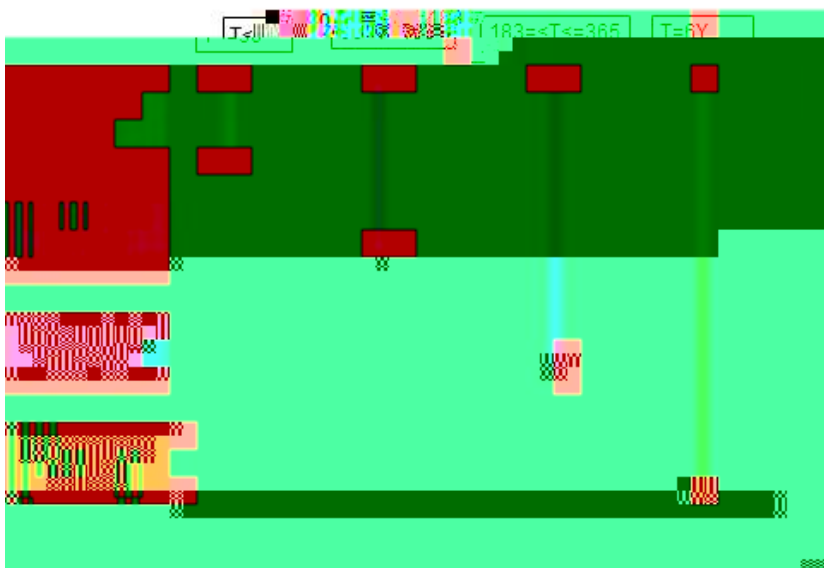




35

1	---			
2	---			
3	---		183	---
4	---		183	---
5	---	12	183	---
6	---	12	183	---

35



" "

1
2
3
4

=
=
=
=

" "

35

=

*

/

*

/

35

" " " "

=

*

/

=

*

/

*

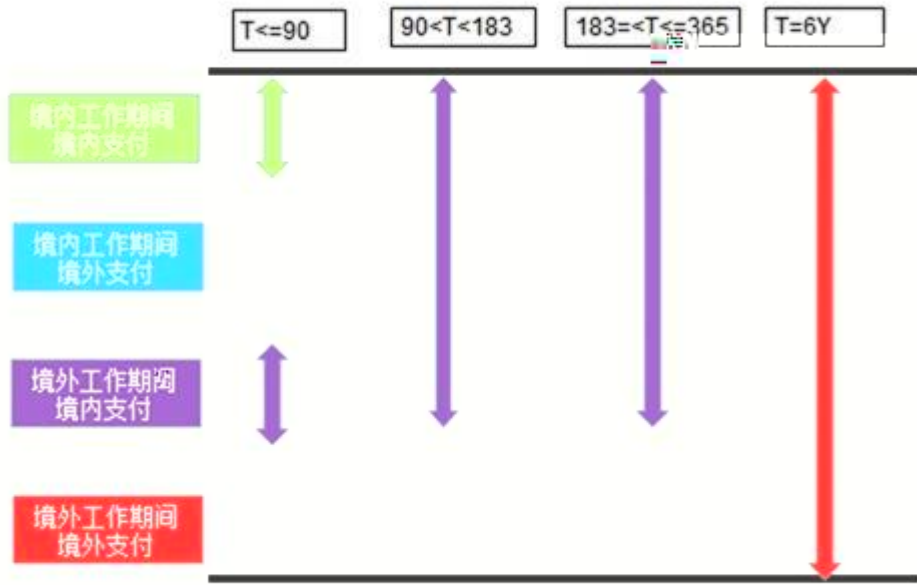
/

+ + 1 1-
35

$$\text{当月工资薪金收入额} = \frac{\text{当月境内外工资薪金总额}}{\text{工资薪金总额}} \times \left[1 - \frac{\text{当月境外支付工资薪金数额}}{\text{当月境内外工资薪金总额}} \times \frac{\text{当月工资薪金所属工作期间境外工作天数}}{\text{当月工资薪金所属工作期间公历天数}} \right]$$

--- 35

" "



35

:

