

# 财产和行为税合并申报

# 电子税务局操作指南

国家税务总局青岛市税务局

2021 年 6 月

## 目录

1.业务概述	3
2.系统登录	3
3.税源采集	4
3.1 城镇土地使用税 房产税税源采集	5
3.1.1 城镇土地使用税 房产税新增税源	5
3.1.2 城镇土地使用税 房产税税源作废	9
3.1.3 城镇土地使用税 房产税税源基本信息修改	11
3.1.4 城镇土地使用税 房产税纳税义务终止	12
3.1.5 城镇土地使用税 房产税税源明细变更	14
3.2 印花税税源采集	15
3.2.1 印花税新增税源	15
3.2.2 印花税税源修改	20
3.2.3 印花税税源作废	20
3.3 土地增值税税源采集	21
3.3.1 土地增值税新增税源	21
3.3.2 土地增值税税源修改	25
3.3.3 土地增值税税源作废	26
3.4 车船税税源采集	26
3.4.1 车船税新增税源	26
3.4.2 车船税税源删除	28
3.5 耕地占用税税源采集	29
3.5.1 耕地占用税新增税源	29
3.5.2 耕地占用税税源修改	30
3.5.3 耕地占用税税源作废	30
3.6 烟叶税税源采集	31
3.6.1 烟叶税新增税源	31
3.6.2 烟叶税税源修改	32
3.6.3 烟叶税税源作废	32
3.7 环境保护税税源采集	33
3.7.1 环境保护税新增税源	33
3.7.2 环境保护税申报计税及减免信息填报	36
3.7.2.1 按期申报	36
3.7.2.2 按次申报	38
3.7.2.3 施工扬尘环保税申报	39
3.7.3 环境保护税税源修改删除	40
3.7.4 环境保护税税源作废	41
3.8 资源税税源采集	41
3.8.1 资源税新增税源	41
3.8.2 资源税税源修改	43
3.9 契税	44
3.9.1 契税申报说明	44
4.纳税申报	44
4.1 纳税申报	44

4.2 申报错误更正.....	47
4.3 申报作废.....	48

## 1.业务概述

自 2021 年 6 月 1 日起，纳税人申报缴纳城镇土地使用税、房产税、车船税、印花税、耕地占用税、资源税、土地增值税、契税、环境保护税、烟叶税中一个或多个税种时，使用《财产和行为税纳税申报表》进行合并申报，不再单独使用分税种申报表。在纳税申报前，需先维护税源信息。税源信息没有变化的，确认无变化后直接进行纳税申报；税源信息有变化的，通过填报《财产和行为税税源明细表》进行数据更新维护后再进行纳税申报。维护税源信息的时间，既可以在申报期之前，也可以在申报期内。无论选择何种填报方式，申报时系统都会根据已经登记的税源明细表自动生成申报表，从而简化报送资料、减少申报次数、缩短办税时间。

## 2.系统登录

登陆国家税务总局青岛市电子税务局，网址：  
<https://etax.qingdao.chinatax.gov.cn/portal/>，点击登录，登录电子税务局。登录成功显示如下界面：

### 3. 税源采集

点击“我要办税”——“综合信息报告”——“税源信息报告”——“财产和行为税税源采集”进入“财产和行为税税源信息报告”界面。



Q 财产和行为税税源信息报告

纳税人基本信息

纳税人名称	测试用户	纳税人识别号	Z2370202900000013242
-------	------	--------	----------------------

明细表信息

序号	税种	操作
1	印花税	税源采集
2	城镇土地使用税	税源采集
3	房产税	税源采集
4	土地增值税	税源采集
5	资源税(不含水资源税)	税源采集
6	环境保护税	税源采集
7	契税	税源采集
8	车船税(自行申报, 不会代收代缴车船税)	税源采集
9	耕地占用税	税源采集
10	烟叶税	税源采集

温馨提示

- 纳税申报前, 需先维护税源信息;
- 无论义务发生时间的税源信息, 无需采集。若需采集, 您可自由选择维护税源信息的时间, 即可在申报期之前, 也可在申报期内;
- 城镇土地使用税、房产税、车船税等稳定性税种, 均是“一次采集, 长期有效”, 在税源不发生变化的情况下, 可一直使用;
- 耕地占用税、印花税、资源税(不含水资源税)等一次性税种, 您可于发生纳税义务后立即填写税源信息, 也可在申报时填写税源信息;
- 若您发现错填、漏填税源信息时, 可直接修改已填写的税源信息, 如印花税税源信息, 申报前选错了应税合同信息, 可直接修改已填写的税源信息, 然后在对应属期申报或更正申报;

## 3.1 城镇土地使用税 房产税税源采集

### 3.1.1 城镇土地使用税 房产税新增税源

(1) 城镇土地使用税: 点击“税源采集”——“新增土地”录入相关信息(带\*号为必填项)——“保存”。

财产和行为税税源信息报告

纳税人基本信息

纳税人名称	测试用户1	纳税人识别号	Z337020290000018242
-------	-------	--------	---------------------

附带表信息

序号	税种	操作
1	印花税	<span style="border: 1px solid red; padding: 2px;">税源采集</span>
2	城镇土地使用税	<span style="border: 1px solid red; padding: 2px;">税源采集</span>
3	房产税	<span style="border: 1px solid red; padding: 2px;">税源采集</span>
4	土地增值税	<span style="border: 1px solid red; padding: 2px;">税源采集</span>
5	资源税（不含水资源税）	<span style="border: 1px solid red; padding: 2px;">税源采集</span>
6	环境保护税	<span style="border: 1px solid red; padding: 2px;">税源采集</span>
7	契税	<span style="border: 1px solid red; padding: 2px;">税源采集</span>
8	车船税（自行申报，不含代收代缴车船税）	<span style="border: 1px solid red; padding: 2px;">税源采集</span>
9	耕地占用税	<span style="border: 1px solid red; padding: 2px;">税源采集</span>
10	烟叶税	<span style="border: 1px solid red; padding: 2px;">税源采集</span>

**温馨提示**

1. 纳税申报前，需先维护税源信息；  
2. 无纳税义务发生的税源信息，无需采集。若需采集，您可自由选择维护税源信息的时间，既可在申报期之前，也可在申报期内；  
3. 城镇土地使用税、房产税、车船税等税种税源，均是“一次采集，长期有效”，在税源不发生变化的情况下，可一直使用；  
4. 耕地占用税、印花税、资源税（不含水资源税）等一次性税源，可于发生纳税义务后立即填写税源明细表，也可在申报时填写所有税源信息；  
5. 若发现错误，可通过修改已填写的税源明细表，如可对税源明细表，申报表遗漏了应报告信息，则可直接修改已填写的税源明细表，然后在对应期申报或更正申报；

**2**

城镇土地使用税 房产税税源采集

纳税人信息

纳税人名称：测试用户1	纳税人识别号：Z337020290000018242	纳税人分类：单位
-------------	----------------------------	----------

功能按钮

<span style="border: 1px solid red; padding: 2px;">新建土地</span>	新建土地	Excel导出表格
<span style="border: 1px solid red; padding: 2px;">新建房屋</span>	新建房屋	Excel导出表格

一、城镇土地使用税税源明细

查询条件

土地编号：	不动产权号：	土地名称：	查询
土地号：	土地所属主管税务机关（科、分局）：	纳税人是否登记：	

土地信息

选择	土地编号	宗地号	土地权属	不动产证号	土地坐落地址 (行政区划)	土地坐落地址 (地名)	土地坐落详细地址	土地总面积(m <sup>2</sup> )	土地的属主或使用者 (科、分局)	国有类型
...	T33702120220011083				宁波市海曙区	宁波市海曙区	宁波市海曙区	200.00	宁波市海曙区海曙街道办事处海曙管理二科	基本农田 经营性用地 其他用地
...	T33702202200018042				宁波市海曙区	宁波市海曙区	宁波市海曙区	10,000.00	宁波市海曙区海曙街道办事处海曙管理二科	基本农田 经营性用地 其他用地
...	T33702202200021004	2222	123		宁波市海曙区	宁波市海曙区	宁波市海曙区	1212	宁波市海曙区海曙街道办事处海曙管理二科	基本农田 经营性用地 其他用地
...	T337022022000210073				宁波市海曙区	宁波市海曙区	宁波市海曙区	10.00	宁波市海曙区海曙街道办事处海曙管理二科	基本农田 经营性用地 其他用地
...	T337022022000210099				宁波市海曙区	宁波市海曙区	宁波市海曙区	5,000.00	宁波市海曙区海曙街道办事处海曙管理二科	基本农田 经营性用地 其他用地
...	T337022022000210091				宁波市海曙区	宁波市海曙区	宁波市海曙区	5,000.00	宁波市海曙区海曙街道办事处海曙管理二科	基本农田 经营性用地 其他用地
...	T337022022000210093				宁波市海曙区	宁波市海曙区	宁波市海曙区	5,600.00	宁波市海曙区海曙街道办事处海曙管理二科	基本农田 经营性用地 其他用地
...	T337022022000210071				宁波市海曙区	宁波市海曙区	宁波市海曙区	717.00	宁波市海曙区海曙街道办事处海曙管理二科	基本农田 经营性用地 其他用地
...	T337022022000210052				宁波市海曙区	宁波市海曙区	宁波市海曙区	99,990.00	宁波市海曙区海曙街道办事处海曙管理二科	基本农田 经营性用地 其他用地
...	T337022022000210092				宁波市海曙区	宁波市海曙区	宁波市海曙区	100.00	宁波市海曙区海曙街道办事处海曙管理二科	基本农田 经营性用地 其他用地

**3**

城镇土地使用税 房产税税源信息采集

纳税人信息

纳税人名称：测试用户1
-------------

功能按钮

<span style="border: 1px solid red; padding: 2px;">新建土地</span>	新建土地	Excel导出表格
<span style="border: 1px solid red; padding: 2px;">新建房屋</span>	新建房屋	Excel导出表格

一、城镇土地使用税税源明细

查询条件

土地编号：
-------

土地信息

选择	土地编号	宗地号
----	------	-----

弹出对话框“维护土地应税明细信息”点击确定。

城镇土地使用税 房产税税源信息采集

土地信息

4

土地信息保存成功，是否进入维护土地应税明细信息？

信息

5

土地应税明细信息

进入土地应税应税明细信息，点击“新增”录入相关土地应税明细信息以及符合条件的减免信息（带\*号为必填项）——“保存”。

城镇土地使用税 房产税税源信息采集

5

维税土地应税明细信息

土地信息

土地应税明细信息

(2) 房产税：选择对应纳税期限，进入财产和行为税税源信息报告，点击“税源采集”——“新增房屋”录入相关信息（带\*号为必填项）——“保存”。

财产和行为税税源信息报告

1

纳税人基本信息

2

税源采集

温馨提示

1. 纳税申报前，需先维护税源信息；  
2. 先申报义务发生的税源信息，无须采集。若需采集，您可自由选择维护税源信息的时间，既可在申报期之前，也可在申报期内；  
3. 税源采集后，房产税、车船税等稳定税种，归集“一次采集，长期有效”，在税源不发生纳税义务终止前，可一直使用；  
4. 转让土地使用权、印花税、资源税（不含水能源税）等一次性税种，您可于发生纳税义务后立即填写税源明细表，也可在申报时申报所有税源信息；  
5. 若您发现错误、遗漏税源信息时，可直接修改已填写的税源明细表。如印花税税源明细表，申报后遗漏了应税合同信息，则可直接修改已填写的税源的明细表，然后在对应属期申报或更正申报；

城镇土地使用税 房产税税源信息采集

3

一、城镇土地使用税税源明细

查询条件

土地编号： 不动产权证号：  
宗地号： 土地所属主要税务所（科、分局）：

土地名称： 纳税义务是否终止：

查询

土地信息

弹出对话框“维护房源应税明细信息”点击确定。

城镇土地使用税 房产税税源信息采集

4

进入房屋应税信息，选择对应点击“新增”录入相关房屋应税明细信息以及符合条件的减免信息（带\*号为必填项；请按照实际情况分别选择相应从价及从租的信息维护）——“保存”。

城镇土地使用税 房产税税源信息采集

5

城镇土地使用税 房产税税源信息采集

纳税人信息：测试用户1

功能信息：土地：新增土地、作废土地、Excel导出；房屋：新增房屋、作废房屋、Excel导出

一、城镇土地使用税税源明细

查询条件：土地编号：；宗地号：

土地信息：选择、土地编号、宗地号

房屋应税信息（从价）

房产原值(元)：	0.00	其中：出租房产原值(元)：	0.00	*其中：出租房产面积(m <sup>2</sup> )：	0.00
*计税比例：	0.70	*纳税义务有效期起：	2017-06-01	*纳税义务有效期止：	2099-12-31

减免税信息

减免性质代码	减免税金额(元)	月减免税金额(元)	减免起始月份	减免终止月份
--------	----------	-----------	--------	--------

操作：6 保存、关闭

城镇土地使用税 房产税税源信息采集

纳税人信息：测试用户1

功能信息：土地：新增土地、作废土地、Excel导出；房屋：新增房屋、作废房屋、Excel导出

一、城镇土地使用税税源明细

查询条件：土地编号：；宗地号：

土地信息：选择、土地编号、宗地号

房屋应税信息（从价） 房屋应税信息（从租） 房屋编号：F37020220200008778 纳税义务终止状态：未终止

房屋应税信息（从租） 7

出租面积(平方米)：	0.00	合同租金总收入(元)：	0.00	*合同约定租期起：	2017-06-01	*合同约定租期止：	2099-12-31
*合同约定租期止：	2017-06-01	承租方纳税人识别号(统一社会信用代码)：		承租方名称：			
*申报租金所属租期起：	2017-06-01	*申报租金所属租期止：	2099-12-31	*申报租金收入(元)：	0.00		

房屋应税信息（从租）

出租面积(m <sup>2</sup> )：	0.00	*合同租金总收入(元)：	0.00	*合同约定租期起：	2017-06-01	*合同约定租期止：	2099-12-31
*合同约定租期止：	2017-06-01	承租方纳税人识别号(统一社会信用代码)：		承租方名称：			
*申报租金所属租期起：	2017-06-01	*申报租金所属租期止：	2099-12-31	*申报租金收入(元)：	0.00		

操作：7 保存、关闭

城镇土地使用税 房产税税源信息采集

纳税人信息：测试用户1

功能信息：土地：新增土地、作废土地、Excel导出；房屋：新增房屋、作废房屋、Excel导出

一、城镇土地使用税税源明细

查询条件：土地编号：；宗地号：

土地信息：选择、土地编号、宗地号

房屋应税信息（从租）

出租面积(m <sup>2</sup> )：	0.00	*合同租金总收入(元)：	0.00	*合同约定租期起：	2017-06-01	*合同约定租期止：	2099-12-31
*合同约定租期止：	2017-06-01	承租方纳税人识别号(统一社会信用代码)：		承租方名称：			
*申报租金所属租期起：	2017-06-01	*申报租金所属租期止：	2099-12-31	*申报租金收入(元)：	0.00		

减免税信息

减免性质代码	享受减免税租金收入(元)	月减免税金额(元)	减免起始月份	减免终止月份
--------	--------------	-----------	--------	--------

操作：8 保存、关闭

### 3.1.2 城镇土地使用税 房产税税源作废

选中相应的土地和房屋信息，点击“作废土地”或“作废房屋”在弹出的提示框中点击“确定”。（注：对于已经申报成功的土地和房屋无法作废）。

## 城镇土地使用税 房产税税源信息采集

功能信息

土地：[新增土地](#) [作废土地](#) [Excel导出表格](#)  
房屋：[新增房屋](#) [作废房屋](#) [Excel导出表格](#)

一、城镇土地使用税税源明细

查询条件

土地编号：	不动产证号：	土地名称：
宗地号：	土地所属主管税务所（科、分局）：	纳税义务是否终止：

土地信息

选择	土地编号	宗地号	土地名称	不动产权证号	土地坐落地址 (行政区划)	土地坐落地址 (所在位置)	土地坐落详细地址	土地总面积(m <sup>2</sup> )	土地所属主管税务所 (科、分局)	操作类型
<input type="checkbox"/>	T37020220200023055				市南区	泰山街道办事处	111111	230.00	国家税务总局青岛市市南区税务局税源管理二科	<a href="#">基本信息</a> <a href="#">启用税源</a> <a href="#">义税终止</a>
<input type="checkbox"/>	T370202020180032594				市南区	八大关街道办事处	市南区东海西路20号2楼2单元...	0.00	国家税务总局青岛市市南区税务局税源管理二科	<a href="#">基本信息</a> <a href="#">启用税源</a> <a href="#">义税终止</a>
<input type="checkbox"/>	T37020220200018042				市南区	八大关街道办事处	测试2	10,000.00	国家税务总局青岛市市南区税务局税源管理二科	<a href="#">基本信息</a> <a href="#">启用税源</a> <a href="#">义税终止</a>
<input checked="" type="checkbox"/>	1202100523073				市南区	云霞路街道办事处	测试1	10.00	国家税务总局青岛市市南区税务局税源管理二科	<a href="#">基本信息</a> <a href="#">启用税源</a> <a href="#">义税终止</a>
<input checked="" type="checkbox"/>	120200023053				市南区	云霞路街道办事处	141414	1,414,741.00	国家税务总局青岛市市南区税务局税源管理二科	<a href="#">基本信息</a> <a href="#">启用税源</a> <a href="#">义税终止</a>
<input type="checkbox"/>	T370202202010023071				市南区	泰山街道办事处	泰山147852369	717.00	国家税务总局青岛市市南区税务局税源管理二科	<a href="#">基本信息</a> <a href="#">启用税源</a> <a href="#">义税终止</a>
<input type="checkbox"/>	T37020220200023052				市南区	香港中路街道办事处	快快快快快	99,999.00	国家税务总局青岛市市南区税务局税源管理二科	<a href="#">基本信息</a> <a href="#">启用税源</a> <a href="#">义税终止</a>
<input checked="" type="checkbox"/>	1202100523074				市南区	云霞路街道办事处	测试11	10.00	国家税务总局青岛市市南区税务局税源管理二科	<a href="#">基本信息</a> <a href="#">启用税源</a> <a href="#">义税终止</a>
<input type="checkbox"/>	T370202202100523070				市南区	云霞路街道办事处	222	15,000.00	国家税务总局青岛市市南区税务局税源管理二科	<a href="#">基本信息</a> <a href="#">启用税源</a> <a href="#">义税终止</a>
<input type="checkbox"/>	T370202202100523066				市南区	云霞路街道办事处	测试使用2157	333,333.00	国家税务总局青岛市市南区税务局税源管理二科	<a href="#">基本信息</a> <a href="#">启用税源</a> <a href="#">义税终止</a>

共 17 条 10 页/页

## 城镇土地使用税 房产税税源信息采集

纳税人信息

纳税人名称：测试用户名  
纳税人识别号：Z2370202900000018242  
纳税人分类：单位

功能信息

土地：[新增土地](#) [作废土地](#) [Excel导出表格](#)  
房屋：[新增房屋](#) [作废房屋](#) [Excel导出表格](#)

