

澳門極易付股份有限公司
UePay Macau Sociedade Anónima

簡要財務狀況表於2023年12月31日
Demonstração resumida da posição financeira Em 31 de Dezembro de 2023

| | 2023 澳門元 Patacas | 2022 澳門元 Patacas |
|---|---------------------------|--------------------------|
| 資產 | | |
| Activo | | |
| 固定資產 | | |
| Activos fixos tangíveis | 334,062 | 511,855 |
| 無形資產 | | |
| Activos intangíveis | 4,739,550 | 7,076,195 |
| 應收賬款 | | |
| Clientes | 89,537,333 | 13,317,833 |
| 預付款、按金及其他應收款項 | | |
| Adiantamentos, depósitos e outras contas a recebe | 875,258 | 1,040,530 |
| 應收集團內公司款項 | | |
| Contas a receber de empresas do grupo | 149,000 | - |
| 存貨 | | |
| Inventários | - | 368,000 |
| 現金及現金等價物 | | |
| Caixa e equivalentes de caixa | <u>27,396,283</u> | <u>9,672,366</u> |
| 總資產 | | |
| Total do activo | <u><u>123,031,486</u></u> | <u><u>31,986,779</u></u> |
| 負債 | | |
| Passivo | | |
| 應付及其他應付賬款 | | |
| Fornecedores e outras contas a pagar | 103,481,892 | 19,825,106 |
| 合同負債 | | |
| Passivos contratuais | 66,359 | 194,359 |
| 應付控股公司借款 | | |
| Empréstimos do accionista | 413,647 | 413,647 |
| 應付控股公司款項 | | |
| Contas a pagar ao accionista | 217,754 | 108,298 |
| 應付集團內公司款項 | | |
| Contas a pagar a empresas do grupo | 581,829 | 803,775 |
| 遞延政府補助 | | |
| Subsídios do Governo diferidos | <u>780,000</u> | <u>390,000</u> |
| 總負債 | | |
| Total do passivo | <u>105,541,481</u> | <u>21,735,185</u> |
| 權益 | | |
| Capital próprio | | |
| 資本及儲備 | | |
| Capital e reservas | | |
| 股本 | | |
| Capital social | 20,000,000 | 20,000,000 |
| 補充股本 | | |
| Prestações suplementares | 41,000,000 | 31,000,000 |
| 累計虧損 | | |
| Resultados transitados | <u>(43,509,995)</u> | <u>(40,748,406)</u> |
| 總權益 | | |
| Total do capital próprio | <u>17,490,005</u> | <u>10,251,594</u> |
| 總負債及權益 | | |
| Total do capital próprio e do passivo | <u><u>123,031,486</u></u> | <u><u>31,986,779</u></u> |

董事長
蕭家明
Presidente
Sio Caleo Ieaki

董事
陳榮彬
Administrador
CHEN RONGBIN

簡要全面收益表截至2023年12月31日止年度

Demonstração resumida do rendimento integral Para o exercício findo em 31 de Dezembro de 2023

| | 2023 澳門元 Patacas | 2022 澳門元 Patacas |
|--|-------------------------------|-------------------------------|
| 營業收入 Rendimentos | 55,676,134 | 12,634,020 |
| 營業成本 Custo das vendas | (41,777,339) | (10,372,925) |
| 職工薪酬和福利費 Gastos com o pessoal | (7,345,636) | (5,462,612) |
| 折舊及攤銷費 Gastos de depreciação e amortização | (2,605,675) | (2,846,940) |
| 其他營業費用 Outros gastos operacionais | (8,166,771) | (9,882,909) |
| 其他營業收入 Outros rendimentos operacionais | 588,719 | 627,578 |
| 匯兌損益淨值 Ganhos/perdas com conversão cambial | 950,747 | 537,447 |
| 營業虧損 Resultados operacionais | (2,679,821) | (14,766,341) |
| 財務費用淨值 Resultados financeiros | (81,768) | (184,940) |
| 除稅前虧損 Resultados antes de impostos | (2,761,589) | (14,951,281) |
| 所得稅費用 Imposto sobre o rendimento | - | - |
| 年內虧損 Resultado líquido do exercício | (2,761,589) | (14,951,281) |

簡要權益變動表截至2023年12月31日止年度
 Demonstração condensada das variações do capital próprio em 31 de Dezembro de 2023

