



国家税务总局宁夏回族自治区税务局

2020年度企业所得税汇算清缴宁夏电子税务局 网上申报操作注意事项

国家税务总局宁夏回族自治区税务局企业所得税处

冯 勇

2021年3月

目录

CONTENTS

- 01 登录宁夏电子税务局
- 02 申报2020年度财务报表
- 03 2020年度汇算清缴纳税申报表填写
- 04 企业所得税税收政策风险提示服务系统使用
- 05 汇算清缴申报作废与更正
- 06 汇算清缴多缴税款的退税操作



第一部分 登录宁夏电子税务局

登录

纳税人通过互联网登录。使用软件环境建议为
windows7及以上操作系统、浏览器版本为**IE8.0**及以上版本、
谷歌浏览器、**360**浏览器（兼容模式）

国家税务总局宁夏回族自治区电子税务局域名为
<https://etax.ningxia.chinatax.gov.cn>或者**搜索**“国家税务
总局宁夏回族自治区税务局”。



国家税务总局宁夏回族自治区税务局

Ningxia Hui Autonomous Region Tax Service, State Taxation Administration



请输入关键词

搜索

本站热词： 减税降费 个税 增值税 小微企业 发票

首页

信息公开

新闻动态

政策文件

纳税服务

互动交流

宁夏回族自治区
电子税务局



我要办税



我要咨询



我要查询



办税指南



资料下载



办税地图

自然人

税收管理系统

减税降费

在行动

网上办事



12366纳税服务平台

宁夏区税务局召开全区税务系统全面从严治党工作会议

中国政府网
www.gov.cn

2021 政府工作报告

最全！一图读懂2021年《政府工作报告》

最新发布

- 宁夏区税务局召开党史学习教育动员大会 03-05
- 宁夏区税务局召开全区税务系统全面从严治党工作会议 03-05
- 李克强总理作政府工作报告（文字摘要） 03-05
- 国家税务总局认真办理建议提案 切实回应各方关切 03-03
- 国家税务总局曝光首起增值税电子专票虚开案件 03-03
- 国家税务总局宁夏回族自治区税务局关于办理2020年度个人所... 03-02
- 税务总局深入学习习近平总书记重要讲话精神 多措并举动员部署... 03-01
- 税务总局党委听取省税务局党委书记抓基层党建暨落实全面从严治... 03-01



国家税务总局宁夏回族自治区电子税务局



我的待办



我要预约



个性服务



通知公告

扫码下载
“12366
纳税服
务”APP

电子税务局适配浏览器版本：IE8及其以上版本、谷歌浏览器、360浏览器（兼容模式）

扫码下载
“个人所
得税”
APP

服务平
台



我的信息



我要办税



我要查询



互动中心



公众服务

在线客
服

宁夏税务
APP



版权所有：国家税务总局宁夏回族自治区税务局
服务电话：4007123666



国家税务总局宁夏回族自治区电子税务局

环境检测 下载 帮助



登录



我的待办



通知公告

企业业务

自然人业务

代理业务

快捷登录

普通登录

9164

BHDY

BHDY

登录

企业注册

跨省报验用户登记注册

忘记密码

免登录功能

更多

发票查询

办税日历

办税指南

热点问题

扫码下载

*12366

纳税服

务APP



服务平
台

电子税务局适配浏览器版本：IE8及其以上版本、谷歌浏览器、360浏览器（兼容模式）



我的信息



我要办税



我要查询



互动中心



公众服务



版权所有：国家税务总局宁夏回族自治区税务局

服务电话：4007123666



扫码下载

"个人所

得税"

APP



在线客
服

宁夏税务
APP





国家税务总局宁夏回族自治区电子税务局

温馨提示：1、如忘记个人密码，可使用法人或财务负责人身份通过短信登录进入电子税务局，右上角点击【企业名称】-【企业人员维护】，选择相应人员身份进行【重置密码】
2、如需修改个人密码，可进入电子税务局首页，点击【我的信息】-【用户管理】-【用户密码修改】-【修改个人密码】，或首页右上角点击【企业名称】-【修改密码】可修改个人密码

