

歐付寶電子支付股份有限公司

資產負債表

民國 109 年及 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣元

資 產	109年12月31日			108年12月31日		
	金	額	%	金	額	%
流動資產						
現金及約當現金（附註四及六）	\$	136,342,865	13	\$	156,585,890	15
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註四及七）		572,885,361	53		572,733,344	55
應收帳款（附註四、附註九及十六）		310,372	-		542,466	-
應收融資租賃款（附註四及二一）		1,760,004	-		4,148,574	-
其他應收款（附註四及九）		24,637,910	2		22,056,825	2
其他應收款－關係人（附註四及二一）		360,660	-		5,481,477	1
本期所得稅資產（附註四及十八）		947,720	-		598,608	-
預付款項		1,758,463	-		1,795,592	-
其他金融資產－流動（附註四及八）		310,368,970	28		225,006,823	22
其他流動資產		176,028	-		201,028	-
流動資產總計		1,049,548,353	96		989,150,627	95
非流動資產						
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動（附註四及七）		30,000,000	3		30,000,000	3
不動產、廠房及設備（附註四及十）		1,948,247	-		3,243,852	-
使用權資產（附註四及十一）		3,452,933	-		5,754,881	1
無形資產（附註四及十二）		1,635,877	-		2,476,225	-
遞延所得稅資產（附註四及十八）		861,731	-		2,519,244	-
長期應收融資租賃款（附註四及二一）		913,416	-		2,586,637	-
存出保證金（附註四）		4,949,580	1		4,575,980	1
非流動資產總計		43,761,784	4		51,156,819	5
資 產 總 計	\$	1,093,310,137	100	\$	1,040,307,446	100
負 債 及 權 益						
流動負債						
合約負債－流動（附註十六）	\$	831,490	-	\$	1,078,517	-
應付帳款		1,225,958	-		1,080,744	-
其他應付款（附註十三）		10,583,866	1		13,257,817	1
其他應付款－關係人（附註二一）		204,128	-		476,778	-
租賃負債－流動（附註四及十一）		4,096,598	-		6,382,347	1
預收款項		8,157,410	1		8,109,181	1
存入保證金（附註十三及二一）		29,719,011	3		23,739,011	2
其他流動負債（附註十三及二一）		290,028,877	27		221,703,625	21
流動負債總計		344,847,338	32		275,828,020	26
非流動負債						
租賃負債－非流動（附註四及十一）		2,079,822	-		6,176,420	1
非流動負債總計		2,079,822	-		6,176,420	1
負債總計		346,927,160	32		282,004,440	27
權 益（附註十五）						
股 本						
普通股股本		1,000,000,000	91		1,000,000,000	96
資本公積						
發行溢價		16,670,446	2		16,670,446	2
受贈資產		3,304,905	-		-	-
資本公積		19,975,351	2		16,670,446	2
保留盈餘						
待彌補虧損	(	273,592,374)	(25)	(	258,367,440)	(25)
權益總計		746,382,977	68		758,303,006	73
負 債 與 權 益 總 計	\$	1,093,310,137	100	\$	1,040,307,446	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：林秀芳



歐付寶電子支付股份有限公司

綜合損益表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣元

	109年度		108年度	
	金 額	%	金 額	%
營業收入（附註四、十六及二一）	\$ 99,295,341	100	\$ 62,666,623	100
營業成本（附註二一）	<u>82,101,418</u>	<u>83</u>	<u>57,335,545</u>	<u>92</u>
營業毛利	<u>17,193,923</u>	<u>17</u>	<u>5,331,078</u>	<u>8</u>
營業費用（附註十七及二一）				
推銷費用	3,669,652	4	9,797,615	16
管理費用	31,449,265	31	30,729,399	49
研究發展費用	<u>8,735,098</u>	<u>9</u>	<u>9,155,218</u>	<u>14</u>
營業費用合計	<u>43,854,015</u>	<u>44</u>	<u>49,682,232</u>	<u>79</u>
營業淨損	(<u>26,660,092</u>)	(<u>27</u>)	(<u>44,351,154</u>)	(<u>71</u>)
營業外收入及支出（附註十七及二一）				
利息收入	8,353,830	9	7,806,413	12
其他收入	4,322,230	4	12,292,920	20
其他利益及損失	602,246	1	(1,810,097)	(3)
財務成本	(<u>185,635</u>)	-	(<u>314,665</u>)	-
營業外收入及支出合計	<u>13,092,671</u>	<u>14</u>	<u>17,974,571</u>	<u>29</u>
稅前淨損	(13,567,421)	(13)	(26,376,583)	(42)
所得稅（費用）利益（附註四及十八）	(<u>1,657,513</u>)	(<u>2</u>)	<u>505,164</u>	<u>1</u>
本年度淨損	(15,224,934)	(15)	(25,871,419)	(41)
本年度其他綜合損益（稅後淨額）	-	-	-	-
本年度綜合損益總額	(<u>\$ 15,224,934</u>)	(<u>15</u>)	(<u>\$ 25,871,419</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：林秀芳



