

民國 109 年 3 月 31 日、108 年 12 月 31 日及 3 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	109年3月31日 (經核閱)			108年12月31日 (經查核)			108年3月31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)	\$ 11,874,828	9		\$ 13,424,223	10		\$ 4,875,837	4	
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註七)	447,594	-		457,256	1		439,101	-	
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註八及三十)	273,827	-		297,456	-		271,111	-	
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動 (附註九及三十)	1,205,312	1		1,443,974	1		2,560,482	2	
1150	應收票據 (附註十)	3,394	-		1,132	-		1,781	-	
1170	應收帳款 (附註十)	476,717	1		744,436	1		1,268,571	1	
1180	應收關係人款項—帳款 (附註十及二九)	132,799	-		161,935	-		155,794	-	
1200	其他應收款 (附註十及二九)	871,018	1		915,309	1		901,501	1	
1220	本期所得稅資產	10,926	-		10,812	-		3,717	-	
130X	存貨 (附註十一)	2,818,837	2		2,780,889	2		2,852,400	2	
1429	預付款項 (附註二九)	509,254	1		398,558	-		618,438	1	
1470	其他流動資產 (附註十八及二九)	92,391	-		110,095	-		86,640	-	
11XX	流動資產總計	18,716,897	15		20,746,075	16		14,035,373	11	
	非流動資產									
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 (附註八及三十)	4,167,998	3		5,030,564	4		4,493,466	4	
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動 (附註九及三十)	123,000	-		146,000	-		223,400	-	
1550	採用權益法之投資 (附註十三及三十)	9,914,822	8		10,107,165	8		9,838,816	8	
1600	不動產、廠房及設備 (附註十四、三十及三一)	34,084,522	27		34,323,257	26		33,791,136	27	
1755	使用權資產 (附註十五)	44,947,586	35		44,764,810	34		38,751,777	31	
1760	投資性不動產 (附註十六及三十)	9,062,779	7		9,086,641	7		9,237,404	8	
1780	無形資產	2,525,041	2		2,477,815	2		3,474,516	3	
1840	遞延所得稅資產	522,032	-		589,225	-		759,086	1	
1975	淨確定福利資產 (附註二一)	247,629	-		234,035	-		-	-	
1985	長期預付租賃款 (附註十七)	1,146,026	1		1,060,658	1		6,655,651	5	
1990	其他非流動資產 (附註十八及二九)	1,943,826	2		1,944,860	2		1,846,932	2	
15XX	非流動資產總計	108,685,261	85		109,765,030	84		109,072,184	89	
1XXX	資 產 總 計	\$ 127,402,158	100		\$ 130,511,105	100		\$ 123,107,557	100	
	負債及權益									
	流動負債									
2100	短期借款 (附註十九、二九及三十)	\$ 14,348,235	11		\$ 9,630,896	7		\$ 10,888,822	9	
2110	應付短期票券 (附註十九及三十)	3,276,702	3		3,622,993	3		3,761,582	3	
2130	合約負債—流動 (附註二三及二九)	7,882,921	6		7,770,828	6		7,794,356	6	
2150	應付票據	3,484	-		3,184	-		3,248	-	
2170	應付帳款	8,653,550	7		15,120,910	11		11,939,116	10	
2180	應付關係人款項—帳款 (附註二九)	32,785	-		93,455	-		52,043	-	
2219	其他應付款 (附註二十及二九)	3,216,736	3		3,971,660	3		3,141,644	2	
2230	本期所得稅負債	891,466	1		772,780	1		806,912	1	
2250	負債準備—流動	3,000	-		3,000	-		3,000	-	
2280	租賃負債—流動 (附註十五及二九)	3,825,306	3		3,381,049	3		3,375,044	3	
2310	預收款項 (附註二九)	522,007	-		440,970	-		326,571	-	
2322	一年內到期之長期借款 (附註十九及三十)	2,600,000	2		2,540,000	2		2,000,000	2	
2399	其他流動負債 (附註二十及二九)	277,373	-		315,976	-		300,960	-	
21XX	流動負債總計	45,533,565	36		47,667,701	36		44,393,298	36	
	非流動負債									
2540	長期借款 (附註十九及三十)	15,009,642	12		14,999,757	12		11,289,161	9	
2550	負債準備—非流動	24,879	-		24,823	-		24,966	-	
2570	遞延所得稅負債	2,320,341	2		2,312,954	2		2,131,336	2	
2580	租賃負債—非流動 (附註十五及二九)	25,237,915	20		25,406,473	19		25,993,675	21	
2640	淨確定福利負債 (附註二一)	726,559	-		738,431	1		770,944	1	
2670	其他非流動負債 (附註二十及二九)	446,686	-		457,159	-		491,233	-	
25XX	非流動負債總計	43,766,022	34		43,939,597	34		40,701,315	33	
2XXX	負債總計	89,299,587	70		91,607,298	70		85,094,613	69	
	歸屬於本公司業主之權益									
	股本									
3110	普通股	14,169,406	11		14,169,406	11		14,169,406	11	
3200	資本公積	3,327,474	3		3,327,466	3		3,315,420	3	
	保留盈餘									
3310	法定盈餘公積	3,298,695	3		3,298,695	3		3,166,880	3	
3320	特別盈餘公積	2,865,351	2		2,865,351	2		2,792,021	2	
3350	未分配盈餘	2,009,320	1		1,931,429	1		1,818,491	1	
3300	保留盈餘總計	8,173,366	6		8,095,475	6		7,777,392	6	
3400	其他權益	4,389,967	4		5,295,169	4		4,758,113	4	
3500	庫藏股票	(97,110)	-		(97,110)	-		(97,110)	-	
31XX	本公司業主之權益總計	29,963,103	24		30,790,406	24		29,923,221	24	
36XX	非控制權益	8,139,468	6		8,113,401	6		8,089,723	7	
3XXX	權益總計	38,102,571	30		38,903,807	30		38,012,944	31	
	負債及權益總計	\$ 127,402,158	100		\$ 130,511,105	100		\$ 123,107,557	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 109 年 3 月 5 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及子公司

