

遠東百貨股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇二年三月三十一日暨一〇一年十二月三十一日、三月三十一日及一月一日

(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元

代 碼 資 產	一〇二年三月三十一日		一〇一年十二月三十一日		一〇一年三月三十一日		一〇一年一月一日		代 碼 負 債 及 權 益	一〇二年三月三十一日		一〇一年十二月三十一日		一〇一年三月三十一日		一〇一年一月一日	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
流動資產									流動負債								
1100 現金及約當現金(附註六)	\$ 8,737,755	8	\$ 16,794,103	14	\$ 8,718,594	8	\$ 16,365,201	14	2100 短期借款(附註二一、二九、三五及三六)	\$ 6,586,176	6	\$ 9,613,446	8	\$ 8,678,053	8	\$ 10,334,680	9
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註七及二九)	384,979	-	361,327	-	322,195	-	303,286	-	2110 應付短期票券(附註二一、二九及三六)	3,935,425	4	4,648,862	4	3,266,222	3	3,636,195	3
1125 備供出售金融資產-流動(附註八、二七及三六)	525,377	1	511,192	1	494,649	1	471,920	1	2150 應付票據(附註二三)	254,035	-	198,522	-	198,530	-	394,705	-
1147 無活絡市場之債券投資-流動(附註九及三六)	753,153	1	1,008,193	1	365,642	-	531,768	1	2170 應付帳款(附註二三)	14,009,242	13	18,687,359	16	11,186,570	11	17,673,048	16
1150 應收票據(附註十)	14,445	-	31,195	-	2,696	-	40,469	-	2180 應付關係人款項-帳款及票據(附註二三及三五)	90,489	-	170,962	-	65,983	-	157,796	-
1170 應收帳款(附註十)	1,460,966	1	1,470,752	1	993,323	1	1,242,025	1	2219 其他應付款(附註二四、二七、三二、三五及三七)	6,670,996	6	8,439,193	7	8,000,004	8	10,138,084	9
1180 應收關係人款項-帳款(附註十及三五)	45,243	-	50,977	-	37,932	-	101,458	-	2230 當期所得稅負債(附註三十)	616,341	1	563,223	1	1,138,257	1	1,152,903	1
1200 其他應收款(附註十及三五)	647,927	1	492,525	1	641,157	1	300,133	-	2250 負債準備-流動(附註二五)	16,351	-	16,351	-	-	-	-	-
1220 當期所得稅資產(附註三十)	300,005	-	291,016	-	267,695	-	273,675	-	2313 遞延收入-流動(附註二四)	99,396	-	63,770	-	51,747	-	81,921	-
130X 存貨(附註十一)	2,983,144	3	3,160,935	3	2,939,698	3	2,990,885	3	2310 預收款項(附註三五)	7,789,701	7	7,449,114	6	7,546,525	7	6,778,184	6
1429 預付款項(附註三五)	838,470	1	846,206	1	933,460	1	976,100	1	2321 一年內到期之公司債(附註二二、二九及三六)	3,664,524	4	1,200,000	1	-	-	-	-
1412 預付租賃款(附註十九及三五)	319,038	-	318,565	-	318,800	-	319,201	-	2322 一年內到期之長期借款(附註二一、二九及三六)	800,000	1	1,600,000	2	6,667,778	6	3,020,717	3
1460 待出售非流動資產(附註十二)	-	-	-	-	1,128,997	1	1,128,997	1	2399 其他流動負債(附註二四、三二及三五)	171,769	-	168,630	-	282,960	-	303,732	-
1470 其他流動資產(附註二十)	70,256	-	70,694	-	76,635	-	99,740	-	21XX 流動負債總計	44,704,445	42	52,819,432	45	47,082,629	44	53,671,965	47
11XX 流動資產總計	17,080,758	16	25,407,680	22	17,241,473	16	25,144,858	22	非流動負債								
非流動資產									2530 應付公司債(附註二二、二九及三六)	1,000,000	1	3,454,937	3	4,626,397	4	4,616,958	4