王(法定代表人)

李琴(财务负责人)

同步办税人



国家税务总局宁夏回族自治区电子税务局

短信登录

密码登录

二维码登录

请输入财务负责人的密码

取消

确定



☆ 常用功能/收藏夹

设置

▪ 同步权限数据

📦 套餐业务

▪ 新办纳税人套餐式服务

▪ 清税注销税(费)申报及缴纳套餐

▪ 财务报告报送与信息采集套餐

🔗 特色业务

▪ 重点税源直报

▪ 按期申报套餐

我的信息

我要办税

我要查询

互动中心

公众服务



纳税人信息



电子资料



用户管理

我的待办

服务提醒

同步数据

更多>

事项名称

纳税期限

截止日期

状态

操作

2018年度汇算清缴多缴税款企业

办理

居民企业(查账征收)企业所得税年度申报

年报

2021-05-31

未申报

办理



第二部分 申报2020年度财务报表



☆ 常用功能/收藏夹

设置

▪ 同步权限数据

📦 套餐业务

▪ 新办纳税人套餐式服务

▪ 清税注销税(费)申报及缴纳套餐

▪ 财务报告报送与信息采集套餐

🔗 特色业务

▪ 重点税源直报

▪ 按期申报套餐

我的信息

我要办税

我要查询

互动中心

公众服务



纳税人信息



电子资料



用户管理

我的待办

服务提醒

同步数据

更多>

事项名称

纳税期限

截止日期

状态

操作

2018年度汇算清缴多缴税款企业

办理

居民企业(查账征收)企业所得税年度申报

年报

2021-05-31

未申报

办理



下一步(S) 导入 下载导入模板(excel)(D) 导出(E)

纳税人信息

* 纳税人识别号（统一社会信用代码）	916	* 纳税人名称	银川	* 申报类型	正常申报
* 税款所属期起	2020-01-01	* 税款所属期止	2020-12-31		
申报日期	2021-03-06	填报日期	2021-03-06		

A000000企业所得税年度纳税申报基础信息表

基本经营类型（必填项目）		102分支机构就地纳税比例（%）	
* 101纳税申报企业类型（填写代码）		* 104从业人数(填写平均值, 单位：人)	0
* 103资产总额(填写平均值, 单位：万元)	0.00	* 106从事国家限制或禁止行业	<input type="radio"/> 是 <input checked="" type="radio"/> 否
105所属国民经济行业（填写代码）	建材批发	* 108采用一般企业财务报表格式（2019年版）	<input type="radio"/> 是 <input checked="" type="radio"/> 否
* 107适用会计准则或会计制度（填写代码）		* 110上市公司	<input type="radio"/> 境内 <input type="radio"/> 境外 <input type="radio"/> 否
* 109小型微利企业	<input checked="" type="radio"/> 是 <input type="radio"/> 否		

提示框

您还没有申报财务报表年报，请先申报财务报表年报，再进行企业所得税年度申报。

确定

有关涉税事项情况（存在或者发生下列事项时必须填）	
201从事股权投资业务	<input type="checkbox"/> 是
202存在境外关联交易	<input type="checkbox"/> 是
203-1选择采用的境外所得抵免方式	<input type="radio"/> 不分国（地区）不分项 <input type="radio"/> 分国（地区）不分项 <input type="radio"/> 否
203-2海南自由贸易港新增境外直接投资信息	
204有限合伙制创业投资企业的法人合伙人	<input type="checkbox"/> 是
205创业投资企业	<input type="checkbox"/> 是
206技术先进型服务企业类型（填写代码）	<input type="checkbox"/> 是
207非营利组织	<input type="checkbox"/> 是
208软件、集成电路企业类型（填写代码）	
209集成电路生产项目类型	<input type="checkbox"/> 130纳米 <input type="checkbox"/> 65纳米 <input type="checkbox"/> 28纳米



☆ 常用功能/收藏夹

[设置](#)

