遠東新世紀股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 105 年 3 月 31 日暨民國 104 年 12 月 31 日及 3 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	資產	105年3月31日（經核閱）金額	%	104年12月31日（經查核）金額	%	104年3月31日（經核閱）金額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金（附註六）	$ 41,623,746	8	$ 40,878,814	8	$ 36,595,762	7
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）	2,660,225	-	3,997,895	1	301,868	-
1125	備供出售金融資產－流動（附註四、八及三五）	641,586	-	727,557	-	876,100	-
1135	避險之衍生性金融資產－流動（附註四及九）	34,976	-	6,015	-	5,625	-
1144	以成本衡量之金融資產－流動（附註四及十）	-	-	-	-	1,184	-
1147	無活絡市場之債務工具投資－流動（附註四、六及十一）	2,832,772	1	3,350,990	1	3,842,017	1
1150	應收票據及帳款淨額（附註四、十二及三四）	22,021,048	4	23,370,506	4	25,872,454	5
1190	應收建造合約款（附註四及十三）	955,271	-	973,888	-	970,826	-
1200	其他應收款（附註三四）	4,746,899	1	5,789,282	1	2,027,759	-
1220	本期所得稅資產（附註四）	59,286	-	23,615	-	78,557	-
1300	存貨（附註四、十四及三五）	23,602,007	5	24,558,575	5	24,140,537	5
1410	預付款項	3,777,424	1	3,257,852	1	4,514,465	1
1476	其他金融資產－流動（附註三五）	4,060,736	1	4,573,109	1	3,742,857	1
1478	存出保證金－流動	42,410	-	50,742	-	35,767	-
1479	其他流動資產	2,032,594	-	2,094,404	-	2,343,729	1
11XX	流動資產總計	109,090,980	21	113,653,244	22	105,349,507	21
	非流動資產						
1523	備供出售金融資產－非流動（附註四、八及三五）	4,346,188	1	4,486,739	1	4,872,780	1
1543	以成本衡量之金融資產－非流動（附註四及十）	1,136,520	-	1,138,626	-	1,067,490	-
1546	無活絡市場之債務工具投資－非流動（附註四及十一）	-	-	-	-	245,498	-
1550	採用權益法之投資（附註四、十六及三五）	56,610,319	11	58,658,951	11	63,627,283	12
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十七及三五）	148,734,511	29	148,141,804	29	140,828,088	28
1760	投資性不動產淨額（附註四、十八及三五）	125,193,886	24	124,190,706	24	121,658,256	24
1792	特許權（附註二十及三五）	43,668,048	8	35,151,640	7	36,909,967	7
1805	商譽（附註四及十九）	11,865,515	2	11,865,515	2	11,882,789	2
1822	其他無形資產（附註四及二十）	3,423,375	1	3,465,545	1	3,643,248	1
1840	遞延所得稅資產（附註四）	2,340,842	1	2,317,146	1	2,648,574	1
1915	預付設備款（附註十七）	1,806,894	-	2,280,180	-	4,681,266	1
1920	存出保證金	842,902	-	822,052	-	779,563	-
1940	長期應收款－關係人（附註三四）	1,620,000	-	1,620,000	-	1,620,000	-
1980	其他金融資產－非流動（附註三五）	2,673,601	1	2,714,837	1	3,028,045	1
1985	長期預付租金	6,909,339	1	7,000,124	1	7,044,636	1
1990	其他非流動資產	262,358	-	1,258,013	-	267,066	-
15XX	非流動資產總計	411,434,298	79	405,111,878	78	404,804,549	79
1XXX	資產總計	$ 520,525,278	100	$ 518,765,122	100	$ 510,154,056	100
代碼	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款（附註二一及三四）	$ 26,919,692	5	$ 24,687,627	5	$ 26,393,586	5
2110	應付短期票券（附註二一）	7,463,973	2	6,597,763	1	6,506,779	1
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動（附註四及七）	318,066	-	-	-	8,413	-
2125	避險之衍生性金融負債－流動（附註四及九）	-	-	11,016	-	-	-
2150	應付票據及帳款（附註四）	17,324,508	3	15,622,902	3	15,336,296	3
2160	應付票據及帳款－關係人（附註三四）	473,137	-	381,383	-	328,795	-
2190	應付建造合約款（附註四及十三）	278,749	-	120,696	-	133,249	-
2213	應付設備款	2,109,164	-	2,986,273	1	3,262,960	1
2219	其他應付款	12,319,484	2	14,430,397	3	13,724,342	3
2230	本期所得稅負債（附註四）	2,439,143	1	1,830,859	-	2,881,915	1
2250	負債準備－流動（附註四及二三）	262,883	-	258,638	-	257,140	-
2260	存入保證金－流動	361,763	-	287,280	-	363,817	-
2311	預收款項	1,058,137	-	1,047,226	-	1,308,950	-
2313	預收收入	2,549,126	1	2,581,177	1	2,666,320	1
2320	一年內到期之長期負債（附註二一及二二）	24,546,735	5	22,012,363	4	17,447,836	3
2399	其他流動負債	2,103,244	-	1,992,912	-	1,883,188	-
21XX	流動負債總計	100,527,804	19	94,848,512	18	92,503,586	18
	非流動負債						
2510	避險之衍生性金融負債－非流動（附註四及九）	373,961	-	338,020	-	479,978	-
2530	應付公司債（附註二二）	57,373,613	11	63,363,036	12	60,265,948	12
2540	長期借款（附註二一）	78,807,568	15	77,004,892	15	67,089,738	13
2550	負債準備－非流動（附註四及二三）	816,854	-	811,094	-	769,105	-
2570	遞延所得稅負債（附註四）	17,176,164	4	16,822,397	4	16,450,076	3
2640	淨確定福利負債－非流動（附註二四）	3,926,029	1	3,941,868	1	2,560,591	1
2645	存入保證金	614,399	-	695,895	-	643,238	-
2660	遞延貸項－聯屬公司間利益（附註三四）	149,074	-	149,074	-	149,629	-
2670	其他非流動負債	392,296	-	393,331	-	402,607	-
25XX	非流動負債總計	159,629,958	31	163,519,607	32	148,810,910	29
2XXX	負債總計	260,157,762	50	258,368,119	50	241,314,496	47
	歸屬於母公司業主之權益（附註二六）						
	股本						
3110	普通股股本	53,528,751	10	53,528,751	10	52,479,168	10
3200	資本公積	2,807,683	1	2,807,683	1	3,666,948	1
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	14,511,559	3	14,511,559	3	13,408,217	3
3320	特別盈餘公積	108,689,962	21	108,721,550	21	104,396,753	20
3350	未分配盈餘	14,565,537	3	13,706,389	2	21,530,945	4
3300	保留盈餘總計	137,767,058	27	136,939,498	26	139,335,915	27
3400	其他權益	1,487,713	-	4,000,696	1	7,589,657	2
3500	庫藏股票	(25,063)	-	(25,063)	-	(25,063)	-
31XX	母公司業主之權益總計	195,566,142	38	197,251,565	38	203,046,625	40
36XX	非控制權益（附註二六）	64,801,374	12	63,145,438	12	65,792,935	13
3XXX	權益總計	260,367,516	50	260,397,003	50	268,839,560	53
	負債與權益總計	$ 520,525,278	100	$ 518,765,122	100	$ 510,154,056	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

