

高登車體塗裝藝術股份有限公司  
資產負債表  
113/9/30

資產	期末餘額	負債	期末餘額
<b>流動資產</b>	<b>57,060,899</b>	<b>流動負債</b>	<b>71,429,324</b>
現金及約當現金	55,197	銀行借款	49,039,323
1101 - 庫存現金	6,062	2102 - 銀行借款	49,039,323
1102 - 零用金/週轉金	32,874	合約負債	650,549
1104 - 零用金-出納	16,261	2133 - 預收收入	0
銀行存款	6,686,626	2134 - 預收貨款-未開票	270,650
110301 - 銀行存款-高雄市府#6272	122,772	2135 - 預收收入-未開票	55,137
110302 - 銀行存款-高雄鳳山#7798	2,525,636	2131 - 預收貨款	324,762
110303 - 銀行存款-高雄鳳山#8227	124,131	應付票據	2,253,186
110304 - 銀行存款-高雄鳳山#8632	12	2151 - 應付票據	2,253,186
110305 - 銀行存款-華南南高#5022	556,373	2153 - 應付票據(一般)	0
110307 - 銀行存款-華南南高#8115	628,240	應付帳款	14,258,546
110308 - 銀行存款-第一五福#9895	57,514	2171 - 應付帳款	1,594,312
110309 - 銀行存款-第一五福#2996	9,000	2172 - 暫估應付帳款	12,664,234
110310 - 銀行存款-臺企三民#8872	1,202	其他應付款	2,548,808
110311 - 銀行存款-京城楠梓#3965	98,813	2208 - 其他應付款(廠商)	(1,792,000)
110312 - 銀行存款-彰化七賢#8900	628,186	2201 - 應付薪資	1,719,198
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	254,130	2204 - 暫估應付費用	2,422,083
110316 - 銀行存款-高雄右昌#9690	1,173,108	2215 - 應付營業稅	0
110317 - 銀行存款-第一五福#5886	303,083	2205 - 應付退休金費用	0
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	199,527
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	1,778,158
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	1,778,158
應收票據淨額	67,050		
1154 - 應收票據-未託收	67,050	其他流動負債	900,754
應收帳款淨額	24,122,227	2214 - 銷項稅額	637,368
1172 - 應收帳款	24,122,227	2335 - 代收款	263,386

高登車體塗裝藝術股份有限公司  
資產負債表  
113/9/30

		<b>非流動負債</b>	<b>72,469,534</b>
其他應收款	1,619,831	長期借款	68,885,870
1207 - 其他應收款(客戶)	1,619,831	2541 - 銀行長期借款	68,885,870
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	12,930,515	其他非流動負債	3,583,664
1301 - 商品存貨	12,930,515	2645 - 存入保證金	1,886,000
本期所得稅資產	448,772	2655 - 股東往來	1,697,664
1222 - 預付所得稅	448,772	<b>負債總計</b>	<b>143,898,858</b>
預付款項	7,945,233		
1412 - 預付租金	0	股東權益	80,273,429
1413 - 預付租金-未開發票	0	歸屬於母公司業主之權益	80,273,429
1414 - 預付保險費	410,183	股本	66,100,000
1419 - 其他預付費用	166,366	3110 - 普通股股本	66,100,000
1423 - 進項稅額	762,971	法定盈餘公積	1,270,567
1424 - 留抵稅額	0	3310 - 法定盈餘公積	1,270,567
1425 - 預付貨款-未開票	6,592,090		
1429 - 其他預付款	13,623	累積盈餘	12,612,615
其他流動資產	507,515	3351 - 累積盈虧	1,697,494
1471 - 暫付款	84,741	3352 - 本期損益	10,915,121
1472 - 代付款	422,774	3398 - 開帳用科目-控制	0
1475 - 關係企業往來	0	3399 - 開帳用科目	0
<b>非流動資產</b>	<b>167,111,388</b>	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	40,747,018	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	40,747,018		
不動產、廠房及設備	51,826,879		
1602 - 土地成本	22,427,336	<b>權益總計</b>	<b>80,273,429</b>
1611 - 房屋及建築成本	19,495,245	<b>負債及權益總計</b>	<b>224,172,287</b>
1613 - 累計折舊-房屋及建築	(3,309,096)		
1616 - 機器設備成本	15,791,319		
1618 - 累計折舊-機器設備	(4,080,826)		
1636 - 其他設備成本	3,561,237		
1638 - 累計折舊-其他設備	(2,352,200)		
1691 - 辦公設備成本	547,678		
1693 - 累計折舊-辦公設備	(253,814)		

高登車體塗裝藝術股份有限公司  
資產負債表  
113/9/30

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	25,019,754		
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	(429,436)		
其他無形資產淨額	1,359,855		
1828 - 電腦系統軟體	1,467,429		
1829 - 累計減損-電腦系統軟體	(107,574)		
其他非流動資產-其他	15,625,789		
1902 - 未攤銷費用	2,808,330		
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		
<b>資產總計</b>	<b>224,172,287</b>		

