

遠東百貨股份有限公司

資產負債表

民國一〇〇年及九十九年三月三十一日

(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	一〇〇年三月三十一日		九十九年三月三十一日		代碼	負 債 及 股 東 權 益	一〇〇年三月三十一日		九十九年三月三十一日	
		金	%	金	%			金	%	金	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金(附註四)	\$ 219,524	-	\$ 262,461	1	2100	短期借款(附註十四)	\$ 2,300,000	5	\$ 1,300,000	3
1320	備供出售金融資產—流動(附註二及五)	263,583	1	195,552	-	2110	應付短期票券(附註十五)	1,099,423	2	1,249,301	3
1120	應收票據	8,705	-	12,771	-	2140	應付票據及帳款	2,113,342	4	2,042,490	4
1140	應收帳款—減備抵呆帳—一〇〇年3,550仟元及九十九年 4,133仟元後之淨額(附註二)	106,777	-	128,030	-	2150	應付關係人款項—帳款(附註二六)	24,100	-	24,584	-
1150	應收關係人款項—帳款及票據(附註二六)	40,926	-	24,210	-	2190	應付關係人款項—其他(附註二六)	124,237	-	101,294	-
1180	應收關係人款項—其他(附註二六)	262,388	1	305,551	1	2160	應付所得稅(附註二及二一)	247,732	1	49,035	-
1160	其他應收款(附註十一)	78,622	-	180,543	-	2170	應付費用(附註二八)	718,701	1	588,560	1
120X	存貨(附註二及六)	471,274	1	364,553	-	2228	其他應付款	144,175	-	264,957	1
1260	預付款項	390,042	1	377,728	1	2260	預收款項	1,752,992	3	1,476,824	3
1286	遞延所得稅資產—流動(附註二及二一)	33,159	-	32,513	-	2271	一年內到期之應付公司債(附註十六及二七)	-	-	500,000	1
1298	其他流動資產	19,693	-	16,629	-	2272	一年內到期之長期借款(附註十七及二七)	997,910	2	-	-
11XX	流動資產合計	1,894,693	4	1,900,541	4	2280	其他流動負債	844,140	2	772,899	2
	長期投資					21XX	流動負債合計	10,366,752	20	8,369,944	18
1421	採權益法之長期股權投資(附註二、八及二七)	19,467,216	38	18,314,543	39		長期負債				
1450	備供出售金融資產—非流動(附註二、五及二七)	2,657,023	5	2,292,419	5	2410	應付公司債(附註十六及二七)	4,588,860	9	1,200,000	3
1480	以成本衡量之金融資產(附註二及七)	102,168	-	116,241	-	2420	長期借款(附註十七、二六及二七)	8,990,000	17	12,116,521	26
14XX	長期投資合計	22,226,407	43	20,723,203	44	24XX	長期負債合計	13,578,860	26	13,316,521	29
	固定資產(附註二、三、九、十、十一、二六、二七及二八)						各項準備				
	成 本					2510	土地增值稅準備(附註九)	508,719	1	575,490	1
1501	土 地	3,951,477	8	4,128,297	9		其他負債				
1521	房屋及設備	6,773,679	13	7,191,146	16	2820	存入保證金(附註十一及二六)	37,949	-	37,483	-
1531	器具及設備	3,430,202	7	3,405,462	7	2860	遞延所得稅負債—非流動(附註二及二一)	114,776	1	107,911	-
15X1	成本合計	14,155,358	28	14,724,905	32	2881	遞延盈餘(附註二及二六)	11,366	-	11,366	-
15X8	重估增值	1,213,827	2	1,212,414	2	2888	其他負債—其他(附註二及八)	32,138	-	35,551	-
15XY	成本及重估增值	15,369,185	30	15,937,319	34	28XX	其他負債合計	196,229	1	192,311	-
15X9	減：累積折舊	4,817,877	9	4,855,291	10		負債合計	24,650,560	48	22,454,266	48
		10,551,308	21	11,082,028	24	2XXX					
1671	未完工程及預付設備款	7,417,544	14	6,088,785	13		股東權益(附註二、八、九、十六、十八、十九及二一)				
1780	租賃權益—淨額	7,263,373	14	4,693,910	10		股 本				
1627	出租資產—淨額	1,239,060	2	1,258,829	3	3110	普通股—每股面額10元，額定：1,350,000仟股，發行： 一〇〇年1,242,634仟股及九十九年1,212,326仟股	12,426,341	24	12,123,259	26
15XX	固定資產淨額	26,471,285	51	23,123,552	50		資本公積				
	其他資產					3210	股票發行溢價	2,175,718	4	2,175,718	5
1810	閒置資產—淨額(附註二、九、十二及二七)	573,060	1	381,044	1	3220	庫藏股票交易	1,213,526	2	964,467	2
1820	存出保證金(附註十及十三)	157,445	-	157,575	-	3260	長期投資	375,936	1	384,640	1
1840	預付退休金(附註二及二四)	223,681	1	200,425	1	3272	認股權	108,930	-	-	-
1880	其他資產—其他	5,967	-	7,507	-	32XX	資本公積合計	3,874,110	7	3,524,825	8
18XX	其他資產合計	960,153	2	746,551	2		保留盈餘				
						3310	法定盈餘公積	1,718,606	3	1,525,328	3
						3320	特別盈餘公積	1,069,583	2	1,000,564	2
						3350	未分配盈餘	3,866,817	8	2,544,179	6
						33XX	保留盈餘合計	6,655,006	13	5,070,071	11
							股東權益其他項目				
						3420	累積換算調整數	(301,304)	(1)	101,418	-
						3430	未認列為退休金成本之淨損失	(8,300)	-	(10,386)	-
						3450	金融商品未實現利益	3,449,789	7	2,417,680	5
						3460	未實現重估增值	843,106	2	883,944	2
						3480	庫藏股票—一〇〇年7,086仟股及九十九年13,392仟股	(36,770)	-	(71,230)	-
						34XX	股東權益其他項目合計	3,946,521	8	3,321,426	7
						3XXX	股東權益合計	26,901,978	52	24,039,581	52
1XXX	資 產 總 計	\$ 51,552,538	100	\$ 46,493,847	100		負債及股東權益總計	\$ 51,552,538	100	\$ 46,493,847	100

