

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	一 〇 〇 年 九 月 三 十 日		九 十 九 年 九 月 三 十 日		代 碼	負 債 及 股 東 權 益	一 〇 〇 年 九 月 三 十 日		九 十 九 年 九 月 三 十 日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金(附註四)	\$ 268,949	1	\$ 244,001	-	2100	短期借款(附註十四及二七)	\$ 2,350,000	5	\$ 2,650,000	6
1320	備供出售金融資產—流動(附註二及五)	243,940	-	274,442	1	2110	應付短期票券(附註十五)	1,699,444	3	1,199,532	3
1120	應收票據	22,940	-	31,875	-	2140	應付票據及帳款	2,024,672	4	1,795,118	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(附註二及三)	133,298	-	221,586	-	2150	應付關係人款項—帳款(附註二六)	21,943	-	20,074	-
1150	應收關係人款項—帳款及票據(附註三及二六)	36,250	-	25,490	-	2190	應付關係人款項—其他(附註二六)	153,606	-	129,363	-
1180	應收關係人款項—其他(附註二六)	311,156	1	295,364	1	2160	應付所得稅(附註二及二一)	-	-	147,370	-
1160	其他應收款	74,895	-	71,798	-	2170	應付費用(附註十八)	635,327	1	694,637	1
120X	存貨(附註二及六)	687,296	1	450,904	1	2228	其他應付款	119,753	-	233,991	-
1260	預付款項	409,555	1	312,655	1	2260	預收款項	1,793,050	3	1,528,877	3
1286	遞延所得稅資產—流動(附註二及二一)	8,587	-	30,422	-	2272	一年內到期之長期借款(附註十七及二七)	999,071	2	-	-
1298	其他流動資產	6,406	-	14,852	-	2280	其他流動負債	857,909	2	802,722	2
11XX	流動資產合計	2,203,272	4	1,973,389	4	21XX	流動負債合計	10,654,775	20	9,201,684	19
	投 資						長期負債				
1421	採權益法之長期股權投資(附註二、八及二七)	18,624,971	35	18,085,370	38	2410	應付公司債(附註二、十六及二七)	4,607,556	9	2,200,000	5
1450	備供出售金融資產—非流動(附註二、五及二七)	2,394,068	5	2,546,368	5	2420	長期借款(附註十七及二七)	11,260,000	21	10,947,446	23
1480	以成本衡量之金融資產—非流動(附註二及七)	100,367	-	102,798	-	24XX	長期負債合計	15,867,556	30	13,147,446	28
14XX	投資合計	21,119,406	40	20,734,536	43		各項準備				
	固定資產(附註二、三、九、十、十一、二六、二七及二八)					2510	土地增值稅準備(附註九及十二)	508,719	1	575,490	1
	成 本						其他負債				
1501	土 地	3,951,477	7	4,128,297	9	2820	存入保證金(附註十一及二六)	39,386	-	38,502	-
1521	房屋及設備	6,786,785	13	7,211,767	15	2860	遞延所得稅負債—非流動(附註二及二一)	168,807	-	100,184	-
1531	器具及設備	3,463,175	7	3,400,920	7	2881	遞延盈益(附註二及二六)	11,366	-	11,366	-
15X1	成本合計	14,201,437	27	14,740,984	31	2888	其他負債—其他(附註二及八)	18,848	-	-	-
15X8	重估增值	1,213,827	2	1,212,414	2	28XX	其他負債合計	238,407	-	150,052	-
15XY	成本及重估增值	15,415,264	29	15,953,398	33	2XXX	負債合計	27,269,457	51	23,074,672	48
15X9	減：累積折舊	5,015,813	10	4,961,428	10		股東權益(附註二、五、八、十二、十六、十八、十九及二一)				
	未完工程及預付設備款	8,407,636	16	6,608,298	14		股 本				
1681	租賃權益—淨額	8,892,157	17	5,678,886	12	3110	普通股—每股面額10元，額定：1,750,000仟股，發行： ：一〇〇年1,317,192及九十九年1,242,634仟股	13,171,921	25	12,426,341	26
1627	出租資產—淨額	1,225,599	2	1,246,473	2		資本公積				
15XX	固定資產淨額	28,924,843	54	24,525,627	51	3210	股票發行溢價	2,175,718	4	2,175,718	4
	其他資產					3220	庫藏股票交易	1,213,526	2	964,467	2
1810	閒置資產—淨額(附註二、十二及二七)	569,344	1	379,384	1	3260	長期投資	365,518	1	375,936	1
1820	存出保證金(附註十及十三)	158,969	-	158,641	-	3272	認 股 權	108,930	-	-	-
1840	預付退休金(附註二及二四)	238,193	1	210,560	1	32XX	資本公積合計	3,863,692	7	3,516,121	7
1880	其他資產—其他	5,100	-	6,703	-		保留盈餘				
18XX	其他資產合計	971,606	2	755,288	2	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	2,354,635	4	2,022,431	4
						33XX	保留盈餘合計	5,399,537	10	4,741,601	10
							股東權益其他項目				
						3420	累積換算調整數	8,466	-	27,861	-
						3430	未認列為退休金成本之淨損失	(8,300)	-	(10,706)	-
						3450	金融商品未實現利益	2,708,018	5	3,400,236	7
						3460	未實現重估增值	843,106	2	883,944	2
						3480	庫藏股票—一〇〇年7,511仟股及九十九年13,727仟股	(36,770)	-	(71,230)	-
						34XX	股東權益其他項目合計	3,514,520	7	4,230,105	9
						3XXX	股東權益合計	25,949,670	49	24,914,168	52
1XXX	資 產 總 計	\$ 53,219,127	100	\$ 47,988,840	100		負債及股東權益總計	\$ 53,219,127	100	\$ 47,988,840	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一〇〇年十月十八日會計師核閱報告)

