

遠東百貨股份有限公司
資 產 負 債 表
民國一〇一年及一〇〇年三月三十一日
(僅經核閱，未經一般公認審計準則查核)

單位：除每股面額為新台幣元
外，餘係新台幣仟元

代 碼	資 產	一〇一年三月三十一日		一〇〇年三月三十一日		代 碼	負 債 及 股 東 權 益	一〇一年三月三十一日		一〇〇年三月三十一日	
		金	%	金	%			金	%	金	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金(附註四)	\$ 900,583	2	\$ 219,524	-	2100	短期借款(附註十三及二七)	\$ 3,850,000	6	\$ 2,300,000	4
1320	備供出售金融資產—流動(附註二及五)	244,978	-	263,583	1	2110	應付短期票券(附註十四)	1,449,076	2	1,099,423	2
1120	應收票據(附註三)	2,615	-	8,705	-	2140	應付票據及帳款	2,678,110	5	2,113,342	4
1140	應收帳款—減備抵呆帳3,550仟元後之淨額(附註二及三)	236,486	-	106,777	-	2150	應付關係人款項—帳款(附註二六)	33,517	-	24,100	-
1150	應收關係人款項—帳款及票據(附註三及二六)	13,747	-	40,926	-	2190	應付關係人款項—其他(附註二六)	797,010	1	124,237	-
1180	應收關係人款項—其他(附註二六)	332,868	1	262,388	1	2160	應付所得稅(附註二及二一)	62,314	-	247,732	1
1160	其他應收款	430,089	1	78,622	-	2228	其他應付款(附註十五及十八)	2,418,846	4	862,876	2
120X	存貨(附註二及六)	617,713	1	471,274	1	2260	預收款項	2,237,360	4	1,752,992	3
1260	預付款項	306,170	-	390,042	1	2272	一年內到期之長期借款(附註十七及二七)	3,900,000	7	997,910	2
1286	遞延所得稅資產—流動(附註二及二一)	7,554	-	33,159	-	2280	其他流動負債	930,041	2	844,140	2
1298	其他流動資產	4,799	-	19,693	-	21XX	流動負債合計	18,356,274	31	10,366,752	20
11XX	流動資產合計	3,097,602	5	1,894,693	4		長期負債				
	長期投資					2410	應付公司債(附註二、十六及二七)	4,626,397	8	4,588,860	9
1421	採權益法之長期股權投資(附註二、八、二七及二八)	19,633,316	33	19,467,216	38	2420	長期借款(附註十七及二七)	7,496,122	13	8,990,000	17
1450	備供出售金融資產—非流動(附註二、五及二七)	2,670,167	5	2,657,023	5	24XX	長期負債合計	12,122,519	21	13,578,860	26
1480	以成本衡量之金融資產—非流動(附註二及七)	62,570	-	102,168	-		各項準備				
14XX	長期投資合計	22,366,053	38	22,226,407	43	2510	土地增值稅準備(附註九)	508,719	1	508,719	1
	固定資產(附註二、三、九、十、二六、二七及二八)						其他負債				
	成 本					2820	存入保證金(附註九及二六)	39,728	-	37,949	-
1501	土 地	6,995,873	12	4,318,667	8	2860	遞延所得稅負債—非流動(附註二及二一)	254,369	-	114,776	-
1521	房屋及設備	14,153,337	24	7,607,259	15	2881	遞延盈餘(附註二及二六)	11,366	-	11,366	1
1531	器具及設備	5,808,162	10	3,430,202	7	2888	其他負債—其他(附註二及八)	-	-	32,138	-
15X1	成本合計	26,957,372	46	15,356,128	30	28XX	其他負債合計	305,463	-	196,229	1
15X8	重估增值	1,408,269	2	1,408,269	3	2XXX	負債合計	31,292,975	53	24,650,560	48
15XY	成本及重估增值	28,365,641	48	16,764,397	33		股東權益(附註二、八、九、十六、十八、十九及二一)				
15X9	減：累積折舊	5,521,710	9	4,974,029	10		股 本				
		22,843,931	39	11,790,368	23	3110	普通股—每股面額10元，額定：1,750,000仟股，發行： ：一〇一年1,317,192仟股及一〇〇年1,242,634仟股	13,171,921	22	12,426,341	24
1670	未完工程及預付設備款	2,143,884	3	8,372,173	16		資本公積				
1681	租賃權益—淨額	7,558,498	13	6,308,744	12	3210	股票發行溢價	2,175,718	4	2,175,718	4
15XX	固定資產淨額	32,546,313	55	26,471,285	51	3220	庫藏股票交易	1,213,526	2	1,213,526	2
	其他資產					3260	長期投資	364,937	1	375,936	1
1810	閒置資產—淨額(附註二、十、十一及二七)	565,831	1	573,060	1	3272	認股權	108,930	-	108,930	-
1820	存出保證金(附註十及十二)	162,980	-	157,445	-	32XX	資本公積合計	3,863,111	7	3,874,110	7
1840	預付退休金(附註二及二四)	249,819	1	223,681	1		保留盈餘				
1880	其他資產—其他	43,451	-	5,967	-	3310	法定盈餘公積	1,975,319	3	1,718,606	3
18XX	其他資產合計	1,022,081	2	960,153	2	3320	特別盈餘公積	1,069,595	2	1,069,583	2
						3350	未分配盈餘	3,660,528	6	3,866,817	8
						33XX	保留盈餘合計	6,705,442	11	6,655,006	13
							股東權益其他項目				
						3420	累積換算調整數	(173,345)	-	(301,304)	(1)
						3430	未認為退休金成本之淨損失	(20,949)	-	(8,300)	-
						3450	金融商品未實現利益	3,386,359	6	3,449,789	7
						3460	未實現重估增值	843,305	1	843,106	2
						3480	庫藏股票—一〇一年7,511仟股及一〇〇年7,086仟股	(36,770)	-	(36,770)	-
						34XX	股東權益其他項目合計	3,998,600	7	3,946,521	8
						3XXX	股東權益合計	27,739,074	47	26,901,978	52
1XXX	資 產 總 計	\$ 59,032,049	100	\$ 51,552,538	100		負債及股東權益總計	\$ 59,032,049	100	\$ 51,552,538	100