1. 90 90
2. 90 183

=183

>183

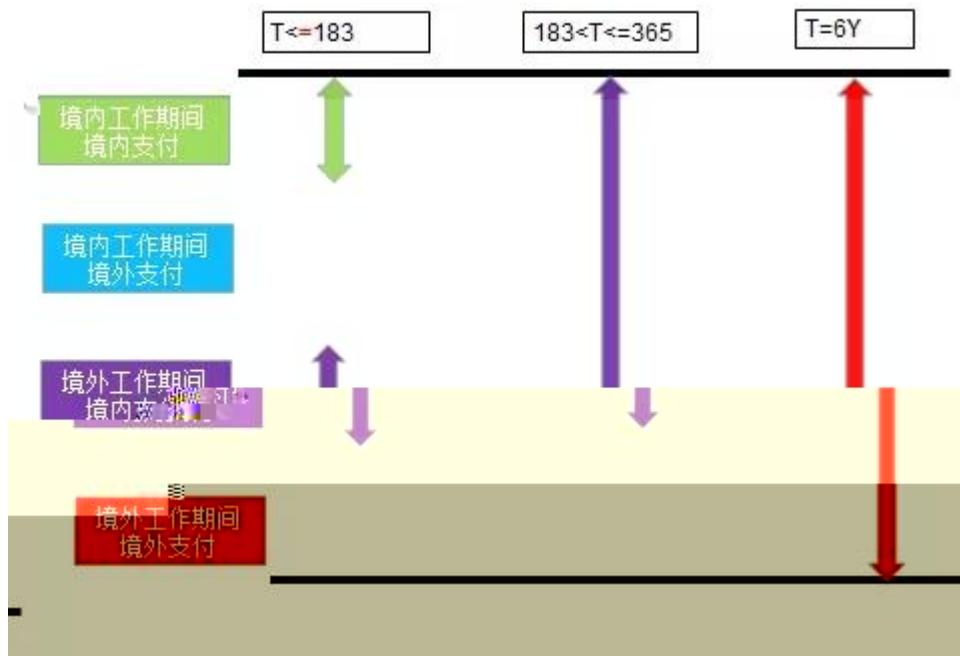
" "



1

183

" "



+

2

183

" "

4
39

5
39

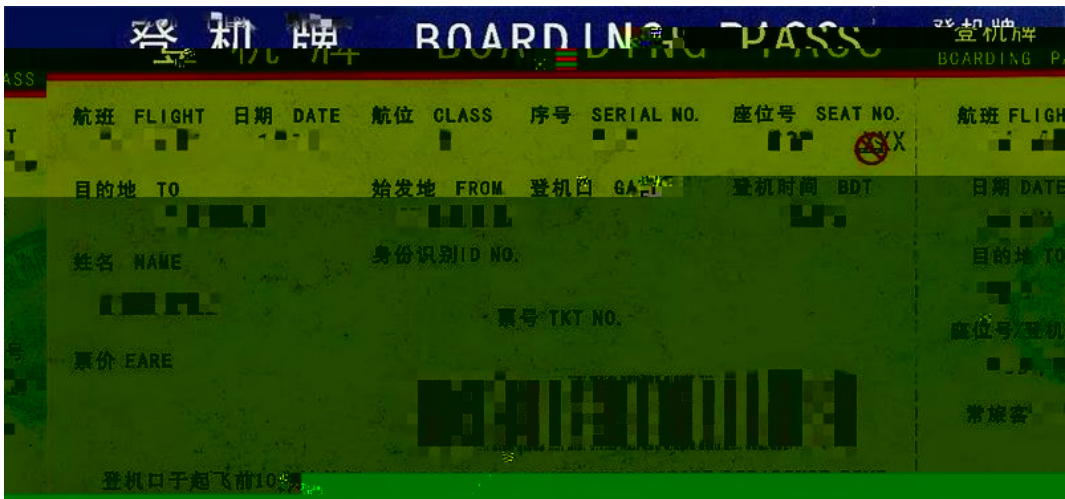
6
1
1.

2.
3.
2

2016 36 "

"
"
"
"
"
"
"

3
39



4

+

5

CNY
CN
YQ

$$+ \quad \div \quad 1+9\% \quad \times \quad 9\%$$

航空运输电子客票行程单
ITINERARY RECEIPT OF E-TICKET
FOR AIR TRANSPORTATION

印刷序号: 0000001234

国家税务总局监制
PRINTED UNDER THE SUPERVISION OF SAT

旅客姓名: 山口山
有效身份证件号码: 123456789123456789
证件种类: 不得签转、更改

承运人	航班号	座位等级	日期	时间	客票级别/客票类别	客票生效日期	有效截止日期	免费行李
CARRIER	FLIGHT	CLASS	DATE	TIME	FARE BASIS	START DATE	EXPIRE DATE	ALLOW
自北京	PKB	CZ	3101	H	01MAR	1310	YZZ75	20K
至广州	CAN	CZ	3686	H	01MAR	2250	YZZ75	20K
至上海	SHA	VOID						
至	VOID							
票价 FARE		机场建设费 AIRPORT TAX	燃油附加费 FUEL CHARGE	其他税费 OTHER TAX	合计 TOTAL			
CNY 2700.00		CNY 150.00CN	CNY 120.00YQ		CNY 2970.00			

