



單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	106年12月31日		105年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
<b>流動資產</b>					
1100	現金及約當現金 (附註六)	\$ 16,116,484	15	\$ 13,509,941	13
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註七)	496,455	1	504,315	-
1125	備供出售金融資產—流動 (附註八及三六)	233,523	-	446,079	-
1147	無活絡市場之債務工具投資—流動 (附註九及三六)	1,914,388	2	587,511	-
1150	應收票據 (附註十)	1,131	-	15,894	-
1170	應收帳款 (附註十)	1,113,758	1	767,248	1
1180	應收關係人款項—帳款 (附註十及三五)	126,364	-	163,085	-
1200	其他應收款 (附註十及三五)	1,784,033	2	1,829,561	2
1220	本期所得稅資產 (附註三十)	3,079	-	88,192	-
130X	存貨 (附註十一)	2,583,275	2	2,761,106	3
1410	預付款項 (附註十九及三五)	870,134	1	978,303	1
1460	待出售非流動資產 (附註十二)	-	-	10,515	-
1470	其他流動資產 (附註二十及三五)	69,068	-	79,317	-
11XX	流動資產總計	25,311,692	24	21,741,067	20
<b>非流動資產</b>					
1523	備供出售金融資產—非流動 (附註八及三六)	2,944,887	3	3,522,515	3
1543	以成本衡量之金融資產—非流動 (附註十四)	608,037	-	609,521	1
1546	無活絡市場之債務工具投資—非流動 (附註九及三六)	227,000	-	229,000	-
1550	採用權益法之投資 (附註十五及三六)	8,444,059	8	8,438,059	8
1600	不動產、廠房及設備 (附註十六、三五及三六)	43,699,225	41	43,626,582	41
1760	投資性不動產 (附註十七及三六)	8,738,216	8	10,166,796	10
1780	無形資產 (附註十八)	5,059,516	5	6,244,854	6
1840	遞延所得稅資產 (附註三十)	719,578	1	1,023,507	1
1985	長期預付租賃款 (附註十九及三五)	8,176,674	8	8,615,400	8
1990	其他非流動資產 (附註二十及三五)	1,779,567	2	1,978,309	2
15XX	非流動資產總計	80,396,759	76	84,454,543	80
1XXX	資 產 總 計	\$ 105,708,451	100	\$ 106,195,610	100
<b>負債及權益</b>					
<b>流動負債</b>					
2100	短期借款 (附註二一、三五及三六)	\$ 13,084,956	12	\$ 9,886,363	10
2110	應付短期票券 (附註二一及三六)	2,514,700	3	2,690,946	3
2150	應付票據 (附註二三)	3,071	-	37,892	-
2170	應付帳款 (附註二三)	18,285,105	17	16,250,674	15
2180	應付關係人款項—帳款 (附註二三及三五)	127,880	-	113,817	-
2200	其他應付款 (附註二四、二七及三五)	4,250,840	4	4,518,254	4
2230	本期所得稅負債 (附註三十)	539,394	1	740,459	1
2250	負債準備—流動 (附註二五)	6,828	-	18,596	-
2310	預收款項 (附註三五)	7,456,419	7	7,594,619	7
2313	遞延收入—流動 (附註二四)	83,761	-	92,267	-
2321	一年內到期之應付公司債 (附註二二)	998,149	1	-	-
2322	一年內到期之長期借款 (附註二一及三六)	3,500,000	3	5,965,315	6
2399	其他流動負債 (附註二四及三五)	264,545	-	278,656	-
21XX	流動負債總計	51,115,648	48	48,187,858	46
<b>非流動負債</b>					
2530	應付公司債 (附註二二及三六)	-	-	996,282	1
2540	長期借款 (附註二一及三六)	13,258,102	13	14,959,267	14
2550	負債準備—非流動 (附註二五)	26,465	-	27,995	-
2570	遞延所得稅負債 (附註三十)	1,915,480	2	2,053,903	2
2640	淨確定福利負債 (附註二六)	945,908	1	982,919	1
2670	其他非流動負債 (附註二四及三五)	1,588,670	1	2,544,584	2
25XX	非流動負債總計	17,734,625	17	21,564,950	20
2XXX	負債總計	68,850,273	65	69,752,808	66
<b>歸屬於本公司業主之權益</b>					
<b>股 本</b>					
3110	普 通 股	14,169,406	13	14,169,406	13
3200	資本公積	3,315,931	3	3,319,868	3
<b>保留盈餘</b>					
3310	法定盈餘公積	3,013,281	3	2,899,856	3
3320	特別盈餘公積	2,643,743	3	2,529,594	2
3350	未分配盈餘	2,274,946	2	2,013,557	2
3300	保留盈餘總計	7,931,970	8	7,443,007	7
3400	其他權益	3,678,521	3	3,795,400	4
3500	庫藏股票	( 97,110 )	-	( 97,110 )	-
31XX	本公司業主之權益總計	28,998,718	27	28,630,571	27
36XX	非控制權益	7,859,460	8	7,812,231	7
3XXX	權益總計	36,858,178	35	36,442,802	34
<b>負債與權益總計</b>		<b>\$ 105,708,451</b>	<b>100</b>	<b>\$ 106,195,610</b>	<b>100</b>

