股票代碼:2903

# 遠東百貨股份有限公司

財務報告 民國九十六年上半年度 (內附會計師查核報告)

地址:台北市寶慶路二十七號

電話:(○二)二三八一六一五五

# §目 錄§

	財務報表	
項	目頁 次附註編號	
一,封 面	1 -	
二、目錄	2 -	
三會計師查核報告	3~4 -	
四資產負債表	5 -	
五損 益 表	6~7 -	
六股東權益變動表	8 -	
七、現金流量表	9∼10 -	
八財務報表附註		
(一)公司沿革	11 <del>-</del>	
二重要會計政策之彙總說明	11~17	
三會計變動之理由及其影響	17∼18 ≒	
四重要會計科目之說明	18~37 四~ 氫	
(五)關係人交易	37,45~46 宝	
<b></b>	38 素	
(七)重大承諾事項及或有事項	38~41	
(八)重大之災害損失	-	
仇 重大之期後事項	41	
(十)其 他	41~43	
生) 附註揭露事項		
1.重大交易事項相關資訊	44,47~57	
	, 59 , 61	
2.轉投資事業相關資訊	44,47~64	
3.大陸投資資訊	44,65	
生部門別財務資訊	-	
九重要會計科目明細表	66~89 -	

#### 會計師查核報告

遠東百貨股份有限公司 公鑒:

遠東百貨股份有限公司民國九十六年及九十五年六月三十日之資產 負債表,暨民國九十六年及九十五年一月一日至六月三十日之損益表、 股東權益變動表及現金流量表,業經本會計師查核竣事。上開財務報表 之編製係管理階層之責任,本會計師之責任則為根據查核結果對上開財 務報表表示意見。

除下段所述者外,本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作,以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計,暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

如財務報表附註八所述,遠東百貨股份有限公司民國九十六年及九十五年六月三十日採權益法之長期股權投資餘額中分別計新台幣 3,891,082 仟元及 3,586,095 仟元暨民國九十六及九十五年上半年度認列之投資淨(損)益分別計新台幣(38,098)仟元及 23,314 仟元,暨財務報表附註三十所述轉投資事業相關資訊,其與前述被投資公司有關之資訊,係依據被投資公司同期間未經會計師查核之財務報表計算。

依本會計師之意見,除上段所述依權益法認列之長期股權投資及其 有關投資損益,係依據未經會計師查核之財務報表認列,倘該等財務報 表經會計師查核而有所調整時,對於民國九十六及九十五年上半年度財 務報表之可能影響外,第一段所述財務報表在所有重大方面係依照證券 發行人財務報告編製準則、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會 計準則相關之規定暨一般公認會計原則編製,足以允當表達遠東百貨股 份有限公司民國九十六年及九十五年六月三十日之財務狀況,暨民國九 十六年及九十五年上半年度之經營成果與現金流量。

如財務報表附註三所述,遠東百貨股份有限公司自民國九十六年一 月一日起,採用新發布之財務會計準則公報第三十七號「無形資產之會 計處理準則」、第三十八號「待出售非流動資產及停業單位之會計處理準 則」及各號公報配合新修訂之條文;自民國九十五年一月一日起,採用 新發布之財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」及 第三十六號「金融商品之表達與揭露」;並採用新修訂財務會計準則公報 第五號「採權益法之長期股權投資會計處理準則」及第二十五號「企業 合併 - 購買法之會計處理」之新修訂條文。

遠東百貨股份有限公司民國九十六年上半年度財務報表重要會計科 目明細表,主要係供補充分析之用,亦經本會計師採用第二段所述之查 核程序予以查核。據本會計師之意見,該等科目明細表在所有重大方面 與第一段所述財務報表相關資訊一致。

遠東百貨股份有限公司已編製民國九十六年上半年度之合併財務報 表,並經本會計師出具保留式之核閱報告在案,備供參考。

勤業眾信會計師事務所

會計師 吳 恩 銘

景 會計師 彬 施

台財證六字第 0920123784 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號財政部證券暨期貨管理委員會核准文號 台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 九十六 年 八 月 三 日

#### 速東百貨股份有限公司 資產負債表 民國九十六年及九十五年六月三十日

單位:除每股面額為新台幣元 外,餘係新台幣仟元

		九十六年六月	- 1 0	九十五年六月	- 1 0			九十六年六月	- 1 0	九十五年六月	- 1 0
代碼		<u>九十六年六月</u> 金 額	<u> </u>	九 十 五 年 六 月		代 碼		金額	<u> </u>	九十五年六月	<u>= + = </u>
	流動資產				· · ·		流動負債	-			<u> </u>
1100	現金及約當現金(附註二及四)	\$ 851,149	2	\$ 261,899	1	2100	短期借款(附註十四、十七、二十五及二十六)	\$ 1,750,000	4	\$ 4,370,000	11
1320	備供出售金融資產一流動(附註二、三及五)	346,480	1	301,431	1	2120	應付短期票券(附註十五及十七)	349,517	1	1,148,398	3
1120	應收票據	14,995	-	15,233	-	2140	應付帳款	2,125,046	5	1,536,299	4
1140	應收帳款-減備抵呆帳 3,550 仟元後之淨額 ( 附註					2150	應付關係人款項(附註二十五)	294,029	1	77,825	-
	=)	171,536	-	68,806	-	2160	應付所得稅(附註二及二十一)		-	7,046	-
1150	應收關係人款項(附註二十五)	195,997	1	139,374	-	2170	應付費用(附註二十七)	487,026	1	473,544	1
1178	其他應收款 (附註二十一)	794,199	2	967,947	2	2224	應付工程設備款(附註二十七)	68,342	-	777,527	2
1210	存貨一淨額(附註二及六)	265,726	1	250,510	1	2228	其他應付款	645,630	1	597,527	1
1260	預付款項	88,029	-	20,576	-	2260	預收款項	1,351,194	3	1,030,474	3
1286	遞延所得稅資產 (附註二及二十一)	133,469	-	13,883	-	2271	一年內到期之應付公司債 (附註十六及二十六)	2,000,000	5	1,000,000	3
1190	質押定存單(附註二十六)	1,000	-	1,000	-	2273	一年內到期之長期借款 (附註十七及二十六)	442,066	1	285,700	1
1298	其他流動資產	71,863	<del></del>	64,214	<del></del>	2272	一年內到期之應付權利金負債(附註二及十)	302,694	1	460,284	1
11XX	流動資產合計	2,934,443	7	2,104,873	5	2298	其他流動負債	521,769	1	455,273	1
	and the second second					21XX	流動負債合計	10,337,313	24	12,219,897	31
	長期股權投資						et na de de				
1421	採權益法之長期股權投資(附註二、八及二十						長期負債				
	六)	16,477,264	38	12,790,383	32	2410	應付公司債(附註十六及二十六)	1,700,000	4	3,700,000	9
1450	備供出售金融資產一非流動(附註二、三、五及					2420	長期借款(附註十七及二十六)	8,027,438	18	2,635,970	7
	二十六)	2,757,167	6	1,553,853	4	2440	應付權利金負債(附註二及十)	298,588	1	601,283	1
1480	以成本衡量之金融資產(附註二及七)	162,570	<del></del>	162,570	1	24XX	長期負債合計	10,026,026	23	6,937,253	17
14XX	長期股權投資合計	19,397,001	44	14,506,806	37						
	marks (m)						各項準備		_		
	固定資産(附註二、九、十、十一、二十五、二十六					2510	土地增值稅準備(附註九)	575,490	1	575,490	1
	及二十七)						at it. At its				
1501	成 本 土 地	4.072.420	9	1.106.070	40	2020	其他負債 存入保證金(附註十一及二十五)	12.000		54.000	
	土 地 房屋及設備	4,073,120		4,106,379	10	2820 2860	仔入保證金(附註十一及二十五) 遞延所得稅負債—非流動(附註二及二十一)	42,966	-	56,288	1
1521		6,108,543	14	6,129,901	16			77,946	-	207,891	
1531 15X1	器具及設備	3,128,573		3,085,334	8	2881	遞延盈益(附註二、九、十一及二十五)	11,366	-	369,086	1
15X1 15X8	成本合計	13,310,236	30	13,321,614	34	2888	其他負債-其他(附註八)	9,461	<del></del>	608	<del></del>
15X8 15XY	重估增值	1,194,771	33	1,194,771	<u>3</u>	28XX	其他負債合計	141,739		633,873	2
15X1 15X9	成本及重估增值 滅: 累積折舊	14,505,007		14,516,385	31	2XXX	負債合計	24 202 502	40	20.266.542	
1589	級・糸槙祈告	3,776,013	9 24	3,445,245	<u>9</u> 28	2XXX	具價合訂	21,080,568	48	20,366,513	51
1671	10 - 0	10,728,994		11,071,140			股東權益				
1672	未完工程 租賃權益一淨額	5,129,307	12 9	4,873,708 4,041,424	12 10		股 本				
1627	祖貝惟益一才領 出租資產一净額	3,991,463 1,036,141		4,041,424 1,596,519		3110	が、 本 普通股 — 毎股面額 10 元 , 額定: 1,350,000 仟				
15XX		20,885,905	2	21,582,791	4	3110	股,發行:九十六年1,077,853 仟股及九十				
13/1/	固定資產淨額	20,885,905	47	21,582,791	54		五年 1,036,397 仟股	10 779 500	25	10 262 070	26
	其他資產					3150	五年1,056,597 行放 符分配股票股利	10,778,529		10,363,970 414,559	<u>26</u>
1810	所置資產—淨額(附註二、十二及二十六)	457,370	1	460,630	1	3130	行为 电放示 放 们 資本公積	431,141	1	414,339	1
1820	「加重貝座ープ領(附は一、十一久一十六) 存出保證金(附は十及十三)	158,983	1	161,249	1	3210	貝◆公領 股票發行溢價	2,175,718	5	2,606,859	7
1840	預付退休金(附註二及二十四)	127,975	-	96,531	-	3220	成 · 報 · 1 / 1 / 1 / 1 / 1 / 1 / 1 / 1 / 1 / 1	312,682	-	219,717	,
1887	受限制資產(附註二十六及二十七)	127,973	-	725,000	2	3260	長期投資	327,037		347,229	1
1888	文成刊員座 (円 ロー ) ハスートモノ 其他資産一其他	12,256		22,899		32XX	下州 仅 貝 資本公積合計	2,815,437	1	3,173,805	1
18XX	其他資產合計	756,584		1,466,309	4	32/1/	保留盈餘	2,613,437	6	3,173,803	8
10/1/1	7710月左日刊	7.50,504		1/400,000		3310	法定盈餘公積	1,335,926	3	1,277,311	3
						3320	特別盈餘公積	2,156,588	5	2,159,977	5
						3350	未分配盈餘	1,067,636		259,487	1
						33XX	保留盈餘合計	4,560,150	<u>2</u> 10	3,696,775	9
						3377	股東權益其他項目	4,300,130		3,090,773	
						3420	成木惟 五 六 元 切 日 累 積 換 算 調 整 數	( 9,296 )	-	( 47,845 )	_
						3430	未認列為退休金成本之淨損失	( 11,660 )	-	( 9,669 )	-
						3450	本	3,610,612	8	1,021,423	3
						3460	未實現重估增值	883,944		883,944	
						34XX	股東權益其他項目合計	4,473,600	<u>2</u> 10	1,847,853	<u>2</u> 5
						3510	庫藏股票-九十六年27,663 仟股及九十五年	4,473,000		1,017,033	
						5510	32,595 仟股	( 165,492 )		( 202,696 )	
						3XXX	股東權益合計	22,893,365	52	19,294,266	49
						0.000					
1XXX	資 產 總 計	\$ 43,973,933	100	\$ 39,660,779	100		負債及股東權益總計	\$ 43,973,933	100	\$ 39,660,779	100
				<del></del>				<del></del>		<del></del>	

後附之附註條本財務報表之一部分 (參閱勤業眾信會計師事務所民國九十六年八月三日會計師查核報告)

經理人:徐雪芳 董事長:徐旭東 會計主管: 鄒德祥

### 遠東百貨股份有限公司

### 損 益 表

## 民國九十六年及九十五年一月一日至六月三十日

單位:除每股盈餘為新台幣元 外,餘係新台幣仟元

		九十六年上	半年度	九十五年上	半年度
代 碼		金額	%	九十五年上 額	%
	營業收入				
4100	銷貨收入(附註二及二十				
	五)	\$ 9,226,825	98	\$ 8,621,107	98
4881	其他營業收入 (附註二、				
	二十及二十五)	<u>151,042</u>	2	<u>170,773</u>	2
4000	營業收入合計	9,377,867	<u>100</u>	8,791,880	100
	營業成本				
5110	銷貨成本(附註二十五)	7,393,408	79	6,896,046	79
5800	其他營業成本(附註二十				
	及二十二)	23,598	<u> </u>	22,411	<u> </u>
5000	營業成本合計	7,417,006	<u>79</u>	6,918,457	<u>79</u>
5910	營業毛利	1,960,861	21	1,873,423	21
	營業費用(附註十、二十二及 二十五)				
6100	推銷費用	347,839	4	315,607	4
6200	管理及總務費用	1,262,993	<u>13</u>	1,242,193	<u>14</u>
6000	營業費用合計	1,610,832	<u>17</u>	1,557,800	<u>18</u>
6900	營業淨利	350,029	4	<u>315,623</u>	3
	營業外收入及利益				
7130	處分資產已實現利益(附				
	註二及九)	363,639	4	-	-
7121	採權益法認列之投資淨益				
	(附註八)	226,860	3	32,102	-
7110	利息收入	4,373	-	2,975	-
7140	處分投資淨益	-	-	383	-
7480	什項收入 (附註二十五)	<u>37,404</u>		39,525	1
7100	营業外收入及利益合				
	計	632,276	7	<u>74,985</u>	1

## (接次頁)

### (承前頁)

		九十六年上	半年度	九十五年上	半年度
代碼		金額	%	金額	%
	營業外費用及損失				
7510	利息費用(附註二十五及				
	ニナモ)	\$ 91,796	1	\$ 114,782	1
7530	處分及報廢固定及閒置資	·		·	
	產損失	9,900	-	17,682	-
7880	什項支出 (附註十二、二				
	十二及二十七)	36,634	1	36,920	1
7500	營業外費用及損失合				
	計	138,330	2	169,384	2
7900	稅前利益	843,975	9	221,224	2
8110	所得稅費用(利益)(附註二及				
	<b>二</b> +一)	(223,661)	$(\underline{}\underline{}\underline{})$	10,074	<u>-</u>
8900	列計會計原則變動累積影響數				
	前淨利	1,067,636	11	211,150	2
9300	會計原則變動累積影響數(減				
	除所得稅費用\$0仟元後之淨				
	額)(附註三)	<del>_</del>	<u> </u>	28	<del>_</del>
9600	本期淨利	<u>\$ 1,067,636</u>	<u>11</u>	<u>\$ 211,178</u>	2
代碼		稅 前稅	後	稅 前 稅	後
9750	每股盈餘 (附註二十三)				
	基本每股盈餘	<u>\$ 0.80</u>	\$ 1.0 <u>2</u>	<u>\$ 0.21</u> <u>\$</u>	0.20

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 擬制資料稅後金額(附註二十 三):

每股盈餘

 基本每股盈餘
 \$ 0.82
 \$ 1.03
 \$ 0.22
 \$ 0.21

後附之附註係本財務報表之一部分

(參閱勤業眾信會計師事務所民國九十六年八月三日會計師查核報告)

董事長:徐旭東 經理人:徐雪芳 會計主管:鄒德祥

#### 遠東百貨股份有限公司 股東權益變動表

#### 民國九十六年及九十五年一月一日至六月三十日

單位:除每股現金股利為新台幣元外,係新台幣仟元

									股東梢	蓝 益 其	他 調	整項目		
										未認列為			庫藏股票	
			資本公司	<b>债</b> (附註二、八	、十八及十九)	保留盈餘(	附註二、十八	<b>八及二十一)</b>	累積換算調整數	退休金成本	未實現(損)益	未實現重估增值	(附註二、八	
	普 通 股	待分配股票股利	股票發行溢價	庫藏股票交易	長期投資	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	(附註二)	之 淨 損 失	(附註二、三及五)	(附註二及九)	及 十 九 )	股東權益合計
九十六年一月一日餘額	\$ 10,778,529	\$ -	\$ 2,606,859	\$ 267,469	\$ 345,117	\$ 1,277,311	\$ 2,159,977	\$ 634,461	(\$ 19,354)	(\$ 11,660)	\$ 2,121,567	\$ 883,944	(\$ 181,950)	\$ 20,862,270
九十五年度盈餘分配														
法定盈餘公積	-	-	-	-	-	58,615	-	( 58,615)	-	-	-	-	-	-
現金股利-毎股 0.5 元	-	-	-	-	-	-	( 3,389)	( 535,537)	-	-	-	-	-	( 538,926)
員工紅利	-	-	-	-	-	-	-	( 23,034)	-	-	-	-	-	( 23,034)
董監事酬勞	-	-	=	-	-	-	=	( 17,275)	=	=	=	-	=	( 17,275)
資本公積轉增資	-	431,141	( 431,141)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
子公司處分母公司股票之調整	-	-	-	45,213	-	-	-	-	-	-	-	-	16,458	61,671
外幣長期股權投資換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	239	-	-	-	-	239
採權益法認列被投資公司調整	-	=	-	-	( 18,080)	=	=	-	9,819	-	791,216	-	-	782,955
備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	697,829	-	-	697,829
九十六年上半年度淨利								1,067,636						1,067,636
九十六年六月三十日餘額	\$ 10,778,529	\$ 431,141	\$ 2,175,718	\$ 312,682	\$ 327,037	\$ 1,335,926	\$ 2,156,588	<u>\$ 1,067,636</u>	( <u>\$ 9,296</u> )	(\$ 11,660)	\$ 3,610,612	\$ 883,944	( <u>\$ 165,492</u> )	<u>\$ 22,893,365</u>
九十五年一月一日餘額	\$ 10,363,970	\$ -	\$ 2,606,859	\$ 204,272	\$ 324,135	\$ 1,179,369	\$ 2,159,977	\$ 1,149,216	(\$ 18,875)	(\$ 9,669)	(\$ 349,486)	\$ 883,944	(\$ 210,379)	\$ 18,283,333
首次適用財務會計準則公報第 34 號所產 生之影響數	-	=	-	-	-	-	-	-	=	-	235,479	-	-	235,479
九十四年度盈餘分配														
法定盈餘公積	-	-	-	-	-	97,942	-	( 97,942)	-	-	-	-	-	-
股票股利-4%	-	414,559	-	-	-	-	-	( 414,559)	-	-	-	-	-	-
現金股利-毎股 0.5 元	-	-	-	-	-	-	-	( 518,198)	-	-	=	-	-	( 518,198)
員工紅利	-	-	-	-	-	-	-	( 40,119)	-	-	-	-	-	( 40,119)
董監事酬勞	=	-	-	-	-	=	-	( 30,089)	-	-	=	-	-	( 30,089)
子公司處分母公司股票之調整	-	-	-	15,445	-	-	-	-	-	-	-	-	7,683	23,128
外幣長期股權投資換算調整數	-	=	-	-	-	=	=	-	( 3,831)	-	-	-	-	( 3,831)
未按持股比例認購被投資公司發行新股	-	-	-	-	19,735	-	-	-	-	-	-	-	-	19,735
採權益法認列被投資公司調整	-	-	-	-	3,359	-	-	-	( 25,139)	-	887,336	-	-	865,556
備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	248,094	-	-	248,094
九十五年上半年度淨利								211,178						211,178
九十五年六月三十日餘額	\$ 10,363,970	<u>\$ 414,559</u>	\$ 2,606,859	<u>\$ 219,717</u>	<u>\$ 347,229</u>	\$ 1,277,311	\$ 2,159,977	\$ 259,487	(\$ 47,845)	(\$ 9,669)	\$ 1,021,423	\$ 883,944	( <u>\$ 202,696</u> )	<u>\$ 19,294,266</u>

後附之附註係本財務報表之一部分

(參閱勤業眾信會計師事務所民國九十六年八月三日會計師查核報告)

### 遠東百貨股份有限公司

### 現金流量表

## 民國九十六年及九十五年一月一日至六月三十日

單位:新台幣仟元

	九十六年上半年度	九十五年上半年度
營業活動之現金流量		
本期淨利	\$ 1,067,636	\$ 211,178
折  舊	215,925	239,542
攤 銷	4,968	7,219
租賃權益攤銷	37,334	37,334
權益法認列之投資淨益	( 226,860)	( 32,102)
权益法计价之被投资公司發放現金股利	661,187	437,063
处分及報廢固定及閒置資產淨損失	9,900	17,664
處分資產已實現利益	( 363,639)	-
遞延所得稅	( 229,410)	1,767
預付退休金增加	( 16,877)	( 8,934)
營業資產及負債之淨變動		
公平價值變動列入損益之金融資產	-	830,000
應收票據	179,038	12,203
應收帳款	49,538	102,190
應收關係人款項	( 182,057)	( 1,598)
其他應收款	( 593,988)	( 411,517)
存貨	( 52,435)	( 13,867)
預付款項	( 65,605)	11,763
其他流動資產	( 2,929)	( 2,452)
應付帳款	( 160,428)	( 178,495)
應付關係人款項	204,639	( 14,203)
應付所得稅	( 42,630)	7,046
應付費用	11,014	14,833
其他應付款	2,129	( 62,946)
預收款項	350,843	48,274
其他流動負債	<u>87,733</u>	(8,743)
營業活動之淨現金流入	945,026	1,243,219
投資活動之現金流量		
質押定存單減少	-	1,000
取得採權益法之長期股權投資價款	( 1,737,584)	( 1,788,698)
取得以成本衡量之金融資產	-	( 55,200)
處分固定資產價款	551,645	48
購置固定資產價款	( 952,208)	( 278,636)
存出保證金減少	2,064	5,288
受限制資產增加		(725,000)
投資活動之淨現金流出	( <u>2,136,083</u> )	$(\underline{2,841,198})$

