

高登車體塗裝藝術股份有限公司
資產負債表
113/12/31

資產	期末餘額	負債	期末餘額
流動資產	70,563,190	流動負債	72,322,343
現金及約當現金	122,776	銀行借款	45,353,182
1101 - 庫存現金	76,964	2102 - 銀行借款	49,039,323
1102 - 零用金/週轉金	23,668	合約負債	1,599,852
1104 - 零用金-出納	22,144	2133 - 預收收入	1,543,352
銀行存款	32,689,386	2134 - 預收貨款-未開票	6,500
110301 - 銀行存款-高雄市府#6272	49,371	2135 - 預收收入-未開票	50,000
110302 - 銀行存款-高雄鳳山#7798	2,961,575	2131 - 預收貨款	0
110303 - 銀行存款-高雄鳳山#8227	60,339	應付票據	9,270,134
110304 - 銀行存款-高雄鳳山#8632	12	2151 - 應付票據	2,964,464
110305 - 銀行存款-華南南高#5022	860,550	2153 - 應付票據(一般)	6,305,670
110307 - 銀行存款-華南南高#8115	628,240	應付帳款	7,912,088
110308 - 銀行存款-第一五福#9895	196,866	2171 - 應付帳款	463,159
110309 - 銀行存款-第一五福#2996	9,000	2172 - 暫估應付帳款	7,448,929
110310 - 銀行存款-臺企三民#8872	1,202	其他應付款	6,056,748
110311 - 銀行存款-京城楠梓#3965	88,832	2200 - 其他應付款	12,679
110312 - 銀行存款-彰化七賢#8900	2,476,499	2208 - 其他應付款(廠商)	509,079
110313 - 銀行存款-彰化七賢#7400	727,759	2201 - 應付薪資	4,163,599
110314 - 銀行存款-臺企-大昌#0981	372,391	2203 - 應付利息	115,659
110316 - 銀行存款-高雄右昌#9690	23,952,452	2204 - 暫估應付費用	946,410
110317 - 銀行存款-第一五福#5886	304,154	2215 - 應付營業稅	309,322
110318 - 銀行存款-彰化七賢#3600	65	2205 - 應付退休金費用	0
110319 - 銀行存款-臺企-大昌#0971	79	2206 - 應付員工紅利	0
110320 - 銀行存款-高雄右昌#6278(支)	0	2209 - 其他應付費用	0
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	0	2216 - 應付股利	0
1120 - 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-流動	0	本期所得稅負債	2,041,058
應收票據淨額	0	2217 - 應付所得稅	2,041,058
1154 - 應收票據-未託收	0		
應收帳款淨額	23,030,572	其他流動負債	89,281
1172 - 應收帳款	23,030,572	2214 - 銷項稅額	0

