|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 中华人民共和国扣缴企业所得税报告表 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 税款所属期间： | 20XX年X月X日 | 至 | 20XX年X月X日 |  |  |  |
|  ○扣缴申报 ○自行申报 （据实勾选） |
|  |  |  |  |  | 金额单位：人民币元（列至角分） |
| **扣缴义务人基本信息：** |
| 纳税人识别号 | 9144XXXXXXXXXXXXXX | 经济类型代码及名称 | XX |
| 名　　称 | 中：XX市XX公司 | 经济行业分类代码及名称 | XX |
| 英：XX | 联系人 | XXX |
| 地　　址 | 中：XX市XX区（县、镇）XX路XX号 | 联系电话 | 13XXXXXXXXX |
| 英：XXXX | 邮政编码 | 5XXXXX |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **纳税人基本信息：** |
| 在中国纳税人识别号 | **XXXXXXXXXXXXXX** |  |  |  |  |  |  |
| 在其居民国纳税识别号 | XXXX | 在中国境内的名称 | 中：XX市XX公司 |
| 居民国（地区）名称及代码 | XXXX | 英：XXXX |
| 在其居民国名称 | 中：XXXX | 在其居民国地址 | 中：XX市XX区（县、镇）XX路XX号 |
| 英：XXXX | 英：XXXX |
| 申报所得类型及代码 | XXXX | 本次申报所得取得日期 | 20XX年X月X日 |
| 合同名称 | XXXX | 合同编号 | XXXX |
| 合同执行起始时间 | 20XX年X月X日 | 合同执行终止时间 | 20XX年X月X日 | 合同总金额 | XXX.XX | 币种 | XXXX |
| 是否享受税收协定待遇 | ○是 ○否（据实勾选） | 适用税收协定条款 | XXXX |
| 是否享受其他类协定待遇 | ○是 ○否（据实勾选） | 其他类协定名称 | XXXX |
| 是否享受国内税法优惠 | ○是 ○否（据实勾选） | 国内税法优惠项目 | XXXX |
|  |
| **以下内容适用于法定源泉扣缴和自行申报情况填写：** |
| 行次 | 项　　　　目 | 依法申报数据 |
| 1 | 本次申报收入 | 人民币金额 | XXX.XX |
| 2 | 外　　币 | 名称 | XXXX |
| 3 | 金额 | XXX.XX |
| 4 | 汇率 | XX |
| 5 | 折算人民币金额　5=3×4 | XXX.XX |
| 6 | 人民币金额合计　6=1+5 | XXX.XX |
| 7 | 应纳税所得额的计算 | 扣除额 | XXX.XX |
| 8 | 所得减免  | XXX.XX |
| 9 | 应纳税所得额　9=6-7-8 | XXX.XX |
| 10 | 应纳企业所得税额的计算 | 适用税率（10%） | XX% |
| 11 | 应缴纳的企业所得税额　11=9×10 | XXX.XX |
| 12 | 实际征收率（%） | XX% |
| 13 | 实际应缴纳的企业所得税额　13=9×12 | XXX.XX |
| 14 | 减免企业所得税额　14=11-13 | XXX.XX |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **以下内容适用于主管税务机关指定扣缴情况填写：** |
| 行次 | 项　　　　目 | 依法申报数据 |
| 15 | 行业：○承包工程作业、设计和咨询劳务 ○管理服务 ○其他劳务或劳务以外经营活动 ○国际运输 （据实勾选） |
| 16 | 本次申报的收入总额 | XXX.XX |
| 17 | 税务机关核定的利润率（%） | XX% |
| 18 | 应纳税所得额　18=16×17 | XXX.XX |
| 19 | 税率（25%） | XX% |
| 20 | 应纳企业所得税额　20=18×19 | XXX.XX |
| 21 | 减免所得税额  | XXX.XX |
| 22 | 实际应缴纳的企业所得税额 22=20-21 | XXX.XX |
| 　谨声明：此扣缴所得税报告是根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例和相关协定和国家有关税收规定填报的，是真实的、可靠的、完整的。 |
| 声明人签字： | XXX |  |  |  20XX年X月X日 |
| 扣缴义务人（纳税人）公章： | 代理申报中介机构公章： | 主管税务机关受理专用章： |
| 经办人：XXX | 经办人及其执业证件号码：XXX XXXXX | 受理人： |  |  |  |
| 申报日期： | 20XX年X月X日 | 代理申报日期：　　 | 20XX年X月X日 | 受理日期： |  | 年　月　日 |
|  |  |  |  |  |  |  |  | 国家税务总局监制 |