

---

广东省地方税务局

---

广东省地方税务局年所得 12 万元以上自行申报  
操作手册

版本 V1.1

广东省地方税务局

广东省地方税务局电子办税服务厅（网页版）	Version: <1.0>
年 12 万自行申报操作手册	Date: <2016-01-12>

## 目录

<b>1. 概述</b> .....	<b>4</b>
<b>2. 电子办税服务厅（网页版）</b> .....	<b>4</b>
2.1 登录.....	4
2.2 年所得 12 万以上自行申报.....	6
2.2.1 功能描述.....	6
2.2.2 操作步骤.....	6
2.2.2.1 申报入口.....	6
2.2.2.2 选择应申报税务机关.....	7
2.2.2.3 申请表填写.....	8
2.2.2.4 减免附表.....	9
2.2.2.5 确认申报表.....	10
2.2.2.6 查看回执.....	11
2.2.2.7 申报表作废（个税）.....	11
2.2.2.8 扣缴税费.....	11
2.3 年所得 12 万以上申报查询.....	11
2.3.1 功能描述.....	11
2.3.2 操作步骤.....	11
2.3.2.1 进入界面.....	11
2.3.2.2 查询操作.....	12
2.4 申报表作废（个税）.....	13
2.4.1 功能描述.....	13
2.4.2 操作步骤.....	13
2.4.2.1 进入界面.....	13
2.4.2.2 查询申报信息.....	14
2.4.2.3 作废申请.....	16
2.4.2.4 确认作废.....	16
2.4.2.5 查看回执.....	16
<b>3. 微信申报</b> .....	<b>17</b>
3.1 添加公众号.....	17
3.2 绑定个人身份.....	18
3.3 年所得 12 万以上自行申报.....	20
<b>4. 常见问题</b> .....	<b>23</b>
问题 1: 网页版对电脑硬件、操作系统及网速的配置要求是什么? .....	23
问题 2: 个人用户如何登陆.....	24
问题 3: 个人用户忘记密码该怎么办? .....	24
问题 4: 个人用户手机号码改变以后收不到验证码如何登陆电厅? .....	24
问题 5: 如果界面带出的数据与实际不符应如何处理? .....	24

广东省地方税务局电子办税服务厅（网页版）	Version: <1.0>
年 12 万自行申报操作手册	Date: <2016-01-12>

问题 6: 其他个税 12 万自行申报相关问题应该如何处理? ..... 24

广东省地方税务局电子办税服务厅（网页版）	Version: <1.0>
年 12 万自行申报操作手册	Date: <2016-01-12>

## 1. 概述

年所得 12 万元以上的纳税人，在纳税年度终了后 3 个月内，需要进行个人所得税自行申报（年所得 12 万以上）。

目前提供 12 万申报渠道包括：

- 1、广东省地方税务局电子办税服务厅（网页版）
- 2、微信公众号：广东地税
- 3、门前申报
- 4、自助终端

本指引主要介绍前面 2 种渠道的申报。

12 万申报带出的数据来源于明细数据的加工处理，需要代扣代缴义务人已经将整年的明细申报完成。

## 2. 电子办税服务厅（网页版）

个人所得税 12 万相关的模块都在此操作，包含有申报、申报查询、缴款查询、作废等。

### 2.1 登录

打开广东省地方税务局电子办税服务厅  
(<http://www.gdltax.gov.cn/etax/login.html>)，使用个人用户登录

广东省地方税务局电子办税服务厅（网页版）	Version: <1.0>
年 12 万自行申报操作手册	Date: <2016-01-12>



#### 验证动态密码

名称：	<input type="text"/>
登记序号：	<input type="text"/>
手机动态密码：	<input type="text"/> <input type="button" value="重发动态密码"/>

#### 备注：

- 1) 请输入您签约手机上收到的6位动态密码。
- 2) 如果您在1分钟内没有收到动态密码，可再次点击“重发动态密码”按钮，要求系统重新发送一次动态密码。
- 3) 短信发送受到移动运营商网络的影响，在某些时段可能有所延迟，敬请谅解。

