遠東百貨股份有限公司

資 產 負 債 表

民國九十八年及九十七年三月三十一日

（僅經核閱，未經一般公認審計準則查核）

單位：除每股面額為新台幣元外，餘係新台幣仟元

代碼	資產	九十八年三月三十一日 金額	%	九十七年三月三十一日 金額	%
	流動資產				
1100	現金（附註四）	$ 342,359	1	$ 234,165	1
1320	備供出售金融資產－流動（附註二及五）	133,279	1	277,184	1
1120	應收票據	4,178	-	17,518	-
1140	應收帳款－減備抵呆帳九十八年 8,799 仟元及九十七年 8,216 仟元後之淨額（附註二）	112,695	-	141,809	-
1150	應收關係人款項（附註二十五）	537,746	1	93,760	-
1160	其他應收款	64,340	-	56,359	-
1200	存貨－淨額（附註二及六）	327,102	1	365,337	1
1260	預付款項	128,027	-	127,735	-
1286	遞延所得稅資產－流動（附註二及二十一）	35,692	-	29,659	-
1298	其他流動資產	69,251	-	79,380	-
11XX	流動資產合計	1,754,669	4	1,422,906	3
	長期投資				
1421	採權益法之長期股權投資（附註二、八及二十六）	16,672,821	39	18,692,229	41
1450	備供出售金融資產－非流動（附註二、五及二十六）	2,002,080	5	3,559,946	8
1480	以成本衡量之金融資產（附註二及七）	159,190	-	162,570	-
14XX	長期投資合計	18,834,091	44	22,414,745	49
	固定資產（附註二、九、十、十一、二十五、二十六及二十七）				
	成本				
1501	土地	4,072,720	10	4,073,120	9
1521	房屋及設備	6,125,967	14	6,087,332	13
1531	器具及設備	3,141,096	7	3,020,209	7
15X1	成本合計	13,339,783	31	13,180,661	29
15X8	重估增值	1,193,498	3	1,193,498	3
15XY	成本及重估增值	14,533,281	34	14,374,159	32
15X9	減：累積折舊	4,391,954	10	3,921,812	9
		10,141,327	24	10,452,347	23
1671	未完工程及預付設備款	6,227,528	14	5,527,017	12
1780	租賃權益－淨額	4,108,163	10	3,986,375	9
1627	出租資產－淨額	1,008,703	2	1,024,230	2
15XX	固定資產淨額	21,485,721	50	20,989,969	46
	其他資產				
1810	閒置資產－淨額（附註二、九、十二及二十六）	383,860	1	386,788	1
1820	存出保證金（附註十及十三）	156,469	-	159,025	1
1840	預付退休金（附註二及二十四）	194,385	1	157,989	-
1860	遞延所得稅資產－非流動(附註二及二十一)	11,286	-	-	-
1880	其他資產－其他	6,180	-	8,141	-
18XX	其他資產合計	752,180	2	711,943	2
1XXX	資產總計	$ 42,826,661	100	$ 45,539,563	100

