



遠東實業股份有限公司

民國 106 年 6 月 30 日 及 105 年 12 月 31 日 及 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

代碼	資	106年6月30日(經核閱)			105年12月31日(經查核)			105年6月30日(經核閱)		
		產	金	%	金	%	金	%		
流動資產										
1100	現金及約當現金(附註六)	\$	7,755,825	8	\$	13,509,941	13	\$	6,771,577	7
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註七)		501,293	1		504,315	-		327,413	-
1125	備供出售金融資產—流動(附註八及二九)		497,623	-		446,079	-		437,550	1
1147	無活絡市場之債務工具投資—流動(附註九及二九)		1,481,133	2		587,511	-		421,886	-
1150	應收票據(附註十)		12,100	-		15,894	-		13,664	-
1170	應收帳款(附註十)		399,578	-		767,248	1		390,706	-
1180	應收關係人款項—帳款(附註十及二八)		155,467	-		163,085	-		178,323	-
1200	其他應收款(附註十及二八)		1,645,690	2		1,829,561	2		1,876,781	2
1220	本期所得稅資產		83,789	-		88,192	-		88,198	-
130X	存貨(附註十一)		2,328,269	2		2,761,106	3		2,440,250	3
1429	預付款項(附註二八)		927,748	1		978,303	1		918,192	1
1460	待出售非流動資產(附註十二)		-	-		10,515	-		-	-
1470	其他流動資產(附註十七及二八)		97,772	-		79,317	-		73,843	-
11XX	流動資產總計		15,886,287	16		21,741,067	20		13,938,383	14
非流動資產										
1523	備供出售金融資產—非流動(附註八及二九)		3,525,558	4		3,522,515	3		3,656,329	4
1543	以成本衡量之金融資產—非流動		608,494	1		609,521	1		610,549	1
1546	無活絡市場之債務工具投資—非流動(附註九及二九)		227,000	-		229,000	-		227,000	-
1550	採用權益法之投資(附註十四及二九)		8,263,906	8		8,438,059	8		8,470,005	8
1600	不動產、廠房及設備(附註十五、二九及三十)		44,175,606	45		43,626,582	41		44,524,852	44
1760	投資性不動產(附註十六及二九)		8,803,796	9		10,166,796	10		10,035,226	10
1780	無形資產		6,248,958	6		6,244,854	6		7,229,289	7
1840	遞延所得稅資產		831,911	1		1,023,507	1		692,690	1
1985	長期預付租賃款		8,413,285	8		8,615,400	8		8,869,847	9
1990	其他非流動資產(附註十七及二八)		1,795,925	2		1,978,309	2		2,194,507	2
15XX	非流動資產總計		82,894,489	84		84,454,543	80		86,510,294	86
1XXX	資產總計	\$	98,780,776	100	\$	106,195,610	100	\$	100,448,677	100
負債及權益										
流動負債										
2100	短期借款(附註十八、二八及二九)	\$	12,945,665	13	\$	9,886,363	10	\$	9,358,872	9
