

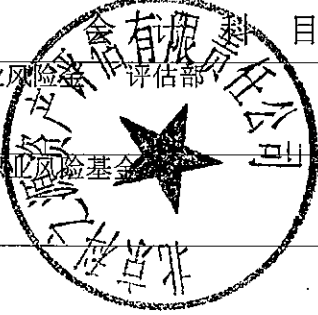
# 记账凭证

2023年12月31日

核算单位: [015]北京科之源资产评估有限责任公司

第0017号 - 0001/0001

摘要	科目	借方金额	贷方金额
计提执业风险基金	管理费用/职业风险基金	34,092.43	
计提执业风险基金	长期应付款/职业风险基金		34,092.43
附单据数	张	合计 叁万肆仟零玖拾贰元肆角叁分	
		34,092.43	34,092.43



财务主管:

记账: 孙玉萍

复核: 孙玉萍

出纳:

制单: 杨云

经办人:

[畅捷通软件]



电子税务局受理

# 中华人民共和国企业所得税年度纳税申报表

(A类, 2017年版)

税款所属期: 2023-01-01 至 2023-12-31

纳税人识别号:  
(统一社会信用代码) 911101087226193151

纳税人名称: 北京科之源资产评估有限责任公司

金额单位: 人民币元 (列至角分)

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。



2024 年 04 月 28 日

经办人: 孙玉萍	受理人: 北京市电子税务局
经办人身份证: 130626*****0847	受理税务机关(章):
代理机构签章:	受理日期: 2024年04月28日

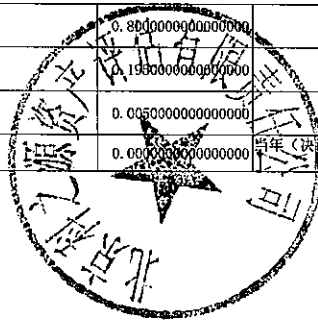
国家税务总局监制

企业所得税年度纳税申报基础信息表



基本经营情况 (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 (%)	0.00%		
*103 资产总额 (填写平均值, 单位: 万元)	330.32	*104 从业人数 (填写平均值, 单位: 人)	3		
105 所属国民经济行业 (填写代码)	7299   其他未列明商务服务业	*106 从事国家限制或禁止行业	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否		
*107 适用会计准则或会计制度 (填写代码)	200   小企业会计准则	*108 采用小企业财务报表格式 (2019年版)	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否		
*109 小型微利企业	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	*110 上市公司	<input type="checkbox"/> 是 ( <input type="checkbox"/> 境内 <input type="checkbox"/> 境外 ) <input checked="" type="checkbox"/> 否		
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 境外所得信息	203-1 选择采用的境外所得抵免方式	<input type="checkbox"/> 分国(地区)不分项 <input type="checkbox"/> 不分国(地区)不分项 <input checked="" type="checkbox"/> 否			
	203-2 新增境外直接投资信息	<input type="checkbox"/> 是 (产业类别: <input type="checkbox"/> 旅游业 <input type="checkbox"/> 现代服务业 <input type="checkbox"/> 高新技术产业)			
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)			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"/> 30纳米 <input type="checkbox"/> 65纳米 <input type="checkbox"/> 90纳米	
210 科技型中小企业	210-1 2023年(申报所属期年度)入库编号1		210-2 入库时间1		
	210-3 2024年(所属期下一年度)入库编号2		210-4 入库时间2		
211 高新技术企业申报所属期年度有效的高新技术企业证书	211-1 证书编号1		211-2 发证时间1		
	211-3 证书编号2		211-4 发证时间2		
212 重组事项税务处理方式	<input type="checkbox"/> 一般性 <input type="checkbox"/> 特殊性		213 重组交易类型 (填写代码)		
214 重组当事方类型 (填写代码)			215 政策性搬迁开始时间		
216 发生政策性搬迁且停止生产经营无所得年度	<input type="checkbox"/> 是		217 政策性搬迁损失分期扣除年度	<input type="checkbox"/> 是	
218 发生非货币性资产对外投资递延纳税事项	<input type="checkbox"/> 是		219 非货币性资产对外投资转让所得递延纳税年度	<input type="checkbox"/> 是	
220 发生技术成果投资入股递延纳税事项	<input type="checkbox"/> 是		221 技术成果投资入股递延纳税年度	<input type="checkbox"/> 是	
222 发生资产(股权)划转特殊性税务处理事项	<input type="checkbox"/> 是		223 债务重组所得递延纳税年度	<input type="checkbox"/> 是	
224 研发支出辅助账样式	<input type="checkbox"/> 2015版 <input type="checkbox"/> 2021版 <input type="checkbox"/> 自行设计 <input checked="" type="checkbox"/> 否				
主要股东及分红情况 (必填项目)					
*股东名称	证件种类	证件号码	*投资比例	当年(决议日)分配的股息、红利等权益性投资收益金额	国籍(注册地址)

邱建军	居民身份证	110225196808011214	0.8000000000000000	0.00	156 中华人民共和国
张印红	居民身份证	130623198107134440	0.1900000000000000	0.00	156 中华人民共和国
张国锋	居民身份证	410305197208154057	0.0050000000000000	0.00	156 中华人民共和国
其余股东合计			投资比例	0.0000000000000000	当年(决议日)分配的股息、红利等权益性投资收益 金额
					0.00