歐付寶電子支付股份有限公司



民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣元

	股 普 通 股 股 數	本 普 通 股 金 額	資 本 公 積	保 留 盈 餘 待 彌 補 虧 損	權 益 總 額
108 年 1 月 1 日餘額	100,000,000	\$1,000,000,000	\$ 16,670,446	(\$ 232,496,021)	\$ 784,174,425
108 年度淨損	-	-	-	(25,871,419)	(25,871,419)
108 年 12 月 31 日餘額	100,000,000	1,000,000,000	16,670,446	(258,367,440)	758,303,006
因受領贈與產生者	-	-	3,304,905	-	3,304,905
109 年度淨損	-	-	-	(15,224,934)	(15,224,934)
109 年 12 月 31 日餘額	<u>100,000,000</u>	<u>\$1,000,000,000</u>	<u>\$ 19,975,351</u>	<u>(\$ 273,592,374)</u>	<u>\$ 746,382,977</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



民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣元

	109年度	108年度
營業活動之現金流量		
稅前淨損	(\$ 13,567,421)	(\$ 26,376,583)
收益費損項目		
折舊費用	4,074,234	5,811,198
攤銷費用	840,348	797,754
財務成本	185,635	314,665
利息收入	(8,353,830)	(7,806,413)
處分不動產、廠房及設備利益	(31,488)	-
處分使用權資產利益	-	(7,965)
營業資產及負債之淨變動數		
應收帳款	232,094	(461,302)
其他應收款	(1,996,356)	(10,509,089)
其他應收款－關係人	5,120,817	(5,481,477)
預付款項	37,129	1,329,863
其他流動資產	25,000	2,939,400
其他金融資產	(85,362,147)	(90,363,666)
合約負債	(247,027)	541,523
應付帳款	145,214	378,043
其他應付款	(2,673,951)	1,207,109
其他應付款－關係人	(272,650)	417,722
預收款項	48,229	(1,197,253)
其他流動負債	68,325,252	108,324,909
營運產生之現金流出	(33,470,918)	(20,141,562)
收取之利息	7,769,101	7,368,627
收取之退稅款	-	432,966
支付之利息	(185,635)	(314,665)
支付之所得稅	(349,112)	(317,233)
營業活動之淨現金流出	(26,236,564)	(12,971,867)
投資活動之現金流量		
取得按攤銷後衡量之金融資產	(152,017)	(73,825,145)
取得不動產、廠房及設備	(478,311)	(303,256)
處分不動產、廠房及設備	33,118	610,795
存出保證金增加	(373,600)	(994,222)

(接次頁)

(承前頁)

	109年度	108年度
購置無形資產	-	(1,300,000)
應收租賃款減少	<u>4,061,791</u>	<u>3,232,004</u>
投資活動之淨現金流入(出)	<u>3,090,981</u>	<u>(72,579,824)</u>
籌資活動之現金流量		
租賃本金償還	(6,382,347)	(6,411,027)
存入保證金增加	7,450,000	9,130,000
存入保證金減少	(1,470,000)	(130,000)
因受領贈與產生者	<u>3,304,905</u>	<u>-</u>
籌資活動之現金流入	<u>2,902,558</u>	<u>2,588,973</u>
現金及約當現金淨減少	(20,243,025)	(82,962,718)
年初現金及約當現金餘額	<u>156,585,890</u>	<u>239,548,608</u>
年底現金及約當現金餘額	<u>\$136,342,865</u>	<u>\$156,585,890</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

