

高登車體塗裝藝術股份有限公司
資產負債表
114/6/30

資產	期末餘額	負債	期末餘額
流動資產	116,844,634	流動負債	122,835,380
現金及約當現金	79,760	銀行借款	39,280,000
1101 - 庫存現金	54,032	2102 - 銀行借款	39,280,000
1102 - 零用金/週轉金	18,595	合約負債	579,115
1104 - 零用金-出納	7,133	2133 - 預收收入	0
銀行存款	15,629,938	2134 - 預收貨款-未開票	10,666
110301 - 銀行存款-高雄市府#6272	201,610	2135 - 預收收入-未開票	0
110302 - 銀行存款-高雄鳳山#7798	519,042	2131 - 預收貨款	568,449
110303 - 銀行存款-高雄鳳山#8227	519,710	應付票據	68,028,978
110304 - 銀行存款-高雄鳳山#8632	12	2151 - 應付票據	2,800
110305 - 銀行存款-華南南高#5022	5,485,496	2153 - 應付票據(一般)	68,026,178
110307 - 銀行存款-華南南高#8115	863,615	應付帳款	8,512,330
110308 - 銀行存款-第一五福#9895	193,861	2171 - 應付帳款	1,104,347
110309 - 銀行存款-第一五福#2996	9,000	2172 - 暫估應付帳款	7,407,983
110310 - 銀行存款-臺企三民#8872	1,202	其他應付款	6,302,728
110311 - 銀行存款-京城楠梓#3965	2,080,836	2208 - 其他應付款(廠商)	458,441
110312 - 銀行存款-彰化七賢#8900	669,602	2201 - 應付薪資	1,859,924
110313 - 銀行存款-彰化七賢#7400	506,357	2203 - 應付利息	0
110314 - 銀行存款-臺企-大昌#0981	537,782	2204 - 暫估應付費用	1,453,316
110316 - 銀行存款-高雄右昌#9690	3,726,446	2215 - 應付營業稅	0
110317 - 銀行存款-第一五福#5886	305,223	2205 - 應付退休金費用	157,827
110318 - 銀行存款-彰化七賢#3600	65	2206 - 應付員工紅利	13,763
110319 - 銀行存款-臺企-大昌#0971	79	2209 - 其他應付費用	65,147
110320 - 銀行存款-高雄右昌#6278(支)	10,000	2216 - 應付股利	2,294,310
應收票據淨額	4,806		
1154 - 應收票據-未託收	4,806	其他流動負債	132,229
應收帳款淨額	21,427,454	2335 - 代收款	132,229
1172 - 應收帳款	21,427,454	非流動負債	73,842,418
		長期借款	71,678,132

高登車體塗裝藝術股份有限公司
資產負債表
114/6/30

其他應收款	2,970,409	2541 - 銀行長期借款	71,678,132
1207 - 其他應收款(客戶)	852,232	遞延所得稅負債	178,286
1201 - 應收退稅款	1,005,003	2573 - 遞延所得稅負債-其他	178,286
1210 - 其他應收款-關係人	1,113,174	其他非流動負債	1,986,000
存貨-買賣業	14,489,416	2645 - 存入保證金	1,986,000
1301 - 商品存貨	14,489,416		
本期所得稅資產	2,613	負債總計	196,677,798
1222 - 預付所得稅	2,613		
預付款項	62,235,253	股東權益	139,724,703
1412 - 預付租金	283,500	歸屬於母公司業主之權益	139,724,703
1413 - 預付租金-未開發票	61,504,820	股本	115,577,580
1414 - 預付保險費	130,629	3110 - 普通股股本	115,577,580
1419 - 其他預付費用	138,758	法定盈餘公積	2,545,184
1423 - 進項稅額	(2,818)	3310 - 法定盈餘公積	2,545,184
1424 - 留抵稅額	86,707		
1425 - 預付貨款-未開票	62,457	累積盈餘	21,601,939
1429 - 其他預付款	31,200	3351 - 累積盈虧	62
其他流動資產	4,985	3352 - 本期損益	21,601,877
1472 - 代付款	4,985		
非流動資產	219,557,867		
採用權益法之投資	81,816,035		
1551 - 採用權益法之投資	81,816,035		
不動產、廠房及設備	87,570,619	權益總計	139,724,703
1602 - 土地成本	22,427,336	負債及權益總計	336,402,501
1611 - 房屋及建築成本	19,948,245		
1613 - 累計折舊-房屋及建築	(4,049,949)		
1616 - 機器設備成本	19,092,462		
1618 - 累計折舊-機器設備	(5,383,801)		
1636 - 其他設備成本	40,534,801		
1638 - 累計折舊-其他設備	(5,232,638)		
1691 - 辦公設備成本	547,678		
1693 - 累計折舊-辦公設備	(313,515)		

高登車體塗裝藝術股份有限公司
 資產負債表
 114/6/30

投資性不動產淨額	24,844,078		
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	(605,112)		
其他無形資產淨額	4,268,862		
1828 - 電腦系統軟體	4,738,858		
1829 - 累計減損-電腦系統軟體	(469,996)		
其他非流動資產-其他	21,058,273		
1902 - 未攤銷費用	2,069,032		
1915 - 預付設備款	6,514,442		
1920 - 存出保證金	12,333,636		
1840 - 遞延所得稅資產	141,163		
資產總計	336,402,501		

