

113 年度公司員工或高階專業人員取得股票或執行認股權憑證選擇~~延緩繳稅或~~緩課申報明細表租減第 A19 頁媒體檔案格式

113 年度公司員工或高階專業人員取得股票或執行認
股權憑證選擇~~延緩繳稅或~~緩課申報明細表
媒體檔案格式
營利事業所得稅結算申報書
(租稅減免部分)第 A19 頁

Ver 113.02

114 年 2 月 20 日

113 年度公司員工或高階專業人員取得股票或執行認股權憑證選擇延緩 繳稅或緩課申報明細表租減第 A19 頁媒體檔案格式

版本異動說明：

◆ 租減第 A19 頁 Ver 113.00(113/11/3)

1. 02 卡修改序號 22 備註說明中相關年度。

◆ 租減第 A19 頁 Ver 113.01(114/1/22)

1. 02 卡刪除欄項「發放獎酬員工年度次年起之第 5 年度(A3)」、「獎酬員工股份基礎給付金額 $[J=(E2-E1) \times I]$ 」；修改序號 13、14 欄項名稱；修改序號 21 備註說明。

◆ 租減第 A19 頁 Ver 113.02(114/2/20)

1. 02 卡序號 15 後之序號調整。

檔案格式通則說明：

1. 本檔案格式全部採文字格式存放。全形文數字、中文或特殊符號使用 UTF-8(無 BOM)，半形文數字使用 ASCII CODE。Tab 及 LF 字碼(16 進位內碼 09、0A)會造成資料讀取長度的誤判，請勿在資料中或同一紀錄的欄位之間使用。
2. 檔案中各欄位間以「|」間隔，例如該筆紀錄若共有 20 個欄位，則應有 19 個 pipe「|」分隔符號(非英文字母 L 之小寫「l」)。
3. 型態：
 - i. 「V」：Varchar2，英文文字、數字或特殊符號(半形)。
 - ii. 「NV」：NVarchar2，中英文文字、數字或特殊符號(全形)。
 - iii. 「N」：Number，帶正負號之運算數字(半形)。負數表示為在數字左方補一半形「-」，例如負數 1234 表示為「-1234」。
 - iv. 「D」：民國日期(共 7 位，年度 3 位：' 000~999'。月份 2 位：' 01~12'。日期 2 位：' 01~31'。
4. 長度：型態後方括號表示，例：V(20)，表示 20 字；若為小數欄位 N(10.4)，表示數字整數 10 位，小數點 1 位，小數最多 4 位，例如「123.45」，整數部分最少 1 位，例如「0.45」，可沒有小數點只有整數部分，例如「123」，但若有小數點，則小數部分最少 1 位。長度以字元數計。
5. 所有表號之資料同存放一個檔內，檔案之命名以營利事業統一編號為主檔名，副檔名為.B01
例 00000000.B01。
6. 檔案中各筆紀錄間及最後 1 筆結束要有 DOS 換行符號(內碼為 0DOA)，且以一般文書軟體可以讀出為原則。
7. 請將基本資料置於媒體檔之前頭，且資料按表號序存放。
8. 以下各表格式中身分證統一編號之證號註記表示方式：'0' 為本國人且身分證字號正常；'1' 為本國人身分證字號但戶政機關給號錯誤；'2' 為外僑之身分證字號；'4' 為事業團體、公司行號統一編號；'5' 為外國法人機構統一編號；'6' 為統一編號無法查明；'7' 為大陸人士；'8' 為外僑統一編號無法查明。外僑之身分證統一編號以持有之居留證上「統一證號」填寫，第 1 位必為 A~Z 之英文字母，第 2 位必為 A-D 之英文字母(A: 由移民署編號之男性大陸地區、香港、澳門及無戶籍人士，B: 由移民署編號之女性大陸地區、香港、澳門及無戶籍人士，C: 由移民署編號之外僑男性，D: 由移民署編號之外僑女性)，第 3 位至第 10 位必為數字，自 110 年 1 月起增列下列外僑證號格式並行，外僑之身分證統一編號，第 1 位必為 A-Z 之英文字母，第 2 位必為 8 或 9 之數字(8: 男，9: 女)，第 3 位必為 0-9 之數字(0-6: 外國人或國籍人士，7: 無戶籍國民，8: 港澳居民，9: 大陸地區人民)，第 4 位至第 10 位必為數字，若外僑無居留證者，前 8 位採護照內之西元出生年、月、日，後 2 位則採護照內英文姓名第 1 個字之前 2 位字母。外國法人機構之統一編號則可空白免填；身分證統一編號若為本國自然人，第 1 碼英文應為大寫。

