



遠東信託證券有限公司
民國 105 年 9 月 30 日 及 9 月 30 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	105年9月30日 (經核閱)			104年12月31日 (經查核)			104年9月30日 (經核閱)		
		金 額	%		金 額	%		金 額	%	
	流動資產									
1100	現金及約當現金 (附註六)	\$ 6,323,687	6		\$ 10,026,630	9		\$ 5,817,019	6	
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註七)	323,676	-		351,111	-		474,833	1	
1125	備供出售金融資產—流動 (附註二八)	436,833	1		468,682	-		471,443	1	
1147	無活絡市場之債務工具投資—流動 (附註八及二八)	474,476	1		876,847	1		347,492	-	
1150	應收票據 (附註九)	9,641	-		3,393	-		10,003	-	
1170	應收帳款 (附註九)	444,791	1		515,195	1		1,163,351	1	
1180	應收關係人款項—帳款 (附註九及二七)	156,367	-		182,970	-		291,934	-	
1200	其他應收款 (附註九及二七)	1,412,019	1		1,687,802	2		1,512,459	1	
1220	本期所得稅資產	89,455	-		5,782	-		47,354	-	
130X	存貨 (附註十)	3,116,332	3		2,997,240	3		3,387,433	3	
1429	預付款項 (附註十五及二七)	1,079,893	1		871,542	1		1,022,973	1	
1470	其他流動資產 (附註十六)	72,320	-		90,102	-		64,159	-	
11XX	流動資產總計	13,939,490	14		18,077,296	17		14,610,453	14	
	非流動資產									
1523	備供出售金融資產—非流動 (附註二八)	3,585,009	4		3,689,341	3		4,293,150	4	
1543	以成本衡量之金融資產—非流動	610,035	-		611,576	-		612,090	1	
1546	無活絡市場之債務工具投資—非流動 (附註八及二八)	227,000	-		127,000	-		127,000	-	
1550	採用權益法之投資 (附註十二及二八)	8,466,609	8		9,163,153	9		9,245,224	9	
1600	不動產、廠房及設備 (附註十三、二二、二八及二九)	44,028,849	44		45,612,886	43		46,080,597	44	
1760	投資性不動產 (附註十四及二八)	10,035,226	10		10,036,266	9		9,665,704	9	
1780	無形資產 (附註二二)	7,228,077	7		7,240,992	7		7,229,372	7	
1840	遞延所得稅資產	769,925	1		727,394	1		894,903	1	
1975	淨確定福利資產	-	-		-	-		179,520	-	
1985	長期預付租賃款 (附註十五)	8,761,973	9		9,177,719	9		9,281,989	9	
1990	其他非流動資產 (附註十六、二五及二七)	2,116,368	2		1,873,863	2		1,960,860	2	
15XX	非流動資產總計	85,829,071	86		88,260,190	83		89,570,409	86	
1XXX	資 產 總 計	\$ 99,768,561	100		\$ 106,337,486	100		\$ 104,180,862	100	
	負債及權益									
	流動負債									
2100	短期借款 (附註十七、二七及二八)	\$ 10,023,663	10		\$ 9,499,733	9		\$ 6,982,405	7	
2110	應付短期票券 (附註十七及二八)	2,855,385	3		2,351,020	2		2,754,608	3	
2150	應付票據 (附註十八)	31,008	-		52,224	-		438,567	-	
2170	應付帳款 (附註十八)	11,557,329	12		16,605,966	16		12,250,329	12	
2180	應付關係人款項—帳款 (附註十八及二七)	50,537	-		119,754	-		46,795	-	
2219	其他應付款 (附註十九、二十及二七)	4,225,382	4		4,895,382	5		4,646,139	4	
2230	本期所得稅負債	356,836	1		182,997	-		94,393	-	
2250	負債準備—流動	3,998	-		3,000	-		2,967	-	
2313	遞延收入—流動 (附註十九)	138,665	-		98,552	-		135,961	-	
2310	預收款項 (附註二七)	8,245,354	8		8,063,527	7		8,215,001	8	
2322	一年內到期之長期借款 (附註十七、二二及二八)	6,018,400	6		1,959,200	2		2,200,000	2	
2399	其他流動負債 (附註十九、二五及二七)	285,102	-		309,764	-		365,628	-	
21XX	流動負債總計	43,791,659	44		44,141,119	41		38,132,793	36	
	非流動負債									
2530	應付公司債 (附註二二及二八)	995,816	1		994,419	1		993,954	1	
2540	長期借款 (附註十七、二二及二八)	13,760,739	14		18,829,745	18		22,888,293	22	
2550	負債準備—非流動	30,270	-		31,058	-		30,989	-	
2570	遞延所得稅負債	2,012,274	2		1,991,395	2		1,788,353	2	
2640	淨確定福利負債	807,547	1		802,608	1		558,037	-	
2670	其他非流動負債 (附註十九、二五及二七)	2,559,299	2		2,695,271	2		2,795,900	3	
25XX	非流動負債總計	20,165,945	20		25,344,496	24		29,055,526	28	
2XXX	負債總計	63,957,604	64		69,485,615	65		67,188,319	64	
	歸屬於本公司業主之權益									
	股本									
3110	普通股	14,169,406	14		14,169,406	13		14,391,956	14	
3200	資本公積	3,315,420	3		3,315,420	3		3,498,174	3	
	保留盈餘									
3310	法定盈餘公積	2,899,856	3		2,728,379	3		2,728,379	3	
3320	特別盈餘公積	2,529,594	2		2,461,168	2		2,461,168	2	
3350	未分配盈餘	1,626,518	2		2,673,946	3		2,307,262	2	
3300	保留盈餘總計	7,055,968	7		7,863,493	8		7,496,809	7	
3400	其他權益	3,854,364	4		3,995,790	4		4,600,074	5	
3500	庫藏股票	(97,110)	-		(97,110)	-		(273,365)	-	
31XX	本公司業主之權益總計	28,298,048	28		29,246,999	28		29,713,648	29	
36XX	非控制權益	7,512,909	8		7,604,872	7		7,278,895	7	
3XXX	權益總計	35,810,957	36		36,851,871	35		36,992,543	36	
	負債與權益總計	\$ 99,768,561	100		\$ 106,337,486	100		\$ 104,180,862	100	

