

分局或稽徵所收件編號

73764483

110年度營利事業所得稅結算

109年度未分配盈餘

網路申報

網路申報書附件資料封面

2111414Y6X210

茲申報 110年度營利事業所得稅(結算) 並檢附各項附件送請查核  
109年度未分配盈餘

此致

財政部南區國稅局新營分局  
臺南市新營區民治路36號(稅務大樓2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

財政部南區國稅局  
營利事業所得稅電子申報收件章申報日期: 111年06月10日  
更正日期: 111年06月20日  
時間: 21:11:41

新營分局

申報次數: 0002

營利事業名稱	中文 海洋空間貿易有限公司 (蓋章) (請勿使用統一發票專用章簽章)				營利事業 統一編號	90482350				
	(英文)				稅籍編號	730303457 (申報時登記稅籍)				
					開業日期	110年11月05日				
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 (申報時登記地址)	臺南市新營區新北里周武街77號1樓				營業種類	製造		買賣	V	其他
負責人、 代表 人或 管理 人	姓名	林柏呈 (蓋章)				電話	0910801952			
	身分證統一編號	R123739241				傳真機號碼				
	住居所	臺南市新營區新北里周武街77號1樓				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)

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	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	林柏呈	電話	0972337196
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12頁(001之02卡及04卡)		
(租稅減免頁次A1-A31)			
(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採網路申報」  
「投資人明細及分配盈餘表單獨採網路申報」  
「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採網路申報」

- 「股東股份股票轉讓通報表單獨另以媒體申報」  
「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」

直撥退稅同意書(第13頁):本頁無資料

110年度損益及稅額計算表

所得期間：自民國 110 年 11 月 05 日起至 110 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頁、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' (Bookkeeping Balance), '自行依法調整後金額' (Adjusted Amount), and '營業收入調節說明' (Operating Income Adjustment Explanation). Rows include categories like 營業收入 (Operating Income), 營業成本 (Operating Costs), 營業費用 (Operating Expenses), and 營業淨利 (Operating Profit).

備註：請參閱背面申報須知... 簽證會計師：(蓋章) 2111414Y6X210

申報次數:0002

財政部南區國稅局 營業稅電子申報收件章 申報日期:111年06月10日 更正日期:111年06月20日 時間:21:11:41 新營分局

分 局 稽 徵 所 收 件 編 號 73764483

# 110年度營利事業所得基本稅額申報表

所得期間：自民國 110 年 11 月 05 日起至 110 年 12 月 31 日止

營利事業名稱	海洋空間貿易有限公司	營利事業統一編號	90482350
--------	------------	----------	----------

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)..... (01)

二、證券及期貨交易所得(02)..... (02)

本年度證券及期貨交易所得(02a) \_\_\_\_\_ 元(內含出售持有滿3年以上之股票交易所得(02g) \_\_\_\_\_ 元)

—前5年證券及期貨交易淨損失於本年度減除金額(02d) \_\_\_\_\_ 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) \_\_\_\_\_ 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	
105				
106				
107				
108				
109				
110				
合計	(02b)	(02c)	(02d)	(02e)

基本所得額計算

三、合於獎勵規定之各項免稅所得(03) \_\_\_\_\_ 元—符合規定得免予計入之免稅所得(04) \_\_\_\_\_ 元 (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	項	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A2頁0913、0921、1011、1511 A欄)			
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)			
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)			
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)			
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)			
	合計	(03)	(04)	

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

+國際證券業務分公司免稅所得(06f) \_\_\_\_\_ 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) \_\_\_\_\_ 元

+國際保險業務分公司免稅所得(06k) \_\_\_\_\_ 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) \_\_\_\_\_ 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110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			國際證券業務分公司淨損失	已減除金額			國際保險業務分公司淨損失	已減除金額		
		截至上年度已減除金額	本年度減除金額	尚未減除餘額		截至上年度已減除金額	本年度減除金額	尚未減除餘額		截至上年度已減除金額	本年度減除金額	尚未減除餘額
105												
106												
107												
108												
109												
110												
合計	(06b)	(06c)	(06d)	(06e)	(06g)	(06i)	(06j)	(06h)	(06l)	(06m)	(06n)	(06o)

