

# 深圳市国家税务局电子税务局关联申报操作示范

## 1. 注意事项

- 企业年度内未与其关联方发生业务往来，且不符合国别报告报送条件的，可以不进行关联申报；
- 需关联申报的企业，按照总局 2016 年 42 号公告提前准备资料和数据；
- 需关联申报的企业，需申报企业所得税年报后方可进行关联申报；
- 关联申报截止日期为 2018 年 5 月 31 日，请提前申报，避免网络拥挤；
- 咨询服务热线：12366 或主管税务部门。

## 2. 操作指引

- 登陆 [www.szgs.gov.cn](http://www.szgs.gov.cn)，点击“深圳市电子税务局”“国税入口”。

The screenshot shows the official website of the Shenzhen Municipal Office, SAT. The header includes the logo and name of the office, along with a search bar and navigation links. The main navigation area features buttons for '深圳市电子税务局' (Shenzhen Electronic Tax Bureau), '办税指南' (Tax Service Guide), '国税入口' (National Tax Entry), '地税入口' (Local Tax Entry), and '在线咨询' (Online Consultation). The '国税入口' button is highlighted with a red box. Below the navigation area, there is a section for '深圳市国家税务局关于出口退税业务推行实名办税的通告' (Notice on the Implementation of Real-name Taxation for Export Refund Business by Shenzhen Municipal Tax Authority). A menu bar contains '最新资讯' (Latest News), '信息公开' (Information Disclosure), '办税服务' (Tax Service), '税收宣传' (Tax Promotion), and '公众参与' (Public Participation). The main content area displays '国税动态' (National Tax News) with a list of announcements and '咨询热点' (Consultation Hotspots) with links to '税收政策' (Tax Policy) and '政策解读' (Policy Interpretation).

- b) 点击“税号登录”，输入社会信用代码（纳税人识别号）与密码，验证后登陆。



- c) 首页“本月应申报信息”中会显示《中华人民共和国企业年度关联业务往来报告表》(税款所属期 2017-01-01—2017-12-31)，需关联申报的企业点击“申报”。