## (接次頁)

## (承前頁)

	九十六年上半年度	九十五年上半年度
融資活動之現金流量		
短期借款(減少)增加	(\$ 470,000)	\$ 3,020,000
應付短期票券(減少)增加	( 599,270)	748,858
長期借款增加(減少)	1,584,778	( 1,196,097)
償還到期公司債		( 1,300,000)
存入保證金減少	( 13,593)	( 159)
其他負債一其他(減少)增加	( 26)	49
發放董監事酬勞	(23,000)	_
融資活動之淨現金流入	478,889	1,272,651
現金及約當現金淨減少	( 712,168)	( 325,328)
期初現金及約當現金餘額	1,563,317	587,227
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 851,149</u>	<u>\$ 261,899</u>
現金流量資訊之補充揭露		
支付利息	\$ 96,019	\$ 86,522
減:資本化利息	68,279	64,820
不含資本化利息之支付利息	<u>\$ 27,740</u>	<u>\$ 21,702</u>
支付所得稅	<u>\$ 49,635</u>	<u>\$ 1,261</u>
不影響現金流量之投資及融資活動		
應付現金股利、董監事酬勞及員工紅利	<u>\$ 579,235</u>	<u>\$ 588,406</u>
預收裝修補助款沖減折舊	<u>\$ 64,642</u>	<u>\$ 68,164</u>
一年內到期之應付公司債	<u>\$ 2,000,000</u>	<u>\$ 1,000,000</u>
一年內到期之長期借款	<u>\$ 442,066</u>	<u>\$ 285,700</u>
一年內到期之應付權利金負債	<u>\$ 302,694</u>	<u>\$ 460,284</u>
購置固定資產支付現金		
固定資產增加	\$ 235,903	\$ 538,415
未完工程減少	( 289)	( 2,575)
應付工程設備款減少(增加)	<u>716,594</u>	$(\underline{257,204})$
支付現金	<u>\$ 952,208</u>	<u>\$ 278,636</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

(參閱勤業眾信會計師事務所民國九十六年八月三日會計師查核報告)

董事長:徐旭東 經理人:徐雪芳 會計主管:鄒德祥

## 遠東百貨股份有限公司 財務報表附註

民國九十六及九十五年上半年度

(金額除另予註明者外,係以新台幣仟元為單位)

#### 一、公司沿革

本公司設立於五十六年,為一股票上市公司,以經營零售百貨及超級市場為主要業務。截至九十六年六月底止,本公司在全省各地設立九家分公司。

本公司於九十六年及九十五年六月三十日,員工人數分別約為 1,455人及1,476人。

#### 二重要會計政策之彙總說明

本財務報表係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法、 商業會計處理準則及一般公認會計原則編製。依照前述準則、法令及 原則編製財務報表時,本公司對於備抵呆帳、存貨跌價損失、固定資 產及閒置資產折舊、退休金及未決訴訟案損失等提列,必須使用合理 之估計,因估計涉及判斷,實際結果可能有所差異。

重要會計政策彙總說明如下:

#### 資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產包括現金及約當現金,以及預期於資產負債表日後十二個月內變現或耗用之資產;固定資產及其他不屬於流動資產者為非流動資產。流動負債為須於資產負債表日後十二個月內清償之負債,負債不屬於流動負債者為非流動負債。

#### 約當現金

自投資日起三個月內到期之商業本票,其帳面價值近似公平價值。 備供出售金融資產

備供出售金融資產於原始認列時,以公平價值衡量,並加計取得之交易成本;後續評價以公平價值衡量,且其價值變動列為股東權益調整項目,累積之利益或損失於金融資產除列時,列入當期損益。依價例交易購買或出售金融資產時,採用交易日會計處理。

公平價值之基礎:上市(櫃)證券係資產負債表日之收盤價,開 放型基金受益憑證係資產負債表日之淨資產價值。

現金股利於除息日認列收益,但依據投資前淨利宣告之部分,係 自投資成本減除。股票股利不列為投資收益,僅註記股數增加,並按 增加後之總股數重新計算每股成本。

若有減損之客觀證據,則認列減損損失。若後續期間減損金額減少,備供出售權益商品之減損減少金額認列為股東權益調整項目。

#### 備抵呆帳

本公司訂有應收帳款管理辦法,按禮券、提貨券、業務掛帳、信用卡及其他所產生之應收帳款,依帳齡分析法進行個別評估其收回之可能性,並提列備抵呆帳。

#### 存貨

商品存貨按加權平均成本與市價孰低零售價法計價;其他存貨係 以成本與市價(重置成本)孰低法評價。比較成本與市價孰低時,係 以全體項目為比較基礎。配合定期盤點,參酌商品特殊屬性及週轉率, 作為評估提列備抵跌價損失之基準。

#### 採權益法之長期股權投資

本公司對被投資公司持有表決權股份達百分之二十以上或具有重大影響力者,採用權益法評價。被投資公司發生純益(或純損)時,認列投資收益(或損失);發放現金股利時於股東會決議日(或除息日)認列,作為投資成本減項。被投資公司發放股票股利時,不列為投資收益,僅註記股數增加,並按增加後之總股數重新計算每股成本。股票出售或移轉時之成本採用加權平均法計價。

取得股權或首次採用權益法時,投資成本與股權淨值間之差額,按五及十年平均攤銷。惟自九十五年一月一日起,依新修訂財務會計準則公報之規定,改為先將投資成本予以分析處理,投資成本超過可辨認淨資產公平價值部分列為商譽。商譽不予攤銷,但每年定期進行減損測試,且發生特定事項或環境改變顯示商譽可能發生減損時,亦進行減損測試。自九十五年一月一日起,其以前取得之採權益法長期

股權投資,尚未攤銷之餘額屬投資成本超過所取得股權淨值者,比照商譽處理,不再攤銷。

被投資公司發行新股時,若未按比例認購,致使投資比例發生變動,並因而使投資之股權淨值發生增減時,其增減數調整資本公積及長期投資;前項調整如應借記資本公積,而長期投資所產生之資本公積餘額不足時,其差額借記保留盈餘。

子公司持有母公司股票視同庫藏股票,本公司發放予子公司之股 利於帳上係沖銷投資收益,並調整資本公積—庫藏股票交易。

本公司對採用權益法評價之被投資公司,因認列其虧損致使對該被投資公司之長期投資及墊款帳面餘額為負數時,除本公司意圖繼續支持,或該被投資公司之虧損係屬短期性質,有充分證據顯示將於未來短期內回復獲利之營運外,其投資損失之認列以使對該公司投資及墊款之帳面餘額降至零為限。

本公司對於已達控制能力之被投資公司(子公司),若因認列其虧損致使對該子公司之長期投資及墊款帳面餘額為負數時,除子公司之其他股東有義務並能夠提出額外資金承擔其損失者外,本公司全額吸收超過該子公司股東原有權益之損失金額,若該子公司日後獲利,則該利益先歸屬至本公司,直至原多承擔之損失完全回復為止。

於資產負債表日評估是否有減損跡象,若有客觀證據顯示業已減損,就其減損部分認列損失;對僅具重大影響力而未具控制能力之長期股權投資,係以其個別投資帳面價值為基礎,予以評估。

### 以成本衡量之金融資產

無法可靠衡量公平價值之權益商品投資,係指未上市(櫃)股票,以原始認列之成本衡量。股利之會計處理,與備供出售金融資產相似。若有減損之客觀證據,則認列減損損失,此減損金額不予迴轉。

#### 固定資產及出租資產

固定資產及出租資產係以成本加重估增值減累積折舊計價。重大 更新及改良作為資本支出;修理及維護支出則作為當期費用或租金成 本。固定資產購建期間為該項資產所支出款項而負擔之利息,予以資 本化列為固定資產之成本。 倘固定資產及出租資產以其相關可回收金額衡量帳面價值,有重 大減損時,就其減損部分認列損失。嗣後若固定資產可回收金額增加 時,將減損損失之迴轉認列為利益,惟固定資產及出租資產於減損損 失迴轉後之帳面價值,不得超過該項資產在未認列減損損失之情況 下,減除應提列折舊後之帳面價值。已依法令規定辦理重估價者,則 其減損先減少股東權益項下之未實現重估增值,不足數再認列損失; 迴轉時,就原認列為損失之範圍內先認列利益,餘額再轉回未實現重 估增值。

八十八年度以前取得者採定率遞減法,八十八年度(含)以後取得者則採直線法,並按下列估計耐用年數計提折舊:房屋及設備,八至五十五年;器具及設備,四至八年。資產重估增值部分之折舊,係按重估時之剩餘耐用年數計提。固定資產及出租資產耐用年限屆滿仍繼續使用者,則就其殘值按重新估計可使用年數繼續計提折舊。

固定資產及出租資產出售或報廢時,其相關成本、重估增值及累積折舊均自帳上減除。處分之利益或損失,依其性質列為當期營業外利益或損失。

#### 租賃權益

租賃權益包括取得地上權之成本及投資興建商業大樓之投入成本。合約屆滿時,應將建物及固定設備無條件移轉出租人。

地上權係以各期權利金給付額之現值總額作為成本入帳基礎,並同時認列應付權利金負債。地上權於契約有效期間內逐期攤銷,每期所支付權利金款項中之隱含利息列為當期之利息費用。地上權土地上購建之建築物,於建造期間內所攤銷之地上權及所負擔之利息,予以資本化列為建築物成本,並自開始營運之日起,按剩餘使用期限平均攤銷。

倘租賃權益以其相關可回收金額衡量帳面價值有重大減損時,就 其減損部分認列損失。嗣後若租賃權益可回收金額增加時,將減損損 失之迴轉認列為利益,惟租賃權益於減損損失迴轉後之帳面價值,不 得超過該項資產在未認列減損損失之情況下,減除應攤銷後之帳面價 值。

#### 閒置資產

閒置之固定資產按淨公平價值或帳面價值較低者轉列其他資產, 並將原科目之成本與累計折舊沖銷,差額認列損失,並按直線法繼續 攤提折舊。

倘資產以其相關可回收金額衡量帳面價值有重大減損時,就其減損部分認列損失。嗣後若資產可回收金額增加時,將減損損失之迴轉認列為利益,惟資產於減損損失迴轉後之帳面價值,不得超過該項資產在未認列減損損失之情況下,減除應提列折舊後之帳面價值。

#### 退休金

屬確定給付退休辦法之退休金係按精算結果認列;屬確定提撥退 休辦法之退休金,係於員工提供服務之期間,將應提撥之退休基金數 額認列為當期費用。

#### 遞延盈益

本公司與採權益法計價之被投資公司間順流交易所產生之未實現利益,若本公司持股比例超過百分之五十者,則全數予以遞延;未達百分之五十者,則按持股比例予以遞延,俟實現時始予認列為利益。 收入認列

本公司係於貨物之所有權及顯著風險移轉予客戶時認列銷貨收入,因其獲利過程大部分已完成,且已實現或可實現。

銷貨收入係考量商業折扣及數量折扣後之公平價值衡量;惟銷貨收入之對價為一年期以內之應收款時,其公平價值與到期值差異不大 且交易量頻繁,則不按設算利率計算公平價值。

#### 特約商店收入

本公司賣場中劃分部分場地,供特約商店設立買賣據點;特約商店之銷售交易之義務人為個別廠家,其對商品或勞務銷售之內容(包括本質、型態、特性或規格)及價格具有決定權,尚未銷售之存貨亦為其所有。本公司對特約商店僅依約賺取固定金額,或依個別特約商店之營業額按約定之比例計算收入。

#### 庫藏股票

本公司買回已發行股票作為庫藏股票時,將所支付之成本借記庫藏股票,列為股東權益之減項。

本公司於註銷庫藏股票時,沖減庫藏股票成本,並按股權比例沖減資本公積一股票溢價與股本。庫藏股票之帳面價值如高於面額與股票發行溢價之合計數時,其差額則沖銷同種類庫藏股票交易所產生之資本公積,如有不足再借記保留盈餘;庫藏股票之帳面價值如低於面額與股票發行溢價之合計數時,其差額則貸記資本公積。

本公司於處分庫藏股票時,沖減庫藏股票成本,處分價格如低於 庫藏股票之帳面價值,其差額則沖銷同種類庫藏股票交易所產生之資 本公積,如有不足再借記保留盈餘。

九十一年度起,因適用新公布之財務會計準則,子公司持有母公司股票自長期股權投資重分類為庫藏股票,並以九十一年初子公司帳列轉投資母公司(短期投資及長期投資)之帳面價值為入帳基礎。

#### 所得稅

所得稅作跨期間及同期間之分攤。可減除暫時性差異、虧損扣抵 及未使用投資抵減之所得稅影響數認列為遞延所得稅資產,並評估其 可實現性,認列備抵評價金額;應課稅暫時性差異之所得稅影響數則 認列為遞延所得稅負債。遞延所得稅資產或負債依其相關資產或負債 之分類劃分為流動或非流動項目,無相關之資產或負債者,依預期回 轉期間劃分為流動或非流動項目。

購置設備或技術、研究發展及人才培訓等支出所產生之所得稅抵 減,採當期認列法處理。

以前年度應付所得稅之調整,列入當期所得稅。

依所得稅法規定計算之未分配盈餘加徵百分之十之所得稅,列為 股東會決議年度之所得稅費用。

#### 以外幣為準之交易事項

非衍生性商品之外幣交易所產生之各項外幣資產、負債、收入或費用,按交易日之即期匯率折算新台幣金額入帳。

資產負債表日之外幣貨幣性資產或負債,按該日即期匯率予以調整,兌換差額列為當期損益。

外幣長期投資採權益法計價者,以被投資公司之外幣財務報表換 算後所得之股東權益做為依據,兌換差額列入累積換算調整數,作為 股東權益之調整項目。

前述即期匯率係以台灣銀行之中價為評價基礎。

#### 科目重分類

九十五年上半年度財務報表若干會計科目經予重分類,俾配合九十六年上半年度財務報表之表達方式。

#### 三會計變動之理由及其影響

本公司自九十六年一月一日起,採用新發布之財務會計準則公報第三十七號「無形資產之會計處理準則」、第三十八號「待出售非流動資產及停業單位之會計處理準則」及各號公報配合新修訂之條文。惟前述新原則之採用對本公司並無影響。

本公司自九十五年一月一日起,採用新發布之財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」及第三十六號「金融商品之表達與揭露」,以及各號公報配合新修訂之條文。

首次適用前述新公報及相關公報修訂條文時,本公司將金融資產予以適當分類,原始帳列金額之調整,屬以公平價值衡量且公平價值變動認列為損益之金融商品者,列為會計原則變動累積影響數;屬以攤銷後成本衡量、備供出售金融商品以公平價值衡量者,列為股東權益調整項目。

首次適用上述公報之影響數彙總如下:

	列為會計	-原則變動	列為股	東權益
	累積影響	數(稅後)	調整項目	(稅後)
公平價值變動列入損益之金融				
資產	\$	28	\$	-
備供出售金融資產		<u> </u>	235	<u>5,479</u>
	\$	28	<b>\$23</b> 5	5,479

以上會計變動,使九十五年上半年度列計會計原則變動累積影響 數前淨利增加(減少)0仟元,淨利增加28仟元,稅後每股盈餘增加 (減少)0元。

本公司自九十五年一月一日起,採用新修訂之財務會計準則公報第一號「財務會計觀念架構及財務報表之編製」、第五號「採權益法之長期股權投資會計處理準則」及第二十五號「企業合併一購買法之會計處理」。前述公報之修訂,主要包括商譽不再攤銷,以及長期股權投資之投資成本與股權淨值間之差額,應予以分析處理,屬商譽者,續後進行減損測試而不得攤銷該商譽等。本公司因投資成本與股權淨值間之差額,係屬商譽,自九十五年起,不再攤銷,因此採用新修訂條文對九十五年上半年度列計會計原則變動累積影響數前淨利增加119,423仟元,但不產生會計原則變動累積影響數,稅後每股盈餘增加0.12元。

#### 四、現金及約當現金

	九十六年	九十五年
	六月三十日	六月三十日
現 金		
庫存現金及零用金	\$ 64,901	\$ 43,614
銀行支票及活期存款	736,248	218,285
	801,149	261,899
約當現金		
商業本票-年貼現率1.95%	50,000	<del>_</del>
	<u>\$851,149</u>	<u>\$261,899</u>

#### 五備供出售金融資產

	九	十六年方	ト月	三 十	- Н	九	十五	年プ	六月三十日		
	流	動	非	流	動	流		動	非	流	動
國內上市(櫃)股票	\$	179,771	\$1,	,191,9	940	\$	179,7	71	\$1	,191,9	40
加:評價調整		166,709	_1,	,565,2	<u> 227</u>		121,6	<u>60</u>		361,9	<u>13</u>
	\$	346,480	<u>\$2</u> ,	,757 <u>,</u> 1	<u> 167</u>	\$	301,4	<u>31</u>	\$1	<u>,553,8</u>	<u> 53</u>

### 六存貨-淨額

	九十六年	九十五年
	六月三十日	六月三十日
商品存貨	\$221,158	\$246,110
其他存貨	<u>53,878</u>	<u>13,710</u>
	275,036	259,820
減:備抵跌價損失	9,310	<u>9,310</u>
	<u>\$265,726</u>	<u>\$250,510</u>

## 七以成本衡量之金融資產

九 十 六 年<br/>六月三十日九 十 五 年<br/>六月三十日九 十 五 年<br/>六月三十日國內非上市(櫃)普通股\$162,570\$162,570

本公司所持有之上述股票投資,因無活絡市場公開報價且其公平價值無法可靠衡量,故以成本衡量。

### 八採權益法之長期股權投資

							九十	十六	年	六月	1 三	十日	九	十五	年	六月	月 三	十日
被	投	資	公	司	名	稱	帳	列	金	額	持	股 %	帳	列	金	額	持	股 %
未」	上市及	未上櫃	量公司															
	百揚扣	<b>殳資公</b>	:司				\$	8,09	6,30	4		100	\$	7,12	22,43	37		100
	百鼎扫	<b>受資公</b>	门					2,32	0,20	0		67		1,41	19,13	39		67
	亞東記	登券公	) 司					2,29	4,17	4		20		2,14	<b>17,</b> 12	26		20
	太平洋	羊流通	1投資	公司				2,03	1,76	7		35		1,24	13,91	4		36
	遠百分	企業公	门					1,63	9,73	2		100		56	54,63	34		50
	英屬絲	维京君	羊島遠.	東百貨	公司			11	6,69	6		76		23	37,72	<u> 2</u> 9		76
	亞東百	百貨公	) 司					5	9,69	0		94		10	07,16	59		94
	裕民公	公司						5	3,87	7		100		5	52,97	76		100
	鼎鼎耳	聯合行	<b>「銷公</b>	司				1	6,593	3		10		1	18,83	36		10
	遠東洋	鳴利多	公司						9,40	5		55		2	20,58	33		55
	Asiar	ıs Me	rchan	dise C	Compa	ny												
	(A	MC)							4,31	8		100			5,18	38		100
	遠東都	都會公	一司				(		8,88	9)		77		5	53,00	)7		77
	百進新	新加坡	私人	有限公	一司					<u>-</u>		90	_		34			90
							_1	6,63	3,86	<u> 7</u>			_	12,99	93,07	<u> 79</u>		
加	長期月	投權书	足資淨	值負婁	<b>炎轉列</b>	其他												
	負債								8,889	9			_			_		
減	子公		可母公	司股票	栗重分類	領至												
	庫藏原																	
	百鼎扫							16	5,49	2					55,49			
	百揚扣	<b>受資公</b>	) 司							<u>-</u>			_		37,20			
							_		5,49				_		)2,69			
							<u>\$1</u>	6,47	7,26	<u>4</u>			<u>\$</u>	12,79	90,38	<u> 33</u>		

本公司投資太平洋流通投資公司之九十五年一月一日投資成本與股權淨值間之差額 21,215 仟元係屬商譽,因自九十五年一月一日起採用財務會計準則公報相關新修訂條文不再攤銷。

本公司於九十五年九月十三日與 Casino Guichard-Perrachon SA (以下簡稱"佳喜樂公司"),簽定股權買賣合約,依約於九十六年一月十日支付價款 737,584 仟元,向佳喜樂公司及其聯屬公司購買其所持有遠百企業公司股份計 163,580 仟股,其投資成本與股權淨值間之差額 449,267 仟元係屬商譽。此次交易後,本公司併同原持有股份,共計持有遠百企業公司 100%股權。

遠百企業公司於九十六年五月辦理減資,本公司依持股比例減少股份 259,999 仟股,俟後於九十六年五月按每股 10 元認購現金增資100,000 仟股,投資金額計 1,000,000 仟元。本公司於九十五年七月按每股 13.9 元認購太平洋流通投資公司現金增資 49,267 仟股,惟因未按原持股比例認購,減少持股比例至 35%,於九十五年下半年度調整增加資本公積 1,891 仟元。

本公司為簡化集團組織架構,於九十五年三月向子公司亞東百貨公司、裕民公司及百鼎投資公司購買其持有之百揚投資公司之全數股數,並將本公司持有之遠百亞太開發公司、遠百新世紀開發公司及遠銀國際租賃公司全數股份及部分百鼎投資公司之股份,依各該公司九十四年十二月三十一日經會計師查核之每股淨值計算以股作價,併同現金 1,614,742 仟元認購百揚投資公司增資發行新股 455,000 仟股。

本公司於九十四年十二月、九十五年五月及十二月按每股面額 10元認購遠東都會公司現金增資發行新股 3,000 仟股、7,000 仟股及 7,600仟股,因未按原持股比例認購,減少持股比例至 77%,九十五年上半年度及下半年度分別調整增加資本公積 23,085 仟元及 666 仟元。

本公司於九十六年七月依原持股比例,按每股 10 元認購遠東都會公司現金增資發行普通股 9,180 仟股,投資金額計 91,800 仟元。本公司已於九十六年七月二日繳納前述股款,截至查核報告日止,遠東都會公司尚未完成資本額變更登記。