（參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 105 年 5 月 10 日核閱報告）

董事長：徐旭東　　經理人：鄭澄宇　　會計主管：蔡敏雄

遠東新世紀股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 3 月 31 日

（僅經核閱，未依一般公認審計準則查核）

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代　碼		105年1月1日至3月31日 金　額	%	104年1月1日至3月31日 金　額	%
	營業收入（附註四、九及三四）				
4100	銷貨收入淨額	$ 31,606,070	61	$ 33,263,906	62
4410	電信服務收入	16,856,269	33	17,272,427	32
4210	出售證券淨益	14,799	-	2,608	-
4510	營建收入淨額	623,651	1	793,213	2
4800	其他營業收入	2,495,117	5	2,197,398	4
4000	營業收入合計	51,595,906	100	53,529,552	100
	營業成本（附註四、十四、二七及三四）				
5110	銷貨成本	30,775,027	60	32,775,918	61
5410	電信服務成本	6,351,690	13	6,158,641	12
5510	營建成本	588,949	1	717,641	1
5800	其他營業成本	1,151,018	2	1,030,859	2
5000	營業成本合計	38,866,684	76	40,683,059	76
5950	營業毛利	12,729,222	24	12,846,493	24
	營業費用（附註四、二七及三四）				
6100	推銷費用	5,906,640	12	5,801,357	11
6200	管理費用	2,790,204	5	2,984,464	6
6300	研究發展費用	209,146	-	188,554	-
6000	營業費用合計	8,905,990	17	8,974,375	17
6900	營業淨利	3,823,232	7	3,872,118	7
	營業外收入及支出				
7370	採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額（附註十六）	113,458	-	382,636	1
7100	利息收入	89,942	-	153,014	-

