

# 年所得 12 万元以上自行纳税申报

## 操作流程图解

为配合老师们顺利完成 2017 年度年所得 12 万元以上自行纳税申报的工作，计财处特编制操作流程图解，具体如下：

### 一、申报方式

方式一（**推荐**）：利用手机等移动终端，通过“支付宝”在线申报

方式二（**推荐**）：利用手机等移动终端，通过“北京地税”微信公众号在线申报

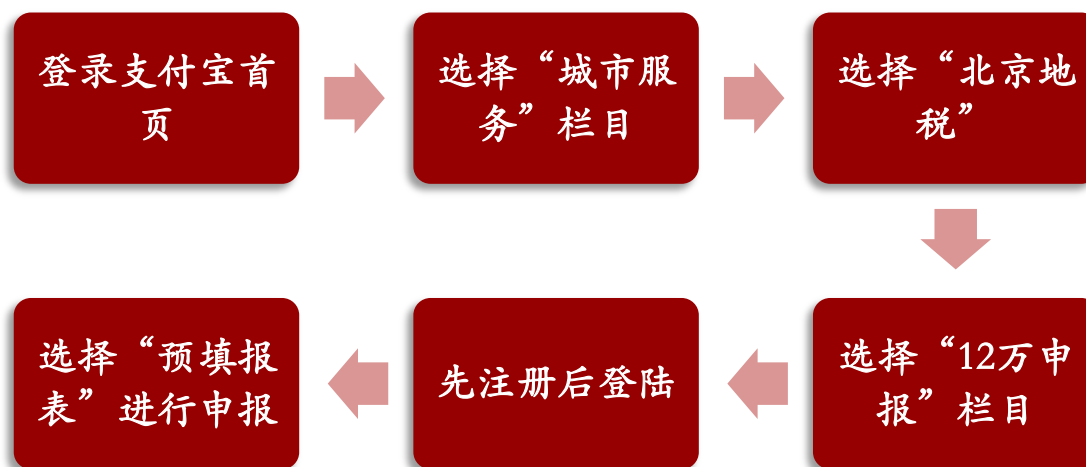
方式三：利用电脑在线申报，需安装“北京互联网地税局（自然人版）”

### 二、申报时间

截止时间：2018 年 3 月 31 日之前

### 三、操作流程

❖ 方式一（**推荐**）：利用手机，通过“支付宝”申报。



(1) 进入支付宝首页，点击“更多”功能，选择“城市服务”模块：



(2) 选择“北京地税”模块，选择“12万申报”：



(3) 先注册，后登录。注册时，需通过人脸识别认证。

12:51

<返回 关闭 北京地税

12万自行纳税申报

证件类型 居民身份证

证件号码

姓名

密码

验证码 不区分大小写

1.该功能适用于年所得12万元以上纳税人的年度自行申报。

2.如果您还没有账号，请点击左下角的“用户注册”。

3.您可以点击申报界面左下角的“预填报表”，能够自动汇总您在北京市的纳税信息，并填报完成该申报表，您也可以根据实际进行修改。

4.政策咨询和技术支持

点击进入“用户注册”

