

各類所得憑單資料電子申報作業 -CSV 格式檔案轉換操作手冊

初版 V1.1
109 年 12 月 04 日

目錄

一、安裝各類所得憑單資料電子申報系統(IMX).....	3
二、下載 XLS 及 ODS 範例檔	5
三、登打資料及另存 CSV 檔	6
四、CSV 檔轉換新格式(U8)檔	8
五、U8 檔匯入 IMX 系統	10

一、安裝各類所得憑單資料電子申報系統(IMX)

(一)財政部電子申報繳稅服務網(<https://www.tax.nat.gov.tw>)，首頁下選擇「非個人」-->「各類所得(含信託)、非扣繳、境外資金匯回」



(二)左方列表選擇「軟體下載與報稅」，再點選「程式下載」，下載 IMX 最新版本，另在同一頁面可下載「109 年度綜合所得稅資料電子申報作業要點」，內含媒體檔各類所得資料格式及檢核條件，還有各式憑單及申報書樣式。

※每年度請下載最新 IMX 申報軟體及綜合所得稅資料電子申報作業要點

首頁 > 各類所得憑單(含信託)資料電子申報 > 軟體下載與報稅

各類所得憑單(含信託)資料電子申報	軟體下載與報稅
開始報稅 >	注意(公告)事項
軟體下載與報稅 >	<ul style="list-style-type: none">各類所得憑單(含信託)資料電子申報建檔、審核暨申報軟體(申報期間：109年1月1日~2月5日)<ul style="list-style-type: none">電子憑單開啟密碼為「所得人統一編號，第1位英文字大寫」非扣繳資料電子申報建檔、審核暨申報軟體<ul style="list-style-type: none">個人保險給付、非信託海外與大陸地區所得：申報期間自109年1月1日至3月2日多層次傳銷、緩課股票、信託財產受益人各類所得資料：申報期間自109年1月1日至2月5日個人一時貿易申報日期：每單月1至15日(如遇例假日順延)境外資金匯回扣繳憑單電子申報系統：次月10日前
最新消息 >	各類所得憑單(含信託)資料電子申報系統IMX 108.02 完整版 - 版本108.12.30
申報查詢 >	程式下載 15,024 KB (適用作業系統為Windows 7(含)以上版本)。
常見問題 >	若需驗證下載檔案是否正確，請使用SHA2指紋碼工具，使用方式說明。下載SHA2指紋碼工具，下載驗證檔。
稅務相關問題請洽國稅局免付費專線 專線：0800-000-321 服務時間：8:30~17:30	108年度綜合所得稅資料電子申報作業要點
申報相關軟體操作問題 請洽：0809-085-188 傳真：(04)37039798	

(三)安裝完成後，開啟桌面捷徑-(UTF8)各類所得憑單資料電子申報系統(IMX)，登入帳號預設為 SYSTEM，密碼預設為空。



二、下載 XLS 及 ODS 範例檔

(一)開啟 IMX 後，選擇「G. 說明」--> 「G6.2 CSV 建檔範例下載」



(二)自動以瀏覽器開啟財政資訊中心下載網頁

https://www.fia.gov.tw/singlehtml/18?cntId=fia_4219_18#gsc.tab=0

※此版本適用於108~109年度申報使用

A screenshot of the Fiscal Information Agency (FIA) website. The page title is 'ODS、XLS另存CSV檔格式(供轉IMX範例)'. The page content includes a description: '配合IMX 新增之CSV格式匯入功能，提供ODS及XLS的使用者依範例直接轉成CSV格式，再匯入IMX進行後續申報作業。' Below this, there is a '附件下載' (Download Attachments) section with three links: 'ODS另存CSV檔格式(供轉IMX範例)_(108年度版)', 'XLS另存CSV檔格式(供轉IMX範例)_(108年度版)', and 'XLS另存CSV檔格式(供轉IMX範例)_(108年度版)'. The first two links are highlighted with a red rectangular box. The website header includes the FIA logo and navigation menu items like '訊息公告', '便民服務', and '資料下載'.

