

民國 108 年 6 月 30 日及 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	108年6月30日 (經核閱)			107年12月31日 (經查核)			107年6月30日 (經核閱)		
		金 額	%		金 額	%		金 額	%	
流動資產										
1100	現金及約當現金 (附註六)	\$ 6,410,097	5		\$ 14,594,847	14		\$ 7,916,464	8	
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註七)	455,521	-		437,747	-		482,333	1	
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註八及二八)	295,953	-		244,785	-		245,357	-	
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動 (附註九及二八)	1,853,696	2		2,077,919	2		1,774,842	2	
1150	應收票據 (附註十)	11,774	-		2,287	-		13,670	-	
1170	應收帳款 (附註十)	1,083,087	1		1,582,273	2		834,379	1	
1180	應收關係人款項—帳款 (附註十及二七)	89,838	-		155,942	-		139,360	-	
1200	其他應收款 (附註十及二七)	972,523	1		2,159,355	2		1,737,237	2	
1220	本期所得稅資產	10,953	-		5,655	-		3,059	-	
130X	存貨 (附註十一)	2,256,276	2		2,729,234	3		2,278,943	2	
1429	預付款項 (附註十七及二七)	510,791	-		977,014	1		1,037,169	1	
1470	其他流動資產 (附註十八及二七)	95,381	-		85,798	-		54,283	-	
11XX	流動資產總計	14,045,890	11		25,052,856	24		16,517,096	17	
非流動資產										
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 (附註八及二八)	5,126,059	4		3,960,014	4		3,883,507	4	
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動 (附註九及二八)	235,373	-		227,400	-		227,000	-	
1550	採用權益法之投資 (附註十三及二八)	9,781,712	8		8,678,647	8		8,751,967	9	
1600	不動產、廠房及設備 (附註十四、二八及二九)	33,960,863	27		43,532,941	42		43,402,098	45	
1755	使用權資產 (附註十五)	37,723,394	31		-	-		-	-	
1760	投資性不動產 (附註十六及二八)	9,196,975	7		8,690,640	8		8,675,713	9	
1780	無形資產	3,497,448	3		3,449,258	3		5,045,835	5	
1840	遞延所得稅資產	737,171	1		772,100	1		747,745	1	
1985	長期預付租賃款 (附註十七及二七)	7,046,517	6		7,704,464	8		7,984,216	8	
1990	其他非流動資產 (附註十八及二七)	1,929,056	2		1,678,021	2		1,527,135	2	
15XX	非流動資產總計	109,234,568	89		78,693,485	76		80,245,216	83	
1XXX	資 產 總 計	\$ 123,280,458	100		\$ 103,746,341	100		\$ 96,762,312	100	
負債及權益										
流動負債										
2100	短期借款 (附註十九、二七及二八)	\$ 12,591,937	10		\$ 12,957,612	13		\$ 11,600,316	12	
