



遠東信託證券有限公司

民國 104 年 3 月 31 日 3 月 31 日及 1 月 1 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	104年3月31日 (經核閱)		103年12月31日 (重編後並經查核)		103年3月31日 (重編後並經核閱)		103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)	\$ 5,856,819	6	\$ 10,952,918	10	\$ 8,331,154	8	\$ 13,221,405	12
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註七)	332,653	-	290,895	-	231,577	-	239,974	-
1125	備供出售金融資產-流動(附註二七)	503,653	1	487,231	-	481,848	-	552,555	-
1147	無活絡市場之債務工具投資-流動(附註八及二七)	998,777	1	1,204,317	1	489,999	1	437,497	-
1150	應收票據(附註九)	36,916	-	2,410	-	12,067	-	28,119	-
1170	應收帳款(附註九)	394,924	-	527,659	1	676,516	1	766,445	1
1180	應收關係人款項-帳款(附註九及二六)	189,538	-	191,991	-	64,296	-	57,302	-
1200	其他應收款(附註九及二六)	1,463,378	1	1,508,732	1	1,340,252	1	1,779,487	2
1220	本期所得稅資產	150,946	-	200,615	-	241,631	-	418,064	-
130X	存貨(附註十)	3,023,108	3	2,870,727	3	2,931,440	3	2,976,244	3
1429	預付款項(附註二六)	1,109,683	1	975,457	1	1,309,230	1	1,090,656	1
1460	待出售非流動資產	113	-	115	-	382	-	377	-
1470	其他流動資產(附註十五)	94,814	-	102,260	-	68,052	-	83,987	-
11XX	流動資產總計	14,155,322	13	19,315,267	17	16,178,384	15	21,652,112	19
	<b>非流動資產</b>								
1523	備供出售金融資產-非流動(附註二七)	5,060,907	5	4,989,668	4	4,843,068	5	4,986,339	4
1543	以成本衡量之金融資產-非流動	780,624	1	783,652	1	777,974	1	776,374	1
1546	無活絡市場之債務工具投資-非流動(附註八及二七)	125,000	-	125,000	-	521,897	-	521,897	1
1550	採用權益法之投資(附註十二及二七)	9,494,151	9	9,546,534	9	9,088,880	8	9,050,368	8
1600	不動產、廠房及設備(附註十三、二一、二七及二八)	46,984,424	44	47,426,385	43	52,231,317	49	52,166,888	46
1760	投資性不動產(附註十四及二七)	9,667,344	9	9,667,344	9	2,730,495	3	3,070,495	3
1780	無形資產(附註二一)	7,221,643	7	7,226,592	6	7,713,403	7	7,715,184	7
1840	遞延所得稅資產(附註三)	906,739	1	926,612	1	956,368	1	940,225	1
1975	淨確定福利資產(附註三)	183,696	-	185,782	-	220,622	-	222,615	-
1985	長期預付租賃款	9,369,302	9	9,472,460	8	9,371,138	9	9,464,677	8
1990	其他非流動資產(附註十五、二四及二六)	1,923,937	2	1,954,939	2	1,949,863	2	1,920,123	2
15XX	非流動資產總計	91,717,767	87	92,304,968	83	90,405,025	85	90,835,185	81
1XXX	資 產 總 計	\$ 105,873,089	100	\$ 111,620,235	100	\$ 106,583,409	100	\$ 112,487,297	100
	<b>負 債 及 權 益</b>								
	<b>流動負債</b>								
2100	短期借款(附註十六、二六及二七)	\$ 7,406,657	7	\$ 6,674,285	6	\$ 9,299,450	9	\$ 7,462,340	7
2110	應付短期票券(附註十六及二七)	2,409,359	2	2,991,683	3	3,606,794	4	3,047,306	3
2150	應付票據(附註十七)	47,884	-	63,303	-	60,184	-	159,194	-
2170	應付帳款(附註十七)	13,348,354	13	17,601,054	16	12,026,814	11	17,693,401	16
2180	應付關係人款項-帳款(附註十七及二六)	74,213	-	153,238	-	56,744	-	151,909	-
2219	其他應付款(附註十八、十九及二六)	4,647,402	4	5,495,103	5	3,985,460	4	5,252,331	5
2230	本期所得稅負債	658,731	1	512,116	1	558,016	1	401,874	-
2250	負債準備-流動	4,135	-	4,135	-	4,135	-	4,135	-
2313	遞延收入-流動(附註十八)	121,765	-	65,656	-	152,911	-	101,136	-
2310	預收款項(附註二六)	8,297,995	8	7,829,288	7	8,769,939	8	7,720,500	7
2321	一年內到期之公司債(附註二一及二七)	1,000,000	1	1,000,000	1	-	-	2,493,512	2
2322	一年內到期之長期借款(附註十六、二一及二七)	1,000,000	1	1,764,429	2	2,444,780	2	1,445,159	1
2399	其他流動負債(附註十八、二四及二六)	276,019	-	265,157	-	213,849	-	252,891	-
21XX	流動負債總計	39,292,514	37	44,419,447	40	41,179,076	39	46,185,688	41
	<b>非流動負債</b>								
2530	應付公司債(附註二一及二七)	993,024	1	992,560	1	1,991,166	2	1,990,702	2
2540	長期借款(附註十六、二一及二七)	20,688,606	19	21,548,341	19	20,752,000	19	21,841,434	19
2550	負債準備-非流動	33,804	-	31,222	-	31,013	-	30,483	-
2640	淨確定福利負債(附註三)	562,072	-	563,292	-	533,746	-	535,105	1
2570	遞延所得稅負債	1,746,435	2	1,729,061	2	1,604,259	2	1,608,841	1
2670	其他非流動負債(附註十八、二四及二六)	2,803,266	3	2,878,845	3	2,749,768	3	2,841,682	3
25XX	非流動負債總計	26,827,207	25	27,743,321	25	27,661,952	26	28,848,247	26
2XXX	負債總計	66,119,721	62	72,162,768	65	68,841,028	65	75,033,935	67
	<b>歸屬於本公司業主之權益</b>								
	<b>股 本</b>								
3110	普 通 股	14,391,956	13	14,391,956	13	14,109,761	13	14,109,761	13
3200	資本公積	3,498,252	3	3,498,252	3	3,498,174	4	3,498,174	3
	<b>保留盈餘</b>								
3310	法定盈餘公積	2,575,473	3	2,575,473	2	2,358,917	2	2,358,917	2
3320	特別盈餘公積	2,461,168	2	2,461,168	2	2,461,168	2	1,931,285	2
3350	未分配盈餘	3,081,411	3	2,936,463	3	3,963,566	4	4,107,920	3
3300	保留盈餘總計	8,118,052	8	7,973,104	7	8,783,651	8	8,398,122	7
3400	其他權益	5,998,043	6	5,900,851	5	3,443,877	3	3,659,643	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	31,909,193	30	31,667,053	28	29,738,353	28	29,568,590	26
36XX	非控制權益	7,844,175	8	7,790,414	7	8,004,028	7	7,884,772	7
3XXX	權益總計	39,753,368	38	39,457,467	35	37,742,381	35	37,453,362	33
	<b>負 債 與 權 益 總 計</b>	<b>\$ 105,873,089</b>	<b>100</b>	<b>\$ 111,620,235</b>	<b>100</b>	<b>\$ 106,583,409</b>	<b>100</b>	<b>\$ 112,487,297</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 104 年 5 月 12 日會計師核閱報告)

