



◀ 2020年度企业所得税汇算清缴网上申报
操作演示 ▶

目 录

一、系统登录

二、财务报表填写

三、年度纳税申报

四、提交申报表

五、多缴税款提示提醒

六、扣缴税款

七、打印申报表

八、作废、更正申报



一、系统登录



使用360浏览器急速模式或谷歌浏览器或Microsoft Edge进入国家税务总局湖北省电子税务局 (<https://etax.hubei.chinatax.gov.cn/portal>)，点击右上角的登录。



弹出数字证书登录界面，选择数字证书登录，进入电子税务局。



☆ 常用功能 设置

- 全功能搜索
- 我要申报
- 申报错误更正
- 2020年度企业所得税年度纳税申报**
- 增值税发票综合服务平台

套餐业务

- 新办纳税人套餐服务
- 清税注销税（费）申报及缴纳套餐
- 跨区域涉税事项综合办理套餐
- 发票套餐
- 涉税专业服务机构管理套餐

88 特色业务

- 互联网+银税互动

用户中心 办税中心 查询中心 互动中心 公众服务



高频业务



综合信息报告



发票使用



税费申报及缴纳



税收减免



证明开具



税务行政许可

增消所综合申报

我要申报

申报扣款查询

申报表打印

委托代征报告

非居民企业所得税申报（核定征收）

航空运输企业年度清算申报

财务报表报送

清算企业所得税申报

对外合作开采石油企业勘探开发费用年度明细表

其他申报

城镇土地使用税 房产税申报

其他申报

申报错误更正

缴款凭证打印

非居民企业企业所得税自行申报

通用申报（税及附征税费）

原油天然气增值税申报

定期定额户自行申报

扣缴企业所得税合同备案登记

申报作废

增值税小规模纳税人引导式申报

车购税申报

2020年度企业所得税年度纳税申报

增值税预缴申报

企业所得税年度纳税申报（更正申报）

非居民企业所得税预缴申报

企业所得税汇总纳税总分机构信息备案

非居民企业企业所得税年度申报

逾期申报

关联业务往来年度报告申报

简易程序处罚

环保税申报

1.点击左侧“常用功能”模块【2020年度企业所得税年度纳税申报】，进入申报页面。



常用功能

设置

- 全功能搜索
- 我要申报
- 申报错误更正
- 2020年度企业所得税年度纳税申报
- 增值税发票综合服务平台

套餐业务

- 新办纳税人套餐服务
- 清税注销税（费）申报及缴纳套餐
- 跨区域涉税事项综合办理套餐
- 发票套餐
- 涉税专业服务机构管理套餐

特色业务

用户中心

办税中心

查询中心

互动中心

公众服务



高频业务



综合信息报告



发票使用



税费申报及缴纳



税收减免



证明开具



税务行政许可

■ 增消所综合申报

我要申报

申报扣款查询

申报报表打印

委托代征报告

非居民企业所得税申报（核定征收）

航空运输企业年度清算申报

财务报表报送

清算企业所得税申报

对外合作开采石油企业勘探开发费用年度明细表

■ 其他申报

城镇土地使用税 房产税申报

其他申报

申报错误更正

缴款凭证打印

非居民企业企业所得税自行申报

通用申报（税及附征税费）

原油天然气增值税申报

定期定额户自行申报

扣缴企业所得税合同备案登记

申报作废

增值税小规模纳税人引导式申报

车购税申报

2020年度企业所得税年度纳税申报

增值税预缴申报

企业所得税年度纳税申报（更正申报）

非居民企业所得税预缴申报

企业所得税汇总纳税总分机构信息备案

非居民企业企业所得税年度申报

逾期申报

关联业务往来年度报告申报

简易程序处罚

环保税申报

2. 点击【办税中心】——【税费申报及缴纳】——【2020年度企业所得税年度纳税申报】，进入申报页面



3. 点击【办税中心】——【高频业务】——【2020年度企业所得税年度纳税申报】，进入申报页面。



- 申报操作指引
- 申报操作视频
- 2020新政指引**
- 其他学习资料

您不可不知的2020年度企业所得税汇算清缴新变化

- 一、企业所得税年度纳税申报表和湖北省电子税务局年度申报网上申报系统有新变化
- 二、支持新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控有关捐赠税前全额扣除
- 三、疫情防控重点保障物资生产企业为扩大产能新购置的相关设备，允许一次性税前扣除
- 四、受疫情影响较大的困难行业企业、电影行业企业2020年度发生的亏损，最长结转年限延长至8年
- 五、杭州亚运会有关捐赠税前全额扣除

问题
反馈

《财政部 税务总局 海关总署关于杭州2022年亚运会和亚残运会税收政策的公告》（财政部2020年第18号）规定 对企业 社会组织和团体赞助 捐赠杭州2022年

返回首页

上一步

下一步

《您不可不知的2020年度企业所得税汇算清缴新变化》，该文档简单介绍了2020年度财政部、国家税务总局出台的一系列企业所得税减税降费政策，共计11项。

想要了解更加详细的新政办理操作指引，可以点击上方【2020新政指引】模块，查看新政具体内容、案例解析和申报方法。



- 申报操作指引
- 申报操作视频
- 2020新政指引
- 其他学习资料

您不可不知的2020年度企业所得税汇算清缴新变化

- 一、企业所得税年度纳税申报表和湖北省电子税务局年度申报网上申报系统有新变化
- 二、支持新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控有关捐赠税前全额扣除
- 三、疫情防控重点保障物资生产企业为扩大产能新购置的相关设备，允许一次性税前扣除
- 四、受疫情影响较大的困难行业企业、电影行业企业2020年度发生的亏损，最长结转年限延长至8年
- 五、杭州亚运会有关捐赠税前全额扣除

问题
反馈

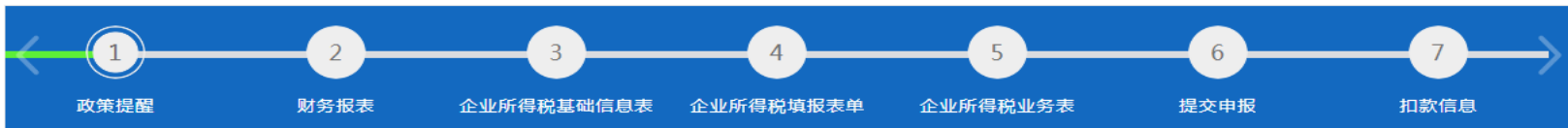
《财政部 税务总局 海关总署关于杭州2022年亚运会和亚残运会税收政策的公告》（财政部2020年第18号）规定 对企业 社会团体和团体赞助 捐赠杭州2022年

返回首页

上一步

下一步

点击【申报操作指引】可以查看电子版的申报操作指引，点击【申报操作视频】可以查看视频版的申报操作指引。



申报操作指引 申报操作视频 2020新政指引 **其他学习资料**

您不可不知的2020年度企业所得税汇算清缴新变化

- 一、修订企业所得税年度纳税申报表
- 二、支持新型冠状病毒感染的肺炎
- 三、疫情防控重点保障物资生
- 四、受疫情影响较大的困难行
- 五、杭州亚运会有关捐赠税前

其他学习资料

- 1.2020年度新版企业所得税年度纳税申报表修订介绍（视频）
- 2.支持疫情防控和经济社会发展企业所得税政策介绍（视频）
- 3.集成电路产业和软件产业所得税优惠政策新政介绍（视频）
- 4.总分机构企业所得税政策及操作简介（视频）
- 5.2020年度企业所得税年度纳税网上申报操作演示（视频）
- 6.2020年度企业所得税年度纳税网上申报操作指引
- 7.2019年度企业所得税汇算清缴新政办理操作指引

