

高登車體塗裝藝術股份有限公司

帳戶式資產負債表

資產負債表

114/09/30

科目編號	項目	金額	%	科目編號	項目	金額	%
1	資產			2	負債		
11	流動資產	115,729,824	35.01	21	流動負債	122,182,096	36.97
1100	現金及約當現金	10,878,751	3.29	2100	短期借款	38,240,000	11.57
1101	庫存現金	81,792	0.02	2103	銀行借款-高雄右昌1500萬	15,000,000	4.54
1102	零用金/週轉金	904	0.00	2104	銀行借款-華南南高1000萬	10,000,000	3.03
1103	銀行存款	10,785,756	3.26	2106	銀行借款-彰化七賢1000萬	10,000,000	3.03
1103-01	銀行存款-高雄市府#6272	65,347	0.02	2108	銀行借款-京城楠梓500萬	3,240,000	0.98
1103-02	銀行存款-高雄鳳山#7798	3,298,014	1.00	2130	合約負債-流動	1,828,318	0.55
1103-03	銀行存款-高雄鳳山#8227(支)	374,710	0.11	2131	預收貨款	917,842	0.28
1103-04	銀行存款-高雄鳳山#8632	12	0.00	2133	預收收入	910,476	0.28
1103-05	銀行存款-華南南高#5022	1,929,401	0.58	2150	應付票據	63,213,718	19.13
1103-07	銀行存款-華南南高#8115(支)	245,375	0.07	2151	應付票據	63,213,718	19.13
1103-08	銀行存款-第一五福#9895	473,733	0.14	2170	應付帳款	11,752,021	3.56
1103-09	銀行存款-第一五福#2996(支)	38,142	0.01	2171	應付帳款	1,000,647	0.30
1103-10	銀行存款-壹銀三民#8872	1,202	0.00	2172	暫估應付帳款	10,751,374	3.25
1103-11	銀行存款-京城楠梓#3965	1,379,685	0.42	2200	其他應付款	6,115,628	1.85
1103-12	銀行存款-彰化七賢#8900	1,218,949	0.37	2201	應付薪資	3,876,096	1.17
1103-13	銀行存款-彰化七賢#7400(支)	646,787	0.20	2205	應付退休金費用	259,805	0.08
1103-14	銀行存款-壹企-大昌#0981	458,494	0.14	2209	其他應付款	116,570	0.04
1103-15	銀行存款-高雄右昌#9690	625,761	0.19	2214	銷項稅額	655,910	0.20
1103-17	銀行存款-彰化七賢#3600	65	0.00	2219	其他應付費用	1,207,247	0.37
1103-18	銀行存款-壹企-大昌#0971	79	0.00	2300	其他流動負債	1,032,411	0.31
1103-19	銀行存款-高雄右昌#6278(支)	10,000	0.00	2310	預收款項	865,847	0.26
1103-21	銀行存款-台北富邦#9176(活存)	200,000	0.01	2315	其他預收款	862,857	0.26
1104	零用金-出納	10,299	0.00	2316	預收設算息	2,990	0.00
1150	應收票據淨額	91,105	0.03	2330	暫收款	9	0.00
1151	應收票據	91,105	0.03	2335	代收款	166,555	0.05
1170	應收帳款淨額	25,029,299	7.57	25	非流動負債	76,125,767	23.03
1172	應收帳款	25,029,299	7.57	2540	長期借款	73,961,481	22.38
1200	其他應收款	1,719,122	0.52	2542	銀行長期借款-華南南高1500萬	11,166,636	3.38
1202	其他應收款	1,719,122	0.52	2543	銀行長期借款-彰化七賢2550萬(珈伯麗)	22,241,659	6.73
1220	本期所得稅資產	2,700,416	0.82	2544	銀行長期借款-台企大昌500萬(112)	3,147,650	0.95
1221	應收退稅款	1,648,287	0.50	2545	銀行長期借款-台企大昌2150萬(六和商辦)	19,103,759	5.78
