

分局或稽徵所收件編號
10464185

0836187N4M108

108年度營利事業所得稅結算
107年度未分配盈餘

網路申報書附件資料封面

網路申報

茲申報 108年度營利事業所得稅(結算) 並檢附各項附件送請查核
107年度未分配盈餘

此致
財政部臺北國稅局中正分局
臺北市中正區潮州街2號
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】

蓋收件章處
財政部臺北國稅局
營利事業所得稅電子申報收件章
申報日期:109年06月24日
時 間: 08:36:18
中正分局
申報次數:0001

營利事業名稱	中文 華算科技股份有限公司 (蓋章)					營利事業統一編號	12939945					
	(請勿使用統一發票專用章簽章)					稅籍編號	100211032					
	(英文)					開業日期	090年08月20日					
						行標準代號	4831 — 11					
股票發行狀況	上市		上櫃		興櫃		公開發行		非公開發行			
營業地址	臺北市北平東路16號12樓之4					營業種類	製造		買賣	V	其他	
負責人、代表人或管理人	姓名	饒大偉 (蓋章)					電話	0223518799				
	身分證統一編號	H120835730					傳真機號碼	0223518546				
	住居所	台北市南京西路316號7樓之10					E-mail	ada@ksoffice.com.tw				

營業地址及稅籍編號請依申報時登記地資料填寫

※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)

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

外國營利事業資料(請參閱附註11):
外國營利事業英文名稱:

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		點收
1	自繳稅額繳款書收據 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		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扣繳憑單、股利憑單)		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...等)		13	受勞動基準法週休二日新制影響成本費用分析表	
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	饒大偉	電話	0223518799		
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5頁(05B), 第5頁(05C), 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—A30)					
(關係人頁次 B1 — B6)					
(其他申報書表頁次 C1—C4)					
申報書附件資料寄送方式	以紙本方式遞送				
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另採網路申報或另以媒體申報」
☐「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」
☐「股東股份股票轉讓通報表單獨另採網路申報或另以媒體申報」
- ☐「投資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選擇延緩繳稅或緩課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」

108年度損益及稅額計算表

所得期間：自民國108年01月01日起至108年12月31日止

申報適用房地合一課稅新制者(請打V)，並請填報第C1頁「交易符合所得稅法第4條之4第1項規定之房屋、土地、第24條之5第4項規定股權之收入、成本、費用、損失明細表」

