

高登車體塗裝藝術股份有限公司
資產負債表
113/6/30

資產	期末餘額	負債	期末餘額
流動資產	79,150,670	流動負債	78,882,118
現金及約當現金	233,463	銀行借款	45,639,378
1101 - 庫存現金	0	2102 - 銀行借款	45,639,378
1102 - 零用金/週轉金	174,090	合約負債	1,609,206
1104 - 零用金-出納	59,373	2133 - 預收收入	1,540,666
銀行存款	17,875,543	2134 - 預收貨款-未開票	0
110301 - 銀行存款-高雄市府#6272	960	2135 - 預收收入-未開票	50,000
110302 - 銀行存款-高雄鳳山#7798	13,166,477	2131 - 預收貨款	18,540
110303 - 銀行存款-高雄鳳山#8227	90,150	應付票據	1,421,601
110304 - 銀行存款-高雄鳳山#8632	12	2151 - 應付票據	1,421,601
110305 - 銀行存款-華南南高#5022	1,076,648	2153 - 應付票據(一般)	0
110307 - 銀行存款-華南南高#8115	628,240	應付帳款	7,473,436
110308 - 銀行存款-第一五福#9895	60,268	2171 - 應付帳款	2,110,245
110309 - 銀行存款-第一五福#2996	9,000	2172 - 暫估應付帳款	5,363,191
110310 - 銀行存款-臺企三民#8872	1,202	其他應付款	21,914,443
110311 - 銀行存款-京城楠梓#3965	61,148	2208 - 其他應付款(廠商)	17,955,995
110312 - 銀行存款-彰化七賢#8900	373,276	2201 - 應付薪資	1,715,161
110313 - 銀行存款-彰化七賢#7400	202,759	2203 - 應付利息	0
110314 - 銀行存款-臺企-大昌#0981	245,654	2204 - 暫估應付費用	1,553,132
110316 - 銀行存款-高雄右昌#9690	1,654,999	2215 - 應付營業稅	352,500
110317 - 銀行存款-第一五福#5886	303,083	2205 - 應付退休金費用	187,655
110318 - 銀行存款-彰化七賢#3600	1,588	2206 - 應付員工紅利	0
110319 - 銀行存款-臺企-大昌#0971	79	2209 - 其他應付費用	150,000
110320 - 銀行存款-高雄右昌#6278(支)	0	2216 - 應付股利	0
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	2,677,933	本期所得稅負債	731,830
1120 - 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-流動	2,677,933	2217 - 應付所得稅	731,830
應收票據淨額	54,796		
1154 - 應收票據-未託收	54,796	其他流動負債	92,224
應收帳款淨額	18,176,132	2214 - 銷項稅額	0
1172 - 應收帳款	18,176,132	2335 - 代收款	92,224

