

遠東百貨股份有限公司
資 產 負 債 表
民國一〇一年及一〇〇年九月三十日
(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 一 年 九 月 三 十 日		一 〇 〇 年 九 月 三 十 日		代 碼	負 債 及 股 東 權 益	一 〇 一 年 九 月 三 十 日		一 〇 〇 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)	\$ 1,861,911	3	\$ 268,949	1	2100	短期借款(附註十三及二七)	\$ 3,810,000	6	\$ 2,350,000	4
1320	備供出售金融資產-流動(附註二及五)	253,686	1	243,940	-	2110	應付短期票券(附註十四)	949,286	2	1,699,444	3
1120	應收票據(附註三)	38,291	-	22,940	-	2140	應付票據及帳款	3,815,268	6	2,024,672	4
1140	應收帳款-減備抵呆帳一〇一年3,575仟元及一〇〇年3,550仟元後之淨額(附註二及三)	519,864	1	133,298	-	2150	應付關係人款項-帳款(附註二六)	49,224	-	21,943	-
1150	應收關係人款項-帳款及票據(附註三及二六)	9,261	-	36,250	-	2190	應付關係人款項-其他(附註二六)	758,631	1	153,606	-
1180	應收關係人款項-其他(附註二六)	969,348	2	311,156	1	2160	應付所得稅(附註二及二一)	8,470	-	-	-
1160	其他應收款	137,137	-	74,895	-	2228	其他應付款(附註十五及十八)	2,033,965	4	755,080	2
120X	存貨(附註二及六)	856,338	1	687,296	1	2260	預收款項	2,546,510	4	1,793,050	3
1260	預付款項	205,993	-	409,555	1	2272	一年內到期之長期借款(附註十七及二七)	4,400,000	7	999,071	2
1286	遞延所得稅資產-流動(附註二及二一)	9,735	-	8,587	-	2280	其他流動負債	867,415	2	857,909	2
1298	其他流動資產	5,437	-	6,406	-	21XX	流動負債合計	19,238,769	32	10,654,775	20
11XX	流動資產合計	4,867,001	8	2,203,272	4		長期負債				
	投 資					2410	應付公司債(附註二、十六及二七)	4,645,387	7	4,607,556	9
1421	採權益法之長期股權投資(附註二、八、二七及二八)	19,300,829	32	18,624,971	35	2420	長期借款(附註十七及二七)	8,996,545	15	11,260,000	21
1450	備供出售金融資產-非流動(附註二、五及二七)	2,795,013	4	2,394,068	5	24XX	長期負債合計	13,641,932	22	15,867,556	30
1480	以成本衡量之金融資產-非流動(附註二及七)	62,570	-	100,367	-		各項準備				
14XX	投資合計	22,158,412	36	21,119,406	40	2510	土地增值稅準備(附註九)	508,719	1	508,719	1
	固定資產(附註二、三、九、十、二六、二七及二八)						其他負債				
	成 本					2820	存入保證金(附註九及二六)	39,993	-	39,386	-
1501	土 地	6,995,873	12	4,318,667	8	2860	遞延所得稅負債-非流動(附註二及二一)	313,358	1	168,807	-
1521	房屋及設備	14,253,286	23	7,622,133	14	2881	遞延盈益(附註二及二六)	11,366	-	11,366	-
1531	器具及設備	6,120,061	10	3,463,175	7	2888	其他負債-其他(附註二及八)	-	-	18,848	-
15X1	成本合計	27,369,220	45	15,403,975	29	28XX	其他負債合計	364,717	1	238,407	-
15X8	重估增值	1,408,269	3	1,408,269	3		負債合計	33,754,137	56	27,269,457	51
15XY	成本及重估增值	28,777,489	48	16,812,244	32		股東權益(附註二、五、八、九、十一、十六、十八、十九及二一)				
15X9	減：累積折舊	5,964,367	10	5,187,194	10		股 本				
		22,813,122	38	11,625,050	22	3110	普通股-每股面額10元，額定：1,750,000仟股，發行：一〇一年1,369,880仟股及一〇〇年1,317,192仟股	13,698,797	22	13,171,921	25
1670	未完工程及預付設備款	2,458,079	4	10,521,112	20		資本公積				
1681	租賃權益-淨額	7,484,083	12	6,778,681	12	3210	股票發行溢價	2,175,718	3	2,175,718	4
15XX	固定資產淨額	32,755,284	54	28,924,843	54	3220	庫藏股票交易	1,213,526	2	1,213,526	2
	其他資產					3260	長期投資	364,937	1	365,518	1
1810	閒置資產-淨額(附註二、十、十一及二七)	562,616	1	569,344	1	3272	認 股 權	108,930	-	108,930	-
1820	存出保證金(附註十及十二)	163,240	-	158,969	-	32XX	資本公積合計	3,863,111	6	3,863,692	7
1840	預付退休金(附註二及二四)	258,560	1	238,193	1		保留盈餘				
1880	其他資產-其他	38,632	-	5,100	-	3310	法定盈餘公積	2,189,631	4	1,975,319	4
18XX	其他資產合計	1,023,048	2	971,606	2	3320	特別盈餘公積	1,069,595	2	1,069,583	2
						3350	未分配盈餘	1,932,746	3	2,354,635	4
						33XX	保留盈餘合計	5,191,972	9	5,399,537	10
							股東權益其他項目				
						3420	累積換算調整數	(236,818)	-	8,466	-
						3430	未認為退休金成本之淨損失	(20,949)	-	(8,300)	-
						3450	金融商品未實現利益	3,746,960	6	2,708,018	5
						3460	未實現重估增值	843,305	1	843,106	2
						3480	庫藏股票--一〇一年7,812仟股及一〇〇年7,511仟股	(36,770)	-	(36,770)	-
						34XX	股東權益其他項目合計	4,295,728	7	3,514,520	7
						3XXX	股東權益合計	27,049,608	44	25,949,670	49
1XXX	資 產 總 計	\$ 60,803,745	100	\$ 53,219,127	100		負債及股東權益總計	\$ 60,803,745	100	\$ 53,219,127	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一〇一年十月二十四日會計師核閱報告)

