

# 營利事業各項申報書表申請書(108年度以後適用)

茲因 業務需要申請  
本營利事業 年度營利事業所得稅結算申報有關書表如下：

|   |   |
|---|---|
| 原申報資料   | 申報日期：<br>收件編號：  |
| 申請項目  |   |
| <input type="checkbox"/> 租稅減免、關係人交易明細表及跨國企業集團成員揭露資料或 其他申報書表檢核清單                 | <input type="checkbox"/> 股份有限公司組織之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明細表<br><input type="checkbox"/> 依廢止前促進產業升級條例申報減免稅額通報單  |
| <input type="checkbox"/> 損益及稅額計算表   | <input type="checkbox"/> 各年度適用各項投資抵減稅額計算明細表   |
| <input type="checkbox"/> 營利事業所得基本稅額申報表  | <input type="checkbox"/> 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  |
| <input type="checkbox"/> 資產負債表  | <input type="checkbox"/> 公司讓與全部或主要營業或財產或分割獨立營業部門予他公司之所得免徵營利事業所得稅申報明細表   |
| <input type="checkbox"/> 其他費用、製造費用及研究發展費明細表                                     | <input type="checkbox"/> 依促進民間參與公共建設法、都市更新條例、新市鎮開發條例及電影法申報減免稅額通報單   |
| <input type="checkbox"/> 所得計算規定有列支限額之項目標準計算表(一)                                 | <input type="checkbox"/> 依廢止前獎勵投資條例、科學園區設置管理條例、獎勵民間參與交通建設條例及企業併購法申報減免稅額通報單  |
| <input type="checkbox"/> 所得計算規定有列支限額之項目標準計算表(二)                                 |   |
| <input type="checkbox"/> 年度交易符合所得稅法第4條之4第1項規定房屋、土地、第24條之5第4項規定股權之收入、成本、費用、損失明細表 | <input type="checkbox"/> 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、生技新藥產業發展條例及資源回收再利用法申報減免稅額通報單   |
| <input type="checkbox"/> 表一、各類給付扣繳、股利憑單金額與申報金額調節                                | <input type="checkbox"/> 依產業創新條例、自由貿易港區設置管理條例及國際機場園區發展條例申報減免稅額通報單<br><input type="checkbox"/> 觀光產業配合政府參與國際觀光宣傳推廣適用投資抵減明細表<br><input type="checkbox"/> 公司依據新市鎮開發條例、所得稅法、廢止前獎勵投資條例、中小企業發展條例申請縮短耐用年數加速折舊清單 |
| <input type="checkbox"/> 表二、各類收益扣繳、股利憑單金額與申報金額調節                                |   |
| <input type="checkbox"/> 表三、給付符合「外籍專業人士租稅優惠之適用範圍」規定之費用明細                        |   |
| <input type="checkbox"/> 表四、關係人負債、關係人及關係人交易揭露標準                                 |   |
| <input type="checkbox"/> 年度未分配盈餘申報書   | <input type="checkbox"/> 投資設備或技術適用投資抵減稅額明細表   |
| <input type="checkbox"/> 年度關係人負債及業主權益明細表  | <input type="checkbox"/> 產業創新條例投資智慧機械或第五代行動通訊系統投資抵減明細表  |
| <input type="checkbox"/> 年度關係人結構圖   | <input type="checkbox"/> 研究與發展及人才培訓支出適用投資抵減明細表  |
| <input type="checkbox"/> 年度關係人明細表   | <input type="checkbox"/> 生技新藥公司研究與發展及人才培訓支出適用投資抵減明細表  |
| <input type="checkbox"/> 年度關係人交易彙總表   | <input type="checkbox"/> 產業創新條例研究發展支出適用投資抵減或加倍減除明細表   |
| <input type="checkbox"/> 年度關係人交易明細表   | <input type="checkbox"/> 符合產業創新條例第19條之1規定公司員工取得獎勵員工股份基礎給付選擇延緩繳稅或緩課申報明細表   |
| <input type="checkbox"/> 年度跨國企業集團成員揭露資料   |   |
| <input type="checkbox"/> 財產目錄   | <input type="checkbox"/> 中小企業發展條例研究發展支出適用投資抵減明細表  |
| <input type="checkbox"/> 股東(資本主、合夥人)股份(股票、出資額)轉讓通報表                             | <input type="checkbox"/> 原始認股或應募原新興重要策略性產業、生技新藥產業及其他之股東投資抵減稅額明細表  |
| <input type="checkbox"/> 營利事業投資人明細及分配盈餘表  | <input type="checkbox"/> 投資於特定地區之一定產業適用投資抵減稅額明細表  |
| <input type="checkbox"/> 本稅核定通知書  | <input type="checkbox"/> 符合生技新藥產業發展條例第7條、產業創新條例第12條之1或第12條之2、中小企業發展條例第35條之1規定以技術或享有所有權之智慧財產權作價入股選擇延緩繳稅或緩課申報明細表  |
| <input type="checkbox"/> 年度未分配盈餘申報核定通知書   |   |
| <input type="checkbox"/> 調整法令及依據說明書   | <input type="checkbox"/> 符合廢止前促進產業升級條例第19條之3或生技新藥產業發展條例第8條規定以技術作價入股取得認股權憑證明細表   |
| <input type="checkbox"/> 其他   | <input type="checkbox"/> 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表   |
|   | <input type="checkbox"/> 適用修正後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  |
|   | <input type="checkbox"/> 適用外國營利事業於自由貿易港區及國際機場園區內之自由貿易港區從事貨物儲存或簡易加工租稅獎勵表   |
|   | <input type="checkbox"/> 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  |
|   | <input type="checkbox"/> 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   |
|   |   |
|   |   |

此致 財政部 國稅局 分局稽徵所服務處

營利事業名稱： (簽章)  
 統一編號：  
 負責人、代表人或管理人： (簽章)  
 營業地址：  
 受任人： (簽章)  
 受任人地址：  
 聯絡電話：

中華民國 年 月 日