高登車體塗裝藝術股份有限公司
資產負債表
113/6/30

		非流動負債	92,381,935
其他應收款	5,314,606	長期借款	69,037,283
1207 - 其他應收款(客戶)	5,314,606	2541 - 銀行長期借款	69,037,283
1201 - 應收退稅款	0	遞延所得稅負債	0
1210 - 其他應收款-關係人	0	2573 - 遞延所得稅負債-其他	0
存貨-買賣業	31,809,189	其他非流動負債	23,344,652
1301 - 商品存貨	31,809,189	2645 - 存入保證金	1,886,000
本期所得稅資產	0	2655 - 股東往來	21,458,652
1222 - 預付所得稅	0	負債總計	171,264,053
預付款項	1,139,215		
1412 - 預付租金	0	股東權益	71,807,291
1413 - 預付租金-未開發票	0	歸屬於母公司業主之權益	71,807,291
1414 - 預付保險費	318,283	股本	66,100,000
1419 - 其他預付費用	155,431	3110 - 普通股股本	66,100,000
1423 - 進項稅額	561,876	法定盈餘公積	1,270,567
1424 - 留抵稅額	9,524	3310 - 法定盈餘公積	1,270,567
1425 - 預付貨款-未開票	75,855		
1429 - 其他預付款	18,246	累積盈餘	4,146,477
其他流動資產	1,869,793	3351 - 累積盈虧	1,697,494
1471 - 暫付款	170,928	3352 - 本期損益	2,448,983
1472 - 代付款	52,184	3398 - 開帳用科目-控制	0
1475 - 關係企業往來	1,646,681	3399 - 開帳用科目	0
非流動資產	163,920,674	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產評價調整	290,247
採用權益法之投資	36,952,303	3420 - 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益	290,247
1551 - 採用權益法之投資	36,952,303		
不動產、廠房及設備	52,118,825		
1602 - 土地成本	22,427,336	權益總計	71,807,291
1611 - 房屋及建築成本	19,495,245	負債及權益總計	243,071,344
1613 - 累計折舊-房屋及建築	(3,041,178)		
1616 - 機器設備成本	14,791,319		
1618 - 累計折舊-機器設備	(3,589,124)		
1636 - 其他設備成本	3,363,237		
1638 - 累計折舊-其他設備	(1,678,913)		
1691 - 辦公設備成本	547,678		
1693 - 累計折舊-辦公設備	(196,775)		

高登車體塗裝藝術股份有限公司
資產負債表
113/6/30

使用權資產	32,532,093		
175301 - 使用權資產-房屋及建築成本	33,268,802		
175304 - 累計折舊-使用權資產-房屋及建築	(736,709)		
投資性不動產淨額	25,078,314		
176101 - 投資性不動產-土地	13,737,369		
1765 - 投資性不動產-建築物	11,711,821		
1768 - 累計折舊-投資性不動產-建築物	(370,876)		
其他無形資產淨額	1,347,619		
1828 - 電腦系統軟體	1,347,619		
1829 - 累計減損-電腦系統軟體	0		
其他非流動資產-其他	15,891,520		
1902 - 未攤銷費用	3,074,061		
1915 - 預付設備款	483,823		
1920 - 存出保證金	12,333,636		
1840 - 遞延所得稅資產	0		
資產總計	243,071,344		

高登車體塗裝藝術股份有限公司

綜合損益表(明細)