查看手机收到的验证码，输入验证码进入。

使用个人账号进入“电子办税服务厅”，选择“个税 12 万”进入页面。

广东省地方税务局电子办税服务厅（网页版）	Version: <1.0>
年 12 万自行申报操作手册	Date: <2016-01-12>

## 2.2 年所得 12 万以上自行申报

### 2.2.1 功能描述

此模块提供个人（自然人）年收入超过 12 万以上的纳税人进行自行申报操作。

### 2.2.2 操作步骤

#### 2.2.2.1 申报入口

点击“个税 12 万”，进入个税 12 万页面，选择“年所得 12 万以上自行申报”，如下图所示：

广东省地方税务局电子办税服务厅（网页版）	Version: <1.0>
年 12 万自行申报操作手册	Date: <2016-01-12>

## 2.2.2.2 选择应申报税务机关

- 1) 点击“年所得 12 万以上自行申报”，进入初始化界面，税款所属时期默认上一年度的年头年尾，选择“应申报机关”，点击“填写申报表”，进入填写数据界面填写数据。

广东省地方税务局电子办税服务厅（网页版）	Version: <1.0>
年12万自行申报操作手册	Date: <2016-01-12>

**年所得12万以上申报**

**纳税人信息**

纳税人识别号:

纳税人名称:

**税款所属时期**

税费所属时期起:        如: 税款所属期起: 2014-01-01

税费所属时期止:        如: 税款所属期止: 2014-01-31

**应申报机关**

登记序号:

采集姓名:

应申报机关:

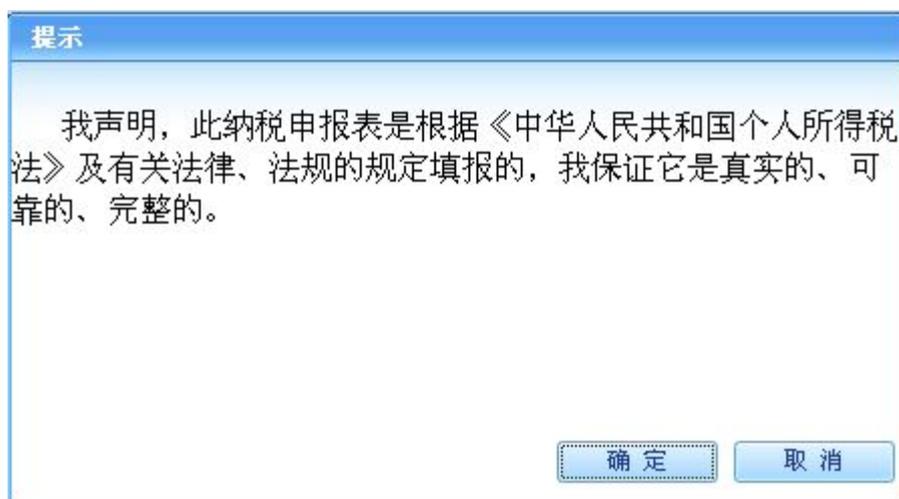
街道乡镇:

注: 请用户选择自己单位所在的应申报机关, 及任职单位所在的街道乡镇。

2) 点击“填写申报表”, 将进入申报表填写界面。

### 2.2.2.3 申请表填写

1) 进入申请表界面, 系统会提示如实填报, 如图:



广东省地方税务局电子办税服务厅（网页版）	Version: <1.0>
年 12 万自行申报操作手册	Date: <2016-01-12>

点击确定后，进入申报表界面。如下图所示：

业务办理流程： 初始化 | 填写申报表 | 确认申报表 | 查看回执

使用帮助 | 办税指南 | 办税指引

申报表

个人所得税纳税申报表（适用于年所得12万元以上的纳税人申报）

个人所得税减免附表（减免事项附表）

个人所得税减免附表（税收协定附表）

纳税人识别号： [ ] 税款所属期： 2015-01-01 至 2015-12-31 查看明细 申报表日期： [ ] 金额单位： [ ]

