

广东企业所得税汇算清缴申报系统

使用说明

本手册全面介绍广东企业所得税汇算清缴申报系统功能及操作说明，非常欢迎关于该手册和软件的任何意见和建议，请将您的建议 e-mail 给 service@servyou.com.cn。

税友软件集团股份有限公司

<http://www.servyou.com.cn>

广东企业所得税汇算清缴申报系统用户指南

软件版本：V1.0

发行日期：2018 年 7 月 25 日

目 录

目 录	II
1.1 企业所得税月（季）报	4
1.1.1 企业所得税申报流程.....	4
1.1.2 系统配置（查账征收）	4
1.1.3 系统配置（核定征收）	5
1.1.4 报表填写.....	6
1.1.5 申报管理.....	11
1.1.5.1 网上申报	11
1.1.5.2 申报查询	13
1.1.5.3 申报作废	14
1.1.5.4 税款缴纳	14
1.1.5.5 生成申报盘	15
1.1 企业所得税汇算清缴	16
1.1.6 基础设置.....	16
1.1.7 简化选表.....	18
1.1.8 申报表填写.....	19
1.1.9 政策风险扫描.....	22
1.1.10 申报检查.....	23
1.1.11 申报管理.....	25
1.1.11.1 网上申报	25
1.1.11.2 生成申报盘	27
1.1.11.3 申报查询	28
1.1.11.4 申报作废	30
1.1.11.5 税款缴纳	30

1.1.11.6	撤销申报	31
----------	------------	----

1.1 企业所得税月（季）报

1.1.1 企业所得税申报流程

业务说明

根据该流程操作完成企业所得税申报。

操作步骤

在首页点击税种进入申报流程界面，如下图：



图 1.1.1-1

1.1.2 系统配置（查账征收）

业务说明

企业所得税 A 类（查账征收）的系统配置。

操作步骤

1. 若没有网络或无法下载税种核定时，请先选择“系统配置”，如下图所示。

图 1.1.2-1

2. 逐项设置，确认无误后点击[保存]。（注：系统配置里设置的企业类型不同，需要填写的报表有所不同。）

1.1.3 系统配置（核定征收）

业务说明

企业所得税 B 类（核定征收）的系统配置。

操作步骤

1. 若没有网络或无法下载税种核定时，选择“系统配置”，如下图所示。

保存

核定征收方式

☒ 核定应税所得率 (能核算收入总额的) 应税所得率: 7 %

☐ 核定应税所得率 (能核算成本费用总额的)

☐ 核定应纳税所得额

图 1.1.3-1

2. 选择核定的征收方式，设置确认无误后点击[保存]。

1.1.4 报表填写

1.1.4.1 报表填写首页

业务说明

按申报流程，分别填写报表，完成 申报。

操作步骤

1. 选择“报表填写”。列出报表，以及报表当前状态。下图所示为企业所得税月报 B 类的报表首页。若为 A 类企业则报表填写首页看到的是 A 类企业需要填写的相关报表。



图 1.1.4.1-1

2. 点击上图中的报表名称，打开相应报表填写。
3. 点击“删除所有”按钮删除本期所有报表，重新进行填写。

1.1.4.2 企业所得税月(季)度预缴纳税申报表（查账征收）

业务说明

填写企业《A200000 中华人民共和国企业所得税月（季）度预缴纳税申报表（A类）》以及附表。

主表始终需要填写，其他附表是否要填写，企业可在根据实际情况，在系统配置中进行设置。

附表有：

- 《A202000 企业所得税汇总纳税分支机构所得税分配表》、
- 《A201010 免税收入、减计收入、所得减免等优惠明细表》、
- 《A201020 固定资产加速折旧（扣除）优惠明细表》、
- 《A201030 减免所得税优惠明细表》、
- 《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》。

操作步骤

1. 打开主表，如下图所示，企业所得税月(季)度预缴纳税申报表(A类)，输入数据后，如果无误，请点击工具栏上的[保存]。此时报表状态为“未申报”。如有其他附表也按相同方法进行填写。

保存

预览

打印

删除报表

报表列表

A200000中华人民共和国企业所得税月(季)度预缴纳税申报表(A类) X

A200000 中华人民共和国企业所得税月(季)度预缴纳税申报表(A类)