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 105 年 11 月 9 日會計師核閱報告)

董事長：徐旭東



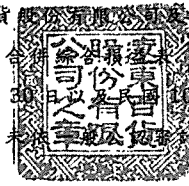
經理人：徐露芳



會計主管：劉儀婷



遠東百貨股份有限公司子公司



民國 105 年及 104 年 7 月 1 日至 9 月 30 日 及 105 年及 104 年 1 月 1 日至 9 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		105年7月1日至9月30日		104年7月1日至9月30日		105年1月1日至9月30日		104年1月1日至9月30日	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4000	營業收入 (附註二一、二五及二七)	\$ 9,850,164	100	\$10,261,623	100	\$30,788,935	100	\$31,645,260	100
5000	營業成本 (附註十、二二及二七)	5,003,983	51	5,152,578	50	15,233,683	50	15,561,769	49
5900	營業毛利	4,846,181	49	5,109,045	50	15,555,252	50	16,083,491	51
	營業費用 (附註二二及二七)								
6100	推銷費用	228,398	2	182,546	2	840,329	3	752,409	3
6200	管理費用	4,344,937	44	4,688,024	45	13,117,833	42	13,866,914	44
6000	營業費用合計	4,573,335	46	4,870,570	47	13,958,162	45	14,619,323	47
6900	營業淨利	272,846	3	238,475	3	1,597,090	5	1,464,168	4
	營業外收入及支出								
7190	其他收入 (附註二二)	191,553	2	313,522	3	215,973	1	361,163	1
7020	其他利益及損失 (附註十三、二二及二七)	(213,366)	(2)	(47,042)	(1)	(407,718)	(2)	(120,295)	-
7050	財務成本 (附註二二及二七)	(104,820)	(1)	(121,440)	(1)	(319,835)	(1)	(353,504)	(1)
7060	採用權益法認列之關聯企業損益之份額	32,251	-	476,139	5	(3,336)	-	425,049	1
7000	營業外收入及支出合計	(94,382)	(1)	621,179	6	(514,916)	(2)	312,413	1
7900	稅前淨利	178,464	2	859,654	9	1,082,174	3	1,776,581	5
7950	所得稅費用 (附註二三)	15,032	-	168,407	2	406,807	1	664,049	2
8200	本期淨利	163,432	2	691,247	7	675,367	2	1,112,532	3
	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	26,323	-	2,770	-	70,053	-	(41,990)	-
8362	備供出售金融資產未實現評價 (損) 益	(72,037)	(1)	(548,556)	(6)	(136,181)	-	(712,306)	(2)
8370	採用權益法認列之關聯企業之其他綜合損益之份額	3,669	-	(547,361)	(5)	(24,707)	-	(557,779)	(2)
8300	其他綜合損益 (稅後淨額) 合計	(42,045)	(1)	(1,093,147)	(11)	(90,835)	-	(1,312,075)	(4)
8500	本期綜合 (損) 益總額	\$ 121,387	1	(\$ 401,900)	(4)	\$ 584,532	2	(\$ 199,543)	(1)
	淨利歸屬於：								
8610	本公司業主	\$ 202,586	2	\$ 727,758	7	\$ 610,543	2	\$ 1,008,030	3
8620	非控制權益	(39,154)	-	(36,511)	-	64,824	-	104,502	-
8600		\$ 163,432	2	\$ 691,247	7	\$ 675,367	2	\$ 1,112,532	3
	綜合 (損) 益總額歸屬於：								
8710	本公司業主	\$ 134,220	1	(\$ 358,525)	(4)	\$ 469,117	2	(\$ 292,747)	(1)
8720	非控制權益	(12,833)	-	(43,375)	-	115,415	-	93,204	-
8700		\$ 121,387	1	(\$ 401,900)	(4)	\$ 584,532	2	(\$ 199,543)	(1)
	每股盈餘 (附註二四)								
9750	基 本	\$ 0.14		\$ 0.51		\$ 0.43		\$ 0.70	
9850	稀 釋	\$ 0.14		\$ 0.51		\$ 0.43		\$ 0.70	