电子税务局 深圳市国家税务局

当前用户: 深圳市

我的定制功能

- 居民企业所得税月(季)度...
- 居民企业所得税月(季)度...
- 缴款
- 申报结果查询

办理进度查询

- 申报信息查询
- 缴款信息查询
- 网上申请文书结果查询及领取
- 新办纳税人套餐服务进度查询
- 发票代开EMS订单结果查询
- 税务事项通知书打印

纳税人信息查询

纳税人档案查询

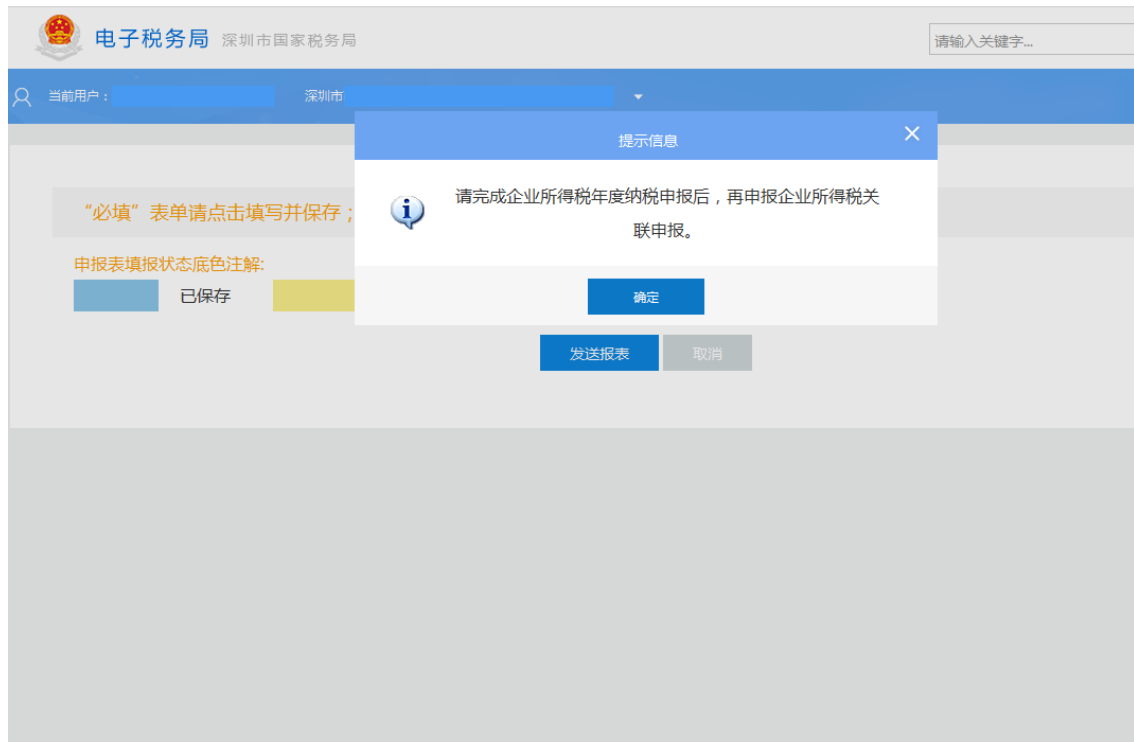
待办提醒 0 风险预警 通知公告 8 全部功能 查看更多>>

序号	业务类型	生成时间	事项摘要	操作
<b>本月应申报信息 2018-04</b> <a href="#">去缴税&gt;&gt;</a>				
	《中华人民共和国企业年度关联业务往来汇总表》 税款所属期:2017-01-01~2017-12-31		税款所属期	状态 操作
	《中华人民共和国企业年度...		2017-01-01~2017-12-31	未申报 <b>申报</b>
	增值税一般纳税人	请到增值税一般纳税人网上申报系统进行申报, 注意在申报期内及时报送当季的财务报表, 避免逾期处罚!		
	企业所得税年度纳税申报A类		2017-01-01~2017-12-31	未申报 <b>申报</b>

国税业务办理区

- 往期申报
- 缴款
- 违章信息
- 预约办税优化版
- 涉税专业服务管理平台

d) 需要先完成企业所得税年度纳税申报，才能进行关联申报，尚未申报所得税年报的会出现如下提示。



e) 进入申报界面——填报表单

(请仔细阅读总局 2016 年第 42 号公告所附填表说明)

根据企业具体业务和实际, 按要求准确填报。

前三张表格为必填, 其他根据企业实际选填。

我的办税厅 深圳市国家税务局

请输入关键字...

当前用户: 深圳市

“必填”表单请点击填写并保存; “选填”表单请根据需要选择填报, 不需要填报的不用点击打开

是否必填	申报表名称	操作
	封面	查看
必填	G000000报告企业信息表	填写
必填	G1000000中华人民共和国企业年度关联业务往来汇总表	填写
必填	G101000关联关系表	填写
选填	G102000有形资产所有权交易表	填写
选填	G103000无形资产所有权交易表	填写
选填	G104000有形资产使用权交易表	填写
选填	G105000无形资产使用权交易表	填写
选填	G106000金融资产交易表	填写
选填	G107000融通资金表	填写
选填	G108000关联劳务表	填写
选填	G109000权益性投资表	填写
选填	G110000成本分摊协议表	填写
选填	G111000对外支付款项情况表	填写
选填	G112000境外关联方信息表	填写
选填	G113010年度关联交易财务状况分析表(报告企业个别报表信息)	填写
选填	G113020年度关联交易财务状况分析表(报告企业合并报表信息)	填写
选填	G114010国别报告-所得、税收和业务活动国别分布表	填写
选填	G114011Overview of allocation of income, taxes and business activities by tax jurisdiction	填写
选填	G114020国别报告-跨国企业集团成员实体名单	填写
选填	G114021List of all the constituent Entities of the MNE group included in each aggregation per tax jurisdiction	填写
选填	G114030国别报告-附加说明表	填写
选填	G114031Additional Information	填写

