



遠東百貨股份有限公司

民國 103 年 9 月 30 日暨民國 102 年 12 月 31 日、9 月 30 日及 1 月 1 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	103年9月30日 (經核閱)			102年12月31日 (重編後並經查核)			102年9月30日 (重編後並經核閱)			102年1月1日 (重編後並經查核)		
		金 額	%		金 額	%		金 額	%		金 額	%	
	<b>流動資產</b>												
1100	現金及約當現金(附註六)	\$ 4,990,052	5		\$ 13,221,405	12		\$ 6,672,860	6		\$ 16,794,103	14	
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註七及二二)	276,840	-		239,974	-		1,393,671	1		361,327	-	
1125	備供出售金融資產—流動(附註二十及二九)	474,363	1		552,555	-		539,361	1		511,192	1	
1147	無活絡市場之債券投資—流動(附註八及二九)	1,204,190	1		437,497	-		174,306	-		1,008,193	1	
1150	應收票據(附註九)	19,394	-		28,119	-		20,598	-		31,195	-	
1170	應收帳款(附註九)	434,378	1		766,445	1		803,050	1		1,470,752	1	
1180	應收關係人款項—帳款(附註九及二八)	135,292	-		57,302	-		28,101	-		50,977	-	
1200	其他應收款(附註九及二八)	1,320,031	1		1,779,487	2		1,616,599	2		492,525	-	
1220	當期所得稅資產	246,174	-		418,064	-		471,792	-		291,016	-	
130X	存貨(附註十)	3,100,463	3		2,976,244	3		3,090,340	3		3,160,935	3	
1429	預付款項(附註二八)	1,343,804	1		1,090,656	1		984,049	1		1,164,771	1	
1460	待出售非流動資產	113	-		377	-		-	-		-	-	
1470	其他流動資產(附註十四)	62,933	-		83,987	-		63,233	-		70,694	-	
11XX	流動資產總計	13,608,027	13		21,652,112	19		15,857,960	15		25,407,680	21	
	<b>非流動資產</b>												
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註七、二二及二九)	-	-		-	-		-	-		1,013,913	1	
1523	備供出售金融資產—非流動(附註二十、二二及二九)	4,942,040	4		4,986,339	4		4,800,102	5		5,468,512	5	
1543	以成本衡量之金融資產—非流動	776,667	1		776,374	1		774,298	1		718,583	1	
1546	無活絡市場之債券投資—非流動(附註八及二九)	436,897	-		521,897	-		521,896	-		632,667	-	
1550	採用權益法之投資(附註十一、二十及二九)	9,258,247	9		9,050,368	8		9,040,385	8		8,811,079	7	
1600	不動產、廠房及設備(附註十二、二二、二九及三十)	47,861,828	45		52,166,888	46		52,266,179	49		52,946,768	45	
1760	投資性不動產(附註三、十三、二二及二九)	9,689,275	9		3,070,495	3		3,043,814	3		3,043,814	3	
1780	無形資產(附註二二)	7,723,849	7		7,715,184	7		7,714,854	7		7,711,555	6	
1840	遞延所得稅資產(附註三)	943,368	1		940,225	1		954,582	1		1,131,574	1	
1975	預付退休金(附註九)	218,315	-		222,285	-		218,607	-		222,666	-	
1985	長期預付租賃款(附註二八)	9,252,179	9		9,464,677	8		9,557,645	9		9,837,349	8	
1990	其他非流動資產(附註十四、二六及二八)	1,946,701	2		1,920,123	2		2,008,807	2		1,902,572	2	
15XX	非流動資產總計	93,049,366	87		90,834,855	81		90,901,169	85		93,441,052	79	
1XXX	資 產 總 計	\$ 106,657,393	100		\$ 112,486,967	100		\$ 106,759,129	100		\$ 118,848,732	100	
	<b>負債及權益</b>												
	<b>流動負債</b>												
2100	短期借款(附註十五、二二、二八及二九)	\$ 10,714,741	10		\$ 7,462,340	7		\$ 7,672,350	7		\$ 9,613,446	8	