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

民國一〇一年及一〇〇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 一 年 前 三 季		一 〇 〇 年 前 三 季	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入				
4100	銷貨收入(附註二及二六)	\$ 26,498,198	99	\$ 17,020,829	99
4800	其他營業收入(附註二、 二十及二六)	<u>294,643</u>	<u>1</u>	<u>199,092</u>	<u>1</u>
4000	營業收入合計	<u>26,792,841</u>	<u>100</u>	<u>17,219,921</u>	<u>100</u>
	營業成本				
5110	銷貨成本(附註六及二六)	21,751,200	81	13,725,131	80
5800	其他營業成本(附註二 十、二二及二六)	<u>105,784</u>	<u>-</u>	<u>44,115</u>	<u>-</u>
5000	營業成本合計	<u>21,856,984</u>	<u>81</u>	<u>13,769,246</u>	<u>80</u>
5910	營業毛利	<u>4,935,857</u>	<u>19</u>	<u>3,450,675</u>	<u>20</u>
	營業費用(附註九、十、二二 及二六)				
6100	推銷費用	906,996	3	525,320	3
6200	管理及總務費用	<u>3,331,372</u>	<u>13</u>	<u>2,187,256</u>	<u>13</u>
6000	營業費用合計	<u>4,238,368</u>	<u>16</u>	<u>2,712,576</u>	<u>16</u>
6900	營業淨利	<u>697,489</u>	<u>3</u>	<u>738,099</u>	<u>4</u>
	營業外收入及利益				
7121	採權益法認列之投資淨益 (附註二及八)	320,009	1	800,027	5
7122	股利收入(附註二)	168,790	1	146,820	1
7110	利息收入(附註二六)	2,395	-	1,200	-
7140	處分投資淨益(附註二)	-	-	4,962	-
7480	什項收入(附註二六)	<u>88,726</u>	<u>-</u>	<u>65,354</u>	<u>-</u>
7100	營業外收入及利益 合計	<u>579,920</u>	<u>2</u>	<u>1,018,363</u>	<u>6</u>

(接次頁)

(承前頁)

代碼	一〇一年前三季		一〇〇年前三季	
	金	%	金	%
	營業外費用及損失			
7510	\$ 148,834	1	\$ 62,923	-
7530				
	3,525	-	3,913	-
7631				
	-	-	1,066	-
7880				
	47,183	-	52,706	-
7500				
	199,542	1	120,608	-
7900	1,077,867	4	1,635,854	10
8110	114,680	-	166,043	1
9600	\$ 963,187	4	\$ 1,469,811	9