用户注册 政策规定 忘记密码

<返回 北京地税

用户注册

证件类型 居民身份证

证件号码 3\*\*\*\*\*7

姓名 张\*

联系电话

设置密码

确认密码

该注册账号可用于登录北京地税局相关电脑客户端、手机客户端和官方网站的自然人个人所得税纳税申报及查询服务功能。

下一步

<返回 关闭 芝麻认证

芝麻信用 ZHIMA CREDIT

北京市地税局

为了便于你满足北京市地税局实名制的要求，需要你使用认证服务

我已阅读并同意认证服务协议

开始认证

即将开始多因子人脸认证

利用人脸识别技术进行认证

(4) 注册并实名认证通过后，进入申报界面，点击“预填报表”后，查看是否有应补缴税额。点击“提交申报”即完成申报。

12万自行纳税申报

所得年份 2017年

可点击【预填报表】自动填写以下内容

主管区局 海淀区地方税务局

主管税务所 第三税务所

个人基础信息 请进入填写

常用所得项目

- 工资薪金所得 已填写
- 生产经营所得 未填写
- 劳务报酬所得 未填写
- 财产转让所得 未填写
- 利息、股息、红利所得 未填写

其他所得项目

预填报表 报表预览 提交申报

注意：首先点击预填报表，系统将自动提取数据

个人基础信息填写：

12万自行纳税申报

自然人信息

境内有效联系地址 选填

邮编 选填

联系电话 选填

在华天数 选填

不用填写

任职受雇单位信息

任职受雇单位识别号 (社会信用代码) 11010840000225902

任职受雇单位名称 北京大学医学部

任职受雇单位行业 普通高等教育

职务 选填

职业 选填

经营单位信息

申报生产经营和承包承租经营所得的，该项必填

经营单位识别号 (社会信用代码) 请输入

经营单位名称 请输入

不用填

保存

自动提取数据，无须更改。  
选填内容不用填写。

点击进入“工资薪金所得”，注意查看是否需要补税。如果“应补税额”为0，则无需补税，如果大于0，请到海淀地税三所补税。

12万自行纳税申报	
工资薪金所得	
年所得额境内	
年所得额境外	0.00
年所得额合计	
应纳税所得额	
应纳税额	
已缴(扣)税额	
抵扣税额	0.00
减免税额	0.00
应补税额	0.00
应退税额	0.00

根据单位每月申报个人所得税数据自动汇总提取，无需修改

如应补税额=0，则无需补税；如大于0，请到海淀地税三所补缴个人所得税。

保存

如果其它所得项目有收入，注意查看是否需要补税。

12万自行纳税申报	
所得年份	2017年
可点击【预填报表】自动填写以下内容	
主管区局	海淀区地方税务局
主管税务所	第三税务所
个人基础信息	请进入填写
常用所得项目	
工资薪金所得	已填写
生产经营所得	未填写
劳务报酬所得	未填写
财产转让所得	未填写
利息、股息、红利所得	未填写
其他所得项目	

点击预填报表，自动提取数据。如果有收入，则查看是否需要补税。

预填报表 报表预览 提交申报

(5) 如需修改申报信息，需要通过下载“北京互联网地税局（自然人版）”进行操作。详见“方式三”说明。



申报成功

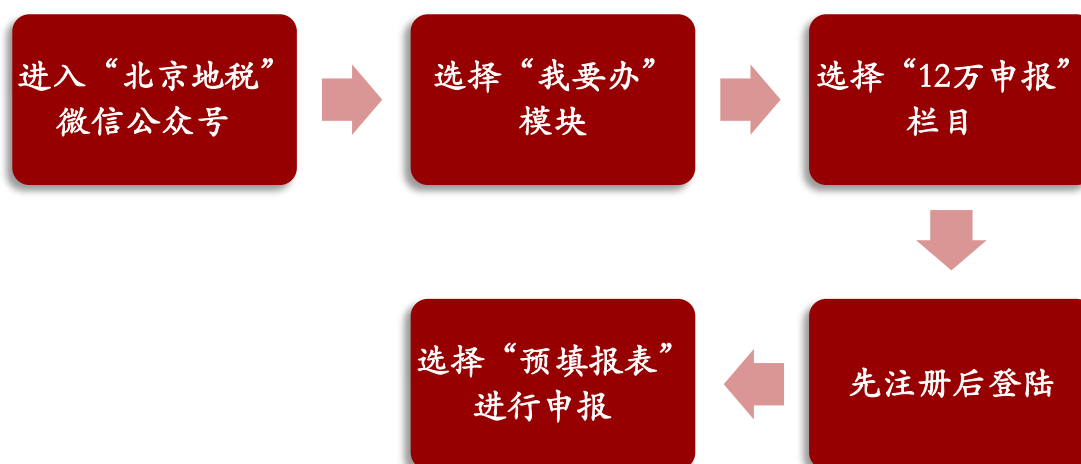
应征凭证序号:10021118000009229098。

如您需要补退税，请与主管税务机关联系。

如您需要查看已申报信息，请登录北京地税官方网站下载并安装“北京互联网地税局（自然人版）”进行查询。

如需修改申报信息，需要通过下载“北京互联网地税局（自然人版）”进行操作。

❖ 方式二（**推荐**）：利用手机，通过“北京地税”微信公众号申报。



(1) 进入“北京地税”公众微信号，点击“我要办”，进入“个税服务”，选择“12万申报”