电子客票号码: 784-1234567890
销售单位代号: 00881234

验证码: CK 1234
选择客票: 784-1234567890/91

销售单位: 00881234
销售日期: 01MAR

查询网址: WWW.123456.COM

6 OPEN

" OK"

OPEN

OPEN

OPEN

OPEN

" OPEN"

" OK"

航空运输电子客票行程单
ITINERARY RECEIPT OF E-TICKET
FOR AIR TRANSPORTATION

印刷序号: 1100219641 3

旅客姓名: 山口山
有效身份证件号码: 123456789123456789
证件种类: 不得签转、更改

承运人	航班号	座位等级	日期	时间	客票级别/客票类别	客票生效日期	有效截止日期	免费行李
CARRIER	FLIGHT	CLASS	DATE	TIME	FARE BASIS	START DATE	EXPIRE DATE	ALLOW
自北京	PKB	CZ	3101	H	01MAR	1310	YZZ75	20K
至广州	CAN	CZ	3686	H	01MAR	2250	YZZ75	20K
至上海	SHA	VOID						
至	VOID							
票价 FARE		机场建设费 AIRPORT TAX	燃油附加费 FUEL CHARGE	其他税费 OTHER TAX	合计 TOTAL			
CNY 2700.00		CNY 150.00CN	CNY 120.00YQ		CNY 2970.00			

电子客票号码: 784-1234567890
销售单位代号: 00881234

验证码: CK 1234
选择客票: 784-1234567890/91

销售单位: 00881234
销售日期: 01MAR

查询网址: WWW.123456.COM

7

6% ***

北京增值税普通发票

No. [redacted] 开票日期: 2017年03月01日

收货人名称: [redacted]
纳税人识别号: [redacted]
地址、电话: [redacted]
开户行及账号: [redacted]

货物或应税劳务、服务名称	规格型号	单位	数量	单价	金额	税率	税额
旅游服务			1	42106.35	42106.35	***	3.19
合 计					¥42106.35		¥3.19

价税合计(大写) 肆万贰仟壹佰零玖元伍角肆分 (小写) ¥42109.54

销售方名称: 国际旅行社有限责任公司
纳税人识别号: [redacted]
地址、电话: [redacted]
开户行及账号: [redacted]

收款人: [redacted] 复核: [redacted] 开票人: [redacted] 销售方(章): [redacted]

北京增值税普通发票

第二联 发票联 购货方记账凭证

7

沈阳铁路局

E N^o 0000109

退票报销凭证

退票费人民币贰元整

站经办人.....印

年 月 日

(无经办人名章无效)

沈阳铁路局

D N^o 094844

退票报销凭证

退票费人民币贰元整

站经办人.....印

年 月 日

(无经办人名章无效)