税款所属期间: 2018年04月01日至 2018年06月30日

纳税人识别号(统一社会信用代码): 91440113755573667E

纳税人名称: 广州亿程交通信息集团有限公司

金额单位: 人民币元(列至角分)

预缴方式	☒ 按照实际利润额预缴	☐ 按照上一纳税年度应纳税所得额平均额预缴	☐ 按照税务机关确定的其他方法预缴
企业类型	☒ 一般企业	☐ 跨地区经营汇总纳税企业总机构	☐ 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	0.00	
2	营业成本	0.00	
3	利润总额	0.00	
4	加: 特定业务计算的应纳税所得额	0.00	
5	减: 不征税收入	0.00	
6	减: 免税收入、减计收入、所得减免等优惠金额(填写A201010)	0.00	
7	减: 固定资产加速折旧(扣除)调减额(填写A201020)	0.00	
8	减: 弥补以前年度亏损	0.00	
9	实际利润额(3+4-5-6-7-8) \ 按照上一纳税年度应纳税所得额平均额确定的应纳税所得额	0.00	
10	税率(25%)	25%	
11	应纳税所得额(9×10)	0.00	
12	减: 减免所得税额(填写A201030)	0.00	
13	减: 实际已缴纳的所得税额	0.00	
14	减: 特定业务预缴(征)所得税额	0.00	
15	本期应补(退)所得税额(11-12-13-14) \ 税务机关确定的本期应纳税所得税额	0.00	
汇总纳税企业总分机构税款计算			

图 1.1.4.2-1

2. 如果需要重新修改数据，打开报表重新填写；如果需要删除报表内容，点击工具栏的[删除报表]。
3. 点击工具栏的[预览]查看打印效果；点击[打印]打印报表。

1.1.4.3 企业所得税月(季)度预缴纳税申报表(核定征收)

业务说明

填写企业所得税月(季)度预缴纳税申报表(B类)以及《居民企业参股外国企业信息报告表》。

操作步骤

1. 打开《B100000 中华人民共和国企业所得税季度预缴纳税申报表(B类, 2018年版)》, 输入数据后, 如果无误, 请点击工具栏上的[保存]。此时报表状态为“未申报”。

保存 预览 打印 帮助

报表列表 B100000 中华人民共和国企业所得税年度预缴纳税申报表（B类，2018年版）

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）

税款所属期间：2018年04月01日至2018年06月30日

纳税人识别号（统一社会信用代码）914406055900958700

纳税人名称：佛山市南海区同鑫金属制品有限公司 金额单位：人民币元（列至角分）

核定征收方式 ☒ 核定应税所得率（能核算收入总额的） ☐ 核定应税所得率（能核算成本费用总额的） ☐ 核定应纳税所得额

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+8+9）	0.00
4	国债利息收入免征企业所得税	0.00
5	符合条件的居民企业之间的股息、红利等权益性投资收益免征企业所得税	0.00
6	其中：通过沪港通投资且连续持有满12个月取得的股息红利所得免征企业所得税	0.00
7	通过深港通投资且连续持有满12个月取得的股息红利所得免征企业所得税	0.00
8	投资者从证券投资基金分配中取得的收入免征企业所得税	0.00
9	取得的地方政府债券利息收入免征企业所得税	0.00
10	应税收入额（1-2-3）\ 成本费用总额	0.00
11	税务机关核定的应税所得率（%）	7%
12	应纳税所得额（第10×11行）\ [第10行÷（1-第11行）×第11行]	0.00
13	税率（25%）	25%
14	应纳税所得额（12×13）	0.00
15	减：符合条件的小型微利企业减免企业所得税	0.00
16	减：实际已缴纳的所得税额	0.00
17	本期应补（退）所得税额（14-15-16）\ 税务机关核定本期应纳税所得额	0.00

