

遠東百貨股份有限公司
資 產 負 債 表
民國九十九年及九十八年九月三十日
(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 九 年 九 月 三 十 日		九 十 八 年 九 月 三 十 日		代 碼	負 債 及 股 東 權 益	九 十 九 年 九 月 三 十 日		九 十 八 年 九 月 三 十 日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
1100	現金(附註四)	\$ 244,001	-	\$ 297,666	1	2100	流動負債				
1320	備供出售金融資產—流動(附註二及五)	274,442	1	181,243	-	2110	短期借款(附註十五及二七)	\$ 2,650,000	6	\$ 2,150,000	5
1120	應收票據	31,875	-	13,278	-	2140	應付短期票券(附註十六)	1,199,532	3	1,149,247	3
1140	應收帳款—減備抵呆帳九十九年4,133仟元及九十八年8,799仟元後之淨額(附註二)	221,586	-	173,515	-	2150	應付票據及帳款	1,795,118	4	1,654,117	4
1150	應收關係人款項—帳款及票據(附註二六)	25,490	-	15,414	-	2190	應付關係人款項—帳款(附註二六)	20,074	-	21,750	-
1180	應收關係人款項—其他(附註二六)	295,364	1	274,892	1	2160	應付關係人款項—其他(附註二六)	129,363	-	166,568	-
1160	其他應收款	71,798	-	52,875	-	2170	應付所得稅(附註二及二二)	147,370	-	96,068	-
120X	存貨(附註二、三及六)	450,904	1	340,343	1	2170	應付費用(附註十九及二八)	694,637	1	605,382	1
1260	預付款項	312,655	1	127,686	-	2224	應付工程設備款(附註二八)	140,774	-	48,492	-
1275	待出售非流動資產(附註七及十二)	-	-	89,461	-	2228	其他應付款	93,217	-	96,009	-
1286	遞延所得稅資產—流動(附註二及二二)	30,422	-	32,145	-	2260	預收款項(附註七)	1,528,877	3	1,421,666	3
1298	其他流動資產	14,852	-	17,042	-	2270	一年內到期之應付公司債(附註十七及二七)	-	-	500,000	1
11XX	流動資產合計	1,973,389	4	1,615,560	3	2280	其他流動負債	802,722	2	612,816	2
						21XX	流動負債合計	9,201,684	19	8,522,115	19
1421	採權益法之長期股權投資(附註二、九及二七)	18,085,370	38	17,185,370	39	2410	長期負債				
1450	備供出售金融資產—非流動(附註二、五及二七)	2,546,368	5	2,612,981	6	2420	應付公司債(附註十七及二七)	2,200,000	5	1,200,000	3
1480	以成本衡量之金融資產—非流動(附註二及八)	102,798	-	157,500	-	24XX	長期借款(附註十八、二六及二七)	10,947,446	23	10,702,000	24
14XX	投資合計	20,734,536	43	19,955,851	45	24XX	長期負債合計	13,147,446	28	11,902,000	27
1501	土地	4,128,297	9	4,072,720	9	2510	各項準備				
1521	房屋及設備	7,211,767	15	6,127,255	14		土地增值稅準備(附註十)	575,490	1	575,490	1
1531	器具及設備	3,400,920	7	3,163,417	7		其他負債				
15X1	成本合計	14,740,984	31	13,363,392	30	2820	存入保證金(附註十二及二六)	38,502	-	39,038	-
15X8	重估增值	1,212,414	2	1,193,498	3	2860	遞延所得稅負債—非流動(附註二及二二)	100,184	-	-	-
15XY	成本及重估增值	15,953,398	33	14,556,890	33	2881	遞延盈餘(附註二及二六)	11,366	-	11,366	-
15X9	減：累積折舊	4,961,428	10	4,606,902	10	2888	其他負債—其他(附註二及九)	-	-	777	-
1670	未完工程及預付設備款	10,991,970	23	9,949,988	23	28XX	其他負債合計	150,052	-	51,181	-
1681	租賃權益—淨額	6,608,298	14	7,182,879	16	2XXX	負債合計	23,074,672	48	21,050,786	47
1627	出租資產—淨額	5,678,886	12	4,156,466	9						
15XX	固定資產淨額	1,246,473	2	911,101	2		股東權益(附註二、五、九、十、十九、二十及二二)				
		24,525,627	51	22,200,434	50	3110	股本				
							普通股—每股面額10元，額定：1,350,000仟股，發行：九十九年1,242,634仟股及九十八年1,212,326仟股	12,426,341	26	12,123,259	27
1810	閒置資產—淨額(附註二、十三及二七)	379,384	1	382,643	1		資本公積				
1820	存出保證金(附註十一及十四)	158,641	-	162,439	-	3210	股票發行溢價	2,175,718	4	2,175,718	5
1840	預付退休金(附註二及二五)	210,560	1	194,653	1	3220	庫藏股票交易	964,467	2	904,456	2
1860	遞延所得稅資產—非流動(附註二及二二)	-	-	4,692	-	3260	長期投資	375,936	1	373,376	1
1880	其他資產—其他	6,703	-	6,664	-	32XX	資本公積合計	3,516,121	7	3,453,550	8
18XX	其他資產合計	755,288	2	751,091	2		保留盈餘				
						3310	法定盈餘公積	1,718,606	4	1,525,328	4
						3320	特別盈餘公積	1,000,564	2	1,000,564	2
						3350	未分配盈餘	2,022,431	4	1,219,694	3
						33XX	保留盈餘合計	4,741,601	10	3,745,586	9
							股東權益其他項目				
						3420	累積換算調整數	27,861	-	221,718	-
						3430	未認列為退休金成本之淨損失	(10,706)	-	(6,224)	-
						3450	金融商品未實現利益	3,400,236	7	3,132,179	7
						3460	未實現重估增值	883,944	2	883,944	2
						3480	庫藏股票—九十九年13,727仟股及九十八年15,391仟股	(71,230)	-	(81,862)	-
						34XX	股東權益其他項目合計	4,230,105	9	4,149,755	9
						3XXX	股東權益合計	24,914,168	52	23,472,150	53
1XXX	資 產 總 計	\$ 47,988,840	100	\$ 44,522,936	100		負債及股東權益總計	\$ 47,988,840	100	\$ 44,522,936	100

