

高登車體塗裝藝術股份有限公司  
資產負債表  
114/3/31

資產	期末餘額	負債	期末餘額
<b>流動資產</b>	<b>120,090,261</b>	<b>流動負債</b>	<b>116,627,568</b>
現金及約當現金	140,595	銀行借款	29,583,182
1101 - 庫存現金	96,624	2102 - 銀行借款	29,583,182
1102 - 零用金/週轉金	23,770	合約負債	682,735
1104 - 零用金-出納	20,201	2133 - 預收收入	0
銀行存款	12,898,157	2134 - 預收貨款-未開票	0
110301 - 銀行存款-高雄市府#6272	299,547	2135 - 預收收入-未開票	0
110302 - 銀行存款-高雄鳳山#7798	653,267	2131 - 預收貨款	682,735
110303 - 銀行存款-高雄鳳山#8227	188,507	應付票據	71,678,307
110304 - 銀行存款-高雄鳳山#8632	12	2151 - 應付票據	460,000
110305 - 銀行存款-華南南高#5022	633,990	2153 - 應付票據(一般)	71,218,307
110307 - 銀行存款-華南南高#8115	142,646	應付帳款	8,537,703
110308 - 銀行存款-第一五福#9895	863,615	2171 - 應付帳款	1,124,281
110309 - 銀行存款-第一五福#2996	394,654	2172 - 暫估應付帳款	7,413,422
110310 - 銀行存款-臺企三民#8872	9,000	其他應付款	3,398,125
110311 - 銀行存款-京城楠梓#3965	1,202	2200 - 其他應付款	0
110312 - 銀行存款-彰化七賢#8900	103,267	2208 - 其他應付款(廠商)	376,748
110313 - 銀行存款-彰化七賢#7400	1,222,805	2201 - 應付薪資	1,694,738
110314 - 銀行存款-臺企-大昌#0981	810,875	2203 - 應付利息	0
110316 - 銀行存款-高雄右昌#9690	515,791	2204 - 暫估應付費用	1,090,828
110317 - 銀行存款-第一五福#5886	6,744,681	2215 - 應付營業稅	0
110318 - 銀行存款-彰化七賢#3600	304,154	2205 - 應付退休金費用	235,811
110319 - 銀行存款-臺企-大昌#0971	65	2206 - 應付員工紅利	0
110320 - 銀行存款-高雄右昌#6278(支)	79	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	10,000	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	21,403,481	其他流動負債	706,458
1172 - 應收帳款	21,403,481	2214 - 銷項稅額	668,822

高登車體塗裝藝術股份有限公司  
資產負債表  
114/3/31

		2335 - 代收款	37,636
其他應收款	3,254,650	<b>非流動負債</b>	<b>81,743,351</b>
1200 - 其他應收款	453,059	長期借款	79,757,351
1207 - 其他應收款(客戶)	2,065,434	2541 - 銀行長期借款	79,757,351
1201 - 應收退稅款	736,157	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	16,095,392	其他非流動負債	1,986,000
1301 - 商品存貨	16,095,392	2645 - 存入保證金	1,986,000
本期所得稅資產	448,772	2655 - 股東往來	0
1222 - 預付所得稅	448,772	<b>負債總計</b>	<b>198,370,919</b>
預付款項	65,841,744		
1412 - 預付租金	405,000	股東權益	119,541,238
1413 - 預付租金-未開發票	63,704,820	歸屬於母公司業主之權益	119,541,238
1414 - 預付保險費	183,203	股本	106,400,400
1419 - 其他預付費用	173,743	3110 - 普通股股本	106,400,400
1423 - 進項稅額	699,957	法定盈餘公積	1,270,567
1424 - 留抵稅額	512,564	3310 - 法定盈餘公積	1,270,567
1425 - 預付貨款-未開票	162,457		
1429 - 其他預付款	0	累積盈餘	11,870,271
其他流動資產	7,470	3351 - 累積盈虧	11,796,379
1471 - 暫付款	0	3352 - 本期損益	73,892
1472 - 代付款	7,470	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>197,821,896</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	0
採用權益法之投資	59,176,773	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
1551 - 採用權益法之投資	59,176,773		
不動產、廠房及設備	88,941,041		
1602 - 土地成本	22,427,336	<b>權益總計</b>	<b>119,541,238</b>
1611 - 房屋及建築成本	19,495,245	<b>負債及權益總計</b>	<b>317,912,157</b>
1613 - 累計折舊-房屋及建築	(3,790,410)		
1616 - 機器設備成本	19,508,462		
1618 - 累計折舊-機器設備	(5,119,072)		
1636 - 其他設備成本	40,534,801		
1638 - 累計折舊-其他設備	(4,346,614)		
1691 - 辦公設備成本	547,678		

高登車體塗裝藝術股份有限公司  
資產負債表  
114/3/31

1693 - 累計折舊-辦公設備	(316,385)		
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	24,902,638		
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	(546,552)		
其他無形資產淨額	3,663,001		
1828 - 電腦系統軟體	3,910,286		
1829 - 累計減損-電腦系統軟體	(247,285)		
其他非流動資產-其他	21,138,443		
1902 - 未攤銷費用	2,381,794		
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		
<b>資產總計</b>	<b>317,912,157</b>		