月（季）度申报表填报 小型微利企业 ☒ 是 ☐ 否 期末从业人数 0

所属行业明细代码 国家限制或禁止行业 ☐ 是 ☐ 否

图 1.1.4.3-1

- 如需要修改报表，重新打开报表，修改数据；如果需要删除报表内容，点击工具栏的[删除报表]。
- 点击工具栏的[预览]查看打印效果；点击[打印]打印报表。

1.1.5 申报管理

1.1.5.1 网上申报

业务说明

当本期的所有报表都生成完毕，就可以进行网上申报。

操作步骤

1. 选择菜单 “申报管理>>网上申报”。
2. 发送报表前需先登录电子税务局，电子税务局登录成功才可进入 PDF 报表发送界面。
3. 电子税务局登录成功，进入 PDF 报表发送界面（如下图）。

The screenshot shows a PDF form titled "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）". The form includes the following fields:

- 税款所属期间: 2018-04-01 至 2018-06-30
- 纳税人识别号（统一社会信用代码）: 914406055900958700
- 纳税人名称: 佛山市南海区同喜金属制品有限公司
- 金额单位: 人民币元（列至分角）
- 核定征收方式: ☒ 核定应税所得率（能核算收入总额的） ☐ 核定应税所得率（能核算成本费用总额的）
☐ 核定应纳税所得额
- Table with columns: 行次, 项 目, 本年累计金额

图 1.1.5.1-1

4. 若 CA 用户需要在 PDF 报表的最下方进行“纳税人数字签名”（如下图 1.1.5.1-4），插入 CA 硬件，点击“纳税人数字签名”，弹

出“添加数字身份证”窗口（如下图 3.2.6.2-5），点击下一步进行 CA 签名。

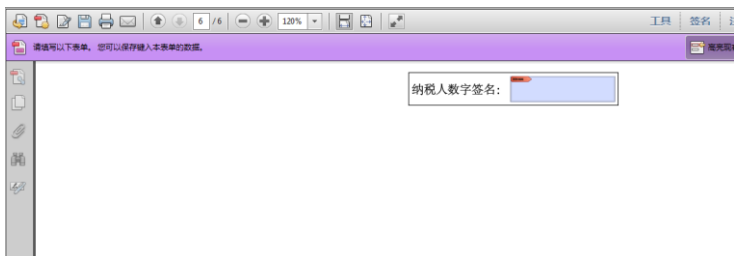


图 1.1.5.1-2

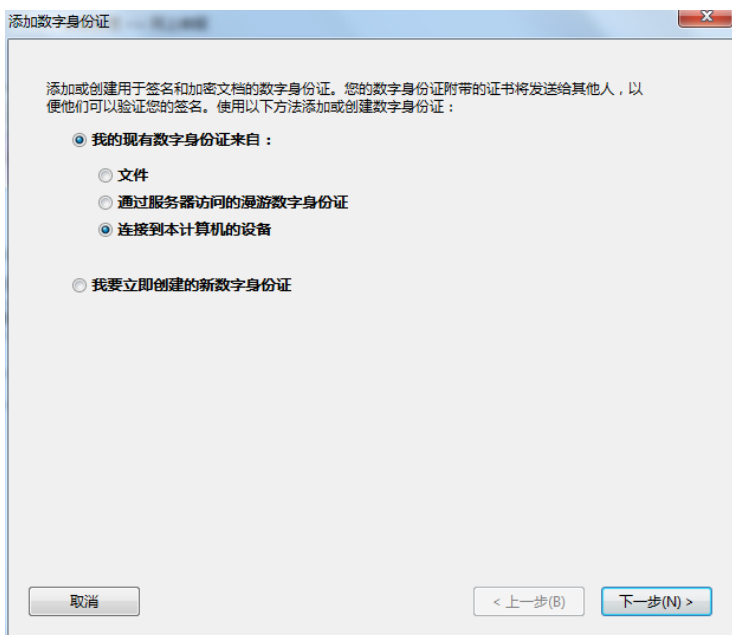


图 1.1.5.1-3

5. 系统将申报数据报送到税务机关，发送成功后，实时获取申报结果反馈。

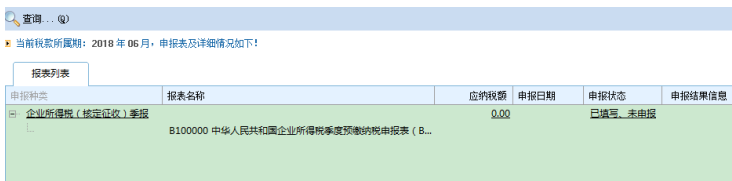
1.1.5.2 申报查询

业务说明

通过本功能可以查询当前税款所属期（或是以前月份）的申报结果，主要查看申报的结果及税额信息。

操作步骤

1. 选择“申报管理>>申报查询”。
2. 点击后进入申报查询。如下图：



查询...					
当前税款所属期: 2018 年 06 月, 申报表及详细情况如下!					
报表列表					
申报种类	报表名称	应纳税额	申报日期	申报状态	申报结果信息
企业所得稅(核定征收)季报	B100000 中华人民共和国企业所得税季度预缴的税申报表 (B...	0.00		已填写, 未申报	