2110	應付短期票券(附註十八及二九)		2,989,982	3		2,690,946	3		3,656,095	4
2150	應付票據(附註十九)		3,390	-		37,892	-		34,490	-
2170	應付帳款(附註十九)		10,396,350	11		16,250,674	15		11,184,847	11
2180	應付關係人款項—帳款(附註十九及二八)		51,180	-		113,817	-		60,847	-
2219	其他應付款(附註二十及二八)		4,940,125	5		4,518,254	4		5,801,056	6
2230	本期所得稅負債		280,692	-		740,459	1		447,007	1
2250	負債準備—流動		5,083	-		18,596	-		3,996	-
2310	預收款項(附註二八)		7,492,924	8		7,594,619	7		8,123,301	8
2313	遞延收入—流動(附註二十)		58,037	-		92,267	-		80,618	-
2322	一年內到期之長期借款(附註十八及二九)		4,015,830	4		5,965,315	6		5,318,400	5
2399	其他流動負債(附註二十及二八)		244,966	-		278,656	-		265,964	-
21XX	流動負債總計		43,424,224	44		48,187,858	46		44,335,493	44
非流動負債										
2530	應付公司債		997,215	1		996,282	1		995,350	1
2540	長期借款(附註十八及二九)		13,395,200	14		14,959,267	14		13,960,642	14
2550	負債準備—非流動		28,122	-		27,995	-		30,203	-
2570	遞延所得稅負債		2,086,557	2		2,053,903	2		2,012,522	2
2640	淨確定福利負債		891,774	1		982,919	1		805,715	1
2670	其他非流動負債(附註二十及二八)		2,290,788	2		2,544,584	2		2,619,182	2
25XX	非流動負債總計		19,689,656	20		21,564,950	20		20,423,614	20
2XXX	負債總計		63,113,880	64		69,752,808	66		64,759,107	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		14,169,406	14
3200	資本公積		3,315,927	3		3,319,868	3		3,315,420	3
保留盈餘										
3310	法定盈餘公積		3,013,281	3		2,899,856	3		2,899,856	3
3320	特別盈餘公積		2,643,743	3		2,529,594	2		2,529,594	3
3350	未分配盈餘		1,154,364	1		2,013,557	2		1,423,932	1
3300	保留盈餘總計		6,811,388	7		7,443,007	7		6,853,382	7
3400	其他權益		3,837,086	4		3,795,400	4		3,922,730	4
3500	庫藏股票	(97,110	-	(97,110	-	(97,110	-
31XX	本公司業主之權益總計		28,036,697	28		28,630,571	27		28,163,828	28
36XX	非控制權益		7,630,199	8		7,812,231	7		7,525,742	8
3XXX	權益總計		35,666,896	36		36,442,802	34		35,689,570	36
負債與權益總計										
		\$	98,780,776	100	\$	106,195,610	100	\$	100,448,677	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 106 年 8 月 11 日會計師核閱報告)