代碼	負債及股東權益	九十八年三月三十一日 金額	%	九十七年三月三十一日 金額	%
	流動負債				
2110	短期借款（附註十四、十七及二十六）	$ 2,450,000	6	$ 1,520,000	3
2120	應付短期票券（附註十五、十七及二十六）	1,148,890	3	1,098,253	2
2140	應付帳款	1,504,060	4	1,867,295	4
2150	應付關係人款項（附註二十五）	118,673	-	166,440	-
2160	應付所得稅（附註二及二十一）	28,750	-	49,604	-
2170	應付費用（附註二十七）	485,348	1	410,623	1
2210	應付工程設備款（附註二十七）	43,848	-	73,114	-
2260	預收款項	1,455,797	3	1,457,537	3
2271	一年內到期之應付公司債（附註十六及二十六）	-	-	1,200,000	3
2274	一年內到期之長期借款（附註十七及二十六）	-	-	796,212	2
2272	一年內到期之應付權利金負債（附註二及十）	-	-	298,588	1
2280	其他流動負債	761,041	2	722,810	2
21XX	流動負債合計	7,996,407	19	9,660,476	21
	長期負債				
2410	應付公司債（附註十六及二十六）	1,700,000	4	500,000	1
2420	長期借款（附註十七、二十五及二十六）	10,915,008	26	8,332,226	19
24XX	長期負債合計	12,615,008	30	8,832,226	20
	各項準備				
2510	土地增值稅準備（附註九）	575,490	1	575,490	1
	其他負債				
2820	存入保證金（附註十一及二十五）	39,005	-	42,579	-
2860	遞延所得稅負債－非流動（附註二及二十一）	-	-	70,641	-
2881	遞延盈益（附註二及二十五）	11,366	-	11,366	-
2888	其他負債－其他（附註二及九）	-	-	18,116	-
28XX	其他負債合計	50,371	-	142,702	-
2XXX	負債合計	21,237,276	50	19,210,894	42
	股東權益（附註二、九、十八、十九及二十一）				
	股本				
3110	普通股－每股面額 10 元，額定：1,350,000 仟股，發行：九十八年 1,177,015 仟股及九十七年 1,120,967 仟股	11,770,154	27	11,209,670	25
	資本公積				
3210	股票發行溢價	2,175,718	5	2,175,718	5
3220	庫藏股票交易	835,591	2	835,591	2
3260	長期投資	372,157	1	323,895	-
32XX	資本公積合計	3,383,466	8	3,335,204	7
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	1,496,641	4	1,335,926	3
3320	特別盈餘公積	1,484,033	3	2,156,588	5
3350	未分配盈餘	612,422	1	1,907,173	4
33XX	保留盈餘合計	3,593,096	8	5,399,687	12
	股東權益其他項目				
3420	累積換算調整數	519,397	1	(144,866)	-
3430	未認列為退休金成本之淨損失	(6,224)	-	(12,351)	-
3450	金融商品未實現（損）益	1,541,275	4	5,753,104	12
3460	未實現重估增值	883,944	2	883,944	2
34XX	股東權益其他項目合計	2,938,392	7	6,479,831	14
3510	庫藏股票－九十八年 17,473 仟股及九十七年 16,641 仟股	(95,723)	-	(95,723)	-
3XXX	股東權益合計	21,589,385	50	26,328,669	58
	負債及股東權益總計	$ 42,826,661	100	$ 45,539,563	100

後附之附註係本財務報表之一部分

（參閱勤業眾信會計師事務所民國九十八年四月二十一日會計師核閱報告）

董事長：徐旭東　　經理人：徐雪芳　　會計主管：鄒德祥

遠東百貨股份有限公司

損　益　表

民國九十八年及九十七年一月一日至三月三十一日

（僅經核閱，未經一般公認審計準則查核）

單位：除每股盈餘為新台幣元外，餘係新台幣仟元

代碼		九十八年第一季 金額	九十八年第一季 %	九十七年第一季 金額	九十七年第一季 %
	營業收入				
4100	銷貨收入（附註二及二十五）	$5,017,067	99	$5,265,722	99
4881	其他營業收入（附註二、二十及二十五）	53,878	1	54,773	1
4000	營業收入合計	5,070,945	100	5,320,495	100
	營業成本				
5110	銷貨成本(附註二十五)	4,032,965	80	4,230,097	80
5800	其他營業成本（附註二十及二十二）	11,560	-	12,209	-
5000	營業成本合計	4,044,525	80	4,242,306	80
5910	營業毛利	1,026,420	20	1,078,189	20
	營業費用(附註三、九、十、二十二及二十五)				
6100	推銷費用	186,687	4	191,479	3
6200	管理及總務費用	707,305	14	673,074	13
6000	營業費用合計	893,992	18	864,553	16
6900	營業淨利	132,428	2	213,636	4
	營業外收入及利益				
7120	權益法認列之投資淨益（附註八）	234,154	5	4,126	-
7110	利息收入	497	-	1,014	-
7140	處分投資淨益	-	-	156,388	3
7480	什項收入(附註二十五)	31,033	-	35,401	1
7100	營業外收入及利益合計	265,684	5	196,929	4

（接次頁）

（承前頁）

代碼		九十八年第一季 金額	九十八年第一季 %	九十七年第一季 金額	九十七年第一季 %
	營業外費用及損失				
7510	利息費用(附註二十五)	$ 49,704	1	$ 39,893	1
7530	處分及報廢固定資產損失（附註二）	17	-	1,997	-
7880	什項支出（附註十二及二十二）	19,315	-	21,987	-
7500	營業外費用及損失合計	69,036	1	63,877	1
7900	稅前淨利	329,076	6	346,688	7
8110	所得稅費用（附註二及二十一）	3,518	-	46,667	1
9600	淨　利	$ 325,558	6	$ 300,021	6

