營利事業所得稅電子結(決)算申報繳稅系統



1.	網路	申報系統安裝說明	1
	1.1.	系統安裝說明	1
	1.2.	系統版本檢查及線上更新	3
2.	結(決	;)算軟體操作說明	5
3.	資料	建檔操作說明	6
	3.1.	基本資料建檔	
	3.2.	申報書資料輸入	13
	3.3.	資料轉檔/匯出	65
	3.4.	匯入媒申檔	69
	3.5.	其他	74
4.	審核	申報操作說明	80
	4.1.	前端審核與申報上傳	
	4.2.	整批上傳【特殊會計年度結算申報案件及決算案件不適用) 86
	4.3.	列印申報成功報表	
	4.4.	網路申報狀況查詢	
	4.5.	附件上傳	
	4.6.	媒體申報	
	4.7.	其他	100
5.	申報	書列印操作說明	104
	5.1.	結算申報書列印	105
	5.2.	媒申審核申報書列印	107
	5.3.	決算申報書列印	108
6.	其他	功能	109
	6.1.	營所稅申報書下載	109
	6.2.	擴大書審實施要點	109



	6.3.	作業要點下載	110
	6.4.	分隔符號 Big5 媒體檔轉碼為 UTF8 媒體檔	110
	6.5.	調整申報系統適合顯示的解析度(1024*768)	110
	6.6.	離開	110
7.	申請	帳號密碼操作說明	111
8.	線上	繳稅作業說明	115
	8.1.	晶片金融卡	115
	8.1.1	.活期帳戶	119
	8.1.2	.信用卡繳稅	122



1. 網路申報系統安裝說明

1.1. 系統安裝說明

系統各項子程式需各別下載安裝,執行時並先進行版本檢查及提供線上更新功能。 以下將以「營利事業所得稅結(決)算系統」程式作為操作示範。

安裝系統:

執行「營利事業所得稅結(決)算系統」安裝程式(PIAInstall.EXE)。



安裝路徑預設為作業系統磁碟區(例:C:\)底下的 ETAX 目錄(使用者可變更)。系統會自動建立此目錄,因此預設的系統目錄為 C:\ETAX\。使用者完成安裝後,會出現成功安裝的說明畫面,並提示使用者選擇「完成」,退出安裝程式。

選擇目標位置 將 營利事業所得稅結(決)算申報繳稅系統 安裝到哪裡?
安裝程式將把 營利事業所得稅結(決)算申報繳稅系統 安裝到以下資料 夾中。
若要繼續,按「下一步」。如果你要選擇不同的資料夾,諸按「瀏覽」。
C:\ETAX\PIAV 瀏覽(R)
至少需要 1.2 MB 的可用磁碟空間。
下一步(N) > 取消



選擇元件 要安裝哪些元件?
請選擇你要安裝的元件,清除你不想安裝的元件。準備好後點選「下一步」。
所有檔案都安裝
<上一步(B) 下一步(N) > 取消
选择附加工作 要執行哪些附加工作?
請選擇在安裝 營利事業所得稅結 (決)算申報繳稅系統 期間安裝程式要執行的附 加工作,然後點選「下一步」。
附加圖示:
✓ 建立点面圖示(D)
<上一步(B) 下一步(N) > 取消
準備安裝 安裝程式現在準備開始安裝 營利事業所得稅結(決)算申報繳稅系統。
點選「安裝」繼續安裝,如果你想要檢視或變更設定諸點選「上一步」。
目標位置: C:VETAXVPIAV
安裝類型: 所有檔案都安裝
所選元件: Executables reference files Documents
附加工作: 附加圖示: 建立桌面圖示(D) ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~
<上一步(B) 安裝(I) 取消





此時,使用者至磁碟區 C:\底下,可發現由安裝程式建立的 ETAX 目錄。預設目錄在 C:\ETAX\PIAV。

1.2. 系統版本檢查及線上更新

使用者順利完成安裝「營利事業所得稅結(決)算系統」後,可以開始執行系統。點選 開始功能表/程式集/營利事業所得稅電子申報系統/營利事業所得稅電子結(決)算系統, 即執行營利事業所得稅結(決)算系統程式。或點選桌面上的捷徑。







功能鍵說明:



- 是 :進行版本檢查。
- 否 : 結束視窗並進入說明畫面。

版本檢查



功能鍵說明:

版本檢查 : 重新取得版本。

線上更新 : 若系統版本較舊, 此功能鍵可點選進行線上更新。

進入系統 :進入電子申報繳稅系統。

線上更新

若主機已有提供更新程式,則版本檢查會提示目前程式版本較舊,建議更新

 \times

版本檢查	
条統版本:114.00.11	40415最新版本:114.00.1140415
涅式目前版本與主機	版本一致,無需更新程式!
版本檢查	線上更新 進入系統
線上更新	
K 統版本:114.00.11 「新內容:	40415最新版本:114.01.1140430
【PiaWin.zip】開刻	台下载。
【PiaWin.zip】 歴刻	a檔更新成功。
【PIA_Notice_Atta 線上更新完成	.chFile.txt】檔案更新成功。
ᅌᆫᆍᆇᅸᆇᆤ	
象上更新完成	
T to other	18 7 Lab
重新更新	進人系統

功能鍵說明:

重新更新 :重新進行更新。

進入系統 :進入電子申報繳稅系統。



2. 結(決)算軟體操作說明

登入系統:



功能鍵說明:

資料建檔 :提供營業事業所得稅電子結(決)算申報資料建檔功能。

審核申報 :提供營業事業所得稅電子結(決)算審核及申報作業功能。

申報書列印 :提供營業事業所得稅電子結(決)算申報書列印功能。

媒體申報檔 審核作業:提供7支獨立的媒體審核程式。

其他 :提供申報書下載、實施要點、作業要點下載、媒體檔轉檔等功能。



3. 資料建檔操作說明

登入畫面

建檔登入作業							×
申報别:	•結算 🕐	○決算	?				
申報處理年度:	113	~					
公司名稱統編:	97162640	關貿測試			瀏	覽	
				(請填寫公司名稱全銜)			
預設解析度1024	x768	確定		取 消			

功能鍵說明:

瀏覽	: 可選擇目前所有已建檔的營利事業單位。
確定	:進入建檔程式主畫面。
取消	:離開建檔程式。

欄位說明:

申報別	: 分為「結算」及「決算」。
處理年度	:當申報別為「結算」時,固定為申報年度;當申報別為「決算」 時,介於申報年度到雷腦年度之間。
統一編號	:必要欄位,需符合邏輯檢查。
公司名稱	:請填寫公司全銜,總長30個中文字。

選取營利事業單位畫面

當點選<瀏覽>後,即進入用戶代號編輯畫面,可用滑鼠點選任一家已新增的營利事業單位。



膠 用 戶 代 號 編 輯				- 🗆 ×
統一編號:				用戶資料匯出
公司名稱:	测武公可			用戶資料匯入
→新增[F2]	存檔[F3]		□ 清除[F5]	♀ 査詢[F6]
第一筆[F7]	◀上一筆[F8]	▶ 下一筆[F9]	▶ 最後一筆[F10]	එ離開[F12]
修改作業完成.	第1筆/共2筆			
統一編號 公司名稱 00000000 ^{測試公司}				
97162640 關貿測試				

統一編號:必要欄位,需符合統一編號之邏輯檢查且不得重複新增。

公司名稱:必要欄位。

表單功能鍵說明(公用):

多筆資料功能鍵

়→ 新增[F2]	<mark>→</mark> 存檔[F3]	<mark>-</mark> 刪除[F4]	□ 清除[F5]	🗘 查詢[F6]
₩ 第一筆[F7]	◀上一筆[F8]	▶下一筆[F9]	▶ 最後一筆[F10]	改 離開[F12]

- 新增[F2] :使用者於輸入資料後,點選<新增>鍵即完成資料新增。此時
- 畫面會同時執行「清除」作業,以便使用者登打新資料。
- 存檔[F3] :使用者於更正資料後,點選<存檔>鍵即完成資料存檔。
- 刪除[F4] :若欲刪除某一筆資料,點選<刪除>鍵即完成該筆資料刪除。
- 清除[F5] :點選<清除>即清空所有欄位,再點選<顯示>可再顯示所有欄位資料。
- 查詢[F6] :使用查詢功能時,使用者必須先點選<清除>,然後於任一欄 位輸入資料後點選<查詢>即可;如條件不符,則系統將帶出所 有資料;欲離開查詢狀態,必須再點選一次<查詢>。
- 第一筆[F7] :點選<第一筆>鍵後,即回到並帶出第一筆資料。
- 上一筆[F8] :點選<上一筆>鍵後,即回到並帶出前一筆資料。
- 下一筆[F9] :點選<下一筆>鍵後,即退至並帶出下一筆資料。
- 最後一筆[F10] :點選<最後一筆>鍵後,即退至並帶出最後一筆資料。

離開[F12] :離開本作業畫面。



用戶資料匯出 : 可將所有用戶資料匯出成一個附檔名為.pud 的檔案,用於將所 有用戶資料移轉至另一台電腦。

用戶資料匯入 可選擇同樣的用戶資料。

單筆資料功能鍵

_ 存	當[F3]	<mark>一</mark> 刪除[F4]	<mark>「</mark>] 淸除[F5]	也 離開[F12]
存檔[F3]	:點選<存;	當>即儲存畫面上這一	筆資料。	
刪除[F4]	:點選<刪	除>即删除畫面上這一	筆資料。	
清除[F5]	:點選<清	涂>即清空所有欄位,	再點選<顯示>可再顯;	示所有欄位資料。
離開[F12]	:點選<離)	開>即回到建檔程式主	畫面。	

3.1. 基本資料建檔

點選<基本資料>按鍵,可選擇建立<營利事業單位基本資料>、<帳簿處理人員及委託 代辦申報情形>、<會計師事務所基本資料>。



a. 營利事業單位基本資料建檔



1.1基本資料	-		\times
營利事業單位基本資料建檔 帳簿處理人員及委任代辦申報情形 簽證會計師資料			
		注意事項	i
□ 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【本題勾選 □ 算案件免項】	ᅪ;請	滇第B6頁	,決
解散、廢止、合併或轉讓主管機關核准日期 年 月 日 核准文號			
使用特殊會計年度核准日期 年 月 日 核准文號			
營利事業名稱(中文)測試公司			
營利事業名稱(英文)			
營利事業統一編號 00000000 *稅籍編號 營業地址及稅籍編號請依目	申報時登	記地資料	填寫
*所得期間起、迄日期 年月日 🥅 ~ 年月日 🛅 申報種類 🔤			\sim
*營業地址 ~			
*期業日期 年 月 日 民國前開業者,年度請輸入"000" *行業標準代號 瀏變 擴大	書審純語	益率:	
米組織種類 (1-股份 2-有限 3-無限 4-兩合 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	艮合夥 0	- 其他)	
股票發行狀況 水申報書附件資料寄送方式	\sim	檢附文件	說明
營業種類 (1-製造 2-買賣 3-其他) 米資料處理年度 113 米營業月數	~		
※ 負責人、代表人或管理人姓名			
* 4 負責人、代表人或管理人身分證統一編號 《 * 身份證號註記			\sim
冰 負責人、代表人或管理人住居所		同.	E
* 營利事業電話 傳真號碼			
E-Mail			
外國營利事業英文名稱			
居住地國或地區代碼 瀏覽 清除資料 稅務識別碼(TIN)			
▲ 存檔[F3]	👌 離開	[F12]	
資料已重新顧示			

營利事業名稱(中文)	:必要欄位,由憑證或登入資料帶入,使用者不得自行修改。
營利事業名稱(英文)	: 非必要欄位。
營利事業統一編號	:必要欄位,由登入資料帶入,使用者不得自行修改。
營業種類	:必要欄位。
資料處理年度	:必要欄位,即申報年度,使用者不得自行修改。
負責人、代表人或管理人姓名	:必要欄位。
行業標準代號	:必要欄位,可按「瀏覽」鍵點選,也可自行登打。
開業日期	:必要欄位。民國前開業者,年度請輸入"000"。
負責人、代表人或管理人身分證統一編號	:必要欄位。
身分證註記	:必要欄位。
營業月數	:必要欄位。
所得期間起迄日期	:必要欄位。
申報種類	:必要欄位。
組織種類	:必要欄位。
营業地址	:必要欄位。[縣市別]將與[稅籍編號]做勾稽檢查。
税籍编號	:必要欄位。將與[縣市別]做勾稽檢查。
營利事業電話	: 必要欄位。
營利事業傳真號碼	: 非必要欄位。
E_Mail	: 非必要欄位。



:必要欄位。可按「同上」系統將帶入[營業地址]。
: 非必要欄位。
:必要欄位。
: 非必要欄位。
: 非必要欄位。
: 非必要欄位。
:非必要欄位。請按「瀏覽」鍵點選國家代碼。
: 非必要欄位。
: 非必要欄位。

跨國企業集團之成員

b. 帳簿處理人員及委任代辦申報情形編輯畫面

(b1) 帳簿處理情形

凇委任記帳情形							~	
基本資料								
*職員或受委任人如	性名							
冰記帳起迄日期	年	月日~	年	月日			_	
*身分證統一編號				米身	分證號註記		````	~
*住 址								
*電話								
E-Mail								
*本營利事業給付受	受委任人之報酬	,有無辦理扣免	繳憑單申報			~		
米本營利事業給付予 委任書	受委任人之報酬	,有無辦理扣免	繳憑單申報			~		
*本營利事業給付受 委任書 證書(登錄)字號	委任人之報酬 證書別	,有無辦理扣免	繳憑單申報	~		~		
米本營利事業給付委委任書 證書(登錄)字號 加入公會名稱及其 會員證號	委任人之報酬 證書別 公會名稱 會員證號	,有無辦理扣免	繳憑單申報	~		~		
米本營利事業給付委委任書 證書(登錄)字號 加入公會名稱及其 會員證號 委任內容及權限	受委任人之報酬 證書別 公會名稱 會員證號	,有無辦理扣免	織憑單申報	~		~		~
 米本營利事業給付委 委任書 證書(登錄)字號 加入公會名稱及其 會員證號 委任內容及權限 委任 日期 	受委任人之報酬 證書別 公會名稱 會員證號 年月	,有無辦理扣免 	繳憑單申報	~		~		~

- 委任記帳情形為必要欄位。
- 委任記帳情形、職員或受委任人姓名、身分證統一編號、證號註記、地址、 電話、記帳起日期、記帳迄日期、本營利事業給付受委任人之報酬,有無 辦理扣免繳憑單申報為必要欄位。
- 記帳起日期應小於記帳迄日期,記帳迄日期應大於記帳起日期。
- 若「委任記帳情形」欄選擇「2委任記帳,填寫委任記帳委任書」,委任書 所有欄位均為必要欄位。
- (b2) 辦理營利事業所得稅結算申報情形



)
事業單位基本資料建檔	帳簿處理人員及委任代辦申報情形 簽證會計師資料		
帳簿處理情形 二、辦理營利	1事業所得稅結算申報情形		
*委任代辦申報情形	×		
基本資料			
*受委任人姓名			
*身分證統一編號	*身分證號註記	~	
米住 址			
米電 話			
E-Mail			
委任書			
委任書 *委任内容及權限		~	
委任書 ★委任內容及權限 ★委任日期	 年月日	~	
委任書 ※委任內容及權限 ※委任日期 ※其他事項說明	年月日	~	
委任書 ※委任内容及權限 ※委任日期 ※其他事項說明 ※證書(登錄)字號	年月日 證書別	~	
 委任書 ※委任内容及權限 ※委任日期 ※其他事項說明 ※證書(登錄)字號 ※加入公會名稱及其會員 	年月日 證書別 公會名稱	~	
委任書 ※委任内容及權限 ※委任日期 ※其他事項說明 ※證書(登錄)字號 ※加入公會名稱及其會員 證號	年月日 證書別 公會名稱 會員證號	~	
委任書 ※委任内容及權限 ※委任日期 ※其他事項說明 ※讀書(登錄)字號 ※加入公會名稱及其會員證號	年月日 證書別 公會名稱 會員證號		

- 委任代辦申報情形為必要欄位。
- 若「委任代辦申報情形」為「1由本營利事業自行辦理者」或「2與受委任 記帳者為同一人」,無須填寫下方任何資料。
- 若「委任代辦申報情形」為「3與受委任記帳者非屬同一人,委任書請以附件申報」,則受委任人姓名、身分證統一編號、身分證號註記、地址、電話、 扣繳營利事業給付受委任人之報酬,有無辦理扣免繳憑單申報均為必要欄 位。
- 若「委任代辦申報情形」為「4與受委任記帳者非屬同一人」,則除上述各 欄均為必要欄位外,委任書所有欄位均為必要欄位。

c.	簽證	會計	師	資料	
----	----	----	---	----	--

1.1基本資料			—		\times
利事業單位基本資料建檔	帳簿處理人員及委任代辦申報情	形簽證會計師資料			
同委任討能人昌資約	同零件代辦目	444 (昌) 客約			
米會計師姓名			 		
*會計師身分證統一編號	*	身分證號註記	~		
*事務所扣繳統一編號					
*簽 證 別	~				
米電 話	×1	專 頁 _			
*財政部核准稅務代理人證書等	P號 台財稅登字第	號			
▲ 存檔[F3]	— 册I除[F4]	□ 清除[F5]	• 離開	Ĵ[F12]	
科已重新顯示.	-				



同委任記帳人員資料	:點選此鍵自動帶入「委任記帳」之相關資料。
同委任代辦申報人員資料	:點選此鍵自動帶入「委任代辦」之相關資料。
會計師姓名	:必要欄位。
會計師身分證統一編號	:必要欄位。
身分證號註記	:必要欄位。
簽證別	:必要欄位。
事務所扣繳統一編號	:必要欄位。
電話	:必要欄位。
傳真	: 非必要欄位。
財政部核准稅務代理人證書字號	
證書年度	:必要欄位。
證書號	:必要欄位。



3.2. 申報書資料輸入

點選按鍵,選擇建立結(決)算申報書、租稅減免申報書、關係人交易明細表、其他申報書表。



3.2.1. 結算申報書資料建檔

顯示必要資料及頁次說明

)要資料及頁次說明	\times
.必要資料及頁次:基本資料及申報書第1、2(獨資、合夥組織或適用產 業創新條例第23條之1規定之營利事業除外)、3、4、8、9(外國分公 司、外國辦事處及公寓大厦管理委員會除外)頁。 .相關項目金額不為零時,應分別對應填寫申報書第4、5及C3頁。 .公司組織、合作社、醫療社團法人及有限合夥組織,除新開業或適用 產業創新條例第23條之1規定者之外,還必須有第10、11頁。	
⊠結 東 Close	

本稅書表選單

必要資料及頁次(點此處查詢)			附件說明 、注意事項		
第1頁 損益及稅額計算表	第2頁 所得基本稅額 申報表	第3頁 資產負債表	第4頁 營業成本明細表	第5頁 其他費用明細表	
第5頁 製造費用明細表	第5頁 研究發展費	第6、7頁 列支限額之 項目標準表	第8頁 各類給付/ 收益扣繳稅款與 申報金額調節表	第9頁 投資人明細 及分配盈餘表	
第10頁 盈餘分配表 或盈虧撥補表	第11頁 未分配 盈餘申報書	第13頁 直接劃撥退稅 同意書			
	關係 其	人电報書建檔(第 他电報書表(第C 删除頁次之建格	5 <u>B1至B7頁)</u> 1 <u>-1至C4頁)</u> 當資料		



結算申報書建檔(含移轉計費 TP 書表)包含上述表格。提醒您!如果欲使用「資料匯入」 功能進行資料調整,請於離開書表資料登打畫面時,按下「存檔(F3)」後再行關閉建 檔畫面,避免資料未更新。

功能鍵說明:

必要資料及頁次	: 可再次查看必要頁次說明。
附件説明、注意事項	: 可查看附件相關說明。
關係人申報書建檔	:連結至關係人交易明細表。
其他申報書建檔	:連結至其他申報書表。
删除頁次之建檔資料	: 可自行勾選欲刪除的免填頁次之建檔資料。

▶ 損益及稅額計算表建檔

有部份欄位之「自行依法調整後金額」在基本資料設定擴大書審時,開放修改。

例如營業淨利(一)之非擴	大書審	ŝ			
捐益及稅額計算表 所得基本稅額	申報表				
營業淨利(一) 營業淨利(二) 營業淨利(三) 非營	業收益 非營業損	失 損益及課稅所得 稅	額計算 營業收入調節說明	營業收入分類表
□ 申報適用房地合一稅制者(請打勾),	並請分別	J填報第C1-1頁或第	C1-2頁。 開啟第C1	-1頁 開啟第C1-2頁	
損 益 項 目	帳	載結算金額	自行依法調整後金額		
01 營業收入總額(包括外匯收入)	01	1,111,111	1,111,111	請至營業收入調節說明第68欄	填寫總分支機構
外匯收入 0				申報營業稅銷售額	
02 減: 銷貨退回	02	22	222		
03 銷貨折讓	03	33	333		
04 營業收入淨額(01-02-03)	04	1,111,056	1,110,556		
05 營業成本 (請填第4頁明細表)	05	0	0	開啟第4頁	
06 營業毛利 (04-05)	06	1,111,056	1,110,556		
07 毛 利 率 (06 ÷04 ×100)	07	100.00 %	100.00 %		
08 營業費用及損失總額(10至32合計)	08	998	0 00 01		
09 費 用 率 (08 ÷04 ×100)	09	0.08 %	0.00 %		
10 新資支出	10	444	0		
11 租 釜 支 出	11	554	0		
			由我以资本中	進十書家不小酒情調位	
				度入音音中,之为朝朝加立	
存檔[F3]	— 冊	馀[F4]	🔎 列印	• 離開	[[F12]
資料已里新顯不.					
▶ 擴大書審					

		」 	失 指送及運殺所得 利	· 新計省 参学收入 調節設明	<u> </u>
					BUILD OUR K
□ 申報適用房地合一税制者(請打勾)	並請分別填幸	版第C1-1頁或第	C1-2頁。 開啟第C	1-1頁 開啟第C1-2頁	
損 益 項 目	帳 載 :	結算金額	自行依法調整後金額		
01 營業收入總額(包括外匯收入)	01	1,111,111	1,111,111	請至營業收入調節說明第68欄	填寫總分支機構
外匯收入 0				申報營業稅銷售額	
02 減: 銷貨退回	02	22	222		
03 銷貨折讓	03	33	333		
04 營業收入淨額(01-02-03)	04	1,111,056	1,110,556		
05 營業成本 (請填第4頁明細表)	05	0	0	開啟第4頁	
06 營業毛利 (04-05)	06	1,111,056	0		
07 毛 相 率 (06 ÷04 ×100)	07	100.00 %	0.00 %	1	
08 營業費用及損失總額(10至32合計)	08	998	0.00.01]	
09 費用率(08÷04×100)	10	0.00 %	0.00 %	1	
10新資支出	10	554	0]	
11 租 釜 支 出	11	554	0]	
			ife 表达/jii An	博士書家石小酒情調位	
<mark>→</mark> 存檔[F3]	— 冊邝余[F	74]	👂 列印	● 離開	[[F12]
資料已重新顯示.					



稅額計算說明:

損益及稅額計算表 所得基	本稅額申報表				
營業淨利(一) 營業淨利(二) 營業	《淨利(三) 非營業收益 非營業	省人本 指益及課税所得	税額計算 營業的	因人調節說明	營業收入分類表
60 課稅所得額 ×稅 率 = 本年度	i 應納稅額(計算至元為止,角以	下無條件捨去)			
(1)(13,700 元	े- 0 ज	2)× 0%=		0 元	
(2)營業期間不滿一年者,換算全年	手所得核課:				
[((0	元×12/ 0)-	0 元)×	%× /12] =		0 元
註解: 2和争亲师得税税率計算公式如 1.金額在 120,000 元以下者, 2.金額花 200,000 元以下者, 3.金額超過 200,000 元者,稅;	下:(1=柷殽,P=課柷ʃʃī侍殽) 短摩為免税,税額為零 速算公式為 T = (P -120,000元)×1/; 率為 20%,速算公式為 T = [P × 20%	2 %]			
112 依境外所得來源國稅法規定 定之納稅憑證)	繳納之所得稅可扣抵之稅額(附	所得稅法第3條第2項及第	43條之3第4項規	112	0
119 大陸地區來源所得在大陸地 關係條例施行細則第21條及	區及第三地區已繳納之所得稅可 所得稅法第43條之3第4項規定之	扣抵之稅額(附臺灣地區 納稅憑證及文件)	與大陸地區人民	119	0
95 依法律規定之投資抵減稅額	i,於本年度抵減之稅額(應檢附	證明文件詳申報須知八〉		95	0
118 已扣抵國外所得稅額之基本 欄項,並將該頁(15)欄計算	稅額與一般所得稅額之差額(詳 結果填入本欄)	須知九、十,應填報本申: (1)	報書第2頁之各	118	0
113 行政救濟留抵税額於本年度	抵減額			113	0
62 本年度暫繳自繳稅額(含已緣	(納及核定未繳納稅額)			62	0
63 本年度抵繳之扣繳稅額				63	0
135 交易符合所得稅法第4條之4 應納稅額(即第C1-1頁6欄)	規定房屋、土地、房屋使用權、	預售屋及其坐落基地暨股	份或出資額所得	135	0
64 本年度應自行向公庫補繳之 之文件,60-112-119-95+118	營利事業所得稅額(附自繳稅額繳);-113-62-63+135)	款書收據,或申報須知十	自動填入金額	64	0
65 本年度申請應退還之營利事 (60-112-119-95+118-113+13	業所得税額(62+63+64)-(60-112- 5)<0 以 0 計	119-95+118-113+135)、	自動填入金額	65	0
116 以本年度應退税額抵繳上年	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
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 開啟第13頁	自動填入金額	117	0
		<u>E</u> 1782576			U
<mark>→</mark> 存檔[F3]	— 刪修余[F4]	🔎 歹们印		👛 商住	閈[F12]
資料已重新顯示.					

結、決算案件之稅額依規定稅率自動計算。獨資合夥案件部份欄位免填則不開放輸入。 107年度起獨資合夥之決算案件無須計算及繳納應納稅額,基本資料之所得年度為107(含) 起之決算案件且組織種類為獨資或合夥者,「稅額計算」頁籤中各欄不開放輸入。 損益及稅額計算表其他建檔頁面請參照系統程式。

營業淨利(一)之「申報須知」	:針對營所稅申報說明。
營業淨利(一)之「擴大書審少須填欄位」	:擴大書審損益表之自行依法調整後金額,至少應填
	列 01、02、03、04、34、53、54、59 欄金額。
營業淨利(一)之「開啟第4頁」	: 可連結第4頁營業成本明細表輸入金額。
營業淨利(三)之「開啟第5頁」	:可連結第5頁其他費用及研究發展費明細表輸入金
	額。
稅額計算之「自動填入金額」	:系統自動計算,可由系統填入或自行輸入。
营業收入分類表之「標準代號」	: 可依「小業別」查詢。

▶ 所得基本税額申報表建檔畫面

基本所得稅計算建檔(其他頁面請參照系統程式)

🇊 第1頁損益表/第2頁基本稅額申	日本長 地友						\times
損益及稅額計算表	所得基本稅額申執	表					
基本所得額計算一基本	所得額計算二 基本	所得額計算三 基本税額	與一般所得	得稅額之差額計算			
□ 本營利事業符合附註	一所述條件,非本申	報表適用對象,免填寫本	申報表。	〈請於口中打勾〉			
一、課稅所得額(第1頁	59欄與第C1-1頁G1、(32、G3欄合計數)(附註二)) (01)	100,000			
二、證券及期貨交易所	得		(02)	0			
本年度證券及期貨	交易所得(02a)	0 元(1	为含出售:	持有滿3年以上之股票交	5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	貧交易所得減除以前	年度損失後之餘額(02f)		0 元(附着	主三~五)		
前5年證券及期貨交易	淨損失減除金額明約	田表:					
在度 證券及期省:	交易淨損失	已減防	金額		尚未調除論領	Ŧ	
	金いい 現代 一截	至上年度已減除金額	*	< 年 J 夏 洞划涂 金 留質	1-42 Terrisolevan Dational	~	
108	0	0		0			
109	0	0		0		0	
110	0	0		0		0	
112	0		-	Ĵ		0	
113	0			Ţ		0	
合計 (02b)	0 (02c)	0	(024)	0 0	02e)	0	
附註一、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、所得	手稅法第4條第1項第14款	規定之消費合作社、	第75條	
第6項所定經常	宣告破産管刑事業之法 項答款規定所得額ン	9.寛申報及所得税結算或決 營利事業,追本由報表達	5.寛中報井 目巻5句,1	隐遁用法律规定之投資抵 免填寫本由認表。	5波獎鷹h,且無所得畫	。本稅價	
附註三、本年度證券及	期貨交易所得(02a)租	』、出售持有滿3年以上之	投票交易	所得(02g)欄及國際金融	(證券、保險)業務分	行(分	
公司)免税所役 款之個別加計	₩(06a、06f及06k)欄 項目之損失後之余額	除指所得基本税額條例第3	/條第1項:	各該款當年度所得額分別	判對應減除當年度同該	款或同	
						时 許	
- 存檔[F3]		→ 冊郎余[F4]		🔎 歹引印	● 商住 閉	f[F12]	
資料已重新顧示.							

欄位說明:



捐益及税額計算表部分

04、06、07、08、09、33、34、45、53(帳載)、54、59(自行依法調整)、69、104、 118 等欄位由程式計算,使用者不得輸入。

69 欄建檔計算公式為

70+71+72+73+74+75-76-77-78-86-80-81-82-83-84-85-88-100-98-87 之值取絕對值。 金額欄若無輸入金額,存檔離開時,各金額欄位會由系統自動補零。

若申報種類為擴大書審:

帳載金額不會帶入自行依法調整金額。

項目 04、06、07、08、09、33、34、45、53、54、104 之自行依法調整欄位, 需由 申報人自行填寫。

項目 54 自行依法調整欄位使用者可自行修改。

59 欄之自行依法調整金額為程式計算欄位,使用者不得自行填寫。

01 欄之自行依法調整金額若為 0,則 01-68=69 之 01 欄將以 04 欄之自行依法調 整金額帶入。

若申報種類為非**擴大書審:**

當自行依法調整欄位為空白時,申報人於帳載金額欄位登打金額後按 Enter,系統會 自動將金額帶入自行依法調整欄位中。

自行依法調整程式計算欄位與帳載結算程式計算欄位相同。

所得基本税額申報表表部分

(01)~(07)、(08)~(11)、(13)、(15)等欄位由程式計算或由損益表相關欄位自動帶入, 使用者不得輸入。

(02a)欄由程式從損益表(99)欄帶入,其餘欄位請參考欄位畫面說明。

(16)欄由(16a)、 (16b) 及(16c)欄加總後帶入。

「各項免稅所得及符合規定得免予計入之免稅所得明細表」之「得免予計入之條件」 欄位,僅能填入01~05。

擴大書審純益率/所得額標準淨利率欄請依其申報種類自行輸入。若使用行業標準代 號查詢視窗查詢,將自動依其申報種類帶入擴大書審純益率或所得額標準淨利率。

▶ 資產負債表建檔畫面

資產項目(一)建檔(其他建檔頁面請參照系統程式)



朦 第3頁資產負債表					– 🗆 ×
資産項目(一) 資	産項目(二)	資産項目(三)		資産項目(四)	資産項目(五)
負債項目(一) 負	債項目(二)	負債及業主權益項	E	業主權益項目(一)	業主權益項目(二)
營利事業財產目錄得採任一方式 結算日期 111年 12月 31日	填報:〇採附件申請	報 ○ 另墳報第C3頁 (請參考下方附	財産目針 时註八)	^条 無財產目錄	
	項目			金額	
1100 流動資產			1100	0	
1111 現金			1111	0	
1112 銀行存款			1112	0	
1113 約當現金			1113	0	
1114 短期性之投資(附註二	:)		1114	0	
1151 透過損益按公允價值復	這之金融資產一流的	助(附註三)	1151	0	
1154 避險之金融資產一流動	t		1154	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)	1158	0	
1161 按攤銷後成本衡量之金	融資産ー流動(附請	注三〉	1161	0	
1157 其他金融資產一流動〈	附註三)		1157	0	
1159 減:累計減損			1159	0	
1125 合約資產一流動(附註	三)		1125	0	
1126 減:累計減損			1126	0	
1121 應收票據			1121	0	
1122 減: 備抵呆帳			1122	0	
1123 應收帳款			1123	0	
1124 減: 備抵呆帳			1124	0	
1129 其他應收款			1129	0	
		百百百百			
<mark>▲</mark> 存檔[F3]	- 刪除	E[F4]		👂 歹()印	👌 離開[F12]
資料已重新顯示.					

資產項目之1000、1100、1130、1140、1190、1200、1400、1900,以及負債項目 之2000、2100、2110、2130、2136、2190、2200、2900、3100、3400、3410、3420、 3430、3500、3000、9000欄位由程式計算,使用者不得輸入。

金額欄若無輸入金額,離開欄位與存檔時程式會自動補零。

▶ 營業成本明細表建檔

買賣業建檔畫面(其他建檔頁面請參照系統程式)

[TfrmPIA11106, 040.Tdb] 第	104頁營業成本明細表		23
買賣業 製造業(一) 第	製造業(二) 其他業		
項	目	帳載結算金額	自行依法調整後金額
0101 期初存貨		1000	999
0202 本期進貨(淨額)		0	0
0303 期末存貨		2,000	1,988
0304 加: 其他()	3,000	3,000
0305 減: 其他()	0	0
0900 (一)進銷成本	-0303+0304-0305)	2,000	2,011
<mark>→</mark> 存檔[F3]	<mark>—</mark> 刪除[F4]	👌 離開[F12]	ずり印

欄位說明:

 $0900 \times 1306 \times 1707 \times 2000 \times 3000 \times 5000 \times 9000$

欄位由程式計算,使用者不得輸入。

金額欄若無輸入金額,離開欄位或存檔時程式會自動補零。

若自行依法調整欄位為空白,帳載金額按Enter後將自動帶入自行依法調整金額。



▶ 其他費用明細表

[TfrmPIA11112, 05A.Tdb] 第5頁	夏其他費用明細表				×
 項 目 名 稱 帳 載 結 算 金 額 自行依法調整後金額 填寫說明: 「減項查核準則 	第67條第3項剔除數	 故」之「項目彳	 【稱」欄為'★★≈	∗673'	
 → 新増[F2] → 存ⁱ → 有ⁱ → 第一筆[F7] → 上一 	當[F3] — 刪 ·筆[F8] ▶下-	除[F4] →筆[F9] ►	□ 清除[F5] 最後一筆[F10]	♪ 查詢[F6] • 列印[F12]	離開
項目名稱 帳載結算金額 自行	亍依法調整後金額				
帳載結算金額合計 0		自行依法調整很	<u></u>	0	
資料已重新顯示.	第1筆/共0筆				

欄位說明:

若自行依法調整欄位為空白,帳載金額按Enter後將自動帶入自行依法調整金額。 所有欄位皆為必要輸入欄位。

金額欄若無輸入金額,離開欄位時會補零。

查核準則第67條第3項無帳載結算金額欄位。

▶ 製造費用明細表

[Tfrm	PIA1	1113, 05B.Tc	db] 第5頁	製造費用印	月細表				×
		項	目	名	稱		帳載結算	重金額	自行依法調整後金額
01	間	接	人		Ľ	0			0
02	租	金	支	Ļ	出			0	0
03	文	具	用					0	0
04	旅			Ŧ	對			0	0
05	運			Ŧ	貴			0	0
06	郵		電	Ŧ	貴			0	0
07	修		繕	Ē	貴			0	0
08	包		裝	Ē	對			0	0
09	水	電	瓦	斬 3	對			0	0
10	保		瞼	Ē	皆			0	0
11	加		エ	Ē	皆			0	0
12	稅			ł	肙			0	0
13	折			1	Ē			0	0
14	各	項 耗	竭	及 攤	提			0	0
15	伙		食	3	貴			0	0
16	職	エ	福	j	FU			0	0
90	其他	製造費用【討	E:不包括闇]接材料(特	沕料)】			0	0
減:	・ 查核	準則第67條第	\$3項小規模	營利事業	收據剔除數				0
99	製	造費	₹ 用	總	額			0	0
	📥 存	F檔[F3]	— 用	J际[F4]	 ;	清除[F5]	2	列印	🔥 離開[F12]
資料	己重新	所顯示.							

欄位說明:

如果自行依法調整欄位為空白,帳載金額按 Enter 後將自動帶入自行依法調整金額。

[99 製造費用總額]欄由程式計算,使用者不得輸入。

金額欄若無輸入金額,離開欄位時會補零。

查核準則第67條第3項無帳載結算金額欄位。



▶ 研究發展費

[TfrmP	IA11	203, 09	5С.То	db] 第	5頁研	肝究酸肌	展費			×
		1	頁	目		名	1	in .	帳 載 結 算 金 額	自行依法調整後金額
2901	耗		村		費		用		2	0
2902	素芹		資		費		用		0	0
2903	租		金		支		出		0	0
2904	文		具		用		品		0	0
2905	뜞						費		0	0
2906	蓮						費		0	0
2907	垂			電			費		0	0
2908	修			繕			費		0	0
2909	水	す	ŝ	瓦		斯		ŧ.	0	0
2910	保			瞼			費		0	0
2911	交			际			費		0	0
2912	税						損		0	0
2913	折						舊		0	0
2914	各	項	耗	竭	及	攤	提		0	0
2915	(火			食			費		0	0
2916	職		エ		福		利		0	0
2917	櫂			利			金			<u> </u>
2918	勞			務			費			0
2919	言川			練		_	費		0	0
2920	-具 	11亿	10.H 	- 2元 T ATTT - 1	365	売	- 實		O	0
) 現4 - 12	1111年 11日 11日 11日 11日 11日 11日 11日 11日 11	5月1] 第6	/1余芽	332夏小、	规惧	"當'不」)手 ~如	第二十五	场家务小科学委交		0
29	uH	光	355	元 气	晢	***	销具			0
_	存稽	首[F3]		-	- 冊り	除[F4]		□ 清除[F5]	🔎 列印	🔥 離開[F12]
資料已	重新	順示.								

欄位說明:

若自行依法調整欄位為空白,帳載金額按Enter後將自動帶入自行依法調整金額。

[29研究發展費用總額]欄由程式計算,使用者不得輸入。

金額欄若無輸入金額,離開欄位時會補零。

查核準則第67條第3項無帳載結算金額欄位。

▶ 所得税法規定有列支限額之項目標準表

薪資支出、勞、職工退休金、旅費畫面

| 薪資支出、勞、職工退休金、旅費| 損贈、交際費| 職工福利、保險費、伙食費| 呆帳損失、折舊| 攤提、利息| 不得列為損費之項目|

項目	限制標	準		規定限額(A)	帳列金額(B)	超限調減金額(B-A)
薪資支出	1.加班費每月不超過46/	小時部份免稅。	2	111	0]
	(一)已付薪資總額(15%)	0	4	0	0	0
	(二)已付薪資總額(4%)	0	7	0	0	0
予、職工 退休金	(三)已付薪資總額(8%)	0	8	0	0	0
2011-202	(四)當年度已付薪資總額	i 0	9	0	0	0
	提繳率%(上限為6%)) 0]			
	1.國內出差					
2-6-7H2.	2.國外出差					
瓜賓	3.外籍專家工作支領		25			
	4 大陸中美			0	0	
		所得計算規定	有列	支限額之項目標準計算	表	1
		所得計算規定	有列	支限額之項目標準計算	Ċ.	1

捐贈、交際費畫面

當您開啟本表單時,系統會提醒您點選交際費之「申報方式」(程式預設為「普通申報」)。 (其他建檔頁面請參照系統程式)



薪資支出、	勞、職工退休金、旅費	損贈、交際費 職口	[福利]、 保	邦僉著	▶、伙食費│ 呆帳損失	、折舊 攤提、	利息	「得列為損費之項目	
項目	限制標	準			規定限額(A)	帳列金額(B)	超限調減金額(B-A)
	1.協助國防建設,勞軍	,對政府捐贈		10		10000			
	下列2、3、4、5計算公:	式如下:							
	〈營業毛利		1,000						
	+分離課稅收益		2,000						
	+非營業收益		3,000						
	- 營業費用		400						
	- 非營業支出		500						
揭贈	- 其他法律規定費用加 或加倍減除金額)	成	6,000						
	2.對政黨,政團,候選人	之損贈(*10/110)	註	11	1,009		0		0(7)
	3.對私立學校之捐贈(*:	25/125)		12	2,220		0		(8)
	4. 對合於所得稅法之機	關或團體之損贈(*10	0/110)	13	1,009		0		0 (9)
	5.對文化創意產業之損	贈(*10/110)		14	1,009		0		0 (10
	6.合於運動產業發展條	例之損贈	言主 1	4 - 1	0		0		0 (39
	(1)符合第26條第1項	規定捐贈金額			 <u>0</u>元,核實認定 	•			
	(2)符合第26條之2第	2項規定捐贈金額			0元,於1,0007	高元以下,核實	認定。		
	(3)符合第26條之2第	3項規定捐贈金額			 元,核實認定 	•			
申報方式	 普通申報 	○ 簽證或I	藍色申報						
	1. 進貨淨額		0 2	20	0				
	2. 銷貨淨額		0	21	0				
	3.勞務淨額		0 2	22	0				
ン学校	4.外銷取得外銷結匯收	入	0 2	23	0				
	5.運輸>爭額		0 2	24	0				71.15
		所得計算規定有	何支限額	之邛	自標準計算表		0	1	(12)
	▲ 存檔[F3]	— 冊『除[I	74]		🔎 列印	I		💩 離開[F12]	
資料已重新顧示.									

- 項目標準計算表可查看每一項目之依據法規及限制標準。
- 交際費之「規定限額(A)」欄位因有固定比例,系統由實際相關淨額欄位自動計算,使用者不得輸入。
- 勞、職工退休金「規定限額(A)」及所有「超限調減金額(B-A)」欄位由系統 自動計算,使用者不得輸入。
- 「超限調減金額(B-A)」欄位由系統自動計算,使用者不得輸入。
- 部分固定比例之「規定限額(A)」由系統自動計算,使用者不得輸入。
- 「攤提、利息」頁籤中的「各項耗竭及攤提」之「1.開辦費」,僅「分五年提列費用」。
- 若「分五年提列費用」,則輸入費用金額,由系統計算其五分之一的金額,得到
 本項目(1.開辦費)的「規定限額(A)」,且必須填寫起迄年(自**年至**年)
- 金額欄若無輸入金額,離開欄位時會補零。

▶ 各類給付/收益扣繳稅款與申報金額調節表

各類給付(一)(其他建檔頁面請參照系統程式)

🗊 第8頁各頭給付扣繳稅款與申報金額調節表	/第8頁各類收益扣繳稅款與申報金額調節表			- 0	\times
*表一、 *表二、 表三、 *表四、					
各類給付(一)各類給付(二)	各類給付(三)				
本頁次至少應填列表一、表二及	表四				
	莱芹	資	執行業務報酬	利息	
本期扣繳、股利憑單申報金額	0		0	0	
- 上期應付金額		0	0	0	
+上期預付金額		0	0	0	į – į
+本期應付金額		0	0	0	
-本期預付金額		0	0	0	
勞工退休金 +營利事	業提 (線)金額	0			
+員工自打	是金額	0			, I
其他		0	0	0	
=本期申報支出金額		0	0	0	
扣繳稅額				0	
1角 盲王					
	垣表	<u>清兌明</u>			
▲ 存檔[F3]	→ 冊郎余[F4]	🔎 歹爪白	ti	😬 離開[F12]	
福利日期の展示 第1第7年	± 1 MK				

- 金額欄若無輸入金額,離開欄位時會補零。
- [本期申報支出金額]欄由程式計算,使用者不得輸入。



- 各類給付(一)、(二)、(三)之[本期申報支出金額]欄由程式計算,使用者不得輸入。
- 各類收益(一)與(二)之[本期申報收入金額]欄由程式計算,使用者不得輸入。
- 「所得類別:其他」屬於多筆資料型態,申報人可依據不同所得類別(所 得類別請自行輸入),分別輸入一筆以上應收及預收金額。
- 金額欄若無輸入金額,離開欄位時會補零。

▶ 投資人明細及分配盈餘表

進入本書表建檔畫面前,系統將提示您採用此建檔程式輸入之資料上限為 9999 筆,如 申報資料大於 9999 者,建議另採網路或媒體申報。

Confirm	\times
	投資人明細資料上限為9999筆,若資料有超過上限者, 請單獨另採網路或煤體申報!
	是否要進入建檔畫面?
	OK Cancel

不論申報人使用何種方式申報,皆須進入建檔畫面點選申報方式

如過申報人擬將本書表單獨另採網路方次申報,請勾選「單獨另採網路申報」選項; 若擬將以媒體方式申報,請勾選「單獨另採媒申」選項。此時系統會將本書表所有資 料刪除,並再次提示確認訊息,以免申報人誤刪已建檔之資料。

如果申報人符合不需填報本書表之條件,請勾選「本營利事業服務填寫須知(二)...無 須填報本表」選項。此時系統會將本書表所有資料刪除,並再次提示確認訊息。

🗊 第9頁投資人明細及分配盈餘表					- 🗆 ×				
本管利事業符合填寫須知(二):本表內容中有關投資人(股東),統一編號、投資額皆與上年度申報資料相同, 且 本年度無分配股利或盈餘 □ 者(獨資或合夥組織本年度結算申報無應分配盈餘及扣繳稅額者),無須填報本表。(請於□中打勾) 宮年度為新設立或有增減資或異動投資人明細,請約勾選 ※知点,正確認定,並得認確認,其動投資人可知,其有規模化度「○回即素(別等認定之, ○際())即()(即要, 以認知, 理)									
□ 営利事業如有 <u>」如情形之一</u> 者(請) □ 該表單係以電子檔案提供,請至各地	於[11][2]],請項報 [區國稅局網站下載	第L4頁「公司股果(獨質] ,依式填寫後併同申報。	資本主、合夥人)股份(股票、) 開設第C4頁	古 資額) 興調	表理学校农」 '				
□股份有限公司採行無票面金額股,請於□打勾 □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。 □本表單獨另採網路申報 □本表單獨另採媒體申報(請於本年度申報期限截止日前將光碟片送交分局或稽徵所)									
第一頁(主資料) 第二頁(明細資料)									
(A)本年度已收資本總額 A = B + C +	D + M + F2 + G	+ I + K + L + J - H		155,176					
(B)上年度已收資本總額			25986						
	(C)現金			32,565					
	(D)盈餘轉增資(I	D=D1+D2+E1+E2)		4,366					
	(M)員工酬勞轉增貨	資							
the first sets (34) - An A. do, don't all the site of the T-An - In starts, site	(F2)法定(特別)	盈餘公積轉增資		6,852					
本年度增資(含新設立公司資本額)之 類別及其余額	(G)資本公積轉增	資		7,213					
ANALY CONTRACT	(I)技術或智慧財	產權作價		82,666					
	(K)行使認股權			923					
	(L)由可轉換有價	證券轉換		1,023					
	(J)其他(含預收腸	と款)		1,136					
(H)本年度減資金額				12,785	填寫須知				
增 資 緩 課 核 (精 資 料								
擴建計畫名稱 全新擴建計畫									
事業主管機關或公司所 日期 107年	8月 1日								
在地國稅局核准或認定 文號 1070000	123								
預計完工日期 107年 12月 1日									
CSV資料匯入									
CSV欄位說明 匯入CSV	全部刪除	檢視匯入範例檔	匯入之CSV檔請用UTF-8字碼						
_ 存檔[F3] _	冊『除[F4]	□ 清除[F5]	🔎 歹们印	•	離開[F12]				
資料已重新顯示.									

主資料屬於單筆資料形式,至少需填入(A)本年度已收資本總額欄位金額,方可進入第 二頁(明細資料)畫面進行資料輸入。下圖為系統提示之訊息。

營利事業所得稅電子結(決)算申報建檔系統	×
請詳填本年度已收資本總額欄位 ,才可轉換至第二頁	
	ОК

如果申報人僅填寫相關金額卻未存檔,在進行第二頁(明細)畫面切換時,系統議會提 醒存檔,避免資料流失。下圖為系統提示之訊息。



營利事業所得稅電子鎮(決)算申報建福条統	23
請先將本頁(主資料)存檔後,再轉換至第二頁	
	ОК

- 需先登打第一頁資料後,才可以繼續登打第二頁資料。
- 可使用 UTF-8 字碼 CSV 匯入。
- [投資人(股東)]、[投資人統一編號]、[證號註記]為必要欄位。
- 金額欄若無輸入金額,離開欄位時會補零。
- [投資額-合計]欄由程式計算,使用者不得輸入。
- 使用者可點「點此處查閱「查詢」使用說明」,查閱查詢鍵之使用方法。

▶ 盈餘分配表或盈虧撥補表建檔

(其他建檔頁面請參照系統程式)

項目		代號		金	客賢	(a)	
	86 年度及以前年度	01	0				
期初未分配盈餘	87~111 年度	02					0
	合 計	03					0
	86 年度及以前年度	04					0
	87~111 年度	05					0
加減,112 平度發生1米留盆脈調整數(如為減項請加貫號一)	112 年度其他保留盈餘調整數	05Ъ					0
	合 計	06					0
n:112年度稅後淨利		07					0
1112年度自其他綜合損益或其他權益項目轉入之稅後淨額(如	為,減項請加負號— 〉	07a					0
咸:處分資產稅後盈益轉資本公積		08					0
咸:其他		09					0
	86 年度及以前年度	47					0
n. 汤木心藉动及会心藉,依相關相守輔西伯书心耐及会之令颂	87~111 年度	48					0
后· 真不不不有或盖配不不有。 化石间的 % 化甲酸 % 不为 BU盖 你不是 並有	112 年度	48b					0
	合 計	49					0
未分配激音	俞之申載說明						

欄位說明:

- 「未分配盈餘之申報說明」可查看相關說明。
- 若金額後方有問號圖示,可點選查看欄位計算公式。
- 金額欄若無輸入金額,離開欄位時會補零。

> 未分配盈餘申報書

🎲 第11頁未分配盈餘申報書				- 🗆 ×
未分配盈餘申報書 87年度以後特別	則盈餘公積變動表			
□ 本營利事業符合申報須知二免	申報情形之一,本年度得免填報本申	■報表。(請於□中打勾)		
	項	∃	項次	金額
 1~1 會計師查核簽證當年, 	實財務報表所載之本期稅後淨利	~	1	1,000,000
加:本期稅後淨利以外之純益」	頁目計入當年度未分配盈餘之數額		2-1	0
加:於94年度或以後年度依所很 原因消滅年度之次一會計	导稅法第66條之9第2項第4款及第5款 年度結束前未作分配之金額	規定限制或提列之盈餘,於限制	2-2	0
			3	0
			4	0
			5	0
減:彌補以往年度之虧損			6	0
經會計師查核簽證之次一	手度虧損額		7	0
已由當年度盈餘分配之股。 分配日在113年度:	N或盈餘〈分配日在112年度: 82,000 元〉	81,000 元;	8	8,000,000
已依公司法或其他法律規定 積金及公益金(提列日在 92,000	記由當年度盈餘提列之法定盈餘公積 12年度: 91,000 元 〉	1,或已依合作社法規定提列之公 元:提列日在113年度:	9	9,000,000
依本國與外國所訂之條約 規定應提列之償債基金準	,或依本國與外國或國際機構就經濟 舞,或對於分配盈餘有限制者,其已	援助或貸款協議所訂之契約中, 由當年度盈餘提列或限制部分	10	0
	未分配盈餘	之申載說明		
<mark>-</mark> 存檔[F3]	— 刪『除[F4]	🔎 歹们印		❷ 離開[F12]
資料已重新顧示.				



