

遠東百貨股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 102 年 6 月 30 日暨民國 101 年 12 月 31 日、6 月 30 日及 1 月 1 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	102年6月30日		101年12月31日		101年6月30日		101年1月1日	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
	流動資產								
1100	現金及約當現金	\$ 8,184,635	8	\$ 16,794,103	14	\$ 9,841,445	9	\$ 16,365,201	14
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	372,908	-	361,327	-	356,937	-	303,286	-
1125	備供出售金融資產－流動	524,236	1	511,192	1	474,600	1	471,920	1
1147	無活絡市場之債券投資－流動	355,678	-	1,008,193	1	2,815,114	3	531,768	1
1150	應收票據	13,774	-	31,195	-	39,971	-	40,469	-
1170	應收帳款	1,180,043	1	1,470,752	1	1,029,135	1	1,242,025	1
1180	應收關係人款項－帳款	36,090	-	50,977	-	34,120	-	101,458	-
1200	其他應收款	1,688,730	2	492,525	1	471,435	-	300,133	-
1220	當期所得稅資產	522,039	-	291,016	-	267,623	-	273,675	-
130X	存貨	2,603,699	2	3,160,935	3	2,549,365	2	2,990,885	3
1429	預付款項	601,307	1	846,206	1	727,271	1	976,100	1
1412	預付租賃款	319,375	-	318,565	-	318,923	-	319,201	-
1460	待出售非流動資產	-	-	-	-	-	-	1,128,997	1
1470	其他流動資產	84,840	-	70,694	-	90,649	-	99,740	-
11XX	流動資產總計	16,487,354	15	25,407,680	22	19,016,588	17	25,144,858	22
	非流動資產								
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	1,017,199	1	1,013,913	1	1,010,314	1	1,006,635	1
1523	備供出售金融資產－非流動	4,652,078	4	5,468,512	5	5,254,399	5	5,040,384	4
1543	以成本衡量之金融資產－非流動	776,313	1	718,583	1	803,601	1	680,253	-
1546	無活絡市場之債券投資－非流動	548,884	1	632,667	-	481,343	-	233,084	-
1550	採用權益法之投資	9,052,068	8	8,811,079	7	8,775,827	8	8,733,465	8
1600	不動產、廠房及設備	52,390,105	49	52,946,768	45	52,986,192	47	51,862,701	45
1760	投資性不動產	2,066,234	2	2,089,416	2	2,112,753	2	1,002,323	1
1780	無形資產	7,720,553	7	7,711,555	6	7,697,925	7	7,697,855	7
1840	遞延所得稅資產	942,822	1	1,109,266	1	1,027,980	1	966,963	1
1975	預付退休金	219,960	-	222,666	-	369,470	-	369,869	-
1985	長期預付租賃款	9,654,543	9	9,837,349	8	10,031,587	9	10,225,303	9
1990	其他非流動資產	2,025,663	2	1,902,572	2	2,027,110	2	2,048,808	2
15XX	非流動資產總計	91,066,422	85	92,464,346	78	92,578,501	83	89,867,643	78
1XXX	資 產 總 計	\$ 107,553,776	100	\$ 117,872,026	100	\$ 111,595,089	100	\$ 115,012,501	100
	負債及權益								
	流動負債								
2100	短期借款	\$ 8,399,110	8	\$ 9,613,446	8	\$ 10,853,849	10	\$ 10,334,680	9
2110	應付短期票券	3,691,579	4	4,648,862	4	4,813,635	4	3,636,195	3
2150	應付票據	48,102	-	198,522	-	77,668	-	394,705	-
2170	應付帳款)	13,477,804	13	18,687,359	16	13,207,433	12	17,673,048	16
2180	應付關係人款項－帳款及票據	82,141	-	170,962	-	84,814	-	157,796	-
2219	其他應付款	7,961,984	7	8,439,193	7	9,940,101	9	10,138,084	9
2230	當期所得稅負債	178,836	-	563,223	1	608,029	1	1,152,903	1
2250	負債準備－流動	4,135	-	16,351	-	-	-	-	-
2313	遞延收入－流動	86,065	-	63,770	-	50,241	-	81,921	-