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114/06/30

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				
4681	勞務收入-維修	21,827,441			35.09%
4111	銷貨收入-零件	40,373,583			64.91%
	銷貨收入淨額		62,201,024		100.00%
	營業收入淨額			62,201,024	100.00%
51	銷貨成本			62,201,024	100.00%
5111	銷貨成本-零件	29,983,587			48.20%
	銷貨成本		-29,983,587		48.20%
5601	勞務成本				
5614	製-保險費	651,804			1.05%
5622	製-稅捐	8,920			0.01%
5632	製-郵電費	13,038			0.02%
5112	銷貨成本-工資	3,909,061			6.28%
5623	製-運費	32,298			0.05%
5628	製-交通費	841			0.00%
5631	製-消耗品	1,887,597			3.03%
5612	製-燃料費	113,147			0.18%
5613	製-修繕費	508,896			0.82%
5618	製-旅費	4,116			0.01%
5624	製-折舊	2,456,659			3.95%
5625	製-各項攤提	561,924			0.90%
5627	製-廣告費	23,179			0.04%
5630	製-其他費用	546,366			0.88%
5635	製-雜項購置	294,285			0.47%
5114	製造成本-直接人工	5,811,502			9.34%
5115	製造成本-間接人工	1,507,606			2.42%
5611	製-水電瓦斯費	491,251			0.79%
5615	製-勞退金	209,037			0.34%
5617	製-職工福利	111,935			0.18%
5619	製-租金支出	5,016,327			8.06%
5626	製-文具用品	3,542			0.01%
5634	製-勞務費	88,000			0.14%
5636	製-手續費	185			0.00%
	勞務成本		-24,251,516		38.99%
	營業成本			-54,235,103	87.19%
	營業毛利			7,965,921	12.81%
61	推銷費用				
6125	銷-各項攤提	112,386			0.18%
6111	銷-文具用品	40,963			0.07%
6119	銷-郵電費	53,415			0.09%
6129	銷-水電瓦斯費	98,250			0.16%
6112	銷-折舊	491,329			0.79%
6115	銷-職工福利	35,680			0.06%
6118	銷-其他費用	305,685			0.49%
6124	銷-雜項購置	122,946			0.20%
6128	銷-租金支出	1,161,985			1.87%
6188	銷-保險費	188,951			0.30%
6191	銷-手續費	6,430			0.01%
6110	銷-勞退金	69,184			0.11%
6113	銷-薪資支出	2,518,625			4.05%
6116	銷-旅費	474,500			0.76%
6117	銷-修繕費	78,447			0.13%
6120	銷-廣告費	927,489			1.49%
6123	銷-交際費	83,145			0.13%
	銷-交通費	2,696			0.00%
	推銷費用		-6,772,106		10.89%
62	管理費用				
6211	管-租金支出	1,904,445			3.06%
6213	管-旅費	8,588			0.01%
6214	管-運費	124			0.00%
6215	管-郵電費	53,481			0.09%
6217	管-廣告費	3,089			0.00%
6219	管-保險費	368,634			0.59%
6221	管-捐贈	20,000			0.03%
6222	管-稅捐	227,448			0.37%
6225	管-各項攤提	149,157			0.24%
6289	管-其他費用	621,103			1.00%
6292	管-雜項購置	85,343			0.14%
6212	管-文具用品	8,059			0.01%
6220	管-交際費	5,000			0.01%
6236	管-交通費	548			0.00%
6210	管-薪資支出	5,506,862			8.85%
6216	管-修繕費	37,000			0.06%
6228	管-職工福利	52,200			0.08%
6234	管-手續費	117,986			0.19%
6237	管-補充保費	160,709			0.26%

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114/06/30

單位：新台幣元

編號	會計項目	金額	小計	總計	百分比
6238	管-勞務費	87,424			0.14%
6239	管-勞退金	115,417			0.19%
6218	管-水電瓦斯費	72,449			0.12%
6224	管-折舊	366,602			0.59%
6233	管-保全費	332,236			0.53%
	管理費用		-10,303,904		16.57%
63	研究發展費用				
6332	研-消耗品				
	研究發展費用	-32,825			0.05%
			-32,825		0.05%
	營業費用及損失總額			-17,108,835	27.51%
	營業淨利			-9,142,914	14.70%
71	營業外收入				
7140	其他營業外收入	1,265,816			2.04%
7010	其他收入	1,005,788			1.62%
7070	採用權益法之關聯企業及合資損益之份額	26,304,406			42.29%
7101	銀行存款利息	45,046			0.07%
7211	處分不動產、廠房及設備利益	50,000			0.08%
7105	其他利息收入	40,858			0.07%
7110	租金收入	6,873,999			11.05%
7150	佣金收入	135,605			0.22%
	營業外收入		35,721,518		57.43%
72	營業外支出				
7201	利息支出	1,338,565			2.15%
7202	其他營業外支出	213,525			0.34%
7311	處分不動產、廠房及設備損失	104,000			0.17%
7203	營業外支出-水電費	706,986			1.14%
7210	租金支出	3,547,308			5.70%
7303	其他損失	140,700			0.23%
	營業外支出		-6,051,084		9.73%
	營業外收入及支出			29,670,434	47.70%
	本期損益(稅前)			20,527,520	33.00%
81	所得稅費用(利益)				
8100	所得稅費用(利益)	1,074,357			1.73%
	所得稅費用(利益)		1,074,357		1.73%
	所得稅費用			1,074,357	1.73%
	本期損益(稅後)			21,601,877	34.73%