图 1.1.5.2-1

3. 展开+号，可查看报表，点击报表名称，可查看报表内容。
4. 选择申报种类、所属期、申报结果，点击[查询]就可查询本月或以前月份申报信息。

1.1.5.3 申报作废

业务说明

申报成功后，可进行申报作废。

操作步骤

1. 选择“申报管理>>申报作废”。
2. 点击后，系统链接到“广东省电子税务局”，用户可登陆后进行缴款。

1.1.5.4 税款缴纳

业务说明

查询申报结果，申报状态为申报成功后，可进行税款缴纳。

操作步骤

1. 选择“申报管理>>税款缴纳”。
2. 点击后，系统链接到“广东省电子税务局”，用户可登陆后进行缴款。

1.1.5.5 生成申报盘

业务说明

若纳税人电脑未连接网络，则报表填写后，可使用生成申报盘功能，生成报盘文件，纳税人拷贝报盘文件，前往税局服务大厅，进行申报。

操作步骤

1. 选择“申报管理>>生成申报盘”，如下图。点击[浏览]，选择申报文件存放路径。

首页 >> 企业所得税（核定征收）季报 >> 申报管理 >> 生成申报盘

请选择保存路径

浏览...

请选择要导出的税种

选择	税种	应补退税额	完整状态
☒	企业所得税（核定征收）季报	0.00	填写完整

导出申报文件

温馨提示：
申报软件已支持网上直报功能，建议您优先使用网上申报的报表发送功能【申报管理-网上申报】
若您出现以下情况时，可以导出申报文件到前台申报：
1. 您无法通过发送报表功能，直接发送申报。
2. 您由于数据逾期、更正申报、补充申报等原因需要到前台申报。

图 1.1.5.5-1

2. 打勾选中申报税种，点击[导出申报文件]生成申报文件。纳税申报盘送税局报税。

1.1 企业所得税汇算清缴

1.1.6 基础设置

业务说明

第一次使用该模块进行企业所得税年报 A 类报表申报，需先填写纳税人基础信息表格、法定比例、预缴及结转信息。用于报表填写时的自动计算以及申报检查。

操作步骤

1. 选择菜单 “基础设置”。

- 纳税人信息：补充企业信息，方便企业所得税的申报；
- 法定比例：. 显示所得税申报相关的法定扣除率；对于特殊扣除事项，用户可根据自身企业特点选择相应扣除率；
- 预缴/结存信息：采集企业本年度所得税的预缴及结存信息；



图 1.1.6-1

2. 点击“纳税人信息”/“法定比例”/“预缴及结转信息”，进行设

置，打开设置界面。可直接点击【下载基本信息】，系统从税局端直接下载企业的基本信息。下载后可修改再【保存】。也可以直接填写后【保存】。

纳税人信息			
保存 重新取数 下载基本信息			
企业基础信息表			
100基本信息			
101汇总纳税企业	☐ 总机构（跨省）——适用《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理办法》 ☐ 总机构（跨省）——不适用《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理办法》 ☐ 总机构（省内） ☐ 分支机构（须进行完整年度纳税申报且按比例纳税）——就地缴纳比例= % ☐ 分支机构（须进行完整年度纳税申报但不就地缴纳） ☒ 否		
102所属行业明细代码	4190 其他未列明制造业	103资产总额(万元)	20.00
104从业人数	50	105国家限制或禁止行业	☐ 是 ☒ 否
106非营利组织	☐ 是 ☒ 否	107存在境外关联交易	☐ 是 ☒ 否
108上市公司	是(☐ 境内 ☐ 境外) ☒ 否	109从事股权投资业务	☐ 是 ☒ 否
110适用的会计准则或会计制度	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 ☐ 企业会计制度 事业单位会计准则(☐ 事业单位会计制度 ☐ 科学事业单位会计制度 ☐ 医院会计制度 ☐ 高等学校会计制度 ☐ 中小学会计制度 ☐ 彩票机构会计制度) ☐ 民间非营利组织会计制度 ☐ 村集体经济组织会计制度 ☐ 农民专业合作社财务会计制度(试行) ☐ 其他		
特定企业类型	☐ 软件企业 ☐ 集成电路设计企业 ☐ 创业投资企业(含有限合伙制创业投资企业法人合伙人) ☐ 高新技术企业		

