

# 一卡通票證股份有限公司

## 財務報表暨會計師查核報告

民國104年度及103年1月13日

(公司設立日)至12月31日

地址：高雄市前鎮區中安路1號4樓

電話：(07)7933000

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 104 年及 103 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及 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 104 年及 103 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及 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 105 年 3 月 31 日



民國104年及103年12月31日

單位：新台幣元

資產	104年12月31日		103年12月31日		負債及股東權益		104年12月31日		103年12月31日	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
流動資產					流動負債					
現金 (附註三)	\$ 509,161,863	39	\$ 536,492,253	48	應付帳款 (附註十五)		\$ 76,414,733	6	\$ 43,561,312	4
信託資產 (附註四)	492,408,380	38	331,948,923	30	應付費用 (附註十五)		42,623,875	3	36,672,356	3
應收帳款淨額 (附註二及五)	82,983,102	6	66,490,269	6	其他應付款		163,112	-	221,237	-
應收帳款—關係人 (附註五及十五)	21,716,352	2	4,955,195	-	預收儲備款 (附註九)		482,889,161	37	322,630,110	29
其他應收款 (附註十五)	2,685,114	-	1,137,528	-	預收款項		4,545,705	-	518,336	-
存貨 (附註二及六)	26,747,553	2	8,016,220	1	其他		691,704	-	501,228	-
其他	3,984,705	-	6,419,424	1	流動負債合計		607,328,290	46	404,104,579	36
流動資產合計	1,139,687,069	87	955,459,812	86	其他負債					
固定資產 (附註二、七及十五)					存入保證金		7,781,750	1	5,288,750	1
運輸設備	516,667	-	516,667	-	負債合計		615,110,040	47	409,393,329	37
其他設備	37,619,637	3	30,452,665	3	普通股股本—每股面額10元，額定80,000千股，發行74,200千股 (附註十一)		742,000,000	57	742,000,000	66
租賃改良	3,870,000	-	3,870,000	-	累積虧損 (附註十一)		(51,637,670)	(4)	(36,007,570)	(3)
成本合計	42,006,304	3	34,839,332	3	股東權益淨額		690,362,330	53	705,992,430	63
減：累計折舊	15,401,493	1	5,674,821	-						
預付設備款	26,604,811	2	29,164,511	3						
固定資產淨額	26,604,811	2	30,127,522	3						
			32,177,263	3						
無形資產 (附註二、八及十五)										
電腦軟體成本	41,618,370	3	39,451,796	4						
其他無形資產	62,750,859	5	70,513,851	6						
無形資產合計	104,369,229	8	109,965,647	10						
其他資產										
存出保證金 (附註十五)	2,148,250	-	1,072,272	-						
遞延費用 (附註二及十五)	23,433,487	2	16,710,765	1						
受限制資產 (附註十六)	2,000,000	-	-	-						
其他 (附註十五)	7,229,524	1	-	-						
其他資產合計	34,811,261	3	17,783,037	1						
資產總計	\$1,305,472,370	100	\$1,115,385,759	100	負債及股東權益總計		\$1,305,472,370	100	\$1,115,385,759	100

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

損益表

民國 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日 (104 年度)  
及 103 年 1 月 13 日 (公司設立日) 至 12 月 31 日