一、城镇土地使用税税源明细

查询条件

土地编号：	不动产证号：	土地名称：
宗地号：	土地所属主管税务所（科、分局）：	纳税义务是否终止：

土地信息

选择	土地编号	宗地号	土地名称	不动产权证号	土地坐落地址 (行政区划)	土地坐落地址 (所在位置)	土地坐落详细地址	土地总面积(m <sup>2</sup> )	土地所属主管税务所 (科、分局)	操作类型
<input type="checkbox"/>	T37020220200023055				市南区	泰山街道办事处	111111	230.00	国家税务总局青岛市市南区税务局税源管理二科	<a href="#">基本信息</a> <a href="#">启用税源</a> <a href="#">义税终止</a>
<input type="checkbox"/>	T370202020180032594				市南区	八大关街道办事处	市南区东海西路20号2楼2单元...	0.00	国家税务总局青岛市市南区税务局税源管理二科	<a href="#">基本信息</a> <a href="#">启用税源</a> <a href="#">义税终止</a>
<input type="checkbox"/>	T37020220200018042				市南区	八大关街道办事处	测试2	10,000.00	国家税务总局青岛市市南区税务局税源管理二科	<a href="#">基本信息</a> <a href="#">启用税源</a> <a href="#">义税终止</a>
<input checked="" type="checkbox"/>	1202100523073				市南区	云霞路街道办事处	测试1	10.00	国家税务总局青岛市市南区税务局税源管理二科	<a href="#">基本信息</a> <a href="#">启用税源</a> <a href="#">义税终止</a>
<input checked="" type="checkbox"/>	120200023053				市南区	云霞路街道办事处	141414	1,414,741.00	国家税务总局青岛市市南区税务局税源管理二科	<a href="#">基本信息</a> <a href="#">启用税源</a> <a href="#">义税终止</a>
<input type="checkbox"/>	T370202202010023071				市南区	泰山街道办事处	泰山147852369	717.00	国家税务总局青岛市市南区税务局税源管理二科	<a href="#">基本信息</a> <a href="#">启用税源</a> <a href="#">义税终止</a>
<input type="checkbox"/>	T37020220200023052				市南区	香港中路街道办事处	快快快快快	99,999.00	国家税务总局青岛市市南区税务局税源管理二科	<a href="#">基本信息</a> <a href="#">启用税源</a> <a href="#">义税终止</a>
<input checked="" type="checkbox"/>	1202100523074				市南区	云霞路街道办事处	测试11	10.00	国家税务总局青岛市市南区税务局税源管理二科	<a href="#">基本信息</a> <a href="#">启用税源</a> <a href="#">义税终止</a>
<input type="checkbox"/>	T370202202100523070				市南区	云霞路街道办事处	222	15,000.00	国家税务总局青岛市市南区税务局税源管理二科	<a href="#">基本信息</a> <a href="#">启用税源</a> <a href="#">义税终止</a>
<input type="checkbox"/>	T370202202100523066				市南区	云霞路街道办事处	测试使用2157	333,333.00	国家税务总局青岛市市南区税务局税源管理二科	<a href="#">基本信息</a> <a href="#">启用税源</a> <a href="#">义税终止</a>

共 17 条 10 页/页

## 城镇土地使用税 房产税税源信息采集

功能信息

土地：[新增土地](#) [作废土地](#) [Excel导出表格](#)  
房屋：[新增房屋](#) [作废房屋](#) [Excel导出表格](#)

一、城镇土地使用税税源明细

查询条件

土地编号：	不动产证号：	土地名称：
宗地号：	土地所属主管税务所（科、分局）：	纳税义务是否终止：

土地信息

选择	土地编号	宗地号	土地名称	不动产权证号	土地坐落地址 (行政区划)	土地坐落地址 (所在位置)	土地坐落详细地址	土地总面积(m <sup>2</sup> )	土地所属主管税务所 (科、分局)	操作类型
<input type="checkbox"/>	T37020220200023055				市南区	泰山街道办事处	111111	230.00	国家税务总局青岛市市南区税务局税源管理二科	<a href="#">基本信息</a> <a href="#">启用税源</a> <a href="#">义税终止</a>
<input type="checkbox"/>	T370202020180032594				市南区	八大关街道办事处	市南区东海西路20号2楼2单元...	0.00	国家税务总局青岛市市南区税务局税源管理二科	<a href="#">基本信息</a> <a href="#">启用税源</a> <a href="#">义税终止</a>
<input type="checkbox"/>	T37020220200018042				市南区	八大关街道办事处	测试2	10,000.00	国家税务总局青岛市市南区税务局税源管理二科	<a href="#">基本信息</a> <a href="#">启用税源</a> <a href="#">义税终止</a>
<input checked="" type="checkbox"/>	1202100523073				市南区	云霞路街道办事处	测试1	10.00	国家税务总局青岛市市南区税务局税源管理二科	<a href="#">基本信息</a> <a href="#">启用税源</a> <a href="#">义税终止</a>
<input checked="" type="checkbox"/>	120200023053				市南区	云霞路街道办事处	141414	1,414,741.00	国家税务总局青岛市市南区税务局税源管理二科	<a href="#">基本信息</a> <a href="#">启用税源</a> <a href="#">义税终止</a>
<input type="checkbox"/>	T370202202010023071				市南区	泰山街道办事处	泰山147852369	717.00	国家税务总局青岛市市南区税务局税源管理二科	<a href="#">基本信息</a> <a href="#">启用税源</a> <a href="#">义税终止</a>
<input type="checkbox"/>	T37020220200023052				市南区	香港中路街道办事处	快快快快快	99,999.00	国家税务总局青岛市市南区税务局税源管理二科	<a href="#">基本信息</a> <a href="#">启用税源</a> <a href="#">义税终止</a>
<input checked="" type="checkbox"/>	1202100523074				市南区	云霞路街道办事处	测试11	10.00	国家税务总局青岛市市南区税务局税源管理二科	<a href="#">基本信息</a> <a href="#">启用税源</a> <a href="#">义税终止</a>
<input type="checkbox"/>	T370202202100523070				市南区	云霞路街道办事处	222	15,000.00	国家税务总局青岛市市南区税务局税源管理二科	<a href="#">基本信息</a> <a href="#">启用税源</a> <a href="#">义税终止</a>
<input type="checkbox"/>	T370202202100523066				市南区	云霞路街道办事处	测试使用2157	333,333.00	国家税务总局青岛市市南区税务局税源管理二科	<a href="#">基本信息</a> <a href="#">启用税源</a> <a href="#">义税终止</a>

信息

土地名称：  
纳税义务是否终止：  
对应的纳税义务信息，作废后该宗地所对应的纳税义务信息一并作废？

3 确定 取消

共 17 条 10 页/页

城镇土地使用税 房产税税源信息采集

功能信息

土地：[新增土地](#) [查看土地](#) [Excel导出表格](#)  
房屋：[新增房屋](#) [查看房屋](#) [Excel导出表格](#)

一、城镇土地使用税税源明细

查询条件

土地编号： 不动产权证号： 土地所属主管税务所(科、分局)： 土地名称： 纳税义务是否终止： [查询]

土地信息

选择	土地编号	宗地号	土地名称	不动产权号	土地坐落地址(行政区划)	土地总面積(m <sup>2</sup> )	土地所属主管税务所(科、分局)	操作类型
<input type="checkbox"/>	T37020220200023055				泰山街道办事处 111111	230.00	国家税务总局青岛市市南区税务局泰山街道税务所管理二科	基本信息 退税纳税 义务终止
<input type="checkbox"/>	T370202020180012594				市南区 八大关街道办事处 111111	0.00	国家税务总局青岛市市南区税务局八大关街道税务所	基本信息 退税纳税 义务终止
<input type="checkbox"/>	T37020220200018042				市南区 八大关街道办事处 测02	10,000.00	国家税务总局青岛市市南区税务局八大关街道税务所管理二科	基本信息 退税纳税 义务终止
<input type="checkbox"/>	T37020220210023073				市南区 云南路街道办事处 测03	10.00	国家税务总局青岛市市南区税务局云南路街道税务所管理二科	基本信息 退税纳税 义务终止
<input type="checkbox"/>	T37020202000023053				市南区 云南路街道办事处 141414	1414.7410	国家税务总局青岛市市南区税务局云南路街道税务所管理二科	基本信息 退税纳税 义务终止
<input type="checkbox"/>	T37020220210023071				市南区 泰山街道办事处 7117.00	7117.00	国家税务总局青岛市市南区税务局泰山街道税务所管理二科	基本信息 退税纳税 义务终止
<input type="checkbox"/>	T37020202000023052				市南区 香港中路街道办事处 快快快快快快	99,999.00	国家税务总局青岛市市南区税务局香港中路街道税务所	基本信息 退税纳税 义务终止
<input checked="" type="checkbox"/>	T37020220210023074				市南区 云南路街道办事处 测011	10.00	国家税务总局青岛市市南区税务局云南路街道税务所管理二科	基本信息 退税纳税 义务终止
<input type="checkbox"/>	T37020220210023070				市南区 云南路街道办事处 222	15,000.00	国家税务总局青岛市市南区税务局云南路街道税务所管理二科	基本信息 退税纳税 义务终止
<input type="checkbox"/>	T37020220210023066				市南区 云南路街道办事处 测03使用2157	333,333.00	国家税务总局青岛市市南区税务局云南路街道税务所管理二科	基本信息 退税纳税 义务终止

[1] 确定 [4] 保存

操作类型

### 3.1.3 城镇土地使用税 房产税税源基本信息修改

对于土地及房屋基本信息进行修改。点击“基本信息”进行相关信息修改——“保存”。

城镇土地使用税 房产税税源信息采集

土地税源

选择	土地编号	宗地号	土地名称	不动产权号	土地坐落地址(行政区划)	土地坐落详细地址	土地总面积(m <sup>2</sup> )	土地所属主管税务所(科、分局)	操作类型
<input type="checkbox"/>	T37020220200023055				市南区 泰山街道办事处 111111	230.00	国家税务总局青岛市市南区税务局泰山街道税务所管理二科	基本信息 退税纳税 义务终止	
<input type="checkbox"/>	T370202020180032594				市南区 八大关街道办事处 111111	0.00	国家税务总局青岛市市南区税务局八大关街道税务所	基本信息 退税纳税 义务终止	
<input type="checkbox"/>	T37020220200018042				市南区 八大关街道办事处 测02	10,000.00	国家税务总局青岛市市南区税务局八大关街道税务所管理二科	基本信息 退税纳税 义务终止	
<input type="checkbox"/>	T37020202000023053				市南区 云南路街道办事处 测03	10.00	国家税务总局青岛市市南区税务局云南路街道税务所管理二科	基本信息 退税纳税 义务终止	
<input type="checkbox"/>	T37020220210023071				市南区 泰山街道办事处 7117.00	7117.00	国家税务总局青岛市市南区税务局泰山街道税务所管理二科	基本信息 退税纳税 义务终止	
<input type="checkbox"/>	T37020202000023052				市南区 香港中路街道办事处 快快快快快快	99,999.00	国家税务总局青岛市市南区税务局香港中路街道税务所	基本信息 退税纳税 义务终止	
<input type="checkbox"/>	T37020220210023070				市南区 云南路街道办事处 测011	10.00	国家税务总局青岛市市南区税务局云南路街道税务所管理二科	基本信息 退税纳税 义务终止	
<input type="checkbox"/>	T37020220210023074				市南区 云南路街道办事处 222	15,000.00	国家税务总局青岛市市南区税务局云南路街道税务所管理二科	基本信息 退税纳税 义务终止	
<input type="checkbox"/>	T37020220210023066				市南区 云南路街道办事处 测03使用2157	333,333.00	国家税务总局青岛市市南区税务局云南路街道税务所管理二科	基本信息 退税纳税 义务终止	

[1] 确定 [2] 保存

操作类型

二、房产税税源明细

查询条件

房产证号： 房产名称： 纳税义务是否终止： [查询]

房屋信息

选择	房产证号	不动产权号	房产名称	房屋坐落地址(行政区划)	房屋坐落详细地址	房屋总面积(m <sup>2</sup> )	房屋所属主管税务所(科、分局)	操作类型
<input type="checkbox"/>	F37020220200005877			市南区 八大关街道办事处	市南区	国家税务总局青岛市市南区税务局八大关税务所	基本信息 退税纳税 义务终止	
<input type="checkbox"/>	F370202202000219393			云南路街道办事处	242345	国家税务总局青岛市市南区税务局云南路街道税务所管理二科	基本信息 退税纳税 义务终止	
<input type="checkbox"/>	F37020220210000010			金门路街道办事处	金门路110120119	国家税务总局青岛市市南区税务局金门路税务所	基本信息 退税纳税 义务终止	

[2] 确定 [2] 保存

操作类型

城镇土地使用税 房产税税源信息采集

纳税人信息

纳税人名称：测试用户1

功能信息

土地：[新增土地](#) [查看土地](#) [Excel导出表格](#)  
房屋：[新增房屋](#) [查看房屋](#) [Excel导出表格](#)

一、城镇土地使用税税源明细

查询条件

土地编号： 宗地号： 不动产权证号： 房产所属主管税务所(科、分局)： 房产名称： 纳税义务是否终止： [查询]

土地信息

选择	土地编号	宗地号	土地名称	不动产权号	土地坐落地址(行政区划)	土地坐落详细地址	土地总面积(m <sup>2</sup> )	土地所属主管税务所(科、分局)	操作类型
<input type="checkbox"/>	T37020220200023055				市南区 八大关街道办事处 111111	230.00	国家税务总局青岛市市南区税务局八大关税务所	基本信息 退税纳税 义务终止	

土地使用税信息

土地信息

纳税人类型：	土地使用人姓名	土地使用人识别号(统一社会信用代码)	土地使用人名称：
不动产权证号：			土地名称：
土地取得时间：	2020-07-01	土地取得方式：	02 出让
土地性质：	01 国有	土地用途：	1 商业用地

地价信息

地价(元)：	其中取得土地使用权支付金额(元)：	10,000.00	10,000.00	其中土地开发成本(元)：	0.00

[3] 保存 [3] 关闭

操作类型

### 3.1.4 城镇土地使用税 房产税纳税义务终止

土地和房屋转出后可进行纳税义务终止。(对于终止错误问题可以点击撤销终止)

(1) 城镇土地使用税：点击“义务终止”录入“转出时间”——“终止”。

城镇土地使用税 房产税税源信息采集

土地：新增土地 作废土地 Excel导出表格  
房屋：新增房屋 作废房屋 Excel导出表格

一、城镇土地使用税税源明细

土地编号： 不动产权证号： 土地名称： 纳税义务是否终止：  确认

土地信息

选择	土地编号	宗地号	土地名称	不动产权证号	土地坐落地址 (行政区划)	土地坐落地址 (所处街道)	土地坐落详细地址	土地总面积(㎡)	土地所属土地使用税所 (科、分局)	操作类型
<input type="checkbox"/>	T37020220200023055		市南区	泰山街道办事处	111111		市南区东海西路10号2楼2单元102户	210.00	国家税务总局青岛市市南区税务局资源管理二科	义务终止
<input type="checkbox"/>	T37020030180032394		市南区	八大关街道办事处	市南区东海西路10号2楼2单元...			0.00	国家税务总局青岛市市南区税务局资源管理二科	义务终止
<input type="checkbox"/>	T37020220200018042		市南区	八大关街道办事处	测试1			10,000.00	国家税务总局青岛市市南区税务局资源管理二科	义务终止
<input type="checkbox"/>	T37020220210023073		市南区	王哥庄街道办事处	测试1			10,000.00	国家税务总局青岛市市南区税务局资源管理二科	义务终止
<input type="checkbox"/>	T370202202000023053		市南区	云霞路街道办事处	141414		1,414,741.00	国家税务总局青岛市市南区税务局资源管理二科	义务终止	
<input type="checkbox"/>	T37020220210023071		市南区	泰山街道办事处	泰山147852369			717.00	国家税务总局青岛市市南区税务局资源管理二科	义务终止
<input type="checkbox"/>	T37020220200023052		市南区	董家庄街道办事处	快快快快快			99,999.00	国家税务总局青岛市市南区税务局资源管理二科	义务终止
<input type="checkbox"/>	T37020220210023070		市南区	云霞路街道办事处	222			15,000.00	国家税务总局青岛市市南区税务局资源管理二科	义务终止
<input type="checkbox"/>	T37020220200023056		市南区	泰山街道办事处	快			100.00	国家税务总局青岛市市南区税务局资源管理二科	义务终止
<input type="checkbox"/>	T37020220210023068		市南区	云霞路街道办事处	测试使用2157			333,333.00	国家税务总局青岛市市南区税务局资源管理二科	义务终止

1

二、房产税税源明细

土地编号： 不动产权证号： 土地名称： 纳税义务是否终止：  确认

土地信息

选择	土地编号	宗地号	土地名称	不动产权证号	土地坐落地址 (行政区划)	土地坐落地址 (所处街道)	土地坐落详细地址	土地总面积(㎡)	土地所属土地使用税所 (科、分局)	操作类型
<input type="checkbox"/>	T37020220200023055		市南区	泰山街道办事处	111111		市南区东海西路10号2楼2单元102户	210.00	国家税务总局青岛市市南区税务局资源管理二科	义务终止
<input type="checkbox"/>	T37020030180032394		市南区	八大关街道办事处	市南区东海西路10号2楼2单元...			0.00	国家税务总局青岛市市南区税务局资源管理二科	义务终止
<input type="checkbox"/>	T37020220200018042		市南区	八大关街道办事处	测试1			10,000.00	国家税务总局青岛市市南区税务局资源管理二科	义务终止
<input type="checkbox"/>	T37020220210023073		市南区	王哥庄街道办事处	测试1			10,000.00	国家税务总局青岛市市南区税务局资源管理二科	义务终止
<input type="checkbox"/>	T370202202000023053		市南区	云霞路街道办事处	141414			1,414,741.00	国家税务总局青岛市市南区税务局资源管理二科	义务终止
<input type="checkbox"/>	T37020220210023071		市南区	泰山街道办事处	泰山147852369			717.00	国家税务总局青岛市市南区税务局资源管理二科	义务终止
<input type="checkbox"/>	T37020220200023052		市南区	董家庄街道办事处	快快快快快			99,999.00	国家税务总局青岛市市南区税务局资源管理二科	义务终止
<input type="checkbox"/>	T37020220210023070		市南区	云霞路街道办事处	222			15,000.00	国家税务总局青岛市市南区税务局资源管理二科	义务终止
<input type="checkbox"/>	T37020220200023056		市南区	泰山街道办事处	快			100.00	国家税务总局青岛市市南区税务局资源管理二科	义务终止
<input type="checkbox"/>	T37020220210023068		市南区	云霞路街道办事处	测试使用2157			333,333.00	国家税务总局青岛市市南区税务局资源管理二科	义务终止

2

三、城镇土地使用税税源明细

土地编号： 不动产权证号： 土地名称： 纳税义务是否终止：  确认

土地信息

选择	土地编号	宗地号	土地名称	不动产权证号	土地坐落地址 (行政区划)	土地坐落地址 (所处街道)	土地坐落详细地址	土地总面积(㎡)	土地所属土地使用税所 (科、分局)	操作类型
<input type="checkbox"/>	T37020220200023055		市南区	泰山街道办事处	测试1		市南区东海西路10号2楼2单元102户	100.00	国家税务总局青岛市市南区税务局资源管理二科	义务终止
<input type="checkbox"/>	T37020220210013083		市南区	八大关街道办事处	55521515			200.00	国家税务总局青岛市市南区税务局资源管理二科	义务终止
<input type="checkbox"/>	T37020220210013104	2222	123	市南区	八大关街道办事处	1212		200.00	国家税务总局青岛市市南区税务局资源管理二科	义务终止
<input type="checkbox"/>	T37020220200023073		市南区	云霞路街道办事处	测试1			10,000.00	国家税务总局青岛市市南区税务局资源管理二科	义务终止
<input type="checkbox"/>	T37020220210023089		市南区	云霞路街道办事处	测试1			5,000.00	国家税务总局青岛市市南区税务局资源管理二科	义务终止
<input type="checkbox"/>	T37020220210013091		市南区	云霞路街道办事处	测试1			5,000.00	国家税务总局青岛市市南区税务局资源管理二科	义务终止
<input type="checkbox"/>	T37020220200023053		市南区	云霞路街道办事处	141414			5,600.00	国家税务总局青岛市市南区税务局资源管理二科	义务终止
<input type="checkbox"/>	T37020220210023071		市南区	泰山街道办事处	泰山147852369			717.00	国家税务总局青岛市市南区税务局资源管理二科	义务终止
<input type="checkbox"/>	T37020220200023052		市南区	董家庄街道办事处	快快快快快			99,999.00	国家税务总局青岛市市南区税务局资源管理二科	义务终止
<input type="checkbox"/>	T37020220210023092		市南区	八大关街道办事处	123			100.00	国家税务总局青岛市市南区税务局资源管理二科	义务终止