高登車體塗裝藝術股份有限公司
資產負債表
113/12/31

		2335 - 代收款	89,281
其他應收款	265,201	非流動負債	70,473,909
1207 - 其他應收款(客戶)	265,201	長期借款	68,587,909
1201 - 應收退稅款	0	2541 - 銀行長期借款	68,587,909
1210 - 其他應收款-關係人	0	遞延所得稅負債	0
存貨-買賣業	12,745,483	2573 - 遞延所得稅負債-其他	0
1301 - 商品存貨	12,745,483	其他非流動負債	1,886,000
本期所得稅資產	448,772	2645 - 存入保證金	1,886,000
1222 - 預付所得稅	448,772	2655 - 股東往來	0
預付款項	1,256,842	負債總計	142,796,252
1412 - 預付租金	0		
1413 - 預付租金-未開發票	0	股東權益	99,024,876
1414 - 預付保險費	326,989	歸屬於母公司業主之權益	99,024,876
1419 - 其他預付費用	471,571	股本	85,957,930
1423 - 進項稅額	331,412	3110 - 普通股股本	85,957,930
1424 - 留抵稅額	0	法定盈餘公積	1,270,567
1425 - 預付貨款-未開票	124,048	3310 - 法定盈餘公積	1,270,567
1429 - 其他預付款	2,822		
其他流動資產	4,158	累積盈餘	11,796,379
1471 - 暫付款	0	3351 - 累積盈虧	16,065
1472 - 代付款	4,158	3352 - 本期損益	11,780,314
1475 - 關係企業往來	0	3398 - 開帳用科目-控制	0
非流動資產	171,257,938	3399 - 開帳用科目	0
採用權益法之投資	41,141,629	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產評價調整	0
1551 - 採用權益法之投資	41,141,629	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	0
不動產、廠房及設備	82,962,955		
1602 - 土地成本	22,427,336		
1611 - 房屋及建築成本	19,495,245	權益總計	99,024,876
1613 - 累計折舊-房屋及建築	(3,549,738)	負債及權益總計	241,821,128
1616 - 機器設備成本	15,791,319		
1618 - 累計折舊-機器設備	(4,576,138)		
1636 - 其他設備成本	36,830,039		
1638 - 累計折舊-其他設備	(3,717,760)		
1691 - 辦公設備成本	547,678		
1693 - 累計折舊-辦公設備	(285,026)		

高登車體塗裝藝術股份有限公司
資產負債表
113/12/31

使用權資產	0		
175301 - 使用權資產-房屋及建築成本			
175304 - 累計折舊-使用權資產-房屋及建築			
投資性不動產淨額	24,961,198		
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	(487,992)		
其他無形資產淨額	892,909		
1828 - 電腦系統軟體	1,053,143		
1829 - 累計減損-電腦系統軟體	(160,234)		
其他非流動資產-其他	21,299,247		
1902 - 未攤銷費用	2,542,598		
1915 - 預付設備款	6,423,013		
1920 - 存出保證金	12,333,636		
1840 - 遞延所得稅資產	0		
資產總計	241,821,128		

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113/12/31

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			6.09%
4681	勞務收入-維修	48,126,212			31.71%
4111	銷貨收入-零件	94,400,904			62.20%
	銷貨收入淨額		151,775,266		100.00%
	營業收入淨額			151,775,266	100.00%
				151,775,266	100.00%
51	銷貨成本				
5111	銷貨成本-零件	68,934,976			45.42%
5210	銷貨成本-存貨盤盈(虧)	1,470,331			0.97%
	銷貨成本		-67,464,645		44.45%
5601	勞務成本				
5614	製-保險費	1,526,943			1.01%
5632	製-郵電費	190			0.00%
5612	製-燃料費	209,495			0.14%
5613	製-修繕費	1,102,992			0.73%
5618	製-旅費	38,260			0.03%
5620	製-交際費	5,607			0.00%
5624	製-折舊	4,254,687			2.80%
5625	製-各項攤提	822,616			0.54%
5630	製-其他費用	1,549,303			1.02%
5635	製-雜項購置	550,953			0.36%
5112	銷貨成本-工資	8,060,517			5.31%
5623	製-運費	231,960			0.15%
5631	製-消耗品	2,349,907			1.55%
5633	製-員工獎金	19,873			0.01%
5114	製造成本-直接人工	8,546,779			5.63%
5115	製造成本-間接人工	1,653,483			1.09%
5610	製-伙食費	550,887			0.36%
5611	製-水電瓦斯費	1,544,089			1.02%
5615	製-勞退金	407,499			0.27%
5617	製-職工福利	511,072			0.34%
5619	製-租金支出	10,335,062			6.81%
5626	製-文具用品	3,457			0.00%
	勞務成本		-44,275,631		28.28%
	營業成本			-111,740,276	73.07%
	營業毛利			40,034,990	26.93%
61	推銷費用				
6125	銷-各項攤提	164,522			0.11%
6111	銷-租金支出	2,013,673			1.33%
6119	銷-保險費	534,192			0.35%
6129	銷-勞退金	208,157			0.14%
6189	銷-員工獎金	25,398			0.02%
6112	銷-文具用品	41,150			0.03%
6114	銷-運費	6,014			0.00%
6115	銷-郵電費	172,367			0.11%
6118	銷-水電瓦斯費	296,884			0.20%
6124	銷-折舊	850,939			0.56%
6128	銷-職工福利	169,406			0.11%
6188	銷-其他費用	410,641			0.27%
6191	銷-雜項購置	264,711			0.17%
6110	銷-薪資支出	4,874,911			3.21%
6113	銷-旅費	284,887			0.19%
6116	銷-修繕費	70,853			0.05%
6117	銷-廣告費	173,819			0.11%
6120	銷-交際費	135,249			0.09%
6123	銷-交通費	8,676			0.01%
6127	銷-伙食費	253,941			0.17%
	推銷費用		-10,960,390		7.22%
62	管理費用				
6211	管-租金支出	4,083,913			2.69%
6213	管-旅費	415,400			0.27%
6214	管-運費	100,465			0.07%
6215	管-郵電費	108,632			0.07%
6217	管-廣告費	144,667			0.10%
6219	管-保險費	585,261			0.39%
6221	管-捐贈	20,000			0.01%
6222	管-稅捐	192,981			0.13%
6225	管-各項攤提	109,681			0.07%
6289	管-其他費用	1,099,970			0.72%
6292	管-雜項購置	204,742			0.13%
6210	管-薪資支出	8,093,168			5.33%
6216	管-修繕費	27,547			0.02%
6228	管-職工福利	310,121			0.20%
6234	管-手續費	287,665			0.19%
6237	管-補充保費	152,064			0.10%
6238	管-勞務費	323,244			0.21%
6239	管-勞退金	164,618			0.11%
6212	管-文具用品	21,637			0.01%