(2) 进入“12万自行申报”界面，先注册，后登录。



注册用户，需要进行实名认证。

实名认证方式一：微信人脸识别（推荐）





## 实名认证方式二：通过银联银行卡信息认证（推荐）

The screenshot shows the '北京地税' (Beijing Tax Authority) app interface. On the left, there are three authentication options: '微信人脸识别' (WeChat facial recognition), '银联银行卡信息认证' (UnionPay bank card information authentication), and '纳税申报信息认证' (Tax declaration information authentication). The '银联银行卡信息认证' option is highlighted with a red callout bubble that says '使用任意一张银联卡' (Use any UnionPay card). On the right, the '用户注册' (User Registration) form is shown. It has fields for '银行卡号' (Bank card number), '预留电话' (Reserve phone number), and '短信验证码' (SMS verification code). Red callout bubbles provide instructions: '输入有银联标识的银行卡号' (Enter a bank card number with a UnionPay logo) for the card number field, and '输入在银行预留的电话号码' (Enter the phone number reserved at the bank) for the reserve phone number field. A blue '认证' (Authenticate) button is at the bottom.

## 实名认证方式三：通过纳税申报信息认证

The screenshot shows the '北京地税' (Beijing Tax Authority) app interface. On the left, the '纳税申报信息认证' (Tax declaration information authentication) option is highlighted with a red callout bubble that says '需要进入医学部“服务平台”——“薪资查询”中查询。' (Need to enter the Medical Department 'Service Platform' - 'Salary Query' to query). On the right, the '用户注册' (User Registration) form is shown. It has a dropdown for '所得项目' (Income item) set to '工资薪金所得' (Wage and salary income), a dropdown for '所得小类' (Income sub-category) set to '正常工资薪金' (Normal wage and salary), and a dropdown for '税款所属期' (Tax period) set to '2017年12月' (December 2017). There are input fields for '收入额' (Income amount) and '已缴税额' (Tax paid amount). A red callout bubble provides instructions: '进入医学部“服务平台”——“薪资查询”中查询。填写近三个月（2017.12月—2018.2月）其中任一笔个税申报数据。' (Enter the Medical Department 'Service Platform' - 'Salary Query' to query. Fill in any one piece of individual income tax declaration data from the last three months (December 2017 - February 2018)). Below the form, there are two numbered instructions: 1. 收入额: 填写已选“税款所属期”中任意一条申报记录的“收入额”，或《个人所得税生产经营所得纳税申报表（A表）》的“收入总额”。 2. 已缴税额: 填写与上述已填“收入额”相对应的已缴税额。 A blue '认证' (Authenticate) button is at the bottom.

进入医学部“服务平台”——“薪资查询”中，选择2017.12月—2018.2月中其中任一个月的工资数据进行验证：

在职工资

职工号	姓名	已缴税额=扣税额	年月
薪级工资	职务补贴		房租补贴
婴幼儿补贴	岗位津贴		人才支持/杰青/实贴
应发额	扣税		失业保险
住房公积金	工会会费		绩效减少
实发额			

