3 | - | - | (89,694) | 89,694 | - | - |
| B5 | - | - | - | (1,558,635) | - | (1,558,635) |
| B5 | - | - | - | (510,016) | - | (510,016) |
| | - | - | (89,694) | (1,655,645) | - | (2,068,651) |
| | - | - | - | - | - | - |
| D1 | - | - | - | 1,208,100 | 697,216 | 1,905,316 |
| D3 | - | - | - | (27,314) | (2,615) | 203,054 |
| D5 | - | - | - | 1,180,786 | (2,615) | 1,411,154 |
| C7 | - | 2,191 | - | - | - | 2,191 |
| Q1 | - | - | - | (3,792) | - | (3,792) |
| Z1 | \$ 14,169,406 | \$ 3,340,982 | \$ 2,619,569 | \$ 2,216,433 | \$ 8,786,528 | \$ 39,835,158 |
| | | | | | | |
| B1 | - | - | 117,699 | (117,699) | - | - |
| B3 | - | - | - | (38,409) | - | (38,409) |
| B5 | - | - | - | (1,275,247) | - | (1,275,247) |
| B5 | - | - | - | (561,569) | - | (561,569) |
| | - | - | 38,409 | (1,431,355) | - | (1,836,816) |
| | - | - | - | 1,930,174 | 774,992 | 2,705,166 |
| D1 | - | - | - | (10,169) | - | (10,169) |
| D3 | - | - | - | 87,848 | - | 87,848 |
| D5 | - | - | - | 2,018,022 | - | 2,018,022 |
| C7 | - | 42 | - | - | - | 42 |
| Q1 | - | - | - | (4,539) | - | (4,539) |
| Z1 | \$ 14,169,406 | \$ 3,341,024 | \$ 2,657,978 | \$ 2,798,561 | \$ 9,007,721 | \$ 40,547,264 |



