



## 101 年度所得稅申報作業功能調整及說明

### ※ PYM22\_股利登錄處理

#### 【調整說明】

明細畫面增加"資本公積現金股利"的勾選欄位於最末位置。

1. 若股票數欄位有輸入大於零的值則不允許勾選

訊息提示：「股票數與資本公積現金股利不可同時有資料存在！」

2. 若沒勾選擇而且股票數欄位為零或空白則表示該筆資料為"其他現金股利"。

公司別	09 金旭	發薪日期	1011230	所得年度	101	輔助 F1
股利支薪代號	3504 股利所得	稅額扣抵率	0.33 % <td>刪除 F3</td> <td></td> <td></td>	刪除 F3		
股利所得稅支薪代號	354B 所得稅(盈餘)	除權基準日	1010701 <td>存檔 F11</td> <td></td> <td></td>	存檔 F11		
是否上市或上櫃	Y	每股面額	10	分配次數	1	

  

員工編號	身份證字號	姓名	股利淨額	扣抵稅額	股利總額	註記	股票數	資本公積現金股利
1 092001	C220453968	謝震羽	200,000	0	200,000	C	0.00	<input checked="" type="checkbox"/>
2 092002A	A215859358	楊沁如	50,000	165	50,165	C	5,000.00	<input type="checkbox"/>
3 092008	F241741313	郝質穎	100,000	0	100,000	C	0.00	<input checked="" type="checkbox"/>
4								<input type="checkbox"/>

### ※ PYR08\_股利憑單列印

#### 【調整說明】

54C 股利所得增加「資本公積股利淨額」欄位

股利憑單 Dividend Statement (電子申報專用)				第 1 次分配	
營利事業統一編號	稽徵機關	製單編號	格式代號及所得類別		
97459452	All	0000002097459452	54C 股利所得 Dividend		
所得人統一編號(證)號 Taxpayer's ID No.	國內有無住所 Residency	所得人、執業別代號(或帳號)或外僑護照號碼 Passport No.			
C220453968	有 ( V )      無 ( )	092001			
所得人姓名 Name of Taxpayer	謝震羽				
所得人地址 Present Address	台北市忠孝東路3段198號8樓				
所得所屬年度 Year of Income		所得給付年度 Year of Payment		稅額扣抵比率(B) Creditable Ratio	
100		101		0.33%	
股利總額(A=D+C) Gross Dividends (Earnings)	可抵扣稅額(C=(D-D1)x B) Imputation Tax Credit	股利淨額(D=D1+D2+D3) Net Dividends (Earnings)			
1,152,475	2,475	1,150,000			
		(D1) 無可扣抵稅額 資本公積現金股利	(D2) 其他 現金股利	(D3) 股票股利 (50,000) 股	
		400,000	250,000	500,000	
營利事業			備註		
名稱	金旭資訊股份有限公司				
地址	台北市八德路3段20號7樓之4				
負責人	謝震宇				

第 1 聯：存根聯    營利事業存查。如需辦理憑證更正事宜，本聯應由營利事業併更正申請案送交稽徵機關