



文件编号	YW-ACC-003
版本号	A/0
制/修订日期	2017/5/10

# 个人工资薪金所得申报业务标准 说明书

部门：财务部  
作成：敬珍珍  
审批：邢国印

## 修订变更栏

[illegible]

业务标准流程图

业务标准名称		个人工资薪金所得申报说明书	部 门	财务部		从接收到履行所需的周期时间	36分钟	备注
NO.	流程		主导部门/责任人	完成时间	关联部门	流程简单说明		
1	<div>接受信息</div> <div>↓</div> <div>调整格式</div> <div>↓</div> <div>解密</div> <div>↓</div> <div>登录系统</div> <div>↓</div> <div>选择项目</div> <div>↓</div> <div>上传数据</div> <div>↓</div> <div>核对金额</div> <div>↓</div> <div>扣款</div>		事务处理人	2分钟				
2			事务处理人	15分钟				
3			事务处理人	3分钟				
4			事务处理人	3分钟				
5			事务处理人	3分钟				
6			事务处理人	3分钟				
7			事务处理人	5分钟				
8			事务处理人	2分钟				

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	
1	注：标有颜色部分为已离职																	
2	序号	姓名	身份证号	应纳税所得额	起	止	扣社保	应发工资	计税工资	实发	个税		备注					
3	1	南正玄									945	3	1月份工资					
4	2	南正玄										945	3	2月份工资				
5	3	南正玄											3	3月份工资				
6	4	崔明											1	3月份工资				
7	5	李京日											1	3月份工资				
8	6	南寿玄											1	3月份工资				
9	7	冀晋娥											1	3月份工资				
10	8	邱烈梦											1	3月份工资				
11	9	邢国印											1	3月份工资				
12	10	李微微											1	3月份工资				
13	11	高丽玲											1	3月份工资				
14	12	刘微微											1	3月份工资				
15	13	胡满军											1	3月份工资				
16	14	敬珍珍											1	3月份工资				
17	15	薛颖											1	3月份工资				
18	16	南基日											1	3月份工资				
19	17	李春梅											1	3月份工资				
20	18	齐婧											1	3月份工资				
21	19	匡根华											1	3月份工资				

•

[illegible]

## 步骤：3、解密

HS 解密申请

申请人: acc04 (敬珍珍)

审批人: acc01 (刑总监)

☒ 文件解密申请 ☐ 邮件外发解密申请 ☐ 快速解密通道 ☐ 文件外发申请

申请原因:  
个税申报需要

文件名	状态	类型	大小(KB)	路径
201703个税.xls	已加密	Microsoft Excel 97...	389	E:\2017年度\报税\4月\...

添加文件 删除文件 发送申请 取消

HS 发送审批文件

开始发送审批文件(2月 个税申报信息明细模板.xls)  
审批文件(2月 个税申报信息明细模板.xls)发送成功.  
开始发送审批文件(3月 个税申报信息明细模板.xls)  
审批文件(3月 个税申报信息明细模板.xls)发送成功.  
开始发送审批文件(4月 个税申报信息明细模板.xls)  
审批文件(4月 个税申报信息明细模板.xls)发送成功.

所有文件已发送完毕!

退出

HS 回复信息

申请人: 敬珍珍 申请时间: 2017/5/11 14:52:44 审批人: 刑总监

☒ 文件解密申请 ☐ 邮件外发解密申请 ☐ 快速解密通道 ☐ 文件外发申请

申请原因:  
个税申报

文件名	状态	类型	大小(KB)	路径
2月 个税申报信息明细模板.xls				E:\2017年度\报税...
3月 个税申报信息明细模板.xls				E:\2017年度\报税...
4月 个税申报信息明细模板.xls				E:\2017年度\报税...

反馈信息:  
解密审批成功!

提示信息:  
点击"解密"按钮后,文件开始解密.  
文件解密成功.  
文件解密成功.  
文件解密成功.