董事長：徐旭東



經理人：徐雪芬



會計主管：劉儀婷





民國 106 年及 105 年 4 月 1 日至 6 月 30 日及 106 年及 105 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

(僅經核閱，並未查核)

單位：新台幣仟元，惟每股盈餘為元

代 碼		106年4月1日至6月30日		105年4月1日至6月30日		106年1月1日至6月30日		105年1月1日至6月30日	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4000	營業收入 (附註二二、二六及二八)	\$ 9,353,827	100	\$10,064,295	100	\$19,036,805	100	\$20,938,771	100
5000	營業成本 (附註十一、二三及二八)	<u>4,598,960</u>	<u>49</u>	<u>4,885,095</u>	<u>48</u>	<u>9,333,750</u>	<u>49</u>	<u>10,229,700</u>	<u>49</u>
5900	營業毛利	<u>4,754,867</u>	<u>51</u>	<u>5,179,200</u>	<u>52</u>	<u>9,703,055</u>	<u>51</u>	<u>10,709,071</u>	<u>51</u>
	營業費用 (附註二三及二八)								
6100	推銷費用	233,735	2	307,600	3	497,752	3	611,931	3
6200	管理費用	<u>3,984,243</u>	<u>43</u>	<u>4,407,272</u>	<u>44</u>	<u>7,997,016</u>	<u>42</u>	<u>8,772,896</u>	<u>42</u>
6000	營業費用合計	<u>4,217,978</u>	<u>45</u>	<u>4,714,872</u>	<u>47</u>	<u>8,494,768</u>	<u>45</u>	<u>9,384,827</u>	<u>45</u>
6900	營業淨利	<u>536,889</u>	<u>6</u>	<u>464,328</u>	<u>5</u>	<u>1,208,287</u>	<u>6</u>	<u>1,324,244</u>	<u>6</u>
	營業外收入及支出								
7190	其他收入 (附註二三)	16,568	-	11,393	-	31,568	-	24,420	-
7020	其他利益及損失 (附註二二、二三及二八)	3,660	-	(70,883)	(1)	(100,025)	(1)	(194,352)	(1)
7050	財務成本 (附註二三及二八)	(112,690)	(1)	(106,785)	(1)	(227,300)	(1)	(215,015)	(1)
7060	採用權益法認列之關聯企業損益之份額	(<u>91,445</u>)	(<u>1</u>)	(<u>110</u>)	-	(<u>95,778</u>)	-	(<u>35,587</u>)	-
7000	營業外收入及支出合計	(<u>183,907</u>)	(<u>2</u>)	(<u>166,385</u>)	(<u>2</u>)	(<u>391,535</u>)	(<u>2</u>)	(<u>420,534</u>)	(<u>2</u>)
7900	稅前淨利	352,982	4	297,943	3	816,752	4	903,710	4
7950	所得稅費用 (附註二四)	<u>220,034</u>	<u>3</u>	<u>174,056</u>	<u>2</u>	<u>395,358</u>	<u>2</u>	<u>391,775</u>	<u>2</u>
8200	本期淨利	<u>132,948</u>	<u>1</u>	<u>123,887</u>	<u>1</u>	<u>421,394</u>	<u>2</u>	<u>511,935</u>	<u>2</u>
	其他綜合損益 (附註二一)								
	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	(1,526)	-	26,105	-	37,543	-	43,730	-
8362	備供出售金融資產未實現評價損失	(475,173)	(5)	(260,396)	(2)	38,457	1	(64,144)	-
8370	採用權益法認列之關聯企業其他綜合損益之份額	(<u>7,803</u>)	-	(<u>12,779</u>)	-	(<u>2,877</u>)	-	(<u>28,376</u>)	-
8300	本期其他綜合損益 (稅後淨額)	(<u>484,502</u>)	(<u>5</u>)	(<u>247,070</u>)	(<u>2</u>)	<u>73,123</u>	<u>1</u>	(<u>48,790</u>)	-
8500	本期綜合損益總額	(<u>\$ 351,554</u>)	(<u>4</u>)	(<u>\$ 123,183</u>)	(<u>1</u>)	<u>\$ 494,517</u>	<u>3</u>	<u>\$ 463,145</u>	<u>2</u>
8600	淨利歸屬於：								
8610	本公司業主	\$ 118,605	1	\$ 103,239	1	\$ 360,239	2	\$ 407,957	2
8620	非控制權益	<u>14,343</u>	-	<u>20,648</u>	-	<u>61,155</u>	-	<u>103,978</u>	-
		<u>\$ 132,948</u>	<u>1</u>	<u>\$ 123,887</u>	<u>1</u>	<u>\$ 421,394</u>	<u>2</u>	<u>\$ 511,935</u>	<u>2</u>
8700	綜合損益總額歸屬於：								
8710	本公司業主	(\$ 351,862)	(4)	(\$ 159,559)	(1)	\$ 401,925	2	\$ 334,897	1
8720	非控制權益	<u>308</u>	-	<u>36,376</u>	-	<u>92,592</u>	<u>1</u>	<u>128,248</u>	<u>1</u>
		(<u>\$ 351,554</u>)	(<u>4</u>)	(<u>\$ 123,183</u>)	(<u>1</u>)	<u>\$ 494,517</u>	<u>3</u>	<u>\$ 463,145</u>	<u>2</u>
	每股盈餘 (附註二五)								
9750	基 本	<u>\$ 0.08</u>		<u>\$ 0.07</u>		<u>\$ 0.26</u>		<u>\$ 0.29</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 0.08</u>		<u>\$ 0.07</u>		<u>\$ 0.26</u>		<u>\$ 0.29</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 106 年 8 月 11 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
子公司

民國 106
(權經核)
至 6 月 30 日
計 集 則 盈 損)