合併綜合損益表

民國 109 年及 108 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		109年1月1日至3月31日		108年1月1日至3月31日	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入 (附註二三及二九)	\$ 8,634,165	100	\$ 9,226,599	100
5000	營業成本 (附註十一、二四及二九)	<u>4,402,252</u>	<u>51</u>	<u>4,420,401</u>	<u>48</u>
5900	營業毛利	<u>4,231,913</u>	<u>49</u>	<u>4,806,198</u>	<u>52</u>
	營業費用 (附註二四及二九)				
6100	推銷費用	189,262	2	218,362	2
6200	管理費用	3,395,133	40	3,545,913	39
6450	預期信用減損 (利益) 損失	(<u>2,657</u>)	-	<u>514</u>	-
6000	營業費用合計	<u>3,581,738</u>	<u>42</u>	<u>3,764,789</u>	<u>41</u>
6900	營業淨利	<u>650,175</u>	<u>7</u>	<u>1,041,409</u>	<u>11</u>
	營業外收入及支出				
7190	其他收入 (附註二四)	17,755	-	28,380	-
7020	其他利益及損失 (附註二四及二九)	37,516	1	(64,878)	(1)
7050	財務成本 (附註二四及二九)	(223,432)	(3)	(220,050)	(2)
7060	採用權益法認列之關聯企業損益之份額	(<u>183,664</u>)	(<u>2</u>)	<u>30,377</u>	<u>1</u>
7000	營業外收入及支出合計	(<u>351,825</u>)	(<u>4</u>)	(<u>226,171</u>)	(<u>2</u>)
7900	稅前淨利	298,350	3	815,238	9
7950	所得稅費用 (附註二五)	<u>195,468</u>	<u>2</u>	<u>236,788</u>	<u>3</u>
8200	本期淨利	<u>102,882</u>	<u>1</u>	<u>578,450</u>	<u>6</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		109年1月1日至3月31日		108年1月1日至3月31日	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益 (附註二二)				
	不重分類至損益之項目				
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	(\$ 915,680)	(10)	\$ 559,778	6
8320	採用權益法認列之關聯企業之其他綜合損益之份額	<u>11,386</u>	-	(<u>55,874</u>)	-
8310		(<u>904,294</u>)	(<u>10</u>)	<u>503,904</u>	<u>6</u>
	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	7,835	-	(21,650)	-
8370	採用權益法認列之關聯企業其他綜合損益之份額	(<u>7,667</u>)	-	<u>6,795</u>	-
8360		<u>168</u>	-	(<u>14,855</u>)	-
8300	本期其他綜合損益 (稅後淨額)	(<u>904,126</u>)	(<u>10</u>)	<u>489,049</u>	<u>6</u>
8500	本期綜合損益總額	(\$ <u>801,244</u>)	(<u>9</u>)	\$ <u>1,067,499</u>	<u>12</u>
8600	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 77,891	1	\$ 457,648	5
8620	非控制權益	<u>24,991</u>	-	<u>120,802</u>	<u>1</u>
		\$ <u>102,882</u>	<u>1</u>	\$ <u>578,450</u>	<u>6</u>
8700	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	(\$ 827,311)	(9)	\$ 984,509	11
8720	非控制權益	<u>26,067</u>	-	<u>82,990</u>	<u>1</u>
		(\$ <u>801,244</u>)	(<u>9</u>)	\$ <u>1,067,499</u>	<u>12</u>
	每股盈餘 (附註二六)				
9750	基 本	\$ <u>0.06</u>		\$ <u>0.32</u>	
9850	稀 釋	\$ <u>0.06</u>		\$ <u>0.32</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109年5月5日會計師核閱報告)