本公司於九十五年六月亞東百貨公司辦理減資後,按每股 10 元認購現金增資 10,000 仟股,增加持股比例至 94%,因而調整減少資本公積 3,350 仟元。

百進新加坡私人有限公司於九十五年十二月結束營運並分配剩餘 財產,本公司已於九十五年下半年度認列投資損失 205 仟元。截至九十六年六月三十日止,該公司尚未完成解散清算程序。

本公司採權益法計價之長期股權投資及其相關投資損益,九十六及九十五年上半年度除遠東都會公司、鼎鼎聯合行銷公司、百進新加坡私人有限公司及 AMC 外,其餘均係按經會計師查核之財務報表計算。惟其中九十六及九十五年上半年度計有百揚投資公司、百鼎投資公司、太平洋流通投資公司、英屬維爾京群島遠東百貨公司、亞東百貨公司及遠東鴻利多公司,因部分被投資公司財務報表未經查核,經會計師出具保留意見。前述保留意見之長期股權投資與投資損益加計本公司其餘未經會計師查核之相關長期股權投資餘額九十六年及九十五年六月三十日分別為 3,891,082 仟元及 3,586,095 仟元;九十六及九十五年上半年度認列之相關投資淨(損)益金額分別為(38,098)仟元及 23,314 仟元。

本公司及本公司之孫公司太平洋崇光百貨公司對鼎鼎聯合行銷公司綜合持股比例達 20%,是以本公司對該公司採權益法計價。

所有子公司之帳目已併入編製九十六年上半年度合併財務報表。 九<u>固定資產</u>

	九十六年	九十五年
	六月三十日	六月三十日
成本	\$13,310,236	\$13,321,614
重估增值		
土 地	1,183,852	1,183,852
房屋及設備	10,919	10,919
	1,194,771	<u>1,194,771</u>
成本及重估增值合計	14,505,007	14,516,385
	1,194,771	1,194,771

(接次頁)

#### (承前頁)

	九十六年六月三十日	九十五年六月三十日
累積折舊	<u> </u>	<del>// // = / //</del>
成本		
房屋及設備	\$ 1,879,889	\$ 1,726,219
器具及設備	1,887,736	1,710,765
	3,767,625	3,436,984
重估增值		
房屋及設備	8,388	8,261
累積折舊合計	3,776,013	3,445,245
	10,728,994	11,071,140
未完工程	5,129,307	4,873,708
租賃權益-淨額(附註十)	3,991,463	4,041,424
出租資產—淨額(附註十一)	<u>1,036,141</u>	1,596,519
固定資產淨額	\$ 20,885,905	\$ 21,582,791

本公司依照有關法令之規定於六十九年、七十年、七十三年及八 十四年辦理土地重估;於六十四年及七十年辦理土地以外資產之重 估。重估增值金額除增加固定資產金額外,其減除土地增值稅準備後 之淨額貸記股東權益其他項目—未實現重估增值。

九十六及九十五年上半年度固定資產之折舊費用分別為 214,385 仟元及 237,784 仟元。九十六及九十五年上半年度資本化利息分別為 68,279 仟元及 64,820 仟元,年利率分別為 2.33-2.49%及 2.21-2.52%。

本公司為擴展板橋地區之營業使用,於九十四年二月與遠揚建設公司協議,將台北縣板橋市新板段之土地,採合建分屋方式共同興建大型購物中心。雙方約定依本公司及遠揚建設公司土地持分比例,分攤建築工程成本。截至九十六年六月三十日止,該案未完工程成本餘額為5,128,091仟元,係包括土地成本、建築師設計費、建築工程成本及資本化利息。

本公司於八十六年出售座落於台中市廣明段之土地予本公司之子公司遠百企業公司,並全數遞延該交易之出售利益 363,639 仟元,帳列遞延盈益。遠百企業公司於九十六年六月將前述土地出售予遠揚建設公司,故本公司將已實現之遞延盈益 363,639 仟元,認列為營業外收入及利益—處分資產已實現利益。

#### 十租賃權益 - 淨額

	九十六年	九十五年
	六月三十日	六月三十日
(一)信義計畫區 A13 成本	\$ 3,176,834	\$ 3,156,263
二桃園商業大樓興建成本	1,384,142	1,384,142
(三)台中學產興建成本	4,135	<del>_</del>
	4,565,111	4,540,405
減:累計攤提	573,648	498,981
	<u>\$ 3,991,463</u>	<u>\$ 4,041,424</u>

○本公司於九十二年九月取得台北市政府台北市信義計畫區編號 A13市有土地地上權,權利金合約總金額為 3,196,888仟元,並於九十二年十月完成地上權設定。依約該地上權存續期間為五十年,自地上權登記完成之日起算,另自簽約之日起,每月給付租金 3,771仟元,並隨同公告地價調整。自九十六年一月起調整每月租金為 4,844仟元。九十六及九十五年上半年度分別支付租金 29,067仟元及 27,215仟元,帳列營業費用—租金支出。

上述權利金已於九十二年支付頭期款 959,066 仟元外,其餘應付權利金 2,237,822 仟元不計息分五年繳納,經減除未實現利息支出 78,937 仟元後之淨額 2,158,885 仟元,帳列應付權利金負債。截至九十六年六月底應付權利金負債餘額為 601,282 仟元,其中一年內到期部分為 302,694 仟元。

二本公司於八十六年三月與桃園縣農會簽訂投資興建暨營運站前商業大樓合約,依約由桃園縣農會提供建地由本公司興建商業大樓。本公司應支付 150,000 仟元作為履約保證金,並自開始營運日起轉列房屋租賃保證金,帳列存出保證金;另自簽約日起,每月給付 3,000仟元之權利金,第二年起依物價指數調整。合約期滿時,本公司不得任意拆除附著於建物之固定設備,應將房屋連同固定設備一併無條件轉歸桃園縣農會。該大樓已於八十八年十月興建完成並正式營運,投資興建商業大樓成本於使用期間(自八十八年十一月至一○七年四月)平均攤銷。九十六及九十五年上半年度租賃權益之攤提(帳列營業費用—租金支出)皆為 37,334 仟元。

(三本公司於九十四年十一月二十八日投標取得教育部經管座落於台中市西屯區惠國段 89、91 地號國有學產土地之承租權。依約租期為二十年,惟給予一年免租金之規畫期間,故自九十六年四月六日後起算,俟租賃期間屆滿後,本公司得申請續約一次,期間為二十年。年租金為 140,288 仟元,並以租賃契約起始日起每三年調整一次。本公司以兆豐國際商業銀行(原中國國際商業銀行)出具之連帶保證書 280,576 仟元作為履約保證金,保證期間至九十六年十二月二十五日止。為確保興建完工之地上建物在租賃期間屆滿時,依租賃契約約定順利移轉登記為國有或辦理滅失登記之目的,本公司應強制將地上建物信託予中華民國境內合法金融機構。截至九十六年六月三十日止,本公司已積極規劃開發地上建物並投入相關成本計 4,135仟元。

### 士出租資產-淨額

	九十六年	九十五年
	六月三十日	六月三十日
成本		
土 地	\$ 421,052	\$ 966,002
房屋及設備	528,962	528,510
器具及設備	9,732	9,732
	<u>959,746</u>	1,504,244
重估增值		
土 地	211,744	211,744
房屋及設備	3,027	3,027
	<u>214,771</u>	214,771
減:累積折舊		
成本		
房屋及設備	126,626	110,809
器具及設備	9,712	9,693
重估增值		
房屋及設備	2,038	1,994
累積折舊合計	138,376	122,496
淨 額	<u>\$1,036,141</u>	<u>\$1,596,519</u>

本公司簽訂之主要房地出租契約如下:

- 一本公司自八十九年七月起將座落於台南縣永康市之土地出租予本公司之子公司遠東鴻利多公司與遠百企業公司,租賃期間至一○四年九月二十三日止,本公司依約向遠東鴻利多公司收取押金 13,380 仟元,帳列存入保證金,並直接向遠百企業公司按月收取土地租金,九十四年十月後依約調整租金為 8,886 仟元。本公司於九十六年四月二日與遠百企業公司簽訂不動產買賣契約出售前述土地,出售價款計 565,000 仟元,於扣除成本 544,950 仟元暨相關直接費用及稅負計14,131 仟元,產生處分淨益 5,919 仟元,惟本公司全數予以遞延,帳列遞延盈益項下。
- 二本公司將座落於高雄市之土地及建物出租予關係人遠東國際商業銀行及亞東證券公司作為辦公營業場所使用,租期分別於九十九年二月及九十六年七月到期。
- (三本公司分別於九十一年七月及十一月將台南公園店及新竹金竹廣場部分房地提供予威秀影城公司作為電影院使用,期間均為十五年,台南公園店之租金自九十五年七月起調整為每月3,095仟元。另新竹金竹廣場之租金自九十五年十一月起調整為每月4,249仟元。本公司依約收取押租金33,000仟元,帳列存入保證金。
- 四本公司將座落於台北市仁愛路之土地及建物出租予惠康百貨公司及子公司裕民公司及遠東都會公司使用,除裕民公司於九十六年六月終止租賃外,惠康百貨公司及遠東都會公司租期分別於九十七年八月及九十六年八月到期。

依據所有出租契約,未來五年本公司可收取之租金彙總如下:

年	度	金	額
九十六年下半年度		\$ 65,040	
九十七年		110,762	
九十八年		107,972	
九十九年		101,421	
一〇〇年		99,542	
一〇一年上半年度		50,351	

## 二 閒 置 資 產

	九十六年	九十五年
	六月三十日	六月三十日
成本		
土 地	\$153,247	\$153,247
房屋及設備	225,078	225,078
器具及設備	21,162	21,161
	399,487	399,486
重估增值		
土 地	255,291	255,291
房屋及設備	16,470	<u>16,470</u>
	_271,761	271,761
成本及重估增值合計	671,248	671,247
減:累計折舊		
成本		
房屋及設備	178,634	175,587
器具及設備	20,708	20,591
	199,342	196,178
重估增值		
房屋及設備	<u>14,536</u>	14,439
累計折舊合計	213,878	210,617
淨 額	<u>\$457,370</u>	<u>\$460,630</u>

九十六及九十五年上半年度閒置資產之折舊費用分別為 1,540 仟元及 1,758 仟元,帳列營業外費用及損失一什項支出。

## 

	九十六年	九十五年
	六月三十日	六月三十日
房屋租賃押金	\$150,076	\$150,252
其 他	8,907	10,997
	<u>\$158,983</u>	<u>\$161,249</u>
<u> </u>		
	九十六年	九十五年
	六月三十日	六月三十日
擔保借款-年利率九十六年		
1.846-2.900 及九十五年		
1.60-1.80%	\$ 1,150,000	\$ 1,870,000
信用借款一年利率九十六年		
2.15-2.484% 及 九 十 五 年		
1.57-1.68%	600,000	2,500,000
	\$1,750,000	\$4,370,000

#### 

	九十六年	六月	1三十日	九十五年	六丿	1三十日
	利率 (%)	金	額	利率 (%)	金	額
中華票券公司	1.67-2.00	\$	350,000	1.50-1.54	\$	350,000
兆豐票券公司	-		-	1.40-1.44		550,000
台灣票券公司	-		-	1.35		150,000
國際票券公司	-			1.29		100,000
			350,000		•	1,150,000
減:應付短期票券未攤銷						
折價			483			1,602
		\$	349,517		\$	1,148,398

#### 

國內第十五次有擔保公司債
國內第十六次有擔保公司債
國內第十八次有擔保公司債
國內第十九次有擔保公司債

九	+	六	年	六	月	Ξ	+	日
- :	年內3	到 期	一鱼	手後至	列期	合		計
\$	500,0	000	\$		_	\$	500,0	000
	1,500,0	000			-		1,500,0	000
		-	1	1,200,0	000		1,200,0	000
		<u>-</u>		500,0	<u> </u>		500,0	<u>000</u>
\$	2,000,0	<u> </u>	<b>\$</b> 1	1,700,0	000	\$	3,700,0	000

國內第十四次有擔保公司債國內第十五次有擔保公司債國內第十六次有擔保公司債國內第十八次有擔保公司債國內第十九次有擔保公司債

九	+	五	年	六	月	三	+	日
一年	巨內至	刂期	一五	手後至	<b>リ期</b>	合		計
\$ 1	,000,0	000	\$		-	\$	1,000,0	000
		-		500,0	000		500,0	000
		-	1	1,500,0	000		1,500,0	000
		-	1	1,200,0	000		1,200,0	000
		<u> </u>		500,0	<u>000</u>	_	500,0	<u> 2000</u>
<u>\$ 1</u>	,000,	000	<u>\$ 3</u>	3,700,0	000	\$	4,700,0	000

 ─國內第十四次有擔保公司債於九十年十二月四、五、六、七日發行, 總額新台幣壹拾億元整,五年期按票面金額十足發行,依發行日期 不同,分為甲、乙、丙、丁四種債券,票面利率 2.6%。甲券及乙券 各發行參億元,丙券及丁券各發行貳億元整,到期一次還本。利息 自發行日起,每年單利計息並付息一次。本公司債已於九十五年十 二月到期清償。

- 二國內第十五次有擔保公司債於九十一年八月七、八日發行,總額新台幣伍億元整,五年期按票面金額十足發行,依發行日期不同,分為甲、乙二種債券,票面利率 3.7%。甲券及乙券各發行參億元及貳億元整,到期一次還本。利息自發行日起,每年單利計息並付息一次。
- (三國內第十六次有擔保公司債於九十一年十一月二十五、二十六、二十七、二十八、二十九日發行,總額新台幣壹拾伍億元整,五年期按票面金額十足發行,依發行日期不同,分為甲、乙、丙、丁及戊五種債券,票面利率 2.588%,各券發行金額皆為參億元整,到期一次還本。利息自發行日起,每年單利計息並付息一次。
- 四國內第十八次有擔保公司債於九十二年八月二十五、二十六、二十七及二十八日發行,總額新台幣壹拾貳億元整,五年期按票面金額十足發行,依發行日期不同,分為甲、乙、丙及丁四種債券,票面利率 1.178%,各券發行金額皆為參億元整,到期一次還本。利息自發行日起,每年單利計息並付息一次。
- (五國內第十九次有擔保公司債於九十四年八月十二日發行,總額新台幣伍億元整,五年期按票面金額十足發行,票面利率 1.81%。到期一次還本。利息自發行日起,每年單利計息並付息一次。

#### 屯長期借款

	九十六年	九十五年
	六月三十日	六月三十日
循環額度商業本票借款-年利率九		
十六年 1.35-2.262%及九十五年		
1.402-1.75%	\$ 6,376,654	\$ 2,493,120
擔保借款一年利率九十六年		
2.13-2.924%及九十五年 2.03%	1,092,850	428,550
信用借款-年利率九十六年 2.1-		
2.665%及九十五年1.35-2.315%	1,000,000	<del>_</del>
	8,469,504	2,921,670
减:一年內到期部分	442,066	<u>285,700</u>
	<u>\$8,027,438</u>	<u>\$ 2,635,970</u>

九十六及九十五年六月三十日擔保借款餘額 142,850 仟元及 428,550 仟元,係以每半年為一期,至九十六年十月平均攤還。其餘借 款到期日雖短於一年,惟本公司已與金融機構簽訂中長期授信合約, 得於授信額度內循環動用,因是列於長期借款。

截至九十六年六月三十日止,尚未動用之金融機構融資額度為 8,579,000仟元,其中906,000仟元係與百鼎投資公司、百揚投資公司、 裕民公司、遠百亞太開發公司及遠東鴻利多公司共用額度。

#### **大股東權益**

依有關法令規定,因長期股權投資採權益法計價而發生之資本公積,不得作為任何用途,其餘資本公積除填補公司虧損外,不得使用,但超過面額發行普通股所得之溢額產生之資本公積,得撥充資本,按股東原有股份之比例發給新股。以資本公積撥充股本時,每年以一定比例為限。

本公司章程規定,每年度決算如有盈餘,於依法繳納營利事業所 得稅後,應先彌補歷年虧損,如尚有盈餘,於提列法定盈餘公積百分 之十後,並按法令規定提列特別盈餘公積後,連同上年度累積未分配 盈餘,作為可供分配之盈餘,惟得視業務狀況酌予保留一部分後,按 下列比率分派:

股 息	60%
股東紅利	33%
員工紅利	4 %
董監事酬勞	3 %

本公司股利應參酌所營事業景氣變化之特性,考量各項產品或服務所處生命週期對未來資金之需求與稅制之影響,在維持穩定股利之目標下,依本公司章程所訂比例分配之。股利之發放,其現金股利部分原則上不低於當年度股息及股東紅利總和之百分之十。

本公司分配盈餘時,必須依法令規定就股東權益減項(惟庫藏股票除外)餘額提列特別盈餘公積;子公司在年底持有本公司股票市價低於帳面價值之差額,仍應依持股比例計算提列相同數額之特別盈餘公積。依前項提列特別盈餘公積後之餘額始得作分配。嗣後股東權益減項數額有迴轉時,得就迴轉金額分配盈餘。

法定盈餘公積應提撥至其餘額達公司實收股本總額時為止。法定盈餘公積得用以彌補虧損;當其餘額已達實收股本 50%,在公司無盈餘時,得以其超過部分派充股息及紅利,或在公司無虧損時,得保留法定盈餘公積達實收股本 50%之半數,其餘部分得以撥充資本。

上述盈餘分配案,於翌年股東常會承認通過後,列入盈餘分配年度之財務報表。分配未分配盈餘時,除屬非中華民國境內居住者之股東外,其餘股東可獲配按股利分配日之稅額扣抵比率計算之股東可扣抵稅額。

本公司分別於九十六年六月十五日及九十五年六月二日股東常會,分別決議九十五及九十四年度盈餘分配案如下:

	盈	餘	分	配	案	每	股月	投え	利	(	元	)
	九十	-五年月	芝	九十四年	F度	九十	-五年	- 度	九	+	四年	度
法定公積	\$	58,615		\$ 97,9	42							
普通股股票股利		-		414,5	59	\$		-	9	5	0.40	)
普通股現金股利		538,926		518,1	98		0.5	50			0.50	)
員工紅利-以現金方												
式發放		23,034		40,1	19							
董監事酬勞一以現金												
方式發放		17,275		30,0	<u>89</u>							
	\$	<u>637,850</u>		<u>\$1,100,9</u>	<u>007</u>							

另本公司股東常會於九十六年六月十五日決議以資本公積431,141仟元轉增資。

上述九十五及九十四年度盈餘分配情形與本公司於九十六年三月二十日及九十五年三月九日董事會所作之決議並無差異。九十五年度資本公積轉增資案,業經行政院金融監督管委員會證券期貨局核准申報生效。本公司配股配息基準日經董事會決議為九十六年八月十八日。

### 

(單位:仟股)

收	回	原	因	期	初	股	數	本	期	增	加	本	期	減	少	期	末	股	數
九十	六年上	半年度	: <u>=</u>																
子公	司持有	母公司	〕股																
票	自長期	月股權投	足資																
轉	9列庫藏	限票		=	30	,414	<u>4</u>	=			<u>-</u>	=	2	<b>2,7</b> 51	1	=	27	,663	3
<u>九十</u>	五年上	半年度	: <u>=</u>																
子公	司持有	母公司	〕股																
票	自長期	月股權投	足資																
轉	<b>列</b> 庫藏	<b>股票</b>		=	33	,830	<u>C</u>	:			=	:	1	,235	<u>5</u>	=	32	<u>,595</u>	<u>5</u>

於九十六及九十五年六月底,子公司持有本公司股票之相關資訊 如下:

				持	有	股	數	帳	面	金	額	市			價
子 公	司	名	稱	(	仟	股	)	(	仟	元	)	(	仟	元	)
九十六年六	月三十	日									-				
百鼎投資公	门				2	7,66	3		\$ 165	5,492			\$ 702	1 <b>,2</b> 70	)
九十五年六	月三十	日													
百鼎投資公	门				2	6,60	0		\$ 165	5,492			\$ 465	5,446	)
百揚投資公	门				1	5,99	5		32	7,204			104	<b>1,91</b> 3	<u>}</u>
									\$ 202	2,696			<u>\$ 57(</u>	),359	)

子公司分別於九十六及九十五年上半年度處分母公司股票計 2,751 仟股及 1,235 仟股,處分價款分別為 61,581 仟元及 23,131 仟元, 於沖減母公司轉列之庫藏股票成本 16,368 仟元及 7,684 仟元, 依母公司之持股比例增加資本公積一庫藏股票交易 45,213 仟元及 15,445 仟元。

本公司持有之庫藏股票,依證券交易法規定不得質押,亦不得享有股利之分派及表決權等權利。子公司持有本公司股票視同庫藏股票處理,除不得參與本公司之現金增資外,其餘與一般股東權利相同,惟自九十四年六月二十二日起,依修正後公司法之規定,持股超過 50%之子公司無表決權。

### 

	九十六年上半年度	九十五年上半年度
其他營業收入		
特約商店收入	\$ 68,922	\$ 66,838
房地出租收入	51,735	71,231
停車場收入	30,385	32,704
	<u>\$151,042</u>	<u>\$170,773</u>
其他營業成本		
特約商店成本	\$ 10,944	\$ 10,919
房地出租成本	3,251	3,479
停車場成本	<u>9,403</u>	8,013
	<u>\$ 23,598</u>	<u>\$ 22,411</u>

## 

「所得基本稅額條例」自九十五年一月一日開始施行,其計算基礎係依所得稅法規定計算之課稅所得額,再加計所得稅法及其他法律所享有之租稅減免,按行政院訂定之稅率(百分之十)計算基本稅額,該基本稅額與按所得稅法規定計算之稅額相較,擇其高者,繳納當年度之所得稅,本公司已將其影響考量於當期所得稅中。

─帳列稅前利益按法定稅率計算之所得稅與當期應納所得稅調節如下:

	九十六年上半年度	九十五年上半年度
稅前利益按法定稅率(25%)		
計算之稅額	\$210,994	\$ 55,306
永久性差異	( 291,936)	( 114,133)
暫時性差異	( 205,753)	98,546
虧損扣抵	-	( 18,590)
投資抵減	-	( 20,000)
基本稅額	<u>-</u>	<u>7,170</u>
當期應納所得稅	-	8,299
減:扣繳	<u>1,256</u>	<u>1,253</u>
應付所得稅(應收退稅款—帳		
列其他應收款)	(\$ 1,256)	<u>\$ 7,046</u>

