

會計師查核報告

一卡通票證股份有限公司 公鑒：

一卡通票證股份有限公司（一卡通公司）民國 105 年 12 月 31 日、民國 104 年 12 月 31 日及 1 月 1 日之資產負債表，暨民國 105 及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

本會計師依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述之財務報表在所有重大方面係依照商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計報表編製有關之規定暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及其解釋公告編製，足以允當表達一卡通公司民國 105 年 12 月 31 日、民國 104 年 12 月 31 日及 1 月 1 日之財務狀況，暨民國 105 及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 許 瑞 軒

許 瑞 軒



中 華 民 國 106 年 3 月 30 日



民國 105 年 12 月 31 日 及 1 月 1 日

單位：新台幣元

資產	105 年 12 月 31 日		104 年 12 月 31 日		104 年 1 月 1 日		105 年 12 月 31 日		104 年 12 月 31 日		104 年 1 月 1 日	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
流動資產												
現金 (附註四及六)	\$ 77,049,634	5	\$ 31,717,863	3	\$ 36,112,553	3	\$ 102,925,877	6	\$ 71,040,722	6	\$ 43,561,312	4
應收帳款淨額 (附註四、五及七)	34,178,336	2	31,826,794	3	23,683,664	2	7,082,980	-	5,374,011	-	-	-
應收帳款一關係人 (附註四、五、七及二三)	8,362,924	-	17,398,612	1	4,598,414	-	97,226,735	6	42,786,987	3	36,893,593	3
其他應收款 (附註二三)	113,138,037	7	56,675,449	4	43,771,457	4	26,164,168	2	-	-	-	-
本期所得稅資產 (附註十九)	1,207,555	-	1,483,713	-	529,457	-	659,573,595	40	482,889,161	37	322,630,110	29
存貨 (附註四及八)	25,540,733	2	26,747,553	2	8,016,220	1	2,003,674	-	4,545,705	-	518,336	-
其他金融資產一流動 (附註九及二四)	1,143,015,323	69	969,852,380	74	832,328,623	75	954,217	-	691,704	-	501,228	-
其他流動資產	4,364,408	-	3,984,705	-	6,419,424	1	895,931,246	54	607,328,290	46	404,104,579	36
流動資產總計	1,406,856,950	85	1,139,687,069	87	955,459,812	86	13,212,500	1	7,781,750	1	5,288,750	1
非流動資產												
不動產、廠房及設備 (附註四、十及二三)	39,560,773	2	26,604,811	2	29,164,511	3	909,143,746	55	615,110,040	47	409,393,329	37
無形資產 (附註四及十一)	138,722,481	9	104,369,229	8	109,965,647	10	800,000,000	49	742,000,000	57	742,000,000	66
預付設備款	-	-	-	-	3,012,752	-	(60,657,682)	(4)	(51,637,670)	(4)	(36,007,570)	(3)
存出保證金 (附註二四)	4,106,811	-	2,148,250	-	1,072,272	-	739,342,318	45	690,362,350	55	705,992,430	63
其他金融資產一非流動 (附註九及二四)	26,444,000	2	2,000,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他非流動資產 (附註二三)	32,795,049	2	30,663,011	3	16,710,765	1	-	-	-	-	-	-
非流動資產總計	241,629,114	15	165,785,301	13	159,925,947	14	1,648,486,064	100	1,305,472,370	100	1,115,385,759	100
資產總計	\$1,648,486,064	100	\$1,305,472,370	100	\$1,115,385,759	100	\$1,648,486,064	100	\$1,305,472,370	100	\$1,115,385,759	100
負債												
應付帳款 (附註十二)												
應付帳款一關係人 (附註十二及二三)												
其他應付款 (附註十三)												
負債準備一流動 (附註五及十五)												
預收附匯款 (附註十四)												
其他預收款												
其他流動負債												
流動負債總計												
非流動負債												
存八保證金												
負債總計												
權益 (附註十七)												
普通股股本												
累積盈損												
權益淨額												
負債及權益總計												

