



湖北地税信息管税丛书

湖北省 地方税费征管核心系统 应用指南 (上)

湖北省地方税务局 编



WUHAN UNIVERSITY PRESS

武汉大学出版社

湖北省地方税费征管核心 系统应用指南 (上)

湖北省地方税务局 编

武汉大学出版社

图书在版编目(CIP)数据

湖北省地方税费征管核心系统应用指南. 上/湖北省地方税务局编. —武汉: 武汉大学出版社, 2010. 11

湖北地税信息管税丛书

ISBN 978-7-307-08246-5

I. 湖… II. 湖… III. 地方税收—税收管理—应用软件—湖北省—指南
IV. F812.763.042.3-39

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2010)第 198996 号

责任编辑:唐伟 责任校对:刘欣 黄添生 版式设计:马佳

出版发行:武汉大学出版社 (430072 武昌 珞珈山)

(电子邮件:chs22@whu.edu.cn 网址:www.wdp.com.cn)

印刷:湖北恒泰印务有限公司

开本:880×1230 1/16 印张:29.75 字数:912千字 插页:2 印数:1-25000册

版次:2010年11月第1版 2010年11月第1次印刷

ISBN 978-7-307-08246-5/F·1419 工本费:42.68元(含CD-ROM一张)

版权所有,不得翻印;凡购买我社的图书,如有缺页、倒页、脱页等质量问题,请与当地图书销售部门联系调换。

《湖北省地方税费征管核心系统应用指南》

编纂委员会

主 任	许建国				
副主任	肖厚雄	曹桦林	陈谋新	刘积仁	彭志平
委 员	郝荫昌	卢朝霞	黄 捷	陈燕超	汪应平
	吴 鸿	张雪松			

编 辑 部

总 编	肖厚雄				
副 总 编	郝荫昌	徐洪利			
执行副主编	饶 尚	韩东龙	郭 毅		
编 务	王玉成	魏登文	徐学华		
编 辑	韩玉环	王 皓	徐 明	高 源	吴淑芬
	陈圣馨	刘志峰	张 毅	代雅琴	徐灿鹏
	高 晖	敖 骏	周 刚	彭艳冰	黄双艳
	张 艳	邵建军	朱 菊	周 晶	余东泽
	高峰	胡海波	胡林峰	沈 卫	崔 博
	刘 爽	何小龙	刘慧华		

前 言

湖北省地方税费征管核心系统的成功开发和应用，是全省广大地税干部顺应时代潮流、运用信息化手段加强税收征管与服务、推动地税事业发展的一项伟大工程。

该系统是湖北省地方税务局按照国家税务总局“金税工程”(三期)和湖北省人民政府“电子政务”建设的总体规划，结合“依法治税、信息管税、服务兴税”税收管理新格局的要求，采用前沿的管理理念、最新的税收业务规范、先进的 IT 技术开发的。该系统内容完整、功能齐全、性能稳定、运行高效、界面友好、数据安全。该系统与“湖北地税 12366 纳税服务系统”、“湖北地税发票综合管理系统”、“湖北地税税收评估分析决策系统”共同构成湖北地方税务“信息管税”体系的四大信息支柱，它是其它三大系统的基础，又与其它三大系统相互联系、相互补充、相互支持、数据共享。

该系统于 2006 年初开始研发。2007 年 3 月在恩施州地税系统上线试行。2008 年 7 月通过权威专家鉴定，并开始逐步在全省上线。2009 年 11 月在全省全面上线运行。2010 年 7 月顺利通过专家验收，标志着这项历时四年之久的湖北省地税信息化建设重大工程胜利完成。该系统从业务需求编写到全面上线运行，受到了多方人士的关注和帮助，得到了不少领导和同仁的关心与支持。国家税务总局宋兰副局长、征管科技司李林军司长和电子税务管理中心姚琴主任等领导同志对该系统的开发和应用给予了很多指导，并充分肯定了该系统的先进性与实用性；现任湖北省财政厅厅长、时任湖北省地方税务局局长王文童对该系统提出了很好的建议；湖北省地方税务局许建国局长身先士卒，亲自率领专班赴基层一线调研，组织人员论证，为系统的修订和推广应用给予了强有力的支持；湖北省地方税务局肖厚雄副局长对系统开发进行具体策划、设计和部署，并担任系统上线指挥部指挥长，使这项系统工程能稳妥、快速、顺利地完成，充分利用。省局其他局领导也高度关注系统开发、应用工作，结合分管的业务工作提出了许多好思路、好建议。省地税局征管核心系统上线指挥部各成员单位根据税收政策及有关管理要求，结合工作需要，提出了具体的业务需求，对系统修订提出了许多有价值的建议。各市、州、县(市、区)地税局在实际应用中，为系统的进一步修订提出了许多建设性意见，使系统得以不断完善，并得以定型。

