

歐付寶電子支付股份有限公司

資產負債表

民國 107 年及 106 年 12 月 31 日

單位：新台幣元

資 產	107年12月31日		106年12月31日	
	金 額	%	金 額	%
流動資產				
現金及約當現金（附註五）	\$ 239,548,608	26	\$ 434,202,222	43
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註六）	528,908,199	57	-	-
應收帳款（附註八）	81,164	-	98,180	-
應收帳款－關係人（附註十八）	-	-	21	-
其他應收款（附註八）	145,753,107	16	144,025,095	14
其他應收款－關係人（附註十八）	-	-	1,766,751	-
本期所得稅資產（附註四及十五）	714,341	-	739,915	-
預付款項	3,125,455	-	2,725,479	-
其他金融資產－流動（附註七）	-	-	416,786,928	41
其他流動資產－其他（附註十八）	3,140,428	-	2,722,735	-
流動資產總計	<u>921,271,302</u>	<u>99</u>	<u>1,003,067,326</u>	<u>98</u>
非流動資產				
不動產、廠房及設備（附註四及九）	6,106,926	1	10,113,266	1
無形資產（附註四及十）	1,973,979	-	3,403,294	1
遞延所得稅資產（附註四及十五）	2,014,080	-	1,835,706	-
存出保證金	3,581,758	-	2,613,591	-
非流動資產總計	<u>13,676,743</u>	<u>1</u>	<u>17,965,857</u>	<u>2</u>
資 產 總 計	<u>\$ 934,948,045</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,021,033,183</u>	<u>100</u>
負 債 及 權 益				
流動負債				
應付帳款	\$ 702,701	-	\$ 1,274,984	-
其他應付款（附註十一）	12,050,708	1	20,537,579	2
其他應付款項－關係人（附註十八）	59,056	-	166,248	-
合約負債－流動（附註三）	536,994	-	-	-
預收款項	9,306,434	1	542,537	-
其他流動負債（附註十一及十八）	113,378,716	12	110,355,936	11
流動負債總計	<u>136,034,609</u>	<u>14</u>	<u>132,877,284</u>	<u>13</u>
非流動負債				
存入保證金（附註十八）	14,739,011	2	14,864,011	1
負債總計	<u>150,773,620</u>	<u>16</u>	<u>147,741,295</u>	<u>14</u>
權 益				
股本				
普通股股本	1,000,000,000	107	1,000,000,000	98
資本公積				
發行溢價	16,670,446	2	16,670,446	2
保留盈餘				
待彌補虧損	(232,496,021)	(25)	(143,378,558)	(14)
保留盈餘總計	(232,496,021)	(25)	(143,378,558)	(14)
權益總計	<u>784,174,425</u>	<u>84</u>	<u>873,291,888</u>	<u>86</u>
負 債 與 權 益 總 計	<u>\$ 934,948,045</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,021,033,183</u>	<u>100</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：林秀芳