1510 透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動(附註七、二九及三六)	1,015,610	1	1,013,913	1	1,008,485	1	1,006,635	1	2540 長期借款(附註二一、二九及三六)	22,786,003	21	21,992,207	19	16,667,113	16	18,490,187	16
1523 備供出售金融資產-非流動(附註八、二七、二九及三六)	4,542,197	4	5,468,512	5	5,206,017	5	5,040,384	4	2550 負債準備-非流動(附註二五)	30,280	-	30,213	-	30,010	-	29,943	-
1543 以成本衡量之金融資產-非流動(附註十三)	723,099	1	718,583	1	676,423	1	680,253	-	2640 應計退休金負債(附註二六及二九)	542,293	1	545,253	-	453,178	1	461,198	1
1546 無活絡市場之債券投資-非流動(附註九及三六)	632,667	-	632,667	-	233,112	-	233,084	-	2570 遞延所得稅負債(附註三十)	1,460,288	1	1,446,269	1	1,445,444	1	1,404,405	1
1550 採用權益法之投資(附註十四、二七及三六)	8,901,867	8	8,811,079	7	8,802,209	8	8,733,465	8	2670 其他非流動負債(附註二四、三二及三五)	2,629,469	2	2,710,010	2	2,520,006	2	2,625,517	2
1600 不動產、廠房及設備(附註十五、十六、二九、三二、三六及三七)	52,645,025	49	52,946,768	45	52,163,175	49	51,862,701	45	25XX 非流動負債總計	28,448,333	26	30,178,889	25	25,742,148	24	27,628,208	24
1760 投資性不動產(附註十二、十七、二九、三二及三六)	2,077,811	2	2,089,416	2	994,772	1	1,002,323	1	2XXX 負債總計	73,152,778	68	82,998,321	70	72,824,777	68	81,300,173	71
1780 無形資產(附註十八及二九)	7,715,352	7	7,711,555	6	7,694,676	7	7,697,855	7	歸屬於本公司業主之權益								
1840 遞延所得稅資產(附註三十)	1,139,307	1	1,109,266	1	969,295	1	966,963	1	股本								
1975 預付退休金(附註二六)	221,313	-	222,666	-	369,670	-	369,869	-	3110 普通股	13,698,797	13	13,698,797	12	13,171,921	12	13,171,921	11
1985 長期預付租賃款(附註十九及三五)	9,746,710	9	9,837,349	8	10,130,967	9	10,225,303	9	3200 資本公積	3,498,174	3	3,498,174	3	3,498,174	3	3,498,174	3
1990 其他非流動資產(附註十五、十九、二十、三二及三五)	1,916,479	2	1,902,572	2	2,111,101	2	2,048,808	2	保留盈餘								
15XX 非流動資產總計	91,277,437	84	92,464,346	78	90,359,902	84	89,867,643	78	法定盈餘公積	2,189,631	2	2,189,631	2	1,975,319	2	1,975,319	2
1XXX 資產總計	\$108,358,195	100	\$117,872,026	100	\$107,601,375	100	\$115,012,501	100	3320 特別盈餘公積	1,931,285	2	1,931,285	2	1,931,285	2	1,931,285	2
									3350 未分配盈餘	3,856,424	3	3,086,960	2	4,343,846	4	3,705,232	3
									3300 保留盈餘總計	7,977,340	7	7,207,876	6	8,250,450	8	7,611,836	7
									3400 其他權益	3,149,448	3	3,773,795	3	3,399,565	3	3,218,236	3
									3500 庫藏股票	(97,110)	-	(97,110)	-	(97,110)	-	(97,110)	-
									31XX 本公司業主之權益總計	28,226,649	26	28,081,532	24	28,223,000	26	27,403,057	24
									36XX 非控制權益	6,978,768	6	6,792,173	6	6,553,598	6	6,309,271	5
									3XXX 權益總計	35,205,417	32	34,873,705	30	34,776,598	32	33,712,328	29
									負債與權益總計	\$108,358,195	100	\$117,872,026	100	\$107,601,375	100	\$115,012,501	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇二年五月十三日會計師核閱報告)