3

(2) 房产税：点击“义务终止”录入“房屋转出时间”——“义务终止”。

### 3.1.5 城镇土地使用税 房产税税源明细变更

城镇土地使用税：点击“应税明细”——“变更”录入相关信息以及“变更时间”（录入时间后信息从次月生效）——“保存”。

城镇土地使用税 房产税税源信息采集

土地税： [新增土地](#) [开票土地](#) [土地税税源信息](#)
房产税： [新增房产](#) [开票房产](#) [Excel导出表格](#)

**一、城镇土地使用税税源明细**

**✓ 查询条件**

土地编号：
不动产权证号：
土地名称：

宗地号：
土地所属主管税务所(科、分局)：
纳税义务是否终止：

查询

**✓ 土地信息**

选择	土地编号	宗地号	土地名称	不动产权证号 (行政区划)	土地坐落地址 (行政区划)	土地坐落地址 (所辖街道)	土地坐落详细地址	土地总面积(m <sup>2</sup> )	土地所辖主管税务所 (科、分局)	类型
<input type="checkbox"/>	T370202202100130066		南厂区	云南路排水办事处	测武通街2157			333.3330	国家税务总局青岛市市南区税务局税源管理二科	<span style="color: #0070C0;">新建土地</span>
<input type="checkbox"/>	T370202202000230555		南厂区	湛山街道办事处	111111			230.00	国家税务总局青岛市市南区税务局税源管理二科	<span style="color: #0070C0;">新建土地</span>
<input type="checkbox"/>	T370202201800325944		南厂区	八大湖街道办事处	市南区东海西路20号2号2单元			0.00	国家税务总局青岛市市南区税务局税源管理二科	<span style="color: #0070C0;">新建土地</span>
<input type="checkbox"/>	T37020220200018042		南厂区	八大湖街道办事处	测武2			10.0000	国家税务总局青岛市市南区税务局税源管理二科	<span style="color: #0070C0;">新建土地</span>
<input type="checkbox"/>	T37020220100030703		南厂区	云南路排水办事处	测武1			10.00	国家税务总局青岛市市南区税务局税源管理二科	<span style="color: #0070C0;">新建土地</span>
<input type="checkbox"/>	T370202202000230593		南厂区	云南路排水办事处	141414			1,414.7410	国家税务总局青岛市市南区税务局税源管理二科	<span style="color: #0070C0;">新建土地</span>
<input type="checkbox"/>	T37020220100030701		南厂区	湛山街道办事处	湛山1478521269			717.00	国家税务总局青岛市市南区税务局税源管理二科	<span style="color: #0070C0;">新建土地</span>
<input type="checkbox"/>	T37020220200023050		南厂区	鲁商国际商务中心	鲁商国际商务中心			99.9990	国家税务总局青岛市市南区税务局税源管理二科	<span style="color: #0070C0;">新建土地</span>
<input type="checkbox"/>	T370202201000307070		南厂区	云南路排水办事处	222			15.0000	国家税务总局青岛市市南区税务局税源管理二科	<span style="color: #0070C0;">新建土地</span>
<input type="checkbox"/>	T37020220200023056		湛山街道办事处	碧江				100.00	国家税务总局青岛市市南区税务局税源管理二科	<span style="color: #0070C0;">新建土地</span>

城镇土地使用税 房产税税源信息采集

纳税人信息

纳税人名称：测试/用户1

功能信息

土地：[新增土地](#) [作废土地](#) [Excel导出表格](#)

房屋：[新增房屋](#) [作废房屋](#) [Excel导出表格](#)

一、城镇土地使用税税源明细

查询条件

土地编号：

宗地号：

土地信息

土地等级	城市土地-商业用地(9.6)	税额标准(元)	9.6	有效起止	2021-02-01	有效止期	2099-12-31	减免性质代码		月度免征额合计(元)	0.00	应税土地面积(㎡)	15.000.00	操作
------	----------------	---------	-----	------	------------	------	------------	--------	--	------------	------	-----------	-----------	----

维护土地税源明细信息

土地等级显示列表

土地信息

土地等级	城市土地-商业用地(9.6)	税额标准(元)	9.6	土地面积(㎡)	15.000.00
------	----------------	---------	-----	---------	-----------

纳税义务起止时间

有效起期	2021-02-01	停止时间	2099-12-31	变更时间	<input type="text"/>
------	------------	------	------------	------	----------------------

操作

保存

关闭

(2) 房产税: 点击“应税明细”——“变更”录入相关信息以及“变更时间”(录入时间后信息从次月生效)——“保存”。

城镇土地使用税 房产税税源信息采集

T37020220200023056	市南区	云南路街道办事处	222	15000.00	国家税务总局青岛市税务局市南分局	基础信息
	市南区	湛山街道办事处	南江	100.00	国家税务总局青岛市市南区税务局湛山税务所	基础信息

1 2 > 到底 1 页 确定 共 17 条 10 条/页

二、房产税税源明细

✓ 查询条件

房产编号：	不动产权证号：	房产名称：
房屋坐落详细地址：	房产所属主管税务所（科、分局）：	纳税义务是否终止：

✓ 房屋信息

选择	房产编号	不动产权证号	房产名称	房屋坐落地址 (行政区划)	房屋坐落地址 (所属街道)	房屋坐落详细地址	房产所属主管税务所 (科、分局)	操作类型
<input type="checkbox"/>	F37020220200005877			市南区	八大关街道办事处	市南区	国家税务总局青岛市市南区税务局八大关税务所	基础信息
<input type="checkbox"/>	F37020220200021393			市南区	云南路街道办事处	243345	国家税务总局青岛市市南区税务局云南路税务所	基础信息
<input type="checkbox"/>	F370202202000001010			市南区	台门街道办事处	台门路110120119	国家税务总局青岛市市南区税务局台门税务所	基础信息
<input type="checkbox"/>	F3702022020000008	测试0512	测试0512	市南区	云南路街道办事处	测试地址0512	国家税务总局青岛市市南区税务局云南路税务所	基础信息
<input type="checkbox"/>	F3702022020000012			市南区	云霞路街道办事处	测试2	国家税务总局青岛市市南区税务局云霞路税务所	基础信息
<input type="checkbox"/>	F37020220200000778			市南区	八大关街道办事处	测试2	国家税务总局青岛市市南区税务局八大关税务所	基础信息
<input type="checkbox"/>	F3702022020001388			市南区	云南路街道办事处	“秦皇河”地块地址	国家税务总局青岛市市南区税务局云南路税务所	基础信息
<input type="checkbox"/>	F37020220200021397			市南区	湛山街道办事处	湛江	国家税务总局青岛市市南区税务局湛山税务所	基础信息
<input type="checkbox"/>	F37020220200021391			市南区	淮山街道办事处	急急急急急	国家税务总局青岛市市南区税务局淮山税务所	基础信息
<input type="checkbox"/>	F37020220200021389			市南区	云南路街道办事处	URLUK	国家税务总局青岛市市南区税务局第三税务分局海营...	基础信息

1 2 > 到底 1 页 确定 共 12 条 10 条/页

城镇土地使用税 房产税税源信息采集

✓ 纳税人信息

纳税人名称：测试用户1
-------------

✓ 功能信息

土地： 新增土地 存量土地 Excel导出	房屋： 新增房屋 存量房屋 Excel导出
--------------------------------	--------------------------------

一、城镇土地使用税税源明细

✓ 查询条件

土地编号：	宗地号：
-------	------

✓ 土地信息

选择	土地编号	宗地号
----	------	-----

房屋应税信息 (从价)      房屋应税信息 (从租)      房源编号: F37020220200008778 纳税义务终止状态: 未终止

房屋应税信息 (从价)								
房产原值(元)	计税比例	其中：出租房产	其中：出租房产面积 (m <sup>2</sup> )	有效期限	有效期止	减免性质代码	月减免税额合计(元)	操作
0.00	0.70	0.00	0.00	2019-10-01	2099-12-31		0.00	2 确认

1 2 > 到底 1 页 确定 共 1 条 10 条/页

城镇土地使用税 房产税税源信息采集

✓ 纳税人信息

纳税人名称：测试用户1
-------------

✓ 功能信息

土地： 新增土地 存量土地 Excel导出	房屋： 新增房屋 存量房屋 Excel导出
--------------------------------	--------------------------------

一、城镇土地使用税税源明细

✓ 查询条件

土地编号：	宗地号：
-------	------

✓ 土地信息

选择	土地编号	宗地号
----	------	-----

房屋应税信息 (从价)

*房产原值(元)：	0.00	*其中：出租房产原值 (元)：	0.00	*其中：出租房产面积 (m <sup>2</sup> )：	0.00
*计税比例：	0.70	*纳税义务有效期起：	2019-10-01	纳税义务有效期止：	2099-12-31
变更时间：					

3

4 保存 关闭

## 3.2 印花税税源采集

### 3.2.1 印花税新增税源

(1) 按期申报印花税：点击“税源采集”

财产和行为税税源信息报告

纳税人基本信息

序号	税种	操作
1	印花税	1 报表采集
2	城镇土地使用税	2 报表采集
3	房产税	3 报表采集
4	土地增值税	4 报表采集
5	资源税（不含水资源税）	5 报表采集
6	环境保护税	6 报表采集
7	契税	7 报表采集
8	车船税（自行申报，不会代收代缴车船税）	8 报表采集
9	耕地占用税	9 报表采集
10	烟叶税	10 报表采集

温馨提示

1. 纳税申报前，需先维护税源信息；  
2. 无纳税义务发生的税源信息，无需采集。若需采集，您可自由选择维护税源信息的时间，既可在申报期之前，也可在申报期内；  
3. 城镇土地使用税、房产税、车船税等物权税种，均是“一次采集，长期有效”，在税源不发生纳税义务时止，可一直使用；  
4. 耕地占用税、印花税、资源税（不含水资源税）等一次性税源，您可于发生纳税义务后立即填写税源明细表，也可在申报时填写所有税源信息；  
5. 若您发现错误、漏填税源信息时，可直接修改已填写的税源明细表。如印花税税源明细表，申报前遗漏了应税合同信息，则可直接修改已填写的税源明细表，然后在对应申报期申报或更正申报；

点击“新增税源”——（若存在有效的按期申报税费种认定信息）选择纳税期限和税款所属期起——自动带出应申报的税目。

印花税税源采集

纳税人识别号	纳税人名称	纳税人识别号	申报状态
22370202900000018242	测试用户1	22370202900000018242	待申报
税款所属期起	税款所属期止	咨询数据	2 新增采集
2023-01-01	2023-01-31	采集数据	3 采集数据
2023-02-01	2023-02-28	采集数据	4 采集数据
2023-03-01	2023-03-31	采集数据	5 采集数据
2023-04-01	2023-04-30	采集数据	6 采集数据
2023-05-01	2023-05-31	采集数据	7 采集数据
2023-06-01	2023-06-30	采集数据	8 采集数据
2023-07-01	2023-07-31	采集数据	9 采集数据
2023-08-01	2023-08-31	采集数据	10 采集数据
2023-09-01	2023-09-30	采集数据	11 采集数据
2023-10-01	2023-10-31	采集数据	12 采集数据
2023-11-01	2023-11-30	采集数据	13 采集数据
2023-12-01	2023-12-31	采集数据	14 采集数据

按期、按次申报印花税

印花税税源采集

印花税纳税采集表

纳税人识别号	纳税人名称	申报属性	正常申报																																																				
3 纳税期限 按季	税款所属期起 2021-01-01	4 税款所属期止 2021-03-31																																																					
<small>温馨提示：新增税源时可以通过选择纳税期限和税款所属期起采集信息。当查询到有已采集信息时，则带出采集信息进行修改。选择周期时会清除已填数据，请确认是否需要切换周期。</small>																																																							
1.按月的[税款所属期起]某月的第一天。 2.按季的[税款所属期起]为xxxx-01-01,xxxx-04-01,xxxx-07-01,xxxx-10-01。 3.按半年的[税款所属期起]为xxxx-01-01,xxxx-07-01。 4.按年的[税款所属期起]为xxxx-01-01。 5.按次的[税款所属期起]为选择的那天日期。																																																							
<b>按期申报</b> <table border="1"> <thead> <tr> <th>税目</th> <th>税款所属期起</th> <th>税款所属期止</th> <th>应纳税凭证编号</th> <th>应纳税凭证书立(领受)日期</th> <th>计税金额或件数</th> <th>核定比例</th> <th>税率</th> <th>应纳税额</th> <th>减免性质代码和项目名称</th> <th>减免税额</th> <th>已缴税额</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>2</td> <td>3</td> <td>4</td> <td>5</td> <td>6 5</td> <td>7</td> <td>8</td> <td>9</td> <td>10</td> <td>11</td> <td>12</td> </tr> <tr> <td>购销合同</td> <td>2021-01-01</td> <td>2021-03-31</td> <td></td> <td></td> <td>1,000,000.00</td> <td>0.50</td> <td>0.0300%</td> <td>150.00</td> <td></td> <td>0.00</td> <td></td> </tr> <tr> <td>合计</td> <td>--</td> <td>--</td> <td>--</td> <td>--</td> <td>1,000,000.00</td> <td>--</td> <td>--</td> <td>150.00</td> <td>--</td> <td>0.00</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>				税目	税款所属期起	税款所属期止	应纳税凭证编号	应纳税凭证书立(领受)日期	计税金额或件数	核定比例	税率	应纳税额	减免性质代码和项目名称	减免税额	已缴税额	1	2	3	4	5	6 5	7	8	9	10	11	12	购销合同	2021-01-01	2021-03-31			1,000,000.00	0.50	0.0300%	150.00		0.00		合计	--	--	--	--	1,000,000.00	--	--	150.00	--	0.00					
税目	税款所属期起	税款所属期止	应纳税凭证编号	应纳税凭证书立(领受)日期	计税金额或件数	核定比例	税率	应纳税额	减免性质代码和项目名称	减免税额	已缴税额																																												
1	2	3	4	5	6 5	7	8	9	10	11	12																																												
购销合同	2021-01-01	2021-03-31			1,000,000.00	0.50	0.0300%	150.00		0.00																																													
合计	--	--	--	--	1,000,000.00	--	--	150.00	--	0.00																																													
<b>按次申报</b> <table border="1"> <thead> <tr> <th>税目</th> <th>税款所属期起</th> <th>税款所属期止</th> <th>应纳税凭证编号</th> <th>应纳税凭证书立(领受)日期</th> <th>计税金额或件数</th> <th>核定比例</th> <th>税率</th> <th>应纳税额</th> <th>减免性质代码和项目名称</th> <th>减免税额</th> <th>已缴税额</th> <th>操作</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>2</td> <td>3</td> <td>4</td> <td>5</td> <td>6</td> <td>7</td> <td>8</td> <td>9</td> <td>10</td> <td>11</td> <td>12</td> <td>13</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> <td>0.0000%</td> <td>0.00</td> <td></td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> <td><b>增加</b> <b>删除</b></td> </tr> <tr> <td>...</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>				税目	税款所属期起	税款所属期止	应纳税凭证编号	应纳税凭证书立(领受)日期	计税金额或件数	核定比例	税率	应纳税额	减免性质代码和项目名称	减免税额	已缴税额	操作	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13						0.00	0.00	0.0000%	0.00		0.00	0.00	<b>增加</b> <b>删除</b>	...												
税目	税款所属期起	税款所属期止	应纳税凭证编号	应纳税凭证书立(领受)日期	计税金额或件数	核定比例	税率	应纳税额	减免性质代码和项目名称	减免税额	已缴税额	操作																																											
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13																																											
					0.00	0.00	0.0000%	0.00		0.00	0.00	<b>增加</b> <b>删除</b>																																											
...																																																							

印花税税源采集

印花税纳税采集表

纳税人识别号	纳税人名称	申报属性	正常申报																																								
纳税期限 按季	税款所属期起	税款所属期止	应纳税凭证编号	应纳税凭证书立(领受)日期	计税金额或件数	核定比例	税率	应纳税额	减免性质代码和项目名称	减免税额	已缴税额																																
<small>温馨提示：新增税源时可以通过选择纳税期限和税款所属期起采集信息。当查询到有已采集信息时，则带出采集信息进行修改。选择周期时会清除已填数据，请确认是否需要切换周期。</small>				您的[税款所属期起]【2021-01-01】[税款所属期止]【2021-03-31】有已采集过的税源信息，请在原税源采集信息做修改！																																							
1.按月的[税款所属期起]某月的第一天。 2.按季的[税款所属期起]为xxxx-01-01,xxxx-04-01,xxxx-07-01,xxxx-10-01。 3.按半年的[税款所属期起]为xxxx-01-01,xxxx-07-01。 4.按年的[税款所属期起]为xxxx-01-01。 5.按次的[税款所属期起]为选择的那天日期。				<b>提示</b> <div style="border: 1px solid #ccc; padding: 5px; margin-top: 10px;">           您的[税款所属期起]【2021-01-01】[税款所属期止]【2021-03-31】有已采集过的税源信息，请在原税源采集信息做修改！         </div> <div style="text-align: center; margin-top: 10px;"> <b>确定</b> <b>取消</b> </div>																																							
<b>按期申报</b> <table border="1"> <thead> <tr> <th>税目</th> <th>税款所属期起</th> <th>税款所属期止</th> <th>应纳税凭证编号</th> <th>应立</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>2</td> <td>3</td> <td>4</td> <td></td> </tr> <tr> <td>购销合同</td> <td>2021-01-01</td> <td>2021-03-31</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>合计</td> <td>--</td> <td>--</td> <td>--</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>				税目	税款所属期起	税款所属期止	应纳税凭证编号	应立	1	2	3	4		购销合同	2021-01-01	2021-03-31			合计	--	--	--		<table border="1"> <thead> <tr> <th>免性质代码和项目名称</th> <th>减免税额</th> <th>已缴税额</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>10</td> <td>11</td> <td>12</td> </tr> <tr> <td></td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> </tr> <tr> <td>--</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> </tr> </tbody> </table>								免性质代码和项目名称	减免税额	已缴税额	10	11	12		0.00	0.00	--	0.00	0.00
税目	税款所属期起	税款所属期止	应纳税凭证编号	应立																																							
1	2	3	4																																								
购销合同	2021-01-01	2021-03-31																																									
合计	--	--	--																																								
免性质代码和项目名称	减免税额	已缴税额																																									
10	11	12																																									
	0.00	0.00																																									
--	0.00	0.00																																									

(注意：如果之前已经采集过，系统会提示所属期已经做过税源信息采集，点击确定后，可继续修改税源信息)。

填写计税金额或件数以及符合条件的减免信息——“保存”。

## 印花税税源采集

保存

重置

7

## 印花税纳税采集表

纳税人识别号	纳税人名称		申报属性	正常申报				
纳税期限	按季	税款所属期起	2021-01-01	税款所属期止	2021-03-31			
<small>温馨提示：新增税源时可以通过选择纳税期限和税款所属期起采集相应属期的税源信息，当查询到有已采集信息时，则是否需要切换属期。</small>								
<small>           1.按月的[税款所属期起]某月的第一天。            2.按季的[税款所属期起]为xxxx-01-01,xxxx-04-01,xxxx-07-01,xxxx-10-01。            3.按半年的[税款所属期起]为xxxx-01-01,xxxx-07-01。            4.按年的[税款所属期起]为xxxx-01-01。            5.按次的[税款所属期起]为选择的那天日期。         </small>								
<b>按期申报</b>								
税目	税款所属期起	税款所属期止	应纳税凭证编号	应纳税凭证书立(领受)日期	计税金额或件数	核定比例	税率	应纳税额
1	2	3	4	5	6	7	8	9
购销合同	2021-01-01	2021-03-31			1,000,000.00	0.50	0.0300%	150.00
合计	--	--	--	--	1,000,000.00	--	--	150.00

