

中华人民共和国企业所得税年度纳税申报表

(A类，2017年版)

税款所属期间： 2022-01-01 至 2022-12-31

纳税人识别号(统一社会信用代码)：52310000310569593C

纳税人名称：上海现代高校智慧后勤研究院

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。

纳税人(签章)： 年 月 日

经办人：	受理人：
经办人身份证号：	受理税务机关(章)：
代理机构签章：	受理日期： 2023年04月10日

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	√
A100000	中华人民共和国企业所得税年度纳税申报表（A类）	√
A101010	一般企业收入明细表	×
A101020	金融企业收入明细表	×
A102010	一般企业成本支出明细表	×
A102020	金融企业支出明细表	×
A103000	事业单位、民间非营利组织收入、支出明细表	×
A104000	期间费用明细表	×
A105000	纳税调整项目明细表	√
A105010	视同销售和房地产开发企业特定业务纳税调整明细表	×
A105020	未按权责发生制确认收入纳税调整明细表	×
A105030	投资收益纳税调整明细表	×
A105040	专项用途财政性资金纳税调整明细表	×
A105050	职工薪酬支出及纳税调整明细表	√
A105060	广告费和业务宣传费等跨年度纳税调整明细表	×
A105070	捐赠支出及纳税调整明细表	×
A105080	资产折旧、摊销及纳税调整明细表	×
A105090	资产损失税前扣除及纳税调整明细表	×
A105100	企业重组及递延纳税事项纳税调整明细表	×
A105110	政策性搬迁纳税调整明细表	×
A105120	贷款损失准备金及纳税调整明细表	×
A106000	企业所得税弥补亏损明细表	√
A107010	免税、减计收入及加计扣除优惠明细表	×
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	×
A107012	研发费用加计扣除优惠明细表	×
A107020	所得减免优惠明细表	×
A107030	抵扣应纳税所得额明细表	×
A107040	减免所得税优惠明细表	√
A107041	高新技术企业优惠情况及明细表	×
A107042	软件、集成电路企业优惠情况及明细表	×
A107050	税额抵免优惠明细表	×
A108000	境外所得税收抵免明细表	×
A108010	境外所得纳税调整后所得明细表	×
A108020	境外分支机构弥补亏损明细表	×
A108030	跨年度结转抵免境外所得税明细表	×
A109000	跨地区经营汇总纳税企业年度分摊企业所得税明细表	×
A109010	企业所得税汇总纳税分支机构所得税分配表	×
受控外国企业信息报告表	受控外国企业信息报告表	×
企业重组所得税特殊性税务处理报告表	企业重组所得税特殊性税务处理报告表	×
非货币性资产投资递延纳税调整明细表	非货币性资产投资递延纳税调整明细表	×
居民企业资产（股权）划转特殊性税务处理申报表	居民企业资产（股权）划转特殊性税务处理申报表	×
海上油气生产设施弃置费情况表	海上油气生产设施弃置费情况表	×
中华人民共和国企业政策性搬迁清算损益表	中华人民共和国企业政策性搬迁清算损益表	×

说明：企业应当根据实际情况选择需要填表的表单。

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)	292.51	104从业人数(填写平均值,单位:人)	2		
105所属国民经济行业(填写代码)	其他未列明服务业	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)	民间非营利组织会计制度	108采用一般企业财务报表格式(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	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			
	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 checked="" 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	
210科技型中小企业	210-1 年(申报所属期年度)入库编号1		210-2入库时间1		
	210-3 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	__年__月	
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				
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)
上海高校后勤服务股份有限公司	营业执照	*****5561	20.00	0.00	中华人民共和国
上海高校文化传播有限公司	营业执照	*****3836	30.00	0.00	中华人民共和国
江苏生乐高校传媒有限公司	营业执照	*****4849	20.00	0.00	中华人民共和国
上海市教育发展基金会	营业执照	*****5269	20.00	0.00	中华人民共和国
上海高校后勤服务中心	营业执照	*****368X	10.00	0.00	中华人民共和国
其余股东合计	--	--	0.00000000	0.00	--