## 二所得 (利益) 費用構成項目如下:

當期應納所得稅 遞延所得稅 以前年度所得稅調整 可轉讓定存單分離課稅 短期票券分離課稅 所得稅(利益)費用	九十六年上半年度 \$ - ( 229,410) 4,198 1,450 <u>101</u> ( <u>\$223,661</u> )	九十五年上半年度 \$ 8,299 1,767 1 - 7 <u>\$ 10,074</u>
三遞延所得稅資產(負債)如-	F:	
流動	九十六年六月三十日	九十五年六月三十日
遞延所得稅資產 虧損扣抵 未實現利息費用 未實現呆帳損失 備抵存貨跌價損失 其 他	\$112,428 20,555 10,168 2,328 ————————————————————————————————————	\$ - 13,898 10,839 2,328 1 27,066
備抵評價	( <u>11,983</u> ) 133,496	( <u>13,167</u> ) 13,899
遞延所得稅負債 未實現兌換利益 淨遞延所得稅資產	( <u>27)</u> <u>\$133,469</u>	( <u>16</u> ) <u>\$ 13,883</u>
非 流 動		
遞延所得稅資產 採權益法認列之投		
資損失 虧損扣抵 退休金財稅差異	\$266,234 174,267 <u>4,695</u> 445,196	\$392,989 - <u>12,556</u> 405,545
備抵評價	( <u>266,234</u> ) <u>178,962</u>	( <u>332,806</u> ) <u>72,739</u>
遞延所得稅負債 固定資產折舊財稅		
差異 按權益法計價之投	( 246,996)	( 239,904)
資利益	( <u>9,912</u> ) ( <u>256,908</u> )	( <u>40,726</u> ) ( <u>280,630</u> )
淨遞延所得稅負債	( <u>\$ 77,946</u> )	(\$207,891)

截至九十六年六月底止,虧損扣抵最後抵減年度為一〇一年。 四兩稅合一相關資訊:

本公司九十四年度實際盈餘分配之稅額扣抵比率為 12.17%; 九十五年度預計盈餘分配之稅額扣抵比率為 21.77%。由於實際分配予股東之可扣抵稅額,應以股利盈餘分配日之股東可扣抵稅額帳戶餘額為計算基礎,本公司九十五年度盈餘分配之稅額扣抵比率與將來實際分配予股東時所適用之稅額扣抵比率可能會有所差異。

本公司屬八十六年度(含)以前之未分配盈餘已於九十一年度 彌補虧損。

本公司截至九十三年度之所得稅申報案件,業經稅捐稽徵機關核定。

#### 三用人、折舊及攤銷費用

	九	+	六	至	F	上		半	年	度
	屬	於營業	屬力	於 營	業	屬於	營業	<b>≰外</b>		
	成	本 者	費	用	者	支	出	者	合	計
用人費用										
薪資費用	\$	3,246	\$3	67,29	4	\$		-	\$370,	540
勞健保費用		257		25,71	1			-	25,	968
退休金費用		216		7,350	0			<u>-</u>	7,	<u>566</u>
		3,719	4	00,35	5			-	404,	074
折舊費用		8,581	2	205,80	4		1,54	<b>1</b> 0	215,	925
攤銷費用	_	<u>-</u>		38,610	0		3,69	92	42,	302
	<u>\$</u>	12,300	<u>\$6</u>	44,769	9	\$	5,23	<u>32</u>	<u>\$662,</u>	<u>301</u>
	九	+	五	生	F	上		半	年	度
	屬	於營業	-	於 營	業	屬於	營業	<b>≰外</b>		
	成	本 者	費	用	者	支	出	者	合	計
用人費用										
薪資費用	\$	8,202	\$3	64,670	0	\$		-	\$372,	872
勞健保費用		661		26,513	3			-	27,	174
退休金費用		629		9,028	<u>8</u>			<u>-</u>	9,	657
		9,492	4	00,21	1			-	409,	703
折舊費用		8,559	2	14,19	9		16,78	34	239,	542
攤銷費用		<u>-</u>		38,642	<u>2</u>		5,91	<u> 11</u>	44,	<u>553</u>
	\$	18,051	<u>\$6</u>	53,052	<u>2</u>	\$ 2	22,69	<u>95</u>	<u>\$693,</u>	798

### **三**每股盈餘

計算每股盈餘之分子及分母揭露如下:

	金 額 ( 稅 前	分 子 ) 稅 後	股數 (分母) ( 仟 股 )	每股盈色	<b>余 (元)</b> 稅 後
九十六年上半年度 基本每股盈餘 當期淨利 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	<u>\$ 843,975</u>	<u>\$ 1,067,636</u>	<u>1,049,089</u>	<u>\$ 0.80</u>	<u>\$ 1.02</u>
之擬制資料 基本每股盈餘 當期淨利	<u>\$ 889,188</u>	<u>\$ 1,112,849</u>	<u>1,077,853</u>	<u>\$ 0.82</u>	<u>\$ 1.03</u>
九十五年上半年度 基本每股盈餘 列計會計原則變動累積影 響數前淨利 會計原則變動累積影響數 當期淨利 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	\$ 221,224	\$ 211,150 <u>28</u> <u>\$ 211,178</u>	<u>1,043,855</u>	\$ 0.21 - <u>\$ 0.21</u>	\$ 0.20 - <u>\$ 0.20</u>
之概则貝杆 基本每股盈餘 列計會計原則變動累 積影響數前淨利 會計原則變動累積影 響數 當期淨利	\$ 236,669 <u>28</u> <u>\$ 236,697</u>	\$ 226,595 28 \$ 226,623	<u>1,077,853</u>	\$ 0.22 <u>-</u> <u>\$ 0.22</u>	\$ 0.21 <u> </u>

計算每股盈餘時,無償配股之影響已列入追溯調整。因追溯調整, 九十五年上半年度稅前及稅後基本每股盈餘,分別由 0.22 元及 0.21 元 調整為 0.21 元及 0.20 元。

無償配股基準日在財務報表提出日後,計算擬制追溯調整每股盈餘之分子及分母揭露如下:

	金	額	(	分	子	)	股數 (分母)	每 股	盈魚	余 ( )	元)
	稅		前	稅		後	(仟股)	稅	前	稅	後
九十六年上半年度											
基本每股盈餘											
當期淨利	\$	843,9	<u>75</u>	<u>\$1,</u>	067,6	<u>36</u>	1,091,053	\$ 0	.77	\$ (	). <u>98</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											
基本每股盈餘											
當期淨利	\$	889,1	88	<u>\$1,</u>	112,8	<u>49</u>	1,120,967	\$ 0	.79	\$ (	).99

### (接次頁)

#### (承前頁)

	金 額 (	分子)	股數 (分母)	每股盈色	除(元)
	稅 前	稅 後	(仟股)	稅 前	稅 後
九十五年上半年度					
基本每股盈餘					
列計會計原則變動累積影					
響數前淨利	\$ 221,224	\$ 211,150		\$ 0.20	\$ 0.19
會計原則變動累積影響數	28	28			
當期淨利	<u>\$ 221,252</u>	<u>\$ 211,178</u>	1,085,609	\$ 0.20	\$ 0.19
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					
基本每股盈餘					
列計會計原則變動累					
積影響數前淨利	\$ 236,669	\$ 226,595		\$ 0.21	\$ 0.20
會計原則變動累積影					
響數	28	28		<u>-</u>	
當期淨利	<u>\$ 236,697</u>	<u>\$ 226,623</u>	<u>1,120,967</u>	<u>\$ 0.21</u>	<u>\$ 0.20</u>

### **西職工退休辦法**

「勞工退休金條例」自九十四年七月一日起施行,六月三十日以 前受聘僱之員工且於七月一日在職者,得選擇繼續適用「勞動基準法」 有關之退休金規定,或適用該條例之退休金制度並保留適用該條例前 之工作年資。九十四年七月一日以後新進之員工只適用「勞工退休金 條例」之退休金制度。

適用「勞工退休金條例」之退休金制度,係屬確定提撥退休辦法, 自九十四年七月一日起依員工薪資每月 6%提撥至勞工保險局之個人 退休金專戶。本公司九十六及九十五年上半年度認列之退休金費用分 別為 9,570 仟元及 9,481 仟元。

適用「勞動基準法」之退休金制度,係屬確定給付退休辦法,每位員工之服務年資十五年以內者(含),每服務滿一年可獲得二個基數,超過十五年者每增加一年可獲得一個基數,總計最高以四十五個基數為限。員工退休金之支付,係根據服務年資及核准退休日前六個月平均工資(基數)計算。本公司按員工每月薪資總額百分之六提撥員工退休基金,交由職工退休基金管理委員會以該委員會名義存入中央信託局之專戶。

九十六及九十五年上半年度依精算結果認列之退休金(利益)費用分別為(2,004)仟元及 176 仟元;九十六年及九十五年六月底職工退休基金及勞工退休準備金之餘額分別共計 623,626 仟元及 445,501 仟元。

## 宝關係人交易

其 他

與本公司之關 稱 遠東紡織公司 對本公司採權益法計價之投資者 遠百企業公司 採權益法計價之被投資公司 遠東鴻利多公司 採權益法計價之被投資公司 百鼎投資公司 採權益法計價之被投資公司 亞東百貨公司 採權益法計價之被投資公司 亞東證券公司 採權益法計價之被投資公司 裕民公司 採權益法計價之被投資公司 百揚投資公司 採權益法計價之被投資公司 遠東都會公司 採權益法計價之被投資公司 太平洋流通投資公司 採權益法計價之被投資公司 鼎鼎聯合行銷公司 採權益法計價之被投資公司 亞洲水泥公司 其董事長與本公司董事長為同一人 遠鼎公司 其董事長與本公司董事長為同一人 其董事長與本公司董事長為同一人 遠東國際商業銀行 其董事長與本公司董事長為同一人 遠傳電信公司 其董事長與本公司董事長為同一人 遠東資源開發公司 新世紀資通公司 其董事長與本公司董事長為同一人 遠揚建設公司 本公司董事長為該公司董事 遠百亞太開發公司 本公司之孫公司 遠百新世紀公司 本公司之孫公司 太平洋崇光百貨公司 本公司之孫公司 天津遠百百貨公司 本公司之孫公司 全家福公司 遠東紡織公司之孫公司 遠揚營造公司 遠東紡織公司之孫公司 遠銀國際租賃公司 百揚投資公司採權益法計價之被投資 公司 遠博資產管理公司 遠銀國際租賃公司之子公司

除於財務報表附註八、九、十一及二十七列示者外,本公司與關係人間重大之交易事項彙總列示於後附之「關係人交易事項明細表」 (附表一及二)。

具有實質控制關係,但無交易之關係

人,請參閱附表十

## 云質抵押資產

下列資產已抵押或質押作為進貨、銀行借款、發行商業本票、應付公司債及訴訟提存等之擔保品:

	九十六年	九十五年
	六月三十日	六月三十日
質押定存單	\$ 1,000	\$ 1,000
採權益法之長期股權投資	1,360,511	1,273,305
備供出售金融資產—非流動	2,035,100	972,000
固定資產一淨額	13,598,951	9,720,200
閒置資產一淨額	276,667	277,844
受限制資產	<u>-</u>	725,000
	<u>\$17,272,229</u>	<u>\$12,969,349</u>

## **毛重大承諾事項及或有事項**

截至九十六年六月三十日止,本公司計有下列重大或有負債及承諾事項:

- 一已開狀未使用之信用狀約為 9,326 仟元。
- 二巴訂約尚未支付之工程款約為 1,188,473 仟元。
- (三)為他人背書及保證金額:

太平洋崇光百貨公司	\$ 5,730,284
百鼎投資公司	4,200,000
遠百企業公司	2,825,000
遠百亞太開發公司	1,910,000
天津遠百百貨公司	454,926
遠東都會公司	300,000
遠東鴻利多公司	230,000
裕民公司	200,000
百揚投資公司	80,000
	<u>\$15,930,210</u>

- 四除已於財務報表附註十及十一列示者,本公司尚簽訂主要租賃契約 如下:
  - 1.本公司為業務需要向關係人亞洲水泥公司承租台北大樓作為分公司營業場所,租期至一○一年十二月三十一日止,期滿本公司有優先續租權,每月租金為6,562仟元。

2.本公司向關係人遠百亞太開發公司承租座落於高雄之房地作為營業場所,租期至一〇五年十月二十三日止,期滿本公司有優先續租權,每月租金 19,055 仟元。

除上述租賃契約外,本公司亦與其他數家公司簽訂承租營業場所契約。依據所有租赁契約,未來五年內,本公司需支付之租金彙總如下:

年	度	金	額
九十六年下半年度		\$	281,211
九十七年			554,806
九十八年			553,332
九十九年			553,332
一〇〇年			553,332
一〇一年上半年度			276,324

(五)本公司與台灣土地開發股份有限公司(以下簡稱台開公司)於八十 六年簽訂新竹金竹廣場預售房地買賣契約,價款總額 4,114,456 仟元 (未稅),扣除公共基金及折讓金 68,426 仟元後,房地價款為 4,046,030 仟元。該房地於九十一年十一月啟用,本公司業將該房地 價款淨額 4,046,030 仟元轉列固定資產成本,尚未支付之工程尾款 457,819 仟 元 , 帳 列 應 付 工 程 設 備 款 。 台 開 公 司 於 九 十 二 年 一 月 二 十 三日向台北地方法院對本公司起訴請求支付 1,020,367 仟元(含買賣 契約尾款及變更設計追加款),並主張遲延利息。該案於九十五年二 月十四日經台灣台北地方法院判決,遠東百貨公司應給付台開公司 工程款 724,111 仟元,另按下列方式及期間加計利息,其中 692,801 仟元自九十一年六月五日起,28,365 仟元自九十二年一月三十一日 起,均至清償日止,按日息萬分之三計算之利息;其他 2,945 仟元自 九十二年一月三十一日起至清償日止按年息百分之五計算之利息。 惟本公司基於台開公司嚴重違約,且本公司對台開公司仍有多項請 求權存在,已於九十五年三月十日依法提起上訴,目前由台灣高等 法院審理中,並於九十五年五月二十五日向台灣台北地方法院提存 定存單 725,000 仟元之擔保金免為假執行,帳列九十五年六月三十日 受限制資產。前述提存物已於九十五年十一月二十七日經法院裁定

變更為本公司及本公司之子公司百鼎投資公司持有之亞洲水泥公司股票,分別為37,000仟股及35,500仟股,共計72,500仟股。

本公司於九十五年第二季評估此訴訟未來可能之影響,再補估 列應付工程設備款 266,292 仟元,並認列相關折舊 17,463 仟元;九 十六年五月與台開公司協議暫行支付工程款 715,906 仟元,並於台開 公司受領之翌日起停止計息,雙方並同意各自取回因假執行所提供 之擔保物。本公司已於九十六年八月三日取回前述提存之亞洲水泥 公司股票。截至九十六年六月三十日止,本公司已按郵政储金之利 率估列應付遲延利息計 88,834 仟元,帳列應付費用。

- (六本公司於九十四年一月將位於新板橋車站特定專用區第二期市地重劃區範圍內之土地出售予板信銀行,並於九十四年二月十五日完成過戶,另與板信銀行約定,前述土地併同板信銀行已有土地,於大樓興建完成後,板信銀行同意將地面 1~3 層約 1,800 坪面積出租予本公司經營賣場。另前述已售土地有關重劃核定結果,本公司認為土地配回比率不當,已向台北高等行政法院提起行政訴訟,並經台北高等行政法院於九十五年九月二十九日判決駁回,惟經本公司洽請律師提供法律意見,表示原判決確有適用法規不當之違法,故已於九十五年十一月一日依法提起上訴,目前由最高行政法院審理中。
- (七)章民強以太平洋流通投資公司九十一年五月九日(補選董事、監察人)、九十一年九月二十一日(增資 4,000,000 仟元及修正章程) 臨時股東會決議為不實製作,起訴確認上述兩股東會決議不成立;並請求塗銷太平洋流通投資公司九十一年五月十四日董監變更登記、九十一年十月十一日增資發行新股及修改章程變更登記;另並請求確認遠東百貨股份有限公司及遠東紡織股份有限公司對太平洋流通投資公司之股東權利不存在;此外,章民強尚另請求太平洋流通投資公司應給付九十一年九月二十日起至九十三年四月十三日止之董事報酬 5,000 仟元及延遲利息。除章民強已於九十五年九月撤回有關請求確認遠東百貨股份有限公司及遠東紡織股份有限公司對太平洋流通投資公司之股東權不存在之訴外,其餘上述案件刻由台灣台北地方法院審理中。

(八本公司與太平洋崇光百貨公司依經濟部「零售業等商品(服務)禮 券定型化契約應記載事項」之公告規定,為提供發行禮券及商品禮 券之履約保證責任,於九十六年四月簽訂相互履約保證協議書,同 意就對方所發行之禮券及商品禮券互負履約保證責任,期間自九十 六年四月一日起至九十七年三月三十一日止。九十六年六月三十 日,本公司對太平洋崇光百貨公司發行禮券履約保證額度為 604,537 仟元;太平洋崇光百貨公司對本公司發行禮券履約保證額度為 685,108 仟元。

## **元重大之期後事項**

本公司於九十六年七月二十四日董事會決議,透過轉投資第三地區現有公司再投資大陸公司之投資方式,增加對重慶遠百百貨有限公司美金 250 仟元之投資額。截至九十六年八月三日止,本投資案尚未向經濟部投資審議委員會申請,故相關投資款項尚未匯出。

## **元金融商品資訊之揭露**

## (一)公平價值之資訊:

	九十六年六	月三十日	九十五年方	六月三十日
非衍生性金融商品	帳面價值	公平價值	帳 面 價 值	公平價值
資 產				
現金及約當現金	\$ 851,149	\$ 851,149	\$ 261,899	\$ 261,899
應收票據	14,995	14,995	15,233	15,233
應收帳款-淨額	171,536	171,536	68,806	68,806
應收關係人款項	195,997	195,997	139,374	139,374
其他應收款	794,199	794,199	967,947	967,947
質押定存單	1,000	1,000	1,000	1,000
備供出售金融資				
產	3,103,647	3,103,647	1,855,284	1,855,284
以成本衡量之金				
融資產	162,570	162,570	162,570	162,570
存出保證金	158,983	158,983	161,249	161,249
受限制資產	-	-	725,000	725,000
負 債				
短期借款	1,750,000	1,750,000	4,370,000	4,370,000
應付短期票券	349,517	349,517	1,148,398	1,148,398
應付帳款	2,125,046	2,125,046	1,536,299	1,536,299

	九十六年六	5月三十日	九十五年六月三十				
非衍生性金融商品	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值			
應付關係人款項	\$ 294,029	\$ 294,029	\$ 77,825	\$ 77,825			
應付費用	487,026	487,026	473,544	473,544			
應付工程設備款	68,342	68,342	777,527	777,527			
其他應付款	645,630	645,630	597,527	597,527			
應付公司債(含一							
年內到期)	3,700,000	3,685,268	4,700,000	4,690,895			
長期借款(含一年							
內到期)	8,469,504	8,469,504	2,921,670	2,921,670			
應付權利金負債							
(含一年內到							
期)	601,282	601,282	1,061,567	1,061,567			
存入保證金	42,966	42,966	56,288	56,288			

本公司自九十五年一月一日採用財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」,因適用新公報所產生會計變動累積影響數及股東權益調整項目之相關說明請參見附註三。

- (二本公司決定金融商品公平價值所使用之方法及假設如下:
  - 1.短期金融商品公平價值係以其在資產負債表上之帳面價值估計其 公平價值,因為此類商品到期日甚近,其帳面價值應屬估計公平 價值之合理基礎。此方法應用於現金及約當現金、應收票據及款 項、短期借款、應付短期票券及應付款項。
  - 2.備供出售金融資產如有活絡市場公開報價時,則以此市場價格為公平價值。
  - 3.以成本衡量之金融資產為未上市(櫃)公司者,其無活絡市場公開報價且實務上須以超過合理成本之金額方能取得可驗證公平價值,因此公平價值無法可靠衡量。
  - 4.質押定存單、受限制資產及存出(入)保證金之未來收(付)現 金額與帳面金額相近,故以帳面金額為公平價值。
  - 5. 應付公司債係以市場價格為公平市價。

- 6.長期借款及應付權利金負債以其預期現金流量之折現值估計公平價值。折現率則以本公司所能獲得類似條件(相近之到期日)之 長期借款利率為準。
- (三本公司九十六及九十五年六月三十日具利率變動之公平價值風險之金融負債分別為 14,427,453 仟元及 8,254,687 仟元; 具利率變動之現金流量風險之金融負債分別為 442,850 仟元及 5,946,948 仟元。

#### 四財務風險資訊

### 1.市場風險

本公司從事之各項備供出售金融資產,係以國內上市(櫃) 公司股票為主,其市場風險在於交易價格之波動,惟本公司選擇 投資標的時皆經審慎評估,不致有重大之市場風險。

#### 2.信用風險

金融商品受到本公司之交易對方或他方未履行合約之潛在影響,以資產負債表日公平價值為正數之合約為評估對象。本公司 所持有之各種金融商品,其最大信用暴險金額與帳面價值相同。

#### 3.流動性風險

本公司之營運資金足以支應,故未有因無法籌措資金以履行合約義務之流動性風險。

本公司投資屬備供出售金融資產之股票均具活絡市場,預期可輕易於市場上以接近公平價值之價格迅速出售金融資產,因是不致有重大之現金流量風險。本公司投資之以成本衡量之金融資產無活絡市場,故預期具有重大流動性風險。