## 企业所得税年度纳税申报表填报表单

表单编号	表单名称	是否填报
A000000	企业所得税年度纳税申报基础信息表	<input checked="" type="checkbox"/>
A100000	中华人民共和国企业所得税年度纳税申报表 (A类)	<input checked="" type="checkbox"/>
A101010	一般企业收入明细表	<input checked="" type="checkbox"/>
A101020	金融企业收入明细表	<input type="checkbox"/>
A102010	一般企业成本支出明细表	<input checked="" type="checkbox"/>
A102020	金融企业支出明细表	<input type="checkbox"/>
A103000	事业单位、民间非营利组织收入、支出明细表	<input type="checkbox"/>
A104000	期间费用明细表	<input checked="" type="checkbox"/>
A105000	纳税调整项目明细表	<input checked="" type="checkbox"/>
A105010	视同销售和房地产开发企业特定业务纳税调整明细表	<input type="checkbox"/>
A105020	未按权责发生制确认收入纳税调整明细表	<input type="checkbox"/>
A105030	投资收益纳税调整明细表	<input type="checkbox"/>
A105040	专项用途财政性资金纳税调整明细表	<input type="checkbox"/>
A105050	职工薪酬支出及纳税调整明细表	<input checked="" type="checkbox"/>
A105060	广告费和业务宣传费等跨年度纳税调整明细表	<input type="checkbox"/>
A105070	捐赠支出及纳税调整明细表	<input type="checkbox"/>
A105080	资产折旧、摊销及纳税调整明细表	<input type="checkbox"/>
A105090	资产损失税前扣除及纳税调整明细表	<input type="checkbox"/>
A105100	企业重组及递延纳税事项纳税调整明细表	<input type="checkbox"/>
A105110	政策性搬迁纳税调整明细表	<input type="checkbox"/>
A105120	贷款损失准备金及纳税调整明细表	<input type="checkbox"/>
A106000	企业所得税弥补亏损明细表	<input checked="" type="checkbox"/>
A107010	免税、减计收入及加计扣除优惠明细表	<input type="checkbox"/>
A107011	符合条件的居民企业之间的股息、红利等权益性投资收益优惠明细表	<input type="checkbox"/>
A107012	研发费用加计扣除优惠明细表	<input type="checkbox"/>
A107020	所得减免优惠明细表	<input type="checkbox"/>
A107030	抵扣应纳税所得额明细表	<input type="checkbox"/>
A107040	减免所得税优惠明细表	<input checked="" type="checkbox"/>
A107041	高新技术企业优惠情况及明细表	<input type="checkbox"/>
A107042	软件、集成电路企业优惠情况及明细表	<input type="checkbox"/>

A107050	税额抵免优惠明细表	<input type="checkbox"/>
A108000	境外所得税收抵免明细表	<input type="checkbox"/>
A108010	境外所得税调整后所得明细表	<input type="checkbox"/>
A108020	境外分支机构弥补亏损明细表	<input type="checkbox"/>
A108030	跨年度结转抵免境外所得税明细表	<input type="checkbox"/>
A109000	跨地区经营汇总纳税企业年度分摊企业所得税明细表	<input type="checkbox"/>
A109010	企业所得税汇总纳税分支机构所得税分配表	<input type="checkbox"/>
	居民企业境外投资信息报告表	<input type="checkbox"/>
	非货币性资产投资递延纳税调整明细表	<input type="checkbox"/>
	居民企业资产（股权）划转特殊性税务处理申报表	<input type="checkbox"/>
	企业重组所得税特殊性税务处理报告表（总信息表）	<input type="checkbox"/>
	海上油气生产设施弃置费情况表	<input type="checkbox"/>

说明：企业应当根据实际情况选择需要填报的表单。

# 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)	681,848.53
2		减: 营业成本(填写A102010\102020\103000)	376,236.17
3		减: 税金及附加	344.90
4		减: 销售费用(填写A104000)	0.00
5		减: 管理费用(填写A104000)	62,812.43
6		减: 财务费用(填写A104000)	-2,262.60
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)	244,717.63
11		加: 营业外收入(填写A101010\101020\103000)	460.97
12		减: 营业外支出(填写A102010\102020\103000)	0.00
13		三、利润总额(10+11-12)	245,178.60
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)	34,461.23
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)	279,639.83
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: 抵扣应纳税所得额(填写A107030)	0.00	
23	五、应纳税所得额(19-20-21-22)	279,639.83	
24	应 纳 税 额 计 算	税率(25%)	25%
25		六、应纳税所得税额(23×24)	69,909.96
26		减: 减免所得税额(填写A107040)	55,927.97
27		减: 抵免所得税额(填写A107050)	0.00
28		七、应纳税额(25-26-27)	13,981.99
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)	13,981.99
32		减: 本年累计实际已缴纳的所得税额	12,258.93
33		九、本年应补(退)所得税额(31-32)	1,723.06
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	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)	1,033.84
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%)	689.22
37		本年民族自治地区地方分享部分优惠方式	<input type="radio"/> 免征 <input type="radio"/> 减征 <input checked="" type="radio"/> 否
37.0		优惠幅度(0为不减免, 100%为免征)	0.000000%

37.1	缴纳企业 所得税计算	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（一般企业37.1-37.2；总机构A109000第20行）	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+A109010第12列合计）	0.00
FZ3		地方级收入实际应补（退）所得税额（FZ2-37.2）	689.22
38		十、实际应补（退）所得税额（一般企业FZ1+FZ3；总机构A109000第21行）	1,723.06