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)	5,732,213.67
2		减: 营业成本(填写A102010\102020\103000)	4,455,184.94
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)	398,167.77
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)	878,860.96
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)	43,876.19
13		三、利润总额(10+11-12)	834,984.77
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)	1,189.60
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)	836,174.37
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)	836,174.37	
24	应纳税额计算	税率(25%)	25.00%
25		六、应纳税所得额(23×24)	209,043.59
26		减: 减免所得税额(填写A107040)	188,139.23
27		减: 抵免所得税额(填写A107050)	0.00
28		七、应纳税额(25-26-27)	20,904.36
29		加: 境外所得应纳税额(填写A108000)	0.00
30		减: 境外所得抵免所得税额(填写A108000)	0.00
31		八、实际应纳税额(28+29-30)	20,904.36
32		本年累计实际已缴纳的所得税额	21,409.87
33		九、本年应补(退)所得税额(31-32)	-505.51
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)
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%)		-202.20
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	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)		-202.20
38	十、实际应补(退)所得税额(FZ1+FZ3)		-505.51

行次	项 目	账载金额	税收金额	调增金额	调减金额
		1	2	3	4
1	一、收入类调整项目（2+3+4+5+6+7+8+10+11）	*	*	0.00	0.00
2	（一）视同销售收入（填写A105010）	*	0.00	0.00	*
3	（二）未按权责发生制原则确认的收入（填写A105020）	0.00	0.00	0.00	0.00
4	（三）投资收益（填写A105030）	0.00	0.00	0.00	0.00
5	（四）按权益法核算长期股权投资对初始投资成本调整确认收益	*	*	*	0.00
6	（五）交易性金融资产初始投资调整	*	*	0.00	*
7	（六）公允价值变动净损益	0.00	*	0.00	0.00
8	（七）不征税收入	*	*	0.00	0.00
9	其中：专项用途财政性资金（填写A105040）	*	*	0.00	0.00
10	（八）销售折扣、折让和退回	0.00	0.00	0.00	0.00
11	（九）其他	0.00	0.00	0.00	0.00
12	二、扣除类调整项目（13+14+...+24+26+27+28+29+30）	*	*	1,189.60	0.00
13	（一）视同销售成本（填写A105010）	*	0.00	*	0.00
14	（二）职工薪酬（填写A105050）	306,541.70	306,541.70	0.00	0.00
15	（三）业务招待费支出	2,974.00	1,784.40	1,189.60	*
16	（四）广告费和业务宣传费支出（填写A105060）	*	*	0.00	0.00
17	（五）捐赠支出（填写A105070）	0.00	0.00	0.00	0.00
18	（六）利息支出	0.00	0.00	0.00	0.00
19	（七）罚金、罚款和被没收财物的损失	0.00	*	0.00	*
20	（八）税收滞纳金、加收利息	0.00	*	0.00	*
21	（九）赞助支出	0.00	*	0.00	*
22	（十）与未实现融资收益相关在当期确认的财务费用	0.00	0.00	0.00	0.00
23	（十一）佣金和手续费支出（保险企业填写A105060）	0.00	0.00	0.00	*
24	（十二）不征税收入用于支出所形成的费用	*	*	0.00	*
25	其中：专项用途财政性资金用于支出所形成的费用（填写A105040）	*	*	0.00	*
26	（十三）跨期扣除项目	0.00	0.00	0.00	0.00
27	（十四）与取得收入无关的支出	0.00	*	0.00	*
28	（十五）境外所得分摊的共同支出	*	*	0.00	*
29	（十六）党组织工作经费	0.00	0.00	0.00	0.00
30	（十七）其他	0.00	0.00	0.00	0.00
31	三、资产类调整项目（32+33+34+35）	*	*	0.00	0.00
32	（一）资产折旧、摊销（填写A105080）	0.00	0.00	0.00	0.00
33	（二）资产减值准备金	0.00	*	0.00	0.00
34	（三）资产损失（填写A105090）	*	*	0.00	0.00
35	（四）其他	0.00	0.00	0.00	0.00
36	四、特殊事项调整项目（37+38+...+43）	*	*	0.00	0.00
37	（一）企业重组及递延纳税事项（填写A105100）	0.00	0.00	0.00	0.00
38	（二）政策性搬迁（填写A105110）	*	*	0.00	0.00
39	（三）特殊行业准备金 （39.1+39.2+39.4+39.5+39.6+39.7）	*	*	0.00	0.00
39.1	1. 保险公司保险保障基金	0.00	0.00	0.00	0.00
39.2	2. 保险公司准备金	0.00	0.00	0.00	0.00
39.3	其中：已发生未报案未决赔款准备金	0.00	0.00	0.00	0.00
39.4	3. 证券行业准备金	0.00	0.00	0.00	0.00
39.5	4. 期货行业准备金	0.00	0.00	0.00	0.00
39.6	5. 中小企业融资（信用）担保机构准备金	0.00	0.00	0.00	0.00
39.7	6. 金融企业、小额贷款公司准备金（填写A105120）	*	*	0.00	0.00
40	（四）房地产开发企业特定业务计算的纳税调整额（填写A105010）	*	0.00	0.00	0.00
41	（五）合伙企业法人合伙人应分得的应纳税所得额	0.00	0.00	0.00	0.00
42	（六）发行永续债利息支出	0.00	0.00	0.00	0.00