2310	預收款項	7,518,615	7	7,449,114	6	7,178,657	6	6,778,184	6
2321	一年內到期之公司債	3,674,149	3	1,200,000	1	-	-	-	-
2322	一年內到期之長期借款	984,000	1	1,600,000	2	2,108,000	2	3,020,717	3
2399	其他流動負債	223,738	-	168,630	-	168,578	-	303,732	-
21XX	流動負債總計	46,330,258	43	52,819,432	45	49,091,005	44	53,671,965	47
	非流動負債								
2530	應付公司債	1,000,000	1	3,454,937	3	4,635,873	4	4,616,958	4
2540	長期借款	20,962,255	19	21,992,207	19	20,119,645	18	18,490,187	16
2550	負債準備－非流動	30,348	-	30,213	-	30,078	-	29,943	-
2640	應計退休金負債	538,383	1	545,253	-	449,823	1	461,198	1
2570	遞延所得稅負債	1,463,643	1	1,446,269	1	1,427,612	1	1,404,405	1
2670	其他非流動負債	2,774,846	3	2,710,010	2	2,669,513	2	2,625,517	2
25XX	非流動負債總計	26,769,475	25	30,178,889	25	29,332,544	26	27,628,208	24
2XXX	負債總計	73,099,733	68	82,998,321	70	78,423,549	70	81,300,173	71
	歸屬於本公司業主之權益								
	股 本								
3110	普 通 股	13,698,797	13	13,698,797	12	13,171,921	12	13,171,921	11
3150	待分配股票股利	410,964	-	-	-	526,876	-	-	-
3100	股本總計	14,109,761	13	13,698,797	12	13,698,797	12	13,171,921	11
3200	資本公積	3,498,174	4	3,498,174	3	3,498,174	3	3,498,174	3
	保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	2,358,917	2	2,189,631	2	2,189,631	2	1,975,319	2
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	2,373,480	2	3,086,960	2	2,212,656	2	3,705,232	3
3300	保留盈餘總計	6,663,682	6	7,207,876	6	6,333,572	6	7,611,836	7
3400	其他權益	3,371,766	3	3,773,795	3	3,463,871	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	27,546,273	26	28,081,532	24	26,897,304	24	27,403,057	24
36XX	非控制權益	6,907,770	6	6,792,173	6	6,274,236	6	6,309,271	5
3XXX	權益總計	34,454,043	32	34,873,705	30	33,171,540	30	33,712,328	29
	負債與權益總計	\$ 107,553,776	100	\$ 117,872,026	100	\$ 111,595,089	100	\$ 115,012,501	100

遠東百貨股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 102 年及 101 年 4 月 1 日至 6 月 30 日與民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘（虧損）為元

代 碼		102年4月1日至6月30日		101年4月1日至6月30日		102年1月1日至6月30日		101年1月1日至6月30日	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	\$10,917,147	100	\$11,103,588	100	\$22,414,361	100	\$22,778,723	100
5000	營業成本	<u>5,597,241</u>	<u>51</u>	<u>5,800,012</u>	<u>52</u>	<u>11,480,591</u>	<u>51</u>	<u>11,727,464</u>	<u>51</u>
5900	營業毛利	<u>5,319,906</u>	<u>49</u>	<u>5,303,576</u>	<u>48</u>	<u>10,933,770</u>	<u>49</u>	<u>11,051,259</u>	<u>49</u>
	營業費用								
6100	推銷費用	326,094	3	322,561	3	652,694	3	661,270	3
6200	管理費用	<u>4,686,952</u>	<u>43</u>	<u>4,617,784</u>	<u>42</u>	<u>9,227,040</u>	<u>41</u>	<u>9,034,973</u>	<u>40</u>
6000	營業費用合計	<u>5,013,046</u>	<u>46</u>	<u>4,940,345</u>	<u>45</u>	<u>9,879,734</u>	<u>44</u>	<u>9,696,243</u>	<u>43</u>