後附之附註及附表係本財務報表之一部分
(參 閱 勤 業 眾 信 聯 合 會 計 師 事 務 所 民 國 九 十 九 年 十 月 十 五 日 會 計 師 核 閱 報 告)

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

損 益 表

民國九十九年及九十八年一月一日至九月三十日

(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 九 年 前 三 季		九 十 八 年 前 三 季	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入				
4100	銷貨收入(附註二及二六)	\$15,558,419	99	\$14,215,291	99
4800	其他營業收入(附註二、 二一及二六)	<u>197,746</u>	<u>1</u>	<u>151,782</u>	<u>1</u>
4000	營業收入合計	<u>15,756,165</u>	<u>100</u>	<u>14,367,073</u>	<u>100</u>
	營業成本				
5110	銷貨成本(附註二六)	12,503,246	80	11,447,780	80
5800	其他營業成本(附註二 一、二三及二六)	<u>44,930</u>	<u>-</u>	<u>34,242</u>	<u>-</u>
5000	營業成本合計	<u>12,548,176</u>	<u>80</u>	<u>11,482,022</u>	<u>80</u>
5910	營業毛利	<u>3,207,989</u>	<u>20</u>	<u>2,885,051</u>	<u>20</u>
	營業費用(附註十、十一、二 三及二六)				
6100	推銷費用	473,672	3	424,833	3
6200	管理及總務費用	<u>2,093,461</u>	<u>13</u>	<u>2,058,251</u>	<u>14</u>
6000	營業費用合計	<u>2,567,133</u>	<u>16</u>	<u>2,483,084</u>	<u>17</u>
6900	營業淨利	<u>640,856</u>	<u>4</u>	<u>401,967</u>	<u>3</u>
	營業外收入及利益				
7121	採權益法認列之投資淨益 (附註九)	794,723	5	806,519	6
7122	股利收入(附註二)	122,387	1	108,663	1
7130	處分及報廢固定及閒置資 產淨益(附註七)	79,040	1	-	-
7110	利息收入	902	-	1,505	-
7480	什項收入(附註二六)	<u>74,171</u>	<u>-</u>	<u>81,139</u>	<u>-</u>
7100	營業外收入及利益合 計	<u>1,071,223</u>	<u>7</u>	<u>997,826</u>	<u>7</u>

(接 次 頁)

(承前頁)

代碼	九十九年前三季			九十八年前三季		
	金	額	%	金	額	%
	營業外費用及損失					
7510	\$	41,164	-	\$	70,061	1
7631						
7530		12,470	-	-	-	-
7530					2,809	-
7880						
7500		<u>56,087</u>	<u>1</u>		<u>60,562</u>	<u>-</u>
		<u>109,721</u>	<u>1</u>		<u>133,432</u>	<u>1</u>
7900		1,602,358	10		1,266,361	9
8110		<u>142,535</u>	<u>1</u>		<u>82,103</u>	<u>1</u>
9600		<u>\$ 1,459,823</u>	<u>9</u>		<u>\$ 1,184,258</u>	<u>8</u>

代碼	稅前		稅後	
	稅	前	稅	後
	每股盈餘 (附註二四)			
9750	\$	<u>1.30</u>	\$	<u>1.19</u>
9850	\$	<u>1.30</u>	\$	<u>1.19</u>
	\$	<u>1.03</u>	\$	<u>0.97</u>
	\$	<u>1.03</u>	\$	<u>0.97</u>

