

分局或稽徵所收件編號

49762489

111年度營利事業所得稅結算

110年度未分配盈餘

網路申報

網路申報書附件資料封面

1423483Y8Y111

茲申報 111年度營利事業所得稅(結算) 並檢附各項附件送請查核

110年度未分配盈餘

此致

財政部中區國稅局臺中分局

臺中市西屯區文心路2段99號4樓

採用特殊會計年度者(包含新設立營利事業及年度中變更會計年度),

稽徵機關核准日期: 年 月 日 文號:

本營利事業屬營利事業所得稅不合常規移轉訂價查核準則第4條第1項第13款所稱跨國企業集團之成員

【請填第B6頁, 決算案件免填】

蓋收件章處

財政部中區國稅局

營利事業所得稅電子申報收件章

申報日期: 112年05月02日

時間: 14:23:48

臺中分局

申報次數: 0001

營利事業名稱	中文 鑫業達有限公司 (蓋章)	營利事業統一編號	24837628					
	(請勿使用統一發票專用章簽章)	稅籍編號	490921109 (申報時登記稅籍)					
	(英文)	開業日期	104年02月12日					
股票發行狀況	上市 <input type="checkbox"/>	上櫃 <input type="checkbox"/>	興櫃 <input type="checkbox"/>	公開發行 <input type="checkbox"/>	非公開發行 <input type="checkbox"/>			
營業地址 (申報時登記地址)	(407)臺中市西屯區何安里文中路2號6樓之2			營業種類	製造 <input type="checkbox"/>	買賣 <input type="checkbox"/>	V <input type="checkbox"/>	其他 <input type="checkbox"/>
負責人、代表人或管理人	姓名 葉永欣 (蓋章)	電話						
	身分證統一編號 N120510312	傳真機號碼						
	住居所 臺中市清水區康榔里港都路153號九樓之1	E-Mail						

※營利事業於本封面簽章效力及於本申報書全部頁次
(頁次12之委任書仍需簽章)

外國營利事業資料(請參閱附註11):

外國營利事業英文名稱:

簽證會計師: (簽章)

身分證統一編號: ***

稅務代理人證書字號: ()台財稅登字第 號

事務所扣繳統一編號:

電話:

傳真機號碼:

簽證別(請打V) 營利事業所得稅結(決)算申報書未分配盈餘申報書

居住地國或地區代碼:

稅務識別碼(TIN):

本稅部分各項附件目錄表

項次	附件名稱	點收	項次	附件名稱	點收
1	自繳稅額繳款書收據、申請延期或分期繳納之核准函或稽徵機關受理申請之證明文件影本 紙		8	其他各項相關文件	
2	各類所得扣繳暨免扣繳憑單申報書 紙 (營利事業辦理年度結算申報得免附)		9	會計師簽證申報查核報告書	
3	各類所得扣繳暨免扣繳憑單、股利憑單備查聯 紙 (營利事業辦理年度結算申報得免附)		10	印有帳號資料之存摺封面(內頁)影本或支票存款帳戶之網路銀行帳號畫面	
4	股利憑單申報書 紙 (營利事業辦理年度結算申報得免附)		11	採附件申報之財產目錄	
5	境外、大陸地區可扣抵稅額證明文件 紙		12	營利事業所得稅聲明事項表及證明文件	
6	未分配盈餘相關證明文件 (例如: 股東會決議文件、股東同意書、實質投資證明文件...等)		13	進行一次性移轉訂價調整之相關證明文件(包含交易合約、該受控交易其他參與人進行相對應調整相關證明文據及相關稅目調整憑證)	
7	各頁加附之明細表或計算表等				

※獨資、合夥組織或適用產業創新條例第23條之1規定之營利事業免填頁次2、10及11

會計記帳人	元興會計師事務所	電話	04-26220880
媒體申報書目錄內容 (本稅頁次 1-13)	第1頁(010), 第2頁(020), 第3頁(030), 第4頁(040), 第5頁(05A), 第6-7頁(060), 第8頁(09A), 第8頁(09B), 第8頁(09D), 第9頁(130), 第10頁(151), 第11頁(160), 第12頁(001之02卡及04卡)		
(租稅減免頁次A1-A32)			
(關係人頁次 B1-B6)			
(其他申報書頁次C1-C4)	第C3頁(110)		
申報書附件資料寄送方式	未檢附附件資料		
自繳稅額	0	未分配盈餘自繳稅額	0
繳稅方式			

