**1、年报企业基础信息表无法下载？对于无网报设备用户，能否自行在外网下载。**

解决办法：年报企业基础信息表下载途径有两种，网报用户在网报平台下载；非网报用户找管理员或大厅人员获取；如果以上两种方式任无法解决的，请联系本地汇算清缴保障团队人员解决。

**2、下载成功，无法安装、无法解压怎么办？**

解决办法：安装包下载成功后，需要先解压后安装，压缩文件图标为，需要相应软件进行解压，解压后得到文件图标为的文件，双击点开安装。若电脑未安装解压软件，文档开始处“相关软件下载汇总”中下载文件wrar.exe进行安装。

**3、下载或安装过程中360等杀毒软件弹出阻止删除等提示。**

解决办法：本软件没有植入任何病毒，可将本软件加入360信任软件或者忽略360对于本软件的阻止和监控，若不会操作，可在使用的时候暂时将360关闭。

**4、年报软件无法下载：纳税人普遍反映下载操作复杂，且不会操作。**

解决办法：软件下载目前为百度云下载，具体下载说明已撰写说明文档，若电脑操作不会使用，建议提供邮箱，直接发送到邮箱供纳税人下载。

**5、问题描述：今年企业基础信息税务机关是否已经统一提**取放**至外网？**

解决办法：基础信息提取有两种途径：网报用户直接登录到网上申报平台下载；非网报用户，请直接联系税收管理员或大厅工作人员获取。

**6、基础信息表打开是乱码？**

解决办法：基础信息表文件属数据报文，需要导入到单机版年度申报软件方可查看。

**7、基础信息无法获取和无法保存？**

解决办法：无法获取，一般为非年报应申报纳税人，请核查（CTAIS申报情况查询/应申报）是否为产生应申报信息企业。无法保存，主要是 8.2以前版本问题，升级版本后问题已解决。

**8、纳税人发现基础信息表注册资本有误，如何处理？**

解决方法：纳税人在进行所得税年度申报时，可按照实际情况填写，办理正常申报业务。事后在按照征管法相关规定办理税务登记变更手续，其他项目也按照此流程处理。

**9、打印出来的跟保存的不一样（表内为元打印出来是万元），基础信息表、资产负债表打印为空白、打印乱码。**

解决办法：已做相应打印补丁包，附带操作说明，使用完补丁包即可解决。使用补丁包后若仍然出现错误，大多为电脑具体环境问题，一般需要用户更换打印机或电脑。

**10、年报网报导入时提示：CTAIS2.0发生异常？**

解决办法：主要存在五种情况：（1）是使用了V4.0.8.0以下的版本，升级到最新版的即可。（2）股东的“注册地址”没有填写，检查A000000基础信息表，股东信息中的国籍，若为空，请填写完整。（3）纳税人属非正常户。（4）若存在107041表格，高新技术企业证书编号确认在半角状态下进行填写，产品（服务）属于《国家重点支持的高新技术领域》规定的范围（填写具体范围名称）不可以为空。（5）检查所填表格，若存在不需要的表，建议去掉多余表格，重新审核生成文件。若排除以上五个可能，建议去大厅找工作人员从后台ctais系统直接导入以获取报错明细。

**11、网报问题：**

（1）申报已完成并未申报成功、检查迟未申报时发生异常；

解决办法：检查迟未申报时发生异常一般是纳税人年报申报表数据未通过CTAIS校验造成，建议纳税人先检查申报表是否填写完整，如股东注册地址是否漏填等；数据是否填写准确，如预缴税款是否填写正确等；上传数据包顺序错误，应先上传年报数据包再上传关联报表数据包等。如发现漏填错填的，纳税人可在更正填报后，重新上传数据包，若仍无法解决，建议纳税人在大厅办理申报，根据CTAIS前台提示进行相应修改。

多半都是在纳税人填写顺序上不对或重复申报导致，比如：先上传关联报表后上传年报或者重复申报关联报表。如果还不成功建议直接到大厅申报，根据CTAIS前台提示进行相应修改。