2110	應付短期票券(附註十五、二二及二九)	3,768,892	4		3,047,306	3		4,529,642	4		4,648,862	4	
2150	應付票據(附註十七)	34,019	-		159,194	-		60,331	-		198,522	-	
2170	應付帳款(附註十七)	12,398,501	12		17,693,401	16		12,163,313	11		18,687,359	16	
2180	應付關係人款項—帳款及票據(附註十七及二八)	66,875	-		151,909	-		57,235	-		170,962	-	
2219	其他應付款(附註十八、二十及二八)	4,973,206	5		5,252,331	5		6,962,414	7		8,439,193	7	
2230	當期所得稅負債	234,108	-		401,874	-		134,752	-		563,223	1	
2250	負債準備—流動	4,135	-		4,135	-		4,135	-		16,351	-	
2313	遞延收入—流動(附註十八)	165,429	-		101,136	-		108,525	-		63,770	-	
2310	預收款項(附註二八)	8,321,753	8		7,720,500	7		7,929,444	7		7,449,114	6	
2321	一年內到期之公司債(附註十六、二二及二九)	1,000,000	1		2,493,512	2		3,683,812	4		1,200,000	1	
2322	一年內到期之長期借款(附註十五、二二及二九)	2,444,361	2		1,445,159	1		684,000	1		1,600,000	1	
2399	其他流動負債(附註十八、二六及二八)	258,825	-		252,891	-		233,309	-		168,630	-	
21XX	流動負債總計	44,384,845	42		46,185,688	41		44,223,262	41		52,819,432	44	
	<b>非流動負債</b>												
2530	應付公司債(附註十六、二二及二九)	992,095	1		1,990,702	2		1,000,000	1		3,454,937	3	
2540	長期借款(附註十五、二二及二九)	17,828,000	17		21,841,434	19		20,562,569	19		21,992,207	19	
2550	負債準備—非流動	31,152	-		30,483	-		30,416	-		30,213	-	
2640	應計退休金負債(附註二二)	541,755	-		547,479	1		535,867	1		545,253	1	
2570	遞延所得稅負債(附註三)	1,714,468	2		1,608,841	1		1,571,738	1		1,549,219	1	
2670	其他非流動負債(附註十八、二六及二八)	2,760,424	2		2,841,682	3		2,794,843	3		2,710,010	2	
25XX	非流動負債總計	23,867,894	22		28,860,621	26		26,495,433	25		30,281,839	26	
2XXX	負債總計	68,252,739	64		75,046,309	67		70,718,695	66		83,101,271	70	
	<b>歸屬於本公司業主之權益</b>												
	<b>股本</b>												
3110	普通股	14,391,956	14		14,109,761	13		14,109,761	13		13,698,797	12	
3200	資本公積	3,498,174	3		3,498,174	3		3,498,174	3		3,498,174	3	
	<b>保留盈餘</b>												
3310	法定盈餘公積	2,575,473	3		2,358,917	2		2,358,917	2		2,189,631	2	
3320	特別盈餘公積	2,461,168	2		1,931,285	2		1,931,285	2		1,931,285	1	
3350	未分配盈餘	2,465,659	2		4,095,216	3		3,385,641	3		3,596,568	3	
3300	保留盈餘總計	7,502,300	7		8,385,418	7		7,675,843	7		7,717,484	6	
3400	其他權益	5,655,307	5		3,659,643	3		3,501,665	4		3,773,795	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	30,950,627	29		29,555,886	26		28,688,333	27		28,591,140	24	
36XX	非控制權益	7,454,027	7		7,884,772	7		7,352,101	7		7,156,321	6	
3XXX	權益總計	38,404,654	36		37,440,658	33		36,040,434	34		35,747,461	30	
	<b>負債與權益總計</b>	<b>\$ 106,657,393</b>	<b>100</b>		<b>\$ 112,486,967</b>	<b>100</b>		<b>\$ 106,759,129</b>	<b>100</b>		<b>\$ 118,848,732</b>	<b>100</b>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 103 年 11 月 10 日會計師核閱報告)