该系统的特点十分明显：在先进性和开放性上，该系统能跟踪国内外先进的计算机软硬件技术、信息技术及网络通信技术，立足于长远发展，选用开放性系统，采用先进的体系结构和技术发展的主流产品，保证整个系统高效运行。在安全性和可靠性上，系统从业务架构设计、应用架构设计、技术架构设计、系统实施、项目管理、培训服务、上线运行等环节进行科学规划，通过各个环节的有效监控与管理，使得整个系统在全省范围内平稳运行。在灵活性和可扩充性上，系统充分考虑到用户需求和业务扩展，应用系统的模块化程度高，对不同业务流程和管理方式的适应能力强，系统维护方便。整个系统实现平台化、组件化，确保功能间的松耦合，系统结构具有开放性，数据库设计具有兼容性。在简便性和易用性上，系统充分考虑到各层级使用人员的操作习惯，最大限度地满足税收管理工作中实用性与方便性的要求，在系统设置、系统维护等方面的设计充分体现了人性化的原则。

该系统上线应用后，受到广大纳税人和税务干部的好评，为强化税收征管与纳税服务发挥了很好的作用。中共湖北省委常委、常务副省长李宪生称该系统是“税收征管的控制性工程”。国家税务总局局长肖捷肯定：“湖北地税的征管核心系统在全国具有先进水平。”

为使各级税务人员熟练掌握本系统的操作，提高征管核心系统的使用水平与效率，促进税收征收管理的规范统一，确保各类数据准确有效，全面推进各项工作的顺利进行，我们编写了《湖北省地方税费征管核心系统应用指南》，本书分上、中、下三册，共 22 章，涵盖了湖北省地方税费征管核心系统中所有功能模块的介绍和操作说明，以期对广大税务工作者有所帮助。

《湖北省地方税费征管核心系统应用指南》编辑部

二〇一〇年十一月九日

目 录

第 1 章 基础知识介绍	1
1.1 基本知识	1
1.1.1 手册中用到的术语	1
1.1.2 使用系统的基本要求	1
1.1.3 运行环境	1
1.2 登录与退出	1
1.2.1 登录	1
1.2.2 退出	2
1.3 系统统一规则	2
1.4 工作界面介绍	2
第 2 章 统一用户管理平台	7
2.1 角色管理	7
2.2 用户管理	9
2.3 管理员管理	13
2.4 岗位管理	17
2.5 清除缓存	20
第 3 章 我的工作区	21
第 4 章 税务登记管理平台	26
4.1 办理登记	26
4.1.1 设立登记	26
4.1.2 扣缴税款登记	34
4.1.3 委托代征登记	39
4.1.4 自然人登记	50
4.1.5 落户管理	58
4.1.6 变更登记	64
4.1.7 注销登记	66
4.1.8 外出经营报验登记	68