- 同步权限数据

套餐业务

- 新办纳税人套餐式服务
- 清税注销税(费)申报及缴纳套餐
- 财务报告报送与信息采集套餐

特色业务

- 重点税源直报
- 按期申报套餐

[我的信息](#)[我要办税](#)[我要查询](#)[互动中心](#)[公众服务](#)[综合信息报告](#)[发票使用](#)[税费申报及缴纳](#)[税收减免](#)[证明开具](#)[税务行政许可](#)[核定管理](#)[一般退\(抵\)税管理](#)[出口退税管理](#)[增值税抵扣凭证管理](#)[税务代保管资金收取](#)[预约定价安排](#)[纳税信用](#)[稽查检查](#)[涉税专业服务机构管理](#)[法律追债与救济事项](#)[我的待办](#)[服务提醒](#)[同步数据](#)[更多>](#)

事项名称	纳税期限	截止日期	状态	操作
2018年度汇算清缴多缴税款企业				办理
居民企业(查账征收)企业所得税年度申报	年报	2021-05-31	未申报	办理



稽查检查



涉税专业服务机构管理



法律追责与救济事项

税费申报及缴纳

- 增值税申报
- 消费税申报
- 企业所得税申报
- 附加税（费）申报
- 其他申报
- 车船税申报
- 综合申报
- 社保费及其他收入申报
- 非税收入申报
- 财务报表报送
- 申报辅助信息报告
- 申报更正及作废
- 税（费）缴纳

财务报表报送

- 财务报告报送与信息采集（新）
- 财务报表智能填报



首页 > 我要办税 > 税费申报及缴纳 > 财务报表报送 > 财务报告报送与信息采集 (新)

下一步(S) 重置(R)

温馨提示

- ① 系统根据您的财务会计制度备案信息自动为您判断应报送的财务报表种类，如您有异议请修改财务制度备案信息。
- ② 财务报表年报时，会计制度为勘察设计企业会计制度、个体工商户会计制度的，必须报送的报表有资产负债表及损益表；会计制度为民间非营利组织会计制度，必须报送的报表有资产负债表及业务活动表；会计制度为农民专业合作社财务会计制度、村集体经济组织财务的，必须报送的报表有资产负债表、盈余及盈余分配表；会计制度为工会会计制度的，必须报送的报表有资产负债表及收入支出表；会计制度为政府会计准则的，必须报送的资料有资产负债表及收入费用表；除以上会计制度外，其他会计制度必须报送的有资产负债表及利润表。如有特殊要求，请您进行财务及会计制度备案的年报表备案。

纳税人基本信息

* 纳税人识别号	9164		
纳税人名称	银川 有限公司		
所属期起	2020-01-01	所属期止	2020-12-31
* 资料报送小类 (明细)	财务报表报送与信息采集 (小企业会计准则)		
* 经办人		* 经办人证件类型	居民身份证
		* 经办人证件号码	6 22
代理机构		代理机构统一社会信用代码	
		申报日期	2021-03-07



表单数据录入

主附表树:

纳税人

- 《资产负债表(适用执行小企业会计准则的企业)》
- 《利润表_年报(适用执行小企业会计准则的企业)》
- 《现金流量表_年报(适用执行小企业会计准则的企业)》

纳税人识别号 01610121774020006P

纳税人名称 银川 公司

报送日期 2021-03-07

所属期起 2020-01-01

所属期止 2020-12-31

资产负债表(适用执行小企业会计准则的企业)

资产				负债和所有者权益			
资产	行次	期末余额	年初余额	负债和所有者权益	行次	期末余额	年初余额
流动资产:				流动负债:			
货币资金	1	10,000.00	5,819.49	短期借款	31	0.00	0.00
短期投资	2	0.00	0.00	应付票据	32	0.00	0.00
应收票据	3	0.00	0.00	应付账款	33	0.00	0.00
应收账款	4	0.00	0.00	预收账款	34	0.00	0.00
预付账款	5	0.00	1,856,355.52	应付职工薪酬	35	0.00	19,500.00
应收股利	6	0.00	0.00	应交税费	36	0.00	-66,933.80
应收利息	7	0.00	0.00	应付利息	37	0.00	0.00
其他应收款	8	0.00	0.00	应付利润	38	0.00	0.00
存货	9	0.00	4,913,284.09	其他应付款	39	0.00	6,123,000.00
其中:原材料	10	0.00	0.00	其他流动负债	40	0.00	0.00
在产品	11	0.00	0.00	流动负债合计	41	0.00	6,075,566.20
库存商品	12	0.00	0.00	非流动负债:			