後附之附註係本財務報表之一部分

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇〇年四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

民國一〇〇年及九十九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	一〇〇年第一季		九十九年第一季		
	金 額	%	金 額	%	
營業收入					
4100	銷貨收入 (附註二及二六)	\$6,038,698	99	\$5,465,115	99
4800	其他營業收入 (附註二、二十及二六)	70,793	1	67,456	1
4000	營業收入合計	<u>6,109,491</u>	<u>100</u>	<u>5,532,571</u>	<u>100</u>
營業成本					
5110	銷貨成本 (附註二六)	4,855,311	80	4,378,637	79
5800	其他營業成本 (附註二十、二二及二六)	14,678	-	15,446	-
5000	營業成本合計	<u>4,869,989</u>	<u>80</u>	<u>4,394,083</u>	<u>79</u>
5910	營業毛利	<u>1,239,502</u>	<u>20</u>	<u>1,138,488</u>	<u>21</u>
營業費用 (附註九、十、二二及二六)					
6100	推銷費用	224,457	3	207,820	4
6200	管理及總務費用	724,214	12	668,209	12
6000	營業費用合計	<u>948,671</u>	<u>15</u>	<u>876,029</u>	<u>16</u>
6900	營業淨利	<u>290,831</u>	<u>5</u>	<u>262,459</u>	<u>5</u>
營業外收入及利益					
7121	權益法認列之投資淨益 (附註二及八)	499,135	8	286,408	5
7130	處分及報廢固定資產淨益 (附註二及十一)	-	-	84,975	1
7110	利息收入	386	-	297	-
7480	什項收入 (附註二六)	29,320	1	31,230	1
7100	營業外收入及利益合計	<u>528,841</u>	<u>9</u>	<u>402,910</u>	<u>7</u>

(接次頁)

(承前頁)

代碼	一〇〇年第一季		九十九年第一季		
	金	額 %	金	額 %	
	營業外費用及損失				
7510	利息費用 (附註二六)	10,394	-	13,993	-
7530	處分及報廢固定資產淨損 (附註二)	25	-	-	-
7880	什項支出 (附註十二及二二)	<u>16,267</u>	<u>1</u>	<u>25,575</u>	<u>1</u>
7500	營業外費用及損失合計	<u>26,686</u>	<u>1</u>	<u>39,568</u>	<u>1</u>
7900	稅前淨利	792,986	13	625,801	11
8110	所得稅費用 (附註二及二一)	<u>55,920</u>	<u>1</u>	<u>49,834</u>	<u>1</u>
9600	淨利	<u>\$ 737,066</u>	<u>12</u>	<u>\$ 575,967</u>	<u>10</u>

