

重点税源审核及申报对接流程

1、简介

重点税源信息采集是税务机关针对税收贡献大、行业代表性强的重点税源企业，按统一报表制度开展的常态化涉税信息收集业务，目的是强化税源监控、支撑税收征管决策与政策制定。

(1) 支持重点税源申报及审核、PDF下载

(2) 申报查询也支持返回申报状态

2、税局申报路径

(1) 第一步：登录电子税务局后通过【我要办税】-【税费申报及缴纳】-【申报辅助信息报告】-【重点税源补充信息采集】路径进入模块，点击【采集】进入报表填写

(2) 第二步：进入申报表后按照要求填写对应申报表数据，填写完数据【暂存】

全国统一规范电子税务局 (黑龙江)

报表列表

重点税源补充信息采集

报数所属时间: 2025-02-01至2025-02-28

A	B	C
1	统一社会信用代码(纳税人识别号) ①	██████████
2	纳税人名称 ①	██████████
10	混合所有制企业所属经济类型 ①	2[民营] ██████████ 企业
13	集团公司情况 ①	██████████
14	所属企业集团 ①	██████████

登记信息

税费信息

基础信息

提交申报

● 数据填写完成

全国统一规范电子税务局 (黑龙江)

报表列表

重点税源补充信息采集

基础信息

税收信息

产品表

耗气表

项目	170	0.00	0.00	0.00	0.00
电力消费量(万千瓦时)	170	0.00	0.00	0.00	0.00
煤炭消费量(吨)	171	0.00	0.00	0.00	0.00
油消费量(吨)	172	0.00	0.00	0.00	0.00
水资源消费量(吨)	173	0.00	0.00	0.00	0.00
天然气消费量(万立方米)	174	0.00	0.00	0.00	0.00
本报告支付的特许权使用费 ①	175	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：对境内支付的特许权使用费 ①	176	0.00	0.00	0.00	0.00
本期支付的股息、利息和红利 ①	177	1,111.00	1,111.00	0.00	0.00
其中：对境外支付的股息、利息和红利 ①	178	1,111.00	1,111.00	0.00	0.00
本期发生的资本性支出 ①	179	0.00	0.00	0.00	0.00
本期发生的对外投资额 ①	180	0.00	0.00	0.00	0.00
本年新增的固定资产 ①	181	0.00	0.00	0.00	0.00

校验问题: 13 0 1 / 13

1 ① 《税收信息补充采集表》【175】栏次本年本期不能为空，请补填数据，无数据则填0。
2 ① 《税收信息补充采集表》【176】栏次本年本期不能为空，请补填数据，无数据则填0。
3 ① 《税收信息补充采集表》【177】栏次本年本期不能为空，请补填数据，无数据则填0。
4 ① 《税收信息补充采集表》【179】栏次本年本期不能为空，请补填数据，无数据则填0。

基础信息

提交申报

(3) 第三步：数据填写完成点击【审核】，

a. 如果业务存在业务数据有问题，是无法触发审核校验

全国统一规范电子税务局
黑龙江

返回
首页 > 重点税源补充信息采集
暂存

报表列表

三

重点税源补充信息采集						
基本信息表 重点税源企业基本情况表 投资信息表 重点税源企业对外投资信息补充表 产品表 重点税源企业主要产品与收入 资产负债表 重点税源企业资产负债问卷	电力消费量(万千瓦时, 1度=1千瓦时) ①	170	0.00	0.00	0.00	0.00
	煤炭消费量(吨) ①	171	0.00	0.00	0.00	0.00
	油消费量(吨) ①	172	0.00	0.00	0.00	0.00
	水资源消费量(吨) ①	173	0.00	0.00	0.00	0.00
	天然气消费量(万立方米) ①	174	0.00	0.00	0.00	0.00
	本期支付的特许权使用费 ①	175		0.00	0.00	0.00
	其中：对境外支付的特许权使用费 ①			0.00	0.00	0.00
	本期支付的研发费用 ①			0.00	0.00	0.00
	其中：对境外支付的研发费用、利息和红利 ①	176	1,111.00	1,111.00	0.00	0.00
	本期发生的研发费用支出 ①	179		0.00	0.00	0.00
本期发生的跨境对外投资 ①	180		0.00	0.00	0.00	
本年新增的固定资产 ①	181	0.00		0.00	0.00	