董事長：徐旭東



經理人：徐雲芳



會計主管：劉儀婷

遠東百貨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 |
|--------|---------------------------|--------------|--------------|
| | 營業活動之淨現金流量 | | |
| A00010 | 本年度稅前淨利 | \$ 3,508,560 | \$ 2,436,395 |
| A20010 | 收益費損項目 | | |
| A20100 | 折舊費用 | 5,534,369 | 5,230,418 |
| A20200 | 攤銷費用 | 70,246 | 79,021 |
| A20300 | 預期信用減損損失 | 212,589 | 367 |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之損失 | 8,510 | 163 |
| A20900 | 財務成本 | 869,978 | 796,860 |
| A21200 | 利息收入 | (92,888) | (57,683) |
| A21300 | 股利收入 | (357,816) | (318,847) |
| A22300 | 採用權益法認列之關聯企業損 失之份額 | 170,711 | 27,562 |
| A22500 | 處分及報廢不動產、廠房及設 備淨損失 | 14,660 | 5,242 |
| A22800 | 處分及報廢無形資產損失 | 1,090 | 28 |
| A22900 | 租賃修改利益 | - | (73) |
| A23100 | 處分投資利益 | (3,266) | (4,330) |
| A23700 | 無形資產減損損失 | - | 437,462 |
| A23700 | 不動產、廠房及設備(迴轉利 益)減損損失 | (64,393) | 252,499 |
| A23700 | 使用權資產減損損失 | 432,343 | 231,371 |
| A23800 | 存貨跌價及呆滯回升利益 | (10,271) | (2,463) |
| A24600 | 投資性不動產公允價值調整損 失 | 8,083 | 44,277 |
| A29900 | 預付款項攤銷 | 36,100 | 61,219 |
| A29900 | 租賃負債減讓 | (149,877) | (227,979) |
| A29900 | 提列未實現進貨折扣 | 917 | 389 |
| A30000 | 營業資產及負債淨變動數 | | |
| A31115 | 透過損益按公允價值衡量之金 融資產 | 144,644 | (18,979) |
| A31130 | 應收票據 | 200 | 1,193 |
| A31150 | 應收帳款 | 16,261 | (581,023) |
| A31160 | 應收關係人款項—帳款 | 17,999 | (42,437) |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼 | | 111年度 | 110年度 |
|--------|----------------------------|---------------------|---------------------|
| A31180 | 其他應收款 | (\$ 14,790) | \$ 83,609 |
| A31200 | 存 貨 | 77,683 | (64,722) |
| A31230 | 預付款項 | (32,298) | (25,076) |
| A31240 | 其他流動資產 | 3,952 | 43,402 |
| A32125 | 合約負債－流動 | 619,955 | 1,538,250 |
| A32130 | 應付票據 | (2,330) | (796) |
| A32150 | 應付帳款 | 243,741 | 962,332 |
| A32160 | 應付關係人款項－帳款 | 20,462 | 28,296 |
| A32180 | 其他應付款 | 89,027 | 194,707 |
| A32210 | 預收款項 | 167,831 | 157,659 |
| A32230 | 其他流動負債 | 124 | 15,687 |
| | 淨確定福利資產 | (88,560) | 9,094 |
| A32240 | 淨確定福利負債 | (18,158) | (51,700) |
| A33000 | 營運產生之現金流入 | 11,435,388 | 11,241,394 |
| A33200 | 收取之股利 | 508,921 | 441,004 |
| A33300 | 支付之利息 | (772,109) | (746,919) |
| A33100 | 收取之利息 | 92,081 | 51,314 |
| A33500 | 退還之所得稅 | 214 | 287 |
| A33500 | 支付之所得稅 | (585,121) | (616,711) |
| AAAA | 營業活動之淨現金流入 | <u>10,679,374</u> | <u>10,370,369</u> |
| | 投資活動之現金流量 | | |
| B00010 | 取得透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產 | (539,724) | (37,894) |
| B00020 | 處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產 | 45,134 | 66,595 |
| B00040 | 取得按攤銷後成本衡量之金融資產 | (5,580,738) | (3,785,778) |
| B00050 | 處分按攤銷後成本衡量之金融資產 | 4,557,744 | 3,672,710 |
| B01800 | 取得採用權益法之投資 | - | (42,358) |
| B00200 | 處分透過損益按公允價值衡量之金 融資產 | - | 38,542 |
| B02700 | 取得不動產、廠房及設備 | (1,480,356) | (2,317,029) |
| B02800 | 處分不動產、廠房及設備 | 148 | 13,793 |
| B04500 | 取得無形資產 | (56,385) | (156,329) |
| B05350 | 取得使用權資產 | (383,089) | (152,185) |
| B05400 | 取得投資性不動產 | (1,096) | (803) |
| B06800 | 其他非流動資產增加 | (134,260) | (311,585) |
| BBBB | 投資活動之淨現金流出 | <u>(3,572,622)</u> | <u>(3,012,321)</u> |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼 | | 111年度 | 110年度 |
|--------|-------------------|----------------|----------------|
| | 籌資活動之現金流量 | | |
| C00100 | 短期借款增加 | \$ 115,930,553 | \$ 102,360,062 |
| C00200 | 短期借款減少 | (112,170,593) | (101,516,029) |
| C00500 | 應付短期票券增加 | 19,553,794 | 22,533,679 |
| C00600 | 應付短期票券減少 | (21,153,655) | (23,071,976) |
| C01600 | 舉借長期借款 | 109,760,279 | 126,399,960 |
| C01700 | 償還長期借款 | (116,500,000) | (124,250,000) |
| C04020 | 租賃負債本金償還 | (2,969,151) | (2,990,437) |
| C04400 | 其他非流動負債減少 | (10,364) | (42,940) |
| C04500 | 支付本公司業主股利 | (1,273,077) | (1,556,294) |
| C05800 | 支付非控制權益現金股利 | (554,934) | (495,016) |
| CCCC | 籌資活動之淨現金流出 | (9,387,148) | (2,628,991) |
| DDDD | 匯率變動對現金及約當現金之影響 | 2,986 | 11,599 |
| EEEE | 本年度現金及約當現金(減少)增加數 | (2,277,410) | 4,740,656 |
| E00100 | 年初現金及約當現金餘額 | 19,532,090 | 14,791,434 |
| E00200 | 年底現金及約當現金餘額 | \$ 17,254,680 | \$ 19,532,090 |

