

帳簿軟體使用手冊

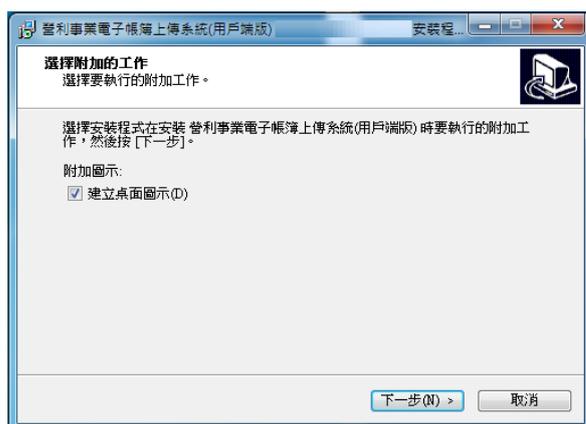
目 錄

1	系統作業說明.....	2
1.1	安裝系統.....	2
1.2	進入系統.....	3
1.3	帳簿上傳系統.....	5
2	系統操作說明.....	22
2.1	審核條件與退查說明.....	22
2.2	系統訊息說明與處理.....	22
3	報表列印.....	23
4	錯誤訊息說明與處理	28

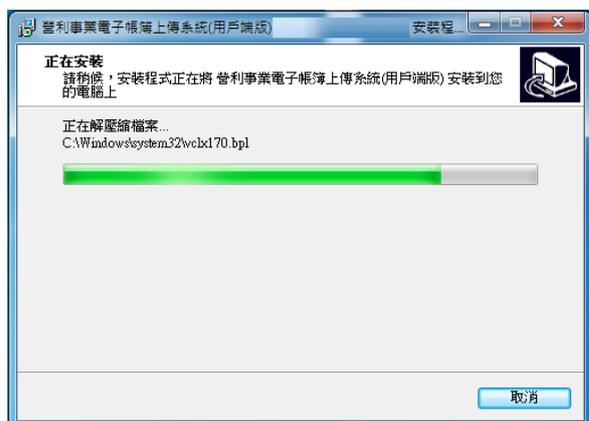
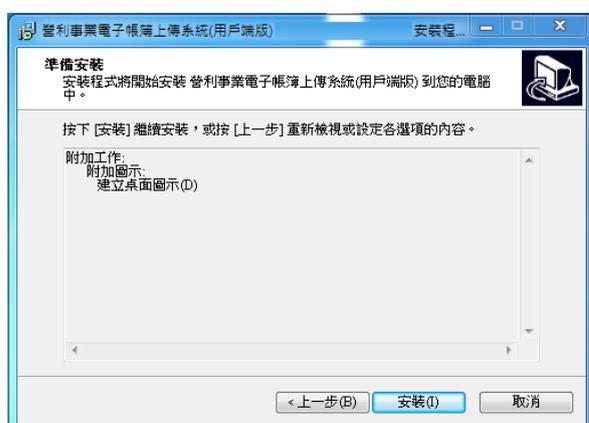
1 系統作業說明

1.1 安裝系統

執行「營利事業電子帳簿上傳系統」安裝程式 (PIDINSATLL.EXE)。



安裝路徑預設為作業系統磁碟區 (例：C:\) 底下的 ETAX 目錄。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。





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。在 ETAX 目錄底下可看見 PID 目錄。與「營利事業電子帳簿上傳系統」有關的資料及目錄皆位於 C:\ETAX\PID 目錄底下。

1.2 進入系統

使用者順利完成安裝「營利事業電子帳簿上傳系統」後，可以開始執行系統。

線上更新畫面：

直接進行更新檢查，已為最新版本時(版本一致)，直接進入系統



版本檢查畫面：

若無法取得最新版本



版本不一致：



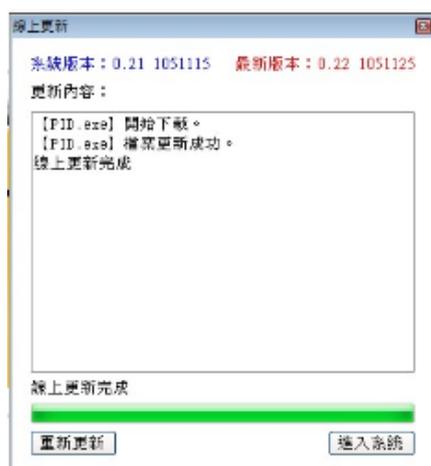
功能鍵說明：

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：結束視窗並進入主畫面。

線上更新畫面：



功能鍵說明：

重新更新：重新線上更新。

進入系統：結束視窗並進入主畫面。

1.3 帳簿上傳系統

營利事業電子帳簿上傳系統(測試版) - [上傳流程]

營利事業電子帳簿上傳系統

教學影音檔 帳簿資料電子檔案格式 常見問題 獎勵優惠規定 作業要點 操作教學

版本：
 所得年度： 統一編號：

上傳流程

審核與單家上傳 → 審核上傳狀態清單 → 列印成功書表(收執聯)
 批次上傳 → 帳簿上傳紀錄查詢

媒體遞送離線審核 → 媒體外標籤列印 / 媒體遞送單列印

其他補充資料上傳 → 列印其他補充資料上傳(狀態明細表) → 其他補充資料上傳紀錄查詢

其他功能

版本說明、檢查及更新 | 上傳成功書表項目本機紀錄之備份 | 帳簿資料 CSV檔另存 UTF-8字碼 | 會計項目代號名稱對照表
 簡易認證密碼申請 | 上傳成功書表項目本機紀錄之回復 | 帳簿標準化命名 | 各業別可上傳之帳簿表單類別

稅務申報問題請洽各地區國稅局或分局(稽徵所)(全年)
 TEL: 0800-000-321
 軟體操作問題請洽關貿網路股份有限公司
 TEL: 0809-085-188
 FAX: 04-3703-9798
 E-MAIL: pid@tax.tradevan.com.tw
 網址: <https://tax.nat.gov.tw>
 建議解析度: 1024*768

本作業提供各系統功能之入口，包括系統資訊(客服資訊、作業要點、常見問題、獎勵優惠規定、電子檔案格式、操作教學及教學影音檔)、上傳流程(審核、上傳、批次上傳、審核上傳狀態清單、其他補充資料上傳)、列印功能及其他功能(備份及回復、版本說明檢查及更新、簡易認證密碼申請及 CSV 檔另存 UTF-8 字碼、帳簿標準化命名、會計項目代號名稱對照表、各業別可上傳之帳簿表單類別)。



【上傳流程】

◆ 審核與單家上傳

所得年度: 統一編號:

選擇資料夾
選擇檔案
多選刪除
檢視內容

刪除 [F4]