4.1.8.1	外出经营登记	68
4.1.8.2	外出经营登记核销	72
4.1.8.3	外来经营报验登记	75
4.1.8.4	外来经营报验登记核销	78
4.1.9	停业、复业登记	80
4.1.9.1	停业登记	80
4.1.9.2	提前复业	83
4.1.9.3	延期复业	86
4.1.10	税收管理员分配	89
4.1.11	税收管理员调整	90
4.1.12	停业核查	92
4.1.13	纳税人迁出	93
4.1.14	纳税人迁入	96
4.1.15	办理车船信息登记	98
4.1.16	车船登记信息导入	101
4.1.17	国地税联合登记办理	102
4.1.17.1	国税纳税人办理地税开业登记	102
4.1.17.2	国税登记注销信息	104
4.1.18	土地增值税项目管理	104
4.1.18.1	项目登记管理	104
4.1.18.2	项目查询维护	107
4.1.18.3	合同登记与维护	109
4.1.18.4	合同查询导出	111
4.1.18.5	土地增值税项目清算	113
4.1.18.6	征收情况补录	115
4.1.18.7	征收情况维护	117
4.1.18.8	房地产开发企业纳税台账表格	120
4.1.18.9	房地产开发企业纳税台账图形	122
4.1.18.10	项目登记情况统计	125
4.1.18.11	项目清算查询	126
4.2	证照管理	128
4.2.1	换证管理	128
4.2.2	银行账户	132
4.2.3	证照打印	133
4.2.4	资源税管理证明	135
4.2.5	TIPS 三方协议信息维护	140
4.2.5.1	TIPS 纳税人三方协议信息维护	140
4.2.5.2	TIPS 税务机关三方协议信息维护	143
4.3	非正常户处理	145
4.3.1	非正常户认定	145
4.3.2	证件失效	147
4.3.3	非正常户解除	149

4.4 信息查询	150
4.4.1 税务登记综合信息查询	150
4.4.2 停业核查清册	153
4.4.3 全市管户查询	155
4.4.4 自然人登记清册	156
4.4.5 自开票认定信息查询	158
4.4.6 注销税务登记清册	159
4.4.7 非正常户登记清册	161
4.4.8 临时税务登记清册	162
4.4.9 税收优惠资格认定清册	163
4.4.10 扣缴税款税务登记清册	164
4.4.11 企业所得税信息查询	165
4.4.12 变更登记清册	167
第5章 纳税认定管理平台	169
5.1 税务核定	169
5.1.1 双定户核定	169
5.1.2 定期定额通知书打印	174
5.1.3 未达起征点通知书打印	177
5.1.4 查看定期定额文书	180
5.1.5 查看未达起征点文书	181
5.1.6 双定户文书中止	183
5.1.7 双定户定税清册	185
5.1.8 计算机核税信息录入(武汉)	187
5.1.9 个体双定核定(武汉)	188
5.1.10 个体双定导出计划(武汉)	192
5.1.11 个体划款明细查询(武汉)	193
5.2 税务认定	195
5.2.1 申报方式认定	195
5.2.2 企业所得税征收方式认定	196
5.2.3 税收优惠资格认定	199
5.2.4 税收优惠资格撤销	201
5.2.5 自开票资格认定	202
5.2.6 税种认定变更	205
5.2.7 企业管理类别认定	206
第6章 申报征收平台	209
6.1 申报	209
6.1.1 日常申报	209
6.1.2 网络申报	218
6.1.2.1 网络报表申报	218
6.1.2.2 网络申报浏览	219

6.1.2.3	网络户基本信息	219
6.1.3	个人所得税12万元以上申报	220
6.1.4	车船税申报文件导入	222
6.2	征收	224
6.2.1	定额户开票	224
6.2.2	零散户开票	226
6.2.3	社保户开票	228
6.2.4	申报开票	231
6.2.5	行政处罚开票	231
6.2.6	税收转账开票	233
6.2.7	代保管资金专用收据	234
6.2.8	委托代征开票	236
6.2.9	规费开票	238
6.2.10	武汉居民医疗保险开票	239
6.2.11	重新回传社保局	241
6.2.12	社保批量开票	242
6.2.13	TIPS批量扣款	245
6.2.14	财政个税汇总开票	250
6.2.15	武汉定额入库信息同步	252
6.2.16	电子缴款书重发	253
6.2.17	限售股转让开票	255
6.3	汇缴	257
6.3.1	汇总缴款书开票	257
6.3.2	缴款书清单	259
6.3.3	契税汇缴	261
6.4	维护	262
6.4.1	税款日结	262
6.4.2	税票修正	263
6.4.3	税票作废	265
6.4.4	税票删除	267
6.4.5	维护申请	268
6.4.6	完税证录入	269
6.4.7	申报表修改	271
6.4.8	滞纳金管理	272
6.4.9	完税证级次批量修正	274
6.4.10	完税证科目批量修正	276
6.4.11	完税证国库批量修正	277
6.4.12	注册类型批量修正	277
6.4.13	汇总缴款书删除	279
6.4.14	电子换票	280
6.4.15	电子换票维护	281
6.4.16	税票重打	283

