广东省电子税务局

增值税小规模纳税人纳税申报

"一键采集"功能操作手册

2019年5月

一、网页端

1、登录广东省电子税务局网页端

(https://www.etax-gd.gov.cn/xxmh/html/index.html) 并选择需要进行增值税小规模申报的企业进入

国家税务总局广东省电子税务局	《 环境检测 送 下載
していたい しょう しょう しょう しょう しょう しょう しょう しょう しょう しょう	C C C C C C C C C C C C C C C C C C C
会 我的信息 我要办税 我	2 要查询 互动中心 2 2 2 3 3 3 3 4 3 3 3 3 4 3 3 3 4 3 4 5 3 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5
选择 企业办税	个人办税
请选择企业 查询 小税员) 查询	用户姓名: — " 】 证件类型: 居民身份证 证件号码: — — " 1 — — — — — "
	证件有效期: 3121 - 1 - 1 1
(十) 企业绑定	

2、选择"我要办税——税费申报及缴纳",进入按期应申报后,选择增值税(适用于小规模纳税人),点击申报,并选择在线申报。

446/11/11/11/11/11							
找的信息	我要办税 我要	ē查询 互动中/	心 公众服务				
事项办理	综合信息报告	羊 发票使用	花费申报及缴纳	税收减免	(学)	税务行政许可	核定管理
一般退 (班) 税	(学)	增值到折扣任证	赵 条代保管资全	运 预约定价安排	(1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1)	超变检查	建
管理	山口赵杭昌庄	管理	收取		约杭口门	相旦加旦	构管理
>							
之。 法律追责与救济 事项	其他服务事项						
申报缴税 🔦	返回主页	나는 누는 누는 가지					
申报缴税 ◆		按期应申报					
申报缴税 ← ● 申报清册 按期应申报 ●	<u>返回主页</u> → 申报月份	按期应申报					重置申报清册
申报繳税 ◆ ● 申报清册 按期应申报 ◆ 其他申报	返回主页 ● 申报月份	按期应申报 ^{3:2019-04}					重置申报清册
申报缴税 ← 申报清册 按期应申报 ▲ 其他申报 道期申报	送回主页 ↓ ● 报月行 税费申	按期应申报 注 2019-04 报 ^{征收源目}	領域	品目 税数所属期目	2 税数所属期止	电视期网 电祝	重重申报清册
申报繳税 ▲ 申报清册 按期应申报 ▲ 其他申报 通期申报 个税申报密码获取	返回主页 中报月付 中报月付 月 税費申 及 1	按期应申报 注 2019-04 报 ^维 ^维 ^维 ^推 ^推 ^推 ^推 ^推 ^推 ^推 ^推	征收	品目 税款所属期目 2019-01-01	2 税款所履期止 2019-03-31	申报期限 申报任 2019-04-18	星置申报清册 3期 操作 煤写申报表
申报微税 ▲ ● 申报清册 按期应申报 ▲ 其他申报 道期申报 个税申报密码获取 ● 左編約 開発由知(在)	図回主页 → 中报月代 月 税費申 取 1 2	按期应申报 2019-04 2019-04 復 復 復 復 復 復 復 復 復 復 復 復 復 復 復 復 御 復 秋 の	征收 (人) 增值税地方教育	品目 税款所属期起 2019-01-01 1附加 2019-01-01	 税款所属期止 2019-03-31 2019-03-31 	申报期限 申报日 2019-04-18 2019-04-18	重置申报清部 3期 操作
申报激税 ◆ ・ 申报清册 按期应申报 ◆ 其地申报 逾期申报 个税申报思码获取 ・ 车辆购置税申报(午行	図回主页 → 中报月代 月 税費申 第 代号 和 2 3		征政 增值税地方款頁 增值税款方载頁	品目 税款所属期起 2019-01-01 1附加 2019-01-01 1加 2019-01-01	 - 税款所属期止 2019-03-31 2019-03-31 2019-03-31 2019-03-31 	 申报期限 申报目 2019-04-18 2019-04-18 	 重置申报清部 378 操作 48年後表 48年後表
 申报繳税 ◆ 申报清册 技期应申报 其他申报 道期申报 个税申报密码获取 车辆购置税申报(年後) 清繳税款 	図画主页 → 中报月作 月 税費申 第 代 7 7 3 4		征收 1人) 增值税救育費新 县城、镇(增位	品目 税款所属規 2019-01-0 7附加 2019-01-0 1加 2019-01-0 1和 2019-01-0	 税款所属期止 2019-03-31 2019-03-31 2019-03-31 2019-03-31 2019-03-31 2019-03-31 	申报期限 申报目 2019-04-18 1 2019-04-18 1 2019-04-18 1	 重置申报清册 3別 操作 (共写申报表) (共写申报表) (共写申报表) (共写申报表) (共写申报表)

进入在线申报后,选择本期是否有差额征税(默认为否),
 并点击进入申报表。



您本月是否存在发生应税行为且有扣除项目(差额 征税)?