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)..... (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)..... (07)

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) \_\_\_\_\_ 元 (08)

二、基本稅額(09)=[基本所得額(07)-500,000元]×12%..... (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)..... (10)

四、可扣抵之國外所得稅額(附註七)..... (11)

(1) 國外所得稅額之扣抵限額(13) \_\_\_\_\_ 元=[基本稅額(09) \_\_\_\_\_ 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(12) \_\_\_\_\_ 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) \_\_\_\_\_ 元 (11欄<0者，以0計)

(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) \_\_\_\_\_ 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)..... (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) 2111414Y6X210

分稽徵局所收件編號	73764483
-----------	----------

財政部南區國稅局  
營利事業所得稅電子申報收件章

申報日期：111年06月10日  
更正日期：111年06月20日  
時間：21:11:41

新營分局

營利事業名稱：海洋空間貿易有限公司

資產負債表

110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 1100 流動資產, 1101 現金, 1102 銀行存款, 1103 約當現金, 1104 短期性之投資, 1105 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動, 1106 避險之金融資產-流動, 1107 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-流動, 1108 按攤銷後成本衡量之金融資產-流動, 1109 其他金融資產-流動, 1110 減: 累計減損, 1111 合約資產-流動, 1112 減: 累計減損, 1113 應收票據, 1114 減: 備抵呆帳, 1115 應收帳款, 1116 減: 備抵呆帳, 1117 其他應收款, 1118 存貨, 1119 商品, 1120 製成品, 1121 在製品(或在建工程), 1122 原料, 1123 物料, 1124 寄銷品, 1125 其他, 1126 減: 備抵存貨跌價, 1127 預付款項, 1128 預付費用, 1129 用品盤存, 1130 預付貨款, 1131 進項稅額, 1132 留抵稅額, 1133 其他預付款, 1134 其他流動資產, 1135 暫付款, 1136 業主(股東)往來, 1137 同業往來, 1138 其他流動資產-其他, 1139 非流動資產, 1140 長期性之投資, 1141 減: 累計減損, 1142 透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動, 1143 避險之金融資產-非流動, 1144 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動, 1145 按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動, 1146 其他金融資產-非流動, 1147 採用權益法之投資, 1148 減: 累計減損, 1149 合約資產-非流動, 1150 減: 累計減損, 1151 不動產、廠房及設備(固定資產), 1152 土地, 1153 減: 累計減損, 1154 房屋及建築, 1155 減: 累計折舊, 1156 減: 累計減損, 1157 機器設備, 1158 減: 累計折舊, 1159 減: 累計減損, 1160 運輸設備, 1161 減: 累計折舊, 1162 減: 累計減損, 1163 辦公設備, 1164 減: 累計折舊, 1165 減: 累計減損, 1166 未完工程及待驗設備, 1167 其他固定資產, 1168 減: 累計折舊, 1169 減: 累計減損, 1170 投資性不動產, 1171 減: 累計折舊, 1172 礦產資源, 1173 減: 累計折耗, 1174 生物資產, 1175 減: 累計折舊, 1176 減: 累計減損(附註五), 1177 無形資產, 1178 減: 累計攤折, 1179 減: 累計減損, 1180 使用權資產, 1181 減: 累計折舊, 1182 減: 累計減損, 1183 其他非流動資產, 1184 存出保證金, 1185 未攤銷費用, 1186 預付設備款, 1187 其他非流動資產-其他, 1188 資產總額, 2100 流動負債, 2101 短期借款, 2102 銀行透支, 2103 銀行借款, 2104 應付短期票券, 2105 其他短期借款, 2106 透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動, 2107 避險之金融負債-流動, 2108 特別股負債-流動, 2109 其他金融負債-流動, 2110 合約負債-流動, 2111 應付票據, 2112 應付帳款, 2113 其他應付款, 2114 應付費用, 2115 應付稅捐, 2116 應付股利, 2117 銷項稅額, 2118 其他應付款-其他, 2119 預收款項, 2120 預收貨款, 2121 其他預收款, 2122 其他流動負債, 2123 暫收款, 2124 業主(股東)往來, 2125 同業往來, 2126 代收款, 2127 其他流動負債-其他, 2128 非流動負債, 2129 應付公司債, 2130 長期借款, 2131 透過損益按公允價值衡量之金融負債-非流動, 2132 避險之金融負債-非流動, 2133 特別股負債-非流動, 2134 其他金融負債-非流動, 2135 長期應付票據及款項, 2136 合約負債-非流動, 2137 租賃負債, 2138 其他長期負債, 2139 其他非流動負債, 2140 存入保證金, 2141 退休金準備, 2142 國外投資損失準備, 2143 受託承銷品, 2144 其他非流動負債-其他, 2145 負債總額, 3100 資本或股本(實收), 3101 股本(登記), 3102 加: 預收股款, 3103 減: 未發行股本, 3104 資本公積, 3105 保留盈餘, 3106 法定盈餘公積, 3107 法定盈餘公積(86年度以前餘額), 3108 法定盈餘公積(87年度以後餘額), 3109 特別盈餘公積, 3110 特別盈餘公積(86年度以前餘額), 3111 特別盈餘公積(87年度以後餘額), 3112 累積盈虧, 3113 累積盈虧(86年度以前餘額), 3114 累積盈虧(87年度以後餘額), 3115 追溯適用及追溯重編之影響數(附註六), 3116 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), 3117 本期損益(稅後), 3118 減: 自本期盈餘分配、撥補虧損及提列法定(特別)盈餘公積之合計金額(附註十), 3119 其他權益, 3120 避險工具之損益, 3121 國外營運機構財務報表換算之兌換差額, 3122 未實現重估增值, 3123 確定福利計畫再衡量數, 3124 透過其他綜合損益按公允價值衡量之未實現損益(附註九), 3125 員工未賺得酬勞, 3126 其他權益-其他, 3127 減: 庫藏股票, 3128 權益總額, 3129 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 90482350