0009122604|对国家石油储备基地第二期项目建设过程中应缴的印花税,予以免征《财政部 国家税务总局关于国家石油储备基地有关税收政策的通知》财税〔2011〕80号

减免税额	已缴税额
11	12
0.00	0.00
0.00	0.00

<b>按次申报</b>												
税目	税款所属期起	税款所属期止	应纳税凭证编号	应纳税凭证书立(领受)日期	计税金额或件数	核定比例	税率	应纳税额	减免性质代码和项目名称	减免税额	已缴税额	操作
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
--	--	--	--	--	0.00	0.00	0.0000%	0.00	--	0.00	0.00	

(2) 按次申报印花税：选择对应纳税期限，点击“税源采集”——“新增税源”——纳税期限选择“次”——增加——自行选择对应的“税目”——填写税款所属期起、计税金额或件数以及符合条件的减免信息——“保存”。

(注：选择按次申报时，税款所属期起止时间为一天，如填写了应纳税凭证书立（领受）日期，税款所属期则为应纳税凭证书立（领受）当日）

## 财产和行为税税源信息报告

纳税人基本信息

纳税人名称	纳税人识别号
-------	--------

纳税人识别号: 2237020290000018242

附带表信息

序号	税种	操作
1	印花税	1 税源采集 税源采集 税源采集 税源采集 税源采集 税源采集 税源采集 税源采集 税源采集 税源采集 税源采集 税源采集
2	城镇土地使用税	税源采集
3	房产税	税源采集
4	土地增值税	税源采集
5	资源税(不含水资源税)	税源采集
6	环境保护税	税源采集
7	契税	税源采集
8	车船税(自行申报,不会代收代缴车船税)	税源采集
9	耕地占用税	税源采集
10	烟叶税	税源采集

温馨提示

1. 纳税申报前,需先维护税源信息;  
2. 无税负义务发生的税源信息,无需采集。若需采集,您可自由选择维护税源信息的时限,既可在申报期之前,也可在申报期内;  
3. 城镇土地使用税、房产税、车船税等固定税种,均是“一次采集,长期有效”,在税源不发生变化时,可一直使用;  
4. 新地占用税、印花税、资源税(不含水资源税)等一次性税源,您可发生纳税义务后立即填写税源明细表,也可在申报时填写所有税源信息;  
5. 若您发现错误,需修改税源信息时,可直接修改已填写的税源明细表,如印花税税源明细表,申报前填写了应税合同信息,则可直接修改已填写的税源明细表,然后在对应期申报或更正申报;

## 印花税税源采集

纳税人识别号: 纳税人名称: 申报标志:  

税款所属期起: 2021-01-01 税款所属期止: 2021-06-30 查询税源 新增税源 作废税源

2

查询结果

序号	税款所属期起	税款所属期止	申报标志	录入日期	修改日期	操作
1	2021-04-01	2021-06-30	未申报	2021-05-14	2021-05-14	<span style="border: 1px solid #0072bc; color: #fff; padding: 2px 5px;">查看</span> <span style="border: 1px solid #0072bc; color: #fff; padding: 2px 5px;">修改</span>
2	2021-04-01	2021-04-30	已申报	2021-05-13	2021-05-14	<span style="border: 1px solid #0072bc; color: #fff; padding: 2px 5px;">查看</span> <span style="border: 1px solid #0072bc; color: #fff; padding: 2px 5px;">修改</span>
3	2021-01-01	2021-03-31	已申报	2021-05-14	2021-05-14	<span style="border: 1px solid #0072bc; color: #fff; padding: 2px 5px;">查看</span> <span style="border: 1px solid #0072bc; color: #fff; padding: 2px 5px;">修改</span>

印花税税源采集

印花税税源采集

保存 重置

纳税人识别号: 纳税人名称: 申报属性: 正常申报

3 纳税期限: 按次 4 税款所属期起: 2021-05-01 税款所属期止: 2021-05-01

温馨提示: 新增税源时可以通过选择纳税期限和税款所属期起采集相应周期的税源信息,当查询到有已采集信息时,则带出原采集信息进行修改。选择周期时会清除已填数据,请确认是否需要切换周期。

1.按月的[税款所属期起]某月的第一天。  
2.按季的[税款所属期起]为xxxx-01-01,xxxx-04-01,xxxx-07-01,xxxx-10-01。  
3.按半年的[税款所属期起]为xxxx-01-01,xxxx-07-01。  
4.按年的[税款所属期起]为xxxx-01-01。  
5.按次的[税款所属期起]为选择的那天日期。

按期申报

税目	税款所属期起	税款所属期止	应纳税凭证编号	应纳税凭证立(领受)日期	计税金额或件数	核定比例	税率	应纳税额	减免性质代码和项目名称	减免税额	已缴税额
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
合计	--	--	--	--	0.00	--	--	0.00	--	0.00	0.00

按次申报

税目	税款所属期起	税款所属期止	应纳税凭证编号	应纳税凭证立(领受)日期	计税金额或件数	核定比例	税率	应纳税额	减免性质代码和项目名称	减免税额	已缴税额	操作
5 1	6 2	3	4	5 7 6	7	8	9	10	11	12	13	
建筑安装工	2021-05-01	2021-05-01		2021-05-01	1,000,000	0.00	0.0300%	300.00		0.00	0.00	<span style="border: 1px solid #0072bc; color: #fff; padding: 2px 5px;">增加</span> <span style="border: 1px solid #0072bc; color: #fff; padding: 2px 5px;">删除</span>
合计	--	--	--	--	1,000,000	--	--	300.00	--	0.00	0.00	--

### 3.2.2 印花税税源修改

点击“查询税源”，可显示所属期内税源信息，“申报标志”为“已申报”和“未申报”均可对税源进行修改。点击“修改”，出现印花税纳税采集表，进行税源修改后点击保存。

1

税款所属期起：	2021-01-01	税款所属期止：	2021-06-30	1	查询税源	新增税源	作废税源
---------	------------	---------	------------	---	------	------	------

2

查询结果						
	序号	税款所属期起	税款所属期止	申报标志	录入日期	修改日期
<input type="checkbox"/>	1	2021-06-01	2021-06-30	未申报	2021-05-14	2021-05-14
<input type="checkbox"/>	2	2021-05-01	2021-05-31	已申报	2021-05-13	2021-05-13
<input type="checkbox"/>	3	2021-04-01	2021-04-30	已申报	2021-05-13	2021-05-14

3

4

保存 重置

印花税纳税采集表

纳税人识别号	纳税人名称	申报属性										
纳税人识别号	纳税人名称	申报属性										
纳税期限	按季	税款所属期起	2021-01-01	税款所属期止	2021-03-31							
温馨提示：新增税源时可以通过选择纳税期限和税款所属期起采集相应周期的税源信息，当查询到有已采集信息时，则带出原来采集信息进行修改。选择周期时会清除已填数据，请确认是否需要切换周期。 1.按月的[税款所属期起]某月的第一天。 2.按季的[税款所属期起]为xxxx-01-01,xxxx-04-01,xxxx-07-01,xxxx-10-01。 3.按半年的[税款所属期起]为xxxx-01-01,xxxx-07-01。 4.按年的[税款所属期起]为xxxx-01-01。 5.按次的[税款所属期起]为选择的那天日期。												
按期申报												
税目	税款所属期起	税款所属期止	应纳税凭证编号	应纳税凭证书立(领受)日期	计税金额或件数	核定比例	税率	应纳税额	减免性质代码和项目名称	减免税额	已缴税额	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
购销合同	2021-01-01	2021-03-31			1,000,000.00	0.50	0.0300%	150.00		0.00	0.00	
合计	--	--	--	--	1,000,000.00	--	--	150.00	--	0.00	0.00	
按次申报												
税目	税款所属期起	税款所属期止	应纳税凭证编号	应纳税凭证书立(领受)日期	计税金额或件数	核定比例	税率	应纳税额	减免性质代码和项目名称	减免税额	已缴税额	操作
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
财产租赁合	2021-01-01	2021-01-01			1,000,000	0.00	0.1000%	1,000.00		0.00	0.00	增加
合计	--	--	--	--	1,000,000	--	--	1,000.00	--	0.00	0.00	--

### 3.2.3 印花税税源作废

点击“查询税源”，可显示所属期内已增加税源信息，仅当“申报标志”为“未申报”的情况下，可对税源进行作废。选中要作废的税源信息，点击“作废税源”即可。

纳税人识别号 :
纳税人名称 :
申报标志 :

税款所属期起 :
2021-01-01
税款所属期止 :
2021-03-31

1
查询税源
新增税源
3

查询结果

<input type="checkbox"/>	序号	税款所属期起	税款所属期止	申报标志	录入日期	修改日期	操作
<b>2</b>	<input checked="" type="checkbox"/> 1	2021-01-01	2021-03-31	未申报	2021-05-14	2021-05-14	<span>查看</span> <span>修改</span>

共 1 条
上一页
1
下一页
10 条/页
到第
1
页
确定

纳税人识别号 :
纳税人名称 :
申报标志 :

税款所属期起 :
2021-01-01
税款所属期止 :
2021-03-31

查询税源
新增税源
4
作废税源

查询结果

<input type="checkbox"/>	序号	税款所属期起	税款所属期止	申报标志	录入日期	修改日期	操作
<input checked="" type="checkbox"/>	1	2021-01-01	2021-03-31	未申报	2021-05-14	2021-05-14	<span>查看</span> <span>修改</span>

共 1 条
上一页
1
下一页
10 条/页
到第
1
页
确定

信息

您确认要作废税源信息吗？

4
确认
取消

### 3.3 土地增值税税源采集

#### 3.3.1 土地增值税新增税源

选择税源采集。纳税人进行财产行为税税源信息采集土地增值税之前，需存在有效的税（费）种认定信息。

序号	税种	操作
1	印花税	税率采集
2	城镇土地使用税	税率采集
3	房产税	税率采集
4	土地增值税	税率采集
5	资源税（不含水资源税）	税率采集
6	环境保护税	税率采集
7	契税	税率采集
8	车船税（自行申报，不含代收代缴车船税）	税率采集
9	耕地占用税	税率采集
10	烟叶税	税率采集

**温馨提醒**

1. 纳税申报前，需先维护税源信息；  
 2. 无纳税义务发生的税源信息，无需采集。若需采集，您可自由选择维护税源信息的时间，既可在申报期之前，也可在申报期内；  
 3. 土地使用权、房产税、车船税等核定税源，均是“一次采集，长期有效”，在税源不发生纳税义务终止前，可一直使用；  
 4. 耕地占用税、印花税、资源税（不含水资源税）等一次性税源，您可于发生纳税义务后立即填写税源明细表，也可在申报时填写所有税源信息；  
 5. 若您发现错误，需修改税源信息时，可直接修改已填写的税源明细表。如印花税税源明细表，申报后需填写应税合同信息，即可直接修改已填写的税源明细表，然后在对应属期申报或更正申报；

## (1) 土地增值税项目登记

从事房地产开发的纳税人应当在取得土地使用权并获得房地产开发项目施工许可后十日内，进行土地增值税项目登记，土地增值税预征、清算、尾盘申报应正确选择对应的土地增值税项目。合并申报前已登记项目系统会自动带出，无需重新登记。新增加的土地增值税项目通过新增项目完成。“新增项目”——填写红色标\*必录项信息——保存。

土地增值税项目报告

土地增值税项目报告表 (从事房地产开发的纳税人适用)

用 \* 为必填

**土地增值税项目信息**

纳税人识别号	纳税人名称
*土地增值税项目名称	土地增值税项目编号
*土地增值税项目所属地行政区划	*土地增值税项目所在地乡
*土地增值税项目详细地址	邮递区
开户银行	银行账号
行业类别	经济性质
主管部门	地址
邮政编码	电话
*项目建设起始时间	项目建设终止时间
*总预算成本	*单位预算成本
*经办人	*经办人联系方式

**土地信息**

土地用途编号	*土地使用权受让 (行政划拨) 合同号	*受让 (行政划拨) 时间	丘号	土地坐落位置	土地面积
--------	---------------------	---------------	----	--------	------

**不动产项目信息**

*不动产项目编号	*不动产项目名称
----------	----------

**转让信息**

*开发土地总面积 (平方米)	0.00	*开发建筑总面积 (平方米)	0.00	
*房地产转让合同名称	备注			
转让次序	*转让土地面积 (平方米)	*转让建筑面积 (平方米)	*转让合同签订日期	操作
1	0.00	0.00		撤销

## (2) 从事房地产开发的纳税人预缴税源采集

土地增值税税源采集界面：选择申报表适用类型“从事房地产开发的纳税人预缴适用”——新增税源——确认无误点击下一步——选择需要采集的土地增值税项目编号——填写对应收入数据——点击保存。

土地增值税税源采集

申报表适用类型： 1.从事房地产开发的纳税人预缴适用

纳税人识别号： Z23702029000000018242 纳税人名称： 测试用户1

税款所属期起： 2021-01-01 税款所属期止： 2021-03-31

项目 (税源) 编号： 申报标志：

1 2 3

从事房地产开发的纳税人预缴适用

从事房地产开发的纳税人预缴适用

纳税人基本信息

纳税人名称： 测试用户1 纳税人识别号： Z23702029000000018242

认定信息

纳税期限： 按月采集

税款所属时期

税款所属期起止： 2021-04-01 - 2021-04-30 ( 税款所属时期起止分别为每月1天和每月最后1天 )

土地增值税税源采集

从事房地产开发的纳税人预缴适用

8 保存 重置

从事房地产开发的纳税人预缴适用

金额单位：元至角分；面积单位：平方米

纳税人识别号	项目名称	房产类型	房产子目	税款所属期		2021-04-01		税款所属期		2021-04-30	
				应税收入	货币收入	实物收入及其他收入	视同销售收入	预征率(%)	应纳税款	本期已缴税额	本期应缴税额
1	2	3=4+5+6	4	5	6	7	8=3*7	9	10=8-9		
普通住宅 (预征) 房地产开发项目保障性住房	<input checked="" type="checkbox"/>	房地产开发项目保障性住房		7	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
普通住宅 (预征) 房地产开发项目普通住宅	<input checked="" type="checkbox"/>	房地产开发项目普通住宅		8	0.00	0.00	0.00	2.0000%	0.00	0.00	0.00
普通住宅 (预征) 房地产开发项目普通住宅	<input checked="" type="checkbox"/>	房地产开发项目普通住宅		9	0.00	0.00	0.00	2.5000%	0.00	0.00	0.00
非普通住宅 (预征) 房地产开发项目非普通住宅	<input checked="" type="checkbox"/>	房地产开发项目非普通住宅		10	0.00	0.00	0.00	2.5000%	0.00	0.00	0.00
非普通住宅 (预征) 房地产开发项目非普通住宅	<input checked="" type="checkbox"/>	房地产开发项目非普通住宅		11	0.00	0.00	0.00	3.5000%	0.00	0.00	0.00
其他类型房地产 (预征) 房地产开发项目其他类型房地产	<input checked="" type="checkbox"/>	房地产开发项目其他类型房地产		12	0.00	0.00	0.00	2.0000%	0.00	0.00	0.00
其他类型房地产 (预征) 房地产开发项目其他类型房地产	<input checked="" type="checkbox"/>	房地产开发项目其他类型房地产		13	0.00	0.00	0.00	3.5000%	0.00	0.00	0.00
合计	..			14	0.00	0.00	0.00	..	0.00	0.00	..

注意事项：保障性住房和拆迁返还住房取得收入后次月 15 日内填写申报表，填写收入数，选择零税率预征率申报，以报代备。

### (3) 从事房地产开发企业的纳税人清算税源采集

土地增值税税源采集界面：选择申报表适用类型“2. 从事房地产开发的纳税人清算适用”——新增税源——选择需要采集的土地增值税项目编号——填写对应收入数据——点击保存。

土地增值税税源采集

申报表适用类型：2.从事房地产开发的纳税人清算适用

1 2 3 4 5

纳税人识别号： 2021-01-01 2021-03-31 项目（税源）编号： 申报标志：

查询税源 新增税源 作废税源 新建项目 修改项目 退出申报

从事房地产开发的纳税人清算适用

从事房地产开发的纳税人清算适用

税款所属时间：2021-05-01 至 2021-05-31

3 4 5

纳税人识别号： 项目编号： 项目名称： 项目地址： 邮政编码： 266200

所属行业： 房地产开发经营 登记注册类型： 其他有限责任公司

开户银行： 银行账号： 主管部门： 土地增值税项目选择

总可售面积： 0.00 其中：自用和出租

已售面积： 0.00 其中：普通住宅 0.00 其中：非普通住宅 0.00

清算方式：是否核定征收 是 否

项目

一、转让房地产收入总额 1=2+3+4

1. 货币收入 2

其中：实物收入及其他收入 3

视同销售收入 4

二、扣除项目金额合计 5=6+7+14+17+21+22

1. 取得土地使用权所支付的金额 6

2. 房地产开发成本 7=8+9+10+11+12+13

土地征用及拆迁补偿费 8

前期工程费 9

请输入项目编号 搜索

选择 土地增值税项目编号 土地增值税项目名称 土地增值税项目地址 项目建设起始时间 项目建设终止时间 主管税局(科、分局)

1. 滨海大道以南柏里河河以西 2018-08-15 2020-06-30 国家税务总局青岛市黄岛区税务局第二税务所

2. 滨海大道以南柏里河河以西 2017-03-09 2020-06-09 国家税务总局青岛市黄岛区税务局第二税务所

3. 滨海大道以北柏里河河以西 2013-09-18 2016-09-07 国家税务总局青岛市黄岛区税务局第二税务所

4. 青岛东方影城 2017-09-10 2018-09-07 国家税务总局青岛市黄岛区税务局第二税务所

5. 5 保存 关闭

土地增值税税源采集

从事房地产开发的纳税人清算适用

7 保存 重置

从事房地产开发的纳税人清算适用

税款所属时间：2018-08-15 至 2021-05-31

纳税人识别号：9137021120180067 项目编号：Z37021120180067 项目名称：山东省青岛市黄岛区滨海大道7号 项目地址：滨海大道7号(海螺树河以西) 金额单位：元至角分 面积单位：平方米

纳税人名称	房地产开发经营	项目编号	Z37021120180067	项目名称	山东省青岛市黄岛区滨海大道7号	项目地址	滨海大道7号(海螺树河以西)
所属行业	房地产开发经营	登记注册类型	其他有限责任公司	纳税人地址	山东省青岛市黄岛区滨海大道7号	邮政编码	266200
开户银行	银行账号	主管部门		国家税务总局青岛市黄岛区税务局	电话		
总可售面积	0.00	自用和出租面积				0.00	
已售面积	0.00 其中：普通住宅已售面积	0.00 其中：非普通住宅已售面积		0.00 其中：其他类型房产已售面积		0.00	
清算方式是否核定征收		是 <input checked="" type="radio"/> 否 <input type="radio"/>					
项目	行次	金额					
		普通住宅	非普通住宅	其他类型房产	合计		
一、转让房地产收入总额 $1=2+3+4$	1	0.00	0.00	0.00	0.00		
货币收入	2	0.00	0.00	0.00	0.00		
其中：实物收入及其他收入	3	0.00	0.00	0.00	0.00		
视同销售收入	4	0.00	0.00	0.00	0.00		
二、扣除项目金额合计 $5=6+7+14+17+21+22$	5	0.00	0.00	0.00	0.00		
1. 土地增值税扣除项目的金额	6	0.00	0.00	0.00	0.00		
2. 房地产开发成本 $7=8+9+10+11+12+13$	7	0.00	0.00	0.00	0.00		
土地征用及拆迁补偿费	8	0.00	0.00	0.00	0.00		
前期工程费	9	0.00	0.00	0.00	0.00		

