

# 金财管家 企业版 2.1 操作手册

方欣科技有限公司

二〇一八年六月

# 目 录

<b>第一章 基础设置</b>	<b>7</b>
1.1. 运行环境要求	7
1.2. 安装	7
1.3. 注册	8
1.4. 登录	10
1.5. 基础设置—读取资料	11
1.6. 基础设置—基本信息	12
<b>第二章 报税中心</b>	<b>13</b>
2.1. 按期应申报清册	13
2.1.1. 功能说明	13
2.1.2. 操作说明	14
2.2. 其他应申报清册	14
2.2.1. 功能说明	14
2.2.2. 操作说明	14
2.3. 税款缴纳	15
2.3.1. 功能说明	15
2.3.2. 操作说明	15
2.4. 申报作废	16
2.4.1. 功能说明	16
2.4.2. 操作说明	16
2.5. 申报信息查询	17
2.5.1. 功能说明	17
2.5.2. 操作说明	17
2.6. 财报信息查询	18
2.6.1. 功能说明	18
2.6.2. 操作说明	18

<b>第三章增值税申报（一般纳税人） .....</b>	<b>19</b>
3.1.基础设置.....	20
3.1.1. 发票信息设置.....	21
3.1.2. 表单填报设置.....	22
3.1.3. 增值税申报表选择注意事项.....	23
3.1.4. 商品税目维护.....	错误！未定义书签。
3.1.5. 常用客户维护.....	错误！未定义书签。
3.1.6. 海关口岸维护.....	错误！未定义书签。
3.1.7. 三证合一前数据维护.....	24
3.2.进项发票采集.....	24
3.2.1. 增值税专用发票采集.....	25
3.2.2. 其它进项发票采集.....	29
3.2.4. 进项发票查询.....	30
3.3.销项发票采集.....	31
3.3.1. 增值税专用发票采集.....	32
3.3.2. 其它销项发票.....	37
3.4.申报表填写.....	37
3.4.1. 申报表填写.....	37
3.4.2. 校验、保存申报表.....	38
3.4.3. 申报.....	39
<b>第四章企业所得税汇算清缴.....</b>	<b>40</b>
4.1.企业基础信息.....	41
4.1.1. 企业基础信息.....	41
4.1.2. 智能选表.....	43
4.2.财务数据读取.....	44
4.2.1. 导入科目余额表文件.....	45
4.3. 报表填写.....	49

4.3.1. 报表填写.....	49
4.3.2. 填表说明.....	51
4.3.3. 表间勾稽关系检查.....	52
4.4. 税务风险扫描.....	54
4.4.1. 税务风险扫描.....	54
4.4.2. 风险数据项更正.....	56
4.5. 节税空间提醒.....	57
4.5.1. 节税空间提醒.....	57
4.5.2. 节税空间数据项更正.....	58
4.6. 视频课程.....	错误！未定义书签。
4.6.1. 功能说明.....	错误！未定义书签。
4.6.2. 操作说明.....	错误！未定义书签。
4.7. 报表报送.....	58
4.7.1. 在线申报.....	58
<b>第五章其他税种申报.....</b>	<b>60</b>
5.1. 增值税申报（小规模纳税人）.....	60
5.1.1. 功能说明.....	60
5.1.2. 操作说明.....	61
5.2. 增值税预缴申报.....	63
5.2.1. 功能说明.....	63
5.2.2. 操作说明.....	63
5.3. 企业所得税预缴申报.....	64
5.3.1. 填写申报表.....	64
5.3.2. 校验、保存申报表.....	64
5.3.3. 申报.....	65
5.4. 消费税申报.....	67
5.4.1. 功能说明.....	67



5.4.2. 操作说明.....	67
5.5. 附征税申报.....	68
5.5.1. 功能说明.....	68
5.5.2. 操作说明.....	68
5.6. 关联业务往来.....	69
5.6.1. 功能说明.....	69
5.6.2. 操作说明.....	69
<b>第六章 财务报表报送.....</b>	<b>72</b>
6.1. 基础设置.....	73
6.1.1. 功能说明.....	73
6.1.2. 操作说明.....	73
6.2. 月（季）报填写.....	75
6.2.1. 功能说明.....	75
6.2.2. 操作说明.....	75
6.3. 年报填写.....	76
6.3.1. 财务账套设置.....	76
6.3.2. 报表科目匹配.....	76
6.3.3. 财务数据读取.....	77
6.3.4. 财务报表填写.....	78
<b>第七章 发票中心.....</b>	<b>78</b>
7.1. 发票认证.....	78
7.1.1. 增值税发票选择确认平台认证.....	78
7.1.2. 发票认证程序.....	79
7.2. 发票查验.....	86
7.2.1. 功能说明.....	86
7.2.2. 操作说明.....	87
<b>第八章 百宝箱.....</b>	<b>87</b>

8.1.更正申报.....	88
8.1.1. 功能说明.....	88
8.1.2. 操作说明.....	88
8.2.销项发票远程提取.....	错误！未定义书签。
8.2.1. 功能说明.....	错误！未定义书签。
8.2.2. 操作说明.....	错误！未定义书签。
8.3.个人所得税代扣代缴申报.....	90
8.3.1. 功能说明.....	90
8.3.2. 操作说明.....	91
<b>第九章其他.....</b>	<b>96</b>
9.1. 首页.....	96
9.2. 财务核算.....	96
9.3. 金财学院.....	97
9.4. 系统设置.....	97
9.4.1. 切换企业.....	97
9.4.2. 解绑纳税人.....	98
9.4.3. 修改绑定手机.....	98
9.4.4. 显示服务指引.....	99
9.4.5. 系统设置.....	100
9.4.6. 一键检测.....	100
9.4.7. 其他功能.....	102

# 第一章 基础设置

## 1.1. 运行环境要求

1. 操作系统要求：WindowsXP 及以上版本。
2. 电脑配置要求：内存 512M 以上；系统盘、程序安装盘需要至少 150M 空间；显示器分辨率建议在 1024×768 以上。
3. 插件：AdobeReader11
4. 浏览器：IE7 以上版本
5. 网络配置：稳定的网络且需要有管理员权限。

## 1.2. 安装

1. 用户下载安装程序，双击程序，启动安装程序，点击下一步，进入安装，如下图所示：



2. 选择安装路径，点击安装，自动运行安装程序，如图所示



3. 安装过程中如果有问题，可以点击【咨询客服】进行咨询：



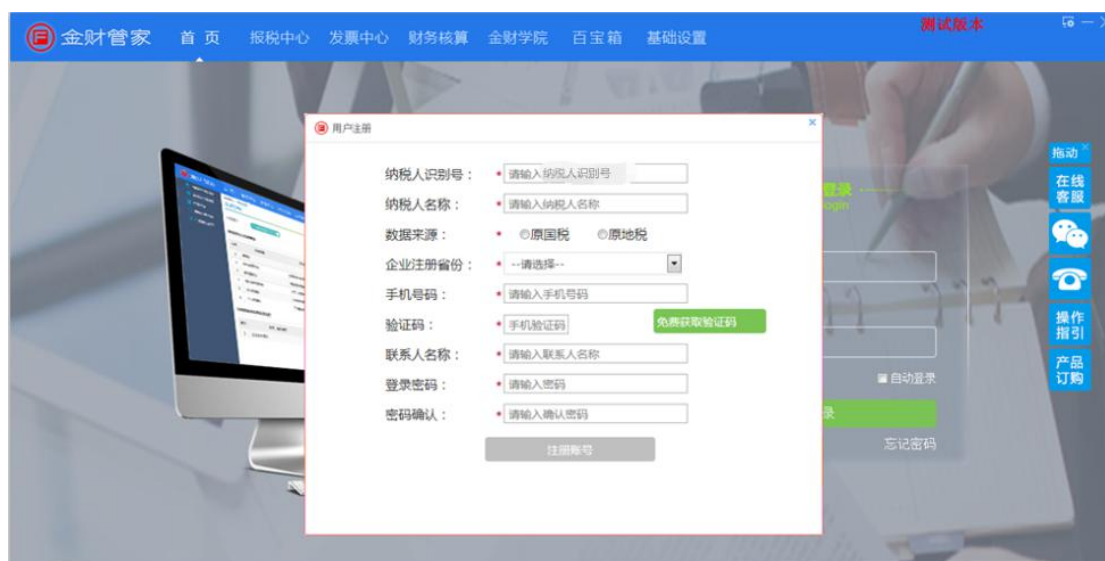
4. 安装完成之后，运行软件，可以点击【下一步】，先查看新手指引：



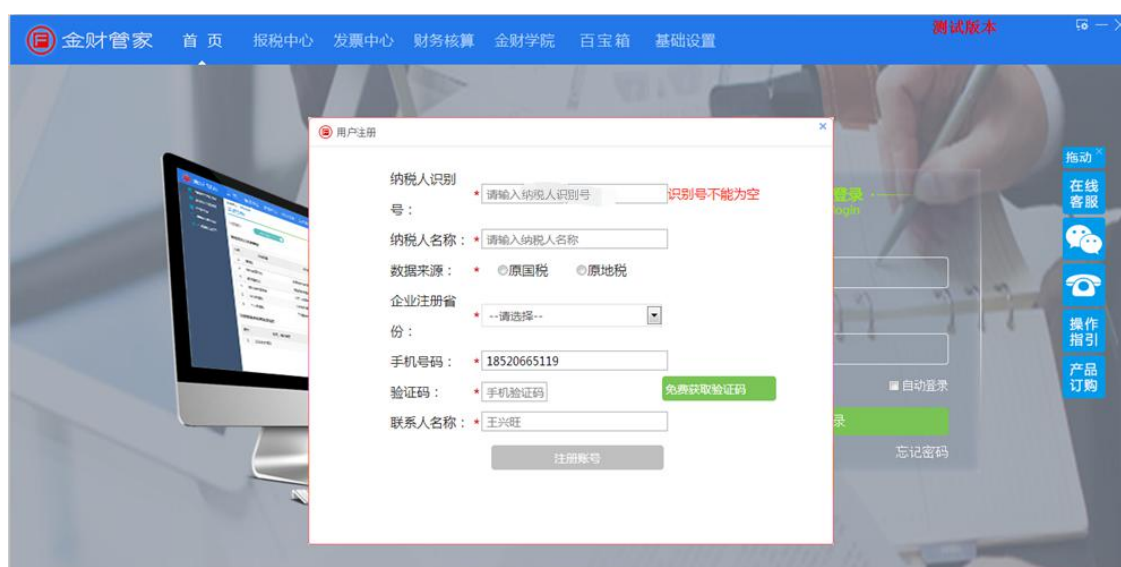
## 1.3. 注册

首次使用的用户，需要先进行注册。注册需要手机进行验证，一个手机号可以用于注册多个企业。

1. 点击【用户注册】按钮，在弹出的用户注册页面输入注册账户信息，如下图所示：



2. 填写注册信息，包含纳税人识别号、纳税人名称、企业注册省份、联系人信息、以及手机号码，并输入验证码，设置登录密码等。



3. 注册成功后，可以扫描金财互联微信公众号，以获取更优质的服务；如果用户有多个企业需要绑定，可用同一个手机号再次注册其他企业。



## 1.4. 登录

1. 注册完成后，在登录界面输入用户名和密码，点击进行登录。



2. 输入用户名（即注册的手机号）和密码（注册时设置的密码），点击登录后，进入到金财管家首页，如下图所示：



3. 一个手机号注册多个企业信息，输入账号密码，登录时系统会提示选择登录的企业信息，勾选对应企业，点击确认即可。

## 1.5. 基础设置—读取资料

首次使用，需要通过网报密码先读取企业资料，然后才可以使用后续功能。  
首次登录后，产品自动进入基础设置界面，具体操作如下：

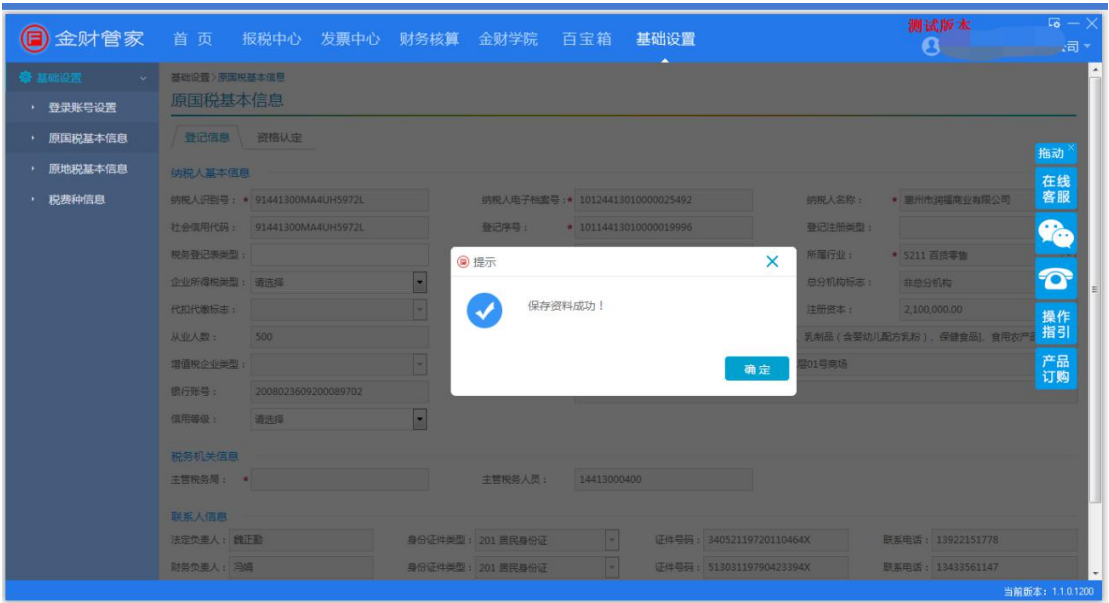


1. 输入原国税或者原地税的实名制登录账号、密码，点击【读取】，读取企业的基础明细信息。

2. 读取完成后，核对用户的原国地税基本信息，确认无误后点击【保存】；

### 1.6. 基础设置—基本信息

可以在【原国税基本信息】或【原地税基本信息】中，查看企业相关的税务登记信息。



查看企业的资格认定信息。



可以在【税费种信息】中，查看企业已认定的相关税费种信息。





## 第二章 报税中心

### 2.1. 按期应申报清册

#### 2.1.1. 功能说明

选择“申报月份”，系统会显示当前月份中用户应申报的税（费）种信息，以及应报送的财务报表，以列表的方式展现，用户也可以切换月份查看。

如果相应税（费）种已经申报，“操作”列会显示已申报，如果相应税（费）种还未申报，点击【填写申报表】进行申报。

目前，金财管家按期应申报清册已经开放的税（费）种有增值税（一般纳税人）、增值税（小规模纳税人）、企业所得税（月季度预缴）、企业所得税（年度汇算清缴）、消费税、附征税（城市维护建设税、教育费附加、地方教育费附加）等，也可报送财务报表的月季报与年报。

具体税种申报操作请见后文。



## 2.1.2. 操作说明

点击相关税种的填写申报表, 直接进入相关税种的申报操作。具体税种操作, 请见相关章节。

点击填写财务报表, 直接进入财务报表报送界面。具体操作, 请见“财务报表报送”章节。

如果用户有税费种认定、纳税人资格、备案信息等发生变动, 页面展现清册与实际业务不符的, 可在按期应申报页面点击“重置申报清册”, 对该户清册进行重新生成。

## 2.2. 其他应申报清册

### 2.2.1. 功能说明

其他应申报指按期申报税种之外的税种申报, 如按次申报等; 用户其他税种申报, 可以在其他应申报清册进行申报。

### 2.2.2. 操作说明

目前, 金财管家其他应申报清册已经开放的税种有增值税预缴、通用申报等。选择用户需要申报的税种, 点击【填写申报表】, 开始申报, 申报操作见后面各税种申报说明。



## 2.3. 税款缴纳

### 2.3.1. 功能说明

在相关税种申报完成后，用户可以在线完成税款的缴纳工作。

### 2.3.2. 操作说明

1. 用户在完成申报，确认信息无误后，可直接进行缴款操作。点击【报税中心】下的【税款缴纳】菜单，系统显示税款缴纳信息页面。



1. 可自行勾选想要缴款的税种。点击【立即缴款】按钮进入缴款页面，系统两种缴款方式：三方协议缴款和银联缴款。纳税人签订了税库银三方协议，则

适用三方协议缴款，如没有也适用银联缴款（详见下面的操作）。

2. 点击缴款按钮完成缴款，如下图。

**三方协议**

税(品)目	税款所属起~止	应补退税额	实缴金额	滞纳金
商业(13%)	2018-04-01至2018-04-30	26.30	26.30	0.00

实缴金额 26.30 元, 滞纳金 0.00 元, 合计 26.30 元。

选择	序号	银行网点	银行账户
<input checked="" type="radio"/>	1	建行惠州演达路支行	44001718237053003398

**三方协议扣款**

如果未签订税库银三方协议，系统提供对接银联缴税功能。点击【银联缴款】，再次确认应缴金额无误后，点击【在线支付】。

系统跳转到银联支付界面，之后按照银联提示逐步操作即可完成税款清缴业务。

## 2.4. 申报作废

### 2.4.1. 功能说明

申报完成后，未缴纳税款前，如果发现申报有误，用户可以作废本次申报。

### 2.4.2. 操作说明

根据税款所属期，查询已经提交的申报资料，选择需要作废的申报表，点击【作废】。



填写作废原因后，点击【作废提交】，作废成功。



## 2.5. 申报信息查询

### 2.5.1. 功能说明

根据设定的查询条件，查询用户的申报信息。可以查看申报信息 PDF 并进行打印。

### 2.5.2. 操作说明

在申报信息查询界面，设置申报年月或者税款所属期，点击【查询】，可以

查询到相关期间的申报信息。

其中，申报年月，可以直接选择年月份。税款所属期起止，可以跨月选择时间，但日期要选择到月初或月末，**不能选择月中的日期**。

对已申报成功数据，可点击【查看 PDF】进行查看，在打开的 PDF 文件中可进行打印等操作。



## 2.6. 财报信息查询

### 2.6.1. 功能说明

根据设定的查询条件，查询用户的财务报表报送信息，可以查看财报信息 PDF, 可进行打印。

### 2.6.2. 操作说明

在财报信息查询界面设置申报年月或者税款所属期，点击【查询】，可以查询到相关的财报信息。

其中，申报年月，可以直接选择年月份。税款所属期起止，可以跨月选择时间，但日期要选择到月初或月末，**不能选择月中的日期**。

对于查询到的财报数据，可【查看 PDF】，在打开的 PDF 文件中可进行打印

等操作。



### 第三章增值税申报（一般纳税人）

在金财管家系统“报税中心”—“按期应申报清册”界面，选择申报月份后，在“税费申报”栏的申报清册中，会有“增值税”栏，点击对应的【填写申报表】按钮，系统返回增值税申报（一般纳税人）界面。





增值税（一般纳税人）首页展示增值税申报流程操作指引，以及本期数据准备情况的统计结果。在“本期数据准备情况统计”的右侧有“全部读取”按钮。



点击【全部读取】按钮后，系统会手动读取全部数据。只有当**基础设置-发票信息设置**中，**发票数据获取方式**选择为“**电子底账系统**”时，该按钮才可见并能操作。

### 3.1. 基础设置

在增值税（一般纳税人）首页，有“基础设置”项，鼠标指向后弹出基础设置子菜单，不同的发票读取方式涉及的基础设置菜单项也不同，以下是电子底账系统读取发票的基础设置菜单项：





当选择本地防伪开票系统时，对应的基础设置菜单项如下图：



鼠标移动到增值税（一般纳税人）首页的增值税申报流程图的“基础设置”，也可弹出基础设置子菜单。

### 3.1.1. 发票信息设置

增值税（一般纳税人）首页，“基础设置”——“发票信息设置”切换到发票信息设置界面，如下图：



- 1.是否二手车销售企业：主要设置二手车销售企业类型是拍卖行还是二手车市场，以便判定录入二手车发票的税率。
- 2.国有粮食购销企业：如果企业属于国有粮食购销企业，请勾选，只有