董事長：徐旭東



經理人：徐露芬



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 104 年及 103 年 1 月 1 日至 3 月 31 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		104年1月1日至3月31日			103年1月1日至3月31日 (重編後)		
		金 額	%	金 額	%	金 額	%
4000	營業收入(附註二十、二四及二六)	\$ 11,012,342	100	\$ 11,080,195	100		
5000	營業成本(附註十、二一及二六)	<u>5,361,111</u>	<u>49</u>	<u>5,428,772</u>	<u>49</u>		
5900	營業毛利	<u>5,651,231</u>	<u>51</u>	<u>5,651,423</u>	<u>51</u>		
	營業費用(附註三、二一及二六)						
6100	推銷費用	294,969	2	349,672	3		
6200	管理費用	<u>4,607,488</u>	<u>42</u>	<u>4,507,098</u>	<u>41</u>		
6000	營業費用合計	<u>4,902,457</u>	<u>44</u>	<u>4,856,770</u>	<u>44</u>		
6900	營業淨利	<u>748,774</u>	<u>7</u>	<u>794,653</u>	<u>7</u>		
	營業外收入及支出						
7190	其他收入(附註二一)	25,971	-	25,653	-		
7020	其他利益及損失(附註二一及二六)	( 130,429)	( 1)	32,358	1		
7050	財務成本(附註二一及二六)	( 114,447)	( 1)	( 112,046)	( 1)		
7060	採用權益法認列之關聯企業損益之份額	( <u>42,534</u> )	-	<u>27,870</u>	-		
7000	營業外收入及支出合計	( <u>261,439</u> )	( <u>2</u> )	( <u>26,165</u> )	-		