申报表填报状态底色注解:

未填写 已保存 数据已发生改变, 请重新打开报表并保存

发送报表 取消

f) 每填完一张表格要注意保存。

G000000报告企业信息表

请在倒计时结束前保存：

报告企业信息表

G000000

**报告企业信息表**

正常申报

100基础信息

101纳税人名称		103注册地址	国家(地区)	-请选择-	省份	
102纳税人识别号		104经营地址	国家(地区)	美	省份	
105经营范围	678 圣多美					
106主管国税机关		108注册资本	币种	840 美利坚	金额	
107主管地税机关		109投资总额	币种	581 美国本	金额	
112独立法人	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	113法定代表人或负责人		850 美属维		114独立核算
企业会计准则		<input type="checkbox"/> 一般企业 <input type="checkbox"/> 银行 <input type="checkbox"/> 证券 <input type="checkbox"/> 保险				
<input type="checkbox"/> 小企业会计准则						
<input type="checkbox"/> 企业会计制度						

016 美属萨

选填 G106000金融资产交易表 填写

选填 G107000融通资金表 填写

选填 G108000关联劳务表 填写

选填 G109000权益性投资表 填写

G000000报告企业信息表

2

3

300企业高级管理人员信息

行次	301职务名称	302姓名	303国家(地区)	304身份证件名称	305身份证件号码	306任职起始日期
1						
2						
3						

400企业股东信息(前五位)

行次	401股东名称	402股东类型	403国家(地区)	404登记注册类型	405证件种类	406纳税人识别号或身份证件号码
1						
2						
3						

保存 取消

选填 G106000金融资产交易表 填写

选填 G107000融通资金表 填写

选填 G108000关联劳务表 填写

选填 G109000权益性投资表 填写

g) 保存完后，允许“修改”和“查看”。

新用户：深圳市董族顾问咨询有限公司 深圳市罗湖区国家税务局 (440300319594912)

“必填”表单请点击填写并保存；“选填”表单请根据需要选择填报，不需要填报的不用点击打开

是否必填	申报表名称	操作
	封面	查看
必填	G000000报告企业信息表	修改 查看
必填	G100000中华人民共和国企业年度关联业务往来汇总表	填写
必填	G101000关联关系表	填写
选填	G102000有形资产所有权交易表	填写
选填	G103000无形资产所有权交易表	填写
选填	G104000有形资产使用权交易表	填写
选填	G105000无形资产使用权交易表	填写
选填	G106000金融资产交易表	填写
选填	G107000融通资金表	填写
选填	G108000关联劳务表	填写
选填	G109000权益性投资表	填写
选填	G110000成本分摊协议表	填写

h) 必须先填列《G101000 关联关系表》后才允许填列后面的《G102000 有形资产所有权交易表》等。

G102000有形资产所有权交易表

有形资产所有权交易表 请在倒计时结束前保存：

G102000

提示

请先填写A101000关联关系表！

行次	关联交易类型	关联交易内容选择	交易金额	比例	
	1		4	5	
1	境外关联有形资产 所有权出让(前5位)		0.00	(	
2			0.00	(	
3			0.00	(	
4		-请选择-	关联交易内容选择	0.00	(
5		-请选择-	关联交易内容选择	0.00	(
6	其他关联方		0.00	(	
7	境外关联有形资产所有权出让小计		0.00	(	
8	境内关联有形资产	-请选择-	关联交易内容选择	0.00	
9		-请选择-	关联交易内容选择	0.00	

选填 G106000金融资产交易表 填写

选填 G107000融通资金表 填写

选填 G108000关联劳务表 填写

选填 G109000权益性投资表 填写

如果在填报过程中，遇到问题可致电 12366 咨询或主管税务部门咨询，我们将及时反馈。