金蝶云 星瀚

大型企业SaaS管理云

金蝶云·星瀚
税务云解决方案

Kingdee Cloud Constellation
Intelligent Tax Solution



Kingdee Software (China) Co., Ltd
金蝶软件（中国）有限公司

金蝶云·星瀚税务云解决方案

Kingdee Cloud Constellation Intelligent Tax Solution

目录 CONTENTS

01 税务管理环境及趋势 04

1.1 对标世界一流

1.2 国内税收征管体系发展

1.3 集团企业税务管理的挑战和转型

1.3.1 集团企业税务管理面临的挑战

1.3.2 企业对数字化税务管理平台的诉求

1.3.3 税务数字化转型目标

02 金蝶云 · 星瀚税务云解决方案 09

2.1 金蝶云 · 星瀚税务产品介绍

2.1.1 产品特性

2.1.2 应用介绍

2.1.3 全场景数字化开票服务

2.1.4 智能化收票与进项管理

2.1.5 增值税纳税申报全生命周期管理

2.1.6 出口退税纳税申报管理

2.1.7 企业所得纳税申报管理

2.1.8 财产行为税纳税申报管理

2.1.9 非税收入申报管理

2.1.10 非贸付汇代扣代缴

2.2 涉税业务效率提升场景解决方案

2.2.1 递延所得税管理

2.2.2 研发加计与高新认定

2.2.3 关联交易申报

2.2.4 财务报表报送

2.2.5 千户集团

2.2.6 重点税源申报

2.2.7 全球计税管理
2.2.8 税企直连
2.2.9 报税工作台
2.3 税务管理价值提升场景解决方案
2.3.1 税务风险管控
2.3.2 智能税务洞察

03 案例实践 35

3.1 新奥集团
3.2 浙江交通集团
3.3 广西北投集团

04 未来展望 42

4.1 全球税收征管发展趋势
4.2 迎接以数治税的新时代

01

税务管理环境及趋势

1.1 对标世界一流

税收是国家组织财政收入的主要形式和工具，具备配置资源、调节需求总量及经济结构等重要作用，是国家乃至世界治理体系的重要组成部分。

2022 年初，国务院国资委印发《关于中央企业加快建设世界一流财务管理体系的指导意见》，提出了对标世界一流的“1455”框架，其中，在财务管理组织变革方面，要夯实税务管理等基础保障职能。在推动财务管理功能手段变革方面，要利用税务规划等有效工具创造价值。

“1455”框架中提到要重点强化五项税务管理职能，其中包括通过推进集团化税务管理、加强财税政策研究、完善对重大经营决策的税务支持机制、 完善税务管理的信息系统、开展税务数据分析、加强税务风险防控、注重加强境外税收政策研究和涉税事项管理等具体措施，强化税务管理，实现规范高效。

1.2 国内税收征管体系发展

自 2013 年国税总局建议试行电子发票开始，到 2015 年 9 月，国家税务总局印发《“互联网 + 税务”行动计划》的通知，国税总局正式提出打造智慧税务生态系统，税收征管逐步走向网络化、数字化、智能化。

十四五规划指出“税务部门要充分发挥税收在国家治理中的基础性、支柱性、保障性作用，更好地推动高质量发展、为服务国家治理现代化提供基本遵循”。在“十四五”开局之年，中共中央办公厅、国务院办公厅印发《关于进一步深化税收征管改革的意见》，明确提出要加快推进智慧税务建设，从征管端到企业端形成立体的全面的智慧税务管理体系，实现从“以票管税”向“以数治税”分类精准监管转变。

为充分发挥财政政策引导作用，切实降低企业宏观税负，着力支持实体经济发展，坚定不移深化税制改革。随着全面深化税收体制改革和普惠性减税降负政策的逐步落地，国内经济实体将在较长的时期内处于“低税负”状态。为保证财政平稳过渡，税务机关将进一步加强税收征管，规范税收秩序，以推动财税工作高质发展。近年来，税务机关多措并举创新征管措施，如：依托互联网技术的发展，形成全国统一的征管和服务信息系统、税收大数据云平台、“放管服”改革、跨域拓展税收监管与共治等，这些征管变化对企业税务合规遵从的能力提出了更高的要求。金税三期，国地税数据合并，金税四期，纳入更多“非税”业务信息，实现对业务更全面的监控；综合运用大数据，实现票税联动、税种联动、税银联动、部委联网核查，建立多维度全面监控，“以数治税” 能力加速提升，税收征管更严格，税收优惠更细致灵活。

1.3 集团企业税务管理的挑战和转型

1.3.1 集团企业税务管理面临的挑战

征管端的数字化时代已经到来，越来越严格的监管导致企业内部税务管理成本不断攀升，然而管理体系不完善、信息系统建设滞后等现状导致税务合规遵从仍然存在较大的挑战，集团企业在税务管理领域仍需解决以下诸多问题：

- 板块和成员企业众多，内控制度难健全，管控难落地；
- 生产经营范围广、税源结构复杂、税法遵从难以统一标准；
- 税务工作量大，人员兼职、不稳定，涉税事项处理效率低；
- 面对频繁的政策变动，难以及时响应调整；
- 数据信息不透明，集团对分子公司申报及纳税情况无法及时掌握、管理；
- 业、财、税、票未形成一体化信息闭环，数据口径不一致，涉税数据管理难度大；
- 重点税源地位、涉税风险高，但风险管理滞后、风险事故频发；
- “应享尽享、应缴尽缴”要求高，税务管理提升空间大；
- 境外投资的起步阶段，对境外税收业务管理不规范，影响企业国际化发展。

税收管理数字化转型已逐渐成为集团企业解决税务管理问题的最佳出路。集团企业要建立贯穿各组织层级、各涉税业务、各涉税岗位的全景税务数字化管理体系，对涉税业务全面监控，对税务数据及时采集，对涉税风险精准识别，对纳税工作合规处理；并且通过自动化、智能化的系统建设，提升税务工作效率，强化集团管控。



1.3.2 企业对数字化税务管理平台的诉求

集团企业税务数字化转型需要依托功能强大且具备生态连接和扩展能力的数字化平台，一方面需要构建从企业计税、算税、报税到集团税务管理的数字化闭环，另一方面也需要利用 SaaS 服务等新理念、新技术，构建税务管理的数字化生态，赋能企业税务遵从与管理效率提升。



图：企业对数字化税务管理平台的诉求

从管理闭环的流程及功能层面分析，企业税务数字化管理平台需要具备：

- 智能计税引擎：区分不同企业类型、业务类型，从业务前端对交易、发票等动态数据管理，实现价税分离、税金计算、支撑税务核算、报表取数及税务流程管控等功能。
- 合规自动化申报：区分不同税种，自动生成算税工作底稿、申报表，并通过与税局直连实现线上全流程自动申报，提高税务合规效率。
- 税务风险管控：与业财系统结合，尽早预警风险，实现涉税风险事前管控，事中处理，事后分析的全面管理。
- 集团税务整体管控：从集团层面统一税务组织、税码、税率等基础数据，强化集团对各成员子公司的税务处理过程管理，从交易、发票等动态数据的实时统计分析，管理到涉税事项流程做到全方位管控。实现涉税数据。

从技术赋能与数字化生态构建的角度来看，企业税务数字化管理平台则需要以下特性：

- 覆盖全面：需要提供覆盖全税种、全地区、全行业场景的税务管理功能；
- 开箱即用：需要预置取数、算税模板、申报表模板及填报逻辑、监控指标等税务方案，并具备按照企业税务资质信息自动适配的能力，降低方案构建及系统学习成本；
- 税政实时更新：利用 SaaS 服务的在线运维特性，将税目、税率、申报表等公共数据的实时更新，无感升级，并提供多时间版本并存，在算税、报税时提醒用户，赋能纳税遵从；
- 税企直连：通过建立企业与税局报税直连通道，实现在线一键报税缴款、并获取完税凭证存档；
- 国际化：随着中国企业出海，数字化税务管理平台需要支持企业全球计税，包括交易自动计税、所得税计提、纳税申报以及关联交易等场景能力；
- 全方位管控：在提升集团税务管理效率层面，需要支持共享税务处理规则、计税申报集中管理、集团层面的风险监控工具。

1.3.3 税务数字化转型目标

从国税总局提出打造智慧税务生态系统后，征管端的数字化发展持续影响着企业的税务管理数字化转型，集团企业税务管理业务复杂，信息化程度不一，应根据现状制定相应的数字化转型策略。按照不同阶段的管理诉求，我们建议企业分三步实现税务数字化转型目标：合规性目标、效率性目标和价值性目标。

- **合规性目标**

企业的各种涉税事项能够符合税法的相关规定，这是企业遏制税务风险从而免受处罚的有力手段，是企业税务管理的首要目标。

以遵从与合规为目标，需要企业克服税务遵从多维特性（时间维、税种维、国家 / 地区维）导致的高频、高难、高风险“三高”特征。实现发票与纳税申报的规范管理，以税务风险管控为主。例如在发票管理中，涵盖开票、收票、归档的全生命周期管理。计税、申报以及纳税的过程管控，包括的计税规则、政策校验、操作标准化和流程化等。

- **效率性目标**

以效率和数据赋能为目标，是指企业的税务管理要提高信息化程度，有效降低税务管理成本，并借助税务智能化以进一步提升整体税务工作效率，同时可利用各种手段对各种涉税数据进行管理、分析、利用以加强管控，实现企业税务效率最大化、管理成本最小化。

- **价值性目标**

企业在合法、合规的前提下，通过对涉税经营行为的事先规划、事中管理，合理利用税收优惠、鼓励政策和各税种的税率差做到“应缴尽缴，应享尽享”，增加企业的节税收益。甚至促进、推进企业的管理、架构、业务变革并创造价值，让税务人员摆脱人工操作的困扰，集中精力进行高阶的税务管控，如税务分析、规划、风险事件处理预案等。



02

金蝶云·星瀚税务云解决方案

2.1 金蝶云 · 星瀚税务产品介绍

2.1.1 产品特性

• 业财税票一体化

星瀚税务云深度融合自身业务及财务系统，打通不同系统间的数据交互和连接，实现同一平台下的“业财税票”数据共享。“业财税票”一体化消除了各个系统间的信息孤岛，使得数据传递更准确，避免外部录入数据的错误问题，保证计税数据的准确性，为企业合规申报打下基础。同时，得益于数据的及时性和连贯性，前端业务数据可以实时生成税、票数据并反馈，赋能企业高效实现税务管理。