表单数据录入

主附表树: 《资产负债表(适用执行小企业会计准则的企业)》

纳税人基本信息

纳税人识别号	9164	纳税人名称	银川市		
报送日期	2021-03-07	所属期起	2020-01-01	所属期止	2020-12-31

资产负债表(适用执行小企业会计准则的企业)

资产	行次	期末余额	年初余额	负债和所有者权益	行次	期末余额	年初余额
流动资产:							
货币资金	1	10,000.00			31	0.00	0.00
短期投资	2	7,990,000.00			32	0.00	0.00
应收票据	3	0.00			33	0.00	0.00
应收账款	4	0.00			34	0.00	0.00
预付账款	5	0.00			35	0.00	19,500.00
应收股利	6	0.00	0.00	应交税费	36	0.00	-66,933.80
应收利息	7	0.00	0.00	应付利息	37	0.00	0.00
其他应收款	8	0.00	0.00	应付利润	38	0.00	0.00
存货	9	0.00	4,913,284.09	其他应付款	39	0.00	6,123,000.00
其中:原材料	10	0.00	0.00	其他流动负债	40	0.00	0.00
在产品	11	0.00	0.00	流动负债合计	41	0.00	6,075,566.20
库存商品	12	0.00	0.00	非流动负债:			

提示框

财务报表信息采集完成且发送成功!

确定



第三部分 2020年度汇算清缴纳税申报表填写



☆ 常用功能/收藏夹

设置

▪ 同步权限数据

📦 套餐业务

▪ 新办纳税人套餐式服务

▪ 清税注销税(费)申报及缴纳套餐

▪ 财务报告报送与信息采集套餐

🔗 特色业务

▪ 重点税源直报

▪ 按期申报套餐

我的信息

我要办税

我要查询

互动中心

公众服务



纳税人信息



电子资料



用户管理

我的待办

服务提醒

同步数据

更多>

事项名称

纳税期限

截止日期

状态

操作

2018年度汇算清缴多缴税款企业

办理

居民企业(查账征收)企业所得税年度申报

年报

2021-05-31

未申报

办理

[首页](#) [欢迎, 银川](#) | [退出](#)

[首页](#) > [我要办税](#) > [税费申报及缴纳](#) > [企业所得税申报](#) > [居民企业（查账征收）企业所得税年度申报](#)

 下一步(S)
  导入
  下载导入模版(excel)(D)
  导出(E)

纳税人信息

* 纳税人识别号 (统一社会信用代码)	91[REDACTED]	* 纳税人名称	银川[REDACTED]有限公司	* 申报类型	正常申报
* 税款所属期起	2020-01-01	* 税款所属期止	2020-12-31		
申报日期	2021-03-07	填报日期	2021-03-07		

A000000企业所得税年度纳税申报基础信息表

基本经营类型（必填项目）				
* 101纳税申报企业类型（填写代码）		100非跨地区经营企业	102分支机构就地纳税比例（%）	
* 103资产总额(填写平均值，单位：万元)		235.01	* 104从业人数(填写平均值，单位：人)	
105所属国民经济行业（填写代码）		其他综合零售	* 106从事国家限制或禁止行业	
* 107适用会计准则或会计制度（填写代码）		企业会计制度	* 108采用一般企业财务报表格式（2019年版）	
* 109小型微利企业		<input checked="" type="radio"/> 是 <input type="radio"/> 否	* 110上市公司	
有关涉税事项情况（存在或者发生下列事项时必填）				
201从事股权投资业务		<input type="checkbox"/> 是	202存在境外关联交易	
203境外所得信息		203-1选择采用的境外所得抵免方式		
		<input type="checkbox"/> 不分国（地区）不分项 <input type="checkbox"/> 分国（地区）不分项 <input type="checkbox"/> 否		
		203-2海南自由贸易港新增境外直接投资信息		
204有限合伙制创业投资企业的法人合伙人		<input type="checkbox"/> 是	205创业投资企业	
206技术先进型服务企业类型（填写代码）			207非营利组织	
208软件、集成电路企业类型（填写代码）			209集成电路生产项目类型	
			<input type="checkbox"/> 130纳米 <input type="checkbox"/> 65纳米 <input type="checkbox"/> 28纳米	
210科技型中小企业	210-1 2020年（申报所属期年度）入库编号1		210-2入库时间1	
	210-3 2021年（所属期下一年度）入库编号2		210-4入库时间2	