董事長：徐旭東



經理人：徐雪芳



會計主管：劉儀婷



遠東百貨股份有限公司個體財務報告會計師查核報告

遠東百貨股份有限公司 公鑒：

查核意見

遠東百貨股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達遠東百貨股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與遠東百貨股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對遠東百貨股份有限公司民國 111 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對遠東百貨股份有限公司民國 111 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

不動產、廠房及設備及使用權資產減損之評估

遠東百貨股份有限公司所屬百貨及量販業競爭激烈，且近幾年民眾消費習慣也較傾向至網路電商及鄰近的零售通路就近解決，面對外部競爭威脅升高，致部分現金產生單位近幾年持續虧損，管理階層依照國際會計準則 36 號「資產減損」估計及判斷該現金產生單位之資產未來所能產生之預期經濟效益及可回收金額，以評估其是否有減損情事，由於各現金產生單位總資產中不動產、廠房及設備及使用權資產佔比較高，對整體財務報表係屬重大，因是將遠東百貨股份有限公司之不動產、廠房及設備及使用權資產減損之評估列為本年度關鍵查核事項。有關不動產、廠房及設備及使用權資產減損之會計政策及重要說明請分別參閱個體財務報表附註四(十一)、附註五、附註十二及附註十三之揭露。

本會計師對於上述說明之主要查核程序包含：

1. 取得管理階層自行評估之各現金產生單位資產減損評估表。
2. 評估管理階層評價時所使用之判斷，包含評價方法及所使用主要假設是否合理。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估遠東百貨股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算遠東百貨股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

遠東百貨股份有限公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信

係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對遠東百貨股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使遠東百貨股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致遠東百貨股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於遠東百貨股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成遠東百貨股份有限公司查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

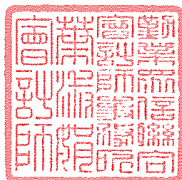
本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對遠東百貨股份有限公司民國 111 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 葉 淑 娟

