

**108 年度投資人明細及分配盈餘表
媒體檔案格式
營利事業所得稅結算申報書第 9 頁**

Ver 108.01

109 年 3 月 6 日

108 年度投資人明細及分配盈餘表第 9 頁媒體檔案格式

版本異動說明：

◆ 投資人 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。
3. 修改02卡序號19、20起位及迄位。序號18、19新增備註說明。
4. 新增04卡序號23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.KB01 例 00000000.KB01。
- 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。
- 10、03 卡(投資人細項)之投資人身分證字號全長為十位，如投資人為事業團體時，其資料輸入應為前八位為統一編號，後二位補半形空白。

108 年度投資人明細及分配盈餘表第 9 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)記錄長度為 203Byte (2 Byte 中文；適用光碟) 02 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"0000000"
3	本年度已收資本總額 A	9	14	16	29	
4	上年度已收資本總額 B	9	14	30	43	
5	現金 C	9	14	44	57	
6	盈餘轉增資 D	9	14	58	71	
7	員工酬勞轉增資 M	9	14	72	85	
8	法定（特別）盈餘公積轉增資 F2	9	14	86	99	
9	資本公積轉增資 G	9	14	100	113	
10	技術或智慧財產權作價 I	9	14	114	127	
11	行使認股權 K	9	14	128	141	
12	由可轉換有價證券轉換 L	9	14	142	155	
13	其他 J	9	14	156	169	
14	本年減資金額 H	9	14	170	183	
15	除權基準日	D	7	184	190	
16	除息基準日	D	7	191	197	
17	是否需填 C4	X	1	198	198	請填 "Y" 或 "N" 。 ("Y": 應填第 C4 頁 "N": 免填第 C4 頁)
18	股份有限公司採行無票面金額股	X	1	199	199	"Y": 是 "N": 否
19	本營利事業辦理決算申報尚未辦理上年度結算者，應填報本表	X	1	200	200	"Y": 是 "N": 否
20	營所稅申報書表年度	X	3	201	203	欄項值固定為"108"

108 年度投資人明細及分配盈餘表第 9 頁媒體檔案格式

(一)記錄長度為 203Byte (2 Byte 中文；適用光碟) 02 卡

序號	欄項名稱	屬性	長度	起位	迄位	備註說明
PS:						
1.本格式只有 1 筆記錄。流水號固定為"0000000"。						
2.因合併增加資本或發行限制員工權利新股等增資金額，應計入增資現金欄。						

(二)記錄長度為 129Byte (2 Byte 中文；適用光碟) 03 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"0000001"
3	擴建計畫名稱	C	40	16	55	
4	核准或認定日期	D	7	56	62	
5	核准或認定文號	C	60	63	122	
6	預計完工日	D	7	123	129	
PS:						
1.本格式只有 1 筆記錄。流水號固定為"0000001"。						

(三)記錄長度為 326Byte (2 Byte 中文；適用光碟) 04 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	自"0000002"編起至"9999999"
3	投資人姓名(1)	C	60	16	75	
4	統一編號(2)	X	10	76	85	
5	證號註記	X	1	86	86	
6	出生年度	D	3	87	89	本欄請填入投資人出生年度 3 位，例如："095"
7	投資額 (4)－技術或智慧財產權作價－非緩課(13)	9	14	90	103	
8	投資額 (4)－技術或智慧財產權作價－延緩繳稅或緩課(14)	9	14	104	117	
9	投資額 (4)－技術或智慧財產權作價以外投資金額(15)	9	14	118	131	
10	投資額(4)－合計	9	14	132	145	
11	本年度分配盈餘淨額－現金股利(5)	9	14	146	159	
12	本年度分配盈餘淨額－股票股利－非緩課(6)	9	14	160	173	
13	本年度分配盈餘淨額－股票股利－緩課(7)	9	14	174	187	
14	法定(特別)盈餘公積分配金額－現金(8)	9	14	188	201	
15	法定(特別)盈餘公積分配金額－股票(9)	9	14	202	215	
16	資本公積配股金額(10)	9	14	216	229	
17	獨資、合夥組織之扣繳稅額(16)	9	14	230	243	一律計算至元為止，角以下無條件捨去
18	86 年以前股利(12)	9	14	244	257	

108 年度投資人明細及分配盈餘表第 9 頁媒體檔案格式

(三)記錄長度為 326Byte (2 Byte 中文；適用光碟) 04 卡

序號	欄項名稱	屬性	長度	起位	迄位	備註說明
19	資本公積發給現金--不具出資額性質(17)	9	14	258	271	
20	資本公積發給現金--具出資額性質(18)	9	14	272	285	
21	居住地國或地區代碼(19)	X	2	286	287	
22	稅務識別碼(TIN)(20)	X	30	288	317	
23	持有股份數(21)	9	14	318	326	若 02 卡序號 18「股份有限公司採行無票面金額股」註記若為 N 或空白，本欄請填 0

PS:

- 1.本格式為多筆重復式記錄。
- 2.本格式原為 94 年度(含)前之 02 卡，自 95 年度起更改為 03 卡，且流水號改自"0000002"編起至"9999999"。