

108 年度公司員工取得獎酬員工股份基礎給付選擇
延緩繳稅或緩課申報明細表租減第 A19 頁媒體檔案格式

108 年度公司員工取得獎酬員工股份基礎給付選擇
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 108.01

109 年 3 月 6 日

108 年度公司員工取得獎酬員工股份基礎給付選擇 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 108.01(109/3/6)

1. 年度修改：108。
2. 修改01卡序號5之後項目之長度、起位及迄位；序號6、7新增備註說明。

檔案格式通則說明：

- 1、本檔案格式全部採文字格式存放。
- 2、小數點欄位表示方式為整數加小數為總長度(例：3.2 表 3 位整數及 2 位小數，共佔 5 位)，小數點不佔位置。(例：15.78%應表示為 01578)
- 3、數字欄位表示數字一律靠右，左補半形空白，負數表示為在數字左方補一半形「-」。
範例：
 1. 欄位長度為 14，數字 1230 的表示方法為「1230」。
 2. 欄位長度為 14，數字-1230 的表示方法為「-1230」。
- 4、屬性：「X」：英文文字或數字(半形)；
「9」：運算數字(半形)；
「S9」：帶正負號之運算數字(半形)；
「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')；
「C」：全形文數字、中文或特殊符號。
- 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.BB01 例 000000000.BB01。
- 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 0D0A)，且以一般文書軟體可以讀出為原則。
- 7、全形文數字、中文或特殊符號使用 BIG-5 碼，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記錄的欄位之間使用。
- 8、請將基本資料置於媒體檔之前頭，且資料按表號序存放。
- 9、以下各表格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。

**108 年度公司員工取得獎酬員工股份基礎給付選擇
延緩繳稅或緩課申報明細表租減第 A19 頁媒體檔案格式**

(一)記錄長度為 400Byte (2 Byte 中文；適用光碟) 01 卡						
序號	欄項名稱	屬性	長度	起位	迄位	備註說明
1	營利事業統一編號	X	8	1	8	
2	流水號	X	7	9	15	欄項值固定為"A000000"
3	營利事業名稱	C	60	16	75	
4	縣市代號	X	1	76	76	
5	機關代號	X	2	77	78	
6	資料區分	X	1	79	79	"1":原始資料 "2":更正後資料
7	媒體外標籤	X	1	80	80	"1":中英文合併檔 "2":中英文合併檔及申報檔
8	組室	C	60	81	140	
9	姓名	C	60	141	200	
10	資訊室操作人	C	60	201	260	
11	電話	X	20	261	280	
12	地址	C	100	281	380	
13	傳真電話	X	20	381	400	
PS:						
1. 本格式只有 1 筆記錄。流水號固定為"A000000"。						
2. 若無自動帶入媒體遞送單需要可免填此紀錄。						

(一)02 卡 (2 Byte 中文；適用光碟)						
序號	欄項名稱	屬性	長度	起位	迄位	備註說明
1	營利事業統一編號	X	8	1	8	
2	流水號	X	7	9	15	自 "0000001" 編起至 "9999999"
3	中央目的事業主管機關備查函文號(A1)	X	32	16	47	
4	發行日期/基準日(A2)	D	7	48	54	
5	發放獎酬員工年度次年起之第 5 年度(A3)	D	3	55	57	
6	員工姓名(或納稅代理人姓名)(C)	C	60	58	117	
7	身分證字號或統一證號(D)	X	10	118	127	
8	獎酬種類	X	1	128	128	
9	每股認購(發行)價格(E1)	9	10.4	129	142	
10	股票取得(交付)日(F)	D	7	143	149	
11	股票可處分日(G)	D	7	150	156	
12	取得(交付)股票日/可處分日之每股時價(E2)	9	10.4	157	170	
13	獎酬員工股份基礎給付訂有轉讓期限者之可處分日(H)	D	7	171	177	
14	符合緩繳緩課之獎酬員工股份基礎給付股數(I)	9	10	178	187	
15	獎酬員工股份基礎給付金額J=(E2-E1)xI	9	14	188	201	
16	截至上年度止尚未轉讓之緩繳或緩課股數(K，無上年度股數者，K=I)	9	10	202	211	
17	本年度轉讓或轉撥至往來證券商帳戶股數	9	10	212	221	

**108 年度公司員工取得獎酬員工股份基礎給付選擇
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 (2 Byte 中文；適用光碟)						
序號	欄項名稱	屬性	長度	起位	迄位	備註說明
	(L)					
18	股東(員工)戶號(B)	X	8	222	229	
19	原股東(員工)戶號(O1)	X	8	230	237	
20	原公司統一編號(O2)	X	8	238	245	
21	適用法律	X	1	246	246	1:修正公布前產業創新條例第 19 條之 1 2:修正公布後產業創新條例第 19 條之 1
22	公司員工取得獎酬員工股份基礎給付選擇 延緩繳稅或緩課申報明細表年度	D	3	247	249	請填申報書 3 位年度，例如："108"
PS: 本格式為多筆重複式記錄。						