第一筆 [F7] 上一筆 [F8] 下一筆 [F9] 最後一筆 [F10]

序號	帳簿名稱	帳簿檔案類別	帳簿檔案名稱	帳簿檔案KD	帳簿檔案路徑	審核狀態訊息	上傳狀態訊息

檔案大小合計:

開始審核 審核成功開始上傳

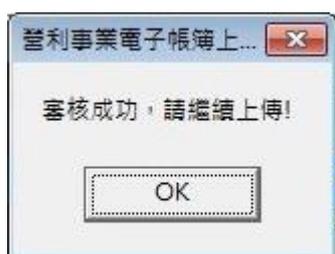
1. 上傳帳簿資料電子檔後，系統定期於每週一零時起收錄前一週星期一至星期日晚上11點59分已上傳之帳簿資料電子檔。如於上傳當週系統尚未收檔前發現錯誤，可更正資料後，重新審核及上傳，以最後一次上傳時間為提示帳簿時間。
2. 於上傳時間內可分次上傳帳簿資料電子檔，惟同一種類帳簿資料電子檔，一經上傳成功且由系統收檔後，即不可再透過網路重新上傳，如欲辦理更正，請改以媒體或紙本方式遞送。
3. 第一次上傳帳簿資料必須先有 [00 營利事業基本資料]，方能進行後續之上傳及更正
4. 請先輸入上方 [所得年度]、[統一編號] 方能進行審核作業
5. 使用流程說明

離 開

功能鍵說明：

所得年度	: 由主畫面輸入所得年度。
統一編號	: 由主畫面輸入統一編號。
選擇資料夾	: 選擇待審核及上傳之帳簿 CSV 資料夾，一次將資料夾內檔案全部附加 CSV。
選擇檔案	: 選擇待審核及上傳之帳簿 CSV 檔，可一次選擇多筆 CSV 檔。
多選刪除	: 一次刪除多筆已附加資料。
檢視內容	: 檢視反藍文件內容。
開始審核	: 執行帳簿資料檔審核。
審核成功 開始上傳	: 所選帳簿 CSV 檔皆通過審核後，即可進行上傳。
離開	: 離開該視窗。

全部通過審核後，會顯示繼續上傳訊息。



審核狀態訊息改為已審核，上傳狀態訊息改為尚未上傳，即可進行上傳。

所得年度: 107 統一編號: []

選擇資料夾: C:\Users\Tradevan.VM\7X64\Desktop\107 [] inv0.csv: 檔案新增成功!

選擇檔案
多選刪除
檢視內容

刪除 [F4]

第一筆 [F7] 上一筆 [F8] 下一筆 [F9] 最後一筆 [F10]

序號	帳簿名稱	帳簿檔案類別	帳簿檔案名稱	帳簿檔案KB	帳簿檔案路徑	審核狀態訊息	上傳狀態訊息
001	存貨明細帳	inv0	107: inv0	958	C:\Users\Tradevan.VM\7X64\Desktop\107 inv0.csv	已審核	尚未上傳

檔案大小合計: 958KB

開始審核 審核成功開始上傳

1. 上傳帳簿資料電子檔後，系統定期於每週一零時起收錄前一週星期一至星期日晚上11點59分已上傳之帳簿資料電子檔，如於上傳當週系統尚未收檔前發現錯誤，可更正資料後，重新審核及上傳，以最後一次上傳時間為提示帳簿時間。
2. 於上傳時間內可分次上傳帳簿資料電子檔，惟同一種類帳簿資料電子檔，一經上傳成功且由系統收錄後，即不可再透過網路重新上傳，如欲辦理更正，請改以碟片或紙本方式遞送。
3. 第一次上傳帳簿資料必須先有[00 營利事業基本資料]，方能進行後續之上傳及更正。
4. 請先輸入上方[所得年度]、[統一編號]方能進行審核作業。
5. 使用流程說明

離 開

點選[審核成功開始上傳]，再次選擇登入之身分認證方式。

登入方式

請選擇登入方式

工商憑證
帳號密碼
代理事務所帳號密碼

通過身分認證，已通過審核之帳簿檔案將全部上傳。

上傳記錄

統一編號: [] 當日最大上傳次數限制(0次)，本日上傳次數: 1

序號	帳簿資料類別	帳簿資料名稱	帳簿資料名稱(中文)	上傳日期	傳輸狀態
1	gs10	106	10 總分類帳gs10	10	37 上傳成功

帳簿資料上傳完成筆數: 1; 帳簿資料上傳失敗筆數: 0

列印收執聯 確定



若有審核異常或未審核或不想上傳的檔案，請先刪除選取，再進行上傳。

所得年度: 106 統一編號: 3

選擇資料夾
選擇檔案
多選刪除
檢視內容

C:\Users\Tradevan.VMW7X64\Desktop\UTF8\106\106...0gs10 - 複製.csv: 檔案名稱長度錯誤，應為資料年度(3位)+營利事業統一編號(8位)+帳簿資料英文簡稱(3位)+序號(1碼)！
C:\Users\Tradevan.VMW7X64\Desktop\UTF8\106\106...gs10.csv: 檔案新增成功！

刪除 [F4]

← 第一筆 [F7] ← 上一筆 [F8] ▶ 下一筆 [F9] ▶ 最後一筆 [F10]

序號	帳簿名稱	帳簿檔案類別	帳簿檔案名稱	帳簿檔案KB	帳簿檔案路徑	審核狀態訊息	上傳狀態訊息
001	總分類帳	gs10	106	gs10	C:\Users\Tradevan.VMW7X64\Desktop\UTF8\106\106...csv	未審核	檔案已上傳

若所選之檔案有欄位數與規定不符、或 CSV 檔之字碼非 UTF-8 字碼或檔名命名等格式問題，會顯示「檔案資料格式有誤」，且該檔案不會被選取列入。

檔案C:\Users\Tradevan.VMW7X64\Desktop\UTF8\106\106...gs10.csv第2列第11欄的數字格式不正確。
 檔案C:\Users\Tradevan.VMW7X64\Desktop\UTF8\106\106...gs10.csv第3列第11欄的數字格式不正確。
 檔案C:\Users\Tradevan.VMW7X64\Desktop\UTF8\106\106...gs10.csv第4列第11欄的數字格式不正確。
 檔案C:\Users\Tradevan.VMW7X64\Desktop\UTF8\106\106...gs10.csv第5列第11欄的數字格式不正確。
 檔案C:\Users\Tradevan.VMW7X64\Desktop\UTF8\106\106...gs10.csv第6列第11欄的數字格式不正確。
 檔案C:\Users\Tradevan.VMW7X64\Desktop\UTF8\106\106...gs10.csv第7列第11欄的數字格式不正確。
 檔案C:\Users\Tradevan.VMW7X64\Desktop\UTF8\106\106...gs10.csv第8列第11欄的數字格式不正確。
 檔案C:\Users\Tradevan.VMW7X64\Desktop\UTF8\106\106...gs10.csv第9列第11欄的數字格式不正確。
 檔案C:\Users\Tradevan.VMW7X64\Desktop\UTF8\106\106...gs10.csv第10列第11欄的數字格式不正確。
 檔案C:\Users\Tradevan.VMW7X64\Desktop\UTF8\106\106...gs10.csv第11列第11欄的數字格式不正確。

