

智能财税
职业技能等级标准
(2019年9月试行)

目 次

前	.....	1
1 围	.....	2
2 引 件	.....	2
3 和定义	.....	3
4 向 专业	.....	4
5 向工作岗位 ( )	.....	4
6 业	.....	4

前 言

准 GB/T 1.1-2009 出 则 。

准 单位：中 企业 团 准建 委员会、中兴 光华会 师
事务 (合伙)、中 务师事务 公司、 天下 公司、
天下企业 务 份公司、北京中 力大 、中 团
公司、东北 大学、四川 业学 、 庆 业学 。

准主 人： 国、 吉 、 宇 、 张 、 、 、
刘 、 刘兴 、 、 、 冯全、 、 丽、 彦平、伍 、 刘 、
严 、 勇、 丽 、 京原 。

声 ： 准 产 归属于中 团 公司， 中
团 公司同 ， 不得印刷、 售。

1 范围

本标准规定了 业 对应 工作 域、工作任务及 业 。

本标准 于 业 培 、 与 价， 关 人单位 人员 、培 与 可参 使 。

2 规范性引用文件

下列 件对于 准 应 不可少 ， 凡 于 准。凡 不 引 件，其 于 准。

《中华人 共和国 业分 大典》（2015 ）（ 业代 2-06-03/04/05）。

《企业 务 则》。

《企业会 准则》。

《小企业会 准则》。

《会 基 工作 》。

《企业会 信 化工作 》。

《 册 务师 务基 准则》。

《 务咨 业务 则（ ）》。

《 务 业务 则（ ）》。

《企业 得 年度 代 业务 则（ ）》。

《代 办 》。

《代 基 》。

3 术语和定义

国家、 业 准 定 以及下列 和定义 于 准。

3.1 财税

企业 务会 务 。在企业 产 中， 务、会 、 务及 关业务为一体 业务。

3.2 智能财税

互 、大 、 化、云 、 代 域， 应 务于产业升 和创 创业 ，以 与 为 化和人 交 互为基础 ，以 字化、共享化、专业化、 化为 征，以 升 与 命为功 征， 合形 代 典型业 。它以 会共享产业业 为 典型，以 会共享平台为 ，以业 一体化为 引，并 工商 务业务、人力 与 会保 业务、 务业务、 咨 务 ，形 中小微企业 家与大中型企业 外包并举 会共享 务020体 。同 ， 以企业 化、 字化引 形 为坐 ，体

3.3 智能财税共享平台

会共享业 互 多媒体 体 。共享平台 中小微 企业 代 务业务和大中型企业 外包 务业务。

3.4 企业管家

在 共享平台上，完 中小微企业 务业务、工商 务业务、 人力 与 会保 业务、 务业务、 咨 务 合 业务，它 与 共享平台 020 务业 。

3.5 职业技能

准 反 业 动和个人 业 发展 合 力。包 业 养、 和岗位工作 作 力。

3.6 职业标准

在业分基上，业动内容，对从业人员工作力平。它从业人员从事业动，受业培和业定主依，也劳动从业和力尺度。

4 面向院校专业

中学学：会、会化、事务、工商事务、会保事务专业。

业学：务、会、会信、审、务、工商企业专业。

应用型学：务、会学、审学、务学专业。

5 面向工作岗位（群）

【】（初）：向共享中、专业务和企业会基工作岗位，从事发开具、分、出、制单与务会、基工作；向企业和专业务合业务基工作。

【】（中）：向共享中、专业务和企业会主办工作岗位，从事复业务务、业审、代、外包和会主办、划主办工作；向企业和专业务合业务主办工作。

【】（）：向共享中、专业务和企业会主工作岗位，从事基于大和务、决、制以及，从事务划、划合工作。

6 职业技能要求

6.1 职业技能等级划分

业 分为三个 ：初 、中 、 。三个 别依
， 别 低 别 业 。

6.2 职业技能等级要求描述

业 准以 会共享代 实务、 会共享外包 务、
会共享企业 家 三大 块业务内容为依 ， 基 业务、 业务以及
合 业务 层 划分初 、中 、 三个 ， 应 工作 域、
典型工作任务和 业 三个层 ， 制定。具体 如下 。

I 智能财税职业技能等级标准（初级）

I（1）智能财税职业技能等级标准（初级-1：社会共享初级代理实务）

工作领域	工作任务	职业技能要求
1.	1.1	1.1.1 2011 2 14 25 2018 1.1.2 1.1.3 1.1.4 1.1.5
	1.2	1.2.1 2011 2 14 25 2018 1.2.2 2016 59 2017 16 1.2.3 1.2.4 1.2.5
	1.3	1.3.1 30 2018 1.3.2 1.3.3 1.3.4 1.3.5
2.	2.1	2.1.1 [1993] 6 2019