纳税人姓名	[ ]	国籍（地区）	中华人民共和国	身份证件类型	居民身份证	身份证件号码	[ ]			
任职（受雇）单位	[ ]	任职（受雇）单位税务代码	[ ]	任职（受雇）单位所属行业	[ ]	在华天数	[ ]			
境内有效联系地址		境内有效联系地址邮编	[ ]	联系电话	[ ]	职务	请选择 [ ] 职业 [ ]			
此行由取得经营所得的纳税人填写	经营单位纳税人识别号	经营单位纳税人识别号名称								
所得项目	年所得额			应纳税所得额	应纳税额	已缴（扣）税额	抵扣税额	减免税额	应补税额	应
	境内	境外	合计							
1. 工资、薪金所得	108610.64	0.00	108610.64	70110.64	7534.66	7534.66	0.00	0.00	0.00	
2. 个体工商户的生产、经营所得	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3. 对企事业单位的承包经营、承租经营所得	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

2) 填写完成后，点击“申报”按钮，系统将自动计算税款。否则，点击“关闭”按钮重新填写报表或者退出申报

### 【填表说明】：

- 1、带\*位置为必填项，白色数据项为可填写，灰色数据项为不可填写；
- 2、如果存在默认带出数据不对的，可自己手工进行修改；
- 3、如果存在减免税额，需要填写减免附表；
- 4、年所得额合计需大于12万，才能继续提交申报。

## 2.2.2.4 减免附表

如果存在税额减免的情况，则需填写减免附表，如果无减免，跳过此步骤。国内人员人员如果存在减免，只需要填写《个人所得税减免附表（减免事项附表）》部分。填写的减免税额需要和申报表中的减免税额总和一致。

选择符合自身情况的减免事项、减免性质名称，输入享受减免的税额。

业务办理流程： 初始化 | 填写申报表 | 确认申报表 | 查看回执

使用帮助 | 办税指南 | 办税指引

申报表

个人所得税纳税申报表（适用于年所得12万元以上的纳税人申报）

个人所得税减免附表（减免事项附表）

个人所得税减免附表（税收协定附表）

减免事项报告表（减免事项部分）

序号	减免事项	减免性质名称	减免税额
1	残疾、孤老、烈属减征个人所得税	《中华人民共和国个人所得税法》 中华人民共和国主席令48号第五条第一项	50
合计			50

广东省地方税务局电子办税服务厅（网页版）	Version: <1.0>
年12万自行申报操作手册	Date: <2016-01-12>

外籍人员，如果存在税收协定减免内容，需要填写《个人所得税减免附表（税收协定附表）》部分（国内人员不要填写）

税收协定减免，选择所得类型，协定国家或地区，输入税收协定名称及条款和减免税额。

### 2.2.2.5 确认申报表

申报表相应数据填写完成后，点击“申报”按钮，系统将自动计算税款，计税后页面如下所示。否则，点击“返回”按钮重新填写报表或者点击“确认”按钮提交数据。

广东省地方税务局电子办税服务厅（网页版）	Version: <1.0>
年 12 万自行申报操作手册	Date: <2016-01-12>

### 2.2.2.6 查看回执

核对数据，确认无误后，点击“确认”按钮，提交申报数据，系统提示申报成功并显示申报回执

### 2.2.2.7 申报表作废（个税）

详见《申报表作废（个税）》章节。

### 2.2.2.8 扣缴税费

如果未产生应补税额，则无需缴款。

如果有产生应补税额，则需缴款，如果个人已经签订三方协议，则可直接缴款，如果未签订三方协议，需要到门前进行缴款。

## 2.3 年所得 12 万以上申报查询

### 2.3.1 功能描述

通过年 12 万申报查询查询，可以进行年 12 万申报数据的相关查询。

### 2.3.2 操作步骤

#### 2.3.2.1 进入界面

点击“年所得 12 万以上申报查询”，系统进入查询页面（如下图所示）。

广东省地方税务局电子办税服务厅（网页版）	Version: <1.0>
年 12 万自行申报操作手册	Date: <2016-01-12>

广东省地方税务局电子办税服务厅

个税12万 | 个人所得税

**用户信息**

名称:

纳税人识别号:

登记序号:

证件号码:

▶ 请核对您的办税资料，如果有问题，请及时通知相关税务人员进行修改！

---

**12万**

[年所得12万以上自行申报](#)

[年所得12万以上申报查询](#)

[年所得12万以上缴款查询](#)

[申报表作废（个税）](#)

---

**基本信息**

[个人信息修改](#)

[社保费个人基本信息](#)

[个人基本信息情况](#)

---

**纳税情况**

[个人所得税纳税明细信息查询](#)

[个人所得税完税证明及清单打印](#)

[个人缴费信息](#)

### 2.3.2.2 查询操作

1) 填写查询条件，点击“搜索”按钮，进入查询界面。

年所得12万以上申报查询

**查询条件**

身份证件号码: 
 申报日期: 从  至

纳税人名称:

序号	征收项目	任职、受雇单位名称	应纳税额	已缴（扣）税额	抵扣税额	减免税额	应补税额	应退税额
输入相关条件进行查询								
共 条 页 条 / 页			首页 第 页 尾页			转到第 <input type="text"/> 页 GO		

2) 系统将当前登录用户所申报年所得 12 万以上的情况以列表的形式显示出来（如下图所示）。

广东省地方税务局电子办税服务厅（网页版）	Version: <1.0>
年 12 万自行申报操作手册	Date: <2016-01-12>

年所得12万以上申报查询

查询条件

身份证件号码:  申报日期: 从 2015-02-01 至 2015-02-28

纳税人名称:

序号	征收项目	任职、受雇单位名称	应纳税额	已缴(扣)税额	抵扣税额	减免税额	应补税额	应退税额
1	工资薪金所得		117.76	117.76				
2	工资薪金所得	12	117.76	117.76				
3	个体工商户生产经营所得		0.00					
4	工资薪金所得		117.76	117.76				
5	工资薪金所得		117.76	117.76				
6	工资薪金所得		117.76	117.76				
7	个体工商户生产经营所得		40.00				40.00	
8	企事业单位承包、承租经营所得		30.00				30.00	
9	工资薪金所得		117.76	117.76				
10	个体工商户生产经营所得		0.00					

共9条 1页 10条/页 首页 第 1 页 尾页 转到第  页 GO

## 2.4 申报表作废（个税）

### 2.4.1 功能描述

如果纳税人申报完 12 万之后，发现还没缴款的情况下，纳税人通过此模块，可以对个税 12 万以上自行申报表进行作废。作废之后，可以重新进行申报。如果已经缴款，需要更正，则需要到前台进行更正

### 2.4.2 操作步骤

#### 2.4.2.1 进入界面

点击“申报表作废（个税）”，系统进入作废页面（如下图所示）。

广东省地方税务局电子办税服务厅（网页版）	Version: <1.0>
年12万自行申报操作手册	Date: <2016-01-12>



## 2.4.2.2 查询申报信息

1) 点击“申报表作废（个税）”，进入作废界面，选择申报表对应的所属期，如下图所示：

广东省地方税务局电子办税服务厅（网页版）	Version: <1.0>
年12万自行申报操作手册	Date: <2016-01-12>

业务办理流程： **查询申报信息** 作废申请 确认作废 查看回执

使用帮助 办税指南

申请表

### 申报表作废（自然人）

纳税人信息

身份证件号码： [ ]

纳税人名称： [ ]

作废查询

申报日期起： 2015-02-27 [ ]

申报日期止： 2015-02-28 [ ]