国有粮食购销企业才可以开具增值税专用发票并用于免税项目的申报。

3.出口企业类型：默认是非出口企业，若是出口企业则需修改选项（包括外贸出口企业和生产出口企业），选择后会影响到附表一免抵退项目的申报数据生成。

4.出口退税企业（只认证不抵扣）：如果是辅导期纳税人未收到交叉稽核比对结果的增值税抵扣凭证留待下期抵扣的，或出口退税企业用出口退税的模式享受优惠，需要勾选【出口退税企业（只认证不抵扣）】，勾选后当期进项发票为只认证不抵扣。

7.设置完成之后，点击【保存】。

### 3.1.2. 表单填报设置

增值税（一般纳税人）首页，“基础设置”—“表单填报设置”切换到表单选表设置界面，选择用户需要填写的增值税申报表。如下图：

增值税(一般纳税人)

增值税-一般纳税人

基础设置

进项发票采集

销项发票采集

申报表填写

增值税一般纳税申报表选择

保存

重置

表单分类	表单名称	选择	填报说明
主表	增值税的税申报表(适用于增值税一般纳税人)	<input checked="" type="checkbox"/>	必报
附表	增值税的税申报表附表资料(表一)(本期销售情况明细)	<input checked="" type="checkbox"/>	必报
附表	增值税的税申报表附表资料(表二)(本期进项税额明细)	<input checked="" type="checkbox"/>	必报
扣除	增值税的税申报表附表资料(表三)(服务、不动产和无形资产扣除项目明细)	<input type="checkbox"/>	属实填报
抵减	增值税的税申报表附表资料(表四)(税额抵减情况表)	<input type="checkbox"/>	属实填报
抵扣	增值税的税申报表附表资料(表五)(不动产分期抵扣计算表)	<input type="checkbox"/>	属实填报
抵扣	固定资产(不含不动产)进项税额抵扣清单	<input checked="" type="checkbox"/>	必报
抵扣	本期抵扣进项税额结构明细表	<input checked="" type="checkbox"/>	必报
优惠	增值税减免税申报明细表	<input type="checkbox"/>	属实填报
成品油	成品油购销存情况明细表	<input checked="" type="checkbox"/>	属实填报
	成品油购销存数量明细表	<input checked="" type="checkbox"/>	属实填报
	加油站xx月份加油站信息明细表	<input checked="" type="checkbox"/>	属实填报
	加油站月销售油品汇总表	<input checked="" type="checkbox"/>	属实填报
运输	增值税进项发票抵扣清单	<input checked="" type="checkbox"/>	属实填报
海关	海关完税凭证抵扣数据采集申请表	<input checked="" type="checkbox"/>	属实填报
代扣代缴	代扣代缴税收通用缴款书抵扣清单	<input checked="" type="checkbox"/>	属实填报
抵扣	完税凭证抵扣(减)清单	<input checked="" type="checkbox"/>	属实填报
扣除	服务、不动产和无形资产扣除项目清单	<input checked="" type="checkbox"/>	属实填报

表单报送条件

营业税改征增值税服务、不动产和无形资产产生扣除项目的纳税人。有扣除项目的营业税改征增值税的纳税人填写;其他的纳税人可不填。

系统会自动带出必填报表，用户需要填报其他报表时，可以直接勾选需要填报的报表。如用户不清楚需要申报哪些申报表，可以点击列表中的对应申报表，查看右侧的表单报送条件。

点击【重置】按钮，重置本次打开选表页面的选表操作：如果保存选表结果并离开页面，则本次选表保存生效；如果保存后有误，点击【重置】，则会恢复到本次打开选表页面时的结果。

特别说明：表单填报设置是当发票数据获取方式选择电子底账系统时对应的菜单项名称，当选择本地防伪开票系统获取发票数据时，对应的菜单项名称为“表单选表设置”。

### 3.1.3. 增值税申报表选择注意事项

增值税一般纳税人纳税申报资料包括：

序号	资料名称	说明
1	增值税纳税申报表(一般纳税人适用)	
2	《增值税纳税申报表附列资料(一)》 (本期销售情况明细)。	
3	《增值税纳税申报表附列资料(二)》 (本期进项税额明细)。	
4	《增值税纳税申报表附列资料(三)》 (服务、不动产和无形资产扣除项目 明细)。	有扣除项目的营业税改增值税纳税人填 写，其他纳税人不填。
5	《增值税纳税申报表附列资料(四)》 (税额抵减情况表)。	发生相关业务的纳税人填写，其他纳税人 不填
6	《增值税纳税申报表附列资料(五)》 (不动产分期抵扣计算表)	分期抵扣不动产进项税额的纳税人填写
7	固定资产(不含不动产)进项税额抵 扣情况表。	
8	本期抵扣进项税额结构明细表。	
9	增值税减免税申报明细表。	享受增值税减免税优惠政策的一般纳税人 填写。
10	《完税凭证抵扣(减)清单》。	凭完税凭证抵扣进项税额或抵减应纳税额 的一般纳税人填写，其他纳税人不填。
11	《服务、不动产和无形资产扣除项目 清单》	有扣除项目的营业税改增值税纳税人填 写，其他纳税人不填。
12	《营改增税负分析测算明细表》	从事建筑、房地产、金融或生活服务等经 营业务所有的一般纳税人填报。

1. 其中蓝色标志为所有增值税纳税人必填表格，其余表单根据企业实际情况选择性填写。

2. 有扣除项目的营改增纳税人在填写附表三的同时需要报送《服务、不动产和无形资产扣除项目清单》。

3. 房地产等企业有发生预缴增值税业务的纳税人在填写附表四的同时需要报送《完税凭证抵扣(减)清单》。

4. 增值税一般纳税人自2016年5月1日后取得并在会计制度上按固定

资产核算的不动产，以及 2016 年 5 月 1 日后发生的不动产在建工程，其进项税额应按照营改增新规定分 2 年从销项税额中抵扣，第一年抵扣比例为 60%，第二年抵扣比例为 40%，需填报《增值税纳税申报表附列资料（五）》（不动产分期抵扣计算表）。

5. 自 2016 年 6 月申报期起，从事建筑、房地产、金融或生活服务等经营业务（以下简称“四大行业”）所有的一般纳税人（包括营改增主行业为四大行业的一般纳税人，以及营改增主行业为“3+7”行业兼营四大行业业务的一般纳税人）在办理增值税纳税申报时，需要同时填报《营改增税负分析测算明细表》。

### 3.1.7. 三证合一前数据维护

增值税（一般纳税人）首页，“基础设置” — “三证合一前数据维护”，系统返回输入旧税号界面，设置好旧税号，点击【保存】即可，如下图：

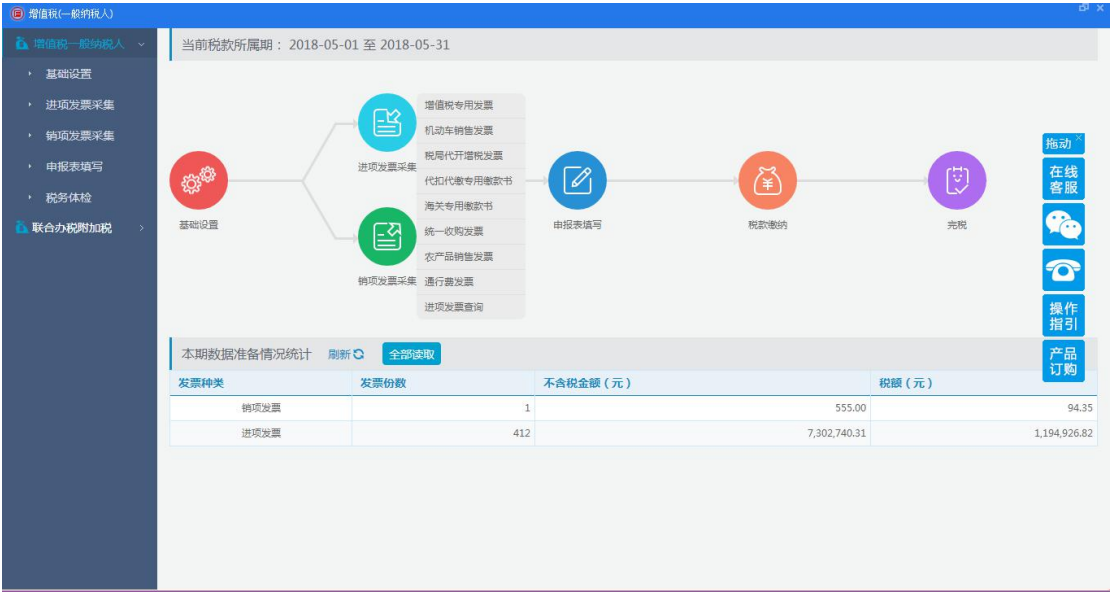


## 3.2. 进项发票采集

在增值税（一般纳税人）首页，有“进项发票采集”项，鼠标指向后弹出进项发票采集子菜单：



鼠标移动到增值税（一般纳税人）首页的报税流程图“进项发票采集”，也会弹出进项发票采集子菜单。



### 3.2.1. 增值税专用发票采集

#### 3.2.1.1. 功能说明

进项发票采集的增值税专用发票采集功能用于通过一键读取、导入、录入等操作采集和完善发票数据，提供给系统自动计算并填入增值税申报表附表二（本期进项明细）中对应的单元格，方便纳税人的报税工作。

其它种类发票的操作与之类似。

### 3.2.1.2. 操作说明

增值税（一般纳税人）首页，“进项发票采集”——“增值税专用发票采集”切换到发票采集界面，对于不同的发票数据获取方式，采集功能会有所不同，下图是电子底账系统的获取方式：



1. 在主界面中点击【一键读取】，系统会自动从电子底账库读取认证月份为当前申报属期的进项发票认证数据。

下图是从本地防伪开票系统获取发票数据的操作界面：



2. 可以在主界面中点击“批量导入”进项发票认证数据。先按提示下载进



项发票认证数据，然后导入下载的认证数据文件，下载路径如图：

增值税专用发票（进项）批量导入

进项发票导入路径：

增值税发票：登录国税网站->【发票认证】->【增值税专票认证】，下载认证结果

增值税发票：登录增值税发票选择确认平台->【抵扣统计】，抵扣明细文件下载

海关缴款书：登录国税网站->【海关稽核】->下载【稽核结果通知书】

代扣代缴专用缴款书、统一收购发票、农产品销售发票：下载窗体提供的模板

请选择文件：

浏览...

导入

3. 【新增】按钮用于手工录入的方式新增认证发票数据，增加增值税专票的录入界面如下图：

增值税专用发票（进项）新增

防伪税控增值税专用发票

发票代码：

\*

 发票号码：


\*

 开票日期： 认证日期：

购买方	名称： <div></div>	密码区	
	纳税人识别号： <div></div>		
合计	金额	<div>*</div> 税率	<div>▼</div> <div>*</div> 税额 <div>*</div>
销售方	名称： <div></div>	备注	
	纳税人识别号： <div>*</div>		
即征即退类型	<div>●</div> 一般	<div>○</div> 即征即退	<div>○</div> 按比例区分
认证月份	抵扣月份	2016年05月	<div>▼</div> 认证状态 <div><div>☑</div> 已认证</div> 比对状态 <div><div>☑</div> 已通过</div>

保存

- (1) 带\*的为必填项。
- (2) 认证月份是根据认证日期自动计算，无需录入。
- (3) 认证状态必须为已认证的才能参与抵扣计算。
- (4) 比对状态，默认为比对已通过。

(5) 销售方的识别号跟名称，可以点  从常用客户直接带出，也可以在界面上录入。

当录入完成后点“保存”，会在界面中多出一条已经录入的数据。

点击【查询】会显示查询条件，用于设置查询条件，再次点击会隐藏查询条件。

4. 选择一条录入的发票数据点【修改】后，弹出修改界面可对选择的发票进行修改。

增值税专用发票（进项）新增

防伪税控增值税专用发票

发票代码：

\*

 发票号码：

\*

 开票日期： 认证日期：

购买方	名称：		密码区	
	纳税人识别号：			
合计	金额		税率	<div></div> <div>*</div> 税额 <div>*</div>
销售方	名称：		备注	
	纳税人识别号：			
即征即退类型		<div><div><div><div><div></div><div>一般</div></div></div><div><div><div></div><div>即征即退</div></div></div><div><div><div></div><div>按比例区分</div></div></div></div></div>		
认证月份		抵扣月份	2016年10月	认证状态 <div><div><div><div></div><div>已认证</div></div></div> 比对状态 <div><div><div><div></div><div>已通过</div></div></div></div></div>

保存

一键读取或者批量导入的发票，发票界面上的内容是不允许修改的。只能设置发票的抵扣月份、即征即退标识。对于手工录入的发票每项都可修改。

5. 在主界面中选择多条录入的发票数据点“批量修改”，可批量修改发票的即征即退类型和抵扣月份，如下图：





即征即退类型，勾选正确的即征即退类型，方便纳税人申报主表的时候计算；  
抵扣选项：如果设为暂不抵扣，则此属性的发票不参与抵扣计算；

6. 在主界面中选择一条或多条录入的发票数据点【删除】，可删除选择的已录入的发票信息。

### 3.2.2. 其它进项发票采集

其他发票的操作基本同防伪税控进项专用发票，本节着重介绍其他发票有特殊，或是需要特别注意的地方。

1. 货物运输业增值税专用发票：本功能录入的必定为已认证进项发票，而且是汇总录入，税率固定为 11%。

2. 机动车进项发票：机动车进项发票可以作为固定资产进行抵扣，需要申报明细数据。

3. 税局代开货物运输业增值税专用发票：本功能录入的必定为已认证进项发票，而且是汇总录入，税率固定为 7%、3%。

4. 海关专用缴款书：所有需要抵扣的海关专用缴款书都需要先进行稽核比对，不管是辅导期企业还是非辅导期企业。

海关专用缴款书录入界面的几个按钮说明：

批量导入：导入网报系统中的稽核结果清单。

一键读取：直接从网报系统读取海关缴款书的稽核结果。

5. 统一收购发票：针对收购农产品，废旧物资的企业，有些可以抵扣的，有些是不可以抵扣的，但是都需要申报明细数据。

## 3.2.4. 进项发票查询

### 3.2.4.1. 功能说明

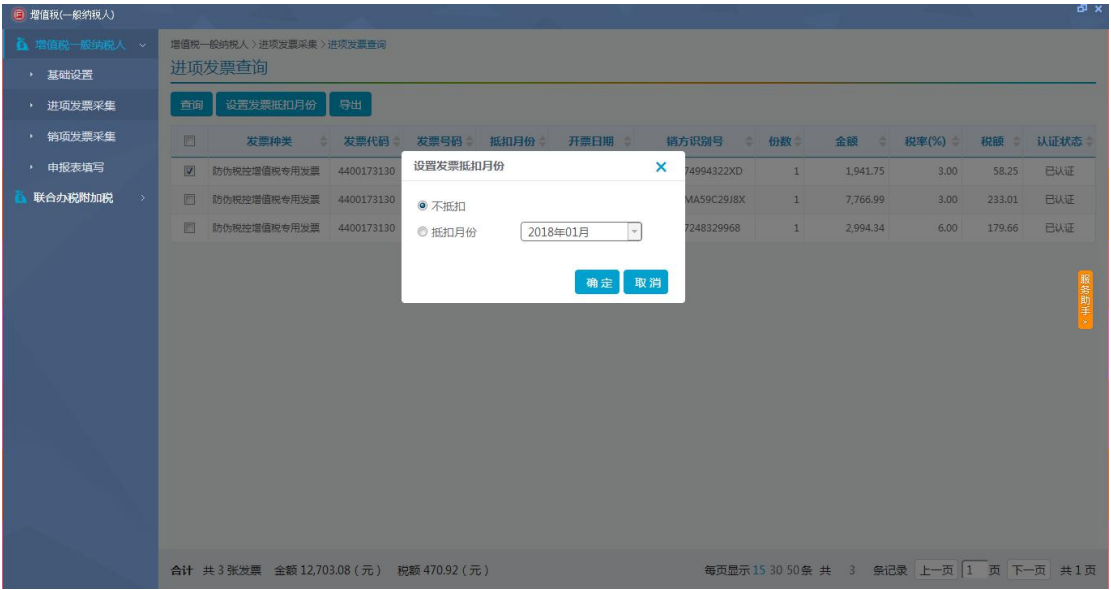
根据各类明细条件，查询进项发票，也可以设置发票抵扣月份。

### 3.2.4.2. 操作说明

增值税（一般纳税人）首页，点击“进项发票采集”——“进项发票查询”菜单切换到进项发票查询界面，对于选择电子底账系统获取发票的方式时，进项发票查询界面可以用于设置发票抵扣月份。对于选择本地防伪开票系统的方式时，进行发票查询界面可以提供设置发票抵扣月份以及归集发票类别，方便生成申报表进项附表的数据。

对于选择电子底账系统获取发票的方式时，点击查询按钮，根据各种明细条件，查询相关的进项发票。如下图：

选择对应的一张或多张发票，可单击按钮【设置发票抵扣月份】。

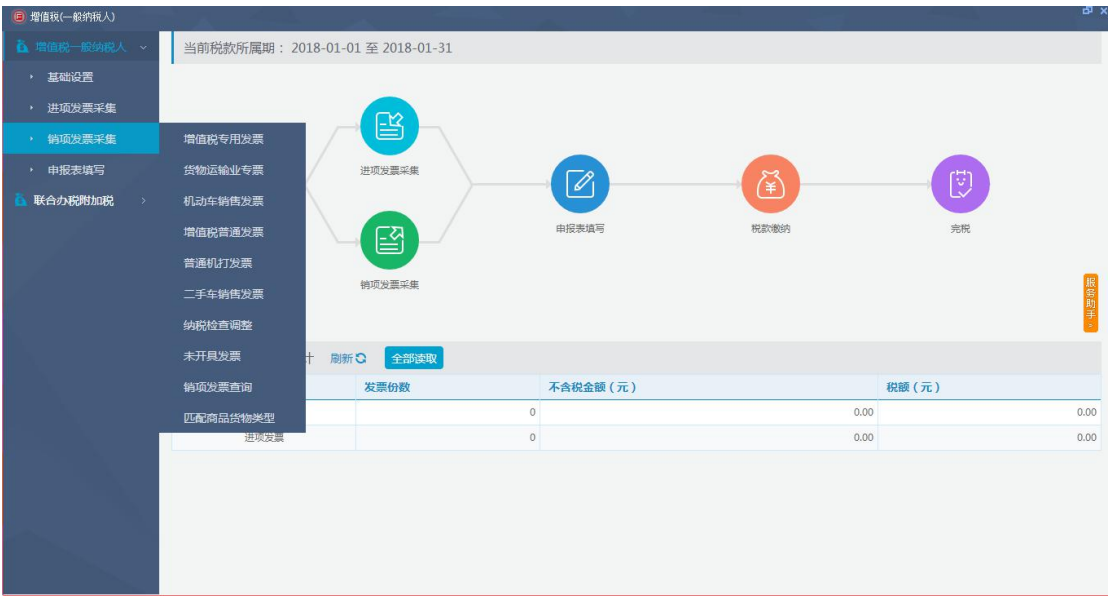


对于选择本地防伪开票系统的方式时，对发票设置抵扣月份和类别归集如下图：



### 3.3. 销项发票采集

在增值税（一般纳税人）首页，有“销项发票采集”项，鼠标指向后弹出销项发票采集子菜单，对于不同的发票读取方式，菜单项会有所不同，下图是从电子底账系统获取发票方式时的菜单项：



以下是从本地防伪开票系统获取发票方式时的菜单项：



鼠标移动到增值税（一般纳税人）首页的报税流程图“销项发票采集”，也会弹出销项发票采集子菜单。

### 3.3.1. 增值税专用发票采集

#### 3.3.1.1. 功能说明

销项发票采集的增值税专用发票采集，该功能用于通过一键读取、导入、录入等操作采集和完善发票数据，提供给系统自动计算并填入增值税申报表附表一（本期销项明细）中对应的单元格，方便纳税人的报税工作。

其它种类发票的操作与之类似。

### 3.3.1.2. 操作说明

增值税（一般纳税人）首页，点击“销项发票采集”——“增值税专用发票采集”菜单切换到增值税专用发票（销项）界面，对于不同的发票数据获取方式，采集操作会有所不同，下图是电子底账系统的获取方式：