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 (附註二四)：

代碼	九十九年前三季			九十八年前三季		
	稅	前	稅後	稅	前	稅後
	每股盈餘					
9750	\$	<u>1.29</u>	\$	<u>1.17</u>	\$	<u>1.07</u>
9850	\$	<u>1.29</u>	\$	<u>1.17</u>	\$	<u>1.07</u>
	\$	<u>1.07</u>	\$	<u>1.01</u>	\$	<u>1.01</u>
	\$	<u>1.07</u>	\$	<u>1.01</u>	\$	<u>1.01</u>

後附之附註及附表係本財務報表之一部分

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國九十九年十月十五日會計師核閱報告)

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

現金流量表

民國九十九年及九十八年一月一日至九月三十日

(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 九 年 前 三 季	九 十 八 年 前 三 季
營業活動之現金流量		
本期淨利	\$1,459,823	\$1,184,258
折 舊	325,081	283,000
攤 銷	4,333	5,101
租賃權益攤銷	56,117	56,117
權益法認列之投資淨益	(794,723)	(806,519)
權益法計價之被投資公司發放現金股利	1,269,073	1,027,242
以成本衡量之金融資產減損損失	12,470	-
處分及報廢固定及閒置資產淨(益)損	(79,040)	2,809
遞延所得稅	(4,837)	(15,091)
預付退休金增加	(15,713)	(497)
營業資產及負債之淨變動		
應收票據	(18,555)	784
應收帳款	(40,745)	(4,755)
應收關係人款項	19,198	22,151
其他應收款	42,932	36,379
存 貨	(234,588)	(44,114)
預付款項	(163,391)	(104,982)
其他流動資產	1,581	47,431
應付票據及帳款	(443,593)	(172,262)
應付關係人款項	1,170	19,348
應付所得稅	147,370	96,068
應付費用	(9,446)	73,498
其他應付款	(1,704)	(1,031)
預收款項	206,455	34,246
其他流動負債	<u>218,738</u>	<u>20,951</u>
營業活動之淨現金流入	<u>1,958,006</u>	<u>1,760,132</u>
投資活動之現金流量		
取得採權益法之長期股權投資價款	(100,000)	(30,000)
處分固定資產價款	139,026	258

(接 次 頁)

(承前頁)

	九 十 九 年 前 三 季	九 十 八 年 前 三 季
預收房地款(帳列預收款項)增加	\$ -	\$ 36,000
購置固定資產價款	(2,240,504)	(1,287,795)
存出保證金減少(增加)	387	(3,611)
其他資產增加	(2,083)	(2,199)
投資活動之淨現金流出	(2,203,174)	(1,287,347)
融資活動之現金流量		
短期借款減少	-	(800,000)
應付短期票券減少	(249,402)	(644,987)
長期借款增加	869,299	1,339,748
發行公司債	1,000,000	-
償還到期公司債	(500,000)	-
存入保證金減少	(370)	(335)
發放現金股利	(909,276)	(358,533)
融資活動之淨現金流入(出)	210,251	(464,107)
現金淨(減少)增加	(34,917)	8,678
期初現金餘額	278,918	288,988
期末現金餘額	\$ 244,001	\$ 297,666
現金流量資訊之補充揭露		
支付利息	\$ 102,259	\$ 134,718
減：資本化利息	100,058	112,316
不含資本化利息之支付利息	\$ 2,201	\$ 22,402
支付所得稅	\$ 2	\$ 1
不影響現金流量之投資及融資活動		
預收裝修補助款沖減折舊	\$ 72,302	\$ 76,525
預收房地款(帳列預收款項)沖減處分固 定資產價款	\$ 36,000	\$ -
一年內到期之應付公司債	\$ -	\$ 500,000
應收採權益法計價之被投資公司現金股 利	\$ -	\$ 246,517
出租資產轉列待出售非流動資產	\$ -	\$ 89,461
長期股權投資貸方餘額轉列為其他負債	\$ -	\$ 777
應收出售固定資產價款(帳列應收關係人 款項)	\$ -	\$ 88

(接次頁)

(承前頁)

	九 十 九 年 前 三 季	九 十 八 年 前 三 季
購置固定資產支付現金		
固定資產增加	\$ 180,740	\$1,140,394
租賃權益增加	1,277,654	94,915
未完工程及預付設備款增加	661,929	-
應付工程設備款－關係人減少	1,897	-
應付設備工程款減少	<u>118,284</u>	<u>52,486</u>
支付現金	<u>\$2,240,504</u>	<u>\$1,287,795</u>

後附之附註及附表係本財務報表之一部分

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國九十九年十月十五日會計師核閱報告)

董事長：徐旭東

經理人：徐雪芳

會計主管：劉儀婷