

土地增值税清算申报附表导入校验工具 使用说明

2024 年 2 月 23 日

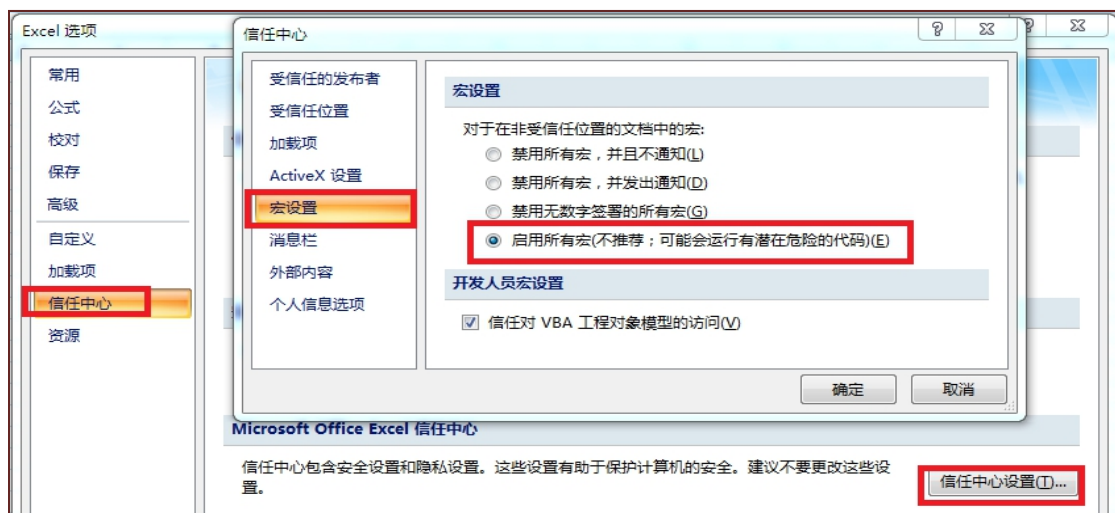
为进一步优化纳税服务，便利房地产开发企业在土地增值税清算申报过程中提高清算审核附表的填报效率，福建省税务局组织开发了“土地增值税清算申报附表导入校验工具”，供纳税人使用。

一、本辅助工具仅是辅助纳税人自动校验土地增值税清算附表的数据准确性和完整性，不作其他用途。

二、本辅助工具校验的内容主要包括各表的数据类型是否正确、特定数据项如科目名称等是否在数据对照表罗列范围内、必填项是否漏填等。对有问题的单元格将以红色背景提示。

三、操作步骤

(一) 本工具为 Excel 中运用宏进行校验，故在 Excel 选项中应设置为“启用宏”。



(二) 本工具初始只有一张工作表即“审核校验”，通过【导入清算附表】将已填好的附表导入本工具，后续可直接在本工具中修改调整相关数据。

土地增值税清算申报附表导入校验工具						
校验方式	自动校验	校验调整列宽	不调整	导入清算附表	清空清算附表	操作指南
表格选择	所有表			开始校验	有效行标识	删除无效行列
序号	错误提示					

(三) 选项设置

1. 校验方式：为人工校验时，需点击【开始校验】才开始校验；为自动校验时，只要切换至本工作表，则直接开始校验。建议当数据量少的或只选一张表格时，可采用自动校验。

2. 调整列宽：当部分日期或数值型单元格列宽较小时，显示为“####”，电税局申报时会提示出错。通过自动调整列宽不再出现此类提示。**申报时，最好再重新核实是否仍存在此类问题。**

3. 表格选择：当选择【所有表】时对所有表进行校验，否则只对选定的表格进行校验。

(四) 开始校验后，会对各表的数据类型、特定数据项如科目名称等是否符合要求，有问题的单元格将以红色背景提示。同时在“审核校验”工作中逐行提示错误信息。

序号	错误提示
****清算项目基本情况表	
1	【整体竣工日期】不能为空
2	第35行许可证编号不能为空，如为空行请删除整行
3	第35行项目名称不能为空
4	第35行面积合计不能为0!
5	第35行套数合计须为数值!
6	第35行发证日期须为日期格式!

(五) 其他事项，可通过【操作指南】查询。

操作指南

注意事项

部分表填报注意点

发票凭据校验

有效行列判断

注意事项

1.本套表仅是辅助纳税人对土地增值税清算附表进行数据格式等方面的校验，不作其他用途。

2.本套表校验的内容主要包括各表的数据类型是否正确、特定数据项如科目名称等是否在数据对照表罗列范围内、必填项是否漏填等。有问题的单元格将以红色背景提示。

3.本套表的面积和金额单位均为保留两位小数，如提示出错，可能为非数值或虽显示两位小数实为多位小数，如实为10.775，但显示为10.78。此类错误应修改为10.78后再校验。

4.三套表的日期格式为 YYYY/MM/DD,且不能大于当前日期。

5.附表4、附表6、附表7、附表8、工程造价采集中的序号列必须填写，否则该行将不予以校验，且可能被当用无效行。

操作说明

1.校验方式：为人工校验时，需点击【开始校验】才开始校验；为自动校验时，只要切换至本工作表，则直接开始校验。

2.调整列宽：当部分日期或数值型单元格列宽较小时，显示为“####”，电税局申报时会提示出错，通过自动调整列宽不再出现此类提示。申报时，最好再重新核实是否仍存在此类问题。

3.表格选择:当选择【所有表】时对所有表进行校验，否则只对选定的表格进行校验。

4.Excel 表中数值取2位小数公式，Round(数值,2),如：
Round(10.775,2)=10.78, Round(10.343,2)=10.34

四、注意事项

(一) 关于小数位问题。为避免误差，面积和金额单位均为保留两位小数。Excel 表中如为多位小数，但单元格格式只设置为显示两位小数，如实为 10.775，则显示为 10.78。此类错误应修改为 10.78 后再校验。

(二) 附表 6、附表 7、附表 8 的序号必须填写，否则该

行将不予以校验。导入税务征管系统时，也应删除有数据但无用的行和列。

五、在具体使用中，如存在问题或有好的建议，可向主管税务机关反映，后续将不断予以优化完善。