歐付寶電子支付股份有限公司

綜合損益表

民國 107 年及 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣元

	107年度		106年度	
	金 額	%	金 額	%
營業收入（附註四及十八）	\$ 18,206,507	100	\$ 65,589,564	100
營業成本（附註十八）	<u>30,301,601</u>	<u>166</u>	<u>81,172,029</u>	<u>124</u>
營業毛損	(<u>12,095,094</u>)	(<u>66</u>)	(<u>15,582,465</u>)	(<u>24</u>)
營業費用（附註十四及十八）				
推銷費用	22,616,830	124	29,392,565	45
管理費用	41,772,407	230	61,039,922	93
研究發展費用	<u>28,278,927</u>	<u>155</u>	<u>46,888,744</u>	<u>71</u>
營業費用合計	<u>92,668,164</u>	<u>509</u>	<u>137,321,231</u>	<u>209</u>
營業淨損	(<u>104,763,258</u>)	(<u>575</u>)	(<u>152,903,696</u>)	(<u>233</u>)
營業外收入及支出				
其他收入（附註十四及十八）	16,108,171	88	9,239,598	14
其他利益及損失（附註十四）	(638,670)	(3)	(1,548,086)	(3)
財務成本（附註十四及十八）	(<u>2,080</u>)	-	(<u>2,080</u>)	-
營業外收入及支出合計	<u>15,467,421</u>	<u>85</u>	<u>7,689,432</u>	<u>11</u>
稅前淨損	(89,295,837)	(490)	(145,214,264)	(222)
所得稅利益（附註四及十五）	<u>178,374</u>	<u>1</u>	<u>1,835,706</u>	<u>3</u>
本年度淨損	(89,117,463)	(489)	(143,378,558)	(219)
本年度其他綜合損益（稅後淨額）	-	-	-	-
本年度綜合損益總額	(<u>\$ 89,117,463</u>)	(<u>489</u>)	(<u>\$143,378,558</u>)	(<u>219</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：林秀芳



歐付寶電子支付股份有限公司

權益變動表

民國 107 年及 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣元

	股 本 (附 註 十 三)		資 本 公 積 (附 註 十 三)	保 留 盈 餘 (附 註 十 三)		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	待 彌 補 虧 損	
106 年 1 月 1 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
107 年度淨損	-	-	-	-	(89,117,463)	(89,117,463)
107 年 12 月 31 日餘額	100,000,000	\$ 1,000,000,000	\$ 16,670,446	\$ -	(\$ 232,496,021)	\$ 784,174,425

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：林秀芳

歐付寶電子支付股份有限公司

現金流量表

民國 107 年及 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣元

	107年度	106年度
營業活動之現金流量		
稅前淨損	(\$ 89,295,837)	(\$ 145,214,264)
收益費損項目		
折舊費用	3,696,789	4,335,133
攤銷費用	1,429,315	1,328,235
呆帳費用	-	3,285,457
財務成本	2,080	2,080
利息收入	(7,997,718)	(6,147,326)
營業資產及負債之淨變動數		
應收帳款	17,016	71,770
應收帳款－關係人	21	(21)
其他應收款	(1,039,253)	117,939,804
其他應收款－關係人	1,766,751	(1,748,691)
預付款項	(399,976)	1,205,761
其他流動資產	(417,693)	3,520,915
合約負債	536,994	-
應付帳款	(572,283)	(3,179,344)
其他應付款	(8,450,121)	(26,199,906)
其他應付款－關係人	(107,192)	166,248
預收款項	8,763,897	(719,196)
其他流動負債	<u>2,702,521</u>	<u>(113,128,986)</u>
營運產生之現金流出	(89,364,689)	(164,482,331)
收取之利息	7,629,218	7,673,123
收取之退稅款	287,064	578,175
支付之利息	(2,080)	(2,080)
支付之所得稅	<u>(261,490)</u>	<u>(452,851)</u>
營業活動之淨現金流出	<u>(81,711,977)</u>	<u>(156,685,964)</u>
投資活動之現金流量		
其他金融資產減少	-	148,725,651
取得不動產、廠房及設備	(218,196)	(8,850,785)
處分不動產、廠房及設備	490,997	1,189,127
按攤銷後衡量之金融資產－流動增加	<u>(112,121,271)</u>	-

(接次頁)

(承前頁)

	107年度	106年度
存出保證金增加	(\$ 968,167)	(\$ 720,778)
購置無形資產	-	(2,088,929)
投資活動之淨現金流入(出)	(112,816,637)	138,254,286
籌資活動之現金流量		
存入保證金減少	(125,000)	(30,000)
籌資活動之現金流出	(125,000)	(30,000)
現金及約當現金淨減少	(194,653,614)	(18,461,678)
年初現金餘額	434,202,222	452,663,900
年底現金餘額	\$ 239,548,608	\$ 434,202,222

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：林秀芳