代碼		稅前	稅後	稅前	稅後
	每股盈餘（附註二十三）				
9750	基本每股盈餘	$ 0.28	$ 0.28	$ 0.30	$ 0.26
9850	稀釋每股盈餘	$ 0.28	$ 0.28	$ 0.30	$ 0.26
	假設子公司持有母公司股票不視為庫藏股票而作為投資時之擬制資料稅後金額（附註二十三）：				
	每股盈餘				
	基本每股盈餘	$ 0.28	$ 0.28	$ 0.74	$ 0.70
	稀釋每股盈餘	$ 0.28	$ 0.28	$ 0.74	$ 0.70

後附之附註係本財務報表之一部分

（參閱勤業眾信會計師事務所民國九十八年四月二十一日會計師核閱報告）

董事長：徐旭東　　經理人：徐雪芳　　會計主管：鄒德祥

遠東百貨股份有限公司

現 金 流 量 表

民國九十八年及九十七年一月一日至三月三十一日

（僅經核閱，未經一般公認審計準則查核）

單位：新台幣仟元

	九十八年第一季	九十七年第一季
營業活動之現金流量		
淨　　利	$ 325,558	$ 300,021
折　　舊	94,798	101,541
攤　　銷	1,696	1,407
租賃權益攤銷	18,706	18,706
處分投資淨益	-	(156,388)
權益法計價之被投資公司發放現金股利	-	323,994
權益法認列之投資淨益	(234,154)	(4,126)
處分及報廢固定資產淨損失	17	1,997
遞延所得稅	(25,232)	(4,172)
預付退休金增加	(229)	(14,675)
營業資產及負債之淨變動		
應收票據	9,884	(1,660)
應收帳款	56,065	96,122
應收關係人款項	(7,033)	2,283
其他應收款	24,914	25,347
存　　貨	(30,873)	(103,286)
預付款項	(105,323)	(99,863)
其他流動資產	(4,778)	(3,671)
應付帳款	(322,319)	(217,258)
應付關係人款項	(50,297)	55,950
應付所得稅	28,750	49,604
應付費用	(46,536)	(135,255)
預收款項	52,153	93,589
其他流動負債	66,728	37,963
營業活動之淨現金流（出）入	(147,505)	368,170
投資活動之現金流量		
處分備供出售金融資產價款	-	240,236
購置固定資產價款	(208,507)	(103,517)
存出保證金減少	2,359	916
投資活動之淨現金流（出）入	(206,148)	137,635

（接次頁）

（承前頁）

	九十八年 第一季	九十七年 第一季
融資活動之現金流量		
短期借款減少	($ 500,000)	($ 530,000)
應付短期票券（減少）增加	(645,344)	399,049
長期借款增加（減少）	1,552,756	(349,878)
存入保證金減少	(368)	(80)
發放董監酬勞及以前年度股利	(20)	(23,116)
其他負債－其他減少	-	(563)
融資活動之淨現金流入（出）	407,024	(504,588)
現金淨增加	53,371	1,217
期初現金餘額	288,988	232,948
期末現金餘額	$ 342,359	$ 234,165
現金流量資訊之補充揭露		
支付利息	$ 57,122	$ 60,527
減：資本化利息	28,980	36,676
不含資本化利息之支付利息	$ 28,142	$ 23,851
支付所得稅	$ -	$ 1,232
不影響現金流量之投資及融資活動		
長期投資貸方餘額列為其他負債	$ -	$ 18,116
預收裝修補助款沖減折舊	$ 24,301	$ 27,130
一年內到期之應付公司債	$ -	$1,200,000
一年內到期之長期借款	$ -	$ 796,212
一年內到期之應付權利金負債	$ -	$ 298,588
購置固定資產支付現金		
固定資產增加	$ 142,195	$ 121,887
未完工程及預付設備款減少	(19)	(23,269)
租賃權益增加	9,201	-
應付工程設備款減少	57,130	4,899
支付現金	$ 208,507	$ 103,517

後附之附註係本財務報表之一部分。

（參閱勤業眾信會計師事務所民國九十八年四月二十一日會計師核閱報告）

董事長：徐旭東　　經理人：徐雪芳　　會計主管：鄒德祥