- [項次1]為必要欄位。
- 22、22-1、23、27欄位由程式計算,使用者不得輸入。
- 金額欄若無輸入金額,離開欄位時會補零。

> 直接劃撥退稅同意書

[TfrmPIA11194, 05]	D.Tdb] 第13頁直接劃	赠退稅同意書			-		\times
米新申請或變更 同意本營利事業	存款帳號直接劃 之營利事業所得	發退稅者,請填寫本表 脫應退稅款轉帳存入本營利事業下?	刘存款帳戶內				
○ 新申請	○變更						
金融機構類別		~ 選取金融機	構 請用本營利事業所開立之存款帳	虎			
金融機構代號							
金融機構名稱							
帳 號			號需14位				
*帳號請依存摺	號碼資料完整填	剤(非金融卡號碼)					
*帳號位數小於	金融機構規範之一	長度,不足部分,請於帳號前補0					
		注	<u>會事項</u>				
存檔	[F3]	- 刪除	P 列印	• 離	閈[F12]	

金融機構選擇畫面

🗐 請在選招	睪列中點選金	融機構名稱					×
金融類	別銀行		~	縣市區域			\sim
總行名	稱				\sim	₿重新選擇	
總行代碼	分行代碼	名稱	所在縣市				^
000		中央銀行					
004		臺灣銀行					
005		臺灣土地銀行					
006		合作金庫商業銀行					
007		第一商業銀行					
008		華南商業銀行					
009		彰化商業銀行					
011		上海商業儲蓄銀行					
012		台北富邦商業銀行					
013		國泰世華商業銀行					
015		中國輸出入銀行					
016		声 摊 銀行					~
				✔ 確	定	★取消	

- 申報期間截止後,若要異動退稅同意書僅能臨櫃辦理。
- [金融機構類別]欄、[金融機構代號]欄、[金融機構名稱]欄,請使用金融機構選擇畫面視窗查詢,此三個欄位由系統自動帶入。
- [帳號]欄請填14位數字,不足部份左補0。



3.2.2. 租稅減免申報書資料建檔

1 5 田 裕浦 各 由 起 聿 答 料 建 横

1.5位小师光中社自具办社	E1#				
租稅減免第A1頁 都市更新事業機構及 協助實施者投資於都 市更新地區適用投資 抵減稅額明細表	租稅減免第42頁 廢止前產業升級減免 稅額通報單	租稅減免第43頁 各年度適用各項投資 抵減稅額計算明細表	租稅減免第A4~A6-1頁 公司參與合併、分 割、收購之投資抵減 稅額及虧損扣抵申報 明細表	租稅減免第47頁 公司讓與之所得免徵 營利事業所得稅申報 明細表	租稅減免第48頁 促進民間參與公共建 設法申報減免稅額通 報單
租稅減免第48頁 都市更新條例申報減 免稅額通報單	租稅減免第48頁 新市鎮開發條例減免 稅額通報單	租稅減免第48頁 電影法申報減免稅額 通報單	租稅減免第49頁 廢止前獎勵投資條例 減免稅額通報單	租稅減免第49頁 科學園區管理減免稅 額通報單	租稅減免第A9頁 獎勵參與交通建設減 免稅額單
租稅減免第1.9頁 企業併購法申報減免 稅額通報單	租稅減烧 金融機構合併法、所得 例、發展觀光條例、生 資源回收再利用法E	9第410頁 稅法、中小企業發展條 技醫藥產業發展條例、 申報减免稅額通報單	租稅減免 依產業創新條例、自由 國際機場園區發展條例	第A10-1頁 貿易港區設置管理條例、 列申報減免稅額通報單	租稅減免第A10-2頁 運動產業發展條例、後 備軍人召集優待條例申 報減免稅額通報單
租稅減免第411頁 觀光產業參與國際觀 光推廣投資抵減稅額 明細表	租稅減免第412頁 促進產業升級條例加 速折舊年限清單	租稅減免第413頁 興建、營運及防治污 染設備或技術適用投 資抵減稅額明細表	租稅減免第A13頁 各年度興建、營運及 防治污染設備或技術 適用投資抵減稅額計 算明細表	租稅減免第A14頁 產業創新條例投資智 慧機械與第五代行動 通訊系統及資通安全 產品或服務投資抵減 稅額明細表	租稅減免筆A14-1頁 生技醫藥公司投資機 械設備或系統適用投 資抵減稅額明細表
租稅減免第A14-2頁 產業創新條例購置先 進製程機器或設備適 用投資抵減稅額明細 表	租稅減免第415頁 研發人才培訓適用投 資抵減稅額明細表	租稅減免第A15-1頁 生技醫藥公司研究與 發展及人才培訓支出 適用投資抵減稅額明 細表	租稅減免第A15-2頁 產業創新條例研究發 展支出逾用投資抵減 稅額或支出加倍減除 明細表	租稅減免第415-3頁 中小企業發展條例研 究發展支出適用投資 抵減稅額明細表	租稅減免第415-4頁 產業創新條例前瞻創 新研究發展支出適用 投資把減稅額明細表
租稅減免第416頁 原始認股或應募生技 醫藥產業及其他之股 東投資抵減稅額明細 表	租稅減免第417頁 投資於特定地區之一 定產業適用投抵稅額 明細表	租稅減兌第A18頁 中小企業發展條例增僱 員工薪資費用加成減除 申報明細表	租稅減免第A18-1頁 中小企業發展條例員工 加薪薪資費用加成減除 申報明細表	租稅減兌第A19頁 公司員工或高階專業人 員取得股票或執行認股 權憑證選擇緩課申報明 細表	租稅減免第420頁 以技術或享有所有權 之智慧財產權作價入 股選擇緩課申報明細 表
租稅減免第A21頁 以技術作價入股取得 認股權憑證明細表	租稅減免第A22頁 免徵營所稅免稅所得 計算表一	租稅減免第A23頁 免徵營所稅免稅所得 計算表二	租稅減免第A23頁 免徵營所稅免稅所得 計算表三	租稅減免第A24頁 免徵營所稅免稅所得 計算表四	租稅減免第A24頁 免徵營所稅免稅所得 計算表五
THISSE & ARLOCH	租稅減免第A27頁 適用自由貿易港區設	租稅減免第A28頁 適用自由貿易港區設	ITTERE & ARLON I	THEORE & ARADONE	租稅減兌第A32頁 捐贈職業或業餘運動
					醉問

▶ 都市更新事業機構及協助實施者投資於都市更新地區適用投資抵減稅額明細表

第一頁(其他建檔頁面請參照系統程式)

7 祖漢第A1頁股份有限公司組織之部市更新事業機構及協助實施會投資於都市更新地區適用投資抵減稅額明細表 - 口 ×											
第一頁 第二頁	第一頁 第二頁										
適用法律:都市更新條例	第70條(108年1月30B	目修正公布前	前第49條)								
都市更新地區名稱											
事業概要開始規劃日期	年月日	主管機關審論	議通過都市更新事	業計畫或相	權利變換計畫核定日期	年 月 日					
預定完成日期	年月日	實際完成日期	朝	年	月日						
主管機關核發投資抵減證	明日期 年	月日主	生管機關核發投資	抵減證明文	て観光						
投資總額明細											
1.擬定事業概要、都市更	新事業計畫書及權利	「變換計畫書	之製作費用		0						
2.政府規費					0						
3.不動產估價費					0						
4.建築設計費					0						
5.更新作業之其他專業技	師報告費及簽證費				0						
6. 其他為都市更新整合召	開說明會、協調會及	公聽會費用	I		0						
7.减:政府補助款					0						
投資總額(A)=(1+2+3+4+5	+6-7)				0						
抵减率%					%						
可抵減稅額(M)					0						
以前年度累計已抵減稅額	(N)				0						
本年度抵減稅額(0)					0						
屬最後年度不得留抵下年	度稅額(R)				0						
尚未抵減稅額(Q)=(M)-(N)-(0)-(R)				0						
→ 新增	- 存檔		- 冊『除		□ 清除	₽ 查詢					
▶ 第一筆	- 上一筆		▶ 下一筆		▶ 最後一筆	2 離開					
資料已重新顯示.	第1筆/共0筆										
都市更新地區名稱 都市更新	所事業計畫開始規劃	日期 主管機	關審議通過核定[日期 預定党	『成日期 嘗際完成日期 主管	機關核發投資抵減證明日期:					
<						>					
						1					

- 第一頁除了「投資總額(A)」及「尚未抵減稅額(Q)」由系統計算之外,其餘欄位由使用者輸入。
- 第二頁「各年度核准(申報)可抵減稅額(I)」及「各年度尚未抵減而於111年 度抵減之稅額(III)」金額由使用者輸入。系統計算「尚未抵減留抵稅額 (I)-(III)-(III)」。
- 金額欄若無輸入金額,離開欄位時會補零。



▶ 廢止前產業升級減免稅額通報單

第一頁(其他建檔頁面請參照系統程式)

膠 租減第A2頁廢止前促進產業升級條例申報渦	免稅額通調	報單			- 🗆 ×
					填寫說明
減 免 項 目	條文 代號	申報減免所得額 (Å)	申報當期可抵減稅額及 (或)當期期初尚未抵減 稅額(B)	申報實際減免當年度 營利事業所得稅額(C)	申報實際減免上一年度 未分配盈餘加徵稅額 (D)
促進產業區域均衡發展,按其投資 金額20%內,抵減營利事業所得稅	0711		71102	71,103	71,104
製造業及其相關技術服務業五年免 稅	0921	92,101			
經專案合併,合併後存續或新設公 司承受消滅公司合併前已享有尚未 屆滿之免稅	1511	151,101			
經專案合併,合併後存續或新設公 司承受消滅公司合併前已享有尚未 抵減之投資抵減	1512		151,202	151,203	151,204
營利事業投資取得股票緩課所得稅	1611	161,101			
創業投資事業以未分配盈餘轉增資 其營利事業股東取得股票或出資額 緩課所得稅	1711	0			
合計		404,303	222,304	222,306	222,308
備註一: 條文代號0711填寫本欄資 填寫本欄資料後,請至第 備註二: 條文代號0921填寫本欄資 備註三: 條文代號1511~1512填寫	詳前, [料前, [料前, [本欄資]	請先行填寫第A17頁。 表二填寫其各年度抵減明 請先行填寫第A22至A25頁 料前,請先行填寫第A4 <i>B</i>	月細。(本欄(C)及(D)合計 頁。 友A5頁。	.數=第∆3頁表二(f)欄)	
▲ 存檔[F3]		_	刪[除[F4]	0 g	淮閈[F12]
資料已重新顯示.					

欄位說明:

- 無享受減免部分,以「0」填報,使用者不得輸入。
- 金額欄若無輸入金額,離開欄位時會補零。
- [合計]欄由程式計算,使用者不得輸入。

▶ 各年度適用各項投資抵減稅額計算明細表

🇊 (Tf	rmPIA1	1143,	A30_1	1.Tdb, A	30_2.Tdb] 租	咸第A3頁各年/	度適用各項	投資抵減稅額計	算明細表			—		\times
												填寫說	班	
	表 點: 1 表一:投資於設備、技術、研究與發展及人才培訓支出之投資抵減: >													
	適用	法條	:	1000	產業創新條	例第10條					~			
	年度	項次	各年 可担	三度核准 Si减税額	E(申報) E(I)	以前年度累 已抵減稅額	計 (II)	各年度尚未抵 年度抵減之税	減而於113 額(III)	尚未抵減留抵税 (I)-(II)-(III)	額			
	113	年			31				31		0			
	112	年			0		0	l	0		0			
	111	年			0		0		0		0			
	110	年			0		0	U	0		0			
	109	年			0		0		0					
	→ 新	曾[F2]]		_ 存檔	[F3]	_	• 刪除[F4]		□ 清除[F5]		₽ 査	[韵[F6]	
	▶ 第一	·筆[F7	7]		→ 上—:	筆[F8]	-	下一筆[F9]		最後一筆[F10]		🖻 🖻	開[F12]	
表號適	用法 1	13年度	Ē - 1	各年度相	亥准(申報)頁	「抵 113年度 -	各年度尚	新未抵減而於11	3年度抵113	年度 - 尚未抵減	留抵稅額	寶(I) 11	2年度 -	各年度
1 10	00 3	1				31			0			0		
_														
資料已	重新顯決	₩.		第	1筆/共1筆									
(=	(二)本期申報已抵減稅額 = (e) 3 + (f) 0 + (g)									0				
	= 抵減當年度營所稅額(h) 0 + 抵減上年度未分配盈餘加徵稅額(i)								0					
	_	存檔[[F3]			— 刪除[F	4]		□ 清除[F	5]		ల 離開[]	F12]	
修改作	業完成.									Д			-	



- 無享受減免部分,以「0」填報,使用者不得輸入。
- 金額欄若無輸入金額,離開欄位時會補零。
- [尚未抵減留抵稅額]欄由程式計算,使用者不得輸入。
- 一組「表號」+「適用法條」僅可輸入一筆資料。

▶ 公司參與合併、分割、收購之投資抵減及虧損扣抵申報明細表

本書表第一頁至第四頁切換時,系統會提示「存檔」訊息(如下圖),請申報人於切換時務必存檔。

Confirm		\times
1	切換前請先確認本頁資料是否已新增或修改! 是否確定切換至下一頁?	
	Yes <u>N</u> o	

第一頁(其他建檔頁面請參照系統程式)



- 金額欄若無輸入金額,離開欄位時會補零。
- 消滅公司名稱、消滅公司統一編號、各參與公司合併基準日、被併購公司、、 法令依據、合併或分割次數不可空白。
- 「消滅公司統一編號」不得與申報公司統編相同。
- 每一筆「統編」+「表號」+「合併適用法令」僅會有一筆資料。
- [尚未抵減留抵稅額]欄由程式計算,使用者不得輸入。
- [應納稅額]欄由程式計算,使用者不得輸入。
- [被分割公司之股權分割比例 x 分割後股權比例]欄由程式計算,使用者不得 輸入。
- ▶ 公司讓與之所得免徵營利事業所得稅申報明細表



本書表各頁需分別存檔,系統於畫面切換時,會提示您相關訊息(如下圖)。



受讓公司明細(其他建檔頁面請參照系統程式)

 [TfrmPIA11163, AP1.Tdb, AP2.T 受議公司明細 譲與財産明約 	'db, AP3.Tdb, AP4.Tdb, AP7.Tdb, AP 田(1) 譲興財産明細(2) 譲興	6.Tdb, AP5.Tdb, AP8.Tdb] 粗減業A7: 與財產明細(3) 分割部門明細	頁公司讓與全部或主要醫業或財產、分 H(1) 分割部門明細(2) 股東	割濁立聲 − □ × <u>填寫說明</u> :資料明細						
→、受違公司(或分割後既存或新設公司)明細資料:										
日本 1		n ·	~							
		p • [-							
	了割1変成1子或新設公司) 石槽	9 ·								
(二)受譲公司(或)	分割後既存或新設公司 〉統一	-編號:								
(三)受譲(或分割)	〉基準日: 年 月	Ħ								
→ 新増[F2]	▲ 修改[F3]	一 冊邮余[F4]	□ 清除[F5]	⑨ 香諭[F6]						
▶■ 第一筆[F7]	◄ 上一筆[F8]	► 下一筆[F9]	▶ 最後一筆[F10]	● 離開[F12]						
資料已重新顯示.	第0肇/共0肇									
受讓或分割 公司名 統一編	基準日									

欄位說明:

- 金額欄若無輸入金額,離開欄位時會補零。
- 所有合計欄位將由程式自動計算,使用者不得自行填寫。

▶ 促進民間參與公共建設法申報減免稅額通報單

🧊 租減第A8頁促進民間參與公共建設法申報減免稅額通報單

民間機構參與重大公共建設之所得免稅 3611 0 1. 國內產製與建、營運設備投資抵減 3711 0 3. 與建、營運設備投資抵減 3712 0 4. 國內產製防治污染設備投資抵減 3713 0 5. 國外產製防治污染設備投資抵減 3714 0 6. 防治污染技術投資抵減 3715 0 7. 研究與發展投資抵減 3716 0 8. 人才智訓投資抵減 3717 0 9. 人才智訓投資推減 3718 0 6. 防治污染技術投資抵減 3717 0 7. 研究與發展投資抵減 3718 0 0 6. 大才智訓投資推減 4011 0 0 6. 大洋智調及資料後,請至第43,31×A15頁。 1 0 0 6 計 0 0 0 7 6 計 0 0 0 6 計 0 0 0 0 第14 5 0 0 0 0 0 第24 5 4 5 4 5 4 5 第3 5 5 5 5 5 5 5 5 第 6 <th>減免項目</th> <th>條文 代號</th> <th>申報減免所得額 A</th> <th>申報當期可抵減稅額 及當期期初尚未抵減 稅額 B</th> <th>申報實際減免當年度 營利事業所得稅額 C</th> <th>申報實際減免上一年 度未分配盈餘應加徵 稅額 D</th>	減免項目	條文 代號	申報減免所得額 A	申報當期可抵減稅額 及當期期初尚未抵減 稅額 B	申報實際減免當年度 營利事業所得稅額 C	申報實際減免上一年 度未分配盈餘應加徵 稅額 D
1. 國內產製與建、營運設備投資抵減 3711 0 2. 國外產製與建、營運設備投資抵減 3712 0 3. 與建、營運技術投資抵減 3713 0 4. 國內產製防治污染設備投資抵減 3714 0 5. 國外產製防治污染設備投資抵減 3715 0 6. 防治污染技術投資抵減 3716 0 7. 研究與發展投資抵減 3717 0 3711~3718之稅額C 8. 人才培訓投資抵減 3718 0 0 6. 防治污染設備投資抵減 3718 0 0 6. 防治污染設備投資抵減 3718 0 0 6. 防治污染設備投資抵減 3718 0 0 6. 大才培訓投資抵減 3718 0 0 0 6 計 0 0 0 0 6 計 0 0 0 0 0 6 計 0 0 0 0 0 0 0 第二 条文代誌3711~3718、填寫本欄資料前,請先行填寫第A16頁。 填寫本欄資料後,請至第A3頁之表三填寫其各年度抵減明細。(本欄C及D合計數=第A3頁表三(g)欄) <	民間機構參與重大公共建設之所得免稅	3611	0			
2. 國外產製與建、營運技術投資抵減 3712 0 3. 與建、營運技術投資抵減 3713 0 4. 國內產製防治污染設備投資抵減 3714 0 5. 國外產製防治污染設備投資抵減 3715 0 6. 防治污染技術投資抵減 3716 0 7. 研究與發展投資抵減 3717 0 3711~3718之稅額C 8. 人才培訓股資抵減 3718 0 0 會興重大公共建設之民間機構股東投資抵減 4011 0 0 合 計 0 0 0 // 倖富 計 0 0 0 // 倚註 1 0 0 0 // 倚註 0 0 0 0 // 倚註 0 0 0 0 // 倚註 0 0 0 0 / 倚註 0 0 0 0 / 倚註 (集富本欄資料前,請先行填寫第A16頁。 / 填寫本欄資料後,請至第A3頁之表三填寫其各年度抵減明細。(本欄C及D合計數=第A3頁表三(g)欄) / 備註 / 「協菜「「「「「「協菜」」」 ● 離間[[F12] ● 離間[[F12]	1. 國內產製興建、營運設備投資抵減	3711		0		
3. 與建、營運技術投資抵減 3713 0 4. 國內產擊防治污染設備投資抵減 3714 0 5. 國外產擊防治污染設備投資抵減 3715 0 6. 防治污染技術投資抵減 3716 0 7. 研究與發展投資抵減 3717 0 3711~3718之稅額C 8. 人才督訓防資抵減 3718 0 0 0 會與重大公共建設之民間機構股壞投資抵減 4011 0 0 0 合 計 0 0 0 0 (備註一: 條文代號3711~3718,填寫本欄資料前,請先行填寫第A16頁。 填寫本欄資料後,請至第A3頁之表三填寫其各年度抵減明細。(本欄C及D合計數=第A3頁表一(e)欄) (備註二: 條文代號4011,填寫本欄資料前,請先行填寫第A16頁。 項寫本欄資料後,請至第A3頁之表三填寫其各年度抵減明細。(本欄C及D合計數=第A3頁表三(g)欄)	2. 國外產製興建、營運設備投資抵減	3712		0		
4. 國內產製防治污染設備投資抵減 3714 0 5. 國外產製防治污染設備投資抵減 3715 0 6. 防治污染技術投資抵減 3716 0 7. 研究與發展投資抵減 3717 0 3711~3718之稅額C 3711~3718之稅額C 8. 人才培訓投資抵減 3718 0 0 0 ※與重大公共建設之民間機構股東投資抵減 4011 0 0 0 合 計 0 0 0 0 合 計 0 0 0 0 (備註一: 條文代號3711~3718,填寫本欄資料前,請先行填寫第A13、A15頁。 填寫本欄資料後,請至第A3頁之表一填寫其各年度抵減明細。(本欄C及D合計數=第A3頁表一(e)欄) (備註二: 條文代號4011,填寫本欄資料前,請先行填寫第A16頁。 填寫本欄資料後,請至第A3頁之表三填寫其各年度抵減明細。(本欄C及D合計數=第A3頁表三(g)欄) ○ ● ○ (備註二: 條文代號4011,填寫本欄資料前,請先行填寫第A16頁。 「這寫本欄資料後,請至第A3頁之表三填寫其各年度抵減明細。(本欄C及D合計數=第A3頁表三(g)欄) ○ ● ● 確開[F12] ● 離開[F12] ● ● ● ●	3.興建、營運技術投資抵減	3713		0		
5. 國外產製防治污染肢備投資抵減 3715 0 6. 防治污染技術投資抵減 3716 0 7. 研究與發展投資抵減 3717 0 3711~3718之稅額C 3711~3718之稅額C 8. 人才培訓投資抵減 3718 0 0 0 參與重大公共建設之民間機構股東投資抵減 4011 0 0 0 合 計 0 0 0 0 一合 計 0 0 0 0 0 備註 0 0 0 0 0 0 0 備註 ○ 0 0 0 0 0 0 0 備註 ○ 0 <t< th=""><th>4.國內產製防治污染設備投資抵減</th><th>3714</th><th></th><th>0</th><th></th><th></th></t<>	4.國內產製防治污染設備投資抵減	3714		0		
6.防治污染技術投資抵減 3716 0 7.研究與發展投資抵減 3717 0 3711~3718之稅額C 3711~3718之稅額C 3711~3718之稅額C 8.人才培訓投資抵減 3718 0 0 0 0 參與重大公共建設之民間機構股東投資抵減 4011 0 0 0 0 ⑦ 合 計 0 0 0 0 ⑦ 合 計 0 0 0 0 0 /備註一: 條文代號3711~3718,填寫本欄資料前,請先行填寫第A13、A15頁。 填寫本欄資料後,請至第A3頁之表一填寫其各年度抵減明紐。(本欄C及D合計數=第A3頁表一(e)欄) /備註二: 條文代號4011,填寫本欄資料前,請先行填寫第A16頁。 填寫本欄資料後,請至第A3頁之表三填寫其各年度抵減明紐。(本欄C及D合計數=第A3頁表三(g)欄)	5. 國外產製防治污染設備投資抵減	3715		0		
7.研究與發展投資抵減 3717 0 3711×3718之稅額C 3711×3718之稅額C 8.人才培訓股資抵減 0 0 0 0 參與重大公共建設之民間機構股東投資抵減 4011 0 0 0 合 計 0 0 0 0 備註 : (\$\$\ext{k}3711\$~\$\dots\$718\$, 填寫本欄資料前, 請先行填寫第A13、A15頁。 填寫本欄資料後, 請至第A3頁之表一填寫其各年度抵減明紐。(本欄C及D合計數=第A3頁表一(e)欄) (\$\$\phi] 備註二 : (\$\$\ext{k}2011\$), 填寫本欄資料前, 請先行填寫第A16頁。 填寫本欄資料後, 請至第A3頁之表三填寫其各年度抵減明紐。(本欄C及D合計數=第A3頁表三(g)欄) ● #關家框欄資料後, 請至第A3頁之表三填寫其各年度抵減明紐。(本欄C及D合計數=第A3頁表三(g)欄)	6.防治污染技術投資抵減	3716		0		
8.人才培訓投資抵減 3718 0 0 參與重大公共建設之民間機構股東投資抵減 4011 0 0 0 合 計 0 0 0 0 備註一: 條文代號3711~3718,填寫本欄資料前,請先行填寫第A13、A15頁。 填寫本欄資料後,請至第A3頁之表一填寫其各年度抵減明紐。(本欄C及D合計數=第A3頁表一(e)欄) (傳註二: 條文代號4011,填寫本欄資料前,請先行填寫第A16頁。 填寫本欄資料後,請至第A3頁之表三填寫其各年度抵減明紐。(本欄C及D合計數=第A3頁表三(g)欄) // 備註二: 「「「」」」 ● 離開[F12]	7.研究與發展投資抵減	3717		0	3711~3718之税額C	3711~3718之稅額D
参與重大公共建設之民間機構股東投資抵減 401 0 0 0 0 合 計 0 0 0 0 0 /備註一: 除文代號3711~3718,填寫本欄資料前,請先行填寫第A13頁。 填寫本欄資料後,請至第A3頁之表一填寫其各年度抵減明紐。(本欄C及D合計數=第A3頁表一(e)欄) /備註二: (余文代號4011,填寫本欄資料前,請先行填寫第A16頁。 填寫本欄資料後,請至第A3頁之表三填寫其各年度抵減明紐。(本欄C及D合計數=第A3頁表三(g)欄) ////////////////////////////////////	8.人才培訓投資抵減	3718		0	0	0
合 計 0 0 0 備註一: 條文代號3711~3718,頃寫本欄資料前,請先行填寫第A13~A15頁。 項寫本欄資料後,請至第A3頁之表一填寫其各年度抵減明細。(本欄C及D合計數=第A3頁表一(e)欄) 備註二: 條文代號4011,填寫本欄資料前,請先行填寫第A16頁。 項寫本欄資料後,請至第A3頁之表三填寫其各年度抵減明細。(本欄C及D合計數=第A3頁表三(g)欄) 本 4 4 6 4 4 6 6 6 6 6 6 6 7 7 <td< th=""><th>參與重大公共建設之民間機構股東投資抵減</th><th>4011</th><th></th><th>0</th><th>0</th><th>0</th></td<>	參與重大公共建設之民間機構股東投資抵減	4011		0	0	0
 備註一: 條文代號3711~3718,頃寫本欄資料前,請先行填寫第A13、A15頁。 填寫本欄資料後,請至第A3頁之表一填寫其各年度抵減明細。(本欄C及D合計數=第A3頁表一(e)欄) 備註二: 條文代號4011,填寫本欄資料前,請先行填寫第A16頁。 填寫本欄資料後,請至第A3頁之表三填寫其各年度抵減明細。(本欄C及D合計數=第A3頁表三(g)欄) 	合 計		0	0	0	0
▲存檔[F3] → 删除[F4] □ 清除[F5] ●離開[F12]	備註一: 修文代號3711~3718,值寫木欄名	¥31 合合 。 至	目出 小学 相互 (空) 裕 としつ こうとして			
	(備註二: 條文代號4011,填寫本欄資料後,請至第A3頁之考 備註二: 條文代號4011,填寫本欄資料前, 填寫本欄資料後,請至第A3頁之考	/ 「」 「 」 「 」 「 」 「 」 「 」 「 」 「 」 「 」 「 」 「 」 「 」 「 」 「 」 「 」 「 」 「 」 「 」 「 」 」 」 」 」 」 」 」 」 」 」 」 」	3元11項馬爭和15、A16 使各年度抵減明細。(2 填寫第A16頁。 ķ各年度抵減明細。(2	,頁。 本欄C及D合計數=第&3頁 本欄C及D合計數=第&3頁	ē表一(e)欄) ē表三(g)欄)	

欄位說明:



- 🗆 × |

- 金額欄若無輸入金額,離開欄位時會補零。
- [合計]欄由程式計算,使用者不得輸入。

▶ 都市更新條例申報減免稅額通報單

🧊 [TfrmPIA11145, A82.Tdb] 租減第A8頁都	市更新條例申報減免稅額通	報单			- 1	⊐ ×
[+ H ADD HAD ALL AV	1 -
減免項目	條文代號	申報減免所得額 ∆	中報當期可認減祝額 及當期期初尚未抵減 超續 B	管利事業所得稅額	度未分配盈餘	[<u>唐</u> 加徵
投資於都市更新事業之投資抵減	7011			0	176 8 4	0
合 計			0	0		0
備註一: 條文代號7011填寫本欄 填寫本欄資料後,請至	資料前,請先行填寫 第43頁之表二填寫其	3第417頁或第41頁。 È各年度托減明細。(本欄C及D合計數=第A33	頁表二 (f)欄)		
▲ 存檔[F3]	_ 冊10余	[F4]	□ 清除[F5]		> 離閏[F12]	
資料已重新顧示.	Posteri I			11	,	

欄位說明:

- 無享受減免部分,以「0」填報,使用者不得輸入。
- 金額欄若無輸入金額,離開欄位時會補零。
- [合計]欄由程式計算,使用者不得輸入。

▶ 新市鎮開發條例減免稅額通報單

🧊 [TfrmPIA11138, A84.Tdb] 租減第A8頁新市鎮開發條係	列申報減免税額	通報單			-		×
減免項目	條文 代號	申報減免所得額 A	申報當期可抵減稅額 及當期期初尚未抵減 稅額 B	申報實際減免當年度 營利事業所得稅額 C	申報實際減 度未分配盈 税額	免上一 餘應加 D	·年 I徴
1. 投資於新市鎮建設投資抵減	1401		0	0			0
2.加速折舊	1402	0					
投資於新市鎮產業投資抵減	2401		0	0			0
合 計		0	0	0			0
備註一:條文代號1401 填寫本欄資料前, 填寫本欄資料後,請至第A3頁之	請先行填寫 表二填寫其	ミ第A17頁。 各年度抵減明細。(オ	≂欄C及D合計數=第A3頁	表二(f)欄)			
備註二:條文代號1402 填寫本欄資料前,	請先行填寫	屬第A12頁。					
備註三:條文代號2401 填寫本欄資料前, 填寫本欄資料後,請至第A3頁之:	請先行填類 表二填寫其	≋第417頁。 各年度抵減明細。(本	≍欄C及D合計數=第A3頁	表二(f)欄)			
左接(121)	金融	1941	- 《書格全[日5]]		命相にについ		
	一世际	[[]4]	ロ)育時[[F5]		❷ 離開[F12]		
真科石里初期/爪.							-

欄位說明:

- 無享受減免部分,以「0」填報,使用者不得輸入。
- 金額欄若無輸入金額,離開欄位時會補零。
- [合計]欄由程式計算,使用者不得輸入。

▶ 電影法申報減免稅額通報單



🧊 [TfrmPIA11156, A85.Tdb] 租減第A	-		\times								
減免項目	條文代號	申報減免所得額 A	申報當期可抵減稅額 及當期期初尚未抵減 稅額 B	申報實際減免當年度 營利事業所得稅額 C	申報實際》 度未分配 稅	或免上— 盈餘應加征 質 D	手對				
投資製作國產電影片股東投資抵減	或 0730		0	0			0				
合 言	it		0	0			0				
條文代	合計 0										
<mark>→</mark> 存檔[F3]	_ 一 冊	除	□ 清除		👌 離開[F]	12]					
資料已重新顯示.											

- 金額欄若無輸入金額,離開欄位時會補零。
- [合計]欄由程式計算,使用者不得輸入。

▶ 廢止前獎勵投資條例減免稅額通報單

膠 [TfrmPlA11129, A91.Tdb] 租減第A9頁廢止]		_		\times							
				· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·							
減免項目	條文 代號	申報減免所得額 A	申報當期可抵減稅額 及當期期初尚未抵減 稅額 B	申報置際減免當年度 營利事業所得稅額 C	申報貫際) 度未分配 税	咸免上一 盈餘應加 額 D	·年 I徴				
加速折舊	0604	0									
受讓免稅(承受他生產事業已核准加速折舊 備)	設 0902	0					_				
合 計		0					_				
填表說明:填寫本欄資料前,請先行填寫.	合計 0 填表說明:填寫本欄資料前,請先行填寫第A12頁。										
存檔[F3]	- 刪除	€[F4]	□ 清除[F5]		లे 離開[F	12]					
資料已重新顯示											

欄位說明:

- 無享受減免部分,以「0」填報,使用者不得輸入。
- 金額欄若無輸入金額,離開欄位時會補零。
- [合計]欄由程式計算,使用者不得輸入。
- 填寫本頁前請先填寫 A12 頁。

▶ 科學園區管理減免稅額通報單

[TfrmPIA11139, A92.Tdb] 租減第A9頁科學工業團區設置管理條例申報減免稅額通報單										
減免項目	條文 代號	申報減免所得額A	申報當期可抵減稅 額及當期期初尚未 抵減稅額 B	申報實際減免當年 度營利事業所得稅 C	申報實際減免上一 年度未分配盈餘應 加徵稅額D					
合併後存續或新設科學事業承 消滅科學事業合併前已享有尚 屆滿之免稅	受 未 2101									
合併後存續或新設科學事業承 消滅科學事業合併前已享有尚 抵減之投資抵減	受未 2102	 填寫本欄資料前,請先 (一)及(二)	0 行填寫第A4頁二、合併征	0 多新設或存續公司承受消	0 (滅公司投資抵減明細					
合 計		0	0	0	0					
左揽(F2)				51	▲ 途時月 (1212)					
		լբգլ	1] 和武 🖸	21	● 時田(第3[F12]					
資料已重新顯示.										



- 無享受減免部分,以「0」填報,使用者不得輸入。
- 金額欄若無輸入金額,離開欄位時會補零。
- [合計]欄由程式計算,使用者不得輸入。

▶ 獎勵參與交通建設減免稅額單

減免項目	條文 代號	申報減免所得額 A	申報當期可抵減稅額 及當期期初尚未抵減 稅額 B	申報實際減免當年度 營利事業所得稅額 C	申報實際減免上一年 度未分配盈餘應加徵 稅額 D					
民間機構參與交通建設免稅	2810	0								
國內產製、興建營運設備投資抵減	2911		0							
國外產製、興建營運設備投資抵減	2912		0							
興建營運技術投資抵減	2913		0							
國內產製防治污染設備投資抵減	2914		0							
國外產製防治污染設備投資抵減	2915		0							
防治污染技術投資抵減	2916		0							
研究與發展投資抵減	2917		0							
人才培訓投資抵減	2918		0	2911~2919之稅額C	2911~2919之稅額D					
其他經行政院核定之投資支出	2919		0	0	0					
參與交通建設之民間機構股東投資抵減	3310		0	0	0					
合 計		0	0	0	0					
條文代號2911~2919 填寫本欄資料前,請先行填寫第A13、A15頁。 填寫本欄資料後,請至第A3頁之表一填寫其各年度抵減明細。(本欄C及D合計數=第A3頁表一(e)欄) 條文代號3310 填寫本欄資料後,請至第A3頁之表三填寫其各年度抵減明細。(本欄C及D合計數=第A3頁表三(g)欄) 填寫本欄資料後,請至第A3頁之表三填寫其各年度抵減明細。(本欄C及D合計數=第A3頁表三(g)欄)										
<mark>-</mark> 存檔[F3]	- 刪除	[F4]	□ 清除[F5]		也 離開[F12]					
資料已重新顧示.										

欄位說明:

- 無享受減免部分,以「0」填報,使用者不得輸入。
- 金額欄若無輸入金額,離開欄位時會補零。
- [合計]欄由程式計算,使用者不得輸入。
- 依據條文不同須先填寫的頁次不同,請洽系統下方的條文代號說明。

▶ 企業併購法申報減免稅額通報單

[TfrmPIA11150, A94.Tdb] 租減第A9頁企業併購法申報減免稅額通報單 ×										
減 5	电 項	目	條文 代號	申報減免所得額A	申報當期可抵減稅 額及當期期初尚未 抵減稅額 B	申報實際減免當年 度營利事業所得稅 C	申報實際減免上一 年度未分配盈餘應 加徵稅額D			
公司合併、分書 被分割、被收購 購前已享有尚考	刂、收購, \$公司合併 ≂屆滿之兌	承受消滅、 4、分割、收 3税	4221	0				1		
公司合併、分割 被分割、被收期 未抵减之投資損	刂、收購, ≸公司合併 5減	承受消滅、 f前已享有尚	4222		0	0	0			
公司合併,參與 經稽徵機關核因 前10年虧損(10 日〕前合併者 為5年)	合併之公 高未扣隣 5年1月7日 尚未扣隣	、司於合併前 注之前5年或 日〔含1月7 注虧損年限	4301	0			[1		
公司分割,各参 稽徵機關核定尚 10年虧損(105年 前分割者,尚未 年)	9與分割公 前未扣除之 =1月7日 =扣除之顧	公司分割前經 2前5年或前 [含1月7日] 5損年限為5	4302	0]		
公司讓與全部 公司而產生之所	这主要營業 行得免税	鐵財產予他	4401	0				1		
公司分割並將耳 東而產生之所得	▼得之股份 ■	全數轉讓股	4402	0		J		1		
合	È	t		0	0	0	0			
合 計 U 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0										
ች 📥	字檔[F3]			刪除[F4]	□ 清除	[F5]	改 離開[F12]			
資料已重新顯示										

欄位說明:



- 無享受減免部分,以「0」填報,使用者不得輸入。
- 金額欄若無輸入金額,離開欄位時會補零。
- [合計]欄由程式計算,使用者不得輸入。
- 依據條文不同須先填寫的頁次不同,請洽系統下方的條文代號說明。
- 依金融機構合併法、所得稅法、中小企業發展條例、發展觀光條例、生技醫藥產業發展條例、資源回收再利用法申報減免稅額通報單本表各通報單切換時,系統會提示「存檔」訊息(如下圖),請申報人於切換時務必存檔。

金融機構合併法申報減免稅額通報單	戶	所得稅法申報減免稅額	秘秘單	中小企業	發展條例申報》	或免稅額通報單	
發展觀光條例申報減免稅額通報單	生技醫藥	藝產業發展條例申報源	0免稅額通報單	資源回收再利用法申報減免稅額通報單			
減免項目	條文 代號	申報減免所得額 A	申報當期可抵減 及當期期初尚未 税額 B	祝額 申報置 抵減 營利	【際減免當年度 事業所得稅額 C	申報實際減免」 度未分配盈餘版 稅額 D	上——
融機構 金融機構合併,參與合併之金融 構於合併前經稽徵機關核定尚未 條 除之前10年虧損	1301	13,011	J				
合計		13,011					

- 金額欄若無輸入金額,離開欄位時會補零。
- [合計]欄由程式計算,使用者不得輸入。
- 依據條文不同須先填寫的頁次不同,請洽系統下方的條文代號說明。
- 依產業創新條例、自由貿易港區設置管理條例、國際機場園區發展條例及紓困證 振興特別條例申報減免稅額通報單

🇊 [TfrmPl/	A11184, A	AA5.Tdb]	租減第	A10-1頁依產業	創新、	自由貿易港區設置管理	、國際機場園區發展、	嚴重特殊傳染性肺		×
減贫	色 項	Ħ	條文 代號	申報減免所得	續A	申報當期可抵減稅額 及當期期初尚未抵減 稅額B	申報實際減免當年度 營利事業所得稅C	申報實際減免上一年 度未分配盈餘應加徵 稅額D	申報上一年度未分 盈餘減除金額E	·西己
研究發展。	支出適用 減	投資抵	1000			0	0	0		
智慧機械與 訊系統及1 服務支出	與第五代 資通安全 1適用投資	行動通 產品或 領抵減	1021			10	10	20		
前瞻創新 用打	研究發展 受資抵減	支出適	1022			0	0	0		
先進製程構	幾器或設 資抵減	備適用	1023			0	0	0		
研究發展支	支出適用 除	加倍減	1211		0					
嘗 質投資3	適用未分 減除	配盈餘	2331							0
	合計				0	10	10	20		0
	減	免び	頁 目	T	條文 代號	申報減免所得額A	申報當期可抵減稅額 及當期期初尚未抵減 稅額B	申報實際減免當年度 營利事業所得稅 C	申報實際減免上一 度未分配盈餘應加 稅額D	·年 1徴
營利事業 質活動於	在中華民 自由港區 或運送免	國境內 從事貨 徵營利	僅從事 物採購 事業所	準備或輔助性 、輸入、儲存 得税	2912	0				
		仺	r計			0				
營利事業 質活動於	在中華民 自由港區 或運送免	國境內從事貨	僅從事 物採購 事業所	準備或輔助性 、輸入、儲存 得税	3512	0				
	1	Êr		計		0				
						(猫言主				
	- 存檔[F3]			— 冊师	余	□ 清除		▶離開[F12]	
資料已重新農	順示.									



- 金額欄若無輸入金額,離開欄位時會補零。
- [合計]欄由程式計算,使用者不得輸入。

7 相減第A10-2頁依運動產業發展條例、後備軍人召集優待條例申報減免稅額通報單

▶ 依運動產業發展條例、後備軍人召集優待條例申報減免稅額通報單

減免項目	條文 代號	申報減免所得額 А	申報當期可抵減稅額 及當期期初尚未抵減 稅額 B	申報置際減免當年度 營利事業所得稅額 C	申報實際減免上一年 度未分配盈餘應加徵 稅額 D
捐贈職業或業餘運動業與重點運動賽事專戶捐贈費用加成減除。	2602	2,62	1		
合計		2,62	1		
後備軍人召集期間薪資費用加成減除。	0801	8,01	1		
合 計		8,01	1		
1. 填寫茶欄資料前,請先行填寫第A32頁表一 條文代驗801 1. 填寫本欄資料前,請先行填寫第A32頁表二	o 0				
▲ 存檔[F3]	- 刪除	*[F4]	□ 清除[F5]		😋 離開[F12]
資料已重新顧示.					

欄位說明:

- 金額欄若無輸入金額,離開欄位時會補零。
- [合計]欄由程式計算,使用者不得輸入。

▶ 觀光產業參與國際觀光推廣投資抵減明細表

第一頁(其他建檔頁面請參照系統程式)

柤減第A11貝觀光產業配合政府參與國際觀光宣傳推廣適用	书投資 我源稅額明細表	— Ц
一頁 第二頁		
1		
(A) 配合政府參與國際觀光宣傳推廣		0
(1) 人員前往國外之旅費。		0
(2) 參與活動前後一週內, 確為宣傳推廣	目的所發生之業務接待費用。	0
(3) 媒體廣告之刊登費用。		0
(4) 推廣用宣傳品之相關費用。		0
(5) 攤位租賃、搭建、佈置及佈置品運送	之費用。	0
(B) 配合政府參加國際觀光組織及旅遊展	覽	0
(1) 參加國際觀光組織之年度會費。		0
(2) 人員前往國外之旅費。		0
(3) 媒體廣告之刊登費用。		0
(4) 宣傳資料之相關費用。		0
(5) 購置本土物產或紀念品之費用。		0
(6) 展覽攤位租賃、搭建、佈置及佈置品	運送之費用。	0
(C) 配合政府推廣國際會議及會議旅遊		0
(1) 人員前往國外之旅費。		0
(2) 在國外參與國際會議前後一週內, 確	為爭取國際會議前來中華民國召開目的所發生之接待費用。	0
(3) 為爭取國際會議,接待國外考察團前	7來進行實地探勘之相關費用。	0
(4) 媒體廣告之刊登費用。		0
(5) 製作爭取國際會議宣傳資料之相關費	0	
(6) 購置本土物產或紀念品之費用。		0
(7) 攤位租賃、搭建、佈置及佈置品運送	0	
▲ 存檔[F3]	— 刪除[F4]	● 離開[F12]
三重新顧示.		

