



国家税务总局青海省税务局

Qinghai Provincial Tax Service, State Taxation Administration

国家税务总局青海省税务局

税务数字账户操作指引纳税

人端



目录

目录	2
1. 税务数字账户	1
1.1. 首页	2
1.1.1. 快捷功能	2
1.2. 发票勾选确认	4
1.2.1. 首页提醒	4
1.2.2. 抵扣类勾选	7
1.2.3. 不抵扣勾选	31
1.2.4. 逾期抵扣申请	43
1.2.5. 注销勾选	47
1.2.6. 出口退税类勾选	49
1.2.7. 代办退税勾选	54
1.3. 发票查询统计	58
1.3.1. 全量发票查询	58
1.3.2. 汇总纳税总机构汇总分支机构开票数据	65
1.3.3. 发票领用及开票数据查询	67
1.3.4. 未到勾选日期发票查询	69



国家税务总局青海省税务局

Qinghai Provincial Tax Service, State Taxation Administration

1.3.5. 出口转内销发票查询	72
1.3.6. 进项税额转出情况查询	74
1.3.7. 批量导入导出进度查询	76
1.3.8. 历史抵扣统计确认信息查询	78
1.4. 发票查验	80
1.4.1. 单张查验	80
1.4.2. 批量查验	82
1.5. 红字信息确认单	84
1.6. 涉税信息查询	85
1.6.1. 税收政策查询	85
1.6.2. 税务事项通知书查询	87
1.7. 海关缴款书采集	90
1.8. 成品油业务	94
1.8.1. 成品油油品调拨及调拨查询	95
1.8.2. 成品油油品回退及回退查询	100
1.8.3. 乙醇汽油调配领用	104
1.8.4. 成品油换算标准查询	106
1.8.5. 成品油授权编码查询	107



1.8.6. 库存变动明细查询	109
1.8.7. 成品油库存汇总台账	110
1.8.8. 成品油异常发票查询	114
1.8.9. 成品油用途勾选	118
1.9. 申请原税率	128
1.9.1. 功能概述	128
1.9.2. 操作步骤	128
1.9.3. 注意事项	131
1.10. 发票入账标识	131
1.10.1. 功能概述	131
1.10.2. 操作步骤	131
1.10.3. 注意事项	139
1.11. 收票箱	139
1.11.1. 功能概述	139
1.11.2. 操作步骤	139
1.11.3. 注意事项	145



1. 税务数字账户

税务数字账户，既用于储存纳税人详细信息，又可使办税流程更加简易。税务数字帐户是纳税人在税务应用中的身份通行证明和办税操作工具，税务数字账户是税务应用和纳税人交互活动的重要接口，是展现数字化税务优质服务和优势功能的窗口。

税务数字帐户基于电子发票服务平台建立，依靠数据支撑服务平台的大数据能力。税务数字账户以数据集中和共享为途径，打通信息壁垒，以开放性为能力，形成一套可供多部门使用的全国通用帐户。

税务数字账户具有开放性，可由纳税人自行开发满足规范的子系统，自行部署后接入税务数字账户。实现纳税人自由定制，高度契合纳税人生产经营需要的一站式平台。

功能菜单选择【税务数字账户】，如图 1 所示。【税务数字账户】界面如图 2 所示。

The screenshot shows the homepage of the 'National Tax Bureau of Qinghai Province Electronic Tax Bureau'. At the top, there is a search bar with placeholder text '请输入需要搜索的内容' and a 'Search' button. Below the search bar, there are several navigation links: '常用功能' (Common Functions), '我的信息' (My Information), '我要办税' (I Want to Handle Taxes), '我要查询' (I Want to Query), '互动中心' (Interactive Center), and '公众服务' (Public Services). A red box highlights the '我要办税' link. On the left side, there are two sections: '套餐业务' (Preset Business) and '特色业务' (Special Business). The '套餐业务' section includes options like '增量房交易套餐', '发票套餐', '跨区域涉税事项套餐 (省内)', and '取消非正常户认定套餐'. The '特色业务' section includes options like '延期缴纳税款申请', '财务报表转换', '增值税发票勾选认证', '实名采集认证', and '问卷调查 (测试)'. The main content area displays various tax handling functions with corresponding icons. One icon, '税务数字账户' (Tax Digital Account), is highlighted with a red box. Other icons include '开票业务' (Issuance Business), '税费申报及缴纳' (Tax Declaration and Payment), '事项办理' (Procedure Handling), '综合信息报告' (Comprehensive Information Report), '出口退税管理' (Export Refund Management), '发票使用' (Invoice Use), '税收减免' (Tax Exemption and Reduction), '证明开具' (Proof Issuance), '税务行政许可' (Tax Administrative Permit), '核定管理' (核定 Management), '一般退(抵)税管理' (General Refund/Demand Refund Management), '申报辅助信息报告' (Declaration Auxiliary Information Report), '增值税抵扣凭证管理' (VAT Deduction Certificate Management), '税务代保管资金收取' (Tax Collection on Consignment), '预约定价安排' (Appointment Pricing Arrangement), '纳税信用' (Tax Credit), '稽查检查' (Audit Inspection), '涉税专业服务机构管理' (Tax Professional Service Institution Management), '法律追责与救济事项' (Legal追责 and Relief Matters), and '对纳税人延期缴纳税款核准' (Approval of Tax Payment Extension for Taxpayers). On the right side, there is a vertical '在线客服' (Online Customer Service) button.

图 1 税务数字账户功能路径

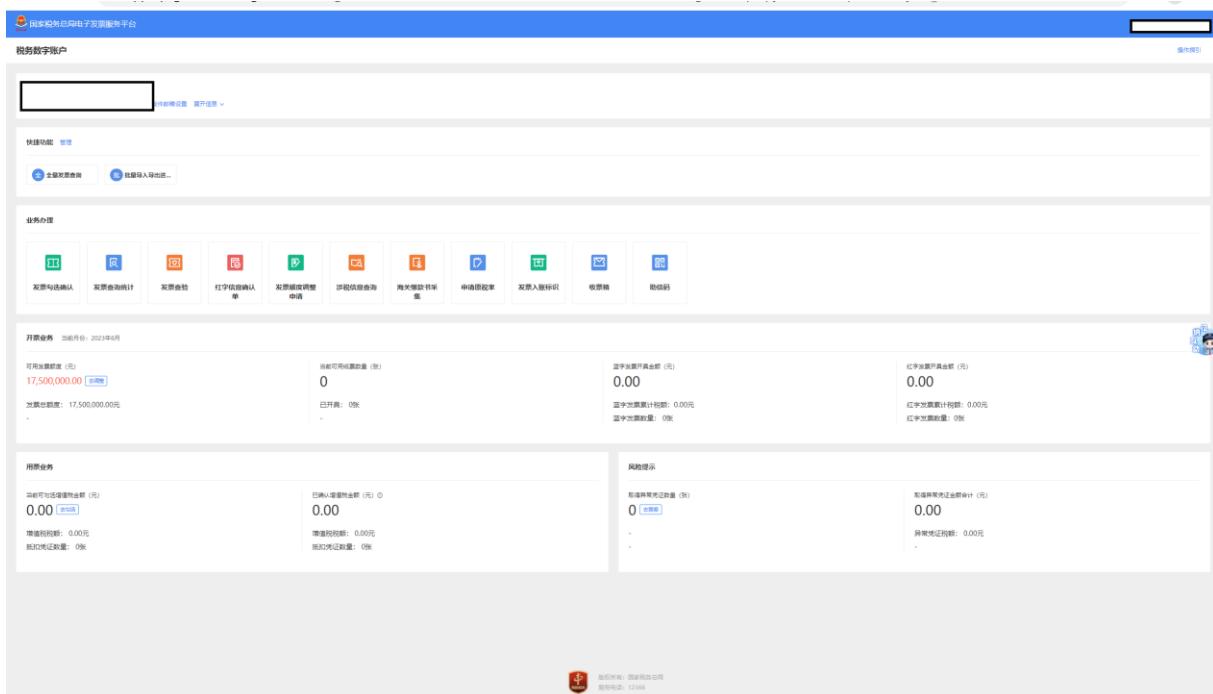


图 2 税务数字账户初始化界面

1.1. 首页

1.1.1. 快捷功能

1.1.1.1. 操作步骤

1. 前置条件：无。

2. 操作流程：功能菜单依次选择【税务数字账户】，如图 3 所示。

快捷功能 管理

全 全量发票查询 批 批量导入导出进...

图 3 快捷功能入口

3. 点击【管理】，在弹出的“添加功能”页面，如图 4 所示，可进行快捷功能入口维护。



图 4 快捷功能维护界面

4. 选中需要维护的快捷功能入口，点击“>”，“<”即可增加或删除，点击【确定】，维护成功。
5. 若纳税人选择清空，点击【确定】后，系统恢复展示默认的快捷功能，如图 5 所示。



图 5 快捷功能初始化界面

1.1.1.2. 注意事项

1. 若纳税人未进行维护，默认展示：抵扣类勾选（一般纳税人显示，小规模纳税人不展示），全量发票查询，批量数据处理查询。
2. 快捷功能添加上限为 6 个。



1.2. 发票勾选确认

1.2.1. 首页提醒

1.2.1.1. 操作步骤

1. 前置条件：存在已开具的发票。
2. 操作流程：功能菜单依次选择【税务数字账户】 - 【发票勾选确认】，如图 6 所示，【发票勾选确认】初始化页面如图 7 所示。



图 6 发票勾选确认功能路径



国家税务总局电子发票服务平台

发票勾选确认 税务数字账户 > 发票勾选确认

当前税款所属期: 2022年06月 申报信息刷新

用票业务功能

- 抵扣类勾选**
对符合规定的增值税扣税凭证进行用途确认(含农产品加计扣除), 支持变更税款所属期申请
- 不抵扣勾选**
对不用于进项抵扣、不用于出口退税、不用于代办出口退税等用途的增值税扣税凭证进行勾选
- 逾期抵扣申请**
提供对逾期发票(2016年12月31日以前)抵扣的申请, 可查看审核情况

注销勾选
办理注销业务时, 本功能可提前对注销当期的税款所属期的增值税扣税凭证进行勾选统计确认

增值税抵扣凭证已勾选情况

属期	202206
已勾选发票税额合计(元)	0.00
已勾选海关缴款书税额合计(元)	0.00
已勾选代扣代缴完税凭证税额合计(元)	0.00
已勾选农产品加计扣除税额合计(元)	172.68
发票:	13张
海关缴款书:	0张
代扣代缴完税凭证:	0张
发票:	4张
海关缴款书:	0张

版权所有: 国家税务总局
服务电话: 12366

纳税人识别号: 6201001234567890

图 7 发票勾选确认初始化

- 展示当期增值税申报情况, 点击“申报信息刷新”获取最新申报状态。
- 查看红色显示的提醒信息, 点击“查看详情”, 进入明细查看界面(以红字发票提醒为例)。如图 8 所示。



国家税务总局电子发票服务平台

← 红字发票信息 税务数字账户 > 发票勾选确认 > 红字发票信息

温馨提示：尊敬的纳税人，自本月1日起，您共获得7张红字发票，请您按照有关的规定办理后续业务。

序号	数电票号码	发票代码	发票号码	开票日期	销售方纳税人识别号	销售方纳税人名称	金额	税额	发票种类	操作
1	[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]	-9.73	-1.27	数电票 (专用 发票详情)	发票详情
2	[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]	-9.73	-1.27	数电票 (专用 发票详情)	发票详情
3	[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]	-5	-0.65	数电票 (专用 发票详情)	发票详情
4	[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]	-9.73	-1.27	数电票 (专用 发票详情)	发票详情
5	[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]	-5	-0.45	数电票 (专用 发票详情)	发票详情
6	[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]	-5	-0.45	数电票 (专用 发票详情)	发票详情
7	[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]	-10	-0.9	数电票 (专用 发票详情)	发票详情

共 7 条 10 条/页 < >

图 8 红字发票信息

5. 可输入查询条件，点击“查询”，查询出符合条件的红字发票信息。如图 9 所示。

国家税务总局电子发票服务平台

← 红字发票信息 税务数字账户 > 红字发票信息

温馨提示：尊敬的纳税人，自本月1日起，您共获得7张红字发票，请您按照有关的规定办理后续业务。

序号	数电票号码	发票代码	发票号码	开票日期	销售方纳税人识别号	销售方纳税人名称	金额	税额	发票种类	操作
1	[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]	-9.73	-1.27	数电票 (专用 发票详情)	发票详情

共 1 条 10 条/页 < >

版权所有：国家税务总局
服务电话：12366

图 9 红字发票查询

6. 点击“发票详情”，展示发票详细信息。如图 10 所示。



项目名称	商品和服务税收分类服务代码	规格	单位	数量	单价	金额	税率	税额
白菜类蔬菜				-2	2	-4	0.09	-0.36

图 10 红字发票明细信息

1.2.1.2.注意事项

无。

1.2.2.抵扣类勾选

该系统对纳税人取得的增值税扣税凭证进行归集，纳税人如需将凭证用于抵扣勾选应当通过本功能进行操作。

功能菜单依次选择【税务数字账户】—【发票勾选确认】—【抵扣类勾选】，如

图 11 所示。【抵扣类勾选】功能初始化页面如图 12 所示。



国家税务总局青海省税务局

Qinghai Provincial Tax Service, State Taxation Administration

国家税务总局电子发票服务平台

发票勾选确认 税务数字账户 > 发票勾选确认

当前税款所属期：2022年06月 申报信息刷新

用票业务功能

抵扣类勾选 对符合规定的增值税扣税凭证进行用途确认。（含农产品加计扣除），支持变更税率增值税专用发票的勾选申请

不抵扣勾选 对不用于进项抵扣、不用于出口退税、不用于代办出口退税等用途的增值税扣税凭证进行勾选

逾期抵扣申请 提供对逾期发票（2016年12月31日以前）抵扣的申请，可查看审核情况

注销勾选 办理注销业务时，本功能可提前对注销当期的税款所属期的增值税扣税凭证进行勾选统计确认

增值税抵扣凭证已勾选情况

属期	202206
已勾选发票抵扣额合计(元)	0.00
已勾选海关缴款书税额合计(元)	0.00
已勾选代扣代缴完税凭证税额合计(元)	0.00
已勾选农产品加计扣除税额合计(元)	172.68
发票：13张	海关缴款书：0张
-	-
代扣代缴完税凭证：0张	发票：4张
-	海关缴款书：0张

版权所有：国家税务总局
服务电话：12366

图 11 抵扣类勾选功能路径

国家税务总局电子发票服务平台

抵扣类勾选 税务数字账户 > 发票勾选确认 > 抵扣类勾选

税款所属期：2023年03月 当期可操作的开具日期范围2017-01-01至2023-03-31

操作说明：尊敬的纳税人，请仔细核对已勾选的凭证进行统计确认。农产品增值税进项税额抵扣凭证勾选功能，可对开票日期在2022年04月01日前的凭证进行自动勾选。

待处理的增值税发票 抵扣类凭证

过滤条件： 海关缴款书 HOD增值税专用发票

凭证状态	未勾选	已勾选	全部
发票状态	正常 (+1)		正常 (+1)
扣税凭证	海关		海关 (+1)
业务类型	进项 (+1)		进项 (+1)
是否为增值税凭证	否		否 (+1)

筛选条件输入框： 按照 海关缴款书 HOD增值税专用发票

下方显示： 共0条 10条/页 1 / 1页

版权所有：国家税务总局
服务电话：12366



图 12 抵扣类勾选初始页面

1.2.2.1.待处理农产品发票

1.2.2.1.1.功能概述

对纳税人取得的税控系统开具的自产农产品增值税普通发票和从小规模纳税人处取得的按照简易计税方法依照 3%征收率缴纳增值税的农产品增值税专用发票进行预处理。

1.2.2.1.2.操作步骤

- 前置条件：存在可勾选的发票。
- 操作流程：点击【待处理农产品发票】 - 【自产农产品销售发票】进入，如图 13 所示。

The screenshot shows the 'National Taxation Administration Electronic Invoicing Platform' interface. The main title is '待处理农产品发票 - 抵扣类勾选' (Pending Processing Agricultural Products Invoice - Deduction Category Selection). Below it is a sub-section titled '自产农产品销售发票' (Self-produced Agricultural Products Sales Invoice). The search criteria include: '发票状态' (Invoice Status) set to '正常' (Normal) with a dropdown value of '+4'; '开票日期(起)' (Issuance Date (Start)) set to '2023-03-01'; '开票日期(止)' (Issuance Date (End)) set to '2023-03-31'; '是否处理' (Whether Processed) set to '未处理' (Not handled); and '发票风险等级' (Invoice Risk Level) set to '正常' (Normal). The results table at the bottom is currently empty, displaying the message '暂无数据' (No data found). The bottom right corner of the interface features a small cartoon character of a tax officer.

图 13 自产农产品发票界面

- 录入‘开票日期起’、‘开票日期止’、‘是否处理’三个必录查询条件后，点击【查询】按钮，根据实际情况进行选择‘类型’，如图 14 所示。点击【提交】按钮，完成操作。



The screenshot shows the 'Electronic Invoice Service Platform' interface. At the top, there's a navigation bar with links like '抵扣类勾选' (Deductible Category Selection), '税务数字账户' (Tax Digital Account), '发票勾选确认' (Invoice Selection Confirmation), and '抵扣类勾选' (Deductible Category Selection). Below the navigation is a message: '尊敬的纳税人, 请于申报前对已勾选的凭证进行统计确认。农产品业务抵扣勾选和代扣代缴完税凭证勾选功能, 可对开具日期在2022年04月01日后的凭证进行抵扣类操作。' (Respected Taxpayers, please confirm the selected vouchers before declaration. The functions for selecting deductible categories for agricultural product business and tax payment certificates for entrusted collection and payment, can operate on vouchers with an issuance date after April 1, 2022.)

The main area is titled '待处理农产品发票' (Pending Agricultural Product Invoices) and '从小规模处购进的3%农产品专票' (3% Special VAT Invoices Purchased from Small-Scale Producers). It includes fields for '发票状态' (Invoice Status), '数电票号码' (Digital VAT Invoice Number), '发票代码' (Invoice Code), '发票号码' (Invoice Number), '销售方纳税人识别号' (Seller Taxpayer Identification Number), '销售方纳税人名称' (Seller Taxpayer Name), and '发票风险等级' (Invoice Risk Level). There are dropdown menus for '是否处理' (Whether to Process) and '发票风险等级' (Invoice Risk Level). Buttons for '清单导入/导出' (List Import/Export), '全部勾选' (Select All), and '提交' (Submit) are present. A table lists one invoice entry: '序号' (Number): 1, '类型' (Type): 属于自产农产品销售发票 (屬於自產農產品銷售發票), '数电票号码' (Digital VAT Invoice Number): [redacted], '发票代码' (Invoice Code): [redacted], '发票号码' (Invoice Number): [redacted], '自产农产品部分金额' (Partial Amount of Self-produced Agricultural Products): [redacted], '开票日期' (Issuance Date): 2023-03-01, '销售方纳税人识别号' (Seller Taxpayer Identification Number): [redacted], '销售方纳税人名称' (Seller Taxpayer Name): [redacted], and '发票风险等级' (Invoice Risk Level): 正常 (Normal).

图 14 自产农产品销售发票勾选页面

4. 点击【待处理农产品发票】-【从小规模处购进的 3%农产品专票】会提示何种情况下可以使用该功能，如图 15 所示。

The screenshot shows the same platform interface as Figure 14, but with a prominent '温馨提示' (Reminder) dialog box in the center. The dialog box has a title '① 温馨提示' (① Reminder) and contains the following text: '纳税人属于以下三种情形的, 可按票面金额和9%扣除率计算抵扣进项税额: 一、生产或提供低税率的货物服务; 二、生产高税率的货物; 三、既生产高税率的货物又生产或提供其他货物服务且未分别核算。' (Taxpayers who fall into the following three categories can calculate input tax credits based on the face value of the invoice and a deduction rate of 9%: 1. Producing or providing goods or services with a low tax rate; 2. Producing goods with a high tax rate; 3. Producing goods with a high tax rate and other goods or services without separate accounting.) Below the dialog, the underlying table structure is visible.

图 15 从小规模处购进的 3%农产品专票温馨提示界面

5. 关闭提示信息，录入‘开票日期起’、‘开票日期止’、‘是否处理’三个必录查询条件后，点击【查询】按钮，根据实际情况进行选择‘类型’，如图 16 所示。



国家税务总局电子发票服务平台

抵扣类勾选

自产农产品销售发票 从小规模处购进的3%农产品专票

发票状态 正常 +4 数电票号码 请输入 发票代码 请输入 发票号码 请输入

销售方纳税人识别号 请输入 销售方纳税人名称 请输入 开票日期(起) 2023-03-01 开票日期(止) 2023-03-31

*是否处理 未处理 *发票风险等级 正常

清单导入勾选 导出 全部勾选

序号	类型	数电票号码	发票代码	发票号码	开票日期	销售方纳税人识别号	销售方纳税人名称	金额	发票风险等级
1	选择	11111111111111111111111111111111	11111111111111111111111111111111	11111111111111111111111111111111	2023-03-01	11111111111111111111111111111111	11111111111111111111111111111111	10.68	正常

按票面金额和基础扣率计算抵扣

共1条 10条/页 1 / 1页

提交

版权所有：国家税务总局
服务电话：12366

纳税人识别号

图 16 从小规模处购进的 3%农产品专票查询结果展示

6. 点击【提交】按钮，完成操作，提示信息如图 17 所示。

国家税务总局电子发票服务平台

抵扣类勾选

自产农产品销售发票 从小规模处购进的3%农产品专票

发票状态 正常 +4 数电票号码 请输入 发票代码 请输入 发票号码 请输入

销售方纳税人识别号 请输入 销售方纳税人名称 请输入 开票日期(起) 2023-03-31

*是否处理 未处理 *发票风险等级 正常

清单导入勾选 导出 全部勾选

尊敬的纳税人您好！
该发票已提交处理成功！

确定

提交

共0条 10条/页 1 / 1页 需要帮助吗？

提交

图 17 从小规模处购进的 3%农产品专票提交成功页面

1.2.2.1.3.注意事项

无。

1.2.2.2.抵扣勾选

1.2.2.2.1.功能概述

对发票进行勾选或撤销勾选，勾选的发票用于增值税申报抵扣。

1.2.2.2.2.操作步骤

1. 前置条件：存在未抵扣的发票。

2. 操作流程：

(1) 发票

a) 发票勾选

勾选状态选择“未勾选”，根据需要输入或选择相关查询条件，然后点击【查询】按钮，则在勾选操作区显示符合查询条件的发票，如图 18 所示。管理状态为“疑点发票”的发票显示黄色，企业勾选该类发票时系统将进行相应提示，请谨慎勾选。

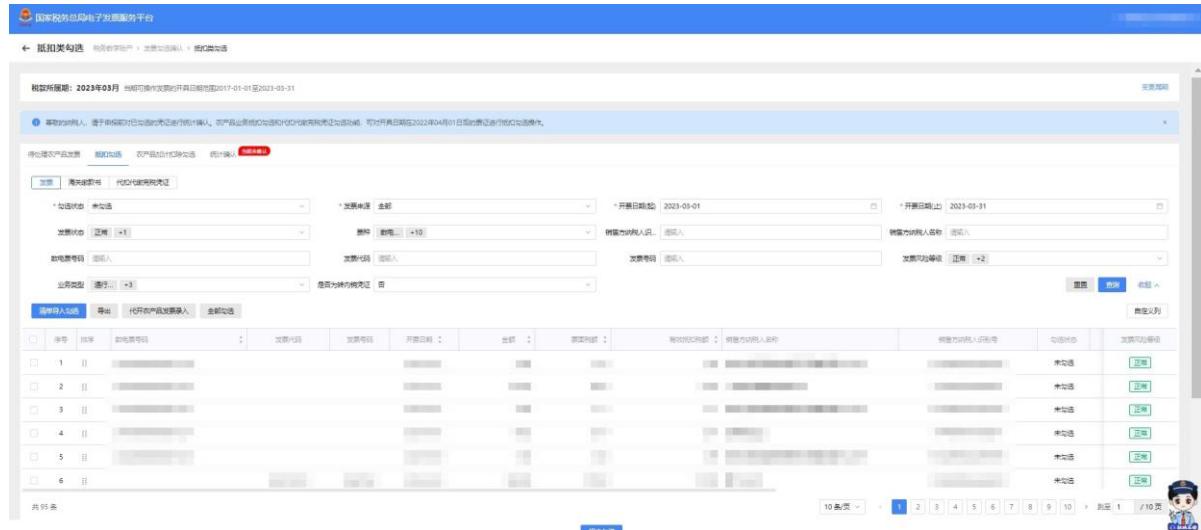


图 18 未抵扣发票勾选界面

选择要勾选的发票信息，点击【提交勾选】按钮，如图 19 所示，点击【确认】后提示提交成功即完成操作。



图 19 抵扣勾选-发票提交勾选提示信息

b) 发票撤销勾选

勾选状态选择“已勾选”，在查询条件区，选择勾选日期的范围，点击【查询】按钮，可查询当前税款所属期已勾选的发票，如图 20 所示。勾选要撤销的发票信息，点击【撤销勾选】按钮，提示提交成功即完成操作。(处理完成该发票，该发票就转变为未勾选状态)。

图 20 抵扣发票-撤销勾选页面

c) 导入/导出

点击【下载模板】按钮，将模板文件下载到电脑本地。

纳税人将编辑好的模板文件通过【清单导入勾选】按钮进行导入。纳税人可以点击【导出】按钮，将明细信息文档下载到电脑本地。

d) 代开农产品录入

针对税务机关税控系统代开的农产品发票，增加代开农产品发票勾选录入功能，纳税人在抵扣勾选前如有需要进行抵扣的农产品代开发票，可通过该功能采集可抵扣的农产品部分发票金额，录入后系统校验带出已经存在的代开专票数据、免税普通发票数据，允许纳税人根据票面金额、9%扣除率，自主填报有效抵扣税额。

点击“代开农产品发票录入”，进入代开农产品发票录入界面。如图 21 所示。

图 21 代开农产品普通发票录入界面

点击“添加行”，录入发票代码、发票号码，系统通过校验输入的信息，自动带出发票相关信息，再根据需要录入农产品部分金额、农产品部分税额。如图 22 所示。



图 22 手工录入代开农产品普通发票信息

如果需要继续添加其他发票，可点击“添加行”录入下一张发票的信息。

如果需要删除某张发票，可点击该发票所在行对应的“删除”。

确认信息无误后，点击“确定”，系统弹出提示信息，点击“确认”后返回抵扣勾选界面，可对该发票进行勾选。如图 23 所示。

图 23 抵扣勾选界面

(2) 海关缴款书



a) 海关缴款书勾选

勾选状态选择“未勾选”，根据需要输入或选择相关查询条件，然后点击“查询”按钮，则在勾选操作区显示符合查询条件的缴款书，如图 24 所示。

国家税务总局电子发票服务平台

← 抵扣类勾选 税务数字账户 > 发票勾选确认 > 抵扣类勾选

税款所属期: 2023年06月 当期可操作发票的开具日期范围2017-01-01至2023-06-30 变更属期

① 尊敬的纳税人, 请于申报前对已勾选的凭证进行统计确认。农产品业务抵扣勾选和代扣代缴完税凭证勾选功能, 可对开具日期在2023年04月01后的票证进行抵扣勾选操作。

待处理农产品发票 **抵扣勾选** 统计确认

发票 海关缴款书 代扣代缴完税凭证

* 勾选状态: 未勾选 海关缴款书号码: 请输入 * 填发日期(起): 2023-06-01 * 填发日期(止): 2023-06-16 重置 查询 收起 ^

是否为转内销凭证: 否

清单导入勾选 导出 全部勾选 自定义列

序号	勾选状态	缴款书号码	填发日期	税款金额	有效抵扣税额	转内销证明编号	勾选时间
共 0 条							

提交勾选

图 24 未抵扣海关缴款书勾选页面

b) 海关缴款书撤销勾选

勾选状态选择“已勾选”，在查询条件区，选择勾选日期的范围，点击【查询】按钮，可查询当前税款所属期已勾选的海关缴款书，如图 25 所示。选择要撤销的海关缴款书信息，点击【撤销勾选】按钮，提示提交成功即完成操作。(处理完成该海关缴款书，该海关缴款书就转变为未勾选状态)。

图 25 海关缴款书撤销勾选页面

(3) 代扣代缴完税凭证

a) 代扣代缴完税凭证勾选

勾选状态选择“未勾选”，根据需要输入或选择相关查询条件，然后点击“查询”按钮，则在勾选操作区显示符合查询条件的代扣代缴完税凭证信息，如图 26 所示。

图 26 未抵扣代扣代缴完税凭证勾选页面



b) 代扣代缴完税凭证撤销勾选

勾选状态选择“已勾选”，在查询条件区，选择勾选日期的范围，点击【查询】按钮，可查询当前税款所属期已勾选的代扣代缴完税凭证，如图 27 所示。选择要撤销的代扣代缴完税凭证信息，点击【撤销勾选】按钮，提示提交成功即完成操作。（处理完成该代扣代缴完税凭证，该代扣代缴完税凭证就转变为未勾选状态）。

图 27 代扣代缴完税凭证撤销勾选页面

1.2.2.3. 功能概述

发票勾选确认功能是发票用途确认涉及功能的功能入口，提供用途勾选、用途确认等功能菜单。

首页还提供红字发票提醒、取得不得抵扣增值税专用发票提醒、开具或取得的不动产发票不规范提醒、上游风险企业提醒功能。也可查看企业当年或之前年度各月增

值税进项发票勾选情况。对于当期增值税申报情况予以展示，并提供刷新申报状态功能。

1.2.2.3.1.注意事项

1. 在使用“抵扣勾选”功能时，页面最下方的页码导航条，选择每页显示多少条的数据，此处建议使用谷歌和搜狐浏览器，可以支持“10 条/页”、“20 条/页”、“50 条/页”、“100 条/页”，不建议使用兼容 IE 内核的浏览器（IE、360 等），仅支持“10 条/页”和“20 条/页”。

2. “代开农产品发票录入”页面，只需要输入发票代码、发票号码即可。系统自动带出发票相关信息后，纳税人需要根据实际情况，填写农产品部分金额、农产品部分税额。

1.2.2.4.农产品加计扣除勾选

1.2.2.4.1.功能概述

当农产品类的发票完成抵扣勾选后，根据需要进行农产品加计扣除勾选，选择农产品发票是否用于增值税加计扣除。

1.2.2.4.2.操作步骤

1. 前置条件：存在可用于增值税加计扣除的农产品发票。
2. 操作流程：在发票 table 页，勾选状态选择“未勾选”，根据需要输入或选择相关查询条件，然后点击【查询】按钮，则在勾选操作区显示符合查询条件的发票。如图 28 所示。



国家税务总局电子发票服务平台

抵扣勾选

税款所属期：2023年03月 当期可操作发票的开具日期范围2023-01-01至2023-03-31

基础信息：基础信息人，用于申报时已自动带出的基础信息人。农产品加计扣除勾选是否进行自动带入，可对开票日期在2023年04月01日后的发票进行手动选择。

待处理农产品发票 抵扣勾选 农产品加计扣除勾选 点击输入

发票 浏览搜索框

发票状态：未过滤 全部 开票日期：2023-03-01 - 2023-03-31
发票代码：正常 票种：发票 支票号：发票人： 支票号码：发票人：
发票号码：发票人： 持票方纳税人识别号：发票人： 何需为持票人名称：发票人： 支票号码：正常
是否已上传：全部 是否为待领凭证：否
清空导入文件 导出 备注管理