• 合规遵从智能化

基于全行业全场景的计税算法引擎库，智能识别企业所在行业、地区及具体业务场景，自动适配税务算法，并且自动依据最新税收法规进行算法更新升级，助力企业快速应对税政变化。智能自动化完成涉税数据采集、税金计算、报表填报等事项，赋能企业高效便捷实现合规遵从，高质高效实现税务管理。

• 税务管控数字化

基于多样化风险类型，搭建事前、事中、事后全方位多维度的风险模型，铺设税务数据统计分析和风险预警平台。通过趋势比对、数据穿透、归因分析等风险可视化模型，助力企业深度洞察数据并进行风险研判，实现真正意义上的多维精细化风控管理和数字化税务管控，为企业税务健康发展保驾护航。



2.1.2 应用介绍

金蝶云·星瀚智慧税务解决方案，为企业提供专业的一站式税务管理服务，涵盖发票管理、纳税申报、风险监控、税金分析、税务筹划、法规档案等核心应用，助力企业打造“业财税票资档”一体的智慧税务管理平台。



金蝶云·星瀚税务云产品蓝图

金蝶云·星瀚税务云由服务层、基础管理、合规管控、专业管理共同构成：

- **服务层**

核心定位是满足企业对组织用户、权限管理、模板报表、集成服务、取数等管理。

- **基础管理**

对涉税主数据、税务组织等基础数据进行管理；对财务数据、发票数据、资产数据、合同数据等涉税数据进行管理；设置和管理税企直连，以及税务知识库法规管理。

- **合规管控**

提供发票的快捷开票、销项统计等开票管理；发票采集、发票查验、认证抵扣等收票管理。

提供全税种纳税申报服务，税务处理环节覆盖税务台账、计税底稿、纳税申报表等，税种覆盖增值税及附加、出口退税、消费税、财产行为税、企业所得税、非税收入等，以及千户报表、重点税源表等税务报表报送管理。通过自带中国税制申报解决方案，系统自动收集合规、可靠的财税数据，运用灵活取数工具定义应税口径，自动出具专业计税底稿及申报表，并依据云端实时税政更新服务，自动判断企业性质、生成专项项目所需的管理及申报文档，完成智能算税和一键报税。

- **专业管理**

通过风险设定、风险预警等功能，满足企业的税务风险管控要求；提供研发加计与高新认定、关联交易管理、海外税务管理，以及税务统计分析、税务预测等专项服务。 帮助税务管理人员迅速掌握集团纳税数据，多维度多视角分析缴纳的税金，同时基于不同纳税主体差异化的业务场景或管理诉求而搭建风险和数据统计分析模型，监控涉税风险。信息高效整合，快速分析，助推税收筹划，辅助管理决策。

2.1.3 全场景数字化开票服务

金蝶发票云以多功能、便捷性和安全性为特点，通过应用最新的分布式存储、图像识别和区块链技术，无缝集成了最新的税控技术和总局金税三期、四期接口，核心服务包括：开票和收票管理、 勾选认证和发票查验、API 服务等。

金蝶发票云平台，根据税务总局等保三级规范要求构建了全新的开票服务，集成了最新的金税四期数电票、乐企平台、税控安全代理服务、传统税控设备、税控 UKEY 和区块链等全票种开票能力，为企业提供全新的业财税一体化能力，打通供应链管理、应收应付管理与税务发票之间的数据交互和连接 , 帮助企业达成“降本增效、规避风险、集中管控“的发票管理目标。

- **ERP 集成开票**

支持多种集成模式，可与金蝶 ERP 系统无缝集成，也可通过 API 接口与第三方系统集成。支持工作流审批，满足集中管理和分散管理需求。直连税控系统、区块链电子发票平台，通过 ERP 系统、第三方系统开具、打印发票，无需打开第三方开票软件，支持各种单张或批量发票开具、智能合并拆分、智能税收分类编码的匹配提升开票效率，发票数据实时返回实现数据闭环。



图：批量开票功能

- **扫码开票**

多场景自助开票，支持智能检索抬头税号、自动快捷填充发票抬头信息、税收分类编码匹配，可快速安装使用，成本低、操作简单。与电商网站、企业 APP、公众号、小程序、API 接口自动化开票对接，实现多场景、低成本开票。



图：扫码开票功能

- **销项发票报表**

基于用户销项发票池，通过输入条件筛选发票数据，可对集团进行综合查询、分组织查询。提供销项发票商品统计、购方统计、税率统计、状态统计、资料统计、对账汇总等轻分析功能，实现内嵌的 BI 分析服务，随时随地从不同角度分析发票台账。



图：发票数据统计功能

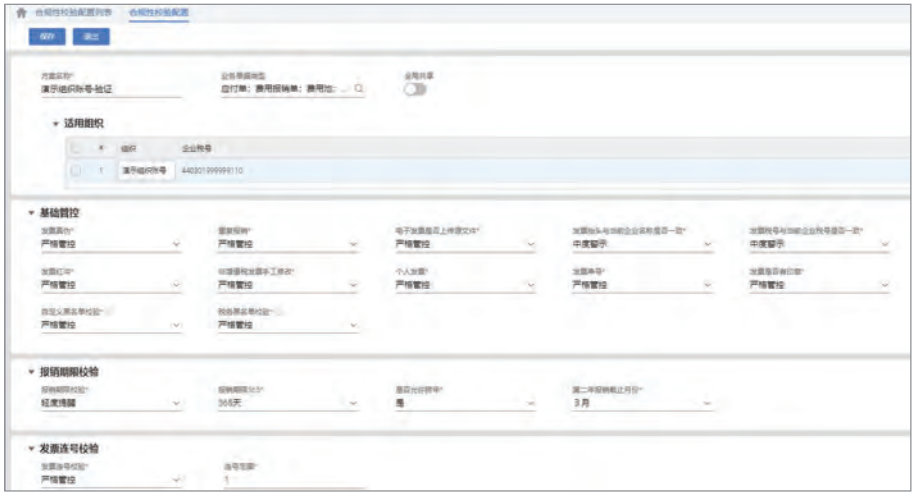
2.1.4 智能化收票与进项管理

智能综合收票服务，融合最新的人工智能、大数据、云计算、区块链和 OCR 图像识别技术，全面重构了报销和采购应付管理流程，基于发票数据智能实现了自动填单、智能审核、自动认证抵扣和自动电子归档等财税管理流程革新。

支持全种类纸质发票的拍照采集和自动识别、切割和查重验伪，也支持数电票、税控电子发票、区块链电子发票的一健报销入账；收取的发票自动生成准确完整的进项发票台账，支持自动化的勾选认证抵扣和进项转出管理。同时内嵌抬头税号比对、作废预警、黑名单预警、烟酒敏感词提示等合法合规性校验，实现从报销到入账的全流程标准化、自动化、智能化的发票全生命周期管理，助力企业报销、审核化繁为简、降本增效，全面提升财务工作质效，为企业搭建业务与财务、效率与合规的桥梁。

- **发票信息识别（OCR）、真伪查验、多维度校验**

通过 OCR 技术拍照识别全票面信息、识别发票种类并归类（包括增值税电子专用发票）、采集发票结构化数据，按企业定义的发票合规规则，对发票进行智能多维度合规性校验，自动计算税额、自动价税分离，可全面提升企业发票审核效率、严格防范财税风险和发票税务风险。



图：发票合规规则设定功能

• 智能报销服务与供应链发票管理

费用报销业财税一体化应用流程，支持移动端、PC 端、扫描仪、扫码枪多渠道采集，自动预警错误信息、自动切分发票影像、分级别发票预警，无缝集成金蝶系统 ERP 报销模块 ，与 OA、影像系统深度集成 ，实现智能影像辅助审核。

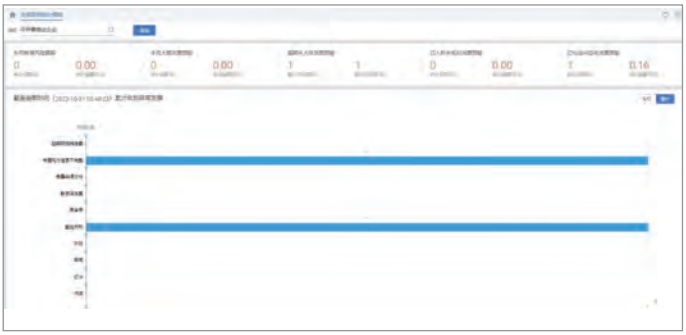
供应链发票管理一体化应用与 SRM 、采购管理等业务系统对接，支持对采购订单、发票数据、发票物流的自动校验自动匹配，推动应付管理审核、校验流程自动化。为供应商众多、订单量巨大、集中采购的企业提供了整合的供应链发票管理服务。



图：发票采集功能

• 风险预警管控与进项统计分析

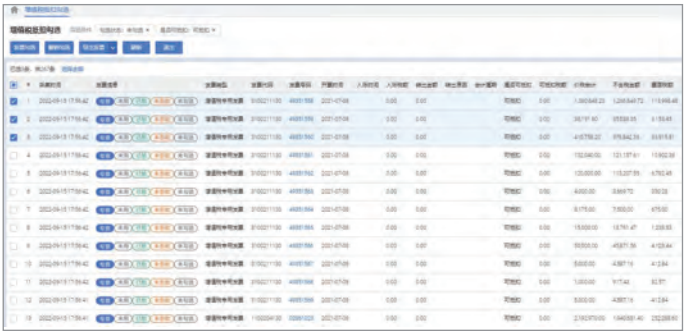
企业在经营活动中获取的发票被供应商红冲、作废，销方企业走逃失联、偷税漏税等违规操作，给企业带来财务、税务上的风险。完善的进项台账与风险预警提示，能及时预警异常发票情况，降低企业在财务、税务上的损失。企业可根据进项统计分析，洞察税务风险、税率变动，预测对企业整体税金、税负的影响。



图：发票异常预警功能

• 财税深度融合的进项抵扣

直连税局金三勾选确认平台，实现基于入账状态的集中勾选认证平台，作废、红冲预警，实现增值税、海关缴款书、旅客运输抵扣。提供进项发票分析表，包含获取发票类型、进项税金总金额、已抵扣金额等字段，支持各类报表格式和个性化控制。给企业提供一个易用、高效、安全的进项发票全流程管理平台。