- 「財產目錄採附件申報」
「投資人明細及分配盈餘表單獨採網路申報」
「投資人明細及分配盈餘表單獨採媒體申報」
「以技術或享有所有權之智慧財產權作價入股選擇延緩繳稅或緩課申報明細表另以媒體申報」
「公司股東(獨資資本主、合夥人)股份(股票、出資額)轉讓通報表單獨採網路申報」
「公司股東(獨資資本主、合夥人)股份(股票、出資額)轉讓通報表單獨採媒體申報」

- 「設備或技術申請適用投資抵減稅額明細表另以媒體申報」
「公司員工取得獎勵員工股份基礎給付或因獎勵取得新發行股票選擇繳稅或緩課申報明細表另以媒體申報」
「適用產業創新條例第23條之3未分配盈餘實質投資明細表另以媒體申報」
「嚴重特殊傳染性肺炎員工防疫隔離假薪資費用加倍減除申報明細表另以媒體申報」
「海運業務及非海運業務收入、成本、費用、損失明細表採附件申報」

直撥退稅同意書(第13頁): 本頁無資料

111年度損益及稅額計算表

所得期間：自民國 111 年 01 月 01 日起至 111 年 12 月 31 日止

申報適用房地合一稅制者(請打V)，並請分別填報第C1-1頁或第C1-2頁。

Main table with columns for '損益項目' (Income/Expense Items), '帳載結算金額' (Accounting Balance), '自行依法調整後金額' (Adjusted Amount), and '營業收入調節說明' (Business Income Adjustment Explanation). Rows include 01-59 for income/expense items and 60-117 for tax calculations.

備註：請參閱背面申報須知
簽證會計師：
第1聯 正聯 (精微機關存查)
第2聯 副聯 (兼作結算申報依據)
第3聯 副聯 (供擇編建檔用，各項數據務請填寫清楚)

(蓋章) 1423483Y8Y111
(第1頁)

申報次數:0001
分局 徵收所 49762489
收件編號

財政部中區國稅局
營業所得稅電子申報收件章
申報日期:112年05月02日
時間:14:23:48
臺中分局

111年度營利事業所得基本稅額申報表

所得期間：自民國 111 年 01 月 01 日起至 111 年 12 月 31 日止

營利事業名稱	鑫業達有限公司	營利事業統一編號	24837628
--------	---------	----------	----------

本營利事業符合背面附註一所述條件，非本申報表適用對象，免填寫本申報表。(請於 中打勾)

一、課稅所得額(第1頁59欄與第C1-1頁G1、G2、G3欄合計數).....	54,427 (01)
二、證券及期貨交易所得(02).....	0 (02)

(02欄<0者，以0計)

本年度證券及期貨交易所得(02a) 0元(內含出售持有滿三年以上之股票交易所得(02g) 0元)

一前5年證券及期貨交易淨損失於本年度減除金額(02d) 0元

=本年度證券及期貨交易所得減除以前年度損失後之餘額(02f) 0元(附註二-四)

1. 當(02f)>(02g)>0者，以(02g)÷2+【(02f)-(02g)】之金額填入(02)；
2. 當(02g)>=(02f)>0者，以(02f)÷2之金額填入(02)；
3. 當(02f)>0者，但(02g)<=0者，以(02f)之金額填入(02)；
4. 當(02f)<=0者，以0填入(02)

前5年證券及期貨交易淨損失減除金額明細表：

年度	證券及期貨交易淨損失	已減除金額		尚未減除餘額
		截至上年度已減除金額	本年度減除金額	
106	0	0	0	
107	0	0	0	0
108	0	0	0	0
109	0	0	0	0
110	0		0	0
111	0			0
合計 (02b)	0 (02c)	0 (02d)	0 (02e)	0

三、合於獎勵規定之各項免稅所得(03) 0元-符合規定得免予計入之免稅所得(04) 0元	0 (05)
--	--------

(附註五)