董事長：徐旭東



經理人：徐雲芳



會計主管：劉儀婷



## 遠東百貨股份有限公司及其子公司

民國 103 年及 102 年 7 月 1 日至 9 月 30 日及民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 9 月 30 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		103年7月1日至9月30日		102年7月1日至9月30日 (重編後)		103年1月1日至9月30日		102年1月1日至9月30日 (重編後)	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4000	營業收入(附註二一、二六及二八)	\$10,652,589	100	\$10,655,124	100	\$32,337,715	100	\$33,069,485	100
5000	營業成本(附註三、十、二二及二八)	5,375,520	50	5,543,325	52	16,047,498	49	17,011,997	51
5900	營業毛利	5,277,069	50	5,111,799	48	16,290,217	51	16,057,488	49
	營業費用(附註三、九、十九、二二、二六及二八)								
6100	推銷費用	226,820	2	231,338	2	853,506	3	884,032	3
6200	管理費用	4,640,313	44	4,726,204	44	13,666,539	42	13,941,981	42
6000	營業費用合計	4,867,133	46	4,957,542	46	14,520,045	45	14,826,013	45
6900	營業淨利	409,936	4	154,257	2	1,770,172	6	1,231,475	4
	營業外收入及支出								
7190	其他收入(附註二二)	264,238	3	253,315	2	335,348	1	331,467	1
7020	其他利益及損失(附註二二及二八)	( 57,929)	( 1)	490,259	5	( 22,812)	-	1,087,452	3
7050	財務成本(附註二二及二八)	( 118,283)	( 1)	( 89,527)	( 1)	( 341,346)	( 1)	( 390,476)	( 1)
7060	採用權益法認列之關聯企業損益之份額(附註十一)	( 6,496)	-	29,685	-	104,535	-	159,477	1
7000	營業外收入及支出合計	81,530	1	683,732	6	75,725	-	1,187,920	4
7900	稅前淨利	491,466	5	837,989	8	1,845,897	6	2,419,395	8
7950	所得稅費用(附註三及二三)	106,526	1	272,130	2	523,379	2	623,248	2
8200	本期淨利	384,940	4	565,859	6	1,322,518	4	1,796,147	6
	其他綜合(損)益(附註十一及二十)								
8310	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	14,571	-	( 14,433)	-	9,729	-	88,377	-
8325	備供出售金融資產未實現評價(損)益	( 170,330)	( 2)	163,149	1	( 122,491)	-	( 318,213)	( 1)
8350	重估價之利益	2,328,026	22	-	-	2,328,026	7	-	-
8370	採用權益法認列之關聯企業之其他綜合損益之份額	( 87,850)	( 1)	( 20,182)	-	( 65,754)	-	( 13,955)	-
8399	與其他綜合損益組成部分相關之所得稅	( 157,056)	( 1)	-	-	( 157,056)	( 1)	-	-
8300	其他綜合(損)益(淨額)合計	1,927,361	18	128,534	1	1,992,454	6	( 243,791)	( 1)
8500	本期綜合(損)益總額	\$ 2,312,301	22	\$ 694,393	7	\$ 3,314,972	10	\$ 1,552,356	5
	淨利歸屬於：								
8610	本公司業主	\$ 334,669	3	\$ 490,658	5	\$ 1,021,700	3	\$ 1,470,827	5
8620	非控制權益	50,271	1	75,201	1	300,818	1	325,320	1
8600		\$ 384,940	4	\$ 565,859	6	\$ 1,322,518	4	\$ 1,796,147	6
	綜合(損)益總額歸屬於：								
8710	本公司業主	\$ 2,262,674	21	\$ 620,557	6	\$ 3,017,364	9	\$ 1,198,697	4
8720	非控制權益	49,627	1	73,836	1	297,608	1	353,659	1
8700		\$ 2,312,301	22	\$ 694,393	7	\$ 3,314,972	10	\$ 1,552,356	5
	每股盈餘(附註三及二四)								
9750	基 本	\$ 0.23		\$ 0.34		\$ 0.71		\$ 1.03	
9850	稀 釋	\$ 0.23		\$ 0.34		\$ 0.71		\$ 1.03	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國103年11月10日會計師核閱報告)

董事長：徐旭東

經理人：徐雲芳

會計主管：劉儀婷



公司

民國 103 年 9 月 30 日  
(僅經核閱  
未經查核)