三、登打資料及另存 CSV 檔

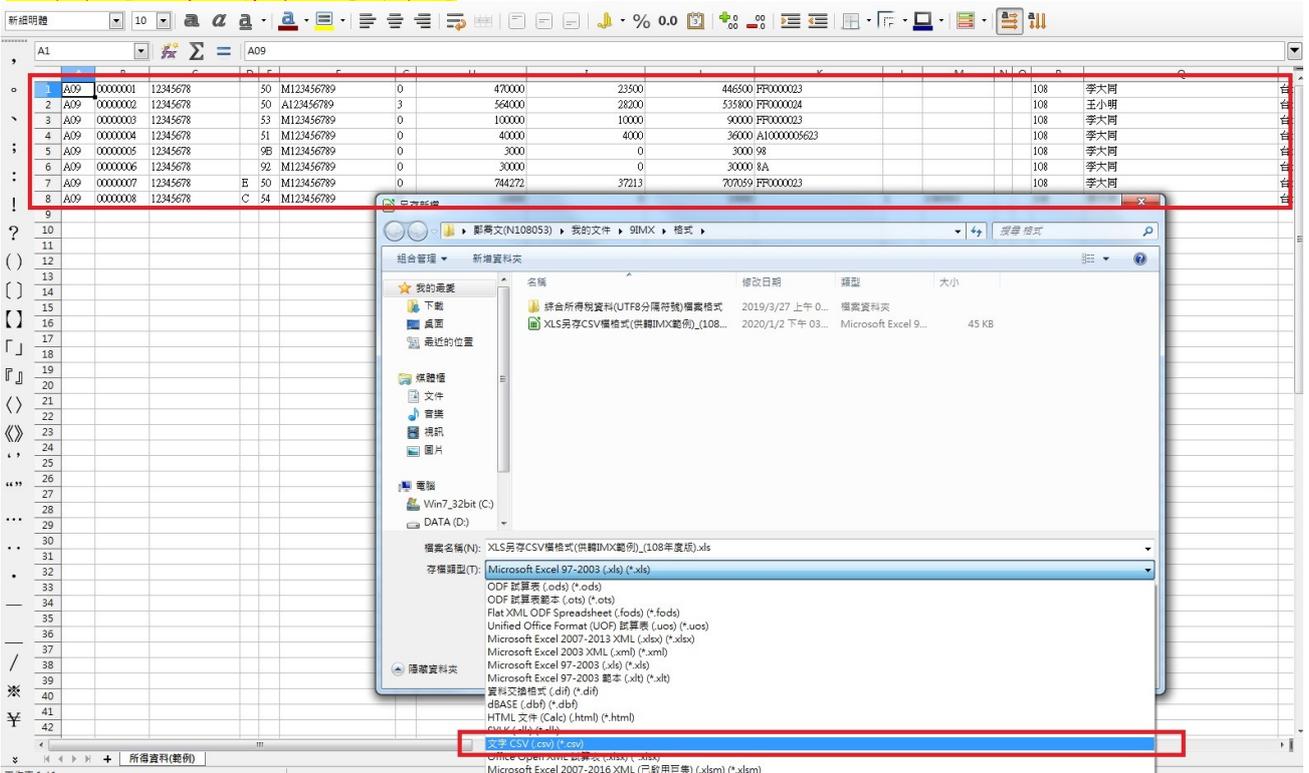
(一)開啟範例後，畫面如下：

K24																										
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11 (共用欄位一)						12	13	14	15							
<div style="border: 1px solid black; padding: 10px; background-color: #e0f2f1;"> <p style="text-align: center;">此為輸入範例， 請存成 CSV 格式前將所有範例資料刪除</p> </div>										所得人代號(或帳號)或外 番證照號碼 (12)																
										租賃房屋稅籍編號																
										縣市 (1) 鄉鎮 (2) 村里 (2) 樓戶號(兩頁號) (7)																
										執行業務者類別、稿費必要費用別、其他所得給 付項目代號																
										代號 (2)																
										87或以後年度股利分配																
										稅額扣除比率% (小數點前 後2位) (4)		分配次 數 (1)		除權(息)基準 年、月、日 (7)												
										稅額扣除比率% (小數點前 後2位) (4)		分配次 數 (1)		除權(息)基準 年、月、日 (7)												
										稅額扣除比率% (小數點前 後2位) (4)		分配次 數 (1)		除權(息)基準 年、月、日 (7)												
										稅額扣除比率% (小數點前 後2位) (4)		分配次 數 (1)		除權(息)基準 年、月、日 (7)												
縣市 類別 (2)	流水號 (8)	申報單位統一編號 (8)	所得 註記 式 (1)	所得 格式 式 (2)	所得人統編 (10)	證 號 別 (1)	1、扣繳憑單給付總額 2、股利憑單股利總額 (10)	1、扣繳憑單扣繳稅額 2、股利憑單可扣抵稅額 (10)	1、扣繳憑單給付淨額 2、股利憑單股利淨額 (10)	446500	FF000023															
A09	0000001	12345678	50	M	M123456789	0	470000	23500	446500	FF000023							108	李大阿	台:							
A09	0000002	12345678	50	A	A123456789	3	564000	28200	535800	FF000024							108	王小朋	台:							
A09	0000003	12345678	53	M	M123456789	0	100000	10000	90000	FF000023							108	李大阿	台:							
A09	0000004	12345678	51	M	M123456789	0	40000	4000	36000	A10000005623							108	李大阿	台:							
