

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: 2024-01-01 至 2024-12-31

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: 韩希	受理人: 上海市电子税务局
经办人身份证号: 350321*****021	受理税务机关(章):
代理机构签章:	受理日期: 2025年01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	企业所得税年度纳税申报表	√
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	√
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	×
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)	305.68	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海南自由贸易港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		
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	
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
上海高校文化传播有限公司	营业执照	*****3836	30.00	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
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
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）	4,280,515.96
2		减：营业成本（填写A102010/102020/103000）	3,388,355.10
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）	840,601.06
6		减：研发费用（填写A104000）	0.00
7		减：财务费用（填写A104000）	0.00
8		加：其他收益	0.00
9		加：投资收益（损失以‘-’号填列）	0.00
10		加：净敞口套期收益（损失以‘-’号填列）	0.00
11		加：公允价值变动收益（损失以‘-’号填列）	0.00
12		加：信用减值损失（损失以‘-’号填列）	0.00
13		加：资产减值损失（损失以‘-’号填列）	0.00
14		加：资产处置收益（损失以‘-’号填列）	0.00
15		二、营业利润（亏损以‘-’号填列）	51,559.80
16		加：营业外收入（填写A101010/101020/103000）	3,990.01
17		减：营业外支出（填写A102010/102020/103000）	2,918.50
18		三、利润总额（15+16-17）	52,631.31
19	应纳税所得额计算	减：境外所得（填写A108010）	0.00
20		加：纳税调整增加额（填写A105000）	0.00
21		减：纳税调整减少额（填写A105000）	0.00
22		减：免税、减计收入及加计扣除（22.1+22.2+...）	0.00
23		加：境外应税所得抵减境内亏损（填写A108000）	0.00
24		四、纳税调整后所得（18-19+20-21-22+23）	52,631.31
25		减：所得减免（填写A107020）	0.00
26		减：弥补以前年度亏损（填写A106000）	0.00
27		减：抵扣应纳税所得额（填写A107030）	0.00
28		五、应纳税所得额（24-25-26-27）	52,631.31
29	应纳税额计算	税率（25%）	25.00%
30		六、应纳所得税额（28×29）	13,157.83
31		减：减免所得税额（31.1+31.2+...）	10,526.26
32		减：抵免所得税额（填写A107050）	0.00
33		七、应纳税额（30-31-32）	2,631.57
34		加：境外所得应纳所得税额（填写A108000）	0.00
35		减：境外所得抵免所得税额（填写A108000）	0.00
36		八、实际应纳所得税额（33+34-35）	2,631.57
37	实际应补（退）税额计算	减：本年累计预缴所得税额	23,066.74
38		九、本年应补（退）所得税额（36-37）	-20,435.17
39		其中：总机构分摊本年应补（退）所得税额（填写A109000）	0.00
40		财政集中分配本年应补（退）所得税额（填写A109000）	0.00
41		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
42		减：民族自治地区企业所得税地方分享部分： <input type="checkbox"/> 免征 <input type="checkbox"/> 减征：减征幅度0.00000000%	0.00
43		减：稽查查补（退）所得税额	0.00
44		减：特别纳税调整补（退）所得税额	0.00
45		十、本年实际应补（退）所得税额（38-42-43-44）	-20,435.17

行次	项 目	金 额
1	一、事业单位收入(2+3+4+5+6+7)	0.00
2	(一) 财政补助收入	0.00
3	(二) 事业收入	0.00
4	(三) 上级补助收入	0.00
5	(四) 附属单位上缴收入	0.00
6	(五) 经营收入	0.00
7	(六) 其他收入(8+9)	0.00
8	其中：投资收益	0.00
9	其他	0.00
10	二、民间非营利组织收入(11+12+13+14+15+16+17)	4,284,505.97
11	(一) 接受捐赠收入	0.00
12	(二) 会费收入	0.00
13	(三) 提供劳务收入	4,280,515.96
14	(四) 商品销售收入	0.00
15	(五) 政府补助收入	0.00
16	(六) 投资收益	0.00
17	(七) 其他收入	3,990.01
18	三、事业单位支出(19+20+21+22+23)	0.00
19	(一) 事业支出	0.00
20	(二) 上缴上级支出	0.00
21	(三) 对附属单位补助支出	0.00
22	(四) 经营支出	0.00
23	(五) 其他支出	0.00
24	四、民间非营利组织支出(25+26+27+28)	3,391,273.60
25	(一) 业务活动成本	3,388,355.10
26	(二) 管理费用	0.00
27	(三) 筹资费用	0.00
28	(四) 其他费用	2,918.50