#### (4) 从事房地产开发企业的纳税人清算后尾盘销售税源采集

土地增值税税源采集界面：“4. 从事房地产开发的纳税人清算后尾盘销售适用”——新增税源——选择需要采集的土地增值税项目编号——填写对应收入数据——点击保存。

土地增值税税源采集

1 5.从事房地产开发的纳税人清算后尾盘销售适用 2 3 4 5 保存 重置

从事房地产开发的纳税人清算后尾盘销售适用

从事房地产开发的纳税人清算后尾盘销售适用

税款所属时间：2021-04-01 至 2021-04-30

纳税人识别号：9137021120180067 项目编号：Z37021120180067 项目名称：山东省青岛市黄岛区滨海大道7号 金额单位：元至角分 面积单位：平方米

纳税人名称	房地产开发经营	项目名称		项目编号	Z37021120180067	
所属行业	房地产开发经营	登记注册类型	其他有限责任公司	项目地址	山东省青岛市黄岛区滨海大道7号	
开户银行	中国农业银行股份有限公司青岛黄岛	银行账号		纳税人地址		
电话		邮政编码	266200	主管部门	国家税务总局青岛市黄岛区税务局第二税务所	
项目总可售面积	0.00	清算时已售面积	0.00	清算时未售面积	0.00	
项目	行次	金额				
		普通住宅	非普通住宅	其他类型房产	合计	
一、转让房地产收入总额 $1=2+3+4$	1	0.00	0.00	0.00	0.00	
货币收入	2	0.00	0.00	0.00	0.00	
其中：实物收入及其他收入	3	0.00	0.00	0.00	0.00	
视同销售收入	4	0.00	0.00	0.00	0.00	
二、扣除项目金额合计 $5=6+7+8$	5	0.00	0.00	0.00	0.00	
本次清算后尾盘销售的销售面积	6	0.00	0.00	0.00	0.00	
单位成本费用	7	0.00	0.00	0.00	0.00	
本次与转让房地产有关的税金 $8=9+10+11$	8	0.00	0.00	0.00	0.00	
其中：营业税	9	0.00	0.00	0.00	0.00	
城市维护建设税	10	0.00	0.00	0.00	0.00	

#### 3.3.2 土地增值税税源修改

点击“查询税源”，可显示所属期内已增加税源信息，“申报标

志”为“已申报”和“未申报”均可对税源进行修改。点击“修改”，出现对应的纳税采集表，进行税源修改。

### 3.3.3 土地增值税税源作废

点击“查询税源”，可显示所属期内税源信息，当“申报标志”仅为“未申报”的情况下，可对税源进行作废。选中要作废的税源信息，点击“作废税源”即可

## 3.4 车船税税源采集

### 3.4.1 车船税新增税源

进入财产和行为税信息报告，点击“税源采集”——“新增税源”——选择“车辆税源明细”或“船舶税源明细”——滚动条拉至最右侧——增加——录入信息——“保存车辆信息”或“保存船舶信息”。

## 财产和行为税税源信息报告

1

纳税人基本信息		纳税人识别号   Z237020290000018242
明细表信息		
序号	税种	操作
1	印花税	税源采集
2	城镇土地使用税	税源采集
3	房产税	税源采集
4	土地增值税	税源采集
5	资源税(不含水资源税)	税源采集
6	环境保护税	税源采集
7	契税	税源采集
8	车船税(自行申报,不含代收代缴车船税)	税源采集
9	耕地占用税	税源采集
10	烟叶税	税源采集

**温馨提示**

1. 纳税申报前,需先维护税源信息;  
 2. 无纳税义务发生的税源信息,无需采集。若需采集,您可自由选择维护税源信息的时间,既可在申报期之前,也可在申报期内;  
 3. 城镇土地使用税、房产税、车船税等税种税源,均是“一次采集,长期有效”,在税源不发生纳税义务终止前,可一直使用;  
 4. 新地占用税、印花税、资源税(不含水资源税)等一次性税源,您可在发生纳税义务后立即填写税源明细表,也可在申报时填写所有税源信息;  
 5. 若您发现错填、漏填税源信息时,可直接修改已填写的税源明细表,如印花税税源明细表,申报前遗漏了应税合同信息,则可直接修改已填写的税源明细表,然后在对应期申报或更正申报;

### 车船税税源明细表

3

车船税税源明细表																																																																							
查询条件		车船税税源明细表																																																																					
纳税人识别号: Z237020290000018242		纳税人义务人名称: (公章)   测试用户1																																																																					
车辆识别号(车架号):		<input type="checkbox"/> 稽查 <input type="checkbox"/> 行政处罚 <input type="checkbox"/> 税务车辆信息																																																																					
车辆税源明细		船舶税源明细		温馨提示:通过勾选栏可实现单行或多行数据保存,不勾选默认保存当前页面数据。																																																																			
<table border="1"> <thead> <tr> <th>车牌号码</th> <th>车辆识别号(车架号)</th> <th>车辆类型</th> <th>征收子目</th> <th>车辆品牌</th> <th>车辆型号</th> <th>车辆登记日期/扣缴税款登记日期</th> <th>排气量(升)</th> <th>核定载客</th> <th>整备质量(吨)</th> <th>单位税额</th> <th>减免性质代码和项目名称1</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>辽A55454</td> <td>D2345678901234567</td> <td>10114010210升以上至1.6升</td> <td>x v</td> <td></td> <td></td> <td>2020-11-21</td> <td>1.3000</td> <td>60</td> <td>650.0000</td> <td>360.0</td> <td>v</td> </tr> <tr> <td></td> <td>D2345678901234568</td> <td>10114010110升(含)以下</td> <td>x v</td> <td></td> <td></td> <td>2021-05-19</td> <td>1.0000</td> <td>0</td> <td>50000.00</td> <td>240.0</td> <td>v</td> </tr> <tr> <td>鲁B88657</td> <td>LGWEF3K3C12300787</td> <td>10114010210升以上至1.6升</td> <td>x v</td> <td></td> <td>TH26450BEV5307</td> <td>2021-05-19</td> <td>1.3000</td> <td>0</td> <td>0.0000</td> <td>360.0</td> <td>v</td> </tr> <tr> <td></td> <td>D2345678901234579</td> <td>10114010210升以上至1.6升</td> <td>x v</td> <td></td> <td></td> <td>2021-05-26</td> <td>1.6000</td> <td>0</td> <td>0.0000</td> <td>360.0</td> <td>v</td> </tr> </tbody> </table>												车牌号码	车辆识别号(车架号)	车辆类型	征收子目	车辆品牌	车辆型号	车辆登记日期/扣缴税款登记日期	排气量(升)	核定载客	整备质量(吨)	单位税额	减免性质代码和项目名称1	辽A55454	D2345678901234567	10114010210升以上至1.6升	x v			2020-11-21	1.3000	60	650.0000	360.0	v		D2345678901234568	10114010110升(含)以下	x v			2021-05-19	1.0000	0	50000.00	240.0	v	鲁B88657	LGWEF3K3C12300787	10114010210升以上至1.6升	x v		TH26450BEV5307	2021-05-19	1.3000	0	0.0000	360.0	v		D2345678901234579	10114010210升以上至1.6升	x v			2021-05-26	1.6000	0	0.0000	360.0	v
车牌号码	车辆识别号(车架号)	车辆类型	征收子目	车辆品牌	车辆型号	车辆登记日期/扣缴税款登记日期	排气量(升)	核定载客	整备质量(吨)	单位税额	减免性质代码和项目名称1																																																												
辽A55454	D2345678901234567	10114010210升以上至1.6升	x v			2020-11-21	1.3000	60	650.0000	360.0	v																																																												
	D2345678901234568	10114010110升(含)以下	x v			2021-05-19	1.0000	0	50000.00	240.0	v																																																												
鲁B88657	LGWEF3K3C12300787	10114010210升以上至1.6升	x v		TH26450BEV5307	2021-05-19	1.3000	0	0.0000	360.0	v																																																												
	D2345678901234579	10114010210升以上至1.6升	x v			2021-05-26	1.6000	0	0.0000	360.0	v																																																												
<p>共 4 页   15 页/▼</p>																																																																							

### 车船税税源明细表

4

车船税税源明细表																																																																							
查询条件		车船税税源明细表																																																																					
纳税人识别号: Z237020290000018242		纳税人义务人名称: (公章)   测试用户1																																																																					
车辆识别号(车架号):		<input type="checkbox"/> 稽查 <input type="checkbox"/> 行政处罚 <input type="checkbox"/> 税务车辆信息																																																																					
车辆税源明细		船舶税源明细		温馨提示:通过勾选栏可实现单行或多行数据保存,不勾选默认保存当前页面数据。																																																																			
<table border="1"> <thead> <tr> <th>整备质量(吨)</th> <th>单位税额</th> <th>减免性质代码和项目名称1</th> <th>减免性质代码和项目名称2</th> <th>纳税义务终止时间</th> <th>行政区域</th> <th>车辆所在地乡</th> <th>主管税局(科、分局)</th> <th>申报期限</th> <th>缴款期限</th> <th>扣款期限</th> <th>操作</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>60</td> <td>650.0000</td> <td>360.0</td> <td>v</td> <td>v</td> <td>市南区</td> <td>x v 八大姑街道办事处</td> <td>x v 国家税务总局青岛市市南区税务局</td> <td>v 当年12月31日</td> <td>v 当年12月31日</td> <td>v 年</td> <td><input checked="" type="checkbox"/> 稽查</td> </tr> <tr> <td>0</td> <td>5.0000</td> <td>240.0</td> <td>v</td> <td>v</td> <td>市南区</td> <td>x v 八大姑街道办事处</td> <td>x v 国家税务总局青岛市市南区税务局</td> <td>v 当年12月31日</td> <td>v 当年12月31日</td> <td>v 年</td> <td><input checked="" type="checkbox"/> 稽查</td> </tr> <tr> <td>0</td> <td>0.0000</td> <td>360.00</td> <td>v</td> <td>v</td> <td>市南区</td> <td>x v 八大姑街道办事处</td> <td>x v 国家税务总局青岛市市南区税务局</td> <td>v 当年12月31日</td> <td>v 当年12月31日</td> <td>v 年</td> <td><input checked="" type="checkbox"/> 稽查</td> </tr> <tr> <td>0</td> <td>0.0000</td> <td>360.0</td> <td>v</td> <td>v</td> <td>市南区</td> <td>x v 八大姑街道办事处</td> <td>x v 国家税务总局青岛市市南区税务局</td> <td>v 当年12月31日</td> <td>v 当年12月31日</td> <td>v 年</td> <td><input checked="" type="checkbox"/> 稽查</td> </tr> </tbody> </table>												整备质量(吨)	单位税额	减免性质代码和项目名称1	减免性质代码和项目名称2	纳税义务终止时间	行政区域	车辆所在地乡	主管税局(科、分局)	申报期限	缴款期限	扣款期限	操作	60	650.0000	360.0	v	v	市南区	x v 八大姑街道办事处	x v 国家税务总局青岛市市南区税务局	v 当年12月31日	v 当年12月31日	v 年	<input checked="" type="checkbox"/> 稽查	0	5.0000	240.0	v	v	市南区	x v 八大姑街道办事处	x v 国家税务总局青岛市市南区税务局	v 当年12月31日	v 当年12月31日	v 年	<input checked="" type="checkbox"/> 稽查	0	0.0000	360.00	v	v	市南区	x v 八大姑街道办事处	x v 国家税务总局青岛市市南区税务局	v 当年12月31日	v 当年12月31日	v 年	<input checked="" type="checkbox"/> 稽查	0	0.0000	360.0	v	v	市南区	x v 八大姑街道办事处	x v 国家税务总局青岛市市南区税务局	v 当年12月31日	v 当年12月31日	v 年	<input checked="" type="checkbox"/> 稽查
整备质量(吨)	单位税额	减免性质代码和项目名称1	减免性质代码和项目名称2	纳税义务终止时间	行政区域	车辆所在地乡	主管税局(科、分局)	申报期限	缴款期限	扣款期限	操作																																																												
60	650.0000	360.0	v	v	市南区	x v 八大姑街道办事处	x v 国家税务总局青岛市市南区税务局	v 当年12月31日	v 当年12月31日	v 年	<input checked="" type="checkbox"/> 稽查																																																												
0	5.0000	240.0	v	v	市南区	x v 八大姑街道办事处	x v 国家税务总局青岛市市南区税务局	v 当年12月31日	v 当年12月31日	v 年	<input checked="" type="checkbox"/> 稽查																																																												
0	0.0000	360.00	v	v	市南区	x v 八大姑街道办事处	x v 国家税务总局青岛市市南区税务局	v 当年12月31日	v 当年12月31日	v 年	<input checked="" type="checkbox"/> 稽查																																																												
0	0.0000	360.0	v	v	市南区	x v 八大姑街道办事处	x v 国家税务总局青岛市市南区税务局	v 当年12月31日	v 当年12月31日	v 年	<input checked="" type="checkbox"/> 稽查																																																												
<p>共 4 页   15 页/▼</p>																																																																							

### 车船税税源明细表

5

车船税税源明细表																																																																							
查询条件		车船税税源明细表																																																																					
纳税人识别号: Z237020290000018242		纳税人义务人名称: (公章)   测试用户1																																																																					
车辆识别号(车架号):		<input type="checkbox"/> 稽查 <input type="checkbox"/> 行政处罚 <input type="checkbox"/> 税务车辆信息																																																																					
车辆税源明细		船舶税源明细		温馨提示:通过勾选栏可实现单行或多行数据保存,不勾选默认保存当前页面数据。																																																																			
<table border="1"> <thead> <tr> <th>整备质量(吨)</th> <th>单位税额</th> <th>减免性质代码和项目名称1</th> <th>减免性质代码和项目名称2</th> <th>纳税义务终止时间</th> <th>行政区域</th> <th>车辆所在地乡</th> <th>主管税局(科、分局)</th> <th>申报期限</th> <th>缴款期限</th> <th>扣款期限</th> <th>操作</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>60</td> <td>650.0000</td> <td>360.0</td> <td>v</td> <td>v</td> <td>市南区</td> <td>x v 八大姑街道办事处</td> <td>x v 国家税务总局青岛市市南区税务局</td> <td>v 当年12月31日</td> <td>v 当年12月31日</td> <td>v 年</td> <td><input checked="" type="checkbox"/> 稽查</td> </tr> <tr> <td>0</td> <td>5.0000</td> <td>240.0</td> <td>v</td> <td>v</td> <td>市南区</td> <td>x v 八大姑街道办事处</td> <td>x v 国家税务总局青岛市市南区税务局</td> <td>v 当年12月31日</td> <td>v 当年12月31日</td> <td>v 年</td> <td><input checked="" type="checkbox"/> 稽查</td> </tr> <tr> <td>0</td> <td>0.0000</td> <td>360.00</td> <td>v</td> <td>v</td> <td>市南区</td> <td>x v 八大姑街道办事处</td> <td>x v 国家税务总局青岛市市南区税务局</td> <td>v 当年12月31日</td> <td>v 当年12月31日</td> <td>v 年</td> <td><input checked="" type="checkbox"/> 稽查</td> </tr> <tr> <td>0</td> <td>0.0000</td> <td>360.0</td> <td>v</td> <td>v</td> <td>市南区</td> <td>x v 八大姑街道办事处</td> <td>x v 国家税务总局青岛市市南区税务局</td> <td>v 当年12月31日</td> <td>v 当年12月31日</td> <td>v 年</td> <td><input checked="" type="checkbox"/> 稽查</td> </tr> </tbody> </table>												整备质量(吨)	单位税额	减免性质代码和项目名称1	减免性质代码和项目名称2	纳税义务终止时间	行政区域	车辆所在地乡	主管税局(科、分局)	申报期限	缴款期限	扣款期限	操作	60	650.0000	360.0	v	v	市南区	x v 八大姑街道办事处	x v 国家税务总局青岛市市南区税务局	v 当年12月31日	v 当年12月31日	v 年	<input checked="" type="checkbox"/> 稽查	0	5.0000	240.0	v	v	市南区	x v 八大姑街道办事处	x v 国家税务总局青岛市市南区税务局	v 当年12月31日	v 当年12月31日	v 年	<input checked="" type="checkbox"/> 稽查	0	0.0000	360.00	v	v	市南区	x v 八大姑街道办事处	x v 国家税务总局青岛市市南区税务局	v 当年12月31日	v 当年12月31日	v 年	<input checked="" type="checkbox"/> 稽查	0	0.0000	360.0	v	v	市南区	x v 八大姑街道办事处	x v 国家税务总局青岛市市南区税务局	v 当年12月31日	v 当年12月31日	v 年	<input checked="" type="checkbox"/> 稽查
整备质量(吨)	单位税额	减免性质代码和项目名称1	减免性质代码和项目名称2	纳税义务终止时间	行政区域	车辆所在地乡	主管税局(科、分局)	申报期限	缴款期限	扣款期限	操作																																																												
60	650.0000	360.0	v	v	市南区	x v 八大姑街道办事处	x v 国家税务总局青岛市市南区税务局	v 当年12月31日	v 当年12月31日	v 年	<input checked="" type="checkbox"/> 稽查																																																												
0	5.0000	240.0	v	v	市南区	x v 八大姑街道办事处	x v 国家税务总局青岛市市南区税务局	v 当年12月31日	v 当年12月31日	v 年	<input checked="" type="checkbox"/> 稽查																																																												
0	0.0000	360.00	v	v	市南区	x v 八大姑街道办事处	x v 国家税务总局青岛市市南区税务局	v 当年12月31日	v 当年12月31日	v 年	<input checked="" type="checkbox"/> 稽查																																																												
0	0.0000	360.0	v	v	市南区	x v 八大姑街道办事处	x v 国家税务总局青岛市市南区税务局	v 当年12月31日	v 当年12月31日	v 年	<input checked="" type="checkbox"/> 稽查																																																												
<p>共 4 页   15 页/▼</p>																																																																							

### 3.4.2 车船税税源删除

点击“税源采集”——“查询”——勾选——滚动条拉至最右侧——  
删除——点击保存车辆信息

财产和行为税税源明细

财产和行为税的申报

纳税人基本信息

纳税人名称：测试用户1

纳税人识别号：Z237020290000018242

明细表信息

序号	税种	操作
1	印花税	税源采集
2	城镇土地使用税	税源采集
3	房产税	税源采集
4	土地增值税	税源采集
5	资源税（不含水资源税）	税源采集
6	环境保护税	税源采集
7	契税	税源采集
8	车船税（自行申报，不含代收代缴车船税）	税源采集
9	耕地占用税	税源采集
10	烟叶税	税源采集

1

温馨提示

1. 纳税申报前，需先维护税源信息；
2. 无论税种是否发生的税源信息，无需采集。若需采集，您可自由选择维护税源信息的时间，既可在申报期之前，也可在申报期内；
3. 城镇土地使用税、房产税、车船税等综合税种，均是“一次采集，长期有效”，在税源不发生的税义务终止前，可一直使用；
4. 城镇土地使用税、房产税、车船税（不含水资源税）等一次申报税种，您可在发生纳税义务后立即填写税源明细表，也可在申报时填写所有税源信息；
5. 若您发现税源信息填写错误，可直接修改已填写的税源明细表。如印花税税源明细表，申报期结束后，若修改了总扣缴合同信息，则可直接修改已填写的税源明细表，然后在对应回属期申报更正申报；