作废内容

[ ] 关闭

2) 点击“查询”，查询申报表信息，勾选需要作废的申报表，点击“填写作废申请”，进入作废申请，或者点击“关闭”停止作废操作。

业务办理流程： **查询申报信息** 作废申请 确认作废 查看回执

使用帮助 办税指南

申请表

### 申报表作废（自然人）

纳税人信息

身份证件号码： [ ]

纳税人名称： [ ]

作废查询

申报日期起： 2015-02-27 [ ]

申报日期止： 2015-02-28 [ ]

作废内容

请选择	原申报日期	申报表种类	应补退税额合计
<input checked="" type="radio"/>	2015-02-28	《个人所得税纳税申报表（适用于年所得12万元以上的纳税人申报）》	70.00

总页数：1 显示：1-1 << 1 >> 转到第 [1] 页

广东省地方税务局电子办税服务厅（网页版）	Version: <1.0>
年12万自行申报操作手册	Date: <2016-01-12>

### 2.4.2.3 作废申请

点击“填写作废申请”，进入作废申请，如下图显示，填写作废理由，如下图所示：



**申报表作废申请单**

身份证件号码：[REDACTED]  
 纳税人名称：[REDACTED]

原申报日期	申报表种类	原申报应纳税额
2015-02-28	《个人所得税纳税申报表（适用于年所得12万元以上的纳税人申报）》	70.00
申请作废的理由	[REDACTED]	