43	(七) 其他	*	*	0.00	0.00
44	五、特别纳税调整应税所得	*	*	0.00	0.00
45	六、其他	*	*	0.00	0.00
46	合计 (1+12+31+36+44+45)	*	*	1,189.60	0.00

行次	项 目	账载金额	实际发生额	税收规定扣除率	以前年度累计结转扣除额	税收金额	纳税调整金额	累计结转以后年度扣除额
		1	2	3	4	5	6 (1-5)	7 (2+4-5)
1	一、工资薪金支出	256,500.00	256,500.00	*	*	256,500.00	0.00	*
2	其中：股权激励	0.00	0.00	*	*	0.00	0.00	*
3	二、职工福利费支出	0.00	0.00	0.1400	*	0.00	0.00	*
4	三、职工教育经费支出	1,746.20	1,746.20	*	0.00	1,746.20	0.00	0.00
5	其中：按税收规定比例扣除的职工教育经费	1,746.20	1,746.20	0.0800	0.00	1,746.20	0.00	0.00
6	按税收规定全额扣除的职工培训费用	0.00	0.00	1.0000	*	0.00	0.00	*
7	四、工会经费支出	0.00	0.00	0.0200	*	0.00	0.00	*
8	五、各类基本社会保障性缴款	37,935.50	37,935.50	*	*	37,935.50	0.00	*
9	六、住房公积金	10,360.00	10,360.00	*	*	10,360.00	0.00	*
10	七、补充养老保险	0.00	0.00	0.0500	*	0.00	0.00	*
11	八、补充医疗保险	0.00	0.00	0.0500	*	0.00	0.00	*
12	九、其他	0.00	0.00	*	*	0.00	0.00	*
13	合计 (1+3+4+7+8+9+10+11+12)	306,541.70	306,541.70	*	0.00	306,541.70	0.00	0.00

行次	项目	年度	当年境内所得额	分立转出的亏损额	合并、分立转入的亏损额			弥补亏损企业类型	当年亏损额	当年待弥补的亏损额	用本年度所得额弥补的以前年度亏损额		当年可结转以后年度弥补的亏损额
					可弥补年限5年	可弥补年限8年	可弥补年限10年				使用境内所得弥补	使用境外所得弥补	
					1	2	3				4	5	
1	前十年度	2012	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	一般企业	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	前九年度	2013	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	一般企业	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	前八年度	2014	4,445.14	0.00	0.00	0.00	0.00	一般企业	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	前七年度	2015	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	一般企业	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	前六年度	2016	9,842.16	0.00	0.00	0.00	0.00	一般企业	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	前五年度	2017	9,727.07	0.00	0.00	0.00	0.00	一般企业	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	前四年度	2018	13,270.06	0.00	0.00	0.00	0.00	一般企业	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	前三年度	2019	16,394.90	0.00	0.00	0.00	0.00	一般企业	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	前二年度	2020	24,172.86	0.00	0.00	0.00	0.00	一般企业	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
10	前一年度	2021	810,932.83	0.00	0.00	0.00	0.00	一般企业	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
11	本年度	2022	836,174.37	0.00	0.00	0.00	0.00	一般企业	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
12	可结转以后年度弥补的亏损额合计											0.00	

