**利息所得補充保險費明細申報檔案格式(csv)說明**

一、檔案命名規則:

DPR + 扣費單位統一編號 (8碼)+申報日期 (yyymmdd) + 序號(3碼)；存檔時，檔案類型選擇【csv】。

二、資料內容及格式：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 欄位名稱 | | 備註說明 |
| 資料識別碼 | | 【1】扣費單位資料。 |
| 扣費單位資料 | 扣費單位統一編號 |  |
| 所得(收入)類別 | 【67】利息所得。 |
| 給付起始年月 | 1. 格式yyymm，為扣費明細給付日期區間之起始年月。 2. 限申報同一給付年度，不可跨年度申報。若須申報二個年度者，請產製二個申報檔案上傳。 |
| 給付結束年月 | 1. 格式yyymm，為扣費明細給付日期區間之結束年月。 2. 限申報同一給付年度。 |
| 申報總筆數 | 為扣費明細申報筆數之總計，最多鍵入9個字元。 |
| 所得(收入)給付總額 | 1.為扣費明細所得(收入)給付金額之總計，最多鍵入20個字元。  2.請勿使用千分位符號(,)、貨幣符號($)。 |
| 扣繳補充保險費總額 | 1.為扣費明細扣繳補充保險費金額之總計，最多鍵入16個字元。  2.請勿使用千分位符號(,)、貨幣符號($)。 |
| 扣費義務人名稱 | 即單位負責人，以全形文字鍵入，最多鍵入25個全形文字。 |
| 聯絡電話 | 電話或手機號碼，最多鍵入30個字元，例如:0227065866#0113或0900000000 |
| 電子郵件信箱 | 最多鍵入50個字元。 |
| 聯絡人姓名 | 以全形文字鍵入，最多可鍵入25個全形文字。 |
| 扣  費  明  細  資  料 | 資料識別碼 | 【2】扣費明細資料。 |
| 資料處理方式 | 【I】新增，首次申報。【R】覆蓋，更正申報資料。 |
| 給付日期 | 日期格式yyymmdd。 |
| 所得人身分證號 |  |
| 所得人姓名 | 以全形文字鍵入，最多鍵入25個全形文字。 |
| 單次給付金額 | 以元為單位，不可為負值，不使用千分位符號(,)及貨幣符號($)；最多鍵入14個字元。 |
| 扣繳補充保險費金額 | 實際扣繳補充保費金額，以元為單位，不可為負值，角以下4捨5入，不使用千分位符號(,)及貨幣符號($)；最多鍵入10個字元。 |
| 申報編號 | 1.每一筆預設編列『1』，惟當同一所得人同一給付日同一所得類別有2筆以上者(不論所得金額有無相同)，則第2筆的申報編號編列『2』，第3筆的申報編號編列『3』，依此類推。  2.扣費單位也可自行編號，以英數字30個字元為限，不得重覆。 |
| 信託註記 | 屬信託所得者，註記為【T】；透過信託投資取得大陸地區來源所得之利息所得(所得稅代碼：73)，信託註記請填【G】；非屬信託所得者，不用輸入。 |
| 資料註記 | 屬利息所得之早期外國人身分證號變更，則註記為【F】；屬投資大陸企業發行之債券利息(含點心債)，則註記為【D】；其餘不用輸入。 |