

THOMSON REUTERS

ONESOURCE™



ONESOURCE®

VAT Compliance

增值税合规申报解决方案

如何才能更高效、经济、准确地完成增值税申报流程？



the answer company™

THOMSON REUTERS®

助您“一站式”轻松完成中国的增值税合规申报



随着近年来中国税制改革的深入，中国的税收政策和税务实践正处于变化频繁的时期。增值税因其流转税的属性成为国家税收中贡献最大的税种，也顺理成章地成为中国税务部门关注的重中之重。“营改增”改革导致增值税征收范围持续扩大，使得实践中很多企业面临业务种类繁多、业务量大且结算复杂的特征。根据观察，中国税务部门正在通过更加纯熟的技术、更加严格的标准对纳税人的纳税记录进行调查与管控，企业也往往需要在更短的时间内提交相关支持信息以配合税务部门的审查。相反，未能提供相关支持信息的企业可能会受到滞纳金、罚金或者利息的处罚。因此，中国企业需要迫切关注税务风险管理，突出税务行为的“合规性”，建立税务风险的识别评估和预警机制，及时控制税务风险，并适时地将其融入到企业的风险管理和内部控制体系之中。

您和您所在的实体，是否面临如下问题：

- 您是否意识到从工作底稿转换数据到申报表的过程中可能出现错误？
- 您是否花费大量时间在ERP系统和金税系统的数据比对上？
- 您是否在不同ERP系统整合数据和报告上花费了过多时间？
- 您是否被束缚在执行日常增值税事务，例如开具发票、准时递交纳税申报表等，而不是战略性事务上？
- 您是否没有充足的时间进行取样测试来保证数据的准确性？
- 您是否对申报表的准确性没有绝对的把握？

ONESOURCE增值税合规申报解决方案是一个完整的、端到端的报税解决方案，能够帮助企业更高效、经济、准确地完成增值税申报流程。

- 提供实时有效的税务计算逻辑，遵循税务法规更新，并自动生成纳税申报表。
- 内嵌财务与税务数据的勾稽关系，以保证纳税申报表信息的准确和完整。

- 通过数据的自动化导入，确保原始数据的完整与精确，简化税务专员的数据提取流程，亦无需大量IT人员进行数据整合。
- 独创了ERP系统和金税系统数据的自动化比对，以降低税务专员因大量人工比对数据而产生错误的风险。
- 包含了特殊情况报告，指明可能存在税务风险的交易，供税务专业人员进一步判断。
- 出具了管理者报告，实现高层所需要的评估信息和预警机制。
- 创建了“问答式”的审核模式，集成了申报表的准备及复核流程，提高了税务管理人员的复核效率。

ERP系统和金税系统的数据比对

在中国，ERP系统中的会计资料通常与增值税申报数据不完全匹配。ERP系统管理企业内部的税务数据，其中包括增值税发票的内部管理，而增值税纸质发票则需要通过外部的金税系统进行开具和认证。

为了应对ERP系统和金税系统间存在的区别，中国企业通常需要在提交增值税纳税申报前手工将ERP系统中的数据与金税系统进行比对。对于增值税从业人士来说，这一过程非常复杂，需要耗费大量时间，并可能出现各种各样的问题。而导致问题的原因则包括：ERP系统和金税系统使用了不同的发票代码，由于金税系统开票金额的限制导致一笔交易开具多张发票的情况，两个系统间存在的时间性差异，对于红字发票的处理等。

ONESOURCE增值税合规申报解决方案可以帮助您实现ERP系统和金税系统的数据比对，并能自动生成增值税纳税申报所需的各类报告以及管理者报告。

通过我们的解决方案，金税系统的数据会自动与ERP系统中的交易数据及其它导入数据进行比对，从而判断相应的税务申报逻辑。我们已经根据中国的税务法规，在解决方案中建立并实时更新相应的申报逻辑。