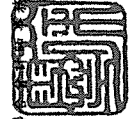
單位：新台幣千元

歸 屬 於 本 公 司 之 主 權 益

代碼	105年1月1日餘額	105年1月1日至6月30日淨利	105年1月1日至6月30日稅後其他綜合損益	105年1月1日至6月30日綜合損益總額	取得子公司股權價格與帳面價值差額	非控制權益減少	105年6月30日餘額	106年1月1日餘額	105年度盈餘分配	法定盈餘公積	特別盈餘公積	本公司股東現金股利	子公司股東現金股利	小計	其他權益項目(附註二一)	國外營運機構提供之兌換差額	附屬公司之兌換差額	不動產重估增值	庫藏股票(附註二一)	非控制權益(附註二一)	權益總計
A1	\$ 14,169,406	-	-	-	-	-	\$ 14,169,406	\$ 14,169,406	-	\$ 2,728,372	\$ 2,461,168	-	-	-	\$ 57,483	\$ 1,767,337	\$ 2,170,970	\$ 97,110	\$ 7,604,872	\$ 36,851,871	
B1	-	171,477	-	171,477	-	-	-	-	-	-	(171,477)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B3	-	-	68,426	68,426	-	-	-	-	-	-	(68,426)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,416,940)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,416,940)
B5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(159,320)
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,656,843)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(158,320)
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(68,426)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,416,940)
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,575,260)
D1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	407,957	-	-	-	-	-	-	-	-	103,978	511,935
D3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	449	(73,509)	-	-	-	24,270	(48,720)
D5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	407,957	-	-	-	449	(73,509)	-	-	-	128,248	463,145
M5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,128)	-	-	-	-	-	-	-	-	1,128	-
O1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(50,186)	(50,186)
Z1	\$ 14,169,406	-	-	-	-	-	\$ 14,169,406	\$ 14,169,406	-	\$ 2,899,856	\$ 2,529,594	-	-	-	\$ 57,932	\$ 1,693,828	\$ 2,170,970	\$ 97,110	\$ 7,525,242	\$ 35,889,570	
A1	\$ 14,169,406	-	-	-	-	-	\$ 14,169,406	\$ 14,169,406	-	\$ 2,899,856	\$ 2,529,594	-	-	-	\$ 58,273	\$ 1,566,157	\$ 2,170,970	\$ 97,110	\$ 7,812,231	\$ 36,442,802	
B1	-	113,425	-	113,425	-	-	-	-	-	-	(113,425)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B3	-	-	114,149	114,149	-	-	-	-	-	-	(114,149)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(991,858)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(991,858)
B5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(273,138)
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,219,432)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(273,138)
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(114,149)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(991,858)
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,264,996)
D1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	360,239	-	-	-	-	-	-	-	-	61,155	421,394
D3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,777	34,909	-	-	-	31,437	73,123
D5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	360,239	-	-	-	6,777	34,909	-	-	-	92,592	494,517
C7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(5,427)
Z1	\$ 14,169,406	-	-	-	-	-	\$ 14,169,406	\$ 14,169,406	-	\$ 3,013,281	\$ 2,643,743	-	-	-	\$ 65,050	\$ 1,601,066	\$ 2,170,970	\$ 97,110	\$ 7,630,192	\$ 35,666,896	

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 106 年 8 月 11 日會計師核閱報告)