中 英

2 为人名称(公章) 测试用户1

查询

保存车辆信息

删除车辆信息

温馨提示：通过勾选即可实现单行或多行数据保存，不勾选默认保存当前页面数据。

车辆税源明细表																																								
查询条件		车辆税源明细表																																						
纳税人识别号:		Z2370202900000018242																																						
车辆识别号(车架号):																																								
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; text-align: center;"> <thead> <tr> <th colspan="2">车辆税源明细</th> <th colspan="11">船舶税源明细</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="width: 10%;">车牌号</td> <td style="width: 10%;">车辆识别号(车架号)</td> <td colspan="2">车辆类型</td> <td colspan="2">征收子目</td> <td>车辆品牌</td> <td>车辆型号</td> <td colspan="2">车辆发票日期/税款所属期/登记日期</td> <td>排气量(升)</td> <td>核定载客</td> <td>整备质量(吨)</td> <td>单位税额</td> <td>减免性质/项目名称</td> </tr> </tbody> </table>													车辆税源明细		船舶税源明细											车牌号	车辆识别号(车架号)	车辆类型		征收子目		车辆品牌	车辆型号	车辆发票日期/税款所属期/登记日期		排气量(升)	核定载客	整备质量(吨)	单位税额	减免性质/项目名称
车辆税源明细		船舶税源明细																																						
车牌号	车辆识别号(车架号)	车辆类型		征收子目		车辆品牌	车辆型号	车辆发票日期/税款所属期/登记日期		排气量(升)	核定载客	整备质量(吨)	单位税额	减免性质/项目名称																										
辽A55454	D2345678901234567	101140102101.0升以上至1.6升	×	√				2020-11-21		1.3000	60	650.0000	360.0	√																										
	A1234567890123456	101140103101.6升以上至2.0升	×	√				2021-03-03		1.8000	0	0.0000	420.0	√																										
	A1234567890123456	101140103101.6升以上至2.0升	×	√				2021-03-03		1.8000	0	0.0000	420.0	√																										
	A1234567890123456	101140103101.6升以上至2.0升	×	√				2021-03-03		1.8000	0	0.0000	420.0	√																										
	D234567890123456	101140101101.0升(含)以下	×	√				2021-05-19		1.0000	0	5.0000	240.0	√																										
鲁B08657	LGWEF3K3C003787	101140102101.0升以上至1.6升	×	√			THZ6450BEVS307	2021-05-19		1.3000	0	0.0000	360.0	√																										
	D2345678901234579	101140102101.0升以上至1.6升	×	√				2021-05-26		1.6000	0	0.0000	360.0	√																										

车船税税源明细表

查询条件		纳税人识别号: 22370202900000018242		纳税义务人名称: (公章) 测试用户1									
车辆识别号 ( 车架号 ) :				4 保存车船税 5 保存车船税信息									
温馨提示: 请勾选后点击可进行采集, 然后点击保存, 不勾选默认保存当前页面数据。													
车辆税源明细 船舶税源明细													
序号	车牌号码	*车辆识别号 ( 车架号 )	*车辆类型	征收子目	车辆品牌	车辆型号	*年领发属地税种注登记日期	排气量 ( 升 )	核定数据	整备质量 ( 吨 )	单位税额	减免性质代码和项目名称1	减免性质
1	津A55454	D2345678901234567	1011401011.0升以上至1.6升	× ✓			2020-11-21	1.3000	60	650.0000	360.0	✓	
2		A1234567890123456	1011401011.6升以上至2.0升	× ✓			2021-03-03	1.8000	0	0.0000	420.0	✓	
3		A1234567890123456	1011401011.6升以上至2.0升	× ✓			2021-03-03	1.8000	0	0.0000	420.0	✓	
4		A1234567890123456	1011401011.6升以上至2.0升	× ✓			2021-03-03	1.8000	0	0.0000	420.0	✓	
5		D2345678901234567	1011401011.6升以上至2.0升	× ✓			2021-03-03	1.8000	0	0.0000	420.0	✓	
6		D2345678901234567	1011401011.6升以上至2.0升	× ✓			2021-03-03	1.8000	0	0.0000	420.0	✓	
7		鲁B08657	LGW1F3K3CJ000787	1011401011.0升 ( 含 ) 以下的	× ✓		2021-05-19	1.0000	0	5.0000	240.0	✓	
8		D2345678901234567	1011401011.0升以上至1.6升	× ✓		THZ6450BEV5J07	2021-05-19	1.3000	0	0.0000	360.0	✓	
9		D2345678901234567	1011401011.0升以上至1.6升	× ✓			2021-05-26	1.6000	0	0.0000	360.0	✓	

共 1 页 共 7 页 15 页/页

## 3.5 耕地占用税税源采集

### 3.5.1 耕地占用税新增税源

进入财产和行为税税源信息报告, 点击“税源采集”——“新增税源”——填写采集信息——保存。

财产和行为税税源信息报告

1

纳税人基本信息		纳税人识别号: 22370202900000018242		财产和行为税税源采集	
纳税人名称: 测试用户1					
明晰表信息					
序号	税种	操作			
1	印花税	税源采集			
2	城镇土地使用税	税源采集			
3	房产税	税源采集			
4	土地增值税	税源采集			
5	资源税 (不含水资源税)	税源采集			
6	环境保护税	税源采集			
7	契税	税源采集			
8	车船税 (自行申报, 不含代收代缴车船税)	税源采集			
9	耕地占用税	税源采集			
10	烟叶税	税源采集			

温馨提示: 1. 纳税申报前, 需先维护税源信息; 2. 无论税种发生的变化信息, 无需采集。若需采集, 可自由选择维护税源信息的时间, 即可在申报期之前, 也可在申报期内; 3. 城镇土地使用税、房产税、车船税等征税税种, 均是“一次采集, 长期有效”, 在税种不发生纳税义务时停止, 可一直使用; 4. 耕地占用税、印花税、资源税 (不含水资源税) 等一次性税源, 仅用于发生纳税义务后立即增加税源采集信息, 也可在申报时填写所有税源信息; 5. 若您发现错误, 需要维护信息时, 可直接修改已填写的税源明细表。如可税源明细表, 申报前选择了应税合同信息, 则可直接修改已填写的税源明细表, 然后在对应税期申报或更正申报;

耕地占用税税源采集

纳税人识别号: 22370202900000018242	纳税人名称: 测试用户1	申报标志: <input type="button" value=""/>		
税款所属期起: 2021-04-01	税款所属期止: 2021-04-30	4 新增收存 5 申报		
查询结果				
序号	税款所属期起	税款所属期止	申报标志	操作

### 3.5.2 耕地占用税税源修改

点击“查询税源”，可显示所属期内税源信息，“申报标志”为“已申报”和“未申报”均可对税源进行修改。点击“修改”，出现耕地占用税纳税采集表，进行税源修改。

### 3.5.3 耕地占用税税源作废

点击“查询税源”，可显示所属期内已增加税源信息，当“申报标志”为“未申报”的情况下，可对税源进行作废。在税源信息后面的操作栏点击“作废”即可。

耕地占用税税源采集

序号	税款所属期起	税款所属期止	申报标志	操作
1	2021-05-28	2021-05-28	已申报	<span>查看</span> <span>修改</span>
2	2021-05-28	2021-05-28	未申报	<span>查看</span> <span>修改</span> <span>新增</span>
3	2021-05-28	2021-05-28	已申报	<span>查看</span> <span>修改</span>
4	2021-05-24	2021-05-24	已申报	<span>查看</span> <span>修改</span>
5	2021-05-19	2021-05-19	已申报	<span>查看</span> <span>修改</span>
6	2021-05-04	2021-05-04	已申报	<span>查看</span> <span>修改</span>
7	2021-05-01	2021-05-01	未申报	<span>查看</span> <span>修改</span> <span>新增</span>
8	2021-05-01	2021-05-01	未申报	<span>查看</span> <span>修改</span>
9	2021-05-01	2021-05-01	未申报	<span>查看</span> <span>修改</span>
10	2021-05-01	2021-05-01	已申报	<span>查看</span> <span>修改</span>

共 11 条 上一页 1 下一页 10 条/页 到第 1 页 确定

## 3.6 烟叶税税源采集

### 3.6.1 烟叶税新增税源

选择对应纳税期限，点击“税源采集”——“新增税源”——填写相关采集信息——保存

财产和行为税税源信息报告

序号	税种	操作
1	印花税	<span>税源采集</span>
2	城镇土地使用税	<span>税源采集</span>
3	房产税	<span>税源采集</span>
4	土地增值税	<span>税源采集</span>
5	资源税(不含水资源税)	<span>税源采集</span>
6	环境保护税	<span>税源采集</span>
7	契税	<span>税源采集</span>
8	船舶税(自行申报,不含代收代缴船舶税)	<span>税源采集</span>
9	耕地占用税	<span>税源采集</span>
10	烟叶税	<span>税源采集</span>

**温馨提示**

1. 纳税申报前,需先维护税源信息;  
2. 无纳税义务发生的税种信息,无需采集。若需采集,您可自由选择维护税种信息的时间,既可在申报期之前,也可在申报期内;  
3. 城镇土地使用税、房产税、车船税等稳定性强,均是“一次采集,长期有效”,在税源不发生纳税义务时终止,可一直使用;  
4. 纳税义务税、印花税、资源税(不含水资源税)等一次性税种,您可在发生纳税义务后立即填写税源明细表,也可在申报时填写所有税源信息;  
5. 若您发现错误,请选择税种信息时,可直接修改已填写的税源明细表,如印花税税源明细表,申报前选择了应税合同信息,则可直接修改已填写的税源明细表,然后在对应属期申报或更正申报;

烟叶税税源采集

序号	税款所属期起	税款所属期止	申报标志	操作
1	2021-04-01	2021-04-30	未申报	<span>查看</span> <span>修改</span> <span>新增</span> <span>流转申报</span>

双击可显示空白

### 3.6.2 烟叶税税源修改

点击“查询税源”，可显示所属期内税源信息，“申报标志”为“已申报”和“未申报”均可对税源进行修改。点击“修改”，出现耕地占用税纳税采集表，进行税源修改。

### 3.6.3 烟叶税税源作废

点击“查询税源”，可显示所属期内已增加税源信息，当“申报标志”仅为“未申报”的情况下，可对税源进行作废。在税源信息后面的操作栏点击“作废”即可。

## 3.7 环境保护税税源采集

### 3.7.1 环境保护税新增税源

(1) 按期申报环保税：点击“税源采集”——进入“环境保护税税源信息采集”——点击（环境保护税基础信息采集表（主表））“进入采集”——点击增加——录入相关信息——保存。  
根据环保税基础信息采集表已采集的“污染物类别”和“污染物排放量计算方法”，采集对应的附表。以附表 1-大气、水污染物基础信息采集表为例。

## 环境保护税税源采集

纳税人信息

纳税人名称： 纳税人识别号：

环境保护税税源信息采集

环境保护税基础信息采集表（主表） 进入采集 3

附表1-大气、水污染物基础信息采集表 进入采集

附表2-固体废物基础信息采集表 进入采集

附表3-噪声基础信息采集表 进入采集

附表4-产排污系数基础信息采集表 进入采集

申报计算及减免信息 申报计算及减免

申报计算及减免信息(按次申报) 申报计算及减免

申报计算及减免信息(施工扬尘) 申报计算及减免

**温馨提示**

- 1、为避免系统超时导致数据保存失败，请控制录入时长，并及时保存。
- 2、若《附表1-大气、水污染物基础信息采集表》中“污染物排放量计算方法”为“排污系数”，请先采集《附表4-产排污系数基础信息采集表》并保存。

关闭

保存 作废 重置 5

纳税人名称：\_\_\_\_\_ 金额单位：人民币元（列至角分）

▼	4.生活垃圾集中处理场所	否	▼		
▼	8.生态环境主管部门	青岛市环境保护局黄岛分局	× ▼		
污染物类别	水污染物种类	污染物名称	征收子目	污染物排放量计算方法	操作
▼		▼	▼	▼	<span style="border: 2px solid red; padding: 2px;">增加</span> <span style="border: 2px solid red; padding: 2px;">删除</span>

4

环保税基础信息采集表采集的“污染物类别”为大气污染物、水污染物，“污染物排放量计算方法”为“自动监测”、“监测机构监测”的，需采集附表“大气、水污染物基础信息采集表”。

点击（附表1-大气、水污染物基础信息采集表）“进入采集”——点击增加——录入相关信息——保存。

环境保护税税源采集

环境保护税税源信息采集

纳税人信息

纳税人名称: 测试用户1 纳税人识别号: Z2370202900000018242

环境保护税税源信息采集

环境保护税基础信息采集表 (主表)

附表1-大气、水污染物基础信息采集表  
附表2-固体废物基础信息采集表  
附表3-噪声基础信息采集表  
附表4-产排污系数基础信息采集表  
申报计算及减免信息  
申报计算及减免信息(按次申报)  
申报计算及减免信息(施工扬尘)

进入采集  
进入采集  
进入采集  
进入采集  
进入采集  
申报计算及减免  
申报计算及减免  
申报计算及减免

1

温馨提示

- 1. 为避免系统超时导致数据保存失败, 请控制录入时长, 并及时保存。
- 2. 若《附表1-大气、水污染物基础信息采集表》中“污染物排放量计算方法”为“排污系数”, 请先采集《附表4-产排污系数基础信息采集表》并保存。

关闭

大气、水污染物基础信息采集表

4

大气、水污染物基础信息采集表

纳税人名称: 测试用户1 保存

操作

标准浓度值 (毫克/升或毫克/立方米)

110.00000000  
110.00000000  
110.00000000  
12.121.00000000  
500.00000000  
600.00000000

+增加  
+增加  
+增加  
+增加  
+增加  
+增加

2

税源信息列表

显示查询条件 清空查询条件

税源信息

3

确定

关闭

纳税人名称: 测试用户1

序号 税源编号 水污染物

1 A370202202100010  
2 A370202202100012  
3 W370202202100008 第二类水污染物  
4 W370202202100009 第二类水污染物  
5 A370202202100011  
6 A370202202100015  
7 W370202202100011 第二类水污染物

1 2 3 4 5 6 7 到第 1 页 确定 共 7 页

1 2 3 4 5 6 7 到第 1 页 确定 共 7 页 10 页/2

4

保存

批量导入

模板下载

导出

重置

## 关于附表 4

环境保护税税源采集

环境保护税税源信息采集

纳税人信息

纳税人名称: 测试用户1 纳税人识别号: Z2370202900000018242

环境保护税税源信息采集

环境保护税基础信息采集表 (主表)

附表1-大气、水污染物基础信息采集表  
附表2-固体废物基础信息采集表  
附表3-噪声基础信息采集表  
附表4-产排污系数基础信息采集表  
申报计算及减免信息  
申报计算及减免信息(按次申报)  
申报计算及减免信息(施工扬尘)

进入采集  
进入采集  
进入采集  
进入采集  
进入采集  
申报计算及减免  
申报计算及减免  
申报计算及减免

1

温馨提示

- 1. 为避免系统超时导致数据保存失败, 请控制录入时长, 并及时保存。
- 2. 若《附表1-大气、水污染物基础信息采集表》中“污染物排放量计算方法”为“排污系数”, 请先采集《附表4-产排污系数基础信息采集表》并保存。

关闭

污染物排放量计算方法为排污系数的, 需先填写附表 4-产排污系数

基础信息采集表 --再填写主表--最后填写对应污染物信息采集表。

## 3.7.2 环境保护税申报计税及减免信息填报

### 3.7.2.1 按期申报

环境保护税基础信息采集完成后，点击申报计算及减免信息右侧对应的“申报计算及减免”按钮，进入申报计税及减免维护界面。

以大气污染物监测计算为例：点增加按钮，选择月份

申报税及减免

纳税人识别号	Z337020290000018242	纳税人名称	纳税人识别号									
申报属性	正常申报	申报时间	2021-01-01									
大气、水污染物监测计算		税款所属期	2021-03-31									
税源(序号)	月均浓度(毫克/立方米)	最高浓度(毫克/立方米)	计算系数	产污系数	排污系数	污染物排放量(不考核)	污染当量数(不考核)	免征当量数(不考核)	本期应税项目	本期减免税额	本期已缴税额	本期应补(退)税额
0000	0.0000000	0.0000000	0.000000	0.00	0.00	0.000000000	0.000000000	0.000000000	0.00	0.00	0.00	0.00

固体废物计算\*

税源(序号)	污染物名称	征收子目	本月固体废物产生量(千克)	本月固体废物贮存量(千克)	本月固体废物综合利用量(千克)	污染当量数(不考核)	免征当量数(不考核)	本期应税项目	本期减免税额	本期应补(退)税额
0000	0.0000000	0.0000000	0.0000000	0.0000000	0.0000000	0.0000000	0.0000000	0.0000000	0.00	0.00

噪声计算\*

税源(序号)	污染物类别	噪声时段	监测分贝数	超标天数	同比以上噪声超标	单位税额	本期应税项目	本期减免税额	本期应补(退)税额
0000	0.0000000	0.0000000	0.0000000	0.0000000	0.0000000	0.0000000	0.00	0.00	0.00

抽样测算计算\*

特征指标	特征单位	特征指标数量	特征系数	污染当量数(不考核)	免征当量数(不考核)	本期应税项目	本期减免税额	本期应补(退)税额
0000	0.0000000	0.0000000	0.000000000	0.000000000	0.000000000	0.00	0.00	0.00

纳税人识别号

纳税人识别号	纳税人名称
申报属性	正常申报
申报时间	否
税款所属期	2021-01-01
税款所属期止	2021-03-31

大气、水污染物监测计算\*

序号	税源编号	月份	排放口名称或源(废气/废水/固废)	污染物类别	水污染物种类	污染物名称	征收子目	污染物排放量计算(废气(废水)排放量(万立方米/秒))	实测浓度(毫克/立方米)	最高浓度(毫克/立方米)	计算系数	产污系数	排污系数	污染物排放量
1	W370281202100013	1月	水污染物	第一类水污染物	总汞(水)	总汞(水)	总汞(水)	0.000000	0.0000000	0.0000000	0.0000000	0.00	0.00	0.0000000
2	A370281202100013	1月	大气污染物	第一类水污染物	总汞(气)	总汞(气)	总汞(气)	0.000000	110.0000000	100.0000000	0.0000000	0.70	0.00	111.000
3	A370281201800177	1月	废气排放口	第一类水污染物	总汞(气)	总汞(气)	总汞(气)	0.000000	986.0000000	23.8000000	0.0000000	0.00	0.00	234.666
4	A370281201800177	1月	废气排放口	第一类水污染物	二氧化硫	二氧化硫	二氧化硫	0.000000	986.0000000	20.0000000	0.0000000	0.00	0.00	197.200
5	A370281201800177	1月	废气排放口	第一类水污染物	氯化氢	氯化氢	氯化氢	0.000000	81.0000000	10.0000000	0.0000000	0.00	0.00	79.666
6	A370281201800177	1月	废气排放口	第一类水污染物	氯气	氯气	氯气	0.000000	0.0000000	0.0000000	0.0000000	0.00	0.00	0.0000000

固体废物计算\*

序号	税源编号	月份	排放口名称或源(废气/废水/固废)	污染物类别	污染物名称	征收子目	本月固体废物产生量(千克)	本月固体废物贮存量(千克)	本月固体废物综合利用量(千克)	污染当量数(千克)	免征当量数(千克)	本期应税项目
1							0.000000	0.0000000	0.0000000	0.0000000	0.0000000	0.0000000

噪声计算\*

序号	税源编号	月份	排放口名称或源(废气/废水/固废)	污染物类别	噪声时段	监测分贝数	超标天数	同比以上噪声超标	单位税额	本期应税项目
1							0		0.0000000	0.00

抽样测算计算\*

序号	税源编号	月份	污染物类别	水污染物种类	污染物名称	特征指标	特征单位	特征指标数量	特征系数	污染当量数(不考核)	污染当量数	减免性质代码
1								0.0000000	0.0000000	0.000000000	0.0000000	

