

# 注税行业管理与服务平台操作手册

## 行业报表

本网站刊载的所有内容，包括文字、图片、音频、视频、软件未经允许，不得恶意转载  
[www.ecctaa.com](http://www.ecctaa.com)

目录

第 1 章 概述.....	3
1.1 会员管理行业报表简介.....	3
1.2 会员管理行业报表流程.....	4
第 2 章 事务所需填报的行业报表.....	5
2.1 功能说明.....	5
2.2 系统路径.....	5
2.3 操作方法.....	5
2.3.1 税务师事务所基本情况统计表（表 1）.....	5
2.3.2 注册税务师行业人员情况统计表（表 2）.....	7
2.3.3 注册税务师行业收入情况汇总表（表 4）.....	9
2.3.4 注册税务师行业鉴证业务情况统计表（表 6）.....	10
2.3.5 行业报表的提交与退回.....	12
2.3.6 填写行业报表的注意事项.....	13
第 3 章 事务所需填报的补充报表.....	14
3.1 功能说明.....	14
3.2 系统路径.....	14
3.3 操作方法.....	14
3.3.1 2015 年度税务师行业主要鉴证业务情况统计表.....	14

本网站刊载的所有内容，包括文字、图片、音频、视频、软件未经允许，不得恶意转载  
www.ecctaa.com

# 第 1 章 概述

## 1.1 会员管理行业报表简介

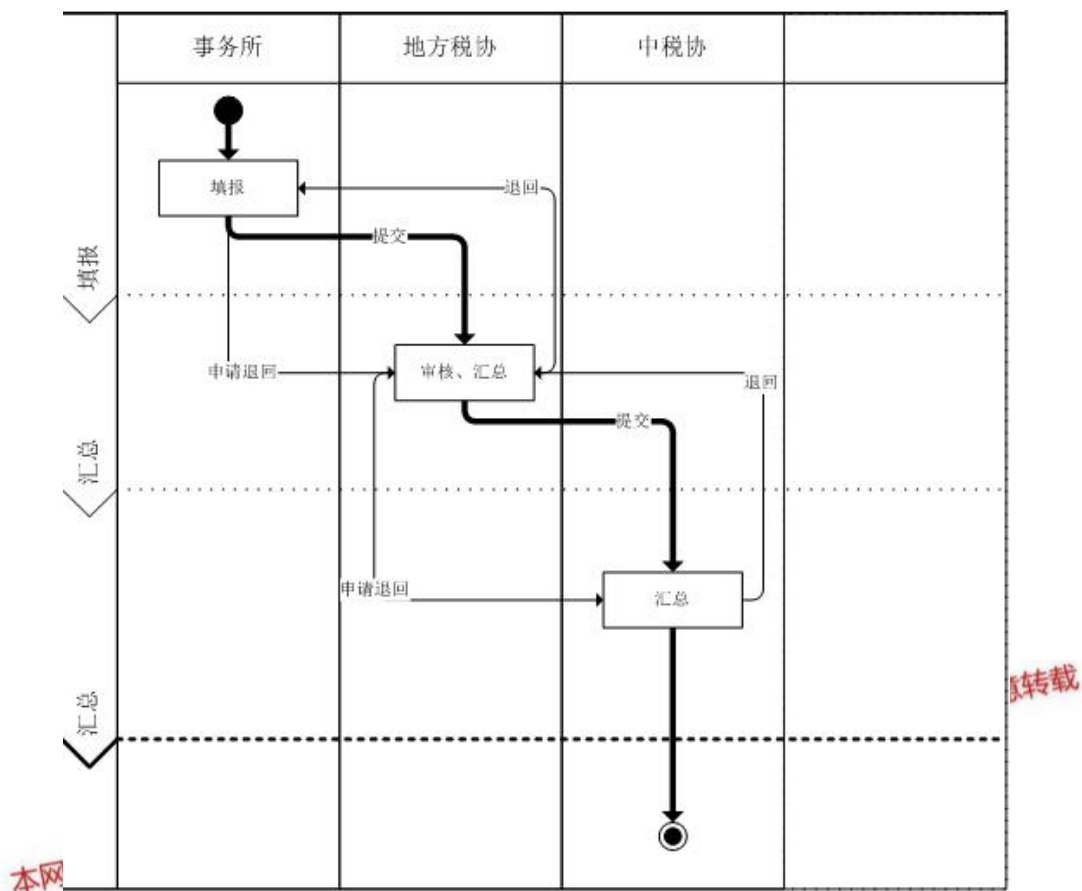
报表业务包括 2 类报表，6 张行业报表（表 1-表 6）及 1 张补充报表（主要鉴证业务情况统计表）。

