

歐付寶電子支付股份有限公司

資產負債表

民國 106 年及 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣元

資 產	106年12月31日		105年12月31日	
	金 額	%	金 額	%
流動資產				
現金及約當現金（附註六）	\$ 434,202,222	43	\$ 452,663,900	35
應收帳款（附註五及八）	98,180	-	169,950	-
應收帳款－關係人（附註二十）	21	-	-	-
其他應收款（附註九）	144,025,095	14	266,776,153	20
其他應收款－關係人（附註二十）	1,766,751	-	18,060	-
本期所得稅資產（附註四、五及十七）	739,915	-	865,239	-
預付款項	2,725,479	-	3,931,240	-
其他金融資產－流動（附註七）	416,786,928	41	565,512,579	43
其他流動資產－其他（附註二十）	2,722,735	-	6,243,650	1
流動資產總計	1,003,067,326	98	1,296,180,771	99
非流動資產				
不動產、廠房及設備（附註四及十）	10,113,266	1	6,749,991	1
無形資產（附註四及十一）	3,403,294	1	2,642,600	-
遞延所得稅資產（附註四、五及十七）	1,835,706	-	-	-
存出保證金	2,613,591	-	1,892,813	-
非流動資產總計	17,965,857	2	11,285,404	1
資 產 總 計	\$ 1,021,033,183	100	\$ 1,307,466,175	100
負 債 及 權 益				
流動負債				
應付帳款	\$ 1,274,984	-	\$ 4,454,328	1
其他應付款（附註十二）	18,216,448	2	43,450,704	3
其他應付款項－關係人（附註二十）	166,248	-	-	-
負債準備－流動（附註四及十三）	2,321,131	-	3,250,031	-
預收款項	542,537	-	1,261,733	-
其他流動負債（附註十二及二十）	110,355,936	11	223,484,922	17
流動負債總計	132,877,284	13	275,901,718	21
非流動負債				
存入保證金（附註二十）	14,864,011	1	14,894,011	1
負債總計	147,741,295	14	290,795,729	22
權 益				
股 本				
普通股股本	1,000,000,000	98	1,000,000,000	77
資本公積				
發行溢價	16,670,446	2	184,700,089	14
保留盈餘				
法定盈餘公積	-	-	391,224	-
待彌補虧損	(143,378,558)	(14)	(168,420,867)	(13)
保留盈餘總計	(143,378,558)	(14)	(168,029,643)	(13)
權益總計	873,291,888	86	1,016,670,446	78
負 債 與 權 益 總 計	\$ 1,021,033,183	100	\$ 1,307,466,175	100

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：林一泓

經理人：許維泗

會計主管：丘志堯

歐付寶電子支付股份有限公司

綜合損益表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣元

	106年度		105年度	
	金	額 %	金	額 %
營業收入（附註四及二十）	\$ 65,589,564	100	\$ 422,681,522	100
營業成本（附註二十）	<u>81,172,029</u>	<u>124</u>	<u>361,730,562</u>	<u>85</u>
營業毛利（損）	(<u>15,582,465</u>)	(<u>24</u>)	<u>60,950,960</u>	<u>15</u>
營業費用（附註十六及二十）				
推銷費用	29,392,565	45	105,024,512	25
管理費用	61,039,922	93	83,077,460	20
研究發展費用	<u>46,888,744</u>	<u>71</u>	<u>17,848,081</u>	<u>4</u>
營業費用合計	<u>137,321,231</u>	<u>209</u>	<u>205,950,053</u>	<u>49</u>
營業淨損	(<u>152,903,696</u>)	(<u>233</u>)	(<u>144,999,093</u>)	(<u>34</u>)
營業外收入及支出				
其他收入（附註十六及二十）	9,239,598	14	10,153,763	2
其他利益及損失（附註十六）	(1,548,086)	(3)	(37,094,155)	(9)
財務成本（附註十六及二十）	(<u>2,080</u>)	<u>-</u>	(<u>2,400</u>)	<u>-</u>
營業外收入及支出合計	<u>7,689,432</u>	<u>11</u>	(<u>26,942,792</u>)	(<u>7</u>)
稅前淨損	(145,214,264)	(222)	(171,941,885)	(41)
所得稅利益（附註四、五及十七）	<u>1,835,706</u>	<u>3</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
本年度淨損	(143,378,558)	(219)	(171,941,885)	(41)
本年度其他綜合損益（稅後淨額）	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
本年度綜合損益總額	(<u>\$143,378,558</u>)	(<u>219</u>)	(<u>\$171,941,885</u>)	(<u>41</u>)