图：进项发票勾选功能

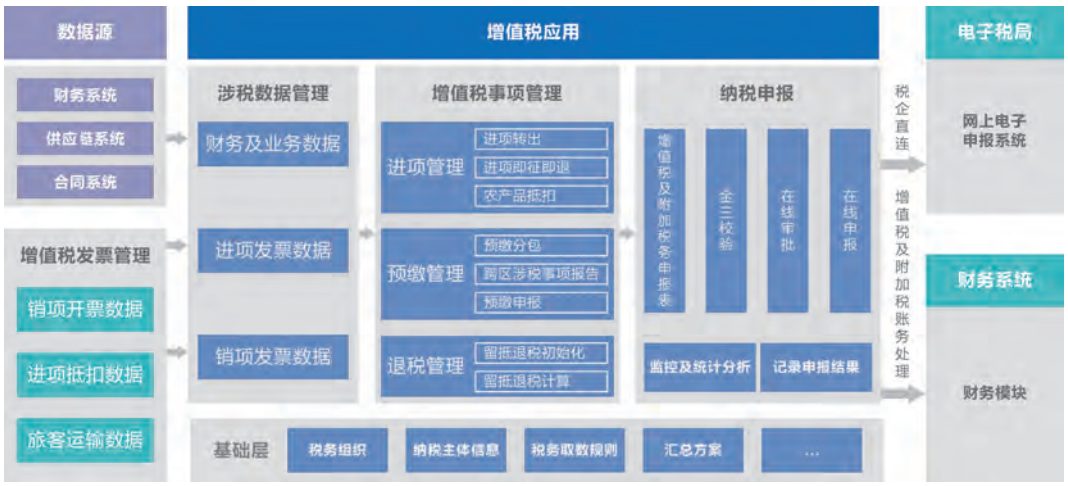
2.1.5 增值税纳税申报全生命周期

星瀚税务云增值税以税务引擎算法为核心，企业只需要依据自身业务特点管理好申报项，系统即可依据最新的税收政策自动生成增值税底稿和申报表，实现全自动化的申报过程及申报管理。



图：增值税申报全周期

增值税应用提供纳税申报全生命周期管理服务，包括增值税预缴管理、日常纳税申报、出口退税管理三大类增值税业务，覆盖一般纳税人、小规模纳税入、汇总纳税等多种纳税场景，支持进项抵扣、进项转出和分摊、异地预缴、进销项计算、差额扣除、纳税申报、退税申报等功能。同时，根据行业特性的申报要求，也可以提供个性化的算税场景。



图：增值税应用

- **申报项管理**

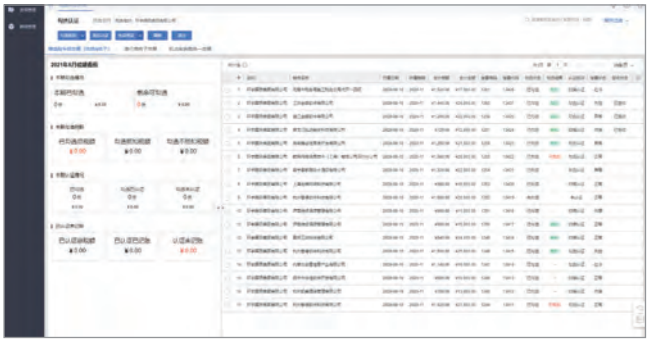
支持灵活配置，从企业财务数据、发票数据以及各业务系统的单据采集原始数据、计算涉税申报项数据。为满足企业集中统一和独立个性的增值税申报项并存的管理需求，申报项可同时支持自用和共享两种方案模式，共享方案可以对集团内业务类型相似的多家企业共享一套规则方案，方便集团统一配置，集中管控，达到统一纳税口径，降低税务风险的目的，自用方案可以满足企业特殊性、个性化方案需求。



图：增值税申报项管理

进项管理

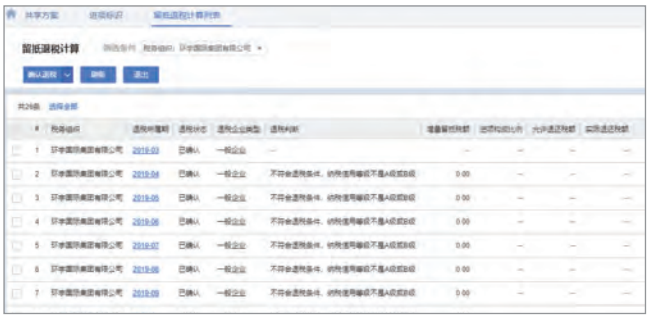
进项管理主要包括进项发票的勾选认证、计算抵扣、转出登记及统计分析等，对进项税的全生命周期管理。支持增值税发票、差旅票、海关专用缴款书、代扣代缴凭证等各类进项票据。作业看板可对发票数据进行实时统计，为进项管理工作提供决策依据。



图：进项管理

- **期末留抵退税管理**

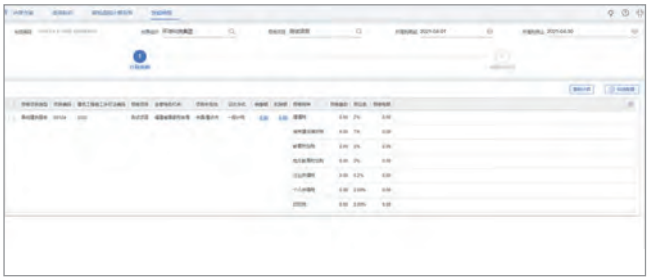
期末留抵退税可以根据最新税务政策自动判断是否满足退税条件，自动计算当期应退税额，生成退税明细台账。



图：留抵退税计算

- **预缴管理**

预缴管理支持建筑及房地产等行业按项目进行管理，划分进销项发票，统计项目税负率，完成项目的全税种预缴申报。



图：增值税预缴管理

- **计税底稿**

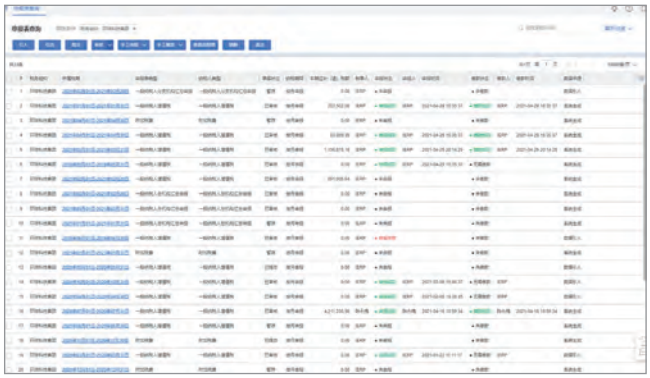
增值税应用内置计税底稿，根据企业涉及的申报项，抓取当期的财务和发票数据，依据计税算法公式，以及最新的税务政策判断逻辑，自动出具增值税计税底稿，计算出当期增值税应纳税额。同时，计税底稿支持数据下钻，查看明细来源。



图：增值税计税底稿

- **申报查询**

申报查询支持多税务组织申报进度全方位管控，多条件过滤查询，历史申报表批量导入，对已申报数据支持申报表预览及适用政策、历史规则联动查询。

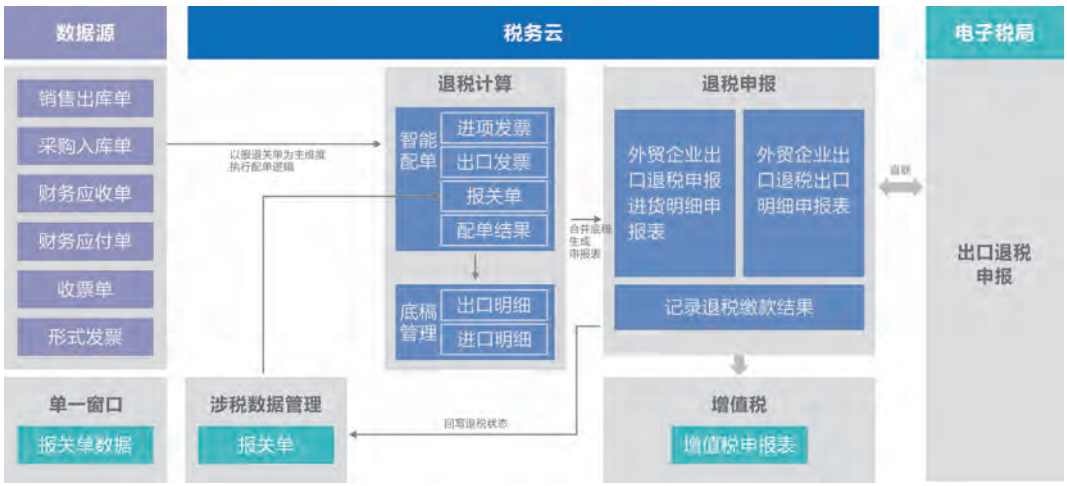


图：增值税申报查询



2.1.6 出口退税申报管理

出口退税是指在国际贸易业务中，对中国报关出口的货物退还在国内各生产环节和流转环节按税法规定缴纳的增值税和消费税，即出口环节免税且退还以前纳税环节的已纳税款。出口退税应用的主要功能范围包含：中国税制下的增值税、消费税出口退税，主要细分功能有：海关数据下载（例如：报关单）、进料加工管理、单证管理、智能配单、底稿管理、纳税申报、退税信息管理、直连税局申报等，提供全流程的出口退税闭环管理服务。



图：出口退税

2.1.7 企业所得纳税申报管理

企业所得税应用提供预缴和年度汇算清缴的全流程管理。涵盖收入、成本费用、资产及特殊事项等企业所得税全量业务。通过集成对接业财数据，配合税务台账管理所得税涉税事项，搭建完整所得税涉税数据链路。计税底稿根据自定义的取数规则自动抓取数据，完成税会差异调整及税金计算，辅以税收优惠智能适配、总分机构税款分摊等功能，完成全量申报表适配及填报，实现企业所得税智能化合规申报。



