

114年度營利事業所得稅電子清算申報(投資人明細及分配報告表)CSV檔案格式

序號	欄項名稱	屬性	長度	備註說明
1	投資人或股東姓名	英數中文 (全形)	30	
2	統一編號	英文文字或 數字(半形)	10	
3	統一編號註記	數字(半形)	1	0 個人 1 給號錯誤 2 外僑 4 營利事業或團體 5 外國法人機構 6 統一編號無法查明 7 大陸人士
4	居住地國或地區代碼	英文(半形)	2	
5	稅務識別碼(TIN)	英文文字或 數字(半形)	30	
6	實際分配金額-現金	數字(半形)	14	
7	實際分配金額-非現金	數字(半形)	14	
8	實際分配金額-合計	數字(半形)	14	
9	出資額	數字(半形)	14	
10	獨資、合夥組織之房屋、土地交易所得額	數字(半形)	14	
11	開立扣免繳憑單給付總額	數字(半形)	14	
12	開立股利憑單股利金額	數字(半形)	14	
13	獨資、合夥組織之扣繳稅額	數字(半形)	14	

說明：

1. 本格式為多筆重複式記錄，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+P3+_1為主檔名，其副檔名為csv。(例如 TE:12345678P3_1.csv)
3. 檔案中各欄位間需以逗號(,)間隔。例如：陳投資,A123123123,0,TW,TW12345676,1111,2222,3333,9000,10000,5000,1600,1000
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。
5. 金額一律計算至元為止，角以下無條件捨去。