增值税纳税申报

ONESOURCE增值税合规申报解决方案可以帮助一般纳税人和小规模纳税人进行全国和地方的增值税纳税申报。我们设置了申报数据质量的审核，能够找出不匹配的逻辑关系并提示更正。此外，我们还实时更新相关的税务信息，确保您纳税申报表的准确性。

该解决方案还覆盖其它类型的报告，如地方附加税费申报表、“营改增”税负变化表、企业财务报表等，从而使增值税的所有相关文件都能通过统一的解决方案来生成。

数据审查和管理者报告

通过ONESOURCE增值税合规申报解决方案，您可以准确导入数据，并为将来的数据审查和管理者报告做好准备。

管理者报告为企业管理者提供基于税务申报数据的分析性报告，并且可以根据企业自身需求导出数据表格，从而生成管理者需要的各类图表。管理者报告具体包括：

- 通过不同税率计算计税销售额，包括视同销售和未开票收入在内。
- 增值税专用发票开具金额、普通发票开具金额、未开票收入金额。
- 确认可冲减的发票金额（红字发票）
- 确认可抵扣的增值税进项税额
- 确认进项增值税的转出

该解决方案还可以生成下列报告：

- 当期及前期的ERP系统和金税系统数据比对
- 无法匹配的ERP系统和金税系统的数据
- ERP系统和金税系统中红字发票信息的匹配度

全球间接税合规

ONESOURCE间接税合规申报解决方案涵盖欧洲、中东、非洲、亚太和拉丁美洲等多个地区。我们的解决方案帮助跨国企业实现全球间接税流程的全面自动化，包括纳税申报准备、欧盟成员国申报、以及在法规要求众多且环境复杂的国家内准备销售和采购清单。

跨国企业在多个国家内准备申报表，常常需要处理包括纳税申报准备、欧盟成员国申报、以及在法规要求众多且环境复杂的国家内准备销售和采购清单在内的多项事宜。除了搜集和准备数据所带来的挑战之外，企业合规部门还必须对从企业系统中获取的数据质量进行审核，找出错误并予以更正，从而确保符合合规要求。

使用ONESOURCE间接税合规申报解决方案，您可以使用一个统一的平台，摒弃复杂且针对各个国家的数据表格，并克服国家间的语言障碍和流程差异。您可将所有功能集中到共享服务运营上来，从而节约成本并提高效率。根据统计，我们的客户已经将申报效率提高到75%，同时节约了一半成本，并大大减少了合规风险。

如您有以下需求，ONESOURCE间接税解决方案将是您最好的选择：

- 需要建立完善的流程，并对违规风险予以高度关注。
- 需要运用信息化手段管理间接税申报准备和审计追溯过程。
- 需要加快纳税申报流程并尽早完成每月退税，从而将工作重心转移到计划制定和附加价值上，最终改善现金流表现。