欄位說明:

- 金額欄若無輸入金額,離開欄位時會補零。
- [合計]欄由程式計算,使用者不得輸入。



 \times

▶ 促進產業升級條例加速折舊清單

🧊 租減第A12頁申請縮短耐用年	數加速折舊清單				- □	\times
					填寫說明	
援用條	例				~	
加速折	舊				~	
折舊方	法: 〇平均	法 〇分	尼率遞減法	○ 年數合計法		
資產名	稱					
核准日	期 年月	H				
核准文	號	1				
単	位		2 量	0		
取得日		日取	得 價 格(A)	0		
預留殘	值(B)		費格減預留殘值(A-B) (
本年度依一般折望	彭法計算 耐用年數	0 折			<u>/</u>	
本年度依加速折着	「法計算」 耐用年數		「售」数(D)	l		
+1	洞免所得額(遞延部	₹祝所得額〉(D)-(U	;) 7. (11)			
10	(全上期止系計	加速折舊金額				
截当	2 本期止系計加	────────────────────────────────────	=(E)+(D)			
	上規不切測問		(D)			
/# ÷+	本.現.木打加.限.新賀(G)=	(A)-(F)=(A)-(E)-	(IJ)		,	
月 日土						
✤ 新增[F2]	<mark>→</mark> 存檔[F3] .	- 刪除[F4]	□ 清除[F5]	₽ 查詢[F6]	
◄ 第一筆[F7]	◄上一筆[F	3] 🕨	下一筆[F9]	▶ 最後一筆[F10]	👌 離開[F12]	
援用條 加速折 1-平均法	/ 2-定率遞減法 / 3-:	資產名 核準日 核	準文 單位數量取得日	取得價格(預留殘值(取得	價格減預留殘值本年度依一	一般扩
<						>

欄位說明:

- [援用條例]、[加速折舊]、[折舊方法]、[資產名稱]、[核准日期]、[核准文號]、
 [單位]及[取得日期]欄位為必要欄位。
- 金額欄若無輸入金額,離開欄位時會補零。
- [取得價格減預留殘值]、[減免所得額]、[截至上期止累計加速折舊金額]、[上期未折減餘額]、[本期未折減餘額]欄由程式計算,使用者不得輸入。

▶ 興建、營運及防治污染設備或技術適用投資抵減稅額明細表

點選「另採媒申」時,系統會提示您本書表資料將會全數刪除。如申報人確定採附件 申報,請按「OK」,系統會將本表資料刪除存檔後,離開本表建檔畫面。

								填	寫說明	
□ 本冊單獨另採辦	申(請於本年度申	報期限截 L	E日前,將	光碟片或磁片刻	受分局或稽	徴所〉				
適月	用法律							~		
投订	 電業質 房川	興建	、營運					~		
機器設備	或技術名稱									
數量	0	單	位							
訂購日期	年月日	交貨(移	轉)日期	年月	日預定安	装日期	年	月日		
目的事業主管機	關核發證明日期	年	月日							
目的事業主管機	關核發證明文號									
購置ろ	^救 源註記				~			_		
置際成本		0		抵減率		0.00		- %		
可抵減稅額(M	.)	0	以前:	年度累計已抵減	稅額(N)			0		
本年度抵減税額	i(0)	0	屬最後年	三度不得留抵下4	₽度稅額(R)			0		
尚未抵减税	額(Q)=(M)-(N)-(O)	-(R)		0						
抵减年限起金	手	0		抵減年限迄至	F.			0		
-→ 新增[F2]	<u>←</u> 存檔[F:	3]	-	- 刪除[F4]		□ 清除[F	5]		₽ 查詢[Fe	5]
₩ 第一筆[F7]	◄ 上一筆[I	78]	-	下一筆[F9]	c اط	最後一筆[F10]		改 離開[F1	2]
適用法 投資類 數量單位訂則	構日,交貨(移轉)[預)	主安装日移	器設備或	技術目的事業主	管機關核發調	登目的事業	業主管機	關核發討則	購置來源討會	實際成 抵漏
<										>
資料已重新顯示.	第1筆/共0筆									



適用	法律				~	
年度、項目	各年度核准(申報)可抵減 税額(I)	以前年度累計已抵減稅 額(II)	各年度尚未抵減而於1134 度抵減之稅額(III)	手 尚未抵減 (I)-(I	留抵稅額 I)-(III)	
113年	0 (k)	0		0	
112年	0	0	0		0	
111年	0	0	0		0	
110年	0	0	0		0	
109年	0	0	0			
合計			0 (j)		
়→ 新增[F2]	▲ 存檔[F3]		F4] 清郎	涂[F5]	<mark>₽</mark> 查	[韵[F6]
 ◆ 新增[F2] ■ 第一筆[F7] 	存檔[F3]	<mark>-</mark> 刪除[] ► 下一筆	F4]	涂[F5] →筆[F10]	오 查 • 離	[訽[F6] 開[F12]
 ◆ 新增[F2] ■ 第一筆[F7] ※113年 - 各年度 	 ▲ 存檔[F3] ▲ 上一筆[F8] ▼上一筆[F8] 核准(申報)可抵113年 - 	- 刪除[] - 形体[各年度尚未抵减而於113	F4] 7 [F9] 13年 - 尚未抵減	涂[F5] →筆[F10] <習抵税額(I)-(₽查 ●離	[詢[F6] 開[F12] ·年度核X
 ◆新增[F2] ▲ 第一筆[F7] ※113年 - 各年度 	← 存檔[F3] ▲ 上一筆[F8 核/街(申報)可抵113年 -	- 冊除[] ► 下一筆 各年度尚未抵減而於1133	F4] □ 清[[F9] ▶ 最後- 年度抵源113年 - 尚未抵源	涂[F5] →筆[F10] \$留抵稅額(I)-(₽查 ●離 [1112年 - 各	[韵[F6] 開[F12] ·年度核거
◆ 新增[F2] ■ 第一筆[F7] ;113年 - 各年度	▲ 存檔[F3] ▲ 上一筆[F8] 核准(申報)可抵113年 -	- 刪除[] ▶ 下一筆 各年度尚未抵減而於1133	F4] □ 清『 [[F9] ▶ 最後- 年度抵洞113年 - 尚未抵洞	涂[F5] -筆[F10] 習抵稅額(I)-(● ● 剤 11112年 - 各	[韵[F6] 開[F12] 中度核オ
 ◆ 新增[F2] ◄ 第一筆[F7] ※113年 - 各年度 	← 存檔[F3]	- 刪除[] ▶ 下一筆 各年度尚未抵減而於1133	F4] □清 [F9] ▶ 最後- 年度抵減113年 - 尚未抵減	涂[F5] -筆[F10] 習抵稅額(I)-(9 査 ●離 (1112年 - 各	[韵[F6] 開[F12] 年度核社
 ◆ 新增[F2] ■ 第一筆[F7] ≈ 113年 - 各年度 	◆ 存檔[F3] ▲ 上一筆[F8] 核准(申報)可抵 113年 -	- 刪除[] ▶ 下一筆 各年度尚未抵減而於113:	F4] □ 清 [[F9]	涂[F5] -筆[F10] 習抵稅額(I)-(₽查 ●離 (1112年 - 各	[韵[F6] 開[F12] 年度核オ

資料已重新顯示. 第1筆/共0筆

欄位說明:

- 除[數量]、[抵減率]、[以前年度累計已抵減稅額]、[屬最後年度不得留抵下 年度稅額]、[實際成本]、[本年度抵減稅額]、[抵減年限迄年]及[適用法律] 所有欄位外,其餘皆為必要欄位。
- 金額欄若無輸入金額,離開欄位時會補零。
- [各年度尚未抵減而於111年度抵減之稅額]之[合計]及[尚未抵減稅額]欄由 程式計算,使用者不得輸入。
- [稅額計算明細表]每一條[適用法條]僅可輸入一筆資料
- 產業創新條例投資智慧機械與第五代行動通訊系統及資通安全產品或服務投資抵減稅 額明細表

明細表資訊

🎲 [TfrmPIA11206, AW1.Tdb, AW2.Tdb, AV	/3.Tdb] 租減第A14頁投資智慧機械與第五代行的	動通訊系統及資通安全產品或服務投資抵減稅額明細表	- 0	\times
明細表資訊 抵減明細表 抵減方式	2			
			填寫說明	
適用法律:產業創新條例第1	0條之1			
中央目的事業主管機關	1 經濟部工業局		~	
主管機關之其他				
L				
檢附下列文件:				
	中央目的事業主管機關		份數	
1. 投資計畫			12	
2. 付款證明文件影本及統	一發票影本(或進口報單影本)			
 其他適用投資抵減之支出 契約或相關文件) 	項目有關證明文件(如:進口報單、	交貨證明、投資清單、成本明細表、	1312	
← 存檔[F3]	→ 冊『除余[F4]	□ 清除[F5]	😬 離開[F12]	


抵減明細表

明細表	資訊 抵減明細表	抵減方式								
	644 ++ 100 1 DF++ 664	107	× /	1	+4 4 55					7
	智慧機械與第五·	代行動通訊》	系統反資通安	全產品或服	勞 名 構					
	投貨範圍			20m	□ +±%	+		~		
	購直項目	□ 哽痘	山戦	雨豆	口 疗文149	1	1艾14月1度不分			
	購直形式			<u> </u>				~		
	交貨(技術服務完	ビ成)或付款と	日期二日	月日						
	數量		U							
	单 價		U							
	安裝地點									
	置際成本									
	產業發展署資料团	〔入 □	のが決めせた。そその			/0./1541-2-11-	⊘ 6★★★ =欠3之と	******	/#R-次fit法:+++++++	
	資料匯入		經/育部雇果3 抵減資料	發展者 一省急	物树根果弗工	17.1丁期)通訊):	余紞/又頁通3	文"王'庄'伯以服物	的又具個小的中却开於統了	
	CSV資料匯入									
	CSV欄位說明	雇入	CSV	全部刪除	榆湖	1)灌入 範例檔	産入之	CSV檔請用UTF-	-8字碼	
						um / +				
	় 新增[F2]		▲ 存檔[F3]		- 刪除[I	74]	o %	青除[F5]	₽ 查詢[F6]	
	≤ 第一筆[F7]		上一筆[F8]		▶ 下一筆	[F9]	▶ 最後	全一筆[F10]	竗 離開[F12]
智慧機	械與第五代行動通	訊系統及資	通安全產購置	項目-可購置	項目-車購置	項目-1購置	項目-技術う	交貨(技術服務学	宅成)或作數量單倡安裝	地實際
<										>

抵减方式

[JfrmPIA11206, AW1.Tdb, AW2.Tdb, AW3.Tdb] 租減第A14頁投資智慧機械與第五代行動通訊系統及資通安全產品或服務... - 口 × 明細表資訊 抵減明細表 抵減方式

年度申報可 (a)支出金	抵	咸稅額計算 0	元 × 0% =	(b)可抵減稅額	π	
+ 度適用投 投資年度	;貧打	^低 减税額計算明細 擇定抵減率	出表:(本牛度請依前項]擇) 各年度核准(申報) 可抵減稅額(I)	正形减万式乙把减率填外 以前年度累計 已抵减稅額(II)	IJ 各年度尚未抵減而於113 年度抵減之税額(Ⅲ)	尚未抵減留抵稅額 (I)-(II)-(III)
113 年		-	0		0	0
112 年		-	(b或c) 0	0	0	0
111 年	2	3% 💌	1,470	1,460	30	
合計			0	1,460	30	
			_		(r)	
一)請參閱 二)請於各 三)左列投 減去「 「產業	1 第年資以創始	3頁(一)填寫本表 意適用投資抵減稅 低減稅額計算明細 前年度累計已抵減 所年例申報到面相	2應注意事項。 2.額計算明細表勾選各年度 1表,「各年度核准(申報 取稅額(II)」合計數(不合」 2.額通報單」、欄(位B)。 二素、投資#(前句類)(、)週] 理定抵減率,並填列各 可抵減稅額(I)」合計 以前年度擇定抵減率5%之	年度適用投資抵減稅額明約 數(不含以前年度擇定抵減 2已抵減稅額)之餘額,請 2日抵減稅額)之餘額,請	細資料。 漢5%之可抵減稅額) 資入本冊第A10-1頁 請合即値なオエー

- [中央目的事業主管機關]、[智慧機械與第五代行動通訊系統及資通安全產 品或服務名稱]、[投資範圍]、[購置形式]、[安裝地點]及[實際成本]為必要 欄位。
- 金額欄若無輸入金額,離開欄位時會補零。



 [支出金額]、[實際成本合計]、[投資於智慧機械與第五代行動通訊系統及資 通安全產品或服務得適用投資抵減之支出金額]、[(a)支出金額]、[(b)可抵減 稅額]、[各年度核准(申報)可抵減稅額(I)]、[尚未抵減留抵稅額]及[合計]欄 由程式計算,使用者不得輸入。

▶ 生技醫藥公司投資機械設備或系統適用投資抵減稅額明細表

明細表資訊

🧊 租減第A14-1頁生技醫藥公司投資機械設備或系統	適用投資抵減稅額明細表		—	\times
明細表資訊 抵減明細表(表一) 抵減	方式(表二)(表三)			
適用法律:生技醫藥產業發展條例	第6條		填寫說明	
經濟部審定函核發日期 經濟部審定函文號	年月日			
請勾選生技醫藥公司從事業務及署	客定函有效期間内是否符合規》	定:		
□ 生投醫樂產業發展條例第4條第 ○是 ○ 否 本年度生技醫 目、第3目所定	1項第2款第1日 藥研究與發展費用及專職研究 1之比率及人數。	發展人員,符合「生技醫藥公司審定	辦法」第2條第1項第1款第2	
□生技醫藥產業發展條例第4條第	1項第2款第2目			
○是 ○否 茶牛度開發緊 法」第2條第1	這聚程之自有機器設備金額緊 頂第2款第2目、第3目所定之日	專職研究發展入員及專職製造入員, 北率及人數。	付合「生技醫樂公司番疋辦	
檢附下列文件:				
	中央目的事業主管機關		份數	
1. 投資計畫				
2. 適用投資抵減之支出項目有關 約等)]證明文件(如:統一發票、付	款證明、交貨證明、投資清單、契		
<mark>▲</mark> 存檔[F3]	━ 刪ᆙ徐[F4]	□ 顯示[F5]	❷ 離開[F12]	

抵減明細表(表一)

🇊 租減	第A14-1頁生技醫藥公司	投資機械設備	莆或系統適	用投資抵減移	兒額明細表			- □	\times
明細表	資訊 抵減明細表	〈表一〉	抵減方	式(表二)	(表三)				
1									
	機械、設備或	涂統名稱	j –						
	購置項目	○ 機械	、設備		○系統				
	購置形式						~		
	交貨日期	年	月	H					
	數量			0					
	單價			0					
	安裝地點								
	實際成本								
	়→ 新增[F2]		- 存杯	澢[F3]		— 刪除[F4]	□ 清除[F5]		
	⊠ 第一筆[F7]		< <u> –</u> ±–	·筆[F8]		▷下一筆[F9]	□ 最後一筆[F10]	☯ 離開[F12]	
機械、	設備或系統購置日	數量單價的	置際成						



抵减方式(表二)(表三)

🎲 [TfrmPIA11214, AW4.Tdb, AW5.T	db, AW6.Tdb] 租減第A14-1頁	生技醫藥公司投資機械設例	^{備或系統適用投資抵減稅額6}	明細表 一 🛛	\times
明細表資訊 抵減明細表(表一)	抵減方式(表二)(表三)				
一、支出金額(A) 本年度投資於全新機械、設 【當(A)≥10億元,以10億元 二、本年度有無應納營利事業則	31 元 = 冒際成 设備及系統得適用投資抵減 だ填入(a);當1,000萬元≤(新得稅: ○是 ○	本合計 乙支出金額:(a) A)<10億元,以(A)填入 否【本題勾選「是」者,	<u>31</u> 元一政府補助 0元 (a);當(A)<1,000萬元, 請續填下列三至五;勾選	款 (a) <mark>為</mark> 0元] 〔否」者,僅填四]	0
三、本年度擇定抵減方式					-
	元 × 0%=	(b)可抵減税額		元	
四、各年度投資抵減支出金額彙	ę總表(表二)	10	1		
投資年度	113年	112年	111年	合計	
支出金額(a)	0	0	5	0	
備註: 生技醫藥公司於辦理投資年度 投資抵減;其餘年度未於規定	[或]擇定抵減方式年度之營和 [期限内,填報表二,經稅損	1事業所得稅結算申報時 時稽徵機關通知補正,屆其	,未於規定期限內,依式均 期未補正者,該年度不得述	積報者,不得適用 箇用投資抵減。	
五、各年度適用投資抵減稅額計 (本年度請依三、擇定抵減方:	十算明細表(表三) 式之抵減率填列;如為以前:	年度,自有應納營利事業	所得稅額起分別擇定抵減	方式)	
投資 擇定抵減 擇定抵減率	№ 各年度核准(申報) 可抵減稅額(I)	以前年度累計 已抵減稅額(II)	各年度尚未抵減而於113 年度抵減之稅額(III)	尚未抵減留抵稅額 (I)-(II)-(III)	
113年 0	• 0		0		0
112年 0 、	(D臭(C)	0	0		0
111年 62 3% 、	• 8	9	31		
合計	0	9	31		
「金女子主任にの手になまずの お焼き」 (体が目的な) 赤	***、注注于专门工事"按'		(r)		
項易投資< <p>項易投資 (一)自有應納 (一)自有應約 (一)有 (一)有 (一)有 (一)有 (二)請於 (二)請於 (二)請於 (二)請於 (二)</p>	時,請注意以下事項: 額起,應於辦理該年度營利 稅額計算明細表勾選各年度]事業所得稅結算申報時 科澤定抵減率,並填列各4	,就各投資年度支出金額分 手度適用投資抵減稅額明編	分別擇定抵減方式 田資料。	I.
▲ 存檔[F3]	_ 刪除[F4]		清除[F5]	❷ 離開[F12]	

欄位說明:

- [機械、設備或系統名稱]、[購置形式]、[安裝地點]及[實際成本]為必要欄位。
- 金額欄若無輸入金額,離開欄位時會補零。
- [支出金額]、[實際成本合計]、[本年度投資於機械、設備或系統得適用投資 抵減之支出金額]、[(a)支出金額]、[(b)可抵減稅額]、[各年度核准(申報)可抵 減稅額(I)]、[尚未抵減留抵稅額]及[合計]欄由程式計算,使用者不得輸入。

▶ 產業創新條例購置先進製程機器或設備適用投資抵減稅額明細表

明細表資訊

明細表資訊 購置先進製程之全新報	幾器或設備(表一) 抵減方式(表二		
適用法律:產業創新條例第1	10條之2第2項		填寫說明
中央目的事業主管機關			~
主管機關之其他			
聲明事項: ○ 同意 本公司申請適 機器或設備支 項或第2項資格	○不同意 用公司前瞻創新研究發展及先進製租 出投資抵減,如經中央目的事業主管 各條件規定,將變更適用產業創新條(設備支出適用投資抵減辦法(以下簡 機關審查或所在地稅損稽徵機關核定) 列第10條之1規定。【未聲明同意者,	稱本辦法〉之購置先進製程 當年度不符本辦法第3條第1 不得變更適用】
請逐項查填本年度是否符合	下列資格條件:		
1. 〇是 〇否 經會	計師查核簽證個體綜合損益表之研究	発發展費用達60億元。	
2. 〇是 〇否 經會	計師查核簽證個體綜合損益表之研究	光發展費用占營業收入淨額比率達6%。	5
3. 〇是 〇否 有效	税率未低於15%。		
有效稅率計算公式如	<u>ት፡</u>		
(應納稅額(60欄)17, 得在大陸地區及第三 全年所得額(53欄)10	420,000元 - 依境外所得來源國稅法 地區已繳納之所得稅可扣抵之稅額(0,000,000元 X 100% = 17.42%	規定繳納之所得稅可扣抵之稅額(112) 119欄)0元 - 依法律規定投資抵減之賃	欄)0元 - 大陸地區來源所 F際抵減稅額(95欄)0元) /
4. 〇是 〇否 購置	自行使用於先進製程之全新機器或計	投備之支出總金額達100億元。	
檢附下列文件:			
	文件名稱		份數
1. 會計師查核簽證之當年	度個體財務報告影本		
2. 投資計畫			0
2. 付款證明文件影本及統	一發票影本(或進口報單影本)		
4. 其他適用投資抵減之支出 關文件〉	出項目有關證明文件(如:交貨證明	、投資清單、成本明細表、契約或相	0
<mark>→</mark> 存檔[F3]	— 刪除[F4]	□ 清除[F5]	● 離開[F12]



購置先進製程之全新機器或設備(表一)

ITfrmPIA11217, AW7.Tdb.	AW8.Tdb. AW9.Tdb] 和減第A	14-2頁產業創新條例購置先進製	程機器或設備適用投資抵減利	兌額 — 🗆	×
期如素資訊 膳 置先谁赵程之	7全新機器武設備(表一)	批連事業(業一)			
「「「「「「」」」「「「「」」」」「「「」」」「「」」」「「」」」「「」」」」「「」」」」		12//%/リチ((12)			
牛油制建立全部	卑武設備么稱				
勝置形式	1845582 198°D 118		~		
交貨日期	年月日				
數量					
單價	0				
安裝地點					
實際成本					
CSV資料匯入					
<u>CSV欄位說明</u>	TTTTTTTTTTTTTTTTTTTTTTTTTTTTTTTTTTTTT	3冊除 檢視匯入範例構	當 匯入之CSV檔請用UTF	-8字碼	
✤ 新增[F2]	<mark>▲</mark> 存檔[F3]	— 刪除[F4]	□ 清除[F5]	₽ 查詢[F6]	
 ◆新增[F2] 「「第一筆[F7] 	<mark>← 存檔[F3]</mark> ~上一筆[F8]	- 刪除[F4] ▶下一筆[F9]	□ 清除[F5] ▶ 最後一筆[F10]	 ♪ 查詢[F6] ● 離開[F12] 	
 ◆ 新增[F2] 「第一筆[F7] 先進製程之全新機器或診交貨 	 存檔[F3]	- 刪除[F4] ▶ 下一筆[F9]	□ 清除[F5] ▶ 最後一筆[F10]	● 査詢[F6] ● 離開[F12]	
 ◆ 新增[F2] 「 第一筆[F7] 先進製程之全新機器或計交) 	▲ 存檔[F3] ▲ 上一筆[F8] 自日:數量單個實際成	- 刪除[F4] ▶下一筆[F9]	□ 清除[F5] ▶ 最後一筆[F10]	● 査詢[F6] ● 離開[F12]	
 ◆ 新增[F2] 「 第一筆[F7] 先進製程之全新機器或計交) 	▲ 存檔[F3] 上一筆[F8] 有目:數量單個實際成	- 刪除[F4] ▶下一筆[F9]	□ 清除[F5] ▶ 最後一筆[F10]	♪ 査詢[F6] ● 離開[F12]	
 ◆ 新增[F2] 「 第一筆[F7] 先進製程之全新機器或計交) 	▲ 存檔[F3] 上一筆[F8] 貧日:數量單作實際成	- 刪除[F4] ▶下一筆[F9]	□ 清除[F5] ▶ 最後一筆[F10]	♪ 查詢[F6] ● 離開[F12]	
 ◆ 新增[F2] 「 第一筆[F7] 先進製程之全新機器或計交針 	▲ 存檔[F3]	- 刪除[F4] ▶下一筆[F9]	 □ 清除[F5] ➡ 最後一筆[F10] 	♪ 查詢[F6] ● 離開[F12]	
 ◆ 新增[F2] 「 第一筆[F7] 先進製程之全新機器或影交動 	▲ 存檔[F3] <u>上</u> —筆[F8] 資日:數量單個實際成	- 刪除[F4] ▶ 下一筆[F9]	 □ 清除[F5] ▶ 最後一筆[F10] 	♪ 查詢[F6] ● 離開[F12]	
 ◆新增[F2] 「第一筆[F7] 先進製程之全新機器或影交∬ 	▲ 存檔[F3] <u>上</u> —筆[F8] 資日:數量單個實際成	- 刪除[F4] ▶下一筆[F9]	 □ 清除[F5] ➡ 最後一筆[F10] 	♪ 查詢[F6] ● 離開[F12]	
 ◆新增[F2] 「第一筆[F7] 先進製程之全新機器或影交∬ 	▲ 存檔[F3] <u>上</u> —筆[F8] 貧日:數量單個實際成	- 刪除[F4] ▶ 下一筆[F9]	 □ 清除[F5] ▶ 最後一筆[F10] 	♪ 查詢[F6] ● 離開[F12]	
 ◆新增[F2] 「第一筆[F7] 先進製程之全新機器或影交動 	▲ 存檔[F3] ▲ 上一筆[F8] 自日:數量單個實際成	- 刪除[F4] ▶ 下一筆[F9]	 □ 清除[F5] ▶ 最後一筆[F10] 	♪ 查詢[F6] ● 離開[F12]	
 ◆新增[F2] 「第一筆[F7] 先進製程之全新機器或影交動 	▲ 存檔[F3] <u>上</u> —筆[F8] 貧日:數量單個實際成	- 刪除[F4] ▶ 下一筆[F9]	 □ 清除[F5] ▶ 最後一筆[F10] 	♪ 查詢[F6] ● 離開[F12]	

抵减方式(表二)

🕼 [TfrmPIA11217, AW7.Tdb, AW8.Tdb, AW9.Tdb] 租減第A14-2頁產業創新條例購置先進製程機器或設備適用投資抵減稅額 – 🛛	×
明細表資訊 購置先進製程之全新機器或設備(表一) 抵減方式(表二)	
一、支出金額(A) 0 元 = 實際成本合計 0 元 - 政府補助款 本年度投資於先進製程全新機器或設備得適用投資抵減之支出金額:(a) 0 元 【當(A)≥100億元,以(A)填入(a);當(A)<100億元,(a)為0元]	0
三、適用投資抵減稅額計算明細表(表二):	
投資 本年度核准(申報) 本年度抵減之稅額(II)	
$113 = \frac{0}{(b)} = \frac{0}{(r)}$	
 (一)左列投資抵減稅額計算明細表,「本年度核准(申報)可抵減稅額(I)」請填入本冊第A10-1頁「產業創新條例申報減免稅 額通報單,欄位(B)。 (二)左列投資抵減稅額計算明細表,投資抵減稅額(r)欄,請分別填入本冊第A3頁表一(e)欄、第A10-1頁「產業創新條例申 報減免稅額通報單」欄位(C)、(D)。 	
▲ 存檔[F3]	

- [先進製程之全新機器或設備名稱]、[購置形式]、[數量]、[單價]、[安裝地點]及[實際成本]為必要欄位。
- 金額欄若無輸入金額,離開欄位時會補零。
- [支出金額]、[實際成本合計]、[本年度投資於先進製程全新機器或設備得適用投資抵減之支出金額]、[(a)支出金額]、[(b)可抵減稅額]、[各年度核准(申報)可抵減稅額(I)]欄由程式計算,使用者不得輸入。



▶ 研究人才培訓適用投資抵減稅額明細表

本書表於各頁切換時不必分別存檔。

第一頁(其他建檔頁面請參照系統程式)

適用法條:	頁 第二頁 第三頁	第四頁 附表				
(A) 研 究 與 發 展 支 出 0 (1) 研究發展單位專門從事研究發展工作之全職人員之薪資。 0 (四註) 0 (2) 生產單位為改進生產技術或提供勞務技術之費用。 0 (3) 具有完整造資料紀錄,並能與研究計畫及紀錄或報告相互勾稽,供研究發展單位研究用消耗性 0 (4) 專供研究發展單位研究用全新儀器設備之購置成本。 0 (5) 專供研究發展單位用建築物之方活畫費用或租金。 0 (6) 專為研究與發展購買或使用之專利權、專用技術及著作權之當年度攤折或支付費用。 0 (7) 委託國內大專校院或研究機構研究或聘請國內大專校院或研究機構研究或聘請國內大專 0 (8) 经中央目的事業主管機關及財政部專案認定室差託國外大專校院或研究機構研究或時請國外大專 0 (9) 其他經中央目的事業主管機關及財政部專案認定屬研究與發展之支出(檢附其他證明文件)。 0 (10) 滅:政府補助款 0 (2) 新增[F2] 	適用法條:		(修立代號詳	木田箪ム3百其他注律修文代	~	
(1) 研究發展單位專門從事研究發展工作之全職人員之薪資。 0 (1) 研究發展單位專門從事研究發展工作之全職人員之薪資。 0 (2) 生產單位為改進生產技術或提供勞務技術之費用。 0 (3) 具有完整進續料紀錄,並能與研究計畫及紀錄或報告相互勾稽,供研究發展單位研究用消耗性 0 (4) 專供研究發展單位研究用全新儀器設備之購置成本。 0 (5) 專供研究發展單位用建築物之折舊費用或租金。 0 (6) 專為研究與發展單或使用之專利權、專用技術及著作權之當年度攤折或支付費用。 0 (7) 委託國內大專校院或研究機構研究或聘請國內大專校院或研究機構研究或聘請國內大專 0 (7) 委託國內大專校院或研究機構研究人員之費用(桶的其他證明文生)。 0 (6) 專集主營機關及財政部專案認定屬研究與發展之支出(榆附其他證明文生)。 0 (9) 其他經中央目的事業主營機關及財政部專案認定屬研究與發展之支出(榆附其他證明文生)。 0 (10) 滅:政府補助款 0 (2) 本存檔[F3] 一刪除[F4] □ 清除[F5] P 查詢[F6] 「每一筆[F7] ▲上一筆[F8] 下一筆[F9] ➡最後一筆[F10] ● 離間[F12] 法(A) 研究與發展單位專門從事研究發展工作之(2) 生產單位為改進生產技術或提供勞(3) 具有完整進續料紀錄, 資 (3) 具有完整進續料紀錄, 資 (4) 研究與發展單位專門從事研究發展工作之(2) 生產單位為改進生產技術或提供勞(3) 具有完整進續料紀錄, 資 (5) 生產單位為改進生產技術或提供勞(3) 具有完整進續料紀錄, 資 (6) 生產單位為可能量 (7) 生產 (7) 一個 (7) 生產 (7) 生產 (7) 一個 (7) 一個	(A)研究 顧る	医 支 出			0	
(2) 生產單位為改進生產技術或提供勞務技術之費用。 0 (3) 具有完整進領紀紀錄,並能與研究計畫及紀錄或報告相互勾稽,供研究發展單位研究用消耗性 0 (4) 專供研究發展單位研全新儀器設備之購置成本。 0 (5) 專供研究發展單位用建築物之折舊費用或租金。 0 (6) 專為研究與發展購買或使用之專利權、專用技術及著作權之當年度攤折或支付費用。 0 (7) 委託國內大專校院或研究機構研究或算之費用(檢財越節或研究機構研究或是之費用。 0 (8) 經中央目的事業主管機關及財政部專案認定又對關外大專校將其他證明文件)。 0 (9) 其他經中央目的事業主管機關及財政部專案認定屬研究與發展之支出(檢附其他證明文件)。 0 (10) 滅:政府補助款 0 (4) 新增[F2] -存檔[F3] -刪除[F4] □ 清除[F5] 戶 查詢[F6] (4) 新增[解放] 0 0 0 0 (4) 研究與發展單位專門從事研究發展單位專門從事研究發展工作之主(2) 生產單位為改進生產技術或提供勞利(3) 具有完整進領料紀錄, 到 0 0 0	 (1)研究發展單位專 (附註) 	科門從事研究發展工作之全職。	人員之薪資。		0	
(3) 具有完整進續網紀錄,並能與研究計畫及紀錄或報告相互勾稽,供研究發展單位研究用消耗性 0 (4) 專供研究發展單位研究用全新儀器設備之購置成本。 0 (5) 專供研究發展單位用建築物之折舊費用或租金。 0 (6) 專為研究與發展購買或使用之專利權、專用技術及著作權之當年度攤折或支付費用。 0 (7) 委託國內大專校院或研究機構研究人員之費用。 0 (8) 經中央目的事業主營機關及財政部專案認定之雲託國外大專校院或研究機構研究或時請國外大專 0 (9) 其他經中央目的事業主營機關及財政部專案認定屬研究與發展之支出(檢附其他證明文件)。 0 (10) 滅:政府補助款 0 (10) 滅:政府補助款 0 (2) 季用(F7] ● 存檔[F3] ● 刪除[F4] □ 清除[F5] ● 童誨[F6] (4) 研究與發展1(1) 研究發展單位專門從事研究發展工作之主(2) 生產單位為改進生產技術或提供勞冠(3) 具有完整進續料紀錄,或 0	(2) 生產單位為改進	生產技術或提供勞務技術之初	費用。		0	
(4)專供研究發展單位研究用全新儀器設備之購置成本。 0 (5)專供研究發展單位用建築物之折舊費用或租金。 0 (6)專為研究與發展單或使用之專利權、專用技術及著作權之當年度攤折或支付費用。 0 (7)委託國內大專校院或研究機構研究或聘請國內大專校院或研究機構研究或聘請國外大專 0 (8)經中央目的事業主營機關及財政部專案認定屬研究與發展之支出(檢附其他證明文件)。 0 (9)其他經中央目的事業主營機關及財政部專案認定屬研究與發展之支出(檢附其他證明文件)。 0 (10)滅:政府補助款 0 (4)蘇(F2] -存檔[F3] -刪除[F4] □清除[F5] 戶查詢[F6] (4)新增[F2] -存檔[F8] ▶下一筆[F9] >■最後一筆[F10] ● 離間[F12] 法(A)研究與發展1(1)研究發展單位專門從事研究發展工作之音(2)生產單位為改進生產技術或提供勞7(3)具有完整進資料紀錄, 資 ○ ○	(3) 具有完整進領料 器材、原材料及	紀錄,並能與研究計畫及紀錄 樣品之費用。	錄或報告相互勾稽,供研究發展	吴單位研究用消耗性	0	
(5) 專供研究發展單位用建築物之折舊費用或租金。 0 (6) 專為研究與發展購買或使用之專利權、專用技術及著作權之當年度難折或支付費用。 0 (7) 委託國內大專校院或研究機構研究或聘請國內大專校院或研究機構研究或聘請國外大專 0 (8) 經中央目的事業主營機關及財政部專案認定屬研究與發展之支出(檢附其他證明文件)。 0 (9) 其他經中央目的事業主營機關及財政部專案認定屬研究與發展之支出(檢附其他證明文件)。 0 (10) 滅:政府補助款 0 ◆新增[F2] - 存檔[F3] - 刪除[F4] □ 清除[F5] 戶 查詢[F6] (4) 研究與發展[(1)] 一上一筆[F8] ▶ 下一筆[F9] ▶ 最後一筆[F10] ● 離開[F12] 法(A) 研究與發展單位專門從事研究發展工作之(2) 生產單位為改進生產技術或提供勞?(3) 具有完整進資料紀錄,或 ○	(4) 專供研究發展單	位研究用全新儀器設備之購	置成本。		0	
(6) 專為研究與發展購買或使用之專利權、專用技術及著作權之當年度攤折或支付費用。 0 (7) 委託國內大專校院或研究機構研究或聘請國內大專校院專任教師或研究機構研究人員之費用。 0 (8) 經中央目的事業主管機關及財政部專案認定還研究與發展之支出《檢附其他證明文件》。 0 (9) 其他經中央目的事業主管機關及財政部專案認定屬研究與發展之支出《檢附其他證明文件》。 0 (10) 滅:政府補助款 0 • 新增[F2] • 存檔[F3] • 刪除[F4] 0 • 新增[F2] • 存檔[F3] • 刪除[F4] 0 (10) 滅:政府補助款 0 0 0 • 新增[F2] • 存檔[F3] • 刪除[F4] 9 清除[F5] 戶 查詢[F6] (14) 研究與發展[10] • 上一筆[F8] ▶ 下一筆[F9] ● 最後一筆[F10] ● 離開[F12] 法(A) 研究與發展[2位專門從事研究發展單位專門從事研究發展[2(2) 生產單位為改進生產技術或提供勞冠(3)] 具有完整進續料紀錄, g	(5) 專供研究發展單	位用建築物之折舊費用或租金	金。		0	
(7) 委託國內大專校院或研究機構研究或聘請國內大專校院專任教師或研究機構研究人員之費用。 0 (8) 經中央目的事業主管機關及財政部專案認定之委託國外大專校院或研究機構研究或聘請國外大專 0 (9) 其他經中央目的事業主管機關及財政部專案認定屬研究與發展之支出(檢附其他證明文件)。 0 (10) 滅:政府補助款 0 • 新增[F2] • 存檔[F3] • 刪除[F4] 0 • 新增[F2] • 存檔[F3] • 刪除[F4] 0 (3) 胡尔與發展[10] • 存檔[F3] • 刪除[F4] 0 (4) 研究與發展[10] • 存檔[F3] • 鬥除[F4] 0 (5) 新增[F2] • 存檔[F3] • 鬥除[F4] 0 (4) 研究與發展[10] • 日常[F8] • 下一筆[F9] ● 最後一筆[F10] ● 離開[F12] (5) (4) 研究與發展[10] • 一與完發展單位專門從事研究發展工作之主(2) 生產單位為改進生產技術或提供勞引(3) 具有完整進領料紀錄,或 0	(6) 專為研究與發展	其購買或使用之專利權、專用	技術及著作權之當年度攤折或去	友付費用。	0	
(8) 经中央目的事業主管機關及財政部專案認定之委託國外大專校院或研究機構研究或聘請國外大專 0 (9) 其他經中央目的事業主管機關及財政部專案認定屬研究與發展之支出(檢附其他證明文件)。 0 (10) 滅:政府補助款 0 ◆ 新增[F2] ◆ 存檔[F3] ● 刪除[F4] □ 清除[F5] ● 查詢[F6] 「第一筆[F7] ▲上一筆[F8] ▶ 下一筆[F9] ▶ 最後一筆[F10] ● 離開[F12] 法 (A) 研究與發展(1) 研究發展單位專門從事研究發展工作之全(2) 生產單位為改進生產技術或提供勞(3) 具有完整進領料紀錄,直	(7) 委託國內大專科	沉或研究機構研究或聘請國際	为大專校院專任教師或研究機構	橫研究人員之費用。	0	
(9)其他經中央目的事業主管機關及財政部專案認定屬研究與發展之支出《檢附其他證明文件》。 0 (10)滅:政府補助款 0 → 新增[F2] - 存檔[F3] - 刪除[F4] □ 清除[F5] 戶 查詢[F6] 「第一筆[F7] - 上一筆[F8] ▶ 下一筆[F9] > 最後一筆[F10] ● 離開[F12] 法 (A) 研究與發展 [1) 研究發展單位專門從事研究發展工作之 (2) 生產單位為改進生產技術或提供勞7(3) 具有完整進續料紀錄, 面	(8)經中央目的事業 校院專任教師司	自主管機關及財政部專案認定 法研究機構研究人員之費用(相	之委託國外大專校院或研究機構 險附其他證明文件)。	購研究或聘請國外大專	0	
(10)滅:政府補助款 0 → 新增[F2] - 存檔[F3] - 刪除[F4] □ 清除[F5] 戶 查詢[F6] □ 第一筆[F7] - 上一筆[F8] ▶ 下一筆[F9] > 最後一筆[F10] ● 離開[F12] 法 (A) 研究與發展單位專門從事研究發展工作之主(2) 生產單位為改進生產技術或提供勞?(3) 具有完整進領料紀錄, 或	(9) 其他經中央目的	の事業主管機關及財政部專案言	認定屬研究與發展之支出(檢附	时其他證明文件〉。	0	
◆新增[F2] ←存檔[F3] ●刪除[F4] □清除[F5] 戶查詢[F6] □第一筆[F7] ■上一筆[F8] ▶下一筆[F9] ■最後一筆[F10] ●離開[F12] 法(A)研究與發展(1)研究發展單位專門從事研究發展工作之主(2)生產單位為改進生產技術或提供勞(3)具有完整進領料紀錄,並	(10) 減:政府補助	款		0		
★ 新宿[12] ● F(a[15] ● F(a[15]) ● A(a)(14] ● J(a)(15] ● A(a)(15] ● A(a)(15] ● A(a)(15] ● A(a)(15] ● A(a)(15] ● A(a)(15)(15)(15)(15)(15)(15)(15)(15)(15)(15	 - 金崎() 	左援[[2]]		□、客除全[125]	0 本锁[[[6]]	_
法(A)研究與發展(1)研究發展單位專門從事研究發展工作之全(2)生產單位為改進生產技術或提供勞(3)具有完整進領料紀錄,並	● 約1/11/2]			→ 果谷	● 直動[10]	
	(A) 研究題發展(1))研究發展單位專門從事研究	- 単1121 磁展工作之子(2) 生産單位為。		具有完整進領料紀錄:	, _{रो} ग
	724 (117 W/1905+58/De(1			XX8-12/11/2010/07		

欄位說明:

- 每一條[適用法條]僅可輸入一筆資料
- [研究與發展支出]A 欄金額由第一頁使用者自行輸入金額合計帶入。
- [人才培育支出]B欄金額由第二頁使用者自行輸入金額合計帶入。
- 金額欄若無輸入金額,離開欄位時會補零。
- [研究與發展支出]、[人才培訓支出]、[尚未抵減留抵稅額]及[合計]欄由程式 計算,使用者不得輸入。

▶ 生技醫藥公司研究與發展及人才培訓支出適用投資抵減稅額明細表

第一頁(其他建檔頁面請參照系統程式)

動用投資抵減明細表 (一)研究與發展支出 (二)人才培訓支出 附表:(一)研究與發展支出 附表:(二)人才培訓支出					
第一頁 第二頁 附表					
· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·					
又號					
(A)研究與發展支出	0				
(1)研究發展單位專門從事研究發展工作之專職人員,或依生技醫藥產業發展條例第12條第1項兼職人員及第 13條研發諮詢委員或顧問之薪資。(附註)	0				
(2) 為研發製造生技醫藥而改進製程技術之費用。	0				
(3)具有完整進、領料紀錄,並能與研究計畫及紀錄或報告相互勾稽,供研究發展單位研究用消耗性器材、 原材料及樣品之費用。	0				
(4) 專門從事研究發展工作全職人員參與研究發展專業知識之教育訓練費用。	0				
(5) 專為研究與發展購置或使用之專利權、專用技術及著作權之當年度攤折或支付費用。	0				
(6)委託國內大專校院或研究機構研究或聘請國內大專校院專任教師或研究機構研究人員之費用。	0				
(7) 經經清部邀請之機關代表及學者專家專案認定:委託國外大專校院或研究機構研究,或聘請國外大專校院專任教師或研究機構研究人員之費用。	0				
(8) 經經濟部邀請之機關代表及學者專家專案認定:為生技醫藥上市而委託國外醫藥研發服務公司從事臨床 前及臨床試驗之費用。	0				
(9) 經經濟部邀請該抵減辦法之機關代表及學者專家專案認定:其他研究與發展之支出。	0				
(10)委託經濟部產業發展署所定國內醫藥研發服務公司參考名單上之國內醫藥研發服務公司,從事生技醫藥 研究開發階段、臨床前及臨床試驗之費用。	0				
(11) 減:政府補助款 0					
 → 新増 → 存檔 → 刪除 □ 清除 ● 査詢 					
I 第一筆 ▲上一筆 ▶ 下一筆 ▶ 最後一筆 ♥ 離開					
▽號核發日:(Δ)研究與發展(1)研究發展單位專門從事研究發展工作之專職人員、科技諮詢委員、研發諮詢委員(自106年1月20 (2))	為研發製				
<	>				



關貿網路股份有限公司 TRADE-VAN INFORMATION SERVICES CO.

- 金額欄若無輸入金額,離開欄位時會補零。
- 文號係由適用投資抵減明細表之第一頁所建檔之資料,非由使用者輸入。
 只可下拉選擇適用之文號。
- [各年度尚未抵減而於年度抵減之稅額(III)]之[合計]欄、[尚未抵減留抵稅額
 (I)-(II)-(III)]各欄由程式計算,使用者不得輸入。

▶ 產業創新條例研究發展支出適用投資抵減稅額或支出加倍減除明細表

抵減明細表(其他建檔頁面請參照系統程式)

抵减明細表 抵减方式	1 檢附文件							
適用法律 中央目的事業主管相	1 產業創新條 1 經濟部產業	:例第10條 發展署	▼ ▼					
主管機關之其他								
		業貿別	本年度申報額					
1 專門從事研究	發展工作全職人員之業	序資。(附註──)	0					
2 具完整進、領 消耗性器材、	料紀錄,並能與研究計 原料、材料及樣品之著	十畫及紀錄或報告相互勾稽,專供研究發展單位研 費用。	究用之0					
3 專為研究發展 當年度攤折或	購買或使用之專利權 支付費用。	著作權及經中央目的事業主管機關專案認定專用	技術之 0					
4 經中央目的事 程式及系統之	業主管機關專案認定專 費用。	事為用於研究發展所購買之專業性或特殊性資料庫	、軟體0					
5 專門從事研究	發展工作全職人員參與	明研究發展專業知識之教育訓練費用。(附註二)	0					
6 委託國內大專	校院或研究機構研究	战聘請國內大專校院專任教師或研究機構研究人員	之費用 0					
7 經中央目的事院專任教師或	業主管機關專案認定之	∠委託國外大專校院或研究機構研究,或聘請國外 ♥用	大專校0					
8 委託經經濟部	產業發展署認定之國同	内醫藥研發服務業者從事研究發展之費用	0					
9 與國內外公司 法分攤之支出	、大專校院或研究機構	購共同研究發展,經中央目的事業主管機關專案認	定,依0					
10 減:政府補助	款及研究發展單位產生		0					
附註—、「專門從哥 二、教育訓練2	附註一、「專門從事研究發展工作全職人員之薪資」項下屬於本年度實際發放(執行)員工酬勞及以公司權益商品價格基礎給付之金額 ① 元 (依財政部100年12月7日台財稅字第10004110470號令規定)。 二、教育訓練之定義及教育訓練活動費用之範圍,請參照公司或有限合夥事業研究發展支出適用投資抵減辦法第8條之1規定。							
_ 存檔	[F3]	→ 刪Ⅰ除[F4]	● 離開[F12]					
資料已重新顧示.								

欄位說明:

- 金額欄若無輸入金額,離開欄位時會補零。
- ▶ 中小企業發展條例研究發展支出適用投資抵減稅額明細表

彈跳視窗提醒畫面

營利事業所得稅電子結(決)算申報建檔系統	\times
第15-2頁及第15-3頁之當年度研發支出適用投資抵減僅能擇─ 報。	−填
OK	

抵減明細表(其他建檔頁面請參照系統程式)

減明細	H表 抵減方式 檢附文件		
中央 主管	目的事業主管機關 0 其他 機關之其他		•
		类贸易们	本年度申報額
1	專門從事研究發展工作全職人員之新	資。(附註)	0
2	具完整進、領料紀錄,並能與研究計 耗性器材、原料、材料及樣品之費用	畫及紀錄或報告相互勾稽,專供研究發展單位研 。	F究用之消 0
3	專為研究發展購買或使用之專利權、 年度攤折或支付費用。	著作權及經中央目的事業主管機關專案認定專用	1技術之當 0
4	經中央目的事業主管機關專案認定專 式及系統之費用。	為用於研究發展所購買之專業性或特殊性資料庫	1、軟體程 0
5	委託國內大專校院或研究機構研究或	聘請國內大專校院專任教師或研究機構研究人員	之費用。 0
6	經中央目的事業主管機關專案認定之專任教師或研究機構研究人員之費用	委託國外大專校院或研究機構研究,或聘請國外	·大專校院 0
7	委託經經濟部產業發展署認定之國內	1醫藥研發服務業者從事研究發展之費用	0
8	與國內外公司、大專校院或研究機構 分攤之支出	扶同研究發展,經中央目的事業主管機關專案語	定,依法 0
9	減:政府補助款及研究發展單位產生	之收入	0
A	研究與發展支出		0
	← 存檔[F3]	— 刪除余	● 離開[F12]
の主要が不能見る	DIN.		



- 金額欄若無輸入金額,離開欄位時會補零。
- [研究與發展支出]、[可抵減稅額]、[尚未抵減留抵稅額]及[合計]欄由程式計算,使用者不得輸入。

▶ 產業創新條例前瞻創新研究發展支出適用投資抵減稅額明細表

明細表資訊(其他建檔頁面請參照系統程式) 明細表資訊 前瞻創新研究發展支出 檢附文件 填寫說明 滴用法律:產業創新條例第10條之2第1項 中央目的事業主管機關 主管機關之其他 磬明事項: ○同章 〇不同音 請逐項查填本年度是否符合下列資格條件: 1. 〇 是 〇 否 經會計師查核簽證個體綜合損益表之研究發展費用達60億元。 2. 〇 是 〇 否 經會計師查核簽證個體綜合損益表之研究發展費用占營業收入淨額比率達6%。 3. 〇是 ○ 否 有效税率未低於15%。 有效稅率計算公式如下: (應納稅額(60欄)17.420,000元 、依境外所得來源國稅法規定繳納之所得稅可扣抵之稅額(112欄)0元 、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(119欄)0元 、依法律規定投資抵減之實際抵減稅額(95欄)0元)/ 全年所得額(53欄)100,000,00000元 X 100% = 17.42% 😊 離開[F12] ▲ 存檔[F3] — 刪除[F4]

^{資料已重新顯示。} 欄位說明:

- 金額欄若無輸入金額,離開欄位時會補零。
- [前瞻創新研究與發展支出]、[可抵減稅額]及[本年度核准(申報)可抵減
 稅額(I)]欄由程式計算,使用者不得輸入。

▶ 原始認股或應募生技醫藥產業及其他之股東投資抵減稅額明細表

🎐 [TfrmPIA11148, AG1.Tdb] 租	減第A16頁原始	認股或應募生拍	支醫藥產業及	5 其他之股東投資	抵減稅額明細表	-		\times
						填寫說	明	
適用法律							\sim	
彩行职需重要	統一編號							
發11.1反 素· 爭未	事業名稱							
手续公告和编辑目录文字中	日期	年月	H					
个首1载X中英国南个支7年	文號							
適用投資抵減	項目				~			
可抵減税額	(A)		0					
	112年度		0					
N前在度可排泄粉缩(B)	111年度		0					
	110年度		0					
	109年度		0					
本年度抵減税	額(0)		0					
屬最後年度不得留抵下	「年度稅額(R)		0					
尚未抵減税額(Q)=(A)-	(B)-(O)-(R)		0					
抵减年限起年	0	抵減年	限迄年	0				
় → 新增[F2]	← 存檔[]	F3]	— 冊	『除[F4]	□ 清除[F5]	₽ 결	[F6]	
₩ 第一筆[F7]	◄ 上一筆	[F8]	► 下-	一筆[F9]	▶ 最後─筆[F10]	🙁 離	[閈[F12]	
t用法 發行股票事業統一發行	股票事業 稽徴権	幾關核准 適用	投資抵減利	嘗獄機關核/隹 可	抵減稅額 本年度抵減稅餐屬量	最後年度不得 [留抵下年月	氦 尚才

資料已重新顯示.

