

民國 104 年 6 月 30 日及 103 年 12 月 31 日及 1 月 1 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	104年6月30日 (經核閱)		103年12月31日 (追溯適用並經查核)		103年6月30日 (追溯適用並經核閱)		103年1月1日 (追溯適用並經查核)	
		全 額	%	全 額	%	全 額	%	全 額	%
1100	流動資產								
1100	現金及約當現金(附註六)	\$ 8,027,809	8	\$ 10,952,918	10	\$ 8,560,045	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)	336,229	-	290,895	-	230,766	-	239,974	-
1125	備供出售金融資產-流動(附註二八)	498,162	1	487,231	-	490,482	-	552,555	-
1147	無活絡市場之債務工具投資-流動(附註八及二八)	602,048	1	1,204,317	1	744,838	1	437,497	-
1150	應收票據(附註九)	16,695	-	2,410	-	4,839	-	28,119	-
1170	應收帳款(附註九)	389,687	-	527,659	1	581,389	1	766,445	1
1180	應收關係人款項-帳款(附註九及二七)	136,758	-	191,931	-	84,986	-	57,302	-
1200	其他應收款(附註九及二七)	1,530,272	1	1,508,732	1	1,458,417	1	1,779,487	2
1220	本期所得稅資產	86,697	-	200,615	-	245,777	-	418,064	-
130X	存貨(附註十)	2,604,668	2	2,870,727	3	2,633,044	3	2,976,244	3
1429	預付款項(附註二七)	910,554	1	975,457	1	1,193,112	1	1,090,656	1
1460	待出售非流動資產	-	-	115	-	111	-	377	-
1470	其他流動資產(附註十六)	65,305	-	102,260	-	68,487	-	83,987	-
11XX	流動資產總計	15,204,884	14	19,315,267	17	16,296,293	15	21,652,112	19
	非流動資產								
1523	備供出售金融資產-非流動(附註二八)	4,814,987	4	4,989,668	4	5,096,251	5	4,986,339	4
1543	以成本衡量之金融資產-非流動(附註十二)	612,604	1	783,652	1	774,210	1	776,374	1
1546	無活絡市場之債務工具投資-非流動(附註八及二八)	225,000	-	125,000	-	534,896	-	521,897	1
1550	採用權益法之投資(附註十三及二八)	9,325,829	9	9,546,534	9	9,387,927	9	9,050,368	8
1600	不動產、廠房及設備(附註十四、二二、二八及二九)	46,507,881	44	47,426,385	43	51,861,561	48	52,166,888	46
1760	投資性不動產(附註十五及二八)	9,665,654	9	9,667,344	9	2,730,495	3	3,070,495	3
1780	無形資產(附註二二)	7,220,503	7	7,226,592	6	7,711,343	7	7,715,184	7
1840	遞延所得稅資產(附註三)	888,317	1	926,612	1	935,942	1	940,225	1
1975	淨確定福利資產(附註三)	181,608	-	185,782	-	218,628	-	222,615	-
1985	長期預付租賃款	9,342,326	9	9,472,460	8	9,340,570	9	9,464,677	8
1990	其他非流動資產(附註十六、二五及二七)	1,926,295	2	1,954,939	2	1,934,974	2	1,920,123	2
15XX	非流動資產總計	90,711,004	86	92,304,968	83	90,526,797	85	90,835,185	81
1XXX	資 產 總 計	\$ 105,915,888	100	\$ 111,620,235	100	\$ 106,823,090	100	\$ 112,487,297	100
代 碼	負 債 及 權 益								
	流動負債								
2100	短期借款(附註十七、二七及二八)	\$ 7,092,884	7	\$ 6,674,285	6	\$ 7,851,703	7	\$ 7,462,340	7
2110	應付短期票券(附註十七及二八)	2,473,265	2	2,991,683	3	4,054,138	4	3,047,306	3