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113/12/31

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	84,406			0.06%
6236	管-交通費	8,333			0.01%
6290	管-佣金支出	17,357			0.01%
6218	管-水電瓦斯費	278,586			0.18%
6224	管-折舊	567,283			0.37%
6227	管-伙食費	224,856			0.15%
6233	管-保全費	1,075,581			0.71%
6235	管-燃料費	31,411			0.02%
6288	管-其他管理及總務費用	119,740			0.08%
6291	管-員工獎金 管理費用	14,837		-18,868,166	0.01%
					12.11%
63	研究發展費用				
6332	研-消耗品 研究發展費用	-2700		-2700	0.00%
					0.00%
	營業費用及損失總額			-29,831,256	19.65%
	營業淨利			10,203,734	6.72%
71	營業外收入				
7140	其他營業外收入	1,782,363			1.17%
7193	處分投資利益	1,220,536			0.80%
7010	其他收入	92,850			0.06%
7070	採用權益法之關聯企業及合資損益之份額	4,189,326			2.76%
7101	銀行存款利息	58,052			0.04%
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			0.00%
7301	兌換利益	10,098			0.01%
7105	其他利息收入	124,154			0.08%
7110	租金收入	10,919,272			7.19%
7150	佣金收入	353,977			0.23%
	營業外收入			18,756,876	12.36%
72	營業外支出				
7201	利息支出	2,991,951			1.97%
7213	災害損失	2,217,763			1.46%
7202	其他營業外支出	1,662,171			1.10%
7302	兌換損失	322			0.00%
7203	營業外支出-水電費	1,137,678			0.75%
7210	租金支出	7,092,516			4.67%
7303	其他損失	32,837			0.02%
	營業外支出			-15,135,238	9.97%
	營業外收入及支出			3,621,638	2.39%
	本期損益(稅前)			13,825,372	9.11%
81	所得稅費用(利益)				
8100	所得稅費用(利益)	2,045,058			1.35%
	所得稅費用(利益)			-2,045,058	1.35%
	所得稅費用			-2,045,058	1.35%
	本期損益(稅後)			11,780,314	7.76%