（2）网报系统提示纳税人在4月30日前申报，申报期是否延至6月30日 。

解决办法：没有强制校验要求在4月30号前申报，省局已明确汇缴申报期延迟到6月30日。

**12、涉及填报中业务问题不明确怎么办？**

解决办法：找到相应区县级的联络员咨询相关业务问题，联系方式：<https://wsbs.hb-n-tax.gov.cn/hbgs/tax/tz/tz_bh=50>

**13、问题描述：“三证合一”纳税人，识别号改为18位后，**老**号是否可以申报年度所得税？**

解决办法：“三证合一”或者修改过申报号的纳税人CTAIS系统不支持用老号申报年度所得税，必须使用18位新号申报年度所得税。

**14、问题描述：分支机构是否可以正常办理补充申报？**

解决办法：目前CTAIS系统不支持分支机构差额补充申报，如果需要请联系运维人员处理。

**15、问题描述：年报审核无法通过，提示出错的表格实际填写正确。**

解决办法：年度申报表效验关系已经多次效验，请认真阅读填报规则。若不行请拨打12366咨询，其中确需提供“一对一”服务的，由12366转软件开发公司（威鹏）技术人员负责提供技术支持。

**16、问题描述：基础信息表无法保存（基础信息表保存时报错“请输入正确的字符串”）。**

解决办法：已在版本4.0.8.2解决，直接安装最新版本安装包，恢复数据即可。

**17、审核或者保存时出现明明相等但是提示不等的问题。**

解决办法：过去版本存留问题，均已解决，直接升级今年的版本（V4.0.8.0及以上版本）即可，若不行请拨打12366咨询，其中确需提供“一对一”服务的，由12366转软件开发公司（威鹏）技术人员负责提供技术支持。

**18、问题描述：关联关系报表怎样填写？股东信息是否直接填写身份证号及地址?**

解决办法：

**关联关系填写实例**

根据有关税收政策规定的关联关系判定标准，纳税人有以下11个关联方，应在《关联关系表（表一）》中填报所有关联方，填写详见以下实例：

1、境外法人香港A公司（A公司直接持有纳税人30％股份）；

2、境内个人张三（张三直接持有纳税人40％股份）；

3、境外法人美国B公司（B公司持有A公司25％股份，注：根据透视原则，视同B公司通过A公司间接持有纳税人30％股份）；

4、境外法人英属维尔京群岛C公司、K公司（K公司分别持有纳税人26％股份和C公司40％股份）；

5、境内法人D公司（纳税人的实收资本为500万人民币，汇算清缴年度向D公司借入资金300万人民币）；

6、境内法人E公司（纳税人和E公司半数以上的高级管理人员均为M公司委派）；

7、境外法人美国F公司（纳税人有一名可以控制董事会的董事会高级成员，例如执行董事，由F公司委派）

8、境外法人香港G公司（纳税人的董事长同时兼任G公司的董事长）

9、境外法人香港H公司（纳税人的经营活动必须由H公司提供商标使用权、专有技术使用权才能正常进行）

10、境外法人香港I公司（I公司对纳税人的经营有实质控制，控制纳税人的购买、销售、提供劳务、接受劳务或其他经营活动，如纳税人的产品大部分销售给I公司，产品销售定价或交易条件等由I公司决定）