[首页](#) > [我要办税](#) > [税费申报及缴纳](#) > [企业所得税申报](#) > [居民企业（查账征收）企业所得税年度申报](#)

主附表树: 中华人民共和国企业所得税年度纳税申报表(主表)  上一步  暂存  政策风险检查  申报(S)  导出(E)

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)	100,000.00
2		减：营业成本(填写A102010\102020\103000)	200,000.00
3		减：税金及附加	0.00
4		减：销售费用(填写A104000)	0.00
5		减：管理费用(填写A104000)	0.00
6		减：财务费用(填写A104000)	0.00
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)	-100,000.00
11		加：营业外收入(填写A101010\101020\103000)	0.00
12		减：营业外支出(填写A102010\102020\103000)	0.00
13		三、利润总额 (10+11-12)	-100,000.00
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)	0.00
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
19		四、纳税调整后所得 (13-14+15-16-17+18)	-100,000.00

支持复产复工 —— 延长亏损结转年限政策

《财政部 税务总局关于支持新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控有关税收政策的公告》（财政部 税务总局公告2020年第8号，以下简称“**8号公告**”）

优惠内容：受疫情影响较大的**困难行业企业**2020年度发生的亏损，最长结转年限由**5年延长至8年**。

前提：
查账征收企业

困难行业企业，包括**交通运输、餐饮、住宿、旅游**（指旅行社及相关服务、游览景区管理两类）四大类，具体判断标准按照现行《国民经济行业分类》执行。困难行业企业2020年度**主营业务收入**须占收入总额（剔除不征税收入和投资收益）的**50%以上**。

不含50%

支持复产复工 —— 延长亏损结转年限政策

注意事项

1. 纳税人应自行判断是否属于困难行业企业，且主营业务收入占比符合要求。
2. 2020年度发生亏损享受亏损结转年限由5年延长至8年政策的，应在**2020年度企业所得税汇算清缴**时，通过**电子税务局**提交《适用延长亏损结转年限政策声明》（以下简称《声明》）。

支持复产复工 —— 延长亏损结转年限政策

注意事项

3. 纳税人应在《声明》填入纳税人名称、纳税人识别号（统一社会信用代码）、所属的具体行业三项信息，并对其符合政策规定、主营业务收入占比符合要求、勾选的所属困难行业等信息的真实性、准确性、完整性负责。

附件

适用延长亏损结转年限政策声明

纳税人名称：

纳税人识别号（统一社会信用代码）：

本纳税人符合《财政部 税务总局关于支持新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控有关税收政策的公告》（2020年第8号）规定，且主营业务收入占比符合要求，确定适用延长亏损结转年限政策。行业属于（请从下表勾选，只能选择其一）：

行业	选项
交通运输	<input type="checkbox"/>
餐饮	<input type="checkbox"/>
住宿	<input type="checkbox"/>
旅游	<input type="checkbox"/>
旅行社及相关服务	<input type="checkbox"/>
游览景区管理	<input type="checkbox"/>

以上声明根据实际经营情况作出，我确定它是真实的、准确的、完整的。

年 月 日

(纳税人签章)