(第3頁)

分局 徵收 收件編號 73764483

申報次數:0002

財政部南區國稅局 營利事業所得稅電子申報收件章 申報日期:111年06月10日 更正日期:111年06月20日 時間:21:11:41 新營分局

第1聯 正聯(稽徵機關存查) 第2聯 副聯(兼作結算申報數據聯) 第3聯 副聯(供掃描建檔用,各項數據務請填寫清楚) 2111414V6X210

# 110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「110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。

股份有限公司採用無票面金額股。(請於中打V)

<input type="checkbox"/> 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 <input type="checkbox"/> 中打V)										<input type="checkbox"/> 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 <input type="checkbox"/> 中打V)													
營利事業名稱 <b>海洋空間貿易有限公司</b>																							
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			
300,000		0		現金C 300,000		盈餘轉增資 D=D1+D2+E1+E2 0		員工酬勞轉增資 M 0		法定(特別)盈餘公積轉增資F2 0		資本公積轉增資 G 0		技術或智慧財產權作價 I 0		行使認股權 K 0		由可轉換有價證券轉換 L 0		其他(含預收股款)J 0		0	
除權基準日				年 月 日				除息基準日				年 月 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、合夥組織之房屋、土地交易所得額(22) 【詳填寫須知三(五)】	獨資、合夥組織之扣繳稅額(16) 【詳填寫須知三(二)】	分配86年以前股利給付總額(12)			
					技術或智慧財產權作價		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)	不具出資額性質(非股利)(17)		具出資額性質(非股利)(18)							
					非緩課(13)	延緩繳稅或緩課(14)				技術或智慧財產權作價以外投資金額(15)	非緩課(6)						緩課(7)						
林柏呈	R123739241	076	TW	R123739241	300,000	0	0	300,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
					A1	A2	A3	A	P	D3	D1	E1	F1	F2	G	N	O	Q	M1		D4(D2+E2+現金股利)		
					300,000	0	0	300,000	0	0	0	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 **90482350**

分局稽徵所收件編號 **73764483**

財政部南區國稅局  
營利事業所得稅電子申報收件章  
申報日期: 111年06月10日  
更正日期: 111年06月20日  
時 間: 21:11:41  
新營分局

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)