2110	應付短期票券 (附註十九及二八)	2,877,020	3		3,480,365	3		2,602,518	3	
2130	合約負債—流動 (附註二二及二七)	7,419,425	6		7,525,468	7		7,699,956	8	
2150	應付票據	3,363	-		3,683	-		4,024	-	
2170	應付帳款	11,405,354	9		17,579,453	17		11,714,095	12	
2180	應付關係人款項—帳款 (附註二七)	54,643	-		104,999	-		68,773	-	
2219	其他應付款 (附註二十及二七)	5,000,105	4		3,687,578	4		5,605,361	6	
2230	本期所得稅負債	778,675	1		609,796	1		522,525	-	
2250	負債準備—流動	3,000	-		6,592	-		4,788	-	
2280	租賃負債—流動 (附註十五及二七)	3,446,168	3		-	-		-	-	
2310	預收款項 (附註二七)	293,977	-		354,277	-		-	-	
2320	一年內到期之應付公司債	-	-		-	-		999,084	1	
2322	一年內到期之長期借款 (附註十九及二八)	2,000,000	2		-	-		1,500,000	2	
2399	其他流動負債 (附註二十及二七)	283,687	-		320,947	-		276,177	-	
21XX	流動負債總計	46,157,354	38		46,630,770	45		42,597,617	44	
非流動負債										
2540	長期借款 (附註十九及二八)	11,139,788	9		15,090,000	15		12,891,124	13	
2550	負債準備—非流動	25,022	-		24,909	-		26,585	-	
2570	遞延所得稅負債	2,160,991	2		2,114,362	2		2,112,962	2	
2580	租賃負債—非流動 (附註十五及二七)	25,075,939	20		-	-		-	-	
2640	淨確定福利負債	764,472	1		808,480	1		810,032	1	
2670	其他非流動負債 (附註二十及二七)	472,698	-		1,387,430	1		1,502,397	2	
25XX	非流動負債總計	39,638,910	32		19,425,181	19		17,343,100	18	
2XXX	負債總計	85,796,264	70		66,055,951	64		59,940,717	62	
歸屬於本公司業主之權益										
股 本										
3110	普 通 股	14,169,406	11		14,169,406	14		14,169,406	15	
3200	資本公積	3,315,420	3		3,315,420	3		3,315,866	3	
保留盈餘										
3310	法定盈餘公積	3,298,695	3		3,166,880	3		3,166,880	3	
3320	特別盈餘公積	2,865,351	2		2,656,286	2		2,656,286	3	
3350	未分配盈餘	638,920	1		2,081,772	2		1,370,798	2	
3300	保留盈餘總計	6,802,966	6		7,904,938	7		7,193,964	8	
3400	其他權益	5,402,790	4		4,231,252	4		4,142,923	4	
3500	庫藏股票	(97,110)	-		(97,110)	-		(97,110)	-	
31XX	本公司業主之權益總計	29,593,472	24		29,523,906	28		28,725,049	30	
36XX	非控制權益	7,890,722	6		8,166,484	8		8,096,546	8	
3XXX	權益總計	37,484,194	30		37,690,390	36		36,821,595	38	
負債及權益總計										
		\$ 123,280,458	100		\$ 103,746,341	100		\$ 96,762,312	100	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國108年8月12日會計師核閱報告)