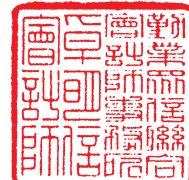
葉 淑 娟



會計師

卓 明 信

卓 明 信



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 0990031652 號

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 2 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 | | | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金 | \$ | 838,566 | 1 | \$ | 965,361 | 1 |
| 1147 | 按攤銷後成本衡量之金融資產－流動 | | 25,600 | - | | 25,508 | - |
| 1170 | 應收帳款 | | 525,632 | 1 | | 556,103 | 1 |
| 1180 | 應收關係人款項－帳款 | | 86,973 | - | | 91,986 | - |
| 1200 | 其他應收款 | | 102,064 | - | | 280,143 | - |
| 130X | 存貨 | | 353,112 | 1 | | 406,593 | 1 |
| 1410 | 預付款項 | | 262,890 | - | | 236,804 | - |
| 1470 | 其他流動資產 | | 8,134 | - | | 8,686 | - |
| 11XX | 流動資產總計 | | <u>2,202,971</u> | <u>3</u> | | <u>2,571,184</u> | <u>3</u> |
| | 非流動資產 | | | | | | |
| 1517 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動 | | 2,793,214 | 4 | | 2,903,935 | 4 |
| 1535 | 按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動 | | 200 | - | | - | - |
| 1550 | 採用權益法之投資 | | 22,573,000 | 29 | | 21,086,222 | 27 |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 | | 17,083,127 | 22 | | 17,627,670 | 22 |
| 1755 | 使用權資產 | | 22,963,693 | 29 | | 23,901,501 | 31 |
| 1761 | 投資性不動產 | | 9,018,266 | 12 | | 9,067,580 | 12 |
| 1780 | 無形資產 | | 60,986 | - | | 59,660 | - |
| 1840 | 遞延所得稅資產 | | 87,144 | - | | 80,496 | - |
| 1975 | 淨確定福利資產 | | 283,748 | - | | 196,701 | - |
| 1990 | 其他非流動資產 | | 562,391 | 1 | | 514,881 | 1 |
| 15XX | 非流動資產總計 | | <u>75,425,769</u> | <u>97</u> | | <u>75,438,646</u> | <u>97</u> |
| 1XXX | 資 產 總 計 | \$ | <u>77,628,740</u> | <u>100</u> | \$ | <u>78,009,830</u> | <u>100</u> |
| | 負 債 及 權 益 | | | | | | |
| | 流動負債 | | | | | | |
| 2100 | 短期借款 | \$ | 8,500,000 | 11 | \$ | 4,800,000 | 6 |
| 2110 | 應付短期票券 | | 599,932 | 1 | | 1,549,515 | 2 |
| 2130 | 合約負債－流動 | | 4,076,038 | 5 | | 3,938,860 | 5 |
| 2170 | 應付帳款 | | 4,707,626 | 6 | | 4,237,424 | 6 |
| 2180 | 應付關係人款項－帳款 | | 53,419 | - | | 50,629 | - |
| 2200 | 其他應付款 | | 1,703,701 | 2 | | 1,664,367 | 2 |
| 2230 | 本期所得稅負債 | | 180,160 | - | | 101,329 | - |
| 2280 | 租賃負債－流動 | | 950,111 | 1 | | 945,167 | 1 |
| 2310 | 預收款項 | | 265,297 | 1 | | 202,282 | 1 |
| 2322 | 一年內到期之長期借款 | | 950,000 | 1 | | - | - |
| 2399 | 其他流動負債 | | 166,546 | - | | 160,013 | - |
| 21XX | 流動負債總計 | | <u>22,152,830</u> | <u>28</u> | | <u>17,649,586</u> | <u>23</u> |
| | 非流動負債 | | | | | | |
| 2540 | 長期借款 | | 9,100,000 | 12 | | 13,949,720 | 18 |
| 2570 | 遞延所得稅負債 | | 2,155,083 | 3 | | 2,132,730 | 2 |
| 2580 | 租賃負債－非流動 | | 12,595,824 | 16 | | 13,145,744 | 17 |
| 2670 | 其他非流動負債 | | 85,460 | - | | 83,420 | - |
| 25XX | 非流動負債總計 | | <u>23,936,367</u> | <u>31</u> | | <u>29,311,614</u> | <u>37</u> |
| 2XXX | 負債總計 | | <u>46,089,197</u> | <u>59</u> | | <u>46,961,200</u> | <u>60</u> |
| | 權 益 | | | | | | |
| | 股 本 | | | | | | |
| 3110 | 普通股 | | 14,169,406 | 18 | | 14,169,406 | 18 |
| 3200 | 資本公積 | | 3,341,024 | 4 | | 3,340,982 | 4 |
| | 保留盈餘 | | | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | | 3,729,018 | 5 | | 3,611,319 | 5 |
| 3320 | 特別盈餘公積 | | 2,657,978 | 3 | | 2,619,569 | 3 |
| 3350 | 未分配盈餘 | | 2,798,561 | 4 | | 2,216,433 | 3 |
| 3300 | 保留盈餘總計 | | <u>9,185,557</u> | <u>12</u> | | <u>8,447,321</u> | <u>11</u> |
| 3400 | 其他權益 | | 4,940,666 | 7 | | 5,188,031 | 7 |
| 3500 | 庫藏股票 | (| 97,110) | - | (| 97,110) | - |
| 3XXX | 權益總計 | | <u>31,539,543</u> | <u>41</u> | | <u>31,048,630</u> | <u>40</u> |
| | 負 債 及 權 益 總 計 | \$ | <u>77,628,740</u> | <u>100</u> | \$ | <u>78,009,830</u> | <u>100</u> |