格式錯誤之說明：若檔案格式正確，則會列入處理區，若執行審核後檔案資料內容有違反審核條件規則，則會提示「檔案資料有誤」。

違反的錯誤代號及原因請參考審核異常清單。

106年度營利事業帳簿資料網路申報審核異常清單

統一編號: [] 版本: []
營利事業單位名稱: 關貿 列印日期: 109/05/20

[A01總分類帳]: C:\Users\Tradevan.VMW7X64\Desktop\UTF8\106\106...gs10.csv

錯誤代號	錯誤原因
《bas01》	第 000002 列 營利事業統一編號 []: 統一編號需為 []
《bas05》	第 000002 列 年度 [107]: 處理年度需為106

合計錯誤項目: 2

Windows Media Player 列印 PDF存檔 存檔 關閉

待修正資料錯誤，重新通過審核後，才可再繼續進行上傳。每週日 23 時 59 分前上傳成功，若有更正需要可利用系統重新上傳帳簿資料檔案



◆ 批次上傳

- (1) 進入主畫面之後，程式即將審核完成但未上傳之年度統編呈現在系統選單上。
- (2) 勾選選單上欲審核上傳之年度統編檔案，接著以代理記帳業者帳號上傳。

請勾選已完成審核欲採整批上傳之統編

<div style="border: 1px solid black; width: 100%; height: 100%;"></div>
<div style="display: flex; justify-content: space-around; margin-bottom: 5px;"> 全 選 全 不 選 </div> <div style="display: flex; justify-content: space-around; margin-bottom: 5px;"> 上 傳 結 束 </div> <div style="text-align: center; margin-bottom: 5px;"> 列印成功書表(收執聯) </div>

◆ 審核異常清單

106年度營利事業帳簿資料網路申報審核異常清單	
統一編號： <input type="text"/>	版本： <input type="text"/>
營利事業單位名稱：關貿	列印日期： <input type="text"/>
[A01總分類帳]：C:\Users\Tradevan.VMW7X64\Desktop\UTF8\106\106\ <input type="text"/> gsl0.csv	
錯誤代號	錯誤原因
《bas01》	第 000002 列 營利事業統一編號 [<input type="text"/>]：統一編號需為 <input type="text"/>
《bas05》	第 000002 列 年度 [107]：處理年度需為106
合計錯誤項目：2	
列印	PDF存檔
存檔	關閉

審核退查條件：

有關表號、錯誤代號...等相關資訊，請參考營利事業提示帳簿資料電子檔案作業要點；或至財政資訊中心網站下載相關文件。

功能鍵說明：

列印	：進行錯誤清單列印作業。
PDF 存檔	：將錯誤清單另存成 PDF 檔。
存檔	：將錯誤清單另存成文字檔。
關閉	：關閉錯誤清單視窗，返回主畫面。



◆ 審核上傳狀態清單



*** 帳簿資料審核及上傳狀態清單 ***

報表代號：PIDLIST

頁次：1

年度：108年 統一編號： 公司名稱：

製表日期：1120116

帳簿檔案類別	審核成功註記	上傳成功註記	上傳成功次數	收件日期	檔案編號
inv3					
se11					
auc0				1120106 174944	A10108 100000030011111223N
rmu0					
sei4					
scw0					
cp10					
spj1					
bas0				1111229 143118	A10108 100000030011111223N
gs11					
sei2					
anc0					
sdm0					
srp0					
srp1					
inv1					
inv2					
sm10					
gs12					
spj0					
acp0					
mrh0					
gs10	V			1120110 175933	A10108 100000030011111223N
sei3					
ap10					
sei0					
rma0					
inv0					

此表僅供參考。

非運用原審核上傳主機查詢者，無法顯示「審核成功註記」、「上傳成功註記」及「上傳成功次數」等3項欄位資料。

帳簿上傳狀態請回系統主畫面，點選「帳簿上傳紀錄查詢」鈕，即可連結至財政部電子申報繳稅服務網站，查閱帳簿資料歷次上傳成功日期及收執聯檔案編號。

處理件數總計：0

◆ 列印成功書表(收執聯)



營利事業電子帳簿上傳系統 帳簿網路上傳證明文件收執聯

資料年度：106

營利事業名稱：關貿

營利事業統編：[REDACTED]

列印日期：110/09/28

頁次：1共1頁

帳簿網路上傳證明文件							
序號	帳簿代號 (英文簡稱 +序號)	帳簿名稱	檔案 大小	上傳完成 時間	檔案編號	上傳狀態	
						成功	失敗
1	gs10	總分類帳gs10 106[REDACTED]gs10	252	110/09/27 14:59:26	A12[REDACTED]010 011100909N	v	
2	bas0	營利事業基本資料bas0 106[REDACTED]bas0	424	110/09/27 15:39:11	A12[REDACTED]1010 011100909N	v	
3	auc0	製造業-單位成本分析表auc0 106[REDACTED]auc0	370	110/09/28 09:11:54	A121[REDACTED]1010 011100909N	v	

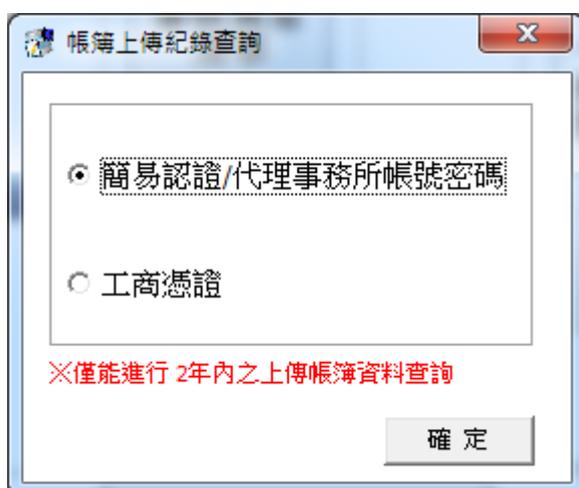
稽徵機關將於審查完竣開徵後，刪除貴公司(行號)上傳之帳簿資料電子檔案。
如發現本週上傳之帳簿資料需更正或新增上傳者，可於收檔日110年10月
03日23時59分前更正或新增審核上傳帳簿資料

