

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六月三十日

單位：除每股面額為新台幣元
外，餘係新台幣仟元

代 碼	資 產	一 〇 〇 年 六 月 三 十 日		九 十 九 年 六 月 三 十 日		代 碼	負 債 及 股 東 權 益	一 〇 〇 年 六 月 三 十 日		九 十 九 年 六 月 三 十 日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金	\$ 266,073	-	\$ 275,716	1	2100	短期借款	\$ 2,300,000	4	\$ 2,650,000	6
1320	備供出售金融資產－流動	282,339	1	196,505	-	2110	應付短期票券	1,699,411	3	1,399,077	3
1120	應收票據	14,397	-	17,354	-	2140	應付票據及帳款	1,944,620	4	1,731,978	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	84,080	-	185,044	-	2150	應付關係人款項－帳款	24,241	-	19,524	-
1150	應收關係人款項－帳款及票據	37,580	-	35,124	-	2190	應付關係人款項－其他	146,963	-	127,079	-
1180	應收關係人款項－其他	349,720	1	429,760	1	2160	應付所得稅	90,197	-	125,515	-
1160	其他應收款	60,828	-	67,421	-	2170	應付費用	771,593	2	633,212	2
120X	存貨	197,840	-	199,763	1	2216	應付股利	1,242,634	2	909,244	2
1260	預付款項	388,988	1	342,457	1	2228	其他應付款	143,187	-	173,516	-
1286	遞延所得稅資產－流動	36,677	-	29,082	-	2260	預收款項	1,560,855	3	1,395,346	3
1298	其他流動資產	15,299	-	39,498	-	2271	一年內到期之應付公司債	-	-	500,000	1
11XX	流動資產合計	<u>1,733,821</u>	<u>3</u>	<u>1,817,724</u>	<u>4</u>	2272	一年內到期之長期借款	995,279	2	-	-
	長期投資					2280	其他流動負債	812,934	2	785,534	2
1421	採權益法之長期股權投資	18,838,210	36	16,894,746	37	21XX	流動負債合計	<u>11,731,914</u>	<u>22</u>	<u>10,450,025</u>	<u>23</u>
1450	備供出售金融資產－非流動	3,089,873	6	2,124,962	5		長期負債				
1480	以成本衡量之金融資產－非流動	100,729	-	115,755	-	2410	應付公司債	4,598,190	9	1,200,000	3
14XX	長期投資合計	<u>22,028,812</u>	<u>42</u>	<u>19,135,463</u>	<u>42</u>	2420	長期借款	8,720,000	16	10,190,000	22
	固定資產					24XX	長期負債合計	<u>13,318,190</u>	<u>25</u>	<u>11,390,000</u>	<u>25</u>
	成 本						各項準備				
1501	土 地	3,951,477	7	4,128,297	9	2510	土地增值稅準備	508,719	1	575,490	1
1521	房屋及設備	6,789,916	13	7,206,640	16		其他負債				
1531	器具及設備	3,449,326	7	3,344,370	7	2820	存入保證金	37,972	-	37,485	-
15X1	成本合計	14,190,719	27	14,679,307	32	2860	遞延所得稅負債－非流動	172,904	1	98,514	1
15X8	重估增值	1,213,827	2	1,212,414	3	2881	遞延盈餘	11,366	-	11,366	-
15XY	成本及重估增值	15,404,546	29	15,891,721	35	2888	其他負債－其他	590	-	-	-
15X9	減：累積折舊	4,921,777	9	4,897,303	11	28XX	其他負債合計	222,832	1	147,365	1
		10,482,769	20	10,994,418	24		負債合計	<u>25,781,655</u>	<u>49</u>	<u>22,562,880</u>	<u>50</u>
1670	未完工程及預付設備款	7,922,538	15	6,392,253	14	2XXX	股東權益				
1681	租賃權益－淨額	8,067,374	16	5,189,368	11		股 本				
1627	出租資產－淨額	1,231,859	2	1,253,989	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	<u>27,704,540</u>	<u>53</u>	<u>23,830,028</u>	<u>52</u>	3150	待分配股票股利	745,580	1	303,082	1
	其他資產						資本公積				
1810	閒置資產－淨額	571,202	1	380,090	1	3210	股票發行溢價	2,175,718	4	2,175,718	5
1820	存出保證金	157,377	-	158,597	-	3220	庫藏股票交易	1,213,526	3	964,467	2
1840	預付退休金	230,937	1	205,510	1	3260	長期投資	365,518	1	375,936	1
1880	其他資產－其他	5,534	-	6,417	-	3272	認 股 權	108,930	-	-	-
18XX	其他資產合計	<u>965,050</u>	<u>2</u>	<u>750,614</u>	<u>2</u>	32XX	資本公積合計	<u>3,863,692</u>	<u>8</u>	<u>3,516,121</u>	<u>8</u>
							保留盈餘				
						3310	法定盈餘公積	1,975,319	4	1,718,606	4
						3320	特別盈餘公積	1,069,583	2	1,000,564	2
						3350	未分配盈餘	1,825,257	3	1,263,741	3
						33XX	保留盈餘合計	<u>4,870,159</u>	<u>9</u>	<u>3,982,911</u>	<u>9</u>
							股東權益其他項目				
						3420	累積換算調整數	(419,132)	(1)	186,446	-
						3430	未認為退休金成本之淨損失	(8,300)	-	(10,706)	-
						3450	金融商品未實現利益	4,365,892	8	2,057,122	4
						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	<u>4,744,796</u>	<u>9</u>	<u>3,045,576</u>	<u>6</u>
						3XXX	股東權益合計	<u>26,650,568</u>	<u>51</u>	<u>22,970,949</u>	<u>50</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 52,432,223</u>	<u>100</u>	<u>\$ 45,533,829</u>	<u>100</u>		負債及股東權益總計	<u>\$ 52,432,223</u>	<u>100</u>	<u>\$ 45,533,829</u>	<u>100</u>