1. 在主界面点击【一键读取】，系统会自动读取防伪税控开票系统或者电子底账库中所属月份的发票数据。

A: 读取前请在商品税目维护中导入防伪税控系统商品中的商品税目信息。

B: 读取前，需要在基础设置中选择对应的防伪税控开票系统。

C: 读取时，需要打开防伪税控开票软件的查询界面。

当从本地防伪开票系统获取发票数据时，操作界面如下：



2. 也可以在主界面中点“批量导入”开票数据。先按提示从开票系统导出开票数据，然后导入下载的发票数据文件，导出方法可参考界面提示，如下图：

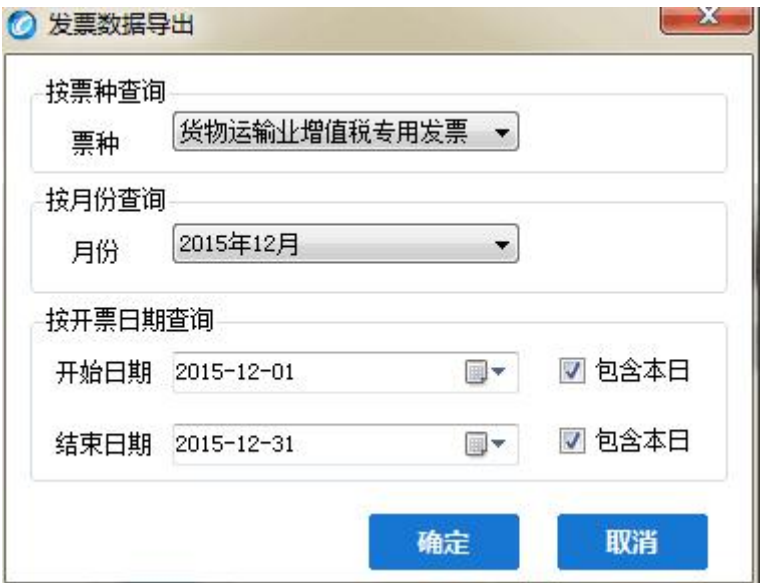
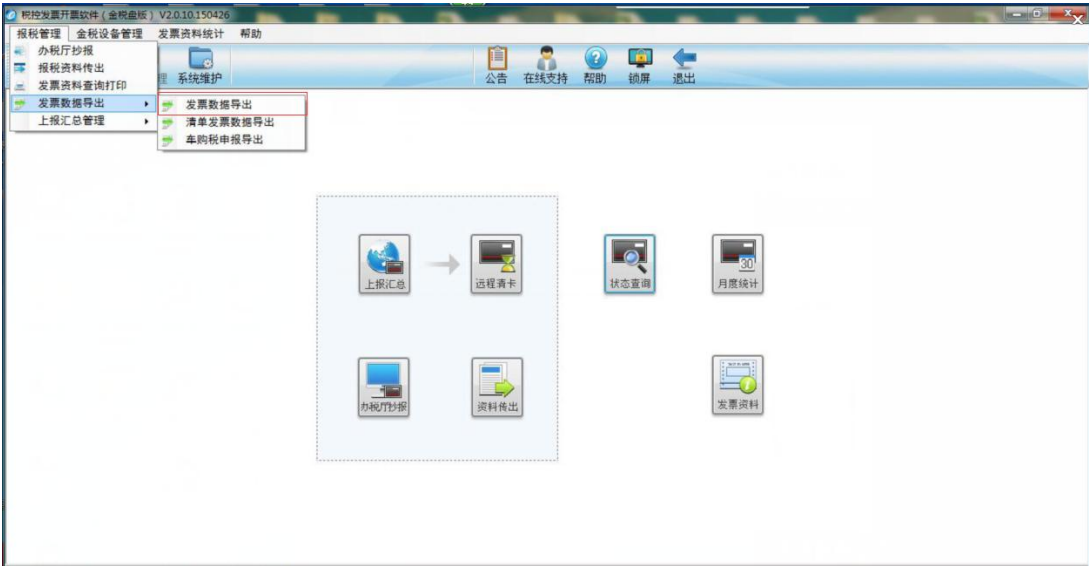


特别说明：导出的数据建议采用 xml 格式。

百旺开票系统导出路径：



航信发票系统导出路径：






1. 对于百旺的开票系统，由于导出的发票没有过滤作废票。所以导入后需要手工删除作废票。或则通过“导入作废状态文件”导入文件来进行过滤。此文件在开票系统导出路径为：【发票管理】->【已开具发票查询】。

2. 远程提取，主要用于企业有分开票点，或者是中介进行报税时，开票机与报税机不在一台机器上。可以在开票机上用远程提取小工具提取销项数据，上传云端，报税时由操作人员在云端读取。

3. 点“查询”会显示查询条件，再点会隐藏查询条件。查询可以查出本页面的符合条件的数据。

4. 点“新增”，会弹出增加增值税专票的录入界面，如图：

- 带\*的为必填项
- 在录入货物或应税劳务、服务时，可以点击  显示然后选择已经设置为常用税目的货物信息。
- 在发票明细录入界面下方可进行添加行和删除行。方便有多行的进行增加行，对录入错误的，选择对应的航次，点击【删除】可清除当前行数据。
- 当录入完成后点“保存”，会在界面中多出一条已经录入的数据。
- 在主界面中选择一条录入的发票数据点“修改”，可弹出修改界面对选



择的发票进行修改。

6. 在主界面中选择一条录入的发票数据点“批量修改”，可弹出批量修改界面，修改发票的即征即退标志和计税方式。

7. 在主界面中选择一条或多条录入的发票数据点“删除”，可删除选择的已录入的发票信息。

### 3.3.2. 其它销项发票

其他发票的操作基本同防伪税控销项专用发票，本节着重介绍其他发票有特殊，或是需要特别注意的地方。

1. 其他普通发票：该发票增加时可以只录入金额、税额还有份数。

2. 二手车销售发票：在录入前，应在“基础信息—系统配置”中设置好二手车销售的类型。如果设置为拍卖行，则在新增时将公司相关资料自动显示拍卖行的位置，否则将相关资料显示到二手车市场的位置。

3. 销项发票查询：查询所有销项发票。

## 3.4. 申报表填写

### 3.4.1. 申报表填写

在增值税（一般纳税人）首页，有“申报表填写”项，点击该项切换到申报表填写界面，如下图：

报表填写

保存重置导出报表下一步基础设置查看PDF

报表列表

《增值税纳税申报表（适用于增值税一般纳税人）》

《增值税纳税申报表附表资料（表一）（本期销...）

《增值税纳税申报表附表资料（表二）（本期进...）

《增值税纳税申报表附表资料（表三）（服务、...）

《增值税纳税申报表附表资料（表四）（税额抵...）

《增值税纳税申报表附表资料（五）（不动产分...）

《增值税减免税申报明细表》

《服务、不动产和无形资产扣除项目清单》

《完税凭证抵扣（减）清单》

增值税纳税申报表（一般纳税人适用）

根据国家税务总局法律及增值税相关规定制定本表。纳税人不论有无销售额，均应按税务机关核定的纳税期限填写本表，并向当地税务机关申报。

税款所属时期：2018-05-01至2018-05-31 申报日期：2018-06-14 金额单位：元

纳税人识别号：91441300744494242X 所属行业：医药批发

纳税人名称（公章）：惠州市新康药业有限公司 法定代表人姓名：黄向东 注册地址：惠州市河南岸白泥一路金冠新苑8栋二楼 生产经营范围：惠州市河南岸白泥冠新苑8栋二楼

开户银行及账号：中国建设银行 440718635012000005726 登记注册类型：其他有限责任公司 电话号码：13809663162

项 目	栏次	一般项目		即征即退项目	
		本月数	本年累计	本月数	本年累计
（一）按适用税率计税销售额	1	555.00	21,878,467.31	0.00	
其中：应税货物销售额	2	0.00	21,877,912.31	0.00	
应税劳务销售额	3	0.00	0.00	0.00	
纳税检查调整的销售额	4	0.00	0.00	0.00	0.00
（二）按简易办法计税销售额	5	0.00	441,201.21	0.00	
其中：纳税检查调整的销售额	6	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）免、抵、退办法出口销售额	7	0.00	0.00	--	--
（四）免税销售额	8	0.00	0.00	--	--
其中：免税货物销售额	9	0.00	0.00	--	--
免税劳务销售额	10	0.00	0.00	--	--
合计	11	0.00	2,666,576.00	0.00	0.00

进入到申报表填写界面，可以看到在页面左边显示一个报表列表，实现主附表之间的切换，可以点击链接在主表和各个附表之间进行切换。

报表中附表一、二数据可依据销进项发票采集自动生成，也可以自行手动输入。系统提供了完善的表内、表间的自动计算和校验的功能，用户只需填写必需的几项关键业务数据，即可完成从附表到主表的计算。

3.4.2. 校验、保存申报表

数据填写完成后，如报表数据不符合逻辑，对应栏次会黄色显示。鼠标移动到对应栏次，页面右上角会显示校验不通过原因，可依据提示进行修改。如图示：

报表填写

保存重置导出报表下一步基础设置查看PDF

报表列表

《增值税纳税申报表（适用于增值税一般纳税人）》

《增值税纳税申报表附表资料（表一）（本期销...）

《增值税纳税申报表附表资料（表二）（本期进...）

《增值税纳税申报表附表资料（表三）（服务、...）

《增值税纳税申报表附表资料（表四）（税额抵...）

《增值税纳税申报表附表资料（五）（不动产分...）

《增值税减免税申报明细表》

《服务、不动产和无形资产扣除项目清单》

《完税凭证抵扣（减）清单》

实际抵扣税额

10 (如11<11,则为17,否则为11)

0.00

0.00

0.00

0.00

应纳税额

19=11-18

0.00

552,753.66

0.00

0.00

期末留抵税额

20=17-18

2,896,456.09

--

0.00

--

简易计税办法计算的应纳税额

21

0.00

13,236.09

0.00

--

按简易计税办法计算的应纳税额应补税额

22

0.00

0.00

--

--

应纳税额减征额

23

0.00

0.00

0.00

--

应纳税额合计

24=19+21-23

0.00

565,989.75

0.00

--

期初未缴税额（多缴为负数）

25

-87,294.56

288,898.87

0.00

--

实收出口开具专用缴款书退税额

26

0.00

0.00

--

--

本期已缴税额

27=28+29+30+31

0.00

653,284.31

0.00

--

①分次预缴税额

28

0.00

--

0.00

--

②出口开具专用缴款书预缴税额

29

0.00

--

--

--

③本期缴纳上期应纳税额

30

0.00

653,284.31

0.00

--

④本期缴纳欠缴税额

31

0.00

0.00

0.00

--

期末未缴税额（多缴为负数）

32=24+25+26-27

-87,294.56

-87,294.56

0.00

0.00

其中：欠缴税额（≥0）

33=25+26-27

0.00

--

0.00

--

本期应补（退）税额

34=24-28-29

0.00

--

0.00

--

即征即退实际退税额

35

--

--

0.00

0.00

期初未缴查补税额

36

0.00

0.00

--

--

本期入库查补税额

37

0.00

0.00

--

--

期末未缴查补税额

38=16+22+36-37

0.00

0.00

--

--

如果纳税人委托代报人申报，请填写下列资料：

本纳税申报表是根据国家税法及有关规定

数据核实无误校验通过后，点击【保存】，保存填写的申报数据。如需从 0 开始填写报表，可以点击【重置】，将报表数据归 0。

3.4.3. 申报

当数据填写好并核实无误并保存后，用户可点击【下一步】，继续进行申报操作。如下图：

增值税纳税申报表(一般纳税人适用)

根据国家税收法律法规及增值税相关规定制定本表。纳税人不论有无销售额，均应按税务机关核定的纳税期限填写本表，并向当地税务机关申报。

税款所属期间：2018-05-01 至 2018-05-31 填表日期：2018-06-14 金额单位：元/角/分

纳税人识别号：	91441300744494242X	所属行业：	西药批发				
纳税人名称（公章）：	惠州市新星药业有限公司	法定代表人姓名：	黄向东	注册地址：	惠州市河南岸白泥一路金旺新苑8栋二楼	生产经营地址：	惠州市河南岸白泥一路金旺新苑8栋二楼
开户银行及账号：	中国建设银行 44071863501200000572	登记注册类型：	其他有限责任公司	电话号码：	13809663162		
项 目	栏 次	一般项目		即征即退项目			
		本月数	本年累计	本月数	本年累计		
(一) 按适用税率计税销售额	1	555.00	21,878,467.31	0.00	0.00		
其中：应税货物销售额	2	0.00	21,877,912.31	0.00	0.00		
应税劳务销售额	3	0.00	0.00	0.00	0.00		
出口免税	4	0.00	0.00	0.00	0.00		

2. 若使用 CA 登录，可下拉至尾页，点击【纳税人数字签名】，进行签名。

合计 1 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00

出口免税 2 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00

其中：跨境服务 3 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00

纳税人数字签名：

3. 点击界面上方最右侧的【申报】按钮，提交申报。

4. 申报成功后，页面提示申报结果，如下图：



以上是在线申报的操作，也可以在“申报表填写”界面通过点击【导出报盘】，将填报结果导出带到税局前台进行申报。

## 第四章企业所得税汇算清缴

从按期应申报界面，进入到所得税汇算清缴首页，可以查看汇算清缴的功能流程。也可以在本界面直接点击链接跳转到对应的功能菜单。



点击相关链接，可以直接查看对应的参考文档，如企业会计准则等。



## 4.1. 企业基础信息

### 4.1.1. 企业基础信息

#### 4.1.1.1. 功能说明

企业基础信息用来填写企业在做汇算清缴时所用到的基础信息，包括企业基础信息表、即 A000000 表，法定比例，预缴及结转信息等。

#### 4.1.1.2. 操作说明

【企业基础信息表】由系统自动从税局获取最新的信息，用户根据实际情况逐项进行核对。带\*号的字段是必填项。

居民企业所得税年度申报

所得税汇算清缴

基础设置

财务数据读取

报表填写

税务风险扫描

节约空间提醒

报表报送

保存

获取初始化数据

企业基础信息表

法定比例

预缴及结转信息

企业基础信息表

纳税人信息

税款所属时期

纳税人基本信息表

纳税人识别号：91441300744494242X

纳税人名称：惠州市新星药业有限公司

税款所属时期起：2017-01-01

如（税款所属时期起：2016-01-01）

税款所属时期止：2017-12-31

如（税款所属时期止：2016-12-31）

100基本信息

总机构（跨省）——适用《跨地区经营汇总纳税管理办法》

总机构（跨省）——不适用《跨地区经营汇总纳税管理办法》

总机构（省内）

分支机构（须进行完整年度的纳税申报且按比例纳税）——就地缴纳比例=

0.000%

分支机构（须进行完整年度的纳税申报但不就地缴纳）

否

101汇总纳税企业

102所属行业纳税代码：西药批发

103资产总额（万元）：10.00

拖动

在线客服

操作指引

产品订购

【法定比例】列示在企业所得税汇算清缴过程中，需要用到的各项扣除比例数据。可以选择的，系统会给出对应的提示，用户根据企业实际情况，下拉选择。

居民企业所得税年度申报

所得税汇算清缴

基础设置

财务数据读取

报表填写

税务风险扫描

节约空间提醒

报表报送

保存

获取初始化数据

企业基础信息表

法定比例

预缴及结转信息

法定比例

项目

税收规定扣除率

职工福利费支出

按税收规定比例扣除的职工教育经费

按税收规定全额扣除的职工培训费用（特殊行业）

工会经费支出

补充养老保险

补充医疗保险

广告费和业务宣传费

捐赠支出

业务招待费

12.0%

按发生额的60%扣除，最高不超过当年销售（营业）收入的5%

拖动

在线客服

操作指引

产品订购

【预缴及结转信息】列示企业以前年度的相关预缴和结转的数据，可以从局端取到的数据，系统会自动调取。用户可以逐项进行核对。

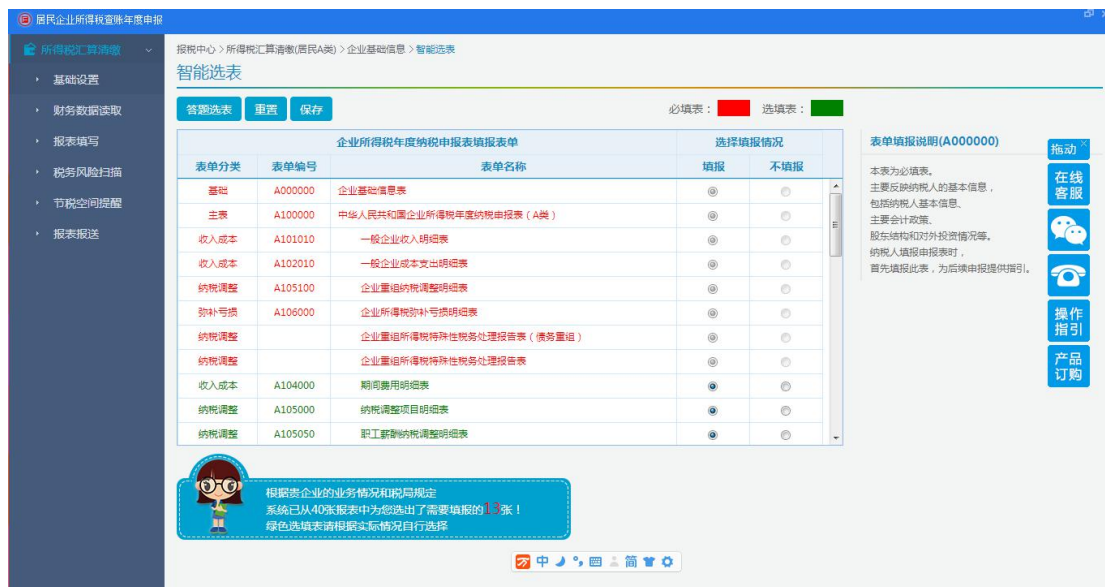


### 4.1.2. 智能选表

#### 4.1.2.1. 功能说明

系统根据税局的规定、企业的基础信息、过往企业所得税申报情况（企业所得税预缴申报），智能为企业筛选出本次企业所得税汇算清缴所需填报的申报表附表。

#### 4.1.2.2 操作说明



**【必填表】**即本企业本次所得税汇算清缴必须填报的申报表，不可以取消。

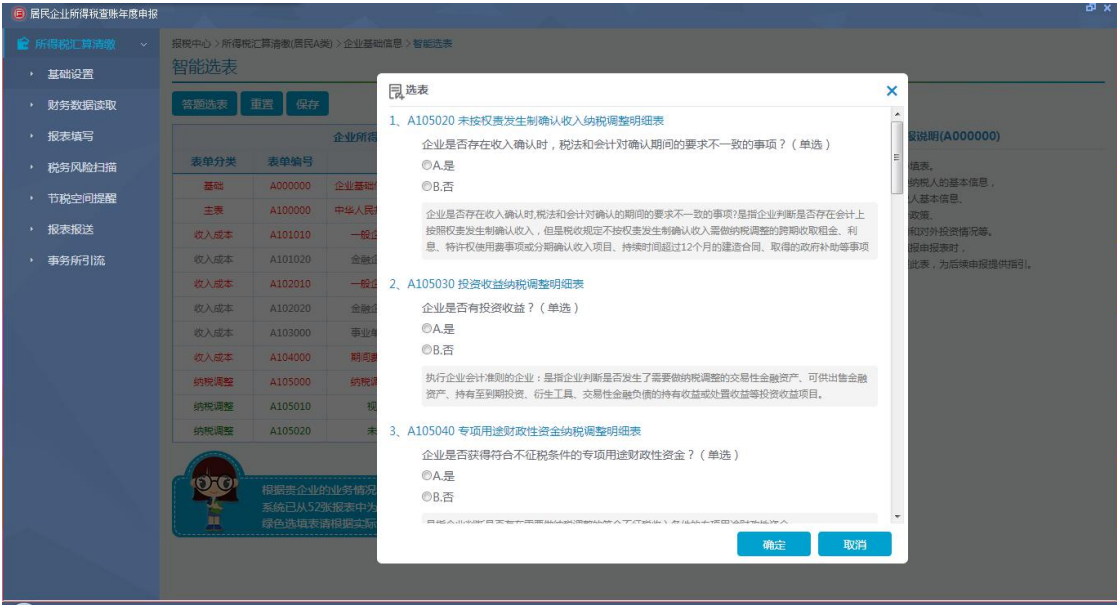


【选填表】即本企业本次所得税汇算清缴可以根据实际情况选择填写的申报表，系统会根据企业实际情况，在选择列为用户预置是否选择某张报表，用户可以自行查看，并根据实际情况选择。