財政部臺北國稅局
營利事業電子帳簿上傳收件章
南港稽徵所
1a1b824e8065ecb6acc03

收執聯以 PDF 檔形式儲存，預設路徑：C:\ETAX\PID\RptPDF。



◆ 帳簿上傳紀錄查詢



即可連結至網站查詢帳簿資料表上傳情況。



◆ 媒體遞送離線審核

因配合國稅局審查帳簿作業，目前已完成上傳且收檔之帳簿檔案不接受透過本系統再次上傳，系統會提示已上傳過不可重新上傳。若有需要修正並再次審核已透過本系統進行網路上傳之帳簿檔，則請使用「媒體遞送離線審核」功能進行帳簿電子檔資料格式審核，待通過審核後則可以將帳簿電子檔以媒體方式送交所屬稽徵機關進行更正。

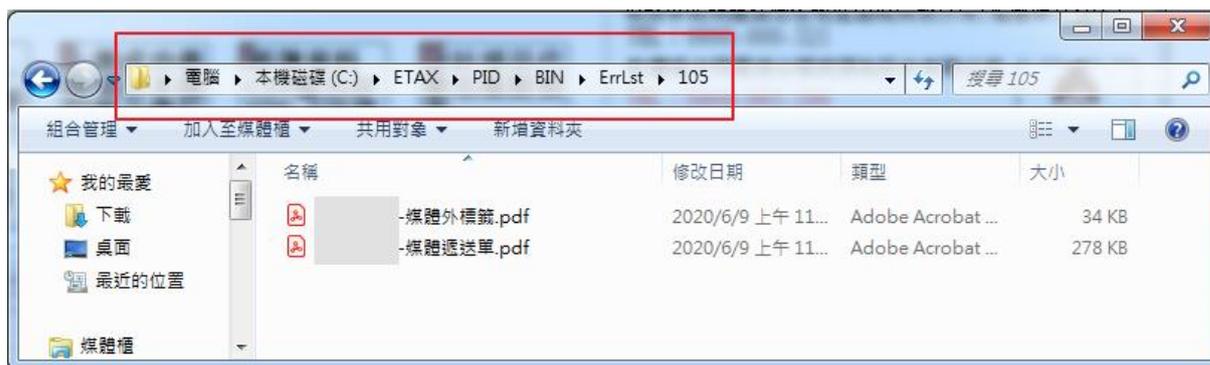
所得年度: <input type="text"/>		統一編號: <input type="text"/>	
<input type="button" value="選擇資料夾"/> <input type="button" value="選擇檔案"/> <input type="button" value="多選刪除"/> <input type="button" value="檢視內容"/>			
刪除 [F4]			
◀ 第一筆 [F7]		▶ 最後一筆 [F10]	
序號	帳簿名稱	帳簿檔案類別	帳簿檔案名稱
檔案大小合計: <input type="text"/>			
<input type="button" value="開始審核"/>		<small>1. 上傳帳簿資料電子檔後，系統定期於每週一零時起收錄前一週星期一至星期日晚上11點59分已上傳之帳簿資料電子檔，如於上傳當週系統尚未收檔前發現錯誤，可更正資料後，重新審核及上傳，以最後一次上傳時間為提示帳簿時間。 2. 於上傳時間內可多次上傳帳簿資料電子檔，惟同一種類帳簿資料電子檔，一經上傳成功且由系統收檔後，即不可再透過網路重新上傳，如欲辦理更正，請改以媒體或紙本方式遞送。 3. 第一次上傳帳簿資料必須先有[00 營利事業基本資料]，方能進行後續之上傳及更正。 4. 請先輸入上方[所得年度]、[統一編號]方能進行審核作業</small>	
<input type="button" value="離 開"/>			

◆ 媒體外標籤列印

105 年度	<input type="checkbox"/> 結算申報書
	<input type="checkbox"/> 投資人資料
	<input type="checkbox"/> 決算申報書
	<input type="checkbox"/> 清算申報書
	<input checked="" type="checkbox"/> 帳簿
	<input type="checkbox"/> _____
	<input type="checkbox"/> 附件檔
共計 ___ 個檔案	
收件編號: _____	
統一編號: _____	
媒體遞送單位: 關貿測試	
序號: 第 _____ 片	總計: _____ 片
產生日期: _____ 年 _____ 月 _____ 日	
聯絡人: _____	電話: _____

媒體外標籤以 PDF 檔形式儲存，預設路徑：C:\ETAX\PID\BIN\ErrLst\105。





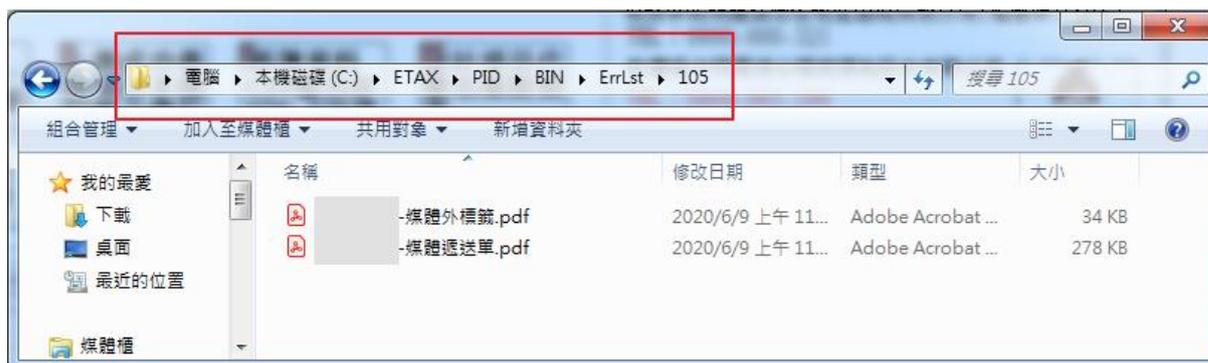
◆ 媒體遞送單列印

系統代號	PID				媒體檔案遞送單				遞送單編號	
營業事業	關貿測試		統一編號		送件日期	年月日	遞送單種類	年度流水號		
媒體收件單位			稅務編號				<input type="radio"/> A <input type="radio"/> B <input type="radio"/> C <input type="radio"/> D			
資料區分	<input type="radio"/> 原始資料 <input type="radio"/> 更正後資料						原遞送單編號			
媒體內容結構	形式	資料碼		容量		遞送原因				
	光碟片	ASCII		MB/KB		<input type="radio"/> 形式不符 <input type="radio"/> 資料碼不符 <input type="radio"/> 容量不符 <input type="radio"/> 資料長度不符 <input type="radio"/> 總件數不符 <input type="radio"/> 檔案內容不符 <input type="radio"/> 作業已完成 <input type="radio"/> 其他原因				
媒體外標籤	資料名稱	資料年月	光碟編號	件數						
<input type="checkbox"/> 併錄資料(合併)檔										
中文內碼種類	送件單位		業務負責人		收件單位核章					
UTF-8碼	組室	姓名	資訊室操作人	電話	共計 (片) 件					
	地址		傳真電話		注意事項：					
					凡因檔案無法處理退回媒體者，請重新錄製檔案，於期限屆滿前更正遞送。					