2150	應付票據(附註十八)	44,346	-	63,303	-	49,074	-	159,194	-
2170	應付帳款(附註十八)	12,148,355	12	17,601,054	16	12,292,228	12	17,693,401	16
2180	應付關係人款項-帳款(附註十八及二七)	68,223	-	153,238	-	66,915	-	151,909	-
2219	其他應付款(附註十九、二十及二七)	6,509,120	6	5,495,103	5	6,420,122	6	5,252,331	5
2230	本期所得稅負債	328,231	-	512,116	-	318,410	-	401,874	-
2250	負債準備-流動	-	-	4,135	-	4,135	-	4,135	-
2313	遞延收入-流動(附註十九)	92,252	-	65,656	-	116,083	-	101,136	-
2310	預收款項(附註二七)	7,981,289	8	7,829,288	7	8,046,997	8	7,720,500	7
2321	一年內到期之公司債(附註二二及二八)	1,000,000	1	1,000,000	1	-	-	2,493,512	2
2322	一年內到期之長期借款(附註十七、二二及二八)	2,200,000	2	1,764,429	2	2,444,733	2	1,445,159	1
2399	其他流動負債(附註十九、二五及二七)	325,465	-	265,157	-	226,921	-	252,891	-
21XX	流動負債總計	40,263,430	38	44,419,447	40	41,891,459	39	46,185,688	41
	非流動負債								
2530	應付公司債(附註二二及二八)	993,489	1	992,560	1	1,991,631	2	1,990,702	2
2540	長期借款(附註十七、二二及二八)	21,888,654	21	21,548,341	19	21,977,499	21	21,841,434	19
2550	負債準備-非流動	33,880	-	31,222	-	31,083	-	30,483	-
2640	淨確定福利負債(附註三)	561,030	-	563,292	-	532,516	-	535,105	1
2570	遞延所得稅負債	1,763,344	2	1,729,061	2	1,579,312	1	1,608,841	1
2670	其他非流動負債(附註十九、二五及二七)	2,779,124	2	2,878,845	3	2,716,999	3	2,841,682	3
25XX	非流動負債總計	28,019,521	26	27,743,321	25	28,829,040	27	28,848,247	26
2XXX	負債總計	68,282,951	64	72,162,768	65	70,720,499	66	75,033,935	67
	歸屬於本公司業主之權益								
	股 本								
3110	普通股	14,391,956	14	14,391,956	13	14,109,761	13	14,109,761	13
3150	待分配股票股利	-	-	-	-	282,195	-	-	-
3100	股本總計	14,391,956	14	14,391,956	13	14,391,956	13	14,109,761	13
3200	資本公積	3,498,252	3	3,498,252	3	3,498,174	3	3,498,174	3
	保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	2,728,379	3	2,575,473	2	2,575,473	3	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	1,624,633	2	2,936,463	3	2,141,414	2	4,107,920	3
3300	保留盈餘總計	6,814,180	7	7,973,104	7	7,178,055	7	8,398,122	7
3400	其他權益	5,686,357	5	5,900,851	5	3,727,302	4	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	30,293,635	29	31,667,053	28	28,698,377	27	29,568,590	26
36XX	非控制權益	7,339,302	7	7,790,414	7	7,404,214	7	7,884,772	7
3XXX	權益總計	37,632,937	36	39,457,467	35	36,102,591	34	37,453,362	33
	負債與權益總計	\$ 105,915,888	100	\$ 111,620,235	100	\$ 106,823,090	100	\$ 112,487,297	100

