



108年度營所稅國別報告XML資料格式

◆CBC_OECD> <MessageSpec> 欄項:

<CbName>、<CbNameChi>、<FiscalYearBeginDate>、<ReportingPeriod> 刪除。

| 序號 | 第一層 | 第二層 | 第三層 | 第四層 | 第五層 | 第六層 | 重複次數 | 長度 | 說明 |
|-------|-------------|---------------------|-----------------|----------------|--------------------|-----|------|------|---|
| 1 | MessageSpec | | | | | | 1 | N/A | 跨國集團資訊 |
| 2 | | SendingEntityIN | | | | | 1 | 8 | 營利事業統一編號 |
| 3 | | CbcName | | | | | 1 | 200 | 跨國企業集團英文名稱 |
| 4 | | CbcNameChi | | | | | 0..1 | 30 | 跨國企業集團中文名稱 |
| 5 | | currCode | | | | | 1 | 3 | 幣別代碼 |
| 6 | | FiscalYearBeginDate | | | | | 0..1 | 10 | 會計年度起日 YYYY-MM-DD |
| 7 | | ReportingPeriod | | | | | 1 | 10 | 會計年度迄日 YYYY-MM-DD |
| 8 | CbcBody | | | | | | 1 | N/A | 申報書內容 |
| 9 | | ReportingEntity | | | | | 1 | N/A | 送交成員 |
| 10 | | | Entity | | | | 1 | N/A | 送交成員資訊 |
| 10.01 | | | | ResCountryCode | | | 1 | 2 | 1.租稅管轄區 2.固定填 TW |
| 10.02 | | | | TIN | | | 1 | 200 | 1.稅務識別碼 2.營利事業統一編號(8碼) |
| 10.03 | | | | IN | | | 0..N | 200 | 1.其他識別碼 2.除統一編號以外之識別碼，例： 3.此欄有填寫者，請於(G)其他 資訊簡述該項 識 |
| 10.04 | | | | Name | | | 1 | 200 | 1.成員英文名稱 2.對應附表之成員英文名稱(D欄) |
| 10.05 | | | | Address | | | 0..1 | 4000 | 1.成員英文地址 2.對應附表之成員英文地址(F欄) |
| 10.06 | | | | | AddressFree | | *註 1 | | 自由格式地址 |
| 10.07 | | | | | AddressFix | | *註 1 | | 固定格式地址 |
| 10.08 | | | | | Street | | 0..1 | 200 | 街道名稱 |
| 10.09 | | | | | BuildingIdentifier | | 0..1 | 200 | 建築名稱 |
| 10.1 | | | | | SuiteIdentifier | | 0..1 | 200 | 房/室號碼 |
| 10.11 | | | | | FloorIdentifier | | 0..1 | 200 | 樓層 |
| 10.12 | | | | | DistrictName | | 0..1 | 200 | 鄉鎮市區 |
| 10.13 | | | | | POB | | 0..1 | 200 | 郵政信箱 |
| 10.14 | | | | | PostCode | | 0..1 | 200 | 郵遞區號 |
| 10.15 | | | | | City | | 1 | 200 | 城市名稱 |
| 10.16 | | | | | CountrySubentity | | 0..1 | 200 | 一級行政區域(省州都道府縣 直轄區域) |
| 11 | | | NameMNEGroup | | | | | 200 | 跨國企業集團英文名稱 |
| 11.01 | | | NameMNEGroupChi | | | | | 200 | 跨國企業集團中文名稱 |
| 12 | | | ReportingRole | | | | 1 | 6 | 本營利事業為"CBC701"；為 境內最終母公司 "C"公司送交成員 在境外，且我國無法依相關協定舉 |
| 12.01 | | | ReportingPeriod | | | | | | 會計期間 |
| 12.02 | | | | StartDate | | | | | 會計年度起日 YYYY-MM-DD |
| 12.03 | | | | EndDate | | | | | 會計年度迄日 YYYY-MM-DD |