11、境内法人李四（李四与张三属于同一家族）

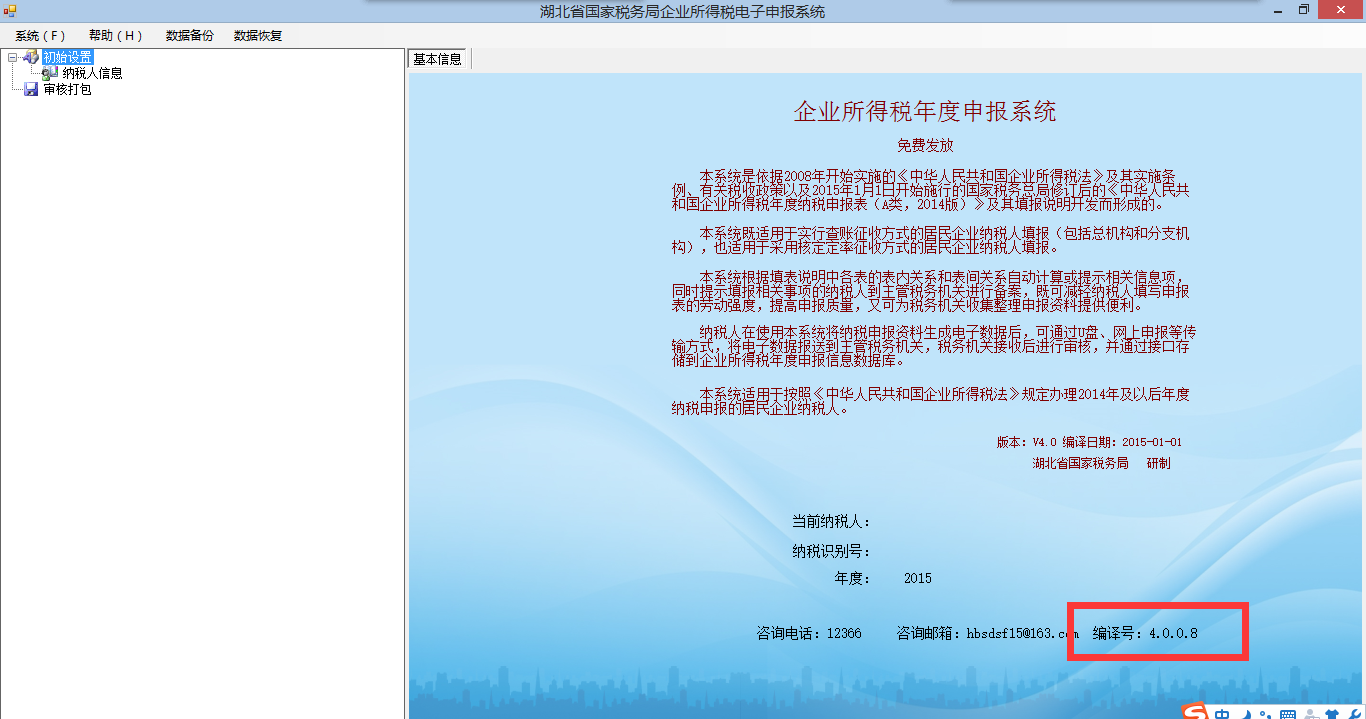
**关联关系表（表一）**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方名称 | 纳税人识别号 | 国家(地区) | 地 址 | 法定代表人 | 关联关系类型 |
| A公司 | 填写法定的纳税人税务或商业登记号码 | 香港 | 按实填写 | 填写企业负责人名字 | A |
| 张三 | 填写身份证或护照号码 | 中国 | 按实填写 | 不需填写 | A |
| B公司 | 填写法定的纳税人税务或商业登记号码 | 美国 | 按实填写 | 填写企业负责人名字 | A |
| C公司 | 填写法定的纳税人税务或商业登记号码 | 英属维尔京群岛 | 按实填写 | 填写企业负责人名字 | A |
| K公司 | 填写法定的纳税人税务或商业登记号码 | 英属维尔京群岛 | 按实填写 | 填写企业负责人名字 | A |
| D公司 | 填写法定的纳税人税务或商业登记号码 | 中国 | 按实填写 | 填写企业法人字 | B |
| E公司 | 填写法定的纳税人税务或商业登记号码 | 中国 | 按实填写 | 填写企业法人字 | C |
| F公司 | 填写法定的纳税人税务或商业登记号码 | 美国 | 按实填写 | 填写企业负责人名字 | C |
| G公司 | 填写法定的纳税人税务或商业登记号码 | 香港 | 按实填写 | 填写企业负责人名字 | D |
| H公司 | 填写法定的纳税人税务或商业登记号码 | 香港 | 按实填写 | 填写企业负责人名字 | E |
| I公司 | 填写法定的纳税人税务或商业登记号码 | 香港 | 按实填写 | 填写企业负责人名字 | F、G、H |
| 李四 | 填写身份证或护照号码 | 中国 | 按实填写 | 不需填写 | H |