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104年8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：劉佩琦



民國 104 年及 103 年 4 月 1 日至 6 月 30 日及 104 年及 103 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

(僅經核閱，未經查核)

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		104年4月1日至6月30日		103年4月1日至6月30日 (追溯適用)		104年1月1日至6月30日		103年1月1日至6月30日 (追溯適用)	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4000	營業收入(附註二一、二五及二七)	\$10,371,295	100	\$10,604,931	100	\$21,383,637	100	\$21,685,126	100
5000	營業成本(附註十、二二及二七)	5,048,080	48	5,243,206	50	10,409,191	49	10,671,978	49
5900	營業毛利	5,323,215	52	5,361,725	50	10,974,446	51	11,013,148	51
	營業費用(附註三、二二及二七)								
6100	推銷費用	274,894	3	277,014	2	569,863	2	626,686	3
6200	管理費用	4,571,402	44	4,521,792	43	9,178,890	43	9,028,890	41
6000	營業費用合計	4,846,296	47	4,798,806	45	9,748,753	45	9,655,576	44
6900	營業淨利	476,919	5	562,919	5	1,225,693	6	1,357,572	7
	營業外收入及支出								
7190	其他收入(附註二二)	21,670	-	45,457	-	47,641	-	71,110	-
7020	其他利益及損失(附註二二及二七)	57,176	-	2,759	-	(73,253)	(1)	35,117	-
7050	財務成本(附註二二及二七)	(117,617)	(1)	(111,017)	(1)	(232,064)	(1)	(223,063)	(1)
7060	採用權益法認列之關聯企業損益之份額	(8,556)	-	83,134	1	(51,090)	-	111,004	1
7000	營業外收入及支出合計	(47,327)	(1)	20,333	-	(308,766)	(2)	(5,832)	-
7900	稅前淨利	429,592	4	583,252	5	916,927	4	1,351,740	7
7950	所得稅費用(附註三及二三)	209,130	2	148,339	1	495,642	2	416,628	2
8200	本期淨利	220,462	2	434,913	4	421,285	2	935,112	5
	其他綜合損益(附註二十)								
	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	(27,144)	-	(27,345)	-	(44,760)	-	(4,842)	-
8362	備供出售金融資產未實現評價(損)益	(251,411)	(3)	261,817	3	(163,750)	(1)	47,839	-
8370	採用權益法認列之關聯企業之其他綜合損益之份額	(35,451)	-	41,801	-	(10,418)	-	22,096	-
8300	其他綜合損益(稅後淨額)合計	(314,006)	(3)	276,273	3	(218,928)	(1)	65,093	-
8500	本期綜合(損)益總額	(\$ 93,544)	(1)	\$ 711,186	7	\$ 202,357	1	\$ 1,000,205	5
	淨利歸屬於：								
8610	本公司業主	\$ 135,324	1	\$ 299,222	3	\$ 280,272	1	\$ 684,751	4
8620	非控制權益	85,138	1	135,691	1	141,013	1	250,361	1
8600		\$ 220,462	2	\$ 434,913	4	\$ 421,285	2	\$ 935,112	5
	綜合(損)益總額歸屬於：								
8710	本公司業主	(\$ 176,362)	(2)	\$ 582,647	6	\$ 65,778	-	\$ 752,410	4
8720	非控制權益	82,818	1	128,539	1	136,579	1	247,795	1
8700		(\$ 93,544)	(1)	\$ 711,186	7	\$ 202,357	1	\$ 1,000,205	5
	每股盈餘(附註三及二四)								
9750	基 本	\$ 0.09		\$ 0.21		\$ 0.20		\$ 0.48	
9850	稀 釋	\$ 0.09		\$ 0.21		\$ 0.20		\$ 0.48	

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 104 年 8 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





單位：除另予註明者外，係新台幣仟元

歸 屬 於 本 公 司 業 主 之 權 益		其他權益項目 (附註十九)										非控制權益		權益總額
代 碼	股 本 (附註十九)	待分配股票股利	資 本 公 積 (附註十九)	保 留 盈 餘 (附註三及十九)	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	國 外 替 運 換 携 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	金 融 商 品 未 實 現 損 益	不 動 產 重 估 增 值	庫 藏 股 票 (附註十九)	總 計	(附註三及十九)	
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	\$ -	(\$ 97,110)	\$ 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日追溯適用餘額	14,109,761	-	3,498,174	2,358,917	1,931,285	4,107,920	10,256	3,649,387	-	(97,110)	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)	-	-	-	-	-	-	-
102年度盈餘分配														
B1	法定盈餘公積	-	-	-	216,556	-	(216,556)	-	-	-	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	(1,622,623)	-	-	-	-	(1,622,623)	-	(1,622,623)
B5	子公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(728,353)	(728,353)
B9	本公司股東股票股利	-	282,195	-	-	-	(282,195)	-	-	-	-	-	-	-
D1	103年1月1日至6月30日淨利	-	-	-	-	-	684,751	-	-	-	-	684,751	250,361	935,112
D3	103年1月1日至6月30日其他 綜合損益	-	-	-	-	-	-	(4,728)	72,387	-	-	67,659	(2,566)	65,093
Z1	103年6月30日餘額	\$ 14,109,761	\$ 282,195	\$ 3,498,174	\$ 2,575,473	\$ 2,461,168	\$ 2,141,414	\$ 5,528	\$ 3,721,774	\$ -	(\$ 97,110)	\$ 28,698,377	\$ 7,404,214	\$ 36,102,591
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	(\$ 97,110)	\$ 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日追溯適用餘額	14,391,956	-	3,498,252	2,575,473	2,461,168	2,936,463	70,999	3,658,882	2,170,970	(97,110)	31,667,053	7,790,414	39,457,467
103年度盈餘分配														
B1	法定盈餘公積	-	-	-	152,906	-	(152,906)	-	-	-	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	(1,439,196)	-	-	-	-	(1,439,196)	-	(1,439,196)
B5	子公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(587,691)	(587,691)
D1	104年1月1日至6月30日淨利	-	-	-	-	-	280,272	-	-	-	-	280,272	141,013	421,285
D3	104年1月1日至6月30日其他 綜合損益	-	-	-	-	-	-	(22,450)	(192,044)	-	-	(214,494)	(4,434)	(218,928)
Z1	104年6月30日餘額	\$ 14,391,956	\$ -	\$ 3,498,252	\$ 2,728,379	\$ 2,461,168	\$ 1,624,633	\$ 48,549	\$ 3,466,838	\$ 2,170,970	(\$ 97,110)	\$ 30,293,635	\$ 7,339,302	\$ 37,632,937