6.4.17	TIPS 换票	284
6.4.17.1	TIPS 换票	284
6.4.17.2	TIPS 换票维护	285
6.4.18	POS 机刷卡维护	286
6.4.19	入库税款补录	289
6.4.19.1	入库税款补录	289
6.4.19.2	补录电子票维护	291
6.4.20	车船税证明	292
6.4.20.1	车船税证明开具	292
6.4.20.2	车船税证明维护	293
6.5	文书	295
6.5.1	延期缴纳税款申请	295
6.5.2	延期申报申请	297
6.5.3	个人所得税证明	299
6.5.4	税务代保管资金	300
6.5.4.1	收入报告单	300
6.5.4.2	收入支付审批单	304
6.6	查询	308
6.6.1	汇缴销号查询	308
6.6.2	企业资料查询	310
6.6.3	申报表查询	311
6.6.4	通用税款统计	312
6.6.5	税票查询	315
6.6.6	个人所得税查询	318
6.6.7	征管质量考核分项统计表	319
6.6.8	用票人库存票证查询	320
6.6.9	加收滞纳金清册	321
6.6.10	延期缴纳税款审批登记清册	322
6.6.11	双定征收清册	323
6.6.12	失效税票查询	324
6.6.13	日结查询	324
6.6.14	未申报户清册	327
6.6.15	缴款信息查询	328
6.6.16	网报信息查询	330
6.6.17	查询 POS 机划款情况	331
6.6.18	纳税人入库明细统计	332
6.6.19	个人所得税证明查询	333
第 7 章	网上办税平台	335
7.1	安装与入门	335
7.1.1	安装	335
7.1.2	电子税务大厅维护	337

7.2 基础信息维护	340
7.2.1 网络设置维护	340
7.2.2 基本信息维护	342
7.2.3 部门设置维护	343
7.2.4 人员信息维护	344
7.2.5 纳税个人资料搬迁	347
7.2.6 个税所得维护	348
7.2.7 车船信息维护	352
7.2.7.1 车船登记信息维护	352
7.2.7.2 车船保单信息维护	354
7.2.8 个税税率查询	356
7.2.9 大厅密码修改	356
7.2.10 网络密码修改	357
7.2.11 数据备份恢复	358
7.3 开通网络申报	360
7.4 纳税人网络申报	362
7.4.1 申报窗口	362
7.4.1.1 日常纳税申报	362
7.4.1.2 企业所得税年终申报	368
7.4.1.3 个人所得税代扣代缴申报	370
7.4.1.4 规费申报窗口	374
7.4.1.5 综合申报窗口	375
7.4.1.6 社保费申报窗口	377
7.4.1.7 财务报表窗口	379
7.4.2 查询窗口	380
7.4.2.1 纳税核定查询	380
7.4.2.2 纳税申报查询	381
7.4.3 税务公告	384
7.5 网络报表申报	385
7.6 网络申报税款征收	391
7.6.1 银行划款	391
7.6.2 税务机关征收	396
7.7 网络申报浏览	397
7.8 网上办税信息查询	402
7.8.1 网报信息查询	402
7.8.2 网报信息统计	404
第8章 省级道路管理平台	406
8.1 省级道路登记	406
8.1.1 省级道路信息维护	406
8.1.2 省级道路相关单位登记	408
8.1.3 税收管理员分配	420

8.1.4	落户管理	421
8.1.5	省级道路纳税人证照打印	423
8.1.6	省级道路纳税人变更登记	425
8.1.7	省级道路纳税人税种认定变更	427
8.1.8	省级道路纳税人银行信息维护	428
8.2	省级道路申报征收	433
8.3	省级道路查询	436
8.3.1	省级道路纳税人查询	436
8.3.2	省级道路查询(按项目)	438
8.3.3	省级道路查询(按纳税人)	440
8.3.4	省级道路通用查询	441
8.3.5	道路建设税费收入明细表	442
8.3.6	道路建设税费收入汇总表	443
第9章	社保费管理平台	445
9.1	登记信息管理	445
9.1.1	设立登记	445
9.1.2	变更登记	452
9.1.3	注销登记	456
9.1.4	注销恢复	460
9.1.5	信息查询	464
9.1.6	纯社保户转共管户	471
9.1.7	迁入信息补录	472
9.1.8	批量开票信息设置	474
9.2	系统维护	476
9.2.1	社保号维护	476
9.3	非正常户认定	478
9.3.1	非正常户认定	478
9.3.2	非正常户转正常户	481
9.4	核定数据维护	485
9.4.1	核定数据导入	485
9.4.1.1	当期数据导入	485
9.4.1.2	欠费数据导入	486
9.4.2	核定数据录入	488
9.4.3	核定数据修改	493
9.4.4	核定数据查询	496
9.4.4.1	核定欠费清册表	496
9.4.4.2	核定欠费汇总表	497
9.4.4.3	分户核定明细表	498
9.4.5	月度核定信息(武汉)	499
9.4.6	核定数据同步(武汉)	500
9.4.7	核定数据作废(武汉)	502