支持复产复工 —— 延长亏损结转年限政策

注意事项

4. 纳税人符合享受该政策条件，**需在2020年度年度**纳税申报时在《企业所得税弥补亏损明细表》（A106000）相关行次填报亏损情况。

同时，**在2021年度-2028年度的**企业所得税年度申报时，根据盈亏状况填报2020年度亏损弥补情况。



第四部分 企业所得税税收政策风险提示 服务系统的使用

宁夏税务_360搜索

国家税务总局宁夏回族自治区

国家税务总局宁夏回族自治区电

10000_360搜索

宁夏税务_360搜索

国家税务总局宁夏回族自治区

国家税务总局宁夏回族自治区电

10000_360搜索

国家税务总局宁夏回族自治区电子税务局

首页 欢迎 | 退出

首页 > 我要办税 > 税费申报及缴纳 > 企业所得税申报 > 居民企业(查账征收)企业所得税年度申报

主附表树: 中华人民共和国企业所得税年度纳税申报表(主表) 上一步 暂存 政策风险检查 申报(S) 导出(E)

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)	100,000.00
2		减:营业成本(填写A102010\102020\103000)	200,000.00
3		减:税金及附加	0.00
4		减:销售费用(填写A104000)	0.00
5		减:管理费用(填写A104000)	0.00
6		减:财务费用(填写A104000)	0.00
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)	-100,000.00
11	应纳税所得额计算	加:营业外收入(填写A101010\101020\103000)	0.00
12		减:营业外支出(填写A102010\102020\103000)	0.00
13		三、利润总额(10+11-12)	-100,000.00
14		减:境外所得(填写A108010)	0.00
15		加:纳税调整增加额(填写A105000)	0.00
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
19		四、纳税调整后所得(13-14+15-16-17+18)	-100,000.00

今日优选

还就周星驰不出席达叔葬礼?别再骂了,你根本不知道他是什么人

每日关注

热点资讯

网站信用

17:26 周日

2021/3/7

内税申报表（A类）

类别	项目	
	一、营业收入(填写A101010\101020\103000)	
	减：营业成本	
	减：税金及附加	
	减：销售费用	
	减：管理费用	
	减：财务费用	
总额计算	减：资产减值损失	
	加：公允价值变动收益	
	加：投资收益	
	二、营业利润	
	加：营业外收入	
	减：营业外支出	
	三、利润总额	
	减：境外所得	
	加：纳税调整增加额	
	减：纳税调整减少额（填写A105000）	

数据校验结果信息

打印

校验结果

1.根据财税〔2018〕51号文件规定，自2018年1月1日起，企业发生的职工教育经费支出，不超过工资薪金总额8%的部分，准予在计算企业所得税应纳税所得额时扣除；超过部分，准予在以后纳税年度结转扣除。您单位表A105050《职工薪酬支出及纳税调整明细表》第5行2列职工教育经费的实际发生额为：【0】元，第1行5列工资薪金税收金额为：【100000】元，比例不足8%，请确认职工教育经费支出是否完整填报。

每页3条 共1条

首页 上一页 下一页 末页 1/1页

确定

宁夏税务_360搜索

国家税务总局宁夏回族自治区税

国家税务总局宁夏回族自治区电

10000_360搜索

党政机关

https://etax.ningxia.chinatax.gov.cn/sword?ctrl=LnGdsPortalCtrl_initPageIn&gnlj=https%3A%2F%2Fetax.ningxia.chinatax.gov.cn%2

韩国古寺遭僧人纵火

热搜

译

✂

🔍

🎮

🏠

📺

🔄

☰

国家税务总局宁夏回族自治区电子税务局

首页 欢迎, 用户名 | 退出

首页 > 我要办税 > 税费申报及缴纳 > 企业所得税申报 > 居民企业(查账征收)企业所得税年度申报

主附表树: 中华人民共和国企业所得税年度纳税申报表(主表) 上一步 暂存 政策风险检查 申报(S) 导出(E)