序号 是否可用于增值税进项税额抵扣 增值税扣税凭证号 增值税扣税凭证名称 金额 可加计扣除额 税额 可加计扣除税额 用途 采买时间 等额凭证号 用途凭证号

0条 10条页 1 / 1页

提交

图 28 农产品加计扣除勾选发票页面

3. 选择“是否用于增值税加计扣除”，并填写“本次加计扣除税额”，如图 29 所示。

国家税务总局电子发票服务平台

抵扣勾选

税款所属期：2023年03月 当期可操作发票的开具日期范围2023-01-01至2023-03-31

基础信息：基础信息人，用于申报时已自动带出的基础信息人。农产品加计扣除勾选是否进行自动带入，可对开票日期在2023年04月01日后的发票进行手动选择。

待处理农产品发票 抵扣勾选 农产品加计扣除勾选 点击输入

发票 浏览搜索框

发票状态：未过滤 全部 开票日期：2023-03-01 - 2023-03-31
发票代码：正常 票种：发票 支票号：发票人： 支票号码：发票人：
发票号码：发票人： 持票方纳税人识别号：发票人： 何需为持票人名称：发票人： 支票号码：正常
是否已上传：全部 是否为待领凭证：否
清空导入文件 导出 备注管理

序号 是否可用于增值税进项税额抵扣 增值税扣税凭证号 增值税扣税凭证名称 金额 可加计扣除额 税额 可加计扣除税额 用途 采买时间 等额凭证号 用途凭证号

1	用于抵扣	麦麦话	麦麦话	10.66	0.11	0.11	0.1	麦电费(增值税专用)	正常	否
2	请选择	麦麦话	麦麦话	1000	5	5	0	麦电费(增值税专用)	正常	否
3	请选择	麦麦话	麦麦话	1000	10	10	0	麦电费(增值税专用)	正常	否
4	请选择	麦麦话	麦麦话	1000	5	5	0	麦电费(增值税专用)	正常	否
5	请选择	麦麦话	麦麦话	10.09	0.1	0.09	0	麦电费(增值税专用)	正常	否
6	请选择	麦麦话	麦麦话	10.09	0.1	0.09	0	麦电费(增值税专用)	正常	否

提交

图 29 农产品加计扣除勾选发票-填写加计扣除税额

4. 点击【提交勾选】按钮，根据提示信息核对数据，如图 30 所示。如无误，点击【确认】按钮，提示“提交成功”即完成操作。

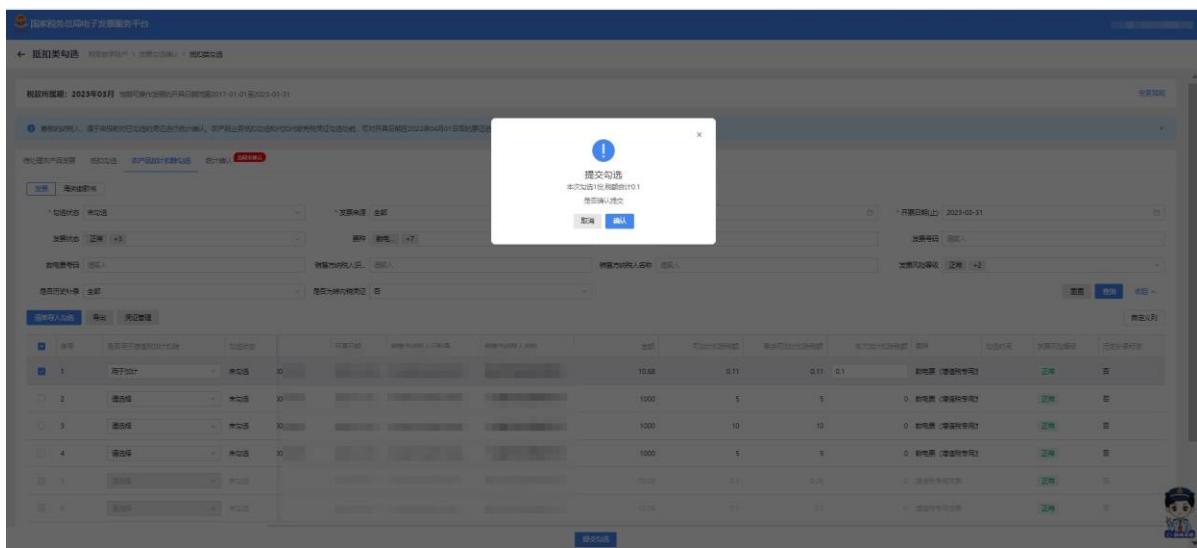


图 30 农产品加计扣除勾选发票-提交勾选提示

5. 在海关缴款书 table 页，勾选状态选择“未勾选”，根据需要输入或选择相关查询条件，然后点击【查询】按钮，则在勾选操作区显示符合查询条件的海关缴款书信息。如图 31 所示。

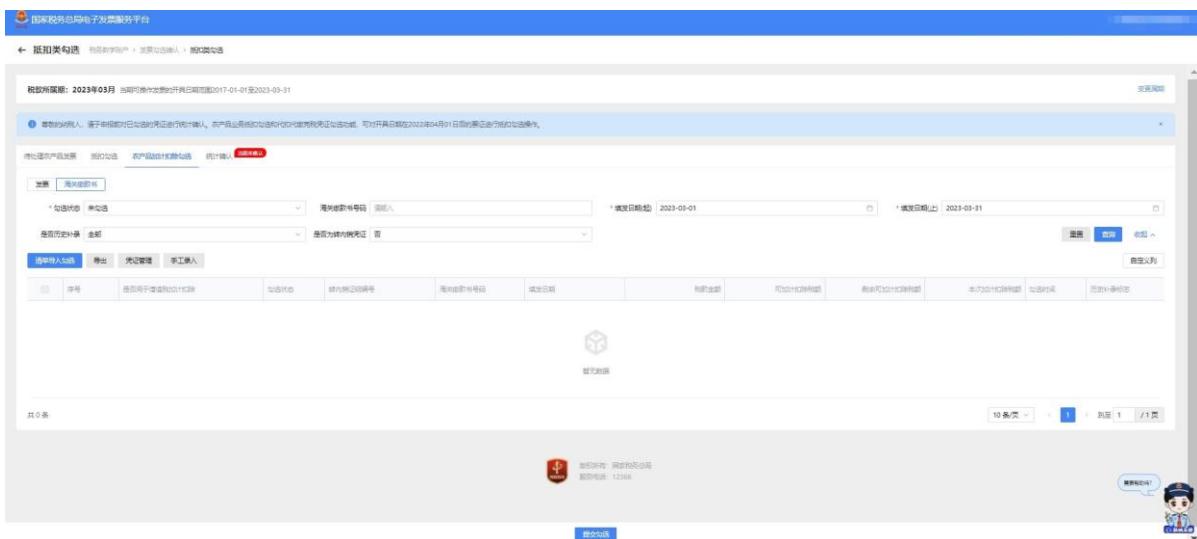


图 31 农产品加计扣除勾选海关缴款书页面

6. 选择“是否用于增值税加计扣除”，点击【提交勾选】按钮，提示“提交成功”即完成操作。

1.2.2.4.3.注意事项

只有农产品深加工企业才能使用此功能。

1.2.2.5.用途确认

1.2.2.5.1.功能概述

纳税人在做完发票抵扣勾选、农产品加计扣除勾选后，进入发票统计确认用例，进行发票勾选汇总操作，汇总信息包括抵扣勾选信息、农产品加计扣除勾选等等。

不抵扣发票、海关缴款书及代扣代缴完税凭证不列入统计范围，不列入用途确认范围。作进项转出处理的异常凭证，在解除异常凭证后勾选的，作单独统计。

1.2.2.5.2.操作步骤

1. 前置条件：已提交发票勾选。
2. 操作流程：依次点击【税务数字账户】—【发票勾选确认】—【抵扣类勾选】—【统计确认】，【统计确认】界面如图 32 所示。

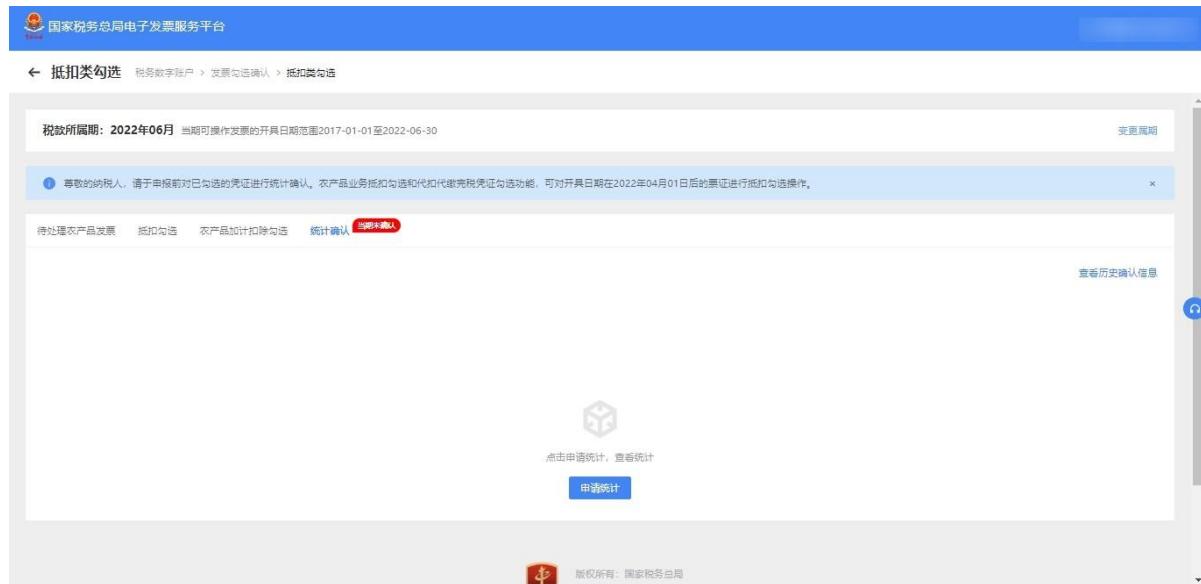


图 32 统计确认功能界面

3. 如果当前税款属期还未生成勾选结果的统计报表，纳税人可点击“申请统计”



国家税务总局青海省税务局

Qinghai Provincial Tax Service, State Taxation Administration

按钮进行统计。申请统计提交后系统将对纳税人勾选结果进行实时统计。如图 33 所示。

国家税务总局电子发票服务平台

← 抵扣类勾选 税务数字账户 > 发票勾选确认 > 抵扣类勾选

税款所属期：2022年06月 当期可操作发票的开具日期范围2017-01-01至2022-06-30 变更所属期

尊敬的纳税人，请于申报前对已勾选的凭证进行统计确认。农产品业务抵扣勾选和代扣代缴完税凭证勾选功能，可对开具日期在2022年04月01日后的凭证进行抵扣勾选操作。

待处理农产品发票 抵扣勾选 农产品加计扣除勾选 统计确认 尚未确认

[查看历史确认信息](#)

抵扣类勾选统计结果

发票类型	合计份数	有效抵扣税额合计	出口境内销货证明份数	出口境内销货证明有效抵扣税额合计	其他发票份数	其他发票有效抵扣税额合计
增值税专用发票	0	0	0	0	0	0
收购发票	12	164299.32	--	--	12	164299.32
免税自产农产品普通发票	1	18	--	--	1	18
通行费发票	0	0	--	--	0	0
其他普通发票	0	0	--	--	0	0
机动车统一销售发票	0	0	--	--	0	0
海关缴款书	0	0	0	0	0	0
代扣代缴完税凭证	0	0	--	--	0	0
合计	13	164317.32	0	0	13	164317.32

农产品加计扣除勾选统计结果

发票类型	正数发票		负数发票	
	份数	本期有效抵扣税额合计	份数	本期有效抵扣税额合计
增值税专用发票	0	0	0	0
收购发票	1	172.66	0	0
免税自产农产品普通发票	1	0.02	0	0
海关缴款书	0	0	--	--
录入本期有效抵扣税额	0	0	0	0
合计	2	172.68	0	0

增值税申报进项抵扣汇总

进项抵扣类型	份数	金额	税额
本期认证相符的增值税专用发票 (第2行)	0	0	0
海关进口增值税缴款书 (第5行)	0	--	0
农产品收购发票或者销售发票 (第6行)	13	1825748	164317.32
代扣代缴收付款凭证 (第7行)	0	0	0
加计扣除农产品进项税额 (第8a行)	2	1726796	172.68
外贸企业进项税额抵扣证明 (第11行)	0	0	0

版权所有：国家税务总局
服务电话：12366

[打印](#) [下载发票明细](#) [撤销统计](#) [统计确认](#)



图 33 统计页面

4. 核对统计数据无误后，需对统计表进行确认，点击【统计确认】按钮，出现弹窗提示。如图 34 所示。

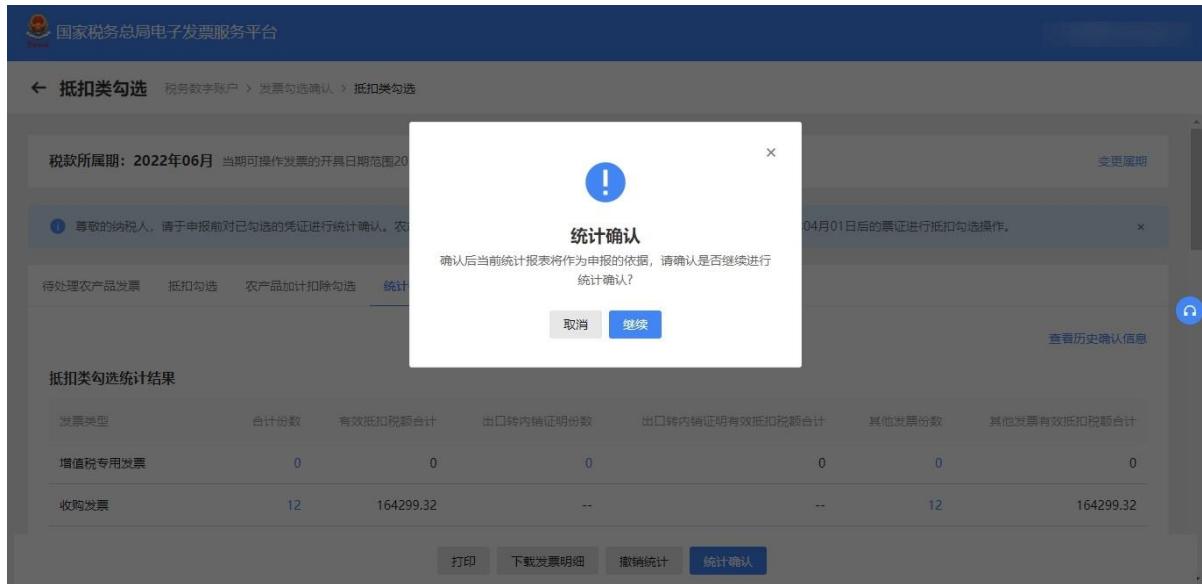


图 34 确认提示

5. 点击“继续”后，弹窗消失，输出结果，下方按钮变为“撤销确认”。如图 35 所示。



发票类型	合计份数	有效抵扣税额合计	出口转内销证明份数	出口转内销证明有效抵扣税额合计	其他发票份数	其他发票有效抵扣税额合计
增值税专用发票	0	0	0	0	0	0
收购发票	12	164299.32	--	--	12	164299.32
免税自产农产品普通发票	1	18	--	--	1	18
通行费发票	0	0	--	--	0	0

图 35 统计结果

1.2.2.5.3.注意事项

无。

1.2.2.6.变更税款所属期

1.2.2.6.1.功能概述

当纳税人符合变更税款所属期操作条件时，纳税人可切换至上一税款属期，如还存在上一属期末申报的，可逐期变更税款所属期，以便纳税人回到对应属期进行抵扣勾选。

1.2.2.6.2.操作步骤

- 前置条件：当前税款所属期未申报完成。
- 操作流程：功能菜单依次选择【税务数字账户】—【抵扣类勾选】，【抵扣类勾选】界面如图 36 所示。



国家税务总局电子发票服务平台

抵扣类勾选 税务数字账户 > 发票勾选确认 > 抵扣类勾选

税款所属期: 2023年04月 当期可操作发票的开具日期范围2017-01-01至2023-04-30 变更属期

尊敬的纳税人, 请于申报前对已勾选的凭证进行统计确认。农产品业务抵扣类和代扣代缴凭证勾选功能, 可对开具日期在2022年04月01日后的凭证进行抵扣类操作。

待处理农产品发票 抵扣勾选 统计确认

发票 海关缴款书 代扣代缴完税凭证

* 勾选状态: 未勾选 * 开票日期(起) 2023-04-01 * 开票日期(止) 2023-04-01

发票状态 正常 +1 * 票种 数电... +10 销售方纳税人识别号: 请输入 销售方纳税人名称: 请输入

数电票号码: 请输入 发票代码: 请输入 发票号码: 请输入 发票风险等级: 正常 +2

业务类型: 通行... +3 是否为跨内销凭证: 否 选择机构: 佛山...

重置 搜索 收起 自定义列

清单导入/导出 导出 代开农产品发票录入 全部勾选

序号	排序	数电票号码	发票代码	发票号码	开票日期	金额	票面扣税额	有效抵扣税额	销售方纳税人名称	销售方纳税人识别号	勾选状态	发票来源	发票风险等级
共 0 条													

提交勾选 10条/页 1 / 1页

图 36 抵扣类勾选界面

3. 在页面右侧, 点击“变更属期”, 进入变更税款所属期界面。如图 37 所示。

国家税务总局电子发票服务平台

抵扣类勾选 税务数字账户 > 发票勾选确认 > 抵扣类勾选

税款所属期: 2023年04月 当期可操作发票的开具日期范围2017-01-01至2023-04-30 变更属期

尊敬的纳税人, 请于申报前对已勾选的凭证进行统计确认。农产品业务抵扣类和代扣代缴凭证勾选功能, 可对开具日期在2022年04月01日后的凭证进行抵扣类操作。

待处理农产品发票 抵扣勾选 统计确认

发票 海关缴款书 代扣代缴完税凭证

* 勾选状态: 未勾选 * 开票日期(起) 2023-04-01 * 开票日期(止) 2023-04-01

发票状态 正常 +1 * 票种 数电... +10 销售方纳税人识别号: 请输入 销售方纳税人名称: 请输入

数电票号码: 请输入 发票代码: 请输入 发票号码: 请输入 发票风险等级: 正常 +2

业务类型: 通行... +3 是否为跨内销凭证: 否 选择机构: 佛山...

申请企业名称: 请输入 申请企业税号: 请输入

当前税款所属期: 202304

当前已完成增值税申报属期: 202303

变更后税款所属期: 请选择

清单导入/导出 导出 代开农产品发票录入 全部勾选

序号	排序	数电票号码	发票代码	发票号码	开票日期	金额	票面扣税额	有效抵扣税额	销售方纳税人名称	销售方纳税人识别号	勾选状态	发票来源	发票风险等级
共 0 条													

提交 取消

图 37 变更税款所属期界面

4. 在“变更后税款所属期”下拉框中选择上一个税款所属期。如图 38 所示。



国家税务总局青海省税务局

Qinghai Provincial Tax Service, State Taxation Administration

国家税务总局电子发票服务平台

抵扣类勾选 税前扣除部分 > 发票勾选确认 > 抵扣类勾选

税款所属期：2023年04月 当期可操作发票的开票日期范围2022-01-01至2023-04-30

尊敬的纳税人，由于增值税发票系统的升级，农产品进项税扣税凭证抵扣功能已启用，可对开票日期在2022年04月01日后的增值税进行抵扣勾选操作。

待处理农产品发票 抵扣勾选 统计确认 提交并确认

发票 海关缴款书 代扣代缴完税凭证

勾选状态：未勾选 | 发票来源：全部 | 开票日期：2023-04-01 | 增值税

发票状态：正常 | 票种：普通 | 票号：10 | 销售方纳税人识别号： | 销售方纳税人名称：

数据票号：请输入 | 发票代码：请输入 | 发票号码：请输入 | 发票校验码：请输入

业务类型：通行... | 是否为转内销凭证：否 | 选择机构：佛山...

清单导入/导出 | 导出 | 代开农产品发票录入 | 全部勾选

序号	用途	数据票号	发票代码	发票号码	开票日期	金额	税额	有效抵扣税额	销售方纳税人名称	销售方纳税人识别号
共 0 条										

提交勾选

变更属期

尊敬的纳税人，此操作涉及您和税款所属期的变更，请谨慎操作！

申请企业名称： | 申请企业税号： | 当前税款所属期：202304 | 当前已完成增值税申报属期：202303 | 变更后税款所属期：202303

2023 | 1月 2月 3月 | 4月 5月 6月 | 7月 8月 9月 | 10月 11月 12月

提交 取消

图 38 选择变更后税款所属期

5. 点击“变更税款所属期”后，在弹出提示信息中点击“确定”。如图 39、图 40 所示。

国家税务总局电子发票服务平台

抵扣类勾选 税前扣除部分 > 发票勾选确认 > 抵扣类勾选

税款所属期：2023年04月 当期可操作发票的开票日期范围2022-01-01至2023-04-30

尊敬的纳税人，由于增值税发票系统的升级，农产品进项税扣税凭证抵扣功能已启用，可对开票日期在2022年04月01日后的增值税进行抵扣勾选操作。

待处理农产品发票 抵扣勾选 统计确认 提交并确认

发票 海关缴款书 代扣代缴完税凭证

勾选状态：未勾选 | 发票来源：全部 | 开票日期：2023-04-01 | 增值税

发票状态：正常 | 票种：普通 | 票号：10 | 销售方纳税人识别号： | 销售方纳税人名称：

数据票号：请输入 | 发票代码：请输入 | 发票号码：请输入 | 发票校验码：请输入

业务类型：通行... | 是否为转内销凭证：否 | 选择机构：佛山...

清单导入/导出 | 导出 | 代开农产品发票录入 | 全部勾选

序号	用途	数据票号	发票代码	发票号码	开票日期	金额	税额	有效抵扣税额	销售方纳税人名称	销售方纳税人识别号
共 0 条										

提交勾选

温馨提示

执行本操作后，您抵扣税款所属期将发生变更，是否继续？

取消 确定

变更属期

尊敬的纳税人，此操作涉及您和税款所属期的变更，请谨慎操作！

申请企业名称： | 申请企业税号： | 当前税款所属期：202304 | 当前已完成增值税申报属期：202303 | 变更后税款所属期：202303

2023 | 1月 2月 3月 | 4月 5月 6月 | 7月 8月 9月 | 10月 11月 12月

提交 取消

图 39 提示信息



国家税务总局青海省税务局

Qinghai Provincial Tax Service, State Taxation Administration

抵扣类勾选 税务数字账户 > 发票勾选确认 > 抵扣类勾选

税款所属期: 2023年04月 (期间可操作发票的开票日期范围2017-01-01至2023-04-30)

尊敬的纳税人, 请于申报前对已勾选的凭证进行统计确认。农产品业务抵扣和代扣代缴完税凭证功能, 可对开具日期在2022年04月01日起的发票进行抵扣勾选操作。

待处理农产品发票 抵扣勾选 统计确认 提交确认

发票 海关缴款书 代扣代缴完税凭证

* 勾选状态: 未勾选 * 开票来源: 全部 * 开票日期(起) 2023-04-01 * 开票日期(止) 2023-04-01

发票状态: 正常 +1 * 票种: 数电... +10 * 销售方纳税人识别号: 请输入 * 销售方纳税人名称: 请输入

数电票号码: 请输入 * 发票代码: 请输入 * 发票号码: 请输入 * 发票风险等级: 正常 +2

业务类型: 通行... +3 * 是否为转内销凭证: 否 * 选择机构: 佛山市...

清单导入勾选 导出 代开农产品发票录入 全部勾选

提交 取消

变更所属期

尊敬的纳税人, 此操作涉及抵扣和税款所属期的变更, 请谨慎操作!

申请企业名称: 请输入
申请企业税务登记证号码: 请输入
当前税款所属期: 2023-04
当前已选择增值税申报属期: 2023-03
变更后税款所属期: 2023-03

小助手

图 40 提示信息

6. 税款所属期变更成功后, 系统提示“操作成功”, 返回抵扣勾选业务界面, 税款所属期自动刷新。如图 41 所示。

国家税务总局电子发票服务平台

← 抵扣类勾选 税务数字账户 > 发票勾选确认 > 抵扣类勾选

税款所属期: 2023年03月 (期间可操作发票的开票日期范围2017-01-01至2023-03-31) 变更所属期

尊敬的纳税人, 请于申报前对已勾选的凭证进行统计确认。农产品业务抵扣和代扣代缴完税凭证功能, 可对开具日期在2022年04月01日起的发票进行抵扣勾选操作。

待处理农产品发票 抵扣勾选 统计确认 提交确认

发票 海关缴款书 代扣代缴完税凭证

* 勾选状态: 未勾选 * 开票来源: 全部 * 开票日期(起) 2023-04-01 * 开票日期(止) 2023-04-01

发票状态: 正常 +1 * 票种: 数电... +10 * 销售方纳税人识别号: 请输入 * 销售方纳税人名称: 请输入

数电票号码: 请输入 * 发票代码: 请输入 * 发票号码: 请输入 * 发票风险等级: 正常 +2

业务类型: 通行... +3 * 是否为转内销凭证: 否 * 选择机构: 佛山市...

清单导入勾选 导出 代开农产品发票录入 全部勾选

提交 取消

自定义列

共 0 条 10条/页 1 / 1页

小助手

图 41 抵扣类勾选界面

1.2.2.6.3. 注意事项



1. 操作时间所在自然月对应的属期为当期，系统从核心征管系统获取到当期申报结果均为“未申报”或“作废申报”。
2. 纳税人完成当期申报后或当期未申报，系统属期已从当期切换至下一期。
3. 允许纳税人变更税款所属期，从下一期回退至当期。
4. 允许纳税人变更税款所属期、逐期回退。

1.2.2.7.汇总纳税总分支机构发票用途汇总确认申请

1.2.2.7.1.功能概述

核心征管系统总分机构认定文书信息同步至电子发票服务平台后，总机构纳税人登录系统，提示纳税人对同步信息进行确认，确认无误后选择是否将分支机构纳税人进项发票数据汇总到总机构，选择是的汇总，总机构用于抵扣勾选、申报比对、统计查询。

1.2.2.7.2.操作步骤

1. 前置条件：无。
2. 操作流程：功能菜单依次选择【税务数字账户】—【发票勾选确认】，【发票勾选确认】初始化页面如图 42 所示。



国家税务总局电子发票服务平台

发票勾选确认 税务数字账户 > 发票勾选确认

当前税款所属期: 2022年06月 申报信息刷新

用票业务功能

抵扣类勾选 对符合规定的增值税扣税凭证进行用途确认(含农产品加计扣除), 支持变更税款所属期申请

不抵扣勾选 对不用于进项抵扣、不用于出口退税、不用于代办出口退税等用途的增值税扣税凭证进行勾选

逾期抵扣申请 提供对逾期发票(2016年12月31日以前)抵扣的申请, 可查看审核情况

注销勾选 办理注销业务时, 本功能可提前对注销当期的税款所属期的增值税扣税凭证进行勾选统计确认

增值税抵扣凭证已勾选情况 属期 202206

已勾选发票税额合计(元)	已勾选海关缴款书税额合计(元)	已勾选代扣代缴完税凭证税额合计(元)	已勾选农产品加计扣除税额合计(元)
0.00	0.00	0.00	172.68
发票: 13张	海关缴款书: 0张	代扣代缴完税凭证: 0张	发票: 4张 海关缴款书: 0张

版权所有: 国家税务总局
服务电话: 12366

纳税人名称: 海南州国税局

纳税人识别号: 914300005555555555

是否由总分机构统一进行发票勾选确认? 否 是

图 42 发票勾选确认界面

3. 纳税人在主界面点击“抵扣类勾选”，系统弹出汇总确认申请。如图 43 所示。

国家税务总局电子发票服务平台

发票勾选确认 税务数字账户 > 发票勾选确认

是否由总分机构统一进行发票勾选确认?