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及子公司

合併綜合損益表

民國一〇二年及一〇一年一月一日至三月三十一日

(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		一 月 一 日 至 三 月 三 十 一 日		一 〇 二 年 一 〇 一 年	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入 (附註二八、三二及三五)	\$ 11,497,214	100	\$ 11,675,135	100
5000	營業成本 (附註十一、二九及三五)	<u>5,883,350</u>	<u>51</u>	<u>5,927,452</u>	<u>51</u>
5900	營業毛利	<u>5,613,864</u>	<u>49</u>	<u>5,747,683</u>	<u>49</u>
	營業費用 (附註十、十九、二六、二九、三二及三五)				
6100	推銷費用	326,600	3	338,709	3
6200	管理費用	<u>4,540,088</u>	<u>39</u>	<u>4,417,189</u>	<u>37</u>
6000	營業費用合計	<u>4,866,688</u>	<u>42</u>	<u>4,755,898</u>	<u>40</u>
6900	營業淨利	<u>747,176</u>	<u>7</u>	<u>991,785</u>	<u>9</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入 (附註二九)	41,519	-	38,133	-
7020	其他利益及損失 (附註十三、二九、三五及三七)	482,883	4	73,769	-
7050	財務成本 (附註二二、二九及三五)	(155,671)	(1)	(153,894)	(1)
7060	採用權益法認列之關聯企業損益之份額 (附註十四)	<u>16,543</u>	<u>-</u>	<u>86,149</u>	<u>1</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>385,274</u>	<u>3</u>	<u>44,157</u>	<u>-</u>
7900	稅前淨利	1,132,450	10	1,035,942	9

(接次頁)

(承前頁)

代 碼	一 月 一 日 至 三 月 三 十 一 日		一 〇 二 年 一 〇 一 年		
	金 額	%	金 額	%	
7950	所得稅費用 (附註三十)	<u>194,925</u>	<u>2</u>	<u>128,058</u>	<u>1</u>
8200	本期淨利	<u>937,525</u>	<u>8</u>	<u>907,884</u>	<u>8</u>
	其他綜合損益 (附註八、十四及二七)				
8310	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額	66,523	1	(73,038)	(1)
8325	備供出售金融資產未實 現評價 (損) 益	(590,102)	(5)	188,362	2
8370	採用權益法認列之關聯 企業之其他綜合損益 之份額	(82,234)	(1)	41,062	-
8300	其他綜合損益 (淨 額) 合計	(605,813)	(5)	156,386	1
8500	本期綜合損益總額	<u>\$ 331,712</u>	<u>3</u>	<u>\$ 1,064,270</u>	<u>9</u>
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 769,464	7	\$ 638,614	6
8620	非控制權益	<u>168,061</u>	<u>1</u>	<u>269,270</u>	<u>2</u>
8600		<u>\$ 937,525</u>	<u>8</u>	<u>\$ 907,884</u>	<u>8</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 145,117	1	\$ 819,943	7
8720	非控制權益	<u>186,595</u>	<u>2</u>	<u>244,327</u>	<u>2</u>
8700		<u>\$ 331,712</u>	<u>3</u>	<u>\$ 1,064,270</u>	<u>9</u>
	每股盈餘 (附註三一)				
9750	基 本	<u>\$ 0.56</u>		<u>\$ 0.47</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 0.56</u>		<u>\$ 0.47</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇二年五月十三日會計師核閱報告)