【不填报】即本企业本次所得税汇算清缴不需要填写的申报表。

点击具体的报表名称，在系统右侧界面，会展示该报表的具体说明。

【答题选表】用户也可以通过答题选表的方式，逐项回答关于本企业的汇算清缴相关业务情况，系统会根据用户答题情况，智能为用户选择申报表附表。



【重置】用户在更改纳税人的 基本信息后，可以通过重置按钮，重新选择填报的申报表。

【保存】用户确定选表结果后，点击保存，系统会将选表结果进行保存，后续申报表填写将根据选表结果，填写对应的申报表附表。

选表结果保存之后，才可以进行下一步的操作。

## 4.2. 财务数据读取

系统可以通过导入科目余额表的方式进行财务数据的读取。





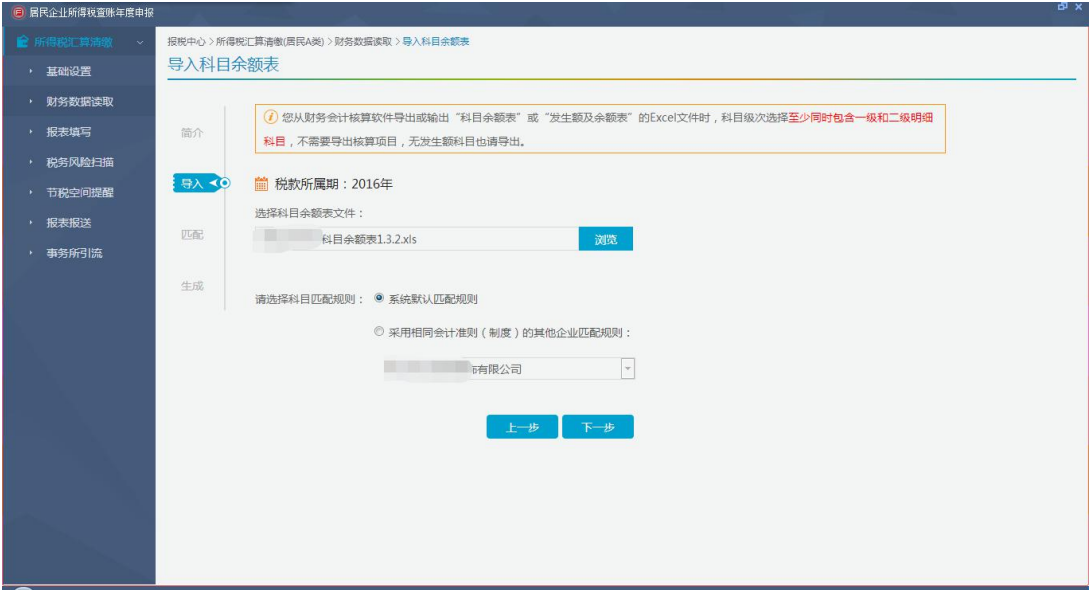
## 4.2.1. 导入科目余额表文件

### 4.2.1.1. 功能说明

通过导入的方式，将财务软件导出的科目余额表导入到系统中，从而读取企业的财务数据。

### 4.2.1.2. 操作说明

**【导入】**导入科目余额表文件的方式，先从财务会计核算软件导出（输出）“科目余额表”（“发生额及余额表”）的 Excel 文件时，会计期间范围应选择申报年度年全年（即 1 月或开办月份至 12 月），科目级次应选择至少同时包含一级和二级明细科目，不需要导出核算项目，无发生额科目也需要导出。



选择科目余额表文件，并点击【下一步】。

“系统默认匹配规则”，表示采用系统默认的匹配规则

“采用相同会计准则（制度）的其他企业匹配规则”，主要用于在同一用户有多家企业的情况下，可以借鉴同样会计类型的其他企业的匹配规则。

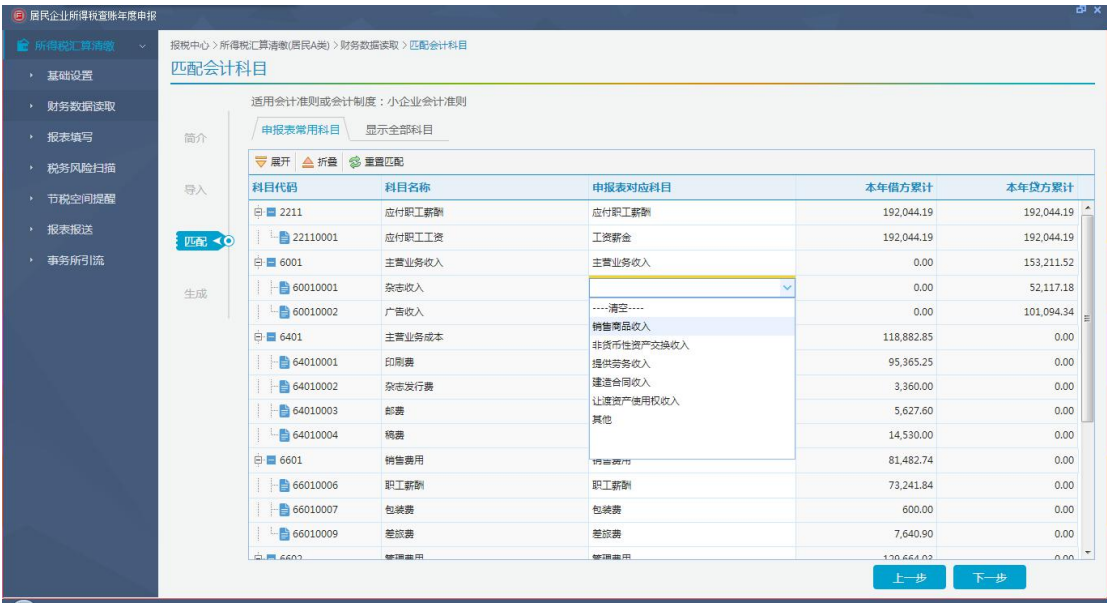


系统会自动根据科目余额表 excel 文件的格式，选择对应的列头。包括科目代码、科目名称、本年借方累计、本年贷方累计。

如果列头自动识别有误，用户可以手动选择下拉框，选择对应的列别（A、B等）。本年借方累计和本年贷方累计，即本年账户的期间发生数，有些财务软件显示的是本期发生额等名称。

列头匹配之后，点击【下一步】。

【匹配】匹配界面，匹配用户的会计科目与标准申报表项目。



系统会根据申报表所用到的项目，自动对应匹配用户的会计科目。根据用户在基础信息所选择的会计制度类型，对应一级科目代码和名称匹配一级科目。如主营业务收入对应主营业务收入。

对应会计核算的二级科目和申报表对应的申报项目，系统通过关键字识别的方式来进行自动匹配。如销售费用下二级科目业务招待费，通过交际、业务招待、应酬等关键字，将用户日常核算的销售费用下应归属于业务招待费的，自动匹配到业务招待费科目。

对于比较个性化的二级科目，如主营业务收入下，用户独有的商品名称、规格型号等，系统不能识别，需要用户通过手动选择下拉框的方式，进行匹配。如将用户主营业务收入下二级核算科目，具体某型号的商品名称命名的二级科目，对应到商品销售收入二级科目。

其他系统不能识别对应的科目，都会以黄色显示。

【申报表常用科目】根据企业所得税年度申报表中有直接关系的科目，为申报表常用科目。

【显示全部科目】可以列出所有用户的会计核算科目，包括资产类、负债类等科目，如果仅是填写汇算清缴申报表，则不需要查看全部科目。

【展开】展开全部科目级次。

【折叠】将科目折叠至一级科目。

【重置匹配】用户如果导入新的科目余额表，或需要重新进行科目匹配的时候，可以点击重置匹配，系统将重新进行科目自动匹配。

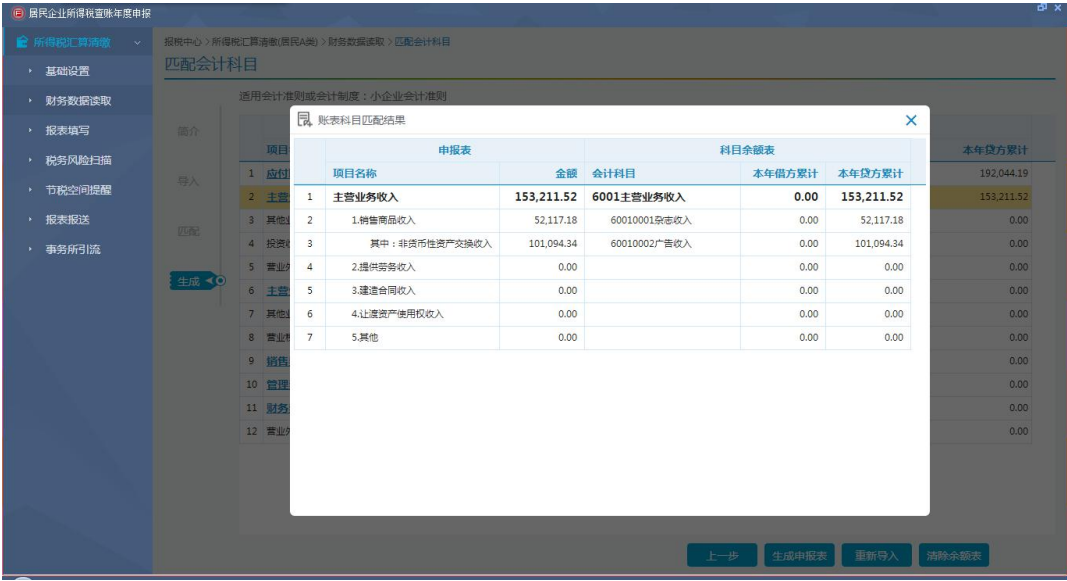
匹配完成后，点击下一步。常用科目（申报表用到的）未匹配完成，不允许进行下一步操作。

但是对于申报表只用到一级科目的部分特殊科目，如投资收益，主营业务税金及附加等科目，可以不匹配二级科目，直接进行下一步的操作。

【生成】生成申报表申报项目与用户会计科目的匹配关系。

申报表		科目余额表		
项目名称	金额	会计科目	本年借方累计	本年贷方累计
1 应付职工薪酬	192,044.19	应付职工薪酬	192,044.19	192,044.19
2 主营业务收入	153,211.52	主营业务收入	0.00	153,211.52
3 其他业务收入	0.00		0.00	0.00
4 投资收益	0.00		0.00	0.00
5 营业外收入	0.00		0.00	0.00
6 主营业务成本	118,882.85	主营业务成本	118,882.85	0.00
7 其他业务成本	0.00		0.00	0.00
8 营业税金及附加	0.00		0.00	0.00
9 销售费用	81,482.74	销售费用	81,482.74	0.00
10 管理费用	129,664.03	管理费用	129,664.03	0.00
11 财务费用	675.22	财务费用	675.22	0.00
12 营业外支出	0.00		0.00	0.00

生成申报表申报项目与用户会计科目的匹配关系之后，用户可以点击对应的申报表项目，来查看核对具体的申报项的数据是否正确。也可以点击【重新导入】，重新导入科目余额表；或者点击【清除余额表】，清除当前的余额表数据。



核查匹配有误的，需要关闭核查页面，并返回到上一步骤，即匹配界面进行调整。匹配无误，点击【保存】，保存相关数据。

### 4.3. 报表填写

#### 4.3.1. 报表填写

##### 4.3.1.1. 功能说明

财务数据读取完成之后，点击菜单报表填写，进入报表填写界面。系统根据用户基础信息、局端申报初始化数据、及读取的财务数据，自动生成带初始化数据的申报表。带初始化数据的表单主要包括：A100000 中华人民共和国企业所得税年度纳税申报表（主表）、A101010 一般企业收入明细表、A102010 一般企业成本支出明细表、A104000 期间费用明细表等。其他报表，需要用户根据实际情况，自行填写。

每张报表的相关数据，用户都可以再次进行核对更正。

##### 4.3.1.2. 操作说明

确认之后，显示用户之前选择的申报表列表。

报表填写

培训视频

显示科目余额

保存

重置

填表说明

报表列表

封面

A100000中华人民共和国企业所得税年度纳税申报表（A类）

**A101010一般企业收入明细表**

A102010一般企业成本支出明细表

A104000期间费用明细表

A105000纳税调整项目明细表

A105050职工薪酬纳税调整明细表

A106000企业所得税弥补亏损明细表

A107040减免所得税优惠明细表

一般企业收入明细表

行次	项目	金额
1	一、营业收入（2+9）	68,197.00
2	（一）主营业务收入（3+5+6+7+8）	2,821.00
3	1.销售商品收入	2,323.00
4	其中：非货币性资产交换收入	0.00
5	2.提供劳务收入	454.00
6	3.建造合同收入	44.00
7	4.让渡资产使用权收入	0.00
8	5.其他	0.00
9	（二）其他业务收入（10+12+13+14+15）	65,376.00
10	1.销售材料收入	65,331.00
11	其中：非货币性资产交换收入	0.00
12	2.出租固定资产收入	45.00
13	3.出租无形资产收入	0.00
14	4.出租包装物和商品收入	0.00
15	5.其他	0.00
16	二、营业外收入（17+18+19+20+21+22+23+24+25+26）	0.00
17	（一）非流动资产处置利得	0.00

左侧为报表列表，根据用户在智能选表环节，选取的申报表附表列示。用户可以点击左侧报表标题进行相关报表的切换。

【显示科目余额表】在 web 界面显示用户导入的科目余额表信息

【保存】保存当前报表的填写结果。

【重置】将当前报表的数据重置为取数后自动填列的状态。

【填表说明】显示当前表单具体单元格的填表说明。

当前报表填写完成后，点击保存，然后在左侧切换到下一份报表单，继续填写。

左侧的报表列表可以点击黑色箭头收起，点击报表列表旁边的蓝色按钮，可以切换报表列表是否为自动收起。

报表填写

培训视频

显示科目余额

保存

重置

填表说明

行次	项目	年度	纳税调整后所得	合并、分立转入（转出）可弥补的亏损额	当年可弥补的亏损额	以前年度亏损已弥补额			
		1	2	3	4	前四年度	前三年度	前二年度	前一年度
1	前五年度	2011	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	前四年度	2012	142,870.21	0.00	0.00	*	0.00	0.00	0.00
3	前三年度	2013	170,232.53	0.00	0.00	*	*	0.00	0.00
4	前二年度	2014	179,451.26	0.00	0.00	*	*	*	0.00
5	前一年度	2015	248,489.25	0.00	0.00	*	*	*	*
6	本年度	2016	0.00	0.00	0.00	*	*	*	*
7	可结转以后年度弥补的亏损额合计								

4.3.2. 填表说明

4.3.2.1. 功能说明

为了让用户更清晰明了的填写相关申报表，系统对每一个单元格都匹配了对应的填表说明、政策法规、和税会差异。用户可以在填写的时候进行查看。

4.3.2.2. 操作说明

点击右侧黑色箭头，可以展开填表说明框。

【填表说明】当鼠标定位到某个数据项的时候，系统会自动显示该数据项的填表说明，这些填表说明都是取自总局相关发文，通过阅读填表说明，用户可以对数据项有更深入的理解，便于填写。

【政策法规】列示该数据项所对应的政策法规。包括相关政策标题、文号、相关条文等。



报表填写

保存 重置 填表说明

报表列表

封面  
A100000中华人民共和国企业所得税年度纳税申报表(A类)  
A101010一般企业收入明细表  
A102010一般企业成本支出明细表  
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  
A105080资产折旧、摊销情况及纳税调整明细表

一般企业收入明细表

行次	项目	金额
1	一、营业收入(2+9)	3,634,486.82
2	(一) 主营业务收入(3+5+6+7+8)	3,634,486.82
3	1.销售商品收入	0.00
4	其中:非货币性资产交换收入	0.00
5	2.提供劳务收入	0.00
6	3.建造合同收入	0.00
7	4.让渡资产使用权收入	0.00
8	5.其他	3,634,486.82
9	(二) 其他业务收入(10+12+13+14+15)	0.00
10	1.销售材料收入	0.00
11	其中:非货币性资产交换收入	0.00
12	2.出租固定资产收入	0.00
13	3.出租无形资产收入	0.00
14	4.出租包装物和商品收入	0.00
15	5.其他	0.00
16	二、营业外收入(17+18+19+20+21+22+23+24+25+26)	0.00
17	(一) 非流动资产处置利得	0.00

填表说明

填表说明

填报纳税人发生的债务重组业务确认的净收益。

政策依据

税金差异

一、以现金资产清偿债务的会计处理与税务处理: 在会计处理上,以现金清偿债务的,债务人应当将重组债务的账面价值与实际支付现金之间的差额,确认为债务重组利得,计入营业外收入。在税务处理上,根据《实施条例》第二十二

条的规定,债务重组收入,属于《企业所得税法》第六条第九项规定的其他收入。以现金清偿债务的,债务人应当将重组债务的计税基础与实际支付现金之间的差额,确认为应纳税所得额,计入收入总额。债权人应当将重组债权的计税基础与收到的现金之间的差额,按照有关税收规定,经确认为债务重组损失后,才允许在税前扣除。二、以非现金资产清偿债务的会计处理与税务处理: 在会计处理上,以非现金资产清偿债务的非现金资产类别不同,其会计处理也略有不同: 从债务人的处理来看,以非现金资产清偿债务的,债务人应分清债务重组利得与资产转让损益的界限,并于债务重组当期予以确认。在税务处理上,债务人以非现金资产清偿债务,除企业

【税会差异】列示该数据项在税法处理和会计处理方面的差异内容。主要是纳税调整系列申报表附表会有税会差异。

4.3.3. 表间勾稽关系检查

4.3.3.1. 功能说明

根据国家税务总局颁布的《中华人民共和国企业所得税年度纳税申报表(A类,2014版)填报说明》,所得税申报表附表之间存在一系列的勾稽关系。系统在用户填写报表的过程中,会自动进行相关表内表间勾稽关系的校验。

4.3.3.2. 操作说明

在报表填写过程中,如果出现表内、表间勾稽关系的错误,系统会自动弹出相关提醒。



报表填写

培训视频显示科目余额保存重置填表说明

封面

A100000中华人民共和国企业所得税年度纳税申报表（A类）  
A101010一般企业收入明细表  
**A102010一般企业成本支出明细表**  
A104000期间费用明细表  
A105000纳税调整项目明细表  
A105050职工薪酬纳税调整明细表  
A106000企业所得税弥补亏损明细表  
A107040减免所得税优惠明细表

一般企业成本支出明细表

提示：[附注]非货币性资产交换成本【45008】应小于等于总行【销货商品成本】【31469.14】

行次	项目	金额
1	一、营业成本（2+9）	33,469.34
2	（一）主营业务成本（3+5+6+7+8）	33,469.34
3	1.销售商品成本	33,469.34
4	其中：非货币性资产交换成本	45,008.00
5	2.提供劳务成本	0.00
6	3.建造合同成本	0.00
7	4.让渡资产使用权成本	0.00
8	5.其他	0.00
9	（二）其他业务成本（10+12+13+14+15）	0.00
10	1.销售材料成本	0.00
11	其中：非货币性资产交换成本	0.00
12	2.出租固定资产成本	0.00
13	3.出租无形资产成本	0.00
14	4.包装物出租成本	0.00
15	5.其他	0.00
16	二、营业外支出（17+18+19+20+21+22+23+24+25+26）	0.00
17	（一）非流动资产处置损失	0.00