A09	0000005	12345678	9B	M	M123456789	0	3000	0	3000	98							108	李大阿	台:							
A09	0000006	12345678	92	M	M123456789	0	30000	0	30000	8A							108	李大阿	台:							
A09	0000007	12345678	E	50	M123456789	0	744272	37213	707059	FF000023							108	李大阿	台:							
A09	0000008	12345678	C	54	M123456789	0	10000	0	10000		1	1080910					108	李大阿	台:							

(二)欄位共 32 欄，最後一欄為 AF 欄，範例已將後續欄位刪除，若後續作業出現欄位不符，可先嘗試將 AF 以後的欄位再次刪除，重新轉檔。

R	S	T	U	V	W	X	Y	Z	AA	AB	AC	AD	AE	AF	AG	
16	17	18 (共用欄位二)						19	20	21	22	23	24	25 (共用欄位三)	26	
		所得格式 50E 時需填														
		員工分紅資料- 股數 (10)	交付股票- 年月日 (7)	日之每股 時價 (11)												
		所得格式 54F 時需填														
		應扣繳稅額 (10)	股利或盈 餘抵繳稅 額 (10)													
		所得格式 50 時需填														
		依勞退條例自願提繳之 退休金額 (10)														
		所得格式 54C 時需填														
		現金股利淨額 (10)	資本公積 股利淨額 (10)	股票股利 淨額 (10)	股票股利 股數 (10)											
[形或全部半形] (100)		所得所屬期間 (10)	扣 抵 稅 額 註 記 (1)	憑 單 發 行 方 式 (1)	是 否 滿 183 天 (1)	居 住 地 區 或 地 區 代 碼 (2)	租 稅 協 定 代 碼 (2)	空 白 (0)	1、檔案製作日期 2、非居住者所 得給付月日 (4)				稅務識別碼(30)			
箱一段2號	1080110812	30000											0103			
箱一段2號	1080110812	36000								CA			0103	NOTIN		
箱一段2號	1080110812												0103			
箱一段2號	1080110812												0103			
箱一段2號	1080110812												0103			
箱一段2號	1080110812	7439		1081111	100.05								0103			
箱一段2號	1080110812	3000		7000									0103			

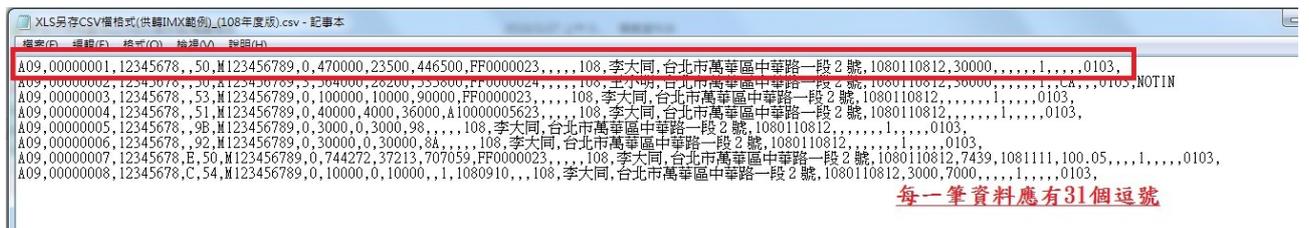
(三)依各欄位登打完資料，請將標題列(1~9 列)刪除，只留下資料(範例資料記得也要刪除)，然後按「另存新檔」，存檔類型選「文字 CSV(*.csv)」，檔名改為「扣繳單位統一編號.109.csv」
 ※每年使用時，請務必更新年度