各項免稅所得及符合規定得免予計入之免稅所得明細表：

項次	合於獎勵規定之各項免稅所得	符合規定得免予計入之免稅所得	得免予計入之條件(依附註五1~5填列)
1	依廢止前促進產業升級條例第9條、第9條之2、第10條、第15條規定免徵營利事業所得稅之所得額(租稅減免部分第42頁0913、0921、1011、1511 A欄)	0	
2	依獎勵民間參與交通建設條例第28條規定免徵營利事業所得稅之所得額(租稅減免部分第49頁2810 A欄)	0	0
3	依促進民間參與公共建設法第36條規定免徵營利事業所得稅之所得額(租稅減免部分第48頁3611 A欄)	0	0
4	依科學園區設置管理條例第21條(107年6月6日修正公布前科學工業區設置管理條例第18條)規定免徵營利事業所得稅之所得額(租稅減免部分第49頁2101 A欄)	0	0
5	依企業併購法第42條(104年7月8日修正公布前第37條)規定免徵營利事業所得稅之所得額(租稅減免部分第49頁4221 A欄)	0	0
合計	(03)	0 (04)	

【(04)各項次金額應先計入(03)各項次金額】

四、國際金融業務分行免稅所得(06a) 0元-前5年國際金融業務分行淨損失於本年度減除金額(06d) 0元	0 (06)
---	--------

+國際證券業務分公司免稅所得(06f) 0元-前5年國際證券業務分公司淨損失於本年度減除金額(06j) 0元

+國際保險業務分公司免稅所得(06k) 0元-前5年國際保險業務分公司淨損失於本年度減除金額(06n) 0元 (06欄<0者，以0計)

(06a、06f或06k≤0者，以0計，並將各款損失金額以正數分別填入下列淨損失減除明細表06b、06g或06i之111年度欄位，且06d、06j或06n以0計；06a、06f或06k>0者，06d、06j或06n得申報減除金額分別以06a、06f或06k金額為限)

前5年國際金融(證券、保險)業務分行(分公司)淨損失減除金額明細表：

年度	國際金融業務分行淨損失			國際證券業務分公司淨損失			國際保險業務分公司淨損失		
	已減除金額	尚未減除餘額	本年減除金額	已減除金額	尚未減除餘額	本年減除金額	已減除金額	尚未減除餘額	本年減除金額
106	0	0	0	0	0	0	0	0	0
107	0	0	0	0	0	0	0	0	0
108	0	0	0	0	0	0	0	0	0
109	0	0	0	0	0	0	0	0	0
110	0	0	0	0	0	0	0	0	0
111	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合計 (06b)	0 (06c)	0 (06d)	0 (06e)	0 (06g)	0 (06i)	0 (06j)	0 (06h)	0 (06l)	0 (06m)

五、其他經財政部公告之減免所得額及不計入所得之所得額 0元(附註六).....	0 (16)
---	--------

六、基本所得額(07)=課稅所得額(01)+證券及期貨交易所得(02)+免稅所得(05)+國際金融(證券、保險)業務分行(分公司)免稅所得(06).....	54,427 (07)
--	-------------

+其他經財政部公告之減免所得額及不計入所得之所得額(16).....

一、一般所得稅額(08)=依所得稅法規定計算之應納稅額(第1頁60欄與135欄合計數) 0元-

-依其他法律規定之投資抵減稅額(第1頁95欄) 0元

二、基本稅額(09)=[基本所得額(07)-500,000元]×12%..... 0 (09)

三、一般所得稅額(08)≥基本稅額(09)，基本稅額與一般所得稅額之差額(10)=0；

一般所得稅額(08)<基本稅額(09)，基本稅額與一般所得稅額之差額(10)=(09)-(08)..... 0 (10)

四、可扣抵之國外所得稅額(附註七)..... 0 (11)

(1) 國外所得稅額之扣抵限額(13) 0元=[基本稅額(09) 0元-依所得稅法規定計算之應納稅額(第1頁60欄與135欄合計數) 0元]×依所得稅法第7條第1項規定應計入基本所得額之國外免稅所得額

(12) 0元÷依所得稅法第7條第1項規定應計入基本所得額之國內及國外免稅所得額

(02+05+06+16) 0元

(2) 國外免稅所得已依所得稅法規定繳納之所得稅=(14) 0元

(13)≥(14)者，以(14)之金額填入(11)；

(13)<(14)者，以(13)之金額填入(11)

五、已扣抵國外所得稅額之基本稅額與一般所得稅額之差額(15)=基本稅額與一般所得稅額之差額(10)-可扣抵之國外所得稅額(11)..... 0 (15)