用户按照提示更正之后，错误提示就会消失。

报表编写

封面

报表列表

封面

A100000中华人民共和国企业所得税年度纳税申报表（A类）

A101010一般企业收入明细表

A102010一般企业成本支出明细表

A104000期间费用明细表

A105000纳税调整项目明细表

A105050职工薪酬纳税调整明细表

A106000企业所得税弥补亏损明细表

A107040减免所得税优惠明细表

培训视频

显示科目余额

保存

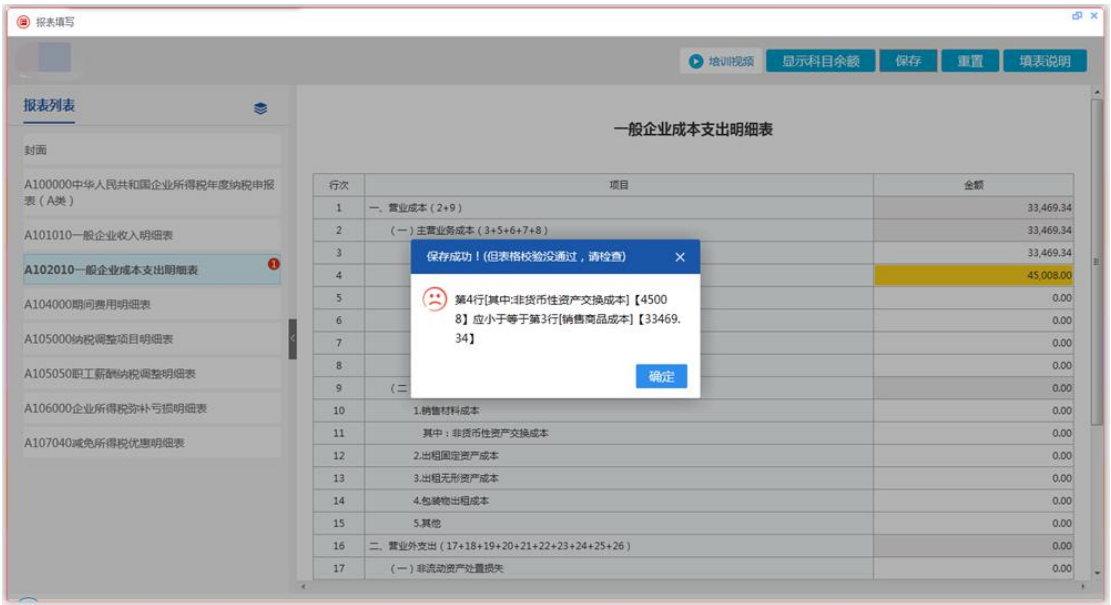
重置

填表说明

一般企业成本支出明细表

行次	项目	金额
1	一、营业成本（2+9）	33,469.34
2	（一）主营业务成本（3+5+6+7+8）	33,469.34
3	1.销售商品成本	33,469.34
4	其中：	5,008.00
5	2.提供劳务	0.00
6	3.建造合同	0.00
7	4.让渡资产使用权	0.00
8	5.其他	0.00
9	（二）其他业务成本（10+12+13+14+15）	0.00
10	1.销售材料成本	0.00
11	其中：非货币性资产交换成本	0.00
12	2.出租固定资产成本	0.00
13	3.出租无形资产成本	0.00
14	4.包装物出租成本	0.00
15	5.其他	0.00
16	二、营业外支出（17+18+19+20+21+22+23+24+25+26）	0.00
17	（一）非流动资产处置损失	0.00

如果用户不完成表间勾稽关系检查，则系统不能进行下一步的税务风险扫描。



表间勾稽关系检查是税务总局的要求，必须通过校验。而税务风险扫描和节税空间扫描，是属于提醒性质的，仅供用户参考。因此，如果用户报表填写完成后，未通过校验，将不能进行下一步的操作。

## 4. 4. 税务风险扫描

### 4. 4. 1. 税务风险扫描

#### 4. 4. 1. 1. 功能说明

报表填写完成后，首先通过基本的表内表间勾稽关系校验，勾稽关系校验完成后，报表已经可以报送税局了。

系统根据以往税局稽查的案例，和历年来企业所得税汇算清缴的申报情况，整理了六百多项风险指标。这些指标涉及到申报表附表表间检验，以及申报表和企业年度财务报表之间的校验。

用户在提交申报表之前，最好先进行税务风险扫描。

4.4.1.2. 操作说明



报表填写完成后，在税务风险扫描界面，点击【立即检查】，系统开始扫描税务风险。

由于风险扫描会比对用户的所得税申报表数据和财务报表数据，因此如果用户在所得税汇算清缴期间提交了企业年度财务报表，需要点击【同步财务报表数据】按钮，同步最新的财务报表数据。



## 4.4.2. 风险数据项更正

### 4.4.2.1. 功能说明

用户根据风险扫描的结果，更改或者忽略具体的风险项。

### 4.4.2.2. 操作说明

有风险申报表附表和数据项会单独标出，可以直接点击查看。



点击相关表单，系统会打开对应的报表，并标注有问题的数据项。



同一条风险，可能会关联到两张甚至多张报表，用户可以切换到对应的表单，根据提示进行更正，更正后记得保存，保存后记得重新扫描风险。

## 4.5. 节税空间提醒

### 4.5.1. 节税空间提醒

#### 4.5.1.1. 功能说明

用户填写的所得税汇算清缴申报表，可能存在有节税空间的部分，用户如果忽略，会损失相当的利润。系统会通过节税空间扫描，扫描出可能存在的节税空间，提醒用户进行对应的操作。

#### 4.5.1.2. 操作说明

用户填写完成后，进行节税空间扫描。系统会根据预置的节税指标进行扫描，如果企业具备相关的节税资质，而没有对应的享受相关的节税优惠，系统会进行提示。



点击【立即扫描】，系统开始扫描企业是否有节税空间。如果没有，系统会提示没有节税筹划空间。



## 4.5.2. 节税空间数据项更正

### 4.5.2.1. 功能说明

根据系统提示的节税空间，用户自行判断企业是否存在该项节税空间，是否需要调整申报表。如果可以调整，就直接在报表填写界面调整，如果不符合实际情况，可以忽略。

### 4.5.2.2. 操作说明

点击查看，可以查看具体的节税空间提醒。

后续操作同风险数据项更正，不再赘述。

## 4.6. 报表报送

### 4.6.1. 在线申报

#### 4.6.1.1. 功能说明

报表填写完成后，用户可以直接在界面完成所得税汇算清缴报表的报送。

#### 4.6.1.2. 操作说明

点击【申报】，完成所得税汇算清缴申报表的报送。

报表报送

导出报表 申报 填表说明

报表列表

封面

A100000中华人民共和国企业所得税年度纳税申报表 (A类)

A101010一般企业收入明细表

A102010一般企业成本支出明细表

A104000期间费用明细表

A105000纳税调整项目明细表

A105050职工薪酬纳税调整明细表

A106000企业所得税弥补亏损明细表

A107040减免所得税优惠明细表

中华人民共和国企业所得税年度纳税申报表  
(A类, 2016年版)

税款所属期: 2016-01-01 至 2016-12-31

纳税人识别号: 440604564567766

纳税人名称: 有限公司

金额单位: 人民币元 (列至角分)

谨声明: 此纳税申报表是根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、有关税收政策以及国家统一会计制度的规定填报的, 是真实的、可靠的、完整的。

法定代表人 (签章): 2017 年 02 月 25 日

纳税人公章:	代理申报中介机构公章:	主管税务机关受理专用章:
会计主管: 杨九其	经办人:	受理人:
经办人执业证件号码:		
填报日期: 2017-02-25	代理申报日期:	受理日期:

国家税务总局监制

系统会自动生成 PDF 申报表, 用户可以先进行预览, 然后进行申报。

报表报送

下一步 打印

工具 填写和签名 注释

请填写以下表单, 您可以保存输入本表单的数据。

预览现有域

填写和签名工具

- 添加文本
- 添加图形
- 放置盖章签名
- 放置签名

发送和收集签名

使用证书

中华人民共和国企业所得税年度纳税申报表  
(A类, 2016年版)

税款所属期: 2016-01-01 至 2016-12-31

纳税人识别号: 914419000868465324

纳税人名称: 有限公司

金额单位: 人民币元 (列至角分)

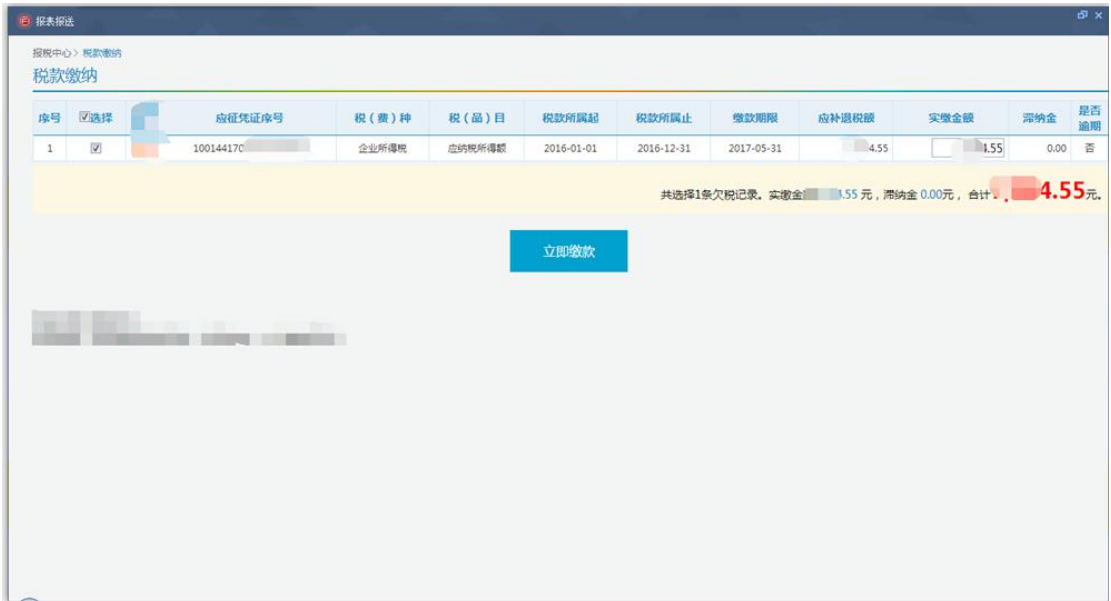
谨声明: 此纳税申报表是根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、有关税收政策以及国家统一会计制度的规定填报的, 是真实的、可靠的、完整的。

点击【下一步】, 系统直接进行申报, 系统提示申报结果。





点击【缴税】，直接进行缴款操作。



## 第五章其他税种申报

### 5.1. 增值税申报（小规模纳税人）

#### 5.1.1. 功能说明

本功能适用于增值税小规模纳税人申报使用。用户无需选择，产品会根据用户是否为小规模纳税人，自动列示相关的功能。



5.1.2. 操作说明

选择相应的属期，点击【填写申报表】。



左侧有用户需要填写的申报表列表，点击可以切换。点击箭头也可以将申报表列表收起。



产品会自动校验表内表间的数据勾稽关系，如果填写有误，产品会提示。用户可以根据提示，修改申报表。

增值税（小规模）

保存重置下一步

报表列表

《增值税纳税申报表（适用小规模纳税人）》

《增值税纳税申报表（适用于增值税小规模纳税人...）》

《增值税减免税申报明细表》

《服务、不动产和无形资产扣除项目清单》

销售额	8	0.00	--	0.00	--
其中：税务机关开具的普通发票 不含税销售额					
（四）免税销售额	9=10+11+12	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：小微企业免税销售额	10	0.00	0.00	0.00	0.00
未达起征点销售额	11	0.00	0.00	0.00	0.00
其他免税销售额	12	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）出口免税销售额	13(13±14)	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：税务机关开具的普通发票销售额	14	0.00	0.00	0.00	0.00
本期应纳税额	15	0.00	0.00	0.00	0.00
本期应纳税额减征额	16	0.00	0.00	0.00	0.00
本期免税额	17	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：小微企业免税额	18	0.00	10,000.00	0.00	10,000.00
未达起征点免税额	19	0.00	0.00	0.00	0.00
应纳税额合计	20=15-16	0.00	0.00	0.00	0.00
本期预缴税额	21	0.00	161.38	--	--
本期应补（退）税额	22=20-21	0.00	-161.38	--	--

纳税人或代理人声明：如纳税人填报，由纳税人填写以下各栏：

- 点击【保存】，保存当前数据。
- 点击【重置】，会将已填写的数据清空。
- 点击【下一步】，继续操作申报。

增值税（小规模）

保存重置下一步

报表列表

《增值税纳税申报表（适用小规模纳税人）》

《增值税纳税申报表（适用于增值税小规模纳税人...）》

《增值税减免税申报明细表》

《服务、不动产和无形资产扣除项目清单》

增值税纳税申报表（适用增值税小规模纳税人）

税款所属期 2017-04-01 至 2017-06-30

纳税人名称（公章） 有限公司 纳税人识别号 0206R

填报日期 2017-09-01 金额单位：元（列至角分）

项 目	栏次	本期数		本年累计	
		货物及劳务	服务、不动产和无 形资产	货物及劳务	服务、不动产和无 形资产
（一）应征增值税不含税 销售额（3% 征收率）	1	0.00	0.00	0.00	0.00
税务机关代开的增值税 专用发票不含税 销售额	2	0.00	0.00	0.00	0.00
税务机关开具的普通发票不含税销售额	3	0.00	0.00	0.00	0.00
（二）应征增值税不含税销售额（5%征 收率）	4	--	0.00	--	0.00
税务机关代开的增值税专用发票不含税 销售额	5	--	0.00	--	0.00
税务机关开具的普通发票不含税销售额	6	--	0.00	--	0.00
（三）销售使用过的固定资产 不含税销 售额	7(7±8)	0.00	--	0.00	--

用户预览无误后，点击【下一步】，按照提示步骤，完成本次申报操作。其  
余操作与增值税一般纳税人相同。

## 5.2. 增值税预缴申报

### 5.2.1. 功能说明

增值税预缴申报主要发生在纳税人跨县（市）提供建筑服务、房地产开发企业预售自行开发的房地产项目、纳税人出租与机构所在地不在同一县（市）的不动产等情况。

### 5.2.2. 操作说明

在其他应申报清册中，选择对应的增值税预缴税款表，点击【填写申报表】



按照实际情况填写即可。



## 5.3. 企业所得税预缴申报

### 5.3.1. 填写申报表

从按期应申报清册，进入到企业所得税预缴申报界面。

申报表填写界面，可以看到在页面左边显示一个报表列表，实现主附表之间的切换，可以点击链接在主表和各个附表之间进行切换。

报表可以自行手动输入数据。系统提供了完善的表内、表间的自动计算和校验的功能，用户只需填写必需的几项关键业务数据，即可完成从附表到主表的计算。当数据填写好并核实无误后，用户可点击申报按钮。

企业所得税预缴申报

保存 重置 下一步

报表列表

- 《企业所得税月(季)度预缴纳税申报表(A类, 2015年版)》
- 《不征收入和免税减除应纳税所得额明细表》
- 《固定资产加速折旧(扣除)明细表》
- 《减免所得税明细表》
- 《居民企业参股外国企业信息报告表》
- 《技术成果投资入股企业所得税递延纳税备案表》

中华人民共和国企业所得税月(季)度预缴纳税申报表(A类, 2015年版)

税款所属期 2017-04-01 至 2017-06-30

纳税人名称(公章): 有限公司

纳税人识别号: 990

金额单位:人民币元(列至角分)

行次	项目	本期金额	累计金额
1	一、按照实际利润预缴		
2	营业收入	0.00	
3	营业成本	0.00	
4	利润总额	0.00	0.00
5	加:特定业务计算的应纳税所得额	0.00	0.00
6	减:不征收入和免税减除应纳税所得额(请填写附表1)	0.00	0.00
7	固定资产加速折旧(扣除)调减额(请填写附表2)	0.00	0.00
8	弥补以前年度亏损	0.00	0.00
9	实际利润额(4行+5行-6行-7行-8行)	0.00	0.00
10	税率(25%)	25%	25%
11	应纳税所得额(9行×10行)	0.00	0.00
12	减免企业所得税额(请填写附表3)	0.00	0.00
13	实际已预缴所得税额	--	0.00
14	应缴企业所得税(11行-12行-13行)	0.00	0.00

### 5.3.2. 校验、保存申报表

数据填写完成后，如报表数据不符合逻辑，对应栏次会黄色显示。鼠标移动到对应栏次，页面右上角会显示校验不通过原因，可依据提示进行修改。如图示：

报表填写

保存 重置 申报

中华人民共和国企业所得税月(季)度预缴纳税申报表(A类, 2015年版)

税款所属期间: 2016-07-01 至 2016-09-30

纳税人识别号: [ ]

金额单位:人民币元(列至角分)

行次	项目	本期金额	累计金额
1	一、按照实际利润额预缴		
2	营业收入	0.00	35,241,631.00
3	营业成本	0.00	32,415,221.00
4	利润总额	0.00	16,380,998.54
5	加: 特定业务计算的应纳税所得额	10,000.00	10,000.00
6	减: 不征税收入和税基减免应纳税所得额 (请填附表1)	0.00	0.00
7	固定资产加速折旧 (扣除) 调减额 (请填附表2)	0.00	0.00
8	弥补以前年度亏损	0.00	0.00
9	实际利润额 (4行+5行-6行-7行-8行)	10,000.00	16,390,998.54
10	税率(25%)	25%	25%
11	应纳税所得额 (9行×10行)	2,500.00	4,097,749.64
12	减: 减免应纳税额 (请填附表3)	0.00	0.00
13	实际已预缴应纳税额	--	0.00

数据核实无误校验通过后, 点击【保存】, 保存填写的申报数据。如需从 0 开始填写报表, 可以点击【重置】, 将报表数据归 0。

5.3.3. 申报

1.报表保存成功后, 点击页面右上角【申报】按钮。生成 PDF 报表申报。

企业所得税预缴申报

申报 打印

工具 填写和签名 注释

请填写以下表单, 您可以保存输入本表单的数据。

中华人民共和国企业所得税月(季)度预缴纳税申报表(A类, 2015年版)

税款所属期间: 2016-10-01 至 2016-12-31

纳税人识别号: 940

纳税人名称: [ ] 限公司

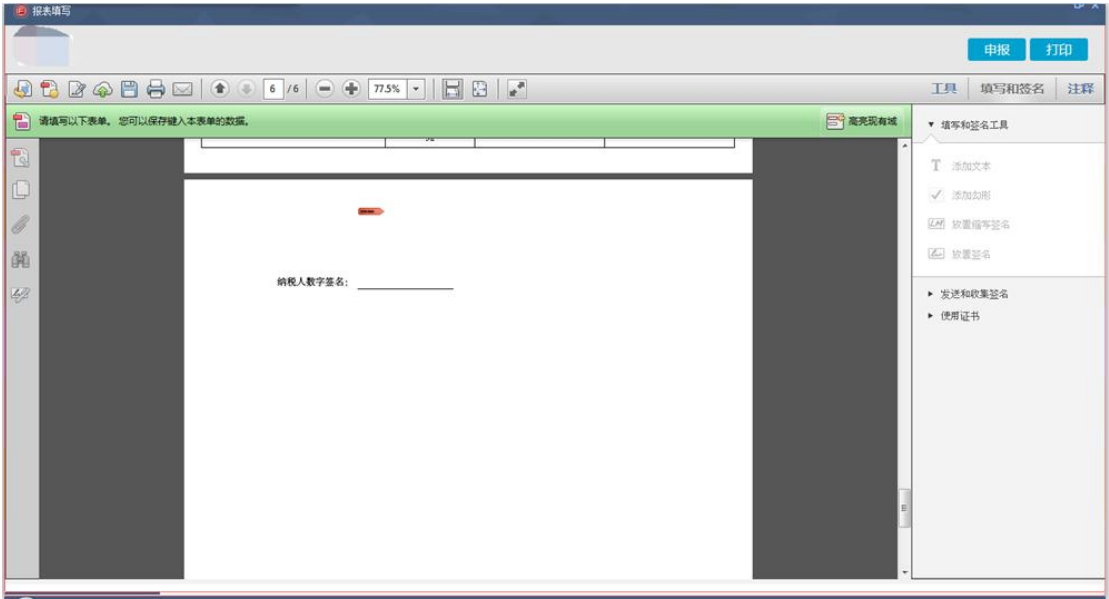
金额单位:人民币元(列至角分)

行次	项目	本期金额	累计金额
1	一、按照实际利润额预缴		
2	营业收入	0.00	2,689,934.01
3	营业成本	0.00	2,463,455.88
4	利润总额	0.00	62,994.99
5	加: 特定业务计算的应纳税所得额	0.00	0.00
6	减: 不征税收入和税基减免应纳税所得额 (请填附表1)	0.00	0.00
7	固定资产加速折旧 (扣除) 调减额 (请填附表2)	0.00	0.00
8	弥补以前年度亏损	0.00	0.00
9	实际利润额 (4行+5行-6行-7行-8行)	0.00	62,994.99
10	税率(25%)	25%	25%
11	应纳税所得额 (9行×10行)	0.00	15,748.75
12	减: 减免应纳税额 (请填附表3)	0.00	0.00