确认

问题反馈

扣除

年限延长至8年

《财政部 税务总局 海关总署关于杭州2022年亚运会和亚残运会税收政策的公告》（财政部2020年第18号）规定，对企业、社会组织和团体赞

返回首页

上一步

下一步

点击【其他学习资料】，系统会弹出如下对话框，选择对应的内容可自主学习。



二、财务报表填报



填表总览 < 资产负债表 利润表 > 打开全部表单

打印 财务报表转换/导入 保存

资产负债表（适用于执行小企业会计准则的企业）

纳税人识别号：

税款所属时期：2020-01-01至 2020-12-31

金额单位：元（列至角分）

纳税人名称（公章）：

填表日期：2021-02-07

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
应收股利	6	0.00	0.00	应交税费	36	0.00	0.00

返回首页

上一步

下一步

问题
反馈

点击页面上方“2财务报表”，进入财务报表填写界面。按照填表总览的表单进行填写后点击【保存】。点击下一步进入年度纳税申报。

财务报表提交

1. 财务报表保存后纳税人可以点击申报界面“6提交申报”进入申报检测界面找到对应的财务报表最右侧【正式提交申报】按钮提交；

2. 将财务报表保存后按顺序填写年度申报表，待一并完成后跳转到该界面提交申报。提交完成后系统会提示“处理成功”，如校验不通过系统会提示错误信息，需要按照错误代码返回财务报表修改无误后再次提交申报。



申报检测页面

您的所属期2020-12应申报报表如下：

申报表名称	申报状态	操作
《中华人民共和国企业所得税年度纳税申报表（A类）》（A100000）	待提交	作废申报 正式提交申报
小企业财务报表	未填写	作废申报 正式提交申报

提示：错误类型列存在“错误信息”，请修改完成后再次申报！

错误代码	错误类型	操作
3003017	资产负债表未保存	错误信息
3003018	利润表未保存，请保存后再申报！！	错误信息

财务报表注意事项

1. 如果显示所需填报的报表与实际不符，可以在企业所得税年度纳税申报基础信息表（A000000）点击【初始化】更新报表信息。

2. 纳税人若未向税务机关办理财务会计制度备案，在进入纳税申报界面后系统会自动扫描重要信息并提示“纳税人无有效的财务会计制度备案”，如下图：

The screenshot shows a progress bar at the top with six steps: 1. 开始 (Start), 2. 财务报表 (Financial Statement), 3. 政策提醒 (Policy Reminder), 4. 财务报表 (Financial Statement), 5. 所得税基础信息表 (Income Tax Basic Information Table), and 6. 所得税申报表 (Income Tax Return). Step 4 is currently active.

Below the progress bar is a section titled "重要信息" (Important Information) with a "收起" (Collapse) button. It lists items to be scanned, with a "重新扫描" (Rescan) button. The table below shows the results of these checks.

检测内容	检测类型	检测结果	概要信息	操作
纳税人状态为正常	非强制检测	通过	纳税人状态为正常	--
纳税人是否有有效的税（费）种认定	强制检测	通过	纳税人存在有效的税（费）种认定	--
纳税人是否有财务会计制度备案	非强制检测	不通过	纳税人无有效的财务会计制度备案	白 办理

纳税人可以点击该提示信息右侧的“办理”自动跳转到“财务会计制度备案”界面。

财务会计制度备案

提示：此业务功能规则是将之前备案作废后重新备案，请知悉！！带星必填项不能为空

纳税人识别号	41020227230300000000000000000000	纳税人名称	河南中烟工业有限公司
--------	----------------------------------	-------	------------

会计制度备案信息

有效期起		有效期止	
会计制度名称*		会计制度备注	
财务制度		财务制度备注	
低值易耗品摊销方法名称*		低值易耗品摊销方法备注	
折旧方法（大类）名称*		折旧方法备注	
折旧方法（小类）名称*		开采油（气）资源企业开发资产折旧方法	
开采油（气）资源企业勘探支出摊销方法		开采油（气）资源企业矿区权益支出折耗方法	
成本核算方法名称*		成本核算方法备注	
会计核算软件名称		会计核算软件版本号	
会计核算软件启用日期		会计核算软件数据库类型	
会计核算软件备注		财务报表报送小类*	

财务会计制度备案-会计报表情况

选择	会计报表名称*	报送期间*	报送期限*	会计报表类型*	会计报表备注	操作类型
<input type="checkbox"/>	01 资产负债表	3 季报	21 15日	01 月报表		新增

☆ 常用功能 设置

- 全功能搜索
- 我要申报
- 申报错误更正
- 2020年度企业所得税纳税申报
- 增值税发票综合服务平台
- 套餐业务**
- 新办纳税人套餐服务
- 清税注销(费)申报及缴纳税套餐
- 跨区域涉税事项综合办理套餐
- 发票套餐
- 涉税专业服务机构管理套餐
- 88 特色业务**
- 互联网+银税互动
- 互联网+遵从提醒
- 互联网+风险管理

用户中心 **办税中心** 查询中心 互动中心 公众服务

高频业务 **综合信息报告** 发票使用 税费申报及缴纳 税收减免 证明开具 税务行政许可

身份信息报告

- 一照一码户登记信息确认
- 两证整合个体工商户登记信息确认
- 一照一码户信息变更
- 两证整合个体工商户信息变更

资格信息报告

- 增值税一般纳税人登记
- 选择按小规模纳税人纳税的情况说明
- 货物运输业小规模纳税人异地代开专票备案
- 出口退(免)税企业资格信息报告
- 研发机构采购国产设备退税备案管理
- 融资租赁企业出口退税备案管理
- 出口企业放弃退(免)税权报告
- 放弃适用增值税零税率备案事项
- 生产企业委托代办退税备案
- 签订税务文书电子送达确认书
- 外贸综合服务企业代办退税备案
- 一般纳税人转登记小规模纳税人
- 集团公司成员企业备案
- 出口货物劳务放弃免税权备案
- 退税商店资格信息报告
- 退税代理机构备案
- 免税品经营企业销售货物退税备案
- 边贸代理出口备案
- 适用加计抵减政策声明
- 适用15%加计抵减政策的声明
- 扣缴企业所得税申报
- 电子发票服务平台初始备案
- 电子发票服务平台备案信息变更
- 电子发票服务平台税控服务器信息维护
- 增值税、消费税汇总纳税报告
- 境外注册中资控股企业居民身份认定申请

制度信息报告

- 存款账户账号报告
- 网签三方协议
- 终止网签三方协议
- 财务会计制度备案**

通过首页【办税中心】——【综合信息报告】——【财务会计制度备案】来完成备案。



三、年度纳税申报



01查账征收企业



企业所得税年度纳税申报基础信息表 (A000000)

纳税人识别号：

税款所属时期：2020-01-01至2020-12-31

金额单位：元（列至角分）

纳税人名称（公章）：

填表日期：2021-02-05

基本经营情况（必填项目）			
101纳税申报企业类型	100非跨地区经营企业	102分支机构就地纳税比例（%）	
103资产总额（填写平均值，单位：万元）	120.00	104从业人数（填写平均值，单位：人）	20
105所属国民经济行业	中成药生产	106从事国家限制或禁止行业	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
107适用会计准则或会计制度	200 小企业会计准则	108采用一般企业财务报表格式（2019年版）	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
109小型微利企业	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	110上市公司	是（ <input type="checkbox"/> 境内 <input type="checkbox"/> 境外） <input checked="" type="checkbox"/> 否