董事長：徐旭東

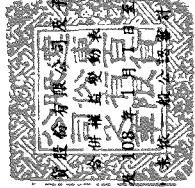


經理人：徐雪芳



會計主管：劉儀婷





遠東百貨股份有限公司
合併資產負債表

民國 109 年 3 月 31 日
(僅經核閱)

單位：新台幣仟元

代碼	歸屬於本公司之權益	其他權益項目 (附註二二)										總計	非控制權益 (附註二二)	權益總計
		股本 (附註二二)	資本公積 (附註二二)	保留盈餘 (附註二二)	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	未實現損益	不動產重估增值	庫藏股票 (附註二二)			
A1	108 年 1 月 1 日餘額	\$14,169,406	\$ 3,315,420	\$ 3,166,880	\$ 2,656,286	\$ 2,081,772	\$ 90,654	\$ 1,969,628	\$ 2,170,970	\$ 97,110	\$ 29,523,906	\$ 8,166,484	\$ 37,690,390	
A3	追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	(585,446)	-	-	-	-	(585,446)	(159,751)	(745,197)	
A5	108 年 1 月 1 日重編後餘額	14,169,406	3,315,420	3,166,880	2,656,286	1,496,326	90,654	1,969,628	2,170,970	(97,110)	28,938,460	8,006,733	36,945,193	
B3	依金管證發字第 1030006415 號令提列特別盈餘公積	-	-	-	135,735	(135,735)	-	-	-	-	-	-	-	
D1	108 年 1 月 1 日至 3 月 31 日淨利	-	-	-	-	457,648	-	-	-	-	457,648	120,802	578,450	
D3	108 年 1 月 1 日至 3 月 31 日稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(6,181)	533,042	-	-	526,861	(37,812)	489,049	
D5	108 年 1 月 1 日至 3 月 31 日綜合損益總額	-	-	-	-	457,648	(6,181)	533,042	-	-	984,509	82,990	1,067,499	
C7	採用權益法認列之關聯企業之變動數	-	-	-	-	252	-	-	-	-	252	-	252	
Z1	108 年 3 月 31 日餘額	\$14,169,406	\$ 3,315,420	\$ 3,166,880	\$ 2,792,021	\$ 1,818,491	\$ 84,473	\$ 2,502,670	\$ 2,170,970	\$ 97,110	\$ 29,923,221	\$ 8,089,723	\$ 38,012,944	
A1	109 年 1 月 1 日餘額	\$14,169,406	\$ 3,327,466	\$ 3,298,695	\$ 2,865,351	\$ 1,931,429	\$ 65,325	\$ 3,058,874	\$ 2,170,970	\$ 97,110	\$ 30,790,406	\$ 8,113,401	\$ 38,903,807	
D1	109 年 1 月 1 日至 3 月 31 日淨利	-	-	-	-	77,891	-	-	-	-	77,891	24,991	102,882	
D3	109 年 1 月 1 日至 3 月 31 日稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(4,772)	(900,430)	-	-	(905,202)	1,076	(904,126)	
D5	109 年 1 月 1 日至 3 月 31 日綜合損益總額	-	-	-	-	77,891	(4,772)	(900,430)	-	-	(827,311)	26,067	(801,244)	
C7	採用權益法認列之關聯企業之變動數	-	8	-	-	-	-	-	-	-	8	-	8	
Z1	109 年 3 月 31 日餘額	\$14,169,406	\$ 3,327,474	\$ 3,298,695	\$ 2,865,351	\$ 2,009,320	\$ 60,553	\$ 2,158,444	\$ 2,170,970	\$ 97,110	\$ 29,963,103	\$ 8,139,468	\$ 38,102,571	