沈阳铁路局

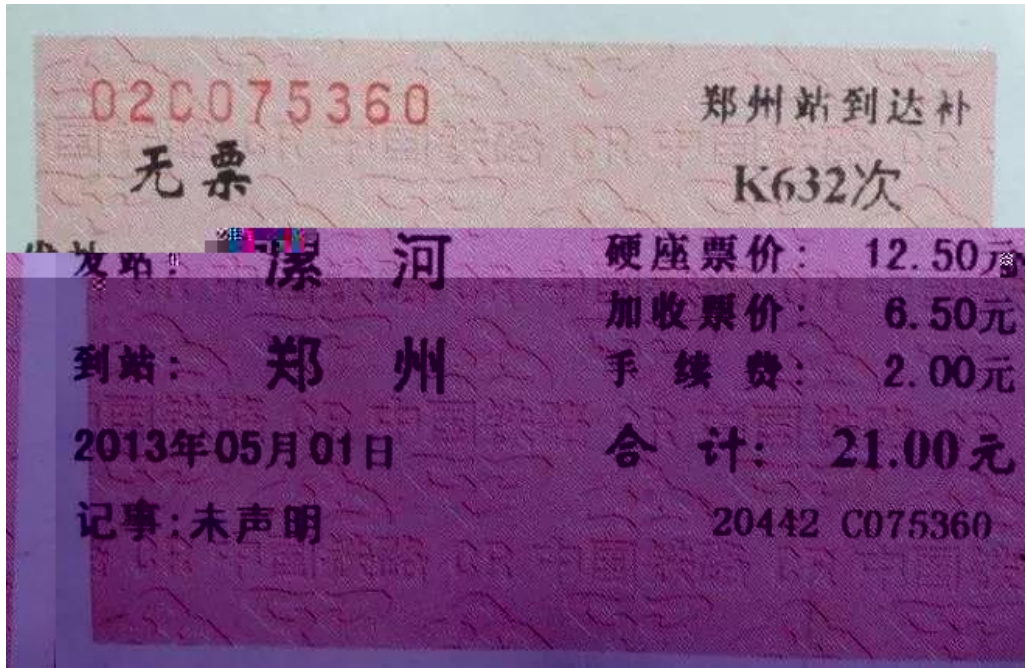
E N^o 0000108

退票报销凭证

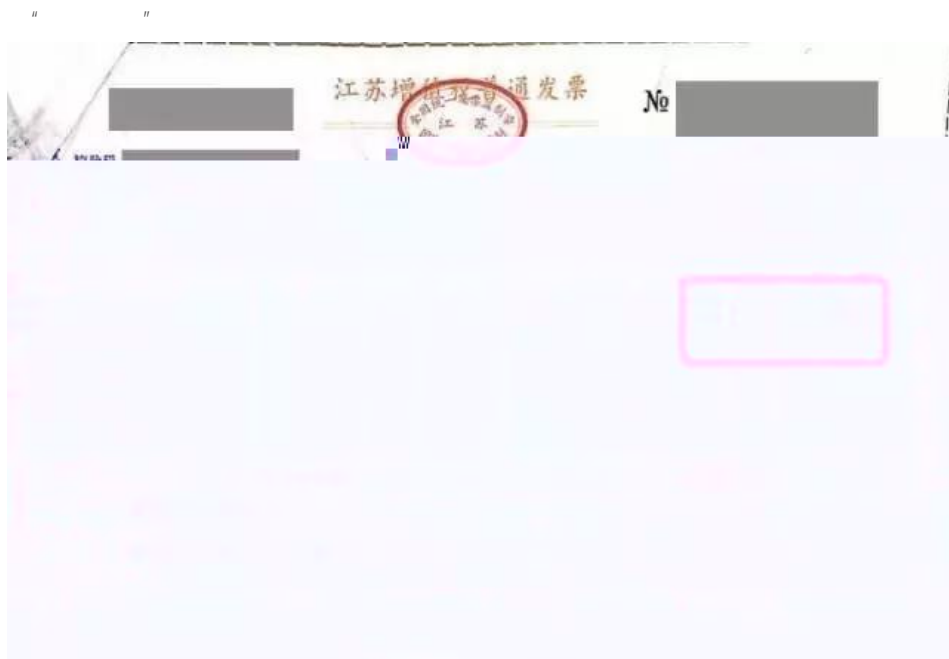
退票费人民币贰元整

站经办人.....印

年 月 日



8



9

10

8b " "

增值税纳税申报表附列资料（二）

（本期进项税额明细）

税款所属时间：年 月 日至 年 月 日

纳税人名称：（公章）

金额单位：元至角分

一、申报抵扣的进项税额

项目	栏次	份数	金额	税额
（一）认证相符的增值税专用发票	1=2+3			
本期认证相符且本期申报抵扣	2			
前期认证相符且本期申报抵扣	3			
（二）其他扣税凭证	4=5+6+7+8a+8b			
其中：海关进口增值税专用缴款书	5			
农产品收购发票或销售发票	6			
代扣代缴税收缴款凭证	7		---	
加计扣除农产品进项税额	8a		---	
其他	8b			
（三）本期用于购建不动产的扣税凭证	9			
（四）本期用于抵扣的旅客运输服务扣税凭证	10			
（五）外贸企业进项税额抵扣	11		---	
当期申报抵扣进项税额合计	12=1+4+11			

10 "

1

4

" " " " 0

1

39

2

/

010-57961169

12366

1.

12366

2019 39

"

2019 4 1

....."

2. 2019

4 1

4 1

16% 10%

12366

360

3. 2019

4 1

12366

2019 14

16% 10%

2019 4 1

4.

12366

2019 39

"

16%

16%

13%;

10%

10%

9%

2019 6 30

2019

4

1

,

,

,

;

;

"

A

2019

2

3

16%

16%

A

2019

5 4

16%

A

2019 7 4

13%

5.

12366

4 1

6. 2019

4

1

12366

4 1

16% 10%

4 1

13% 9%

691

"

()

;

()

"

50

"

"

"

"

B	2019	3	3	C		16%		C
2019	4	13		C			B	C
			3	3	C	13%		16%
						4	1	

2018 4 25

2018 55
2018 43

1.

() 2 (24) 70% 2

;

2.

() 2 70%

;

3.

1.

10 2005 39
5 2003 2

2.