图 1.1.6-2

3. “法定比例” / “预缴及结转信息”需手工录入进行[保存]。



图 1.1.6-3

1.1.7 简化选表

业务说明

完成基础设置后可进行简化选表。最新的企业所得税年度申报表共有 51 张，并适用于不同的业务内容。若不经筛选，纳税人填报时将无比繁琐且很可能无从下手。请根据企业自身需要，进行报表的筛选。

操作步骤

1. 选择菜单“简化选表”。在对应的报表后，勾选“填报”或“不填报”，然后[保存]，完成选表。



企业所得税年度纳税申报表总共有 42 张

您可以直接在下表中选择需要填报的表单，选择完成后请保存。

企业所得税年度纳税申报表填报表单			
表单编号	表单名称	选择填报情况	
		填报	不填报
	封面	☒	☐
	企业所得税年度纳税申报表填报表单	☒	☐
A000000	A000000企业基础信息表	☒	☐
A100000	A100000中华人民共和国企业所得税年度纳税申报表（A类）	☒	☐
A101010	A101010一般企业收入明细表	☒	☐
A101020	A101020金融企业收入明细表	☐	☒
A102010	A102010一般企业成本支出明细表	☒	☐
A102020	A102020金融企业支出明细表	☐	☒
A103000	A103000事业单位、民间非营利组织收入、支出明细表	☐	☒
A104000	A104000期间费用明细表	☒	☐
A105000	A105000纳税调整项目明细表	☒	☐

保存

请依据企业实际情况和税务局规定，自行选择并确认需要报送的申报表。

图 1.1.7-1

1.1.8 申报表填写

业务说明

基础设置和简化报表完成后，即可开始申报表填写。选择菜单“申报表填写”。系统按业务性质对需填写的申报表进行归类，方便企业填写。系统可按表与表之间的关系自由钻取、自动计算，不强制填表顺序。

操作步骤

1. 选择菜单“申报表填写”。系统列出所有报表。数字红圈表示目前有几张报表还未填写。鼠标移上去，显示报表列表，点击报表名称，打开后进行填写。

 税款所属期：2014年

① 根据“简化选表”功能，系统自动帮您筛选出以下申报表，建议按照“收入成本->境外所得->纳税调整->免税、减记收入及加计扣除、所得减免、抵扣应纳税所得额->弥补亏损->减免所得税、减免所得税、减免所得税->总分分支机构->主表”的顺序填报，以提高工作效率。

若您想清空以下已填写的报表数据，请点击 [清空数据](#)



图 1.1.8-1

2. 报表中部分数据是系统自动计算，部分是人工录入，用户需要按实际的发生额分别录入。每个单元格都有提供跟随式填表说明，方便边填写边阅读。如下图，录入申报表数据。确认数据无误，请点击工具栏上的[保存]。保存时，系统会自动进行表间公式，等待计算完毕后，会提示保存成功。

保存 缩小 放大 打印 导出 计算器

A100000

中华人民共和国企业所得税年度纳税申报表（A类）

行次	类别	项 目	金 额
1		一、营业收入 (填写A1010101至A102010103000)	24.00
2		减：营业成本 (填写A1020101至A102010103000)	0.00
3		营业税金及附加	0.00
4		销售费用 (填写A104000)	0.00
5		管理费用 (填写A104000)	0.00
6		财务费用 (填写A104000)	0.00
7	利润总额计算	资产减值损失	0.00
8		加：公允价值变动损益	0.00
9		投资收益	0.00
10		二、营业利润 (1-2+3+4+5+6+7+8+9)	24.00
11		加：营业外收入 (填写A1010101至A101020103000)	0.00
12		减：营业外支出 (填写A1020101至A102020103000)	0.00
13		三、利润总额 (10+11-12)	24.00
14		减：境外所得 (填写A108010)	0.00
15		加：纳税调整增加额 (填写A105000)	0.00
16		减：纳税调整减少额 (填写A105000)	0.00
17		减：免税、减计收入及加计扣除 (填写A107010)	0.00