營利事業名稱		華算科技股份有限公司		營利事業統一編號		12939945		組織種類		1股份 2有限 3無限		V4兩合 5合夥 6獨資		7外國分公司 8外國辦事處 L合 作 社		M有限合夥 0其他	
損 益 項 目				帳載結算金額		自行依法調整後金額		營 業 收 入 調 節 說 明									
營	01	營業收入總額(包括外匯收入0元)		01	2,644,957	2,644,957	本年度結算申報營業收入總額012,644,957元 與總分支機構申報營業稅銷售額682,609,957元 相差6935,000元 說明如下： 總分支機構申報營業稅銷售額 加：70上期結轉本期預收款0元 71本期應收未開立發票金額465,000元 72本期採買賣方式列帳之境外營業收入(請附明細表，本欄不包括73及74欄金額)0元 73委託國外加工不復運進口實際銷售額0元 74本期國外發貨倉庫實際銷售額0元 75其他(請附明細表或說明)0元 說明： 減：76本期預收款0元 77上期應收本期開立發票金額430,000元 78視為銷售開立發票金額(請附明細表)0元 86本期專案作廢發票金額(請附核准函或說明)0元 80佣金收入0元 81租賃收入0元 82出售下腳廢料0元 83出售資產0元 84代收款(請附明細表)0元 85因信託行為開立發票金額(請附明細表)0元 88資產融資開立發票金額0元 100本期輸出至國外發貨倉庫之金額(請附 合格會計師簽證之存貨盤點資料)0元 98本期委託國外加工不復運進口之營業稅銷售額0元 87其他(請附明細表或說明)0元 說明：										
	02	減：銷貨退回		02	0	0											
	03	銷貨折讓		03	0	0											
	04	營業收入淨額(01-02-03)		04	2,644,957	2,644,957											
	05	營業成本(請填第4頁明細表)		05	159,005	159,005											
	06	營業毛利(04-05)		06	2,485,952	2,485,952											
	07	毛利率(06÷04×100)		07	93.98 %	93.98 %											
	08	營業費用及損失總額(10至32合計)		08	2,489,846	2,489,846											
	09	費用率(08÷04×100)		09	94.13 %	94.13 %											
	10	薪資支出		10	1,775,500	1,775,500											
業	11	租金支出		11	240,000	240,000											
	12	文具用品		12	562	562											
	13	旅 費		13	7,025	7,025											
	14	運 費		14	0	0											
	15	郵電費		15	62,485	62,485											
	16	修繕費		16	0	0											
	17	廣告費		17	8,552	8,552											
	18	水電瓦斯費		18	12,672	12,672											
	19	保險費		19	243,514	243,514											
	20	交際費		20	0	0											
淨	21	捐 贈		21	0	0											
	22	稅 捐		22	0	0											
	23	呆帳損失		23	0	0											
	24	折 舊		24	0	0											
	25	各項耗竭及攤提(包括商譽攤銷 0元，請另填附明細表)		25	0	0											
	26	外銷損失		26	0	0											
	27	伙食費		27	115,200	115,200											
	28	職工福利		28	0	0											
	29	研究發展費(請填第5頁明細表)		29	0	0											
	30	佣金支出		30	0	0											
利	31	訓練費		31	0	0											
	32	其他費用(請填第5頁明細表)		32	24,336	24,336											
	33	營業淨利(06-08)		33	-3,894	-3,894											
	104	營業淨利率(33÷04×100)		104	-0.14 %	-0.14 %											
非	34	非營業收入總額(35至44合計)		34	111	111											
	35	投資收益(含權益法之投資收益)及一般股息及紅利(含國外投資收益，但不包括選擇適用境外資金匯回管理運用及課稅條例之投資收益 0元)		35	0	0											
	36	依所得稅法第42條規定取得之股利或盈餘		36	0	0											
	38	利息收入		38	111	111											
	39	租賃收入		39	0	0											
	40	處分資產利益(包括證券、期貨、土地交易所得)		40	0	0											
	41	佣金收入		41	0	0											
	43	兌換盈益		43	0	0											
	44	其他收入(包括97退稅收入0元)		44	0	0											
	營	45	非營業損失及費用總額(46至52合計)		45	0	0										
46		利息支出		46	0	0											
47		投資損失		47	0	0											
48		處分資產損失(包括證券、期貨、土地交易損失)		48	0	0											
49		災害損失		49	0	0											
51		兌換虧損		51	0	0											
52		其他損失		52	0	0											
損		53	全年所得額(33+34-45)		53	-3,783	-3,783										
		54	純益率〔53÷(04+34)×100〕		54	-0.14 %	-0.14 %										
		93	國際金融(證券、保險)業務分行(分公司)免稅所得(損失)(請附計算表)		93		0										
	99	停徵之證券、期貨交易所得(損失)(請附計算表)		99		0											
	101	免徵所得稅之出售土地利益(損失)(請附計算表)		101		0											
	57	合於獎勵規定之免稅所得		57		0											
	125	適用噸位稅制收入之所得(損失)(請填附第C2頁)		125		0											
	126	依船舶淨噸位計算之所得(請附計算表)		126		0											
	132	智慧財產權讓與或授權收益範圍內之研發支出加倍減除金額		132		0											
	益	58			58		0										
55		前十年核定虧損本年度扣除額[詳申報須知五、(八)及(九)]		55		0											
59		課稅所得額(53-93-99-101-57-132-58-55-125+126)		59		-3,783											
及		60	本年度應納稅額(計算至元為止，角以下無條件捨去)														
		(1)(課稅所得額-3,783元-0元)×0%=										0元					
		(2)營業期間不滿1年者，換算全年所得核課：((元×12)-元)×%×12=															
		112	依境外所得來源國稅法規定繳納之所得稅可扣抵之稅額(附所得稅法第3條第2項規定之納稅憑證)		112								0元				
		119	大陸地區來源所得在大陸地區及第三地區已繳納之所得稅可扣抵之稅額(附臺灣地區與大陸地區人民關係條例施行細則第21條規定之納稅憑證及文件)		119								0元				
		95	依法律規定之投資抵減稅額，於本年度抵減之稅額(應檢附證明文件詳申報須知八)		95								0元				
		118	已扣抵國外所得稅額之基本稅額與一般所得稅額之差額(應填報本申報書第2頁之各欄項，並將該頁(15)欄計算結果填入本欄)		118								0元				
	113	行政救濟留抵稅額於本年度抵減額		113								0元					
	62	本年度暫繳自繳稅額(含已繳納及核定未繳納稅額)		62								0元					
	63	本年度抵繳之扣繳稅額		63								0元					
算	131	總機構在中華民國境外，在境內有固定營業場所或營業代理人者，交易符合所得稅法第4條之4第1項及第24條之5第4項規定之房屋、土地暨股權所得應納稅額(詳第C1頁)		131								0元					
	64	本年度應自行向公庫補繳之營利事業所得稅額(附自繳稅額繳款書收據，60-112-119-95+118-113-62-63+131)		64								0元					
	65	本年度申請應退還之營利事業所得稅額(62+63+64)-(60-112-119-95+118-113+131)、(60-112-119-95+118-113+131)<0以0計		65								0元					
	116	以本年度應退稅額抵繳上年度未分配盈餘申報自繳稅額之金額(即第11頁第26項金額)		116								0元					
	117	以本年度應退稅額抵繳上年度未分配盈餘申報自繳稅額後應退還之稅額(65-116)		117								0元					