第1筆/共0筆



- 金額欄若無輸入金額,離開欄位時會補零。
- [尚未抵減稅額]欄由程式計算,使用者不得輸入。

▶ 投資於特定地區之一定產業適用投抵稅額明細表

本書表第一頁與第二頁切換時,需分別存檔(提示訊息請參考下圖)。



第一頁(其他建檔頁面請參照系統程式)

🧊 租減第A17頁投資旅	於特定地區之一定;	產業適用投資抵減稅額明	月細表					- [⊐ ×
第一頁 第二頁									
							填寫說	明	
	適用法律	ŧ							~
Letter (r	. .	統一編號							
利用(ク	f)公司	所在地址							
	投資計畫完成	戎日前12個月(A)		0					
員工人數	投資計畫完成	戎後查核年度(B)		0					
	增僱員	工人數(B-A)		0					
	投資計畫之完	成日期	年	月日					
購置全	新機器及設備	及建築物總價	0						
়→ 新增[F	2]	<mark>←</mark> 存檔[F3]		— 刪除[F4]		□ 清除[F5]	2 🗘	≦詢[F6]
▷ 第一筆[F7]	<1 上一筆[F8]	►下一筆[F9]		▶ 最後一筆[F10]	🙁 離]]] [F12	2]
適用法律總(分)	〉公司統-級	息(分)公司所7	員工人數	4投資計畫完成日前	員工/	(數投資計畫完成後查)	增僱員工人數(投資計	畫之完成
1									

- 金額欄若無輸入金額,離開欄位時會補零。
- 「第二頁」點選「請點選適用法條及統編」按鍵,系統會提供「第一頁」
 已建檔之選單視窗
- 「第二頁」的「適用法條」及「總(分)公司統一編號」欄位由「第一頁」之 資料帶入,使用者可以用點選的方式輸入資料。
- [尚未抵減稅額]欄由程式計算,使用者不得輸入。
- 中小企業發展條例增僱員工薪資費用加成減除申報明細表



[TfrmPIA11]	1196, AO1_1.Tdb, AO1_2.Td	db, AO1_3.Tdb, AO2.Tdb] 租減第A18頁中小企業	發展條例增僱員工薪資費用加成減除申報明細表	- 🗆 X
				填寫說明
明細表內容	本國籍基層員工數	整體薪資給付總額本年度增僱本國業	普員工名冊	
一、申請	適用中小企業發展條	例第36條之2第1項增僱員工薪資費)	用加成減除優惠者,請逐項查填是	否符合中小企業增僱員工薪資費
няди, ()	○ □ ○ 示 依注	带本新法)具俗安计。 触那心司武有限合略登記,日符合由/	、企業認完種准能2修研完下列修件之	
			正来認起床中和2000年)第4日之 ≦1億元	
	○經常僱用員工數	0 人<200人		
(二)	○是 ○否 本年	度增僱2人以上之24歲(含)以下或65歲	(含)以上本國籍基層員工。	
(三)	○是 ○否 本年	度新設立中小企業【勾選「是」者,免	填下列(四)及(五)】。	
(四)	○是 ○否 本年, 前一	度增僱符合第(二)點規定員工後之月平 年度且买切太國雜基屬員工數(C)	² 均本國籍基層員工數(B)	0 人 -
(王)				259 000 000 = >
(11)		度小包括週用第(二) 超視定之員工新員 年度整體薪資給付總額(G)	236,363,636	237,000,000
(六)	○是 ○否 增僱 資為27,470元,每4 第陸點規定,按工作	本國籍基層員工之薪資相當或高於本年 小時最低工資為183元,部分工時按月(時間比例計算之薪資不低於每月或每	生度中央勞動主管機關公告之最低工う 日)計酬員工最低工資應依「僱用部 小時最低工資】。	資【113年1月1日起每月最低工 分時間工作勞工應行注意事項」
(七)	○是 ○否 無本	辦法第5條第1項規定不得申請之情形,	並依同條第2項規定以切結書聲明之	0
二、本年	度符合上揭要件者,	增僱下列本國籍基層員工薪資支出	• 得自本年度營利事業所得額中加	成減除金額:
(म्	享增僱租稅優惠之薪資	資支出金額合計(S) 1,00	00,000 — 政府補助款	20,000 元)
× 1		<u>980,000</u> 元。增僱員工薪道	資支出實際可加成減除金額(Z)	58,000 元
L(度1	(4)最大數為(♥),但以 依中小企業發展條例申	心闷际全富牛度課祝所得額為U兀為限, 1報減奋稅銷涌報單筆36條之2條文代點	「富牛度課祝所得額為負數者,(4)為 \$3621之A欄及由報書筆1百第129欄。	JU兀」,請項人第AIU貝屬II3年
	▲ 存檔		□ 清除	● 離開
	<mark>▲</mark> 存檔	—————————————————————————————————————	□ 清除	● 離開
欄位說	●存檔	—————————————————————————————————————	□ 清除	● 離開
欄位說	● 存檔 明:		「清除	●離開
	<mark>▲</mark> 存檔 明: 金額欄若無	删除 	■ 清除	● 離開
欄位說 ●	→ ^{存檔} 明: 金額欄若無 黃色底色欄	删除	■ 清除 時會補零。 不得輸入。	● 離開
欄位說 ●	 F# 明: 金額欄若無 黃色底色欄 	删除 :輸入金額,離開欄位日 自程式計算,使用者:	□ 清除 序會補零。 不得輸入。	● 離開
欄位說 ● ● ● 中	● ^{存檔} 明: 金額欄若無 黃色底色欄 小企業發展修	删除 ,輸入金額,離開欄位日 由程式計算,使用者 条例員工加薪薪資費用	□	●離開
欄位說 ● ● ● ♥ (TfrmPlA1)	 → 存檔 明: 金額欄若無 黃色底色欄 小企業發展的 1198, A03_1.Tdb, A03_2.T 	- 删除 熱入金額,離開欄位用 由程式計算,使用者 条例員工加薪薪資費用 db, A04.Tdb]超漂#A18-1頁中小企業發展例	■ 清除 時會補零。 不得輸入。 加成減除申報明細表	● 離開 - □ ×
欄位說 ● ● 》中	→ 存檔 明: 金額欄若無 黃色底色欄 小企業發展的 1198, A03_1.Tdb, A03_2.Tdb	一 删除 熱入金額,離開欄位用 自程式計算,使用者 条例員工加薪薪資費用 db, A04.Tdb) 程源編A18-1頁中小企業發展條例具	■ 清除 時會補零。 不得輸入。 加成減除申報明細表	 ●離開 - □ × 填寫說明
欄位說 ● ● ♥ 『IfmPIA1 明細表内容	► 存檔 明: 金額欄若無 黃色底色欄 小企業發展的 1198, AO3_1.Tdb, AO3_2.Tdb 平均薪資給付水準	一 删除 熱入金額,離開欄位用 自程式計算,使用者 条例員工加薪薪資費用 db, AO4.Tdb) 程標準A18-1頁中小企業發展條例具	□ 清除 序會補零。 不得輸入。 加成減除申報明細表	 ●離開 - □ × 填寫說明
欄位說 ● ● ♥ 『IfmPIA1 明細表內容 一、裏記	 → 存檔 明: 金額欄若無 黃色底色欄 小企業發展(1198, A03_1.Tdb, A03_2.T 平均薪資給付水準 	一删除 ·輸入金額,離開欄位日 自程式計算,使用者 条例員工加薪薪資費用 db, A04.Tdb)程業為A18-1頁中小企業發展係例具 本國羅基層員工加薪名冊 餐館第26條字2第2團是工加薪薪資費	□ 清除 時會補零。 不得輸入。 加成減除申報明細表 口加時等資費用加成減除申報明細表	●離開 - □ × 道寫說明 译否符合中小企業員工加薪薪資
欄位說 ● ● ♥ (TfrmPlA1 明細表內容 調 一、費	 → 存檔 明: 金額欄若無 黃色底色欄 小企業發展(1198, A03_1.Tdb, A03_2.Tdb 平均薪資給付水準 請潤果除難意() 	一 删除 ·輸入金額,離開欄位用 自相程式計算,使用者 条例員工加薪薪資費用 db, A04.Tdb) 超濕漏A18-1頁中小企業發展條例員 本國籍基層員工加薪名冊 ※例第36條之2第2項員工加薪薪資費	□ 清除 序會補零。 不得輸入。 加成減除申報明細表 「加成減除優惠者,請逐項查填長	●離開 — □ × 道寫說明 2否符合中小企業員工加薪薪資
欄位說 ● ● ♥ (TfrmPIA1 明細表内容 一、書謂 (一)	 → 存檔 明: 金額欄若無 黃色底色欄 小企業發展的 1198, AO3_1.Tdb, AO3_2.T 平均薪資給付水準 第週表線辦法(以下) ○ 医 依法 	一 删除 ·輸入金額,離開欄位用 自由程式計算,使用者 条例員工加薪薪資費用 db, A04.Tdb) 程憲第418-1頁中小企業發展條例具 本國籍基層員工加薪名冊 条例第36條之2第2項員工加薪薪資費 簡稱本辦法)資格要件: 辦理公司或有限合夥登記,且符合中小	□ 清除 序會補零。 不得輸入。 加成減除申報明細表 · · · 加成減除優惠者,請逐項查填長 · · · · · · · · · · · · ·	 ●離開 - □ × 填寫說明 - 雪 × - = - = × - = = - = × - = = = × - = × - = × - = × <li< th=""></li<>
欄位說 ● ● 中 『[IfmPIA1 明細表内容 -、曹謂 (一)	 存檔 明: 金額欄若無 黃色底色欄 小企業發展値 1198, AO3_1.Tdb, AO3_2.Td 平均薪資給付水準 請別規定除薪差(也下 ○是○否依法1 ○買收資本額或出1 ○經常便用目工数 	- 刪除 - 問 - 表 - 一刪除 - 一 - 一刪除 - 一 - 一刪除 - 一 - 一刪除 - 一 - 一刪除 - 二 - 一刪除 - 二 - 一 - 一 - 一 - 一 - 一 - 一 - 一 - 一	□ 清除 序會補零。 不得輸入。 加成減除申報明細表 「加成減除傳報明細表 「加成減除優惠者,請逐項查填最 企業認定標準第2條所定下列條件之 ≦1億元	 ●離開 - □ × 填寫說明 基百符合中小企業員工加薪薪資 一者:
欄位說 ● ● 中. ③ [TimPIA1 明細表內容 一、裏謂 (一)	 → 存檔 明: 金額欄若無 黃色底色欄 小企業發展値 1198, AO3_1.Tdb, AO3_2.Td 平均薪資給付水準 第四成減除難法(以下) ○是○否 依法) ○置收資本額或出う) ○經常僱用員工数 ○是○否 本年) 		□ 清除 序會補零。 不得輸入。 加成減除申報明細表 「加購募賣費用加成黨除申報明細表 「加購募賣費用加成黨除申報明細表 「加購募賣費用加成黨除申報明細表 「加購募賣費用加成黨除申報明細表	 ▶ 離開 - □ × <u>填寫說明</u> -書:
欄位 說 ● ● ♥ 『IfmPIA1 明細表内容 一、費 『 (一) (二)	 存檔 明: 金額欄若無 黃色底色欄 小企業發展係 1198, A03_1.Tdb, A03_2T 平均薪資給付水準 第間忠誠除辦法(以下) 星 ○ 否 依法) 管收資本額或出) 是 ○ 否 本年月 前一 	- 删除 - 删除 - 删除 - 删除 - 删除 - 删除 - 删除 - 删除	□ 清除 吉 會 補 零 。 不得 輸入。 加成減除 申報明細表 □ 加成減除 申報明細表 □ 加度減降優惠者,請逐項查填長 △ 全業認定標準第2條所定下列條件之 ≤1億元 □ 0,000 元 - □ 100,000 元 -	 ▶ 離開 - □ × 項寫說明 2否符合中小企業員工加薪薪資 者:
欄位 說 ● ● ♥ (TfmPIA1 明細表内容 調 (一) (二) (三)	 存檔 明: 金額欄若無 黃色底色欄 小企業發展的 1198, A03_1.Tdb, A03_2.T 平均薪資給付水準 198, A03_1.Tdb, A03_2.T 平均薪資給付水準 198, A03_1.Tdb, A03_2.T 空散電線 三次資本額或出う 2%常僱用員工数 2 ○否本年月 前一公 3 ○長 ○否 無本封 	- 刪除 - 問於 - 問述 - 問 -] - 問 -] -] -] -] -] -] -] -	□ 清除 時會補零。 不得輸入。 加成減除申報明細表 中加成減除傳報明細表 中加成減除優惠者,請逐項查填長 全業認定標準第2條所定下列條件之 ≦1億元 10,000 元 - 100,100 元 > 0 並依同條第2項規定以切結書聲明之	 ▶ 離開 - □ × <u>填寫說明</u> 2否符合中小企業員工加薪薪資 -→者:
欄位說 ● ● ♥ (TfrmPlA1 明細表内容 調 (一) (二) (三)	 存檔 明: 金額欄若無 黃色底色欄 小企業發展(小企業發展(1198, A03_1.Tdb. A03_2.T 平均薪資給付水準 第週裏線翻送(以下) 是○否依法) ○冒收資本額或出) ○經常僱用員工數 ○是○否無本詞 前一3 ○是○否無本詞 	刪除 一刪除 一刪除 一刪除 一 	□ 清除 時會補零。 不得輸入。 加成減除申報明細表 「加成減除申報明細表 「加成減除便惠者,請逐項查填是 企業認定標準第2條所定下列條件之 10,000 元 - 100,100 元 > 0 並依同條第2項規定以切結書聲明之	● 離開 — □ × 道寫說明 还否符合中小企業員工加薪薪資 —者:

<u>一</u> 、本年度符台上揭要件者,	¹ 列本國積基層貝上加新新頁文出	,得目本年度営利爭美所得額中加	成减际金額
〔可享加薪租稅優惠之薪資支 × 75% =2	(出金額合計(S) 29 09,625 (₩)元。	9,500 元 — 政府補助款	20,000 元)
加菇菇客去中宫燃可加成油料		示『(7)県ナ敷為(11),但下海除茶湯	使在度運給所得觸為○示為阻・
富年度課税所得額為負數者。 3622之4欄及由報書第1百第12	(Z)為0元],請填人第A10頁屬1139 97週中。	F.度依中小企業發展條例甲報减免税:	額通報車第36條之2條文代號
JU2222101002中報音为1見为12			
▲ 存檔	冊ᆙ余	□ 清除	● 離開

- 金額欄若無輸入金額,離開欄位時會補零。
- 黃色底色欄由程式計算,使用者不得輸入。



▶ 公司員工或高階專業人員取得股票或執行認股權憑證選擇緩課申報明細表

點選「另採媒申」時,系統會提示您本書表資料將會全數刪除。如申報人確定採附件 申報,請按「OK」,系統會將本表資料刪除存檔後,離開本表建檔畫面。

□ 本表單獨另採媒申(請於本年度申報期限截止日前	前,將光碟片送交分局或稽征	數戶ff)	填寫說明
適用注	去律			~
中央目的事業主管機	關備查承或主管機關認定承交	て號(A1)		
發行日期/基準日()	A2)(填寫說明三) 年	月日		
	股東戶	號(B)		
	股東姓名(或納稅)	代理人姓名)(C)		
	身分證字號或編	統一證號(D)		
本次公司員工取得獎	獎酬種類(填	寫說明四)		~
酬員工股份基礎給付	每股認購(發行	亍)價格(E1)		
3、局留导美人貝囚突 酬取得新發行股票或	股票取得(交	(F)	年月日	
執行認股權憑證資料	股票可處分日(G))(填寫說明五)	年月日	
	股票訂有轉讓期限者之可	處分日(H)(填寫說明五)	年月日	
	取得(交付)股票日/可處	3分日之每股時價(E2)		
	符合緩課之	投數〈I〉	0	
截至上年度止尚	日未轉讓及本年度新取得之緩	課股數 (K,無上年度股數者	f , K=I)	0
本	年度轉讓或撥轉至往來證券商	寄保管劃撥帳戶股數(L)		0
	截至本年度止尚未轉讓之終	爰課股數(N=K-L)		0
	原股東戶號(01)(頃	[寫說明七]		
	原公司統一編號(02)((填寫說明七)		
<mark>→</mark> 新增[F2]	<mark>→</mark> 存檔[F3]	<mark>- </mark> 冊『除[F4]	□ 清除[F5]	₽ 查詢[F6]
◄ 第一筆[F7]	◄上─筆[F8]	▷下一筆[F9]	▷ 最後一筆[F10]	▶ 離開[F12]
图用法 中央目的事業主管機	關備查函發行日期/基準日股	東(員工)戶購員工姓名(或練	就代理人如身分證字號或統一	·髭獎酬種 每股認購(發行)價
おこ里新観不.	弗∪聿 / 共0筆			

欄位說明:

- 金額欄若無輸入金額,離開欄位時會補零。
- [獎酬員工股份基礎給付金額]、[截至本年度止尚未轉讓之緩課股數]欄由程 式計算,使用者不得輸入。

▶ 以技術或享有所有權之智慧財產權作價入股選擇緩課申報明細表

點選「另採媒申」時,系統會提示您本書表資料將會全數刪除。如申報人確定採附件 申報,請按「OK」,系統會將本表資料刪除存檔後,離開本表建檔畫面。

T196 2014 T0 36 50 15 16 20 36 73171 731	權之智慧財產權作價入股選擇緩課申報	明細表		
·頁 第二頁				
□ 本表單獨另採媒申 (請於本年度申報期限截止日前	前,將光碟片送交分局或稽徵	所〉	
符合修例註言				~
技術武智慧財產權。	、			
山中日的事業主管機	國、公司所在他國稅昌武主管	淋酸核凝認定證明文解		
記時年度(A)		I DE THE TO A DE THOME HE . YO		
#6/0X-+/2c(**/	-			
়→ 新增[F2]	— 存檔[F3]	一 冊郎余[F4]	□ 清除[F5]	鸟 查詢[F6]
◄ 第一筆[F7]	筆[F8]	▷下一筆[F9]	□ 最後一筆[F10]	👌 離開[F12]
N或省意財產権人敗之馬	科權或專中央目的事業主管權	機關、公司戶認股年度(
Jux省港财産惟人敗之專	和權或專中央目的事業主管和	機關、公司月.認股年度(



🧊 租減第A20頁以技術或員	享有所有權之智慧財產權作價入股選擇延緩總	放稅或緩課申報明細表		- 0	×
第一頁 第二頁					
				填寫說明	
技術或智慧財	產權入股之專利權或專門技術項制	虎			\sim
	符合條例註記				\sim
	股東戶號(B1)				
本次技術武艇	股東(納稅代理人)姓名(C)				
慧財產權入股	統一編號或身分證字號(D)	證號	諸主記		\sim
作頂認胺資料	每股發行(認購)價格 (E)	作们	賈認股之股數 (F)	0	
	認股金額 (G=E×F)	0 技	術作價方式 (H)		\sim
截至上年度」	上尚未轉讓及本年度新取得之延緩	繳稅或緩課股數(K,無上年度	E股數者,K=F〉	0	
本生	F度轉讓或撥轉至往來證券商保管	劃撥帳戶之延緩繳稅或緩課股	數 (L)	0	
	截至本年度止尚未轉讓之延緩	8繳稅或緩課股數〈N=K-L〉	0		
	原股東戶號(0)	1)(填寫說明七)			
	原公司統一編號((02)(填寫說明七)			
	我國學術或研究機構統	一編號(03)(墳寫說明八)			
→ 新增[F2]	- 存檔[F3]	- 刪除[F4]	□ 清除[F5]	₽ 査詢[F6]	
▶ 第一筆[F7]		▷下一筆[F9]	□ 最後一筆[F10]	එ 離開[F12]	
技術或智慧財産權及	入股之專利權或專鬥 股東(員工)戶	■號 股東(納稅代理人)姓 統一編	編號或身分證字		
資料已重新顯示.	第1筆/共0筆				

- 表上方第一部分「技術或智慧財產權入股之專利權或專門技術名稱」欄資料新增後,程式會自動編配「技術或智慧財產權入股之專利權或專門技術項號」。第二部分資料建檔請先選擇項號,若第一部分資料刪除,第二部分資料應一併刪除。
- 金額欄若無輸入金額,離開欄位時會補零。
- [截至本年度止尚未轉讓之緩課股數(N)]欄由程式計算,使用者不得輸入。

▶ 以技術作價入股取得認股權憑證明細表

[TfrmPIA11174, AR1.Tdb, AR2.	Tdb] 租減第A21頁以技術作價入股取得	导認股權憑證明細表		- 🗆 ×
第一頁 第二頁				
114k2 비나는 후 50				
1文111八11文之导和1	准蚁导门技術沿柵 安立 東利越北東期は3/2012分裂	《时日日代4岁》在1282年3月1日初7年3次子子	ф	
電子質的效 毀刑 哭座!	来风寺小稚双寺 IIX Nitik E E 審開武授樓住宦 (1)	29月3以1次/出现11日20月7日20日日、人名	62	
等小推现等133206	· 历临于时			~
	NVRIENC			
		Mr. Pho. P. Yang and		O Helderica
→ 新f増[F2]	— 存檔[F3]	一 冊JD余[F4]	ロ 清除[F5]	ሥ 查詢[F6]
▶ 第一筆[F7]	│ ▲上一筆[F8]	▶ 下一筆[F9]	▶ 最後一筆[F10]	❷ 離開[F12]
技術入股之專利權或專門	經濟部核發認定證明專利權	或專門技術讓與或授權		

🧊 租)	咸第A21頁以技	術作價入股取得認股	權憑證明細表			- 🗆 X
第一頁	頁 第二頁					
	技術入股之	專利權或專門技	(術名稱項號 01	3 2 4 2 3 4 2 3 4 2 3		~
		符合條例註記	1	廢止前促進產業升級條例第	9條之3	~
	股東月	∋號(A1)	1¥092915	股東(納稅代理人)姓名(B)	erwerwe	
8	統一編號或	身分證字號(C)	A123456789	證號註記	0 個人	~
		Ĵ	昆金(D)	10,000,000		
		公司股份	股數(E)	2,343		
F	お/目当り画ー	2.00000	發行價格(F)	32423423		
和	121号到1月之 重類及方式		每股認購價格(H)	3432432		
		發行認股權證	得認購股數(I)	32,423		
			認股權期限(K)	111年 1月 1日		
		技術	乍價方式(L)	● 譲與 ○ 授權		
1	截至上年度」	上尚未執行及本	年度新取得之得認股	股數 (M,無上年度認股權者	₩=I) l,	232
	本年度執	行認股權利	執行認股股數(N)	213		
			標的股票之時價(P)	12332		
	截至本年	度止尚未執行認	股股數(R=M−N)	0.00		
	原服	役東戶號(01)(項	[寫說明六]	81092915		
	原公司	∮統─編號(02)□	(填寫說明六)	81234567		
	✤ 新增[]	F2]	<mark>▲</mark> 存檔[F3]	<mark>一</mark> 刪除[F4]	□ 清除[F5]	₽ 查詢[F6]
	◄ 第一筆	[F7]	◀上一筆[F8]	► 下一筆[F9]	▶ 最後一筆[F10]	᠔ 離開[F12]
技術	前入股之專利	刘權或專門技術	股東(員工)戶號 股頭	東(納稅代理人)姓 統一編號詞	找身 分證与	
01		1	.Y092915 er	werwe 🛛 🛛 🗛 🕹 🗛 🗛 🗛 🗛 🗛 🗛		
資料已	重新顯示.	第1筆/共1筆				

- 表上方第一部分「技術入股之專利權或專門技術名稱」欄資料新增後,程式會自動編配「技術入股之專利權或專門技術項號」。第二部分資料建檔請先選擇項號, 若第一部分資料刪除,第二部分資料應一併刪除。
- 金額欄若無輸入金額,離開欄位時會補零。
- [截至本年度止尚未執行認股股數(R)]欄由程式計算,使用者不得輸入。
- ▶ 免徵營所稅免稅所得計算表一

資料別	1 新投音	- 昏創(立	~	
目的事業主管機關核准	日期	111年 1月 1日	文號 213123123123	
本次新投資(増資)資本額		10,000		
圖用已廢止之98年1月23日修正	- E公布後促進	這產業升級條例第9條	之2之投資總金額(M) 20,000	
股東會決議增資日期	111年 1月	1日		
財政部核准別	1 核准免	稅	~	
財政部核/隹	日期	111年 1月 1日	文號 1231232131	
完成證明核准	日期	111年 1月 1日	文號 113123123123211	1
投資計畫完成日期	111年 1月	1日		
符合投資計畫產品(勞務)名稱	產品一		
核准免稅期間	起日	111年 1月 1日	迄日 111年 11月 11日	
適用免稅所得之計算方式	1 獨立計:	算	✓ 基準年度 年	



- [資料別]為增資擴展者,需填[增資擴展次數別]。
- [適用免稅所得之計算方式]為3或4,需填[基準年度]。

▶ 免徵營所稅免稅所得計算表二

🧊 租減第A23頁新投資創立或增資	瘤展適用免徵營利事業所得	稅免稅所得	計算表	表二:	新投資創立、各次	増資摘展	【經核准]	之免稅機器、設備、技術、ル	廠房(建築 ─ □	\times
									填寫說明	
主管機關核發完成證	明 日期	年	月	H	文號					
計畫執行期間	執行起日	年	月	日	完成日	年	月	H		
經核准機器、設備、技	術、廠房(建築物)及	工程等	金額()	1)			0			
依查核準則第	77條規定之資本化支	₹出(2)					0			
依查核準則第97	條規定之利息資本化	:金額(3))				0			
其他	必要安装費用(4)						0			
機器設備技術等金	を額(5)=(1)+(2)+	-(3)+(4	4)				0			
出售、報廢(6)	日期	年	月	H	金額			0		
→ 新培[F2]	<mark>→</mark> 存檔[F3]			→ 刪除[F4]			□ 清除[F5]	₽ 查詢[F6]	
■ 第一筆[F7]	◄ 上一筆[F]	8]		-	下一筆[F9]		•	• 最後一筆[F10]	● 離開[F12]	
主管機關核發完成證 主管機	關核發完成證 計畫:	執行赳計	畫執行	う完 月						
」 資料已重新顯示.	第0筆/共0筆									

欄位說明:

- 金額欄若無輸入金額,離開欄位時會補零。
- [機器設備技術等金額]欄由程式計算,使用者不得輸入。

▶ 免徵營所稅免稅所得計算表三

🧊 租減第A23頁新投資創立或增資擴	展適用免徴營利事業	所得稅免稅所得	計算表表三:基準	年度非投資計畫及投	資計畫產品(勞務)生產(提供)之	銷售明細表 — 🗆 🗙
						填寫說明
投資計畫核發完成證明	日期	年月	日文	諕		
基準年度		申請核備基	基準年度註記	0 已申請	青 〇 未申請	
稅損稽徵機關核備函	日期	年月	反 日	諕		
↔ 新增[F2]	▲ 存檔[F31	- #1	[除[F4]	□ 清馀[F5]	
■ 第一筆[F7]	筆	EF81	► T-	-筆[F9]	▶ 最後—筆[F10]	● 離開[F12]
投資計畫核發光成證投資計	"董恪贺元成證					
資料已重新顯示. 第0筆/共	笔0筆					
投資計畫核發完成	證明文號					~
產品(勞務)名	5稱			-		
產品(勞務)註	記		投資計畫	○投	資計畫	
生產量			0			
非投資計畫銷貨(勞務)4	女入淨額(S1)		0	投資計畫銷	貨(勞務)收入淨額(S2)	0
)		0	平均單位售價	(P)=(S1)/(Q)或(S2)/(Q)	0
調貨成本(3		0	平均	單位成本 AC=C/Q	0
→ 新增[F2]	- 存檔[F3]	— 冊	除[F4]	□ 清除[F5]	₽ 查詢[F6]
₩ 第一筆[F7]	◄ 上一筆	E[F8]	► 下-	一筆[F9]	▶ 最後一筆[F10]	🕑 離開[F12]
投資計畫核發完成證 產品()	勞務):					
資料已重新顯示. 第0筆/共	¥0筆					

欄位說明:

金額欄若無輸入金額,離開欄位時會補零。



- [產品勞務註記]選擇 1.非投資計畫時,[平均單位售價](P)=(S1)/(Q);
 選擇 2.投資計畫時,(P)=(S2)/(Q)。欄由程式計算,使用者不得輸入。
- [平均單位成本 AC]=C/(Q);欄由程式計算,使用者不得輸入。

▶ 免徵營所稅免稅所得計算表四

						填寫說明
を品(登霧)名種(其進年	度相近產品名種)					
產品(勞務)	註記			~	生産量	
非投資計畫銷貨(勞務	;)收入淨額(S3)		0	投資計畫		
銷售量(Q	Q)		0	平均單位售價	夏(P)=(S3)/(QQ)或(S4)/(QQ)	
銷貨成本	CC	0		平均	9單位成本AC=CC/QQ	
→ 新增[F2]	- 存檔[F	73]	- 冊郎	馀[F4]	□ 清除[F5]	👂 查詢[F6]
ы 第一筆[F7]	◄ 上一筆[[F8]	► T-	-筆[F9]	▶ 最後―筆[F10]	🕑 離開[F12]

欄位說明:

- 金額欄若無輸入金額,離開欄位時會補零。
- [產品勞務註記]選擇 1.非投資計畫時,[平均單位售價](P)=(S3)/(QQ);
 選擇 2.投資計畫時,(P)=(S4)/(QQ)。欄由程式計算,使用者不得輸入。
- [平均單位成本 AC]=CC/(QQ)。欄由程式計算,使用者不得輸入。

▶ 免徵營所稅免稅所得計算表五

本書表之「產品(勞務)項號」,是由表四建檔帶入。

以製造成本為計算基礎

膠 租減第A24頁新投資創立或增資	_簡 展適用免徵營利事業所得稅免稅	所得	計算表表五:本年度非投資計畫及投資	[計畫產品(勞務)委外加工明細表	- 0	\times
					填寫說明	
產品(勞)	務)項號	01	測試		~	
委外加工比	率計算基礎	1	以製造成本為計算基礎		~	
委託加工(設計	勞務)成本(A)		0			
總製造(設計等)	夸務)成本(B)		0			
委外加工比率(C)	=(A)/(B)(%)		0.00			
					1	
→ 新f 增 [F2]	← 存檔[F3]		────────────────────────────────────	□ 清除[F5]	₽ 查詢[F6]	
▶ ● 第一筆[F7]	▲上一筆[F8]		▶ 下一筆[F9]	▶ 最後一筆[F10]	❷ 離開[F12]	
<u>建田(</u>						
資料已重新顯示.	第1筆/共0筆					



以直接人工及間接人工為計算基礎

🧊 租減第A24頁新投資創立或增資	牆展適用免徵營利事業所得稅免稅	兒所得	計算表表五:本年度非投資計畫及投資	[計畫產品(勞務)委外加工明細表	- 0	\times
					填寫說明	
產品(勞	務)項號	01	測試		~	
委外加工比	率計算基礎	2	以直接人工及間接人工為計	算基礎	~	
委託加工之直接人工	.及間接人工成本(D)		0			
自行製造(設計)之直接。	人工及間接人工成本(E)		0			
總人工成本(F	(D) = (D) + (E)		0			
委外加工比率(G	=(D)/(F)(%)		0.00			
়→ 新增[F2]	← 存檔[F3]		— 刪除[F4]	□ 清除[F5]	₽ 查詢[F6]	
ы 第一筆[F7]	◄上一筆[F8]		► 下一筆[F9]	▶ 最後─筆[F10]	ల 離開[F12]	
資料已重新顧示.	第1筆/共0筆					

欄位說明:

- 金額欄若無輸入金額,離開欄位時會補零。
- [委外加工比率計算基礎]選擇 1.時, [委外加工比率](C)=(A)/(B); 選擇 2.時, [委外加工比率](G)=(D)/(F)。欄由程式計算,使用者不得輸入。
- [總人工成本](F)=(D)+(E)。欄由程式計算,使用者不得輸入。

▶ 免徵營所稅免稅所得計算表八

項目代號 20~26(其他建檔頁面請參照系統程式)

1	沮減第A26頁新投	資創立或增資擴展適用免徵	營利事業所得稅免稅所得計算	算表表八:本年度非營業收,	入及非營業損失		$ \Box$ \times
項目	目代號20~26	項目代號31~36 公式	賞信				
					採獨立計算者		
非	^望 鶯業收入項 目	自行依法調整後申報數	轉列營業收入金額	可直接合理明確歸 屬於非投資計畫產 品(勞務)之非營業 收入	可直接合理明確歸 屬於投資計畫產品(勞務)之非營業收入	無法直接合理明確 歸屬之非營業收入	與投資計畫產品無關之非營業收入
	投資收益及						
20	一般股息皮 紅利 (含國 外)	0	0	0	0	0	0
21	利息收入	0	0	0	0	0	0
22	租賃收入	0	0	0	0	0	0
23	處分資產利 益	0	0	0	0	0	0
24	佣金收入	0	0	0	0	0	0
25	兌換盈益	0	0	0	0	0	0
26	其他收入	0	0	0	0	0	0
	合計	0	0	0	0	0	0
		<mark>-</mark> 存檔[F3]		- 刪除		凶 離開[F12]
容影开	「「「「「」」						

- 金額欄若無輸入金額,離開欄位時會補零。 •
- [合計]欄由程式自動計算,使用者不得自行輸入。



適用自由貿易港區設置管理條例第29條及國際機場園區發展條例第35條租稅獎 勵表一

適用法律 : 自由港區管理機關 : 核准日期 : 年	月日核准文號:			~
一、適用主體(免稅) 符合「營利事業於自由 人儲存或運送免徵營和 利事業於國際機場園區 物均增加。	辦法第4條》,符合下列情 1貿易港區從事貨物採購輸 1事業所得稅辦法」或,營 內之自由貿易港區從事貨	予形之一: 營利事業申報概	 新證會計師	时複核欄【營利事業所 目報委託會計師查核簽 気税辦法第5條第1款 同学同業会投来,應約
 法」(下補免税辦法)後、 ¹ ¹	起要件 >法律設立或登記且無下 新在中華民國境內 實內從事主要營業場所從 之一部分,逾越準備或輔 範圍 E民國法律設立或登記, >別情形: 明在中華民國境外 國境內從事主要營業局所從 之一部分,未逾越準備或 動範圍	 ○ 符合本營利事業依 國法律設立或登記,且無左列 情形 ○ 本營利事業依中華民國法律 經學單於行右左列第2點(1)至(○ 不符合 	會計師複移 回知 可第1點(1)至(3) 改立或登記,但 3)情形 ○經查符名 ○經查不名	2] 今 本款要件 守合
়→ 新增[F2]	<mark>→</mark> 存檔[F3]	→ 刪啡涂[F4]	□ 清除[F5]	₽ 查訽[F6]
№ 第一筆[F7]	◀上一筆[F8]	► 下一筆[F9]	▶ 最後一筆[F10]	☯ 離開[F12]

欄位說明:

- 「自由港區管理機關」、「核准日期」、「核准文號」、「自由港區事業統一編號」
 為必要輸入欄位。
- 適用自由貿易港區置管理條例第29條及國際機場園區發展條例第35條租稅獎勵 表二

項目(1)(其他建檔頁面請參照系統程式)

	9(1(2)					
	項目	自行調整後申報數 應 [3A] 月	且接台理吩理歸屬 稅收入之成本、費 月或損失 【3B】	3 且接台理吩唯歸屬 免稅收入之成本、費 用或損失 [3C]	無法直接管理明確歸屬 屬應稅收入【3D】	3之成本、費用或損失 屬免稅收入【3E】
05	成 本	0	0	0	0	0
10	薪資支出	0	0	0	0	0
11	租金支出	0	0	0	0	C
12	文具用品	0	0	0	0	C
13	旅費	0	0	0	0	C
14	運 費	0	0	0	0	C
15	郵電費	0	0	0	0	(
16	修繕費	0	0	0	0	(
17	廣告費	0	0	0	0	(
18	水電瓦斯費	0	0	0	0	(
19	保險費	0	0	0	0	(
20	交際費	0	0	0	0	(
21	損 贈	0	0	0	0	(
鱼	税U女ス 2A	0 府在 利	<u></u>	0		填寫說明
• 6稅 - 無	所得【2I】 法明確歸屬免稅4	0 =免和 文入之成本、費用及損失【	兌收入【2A】−可明確 3E】	選歸屬免稅收入之成本 0	、費用及損失【3C】	C
外國 外國	図)営利事業名稱 図)営利事業統一編	:	L			

- 金額欄若無輸入金額,離開欄位時會補零。
- [合計]欄由程式自動計算,使用者不得自行輸入。



▶ 營利事業之合夥人營利所得計算表

第1頁(主資料)(其他建檔頁面請參照系統程式)

🧊 租減第A29頁適用產業創新條例第23條之1;	規定營利事業之合夥人營利所得計算表		_	\Box \times
第一頁(主資料) 第二頁(明細寶	〔 #斗〕			
			填寫說明	
經濟部核定	日期	1 日		
經濟部核定	文號			ן ר
全年所得額(損益及稅額	貢計算表第53欄)	0		
屬源自所得稅法第4條之1所	定證券交易所得(1)	0		
非屬源自所得稅法第4條之1月	所定證券交易所得(2)	0		
扣繳稅額(3)	0		
<mark>→</mark> 存檔[F3]	<mark></mark> 刪除[F4]	□ 清除[F5]	❹ 離開[F12]	
資料已重新顯示。				

欄位說明:

● 金額欄若無輸入金額,離開欄位時會補零。

▶ 產業創新條例未分配盈餘實質投資明細表

表一(其他建檔頁面請參照系統程式)

□ 本表單獨另採媒申(請於本年度申報期限截止日前,將光碟片送交分局或稽徵所)	
本公司(或有限合夥事業)係以111年度未分配盈餘與建或購置表一所列符合產業創新條例第2 聲明事項:□或營業用之建築物、軟硬體設備或技術,並依該規定申報(或更正申報)111年度未分配盈餘》 表二(或表三):	3條之3規定供自行生產 或除置質投資金額計算如
表一表二	
表一:實質投資建築物、軟硬體設備或技術明細表	填寫說明
與建或購置項目 ~ ~	
建築物、軟硬體設備或技術名稱	
數 量 0	
單位	
投資日【112至114年度】 年月日	
實際支出金額(已減除政府補助款後之餘額)【112至114年度】(A)	0
111年度半公配及金油版全分编 【112年度開始日起至111年度未分配盈餘申報日】 實際支出金額(B)/(E)	0
支出時 戦马会 [111年度未分配盈餘申報日後至114年度終了日] 實際支出金額(C)/(G)	0
110年度未分配盈餘減除金額 【112年度開始日起至113年度終了日止】 宮際支出金額(K)	0
109年度未分配盈餘減餘金額 【112年度開始日起至112年度終了日止】 實際支出金額(L)	0
CSV資料匯入	
CSV欄位說明 匯入CSV 全部刪除 檢視匯入範例檔 匯入之CSV檔請用UTF-8字碼	
◆新增[F2] ▲ 存檔[F3] — 刪除[F4] □ 清除[F5]	₽ 查詢[F6]
▲第一筆[F7] ▲上一筆[F8] ▷下一筆[F9] □最後一筆[F10]	● 離開[F12]
建築物、軟硬體設備或技術名;投資日數量單位實際支出金額(已減除政府補助款後之餘客	
資料已重新顯示. 第1筆 / 共0筆	

- 金額欄若無輸入金額,離開欄位時會補零。
- 有填寫項目時,「實際支出金額(已減除政府補助款後之餘額)」、「(112年度開始日起至 111年度未分配盈餘申報日)實際支出金額」、「(111年度未分配盈餘申報日後至114年度 終了日)實際支出金額」等欄位,必須有填寫金額。
- 可使用 UTF-8 字碼 CSV 匯入。



捐贈職業或業餘運動業及重點運動賽事專戶捐贈費用或後備軍人召集期間薪資費用加成減除明細表

且減第A32頁捐贈職業或第	業餘運動業及重點導	運動賽事專戶捐贈費用	用或後備軍人召集期間薪	寶費用加成減除明細	表		— 🗆
-: 運動產業發展條	例第26條之2	表二:後備軍)	人召集優待條例第	8條			
□頁(明細衣) 第	.貝() 咸陈金額)				Party later in the later	
						填寫說明及	應檢附文件
捐贈對象			r				
是否為關係人	〇是	〇否	捐贈對象之統一	編號			
損贈事由		0					~
1月間 玉額		•					
↔ 新增[F2]		← 存檔[F3]	— 冊	『除[F4]	□ 清除[F5]		◎ 查詢[F6]
□ 第一筆[F7]		□ 上一筆[F8]	□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□	一筆[F9]	□ 最後一筆[F10	180 4	❷ 離開[F12]
開刻 影			是省為關係人	均開留到最 <i>人</i> 統一	一編號 頻贈爭田代號	均開金額	
且演算A32頁揭贈證業或員 -:運動產業發展條 ─頁(明細表) 第二	■ 全部業及重點 会 例第26條之2 ご頁(減除金額	基動奏事専戶捐贈費月 表二:後備軍」)	用或後備軍人召集期間 新人召 集優待條例第	寶費用加成減除明細 8 條	Ā		- 0
 王藻編A32頁揭贈證黑或異 -: 運動產業發展條 一頁(明細表) 第二 1.營利事業透過本 (非關係) 	■ 「「「「」」」 「「」」 「」」 「」」 「」」 「」」 「」」	重動要事等戶揭贈費用 表二:後備軍」)))))))))	用或後備軍人召集期間朝 人召集優待條例第 艾業餘運動業之损損 846.4	 2 費用加成減除明細 8 條 2 個 	表 		
 (第第A32頁場點電業或第 一頁(明細表))第二 (1.營利事業透過本 (非關係人) 屬對非關係人損 	● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ●	重動要事等戶揭贈費用 表二:後備軍」)		 資費用加成減除明細 84條 曾 ① 元(限額1,0 	0 (S1) 元), 000萬)× 50%=		- □ 0 (a1)元
 三運動產業發展條 一頁(明細表)第二 三運動產業發展條 一頁(明細表)第二 1.營利事業透過本 (非關係人) 屬對非關係人損 2.營利事業透過本 3.捐贈費用加成減 額為0元為限;省 單第26條之2條5 	■ 峰達動 要 ス 重 修 第 26 係 2 2	重動要事専戶捐贈費月 表二:後備軍」)	用或後儒軍人召集期間熱人召集優待條例第 人召集優待條例第 成業餘運動業之損開 關係人 [回點職業或業餘運動 回 (目((₩1)為0元], 言(第136欄。)	 書書用加成減除明細 86條 曾 0 元(限額1,0	■ 0 (S1) 元), 000萬)×50%= 公告之重點運動賽事主 大數為,((a1)+(a2)) [屬111年度依運動產業	Ξ辦單位之捐 ,但以減除至 義發展條例申韩	

- 金額欄若無輸入金額,離開欄位時會補零。
- 第二頁除「捐贈費用加成減除實際可減除金額(W1)」欄由使用者自行輸入外,其餘皆由程式 自動計算。



表二:

	아파					
					埴寬討	胡及雁榆附文件
P						
具工姓石 統一編號(請靖宮國民島	身		ise 制修 计 主动			~
召集期間得請假起日	年月日		HT WORLD			
召集期間得請假迄日	年月日					
公假日數						
召集期間請公假日數之	給付薪資金額	0				
						• ···· - ··
→ 新增[F2]	← 存檔[F3]	— 刑	馀[F4]	口清防	*[F5]	₽ 查詢[F6]
■ 第一筆[F7] 日 〒 # 4	▲上一筆[F8]		→筆[F9]	▶最後一	筆[F10] 刀角即開注さ	
員上姓名	添允 -	一編號 請假起!	日 請慨茲日	公假日數	台集期間請公	rl版日數乙給付新貨金額
表一:運動產業發展條例第2	6條之2 表二:後備軍人	召集優待條例第8	條			
第一頁(明細表) 第二頁(減	除金額)					
〔給付員工公假期間之薪	資金額適用加成減除合計	計數	0 (S)	元 一政府補	助款	0 元)×
~50% -		资费用加成消除管	11211111111111111111111111111111111111			
×J0/0 —) [0 	112) 〒
	지 나는 방송 산 분락 두 다른 속비 수영 집 것이	导額為0元為限;當	官年度課稅所得額	9 12 4 4 14 15 1 7 4 . H		₩2)元
【(₩2)最大數為(c),但 112年度依後備軍人召集	以减坏至富牛度課税所得 優待條例第8條申報減免	祝額彌報車 弗凶余	條文代攏0801 A3	欄及申報書第	リ(♥2)爲U元」 1頁第136欄。	₩2)元 ,請填入第A10-2頁
【(₩2)最大數為(c),但 112年度依後備軍人召集	以减除至富年度課税所得 優待條例第8條申報減免	祝額運報車 弗 司徐	條文代號0801 A:	_{見局貝敷者} , 欄及申報書第	‼(₩2)為U元」 1頁第136欄。	₩2)元 ,請填入第A10-2頁
【(W2)最大數為(c),但 112年度依後備軍人召集	以减坏至富牛度群况所得 優待條例第8條申報減免	柷観邇靴単弗○1徐	條文代號0801 A:	高貝數名,貝 欄及申報書第	‼(₩2)為0元」 1頁第136欄。	₩2)元 ,請填入第A10-2頁
【(W2)最大數為(c),但 112年度依後備軍人召集 ※加回時有去——及去一時	以减坏至高平反麻伐加待 優待條例第8條申報减免 。 得適用加虑減除令額	祝額通報単果お↑余	條文代號0801 A	3品具數省,8 欄及申報書第	IJ(₩2)為U元」 1頁第136欄。	₩2)元 ,請填入第Δ10-2頁
【(W2)最大數為(c),但 112年度依後備軍人召集 ※如同時有表一及表二時	以减冰至富牛度群税///代 優待條例第8條申報減免 手,得適用加成減除金額	祝祖連報単男で除	條文代號0801 A: 0 =	品員數名,只 欄及申報書第	.!(₩2)為0元」 1頁第136欄。	₩2)元 ,請填入第A10-2頁
【(W2)最大數為(c),但 112年度依後備軍人召集 ※如同時有表一及表二時 捐贈費用加成滅除實際	以源於至富牛度時税///代 優待條例第8條申報減免 時、得適用加成減除金額		條文代號0801 A 0 = ₩1)元 +	[為貝數名) 貝 關及申報書第	.!(₩2)為U元」 1頁第136欄。	₩2)元 ,請填入第A10-2頁
【(W2)最大數為(c),但 112年度依後備軍人召集 ※如同時有表一及表二時 揭贈費用加成滅除實際 薪資費用加成滅除實際	以源於主篇牛度時税///代 優待條例第8條申報減免 行。 「可減除金額 「可減除金額		條文代號0801 A 0 = W1)元 + W2)元,合計應均	為貝數有,貝爾及申報書第 續入申報書第	』(『2)為∪元」 1頁第136欄。 1頁損益及税額	W2)元 ,請填入第A10-2頁 質計算表第 136欄 。
【(W2)最大數為(c),但 112年度依後備軍人召集 ※如同時有表一及表二時 揭贈費用加成減除實際 薪資費用加成減除實際	以源於至富牛度時税///代 優待條例第8條申報減免 可減除金額 可減除金額	【現理報単男3件条 0 (0 (0 (條文代號0801 A: 0 = W1)元 + W2)元,合計應均	為貝數有,目 欄及申報書第 貧入申報書第	1(12)為0元」 1頁第136欄。 1頁損益及稅額	W2)元 ,請填入第A10-2頁 質計算表第 136欄 。
【(W2)最大數為(c),但 112年度依後備軍人召集 ※如同時有表一及表二時 揚贈費用加成減除實際 薪資費用加成減除實際	以源於至富牛度時税///代 優待條例第8條申報減免 「「減除金額 「「減除金額	【記録理報単男31条 0 0 0 0 0 0	條文代號0801 A: 0 = W1)元 + W2)元,合計應知	過貝數者,馬爾爾爾爾爾爾爾爾爾爾爾爾爾爾爾爾爾爾爾爾爾爾爾爾爾爾爾爾爾爾爾爾爾爾爾爾	9((12)為9元」 1頁第136欄。 1頁損益及稅譜	W2)元 ,請填入第A10-2頁 質計算表第 136欄 。
【(W2)最大數為(c),但 112年度依後備軍人召集 ※如同時有表一及表二時 揭贈費用加成減除實際 薪資費用加成減除實際	以源於至富牛度時税///代 優待條例第8條申報減免 時,得適用加成減除金額 (可減除金額	【現理報単男31条 0 (0 (0 (條文代號0801 A: 0 = W1)元 + W2)元,合計應知	過貝數者, 5 備及申報書第 〔入申報書第	9((12)為9元」 1頁第136欄。 1頁損益及稅館	W2)元 ,請填入第A10-2頁 質計算表第 136欄 。
【(W2)最大數為(c),但 112年度依後備軍人召集 ※如同時有表一及表二時 揭贈費用加成減除實際 薪資費用加成減除實際	以源於至富牛度時税川积 優待條例第8條申報減免 「「減除金額 「「減除金額	【祝賀連報単男♂許条 0 (0 (0 (條文代號0801 A 0 = ₩1)元 + ₩2)元,合計應知	過貝數者,5 欄及申報書第 〔入申報書第	9((12)為9元」 1頁第136欄。 1頁損益及稅諸	W2)元 ,請填入第A10-2頁 質計算表第 136欄 。
【(W2)最大數為(c),但 112年度依後備軍人召集 ※如同時有表一及表二時 揭贈費用加成減除實際 薪資費用加成減除實際	以源於至富牛度時税///代 優待條例第8條申報減免 「一減除金額 「一減除金額	【祝賀連報単男♂許条 0 (0 (0 (條文代號0801 A 0 = ₩1)元 + ₩2)元,合計應知	為貝數者, 5 欄及申報書第	9((*2)為9元」 1頁第136欄。 1頁損益及稅額	W2)元 ,請填入第∆10-2頁 質計算表第 136欄 。
【(W2)最大數為(c),但 112年度依後備軍人召集 ※如同時有表一及表二時 揭贈費用加成減除實際 薪資費用加成減除實際	以照除全篇牛度時税///代 優待條例第8條申報減免 「「減除金額 「「減除金額	优祖通和中书31条 0(0(候文代號0801 A 0 = W1)元 + W2)元,合計應均	為貝數者, 開及申報書第	9((*2)為9元」 1頁第136欄。 1頁損益及稅額	W2)元 ,請填入第A10-2頁 質計算表第 136欄 。
【(W2)最大數為(c),但 112年度依後備軍人召集 ※如同時有表一及表二時 揭贈費用加成滅除實際 薪資費用加成滅除實際	以照除金額 傳修條例第8條申報減免 「補適用加成減除金額 「可減除金額	优祖通和中书31条 0(0(候文代號0801 A: 0 = W1)元 + W2)元,合計應均	過貝數者, 開及申報書第 〔入申報書第	9((*2)為9元」 1頁第136欄。 1頁損益及稅額	W2)元 ,請填入第A10-2頁 質計算表第 136欄 。
【(W2)最大數為(c),但 112年度依後備軍人召集 ※如同時有表一及表二時 揭贈費用加成減除實際 薪資費用加成減除實際	以照除至萬牛度時税///代 優待條例第8條申報減免 可減除金額 可減除金額	【祝賀連報単男♂1条 0 (0 (0 (候文代號0801 A: 0 = W1)元 + W2)元,合計應均	過貝數者,5 欄及申報書第	9((*2)為9元」 1頁第136欄。 1頁損益及稅創	₩2)元 ,請填入第A10-2頁 質計算表第 136欄 。
【(W2)最大數為(c),但 112年度依後備軍人召集 ※如同時有表一及表二時 捐贈費用加成減除實際 薪資費用加成減除實際	以照除至萬牛度時税川標 優待條例第8條申報減免 可減除金額 可減除金額	优祖通和中书31标 0(0(條文代號0801 A: 0 = W1)元 + W2)元,合計應均	過貝數者,5 欄及申報書第	9((*2)為9元」 1頁第136欄。 1頁損益及稅額	₩2)元 ,請填入第A10-2頁 質計算表第 136欄 。
【(W2)最大數為(c),但 112年度依後備軍人召集 ※如同時有表一及表二時 捐贈費用加成減除實際 薪資費用加成減除實際	以照除至萬牛度時税///代 優待條例第8條申報減免 一個減除金額 「可減除金額		候文代號0801 A: 0 = W1)元 + W2)元,合計應均	過貝數者, 開及申報書第 〔入申報書第	9((*2)為9元」 1頁第136欄。 1頁 <u>損益</u> 及稅創	W2)元 ,請填入第A10-2頁 質計算表第 136欄 。
【(W2)最大數為(c),但 112年度依後備軍人召集 ※如同時有表一及表二時 捐贈費用加成減除實際 薪資費用加成減除實際		优祖典地平 弗 3 the 0 (0 (0 (1 (1 (1 (1 (1 (1 (1 (1	條文代號0801 A: 0 = W1)元 + W2)元,合計應均	過貝數4,55 欄及申報書第 貧入申報書第	9((12)為少元」 1頁第136欄。 1頁損益及稅給	₩2)元 ,請填入第A10-2頁 預計算表第 136欄 。

- 金額欄若無輸入金額,離開欄位時會補零。
- 第二頁除「政府補助款」及「薪資費用加成減除實際可減除金額(W2)」欄由使用者自行輸入
 外,其餘皆由程式自動計算。。



3.2.3. 關係人交易申報書資料建檔

1.6關係人交易申報書資料建檔				×
	第B1頁 關係人員債 及業主權益明細表	第B2頁 關係人基本資料及結構圖	第B3頁 關係人明細表	
	第B4頁 關係人交易彙總表	第B5頁 關係人交易明細表	第86頁 跨國企業集團 成員揭露資料	
	第B7頁 營利事業認列受控外國 企業(CPC)所得明細表			
				離開

▶ 關係人負債及業主權益明細表

基本資料(其他建檔頁面請參照系統程式)

🧊 第	B1頁	關係人負債及第	美主權益明細	表						_		\times
基本	資料	1 關係人員	債明細表	業主權益明細	辰							
	1.	〇是	〇否	:本年度正	接或間	接對關係人之負債,	其負債占業主權	益之比率超過規定之比	;率標準3:	1		
		關係人之負	債占業主	權益之比率(H)		0.00	=當年度每月	平均各關係人之負債合	•			
		計數(D)		(元÷í	當年度每月平均業主	權益合計數(F)		0 元			
	2.	計算本年度	不得列為	費用或損失之利	녢支出	:						
		不得列為費	用或損失	之利息支出(G)		0	元=當年度國	閣係人之利息支出合計	贁			
		(E)		0	元×(1-	-關係人之負債占業主	と 權益之比率標準	售3:1÷關係人之負債占該	業			
		主權益之比	;率(Ⅱ)		0.00)						
						填表訪	明					
		<mark>→</mark> 存檔[F3]		- 刪除	F4]	□ 清除	[F5]	👂 列印		එ 離開[]	F12]	
資料	Ē₫	試顯示.										