各事务所每类报表填报后报送地方税协，地方税协汇总后报送中税协。

6 张行业报表（表 1-表 6）及 1 张补充报表（主要鉴证业务情况统计表）为必报报表。

本网站刊载的所有内容，包括文字、图片、音频、视频、软件未经允许，不得恶意转载  
[www.ecctaa.com](http://www.ecctaa.com)

## 1.2 会员管理行业报表流程



本网站刊载的所有内容，包括文字、图片、音频、视频、软件未经允许，不得恶意转载  
www.ecctaa.com

## 第 2 章 事务所需填报的行业报表

### 2.1 功能说明

该功能提供事务所填报的行业报表。

### 2.2 系统路径

事务所登录—【会员中心】—【行业报表】—【行业报表填报】

### 2.3 操作方法

#### 2.3.1 税务师事务所基本情况统计表（表 1）

如图，左键点击【行业报表】—【行业报表填报】—【填表】，其中表 1 可以单独提交。



点击【更新最新数据】，会将会员系统中上一年度 12 月 31 日的

信息更新至表中；点击【暂存】，只是保存已填写的信息，不做勾稽关系的校验；所有信息填写完整后，点击【保存】，保存时校验勾稽关系。



填表说明:

1、机构所在地栏填写 xx 地区(市)xx 县(市、区)。

2、分所按属地管理的原则填列,本地分所与总机构汇总填报,异地分所单独填报。

操作说明:

1、机构名称、性质、机构所在地信息如需修改,请在“会员管理”系统中修改。

2、“更新最新数据”按钮,将会员系统中最新的“机构名称”、“性质”、“法定代表人(所长/负责人)姓名”、“机构所在地”信息及上一年度12月31日的“股东(合伙)人数”、“人员总数”、“执业注册税务师人数”信息更新至表中。

3、暂存只保存已经填写的数据,不校验报表的勾稽关系。保存

时校验勾稽关系。

### 2.3.2 注册税务师行业人员情况统计表（表2）

如图，左键点击【行业报表】—【行业报表填报】—【填表】

**说明：每张报表分别填报，每张报表都保存后,统一提交。**

年度

行业报表状态:未提交

序号	报表名称	报表状态	操作
1	税务师事务所基本情况统计表（表1）	保存	填表 提交表1
2	注册税务师行业人员情况统计表（表2）	保存	<b>填表</b>
3	注册税务师行业收入情况汇总表（表4）	保存	填表
4	注册税务师行业鉴证业务情况统计表（表6）	保存	填表

操作日志：

点击【更新最新数据】，会自动带过来基本数据，将所有数据填写完整后，点击【保存】即可。

本网站刊载的所有内容，经允许，不得恶意转载  
www.ecctaa.com

**2015年注册税务师行业人员情况统计表（表2）**

第一列的“人员总计”自动计算，等于不同学历的人员相加的总和，建议先录入不同学历的人员情况，再录入“其中：女”的人员情况。

编报地区(单位): 事务所3366有限公司 日期: 2016-02-12

	人员			学历			年龄			
	总计	其中: 女	研究生 及以上	本科	大专	大专以 下	35岁以 下	36-50岁	51-60岁	61岁以 上
人员总数	19	11	4	4	7	4	5	9	1	4
1、执业注册税务师	16	8	3	3	6	4	3	8	1	4
其中：股东或合伙人	1	1	0	0	0	1	0	0	0	1
2、其他从业人员	3	3	1	1	1	0	2	1	0	0
其中：事务所内非执业注册税务师	1	1	0	0	1	0	0	1	0	0
其中：具有其他专业服务资格的从业人员	1、注册会计师	1	0	1	0	0	1	0	0	0
	2、资产评估师	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	3、律师	0	0	0	0	0	0	0	0	0

制表人: 占敬 制表人联系电话: 18032021870 审核人: 晏亮 制表时间: 2016-02-11

注意事项：第一列的“人员总计”自动计算，等于不同学历的人员相加的总和，建议先录入不同学历的人员情况，再录入“其中：女”的人员情况。

填表说明：

- 1、本表统计数截止统计年度 12 月 31 日。
- 2、人员总数=执业注册税务师+其他从业人员。
- 3、“具有其他专业服务执业资格的人员”是指除执业注册税务师以外的注册会计师、注册资产评估师、律师等专业服务执业资格的人员,具有两种以上中介执业资格的人员，可以重复统计。
- 4、备注栏中填列县以上人大代表和政协委员。