董事長：徐旭東



後附之附註係本合併財務報告之一部分。

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

合併資產負債表

民國 106 年及 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註二八及三五）	\$ 41,166,982	100	\$ 43,496,489	100
5000	營業成本（附註十一、二九及三五）	<u>20,673,607</u>	<u>50</u>	<u>21,595,367</u>	<u>50</u>
5900	營業毛利	<u>20,493,375</u>	<u>50</u>	<u>21,901,122</u>	<u>50</u>
	營業費用（附註二六、二九及三五）				
6100	推銷費用	1,036,753	3	1,176,453	3
6200	管理費用	<u>16,369,898</u>	<u>40</u>	<u>17,563,553</u>	<u>40</u>
6000	營業費用合計	<u>17,406,651</u>	<u>43</u>	<u>18,740,006</u>	<u>43</u>
6900	營業淨利	<u>3,086,724</u>	<u>7</u>	<u>3,161,116</u>	<u>7</u>
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註二九）	213,248	-	240,977	1
7020	其他利益及損失（附註十六、十八、二九及三五）	( 116,574)	-	( 843,912)	( 2)
7050	財務成本（附註二九及三五）	( 445,376)	( 1)	( 428,315)	( 1)
7060	採用權益法認列之關聯企業損益之份額	( <u>39,180</u> )	-	( <u>8,585</u> )	-
7000	營業外收入及支出合計	( <u>387,882</u> )	( <u>1</u> )	( <u>1,039,835</u> )	( <u>2</u> )
7900	稅前淨利	2,698,842	6	2,121,281	5
7950	所得稅費用（附註三十）	<u>853,820</u>	<u>2</u>	<u>625,723</u>	<u>1</u>
8200	本年度淨利	<u>1,845,022</u>	<u>4</u>	<u>1,495,558</u>	<u>4</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益 (附註二六、二七及三十)				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	(\$ 78,408)	-	(\$ 174,835)	( 1)
8320	採用權益法認列之關聯企業其他綜合損益之份額	( 3,666)	-	( 3,538)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	<u>13,325</u>	<u>-</u>	<u>30,137</u>	<u>-</u>
		<u>( 68,749)</u>	<u>-</u>	<u>( 148,236)</u>	<u>( 1)</u>
8360	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	53,290	-	80,511	-
8362	備供出售金融資產未實現損失	( 140,221)	-	( 189,429)	-
8370	採用權益法認列之關聯企業其他綜合損益之份額	<u>( 3,528)</u>	<u>-</u>	<u>( 31,856)</u>	<u>-</u>
		<u>( 90,459)</u>	<u>-</u>	<u>( 140,774)</u>	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	<u>( 159,208)</u>	<u>-</u>	<u>( 289,010)</u>	<u>( 1)</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 1,685,814</u>	<u>4</u>	<u>\$ 1,206,548</u>	<u>3</u>
8600	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 1,535,986	3	\$ 1,134,252	3
8620	非控制權益	<u>309,036</u>	<u>1</u>	<u>361,306</u>	<u>1</u>
		<u>\$ 1,845,022</u>	<u>4</u>	<u>\$ 1,495,558</u>	<u>4</u>
8700	綜合 (損) 益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 1,363,957	3	\$ 797,192	2
8720	非控制權益	<u>321,857</u>	<u>1</u>	<u>409,356</u>	<u>1</u>
		<u>\$ 1,685,814</u>	<u>4</u>	<u>\$ 1,206,548</u>	<u>3</u>
	每股盈餘 (附註三一)				
9750	基 本	<u>\$ 1.09</u>		<u>\$ 0.81</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 1.09</u>		<u>\$ 0.80</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：徐旭東