ONESOURCE间接税合规申报解决方案提供高度的灵活性，以满足您个性化的合规需求：

- 可与任何系统对接，从而满足合规流程的基本需求。
- 增值税合规申报、欧盟成员国申报、销售和采购清单准备中的任意组合均可实现自动化。

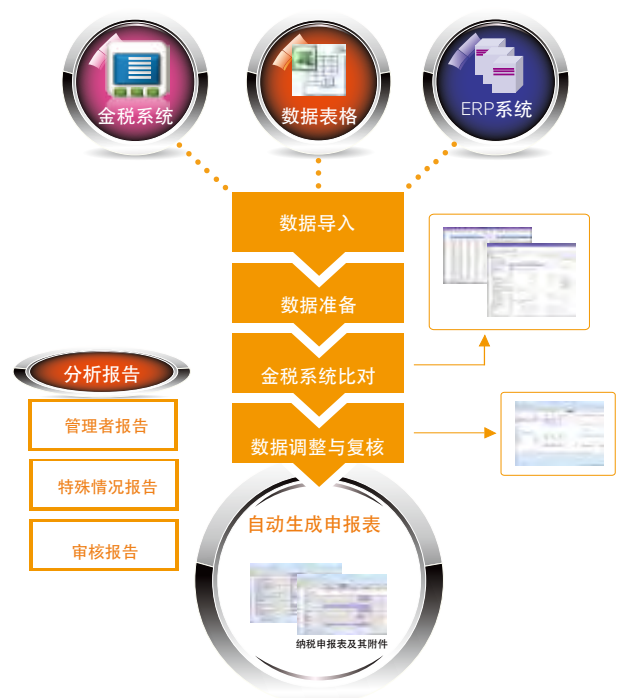
ONESOURCE间接税解决方案个案研究

英国Cable & Wireless 公司

英国Cable & Wireless 公司在其位于欧洲的数个运营地区使用了ONESOURCE间接税解决方案，从计划到上线一共用了大约三个月时间。

英国Cable & Wireless 公司最终获得的益处包括：

- 大大减少了欧洲增值税申报的合规成本。
- 实现增值税合规流程的完全自动化，从ERP系统数据提取一直到增值税纳税申报均是如此。
- 生成高质量且统一的增值税纳税申报表。
- 在不同国家间统一进行增值税纳税申报准备流程。
- 企业内部的增值税团队得以将工作重心转移到更加重要的事务上。



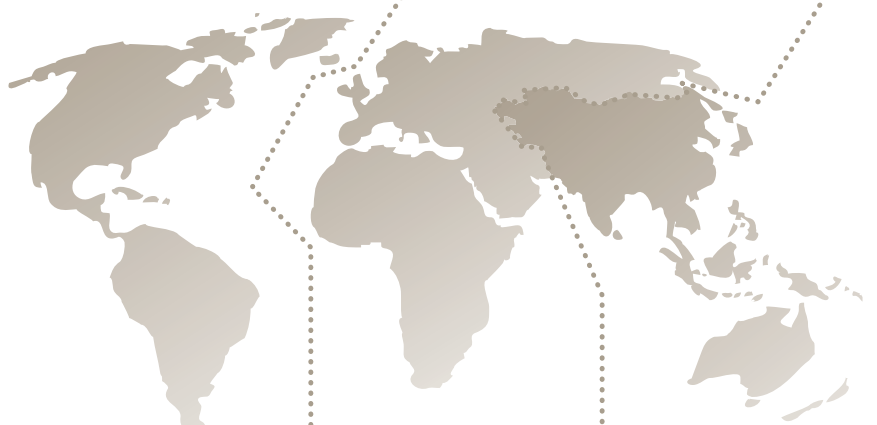
ONESOURCE 企业解决方案

workflows - 软件 - 服务 - 咨询 - 数据管理 - 研究

全球解决方案

今天，无论您在何处开展业务，全球视野对获得成功都至关重要。这就是汤森路透专注于开发税务及贸易解决方案的原因所在。这些软件及服务可以在全球范围内运作，并让客户始终准确无误地遵守日益复杂的国际准则。

税务规划 · 税项拨备/全球税会差异报告 · 转让定价 · workflow管理程序



本地解决方案

汤森路透的ONESOURCE为您提供在全球多个国家和地区管理税务和贸易所需要的本地化资源及专业知识，而且我们还会继续扩大其范围。通过在重要的语言、货币及监管差异之间建立连接，我们的本地解决方案可帮助您在特定地点顺利地依照当地要求和准则开展业务。

美洲地区

经营许可管理
所得税
间接税
财产税
税务信息报告
信托税
无人认领财产

欧洲、中东及非洲地区

法定报告生成
企业所得税
间接税
税务信息披露

亚太地区

法定报告生成
企业所得税
附加福利税
间接税
信托税
转让定价
国际税务研究
全球贸易管理

汤森路透税务与会计事业部

上海

上海市浦东新区陆家嘴环路1233号
汇亚大厦30楼

电子邮件: China.TRTA.Support@thomsonreuters.com

电话: +86 21 6104 1678

网址: cn.tr.com

扫描二维码，关注我们的官方微信

获得税务和贸易方面的最新资讯、洞察意见、市场活动以及解决方案信息！