图：企业所得税

- **纳税调整项管理**

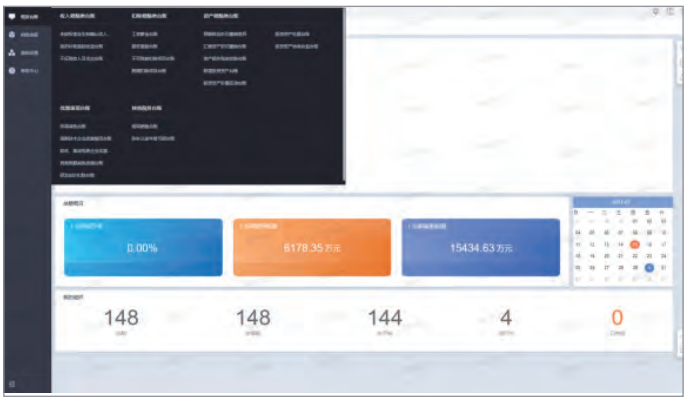
用户根据企业自身的业务特点、税务管理要求等，管理企业涉及的纳税调整项目，系统便可以通过用户配置的取数规则实现自动抓取涉税数据，进而完成纳税调整计算和申报表填报。



图：企业所得税纳税调整项管理

- **企业所得税台账**

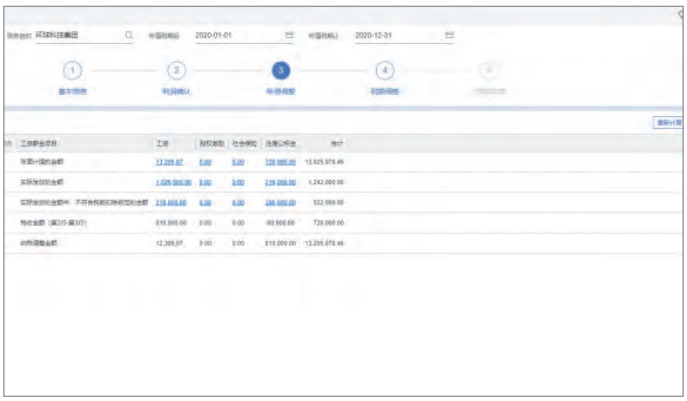
企业所得税应用对部分可能无法直接从财务账或者财务报表中获取数据的纳税事项设置了统一的专业台账，以便用户根据企业业务需要记录涉税行为，实现企业所得税全生命周期、全流程的管控。税务台账可以作为企业税会差异调整的数据来源依据，同时，大型集团企业管理者可以通过统一的台账了解各级子公司的涉税业务整体情况，把控集团整体的税务风险。



图：企业所得税税务台账概览

- **计税底稿**

企业所得税应用内置计税底稿，根据用户企业配置涉及的纳税调整项目规则，抓取当期的账载金额或税收金额，依据计算底稿中内嵌的计税算法，结合产品云端维护的最新企业所得税政策计算出当期纳税调整项目的调整金额、享受税收优惠的节税金额等，自动计算出当期应纳税所得额。同时，计税底稿支持数据下钻，查看取数来源明细。



图：企业所得税计税底稿

- **智能化纳税申报**

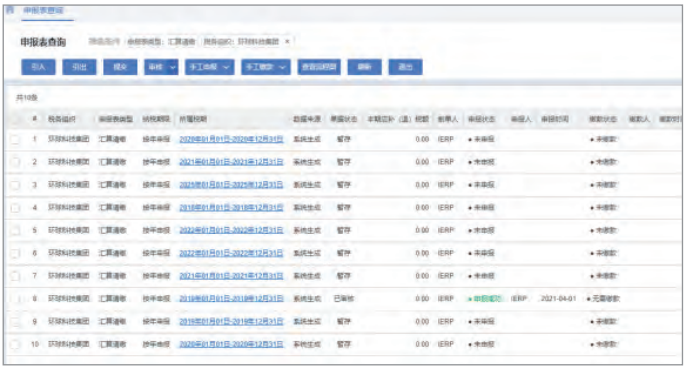
企业所得税应用支持总机构、分支机构，居民企业、非居民企业，以及查账征收企业与核定征收企业的预缴和年度申报功能，用户只需要设定汇总方案、税种卡片的信息，系统便可根据云端维护的税收政策直接判断当前企业的申报模式，智能匹配并自动填报纳税申报表。部分企业享有的税收优惠资质，系统内置税收优惠计税算法，可实现税收优惠的自动计算。



图：企业所得税年度纳税申报表

- **申报查询**

企业所得税支持管控多家企业预缴和年度申报的底稿和申报表，用户可清晰地掌握当期底稿及申报表的工作进度，通过工作流掌握内部审批的进度。除此之外，申报查询支持用户导入历年预缴及年度申报的申报表，不受税收征管和政策变化影响。



图：企业所得税年度纳税申报表查询

2.1.8 财产行为税纳税申报管理

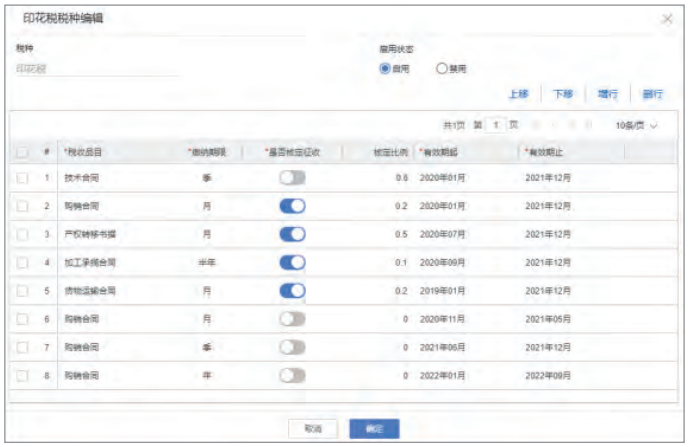
财产行为税应用的功能主要包括印花税税源、房产从价税源、房产从租税源、城镇土地税源、车辆船舶税源、污染排放税源的信息采集、变更登记、税收减免管理以及纳税申报。



图：财行税“一站式”纳税申报管理

- **印花税税目管理**

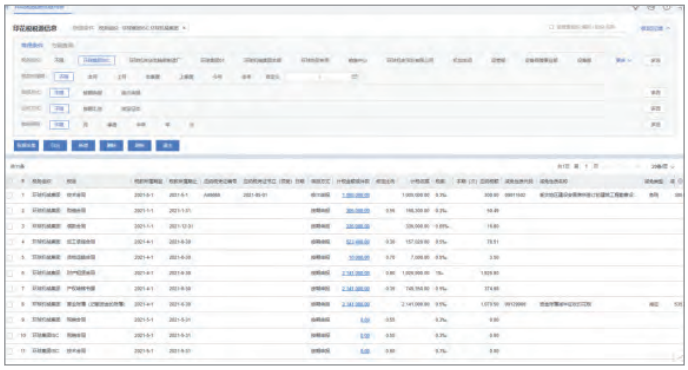
企业可以根据生产经营的实际情况维护征收品目、缴纳期限、征收方式、核定比例等信息，支持历史申报模式登记留痕，满足企业对历史数据的查询需求。



图：印花税税种维护

- **印花税税源**

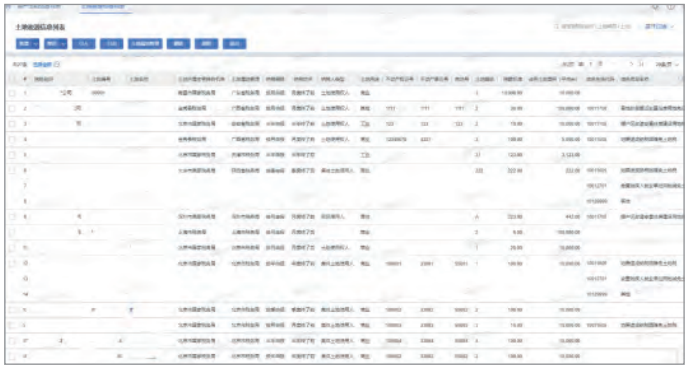
印花税全量税目税源数据通过设定自动取数规则，可实现自动采集，每一类税源的取数明细、适用优惠情况及申报状态一目了然，统一管理。



图：印花税税源管理

- **房产土地及其他税源**

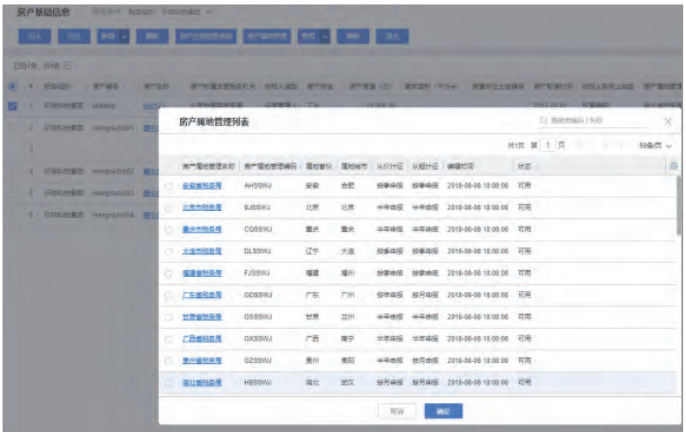
税源管理提供统一的房产及土地等固定税源信息登记功能，包含房产基础信息、房产出租信息、土地税源信息、污染排放信息、车辆船舶信息等。



图：土地税源信息管理

- **房产、土地属地管理**

系统内置了全国各地房、土两税征收政策，支持批量对房产、土地税源信息进行申报属地匹配。申报属地管理为用户解决了各地申报政策不一，跨地区批量申报自动适配当地政策的场景。



图：申报属地管理

- **纳税申报**

申报表依据税源数据自动填报，跟踪税法变化并调用当期最新版本纳税申报表模板及填报逻辑。申报表支持编辑留痕、提交工作流审批和对接财务系统进行税金账务处理，实现财税互通。



