

2026 年度个人所得税申报所需文件中文说明

为了帮助您准备 2026 年度个人所得税申报, 请根据我们的财务调查问卷 (2026 Client Questionnaire – Individual) 整理资料, 填写并签字后扫描给我们。为了方便大家, 以下是问卷中所需材料的中文简介:

个人 Individual

1. 4 月 1 日至 3 月 31 日的所收到的工资, 养老金或其它福利等明细
2. 截止到 3 月 31 日的银行利息单(包括 PIE)登陆网银可直接下载 PDF 或 JPG 格式文件)
3. 从 4 月 1 日至 3 月 31 日的所有股份分红单(包括 PIE) (PDF 或 JPG 格式文件)
4. 从 4 月 1 日至 3 月 31 日的所有投资报告 (PDF 或 JPG 格式文件)
5. 从 4 月 1 日至 3 月 31 日从其它 partnership, companies, look through companies, trusts, estates 所获得的收入
6. 从 4 月 1 日至 3 月 31 日的任何员工股份激励计划(employee share schemes)
7. 从 4 月 1 日至 3 月 31 日的所有捐款收据 (donation receipts)
8. 从 4 月 1 日至 3 月 31 日的收入保障险发票
9. 请在财务调查问卷中填写家庭办公费用 (Home Office)
10. 请在财务调查问卷中填写 working for families 部分资料
11. 请在财务调查问卷中填写海外收入部分资料。如果不填写则认定为没有海外收入
12. 如果在 4 月 1 日至 3 月 31 日之间有出租房收入, 请填写出租房的问卷
13. 如果在 4 月 1 日至 3 月 31 日之间有购买, 出售, 分割, 加建任何房产, 请根据下表提供资料

房产和明线测试 Land transactions and brightline test

如果在 4 月 1 日至 3 月 31 日之间有购买, 出售, 分割, 加建任何房产, 请提供以下资料

如有购买物业, 请提供:

- 所购买房产的买卖合同
- 所购买房产的律师交割单及律师发票
- 贷款文件及全年贷款还款对账单 (loan statement)
- 最新的政府估价
- Chattles 估价报告
- 如果所购房产为 new build, 即在 2020 年 3 月 27 日及之后所获得 CCC, 请提供 CCC

如有出售物业, 请提供:

- 所出售房产的买卖合同
- 所出售房产的律师交割单, 中介 commission 发票和律师发票

所售房产的贷款付清文件及全年贷款还款对账单 (loan statement)
最新的政府估价
Chattles 估价报告
如果所售房产购于 2018 年 3 月 29 日之后, 请提供当时购房合同

如有分割, 加建房产, 请提供相关具体资料

请准备好以上信息以便我们更好更有效的为您服务。客户可以整理好以上资料保留, 在报税前发送给我们即可。对于急需报税的客户, 请最少提前两周联系我们商议完成时间, 否则我们会按照正常流程来安排工作。

因为每位客户的情况不同, 以上材料不适用于所有人。请根据您的实际情况来准备相关材料。如果您觉得以上内容与您无关, 请忽略并通知我们。

如有任何问题, 敬请联系我们。

Su & Co Chartered Accountants
柏诚注册会计师事务所