工作领域	工作任务	职业技能要求
		2.1.2 2.1.3 2.1.4 2.1.5
	2.2	2.2.1 [1993] 6 2019 2.2.2 2.2.3 2.2.4 2.2.5
	2.3	2.3.1 [1997]393 [2019]41 2.3.2 2.3.3 2.3.4 2.3.5 2.3.6
	2.4	2.4.1 [1993] 6 2019 [2000]25 2.4.2 2.4.3 2.4.4
	2.5	2.5.1 [1992] 5 2019 50

工作领域	工作任务	职业技能要求
		2.5.2 2.5.3 2.5.4
	2.6	2.6.1 2.6.2 2.6.3 2.6.4
3.	3.1	3.1.1 49 2004 12 81 2017 98 3.1.2 3.1.3 3.1.4 3.1.5 3.1.6
	3.2	3.2.1 134 2017 (50) (2011 [2019]13 3.2.2 3.2.3 3.2.4 3.2.5

工作领域	工作任务	职业技能要求
	3.3	3.3.1 60 2015 2007 63 2018 2007 512
		3.3.2
		3.3.3
		3.3.4
		3.3.5
4.	4.1	4.1.1 134 2017 (50) (2011 36 2017 11 2018 42
		4.1.2
		4.1.3
		4.1.4
		4.1.5
		4.1.6
		4.1.7
		4.1.8
		4.1.9
		4.1.10
		4.1.11
	4.1.12	
	4.2	4.2.1 [2019]13
4.2.2		
4.2.3		

工作领域	工作任务	职业技能要求
		4.2.4 4.2.5 4.2.6
	4.3	4.3.1 48 2018 60 2015 2018 142 2018 41 4.3.2 4.3.3 4.3.4 4.3.5
5.	5.1	5.1.1 60 2015 134 2017 (50) (2011 5.1.2 5.1.3 5.1.4 5.1.5 5.1.6
	5.2	5.2.1 [2019]13 5.2.2 5.2.3

工作领域	工作任务	职业技能要求
		5.2.4 5.2.5 5.2.6 5.2.7
	5.3	4.3
	5.4	5.4.1 2019 5 [2016]186 [1986] 90 2011 17 2019 [[2016]43] 5.4.2 5.4.3 5.4.4 5.4.5

I (2) 智能财税职业技能等级标准 (初级-2: 社会共享初级外包服务)

工作领域	工作任务	职业技能要求
1.	1.1	1.1.1 [1993] 6 2019 60 2015 30 2018 2018 28 1.1.2

工作领域	工作任务	职业技能要求
		1. 1. 3 1. 1. 4
	1. 2	1. 2. 1 1. 2. 2
	1. 3	1. 3. 1 [1993] 6 2019 2018 28 1. 3. 2 1. 3. 3 1. 3. 4
	1. 4	1. 4. 1 30 2018 1. 4. 2 1. 4. 3 1. 4. 4
	2.	2. 1
2. 2		2. 2. 1 81 2017 — 2. 2. 2 12 1 —

工作领域	工作任务	职业技能要求
		2. 2. 3 2. 2. 4 2. 2. 5 2. 2. 6
	2. 3	2. 3. 1 81 2017 12 — 14 — 2. 3. 2 2. 3. 3 2. 3. 4
3.	3. 1	3. 1. 1 2007 63 2018 2007 512 [[2019]13] [2017 77] 3. 1. 2 3. 1. 3 3. 1. 4
	3. 2	3. 2. 1 60 2016 3. 2. 2 3. 2. 3 3. 2. 4

工作领域	工作任务	职业技能要求
	3.3	3.3.1 60 2015 1992 5 2019 3.3.2 3.3.3 3.3.4
4.	4.1	4.1.1 4.1.2
	4.2	4.2.1 4.2.2 4.2.3 4.2.4 4.2.5 4.2.6 4.2.7
	4.3	4.3.1 48 2018 142 2018 2018 41 2018 60 4.3.2 4.3.3 4.3.4

工作领域	工作任务	职业技能要求
		4.3.5 "

I (3) 智能财税职业技能等级标准 (初级-3: -社会共享初级企业管家)

工作领域	工作任务	职业技能要求	
1.	1.1	1.1.1 42 2018 1 2016 2016 2017 156) 1	
		1.2	1.2.1 15 1
			1.2.2
			1.2.3
			1.2.4
		1.3	1.3.1 42 2018 1 2016 156) 2016 1 2017
	1.3.2		
	1.3.3		
	1.3.4		