欄位說明:

● 金額欄若無輸入金額,離開欄位時會補零。



▶ 關係人基本資料及結構圖

本表上方藍色字體「揭露標準說明」提供說明連結,申報人可點連結檢視說明文字。

基本資料(一)(其他建檔頁面請參照系統程式)

🧊 [TfrmPIA11170, B20_1.Tdb, B20_1.Tdb] 第B2頁關係人基本資料及結構圖	_		\times
關係人基本資料 一次性移轉訂價調整			
填表及揭露標準說明 基本資料(一) 基本資料(二) 基本資料(三) 第二部分			
<u>點此處查詢 113年度揭露標準說明</u>			
填表說明一、營利事業之全年營業收入淨額及非營業收入合計數(以下簡稱收入總額)在 新臺幣3千萬元以上,且有下列情形之一者,應依營利事業所得稅不合常規移轉訂價查核 準則(以下簡稱移轉訂價查核準則)第21條規定,揭露符合			
第二點規定之關係人及關係人交易之資料:			
(一)營利事業在中華民國境外有關係人(包括總機構及分支機構)。			
(二)營利事業依租稅減免法規享有租稅優惠,或依法申報扣除前10年虧損者。但營利事業依法申報置際抵減當年度營利事業所得稅結算申報應納稅額及前1年度未分配盈餘申報應加徵稅額之金額合計在新臺幣50萬元以下,或依法置際申報扣除之前10年虧損之金額在新臺幣50萬元以下,或依法置際申報扣除之前10年虧損之金額在新臺幣50萬元以下者,亦適用之。所稱租稅減免法規,指當年度營利事業所得稅結算申報書(租稅減免部分)所列之法規。			
(三)前(一)、(二)以外之營利事業,全年收入總額在新臺幣3億元以上。			
	の年間「日	121	
	▶ 両比 1开 【Г	12]	

欄位說明:

- 1~7項問題皆必須選擇「是」或「否」。若第7題選擇「是」則第8、9題必選。
- 第6題選擇「是」者,[簽署國家代碼(6a)]、[簽署年度(6b)]及[適用期間(6c)]
 為必要欄位。
- [簽署國家代碼(6a)]欄請依「國家代碼表」之代碼填寫。滑鼠點一下欄位右 方文字可查詢代碼。
- 第9題選擇「是」者,各[交易對象名稱]、[申請日期]為必要欄位。

> 關係人明細表建檔

📑 [TfrmPIA11154, B30.Tdb] 第B3頁關係人明細表			-	
單位:股、%、新臺幣千元				
關係人中文名稱 (A1)				
關係人英文名稱 (A2)				
稅務識別碼/其他識別碼 (B1)				
國家(地區) (B2)				
國家代碼 (B3)	(點此處者	前代號明細)		
主要營業項目(C)				
直接	最高持股股數 (D1)			0 股
直接	最高出資額(D2)			0
直接或間接最	高持股或出資額比率(%)(E)			%
期末原	始投資成本 (F1)	0		
	F帳面金額 (F2)			0
關係人位於低稅負區者,本營利事業直	接或間接持有該關係人之股份。	或資本額比率(%)(F3)		0 %
與本營利事業之關係(G)	□ 1a □ 1b □ 2 □ 3a □ 3	3b 4 5 6 7:	a 🗌 7b 🗌 8 🗌	9 🗌 10
(1 複選 8 點比處查詢)	□ 11 □ 12 □ 13 □ 14a □	14b 🗆 15 🔄 16 🔄 17 🔂 13	8 🗌 19 🗌 20 🗌	21
屬受控外國企業(CFC)(H)	○是 ○否備註: '第D2欄	I大於0」且「第1欄勾選「是.	」」之關係人,應續	類第B7頁。
屬跨國企業集團成員(₹)	○是 ○否			填表說明
	— 刪除[F4]	□ 清除[F5]	👂 查詢[F6]	应在期
▶ 第一筆[F7] ▲上一筆[F8]	▶ 下一筆[F9]	▶ 最後一筆[F10]	😊 列印[F12]	商性1开1
關係人項號 關係人中文 關係人英文 稅務識別碼	國家(地區)]國家代碼(主要營	常業項 直接最高持 直接最高品	じ 直接或間接: 期末)	原始投 期末帳面

資料已重新顯示.

第0筆 / 共0筆



- [關係人中文名稱(A1)]與[關係人英文名稱(A2)]至少須填報一項。
- [國家代碼(B3)]欄請依「國家代碼表」之代碼填寫。滑鼠點一下欄位右方文 字可查詢代碼。
- [國家代碼(B3)]、[直接及間接最高持股或出資額比例(%)(E)]欄、[與本營利 事業之關係(I)]欄為必要欄位。
- 金額欄若無輸入金額,離開欄位時會補零。

▶ 關係人交易彙總表建檔

第一頁(其他建檔頁面請參照系統程式)

で易類型		項	目	實際交易金額(B) 結算申報交易金額(C)					
		3年今期45	(10)	收入	0	0			
	關係企	進刺貝	(1a)	支出	0	0			
	業交易	甘烟有形态之秒铺	(1a)	收入	0	0			
)有形資		兵他角形真崖修轉	(IC)	支出	0	0			
之移轉	開ル人	社会 化	(11)	收入	0	0			
	開保企 業以外 之關係 人交易	2833月 貝	(10)	支出	0	0			
		系 易 其他有形資產移轉	多轉 (1d)	收入	0	0			
		来吃月加賀座的特	(10)	支出	0	0			
(0)	關係企業交易 關係企業以外之關係人交易		(2a)	收入	0	0			
(2) 「形資産」			(14)	支出	0	0			
之使用			(2b)	收入	0	0			
				支出	0	0			
				, XШ					

欄位說明:

- 合計 9a、9b 各欄為程式計算,使用者不可輸入。
- 金額欄若無輸入金額,離開欄位時會補零。

▶ 關係人交易明細表建檔

表頭之勾選欄項

朦 第B5頁關係人交易明細表				- 🗆 ×						
表頭之勾選欄項										
1.是否屬應備妥移轉訂	「價報告之營利事業	□否 □是								
1-1. 〇 符合財政部	1-1. ○ 符合財政部97年11月6日台財稅字第09704555160號令規定得以其他文據取代移轉訂價報告									
1-2. 〇 已依營利署	事業所得稅不合常規移轉訂價	查核準則第22條第2項規定向	时稽徵機關申請確認							
1-3. ○ 符合財政部	1897年11月7日台財稅字第097	04555180號令無須備妥文據								
2.屬應備妥移轉訂價報	告者,是否已備妥移轉訂價報	と ○ 否	○是							
未備安之理由										
<mark>▲</mark> 存檔[F3]	<mark>-</mark> 刪除[F4]	□ 清除[F5]	👂 列印	එ離開[F12]						
資料已重新顯示.										



第一頁 (關係人資料)(其他建檔頁面請參照系統程式)

關係人損益資料												
第一頁(關係人資料) 第二	[頁(關係人交易資料)	第三頁(關	除人交易資料) 舅	四頁(閣	條人	交易資料)	第五	頁(關係	N N 大交易 1	資料)		
(軍位:新臺幣千元)												
選擇關係人名稱											\sim	
未能取得關係人損益資)料(H1) 〇是 〇)否	會計年度(H2) 起E	1	年 月	H	迄日	年	月	Ħ	
營業收入淨額(I)	0	營業毛利	(J)		0	營業淨利	(K)				0	
非營業收益(L)	0	非營業損	失(M)		0	稅前淨积	(N)				0	
所得稅費用(♥)	0]										
備註三、営利事業應依營	党利事業所得稅不合常規	見移轉訂價	查核準則第21條規	定,就打	美與關	係企業或	關係企	業相互	間之交易	,備妥	個別受	
控父易富年度或最近年度	度乙損益資料。											
			<u>填衣訊明</u>									
→ 新增[F2]	<mark>→</mark> 存檔[F3]		┛刪除[F4]			□ 清除[F5]		, p	查詢[]	F6]	
▶ 第一筆[F7]	▲上一筆[F8]		► 下一筆[F9]		•	Ⅰ最後一筆	[F10]		Ċ	離開[F	712]	
關係人項號 會計年度起日	會計年度迄日 營業收	入淨額(I)	營業毛利 (J) 營	業淨利	(K) 非	營業收益	(L)∄	ド営業損	【失(M)	稅前淨	利 (N)	所得
<												>
資料已重新顯示.	第1筆/共0筆											

欄位說明:

- [關係人名稱]欄除「YY」、「ZZ」外,其他選項是由第 B3 頁建檔資料帶入。 若第 B3 頁資料刪除,本頁該筆關係人資料應一併刪除。
- [第一頁(關係人資料)]各欄項皆為必要欄位。
- O5、P3、Q3、R3、S3、T5、U3 為必要欄位。
- 金額欄若無輸入金額,離開欄位時會補零。
- 【表頭之勾選欄項】第1題選擇「是」者,第2題必須選擇「是」或「否」。
 第1題選擇「否」者則不需點選第2題。
- 【表頭之勾選欄項】第2題選擇「否」者,[未備妥之理由]為必要欄位。

▶ 跨國企業集團成員揭露資料

集團主檔報告(其他建檔頁面請參照系統程式)

[TfrmPIA11200, B60.Tdb, B61.Tdb]] 第B6頁跨國企業集團成員	員揭露資料			- 0	\times
A、集團主檔報告 B、國別報告						
1.本營利事業是否屬應送交集	團主檔報告者?				填表說明	
○ 是【請依規定於會計年度約	。 冬了後一年內送交所在地	國稅局】				
○1-1 由本營利事業影	交集團主檔報告。					
○ 1-1-1 已備妥集	團主檔報告					
○ 1-1-2 未備妥集	團主檔報告					
理由						_
○1-2 由集團境內其他	也營利事業成員送交集團	主檔報告				
成員名稱			統一維	扁號		_ _
○ 否【符合財政部108年12月		1540號令規定第1點第1	款規定,營利事業全年營業	收入淨額及	非營業收入合計	計數
○ 未達新臺幣30億元,或全年	#跨境受控交易總額未達	新臺幣15億元,得免送	交集團主檔報告者。]			
2. 屬免備妥並送交集團主檔報	与者,所屬跨國企業集團	其他成員依其居住地國		交集團主檔	[報告?	
▲ 存檔[F3]		1	○ 茨川白	e de la companya de la	離閏[F12]	
	T PAAPA-EP -	<u> </u>			199417-1912	
武昌玄稱						
705月1日4月						_
一日本(1)(1)(1)(1)(1)(1)(1)(1)(1)(1)(1)(1)(1)(测酶	法除资料	_
同家代理				29454		
	▲修改	一 冊郎金	金浩江口		◎ 杏油	
■ 第一筆	▲上一筆	「下一筆	17 最後一筆		●離開	
成員名稱 稅務識別碼(其他識別碼) 居住地國(地區)名稱	國家代碼				
	ç					



- 金額欄若無輸入金額,離開欄位時會補零。
- 國別報告第1點為否者,應填報「國別報告申報書」。

▶ 營利事業認列受控外國企業(CFC)所得明細表

第一部分

建 建 建 建 建 表 建 建 表 建 表
選擇關係人名稱 0001 測試關係人 中文名稱(A1) 測試關係人 其文名稱(A2) test1123 稅務識別碼/其他識別碼(A3) 2r2r32r3werwerwer
中文名稱(A1) 測試關係人 英文名稱(A2) test1123 稅務識別碼/其他識別碼(A3) 2r2r32r3werwerwer
英文名稱(A2) test1123 稅務識別碼/其他識別碼(A3) 2r2r32r3werwerwer
稅務識別碼/其他識別碼(A3) 2r2r32r3werwerwer
所屬低稅負國家(地區)代碼(A4) AL
設立登記地是否有固定營業場所(15) ○是,地址: ◎ 否
夏賀營獲 設立登記地是否有僱用員工實際經營業務(A6) ◎是,人數: 12 人; ○否
活動機稅 依CPC辦法第5條第2項第2款計算之所得占比<10%(A7) ◎是,比率: 5(%); ○否
CFC財務報表是否經會計師簽證(A8) ◎是 ○否,提供其他文據: 00002公司二comno2
〇是 〇否
是否申請延期提示 〇已申請,申請日期: 年 月 日 ;申請文號:
務報表或替代該財 核准日期: 年 月 日 ;核准文號:
75%%农之共他又據 (A9) 〇 併同本次申報案件申請延期提示文據(曆年制者延期至113年11月30日,非曆年制者延期至申報期間屆滿之次日
起算6個月)理由:
○ 第45欄至第47欄任一欄位勾選「否」,應填第二部分至第四部分
○ 第45欄至第47欄均勾選「是」,免填第二部分至第四部分,但CFC當年度虧損且以後年度欲適用虧損扣除,或CFC以前年度核定之各 ○ 期虧損尚有未扣除餘額者(即上————————————————————————————————————
 ◆新增 ▲ 修改[F3] → 删除[F4] □ 清除[F5] ▶ 查詢
■第一筆 ■上一筆 ■下一筆 ■最後一筆 ●離開[F12]
序號 中文名稱 (A1) 英文名稱 (A2) (A5) (A6) (A7) (A8) (A9)
0001]測試關係人 / test1123 / N Y Y Y

第二部分

[TfrmPIA11216, B71.Tdb, B	372.Tdb, B73.Tdb, B74.Tdb,	B75.Tdb, B76.Tdb, B77.Tdb] 第B7頁	頁營利事業認列受控外國企業所得	— 🗆 🗙		
第一部分 第二部分 第三部	8分 B11或B12欄合計數	第四部分 第五部分_1	第五部	分_2			
第二部分:當年度盈餘				單位:新	臺幣元		
選擇關係人名稱					~		
	當年度	『稅後淨利(損)(B1)			0		
稅	0						
源自非低稅負區採權益	○九言美万5合全/2-而了电5(P/I)		R5)	源自大陸地區以外(B4)	0		
法認列轉投資事業之調	投資損益已實現數		55)	源自大陸地區(B5)	0		
即視日		投資	損失已?	嘗現數 (B6)	0		
		處分股權之調整數	(B7)		0		
□ 本年度選擇將評價損益	遞延至實現時始計入CFC	當年度盈餘者(未勾選本	、項者,	免填下欄金額)			
	FVPL公允價值變動數(B8)						
	FVPL調節項目		ļ	處分FVPL調整數(B9)	0		
			重	·分類FVPL調整數(B10)	0		
依CFC辦法第	87條第5項規定,將以前年	F度已遞延FVPL評價損益	計入本公	年度盈餘數(B10a)	0		
CFC當年度盈	(餘(虧損) [B11=B1+B2	-B3+(B4+B5-B6)+B	7—B8+	B9+B10+B10a]			
營業期間未滿1年者,請	換算全年盈餘或虧損:	B11 儞 × 12 ÷ 営身	自數	~ = (B12)	U		
→ 新增	▲ 修改				● 查詢		
) (D11)		₩開		
關係入項號 關係入名柟 (B1)(BZ)(B3)(B4)(B5)(.	RP) (R1) (R2) (RA) (RIO) (BII)	(B12)			





		db, B/6.1db, B//.1db] 第B	7頁營利事業認列受控外國企業所	「得 ー ロ	×			
第一部分 第二部分 第三部	分 B11或B12欄合計數 第四	部分 第五部分_1 第五部	郭分_2					
第三部分:10年虧損扣除申	申報表			單位:新臺幣元				
選擇關係人名稱					\sim			
年度	~							
申報/核定盈餘(C1)								
申報/核定虧損(C2)								
	截至上年度日	已扣除金額(C3)						
	本年度減資	彌補虧損(C4)			0			
	本年度扣	除金額(C5)			0			
	无扣除餘額(C	6=C2-C3-C4-C5)	76 11. 2. 17. 64		U			
説明・UPU於III年度(宮)	以前發生之虧損,个得用於	地域112年度(宮)以後9	設生之盈酥。					
→ 新f	▲ 修改	- 冊4余	□ 清除	₽ 杳詢				
■ 筆 <u></u>	筆	下下一等			i			
		· · · +	1 月21没一半	- 商田(円)				
關係人項號 關係人名稱 年度	(C1) (C2) (C3) (C4) (C5) (C6)	11 取12 平					
關係人項號關係人名稱年度	(C1) (C2) (C3) (C4) (C5) (C6)	11月11次一半					
關係人項號關係人名稱年度	(C1) (C2) (C3) (C4) (C5) (C6)	· " 取1次 " 半					
關係人項號關係人名稱年度	(C1) (C2) (C3) (C4) (C5) (C6)	取1火一半					
關係人項號關係人名稱年度	(C1) (C2) (C3) (C4) (C5) (C6)	政政	西山田				
關係人項號關係人名稱年度	(C1) (C2) (C3) (C4) (C5) (C6)	1					
關係人項號關係人名稱年度	(C1) (C2) (C3) (C4) (C5) (C6)	政政	i internationalista				
關係人項號關係人名稱 年度	(C1) (C2) (C3) (C4) (C5) (C6)	1					
關係人項號關係人名稱 年度	(C1) (C2) (C3) (C4) (C5) (C6)	1					
關係人項號關係人名稱年度	(C1) (C2) (C3) (C4) (C5) (1. 取扱一半					

B11 或 B12 欄合計數

第一部分 第二部分 第三部分	B11或B12欄合計數 第四部分 第五部	分_1 第五部分_2	
	管和事業直接持有股份或資	本額且不符合實質營運活動	
	要件之各CFC各表	長第 B11相創合計數	
	12345 秋 事業應將百將持有股份或資本額目報	乗賞「質愛演活動(即該表A5至A7欄任	一相關
21	z勾攫「否」者)之名CFC各表第B11欄金	額合計(無論正負數均應合計)	
- 存檔	— 冊郎余	ロ 清除	😁 離開

第四部分

第一部分 第二部分 第11或3124 第四部分 第五部分_1 第五部分_2 選擇關係人名稱 常台下列之一,免境第四部分表格 清除勾選 常知間未満1年者,下列二項後核條件之第8114 「當利事業直接持有股份或資本額且不符合置質營運活動要件之名CPC各表第8114 ● 新1414 新星幣7004元」 且「營利事業直接持有股份或資本額且不符合置質營運活動要件之名CPC各表第8114 ● 含計数 元公新星幣7004元」 二元公新星幣7004元」 第118057 第第第1004元 「新餐11424 第118057	[TfrmPIA11216, B71.Tdb, B]	72.Tdb, B73.Tdb, B74.Tdb, B75.Tdb	o, B76.Tdb, B77.Tdb] 第B7頁	夏營利事業認列受控外國企業所得	. – o ×			
選擇關係人名稱 符合下列之一,免填第四部分表格 清除勾選 營業期間未滿1年者,下列二項檢核條件之第811欄應以換算全年盈餘(虧損)第812欄金額計入:(未滿1個月者,以1個月計算) ● 第52幣970 ● 新愛幣700萬元,且「営利事業直接持有股份或資本額且不符合買買營運活動要件之名CPC各表第811欄 ● 許墅幣700萬元,」 「営利事業直接持有股份或資本額且不符合買買營運活動要件之名CPC各表第811欄 第CPC当報題幣700萬元,」 「営利事業直接持有股份或資本額且不符合買買營運活動要件之名CPC各表第811欄 第回部分: 第第二元 第回部分: 第第二元 第回部分: 第二元 第回部分: 第二元 第四部分: 第二元 第二元 CPC當年度盈餘的目的 (FC比前年度經籍徵標間核定之名期虧損,於本年度扣除之金額(D3,請依第三部分第C5欄合計數處,以0項入) 0 (名CPC名表第05個合計數應填至第1頁第137/備及第2頁第一部分第2圓欄做位。) ※ (名CPC名表第1頁第137/備及第2頁第一部分第2圓欄位。) ● 定一筆 ● 新台 ● 修改 ● 删時 ● 第一筆 ● 上一筆 ● 下一筆 第一筆 ● 上一筆 第一筆 ● 二筆 第一筆 ● 一筆 <td< td=""><td>第一部分第二部分第三部</td><td>务 B11或B12欄合計數 第四部</td><td>分 第五部分_1 第五部分</td><td>÷_2</td><td></td></td<>	第一部分第二部分第三部	务 B11或B12欄合計數 第四部	分 第五部分_1 第五部分	÷_2				
符合下列之一, 免填第四部分表格 清除勾選 營業期間未滿:年者,下了口:環檢核條件之第0:1欄應以換算全年盈餘《虧損》第0:2欄金額計入:《未滿 1 個月者,以 1 個月計算》 ○ 第8:14欄≤新臺幣20元 ○ 第1:欄≤新臺幣20元 ○ 「新臺幣20元 ○ 常計數 ○ 完全 ○ 第2, 約2 ○ 第1:欄 ○ 第1:欄 ○ 第三 ○ 第二	選擇關係人名稱				~			
營業期間未滿1年者,下列二項檢核條件之爭B11欄應以換算全年盈餘(虧損)第B12欄金額計入:(未滿 1 個月者,以 1 個月計算) ○ 第B11欄≤新臺幣0元 ○ 計算 ○ 第200元 〈鄭11個≦新臺幣200萬元」且「營利事業直接持有股份或資本額且不符合實質營運活動要件之各CFC各表第B11欄 合計數 元≤新臺幣700萬元」 第四部分: 定 1: % 新臺幣700萬元」 第四部分: 定 2: 新臺幣700萬元」 第四部分: 定 2: 新臺幣700萬元」 第四部分: 定 2: % 新臺幣700萬元」 第四部分: 定 2: 新臺幣700萬元」 第四部分: 定 2: 新臺幣700萬元」 第四部分: 定 2: 新臺幣700萬元」 第四部分: 定 2: 新臺幣700萬元」 第回部分: 定 2: 新臺幣700萬元」 第四部分: 定 2: 新臺幣700萬元」 「日本 □ 2: 2: 2: 2: 2: 2: 2: 2: 2: 2: 2: 2: 2:	符合下列之一,免填第四部	16分表格 清除勾選						
○ 第811欄≤新臺幣2700萬元」且「營利事業直接持有股份或資本額且不符合實質營運活動要件之各CFC各表第811欄 ○ 計畫 元≤新臺幣700萬元」 第四部分:歸課所得計算 宜位:%、新臺幣元 CFC當年度盈餘(D1=B11) 0 法定盈餘公積或限制分配項目(D2) 0 CFC以前年度經稽徵機關格定之各規處損,於本年度加除之金(D3),請依第三部分第C5欄合計數填入) 0 登利事業直接持有比率按持有加減加量平均計算(D4) % CFC當年度盈餘(D1=B11) 0 这定盈餘公積或限制分配項目(D2) 0 管利事業直接持有比率按持有期間加權平均計算(D4) % CFC投資收益 (D5= (D1-D2-D3) x04,請填室第五部分第C1欄之本年度欄位,若為負數,以0填入) 0 新慶應填室第1頁第137欄及第B2頁第一部分第2題欄位。) 0 0	營業期間未滿1年者,下列	二項檢核條件之第B11欄應以接	算全年盈餘(虧損)第B	12欄金額計入:(未滿 1 個月者	¥,以 1 個月計算〉			
○「新臺幣0元<新臺幣2000萬元」且「營利事業直接持有股份或資本額且不符合當買營運活動要件之各CFC各农第B11欄	○ 第B11欄≤新臺幣05	rč.						
第四部分:歸課所得計算 單位:%、新臺幣元 CFC當年度盈餘(D1=B11) 0 法定盈餘公積或限制分配項目(D2) 0 CFC以前年度經稽徵機關核定之各期虛損,於本年度扣除之金額(D3,請依第三部分第C5欄合計數填入) 0 営利事業直接持有比率按持有期間加權平均計算(D4) % CFC投資收益(D5=(D1-D2-D3)xD4,請填至第五部分第C5欄合計數應填至第1頁第137欄及第B2頁第一部分第2題欄位。未每度欄位,若為負數,以D(填入) 0 (名CFC各表第D5欄合計數應填至第1頁第137欄及第B2頁第一部分第2題欄位。) 0 ◆新增 ▲ 修改 一刪除 □清除 ● 查詢 「第一筆 一上一筆 下一筆 □ 最佳一筆 ● 随開 關係人名稱 (D1) (D2) (D3) (D4) (D5) ●	○「新臺幣0元<第B 合計數元≤	□1欄≦新臺幣700萬元」且「營結 新臺幣700萬元」	利事業直接持有股份或資	本額且不符合實質營運活動要件	之各CFC各表第B11欄			
CFC當年度盈餘(D1=B11) 0 法定盈餘公預或限制分配項目[D2) 0 CFC以前年度經稽徵機關核定之各期虧損,於本年度扣除之金額(D3,請依第三部分第C5欄合計數填入) 0 営利事業直接持有比率按持有期間加權平均計算(D4) % CFC投資收益 (D5= (D1- D2- D3) xD4,請填至第五部分第C1欄之本年度欄位,若為負數,以D4項入) 0 (名CFC名表第D5欄合計數應填至第1頁第137欄及第B2頁第一部分第2題欄位。) 0 ・新增 ▲ 修改 一刪除 □ 清除 ・新增 ▲ 修改 一刪除 □ 清除 ● 查詢 「第一筆 「二一筆 □ 清除 ● 蘆簡開 ● 離開 関係人名稱 (D1) (D2) (D3) (D4) (D5) ● ● ● ●	第四部分:歸課所得計算			單位	2:%、新臺幣元			
法定盈餘公積或限制分配項目(D2) 0 CPC以前年度經稽微關格定之各期應損,於本年度扣於之象(D3,請依第二部分第C5欄合計數填入) 0 登利事業直接持有比率按持有期間加權平均計算(D4) * CPC投資收益 (D5= (D1- D2- D3) x04,請填至第五部分第E1欄之本年度欄位,若為負數,以D/填入) 0 (各CPC各表第D5欄合計數應填至第1頁第137欄及第B2頁第一部分第2題欄位。) 0 * 新增 ▲ 修改 一刪除 □ 清除 戶 查詢 · 新增 ▲ 修改 一刪除 □ 清除 戶 查詢 · 新增 ▲ 修改 一刪除 □ 清除 戶 查詢 · 新增 ▲ 修改 一刪除 □ 清除 戶 查詢 · 新增 ▲ 修改 ● 刪除 ○ 離南 · 國係人 項號< 關係人 名稱 (D1) (D2) (D3) (D4) (D5)		CFC當年度盈	餘(D1=B11)		0			
CPC以前年度經稽徵機關核定之各期虧損,於本年度扣除之金額(D3,請依第三部分第C5欄合計數項入) 0 営利事業直接持有比率按持有期間加權平均計算(D4) % CPC投資收益 (D5=<01.02.03) x04,請填室第五部分第E1欄之本年度欄位,若為負數,以0項入)		法定盈餘公積或限	制分配項目(D2)		0			
留相事業直接持有比率按持有期間加權平均計算(D4) CPC投資收益(D5= (D1- D2- D3)x04,請填至第五部分第21欄之本年度欄位,若為負數,以0填入) (含CPC各表第D5欄合計數應填至第1頁第137欄及第B2頁第一部分第2題欄位。) ◆新增 ◆新增 ◆修改 ●問除 □ 清除 ○ 查詢 ● 查询 ● 查询 ● 意後一筆 ● 離開 國係人項號 關係人名稱(D1)(D2)(D3)(D4)(D5)	CFC以前年度經稽徵榜	CFC以前年度經稽徵機關核定之各期虧損,於本年度扣除之金額(D3,請依第三部分第C5欄合計數填入)						
CPC投資收益(D5= 〈D1-D2-D3 〉x04,請填至第五部分第日欄之本年度欄位,若為負數,以0項入) 0 (名CPC各表第D5欄合計數應填至第1頁第137欄及第D2頁第一部分第2題欄位。) ◆新增 ◆修改 一刪除 □清除 戶 查詢 ●新增 ◆修改 一刪除 □清除 戶 查詢 ●新增 ◆修改 一刪除 □清除 戶 查詢 ■第一筆 ▲上一筆 下一筆 □ 湯後一筆 ●離開 關係人項號 關係人名稱(D1)(D2)(D3)(D4)(D5) ○ ○ ○		營利事業直接持有比率按持	有期間加權平均計算(D4])	%			
(各CFC各表第D5欄合計數應填至第1頁第137欄及第B2頁第一部分第2題欄位。) ◆新增 ▲ 修改	CFC 投資收益(D5= ·	(D1- D2- D3)×D4,請填至第H	話部分第E1欄之本年度欄位	立,若為負數,以0填入]	0			
 →新増 ● 修改 ● 删除 □ 清除 ● 査拘 ● 第一筆 ○ 下一筆 ○ 最後一筆 ● 離開 	(各CFC各表第D5欄合計數別	態填至第1頁第137欄及第B2頁第	一部分第2題欄位。 〉					
	→ 新增	▲ 修改	- 冊『除	□ 清除	₽ 查詢			
關係人項號 關係人名稱 (D1) (D2) (D3) (D4) (D5)	■ 第一筆	- 上一筆	下 下一筆	▷ 最後一筆	● 離開			
	關係人項號關係人名稱 (D1)	(D2) (D3) (D4) (D5)						



第五部分_1

[TfrmPIA11216, B71.Tdb, B	72.Tdb, B73.Tdb, B74.Tdb, B75.	Tdb, B76.Tdb, B77.Tdb] 第B7頁	夏營利事業認列受控外國企業所	f得 ー ロ	\times
第一部分 第二部分 第三部	3分 B11或B12欄合計數 第四	部分 第五部分_1 第五部分	∄_2		
第五部分:營利事業認列	FC投資收益及境外可扣抵稅	讀明細表		單位:新臺幣元	
選擇關係人名稱					~
本:	年度實際獲配該CFC之股利或	盈餘(不含111年度及以前年)	度)(EA)		0
本年度嘗	際獲配該CFC之股利或盈餘於	CFC所在地及大陸地區已繳納	h之所得稅(EB)		0
→ 新增	▲ 修改	- 冊//余	□ 清除		
■ 第一筆	▲ 上一筆	トレール	□ 最後一筆	● 離開	

第五部分_2

2	[TfrmPIA	A11216,	B71.Tdb, B72	.Tdb, B	73.Tdb, E	374.Tdb, B75	.Tdb, B76.To	db, B77.Tdb]	第B7頁	營利事業認列受控外國	企業所得 一		\times
第-	部分	第二部	分 第三部分	r Bllg	₿12欄	合計數 第四	明部分 第3	五部分_1 第	五部分	_2			
ģ	有五部分	r:營利	「事業認列CFC	こ投資	收益及均	竟外可扣抵积	兌額明細表				單位:新臺幣元	<u>填表</u>	<u>說明</u>
	*CF	C序號										\sim	
		CFC	盈餘所屬年月	ŧ			~						
						已認死	ICFC投資的	(Ĕ1)				0	
			截至上年	F度累积	討王 曾際	(猶配(或已)	愚分)之金額	質【E2=截至	上年度((E2+E3+E4+E5)]		0	
	已認列C	FC投	本年度實際》	雙配股利	利或盈		3	ᆙ源自大陸 地	也區(E3))		0	
	資收	益	餘之	金額				源自大陸地	匾(E4)			0	
			7	本年度關	處分日E	記刻CFC投	資收益餘額	街废分比率	計算之	金額(E5)		0	
				í	尚未實際		分)之餘額	(E6=E1-E2-H	3-E4-E	5)		0	
	本年度	實際獲	記該CFC之股:	利或			非源	自大陸地區	(E7)			0	
	盈餘屬	未曾計	·入所得額之。	金額			源自	目大陸地區(H	E8)			0	
	ा ≥राम	MCCC L L	-客山子/122/12			非源自大	陸地區於C	FC所在地已	繳納之」	所得稅(E9)		0	
	C BOY	UCLC1X	.貝収益(6576	(4)	渡	自大陸地區	副於該地區	及CFC 所在地	已繳納	之所得稅(E10)		0	
	-t: 84 2 [.]	7 66/8		1000		非源自大	陸地區於CI	PC所在地已經	數納之戶	所得稅(E11)		0	
	木曾計	八川1寺(観之玉額(11/	/E8)	瀌	自大陸地區	診該地區	及CFC 所在地	已繳納	之所得稅(E12)		0	
		♪ 新増			🔺 修改	t		- 刪除		□ 清除	م	查詢	
	14	第一筆	£)(▲上 —	筆		▶ 下一筆		▶ 最後一筆		離開	
關係	約人項號	こ 關係/	し名稱 認列的	と資収益	â年度(E1) (E2) (E	3) (E4) (E	25) (E6) (E'	7) (E8)	(E9) (E10) (E11) (E	12)		
_													

- 金額欄若無輸入金額,離開欄位時會補零。
- 第一部分之「選擇關係人名稱」欄選項是由第B3頁建檔資料帶入;其他部分之「選擇關係人名稱」由第一部分建檔資料帶入。
- (A1)、(A2)、(A3)、(A4)、(B11)、(B12)、(C6)、(D1)、(D3)、(D5)、(E6)
 欄由程式自動計算,使用者不得自行輸入。



3.2.4. 其他申報書表建檔

1.7 延 他 中 報 書 表	交易符合加值税。這個之4個、 完房屋使用種稅。當個有種之4個、 完房屋及其坐落基地變肥俗或 出資額之收入、成本、費用、 指尖明細表	第C1一2頁, 交易符合所得預法第24條之5 第4項規定房屋、土地之仮 入、成本、費用、損失明細表		>
[第C3頁 財産目録資料	箱C4頁 脱索股票 股份種譲運報表		
			1	陶住門灯

交易符合所得稅法第4條之4規定房屋、土地、房屋使用權、預售屋及其坐落基地暨股份或出資 額之收入、成本、費用、損失明細表

×交易項目 0 X交價額 0 X得成本 0	: 房屋及其坐落基地	2~220000 (Call 1 / 2006					
成交價額 又得成本		5 × × × × × ×	で易日期	■ 年	月日		填寫須知
得成本		 交易所得或指 	昌失(al)			0	
		 ① 十地滞價總數 	していていた。 仮容質(e1)			0	
		 得減除之十折 	17時(曹約豊安留(f1)		0	
				,			
地房屋							
K縣市	~ *	郎鎮市區		~	段	小段 -	地號
夠轉比率(持分)							
擇一代表(同一交	易之房屋、土地,房	房屋坐落不同地點	8者,加註「招	睪──代表」	請打♡)		
♡資料匯入							
<u>CSV欄位說明</u>	匯入CSV	全部刪除	検視匯フ	範例檔	匯入之CSV檔	請用UTF-8字碼	
◆ 新持	▲ 存檔		無心余		一	◎ 香油	
⊠ 第一筆	< 上一筆	⊳	下一筆	Di f	最後一筆	● 列印	離開
1表 交易項 交易日	成交價 取得成 必要	費用(損交易所)	得或! 土地漲俏	買給息」得減膨	於乙土地漲價%		
[編完成] (得減除之土地滞備 (a3)為負,以0項 土地滞備總數額(e 11-1頁交易符合所得 (1-1頁交易符合所得 (1-1頁交易符合所得)。	第1章/共0筆 編集(f1、f2、f3)。 1、e2、e3)請依土坑 法第4條之4現定房屋、土 法第4條之4現定房屋、土),以[交易所得:	或損失(a1、a 項規定公告土 === == == == == == == == == == == == =	2、a3)]與 地現值計算 ^{重股份或出室翻}	[土地漲價線數 [之土地漲價線] 二 ^{四之收入、成本、要}	額(e1、e2、e3)]擇低均 數額填報。 ^{用、損失明細表}	礼、(a1)、(a2) — □
作業完成. 得減除之土地漲價 (a3)為負,以0項 土地漲價總數額(e 第C1-1頁交易符合所得5 ~表三明細資料。 表一 ~ 表三資料時 投資營利事業中文= 投資營利事業中文= 投資營利事業中文=	第1単/共0単 額數額(f1、f2、f3) 1、e2、e3)請依土射 运業4條24標定局置、±1 支五明細資料 合計相 職。0001 5稱:一二三 5和:),以[交易所得] 8. 稅法第30條第1: 8. 易星使用權、預算 篇 ★ ★	或損失(al、a 項規定公告土 	2 × a3)]與 地現值計算 ^{重股份或出資數}	【土地·漲價總數 之土地·漲價總 ¹¹² 收入、成本、要	額(e1、e2、e3)]擇低均 數額填報。 用、損失明編表	祆,(al)、(a2) — 日
作業完成. 得減除之土地涨價 (a3)為負,以0項 土地涨價總數額(e 至C1-1頁交易符合所得5 ~ 表三明細資料。 表一 ~ 表三資料時 投資營利事業英文- 一 微影,稅務識別碼	第1単/共の単 続置数額(f1、f2、f3) 1、e2、e3)請依土射 に第4体24県定局置、土 支五明細資料 合計材 職 0001 当稱:一二三 当稱: : 3234234234),以[交易所得: 8. 0	或損失(al、a 項規定公告土	2 × a3)]與 地現值計算 ^{重股份或出資額}	【土地·漲價總數 之土地·漲價總 ^[] 之收入、成本、要	額(e1、e2、e3)]擇低均 數額填報。 用、損失明編表	祆,(al)、(a2) — □
作業完成. 得減%之土地凍價 (a3)為負,以0項 土地凍價總數額(e ≤C1-1頁交易符合所得5 ~ 表一「一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一	第1章/共0章 編数額(f1、f2、f3) 1、e2、e3)請依土丸 這無4億24県定局量、±1 支五明細資料 合計析 號 0001 各稱:),以[交易所得:	或損失(al、a 項規定公告土 ⁹ 国及其主席基地1 地	2、a3)]與 地現值計算 ^{重股份或出資數}	【土地·漲價總數 之土地·漲價總 ^[] 之 _生 水。 []之 ^{收入,成本,要}	額 (e1 、e2 、e3)] 撑低均 數額填報。 用、損失明編表	祆,(al)、(a2)
作業完成. 得減除之土地凍價 (a)為負,以(3項) 土地凍價總數額(。 第C1-1頁交易符合所得 →表三明細資料。 表一。表三資料時 投資營利事業英文之 損貨資利事業英文之 編號/稅務識別碼 被投資營利事業所 :地 房屋 >777.4%	第1章/共0章 線數額(f1、f2、f3)。 1、e2、e3)請依土其 法第4條24根定局量、±1 支五明細資料 合計相 等號 0001 各稱:一二三 各稱: : 3234234234 有違內房地代號),以[交易所得: 地稅法第30條第1: ^{他、房屋使用權、預算} 闌	或損失(a1、a 項規定公告土 ¹¹¹¹¹¹¹¹¹¹¹¹¹¹¹¹¹¹¹¹¹¹¹¹¹¹¹¹¹¹¹¹¹¹¹¹	2、a3)]與 地現值計算	[土地·漲價總數 [之土地·漲價總] [之收入、成本、要	續(e1 、e2 、e3)]]擇低時 數額項項報。 用、擴失明編表 1.66	视,(al)、(a2)
作業完成. 得減缺之土地凍價 (a3)為負,以0項 土地凍價總數額(e 氧C1-1頁交易符合所得5 ~~表三明細資料。 表一 ~ 表三資料時 投資營利事業英文- 一編號/稅務識別碼 被投資營利事業英文- 一編號/稅務識別碼 被投資營利事業英、 地處是	#1 # / 共0 # 編 數額(f1、f2、f3) 1、e2、e3)請依土丸 法第4條之4項定為量、土土 支五明細資料 合計相 電紙 0001 各計4 - 一三 各稱: : 3234234234 有違內房地代號),以[交易所得: 也稅法第30條第1: 些、房屋使用權、預算 房屋及其坐落基: 	或損失(a1、a 項規定公告土 ¹¹¹ ¹¹² 地	2、a3)]與 地現值計算 ^{國股份或出資額} 、	[土地)漲價總數 [之土地漲價總數 	額(e1、e2、e3)]擇低詞 數額填報。 用、損失明編表 小段	【 八 ; (a1) \ (a2)
作業完成. 得減除之土地凍價 (a3)為負,」以項 土地凍價總數額(a 主地凍價總數額(a 至 至 一、表三明細資料。 表一。表三資料時 投資營利事業英文 一編號(稅務該則處 被投資營利事業所 :地 房屋 躍編號 (建 號 (地 批	第1単/共0単 (月1、f2、f3 () () () () () () () () () () () () ()),以[交易所得:	或損失(al、a 項規定公告土 FEZ其坐痛話地望 地	2、a3)]與 地現值計算 ^{22股份或出} 望朝 ~ 股	[土地)漲價線數 [之土地漲價線]]之收人、成本、要	額(e1、e2、e3)]擇低與 數額填報。 用、描矢明細素 小段	₹ 入 ,(a1)、(a2) — □
作業完成. 得減除之土地港價 (a3)為負,以0項 土地港價總數額(e 華C1-1頁交易特合所得5 ~表三明細資料。 表一 ~表三資料序 投資營利事業英文- 一編號/稅務識別碼 被投資營利事業英文: 一編號/稅務識別碼 被投資營利事業所: 地 房屋 認羅編號 <建 號 <地	第1単/共0単 続数額(f1、f2、f3 1、e2、e3)請依土坑 法第4條24県定局量、土 支五明細資料 合計付 就 0001 各稱:一二三 各稱: ::3234234234 自境內房地代號),以[交易所得: 也稅法第30條第1: e、房屋使用權、預算 屬屋及其坐落基: 	或損失(al、a 項規定公告土 ■■■及其坐用基地的 地	2、a3)]與 地現值計量	[土地)張價總數 [之土地漲價總 ^[] 之收入、成本、要	額(e1、e2、e3)]擇低與 數額填報。 ^{用、描失明細素}	₹入,(al)、(a2)
作業完成. 得減除之土地凍價 (a3)為負,以0項 土地凍價總數額(e 業C1-1頁交易特合所得5 ~表三明細資料。 表一 ~表三貨料時 投資營利事業中交2 均衡影/稅務識別碼 被投資營利事業中交2 一編號/稅務識別碼 被投資營利事業所 :地 房屋 3譜編號 <建 號 #</th <th>第1章/共0章 続課款額(f1、f2、f3 1、e2、e3)請依土坑 法率4條24標定房屋、土 支五明細資料 合計析 號 0001 各種:一二三 各種: ::3234234234 有遠內房地代號 ~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~</th> <th>),以[交易所得: ^也稅法第30條第1: ^{也、局量使用權、預算} 漸</th> <th>或損失(al、a 項規定公告土</th> <th>2、a3)]與 地現值計爭 ^{國設份或出資額}</th> <th>【土地·漲價總數 【之土地漲價總 [【]之收入、成本、要</th> <th>額(e1、e2、e3)]擇低均 數額填報。 用、描失明細素</th> <th>祆,(al)、(a2) ————————————————————————————————————</th>	第1章/共0章 続課款額(f1、f2、f3 1、e2、e3)請依土坑 法率4條24標定房屋、土 支五明細資料 合計析 號 0001 各種:一二三 各種: ::3234234234 有遠內房地代號 ~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~),以[交易所得: ^也 稅法第30條第1: ^{也、局量使用權、預算} 漸	或損失(al、a 項規定公告土	2、a3)]與 地現值計爭 ^{國設份或出資額}	【土地·漲價總數 【之土地漲價總 [【] 之收入、成本、要	額(e1、e2、e3)]擇低均 數額填報。 用、描失明細素	祆,(al)、(a2) ————————————————————————————————————
作業完成. 得減除之土地凍價 (a3)為負,以0項 土地凍價總數額(。 第C1-1頁交易符合所得否 ~表三明細資料。 表一 ~表三頭細資料。 表一 ~表三項料時 投資營利事業中交之 一編號/稅務識別碼 被投資營利事業與交之 一編號/稅務識別碼 被投資營利事業與交之 一編號/稅務識別碼 被投資營利事業與交之 一編號/稅務識別碼 被投資營利事業與交之 一編號/稅務識別碼 被投資營利事業與交之 一編號/稅務識別碼 被投資營利事業與交之 一編號/稅務識別碼 一次9個(7.694)日	第1単/共の単 続数額(f1、f2、f3) 1、e2、e3)請依土封 法第4條24県定員區、土 支五明細資料 合計材 職 0001 各稱:一二三 各稱: ::3234234234 有境内房地代號),以[交易所得: 也稅法第30條第1: 也,房屋使用權、預算 業 > 房屋及其坐落基: 	或損失(al、a 項規定公告土 ^{国屋及其坐南西地封} 地	2、a3)]與 地現值計爭	[土地漲價線數 [之土地漲價線] [之收入、成本、要	額(e1、e2、e3)]擇低均 數額填報。 用、描失明細表 小段 ::該目IITE-8字稿	₹入,(al)、(a2)
作業完成. 得減除之土地凍價 (a)為負,以0項 土地凍價總數額(二地凍價總數額(素C1-1頁交易符合所得 一、表三明細資料。 表一 ~ 表三資料時 投資営利事業共交之 損益 一、編號/稅務識別碼 被投資營利事業所 二地 厚屋 記籍編號 ≪建 號 ≪建 號	第1章/共0章 線数額(f1、f2、f3、 1、e2、e3)請依土共 這書4條24県定員量、土1 支五明細資料 合計析 1、234234234 有遺內房地代號),以[交易所得: b稅法第30條第1: c、房屋使用權、預算 c、房屋及其坐落基: c <lic< li=""> c c c c<</lic<>	或損失(al、a 項規定公告土	2、a3)1與 地現值計算 意影的或出資源 下 下 下 下 下 一 下 段	[土地)凍價線數 [之土地凍價線 [こしな入・成本・書	額(e1、e2、e3)]擇低與 數額填報。 用,損失明細表 小段 清用UTF-8字碼	₩ W





- 交易項目若為3預售屋:[土地坐落(縣市代碼)]、[土地坐落(鄉鎮市區名稱]、
 [土地坐落(段、[土地坐落(小段)]、[土地坐落(母地號)]、[土地坐落(子地號)]、
 [土地移轉比率(持分)-(分子)]、[土地移轉比率(持分)-(分母)]、[房屋地址]、[房
 屋移轉比率(持分)-(分子)]、[房屋移轉比率(持分)-(分母)]、[預售屋-建案名
 稱]、[預售屋-建照字號]、[預售屋-建照核發日]、[預售屋-交易棟、樓、戶]、
 [預售屋-取得日期]欄位為必要欄位。
- 交易項目若為4股份或出資額:[被投資營利事業中文名稱]、[被投資營利事 業英文名稱]、[國家代碼]、[統一編號/稅務識別碼]、[交易日前一年內直接 及間接最高持股或出資額比例(%)]、[交易時境內房地時價(T)]、[交易時被 投資營利事業全部股權或資本額時價(S)]、[股份或出資額移轉比率(持 分)-(分子)]、[股份或出資額移轉比率(持分)-(分母)]、[股份或出資額-取得 日期] 欄位為必要欄位。
- 若表一~表三的交易項目有4股份或出資額資料,則需填寫表五。
- [交易所得或損失【(a1)或(a2)或(a3)欄】]及[得減除之土地漲價總數額【(f1) 或(f2)或(f3)欄】]由程式計算,使用者不得輸入。
- 金額欄若無輸入金額,離開欄位時會補零。
- 點選「匯入 CSV」: 匯入自建的 CSV 檔;範例檔可點選[檢視匯入範例檔] 下載;欄位說明可點選[CSV 欄位說明]下載。