單位：新台幣元

103 年 1 月 13 日  
(公司設立日)  
至 12 月 31 日

	104 年度		103 年 1 月 13 日 (公司設立日) 至 12 月 31 日	
	金 額	%	金 額	%
營業收入 (附註二及十五)				
銷貨收入	\$ 193,737,263	70	\$ 71,197,956	64
勞務收入	82,495,846	30	40,664,948	36
其他營業收入	303,359	-	438,050	-
合 計	<u>276,536,468</u>	<u>100</u>	<u>112,300,954</u>	<u>100</u>
營業成本 (附註十三及十五)				
銷貨成本	60,345,475	22	24,479,080	22
勞務成本	93,869,827	34	52,856,440	47
其他營業成本	-	-	36,864	-
合 計	<u>154,215,302</u>	<u>56</u>	<u>77,372,384</u>	<u>69</u>
營業毛利	<u>122,321,166</u>	<u>44</u>	<u>34,928,570</u>	<u>31</u>
營業費用 (附註十三及十五)				
推銷費用	90,024,578	32	36,469,178	32
管理及總務費用	57,652,869	21	40,187,780	36
合 計	<u>147,677,447</u>	<u>53</u>	<u>76,656,958</u>	<u>68</u>
營業淨損	( <u>25,356,281</u> )	( <u>9</u> )	( <u>41,728,388</u> )	( <u>37</u> )
營業外收入及利益				
利息收入 (附註十五)	9,538,076	3	5,880,774	5
其 他	513,207	-	60,943	-
合 計	<u>10,051,283</u>	<u>3</u>	<u>5,941,717</u>	<u>5</u>
營業外費用及損失				
其他 (附註十五)	325,102	-	220,899	-
本期淨損 (附註十二)	( \$ <u>15,630,100</u> )	( <u>6</u> )	( \$ <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：



一卡通票證股份有限公司

股東權益變動表

民國 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日 (104 年度)  
及 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	214,000,000	-	214,000,000
103 年 1 月 13 日(公司設立日)至 12 月 31 日淨損	-	( 36,007,570)	( 36,007,570)
103 年 12 月 31 日餘額	742,000,000	( 36,007,570)	705,992,430
104 年度淨損	-	( 15,630,100)	( 15,630,100)
104 年 12 月 31 日餘額	<u>\$742,000,000</u>	<u>(\$ 51,637,670)</u>	<u>\$690,362,330</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

現金流量表

民國 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日 (104 年度)  
及 103 年 1 月 13 日 (公司設立日) 至 12 月 31 日

單位：新台幣元

	104 年度	103 年 1 月 13 日 (公司設立日) 至 12 月 31 日
營業活動之現金流量		
本期淨損	(\$ 15,630,100)	(\$ 36,007,570)
調整項目		
折 舊	9,726,672	5,674,821
攤 銷	23,580,368	16,933,355
呆 帳	1,558,790	-
營業資產及負債之淨變動		
應收帳款 (含關係人)	( 34,812,780)	( 71,445,464)
其他應收款	( 1,547,586)	( 1,137,528)
存 貨	( 18,731,333)	( 8,016,220)
其他流動資產	2,434,719	( 705,138)
其他資產	( 7,229,524)	-
應付帳款	32,853,421	43,561,312
應付費用	5,951,519	36,672,356
其他應付款	( 58,125)	221,237
預收款項	164,286,420	323,148,446
其他流動負債	190,476	501,228
營業活動之淨現金流入	<u>162,572,937</u>	<u>309,400,835</u>
投資活動之現金流量		
信託資產增加	( 160,459,457)	( 331,948,923)
購置固定資產	( 4,154,220)	( 37,848,948)
取得電腦軟體成本	( 12,706,312)	( 10,902,629)
遞延費用增加	( 12,000,360)	( 18,424,560)
存出保證金增加	( 1,075,978)	( 1,072,272)
受限制資產增加	( 2,000,000)	-
投資活動之淨現金流出	<u>( 192,396,327)</u>	<u>( 400,197,332)</u>

(接次頁)

(承前頁)

	104 年度	103 年 1 月 13 日 (公司設立日) 至 12 月 31 日
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	<u>2,493,000</u>	<u>5,288,750</u>
融資活動之淨現金流入	<u>2,493,000</u>	<u>627,288,750</u>
現金淨增加(減少)金額	( 27,330,390)	536,492,253
期初現金餘額	<u>536,492,253</u>	-
期末現金餘額	<u>\$ 509,161,863</u>	<u>\$ 536,492,253</u>
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>\$ -</u>	<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：