工作领域	工作任务	职业技能要求
	1.4.1	
		42
		2018
1.4	156)	2016
	1.4.2	
	1.4.3	
	1.4.4	

工作领域	工作任务	职业技能要求
3.	3.1	3.1.1 60 2015 362 2016 7
		3.1.2
		3.1.3
		3.1.4
		3.1.5
		3.1.6
	3.2	3.2.1 60 2015 [1993] 6 2019 79 2018 28 [2016]36) 2019 39
		3.2.2
		3.2.3
		3.2.4
		3.2.5
		3.3	3.3.1 42 2018 3.3.2 3.3.3 3.3.4

工作领域	工作任务	职业技能要求
		3.3.5
4.	4.1	4.1.1 28 2018 4.1.2 4.1.3 4.1.4 4.1.5
	4.2	4.2.1 35 2018 (1) 4.2.2 4.2.3
	4.3	4.3.1 350) () 4.3.2 4.3.2 4.3.3
5.	5.1	5.1.1 7 2019 2017 17 5.1.2 5.1.3 5.1.4
	5.2	5.2.1 7 2019

工作领域	工作任务	职业技能要求
		[1987]24 (2019 2017 5.2.2 5.2.3 80
6.	6.1	6.1.1 6.1.2 6.1.3 6.1.4 6.1.5 6.1.6
	6.2	6.2.1 1992 5 2019 6.2.2 6.2.3 6.2.4 6.2.5
	6.3	6.3.1 21 2017 2014 6.3.2 6.3.3 68

工作领域	工作任务	职业技能要求
		6.3.4 6.3.5

II 智能财税职业技能等级标准（中级）

II（1）智能财税职业技能等级标准（中级-1：社会共享中级代理实务）

工作领域	工作任务	职业技能要求
1.	1.1	1.1.1
		1.1.2
		1.1.3
		1.1.4
1.2	1.2	1.2.1
		1.2.2
		1.2.3
		1.2.4
1.3	1.3	1.3.1
		1.3.2
		1.3.3
		1.3.4
1.4	1.4	1.4.1
		1.4.2
		1.4.3
		1.4.4
2.	2.1	2.1.1 1992 5 2019
		2.1.2

工作领域	工作任务	职业技能要求
		2.1.3 2.1.4 2.1.5 2.1.6
	2.2	2.2.1 1992 5 2019 2.2.2 2.2.3 2.2.4
	2.3	2.3.1 1992 5 2019 2.3.2
	2.4	2.4.1 2007 63 2018 2007 512 [[2019]13] [2017 77] 2.4.2 2.4.3 2.4.4
3.	3.1 -	3.1.1 1 —— 3.1.2 3.1.3

工作领域	工作任务	职业技能要求
	3.1.4	
	3.2.1	14 ——
	2019	[1993] 6
3.2	3.2.2	
—	3.2.3	
	3.2.4	
	3.2.5	
	3.3.1	22 ——
3.3	3.3.2	
	3.3.3	
	3.3.4	
	3.3.5	
	3.3.6	
	3.4.1	22 ——
3.4	3.4.2	
	3.4.3	

工作领域	工作任务	职业技能要求
	3.5	3.5.1 22 —— 3.5.2 3.5.3 3.5.4 3.5.5 3.5.6
	3.6	3.6.1 2 —— 3.6.2 3.6.3 3.6.4 3.6.5 3.6.6
	3.7	3.7.1 3 —— 3.7.2 3.7.3 3.7.4 3.7.5 3.7.6
	3.8	3.8.1 12 — 3.8.2 3.8.3

工作领域	工作任务	职业技能要求
		3.8.4 3.8.5 3.8.6
	3.9	3.9.1 7 — 3.9.2 3.9.3 3.9.4 3.9.5
4.	4.1	4.1.1 4.1.2 4.1.3 4.1.4
	4.2	4.2.1 33 — 4.2.2 4.2.3 4.2.4 4.2.5
	4.3	4.3.1 60 2015 [1993] 6 2019 2011 2 14 25 2018 30 2018 4.3.2

工作领域	工作任务	职业技能要求
		4.3.3 4.3.4 4.3.5
5.	5.1	5.1.1 5.1.2 5.1.3 5.1.4 5.1.5
	5.2	5.2.1 5.2.2 5.2.3 5.2.4 5.2.5
	5.3	5.3.1 60 2015 2007 63 2018 2007 512 134 2017 [(2016)36] 5.3.2 5.3.3 5.3.4 5.3.5

II (2) 智能财税职业技能等级标准 (中级-2: 社会共享中级外包服务)