單位：新台幣千元

代碼	說明	本公司於民國 103 年 9 月 30 日之資產負債表										
		股本	資本公積	保留盈餘	特別盈餘公積	未分配盈餘	其他權益	金融商品	未實現增值	庫藏股票	非控制權益	權益總計
A1	102 年 1 月 1 日餘額	\$ 13,698,797	\$ 3,498,174	\$ 2,189,631	\$ 1,931,285	\$ 3,086,960	\$ 71,679	\$ 3,845,474	\$ -	\$ 97,110	\$ 6,792,173	\$ 34,873,705
A3	追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	519,608	-	-	-	-	364,148	873,756
A5	102 年 1 月 1 日重編後餘額	13,698,797	3,498,174	2,189,631	1,931,285	3,596,568	( 71,679 )	3,845,474	\$ -	( 97,110 )	7,156,321	35,747,461
B1	101 年度盈餘分配	-	-	169,286	-	( 169,286 )	-	-	-	-	-	-
B5	法定盈餘公積	-	-	-	-	( 1,095,903 )	-	-	-	-	-	( 1,095,903 )
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 160,466 )	( 160,466 )
B9	子公司股東現金股利	-	-	-	-	( 410,964 )	-	-	-	-	-	-
B9	本公司股東股票股利	410,964	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C7	採用權益法認列之關聯企業之變動數	-	-	-	-	( 2,185 )	-	-	-	-	( 829 )	( 3,014 )
M5	取得遠東都會公司股份權益 (附註二五)	-	-	-	-	( 3,416 )	-	-	-	-	3,416	-
D1	102 年 1 月 1 日至 9 月 30 日淨利	-	-	-	-	1,470,827	-	-	-	-	325,320	1,796,147
D3	102 年 1 月 1 日至 9 月 30 日其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	( 332,974 )	-	-	28,339	( 243,791 )
Z1	102 年 9 月 30 日餘額	\$ 14,109,761	\$ 3,498,174	\$ 2,358,917	\$ 1,931,285	\$ 3,385,641	\$ 10,885	\$ 3,512,500	\$ -	\$ 97,110	\$ 7,232,101	\$ 36,040,434
A1	103 年 1 月 1 日餘額	\$ 14,109,761	\$ 3,498,174	\$ 2,358,917	\$ 1,931,285	\$ 3,566,333	\$ 10,256	\$ 3,649,387	\$ -	( \$ 97,110 )	\$ 7,503,108	\$ 36,529,111
A3	追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	529,883	-	-	-	-	381,664	911,547
A5	103 年 1 月 1 日重編後餘額	14,109,761	3,498,174	2,358,917	1,931,285	4,095,216	10,256	3,649,387	-	( 97,110 )	7,884,772	37,440,658
B3	依金管會證字第 1030006415 號令提列特別盈餘公積	-	-	-	529,883	( 529,883 )	-	-	-	-	-	-
B1	102 年度盈餘分配	-	-	216,556	-	( 216,556 )	-	-	-	-	-	-
B5	法定盈餘公積	-	-	-	-	( 1,622,623 )	-	-	-	-	( 728,353 )	( 1,622,623 )
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 728,353 )
B9	子公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B9	本公司股東股票股利	282,195	-	-	-	( 282,195 )	-	-	-	-	-	-
D1	103 年 1 月 1 日至 9 月 30 日淨利	-	-	-	-	1,021,700	-	-	-	-	300,818	1,322,518
D3	103 年 1 月 1 日至 9 月 30 日其他綜合損益	-	-	-	-	-	9,815	( 185,121 )	2,170,970	-	( 3,210 )	1,992,454
Z1	103 年 9 月 30 日餘額	\$ 14,391,956	\$ 3,498,174	\$ 2,575,473	\$ 2,461,168	\$ 2,465,652	\$ 20,071	\$ 3,464,266	\$ 2,170,970	( \$ 97,110 )	\$ 7,454,022	\$ 38,404,654

後附之附註係本合併財務報告之一部分。  
(請參閱勤業信託聯合會計師事務所民國 103 年 11 月 10 日會計師核閱報告)