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六月三十日

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 上 半 年 度		九 十 九 年 上 半 年 度	
	金 額	%	金 額	%
營業收入				
4100	\$11,987,789	99	\$10,700,980	99
4800	<u>130,900</u>	<u>1</u>	<u>128,335</u>	<u>1</u>
4000	<u>12,118,689</u>	<u>100</u>	<u>10,829,315</u>	<u>100</u>
營業成本				
5110	9,647,301	80	8,580,133	79
5800	<u>29,358</u>	-	<u>30,393</u>	<u>1</u>
5000	<u>9,676,659</u>	<u>80</u>	<u>8,610,526</u>	<u>80</u>
5910	<u>2,442,030</u>	<u>20</u>	<u>2,218,789</u>	<u>20</u>
營業費用				
6100	461,489	4	407,206	4
6200	<u>1,403,561</u>	<u>11</u>	<u>1,347,115</u>	<u>12</u>
6000	<u>1,865,050</u>	<u>15</u>	<u>1,754,321</u>	<u>16</u>
6900	<u>576,980</u>	<u>5</u>	<u>464,468</u>	<u>4</u>
營業外收入及利益				
7121	532,007	5	289,285	3
7130				
			80,069	1
7110	806	-	605	-
7480	<u>46,336</u>	-	<u>54,581</u>	-
7100				
	<u>579,149</u>	<u>5</u>	<u>424,540</u>	<u>4</u>
營業外費用及損失				
7510	27,818	-	30,743	-
7530	2,957	-	-	-
7631				
	1,066	-	-	-
7880	<u>32,553</u>	<u>1</u>	<u>36,782</u>	<u>1</u>
7500				
	<u>64,394</u>	<u>1</u>	<u>67,525</u>	<u>1</u>

(接次頁)

(承前頁)

代碼	一〇〇年上半年度		九十九年上半年度		
	金	%	金	%	
7900	稅前利益	1,091,735	9	821,483	7
8110	所得稅費用	<u>151,302</u>	<u>1</u>	<u>120,350</u>	<u>1</u>
9600	淨利	<u>\$ 940,433</u>	<u>8</u>	<u>\$ 701,133</u>	<u>6</u>

代碼	每股盈餘	稅前		稅後	
		稅	後	稅	後
9750	基本每股盈餘	<u>\$ 0.88</u>	<u>\$ 0.76</u>	<u>\$ 0.67</u>	<u>\$ 0.57</u>
9850	稀釋每股盈餘	<u>\$ 0.88</u>	<u>\$ 0.76</u>	<u>\$ 0.67</u>	<u>\$ 0.57</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：