後附之附註係本財務報表之一部分。



負責人：



經理人：



主辦會計：

一通票證股份有限公司

綜合損益表

民國 105 及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣元

	105 年度		104 年度	
	金	%	金	%
營業收入(附註四、五及二三)				
銷貨收入	\$ 238,510,275	65	\$ 193,737,263	70
勞務收入	127,716,477	35	82,495,846	30
其他營業收入	266,139	-	303,359	-
營業收入合計	<u>366,492,891</u>	<u>100</u>	<u>276,536,468</u>	<u>100</u>
營業成本(附註八、十八及二三)	<u>214,409,570</u>	<u>59</u>	<u>154,215,302</u>	<u>56</u>
營業毛利	<u>152,083,321</u>	<u>41</u>	<u>122,321,166</u>	<u>44</u>
營業費用(附註十八及二三)				
推銷費用	110,911,249	30	90,024,578	32
管理費用	58,885,938	16	57,652,869	21
營業費用合計	<u>169,797,187</u>	<u>46</u>	<u>147,677,447</u>	<u>53</u>
營業淨損	(<u>17,713,866</u>)	(<u>5</u>)	(<u>25,356,281</u>)	(<u>9</u>)
營業外收入及支出(附註十八)				
其他收入	7,996,837	2	9,538,076	3
其他利益及損失	697,303	1	188,105	-
財務成本	(<u>286</u>)	-	-	-
合計	<u>8,693,854</u>	<u>3</u>	<u>9,726,181</u>	<u>3</u>
本年度淨損及綜合損益總額 (附註十九)	(<u>\$ 9,020,012</u>)	(<u>2</u>)	(<u>\$ 15,630,100</u>)	(<u>6</u>)

後附之附註係本財務報表之一部分。

負責人：



經理人：



主辦會計：



一卡通票證股份有限公司



民國 105 及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣元

	普通股股本	累積虧損	權益淨額
104 年 1 月 1 日餘額	\$742,000,000	(\$ 36,007,570)	\$705,992,430
104 年度淨損及其他綜合損益總額	-	(15,630,100)	(15,630,100)
104 年 12 月 31 日餘額	742,000,000	(51,637,670)	690,362,330
105 年度淨損及其他綜合損益總額	-	(9,020,012)	(9,020,012)
現金增資 (附註十七)	58,000,000	-	58,000,000
105 年 12 月 31 日餘額	\$800,000,000	(\$ 60,657,682)	\$739,342,318

後附之附註係本財務報表之一部分。

負責人：



經理人：



主辦會計：



一卡通票證股份有限公司



民國 105 及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣元

	105 年度	104 年度
營業活動之現金流量		
本年度稅前淨損	(\$ 9,020,012)	(\$ 15,630,100)
收益費損項目		
折舊費用	11,360,046	9,726,672
攤銷費用	33,431,709	23,580,368
呆帳費用提列數	20,000	1,558,790
財務成本	286	-
利息收入	(7,996,837)	(9,538,076)
提列負債準備	26,164,168	-
營業資產及負債淨變動數		
應收帳款	(2,371,542)	(9,701,920)
應收帳款－關係人	9,035,688	(12,800,198)
其他應收款	(56,469,333)	(12,837,888)
存 貨	1,206,820	(18,731,333)
其他流動資產	(379,703)	2,434,719
應付帳款	31,885,155	27,479,410
應付帳款－關係人	1,708,969	5,374,011
其他應付款	7,707,292	6,143,394
預收儲值款及其他預收款	174,142,403	164,286,420
其他流動負債	262,513	190,476
營運產生之現金	220,687,622	161,534,745
支付之利息	(286)	-
退還(支付)之所得稅	276,158	(954,256)
營業活動之淨現金流入	<u>220,963,494</u>	<u>160,580,489</u>
投資活動之現金流量		
購置不動產、廠房及設備	(7,583,552)	(4,404,220)
存出保證金增加	(1,958,561)	(1,075,978)
購置無形資產	(30,390,713)	(12,706,312)
其他金融資產增加	(197,606,943)	(139,523,757)
其他非流動資產增加	(9,526,286)	(19,229,884)
收取之利息	8,003,582	9,471,972
投資活動之淨現金流出	<u>(239,062,473)</u>	<u>(167,468,179)</u>

(接次頁)

(承前頁)

	<u>105 年度</u>	<u>104 年度</u>
籌資活動之現金流量		
現金增資	\$ 58,000,000	\$ -
存入保證金增加	<u>5,430,750</u>	<u>2,493,000</u>
籌資活動之現金流入	<u>63,430,750</u>	<u>2,493,000</u>
現金淨增加(減少)	45,331,771	(4,394,690)
年初現金餘額	<u>31,717,863</u>	<u>36,112,553</u>
年底現金餘額	<u>\$ 77,049,634</u>	<u>\$ 31,717,863</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

負責人：



經理人：



主辦會計：