结新税期

参照企业会计准则和财务报表的说明编写。填报纳税人主要经营业务和其他经营业务取得的收入总额。本行填报“主营业务收入”和“其他业务收入”的数据填报。一般纳税人纳税人通过《一般纳税人收入明细表》(A101010)填报；金融企业纳税人通过《金融企业收入明细表》(A101020)填报；事业单位、社会团体、民办非企业单位、非营利组织等纳税人通过《事业单位、民间非营利组织收入、支出明细表》(A103000)填报。

以上内容仅供参考，具体以企业的实际情况和当地税务机关的规定为准。

图 1.1.8-2

- 保存成功后若还要修改数据，直接修改，再次点击[保存]即可。
- 在未生成申报盘或未进行网上申报之前，可点击“清空数据”删除所有报表，重新进行填写。

税款所属期：2014年

根据“简化选表”功能，系统自动帮您筛选出以下申报表，建议按照“收入成本->所得减免，抵扣应纳税所得额->弥补亏损->减免所得税、减免所得税->总分支”

若您想清空以下已填写的报表数据，请点击 [清空数据](#)

1.



收入、成本



纳税调整

2.



年度纳税申报表(A类)

图 1.1.8-3

1.1.9 政策风险扫描

业务说明

完成申报表填写后，纳税人可进行政策风险扫描，以帮助企业发现申报表填写问题。纳税人可选择扫描，也可不扫描。

操作步骤

1. 进入网上申报界面，点击“政策风险扫描”向服务端发请求。如下图所示：



图 1.1.9-1

2. 点击[政策风险提示服务]菜单，点击获取反馈按钮，获取到具体的风险提示信息，根据提示信息做相应的调整再次发送报表。

税款所属期：2016年度

点击【获取反馈】按钮获取最新的政策风险扫描结果，点击【导出】将当前风险扫描结果导出为Excel文件。

获取反馈 导出

本次政策风险扫描服务共发现：3个风险。

序号	详细描述
1	1. 您单位A100000《中华人民共和国企业所得税年度纳税申报表(A类)》第7行“资产减值损失”为：【-500】元； 2. 您单位A105000《纳税调整项目明细表》第32行第1列“资产减值准备金”账载金额为：【100】元； 3. 您单位A100000《中华人民共和国企业所得税年度纳税申报表(A类)》第7行“资产减值损失”填报了金额，但是A105000《纳税调整项目明细表》第32行第1列“资产减值准备金”未填报金额。
2	系统未获取到您单位的财务报表数据，可能存在如下情况： 1、您单位未按《A000000企业基础信息表》“2015适用的会计准则或会计制度”勾选信息申报了对应的财务报表，由于系统第二天才能获取到数据，建议您第二天重新扫描； 2、您单位未申报财务报表或申报的财务报表是纸质版。属于未申报的，建议电子申报财务报表后，第二天重新扫描；属于纸质申报的，建议您第二天重新扫描。
3	您单位申报的企业所得税年度申报表《A000000基础信息表》未按规定填报前五位股东情况。请核实。

图 1.1.9-2

1.1.10 申报检查

业务说明

完成申报表填写后，需进行申报检查，以帮助企业发现申报表填写问题。检查通过后才能够网上申报或生成申报盘。

操作步骤

3. 选择菜单“申报检查”。如下图：



图 1.1.9-1

4. 点击[检查]图标，系统开始对申报表进行检查，完成后，可点击[查看详情]，查看具体的结果，并进行相应的调整。



图 1.1.9-2

1.1.1.11 申报管理

1.1.1.1.1 网上申报

业务说明

当本期的所有报表都生成完毕，就可以进行网上申报。

操作步骤

6. 选择菜单 “申报管理>>网上申报”。
7. 发送报表前需先登录电子税务局，电子税务局登录成功才可进入 PDF 报表发送界面。
8. 电子税务局登录成功，进入 PDF 报表发送界面（如下图）。