第一期：送件期（收件單位留存）
第二期：存根期

媒體遞送單以 PDF 檔形式儲存，預設路徑：C:\ETAX\PID\BIN\ErrLst\105。





◆ 其他補充資料上傳

此為提供業者上傳補充資料及其他附件

(1)從下拉選單選擇補充資料種類

(2)從電腦選擇應上傳檔案，接著點選[開始上傳]

年度： 統一編號：

e-mail： [檔案格式及說明](#)

選擇單檔 | 選擇多檔

附件類別

附件路徑

序號	附件類別	附件名稱	檔案大小	路徑

附件大小合計：0

檢送其他補充資料內容以「其他補充資料上傳狀態明細表」為準

離 開

◆ 列印其他補充資料上傳(狀態明細表)



營利事業電子帳簿上傳系統 其他補充資料網路上傳狀態明細表

資料年度：106

營利事業名稱：關貿

列印日期：110/10/05

營利事業統編：[REDACTED]

頁次：1共1頁

※請注意：上傳失敗之檔案，請依失敗原因修正檔案後，於期限內重新上傳或以紙本或經掃描後以光碟片代替紙本寄交所在地知國稅局分局、稽徵所或服務處。

其他補充資料網路上傳文件						
附件類別	附件名稱	附件大小	上傳時間	上傳狀態		
				上傳成功	上傳失敗	上傳狀態代號
盈餘分配相關股東會決議文件	在中華民國境內無固定營業場所及營業代理人之營利事	98171	110/09/28 09:13:00	√		

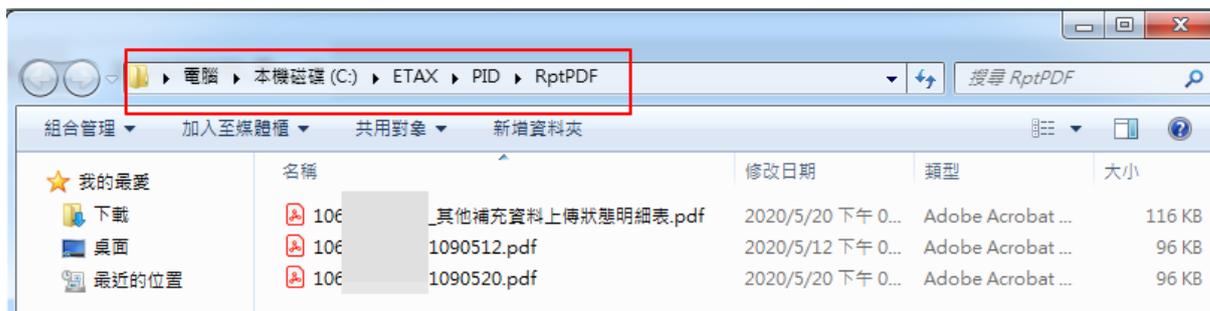
---(請併附件資料保存)---

上傳狀態代碼：

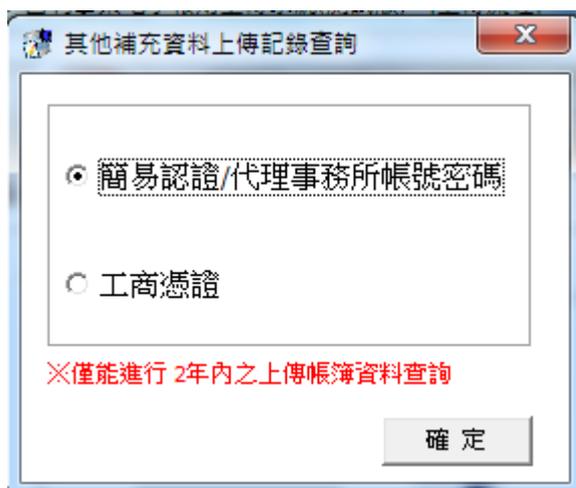
- 1:資料傳輸完成，待主機作業處理(處理時間由上傳作業完成後約1工作日)
- 6:主機作業處理結果，接收不完整
- 9:主機作業處理結果，檔案異常

如發現本週上傳之其他補充資料需更正或新增上傳者，可於收檔日110年10月03日23時59分前更正或新增審核上傳其他補充資料

狀態明細表以 PDF 檔形式儲存，預設路徑：C:\ETAX\PID\RptPDF。



◆ 其他補充資料上傳紀錄查詢



即可連結至網站查詢其他補充資料上傳情況。

【其他功能】

◆ 版本說明、檢查及更新

進入版本說明主畫面後，您可以得到本程式之版本相關資料。如欲檢查是否為最新之版本，可以點選[版本檢查]



此時程式會透過網際網路，由伺服器端得到最新版本之訊息，因此本功能需先建立網際網路連結。

若檢查結果系統並非最新版本，按下「OK」，此時會自動連結到網路報稅主網頁，請至「軟體下載區」下載最新版本程式。下載完成後請先將電子帳簿上傳系統關閉，再進行新版程式的安裝。

