

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 4 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(109/3/4)

1. 年度修改：108。

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 0D0A)，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。

**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) 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:

- 本格式只有 1 筆記錄。流水號固定為" A 000000"。
- 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文號(A1) | V(32) | Y | | |
| 4 | 發行日期/基準日(A2) | D(7) | Y | | |
| 5 | 發放獎酬員工年度次年起之第 5 年度(A3) | D(3) | Y | | |
| 6 | 員工姓名(或納稅代理人姓名)(C) | NV(30) | Y | | |
| 7 | 身分證字號或統一證號(D) | V(10) | Y | | |
| 8 | 獎酬種類 | V(1) | Y | | |
| 9 | 每股認購(發行)價格(E1) | N(10.4) | Y | | |
| 10 | 股票取得(交付)日(F) | D(7) | Y | | |
| 11 | 股票可處分日(G) | D(7) | Y | | |
| 12 | 取得(交付)股票日/可處分日之每股時價(E2) | N(10.4) | Y | | |
| 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) | Y | | |
| 14 | 符合緩繳緩課之獎酬員工股份基礎給付股數(I) | N(10) | Y | | |
| 15 | 獎酬員工股份基礎給付金額J=(E2-E1)×I | N(14) | Y | | |
| 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) | N(10) | Y | | |

**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 (適用光碟) | | | | | |
|-----------------------|-----------------------------------|-------|----------|----------|--|
| 序號 | 欄項名稱 | 型態 | 必要 欄位 | 可為 負值 | 備註說明 |
| 17 | 本年度轉讓或轉撥至往來證券商帳戶股數 (L) | N(10) | Y | | |
| 18 | 股東(員工)戶號(B) | V(8) | Y | | |
| 19 | 原股東(員工)戶號(O1) | V(8) | Y | | |
| 20 | 原公司統一編號(O2) | V(8) | Y | | |
| 21 | 適用法律 | V(1) | Y | | 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 延緩繳稅申報明細表年度 | D(3) | Y | | 請填申報書 3 位年度，例如："108" |

PS: 本格式為多筆重複式記錄。