是

○否

尊敬的纳税人,您好!发票汇总相关数据仅供填写 申报表时参考使用,请您认真核对各类发票份数、金额等 信息是否准确,您可以点击"发票数据汇总表"按钮查看 或修改数据,也可以在申报表填报页面直接修改。其中无 法自动带入报表的发票数据,请根据实际情况填入申报表 相应栏次,申报数据最终以《增值税纳税申报表》为准, 点击确认后跳转至增值税申报表界面。



4、点击右上角"发票数据汇总",进入"一键采集"界面

增值税小规模纳税申扣	报				发票数据汇总	1 暂存 保	存申报	开发者重置
报表列表	۲		增值税纳税E	自报表(话用	增值税小规模纲	购税人)		
《增值税纳税申报表(适用小规模	纳税人)》		- 14 LLA 170-9 3 170			,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,		
《增值税纳税申报表(适用于增值和 附列资料》	税小规模纳税人)	纳税人名称(公章):	税数所属数 CTMLEPegi - Lee	2019-01-01	至 2019-03-31		纳税人识别号	estant sent a
《增值税减免税申报明细表》		填表日期: 2019-05-08					金	瞭单位:元(列至角分)
《服务、不动产和无形资产扣除项	目清单》	本期销售不动产的销售额:				0.00		
					本	明数	本年	累计
			项目	栏次	货物及劳务	服务、不动产和无形 资产	货物及劳务	服务、不动产和无形 资产
			 (一) 应征增值税不含税销售额(3%征 收率) 	1	0.00	0.00	0.00	0.00
	<		税务机关代开的增值税专用发票不含税销 售额	2	0.00	0.00	0.00	0.00
			税控器具开具的普通发票不含税销售额	3	0.00	0.00	0.00	0.00
			(二)应征增值税不含税销售額(5%征 收率)	4		0.00		0.00
			税务机关代开的增值税专用发票不含税销 售额	5		0.00		0.00
			税控器具开具的普通发票不含税销售额	6		0.00		0.00
		一、计税依据	(三) 销售使用过的固定资产不含税销售 额	7(7≥8)	0.00		0.00)
			其中:税控器具开具的普通发票不含税销 售额	8	0.00		0.00	
			(四) 免税销售额	9=10+11+12	0.00	0.00	0.00	0.00
			其中: 小微企业免税销售额	10	0.00	0.00	0.00	0.00

5、点击"获取发票数据",获取税款所属期开具的发票数据。系统会采集您本期已上传的发票信息并归集到相应栏次。

获取发票数据 导入申报表

							The second se
税拉院目开目分离.							差额征税: 🔵 是 💿 否
1000-101 / 1750-245		3	%征收率	5	%征收率	0征收率(免税、出口免税)
项目	份数	1.货物及劳务不 含税销售额	2.服务不动产和无形资 产不含税销售额	3.货物及劳务不 含税销售额	4.服务不动产和无形资 产不含税销售额	5.货物及劳务不 含税销售额	6.服务不动产和无形资 产不含税销售额
1.自行开具增值税专用发票	0	0.00	0.00		0.00		
2.税务机关代开增值税专用发票	0	0.00	0.00		0.00		
3.自行开具增值税普通发票	117	0.00	19,254.36		0.00	0.00	0.00
4.税务机关代开增值税普通发票	0	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
5.未开票收入(请自行填写)	0	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
6.合计	117	0.00	19,254.36		0.00	0.00	0.00
非税控器具开具发票: <mark>(请自行填</mark> 写	(至申报表)						
项目	份数			2	税销售额		
1.网络发票	0						0.00

6、点击"导入申报表",确认发票信息是否准确无误,若 有误(发票数据传输可能会延迟),可直接在发票采集界面 进行修改,再导入申报表。(其中电子网络发票数据因没有 税收分类编码,需要纳税人根据发票数据自行计算后填入申 报表相应栏次。)