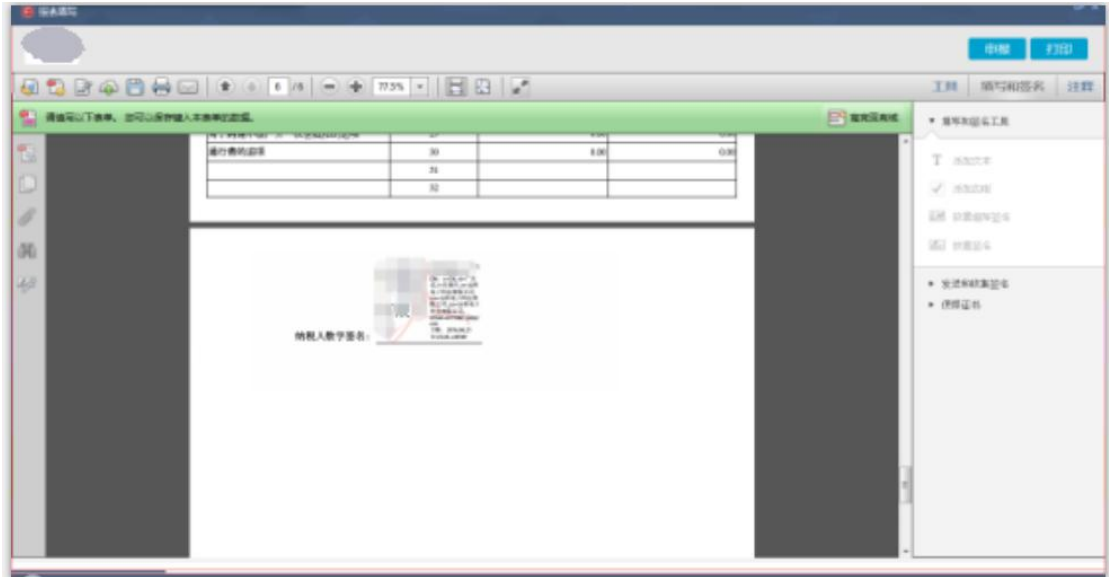
填写和签名工具

- 添加文本
- 添加图形
- 放置信笺签名
- 放置签名
- 发送和收集签名
- 使用证书

2. 如用户使用 CA 登录, 可下拉至尾页, 点击【纳税人数字签名】, 进行签名。



3. 点击【申报】，进行提交申报。



4. 申报成功后，页面提示申报结果。





## 5.4. 消费税申报

### 5.4.1. 功能说明

根据企业性质，如果有需要进行消费税申报的货物或者劳务，则需要做对应的申报。

### 5.4.2. 操作说明

每一种应税货物或者劳务，都要做对应的申报。



点击【填写申报表】，进入报表填写，填写及申报操作与其他税种相似。

烟类消费税

保存重置下一步

报表列表

《烟类应纳消费税申报表》

《本期准予扣除税额计算表》

《本期代收代缴税额计算表》

《卷烟生产企业年度销售明细表》

《各牌号规格卷烟消费税计税价格》

烟类应纳消费税申报表

税款所属期: 2017-08-01 至 2017-08-31

纳税人名称(公章) 纳税人识别号: 9144000023113213P

填报日期: 2017-09-25 单位: 卷烟万支, 雪茄烟支, 烟丝千克; 金额单位: 元(列至角分)

应税消费品名称	适用税率		销售数量(万支)	销售额	应纳税额
	定额税率	比例税率			
卷烟(70元以上/支)	30元/万支	56%	0.0000	0.00	0.00
卷烟(70元以下/支)	30元/万支	36%	0.0000	0.00	0.00
雪茄烟	--	36%	0.0000	0.00	0.00
烟丝	--	30%	0.0000	0.00	0.00
合计	--	--	--	--	0.00

本期准予扣除税额: 0.00

本期减(免)税额: 0.00

期初未缴税额: 640,179.30

本期应缴的前期应缴税额: 0.00

本期预缴税额: 0.00

本期应补(退)税: 0.00

声明

此纳税申报表是根据国家税收法律的规定填报的,我确定它是真实的、可靠的、完整的。

经办人(签章):

财务负责人(签章):

联系电话:

授权声明

(如果你已委托代理人申报,请填写)

为代理一切税务事宜,现授权(地址) 为本纳税人的代理申报人,任何与本申报表有关的往来文

5.5. 附征税申报

5.5.1. 功能说明

在按期应申报清册中,每次主税种申报完成后,可以顺次将附征税一并完成申报。

5.5.2. 操作说明

在按期应申报清册中,城市建设维护税、教育费附加、地方教育费附加都是属于附征税的,点击任意一个税种的【填写申报表】进入。

金财管家 首页 报税中心 发票中心 财务核算 金财学院 百宝箱 基础设置

按期间申报清册 其他应申报清册 税款缴纳 申报作废 申报信息查询

按期应申报

申报月份: 2017-09 刷新

国地税联合税费申报

序号	征收项目	征收品目	税款所属期起	税款所属期止	申报期限	申报日期	操作
1	增值税		2017-08-01	2017-08-31	2017-09-15		填写申报表
2	地方教育附加	增值税地方教育附加	2017-08-01	2017-08-31	2017-09-14		填写申报表
3	教育费附加	增值税教育费附加	2017-08-01	2017-08-31	2017-09-14		填写申报表
4	城市维护建设税	市区(增值税附征)	2017-08-01	2017-08-31	2017-09-14		填写申报表
5	消费税	卷烟(商业批发,从价计算)	2017-08-01	2017-08-31	2017-09-15	2017-09-07	已申报
6	消费税	烟丝	2017-08-01	2017-08-31	2017-09-15		填写申报表
7	消费税	卷烟(商业批发,从量计算)	2017-08-01	2017-08-31	2017-09-15	2017-09-07	已申报
8	消费税	薯类白酒(从价计算)	2017-08-01	2017-08-31	2017-09-15	2017-09-25	已申报
9	消费税	金银首饰(铂金首饰、钻石及钻石饰品)	2017-08-01	2017-08-31	2017-09-15	2017-09-24	已申报
10	消费税	石油油	2017-08-01	2017-08-31	2017-09-15		填写申报表
11	消费税	燃料油	2017-08-01	2017-08-31	2017-09-15		填写申报表
12	消费税	3.0升以上至4.0升(含)的乘用车	2017-08-01	2017-08-31	2017-09-15	2017-09-21	已申报

相关附征税的税额,系统会根据主税种自动计算得出,用户核对无误后,点击【下一步】,逐步完成申报即可。



联合办税附加税

保存重置下一步

税（费）通用申报表

税款所属期: 2017-08-01 至 2017-08-31

纳税人名称: 有限公司 纳税人识别号:

填表日期: 2017-09-25

征收项目	征收品目	征收子目	税（费）款所属期起	税（费）款所属期止	计税（费）依据	税（费）率或单位税额	本期应纳税（费）额	减免性质代码	减免税（费）额	本期已缴税额
城市维护建设税	市区（增值税附征）		2017-08-01	2017-08-31	3,235.52	0.070000	226.49		0.00	
教育费附加	增值税教育费附加	城镇	2017-08-01	2017-08-31	3,235.52	0.030000	97.07		0.00	
地方教育附加	增值税地方教育附加（一般）		2017-08-01	2017-08-31	3,235.52	0.020000	64.71		0.00	
合计	--	--	--	--	--	--	388.27	--	0.00	

5.6. 关联业务往来

5.6.1. 功能说明

在企业年度申报过程中，用于申报企业的关联业务往来相关报表。

5.6.2. 操作说明

在其他应申报清册中，点击【填写申报表】打开。

金财管家 首页 报税中心 发票中心 财务核算 金财学院 百宝箱 基础设置

测试版本 11.0.11.25

其他申报

申报月份: 2017-01

国地税联合税费申报

序号	申报表	征收项目	征收品目	税款所属期起	税款所属期止	操作
1	通用申报					填写申报表
2	关联业务往来申报表			2016-01-01	2016-12-31	填写申报表
3	房产税申报	房产税				填写申报表
4	城镇土地使用税申报（优化版）	城镇土地使用税				填写申报表
5	契税申报	契税				填写申报表
6	增值税预缴税款表	增值税	商业(17%)	2017-01-01	2017-01-31	填写申报表
7	车辆购置税申报	车辆购置税				填写申报表
8	跨地区经营汇总纳税企业分支机构年度纳税申报表					填写申报表

当前版本: 11.0.11.25

根据企业实际情况，填写关联业务往来报表。

关联业务往来申报表

保存

G000000

报告企业信息表

正常报告

更正报告

补充报告

100基本信息

101纳税人名称

有限公司

103注册地址

国家（地区）

344|中国香港特别行政区

省份

地级市

102纳税人识别号

441900579659890

104经营地址

国家（地区）

044|巴哈马联邦

省份

地级市

105经营范围

销售：重油、润滑油、燃料油（不含化学危险品）、五金。

106主管国税机关

东莞市国家税务局长安税务分局

108注册资本

币种

032|阿根廷比索

金额

0.00

110登记注册类型

其他有限责任公司

107主管地税机关

109投资总额

币种

031|阿塞拜疆马纳特

金额

0.00

111所属行业

石油及制品批发

\*112独立法人

是

否

113法定代表人或负责人

余春英

114独立核算

是

否

企业会计准则：一般企业 银行 证券 保险 担保 小企业会计准则 企业会计准则 事业单位会计准则：事业单位会计准则 科学事业单位会计准则 医院会计准则 高等学校会计准则 中小学校会计准则 彩票机构会计准则 民间非营利组织会计准则 村集体经济组织会计准则 农民专业合作社财务会计制度（试行） 其他

\*116上市公司

是

否

117上市股票代码

118上市交易所

\*119记账本位币

031|阿塞拜疆马纳特

\*120企业集团最终控股企业

是

否

121企业集团最终控股企业名称

122企业集团最终控股企业所在国家（地区）

123被指定为个别报告的报送企业

是

否

\*124本年度准备同期资料

主体文档 本地文档 特殊事项文档 无

\*125执行预约定价安排

是

否

\*126签订或者执行成本分摊协议

是

否

200企业内部部门信息

要填写完整所有的信息，否则保存系统会提示漏填的信息。

关联业务往来申报表

保存

G000000

报告企业信息表

正常报告

更正报告

补充报告

100基本信息

101纳税人名称

限公司

103注册地址

国家（地区）

344|中国香港特别行政区

省份

地级市

102纳税人识别号

441900579659890

104经营地址

国家（地区）

044|巴哈马联邦

省份

地级市

105经营范围

销售：重油、润滑油、燃料油（不含化学危险品）、五金。

106主管国税机关

东莞市国家税务局长安税务分局

108注册资本

错误

金额

0.00

110登记注册类型

其他有限责任公司

107主管地税机关

109投资总额

错误

金额

0.00

111所属行业

石油及制品批发

\*112独立法人

是

否

113法定代表人或负责人

114独立核算

是

否

企业会计准则：一般企业 银行 证券 小企业会计准则 企业会计准则 事业单位会计准则：事业单位会计准则 科学事业单位会计准则 医院会计准则 高等学校会计准则 中小学校会计准则 彩票机构会计准则 民间非营利组织会计准则 村集体经济组织会计准则 农民专业合作社财务会计制度（试行） 其他

\*116上市公司

是

否

117上市股票代码

118上市交易所

\*119记账本位币

031|阿塞拜疆马纳特

\*120企业集团最终控股企业

是

否

121企业集团最终控股企业名称

122企业集团最终控股企业所在国家（地区）

123被指定为个别报告的报送企业

是

否

\*124本年度准备同期资料

主体文档 本地文档 特殊事项文档 无

\*125执行预约定价安排

是

否

\*126签订或者执行成本分摊协议

是

否

200企业内部部门信息

错误

请选择[116上市公司]！  
请选择[123被指定为个别报告的报送企业]！  
请选择[124本年度准备同期资料]！

确定

保存完成后，点击下一步。根据需要，选择要填写的申报表，点击【下一步】，逐项填写。

70

关联业务往来申报表

下一步

企业年度关联业务往来申报表填报表单

表单编号	表单名称	选择填报情况	
		填报	不填报
G000000	报告企业信息表	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
G100000	中华人民共和国企业年度关联业务往来汇总表	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
G101000	关联关系表	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
G102000	有形资产所有权交易表	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
G103000	无形资产所有权交易表	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
G104000	有形资产使用权交易表	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
G105000	无形资产使用权交易表	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
G106000	金融资产交易表	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
G107000	融通资金表	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
G108000	关联劳务表	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
G109000	权益性投资表	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
G110000	成本分摊协议表	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
G111000	对外支付款项情况表	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
G112000	境外关联方信息表	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
G113010	年度关联交易财务状况分析表（报告企业个别报表信息）	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
G113020	年度关联交易财务状况分析表（报告企业合并报表信息）	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
G114010	国别报告 - 所得、税收和业务活动国别分布表	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
G114011	国别报告 - 所得、税收和业务活动国别分布表（英文）	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

填写完成后，点击下一步进行提交。

关联业务往来申报表

保存 重置 下一步

报表列表

封面

中华人民共和国企业年度关联业务往来汇总表(G100000)

关联关系表(G101000)

有形资产使用权交易表(G104000)

G104000

有形资产使用权交易表

行次	关联交易类型	*关联方名称	*关联交易内容	*交易金额	比例	
	1	2	3	4	5	
1	境外关联 有形资产 使用权出让 (前5位)		请选择	0.00	0.00%	
2			请选择	0.00	0.00%	
3			请选择	0.00	0.00%	
4			请选择	0.00	0.00%	
5			请选择	0.00	0.00%	
6	----	其他关联方	----	0.00	0.00%	
7		境外关联有形资产使用权出让小计			0.00	0.00%
8	境内关联 有形资产 使用权出让 (前5位)		请选择	0.00	0.00%	
9			请选择	0.00	0.00%	
10			请选择	0.00	0.00%	
11			请选择	0.00	0.00%	
12			请选择	0.00	0.00%	
13	----	其他关联方	----	0.00	0.00%	

可以在线完成关联业务往来的申报表提交。

关联业务往来报告表

申报 打印

工具 填写和签名 注释

请填写以下表单。您可以保存输入本表单的数据。

高亮现有域

填写和签名工具

添加文本  
添加图形  
放置缩略签名  
放置签名

发送和收集签名  
使用证书

中华人民共和国企业年度关联业务往来报告表  
(2016年度)

报告年度所属期间: 2016-1-1 至 2016-12-31

纳税人识别号: 44190579059890

纳税人名称: 上海有限公司

金税单位: 人民币元, 除表内注明其他币种外 (列至小数点后两位)

谨声明: 此报告是真实、准确、完整的, 符合《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《国家税务总局关于企业年度关联业务往来报告表有关事项的公告》(国家税务总局公告2014年第48号) 的要求, 是真实的、可靠的、完整的。

法定代表人 (盖章): 金财管家 2017年09月25日

纳税人公章: 东莞市宝德精密化工有限公司 代理申报中介机构公章: 主管税务机关受理专用章:

会计主管: 金财管家 经办人: 纪小华 受理人: 14419110000

填报日期: 2017-09-25 经办人执业证书号码: 受理日期: 2017-09-25

代理申报日期: 2017-09-25

国家税务总局监制

## 第六章财务报表报送

用户可以从按期应申报清册中, 进入财务报表报送的界面。

金财管家 首页 报税中心 发票中心 财务核算 金财学堂 百宝箱 基础设置

按期应申报清册

其他应申报清册

税款缴纳

申报作废

申报信息查询

按期应申报

申报月份: 2017-09 刷新

国地税联合税费申报

序号	征收项目	征收品目	税款所属期起	税款所属期止	申报期限	申报日期	操作
1	增值税		2017-08-01	2017-08-31		2017-09-02	已申报

国地税联合财务报表报送

序号	财务、会计制度	财务报表报送小类	报送所属期起	报送所属期止	报送期限	报送日期	操作
1	企业会计准则		2017-04-01	2017-06-30	2017-07-17		填写财务报表

温馨提示:

- 如近期有税务认定、纳税人资格、备案等发生变动, 页面显示清册与实际所需不符的, 请点击此处: [重置申报清册](#) 对该户清册进行重新生成。
- 点击“报税中心”即会触发下载首个清册“按期应申报”, 无需再点击“按期应申报”。如发生清册重置, 各清册仍会链接“重置申报清册”。
- 无上述1、2情况请勿点击重置。
- 仅当操作期间申报状态有变化时点“刷新”, 切换月份, 则进入本页面。申报完成后本页面已显示“已申报”等情形均无需刷新。
- 如发现“刷新”后的申报日期和状态不是最新情况, 通常是因为“刷新”按钮所查数据同步延时所致。如遇此情况, 每几秒钟再“刷新”或退出稍后重新进入申报清册查看。
- 没有财务报表清册, 可能是以下原因之一:
  - 未做财务报表备案: [现在去备案](#);
  - 只做了财务报表但未做具体的会计报表名称;
  - 财务报表备案申报日期为季、半年、年等情况, 非本月报送;
  - 如企业所得税在国税认定, 则财务报表随之在国税方报送, 地税清册中不显示财报。同理: 如企业所得税在地税认定, 则国税不显示。如纳税人仅申报个人所得税, 则按个税来判断。

当前版本: 1.1.0.1125

进入后, 界面显示财务报表报送的主流程。自动生成财务报表即通过财务软件读取自动生成财务报表目前仅支持: 小企业会计准则、一般企业会计准则这两种会计准则的自动生成。其余会计制度或会计准则需要手工填报; 两种财务报表的填表方式对应的流程如下图所示:



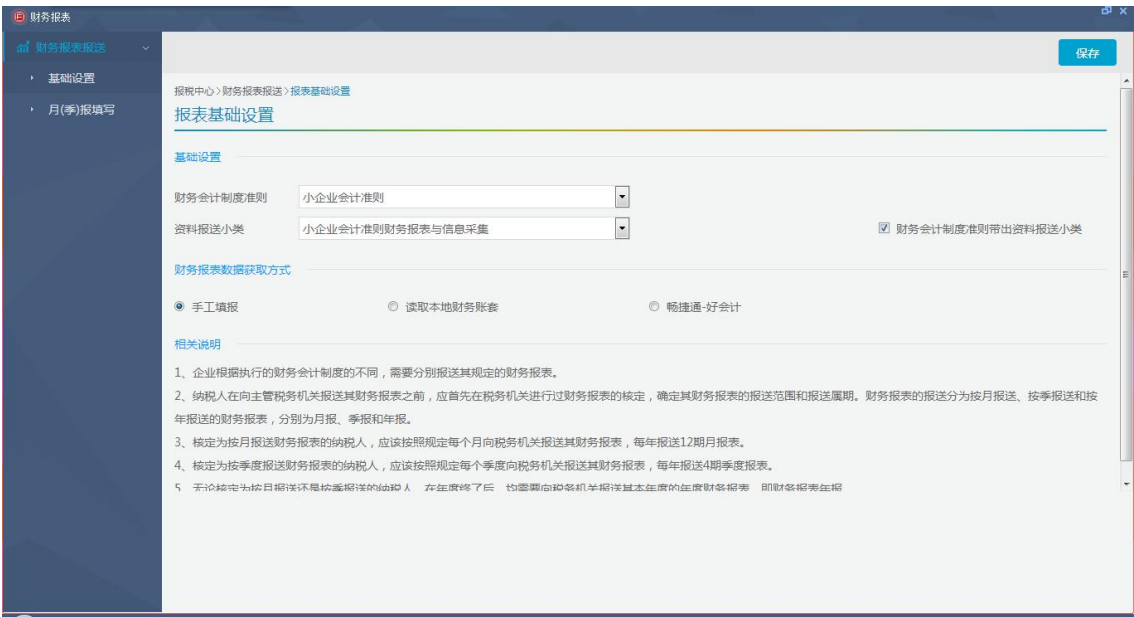
## 6.1. 基础设置

### 6.1.1. 功能说明

用户在此设置财务报表报送的相关基础信息。分为报表基础设置、财务账套设置、报表科目匹配三个部分。

### 6.1.2. 操作说明

#### 1. 报表基础设置



首先设置企业的财务会计制度准则类型，以及对应的资料报送小类。根据企

业实际情况，选择财务报表数据获取方式。

## 2. 财务账套设置



指定本地财务软件的具体品牌，以及安装路径，并选中对应的账套文件，点击保存。

## 3. 报表科目匹配



系统会自动匹配生成财务报表需要的会计科目，如果有匹配不成功的，用户可以手工调整。匹配完成后，点击保存。

## 6.2. 月（季）报填写

### 6.2.1. 功能说明

自动生成或手工填写对应的财务报表月（季）报表。

### 6.2.2. 操作说明

#### 1. 自动生成

月(季)报填写

有限公司

所属期间：201704 至 201706

报表列表

生成

资 产	行次	期末余额	年初余额	负债及所有者权益 (或股东权益)	行次	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	0.00	0.00	短期借款	32	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2	0.00	0.00	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	33	0.00	0.00
应收票据	3	0.00	0.00	应付票据	34	0.00	0.00
应收账款	4	0.00	0.00	应付账款	35	0.00	0.00
预付款项	5	0.00	0.00	预收款项	36	0.00	0.00
应收利息	6	0.00	0.00	应付职工薪酬	37	0.00	0.00
应收股利	7	0.00	0.00	应交税费	38	0.00	0.00
其他应收款	8	0.00	0.00	应付利息	39	0.00	0.00
存货	9	0.00	0.00	应付股利	40	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	10	0.00	0.00	其他应付款	41	0.00	0.00
其他流动资产	11	0.00	0.00	一年内到期的非流动负债	42	0.00	0.00
流动资产合计	12	0.00	0.00	其他流动负债	43	0.00	0.00