董事長：徐旭東

經理人：徐雪芳

會計主管：劉儀婷



民國 108 年及 107 年 4 月 1 日至 6 月 30 日及民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

(僅經核閱，未經會計準則查核)

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼	108年4月1日至6月30日		107年4月1日至6月30日		108年1月1日至6月30日		107年1月1日至6月30日	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4000 營業收入（附註二二及二七）	\$ 8,575,448	100	\$ 8,864,156	100	\$ 17,802,047	100	\$ 18,210,564	100
5000 營業成本（附註十一、二三及二七）	3,963,130	46	4,149,708	47	8,383,531	47	8,584,546	47
5900 營業毛利	4,612,318	54	4,714,448	53	9,418,516	53	9,626,018	53
營業費用（附註二三及二七）								
6100 推銷費用	176,542	2	185,762	2	394,904	2	402,075	2
6200 管理費用	3,463,268	40	3,687,468	42	7,009,181	40	7,386,460	41
6450 預期信用減損損失（利益）	1,096	-	314	-	1,610	-	(13,160)	-
6000 營業費用合計	3,640,906	42	3,873,544	44	7,405,695	42	7,775,375	43
6900 營業淨利	971,412	12	840,904	9	2,012,821	11	1,850,643	10
營業外收入及支出								
7190 其他收入（附註二三）	20,774	-	34,262	-	49,154	-	63,765	-
7020 其他利益及損失（附註二三及二七）	(318,046)	(4)	(346,047)	(4)	(382,924)	(2)	(370,092)	(2)
7050 財務成本（附註二三及二七）	(209,212)	(2)	(98,006)	(1)	(429,262)	(2)	(199,950)	(1)
7060 採用權益法認列之關聯企業損益之份額	13,729	-	34,935	1	44,106	-	40,420	-
7000 營業外收入及支出合計	(492,755)	(6)	(374,856)	(4)	(718,926)	(4)	(465,857)	(3)
7900 稅前淨利	478,657	6	466,048	5	1,293,895	7	1,384,786	7
7950 所得稅費用（附註二四）	221,152	3	204,817	2	457,940	2	552,578	3
8200 本期淨利	257,505	3	261,231	3	835,955	5	832,208	4
其他綜合損益（附註二一）								
不重分類至損益之項目								
8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	657,204	8	441,216	5	1,216,982	7	458,264	3
8320 採用權益法認列之關聯企業之其他綜合損益之份額	(1,233)	-	400,122	4	(57,107)	(1)	400,913	2
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-	-	-	13,271	-
8310 後續可能重分類至損益之項目	655,971	8	841,338	9	1,159,875	6	872,448	5
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	14,763	-	(21,665)	-	(6,887)	-	(22,417)	-
8370 採用權益法認列之關聯企業其他綜合損益之份額	(13,386)	-	6,267	-	(6,591)	-	5,691	-
8360 本期其他綜合損益（稅後淨額）	1,377	-	(15,398)	-	(13,478)	-	(16,726)	-
8300 本期其他綜合損益（稅後淨額）	657,348	8	825,940	9	1,146,397	6	855,722	5
8500 本期綜合損益總額	\$ 914,853	11	\$ 1,087,171	12	\$ 1,982,352	11	\$ 1,687,930	9
8600 淨利歸屬於：								
8610 本公司業主	\$ 229,974	3	\$ 186,137	2	\$ 687,622	4	\$ 576,552	3
8620 非控制權益	27,531	-	75,094	1	148,333	1	255,656	2
	\$ 257,505	3	\$ 261,231	3	\$ 835,955	5	\$ 832,208	5

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		108年4月1日至6月30日		107年4月1日至6月30日		108年1月1日至6月30日		107年1月1日至6月30日	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
8700	綜合損益總額歸屬於：								
8710	本公司業主	\$ 874,651	10	\$ 810,548	9	\$ 1,859,160	10	\$ 1,230,095	7
8720	非控制權益	40,202	1	276,623	3	123,192	1	457,835	2
		<u>\$ 914,853</u>	<u>11</u>	<u>\$ 1,087,171</u>	<u>12</u>	<u>\$ 1,982,352</u>	<u>11</u>	<u>\$ 1,687,930</u>	<u>9</u>
	每股盈餘（附註二五）								
9750	基 本	\$ 0.16		\$ 0.13		\$ 0.49		\$ 0.41	
9850	稀 釋	\$ 0.16		\$ 0.13		\$ 0.49		\$ 0.41	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