1222	預付所得稅	1,052,129	0.32	2546	銀行長期借款-台企大昌500萬(114)	4,463,729	1.35
130x	存貨	12,096,866	3.66	2547	銀行長期借款-元大車貸(EAD-8595)	2,199,992	0.67
1300	存貨-買賣業	12,096,866	3.66	2548	銀行長期借款-第一五福800萬	6,721,389	2.03
1301	商品存貨	12,096,866	3.66	2549	銀行長期借款-彰化七賢500萬	4,916,667	1.49
1410	預付款項	63,282,141	19.15	2570	遞延所得稅負債	178,286	0.05
1412	預付租金	170,214	0.05	2573	遞延所得稅負債-其他	178,286	0.05
1413	預付租金-未開票	57,070,433	17.27	2600	其他非流動負債	1,986,000	0.60
1414	預付保險費	394,151	0.12	2645	存入保證金	1,986,000	0.60
1419	其他預付費用	399,293	0.12				
1423	進項稅額	231,741	0.07		負債總額	198,307,863	60.00
1425	預付貸款-未開票	5,013,169	1.52				
1426	預付設算息	3,140	0.00				
1470	其他流動資產	(67,876)	-0.02	3	權益		
1472	代付款	(67,876)	-0.02	31xx	歸屬於母公司業主之權益	132,211,012	40.00
15	非流動資產	214,789,051	64.99	3100	股本	115,577,580	34.97
1550	採用權益法之投資	79,075,936	23.92	3110	普通股股本	115,577,580	34.97
1551	採用權益法之投資	79,075,936	23.92	3300	保留盈餘	16,633,432	5.03
1600	不動產、廠房及設備	85,914,470	25.99	3310	法定盈餘公積	2,545,184	0.77
1601	土地淨額	22,427,336	6.79	3350	未分配盈餘(或待彌補虧損)	14,088,248	4.26
1602	土地成本	22,427,336	6.79	3351	累積盈虧	1,429,807	0.43
1610	房屋及建築淨額	15,638,757	4.73	3353	本期損益	12,658,441	3.81
1611	房屋及建築成本	19,948,245	6.04				
1613	累計折舊-房屋及建築	(4,309,488)	-1.30		權益總額	132,211,012	40.00
1615	機器設備淨額	13,126,566	3.97				
1616	機器設備成本	19,215,462	5.81		負債與權益總額	330,518,875	100.00
1618	累計折舊-機器設備	(6,088,896)	-1.84				
1690	辦公設備淨額	202,804	0.06				
1691	辦公設備成本	547,678	0.17				
1693	累計折舊-辦公設備	(344,874)	-0.10				
1735	其他設備淨額	34,519,007	10.44				
1736	其他設備成本	40,534,801	12.26				
1738	累計折舊-其他設備	(6,015,794)	-1.82				
1760	投資性不動產淨額	24,785,518	7.50				
176A	投資性不動產-土地淨額	13,737,369	4.16				
1761	投資性不動產-土地	13,737,369	4.16				
176B	投資性不動產-建築物淨額	11,048,149	3.34				
1765	投資性不動產-建築物	11,711,821	3.54				
1768	累計折舊-投資性不動產-建築物	(663,672)	-0.20				
1780	無形資產	4,518,978	1.37				
1801	電腦軟體淨額	4,518,978	1.37				
1802	電腦軟體	5,222,681	1.58				
1804	累計攤銷-電腦軟體	(703,703)	-0.21				
1840	遞延所得稅資產	141,163	0.04				
1900	其他非流動資產	20,352,986	6.16				
1902	未攤銷費用	1,814,131	0.55				
1915	預付設備款	5,907,619	1.79				
1920	存出保證金	12,631,236	3.82				
	資產總額	330,518,875	100.00				