专项补助

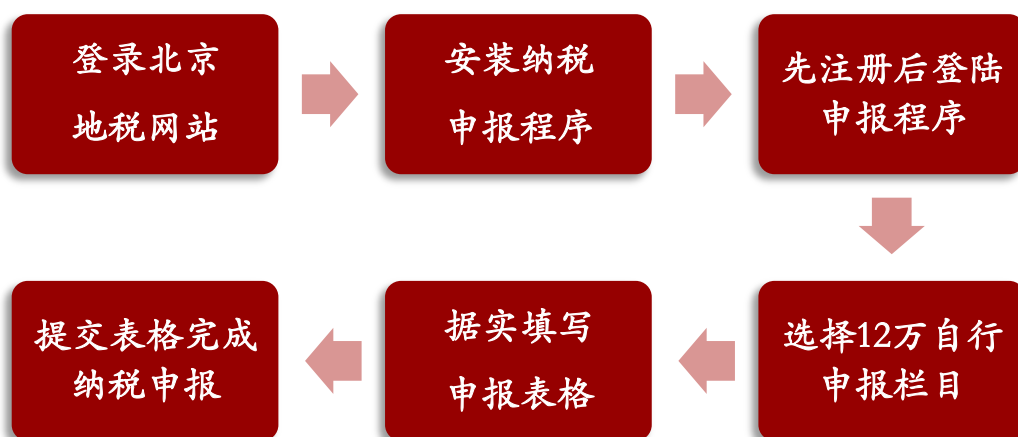
应发额	供暖补贴
-----	------

收入额=在职工资应发额+  
劳务费等其他收入应发额，

(3) 认证通过后，进入12万自行申报界面，和利用支付宝申报界面完全一样。参考“支付宝”申报方式的填报说明即可。

(4) 如需修改申报信息，需要通过下载“北京互联网地税局（自然人版）”进行操作。详见“方式三”说明。

❖ 方式三：安装“北京互联网地税局（自然人版）”，电脑在线申报。



(1) 登录北京市地方税务局网站，网址：<http://www.tax861.gov.cn/>，进入“我要办税”栏目，选择自动或者手动安装申报程序。

(2) 安装后打开程序，首次登录请先注册。注册时，需要通过实名认证。



### 实名认证方式一：通过银联银行卡信息认证（推荐）

**推荐**

- 通过银联银行卡信息认证  
该功能支持自然人纳税人通过使用有银联标志银行卡的信息，到中国银联股份有限公司进行实名认证（本操作不发生任何缴款行为）。
- 通过纳税申报信息认证  
该功能支持自然人纳税人通过提供近三个月中任意一笔扣代缴报告或生产经营所得申报的收入额和已缴税额进行实名认证。
- 通过支付宝人脸识别认证  
该功能支持自然人纳税人通过移动支付宝APP的人脸识别功能进行实名认证。
- 通过税务机关窗口认证  
该功能支持自然人纳税人持有效身份证件到税务机关办税窗口进行实名认证（受理地点一览表）。