					获	取发票数据	导入申报表
							The second second
							差额征税: 🦳 是 👩 否
税控器具开具发票:		3	%征收率	5	%征收率	0征收率(免税、出口免税)
项目	份数	1.货物及劳务不 含税销售额	2.服务不动产和无形资 产不含税销售额	3.货物及劳务不 含税销售额	4.服务不动产和无形资 产不含税销售额	5.货物及劳务不 含税销售额	6.服务不动产和无形资 产不含税销售额
1.自行开具增值税专用发票	0	0.00	0.00		0.00		
2.税务机关代开增值税专用发票	0	0.00	0.00		0.00		
3.自行开具增值税普通发票	117	0.00	19,254.36		0.00	0.00	0.00
4.税务机关代开增值税普通发票	0	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
5.未开票收入(请自行填写)	0	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
6.合计	117	0.00	19,254.36		0.00	0.00	0.00
非税控器具开具发票: <mark>(请自行填写</mark>	至申报表)						
项目	份数			含	税销售额		
1.网络发票	0						0.00

此时有一个提示: "尊敬的纳税人,您好!发票汇总相 关数据仅供填写申报表时参考使用,请您认真核对各类发票 份数、金额等信息是否准确,您可以点击"发票数据汇总" 按钮查看或修改数据,也可以在申报表填报页面直接修改。 其中无法自动带入报表的发票数据,请根据实际情况填入申 报表相应栏次,申报数据最终以《增值税纳税申报表》为准, 点击确认后跳转至增值税申报表界面。"

提示



尊敬的纳税人,您好!发票汇总相关数据仅供填写 申报表时参考使用,请您认真核对各类发票份数、金额等 信息是否准确,您可以点击"发票数据汇总表"按钮查看 或修改数据,也可以在申报表填报页面直接修改。其中无 法自动带入报表的发票数据,请根据实际情况填入申报表 相应栏次,申报数据最终以《增值税纳税申报表》为准, 点击确认后跳转至增值税申报表界面。



7、纳税人可像以前进行增值税申报一样直接在申报表修改数据,同时校验数据是否有异常,数据异常时,触发相应的校验规则,可按提示进行相关数据调整。

			发票数据汇总	急 暂存	保存申报	开发者重置
					BI ALL	x+12.70 (7)=m77
					本期销售额未达起征点	请将本期应征增值税
本期销售不动产的销售额:			_		销售额(不包括开具或	代开专用发票销售额)
	1944 C. 1945		本	期数	对应填写在第10栏或114 收政策的纳税人填写差	兰中;适用增值税差额征 额后的销售额 姜额部
	项目	栏次	货物及劳务	服务、不动产和升 资产	分填写在附列资料对应	栏次中。
	(一) 应征增值税不含税销售额(3%征 收率)	1	0.00	0.0	0.00	0.00
	税务机关代开的增值税专用发票不含税销 售额	2	0.00	0.0	0.00	0.00
	税控器具开具的普通发票不含税销售额	3	0.00	0.0	0.00	0.00
	(二)应征增值税不含税销售额(5%征 收率)	4		7,788.00		7,788.00
	税务机关代开的增值税专用发票不含税销 售额	5		0.00		0.00
	税控器具开具的普通发票不含税销售额	6		0.00	0	0.00
一、计税依据	(三)销售使用过的固定资产不含税销售 额	7(7≥8)	0.00	:	0.00	
	其中:税控器具开具的普通发票不含税销 售额	8	0.00		0.00	
	(四)免税销售额	9=10+11+12	0.00	19,254.30	0.00	19,254.36
	其中: 小微企业免税销售额	10	0.00	19,254.30	§ 0.00	19,254.36
	未达起征点销售额	11	0.00	0.00	0.00	0.00
	其他免税销售额	12	0.00	0.0	0.00	0.00
	(五)出口免税销售额	13(13≥14)	0.00	0.0	0.00	0.00
	其中:税控器具开具的普通发票销售额	14	0.00	0.0	0.00	0.00
	核定销售额	15	0.00	0.0	0.00	0.00
	本期应纳税额	16	0.00	389.40	0.00	389.40
	核定应纳税额	17	0.00	0.0	0.00	0.00