纳税人名称: 海南州国税局
纳税人识别号: 914300005555555555

否 是

用票业务功能

抵扣类勾选 对符合规定的增值税扣税凭证进行用途确认(含农产品加计扣除), 支持变更税款所属期申请

不抵扣勾选 对不用于进项抵扣、不用于出口退税、不用于代办出口退税等用途的增值税扣税凭证进行勾选

逾期抵扣申请 提供对逾期发票(2016年12月31日以前)抵扣的申请, 可查看审核情况



图 43 汇总确认申请

4. 选择“是”后，系统显示所有分支机构的纳税人信息。如图 44 所示。

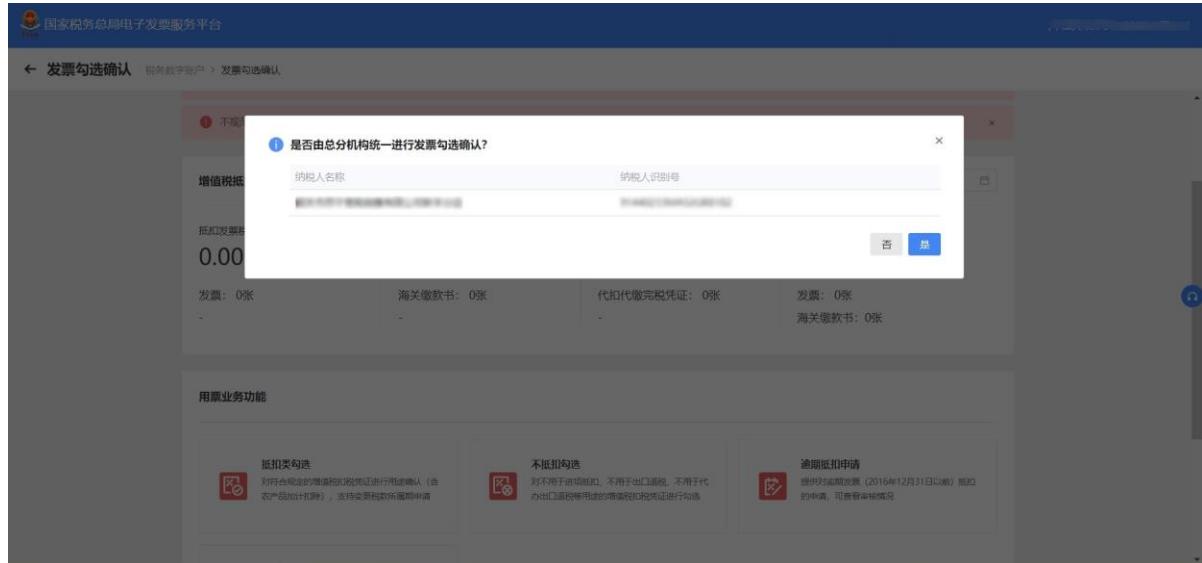


图 44 分支机构的纳税人信息

5. 点击“继续前往”，跳转至抵扣类勾选界面。

1.2.2.7.3.注意事项

1. 核心征管系统总分机构认定文书信息同步至电子发票服务平台后，总机构纳税人登录系统才会弹出确认汇总确认申请。

2. 总分机构认定文书信息发生更新时，总机构纳税人登录系统也会弹出确认汇总确认申请。

1.2.3.不抵扣勾选

1.2.3.1.功能概述

本功能主要是提供按照税款所属期查询和逐票勾选（支持同时勾选多份发票）的操作，实现纳税人选择相应申报期内用于申报不抵扣的增值税进项发票清单数据，海关缴款书和代扣代缴完税凭证的功能。

1.2.3.2.操作步骤

1. 前置条件：存在可勾选的发票。
2. 操作流程：功能菜单依次选择【税务数字账户】—【发票勾选确认】—【不抵扣勾选】，如图 45 所示。



图 45 不抵扣勾选功能路径

3. 发票

①不抵扣勾选-勾选

将勾选状态设置为“未勾选”，选择“发票来源”和“发票状态”等必录项查询条件，更多精确查询可以设置更多查询条件，点击查询，便可得到符合筛选条件的未勾选的发票信息。

纳税人根据查询结果对选择的发票进行不抵扣勾选操作，确认本次要勾选的发票勾选后，不抵扣原因选择“添加”，弹出的窗口如图 46 所示；选择“不抵扣原因”，点击“确定”，再点击“提交”按钮，弹出的勾选提示信息窗口如图 47 所示；点击“确定”后提交成功，如图 48 所示，勾选完成。



国家税务总局青海省税务局

Qinghai Provincial Tax Service, State Taxation Administration

国家税务总局青海省税务局电子税务局平台

← 不抵扣勾选 (发票种类: 增值税专用发票, 不抵扣勾选)

不抵扣勾选 不抵扣勾选已绑定

发票种类: 增值税
发票号码: 00000000
发票代码: 00000
开票日期 (起) 2023-03-01
开票日期 (止) 2023-03-31
是否为领购的凭证: 是

选择纳税人信息

发票种类: 增值税
发票号码: 00000000
发票代码: 00000
开票日期 (起) 2023-03-01
开票日期 (止) 2023-03-31
是否为领购的凭证: 是

不抵扣原因

用于抵扣进项
 用于免税项目
 用于集体福利或个人消费
 其他

提交 确定

领购的凭证	金额	税额	备注	不抵扣原因
1 电子发票 电子发票服务平台	10.68	0.32	0.96	0.96
2 电子发票 电子发票服务平台	500.00	45.00	45.00	45.00
3 电子发票 电子发票服务平台	10.89	0.11	0.11	0.11
4 电子发票 电子发票服务平台	98.23	12.77	12.77	12.77
5 电子发票 电子发票服务平台	11.00	0.00	0.99	0.99
6 电子发票 增值税发票管理系统	9000.00	1170.00	1170.00	1170.00
7 电子发票 增值税发票管理系统	976.70	23.30	87.90	87.90
8 电子发票 电子发票服务平台	5309.73	490.26	490.26	490.26
9 电子发票 电子发票服务平台	5309.73	490.27	490.27	490.27
10 电子发票 电子发票服务平台	30000.00	3900.00	3900.00	3900.00

确定



图 46 不抵扣勾选-原因选择框

国家税务总局青海省税务局电子税务局平台

← 不抵扣勾选 (发票种类: 增值税专用发票, 不抵扣勾选)

不抵扣勾选 不抵扣勾选已绑定

发票种类: 增值税
发票号码: 00000000
发票代码: 00000
开票日期 (起) 2023-03-01
开票日期 (止) 2023-03-31
是否为领购的凭证: 是

选择纳税人信息

发票种类: 增值税
发票号码: 00000000
发票代码: 00000
开票日期 (起) 2023-03-01
开票日期 (止) 2023-03-31
是否为领购的凭证: 是

提交勾选

本次操作将使勾选发票无法抵扣, 是否继续?

取消 确认提交

领购的凭证	金额	税额	备注	不抵扣原因
1 电子发票 电子发票服务平台	10.68	0.32	0.96	0.96
2 电子发票 电子发票服务平台	500.00	45.00	45.00	45.00
3 电子发票 电子发票服务平台	10.89	0.11	0.11	0.11
4 电子发票 电子发票服务平台	98.23	12.77	12.77	12.77
5 电子发票 电子发票服务平台	11.00	0.00	0.99	0.99
6 电子发票 增值税发票管理系统	9000.00	1170.00	1170.00	1170.00
7 电子发票 增值税发票管理系统	976.70	23.30	87.90	87.90
8 电子发票 电子发票服务平台	5309.73	490.26	490.26	490.26
9 电子发票 电子发票服务平台	5309.73	490.27	490.27	490.27
10 电子发票 电子发票服务平台	30000.00	3900.00	3900.00	3900.00

确定



图 47 不抵扣勾选-提交勾选



国家税务总局电子发票服务平台

← 不抵扣勾选 (纳税人识别号：123456789012345678，不抵扣勾选)

不抵扣勾选 不抵扣勾选已读通知

查询 滚动条

发票状态：未勾选 | 发票来源：全部 | 票种：增值税专用发票 | 发票状态：正常

发票号码：123456789012345678 | 发票代码：12345678 | 购票日期：2023-03-01 | 开票日期(起止)：2023-03-01 | 2023-03-31 | 购票人为纳税人：否 | 指定为领购人：否

是否为内部领购：否

筛选条件输入框：筛选

序号	发票状态	发票来源	购票号码	开票号码	发票代码	开票日期	购票日期	购票人为纳税人	指定为领购人	金额	税额	备注	不抵扣原因
1	未勾选	电子发票服务平台	[REDACTED]	500.00	65.00	65.00	购电费(专用发票) 流水						
2	未勾选	电子发票服务平台	[REDACTED]	10.89	0.11	0.11	购电费(专用发票) 流水						
3	未勾选	电子发票服务平台	[REDACTED]	98.23	12.77	12.77	购电费(专用发票) 流水						
4	未勾选	电子发票服务平台	[REDACTED]	11.00	0.00	0.99	购电费(普通发票) 流水						
5	未勾选	增值税发票管理系统	[REDACTED]	9000.00	1170.00	1170.00	增值税专用发票 流水						
6	未勾选	增值税发票管理系统	[REDACTED]	876.70	23.30	87.90	增值税专用发票 流水						
7	未勾选	电子发票服务平台	[REDACTED]	5309.73	690.26	690.26	购电费(专用发票) 流水						
8	未勾选	电子发票服务平台	[REDACTED]	5309.73	690.27	690.27	购电费(专用发票) 流水						
9	未勾选	电子发票服务平台	[REDACTED]	30000.00	3900.00	3900.00	购电费(专用发票) 流水						
10	未勾选	电子发票服务平台	[REDACTED]	4587.16	412.84	412.84	购电费(专用发票) 流水						

提交成功

图 48 不抵扣勾选-提交成功

②不抵扣勾选-撤销勾选

将发票勾选状态设置为“已勾选”，选择“发票来源”和“发票状态”等必录项查询条件，更多精确查询可以设置更多查询条件，点击查询，便可得到符合筛选条件的已勾选的发票信息。

纳税人根据查询结果对选择的发票进行不抵扣撤销操作，确认本次要撤销勾选的发票后，再点击“提交”按钮，如图 49 所示，弹出的勾选提示信息窗口如图 50 所示，点击继续提交后撤销勾选完成。



国家税务总局电子发票服务平台

不抵扣勾选

序号	发票代码	发票号码	财务凭证号码	抬头名称	发票类型	发票日期	销货方纳税人识别号	销货方的纳税人名称	金额	税额	增值税(税额)	备注	不抵扣原因
<input checked="" type="checkbox"/> 1	已勾选	电子发票服务平台							10.68	0.32	0.96	增值税(专用发票)	扣正税相关的
<input type="checkbox"/> 2	已勾选	增值税发票管理系统							100.00	0.00	0.00	增值税普通发票	
<input type="checkbox"/> 3	已勾选	电子发票服务平台							4.94	0.06	0.06	增值税(专用发票)	用于进项税抵扣

共 3 条

撤销勾选

撤销成功

图 49 不抵扣勾选-撤销勾选

国家税务总局电子发票服务平台

不抵扣勾选

撤销勾选

本次操作撤销的公抵进项1份,税额合计0.32
是否确认?

取消 确认

序号	发票代码	发票号码	财务凭证号码	抬头名称	发票类型	发票日期	销货方纳税人识别号	销货方的纳税人名称	金额	税额	增值税(税额)	备注	不抵扣原因
<input checked="" type="checkbox"/> 1	已勾选	电子发票服务平台							10.68	0.32	0.96	增值税(专用发票)	扣正税相关的
<input type="checkbox"/> 2	已勾选	增值税发票管理系统							100.00	0.00	0.00	增值税普通发票	
<input type="checkbox"/> 3	已勾选	电子发票服务平台							4.94	0.06	0.06	增值税(专用发票)	用于进项税抵扣

共 3 条

撤销成功

图 50 不抵扣勾选-提交确认提示

③发票的“导入”和“导出”

该功能是针对发票数据量较多，逐票勾选模式不太适用给纳税人提供的一项优化服务。通过文件导入的形式实现批量退税勾选，达到提高退税勾选效率、降低勾选工作量的目的。支持发票批量不抵扣勾选撤销勾选。



点击“清单导入勾选”，如图 51 所示，填入发票信息数据，在“是否勾选”一列选择“是”或“否”，保存好文件后，点击“导入”，如图 52 所示，发票批量不抵扣勾选或撤销勾选成功。

序号	发票代码	发票号码	开票日期	发票时间	金额	税额
1	00000	000000000000	2023-03-01	2023-03-31	10.68	0.32
2	00000	000000000000	2023-03-01	2023-03-31	500.00	65.00
3	00000	000000000000	2023-03-01	2023-03-31	10.89	0.11
4	00000	000000000000	2023-03-01	2023-03-31	98.23	12.77
5	00000	000000000000	2023-03-01	2023-03-31	11.00	0.00
6	00000	000000000000	2023-03-01	2023-03-31	9000.00	1170.00
7	00000	000000000000	2023-03-01	2023-03-31	976.70	23.30
8	00000	000000000000	2023-03-01	2023-03-31	5309.73	690.26
9	00000	000000000000	2023-03-01	2023-03-31	5309.73	690.27
10	00000	000000000000	2023-03-01	2023-03-31	30000.00	3900.00

图 51 不抵扣勾选-下载模板

序号	发票代码	发票号码	开票日期	发票时间	金额	税额	增值税类型	操作
1	00000	000000000000	2023-03-01	2023-03-31	10.68	0.32	0.96 动电票(专用发票) 没扣	
2	00000	000000000000	2023-03-01	2023-03-31	500.00	65.00	65.00 动电票(专用发票) 没扣	
3	00000	000000000000	2023-03-01	2023-03-31	10.89	0.11	0.11 动电票(专用发票) 没扣	
4	00000	000000000000	2023-03-01	2023-03-31	98.23	12.77	12.77 动电票(专用发票) 没扣	
5	00000	000000000000	2023-03-01	2023-03-31	11.00	0.00	0.99 动电票(普通发票) 没扣	
6	00000	000000000000	2023-03-01	2023-03-31	9000.00	1170.00	1170.00 增值税专用发票 没扣	
7	00000	000000000000	2023-03-01	2023-03-31	976.70	23.30	87.90 增值税专用发票 没扣	
8	00000	000000000000	2023-03-01	2023-03-31	5309.73	690.26	690.26 动电票(专用发票) 没扣	
9	00000	000000000000	2023-03-01	2023-03-31	5309.73	690.27	690.27 动电票(专用发票) 没扣	
10	00000	000000000000	2023-03-01	2023-03-31	30000.00	3900.00	3900.00 动电票(专用发票) 没扣	

图 52 不抵扣勾选-导入

设置完成查询条件后，在查询结果显示符合条件的发票数据后，点击“导出”按钮，如图 53 所示，可以把已查询到的发票数据导出系统。



国家税务总局青海省税务局

Qinghai Provincial Tax Service, State Taxation Administration

国家税务总局电子发票服务平台

不抵扣勾选

海关缴款书 代扣代缴完税凭证

不抵扣状态 不抵扣勾选已更新

查询

海关缴款书 代扣代缴完税凭证

“用途状态” 单选框 “发票种类” 全部 “票种 数量” >10 “发票状态” 正常 >3

“开票日期(起) 2023-03-01” “开票日期(止) 2023-03-31” “发票代码” 未输入 “发票号码” 未输入 “发票类别” 未输入 “纳税人名称” 未输入

单据为纯小数类型 是

操作按钮：导出

序号	单据状态	发票来源	境内抬头纳税人识别号	抬头号码	发票代码	发票号码	开票日期	销售方纳税人识别号	销售方纳税人名称	金额	税额	增值税扣税额	税率	不抵扣原因
1	未勾选	电子发票服务平台	[REDACTED]	10.68	0.32	0.96	8%	销电子(专用发票) 原因						
2	未勾选	电子发票服务平台	[REDACTED]	500.00	65.00	65.00	13%	销电子(专用发票) 原因						
3	未勾选	电子发票服务平台	[REDACTED]	10.89	0.11	0.11	8%	销电子(专用发票) 原因						
4	未勾选	电子发票服务平台	[REDACTED]	98.23	12.77	12.77	13%	销电子(专用发票) 原因						
5	未勾选	电子发票服务平台	[REDACTED]	11.00	0.00	0.99	8%	销电子(专用发票) 原因						
6	未勾选	增值税发票管理系统	[REDACTED]	9000.00	1170.00	1170.00	13%	增值税专用发票 原因						
7	未勾选	增值税发票管理系统	[REDACTED]	976.70	123.30	123.30	13%	增值税专用发票 原因						
8	未勾选	电子发票服务平台	[REDACTED]	5309.73	690.26	690.26	13%	销电子(专用发票) 原因						
9	未勾选	电子发票服务平台	[REDACTED]	5309.73	690.27	690.27	13%	销电子(专用发票) 原因						
10	未勾选	电子发票服务平台	[REDACTED]	30000.00	3900.00	3900.00	13%	销电子(专用发票) 原因						

更多功能：导出、筛选、重置、帮助。

图 53 不抵扣勾选-导出

4. 海关缴款书不抵扣勾选

①海关缴款书不抵扣勾选

将勾选状态设置为“未勾选”，更多精确查询可以设置更多查询条件，点击查询，便可得到符合筛选条件的未勾选的海关缴款书信息的查询结果。

纳税人根据查询结果对选择的海关缴款书进行不抵扣勾选操作，确认本次要勾选的海关缴款书勾选后，选择“不抵扣原因”，弹出的窗口如图 54 所示，再点击“提交”按钮，如图 55 所示，点击继续提交后勾选完成，如图 56 所示。



不抵扣原因

- 用于出口退税项目
- 用于免税项目
- 用于集体福利或者个人消费
- 非正常抵扣的
- 其他

操作人:

取消 确定

序号	扣缴状态	海关缴款书号码	填写日期	完税价格	应扣金额	实际扣款额	境内缴款地编号	扣缴地名	不抵扣原因
1	未勾选	521320221132030208-L02	2022-04-13	72755.32	72755.32				添加
2	未扣款	521320221132030209-L01	2022-04-13	42290.63	42290.63				添加

图 54 海关缴款书不抵扣勾选-原因选择

不抵扣原因

序号	扣缴状态	海关缴款书号码	填写日期	完税价格	应扣金额	实际扣款额	境内缴款地编号	扣缴地名	不抵扣原因
1	未勾选	521320221132030208-L02	2022-04-13	72755.32	72755.32				添加
2	未扣款	521320221132030209-L01	2022-04-13	42290.63	42290.63				添加

图 55 海关缴款书不抵扣勾选-勾选



图 56 海关缴款书不抵扣勾选-提交勾选提示

②海关缴款书不抵扣撤销勾选

将海关缴款书勾选状态设置为“已勾选”更多精确查询可以设置更多查询条件，便可得到符合筛选条件的已勾选的海关缴款书信息的查询结果。

纳税人根据查询结果对选择的海关缴款书进行不抵扣撤销操作，确认本次要撤销勾选的海关缴款书后，再点击“提交”按钮，如图 57 所示，点击继续提交后撤销勾选完成。



图 57 海关缴款书不抵扣勾选-撤销勾选提示

③海关缴款书的“导入”和“导出”



点击“清单导入勾选”，如图 58 所示，填入海关缴款书数据，在“是否勾选”一列选择“是”或“否”，保存好文件后，点击“导入”，如图 58 所示，海关缴款书批量不抵扣勾选或撤销勾选成功。

The screenshot shows the 'Customs Payment Book Not Deductible Selection' interface. At the top right, there is a red box highlighting the 'Download Template' button. Below it, there is a note: 'Please download the "Customs Payment Book Import Selection Template" according to the requirements of the template file.' There are also 'Import Selection File' and 'Select File' buttons. The main area displays a table of customs payment book data with two rows. The first row has a checked checkbox in the 'Selection Status' column, while the second row does not. The table includes columns for序号 (Index), 未勾选 (Not Selected), 海关缴款书号码 (Customs Payment Book Number), 填发日期 (Issuance Date), 税款金额 (Tax Amount), 行政主体 (Administrative Subject), 有无抵扣税额 (Whether Deductible Tax Amount), and 填内销证明号 (Internal Sales Proof Number). At the bottom right of the table, there is a note: 'Developed by: National Taxation Bureau of China, Service phone: 12366'.

图 58 海关缴款书不抵扣勾选-下载模板

The screenshot shows the same 'Customs Payment Book Not Deductible Selection' interface. Now, the 'Import Selection' button is highlighted with a red box. The table below remains the same, showing two rows of customs payment book data. The bottom right of the table still displays the note: 'Developed by: National Taxation Bureau of China, Service phone: 12366'.

图 59 海关缴款书不抵扣勾选-导入

设置完成查询海关缴款书条件后，在查询结果显示符合条件的海关缴款书数据后，



点击“导出”按钮，如图 60 所示，可以把已查询到的海关缴款书数据导出系统。

图 60 海关缴款书不抵扣勾选-导出

5. 代扣代缴完税凭证

①代扣代缴完税凭证不抵扣勾选

将勾选状态设置为“未勾选”，更多精确查询可以设置更多查询条件，点击查询，便可得到符合筛选条件的未勾选的代扣代缴完税凭证信息。如图 61 所示。



图 61 代扣代缴完税凭证不抵扣勾选-查询

纳税人根据查询结果对选择的代扣代缴完税凭证进行不抵扣勾选操作，确认本次要勾选的代扣代缴完税凭证勾选后，选择“不抵扣原因”，弹出的窗口，再点击“提交”按钮，点击继续提交后勾选完成。

②代扣代缴完税凭证不抵扣撤销勾选将代扣代缴完税凭证勾选状态设置为“已勾选”更多精确查询可以设置更多查询条件，便可得到符合筛选条件的已勾选的代扣代缴完税凭证信息。

纳税人根据查询结果对选择的代扣代缴完税凭证进行不抵扣撤销操作，确认本次要撤销勾选的代扣代缴完税凭证后，再点击“提交”按钮，如图 62 所示，点击继续提交后撤销勾选完成。



图 62 代扣代缴完税凭证不抵扣勾选-撤销勾选

1.2.3.3.注意事项

发票风险等级为“疑点发票”的发票显示为黄色，纳税人在勾选该类发票时系统将进行相应的提示，请谨慎操作。风险等级为“异常凭证”的发票显示红色，且不允许操作。纳税人只能撤销当期不抵扣勾选，不能撤销往期不抵扣勾选。如需撤销往期不抵扣勾选需要到税务端进行撤销。

1.2.4.逾期抵扣申请

1.2.4.1.功能概述

纳税人取得 2016 年 12 月 31 日及以前开具的增值税专用发票、海关进口增值税专用缴款书、机动车销售统一发票，超过认证确认、稽核比对、申报抵扣期限，但符合规定条件的，可通过此功能申请继续用于抵扣进项税额。

1.2.4.2.操作步骤



1. 前置条件：存在 2016 年 12 月 31 日及以前开具的增值税专用发票、海关进口增值税专用缴款书、机动车销售统一发票，超过认证确认、稽核比对、申报抵扣期限，但符合规定条件的发票。

2. 操作流程：依次点击【税务数字账户】—【发票勾选确认】—【逾期抵扣申请】。如图 63 所示，【逾期抵扣申请】界面如图 64 所示。



图 63 逾期抵扣申请功能路径

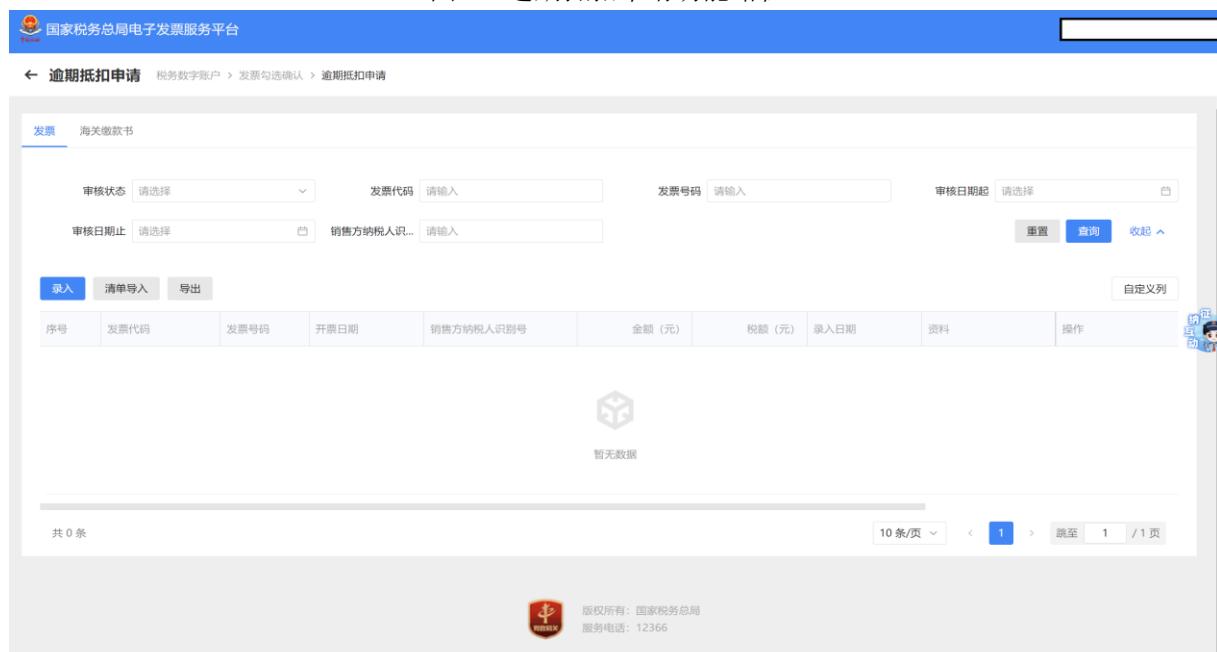


图 64 逾期抵扣申请初始化界面



3. 选择海关缴款书页面，展示海关缴款书初始化页面信息。如图 65 所示。

图 65 逾期抵扣-海关缴款书初始化页面

4. 选择查询条件，点击【查询】按钮，显示该查询条件下的发票信息。如图 66 所示。



图 66 查询区域显示发票信息

5. 点击【录入】按钮，显示录入框，填写正确信息后可手工录入到查询结果框中。如图 67 所示。

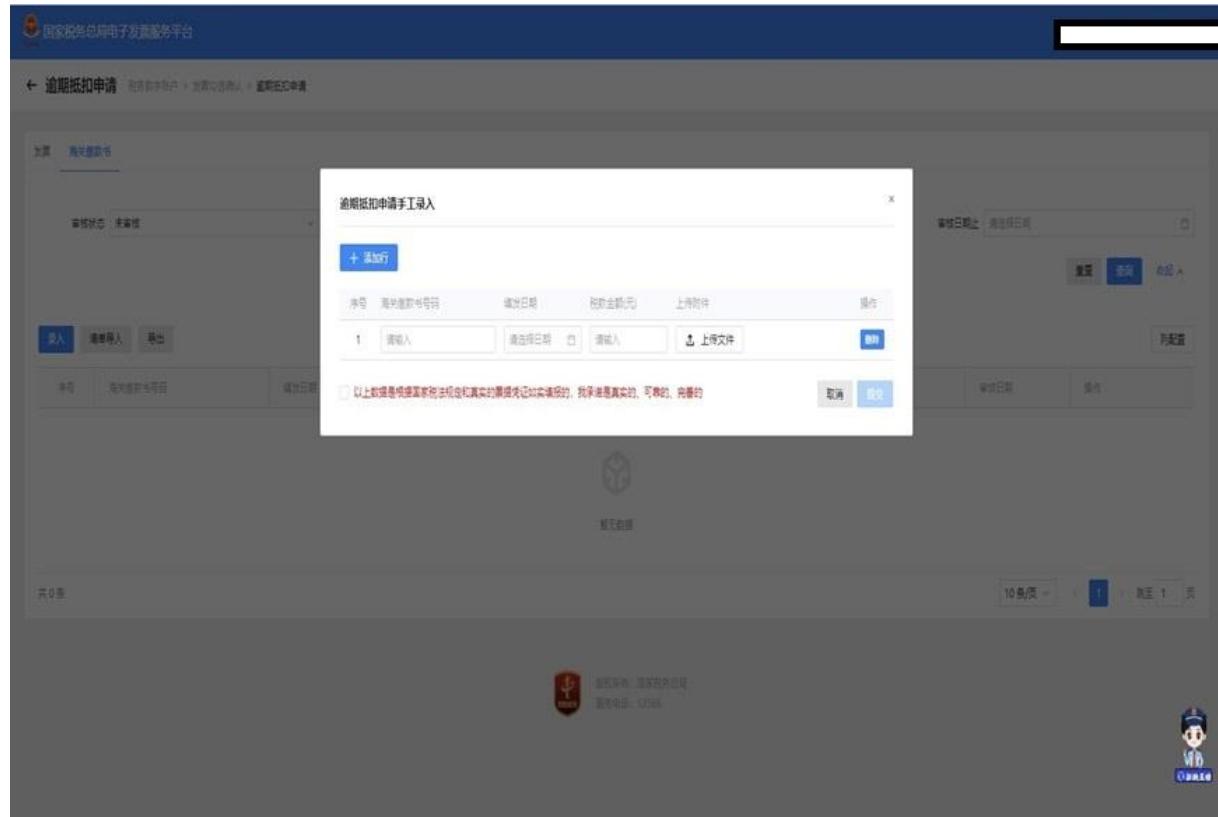


图 67 手工录入发票信息

6. 点击【清单导入】按钮下载《逾期抵扣申请海关缴款书导入模板》，填写模板后，点击【清单导入】将信息导入到系统中。如图 68 所示。



图 68 导入发票信息

1.2.4.3.注意事项

无。

1.2.5.注销勾选

1.2.5.1.功能概述

通过注销勾选功能确认当月属期是否需要进行统计确认操作，如果确认进行统计确认操作，则通过抵扣勾选完毕后，可以在统计确认功能进行汇总统计与统计确认。

1.2.5.2.操作步骤

- 前置条件：完成上月正常申报，使当前税款所属期等于当前月。
- 操作流程：功能菜单依次选择【税务数字账户】—【发票勾选确认】—【注销勾选】如图 69 所示，【注销勾选】界面如图 70 所示。



图 69 注销勾选功能路径



国家税务总局青海省税务局

Qinghai Provincial Tax Service, State Taxation Administration

The screenshot shows the 'Tax Deduction Selection' page. At the top, there is a blue header bar with the text '国家税务总局电子发票服务平台' and a back arrow. Below the header, there is a red warning bar with the text: '尊敬的纳税人，点击注销勾选后，将进入2023年3月税款所属期的注销勾选确认页。是否继续？' (Respected taxpayer, after clicking the cancellation selection, you will enter the cancellation confirmation page for the tax period from March 2023. Do you want to continue?). The main content area contains several input fields: '纳税人识别号' (Taxpayer Identification Number), '纳税人名称' (Taxpayer Name), '所属期起止时间' (Period of Application), '所属期月份' (Month of Application), and a date field '2023年3月'. A blue button labeled '注销勾选' (Cancel Selection) is located at the bottom right of the input area. In the bottom right corner, there is a small icon of a tax officer and some text: '增值税专用发票' (Special VAT Invoice) and '票种代码: 12366'.

图 70 注销勾选初始化

3. 点击【注销勾选】按钮，显示“尊敬的纳税人，执行本操作后，您将开启 xxxx 年 x 月税款所属期的用途确认操作，是否继续？请谨慎操作”，点击【是】则操作成功，点击【否】则中止操作。如图 71 所示。

The screenshot shows the same 'Tax Deduction Selection' page as in Figure 70. However, a modal dialog box has appeared in the center of the screen. The dialog box has a yellow exclamation mark icon and the text: '温馨提示' (Warm提示) and '尊敬的纳税人，点击注销勾选后，将进入2023年3月税款所属期的注销勾选确认页。是否继续？' (Respected taxpayer, after clicking the cancellation selection, you will enter the cancellation confirmation page for the tax period from March 2023. Do you want to continue?). At the bottom of the dialog box are two buttons: '否' (No) and '是' (Yes). The rest of the page remains the same as in Figure 70.