代碼	稅前		稅後	
	前	後	前	後
	每股盈餘 (附註二三)			
9750	\$ 0.79	\$ 0.71	\$ 1.20	\$ 1.08
9850	\$ 0.79	\$ 0.71	\$ 1.20	\$ 1.08

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	一〇一年前三季		一〇〇年前三季	
	稅前	稅後	稅前	稅後
	每股盈餘			
9750	\$ 0.79	\$ 0.70	\$ 1.19	\$ 1.07
9850	\$ 0.78	\$ 0.70	\$ 1.19	\$ 1.07

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一〇一年十月二十四日會計師核閱報告)

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

民國一〇一年及一〇〇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

	一〇一年 前三季	一〇〇年 前三季
營業活動之現金流量		
淨利	\$ 963,187	\$ 1,469,811
折舊	777,002	299,263
攤銷	7,522	2,405
租賃權益攤銷	136,441	56,117
權益法認列之投資淨益	(320,009)	(800,027)
權益法評價之被投資公司發放現金股利	-	1,166,581
以成本衡量之金融資產減損損失	-	1,066
處分投資淨益	-	(4,962)
應付公司債利息認列	28,429	21,797
處分及報廢固定資產淨損	3,525	3,913
遞延所得稅	106,099	85,011
預付退休金增加	(13,111)	(22,465)
營業資產及負債之淨變動		
應收票據	477	(7,424)
應收帳款	(87,598)	48,467
應收關係人款項—帳款及票據	42,857	4,840
應收關係人款項—其他	(13,784)	(38,910)
其他應收款	(1,032)	25,764
存貨	(483,381)	(479,699)
預付款項	117,097	(147,120)
其他流動資產	11,926	8,598
應付票據及帳款	682,458	(307,131)
應付關係人款項—帳款	(32,882)	(39,442)
應付關係人款項—其他	66,689	42,524
應付所得稅	(29,792)	(198,220)
其他應付款	8,023	(183,912)
預收款項	985,556	310,579
其他流動負債	11,650	113,188
營業活動之淨現金流入	<u>2,967,349</u>	<u>1,430,612</u>

(接次頁)

(承前頁)

	一〇一 前 三 季	一〇〇 前 三 季
投資活動之現金流量		
應收關係人款項—其他	(\$ 144,411)	\$ -
取得採權益法之長期股權投資價款	-	(200,000)
處分備供出售金融資產價款	-	8,407
處分固定資產價款	609	159
購置固定資產價款	(2,568,980)	(4,155,809)
存出保證金減少	325	174
其他資產增加	(1,027)	-
投資活動之淨現金流出	(2,713,484)	(4,347,069)
融資活動之現金流量		
短期借款減少	(590,000)	(800,000)
應付短期票券增加(減少)	(749,982)	399,988
長期借款增加	3,699,899	2,043,173
發行公司債	-	2,493,658
存入保證金增加(減少)	(639)	1,437
發放現金股利	(1,317,289)	(1,242,674)
融資活動之淨現金流入	1,041,989	2,895,582
現金淨增加(減少)	1,295,854	(20,875)
期初現金餘額	566,057	289,824
期末現金餘額	<u>\$ 1,861,911</u>	<u>\$ 268,949</u>
現金流量資訊之補充揭露		
支付利息	\$ 156,501	\$ 316,143
減：資本化利息	52,511	132,803
不含資本化利息之支付利息	<u>\$ 103,990</u>	<u>\$ 183,340</u>
支付所得稅	<u>\$ 38,340</u>	<u>\$ 282,872</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>\$ 118,345</u>	<u>\$ 59,160</u>
一年內到期之長期借款	<u>\$ 4,400,000</u>	<u>\$ 999,071</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>\$ 504,630</u>	<u>\$ -</u>
長期股權投資貸方餘額轉列為其他負債	<u>\$ -</u>	<u>\$ 18,848</u>

(接次頁)

(承前頁)

	一〇一一年 前 三 季	一〇〇年 前 三 季
購置固定資產支付現金		
固定資產增加	\$ 676,613	\$ 123,843
租賃權益增加	36,157	862,993
未完工程及預付設備款增加	635,568	3,087,279
應付設備工程款減少	1,810,986	61,858
應付工程設備款—關係人(增加)減少	(590,344)	19,836
支付現金	<u>\$ 2,568,980</u>	<u>\$ 4,155,809</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一〇一年十月二十四日會計師核閱報告)

董事長：徐旭東

經理人：徐雪芳

會計主管：劉儀婷