

113 年度營利事業所得稅電子結算申報(租稅管轄區營運活動)
CSV 檔案格式

序號	欄項名稱	型態	長度	備註說明
1.	租稅管轄區(A)	英文字 (半形)	2	1.請以國家代碼表代碼(ISO-3611-1)填報 2.必填
2.	(B1)收入非關係人	數字(半形)	16	
3.	(B2)收入關係人	數字(半形)	16	
4.	(B3)收入合計	數字(半形)	16	
5.	(C)所得稅稅前損益	數字(半形)	16	
6.	(D)已納所得稅	數字(半形)	16	
7.	(E)當期應付所得稅	數字(半形)	16	
8.	(F)實收資本額	數字(半形)	16	
9.	(G)累積盈餘	數字(半形)	16	
10.	(H)員工人數	數字(半形)	6	
11.	(I)有形資產	數字(半形)	16	

說明：

1. 本格式為多筆記錄，長度以字數為單位，全形文數字、中文或特殊符號使用 UTF-8(無 BOM)。
2. 檔案之命名以營利事業統一編號+D22 為主檔名，其副檔名為 csv。(如：12345678D22.csv)
3. 檔案中各欄位間需以[]分隔，例如：
TW|1000000|1000000|2000000|200000|50000|40000|1800000|200000|6|5000000
4. CSV 匯入檔之欄位抬頭，請參考 CSV 範例檔之欄位名稱定義。若自行用 EXCEL 登打，請注意檔案中的欄位抬頭是否正確。