

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 103 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 103 年 1 月 13 日（公司設立日）至 12 月 31 日之損益表、股東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準則相關之規定暨財團法人中華民國會計研究發展基金會財務會計準則委員會所公布之各號財務會計準則公報及其解釋編製，足以允當表達一卡通公司民國 103 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 103 年 1 月 13 日（公司設立日）至 12 月 31 日之經營成果與現金流量。

勤業眾信聯合會計師事務所

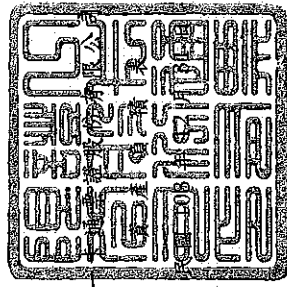
會計師 許 瑞 軒

許 瑞 軒



中 華 民 國 104 年 3 月 27 日

單位：新台幣元



資產	金額	%	負債及股東權益	金額	%
流動資產			流動負債		
現金 (附註三)	\$ 536,492,253	48	應付帳款	\$ 43,561,312	4
信託資產 (附註四)	331,948,923	30	應付費用 (附註十四)	36,672,356	3
應收帳款 (附註二、五及十四)	71,445,464	6	其他應付款	221,237	-
其他應收款 (附註十四)	1,137,528	-	預收儲值款 (附註八)	322,630,110	29
存貨 (附註二)	8,016,220	1	預收款項	518,336	-
其他	6,419,424	1	其他	501,228	-
流動資產合計	955,459,812	86	流動負債合計	404,104,579	36
固定資產 (附註二、六及十四)			其他負債		
運輸設備	516,667	-	存入保證金	5,288,750	1
其他設備	30,452,665	3	負債合計	409,393,329	37
租賃改良	3,870,000	-	普通股股本—每股面額10元，額定80,000 千股，發行74,200千股 (附註十)	742,000,000	66
成本合計	34,839,332	3	累積虧損 (附註十)	(36,007,570)	(3)
減：累計折舊	5,674,821	-	股東權益淨額		
預付設備款	29,164,511	3	其他權益淨額		
固定資產淨額	3,012,752	-	資本公積	705,992,430	63
	32,177,263	3	負債及股東權益總計	\$1,115,385,759	100
無形資產 (附註二、七及十四)					
電腦軟體成本	39,451,796	4			
其他無形資產	70,513,851	6			
無形資產合計	109,965,647	10			
其他資產					
存出保證金	1,072,272	-			
遞延費用 (附註二及十四)	16,710,765	1			
其他資產合計	17,783,037	1			
資產總計	\$1,115,385,759	100			

後附之附註係本財務報表之一部分。



主辦會計：

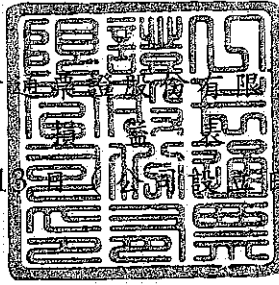


經理人：



負責人：

一卡



民國 103 年 1 月 1 日) 至 12 月 31 日

單位：新台幣元

	金	額	%
營業收入 (附註二及十四)			
銷貨收入	\$ 71,197,956		64
勞務收入	40,664,948		36
其他營業收入	438,050		-
合 計	<u>112,300,954</u>		<u>100</u>
營業成本 (附註十二及十四)			
銷貨成本	24,479,080		22
勞務成本	52,856,440		47
其他營業成本	36,864		-
合 計	<u>77,372,384</u>		<u>69</u>
營業毛利	<u>34,928,570</u>		<u>31</u>
營業費用 (附註十二及十四)			
推銷費用	36,469,178		32
管理及總務費用	40,187,780		36
合 計	<u>76,656,958</u>		<u>68</u>
營業淨損	(<u>41,728,388</u>)		(<u>37</u>)
營業外收入及利益			
利息收入	5,880,774		5
其 他	60,943		-
合 計	<u>5,941,717</u>		<u>5</u>
營業外費用及損失			
其 他 (附註十四)	<u>220,899</u>		-
本期淨損 (附註十一)	(\$ <u>36,007,570</u>)		(<u>32</u>)

後附之附註係本財務報表之一部分。

負責人：



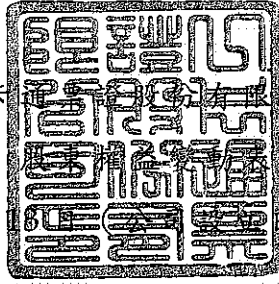
經理人：



主辦會計：



一卡 有限公司



民國 103 年 1 月 13 日 (公司設立日) 至 12 月 31 日

單位：新台幣元

	普通股股本	累積虧損	股東權益淨額
設立股本	\$ 528,000,000	\$ -	\$ 528,000,000
現金增資 (附註十)	214,000,000	-	214,000,000
103 年 1 月 13 日 (公司設立日) 至 12 月 31 日 淨損	<u>-</u>	<u>(36,007,570)</u>	<u>(36,007,570)</u>
103 年 12 月 31 日 餘額	<u>\$ 742,000,000</u>	<u>(\$36,007,570)</u>	<u>\$ 705,992,430</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

負責人：

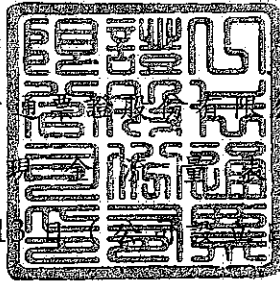


經理人：



主辦會計：





民國 103 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

單位：新台幣元

	金 額
營業活動之現金流量	
本期淨損	(\$ 36,007,570)
調整項目	
折 舊	5,674,821
攤 銷	16,933,355
營業資產及負債之淨變動	
應收帳款	(71,445,464)
其他應收款	(1,137,528)
存 貨	(8,016,220)
其他流動資產	(705,138)
應付帳款	43,561,312
應付費用	36,672,356
其他應付款	221,237
預收款項	323,148,446
其他流動負債	501,228
營業活動之淨現金流入	<u>309,400,835</u>
投資活動之現金流量	
信託資產增加	(331,948,923)
購置固定資產	(37,848,948)
取得電腦軟體成本	(10,902,629)
遞延費用增加	(18,424,560)
存出保證金增加	(1,072,272)
投資活動之淨現金流出	<u>(400,197,332)</u>
融資活動之現金流量	
設立股本	408,000,000
現金增資	214,000,000
存入保證金增加	5,288,750
融資活動之淨現金流入	<u>627,288,750</u>
期末現金餘額	<u>\$536,492,253</u>

(接次頁)

(承前頁)

	金 額
不影響現金流量之投資及融資活動	
固定資產作價入股	\$ 3,293
電腦軟體成本作價入股	38,485,283
其他無形資產作價入股	<u>81,511,424</u>
資產作價入股	<u>\$120,000,000</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：