後附之附註係本財務報表之一部分
(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國XX年XX月XX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

損 益 表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至三月三十一日

(僅經核閱，未經一般公認審計準則查核)

單位：除每股盈餘為新台幣元
外，餘係新台幣仟元

代碼	一〇一年第一季		一〇〇年第一季		
	金 額	%	金 額	%	
營業收入					
4100	銷貨收入 (附註二及二六)	\$ 10,166,974	99	\$ 6,038,698	99
4800	其他營業收入 (附註二、二十及二六)	99,437	1	70,793	1
4000	營業收入合計	<u>10,266,411</u>	<u>100</u>	<u>6,109,491</u>	<u>100</u>
營業成本					
5110	銷貨成本 (附註六及二六)	8,303,849	81	4,855,311	80
5800	其他營業成本 (附註二十、二二及二六)	36,464	-	14,678	-
5000	營業成本合計	<u>8,340,313</u>	<u>81</u>	<u>4,869,989</u>	<u>80</u>
5910	營業毛利	<u>1,926,098</u>	<u>19</u>	<u>1,239,502</u>	<u>20</u>
營業費用 (附註九、十、二二及二六)					
6100	推銷費用	377,697	4	224,457	3
6200	管理及總務費用	1,131,392	11	724,214	12
6000	營業費用合計	<u>1,509,089</u>	<u>15</u>	<u>948,671</u>	<u>15</u>
6900	營業淨利	<u>417,009</u>	<u>4</u>	<u>290,831</u>	<u>5</u>
營業外收入及利益					
7121	權益法認列之投資淨益 (附註二及八)	311,440	3	499,135	8
7110	利息收入	492	-	386	-
7480	什項收入 (附註二六)	40,839	1	29,320	1
7100	營業外收入及利益合計	<u>352,771</u>	<u>4</u>	<u>528,841</u>	<u>9</u>

(接次頁)

(承前頁)

代碼	一〇一年第一季		一〇〇年第一季		
	金	額 %	金	額 %	
	營業外費用及損失				
7510	利息費用(附註二六)	46,570	1	10,394	-
7530	處分及報廢固定資產淨損(附註二)	226	-	25	-
7880	什項支出(附註十一、二二及二六)	<u>17,052</u>	<u>-</u>	<u>16,267</u>	<u>1</u>
7500	營業外費用及損失合計	<u>63,848</u>	<u>1</u>	<u>26,686</u>	<u>1</u>
7900	稅前淨利	705,932	7	792,986	13
8110	所得稅費用(附註二及二一)	<u>73,343</u>	<u>1</u>	<u>55,920</u>	<u>1</u>
9600	淨利	<u>\$ 632,589</u>	<u>6</u>	<u>\$ 737,066</u>	<u>12</u>