◆ 簡易認證密碼申請

點選[簡易認證密碼申請]將啟動瀏覽器連結至報稅網頁之簡易認證密碼申請頁。

簡易密碼申請與維護

使用手冊

申請/重設

申請/重設簡易認證登入密碼。

公司行號/機關團體 統一編號

負責人 身分證統一編號

圖形驗證碼

請輸入驗證碼

看不清楚換一張

申請/重設

密碼資料維護

密碼修改、申請資料查詢、申請資料修改。

公司行號/機關團體 統一編號

申報密碼

顯示明碼

圖形驗證碼

請輸入驗證碼

看不清楚換一張

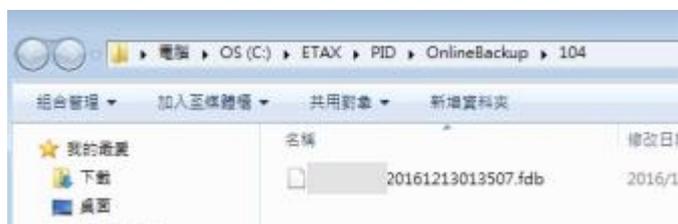
修改

◆ 上傳成功書表項目本機紀錄之備份

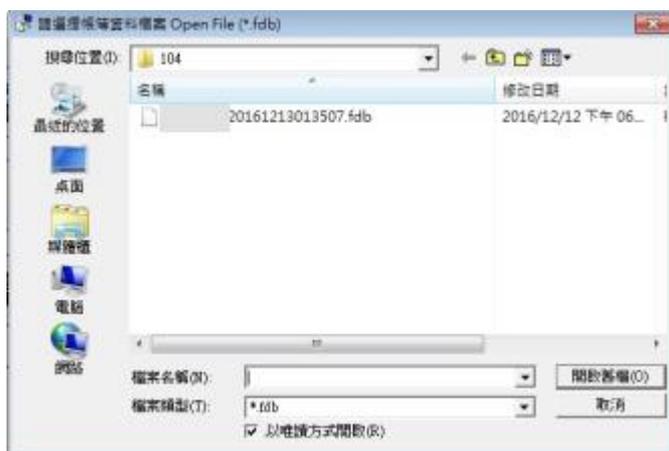
輸入年度、統編後，備份完成即顯示備份成功訊息。



預設備份目錄 C:\ETAX\PID\OnlineBackup。



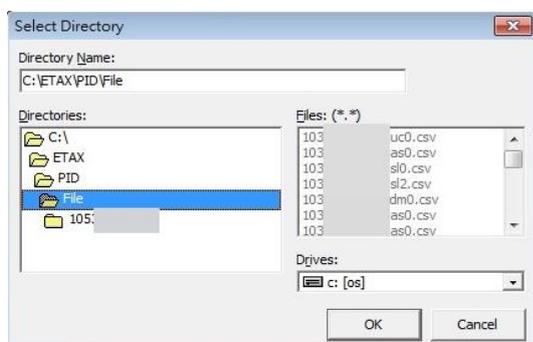
- ◆ 上傳成功書表項目本機紀錄之回復
選擇備份檔後，點選開啟舊檔



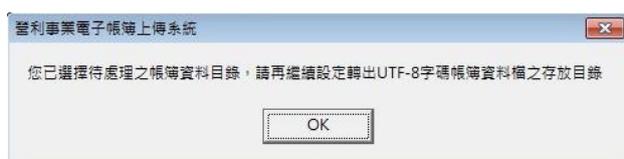
完成回復。

- ◆ 帳簿資料 CSV 檔另存 UTF-8 字碼

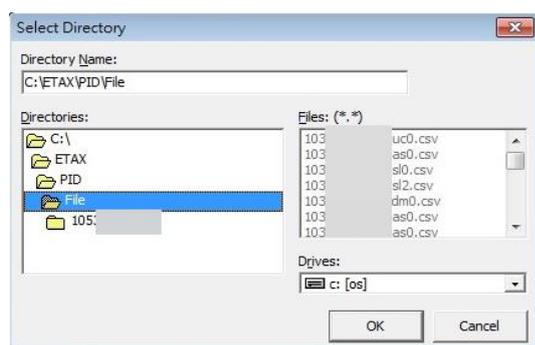
本系統字碼格式為 UTF-8 編碼，若您的帳簿資料 CSV 檔字碼為 BIG-5，則可點選[帳簿資料 CSV 檔另存 UTF-8 字碼]輸入年度統編後，轉換字碼後再執行審核及上傳。



選取待轉換字碼的帳簿資料 CSV 檔之存放目錄，目錄下所有 csv 檔進行轉換字碼為 UTF-8 字碼。



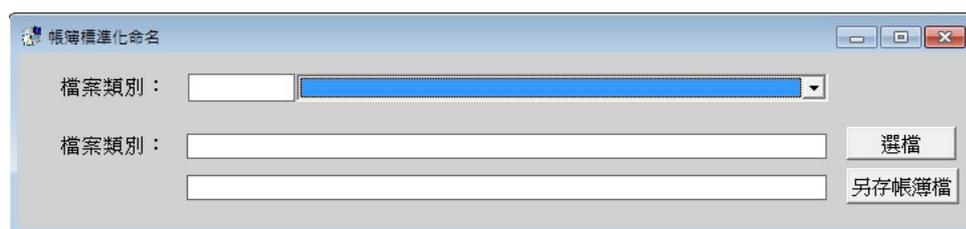
提醒您，請再選擇轉換字碼後的帳簿資料 CSV 檔之存放目錄。



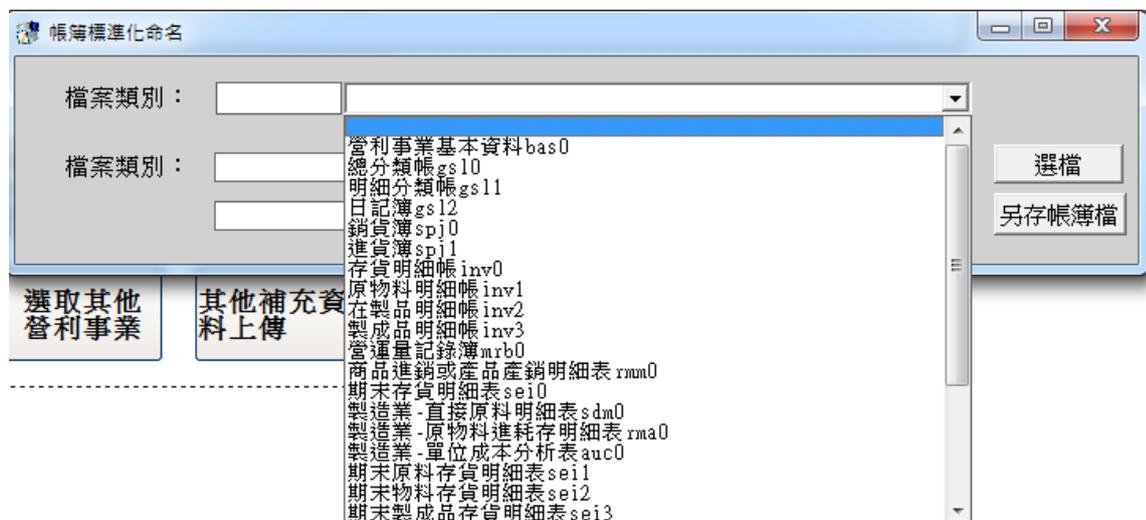
程式將帳簿資料 CSV 檔轉換為 UTF-8 字碼後將存放於所選目錄。

◆ 帳簿標準化命名

本系統各帳簿資料檔需依作業要點之規定命名，才可進行審核及上傳作業，若不清楚如何修改檔名，請使用「帳簿標準化命名」功能，輸入年度統編後依不同帳簿類別產出帳簿資料檔後，再進行後續審核及上傳作業。