问题
反馈

一是基本经营情况，需要填写勾选。资产总额和从业人数为系统自动带出，数据取自2020年第四季度申报表，如果数据与实际不符，可以进行修改。当企业税务登记里的总分机构类型不为分支机构或分总机构且满足103资产总额 ≤ 5000 万元、104从业人数 ≤ 300 人、106从事国家限制或禁止行业为“否”时，109小型微利企业会默认为“是”。



企业所得税年度纳税申报基础信息表 (A000000)

纳税人识别号：

税款所属时期：2020-01-01至2020-12-31

金额单位：元（列至角分）

纳税人名称（公章）：

填表日期：2021-02-05

基本经营情况（必填项目）			
101纳税申报企业类型	100非跨地区经营企业	102分支机构就地纳税比例（%）	
103资产总额（填写平均值，单位：万元）	120.00	104从业人数（填写平均值，单位：人）	20
105所属国民经济行业	中成药生产	106从事国家限制或禁止行业	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
107适用会计准则或会计制度	200 小企业会计准则	108采用一般企业财务报表格式（2019年版）	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
109小型微利企业	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	110上市公司	是（ <input type="checkbox"/> 境内 <input type="checkbox"/> 境外） <input checked="" type="checkbox"/> 否

问题
反馈

【小微企业简化年报措施】根据国家税务总局2018年第58号公告，小微企业免填：

1. 《企业所得税年度纳税申报基础信息表》- “主要股东及分红情况”；
2. 《一般企业收入明细表》、《金融企业收入明细表》、《一般企业成本支出明细表》、《金融企业支出明细表》、《事业单位、民间非营利组织收入、支出明细表》、《期间费用明细表》。

因此，小微标识是与否的选择将直接关系到系统自动提取相关数据及匹配对应表单，需格外注意。

有关涉税事项情况（存在或者发生下列事项时必填）

201从事股权投资业务	<input type="checkbox"/> 是	202存在境外关联交易	<input type="checkbox"/> 是
203境外所得信息	203-1选择采用的境外所得抵免方式	<input type="checkbox"/> 不分国（地区）不分项 <input type="checkbox"/> 分国（地区）不分项	
	203-2海南自由贸易港新增境外直接投资信息	<input type="checkbox"/> 旅游业 <input type="checkbox"/> 现代服务业 <input type="checkbox"/> 高新技术产业	
204有限合伙制创业投资企业的法人合伙人	<input type="checkbox"/> 是	205创业投资企业	<input type="checkbox"/> 是
206技术先进型服务企业类型	请选择 ▼	207非营利组织	<input type="checkbox"/> 是
208软件、集成电路企业类型	请选择 ▼	209集成电路生产项目类型	<input type="checkbox"/> 130纳米 <input type="checkbox"/> 65纳米 <input type="checkbox"/> 28纳米
210科技型中小企业	210-1 2020 年（申报所属期年度）入库编号1	210-2入库时间1	
	210-3 2021 年（所属期下一年度）入库编号2	210-4入库时间2	
211高新技术企业申报所属期年度有效的高新技术企业证书	211-1 证书编号1	211-2发证时间1	
	211-3 证书编号2	211-4发证时间2	
212重组事项税务处理方式	<input type="checkbox"/> 一般性 <input type="checkbox"/> 特殊性	213重组交易类型	请选择 ▼
214重组当事方类型	请选择 ▼	215政策性搬迁开始时间	
216发生政策性搬迁且停止生产经营无所得年度	<input type="checkbox"/> 是	217政策性搬迁损失分期扣除年度	<input type="checkbox"/> 是
218发生非货币性资产对外投资递延纳税事项	<input type="checkbox"/> 是	219非货币性资产对外投资转让所得递延纳税年度	<input type="checkbox"/> 是
220发生技术成果投资入股递延纳税事项	<input type="checkbox"/> 是	221技术成果投资入股递延纳税年度	<input type="checkbox"/> 是
222发生资产（股权）划转特殊性税务处理事项	<input type="checkbox"/> 是	223债务重组所得递延纳税年度	<input type="checkbox"/> 是

二是有关涉税事项情况，存在或者发生所列事项时必填。勾选相应情况后，填报表单会根据填写情况自动勾选部分报表。

其中**210—211**科技型中小企业、高新技术企业信息为系统自动提取。如提取错误，请与主管税务机关联系。

主要股东及分红情况（必填项目）

序号	股东名称	证件种类	证件号码	投资比例	当年（决议日） 分配的股息、红利 等权 益性投资收益金额	国籍（注册地址）	操作
1		请选择证件种类 ▼		0	0	请选择国籍（注册地址 ▼	清空
2		请选择证件种类 ▼		0	0	请选择国籍（注册地址 ▼	清空
3		请选择证件种类 ▼		0	0	请选择国籍（注册地址 ▼	清空
4		请选择证件种类 ▼		0	0	请选择国籍（注册地址 ▼	清空
5		请选择证件种类 ▼		0	0	请选择国籍（注册地址 ▼	清空
6		请选择证件种类 ▼		0	0	请选择国籍（注册地址 ▼	清空
7		请选择证件种类 ▼		0	0	请选择国籍（注册地址 ▼	清空
8		请选择证件种类 ▼		0	0	请选择国籍（注册地址 ▼	清空
9		请选择证件种类 ▼		0	0	请选择国籍（注册地址 ▼	清空
10		请选择证件种类 ▼		0	0	请选择国籍（注册地址 ▼	清空
其余股东合计		_____	_____	0	0	_____	清空

三是主要股东及分红情况。

（一）小微企业免填股东信息

（二）非小微企业，系统自动提取投资比例前十位的股东信息，股东数量超过十位的，其余股东有关数据合计在【其他股东合计】。

222发生资产（股权）划转特殊性税务处理事项

是

223债务重组所得递延纳税年度

是

主要股东及分红情况（必填项目）

序号	股东名称	证件种类	证件号码	投资比例	当年（决议日）分配的股息、红利等权益性投资收益金额	国籍（注册地址）	操作
1		请选择证件种类		0	0	请选择国籍（注册地址）	清空
2		请选择证件种类		0	0	请选择国籍（注册地址）	清空
3		请选择证件种类		0	0	请选择国籍（注册地址）	清空
4		请选择证件种类		0	0	请选择国籍（注册地址）	清空
5		请选择证件种类		0	0	请选择国籍（注册地址）	清空
6		请选择证件种类		0	0	请选择国籍（注册地址）	清空
7		请选择证件种类		0	0	请选择国籍（注册地址）	清空
8		请选择证件种类		0	0	请选择国籍（注册地址）	清空
9		请选择证件种类		0	0	请选择国籍（注册地址）	清空
10		请选择证件种类		0	0	请选择国籍（注册地址）	清空
其余股东合计				0	0		清空

问题反馈

返回首页

上一步

下一步

按照填写要求填写好企业基础信息表（A000000）后，点击【下一步】



企业所得税年度纳税申报填报表单

纳税人识别号：

税款所属时期：2020-01-01至2020-12-31

金额单位：元（列至角分）

纳税人名称（公章）：

填表日期：2021-02-08

表单编号	表单名称	选择填报情况	
		是否填报	表单勾选说明
A000000	企业基础信息表	<input checked="" type="checkbox"/>	?
A100000	中华人民共和国企业所得税年度纳税申报表（A类）	<input checked="" type="checkbox"/>	?
A101010	一般企业收入明细表	<input type="checkbox"/>	?
A101020	金融企业收入明细表	<input type="checkbox"/>	?
A102010	一般企业成本支出明细表	<input type="checkbox"/>	?
A102020	金融企业支出明细表	<input type="checkbox"/>	?
A103000	事业单位、民间非营利组织收入、支出明细表	<input type="checkbox"/>	?