#### 4.利率變動之現金流量風險

本公司從事之部份短期及長期借款,係屬浮動利率之債務,故市場利率變動將使短期及長期借款之有效利率隨之變動,而使其未來現金流量產生波動。

## 

- (一) 重大交易事項相關資訊及(二)轉投資事業相關資訊
  - 1.資金貸與他人:無。
  - 2. 為他人背書保證: 附表三。
  - 3.期末持有有價證券情形:附表四。
  - 4.累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額 20%以上:附表五。
  - 5.取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額 20%以上: 附表 六。
  - 6.處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額 20%以上:附表七。
  - 7.與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額 20%以上:附表八。
  - 8. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額 20%以上: 附表九。
  - 9.被投資公司名稱、所在地區....等相關資訊: 附表十。
  - 10.從事衍生性商品交易:無。

#### (三)大陸投資資訊

- 大陸被投資公司名稱、主要營業項目、實收資本額、投資方式、 資金匯出入情形、持股比例、投資損益、期末投資帳面價值、已 匯回投資損益及赴大陸地區投資限額:附表十一。
- 2.與大陸被投資公司直接或間接由第三地區所發生下列之重大交易事項,暨其價格、付款條件、未實現損益:
  - (1) 進貨金額及百分比與相關應付款項之期末餘額及百分比:無。
  - (2)銷貨金額及百分比與相關應收款項之期末餘額及百分比:無。
  - (3)財產交易金額及其所產生之損益數額:無。
  - (4) 票據背書保證或提供擔保品之期末餘額及其目的:附表三。
  - (5)資金融通之最高餘額、期末餘額、利率區間及當期利息總額:無。
  - (6)其他對當期損益或財務狀況有重大影響之交易事項,如勞務之 提供或收受等:無。

## 遠東百貨股份有限公司 關係人交易事項明細表

#### 民國九十六年及九十五年六月三十日

附表一

付關係人款項(註二) 存 入 保 證 金 遞 廷 盈 益 額 % 金 額 % 金 額 %

單位:新台幣仟元

			應收關係人	、款項(註	一及二)	未	完	工 程	應付關係力	く款項(	註二)	存	入 保	證 金	遞	延	盈 益
關係	企	業	金	額	%	金	額	%	金	額	%	金	額	%	<u>遞</u> 金	額	%
九十六年六月三十日						-											
遠百企業公司			\$ 122,	410	62	\$	-	-	\$ 81,91	6	28	\$	-	-	\$	5,919	52
百鼎投資公司				-	-		-	-		-	-		-	-		5,447	48
亞東百貨公司				334	-		-	-	80	6	-		-	-		-	-
亞東證券公司				66	-		-	-	1,15	9	-		472	1		-	-
裕民公司				989	1		-	-	50,34	7	17		-	-		-	-
鼎鼎聯合行銷公司			ļ	594	-		-	-	28,46	5	10		-	-		-	-
遠東紡織公司			3,	507	2		-	-	7,70	0	3		-	-		-	-
亞洲水泥公司				100	-		-	-	6,89	0	2		-	-		-	-
遠東國際商業銀行				4	-		-	-	66	3	-		1,409	3		-	-
遠傳電信公司			2,	341	1		-	-		-	-		-	-		-	-
遠東資源開發公司				-	-		-	-	48	2	-		-	-		-	-
全家福公司			5,8	304	3		-	-	25,65	3	9		-	-		-	-
遠揚營造公司				-	-	17	71,407	3		-	-		-	-		-	-
太平洋崇光百貨公司			58,0	505	30		-	-	89,94	2	31		-	-		-	-
其 他				743	1			<del>-</del>		<u>6</u>			408	1			<del>-</del>
			<u>\$ 195,</u>	<u>997</u>	100	<u>\$ 17</u>	7 <u>1,407</u>	3	\$ 294,02	<u>9</u>	100	\$	2,289	5	<u>\$ 1</u>	1,366	<u>100</u>
九十五年六月三十日																	
遠百企業公司			\$ 12,	320	10	\$	-	-	\$ 13,53	2	17	\$	-	-	\$ 36	3,639	99
遠東鴻利多公司				-	-		-	-		-	-		13,380	24		-	-
百鼎投資公司				-	-		-	-		-	-		-	-		5,447	1
亞東百貨公司			!	535	-		-	-	29	2	-		-	-		-	-
亞東證券公司				73	-		-	-	1,41	4	2		472	1		-	-
百揚投資公司				-	-		-	-		-	-		-	-		-	-
裕民公司			:	214	-		-	-	2,17	1	3		-	-		-	-
鼎鼎聯合行銷公司				144	-		-	-	17,82	6	23		-	-		-	-
遠東紡織公司			1,8	394	2		-	-	12,90	1	17		-	-		-	-
亞洲水泥公司				-	-		-	-	5,74	2	7		-	-		-	-
遠東國際商業銀行				50	-		-	-	17	8	-		1,409	3		-	-
遠傳電信公司			:	364	-		-	-		-	-		-	-		-	-
遠東資源開發公司				-	-		-	-	50	1	1		-	-		-	-
太平洋流通投資公司				-	-		-	-		-	-		-	-		-	-
遠博資產管理公司			121,	342	87		-	-		-	-		-	-		-	-
全家福公司			1,	577	1		-	-	22,95	3	29		-	-		-	-
遠揚營造公司				-	-	11	4,186	2		-	-		-	-		-	-
其 他				61			<u> </u>	<del>-</del>	31		1		363	<del>-</del>		<u> </u>	<del>-</del>
			\$ 139,	<u>374</u>	100	<u>\$ 11</u>	4,186	2	<u>\$ 77,82</u>	<u>5</u>	100	\$	15,624	<u>28</u>	<u>\$ 36</u>	9,086	100

註一:九十五年六月三十日對遠博資產管理公司之應收餘額係九十四年六月出售台南育樂段房地之建物價款 121,342 仟元,已於九十五年八月收取。

註二:九十六年六月三十日本公司對遠百企業公司及太平洋崇光百貨應收付餘額,主要係寄售禮券及商品券暨其兌回產生之相關款項,雙方依議定比率收取發行費用,並按月結帳收付。

遠東百貨股份有限公司 關係人交易事項明細表 民國九十六及九十五年上半年度

附表二

單位:新台幣仟元

							其他,	營業收入	— 租 金							融		資	自		關	係		企		業
	銷 貨	( 註	- )	進 貨	( 註	- )	(	註 二	_ )	營 業	費用(	註二)	營業	外收入及利益	一其他							年利率	革 利	息	費	用
關係企業	<b>*</b> 金	額	%	金	額	%	金	額	%	金	割	i %	金	額	%	最	高 餘	額	最高餘額日期	期	末餘智	(%)	金		額	%
九十六年上半年度																										
遠東紡織公司	\$	-	-	\$	-	-	\$	-	-	\$	14,377	1	\$	12,500	33	\$		-	-	\$	-	-	\$	-		-
遠百企業公司		643	-		233	-		34,064	23		86	-		-	-			-	-		-	-		-		-
遠東鴻利多公司		-	-		-	-		102	-		-	-		-	-			-	-		-	-		-		-
亞東百貨公司		532	-		-	-		-	-		102	-		-	-			-	-		-	-		-		-
亞東證券公司		453	-		-	-		1,516	1		-	-		-	-			-	-		-	-		-		-
遠百亞太開發公司		-	-		-	-		-	-		114,331	7		-	-			-	-		-	-		-		-
鼎鼎聯合行銷公司	2	2,264	-		-	-		-	-		18,022	1		-	-			-	-		-	-		-		-
亞洲水泥公司		35	-		-	-		-	-		43,602	3		-	-			-	-		-	-		-		-
遠東國際商業銀行		366	-		-	-		2,693	2		-	-		1,362	4		500,00	00	96.6.15-96.6.30		500,000	2.90		855		1
遠傳電信公司		63	-		-	-		776	-		215	-		6	-			-	-		-	-		-		-
遠東資源開發公司		-	-		-	-		-	-		1,951	-		-	-			-	-		-	-		-		-
全家福公司	5	,529	-	6	3,056	1		29	-		3,284	-		-	-			-	-		-	-		-		-
裕民公司		351	-	4	8,434	1		2,070	1		1,896	-		-	-			-	-		-	-		-		-
太平洋崇光百貨公司	1	,050	-		-	-		-	-		17	-		-	-			-	-		-	-		-		-
其 他		321						1,092	1		4,914		_					-	-			-			_	<u> </u>
	<u>\$ 11</u>	,607		\$ 11	1,723	2	\$	42,342	28	\$ 2	202,797	12	\$	13,868	37					\$	500,000		\$	855	=	1
九十五年上半年度																										
遠東紡織公司	\$	-	-	\$	-	-	\$	-	-	\$	13,358	1	\$	12,500	32	\$		-	-	\$	-	-	\$	-		-
遠百企業公司	1	,507	-		-	-		53,317	31		-	-		-	-			-	-		-	-		-		-
遠東鴻利多公司		-	-		-	-		128	-		-	-		-	-			-	-		-	-		-		-
亞東百貨公司	2	2,672	-		-	-		-	-		75	-		-	-				-		-	-		-		-
亞東證券公司	1	,190	-		-	-		1,516	1		-	-		-	-			-	-		-	-		-		-
遠百亞太開發公司		-	-		-	-		-	-		114,000	7		-	-			-	-		-	-		-		-
鼎鼎聯合行銷公司		-	-		-	-		-	-		8,114	1		-	-			-	-		-	-		-		-
亞洲水泥公司		-	-		-	-		-	-		37,040	2		-	-			-	-		-	-		-		-
遠東國際商業銀行		307	-		-	-		2,837	2		-	-		1,211	3		500,00	00	95.6.30		500,000	1.54-		1,283		2
																						1.71				
遠傳電信公司		-	-		-	-		769	-		-	-		-	-			-	-		-	-		-		-
遠東資源開發公司		-	-		-	-		-	-		2,084	-		17	-			-	-		-	-		-		-
全家福公司	1	,567	-		3,165	1		38	-		6,468	1		-	-			-	-		-	-		-		-
裕民公司		11	-	1	2,836	-		2,065	1		1,330	-		-	-			-	-		-	-		-		-
其 他		129			300			1,023	1		5,152		_	<u> </u>				-	-	_		-	_		_	<u>_</u>
	<u>\$ 7</u>	<u>,383</u>		<u>\$ 8</u>	<u>6,301</u>	1	\$	61,693	<u>36</u>	\$	187,621	12	\$	13,728	<u>35</u>					\$	500,000		<u>\$</u>	1,283	=	2

註一:本公司與各關係人之進銷貨條件,與其他消費者並無不同。

註二:本公司與關係人間租金係按當地租金水準計算,並按年或月收付。

#### 為他人背書保證

#### 民國九十六年上半年度

附表三

單位:除另予註明者外 ,係新台幣仟元

編品	背 書 保 證	4	保 證 對 象	對 單 一 企 對背書保證之限客	本期最高背書保證餘額	期末背書保證餘額	以財產擔保之背書保證金額		背書保證最高限額
	2 7 2	神公 司 名 和	<b>蘇關</b>	A G M W C M V	* ( 註 七 )	( = 0 )	A G IN UL UL UX	淨值之比率	
0	遠東百貨公司	太平洋崇光百貨公司	經由子公司間接持有普 通股權超過百分之五 十之孫公司	\$ 13,736,019 (註一)	\$ 5,730,284	\$ 5,730,284	\$ -	25	\$ 22,893,365 (註二)
0	遠東百貨公司	百鼎投資公司	直接持有普通股權超過 百分之五十之子公司	13,736,019 (註一)	4,200,000	4,200,000	-	18	22,893,365 (註二)
0	遠東百貨公司	遠百亞太開發公司	經由子公司間接持有普 通股權超過百分之五 十之孫公司	13,736,019 (註一)	2,110,000	1,910,000	-	8	22,893,365 (註二)
0	遠東百貨公司	遠百企業公司	直接持有普通股權超過 百分之五十之子公司	13,736,019 (註一)	2,825,000	2,825,000	-	12	22,893,365 (註二)
0	遠東百貨公司	天津遠百百貨公司	經由子公司間接持有表 決權超過百分之五十 之孫公司	13,736,019 (註一)	504,994 (人民幣117,000仟元)	454,926 (人民幣105,400仟元)	-	2	22,893,365 (註二)
0	遠東百貨公司	遠東都會公司	直接持有普通股權超過 百分之五十之子公司	13,736,019 (註一)	350,000	300,000	-	1	22,893,365 (註二)
0	遠東百貨公司	遠東鴻利多公司	直接持有普通股權超過 百分之五十之子公司	13,736,019 (註一)	330,000	230,000	-	1	22,893,365 (註二)
0	遠東百貨公司	裕民公司	直接持有普通股權超過 百分之五十之子公司	13,736,019 (註一)	300,000	200,000	-	1	22,893,365 (註二)
0	遠東百貨公司	百揚投資公司	直接持有普通股權超過 百分之五十之子公司	13,736,019 (註一)	130,000	80,000	-	-	22,893,365 (註二)
1	裕民公司	太平洋崇光百貨公司	母公司與子公司持有普 通股權合併計算超過 百分之五十之被投資 公司	32,326 (註一)	333	333	-	1	53,877 (註二)
2	百鼎投資公司	太平洋崇光百貨公司	母公司與子公司持有普 通股股權合併計算超 過百分之五十之被投 資公司	2,425,569 (註一)	400,458 (註九)	208,458	-	5	4,042,615 (註二)
2	百鼎投資公司	遠東百貨公司	母公司	2,425,569 (註一)	355,000 (註八)	355,000 (註八)	355,000	9	4,042,615 (註二)
3	百楊投資公司	太平洋崇光百貨公司	母公司與子公司持有普 通股股權合併計算超 過百分之五十之被投 資公司	4,876,493 (註一)	41,292	41,292	-	1	8,127,488 (註二)

編 號	背書保證者		保 證 對 象	•	企業	本期最高背書保 證 餘 額	期末背書保證餘額	以財產擔保之背書保證金額	累計背書保證金額 佔最近期財務報表	背書保證最高限額
	公 5 石 円	公司名稱	[編 係	月首你超人	- 下 4只	( 註 七 )	(註 七)	月音师超查领	淨值之比率	
4	遠百亞太開發公司	太平洋崇光百貨公司	母公司與子公司持有普	\$ 1,288,826	(註一)	\$ 41,292	\$ 41,292	\$ -	2	\$ 2,148,044 (註二)
			通股股權合併計算超 過百分之五十之被投							
			資公司							
5	遠百新世紀開發公司	太平洋崇光百貨公司	母公司與子公司持有普	116,940	(註一)	41,292	41,292	-	21	194,900 (註二)
			通股股權合併計算超		, ,					`
			過百分之五十之被投							
			資公司			• • • •	2.005		10	.=
6	遠東鴻利多公司	太平洋崇光百貨公司	母公司與子公司持有普	10,260	(註一)	2,997	2,997	-	18	17,100 (註二)
			通股股權合併計算超過百分之五十之被投							
			資公司							
7	亞東百貨公司	太平洋崇光百貨公司	母公司與子公司持有普	63,331	(註二)	22,977	22,977	-	36	126,662 (註三)
			通股股權合併計算超		, ,					, ,
			過百分之五十之被投							
	1 = " +	1 = × + 1 - 4 - 7	資公司	20 (51 500	() ·	11 (55 000	11 575 000		202	FF 202 400 (V) = )
8	太平洋流通投資公司	太平洋崇光百貨公司	直接持有普通股股權超過百分之五十之子公	28,651,590	(註四)	11,655,000	11,575,000	-	202	57,303,180 (註五)
			司							
9	太平洋崇光百貨公司	太平洋流通投資公司	對太平洋崇光百貨公司	11,635,676	(註三)	700,000	700,000	-	12	23,271,352 (註六)
			直接持有普通股股權		, ,					`
			超過百分之五十之母							
0	1 = " 4 1 - 4 1 -	t with the orbit on the form of the	公司	44 (05 (5)	(), -)	224 207	204.207		4	22.254.252 (); ; )
9	太平洋崇光百貨公司	台灣崇廣股份有限公司		11,635,676	\ /	234,297 4,000,000	234,297 4,000,000	-	4 69	23,271,352 (註六)
1 -	太平洋崇光百貨公司太平洋崇光百貨公司	宏通綜合商業發展公司	有業務關係 經由子公司間接持有普	11,635,676 11,635,676	'	4,000,000	4,000,000 685,108	-	12	23,271,352 (註六) 23,271,352 (註六)
2	八十 千 宋 兀 日 貝 公 미	巡不日貝股仍有限公司	經田丁公可间接行有音 通股股權超過百分之	11,033,076	(吐二)	000,100	000,100	_	12	23,271,332 (註六)
			五十之最終母公司							
10	英屬維京群島遠東百貨	天津遠百百貨公司	直接持有普通股股權超	153,128	(註二)	129,486	129,486	-	85	306,256 (註三)
	公司		過百分之五十之公司			(人民幣 30,000 仟元)	(人民幣 30,000 仟元)			. ,

註一:最近一期財務報表淨值之百分之六十。

註二:最近一期財務報表淨值之一倍。

註三:最近一期財務報表淨值之二倍。

註四:最近一期財務報表淨值之五倍。

註五:最近一期財務報表淨值之十倍。

註六:最近一期財務報表淨值之四倍。

註七:向銀行簽具背書保證契約或票據之額度。

註八:係亞洲水泥公司股票 35,500 仟股。

註九:包括遠東紡織公司股票 19,200 仟股及本票背書 208,458 仟元,惟該股票已於九十六年二月二十四日解除質押。

註十:聯青投資公司及太崇投資公司,因其總資產及營業收入未達本公司各該項金額百分之十,對本公司不具重大影響,故未揭露該被投資公司有關資訊。

## 速東百貨股份有限公司及其轉投資公司 期末持有有價證券情形 民國九十六年六月三十日

附表四

單位:除另予註明者外,為新台幣仟元

持有之公司	有價證券種類及名稱	解與有價證券發行人之關係	帳 列 科 目	期 單位數或股數(仟)	帳面金額	持股比率(%)	市價/股權淨值	備註
遠東百貨公司	股 票			7		,,,,,,,	7 77 7 7 7 7	
	百揚投資公司	子公司	採權益法之長期股權投資	614,002	\$ 8,096,304	100	\$ 8,127,488	
							(註三)	
	亞東證券公司	採權益法計價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	140,297	2,294,174	20	2,299,255	其中 83,200 仟股作為
							(註三)	銀行借款之擔保品
	太平洋流通投資公司	子公司	採權益法之長期股權投資	140,867	2,031,767	35	2,012,998	
							(註三)	
	百鼎投資公司	子公司	採權益法之長期股權投資	96,735	2,320,200	67	2,694,647	
	ナテムルハコ	7 . 7	运送公共 L F Hom 进加次	1/71/0	1 (20 722	100	(註三)	
	遠百企業公司	子公司	採權益法之長期股權投資	167,160	1,639,732	100	1,198,786 (註三)	
	英屬維京群島遠東百貨公司	子公司	採權益法之長期股權投資	100	116,696	76	116,696	
	天闽华小州 山赵木口 貝 4 7	1 4 -1	小作业/A~区外/风作权负	100	110,070	70	(註三)	
	裕民公司	子公司	採權益法之長期股權投資	6,500	53,877	100	53,877	
			., .,	,	,		(註三)	
	亞東百貨公司	子公司	採權益法之長期股權投資	12,253	59,690	94	59,690	
							(註三)	
	遠東鴻利多公司	子公司	採權益法之長期股權投資	3,300	9,405	55	9,405	
							(註三)	
	鼎鼎聯合行銷公司	採權益法計價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	3,000	16,593	10	16,593	
	Asian Mandan dia Camanan	7 . 7	运送公共 L F Hom 以加次	950	4.210	100	(註四)	
	Asian Merchandise Company	子公司	採權益法之長期股權投資	950	4,318	100	4,318 (註四)	
	百進新加坡私人有限公司	子公司	採權益法之長期股權投資	90	_	90	( # 14 )	
	日 起州加坡和八角 10公司	1 4 -1	<b>沐惟並公~以</b> 初以惟汉 貞	70		70	(註四)	
	遠東都會公司	子公司	其他負債	30,600	( 8,889)	77	( 8,869)	
	- 1- 11 H - 1	* * * *	7	,			(註四)	
	亞洲水泥公司	董事長同一人	備供出售金融資產-非流	51,068	1,068,261	2	2,211,248	其中 47,000 仟股作為
			動		(註六)		(註一)	銀行借款之擔保品
								及法院提存物

持有之公司	訂右	價 證 券 種 類 及 名	稱與有價證券發行人之關	係帳 列 科 目	位數或股數(仟)				備註
打 有 之 公 5	7 75						持股比率(%)	中俱/放催伊恒	- 加
		遠東紡織公司	權益法計價之投資者	備供出售金融資產-非流	16,223	\$ 123,679	-	\$ 545,919	
		the transfer of the transfer	****	動	22 000	(註六)	4	(註一)	
		遠東國際商業銀行	董事長同一人	備供出售金融資產—流動	23,099	179,771 ( 註六 )	1	346,480 (註一)	
		高雄捷運公司	_	以成本衡量之金融資產	10,000	100,000	1	95,236	
		同姓徒是公司		以成本供重之並附貝座	10,000	100,000	1	(註四)	
		遠鼎租賃公司	_	以成本衡量之金融資產	6,440	62,560	9	76,411	
					,	,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,		(註四)	
		遠鼎公司	董事長同一人	以成本衡量之金融資產	2	10	-	42	
								(註四)	
		華安國際貿易公司	_	以成本衡量之金融資產	-	-	-	-	
百鼎投資公司	股	***							
		亞東證券公司	採權益法計價之被投資公	計司 採權益法之長期股權投資	97,116	1,588,067	14	1,591,732	其中 22,030 仟股作為
								(註三)	百鼎投資公司銀行
		太平洋流通投資公司	<b>护描台计址面力动机容</b> //	司採權益法之長期股權投資	50.125	736.705	13	716.288	借款之擔保品
		太十件加通权員公司	<b>休惟並公司俱</b> 《傚权貝公	70 採惟並法之長朔权惟权員	30,123	730,703	13	(註三)	
		遠銀國際租賃公司	採權益法計價之被投資公	計 採權益法之長期股權投資	17.475	301,510	5	257,438	
		是	70年並14月 17日	7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7	17,170	301,610	J	(註四)	
		太平洋崇光百貨公司	採權益法計價之被投資公	司採權益法之長期股權投資	4,914	79,564	1	79,074	
								(註三)	
		裕民貿易公司	採權益法計價之被投資公	司 採權益法之長期股權投資	1,002	44,960	47	44,960	
								(註四)	
		遠東鴻利多公司	採權益法計價之被投資公	公司 採權益法之長期股權投資	2,670	7,609	45	7,609	
			and the second state of the second state of		7.7	2 (10		(註三)	
		亞東百貨公司	採權益法計價之被投資公	計 採權益法之長期股權投資	747	3,640	6	3,640 (註三)	
		遠百亞太開發公司	拉梅兰计划便力油机溶入	·司 採權益法之長期股權投資	500	3,974		(註二) 5,370	
		逐口显从用资公司	1外催血石引用人牧权貝公	外准並公人下別权惟权員	300	3,7/4	-	(註三)	
		百進新加坡私人有限公司	採權益法計價之被投資公	計 採權益法之長期股權投資	10	_	10	-	
		遠百新世紀開發公司		司採權益法之長期股權投資	3	2	-	39	
			· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	11 12 30 0 00 00 00 00 00 00 00 00 00 00 00 0	5	_		(註三)	