解密

## 步骤：4.1、登录系统-升级-输入密码



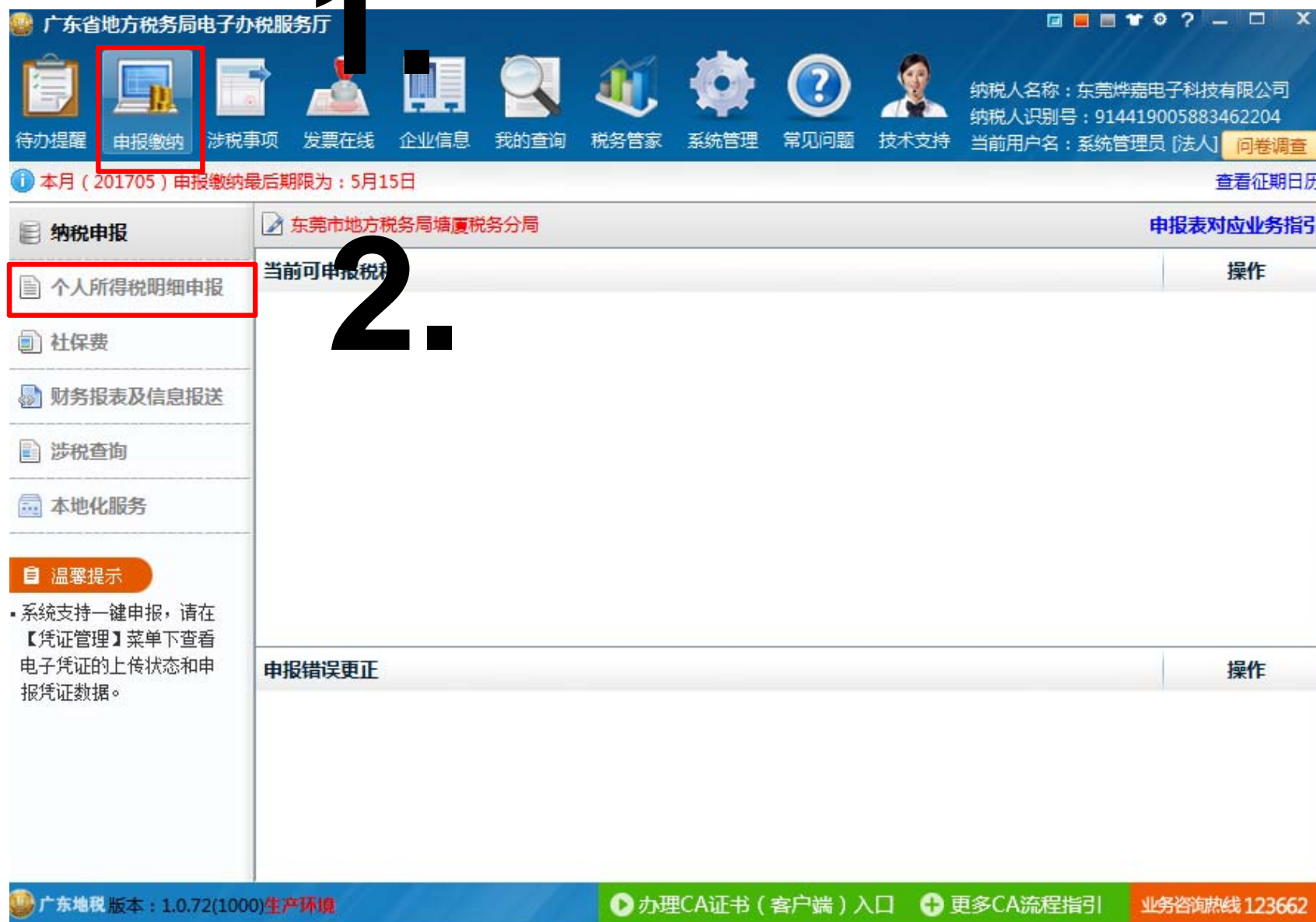


## 步骤：4.2、立即体验





## 步骤：5.1、选择项目



## 步骤：5.2、选择项目

广东省地方税务局电子办税服务厅

待办提醒 申报缴纳 涉税事项 发票在线 企业信息 我的查询 税务管家 系统管理 常见问题 技术支持

纳税人名称：东莞烨嘉电子科技有限公司  
纳税人识别号：914419005883462204  
当前用户名：系统管理员 [法人] 问卷调查

本月 (201705) 申报缴纳最后期限为：5月15日 查看征期日历

纳税申报	代扣代缴申报	操作
个人所得税明细申报	个人所得税明细申报	申报
	特定行业年度申报	申报
	限售股转让所得申报	申报
社保费		
财务报表及信息报送	查询、缴款及作废	操作
涉税查询	查询打印 (暂不支持历史申报明细数据查询)	办理
本地化服务	未清缴税费情况 (可实时扣款)	办理
	缴款情况查询	查询
	申报表作废	办理
温馨提示	个人信息管理	操作
系统支持一键申报，请在【凭证管理】菜单下查看电子凭证的上传状态和申报凭证数据。	个人信息登记	办理
	扣缴义务人密码派发	查询
	辅助功能	操作
	数据备份及恢复	办理

广东地税 版本：1.0.72(1000)生产环境 办理CA证书 (客户端) 入口 更多CA流程指引 业务咨询热线 123662

## 步骤：5.3、确认

广东省地方税务局电子办税服务厅

纳税人名称：东莞烨嘉电子科技有限公司  
纳税人识别号：914419005883462204  
当前用户名：系统管理员 [法人] [问卷调查](#)

本月 (201705) 申报缴纳最后期限为：5月15日 [查看征期日](#)