行次	项目	金额
1	一、符合条件的小型微利企业减免企业所得税	188,139.23
2	二、国家需要重点扶持的高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税（填写A107041）	0.00
3	三、经济特区和上海浦东新区新设立的高新技术企业在区内取得的所得定期减免企业所得税（填写A107041）	0.00
4	四、受灾地区农村信用社免征企业所得税	*
5	五、动漫企业自主开发、生产动漫产品定期减免企业所得税	0.00
6	六、线宽小于0.8微米（含）的集成电路生产企业减免企业所得税（填写A107042）	0.00
7	七、线宽小于0.25微米的集成电路生产企业减按15%税率征收企业所得税（填写A107042）	*
8	八、投资额超过80亿元的集成电路生产企业减按15%税率征收企业所得税（填写A107042）	*
9	九、线宽小于0.25微米的集成电路生产企业减免企业所得税（填写A107042）	0.00
10	十、投资额超过80亿元的集成电路生产企业减免企业所得税（填写A107042）	0.00
11	十一、新办集成电路设计企业减免企业所得税（填写A107042）	0.00
12	十二、国家规划布局内集成电路设计企业可减按10%的税率征收企业所得税（填写A107042）	*
13	十三、符合条件的软件企业减免企业所得税（填写A107042）	0.00
14	十四、国家规划布局内重点软件企业可减按10%的税率征收企业所得税（填写A107042）	*
15	十五、符合条件的集成电路封装测试企业定期减免企业所得税（填写A107042）	0.00
16	十六、符合条件的集成电路关键专用材料生产企业、集成电路专用设备生产企业定期减免企业所得税（填写A107042）	0.00
17	十七、经营性文化事业单位转制为企业的免征企业所得税	0.00
18	十八、符合条件的生产和装配伤残人员专门用品企业免征企业所得税	0.00
19	十九、技术先进型服务企业（服务外包类）减按15%的税率征收企业所得税	0.00
20	二十、技术先进型服务企业（服务贸易类）减按15%的税率征收企业所得税	0.00
21	二十一、设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税（主营业务收入占比0.00%）	0.00
22	二十二、新疆困难地区新办企业定期减免企业所得税	0.00
23	二十三、新疆喀什、霍尔果斯特殊经济开发区新办企业定期免征企业所得税	0.00
24	二十四、广东横琴、福建平潭、深圳前海、广东南沙等地区的鼓励类产业企业减按15%税率征收企业所得税（24.1+24.2+24.3+24.4）	0.00
24.1	（一）横琴粤澳深度合作区的鼓励类产业企业减按15%税率征收企业所得税	0.00
24.2	（二）平潭综合实验区的鼓励类产业企业减按15%税率征收企业所得税	0.00
24.3	（三）前海深港现代服务业合作区的鼓励类产业企业减按15%税率征收企业所得税	0.00
24.4	（四）南沙先行启动区的鼓励类产业企业减按15%税率征收企业所得税	0.00
25	二十五、北京冬奥组委、北京冬奥会测试赛赛事组委会免征企业所得税	0.00
26	二十六、线宽小于130纳米（含）的集成电路生产企业减免企业所得税（原政策，填写A107042）	0.00
27	二十七、线宽小于65纳米（含）或投资额超过150亿元的集成电路生产企业减免企业所得税（原政策，填写A107042）	0.00
28	二十八、其他（28.1+28.2+28.3+28.4+28.5+28.6）	0.00
28.1	（一）从事污染防治的第三方企业减按15%的税率征收企业所得税	0.00
28.2	（二）上海自贸试验区临港新片区的重点产业企业减按15%的税率征收企业所得税	0.00
28.3	（三）海南自由贸易港鼓励类企业减按15%税率征收企业所得税	0.00
28.4	（四）2020年出台新时期促进集成电路产业和软件产业政策（28.4.1+...+28.4.10）	0.00
28.4.1	1.线宽小于28纳米（含）集成电路生产企业减免企业所得税（填写A107042）	0.00
28.4.2	2.线宽小于65纳米（含）集成电路生产企业减免企业所得税（填写A107042）	0.00
28.4.3	3.线宽小于130纳米（含）集成电路生产企业减免企业所得税（填写A107042）	0.00
28.4.4	4.集成电路设计企业减免企业所得税（填写A107042）	0.00
28.4.5	5.重点集成电路设计企业减免企业所得税（填写A107042）	0.00
28.4.6	6.集成电路装备企业减免企业所得税（填写A107042）	0.00
28.4.7	7.集成电路材料企业减免企业所得税（填写A107042）	0.00
28.4.8	8.集成电路封装、测试企业减免企业所得税（填写A107042）	0.00
28.4.9	9.软件企业减免企业所得税（填写A107042）	0.00
28.4.10	10.重点软件企业减免企业所得税（填写A107042）	0.00
28.5	（五）其他1	0.00
28.6	（六）其他2	0.00
29	二十九、减：项目所得额按法定税率减半征收企业所得税叠加享受减免税优惠	0.00
30	三十、支持和促进重点群体创业就业企业限额减征企业所得税（30.1+30.2）	0.00
30.1	（一）企业招用建档立卡贫困人口就业扣减企业所得税	0.00

30.2	(二) 企业招用登记失业半年以上人员就业扣减企业所得税	0.00
31	三十一、扶持自主就业退役士兵创业就业企业限额减征企业所得税	0.00
32	三十二、符合条件的公司型创投企业按照企业年末个人股东持股比例减免企业所得税(个人股东持股比例0.00%)	0.00
33	合计 (1+2+...+28-29+30+31+32)	188,139.23