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 109 年 5 月 5 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

遠東百貨股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 109 年及 108 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		109年1月1日 至3月31日	108年1月1日 至3月31日
	營業活動之淨現金流量		
A00010	本期稅前淨利	\$ 298,350	\$ 815,238
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	1,445,367	1,403,504
A20200	攤銷費用	19,419	14,137
A20300	預期信用減損(利益)損失	(2,657)	514
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)	25,022	(1,354)
A20900	財務成本	223,432	220,050
A24600	投資性不動產公允價值調整損 失	24,692	-
A29900	預付款項攤銷	6,991	4,946
A21200	利息收入	(17,755)	(28,380)
A22300	採用權益法認列之關聯企業損 失(利益)之份額	183,664	(30,377)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設 備淨損失	3,837	884
A22900	租賃修改利益	(5)	-
A23800	存貨未實現盤點及呆滯回升利 益	(2,875)	(1,292)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	透過損益按公允價值衡量之金 融資產	(15,360)	-
A31130	應收票據	(2,262)	506
A31150	應收帳款	267,022	312,495
A31160	應收關係人款項—帳款	29,480	859
A31180	其他應收款	51,624	280,877
A31200	存 貨	(35,073)	(121,874)
A31230	預付款項	(110,673)	(11,217)
A31240	其他流動資產	17,704	(842)
A32125	合約負債—流動	112,093	268,888

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		109年1月1日 至3月31日	108年1月1日 至3月31日
A32130	應付票據	\$ 300	(\$ 435)
A32150	應付帳款	(6,467,360)	(5,640,337)
A32160	應付關係人款項—帳款	(60,670)	(52,956)
A32180	其他應付款	(582,718)	(481,686)
A32200	負債準備	-	(405)
A32210	預收款項	123,641	11,862
A32230	其他流動負債	(38,603)	(19,987)
A32240	淨確定福利資產	(13,594)	-
A32240	淨確定福利負債	(<u>11,872</u>)	(<u>37,536</u>)
A33000	營運產生之現金流出	(4,528,839)	(3,093,918)
A33100	收取之利息	15,165	29,606
A33300	支付之利息	(207,601)	(226,015)
A33500	退還之所得稅	-	2,114
A33500	支付之所得稅	(<u>2,201</u>)	(<u>13,169</u>)
AAAA	營業活動之淨現金流出	(<u>4,723,476</u>)	(<u>3,301,382</u>)
投資活動之現金流量			
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	(29,413)	-
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	(478,563)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	261,662	-
B01800	取得採用權益法之投資	-	(1,138,000)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(476,565)	(452,021)
B02800	處分不動產、廠房及設備	73	38,305
B04200	其他應收款減少	-	970,133
B04500	取得無形資產	(66,687)	(36,854)
B04600	處分無形資產	-	139
B05400	取得投資性不動產	(830)	(7,181)
B06700	其他非流動資產增加	(<u>93,310</u>)	(<u>632,072</u>)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(<u>405,070</u>)	(<u>1,736,114</u>)
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	34,317,647	41,054,329
C00200	短期借款減少	(29,569,970)	(43,209,917)
C00500	應付短期票券增加	7,447,754	8,680,977
C00600	應付短期票券減少	(7,794,045)	(8,399,760)
C01600	舉借長期借款	21,689,885	18,379,161
C01700	償還長期借款	(21,620,000)	(20,180,000)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		109年1月1日 至3月31日	108年1月1日 至3月31日
C04020	租賃負債本金償還	(\$ 868,461)	(\$ 1,038,339)
C04400	其他非流動負債減少	(10,473)	(2,336)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>3,592,337</u>	<u>(4,715,885)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(13,186)	<u>34,371</u>
EEEE	本期現金及約當現金減少	(1,549,395)	(9,719,010)
E00100	期初現金及約當現金餘額	<u>13,424,223</u>	<u>14,594,847</u>
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 11,874,828</u>	<u>\$ 4,875,837</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 109 年 5 月 5 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