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104年1月1日至3月31日		103年1月1日至3月31日 (重編後)	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 487,335	5	\$ 768,488	7
7950	所得稅費用 (附註三及二二)	<u>286,512</u>	<u>3</u>	<u>268,289</u>	<u>2</u>
8200	本期淨利	<u>200,823</u>	<u>2</u>	<u>500,199</u>	<u>5</u>
	其他綜合損益 (附註十九)				
8360	後續可能重分類至損益 之項目				
8361	國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額	( 17,616)	-	22,503	-
8362	備供出售金融資產 未實現評價 (損) 益	87,661	1	( 213,978)	( 2)
8370	採用權益法認列之 關聯企業之其他 綜合損益之份額	<u>25,033</u>	<u>-</u>	<u>( 19,705)</u>	<u>-</u>
8300	本期其他綜合損益 (稅後淨額)	<u>95,078</u>	<u>1</u>	<u>( 211,180)</u>	<u>( 2)</u>
8500	本期綜合損益總額	<u>\$ 295,901</u>	<u>3</u>	<u>\$ 289,019</u>	<u>3</u>
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 144,948	1	\$ 385,529	4
8620	非控制權益	<u>55,875</u>	<u>1</u>	<u>114,670</u>	<u>1</u>
8600		<u>\$ 200,823</u>	<u>2</u>	<u>\$ 500,199</u>	<u>5</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 242,140	2	\$ 169,763	2
8720	非控制權益	<u>53,761</u>	<u>1</u>	<u>119,256</u>	<u>1</u>
8700		<u>\$ 295,901</u>	<u>3</u>	<u>\$ 289,019</u>	<u>3</u>
	每股盈餘 (附註三及二三)				
9750	基 本	<u>\$ 0.10</u>		<u>\$ 0.27</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 0.10</u>		<u>\$ 0.27</u>	

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 104 年 5 月 12 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





遠東百貨公司

民國 104 年 3 月 31 日

(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣千元

代碼	歸屬	於本公司	業項目(附註十九)				主權		之	益		
			資本公積	保留盈餘	特別盈餘公積	未分配盈餘	其他權益	庫藏股票			非控制權益	
A1	103年1月1日餘額	\$ 14,109,761	\$ 3,498,174	\$ 2,358,917	\$ 1,931,285	\$ 4,095,216	\$ 10,256	\$ 3,649,387	\$ -	\$ 29,555,886	\$ 7,884,772	\$ 37,440,658
A3	追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	12,704	-	-	-	12,704	-	12,704
A5	103年1月1日重編後餘額	14,109,761	3,498,174	2,358,917	1,931,285	4,107,920	10,256	3,649,387	-	29,568,590	7,884,772	37,453,362
B3	依金管證發字第1030006415號令提列特別盈餘公積	-	-	-	529,883	( 529,883)	-	-	-	-	-	-
D1	103年1月1日至3月31日淨利	-	-	-	-	385,529	-	-	-	385,529	114,670	500,199
D3	103年1月1日至3月31日其他綜合損益	-	-	-	-	-	17,037	( 232,803)	-	( 215,766)	4,586	( 211,180)
Z1	103年3月31日餘額	\$ 14,109,761	\$ 3,498,174	\$ 2,358,917	\$ 2,461,168	\$ 3,963,566	\$ 27,293	\$ 3,416,584	\$ -	\$ 29,738,353	\$ 8,004,028	\$ 37,742,381
A1	104年1月1日餘額	\$ 14,391,956	\$ 3,498,252	\$ 2,575,473	\$ 2,461,168	\$ 2,925,210	\$ 70,999	\$ 3,658,882	\$ 2,170,970	\$ 31,655,800	\$ 7,790,414	\$ 39,446,214
A3	追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	11,253	-	-	-	11,253	-	11,253
A5	104年1月1日重編後餘額	14,391,956	3,498,252	2,575,473	2,461,168	2,936,463	70,999	3,658,882	2,170,970	31,667,053	7,790,414	39,457,467
D1	104年1月1日至3月31日淨利	-	-	-	-	144,948	-	-	-	144,948	55,875	200,823
D3	104年1月1日至3月31日其他綜合損益	-	-	-	-	-	( 13,827)	111,019	-	97,192	( 2,114)	95,078
Z1	104年3月31日餘額	\$ 14,391,956	\$ 3,498,252	\$ 2,575,473	\$ 2,461,168	\$ 3,081,411	\$ 57,172	\$ 3,769,901	\$ 2,170,970	\$ 31,909,193	\$ 7,844,175	\$ 39,753,368