◆ <CBC_OECD> <CbcbBody> <ReportingEntity>

新增欄項 <NameMNEGroup>、<NameMNEGroupChi> 重複次數為0..1，長度為200。

◆ <CBC_OECD> <CbcbBody> <ReportingEntity> <ReportingPeriod>

新增欄項 <StartDate>、<EndDate> 重複次數為1，長度為10。

| 序號 | 第一層 | 第二層 | 第三層 | 第四層 | 第五層 | 第六層 | 重複次數 | 長度 | 說明 |
|-------|-------------|---------------------|-----------------|----------------|-------------|--------------------|------|------|--|
| 1 | MessageSpec | | | | | | 1 | N/A | 跨國集團資訊 |
| 2 | | SendingEntityIN | | | | | 1 | 8 | 營利事業統一編號 |
| 3 | | CbcName | | | | | 1 | 200 | 跨國企業集團英文名稱 |
| 4 | | CbcNameChi | | | | | 0..1 | 30 | 跨國企業集團中文名稱 |
| 5 | | currCode | | | | | 1 | 3 | 幣別代碼 |
| 6 | | FiscalYearBeginDate | | | | | 0..1 | 10 | 會計年度起日 YYYY-MM-DD |
| 7 | | ReportingPeriod | | | | | 1 | 10 | 會計年度迄日 YYYY-MM-DD |
| 8 | CbcbBody | | | | | | 1 | N/A | 申報書內容 |
| 9 | | ReportingEntity | | | | | 1 | N/A | 送交成員 |
| 10 | | | Entity | | | | 1 | N/A | 送交成員資訊 |
| 10.01 | | | | ResCountryCode | | | 1 | 2 | 1.租稅管轄區 2.固定填 TW |
| 10.02 | | | | TIN | | | 1 | 200 | 1.稅務識別碼 2.營利事業統一編號(8碼) |
| 10.03 | | | | IN | | | 0..N | 200 | 1.其他識別碼 2.除統一編號以外之識別碼，例 3.此欄有填寫者，請於(G)其他 資訊簡述該項 識 |
| 10.04 | | | | Name | | | 1 | 200 | 1.成員英文名稱 2.對應附表之成員英文名稱(D欄) |
| 10.05 | | | | Address | | | 0..1 | 4000 | 1.成員英文地址 2.對應附表之成員英文地址(F欄) |
| 10.06 | | | | | AddressFree | | *註 1 | | 自由格式地址 |
| 10.07 | | | | | AddressFix | | *註 1 | | 固定格式地址 |
| 10.08 | | | | | | Street | 0..1 | 200 | 街道名稱 |
| 10.09 | | | | | | BuildingIdentifier | 0..1 | 200 | 建築名稱 |
| 10.1 | | | | | | SuiteIdentifier | 0..1 | 200 | 房/室號碼 |
| 10.11 | | | | | | FloorIdentifier | 0..1 | 200 | 樓層 |
| 10.12 | | | | | | DistrictName | 0..1 | 200 | 鄉鎮市區 |
| 10.13 | | | | | | POB | 0..1 | 200 | 郵政信箱 |
| 10.14 | | | | | | PostCode | 0..1 | 200 | 郵遞區號 |
| 10.15 | | | | | | City | 1 | 200 | 城市名稱 |
| 10.16 | | | | | | CountrySubentity | 0..1 | 200 | 一級行政區域(省州都道府縣 直轄區域) |
| 11 | | | NameMNEGroup | | | | | 200 | 跨國企業集團英文名稱 |
| 11.01 | | | NameMNEGroupChi | | | | | 200 | 跨國企業集團中文名稱 |
| 12 | | | ReportingRole | | | | 1 | 6 | 本營利事業為"CBC701"：為 境內最終母公司 "C" 公司送交成員 在境外，且我國無法依相關協定準 |
| 12.01 | | | ReportingPeriod | | | | | | 會計期間 |
| 12.02 | | | | StartDate | | | | | 會計年度起日 YYYY-MM-DD |
| 12.03 | | | | EndDate | | | | | 會計年度迄日 YYYY-MM-DD |

◆ <CBC_OECD> <CbcbBody> <CbcbReports> <ConstEntities>

新增欄項 <Role> 重複次數為0..1，長度為6。

◆ <CBC_OECD> <CbcbBody> <CbcbReports> <ConstEntities>

欄項 <BizActivitiesInfo > 刪除。

◆ <CBC_OECD> <CbcbBody> <AdditionalInfo>

欄項 <OtherInfo> 修改重複次數為1..N。

| 序號 | 第一層 | 第二層 | 第三層 | 第四層 | 第五層 | 第六層 | 重複次數 | 長度 | 說明 |
|-------|----------|-------------------|----------------|---------------------|------------|------------|------|------|--|
| 16.08 | | | | | | AddressFix | *註 1 | | 固定格式地址 |
| 16.09 | | | | | MemberName | | 0..1 | 30 | 成員中文名稱(E) |
| 16.1 | | | | Role | | | 0..1 | 6 | 成員角色 (CBC801 UPE、CBC802 Reporting Entity CBC803 兩者皆是，僅 |
| 16.11 | | | | IncorpCountryCode | | | 0..1 | 2 | 1.成員組成或設立地(K) 2.如不同於居住地國或地區者，請填寫 3.請以 |
| 16.12 | | | | BizActivities | | | 1..N | 6 | 主要營運活動(L) |
| 16.13 | | | | BizActivitiesInfo | | | 0..1 | 2000 | 主要營運活動_其他資訊。若BizActivities填 CBC513 則 需填寫此欄 |
| 16.14 | | | | OtherEntityInfo | | | 0..1 | 2000 | 其他資訊 英文(G) - 附表 |
| 16.15 | | | | OtherEntityInfo_chi | | | 0..1 | 2000 | 其他資訊 中文(G) - 附表 |
| 17 | | AdditionalInfo | | | | | 0..N | N/A | 申報書表三英文補充資訊 |
| 18 | | | OtherInfo | | | | 1..N | 4000 | 補充資訊 |
| 19 | | | ResCountryCode | | | | 0..N | 2 | 1.國家代碼 2.請以國家代碼表(ISO-3611-1)代碼填報，不可重複 |
| 20 | | | SummaryRef | | | | 0..N | 6 | 參考資訊，目前申報書無此欄位 |
| 21 | | AdditionalInfoChi | | | | | 0..1 | N/A | 申報書表三中文補充資訊 |
| 22 | | | OtherInfo | | | | 1 | 2000 | 補充資訊 |
| 23 | CbcCover | | | | | | 1 | N/A | 申報書封面 |
| 24 | | CbcName | | | | | 1 | 200 | 跨國企業集團英文名稱 |
| 25 | | RegistrationInfo | | | | | 1 | N/A | 送交營利事業基本資料 |