經理人：徐雪芳



會計主管：劉儀婷





單位：新台幣仟元

歸 屬 於 本 公 司 業 主 之 權 益		其 他 權 益 項 目 ( 附 註 二 七 )		非 控 制 權 益		權 益 總 計							
代 碼	股 本 ( 附 註 二 七 )	資 本 公 積 ( 附 註 二 七 )	保 留 盈 餘 ( 附 註 二 七 ) 法 定 盈 餘 公 積	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	備 供 出 售 金 融 商 品 未 實 現 損 益	不 動 產 重 估 增 值	庫 藏 股 票 ( 附 註 二 七 )	總 計	非 控 制 權 益 ( 附 註 二 七 )	權 益 總 計	
A1	105年1月1日餘額	\$ 14,169,406	\$ 3,315,420	\$ 2,728,379	\$ 2,461,168	\$ 2,673,946	\$ 57,483	\$ 1,767,337	\$ 2,170,970	(\$ 97,110)	\$ 29,246,999	\$ 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 158,320)	( 158,320)	-
	小 計	-	-	171,477	68,426	( 1,656,843)	-	-	-	( 1,416,940)	( 158,320)	( 1,575,260)	-
D1	105年度淨利	-	-	-	-	1,134,252	-	-	-	1,134,252	361,306	1,495,558	-
D3	105年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	( 136,670)	790	( 201,180)	-	( 337,060)	48,050	( 289,010)	-
D5	105年度綜合損益總額	-	-	-	-	997,582	790	( 201,180)	-	797,192	409,356	1,206,548	-
M5	取得子公司股權價格與帳面價值差額	-	-	-	-	( 1,128)	-	-	-	( 1,128)	1,128	-	-
C7	採用權益法認列之關聯企業之變動數	-	4,448	-	-	-	-	-	-	4,448	5,381	9,829	-
O1	非控制權益減少	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 50,186)	( 50,186)	-
Z1	105年12月31日餘額	14,169,406	3,319,868	2,899,856	2,529,594	2,013,557	58,273	1,566,157	2,170,970	( 97,110)	28,630,571	7,812,231	36,442,802
B1	105年度盈餘分配	-	-	113,425	-	( 113,425)	-	-	-	-	-	-	-
B3	法定盈餘公積	-	-	-	114,149	( 114,149)	-	-	-	-	-	-	-
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-	( 991,858)	-	-	-	( 991,858)	-	( 991,858)	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 273,138)	( 273,138)	-
B5	子公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 991,858)	( 991,858)	-
	小 計	-	-	113,425	114,149	( 1,219,432)	-	-	-	( 991,858)	( 273,138)	( 1,264,996)	-
D1	106年度淨利	-	-	-	-	1,535,986	-	-	-	1,535,986	309,036	1,845,022	-
D3	106年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	( 55,150)	27,775	( 144,654)	-	( 172,029)	12,821	( 159,208)	-
D5	106年度綜合損益總額	-	-	-	-	1,480,836	27,775	( 144,654)	-	1,363,957	321,857	1,685,814	-
C7	採用權益法認列之關聯企業之變動數	-	( 3,937)	-	-	( 15)	-	-	-	( 3,952)	( 1,490)	( 5,442)	-
Z1	106年12月31日餘額	\$ 14,169,406	\$ 3,315,931	\$ 3,013,281	\$ 2,643,743	\$ 2,274,946	\$ 86,048	\$ 1,421,503	\$ 2,170,970	(\$ 97,110)	\$ 28,998,718	\$ 7,859,460	\$ 36,858,178