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104年5月12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子公司

合併現金流量表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 3 月 31 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		104年1月1日 至3月31日	103年1月1日 至3月31日 (重編後)
	營業活動之淨現金流量		
A00010	本期稅前淨利	\$ 487,335	\$ 768,488
A20000	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	762,427	729,416
A20200	攤銷費用	7,889	6,365
A20300	呆帳損失(迴轉利益)	( 923)	14
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨損失(利益)	( 2,854)	2,594
A20900	財務成本	114,447	112,046
A23500	金融資產減損損失	514	514
A29900	預付款項攤銷	3,466	3,519
A29900	預付租賃款攤銷	80,898	64,322
A29900	提列負債準備	2,508	-
A29900	迴轉未實現進貨折扣	( 9,200)	( 28,000)
A29900	迴轉遞延收入	( 65,656)	( 101,136)
A22300	採用權益法認列之關聯企業損 益之份額	42,534	( 27,870)
A21200	利息收入	( 25,971)	( 25,653)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設 備淨損失	2,358	3,737
A23800	存貨跌價及呆滯損失(回升利 益)	1,160	( 4,526)
A30000	營業資產及負債淨變動數		
A31110	持有供交易之金融資產	( 38,904)	5,803
A31130	應收票據	( 34,506)	16,052
A31150	應收帳款	140,681	89,915
A31160	應收關係人款項—帳款	2,393	( 6,994)
A31180	其他應收款	43,369	129,574
A31200	存 貨	( 144,341)	77,330
A31230	預付款項	( 134,614)	( 218,774)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104年1月1日 至3月31日	103年1月1日 至3月31日 (重編後)
A31240	其他流動資產	\$ 7,446	\$ 15,935
A31990	淨確定福利資產	2,086	1,993
A32130	應付票據	( 15,419)	( 99,010)
A32150	應付帳款	( 4,252,700)	( 5,666,587)
A32160	應付關係人款項—帳款	( 79,025)	( 95,165)
A32180	其他應付款項	( 709,461)	( 1,120,315)
A32210	預收款項	539,881	1,112,950
A32210	遞延收入	121,765	152,911
A32240	淨確定福利負債	( 1,220)	( 1,359)
A32230	其他流動負債	<u>10,862</u>	<u>( 39,042)</u>
A33000	營運產生之現金流出	( 3,140,775)	( 4,140,953)
A33300	支付之利息	( 197,690)	( 122,095)
A33100	收取之利息	27,956	41,684
A33500	退還之所得稅	25	210,212
A33500	支付之所得稅	<u>( 54,982)</u>	<u>( 133,835)</u>
AAAA	營業活動之淨現金流出	<u>( 3,365,466)</u>	<u>( 4,144,987)</u>
投資活動之現金流量			
B00600	無活絡市場之債務工具投資減少 (增加)	205,540	( 52,442)
B02700	取得不動產、廠房及設備	( 397,823)	( 494,580)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	7	1
B04200	其他應收款減少	-	271,966
B04500	取得無形資產	( 3,177)	( 4,303)
B06700	其他非流動資產減少(增加)	<u>1,963</u>	<u>( 22,185)</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>( 193,490)</u>	<u>( 301,543)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	11,728,446	17,190,302
C00200	短期借款減少	( 10,929,670)	( 15,404,276)
C00500	應付短期票券增加	6,280,817	6,808,014
C00600	應付短期票券減少	( 6,863,141)	( 6,248,526)
C01300	償還公司債	-	( 2,500,000)
C01600	舉借長期借款	12,200,265	11,505,346
C01700	償還長期借款	( 13,825,000)	( 11,595,159)
C04400	其他非流動負債減少	( 31,951)	( 91,914)


(接次頁)


(承前頁)

代 碼		104年1月1日 至3月31日	103年1月1日 至3月31日 (重編後)
C04500	支付本公司業主股利	(\$ 15)	\$ -
C05800	支付非控制權益現金股利	( 81,392)	( 122,387)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	( 1,521,641)	( 458,600)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	( 15,502)	14,879
EEEE	本期現金及約當現金減少數	( 5,096,099)	( 4,890,251)
E00100	期初現金及約當現金餘額	10,952,918	13,221,405
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 5,856,819	\$ 8,331,154

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 104 年 5 月 12 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 