工作领域	工作任务	职业技能要求
1.	1.1	1.1.1 1.1.2 1.1.3 1.1.4
	1.2	1.2.1 1.2.2 1.2.3 1.2.4
	1.3	1.3.1 1.3.2 1.3.3 1.3.4
2.	2.1	2.1.1 2.1.2 2.1.3 2.1.4
	2.2	2.2.1 2.2.2 2.2.3 2.2.4 2.2.5
	2.3	2.3.1 2.3.2 2.3.3

工作领域	工作任务	职业技能要求
		2.3.4 2.3.5 2.3.6
3.	3.1	3.1.1 48 2018 2018 41 9 --- 3.1.2 3.1.3 3.1.4 3.1.5
	3.2	3.2.1 48 2018 9 --- 2018 41 3.2.2 3.2.3 3.2.4 3.2.5 3.2.6
	3.3	3.3.1 48 2018 9 --- 2018 41 3.3.2 3.3.3 3.3.4
4.	4.1	4.1.1 1 --- 4.1.2

工作领域	工作任务	职业技能要求
		4. 1. 3 4. 1. 4 4. 1. 5
	4. 2	4. 2. 1 14 —— 4. 2. 2 4. 2. 3 4. 2. 4
	4. 3	4. 3. 1 4. 3. 2 4. 3. 3 4. 3. 4
	4. 4	4. 4. 1 30 —— 4. 4. 2 4. 4. 3 4. 4. 4
5.	5. 1	5. 1. 1 33 — 5. 1. 2 5. 1. 3 5. 1. 4 5. 1. 5
	5. 2	5. 2. 1 33 — 5. 2. 2

工作领域	工作任务	职业技能要求
		5. 2. 3 5. 2. 4 5. 2. 5
	5. 3	5. 3. 1 33 — 5. 3. 2 5. 3. 3 5. 3. 4 5. 3. 5
6.	6. 1 —	6. 1. 1 [1993] 6 2019 6. 1. 2 6. 1. 3 6. 1. 4 6. 1. 5 6. 1. 6
	6. 2	6. 2. 1 [1993] 6 2019 2011 2 14 25 2018 < > 2018 28 30 2018 6. 2. 2 6. 2. 3 6. 2. 4 6. 2. 5
	6. 3	6. 3. 1 [1993] 6 2019

工作领域	工作任务	职业技能要求
		<p style="text-align: center;">2018 28</p> <p>6.3.2</p> <p>6.3.3</p> <p>6.3.4</p> <p>6.3.5</p> <p>6.3.6</p>
7.	7.1	<p>7.1.1</p> <p style="text-align: center;">60 2015</p> <p>2007 63 2018</p> <p>2007 512 <</p> <p style="text-align: center;">2018 28 ></p> <p>7.1.2</p> <p>7.1.3</p> <p>7.1.4</p> <p>7.1.5</p>
	7.2	<p>7.2.1</p> <p style="text-align: right;">2016</p> <p>42</p> <p>7.2.2</p> <p>7.2.3</p> <p>7.2.4</p>
	7.3	<p>7.3.1</p> <p style="text-align: center;">48 2018</p> <p style="text-align: center;">2018 60</p>

工作领域	工作任务	职业技能要求
		7.3.2 7.3.3 7.3.4 7.3.5
8.	8.1	8.1.1 8.1.2 8.1.3 8.1.4 8.1.5
	8.2	8.2.1 8.2.2 8.2.3 8.2.4 8.2.5

II (3) 智能财税职业技能等级标准 (中级-3: 社会共享中级企业管家)

工作领域	工作任务	职业技能要求
1.	1.1	1.1.1 1.1.2 1.1.3 1.1.4 SWOT
	1.2	1.2.1 1.2.2 1.2.3 4P

工作领域	工作任务	职业技能要求			
		1.2.4			
	1.3	1.3.1 1.3.2 1.3.3 1.3.4 1.3.5			
	1.4	1.4.1 1.4.2 1.4.3			
	2.	2.1	2.1.1	42	2018	82 2006
2.2		2.1.2			
		2.1.3			
		2.1.4			
		2.1.5			
2.1.6					
2.2	2.2.1	42	2018	15	
	2.2.2				

工作领域	工作任务	职业技能要求
		2.2.3 2.2.4 2.2.5 2.2.6
	2.3	2.3.1 42 2018 15 2.3.2 2.3.3 2.3.4 2.3.5
3.	3.1	3.1.1 3.1.2 3.1.3 3.1.4 3.1.5 5S
	3.2	3.2.1 588 3.2.2 3.2.3 3.2.4 3.2.5