行次	类别	项目	金额
1		一、营业收入 (填写A101010\101020\103000)	0
2		减: 营业成本 (填写A102010\102020\103000)	0
3		营业税金及附加	0
4		销售费用 (填写A104000)	0
5		管理费用 (填写A104000)	0
6		财务费用 (填写A104000)	0
7		资产减值损失	0
8		加: 公允价值变动收益	0
9		投资收益	0

图 1.1.11.1-1

9. 若 CA 用户需要在 PDF 报表的最下方进行“纳税人数字签名”（如下图 1.1.11.1-4），插入 CA 硬件，点击“纳税人数字签名”，弹

出“添加数字身份证”窗口（如下图 3.2.6.2-5），点击下一步进行 CA 签名。

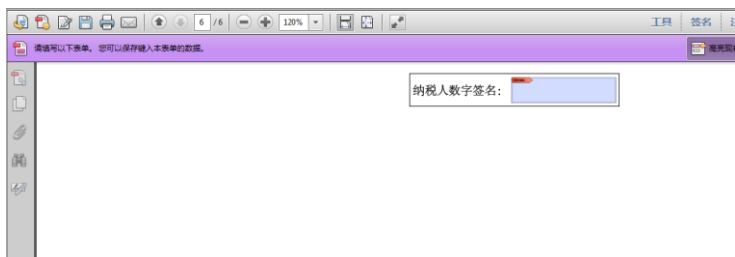


图 1.1.11.1-2

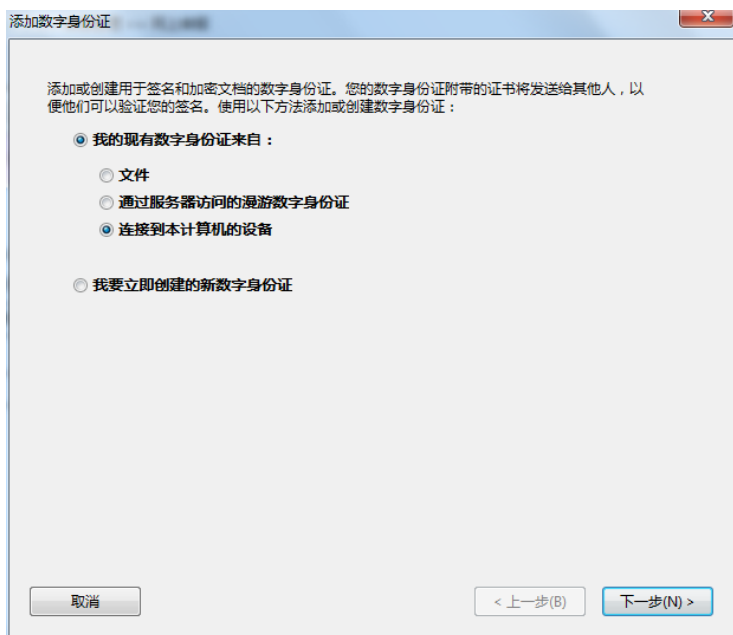


图 1.1.11.1-3

10. 系统将申报数据报送到税务机关，发送成功后，实时获取申报结果反馈（如下图）。

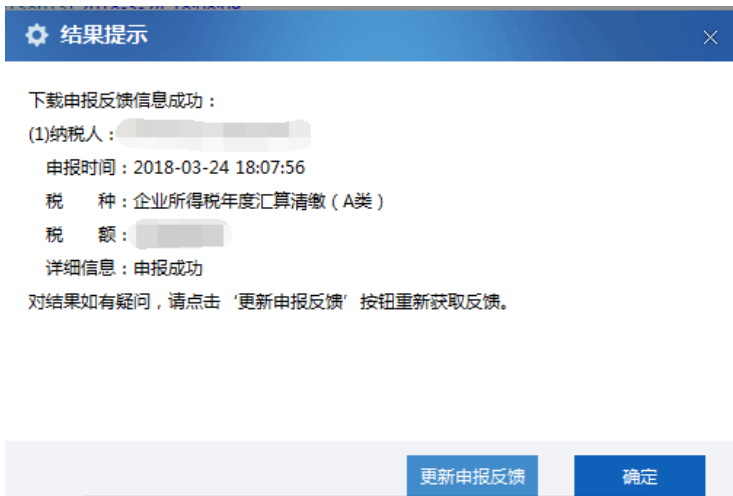


图 1.1.11.1-4

1.1.11.2 生成申报盘

业务说明

若纳税人电脑未连接网络，则报表填写后，可使用生成申报盘功能，生成报盘文件，纳税人拷贝报盘文件，前往税局服务大厅，进行申报。

操作步骤

3. 选择“申报管理>>生成申报盘”，如下图。点击[浏览]，选择申报

文件存放路径。

请选择保存路径

请选择要导出的税种

选择	税种	应补退税额	完整状态			
☒	企业所得税年度汇算清缴（A类）	219994.09	填写完整			

导出申报文件

温馨提示：

申报软件已支持网上申报功能，建议您优先使用网上申报的报表发送功能【申报管理>网上申报】

若您出现以下情况时，可以导出申报文件到前台申报：

1. 您无法通过发送报表功能，直接发送申报。
2. 您由于数据逾期、更正申报、补充申报等原因需要到前台申报。

图 1.1.11.2-1

4. 打勾选中申报税种，点击「导出申报文件」生成申报文件。纳税申报盘送税局报税。

1.1.11.3 申报查询

业务说明

通过本功能可以查询当前税款所属期（或是以前月份）的申报结果，主要查看申报的结果及税额信息。