申报条件设置

申报类型：☒ 正常申报 ☐ 更正申报

所得期间：2017年04月 (收入发放的月份)

提示：请一次性申报所得期间全员的所有扣缴项目。

确定 取消

纳税申报

个人所得税明细申报

社保费

财务报表及信息报送

涉税查询

本地化服务

温馨提示

- 系统支持一键申报，请在【凭证管理】菜单下查看电子凭证的上传状态和申报凭证数据。

代扣代缴申报

操作

申报

申报

申报

操作

办理

办理

查询

办理

操作

办理

查询

辅助功能

操作

数据备份及恢复

办理

广东地税 版本：1.0.73(1000) 生产环境

[办理CA证书\(客户端\)入口](#) [更多CA流程指引](#) [业务咨询热线123662](#)

## 步骤：6.1、上传数据

申报数据准备

国内人员申报

外籍人员申报

减免事项附表

税收协定附表

温馨提示

个人转让房屋的个人所得税应税收入不含增值税，其取得房屋时所支付价款中包含的增值税计入财产原值，计算转让所得时可扣除的税费不包括本次转让缴纳的增值税。

个人出租房的个人所得税应税收入不含增值税，计算房屋出租所得可扣除的税费不包括本次出租缴纳的增值税。个人转租房屋的，其向房屋出租方式支付的租金及增值税额，在计算转租所得时予以扣除。

请选择查找类型：姓名 请选择所得项目：-- 所有 -- 请选择所得子目：-- 子目 -- 查询(F3)

导入数据 清空数据 批量修改 添加行 编辑行 删除行 导出数据 下载模版 显示列设置 申报条件设置 帮助

序号 \* 姓名 证件类型 \* 证件号码 \* 所得项目 所得子目 所得期 \* 收入所属期起 \* 收入所属期止 含税收入

1.

2.