工作领域	工作任务	职业技能要求
	3.3	3.3.1 3.3.2 3.3.3 3.3.4 3.3.5 3.3.6 3.3.7
	3.4	3.4.1 3.4.2 3.4.3 3.4.4 3.4.5 3.4.6
	3.5	3.5.1 3.5.2 3.5.3 3.5.4 3.5.5 3.5.6 3.5.7
	3.6	3.6.1 3.6.2

工作领域	工作任务	职业技能要求
		3.6.3 3.6.4
	3.7	3.7.1 3.7.2 3.7.3 3.7.4
4.	4.1	4.1.1 42 2018 2018 [2016]32 2007 63 2016 4.1.2 4.1.3 4.1.4
	4.2	4.2.1 12 6 2013 4.2.2 4.2.3 4.2.4 4.2.5
	4.3	4.3.1 62 2008 4.3.2

工作领域	工作任务	职业技能要求						
		4.3.3						
		4.3.4						
		4.3.5						
	4.4	4.4.1		31	2010			80
	4.4	4.4.2						
	4.4	4.4.3						
5.	4.5	4.4.4						
		4.4.5						
		4.5.1		42	2018			15
		4.5.2						
	5.1	4.5.3						
		4.5.4						
		5.1.1	8	28	2018			65
		5.1.2		535				80
		5.1.3						
	5.2	5.1.4						
5.1.5								
5.2.1								
5.2	5.2.2							
	5.2.2							

工作领域	工作任务	职业技能要求	
		5.2.3	
		5.2.4	
	5.3	5.3.1	42 2018
		5.3.2	
		5.3.3	
		5.3.4	
		5.3.5	
		5.3.6	

III 智能财税职业技能等级标准（高级）

工作领域	工作任务	职业技能要求
1.	1.1	1.1.1 [1992]
		5 2019
		[1993] 6 2019
		1.1.2
		1.1.3
	1.2	1.1.4
		1.1.5
		1.2.1
		1.2.3
		1.2.4
	1.2.5	

工作领域	工作任务	职业技能要求
	1.3	1.3.1 1.3.2 1.3.3 1.3.4
	1.4	1.4.1 1.4.2 1.4.3 1.4.4
2.	2.1	2.1.1 2.1.2 “ ” 2.1.3 2.1.4
	2.2	2.2.1 2.2.2 2.2.3 SWOT 2.2.4 2.2.5
	2.3	2.3.1

工作领域	工作任务	职业技能要求
	2.3.2	
	2.3.3	

工作领域	工作任务	职业技能要求
	3.3	3.3.1 3.3.2 3.3.3 3.3.4
4.	4.1	4.1.1 [2011]31 4.1.2 4.1.3 4.1.4
	4.2	4.2.1 58 1 2012 4.2.2 4.2.3 4.2.4 4.2.5
	4.3	4.3.1 [2001] 49 2016 4.3.2 4.3.3 4.3.4
5.	5.1	5.1.1 5.1.2 5.1.3

工作领域	工作任务	职业技能要求
		5.1.4
	5.2	5.2.1 39 —— 5.2.2 5.2.3 5.2.4
	5.3	5.3.1 50 5.3.2 5.3.3 5.3.4
6.	6.1	6.1.1 60 2016 134 2017 (50) (2011 [2019]13 ([2017]77) (2018 23) 6.1.2 6.1.3 6.1.4 6.1.5
	6.2	6.2.1 (2017 58)

工作领域	工作任务	职业技能要求
		(2019) (2018 28) (28) 6.2.2 6.2.3 6.2.4 6.2.5 6.2.6
7.	7.1	7.1.1 74 7.1.2 7.1.3 7.1.4
	7.2	7.2.1 7.2.2 7.2.3 7.2.4
8.	8.1	8.1.1 8.1.2 8.1.3

工作领域	工作任务	职业技能要求
	8.1.4	
	8.2.1	60 2015
8.2	8.2.2	

工作领域	工作任务	职业技能要求
		10. 1. 2 10. 1. 3 10. 1. 4
	10. 2	10. 2. 1 10. 2. 2 10. 2. 3 10. 2. 4 10. 2. 5
	10. 3	10. 3. 1 (49) 2004 62 1 —— 10. 3. 2 10. 3. 3 10. 3. 4 10. 3. 5 10. 3. 6 10. 3. 7
11.	11. 1	11. 1. 1 11. 1. 2 11. 1. 3

工作领域	工作任务	职业技能要求
		11.1.4
	11.2	11.2.1 21 —— 11.2.2 11.2.3 11.2.4
	11.3	11.3.1 21 —— 11.3.2 11.3.3 11.3.4