图：财产行为税纳税申报

2.1.9 非税收入申报管理

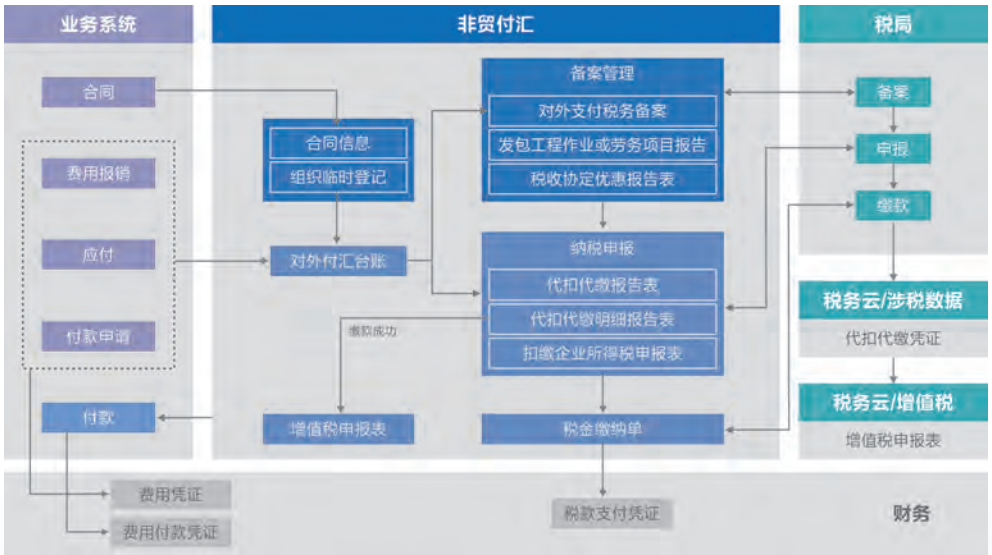
非税收入应用将工会经费、工会筹备金、堤围费、水利基金、垃圾处理费、残疾人保证金、文化事业建设费等各类税费申报统一管理，将申报流程化繁为简，提升企业税务工作效率。系统通过对接前端业财模块，实现多渠道自动取数，自动完成各税费综合申报，同时支持将税务凭证下推至财务系统，实现业财税一体化。



图：非税收入

2.1.10 非贸付汇代扣代缴

非贸付汇税务管理应用服务于有境外非贸付汇场景的境内纳税人，此应用支持纳税人对代扣代缴税务申报的全生命周期进行管理，满足纳税人内部的税务管控需求以及满足税务合规性的要求。 非贸付汇从合同为源头，串联付款单、供应商信息等前端单据（包括供应商的税收协定优惠管理），进行自动化计税和自动生成申报表，并承载税金缴纳信息，记录税金缴纳情况。根据合同、付款单信息，智能判断并生成符合税局要求的对外支付备案和合同备案等辅助资料。同时，针对到期的合同、不合规的申报表数据进行系统提示，在申报前发现风险并纠正，减少用户的申报成本和税局稽查成本。



图：非贸付汇代缴代扣

2.2 涉税业务效率提升场景解决方案

2.2.1 递延所得税管理

为配合企业全球化经营战略，帮助企业达到高标准的财税管理要求，税务云提供所得税精细化管理能力，支持多准则、多税制下的当期所得税、递延所得税管理。基于预置中国纳税调整项目和自定义调整项目，结合灵活可配置的取数规则，系统可同时生成多个账簿下不同口径的计税底稿，自动识别准则差异、税会差异，并区分暂时性差异和永久性差异，实现所得税的自动计算，及递延税的跨年度结转管理。同时，系统支持按需发起计提流程，并根据调整期、申报结果进行年初余额校准，以及多组织有效税负率的实时监控。

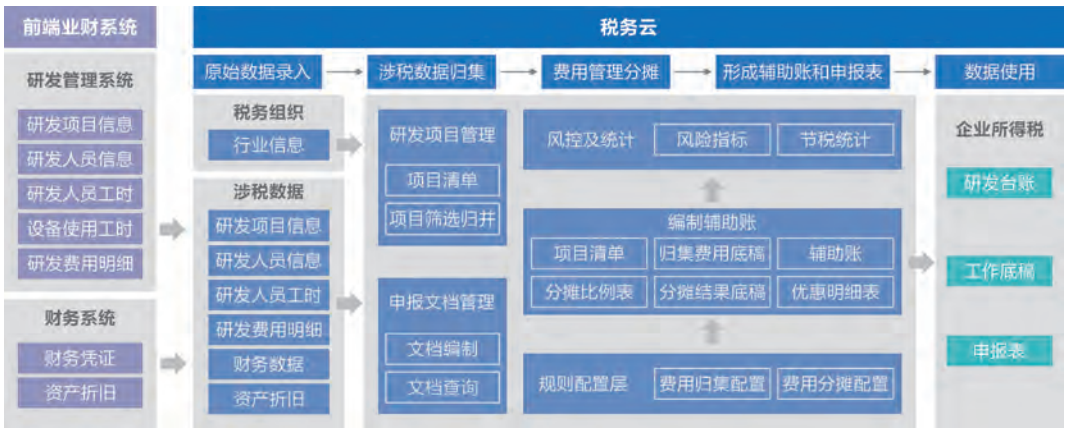


图：递延所得税



2.2.2 研发加计与高新认定

研发加计扣除应用，将业内先进的管理方法融合于系统之中，帮助企业实现研发费用的精细化管理。系统支持企业对研发项目进行全生命周期管理，支持按照税局标准对允许扣除的研发费用自动进行费用归集、分摊，自动计算可加计扣除金额、高新技术企业研发费用及高新收入占比，并生成详细、合规的研发辅助账及纳税申报表，帮助企业高效、合规地享受研发加计扣除、高新技术企业优惠。



图：研发加计与高新认定

2.2.3 关联交易申报

税务云依据最新政策提供关联交易申报表自动填报功能，支持关联方信息集中统一维护和自动调用，数据自动采集和交易自动分类，以满足全套表单、全项目包括特殊交易在内的自动填报，此外，也可结合税务风险管控模块实现全景风险扫描分析，并支持报告直连报送税局



图：关联交易申报

2.2.4 财务报表报送

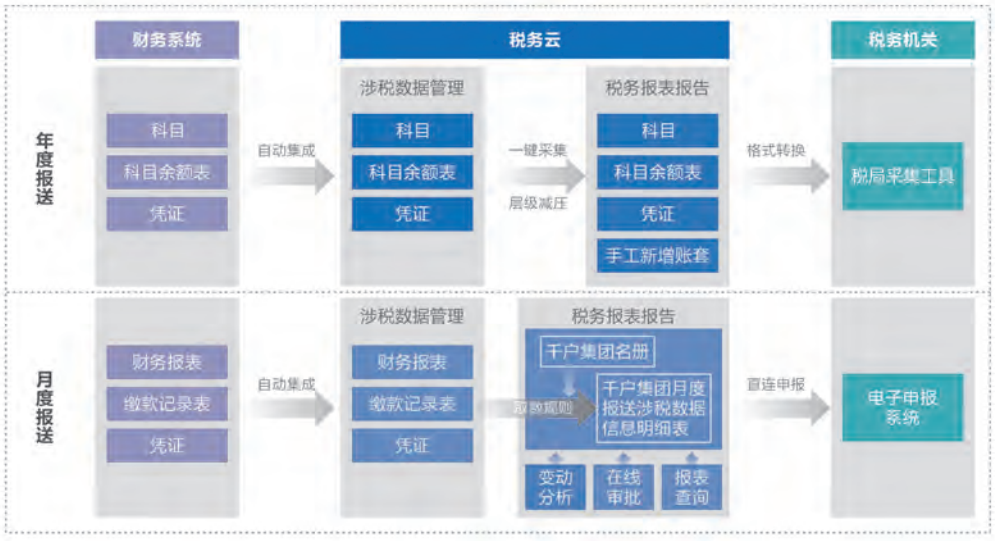
税务云提供税局标准格式的财务报表报送功能，实现资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益表的自动取数和一键报送，支持根据各地电子税局自动更新等的报表模板，并可与各税务模块联动进行风险校验。



图：财务报表报送

2.2.5 千户集团

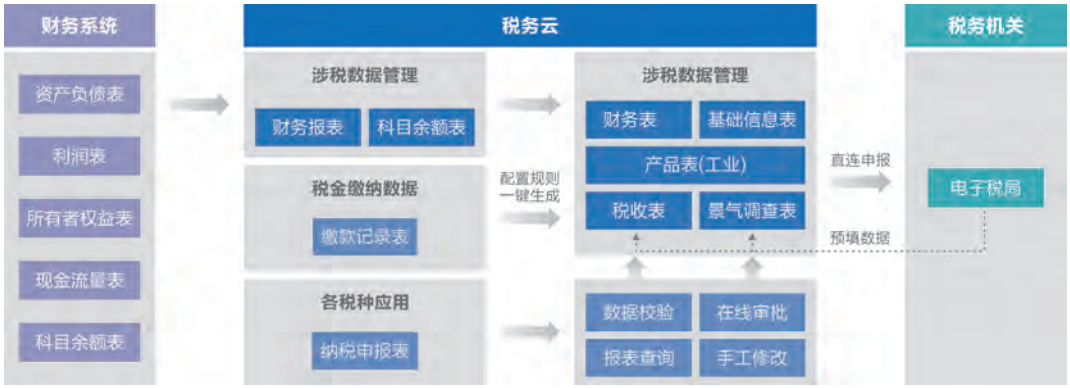
千户集团报送模块，帮助集团企业集中管理千户集团及成员单位的月度、年度报送任务，支持设置统一的数据采集规则，自动采集、汇总、校验数据，并自动转换为税务机关要求的标准格式；同时，企业可结合税务风险管控应用，提前进行数据分析和风险自查，保证税务的合规性。



图：千户集团

2.2.6 重点税源申报

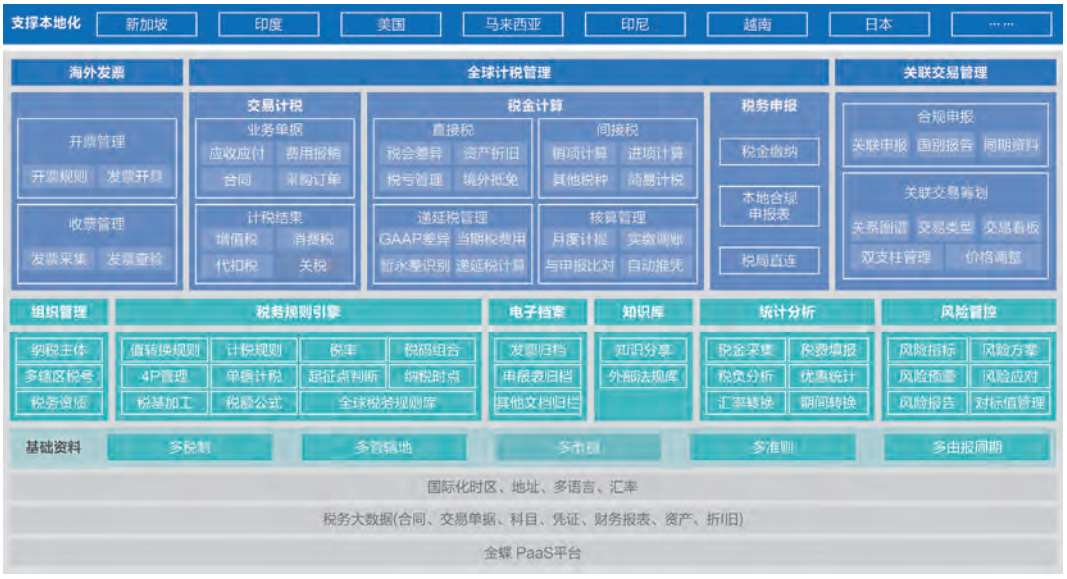
税务云提供标准的重点税源表，包括基础信息表、景气调查表、财务表、税收表、产品表，基于预置的取数规则，自动采集财务及税务数据，同时结合从税务局端获取的预填数据，一键生成重点税源报表，可帮助企业提高税务人员工作效率和报表数据准确性，有效降低企业风险。