**19、使用版本网报通不过怎么办？**

解决办法：2015年度汇算清缴因为政策变化需要使用V4.0.8.3及其以上版本。

客户端版本号查看位置：



**20、年报截止时间为5月底，纳税人反映税务机关要求必须4月30日前报完。**

解决办法：年报截止时间是6月底，但考虑到营改增期间办税服务厅大厅人员较多，为了让纳税人错开业务高峰期，省局鼓励小微及亏损企业在4月份办理汇算清缴并且鼓励5月底完成。

**21、安装成功后，打开软件出现， unable to find a version of the runtime to run this application，或提示“配置分析器错误 ”。**



解决办法：下载安装microsoft .net framework2.0组件；如果电脑已安装新版请卸载新版后在安装2.0版。

**22、分支机构纳税人无关联业务，在填写所得税年度申报软件生成数据包后，未产生关联业务数据包，而在使用网上申报时，申报界面有【企业年度关联业务往来报告表】模块，如何处理？**

解决方法：分支机构无需申报【企业年度关联业务往来报告表】。

**23、关于文件数目问题**

解决办法：所有表填写完成，审核成功后，软件有两个文件生成按钮：生成年度申报表上报文件和生成关联报告表上报文件。

（1）生成年度申报表上报文件按钮生成文件数最少两个最多五个：年度申报表文件、财务报表申报文件、企业重组所得税特殊性税务处理报告表文件、非货币性资产投递延纳税调整明细表、居民企业资产（股权）划转特殊性税务处理申报表

注意：其中第一个和第二个为默认生成文件，后面三个为非默认生成文件，若无重组业务，没有选择填写重组相关表，则不会生成相应文件。

（2）生成关联报告表上报文件按钮生成关联关系表文件一个: 文件名称为“taxML\_QYSDSGLQYND+起始日期+纳税人识别号+版本号”。

注意：无论纳税人是否在企业所得税电子申报系统中填报《关联业务往来报告表》，均可在审核打包模块中点击“生成关联业务报告表上报文件”按钮生成关联报告表数据包，该数据包可供网上申报系统和办税服务厅导入时使用。

**24、客户端表格显示不完整怎么办？**

解决办法：本客户端默认开发环境为1366\*768，低于该分辨率的情况会出现显示不完整的情况，调整分辨率的具体方法以 win7为例：http://jingyan.baidu.com/article/3ea5148904ad9c52e61bbac2.html

**25、密码错误怎么办？**

解决办法：客户端默认用户名：hbgs密码：1234。客户端提供修改密码功能，请纳税人修改密码后妥善保管密码，若忘记会导致无法找回已填数据。

**26、保存按钮无法使用怎么办？**

解决办法：客户端设置，审核的数据无法修改，修改之前先弃核。若保存按钮为灰色，先查看是否为审核状态。

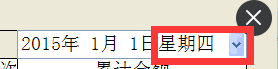
**27、保存时，提示：至少有一个参数未被指定怎么办？**

解决办法：本客户端为单机软件，数据不向上兼容，版本过低的数据无法再高版本中运行，若进行过低版本数据恢复到高版本软件的操作，建议纳税人完全卸载软件，并删除残留安装文件夹，下载新版软件重新填写。（重新安装后，不要再进行数据恢复，全部重新做）