（接次頁）

（承前頁）

代　碼		105年1月1日至3月31日 金額	%	104年1月1日至3月31日 金額	%
7190	其他收入－其他（附註三四）	$ 214,244	1	$ 178,804	-
7235	透過損益按公允價值衡量之金融資產（負債）（損失）利益（附註七）	(355,263)	(1)	134,643	-
7510	利息費用（附註九及二七）	(623,388)	(1)	(646,867)	(1)
7590	什項支出（附註三四）	(117,464)	-	(160,793)	-
7610	處分不動產、廠房及設備損失（附註十七）	(138,670)	-	(109,406)	-
7620	處分無形資產損失（附註二十）	-	-	(511)	-
7630	淨外幣兌換損失（附註四）	(440,028)	(1)	(168,501)	-
7215	處分投資性不動產（損失）利益（附註三四）	(25,201)	-	983,629	2
7255	公允價值調整利益－投資性不動產（附註十八）	1,028,482	2	2,478,500	4
7670	減損損失（附註十七及十九）	(4,787)	-	(119,160)	-
7000	營業外收入及支出合計	(258,675)	-	3,105,988	6
7900	稅前淨利	3,564,557	7	6,978,106	13
7950	所得稅費用（附註四及二八）	(997,695)	(2)	(2,351,602)	(4)
8200	本期淨利	2,566,862	5	4,626,504	9
	其他綜合損益（淨額）				
	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	793	-	-	-
	後續可能重分類至損益之項目				
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(265,236)	(1)	(516,242)	(1)
8362	備供出售金融資產未實現評價損益	(188,801)	-	139,186	-

（接次頁）

（承前頁）

代　碼		105年1月1日至3月31日 金　額	%	104年1月1日至3月31日 金　額	%
8363	現金流量避險中屬有效避險部分之避險工具利益（損失）	($ 11,092)	-	$ 43,753	-
8370	採用權益法認列關聯企業及合資之其他綜合損益之份額－可能重分類至損益之項目	(2,130,247)	(4)	1,052,229	2
8360		(2,595,376)	(5)	718,926	1
8300	其他綜合損益（淨額）合計	(2,594,583)	(5)	718,926	1
8500	本期綜合損益總額	($ 27,721)	-	$ 5,345,430	10
	淨利歸屬於：				
8610	母公司業主淨利	$ 834,946	2	$ 2,635,289	5
8620	非控制權益淨利	1,731,916	3	1,991,215	4
8600		$ 2,566,862	5	$ 4,626,504	9
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	($ 1,677,244)	(3)	$ 3,378,591	6
8720	非控制權益	1,649,523	3	1,966,839	4
8700		($ 27,721)	-	$ 5,345,430	10
	每股盈餘（附註二九）				
9710	基　本	$ 0.17		$ 0.53	
9810	稀　釋	$ 0.17		$ 0.53	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