图 71 选择是否进行注销勾选

4. 操作后跳转到抵扣类勾选业务界面，可进行统计确认。如图 72 所示。



图 72 跳转到抵扣类勾选业务页面

1.2.5.3.注意事项

无。

1.2.6.出口退税类勾选

1.2.6.1.出口退税勾选

1.2.6.1.1.功能概述

对于可出口退税的纳税人，电子发票服务平台对发票按购买方进行归集，购买方纳税人进行实人认证后，可以通过电子发票服务平台，实现对购买方纳税人的发票信息进行出口退税勾选、撤销出口退税勾选操作。

1.2.6.1.2.操作步骤

- 前置条件：出口退税企业且存在可勾选的发票。
- 操作流程：功能菜单依次选择【税务数字账户】—【发票勾选确认】—【出口退税类勾选】，如图 73 所示。【出口退税类勾选】初始化界面如图 74 所示。



国家税务总局电子发票服务平台

发票勾选确认 税务数字账户 > 发票勾选确认

当前税款所属期: 2022年06月 申报信息刷新

用票业务功能

出口退税类勾选 (被选中)

抵扣类勾选 对符合规定的增值税扣税凭证进行用途确认(含农产品加计扣除),支持变更税款所属期申请

不抵扣勾选 对不用于进项抵扣、不用于出口退税、不用于代办出口退税等用途的增值税扣税凭证进行勾选确认

逾期抵扣申请 提供对逾期发票(2016年12月31日以前)抵扣的申请,可查看审核情况

注销勾选 办理注销业务时,本功能可提前对注销当期的税款所属期的增值税扣税凭证进行勾选统计确认

帮助互动

图 73 出口退税类勾选功能路径

国家税务总局电子发票服务平台

出口退税类勾选 税务数字账户 > 发票勾选确认

当前月份: 2023年03月

出口退税类勾选 用途确认

查询条件:

发票状态: 全部	发票类型: 全部	发票状态: 待过保	发票号码: 滚动人
发票代码: 滚动人	发票号码: 滚动人	*开票日期起: 2023-03-01	*开票日期止: 2023-03-31
销售方纳税人识别号: 滚动人	销售方名称: 滚动人	基金: 全选	发票只收存根: 全选
操作: 检查	操作: 检查	操作: 检查	操作: 检查

操作按钮: 清空、重置、取消、确定

列表区: 目前无数据

帮助互动

图 74 出口退税类勾选功能界面

3. 根据需要输入或选择相关查询条件, 点击【查询】, 系统根据查询条件, 在操作区以列表形式展示符合条件的发票信息。如图 75 所示。



国家税务总局电子发票服务平台

出口退税类勾选 稽查数字账户 > 票面勾选确认 > 出口退税类勾选

当前月份：2023年03月

出口退税类勾选 用途确认

发票状态：未勾选
发票代码：请输入
发票号码：请输入
开票日期：2023-03-01
销售方纳税人识别号：请输入
销售方名称：请输入
销售方地址电话：请输入
销售方银行账号：请输入
销售方财务负责人姓名：请输入
销售方经办人姓名：请输入
销售方经办人电话：请输入
销售方经办人邮箱：请输入
销售方经办人身份证号：请输入
销售方经办人手机号：请输入
销售方经办人地址：请输入
销售方经办人邮编：请输入
销售方经办人等级：请选择
重置 搜索 收起

筛选输入勾选 导出 全部勾选

序号	勾选状态	发票来源	数据票号	发票代码	发票号码	开票日期	销售方纳税人识别号	销售方纳税人名称	金额	税额	类型	发票状态	是否已勾选
1	未勾选	电子发票服务平台	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	2023-03-01	XXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXX	10.68	0.32	增值税-普通税专用发票	正常	已勾选
2	未勾选	电子发票服务平台	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	2023-03-01	XXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXX	500.00	65.00	增值税-普通税专用发票	正常	已勾选
3	未勾选	电子发票服务平台	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	2023-03-01	XXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXX	10.89	0.11	增值税-普通税专用发票	正常	已勾选
4	未勾选	电子发票服务平台	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	2023-03-01	XXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXX	98.23	12.77	增值税-普通税专用发票	正常	已勾选
5	未勾选	增值税发票管理系统	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	2023-03-01	XXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXX	9000.00	1170.00	增值税专用发票	正常	已勾选
6	未勾选	增值税发票管理系统	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	2023-03-01	XXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXX	976.70	133.30	增值税专用发票	正常	已勾选
7	未勾选	电子发票服务平台	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	2023-03-01	XXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXX	5309.73	690.26	增值税-普通税专用发票	正常	已勾选
8	未勾选	电子发票服务平台	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	2023-03-01	XXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXX	5309.73	690.27	增值税-普通税专用发票	正常	已勾选

提交勾选

图 75 出口退税类勾选查询界面

4. 选中需要勾选的发票，点击“提交勾选”按钮，进行提示确认（如“本次出口退税勾选 XX 份，税额合计 XX，是否确认？”），如图 76 所示。确认无误后点击“确定”按钮，关闭窗口后提示提交成功。

国家税务总局电子发票服务平台

出口退税类勾选 稽查数字账户 > 票面勾选确认 > 出口退税类勾选

当前月份：2023年03月

出口退税类勾选 用途确认

发票状态：未勾选
发票代码：请输入
发票号码：请输入
开票日期(起)：2023-03-01
开票日期(止)：2023-03-31
销售方纳税人识别号：请输入
销售方名称：请输入
销售方地址电话：请输入
销售方银行账号：请输入
销售方财务负责人姓名：请输入
销售方经办人姓名：请输入
销售方经办人电话：请输入
销售方经办人邮箱：请输入
销售方经办人地址：请输入
销售方经办人邮编：请输入
销售方经办人等级：请选择
重置 搜索 收起

筛选输入勾选 导出 全部勾选

1 出口退税勾选
本次出口退税勾选1份,税额合计0.32,是否确认?

取消 确定

1 未勾选 电子发票服务平台

提交勾选

图 76 提交勾选确认弹窗提示

5. 发票勾选提交成功后，发票勾选状态由“未勾选”转变为“已勾选”。如图 77 所示。

国家税务总局电子发票服务平台

出口退税类勾选 税务数字账户 > 发票勾选确认 > 出口退税类勾选

当前月份: 2023年03月

出口退税勾选 用途确认

发票 海关缴款书

勾选状态: 已勾选

发票来源: 全部

发票状态: 请选择

数电票号码: 请输入

发票代码: 请输入

发票号码: 请输入

* 开票日期(起): 2023-03-01

* 开票日期(止): 2023-03-31

销售方纳税人识别号: 请输入

销售方纳税人名称: 请输入

质种: 请选择

发票风险等级: 请选择

重置 搜索 收起

清单导入/导出 全部撤销勾选 自定义列

序号	勾选状态	发票来源	数电票号码	发票代码	发票号码	开票日期	销售方纳税人识别号	销售方纳税人名称	发票风险等级
1	已勾选	电子发票服务平台	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	2023-03-01	XXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXX	正常

共 1 条

撤销勾选 10条/页

图 77 勾选状态为“已勾选”

1.2.6.1.3.注意事项

无。

1.2.6.2.用途确认

1.2.6.2.1.功能概述

对出口退税勾选用途确认操作。

1.2.6.2.2.操作步骤

- 前置条件：已提交出口退税勾选。
- 操作步骤：功能菜单依次选择【税务数字账户】—【发票勾选确认】—【出口退税类勾选】—【用途确认】。【出口退税勾选-用途确认】初始化界面如图 78 所示。



国家税务总局电子发票服务平台

当前月份：2022年07月

出口退税勾选 用途确认

查看历史确认信息

出口退税勾选统计结果（已勾选未确认的凭证）

发票类型	份数	本期有效抵扣税额合计
专票	15	4511.68
海关缴款书	0	0
合计	15	4511.68

下载发票明细 用途确认

图 78 用途确认页面

3. 核对统计数据无误后，点击【用途确认】按钮，出现弹窗提示，如图 79 所示。

国家税务总局电子发票服务平台

← 出口退税类勾选 税务数字账户 > 发票勾选确认 > 出口退税类勾选

当前月份：2022年07月

用途确认

出口退税凭证一经用途确认不可撤销，请谨慎操作，是否继续提交？

取消 继续

查看历史确认信息

出口退税勾选统计结果（已勾选未确认的凭证）

发票类型	份数	本期有效抵扣税额合计
专票	15	4511.68
海关缴款书	0	0
合计	15	4511.68

下载发票明细 用途确认

图 79 出口退税类勾选用途确认提示框

4. 点击【继续】按钮，完成用途确认。

1.2.6.2.3. 注意事项

无。

1.2.7.代办退税勾选

1.2.7.1.功能概述

纳税人端具备代办退税勾选的功能，本功能只有适用于代办退税标识的发票等，代办退税勾选功能勾选，且勾选不可撤销。

1.2.7.2.操作步骤

1. 前置条件：无。
2. 操作流程：功能菜单依次点击【税务数字账户】—【发票勾选确认】—【代办退税勾选】如图 80 所示。【代办退税勾选】初始化界面如图 81 所示。



图 80 代办退税类勾选功能路径



国家税务总局电子发票服务平台

代办退税类勾选 稽核数字账户 > 发票勾选确认 > 代办退税类勾选

当前所属月份：2023年3月

代办退税类勾选 代办退税类统计

勾选状态	未勾选	发票来源	全部	票种	请选择	发票状态	请选择
数电票号码	请输入	发票代码	请输入	发票号码	请输入	销售方纳税人识别...	请输入
销售方纳税人名称	请输入	* 开票日期(起)	2023-03-01	* 开票日期(止)	2023-03-31	发票风险等级	请选择

重置 搜索 收起

简单导入勾选 导出 全部勾选

自定义列

序号	发票来源	数电票号码	发票代码	发票号码	开票日期	销售方纳税人识别号	销售方纳税人名称	金额	税额	发展风险等级	红字标志
共 0 条											

提交勾选

10条/页

图 81 代办退税类勾选初始化页面

3. 代办退税勾选

将勾选状态设置为“未勾选”，选择“发票来源”和“发票状态”等必录项查询条件，更多精确查询可以设置更多查询条件，点击查询，便可得到符合筛选条件的未勾选的发票信息。

根据需要输入或选择相关查询条件，点击“查询”系统根据查询条件，在操作区以列表形式展示符合条件的发票信息。如图 82 所示。

国家税务总局电子发票服务平台

代办退税类勾选 稽核数字账户 > 发票勾选确认 > 代办退税类勾选

当前所属月份：2023年3月

代办退税类勾选 代办退税类统计

勾选状态	未勾选	发票来源	全部	票种	请选择	发票状态	请选择
数电票号码	请输入	发票代码	请输入	发票号码	请输入	销售方纳税人识别...	请输入
销售方纳税人名称	请输入	* 开票日期(起)	2023-03-01	* 开票日期(止)	2023-03-31	发票风险等级	请选择

重置 搜索 收起

简单导入勾选 导出 全部勾选

自定义列

序号	发票来源	数电票号码	发票代码	发票号码	开票日期	销售方纳税人识别号	销售方纳税人名称	金额	税额	发展风险等级	红字标志
1	电子发票服务平台	██████████	██████████	██████████	2023-03-01	10.68	0.32 正常	数电票(增值税专用发票)	未勾选	正常	未标记
2	电子发票服务平台	██████████	██████████	██████████	2023-03-01	0.88	0.12 正常	数电票(增值税专用发票)	未勾选	正常	未标记
3	增值税发票管理系统	██████████	██████████	██████████	2023-03-01	10.68	0.32 正常	增值税电子专用发票	未勾选	正常	未标记
4	增值税发票管理系统	██████████	██████████	██████████	2023-03-01	10.68	0.32 正常	增值税电子专用发票	未勾选	正常	未标记
5	增值税发票管理系统	██████████	██████████	██████████	2023-03-01	10.68	0.32 正常	增值税电子专用发票	未勾选	正常	未标记
6	增值税发票管理系统	██████████	██████████	██████████	2023-03-01	10.68	0.32 正常	增值税电子专用发票	未勾选	正常	未标记
7	增值税发票管理系统	██████████	██████████	██████████	2023-03-01	10.68	0.32 正常	增值税电子专用发票	未勾选	正常	未标记

共 13 条

提交勾选

10条/页

图 82 代办发票退税勾选页面



国家税务总局青海省税务局

Qinghai Provincial Tax Service, State Taxation Administration

(1) 选中需要勾选的发票，点击“提交勾选”按钮，进行提示确认（如“本次代办退税勾选 XX 份，税额合计 XX，是否确认？”），如图 83 所示。确认无误后点击“确定”按钮，关闭窗口后提示提交成功。

序号	发票状态	发票号码	发票代码	发票种类	开票日期	销售方纳税人识别号	购买方纳税人识别号	金额	税额	开票状态	操作	备注状态	备注时间	发票已使用	已使用
1	电子税务局平台	[REDACTED]	[REDACTED]	普通发票	2023-03-01	[REDACTED]	[REDACTED]	0.00	0.00	正常	待勾选 (增值税专用发票)	未勾选	正常	未使用	正常
2	电子税务局平台	[REDACTED]	[REDACTED]	普通发票	2023-03-01	[REDACTED]	[REDACTED]	0.00	0.00	正常	待勾选 (增值税专用发票)	未勾选	正常	未使用	正常
3	增值税发票管理系统	[REDACTED]	[REDACTED]	普通发票	2023-03-01	[REDACTED]	[REDACTED]	10.68	0.32	正常	待勾选 (增值税专用发票)	未勾选	正常	未使用	正常
4	增值税发票管理系统	[REDACTED]	[REDACTED]	普通发票	2023-03-01	[REDACTED]	[REDACTED]	10.68	0.32	正常	待勾选 (增值税专用发票)	未勾选	正常	未使用	正常
5	增值税发票管理系统	[REDACTED]	[REDACTED]	普通发票	2023-03-01	[REDACTED]	[REDACTED]	10.68	0.32	正常	待勾选 (增值税专用发票)	未勾选	正常	未使用	正常
6	增值税发票管理系统	[REDACTED]	[REDACTED]	普通发票	2023-03-01	[REDACTED]	[REDACTED]	10.68	0.32	正常	待勾选 (增值税专用发票)	未勾选	正常	未使用	正常
7	增值税发票管理系统	[REDACTED]	[REDACTED]	普通发票	2023-03-01	[REDACTED]	[REDACTED]	10.68	0.32	正常	待勾选 (增值税专用发票)	未勾选	正常	未使用	正常
8	增值税发票管理系统	[REDACTED]	[REDACTED]	普通发票	2023-03-01	[REDACTED]	[REDACTED]	10.68	0.32	正常	待勾选 (增值税专用发票)	未勾选	正常	未使用	正常
9	增值税发票管理系统	[REDACTED]	[REDACTED]	普通发票	2023-03-01	[REDACTED]	[REDACTED]	507.77	3.23	正常	待勾选 (增值税专用发票)	未勾选	正常	未使用	正常

图 83 提交勾选确认

(2) 发票勾选提交成功后，发票勾选状态由“未勾选”转变为“已勾选”。如图 84 所示。

序号	发票状态	发票号码	发票代码	发票种类	开票日期	销售方纳税人识别号	购买方纳税人识别号	金额	税额	开票状态	操作	备注状态	备注时间	发票已使用	已使用
1	已勾选	[REDACTED]	[REDACTED]	普通发票	2023-03-01	[REDACTED]	[REDACTED]	0.00	0.00	正常	待勾选 (增值税专用发票)	已勾选	2023-03-31 19:08...	正常	未使用

图 84 勾选状态为已勾选



4. 代办退税统计表

点击“代办退税统计表”，进入如图 85 所示界面，看查询到所属月份的代办退税勾选数据统计表，点击份数，可以查看到已勾选的发票信息，如图 86 所示。点击“导出”可以把发票信息导出系统。

图 85 代办退税统计表页面

图 86 所属月份已勾选的发票信息

1.2.7.3. 注意事项

发票风险等级为“疑点发票”的发票显示为黄色，在勾选该类发票时系统将进行相应的提示，请谨慎操作。风险等级为“异常凭证”的发票显示红色，且不允许操作。

1.3. 发票查询统计

1.3.1. 全量发票查询

1.3.1.1. 功能概述

纳税人可通过发票查询模块查询本人各个渠道开出和收到的发票数据、海关缴款书数据并可详细展示票据数据、票据状态等数据，还可以为纳税人提供自行交付的方式实现电子发票交付。

1.3.1.2. 操作步骤

- 前置条件：纳税人有取得或开具发票信息。
- 操作流程：在功能树依次点击【税务数字账户】—【发票查询统计】—【全量发票查询】，如图 87 所示。



图 87 全量发票查询功能路径

3. 选择相应的查询条件，点击【查询】，根据查询条件展示查询结果。如图 88 所示。

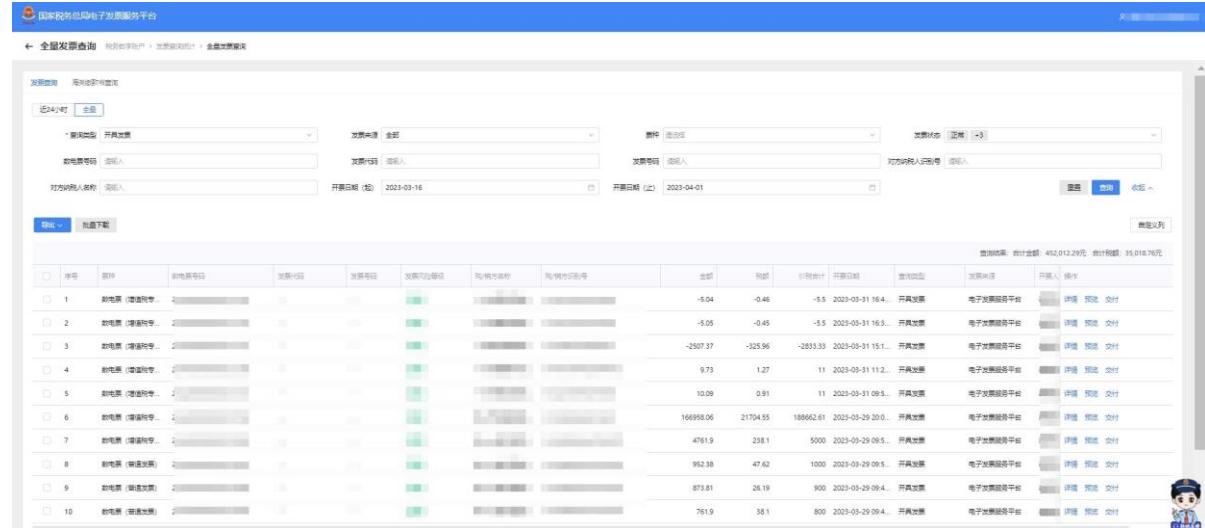


图 88 查询结果

4. 点击“详情”链接，系统根据纳税人所选择的发票查询该张发票当前标签信息，默认展示“状态信息”标签页。如图 89 所示。

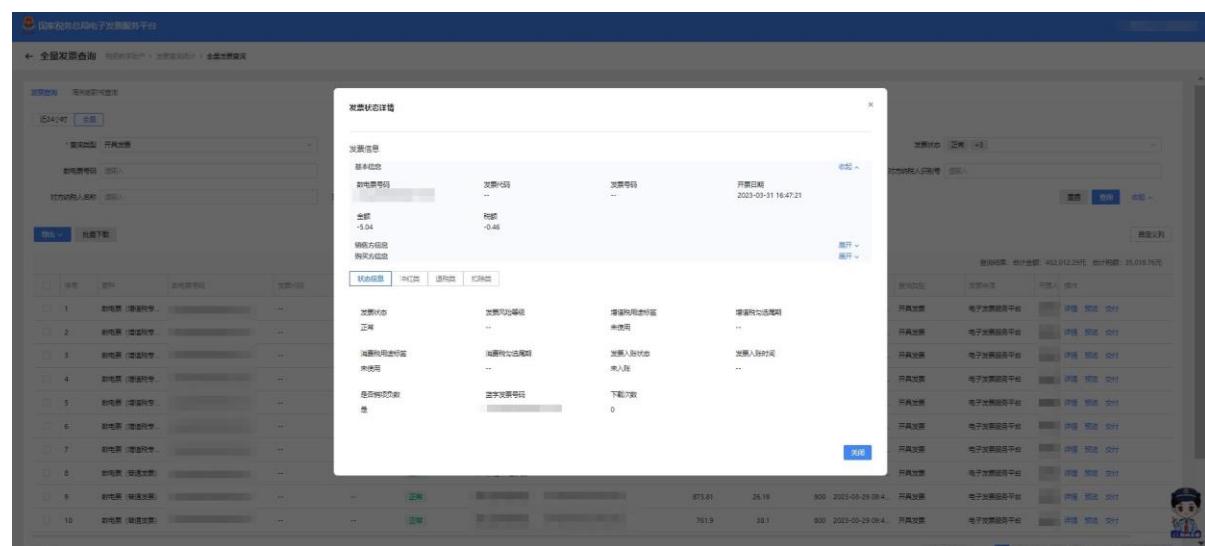


图 89 发票的“状态信息”标签页



5. 点击“冲红类”、“退税类”或“扣除类”标签页，可详细查看对应标签页的信息。如图 90、图 91、图 92 所示。

发票状态详情

序号	红字发票号码	蓝字发票号码	冲红金额	用途蓝本类型	使用时间	累计冲红金额	冲红原因	备注
1	1	1	-5.04	0.00	2023-03-31	-10.09	税款退库	-5.04
2	2	2	-5.05	5.04	2023-03-31	-5.05	税款退库	-5.05

图 90 发票的“冲红类”标签页

发票状态详情

序号	追缴扣款	减免性质	可抵扣额	累计已追扣金额	未追扣额	追用时间	收入退还额
1	1	1	10.09	0.00	10.09	2023-03-31	10.09

图 91 发票的“退税类”标签页

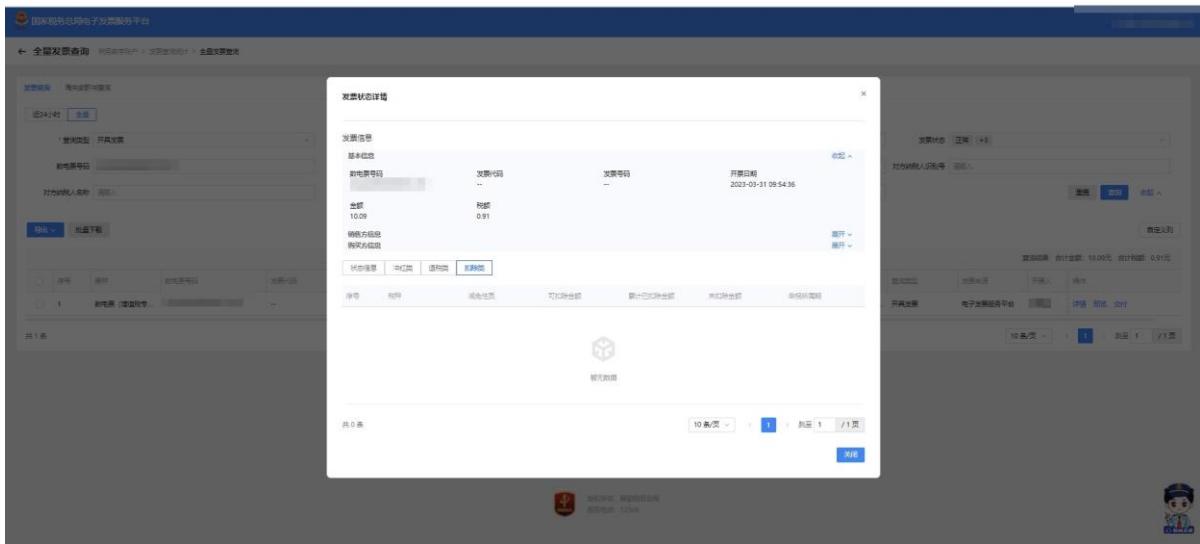


图 92 发票的“扣除类”标签页

6. 点击“预览”链接，弹出发票票面信息，如图 93 所示。



图 93 预览发票

7. 点击“交付”链接，纳税人可进行自行交付。交付界面如图 94 所示。

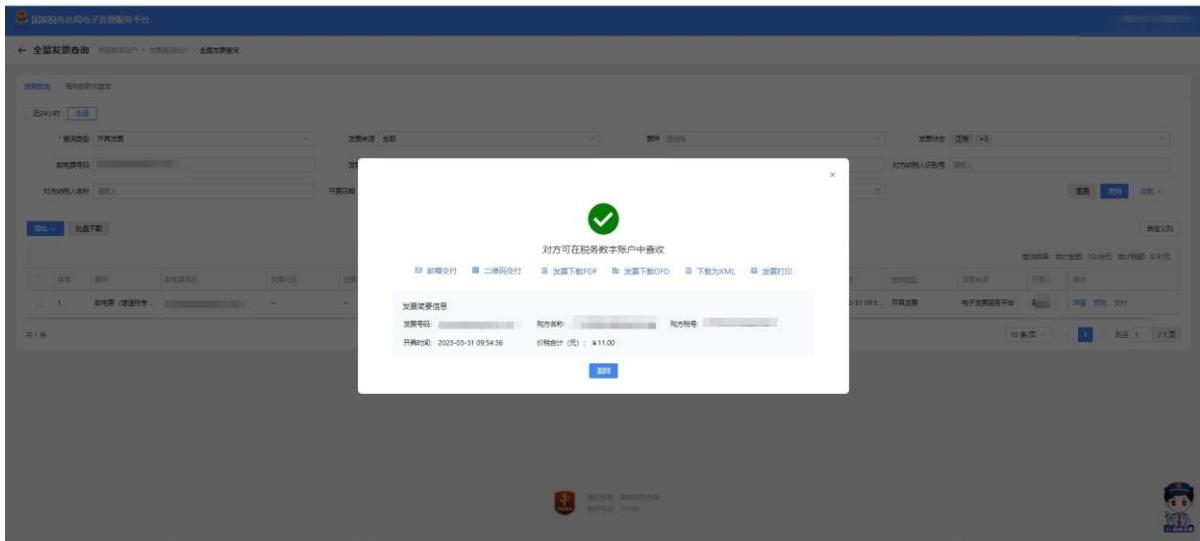


图 94 自行交付发票

8. 选择邮箱交付需要维护发件方邮箱信息，若没有维护的话点击【邮箱交付】会提示未维护发件邮箱且显示维护发件邮箱界面，也可以直接在【税务数字账户】-【发件邮箱设置】设置发件邮箱信息。设置发件邮箱信息如图 95 所示。

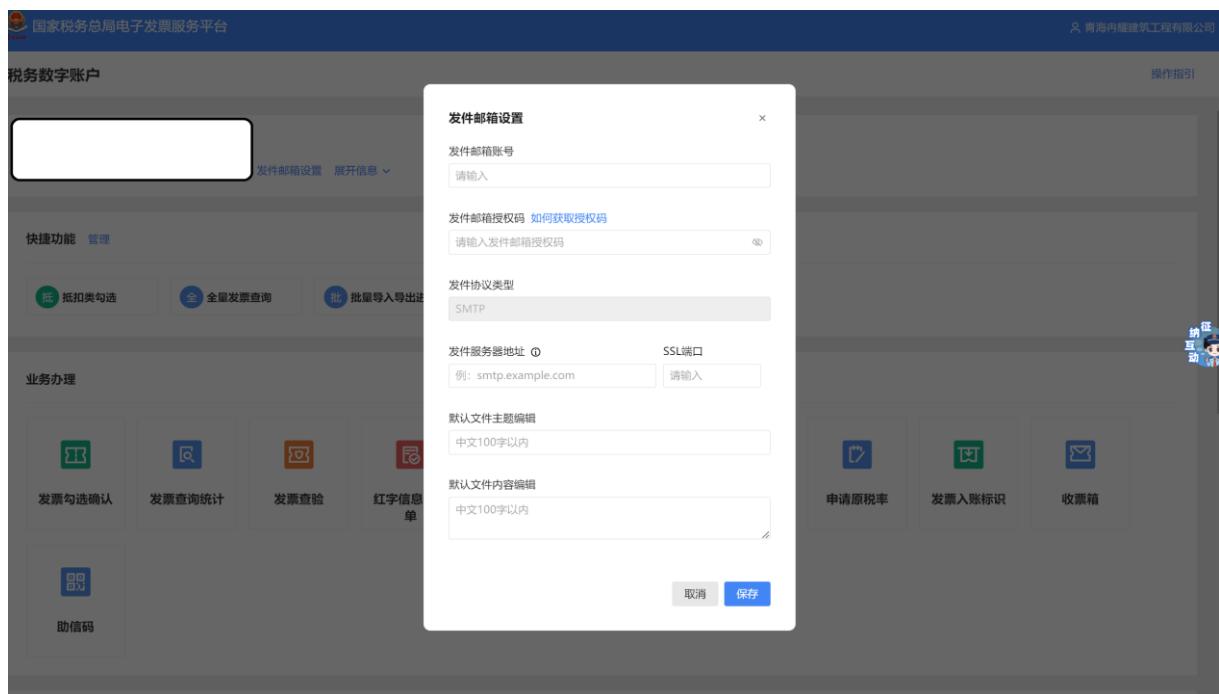


图 95 发件邮箱设置



9. 设置好发件邮箱之后，点击“邮箱交付”，输入接收方邮箱账号，选择交付格式，点击“确定”即可将发票发送到接收方邮箱，完成邮箱交付。如图 96 所示。

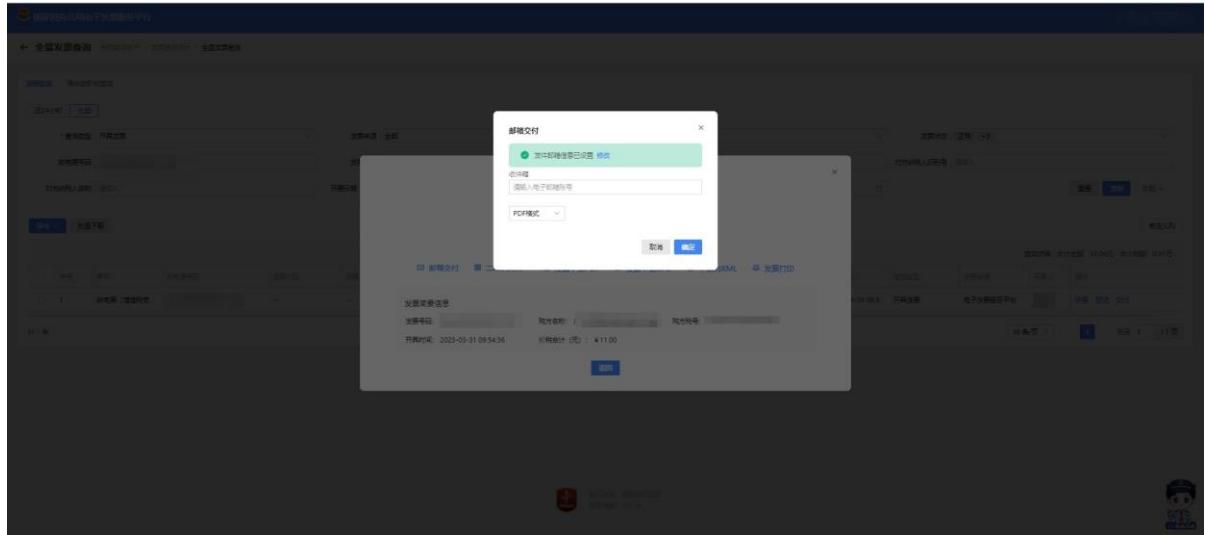


图 96 邮箱交付

10. 二维码交付时，点击“二维码交付”会弹出发票二维码交付界面，如图 97 所示。使用扫码终端扫描二维码即可自动跳转发票下载界面，选择所需交付格式点击下载即可，如图 98 所示。

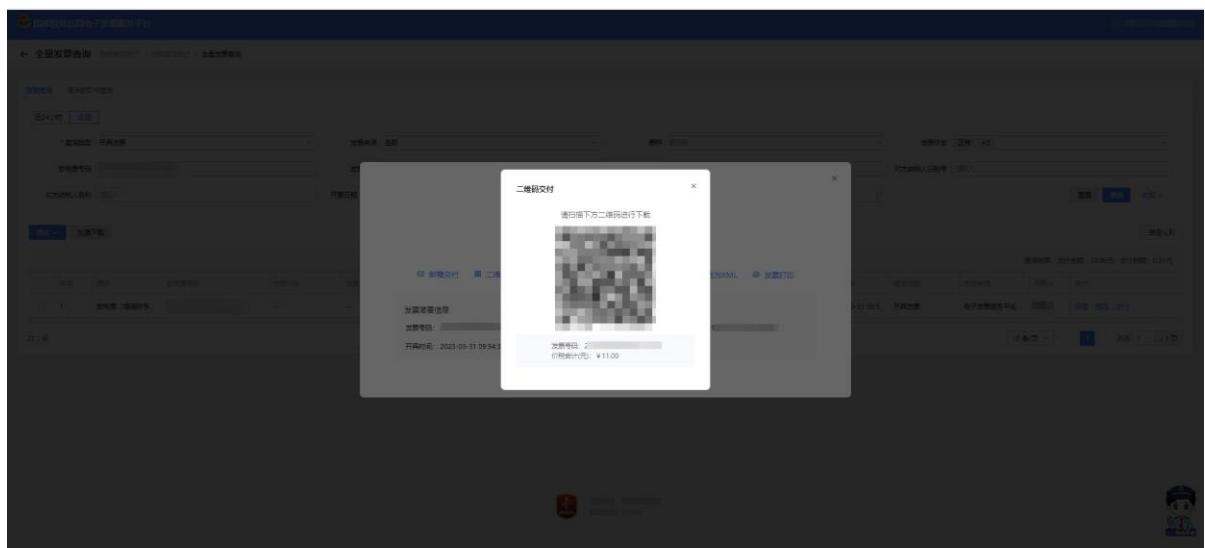


图 97 二维码交付界面



The screenshot shows a web interface for an electronic invoice. At the top, there's a blue header bar with the text '国家税务总局电子发票服...' and a small logo. Below the header, the page title is '电子发票(增值税专用发票)'. The main content area contains several input fields and their corresponding values:

- 购买方纳税人识别号: [REDACTED]
- 购买方名称: [REDACTED]
- 销售方纳税人识别号: [REDACTED]
- 销售方名称: [REDACTED]
- 数电票号码: [REDACTED]
- 开票日期: 2023-03-31 09:54:36
- 价税合计(元): ￥11.00

At the bottom right of the content area, there are three download buttons: 'PDF下载', 'OFD下载', and 'XML下载'.