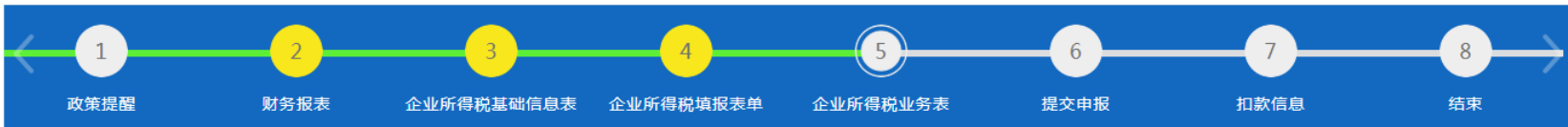
返回首页

上一步

下一步

问题
反馈

系统进入企业所得税年度纳税申报填报表单。表单的右侧有“是否填报”和“表单说明”两个项目，“是否填报”表示申报表的勾选情况，“表单说明”阐释具体表单的产表规则。勾选完成后点击【下一步】进入填报表单。



填表总览 <

A100000中华人民共和国企业所...

A105050职工薪酬纳税调整明细表

A105080资产折旧、摊销情况及...

A105000纳税调整项目明细表

A106000企业所

> 打开全部表单

重填

温馨提示：进行表单填写时，需等待
表单内容完全展示后再点击下一步，
避免出现当前表单数据未保存的情况。

A类 2017版)

问题
反馈

纳税人识别号：914202005882274323

税款所属时期：2020-01-01至2020-12-31

金额单位：元（列至角分）

纳税人名称（公章）：黄石锦轮酒店管理有限公司

填表日期：2021-02-23

行次	类别	项 目	金 额
1		一、营业收入(填写 A101010 \ A101020 \ A103000)	0.00
2		减：营业成本(填写 A102010 \ A102020 \ A103000)	0.00
3		税金及附加	0.00
4		销售费用(填写 A104000)	0.00
5		管理费用(填写 A104000)	0.00

返回首页

上一步

下一步

按照填表总览展示的表单顺序，当前表单填写完毕后，点击【下一步】系统会自动保存当前表单并跳转下一表单进行填报，如需更改申报数据，仍需按填表总览的顺序依次点击【下一步】进行填报，避免数据带出错误。



填表总览 <

A100000中华人民共和国企业所...

A105050职工薪酬纳税调整明细表

A105080资产折旧、摊销情况及...

A105000纳税调整项目明细表

A106000企业...

> 打开全部表单

重填

暂存

中华人民共和国企业年度纳税申报表 (A类 2017版)

纳税人识别号: 914202005882274323

税款所属时期: 2020-01-01至2020-12-31

金额单位: 元 (列至角分)

纳税人名称 (公章): 黄石锦轮酒店管理有限公司

填表日期: 2021-02-23

行次	类别	项 目	金额
1		一、营业收入(填写 A101010 \ A101020 \ A103000)	0.00
2		减: 营业成本(填写 A102010 \ A102020 \ A103000)	0.00
3		税金及附加	0.00
4		销售费用(填写 A104000)	0.00
5		管理费用(填写 A104000)	0.00

返回首页

上一步

下一步

问题
反馈

需要注意的是小型微利企业进入申报界面后自动跳转A100000中华人民共和国企业所得税年度纳税申报表 (A表), 填写营业收入、营业成本和期间费用相关数据后再点击【下一步】按顺序填写其他附表即可。



填表总览 < A100000中华人民共和国企业所... A105050职工薪酬纳税调整明细表 A105080资产折旧、摊销情况及... A105000纳税调整项目明细表 A106000企业所 > [打开全部表单](#)

[重填](#) [暂存](#)

中华人民共和国企业年度纳税申报表 (A类 2017版)

问题
反馈

纳税人识别号: 914202005882274323

税款所属时期: 2020-01-01至2020-12-31

金额单位: 元 (列至角分)

纳税人名称 (公章): 黄石锦轮酒店管理有限公司

填表日期: 2021-02-23

行次	类别	项 目	金额
1		一、营业收入(填写 A101010 \ A101020 \ A103000)	0.00
2		减: 营业成本(填写 A102010 \ A102020 \ A103000)	0.00
3		税金及附加	0.00
4		销售费用(填写 A104000)	0.00
5		管理费用(填写 A104000)	0.00

[返回首页](#)

[上一步](#)

[下一步](#)

小型微利企业如需更改A100000表申报数据, 在主表数据变化后点击【下一步】, 系统将弹出“利润总额发生变化, 请按顺序重新保存报表!!”提醒, 点击【确定】按钮, 系统将自动跳转到相关附表, 纳税人只需按顺序依次点击【下一步】进行保存即可。



初始化

企业所得税年度纳税申报基础信息表 (A000000)

纳税人识别号: 914202005882274323 税款所属时期: 2020-01-01至2020-12-31 金额单位: 元 (列至角分)
纳税人名称 (公章): 黄石锦轮酒店管理有限公司 填表日期: 2021-02-23

101 纳税申报企业类型	100 非跨地区经营企业	102 资产总额 (填写平均值, 单位: 万元)	103 资产总额 (填写平均值, 单位: 万元)	104 资产总额 (填写平均值, 单位: 万元)	105 所属国民经济行业	其他一般旅馆	106 所属行业	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
107 适用会计准则或会计制度	200 小企业会计准则	108 适用会计准则或会计制度	200 小企业会计准则	109 小型微利企业	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	110 上市公司	110 上市公司	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
有关涉税事项情况 (存在或者发生下列事项时必须填)								
201 从事股权投资业务	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	202 存在境外关联交易	202 存在境外关联交易	203 存在境外关联交易	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	204 存在境外关联交易	204 存在境外关联交易	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

提示 ×

注意: 当您的相关涉税信息发生变化后, 才需要重做初始化。此功能会将您所填的申报表主表清空, 是否继续?

确定 **取消**

[返回首页](#) [上一步](#) [下一步](#)

问题
反馈

初始化: 纳税人发现实际信息与申报系统不一致, 到主管税务机关办理变更或修改相关数据后, 需在“企业所得税年度纳税申报基础信息表 (A000000)”界面中, 点击左上角【初始化】按钮进行数据同步更新。



填表总览 <

A105050职工薪酬纳税调整明细表

A105080资产折旧、摊销情况及...

A105000纳税调整项目明细表

A106000企业所得税弥补亏损明...

A107040减免

> 打开全部表单

重填

暂存

职工薪酬支出及纳税调整明细表 (A105050)

纳税人识别号: 914202005882274323

税款所属时期: 2020-01-01至2020-12-31

金额单位: 元 (列至角分)

纳税人名称 (公章): 黄石锦轮酒店管理有限公司

填表日期: 2021-02-23

提示



此功能会将您当前填报的申报表清空, 是否继续?