▶ 交易符合所得税法第24條之5第4項規定房屋、土地之收入、成本、費用、損失明細表

膠 第C1-2頁交易符合所行	导稅法第24條之5第4	項規定房屋、	土地之收入、成本、費用、損失明	細表		- 0	\times
水交易項目	房屋及土地	~			填寫須知		
*交易日期	年月	H	交易所得額(A)		0		
成交價額	Í	0	土地漲價總數額(B)		0		
取得成本		0	得減除之土地漲價總數額((C)	0		
相關費用(損失)		0	應計入營利事業所得額之前	涂額(A)-(C)	0		
土地 房屋							
房屋稅籍編號				段	小段		
*建 號							
*房屋地址		~	~				
移轉比率(持分)		/	0				
*取得日期	年月日	Ξ	□ 擇一代表(同一交)	易之房屋、土地,土地」	上有多筆房屋者,加註「擇	一代表」請打♡	
CONTRACTOR T							
しい。員本中国人							
CSV 員和超入 CSV 欄位說明	匯入CSV	3	全部刪除 檢視匯2	「範例檔 随入之CSV	檔請用UTF-8字碼		
CSV 員和超入 CSV 欄位說明	匯入CSV	宇檔	全部冊16余 検視匯フ	 1 1	檔請用UTF-8字碼 ♀ 查詢	र्जन्द्र सम	
CSV 價种匯入 CSV 欄位說明 → 新增	■ 入CSV	字檔 :一筆	全部刪除 検視匯フ - 刑除 - 下一筆	● 通行は 単本の	檔請用UTF-8字碼 ♀ 查詢 ● 列印	商作開	
 CSV 員科匯人 CSV 欄位說明 分析增 第一筆 交易項 交易日:交易 	匯入CSV	字檔 - 一筆 上地/張價約	全部刪除 検視匯フ 一 刪除 下 下 一 筆 息數音取得成、得減添之土地	 範例檔 運入之CSV ご清除 ご最後一筆 漲價總數相關費用(措應) 	 檔請用UTF-8字碼 ⑦ 查詢 ● 列印 試入営利事業所得額之餘器 	離開 縣市鄉鎮市 房園	畫地:
CSV員科匯人 CSV欄位說明 →新增 「第一筆 交易項 交易日:交易	匯入CSV	字檔 - 一筆 上地)張價約	全部明除 検視運び ご 問那 デーデー筆 息數名取得成、得減%<定土地	 範例 単一 清除 一 清除 一 景後 一筆 漆價總數相關費用(損應) 	檔請用UTF-8字碼 ○ 查詢 ○ 列印 計入營利事業所得額之餘格	離開 縣市鄉鎮市 房園	耆地 :
CSV員科匯人 <u>CSV欄位說明</u> → 新增 戸第一筆 交易項 交易日:交易	匯入CSV	存檔 :一筆 上地/漲價約	全部刪除 檢視匯7 一 刪除 下一筆 裏數容取得成 得減隊交土地	(範例檔) 近入之CSV ご清除 ご 景除 ご 最後一筆 添價總數相關費用(損應)	 借請用UTF-8字碼	離開	茎地:
CSV欄位說明	匯入CSV	存檔 - 一筆 上地>張價約	全部制除 一 一 形除 下 下 筆 思數客取得成 得減除之土地	 1 1	檔請用UTF-8字碼 ○ 查詢 ● 列印 論+入營利事業所得額之餘者	離開	茎地:
CSV欄位說明 ◆新增 ○新增 交易項 交易日:交易	匯入CSV	字檔 一筆 上地>漲價約	全部制除 植視匯フ ー 制除 下 下一筆 息數音取得成 得減% 之土地	(範例檔) 超入之CSV (第一) 清除 (最後一筆) 最後一筆 (清線裏相關費用(措施)	檔請用UTF-8字碼 ○ 查詢 ● 列印 計入營利事業所得額之餘器	離開	茎地:
CSV價件進入 CSV價位說明 ◆新增 ◆新增 「第一筆 交易項 交易日:交易	匯入CSV 「「」」 所得額成交價: - 第1筆/#	字檔 筆 上地>張價約	全部剛除 検視国フ 一 問時除 一 下一筆 現數會取得成得減0%之土地	 範例檔 正 う方除 	檔請用UTF-8字碼 ○ 查詢 ● 列印 試入營利事業所得額之餘審	a推開 暴汗 部3項市「房屋	茎地
CSV欄位說明 ◆新增 ○第一筆 交易項 交易日:交易	匯入CSV 「「「「「」」」 「」」」 「」」」 「」」」 「」」」 「」」」 「」」	字檔 	全部開設: 検視運ブ 一 開設: 一 下一筆 息數容取得成 得減球余之土地	 範例檔	檔請用UTF-8字碼 ⑦ 查詢 ● 列印 諸十入營利事業所得領之餘儲 論輯(A)-(C)之合計數(E)	離開 縣市 403頁市 房店	Z地 0
CSV欄位說明 ◆新f增 ◆新f增 「第一筆 交易項 交易日:交易 副除作業完成 得減時之土地凍債舗 ※ 容易所得額(A)> 以「0」填入~>	匯入CSV 第1章/表 數額(C)之合計 0且(A)≥(B)者 章年音で第2章/数	- 筆 土地漲價約 (C)之數 上之人數	全部開設: 検視運ブ 一 研ジ 一 下一筆 息数容取得成: 得減%交之土地 の 調以(E)欄(金額填入:(A)) ・ 土地者: 施佐賀前が原則後	 ● 正入之CSV ● 清除 ● 清除 ● 最後一筆 > 課債總費用(措施 → ○ 目(公(3) (2) > ○ 目(3) (3) > ○ 目(3) ○ (3) <	檔請用UTF-8字碼 ○ 查詢 ● 列印 諸十入營利事業所得額之餘緒 案額(A)-(C)之合計數(B) 影額(X)(A) 欄会額項入:[C) 書本所得額證稅認言反常和	● 全の者,(C)之(1) ● 三の者,(C)之(1) ● 三の(1) ● 三 ● 三 ● 三 ● 三 ● 三 ● 三 ● 三 ● 三 ● 三 ● 三	夏田 0 数 資
CSV欄位說明 新指增 ◆新指增 「第一業 交易項 交易日:交易 受易項 副除作業完成. (月調味之土地凍信額 以下の」填入。資 米、立場所得額(A)> 以下の」填入。資	I 正人CSV 第1章/射 期得額成交值: 	字 構 二 一 筆 土 地 漲 價 約 上 シ 素 数 (D) 上 地 漆 で 第 の 美 の 美 の 美 の 美 の 、 の 美 の 、 の の 、 の の 、 の 、 の 、 の の 、 の 、 、 の 、 の 、 の 、 、 、 、 、 、 、 、 、 、 、 、 、	全部制除 一 制除 一 下一筆 意數會取得成 得減除之土地 (電以(P)欄会額填入:(A) 約 約 約 約 約 (1 項規定合土地看) 個 全額 均 (下 一 一 一 一 一 一 一 一 一 筆 一 下 一 筆 一 一 一 筆 () () () () () ()) ()) ())) ())) ())) ())) ())))) ()))))))) ()))))))))))))	 ● 国務協会 ● 国務協会 ● 国務協会 ● 国務協会 ● 国務協会 ■ 国務協会<td>檔請用UTF-8字碼 ⑦ 查詢 ⑦ 查詢 ⑦ 列印 諸十入營利事業所得額之餘容 新額(A)-(C)之合計數(B) 數額以(A)欄会額填入:(A 季約約得額課稅或自營利事 %。</td><td>離開</td><td>Z 地: 0 次容質 ○</td>	檔請用UTF-8字碼 ⑦ 查詢 ⑦ 查詢 ⑦ 列印 諸十入營利事業所得額之餘容 新額(A)-(C)之合計數(B) 數額以(A)欄会額填入:(A 季約約得額課稅或自營利事 %。	離開	Z 地: 0 次容質 ○

欄位說明:

- [交易項目]、[持有期間]、[交易日期]、[縣市]、[鄉鎮市區]、[取得日期]及[房
 屋地址]欄位為必要欄位。
- [交易所得額 (A)]、[得減除之土地漲價總數額(C)]及[應計入營利事業所得額之餘額 (A)-(C)]由程式計算,使用者不得輸入。
- 金額欄若無輸入金額,離開欄位時會補零。
- 點選「匯入CSV」: 匯入自建的CSV 檔;範例檔可點選[檢視匯入範例檔]
 下載;欄位說明可點選[CSV 欄位說明]下載。

▶ 財產目錄資料

本書表申報方式為「併本媒體申報」時申報人須於此畫面逐筆建檔。

財產目錄採附自								
	牛方式申報者	,請刪除本頭	〔建檔資料	,並於第3頁資產負債表	勾選採附件申	報		
日期: 111年 12月 21日	○ 全部	採平均法		○ 採不同方法提列折	舊			
財産停潤				~				
財產名稱								
所在地址								
數量			單位					
取得時間-年-月-日	年月	ПП						
取得原價		0	1.改良或(修理 2.裝修費 3.重大檢查	:費	0		
預留殘值		0	取得原價》	成預留殘值		0		
折舊或攤折方法					~			
耐用或攤折年數-原表		0	耐用或攤拍	斤年數-新表		0		
耐用或攤折年數-換算		0	取得前已住	 更用年數		0		
折舊或攤提額-截止本期止累計數		0	折舊或攤拍	是額-本期提列數		0		
未折減餘額		0						
備註								
	★ 当时册 (形金)	大頭原子	箭伤膝	履入之CSV標請用IITF-85	艺花町	Late and faith from the		
		120170008.21	(中国1231)田		T_H00	<u> 天真 5月35月31</u>	•	
→ 新增[F2] 🔷 存稽	[F3]	— 冊11余[F4]	□ 清除[F5]	🔎 查詢	[F6]	南住門	۶.
■ 第一筆[F7] ■ 上一?	筆[F8]	▶ 下一筆	[F9]	▶ 最後一筆[F10]	👌 列印	[F12]	(4)[£. [++	1
:部採平均法/2-採不同方法提列折查	⑤ 財産分類 財	產名稱 所在:	也址 數量 『	1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1	改民或修理 2	2.裝修費 3.重力	に檢査す	徑
								Ľ

- 如申報別為「決算」時,左上角會出現日期欄位,做為申報年度的判斷。
- 選擇[全部採平均法]時,折舊或攤折方法鎖定為1平均。



- [財產名稱]及[取得時間年月日]欄位為必要欄位。
- 金額欄若無輸入金額,離開欄位時會補零。
- [取得原價減預留殘值]及[未折減餘額]欄由程式計算,使用者不得輸入。
- 「折舊或攤折方法」可供選擇的種類為:1:平均、2:定率、3:年數、4:產量、5:工
 時、6:其他)。
- 財產之分類為:"01":固定資產-土地,"06":固定資產-房屋及建築,"07":固定 資產-機器設備,"08":固定資產-運輸設備,"09":固定資產-辦公設備,"10":
 固定資產-其他固定資產,"11":固定資產-未完工程及待驗設備,"02":投資性不動產,"
 03":礦產資源,"04":生物資產,"05":無形資產,"12":使用權資產。
- 匯入自建的 CSV 檔;範例檔可點選[檢視匯入範例檔]下載;欄位說明可點選[CSV 欄位說
 明]下載。

▶ 股東股份股票轉讓通報表

如欲將本書表以媒體方式申報,請勾選「本表單獨另採網路申報」或「本表單獨另採 媒體申報」選項。此時系統會將本書表所有資料刪除,並再次提示確認訊息,請自行 確認是否由程式刪除,以免誤刪已建檔之資料。

[TfrmPIA11134, 120_1.Tdb]	, 120_2.Tdb] 第C4頁股東股份股	栗醇譲通報表				- 🗆 ×
股束股份股票轉讓通载	ţ()					
※本年度無移轉股份、	・股票、出資額者・本頁	〔各欄項均無須填寫。			帶入資料	
□ 本表單獨另採網路申:	報 🗆 本表	長單獨另採媒體申報(請於:	本年度申報期	那眼截止日前將	光碟片送交分局或	稽徴所)
0 4	每股面額	元,本年/	底每股淨值		12.34570 元=	
● 「有 ● 一 發行股票	資産總額	44,269 -	- 負債總額		86,702	
		已發行股數		0		
▲ 存檔[F3]	— 刪除[F4]	□ 清除[]	75]	🔎 歹!	티리	💩 離開[F12]
資料已重新顯示.						
股束股份股票轉讓通载	表(二)					
出讓人 受讓人						
出讓人姓名	出議一					
身分證統一編號	A111111111	證號指主記	1 給號錯	結英	~	
居住地國或地區代碼	DZ	瀏覽 清除資料				
稅務識別碼 (TIN)	dsdr3wr234234324					
	LA MARKET - AND PAULA			_	1-10-10 (A.10)	
CSV相関化立該印度 図集ノ	ALCSV 不觉不见这一人事论的怀留	[] 匯入之CSV檔請用UTF-8	字碼		填表說明	
	1	1				1
→ 新f#曾[F2]	← 存檔[F3]	— 冊[除[F4]	□ 清降	涂[F5]		商作用
			■ 1党1安- ★東注第1971年1月1日		● 列印[F12]	マイナヤゆ 同志 ゆうう おみきやり
	③応証 文 課人9年3月7日2000 容確── ▲12345678			0,000 2000	成又總畫 證券又表	古田地図9X地區 祝好職)
	11254507C	100010		2000		asarswi
修改作業完成.	第1筆/共1筆					-

填報說明:

- 「資產總額」及「負債總額」欄金額可由第2頁帶入,點選[帶入資料]後,確認 要將資料帶入點選"OK"即可。
- 本書表上半部為申報書表頭資料,屬於單筆資料形式,申報人填寫完畢後請按下 上方「存檔」按鍵,以免漏存資料。
- 本書表下半部為出讓與受讓人資料,屬於多筆資料形式。每一筆出讓人相對須有
 一筆受讓人資料。申報人填寫完畢後請按下「新增」按鍵,進行建檔。

- 皆為必要欄位。
- 金額欄若無輸入金額,離開欄位時會補零。
- [成交總金額]欄由程式計算,使用者可輸入。



3.3. 資料轉檔/匯出

3.3.1. 申報書資料

點選申報書資料轉檔/匯出,即可進行轉檔作業。



轉檔之前,系統提示訊息告知使用者將媒體申報檔「加密」的重要性;由使用者決定 是否要加密。若選擇「不加密」,則產生之媒體申報檔為未經加密的明文檔資料。

ſ	加密選項
	媒體檔是否加密?
	注意:檔案加密可加強保護您的申報資料不被竊 取,除非您有特殊需求不要加密,否則強烈建議 您選擇"加密"。
	加密 不加密
ì	

系統提示使用者選擇儲存媒體申報檔的位置

Informa	tion
0	請選擇您欲產生媒體申報檔之目的目錄位置.
	ОК

當於登入作業選擇申報別為「結算」時,系統預設的存放路徑為安裝槽(例:C:\)



📑 儲存媒申檔案						×
$\leftarrow \ \ \rightarrow \ \ \lor$	\uparrow	« ETAX > P	AV > TransData > 113	~ C	搜尋 113	م
組合管理 ▼	新増資料	4夾				≣ • ?
🔀 圖片	*	名稱	^	修改日期	類型	大小
🕑 音樂	*			沒有符合搜尋條件的項目		
▶ 影片	*					
🖌 💻 本機						
> 늘 OS (C:))					
> 🎦 網路						
檔案名稱	i(N): 312	234670.001				~
存檔類型	켙(T): 煤申	■檔案 (*.001)				~
∧ 隱藏資料夾					存檔(S)	取淌

底下 C: \ETAX\PIAV\TransData\年度目錄。選擇欲存放之路徑後,按下[存檔]。

若轉檔成功會產生以下訊息,說明媒體申報檔已成功產生及其儲存位置。

注意	×
	媒體申報檔 C:\ETAX\PIAV\TransData\113\31234670.001已 產生完成. ^{確定}

當於登入作業選擇申報別為「決算」時,系統預設的存放路徑為安裝槽(例:C:\) 底下 C:\ETAX\PIAV\PIC\TransData\年度目錄。選擇欲存放之路徑後,按下[存檔]。

膠 儲存媒申檔案					×
$\leftarrow \rightarrow$ \checkmark	↑ 🚞 « PIAV > I	PIC > TransData > 113	~ C	搜尋 113	م
組合管理 ▼	新增資料夾				≣ • ?
🔀 🗏	★ 名稱	^	修改日期	類型	大小
🕑 音樂	*		沒有符合搜尋條件的項目		
▶ 影片	*				
✔ 🖵 本機					
> 🏪 OS (C:)					
> 🖆 網路					
檔案名稱	(N): 31234670.001				~
存檔類型	≝(T): 媒申檔案 (*.001)				~
▲ 隱藏資料夾				存楣(S)	取消
若轉檔成功	會產生以下訊息	、 , 說明媒體申報檔	省已成功產生及其	储存位置。	
注音				×	

媒體申報檔 C:\ETAX\PIAV\PIC\TransData\113\31234670.001已產生 完成. ^{確定}	

3.3.2. 另採媒體申報

投資人明細媒申資料另採媒體申報之資料轉檔作業,請點選資料轉檔/投資人明細媒申 資料轉檔[.K01]。(股東股份股票轉讓通報媒體檔[.A01]、機器設備媒體檔[.X01]、租減 第 A19 頁媒體檔[.B01] 、租減第 A20 頁媒體檔[.C01] 與租減第 A30 頁媒體檔[.E01] 資料轉檔方式皆相同)



轉檔之前,系統提示訊息告知使用者將媒體申報檔「加密」的重要性;由使用者決定 是否要加密。若選擇「不加密」,則產生之媒體申報檔為未經加密的明文檔資料。



系統提示使用者選擇儲存媒體申報檔的位置



當於登入作業選擇申報別為「結算」時,系統預設的存放路徑為安裝槽(例:C:\) 底下 C:\ETAX\PIAV\TransData\年度目錄。選擇欲存放之路徑後,按下[存檔]。



🧊 儲存媒申檔案				×
$\leftarrow \rightarrow \checkmark \uparrow$	🚞 « ETAX > PIAV > TransData > 113	~ C 3	翌尋 113	م
組合管理 ▼ 新増]	資料夾			≣ • 🕜
🔀 🗏 🖈	名稱	修改日期	類型	大小
🕑 音樂 🛛 📌	•	沒有符合搜尋條件的項目		
🗾 影片 🛛 📌	•			
 ✓ ■ 本機 > [™] OS (C:) > [™] 網路 	I			_
檔案名稱(N):	31234670.K01			~
1子1首9月至(1): 9	ホΨ1囲衆 (^{**} ••♥1)			~
へ 隱藏資 料夾		[存檔(S)	取消

若轉檔成功會產生以下訊息,說明媒體申報檔已成功產生及其儲存位置。

k統提示訊息	×	
投資人明細媒體申報檔C:\ETAX\PIAV\TransData\113\ 成.	31234670.K01已產生完	
	確定	

當於登入作業選擇申報別為「決算」時,系統預設的存放路徑為安裝槽(例:C:\) 底下 C:\ETAX\PIAV\PIC\TransData\年度目錄。選擇欲存放之路徑後,按下[存檔]。

GGC	6								×
$\leftarrow \ \ \rightarrow \ \ \lor$	↑ = «	PIAV > PIC	› TransData › 113		~ C	搜尋	113		م
組合管理 ▼	新增資料夾							≡ •	?
🚬 圖片	*	名稱	^	修改日	日期		類型		大小
🕑 音樂	*			沒有符合搜尋(條件的項目				
🗾 影片	*								
∨ 🖵 本機									
> 🏪 OS (C:)								
> 🛬 網路	- 1								_
檔案名稱	≨(N): 3123467	0.К01							~
存檔類型	型(T): 媒申檔案	(*.K01)							~
∧ 隱藏資料夾						:	存檔(S)	取》	ă
若轉檔成功	· 會產生以	下訊息,	說明媒體申幸	员檔已成功及	肇生及.	其儲存	位置。		

石村面风	为自庄上以下配心		风切庄工人六世	
系統提示訊	息			×
i	投資人明細媒體申報檔 C:\ETAX\PIAV\PIC\Tra	nsData\113\31234670).K01已產生完成.	
			確定)



3.4. 匯入媒申檔



點選按鍵<匯入結(決)算媒申(.001 檔)>,進行匯入作業。

3.4.1. 匯入結(決)算媒申(.001)檔

1.2匯入結(決)算媒申(.001)檔					
匯入結(決)算媒申檔					
匯入本年度(113) 結 算資料(.001檔) (UTF8字碼)	匯入本年度決算資料 (.001檔)(UTF8字碼)	匯入上一年度(112) 結算資料(.001檔) (UTF8字碼)			

出現開啟視窗,請點選欲匯入之001 檔並按下[開啟]。

🧊 開啟			×
	\$機 > OS (C:) > ETAX > PIAV >	✓ ✓ 	م
組合管理 ▼ 新増資料	科英		- 🔳 🕐
OneDrive	名稱 ^	修改日期	類型
➡ 本機	Bin DB	2020/3/3 上午 10:13 2020/3/3 上午 10:13	檔案資料夾 檔案資料夾
■ 3D 物件 ↓ 下載	Lib	2020/3/2 下午 05:14 2020/3/2 下午 05:30	檔案資料夾 檔案資料夾
	OnlineBackup	2020/2/14 下午 04:20 2020/2/27 下午 04:33	檔案資料夾 檔案資料夾
桌面	Temp TransData	2020/3/3 下午 02:20 2020/2/18 下午 01:33	檔案資料夾 檔案資料夾
■ 影片	Upload	2020/2/14 下午 04:20	檔案資料夾
• OS (C:) 新增磁碟區 (D:)			
▲ //// ▲ /// ▲ /// ▲ /// ▲ /// ▲ /// ▲ /// ▲ /// ▲ /// ▲ /// ▲ /// ▲ /// ▲ /// ▲ / ▲ // ▲ / ▲ / ▲ // ▲ // ▲ // ▲ / ▲ // ▲ // ▲ // ▲ // ▲ / ▲ // ▲	名稱(N):	✓ *.001	>
	L	開愈(Q)	取消



輸入所選001 檔公司資料之稅籍編號以進行匯入作業。



若所選擇之 001 檔非目前建檔中之公司資料,將出現提示對話框,若欲匯入請按[OK] 若不匯入請按[Cancel]離開。

Confirm	
0	目前正在建檔的公司統編為 12345676 ,但選取匯入資 料的公司統一編號為 31234670 兩者統一編號不同。選 "OK"即另行匯入統一編號 31234670資料,選"Cancel" 則不匯入。
	OK Cancel

若所選擇之001 檔之資料年度不為本年度,則系統出現提示訊息告知使用者資料年度 不符合,請使用者檢視檔案正確性再行匯入。

営利事業所得稅電子結(決)算申報建檔条統	<
此001檔非本年度結算資料,請確認所得期間是否為年度,再重新執行匯入作業!	
ОК	

勾選欲匯入之表單後,點選[確定]即可。反白部分表示媒體申報檔中並無此表之資料。 點選[全選]可全部勾選,點選[取消]則取消全部勾選。匯入完成後可選擇[選取其他營 利事業單位]匯入下一家營利事業資料或[離開]則回到主畫面。

結算本稅申報書表檔

🦻 選擇本年度結算資料匯入			—		\times
結算申報書 租稅減免申報書		圖 選取其他營利事	業軍位	× \$	- 事
 2 營利事業單位基本資料/帳簿處理人員及委任代辦申報情形/會計 師事務所基本資料 2 損益及稅額計算表/基本稅額申報表 2 資產負債表 2 營業成本明細表 2 營業成本明細表 2 営業成本明細表 3 約2項目標準計算表 2 各類給付扣繳稅額與申報金額調節表 2 各類公益扣繳稅額與申報金額調節表 2 各類收益扣繳稅額與申報金額調節表 2 各類收益扣繳稅額與申報金額調節表 2 給付符合「外羅專業人士租稅優惠之適用範圍」規定之費用明細 表及關係人員債、關係人及關係人交關揚鑽標準 2 投資人明細及分配盈餘表 2 盈餘分配表或盈虧撥補表 2 未分配盈餘申報書 直接劃撥退稅同意書 	 開係人負債及美 關係人基本資料 關係人以明細表 關係人交易彙約 關係人交易集約 國係人交易明約 跨國企業集團局 管利事業認列明約 交易符合所得利 安易符合所得利 安易等合用、損 又財產目錄 股東股份股票軟 	業主權益明細表 導及結構圖 應表 出表 成員揭露資料 要控外國企業(CPC)所得明 服表 意述暨股份或出資額之收了 就法第24條之5第4項規定易 專議通報表	₩細表/投資 土地、房本、 房屋、土丸	管收益及 屋使用權、 費用	;境外


租減申報書表檔

💕 選擇本年度結算資料匯入			— c	כ	\times
結算申報書 租稅減免申報書		國選取其他營利事業	業軍位 🔰	(結	東
 第41頁股份有限公司組織之都市更新事業機構投資於都 市更新地區適用投資抵減明細表 第42頁促進產業升級條例申報減免稅額通報單 第42頁促進產業升級條例申報減免稅額通報單 第43頁各年度適用各項投資抵減稅額計算明細表 第446.1頁公司參與合併、分割、收購之投資抵減稅額 及虧損扣抵申報明細表 第48頁位進民間參與公共建設法申報減免稅額通報單 第48頁電影法申報減免稅額通報單 第48頁電影法申報減免稅額通報單 第48頁電影法申報減免稅額通報單 第48頁電影法申報減免稅額通報單 第49頁錄與交通建設條例申報減免稅額通報單 第49頁錄與交通建設條例申報減免稅額通報單 第49頁錄與交通建設條例申報減免稅額通報單 第49頁錄與交通建設條例申報減免稅額通報單 第49頁錄與交通建設條例申報減免稅額通報單 第49頁企業併購法申報減免稅額通報單 第49頁企業併購法申報減免稅額通報單 第410頁金點撥構合併法、所得稅法、中小企業發展條 例、國際被場置區發展條例、嚴重特殊值染性肺炎防治及於問振與特別條例申報減免稅額通報單 第410-1頁依產業創新條例、會由貿易港區設置管理條 例、國際被場置區發展條例、後備軍人召集優待條例申 報減免稅額通報單 第411頁會與國際觀光宣傳推廣適用投抵明細表 第411頁會與國際觀光宣傳推廣適用投抵明細表 第411頁會與國際觀光宣傳推廣適用投抵明細表 第411頁會與國際觀光宣傳推廣適用投抵明細表 第411頁產與國際觀光宣傳推廣適用投抵明細表 第411頁產與國際觀光宣傳推廣適用投資抵減稅額明細表 第414頁產業創新條例將資智基機械與第五代行動通訊系 統及資源受金產品或服務預貨資抵減稅額明細表 第4141頁產其醫藥公司投資機械設備或系統適用投資抵減稅額明細表 	 第A14-2頁產業創新 第A15頁研究與發展 第A15-2頁產業創新 第A15-3頁車小企業 第A15-3頁車小企業 第A16頁股束投資把 第A17頁投資於特定 第A18頁中小企業發 第A18頁中小企業發 第A18頁中小企業發 第A19頁公可員工取 後級稅申報時船需表 第A20頁以技術志享 第A23頁新投資創立 第A23頁新用修正後 例第5條租稅裝顯加 第A29頁適用產業組 第A30頁適用產業組 第A32頁指贈職業或 期間新資費用加成2 	條例購置先進製程機器或設備適用 及人才培訓支出適用投資抵減明細 公司研究與發展及人才培訓支出適 條例研究發展支出適用投資抵減明 經例研究發展支出適用投資抵減明 經例研究發展支出適用投資抵減期 經人,一定產業適用投資抵減稅節 「條例所瞻創新研究發展支出適用投 這次稅額明細表 "他區之一定產業適用投資抵減稅節 「展條例增值員工加薪薪資費用加成減防 一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一	打开表 招助 "我们的你的"你们,你们的你们的"你们,你们的你们。" 计算机 化乙基乙基 化乙基乙基 化乙基乙基 化乙基乙基 化乙基乙基 化乙基乙基 化乙基乙基 化乙基乙基 化乙基乙基 化乙基乙基乙基 化乙基乙基乙基 化乙基乙基乙基 化乙基乙基乙基 化乙基乙基乙基 化乙基乙基乙基 化乙基乙基乙基 化乙基乙基乙基乙基	I額 明 明 表段 明 针针针针割 易 端 明 細 二二二 明 細 二二二二 明 細 二二二二 明 一 二二二 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一	表 … 」探 」 注 □ 四五六展 從 召 延 」 疑
■全選 ②取消 ✓ 匯入租税源	成免申報書資料	✔ 匯入結算及租稅減分	色申報書言	料	

欲匯入前一年度資料

點選<匯入上一年度結算資料>,即可進行媒體申報檔([統編].001)資料匯入作業。(目前僅提供「營利事業單位基本資料」、「資產負債表」、「財產目錄」、「股東股份股票轉讓通報表」、「投資人盈餘分配」、「設備技術適用投資抵減稅額」及「以技術或享有所 有權之智慧財產權作價入股選擇緩課申報明細表」七張表單部分欄位之匯入作業) 點選<匯入上一年度結算資料>,進行匯入作業。

🧊 媒體申報檔資料匯入		:	\times
1.2匯入結(決)算媒申	(.001)檔		
匯入結(決)算媒申檔			
匯入本年度(113) 結 算資料(.001檔) (UTF8字碼)	匯入本年度決算資料 (.001檔)(UTF8字碼)	匯入上一年度(112) 結算資料(.001檔) (UTF8字碼)	

出現開啟視窗,請點選欲匯入之001 檔並按下[開啟]。

「開」版			×
$\leftarrow \rightarrow \land \uparrow \square \rightarrow 2$	本機 > OS (C:) > ETAX > PIAV >	✓ < 2 授尋 PIAV	م
組合管理 ▼ 新増資料	科英		II ?
 OneDrive 	~ 名稱 ~	修改日期	類型
💶 本機	Bin	2020/3/3 上午 10:13	檔案資料夾
	DB	2020/3/3 上午 10:13 2020/3/2 下午 05:14	福露資料夾 檔案資料本
🕂 下載	Log	2020/3/2 下午 05:30	檔案資料夾
	OnlineBackup	2020/2/14 下午 04:20	檔案資料夾
♪ 百栄	Temp	2020/2/27 下午 04:33 2020/3/3 下午 02:20	個柔真科夾 檔案資料夾
	TransData	2020/2/18 下午 01:33	檔案資料夾
📕 影片	Upload	2020/2/14 下午 04:20	檔案資料夾
🛄 OS (C:)			
👝 新増磁磁區 (D:)			
A / G MA X		* 001	~
page		開啟(Q)	取満 .::



關貿網路股份有限公司 TRADE-VAN INFORMATION SERVICES CO. 輸入所選001 檔公司資料之稅籍編號以進行匯入作業。

🤔 請輸入稅籍編號	
請輸入本營利事業單位之稅	注筆編號:
✔確定	★取消

勾選欲匯入之資料。

👺 選擇前一年度資料匯入	_		\times
請選擇欲匯入的前一年周	度資料		
☑ 營利事業單位基本資料/帳簿處理人員) ☑ 情形/會計師事務所基本資料	支委任代議	辦申報	
☑ 資產負債表			
□ 其他費用明細表			
□ 投資人盈餘分配			
□ 設備或技術適用投資抵減稅額明細表			
□ 以技術或享有所有權之智慧財產權作價 入股選擇緩課申報明細表	ī		
☑財產目錄			
□ 股東股份股票轉讓通報表			
✓ 確定 過選取其他營利事業單位	ε 🔒	★ 結束	ŧ

匯入資料成功訊息。

營利事業所得稅電子結(決)算申報建檔系統
已將上一年度資料匯入成功,請至基本資料及申報書資料各頁次修改或新增。
ОК

如果檔案非上一年度資料,系統會提示錯誤訊息。

營利事業所得稅電子結(決)算申報建福条統	
此001欄非上一年度結算資料, 講確認所得期間	1是否為 年度,再重新執行匯入作業!

此時可再繼續匯入其他營利事業單位之前期資料。點選「選取其他營利事業單位」後, 即會出現開檔視窗,選取要匯入之媒體申報檔即可。 匯入作業完成後,請點選「結束」,回到主畫面。



3.4.2. 匯入另採媒申資料檔

點選匯入另採媒申資料檔,匯入本年度或上一年度投資人明細資料(.K01 檔),即可進 行媒體申報檔([統編].K01)資料匯入作業。(股東股份股票轉讓通報媒體檔[.A01]、 機器設備媒體檔[.X01]、租減第 A19 頁媒體檔[.B01] 、租減第 A20 頁媒體檔[.C01] 與 租減第 A30 頁媒體檔[.E01]資料匯入方式皆相同)



選取欲匯入之前期資料媒體申報檔(EX:[統編].K01 檔)

開啓	? ×
搜尋位置①: 🔁 Bin	- 🖬 🍅 🖬 -
j97162640.K01	
檔案名稱(11):	開啓(0)
檔案類型(I): *:K01	▼ 取消 //

匯入資料成功訊息。

· 登利事業所得稅電子結(決)算申報建
已將上一年度投資人明細資料匯入成功!!
ОК



3.5. 其他

3.5.1.1.申報書建檔資料備份

點選按鍵<申報書建檔資料備份>,即可進行建檔資料備份作業。





3.5.1.2. 匯入備份資料檔案

點選按鍵,<匯入申報書備份資料>,即可進行備份資料匯入作業。





3.5.1.3. 登入切换

點選按鍵<登入切換>。



3.5.1.4.使用說明

點選<說明>之<使用說明>,即連結至電子報繳稅網站下載新版說明檔。



連結至電子報繳稅網站,下載說明檔。

營利事業所得稅電子結算申報繳稅	開始報稅
開始報税 >	營所稅結(決)質申報程序說明
軟體下戰與報稅 >	
最新消息 >	步骤一 申請身分認證
申報查約 >	說明:
統計查詢 >	 1. 身分認證可選擇使用工商憑證或貓化憑證(帳號密碼) 2. 伝達和工業運用中等
常見問題 >	3. 館化憑證申請
2 税務相關問題請洽關稅局免付費専線 専線:0800-000-321 服務時間:8:30~17:30	 が第二 前路中報軟體下載、安裝 説明: 1.請至病路報税網頁軟體下載與報税區下數最新成本程式安裝軟體。
	 語依作栗需要下載營利事栗所得稅結(決)算申報程式。
♪ 話算中報與附件上傳系統攝作相關問題 語治:0809-088-198 傳真:(04)37039798	電子中報繳稅未統: 營利事業使用說明教學檔下載 1. 營利事業所得稅結(決)算建檔素統使用說明檔 2. 股票股份歸讓通報媒體審核系統使用說明檔



3.5.1.5.版本說明



點選主畫面之右上方之<說明>按鈕,此時會自動連結到網路報稅主網頁,可至「軟體 下載與報稅」下載最新版本程式。下載完成後請先將結算建檔系統關閉,再進行新版 程式的安裝。

置利事業所得稅電子結算申報繳稅	軟體下載與報稅
開始報税	
#V碑下#P//和印记 →	☆注意(公告)事項
#A.82 #0.9-646.70	 自111年10月20日起。以營展機器空碼中報上傳導,各系統核範入空碼署符合下超低片,「空碼長度為包至12碼,且內容組合至少自其文大賞、英文小菜、數字及特殊符號 (方方方方方方)(2010)
最新消息 >	【行张传派官计时记号2011)(建议34组纪》」。据估法规以44组记集发作来,并到行中数上带作来,在48里发播至其面下,服务在48中提供推诿
申報查詢	• 当时依担(万)并平规数(反抗)(如果规矩相口册·3/-3/-3/2) 1.13年春季(研修)出注答案之正的专业成本(1)17年 使41)有些部儿要帮工程(1)达》答正注答(必要要让其做准法提款工程体积时,要使的提要让按该法么近古班都合对研 方。
統計查詢 >	113年度当所依然得多电子中被客的版机112年度当初使来所行场电子描(次)等及得等下来变成为起油口转至及有多值以下而及加速支配的服装系统分配加口收机 上線,本項作業預計於113年5月1日起關放網路申報服務,過渡期閣,營利事業仍可採用保證申報方式辦理,這成不便,敬語見該。
常見問題 >	 若曾經安裝退111年度(含)以前成本,講先移待舊版本程式,再行下載安裝112年度營所稅給(決)算電子申報繳稅未成,需法由程式集之移除捷徑確費溝除舊版本程 式者,請至控刑台/新増或移除程式功能,將舊版本移除,請使用条統管理員之身份進行程式安裝,得安裝完成後,則可再改由一般使用者權限之稱號執行本系統,
	● 本年度系統程式安裝預設路徑:作業系統磁碟機/ETAX/PIAV/BIN。
10 AX 10 23 25 25	○ 建欄程式轉出結算媒申001備之預設路徑:作業系統磁碟機:\ETAX\PIA\/TransData\112。
中級:0800-000-321	○ 網路申報成功報表檔之預設路徑:作業系統甜菜像\ETAX\PIA\\Upload\Report\112。
服務時間:8:30~17:30	◦ 程式安裝後,諸由桌面提徑或由程式集/螢利事業所得稅電子申報系統目錄攝捏執行程式。
歡迎使用24小時【國親小帮手】	◎ 畫圖解析度講設定在1024*768以上,字型講用標準100%字型,講注意大字型或超大字型可能讓您的畫圖無法正確顯示全部按鍵及欄位,
點圖進入即時諮詢	◎ 若需驗證下載檔案是否正確,請使用SHA-2 描紋碼工具,使用方式詳見 描紋碼驗證使用說明。 下載SHA-2描紋碼驗證程式。
	★3 申報軟體下戰
	▲ 300 所税结(法)算申報程式(合建福、寨核、列印)
	「軟體下載」
	-113.04.15额行 版本:113.00
系統操作相關問題	 ■ 檀裳大小: 31.4 MB
専線:0809-085-188	• 🕹 下戦融盟欄
(時真: (04)37039798	◎ 使用本軟體進行結(決)算申報書建檔及藉出各媒體申報備(*,001、*,a01、*,k01、*,k01、*,b01、*,c01、*,e01、*,f01),以及審核與列印功能
服務時間:8:00~18:00 撤迎使用24小時【破兒樓】	
點圍進入即時諮詢	軟體下載
	-113.04.15發行 标本:113.00
	● 福玄大小:10.8 MB
\$0 \$\$ \$P 16	o 🔺 下數驗證備
皆惹各服	· ** C · · · · · · · · · · · · · · · · ·

3.5.1.6.建檔作業結束,回到主畫面

離開應用程式前,系統會提示是否將申報資料轉成媒體申報檔,若已經進行過轉檔作 業或不希望現在轉檔,可點選[Cancel],應用程式將直接結束;若點選[OK],將進行 轉檔作業。



1.資料建橋 建檔 1.1基本資料	申禄書道料輸入 1.44(決)算申 授書	申報書資料 轉檔/匯出	1.9本税第09頁 1.10其他第C4頁	尚未設定直接劃揚續就退稅 戶者,請至第13頁城區直接 撥轉未退稅同意書(只當城) 一次),日後如經國稅局核 有應退稅款時,時會主動撥 指定的存款帳,戶。
匯入 1.2厘入結(決) 算媒申(.001)檔 1.3獲入另採媒 申資料檔	1.5粗稅減免明 組表 1.6關係人交易 明細表 1.7其他申報書 表	▶ 1.8申報書資料	 1.11租減第413页 1.12租減第419页 1.13租減第420页 1.14租減第430页 	約稅者如有依約稅者權利保 法第7條約%項但書規定,為 要事項應該者,請另填寫 分利事業所得稅發明事項表 相關格式內容可至各地區國 局網站下載》並稅的證明文 件,供同申録書辦理申錄。 關約稅者權利保護相關規定 數逆至附致節柳始 (https://www.aof.cov.tv)
				纳税者權利保護專區查詢。
其他 1.16申報書 建權資料備 份	7獲入申 書預份資 科	2.審核申報 3.申報	書列 1.19建檔作 業結束,回 到主畫面	 · 纳税者權利保護專區查詢。

若選擇「OK」,則系統會詢問是否加密並選擇儲存位置(流程同轉檔作業)。 首先,系統提示訊息告知使用者將媒體申報檔「加密」的重要性;由使用者決定是否 要加密。若選擇「不加密」,則產生之媒體申報檔為未經加密的明文檔資料。

ſ	加密選項
	媒體檔是否加密?
	注意:檔案加密可加強保護您的申報資料不被竊 取,除非您有特殊需求不要加密,否則強烈建議 您選擇"加密"。
	加密 不加密

系統提示使用者選擇儲存媒體申報檔的位置



當於登入作業選擇申報別為「結算」時,系統預設的存放路徑為安裝槽(例:C:\) 底下 C:\ETAX\PIAV\TransData\年度目錄。選擇欲存放之路徑後,按下[存檔]。



📑 儲存媒申檔	案							\times
$\leftarrow \rightarrow$	\wedge	<pre>« ETAX > PIA</pre>	/ > TransData > 113	· ·	С	搜尋 113		Q
組合管理 ▼	新増資料	夾					≣ .	?
🚬 圖片	*	名稱	^	修改日期		類型	大小	1V
🕑 音樂	*			沒有符合搜尋條件的	的項目			
▶ 影片	*							
✔ 💻 本機								
> 🏪 OS (C:)							
> ႃ 網路								
檔案名	稱(N): <mark>312</mark> 3	34670.001						~
存檔與	颠型(T): 媒申	檔案 (*.001)						~
∧ 隱藏資料夾					(存檔(S)	取消	

若轉檔成功會產生以下訊息,說明媒體申報檔已成功產生及其儲存位置。

和事業所得稅電子結(決)算申報建檔系統	
媒體申報欄C:\ETAX\PIA\TransData\)	.001己產生完成.
OK	

當於登入作業選擇申報別為「決算」時,系統預設的存放路徑為安裝槽(例:C:\) 底下C:\ETAX\PIAV\PIC\TransData\年度目錄。選擇欲存放之路徑後,按下[存檔]。

📑 儲存媒申檔案				×
\leftarrow \rightarrow \checkmark \uparrow	늘 « PIAV > PIC > TransData > 113	~ C	搜尋 113	م
組合管理 ▼ 新増]	資料夾		i	≣ - (?)
🚬 圖片 🖌	名稱	修改日期	類型	大小
🕑 音樂 🛛 🖌	•	沒有符合搜尋條件的項目		
🛂 影片 🛛 🔺	•			
 ✓ ■ 本機 > ■ OS (C:) > ● 網路 				
檔案名稱(N): 3	31234670.001			~
存檔類型(T): 対	集申檔案 (*.001)			~
∧ 隱藏資料夾			存檔(S)	取消

若轉檔成功會產生以下訊息,說明媒體申報檔已成功產生及其儲存位置。

營利事業所得稅電子結(決)算申報建福系	統	×
煤體申報欄C:\ETAX\PIA\TransData\	Ν	.001己產生完成.
ОК		



4. 審核申報操作說明



點選按鍵<結算審核與申報作業>或<決算審核與申報作業>,進行審核作業。

審核申報作業	
結算審核與申報作業	決算審核與申報作業
	取消

若選擇「結算審核與申報作業」則會出現下選單

塞核申報作業	
請選擇年制別:	
曆年制	特殊會計年度制
I	权消

若選擇「特殊會計年度制」則會出現下選單





4.1. 前端審核與申報上傳

4.1.1. 前端審核

點選<前端審核與申報上傳>後,選擇欲審核之媒體申報檔,按下開啟舊檔。



登利事業所得稅電 請注意!登利事	子結(決)算審核申報系統 業應向申報時登記地之稽徵機關	23 辦理申報。 OK	
🎏 開設煤車構業の	pen File (*.001)		8
G)	🖩 🖡 Acer (C:) 🖡 ETAX 🖡 PIAV 🖡	- 4→ ### PIAV	Q
組合管理 ▼ 新	推選科実		. 0
ConeDrive	 名稱 	修改日期 類型	
 業 減 減 減 減 減 減 < < < < < < < < < < < <!--</th--><th>Bin DB DB Ub Log E Online8ackup PIC TransData Upload</th><th>2019/3/11下午0 備素定(2019/3/11下午0 備素定 2019/3/11下午1 借素定 2019/3/11下午0 備素定 2019/3/11下午0 備素定 2019/3/11下午0 備素定 2019/3/11下午0 編素定 2019/3/11下午0 編素定</th><th>14 15 15 15 15 15 15 15 15 15 15 15 15 15</th>	Bin DB DB Ub Log E Online8ackup PIC TransData Upload	2019/3/11下午0 備素定(2019/3/11下午0 備素定 2019/3/11下午1 借素定 2019/3/11下午0 備素定 2019/3/11下午0 備素定 2019/3/11下午0 備素定 2019/3/11下午0 編素定 2019/3/11下午0 編素定	14 15 15 15 15 15 15 15 15 15 15 15 15 15
☆ 電話 Acer (C:) □ Data (D:)	• •		
	檀雲名稱(N):	▼ *.001 開設蒼嶺(O) ▼ 3	• 836

[國稅局]與[稽徵機關]欄位資料皆由媒體申報檔中帶出,此處無法進行修改。若帶出時 出現錯誤訊息或是空白,請先關閉程式,修改媒體申報檔後,再進行讀檔審核。選擇[申 報類別]後,點選[開始審核],系統隨即進行前端審核作業。

•
•
-
A11
Iploa
1

功能鍵說明:

開啟其他媒體申報檔案	: 開啟其他媒體申報檔。
開始審核	: 媒體申報檔前端審核。
代理人(事務所)整批上傳	: 審核成功後即可點選。
營利事業所得稅結算申報資料	: 審核成功後即可點選。
上傳	
結束	:返回主畫面。

若審核有誤,則出現錯誤清單。使用者可點選[列印錯誤清單],將錯誤清單列印出來。



	年度	営利事業結算申録書 【(二)資料内容	₩₩86中報書核) ₩請試]	毘常清軍	
煤申檔案: 10:0048488 ·	31234670.001			R	夏本:1
營利事業單	位名稱:開賀測試公司			统一编號:	3123
錯誤代號	措誠原因 檔案資料內容				
● 基本資料	:營利事業基本資料				
€0010≯	媒體檔映少部分資料:				
	缺少第8頁之各類收益金額	6資料【表號098】!			
(0016)	1.80.00493575-5273397 - 715	11111111111111111111111111111111111111	180 ("050") B	E142-04-141	n" - ",
the second se	ALL LINE RATE	HE Save	¥ 48	+ CI	050

OK

審核資料有誤訊息。

	8
【您的申報檔案(資料內齊)塞核有誤!請依錯誤源釐正申 料。】	■報資
	ОК
◆ 審核資料無誤訊息	°
至利事業所得稅電子結(決)算審核申報系統	22

4.1.2. 申報上傳

點選營利事業所得稅結算申報資料上傳後,首先,會出現選擇憑證種類畫面。請選擇 使用[帳號密碼]或是[工商憑證]方式上傳。



憑證檢查畫面

帳號密碼:於上傳時先進行帳號、密碼及稅籍編號比對。 a. 帳號密碼登入 \times





以帳號及密碼登入,若密碼錯誤3次,將停止申報/上傳/查詢作業10分鐘:

若密碼輸入連續錯誤 3 次,將提醒停止使用 10 分鐘。請待 10 分鐘且確認密碼後重新 操作。

營利事業所得稅電子結(決)算塞核申報系統 × 帳號或密碼有誤,請確認帳號或密碼後再上傳! 若未申請密碼,請至密碼申請網頁 (https://tax.nat.gov.tw/password.html)申請;或直接從【其他 功能/簡易認證密碼申請->連結至密碼申請網頁】。

OK

錯誤第2次:

營利事業所得稅電子結((決)算審核申報系統	
<mark>帳號或密碼有誤,請碼</mark> 您已連續錯誤2次,若	崔認帳號或密碼後再上傳! 再錯誤,將封鎖 10 分鐘,ģ	台能繼續上傳。
	ОК	

錯誤第3次將鎖定10分鐘,至解除時限前,提示已連續錯誤:

營利事業所得稅電子結(決)算塞核申報系統	×
帳號或密碼有誤,您已連續錯誤3次,將於03月22日13點04分後,才能再使用帳號3	室碼方式上 傳。

b. 工商憑證:於上傳時先進行 PIN 碼比對。

請輸入PIN 碼:[
確定	取消

依據媒體申報檔的資料內容,有應納稅款者,請選擇繳款方式;無應納稅款者則直接上傳。





僅使用工商憑證,才會出現線上繳稅(活期帳戶)選項 功能鍵說明:

- 申報上傳
 :媒體申報檔資料上傳作業。
- 結束 :結束上傳作業。

欄位說明:

繳稅方式 :若點選「線上繳稅(晶片金融卡)」,將利用讀卡機及晶片金融卡,透過財金元件進行繳稅;若點選「線上繳稅(活期帳戶)」,將利用讀卡機及工商憑證,透過
 財金元件進行繳稅;若點選「線上繳稅(信用卡)」,將透過財金元件進行繳稅。
 繳納金額 :輸入欲繳納之金額,不得低於應納金額。

線上繳稅之操作說明請參考附錄1、附錄2及附錄3。

1. 申報資料上傳畫面



若申報資料上傳成功,系統會回應「申報成功請列印回執聯」的訊息。



申報資料上傳時,系統將比對申報上傳之統編及稅籍編號,若與主機不一致,將增加 提示「申報稅籍編號與稽徵機關資料不一致,系統已依稽徵機關之稅籍資料配賦收件 編號,申報完成後需檢附申報書表及相關附件者,請寄送至封面所載稽徵機關」的訊 息。

系統提示語	1.息	\times
?	媒體檔之稅籍編號()/统一編號()與稅籍簡檔之稅籍編號/ 統一編號不符,稅籍簡檔之公司或機關團體名稱:三合益煤油有限公司,是否回 到申報檔之基本資料修正稅籍編號/统一編號。	
	確定取消	

申報完成後顯示申報成功說明事項。





4.2. 整批上傳【特殊會計年度結算申報案件及決算案件不適用】

營利事業或代理人(事務所)可向委任人所在地之國稅局分局、稽徵所或服務處申請委 任代理人代理申報,則該代理人可以「代理人」名義(統一編號)及「代理人的報稅 密碼」申報上傳委任人之營利事業所得稅申報資料及附件資料。上傳前請確認所有媒 體檔皆已完成[前端審核]作業。



1. 選擇欲整批上傳之媒體申報檔存放目錄,按下[確定]。





上傳前需先完成審核作業,已審核成功的統編才會出現在整批上傳名單中;
 已上傳成功的營利事業單位統編會加註『申報成功』字樣,並註明申報日期。
 雙擊此處可選擇全部;點一下則取消全選。

🧊 營利事業所得稅結算	章整批上傳作業		
7	请勾選已完成審;	核之申報單位	:
□ □ 申幸	暖成功,上傳日期	1080223	
<u>√</u> ≩	逐	×	全不選
✓ 2 ene 10 1	≥選	× ×	全不選

3. 點選[申報上傳]後,會出現登入方式選項



 若選擇以代理人帳號密碼登入,會出現登入資訊視窗,輸入完畢點選[確定], 隨即上傳申報資料。

整批申報代	光理事務所登入作業	×
	請輸入代	理事務所統編、密碼
	(密碼需為 8	~ 12 位英數字及符號)
代理	事務所統編	
密	碼	□ 顯示明碼
	✔確定	★取済

 若選擇以代理事務所 XCA 憑證登入,會出現代理事務所統編及憑證 PIN 碼 輸入視窗,輸入完隨即上傳申報資料。

整批申報代理事務所登入作	× X
請輸入代理	■務所統編
代理事務所統編	
√確定	★取消



請輸入PIN碼:□	
確定	取消

6. 整批上傳作業訊息。

Confirm	
0	暨批申報作業完成 I 本式上傳經件數:1 代理關係檢核成功件數:1 申報失敗件數:0 申報失敗件數:1 輕批申報之相關紀婚期參考【堅壯申報訊是懷】,懷名: D:\SVN\PETAX\CLIENT\PIA\PIA1Pis\Exec\Upload\S
	易否間位權業?
	OK Cancel