**28、基础信息表A000000保存，提示：字符串格式错误怎么办？**

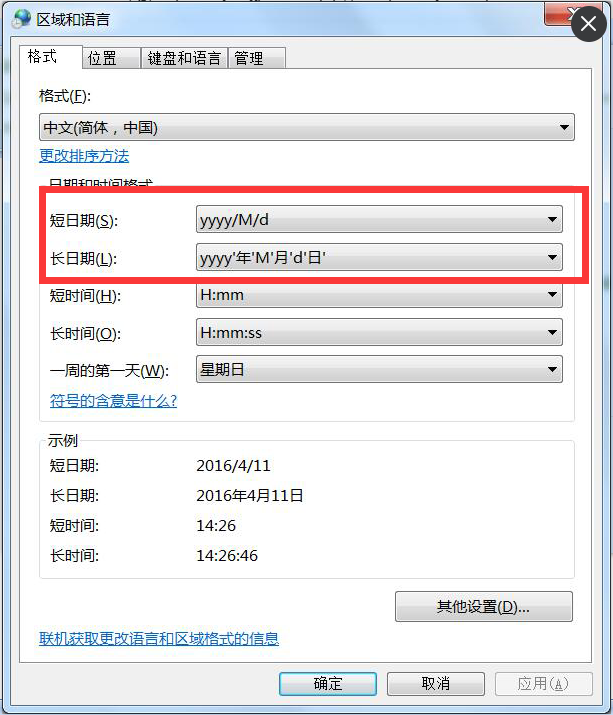
解决办法：旧版本残留问题，升级到最新版本即可。

**29、基础信息表或者核定征收B表打开报表报错，成立日期上出现“星期”怎么办？**



解决办法：调整系统时间显示格式即可，将系统时间长日期格式调整正确即可，具体调整方法以win7为例(XP操作步骤有相对差异，可上网搜索“调整系统长日期格式”)：

进入控制面板-区域和语言-格式，调整为如图所示：



**30、如何在网上申报系统中删除所得税年度数据重新申报？**

解决方法：纳税人申报成功后需要重新申报的，需联系主管国税机关作废申报记录后重新申报。

**31、非三证合一用户，使用的最新版本，审核打包后网报上传提示文件格式不对/不支持，请检查导入文件内容？**

解决方法：由软件生成的文件名称为默认名称，纳税人不可随意自行进行修改，若提示格式不正确，为纳税人填写内容错误，建议参照以问题进行修改。纳税人可能存在以下问题：一、征收方式选择错误，征收方式有三类,分别为：查账征收A类、查账征收分支机构A类、核定征收B类，与专管员核实企业信息后，填写相应的表生成对应文件进行上报；二、“三证合一”纳税人用老税号申报，做过“三证合一”或者税号变更的用户，与专管员核实年报申报需要用什么税号进行申报，用对应的税号填报年报，生成文件，进行申报（注：年报软件中纳税人识别号一经填写，不可修改，若要用新税号进行填写数据，需从头到尾重新填写）；三、会计准则选择错误，选择与下载基础信息相对应的会计准则进行填写，若无基础信息可以去网上申报大厅下载或者找专管员获取，若无法获取基础信息，请去大厅查询相应会计准则，按照正确的会计准则填写相应的财务报表进行申报。纳税人核实后，如存在基础信息错误可在维护基础信息后，重新生成数据包申报。

**32、全角、半角输入问题。**

解决办法：该问题系纳税人操作问题，在输入纳税人识别号或者身份证号码时会出现带有字母的情况，此时需调整输入法，确认在半角输入状态下进行输入，具体调整方式如下，以百度输入法为例（搜狗输入法类似）

首先找到桌面右下角输入法的工具栏，找到如下所示图标：



然后确认其为如上图所示情况，若为如下图所示情况，单击圆圈，则会变为上图状态：



调整好输入法后，再输入带有字母的纳税人识别号或者身份证号即可。

**33、分支机构一直零报，分配比例表上为0，年报无法保存？**

解决办法：一般情况是就地征管企业，选为汇总纳税总机构导致生成总分机构分配表所致。请在 “是否属于分支机构”处选择“否”即可。

**34、小型微利企业107040表数据错误问题？**

解决办法：属操作错误，请检查资产总额、从业人数、应纳税所得额、纳税人从事国家限制或禁止行业、开业日期5项指标是否符合小微企业标准。

**35、关联关系表7境内关联方无法显示？**

解决办法：8.3及以前版本问题，升级版本后已解决。

**36、报表打开报错、文件生成失败。**

解决办法：数据恢复问题，一般将V4.0.8.0以前版本数据库文件恢复到软件中，由于数据库字段不一致，会出现这种错误。只有将旧版软件卸载干净后新安装软件并重新录入数据方可解决。