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113/09/30

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	9,248,150			8.03%
4681	勞務收入-維修	35,570,476			30.87%
4111	銷貨收入-零件	70,420,224			61.11%
	銷貨收入淨額		115,238,850		100.00%
	營業收入淨額			115,238,850	100.00%
				115,238,850	100.00%
51	銷貨成本				
5111	銷貨成本-零件	53,085,257			46.07%
5210	銷貨成本-存貨盤盈(虧)	1,470,331			1.28%
	銷貨成本		-51,614,926		44.79%
5601	勞務成本				
5614	製-保險費	1,154,301			1.00%
5112	銷貨成本-工資	6,483,113			5.63%
5623	製-運費	169,261			0.15%
5631	製-消耗品	1,958,250			1.70%
5633	製-員工獎金	782,272			0.68%
5612	製-燃料費	122,192			0.11%
5613	製-修繕費	295,218			0.26%
5618	製-旅費	38,260			0.03%
5620	製-交際費	5,607			0.00%
5624	製-折舊	3,124,262			2.71%
5625	製-各項攤提	623,317			0.54%
5630	製-其他費用	589,288			0.51%
5635	製-雜項購置	367,818			0.32%
5114	製造成本-直接人工	6,135,585			5.32%
5115	製造成本-間接人工	1,045,051			0.91%
5610	製-伙食費	29,474			0.03%
5611	製-水電瓦斯費	1,062,066			0.92%
5615	製-勞退休金	294,735			0.26%
5617	製-職工福利	487,352			0.42%
5619	製-租金支出	7,818,520			6.78%
5626	製-文具用品	3,242			0.00%
	勞務成本		-32,589,184		28.28%
	營業成本			-84,204,110	73.07%
	營業毛利			31,034,740	26.93%
61	推銷費用				
6125	銷-各項攤提	124,664			0.11%
6112	銷-文具用品	27,232			0.02%
6114	銷-運費	2,514			0.00%
6115	銷-郵電費	129,430			0.11%
6118	銷-水電瓦斯費	200,479			0.17%
6124	銷-折舊	624,855			0.54%
6128	銷-職工福利	169,406			0.15%
6188	銷-其他費用	310,086			0.27%
6191	銷-雜項購置	148,069			0.13%
6111	銷-租金支出	1,517,881			1.32%
6119	銷-保險費	398,082			0.35%
6129	銷-勞退休金	159,395			0.14%
6189	銷-員工獎金	467,757			0.41%
6110	銷-薪資支出	3,728,936			3.24%
6113	銷-旅費	277,707			0.24%
6116	銷-修繕費	67,853			0.06%
6120	銷-交際費	122,030			0.11%
6123	銷-交通費	4,965			0.00%
6127	銷-伙食費	4,751			0.00%
	推銷費用		-8,486,092		7.36%
62	管理費用				
6211	管-租金支出	3,081,852			2.67%
6213	管-旅費	415,400			0.36%
6214	管-運費	100,465			0.09%
6215	管-郵電費	77,585			0.07%
6217	管-廣告費	25,095			0.02%
6219	管-保險費	455,807			0.40%
6221	管-捐贈	20,000			0.02%
6222	管-稅捐	183,767			0.16%
6225	管-各項攤提	83,106			0.07%
6289	管-其他費用	712,702			0.62%
6292	管-雜項購置	27,920			0.02%
6212	管-文具用品	15,792			0.01%
6220	管-交際費	80,806			0.07%
6236	管-交通費	7,084			0.01%
6290	管-佣金支出	17,357			0.02%
6210	管-薪資支出	5,287,050			4.59%
6216	管-修繕費	27,547			0.02%
6228	管-職工福利	300,821			0.26%
6234	管-手續費	216,297			0.19%

負責人：

經理人：

主辦會計：

## 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113/09/30

單位：新台幣元

編號	會計項目	金額	小計	總計	百分比%
6237	管-補充保費	115,335			0.10%
6238	管-勞務費	423,244			0.37%
6239	管-勞退金	117,285			0.10%
6218	管-水電瓦斯費	213,919			0.19%
6224	管-折舊	416,559			0.36%
6233	管-保全費	799,728			0.69%
6235	管-燃料費	30,601			0.03%
6288	管-其他管理及總務費用	97,515			0.08%
6291	管-員工獎金	610,079			0.53%
	管理費用		-13,960,718		12.11%
	營業費用及損失總額			-22,446,810	19.48%
	營業淨利			8,587,930	7.45%
71	營業外收入				
7140	其他營業外收入	696,493			0.60%
7010	其他收入	74,663			0.06%
7070	採用權益法之關聯企業及合資損益之份額	3,794,715			3.29%
7101	銀行存款利息	27,800			0.02%
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	106,646			0.09%
7110	租金收入	9,622,625			8.35%
7150	佣金收入	238,785			0.21%
	營業外收入		14,567,975		12.64%
72	營業外支出				
7201	利息支出	2,157,241			1.87%
7213	災害損失	2,217,763			1.92%
7202	其他營業外支出	193,464			0.17%
7203	營業外支出-水電費	553,934			0.48%
7210	租金支出	5,319,387			4.62%
7303	其他損失	16,837			0.01%
	營業外支出		-10,458,626		9.08%
	營業外收入及支出			4,109,349	3.57%
	本期損益(稅前)			12,697,279	11.02%
81	所得稅費用(利益)				
8100	所得稅費用(利益)	1,782,158			1.55%
	所得稅費用(利益)		-1,782,158		1.55%
	所得稅費用			-1,782,158	1.55%
	本期損益(稅後)			10,915,121	9.47%

負責人：

經理人：

主辦會計：