董事長：徐旭東



經理人：徐雪芳



會計主管：劉儀婷



遠東百貨股份有限公司

個體綜合損益表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

| 代 碼 | | 111年度 | | 110年度 | |
|------|------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 4000 | 營業收入 | \$ 11,287,323 | 100 | \$ 10,013,982 | 100 |
| 5000 | 營業成本 | <u>3,665,034</u> | <u>32</u> | <u>3,918,627</u> | <u>39</u> |
| 5900 | 營業毛利 | <u>7,622,289</u> | <u>68</u> | <u>6,095,355</u> | <u>61</u> |
| | 營業費用 | | | | |
| 6100 | 推銷費用 | 398,555 | 4 | 374,713 | 4 |
| 6200 | 管理費用 | 4,794,877 | 42 | 3,973,921 | 40 |
| 6450 | 預期信用減損損失 | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>2,535</u> | <u>-</u> |
| 6000 | 營業費用合計 | <u>5,193,432</u> | <u>46</u> | <u>4,351,169</u> | <u>44</u> |
| 6900 | 營業淨利 | <u>2,428,857</u> | <u>22</u> | <u>1,744,186</u> | <u>17</u> |
| | 營業外收入及支出 | | | | |
| 7100 | 利息收入 | 165 | - | 130 | - |
| 7010 | 其他收入 | 201,628 | 2 | 201,956 | 2 |
| 7020 | 其他利益及損失 | (181,610) | (2) | (342,600) | (3) |
| 7050 | 財務成本 | (473,255) | (4) | (438,433) | (4) |
| 7070 | 採用權益法之子公司及 關聯企業損益份額 | <u>264,276</u> | <u>2</u> | <u>221,348</u> | <u>2</u> |
| 7000 | 營業外收入及支出 合計 | <u>(188,796)</u> | <u>(2)</u> | <u>(357,599)</u> | <u>(3)</u> |
| 7900 | 稅前淨利 | 2,240,061 | 20 | 1,386,587 | 14 |
| 7950 | 所得稅費用 | <u>309,887</u> | <u>3</u> | <u>178,487</u> | <u>2</u> |
| 8200 | 本年度淨利 | <u>1,930,174</u> | <u>17</u> | <u>1,208,100</u> | <u>12</u> |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼 | | 111年度 | | 110年度 | |
|------|---|---------------------|-----------|---------------------|-----------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| | 其他綜合損益 | | | | |
| 8310 | 不重分類至損益之項目 | | | | |
| 8311 | 確定福利計畫之再 衡量數 | \$ 45,616 | - | (\$ 30,278) | - |
| 8316 | 透過其他綜合損益 按公允價值衡量 之權益工具投資 未實現評價損益 | (110,721) | (1) | 58,315 | - |
| 8330 | 採用權益法之子公 司及關聯企業其 他綜合損益份額 | (31,751) | - | 171,943 | 2 |
| 8349 | 與不重分類之項目 相關之所得稅 | (9,123) | - | 6,055 | - |
| | | (105,979) | (1) | 206,035 | 2 |
| 8360 | 後續可能重分類至損益 之項目 | | | | |
| 8380 | 採用權益法之子公 司及關聯企業其 他綜合損益份額 | (58,077) | - | (2,981) | - |
| | | (58,077) | - | (2,981) | - |
| 8300 | 本年度其他綜合損 益 (稅後淨額) | (164,056) | (1) | 203,054 | 2 |
| 8500 | 本年度綜合損益總額 | <u>\$ 1,766,118</u> | <u>16</u> | <u>\$ 1,411,154</u> | <u>14</u> |
| | 每股盈餘 | | | | |
| 9750 | 基 本 | <u>\$ 1.37</u> | | <u>\$ 0.86</u> | |
| 9850 | 稀 釋 | <u>\$ 1.37</u> | | <u>\$ 0.86</u> | |