代碼	每股盈餘	稅前		稅後	
		稅	後	稅	後
9750	基本每股盈餘	<u>\$ 0.88</u>	<u>\$ 0.76</u>	<u>\$ 0.66</u>	<u>\$ 0.56</u>
9850	稀釋每股盈餘	<u>\$ 0.88</u>	<u>\$ 0.76</u>	<u>\$ 0.66</u>	<u>\$ 0.56</u>

無償配股基準日在財務報表
提出日後之擬制追溯調整每股盈
餘

代碼	每股盈餘	稅前		稅後	
		稅	後	稅	後
9750	基本每股盈餘	<u>\$ 0.83</u>	<u>\$ 0.72</u>	<u>\$ 0.63</u>	<u>\$ 0.54</u>
9850	稀釋每股盈餘	<u>\$ 0.83</u>	<u>\$ 0.72</u>	<u>\$ 0.63</u>	<u>\$ 0.54</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：

代碼	每股盈餘	一〇〇年上半年度		九十九年上半年度	
		稅	後	稅	後
9750	基本每股盈餘	<u>\$ 0.83</u>	<u>\$ 0.71</u>	<u>\$ 0.62</u>	<u>\$ 0.53</u>
9850	稀釋每股盈餘	<u>\$ 0.83</u>	<u>\$ 0.71</u>	<u>\$ 0.62</u>	<u>\$ 0.53</u>

遠東百貨股份有限公司
股東權益變動表
民國一〇〇年及九十九年一月一日至六月三十日

單位：除每股現金股利為新台幣元外，係新台幣仟元

	資 本 公 積						保 留 盈 餘			股 東 權 益 其 他 項 目					
	普 通 股	待 配 股 票 股 利	股 票 溢 價	庫 藏 股 票 交 易	長 期 投 資	認 股 權	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	累 積 換 算 調 整 數	未 認 列 為 退 休 金 成 本 之 淨 損 失	金 融 商 品 未 實 現 利 益	未 估 增 值	庫 藏 股 票	股 東 權 益 合 計
一〇〇年一月一日餘額	\$12,426,341	\$ -	\$ 2,175,718	\$ 1,213,526	\$ 375,941	\$ -	\$ 1,718,606	\$ 1,000,564	\$ 3,129,751	(\$ 374,215)	(\$ 8,300)	\$ 3,578,911	\$ 843,106	(\$ 36,770)	\$26,043,179
九十九年度盈餘分配															
法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	256,713	-	(256,713)	-	-	-	-	-	-
現金股利—每股 1.0 元	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,242,634)	-	-	-	-	-	(1,242,634)
股票股利—6%	-	745,580	-	-	-	-	-	-	(745,580)	-	-	-	-	-	-
外幣長期股權投資換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,090)	-	-	-	-	(1,090)
認列可轉換公司債之權益組成要素	-	-	-	-	-	108,930	-	-	-	-	-	-	-	-	108,930
長期股權投資持股比例變動調整	-	-	-	-	(10,418)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(10,418)
採權益法認列被投資公司調整	-	-	-	-	(5)	-	-	69,019	-	(43,827)	-	388,255	-	-	413,442
備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	398,726	-	-	398,726
一〇〇年上半年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	940,433	-	-	-	-	-	940,433
一〇〇年六月三十日餘額	\$12,426,341	\$ 745,580	\$ 2,175,718	\$ 1,213,526	\$ 365,518	\$ 108,930	\$ 1,975,319	\$ 1,069,583	\$ 1,825,257	(\$ 419,132)	(\$ 8,300)	\$ 4,365,892	\$ 843,106	(\$ 36,770)	\$26,650,568
九十九年一月一日餘額	\$12,123,259	\$ -	\$ 2,175,718	\$ 964,467	\$ 384,643	\$ -	\$ 1,525,328	\$ 1,000,564	\$ 1,968,212	\$ 139,364	(\$ 10,386)	\$ 3,192,918	\$ 883,944	(\$ 71,230)	\$24,276,801
九十八年度盈餘分配															
法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	193,278	-	(193,278)	-	-	-	-	-	-
現金股利—每股 0.75 元	-	-	-	-	-	-	-	-	(909,244)	-	-	-	-	-	(909,244)
股票股利—2.5%	-	303,082	-	-	-	-	-	-	(303,082)	-	-	-	-	-	-
外幣長期股權投資換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,470	-	-	-	-	3,470
採權益法認列被投資公司調整	-	-	-	-	(3)	-	-	-	-	43,612	(320)	(651,485)	-	-	(608,196)
長期股權投資持股比例變動調整	-	-	-	-	(8,704)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(8,704)
備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(484,311)	-	-	(484,311)
九十九年上半年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	701,133	-	-	-	-	-	701,133
九十九年六月三十日餘額	\$12,123,259	\$ 303,082	\$ 2,175,718	\$ 964,467	\$ 375,936	\$ -	\$ 1,718,606	\$ 1,000,564	\$ 1,263,741	\$ 186,446	(\$ 10,706)	\$ 2,057,122	\$ 883,944	(\$ 71,230)	\$22,970,949