图：重点税源

2.2.7 全球计税管理

全球计税管理以计税引擎算法为核心，提供通用计税底稿模板，支持用户自定义扩展不同税收制度、税种、税收辖区下特定的纳税调整项目或计税规则。通过采集前端涉税数据，系统可自动生成计税结果，并实现税金的自动计提入账，同时定期进行计提、申报、实缴结果的统计、对比及差异调整。全球计税管理应用旨在为企业提供一个统一的平台，帮助集团企业提高全球税务的总部管控能力，实现多税制、多语言、多币种、多期间下的一体化合规管控。



图：全球计税管理

2.2.8 税企直连

税企直连应用实现企业税务管理系统与电子税务局之间双向数据直连传输，打通税务申报全流程自动化的最后一公里。税企直连支持全国 36 个税区、全税种一键批量申报和扣款，支持每月根据各地税局申报表变动实时更新，支持回传税局历史申报表、完税凭证、申报和缴款截图记录，实现申报凭证留存和管理，满足企业审计等凭证需求。税企直连应用可帮助企业提升税务工作效率，释放税务人员基础类重复性的填报工作，降低手工填报带来的失误和风险。



图：税企直连

2.2.9 报税工作台

报税工作台是税务共享最重要最基础的管理支撑工具，报税工作台以企业税务集中管理为核心，通过数据智能、微服务等技术手段，打破了不同纳税主体、不同税种间的壁垒，实现税务信息的共享及集中管控处理，提高业务人员税务工作效率，降低集团税务管理成本。报税工作台不仅能够规范税务处理，防范纳税风险，还能够将财税人员从大量重复的低附加值工作中解放出来，发挥其更高的专业价值。



图：报税工作台

2.3 税务管理价值提升场景解决方案

2.3.1 税务风险管控

税务风险管控应用帮助集团内部提升事前风险防范能力，尽可能先于税务局发现可能存在的税务风险，提前自查，及时处理。风控产品以业财税数据为基础，依托平台领先的技术架构优势，通过业务设置的风险监控模型，智能扫描并锁定可能存在的潜在风险，及时予以预警，税务人员可根据提示及时进行风险研判、查处，同时也可对指标风险模型的可用性进行评价，迭代提升指标库。



图：税务风险管控

- **预置风险指标**

税务风险管理模块中提供风险场景化解决方案，将税务专业经验沉淀为产品方案，预置风险指标库，实现税务风险管控的开箱即用。



图：预置风险指标

例如，为应对常见的税务风险，税务云在产品中预置了以下指标：

- 增值税一般纳税人进项税票抵扣占全部进项税比例，监控企业进项税构成情况，关注计算抵扣进项税占比是否健康；
- 增值税专用发票作废率，帮助企业关注增值税发票开具的准确性及合规性；
- 销项税额变动与实际抵扣进项税额变动弹性系数，监控企业增值税销项税额与进项税额变动幅度，如变动幅度过大，则应当关注是否存在特殊交易，及时感知风险异常；
- 年度企业所得税贡献率变化率，监测企业历史所得税税负率变动幅度；
- 所得税税负变动率与营业利润率变动弹性系数，关注企业税负与营收变化趋同性；
- 印花税应纳税额与短期或长期借款合计增加额比对异常风险，针对易错易漏场景，进行针对性的指标监控，避免应税未税的情况。

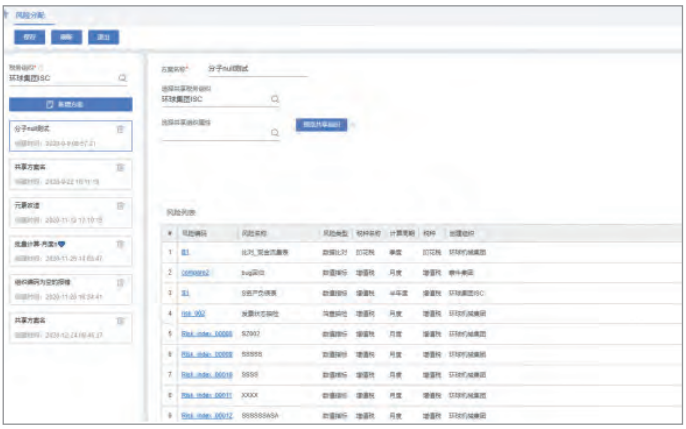
税务云将持续提供内容运维服务，对预置指标库进行迭代更新。



图：风险定义

- **风险分配**

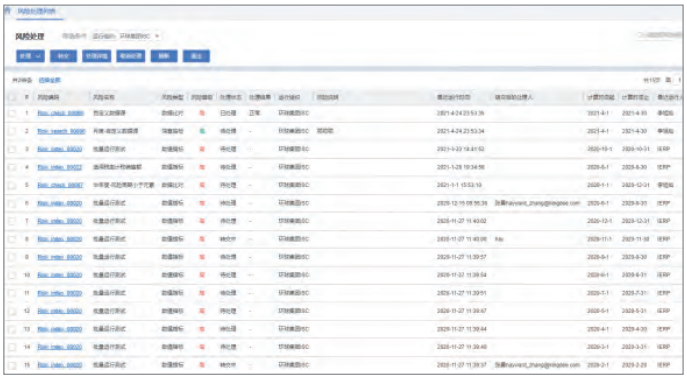
风险分配支持集团管控，统一管理各公司的风险配置：根据集团权限管控分配范围，可对本公司及其子公司进行风险分配，制定多个分配方案。



图：风险分配方案配置

- **风险处理**

系统提示可能存在的风险结果，提示业务人员对企业涉税风险进行最终确认和跟踪，提升集团管理的准确性。



图：税务风险处理详情

- **风险追溯与洞察**

风险结果的可视化，使用户更直观和更快速地了解税务风险的趋势、指标组成要素的数据穿透，辅助企业风险研判，实现税务数字化管理。



图：税务风险追溯

- **风险得分**

通过设置不同的风险等级及等级得分权重，形成风险得分方案体系。根据风险运行结果、各等级风险占比情况，系统自动计算整体风险得分，得分计算维度包括税务组织、行业、区域。帮助集团多维度掌握各地区分子公司的风险预警情况、快速定位高频风险、维持集团税务健康。



图：风险得分

2.3.2 智能税务洞察

金蝶云 · 星瀚税务统计分析充分利用涉税数据，帮助集团搭建起业务分析场景，运用统计学方法，从定量分析到定性分析，层层溯源，发现隐藏在数据中的逻辑，帮助企业快速定位业财税问题，为智能税务决策提供数字基础，真正用数据创造财税价值。依托底层数据中心，内嵌多维分析引擎，税务分析人员能够灵活切换分析维度，开展全方位的分析模式。同时使用可视化技术，通过多终端数据看板与用户进行快速的信息交流，提升敏捷战略决策能力。



图：税务洞察分析

- **统计分析门户**

建立税务数据驾驶舱，有效监控集团税务运行情况，实现多维统计分析，包括区域税金、税种占比、税收优惠、申报进度等，帮助用户快速抓取需要重点关注的数据分析结果，辅助企业进行高效且准确的税务决策。



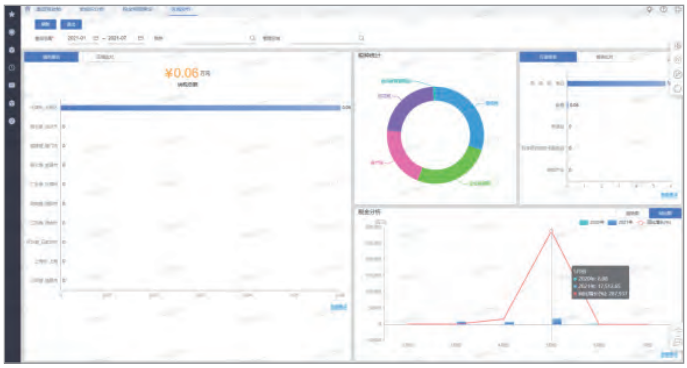
图：风险分配方案配置

- **税金数据中心**

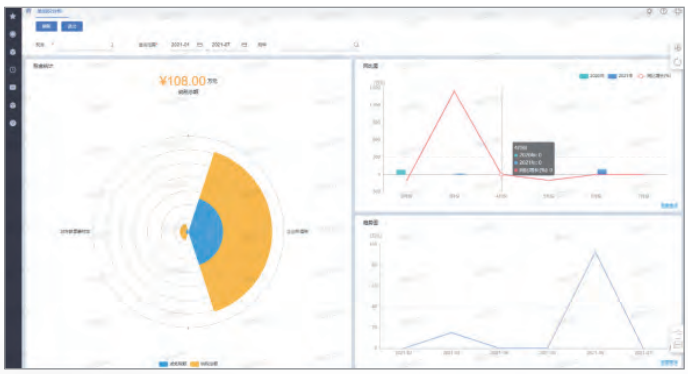
通过底层技术把分散在系统内外的全税种数据整合起来，建立完整的税金数据集，帮助用户掌握全集团纳税实况，以支持税务工作的整体筹划。利用金蝶云 · 星瀚标准报表分析模式，让用户自定义数据来源和统计维度，最大限度地满足多样化场景需求。同时，应用内置税负率自动计算模型，帮助用户快速掌握税负情况。

