附件五（1）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 其他项目报送资料受理表(一般事项) | | | |
| 企业名称 税号 联系电话 | | | |
| 序号 | 事项 | 附报资料 | 受理情况 |
| 1 | □ 政策性搬迁 | 1)《其他项目报送资料受理表》2份; |  |
| (2)政府搬迁文件或公告; |  |
| (3)搬迁重置总体规划; |  |
| (4)拆迁补偿协议; |  |
| (5)资产处置计划; |  |
| (6)企业搬迁完成当年应同时报送《企业政策性搬迁清算损益表》。 |  |
| 2 | 非金融企业  □向非金融企业 借款的利息支出 | (1)《其他项目报送资料受理表》2份; |  |
| (2)在按照合同要求首次支付利息并进行税前扣除时，提供金融企业的同期同类贷款利率情况说明 |  |
| 3 | 子公司向 □母公司支付  服务费用 | (1)《其他项目报送资料受理表》2份; |  |
| (2)与母公司签订的服务合同或者协议等与税前扣除该项费用相关的材料。 |  |
| 4 | □ 手续费及 佣金支出 | (1)《其他项目报送资料受理表》2份; |  |
| (2)服务协议或合同; |  |
| (3)支付方式证明材料(向非个人为转账凭证等，向个人支付为对方收款凭证等) |  |
| (4)当年手续费及佣金计算分配表 |  |
| (5)合法真实税前扣除凭证(发票或代扣个人所得税凭证)。 |  |
| 5 | 有直接管理项目 □ 部的跨地区建筑  企业总机构 | (1)《其他项目报送资料受理表》2份; |  |
| (2)跨地区经营项目部就地预缴税款的完税证明。 |  |
| 6 | □ 中小企业信用 担保机构准备金 | (1)《其他项目报送资料受理表》2份; |  |
| (2)法人执照副本复印件; |  |
| (3)融资性担保机构监管部门颁发的经营许可证复印件; |  |
| (4)具有资质的中介机构见证的年度会计报表和担保业务情况(包括担保业务明细和风险准备金提取等) |  |
| 7 | □ 保险公司农业 巨灾风险准备金 | (1)《其他项目报送资料受理表》2份; |  |
| (2)巨灾风险准备金提取、使用情况的说明; |  |
| (3)巨灾风险准备金扣除相关报表。 |  |
| 8 | □ 以前年度发生 应扣未扣支出 | (1)《其他项目报送资料受理表》2份; |  |
| (2)专项说明(包括以前年度应扣未扣项目、原因、金额、税前扣除的所属年度、会计处理、对所属年度所得税的影响额(增加亏损、涉及减免税 |  |
| 9 | * 股权激励   与技术入股 | (1)《其他项目报送资料受理表》2份; |  |
| (2)《技术成果投资入股企业所得税递延纳税备案表》。 |  |
| (3)技术成果相关证书或证明材料、技术成果投资入股协议、技术成果评估报告等资料。 |  |
| 申明:我单位知悉与所报事项相关的全部税收政策和管理要求，此表是根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例和国家有关税收规定填报的，是真实、完整的，提交的资料真实、合法、有效。    财务负责人： 企业名称(盖章):  法人代表(签章): 年 月 日 | | | |
| 您单位于 年 月 日向我机关提交本表及相关资料。现我机关予以接收，特此告知。     税务机关(签章):  受理日期: 年 月 日 | | | |
| 说明： 1.“事项”栏由纳税人填写，请在事项前打“√”;纳税人应使用A4纸报送资料，按本表中“附报资料”所列顺序逐页编号并附目录装订。凡报送的资料属于复印件的，纳税人应加盖公章并注明“经核对与原件一致”。 2.“受理情况”栏由办税服务厅填写。 3.本表一式二份:一份由办税服务厅留存归档，一份纳税人留存。 | | | |