图 98 二维码交付下载界面

11. 在交付界面可以对发票进行直接下载，有 PDF、OFD 和 XML 三种格式选择，直接点击对应格式的下载按钮即可对发票进行下载，完成交付。

12. 点击【导出】按钮，选择“导出选中”或者“导出全部”，将当前页面的查询结果中选中的发票或者是全部的发票以 excel 格式导出到本地。如图 99 所示。

The screenshot shows an Excel spreadsheet with data from a query. The columns are labeled F through N, and the rows are numbered 1 through 26. The data is as follows:

F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1	购方识别号	购买方名称	开票日期	金额	税额	发票来源	发票票种	发票状态	发票
2			2022-07-04 20:54:44	353.98	46.02	电子发票服务平台	电子发票(增值税专用发票)	正常	正常
3				353.98	46.02				
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									
11									
12									
13									
14									
15									
16									
17									
18									
19									
20									
21									
22									
23									
24									
25									
26									

图 99 导出结果

1.3.1.3.注意事项

1. 在使用“全量发票查询”功能时，页面最下方的页码导航条，选择每页显示多少条的数据，此处建议使用谷歌和搜狐浏览器，可以支持“10 条/页”、“20 条/页”、“50 条/页”，不建议使用兼容 IE 内核的浏览器（IE、360 等），仅支持“10 条/页”和“20 条/页”。
2. 销售方开具发票后，系统默认将发票推送至购买方（包括经办人）税务数字账户，购买方（包括经办人）进入税务数字账户即可查看本单位（人）取得或经办的电子发票信息。
3. 邮箱交付时销售方需要提前设置本企业电子邮箱信息，包括邮箱地址信息、账户信息。

1.3.2.汇总纳税总机构汇总分支机构开票数据

1.3.2.1.功能概述

本功能主要是实现汇总缴纳增值税的总分机构汇总非独立核算分支机构开票数据确认查询。经批准汇总缴纳增值税纳税人对其非独立核算分支机构开具数据汇总到总机构，由总机构汇总申报。

核心征管系统总分机构认定文书信息同步至系统后，纳税人登录系统，提示纳税人对同步信息进行确认，确认无误后将非独立核算的分支机构纳税人开具发票数据汇总到总机构，总机构用于申报比对、统计查询。

本功能用于实现针对启用总分支机构汇总确认的总机构、非独立核算分支机构，根据“纳税人识别号”、“开具发票票种标签”、“发票展示方式”、“税款所属期”，查询总分支机构汇总开票数据。

1.3.2.2.操作步骤

1. 前置条件：存在总分支机构汇总确认的总机构、非独立核算分支机构。
2. 操作流程：功能菜单依次选择【税务数字账户】—【发票查询统计】—【汇总纳税总机构汇总分支机构开票数据】，如图 100 所示；【汇总纳税总机构汇总分支机构开票数据】界面如图 101 所示。



图 100 汇总纳税总机构汇总分支机构开票数据功能路径



图 101 汇总纳税总机构汇总分支机构开票数据初始化

3. 纳税人点击【设置】，启用汇总分支机构开票数据功能，如图 102 所示。

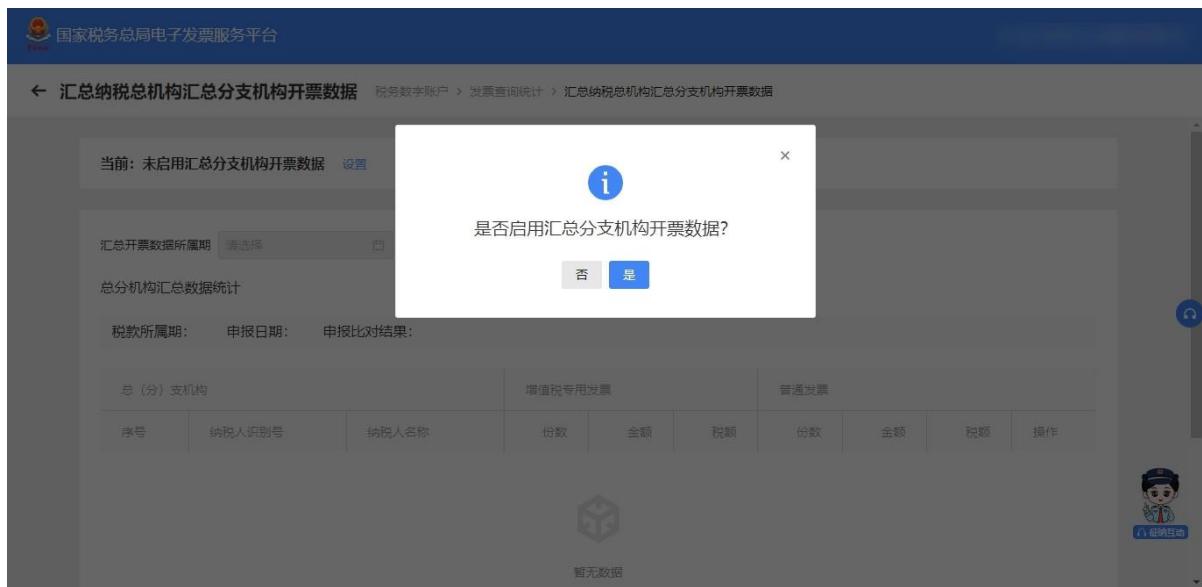


图 102 启用汇总分支机构开票数据功能

4. 纳税人选择【汇总开票数据所属期】后，进行汇总数据展示。

1.3.2.3. 注意事项

无。

1.3.3. 发票领用及开票数据查询

1.3.3.1. 功能概述

通过此功能可以实现发票资料查询统计。

1.3.3.2. 操作步骤

1. 前置条件：无。
2. 操作流程：功能菜单依次选择【税务数字账户】—【发票查询统计】—【发票领用及开票数据查询】，如图 103 所示。【发票领用及开票数据查询】界面如图 104 所示。



The screenshot shows the 'Invoice Usage and Issuance Data Inquiry' function path on the electronic invoice service platform. The main interface has a blue header bar with the logo and title. Below it, there's a breadcrumb navigation: '发票查询统计' > '发票查询统计'. The main content area is titled '发票查询统计' and contains several buttons for different types of queries. One button, '发票领用及开票数据查询', is highlighted with a red box. The footer includes the official seal of the State Taxation Administration and contact information.

图 103 发票领用及开票数据查询功能路径

The screenshot shows the initial state of the 'Invoice Usage and Issuance Data Inquiry' page. At the top, there are dropdown menus for '发票来源' (Invoice Source), '票种' (Ticket Type), '起始时间' (Start Date), and '终止时间' (End Date). Below these are buttons for '重置' (Reset), '查询' (Query), and '收起 ^' (Collapse). The main area is titled '按发票种类统计(领票)' (Statistics by Invoice Type (Issuance)). A table displays data for various invoice types, with a note '暂无数据' (No data available) in the center. The footer includes a '导出' (Export) button and a cartoon character icon.

图 104 发票领用及开票数据查询初始化

3. 录入必录查询条件发票来源、票种、“发票所属期”起止，查询相应数据。如图 105 所示。



图 105 筛选发票资料信息

1.3.3.3. 注意事项

1. 其中电子发票只统计“正数发票份数”和“负数发票份数”，其他置为空。纸质发票需要统计全部数据。
2. 统计电子发票时可根据操作人员的统一社会信用代码和查询条件中的发票所属期关联发票信息进行统计，统计纸质发票时可根据操作人员的统一社会信用代码和查询条件中的发票所属期关联纸质发票业务产生的领用记录进行统计。
3. 当查询多个月份发票数量时，“发票期初库存份数”显示起始月份数量，“发票期末库存份数”显示结束月份数量。
4. 在界面点击【导出】，可将查询到的全量结果导出至本地。支持 txt、excel 格式文件。

1.3.4. 未到勾选日期发票查询

1.3.4.1. 功能概述

通过该功能可查询没有到勾选期的各类可抵扣勾选发票和海关缴款书信息。对纳税人勾选期限以外的发票进行查询；如纳税人目前勾选所属期为6月份，查询开具日期为6月份以后的发票信息。

1.3.4.2.操作步骤

1. 前置条件：纳税人取得的发票信息和海关缴款书信息。
2. 操作流程：功能菜单依次选择【税务数字账户】—【发票查询统计】—【未到勾选日期发票查询】，如图 106 所示。【未到勾选日期发票查询】初始化界面如图 107 所示。



图 106 未到勾选日期发票查询功能路径

图 107 未到勾选日期发票查询初始化信息

3. 在凭证类别项选择“发票”或“海关缴款书”，可查询相应的数据。如图 108 所示。

图 108 筛选发票或海关缴款书信息

1.3.4.3. 注意事项

- 纳税人在结果列表第一列点击【查看详情】，可下钻查看单张发票明细。

2. 需要打印的，可在详情页面点击【打印】按钮，打印该发票。移动端暂不支持打印功能。

3. 在界面点击【导出】-【导出文件】，可将查询到的全量结果导出至本地。支持txt、excel格式文件。

1.3.5.出口转内销发票查询

1.3.5.1.功能概述

通过该功能可查询各类可抵扣勾选出口转内销发票和海关缴款书信息。

1.3.5.2.操作步骤

1. 前置条件：无。
2. 操作流程：功能菜单依次选择【税务数字账户】-【发票查询统计】-【出口转内销发票查询】，如图 109 所示。初始化进入出口转内销发票查询界面，录入查询条件，点击“查询”即可查询到相应发票信息，如图 110 所示。



图 109 出口转内销发票查询功能路径



图 110 出口转内销发票查询初始化界面

3. 点击“海关缴款书”进入海关缴款书查询界面，录入查询条件，点击“查询”即可查询相应的海关缴款书信息，如图 111 所示。

图 111 海关缴款书查询初始化界面

1.3.5.3. 注意事项

无。

1.3.6.进项税额转出情况查询

1.3.6.1.功能概述

查询对应属期应做进项税额转出的发票和海关缴款书信息，以及应做进项税额转出的红字发票信息确认单信息查询统计。

1.3.6.2.操作步骤

1. 前置条件：无。
2. 操作流程：功能菜单依次选择【税务数字账户】—【发票查询统计】—【进项税额转出情况查询】进入统一页面，如图 112 所示。【进项税额转出情况查询】初始化界面如图 113 所示。



图 112 进项税额转出情况查询功能路径



国家税务总局电子发票服务平台

← 进项税额转出情况查询 税务数字账户 > 发票查询统计 > 进项税额转出情况查询

税款所属期	白	纳税人识别号	重置	查询
<button>打印</button>				
发票类型	份数	应转出税额	操作	
暂无数据				

版权所有：国家税务总局

纳税人互动

图 113 进项税额转出情况查询初始化界面

3. 选择税款所属期，点击【查询】即可查询此属期内的进项税额转出情况。如图 114 所示。点击查询结果操作列的【查看明细】，即可查看其明细信息。

国家税务总局电子发票服务平台

← 进项税额转出情况查询 税务数字账户 > 发票查询统计 > 进项税额转出情况查询

税款所属期	2022-06 白	纳税人识别号	重置	查询
<button>打印</button>				
发票类型	份数	应转出税额	操作	
暂无数据				

版权所有：国家税务总局

纳税人互动

图 114 进项税额转出情况查询结果显示

1.3.6.3.注意事项

无。



1.3.7.批量导入导出进度查询

1.3.7.1.功能概述

对于纳税人需要进行大批量导入和大批量导出的场景，系统提供大批量数据处理组件支持。可通过该功能实时查询大批量导入导出的任务进度，系统完成数据导出、导入后通过消息系统提示纳税人。

1.3.7.2.操作步骤

- 前置条件：进行过大批量导入和大批量导出的场景。
- 操作流程：功能菜单依次选择【税务数字账户】—【发票查询统计】—【批量导入导出进度查询】进入页面，如图 115 所示。【批量导入导出进度查询】初始化界面如图 116 所示。

The screenshot shows the 'Invoice Query Statistics' interface. At the top, there is a blue header bar with the text '国家税务总局电子发票服务平台' and a back arrow. Below the header, the path '发票查询统计 - 税务数字账户 > 发票查询统计' is displayed. The main content area is titled '发票查询统计'. On the left, there is a sidebar with the title '发票查询统计' and several navigation items: '发票查询', '发票领用及开票数据查询', '进项税额转出情况查询', '历史抵扣统计确认信息查询', '未到勾选日期发票查询', '出口转内销发票查询', '全量发票查询', and '批量导入导出进度查询'. The '批量导入导出进度查询' item is highlighted with a blue border. At the bottom right of the interface, there is a small cartoon character icon.

图 115 批量导入导出进度查询



国家税务总局电子发票服务平台

← 批量导入导出进度查询 税务数字账户 > 发票查询统计 > 批量导入导出进度查询

导入

序号	任务所属功能	任务提交时间	任务处理时间	执行结果	导入总条数	操作
暂无数据						

列配置

重置 搜索 收起 ^

帮助中心

图 116 批量导入导出进度查询

3. 选择税任务状态，提交时间起止，任务所属功能，点击【查询】即可查询此条件内的批量导入导出进度情况。如图 117 所示。点击查询结果操作列的【下载失败明细】，即可下载导入所选查询功能的导入数据失败情况。

国家税务总局电子发票服务平台

← 批量导入导出进度查询 税务数字账户 > 发票查询统计 > 批量导入导出进度查询

数据下载中

列配置

序号	任务所属功能	任务提交时间	任务处理时间	执行结果	导入总条数	操作
1	抵扣勾选—发票导入	2022-09-13 15:00:51	2022-09-13 15:30:00	处理完成	3391	下载失败明细
2	抵扣勾选—发票导入	2022-09-13 10:35:41	2022-09-13 11:00:01	处理完成	48103	下载失败明细
3	抵扣勾选—发票导入	2022-09-13 10:33:59	2022-09-13 11:00:01	处理完成	3390	下载失败明细
4	抵扣勾选—发票导入	2022-09-13 10:31:49	2022-09-13 11:00:01	处理完成	3375	下载失败明细
5	抵扣勾选—发票导入	2022-09-09 16:39:36	2022-09-09 17:00:00	处理完成	48103	下载失败明细

共 11 条 10 条/页 1 2 跳至 1 页 全部显示 ×

2022年09月13日...xlsx ^

帮助中心

图 117 批量导入下载失败明细

1.3.7.3.注意事项



1. 大批量导入涉及模块：发票清单导入勾选、海关缴款书清单导入勾选、代扣代缴完税凭证清单导入勾选。
2. 处理状态为：待处理的记录可以删除，处理失败明细每天最多下载 5 次，只能查询 7 天内上传的记录。
3. 对于清单明细 3000 条及以下的清单继续采用实时导入的方式。
4. 大于 3000 小于等于 50000 条的清单，自动转入异步处理，处理结果可在：发票查询统计批量导入导出进度查询功能中查看。
5. 超过 50000 条的清单，不允许导入。

1.3.8.历史抵扣统计确认信息查询

1.3.8.1.功能概述

该功能提供纳税人一次性查询多个历史税款所属期抵扣统计确认信息(含增值税发票综合服务平台和电子发票服务平台)，并支持对明细数据的下载导出。

1.3.8.2.操作步骤

1. 前置条件：纳税人在增值税发票综合服务平台和电子发票服务平台进行抵扣统计确认的发票和海关缴款书信息，以及在电子发票服务平台进行抵扣统计确认的代扣代缴完税凭证信息。
2. 操作流程：功能菜单依次选择【税务数字账户】—【发票查询统计】—【历史抵扣统计确认信息查询】进入页面，如图 118 所示。【历史抵扣统计确认信息查询】初始化界面如图 119 所示。



国家税务总局电子发票服务平台

发票查询统计 税务数字账户 > 发票查询统计

全量发票查询
对纳税人开具、取得、经办的发票和海关缴款书信息

汇总纳税总机构汇总分支机构开票数据
对汇总缴纳增值税的总分机构汇总分支机构开票数据查询

发票领用及开票数据查询
查询纳税人各种发票领用存及销项金额、税额等统计资料

未到勾选日期发票查询
查询各类可抵扣勾选发票和海关缴款书信息

出口转内销发票查询
查询各类可抵扣勾选出口转内销发票和海关缴款书信息

进项税额转出情况查询
查询应做进项转出的发票和海关缴款书及红字发票信息
确认单信息

批量导入导出进度查询
查询批量数据处理任务的状态及结果

历史抵扣统计确认信息查询
查询多个历史税款所属期抵扣统计确认信息

图 118 历史抵扣统计确认信息查询功能路径

国家税务总局电子发票服务平台

历史抵扣统计确认信息查询 税务数字账户 > 发票查询统计 > 历史抵扣统计确认信息查询

* 税款所属期起: 请选择 白 * 税款所属期止: 请选择 白 重置 查询

导出 列配置

序号	税款所属期	份数合计	有效抵扣税额合计
暂无数据			

图 119 历史抵扣统计确认信息查询功能初始化

3. 选择录入税款所属期起和税款所属期止，点击【查询】即可查询此条件内的所有做过统计的历史抵扣统计确认信息，如图 120 所示。



The screenshot shows a search interface for historical deduction statistics. The search criteria are set to 'Tax period from 202201 to 202212'. The results table includes columns for序号 (Index), 税款所属期 (Tax Period), 份数合计 (Number of Copies Total), and 有效抵扣税额合计 (Total Deductible Tax Amount). The data shows four entries:

序号	税款所属期	份数合计	有效抵扣税额合计
1	2022年01月	926	1832176.88
2	2022年02月	164	399795.56
3	2022年03月	447	960801.27
4	2022年10月	49788	4862180.02

图 120 历史抵扣统计确认信息查询

1.3.8.3.注意事项

1. 历史抵扣统计确认信息查询的税款所属期起止跨度最高为 12 个月。
2. 若纳税人只勾选一个税款所属期，则以 excel 表格文件形式提供纳税人导出查看。若纳税人勾选多个税款所属期，则每个勾选的税款所属期生成一个表格，后台将表格打包，形成压缩包，纳税人可导出查看。
3. 数据量总量超过 3 万条时转入异步处理，处理进度可在“批量导入导出进度查询”查看，超过 30 万条时阻断。

1.4. 发票查验

1.4.1.单张查验

1.4.1.1.功能概述

税务机关通过电子发票服务平台（包括网页端、客户端、移动端和数据接口服务渠道）为纳税人提供 7*24 小时在线的发票查验服务。

1.4.1.2.操作步骤

1. 前置条件：存在发票。



2. 操作流程：功能菜单依次选择【税务数字账户】—【发票查验】进入统一页面，如图 121 所示。单张查验界面如图 122 所示。

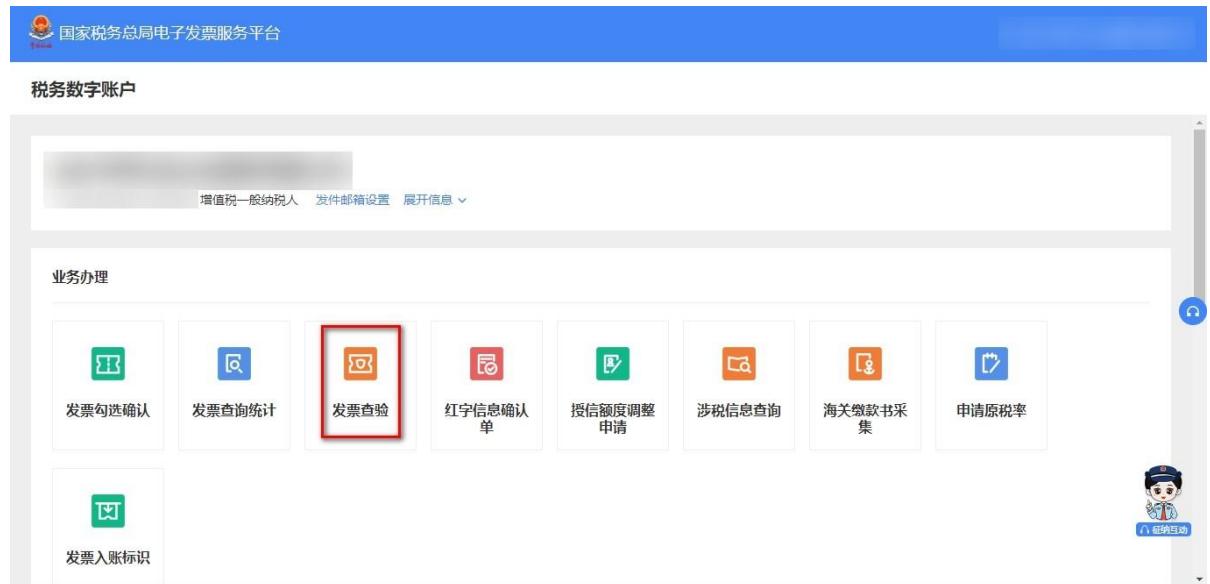


图 121 发票查验功能路径

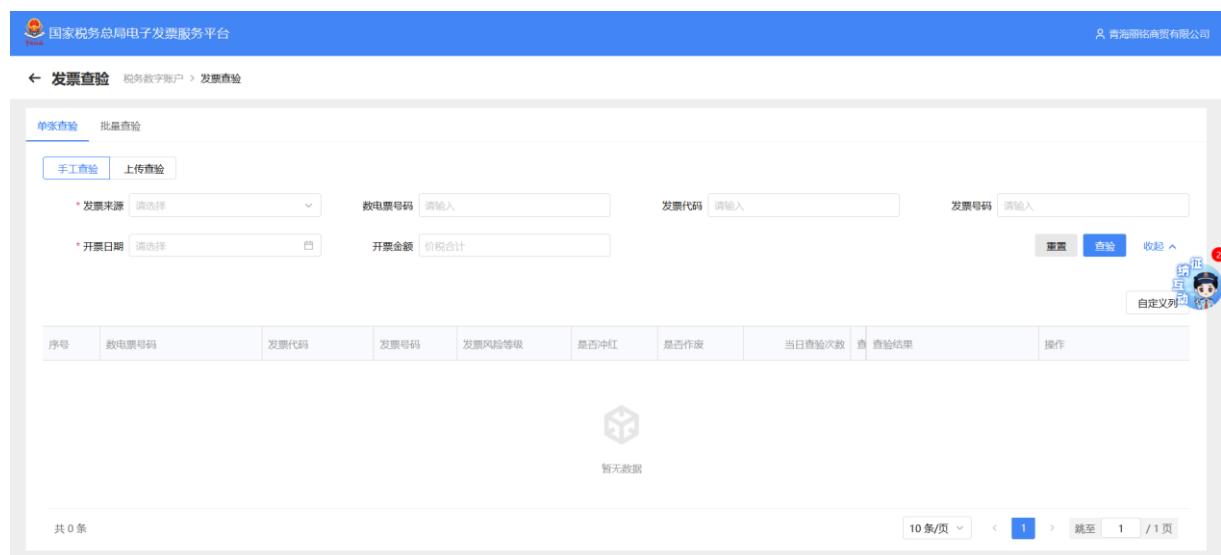


图 122 单张查验初始化界面

3. 选择文件，导入文件，录入查询条件，点击【查询】按钮，在查询结果区中显示对应的发票信息。如图 123 所示。

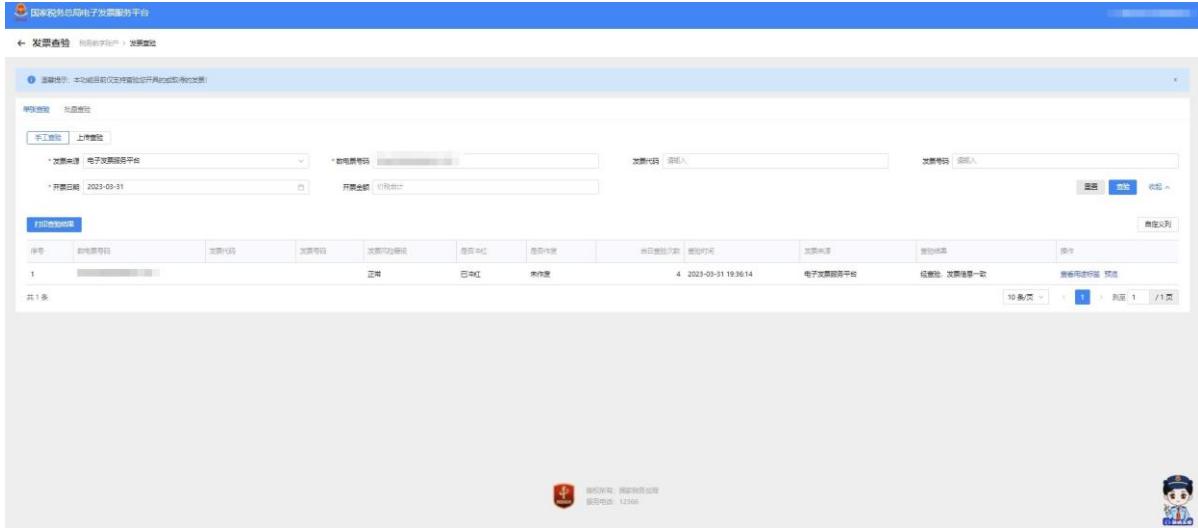


图 123 发票查验结果界面

1.4.1.3. 注意事项

无。

1.4.2. 批量查验

1.4.2.1. 功能概述

系统对纳税人取得的全部发票（含海关缴款书）数据进行归集，纳税人通过本功能进行发票入账操作，防范电子发票重复入账归档的危险。

1.4.2.2. 操作步骤

1. 前置条件：存在发票。
2. 操作流程：功能菜单依次选择【税务数字账户】—【发票查验】进入统一页面。批量查验界面如图 124 所示。



图 124 批量查验初始化界面

3. 下载模板后填写数据，进行导入，点击【查验】按钮，在查询结果区中显示对应的发票信息。如图 125 所示。

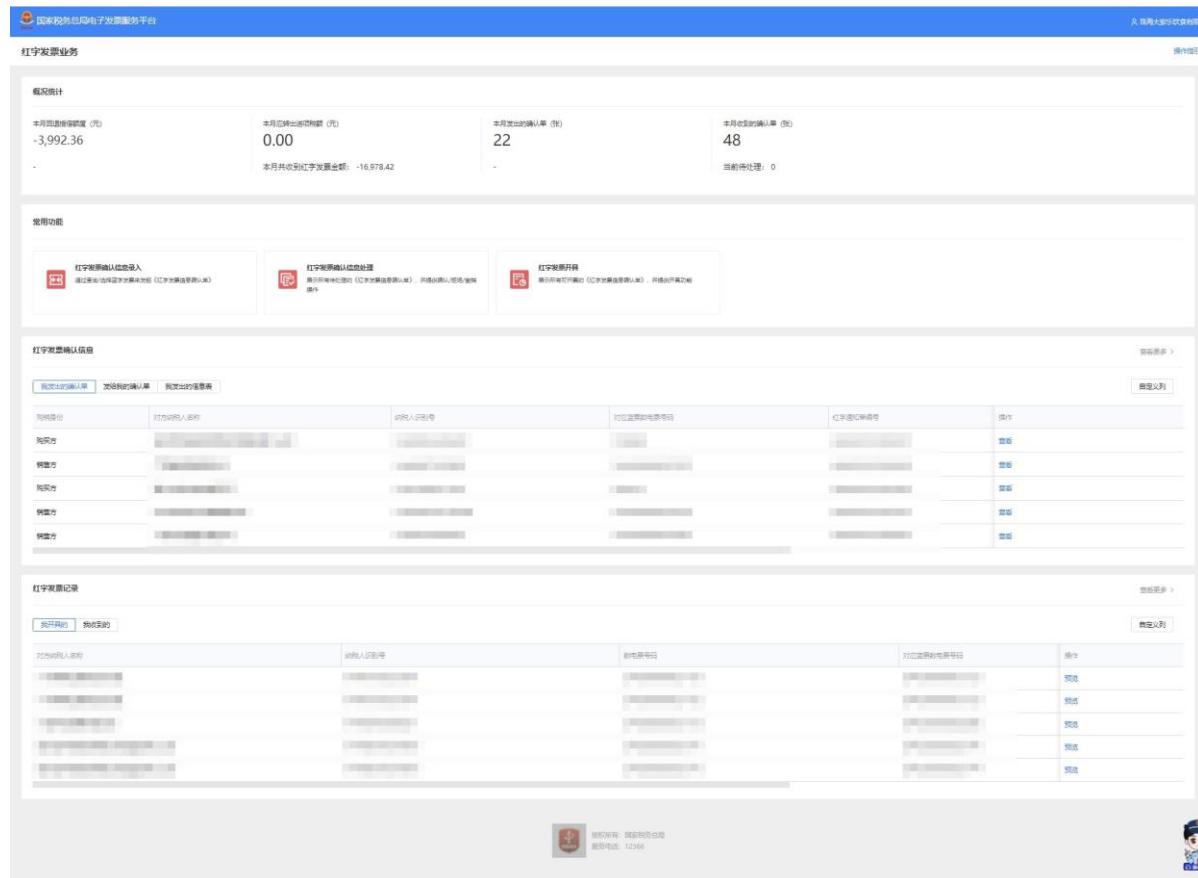
图 125 批量查验结果界面

1.4.2.3. 注意事项

无。

1.5. 红字信息确认单

税务数字账户中的“红字信息确认单”链接到开票业务中的“红字发票开具”功能，点击“红字信息确认单”页面将会跳转至“红字发票开具”，如图 126 所示。当纳税人是开票试点及受票试点纳税人时，可以看到并使用“红字发票开具”模块下所有功能；当纳税人仅为受票试点纳税人时，仅可使用“红字发票开具”模块下的“红字发票确认信息录入”、“红字发票确认信息处理”功能模块，无法看到“红字发票开具”子模块。



The screenshot shows the 'Red Word Invoice Business' section of the tax digital account. It includes a summary table with columns for '本月已冲销的金额 (元)' (0.00), '本月已冲销的税额 (元)' (22), '本月发出的确认单 (份)' (48), and '本月收到的确认单 (份)' (-16,979.42). Below this is a 'Red Word Information Confirmation Form' table with columns for '对方的纳税人识别号' (Buyer's Taxpayer Identification Number), '对方的名称' (Buyer's Name), '对方的证件号码' (Buyer's Document Number), '对方的联系电话' (Buyer's Phone Number), '红字发票号码' (Red Word Invoice Number), and '操作' (Operation). The table lists five rows of data. At the bottom right is a QR code.

