

113 年度適用產業創新條例第 23 條之 3
未分配盈餘實質投資明細表
媒體檔案格式
營利事業所得稅結算申報書
(租稅減免部分)第 A30 頁

Ver 113.00

113 年 11 月 7 日

113 年度適用產業創新條例第 23 條之 3 未分配盈餘實質投資明細表 租減第 A30 頁媒體檔案格式

版本異動說明：

◆ 租減第 A30 頁 Ver 113.00(113/11/7)

1. 02 卡修改序號 5~7 欄項名稱；修改序號 8 備註說明中相關年度。
2. 03 卡修改序號 9~12 欄項名稱。

檔案格式通則說明：

1. 本檔案格式全部採文字格式存放。全形文數字、中文或特殊符號使用 UTF-8(無 BOM)，半形文數字使用 ASCII CODE。Tab 及 LF 字碼(16 進位內碼 09、0A)會造成資料讀取長度的誤判，請勿在資料中或同一紀錄的欄位之間使用。
2. 檔案中各欄位間以「|」間隔，例如該筆紀錄若共有 20 個欄位，則應有 19 個 pipe「|」分隔符號(非英文字母 L 之小寫「l」)。
3. 型態：
 - i. 「V」：Varchar2，英文文字、數字或特殊符號(半形)。
 - ii. 「NV」：NVarchar2，中英文文字、數字或特殊符號(全形)。
 - iii. 「N」：Number，帶正負號之運算數字(半形)。負數表示為在數字左方補一半形「-」，例如負數 1234 表示為「-1234」。
 - iv. 「D」：民國日期(共 7 位，年度 3 位：' 000~999'。月份 2 位：' 01~12'。日期 2 位：' 01~31'。
4. 長度：型態後方括號表示，例：V(20)，表示 20 字；若為小數欄位 N(10.4)，表示數字整數 10 位，小數點 1 位，小數最多 4 位，例如「123.45」，整數部分最少 1 位，例如「0.45」，可沒有小數點只有整數部分，例如「123」，但若有小數點，則小數部分最少 1 位。長度以字元數計。
5. 所有表號之資料同存放一個檔內，檔案之命名以營利事業統一編號為主檔名，副檔名為.E01
例 000000000.E01。
6. 檔案中各筆紀錄間及最後 1 筆結束要有 DOS 換行符號(內碼為 0D0A)，且以一般文書軟體可以讀出為原則。
7. 請將基本資料置於媒體檔之前頭，且資料按表號序存放。
8. 以下各表格式中身分證統一編號之證號註記表示方式：'0' 為本國人且身分證字號正常；'1' 為本國人身分證字號但戶政機關給號錯誤；'2' 為外僑之身分證字號；'4' 為事業團體、公司行號統一編號；'5' 為外國法人機構統一編號；'6' 為統一編號無法查明；'7' 為大陸人士；'8' 為外僑統一編號無法查明。外僑之身分證統一編號以持有之居留證上「統一證號」填寫，第 1 位必為 A~Z 之英文字母，第 2 位必為 A-D 之英文字母(A:由移民署編號之男性大陸地區、香港、澳門及無戶籍人士，B:由移民署編號之女性大陸地區、香港、澳門及無戶籍人士，C:由移民署編號之外僑男性，D:由移民署編號之外僑女性)，第 3 位至第 10 位必為數字，自 110 年 1 月起增列下列外僑證號格式並行，外僑之身分證統一編號，第 1 位必為 A-Z 之英文字母，第 2 位必為 8 或 9 之數字(8:男，9:女)，第 3 位必為 0-9 之數字(0-6:外國人或國籍人士，7:無戶籍國民，8:港澳居民，9:大陸地區人民)，第 4 位至第 10 位必為數字，若外僑無居留證者，前 8 位採護照內之西元出生年、月、日，後 2 位則採護照內英文姓名第 1 個字之前 2 位字母。外國法人機構之統一編號則可空白免填；身分證統一編號若為本國自然人，第 1 碼英文應為大寫。