（請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 108 年 8 月 12 日會計師核閱報告）

董事長：徐旭東



經理人：徐雲芳



會計主管：劉儀婷





單位：新台幣仟元

		歸屬於本公司					其他權益項目		主之		損益			
		(附註二一)					(附註二一)		(附註二一)		(附註二一)			
		股本	資本公積	保留盈餘	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	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益	不動產、廠房及設備重估增值	庫藏股票	非控制權益	權益總計	
代碼		(附註二一)	(附註二一)	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘					(附註二一)	總計	(附註二一)	權益總計
A1	107年1月1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
A3	追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	92,444	-	(1,421,503)	1,242,300	-	-	(86,759)	-	(86,759)
A5	107年1月1日重編後餘額	14,169,406	3,315,931	3,013,281	2,643,743	2,367,390	86,048	-	1,242,300	2,170,970	(97,110)	28,911,959	7,859,460	36,771,419
	106年度盈餘分配													
B1	法定盈餘公積	-	-	153,599	-	(153,599)	-	-	-	-	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	12,543	(12,543)	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	(1,416,940)	-	-	-	-	-	(1,416,940)	-	(1,416,940)
B5	子公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(220,697)	(220,697)
	小計	-	-	153,599	12,543	(1,583,082)	-	-	-	-	-	(1,416,940)	(220,697)	(1,637,637)
D1	107年1月1日至6月30日淨利	-	-	-	-	576,552	-	-	-	-	-	576,552	255,656	832,208
D3	107年1月1日至6月30日稅後其他綜合損益	-	-	-	-	9,938	2,283	-	641,322	-	-	653,543	202,179	855,722
D5	107年1月1日至6月30日綜合損益總額	-	-	-	-	586,490	2,283	-	641,322	-	-	1,230,095	457,835	1,687,930
C7	採用權益法認列之關聯企業之變動數	-	(65)	-	-	-	-	-	-	-	-	(65)	(52)	(117)
Z1	107年6月30日餘額	\$ 14,169,406	\$ 3,315,866	\$ 3,166,880	\$ 2,656,286	\$ 1,370,798	\$ 88,331	\$ -	\$ 1,883,622	\$ 2,170,970	(\$ 97,110)	\$ 28,725,042	\$ 8,096,546	\$ 36,821,595
A1	108年1月1日餘額	\$ 14,169,406	\$ 3,315,420	\$ 3,166,880	\$ 2,656,286	\$ 2,081,772	\$ 90,654	\$ -	\$ 1,969,628	\$ 2,170,970	(\$ 97,110)	\$ 29,523,906	\$ 8,166,484	\$ 37,690,390
A3	追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	(585,446)	-	-	-	-	-	(585,446)	(159,751)	(745,197)
A5	108年1月1日重編後餘額	14,169,406	3,315,420	3,166,880	2,656,286	1,496,326	90,654	-	1,969,628	2,170,970	(97,110)	28,938,460	8,006,733	36,945,193
B3	依金管證發字第 1030006415 號令提列特別盈餘公積	-	-	-	135,735	(135,735)	-	-	-	-	-	-	-	-
	107年度盈餘分配													
B1	法定盈餘公積	-	-	131,815	-	(131,815)	-	-	-	-	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	73,330	(73,330)	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	(1,204,400)	-	-	-	-	-	(1,204,400)	-	(1,204,400)
B5	子公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(239,203)	(239,203)
	小計	-	-	131,815	73,330	(1,409,545)	-	-	-	-	-	(1,204,400)	(239,203)	(1,443,603)
D1	108年1月1日至6月30日淨利	-	-	-	-	687,622	-	-	-	-	-	687,622	148,333	835,955
D3	108年1月1日至6月30日稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(10,612)	-	1,182,150	-	-	1,171,538	(25,141)	1,146,397
D5	108年1月1日至6月30日綜合損益總額	-	-	-	-	687,622	(10,612)	-	1,182,150	-	-	1,859,160	123,192	1,982,352
C7	採用權益法認列之關聯企業之變動數	-	-	-	-	252	-	-	-	-	-	252	-	252
Z1	108年6月30日餘額	\$ 14,169,406	\$ 3,315,420	\$ 3,298,695	\$ 2,865,351	\$ 638,920	\$ 80,042	\$ -	\$ 3,151,778	\$ 2,170,970	(\$ 97,110)	\$ 29,593,472	\$ 7,890,722	\$ 37,484,194

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱本合併財務報告會計師事務所民國 108 年 8 月 12 日會計師核閱報告)