图 126 红字发票开具页面

1.6. 涉税信息查询

1.6.1. 税收政策查询

1.6.1.1. 功能概述

本用例描述了纳税人在登录认证后如何对税收政策进行查询筛选的过程。

1.6.1.2. 操作步骤

- 前置条件：税收政策管理功能已新增政策信息并且已推送；政策审核已通过。
- 操作流程：功能菜单依次选择【税务数字账户】—【涉税信息查询】—【税收政策查询】，如图 127 所示。【税收政策查询】界面如图 128 所示，系统加载展示序号、税收政策标题、政策文号等。



图 127 税收政策查询功能路径



国家税务总局电子发票服务平台

税收政策查询 税务数字账户 > 涉税信息查询 > 税收政策查询

税收政策标题 [请输入] 政策文号 [请输入] 发布单位 [请输入] 政策发布日期起 [请选择日期] 至 [请选择日期] 全国政策库

政策发布日期止 [请选择日期] 至 [请选择日期] 政策类型 [请选择] 是否有效 [全部] 重置 查询 收起 ^

序号	税收政策标题	政策文号	政策类型	政策发布来源	发布单位	政	操作
1	税收政策维护回退测试-L03	20220630-L03	操作说明,....	GDPYYYYYYYYY		20	查看
2	回退测试-L01	20220630-L02	政策文件,....	GDPYYYYY		20	查看
3	20220622优化测试	20220622	政策文件,....	py		20	查看
4	20220621回退优化测试	20220622-L01	操作说明,....	番禺		20	查看
5	124124	12413241324	政策文件	12434		20	查看
6	0621政策优化	20220621	操作说明,....	ppy		20	查看
7	0621优化测试	20220621	政策解读,....	py		20	查看
8	业务测试0306	业务测试0306	政策解读,....	业务测试0306		20	查看
9	雪烟测试0602	雪烟测试0602	政策文件,....	雪烟测试0602		20	查看
10	文件上传测试	20220602-L01	其他,操作,....	py		20	查看

共 36 条 10 条/页 < 1 2 3 4 > 跳至 1 页

版权所有: 国家税务总局
服务电话: 12366

办税助手

图 128 税收政策查询初始化

3. 纳税人点击【查看】，查看具体政策信息，如图 129 所示。



图 129 政策详情查看页面

1.6.1.3.注意事项

无。

1.6.2.税务事项通知书查询

1.6.2.1.功能概述

通过此功能可以实现税务事项通知书查询和下载。

1.6.2.2.操作步骤

1. 前置条件：已存在有税务事项通知书。
2. 操作流程：功能菜单依次选择【税务数字账户】—【涉税信息查询】—【税务事项通知书查询】，如图 130 所示。初始化进入税务事项通知书查询界面，如图 131 所示。



图 130 税务事项通知书查询功能路径



图 131 税务事项通知书查询初始化界面

3. 录入查询条件，点击【查询】按钮，根据查询条件展示查询结果。如图 132 所示。



图 132 税务事项通知书查询

4. 在查询结果操作列点击“查看”，可跳转到税务事项通知书详细信息链接，界面可对税务事项通知书进行下载及打印操作。如图 133 所示。

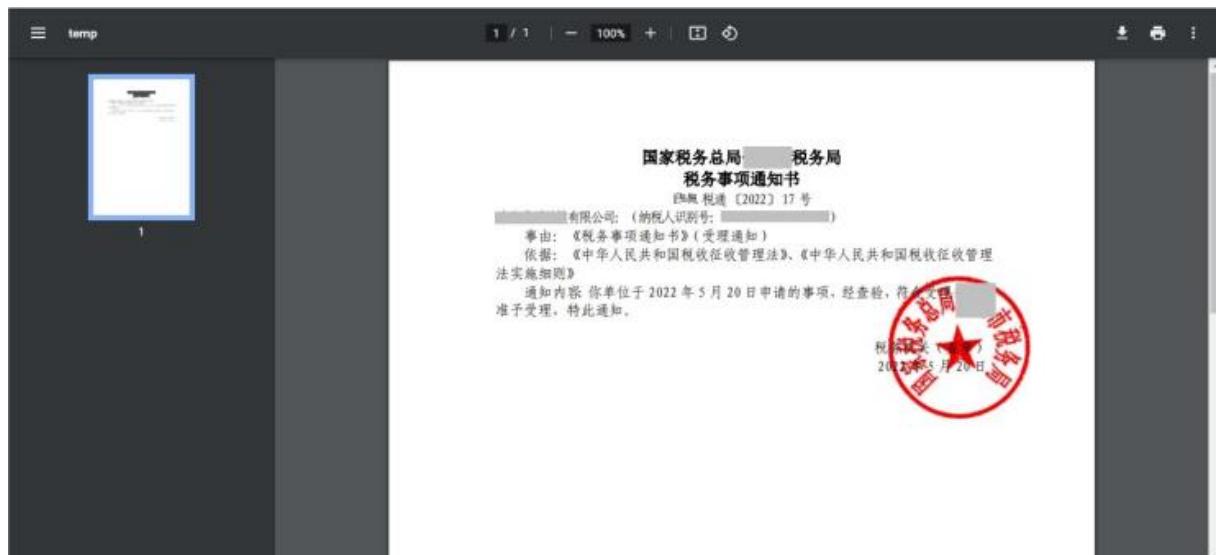


图 133 税务事项通知书打印及下载

1.6.2.3. 注意事项

无。

1.7. 海关缴款书采集

1.7.1.1. 功能概述

该业务采集双抬头海关缴款书、无法清分下发以及对清分结果有异议的单抬头海关缴款书信息，系统自动进行稽核比对并反馈稽核结果。

海关缴款书信息采集后，经稽核比对结果为“不符”、“缺联”、“重号”的，纳税人对稽核比对结果有异议，在确认数据采集无误后可以向主管税务机关发起海关缴款书核对申请，由主管税务机关审核通过后，推送到异地协作平台，会同海关进行核查。核查完成返回核查结果，供纳税人查询，结果为“允许抵扣或退税”的海关缴款书可用于后续勾选。纳税人也可以通过此功能查询所有海关缴款书的稽核状态和核对申请状态。

1.7.1.2. 操作步骤

- 前置条件：存在海关缴款书数据。
- 操作流程：功能菜单依次选择【税务数字账户】—【海关缴款书采集】，如图 134 所示。【海关缴款书采集】初始化界面如图 135 所示。

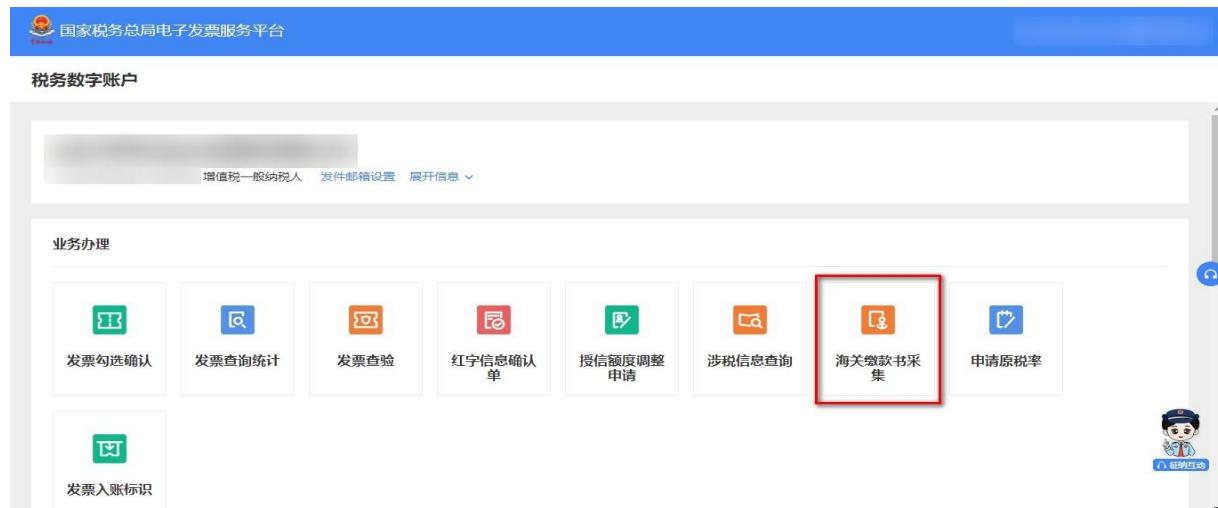


图 134 海关缴款书采集功能路径



国家税务总局电子发票服务平台

青海丽怡商贸有限公司

← 海关缴款书采集 税务数字账户 > 海关缴款书采集

如果采集的海关缴款书稽核结果为不符、缺联和重号的，可通过申请核对提交审核。

海关缴款书号码	填发日期(起)	2023-06-01	填发日期(止)	2023-06-16	录入日期(起)	请选择		
录入日期(止)	请选择	稽核结果	待稽核 +7	核对申请状态	全部	重置	查询	收起 ^
手动录入	清单导入	导出	自定义	纳税互动				

海关单位名称 海关单位的税人识别号 海关缴款书号码 稽核金额 填发日期 录入日期 稽核结果 核对申请状态 操作

暂无数据

共 0 条 10 条/页 < 1 > 跳至 1 / 1 页

图 135 海关缴款书采集界面

3. 点击“手动录入”按钮，弹出“海关缴款书手工录入”对话框。如图 136 所示。

国家税务总局电子发票服务平台

← 海关缴款书采集 税务数字账户 > 海关缴款书采集

如果采集的海关缴款书稽核结果为不符、缺联和重号的，可通过申请核对提交审核。

海关缴款书号码	填发日期(起)	2023-06-01	填发日期(止)	2023-06-16	录入日期(起)	请选择			
录入日期(止)	请选择	稽核结果	待稽核 +7	核对申请状态	全部	+添加行			
手动录入	清单导入	导出	海关单位名称	海关单位的税人识别号	海关缴款书号码	稽核金额	填发日期	录入日期	操作

海关单位名称: 青海丽****限公司
海关单位的税人识别号: 91630104MABUE4T491

+添加行

海关缴款书号码	填发日期	稽核金额	操作
请输入	请选择日期	请输入	删除

共 1 条 10 条/页 < 1 > 确定 取消

图 136 海关缴款书手工录入

4. 录入海关缴款书信息，如图 137 所示。



图 137 录入缴款书信息

5. 点击“确定”，弹出确认提示（如“本次采集 xx 条缴款书信息，是否确认提交？”）。如图 138 所示。

图 138 提交确认提示

6. 本功能支持模板批量导入海关缴款书信息：点击【清单导入】按钮，选择已按模板格式要求填写好的清单文件，再点击“打开”按钮即实现批量导入，如图 139 所示。

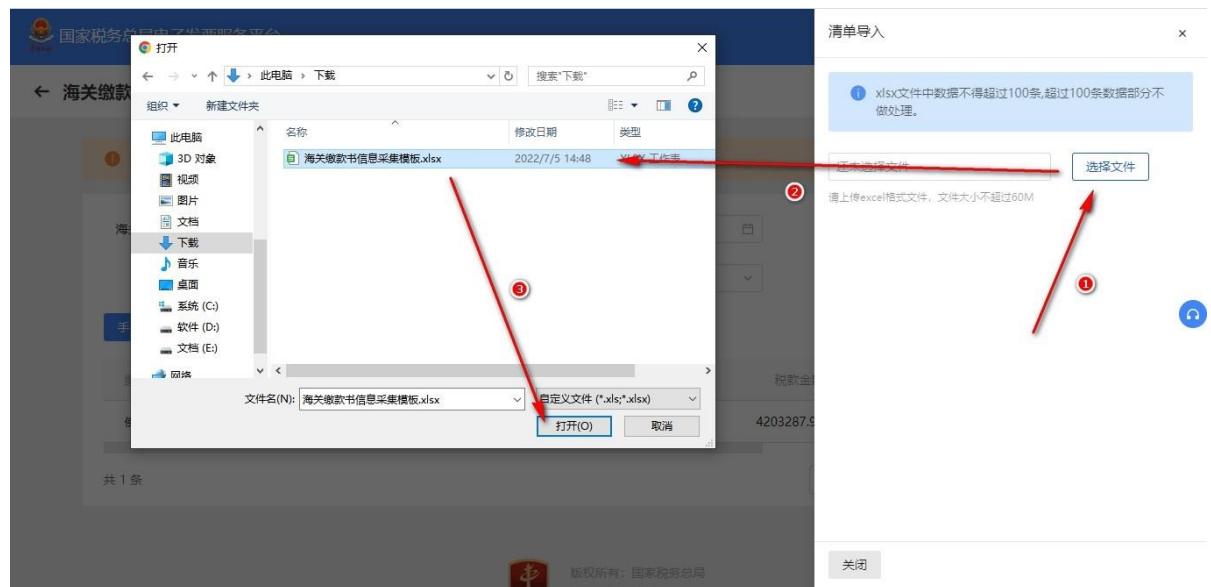


图 139 清单导入海关缴款书

7. 在查询界面根据需要输入或选择相关查询条件，然后点击“查询”按钮，在结果展示区显示符合查询条件的海关缴款书。如果采集的海关缴款书稽核结果不为“相符”的，可通过“申请核对”提交审核。如图 140 所示。

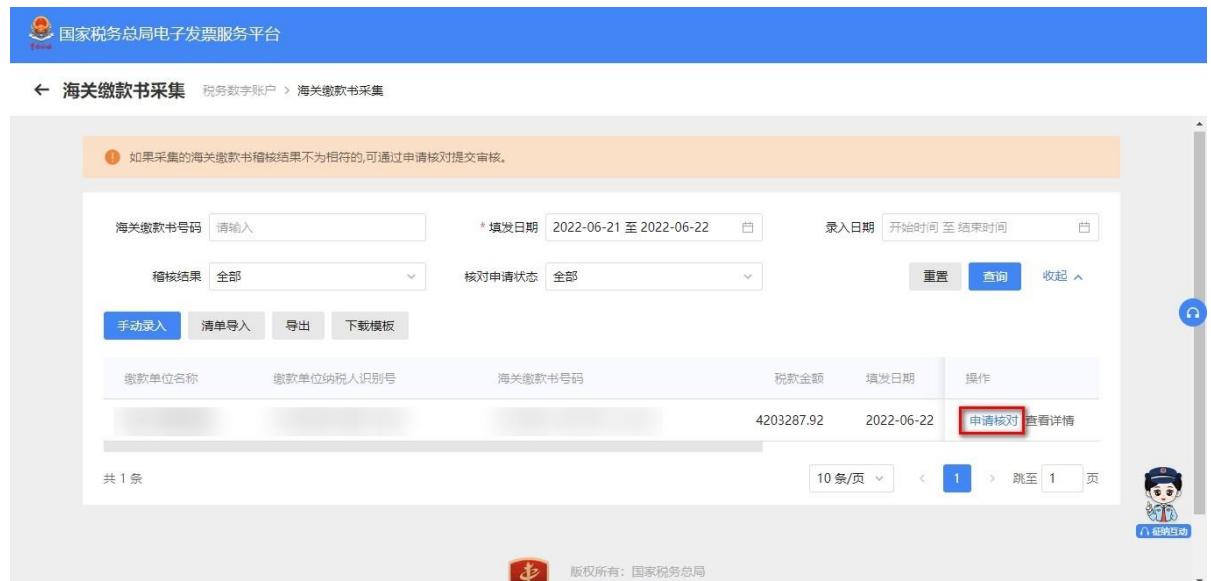


图 140 申请核对

8. 在“申请核对”界面中补充“添加原因”，上传附列资料，如图 141 所示。确认无误后点击“提交”按钮，显示提交成功后关闭窗口。



图 141 申请核对补充信息界面

1.7.1.3. 注意事项

1. 输入核查原因后才能进行勾选。
2. 稽核结果为不符、缺联、重号的，才能进行申请核对。

1.8. 成品油业务

功能菜单依次选择【我要办税】-【税务数字账户】-【成品油业务】，如图 142 所示；进入成品油业务的二级首页功能页面，主要展示“成品油油品调拨及调拨查询”、“成品油油品回退及回退查询”、“乙醇汽油调配领用”、“成品油换算标准查询”、“成品油授权编码查询”、“库存变动明细查询”、“成品油库存汇总台账”、“成品油异常发票”等功能，界面如图 143 所示。

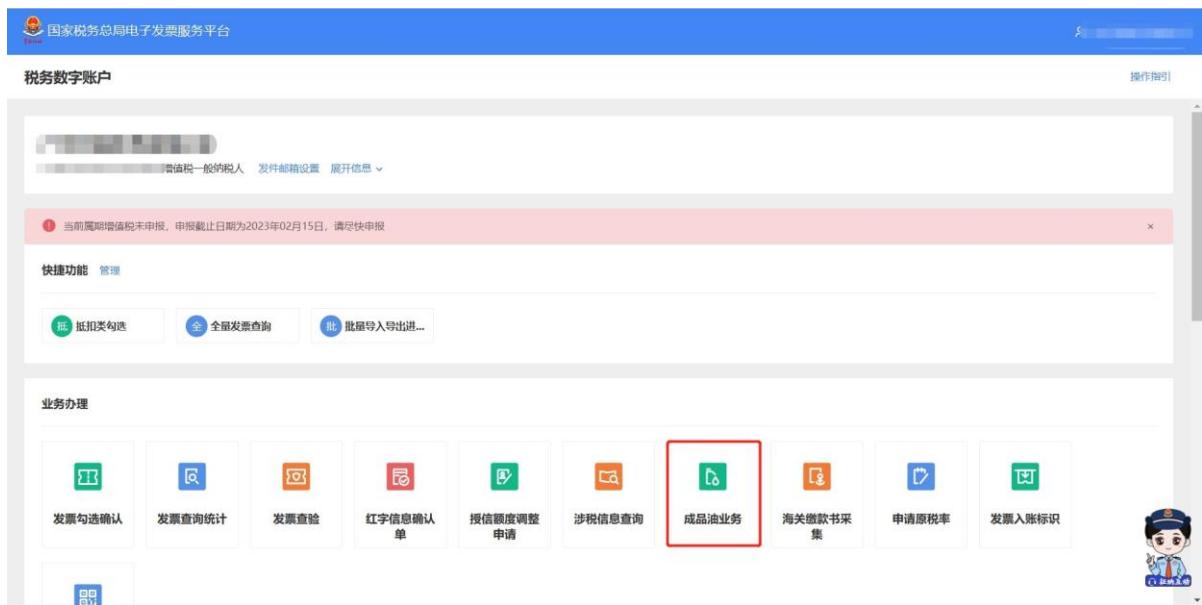


图 142 成品油业务功能路径

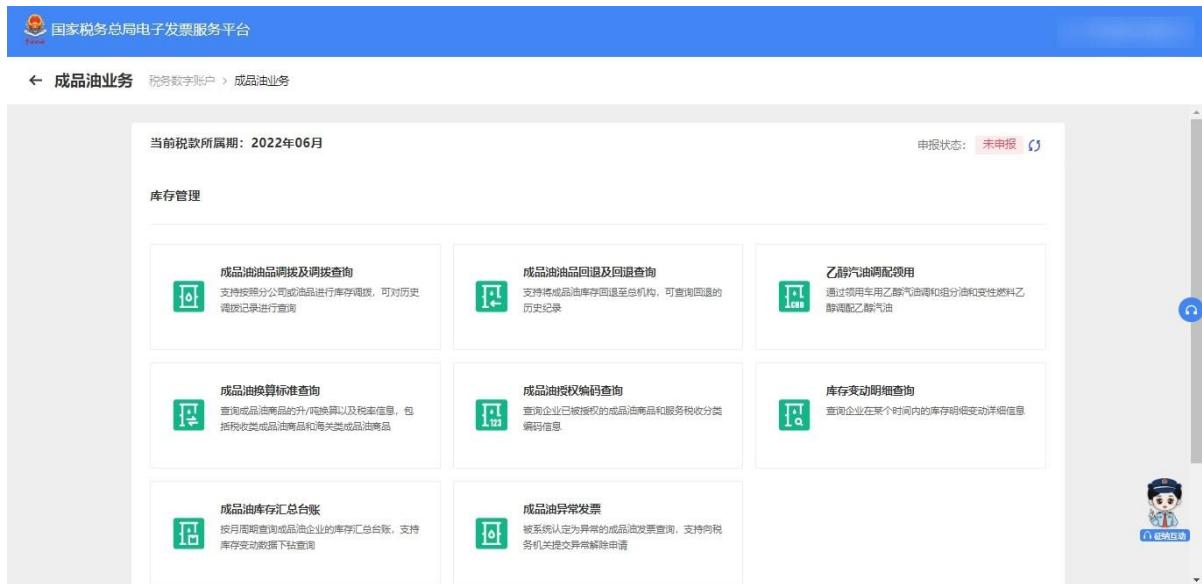


图 143 成品油业务

1.8.1.成品油油品调拨及调拨查询

1.8.1.1.功能概述

汇总缴纳增值税总分机构的成品油经销企业旗下的总公司将总分机构的成品油库存调拨给分公司或总公司，并支持对调拨历史信息进行查询。

1.8.1.2.操作步骤

1. 前置条件：成品油经销企业总、分公司持有的成品油仍有库存。
2. 操作流程：功能菜单依次选择【我要办税】—【税务数字账户】—【成品油业务】—【成品油油品调拨及调拨查询】。成品油油品调拨及调拨查询初始化界面如图 144 所示。

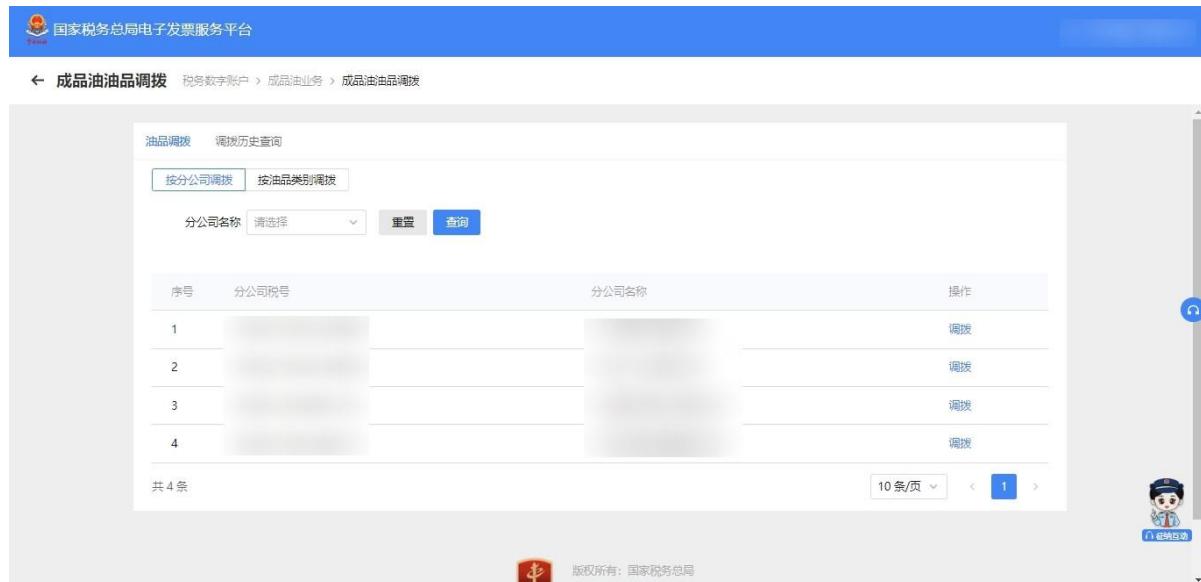


图 144 成品油油品调拨及调拨查询初始化

3. 纳税人在成品油油品调拨页面选择“油品调拨”页签，选择“按分公司调拨”子页签，列表显示纳税人下属所有分公司信息，如图 145 所示；点击“调拨”，右侧弹出按分公司调拨页面，如图 146 所示。



国家税务总局电子发票服务平台

← 成品油油品调拨 税务数字账户 > 成品油业务 > 成品油油品调拨

油品调拨 调拨历史查询

按分公司调拨 按油品类别调拨

分公司名称 请选择 重置 查询

序号	分公司税号	分公司名称	操作
1	██████████	██████████	调拨

共1条 10条/页 < >

版权所有：国家税务总局
服务电话：12366

纳税人服务

图 145 油品调拨-按分公司调拨

国家税务总局电子发票服务平台

← 成品油油品调拨 税务数字账户 > 成品油业务 > 成品油油品调拨

油品调拨 调拨历史查询

按分公司调拨 按油品类别调拨

分公司名称 请选择 重置 查询

序号	分公司税号	分公司名称	操作
1	██████████	██████████	调拨

共1条

请输入 对应油品的调拨数量 (默认为0, 请输入大于0的数字), 输入并确定后将减少总分机构库存并增加分公司库存。

序号	调拨数量 (吨)	油品类别	机构库存 (吨)	分公司库存 (吨)
1	请输入	变性燃料乙醇	655.79	112.9763
2	请输入	润滑油	120.70869101	26.35497
3	请输入	润滑脂	16.59354321	8.3527
4	请输入	柴油	3.26338317	-1.99689
5	请输入	航空煤油	3.00802568	0.381171
6	请输入	汽油	2.00610210	0.00

确定 取消

图 146 按分公司调拨弹窗

4. 纳税人根据油品库存数量对指定分公司输入油品对应的调拨数量，填写完毕后，点击“确定”，弹出调拨确认弹窗，如图 147 所示，点击“确认”，系统校验业务规则，校验通过则调拨成功，校验不通过则调拨失败；点击“取消”，则取消调拨。



国家税务总局青海省税务局

Qinghai Provincial Tax Service, State Taxation Administration

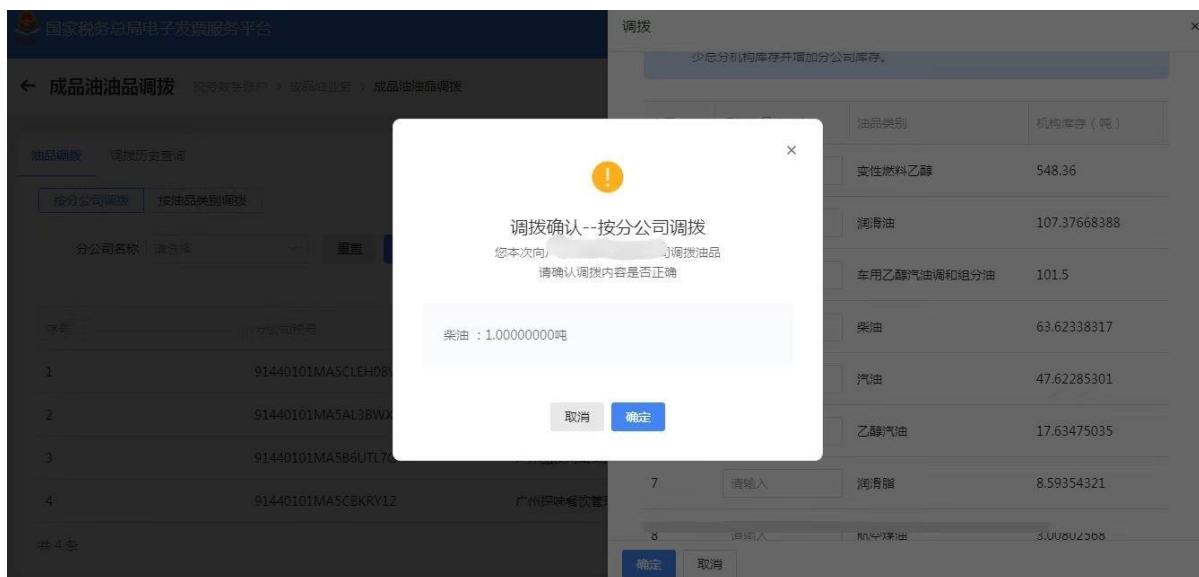


图 147 调拨确认-按分公司调拨

5. 选择“按油品类别调拨”子页签，列表显示纳税人库存所有的油品类别信息，如图 148 所示。选中油品类别后，点击“调拨”，右侧弹出按油品类别调拨页面，如图 149 所示。

The screenshot shows the 'Oil Product Transfer' interface with the 'By Oil Category Transfer' tab selected. A table lists 10 different oil products with their current inventories. Each row has a 'Transfer' button on the far right. At the bottom left is a pagination control showing '共 22 条' and '10 条/页'. At the bottom right are page navigation buttons.

序号	油品种类	商品和服务名称	商品和服务代码	机构库存 (吨)	操作
1	润滑油	润滑油		10.76155221	调拨
2	润滑油	润滑油		6.94287741	调拨
3	柴油	柴油		2.69228571	调拨
4	汽油	甲醇汽油		1.1161383	调拨
5	柴油	生物柴油		1	调拨
6		变性燃料乙醇		1	调拨
7	汽油	乙醇汽油		0.08645532	调拨
8	航空煤油	航空煤油		0.00802568	调拨
9	汽油	汽油		0.00432276	调拨
10	石脑油	石脑油		0.00305414	调拨



图 148 油品调拨-按油品类别调拨

The screenshot shows the 'Oil Product Transfer' module. On the left, there's a list of oil products categorized by type. On the right, a detailed transfer dialog box is open for 'Lubricating Oil'. It lists four companies with their current inventories and a field to enter transfer amounts. A note at the top says: 'Please enter the transfer quantity for the corresponding oil product (the default is 0, please enter a positive number). After input and confirmation, it will reduce the total inventory of the head office institution and increase the inventory of the branch company.' Buttons at the bottom are 'Cancel' and 'Confirm'.

图 149 按油品类别调拨弹窗

6. 纳税人根据油品库存数量对指定油品输入各分公司对应的调拨数量，填写完毕后，点击“确定”，弹出调拨确认弹窗，如图 150 所示，点击“确认”，系统校验业务规则，校验通过则调拨成功，校验不通过则调拨失败；点击“取消”，则取消调拨。

This screenshot shows a confirmation dialog box titled 'Transfer Confirmation - Transfer by Category'. It displays a summary of the transfer plan: 4 tons of lubricating oil will be transferred from four companies. The dialog includes a note asking for confirmation of the transfer details and buttons for 'Cancel' and 'Confirm'.

图 150 调拨确认-按油品种类调拨



7. 纳税人在成品油油品调拨页面选择“调拨历史查询”页签，进入调拨历史查询页面，输入查询条件后，列表显示调拨历史信息的查询结果，如图 151 所示。

序号	分公司名称	分公司税号	商品和服务名称	商品和服务税收编码	调拨数量 (吨)	调拨时间
1			甲醇汽油		0.1	2022-07-02 10...
2			润滑油		1	2022-07-02 09...
3			润滑油		1	2022-07-02 09...
4			航空煤油		2	2022-07-01 19...
5			润滑油		5	2022-07-01 19...
6			柴油		3	2022-07-01 19...
7			润滑油		5	2022-07-01 19...