| | 資本 Capital 澳門元 Patacas | 補充資本 Capital suplementar 澳門元 Patacas | 累計損失 Perdas acumuladas 澳門元 Patacas | 合計 Total 澳門元 Patacas |
|--|---------------------------------|--|--|-------------------------------|
| 2022年1月1日年初餘額 Saldo em 1 de janeiro de 2022 | 20,000,000 | 20,000,000 | (25,797,125) | 14,202,875 |
| 所有者投入資本 Capital investido pelo proprietário | - | 11,000,000 | - | 11,000,000 |
| 本年淨虧損 Perda líquida do exercício | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>(14,951,281)</u> | <u>(14,951,281)</u> |
| 2022年12月31日年末餘額 Saldo em 31 de dezembro de 2022 | <u>20,000,000</u> | <u>31,000,000</u> | <u>(40,748,406)</u> | <u>10,251,594</u> |
| 2023年1月1日年初餘額 Saldo em 1 de janeiro de 2023 | 20,000,000 | 31,000,000 | (40,748,406) | 10,251,594 |
| 所有者投入資本 Capital investido pelo proprietário | - | 10,000,000 | - | 10,000,000 |
| 本年淨虧損 Perda líquida do exercício | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>(2,761,589)</u> | <u>(2,761,589)</u> |
| 2023年12月31日年末餘額 Saldo em 31 de dezembro de 2023 | <u>20,000,000</u> | <u>41,000,000</u> | <u>(43,509,995)</u> | <u>17,490,005</u> |

簡要現金流量表截至2023年12月31日止年度
Demonstração condensada dos fluxos de caixa em 31 de Dezembro de 2023

| | 2023 澳門元 Patacas | 2022 澳門元 Patacas |
|---|------------------------|------------------------|
| 經營活動的現金流量 | | |
| Fluxos de caixa das actividades operacionais | | |
| 除所得稅前虧損 | | |
| Perda antes do imposto sobre o rendimento | (2,761,589) | (14,951,281) |
| 調整項目： | | |
| Itens de ajuste: | | |
| 利息收入 | | |
| Rendimentos de juros | (112,914) | (7,823) |
| 利息費用 | | |
| Despesas de juros | 79,607 | 89,039 |
| 折舊 | | |
| Amortizações | 269,030 | 362,257 |
| 攤銷 | | |
| Amortização | 2,336,645 | 2,484,683 |
| 匯兌損失 | | |
| Perdas cambiais | 8,636 | 1,104 |
| 預期信用減值損失增加/減少 | | |
| Aumento/diminuição das perdas por imparidade do crédito previstas | 48,000 | (61,800) |
| 存貨跌價準備增加 | | |
| Aumento da provisão para depreciação de inventário | 404,669 | - |
| 營運資本變動： | | |
| Variação do capital operacional: | | |
| 預付款、按金及其他應收款項 | | |
| Pré-pagamentos, caução e outros valores a receber | 165,272 | 1,067,841 |
| 應收賬款 | | |
| Valores a receber | (76,267,500) | (4,318,547) |
| 存貨 | | |
| Inventário | (36,669) | - |
| 合同資產 | | |
| Activo contratual | - | 560,000 |
| 應收集團內公司款項 | | |
| Valores a receber de empresas do grupo | (149,000) | 412,653 |
| 合同負債 | | |
| Passivo contratual | (128,000) | 194,359 |
| 應付集團內公司款項 | | |
| Valores a pagar de empresas do grupo | (221,946) | 87,459 |
| 應付控股公司款項 | | |
| Valores a pagar de sociedade gestora de participações sociais | 109,456 | - |
| 應付及其他應付賬款 | | |
| Dívidas e outros valores a pagar | 83,656,786 | 6,953,136 |
| 遞延政府補助 | | |
| Subsídio governamental diferido | 390,000 | - |
| 經營活動產生/(使用)淨現金 | 7,790,483 | (7,126,920) |
| Caixa líquido/(utilizado) nas actividades operacionais | 7,790,483 | (7,126,920) |
| 投資活動的現金 | | |
| Caixa das actividades de investimento | | |
| 購買固定資產 | | |
| Aquisição de activos fixos tangíveis | (91,237) | (178,212) |
| 已收利息 | | |
| Juros recebidos | 112,914 | 7,823 |
| 投資活動產生/(使用)淨現金 | 21,677 | (170,389) |
| Caixa líquido/(utilizado) nas actividades de investimento | 21,677 | (170,389) |
| 融資活動的現金 | | |
| Caixa das actividades financeiras | | |
| 已付利息 | | |
| Juros pagos | (79,607) | (53,130) |
| 母公司借款所得款 | | |
| Receitas de empréstimos da empresa-mãe | 10,000,000 | 7,990,547 |
| 融資活動產生淨現金 | 9,920,393 | 7,937,417 |
| Caixa líquido das actividades financeiras | 9,920,393 | 7,937,417 |
| 現金及現金等價物淨增加 | | |
| Aumento líquido de caixa e equivalentes de caixa | | |
| 現金及現金等價物匯兌影響 | | |
| Efeito cambial de caixa e equivalentes de caixa | (8,636) | (1,104) |
| 年初現金及現金等價物 | | |
| Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício | 9,672,366 | 9,033,362 |
| 年終現金及現金等價物 | 27,396,283 | 9,672,366 |
| Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício | 27,396,283 | 9,672,366 |

編制基礎

Base de elaboração

簡要財務報表按照澳門金融體系法律制度第八十五條及澳門金融管理局第007/B/2022-DBS/AMCM號傳聞文件編制。

A elaboração das demonstrações financeiras é, de acordo com o artigo 85.º do Regime jurídico do sistema financeiro de Macau, e a Circular n.º 007/B/2022-DBS/AMCM da Autoridade Monetária de Macau.