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)	100,000.00
2		减:营业成本(填写A102010\102020\103000)	200,000.00
3		减:税金及附加	0.00
4		减:销售费用(填写A104000)	0.00
5		减:管理费用(填写A104000)	0.00
6		减:财务费用(填写A104000)	0.00
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	应纳所得税额计算	二、营业利润(1-2-3-4-5-6-7+8+9)	-100,000.00
11		加:营业外收入(填写A101010\101020\103000)	0.00
12		减:营业外支出(填写A102010\102020\103000)	0.00
13		三、利润总额(10+11-12)	-100,000.00
14		减:境外所得(填写A108010)	0.00
15		加:纳税调整增加额(填写A105000)	0.00
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:境外应纳所得税抵减境内亏损(填写A108000)	0
19		四、纳税调整后所得(13-14+15-16-17+18)	-100,000.00

今日优选 还望周星驰不出席达叔葬礼?别再骂了,你根本不知道他是什么人

每日关注 热点资讯 网站信用

17:26 周日 2021/3/7

宁夏税务_360搜索

国家税务总局宁夏回族自治区

国家税务总局宁夏回族自治区

3

科学家发现超级地球

科学

宁夏税务_360搜索

国家税务总局宁夏回族自治区

国家税务总局宁夏回族自治区

国家税务总局宁夏回族自治区电子税务局

首页 欢迎, 银

退出

我要办税

税费申报及缴纳

企业所得税申报

居民企业(查账征收)企业所得税年度申报

主附表树: 中华人民共和国企业所得税年度纳税申报表(主表)

上一步

暂存

政策风险检查

申报(\$)

导出(E)

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)	100,000.00
2		减:营业成本(填写A102010\102020\103000)	200,000.00
3		减:税金及附加	0.00
4		减:销售费用(填写A104000)	0.00
5		减:管理费用(填写A104000)	0.00
6		减:财务费用(填写A104000)	0.00
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)	-100,000.00
11	应纳税所得额计算	加:营业外收入(填写A101010\101020\103000)	0.00
12		减:营业外支出(填写A102010\102020\103000)	0.00
13		三、利润总额(10+11-12)	-100,000.00
14		减:境外所得(填写A108010)	0.00
15		加:纳税调整增加额(填写A105000)	0.00
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
19		四、纳税调整后所得(13-14+15-16-17+18)	-100,000.00

提示框

请确认信息填写完整无误,是否进行申报?

是

否

今日优选

“爸借我的子宣生下了弟弟”引全网争议!

财务培训

搜索一下

17:37 周日 2021/3/7



第五部分 汇算清缴申报作废与更正



第六部分 汇算清缴多缴税款的退税操作



综合信息报告



发票使用



税费申报及缴纳



税收减免



证明开具



税务行政许可



核定管理



一般退(抵)税管理



出口退税管理



增值税抵扣凭证管 理



税务代保管资金收
取



预约定价安排



纳税信用



稽查检查



涉税专业服务机构
管理



法律追责与救济事
项

一般退（抵）税管理

- 退抵税费申请
- 不予加收滞纳金申请
- 车辆购置税退税
- 车船税退抵税
- 增值税期末留抵税额退税
- 增值税留抵抵欠

退抵税费申请

- ▶ 入库减免退抵税
- ▶ 误收多缴退抵税
- ▶ 汇算清缴结算多缴退抵税
- ▶ 福利企业退税申请

保存 下一步

受理税务事项	汇算清缴结算多缴退税		
纳税人识别号	91630100MA76800000	纳税人名称	银川市兴庆区金凤街道办事处
个人识别号	630100199001010010	个人名称	王学军
* 退税金类型	汇算清缴、结算清缴退税(费)	退抵税(费)依据文书字号	
* 退抵税费原因类型	汇算清缴退税	抵缴转退税	<input type="checkbox"/> 查询
* 银行名称	宁夏回族自治区农村信用社联合社	账户名称	银川市兴庆区金凤街道办事处
* 申请退抵税(费)方式	退税	* 申请退抵税(费)额	10,000.00
* 是否代扣代缴	否	被扣缴纳税人识别号	
		被扣缴纳税人名称	

退抵税(费)明细

今日优选 亲戚冷漠！老人把300万房产送给楼下水果摊店主 的视频 每日关注 热点资讯 网站信用 下载 105%

年轻人关心的热点 搜索一下 17:43 周日 2021/3/7

感谢观看