选择申报信息导入方式

导入方式

☒ 标准Excel导入 下载模版

Excel模板文件中 \* 标注的列必须填写，其余的列可以为空  
Excel中的计税公式只作为参考，导入后点击【校验及计税】自动计税。

☐ 选择历史申报数据进行导入

历史数据的所得月份：2017年04月

☐ 初始化员工申报数据（零工资）

☐ 选择多个员工进行导入

☐ 非标准Excel导入

确定 取消

## 步骤:6.2、上传数据-校验

1	张辉	201_居民身份证	0101_正常工资薪金	010199_正常工资薪金	201704	2017-03-
2	南正玄	201_居民身份证	0101_正常工资薪金	010199_正常工资薪金	201704	2017-03-
3	崔明	201_居民身份证	0101_正常工资薪金	010199_正常工资薪金	201704	2017-03-
4	李京日	201_居民身份证	0101_正常工资薪金	010199_正常工资薪金	201704	2017-03-
5	李微微	201_居民身份证	0101_正常工资薪金	010199_正常工资薪金	201704	2017-03-
6	高萌玲	201_居民身份证	0101_正常工资薪金	010199_正常工资薪金	201704	2017-03-
7	南寿玄	201_居民身份证	0101_正常工资薪金	010199_正常工资薪金	201704	2017-03-
8	龚晋娥	201_居民身份证	0101_正常工资薪金	010199_正常工资薪金	201704	2017-03-
9	邱烈梦	201_居民身份证	0101_正常工资薪金	010199_正常工资薪金	201704	2017-03-
10	邢国印	201_居民身份证	0101_正常工资薪金	010199_正常工资薪金	201704	2017-03-
11	刘微微	201_居民身份证	0101_正常工资薪金	010199_正常工资薪金	201704	2017-03-
12	南基日	201_居民身份证	0101_正常工资薪金	010199_正常工资薪金	201704	2017-03-
13	匡根华	201_居民身份证	0101_正常工资薪金	010199_正常工资薪金	201704	2017-03-
14	葛平	201_居民身份证	0101_正常工资薪金	010199_正常工资薪金	201704	2017-03-
15	唐振	201_居民身份证	0101_正常工资薪金	010199_正常工资薪金	201704	2017-03-
16	鲍清华	201_居民身份证	0101_正常工资薪金	010199_正常工资薪金	201704	2017-03-

合计: 收入额 0.00 应纳税额 0.00 应补(退)税额 0.00 共 469 条记录

保存 校验及计税 申报预览 关闭





个人所  
值税。  
价款中  
产原  
可扣除  
让缴纳

保存 校验及计税 申报预览 关闭



步骤：6.4、上传数据

业名称: 东莞烨嘉电子科技有限公司

纳税人识别号: 914419005883462204

申报项目列表: (共 1 条)

导出汇总报告表

序号	所得期间	申报人数	收入总额	应纳税额	应补退税额
1	201702	436	1747691.22	21504.32	21504.32

业务规则说明

1. 数据确认无误后点击【提交】按钮后可实时缴款，申报成功但未缴款可作废数据重新申报。
2. 缴款成功后将不能作废申报数据，若发现数据有误需重新申报，请使用更正申报功能。
3. 注意错误更正需填写修正后的全额申报数据（不为差额）

总统计	国内申报信息	国外申报信息						
序号	所得期间	所得项目	所得子目	是否本国人员	税率	申报人数	收入总额	应补退税额
1	201702	正常工资薪金	正常工资薪金	是	0.03	345	1135673.08	2613.46
2	201702	正常工资薪金	正常工资薪金	是	0.1	80	508885.14	12712.69
3	201702	正常工资薪金	正常工资薪金			11	103133.00	6178.17

正在处理,请稍后...