持有之公司	<b>七 </b>	稱與有價證券發行人之關何	系帳 列 科 目	期 留价數式 职數(任)			末 市價/股權淨值 \$ -	借註
村月~公可	月 恒 砬 分 梩 頬 及 石	<b>梅</b> 與有頂證 分發行 入之關1	就快 列 杆 日	單位數或股數(仟)	帳 面 金 額	持股比率(%)	市價/股權淨值	1角 註
	遠百企業公司	採權益法計價之被投資公	月 採權益法之長期股權投資	-	\$ 2	-		
	h h = 75 h =					_	(註三)	
	遠東百貨公司	母公司	備供出售金融資產-流動	27,663	438,326	3	701,270	
	五川小田八日	董事長同一人	備供出售金融資產—非流	49,351	(註六) 981,019	2	(註一) 2.126.979	甘中 16 500 任职从为
	亞洲水泥公司	重事长问一人	情供出售金融資産—非流 動	49,351	(註六)	2	2,136,878 (註一)	其中 46,500 仟股作為 百鼎投資公司發行 商業本票之擔保品 及作為遠東百貨公 司向法院提存擔保 之用
	遠東紡織公司	董事長同一人	備供出售金融資產-非流	25,772	344,358	1	867,218	
			動		(註六)		(註一)	
	新世紀資通公司	董事長同一人	以成本衡量之金融資產	44,560	342,221	1	395,512	其中 33,350 仟股作為
							(註四)	百鼎投資公司銀行 借款擔保品
	中南紡織公司	_	以成本衡量之金融資產	2,984	81,390	5	109,214	
							(註五)	
	鼎鼎企管公司	_	以成本衡量之金融資產	180	11,817	5	6,817	
	جد على جلس الله عند		. 1. 1 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1.	1 000	10.000		(註四)	
	裕鼎實業公司	_	以成本衡量之金融資產	1,000	10,000	2	10,996	
	亞東證券投顧公司		以成本衡量之金融資產	1	10		(註四) 11	
	显来超分权假公司	_	以成本俱里~金融貝座	1	10	-	(註四)	
遠百亞太開發公	股 票						(114)	
司	太平洋流通投資公司	採權益法計價之被投資公司	同 採權益法之長期股權投資	9,900	162,584	2	141.471	
·	71 / 1/ MC COCX 2/ 1	The part of the pa	The second secon	,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,	, , , , ,		(註三)	
	遠東鴻利多公司	採權益法計價之被投資公	引 採權益法之長期股權投資	6	60	-	17	
							(註三)	
遠百新世紀開發	股 票							
公司	太平洋流通投資公司	採權益法計價之被投資公司	月 採權益法之長期股權投資	9,900	162,584	2	141,471	
	S. M. ME VA						(註三)	
	受益憑證 法未上帐人繼续出出人		八亚西法兹和加入口以	2.0/0	22.054		22.222	
	遠東大聯台灣債券基金	_	公平價值變動列入損益之	3,069	32,954 (註六)	-	33,383 (註二)	
			金融資產-流動		(社ハ)		(社一)	

持有之公司	右	價證 券 種 類 及 名 稱	與有價證券發行	- 人 > 間 径	帳 列 科 目	期			末	昔 註
	. •	<i>"</i>	- 共有 良 亞 分 沒 们	八~厕内	TR 91 41 1	單位數或股數(仟)	)帳面金額	持股比率(%)	市價/股權淨值	i n-r
英屬維京群島遠	股									
東百貨公司		天津遠百百貨公司	採權益法計價之初	皮投資公司	其他負債	-	(\$ 122,165)	100	(\$ 122,165)	
		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	14 W 11 11 11 11 11 11 11 11 11 11 11 11 1	1 10 -20 3 -3	IC life V vi v E lie no life to the		12.241	100	(註四)	
		重慶百鼎商業管理諮詢公司	採權益法計價之有	皮投資公司	採權益法之長期股權投資	-	13,241	100	13,241 (註四)	
		香港九龍英泥公司	_		以成本衡量之金融資產	46	9,663	2	13,896	
		百 他 儿 能 夹 儿 公 马			以 成 本 供 里 之 並 帐 貝 庄	40	9,003	_	(註五)	
		Millennium Microtech Holding	_		以成本衡量之金融資產	43	525	_	-	
		Corporation			- MI NE OE IN NE				(註五)	
百揚投資公司	股	票								
		遠百亞太開發公司	採權益法計價之初	皮投資公司	採權益法之長期股權投資	139,500	1,500,431	70	1,498,230	
									(註三)	
		遠銀國際租賃公司	採權益法計價之初	皮投資公司	採權益法之長期股權投資	104,196	1,535,402	29	1,534,995	
			14 W 11 11 11 11 11 11 11 11 11 11 11 11 1	1 10 -20 3 -3	IC life V vi v E lie no life to the	40.205	1.050.414	22	(註四)	
		百鼎投資公司	採權益法計價之利	及投資公司	採權益法之長期股權投資	48,385	1,259,414	33	1,347,996 (註三)	
		遠百新世紀開發公司	<b>坪模 5 辻計価 ラ</b> を	由坯容八司	採權益法之長期股權投資	13,792	194,802	100	194,739	
		<b>返日州区间所</b> 被公司	不准並公司 貝~1	双双 只 公 马	<b>外推並公人民</b>	13,7 72	174,002	100	(註三)	
		太平洋流通投資公司	採權益法計價之衫	皮投資公司	採權益法之長期股權投資	9,900	162,584	2	141,471	
					,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,	,	,		(註三)	
		英屬維京群島遠東百貨公司	採權益法計價之初	皮投資公司	採權益法之長期股權投資	31	36,432	24	36,432	
									(註三)	
		遠東鴻利多公司	採權益法計價之初	皮投資公司	採權益法之長期股權投資	12	77	-	34	
		<b>エナール</b> 3 つ	14 W U U U M	1 10 -20 3 -3	16 Ut V 1 . E Hang Ut In the		_		(註三)	
		亞東百貨公司	採權益法計價之有	皮投資公司	採權益法之長期股權投資	-	7	-	(註三)	
		遠百企業公司	<b>垃罐关灶計価</b> 力表	由机容八司	採權益法之長期股權投資		6		(社二)	
		逐日正素公司	外惟 血 仏 可 頂 ~ 作	又1又 貝 公 马	<b>林惟血丛~</b> 下	_	0	_	(註三)	
		遠東國際商銀	董事長同一人		備供出售金融資產-流動	18,854	290,376	1	282,812	
					,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,	,	(註六)		(註一)	
		亞洲水泥公司	董事長同一人		備供出售金融資產—非流	2,900	57,644	-	125,559	
					動		(註六)		(註一)	
		遠東紡織公司	董事長同一人		備供出售金融資產—非流	1,801	27,659	-	60,610	
					動		(註六)		(註一)	

持有之公言	司有價證券種類及名	稱與有價證券發行人之	關係帳 列 科 目	期	T		市價/股權淨值	借註
11 7A ~ Z	, , , , , , , , , , , , , , , , , , ,			單位數或股數(仟)	帳面金額	持股比率(%)	市價/股權淨值	IIII
	新世紀資通公司	董事長同一人	以成本衡量之金融資產	20,560	\$ 157,901	-	\$ 182,489	提供作為百揚投資公
							(註四)	司銀行借款擔保品
	亞東證券投顧公司	_	以成本衡量之金融資產	1	10	-	11	
	企 17 准 7%						(註四)	
	受益憑證 遠東大聯台灣債券基金	_	公平價值變動列入損益之	26.136	282.034		284,326	
	<b>这木八柳 口</b> /月 月 分 圣 玉		金融資產一流動	20,130	(註六)	_	(註二)	
亞東百貨公司	股 票		亚瓶页座 派幼		(12/1)		(122)	
亚木口头口	太平洋流通投資公司	採權益法計價之被投資	公司 採權益法之長期股權投資	5,500	90,322	1	78,595	
		,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,		,	,		(註三)	
	遠東鴻利多公司	採權益法計價之被投資	公司採權益法之長期股權投資	6	60	-	17	
							(註三)	
	百鼎投資公司	採權益法計價之被投資	公司採權益法之長期股權投資	3	26	-	81	
	h - 11 - 12 - 12 - 12 - 12				_		(註三)	
	遠百新世紀開發公司	採權益法計價之被投資	公司採權益法之長期股權投資	3	2	-	39 (註三)	
	遠百企業公司	<b>垃 椪 关 辻 計 煙 &gt; 祉 払 答</b>	公司採權益法之長期股權投資	_	2		(註二)	
	<b>返日正未公</b> り	1个作 血 乙 引 俱 ~ 1仅 仅 貝	公司标准显法《长州戏准权员	_	2	_	(註三)	
裕民公司	股票						( = _ )	
12742	太平洋流通投資公司	採權益法計價之被投資	公司採權益法之長期股權投資	100	620	-	1,429	
							(註三)	
	遠東鴻利多公司	採權益法計價之被投資	公司 採權益法之長期股權投資	6	56	-	17	
							(註三)	
	百鼎投資公司	採權益法計價之被投資	公司採權益法之長期股權投資	3	27	-	81	
		12. 14. 12 11 14 . 11 14 . 11 14 . 11		2	10		(註三)	
	遠百新世紀開發公司	採權益法計價之被投資	公司採權益法之長期股權投資	3	12	-	39 (註三)	
	亞東百貨公司	松描长比计便力动机容	公司採權益法之長期股權投資	_	7		(社二)	
	显来日真公司		公司标准显法《长朔权惟权具	-	/	_	(註三)	
	遠百企業公司	採權益法計價之被投資	公司採權益法之長期股權投資	_	1	_	-	
		1. 原业的一次人	一 ・				(註三)	
	亞洲水泥公司	董事長同一人	備供出售金融資產-非流	1,134	20,176	-	49,108	
			動		(註六)		(註一)	

持有之公司	1 5	價證券種類及名和	<b>彩                                    </b>	に 人 ウ 間 俗	长帳 列	科 目	期 留价數式股數(任			負持股比率(%		末	借註
村有之公司	万	俱 超 分 俚 炽 及 石 作	<b>丹</b> 丹 頂 超 分 敬 7	八人人附为	F TK 91	71 1	單位數或股數(仟	)帳 面	金 額	頁持股比率(%)	)市價/股	權淨值	山川
遠東鴻利多公司	股	票 太平洋流通投資公司	採權益法計價之	被投資公司	] 採權益法之十	長期股權投資	700	\$	9,991	-		0,003	
											(註	三)	
太平洋流通投資	股	票											
公司		太平洋崇光百貨公司	採權益法計價之	被投資公司	採權益法之-{	<b>長期股權投資</b>	284,153	6	,190,304	79	,	2,885 三)	其中 75,288 仟股提供 作為太平洋流通投 資公司銀行借款及 發行商業本票擔保 品
太平洋崇光百貨	股	票											
公司		華碩公司	_		公平價值變重	動列入損益之	327		49,612	_	2	9,610	
					金融資產-	- 流動			(註六)		(註	-)	
		中環公司	_		公平價值變重	動列入損益之	510		29,401	-		5,661	
					金融資產-	- 流動			(註六)		(註	<b>—</b> )	
		開發金融控股公司	_		公平價值變重	動列入損益之	. 537		23,133	-		7,658	
					金融資產-	- 流動			(註六)		(註	<b>—</b> )	
		廣達公司	_		公平價值變重	動列入損益之	. 186		14,921	-		9,541	
					金融資產-	- 流動			(註六)		(註	<b>—</b> )	
		太平洋建設公司	_		公平價值變重	勘列入損益之	6,849		14,315	1	4:	2,601	
					金融資產-	- 流動			(註六)		(註	<b>—</b> )	
		大霸電子公司	_		公平價值變重	動列入損益之	. 40		6,474	-		279	
					金融資產-	- 流動			(註六)		,	<b>—</b> )	
		太平洋流通投資公司	母公司		以成本衡量	之金融資產-	400		4,019	-		5,716	
					非流動						`	三)	
		太平洋證券公司	_		以成本衡量	之金融資產-	20,279		81,116	5		5,178	
					非流動						(註	五)	
		無敵科技公司	_		以成本衡量-	之金融資產-	3		100	-		-	
					非流動						(註	五)	
		億碩高科技公司	_		以成本衡量-	之金融資產-	18,300		-	15		-	
					非流動						(註	五)	
		天遠投資有限公司	_		以成本衡量	之金融資產—	98,000		-	20		_	
					非流動						(註	五)	
		世峰公司	_		以成本衡量= 非流動	之金融資產—	119		-	-		-	
		太平洋中國控股(香港)公司	子公司		採權益法之一	<b>長期股權投資</b>	11,400	4	,427,312	60		7,312	
											(註	四)	

持有之公司有價證券種類及名稱	2 由于西班里改仁 1 → 明 12	快 列 科 目	期 留价數式股數(任)			**************************************	備註
村月之公司月 俱 超 分 種 類 及 石 補	<b>,</b>		單位數或股數(仟)	帳面金額	持股比率(%)	市價/股權淨值	11年 註
豐洋興業公司	採權益法計價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	29,672	\$ 210,507	26	\$ 277,883	其中 7,950 仟股提供
						(註四)	作為太平洋崇光百
							貨公司銀行借款擔
							保品
聯青投資公司	子公司	採權益法之長期股權投資	26,764	-	50	_	
						(註三)	
太崇興業公司	採權益法計價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	85	648	28	648	
						(註四)	
Pacific Venture Investment Ltd.	採權益法計價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	100,000	-	48	-	
						(註四)	
崇光興業公司	採權益法計價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	7,120	-	34	-	
						(註四)	
太崇投資公司	子公司	採權益法之長期股權投資	99,990	-	100	-	
						(註四)	
鼎鼎聯合行銷公司	採權益法計價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	3,000	16,593	10	16,593	
						(註四)	
受益憑證							
元大店頭基金	_	公平價值變動列入損益之	1,000	10,000	-	11,610	
		金融資產一流動		(註六)		(註二)	
國際第一基金	_	公平價值變動列入損益之	500	11,008	-	8,115	
		金融資產一流動		(註六)		(註二)	
匯豐中小基金	_	公平價值變動列入損益之	726	7,277	-	6,777	
		金融資產一流動		(註六)		(註二)	
富邦精銳中小基金	_	公平價值變動列入損益之	2,000	20,060	-	18,480	
		金融資產一流動		(註六)		(註二)	
匯豐成長基金	_	公平價值變動列入損益之	511	10,029	-	12,676	
		金融資產一流動		(註六)		(註二)	
遠東大聯台灣旗艦基金	_	公平價值變動列入損益之	150	1,507	-	3,016	
		金融資產一流動		(註六)		(註二)	
匯豐三高平衡基金	_	公平價值變動列入損益之	900	9,027	-	10,248	
		金融資產一流動		(註六)		(註二)	
匯豐新日本動力組合基金	_	公平價值變動列入損益之	994	9,966	-	9,927	
		金融資產一流動		(註六)		(註二)	
匯豐新鑽動力基金	_	公平價值變動列入損益之	1,011	10,138	-	12,422	
		金融資產一流動		(註六)		(註二)	

持有之公司	有	價 謟		種	類	及	名:	稱與	有價	證券發	<b>全</b> 行人	之關	係帳	列	ź	种 E	月期		Vie				11 1	+ (0/)	\ \ \ - #F	/	末	<del></del> 着	註
																	单	單位數或股數(仟	)帳	面	金	額	持股比	峰(%)	) 市 價	/ 股	權淨值		
太平洋中國控股	股	票																											
(香港)公司		太平洋	牟中 國扌	空股	公司			子	公司				採材	崔益法之	長期	股權投資	貧	-	9	5	,184,52	26		100	\$	1,586	5,311		
																										(註	四)		
太平洋中國控股	股	票																											
公司		上海太	(平洋)	百貨	公司			子	公司				採材	崖益法之	長期	股權投資	貧	-			762,10	08		73		762	2,108		
																										(註	四)		
		成都商	<b>夏太</b>	平洋	百貨?	公司		子	公司				採材	堇益法之	長期	股權投資	筝	-			352,44	41		100		352	2,441		
																										(註	四)		
		成都全	興大	夏太.	平洋	百貨	公司	子	公司				採材	堇益法之	長期	股權投資	筝	-			11,79	98		100		11	,798		
																										(註	四)		
		重慶オ	都會月	廣場.	太平	洋百1	貨公司	引子?	公司				採材	堇益法之	長期	股權投資	貧	-			272,74	42		100		272	2,742		
																										(註	四)		
		北京西	5單太	平洋	百貨?	公司		子	公司				採材	堇益法之	長期	股權投資	筝	-			159,24	41		55		159	,241		
																										(註	四)		
		重慶太	(平洋)	商業	管理言	諮詢?	公司	子	公司				採材	堇益法之	長期	股權投資	貧	-			34,97	72		100		34	1,972		
																										(註	四)		
		上海語	<b>络詢管</b> 耳	里顧	問公	司		採札	雚 益 氵	去計價.	之被扎	2資公	司採村	堇益法之	長期	股權投資	貧	_			6,62	21		49		$\epsilon$	6,621		
																										(註	四)		

註一:係按九十六年六月三十日收盤價計算。

註二:係按九十六年六月三十日基金淨值計算。

註三:係按九十六年上半年度經會計師查核之財務報表計算股權淨值。

註四:係按九十六年上半年度未經會計師查核之財務報表計算股權淨值。

註五:係按九十五年度經會計師查核或自結之財務報表計算股權淨值。

註六:公平價值變動列入損益之金融資產及備供出售金融資產係未依市價調整之原始帳面價值。

註七:聯青投資公司及太崇投資公司,因其總資產及營業收入未達本公司各該項金額百分之十,對本公司不具重大影響,故未揭露該被投資公司有關資訊。

#### 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上

#### 民國九十六年上半年度

附表五

單位:新台幣仟元

買、賣之	有 價 證 券	TE	列	科	n .	<b>-</b> В	aki e	A 11 1/2	期			初	買	)	賣						t	期	末
公司名稱	種類及名稱	帳	列	杆	B :	交易	對	象 關 係	股數	(仟股)	金	額	股數 (仟股)	金客	頁股數 (仟股)	售	價	帳	面 成	本	處分(損)益	5 股數(仟股)	金額(註五)
遠東百貨公司	股 票																						
	遠百企業公司		盖法之	長期股權	投					163,579	\$	279,994	263,580	\$ 1,359,738		\$	-	\$		-	\$ -	167,160	\$ 1,639,732
		資				其聯点	蜀公司	1					(註一)	(註二)	(註三)								
百揚投貨公司			<b></b>	c -1 10						24 004		227 000	11010	454,000	0.200		00.000		00.06		4 000	26.126	202.024
				動列入損	益	_	-	_		21,094		227,000	14,242	154,000	9,200		99,999		98,96	6	1,033	26,136	282,034
	基金			産ー流動	٠,٤					10.000		122.000			10.002		124 227		122.00	10	1 227		
	犇華寶元基金			動列入損	益	_	-	_		10,982		133,000	-	-	10,982		134,237		133,00	10	1,237	-	-
百鼎投資公司	股 票	之金	<b>於</b>	產一流動																			
日新校貝公司	遠銀國際租賃公司	松排光	دد با	巨细帆描	1n.	_		採權益法計	_	7.475		151,948	10,000	149,562						_		17,475	301,510
	逐歌四际但貝公司	1不准 四	1/2 ~	<b>汉</b>	12					7,475		131,740	10,000	(註四)			_			_	_	17,475	301,310
		×						資公司						(=-,									
	遠東紡織公司	備供出	售金	融資產一	非	_	-	董事長為同	ı	30.612		409,029	_	-	4,840		154,283		64,67	1	89,612	25,772	344,358
		流動			,			一人		•		,			,		•		,		ŕ	,	,
太平洋崇光百	受益憑證																						
貨公司	遠東大聯台灣債券	公平價	負值變	動列入損	益	_	-	_		18,583		200,000	-	-	18,583		200,758		200,00	00	758	-	-
	基金	之金	<b>企融資</b>	產一流動																			
	寶來得寶債券基金	公平價	負值變	動列入損	益	_	-	_		13,539		150,000	-	-	13,539		150,100		150,00	00	100	-	-
				產一流動																			
	日盛债券基金			動列入損	益	_	-	_		7,330		100,000	-	-	7,330		100,062		100,00	00	62	-	-
				產一流動																			
	富邦吉祥基金			動列入損	益	_	-	_		10,309		150,000	-	-	10,309		150,112		150,00	00	112	-	-
		之金	<b>企融資</b>	產一流動																			

註一:係買入 163,580 仟股及現金增資 100,000 仟股。

註二:係買入價款 737,584 仟元、現金增資 1,000,000 仟元及權益法認列之投資損失 (377,846) 仟元。

註三:係該公司減資股份。

註四:係現金增資 120,000 仟元及未按持股比認購發行新股調整增加之資本公積 18,234 仟元,另權益法認列之投資利益 5,178 仟元及金融商品未實現利益 6,150 仟元。