双击“税源编号”栏，选择应申报的税源信息。

纳税人识别号

纳税人识别号	纳税人名称
申报属性	正常申报
申报时间	否
税款所属期	2021-01-01
税款所属期止	2021-03-31

大气、水污染物监测计算\*

序号	税源编号	月份	排放口名称或源(废气/废水/固废)	污染物类别	水污染物种类	污染物名称	征收子目	污染物排放量计算(方法)	实测浓度(毫克/立方米)	最高浓度(毫克/立方米)	计算系数	产污系数	排污系数	污染物排放量
1	W370281202100013	1月	水污染物	第一类水污染物	总汞(水)	总汞(水)	总汞(水)	0.000000	0.0000000	0.0000000	0.0000000	0.00	0.00	0.0000000
2	A370281202100013	1月	大气污染物	第一类水污染物	总汞(气)	总汞(气)	总汞(气)	0.000000	110.0000000	100.0000000	0.0000000	0.70	0.00	111.000
3	A370281201800177	1月	废气排放口	第一类水污染物	总汞(气)	总汞(气)	总汞(气)	0.000000	986.0000000	23.8000000	0.0000000	0.00	0.00	234.666
4	A370281201800177	1月	废气排放口	第一类水污染物	二氧化硫	二氧化硫	二氧化硫	0.000000	986.0000000	20.0000000	0.0000000	0.00	0.00	197.200
5	A370281201800177	1月	废气排放口	第一类水污染物	氯化氢	氯化氢	氯化氢	0.000000	81.0000000	10.0000000	0.0000000	0.00	0.00	79.666

固体废物计算\*

序号	税源编号	月份	排放口名称或源(废气/废水/固废)	污染物类别	污染物名称	特征指标	特征单位	特征指标数量	特征系数	污染当量数(不考核)	污染当量数
1								0.0000000	0.0000000	0.000000000	0.0000000

噪声计算\*

序号	税源编号	月份	排放口名称或源(废气/废水/固废)	污染物类别	噪声时段	监测分贝数	超标天数	同比以上噪声超标	单位税额	本期应税项目
1							0		0.0000000	0.00

抽样测算计算\*

序号	税源编号	月份	特征指标	特征单位	特征指标数量	特征系数	污染当量数(不考核)	污染当量数	减免性质代码
1							0.0000000	0.0000000	0.0000000

税源选择

序号	税源编号	税源名称	税源有效期限	征收品目	征收子目	污染物排放量计算(方法)	税款所属期	税款所属期止	税款所属期
1	A370281202100013	2021-01-01	2021-12-31	一般性污染(气)	施工扬尘	0.000000	2021-01-01	2021-03-31	2021-03-31
2	A370281202100013	2021-01-01	2021-12-31	氯化氢(气)	监测机构监测	543456			
3	A370281202100013	2021-01-01	2021-12-31	一氧化碳(气)	监测机构监测	21312			
4	A370281202100013	2021-01-01	2021-12-31	氯氟(气)	监测机构监测	5454			
5	A370281202100013	2021-01-01	2021-12-31	二氧化硫(气)	自动监测	787485			
6	W370281202100014	2021-01-01	2021-12-31	氯甲烷(水)	自动监测	0001			
7	W370281202100014	2021-01-01	2021-12-31	pH值(水)	自动监测	5445			
8	W370281202100014	2021-01-01	2021-12-31	pH值(次)	自动监测	5454			
9	W370281202100014	2021-01-01	2021-12-31	内燃机(水)	自动监测	215			
10	W370281202100014	2021-01-01	2021-12-31	二氧化氯(CODcr)	自动监测	214			
11	W370281202100014	2021-01-01	2021-12-31	生化需氧量(BOD5)	自动监测	0.000000	20201001	2020201001	2020201001
12	W370281202100014	2021-01-01	2021-12-31	总有机碳(TOC)	监测机构监测	0001			
13	W370281202100013	2021-01-01	2021-12-31	总汞(水)	自动监测	53			

填写相应数据和减免信息，保存即可。

### 3.7.2.2 按次申报

进入环境保护税税源采集——申报计算及减免信息（按次申报）

## 环境保护税税源采集

### 纳税人信息

纳税人名称：

纳税人识别号：

### 环境保护税税源信息采集

环境保护税基础信息采集表（主表）

[进入采集](#)

附表1-大气、水污染物基础信息采集表

[进入采集](#)

附表2-固体废物基础信息采集表

[进入采集](#)

附表3-噪声基础信息采集表

[进入采集](#)

附表4-产排污系数基础信息采集表

[进入采集](#)

申报计算及减免信息

[申报计算及减免](#)

申报计算及减免信息(按次申报)

[申报计算及减免](#)

申报计算及减免信息(施工扬尘)

[申报计算及减免](#)

### 温馨提示

- 1、为避免系统超时导致数据保存失败,请控制录入时长,并及时保存。
  - 2、若《附表1-大气、水污染物基础信息采集表》中“污染物排放量计算方法”为“排污系数”,请先采集《附表4-产排污系数基础信息采集表》并保存。

38

以水污染物为例：点增加按钮，选择所属期，填写相应数据和减免信息，保存即可。

### 3.7.2.3 施工扬尘环保税申报

进入环境保护税税源采集——申报计算及减免信息（施工扬尘）  
系统会自动带出以下内容：污染物类别为“大气污染物”，污染物名称为“一般性粉尘（气）”，征收子目为“施工扬尘”，纳税人只需填报“污染当量数”。污染当量数计算公式为：施工（建筑）面积\*（产生量系数-削减量系数）/4，点击保存即可。

### 3.7.3 环境保护税税源修改删除

在“环境保护税税源信息采集”中点击“进入采集”——修改相关信息或点击“删除”——保存。

### 3.7.4 环境保护税税源作废

在“环境保护税税源信息采集”中点击“进入采集”——点击“作废”  
(注：作废操作不可逆，作废时会同步作废主附表中所有税源相关信息，需慎重选择）。

The screenshot shows the 'Environmental Protection Tax Source Collection' interface. The main menu has '纳税人信息' (Taxpayer Information) and '环境保护税税源信息采集' (Environmental Protection Tax Source Collection) expanded. Under '环境保护税税源信息采集', there is a list of sub-forms: '附表1-大气、水污染物基础信息采集表' (Form 1: Basic Information Collection Form for Air and Water Pollutants), '附表2-固体废物基础信息采集表' (Form 2: Basic Information Collection Form for Solid Wastes), '附表3-噪声基础信息采集表' (Form 3: Basic Information Collection Form for Noise), '附表4-排污系数基础信息采集表' (Form 4: Basic Information Collection Form for Pollution Coefficients), '申报计算及减免信息' (Declaration Calculation and Deduction/Exemption Information), '申报计算及减免信息(按次申报)' (Declaration Calculation and Deduction/Exemption Information (Per Occurrence)), and '申报计算及减免信息(施工扬尘)' (Declaration Calculation and Deduction/Exemption Information (Construction Dust)). The '进入采集' (Enter Collection) button for Form 1 is highlighted with a red box and labeled '1'. Below the list is a '温馨提示' (Tip) section with two bullet points: 1. For data saving failure, please control the input time and save it in time. 2. If the 'Pollution Emission Volume Calculation Method' in Form 1 is 'Pollution Coefficient', please first collect Form 4: Basic Information Collection Form for Pollution Coefficients and save it. The bottom right of the interface has '保存' (Save), '作废' (Delete), and '重置' (Reset) buttons, with '作废' highlighted with a red box and labeled '2'. The bottom part of the screenshot shows a detailed table for Form 4, with the '操作' (Operation) column containing '增加' (Add) and '删除' (Delete) buttons, with '删除' highlighted with a red box and labeled '3'.

### 3.8 资源税税源采集

#### 3.8.1 资源税新增税源

同一所属期只允许录入一条税源信息，如果需要增加税目请按步骤  
(2) 操作。

(1) 点击“税源采集”——选择税款所属期起、止时间——“新增税源”——录入相关信息——保存。

(2) 点击“税源采集”——选择税款所属期起、止时间——“查询税源”——增加应税条目——录入相关信息——保存。

财产和行为税税源信息报告

纳税人基本信息

纳税人识别号: 22370202900000018242

纳税人名称: 测试用户1

操作: 新增采集

明晰表信息

序号	税种	操作
1	印花税	新增采集
2	城镇土地使用税	新增采集
3	房产税	新增采集
4	土地增值税	新增采集
5	资源税(不含水资源税)	新增采集
6	环境保护税	新增采集
7	契税	新增采集
8	车船税(自行申报,不含代收代售车船税)	新增采集
9	耕地占用税	新增采集
10	烟叶税	新增采集

温馨提醒

1. 纳税申报前,需先维护税源信息;  
2. 无论税负是否发生纳税义务,无需采集。若需采集,您可自由选择维护税源信息的时间,既可在申报期之前,也可在申报期内;  
3. 城镇土地使用税、房产税、车船税等稳定性税源,均是“一次采集,长期有效”,在税源不发生纳税义务时即填写税源明细表,也可在申报时填写所有税源信息;  
4. 耕地占用税、印花税、资源税(不含水资源税)等一次性税源,您可在发生纳税义务后立即填写税源明细表,也可在申报时填写所有税源信息;  
5. 若您发现填写、漏填税源信息时,可直接修改已填写的税源明细表,如印花税税源明细表,申报前选择了应税合同信息,则可直接修改已填写的税源明细表,然后在对应属期申报或更正申报;

资源税税源采集

纳税人识别号: 22370202900000018242 纳税人名称: 测试用户1 申报标志:

税款所属期起: 2021-04-01 税款所属期止: 2021-04-30 搜索: 新增采集 换季报

3

查询结果

序号	税款所属期起	税款所属期止	申报标志	操作
1	2021-04-01	2021-04-30	已申报	修改 换季报

共1条 上一页 1 下一页 10条/页 到第 1 页 确定

资源税税源采集

纳税人识别号(统一社会信用代码):

纳税人名称:

申报期限: 按月  至

金额单位: 人民币元(列至角分)

由纳税人填写

序号	税目	子目	适用税率	计量单位	销售数量	准予扣除的外购应进数	计税销售数量	销售额	准予扣除的进销差额	计税销售额	应纳税额
1	金(2020)	金(2020)进销	4.2000%	吨	5	6	7=5-6	8	9	10	11=8-9-10
1	金(2020)	金(2020)进销	4.2000%	吨	0.000000	0.000000	0.00	0.00	0.00	0.00	12=11×7
合计	..	..	..	..	0.000000	0.000000	0.00	0.00	0.00	0.00	12=11×7

减免税计算明细

序号	税目	子目	减免税代码和项目名称	计量单位	减免税销售数量	减免税销售额	适用税率	减征比例	本期或当期税额	操作
1	..	..	..	4	5	6	7	8	9=5×7×8	增加
1	..	..	..	..	..	0.000000	0.00	0.00%	0.00	增加
合计	..	..	..	..	..	0.000000	0.00	..	0.00	..

### 3.8.2 资源税税源修改

选择税款所属期起、止时间——“查询税源”——修改相关信息——保存。

The screenshot shows the 'Resource Tax Source Collection' interface. The top section has input fields for '纳税人识别号' (Taxpayer Identification Number), '纳税人名称' (Taxpayer Name), and '申报标志' (Declaration Mark). Below these are fields for '税款所属期起' (Tax Period Start) and '税款所属期止' (Tax Period End), both set to '2021-01-01' and '2021-03-31'. A red box highlights this row. To the right are buttons: '查询税源' (Query Tax Source) in blue, '新增税源' (Add New Tax Source) in green, and '跳转申报' (Jump to Declaration) in orange. A blue circle labeled '1' is over the '2021-01-01' field. A blue circle labeled '2' is over the '2021-03-31' field. A blue circle labeled '3' is over the '修改' (Modify) button in the '操作' (Operation) column of a table below.

The table below shows a single record with a blue circle labeled '1' over the '序号' (Record Number) column. The table has columns: '序号' (Record Number), '税款所属期起' (Tax Period Start), '税款所属期止' (Tax Period End), '申报标志' (Declaration Mark), and '操作' (Operation). The '操作' column contains buttons: '查看' (View), '修改' (Modify) in blue, and '作废' (Delete). A blue circle labeled '2' is over the '2021-01-01' value in the '税款所属期起' column. A blue circle labeled '3' is over the '修改' button in the '操作' column.

At the bottom, there are buttons for '共1条' (1 record), '上一页' (Previous Page), '1' (Page 1), '下一页' (Next Page), '10条/页' (10 records per page), '到第' (To page), '1' (Page 1), '确定' (Confirm), and '保存' (Save) in blue with a red box around it, and '重置' (Reset) in grey.

The bottom section is a detailed table for 'Resource Tax Source Collection' with a blue circle labeled '4' over the '保存' (Save) button. It includes fields for '纳税期限' (Tax Period), '纳税人识别号 (统一社会信用代码)' (Taxpayer Identification Number), '纳税人名称' (Taxpayer Name), and '金额单位: 人民币元 (列至角分)' (Amount Unit: RMB Yuan (to Jiao Fen)). The table has two main sections: '由扣税计算的' (Calculated by Deduction Tax) and '减免税计算的' (Calculated by Tax Exemption/Reduction). The '由扣税计算的' section has columns: '序号' (Record Number), '税目' (Tax Item), '子目' (Sub-item), '适用税率' (Applicable Tax Rate), '计量单位' (Measurement Unit), '销售数量' (Sales Quantity), '准予扣减的外购矿购进数量' (Quantity of externally purchased minerals deductible), '计税销售数量' (Taxable Sales Quantity), '销售额' (Sales Amount), '准予扣减的进销差额' (Quantity of deductible purchase and sales difference), '准予扣减的外购矿购进金额' (Amount of externally purchased minerals deductible), '计税销售额' (Taxable Sales Amount), and '应纳税额' (Tax Amount). The '减免税计算的' section has columns: '序号' (Record Number), '税目' (Tax Item), '子目' (Sub-item), '减免税代码和项目名称' (Tax Exemption/Reduction Code and Item Name), '计量单位' (Measurement Unit), '减免税销售数量' (Sales Quantity of tax exemption/reduction), '减免税销售额' (Sales Amount of tax exemption/reduction), '适用税率' (Applicable Tax Rate), '减计比例' (Reduction Rate), '本期减免税额' (Current Period Tax Exemption/Reduction Amount), and '操作' (Operation). The table includes summary rows for '1' and '合计' (Total).

### 3.8.3 资源税税源作废

点击“查询税源”，可显示所属期内已增加税源信息，当“申报标志”为“未申报”的情况下，可对税源进行作废。在税源信息后面的操作栏点击“作废”即可。

The screenshot shows the 'Resource Tax Source Collection' interface. At the top, there are input fields for '纳税人识别号' (Taxpayer Identification Number), '纳税人名称' (Taxpayer Name), and '申报标志' (Declaration Mark). Below these are fields for '税款所属期起' (Tax Period Start) set to '2021-01-01' and '税款所属期止' (Tax Period End) set to '2021-03-31'. A red box highlights the '查询税源' (Query Tax Source) button. To its right are '新增税源' (Add New Tax Source) and '跳转申报' (Jump to Declaration). The main area displays a table titled '查询结果' (Query Results) with one record. The table columns are '序号' (Record Number), '税款所属期起' (Tax Period Start), '税款所属期止' (Tax Period End), '申报标志' (Declaration Mark), and '操作' (Operations). The record shows:序号 1, 税款所属期起 2021-01-01, 税款所属期止 2021-03-31, 申报标志 未申报, 操作 with '查看' (View), '修改' (Modify), and '删除' (Delete) buttons, with the '删除' button highlighted by a red box. Below the table are pagination controls: '共1条' (1 record), '上一页' (Previous Page), '1', '下一页' (Next Page), '10条/页' (10 records/page), '到第' (To page), '1', '页' (Page), and '确定' (Confirm).

## 3.9 契税

### 3.9.1 契税申报说明

取得不动产登记收件回执的土地交易、房屋交易，可以到青岛市电子税务局-特色业务-房地产交易办理。

## 4.纳税申报

### 4.1 纳税申报

点击“我要办税”——“税费申报及缴纳”——“综合申报”——“综合纳税申报（财产行为税）”——选择纳税期限——勾选需申报税种——税源选择（勾选需申报税源，不选择税源的话默认申报全部待申报税源）——下一步——审核无误后点申报——对话框点申报——缴款。

国家税务总局青岛市电子税务局

1. 我要办税

2. 税费申报及缴纳

3. 综合申报

4. 财产和行为税合并申报

5. 纳税人基本信息

6. 税种

7. 按钮

技术支持热线：0532-85919292

财产和行为税申报明细

下一步

纳税人名称：测试用户1

纳税人识别号：Z2370202900000018242

纳税期限：按月申报

纳税所属期起：2021-01-01

纳税所属期止：2021-01-31

序号

是否申报

税种

操作(如果不选择税种则默认申报全部未申报的税种)

1

2

3

4

5

6

7

温馨提示

1. 纳税申报前，需先维护税种信息；

2. 您可自由选择一次性或分批申报当期税种，不强制要求一次性申报，在申报期内完成申报即可，无需更正前期申报；

3. 选择的税种后，勾选申报后，系统自动带出税种代码“未申报”状态的税源明细表，您可点击【税源选择】，对特定税源明细进行选择，也可全选或不选，即申报该税种所有税源明细；

4. 纳税期限不一致的税种可同时勾选申报，如按季申报1季度城镇土地使用税与按月申报3月印花税，均可在4月申报期内，选择按季申报，系统将返回1月-3月的未申报税源明细；

5. 参考操作步骤一（申报前已采集税源）：1.选择纳税期限→2.勾选申报税种→3.点击【税源选择】→4.勾选申报税种→5.点击【下一步】→6.进入申报表进行数据确认→7.确认无误提交申报；

6. 参考操作步骤二（申报前未采集税源）：1.选择纳税期限→2.勾选申报税种→3.提示：所选申报表当前属期无可申报的税源信息→4.点击【税源采集】→5.税源采集完成→6.再次勾选申报税种→7.进行申报→点击【税源选择】及后续操作；