## 步骤：7.1、校对金额-我的查询

广东省地方税务局电子办税服务厅

待办提醒 申报缴纳 涉税事项 发票在线 企业信息 **我的查询** 税务管家 系统管理 常见问题 技术支持

纳税人名称：东莞烨嘉电子科技有限公司  
纳税人识别号：914419005883462204  
当前用户名：系统管理员 [法人] 问卷调查

本月 (201705) 申报缴纳最后期限为：5月15日 查看征期日历

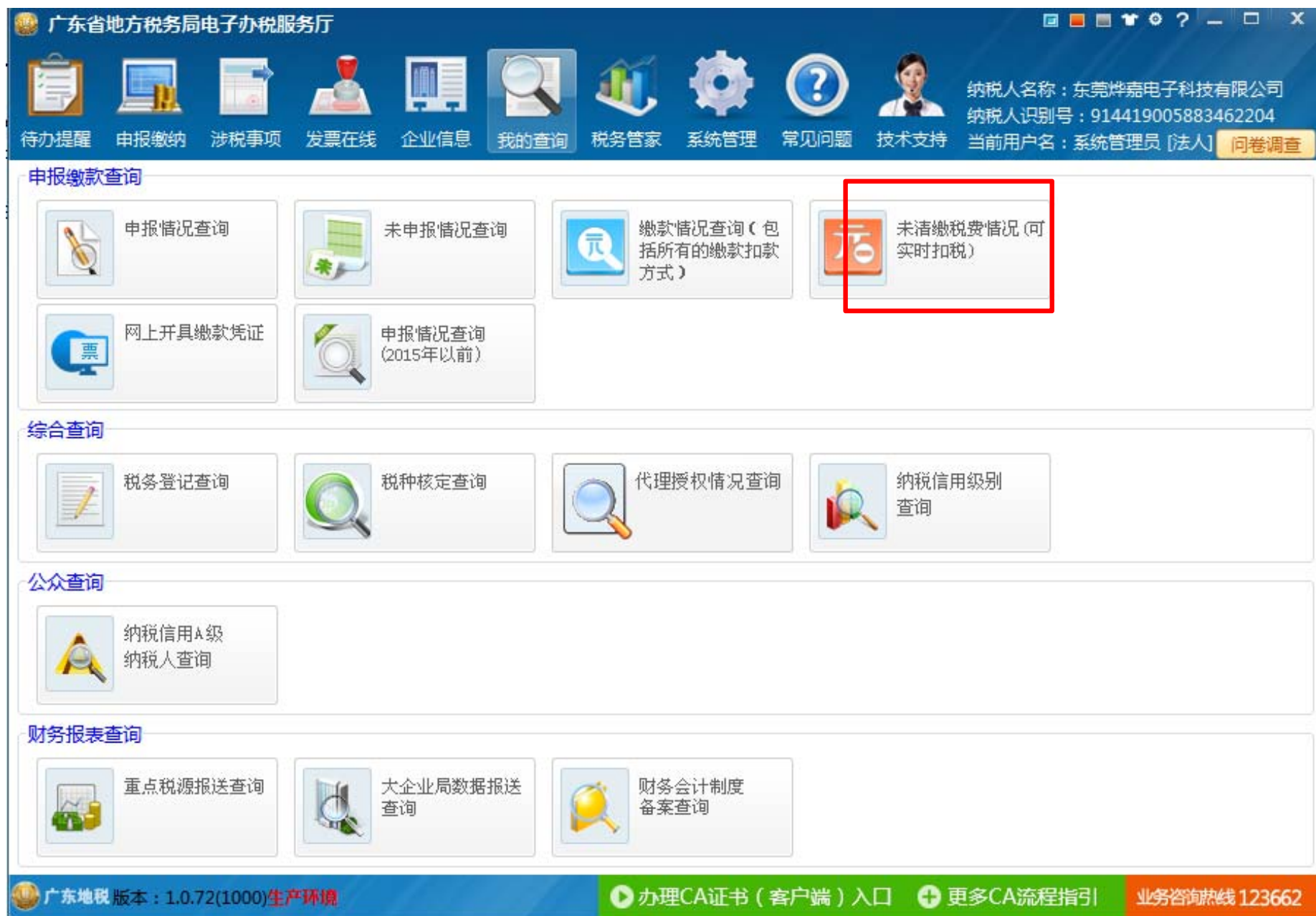
纳税申报	代扣代缴申报	操作
个人所得税明细申报	个人所得税明细申报	申报
社保费	特定行业年度申报	申报
财务报表及信息报送	限售股转让所得申报	申报
涉税查询	查询、缴款及作废	操作
本地化服务	查询打印 (暂不支持历史申报明细数据查询)	办理
	未清缴税费情况 (可实时扣款)	办理
	缴款情况查询	查询
	申报表作废	办理
温馨提示	个人信息管理	操作
系统支持一键申报，请在【凭证管理】菜单下查看电子凭证的上传状态和申报凭证数据。	个人信息登记	办理
	扣缴义务人密码派发	查询
	辅助功能	操作
	数据备份及恢复	办理