自113/01/01至113/06/30

單位：新台幣元

編號	會計項目	金額	小計	總計	百分比
41	銷貨收入淨額				
4600	勞務收入-PDI	4,207,878			8.07%
4681	勞務收入-維修	23,420,895			44.92%
4111	銷貨收入-零件	24,512,432			47.01%
	銷貨收入淨額		52,141,205		100.00%
	營業收入淨額			52,141,205	100.00%
				52,141,205	100.00%
51	銷貨成本				
5111	銷貨成本-零件	15,663,610			25.09%
5210	銷貨成本-存貨盤盈(虧)	1,266,016			2.43%
	銷貨成本		-14,397,594		27.61%
5601	勞務成本				
5614	製-保險費	587,158			1.13%
5612	製-燃料費	84,476			0.16%
5613	製-修繕費	265,218			0.51%
5618	製-旅費	35,905			0.07%
5624	製-折舊	1,882,200			3.61%
5625	製-各項攤提	424,018			0.81%
5630	製-其他費用	368,326			0.71%
5635	製-雜項購置	115,000			0.22%
5112	銷貨成本-工資	4,028,445			7.73%
5623	製-運費	30,771			0.06%
5631	製-消耗品	820,887			1.57%
5633	製-員工獎金	528,139			1.01%
5114	製造成本-直接人工	4,150,820			7.96%
5115	製造成本-間接人工	520,723			1.00%
5610	製-伙食費	20,865			0.04%
5611	製-水電瓦斯費	568,493			1.09%
5615	製-勞退金	185,375			0.36%
5617	製-職工福利	444,073			0.85%
5619	製-租金支出	5,308,724			10.18%
	勞務成本		-20,369,616		39.07%
	營業成本			-34,767,210	66.68%
	營業毛利			17,373,995	33.32%
61	推銷費用				
6125	銷-各項攤提	84,803			0.16%
6111	銷-租金支出	1,030,848			1.98%
6119	銷-保險費	260,418			0.50%
6129	銷-勞退金	108,944			0.21%
6189	銷-員工獎金	320,304			0.61%
6112	銷-文具用品	5,344			0.01%
6114	銷-運費	2,514			0.00%
6115	銷-郵電費	84,753			0.16%
6118	銷-水電瓦斯費	113,697			0.22%
6124	銷-折舊	376,440			0.72%
6128	銷-職工福利	156,383			0.30%
6188	銷-其他費用	242,176			0.46%
6191	銷-雜項購置	13,000			0.02%
6110	銷-薪資支出	2,503,781			4.80%
6113	銷-旅費	256,598			0.49%
6116	銷-修繕費	5,800			0.01%
6120	銷-交際費	34,878			0.07%
6123	銷-交通費	1,270			0.00%
6127	銷-伙食費	4,451			0.01%
	推銷費用		-5,606,402		10.75%
62	管理費用				
6211	管-租金支出	2,058,218			3.95%
6213	管-旅費	415,400			0.80%
6214	管-運費	87,132			0.17%
6215	管-郵電費	55,027			0.11%
6217	管-廣告費	25,095			0.05%
6219	管-保險費	304,853			0.58%
6221	管-捐贈	20,000			0.04%
6222	管-稅捐	183,767			0.35%
6225	管-各項攤提	56,535			0.11%
6289	管-其他費用	542,556			1.04%
6292	管-雜項購置	8,667			0.02%
6210	管-薪資支出	3,329,288			6.39%
6216	管-修繕費	2,500			0.00%
6228	管-職工福利	273,240			0.52%
6234	管-手續費	145,067			0.28%
6237	管-補充保費	78,028			0.15%
6238	管-勞務費	138,750			0.27%
6239	管-勞退金	75,141			0.14%
6212	管-文具用品	8,937			0.02%

高登車體塗裝藝術股份有限公司

綜合損益表(明細)

自113/01/01至113/06/30

單位：新台幣元

編號	會計項目	金額	小計	總計	百分比%
6220	管-交際費	72,551			0.14%
6236	管-交通費	6,949			0.01%
6290	管-佣金支出	17,357			0.03%
6218	管-水電瓦斯費	124,266			0.24%
6224	管-折舊	250,956			0.48%
6233	管-保全費	446,723			0.86%
6235	管-燃料費	29,925			0.06%
6288	管-其他管理及總務費用	65,340			0.13%
6291	管-員工獎金	411,665			0.79%
	管理費用			-9,233,933	17.71%
	營業費用及損失總額			-14,840,335	28.46%
	營業淨利			2,533,660	4.86%
71	營業外收入				
7140	其他營業外收入	181,470			0.35%
7010	其他收入	31,685			0.06%
7101	銀行存款利息	27,800			0.05%
7106	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產利息收入	6,248			0.01%
7105	其他利息收入	89,138			0.17%
7110	租金收入	5,310,104			10.18%
7150	佣金收入	157,756			0.30%
	營業外收入			5,804,201	11.13%
72	營業外支出				
7201	利息支出	1,403,450			2.69%
7202	其他營業外支出	50,383			0.10%
7203	營業外支出-水電費	136,120			0.26%
7210	租金支出	3,546,258			6.80%
7303	其他損失	16,837			0.03%
	營業外支出			-5,153,048	9.88%
	營業外收入及支出			651,153	1.25%
	本期損益(稅前)			3,184,813	6.11%
81	所得稅費用(利益)				
8100	所得稅費用(利益)	735,830			1.41%
	所得稅費用(利益)			-735,830	1.41%
	所得稅費用			-735,830	1.41%
	本期損益(稅後)			2,448,983	4.70%

負責人：

經理人：

主辦會計：