9.5 社保预警	503
9.5.1 文书制作	503
9.5.1.1 限期缴纳社保费	503
9.5.1.2 第一次催缴	505
9.5.1.3 第二次催缴	507
9.6 台账	508
9.6.1 社保数据审计	508
9.6.2 台账生成情况查询	509
9.6.3 台账查询	510
9.6.3.1 分类查询	510
9.6.3.2 统计表	511
9.6.3.3 汇总表	512
9.6.3.4 分户查询	513
9.6.4 产生年结数据	514
9.7 社保费报表	514
9.7.1 生成报表	514
9.7.1.1 报表生成情况查询	514
9.7.2 征缴统计报表	515
9.7.2.1 征缴情况月报表	515
9.7.2.2 征缴情况附列资料统计表	516
9.7.3 费源管理报表	517
9.7.3.1 费源情况一览表(一)	517
9.7.3.2 费源情况一览表(二)	518
9.7.3.3 费源情况一览表(三)	519
第10章 规费管理平台	521
10.1 登记信息管理	521
10.1.1 设立登记	521
10.1.2 变更登记	525
10.1.3 信息查询	529
10.1.4 纯规费户转共管户	531
10.1.5 工会经费	533
10.1.5.1 未办理工会经费登记预警	533
10.1.5.2 工会经费认定	533
10.1.5.3 工会经费预警	535
10.1.5.4 工会经费信息查询	536
10.2 核定数据维护	538
10.2.1 水资源费(水资源费现已交由水利部门征稽)	538
10.2.1.1 核定数据导入	538
10.2.1.2 核定数据录入	541
10.2.1.3 核定数据修改	545
10.2.1.4 打印水资源费缴款通知书	548

10.2.2	排污费	550
10.2.2.1	核定数据导入	550
10.2.2.2	核定数据录入	554
10.2.2.3	核定数据修改	557
10.2.2.4	打印排污费缴纳通知书	561
10.2.3	残疾人就业保障金	563
10.2.3.1	核定数据导入	563
10.2.3.2	核定数据录入	566
10.2.3.3	核定数据修改	570
10.2.3.4	打印催缴残保金通知书	573
10.2.4	分户核定明细	575
10.2.5	核定欠费清册	576
10.2.6	核定欠费汇总表	578
10.3	规费台账	579
10.3.1	规费数据审计	579
10.3.2	台账查询	580
10.3.2.1	分类查询	580
10.3.2.2	统计表	581
10.3.2.3	汇总表	582
10.3.2.4	分户查询	583
10.3.3	年终结转	584
10.4	规费报表	584
10.4.1	征缴统计报表	584
10.4.1.1	残保金完成情况汇总表	584
10.4.1.2	水资源费收入统计表	585
10.4.1.3	水资源费征收情况反馈表	586
10.4.1.4	排污费征收情况反馈表	587
10.4.2	费源管理报表	588
第 11 章	税收会计管理平台	589
11.1	日常处理	589
11.1.1	代保管资金管理	589
11.1.1.1	银行进账单录入	589
11.1.1.2	银行领款单录入	590
11.1.1.3	银行存款明细台账	592
11.1.1.4	代保管资金领款单录入	593
11.1.1.5	代保管资金领款单统计	594
11.1.1.6	代保管资金领款单查询	595
11.1.2	销号处理	595
11.1.2.1	缴款书销号	595
11.1.2.2	入库流水凭证对账	596
11.1.2.3	下载入库流水凭证	598