- **税金多维洞察**

通过对税金数据的深度提取，开展针对税种和管理区域两大主题的多维分析，利用个性化图表展示结果，快速掌握税金动态。实时刷新纳税总额和减免税额排名，工作绩效及时掌握，异常变动一目了然。所有洞察结果均支持层层穿透，提供溯源路径，帮助税务工作人员发现关键矛盾，高效解决问题。



税金看板 – 区域维度分析



税金看板 – 单组织分析

- **申报进度监控**

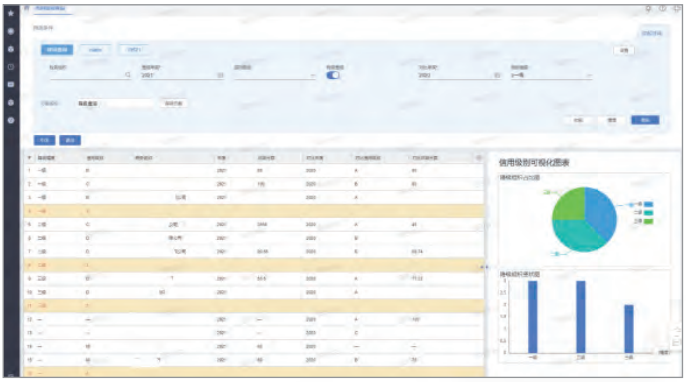
税务统计分析提供全面的申报和缴款监测，九大进度状态满足税务关键节点的动态管理，大大提高监管效率，提醒业务人员及时完成相关申报和缴款工作。



申报进度查询

- **企业信用级别查询**

纳税信用级别作为社会信用体系重要的组成部分，不仅仅关系到集团内良好纳税环境的建设，也是税务组织争取税收优惠和享受激励待遇的重要指标。因此，企业需要对等级水平进行统一监控，及时掌握信用等级变化带来的涉税问题。税务云支持纳税信用等级查询，提供一键查询降级情况、可视化看板等功能，协助用户发现信用危机，并进行提前部署以规避相关税务风险。



图：企业纳税信用等级查询



03

案例实践



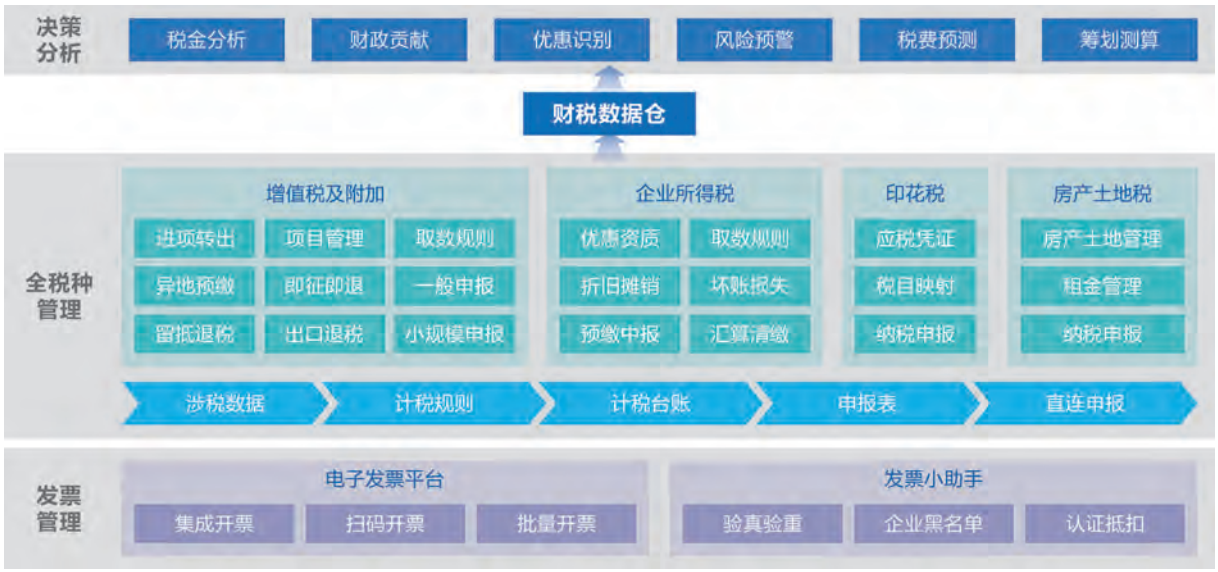
新奥集团

企业概况

新奥集团股份有限公司（简称“新奥集团”）起步于 1989 年，以“创建现代能源体系、提高人民生活品质，成为受人尊敬的创新型智慧企业”为使命愿景，形成了贯通下游分销、中游贸易储运、上游生产的清洁能源产业链和涵盖健康、文化、旅游、置业的生命健康产品链。

解决方案

通过金蝶云 · 星瀚智慧税务解决方案，新奥集团推动了税务管理从核算到申报缴纳的全流程标准化、自动化，有效解决了企业普遍存在的税务核算缺失、核算不清、缺乏信息化管理手段等业务痛点。智慧税务平台已覆盖新奥集团所有下属企业 1000 余家，实现涉税数据的集中管理。



新奥集团智慧税务解决方案

应用价值

1000+
集团集中管理1000+家公司涉税数据

500+
集团500+家公司实现自动计税

94%
纳税申报效率平均提升94%

一键报税
成功试点税局直连一键报税

智能预警
各类税务风险指标自动运算、自动预警

客户证言

新奥集团选择金蝶云 · 星瀚智慧税务平台，逐一重点建设电子发票系统、纳税申报系统、税务筹划和风险监控体系等，纳税申报自动率达 90% 以上，实现税务管理的价值守护目标和价值创造目标，为集团战略决策提供支持，助力集团数字化转型。

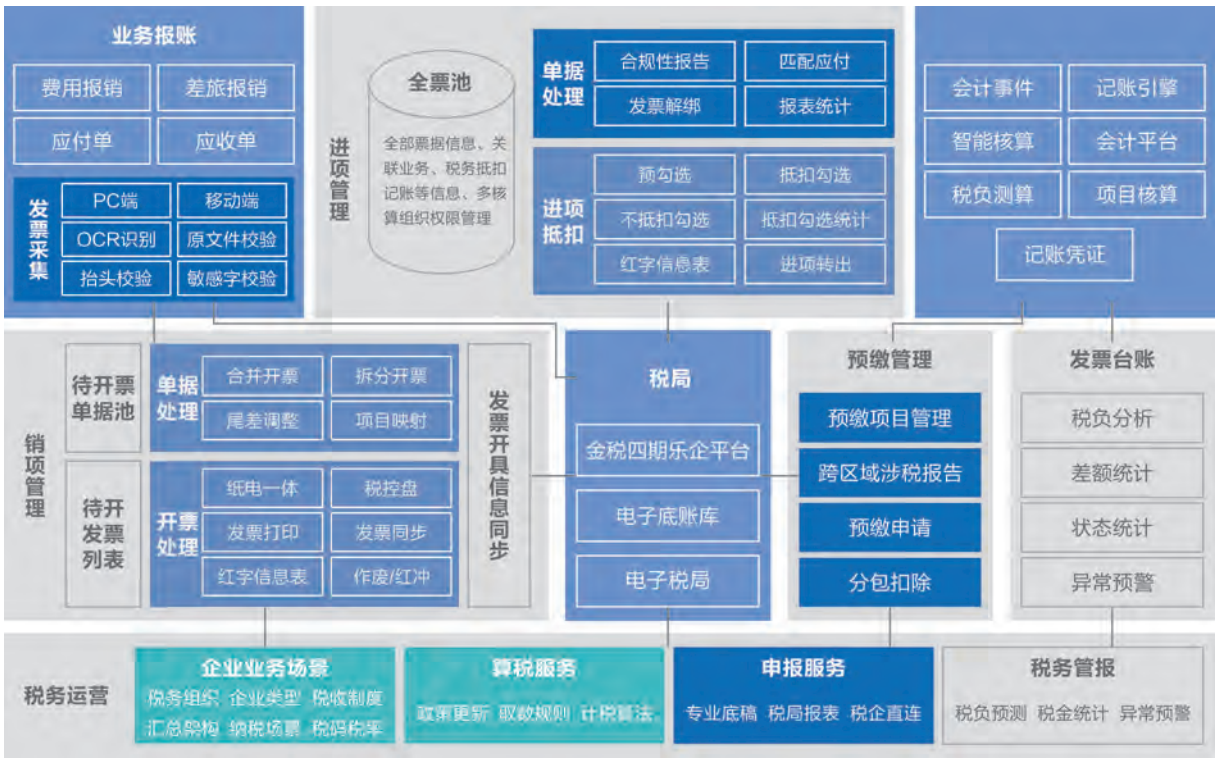


浙江交通集团

企业概况

浙江省交通投资集团有限公司（简称“浙江交通集团”）是省级交通类国有全资公司，集团作为全省综合交通投融资主平台和综合交通建设主力军，2021 年，集团实现营业收入 2991.77 亿元、利润总额 146.11 亿元，列 2022 年《财富》世界 500 强第 302 位。“十四五”时期，浙江交通集团围绕“争做世界一流企业”总目标，结合“数字交投”转型战略，实施金蝶云 · 星瀚税务云，建立系统间的协同机制，形成业财资税一体化管理体系，为企业财务转型及数字化创新的奠定扎实的信息化基础。

解决方案



浙江交通集团业财税一体化解决方案

应用价值

- 建立财税组织数据映射，支持财务组织税负分析，按税务组织报税缴款；
- 系统累计记录增值税进项发票数据 943 万 +，销项发票数据 1660 万 +，查询性能超原有系统 10+ 倍，解决原有系统大数据量查询崩溃的问题；
- 对接税局直连申报，申报、缴款状态一目了然。

客户证言

我司在 2021 年 7 月开始使用金蝶云 · 星瀚构建智慧税务平台， 4 个月的时间就完成了税务平台核心功能的搭建，金蝶云 · 星瀚税务云为我司带来了智能算税、申报表自动填报、税务风险管控等体验，全面提升税务管理的质效。星瀚税务云同时具备优异的用户体验，界面美观、操作便捷，更加有助于我们平台的应用与推广。期待星瀚税务云持续提供优质产品和税务内容服务，不断创新，为我司不断增长经营规模和管理诉求提供助力。