8、点击【暂存】可暂时保存申报表数据,不对数据项表单进行校验,仅提示纳税人哪些数据项有误,但仍可暂存申报表数据。

			发票数据汇总	暂存	保存申报	开发者重置
x 扣 当 佳 不 动 产 的 当 6 6 6 6 6 6 6 6 6 6 6 6 6 6 6 6 6 6				0.00	H ML	來十四、76(75至第37 7
			*1	UE W4	本在	昆计
	项目	栏次	货物及劳务	服务、不动产和无形资产	货物及劳务	服务、不动产和无形 资产
	(一) 应征增值税不含税销售额(3%征	E 1	0.00	0.00	0.00	0.0
	暂存成功!(但表格校验没通过,请检	查) ×	0.00	0.00	0.00	0.00
			0.00	0.00	0.00	0.0
	本期销售额未达起征点,请将	本期应征增		7,788.00		7,788.0
	销售额)对应填写在第10栏或	71栏中;适		0.00		0.0
	用增值税差额征收政策的纳税	人填写差额		0.00		0.0
一、计税依据	后的销售额,差额部分填写在 应栏次中。	附列资料对	0.00		0.00	
		1	0.00		0.00	
		确定	0.00	19,254.36	0.00	19,254.36
			0.00	19,254.36	0.00	19,254.36
	未达起征点销售额	11	0.00	0.00	0.00	0.00
	其他免税销售额	12	0.00	0.00	0.00	0.00
	(五) 出口免税销售额	13(13≥14)	0.00	0.00	0.00	0.00

点击【保存】按钮,即可保存申报表数据,但对数据项规则进行校验,校验通过则保存成功,校验未通过保存失败;

10、点击【申报】按钮,提交申报信息,当纳税人信息经过 增值税比对通过时,系统返回提交成功确认页面;若税款大 于零则提示是否继续申报附加税,点击确定后进入附加税申 报表。



二、移动端

1、打开"广东税务 APP",点击登录,并选择要进行增值税 小规模申报的纳税人,点击"企业进入"

■■ 中国移动 4G 下午4:49	@ 🕈 🥘 39% 🔳 ·	••• 中国移动 4G	下午4:50	@ 🔊 🎱 39% 🔳
	\bigcirc	<	选择身份	纳税人 授权申请
点击登录/注册		个人办税		
登录办理更多业务				
	>		个人进入	
-ऍ- 帮助	>	ı 企业办税		
(主) 关于	>	Q 输入企业名称	你进行查询	
		财务负责人]	<<向左滑动可解除绑定
		财务负责人	a dan e	<<向左滑动可解除绑定
		.■■ ■ ■ ■ ■	Ч <u>п</u> ±1°± ч	<<向左滑动可解除绑定
		财务负责人		✓ 当前企业
		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	-	<<向左滑动可解除绑定
☆ (¥) 首页 办税 服务	2 我的		企业进入	

2、选择"办税"——"申报缴税"——"增值税小规模申报",阅读提示,并点击确定。



3、移动端直接进入了发票汇总信息界面,展示纳税人当期 开具的发票数据。纳税人需要确认发票信息是否准确无误。 移动端可直接在导入发票数据后的申报表界面进行数据的 修改。

ш	中国移动 4G	下午5:00		배 中国移动 🗢	下午5:14	🕑 🔊 🛈 31% 🔳 '			
•	く増値和	兑小规模	陣报	く増値	税小规模	申报			
2	发票汇总信息			发票汇总信息					
	货物及劳务:			货物及劳务:					
	代开或自开增值税专用 发票:	0份	不含税销售额0.00元	代开或自开增值税专用 发票:	0份	不含税销售额0.00元			
	代开增值税普通发票:	0份	不含税销售额0.00元	代开增值税普通发票:	0份	不含税销售额0.00元			
	税控器具开具的其他发 票:	0份	不含税销售额0.00元	税控器具开具的其他发	0份 ·! 发票汇总	不含税销售额0.00元 相关数据仅供填写			
	服务、不动产和无形资产	:		申报表时参考使用,	请您认真核	对各类发票份数、			
	代开或自开增值税专用 发票:	0份	不含税销售额0.00元	玉额寺信息是否准确 "按钮查看数据,其呼 请根据实际情况值	」,	击 友票数据汇总表 带入报表的发票数据			
	代开增值税普通发票:	0份	不含税销售额0.00元	最终以《增值税纳税	申报表》为	准,点击确认后跳			
	税控器具开具的其他发 票:	117份	不含税销售额 <mark>19254.36</mark> 元	转至增值税申报表界	·面。				
	 无法自动带入申报表的 	的发票数据			确定				
	非税控器具开具的网络 发票:	0份	含税销售额0.00元	非税控器具开具的网络 发票:	0份	含税销售额0.00元			
	若您本期存在出口免税销 应栏次	售额,请根据	居实际情况填入申报表对	若您本期存在出口免税销 应栏次	í售额,请根 据	张实际情况填入申报表对			
		下一步			下一步				