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及子公司

合併現金流量表

民國一〇二年及一〇一年一月一日至三月三十一日

(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元

代 碼		一 月 一 日 至 三 月 三 十 一 日	
		一 〇 二 年	一 〇 一 年
	營業活動之現金流量		
A00010	本期稅前淨利	\$ 1,132,450	\$ 1,035,942
A20000	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	721,020	635,148
A20200	攤銷費用	5,281	8,045
A20300	呆帳迴轉利益	(383)	(624)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨益	(25,349)	(20,759)
A20900	財務成本	155,671	153,894
A29900	預付款項攤銷	3,480	3,512
A29900	預付租賃款攤銷	79,706	74,347
A29900	迴轉未實現進貨折扣	(23,000)	(33,071)
A29900	迴轉遞延收入	(63,770)	(81,921)
A22300	採用權益法認列之關聯企業損 益之份額	(16,543)	(86,149)
A21200	利息收入	(41,519)	(38,133)
A23800	存貨跌價及呆滯回升利益	(5,725)	(13,552)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設 備淨損	4,214	1,988
A23100	處分備供出售金融資產淨利益	(379,826)	-
A30000	營業資產及負債淨變動數		
A31130	應收票據	16,750	37,773
A31150	應收帳款	9,786	248,702
A31160	應收關係人款項－帳款及 票據	5,734	63,526
A31180	其他應收款	(147,874)	(341,472)
A31200	存 貨	206,516	97,810
A31230	預付款項	7,948	40,359
A31240	其他流動資產	438	23,105
A31990	預付退休金	1,353	199

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		一 月 一 日 至 三 月 三 十 一 日	
		一 〇 二 年	一 〇 一 年
A32130	應付票據	55,513	(196,175)
A32150	應付帳款	(4,678,117)	(6,486,478)
A32160	應付關係人款項－帳款及 票據	(80,473)	(91,813)
A32180	其他應付款項	(527,925)	(1,027,357)
A32210	預收款項	429,787	825,856
A32210	遞延收入	99,396	51,747
A32240	應計退休金負債	(2,960)	(8,020)
A32230	其他流動負債	<u>3,139</u>	<u>(20,772)</u>
A33000	營運產生之現金流出	(3,055,282)	(5,144,343)
A33300	支付之利息	(122,686)	(176,656)
A33100	收取之利息	34,374	39,205
A33500	支付之所得稅	<u>(146,145)</u>	<u>(116,150)</u>
AAAA	營業活動之淨現金流出	<u>(3,289,739)</u>	<u>(5,397,944)</u>
投資活動之現金流量			
B00400	處分備供出售金融資產價款	701,854	-
B00600	無活絡市場之債券投資減少	255,040	166,098
B01800	取得採用權益法之投資	(90,000)	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(1,501,130)	(1,893,637)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	2,134	51
B04500	取得無形資產	(8,799)	(5,204)
B06700	其他非流動資產增加	<u>(17,599)</u>	<u>(65,929)</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(658,500)</u>	<u>(1,798,621)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	10,423,437	17,687,979
C00200	短期借款減少	(13,551,116)	(19,294,116)
C00500	應付短期票券增加	3,495,559	1,750,938
C00600	應付短期票券減少	(4,208,996)	(2,120,911)
C01600	舉借長期借款	14,093,796	17,686,667
C01700	償還長期借款	(14,100,000)	(15,862,680)
C04400	其他非流動負債減少	(80,541)	(105,511)
C04500	支付本公司業主股利	(5)	(42)
C05800	支付非控制權益現金股利	<u>(197,462)</u>	<u>(205,958)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(4,125,328)</u>	<u>(463,634)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>17,219</u>	<u>13,592</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		一 月 一 日 至 三 月 三 十 一 日	
		一 〇 二 年	一 〇 一 年
EEEE	本期現金及約當現金減少數	(<u>8,056,348</u>)	(<u>7,646,607</u>)
E00100	期初現金及約當現金餘額	<u>16,794,103</u>	<u>16,365,201</u>
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 8,737,755</u>	<u>\$ 8,718,594</u>

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇二年五月十三日會計師核閱報告)

董事長：徐旭東

經理人：徐雪芳

會計主管：劉儀婷