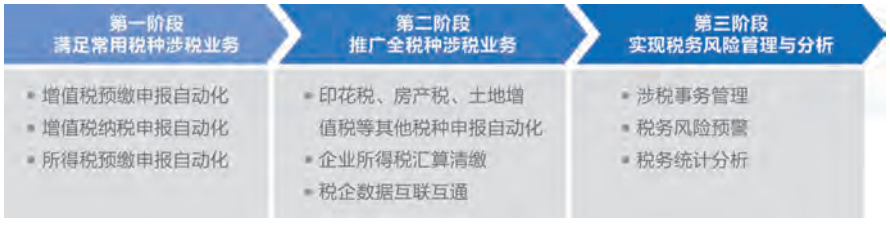
广西北投集团

企业概况

广西北部湾投资集团有限公司（简称“北投集团”）是广西壮族自治区人民政府直属的大型国有独资企业，由原北投集团与广西新发展交通集团于 2018 年 9 月重组成立。重组后的北投集团既有传统竞争性业务，同时承担公路等公共设施建设重大专项任务，集设计咨询、技术研发、投资开发、施工建造、运营维护为一体。截至目前，北投集团资产总额达 3253 亿元、净资产 1058.88 亿元；资产负债率处于行业优秀水平。

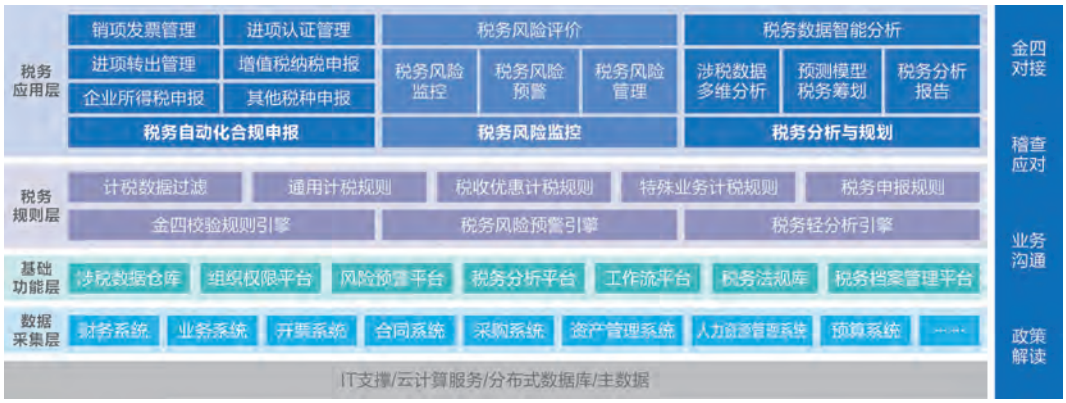
北投集团一共 27 家二级集团，84 家三级子公司。纳税主体多，业态广，税务人员管理幅度大。税务人员通过手工抽取税务数据、计算和填报申报表，不能满足北投集团税务管控的需要，也不能支撑未来企业战略的落地。

- **税务管理阶段目标**



解决方案

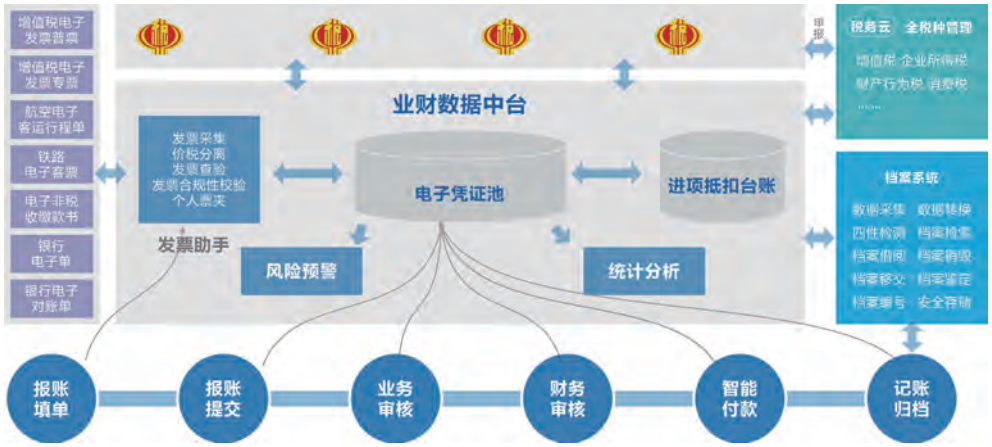
北投集团依托金蝶云 · 星瀚产品，计划围绕财税政策执行标准化、发票管理电子化、业务处理自动化、风险防控常态化、决策分析智能化五大领域，创新打造企业全税种纳税申报以及涉税数据管理、税务风险管控、税务统计分析功能的税务管理系统，推动业财税一体化融合，建立起税务政策、资源、信息、数据的统筹调度和使用机制，强化税务管理，实现规范高效的一流税务管理体系，最终实现企业内规范、高效的税务统筹与管控。



图：广西北投集团业财税一体化解决方案

项目特色

北投集团参与了 2022 年初财政部联合税务总局等八部委共同组织开展电子凭证会计数据标准试点工作，并完成 7 类电子凭证全流程测试。包括费用报销、应付报账、收付款、资金调拨等流程在内的 11 类业务实现端到端流程优化，银行回单、流水、业务单据、会计凭证全流程形成了数据闭环，提升了工作效率及内部风险管控的同时，为实现我国双碳目标贡献国企力量。



应用价值

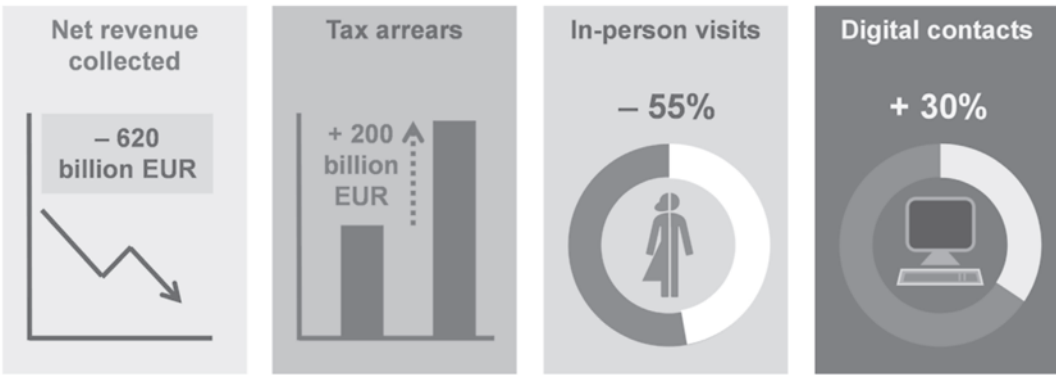
智能合规遵从	智能算税及报税	税务风险管控
预置纳税算法：**40000+** 预置纳税模板：**5000+**	智能算税：**96%** 自动化率提升：**80%**	统一计税口径：**600 项 +** 申报错误风险率降低：**97.5%**

04

未来展望

4.1 全球税收征管发展趋势

经济合作与发展组织（OECD）发布的《税收征管 2022：OECD 发达经济体和新兴经济体的可比信息》的数据中表明，新冠疫情蔓延导致全球税源收入减少，税收欠款增加，同时也加剧了全球税务管理数字化进程，线下面对面的税收服务下降了 55%，数字化服务增加了 30%。数字化转型正在重构税务机关的运营模式。



税收征管 2022：OECD 发达经济体和新兴经济体的可比信息

早在 2020 年，经济合作与发展组织（OECD）第十三届税收征管论坛（FTA）就发布了《税收征管 3.0：税收征管的数字化转型》，提出了税收征管 3.0 的设想：加强数据使用的条件下，纳税人提升对国家系统安全的信任，政府、纳税人及包括企业管理系统供应商在内的其他合作伙伴可以共同创造新的征管模式，其核心是税收征管流程越来越多地嵌入纳税人的系统，提升税收征管的自动化和“上游化”，可以减少征纳双方的摩擦及降低行政成本。

未来税务机关与纳税人的互动方式可能出现以下几点重要的变化：



- **嵌入式征管**

《税收征管 3.0：税收征管的数字化转型》提出了革命性的“将税收征管程序嵌入纳税人日常生活及商业行为中”的愿景。实现税收征管多方面的逐步自动化，使征管各环节随着时间的推移趋于无缝衔接和零摩擦，并大大减轻税收遵从负担。

- **非接触服务**

税务总局连续 9 年开展“我为纳税人缴费人办实事暨便民办税春风行动”，并发布《“非接触式”办税缴费事项清单》，后续还将依托电子税务局、手机 APP 等互联网系统，不断拓宽“非接触式”办税缴费渠道，同时，各地税务机关不断强化税企直连平台建设，扩展业务覆盖范围，丰富税企直连涉税业务广度，提升平台服务能力和效率。

- **数字化生态**

2022 年初，财政部联合税务总局等八部委联合组织开展电子凭证会计数据标准试点工作。电子凭证会计数据标准以数字技术与业财深度融合为抓手，推动财税管理从信息化向数字化、智能化转型，推动全社会财务、税务数字化生态建设，助力国家治理体系和治理能力发展变革。

4.2 迎接以数治税的新时代

科技兴税是国家推进强国战略的重要举措，智慧税务数字化生态，正在以社会化的方式构建，企业面临的税收征管环境正在从“以票治税”跃迁至“以数治税”的新时代。应用数字化技术建立企业税务管理平台，事关企业核心竞争力和高质量发展，是实现企业税务数据共享与协同、深度挖掘与利用、提升集团税务管控能力的必由之路。

未来，企业应建立具备自适应监管变化的税务治理架构，强化自动合规遵从的能力，做好税务智能化决策，不断精细化风险管控手段，以便应对不断涌现的新型商业模式及数字化征管手段给企业带来的不确定性。

金蝶云 · 星瀚税务云，将持续助力集团企业税务管理的数字化进程，将税务管理无缝植入业务流程，强化企业税务管理的全盘规划能力，全面提升税务管理价值。



客户墙


国家电投 SPIC
云南中烟工业公司 CHINA TOBACCO
CICO 浙江省交通投资集团有限公司
北方工业 NORINCO
HUAWEI
中国华能 CHINA HUANENG
Hisense
ENN 新奥
金域检验 KingMed Diagnostics
Aspire™ 卓望
UNI 优全 QUALITY
⑥circle 六环科技
人民同泰 RENMINTONGTAI PHARMACY
SF EXPRESS 顺丰速运
通用地产 GENERAL REAL ESTATE
CUCC 中联水泥





业务咨询热线 4008 830 830

www.kingdee.com