确定

取消

行次	项目	账	以前年度累计结转扣除额	税收金额	纳税调整金额	累计结转以后年度扣除额		
1	一、工资薪金支出		4	5	6 (1-5)	7 (2+4-5)		
2	其中: 股权激励		*	0.00	0.00	*		
3	二、职工福利费支出	0.00	0.00	14%	*	0.00	0.00	*
4	三、职工教育经费支出	0.00	0.00	*	0.00	0.00	0.00	0.00

返回首页

上一步

下一步

重填: 如纳税人填报过程中数据有误, 可以点击表单左上角的【重填】按钮对当前表单进行清空后重新填写。

问题
反馈



[初始化](#)

企业所得税年度纳税申报基础信息表 (A000000)

纳税人识别号: 914202005882274323 税款所属时期: 2020-01-01至2020-12-31 金额单位: 元 (列至角分)
纳税人名称 (公章): 黄石锦轮酒店管理有限公司 填表日期: 2021-02-23

101 纳税申报企业类型	100 非跨地区经营企业	税率 (%)	
103 资产总额 (填写平均值, 单位: 万元)		人数 (单位: 人)	10
105 所属国民经济行业	其他一般旅馆	是否 () 是 () 否 ()	
107 适用会计准则或会计制度	200 小企业会计准则	报表格式 (2019年版)	() 是 () 否 ()
109 小型微利企业	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	是否 () 境内 () 境外 ()	<input checked="" type="checkbox"/> 否
有关涉税事项情况 (存在或者发生下列事项时必填)			
201 从事股权投资业务	<input type="checkbox"/> 是	202 存在境外关联交易	<input type="checkbox"/> 是

[返回首页](#) [上一步](#) [下一步](#)

提示

注意: 当您的相关涉税信息发生变化后, 才需要重做初始化。此功能会将您所填的申报表主表清空, 是否继续?

[确定](#) [取消](#)

问题反馈

暂存: 纳税人填报过程中有事离开, 可以点击表单左上角【暂存】, 下次进入该表单会自动提取暂存数据继续填写。



填表总览 <

A105050职工薪酬纳税调整明细表

A105080资产折旧、摊销情况及...

A105000纳税调整项目明细表

A106000企业所得税弥补亏损...

A107040减免

> 打开全部表单

重填

暂存

职工薪酬支出及纳税调整明细表 (A105050)

纳税人识别号：914202005882274323

税款所属时期：2020-01-01至2020-12-31

金额单位：元（列至角分）

纳税人名称（公章）：黄石锦轮酒店管理有限公司

填表日期：2021-02-23

行次	项目	账载金额	税收金额	扣除比例	年度累计结转扣除额	税收金额	纳税调整金额	累计结转以后年度扣除额
1	一、工资薪金支出				4	5	6 (1-5)	7 (2+4-5)
2	其中：股权激励				*	0.00	0.00	*
3	二、职工福利费支出	0.00	0.00	14%	*	0.00	0.00	*
4	三、职工教育经费支出	0.00	0.00	*	0.00	0.00	0.00	0.00

提示：



暂存成功！

确定

返回首页

截图

上一步

下一步

问题
反馈

需要注意申报表右下角的错误提示信息，只有在消除所有红框标注错误后方可进入【下一步】。

注意事项：

1. 必填表：小微企业和非小微企业均有必填表单，属于每个企业必填，无法删除。
2. 关联表：部分表单通过对企业基础信息表（A000000）中“有关涉税事项情况”填写后自动关联勾选。如果有需要填报的表单没有生成或者生成了不应填写报表，请检查企业基础信息表（A000000）中“有关涉税事项情况”是否填写正确。
3. 基础信息表105所属国民经济行业、股东信息、主表“本年累计实际已预缴的所得税额”和弥补亏损表“以前年度累计结转的可弥补亏损额”等数据，从金三系统自动带出无法修改，与实际不符的，联系主管税务机关核对修改。



02核定征收企业



初始化

B100000中华人民共和国企业所得税月（季）度预缴和年度纳税申报表（B类，2018年版）

纳税人识别号：

税款所属时期：2020-01-01至2020-12-31

金额单位：元（列至角分）

纳税人名称（公章）：

填表日期：

核定征收方式	<input checked="" type="checkbox"/> 核定应税所得率（能核算收入总额的）	<input type="checkbox"/> 核定应税所得率（能核算成本费用总额的）	<input type="checkbox"/> 核定应纳税所得额
按年度填报信息			
从业人数（填写平均值）	9	资产总额（填写平均值，单位：万元）	162.82
国家限制或禁止行业	<input type="radio"/> 是 <input checked="" type="radio"/> 否	小型微利企业	<input type="radio"/> 是 <input checked="" type="radio"/> 否
行次	项目	本年累计金额	
1	收入总额	0.00	
2	减：不征税收入	0.00	
3	减：免税收入（4+5+10+11）	0.00	

返回首页

上一步

下一步

问题
反馈

电子税务局登录并填写财务报表后，点击【下一步】进入《企业所得税（月）季度预缴和年度纳税申报表（B类，2018年版）》，按照填表提示信息，依次填写完成。

核定征收企业注意事项：

1. “核定征收方式”直接取自金三系统（与第四季度/12月预缴申报表征收方式一致），不可修改。
2. 已预缴所得税额。当实际预缴税额与电子税务局显示信息不一致时，需到主管税务机关核对修改。
3. 资产总额和从业人数为系统自动带出，数据取自2020年第四季度申报表，如果数据与实际不符，可以进行修改。当企业税务登记里的总分机构类型不为分支机构或分总机构且满足资产总额 ≤ 5000 万元、从业人数 ≤ 300 人、从事国家限制或禁止行业为“否”时，小型微利企业标识会默认为“是”。



03 汇总纳税分支机构



跨地区经营汇总纳税企业的分支机构年度纳税申报

纳税人识别号：

税款所属时期：2020-01-01至2020-12-31

金额单位：元（列至角分）

纳税人名称（公章）：

填表日期：

预缴方式	<input checked="" type="checkbox"/> 按照实际利润额预缴	<input type="checkbox"/> 按照上一纳税年度应纳税所得额平均额预缴	<input type="checkbox"/> 按照税务机关确定的其他方法预缴
企业类型	<input type="checkbox"/> 一般企业	<input type="checkbox"/> 跨地区经营汇总纳税企业总机构	<input checked="" type="checkbox"/> 跨地区经营汇总纳税企业分支机构

预缴税款计算

行次	项目	本年累计金额
1	营业收入	-
2	营业成本	-
3	利润总额	-
4	加：特定业务计算的应纳税所得额	-
5	减：不征税收入	-
6	减：免税收入、减计收入、所得减免等优惠金额（填写A201010）	-

返回首页

上一步

下一步

问题
反馈

总机构在省内的汇总纳税分支机构，需要总机构办理企业所得税年度申报后，分支机构才可以办理所得税年度申报。第20行“分支机构-分配比例”和第21行“分支机构-分配所得税额”系统自动带出。

汇总纳税企业总分机构税款计算

16	总机构填报	总机构本期分摊应补(退)所得税额(17+18+19)	-
17		其中:总机构分摊应补(退)所得税额(15×总机构分摊比例_%)	-
18		财政集中分配应补(退)所得税额(15×财政集中分配比例_%)	-
19		总机构具有主体生产经营职能的部门分摊所得税额(15×全部分支机构分摊比例_%×总机构具有主体生产经营职能部门分摊比例_%)	-
20	分支机构填报	分支机构本期分摊比例	0
21		分支机构本期分摊应补(退)所得税额	0