[請將(15)欄計算結果填入申報書第1頁118欄] (15欄<0者，以0計)

備註：請參閱背面附註說明。

簽證會計師： (蓋章) 1423483Y8Y111

第1聯 正聯 (稽徵機關存查)

第2聯 副聯 (兼作結算申報收據聯)(刪除簽證會計師蓋章欄位)

第3聯 副聯 (供掃描建檔用，各項數據務請填寫清楚)(刪除簽證會計師蓋章欄位)

申報次數:0001 (第2頁)

分稽局所 收件編號	49762489
--------------	----------

財政部中區國稅局 營利事業所得稅電子申報收件章
申報日期:112年05月02日
時 間: 14:23:48
室中分局

資產負債表

111年12月31日

營利事業財產目錄得採任一方式填報，請擇一打V：
採附件申報 另填報第C3頁財產目錄(請參閱背面附註八)

Table with columns: 編號, 項目, 金額 (小計, 合計), 編號, 項目, 金額 (小計, 合計). Rows include 流動資產, 非流動資產, 流動負債, 非流動負債, 自償總額, 資本或股本, 資本公積, 其他權益, 負債及權益總額.

備註：請參閱背面附註說明

營利事業 統一編號 24837628

(第3頁)

分局 稽徵所 收件編號 49762489 申報次數:0001

財政部中區國稅局 營利事業所得稅電子申報收件章 申報日期:112年05月02日 時 間: 14:23:48 臺中分局

第1聯 正聯 (稽徵機關存查)
第2聯 副聯 (業作結算申報數據聯)
第3聯 副聯 (供掃描建檔用,各項數據請填寫清楚)
1423483Y8Y111

111年度營利事業投資人明細及分配盈餘表

□營利事業如有下列情形之一者(請於□中打V),請填報第C4頁「111年度公司股東(獨資資本主、合夥人)股份(股票、出資額)轉讓通報表」,該表單係以電子檔案提供,請至各地區國稅局網站下載,依式填寫後併同申報。

(1)上櫃及興櫃之場外交易。(2)本年度始核准興櫃,其興櫃前之股份、股權、股票轉讓。(3)未發行股票或股票未上市、未上櫃且未登錄興櫃之公司股東、獨資資本主、合夥人於年度中有轉讓過戶登記者。

□股份有限公司採行無票面金額股。(請於□中打V)

□本營利事業符合填寫須知二,僅填寫營利事業名稱,無須填報以下資料。(請於□中打V) □本營利事業辦理決算申報尚未辦理上年度結算者,應填報本表。(請於□中打V)

營利事業名稱	鑫業達有限公司																					
本年度已收資本總額 A=B+C+D+M+F2+G+I+K+L+J-H			上年度已收資本總額B			本年度增資(含新設立公司資本額)之類別及其金額											本年度減資金額H					
						現金C	盈餘轉增資 D=D1+D2+E1+E2		員工酬勞轉增資 M	法定(特別)盈餘公積		資本公積轉增資 G	技術或智慧財產權作價 I	行使認股權 K	由可轉換有價證券轉換	其他(含預收股款)J						
510,000			510,000			0	0		0	0		0	0	0	0	0		0				
增資緩課核備資料		擴建計畫名稱		事業主管機關或公司所在地國稅局核准或認定日期文號				日期: 年 月 日 文號:				預計完工日期		年 月 日								
投資人(股東)(1)	統一編號(2)	出生年度	居住地區或地區代碼(19)	稅務識別碼(TIN)(20)	投資額(4)				本年度分配盈餘(分配盈餘屬87年及以後年)			法定(特別)盈餘公積分配金額		資本公積發給現金	獨資、合夥組織【詳填寫須知三(二)至(五)】			分配86年以前股利給付總額(12)				
					技術或智慧財產作價		技術或智慧財產作價以外投資金額		合計	持有股份數(21)	現金股利(應分配盈餘)(5)	股票股利			現金(8)	股票(9)	資本公積配股金額(10)		應分配盈餘減除房地產交易所得額(23)-(5)-(22)		扣繳稅額(16)	
非緩課(13)		延緩繳稅或緩課(14)		非緩課(6)		緩課(7)								不具出資額性質(股利)(17)				具出資額性質(非股利)(18)		房屋、土地交易所得額(22)		
葉永欣	N120510312	057			0	0	510,000	510,000	0	80,525	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
					A1	A2	A3	A	P	D3	D1	E1	F1	F2	G	N	O	Q	R	M1	D4(D2+E2+現金股利)	
						0	0	510,000		0	80,525	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