作废 关闭

### 2.4.2.4 确认作废

点击“作废”，确认作废，或者点击“返回”，重新修改作废申请。

### 2.4.2.5 查看回执

点击确认后进入该页面则表示您已作废成功。

广东省地方税务局电子办税服务厅（网页版）	Version: <1.0>
年 12 万自行申报操作手册	Date: <2016-01-12>

## 3. 微信申报

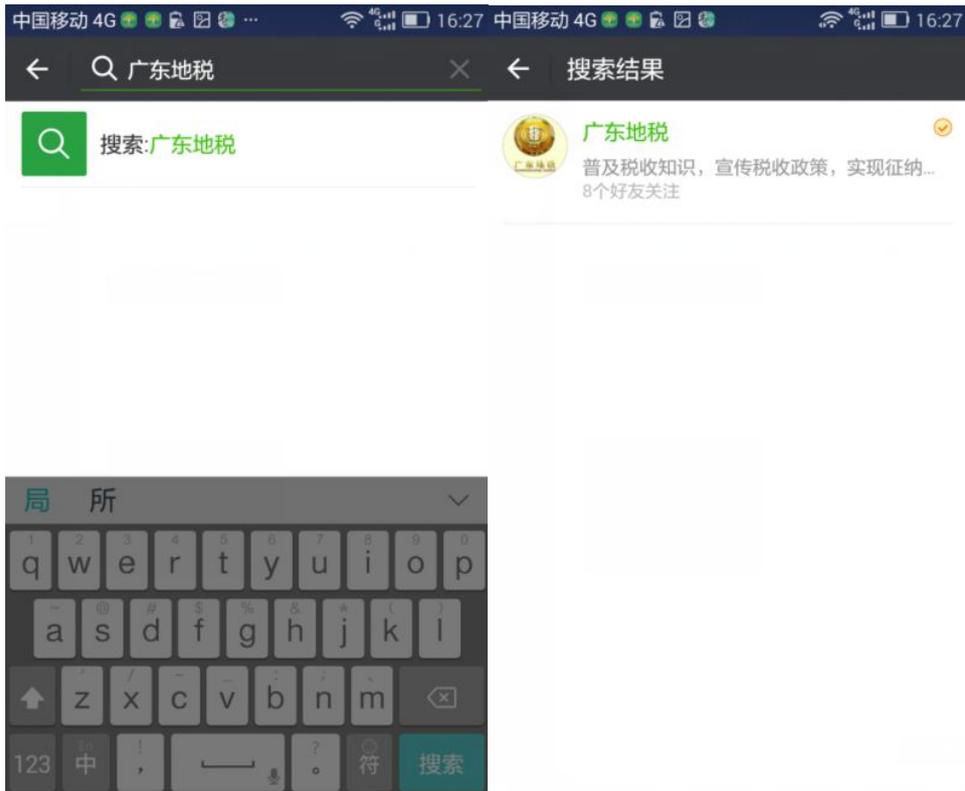
### 3.1 添加公众号

打开自己的微信，添加朋友



搜索“广东地税”后添加

广东省地方税务局电子办税服务厅（网页版）	Version: <1.0>
年 12 万自行申报操作手册	Date: <2016-01-12>



### 3.2 绑定个人身份

进入广东地税，点击“微办税”——“用户中心”

广东省地方税务局电子办税服务厅（网页版）	Version: <1.0>
年 12 万自行申报操作手册	Date: <2016-01-12>



可选择电厅账号密码方式绑定自然人信息，根据界面提示输入相关信息，如下图：



绑定成功后显示：

广东省地方税务局电子办税服务厅（网页版）	Version: <1.0>
年 12 万自行申报操作手册	Date: <2016-01-12>



### 3.3 年所得 12 万以上自行申报

- 1、用户绑定后，点击“微办税” --- “个人办税”

广东省地方税务局电子办税服务厅（网页版）	Version: <1.0>
年12万自行申报操作手册	Date: <2016-01-12>



2、点击“12万个税申报”，进入12万引导界面，会自动带出绑定的个人信息，输入验证码，如下图：



广东省地方税务局电子办税服务厅（网页版）	Version: <1.0>
年12万自行申报操作手册	Date: <2016-01-12>

### 3、选择应申报机关



### 4、进入申报表，检查各项数据是否正确，可左右滑屏看各类收入信息



### 5、向下滑屏，看到“汇总预览”按钮，点击查看汇总数据

广东省地方税务局电子办税服务厅（网页版）	Version: <1.0>
年 12 万自行申报操作手册	Date: <2016-01-12>



6、汇总数据确认无误后点击确定进行申报

## 4. 常见问题

**问题 1：网页版对电脑硬件、操作系统及网速的配置要求是什么？**

**答复：**

**硬件配置：**最低要求 1G Hz CPU 以上，512M 内存，建议配置 CPU 在 Intel Core i3（包含）或 AMD Athlon II X4（包含）以上，内存在 2G（包含）以上，100M 以上的硬盘剩余空间。

**系统配置：**Windows xp 或之上的操作系统；Microsoft IE6.0(推荐 IE8 以上版本)。

**网络带宽：**建议 4Mbps 以上。

广东省地方税务局电子办税服务厅（网页版）	Version: <1.0>
年 12 万自行申报操作手册	Date: <2016-01-12>

## **问题 2：个人用户如何登陆**

### **答复：**

原有个税 12 万系统用户可以继续使用旧密码登录系统。其他用户则通过企业用户的扣缴义务人密码派发功能获取到个人的登录密码。

## **问题:3：个人用户忘记密码该怎么办？**

### **答复：**

个人用户忘记密码可在网页版登录界面选择“个人用户登录”后点击密码填写框下方的“忘记密码”重置密码。

## **问题 4：个人用户手机号码改变以后收不到验证码如何登陆电厅？**

### **答复：**

此类个人用户需联系税收管理员，由税务人员登陆“社保系统”--“个税管理”--“个人信息登记”--“查询修改个人网上密码”重置纳税人密码。告知纳税人密码后，纳税人进入电子办税服务厅网页版进行登录，登陆时按系统提醒输入新手机号即可。

## **问题 5：如果界面带出的数据与实际不符应如何处理？**

### **答复：**

申报表带出数据仅供参考，如果与个人收入真实情况存在差异，请根据实际情况修改数据进行申报，以确保最终申报数据真实、完整、可靠。

## **问题 6：其他个税 12 万自行申报相关问题应该如何处理？**

### **答复：**

如果遇到的问题未出现在上述问题清单中，则请致电 12366-2 进行咨询。