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114/09/30

單位：新台幣元

科目編號	科目名稱	合計	%
4	營業收入	99,842,524	100.00%
4100	銷貨收入淨額	65,285,606	58.49%
4110	銷貨收入	65,285,606	58.49%
4111	銷貨收入	65,285,606	58.49%
4600	勞務收入	34,556,918	41.51%
4610	勞務收入	34,556,918	41.51%
4611	勞務收入	34,556,918	0.00%
5	營業成本	84,812,361	47.60%
5110	銷貨成本	48,601,568	18.45%
5111	銷貨成本	48,713,044	18.91%
5113	銷貨成本-存貨盤盈(虧)	111,476	-0.46%
5140	直接人工	8,735,074	4.23%
5141	直接人工	8,735,074	4.23%
5150	製造費用	14,263,656	20.71%
5151	間接人工	1,953,392	0.59%
5152	製-租金支出	7,519,189	6.65%
5153	製-文具用品	5,452	0.00%
5155	製-運費	55,937	0.04%
5158	製-旅費	4,116	0.00%
5156	製-郵電費	20,533	0.02%
5157	製-修繕費	722,136	0.01%
5158	製-廣告費	23,179	0.00%
5159	製-水電瓦斯費	967,285	1.45%
5160	製-保險費	1,211,909	0.72%
5163	製-稅捐	18,040	0.00%
5164	製-折舊	3,834,943	3.64%
5165	製-各項攤提	817,020	1.05%
5166	製-伙食費	102,070	0.32%
5167	製-職工福利	131,283	0.40%
5171	製-勞務費	110,550	0.28%
5172	製-雜項購置	391,568	0.45%
5173	製-消耗品	2,903,171	3.28%
5174	製-交通費	974	0.00%
5175	製-燃料費	175,412	0.09%
5176	製-其他費用	942,305	1.53%
5177	製-勞退金	388,533	0.18%
5193	製-手續費	1,080	0.00%
5600	勞務成本	382,718	4.19%
5610	銷貨成本-工資	5,175,642	4.19%
5900	營業毛利(毛損)	15,030,163	52.40%
5950	營業毛利(毛損)淨額	15,030,163	52.40%
6	營業費用	26,255,254	17.15%
6100	推銷費用	10,253,109	8.41%
6110	銷-薪資支出	3,605,120	1.68%
6111	銷-租金支出	1,724,660	1.74%
6112	銷-文具用品	57,824	0.02%
6113	銷-旅費	617,505	0.65%
6115	銷-郵電費	82,810	0.09%
6116	銷-修繕費	95,947	0.00%
6117	銷-廣告費	1,374,392	1.07%
6118	銷-水電瓦斯費	193,457	0.29%
6119	銷-保險費	364,642	0.23%
6120	銷-交際費	199,200	0.26%
6124	銷-折舊	766,984	0.73%
6125	銷-各項攤提	163,408	0.21%
6127	銷-伙食費	24,351	0.09%
6128	銷-職工福利	70,517	0.20%
6130	銷-佣金支出	5,714	0.00%
6188	銷-勞務費	2,250	0.02%
6189	銷-雜項購置	122,946	0.01%
6191	銷-交通費	4,561	0.01%
6193	銷-手續費	98,570	0.11%
6194	銷-其他費用	539,429	0.92%
6195	銷-勞退金	138,822	0.08%
6200	管理費用	14,845,946	8.74%
6210	管-薪資支出	8,006,529	3.70%
6211	管-租金支出	2,671,061	1.35%
6212	管-文具用品	11,228	0.01%
6213	管-旅費	10,698	0.02%
6214	管-運費	296	0.00%
6215	管-郵電費	80,691	0.07%
6216	管-修繕費	37,286	0.04%
6217	管-廣告費	3,089	0.00%
6218	管-水電瓦斯費	138,545	0.21%

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114/09/30

單位：新台幣元

科目編號	科目名稱	合計	%
6219	管-保險費	668,585	0.34%
6220	管-交際費	10,528	0.00%
6221	管-捐贈	0	0.00%
6222	管-稅捐	227,448	0.04%
6224	管-折舊	550,372	0.49%
6225	管-各項攤提	331,647	0.14%
6227	管-伙食費	89,411	0.12%
6228	管-職工福利	0	0.05%
6288	管-勞務費	95,224	0.01%
6289	管-雜項購置	87,141	0.13%
6291	管-交通費	548	0.00%
6292	管-燃料費	1,912	0.00%
6293	管-手續費	118,896	0.00%
6294	管-其他費用	1,206,633	1.85%
6295	管-勞退金	205,201	0.09%
6297	管-補充保費	272,977	0.07%
6300	研究發展費用	43,025	0.00%
6390	研-消耗品	43,025	0.00%
6400	其他費用	1,113,174	0.00%
6450	預期信用減損損失(利益)	1,113,174	0.00%
6900	營業利益(損失)	11,225,091	35.25%
			0.00%
7	營業外收入及支出	22,165,891	0.00%
7010	其他收入	11,196,459	0.00%
7100	利息收入	105,243	0.00%
7101	銀行存款利息	45,046	0.00%
7105	其他利息收入	60,197	0.00%
7110	租金收入	8,175,827	0.00%
7190	其他收入-其他	2,915,389	0.00%
7020	其他利益及損失	7,668,163	0.00%
7205	租金支出	5,538,949	0.00%
7210	處分不動產、廠房及設備利益	50,000	0.00%
7232	佣金收入	191,384	0.00%
7285	營業外支出-水電費	1,192,540	0.00%
7290	其他損失	143,550	0.00%
7295	其他營業外支出	1,034,508	0.00%
7050	財務成本	2,226,712	0.00%
7510	利息費用	2,122,712	0.00%
7610	處分不動產、廠房及設備損失		0.00%
7060	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	20,864,307	0.00%
7370	採用權益法認列子公司、關聯企業及合資利益之份額	20,864,307	0.00%
7900	稅前淨利(淨損)	10,940,800	44.54%
			0.00%
7950	所得稅費用(利益)	1,717,641	-0.46%
7951	本期所得稅費用(利益)	1,717,641	-0.46%
8000	繼續營業單位本期淨利(淨損)	2,154,181	45.00%
8200	本期淨利(淨損)	12,658,441	45.00%
			0.00%
8500	本期綜合損益總額	12,658,441	0.00%