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

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

合併現金流量表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		106 年度	105 年度
	營業活動之淨現金流入		
A00010	本年度稅前淨利	\$ 2,698,842	\$ 2,121,281
A20000	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	2,650,811	2,929,003
A20200	攤銷費用	44,687	40,377
A20300	呆帳(迴轉利益)損失	( 7,062)	20,682
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨損失	2,851	36,290
A20900	財務成本	445,376	428,315
A21200	利息收入	( 74,855)	( 57,458)
A21300	股利收入	( 138,393)	( 183,519)
A22300	採用權益法認列之關聯企業損 失之份額	39,180	8,585
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設 備淨損失	223,336	40,617
A23100	處分投資利益	( 428,971)	-
A22800	處分及報廢無形資產損失	3,261	306
A23000	處分待出售非流動資產利益	( 6,628)	-
A23500	金融資產減損損失	2,055	2,055
A23700	無形資產減損損失	1,205,840	998,411
A23700	不動產、廠房及設備減損損失	2,040	177,228
A23800	存貨跌價及呆滯回升利益	( 1,734)	( 159,305)
A24600	投資性不動產公允價值調整損 失(利益)	9,061	( 127,937)
A29900	預付款項攤銷	25,903	28,301
A29900	預付租賃款攤銷	325,824	327,040
A29900	(迴轉)提列負債準備	( 13,548)	11,898
A29900	迴轉遞延收入	( 92,267)	( 98,552)
A29900	迴轉未實現進貨折扣	( 1,506)	( 106,012)
A30000	營業資產及負債淨變動數		
A31110	持有供交易之金融資產	5,009	( 189,494)
A31130	應收票據	14,763	( 12,501)
A31150	應收帳款	( 355,141)	( 251,606)
A31160	應收關係人款項—帳款	36,721	95,407

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		106 年度	105 年度
A31180	其他應收款	\$ 52,691	(\$ 229,922)
A31200	存 貨	181,071	501,451
A31230	預付款項	148,600	( 2,821)
A31240	其他流動資產	10,249	10,785
A32130	應付票據	( 34,821)	( 14,332)
A32150	應付帳款	2,034,431	( 355,292)
A32160	應付關係人款項—帳款	14,063	( 5,937)
A32180	其他應付款	( 979,615)	( 297,819)
A32210	遞延收入	83,761	92,267
A32210	預收款項	71,379	( 231,858)
A32230	其他流動負債	( 14,111)	( 31,108)
A32240	淨確定福利負債	( 92,161)	16,041
A33000	營運產生之現金流入	8,090,992	5,530,867
A33200	收取之股利	238,940	673,437
A33300	支付之利息	( 431,023)	( 411,026)
A33100	收取之利息	67,559	49,417
A33500	退還之所得稅	3,125	500
A33500	支付之所得稅	( 799,617)	( 341,734)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>7,169,976</u>	<u>5,501,461</u>
投資活動之現金流量			
B00700	無活絡市場之債務工具投資	( 1,324,877)	187,336
B01800	取得採用權益法之投資	( 286,655)	( 74,000)
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	1,171,836	-
B02100	預付長期投資款減少	84,174	96,164
B02600	處分待出售非流動資產價款	13,500	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	( 1,825,793)	( 1,685,232)
B02800	處分不動產、廠房及設備	1,940	8,097
B04500	取得無形資產	( 53,748)	( 42,348)
B05400	取得投資性不動產	( 1,481)	( 2,593)
B06800	其他非流動資產減少	77,909	28,871
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>( 2,235,526)</u>	<u>( 1,483,705)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	137,230,416	107,709,464
C00200	短期借款減少	( 133,883,006)	( 107,049,812)
C00500	應付短期票券增加	29,826,307	30,934,339
C00600	應付短期票券減少	( 30,002,553)	( 30,594,413)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		106 年度	105 年度
C01600	舉借長期借款	\$ 67,111,036	\$ 45,644,837
C01700	償還長期借款	( 71,280,600)	( 45,509,200)
C04400	其他非流動負債減少	( 35,184)	( 45,513)
C04500	支付本公司業主股利	( 992,035)	( 1,417,029)
C05800	支付非控制權益現金股利	( 267,424)	( 197,397)
C05800	非控制權益減少	-	( 50,186)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	( 2,293,043)	( 574,910)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	( 34,864)	40,465
EEEE	本年度現金及約當現金淨增加	2,606,543	3,483,311
E00100	年初現金及約當現金餘額	13,509,941	10,026,630
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 16,116,484	\$ 13,509,941

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：徐旭東



經理人：徐雪芳



會計主管：劉儀婷