操作说明：



1、“更新最新数据”按钮，将会员系统中上一年度 12 月 31 日的信息更新至表中。

2、暂存只保存已经填写的数据，不校验报表的勾稽关系,保存时校验勾稽关系。

## 2.3.3 注册税务师行业收入情况汇总表（表 4）

如图，左键点击【行业报表】—【行业报表填报】—【填表】

会员中心 我的主页 教育培训 会员管理 鉴证管理 行业报表 更多

说明：每张报表分别填报，每张报表都保存后,统一提交。

年度 2015

行业报表状态:未提交

序号	报表名称	报表状态	操作
1	税务师事务所基本情况统计表（表1）	保存	填表 提交表1
2	注册税务师行业人员情况统计表（表2）	保存	填表
3	注册税务师行业收入情况汇总表（表4）	保存	填表
4	注册税务师行业鉴证业务情况统计表（表6）	保存	填表

提交 申请退回

操作日志:

报表打开后，【上年数】是系统自动带过来的，不可修改，【本年数】是手工录入的，【比上年增减额】、【增减%】是根据上年数和本年数自动计算的。项目填写完整后，点击【保存】。

2015年度注册税务师行业收入情况汇总表（表4）

项目	上年数		本年数		比上年增减额		增减%	
	户数	金额	户数	金额	户数	金额	户数	金额
一、收入总额	—	1416.5	—	2	—	-1414.5	—	-99.86
（一）主营业务合计	81	1416.32	1	2	-80	-1414.32	-98.77	-99.86
1、涉税服务业务	77	1350.29	1	2	-76	-1348.29	-98.7	-99.85
（1）代理税务登记	0	0	0	0	0	0		
（2）代理纳税申报	0	0	0	0	0	0		
（3）代理建帐记账	5	5.11	1	2	-4	-3.11	-80	-60.86
（4）代理申请减、免、退税	0	0	0	0	0	0		
（5）代理申请增值税一般纳税人资格认定	0	0	0	0	0	0		
（6）代理制作涉税文书	0	0	0	0	0	0		

填表说明：

1、“其他涉税鉴证业务”是指除企业所得税汇算清缴纳税申报鉴证业务、企业税前弥补亏损鉴证业务、企业资产损失税前扣除鉴证业务、土地增值税清算鉴证业务以外的涉税鉴证业务。

2、“其他收入”是指投资收益、补贴收入、营业外收入等非主营业务收入。

注意事项：如果【上年数】栏的户数和金额为0，在【增减%】栏的户数和金额会为空。

操作说明：

1、暂存只保存已经填写的数据，不校验报表的勾稽关系。保存时校验勾稽关系。

### 2.3.4 注册税务师行业鉴证业务情况统计表（表6）

如图，左键点击【行业报表】—【行业报表填报】—【填表】



报表打开后，【上年数】是系统自动带过来的，不可修改，【本年数】是手工录入的，【比上年增减额】、【增减%】是根据上数和本年数自动计算的。

将项目填写完整后，点击【保存】。

2015年度注册税务师行业鉴证业务情况统计表(表6)

编报地区(单位): 事务所3366有限公司      日期: 2016-01-30      单位: 万元、人、户

序号	项目	上年数		本年数		比上年增减数		增减%	
		户数	金额	户数	金额	户数	金额	户数	金额
1	企业所得税汇算清缴总户数	0	---		---		---		---
2	企业所得税汇算清缴纳税申报鉴证业务	5	14634.97						
	(1) 调增应纳税所得税额	1	9644.81						
	(2) 调减应纳税所得税额	4	4990.16						
3	企业所得税前弥补亏损鉴证业务	0	0						
4	企业资产损失税前扣除鉴证业务	2	756.88						
5	土地增值税清算鉴证业务	2	77.76						
6	其他鉴证业务小计	0	0						
7	其中：(一) 高新技术企业认定鉴证业务	0	0						
8	(二) 企业注销税务登记税款清算鉴证业务	0	0						
9	(三) 研发费加计扣除鉴证业务	0	0						
10	其它	0	0						