"

1. ()

2. (105)

3. 2 50%

6.

1.

2.

2 500

7.

1.

2.

200

30%

3000

3.

5 60

4.

2

5.

20%

8.

2

2 24

1.

24

2.

24

2

2

9.

2

2

2

2

10.

11.

(

2018

23)

"

"

企业类型	留存备查资料
投资于未上市的 中小高新技术企业的创业投资企业	1.发展改革或证监部门出具的符合创业投资企业条件的年度证明材料； 2.中小高新技术企业投资合同（协议）、章程、实际出资等相关材料； 3.由省、自治区、直辖市和计划单列市高新技术企业认定管理机构出具的中小高新技术企业有效的高新技术企业证书复印件（注明“与原件一致”，并加盖公章）； 4.中小高新技术企业基本情况[包括企业职工人数、年销售（营业）额、资产总额、未上市等]说明。
投资于种子期、 初创期科技型企业的创业投资企业	1.发展改革或证监部门出具的符合创业投资企业条件的年度证明材料； 2.初创科技型企业接受直接投资时的投资合同（协议）、章程、实际出资的相关证明材料； 3.创业投资企业与其关联方持有初创科技型企业的股权比例的说明； 4.被投资企业符合初创科技型企业条件的有关资料。 （1）接受投资时的从业人数、研发费用和无形资产占无形资产总额的比例从人数比例的情况说明； （2）接受投资时设立时间不超过5年说明；
说明；	（3）接受投资时以及接受投资后2年内未在境内外证券交易所上市情况 （4）研发费用总额占
说明；	1.发展改革或证监部门出具的符合创业投资企业条件的年度证明材料； 2.中小高新技术企业投资合同（协议）、章程、实际出资等相关材料；
中小高新技术企业	高新技术企业有效的高新技术企业证书复印件（注明“与原件一致”）； 说明；
说明表》。	6.《有限合伙制创业投资企业法人合伙人应纳税所得额分配情 1.发展改革或证监部门出具的符合创业投资企业条件的年度证

12. 2018 5 2018 10% 20% 2019 2018 500
 100 1000 2018 50% 20%
 1000 2019 30% 100+500 /
 43
 1000+1000
 13. 2016 12 100 2018 2018
 () 50 100 70 100
 2018 50 20 2019
 × 70%

2019 4

39) (2019
 () 16%
 13%; 10% 9% 10% 9% 13%
 10% 10% 16% 16% 13%; 10%
 10% 9%
 2019 4 1 (2019 14)
 () 16% 10% ;

2019 4 1

o ¢E 3 ì0D %ñ ú W ñš "E8<F>L&Ñí@a o ¢AA°Rµ ð"G16 P¯(x h bĚ ~• Ð 4 35 o i€& 3 g p Ō,¼Ñ\$) 𐀀 𐀀31621302

1. 2019 4
2019 4 1
2. 2019 4
2019 4
3. 2019 4

?

2

?

3. 2019 5

10

"

" 12 "

"

" 12=1+4+11"

4. 2019 5

1

2

" 13%

"

" 9%

"

5. 2019 5

"

"

6.

2019 5

7.

16% 10%

1

4 13%

9%

8.

6

"

"

2019 3

6

"

"

2019 5

8b

" "

9.

10

"

"

1

4

10.

" " " " 0

6 8

4 1

1. 2019

2019 4 1

16%

13%

10%

9%

2.

4 1

9%

3.

2019 4 1

4.

2019 4 1

4 1

5.

2019 4 1

4 1

6. 2019 4 1

16% 10%

17% 16% 11% 10%

7. 2019 4 1

8.

2019 4 1

2019 4 1

2019 4 1

9.

2019 6 1

10.

"

"

11.

"

"

"

" " " " " " "

12.

2019 6 1

2019 13

2019 4 1

2019 5 1

16% 16%

16%

2019 4 15

2019 5 1

1%

2020 4 30

2019 5 1

2020 4 30

18 23

20%

24

50%

60% 300%

2020

2019

3.5%

"

"

2019



2019 17

1

2

183

2019 5 1
2016 40

2018 31

1

2

1. _____

2. _____

2019 4 1



2019 44

3 27

5 31

12366

4 30 6 3

2019 3 29

2019

2019 16

2019

2019

2019

2019

2020

12

2019

2019

2019

(

2019

2020
12 2018 2019 2018 (2019 2019
2019
2019 10 1
2015 30 2015 30
2015 30

1. _____ 2019
2. _____ 2019
3. _____
4. _____
5. _____
6. _____
7. _____
8. _____ 2019

2019 3 28



<http://www.zhcta.cn/>