附报信息

小型微利企业	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	科技型中小企业	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
高新技术企业	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	技术入股递延纳税事项	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
期末从业人数	0.00		

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》以及有关税收政策和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(签字): 年 月 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:	经办人:	受理人:
填表日期: 年 月 日	经办人执业证件号码:	受理日期: 年 月 日
	代理申报日期: 年 月 日	

问题反馈

返回首页

上一步

下一步

总机构在省外的汇总纳税分支机构纳税人根据总机构分配表自行填写第20行“分支机构-分配比例”和第21行“分支机构-分配所得税额”，系统无法自动带出。



四、提交申报表



刷新

申报检测页面

您的所属期2020-12应申报报表如下：

⊖ 企业财务报表-一般企业	申报状态：待提交	作废申报	正式提交申报
错误代码	错误内容	错误类型	操作
⊖ 《中华人民共和国企业所得税年度纳税申报表（A类）》（A100000）	申报状态：待提交	作废申报	正式提交申报

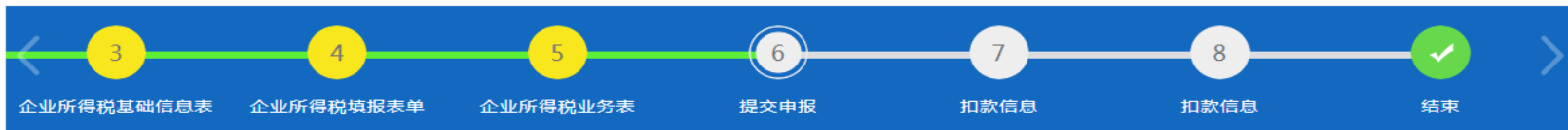
返回首页

上一步

下一步

企业各项表单填报完成后点击【下一步】进入6提交申报界面，企业需先进行财务报表申报，点击财务报表对应的【正式提交申报】按钮。

问题
反馈



申报检测页面

政策风险提示扫描

尊敬的纳税人：
为了让您有更优质的申报体验，电子税务局已提供企业所得税申报政策风险提示扫描服务，如果您需要该服务，请在本期的财务报表正式提交申报后的第二天，点击“政策风险提示扫描”按钮查看风险扫描提示结果。（注意：提交风险扫描不代表正式提交申报）

政策风险提示扫描

如果您不需要该服务或者已经完成了政策风险提示扫描，请直接点击“正式提交申报”按钮完成本次申报。（注意：正式提交申报后政策风险提示扫描功能将关闭）

正式提交申报

申报状态：申报成功 作废申报

待提交 作废申报 正式提交申报

错误代码	错误类型	操作
SDSNB02	尊敬的纳税人,表[A100000]第[H2	
SDSNB01	尊敬的纳税人,表A106000	

返回首页 上一步 下一步

问题
反馈

后点击年度纳税申报对应的【正式提交申报】按钮完成申报。



01 逻辑校验



温馨提示：表单填写完成后按照填表总览顺序打开表单，并单击右下角下一步按钮进行逐表保存，确保表间校验关系全部完成后，进行申报表申报。

刷新

⊕ 企业财务报表-一般企业 申报状态：申报成功 作废申报

⊖ 《中华人民共和国企业所得税年度纳税申报表（A类）》（A100000） 申报状态：待提交 作废申报 正式提交申报

错误代码	错误内容	错误类型	操作
SDSNB02	尊敬的纳税人,表[A100000]第[H26]的值为[0]与校验值[85600]不符, 校验公式为第26行 = 表A107040第33行	错误信息	
SDSNB01	尊敬的纳税人,表A106000行11列2=主表A100000表行19-行20, 请确认数据并保存后提交!	错误信息	
SDSNB01	尊敬的纳税人,表A106000行11列2=主表A100000表行19-行20, 请确认数据并保存后提交!	错误信息	

返回首页

上一步

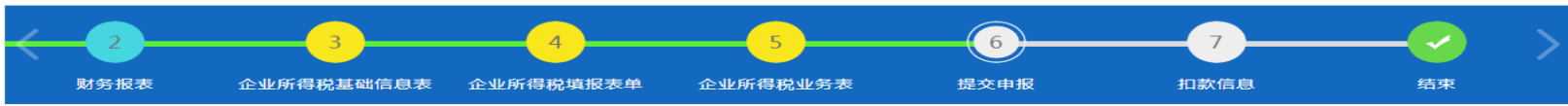
下一步

问题反馈

正式提交申报过程中，系统会对申报数据的表间逻辑关系进行自动校验，对不符合逻辑的数据，给予【错误代码】提示，存在错误代码提示的，纳税人无法完成申报,必须返回按提示进行修改。



02 税收政策风险提示扫描



申报检测页面

刷新

申报状态：申报成功 作废申报

待提交 作废申报 正式提交申报

错误类型 操作

政策风险提示扫描

尊敬的纳税人：

为了让您有更优质的申报体验，电子税务局已提供企业所得税申报政策风险提示扫描服务，如果您需要该服务，请在本期的财务报表正式提交申报后的第二天，点击“政策风险提示扫描”按钮查看风险扫描提示结果。（注意：提交风险扫描不代表正式提交申报）

如果您不需要该服务或者已经完成了政策风险提示扫描，请直接点击“正式提交申报”按钮完成本次申报。（注意：正式提交申报后政策风险提示扫描功能将关闭）

政策风险提示扫描

正式提交申报

返回首页 上一步 下一步

在申报检测页面点击“正式提交申报”后系统会自动弹出政策风险提示界面，点击【政策风险提示扫描】，系统即刻对纳税人提交的申报表数据和信息进行风险扫描，并在较短的时间内（通常不超过30秒）给出风险提示信息。纳税人根据系统反馈的风险提示信息自行评估处理，决定是否调整纳税申报表。

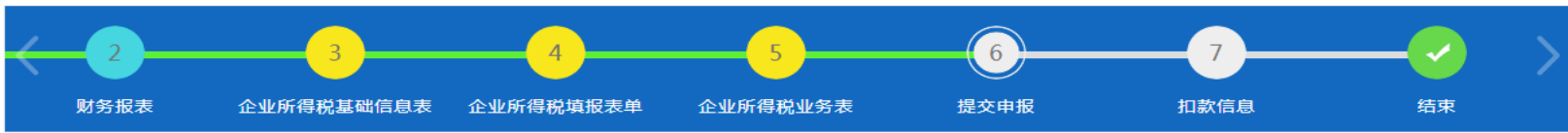
税收政策风险提示服务注意事项：

1. 税收政策风险提示服务的适用对象是查账征收企业，且采用电子税务局进行网上申报的居民企业纳税人；为便于税收政策风险提示服务系统扫描，纳税人至少提前一天将本企业的年度财务报表通过互联网或上门报送至税务机关；纳税人可以根据自身经营情况，自愿选择是否接受风险提示服务，自行决定是否修改纳税申报表。无论是否选择提示服务，均不影响后续纳税申报。

2. 纳税人可以多次重复选择接受“风险提示服务”，直至认为风险已经消除；也可以直接选择“继续提交申报”功能，进行申报纳税。申报成功后不能再次进行“政策风险提示服务”。