◆ <CBC_OECD> <CbcbBody> <ReportingEntity> <Entity>
欄項 <TIN>、<IN> 長度改為200；<Address> 長度改為4000。

◆ <CBC_OECD> <CbcbBody> <ReportingEntity> <Entity> <Address> <AddressFix>
欄項 <Street>、<BuildingIdentifier>、<SuiteIdentifier>、<FloorIdentifier>、<DistrictName>、<POB>、<PostCode>、<City>、<CountrySubentity> 長度改為200。

| 新增 | | | | | | | | | |
|-------|-------------|---------------------|-----------------|----------------|-------------|--------------------|------|------|---|
| 序號 | 第一層 | 第二層 | 第三層 | 第四層 | 第五層 | 第六層 | 重複次數 | 長度 | 說明 |
| 1 | MessageSpec | | | | | | 1 | N/A | 跨國集團資訊 |
| 2 | | SendingEntityIN | | | | | 1 | 8 | 營利事業統一編號 |
| 3 | | CbcName | | | | | 1 | 200 | 跨國企業集團英文名稱 |
| 4 | | CbcNameChi | | | | | 0..1 | 30 | 跨國企業集團中文名稱 |
| 5 | | currCode | | | | | 1 | 3 | 幣別代碼 |
| 6 | | FiscalYearBeginDate | | | | | 0..1 | 10 | 會計年度起日 YYYY-MM-DD |
| 7 | | ReportingPeriod | | | | | 1 | 10 | 會計年度迄日 YYYY-MM-DD |
| 8 | CbcbBody | | | | | | 1 | N/A | 申報書內容 |
| 9 | | ReportingEntity | | | | | 1 | N/A | 送交成員 |
| 10 | | | Entity | | | | 1 | N/A | 送交成員資訊 |
| 10.01 | | | | ResCountryCode | | | 1 | 2 | 1.租稅管轄區 2.固定填 TW |
| 10.02 | | | | TIN | | | 1 | 200 | 1.稅務識別碼 2.營利事業統一編號(8碼) |
| 10.03 | | | | IN | | | 0..N | 200 | 1.其他識別碼 2.除統一編號以外之識別碼， 3.此欄有填寫者，請於(G)其他 資訊闡述該項 |
| 10.04 | | | | Name | | | 1 | 200 | 1.成員英文名稱 2.對應附表之成員英文名稱(|
| 10.05 | | | | Address | | | 0..1 | 4000 | 1.成員英文地址 2.對應附表之成員英文地址(|
| 10.06 | | | | | AddressFree | | *註 1 | | 自由格式地址 |
| 10.07 | | | | | AddressFix | | *註 1 | | 固定格式地址 |
| 10.08 | | | | | | Street | 0..1 | 200 | 街道名稱 |
| 10.09 | | | | | | BuildingIdentifier | 0..1 | 200 | 建築名稱 |
| 10.1 | | | | | | SuiteIdentifier | 0..1 | 200 | 房/室號碼 |
| 10.11 | | | | | | FloorIdentifier | 0..1 | 200 | 樓層 |
| 10.12 | | | | | | DistrictName | 0..1 | 200 | 鄉鎮市區 |
| 10.13 | | | | | | POB | 0..1 | 200 | 郵政信箱 |
| 10.14 | | | | | | PostCode | 0..1 | 200 | 郵遞區號 |
| 10.15 | | | | | | City | 1 | 200 | 城市名稱 |
| 10.16 | | | | | | CountrySubentity | 0..1 | 200 | 一級行政區域(省州都道府縣 直轄區域) |
| 11 | | | NameMNEGroup | | | | | 200 | 跨國企業集團英文名稱 |
| 11.01 | | | NameMNEGroupChi | | | | | 200 | 跨國企業集團中文名稱 |
| 12 | | | ReportingRole | | | | 1 | 6 | 本營利事業為"CBC701"：為 境內最終母公司 公司送交成員 在境外，且我國無法依相關協 |