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）	*	*	0.00	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）	453,721.73	453,721.73	0.00	0.00
15	（三）业务招待费支出	0.00	0.00	0.00	*
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	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）	69,836.98	69,836.98	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)	*	*	0.00	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	365,819.73	365,819.73	*	*	365,819.73	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	3,564.00	3,564.00	0.1400	*	3,564.00	0.00	*
4	三、职工教育经费支出	2,400.00	2,400.00	*	0.00	2,400.00	0.00	0.00
5	其中：按税收规定比例扣除的职工教育经费	2,400.00	2,400.00	0.0800	0.00	2,400.00	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	65,250.00	65,250.00	*	*	65,250.00	0.00	*
9	六、住房公积金	16,688.00	16,688.00	*	*	16,688.00	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)	453,721.73	453,721.73	*	0.00	453,721.73	0.00	0.00



	的部分										
30	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
附列资料	全民所有制企业公司制改制 资产评估增值政策资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	*	*	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	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
2	前九年度	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
3	前八年度	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
4	前七年度	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
5	前六年度	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
6	前五年度	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
7	前四年度	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
8	前三年度	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
9	前二年度	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
10	前一年度	2023	110,360.22	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	2024	52,631.31	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、免税收入（2+3+9+...+16）	0.00
2	（一）国债利息收入免征企业所得税	0.00
3	（二）符合条件的居民企业之间的股息、红利等权益性投资收益免征企业所得税（4+5+6+7+8）	0.00
4	1. 一般股息红利等权益性投资收益免征企业所得税（填写A107011）	0.00
5	2. 内地居民企业通过沪港通投资且连续持有H股满12个月取得的股息红利所得免征企业所得税（填写A107011）	0.00
6	3. 内地居民企业通过深港通投资且连续持有H股满12个月取得的股息红利所得免征企业所得税（填写A107011）	0.00
7	4. 居民企业持有创新企业CDR取得的股息红利所得免征企业所得税（填写107011）	0.00
8	5. 符合条件的永续债利息收入免征企业所得税（填写A107011）	0.00
9	（三）符合条件的非营利组织的收入免征企业所得税	0.00
10	（四）中国清洁发展机制基金取得的收入免征企业所得税	0.00
11	（五）投资者从证券投资基金分配中取得的收入免征企业所得税	0.00
12	（六）取得的地方政府债券利息收入免征企业所得税	0.00
13	（七）中国保险保障基金有限责任公司取得的保险保障基金等收入免征企业所得税	0.00
14	（八）中国奥委会取得北京冬奥组委支付的收入免征企业所得税	0.00
15	（九）中国残奥委会取得北京冬奥组委分期支付的收入免征企业所得税	0.00
16	（十）其他（16.1+16.2）	0.00
16.1	1. 取得的基础研究资金收入免征企业所得税	0.00
16.2	2. 其他（减免税代码：0004129999）	0.00
17	二、减计收入（18+19+23+24）	0.00
18	（一）综合利用资源生产产品取得的收入在计算应纳税所得额时减计收入	0.00
19	（二）金融、保险等机构取得的涉农利息、保费减计收入（20+21+22）	0.00
20	1. 金融机构取得的涉农贷款利息收入在计算应纳税所得额时减计收入	0.00
21	2. 保险机构取得的涉农保费收入在计算应纳税所得额时减计收入	0.00
22	3. 小额贷款公司取得的农户小额贷款利息收入在计算应纳税所得额时减计收入	0.00
23	（三）取得铁路债券利息收入减半征收企业所得税	0.00
24	（四）其他（24.1+24.2）	0.00
24.1	1. 取得的社区家庭服务收入在计算应纳税所得额时减计收入	0.00
24.2	2. 其他（减免税代码：0004129999）	0.00
25	三、加计扣除（26+27+28+29+30）	0.00
26	（一）开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用加计扣除（填写A107012）	0.00
27	（二）科技型中小企业开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用加计扣除（填写A107012）	0.00
28	（三）企业为获得创新性、创意性、突破性的产品进行创意设计活动而发生的相关费用加计扣除（加计扣除比例及计算方法：）	0.00
28.1	其中：第四季度相关费用加计扣除	
28.2	前三季度相关费用加计扣除	
29	（四）安置残疾人员所支付的工资加计扣除	0.00
30	（五）其他（30.1+30.2+30.3）	0.00
30.1	1. 企业投入基础研究支出加计扣除	0.00
30.2	2. 高新技术企业设备器具加计扣除	0.00
30.3	3. 其他	0.00
31	合计（1+17+25）	0.00