選擇檔案類別後，將自動帶出類別代號。



點「選檔」鍵後，選取待命名之帳簿檔，將帶出目錄及檔名。



再點選「另存帳簿檔」鍵，選擇另存檔簿檔之路徑，系統會將命名後之帳簿檔存放在此目錄，並開啟檔案總管畫面，提供運用帳簿檔。

◆ 會計項目代號名稱對照表

點選[會計項目代號名稱對照表]將啟動瀏覽器連結至稅務入口網之國稅申請書表及範例下載頁。



The screenshot displays the eTax Portal interface. At the top, there is a search bar and navigation links. The main content area is titled "國稅申請書表及範例下載" (Download of Tax Application Forms and Examples). Underneath, it lists "營利事業提示帳簿、各式成本表及其他電子表單-可運用網路上傳平臺傳送" (Profitable business提示帳簿, various cost tables, and other electronic forms - can be used on the online upload platform). Below this, there are three download links for the 112nd year accounting item code name correspondence table in different formats: .xlsx, .pdf, and .ods.

文件名稱	下載
112年度會計項目代號名稱對照表.xlsx	↓
112年度會計項目代號名稱對照表.pdf	↓
112年度會計項目代號名稱對照表.ods	↓

◆ 各業別可上傳之帳簿表單類別

點選[各業別可上傳之帳簿表單類別]將啟動瀏覽器連結至報稅網頁之常見問題頁。

Q16. 營利事業現行可利用帳簿上傳系統上傳的電子帳簿表單為何?



業別	買賣業	製造業	營建業	運輸業
帳簿	總分類帳 明細分類帳 日記簿 銷貨簿 進貨簿 存貨明細帳	總分類帳 明細分類帳 日記簿 原物料明細帳 在製品明細帳 製成品明細帳	總分類帳 明細分類帳 日記簿 原物料明細帳	總分類帳 明細分類帳 日記簿 營運量記錄簿
成本表單	商品進銷存明細表 期末存貨明細表	產品產銷存明細表 直接原料明細表 原物料進耗存明細表 單位成本分析表 期末原料存貨明細表 期末物料存貨明細表 期末製成品存貨明細表 期末在製品存貨明細表	材料耗用分析表 未完工程分析表 長期工程完工比例法工程損益計算表(總額法) 出售/待售房地明細表 營建工程收入成本及毛利分析表 工程成本及期末在建工程明細表	行車里程表

備註：本表僅供參考，有關完整度之認定仍應依查核人員審核後認定。

2 系統操作說明

2.1 審核條件與退查說明

營利事業基本資料表檢核	
錯誤代號	檢核條件
bas01	營利事業統一編號邏輯錯誤
bas02	代理人統一編號邏輯錯誤
bas03	基本資料表與帳簿資料統一編號檢查不相符
bas04	所得期間檢查超過一年
bas05	資料型態與檔案格式不相符
bas06	資料為負值
帳簿資料檢核	
gsl01	總分類帳會計項目代號與「會計項目代號名稱對照表」內容不符
gsl02	明細分類帳會計項目代號與「會計項目代號名稱對照表」內容不符
gsl03	日記簿會計項目代號與「會計項目代號名稱對照表」內容不符

2.2 系統訊息說明與處理

錯誤訊息	說明與處理
憑證登錄密碼錯誤	密碼錯誤，請重新輸入密碼
TimeOut	連線時間過長中斷，請重新連線
上傳成功	傳成功
上傳格式錯誤	檢查上傳檔案資料格式
上傳資料內容錯誤	檢查上傳資料內容
伺服器解壓縮失敗	伺服器端解壓縮模組無法完成，請檢查用戶端程式版本
伺服器憑證資料有誤	請檢查憑證資料是否逾期
工商憑證資料憑證驗簽失敗	檢查伺服器 KeyPair 資料
DECODEBASE64 資料有誤	檢查 DECODEBASE64 資料
伺服器解密失敗	檢查檔案格式
伺服器加密失敗	檢查檔案格式
帳號或密碼有誤，請確認帳號或密碼後再上傳！	使用「帳號密碼」方式上傳者，密碼錯誤訊息



3 報表列印

◆ 審核上傳狀態清單

***		帳簿資料審核及上傳狀態清單			***	
報表代號：PIDLIST					頁次：1	
年度：108年 統一編號：[]		公司名稱：[]			製表日期：1120116	
帳簿檔案類別	審核成功註記	上傳成功註記	上傳成功次數	收件日期	檔案編號	
inv3						
seil						
auc0				1120106 174944	A10108 []	100000030011111223N
rmm0						
sei4						
scw0						
cp10						
spj1						
bas0				1111229 143118	A10108 []	100000030011111223N
gs11						
sei2						
amc0						
sdm0						
srp0						
srp1						
inv1						
inv2						
smi0						
gs12						
spj0						
acp0						
mrbo						
gs10	V			1120110 175933	A10108 []	100000030011111223N
sei3						
ap10						
sei0						
rma0						
inv0						

此表僅供參考。

非運用原審核上傳主機查詢者，無法顯示「審核成功註記」、「上傳成功註記」及「上傳成功次數」等3項欄位資料。

帳簿上傳狀態請回系統主畫面，點選「帳簿上傳紀錄查詢」鈕，即可連結至財政部電子申報繳稅服務網站，查閱帳簿資料歷次上傳成功日期及收執聯檔案編號。

處理件數總計： 0



◆ 列印成功書表(收執聯)

營利事業電子帳簿上傳系統
帳簿網路上傳證明文件收執聯

資料年度：106

營利事業名稱：關貿

列印日期：110/09/28

營利事業統編：[REDACTED]

頁次：1共1頁

帳簿網路上傳證明文件							
序號	帳簿代號 (英文簡稱 +序號)	帳簿名稱	檔案 大小	上傳完成 時間	檔案編號	上傳狀態	
						成功	失敗
1	gs10	總分類帳gs10 106[REDACTED]gs10	252	110/09/27 14:59:26	A12106[REDACTED]120001010 011100909N	v	
2	bas0	營利事業基本資料bas0 106[REDACTED]bas0	424	110/09/27 15:39:11	A12106[REDACTED]120001010 011100909N	v	
3	auc0	製造業-單位成本分析表auc0 106[REDACTED]auc0	370	110/09/28 09:11:54	A12106[REDACTED]120001010 011100909N	v	

稽徵機關將於審查完竣開徵後，刪除貴公司(行號)上傳之帳簿資料電子檔案。
如發現本週上傳之帳簿資料需更正或新增上傳者，可於收檔日110年10月
03日23時59分前更正或新增審核上傳帳簿資料

