

中华人民共和国企业所得税年度纳税申报表(A类)

行次	类别	项目	金额
1	利润总额计算	一、营业收入(填写A101010\101020\103000)	503,425.46
2		减：营业成本(填写A102010\102020\103000)	429,826.53
3		减：税金及附加	1,079.05
4		减：销售费用(填写A104000)	35,554.60
5		减：管理费用(填写A104000)	163,537.13
6		减：财务费用(填写A104000)	-1,645.98
7		减：资产减值损失	0.00
8		加：公允价值变动收益	0.00
9		加：投资收益	0.00
10		二、营业利润(1-2-3-4-5-6-7+8+9)	-124,925.87
11		加：营业外收入(填写A101010\101020\103000)	1,860.81
12		减：营业外支出(填写A102010\102020\103000)	50.00
13		三、利润总额(10+11-12)	-123,115.06
14	应纳税所得额计算	减：境外所得(填写A108010)	0.00
15		加：纳税调整增加额(填写A105000)	50.00
16		减：纳税调整减少额(填写A105000)	0.00
17		减：免税、减计收入及加计扣除(填写A107010)	0.00
18		加：境外应税所得抵减境内亏损(填写A108000)	0.00
19		四、纳税调整后所得(13-14+15-16-17+18)	-123,065.06
20		减：所得减免(填写A107020)	0.00
21		减：弥补以前年度亏损(填写A106000)	0.00
22		减：扣抵应纳税所得额(填写A107030)	0.00
23		五、应纳税所得额(19-20-21-22)	0.00
24	应纳税额计算	税率(25%)	25.00%
25		六、应纳所得税额(23×24)	0.00
26		减：减免所得税额(填写A107040)	0.00
27		减：抵免所得税额(填写A107050)	0.00
28		七、应纳税额(25-26-27)	0.00
29		加：境外所得应纳所得税额(填写A108000)	0.00
30		减：境外所得抵免所得税额(填写A108000)	0.00
31		八、实际应纳所得税额(28+29-30)	0.00
32		本年累计实际已缴纳的所得税额	0.00
33		九、本年应补(退)所得税额(31-32)	0.00
34		其中：总机构分摊本年应补(退)所得税额(填写A109000)	0.00
35		财政集中分配本年应补(退)所得税额(填写A109000)	0.00
36		总机构主体生产经营部门分摊本年应补(退)所得税额(填写A109000)	0.00
FZ1	实际缴纳企业所得税计算	中央级收入实际应补(退)所得税额(一般企业33×60%；总机构(34+36)*60%+35)	0.00
FZ2		地方级收入应补(退)所得税额(一般企业33×40%；总机构(34+36)*40%)	0.00
37		本年民族自治地区地方分享部分优惠方式	否
37.0		优惠幅度(0%为减免，100%为免征)	0.000000%
37.1		本年应减免金额(一般企业31行×40%×37.0行“优惠幅度”；总机构A109000表第18行)	0.00
37.2		本年累计已减免金额(本年度4季度预缴申报表23.1行，总机构A109000表第19行)	0.00
37.3		因优惠产生的地方级收入应补(退)金额(37.1-37.2)	0.00
37.4		总机构及分支机构地方级收入全年减免总额(37.1+109010第12列合计)	0.00
FZ3		地方级收入实际应补(退)所得税额(FZ2-37.3)	0.00
38		十、实际应补(退)所得税额(FZ1+FZ3)	0.00