經理人：徐雲芳

會計主管：劉偉婷

董事長：徐旭東

遠東百貨股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 106 年及 105 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		106年1月1日 至6月30日	105年1月1日 至6月30日
	營業活動之淨現金流量		
A00010	本期稅前淨利	\$ 816,752	\$ 903,710
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	1,337,128	1,474,685
A20200	攤銷費用	20,816	20,893
A20300	呆帳損失	30	-
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨損失	3,022	23,695
A20900	財務成本	227,300	215,015
A23500	金融資產減損損失	1,027	1,027
A23700	不動產、廠房及設備減損損失	2,022	-
A24600	投資性不動產公允價值調整 (利益)損失	(56,996)	4,600
A29900	預付款項攤銷	14,991	9,826
A29900	預付租賃款攤銷	162,842	163,798
A29900	迴轉未實現進貨折扣	-	(106,800)
A29900	迴轉遞延收入	(92,267)	(98,552)
A22300	採用權益法認列之關聯企業損 失之份額	95,778	35,587
A21200	利息收入	(31,459)	(24,146)
A21300	股利收入	(109)	(274)
A22800	處分無形資產損失	1,112	-
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設 備淨損	181,985	16,411
A23000	處分待出售非流動資產利益	(6,628)	-
A23100	處分投資利益	(3,958)	-
A23800	存貨跌價及呆滯損失(回升利 益)	9,025	(128,439)
A30000	營業資產及負債淨變動數		
A31110	持有供交易之金融資產	-	3
A31130	應收票據	3,794	(10,271)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		106年1月1日 至6月30日	105年1月1日 至6月30日
A31150	應收帳款	\$ 351,511	\$ 124,936
A31160	應收關係人款項—帳款	7,618	4,647
A31180	其他應收款	247,843	304,039
A31200	存 貨	423,812	792,229
A31230	預付款項	45,709	35,124
A31240	其他流動資產	(18,455)	16,259
A32130	應付票據	(34,502)	(17,734)
A32150	應付帳款	(5,854,324)	(5,421,119)
A32160	應付關係人款項—帳款	(62,637)	(58,907)
A32180	其他應付款項	(905,565)	(632,935)
A32200	負債準備	(13,513)	-
A32210	預收款項	5,533	179,316
A32210	遞延收入	58,037	80,618
A32240	淨確定福利負債	(91,145)	3,107
A32230	其他流動負債	(<u>33,689</u>)	(<u>43,800</u>)
A33000	營運產生之現金流出	(3,187,560)	(2,133,452)
A33300	支付之利息	(209,335)	(197,280)
A33100	收取之利息	27,794	19,741
A33200	收取之股利	53,574	1
A33500	退還之所得稅	3,237	500
A33500	支付之所得稅	(<u>629,537</u>)	(<u>154,802</u>)
AAAA	營業活動之淨現金流出	(<u>3,941,827</u>)	(<u>2,465,292</u>)
	投資活動之現金流量		
B00300	取得備供出售金融資產	(92,331)	-
B00400	處分備供出售金融資產價款	80,160	-
B00600	無活絡市場之債務工具投資 (增加)		
	減少	(891,623)	354,961
B01800	取得採用權益法之投資	(136,655)	-
B02100	預付長期投資款減少	36,393	55,972
B02600	處分待出售非流動資產價款	12,643	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(859,849)	(666,348)
B02800	處分不動產、廠房及設備	1,404	8,608
B04500	取得無形資產	(16,594)	(10,299)
B04600	處分無形資產	-	306
B05400	取得投資性不動產	(1,004)	(3,743)
B06700	其他非流動資產減少 (增加)	<u>100,707</u>	(<u>263,780</u>)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(<u>1,766,749</u>)	(<u>524,323</u>)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		106年1月1日 至6月30日	105年1月1日 至6月30日
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	\$ 65,321,222	\$ 51,388,140
C00200	短期借款減少	(62,081,383)	(51,406,270)
C00500	應付短期票券增加	16,008,543	15,152,531
C00600	應付短期票券減少	(15,709,507)	(13,847,456)
C01600	舉借長期借款	28,177,564	20,790,097
C01700	償還長期借款	(31,694,200)	(22,300,000)
C04400	其他非流動負債減少	(23,541)	(24,527)
C04500	支付本公司業主股利	(108)	(36)
C05800	支付非控制權益現金股利	-	(39,098)
C05800	非控制權益減少	-	(50,186)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(1,410)	(336,805)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(44,130)	71,367
EEEE	本期現金及約當現金減少數	(5,754,116)	(3,255,053)
E00100	期初現金及約當現金餘額	13,509,941	10,026,630
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 7,755,825	\$ 6,771,577

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 106 年 8 月 11 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