操作步骤

5. 选择“申报管理>>申报查询”。

6. 点击后进入申报查询。如下图：

查询 (Q)

申报种类: 全部 税款所属期: 2018年03月 申报结果: 查询

当前税款所属期: 2018 年 03 月, 申报表及详细情况如下!

报表列表

申报种类	报表名称	应纳税额	申报日期	申报状态	申报结果信息	一窗式比对结果
企业所得税年度汇算清缴 (A...	封面	-219994.09	2018-03-24	已填写, 未申报		
	企业所得税年度纳税申报...					
	A000000企业基础信息表					
	A100000中华人民共和国...					
	A101010一般企业收入明...					
	A102010一般企业成本支...					
	A104000期间费用明细表					
	A105000纳税调整项目明...					
	A105050职工薪酬支出及...					
	A105080资产折旧、摊销...					
	A106000企业所得税弥补...					
	A107040减免所得税优惠...					

图 1.1.11.3-1

7. 展开+号, 可查看报表, 点击报表名称, 可查看报表内容。
8. 选择申报种类、所属期、申报结果, 点击[查询]就可查询本月或以前月份申报信息。

1.1.11.4 申报作废

业务说明

申报成功后，可进行申报作废。

操作步骤

3. 选择“申报管理>>申报作废”。
4. 点击后，系统链接到“广东省电子税务局”，用户可登陆后进行缴款。

1.1.11.5 税款缴纳

业务说明

查询申报结果，申报状态为申报成功后，可进行税款缴纳。

操作步骤

3. 选择“申报管理>>税款缴纳”。
4. 点击后，系统链接到“广东省电子税务局”，用户可登陆后进行缴款。

1.1.11.6 撤销申报

业务说明

网上申报/生成申报盘后，但是发现本期数据填写有错误，可以通过撤销申报来重做本期申报表。

操作步骤

1. 点击菜单“申报管理”-“撤销申报”，如下图，

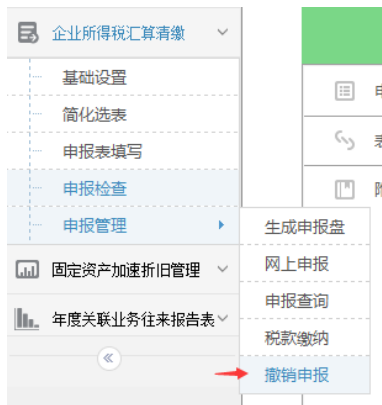


图 1.1.11.6-1

2. 点击“撤销申报”后，系统提示撤销申报成功。
撤销申报后，可进入“申报表填写”，重新做本期申报表，重新网上申报或生成申报盘。