代碼	稅前		稅後		
	稅	稅	稅	稅	
	每股盈餘 (附註二三)				
9750	基本每股盈餘	<u>\$ 0.64</u>	<u>\$ 0.60</u>	<u>\$ 0.51</u>	<u>\$ 0.47</u>
9850	稀釋每股盈餘	<u>\$ 0.64</u>	<u>\$ 0.60</u>	<u>\$ 0.51</u>	<u>\$ 0.47</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
(附註二三):

代碼	一〇〇年第一季		九十九年第一季		
	稅前	稅後	稅前	稅後	
	每股盈餘				
9750	基本每股盈餘	<u>\$ 0.64</u>	<u>\$ 0.59</u>	<u>\$ 0.50</u>	<u>\$ 0.46</u>
9850	稀釋每股盈餘	<u>\$ 0.64</u>	<u>\$ 0.59</u>	<u>\$ 0.50</u>	<u>\$ 0.46</u>

後附之附註係本財務報表之一部分

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇〇年四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

民國一〇〇年及九十九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

	一〇〇年 第一季	九十九年 第一季
營業活動之現金流量		
本期淨利	\$ 737,066	\$ 575,967
折舊	97,100	106,384
攤銷	803	1,553
租賃權益攤銷	18,706	18,706
權益法認列之投資淨益	(499,135)	(286,408)
處分及報廢固定資產淨損(益)	25	(84,975)
應付公司債利息認列	3,101	-
遞延所得稅	6,408	799
預付退休金增加	(7,953)	(5,578)
營業資產及負債之淨變動		
應收票據	6,811	549
應收帳款	74,988	52,811
應收關係人款項—帳款及票據	164	12,406
應收關係人款項—其他	9,858	(2,115)
其他應收款	22,037	24,187
存貨	(263,677)	(148,237)
預付款項	(127,607)	(228,464)
其他流動資產	(4,689)	(196)
應付票據及帳款	(218,461)	(196,221)
應付關係人款項—帳款	(37,285)	(29,971)
應付關係人款項—其他	13,155	7,065
應付所得稅	49,512	49,035
其他應付款	(283)	(1,908)
應付費用	(99,737)	(115,523)
預收款項	232,692	106,718
其他流動負債	99,419	188,915
營業活動之淨現金流入	<u>113,018</u>	<u>45,499</u>
投資活動之現金流量		
取得長期股權投資價款	-	(100,000)
處分固定資產價款	-	48,812
購置固定資產價款	(1,400,638)	(498,475)

(接次頁)

(承前頁)

	一〇〇年 第一季	九十九年 第一季
其他資產增加	-	(1,080)
存出保證金減少	<u>1,698</u>	<u>1,453</u>
投資活動之淨現金流出	<u>(1,398,940)</u>	<u>(549,290)</u>
融資活動之現金流量		
短期借款減少	(850,000)	(1,350,000)
應付短期票券減少	(200,033)	(199,633)
發行公司債	2,493,658	-
長期借款(減少)增加	(227,988)	2,038,374
存入保證金減少	-	(1,389)
發放以前年度股利	<u>(15)</u>	<u>(18)</u>
融資活動之淨現金流入	<u>1,215,622</u>	<u>487,334</u>
現金淨減少	(70,300)	(16,457)
期初現金餘額	<u>289,824</u>	<u>278,918</u>
期末現金餘額	<u>\$ 219,524</u>	<u>\$ 262,461</u>
現金流量資訊之補充揭露		
支付利息	\$ 32,604	\$ 29,824
減：資本化利息	<u>40,365</u>	<u>31,970</u>
不含資本化利息之支付利息	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>
支付所得稅	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>
不影響現金流量之投資及融資活動		
處分固定資產價款帳列其他應收款	<u>\$ -</u>	<u>\$ 90,000</u>
預收房地款(帳列預收款項)沖減處分固 定資產價款	<u>\$ -</u>	<u>\$ 36,000</u>
預收裝修補助款沖減折舊	<u>\$ 21,331</u>	<u>\$ 24,618</u>
一年內到期之應付公司債	<u>\$ -</u>	<u>\$ 500,000</u>
一年內到期之長期借款	<u>\$ 997,910</u>	<u>\$ -</u>
長期投資貸方餘額列為其他負債	<u>\$ 32,138</u>	<u>\$ 35,551</u>
購置固定資產支付現金		
固定資產增加	\$ 48,838	\$ 12,284
未完工程及預付設備款增加	402,443	142,416
租賃權益增加	891,542	255,267
應付工程設備款減少	37,979	87,128
應付工程設備款—關係人減少	<u>19,836</u>	<u>1,380</u>
支付現金	<u>\$1,400,638</u>	<u>\$ 498,475</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇〇年四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