高登車體塗裝藝術股份有限公司  
綜合損益表(明細)  
自114/01/01至114/03/31

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				
4681	勞務收入-維修	10,793,505			35.83%
4111	銷貨收入-零件	19,334,416			64.17%
	銷貨收入淨額		30,127,921		100.00%
	營業收入淨額			30,127,921	100.00%
51	銷貨成本				
5111	銷貨成本-零件	14,170,424			47.03%
	銷貨成本		-14,170,424		47.03%
5601	勞務成本				
5614	製-保險費	368,731			1.22%
5632	製-郵電費	4,557			0.02%
5612	製-燃料費	68,174			0.23%
5613	製-修繕費	183,950			0.61%
5618	製-旅費	4,116			0.01%
5624	製-折舊	1,097,502			3.64%
5625	製-各項攤提	259,393			0.86%
5627	製-廣告費	5,697			0.02%
5630	製-其他費用	153,357			0.51%
5635	製-雜項購置	124,237			0.41%
5112	銷貨成本-工資	2,474,120			8.21%
5623	製-運費	14,736			0.05%
5628	製-交通費	700			0.00%
5631	製-消耗品	983,644			3.26%
5114	製造成本-直接人工	3,614,247			12.00%
5115	製造成本-間接人工	903,249			3.00%
5611	製-水電瓦斯費	183,522			0.61%
5615	製-勞退金	133,962			0.44%
5617	製-職工福利	73,200			0.24%
5619	製-租金支出	2,505,515			8.32%
5626	製-文具用品	1,567			0.01%
5634	製-勞務費	88,000			0.29%
	勞務成本		-13,246,176		43.97%
	營業成本			-27,416,600	91.00%
	營業毛利			2,711,321	9.00%
61	推銷費用				
6125	銷-各項攤提	51,879			0.17%
6111	銷-租金支出	591,360			1.96%
6119	銷-保險費	114,044			0.38%
6129	銷-勞退金	42,184			0.14%
6112	銷-文具用品	14,870			0.05%
6115	銷-郵電費	22,853			0.08%
6118	銷-水電瓦斯費	36,704			0.12%
6124	銷-折舊	219,499			0.73%
6128	銷-職工福利	22,800			0.08%
6188	銷-其他費用	71,891			0.24%
6191	銷-雜項購置	77,121			0.26%
6110	銷-薪資支出	1,644,992			5.46%
6113	銷-旅費	198,899			0.66%
6116	銷-修繕費	70,828			0.24%
6117	銷-廣告費	533,280			1.77%
6120	銷-交際費	40,002			0.13%
6123	銷-交通費	1,099			0.00%
	推銷費用		-3,754,305		12.46%
62	管理費用				
6211	管-租金支出	964,729			3.20%
6215	管-郵電費	26,415			0.09%
6217	管-廣告費	759			0.00%
6219	管-保險費	211,416			0.70%
6222	管-稅捐	45,000			0.15%
6225	管-各項攤提	34,583			0.11%
6289	管-其他費用	302,724			1.00%
6292	管-雜項購置	15,357			0.05%
6210	管-薪資支出	2,976,808			9.88%
6216	管-修繕費	37,000			0.12%
6228	管-職工福利	52,200			0.17%
6234	管-手續費	66,176			0.22%
6237	管-補充保費	139,156			0.46%
6238	管-勞務費	77,030			0.26%
6239	管-勞退金	59,665			0.20%
6212	管-文具用品	3,023			0.01%
6220	管-交際費	2,000			0.01%
6236	管-交通費	548			0.00%
6218	管-水電瓦斯費	27,410			0.09%

## 高登車體塗裝藝術股份有限公司

## 綜合損益表(明細)

自114/01/01至114/03/31

單位：新台幣元

編號	會計項目	金額	小計	總計	百分比
6224	管-折舊	185,378			0.62%
6233	管-保全費	249,177			0.83%
	管理費用		-5,476,554		18.18%
63	研究發展費用				
6332	研-消耗品				
	研究發展費用	-20,425			0.07%
			-20,425		0.07%
	營業費用及損失總額			-9,251,284	30.71%
	營業淨利			-6,539,963	21.71%
71	營業外收入				
7140	其他營業外收入	822,276			2.73%
7010	其他收入	476,383			1.58%
7070	採用權益法之關聯企業及合資損益之份額	3,035,144			10.07%
7105	其他利息收入	21,979			0.07%
7110	租金收入	4,246,257			14.09%
7150	佣金收入	71,876			0.24%
	營業外收入		8,673,915		28.79%
72	營業外支出				
7201	利息支出	626,563			2.08%
7202	其他營業外支出	72,111			0.24%
7203	營業外支出-水電費	276,039			0.92%
7210	租金支出	1,773,654			5.89%
7303	其他損失	47,850			0.16%
	營業外支出		-2,796,217		9.28%
	營業外收入及支出			5,877,698	19.51%
	本期損益(稅前)			-662,265	2.20%
81	所得稅費用(利益)				
8100	所得稅費用(利益)	736,157			2.44%
	所得稅費用(利益)		736,157		2.44%
	所得稅費用			736,157	2.44%
	本期損益(稅後)			73,892	0.25%