4、如本期有差额征税,可直接进行填写,若无,可直接点击下一步。

Ⅲ 中国移动 夺	下午5:16		ull中国移动 🗢	Т	午5:18	
<	增值税小规模申报	Z	<	增值税/	小规模申	羽
1-2-	3-4-5	6	全部含税收入:	0.00	元	
增值税 服务 纳税由报表不动产和			本期扣除额:	0	元	
附列资料 无形资产 申报明细表扣除项目清单		含税销售额:	0	元		
▲ 基41信息 (4FA	XET		不含税销售额:	0	元	
 税款所属期起 纳税人识别号 	립止:2019-01-01 至 2019-0 号:	93–31	¥ 应税服务(5%	。征收率)扣除	余额计算 (本	期数
G 纳税人名称:		82 C	期初余额: 0	.00	元	
如果您本期有差额扣 点"下一步"]除的额情况发生,请填写该附列资	料,若没有请直接	本期发生额:	0.00	元	
¥ 应税服务 (3%	6征收率)扣除额计算 本期题		本期扣除额:	0.00	元	
期初余额: 0	0.00 元		期末余额: 0		元	
本期发生额:	0.00 元		¥ 应税服务(5%	o征收率)销售	售额计算 👍	期数
本期扣除额:	0.00 元		全部含税收入:	0.00	元	
期末余额: 0) 元		本期扣除额:	0	元	
¥ 应税服条 (3%			含税销售额:	0	元	
			不含税销售额:	0	元	
全部含税收入:	0.00 元					
本期扣除额:	0 元			т	5#E	
含税销售额:	0 元				Le la	
			_	and the second se		

 5、进入增值税主表,纳税人可随时点开"发票汇总信息" 复看采集的发票数据。

ull 中国移动 🗢	下午5:19	• 7 •	30%
く増生	直税小规模	申报	
增值税 服务 增价			
附列资料 无形资产 申报			
¥ 应税服务 本期数		■ 发	票汇总信息
需手工填写到相应栏次的	的发票金额: 0	_	_
本期销售不动产销售额	页 0.00	元	
应征增值税不含税销售	售额(3%征收率)	0	元
税务机关代开的增值和	说专用发票不含税	销售额 0	
元			
税控器具开具的普通》		0.00	元
应征增值税不含税销售	書额(5%征收率)	0	元
税务机关代开的增值和	说专用发票不含税	销售额 0	
元			
税控器具开具的普通》		0.00	元
销售使用过的应税固定	定资产不含税销售	额 — —	
其中:税控器具开具的	り普通发票不含税	销售额	
免税销售额 19254.3	6 元		
其中:小微企业免税银	肖售额 19254.36	元	
其中:未达起征点销售	善额 0.00	元	

6、纳税人可像以前进行增值税申报一样直接在申报表修改数据,同时校验数据是否有异常,数据异常时,触发相应的校验规则,可按提示进行相关数据调整。

내 中国移动 🗢 下午5:28 @ প 🖲 28% 💽
く 增值税小规模申报
其中:税控器具开具的普通发票不含税销售额 ——
免税销售额 19254.36 元
其中:小微企业免税销售额 19254.36 元
其中:未达起征点销售额 0.00 元
其中:其他免税销售额 0.00 元
提示
您本期销售额未达起征点,请将本期应征增值税销 售额(不包括开具或代开专用发票销售额)对应填 写在第10栏"小微企业免税销售额"中;适用增值税 差额征收政策的纳税人填写差额后的销售额,差额 部分填写在附列资料对应栏次中。 <u>确定</u>
本期预缴税额 0 元
本期应补(退)税额: 389.4 元
上一步下一步

7、申报确认提交界面,确认后提交申报,申报成功后会提示申报附加税。

nil中国移动 4G	l I	下午5:33	@ 🔊 🖉 25% 💽 ·	·III中国移动 4G	下午5:33	• 🕫 🤨 25% 💽
<	增值税	小规模申报	ł	<	增值税小规模申扣	R
1 - 2 增值税 服务 纳税申报表不动产和 附列资料 无形资产	3 增值税 减免税 申报明细表	45 服务不动产 申报 和无形资产 确认 扣除项目清单	- 6 1873	1 2 增值税 服务 纳税申报表不动产和 附列资料 无形资产	3 4 5 增值税 服务不动产 申报 减免税 和无形资产 确认 申报明细表扣除项目清单	—————————————————————————————————————
申报税额为:900,请确认是否进行申报?				纳税人识别号: 🗨 🔳 🔳		
是否确认提交?				申报时间:2019年		
https://test.etax-gd.gov.cn 申报税额为:900,请确认是否进行 申报?				提示 × ※ 您本期增值税已申报成功,如果您存在对应的附加		
	取消	¢	F	税,请在申抵	段期限内完成申报! 知道了	
					我要缴款 我要分享	