点击财务报表生成，系统会自动生成财务报表。

#### 2. 财务报表填写

报表填写

保存 重置 申报 基础设置

报表列表

资产负债表

利润表\_月报

现金流量表\_月报

存货的披露

短期投资的披露

固定资产的披露

应付职工薪酬明细表

应交税费明细表

资产负债表（适用执行小企业会计准则的企业）

所属期间 2017-08-01 所属期止 2017-08-31

报送日期：2017-09-04

纳税人识别号：441900579659890

纳税人名称：东莞市蓝海燃料化工有限公司

金小企01表

单位：元

资 产	行次	期末余额	年初余额	负债和所有者权益	行次	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	0.00	0.00	短期借款	31	0.00	0.00
短期投资	2	0.00	0.00	应付票据	32	0.00	0.00
应收票据	3	0.00	0.00	应付账款	33	0.00	0.00
应收账款	4	0.00	0.00	预收账款	34	0.00	0.00
预付账款	5	0.00	0.00	应付职工薪酬	35	0.00	0.00
应收利息	6	0.00	0.00	应交税费	36	0.00	0.00
应收股利	7	0.00	0.00	应付利息	37	0.00	0.00
其他应收款	8	0.00	0.00	应付利润	38	0.00	0.00
存货	9	0.00	0.00	其他应付款	39	0.00	0.00
其中：原材料	10	0.00	0.00	其他流动负债	40	0.00	0.00
在产品	11	0.00	0.00	流动负债合计	41	0.00	0.00

手工填写财务报表。



## 6.3. 年报填写

### 6.3.1. 财务账套设置

#### 6.3.1.1. 功能说明

设置本地财务软件的相关账套信息，便于系统取数。

#### 6.3.1.2. 操作说明



依次选择财务软件的品牌，版本，安装路径等相关信息，指定账套文件，点击保存。

### 6.3.2. 报表科目匹配

#### 6.3.2.1. 功能说明

主要用来讲用户财务软件的相关科目与标准科目进行匹配。

6.3.2.2. 操作说明



科目匹配一般可以自动匹配成功,如果有个别科目不能匹配成功,可以点击,进行人工匹配。可以从左侧的下拉框,选择未匹配的科目,逐项进行匹配。匹配完成后,点击【保存】。

6.3.3. 财务数据读取

6.3.3.1. 功能说明

科目匹配成功之后,系统可以直接从本地财务软件读取相关的财务数据。

6.3.3.2. 操作说明



读取之后，点击【生成】，系统自动填写资产负债表和利润表。

### 6.3.4. 财务报表填写

#### 6.3.4.1. 功能说明

根据用户所选的会计制度类型，系统根据预置的财务报表模板，系统可以生成相关的财务报表。目前可以自动生成资产负债表和利润表，其余报表，需要用户手工填写。

#### 6.3.4.2. 操作说明

用户手工填写其他的财务报表。

## 第七章 发票中心

登陆系统后，切换到“发票中心”界面，包含了发票认证和发票查验两项功能菜单，具体功能和操作说明如下。

### 7.1. 发票认证

#### 7.1.1. 增值税发票选择确认平台认证

对于信用等级为 A/B/C 级的企业纳税人，可以通过增值税发票选择确认平台

勾选认证增值税进项发票。

在“发票认证”界面，点击【点击进入】，如下图：



在弹出增值税发票选择确认平台的网页，纳税人登录系统后可进行勾选认证的操作，如下图：



## 7.1.2. 发票认证程序

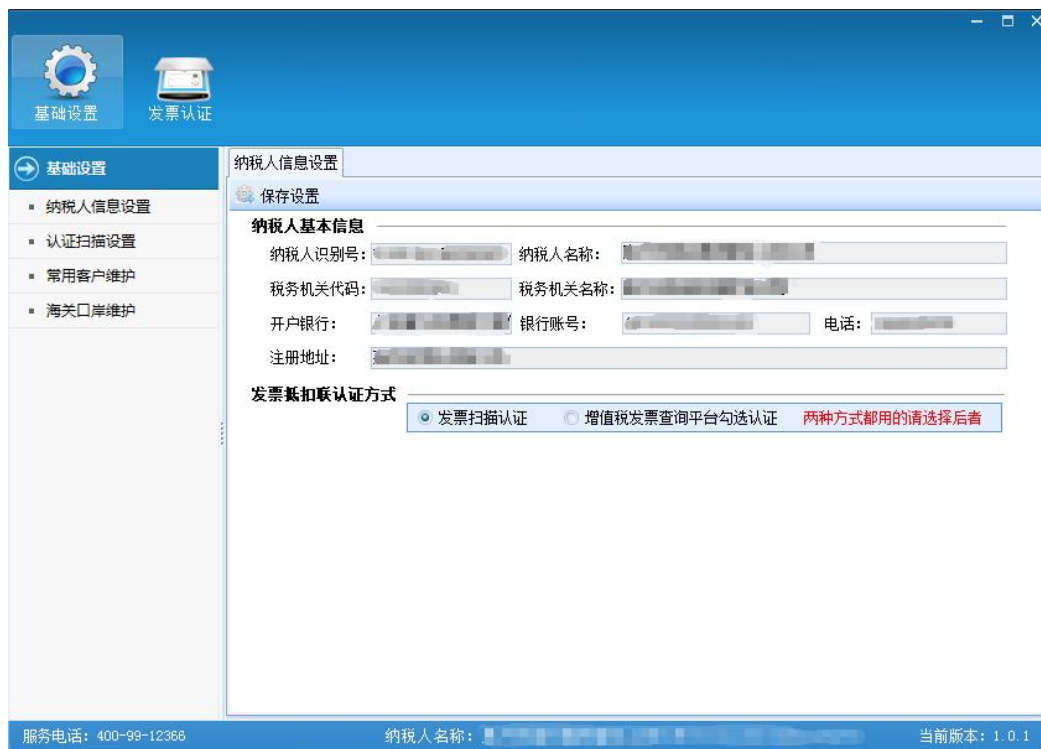
信用等级为D级的企业，不能通过增值税发票选择确认平台勾选确认进项发票认证的，可以安装发票认证程序，实现多种方式的发票认证管理。

发票认证程序可以对增值税专用发票和海关专用缴款书进行认证稽核，首先可以通过扫描发票、手工录入、批量导入的方式增加进项发票信息，其次可以直接在线提示发票认证或者导出发票数据去税务大厅认证，并且可以通过扫描认证程序查看认证结果。具体功能操作说明如下：

### 7.1.2.1. 安装发票认证程序

在发票认证界面下方的【发票认证/海关缴款书稽核】，根据自己的扫描仪类型，点击对应的【点击进入】。

首次使用该功能会提示下载安装发票认证程序，按系统提示下载并安装即可。安装后运行程序，界面如下图：



发票认证程序基础设置提供纳税人关于发票认证的设置选项，用于设置用户认证方式。扫描认证的密钥和扫描仪设置，方便顺利完成发票的扫描认证。常用客户信息的维护和海关口岸信息的维护，是为录入发票时方便填写对应的信息。

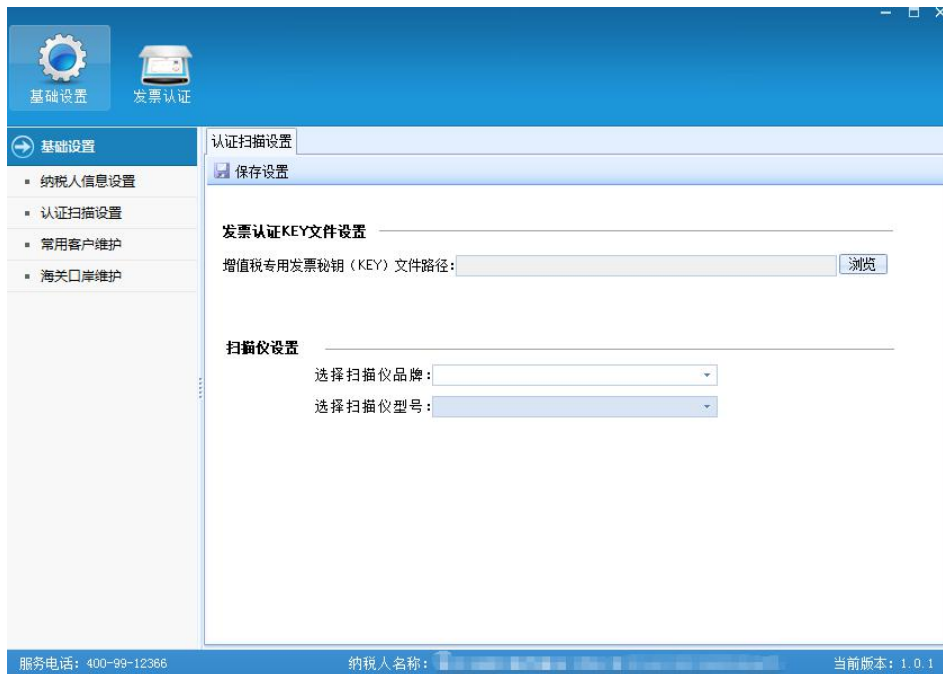
### 7.1.2.2. 发票认证基础设置

#### 7.1.2.2.1. 功能说明

主要设置进项发票扫描时需要用到的信息，包括生成 DAT 文件需要的认证密

钥（密钥可从税局申请获取）、扫描发票所用的扫描仪的型号。

### 7.1.2.2.2. 操作说明



1. 在发票认证程序的“基础设置”界面，点击左侧“认证扫描设置”。
2. 如果要通过网络进行增值税专票在线认证，需要先设置增值税专用发票密钥的存放路径（密钥通过税局申请获取）。
3. 如果要自行扫描货运专票，通过网络进行发送认证，需要先设货运专票密钥的存放路径（密钥通过税局申请获取）。
4. 密钥设置完成后，需要选择您公司扫描抵扣联所用的扫描仪的型号，不同的型号扫描识别包是不一样的。如果选择错误扫描的准确率及格式可能不正确。
5. 扫描设置完以后点“保存修改”，修改保存的设置信息。

### 7.1.3. 增值税专用发票扫描认证

#### 7.1.3.1. 功能说明

扫描企业收到的增值税专用发票抵扣联，直接传送到税局认证网站或导出dat文件自行登录网站上传并进行认证。只有认证通过的抵扣联才能进行抵扣。

## 7.1.3.2. 操作说明

1. 通过发票认证-增值税专票扫描录入进入。
2. 连接好扫描仪，把待认证的抵扣联放入扫描仪后点“扫描”。
3. 扫描后系统会自动保存扫描结果。如果核对有差异的地方可以进行修改，然后点“保存”，保存修改后的内容。
4. 点“下一张”可以放入下一张发票进行扫描。如果是连续进纸的扫描仪会在扫描完一张以后自动扫描下一张。知道扫描完所有的发票为止。
5. 所有发票扫描完成并核对后，可以点“发送认证”，这时需要输入登录网站的用户名、密码。系统将扫描的抵扣联发送认证服务器进行认证（认证结果的返回有时间差）
6. 如果没用户名密码的用户，可以点“导出认证数据”，导出需要认证的数据，用 CA 登录认证服务器进行上传。

特别说明：上传认证服务器的数据是根据企业的密钥跟发票信息进行加密的。如果认证不通过，除了检查扫描信息是否跟票面信息一致以外，还需要确定在“扫描认证设置”里设置的密钥是否正确。

## 7.1.4. 增值税二维码专用发票扫描认证

### 7.1.4.1. 功能说明

对于密文区是二维码的增值税专用发票抵扣联，在这里扫描。



### 7.1.4.2. 操作说明

基础设置 发票认证

→ 发票认证

- 增值税专票扫描录入
- 增值税专票扫描(二维码)
- 增值税专票认证管理
- 货物运输专票扫描录入
- 货物运输专票认证管理
- 海关专用缴款书录入
- 认证结果查询

增值税专票扫描(二维码)

扫描 保存 扫描参数设置 清空发票信息 发送认证 导出认证数据

扫描抵扣联

增值税专用发票

发票代码: 发票号码: 开票日期:

购买方 名称: 销售方 名称: 识别号: 识别号:

货物或应税劳务、服务名称	单位	数量
合计	金额	税额

发票信息

扫描序号	发票代码	机器编号	发票号码	开票日期	开票金额	税额	销货方识别号	删除	查看原图
〈没有任何记录〉									

合计认证张数: 0 合计金额: 0.00 合计税额: 0.00

服务电话: 400-99-12366 纳税人名称: 当前版本: 1.0.1

操作跟普通的一样。

### 7.1.5. 增值税专用发票认证管理

#### 7.1.5.1. 功能说明

管理扫描后的增值税专用发票（包括二维码发票），对于没发送认证的可以进行删除，对于发送认证的，可以导入认证结果更新认证状态，跟认证系统的保持一致。也可以从网站下载认证结果的 pdf 文件。

#### 7.1.5.2. 操作说明

1. 从发票认证-增值税专票认证管理进入



2. 除了在扫描界面上传认证外，也可以集中在此进行上传，效果一样。
3. 系统会显示所有扫描的发票信息，如果没发送认证，可以选中发票点“删除”，删除不需要发送认证的发票。
4. 如果有外部扫描软件扫描生成的 dat，可以点“上传待认证数据”，在此导入生成的 dat 文件并上传认证服务器认证。
5. 认证数据传到认证服务器后，稍等一会，可以点“刷新认证结果”，从认证服务器获取认证结果并更新本地。
6. 认证数据传到认证服务器后，稍等一会，可以点“下载 pdf 文件”，从认证服务器获取认证结果的 pdf 文档。
7. 操作员可以选择需要认证的发票打勾，点“发送认证”，输入认证服务器登录账号密码进行数据上传认证服务器。
8. 操作员可以选择需要认证的发票打勾，点“导出认证数据”，可把要认证的数据生成 dat 文件导出，自行登录认证网站上传认证。

## 7.1.6. 海关专用缴款书录入

### 7.1.6.1. 功能说明

可以通过手工录入或者批量导入的方式新增海关专用缴款书，也可单张修改海关专用缴款书信息，确认好信息无误后，可导出数据上传至海关稽核系统做认证。

## 7.1.6.2. 操作说明

在发票认证程序的“发票认证”界面，点击左侧菜单“海关专用缴款书录入”，进入操作界面，如下图：



【新增】：点击后手工录入海关专用缴款书信息

【单张修改】：点击后修改已有的某张海关专用缴款书信息。

【删除】：点击后删除选中的海关专用缴款书信息。

【待比对数据导出】：点击后导出已有的海关专用缴款书信息，可用于上传到海关稽核系统。

【EXCEL 模板下载】：点击后下载 EXCEL 模板，使用导出的模板创建包含批量海关专用缴款书信息的文件。

【批量导入】：点击后，导入有批量海关专用缴款书信息的文件，导入批量信息。

【查询】：点击后，根据设置的缴款书号码和开票月份输出查询结果。


## 7.1.7. 认证结果查询

### 7.1.7.1. 功能说明

查询各种发票的认证结果。

### 7.1.7.2. 操作说明

The screenshot shows the '发票认证' (Invoice Authentication) module. The left sidebar lists several functions: '发票认证' (selected), '增值税专票扫描录入', '增值税专票扫描(二维码)', '增值税专票认证管理', '货物运输专票扫描录入', '货物运输专票认证管理', '海关专用缴款书录入', and '认证结果查询'. The main area is titled '认证结果查询' and includes a '打印' (Print) and '导出' (Export) button. Below this is a '查询条件' (Search Conditions) section with fields for '认证日期起' (2016-06-01), '认证日期止' (2016-06-30), '发票类型' (全部), '发票代码' (empty), '发票号码' (empty), and '认证结果' (全部). There are '查询' (Search) and '重置' (Reset) buttons. Below the search conditions is an '发票信息' (Invoice Information) table with columns: '发票代码', '发票号码', '发票类型', '开票日期', '开票金额', '税额', '销方识别号', '销方名称', '认证日期', and '认证结果'. The table currently shows '<没有任何记录>' (No records found). At the bottom, there is a summary bar showing '合计认证张数: 0', '合计金额: 0.00', and '合计税额: 0.00'. The footer includes '服务电话: 400-99-12366', '纳税人名称: [redacted]', and '当前版本: 1.0.1'.