图 151 调拨历史查询

1.8.1.3.注意事项

分公司之间不允许不通过总机构直接进行横向调拨。

1.8.2.成品油油品回退及回退查询

1.8.2.1.功能概述

汇总缴纳增值税总分机构的成品油经销企业旗下的分公司，支持将成品油回退至总分机构库存，并可对回退历史信息进行查询。

1.8.2.2.操作步骤

1. 前置条件：成品油经销企业总、分公司持有的成品油仍有库存。

2. 操作流程：功能菜单依次选择【我要办税】—【税务数字账户】—【成品油业务】—【成品油油品回退及回退查询】。成品油油品回退及回退查询初始化界面如图 152 所示。

The screenshot shows the 'Oil Product Return' section of the platform. It includes fields for 'Total Company Tax ID' and 'Total Company Name'. Below is a table of oil products:

商品和服务名称	商品和服务税收编码	库存数量(吨)
润滑油		8.67511153
润滑油脂		8.45321491
柴油		7.54864988
航空煤油		3
甲醇汽油		0.0279539
石脑油		0.002
柴油(废矿物油)		0
燃料油定点直供		0
汽油		0
车用乙醇汽油调和组分油		0

At the bottom, it says '共 22 条' (22 items) and has a page navigation bar with buttons for 1, 2, 3, >.

图 152 成品油油品回退及回退查询初始化

3. 纳税人在主页面选择“油品回退”页签后，列表显示所有成品油以及库存数量等信息，如图 153 所示。纳税人选择相应油品后，点击“油品回退”，右侧弹出油品退回页面，如图 154 所示。



国家税务总局电子发票服务平台

← 成品油油品回退 税务数字账户 > 成品油业务 > 成品油油品回退

油品回退 回退历史查询

总公司税号 [REDACTED] 总公司名称 [REDACTED]

⑤ 油品回退

商品和服务名称	商品和服务税收编码	库存数量(吨)
润滑油	[REDACTED]	8.67511153
润滑脂	[REDACTED]	8.45321491
柴油	[REDACTED]	7.54864988
航空煤油	[REDACTED]	3
甲醇汽油	[REDACTED]	0.0279539
石脑油	[REDACTED]	0.002
柴油(废矿物油)	[REDACTED]	0
燃料油点直供	[REDACTED]	0
汽油	[REDACTED]	0
车用乙醇汽油和组分油	[REDACTED]	0

共 22 条 10 条/页 < 1 2 3 >

版权所有：国家税务总局

图 153 油品回退

国家税务总局电子发票服务平台

← 成品油油品回退 税务数字账户 > 成品油业务 > 成品油油品回退

油品回退 回退历史查询

总公司税号 [REDACTED]

⑤ 油品回退

商品和服务名称	商品和服务税收编码
变性燃料乙醇	1070102020800000000
润滑油	1070101070100000000
润滑脂	1070101070200000000
航空煤油	1070101020100000000
乙醇汽油	1070101010300000000
甲醇汽油	1070101010200000000
柴油	1070101030100000000

油品回退

① 请输入每个油品回退的数量(默认为0,请输入大于0的数字),输入并确定后将减少当前公司库存并相应增加总分支机构库存。

序号	回退数量(吨)	商品和服务名称	库存数量(吨)	商品和服务
1	请输入	变性燃料乙醇	112.97639999	10701020

确定 取消

图 154 油品回退弹窗



4. 纳税人根据成品油库存数量输入对应的回退数量，填写完毕后，点击“确定”，弹出回退确认弹窗，如图 155 所示，点击“确认”，系统校验业务规则，校验通过则回退成功，校验不通过则回退失败；点击“取消”，则取消回退。

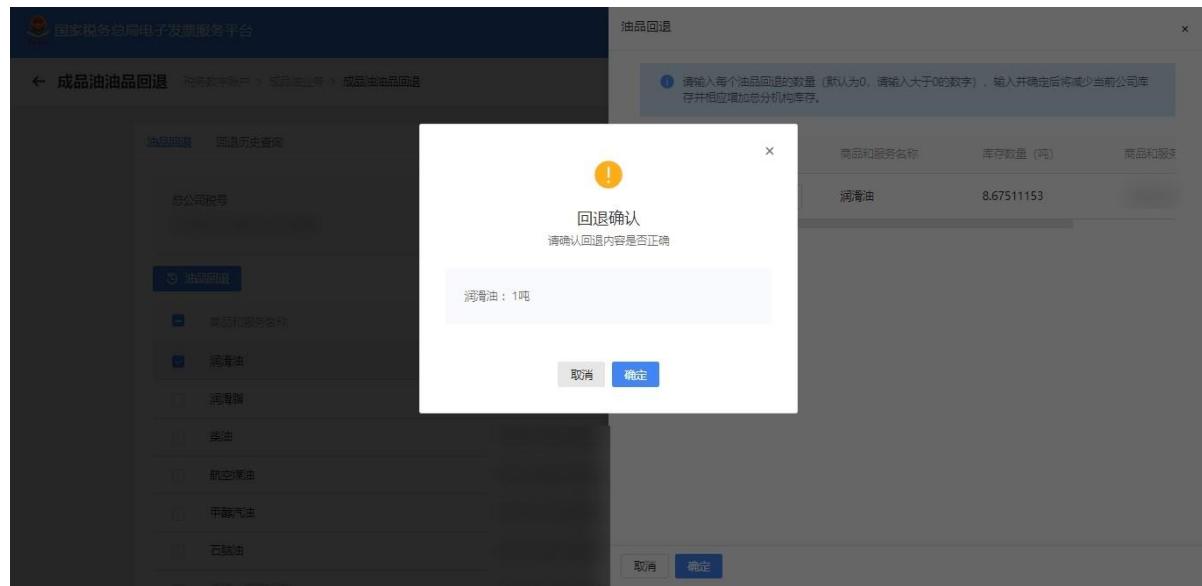


图 155 回退确认

5. 纳税人在主页面选择“回退历史查询”页签，进入回退历史查询页面，输入查询条件后，列表显示回退历史信息的查询结果，如图 156 所示。

序号	回退公司名称	回退公司税号	商品和服务名称	商品和服务税收编码	回退数量 (吨)	回退时间
1	[redacted]	[redacted]	潤滑油	[redacted]	1	2022-07-02 09...

图 156 回退历史查询

1.8.2.3. 注意事项

无。

1.8.3.乙醇汽油调配领用

1.8.3.1.功能概述

支持具有乙醇汽油调和企业身份的成品油经销企业实现乙醇汽油的调配领用。

1.8.3.2.操作步骤

- 前置条件：具有乙醇汽油调和企业身份的成品油经销企业且乙醇汽油有库存。
- 操作流程：功能菜单依次选择【我要办税】—【税务数字账户】—【成品油业务】—【乙醇汽油调配领用】。【乙醇汽油调配领用】功能初始化页面直接展示乙醇汽油调配领用记录，可以通过调配日期起、通过调配日期止等查询条件，筛选对应调配记录，如图 157 所示。



图 157 乙醇汽油调配领用

- 纳税人在主页面点击“调配领用”，弹出乙醇汽油调配领用页面，如图 158 所示。纳税人需要分别填写“车用乙醇汽油调和组分油”和“变性燃料乙醇”的“本次领用数量”，系统自动计算得出“乙醇汽油”的“本次领用数量”。其中，“变性燃料乙醇”的“本次领用数量”必须小于等于“乙醇汽油”的“本次领用数量”的 15%。

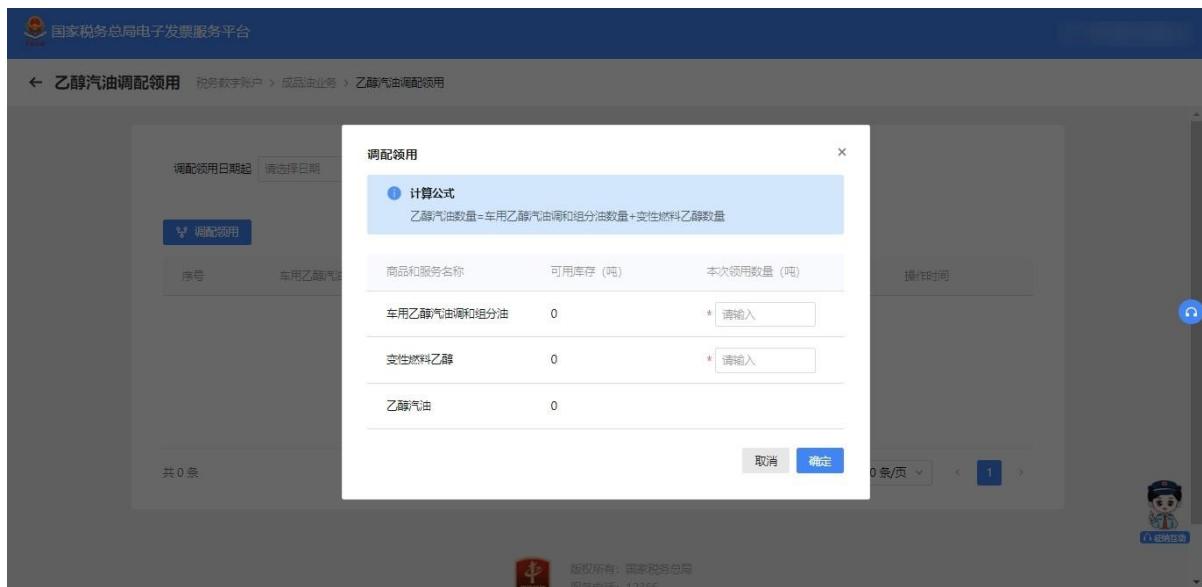


图 158 调配领用计算公式

4. 填写完毕后，点击“确定”，弹出调配领用确认弹窗，如图 159 所示，此时点击“确认”，系统校验业务规则，校验通过则调配领用成功，校验不通过则调配领用失败；点击“取消”，则取消调配领用。



图 159 调配领用确认

1.8.3.3. 注意事项

无。

1.8.4. 成品油换算标准查询

1.8.4.1. 功能概述

成品油生产企业、成品油经销企业可查询所有成品油油品的税收商品换算标准和海关商品换算标准。

1.8.4.2. 操作步骤

- 前置条件：成品油生产企业、成品油经销企业，且换算标准已存在。
- 操作流程：功能菜单依次选择【我要办税】—【税务数字账户】—【成品油业务】—【成品油换算标准查询】。成品油换算标准查询初始化界面如图 160 所示。

序号	商品编码	商品和服务名称	商品和服务分类简称	对应税目	升吨换算(升/t)	税率(元/升)	税率(元/t)	是否免税
1	1070101010100000000	汽油	汽油	汽油	1388	1.52	2109.76	否
2	1070101010200000000	甲醇汽油	甲醇汽油	汽油	1388	1.52	2109.76	否
3	1070101010300000000	乙醇汽油	乙醇汽油	汽油	1388	1.52	2109.76	是
4	1070101010400000000	汽油（废矿物油）	汽油（废矿物油）	废矿物油	1388	1.52	2109.76	是
5	1070101010500000000	车用乙醇汽油调和组分油	乙醇汽油组分油	汽油	1388	1.52	2109.76	否
6	1070101020100000000	航空煤油	航空煤油	航空煤油	1246	1.2	1495.2	否

图 160 成品油换算标准查询初始化

- 纳税人在主页面选择“税收商品查询”页签，进入税收商品换算标准查询页面，输入查询条件，列表显示查询结果，如图 161 所示；在主页面选择“海关商品查询”页签，进入海关商品换算标准查询页面，输入查询条件，列表显示查询结果，如图 162 所示。



国家税务总局电子发票服务平台

← 成品油换算标准查询 税务数字账户 > 成品油业务 > 成品油换算标准查询

税收商品查询 海关商品查询

商品和服务名称 对应税目 汽油 重置 查询

序号	商品编码	商品和服务名称	商品和服务分类简称	对应税目	升吨换算(升/吨)	税率(元/升)	税率(元/吨)
1		汽油	汽油	汽油	1388	1.52	2109.76
2		甲醇汽油	甲醇汽油	汽油	1388	1.52	2109.76
3		乙醇汽油	乙醇汽油	汽油	1388	1.52	2109.76
4		车用乙醇汽油...	乙醇汽油组分油	汽油	1388	1.52	2109.76

共 4 条 10 条/页 < 1 >

版权所有：国家税务总局
服务电话：12366

图 161 税收商品查询

国家税务总局电子发票服务平台

← 成品油换算标准查询 税务数字账户 > 成品油业务 > 成品油换算标准查询

税收商品查询 海关商品查询

海关货物名称 对应税目 汽油类 重置 查询

序号	海关税号	海关货物名称	商品和服务名称	对应税目	换算标准(升/千克)	税率(元/升)
1		车用汽油及航空汽油	汽油	汽油类	1.388	1.52

共 1 条 10 条/页 < 1 >

版权所有：国家税务总局
服务电话：12366

图 162 海关商品查询

1.8.4.3.注意事项

无。

1.8.5.成品油授权编码查询

1.8.5.1.功能概述

成品油生产企业、成品油经销企业可查询经授权的成品油商品和服务税收分类编码、名称、简称、对应征收品目、开票使用权限等信息。

1.8.5.2.操作步骤

- 前置条件：存在经授权的成品油商品和服务税收分类编码、名称、简称、对应征收品目、开票使用权限等信息。
- 操作流程：功能菜单依次选择【我要办税】—【税务数字账户】—【成品油业务】—【成品油授权编码查询】。成品油授权编码查询初始化界面如图 163 所示。

The screenshot shows the 'Product Oil Authorization Code Inquiry' page. At the top, there are search fields for 'Product and Service Name' (请输入) and 'Corresponding Collection Item' (请选择), along with a 'Reset' and 'Search' button. Below the search area is a table listing 10 rows of data. The columns are: 序号 (Index), 商品和服务税收分类编码 (Product and Service Tax Classification Code), 商品和服务名称 (Product and Service Name), 商品和服务分类简称 (Product and Service Classification Abbreviation), 对应征收品目 (Corresponding Collection Item), and 开票使用权限 (Invoice Usage Rights). The data includes various types of oil products like gasoline, methanol gasoline, ethanol gasoline, etc. At the bottom of the table, it says '共 21 条' (Total 21 items) and has a page navigation section with buttons for 1, 2, 3, and >. A small watermark '国家税务总局' (State Taxation Administration) is visible at the bottom right.

序号	商品和服务税收分类编码	商品和服务名称	商品和服务分类简称	对应征收品目	开票使用权限
1		汽油	汽油	汽油	是
2		甲醇汽油	甲醇汽油	汽油	是
3		乙醇汽油	乙醇汽油	汽油	是
4		汽油(废矿物油)	汽油(废矿物油)	废矿物油	是
5		车用乙醇汽油调和组分油	乙醇汽油组分油	汽油	是
6		航空煤油	航空煤油	航空煤油	是
7		其他原油	其他原油	柴油	是
8		柴油	柴油	柴油	是
9		生物柴油	生物柴油	柴油	是
10		纯生物柴油	柴油(免)	纯生物柴油	是

图 163 成品油授权编码查询初始化界面

- 纳税人输入查询条件后，列表显示经授权的成品油商品和服务税收分类编码、商品和服务名称、商品和服务分类简称、对应征收品目、开票使用权限等信息，界面如图 164 所示。



国家税务总局电子发票服务平台

← 成品油授权编码查询 税务数字账户 > 成品油业务 > 成品油授权编码查询

商品和服务名称	请输入	对应征收品目	汽油	重置	查询
序号	商品和服务税收分类编码	商品和服务名称	商品和服务分类简称	对应征收品目	开票使用权限
1		汽油	汽油	汽油	是
2		甲醇汽油	甲醇汽油	汽油	是
3		乙醇汽油	乙醇汽油	汽油	是
4		车用乙醇汽油调和组分油	乙醇汽油组分油	汽油	是

共 4 条 10 条/页 < 1 >

六、成品油业务

图 164 成品油授权编码查询

1.8.5.3.注意事项

无。

1.8.6.库存变动明细查询

1.8.6.1.功能概述

成品油经销企业可查询成品油库存变动明细信息，包括增值税发票、海关缴款书勾选、税务机关补录、乙醇汽油调配领用、油品调拨、油品回退、库存退回。

1.8.6.2.操作步骤

- 前置条件：存在成品油库存变动。
- 操作流程：功能菜单依次选择【我要办税】—【税务数字账户】—【成品油业务】—【库存变动明细查询】。【库存变动明细查询】功能初始化界面如图 165 所示。



国家税务总局电子发票服务平台

库存变动明细查询

序号	发票类型	数电票左码	发票代码	发票号码	商品和服务名称	商品和服务税种码	数量(吨)	开票日期	变动时间	变动方式
1	电子发票（增值税专用发票）				润滑油		0.00088809	2023-03-28	2023-03-28 10:34:16	销售辽宁
2	电子发票（增值税专用发票）				润滑油		0.00088809	2023-03-28	2023-03-28 10:33:51	增值税发票开具
3	电子发票（增值税专用发票）				乙醇汽油		0.00072046	2023-03-24	2023-03-24 19:56:31	销售辽宁
4	电子发票（增值税专用发票）				乙醇汽油		0.00072046	2023-03-24	2023-03-24 19:55:52	增值税发票开具
5	电子发票（增值税专用发票）				乙醇汽油		0.01602305	2023-03-24	2023-03-24 19:17:51	增值税发票开具
6	电子发票（增值税专用发票）				乙醇汽油		0.03602305	2023-03-24	2023-03-24 19:12:08	销售辽宁
7	电子发票（增值税专用发票）				乙醇汽油		0.01602305	2023-03-24	2023-03-24 19:10:50	增值税发票开具
8	电子发票（增值税专用发票）				乙醇汽油		0.0720461	2023-03-24	2023-03-24 17:53:46	销售辽宁
9	电子发票（增值税专用发票）				乙醇汽油		0.0720461	2023-03-24	2023-03-24 17:51:29	增值税发票开具
10	电子发票（增值税专用发票）				乙醇汽油			24	2023-03-24 17:48:18	增值税发票开具

共 738 条

10条/页 < 1 2 3 4 5 ... 76 >

版权所有：国家税务总局
服务电话：12366

图 165 库存变动明细查询

3. 纳税人根据企业身份在主页面可选择“增值税发票”、“税务机关补录”、“油品调拨”、“油品回退”、“乙醇汽油调配领用”、“库存退回”等页签查询相应的库存变动明细信息，输入查询条件后，列表显示查询结果。

1.8.6.3.注意事项

无。

1.8.7.成品油库存汇总台账

1.8.7.1.功能概述

纳税人可对所有油品的进销业务记录进行查询，实时显示进、销、存数量的滚动计算，并可钻取查看具体每笔进销业务明细。

1.8.7.2.操作步骤

1. 前置条件：存在所有油品的进销业务记录。

2. 操作流程：功能菜单依次选择【我要办税】—【税务数字账户】—【成品油业务】—【成品油库存汇总台账】，【成品油库存汇总台账】功能初始化界面如图 166 所示。

序号	成品油类别	总油量库存台账						部门	
		期初库存		本期		期末库存			
		期初库存	锁定库存	增加库存	减少库存	锁定库存	解锁库存		
1	柴油	5.6486...	0	4	2.1	0	0	7.5486... 5 5.61	
2	其他液体	0	0	0	0	0	0	0	
3	乙醇汽油	0	0	0	0	0	0	0.01	
4	润滑油类油	0	0	0	0	0	0	0	
5	航空煤油	1	0	2	0	0	0	3 0 2.01	
6	车用乙醇汽...	0	0	0	0	0	0	0	
7	石蜡油	0.002	0	0	0	0	0.002	0.001... 0.01	
8	燃料油渣油...	0	0	0	0	0	0	0	
9	溶剂油	0	0	0	0	0	0	0	
10	苯醇汽油	0	0	0.1	0.072...	0.0720...	0.072...	0.0279... 0	

图 166 成品油库存汇总台账

3. 纳税人可点击台账中的有关库存数量的数字往下钻取查看进销业务的明细信息，包括增加库存、减少库存、解锁库存、锁定库存、机构外购等，点击后调整到对应的明细页面，如图 167、图 168、图 169、图 170、图 171 所示。



国家税务总局电子发票服务平台

成品油经销企业库存变动明细查询 - 增加库存

查询起止日期：2023年03月01日至2023年03月28日

序号	成品油类别	期初库存	期末库存
2	其他煤油	0	0
3	乙醇汽油	1.117945...	1.117945...
4	纯生物柴油	0	0
5	航空煤油	5.381171...	5.381171...
6	车用乙醇汽油...	0.3606975	0.3606975
7	石脑油	0.92	0.92
8	燃油油定点直供	0	0
9	溶剂油	0	0
10	甲醇汽油	1.941363...	1.941363...

共 22 条

导出

序号	发票类型	数电票号码	发票代码	发票号码	商品和服务名称	商品和服务税码
1	电子发票(增值税专用发票)				乙醇汽油	
2	电子发票(增值税专用发票)				乙醇汽油	
3	电子发票(增值税专用发票)				乙醇汽油	
4	电子发票(增值税专用发票)				乙醇汽油	
5	电子发票(增值税专用发票)				乙醇汽油	

关闭

小助手

图 167 成品油经销企业库存变动明细查询-增加库存

国家税务总局电子发票服务平台

成品油经销企业库存变动明细查询 - 减少库存

查询起止日期：2023年03月01日至2023年03月29日

序号	成品油类别	期初库存	期末库存
1	柴油	1.05752	1.05752
2	其他煤油	0	0
3	乙醇汽油	1.117945...	1.117945...
4	纯生物柴油	0	0
5	航空煤油	5.381171...	5.381171...
6	车用乙醇汽油...	0.3606975	0.3606975
7	石脑油	0.92	0.92

共 22 条

导出

序号	发票类型	数电票号码	发票代码	发票号码	商品和服务名称	商品和服务税码
1	电子发票(增值税专用发票)				乙醇汽油	10701010103C
2	电子发票(增值税专用发票)				乙醇汽油	10701010103C
3	电子发票(增值税专用发票)				乙醇汽油	10701010103C
4	电子发票(增值税专用发票)				乙醇汽油	10701010103C
5	电子发票(增值税专用发票)				乙醇汽油	10701010103C
6	电子发票(增值税专用发票)				乙醇汽油	10701010103C
7	电子发票(增值税专用发票)				乙醇汽油	10701010103C
8	电子发票(增值税专用发票)				乙醇汽油	10701010103C

关闭

小助手

图 168 成品油经销企业库存变动明细查询-减少库存



成品油经销企业库存变动明细查询 - 解锁库存

查询起止日期：
2022年07月01日至2022年07月05日

冲红库存解锁 异常发票库存解锁

红字确认单编码 请输入 重置 搜索

导出

序号	红字确认单编码	销方纳税人名称	销方纳税人识别号	填开日期	解锁数量(吨)	解锁时间
1				2022-07-02	0.0720461	2022-07-...

关闭

共 22 条

图 169 成品油经销企业库存变动明细查询-解锁库存

成品油经销企业库存变动明细查询 - 锁定库存

查询起止日期：
2022年07月01日至2022年07月05日

冲红库存锁定 异常发票库存锁定

红字确认单编码 请输入 重置 搜索

导出

序号	红字确认单编码	销方纳税人名称	销方纳税人识别号	填开日期	锁定数量(吨)	锁定时间
1				2022-04-19	4	2022-04-...
2				2022-04-19	1	2022-04-...

关闭

共 4 条

图 170 成品油经销企业库存变动明细查询-锁定库存



序号	成品油类别	期初库存	期末库存
1	柴油	1.05752	
2	其他煤油		
3	乙醇汽油	1.11794	
4	纯生物柴油		
5	航空煤油	5.38117	
6	车用乙醇汽油...	0.36065	
7	石脑油	0	
共 22 条			

图 171 成品油经销企业库存变动明细查询-机构外购

1.8.7.3.注意事项

无。

1.8.8.成品油异常发票查询

1.8.8.1.功能概述

纳税人可通过此功能查询被认定为异常发票的成品油发票，并对异常发票申请解除异常处理。

1.8.8.2.操作步骤

- 前置条件：存在被认定为异常发票的成品油发票。
- 操作流程：功能菜单依次选择【我要办税】—【税务数字账户】—【成品油业务】—【成品油异常发票】，成品油异常发票查询初始化界面如图 172 所示。



国家税务总局电子发票服务平台

← 成品油异常发票查询 税务数字账户 > 成品油业务 > 成品油异常发票查询

异常发票查询 解除异常记录

序号	数电票号码	发票代码	发票号码	认定日期	认定原因	处理状态	操作
1	[REDACTED]			2023-03-25	异常凭证	不予申请	查看详情 解除异常
2	[REDACTED]			2023-03-23	单价异常	不予解除	查看详情 解除异常
3	[REDACTED]			2023-03-21	单价异常	未申请	查看详情 解除异常
4	[REDACTED]			2023-03-16	异常凭证	不予申请	查看详情 解除异常
5	[REDACTED]			2023-03-16	单价异常	已申请	查看详情 解除异常
6	[REDACTED]			2023-03-16	异常凭证	不予申请	查看详情 解除异常
7	[REDACTED]			2023-03-16	异常凭证	不予申请	查看详情 解除异常

重置 查询 收起 ▾

图 172 成品油异常发票查询初始化界面

3. 选择“异常发票查询”页签，输入查询条件，列表显示所有成品油异常发票信息，如图 173 所示。

国家税务总局电子发票服务平台

← 成品油异常发票查询 税务数字账户 > 成品油业务 > 成品油异常发票查询

异常发票查询 解除异常记录

序号	数电票号码	发票代码	发票号码	认定日期	认定原因	处理状态	操作
1	[REDACTED]			2023-03-25	异常凭证	不予申请	查看详情 解除异常
2	[REDACTED]			2023-03-23	单价异常	不予解除	查看详情 解除异常
3	[REDACTED]			2023-03-21	单价异常	未申请	查看详情 解除异常
4	[REDACTED]			2023-03-16	异常凭证	不予申请	查看详情 解除异常
5	[REDACTED]			2023-03-16	单价异常	已申请	查看详情 解除异常
6	[REDACTED]			2023-03-16	异常凭证	不予申请	查看详情 解除异常
7	[REDACTED]			2023-03-16	异常凭证	不予申请	查看详情 解除异常

重置 查询 收起 ▾

图 173 异常发票查询

4. 纳税人选中异常发票后，点击“查看详情”，右侧弹出成品油异常发票详细信



息页面，如图 174 所示；点击“解除异常”，右侧弹出成品油异常发票解除异常页面，如图 175 所示。

序号	电子发票号码	发票代码	发票号码	认
1	[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]	20
2	[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]	20
3	[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]	20
4	[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]	20
5	[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]	20
6	[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]	20
7	[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]	20

图 174 异常发票查询-查看详情

序号	电子发票号码	发票代码	发票号码	认
1	[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]	20
2	[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]	20
3	[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]	20
4	[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]	20
5	[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]	20
6	[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]	20
7	[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]	20

图 175 异常发票查询-解除异常

5. 纳税人申请解除异常发票，必须填写申请原因。填写完毕后，点击“提交”，申请单处理状态从“未申请”变为“已申请”；点击“取消”则取消申请。若异常发



票类型为“单价异常发票”，税务机关审批后，申请单处理状态根据审批结果显示为“不予解除”或解除成功；若异常发票类型为“异常凭证”，处理状态自动变为“不予申请”。其中，不予解除状态可以再次申请，不予申请状态不可申请解除。

6. 纳税人在主页面选择“解除异常记录”页签，输入查询条件，列表显示所有已解除异常的成品油发票信息，如图 176 所示。纳税人可点击“查看详情”查看异常发票的处理记录，如图 177 所示。

序号	数电票号码	发票代码	发票号码	认定日期	认定原因	解除异常时间	解除异常平台	操作
1	[REDACTED]			2023-03-23	异常凭证	[REDACTED]	异地协作服务平台	查看详情
2	[REDACTED]			2023-03-23	异常凭证	[REDACTED]	异地协作服务平台	查看详情
3	[REDACTED]			2023-03-17	单价异常	[REDACTED]	电子发票服务平台	查看详情
4	[REDACTED]			2023-03-17	单价异常	[REDACTED]	电子发票服务平台	查看详情
5	[REDACTED]			2023-02-28	单价异常	[REDACTED]	电子发票服务平台	查看详情
6	[REDACTED]			2023-02-21	单价异常	[REDACTED]	电子发票服务平台	查看详情
7	[REDACTED]			2023-02-21	单价异常	[REDACTED]	电子发票服务平台	查看详情

图 176 解除异常记录



The screenshot shows the 'View Details' (查看详情) page of the 'Abnormal Invoice Inquiry' (异常发票查询) section. The main area displays the following details:

纳税人识别号:	[REDACTED]	纳税人名称:	[REDACTED]
发票类型:	增值税专用发票	数电票号码:	[REDACTED]
发票代码:	[REDACTED]	发票号码:	[REDACTED]
认定日期:	2023-03-23	认定异常平台:	异地协作服务平台
认定原因:	异常凭证		

Below this, a table lists 7 abnormal invoices:

序号	数电票号码	发票代码	发票号码	认定日期
1	[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]	2023-03-23
2	[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]	2023-03-23
3	[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]	2023-03-17
4	[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]	2023-03-17
5	[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]	2023-02-28
6	[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]	2023-02-21
7	[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]	2023-02-21

图 177 解除异常记录-查看详情

1.8.8.3.注意事项

1. 成品油异常发票查询范围包括税务机关确定的异常发票、增值税发票全链条机制确定的异常发票、发票开具时单价异常的异常发票、超库存开具的异常发票。
2. 申请解除异常的异常发票范围仅包括发票开具时单价异常的异常发票、超库存开具的异常发票。

1.8.9.成品油用途勾选

1.8.9.1.成品油用途勾选

1.8.9.1.1.功能概述

成品油生产企业外购、进口和委托加工收回的汽油、柴油、石脑油、燃料油、润滑油用于连续生产应税成品油的，通过本功能可以勾选、统计、查询其取得的成品油增值税专用发票、成品油（生产企业）消费税代扣代缴完税凭证、海关进口专用缴款书，为其消费税申报表提供数据。

成品油经销企业通过该功能勾选并查询其取得的成品油增值税专用发票、海关进口专用缴款书，作为其开具成品油发票的油品总量。

1.8.9.1.2.操作步骤

- 前置条件：完成海关缴款书采集、开具增值税专用发票（成品油发票）或完成代扣代缴完税凭证，至少满足一项。
- 操作流程：功能菜单依次选择【税务数字账户】-【成品油业务】-【成品油用途勾选】（成品油生产企业显示成品油生产企业消费税勾选，成品油经销企业显示成品油经销企业消费税勾选），功能路径如图 178 所示。【成品油经销企业消费税勾选】界面如图 179 所示。【成品油生产企业消费税勾选】界面如图 180 所示。