董事長：徐旭東

經理人：徐露芳

會計主管：劉儀坤

遠東百貨股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元

代 碼		108年1月1日 至6月30日	107年1月1日 至6月30日
	營業活動之淨現金流量		
A00010	本期稅前淨利	\$ 1,293,895	\$ 1,384,786
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	2,782,023	1,214,146
A20200	攤銷費用	30,092	25,033
A20300	預期信用減損損失(利益)	1,610	(13,160)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨利益	(4,487)	(13,727)
A20900	財務成本	429,262	199,950
A22700	處分投資性不動產損失	-	90,621
A22800	處分及報廢無形資產損失	1,401	-
A22900	處分使用權資產淨利益	(714)	-
A24600	投資性不動產公允價值調整損 失(利益)	40,474	(28,118)
A29900	預付款項攤銷	6,450	9,818
A29900	預付租賃款攤銷	-	163,142
A21200	利息收入	(49,154)	(63,765)
A22300	採用權益法認列之關聯企業利 益之份額	(44,106)	(40,420)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設 備淨損	10,633	14,411
A23800	存貨未實現盤點及呆滯損失	8,981	12,108
A30000	營業資產及負債淨變動數		
A31115	透過損益按公允價值衡量之金 融資產	(13,287)	27,849
A31130	應收票據	(9,487)	(12,539)
A31150	應收帳款	496,744	282,748
A31160	應收關係人款項—帳款	67,455	(12,996)
A31180	其他應收款	242,927	184,905
A31200	存 貨	463,977	292,224
A31230	預付款項	3,888	15,796

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		108年1月1日 至6月30日	107年1月1日 至6月30日
A31240	其他流動資產	(\$ 9,583)	\$ 14,785
A32125	合約負債—流動	(106,043)	166,353
A32130	應付票據	(320)	953
A32150	應付帳款	(6,174,099)	(6,571,010)
A32160	應付關係人款項—帳款	(50,356)	(59,107)
A32180	其他應付款	(143,134)	(432,074)
A32200	負債準備	(3,997)	(2,047)
A32210	預收款項	18,732	68,731
A32230	其他流動負債	(37,260)	11,632
A32240	淨確定福利負債	(<u>44,008</u>)	(<u>122,605</u>)
A33000	營運產生之現金流出	(791,491)	(3,191,577)
A33100	收取之利息	49,362	72,719
A33300	支付之利息	(434,467)	(201,240)
A33500	退還之所得稅	2,114	194
A33500	支付之所得稅	(<u>206,768</u>)	(<u>399,856</u>)
AAAA	營業活動之淨現金流出	(<u>1,381,250</u>)	(<u>3,719,760</u>)
投資活動之現金流量			
B00050	按攤銷後成本衡量之金融資產減少	216,250	139,546
B01800	取得採用權益法之投資	(1,138,000)	-
B02100	預付長期投資款減少	-	49,288
B02700	取得不動產、廠房及設備	(1,066,935)	(915,065)
B02800	處分不動產、廠房及設備	38,530	875
B04200	其他應收款減少	970,133	-
B04500	取得無形資產	(76,565)	(7,760)
B04600	處分無形資產	139	-
B05400	取得投資性不動產	(7,181)	-
B06700	其他非流動資產(增加)減少	(<u>1,013,215</u>)	<u>83,672</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	(<u>2,076,844</u>)	(<u>649,444</u>)
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	61,281,690	87,082,989
C00200	短期借款減少	(61,680,521)	(88,733,975)
C00500	應付短期票券增加	17,698,674	11,530,283
C00600	應付短期票券減少	(18,302,019)	(11,442,465)
C01600	舉借長期借款	35,479,788	30,353,022
C01700	償還長期借款	(37,430,000)	(32,720,000)
C04020	租賃負債本金償還	(1,758,042)	-

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		108年1月1日 至6月30日	107年1月1日 至6月30日
C04400	其他非流動負債減少	(\$ 20,871)	(\$ 15,971)
C04500	支付本公司業主股利	-	(94)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(4,731,301)	(3,946,211)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	4,645	115,395
EEEE	本期現金及約當現金減少數	(8,184,750)	(8,200,020)
E00100	期初現金及約當現金餘額	14,594,847	16,116,484
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 6,410,097	\$ 7,916,464

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 108 年 8 月 12 日會計師核閱報告)

董事長：徐旭東



經理人：徐雪芳



會計主管：劉儀婷