（參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 105 年 5 月 10 日會計師核閱報告）

董事長：徐旭東　　經理人：鄭澄宇　　會計主管：蔡敏雄

遠東新世紀股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 3 月 31 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		105年1月1日 至3月31日	104年1月1日 至3月31日
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨利	$ 3,564,557	$ 6,978,106
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	3,718,976	3,343,717
A20200	攤銷費用	978,011	868,222
A20300	呆帳費用	106,455	79,104
A20900	利息費用	623,388	646,867
A21200	利息收入	(89,942)	(153,014)
A21300	股利收入	(2,792)	-
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失	138,670	109,406
A22700	處分投資性不動產損失（利益）	25,201	(983,629)
A22800	處分無形資產損失	-	511
A22300	採用權益法之關聯企業及合資利益份額	(113,458)	(382,636)
A23200	處分證券利益	(16,425)	(6,700)
A23500	減損損失	4,787	119,160
A23700	存貨跌價及呆滯迴轉利益	(149,347)	(378,698)
A24600	投資性不動產公允價值調整利益	(1,028,482)	(2,478,500)
A29900	避險之衍生性商品遞延利益	(15,128)	(32,681)
A30000	與營業活動相關之資產／負債變動數		
A31110	持有供交易之金融資產	1,337,670	822,248
A31130	應收票據及帳款	1,243,580	1,769,072
A31170	應收建造合約款	18,617	1,316,085
A31180	其他應收款	680,049	1,645,328
A31200	存　　貨	1,123,641	(1,313,006)
A31230	預付款項	(510,756)	(99,013)
A31240	其他流動資產	61,810	(116,657)
A32110	持有供交易之金融負債	318,066	7,606

（接次頁）

（承前頁）

代　碼		105年1月1日 至3月31日	104年1月1日 至3月31日
A32130	應付票據及帳款	$ 1,701,606	$ 1,833,928
A32140	應付票據及帳款－關係人	91,754	(184,830)
A32170	應付建造合約款	158,053	22,655
A32180	其他應付款	(2,189,249)	(644,894)
A32200	負債準備	10,005	22,825
A32210	預收款項	10,911	94,311
A32230	其他流動負債	110,332	(410,101)
A32240	淨確定福利負債－非流動	(15,839)	(88,291)
A32990	預收收入	(32,051)	48,420
A33000	營運產生之現金流入	11,862,670	12,454,921
A33100	收取之利息	87,886	163,357
A33200	收取之股利	2,792	-
A33300	支付之利息	(531,015)	(525,127)
A33500	支付之所得稅	(95,011)	(1,419,425)
AAAA	營業活動之淨現金流入	11,327,322	10,673,726
	投資活動之現金流量		
B00300	取得備供出售金融資產	(3,739)	(4,228)
B00400	處分備供出售金融資產價款	202,059	56,700
B00700	無活絡市場之債券投資減少	518,218	187,804
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	(58,390)	(342,738)
B01900	處分採用權益法之長期股權投資	112,096	-
B02700	取得不動產、廠房、設備及預付設備款	(4,963,345)	(6,040,926)
B02800	處分不動產、廠房及設備	31,676	15,201
B03700	存出保證金增加	(12,518)	(72,402)
B04300	其他應收款減少	364,390	-
B04500	取得其他無形資產	(222,699)	(227,059)
B05400	取得投資性不動產	(5,147)	(239,938)
B05500	處分投資性不動產	-	66,347
B06000	長期預付租金增加	(186)	(176)
B06500	特許權增加	(8,180,054)	(60,528)
B06600	其他金融資產減少（增加）	553,609	(65,396)
B06800	其他非流動資產（增加）減少	(8,618)	138,304
BBBB	投資活動之淨現金流出	(11,672,648)	(6,589,035)

（接次頁）

（承前頁）

代　碼		105年1月1日 至3月31日	104年1月1日 至3月31日
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加（減少）	$ 2,232,065	($ 1,245,074)
C00600	應付短期票券增加	864,000	1,844,000
C01200	發行公司債	-	2,600,000
C01300	償還公司債	(3,000,000)	-
C01600	舉借長期借款	34,451,834	64,518,769
C01700	償還長期借款	(33,204,623)	(61,100,051)
C03000	存入保證金減少	(7,013)	(22,806)
C04300	其他非流動負債減少	(1,035)	(5,713)
C04500	發放現金股利	(73)	-
CCCC	籌資活動之淨現金流入	1,335,155	6,589,125
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(244,897)	(63,473)
EEEE	現金及約當現金淨增加	744,932	10,610,343
E00100	期初現金及約當現金餘額	40,878,814	25,985,419
E00200	期末現金及約當現金餘額	$41,623,746	$36,595,762

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

（參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 105 年 5 月 10 日會計師核閱報告）

董事長：徐旭東　　經理人：鄭澄宇　　會計主管：蔡敏雄