4.3. 列印申報成功報表

列印申報成功報表點選列印報表,選擇欲列印報表之媒申檔案即可點選欲列印之 申報書表,進行預覽列印。

2.3營利事業所得稅結算書	客核作業_報表列印					×
公司統一編號	+公司名稱選項	列印方式	個人資料隱碼	PDF儲存方式	PDF檔案加密	
□ ******28測試公	च	◉ 另存PDF檔	● 隱藏	● 合併儲存	○加密	
28測試公	可寶堃媁峯竑測測》	○ 預覽列印				
□ 39測訊公 □ 30測試公 □ 15測試公	·¤) ·==] .==	○ 直接列印	○ 不隱藏	○單檔儲存	◉ 不加密	
+3740 BM(24)	Ξ	PDF預設儲存路徑 CNFTAYVPIAWINI adVPDFN112%表質				
		列印方式	proad i Di i i Zi 200	주		
		◉ 雙面列印(僅訂	该頁申報資料達2頁	(以上時) 〇	全部頁次單面列印	
 ✓ 一. 申報書附件資料封面 ✓ 二. 損益及税額計算表(第1頁) ✓ 三. 基本税額申報表(第2頁) ✓ 四. 資產負債表(第3頁) ✓ 五. 投資人明細及分配盈餘表(第9頁) ✓ イ全選 ✓ 全選 ✓ 全選 ✓ 取消 △ 野助中/ 儲存 		印/儲存				
		□ 宮 小 手 非		172 韵 1余 11 微微	秋香	
		□ 相減、	關係人交易明細或	其他檢核清単(第	50頁)	
✓ 全選	2 取消	▲ 財	產	目 錄 ()	第C3頁)	
		▲ 郵	蓉	之 封	面	
應检附暨免	送附件規定	▲ 媒	投豊	外標	籖	
		×	結	東 []	ose	

- ▶ [列印方式]分為「另存 PDF 檔」、「預覽列印」與「直接列印」三種。「直接列印」 將不經預覽直接將表單由印表機輸出。
- 若列印方式選擇「另存 PDF 檔」即可選和合併或單檔儲存 PDF 檔案; PDF 檔可 選擇以[加密]或[不加密]方式儲存,若選擇以加密方式儲存,則開啟時需輸入設定



的密碼。

列印方式	個人資料隱碼	PDF儲存方式	PDF檔案加密	
◉ 另存PDF檔	◉隱藏	◉ 合併儲存	○加密	
○ 預覽列印				
○ 直接列印	○不隱藏	○單檔儲存	◉ 不加密	

▶ 若列印方式選擇「直接列印」, [列印份數]可選擇:

- ◆ 一式一份
- ◆ 一式二份
- ◆ 封面一份,其餘二份
- ◆ 封面二份,其餘一份

列印方式	列印份數	一式兩份
○另存PDF檔	〇一式一份	□排序
○ 預覽列印	● 一式二份 ○ 封面一份, 其餘二份	
◉ 直接列印	○封面二份,其餘一份	درے دیے ترز

若列印份數選擇「一式二份」,可選擇是否排序,若選擇排序,則會先印出一分完 整文件後,再印出另一份;若選擇不排序,則會每頁依序輸出兩次。

- > 若選擇列印的報表若為單張多頁者,可由[列印方式]點選「雙面列印」;反之,請 選擇「全部頁次單面列印」。
- ▶ [個人資料隱碼]若選擇「隱藏」,則報表中的身分證字號及地址欄位會隱碼。

列印方式			PDF檔案加	嘧
● 預覽PDF檔	○ 預覽列印	○ 直接列印	○加密	◉ 不加密

▶ 結算「申報書附件資料封面」:



分局或稽徵所收件	编號 1 1 4)生成対い。	日米公司	化化学	F	網政	申報
42185003	$3 \frac{1}{1} $) 午及営利寺	₱ 兼 所 待	祝結昇	- ////////////////////////////////////	中却書加供恣劇	++ T-
1423189G3B313		公平侵木 分	配盤	飲	調路り	中報音1时1千頁料	打四
公甲報 113年月 119年月	定营利事業所得 日本分配亟給	F祝(結耳) 並	被肘各項	附件透新	f 宣 核	<u> 五 收</u> 件	平 庭
此致 112年5	6个月10里际	_				财政 申北 區 图 臺利事業所得稅電子	机-同 和超近样盘
財政部北區國稅	局蘆竹稽徵戶	斤【依稽徵機	丨之税籍	資料配	賦收件編	號】)3月19日 3:18
桃園市桃園區三	元街↓50気	尼 / 樓	年度)。			盖所稽徵)	ή
稽徵機開核准日期:	年月日文號:	~~~~ 这下发天常可	-1 /26 / -			da da -b 44 - 01	21
□本營利事業屬營利事業所得 【請填第B6頁,決算案件更填	F 税不合常规移轉订债引 〔】	2.核苹则第4條第1項第1	3款所稱跨國企業	(乘图之成員		T 18 0, 30 100	
	中文 測試公司			100.00	营利事業	31234670	
		(播加格田林	一络曼重田马	(蓋章) (基音)	統一編號 親籍編號	100000000 (# 48 = 48	記録幕)
營利事業名稱	(林上)	(研列化内机	一致杀夺用早	257	開業日期	103年08月28日	46 化相)
	(m,X)				行業標準代號	7310 - 99	
股票發行狀況	上市	上櫃	與櫃		公開發行	非公開發行	v
营業地址 (申報時登記地址)	用試印測試區測試	B−B−B − B−B−B−B−B−B−B−B−B−B−B−B−B−B−B−B			營業種類	製造 買賣 :	其他 Ⅴ
負責人 姓 名	測試			(蓋章)	電話	02-66300000	
、代表身分證統一編號 人或管	A12345****				傳真機號碼		
理人 住居所	測試市**********	*			E-Mail	L	
※營利事業於本封西	面簽章效力及於本	本申報書全部頁 3	2	外國營	· 利事業資料(請	· 参閲附註11):	
(頁次)	12之委任書仍需簽:	年)		外國營	利事业英文名	稿:	
簽證會計師姓名: 王小 身分證統一編號: A9995	22***		(簽章)				
税務代理人證書字號:((108)台财税登字第	01 號					
爭勞所扣繳統一編號: 7 電話: 23113711	78525896						
傳真機號碼: 12345 茶幣別(禁計V) 国共社會	【要研究初始(法)質	由机业		居住地 税 務	因或地區代碼 > 儲 別 碼 (TI)	: 0:	
	· # // 17 紀 / (次) 并 已盈餘申報書	1 116 11					
75 -6 041	16. 9 10	本税部分各	項附件	目錄表	g-1 2	4. 7 48	W1-14
1 自微视频微软書收據	□ 10 冊	35 1之核准函或稽徵	ℝ − ℝ − ℝ − Γ	医他各顶切	11 11	〒-1911円	,86i 93,
 機關受理甲請之證明 各類所得和類整免扣 	1又许彩衣 紙 1嶽憑單申報書 紙	(答利事業辦理年		合計加加加加		*	
 	撤憑單、股利憑單備者	開 纸 (登利事	9	目 · 1 · 1 · 致 迎 印有帳號資料	· T 報 呈 税 報 告 之存摺封面(內百	可)影本或支票存款帳戶之網路	
3 業辦理年度結算申報 , 股利憑單申報書	(得克附) 紙		10	银行银號畫面 14 ma at at an	* #4 # 10 #0		
4 (營利事業辦理年度 5 培外、土貼山口:	結算中報得免附) 可扣 括 約 55 46 - 10 ~ 1	t ist	1 1 2	体附件甲辑	之财産目錄 :注約該旧重石	表及协用力社	
6 未分配盈餘相關證明 意書、實質給賣經明	 24 (例如:股東會: 24···等) 	決議文件、股東同	1	□ 11 7 ボバ 進行一次性移 あ地な 2 日 4	韓訂價調整之相)	>>>>>>>>>>>>>>>>>>>>>>>>>>>>>>>>>>>	
7 各頁加附之明細非	表或計算表等		1 3	日期整憑證)	·デ売入場行相對)	四內主伯所位可义保及伯所戎	
※獨資、合夥組織或適	用產業創新條例第	23條之1規定之誉利	事業免填頁次	.2、10及11			
合计记根人)利 (3),		¢.		括 23113	3711	
媒體申報書目錄內容 (+ 48 百 + 1 10)	業1頁(010),業2頁(020) 第12頁(001之02字風04字) 第3頁(030), 第4頁(040)), \$8π(09Å), \$	8 H (098), X	8頁(09D), 第9頁(1	30), 第10頁(151), 第11頁(160)	L.
(本税貝次 1-13)	# A 4 - 5 \$ (MI)	4 - 5 5 (A43) * * * 4 - 5 5	6 (A44)				
	* A 4 - 0 K(MD) * A	- 3 H(MoV # 4 4 - 3)	N 1.139.7				
(租稅減免頁六A1-A32)							
(關係人頁次 B1 - B7)							
(其他申報書表頁次C1-1-C4)	業に3页(110), 第に4页(120)					
申報書附件資料等送方式 白 444 423 4956	以紙本方式遷送 21 250		*	合配及给白	総銀額 1.20	5	
国 報 祝 朝 繳 稅 方 式	非線上繳稅		*	7/80 JE 146 E	NR 476 08 1,29	2	
□「財產目錄採附件申報。			□「狭) 保護	建、普運及) 申报 :	防治污染设備或	技術適用投資振減稅額明知	表另以
□ 「投資人明加及分配盈儲 ■「於资人明加上日へ和五倍	k表草類另採網路中相 A = = = = = = = = = = = = = = = = = = =	k.j	14-14 1-14 1-14 1-14 1-14 1-14 1-14 1-1	- 马员工或高 回表另以提	皆專業人員取得 體申報 -	股票或执行認股權憑證選擇	缓谋中
■ - 夜貝へ町囲及分配盈留 □「以技術或享有所有權之 又以規辦由如	· 水平调力以效应甲箱 : 智慧財產權作價入局	c」 L 選 挥 峻 課 中 駿 明 細 表	- □「適」 ● # 極	用產業創新	廉例第23條之31	长分配盈餘實質投資明細表 ;	马以媒體
□「公司股来(獨資資本主 原獨另採網政申報	、合夥人)股份(點	t 票、出資額)轉讓通	1.报表 □「海	運業務及非	海運業務收入、	咸本、費用、損失明細表採	附件中报」
the second second second second							

▶ 決算「申報書附件資料封面」:



分局或稽徵所收件 50B4600(編號 11	3年度營;	利事業	《所得	· 稅決算	-	網路	申報
1629087R0M613	<u> </u>	2 年度禾	分間	C 盛 如夕西	餘四件送土	網路に	甲報書附件資料	·封面 · · · · · · · · · · · · · · · · · · ·
	2 営利 爭 菜 所不 、合併或轉讓,主	寻祝(洪昇) 一管機關核准日期	业 破 1:113年0	附合項 2月25日	附件达司 核准文號:	育宣務 test12:	五 収 1十 3 財政部中国國	半处
此致」								42.70 申報設件章 13日14日
財政部中區國稅	局豐原分局	【依稽徵機	關之利	脫籍資	料配賦	收件编號	更至日期:113年 時 間:16:29	03月14日 9:08
室中中豐原區 物	明里南汤路。	日 Ⅰ 日 5死 #及年度中学更	會計年度) ,			豐原分局	
稽徵機關核准日期:110	年01月01日 文號	: 12345678	6 M 10 M at				中相次数:00	03
□本営利事業項営利事業所行 【請填第B6頁,決算案件免填	祝不合市現移轉订領 】 普通申報:	宣禄早則弟4徐弟12 荒未遺法定申報期月 5. 任治明日の取時人	贝第13款所 【之非普通	朝町国金 中報案件	表表图之成員 得以網路更:	王截止日為113年4	月10日	
	******/ 中文 測試公司	可转线潮光足计可写	ሩ 18 ዓ. ነተ	1 2 2 7 1	(** **)	营利事業	00036990	1
		(博勿佑	旧位一将	西東田-1	(直單) F X 音)	統一編號 親籍編號	100000000 (東報時移	中和教人
营利事業名稱	(装力)	(of 17 1C	74 895 39	जर न्यू गय व	- X + /	開業日期	103年08月28日	
an 35 min in its va	(5.2)	. 14		als lat		行業標準代號	7310 - 99	N.
股票發行狀況	上市	上樹	v 1	興植		公開發行	非公開發行	·
8 来 地 址 (申報時登記地址)	网络中初级巨纲部	~~***00%0後-	~ 1			营業種類	製造 買賣	其他 V
負責人 姓 名	測試				(蓋章)	電 話	02-66300000	
、代表 身分證統一編號 人或管	B11111****	սե				傳真機號碼		
理人 住居所)用3式 中 本本本本本本本 本本本	ጉ ጥ				E-Mail		
※營利事業於本封西	面簽章效力及於.	本申報書全部	頁次		外國營	利事業資料(請	参阅附註11):	
(頁次)	12之委任書仍需簽	幸)			外國營	利事業英文名利	ii -	
簽證會計師姓名: 王小 身分證錄一編時: A9999	97****		((簽章)				
税務代理人證書字號:(108)台财税登字簿	8 01 號						
事務所扣繳統一編號: 7 電話: 23113711	78525896							
傳真機號碼: 12345	安砾须的好(法)等	the state of			居住地 彩 務	、固或地區代碼 (株 BL 环 (TIN	: D :	
- 49-727-201(1合オイヤ) 原利率						000 /TL 200 V L L		
☆ 逆 初 (荷 打 V) □ □ 未 分 部	· 兼所行祝紹(洪)。 2.盈餘申報書	⊢Ψ 桃香			1/2 4.9	aa, 21 ~9 (11)		
☆ 谜 別 (靖 打 V) 1 管 利事 [未 分 配	· * // 行机/6(次) # 1.盈餘申報書	本税部分	各項	附件	目錄表			
☆ 22 功 (前 打 V) 1 管利事 (未 分 配 項 次) 未 分 配 項 次) 自 能 犯領 維 於書 執 譯	**所行祝端(次)# ;盈餘申報書 半名稱 、申請延期或分期维;	+ T 報 击 本 稅 部 分 Mi之植准函或稽版	各 項 點收	附件 項次 8	10. 57 目錄表		, 卡名稱	點收
☆ 認功(請打V) 1. 管利事 「未分配 項次 附付 1. 義間全理申请之證明 。 各額所得扣服養充加	**/// 行枕為(沃); ; 盈餘申報書 *名稱 、申請延期或分期銀; 文件影本 紙 欽憑單申報書 紙	+ T 報告 本 稅 部 分 Mi之複准函或稽版 (営利事業辦理年	各項點收	附件 項次 8	目錄表 其他各項相		▶ 名稱	點收
	**// 行れぬ(次); 注益餘申报書 *名稱 、申請延期或分期做: 文件形本 紙 微范單申報書 紙 #法選、取利品單係	+ T 報告 本 稅 部 分 約之該准品或稽版 (管利事業辦理年 本國 46 (基利事	各項點收	附件 項次 8 9	目 錄 表 其他各項相 會計師簽證	au 加 ~ (11) 附作 開文件 2中 報查核報告:	*名稱 書	點收
按	朱術侍祝為(次), 正備申報書 年名稱 、申請延期或分期做) 文件影本 故憑單申報書 紙 就憑單申報書 紙 就透單申報書 紙 就透單申報書 紙 (次), (), (次), (次), (), (), (), (), (), (), (), (+ + + + + + + + + + + + + + + + + + +	各項點收	附件 項次 8 9 10	日 錄 表 其他各項相 會計部簽還 與行檢號資產面	附作 開文件 E申報查核報告)	點收
放 磁 別 (請 打 V) () 管 利 事 (未 分 配 項 次 附 / 1 自線視鏡做款書收羅 海關全理傳講之證明 2 爰 額所得知識整更和 素額所得知識整更和 素 額所得知識整更和 書 額所得知識整更和 4 促 行利率常辦理年度結	**所行机応(次); ,盈餘申報書 *名稱 、申請延期或分期做: 文件影本 紙意單申報書 紙 然意單申報得免附) 紙 結單申報得免附)	+ 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4	各 項 馬 收	附件 項次 8 9 10 11	日 錄 表 其他各項相 會計部簽還 即有帳號還對西 解約 件 中報	附件 開文件 使申報查核報告 社之評選目錄	↓名稱 書)形本或支票存款帳户之網路	點收
放 磁 別 (請 打 V) () 管利事 () 未分配 項 次 (前 打 V) () 管利事 項 次 (前 社 報 前 候 紀 領 維 款書 故 條 有 載 前 袋 理 申請之 證 明 2 客 額所得 和 線 発 免 別 3 案 辦理 年度 結 單 作 規 4 股利 恶軍 素 辦理 年 度 5 境外、大陸 地區 可 6 未分配 墨牌 和 開 遲 明	**州行祝兆(次), 注盛餘中報書 *名稱 、申請延期或分期做: 文件彩本 紙 放憑單申報書 紙 放憑單申報書 紙 就憑單申報書 紙 就是單申報得免附) 紙 算中相得免附) 新算中相得免附) 「扣拖税額證明文。 (例如:股東會	+ T 報告 本 稅 部 分 納之線准品處稽版 (管利事業辦理年 查購 紙 (管利事 件 紙 法張文件、股東同	各項 點收	附件 項次 8 9 10 11 12	目録表 其他各項相 會計部號資產面 報行附件事業性務 進行一次性務	前人 男 (1)(前人)) 前文件 を申報查核報告 中報查核報告 中報查核報告 中報查核報告 日本 日本 日本 日本 日本 日本 日本 日本 日本 日本 日本 日本 日本	+ 名稱 書)影本或支票存款帳戶之網路 表及證明文件 司證明文件(包含交易合約、該	二月二月二月二月二月二月二月二月二月二月二月二月二月二月二月二月二月二月二月
放 磁 功 (請 打 V) () 管利事 () 未 分 配 項 次 前 村 1 自微視領磁故書故權 機關父理申請之證明 2 各額所得わ線登免却 2 参額所得和線登免却 3 書辦理年度結果中報等 之解 3 書辦理年度結果中報等 4 段利為軍中報等 5 境外、太陸地超區。 6 未分配區給相關證明明 7 各頁加附之明知到	朱術幹申報書 美國餘申報書 本名稱 、申請延期或分期做」 文件影本 故憑單申報書 紙 故憑單申報得免附) 近加抵稅額證明文 文件、例如:股東會 反或計算表等	+ 4 秋 部 分 林 親 部 分 (学利事業辦理年 並聯 紙 (学利事 件 紙 :法議文件、股東同	各 項 點 收	附件 項次 8 9 10 11 12 13	目 錄 表 其他各項相 會印紙 餘號 甲 新報號號 甲 新 有什麼 一個 新 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一	附半 開文件 是中報查核報告 十之存摺封面(內頁 一 之財產目錄 得稅發明事項 等與人進行相對約	+名稱 書)影本或支票存款帳戶之網路 表及證明文件 間證明文件(紀含交易合約、諸 8個整相關證明文排及相關稅	二二 二 二 二 二 二 二 二 二 二 二 二 二 二 二 二 二 二 二
☆ 磁別(請打V)!」管利事 下未分配 項次 前打 1 自線視鏡微紋書校羅 通識 2 展前算申請之證明 2 展前算申請之證明 3 書類所得わ線整亮加 3 書類所得起像是早報 4 股利運是單申請之差明 3 書辦理學單申辦理生產。 5 境外、大陸地區。明 6 素介配量質證明 7 各頁加附之明細 深獨資、合夥組織或通	未所行机応(次); 案條律申報書 本名稱 、申請延期或分期组) 文件影本 故憑單申報書 紙 推過單、股利憑單備: 將反附) 或結單申報得先附) 了扣抵稅額證明文: 文件(例如:股束會 又件一等) 長或計算表等 用產業創新條例第	+ Ψ 報 由 本 稅 部 分 m m m m k a m k a m k m k m k<	各 項 馬 收 營利事業	附件 項次 8 9 10 11 12 13 :免填頁:	目錄表 其他各項相過 自命計載號對面積 自印有帳號號 目和 接號對面積 將 一次募選 一次 人 一 一 一 人 一 人 一 人 一 人 一 一 一 一 一 一 一	前代 为 等 (11) 前代 为 等 (11) 前代 和 查 核 報告 之存 相 封 面 (內頁) 人之 財 產 目 錄 1 得 稅 聲 明 事 項, 6 特 訂 價 調 堅之相言 5 考 許 訂 預 罰 堅之相言 1 1	+名稱 書)影本或支票存該帳户之網路 表及證明文件 司證明文件 司證明文件(把含交易合約、該 高調整相關證明文據及相關稅	點收
☆ 磁別(請打V) 上管利事 「未分配 項次 附付 1 自然税額維於書收援 2 展4 前開会理得知識是是附 2 展4 前用会理得知識是是附 3 各額所得是度約第早後 4 促生利率早常稠理年度。 5 境外人大陸地區證明 7 各頁加附之明細細 深獨資、合夥組織或適 會 計 記 帳 人	** 州行机略(次); 注嚴餘甲根書 *名稱 、申請延期或分期做1 文件影本 微憑單甲根書 紙 就憑單甲根書 紙 然還單甲根書 紙 就憑單一根 行先附) 5 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	+ T 報告 本 稅 部 分 納之核准品或稽徵 (管利事案辦理年 查購 紙 (管利事 法, 紙、 ·法紙、 ··································	各項 點收 營利事業	附件 項次 8 9 10 11 12 13 免填頁: 電	目錄表 其他各項相 算印有帳號費利 算行帳 附 華家住務他 將 對和一處意 之 人 男 一 一 人 男 一 集 一 集 一 集 一 集 一 集 一 集 一 集 一 集 一 集 一	附件 開文件 是中報查核報告 社之評禮封面(內頁 社之財產目錄 得初償調整之期 等與人進行相對 話 23113	+名稱 書)形本或支票存款帳戶之網路 表及證明文件 間證明文件 問題明文件 問題明文件(包含交易合約、該 8個整相關證明文據及相關稅 711	點收
☆	**州行祝兆(次), 注盈餘中報書 *名稱 、申请延期或分期做: 文件彩本 紙 敢憑單申報書 紙 散憑單申報書 紙 報選單, 版利憑單備: 將先附) 紙 結算中報得先附) 訂扣抵預鈕。現之 文件(例知:股東會 文件(例知:股東會 又件(例如:股東會 又件(例如:2頁(02), #2頁(010), #2](010), #2	+ 甲 報告 本 税 部 分 納之線准品或稽版 (管利事業辦理年 重聯 紙 (管利事 法,張褒文件、股東同 (23條之1規定之)), 第3頁(030), 第4	各項 點改	附件 項次 8 9 10 11 12 13 交換頁: 2 交換頁:	目錄表 其他各項相 算印有帳號費利面 報告計解號資利面相 發行之易選 對一個 第一個 第一個 第一個 第一個 第一個 第一個 第一個 第一個 第一個 第	前人 男 (11) 前人 前人 前人 前人 前人 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一	* 名稱 書)影本或支票存款帳户之網路 表及證明文件 司證明文件(包含交易合約、該 5個整相關證明文據及相關稅 7111 10),業10页(151),案11頁(160)	二月二十二十二十二十二十二十二十二十二十二十二十二十二十二十二十二十二十二十二
按	 未所給申報書 年名稱 、文件影本 成, 文件影本 成, 就憑單申報書 低, 就憑單申報書 低, 就憑單, 股利憑單備; 構免附) 打扣抵稅額證明文, 於單申報得免附) 打扣抵稅額證明文, 公件, (利如: 股東會 大或計算表等 用產業創新條例第 副葉 副(010), 案2頁(021=202+204- 2) 	+ 甲 報告 本 親 部 分 納之植准品成稽版 (普利事業辦理车 直聯 紙 (管利事 法張文件、股東同 (23錄之1規定之), 第3頁(030), 第4	各項 點收 營利事業 取(040). 第	附件 項次 8 9 10 11 12 13 え境頁号	1 錄表 其他各項相 會 印有帳號號 可相 號號號 一個 報告, 大子, 一,	前代 内 中 (11) 前文件 長中報查核報告 大之件借封面(內頁 大之件借封面(內頁 大之件者目錄 「得親発明事項」 を弊人進行相對」 (5年與人進行相對」 (5年與人進行相對」 (51) (51) (51) (51) (51) (51) (51) (51)	+ 名稱 書)形本或支票存款帳户之網路 表及證明文件 間證明文件(起合交易合約、該 高調整相關證明文據及相關稅 711 10), #10页(151), #11页(180)	
☆ 磁別(請打V) 1.1 管利事 下未分配 項次 前付 1 自線視鏡微紋書な緩 通調 会理申請之登却 2 處始算申請之登形 3 書類所得わ線整色和 2 處始算申請之登形 3 書類所得起線是早重 4 使作利事素辨理早早期理生反。 5 境外、大陸地區管明 7 各頁加附之明細調 一 6 素介配显驗相關證證明 7 各頁加附之明細調 一 一 一 本介配呈解相關證證明 7 各頁加附之明細調 一 一 本介配呈統相關證證明 1 読 代 人 媒種申報書目錄內容 (本紀頁文 1-13)	 未所行机応(次), 違餘申報書 半名稱 、申請延期或分期做: 文件影本 紙 執憑單申報書 紙 然憑單申報得克附) (結二年) (約如:股束會 文件:(約如:股束會 文件:(約如:股束會 文件:(第) (10), 案2頁(001-202+丸004- 第A 4 - 5頁(A61), 菜A 	+ 甲 報 当 本 親 部 分 納之核准品或稽徵 (菅利事案辦理车 查聯 紙 (菅利事 注意課 紙 (菅利事), 東3頁(030), 東4 (4-5頁(343), 東A)	各項	附件 項次 9 10 11 12 13 5免填頁: 8 页(024).	目録表 其他各項相 算命計算機將 育計有機能 業件 支募 調整 指 一 業件 業件 業件 業件 支 、 一 の 支 、 の の の 支 、 の の 、 の の 、 の 、 の の 、 支 、 の の 、 の 、	(1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1)	+ 名稱 書)形本或支票存款帳户之網路 表及證明文件 引證明文件 引證明文件 引證明文件(包含交易合約、該 高調整相關證明文件(包含交易合約、該 711 711 711 711 711 711 711 711 711 71	<u>馬收</u>
☆ 磁別(請打V)[]管利事 「未分配 項次 附付 1 自然税額燃款書收援 適開会理得却跟整更加 2 展頻照得知跟整免計 3 各額所得知跟整免計 3 各額所得知服整免計 3 各額所得知服整免計 3 各額所得知服整免計 6 未分配置常規資量的 6 未分配置質賞裁損資證明 7 各頁加附之明細刻 [淤獨資、合夥組織或適 會 計 記 帳 人 媒體申報書目錄內容 (本稅頁次 1-13)	**//行机為(次), **//行机為(次), **/// **/// **/// **/// **/// **/// **// **// **// **// **// **/// **/// **/// **/// **/// **/// **/// **/// **/// **/// **/// **/// **// **// **// **//	+ T 報告 本 親 部 分 納之線准品或稽擬 (管利事案辦理车 查購 紙 (管利事 推 紙 :注張張文件、股東同 (23條之1規定之), #3頁(030), #4 4-5頁(143), #A/	各項 點改 营利事業 取(040)。第	附件 項次 9 10 11 12 13 克填頁: 8页(054), , *A25	1日 錄 表 其他各項相 算印有帳號畫 相 發 對和有帳號畫 報 所 約 約 行 修 號 書 報 第 行 帙 院 號 書 書 第 十 條 號 書 一 章 十 章 號 號 書 一 章 十 章 號 章 章 章 章 章 章 章 章 章 章 章 章 章 章 章 章		*名稱 書)形本或支票存款帳户之網路 表及證明文件 間證明文件(包含交易合約、諸 5個整相關證明文據及相關稅 7111 10), #10頁(151), #11頁(160)	
☆ 磁別(請打V)[]管利事 「未分配 項次 附付 1 自然税額維款書故權 機關全理申請之證明 2 各額所得わ態整免却 素額所得力態整免却 素 辨理年夏結果申 4 促針影利率素辨理年夏結果 4 促針影利率素辨理年夏 5 境外、大陸陸地區 6 未分配。業質投資證明 7 各頁加附之明 7 各頁加附之明 7 各頁加附之明 7 各頁加附之明 8 載 成通 會 計 記 帳 人 媒體申報書目錄內容 (本稅頁次 1-13) (租稅減免頁次A1-A32)	**/研行机略(次)# **/研行机略(次)# **/研行机略(次)# **/研行机略(次)# **/研放物(次)# **/研放物(次) **/**********************************	+ 甲 報 音 本 親 部 分 納之線准画或稽擬 (管利事業辦理卒 查聯 紙 (管利事 生 件 紙 (空利率、股東同 (23條之1規定之 (), 来3頁(030), 来4 4-5頁(343), 来A:	各項	附件 項次 8 9 10 11 12 13 免填頁号 8页(084),	1 缺 我 1 錄 表 其 他 各 項 相 曾 印有帳帳 件 章 印有帳帳 件 章 計 桶帳號號 車 和 第 10 代 約 第 2 10 及 11 8 8 页(058)) 第 8 页(058)) 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	前本 前本 前本 前本 前本 前本 前本 前本 前本 前本 前本 前本 前本 前	+ 名稱 書)影本或支票存款帳户之網路 表及證明文件 目證明文件(包含交易合約、諸 高調堅相關證明文律(包含交易合約、諸 15調堅相關證明、據及相關稅 711 10), ※10頁(151), ※11頁(166)	
按	**パ行祝知(次), ***: **: **: **: **: **: **: *	+ 甲 報 当 本 親 部 分 納之核准品或稽版 (普利事案辦理年 查購 紙 (管利事 法議文件、股東同 (23條之1規定之 (323條之1規定之)), 第3頁(030), 第4 (4-5頁(363), 第A	各項	附件 項次 8 9 10 11 12 13 (免填頁号 8 頁(054), (), 米A25	日 録 表 其他各項相 算作他各項相 當印有帳於第一個相 號第一個 新 號第一個 第一個 第一個 第一個 第一個 第一個 第一個 第一個 第一個 第一個	(1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1)	ト名稱 書) 影本友支票存款帳户之網路 表及證明文件 引證明文件 引證明文件 (把含交易合約、該 高調整相關證明文件) 11 10), 第10页(151), 第11页(166)	
	 米川村祝ぷ(次), : 盆餘甲報書 *名稱 、車請延期或分期做: 文件影本 紙 第三甲根書 紙 第三甲根書 紙 第三甲根書 紙 第三甲根書 紙 第三甲根書 紙 第三甲根 秋 第三年 和 和 第三年 和 和 第二 12(010), 第三年 12(010), 第三年 12(010), 第二 12(010), 第二 12(010), 第二 12(010), 第二 12(001-202+A004- 第二 第二 第二 第二 12(010), 第二 12(010), 12(010), 12(010), 12(010), 12(010), 12(010), 12(01	+ 甲 報 音 本 税 部 分 納之核准品或稽徵 (管利事案辦理年 查購 紙 (管利事 注, (管利事) (管利事) (管利事) (管利事) (管利事) ((120)	各項 累 校 参利事業 頁(040)、単 1-5頁(144	附件 項次 9 10 11 12 13 ※免填頁5 8 R(09A).	日 録 表 其他各項相 算 命 計 師 號 費 却 看 帳 前 前 號 號 重 相 報 行 帳 附 利 章 本 考 員 近 2 、 10及11 8 8 町 (058), 第 雨 (AS8)	 (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1)	本名稱 書) 形本或支票存款帳户之網路 表及證明文件 引證明文件 引證明文件(包含交易合約、該 高調整相關證明文体及相關稅 711 10), ※10頁(151), ※11頁(166)	
	**パ行祝知(次), **パ行祝知(次), **第年報告 、申請延期或分期做」 文件影本 微選單申報書 紙 就選單申報得見附) 「扣我額證明文 文件, **1 文件, **1 (00), **1 **1 **1 **1 **1 **1 **1 **1 **1 **	+ 甲 報 音 本 税 部 分 附之核准品或稽徵 (管利事案辦理车 查購 紙 (管利事 法,張文件、股東同 (23條之1規定之), #3頁(030), #4 4-5頁(M(3), #A	各項 點改 营利事業 页(040). 第 (-5页().444	附件 項次 8 9 10 11 12 13 毫填頁: 8 取(004), 3 和 2 5	1日 錄 表 其 他 各 項 相 曾 印有 紙 號 資 利 有 紙 號 資 利 有 紙 號 資 利 有 紙 號 資 利 有 紙 號 資 利 行 紙 號 資 利 行 紙 號 資 利 行 整 集 性 程 拉 契 整 項 (058), 第 属 (AS8)	前代 内子 (11) 附子 日期 文件 を申報 查核報告 日本存留対面(內頁 日本 定存留対面(內頁 日本 定存留対面(內頁 日本 定存留対面(內頁 日本 定存留対面(內頁 日本 定存留対面(內頁 日本 定存留対面(內頁 日本 定存留対面(內頁 日本 定存留対面(內頁 日本 定存 部項(11) 本 定存 部項(11) 本 定存 部項(11) 本 定存 部項(11) 本 定存 部項(11) 本 定存 書 (11) 本 (11) (11) 本 (11) (11) (11) (11) (11) (11) (11) (11)	* 名稱 書)影本或支票存款帳戶之網路 表及證明文件 間證明文件(包含交易合約、諸 5個整相關證明文據及相關稅 7111 10), #10頁(151), #11頁(160)	
	/新行祝知(次), **********************************	+ 甲 報 音 本 税 部 分 胸之核准品或稽徵 (管利事業辦理卒 查聯 紙 (管利事 作 紙 ·注張張文件、股東同 ·注3孫之1規定之 (120)	各項 馬收	附件 項次 8 9 10 11 12 13 え填頁: 電 8 页(084),)、米A25	1日 録 表 其 他 各 項 相 曾 印有帳帳 件 事 式 帳帳 件 弊 進費 前 千帳帳 件 事 求 性 報 2 、 10及11 8 8 页(058), 第 所(ASB)	 耐化 耐化 耐化 1 開文件 2 申 報 查 核 報告 1 之 奸 產 目 錄 2 時 產 目 錄 7 時代 親 聲 明 事 項 7 時代 親 寶 事 項 7 時代 親 寶 事 項 7 時代 親 寶 事 項 7 時代 親 寶 事 項 8 貫(010), 第 9 頁(1) 8 載 親 親 頁 1,29: 	+ 名稱 書)影本或支票存款帳户之網路 表及證明文件 引發明文件 引發明文件(包含交易合約、諸 高調整相關證明文據及相關稅 711 10), #10頁(151), #11頁(166) 5	
	 米川行祝知(次), :盈餘甲報書 ※自輸甲報書 ※自輸及分別做: 2件形本 然 逸星甲報書 紙 然 逸星甲報書 紙 第三、 瓶利逸星箔: (約一次), (約一次), (11), (11), (11), (110), ※2 (110), ※2 (110), ※2 (110), ※ (110),	+ 甲 報 首 本 税 部 分 納之粮准品或稽徵 (管利事業辦理年 查購 紙 (管利事 法, (管利事 法, (管利事 (23條之1規定之 (120)), *3頁(030), *4 (120)	各項	附件 項次 8 9 10 11 12 13 意項頁: 8 页(DAL). * A 2 5	日 録 表 其 會 印有代 的 利 一 業 性 引 行 計 報 就 臺 可 有 行 的 利 行 行 並 整 習 前 面 就 就 車 和 男 行 行 的 利 利 行 行 並 整 習 前 面 報 第 代 的 利 利 行 行 並 整 習 前 面 報 第 代 的 利 利 行 行 並 考 第 で 朝 、 新 第 代 的 利 利 行 亡 並 考 第 で 朝 、 新 第 代 的 利 利 行 行 並 考 第 で 朝 、 新 第 の 第 代 的 利 利 行 亡 支 書 第 で 前 、 新 の 面 監 二 の 意 、 第 部 の 面 正 の 面 に 、 第 部 の 面 正 の 面 に 、 第 部 の 面 正 の 面 に 、 第 部 の 面 正 の 面 正 の の の の の の の の の の の の の の の の の の の	(1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1)	 上名稱)形本或支票存款帳户之網路 表及證明文件 國盤相關證明文件(包含交易合約、該 國盤相關證明文律及相關稅 711 10页(151), 第11页(160) 5 技術通用投資机減稅範囲知 	
	 米川村祝ぷ(次), : 産除申報書 *名稱 、申請延期或分期做: 文件影本 然 然 一, 中請延期或分期做: 文件影本 然 然三單申報書 紙 然三單申報書 低 然三單申報得先附) (加花親額證明文子 公件, 秋和 秋年申報得先附) (加花親額證明文子 文件, 秋和 秋年申報得先附) (加花親額證明文子 文件, 秋和 文件, 秋和 文件, 秋和 秋年申報得先附) (加古 第1 和(10), 第2 和(10), 第4 和(10), 第5 和(10), 第5 和(10), 第5 和(10), 第5 和(10), 第5 和(10), 第5 和(10), 第5 和(10), 第5 和(10), 第5 和(10), 和(10)	+ 甲 報 音 本 税 部 分 納之核准品或稽徵 (管利事案辦理年 查購 紙 (管利事 注決議文件、股東同 (23條之1規定之 (23條之1規定之 (123條之1規定之 (120) (120) 報 」	各項 家 校	附件 項次 8 9 10 11 12 13 死填頁5 8 π(004). 3 8 π(004).	E 37 E 37	 (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1)	ト名稱 書)形本或支票存款帳户之網路 表度證明文件 引證明文件 引證明文件(包含交易合約、該 高調整相關證明文体(包含交易合約、該 100), ※10页(151), ※11页(166) 5 技術通用投資振減稅額明知 股票或執行認股權憑證選擇	<u>馬收</u> 馬收 , , , , ,
☆	**川村祝ぷ(次)# ************************************	+ T R 音 本 税 部 分 所之核准品或稽微 (管利事案辦理车 查聯 紙 (管利事 (() () () () () () () () () (各項	附件 項次 8 9 10 11 12 13 ○免填頁 5 完填頁 5 8 π(004)). ○, 求∧25	E 37 E 37	 (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1)	1 名稱 書)影本或支票存款帳戶之網路 表及證明文件 問題明文件(包含交易合約、該 5 711 10), 第10頁(151), 第11頁(180) 5 达爾通用投資抓減稅額明知 股票或執行認股權應證選擇 公配盈餘實質投資明細表;	點收 點收 点 点 点 方。
按	 米川村村祝知(次), :盈餘申 報告 ※自輸申報書 × 名稱 、文件影本 紙 文件影本 紙 (2件影本 紙 (2件影本 紙 (110), 第二次年 (110), 第二次年 (110), 第二(110), 110, 110, 110, 110, 110, 110, 110,	+ 甲 報 音 本 税 部 分 胸之線准晶或稽微 (答利事案辦理卒 查聯 紙 (營利事 作 紙 :23條之1規定之 (23條之1規定之 (120) (120) 報4 (120)	各項	附件 項次 8 9 10 11 12 13 え填頁: 電 8π(0bb), , ≭A25	E 37 E 37	 (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1)		點收 點收 人
	 米川村村祝知(次), :) 通給申 報書 * 名稱 、 申請延期或分期做: 2件形本 紙 * 名稱 * 名稱 * 本名稱 * 本名 * 本名	+ 甲 報 首 本 稅 部 分 納之線准品或稽徵 (管利事業辦理年 查聯 紙 (管利事 生 // · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	各項	附件 項次 8 9 10 11 12 13 免填頁:: 13 20, 第A25	E 37 E 2 37	(1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1)	1 名稱 書)影本或支票存款帳户之網路 表及證明文件 司證明文件(包含交易合約、該 高調整相關證明文據及相關稅 711 10), 第10頁(151), 第11頁(160 5 技術通用投資抓減稅額明知 股票或執行認股權愚證選擇 公配盈餘實質投資明知表; 或本、費問、損失明知表線	點收 點收 点 点 点 点 点 点 月 点 点 点 月 月 月 月 月 月 月 月 月 月 月 月 月 月 月 月 月 月 日 月 月 月 月 月 月 日 日 日 日 日 日 日 日 日 日 日 日 日 日 日 日 日

4.4. 網路申報狀況查詢

財政部電子申報繳稅 The e-Filing and Tax Payment Ser Ministry of Finance (R.O.C)	注服務網 □ □ 面首頁 網站導號 聯結我們 網站連結 小 中 大 f ♥ vice of the 常用服務 < 個人稅 < 非個人稅 < 最新消息 相關連結
	開鍵字授尋
首頁> 營利事業所得稅 > 營利事業所得	
營利事業所得稅電子結算申報繳	院 申報查詢
開始報稅	
軟體下載與報稅	■ 韓易振調:戸始理細胞由報音料、附件資料 傳万帳箇 傳否約
最新消息	 工商憑證:已辦理網路申報資料、附件資料上傳及帳簿上傳查詢
申報查詢	> ·
統計查詢	>
常見問題	>

點選<網路申報狀況查詢>連結至之連結至財政部電子申報繳稅服務網申報查詢功能, 即可查詢申報狀況。

4.5. 附件上傳

當點選<附件資料上傳>,即可上傳本次附件資料。

↓ 2.5附件上傳		—		\times
基本資料 統一編號:				
E-MAIL:	請詳填E-MAIL資料以利為 處理結果。	麥送E-MAII	通知系	統
※附件上傳時請仔細審視上傳檔案內容是否與附件類別 同普通申報案件處理)或是否有漏頁缺頁情形,以免	別相符(如會計師簽證報告書 影響營利事業權益。	描案未上	傳,將祖	見
	全部附件上限	容量為200)MB	
· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·				~
附件路徑:	瀏覽			

附件類別 附件路徑 附件大小 傳輸狀態

新増檔案 刪除檔	寨		所有檔案大小總計: 0 Bytes
檔案格式及規格 1. 檔案格式:掃描為 2. 檔案命名原則: [- 附件類別代號說明 002] 明 003] 所 004] 資 004] 資	100~600dpi 之PDF文件檔。 一次加入一個檔案上之檔案名稱 一次加入多檔」之檔案名稱為附 即下: 出書附件資料封面。 書點代稿計算表。 書基在稅額申報表。 全數是後出報書。	為〔使用者自訂之檔案名稿〕,pdf; 件類別代號 -〔使用者自訂之檔案名稿〕,j	pdf
	開始上傳	離開	

功能鍵說明:

E-MAIL	:上傳結果 MAIL 通知。
檔案格式及規格	:說明欲上傳之附件資料,其檔案格式及命名規格。
一次加入一個檔案頁筆	



瀏覽(附件路徑旁)	:瀏覽欲上傳之附件資料。
一次加入多檔頁籤	
選擇檔案	:瀏覽欲上傳之附件資料(可多筆)。
瀏覽	:選擇欲上傳之附件資料。
新增檔案	:將該筆附件資料新增。
刪除檔案	:將該筆附件資料刪除。
離開	: 離開建檔畫面。
開始上傳	:將已建檔之附件資料進行上傳。

憑證檢核

點選開始上傳後,出現選擇憑證種類畫面。請選擇使用[工商憑證]、[帳號密碼]、[代理事務所 XCA 憑證]或是[代理事務所帳號密碼]方式上傳。

🗊 登入方式	_		\times
請選擇	登入	方式	
Q T T	お馮さ	<u>1</u> 2	
	M 105 9	N.	
~ 帳子	虎密石	馬	
	务所X	CA憑言	登
3代理事務	所帳	號密	碼

若點選帳號密碼,則於上傳時先進行帳號及密碼比對:

請輸入您的密碼後再點選「確定」。

限號密碼堂,	~		×
	C	請 翰 八 密 碼 密碼需為 8 ~ 12 位英數字及符號)	
帳	號	31234670	
密	碼	□顯示明	碼
l	_ √	確定 ×取消	

若點選工商憑證,則於上傳時先進行密碼比對及驗證:

若點選工商憑證,請輸入您的 PIN 碼後再點選「確定」。

i請輸入PIN碼:□	
確定	取消

若點選代理事務所帳號密碼,則於上傳時先進行帳號及密碼比對:



請輸入代理事務所的統一編號與密碼後再點選「確定」。

整批申報代	理事務所登入作業	dit.	\times
	請輸入代	注理事務所統編、密碼	
	(密碼需為 8)	8~12 位英数字及符號)	
代理	≱務所統編		
密	碼	□ 與	示明碼
	✔確定	★ 取清	1

若點選代理事務所 XCA 憑證,則於上傳時先輸入統編及憑證 PIN 碼:

整批申報任	之理事務所登入作	業	\times
	請輸入代理事	事務所統編	
代理	事務所統編		
	確定	★取消	
請輸	入PIN 碼: [
	確定	取消	

驗證成功後進行附件上傳

条統提示訊息	\times
上傳11200000228101001資料完成・	
確定	

※如上傳過程中發生失敗,使用者可再次上傳,系統將以重傳方式,將前次為傳輸失 敗之檔案上傳,前次為傳輸成功之檔案不再上傳,以節省使用者上傳檔案使用時間, 增進效率。完成資料上傳後,系統顯示上傳狀態。

🧊 2.5附	件上傳						_		\times
基本資	料								
統一編	聽: 000	00228							
E-MAII				請慮	詳填E-MAIL資 理結果。	料以利發送E	-MAIL通乡	印系統	
※附件 同普	上傳時訪 通申報案	背仔細審視上傳檔案內 其件處理)或是否有漏了	容是否與附件 頁缺頁情形,」	類別相符	(如會計師簽 營利事業權益	證報告書檔案 。	*未上傳,	將視	
請選擇	要上傳的	檔案							
一次加	入一個檔	案 一次加入多檔							
附件类	貢別: 01:	申報書附件資料封面	Ī						\sim
附件問	各徑: D:\	data\1.pdf			瀏覽				
		附件類別	附件路徑	附件大小	傳輸狀態				
1	檢視檔案	01: 申報書附件資料封面	D:\data\1.pdf	1.27 MB	上傳成功				

	新增檔案 删除檔案	所有檔案大小總計: 1.27	и мв
**	*#當案格式及規格 *** ## 要找去: # # # # 300~600 + > > > > > > > > > > > > > > > > > >		^
2	· 備禁治為,將捕為5000-0000月(2005年) - 備禁治名原則:[[一次加入一個檔案]]之檔案名稱為〔使用者自訂之檔案名稱〕pdf;		
	一一一次加入多檔」之檔案名稱為附件類別代號-〔使用者目訂之檔案名稱〕 附件類別代號始明加下:	.pdf	
	[0] 1] 申書附件資料封面。		
	[02] 捐益及税額計算表。 [03] 所道其未對額由朝書。		
			~
<		2	>



點選<附件上傳查詢>



請輸入統一編號後再點選「確定」

附件上傳結果查詢	22
活輸入要查詢的單位統一編號	
	OK Cancel

選擇憑證種類畫面。請選擇使用[工商憑證]或是[帳號密碼]或是[代理事務所帳號密碼] 方式登入查詢。



若點選帳號密碼,則於登入查詢時先進行帳號及密碼比對:

請輸入您的密碼後再點選「確定」。





若點選工商憑證,則於登入查詢時先進行密碼比對及驗證:

若點選工商憑證,請輸入您的 PIN 碼後再點選「確定」。

請輸入PIN碼	:
確定	取消

若點選代理事務所帳號密碼,則於登入查詢時先進行帳號及密碼比對: 請輸入代理事務所的統一編號與密碼後再點選「確定」。

整批申報代理	事務所登入作業		×
	請輸入代理	11事務所統編、密	碼
(密碼需為 8	~ 12 位英數字及	符號)
代理事	務所統編]
密	碼		□ 顯示明碼
	✔確定	× 取;	斉

若點選代理事務所 XCA 憑證,則於上傳時先輸入統編及憑證 PIN 碼:

整批申報代理事務所登入作業	\times
請輸入代理事務所統編	
代理事務所統編	
✔ 確定 ¥取消	
清輸入 PIN 碼:	
確定 取消	

驗證成功後出現查詢結果:

🗊 附件上例	專查詞結果						_	\Box \times	
附件上傳	「結果								
	類別	上傳檔名	Ť	上傳狀態		上傳時間	檢核碼		
1	租稅減免證明文件	776 A.M.	110,000,0000,000	主機作業處理完成	(上傳成功)	/03/08 14:58:44	A9D9AAD4	比對檔案	1
2	損益及稅額計算表		14-06-01	主機作業處理完成	(上傳成功)	/03/24 14:15:40	30C44A1C	比對檔案	1
3	資產負債表		「中学調査主先」	主機作業處理完成	(上傳成功)	/03/24 14:15:56	30C44A1C	比對檔案	1
4	繳款書		XXX 1090930 @	主機作業處理完成	(上傳成功)	/03/24 14:15:57	FEA7FA89	比對檔案	1
5	經核章之申報書附修			主機作業處理完成	(上傳成功)	/03/27 12:17:02	6F8AC137	比對檔案	1
※資料(作業處明 ※申報調	專輸完成,待主機作業 里完成《上傳成功》」 廣務人應自行確認附件	總選理(約需1日) → 才算完成附件道 ÷上傳是否成功完成	,請至「上傳結身 料之缴交。 え,若於112/06/29	長 <u>雪</u> 詢並列印狀態明 後仍上傳失敗, 需新	細表」功能查請	句,傳送之附件檔傳轉 前繳交紙本送達稽徵	俞狀態[需為, 如機關。	「主機	
	網路附件上	.傳狀態明細表(預覽	٤			閣問			

功能說明

網路附件上傳狀態明細表:依據登入用戶,查詢已上傳附件資料之主機端處理狀 態。



4.6. 媒體申報

4.6.1. 媒體申報審核

若您無法使用網路方式申報,可以攜帶媒體檔案磁片及相關應檢附之文件,向所在地 國稅局任一分局稽徵所辦理申報。辦理申報前請先執行<結算媒體申報資料審核>作 業,確認資料無誤後,再行申報。



 選擇會簽類別(1.非會計師簽證案件;2.會計師簽證案件)及申報類別(1.非擴大 書審;2.擴大書審;3.連結稅制)後,點選[開啟媒申檔案]。

2.7營利事業所得稅結算審核作業	×
な まま まま 1 (野佐油)	
手制別 1 眉中制	~
會 簽 類 別	~
申報類別	~
周啟媒申檔案 OpenFile	⊖、開始審核 <u>V</u> erifyAll
★ 结	束 <u>C</u> lose