下一步 返回

姓名：

身份证件类型：

身份证件号码：

银行卡号： 6217

银行预留手机号： 18

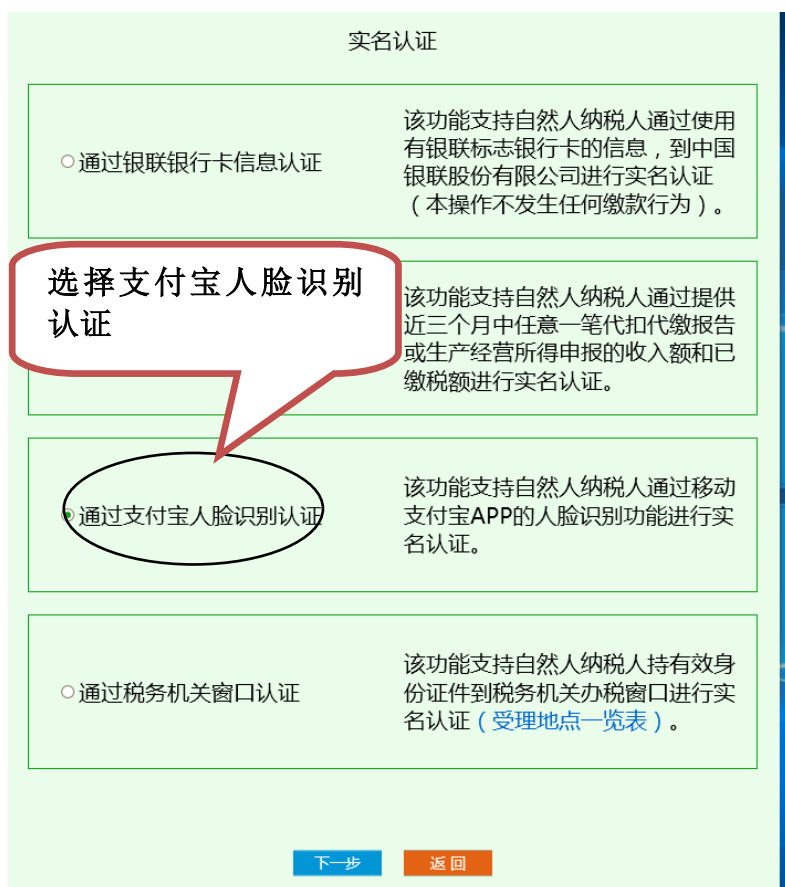
短信验证码：

认证 重置 返回

输入银联卡卡号

输入银行预留手机号，接收验证码

实名认证方式二：通过支付宝人脸识别认证。如果选择此种方式，建议直接从“支付宝”中申报。



点击下一步后，进入支付宝首页，找到“人脸识别”功能进行验证。



实名认证方式三：通过纳税申报信息认证。

**实名认证**

- 通过银联银行卡信息认证
- 通过纳税申报信息认证**

该功能支持自然人纳税人通过提供近三个月中任意一笔扣代缴报告或生产经营所得申报的收入额和已缴税额进行实名认证。
- 通过支付宝人脸识别认证
 

该功能支持自然人纳税人通过移动支付宝APP的人脸识别功能进行实名认证。
- 通过税务机关窗口认证
 

该功能支持自然人纳税人持有效身份证件到税务机关办税窗口进行实名认证（受理地点一览表）。

下一步 返回

姓名：[ ]

身份证件类型：居民身份证

身份证件号码：3715[ ]

所得项目：正常工资薪金

税款所属期：[ ]年

收入额：0.00元 \*请填写已选“税款所属期”内《扣缴个人所得税报告表》或《个人所得税生产经营所得纳税申报表（A表）》

已缴税额：0.00元 \*请填写与上述已填“收入额”相对应的已缴税额。

确认 重置 返回

参照“方式二”中的相关说明填报。

(3) 认证结束后，选择“个人所得税 12 万自行申报”栏。

**北京互联网地税局(自然人版)**

涉税信息提醒 自行纳税申报 报表/缴款管理

**重点政策** 新消息  
 (适用于纳税人通过该功能学习了解个人所得税政策)

**个人所得税基础信息表 (B表)**  
 (适用于“从中国境内两处或者两处以上取得工资、薪金所得”、“没有扣缴义务人”，以及“其他情形”的个人所得税纳税申报)

**个人所得税生产经营所得纳税申报表 (C表)**  
 (适用于个人独资企业投资者和合伙企业合伙人在中国境内两处或两处以上取得“个体工商户的生产经营所得”的年度汇总纳税申报)

**自行申报表管理**  
 (适用于自行纳税申报表的查询、打印和作废等管理)

**纳税提示** 新消息  
 (适用于纳税人接收从中国境内两处或两处以上取得工资薪金所得、年所得12万元以上、股权转让等事项纳税申报/报告的纳税提示)

**个人所得税自行纳税申报表 (A表)**  
 (适用于“从中国境内两处或者两处以上取得工资、薪金所得”、“没有扣缴义务人”，以及“其他情形”的个人所得税纳税申报)

**年所得12万元以上的纳税人自行纳税申报**  
 (适用于年所得12万元以上纳税人的年度自行申报)

**银联在线缴款/打印缴款书**  
 (适用于直接通过中国银联网上缴纳税款，或打印缴款书后到银行缴纳税款)

**个人所得税自行纳税申报表 (B表)**  
 (适用于“从中国境外取得所得”的纳税人的纳税申报)

**限售股转让所得个人所得税清算申报表**  
 (适用于纳税人取得限售股转让所得已扣缴税款个人所得税款的清算申报)

选择个人所得税 12 万自行申报

(4) 点击“自动预填报表”，数据自动提取，点击“提交”，完成申报。

点击“自动预填报”后，自动提取数据

(适用于年所得十二万元以上的纳税申报) 金额单位：人民币元（列至角分）

所得年份：2017 填表日期：2018年03月05日 主管税务机关：北京市海淀区地方税务局第三税务所

纳税人姓名	国家地区	中国	身份证件类型	居民身份证	身份证件号码					
任职受雇单位识别号 (社会信用代码)	任职受雇单位	北京大学医学部	任职受雇单位所属行业	普通高等教育	职务		职业			
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	
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								经营单位纳税人名称	

无需填写

无需填写

任职受雇单位识别号 (社会信用代码)	任职受雇单位	任职受雇单位所属行业	教育	职务	职业					
在华天数	0	境内有效联系地址		境内有效联系地址邮编		联系电话				
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			经营单位纳税人名称						