董事長：徐旭東



經理人：徐雪芳



會計主管：劉儀婷





民國 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代碼 | 110年1月1日餘額 | 股本 | 資本公積 | 法定盈餘公積 | 留特別盈餘公積 | 盈餘未分配盈餘 | 其他權益 | | | | 不動產重估增值 | 庫藏股 | 總計 |
|----|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------|-------------------|---------------------------|----------------------|---------------|---------|---------------|----|
| | | | | | | | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 | 其他 | | | |
| A1 | \$ 14,169,406 | \$ 3,338,791 | \$ 3,424,615 | \$ 2,709,263 | \$ 2,695,084 | \$ 68,550 | \$ 2,714,351 | \$ 2,170,970 | \$ 97,110 | \$ 31,193,920 | | \$ 31,193,920 | |
| B1 | - | - | 186,704 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| B3 | - | - | - | (89,694) | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| B5 | - | - | 186,704 | - | (89,694) | - | - | - | - | - | - | (1,558,635) | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (1,558,635) | |
| D1 | - | - | - | - | - | 1,208,100 | - | - | - | - | - | 1,208,100 | |
| D3 | - | - | - | - | - | (27,314) | 226,789 | 6,194 | - | - | - | 203,054 | |
| D5 | - | - | - | - | - | 1,180,786 | 226,789 | 6,194 | - | - | - | 1,411,154 | |
| C7 | - | 2,191 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 2,191 | |
| Q1 | - | - | - | - | - | (3,792) | 3,792 | - | - | - | - | - | |
| Z1 | 14,169,406 | 3,340,982 | 3,611,319 | 2,619,569 | 2,216,433 | 65,935 | 2,944,932 | 2,177,164 | (97,110) | 31,048,630 | | 31,048,630 | |
| B1 | - | - | 117,699 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| B3 | - | - | - | 38,409 | - | (117,699) | - | - | - | - | - | - | |
| B5 | - | - | - | - | 38,409 | (38,409) | - | - | - | - | - | (1,275,247) | |
| | - | - | - | - | 38,409 | (1,275,247) | - | - | - | - | - | (1,275,247) | |
| D1 | - | - | - | - | - | 1,930,174 | - | - | - | - | - | 1,930,174 | |
| D3 | - | - | - | - | - | 87,848 | (241,735) | - | - | - | - | (164,056) | |
| D5 | - | - | - | - | - | 2,018,022 | (241,735) | - | - | - | - | 1,766,118 | |
| C7 | - | 42 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 42 | |
| Q1 | - | - | - | - | - | (4,539) | 4,539 | - | - | - | - | - | |
| Z1 | 14,169,406 | 3,341,024 | 3,729,018 | 2,657,978 | 2,798,561 | 55,766 | 2,707,736 | 2,177,164 | (97,110) | 31,539,543 | | 31,539,543 | |