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：林一泓



經理人：許維泗



會計主管：丘志聆



歐付寶電子支付股份有限公司

權益變動表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣元

	股 本 (附 註 十 五)		資 本 公 積 (附 註 十 五)	保 留 盈 餘 (附 註 十 五)		權 益 總 額
	普 通 股 股 數	普 通 股 金 額	普 通 股 發 行 溢 價	法 定 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘 (待 彌 補 虧 損)	
105 年 1 月 1 日餘額	63,000,094	\$ 630,000,940	\$ 120,808,000	\$ -	\$ 3,912,242	\$ 754,721,182
現金增資	36,999,906	369,999,060	62,899,841	-	-	432,898,901
股份基礎給付交易—員工認股權酬勞成本	-	-	992,248	-	-	992,248
104 年度盈餘指撥及分配： 提列法定盈餘公積	-	-	-	391,224	(391,224)	-
105 年度淨損	-	-	-	-	(171,941,885)	(171,941,885)
105 年 12 月 31 日餘額	100,000,000	1,000,000,000	184,700,089	391,224	(168,420,867)	1,016,670,446
公積彌補虧損	-	-	(168,029,643)	(391,224)	168,420,867	-
106 年度淨損	-	-	-	-	(143,378,558)	(143,378,558)
106 年 12 月 31 日餘額	100,000,000	\$ 1,000,000,000	\$ 16,670,446	\$ -	(\$ 143,378,558)	\$ 873,291,888

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：林一泓

經理人：許維泗

會計主管：丘志玲

歐付寶電子支付股份有限公司

現金流量表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣元

	106年度	105年度
營業活動之現金流量		
稅前淨損	(\$ 145,214,264)	(\$ 171,941,885)
不影響現金流量之收益費損項目：		
折舊費用	4,335,133	6,542,133
攤銷費用	1,328,235	5,914,899
呆帳費用	3,285,457	24,408,345
財務成本	2,080	2,400
利息收入	(6,147,326)	(6,322,217)
股份基礎給付酬勞成本	-	992,248
處分不動產、廠房及設備利益	-	(8,757)
非金融資產減損損失	-	31,097,820
營業資產及負債之淨變動數		
應收票據	-	20,000
應收帳款	71,770	2,678,947
應收帳款-關係人	(21)	-
其他應收款	117,939,804	287,127,967
其他應收款-關係人	(1,748,691)	(18,060)
預付款項	1,205,761	288,096
其他流動資產	3,520,915	(637,261)
應付帳款	(3,179,344)	(681,373)
其他應付款	(25,271,006)	25,355,865
其他應付款-關係人	166,248	(435,375)
負債準備-流動	(928,900)	1,855,864
預收款項	(719,196)	(11,535,234)
其他流動負債	(113,128,986)	(311,921,151)
營運產生之現金流出	(164,482,331)	(117,216,729)
收取之利息	7,673,123	5,083,408
收取之退稅款	578,175	516,206
支付之利息	(2,080)	(2,400)
支付之所得稅	(452,851)	(287,064)
營業活動之淨現金流出	(156,685,964)	(111,906,579)
投資活動之現金流量		
其他金融資產減少(增加)	148,725,651	(207,894,230)

(接次頁)

(承前頁)

	106年度	105年度
取得不動產、廠房及設備	(\$ 8,850,785)	(\$ 3,718,928)
處分不動產、廠房及設備	1,189,127	5,525,820
存出保證金增加	(720,778)	(539,433)
購置無形資產	(2,088,929)	-
投資活動之淨現金流入(出)	<u>138,254,286</u>	<u>(206,626,771)</u>
籌資活動之現金流量		
存入保證金減少	(30,000)	(33,301,215)
現金增資	-	432,898,901
籌資活動之淨現金流入(出)	<u>(30,000)</u>	<u>399,597,686</u>
現金淨增加(減少)	(18,461,678)	81,064,336
年初現金餘額	<u>452,663,900</u>	<u>371,599,564</u>
年底現金餘額	<u>\$434,202,222</u>	<u>\$452,663,900</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：林一泓



經理人：許維泗



會計主管：丘志玲