**37、审核时，两数据相等，但是审核时提示不等。**

解决办法：去年版本问题，升级成V4.0.8.0及以上版本即可解决。

**38、填报无税款，上报有税款。**

解决办法：使用V4.0.8.2及以前版本问题，升级V4.0.8.3及以上版本即可解决。

**39、税号位数问题，18位税号无法输入。**

解决办法：V4.0.8.1以前版本问题，升级后已解决。

**40、表格全部填写正确，但审核无法通过？**

解决办法：新版本已解决。将数据备份，然后下载新版软件，覆盖原版软件后，将数据恢复

**41、关于年度申报提取“本年实际已预交税款”不一致问题的解决办法。**

解决办法：一般年度申报提取的“本年实际已预交税款”，是根据纳税人季度实际已入库税款来的，如果纳税人在季度产生补充申报，且“应纳所得税额”发生变化的情况下，就会产生申报差错。对这种情况原则上以实际入库数为准，具体分两种情况处理：

一是补充申报“应纳所得税额”大于正常申报，可以通过大厅主任岗调整“本年实际已预交税款”数。二是补充申报“应纳所得税额”小于正常申报，直接按照实际已入库的“本年实际已预交税款”申报即可。

附：CTAIS操作路径：

1）“办税厅主任岗→申报征收数据录入→预缴税款调整”；

2）调整完成后，进入“申报征收岗→申报→所得税申报→所得税年度申报→2014企业所得税年度纳税申报（A类）修订版”模块，修改“32行，减：本年累计实际已预缴的所得税额”；

3）按修改后的本年应补（退）所得税额，开票或告知纳税人可以申请退税。

**42、基础信息导入之后有内容是横杠，审核打包时提示信息不一致无法通过。**

解决办法：导入信息中，104从业人数105资产总额（元）106境外中资控股居民企业107纳税人从事国家限制或禁止行业109上市公司202会计档案的存放地204记账本位币205会计政策和估计是否发生变化为横岗，该信息为实际变动较为频繁或者备案信息与实际信息不符请款出现较多的信息，前期测试时要求屏蔽，以免混淆纳税人填写实际情况。审核打包时，由于填写确实与导出信息不一致，所以会出现提示性信息，一般不影响申报，若申报失败，建议去大厅让大厅人员直接用ctais导入，可看到具体无法申报的错误信息。

**43、审核打包时提示与实际不一致，提示有表未填，而实际已填写完整。**

解决办法：版本问题，将数据备份，下载最新的4.0.8.6的版本，将数据恢复进去，单击审核，即可通过。

**44、部分纳税人咨询 企业所得税在地税缴纳，年报时在国税需要报财务报表吗（纳税人反映网报系统中有要求导入财务报表）？**

解决办法：不需要在国税报送年度申报表及相关报表。

**45、如何产生关联报告表数据包？**

无论纳税人是否在企业所得税电子申报系统中填报《关联业务往来报告表》，均可在审核打包模块中点击“生成关联业务报告表上报文件”按钮生成关联报告表数据包，文件名称为“taxML\_QYSDSGLQYND+起始日期+纳税人识别号+版本号”。该数据包可供网上申报系统和办税服务厅导入时使用。

**46、导入的基础信息表为空白、无法导入。**

解决方式：打开基础信息查看下载基础信息是否为空白，若为空白，参照网页下载基础信息处提示，重新用正确方式下载基础信息（不要使用迅雷，旋风等下载器进行下载）。

**47、提示版本不对；**

解决办法：目前网上申报中的版本控制为4.0.8.3，该版本以上包括该版本都可以申报，若看见相应提示，可继续提交保存进行申报。