註五:受益憑證及上市(櫃)公司股票之金額係未依市價調整之原始帳面金額。

#### 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上

#### 民國九十六年上半年度

單位:新台幣仟元

附表六

取得不動產之公司財產名稱 交易日或交易金額價款支付情形交事實發生日 象 關 對 係取得目的價格決定之參考依據其他約定事項 96.4.2 \$ 565,000 節省公司租金成本 參考專業鑑價公司報告, 無 遠百企業股份公司 土 地 已全數支付 遠東百貨股份有限公司 母公司 鑑價金額\$565,530 已全數支付 遠東鴻利多股份有限公司 最終母公司相 節省公司租金成本 參考專業鑑價公司報告, 建 96.4.2 135,000 鑑價金額\$137,147

#### 處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上

#### 民國九十六年上半年度

單位:新台幣仟元

附表七

處分之公司財產名稱交易日或事實發生日原取得日期帳面價值交易金額價款收取情形處分損益交易對象關 價格決定之其 係處分目的 參考依據約定事項 96.04.02 80.12.26 及 \$ \$ 5,919 鑑價報告,鑑價結 遠東百貨 土 地 544,950 565,000 已全數收取 遠百企業公司 子公司 業務需要 82.06.18 (註) 果為\$565,530 遠東鴻利多公司 96.04.02 83.09 建物 124,803 135,000 已全數收取 10,150 遠百企業公司 最終母公司相 業務需要 鑑價報告,鑑價結 (註) 果為\$137,147 遠百企業公司 土 地 96.05.02 86.07.07 394,620 411,500 已全數收取 6,492 遠揚建設公司 本公司董事長 償還借款,降專業鑑價公司報告 (註) 為該公司董 低負債,節 鑑 價 金 額 省利息費用 \$421,730

註:係出售價款減除成本暨相關直接費用後之淨益。

#### 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者

#### 民國九十六年上半年度

附表八

單位:新台幣仟元

進(銷)貨工用料			交		易	情	Ħ	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	交易條之 情	件與一:	般交易及 质	易不	同應 收 (	付	)票據	、 帳 款	
進(銷)貨之 易 業	對 象	關係	進(銷)	貨 金	- 4	佔總進(銷) 領貨之比率	授信期間	11	單	價 授	:信	期	間科 目	餘	箸	佔應收(付) 頁票據帳款之	
						( % )										比率(%)	
太平洋崇光百貨 遠東都會公公司	司	最終母公司相同	進貨		\$ 179,854	1.27	10 天		_		_		應付票據	(\$	19,292)	-	
遠東都會公司 太平洋崇光· 司	百貨公	最終母公司相同	銷貨		179,854	56	10 天		_		_		應收帳款		19,292	46	

#### 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上

#### 民國九十六年六月三十日

單位:新台幣仟元

附表九

逾 期 應 收 關 係 人 款 項應收關係人款項提 列 應收關係人款項 餘額 帳列應收款項之公司交 對 象 闢 額處 理 方 式期後收回金額呆 帳 金 額 \$ 122,410 遠東百貨公司 遠百企業公司 採權益法計價之被投資公司 (註一) 太平洋崇光百貨公司 271,261 271,261 220,538 崇光興業公司 採權益法計價之被投資公司 催 太崇投資有限公司 採權益法計價之被投資公司 534,137 534,137 催 534.137

註一:主要係寄售禮券及商品券暨其兌回產生之相關款項。

註二:聯青投資公司及太崇投資公司,因其總資產及營業收入未達本公司各該項金額百分之十,對本公司不具重大影響,故未揭露該被投資公司有關資訊。

## 遠東百貨股份有限公司及其轉投資公司 被投資公司名稱、所在地區…等相關資訊 民國九十六年上半年度

單位:新台幣仟元

附表十

有被投資公司本期認列之投資備 投資公司名稱被投資公司名稱所在地區主要營業項目原 額期 金 持 始 投 註 末九十五年底股數(仟股)比例(%)帳 面 金 額本期(損)益(損)益(註一) 期 期 \$ 5,422,181 \$ 5,422,181 8,096,304 246,524 遠東百貨公司 百揚投資公司 中華民國 614.002 100 201,043 子公司 中華民國 綜合證券商 143,652 143,652 140,297 2,294,174 957,382 180,472 採權益法計價之 亞東證券公司 20 被投資公司 中華民國 2.031.767 242.533 子公司 太平洋流通投資公司 資 1,764,210 1.764.210 140,867 35 696,377 投 33,357 33,357 67 百鼎投資公司 中華民國 資 96,735 2,320,200 268,910 177,407 子公司 遠百企業公司 中華民國 商品量販 3,313,583 1,575,999 167,160 100 1.639.732 377.846) 子公司 377.846) ( 英屬維京群島遠東百貨公司 英屬維京群島 投 26,190 26,190 100 76 116,696 68.148) ( 52.184) 子公司 中華民國 284,921 亞東百貨公司 284.921 94 59,690 22,869) ( 21,554) 子公司 百貨買賣 12.253 遠東都會公司 中華民國 商品量販 306,000 306,000 30,600 77 8,889) 107,983) 82,787) 子公司 中華民國 60,000 100 18,088) 子公司 裕民公司 **庸告及進口商** 60,000 6,500 53,877 18,088) ( 品代理 遠東鴻利多公司 中華民國 55 建物出租 40.191 40.191 3,300 9.405 37,483) ( 20,616) 子公司 鼎鼎聯合行銷公司 中華民國 行 30,000 30,000 3,000 10 16,593 9,844) ( 984) 採權 益法計價之 被投資公司 Asian Merchandise Company 貿 5,316 5,316 950 100 4,318 536) ( 536) 子公司 百進新加坡私人有限公司 新加坡 投 資 1.718 1.718 90 90 子公司 163,563 163,563 14 1,588,067 957,382 百鼎投資公司 亞東證券公司 中華民國 綜合證券商 97,116 採權益法計價之 被投資公司 太平洋流通投資公司 中華民國 658.129 658.129 50.125 13 736,705 696,377 子公司 投 資 遠銀國際租賃公司 中華民國 租 255,000 135,000 17,475 301,510 106,921 子公司採權益法 計價之被投資 公司 太平洋崇光百貨公司 中華民國 百貨買賣 33,490 33,490 4,914 79,564 913,696 孫公司 1 21,291 47 裕民貿易公司 中華民國 進出口貿易及 21,291 1,002 44,960 1,557 子公司採權益法 代理業務 計價之被投資 公司 遠東鴻利多公司 中華民國 28,672 28,672 2,670 45 7,609 37,483) 子公司 建物出租 中華民國 52,754 子公司 亞東百貨公司 百貨買賣 52,754 747 6 3,640 22,869) 中華民國 5,000 5,000 3,974 孫公司 遠百亞太開發公司 大型購物中心 500 69,776 中華民國 大型購物中心 20 20 3 2 17,248 孫公司 遠百新世紀開發公司

加次八司力位	14 tn x 1 3 4	60 W + 11. F	<b>上</b> 西 秋	* 石口原	始 投	資 金	額期	末		持	有	被投	資公司	本期認列之投資	/#
投資公司名稱	被投資公司名	解所在地區	主要營	<b></b>	期期末	九十五年	底股數(	仟股)	比例(%)	帳 品	面 金 額	本期	(損)益	(損)益(註一)	備註
	遠百企業公司	中華民國	商品量見	販 \$	2	\$	2	-	-	\$	2	(\$	377,846)		子公司
	百進新加坡私人有限公司	新加坡	投	資	191	19	1	10	10		-		-		子公司
遠百亞太開發公	太平洋流通投資公司	中華民國	投	資	99,000	99,00	0	9,900	2		162,584		696,377		子公司
司	遠東鴻利多公司	中華民國	建物出租	狙	231	23	1	6	-		60	(	37,483)		子公司
遠百新世紀開發 公司	太平洋流通投資公司	中華民國	投	資	99,000	99,00	0	9,900	2		162,584		696,377		子公司
英屬維京群島遠 東百貨公司	天津遠百百貨公司	中國大陸	百貨買	賣	161,014	161,01	4	-	100	(	122,165)	(	86,003)		孫公司
	重慶百鼎商業管理諮詢公司	中國大陸	諮詢服利	務	3,286	3,28	6	-	100		13,241		11,750		孫公司
百揚投資公司	遠百亞太開發公司	中華民國	大型購华	物中心	1,517,296	1,517,29	6 1	39,500	70		1,500,431		69,776		孫公司
	遠銀國際租賃公司	中華民國	租 1	賃	1,280,569	1,280,56	9 1	104,196	29	1	1,535,402		106,921		子公司採權益法 計價之被投資 公司
	百鼎投資公司	中華民國	投	資	577,225	577,22	5	48,385	33	1	1,259,414		268,910		子公司
	遠百新世紀開發公司	中華民國	大型購物	物中心	185,152	185,15	2	13,792	100		194,802		17,248		孫公司
	太平洋流通投資公司	中華民國		資	99,000	99,00		9,900	2		162,584		696,377		子公司
	英屬維京群島遠東百貨公司	英屬維京群島	投	資	92,556	92,55	6	31	24		36,432	(	68,148)		子公司
	遠東鴻利多公司	中華民國	建物出租	狙	234	23	4	12	-		77	(	37,483)		子公司
	亞東百貨公司	中華民國	百貨買	賣	7		7	-	-		7	(	22,869)		子公司
	遠百企業公司	中華民國	商品量見	販	2		2	-	-		6	(	377,846)		子公司
亞東百貨公司	太平洋流通投資公司	中華民國	投	資	55,000	55,00	0	5,500	1		90,322		696,377		子公司
	遠東鴻利多公司	中華民國	建物出租	狙	231	23	1	6	-		60	(	37,483)		子公司
	百鼎投資公司	中華民國	投	資	33	3		3	-		26		268,910		子公司
	遠百新世紀開發公司	中華民國	大型購物	物中心	20	2	.0	3	-		2		17,248		孫公司
	遠百企業公司	中華民國	商品量見	販	2		2	-	-		2	(	377,846)		子公司
裕民公司	太平洋流通投資公司	中華民國	投	資	1,200	1,20	0	100	-		620		696,377		子公司
	遠東鴻利多公司	中華民國	建物出租	狙	100	10	0	6	-		56	(	37,483)		子公司
	百鼎投資公司	中華民國	投	資	33	3	3	3	-		27		268,910		子公司
	遠百新世紀開發公司	中華民國	大型購物	物中心	20	2	.0	3	-		12		17,248		孫公司
	亞東百貨公司	中華民國	百貨買	賣	7		7	_	-		7	(	22,869)		子公司
	遠百企業公司	中華民國	商品量見	販	2		2	_	_		1	(	377,846)		子公司
遠東鴻利多公司	太平洋流通投資公司	中華民國	投	資	8,400	8,40	0	700	_		9,991		696,377		子公司
太平洋流通投資 公司	太平洋崇光百貨公司	中華民國	百貨買	責	4,469,904	4,469,90	4 2	284,153	79	6	5,190,304		913,696		孫公司

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營	* 西口原	始 投	資 金	額期	末		持	有	被投	資公司	本期認列之投資	·      註
权具公马石将	位 技 員 公 号 石 符	加在地區	工女名	未切口本	期期末	九十五年	底股數	(仟股)	比例(%)	(帳	面金額	本期	(損)益	. (損)益(註一)	) /#
太平洋崇光	崇光興業公司	中華民國	信用卡	業務	\$ 32,984	\$ 32,98	34	7,120	34	\$	-	\$	-		孫公司採權益法
百貨公司															計價之被投資
															公司
	豐洋興業公司	中華民國	百貨買	賣	525,000	525,00	00	29,672	26		210,507		7,308		孫公司採權益法
															計價之被投資
															公司
	太崇興業公司	中華民國	服飾、	餐飲、	19,900	19,90	00	85	28		648	(	35)		孫公司採權益法
			俱樂	部											計價之被投資
															公司
	太崇投資公司			資	999,900	999,90		99,990	100		-		-		孫公司
	Pacific Venture Investment Ltd	香 港	投	資	357,050	357,05	50	100,000	48		-		-		孫公司採權益法
															計價之被投資
															公司
	聯青投資公司			資	270,641	270,64		26,764	50		-		-		孫公司
	鼎鼎聯合行銷	中華民國	行	銷	30,000	30,00	00	3,000	10		16,593	(	9,844)		孫公司採權益法
	公司														計價之被投資
				-12		4 000 00	20	44.400					050 440		公司
1 7 1 7 1 7 1 7	太平洋中國控股(香港)公司	香港		資	4,000,000	4,000,00		11,400	60		4,427,312		373,149		孫公司
	太平洋中國控股公司	英屬維京群島	投	資	624,340	624,34	10	-	100		5,184,526		373,149		孫公司
(香港)公司	14158-43	l. 50 l al	一作四	+	121 ((0	101.6	(0		70		7(0.100		204.025		-4 · 3 · 7
	上海太平洋百貨公司	中國大陸	百貨買	買	421,660	421,66	50	-	73		762,108		304,935		孫公司
公司	じ如立庁しるツァ化ハコ	中國大陸	<b>工化四</b>	杰	230,020	230,02	20		100		352,441		146,536		* 1 3
		中國大陸中國大陸	百貨買百貨買		32,531	32,53		-	100		11,798		19,712		孫公司 孫公司
	重慶大都會廣場太平洋百貨公司		百貨買		98,580	98,58		-	100		272,742		96,703		孫公司
	北京西單太平洋百貨公司	中國大陸	百貨買		216,876	216,87		-	55		159,241		44,906		孫公司
			白 <sub>貝</sub> 諮詢服		6,572	6,57		-	100		34,972	(	1,228)		孫公司
	上海諮詢管理顧問公司	中國大陸	諮詢服		5,635	5,63		-	49		6,621	(	1,220)		孫公司採權益法
	上海的书廷假四公司	7 四八座	6台 6円 月久	·47f	3,033	3,63	,,,	-	47		0,021		-		孫公可採惟 益 法 計價之被投資
															計 俱 之 被 投 貝 公司
						1				1					.4.4

註一:除遠東都會公司、鼎鼎聯合行銷公司、Asian Merchandise Company 及百進新加坡私人有限公司外,餘係按九十六年上半年度經會計師查核之財務報表認列。

註二:聯青投資公司及太崇投資公司,因其總資產及營業收入未達本公司各該項金額百分之十,對本公司不具重大影響,故未揭露該被投資公司有關資訊。

註三:原始投資金額涉及外幣者,按九十六年六月三十日匯率 US\$1=\$32.86 换算。

#### 大陸投資資訊

#### 民國九十六年上半年度

附表十一

單位:除另予註明者外

, 為新台幣仟元

大陸被投資公司名稱	主要	一营業	業實中	ケ 資	本額	机容士士	本 期自台	期 灣 匯	初出	本期	匯出	或业	文回:	投資	金 額	本自	期 台 灣			公司直接 間接投資		期 認	列其	月末	投	資截至名	<b>本期止已</b>
八怪攸权貝公可石鸺	項	E	1 (	註 -	- )	仅貝刀八	累 積 投 ( 註	. 資 金 一	<b>額</b>	匯		圧	收		回	累 (	債 投 〕 註	<b>全</b> 金。	額之) (	持股比例 % )	投資	(損)	) 益州	長 面	價 亻	直匯回打	<b>投資收益</b>
上海太平洋百貨公司	百貨!	買賣	\$	581,6	522	註二	\$ 421,6	60 (註	王五)	\$	-		\$	_		\$ 4	421,660	(註五	_)	19	\$	59,428	3	\$ 199	,725	\$	-
成都商廈太平洋百貨公司	百貨!	買賣		230,0	020	註二	230,0	20 (註	生五)		-			-		2	230,020	(註五	_)	26		38,099	)	91	,635		-
成都全興大廈太平洋百貨公司	百貨!	買 賣		32,5	531	註二	32,5	31 (討	生五)		-			-			32,531	(註五	_)	26		5,125	;	3	,068		-
重慶大都會廣場太平洋百貨公司	百貨!	買 賣		98,5	580	註二	98,5	80 (註	生五)		-			-			98,580	(註五	_)	26		25,143	3	70	,913		-
北京西單太平洋百貨公司	百貨!	買 賣		394,3	320	註二	216,8	76 (註	生五)		-			-		2	216,876	(註五	_)	14		6,287	7	40	,534		-
重慶太平洋商業管理諮詢公司	諮詢原	服務		6,5	572	註二	6,5	72 (註	生五)		-			-			6,572	(註五	_)	26	(	319	9)	9	,093		-
上海諮詢管理顧問公司	諮詢原	服務		11,5	501	註二	5,6	35 (註	生五)		-			-			5,635	(註五	_)	13		-	-	1	,757		-
重慶百鼎商業管理諮詢公司	諮詢原	服務		3,2	286	註三		-			-			-			-			100		11,750	)	13	,241		-
天津遠百百貨公司	百貨!	買賣		161,0	)14	註四	95,2	.95 (註	生六)		-			-			95,295	(註六	;)	100	(	86,003	3)	( 122	,165)		-

本	期	期	末	累	計	自	台	灣	匯	出	經	濟	部	投	審	會	依	經	濟	部	投	審	會	規	定
赴	大	陸	È.	地	品	投	Ĵ	Ť	金	額	核	准	投	資	金	額	赴	大	陸	地	品	投	資	限	額
				- (	註七	=)					\$16	1,014( U	S\$4,900	0仟元)	(註一月	え七)				\$6,	078,	673			

註一: 涉及外幣者, 係按九十六年六月三十日匯率 US\$32.86 换算。

註二:孫公司太平洋崇光百貨公司獲經濟部投資審議委員會 92.8.25 經審二字第 091047678 號函核准補辦轉受讓許可 US\$116,249,417 元,透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司。

註三:本公司獲經濟部投資審議委員會 93.7.8 收件號 07383 號函核准,透過轉投資第三地區現有公司英屬維京群島遠東百貨公司以自有資金 US\$100,000 元再投資大陸公司。

註四:本公司獲經濟部投資審議委員會 94.3.2 經審二字第 094004165 號函核准,透過轉投資第三地區現有公司英屬維京群島遠東百貨公司以自有資金 US\$2,000,000 元再投資大陸公司。子公司百揚投資公司獲經濟部投資審議委員會 94.7.13 經審二字第 094014905 號函核准,以自有資金 US\$2,900,000 元投資英屬維京群島遠東百貨公司,再投資大陸公司。

註五:係由前任股東匯出之款項。

註六:係由子公司百揚投資公司所匯出之款項。

註七:係本公司實際匯出及經投審會核准金額,未含子公司匯出及其經投審會核准金額。

# 遠東百貨股份有限公司 現金及約當現金明細表 民國九十六年六月三十日

明細表一

單位:除另予註明者外,係新台幣仟元

名	稱	摘    要	金	額
現	<del></del>			
	庫存現金		\$ 38,206	
	零用金		26,695	
	支票存款		669,674	
	活期存款(註)		66,574	
約官	當現金			
	商業本票	期間 96.6.25-96.7.2 年貼現率 1.95%	50,000	
			\$851,149	

註: 其中包括 42,888.46 美元、67,998.22 歐元及 7,858.31 澳幣,分別按 匯率 US\$1=NT\$32.86、EUR\$1=NT\$44.20 及 AUD\$1=NT\$27.94 换 算。

# 遠東百貨股份有限公司 備供出售金融資產—流動明細表 民國九十六年六月三十日

明細表二

單位:新台幣仟元

										公	平	價	值
金	融	商	品	名	稱	股數 (仟)	取得	成	本	單	價	總	額
股	弄	<del>5</del>											
	遠東國際商業銀行 23,09						<u>\$ 17</u>	9,77	<u>71</u>	\$15	5.00	\$ 346	<u>,480</u>

# 遠東百貨股份有限公司 應收帳款明細表

## 民國九十六年六月三十日

明細表三 單位:新台幣仟元

客		户	名	稱	金	額
財團	法人聯	#合簽帳卡處	理中心		\$ 64,468	
中國	信託銀	艮行信用卡處	理中心		12,792	
其他	2(註)				97,826	
					175,086	
減:	備抵牙	<b>兴帳</b>			3,550	
	淨	額			<u>\$171,536</u>	

註:各戶餘額皆未超過本科目餘額百分之五。

# 遠東百貨股份有限公司 其他應收款明細表 民國九十六年六月三十日

 項
 目
 金
 額

 應收現金股利
 \$ 661,191

 其他(註)
 133,008

 合 計
 \$ 794,199

註:各戶餘額皆未超過本科目餘額之百分之五。

## 遠東百貨股份有限公司

## 存貨明細表

## 民國九十六年六月三十日

明細表五 單位:新台幣仟元

項	目	金	額
商品存貨			
女 用 品		\$167,284	
女 裝		27,695	
超級市場、日用品及食品		16,295	
男裝及男用品		9,226	
<b>傢俱及家飾</b>		557	
家庭用品及家電		101	
		221,158	
其他存貨			
製成品		10,647	
原料		2,154	
在途存貨		38,625	
在製品		2,308	
物料		144	
14 A A A A		53,878	
		275,036	
減:備抵跌價損失(註)		9,310	
淨 額		<u>\$265,726</u>	

註:主要係提列呆滯存貨之可能損失。

#### 遠東百貨股份有限公司

#### 備供出售金融資產-非流動變動明細表

#### 民國九十六年上半年度

明細表六

單位:新台幣仟元

					本	斯	l		變		動			
			期	初	增		加	減		少	金融商品未	期	末	
名		稱	股數(仟)	金 額	股數 (仟)	金	額	股數 (仟)	金	額	實現(損)益	股數 (仟)	金 額	提供擔保或質押情形
股	票													
	亞洲水泥公司		51,068	\$ 1,583,111	-	\$	-	-	\$	-	\$ 628,137	51,068	\$ 2,211,248	其中 47,000 仟股已提供 作為銀行借款擔保品 及法院提存物
	遠東紡織公司		16,223	462,368 \$ 2,045,479	-	\$	<u>-</u> -	-	\$	<u>-</u>	83,551 \$ 711,688	16,223	545,919 \$ 2,757,167	無