广东地税 版本：1.0.72(1000)生产环境 办理CA证书 (客户端) 入口 更多CA流程指引 业务咨询热线 123662

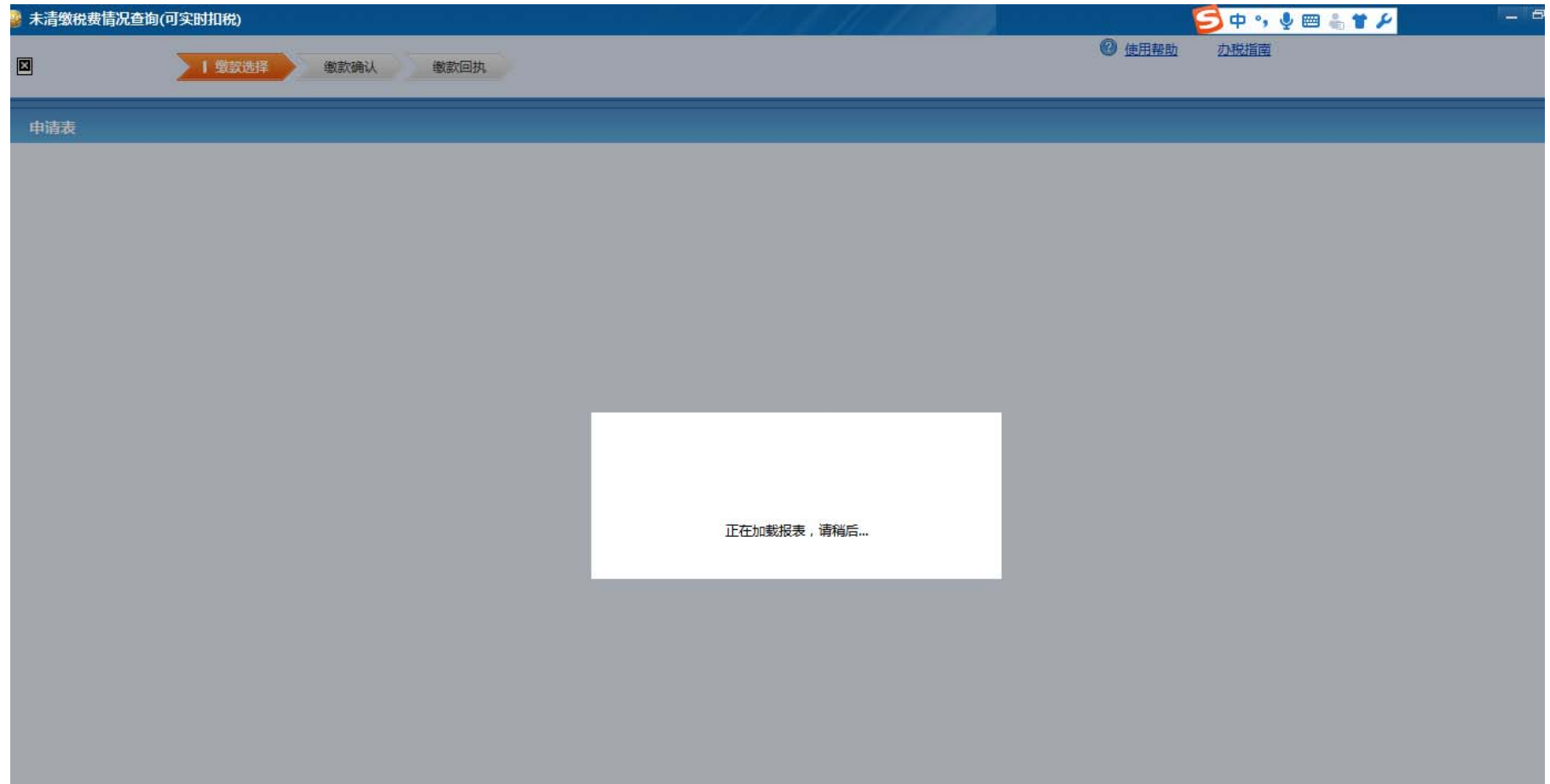
## 步骤：7.2、校对金额-申报查询-核对金额



## 步骤：8.1、未缴款查询



## 步骤：8.2、扣款



## 步骤：8.3、邮件通知

