



居民企业资产(股权)划转特殊性税务处理申报表

企业名称(章):

纳税人识别号:

金额单位: 元 (列至角分)

划出方企业名称	甲公司		
划出方纳税人识别号		主管税务机关名称	
划入方企业名称	丙公司		
划入方纳税人识别号		主管税务机关名称	

A105100 企业重组及递延纳税事项调整明细表								
行次	项 目	一般性税务处理			特殊性税务处理			纳税调整金额
		账载金额	税收金额	纳税调整金额	账载金额	税收金额	纳税调整金额	
		1	2	3(2-1)	4	5	6(5-4)	7(3+6)
1	一、债务重组			-			-	-
2	其中：以非货币性资产清偿债务			-			-	-
3	债转股			-			-	-
4	二、股权收购			-			-	-
5	其中：涉及跨境重组的股权收购			-			-	-
6	三、资产收购			-			-	-
7	其中：涉及跨境重组的资产收购			-			-	-
8	四、企业合并 (9+10)	-	-	-	-	-	-	-
9	(一) 同一控制下企业合并			-			-	-
10	(二) 非同一控制下企业合并			-			-	-
11	五、企业分立			-			-	-
12	六、非货币性资产对外投资			-			-	-
13	七、技术入股			-			-	-
14	八、股权转让			-			-	-
15	九、其他			-			-	-
16	合计			-			-	-

A105100 企业重组及递延纳税事项调整明细表								
行次	项 目	一般性税务处理			特殊性税务处理			纳税调整金额
		账载金额	税收金额	纳税调整金额	账载金额	税收金额	纳税调整金额	
		1	2	3(2-1)	4	5	6(5-4)	7(3+6)
1	一、债务重组			-			-	-
2	其中：以非货币性资产清偿债务			-			-	-
3	债转股			-			-	-
4	二、股权收购			-			-	-
5	其中：涉及跨境重组的股权收购			-			-	-
6	三、资产收购			-			-	-
7	其中：涉及跨境重组的资产收购			-			-	-
8	四、企业合并 (9+10)	-	-	-	-	-	-	-
9	(一) 同一控制下企业合并			-			-	-
10	(二) 非同一控制下企业合并			-			-	-
11	五、企业分立			-			-	-
12	六、非货币性资产对外投资			-			-	-
13	七、技术入股			-			-	-
14	八、股权转让			-			-	-
15	九、其他			-			-	-
16	合计			-			-	-

A105100 企业重组及递延纳税事项调整明细表

行次	项 目	一般性税务处理			特殊性税务处理			纳税调整金额
		账载金额	税收金额	纳税调整金额	账载金额	税收金额	纳税调整金额	
9	(一) 同一控制下企业合并							
10	(二) 非同一控制下企业合并							
11	五、企业分立							
12	六、非货币性资产对外投资							
13	七、技术入股							
14	八、股权转让 资产收购		1000.00					
						00		00

A105100 企业重组及递延纳税事项调整明细表

行次	项 目	一般性税务处理			特殊性税务处理			纳税调整金额
		账载金额	税收金额	纳税调整金额	账载金额	税收金额	纳税调整金额	
		1	2	3(2-1)	4	5	6(5-4)	7(3+6)
1	一、债务重组							
2	其中：以非货币性资产清偿债务							
	二、资产收购							
	其中：涉及跨境重组的资产收购							
3	三、企业合并 (9+10)							
	(一) 同一控制下企业合并							
	(二) 非同一控制下企业合并							
4	四、企业分立							
5	五、非货币性资产对外投资							
6	六、技术入股							
7	七、股权转让 资产收购							
8	八、其他							
9	合计							