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 105 年 11 月 9 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



單位：新台幣千元



代碼	本公司之權益										
	104年1月1日餘額	資本公積(附註二十)	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	其他權益項目(附註二十)	金融商品	不動產增值	庫藏股票(附註二十)	非控制權益(附註二十)	權益總額
A1	\$ 14,391,956	\$ 3,498,252	\$ 2,575,473	\$ 2,461,168	\$ 2,986,463	\$ 70,999	\$ 3,658,882	\$ 2,170,970	\$ 97,110	\$ 7,790,414	\$ 39,457,467
B1	103 年度盈餘分配	-	152,906	-	(152,906)	-	-	-	-	-	-
B5	法定盈餘公積	-	-	-	(1,439,196)	-	-	-	(1,439,196)	-	(1,439,196)
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	(587,691)	(587,691)
B5	子公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C7	採用權益法認列之關聯企業之變動數	(78)	-	-	(45,129)	-	-	-	(17,032)	(17,032)	(62,239)
D1	104年1月1日至9月30日淨利	-	-	-	1,008,030	-	-	-	1,008,030	104,502	1,112,532
D3	104年1月1日至9月30日其他綜合損益	-	-	-	-	(12,562)	(1,288,215)	-	(11,298)	(11,298)	(1,312,075)
L1	庫藏股票買回	-	-	-	-	-	-	(176,255)	-	-	(176,255)
Z1	104年9月30日餘額	\$ 14,391,956	\$ 3,498,174	\$ 2,728,379	\$ 2,461,168	\$ 58,437	\$ 2,370,667	\$ 2,170,970	\$ 273,365	\$ 7,728,895	\$ 36,997,543
A1	105年1月1日餘額	\$ 14,169,406	\$ 3,315,420	\$ 2,728,379	\$ 2,461,168	\$ 57,483	\$ 1,767,337	\$ 2,170,970	\$ 97,110	\$ 7,604,872	\$ 36,851,871
B1	104 年度盈餘分配	-	-	171,477	-	(171,477)	-	-	-	-	-
B3	法定盈餘公積	-	-	-	68,426	(68,426)	-	-	-	-	-
B5	特別盈餘公積	-	-	-	(1,416,940)	-	-	-	(1,416,940)	-	(1,416,940)
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	(158,320)	(158,320)
B5	子公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
M5	取得子公司股權價格與帳面價值差異	-	-	-	-	(1,128)	-	-	(1,128)	1,128	-
D1	105年1月1日至9月30日淨利	-	-	-	-	610,543	-	-	610,543	64,824	675,367
D3	105年1月1日至9月30日其他綜合損益	-	-	-	-	(675)	(140,751)	-	(141,426)	50,591	(90,835)
O1	非控制權益減少	-	-	-	-	-	-	-	-	(50,186)	(50,186)
Z1	105年9月30日餘額	\$ 14,169,406	\$ 3,315,420	\$ 2,899,856	\$ 2,529,594	\$ 56,808	\$ 1,626,586	\$ 2,170,970	\$ 97,110	\$ 7,512,909	\$ 35,810,957

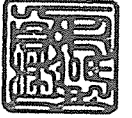
後附之附註係本合併財務報告之一部分。
(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 105 年 11 月 9 日會計師核閱報告)