2. 選擇存放媒體申報檔案位置,選取欲審核之媒體檔後,按下[開啟]。



 若審核有誤,則出現錯誤清單。使用者可點選[列印錯誤清單],將錯誤清單 列印出來。



🍹 【 錯 誤 清 單 】 ErrorList							1 ×
		年 〔(二)資料内	「度営利事業結: 」容錯誤]	算申報書類	煤體申報審	核異常清	單
媒申檔案: .001					初的日期	铒: /03	3/27
統一編號:							
 ● 基本資料 :營利事業基本:	 資料						
《0010》 :媒體檔缺少部分:	資料:						
 缺少第4頁當美 缺少第8頁:表 缺少第8頁:表 《0016》 :1.媒體檔缺少第0 四日445支重 Print 	 ∞本明細表面 →、各類給付 二、各類收益 3頁:(1)第: 	(料 【表號040] 打扣繳、股利憑. 紅扣繳、股利憑. 3頁資產負債表 於 Save	!! 單金額與申報金 單金額與申報金 (表號"030");	密額調節【 密額調節【 項目代號。 ●	表號09A] 表號09B]	!! !! 431" 丶 "14	441"、
家长次州十四山白				*	21000		
番核真科有缺訊息。							
	營利事業所得稅	電子結算煤體申報審核	[条統	23			
	你的中報檔案	(资料市态)安核方题!	= 优誉强源整正由超物*	N			
	心的中報備業	(具和約1日)番1次方訣!	ыты, ан itt://不)里止中報員不	*-			
			ОК				
	-						

營利事業所得稅電子結算媒體申	報審核系統	23
【煤申檔案:001	塞核資料無誤】	
		ОК

4.6.2. 媒申資料列印

本系統提供媒體申報應檢附之報表(封面、總表、損益表、資產負債表、投資人明細及 分配盈餘表、未分配盈餘申報書、媒體外標籤、媒體檔案遞送單)列印功能。







2. 開始列印前請先確定印表機之列印格式設定無誤。

	(≅₹	山東堂	所温粉	雷子结()	⇒∖笛宴カ	核由銀≇	上红		23	
								-		
	請注意!本報表僅係您的媒體建檔資料,如果您要網路申報, 還必須執行申報審核上傳及列印報表功能。									
									ОК	
2.8營利事第	真所得	稅結()	決)算審	核作業【	媒體申報	暇列印】	報表列	印		\times
列印選	項	歹	叩方	定	一個人	、資料	隱碼	PDF稽	當案加密	
● 結算:	案件) 另存	PDF檔	●隠	颤藏		○ 加雪	密	
		C	〕預覽	药印						
○ 決算:	案件		すせ	安心ドロ	িন	「隠藏		●不知	加密	
			_ 1 .13	9440 Y						
7년 년 년 구 구	列印方式									
	₹C		· · · · · · · ·							
列印万 ● 雙面	云、 「歹」「印	「(僅	該頁目	申報資料	料達2頁	〔以上	時)	○ 全部	部頁次單	面列印
列印万 ● 雙面 遇	可用	」(僅	該頁E 育	申報資料 賣	料達2頁	夏以上	時)	○ 全音 檔	部頁次單	面列印
	式 何月 一.	J(僅)	該頁 F	申報資 業	科達2頁	貢以上	時)	○全部 檔	郭頁次單 面	面列印
	式 例印 —. 二.	J(僅 封 租源	該頁	申報資料 膏 係人交	料達2頁 	〔以上 田或其	時) 他檢相	○ 全部 檔 亥清單(部頁次單 面 (第 0 頁	面列印 〔〕
	式 (列印 二. 三.	J(僅 封 租洞 損	<mark>該頁</mark> 日 前 成、關 益	申報資料 膏 修人交 及 税	料達2丁 湯明編 、額		時) 他楡和 算 和	 ● 全部 檔 亥清單(表 (1) 	¥頁次單 面 (第 0] 第 1 頁	面列印 頁) ;)
	式 (列) (可) (可) (可)	D(僅 封 租 損 基	該頁 本	申報資料 膏 係人交 税 額	斗達 2頁 湯明編 額 目	町 報	時) 他楡 算 表	○ 全部 檔 亥清單(表 (1	郭頁次單 面 (第 0] 第 1 頁 第 2 頁	面列印 〔) 〕)
	式 (列) 二 二 三 四 五	J(僅)封租損基資	<mark>該頁</mark> 日 前 成、關 益 本	申報資料 膏 除人交 税 税 額 €	料達2頁 :易明編 : 朝 員		時) 他檢相 算 表	● 全緒 檔 亥清單(表 (1) 表 (1)	第頁次單 面 (第 0 頁 第 1 頁 第 2 頁 第 3 頁	面列印 〔) 〕) 〕)
	式 	J(僅) 封租損 基資投	該頁 「 成、開 益本 近 人	申報資料 膏 係人交税 額 筆明細	料 達 2頁 易朝額 員及 久	夏以上 町或計 報 債 配	時) 他檢 表 章 辭	● 全部 檔 亥清單(表 (1) 表 (1)	第頁次單 面 (第 0 頁 第 1 頁 第 2 頁 第 3 頁 第 9 頁)	面列印 〔) 〕)
	式 列 明 二 三 四 五 二 、 五 、 七	1(僅 封租損基資投未	該頁	申報資料 膏 修及稅 額 上 町 盈	料達2 1 易明額 員及 気 訴	頁以上	時) 他 位 章 表 章 章 報 章	● 全部 檔 该清單(た。(1) (1) (1) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2	部頁次單 面 (第 0 頁 第 1 頁 第 2 頁 第 3 頁 第 9 頁) 第 1 頁 第 1 1 頁	面列印 章))))))
	式列 一二三四五六七媒	J(僅 封租損基資投未	該頁 印 前 成、關 益 本 項 分 例	申報 一个小学校 一个小学校 中 一个小学校 一个小学校 一个小学校 一个小学校 一个小学校 一个小学校 一个小学校 一个小学校 一个小学校 一个小学校 一个小学校 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一	料達21 易明額 員及所 。 。 章 の の の の の の の の の の の の の の の の の	軍以上 或計報 使配 下	時) 他位算表 盈報 4	● 全緒 稽 该清單(え、(1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1)	部頁次單 面 (第 0 頁 第 1 頁 第 2 頁 第 3 頁 第 3 頁 第 9 頁) 第 1 1 頁 籤	面列印 ()) ()) ()) ()) ()) ()) ()) ())
	式列 一二三四五六七媒媒	D(僅 封租損基資投未	<mark>該頁</mark> 載 並 本 道 分 體	申報 產 係及稅 至 人 稅 範 一 配 置 檔	斗達 2丁 湯朝額 員及が タ 等	■	時) 他算表 之子 一般 一般 一般	● 全緒 核清單 (((た、() (た、() (た、() (た、() () (た、() () (た、() () (た、() () () () () () () () () ()	部頁次單 面 (第 0 頁 第 2 頁 第 3 頁 第 9 頁) 第 1 1 頁 第 1 1 頁	面列印 () () () () () () () () () () ()
	式列 一二三四五六七爆媒	J(僅) 封租損基資投未 全	該頁	非報 一个小小小小小小小小小小小小小小小小小小小小小小小小小小小小小小小小小小小小	斗達 2丁 易明額 自及餘 タ 多	軍以上 或計報債配 下系列	時) 他位算表 一章 一章 一章 一章	○ 全緒 檔 该清單(〔 〔 〔 〔 〔 〔 〔 〔 〔 〔 〔 〔 〔 〔 〕 〔 〕 〔 〕	部頁次單 面 (第 0 頁 第 2 頁 第 3 頁 第 3 頁 第 3 頁 第 1 1 頁 籤 單 11Print	面列印 ()) ()) ()) ()) ()) ()) ()) ()) ())
	式)列 一二三四五六七爆 響	「(僅) 封租損基資投未 金利	i i i i i i i i i i i i i i	中報 依及稅筆 即 配 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一	本建21 場切額 単 した。 の の の の の の の の の	耳以上 或計報債配申 下案列算	時他位算表 雪餅 認 認 範	● 全緒 核 核 (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1)	第頁次單 面 (第 0 頁 第 2 頁 第 3 頁 第 9 頁) 第 1 1 頁 籤 單 11Print 級 款 4	面 罗 (印) () () () () () () () () () () () () ()

- 3. 選擇欲列印報表之媒申檔案,選擇[讀檔]。
- 4. 列印格式
 - a. 媒申檔中有無資料之書表,列印按鍵會反白;[列印份數]可選擇:
 - 所有報表[一式一份]
 - 所有報表[一式二份]
 - 封面一份,其餘二份
 - 封面二份,其餘一份
 - b. [列印方式]分為「另存 PDF 檔」、「預覽列印」與「直接列印」三種。點選「另存 PDF 檔」可自動列印報表為 PDF 檔,可選擇加密或不加密儲存;點選「預覽列印」,會開啟該張報表之預覽畫面;「直接列印」則不經預覽直接將表單由印表機輸出。
 - c. 若選擇列印的書表若為單張多頁者,可點選「雙面列印」;反之,請選擇 「全部頁次單面列印」。
 - d. [列印選項]可選擇:
 - 所有報表[結算案件]
 - 所有報表[決算案件]
 - e. [個人資料隱碼]若選擇「隱藏」,則報表中的身分證字號及地址欄位會隱碼。



4.7. 其他

4.7.1. 審核申報紀錄清單

1. 點選按鍵<審核申報紀錄清單>。

 產生本機之審核與上傳紀錄清單,點選 ➡ 可直接列印。使用者可點選[文 字檔存檔]或[EXCEL存檔]或[CSV存檔],將審核與上傳紀錄清單儲存成文字檔 (.TXT)、EXCEL(.xls)、CSV(.csv)。

文字	利事業所存 一檔存檔	F祝結算申報書夜及上傳記錄》 EXCEL存檔 CSV存檔	• • 6 6 4	A 開閉預算	₩ <u>C</u>		
* * 報表代	:米 动蛇:VERIF	YLIST	結 算 申 報 審 相	亥 及 上 傳 紀 錄	清 單	*** 頁 次: 1 製表日期:	1130321
年度	統一編號	2 公司名稱	審核成功註記	上傳成功註記	上傳成功次數 收件編號	申報日期 更正日期	
112	(28	3 測試公司 V 測試市測試區測試路 8 8 \$	v 乾8樓之1	0026	42185001 1130	123 1130320	
112	(59) 測試公司 V 測試市測試區測試路 8 8 5	v 18樓之1	0033	01190318 1130	131 1130320	
112	(90) 測試公司 V 測試市測試區測試路 8 8 5	v 乾8樓之1	0016	50160359 1130	319 1130320	
	(63	3	v				
	2 31		v				
112	. 70) 1120717 ▼ 測試公司	v	0012	03B46000 1120615	1120626	
	: 37	,	v				
112	E 45	5 測試公司 V 測試市測試區測試路 8 8 5	v 乾8樓之1	0003	08160054 1130	319 1130320	
此表僅 查詢申 處理供	■ 【供参考。】 #報品錄請到 ##最紀録計:	服稅資料需以實際申報狀況為 到財政部電子申報繳稅服務網 8	主。 站(Https://tax.m	at.gov.tw)營利事	業所得稅結算申報繳稅網頁查		

4.7.2. 網路申報單位明細表

- 本系統提供使用本機申報成功之營利事業網路申報單位明細表列印功能。
 - 1. 執行<網路申報單位明細表>作業。





2. 選擇已申報成功之案件並進行列印。

r		
營利事業所得稅結算 	>>>>>>>>>>>>>>>>>>>>>>>>>>>>>>>>>>>>	25
公司統一編號	+公司名稱這	異項
☑31234670關	賢測試股份	公司
✓全選	2 取清	í
▲ 列印	× 結.	束
應检附暨免	送附件规定	2

3. 填寫事務所資料。

	請	填	寫	事	務	所	資	料		
統一編號										
事務所名稱										
地址										
聯絡人										
電 話										

4. 被選擇列印的申報成功案件會依分局稽徵所別,進行分頁列印。

4.7.3. 匯出/匯入成功報表檔

本系統提供將本機申報成功之報表檔匯出及匯入功能。方便使用者將報表檔移至他台電腦進行列印作業。

1. 執行<其它><匯出成功報表檔>。





 畫面上會列出在本機申報成功之統編及公司名稱。選擇欲匯出之檔案及路徑, 點選「確定」即可,預設路徑為C:\ETAX\PIAV。

請選擇備份檔案存放路徑:	
C/ETAX/PIA	6
□●●■■●■■■■■■■■■■■■■■■■■■■■■■■■■■■■■■■■	選擇全4
	-
	確定
	×
	取消

3. 匯出檔之檔名為【PiaRpt+「日期時間」.prc】。 匯出資料成功訊息

營利事業所得稅電子結(決)算審核申報系統	×
匯出資料檔C:\ETAX\PIAV\PiaRpt20200303162809.pro	:成功!
	ОК

4. 要匯入報表檔請執行<其他><匯入成功報表檔>。



5. 請選擇檔案所在位置。

		1.11.000.000	_
組合管理 ▼ 新湖資	料夾	li 🕶 🗖	
🚖 我的景景	- 名稱	修改日期 講型	
ConeDrive	🔒 Bin	2019/3/11下午 0 橫禽寬料	夫
📰 桌面	🐊 D6	2019/3/11下午 0 橫套瓷料:	矣
💷 最近的位置	🔒 Lib	2019/3/11下午1 橫案資料:	矣
	🚬 🎴 Log	2019/3/11下午 0 橫濱資料	东
📜 煤體機	OnlineBackup	2019/3/11下午 0 橫廣資料	灰
文件	🐊 PIC	2019/3/11下午 0 橫禽寬料	ຸ
↓ 育焼	🗼 TransData	2019/3/11下午 0 檔案資料:	旲
	Upload 🔒	2019/3/11 下午 0 檔案資料:	定
三 回片	1		
(B) (B)			
💒 Acer (C:)	- <		
-		[t	_



匯入資料將覆蓋本機資料夾中,檔名相同之申報紀錄檔。為了避免發生錯誤,匯入前 系統會提醒您先進行本機資料的備份(匯出)作業。



 畫面上會列出在備份檔內的資料檔名。存放路徑為報表檔預設存放位置,使用者不得自行變更,預設路徑為C:\ETAX\PIAV\Upload\Report\年度(例: 110)\。選擇欲匯入之檔案,點選「確定」即可。

	- -		
🗊 營利事業所得稅結算 - 備份榴匯入作業			- 🗆 ×
匯入檔案存放路徑:			
C:\ETAX\PIAV\UpLoad\Report\110\			
□ 00000228測試公司 □ 13132222測試公司			選擇全部

若報表檔存放路徑下已有相同檔名的資料,系統會再次提示,以確認是否覆蓋。

Confirm		23
i	是否確定覆蓋原目錄下之檔案31234670關貿測試服 司.rpt ?	ŧ 份 公
	Yes No No to All Yes to	All

匯入資料成功訊息

營利事業所得稅電子結(決)算審核申報系統	23
匯入結算備份資料作業完成!	
	ОК

4.7.4. 上傳申報失敗原因

- 網路連線失敗,無法連線至網路報稅主機。
- 使用錯誤的憑證(與申報資料檔不符),無法進行線上申報作業。
- 若使用帳號密碼上傳,則請確認是否擁有支援 Https (SSL)安全性之設定。
- 使用工商憑證上傳者,請先確認是否已安裝 IC 卡讀卡機。
- 整批申報上傳前請確認代理人已申請密碼,並向委託人所在地之國稅局分局、稽 徵所申請委託代理人代理申報。
- 網路連線狀況不佳、連線時間過長而導致作業逾時,無法連線至網路報稅主機。



5. 申報書列印操作說明



點選按鍵<申報書列印>出現提示訊息,進行申報書列印作業。

3. 申報書列印





5.1. 結算申報書列印



- 「結算申報書列印」可選擇列印「本稅申報書」、「租稅減免明細表」、「關係人交易明細表」
 及「其他申報書表。點選功能鍵後,請選擇欲列印之媒體申報檔,按下「開啟」。
- 出現申報書資料列印主選單。其中可以讓使用者勾選的選項(綠色字體)表示該筆媒申檔有 資料且可供列印的頁面,使用者可以自由選擇列印與否。若取消勾選表示使用者不列印該頁 面。

其餘無法勾選並呈現灰階字體的選項,表示本媒申檔並無此頁面的資料且無法列印。
 本稅申報書



租税减免明細表





CO
	反之,請選擇「全部頁次單面列印」。
PDF 檔加密	:選擇「另存 PDF 檔」時,可選擇檔案是否加密
個人資料隱碼	:選擇「隱藏」,則報表中的身分證字號及地址欄位會隱碼。
全選	: 勾選全部可供列印的報表。
取消	: 取消勾選全部可供列印的報表。
另存 PDF 檔	:將其圖檔儲存成 PDF 檔。
預覽列印	:預覽被勾選的報表。
直接列印	:列印被勾選的報表。
選取其他營利事業單位	可離開目前所選的媒申檔,再次選擇其他的媒申檔以進行列
	Fp 。
結束	離開列印畫面並回到「申報書列印」主選單。

5.2. 媒申審核申報書列印



點選「媒申審核申報書」後,出現「【媒體申報列印】報表列印」主選單。

5.5 營利事業所得稅結鼻媒體甲報作業【媒體甲報列印】報表列印 X						
列印份數	個人資料隱碼	列印方式	列印方式			
●一式一份	●隱藏	● 預覽列印	●雙面列印(僅該頁申報資料 達2頁以上時)			
○一式二份	○不隱藏	○ 直接列印	○全部頁次單面列印			
●投資人明細及分配盈餘表讀檔列印(K01)						
■股東股份股票	●股東股份股票轉讓通報表讀檔列印(A01)					
▲興建、營運及	支防治污染設備或	技術適用投資抵減	咸稅額明細表讀檔列印(X01)			
▲租減第A19頁讀檔列印(B01)						
▲租減第A20頁讀檔列印(CO1)						
●租減第A30頁讀檔列印(E01)						
× 結 束 Close						

功能鍵說明:

列印份數	:選擇列印的份數為「一式一份」或「一式二份」。
個人資料隱碼	:選擇「隱藏」,則報表中的身分證字號及地址欄位會隱碼。
列印方式	: 「預覽列印」表示使用者可以先行預覽報表再決定是否列
	印;「直接列印」表示使用者直接列印報表,無需預覽。
列印方式	:若選擇列印的報表若為單張多頁者,可點選「雙面列印」;



	反之,請選擇「全部貝次單面列印」。
投資人明細及分配盈餘表讀檔列印(K01)	: 讀取 K01 檔並進行列印
股東股份股票轉讓通報表讀檔列印(A01)	: 讀取 A01 檔並進行列印
投資設備或技術適用投抵稅額明細表	: 讀取 X01 檔並進行列印
讀檔列印 (X01)	
租減第 A19 頁讀檔列印(B01)	: 讀取 B01 檔並進行列印
租減第 A20 頁讀檔列印(C01)	: 讀取 C01 檔並進行列印
租減第A30頁讀檔列印(B01)	: 讀取 E01 檔並進行列印
結束	:離開「【媒體申報列印】報表列印」主選單,並回到系統主畫面。

- 使用者選擇「列印規格」、「列印份數」及「列印方式」後,點選主選單的「讀檔列印」按鍵, 並選擇要列印的媒體申報檔。
- 若列印方式為「直接列印」,則系統直接列印出報表。若列印方式為「預覽列印」則會出現預 覽視窗。此時,使用者可以選擇 按鍵,列印目前預覽中的報表,也可以選擇 按鍵,回到「【媒 體申報列印】報表列印」主選單。

5.3. 決算申報書列印



- 點選「決算申報書列印」後,可選擇列印「本稅申報書」、「租稅減免明細表」、「關係人交易 明細表」或「其他申報書表」。點選功能鍵後,請選擇欲列印之媒體申報檔,按下「開啟」。
- 出現申報書資料列印主選單。其中可以讓使用者勾選的選項(黑色字體)表示該筆媒申檔有 資料且可供列印的頁面,使用者可以自由選擇列印與否。若取消勾選表示使用者不列印該頁 面。
- 3. 其餘無法勾選並呈現灰階字體的選項,表示本媒檔並無此頁面的資料且無法列印。



6.其他功能

27 營利事業所得稅電子結(決)算申報繳稅系統測試版	- 🗆 ×
營利事業所得税電子結(決)算中報系統 113.56版 蘭易認證書	114年03月19日製 <mark>說明</mark> 碼申請 查調所得 教學影音檔
 1.資料建檔 2.審核申報 3.申報書列印 3.申報書列印 4.4祖滅第▲19頁媒 申審核及申報上傳 中審核及申報上傳 中審核及申報上傳 4.3祖滅第▲13頁媒 申審核 申審核 申審核	尚未設定直接劃撥轉帳退稅帳 戶者,請至第13頁填寫直接劃 援轉帳退稅同宣書(只需填寫 一次),日任您如經國稅局核定 有應退稅款時,將會主動撥入 指定的存款帳戶。 納稅者如有依納稅者權利保護 注第7條第3項但書規定,為重 要事項陳述者,請另填寫 益利要。時得和說明書面書
4.5租減第A20頁媒 申審核 申審核	▲和豐泰二的替代餐切要見來 相關格式內容可至各地區國稅 局網站下載〉並預防證明文 件,併同申報書辦理申報。有 關約稅者權利保護相關規定, 歡迎至財政部網站 (https://www.mof.gov.tw) 納稅者權和保護專區查詢。
5.其他 5.1營所稅 申報書下載 5.2擴大書 審賞施要點 5.3作業要 5.4媒體檔 轉碼為UTF8 格式 5.5調整申錄 5.6離開 (1024*768) 5.6離開	
	系統預設路徑查詢
祝務相關問題請洽各地區國稅局或分局(稽徴所) 糸統操作相關問題請洽關質網路 FAX: 04-3703-9798 TEL: 0800-000-321 股份有限公司 信箱: pia@etax.trad 主辦單位: 財政部財政資訊中心暨各地區國稅局 TEL: 0809-088-198 (5、6月) ? 網址: https://tax.n 系統設計: 開資網路股份有限公司 TEL: 0809-085-188 (非5、6月) ? 網址: https://tax.n	evan.com.tv O

6.1. 營所稅申報書下載

點選<營所稅申報書下載>,即會連結至南區國稅局營利事業所得稅申報書格式相關網頁中。

.						Q 進階搜尋
財政部高雄國稅局 National Taxation Bureau of Kachaing, Ministry of Finance		· 熱門搜尋: 綜合所得稅 營業稅 委託書 營利事業 退稅				
					字級大小	小中大
公告訊息	機關介紹	政府資訊公開	服務園地	主題專區	相關連結	分稅導覽
首頁 > 服務園地 : 業集團成員揭露資料	> 申辦書表 > 書表及 ↓、其他申報書表、國別	範例下載 > 各稅常用書詞 川	長下載(補充資料)	> 113年度營利事業所得	}稅申報書格式(含租減、	關係人交易及跨國企
書表及範例下	載				小中大	f 🗢 🗖 .
税目書表 (連結至 税務入口網)	_{財政部} 113年 露資料	F度營利事業所得 料、其他申報書表	₿稅申報書格₅ 長、國別報告	代(含租減、關係 、集團主檔報告	人交易及跨國1 封面、合併、機	È業集團成員 機關或團體、湯
各稅常用書表下載 資料)	(_{補充} <mark>算)</mark>					
軟體下載	1.營利專	事業所得稅結算申報書(本和	兌)			
	2.租税》	咸免明細表 				
	3.關係/	人交易明細表及跨國企業集 	團成員揭露資料			
	4.其他国	申報書表				
	5.合併問	申報書				
	6.教育3	文化公益慈善機關或團體及	と其作業組織結算申報 1	書		
	7.清算問	申報書				
	8.在中国	華民國境內無固定營業場所	行及營業代理人之營利	」事業所得稅申報書		
	9.國別華	服告				
	10.未分	配盈餘單行本				
	11.集團	主檔報告封面[PDF]				
	12.營利	事業所得稅聲明事項表(適用結算、決算、清	算及機關或團體申報案件	‡) [PDF]	

6.2. 擴大書審實施要點

點選< 擴大書審實施要點>,即會顯示擴大書審填寫須知。





6.3. 作業要點下載

點選<作業要點下載>,即會開啟瀏覽器並下載檔案。

6.4. 分隔符號 Big5 媒體檔轉碼為 UTF8 媒體檔

點選< 分隔符號 Big5 媒體檔轉碼為 UTF8 媒體檔>,即可利用此功能將定長 Big5 轉換成 UFT8 格式。

分隔符號Big5媒體檔調碼為UTF8字碼媒體檔	\times
符號「I」分隔之Big5媒體檔轉碼為UTF8字碼媒體檔 (可接受副檔名:001、A01、B01、C01、K01、X01、E01、F01)	
UTF8字碼檔案另存為UTF8(檔首無BOM)	

6.5. 調整申報系統適合顯示的解析度(1024*768)

若螢幕解析度過高,造成申報系統顯示文字過小不易閱讀時,可使用此功能改變作業系統的解析 度為(1024*768),調整後畫面及文字皆會放大,申報系統結束時,會將螢幕解析度調整回原設定 值。



6.6. 離開

點選<離開>,即可離開應用程式。





7.申請帳號密碼操作說明

1. 申請帳號密碼請由電子報繳稅之首頁 <u>https://tax.nat.gov.tw/</u>,點選【常用服務】之【密碼申 請】。

The e-Filing and Tax Payment Sen Ministry of Finance (R.O.C)	化服務網 vice of the	※ 回首頁 常用服務 > 個	網站導覽 聯絡我們 網 人 稅 × 非個人稅 ×	^{岐連結} 小 中 大 ↑ ○○ 最新消息 相關連結	
	關鍵字授尋	憑證申請	٩		
		密碼申請			
首頁> 營利事業所得稅 > 營利事業所得 :::	得稅電子結算申報繳稅 > 開始報稅	線上澱税 			
營利事業所得稅電子結算申報繳	稅 開始報稅				
開始報稅		22 7 0			
軟體下載與報稅	室所祝結(法)昇甲報程序部	兄叩!			
最新消息	> 步驟一 申請身分認證				
申報查詢	> 說明:				
統計查詢	 1.身分認證可選擇使用工商: 2.經濟部工商憑證申請 	憑證或簡化憑證(帳號密碼)			
常見問題	 3. 簡化憑證申請 				
2 税務相關問題請洽圖稅局免付費 /tax nat gov.tw/alltax.html?id=4# 2. 電子報利	[₽] ## ^{₽#■} ^{###₩₩®下載・} ^{###:} 兌一密碼申請說	^{·gg} 記明之畫面。			
密碼申請					
『申請					
適用於各組外 等價月6、10、	日志車 ◆ 非扣固資料 ◆ 営業税 ◆ 営所品員等 ◆ 12 × 14 × 16 × 18 × 24 × 30 日更新税籍 ◆ 同意 → 開始作業 !		· 適用於負 貨物税	1956、於酒稅、超之稅、與交稅等 ↓、菸酒稅稅總備於等週三更新。 同意,開始作業!	
邊用[每個月6、10→	於己申請各類所得差單確當識別碼 、12、14、16、18、24、30 日更新税請。				
	同意,開始作業!				
 確認聲明 簡易密碼申請與 	^{●12,1236作業!} 月事項後,按下 維護	-【同意,開始作	業!】,進	入密碼申請之	畫面。
3. 確認聲明 簡易密碼申請與 ^{明新冊}	^{興重,} 團始作業! 月事項後,按下 維護	- 【同意,開始作	業!】,進	入密碼申請之	畫面。
 確認聲明 簡易密碼申請與 開手冊 申請/重設 申請/重設 	^{◎❶,} 篇始作葉! 月事項後,按下 維護 	、【同意,開始作 高資料維護 ^{(2)、中國資料重約、中國資料修}	業!】,進	入密碼申請之	_畫面。
 確認聲明 簡易密碼申請與 年請/重設 申請/重設 申請/重設 公司行號/機業團體 統一編發 	^{●理。} ■%作業! 引事項後,按下 維護 、 、 、 、 、 、 、 、 、 、 、 、 、	、【同意,開始作	業!】,進	入密碼申請之	畫面。
3. 確認聲明 簡易密碼申請與 第一日 申請/重設 申請/重設 中請/重設 申請/重設 申請/重設 申請/重設 ●請人員次開業問題第二編號 ●請人員分躍読一編號	· 夏9夏 · 夏%作業! · 耳項後,按下 · 直 · 國後 · 國後	、【同意,開始作 高資料維護 ¹³⁶⁷ /機關團體統一編號	業!】,進	入密碼申請之	畫面。
3. 確認聲明 簡易密碼申請與 (用5冊) 申請/重設 申請/重設 申請/重設 ●該/重設總暴認羅登入密碼 负责人身分證式一編號 圖形驗羅碼	『理: · □ · □ · □ · □ · □ · □ · □ · □ · □ ·	こ【同意,開始作 影資料維護 ^{酸、申請資料重節、申請資料修} ^確 明碼	業!】,進	入密碼申請之	畫面。
3. 確認聲明 簡易密碼申請與 ##### 中請/重設 ##請/重設 ##請/重設 ##請/重設 ##請/重設 ### <	◎@。雪始作葉! 月事項後,按下 維護 《 密碼 表。 《 公司行 中報磁 《 公司行	5.【同意,開始作 高資料維護 122、申請資料童詢、申請資料修 133.(機關團體 統一編號 133. 134. 135. 155. 135. 1	業!】, 進	入密碼申請之	畫面。

*信託受託人請以各信託扣繳單位統一編號分別申請密碼: 請以「公司行號/機關團體統一編號」欄驗入「信託扣繳單位統一編號」, 「負責人身分證統一編號」 / 欄驗入「受託人統一編號/身分證統一編號」。





 請於密碼申請項,填入"公司行號/機關團體統一編號"及"負責人/扣繳義務人身分證統一編 號"資料。

若公司統編與負責人身分證統一編號與稅籍資料比對成功,即出現申請資料填入畫面。
 密碼申請

回登入頁

公司/機關團體 統一編號:	1
公司/機關團體名稱 :	

(因資訊安全考量,原申請之個資資料皆不予顯示,請重新輸入新申請資料。)			
*1. 申請人姓名 :			
*2. 聯絡電話:			
	(建膳格式:區碼-電話#分機 EX: 02-12345678#1234)		
*3. 密碼:			
再次輸入密碼確認:			
	□顯示明碼		
	1. 容碼長度至少8~12碼		
	2. 至少由英文大惠、英文小惠、數字及將陈符號,揮取三類依複雜性原則組成。		
	3. 梅殊符號優允軒:(@#\$^*()		
	重填 送件		

 輸入完成後,按[送件]鈕開始申請。成功後,網頁出現申請資料,可按[列印本頁]列印畫面 資料備存。

密碼申請

回登入頁

申請成功! 請牢記下列帳號資料
公司/機關團體 統一編號:
負責人/扣繳義務人 身分證統一編號:
公司/機關團體 名稱:
申請人姓名: 測試一
聯絡電話: 02-22222222
密碼生效日:

* 注意! 請自行紀錄密碼。 若網路申報承辦人異動,應儘速更新密碼。

列印本頁

若統一編號已被不明人士冒用申請,可使用稅籍編號強制申請方式再申請;欲強制重覆申請,請輸入稅籍編號,再按[重新申請/重設密碼]鈕,稅籍編號比對成功,便可再申請,原申請資料可被移除。



密碼申請/重設

回登入頁

注意!您申請的申報帳號,已有人申請,如需重設密碼,請於底下註銷後重新申請。 公司/機關團體名稱: 公司/機關團體名稱: 注意!您申請的申報帳號,已有人申請,如需重設密碼,請於底下註銷後重新申請。 若您是申請者本人,上述帳號非您本人所申請, 或是欲重設密碼,請輸入稅錯編號,並將此事通知稽徵機關備查。

或是欲重設密碼,請輸入稅籍編號,並將	\$此事通知稽徵機關備查。		
稅籍編號			
			1
	列印本頁	重新申請/重設密碼	

(二) 密碼資料維護

1. 請於密碼資料維護,填入"公司行號/機關團體統一編號"及"申報密碼"資料。

密碼資料維護 ^{密碼修改、申請資料} 章詞、申請資料修 改。
公司行號/機關團體 統一編號
申報密碼
□顧示明碼
国形 驗證碼
ag 48) / 138 48 49 5 <u>f g f k 5</u> 若不清楚換一張 修改

*負責人身分證統一編號問題,請洽國稅稽徵機關

*信託受託人請以各信託扣缴單位統一編號分別申請密碼: 請以「公司行號/機關團體統一編號」欄輪入「信託扣缴單位統一編號」, 「負責人身分證統一編號」 欄輪入「受託人統一編號/身分證統一編號」。

 統一編號與密碼比對成功後,便出現此筆統編之申請資料。可點選密碼修改或資料修改, 進行修改作業:



簡易密碼申請與維護

密碼資料維護

資料查詢 密碼修改 資料修改 回登入頁

公司/機關團體 統一編號: 公司行號/機關團體 名稱:

列印本頁

3. 新密碼及確認新密碼輸入完成後,按下[確定]鈕。修改成功後出現[資料更新成功!]訊息。

 資料修改畫面:

密碼資料維護

資料查詢	密碼修改	資料修改	回登入頁

公司/機關團體 統一編	編號:
公司/機關團體名稱 :	

請輸入新密碼:	
再輸入新密碼確認:	
	□顧不明碼 1. 挖碼重設不得與動1次重複 2. 挖碼長度至少8~12碼 3. 至少由英文大寫、英文小寫、數字及特殊符號,揮取三類依模雜性原則組成。 4. 特殊符號僅允許:%@#\$^*()
請重新輸入舊密碼:	□顧示明碼
	重填 確定

4. 資料更新輸入完成後,按下[確定]鈕。修改成功後出現[資料更新成功!]訊息。



8. 線上繳稅作業說明

8.1. 晶片金融卡



圖片說明

媒申檔通過審核後,可開始執行營所稅結算申報資料上傳,先選擇憑證認證方式。





有應納稅額,則需選擇繳稅方式。點選「線上繳稅(晶片金融卡)」並按下<申報上傳>。

🐺 營所稅資料檔上傳作業 申報別:結算申報	\times
 繳稅方式 ○非線上繳稅(親赴銀行繳款、自動櫃員機轉帳繳款或其他) ●線上繳稅(晶片金融卡) 	
○線上繳稅(信用卡)	
龜申報上傳 ×結 束	

出現提示訊息,首次申報或更正申報均需使用晶片金融卡以便連線至財金公司進行繳稅驗證,若無更 正差額,繳稅驗證後將不會自晶片金融卡扣款。

条統提示訊息	\times
請先安裝請卡機並備妥晶片金融卡。 注意:若為更正申報,仍需插入晶片金融卡,若本次更正無差額,本次繳稅驗 證後,將不會自晶片金融卡扣款。	
確定	

點選晶片金融卡之「讀卡機」並按下<確認>。

選擇讀卡機		
請選擇讀卡機	CASTLES EZ100PU 0	•
確認	取消	
	凤 財政計	▶ 版權所有2008 FISC All Rights Reserved 台北市內湖區康寧路三段81號, TEL:02-2631-9800 #1400

為加強網路交易安全,請拔出晶片金融卡再重新插入。

交易進行中		
	為加強網路交易安全,請重新插入晶片金融	卡!
取消]	
	員 財政部	本元件委託財金資訊股份有限公司維運 版權所有2008 FISC All Rights Reserved 台北市內湖區康寧路三段81號 TEL:0800-767-168或02-2631-9800 #1400

輸入晶片金融卡密碼,並按下<確認>。

		1	2	3
請輸入密碼 (6-12位)		4	5	6
確認	取消	7	8	9
in the		0) 注	眎

連接主機進行繳稅交易金額驗證。





顯示營利事業統一編號、細稅目、應納稅額、已納稅額及本次應繳納稅額資料,請選擇轉出帳號 後按下<確認>。

							\times
	請選擇帳號 (010)2030405	060708				~
	營利事業所得	稅結算申	報自繳稅款(僅供測試	使用)			<u>^</u>
	營利事業統 細殺日:	.— 編號 :	00036990 35.7(後利本業額)得額給力管約		500		
	應納税額:		155				
	已納税額:		154				
	本次應繳納	税額:	1				
	確認	取	送	() 財政部	本元件委託財金 版櫃所有2006 FG 与北市10湖區康 TEL-0800-767-166	資訊股份有限公司 SC All Right Resort 解音三校司数 或02-2631-9600 #1	徐j重 ved
認轉出銀行及'	帳號資料無該	後按	下<確認>。				
	請確認繳稅資料						
	轉出銀行:		46100000				
	轉出帳號:		0102030405060708				
	請確認轉出轉	長號資訊	L Contraction of the second				
	存 崔記		取消				
				圓財政	本元件委言 版權所有20 台北市内湖	毛財金資訊股份有 008 FISC All Right 別画康寧路三段81 67-168或02-2631-9	限公司維運 s Reserved 號
					122.0000-7		800 #1400
-次輸入晶片金)	融卡密碼,並	按下	<確認>。		182.0000-7		800 #1400
-次輸入晶片金 	融卡密碼,並	按下	<確認>。		162.0000-7		800 #1400
÷次輸入晶片金 □ □ □	融卡密碼,並	按下	<確認>。		1	2	3
·次輸入晶片金 	融卡密碼,並 輸入容碼 請輸入密碼 [<6-12位〉	· 按下·	<確認>。		1	2	3
·次輸入晶片金 讀	缺卡密碼,並 輸入空碼 請輸入密碼 <6-12位>	· 按下·	<確認>。		1	2 5	3 6
·次輸入晶片金 	融卡密碼,並 輸入空碼 請輸入密碼 [《6-12位》	2按下	<確認>。 尚		1 4 7	2 5 8	3 6 9



線上繳稅交易成功,顯示交易記錄明細表,可按<匯出>將交易記錄明細表資料轉出,按<確認>完成線上繳稅交易作業。

			製表日期:114/03/27
繳稅交易日期時間:	114/03/27 10:12:36	繳稅交易序號:	9489392943
存款單位代號:	4610000	轉出帳號或卡 號:	0102030405060708
納稅義務人或扣繳義務 人 統一編號(證號):	00036990	・「市線	市中臺
繳款類別:	15032 營利事業税得税結算網路申報繳税	機關網維貧:	豐原分局
≨道帅長糸扇勁虎 : ◆◆◆ = ~ - ~ - ~			
湖水永大玉之有莫。 93时20月末代1日 二	1		
金期别:	113/05		
所得人身分別:	115/05		
给付/交易日期:			
給付所得總額:			
營業稅稅籍編號:			
手續費:	0		
備註:			
 本交易紀錄明細: 附補登存摺之影 地價稅、房屋稅 餘網路繳稅案件: 請核發,本交易, 本交易紀錄明細: 	表可替代自繳案件之繳款書辦理申報,若遺失; 本取代之。 、使用提照稅於稅款劃解鎖號後,即由稽徵讓 之轉賑繳納證明,納稅義務人如有需要時,可 紀錄明細表尚非正式之緣納證明。 表之欄位,視各稅稅總(情形澤項列)印。	或未取得交易紀錄明細 霸列印轉帳繳納證明書 於完成繳稅之次一營業	表,則填具切結書另 郵寄納稅義務人。其 日後,向稽徵機關申
確認	匯出 列印		
N DE BAD		本元件委託則 政部 版權所有2008	İ金資訊股份有限公 FISC All Rights Res

線上繳稅交易完成,繼續進行營利事業所得稅結算申報資料上傳作業。

	營利事業所得	导税電	×	
	金額驗證及	反撤款成功	д •	
	按確認繼續	東京成申朝	£ •	
		ОК	Table 1	
意利事業所得	稅電子結(決)	算審核由	報承統	X
申報成功!!	勝列印己編賦	收件編號:	之相關申報	書表・
		ок	l	

若線上繳稅失敗,本系統會提示下列訊息。

線上繳稅失敗		
線上繳稅失敗!!已 請重新操作完成線上	取消網路申報。 繳稅或選擇非緣	是一繳稅方式後繼續網路申報上傳作業。
	⊠結	東 <u>C</u> lose





圖片說明

媒申檔通過審核後,可開始執行營所稅結算申報資料上傳,先選擇憑證認證方式<工商憑證>。

load
1
,

有應納稅額,則需選擇繳稅方式。點選「線上繳稅(活期帳戶)」並按下<申報上傳>。 點選「線上繳稅(活期帳戶)」(僅使用工商憑證時,才會出現)並按下<申報上傳>。



😻 營所稅資料檔上傳作業 申報別:結算申報
始設方式
○非線上繳稅(親赴銀行繳款、自動櫃員機轉帳繳款或其他)
○線上繳稅(晶片金融卡)
●線上繳稅(活期帳戶)
○線上繳稅(信用卡)
●●報上傳 ×結 束

 \times

點選 PIN 碼,並按下<確認>。

🗊 營所稅資料檔上傳作業 申報別:結算申報	×
 繳稅方式 ○非線上繳稅(親赴銀行繳款、自動櫃員機轉帳繳款或其他) ○線上繳稅(晶 ●線上繳稅(活請輸入PIN碼: ○線上繳稅(信 	
逾申報上傳 ×结 束	

連接主機進行繳稅交易金額驗證。



首次申報或更正申報均需連線至財金公司進行繳稅驗證,若無更正差額,繳稅驗證後將不會自活 期帳戶扣款。顯示營利事業統一編號、細稅目、應納稅額、已納稅額及本次應繳納稅額資料,請 選擇銀行並輸入帳號後按下<確認>。

請確認繳稅證	資料		
請選擇	銀行 4620000 札	莫擬行462	~
請輸入	帳號 46200000	0000000	
營禾	的事業所得稅結算	申報自繳稅款(僅供測試使用)	\sim
	營利事業統一編號:	00000228	
	細稅目:	357(營利事業稅得稅結算網路申報繳稅(含35F:50))	
	應納稅額:	155	
	已納稅額:	153	
	本次應繳納稅額:	2	
			\sim
碏	Ĕ言忍 耳	z)肖	
		(直)財政部 本元件委託財金資訊思 版權所有2008 FISC AB 台北市內湖區廣寧路三 TEL:0800-767-168或02-2	8份有限公司維運 Rights Reserved 1段81號 2631-9800 #1400

再次確認轉出銀行及帳號資料無誤後按下<確認>。



	請確認繳稅資料	
	轉出銀行:	4620000
	轉出帳號:	462000000000000
	請確認轉出帳戀	(資料)
	~ 1000000000000000000000000000000000000	取満 () N 26部 本元件委托財全資訊股份有限公司論述 版報所有2008 FISC AL Right Reserved 台北市內湖區傳導給三終81號 TEL.0800-767-168號02-2631-9800 #1400
進行線上繳稅作業。		
		13
		總稅交易正在進行中請稍候!
		() 財政部 版權所有2008 FISC All Rights Reserved 台北市內湖區康寧路三段81號, TEL:02-2631-9800 #1400

線上繳稅交易成功,顯示交易記錄明細表,可按<匯出>將交易記錄明細表資料轉出,按<確認>完成線上繳稅交易作業。

			製表日期:114/03/2
観悦又あ日期時間・	114/03/27 11:53:26	繳稅交易序號:	9489393423
存款單位代號:	4620000	轉出帳號或卡 號:	462000000000000
納稅義務人或扣繳義務	F		
人 統一編號(證號):	00000228	縣市:	桃園市
繳款類別:	15032 營利事業稅得稅結算網路申報繳稅(含 35F:50)	機關鄉鎮:	蘆竹稽徵所
銷帳編號:			
繳款金額:	2		
繳納截止日:	114/06/02		
年期別:	113/05		
所得人身分別:			
給付/交易日期:			
給付所得總額:			
登業税税籍編號:			
手續費:	0		
備註:			
1. 本交易紀錄明細	1表可替代自繳案件之繳款書辦理申報,若遺失或3	未取得交易紀錄明細	表,則填具切結書另
	《本取代之。 - /+ 四世的17/2004 /2015 - 2016 /- 2016 /- 2016 /- 2016 /- 2016 /- 2016 /- 2016 /- 2016 /- 2016 /- 2016 /- 2016 /-		
附補登存摺之影		小印聘版激剂證明者	野奇船祝莪扮人。身口绦,白斑等地眼睛
附補登存摺之景 2. 地價稅、房屋秒 餘網路繳稅案件	1、使用阵照优於优款副件到饥没,即由情致饿啊? 2. 之神偏蚴幼诸阳,幼我義務人加有季要時,可於3	テレジョルテノンシーの学生	H15 7 10 45 19 1 # 160 E
附補登存摺之量 2. 地價稅、房屋秒 餘網路繳稅案件 諸核發,本交易	1、使用時期机於机影動轉動就後,即由借取機關。 注之轉帳繳納證明,納稅義務人如有需要時,可於到 1紀錄明細表尚非正式之繳納證明。	元队舰祝之-次一官莱	口饭"问格取场响中
附補登存摺之量 2. 地價稅、房屋移 餘網路繳稅案件 諸核發,本交易 3. 本交易紀線明細	1、12月14年8月15767743,12月14月13月26日,中国省省18748月12 片之轉幅線的證明,約約我務務人如有需要時,可於9 引紀錄明細表尚非正式之繳納證明。 1表之欄位,視各稅報繳情形1澤項列印。	元成總稅之次一當業	口饭,问想取晚时
附補登存 地價稅、房屋 地價稅、房案件 請核發,本交易 本交易紀錄明細 	1、12月14年紀代76代末期到時期30度。中国省省18代期間2 上2轉幅線的證明,約代義務人如有需要時,可於9 引紀錄明細表尚非正式之繳納證明。 日表之欄位,視各稅報繳情形擇項列印。	元成總机之-次一當美	口按,问程\$\$\$\$\$\$
附補資存摺之景 2. 地價稅、房屋符 餘網路線稅案件 請核發,本交易 3. 本交易紀錄明編	1、12月14年紀代57代末期到時期30度。19日1日14日18代期間2 上2轉幅線的證明,約代義務人如月需要時,可於9 引紀錄明細表尚非正式之繳納證明。 日表之欄位,視各稅報繳情形擇項列印。	元成微机之次一管莱	口夜,问4月133(梁晚庄

線上繳稅交易完成,繼續進行營利事業所得稅結算申報資料上傳作業。





若帳戶餘額不足,扣款失敗,會顯示線上繳稅交易失敗。 若使用非本營利事業之帳戶,扣款失敗,會顯示線上繳稅交易失敗。 若線上繳稅失敗,本系統會提示下列訊息。

線上繳稅失散			
線上繳稅失敗!! 請重新操作完成線	已取消網路申報。 上繳稅或選擇非緣	是徽稅方式後繼續網路申載	展上傳作業。
[⊠結	東 <u>C</u> lose	

8.1.2. 信用卡繳稅

圖片說明

媒申檔通過審核後,可開始執行營所稅結算申報資料上傳,先選擇憑證認證方式。

					× 坊	束 C	Tose
	1	. 32.	٨(事用	8所)整批上自	● 干 回 送 班	料上傳 Upload
圖 開啟其它煤申檔案 0		煤中档案 ①	白丁东港城	YerifyAll			
Ŷ	報	類	別	5	5.獨資合夥且申	《帳號密碼	
愔	螀	機	颙	A10	A10_财政舒查北		
	8	税	局	A05	A05_财政部查北	情選择憑證種類	
8,2	tra c	(JE)	AX\	PLAN	ransData/100/31	室利參樂所得稅設路甲較系統	<u></u>

有應納稅額,則需選擇繳稅方式。點選「線上繳稅(信用卡)」並按下<申報上傳>。

🏮 營所稅資料檔上傳作業 申報別:結算申報	
繳稅方式 ○非線上繳稅(親赴銀行繳款、)	自動櫃員機轉帳繳款或其他)
○線上繳稅(晶片金融卡)●線上繳稅(信用卡)	
蠡申報上傳	★结 束

進入信用卡繳稅畫面,先選擇使用「企業卡」或「個人卡」繳稅。

	信用	月卡缴税				
請注意:						
1. 若使用信用卡繳稅, 部份銀行可能酌收手續費或其他費用。						
2. 僅能使用1張信	用卡,一經授權成功,不	~得取消或更正	0			
3. 若您的信用卡發	卡機構未加入本次繳稅	服務,請使用其	他發卡機構之信用卡	進行授權。		
4. 欲查詢您的繳稅 <u>https://payta</u>	,記錄請至網路繳稅服務 x.nat.gov.tw/Inquiry.	網站查詢 <u>aspx</u>				
請選擇使用卡用						
● 營利事業之信	言用卡(企業卡)					
○負責人之信用	月卡 (私人卡)					
	確定		取消			
	確定		取消			



若選擇「企業卡」,是以證號為本申報案件統編的信用卡繳稅,若選擇「個人卡」,則以證號為本申報 案件負責人身分證號的信用卡繳稅;會在輸入正確的信用卡卡號及到期日後進行授權

びラミュート
信用卡缴税
私人卡繳稅
負責人身分證字碼:
應繳納稅額(含未分配盈餘應納稅額):新台幣250元
稽徵機關代碼:A12
信用卡卡號 (Credit Card No) : 5000-0000-0000-0000
到期日 (Valid Date) : 05 ~ 月/ 20 25 年
確定取消

再次確認卡號及到期日資料無誤後按下<確認>。

請確認繳稅資料		
信用卡卡號:	50000000000000	
有效月年:	05/25	
本次應納稅額:	250	
確認	取消	
	本元件委託財金資訊股份有限公司維護 構成 財 政部 構成 物画康率路三段81號 TEL.0800-767-168或02-2631-9800 #1400	Ē

信用卡繳稅交易成功,授權記錄,按<上傳>繼續完成申報。

	信用卡缴税	
繳稅結果:交易成功		
交易時間:		
交易序號:0646631		
持卡人統一編號(身分證	字號):A12345****	
信用卡卡號:500000****	**0000	
信用卡授權碼:161198		
應繳納稅額(含未分配盈餘	余應納稅額):250元	
	上傳	
置利事	看所得稅電子結(決)算審核申報系統 🗾	
申報/	成功!請列印已編賦收件編號之相關申報書表。 -	
	- Annotation and a second s	