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

民國一〇〇〇年及九十九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		一〇〇〇年前三季		九十九年前三季	
		金額	%	金額	%
4100	營業收入	\$17,020,829	99	\$15,558,419	99
4800	銷貨收入(附註二及二六)	199,092	1	197,746	1
4000	其他營業收入(附註二、 二十及二六)	17,219,921	100	15,756,165	100
	營業收入合計				
5110	營業成本	13,725,131	80	12,503,246	80
5800	銷貨成本(附註二六)	44,115	-	44,930	-
5000	其他營業成本(附註二、 十、二二及二六)	13,769,246	80	12,548,176	80
	營業成本合計				
5910	營業毛利	3,450,675	20	3,207,989	20
	營業費用(附註九、十、二二 及二六)				
6100	推銷費用	525,320	3	473,672	3
6200	管理及總務費用	2,187,256	13	2,093,461	13
6000	營業費用合計	2,712,576	16	2,567,133	16
6900	營業淨利	738,099	4	640,856	4
7121	營業外收入及利益				
	採權益法認列之投資淨益 (附註二及八)	800,027	5	794,723	5
7122	股利收入(附註二)	146,820	1	122,387	1
7140	處分投資淨益(附註二)	4,962	-	-	-
7130	處分及報廢固定及閒置資 產淨益(附註二及十一)	-	-	79,040	1
7110	利息收入	1,200	-	902	-
7480	什項收入(附註二六)	65,354	-	74,171	-
7100	營業外收入及利益合 計	1,018,363	6	1,071,223	7

(接次頁)

(承前頁)

代碼		一〇〇〇年前三季		九十九年前三季	
		金額	%	金額	%
營業外費用及損失					
7510	利息費用 (附註十六、二六及二八)	62,923	-	41,164	-
7530	處分及報廢固定資產淨損 (附註二)	3,913	-	-	-
7631	以成本衡量之金融資產減損損失 (附註二及七)	1,066	-	12,470	-
7880	什項支出 (附註七、十二、二二及二六)	52,706	-	56,087	1
7500	營業外費用及損失合計	120,608	-	109,721	1
7900	稅前利益	1,635,854	10	1,602,358	10
8110	所得稅費用 (附註二及二一)	166,043	1	142,535	1
9600	淨利	\$ 1,469,811	9	\$ 1,459,823	9
代碼		稅前	稅後	稅前	稅後
9750	每股盈餘 (附註二三)	\$ 1.25	\$ 1.12	\$ 1.23	\$ 1.12
9850	基本每股盈餘	\$ 1.25	\$ 1.12	\$ 1.23	\$ 1.12
	稀釋每股盈餘				