業務發展及管理報告

回首2023年，澳門極易付股份有限公司（下稱「本公司」）在澳門金融管理局的監管指導下，在本公司董事會的戰略部署下，秉承“客戶至上，開放合作，不斷創新，服務澳門”之企業理念，以服務民生為己任，踐行企業社會責任感，積極參與了本澳多個智慧金融惠民項目，為本澳市民提供安全、便捷的電子支付服務。藉參與澳門金融管理局及交通事務局共同推動的“聚易用+”（“Simple Pay+”）項目之際，UePay 澳門電子錢包APP新增了“本地乘車碼”功能，進一步將聚易用支付體驗延伸至澳門公共巴士場景；同時，本公司亦攜手銀聯國際優化了跨境移動支付服務，便利UePay用戶直接使用電子錢包銀聯付款碼於內地“雲閃付”收單網絡內掃碼消費；本公司還接入澳門金融管理局構建的“快速支付系統”（FPS），已可為UePay用戶提供7×24即時跨機構轉賬支付及收款服務。

展望2024年，澳門特區政府堅定推動經濟適度多元發展的信念和決心，積極拓展豐富金融業態，同時還將繼續高水平推動澳琴一體化的建設。本公司將緊跟國家大政方針和澳門特區政府的施政導向，把握橫琴粵澳深度合作區建設機遇，發揮自身特長優勢，持續穩步提升本公司的服務水平與產品性能，以支付為核心圍繞“橫琴金融三十條”相關政策探索深度合作區金融發展新模式，助力澳門融入國家發展大局，努力為澳門經濟多元發展和社會繁榮穩定作出更大的貢獻。

承董事會命

蕭家明

董事長

二〇二四年三月二十八日於澳門

澳門極易付股份有限公司

獨任監事報告書

根據商法典及公司章程之規定，本監事履行職務，監察了澳門極易付股份有限公司截至2023年12月31日止年度的管理，跟進了公司的業務。本監事確認得到行政管理機關的全面合作，並獲得了本監事認為必要的所有資訊和解釋。本監事認為年度帳目正確及完整，並簡易及清楚地闡述公司年度之財務狀況、業務發展及營運結果。本監事沒有察覺期間有任何不當事情或不法行為。

鑑於以上事項，本監事建議，股東常會通過截至2023年12月31日止年度的年度帳目。

獨任監事

天職澳門會計師事務所

代表人：鍾海明

日期：2024年 3月 26日

對簡要財務報表出具的獨立審計師報告

致澳門極易付股份有限公司全體股東：

（於澳門註冊成立之股份有限公司）

後附載於第2頁至第5頁的澳門極易付股份有限公司（「貴公司」）簡要財務報表包括二零二三年十二月三十一日的簡要資產負債表、以及截至該日止年度的簡要綜合收益表、簡要權益變動表和簡要現金流量表。貴公司簡要財務報表來源於貴公司截至二零二三年十二月三十一日止年度已審計的財務報表。我們已在二零二四年三月二十八日簽署的審計報告中對構成簡要財務報表來源的財務報表發表了無保留意見。這些財務報表和簡要財務報表沒有反映審計報告日（二零二四年三月二十八日）後發生事項的影響。

簡要財務報表沒有包含澳門特別行政區之《財務報告準則》要求的所有披露，因此，對簡要財務報表的閱讀不能替代對貴公司已審計財務報表的閱讀。

管理層對簡要財務報表的責任

管理層負責按照澳門金融體系法律制度第八十五條及澳門金融管理局第007/B/2022-DSB/AMCM號傳閱文件編製簡要財務報表。

審計師的責任

我們的責任是在實施審計程序的基礎上對簡要財務報表發表審計意見，除此之外本報告別無其他目的。我們不會就本報告的內容向任何其他人士負上或承擔任何責任。我們按照澳門特別行政區會計師專業委員會頒布之《審計準則》內的《國際審計準則第 810 號——對簡要財務報表出具報告的業務》的規定執行了審計工作。

審計意見

我們認為，來源於貴公司截至二零二三年十二月三十一日止年度已審計財務報表的簡要財務報表按照澳門金融體系法律制度第八十五條及澳門金融管理局第007/B/2022-DSB/AMCM號傳閱文件，在所有重大方面與已審計財務報表保持了一致。

李政立

執業會計師

羅兵咸永道會計師事務所

二零二四年四月十日，於澳門

持有超過有關機構資本5%之出資的機構名單

無

主要股東

新粵投資管理有限公司

公司機關據位人

股東大會主席團

蕭家明 主席

麥興業 秘書

董事會

蕭家明 董事長

周小青 董事（離任日期：2023年03月21日）

熊希為 董事

吳銳 董事

張媚 董事

陳榮彬 董事

獨任監事

天職澳門會計師事務所（由鍾海明代表）

公司秘書

麥興業 秘書