備註：請參閱背面申報須知
簽證會計師：(蓋章)
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)
第3聯 副聯 (供掃描建檔用，各項數據務請填寫清楚)

申報次數:0001
0836187N4M108
(第1頁)

分 局
稽 徵 所
收 件 編 號

10464185

財政部臺北國稅局
營利事業所得稅電子申報收件章

申報日期:109年06月24日

時 間: 08:36:18

中正分局

108年度營利事業所得基本稅額申報表

所得期間：自民國 108 年 01 月 01 日起至 108 年 12 月 31 日止

營利事業名稱	華算科技股份有限公司	營利事業統一編號	12939945
--------	------------	----------	----------

☐ 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）	-3,783 (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3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）

- 當(02f)>(02g)>0者，以(02g)÷2+【(02f)－(02g)】之金額填入(02)；
- 當(02g)>=(02f)>0者，以(02f)÷2之金額填入(02)；
- 當(02f)>0者，但(02g)<=0者，以(02f)之金額填入(02)；
- 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	
103	0	0	0	
104	0	0	0	0
105	0	0	0	0
106	0	0	0	0
107	0		0	0
108	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)

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（或已廢止之88年12月31日修正公布前第8條之1）、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A2頁0913、0921、1011、1511 A欄）	0		
2	依獎勵民間參與交通建設條例第28條規定免納營利事業所得稅之所得額。（租稅減免部分第A9頁2810 A欄）	0	0	
3	依促進民間參與公共建設法第36條規定免納營利事業所得稅之所得額。（租稅減免部分第A8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園區設置管理條例第18條)規定。免徵營利事業所得稅之所得額（租稅減免部分第A9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A9頁4221 A欄）	0	0	
	合計	(03)【(04)各項次金額應先計入(03)各項次金額】	(04) 0	

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
＋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 0 (06)
＋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06l之108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	已減除金額		尚未減除餘額	國際證券業務分公司淨損失	已減除金額		尚未減除餘額	國際保險業務分公司淨損失	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			截至上年度已減除金額	本年度減除金額			截至上年度已減除金額	本年度減除金額	
103	0	0	0		0	0	0					
104	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
105	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
106	0	0	0	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
合計	(06b) 0	(06c) 0	(06d) 0	(06e) 0	(06g) 0	(06i) 0	(06j) 0	(06h) 0	(06l) 0	(06o) 0	(06n) 0	(06m) 0

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（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)＋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) -3,783 (07)

基本稅額與一般所得稅額之差額計算	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) 0 元－依其他法律規定之投資抵減稅額(第1頁95欄) 0 元	0 (08)
	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；	(09欄<0者，以0計)
	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) 0 元〕×依所得基本稅額條例第7條第1項規定應計入基本所得額之國外免稅所得額	(11欄<0者，以0計)
	(12) 0 元÷依所得基本稅額條例第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來源國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)＝	0 (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).....		
〔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) 0836187N4M108

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)
第3聯 副聯 (供掃描建檔用，各項數據務請填寫清楚)

申報次數:0001
(第2頁)

分稽徵所收件編號	10464185
----------	----------

財政部臺北國稅局 營利事業所得稅電子申報收件章
申報日期:109年06月24日
時 間: 08:36:18
中正分局

營利事業名稱：華算科技股份有限公司 資 產 負 債 表

108 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)