(四)如可選擇編碼及欄位分隔符號，可直接選「字元集：UTF8」及「欄位分隔符號：|」，將 CSV 檔檔名改為「扣繳單位統一編號.109.U8」後，跳至「五、U8 檔匯入 IMX」繼續作業。



(五)如不可選擇，另存 CSV 檔後，用記事本開啟 CSV(在檔案上按右鍵，選「編輯」)，可檢視每筆資料(每列為一筆資料)應有 31 個逗號。

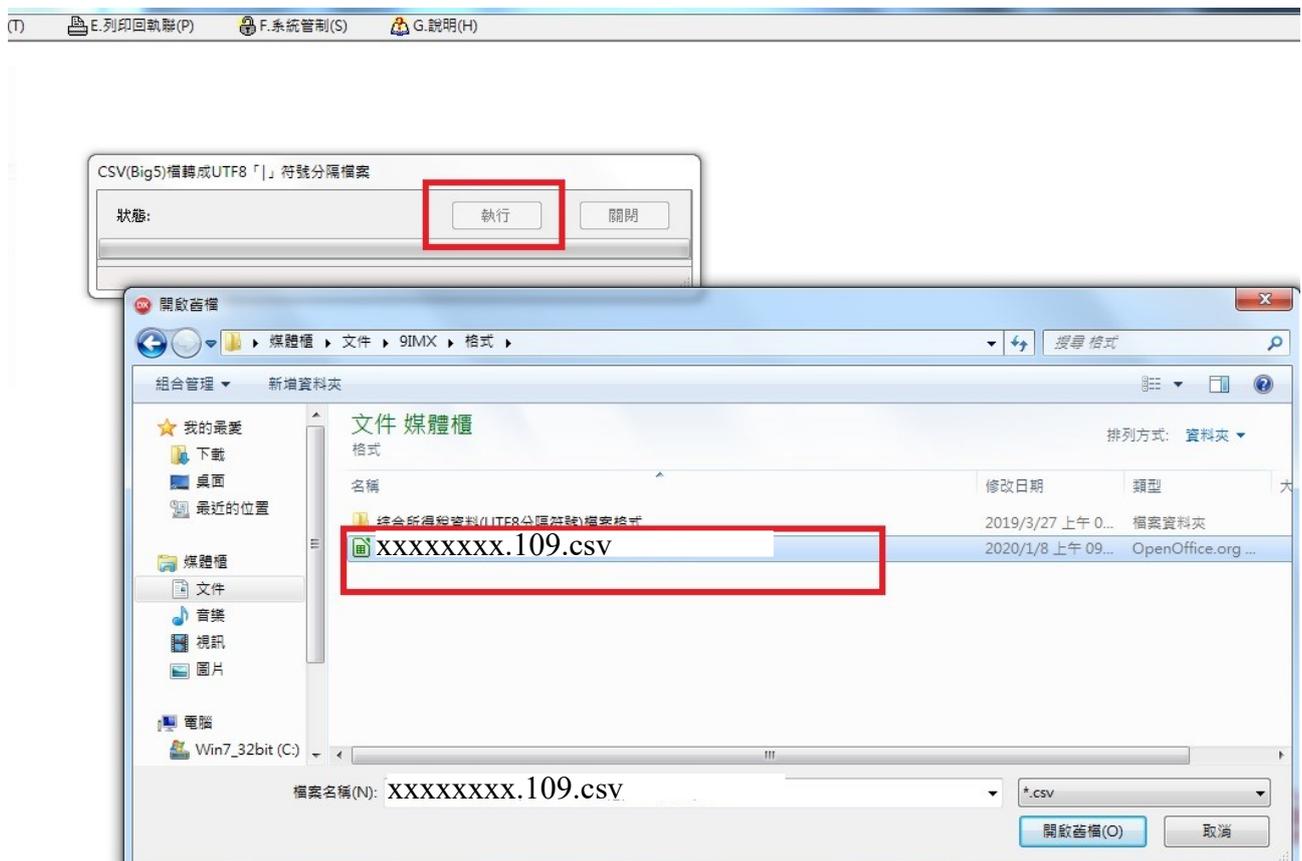


四、CSV 檔轉換新格式(U8)檔

(一)開啟 IMX，選擇「G. 說明」-->「G6.1 CSV(Big5)格式轉新U8 格式」



(二)點選「執行」後，會開啟檔案選擇視窗，選擇剛存好的 CSV 檔案。



五、U8 檔匯入 IMX 系統

(一)開啟 IMX，選擇「F8. 所得檔(合乎 108~109 年度電子申報作業要點 U8 檔)匯入」



D.傳輸(T) E.列印回執聯(P) **F.系統管制(S)** G.說明(H)

- F1.使用者密碼及權限資料維護
- F2.資料庫備份
- F3.資料庫還原
- F4.刪除資料庫之資料
- F5.設定代理伺服器
- F6.所得檔(合乎100~107年度電子申報作業要點250Bytes文字檔)匯入
- F7.所得檔(合乎107年度電子申報作業要點U8檔)匯入