113 年度適用產業創新條例第 23 條之 3 未分配盈餘實質投資明細表 租減第 A30 頁媒體檔案格式

(一) 01 卡-媒體遞送單資料(適用光碟)					
序號	欄項名稱	型態	必要欄位	可為負值	備註說明
1.	營利事業統一編號	V(8)	Y		
2.	流水號	V(7)	Y		欄項值固定為"A000000"
3.	營利事業名稱	NV(30)	N		
4.	縣市代號	V(1)	Y		
5.	機關代號	V(2)	Y		
6.	資料區分	V(1)	N		"1":原始資料 "2":更正後資料
7.	媒體外標籤	V(1)	N		"1":中英文合併檔 "2":中英文合併檔及申報檔
8.	組室	NV(30)	N		
9.	姓名	NV(30)	N		
10.	資訊室操作人	NV(30)	N		
11.	電話	V(20)	N		
12.	地址	NV(50)	N		
13.	傳真電話	V(20)	N		
PS:					
1. 本格式只有 1 筆記錄。流水號固定為"A000000"。					
2. 若無自動帶入媒體遞送單需要可免填此紀錄。					

(二)02 卡-適用產業創新條例第 23 條之 3 未分配盈餘實質投資金額計算明細表(適用光碟)					
序號	欄項名稱	型態	必要欄位	可為負值	備註說明
1	營利事業統一編號	V(8)	Y		
2	流水號	V(7)	Y		欄項值固定為"0000000"
3	聲明事項	V(1)	Y		"Y":是 "N":否
4	表二或表三註記	V(1)	Y		"1":表二 "2":表三 結算案件於申報期間(5 月 1 日至 5 月 31 日)請填表二
5	依所得稅法第 66 條之 9 規定計算之 112 年度未分配盈餘(第 11 頁第 22 欄金額)(D)	N(14)	Y		
6	(113 年度開始日起至 112 年度未分配盈餘申報日)實際支出金額	N(14)	Y		表二項目(B)或表三項目(E)
7	(112 年度未分配盈餘申報日後至 115 年度終了日)實際支出金額(G)	N(14)	N		序號 4 為"2"時才需填寫
8	結算申報書本稅年度	D(3)	Y		請填申報書 3 位年度,例如: "113"
PS: 本格式為單筆紀錄。					

(三)03 卡-適用產業創新條例第 23 條之 3 未分配盈餘實質投資建築物、軟體設備或技術明細表(適用光碟)					
序號	欄項名稱	型態	必要欄位	可為負值	備註說明
1	營利事業統一編號	V(8)	Y		
2	流水號	V(7)	Y		自"0000001"編起至"9999999"
3	興建或購置項目	V(1)	Y		"1":建築物 "2":軟體設備 "3":技術
4	建築物、軟體設備或技術名稱	NV(50)	Y		

113 年度適用產業創新條例第 23 條之 3 未分配盈餘實質投資明細表 租減第 A30 頁媒體檔案格式

(三)03 卡-適用產業創新條例第 23 條之 3 未分配盈餘實質投資建築物、軟硬體設備或技術明細表(適用光碟)					
序號	欄項名稱	型態	必要欄位	可為負值	備註說明
5	數量	N(10)	Y		
6	單位	NV(2)	Y		
7	投資日	D(7)	Y		
8	實際支出金額(已減除政府補助款後之餘額)	N(14)	Y		
9	(113 年度開始日起至 112 年度未分配盈餘申報日)實際支出金額	N(14)	Y		
10	(112 年度未分配盈餘申報日後至 115 年度終了日)實際支出金額	N(14)	N		結算案件於申報期間(5 月 1 日至 5 月 31 日)不允許填列
11	(113 年度開始日起至 114 年度終了日止)實際支出金額	N(14)	N		
12	(113 年度開始日起至 113 年度終了日止)實際支出金額	N(14)	N		
PS:本格式為多筆重複式紀錄。					