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104年8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



民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 6 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		104年1月1日 至6月30日	103年1月1日 至6月30日 (追溯適用)
	營業活動之淨現金流量		
A00010	本期稅前淨利	\$ 916,927	\$ 1,351,740
A20000	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	1,520,215	1,455,085
A20200	攤銷費用	15,935	12,763
A20300	呆帳迴轉利益	(712)	(2,658)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨損(益)	(27,726)	2,451
A20900	財務成本	232,064	223,063
A23000	處分待出售非流動資產損(益)	97	(316)
A23500	金融資產減損損失	168,253	1,027
A24600	投資性不動產公允價值調整損 失	2,459	-
A29900	迴轉負債準備	(1,627)	-
A29900	預付款項攤銷	6,889	7,032
A29900	預付租賃款攤銷	162,569	160,298
A29900	迴轉未實現進貨折扣	(6,200)	(15,700)
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	51,090	(111,004)
A21200	利息收入	(47,640)	(49,408)
A21300	股利收入	(1)	(21,702)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設 備淨損	17,363	11,778
A23700	存貨跌價及呆滯損失(回升利 益)	(2,027)	16,120
A30000	營業資產及負債淨變動數		
A31110	持有供交易之金融資產	(17,608)	6,757
A31130	應收票據	(14,285)	23,280
A31150	應收帳款	145,707	185,042

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104年1月1日 至6月30日	103年1月1日 至6月30日 (追溯適用)
A31160	應收關係人款項—帳款	\$ 55,173	(\$ 27,684)
A31180	其他應收款	116,352	173,312
A31200	存 貨	274,286	342,780
A31230	預付款項	64,138	(100,207)
A31240	其他流動資產	36,955	15,500
A31990	淨確定福利資產	4,174	3,987
A32130	應付票據	(18,957)	(110,120)
A32150	應付帳款	(5,452,699)	(5,401,173)
A32160	應付關係人款項—帳款	(85,015)	(84,994)
A32180	其他應付款項	(899,856)	(1,079,969)
A32210	預收款項	305,618	461,768
A32210	遞延收入	92,252	116,083
A32240	淨確定福利負債	(2,262)	(2,589)
A32230	其他流動負債	<u>60,308</u>	<u>(25,970)</u>
A33000	營運產生之現金流出	(2,393,447)	(2,564,764)
A33300	支付之利息	(202,774)	(223,453)
A33100	收取之利息	40,395	63,511
A33500	退還之所得稅	19,233	210,212
A33500	支付之所得稅	<u>(511,581)</u>	<u>(533,101)</u>
AAAA	營業活動之淨現金流出	<u>(3,048,174)</u>	<u>(3,047,595)</u>
	投資活動之現金流量		
B00600	無活絡市場之債務工具投資 (增加) 減少	502,269	(320,340)
B01800	取得採用權益法之投資	(106,000)	(360,000)
B02100	預付長期投資款減少	78,346	-
B02600	處分待出售非流動資產價款	16	582
B02700	取得不動產、廠房及設備	(974,083)	(1,038,575)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	457	133
B04100	其他應收款減少	-	296,016
B04500	取得無形資產	(9,208)	(9,036)
B05400	取得投資性不動產	(769)	-
B06700	其他非流動資產增加	(3,399)	(7,714)
B07300	預付租賃款增加	-	(71,369)
B07600	收取之股利	<u>1</u>	<u>1</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(512,370)</u>	<u>(1,510,302)</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104年1月1日 至6月30日	103年1月1日 至6月30日 (追溯適用)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	\$ 21,089,308	\$ 35,871,617
C00200	短期借款減少	(20,574,263)	(35,484,841)
C00500	應付短期票券增加	11,024,656	11,297,924
C00600	應付短期票券減少	(11,543,074)	(10,291,092)
C01300	償還公司債	-	(2,500,000)
C01600	舉借長期借款	26,300,313	23,659,639
C01700	償還長期借款	(25,525,000)	(22,524,000)
C04300	其他非流動負債減少	(23,149)	(8,823)
C04500	支付本公司業主股利	(15)	(21)
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入(出)	<u>667,384</u>	<u>(101,984)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(31,949)	(1,479)
EEEE	本期現金及約當現金減少數	(2,925,109)	(4,661,360)
E00100	期初現金及約當現金餘額	<u>10,952,918</u>	<u>13,221,405</u>
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 8,027,809</u>	<u>\$ 8,560,045</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 104 年 8 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