備註：請參閱背面填寫須知

營利事業統一編號 24837628

分局稽徵所收件編號 49762489



第1聯 正聯 (稽徵機關存查)
第2聯 證明聯 (供獨資資本主、合夥組織合夥人申報綜合所得稅用)
第3聯 副聯 (供掃描建檔用,各項數據務請填寫清楚)

110年度未分配盈餘申報書

本營利事業符合背面申報須知二免申報情形之一，本年度得免填報本申報表。(請於中打勾)

營業名稱	鑫業達有限公司		
項次	項 目	金 額	
1	<input type="checkbox"/> 1~1會計師查核簽證當年度財務報表所載之本期稅後淨利(經主管機關查核通知調整者，以調整更正後之數額為準)	1	89,472
	<input checked="" type="checkbox"/> 1~2當年度依商業會計法、證券交易法或其他法律有關編製財務報告規定處理之本期稅後淨利(當年度財務報表非經會計師查核簽證之營利事業適用)		
2-1	加：本期稅後淨利以外之純益項目計入當年度未分配盈餘之數額	2-1	0
2-2	加：於94年度或以後年度依所得稅法第66條之9第2項第4款及第5款規定限制或提列之盈餘，於限制原因消滅年度之次一會計年度結束前未作分配之金額	2-2	0
3		3	0
4		4	0
5		5	0
6	減：彌補以往年度之虧損	6	0
7	經會計師查核簽證之次一年度虧損額	7	0
8	已由當年度盈餘分配之股利或盈餘 (分配日在110年度：0元；分配日在111年度：80,525元)	8	80,525
9	已依公司法或其他法律規定由當年度盈餘提列之法定盈餘公積，或已依合作社法規定提列之公積金及公益金	9	8,947
10	依本國與外國所訂之條約，或依本國與外國或國際機構就經濟援助或貸款協議所訂之契約中，規定應提列之償債基金準備，或對於分配盈餘有限制者，其已由當年度盈餘提列或限制部分	10	0
11	依其他法律規定，由主管機關命令自當年度盈餘已提列特別盈餘公積或限制分配部分	11	0
12	依其他法律規定，應由稅後純益轉為資本公積者	12	0
13	本期稅後淨利以外之純損項目計入當年度未分配盈餘之數額	13	0
14	其他經財政部核准之項目	14	0
15		15	0
22	合計：當年度依所得稅法第66條之9規定計算之未分配盈餘(1+……+5)-(6+……+15)	22	0
22-1	減：依產業創新條例第23條之3規定實質投資減除金額(即第A30頁(F)欄金額)	22-1	0
22-2	未分配盈餘減除實質投資金額後之餘額(第22項-第22-1項)	22-2	0
23	未分配盈餘應加徵稅額(第22-2項×5%)	23	0
24	減：依法律規定之投資抵減稅額，本年度抵減稅額	24	0
25	減：行政救濟留抵稅額於本年度抵減稅額	25	0
26	減：以111年度結算申報應退還營利事業所得稅稅額抵繳之金額(即第1頁第116欄金額)	26	0
27	應自行繳納之未分配盈餘加徵5%營利事業所得稅稅額(附自繳稅額繳款書)(23-24-25-26)	27	0

87年度以後特別盈餘公積變動表

111年度期初餘額(一)	提列金額(二)	撥充資本、分配現金股利或轉回盈餘金額(三)	彌補虧損金額(四)	111年度期末餘額(五) =(一)+(二)-(三)-(四)
0	0	0	0	0

備註：請參閱背面申報須知

簽證會計師：

(蓋章)

分局稽徵所
收件編號 49762489

1423483Y8Y111

營業名稱
統一編號 24837628

財政部中區國稅局
營利事業所得稅電子申報收件章
申報日期：112年05月02日
時 間：14:23:48
臺中分局

第1聯 正聯(稽徵機關存查)

第2聯 副聯(兼作未分配盈餘申報書收據聯)(刪除簽證會計師蓋章欄位)

第3聯 副聯(供掃描建檔用，各項數據務請填寫清楚)(刪除簽證會計師蓋章欄位)