11.1.2.4	入库流水凭证查询	600
11.1.2.5	快捷销号	601
11.1.3	退库凭证处理	602
11.1.3.1	收入退还书查询	602
11.1.3.2	收入退还书销号	603
11.1.3.3	制作收入退还书	604
11.1.3.4	收入退还书调整	605
11.1.3.5	收入退还书明细查询	606
11.1.3.6	收入退还书打印	607
11.1.3.7	联网收入退还书调整	609
11.1.3.8	收入退还书作废	610
11.1.4	科目更正管理	611
11.1.4.1	税票科目更正	611
11.1.4.2	跨库税费划转	612
11.1.4.3	红色缴款书查询	613
11.1.5	入库结账	614
11.1.5.1	入库日结	614
11.1.5.2	会计月结	616
11.1.5.3	入库数据分征收项目汇总查询	617
11.1.5.4	入库数据分预算科目汇总查询	618
11.1.5.5	销号信息统计	620
11.2	会计报表	620
11.2.1	会计	620
11.2.1.1	税收资金平衡月报表	620
11.2.1.2	入库税金明细月报表	622
11.2.1.3	应征税金明细月报表	623
11.2.1.4	税务代保管资金明细月报表	624
11.2.1.5	提退税金明细月报表	626
11.2.1.6	待征税金变动情况月报表	627
11.2.1.7	减免税金明细月报表	629
11.2.1.8	多缴、待解、在途、待处理损失税金及损失税金核销	630
11.2.1.9	查补税金及税款滞纳金、罚款收入明细月报表	631
11.2.1.10	滞纳金明细月报表	633
11.2.1.11	代征代扣税款明细月报表	634
11.2.1.12	待清理呆账税金明细月报表	635
11.2.2	统计	636
11.2.2.1	涉外税收分行业分税种统计月报表	636
11.2.2.2	税收收入分企业类型统计月报总表	637
11.2.2.3	税收收入分行业分税种统计月报总表	638
11.2.2.4	营业税分税目分企业类型统计月报表	640
11.2.2.5	企业所得税分企业类型统计月报表	641
11.2.2.6	个人所得税分项目统计月报表	642

11.2.2.7	资源税分企业类型统计月报总表	644
11.2.2.8	纳税登记户数统计年报表	645
11.2.2.9	营业税分行业分企业类型统计月报表	647
11.2.2.10	税收欠税分行业分企业类型统计月报表	648
11.2.2.11	待清理其他呆账税金分项目统计月报表	649
11.2.3	报表数据导出	651
11.2.4	会计核算	652
11.2.4.1	减免税金分项目月报表(征前)	652
11.2.4.2	减免税金分企业类型月报表(征前)	653
11.2.4.3	减免税金分项目月报表(征后)	655
11.2.4.4	减免税金分企业类型月报表(征后)	656
11.2.4.5	呆账税金分税种分项目变动情况表	658
11.2.4.6	待清理其他呆账税金分项目统计月报表	659
11.2.4.7	往年陈欠分企业注册类型统计情况表	660
11.2.4.8	本年新欠分税种变动情况表	661
11.2.4.9	本年新欠分企业注册类型统计情况表	662
11.2.4.10	关、停及空壳企业欠税核算表	663
11.2.4.11	经批准缓征分税种变动情况表	664
11.2.4.12	未到期应缴税款分税种变动情况表	665
11.2.4.13	欠税滞纳金明细月报表	666
11.2.4.14	税务代保管资金明细月报表	667
11.2.5	入库对账报告表	668
11.2.6	税收月快报	670
11.2.7	税收电旬报	671
11.2.8	国库报表	672
11.2.8.1	下载国库报表	672
11.2.8.2	查询国库报表	673
11.2.9	报表导出参数维护	675
11.2.10	会计报表入库数据审计	676
11.2.11	重点税源报表	677
11.3	建账设置	678
11.3.1	生成会计账套	678
11.3.2	设置会计科目	679
11.3.3	辅助账设置	679
11.3.3.1	辅助账设置	679
11.3.3.2	辅助账类别管理	679
11.3.4	设置账套信息	680
11.3.5	会计科目期初设置	680
11.3.6	设置记账规则	681
11.4	上解税金专户	682
11.4.1	入户管理	682
11.4.1.1	会计确认账	682