财产和行为税纳税申报

纳税人基本信息  
纳税人名称: 青岛杰源达运业有限公司  
纳税人识别号: 91370200MA3P0JL05U  
纳税期限: 按年申报  
8

税款所属时期  
税款所属期起止: 2021-01-01  
税款所属期止: 2021-01-31  
9

申报表信息  
序号  
1  
2  
3  
4  
5  
6  
7  
8  
9  
10  
11  
12  
13  
14  
15  
16  
17  
18  
19  
20  
21  
22  
23  
24  
25  
26  
27  
28  
29  
30  
31  
32  
33  
34  
35  
36  
37  
38  
39  
40  
41  
42  
43  
44  
45  
46  
47  
48  
49  
50  
51  
52  
53  
54  
55  
56  
57  
58  
59  
60  
61  
62  
63  
64  
65  
66  
67  
68  
69  
70  
71  
72  
73  
74  
75  
76  
77  
78  
79  
80  
81  
82  
83  
84  
85  
86  
87  
88  
89  
90  
91  
92  
93  
94  
95  
96  
97  
98  
99  
100  
101  
102  
103  
104  
105  
106  
107  
108  
109  
110  
111  
112  
113  
114  
115  
116  
117  
118  
119  
120  
121  
122  
123  
124  
125  
126  
127  
128  
129  
130  
131  
132  
133  
134  
135  
136  
137  
138  
139  
140  
141  
142  
143  
144  
145  
146  
147  
148  
149  
150  
151  
152  
153  
154  
155  
156  
157  
158  
159  
160  
161  
162  
163  
164  
165  
166  
167  
168  
169  
170  
171  
172  
173  
174  
175  
176  
177  
178  
179  
180  
181  
182  
183  
184  
185  
186  
187  
188  
189  
190  
191  
192  
193  
194  
195  
196  
197  
198  
199  
200  
201  
202  
203  
204  
205  
206  
207  
208  
209  
210  
211  
212  
213  
214  
215  
216  
217  
218  
219  
220  
221  
222  
223  
224  
225  
226  
227  
228  
229  
2210  
2211  
2212  
2213  
2214  
2215  
2216  
2217  
2218  
2219  
2220  
2221  
2222  
2223  
2224  
2225  
2226  
2227  
2228  
2229  
22210  
22211  
22212  
22213  
22214  
22215  
22216  
22217  
22218  
22219  
22220  
22221  
22222  
22223  
22224  
22225  
22226  
22227  
22228  
22229  
222210  
222211  
222212  
222213  
222214  
222215  
222216  
222217  
222218  
222219  
222220  
222221  
222222  
222223  
222224  
222225  
222226  
222227  
222228  
222229  
2222210  
2222211  
2222212  
2222213  
2222214  
2222215  
2222216  
2222217  
2222218  
2222219  
2222220  
2222221  
2222222  
2222223  
2222224  
2222225  
2222226  
2222227  
2222228  
2222229  
22222210  
22222211  
22222212  
22222213  
22222214  
22222215  
22222216  
22222217  
22222218  
22222219  
22222220  
22222221  
22222222  
22222223  
22222224  
22222225  
22222226  
22222227  
22222228  
22222229  
222222210  
222222211  
222222212  
222222213  
222222214  
222222215  
222222216  
222222217  
222222218  
222222219  
222222220  
222222221  
222222222  
222222223  
222222224  
222222225  
222222226  
222222227  
222222228  
222222229  
2222222210  
2222222211  
2222222212  
2222222213  
2222222214  
2222222215  
2222222216  
2222222217  
2222222218  
2222222219  
2222222220  
2222222221  
2222222222  
2222222223  
2222222224  
2222222225  
2222222226  
2222222227  
2222222228  
2222222229  
22222222210  
22222222211  
22222222212  
22222222213  
22222222214  
22222222215  
22222222216  
22222222217  
22222222218  
22222222219  
22222222220  
22222222221  
22222222222  
22222222223  
22222222224  
22222222225  
22222222226  
22222222227  
22222222228  
22222222229  
222222222210  
222222222211  
222222222212  
222222222213  
222222222214  
222222222215  
222222222216  
222222222217  
222222222218  
222222222219  
222222222220  
222222222221  
222222222222  
222222222223  
222222222224  
222222222225  
222222222226  
222222222227  
222222222228  
222222222229  
2222222222210  
2222222222211  
2222222222212  
2222222222213  
2222222222214  
2222222222215  
2222222222216  
2222222222217  
2222222222218  
2222222222219  
2222222222220  
2222222222221  
2222222222222  
2222222222223  
2222222222224  
2222222222225  
2222222222226  
2222222222227  
2222222222228  
2222222222229  
22222222222210  
22222222222211  
22222222222212  
22222222222213  
22222222222214  
22222222222215  
22222222222216  
22222222222217  
22222222222218  
22222222222219  
22222222222220  
22222222222221  
22222222222222  
22222222222223  
22222222222224  
22222222222225  
22222222222226  
22222222222227  
22222222222228  
22222222222229  
222222222222210  
222222222222211  
222222222222212  
222222222222213  
222222222222214  
222222222222215  
222222222222216  
222222222222217  
222222222222218  
222222222222219  
222222222222220  
222222222222221  
222222222222222  
222222222222223  
222222222222224  
222222222222225  
222222222222226  
222222222222227  
222222222222228  
222222222222229  
2222222222222210  
2222222222222211  
2222222222222212  
2222222222222213  
2222222222222214  
2222222222222215  
2222222222222216  
2222222222222217  
2222222222222218  
2222222222222219  
2222222222222220  
2222222222222221  
2222222222222222  
2222222222222223  
2222222222222224  
2222222222222225  
2222222222222226  
2222222222222227  
2222222222222228  
2222222222222229  
22222222222222210  
22222222222222211  
22222222222222212  
22222222222222213  
22222222222222214  
22222222222222215  
22222222222222216  
22222222222222217  
22222222222222218  
22222222222222219  
22222222222222220  
22222222222222221  
22222222222222222  
22222222222222223  
22222222222222224  
22222222222222225  
22222222222222226  
22222222222222227  
22222222222222228  
22222222222222229  
222222222222222210  
222222222222222211  
222222222222222212  
222222222222222213  
222222222222222214  
222222222222222215  
222222222222222216  
222222222222222217  
222222222222222218  
222222222222222219  
222222222222222220  
222222222222222221  
222222222222222222  
222222222222222223  
222222222222222224  
222222222222222225  
222222222222222226  
222222222222222227  
222222222222222228  
222222222222222229  
2222222222222222210  
2222222222222222211  
2222222222222222212  
2222222222222222213  
2222222222222222214  
2222222222222222215  
2222222222222222216  
2222222222222222217  
2222222222222222218  
2222222222222222219  
2222222222222222220  
2222222222222222221  
2222222222222222222  
2222222222222222223  
2222222222222222224  
2222222222222222225  
2222222222222222226  
2222222222222222227  
2222222222222222228  
2222222222222222229  
22222222222222222210  
22222222222222222211  
22222222222222222212  
22222222222222222213  
22222222222222222214  
22222222222222222215  
22222222222222222216  
22222222222222222217  
22222222222222222218  
22222222222222222219  
22222222222222222220  
22222222222222222221  
22222222222222222222  
22222222222222222223  
22222222222222222224  
22222222222222222225  
22222222222222222226  
22222222222222222227  
22222222222222222228  
22222222222222222229  
222222222222222222210  
222222222222222222211  
222222222222222222212  
222222222222222222213  
222222222222222222214  
222222222222222222215  
222222222222222222216  
222222222222222222217  
222222222222222222218  
222222222222222222219  
222222222222222222220  
222222222222222222221  
222222222222222222222  
222222222222222222223  
222222222222222222224  
222222222222222222225  
222222222222222222226  
222222222222222222227  
222222222222222222228  
222222222222222222229  
2222222222222222222210  
2222222222222222222211  
2222222222222222222212  
2222222222222222222213  
2222222222222222222214  
2222222222222222222215  
2222222222222222222216  
2222222222222222222217  
2222222222222222222218  
2222222222222222222219  
2222222222222222222220  
2222222222222222222221  
2222222222222222222222  
2222222222222222222223  
2222222222222222222224  
2222222222222222222225  
2222222222222222222226  
2222222222222222222227  
2222222222222222222228  
2222222222222222222229  
22222222222222222222210  
22222222222222222222211  
22222222222222222222212  
22222222222222222222213  
22222222222222222222214  
22222222222222222222215  
22222222222222222222216  
22222222222222222222217  
22222222222222222222218  
22222222222222222222219  
22222222222222222222220  
22222222222222222222221  
22222222222222222222222  
22222222222222222222223  
22222222222222222222224  
22222222222222222222225  
22222222222222222222226  
22222222222222222222227  
22222222222222222222228  
22222222222222222222229  
222222222222222222222210  
222222222222222222222211  
222222222222222222222212  
222222222222222222222213  
222222222222222222222214  
222222222222222222222215  
222222222222222222222216  
222222222222222222222217  
222222222222222222222218  
222222222222222222222219  
222222222222222222222220  
222222222222222222222221  
222222222222222222222222  
222222222222222222222223  
222222222222222222222224  
222222222222222222222225  
222222222222222222222226  
222222222222222222222227  
222222222222222222222228  
222222222222222222222229  
2222222222222222222222210  
2222222222222222222222211  
2222222222222222222222212  
2222222222222222222222213  
2222222222222222222222214  
2222222222222222222222215  
2222222222222222222222216  
2222222222222222222222217  
2222222222222222222222218  
2222222222222222222222219  
2222222222222222222222220  
2222222222222222222222221  
2222222222222222222222222  
2222222222222222222222223  
2222222222222222222222224  
2222222222222222222222225  
2222222222222222222222226  
2222222222222222222222227  
2222222222222222222222228  
2222222222222222222222229  
22222222222222222222222210  
22222222222222222222222211  
22222222222222222222222212  
22222222222222222222222213  
22222222222222222222222214  
22222222222222222222222215  
22222222222222222222222216  
22222222222222222222222217  
22222222222222222222222218  
22222222222222222222222219  
22222222222222222222222220  
22222222222222222222222221  
22222222222222222222222222  
22222222222222222222222223  
22222222222222222222222224  
22222222222222222222222225  
22222222222222222222222226  
22222222222222222222222227  
22222222222222222222222228  
22222222222222222222222229  
222222222222222222222222210  
222222222222222222222222211  
222222222222222222222222212  
222222222222222222222222213  
222222222222222222222222214  
222222222222222222222222215  
222222222222222222222222216  
222222222222222222222222217  
222222222222222222222222218  
222222222222222222222222219  
222222222222222222222222220  
222222222222222222222222221  
222222222222222222222222222  
222222222222222222222222223  
222222222222222222222222224  
222222222222222222222222225  
222222222222222222222222226  
222222222222222222222222227  
222222222222222222222222228  
222222222222222222222222229  
2222222222222222222222222210  
2222222222222222222222222211  
2222222222222222222222222212  
2222222222222222222222222213  
2222222222222222222222222214  
2222222222222222222222222215  
2222222222222222222222222216  
2222222222222222222222222217  
2222222222222222222222222218  
2222222222222222222222222219  
2222222222222222222222222220  
2222222222222222222222222221  
2222222222222222222222222222  
2222222222222222222222222223  
2222222222222222222222222224  
2222222222222222222222222225  
2222222222222222222222222226  
2222222222222222222222222227  
2222222222222222222222222228  
2222222222222222222222222229  
22222222222222222222222222210  
22222222222222222222222222211  
22222222222222222222222222212  
22222222222222222222222222213  
22222222222222222222222222214  
22222222222222222222222222215  
22222222222222222222222222216  
22222222222222222222222222217  
22222222222222222222222222218  
22222222222222222222222222219  
22222222222222222222222222220  
22222222222222222222222222221  
22222222222222222222222222222  
22222222222222222222222222223  
22222222222222222222222222224  
22222222222222222222222222225  
22222222222222222222222222226  
22222222222222222222222222227  
22222222222222222222222222228  
22222222222222222222222222229  
222222222222222222222222222210  
222222222222222222222222222211  
222222222222222222222222222212  
222222222222222222222222222213  
222222222222222222222222222214  
222222222222222222222222222215  
222222222222222222222222222216  
222222222222222222222222222217  
222222222222222222222222222218  
222222222222222222222222222219  
222222222222222222222222222220  
2222222222222222

## 申报结果

尊敬的青岛有限公司(9 M):

您的税款所属期为2021-01-01至2021-12-31的《财产和行为税纳税申报表》已申报成功。

税种	申报情况
车船税	申报金额:13499.35 凭证序号:100

缴款 14

## 4.2 申报错误更正

要进行申报错误更正需先修改相应税源，各税种修改方式途径见各税种税源采集部分（3-11 章）。

点击“我要办税”——“税费申报及缴纳”——“综合申报”——申报更正（新版）——选择申报表种类——选择申报日期起止——查询——更正申报——勾选需更正税种——下一步——更新税源——申报

3
9
8

申报更正 **2**

申报表种类: BDA0611148 | 《财产和行为的纳税申报表》

申报日期起止: BDA061094 | 《印花税纳税申报表(新百)表》  
BDA0610857 | 《境内个人保证保险业务申报表》

1 序号: BDA0610980 | 《环境保护税纳税申报表( A类)》  
BDA0610986 | 《环境保护税纳税申报表( B类)》  
BDA0611147 | 《资源税纳税申报表》(2020年版)

2 BDA0611148 | 《财产和行为的纳税申报表》

3 BDA0611159 | 《A200000中华人民共和国企业所得税月(季)度预缴纳税申报表( A版, 2021年版)》

4 《财产和行为的纳税申报表》

5 《财产和行为的纳税申报表》

6 《财产和行为的纳税申报表》

7 《财产和行为的纳税申报表》

8 《财产和行为的纳税申报表》

9 《财产和行为的纳税申报表》

10 《财产和行为的纳税申报表》

查询 **4**

原申报日期	所属期起	所属期止	更正前应补退税额	已更正次数	操作
2021-09-17	2021-01-01	2021-03-31	0.00	0	更正申报
2021-05-14	2021-01-01	2021-03-31	0.00	0	更正申报
2021-05-14	2020-12-01	2020-12-31	359.40	0	更正申报
2021-05-14	2021-01-01	2021-03-31	24.00	0	更正申报
2021-05-13	2021-01-01	2021-12-31	350.00	0	更正申报
2021-05-13	2021-05-01	2021-05-31	88.80	0	更正申报
2021-05-13	2021-05-13	2021-05-13	7,659.00	0	更正申报
2021-05-13	2021-03-01	2021-03-31	222.20	0	更正申报
2021-05-13	2021-02-01	2021-02-28	205.00	0	更正申报
2021-05-13	2021-05-01	2021-05-31	0.00	0	更正申报

10 ▼ 1/1, 共25条信息
1 2 3 下一页

申报更正

申报表种类： BDA0611148 | 《财产和行为税纳税申报表》

申报日期起止： 2021-04-01 - 2021-06-30

序号	申报表名称
1	《财产和行为税纳税申报表》
2	《财产和行为税纳税申报表》
3	《财产和行为税纳税申报表》
4	《财产和行为税纳税申报表》
5	《财产和行为税纳税申报表》
6	《财产和行为税纳税申报表》
7	《财产和行为税纳税申报表》
8	《财产和行为税纳税申报表》
9	《财产和行为税纳税申报表》
10	《财产和行为税纳税申报表》

10 • 1/25 页共 25 页

财产和行为税纳税申报 - Google Chrome

http://qd.khdcbs.tax.gov.cn:7446/sbzx\_cjpt\_web/biz/sb/cxstyxbb?ywzf=Y&gdsbDm=18sssqQ=2021-05-13&sssqZ=2021

下一步 7

**财产和行为税纳税申报**

**申报表信息**

序号	税种	税款所属期起	税款所属期止	凭证序号	应补退税额	税源编号
1	环境保护税	2021-05-13	2021-05-13	10013721000000365351	7659	

**温馨提示**

- 请勾选更正期税种，可单独勾选某一期种进行更正，不要求一次性全部更正。
- 勾选完成后，点击【下一步】进入更正申报页面。
- 某一期种更正后，仍和其他未更正期种一起显示，即仍属同一申报。

已更正次数	操作
0.00	更正申报
0.00	更正申报
399.40	更正申报
24.00	更正申报
350.00	更正申报
88.80	更正申报
7,659.00	更正申报
222.20	更正申报
205.00	更正申报
0.00	更正申报

1 2 3 下一页

### 4.3 申报作废

点击“我要办税”——“税费申报及缴纳”——“申报作废”——作

废——填写作废原因——作废提交。



国家税务总局青岛市电子税务局

税费申报及缴纳

税(费)种认定信息

本月应申报

其他税种申报

网上缴税

1 申报作废

申报更正

申报辅助信息报告

综合申报

逾期申报

海关缴款书

扣款账号维护

税费申报及缴纳

360清理缓存流程为：

- 双击打开“IE浏览器”在右上角点击“设置”。
- 在弹出的“Internet属性”中找到“浏览历史记录”点击“删除”。
- 在弹出菜单选择“工具”然后再选择“Internet属性”按键，删除浏览历史记录。

本月应申报 显示您在当前申报周期需要申报的各种税(费)申报信息，并且支持主附税费的联动申报。

其他税种申报 显示您可以不定期申报的税(费)申报信息，支持在线申报和银行三方协议实时扣款。

综合申报 包括通用申报、房产交易申报、定期定额申报、委托代征申报。

网上缴税

申报作废

申报更正

逾期申报

海关缴款书

扣款账号维护

360清理缓存流程为：

- 双击打开“360浏览器”在右上角点击“设置”。
- 在弹出的“Internet属性”中找到“浏览历史记录”点击“删除”。
- 在弹出菜单选择“工具”然后再选择“Internet属性”按键，删除浏览历史记录。

本月应申报 显示您在当前申报周期需要申报的各种税(费)申报信息，并且支持主附税费的联动申报。

其他税种申报 显示您可以不定期申报的税(费)申报信息，支持在线申报和银行三方协议实时扣款。

综合申报 包括通用申报、房产交易申报、定期定额申报、委托代征申报。

网上缴税

申报作废

申报更正

逾期申报

海关缴款书

扣款账号维护

29% SPC



国家税务总局青岛市电子税务局

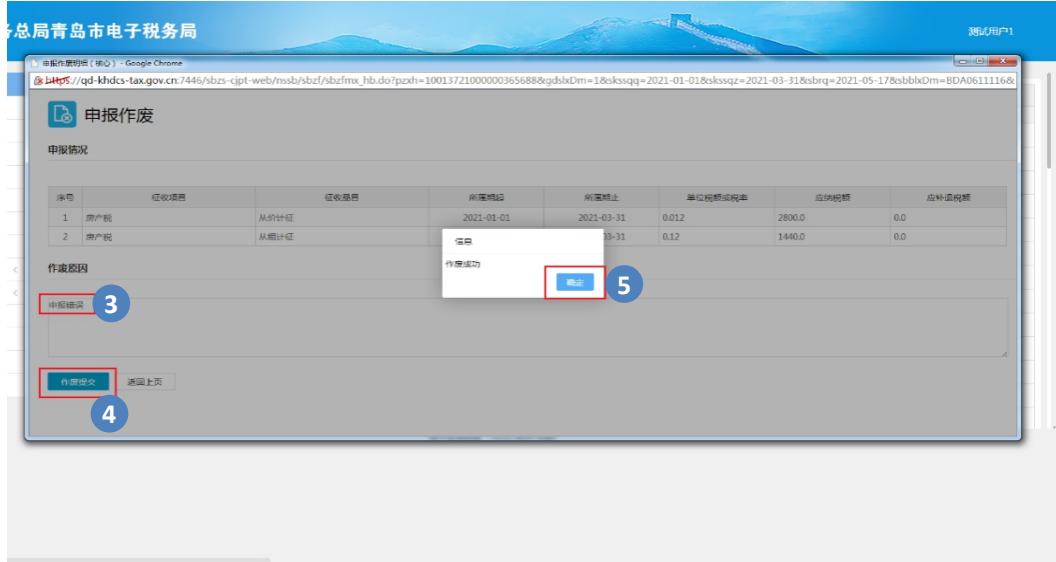
测试用户1



申报作废

操作	申报表种类	原申报表申报日期	原申报应纳税额	凭证序号	所属期起	所属期
2 作废	《印花税纳税申报（报告）表》	2021-05-28	25201.2	10013721000000367377	2021-04-01	2021-04
作废	《耕地占用税纳税申报表》	2021-05-28	24198.75	10013721000000367200	2021-05-28	2021-05
作废	《城镇土地使用税、房产税纳税申报表》	2021-05-28	0	10013721000000367098	2021-01-01	2021-03
作废	《印花税纳税申报（报告）表》	2021-05-28	833.3	10013721000000367097	2021-02-01	2021-02
作废	《环境保护税纳税申报表（A类）》	2021-05-28	1560	10013721000000367066	2021-05-28	2021-05
作废	《土地增值税纳税申报表（一）（从事房地产开发的纳税人预征适用）》	2021-05-28	0	10013721000000367047	2021-04-01	2021-04
作废	《水资源税纳税申报表B》	2021-05-27	1.5	10013721000000365833	2021-04-01	2021-04
作废	《水资源税纳税申报表A》	2021-05-27	59120	10013721000000366976	2021-04-01	2021-04
作废	《环境保护税纳税申报表（A类）》	2021-05-27	1200	10013721000000366844	2021-05-24	2021-05
作废	《环境保护税纳税申报表（A类）》	2021-05-27	18	10013721000000366843	2021-05-27	2021-05
作废	《环境保护税纳税申报表（A类）》	2021-05-27	0	10013721000000366845	2021-05-26	2021-05
作废	《环境保护税纳税申报表（A类）》	2021-05-26	40.44	10013721000000364635	2020-10-01	2020-10
作废	《耕地占用税纳税申报表》	2021-05-26	87500	10013720000028601924	2020-11-17	2020-11

技术支持热线：0532-80975080



国家税务总局青岛市电子税务局

申报作废

申报情况

序号	征收项目	征收类型	所属期起	所属期止	单位税额或税率	应纳税额	应补退税额
1	房产税	从价计征	2021-01-01	2021-03-31	0.012	2800.0	0.0
2	房产税	从租计征		2021-03-31	0.12	1440.0	0.0

作废原因

3 作废提交

4 返回上页

5 确定