1. 从认证管理-认证结果查询进入。
2. 可以输入不同的查询条件查询各种发票的认证结果。
3. 所有查询的发票结果，需要在‘增值税专用发票管理’，‘货物运输业专票管理’中，执行了  这一操作。如果没执行。认证服务器的结果无法反馈到本系统。

## 7.2. 发票查验

### 7.2.1. 功能说明

用于查验企业收到的发票的校验信息与税务机关电子信息是否一致。

### 7.2.2. 操作说明

输入相关字段，点击【查验】，即可查看结果。



## 第八章百宝箱

为了用户更方便进行报税等操作，系统将相关功能集中到【百宝箱】中。



## 8.1. 特殊申报

### 8.1.1. 功能说明

本功能主要用于更正当期或往期已申报的增值税申报表或者进行离线申报。

用户可以在线完成更正，然后导出报盘去税局前台提交，完成更正申报。完成之后，更正申报列表会显示“已更正”。

如果更正的是往期的申报表，则更正数据导出后，产品会自动生成下一期申报滚帐的期初数据，带入“更正申报列表”填写页面，即更正申报会叠加影响后续期间的申报表。用户需要逐一更正。

用户可进行离线导出报盘到前台申报。

### 8.1.2. 操作说明

#### ● 更正申报

选择月份，产品会列出当前月份可以更正申报的申报表。

**更正申报**

申报月份: 2017-09

税款所属期起: 2017-09-01 税款所属期止: 2017-09-29

[查询](#) [重置](#)

申报表种类	原申报表申报日期	更正前应纳税额	应征凭证序号	税款所属期起	税款所属期止	操作
《增值税纳税申报表（一般纳税人适用）》	2017-09-15	0	10014417000025444313	2017-07-01	2017-07-31	<a href="#">更正申报</a>

**温馨提示：**

1. 本功能主要用于更正当期或往期已申报的申报表。
2. 用户可以在线完成更正，然后导出报盘提交给税局前台，完成更正申报。更正申报导出数据后，纳税人需要再次更正，可以重新进入“更正申报列表”，查询到之前更正导出的数据，再次更正。
3. 如果更正的是往期的申报表，则更正数据导出后，系统会自动生成下一期申报滚帐的期初数据，带入“更正申报列表”填写页面，即更正申报会叠加影响后续期间的申报表。用户需要逐一更正。
4. 如有一期的申报，非本系统申报成功（无暂存和期初数据），进入更正填写页面，默认带出“报表选择”页面，待用户选择表单保存后，进入填写页面提示：提示：“纳税人本期申报未在系统提交，无法带出申报数据，请选择“期初数设置”，填写期初数据后，重新填报本期数据！”

1. 本功能主要用于更正当期或往期已申报的申报表。
2. 用户可以在线完成更正，然后导出报盘提交给税局前台，完成更正申报。

更正申报导出数据后，纳税人需要再次更正，可以重新进入“更正申报列表”，查询到之前更正导出的数据，再次更正。

3. 如果更正的是往期的申报表，则更正数据导出后，系统会自动生成下一期申报滚帐的期初数据，带入“更正申报列表”填写页面，即更正申报会叠加影响后续期间的申报表。用户需要逐一更正。

4. 如有一期的申报，非本系统申报成功（无暂存和期初数据），进入更正填写页面，默认带出“报表选择”页面，待用户选择表单保存后，进入填写页面提示，提示：“纳税人本期申报未在系统提交，无法带出申报数据，请选择‘期初数设置’，填写期初数据后，重新填报本期数据！”

点击【更正申报】进入

报表列表

《增值税纳税申报表（适用于增值税一般纳税人...）》

《增值税纳税申报表附表资料（表一）（本期销...）》

《增值税纳税申报表附表资料（表二）（本期进...）》

《固定资产(不含不动产)进项税额抵扣情况表》

《本期抵扣进项税额结构明细表》

保存 选表设置 期初数设置 导出报盘 查看PDF

增值税纳税申报表（一般纳税人适用）

根据国家税务总局税法及增值税相关规定制定本表。纳税人不论有无销售，均应按税务机关规定的纳税期限填写本表，并向当地税务机关申报。

税款所属时间: 2017-08-01 至 2017-08-31 填报日期: 2017-09-02 金额单位: 元至角分

纳税人识别号: 441900579659890 所属行业: 石油及制品批发

纳税人名称(公章): 东莞市富海燃料油化工有限公司 法定代表人姓名: 余春英 注册地址: 东莞市长安镇长青南路12号 生产经营范围: 东莞市长安镇长青南路12号

开户银行及账号: 中国工商银行 2010027109000449725 登记注册类型: 其他有限责任公司 电话号码: 13509664388

项 目	栏次	一般项目		即征即退项目	
		本月数	本年累计	本月数	本年累计
(一) 按适用税率计税销售额	1	100,000.00	118,803.42	0.00	0.00
其中: 应税货物销售额	2	0.00	18,803.42	0.00	0.00
应税劳务销售额	3	0.00	0.00	0.00	0.00
纳税检查调整的销售额	4	0.00	0.00	0.00	0.00
(二) 按简易办法计税销售额	5	0.00	666.00	0.00	0.00
其中: 纳税检查调整的销售额	6	0.00	0.00	0.00	0.00
(三) 免、抵、退税销售额	7	0.00	0.00	--	--
其中: 免抵退税销售额	8	0.00	0.00	--	--
其中: 免抵退税销售额	9	0.00	0.00	--	--
免抵退税销售额	10	0.00	0.00	--	--
销项税额	11	17,000.00	20,196.58	0.00	0.00

在更正申报界面，用户可以重新选择申报表，或者直接更改申报表有误的数字。更正完成后，导出申报盘，去税局前台去申报。

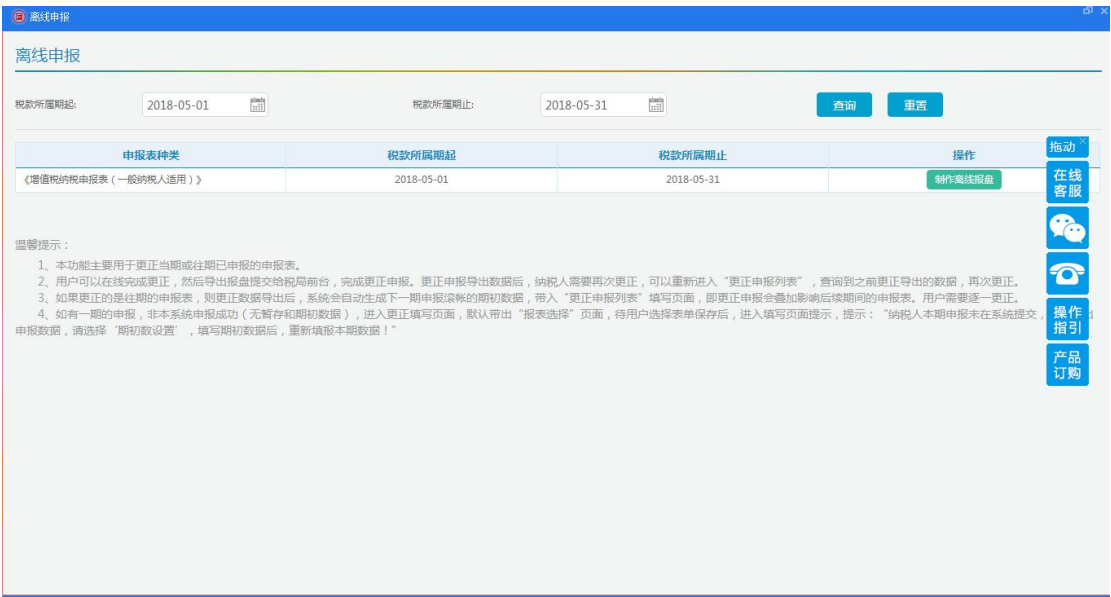
申报表的填写操作与正常申报基本一致。

● 离线申报

选择月份，产品会列出当前月份可以离线导出报盘到税局前台申报的申报表：

89





点击“制作离线报盘”按钮，进入：



页面有增值税选表设置、期初数设置、导出报盘、查看申报表 PDF 等功能按钮，可分别进行操作。

## 8.2. 个人所得税代扣代缴申报

### 8.2.1. 功能说明

个人所得税明细申报模块用于企业代扣代缴的员工个人所得税的申报。



### 8.2.2. 操作说明

依次点击【申报缴纳>个人所得税明细申报>代扣代缴申报】中的【个人所得税明细申报】后对应的“申报”按钮，选择申报类型为正常申报、税款属期，点击【确定】按钮进入申报数据填写界面。

申报数据录入

申报数据录入有 5 种方式：

Excel 模板导入（新模板）；

选择往期申报数据导入；

初始化员工申报数据（零工资）；

电子办税服务厅

选择多个员工进行导入；

选择原电子办税服务厅 excel 模板或旧版 DAT 报盘进行导入。

1. Excel 模板导入：需要按照系统提供的模板格式，准备好国内国外所有人员的申报数据，通过此功能一次性导入。

2. 往期历史数据导入：如果纳税人需要申报的数据与以往申报过的某个月

份的数据差异较小，则可使用此功能，生成与以往成功申报的月份相同的数据，经过调整即可快速完成申报。

3. 初始化员工申报数据（零工资），此功能适用于人员较少企业，选择此功能，系统根据已经维护好的员工信息，自动生成工资信息为 0 的记录，通过手工修改工资信息完成数据录入和申报。

4. 选择多个员工进行导入：系统根据已经维护好的员工信息，按照在职状态，证照类型批量筛选出符合条件的员工，生成零工资记录进行申报。

在申报数据填写过程中，可以全选，或部分选择对选定人员的工资薪金，三险一金等项目进行批量修改。选择导入后，收入额，社保默认为员工信息中已经录入的月薪和社保。

5. 选择原电子办税服务厅 Excel 模板或 DAT 报盘进行导入，可以使用原来的 Excel 模板或亿万达报盘 DAT 文件导入进行申报。

导入 DAT 之后如图：

序号	姓名	证件类型	身份证号码	所属项目	所属子目	所属期间	收入所属期间起	收入所属期间止	含税收入额	收入额	免税所得	基本养老保险费	基本医疗保险费
1	基础信息A自然...	居民身份证	118120198708216...	正常工资薪金		201412	2014-11-01	2014-11-30	0.00	8000.00	0.00	0.00	0.00
2	基础信息A自然...	居民身份证	311214197703111...	正常工资薪金		201412	2014-11-01	2014-11-30	0.00	8000.00	0.00	0.00	0.00
3	基础信息A自然...	居民身份证	523411197204031...	正常工资薪金		201412	2014-11-01	2014-11-30	0.00	8000.00	0.00	0.00	0.00
4	基础信息A自然...	居民身份证	619218197005238...	正常工资薪金		201412	2014-11-01	2014-11-30	0.00	8000.00	0.00	0.00	0.00
5	基础信息A自然...	居民身份证	615261197805169...	正常工资薪金		201412	2014-11-01	2014-11-30	0.00	8000.00	0.00	0.00	0.00
6	基础信息A自然...	居民身份证	503211198205052...	正常工资薪金		201412	2014-11-01	2014-11-30	0.00	8000.00	0.00	0.00	0.00
7	基础信息A自然...	居民身份证	126511198710304...	正常工资薪金		201412	2014-11-01	2014-11-30	0.00	8000.00	0.00	0.00	0.00
8	基础信息A自然...	居民身份证	529591198809253...	正常工资薪金		201412	2014-11-01	2014-11-30	0.00	8000.00	0.00	0.00	0.00
9	基础信息A自然...	居民身份证	610221197410247...	正常工资薪金		201412	2014-11-01	2014-11-30	0.00	8000.00	0.00	0.00	0.00
10	基础信息A自然...	居民身份证	417797198703087...	正常工资薪金		201412	2014-11-01	2014-11-30	0.00	8000.00	0.00	0.00	0.00
11	基础信息A自然...	居民身份证	647940197308105...	正常工资薪金		201412	2014-11-01	2014-11-30	0.00	8000.00	0.00	0.00	0.00
12	基础信息A自然...	居民身份证	450586198112262...	正常工资薪金		201412	2014-11-01	2014-11-30	0.00	8000.00	0.00	0.00	0.00

目前，只针对月度工资薪金做了跟新系统的自动匹配。其他所得项目导入后，会用不同的底色显示，用户可以在导入界面上直接修改。

检验及计税

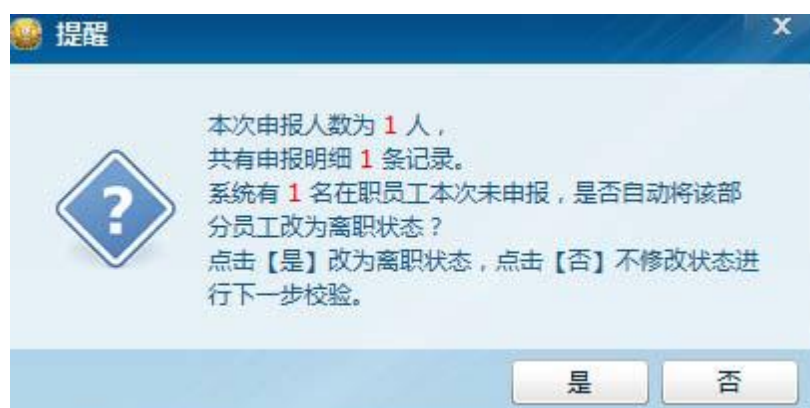
申报数据填写完成后，点击【校验及计税】。如下图：



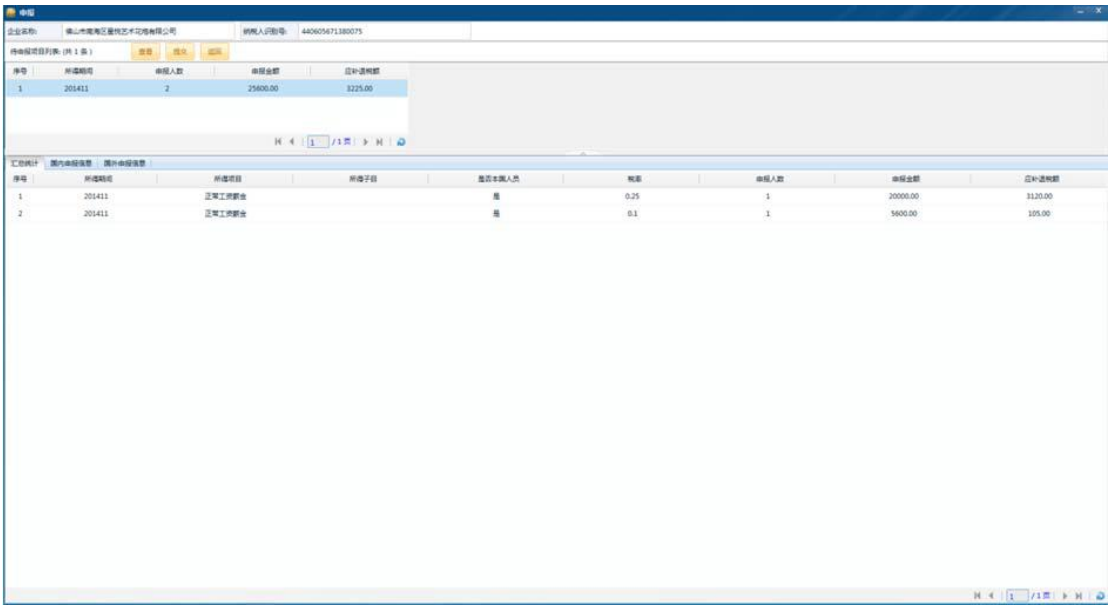
校验及计税主要包含：身份证号码校验、计算税额、重复项校验。

## 申报

“校验及计税”通过后，点击界面下部的【申报】按钮，系统会校验是否有人未申报，（因当前业务规则要求全员申报，如果有登记了员工信息，但是本次未作申报的，系统会给出提示）提示信息如下图：



如果离职，点击【是】后会自动在人员信息中设为离职，并进入申报下一步界面。如果选“否”则直接跳转到下一步界面，可看到本次申报的总数及明细数据，如下图：



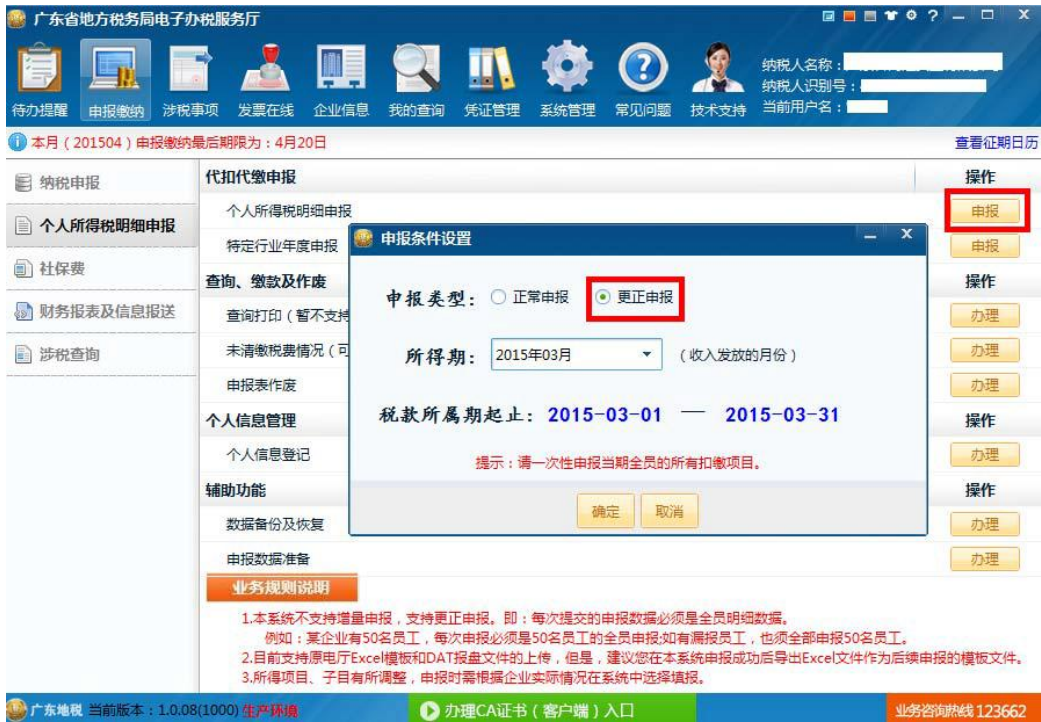
确认无误后可点击【提交】按钮。如果申报成功，系统返回申报成功回执。

缴款

申报成功后，可直接点击申报表底部的【缴款】按钮进行缴款。如暂时不需要缴款，后续可以到申报缴纳->个人所得税明细申报->查询缴款及作废->缴款或作废缴款。未缴款前可以进行作废。

更正申报

现在个人所得税允许进行更正申报，当某个月份已经申报成功，如果需要更正，则选择申报缴纳->个人所得税明细申报->个人所得税明细申报，在“申报条件设置”选择更正申报，及更正申报所属期，进行更正。具体如下图所示：



需要值得注意的是，更正申报要求的是“全量申报”，需要填写该月份所有人员的申报信息。填写完之后进行申报提交。

### 注意事项

1. 只支持明细申报，不支持先上门报汇总后补录明细。
2. 不支持增量申报，只支持全量申报。如果重复申报同一个所得期的个税，系统自动做更正申报处理，更正申报必须全量申报。更正申报后，系统自动作废第一次申报记录，以最后一次申报为准。
3. 只需填报好申报数据即可申报，不强制维护员工信息。一般情况下还是建议填写好员工信息；
4. 无需生成报盘，申报数据准备好之后，即可在线申报。
5. 新版本所得项目、子目发生变化，需根据实际情况填报；
6. 身份证明类别发生变化，需按实际情况选择。（新版身份证件类型国内 5 种，国外 7 种）
7. 新员工登记信息模板中新增月薪、基本养老保险、基本医疗保险、失业保险。月薪及三个险种在员工登记信息中维护好后，在个税明细申报中导入员工



信息时可自动带出月薪及相关社会保险种金额。

8. 如果上次申报并缴款,更正申报时的税额比上次申报的税额少,上次申报多缴的部分需上门走退抵税流程;如果更正申报时的税额比首次申报的税额多,需补缴差额部分,如果存在延期缴款的情况,在差额的基础上,每天加收万分之五的滞纳金。

9. 需保证各项数据的正确填写,如:收入所属期起、收入所属期止,收入额,各扣除项目金额等。只有数据填写正确,才能保证税额计算正确。

10. 生育保险、工伤保险填写到“其他(工伤险等)”栏目中。

## 第九章其他

### 9.1. 首页

首页显示了产品的一些特性,用户可以提前了解到产品的价值。



### 9.2. 财务核算

点击【财务核算】,可以登录使用畅捷通好会计,轻松记账。





## 9.3. 金财学院

由金财互联打造的财税知识学习平台，可用于全方位的学习各类财税知识，包括各类财税专题、财税实务、直播课堂、线下课堂等丰富的学习资源。各种学习资源会不定期更新。



## 9.4. 系统设置

### 9.4.1. 切换企业

如一个手机号码绑定了多家企业，可以点击右上角公司名称旁的下拉按钮。在下拉框中点击切换企业，选择企业信息进行切换。



### 9.4.2. 解绑纳税人

如该用户所负责的企业已解除了合作关系，不再负责该企业的申报，则可点击右上角的系统设置—解绑纳税人，输入绑定手机上收到的验证码，即可进行解绑。



### 9.4.3. 修改绑定手机

如果企业报税的实际操作用户有变化，也可以修改绑定手机。按照提示，输入新的手机号码、验证码及原始密码和新的密码就可以。



#### 9.4.4. 显示服务指引

点击可以切换显示或者隐藏服务指引。浮动框的服务指引与首页的服务指引功能相同。



点击人工服务，产品会弹出人工在线对话框，用户可以直接和客服交流，反映自己遇到的问题。如果需要的话，也可以请求客服远程协助用户。



点击微信服务，扫码关注金财管家微信号，可以通过微信获得服务。

用户也可以拨打 400-99-12366，通过人工获得服务。

### 9.4.5. 系统设置

用户可以设置产品是否开机自动启动或者自动登录当前用户等操作。



### 9.4.6. 一键检测

用于检测本机环境，如果检测有问题，用户可以点击一键修复，修复相关的问题。



修复完成后，即可以正常使用系统。



### 9.4.7. 其他功能

**【修改密码】** 用来修改当前用户的密码。

**【软件版本】** 用来查看当前产品的版本信息。

**【注销】** 注销当前用户，可以重新登录。

**【退出】** 直接关闭软件。