財政部臺北國稅局
營利事業電子帳簿上傳收件章
南港稽徵所
1a1b824e8065ecb6acc03



◆ 其他補充資料上傳狀態明細表

營利事業電子帳簿上傳系統
其他補充資料網路上傳狀態明細表

資料年度：106

營利事業名稱：關貿

列印日期：110/10/05

營利事業統編：[REDACTED]

頁次：1共1頁

※請注意：上傳失敗之檔案，請依失敗原因修正檔案後，於期限內重新上傳或以紙本或經掃描後以光碟片代替紙本寄交所在地知國稅局分局、稽徵所或服務處。

其他補充資料網路上傳文件						
附件類別	附件名稱	附件大小	上傳時間	上傳狀態		
				上傳成功	上傳失敗	上傳狀態代號
盈餘分配相關股東會決議文件	在中華民國境內無固定營業場所及營業代理人之營利事	98171	110/09/28 09:13:00	√		

---(請併附件資料保存)---

上傳狀態代碼：

- 1:資料傳輸完成，待主機作業處理(處理時間由上傳作業完成後約1工作日)
- 6:主機作業處理結果，接收未完整
- 9:主機作業處理結果，檔案異常

如發現本週上傳之其他補充資料需更正或新增上傳者，可於收檔日110年10月03日23時59分前更正或新增審核上傳其他補充資料



◆ 媒體外標籤

105 年度	<input type="checkbox"/> 結算申報書
	<input type="checkbox"/> 投資人資料
	<input type="checkbox"/> 決算申報書
	<input type="checkbox"/> 清算申報書
	<input checked="" type="checkbox"/> 帳簿
	<input type="checkbox"/> _____
	<input type="checkbox"/> 附件檔
共計 ___ 個檔案	
收件編號:	
統一編號: 	
媒體遞送單位:	
序號: 第	片, 總計: 片
產生日期:	年 月 日
聯絡人:	電話:



◆ 媒體遞送單

系統代號	PID	媒體檔案遞送單				遞送單編號		
營業事業		統一編號		送件日期	年月日	送貨單種類	年度	流水號
媒體收件單位		稅籍編號				○A○B○C○D		
資料區分	○原始資料 ○更正後資料					原遞送單編號		
媒體內容結構	形式	資料碼		容量		退件原因 ○形式不符 ○資料碼不符 ○容量不符 ○資料長度不符 ○總件數不符 ○檔案內容不符 ○作業已完成 ○其他原因		
	光碟片	ASCII		MB/KB				
媒體外標籤	資料名稱	資料年月	光碟編號	件數		附註		
□帳簿資料(合併)檔								
中文內碼種類	送件單位業務負責人				收件單位核章			
UTF-8碼	組室	姓名	資訊室操作人	電話				共計 (片) 件
	地址		傳真電話		注意事項：			
					凡因檔案無法處理退回媒體者，請重新錄製檔案，於期限屆滿前更正遞送。			

第一聯：送件聯 (收件單位留存)
第二聯：存根聯



4 錯誤訊息說明與處理

回傳訊息	訊息處理與說明
統一編號格式錯誤，應為英數字且不得空白!!	請確認統一編號格式
編號格式錯誤，應為英數字且不得空白!!	請確認編號格式
簡易認證密碼格式錯誤!!	請確認簡易認證密碼
申報上傳資料為空值!!	請確認上傳資料
附件上傳註記格式錯誤!!	請重新進行上傳
您已上傳成功 X 次，請於本週日 23 時 59 分前上傳成功，若有更正需要可利用系統重新上傳帳簿資料檔案，於該日之後，請改用媒體遞送方式辦理更正事宜	可上傳期間提示
簡易認證未通過密碼檢查	請確認簡易認證密碼
工商憑證未通過資料憑證驗簽:XXX...	請確認工商憑證是否可正常使用
身分驗證發生非預期錯誤!!	請重新啟動系統
主程式執行發生非預期錯誤!!	請重新啟動系統
建立資料庫物件失敗!!	請重新啟動系統
資料庫連線建立失敗!!	請重新啟動系統
產生系統處理序號失敗!!	請重新啟動系統
產生系統處理序號為空值!!	請重新啟動系統
新增訊息記錄檔失敗!!	請重新啟動系統
記錄檔新增異常，新增 0 筆	請重新啟動系統
查詢簡易認證上傳次數失敗!!	請重新啟動系統
您簡易認證上傳次數已經達 XXX 次，每日簡易認證上傳次數不得大於 XXX 次 !!	簡易認證使用次數超過可使用次數，請改為媒體遞送
建立上傳檔案存檔用資料夾發生異常	請重新啟動系統
上傳資料存檔發生異常	請重新啟動系統
上傳資料解密處理失敗	請重新啟動系統
檔案關閉發生異常 !!	請重新啟動系統
檔案建立發生異常 !!	請重新啟動系統
資料存檔處理失敗，非預期錯誤!!	請重新啟動系統
營利事業基本資料檔，檔案讀取失敗	請確認營利事業基本資料
營利事業基本資料檔，檔案不存在	請確認營利事業基本資料
欄位 XX 為鍵值，故不得重複，請重新輸入	請確認上傳資料



回傳訊息	訊息處理與說明
上傳訊息資料檔，XX 欄位資料長度或位置不正確[位置：XX 長度：XX]	請確認上傳資料
營利事業基本資料檔，長度錯誤，實際：XXX 定義：XXX	請確認上傳資料
上傳訊息資料檔，檔案讀取失敗	請確認上傳資料
上傳訊息資料檔，檔案不存在	請確認上傳資料
上傳訊息資料檔，XX 欄位格式非數字型態，轉換失敗[位置：XX 長度：XX]	請確認上傳資料
上傳訊息資料檔，長度錯誤，實際：XXX 定義：XXX	請確認上傳資料
上傳訊息資料檔，XX 欄位資料長度或位置不正確	請確認上傳資料
上傳版本錯誤，請更新為:XXXX!!	請確認系統版本是否為最新版本
基本資料表與帳簿資料統一編號檢查不相符	請確認登入統一編號與上傳統一編號是否一致
[XXX 實際資料大小(XXX)/單筆長度(XXX) 計算出之筆數與上傳訊息定義筆數不一致!!	請確認系統版本是否為最新版本
上傳訊息資料寫入失敗!!	請重新進行上傳
所得期間檢查超過一年	請重新進行上傳
收件編號及第一次申報日期寫入失敗!!	請重新進行上傳
XX 不得為零，請重新輸入！	請確認上傳資料
上傳成功	
檢核碼產生長度錯誤	請重新進行上傳
檢核碼產生錯誤!!	請重新進行上傳