① 填写校验不通过，请先修改申报表

校验问题: ① 13 ② 0
◀ 1 / 13 ▶

b. 业务数据无误后会触发税局审核校验，需要据实填写审核情况说明

全国统一规范电子税务局
浙江

返回
首页
重点税源补充信息采集

报表列表
三

重点税源补充信息采集
保存

32	24 下月订单预计比本月	<input type="checkbox"/> 增加 <input checked="" type="checkbox"/> 持平 <input type="checkbox"/> 减少						
33	25 下月产能利用率比上月	<input type="checkbox"/> 增加 <input checked="" type="checkbox"/> 持平 <input type="checkbox"/> 减少						
34	26 下月产能利用率预计比本月	<input type="checkbox"/> 增加 <input checked="" type="checkbox"/> 持平 <input type="checkbox"/> 减少						
35	27 本月购进的主要原材料(产品)或服务的平均价格比上月	<input type="checkbox"/> 增加 <input checked="" type="checkbox"/> 持平 <input type="checkbox"/> 减少						
36	28 7月购进的主要原材料(产品)或服务的平均价格预计比本月	<input type="checkbox"/> 增加 <input checked="" type="checkbox"/> 持平 <input type="checkbox"/> 减少						
37	29 本月销售的主要商品或服务的平均价格比上月	<input type="checkbox"/> 增加 <input checked="" type="checkbox"/> 持平 <input type="checkbox"/> 减少						
38	审核情况说明							
39	序号	表名	变长表关键字	审核提示信息	审核情况说明	审核公式		
40						$(f@{B2}>\"0\" \&G100B>E182<>\"3\")\&(E182>=0\&E182\&(G182>=0\&G182\&E184>=0\&E184)\&(G184>=0\&G184)\&(E185>=0\&E185\&G185>=0\&G185))\&true)$	预测	2024年全年实际
41	1	税收信息表	..	其他指标中相关指标应大于上月数据，如有特殊情況，请填写审核说明！			140,000.00	132,009.78
42							-80,000.00	-85,830.20
43							0.00	0.00
44	4 新增固定资产(万元) ①			480.48			3,000.00	2,899.63
45	税收指标			2025年12月预计缴纳	2024年12月实际完成	2025年全年预计缴纳		2024年全年实际
46	5.国内税收合计(万元) (46+47+48+49+50+51) ①			368.00	15.71	16,830.00		4,710.01
47	其中：增值税(万元) ①			0.00	0.04	3,200.00		2,977.28
48	消费税(万元) ①			0.00	0.00	0.00		0.00
49	企业所得税(万元) ①			0.00	0.00	30.00		0.00
50	个人所得税(万元) ①			353.00	0.00	13,000.00		0.00
51	其他税收(万元) ①			15.00	15.67	600.00		1,732.73

审核
提交申报

(4) 第四步：只有修改了数据不在触发审核的校验，或者据实填写审核情况说明，才可进行提交申报完成本次重点税源报送采集

3、详细接口对接流程及步骤

(1) 第一步：重点税源审核

- 业务描述：
 - 重点税源申报避免申报的时候触发审核校验数据又需要重新进行修改数据或者需要填写情况说明，增加一步审核流程的对接
- 对接流程：
 - 上传各税种申报表数据接口中新增参数`zdsysfsh`重点税源是否审核，1=审核

- 重点税源审核成功返回的code=2224
- 把税局【审核情况说明】弹框则将弹框内容进行返回，返回结构每一列用||分割，每一行用&分割。如：序号||表名||变长表关键字||审核提示信息&序号||表名||变长表关键字||审核提示信息&序号||表名||变长表关键字||审核提示信息&

- 出现了审核情况说明可能需要修改申报表数据，修改完数据后再次重新上传申报表数据再次进行审核，直到审核返回msg为空则表示审核校验通过了。
 - 或者存在审核校验数据无问题，需要强制申报，则可以不进行审核了，将返回的审核情况说明信息进行存储，申报的时候根据返回的信息的据实上传审核情况说明表进行申报即可

(2) 第二步：重点税源申报

- 业务描述：审核通过后，或者填写审核情况说明表进行强制申报
 - 对接流程：
 - 接口上传申报表中，zdsysfsh不传或者传空则是直接申报
 - 审核已经通过无校验则重新上传申报表数据，直接进行申报
 - 需要填写审核情况说明表强制申报
 - 则上传申报表的报文中需要新增审核情况说明节点数据上传，rpa流程则是填写完申报表数据，触发审核情况说明表后，根据请求的审核情况说明节点的每一个数组的表名+变长表关键字+审核提示信息与税局的审核情况说明表进行匹配后填写对应的审核情况说明信息

<https://openapi.qixiangyun.com/doc-5069199>

企享云API 首页 公共能力 登录产品 发票产品 申报产品 数据产品 *

Q 搜索

各种种报文结构

zdsyData重点税源报文

```
glwData[企业年度关联业务往来报告表]  
jthbData[企业集团合并财务报表]  
ccxwhbData [财产行为税合表纳税申报(房产)]  
cnnbData[财务报表年报文件上传报文]  
zdsyData[重点税源报文]  
ccsData[车船税报文]  
简易增值税报文  
增值税预缴申报报文  
土地增值税申报报文  
sdsDkjData[企业所得税代扣代缴报文]  
zsdDkjData[增值税代扣代缴、代收代缴税款报告表报文]  
公共接口 >  
查询我的待办和提醒 >  
个税申报 >  
社保费申报 >  
进出口退税业务 >  
损益类 >
```

```
        "shjkzb": [ // 审核情况明细表  
            "shjkzs": [ // 审核情况说明列表  
                {  
                    "bm": "表名",  
                    "shixxt": "审核提示信息",  
                    "bdgjz": "表长或关键字",  
                    "shjks": "审核结果说明"  
                }  
            ]  
        ]  
    ]  
}
```

1.共5张报表，如果不需要填该表，则该表节点不传，传表节点则表示需要申报
2.每个参数如果不填写，则默认传空串，或者空；金额类的情况下不要传0.00，传空或者空串

上一页 下一页

chbbData[财务报表年报文件上传报文] ccsData[车船税报文]

- 重点税源申报附录：<https://openapi.qixiangyun.com/doc-4935070>