會計主管：劉儀峰



經理人：徐雲芳



董事長：徐旭東

遠東百貨股份有限公司及子公司  
合併現金流量表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 9 月 30 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	103年1月1日 至9月30日	102年1月1日 至9月30日 (重編後)
營業活動之淨現金流量		
A00010	\$ 1,845,897	\$ 2,419,395
A20000	不影響現金流量之收益費損項目	
A20100	2,195,953	2,180,721
A20200	20,502	18,150
A20300	( 1,770)	( 5,696)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨益	
	( 6,816)	( 18,431)
A20900	341,346	390,476
A23000	( 316)	-
A23500	1,541	513
A29900	-	( 12,216)
A29900	251,567	249,994
A29900	( 27,000)	( 17,700)
A29900	( 101,136)	( 63,770)
A22300	採用權益法認列之關聯企業損 益之份額	
	( 104,535)	( 159,477)
A21200	( 70,728)	( 97,217)
A21300	( 264,620)	( 234,250)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設 備淨損	
	14,613	35,539
A22800	-	2,480
A23100	-	( 379,826)
A23700	32,866	38,228
A30000	營業資產及負債淨變動數	
A31110	( 30,050)	-
A31130	8,725	10,597
A31150	332,206	661,421
A31160	應收關係人款項—帳款及 票據	
	( 78,129)	22,876

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		103年1月1日 至9月30日	102年1月1日 至9月30日 (重編後)
A31180	其他應收款	\$ 305,507	\$ 147,744
A31200	存 貨	( 130,085)	50,067
A31230	預付款項	( 253,148)	181,169
A31240	其他流動資產	21,054	7,461
A31990	預付退休金	3,970	4,059
A31990	長期預付租賃款	( 76,906)	-
A32130	應付票據	( 125,175)	( 138,191)
A32150	應付帳款	( 5,294,900)	( 6,524,046)
A32160	應付關係人款項—帳款及 票據	( 85,034)	( 113,727)
A32180	其他應付款項	( 1,161,382)	( 1,488,149)
A32210	預收款項	807,492	689,762
A32210	遞延收入	165,429	108,525
A32240	應計退休金負債	( 5,724)	( 9,387)
A32230	其他流動負債	<u>5,934</u>	<u>64,679</u>
A33000	營運產生之現金流出	( 1,462,852)	( 1,978,227)
A33300	支付之利息	( 354,519)	( 354,215)
A33100	收取之利息	85,452	93,064
A33200	收取之股利	265,317	322,086
A33500	退還之所得稅	210,212	-
A33500	支付之所得稅	( 827,726)	( 1,017,207)
AAAA	營業活動之淨現金流出	<u>( 2,084,116)</u>	<u>( 2,934,499)</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(增加)減 少	( 681,693)	944,658
B01200	取得以成本衡量之金融資產	-	( 50,000)
B01800	取得採用權益法之投資	( 360,000)	( 147,899)
B02100	預付長期投資款減少	78,456	47,825
B02600	處分待出售非流動資產價款	582	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	( 1,573,147)	( 2,676,942)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	475	3,581
B04100	其他應收款(增加)減少	278,286	( 1,237,779)
B04500	取得無形資產	( 28,950)	( 22,954)
B06700	其他非流動資產增加	<u>( 4,489)</u>	<u>( 117,821)</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>( 2,290,480)</u>	<u>( 2,555,477)</u>

(接次頁)



(承前頁)

代 碼		103年1月1日 至9月30日	102年1月1日 至9月30日 (重編後)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	\$ 56,079,462	\$ 39,767,771
C00200	短期借款減少	( 52,879,060)	( 41,768,786)
C00500	應付短期票券增加	17,444,137	19,771,211
C00600	應付短期票券減少	( 16,722,551)	( 19,890,431)
C01300	償還公司債	( 2,500,000)	-
C01600	舉借長期借款	32,159,768	39,204,362
C01700	償還長期借款	( 35,174,000)	( 41,550,000)
C04300	其他非流動負債增加	14,816	84,834
C04500	支付本公司業主股利	( 1,622,590)	( 129)
C05800	支付非控制權益現金股利	( 720,319)	( 197,462)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	( 3,920,337)	( 4,578,630)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	63,580	( 52,637)
EEEE	本期現金及約當現金減少數	( 8,231,353)	( 10,121,243)
E00100	期初現金及約當現金餘額	13,221,405	16,794,103
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 4,990,052	\$ 6,672,860

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 103 年 11 月 10 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