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		一〇〇〇年前三季		九十九年前三季	
		稅前	稅後	稅前	稅後
每股盈餘		\$ 1.24	\$ 1.12	\$ 1.22	\$ 1.11
9750	基本每股盈餘	\$ 1.24	\$ 1.12	\$ 1.22	\$ 1.11
9850	稀釋每股盈餘	\$ 1.24	\$ 1.11	\$ 1.22	\$ 1.11

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一〇〇〇年十月十八日會計師核閱報告)

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

民國一〇〇〇年及九十九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

	一〇〇〇年 前 三 季	九 十 九 年 前 三 季
營業活動之現金流量		
淨利	\$1,469,811	\$1,459,823
折舊	299,263	325,081
攤銷	2,405	4,333
租賃權益攤銷	56,117	56,117
權益法認列之投資淨益	(800,027)	(794,723)
權益法計價之被投資公司發放現金股利	1,166,581	1,269,073
以成本衡量之金融資產減損損失	1,066	12,470
處分投資淨益	(4,962)	-
應付公司債利息認列	21,797	-
處分及報廢固定及閒置資產淨損 (益)	3,913	(79,040)
遞延所得稅	85,011	(4,837)
預付退休金增加	(22,465)	(15,713)
營業資產及負債之淨變動		
應收票據	(7,424)	(18,555)
應收帳款	48,467	(40,745)
應收關係人款項—帳款及票據	4,840	11,126
應收關係人款項—其他	(38,910)	8,072
其他應收款	25,764	42,932
存貨	(479,699)	(234,588)
預付款項	(147,120)	(163,391)
其他流動資產	8,598	1,581
應付票據及帳款	(307,131)	(443,593)
應付關係人款項—帳款	(39,442)	(34,481)
應付關係人款項—其他	42,524	35,651
應付所得稅	(198,220)	147,370
應付費用	(183,111)	(9,446)
其他應付款	(801)	(1,704)
預收款項	310,579	206,455
其他流動負債	113,188	218,738
營業活動之淨現金流入	<u>1,430,612</u>	<u>1,958,006</u>

(接次頁)

(承前頁)

	一〇〇年 前三季	九十九年 前三季
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)
處分備供出售金融資產價款	8,407	-
處分固定資產價款	159	139,026
購置固定資產價款	(4,155,809)	(2,240,504)
存出保證金減少	174	387
其他資產增加	-	(2,083)
投資活動之淨現金流出	<u>(4,347,069)</u>	<u>(2,203,174)</u>

融資活動之現金流量		
短期借款減少	(800,000)	-
應付短期票券增加 (減少)	399,988	(249,402)
長期借款增加	2,043,173	869,299
發行公司債	2,493,658	1,000,000
償還到期公司債	-	(500,000)
存入保證金增加 (減少)	1,437	(370)
發放現金股利	(1,242,674)	(909,276)
融資活動之淨現金流入	<u>2,895,582</u>	<u>210,251</u>

現金淨減少 (20,875) (34,917)

期初現金餘額	<u>289,824</u>	<u>278,918</u>
期末現金餘額	<u>\$ 268,949</u>	<u>\$ 244,001</u>

現金流量資訊之補充揭露		
支付利息	\$ 337,940	\$ 102,259
減：資本化利息	<u>132,803</u>	<u>100,058</u>
不含資本化利息之支付利息	<u>\$ 205,137</u>	<u>\$ 2,201</u>
支付所得稅	<u>\$ 282,872</u>	<u>\$ 2</u>

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	<u>\$ 59,160</u>	<u>\$ 72,302</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>
一年內到期之長期借款	<u>\$ 999,071</u>	<u>\$ -</u>
長期股權投資貸方餘額轉列為其他負債	<u>\$ 18,848</u>	<u>\$ -</u>

(接次頁)

(承前頁)

	一〇〇九年 前 三 季	九 十 九 年 前 三 季
購置固定資產支付現金		
固定資產增加	\$ 123,843	\$ 180,740
租賃權益增加	2,557,737	1,277,654
未完工程及預付設備款增加	1,392,535	661,929
應付設備工程款減少	61,858	118,284
應付工程設備款—關係人減少	<u>19,836</u>	<u>1,897</u>
支付現金	<u>\$4,155,809</u>	<u>\$2,240,504</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一〇〇〇年十月十八日會計師核閱報告)

董事長：徐旭東

經理人：徐雪芳

會計主管：劉儀婷