董事長：徐旭東



經理人：徐雪芳



會計主管：劉儀婷

遠東百貨股份有限公司

個體現金流量表

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 | 本年度稅前淨利 | \$ 2,240,061 | \$ 1,386,587 |
| A20010 | 收益費損項目 | | |
| A20100 | 折舊費用 | 1,907,923 | 1,972,608 |
| A20200 | 攤銷費用 | 30,298 | 42,530 |
| A20300 | 預期信用減損損失 | 190,000 | 2,535 |
| A29900 | 預付款項攤銷 | 525 | 1,721 |
| A20900 | 財務成本 | 473,255 | 438,433 |
| A22400 | 採用權益法認列之子公司及關 聯企業損益之份額 | (264,276) | (221,348) |
| A21200 | 利息收入 | (165) | (130) |
| A21300 | 股利收入 | (201,628) | (201,956) |
| A22500 | 處分及報廢不動產、廠房及設 備淨損失 | 10,486 | 2,199 |
| A22700 | 處分及報廢投資性不動產淨損 | 538 | 335 |
| A23700 | 非金融資產減損損失 | - | 437,462 |
| A24600 | 投資性不動產公允價值調整損 失(利益) | 50,970 | (42,435) |
| A29900 | 租賃負債減讓 | (54,625) | (170,191) |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動數 | | |
| A31150 | 應收帳款 | 30,471 | (311,850) |
| A31160 | 應收關係人款項—帳款 | 5,013 | (16,743) |
| A31180 | 其他應收款 | (11,919) | (24,191) |
| A31200 | 存 貨 | 53,481 | (53,464) |
| A31230 | 預付款項 | (26,086) | 10,721 |
| A31240 | 其他流動資產 | 552 | 52,295 |
| A32125 | 合約負債 | 137,178 | 735,918 |
| A32150 | 應付票據及帳款 | 470,202 | 415,134 |
| A32160 | 應付關係人款項—帳款 | 2,790 | 646 |
| A32180 | 其他應付款 | 176,744 | 22,485 |
| A32210 | 預收款項 | 159,053 | 29,475 |
| A32230 | 其他流動負債 | 6,533 | 31,410 |
| A32240 | 淨確定福利資產 | (41,431) | (21,116) |
| A33000 | 營運產生之現金流入 | 5,345,943 | 4,519,070 |
| A33300 | 支付之利息 | (438,350) | (411,284) |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼 | | 111年度 | 110年度 |
|--------|-----------------|---------------------|---------------------|
| A33100 | 收取之利息 | \$ 163 | \$ 130 |
| A33200 | 收取之股利 | 689,340 | 625,330 |
| A33500 | 支付之所得稅 | (224,474) | (233,213) |
| AAAA | 營業活動之淨現金流入 | <u>5,372,622</u> | <u>4,500,033</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 | (25,800) | (25,508) |
| B00050 | 處分按攤銷後成本衡量之金融資產 | 25,508 | 25,424 |
| B01800 | 取得採用權益法之投資 | (1,800,000) | (1,500,000) |
| B02700 | 取得不動產、廠房及設備 | (502,424) | (572,647) |
| B02800 | 處分不動產、廠房及設備價款 | 60 | 89 |
| B04500 | 取得無形資產 | (23,813) | (22,465) |
| B05350 | 取得使用權資產 | (41,681) | (117,836) |
| B05400 | 取得投資性不動產 | (2,194) | (2,177) |
| B06700 | 其他非流動資產(增加)減少 | (37,932) | <u>46,642</u> |
| BBBB | 投資活動之淨現金流出 | <u>(2,408,276)</u> | <u>(2,168,478)</u> |
| | 籌資活動之現金流量 | | |
| C00100 | 短期借款增加 | 63,370,000 | 58,270,000 |
| C00200 | 短期借款減少 | (59,670,000) | (58,120,000) |
| C00500 | 應付短期票券增加 | 7,546,731 | 12,916,598 |
| C00600 | 應付短期票券減少 | (8,496,314) | (13,816,363) |
| C01600 | 舉借長期借款 | 111,000,280 | 133,249,959 |
| C01700 | 償還長期借款 | (114,900,000) | (132,600,000) |
| C04020 | 租賃負債本金償還 | (670,801) | (527,684) |
| C04300 | 其他非流動負債增加 | 2,040 | 4,884 |
| C04500 | 支付股利 | (1,273,077) | (1,556,294) |
| CCCC | 籌資活動之淨現金流出 | <u>(3,091,141)</u> | <u>(2,178,900)</u> |
| EEEE | 現金及約當現金淨(減少)增加 | (126,795) | 152,655 |
| E00100 | 年初現金及約當現金餘額 | <u>965,361</u> | <u>812,706</u> |
| E00200 | 年底現金及約當現金餘額 | <u>\$ 838,566</u> | <u>\$ 965,361</u> |

董事長：徐旭東



經理人：徐雪芳



會計主管：劉儀婷



三、審計委員會審查 111 年度決算表冊報告書

茲准

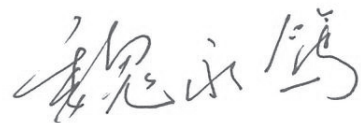
董事會造送本公司民國 111 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派等議案，其中財務報表業經委任勤業眾信聯合會計師事務所葉淑娟、卓明信會計師查核完竣，並出具查核報告。

上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案，經本審計委員會審查完竣，認為尚無不合，爰依照證券交易法第 14 條之 4 及公司法第 219 條之規定，繕具報告，敬請 鑒核。

此致

本公司 112 年度股東常會

審計委員會召集人：魏 永 篤



中 華 民 國 1 1 2 年 5 月 1 0 日