A200000 中华人民共和国企业所得税月（季）度预缴纳税申报表（A类）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 税款所属期间：**20XX**年**XX**月**01**日 至**20XX**年**XX**月 **31** 日 | | | | | | | | | | | | | |
| 纳税人识别号（统一社会信用代码）： | | | | |  | | | | | | | | |
| 纳税人名称：**天津市XX有限公司** | | | | | | | | 金额单位：人民币元(列至角分) | | | | | |
| **优惠及附报事项有关信息** | | | | | | | | | | | | | |
| 项　　目 | | | 一季度 | | | 二季度 | | | 三季度 | | 四季度 | | 季度平均值 |
| 季初 | 季末 | | 季初 | 季末 | | 季初 | 季末 | 季初 | 季末 |  |
| 从业人数 | | |  |  | |  |  | |  |  |  |  |  |
| 资产总额（万元） | | |  |  | |  |  | |  |  |  |  |  |
| 国家限制或禁止行业 | | | □是□否 | | | | | | 小型微利企业 | | | | □是□否 |
|  | | | **附报事项名称** | | | | | | | | | | 金额或选项 |
| 事项1 | | |  | | | | | | | | | |  |
| 事项2 | | |  | | | | | | | | | |  |
|  | **预缴税款计算** | | | | | | | | | | | | **本年累计** |
| 1 | 营业收入 | | | | | | | | | | | |  |
| 2 | 营业成本 | | | | | | | | | | | | **据 实 填 报** |
| 3 | 利润总额 | | | | | | | | | | | |  |
| 4 | 加：特定业务计算的应纳税所得额 | | | | | | | | | | | |  |
| 5 | 减：不征税收入 | | | | | | | | | | | |  |
| 6 | 减：资产加速折旧、摊销（扣除）调减额（填写A201020） | | | | | | | | | | | |  |
| 7 | 减：免税收入、减计收入、加计扣除（7.1+7.2+…） | | | | | | | | | | | |  |
| 7.1 | （填写优惠事项） | | | | | | | | | | | |  |
| 7.2 | （填写优惠事项） | | | | | | | | | | | |  |
| 8 | 减：所得减免（8.1+8.2+…） | | | | | | | | | | | |  |
| 8.1 | （填写优惠事项） | | | | | | | | | | | |  |
| 8.2 | （填写优惠事项） | | | | | | | | | | | |  |
| 9 | 减：弥补以前年度亏损 | | | | | | | | | | | |  |
| 10 | 实际利润额（3+4-5-6-7-8-9）\ 按照上一纳税年度应纳税所得额平均额确定的应纳税所得额 | | | | | | | | | | | |  |
| 11 | 税率(25%) | | | | | | | | | | | |  |
| 12 | 应纳所得税额（10×11） | | | | | | | | | | | |  |
| 13 | 减：减免所得税额（13.1+13.2+…） | | | | | | | | | | | |  |
| 13.1 | （填写优惠事项） | | | | | | | | | | | |  |
| 13.2 | （填写优惠事项） | | | | | | | | | | | |  |
| 14 | 减：本年实际已缴纳所得税额 | | | | | | | | | | | |  |
| 15 | 减：特定业务预缴（征）所得税额 | | | | | | | | | | | |  |
| L16 | 减：符合条件的小型微利企业延缓缴纳所得税额（是否延缓缴纳所得税　□是　□否） | | | | | | | | | | | |  |
| 16 | 本期应补（退）所得税额（12-13-14-15-L16） \ 税务机关确定的本期应纳所得税额 | | | | | | | | | | | |  |
| **汇总纳税企业总分机构税款计算** | | | | | | | | | | | | | |
| 17 | 总机构 | 总机构本期分摊应补（退）所得税额（18+19+20） | | | | | | | | | | |  |
| 18 | 其中：总机构分摊应补（退）所得税额（16×总机构分摊比例\_\_%） | | | | | | | | | | |  |
| 19 | 财政集中分配应补（退）所得税额（16×财政集中分配比例\_\_%） | | | | | | | | | | |  |
| 20 | 总机构具有主体生产经营职能的部门分摊所得税额（16×全部分支机构分摊比例\_\_%×总机构具有主体生产经营职能部门分摊比例\_\_%) | | | | | | | | | | |  |
| 21 | 分支机构 | 分支机构本期分摊比例 | | | | | | | | | | |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 22 |  | 分支机构本期分摊应补（退）所得税额 | | |  |
| **实际缴纳企业所得税计算** | | | | | |
| 23 | 减：民族自治地区企业所得税地方分享部分：□ 免征 □ 减征:减征幅度\_\_\_\_%） | | | 本年累计应减免金额[（12-13-15）×减征幅度] |  |
| 24 | 实际应补（退）所得税额 | | | |  |
| 谨声明：本纳税申报表是根据国家税收法律法规及相关规定填报的，是真实的、可靠的、完整的。  纳税人（签章）：**XX 20XX**年**XX**月**XX**日 | | | | | |
| 经办人：**XX**  经办人身份证号：**XX**  代理机构签章：  代理机构统一社会信用代码： | | | 受理人：  受理税务机关（章）：  受理日期：年月日 | | |
| 国家税务总局监制 | | | | | |