## 遠東百貨股份有限公司

#### 以成本衡量之金融資產變動明細表

#### 民國九十六年上半年度

明細表七

單位:新台幣仟元

		期	初	1 本	期	增	加	本 期	減	少	期	末	
名	稱	股數 (仟)	帳面價值	股數	(仟)	金	額	股數 (仟)	金	額	股數 (仟)	帳面價值	提供擔保或質押情形
股 票													
高雄捷運公司		10,000	\$ 100,000		-	\$	-	-	\$	-	10,000	\$ 100,000	無
遠鼎租賃公司		6,440	62,560		-		-	-		-	6,440	62,560	無
遠鼎公司		2	10		-		-	-		-	2	10	無
華安國際貿易公 (註)	司	-			-		<del>_</del>	-		<u>-</u>	-		無
			<u>\$ 162,570</u>			\$	<u>=</u>		\$	<u>=</u>		<u>\$ 162,570</u>	

註:本公司已於九十二年將華安國際貿易公司之投資成本全數認列投資損失。

#### 採權益法之長期股權投資變動明細表

民國九十六年上半年度

明細表八

單位:除另予註明外, 為新台幣仟元

				本		期		變		動					
		期 初	餘額	投資增	( 減 )	權益法認列之					期	ŧ.	餘額	市價或	股權淨值
		股 數		股 數	金 額	投資淨(損)益	金融商品未	累積換算	資本公司	墳	股數 (仟)				總 金 額
被 投 資 公	司每股面額	(仟)	金 額	(仟股)(註一)	( 註 二 )	( 註 三 )	實 現 ( 損 ) 益	調整數	( 註 四	) 現金股利	( 註 五 )	持 股 %	金 額	單價 (元)	(註三)
百揚投資公司	\$10 元	587,000	\$ 7,554,095	27,002	\$ -	\$ 201,043	\$ 324,155	\$ 2,003	\$ 15,008	\$ -	614,002	100	\$ 8,096,304	\$13.24	\$ 8,127,488
百鼎投資公司	10 元	96,735	1,902,267	-	-	177,407	453,111	1,626	12,148	( 226,359)	96,735	67	2,320,200	27.86	2,694,647
亞東證券公司	10 元	140,297	2,224,536	-	-	180,472	-	-	-	( 110,834)	140,297	20	2,294,174	16.39	2,299,255
太平洋流通投資公司	10 元	140,867	2,107,295	-	-	242,533	-	5,955	( 22	) ( 323,994)	140,867	35	2,031,767	14.29	2,012,998
遠百企業公司	10 元	163,579	279,994	3,581	1,737,584	( 377,846)	-	-	-	-	167,160	100	1,639,732	7.17	1,198,786
英屬維京群島遠東百貨公司	US\$10 元	100	168,683	-	-	( 52,184)	-	197	-	-	100	76	116,696	1,166.96	116,696
亞東百貨公司	10 元	12,253	81,026	-	-	( 21,554)	-	219	( 1	) -	12,253	94	59,690	4.87	59,690
裕民公司	10 元	6,500	58,015	-	-	( 18,088)	13,950	-	-	-	6,500	100	53,877	8.29	53,877
鼎鼎聯合行銷公司	10 元	3,000	17,577	-	-	( 984)	-	-	-	-	3,000	10	16,593	5.53	16,593
遠東鴻利多公司	10 元	3,300	30,005	-	-	( 20,616)	-	16	-	-	3,300	55	9,405	2.85	9,405
Asian Merchandise Company (AMC)	US\$1 元	950	4,812	-	-	( 536)	-	42	-	-	950	100	4,318	4.55	4,318
遠東都會公司	10 元	30,600	73,898	-	-	( 82,787)	-	-	-	-	30,600	77	( 8,889)	( 0.29)	( 8,869)
百進新加坡私人有限公司(註六)	SGD\$1 元	90		-							90	90			<del>_</del>
			14,502,203		\$ 1,737,584	\$ 226,860	\$ 791,216	\$ 10,058	\$ 27,133	( <u>\$ 661,187</u> )			16,633,867		\$ 16,584,884
加:長期股權投資淨值負數轉列其他負債													8,889		
滅:子公司持有母公司股票重分類至庫藏股系	臣														
百鼎投資公司			165,492										165,492		
百揚投資公司			16,458												
			181,950										165,492		
合 計			\$ 14,320,253										\$ 16,477,264		

註一:百揚投資公司發放股票股利 27,002 仟股。

註二:本公司於九十六年一月十日向佳喜樂公司及其聯屬公司購買其所持有遠百企業公司股份計 163,580 仟股,支付價款 737,584 仟元。遠百企業公司於九十六年五月辦理滅資,本公司依持股比例減少股份 259,999 仟股,俟後按每股 10 元認購現金增資 100,000 仟股,投資金額計 1,000,000 仟元。

註三: 除遠東都會公司、鼎鼎聯合行銷公司及 AMC 外,係按九十六年上半年度經會計師查核之財務報表計算。

註四:其中百揚投資公司於九十六年上半年度處分母公司股票,產生資本公積45,213仟元,餘係依持股比例認列被投資公司資本公積調整數。

註五:其中亞東證券公司 83,200 仟股業已提供作為銀行借款之擔保品。

註六:百進新加坡私人有限公司已於九十五年十二月結束營運,惟截至九十六年六月三十日止,尚未完成解散清算程序。

遠東百貨股份有限公司 固定資產變動明細表 民國九十六年上半年度

明細表九

單位:新台幣仟元

		本	期	變動		
	期初餘額	增	加減	少 重分類増(減)	期末餘額	提供擔保或質押情形
成 本 土 地	\$ 4,073,120	\$	- \$ -	\$ -	\$ 4,073,120	提供作為銀行借款、發行商業本票及發行第十六次及 第十八次有擔保公司債之擔保品
房屋及設備	6,135,063	6,959	34,822	1,343	6,108,543	其中未折減餘額 3,695,503 仟元提供作為銀行借款、發 行商業本票及發行國內第十六次及第十八次有擔保 公司債之擔保品
器具及設備	3,111,902 13,320,085	63,313 70,272		48,936 50,279	3,128,573 13,310,236	無
重估增值 土 地 房屋及設備	1,183,852 		- 	<u> </u>	1,183,852 10,919	提供作為銀行借款及發行商業本票之擔保品 其中未折減餘額 2,525 仟元提供作為發行商業本票之 擔保品
	1,194,771		<u> </u>	<del>_</del>	1,194,771	15 N. U.
成本及重估增值合計	14,514,856	\$ 70,272	\$ 130,400	<u>\$ 50,279</u>	14,505,007	
滅:累積折舊(註) 成 本 房屋及設備	1,820,035	\$ 92,166	5 \$ 32,312	\$ -	1,879,889	
器具及設備重估增值		178,874 271,040	87,412	<u>-</u>	<u>1,887,736</u> 3,767,625	
房屋及設備 累積折舊合計	8,326 3,624,635	\$ 271,102		<u>-</u> \$ -	8,388 3,776,013	
	10,890,221				10,728,994	
未完工程	5,024,327	<u>\$ 155,619</u>	\$ 289	(\$ 50,350)	5,129,307	其中土地成本 3,754,991 仟元提供作為銀行借款之擔保 品

(接次頁)

(承前頁)

		本		變動		
	期初餘額	增加加	四 減 少	重分類增(減)	期末餘額	提供擔保或質押情形
租賃權益			_			
成 本信義計畫區 A13 成本 桃園商業大樓興建成本 台中學產興建成本 滅:累計攤提	\$ 3,168,336 1,384,142 2,621 4,555,099 536,314	\$ 8,498 - 	\$ - - - \$ - \$ -	\$ - - <u>-</u> <u>\$ -</u> \$ -	\$ 3,176,834 1,384,142 4,135 4,565,111 573,648	
	4,018,785				3,991,463	
出租資產成本		, and a second	<b>6</b> 544050	•		
土 地	966,002	\$ -	\$ 544,950	\$ -	421,052	其中 355,679 仟元提供作為銀行借款及發行國內第十
房屋及設備	528,891	-	-	71	528,962	六次有擔保公司債之擔保品 其中未折減餘額 320,548 仟元提供作為銀行借款及發 行國內第十六次有擔保公司債之擔保品
器具及設備	9,732	-	-	-	9,732	<u>#</u>
成本合計	1,504,625	\$ -	\$ 544,950	\$ 71	959,746	
重估增值						
土 地	211,744	\$ -	\$ -	\$ -	211,744	提供作為銀行借款之擔保品
房屋及設備	3,027	<u>-</u> _	<del>_</del>	<del>_</del>	3,027	其中未折減餘額 989 仟元提供作為銀行借款之擔保品
	214,771	<u>\$</u>	<u>\$</u>	<u>\$</u>	214,771	
減:累積折舊 成 本						
房屋及設備	118,732	\$ 7,894	\$ -	\$ -	126,626	
器具及設備	9,703	9	<del>_</del>	<del>_</del>	9,712	
	128,435	7,903	-	-	136,338	
重估增值 房屋及設備 累積折舊合計 出租資產淨額 固定資產淨額	2,016 130,451 1,588,945 \$ 21,522,278	22 \$ 7,925	<u>-</u> <u>\$</u> -	<u> </u>	2,038 138,376 1,036,141 \$ 20,885,905	
	<del></del>				<del></del>	

註:本年度固定資產累積折舊增加數 279,027 仟元減除向廠商收取之裝修補助款 64,642 仟元後之餘額分別帳列營業成本一折舊 8,581 仟元及營業費用一折舊 205,804 仟元。

遠東百貨股份有限公司 閒置資產變動明細表 民國九十六年上半年度

明細表十

		本 期	變動		
	期初餘額	增加	減 少	期末餘額	提供擔保或質押情形
成 本 土 地 房屋及設備	\$153,247 225,078	\$ - -	\$ - -	\$153,247 225,078	其中 64,744 仟元提供作為發行國內第十五次有擔保公司債之擔保品 其中未折減餘額 26,444 仟元提供作為發行國內第十五次有擔保公司
器具及設備	21,162 399,487	<del>-</del>	<del>-</del>	<u>21,162</u> 399,487	債之擔保品
重估增值 土 地	255,291	-	-	255,291	其中 183,545 仟元提供作為發行國內第十五次有擔保公司債之擔保
房屋及設備	16,470		<del>-</del>	16,470	品 其中未折減餘額 1,934 仟元提供作為發行國內第十五次有擔保公司 債之擔保品
	271,761	<del>-</del>	<del>-</del>	271,761	
成本及重估增值合計	671,248	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	671,248	
滅:累計折舊 成 本					
房屋及設備	177,201	\$ 1,433	\$ -	178,634	
器具及設備	20,648 197,849	<u>60</u> 1,493	<del></del>	<u>20,708</u> 199,342	
重估增值					
房屋及設備	14,489 212,338	47 \$ 1,540	<u> </u>	<u>14,536</u> <u>213,878</u>	
閒置資產淨額	<u>\$458,910</u>			<u>\$457,370</u>	

## 遠東百貨股份有限公司 短期借款明細表 民國九十六年六月三十日

明細表十一

借款種類及債權人	借款期限	年利率(%)	期末餘額	融資額度	抵押或擔保
擔保借款					
台灣銀行	96.4.11-96.9.11	1.846-2.665	\$ 650,000	\$ 650,000	土地及房屋設備
遠東商銀	96.6.14-96.7.13	2.9	500,000	500,000	股 票
			1,150,000	1,150,000	
信用借款					
第一銀行	96.6.1-96.7.31	2.484	500,000	500,000	_
華南銀行	96.5.29-96.8.13	2.15	100,000	550,000	_
			600,000	1,050,000	
			<u>\$1,750,000</u>	<u>\$2,200,000</u>	

## 遠東百貨股份有限公司 應付短期票券明細表 民國九十六年六月三十日

明細表十二

保	證		或						金									額	
承	兒	機	構	借	款	期	限	年利率(%)	發	行	金	額	未攤鱼	消折 價	帳	面	價	值	抵押或擔保
中華	き票券			96	.5.25	-96.7.	26	1.67-2.00	\$	35	0,00	0	\$	483	\$	34	9,51	7	

## 應付帳款明細表

## 民國九十六年六月三十日

明細表十三

單位:新台幣仟元

名	稱	金		額
台灣萊雅股份有限公司		\$	46,398	
華資粧業股份有限公司			44,874	
台灣華歌爾股份有限公司			44,086	
東方美企業股份有限公司			39,308	
美商怡佳股份有限公司台灣分公司			38,159	
誠品股份有限公司			34,609	
黛安芬國際股份有限公司			31,816	
惠康百貨股份有限公司			29,701	
瑞士商寶潔家品有限公司台灣分公司			23,747	
集盛股份有限公司			20,882	
保德成有限公司			20,430	
艾思妮國際股份有限公司			19,974	
新加坡商克蘭詩股份有限公司			19,154	
台灣無印良品股份有限公司			19,134	
傲勝國際股份有限公司			16,212	
满心企業股份有限公司			15,685	
香港商法華香水化粧品有限公司台灣分	公			
司			15,172	
雲雀國際股份有限公司			14,080	
台灣麥當勞餐廳股份有限公司			13,560	
其他(註)		_1,	618,065	
合 計		<u>\$ 2,</u>	125,046	

# 遠東百貨股份有限公司 應付費用明細表 民國九十六年六月三十日

明細表十四

單位:新台幣仟元

項		目	金	額
利	息		\$156,512	
年終岁	<b>卷金</b>		63,488	
薪	資		44,777	
廣	告		32,971	
稅	捐		27,661	
營 業	稅		24,725	
其他	(註)		136,892	
			<u>\$487,026</u>	

遠東百貨股份有限公司 應付工程設備款明細表 民國九十六年六月三十日

明細表十五

單位:新台幣仟元

廠	商	名	稱	金	額
宏誌科技	公司			\$ 20,667	
台開信託	公司			8,205	
睿宏開發	公司			5,495	
欣漢實業	公司			5,000	
其他(註	.)			28,975	
合	計			\$ 68,342	

# 遠東百貨股份有限公司 預收款項明細表 民國九十六年六月三十日

明細表十六

項		目	金			額
預收貨款				\$	988,444	
預收收益					362,750	
合	計			<b>\$</b> 1	,351,194	

# 遠東百貨股份有限公司 其他應付款明細表 民國九十六年六月三十日

明細表十七

單位:新台幣仟元

項	目	金	額
應付股利	<del></del>	\$562,670	
應付員工紅利		43,287	
應付董監酬勞		34,896	
其他(註)		4,777	
合 計		<u>\$645,630</u>	

# 遠東百貨股份有限公司 其他流動負債明細表 民國九十六年六月三十日

項	目	金	額
應付禮券		\$494,050	
其他 (註)		_ 27,719	
合 計		<u>\$521,769</u>	

#### 應付公司債明細表

#### 民國九十六年六月三十日

明細表十九

								末 餘	額	
種 類	保 證 人	受託機構	期限	選 本 付 息 辦 法	年 利 率 ( % )	發 行 總 額	一年內到期	一年後到期 合	計	質抵押情形
國內第十五次有擔保	交通銀行授信部	中國國際商業銀	甲券:91.8.7-96.8.7	依發行日期不同,分為甲、乙兩種債券,	甲、乙券:3.7%	\$ 500,000	\$ 500,000	\$ - 9	500,000	土地及房屋設備
公司债		行信託部	乙券:91.8.8-96.8.8	甲券參億元及乙券貳億元正。到期一次						
				還本。利息自發行日起,每年單利計息						
				並付息一次。						
國內第十六次有擔保	中國國際商業銀行總	華南商業銀行信	甲券:91.11.25-96.11.25	依發行日期不同,分為甲、乙、丙、丁及	甲、乙、丙、丁及戊券:2.588%	1,500,000	1,500,000	-	1,500,000	土地及房屋設備
公司債	管理處國外部	託部	乙券:91.11.26-96.11.26	戊五種債券,各券皆叁億元正。到期一						
			丙券:91.11.27-96.11.27	次還本。利息自發行日起,每年單利計						
			丁券:91.11.28-96.11.28	息並付息一次。						
			戊券:91.11.29-96.11.29							
國內第十八次有擔保	合作金庫西門分行	華南商業銀行信	甲券: 92.8.25-97.8.25	依發行日不同,分為甲、乙、丙及丁四種	甲、乙、丙、丁券:1.178%	1.200.000	_	1,200,000	1,200,000	土地及房屋設備
公司債		託部	乙券: 92.8.26-97.8.26	倩券,各券皆 <b>零</b> 億元正。到期一次還	,	, ,				
			丙券: 92.8.27-97.8.27	本。利息自發行日起,每年單利計息並						
			丁券:92.8.28-97.8.28	付息一次。						
國內第十九次有擔保	中央信託局	華南商業銀行信	94.8.12-99.8.12	到期一次還本。利息自發行日起,每年單	1.81%	500,000	_	500,000	500,000	無
公司債	1 1/18 80/80	手 中间 示 或 17 la 託 部	J4.0.12 JJ.0.12	利計息並付息一次。	1.0170	500,000		300,000	300,000	7117
公司原		an al.		有可必要可必 久。		\$ 3,700,000	\$ 2,000,000	\$ 1,700,000	3,700,000	
						<u>3 3,700,000</u>	<u>⊅ ∠,000,000</u>	<u> </u>	3,700,000	

### 長期借款明細表

### 民國九十六年六月三十日

明細表二十

				金		額	
債 權 人	契 約 期 限	償 還 辦 法	年利率(%)	一年內到期	一年以上到期	合 計	抵押或擔保
擔保借款	00 12 21	16 产产市山体理到田	2.13-2.15	¢.	¢ 500,000	ф <b>Г</b> 00 000	1 11. 刀 台 口和 供
中國信託	98.12.31	授信額度內循環動用		\$ -	\$ 500,000	\$ 500,000	土地及房屋設備
華南銀行	99.06.16	授信額度內循環動用	2.264-2.924	140.050	450,000	450,000	土地及房屋設備
兆豐商銀(原中國國際商銀)	96.10.11	93.10.11 償還第一期本金 142,900 仟元,以後每半年為一期,共 分六期平均攤還	2.9	142,850	<del>-</del>	<u>142,850</u>	土地及房屋設備
				142,850	950,000	1,092,850	
信用借款							
中國信託	98.12.31	授信額度內循環動用	2.1-2.13	=	800,000	800,000	_
中央信託局	97.11.01	授信額度內循環動用	2.665		200,000	200,000	_
					1,000,000	1,000,000	
循環額度商業本票借款							
中國信託	98.12.31	授信額度內循環動用	1.75-1.83	-	1,900,000	1,900,000	土地及房屋設備
兆豐商銀	100.11.29	授信額度內循環動用	2.262	-	1,000,000	1,000,000	土地及房屋設備
台灣富邦銀行	98.07.07	授信額度內循環動用	1.99	-	1,000,000	1,000,000	土地及房屋設備
華南銀行	99.06.16	授信額度內循環動用	1.35-1.40	-	900,000	900,000	土地及房屋設備
永豐商銀(原台北商銀)	98.04.14	授信額度內循環動用	1.61	-	500,000	500,000	_
新光銀行	97.09.14	授信額度內循環動用	1.692	-	300,000	300,000	_
台新銀行	97.09.29	授信額度內循環動用	1.609	-	300,000	300,000	_
上海銀行	98.03.15	授信額度內循環動用	1.72	-	200,000	200,000	_
台灣銀行	96.10.20	授信額度內循環動用	1.55	300,000	<u>=</u>	300,000	土地及房屋設備
				300,000	6,100,000	6,400,000	
減:未攤銷折價				<u> 784</u>	22,562	23,346	_
				299,216	6,077,438	6,376,654	
				<u>\$ 442,066</u>	<u>\$8,027,438</u>	<u>\$ 8,469,504</u>	

# 遠東百貨股份有限公司 營業收入明細表

## 民國九十六年上半年度

明細表二十一

項	且	金	額
銷貨收入			
女 用 品		\$ 2,868,984	
女 裝		1,992,276	
男裝及男用品		1,449,692	
超級市場、日用品及食、	ប រប	1,245,025	
傢俱及家飾		639,779	
家庭用品及家電		400,648	
嬰兒用品及童裝		483,215	
文教藝品		147,129	
休閒體育用品		77	
小計		9,226,825	
其他營業收入			
特約商店收入		68,922	
房地出租收入		51,735	
停車場收入		30,385	
小 計		<u>151,042</u>	
合 計		\$ 9,377,867	

# 遠東百貨股份有限公司 營業成本明細表 民國九十六年上半年度

明細表二十二

項	目	金	額
銷貨成本			
女 用 品		\$ 2,240,671	
女  裝		1,555,771	
男裝及男用品		1,137,653	
超級市場、日用品及食品		1,108,411	
<b>傢俱及家飾</b>		518,183	
家庭用品及家電		360,710	
嬰兒用品及童裝		383,654	
文教藝品		133,864	
休閒體育用品		74	
		7,438,991	
減:進貨獎勵金		<u>45,583</u>	
小計		7,393,408	
其他營業成本			
特約商店成本		10,944	
房地出租成本		3,251	
停車場成本		9,403	
		23,598	
合 計		<u>\$ 7,417,006</u>	

遠東百貨股份有限公司 營業費用明細表 民國九十六年上半年度

明細表二十三

單位:新台幣仟元

項	目	行 銷 對	費 用	管 理	費用	合	計
薪資		\$	-	\$ 36	7,294	\$	367,294
廣告費		330,	518		-		330,518
租金			-	282	2,977		282,977
折舊			-	20	5,804		205,804
水電費			-	113	8,853		118,853
其他費用 (註)		17,	<u>321</u>	288	8,06 <u>5</u>		<u>305,386</u>
合 計		<u>\$ 347,8</u>	<u>839</u>	<u>\$1,26</u>	<u>2,993</u>	<u>\$1,</u>	<u>610,832</u>

註:各項金額均未超過本科目金額百分之五。