所得税项	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	应退税额	备注
	境内	境外	合计								
1.工资、薪金所得	0	0	0.00	0	0	0	0	0	0.00	0.00	
2.个体工商户的生产、经营所得	0	0	0.00	0	0	0	0	0	0.00	0.00	
3.对企事业单位的承包经营、承租经营所得	0	0	0.00	0	0	0	0	0	0.00	0.00	
4.劳务报酬所得	0	0	0.00	0	0	0	0	0	0.00	0.00	
5.稿酬所得	0	0	0.00	0	0	0	0	0	0.00	0.00	

点击“自动预填报”即可自动生成。注意是否需要补税

自动预填报表

提交

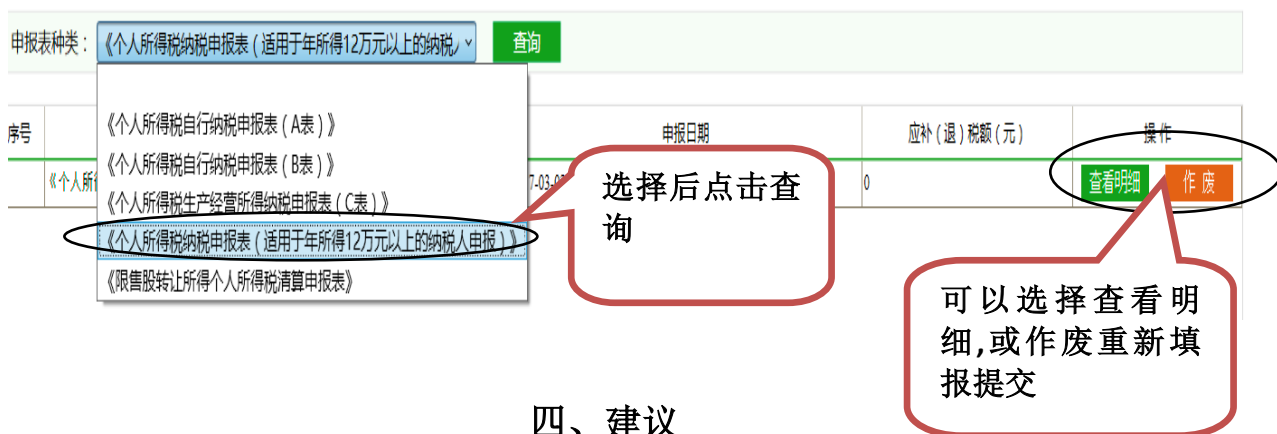
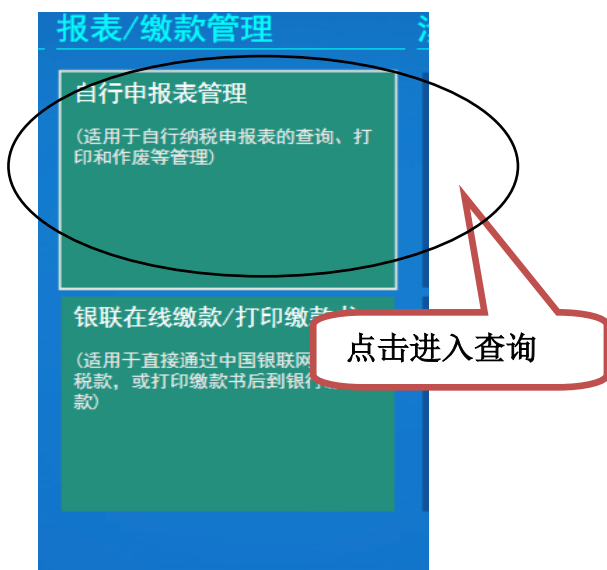
重置

填表说明

返回

注意：首先点击“自动预填报”提取数据。

(5) 老师可以进入“自行申报管理”模块进行查询和修改。“支付宝”、“微信”提交申报后，也通过此处修改或查询。



#### 四、建议

- 1、尽量利用“支付宝”、“北京地税”微信公众号申报。
- 2、可以利用“北京地税”微信公众号、“北京互联网地税局（自然人版）”软件帮助他人申报。
- 3、操作流程可以在计财处主页上查询下载。

计财处联系电话：82801308、82802309

北京地税咨询电话：82012366（先拨0，再拨2）