**A201020** **资产加速折旧、摊销(扣除)优惠明细表**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 行次 | 项目 | 本年享受优惠的资产原值 | 本年累计折旧\摊销（扣除）金额 | | | | |
| 账载折旧\摊销金额 | 按照税收一般规定计算的折旧\摊销金额 | 享受加速政策计算的折旧\摊销金额 | 纳税调减金额 | 享受加速政策优惠金额 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6（4-3） |
| 1 | 一、加速折旧、摊销（不含一次性扣除，1.1+1.2+…） |  |  |  |  |  |  |
| 1.1 | （填写优惠事项） | **据 实 填 报** |  |  |  |  |  |
| 1.2 | （填写优惠事项） |  |  |  |  |  |  |
| 2 | 二、一次性扣除（2.1+2.2+…） |  |  |  |  |  |  |
| 2.1 | （填写优惠事项） |  |  |  |  |  |  |
| 2.2 | （填写优惠事项） |  |  |  |  |  |  |
| 3 | 合计（1+2） |  |  |  |  |  |  |

A202000 企业所得税汇总纳税分支机构所得税分配表

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 税款所属期间：**2021**年**XX**月**01**日 至**20XX**年**XX**月 **31** 日 | | | | | | | |
| 总机构名称（盖章）: | | **厦门市XXXX有限公司** | |  |  |  | | |
| 总机构纳税人识别号（统一社会信用代码）：**91350200XXXXXXXXX**  **据 实 填 报** | | |  | | | 金额单位: 元（列至角分） | | |
| 应纳所得税额 | | 总机构分摊所得税额 | 总机构财政集中分配所得税额 | | | 分支机构分摊所得税额 | | |
|  | |  |  | | |  | | |
| 分支机构情况 | 分支机构纳税人识别号 （统一社会信用代码） | 分支机构名称 | 三项因素 | | | 分配 比例 | 分配所得税额 | |
| 营业收入 | 职工薪酬 | 资产总额 |
|  |  |  |  |  |  |  | |
|  |  |  |  |  |  |  | |
|  |  |  |  |  |  |  | |
|  |  |  |  |  |  |  | |
|  |  |  |  |  |  |  | |
|  |  |  |  |  |  |  | |
|  |  |  |  |  |  |  | |
|  |  |  |  |  |  |  | |
|  |  |  |  |  |  |  | |
|  |  |  |  |  |  |  | |
|  |  |  |  |  |  |  | |
|  |  |  |  |  |  |  | |
|  |  |  |  |  |  |  | |
| 合计 | |  |  |  |  |  | |