03上传申报数据



刷新

申报检测页面

您的所属期2020-12应申报报表如下：

⊕ 企业财务报表-一般企业	申报状态：申报成功	作废申报	
⊖ 《中华人民共和国企业所得税年度纳税申报表（A类）	申报状态：待提交	作废申报	正式提交申报
错误代码	错误类型	操作	

问题反馈

提示

您已成功提交【政策风险提示扫描】服务，无风险信息！

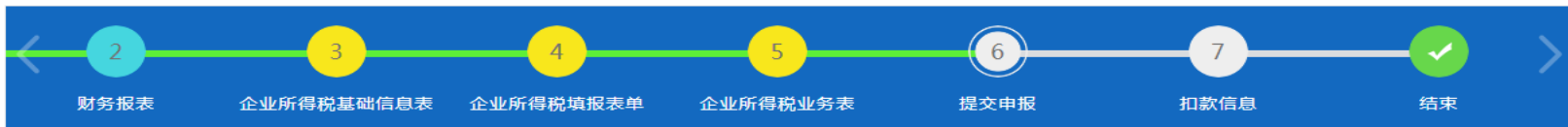
确定

返回首页

上一步

下一步

校验通过（税收政策风险提示扫描）后，点击【确定】后再次点击【正式提交申报】。



刷新

申报检测页面

您的所属期2020-12应申报报表如下：

⊕ 企业财务报表-一般企业	申报状态：申报成功	作废申报	
⊖ 《中华人民共和国企业所得税年度纳税申报表（A类）	申报状态：待提交	作废申报	正式提交申报
错误代码	错误类型	操作	

提示

处理成功

确定

返回首页 上一步 下一步

问题
反馈

系统显示“处理成功”后完成申报。如出现金税三期核心征管系统返回错误提示信息的情况，需认真核对修改完毕后，再次进行提交申报操作。

刷新

申报检测页面

您的所属期2020-12应申报报表如下：

⊖ 企业财务报表-一般企业

申报状态：申报成功

作废申报

错误代码

错误内容

错误类型

操作

⊖ 《中华人民共和国企业所得税年度纳税申报表（A类）》（A100000）

申报状态：申报成功

作废申报

返回首页

上一步

下一步

问题
反馈

申报成功后，申报检测页面右侧会显示【申报状态：申报成功】。

1.如需缴纳税款，点击右下角【下一步】显示扣款信息明细。

2.如本年及前三年（2017年、2018年、2019年）汇算清缴存在多缴，系统会自动弹出多缴税款提示提醒。



五、多缴税款提示提醒



01 本期存在多缴税款



申报检测页面

您的所属期2020-12应申报报表如下：

错误代码	错误类型	操作
⊕ 小企业财务报表	申报状态：申报成功	作废申报
⊖ 《B100000中华人民共和国企业所得税月（季）度预缴和汇算清缴申报表（A版）》	申报状态：待提交	作废申报 正式提交申报

提示

您有汇算清缴多缴税款，是否申请退抵税！

申请退抵税 放弃退抵税申请

返回首页

上一步

下一步

纳税人点击【正式提交申报】时，系统会跳出提示“您有汇算清缴多缴税款，是否申请退税”，纳税人可根据自身情况选择对2020年度汇缴多缴税款“申请退抵税”或“放弃退抵税申请”，为便于纳税人维护自身权益，在确定申报期内不再修改申报后，建议选择“申请退抵税”。
如果选择“放弃退抵税申请”，申报程序完成。



汇算清缴结算多缴退抵税

纳税人名称	<input type="text"/>	纳税人识别号	<input type="text"/>	身份证件号码	<input type="text"/>
个人识别号			个人名称		
提退税金类型*	03 汇算清缴、结算清缴退税(费)	退抵税(费)依据文书字号	<input type="text"/>		
退抵税(费)原因类型*		抵缴转退税	<input type="checkbox"/>	<input type="button" value="查询"/>	
银行名称*	<input type="text"/>	账户名称	<input type="text"/>	银行账户	<input type="text"/>
申请退抵税(费)方式*		申请退抵税(费)额	0.00	是否计算利息	是 <input type="radio"/> 否 <input checked="" type="radio"/>
是否代扣代缴*	否	被扣缴纳税人识别号	被扣缴纳税人名称		<input type="text"/>
铁路运输企业税款分配*	否	申请人身份	纳税人 <input type="radio"/> 扣缴义务人 <input type="radio"/>		

欠税(费)明细

选择	征收项目	征收品目	税款所属期起	税款所属期止	缴款期限	税(费)额	税款属性	税款种类	税款处理类型	应征发生日期
<input type="checkbox"/>	企业所得税	应纳税所得额	2020-0	2020-12-31	2021-05-3	11052218.	一般申报	正税	正常	2021-02-08

问题反馈

报

下一步

选择【申请退抵税】，系统进入【汇算清缴结算多缴退抵税】模块，对※事项进行填写后，其中申请退抵税方式系统默认选退税，填写完成后点击【保存】，系统将退税申请自动推送至税务端。



02本期有应缴税款、 前三年度有多缴税款

①如前三年度汇缴多缴税款已在税务部门办理抵欠的。纳税人点击【正式提交申报】后，可以直接使用抵欠税款，如本期应缴税款大于抵欠税款需缴纳剩余税款，如本期应缴税款小于抵欠税款则无需补缴且未抵欠完的税款会自动结转下一期继续使用。



刷新

申报检测页面

您的所属期2020-12应申报报表如下：

⊖ 《中华人民共和国企业所得税年度纳税申报表（A类）》（A100000）

申报状态：待提交 作废申报 正式提交申报

错误代码	错误类型	操作

提示

您有汇算清缴多缴，且有年报应缴税款，是否申请多缴抵当期应缴。本申请须经税务部门审核，申报期内如审核未通过，您须先缴纳本期税款，以免逾期产生滞纳金，缴纳税款后原申请终止，改为申请退税流程！

[放弃多缴抵应缴，申请退税](#)

[申请多缴抵应缴](#)

返回首页

上一步

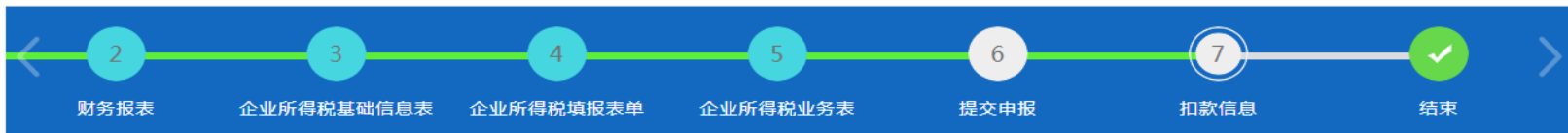
下一步

问题反馈

②如前三年度汇缴多缴税款未在税务部门办理抵欠的。纳税人点击【正式提交申报】时（缴税前），系统会跳出提示“您有汇算清缴多缴税款，且有年报应缴税款，是否申请多缴抵当期应缴。本申请须经税务部门审核，申报期内如审核未通过，您须先缴纳本期税款，以免逾期产生滞纳金，缴纳税款后原申请终止，改为申请退税流程”。纳税人可以根据企业实际情况进行选择。