編號	項	金 額		編號	項 目	金 額	
		小 計	合 計			小 計	合 計
1100	流動資產		3,512,592	2100	流動負債		122,974
1111	現 金	5,075		2110	短期借款	0	
1112	銀行存款	162,353		2111	銀行透支	0	
1113	約當現金	0		2112	銀行借款	0	
1114	短期性之投資（附註二）	0		2113	應付短期票券	0	
1151	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註三）	0		2119	其他短期借款	0	
1154	避險之金融資產－流動（附註三）	0		2140	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動	0	
1158	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註三）	0		2150	避險之金融負債－流動	0	
1161	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註三）	0		2170	特別股負債－流動	0	
1157	其他金融資產－流動（附註三）	0		2180	其他金融負債－流動	0	
1159	減：累計減損	(0)		2126	合約負債－流動	0	
1125	合約資產－流動（附註三）	0		2120	應付票據	0	
1126	減：累計減損	(0)		2121	應付帳款	0	
1121	應收票據	2,144,743		2130	其他應付款	122,974	
1122	減：備抵呆帳	(0)		2131	應付費用	79,910	
1123	應收帳款	505,575		2132	應付稅捐	0	
1124	減：備抵呆帳	(0)		2133	應付股利	0	
1129	其他應收款	0		2134	銷項稅額	43,064	
1130	存 貨	694,846		2135	其他應付款－其他	0	
1131	商 品	694,846		2136	預收款項	0	
1132	製成品	0		2137	預收貨款	0	
1133	在製品（或在建工程）	0		2138	其他預收款	0	
1134	原 料	0		2190	其他流動負債	0	
1135	物 料	0		2191	暫收款	0	
1136	寄銷品	0		2192	業主（股東）往來	0	
1138	其 他	0		2193	同業往來	0	
1137	減：備抵存貨跌價	(0)		2195	代收款	0	
1140	預付款項	0		2196	其他流動負債-其他	0	
1141	預付費用	0					
1142	用品盤存	0		2200	非流動負債		0
1143	預付貨款	0		2210	應付公司債	0	
1144	進項稅額	0		2220	長期借款	0	
1145	留抵稅額	0		2230	透過損益按公允價值衡量之金融負債－非流動	0	
1149	其他預付款	0		2240	避險之金融負債－非流動	0	
1190	其他流動資產	0		2260	特別股負債－非流動	0	
1191	暫付款	0		2270	其他金融負債－非流動	0	
1192	業主（股東）往來	0		2280	長期應付票據及款項	0	
1193	同業往來	0		2281	合約負債－非流動	0	
1199	其他流動資產－其他	0		2290	其他長期負債	0	
1200	非流動資產		30,000	2900	其他非流動負債	0	
1300	長期性之投資（附註二）	0		2910	存入保證金	0	
1302	減：累計減損（附註二）	(0)		2940	退休金準備	0	
1612	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註三）	0		2951	國外投資損失準備	0	
1615	避險之金融資產－非流動（附註三）	0		2970	受託承銷品	0	
1621	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註三）	0		2999	其他非流動負債-其他	0	
1622	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動（附註三）	0					
1618	其他金融資產－非流動（附註三）	0		2000	負債總額		122,974
1630	採用權益法之投資（附註三）	0					
1631	減：累計減損（附註三）	(0)		3100	資本或股本（實收）		5,000,000
1640	合約資產－非流動（附註三）	0		3110	股本（登記）	5,000,000	
1641	減：累計減損（附註三）	(0)		3130	加：預收股款	0	
1400	不動產、廠房及設備（固定資產）	0		3120	減：未發行股本	(0)	
1410	土 地	0					
1411	減：累計減損	(0)					
1431	房屋及建築	0		3300	資本公積		0
1432	減：累計折舊	(0)		3400	保留盈餘		-1,580,382
1433	減：累計減損	(0)		3410	法定盈餘公積	0	
1441	機器設備	0		3411	法定盈餘公積(86年度以前餘額)	0	
1442	減：累計折舊	(0)		3412	法定盈餘公積(87年度以後餘額)	0	
1443	減：累計減損	(0)		3420	特別盈餘公積	0	
1451	運輸設備	0		3421	特別盈餘公積(86年度以前餘額)	0	
1452	減：累計折舊	(0)		3422	特別盈餘公積(87年度以後餘額)	0	
1453	減：累計減損	(0)		3430	累積盈虧	-1,576,599	
1461	辦公設備	0		3431	累積盈虧(86年度以前餘額)	0	
1462	減：累計折舊	(0)		3432	累積盈虧(87年度以後餘額)	-1,576,599	
1463	減：累計減損	(0)		3434	追溯適用及追溯重編之影響數(附註六)	0	
1470	未完工程及待驗設備	0		3435	本期自其他綜合損益或其他權益項目轉入之稅後淨額(附註七)	0	
1491	其他固定資產	0		3440	本期損益（稅後）	-3,783	
1492	減：累計折舊	(0)		3450	減：自本期盈餘分配或撥補虧損之金額(附註十)	(0)	
1493	減：累計減損	(0)					
1541	投資性不動產	0					
1542	減：累計折舊	(0)		3500	其他權益		0
1421	礦產資源	0		3502	避險工具之損益	0	
1422	減：累計折耗	(0)		3503	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	0	
1551	生物資產	0		3504	未實現重估增值	0	
1552	減：累計折舊	(0)		3505	確定福利計畫再衡量數	0	
1553	減：累計減損（附註五）	(0)		3507	透過其他綜合損益按公允價值衡量之未實現損益（附註九）	0	
1510	無形資產	0		3506	其他權益-其他	0	
1511	減：累計攤折	(0)		3600	減:庫藏股票		(0)
1512	減：累計減損	(0)					
1900	其他非流動資產	30,000					
1901	存出保證金	30,000		3000	權益總額		3,419,618
1902	未攤銷費用	0					
1903	預付設備款	0					
1904	其他非流動資產－其他	0					
1000	資產總額		3,542,592	9000	負債及權益總額		3,542,592