- F8.所得檔(合乎108~109年度電子申報作業要點U8檔)匯入**
- F9.舊格式250Bytes文字檔(Big5)轉新格式U8檔

(二)後續作業請參考 IMX 的使用說明教學各項手冊。



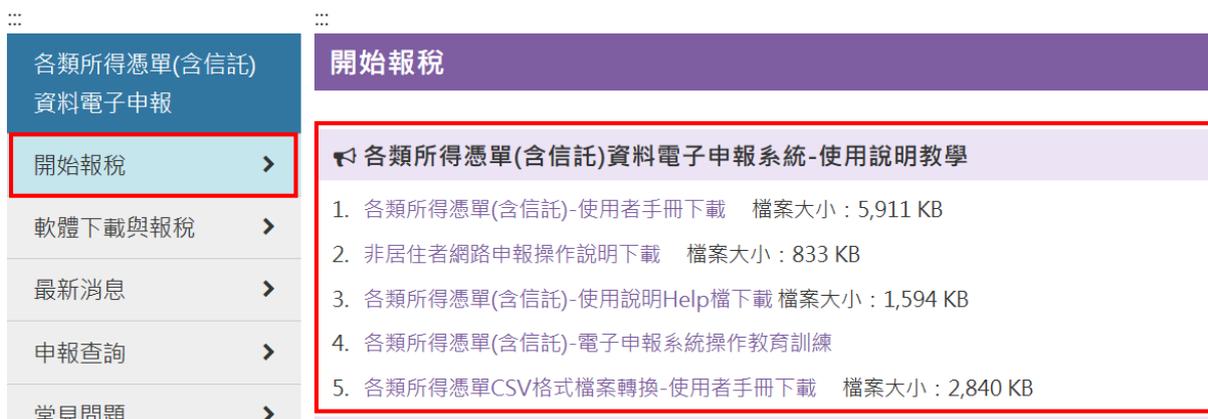
財政部電子申報繳稅服務網
The e-Filing and Tax Payment Service of the Ministry of Finance (R.O.C)

回首頁 網站導覽 聯絡我們 網站連結 小 中 大 f LINE

常用服務 個人稅 非個人稅 最新消息 相關連結

關鍵字搜尋

首頁 > 各類所得憑單(含信託)資料電子申報 > 開始報稅



開始報稅

- 各類所得憑單(含信託)資料電子申報
- 開始報稅 >**
- 軟體下載與報稅 >
- 最新消息 >
- 申報查詢 >
- 常見問題 >

◀ 各類所得憑單(含信託)資料電子申報系統-使用說明教學

1. 各類所得憑單(含信託)-使用者手冊下載 檔案大小：5,911 KB
2. 非居住者網路申報操作說明下載 檔案大小：833 KB
3. 各類所得憑單(含信託)-使用說明Help檔下載 檔案大小：1,594 KB
4. 各類所得憑單(含信託)-電子申報系統操作教育訓練
5. 各類所得憑單CSV格式檔案轉換-使用者手冊下載 檔案大小：2,840 KB