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六月三十日

單位：新台幣仟元

	一〇〇年 上半年度	九十九年 上半年度
營業活動之現金流量		
本期淨利	\$ 940,433	\$ 701,133
折 舊	197,242	213,209
攤 銷	1,609	3,130
租賃權益攤銷	37,411	37,411
權益法認列之投資淨益	(532,007)	(289,285)
以成本衡量之金融資產減損損失	1,066	-
權益法計價之被投資公司發放現金股利	1,093,627	1,123,866
處分及報廢固定及閒置資產淨損(益)	2,957	(80,069)
應付公司債利息認列	12,431	-
遞延所得稅	61,018	(5,167)
預付退休金增加	(15,209)	(10,663)
營業資產及負債之淨變動		
應收票據	1,119	(4,034)
應收帳款	97,685	(4,203)
應收關係人款項—帳款及票據	3,510	1,492
應收關係人款項—其他	(4,520)	18,883
其他應收款	39,831	47,309
存 貨	9,757	16,553
預付款項	(126,553)	(193,193)
其他流動資產	(295)	(23,065)
應付票據及帳款	(387,183)	(506,733)
應付關係人款項—帳款	(37,144)	(35,031)
應付關係人款項—其他	35,881	33,302
應付所得稅	(108,023)	125,515
應付費用	(46,845)	(70,871)
其他應付款	(286)	(1,847)
預收款項	59,842	50,500
其他流動負債	68,213	201,550
營業活動之淨現金流入	<u>1,405,567</u>	<u>1,349,692</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	(200,000)	(100,000)
處分固定資產價款	68	139,026
購置固定資產價款	(2,774,154)	(1,451,861)

(接次頁)

(承前頁)

	一〇〇年 上半年度	九十九年 上半年度
其他資產增加	-	(1,081)
存出保證金減少	<u>1,766</u>	<u>431</u>
投資活動之淨現金流出	<u>(2,972,320)</u>	<u>(1,413,485)</u>
融資活動之現金流量		
短期借款減少	(850,000)	-
應付短期票券增加(減少)	399,955	(49,857)
發行公司債	2,493,658	-
長期借款(減少)增加	(500,619)	111,853
存入保證金增加(減少)	23	(1,387)
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>1,543,002</u>	<u>60,591</u>
現金淨減少	(23,751)	(3,202)
期初現金餘額	<u>289,824</u>	<u>278,918</u>
期末現金餘額	<u>\$ 266,073</u>	<u>\$ 275,716</u>
現金流量資訊之補充揭露		
支付利息	\$ 78,127	\$ 62,756
減：資本化利息	<u>84,588</u>	<u>64,972</u>
不含資本化利息之支付利息	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>
支付所得稅	<u>\$ 200,407</u>	<u>\$ 2</u>
不影響現金流量之投資及融資活動		
應付現金股利	<u>\$ 1,242,634</u>	<u>\$ 909,244</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>\$ 995,279</u>	<u>\$ -</u>
應收採權益法評價之被投資公司現金股利 (帳列應收關係人款項—其他)	<u>\$ 72,954</u>	<u>\$ 145,207</u>
預收裝修補助款沖減折舊	<u>\$ 40,618</u>	<u>\$ 49,878</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>
長期股權投資貸方餘額列為其他負債	<u>\$ 590</u>	<u>\$ -</u>
購置固定資產及出租資產支付現金		
固定資產及出租資產增加	\$ 93,669	\$ 56,085
未完工程及預付設備款增加	907,437	445,884
租賃權益增加	1,714,248	769,430
應付工程設備款—關係人減少	19,836	1,832
應付工程設備款減少	<u>38,964</u>	<u>178,630</u>
支付現金	<u>\$ 2,774,154</u>	<u>\$ 1,451,861</u>