六、扣缴税款



税费缴纳

申报税种	税款所属期起	税款所属期止	申报日期	申报结果	应补退税额	扣款信息	税款操作
《中华人民共和国企业所得税年度纳税申报表（A类）》（A100000）	2020-01-01	2020-12-31	2021-02-08	申报成功	188343.49	扣款	扣款
《增值税纳税申报表（一般纳税人适用）》	2020-12-01	2020-12-31	2021-01-11	申报成功	0.00	无需扣款	无需扣款
附税申报	2020-12-01	2020-12-31	2021-01-11	申报成功	0.00	无需扣款	无需扣款
附税申报	2020-12-01	2020-12-31	2021-01-11	申报成功	0.00	无需扣款	无需扣款
附税申报	2020-12-01	2020-12-31	2021-01-11	申报成功	0.00	无需扣款	无需扣款
企业财务报表-一般企业	2020-01-01	2020-12-31	2021-02-08	申报成功		无需扣款	无需扣款

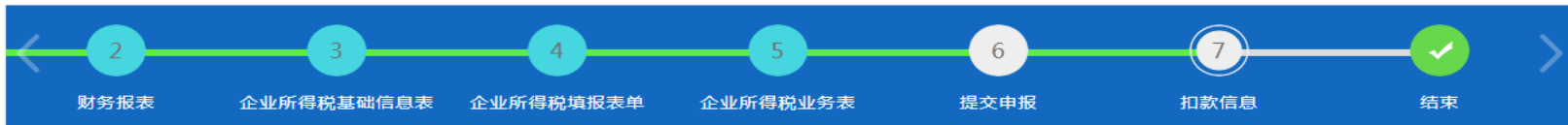
问题
反馈

返回首页

上一步

下一步

进入“7扣款信息”界面，点击对应的年报右侧【扣款】按钮进行扣款。



扣款信息

请选择支付方式：



请选择三方协议：

选择	三方协议号	税款所属税务机关	银行行别	银行营业网点
<input checked="" type="radio"/>	142 [REDACTED]	国家 [REDACTED]	兴业银行	兴业银行股份 [REDACTED]

您当前缴款金额为 **23830.00**元。

确认扣款

返回首页

上一步

下一步

问题
反馈

根据提示选择支付方式，确认缴款金额无误后点击右侧【确认扣款】按钮完成扣款。



七、打印申报表

☆ 常用功能 设置

- 全功能搜索
- 我要申报
- 申报错误更正
- 2020年度企业所得税纳税申报
- 增值税发票综合服务平台

套餐业务

- 新办纳税人套餐服务
- 清税注销税(费)申报及缴纳税套餐
- 跨区域涉税事项综合办理套餐
- 发票套餐
- 涉税专业服务机构管理套餐

88 特色业务

javascript:void(0) | 报税互动

用户中心 **办税中心** 查询中心 互动中心 公众服务

高频业务 综合信息报告 发票使用 **税费申报及缴纳** 税收减免 证明开具 税务行政许可

增清所综合申报

我要申报	其他申报	2020年度企业所得税纳税申报
申报扣款查询	申报错误更正	增值税预缴申报
申报报表打印	缴款凭证打印	企业所得税年度纳税申报(更正申报)
委托代征报告	非居民企业企业所得税自行申报	非居民企业所得税预缴申报
非居民企业所得税申报(核定征收)	通用申报(税及附征税费)	企业所得税汇总纳税总分机构信息备案
航空运输企业年度清算申报	原油天然气增值税申报	非居民企业企业所得税年度申报
财务报表报送	定期定额户自行申报	逾期申报
清算企业所得税申报	扣缴企业所得税合同备案登记	关联业务往来年度报告申报
对外合作开采石油企业勘探开发费用年度明细表	申报作废	简易程序处罚
	增值税小规模纳税人引导式申报	

其他申报

城镇土地使用税 房产税申报	车购税申报	环保税申报
---------------	-------	-------

申报成功后系统自动将申报表生成为PDF文件，供纳税人浏览或打印。纳税人在首页点击【办税中心】-【税费申报及缴纳】-【申报报表打印】进入打印界面。

表单打印列表

提示：如果您没有找到需要打印的申报表请调整【所属时期起】的时间。

所属时期起 2020-01-01 所属时期止 2020-12-31

查询

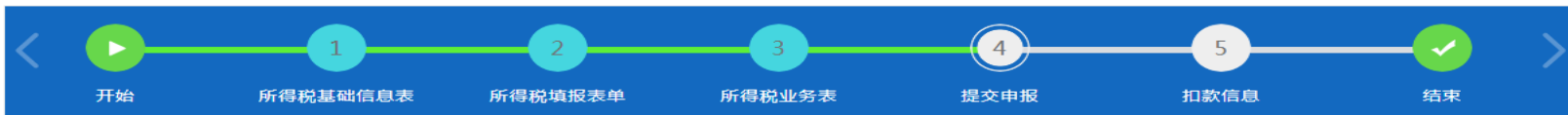
申报税种	税款所属期起	税款所属期止	申报日期	打印操作
《中华人民共和国企业所得税年度纳税申报表（A类）》（A100000）	2020-01-01	2020-12-31	2021-02-02	打印



输入所属期起（ 2020-01-01 ）、所属期止（ 2020-12-31 ）后点击查询按钮后，单击【查询】，即可出现需要打印的报表，点击右侧【打印】。



八、作废、更正申报



[刷新](#)

申报检测页面

您的所属期2020-12应申报报表如下：

⊖ 《中华人民共和国企业所得税年度纳税申报表（A类）》（A100000） 应补(退)税额合计：10041.75

申报状态：申报成功 [作废申报](#)

错误代码	错误类型	操作

提示 ×

撤销申报成功！

[确定](#)

[上一步](#) [下一步](#)

问题
反馈

作废申报：若无税款入库，可进入申报界面【4提交申报】，点击作废申报重新申报。如果已经开票扣款的，不允许作废申报，可在电子税务局或办税服务厅办理更正。

常用功能 设置

- 全功能搜索
- 我要申报
- 申报错误更正**
- 2020年度企业所得税年度纳税申报
- 增值税发票综合服务平台

套餐业务

- 新办纳税人套餐服务
- 清税注销税(费)申报及缴纳税套餐
- 跨区域涉税事项综合办理套餐
- 发票套餐
- 出口退税服务套餐

用户中心 办税中心 **查询中心** 互动中心 公众服务

办税进度及结果信息查询 发票信息查询 申报信息查询 缴款信息查询 欠税信息查询 优惠信息查询 个体工商户核定定额信息查询 证明信息查询

涉税中介机构信息查询 纳税信用查询 违法违章信息查询 社保信息查询 减税降费查询 历史办税操作查询 电子发票服务平台备案信息查询 税务文书电子送达确认书查询

我的待办 服务提醒

事项名称 (共8条)	截止日期	状态	操作
 用加计抵减政策的声明	2021-02-08	已完成	查看
...

已经开票扣款的，可以在首页的常用功能模块下点击【申报错误更正】按钮。

申报错误更正

当月已申报未开票未入库的，也可以【申报作废】

申报税种	税款所属期起	税款所属期止	申报日期	应补退税额	凭证序号	操作
企业所得税	2020-01-01	2020-12-31	2021-02-23	0.00元	10014221000031074964	更正申报
附加税	2021-01-01	2021-01-31	2021-02-02	0.00元	10014221000026613979	更正申报
增值税	2021-01-01	2021-01-31	2021-02-02	0.00元	10014221000026613777	更正申报



问题反馈

办税指南

操作规范

点击对应年报右侧的【更正申报】按钮进行更正。
涉及税款无变化或税款增加的可以在此模块进行更正，税款减少的则需到办税服务厅更正。
若在办税服务厅办理过更正申报的，无法在此模块办理更正。



谢

谢