董事長：徐旭東



經理人：徐藝芳



會計主管：劉儀坤

遠東百貨股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 105 年及 104 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		105年1月1日 至9月30日	104年1月1日 至9月30日
	營業活動之淨現金流量		
A00010	本期稅前淨利	\$ 1,082,174	\$ 1,776,581
A20000	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	2,201,262	2,280,990
A20200	攤銷費用	31,048	25,673
A20300	呆帳迴轉利益	(496)	(922)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨損(益)	27,430	(28,222)
A20900	財務成本	319,835	353,504
A23000	處分待出售非流動資產損失	-	97
A23500	金融資產減損損失	1,541	168,767
A23700	不動產、廠房及設備減損損失	137,271	-
A24600	投資性不動產公允價值調整損 失	4,600	3,462
A29900	迴轉負債準備	-	(1,627)
A29900	預付款項攤銷	21,320	10,113
A29900	預付租賃款攤銷	245,467	244,689
A29900	迴轉未實現進貨折扣	(106,800)	(3,200)
A29900	迴轉遞延收入	(98,552)	(65,656)
A22300	採用權益法認列之關聯企業損 (益)之份額	3,336	(425,049)
A21200	利息收入	(35,384)	(63,523)
A21300	股利收入	(180,589)	(297,640)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設 備淨損	25,411	28,146
A23800	存貨(回升利益)跌價及呆滯 損失	(129,422)	18,766
A30000	營業資產及負債淨變動數		
A31110	持有供交易之金融資產	5	(155,716)
A31130	應收票據	(6,248)	(7,593)
A31150	應收帳款	70,847	(593,000)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		105年1月1日 至9月30日	104年1月1日 至9月30日
A31160	應收關係人款項—帳款	\$ 26,603	(\$ 100,003)
A31180	其他應收款	291,692	22,407
A31200	存 貨	117,130	(532,272)
A31230	預付款項	(147,137)	(67,663)
A31240	其他流動資產	17,782	38,101
A31990	淨確定福利資產	-	6,262
A32130	應付票據	(21,216)	375,264
A32150	應付帳款	(5,048,637)	(5,350,725)
A32160	應付關係人款項—帳款	(69,217)	(106,443)
A32180	其他應付款項	(659,729)	(794,129)
A32210	預收款項	364,721	619,035
A32210	遞延收入	138,665	135,961
A32240	淨確定福利負債	4,939	(5,255)
A32230	其他流動負債	(24,662)	100,471
A33000	營運產生之現金流出	(1,395,010)	(2,390,349)
A33300	支付之利息	(296,448)	(357,273)
A33100	收取之利息	31,709	66,585
A33500	退還之所得稅	500	19,246
A33500	支付之所得稅	(323,431)	(857,264)
AAAA	營業活動之淨現金流出	(1,982,680)	(3,519,055)
投資活動之現金流量			
B00700	處分無活絡市場之債務工具投資	302,371	854,825
B01800	取得採用權益法之投資	(74,000)	(106,000)
B02100	預付長期投資款減少	96,164	78,346
B02600	處分待出售非流動資產價款	-	16
B02700	取得不動產、廠房及設備	(1,234,620)	(1,377,109)
B02800	處分不動產、廠房及設備	8,608	1,022
B04500	取得無形資產	(20,074)	(27,338)
B04600	處分無形資產	306	-
B05400	取得投資性不動產	(3,743)	(1,822)
B06700	其他非流動資產增加	(133,445)	(33,235)
B07300	預付租賃款增加	-	(12,607)
B07600	收取之股利	657,194	399,091
BBBB	投資活動之淨現金流出	(401,239)	(224,811)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		105年1月1日 至9月30日	104年1月1日 至9月30日
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	\$ 79,075,861	\$ 34,055,868
C00200	短期借款減少	(78,268,251)	(33,785,723)
C00500	應付短期票券增加	24,360,600	18,821,278
C00600	應付短期票券減少	(23,856,235)	(19,058,353)
C01300	償還公司債	-	(1,000,000)
C01600	舉借長期借款	33,530,194	36,464,952
C01700	償還長期借款	(34,540,000)	(34,690,000)
C04400	其他非流動負債減少	(35,992)	(14,919)
C04500	支付本公司業主股利	(1,417,029)	(1,439,211)
C04900	庫藏股票買回成本	-	(176,255)
C05800	支付非控制權益現金股利	(149,862)	(581,519)
C05800	非控制權益減少	(50,186)	-
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(1,350,900)	(1,403,882)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	31,876	11,849
EEEE	本期現金及約當現金減少數	(3,702,943)	(5,135,899)
E00100	期初現金及約當現金餘額	10,026,630	10,952,918
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 6,323,687	\$ 5,817,019

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 105 年 11 月 9 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