6900	營業淨利	<u>306,860</u>	<u>3</u>	<u>363,231</u>	<u>3</u>	<u>1,054,036</u>	<u>5</u>	<u>1,355,016</u>	<u>6</u>
	營業外收入及支出								
7190	其他收入	36,633	-	31,177	-	78,152	-	69,310	-
7020	其他利益及損失	114,310	1	1,129	-	597,193	3	74,898	-
7050	財務成本	(145,278)	(1)	(164,995)	(1)	(300,949)	(1)	(318,889)	(1)
7060	採用權益法認列之關聯 企業損益之份額	<u>113,249</u>	<u>1</u>	<u>1,301</u>	<u>-</u>	<u>129,792</u>	<u>-</u>	<u>87,450</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出 合計	<u>118,914</u>	<u>1</u>	<u>(131,388)</u>	<u>(1)</u>	<u>504,188</u>	<u>2</u>	<u>(87,231)</u>	<u>(1)</u>
7900	稅前淨利	425,774	4	231,843	2	1,558,224	7	1,267,785	5
7950	所得稅費用	<u>154,267</u>	<u>1</u>	<u>357,409</u>	<u>3</u>	<u>349,192</u>	<u>1</u>	<u>485,467</u>	<u>2</u>
8200	本期淨利（淨損）	<u>271,507</u>	<u>3</u>	<u>(125,566)</u>	<u>(1)</u>	<u>1,209,032</u>	<u>6</u>	<u>782,318</u>	<u>3</u>
	其他綜合（損）益								
8310	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額	36,287	-	15,441	-	102,810	-	(57,597)	-
8325	備供出售金融資產未實 現評價（損）益	108,740	1	28,333	-	(481,362)	(2)	216,695	1
8370	採用權益法認列之關聯 企業之其他綜合損益 之份額	<u>88,461</u>	<u>1</u>	<u>22,134</u>	<u>-</u>	<u>6,227</u>	<u>-</u>	<u>63,196</u>	<u>-</u>
8300	其他綜合（損）益（淨 額）合計	<u>233,488</u>	<u>2</u>	<u>65,908</u>	<u>-</u>	<u>(372,325)</u>	<u>(2)</u>	<u>222,294</u>	<u>1</u>
8500	本期綜合（損）益總額	<u>\$ 504,995</u>	<u>5</u>	<u>(\$ 59,658)</u>	<u>(1)</u>	<u>\$ 836,707</u>	<u>4</u>	<u>\$ 1,004,612</u>	<u>4</u>
	淨利（淨損）歸屬於：								
8610	本公司業主	\$ 193,209	2	(\$ 72,810)	(1)	\$ 962,673	4	\$ 565,804	2
8620	非控制權益	<u>78,298</u>	<u>-</u>	<u>(52,756)</u>	<u>-</u>	<u>246,359</u>	<u>1</u>	<u>216,514</u>	<u>1</u>
8600		<u>\$ 271,507</u>	<u>2</u>	<u>(\$ 125,566)</u>	<u>(1)</u>	<u>\$ 1,209,032</u>	<u>5</u>	<u>\$ 782,318</u>	<u>3</u>
	綜合（損）益總額歸屬於：								
8710	本公司業主	\$ 415,527	4	(\$ 8,504)	-	\$ 560,644	3	\$ 811,439	3
8720	非控制權益	<u>89,468</u>	<u>1</u>	<u>(51,154)</u>	<u>(1)</u>	<u>276,063</u>	<u>1</u>	<u>193,173</u>	<u>1</u>
8700		<u>\$ 504,995</u>	<u>5</u>	<u>(\$ 59,658)</u>	<u>(1)</u>	<u>\$ 836,707</u>	<u>4</u>	<u>\$ 1,004,612</u>	<u>4</u>
代 碼		102年4月1日至6月30日		101年4月1日至6月30日		102年1月1日至6月30日		101年1月1日至6月30日	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
	每股盈餘（虧損）								
9750	基 本	<u>\$ 0.14</u>		<u>(\$ 0.05)</u>		<u>\$ 0.71</u>		<u>\$ 0.42</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 0.14</u>		<u>(\$ 0.05)</u>		<u>\$ 0.70</u>		<u>\$ 0.41</u>	

遠東百貨股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

代 碼		102 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日	101 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日
	營業活動之現金流量		
A00010	本期稅前淨利	\$ 1,558,224	\$ 1,267,785
A20000	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	1,429,787	1,363,220