備註：請參閱背面附註說明

營利事業 統一編號	12939945
--------------	----------

(第3頁)

分 局 稽 徵 所 收件編號	10464185
----------------------	----------

申報次數:0001

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）
第3聯 副聯（供掃描建檔用，各項數據務請填寫清楚）
0836187N4M108

財政部臺北國稅局
營利事業所得稅電子申報收件章
申報日期:109年06月24日
時 間: 08:36:18
中正分局

108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「108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		華算科技股份有限公司																			
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)盈餘公積轉增資F2		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	
除權基準日												除息基準日									
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		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年及以後年度)			法定(特別)盈餘公積分配金額		資本公積配股金額 (10)	資本公積發給現金		獨資、合夥組織之扣繳稅額 (16)【詳背面填寫須知三(二)】	分配86年以前股利給付總額 (12)			
					技術或智慧財產權作價		技術或智慧財產權作價以外投資金額 (15)	合計	持有股份數(21)	現金股利 (應分配盈餘) (5)	股票股利				不具出資額性質(股利) (17)	具出資額性質(非股利) (18)					
					非緩課 (13)	延緩繳稅或緩課 (14)							非緩課 (6)						緩課 (7)	現金 (8)	股票 (9)
					A1 0	A2 0	A3 0	A 0	P 0	D3 0	DI 0	E1 0	F1 0	F2 0	G 0	N 0	0 0	MI 0	D4(D2+E2+現金股利) 0		

備註：請參閱背面填寫須知

營利事業 統一編號	12939945
--------------	----------

分局稽徵所 收件編號	10464185
---------------	----------

財政部臺北國稅局
 營利事業所得稅電子申報收件章
 申報日期:109年06月24日
 時 間: 08:36:18
 中正分局

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)

107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）

營利事業名稱		華算科技股份有限公司	
項次	項 目	金 額	
1	☐ 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）。（請詳申報須知五）	1	0
	☐ 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）。（請詳申報須知五）		
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。（請詳申報須知六）	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。（請詳申報須知九）	7	0
8	已由當年度盈餘分配之股利或盈餘。	8	0
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	0
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。（請詳申報須知十二）	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x5%）	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額	25	0
26	減：以108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(請詳申報須知十六、十七)				
108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)	108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）

營利事業統一編號12939945

分局稽徵所收件編號10464185
0836187N4M108

財政部臺北國稅局
營利事業所得稅電子申報收件章
申報日期:109年06月24日
時 間: 08:36:18
中正分局

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）（請詳閱第3聯背面申報須知）
第3聯 副聯（供掃描建檔用，各項數據務請填寫清楚）

申報次數:0001

（第11頁）