113 年度公司員工或高階專業人員取得股票或執行認股權憑證選擇延緩繳稅或緩課申報明細表租減第 A19 頁媒體檔案格式

(一) 01 卡-媒體遞送單資料(適用光碟)					
序號	欄項名稱	型態	必要欄位	可為負值	備註說明
1.	營利事業統一編號	V(8)	Y		
2.	流水號	V(7)	Y		欄項值固定為"A000000"
3.	營利事業名稱	NV(30)	N		
4.	縣市代號	V(1)	Y		
5.	機關代號	V(2)	Y		
6.	資料區分	V(1)	N		"1":原始資料 "2":更正後資料
7.	媒體外標籤	V(1)	N		"1":中英文合併檔 "2":中英文合併檔及申報檔
8.	組室	NV(30)	N		
9.	姓名	NV(30)	N		
10.	資訊室操作人	NV(30)	N		
11.	電話	V(20)	N		
12.	地址	NV(50)	N		
13.	傳真電話	V(20)	N		
PS:					
1. 本格式只有 1 筆記錄。流水號固定為" A 000000"。					
2. 若無自動帶入媒體遞送單需要可免填此紀錄。					

(一)02 卡 (適用光碟)					
序號	欄項名稱	型態	必要欄位	可為負值	備註說明
1	營利事業統一編號	V(8)	Y		
2	流水號	V(7)	Y		自"0000001"編起至"9999999"
3	中央目的事業主管機關備查函或主管機關認定函文號(A1)	V(32)	Y		
4	發行日期/基準日(A2)	D(7)	Y		
	發放獎酬員工年度次年起之第5年度(A3)	D(3)	N		
5	股東姓名(或納稅代理人姓名)(C)	NV(30)	Y		
6	身分證字號或統一證號(D)	V(10)	Y		
7	獎酬種類	V(1)	Y		
8	每股認購(發行)價格(E1)	N(10.4)	Y		
9	股票取得(交付)日(F)	D(7)	Y		
10	股票可處分日(G)	D(7)	Y		
11	取得(交付)股票日/可處分日之每股時價(E2)	N(10.4)	Y		
12	股票訂有轉讓期限者之可處分日(H)	D(7)	Y		
13	符合 <u>延緩繳稅或緩課</u> 之股數(I)	N(10)	Y		
	獎酬員工股份基礎給付金額J=(E2-E1)×I	N(14)	N		
14	截至上年度止尚未轉讓及本年度新取得之 <u>緩繳或緩課</u> 股數 (K, 無上年度股數者, K=I)	N(10)	Y		
15	本年度轉讓或撥轉至往來證券商保管劃撥	N(10)	Y		

**113 年度公司員工或高階專業人員取得股票或執行認股權憑證選擇~~延緩~~
繳稅或緩課申報明細表租減第 A19 頁媒體檔案格式**

(一)02 卡 (適用光碟)					
序號	欄項名稱	型態	必要欄位	可為負值	備註說明
	帳戶股數 (L)				
16	股東戶號(B)	V(8)	Y		
17	原股東戶號(O1)	V(8)	Y		
18	原公司統一編號(O2)	V(8)	Y		
19	適用法律	V(1)	Y		1:修正公布前產業創新條例第 19 條之 1 1:修正公布後產業創新條例第 19 條之 1 2:生技醫藥產業發展條例第 9 條或第 10 條
20	公司員工取得獎酬員工股份基礎給付選擇 延緩繳稅申報明細表年度	D(3)	Y		請填申報書 3 位年度，例如："113"

PS: 本格式為多筆重複式記錄。