A20200	攤銷費用	11,677	17,096
A20300	呆帳損失(迴升利益)	(2,735)	21,295
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨益	(14,867)	(7,330)
A20900	財務成本	300,949	318,889
A29900	迴轉負債準備	(12,216)	-
A29900	預付款項攤銷	6,962	6,987
A29900	預付租賃款攤銷	159,511	159,425
A29900	迴轉未實現進貨折扣	(12,500)	(23,591)
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	(129,792)	(87,450)
A21200	利息收入	(71,419)	(69,309)
A21300	股利收入	(6,733)	(1)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設 備淨損	19,603	1,569
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		
A31110	持有供交易之金融資產	-	(50,000)
A31130	應收票據	17,421	498
A31150	應收帳款	284,428	212,865
A31160	應收關係人款項—帳款及 票據	14,887	67,338
A31180	其他應收款	192,764	(122,626)
A31200	存 貨	569,736	465,111
A31230	預付款項	245,330	247,174
A31240	其他流動資產	(14,146)	9,091

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		102 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日	101 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日
A31990	預付退休金	2,706	399
A32130	應付票據	(150,420)	(317,037)
A32150	應付帳款	(5,209,555)	(4,465,615)
A32160	應付關係人款項－帳款及 票據	(88,821)	(72,982)
A32180	其他應付款項	(441,549)	(701,107)
A32210	預收款項	261,161	516,199
A32210	遞延收入	86,065	50,241
A32240	應計退休金負債	(6,870)	(11,375)
A32230	其他流動負債	55,108	(135,154)
A33000	營運產生之現金流出	(1,388,900)	(1,420,316)
A33300	支付之利息	(235,615)	(330,601)
A33100	收取之利息	58,267	68,206
A33500	支付之所得稅	(770,985)	(1,096,677)
AAAA	營業活動之淨現金流出	(2,337,233)	(2,779,388)
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(增加)減 少	736,298	(2,531,605)
B01200	取得以成本衡量之金融資產	(50,000)	(126,000)
B01800	取得採用權益法之投資	(90,000)	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(2,085,309)	(3,292,470)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	3,411	363
B04100	其他應收款增加	(1,254,324)	-
B04500	取得無形資產	(19,612)	(17,635)
B05400	購置投資性不動產	-	(18,399)
B06700	其他非流動資產增加	(131,626)	(66,812)
B07600	收取之股利	1	1
BBBB	投資活動之淨現金流出	(2,189,307)	(6,052,557)
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	25,901,114	35,474,840
C00200	短期借款減少	(27,191,932)	(34,919,234)
C00500	應付短期票券增加	11,914,066	8,255,898
C00600	應付短期票券減少	(12,871,349)	(7,078,458)
C01600	舉借長期借款	19,950,000	33,644,858
C01700	償還長期借款	(21,595,952)	(32,928,117)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		102年1月1日 至6月30日	101年1月1日 至6月30日
C04400	其他非流動負債減少	59,992	43,996
C04500	支付本公司業主股利	(5)	(42)
C05800	支付非控制權益現金股利	(197,462)	(207,531)
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	(4,031,528)	2,286,210
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(51,400)	21,979
EEEE	本期現金及約當現金減少數	(8,609,468)	(6,523,756)
E00100	期初現金及約當現金餘額	16,794,103	16,365,201
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 8,184,635	\$ 9,841,445