制表人: \_\_\_\_\_ 制表人联系电话: \_\_\_\_\_ 审核人: \_\_\_\_\_ 制表时间: 2016-01-30

填表说明：

1、“企业所得税汇算清缴总户数”是指税务机关掌握的本地区

企业所得税汇算清缴的总户数。

2、“企业所得税汇算清缴纳税申报鉴证业务”为“调增应纳税所得税额”与“调减应纳税所得税额”之和。

操作说明：

1、暂存只保存已经填写的数据，不校验报表的勾稽关系，保存时校验勾稽关系。

注意事项：如果【上年数】栏的户数和金额为0，在【增减%】栏的户数和金额会为空。

### 2.3.5 行业报表的提交与退回

以上四张行业报表填写完整保存后，返回【行业报表填报】，报表状态统一为“保存”时，点击【提交】，会将行业报表统一提交至地方税协。



说明：每张行业报表要求分别填报、分别保存后，统一提交。

如果已经提交的行业报表填写有误需要退回，在【行业报表填报】

页面点击【申请退回】。



说明：行业报表为“已提交待审核时”或“审核通过”时，才可以申请退回。

## 2.3.6 填写行业报表的注意事项

1、事务所填表，在报表未填写状态下，第一次打开就会自动提取数据。提取数据后，自动带出的数据是可以修改的（除灰色表格数据外），空白表格可录入，将制表人、制表人联系号码、审核人等所有信息填写完整后，方可保存。

2、事务所机构名称不能修改。机构性质和机构所在地如果为空，需要先在会员系统中维护，维护后会自动带过来。

3、“更新最新数据”按钮，将会员系统中最新的“机构名称”、“性质”、“法定代表人（所长/负责人）姓名”、“机构所在地”信息及上一年度12月31日的“股东（合伙）人数”、“人员总数”、“执业注册税务师人数”信息更新至表中。

4、表1保存后，表2和表4才可以填写，表2、表4中的“人

员总数”、“执业注册税务师人数”、“收入总额”和“利润总额”等项目设置为从表 1 里读取数据，并且不可修改。

## 第 3 章 事务所需填报的补充报表

### 3.1 功能说明

该功能提供事务所填报的补充报表。

### 3.2 系统路径

事务所登录—【会员中心】—【行业报表】—【鉴证业务情况统计表填报】

### 3.3 操作方法

#### 3.3.1 2015 年度税务师行业主要鉴证业务情况统计表

本网站刊载的所有内容，包括文字、图片、音频、视频、软件未经允许，不得恶意转载  
www.ecctaa.com

2015年度税务师行业主要鉴证业务情况统计表

编报地区(单位): 中汇国瑞(青海)税务师事务所有限公司		日期: 2016-06-15		单位: 元、人、户	
行次	业务类别	项目	数量/金额	备注	
1	一、企业所得税汇算清缴 纳税申报鉴证	委托户数	12	委托事务所出具该业务鉴证报告的纳税人户数，以纳税人识别号为统计户数的依据	
2		纳税调整增加额	12	根据经过鉴证的《中华人民共和国企业所得税年度纳税申报表(A类, 2014年版)(A100000)》第15行的金额填报	
3		纳税调整减少额	12	根据经过鉴证的《中华人民共和国企业所得税年度纳税申报表(A类, 2014年版)(A100000)》第16行的金额填报	
4		实际应纳所得税额大于零的委托客户	12	根据经过鉴证的《中华人民共和国企业所得税年度纳税申报表(A类, 2014年版)(A100000)》第31行的金额填报	
5		本年累计实际已预缴的所得税额	12	根据经过鉴证的《中华人民共和国企业所得税年度纳税申报表(A类, 2014年版)(A100000)》第32行的金额填报	
6		本年应补所得税额	12	根据经过鉴证的《中华人民共和国企业所得税年度纳税申报表(A类, 2014年版)(A100000)》第33行的金额填报	
7		本年应退所得税额	12	根据经过鉴证的《中华人民共和国企业所得税年度纳税申报表(A类, 2014年版)(A100000)》第33行的金额填报	
8		委托户数	12	委托事务所出具该业务鉴证报告的纳税人户数，以纳税人识别号为统计户数的依据	
9		实际应纳所得税额小于等于零的委托客户	12	根据经过鉴证的《中华人民共和国企业所得税年度纳税申报表(A类, 2014年版)(A100000)》第15行的金额填报	

如图填写鉴证业务情况统计表数据，填写完成后保存、提交。  
 本网站刊载的所有内容，包括文字、图片、音频、视频等，均受法律保护。如有侵权，请权利人及时与我们联系。www.edtax.com

填表说明：

1、本表第一、二、三、四鉴证业务所统计的数据是指：2016年5月31日之前出具的税款所属期为2015年度的鉴证报告的数据；本表其它鉴证业务所统计的数据是指：2015年1月1日至12月31日出具的鉴证报告的数据。

2、本表所填金额单位为“元”。

操作说明：

1、如提交的鉴证业务情况统计表填写有误需要退回，点击‘申请退回’。但是如果地方税协将鉴证业务情况统计表的汇总表提交到

中税协后，事务所不能再进行申请退回操作，如确需退回请联系地方税协。

本网站刊载的所有内容，包括文字、图片、音频、视频、软件未经允许，不得恶意转载  
[www.ecctaa.com](http://www.ecctaa.com)