代碼	稅前		稅後		
	稅	前	稅	後	
	每股盈餘(附註二三)				
9750	基本每股盈餘	<u>\$ 0.54</u>	<u>\$ 0.48</u>	<u>\$ 0.61</u>	<u>\$ 0.56</u>
9850	稀釋每股盈餘	<u>\$ 0.54</u>	<u>\$ 0.48</u>	<u>\$ 0.60</u>	<u>\$ 0.56</u>

假設子公司持有母公司股票
不視為庫藏股票而作為投資時之擬制資料
(附註二三):

代碼	一〇一年第一季		一〇〇年第一季		
	稅	前	稅	後	
	每股盈餘				
9750	基本每股盈餘	<u>\$ 0.54</u>	<u>\$ 0.48</u>	<u>\$ 0.60</u>	<u>\$ 0.56</u>
9850	稀釋每股盈餘	<u>\$ 0.53</u>	<u>\$ 0.48</u>	<u>\$ 0.60</u>	<u>\$ 0.56</u>

後附之附註係本財務報表之一部分

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇一年四月二十六日會計師核閱報告)

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

現金流量表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至三月三十一日

(僅經核閱，未經一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元

	一〇一年 第一季	一〇〇年 第一季
營業活動之現金流量		
本期淨利	\$ 632,589	\$ 737,066
折舊	248,261	97,100
攤銷	2,496	803
租賃權益攤銷	45,530	18,706
權益法認列之投資淨益	(311,440)	(499,135)
處分及報廢固定資產淨損	226	25
應付公司債利息認列	9,439	3,101
遞延所得稅	49,291	6,408
預付退休金增加	(4,370)	(7,953)
營業資產及負債之淨變動		
應收票據	36,153	6,811
應收帳款	195,780	74,988
應收關係人款項—帳款及票據	38,371	164
應收關係人款項—其他	(26,345)	9,858
其他應收款	(293,984)	22,037
存貨	(244,756)	(263,677)
預付款項	16,920	(127,607)
其他流動資產	12,564	(4,689)
應付票據及帳款	(454,700)	(218,461)
應付關係人款項—帳款	(48,589)	(37,285)
應付關係人款項—其他	78,241	13,155
應付所得稅	24,052	49,512
其他應付款	(156,188)	(100,020)
預收款項	596,684	232,692
其他流動負債	74,276	99,419
營業活動之淨現金流入	<u>520,501</u>	<u>113,018</u>
投資活動之現金流量		
處分固定資產價款	49	-
購置固定資產價款	(1,084,127)	(1,400,638)
其他資產增加	(820)	-

(接次頁)

(承前頁)

	一〇一年 第一季	一〇〇年 第一季
存出保證金減少	<u>585</u>	<u>1,698</u>
投資活動之淨現金流出	<u>(1,084,313)</u>	<u>(1,398,940)</u>
融資活動之現金流量		
短期借款減少	(550,000)	(850,000)
應付短期票券減少	(250,192)	(200,033)
發行公司債	-	2,493,658
長期借款增加(減少)	1,699,476	(227,988)
存入保證金減少	(904)	-
發放以前年度股利	(42)	(15)
融資活動之淨現金流入	<u>898,338</u>	<u>1,215,622</u>
現金淨增加(減少)	334,526	(70,300)
期初現金餘額	<u>566,057</u>	<u>289,824</u>
期末現金餘額	<u>\$ 900,583</u>	<u>\$ 219,524</u>
現金流量資訊之補充揭露		
支付利息	\$ 59,319	\$ 32,604
減：資本化利息	<u>16,094</u>	<u>40,365</u>
不含資本化利息之支付利息	<u>\$ 43,225</u>	<u>\$ -</u>
支付所得稅	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>
不影響現金流量之投資及融資活動		
預收裝修補助款沖減折舊	<u>\$ 38,623</u>	<u>\$ 21,331</u>
一年內到期之長期借款	<u>\$3,900,000</u>	<u>\$ 997,910</u>
長期投資貸方餘額列為其他負債	<u>\$ -</u>	<u>\$ 32,138</u>
購置固定資產支付現金		
固定資產增加	\$ 98,315	\$ 48,838
未完工程及預付設備款增加	321,373	938,340
租賃權益增加	19,661	355,645
應付工程設備款減少	1,261,949	37,979
應付工程設備款—關係人(增加)減少	(617,171)	19,836
支付現金	<u>\$1,084,127</u>	<u>\$1,400,638</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇一年四月二十六日會計師核閱報告)

董事長：徐旭東

經理人：徐雪芳

會計主管：劉儀婷