



2025 税季清单 Taxpayer Document Request List

1. ID 有效驾照或州颁发的身份证正反面 (if any 如有)
2. Passport 护照 (New client Only)
3. Current home address 现住址
4. 如 2025 年没有在同一个州住满 12 个月，需提供详细几月几号搬 到新的居住州)
5. 一张作废支票 Void check (用于退款或付税 for direct deposit refunds or payment)

Income Documents 收入证明文件

1. 工资 (W-2) - 如 W2 有含加班工资，请告之加班收入是多少，部分加班免税
2. 利息 (1099-Int)
3. 股息分红 (1099-Div)
4. 股票买卖 (1099-B)
5. 加密货币所有交易 CSV
6. IRA 退休计划或 401K (1099-R)
7. 1099 K (平台交易)
8. 1099-NEC (自雇经营/散工 self-employment)
9. Form 1042S
10. K1 合伙人生意收入
11. 房屋出租收入 Rental Income (第一年需带过户清单。也请带相关开支证明，银行贷款利息 form 1098，地税单，煤气，电费单，水费单，管理费，维修费等开支收据)
12. 接收海外个人礼物赠与超 10 万美金要报礼物赠予税表

税务相关开销

1. 自雇 Self-employed, 自雇相关的开支 请提供明细及收据
2. 有自住房的， 提供 Form 1098 及地税
3. 有学费的， 提供 Form 1098-T
4. 慈善捐赠收据。
5. 如个人自己付钱购买欧巴马健保， 请向保险公司要 1095A 表格给会计师
6. 2025 年购买在美国组装的新车， 请提供车合同， Title 和 2025 利息

健康医疗保险

美国现有 5 个州和 Washington DC 要求居民必须要有健康医疗保险。如没有医疗保险可能会有罚款 Massachusetts; New Jersey; Vermont; California; Rhode Island & Washington D.C.

因此以上几个州的报税居民需提供健康医疗保险 1095 表或学校提供的保险证明避免罚款



(212)334-4888/4889
(718)439-8688/9688

2024 Earned Income Tax Credit (EITC) 低收入退税金额及收入标准

Filing Status		无小孩	一个小孩	两个小孩	三个小孩
单身和一家之主	补助最高收入点	\$7,840	\$11,750	\$16,510	\$16,510
	最高补助金额	\$649	\$4,328	\$7,152	\$8,046
	补助开始减低	\$9,800	\$21,560	\$21,560	\$21,560
	0 补助收入点	19,104	50,434	57,310	61,555
夫妻合报	补助最高收入点	\$7,840	\$11,750	\$16,510	\$16,510
	最高补助金额	\$649	\$4,328	\$7,152	\$8,046
	补助开始减低	\$16,370	\$28,120	\$28,120	\$28,120
	0 补助收入点	26,214	57,554	64,430	68,675

Source 来源: Internal Revenue Service

Capital Gains and Qualified Dividend Tax Rates 资本利得和分红税率

股票买卖日期少于一年的算短期，短期的税率是跟报税人个人所得税税率是一样的。

股票买卖日期超过一年的算长期，以下是长期税率表。

Long Term Capital Gains and Qualified Tax Dividends Tax Rates 长期资本及分红所得税率表

Single Taxable Income 单身	
\$ 0 to \$48,350	maximum rate = 0%
\$48,351 to \$533,400	maximum rate = 15%
\$533,400 and over	maximum rate = 20%
MFJ or QW Taxable Income 夫妻联合报税	
\$ 0 to \$96,700	maximum rate = 0%
\$96,701 to \$600,050	maximum rate = 15%
\$600,050 and over	maximum rate = 20%
HOH Taxable Income 一家之主	
\$ 0 to \$64,750	maximum rate = 0%
\$64,750 to \$566,700	maximum rate = 15%
\$566,700 and over	maximum rate = 20%

*非居民报税者请参考 Single Taxable Income 这栏。

Source 来源: Internal Revenue Service

以上信息只供参考