图 178 成品油用途勾选功能路径



国家税务总局电子发票服务平台

成品油用途勾选

所属月份: 2023年03月 指明可操作发票的开具日期范围2017-01-01至2023-03-31

成品油生产企业消费税勾选

增值税专用发票 海关缴款书 代扣代缴税凭证

勾选状态 全勾选 发票种类 全部 发票状态 正常 +3 动态票号 通过人

发票代码 流通人 发票号码 流通人 开票日期起 2023-01-01 开票日期止 2023-01-31

销售方纳税人识别号 销售人 购买方纳税人名称 购买人 增值 税率 +3 发票风险等级 正常 +2

显示方式 全部

搜索 检查 收藏

自定义列

序号	发货单据	抬头类型	发票号码	发票代码	发票日期	销售方纳税人识别号	销售方纳税人名称	金额	税额	税率	发票状态	动态票号	发票风险等级
共 0 条													

10条/页 1 / 1 页

图例: 国家税务总局
票号: 12345
检查

图 179 成品油经销企业消费税勾选

国家税务总局电子发票服务平台

成品油用途勾选

税款所属期: 2022年08月 指明可操作发票的开具日期范围2017-01-01至2022-08-31

成品油生产企业消费税勾选

增值税专用发票 海关缴款书 代扣代缴税凭证

勾选状态 全勾选 发票种类 全部 发票状态 正常 +3 动态票号 通过人

发票代码 流通人 发票号码 流通人 开票日期起 2022-08-01 开票日期止 2022-08-31

销售方纳税人识别号 销售人 购买方纳税人名称 购买人 增值 税率 +3 发票风险等级 正常 +2

显示方式 全部

搜索 检查 收藏

自定义列

序号	发货单据	抬头类型	发票号码	发票代码	发票日期	销售方纳税人识别号	销售方纳税人名称	金额	税额	税率	发票状态	动态票号	发票风险等级
1	电子发票服务平台							10.62	1.38	13%	已开-全票		正常

共 1 条

10条/页 1 / 1 页

图例: 国家税务总局
票号: 12345
检查

图 180 成品油生产企业消费税勾选

3. 录入查询条件，点击【查询】按钮，如图 181 所示。



国家税务总局青海省税务局

Qinghai Provincial Tax Service, State Taxation Administration

国家税务总局电子发票服务平台

成品油用途勾选

税款所属期: 2023年04月 当期可操作发票的开具日期范围2017-01-01至2023-04-30

成品油生产企业增值税专用发票 成品油增值税专用发票

增值税发票管理 用途确认书 代开增值税专用发票

发票代码: 未勾选 发票号码: 全部 票种状态: 正常 +3

发票代码: 未勾选 开票日期起: 2023-03-01 开票日期止: 2023-04-01

销售方纳税人识别号: 未勾选 销售方名称: 未勾选

购买方纳税人识别号: 未勾选 购买方名称: 未勾选

显示方式: 全部

导入文件: 导出 下载模板

1 电子发票服务平台

提交

图 181 未勾选查询

4. 勾选发票选择框，点击【提交】按钮，如图 182 所示。

国家税务总局电子发票服务平台

成品油用途勾选

税款所属期: 2023年04月 当期可操作发票的开具日期范围2017-01-01至2023-04-30

成品油生产企业增值税专用发票 成品油增值税专用发票

增值税发票管理 用途确认书 代开增值税专用发票

发票代码: 未勾选 发票号码: 全部 票种状态: 正常 +3

发票代码: 未勾选 开票日期起: 2023-03-01 开票日期止: 2023-04-01

销售方纳税人识别号: 未勾选 销售方名称: 未勾选

购买方纳税人识别号: 未勾选 购买方名称: 未勾选

显示方式: 全部

导入文件: 导出 下载模板

1 电子发票服务平台

提交

图 182 提交界面

5. 提示框选择【确定】，提示“提交成功”，完成勾选。
6. 成品油生产企业可以撤销勾选。勾选状态条件选择已勾选，点击【查询】按钮，如图 183 所示。



国家税务总局青海省税务局

Qinghai Provincial Tax Service, State Taxation Administration

成品油用途勾选

税款所属期：2023年04月 当期可抵扣发票的开具日期范围2017-01-01至2023-04-30

成品油生产企业增值税专用发票确认

发票状态：已勾选
发票种类：进项
发票代码：12345
发票号码：12345678
开票日期：2023-03-01
销货方纳税人识别号：123456789012345678
销货方纳税人名称：电子发票服务平台
销售方式：主营
支票号码：123456789012345678
支票日期：2023-04-01
支票金额：1.28
支票状态：正常
支票状态：已勾选
支票状态：已勾选

导出
导出
导出

10条/页 1 / 1页

图 183 已勾选查询

7. 勾选发票选择框，点击【提交】按钮，如图 184 所示。

国家税务总局青海省税务局

成品油用途勾选

税款所属期：2023年04月 当期可抵扣发票的开具日期范围2017-01-01至2023-04-30

成品油生产企业增值税专用发票确认

发票状态：已勾选
发票种类：进项
发票代码：12345
发票号码：12345678
开票日期：2023-03-01
销货方纳税人识别号：123456789012345678
销货方纳税人名称：电子发票服务平台
销售方式：主营
支票号码：123456789012345678
支票日期：2023-04-01
支票金额：1.28
支票状态：正常
支票状态：已勾选
支票状态：已勾选

提交

提交确认
您本次共操作1份发票，是否继续提交？
取消 确认

10条/页 1 / 1页

图 184 取消勾选提示

8. 提示框选择【确定】，提示“提交成功”，完成撤销勾选。

1.8.9.1.3.注意事项

仅成品油生产企业可以撤销勾选。

1.8.9.2.成品油用途确认



1.8.9.2.1.功能概述

成品油生产企业在做完成品油用途勾选后，进入成品油用途确认用例，可以查询并选择未进行申报的属期，对其进行发票用途确认。

系统对纳税人发票扣除数据进行归集，纳税人如需将勾选结果用于申报应当首先通过本功能进行用途确认。

纳税人进行成品油勾选统计后，系统将锁定当期勾选操作，如需继续勾选，需进行用途确认撤销，撤销成功后系统将自动解锁当期勾选操作。

1.8.9.2.2.操作步骤

- 前置条件：已提交成品油用途勾选。
- 操作步骤：功能菜单依次选择【税务数字账户】—【成品油业务】—【成品油用途勾选】—【成品油消费税用途确认】，【成品油消费税用途确认】初始化界面如图 185 所示。

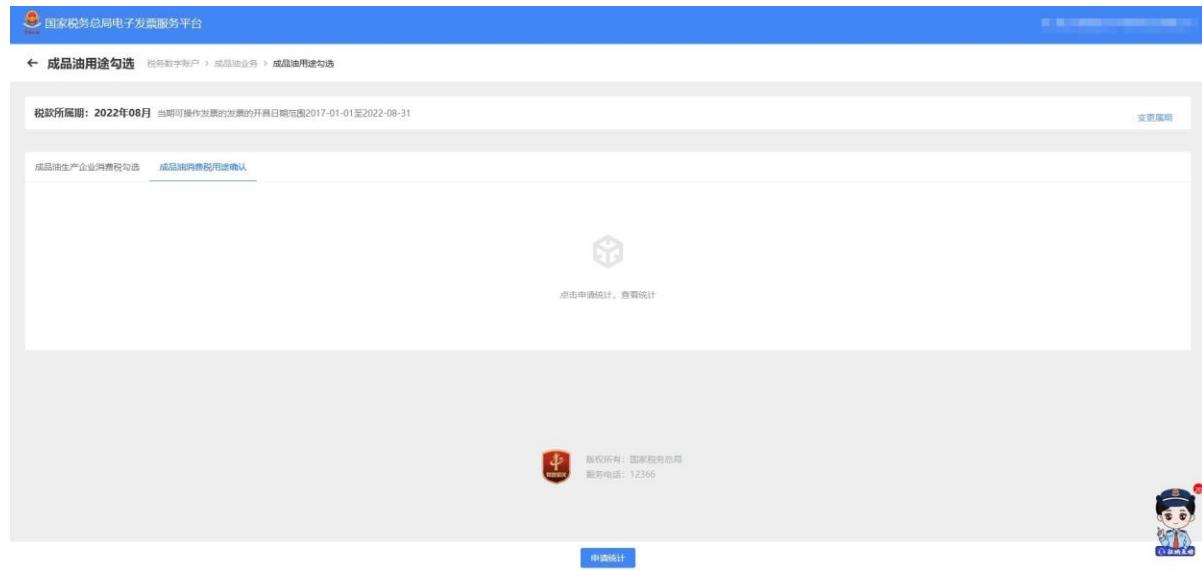


图 185 成品油消费税用途确认初始化界面

- 点击【申请统计】按钮，查看用途勾选统计信息，如图 186 所示。



国家税务总局电子发票服务平台

← 成品油用途勾选 税务数字账户 > 成品油业务 > 成品油用途勾选

税款所属期：2022年08月 当期可操作发票的开票日期范围2017-01-01至2022-08-31 变更属期

成品油生产企业消费税勾选 成品油消费税用途确认 查看历史确认信息

油品信息统计

油品名称	正数发票油品数量	负数发票油品数量	数量单位
润滑油	1	-1	升

凭证信息统计

凭证类型	份数	金额	税额
增值税专用发票	3	-9	-1.17
海关缴款书	0	0	0
代扣代缴完税凭证	0	0	0

版权所有：国家税务总局

查询发票明细 填写统计 点击确认

图 186 申请统计界面

4. 确认统计数据无误后，点击【统计确认】按钮，如图 187 所示。

国家税务总局电子发票服务平台

← 成品油用途勾选 税务数字账户 > 成品油业务 > 成品油用途勾选

税款所属期：2022年08月 当期可操作发票的开票日期范围2017-01-01至2022-08-31 变更属期

成品油生产企业消费税勾选 成品油消费税用途确认 查看历史确认信息

油品信息统计

油品名称	正数发票	负数发票	数量单位
润滑油	1	-1	升

凭证信息统计

凭证类型	份数	金额	税额
增值税专用发票	3	-9	-1.17
海关缴款书	0	0	0
代扣代缴完税凭证	0	0	0

确认统计
确认后当前统计报表将作为申报依据。请确认是否继续进行统计确认？

取消 确定

版权所有：国家税务总局

查询发票明细 填写统计 点击确认

图 187 统计确认界面

5. 提示框点击【确认】按钮，提示确认成功，如图 188 所示。



国家税务总局电子发票服务平台

确认成功！

税款所属期：2022年08月 当期可操作发票的开具日期范围2017-01-01至2022-08-31 变更属期

成品油生产企业消费税勾选 成品油消费税用途确认

查看详情

油品信息统计

油品名称	正数发票油品数量	负数发票油品数量	数量单位
润滑油	1	-1	升

凭证信息统计

凭证类型	份数	金额	税额
增值税专用发票	3	-9	-1.17
海关缴款书	0	0	0
代扣代缴完税凭证	0	0	0

国家税务总局 侵权投诉

查询发票明细 印制统计

图 188 确认成功提示界面

6. 点击【查询发票明细】按钮，详细展示勾选的发票明细，如图 189 所示。

国家税务总局电子发票服务平台

◀ 查询勾选发票明细 成品油业务 > 成品油用途勾选 > 查询勾选发票明细

税款所属期：2022-08

增值税专用发票 海关缴款书 代扣代缴完税凭证

数电票号码：请输入 发票代码：请输入 发票号码：请输入

销方税号：请输入 销方名称：请输入 开票日期(起)：请选择

开票日期(止)：请选择

重置 检查 收起

下载凭证明细

序号	数电票号码	发票代码	发票号码	开票日期	销方税号	销方名称	发票种类	金额	税额	勾选状态	发票风险等级
1	██████████	██████	██████	██████	██████████	██████████	数电纸质发票(增值税专用发票)	10.62	1.38	已勾选	正常
2	██████████	██████	██████	██████	██████████	██████████	数电票(增值税专用发票)	-9	-1.17	已勾选	正常
3	██████████	██████	██████	██████	██████████	██████████	数电票(增值税专用发票)	-10.62	-1.38	已勾选	正常

共 3 条 10 条/页 < 1 > 跳至 1 / 1 页

国家税务总局 侵权投诉

图 189 查询发票明细信息

1.8.9.2.3.注意事项

仅成品油生产企业有成品油消费税用途确认功能。

1.8.9.3.成品油税款所属期变更

1.8.9.3.1.功能概述

对于误申报的成品油税款所属期，只要符合条件，可以进行税款所属期变更操作。

1.8.9.3.2.操作步骤

- 前置条件：存在误申报的成品油税款所属期。
- 操作步骤：功能菜单依次选择【税务数字账户】—【成品油业务】—【成品油用途勾选】。点击页面变更属期按钮，初始化页面如图 190 所示。

The screenshot shows the 'Oil Use Selection' page of the electronic invoice service platform. At the top, it displays the date 'Tax Period: 2022-08-01' and a red-bordered 'Change Period' button. The main area contains several search and filter fields: 'Invoice Type' (General VAT Invoice), 'Source' (All), 'Status' (Normal +3), 'Invoice Number' (Input field), 'Code' (Input field), 'Date Range' (From 2022-08-01 to 2022-08-31), 'Risk Level' (Normal +2), and 'Display Mode' (All). Below these are buttons for 'Import Selection', 'Export', and 'Download Template'. A table at the bottom lists one record with columns: Sequence, Source, Invoice Number, Code, Date, Salesperson's ID, Salesperson's Name, and Risk Level. The table includes pagination controls for 10 items per page, current page 1, and total pages 1.

图 190 初始界面

- 选取日历，选择要变更的属期，点击【变更税款所属期】按钮，如图 191 所示。

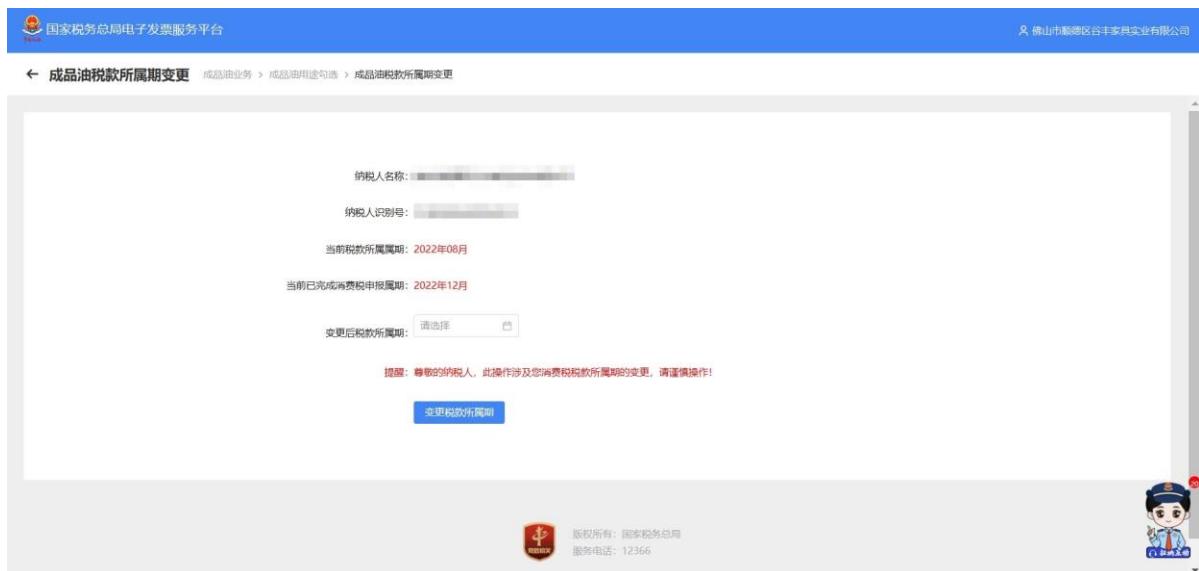


图 191 变更税款所属期

4. 弹出提示框提示“执行本操作后，您消费税税款所属期将会变更，是否继续？请谨慎操作！”，如图 192 所示。

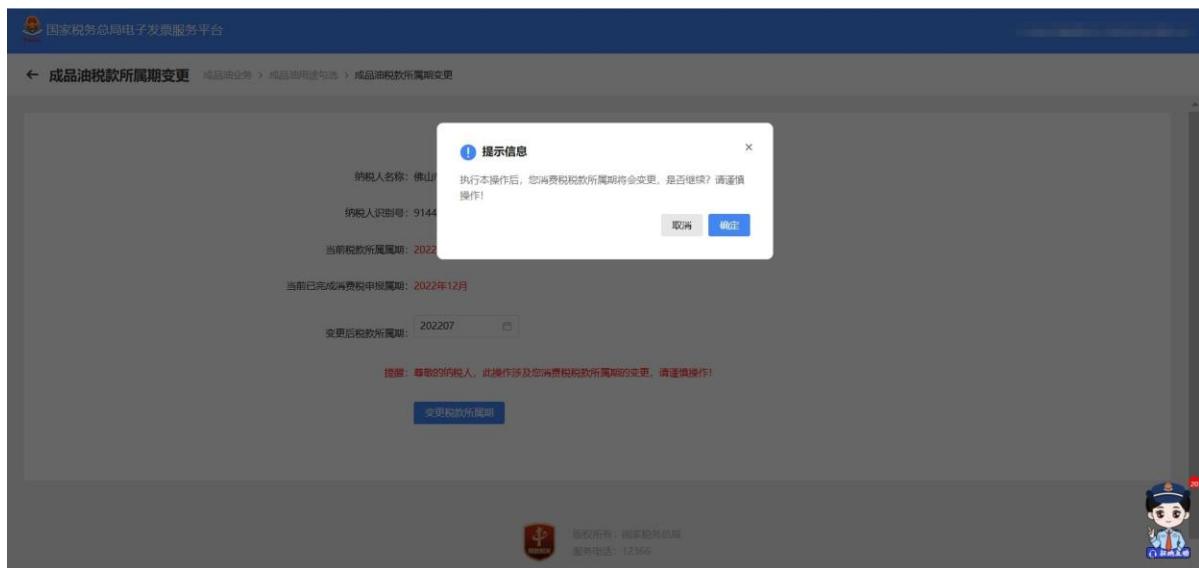


图 192 提示信息

5. 点击【确定】按钮后，再次弹出提示框提示“变更税款所属期后，将自动清除当前税款所属期 2022 年 06 月的用途勾选、统计信息；如点击是，将自动撤销变更后



税款所属期 2022 年 05 月用途勾选、统计、确认信息。”，如图 193 所示。选择“是”后，提示操作成功。

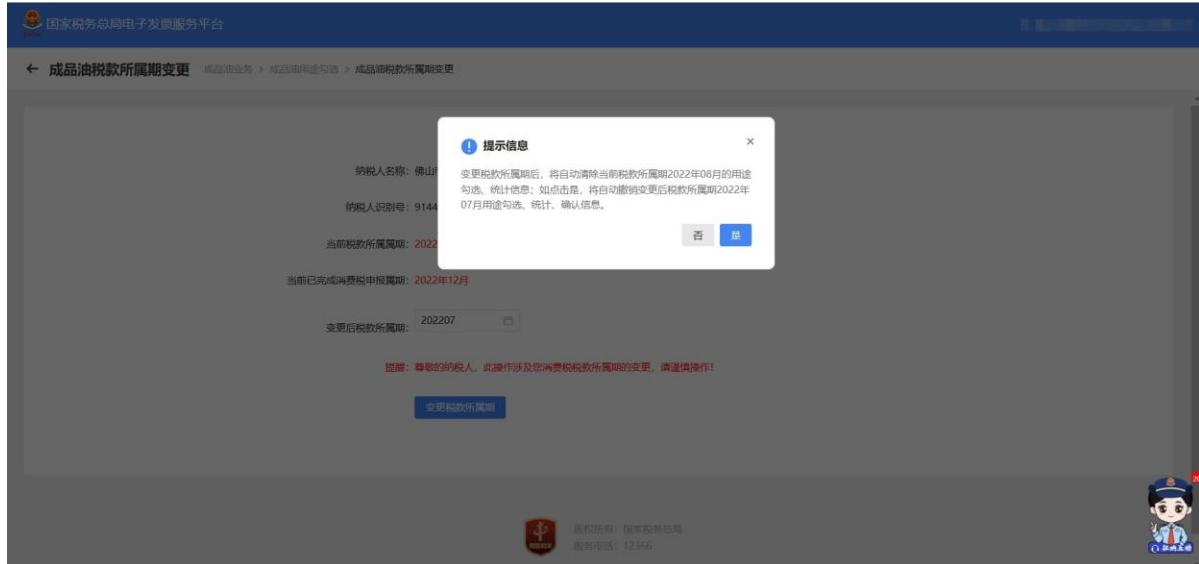


图 193 提示信息

1.8.9.3.3.注意事项

仅成品油生产企业有成品油税款所属期变更功能。

1.9. 申请原税率

1.9.1. 功能概述

纳税人手动申请开具原适用税率发票，税务机关审核通过后，纳税人端自动调整纳税人税率。

1.9.2. 操作步骤

1. 前置条件：需是增值税一般纳税人及转登记纳税人。
2. 操作流程：功能菜单依次选择【税务数字账户】—【申请原税率】进入统一页面，如图 194 所示。【申请原税率】初始化界面如图 195 所示。

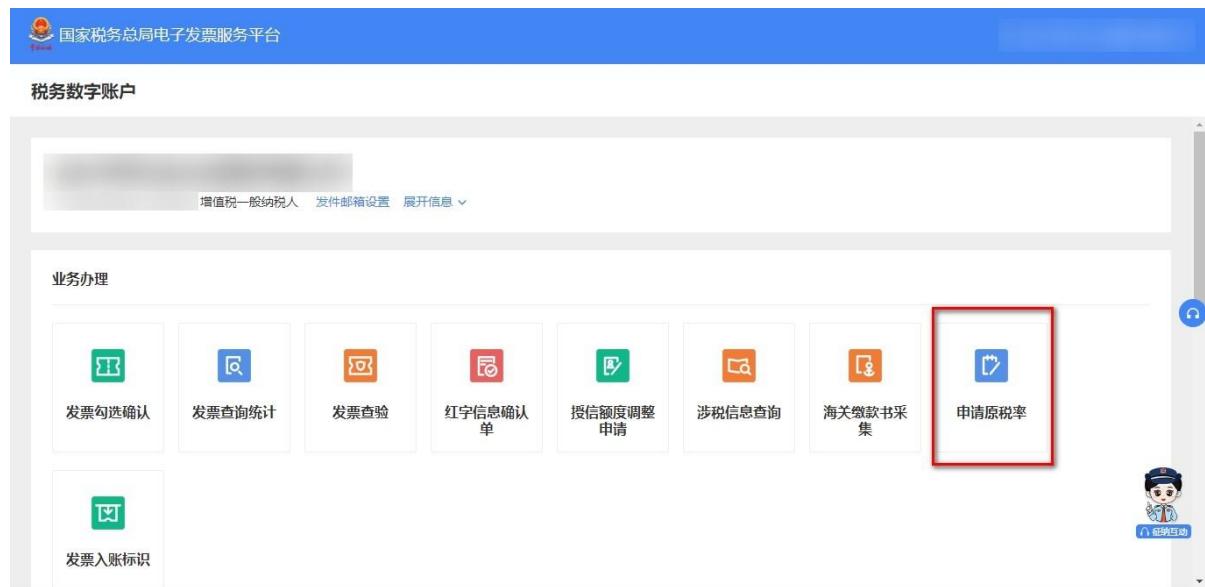


图 194 申请原税率功能路径

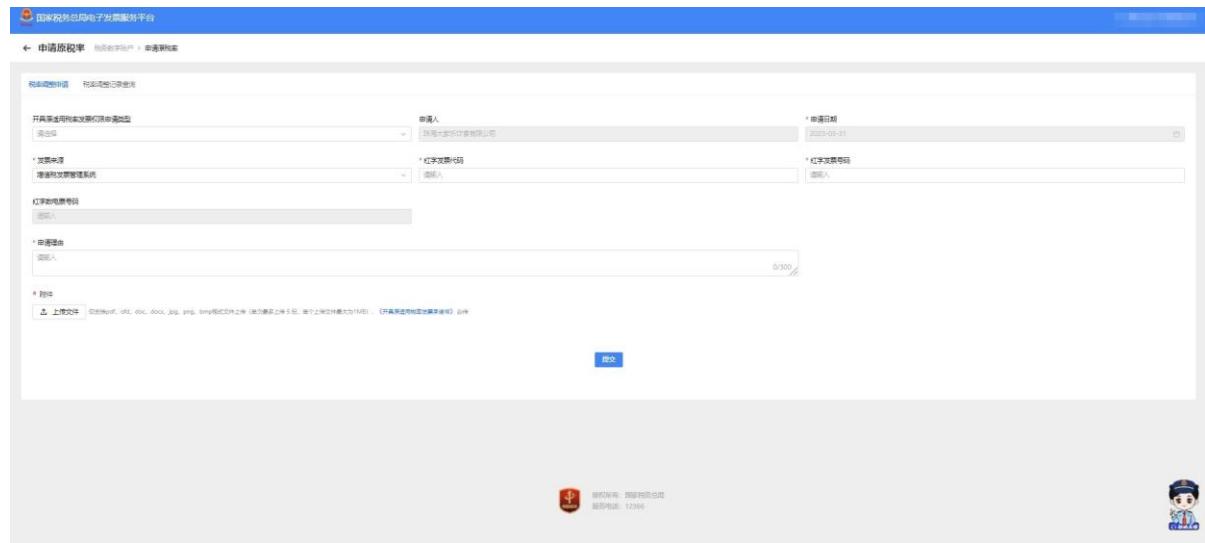


图 195 申请原税率初始化界面

3. 选择开具原适用税率发票权限申请类型等条件，输入条件和申请理由，录入附件后，点击【提交】按钮，如图 196 所示。



国家税务总局电子发票服务平台

← 申请原税率 招商数学账户 > 申请原税率

税种调整申请 税率调整记录查询

开具增值税专用发票的必填项
一般纳税人选择开票时开具的发票类型将被自动开具，且已选择的项目将开具了增值税专用发票并开具了增值税普通发票。

申请人:

申请日期: 2023-03-31

发票来源: 电子发票服务平台

电子发票服务平台

增值税发票代码:

增值税发票号码:

金额:

附件:

上传文件: (.txt,.pdf,.odt,.doc,.docx,.jpg,.png,.tif) 格式文件上传 (建议不超过5M, 单个文件不大于1M) (开票用途填写发票字轨)

□ 开具增值税专用发票和增值税普通发票

提交

帮助说明: 国家税务总局
联系电话: 12366

图 196 提交结果界面

4. 税率调整记录查询可以查询到过往提交的调整申请，可以输入查询条件查询对应的记录，如图 197 所示。

国家税务总局电子发票服务平台

← 申请原税率 招商数学账户 > 申请原税率

税率调整申请 税率调整记录查询

申请时间起: 请选择日期 申请时间止: 请选择日期 申请状态: 全部

重置 搜索

列配置

序号	申请状态	申请时间	调整有效期起	调整有效期止	有效状态	操作
1	已提交	2022-09-15			-	申请详情 立即开具
2	审核通过	2022-09-11	2022-09-11 12:59	2022-09-12 11:29:59	失效	申请详情 立即开具
3	审核通过	2022-09-03	2022-09-03 10:55:08	2022-09-04 10:55:08	失效	申请详情 立即开具
4	不予受理	2022-09-03			-	申请详情 立即开具
5	审核通过	2022-09-03	2022-09-03 11:38:24	2022-09-04 11:38:24	失效	申请详情 立即开具
6	不予受理	2022-09-01			-	申请详情 立即开具
7	审核通过	2022-08-27	2022-08-27 19:16:30	2022-08-28 19:16:30	失效	申请详情 立即开具
8	不予受理	2022-08-19			-	申请详情 立即开具
9	审核通过	2022-08-19	2022-08-19 15:48:22	2022-08-20 15:48:22	失效	申请详情 立即开具
10	受理中	2022-08-18			-	申请详情 立即开具

共 73 条 10 条/页 < 1 2 3 4 5 6 7 8 > 跳至 1 页

图 197 税率调整记录查询界面

5. 点击“申请详情”可详细查看税率调整记录，如图 198 所示。

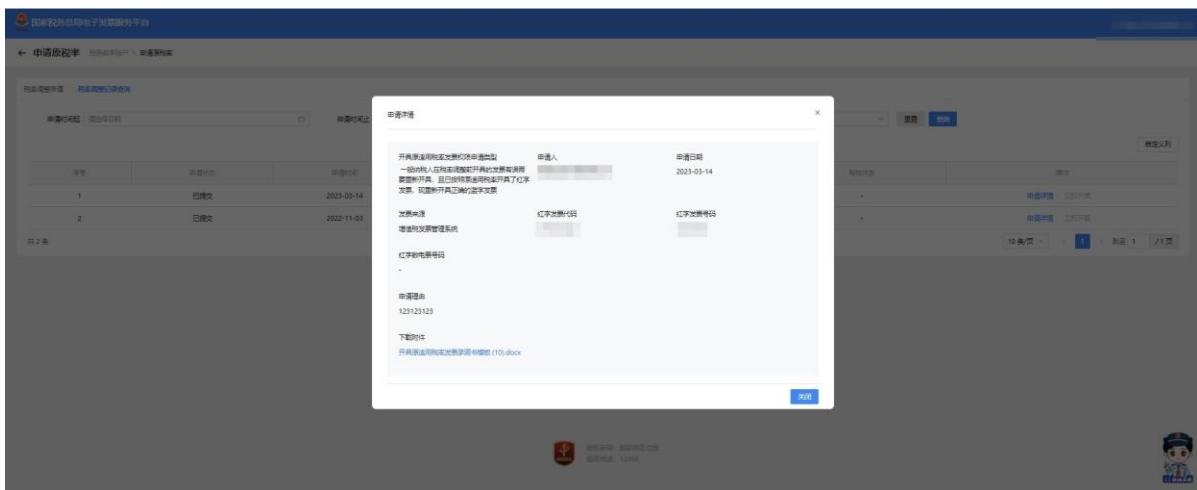


图 198 详细查看税率调整记录

1.9.3.注意事项

无。

1.10.发票入账标识

1.10.1.功能概述

系统对纳税人取得的全部发票（含海关缴款书）数据进行归集，纳税人通过本功能进行发票入账操作，防范电子发票重复入账归档的危险。

1.10.2.操作步骤

- 前置条件：纳税人存在取得的全部发票（包含海关缴款书）。
- 操作流程：功能菜单依次选择【税务数字账户】—【发票入账标识】，【发票入账标识】初始化界面如图 199 所示。



图 199 发票入账初始化界面

3. 选择“发票”页签，录入查询条件，点击【查询】按钮，在查询结果区中显示对应的发票信息，如图 200 所示。

图 200 发票查询结果界面

4. 勾选需要入账的发票信息，点击【批量选择入账用途】按钮，弹出入账状态选择框，如图 201 所示。点击【确定】按钮，为所有勾选的发票加上入账状态。也可单独对一张发票选择入账状态，如图 202 所示。



国家税务总局青海省税务局

Qinghai Provincial Tax Service, State Taxation Administration

The screenshot shows a modal dialog titled '请选择入账状态' (Please select account status) with two options: '已入账 (企业所得税扣款扣掉)' (Entered account (Enterprise Income Tax deduction deducted)) and '已入账 (企业所得税不扣掉)' (Entered account (Enterprise Income Tax not deducted)). Below the dialog is a table listing seven invoices with their respective account statuses. The first invoice is marked as '已入账' (Entered account), while the others are marked as '正常' (Normal). A small icon of a person in a blue uniform is visible on the right.

图 201 批量入账状态选择框

The screenshot shows a modal dialog titled '请选择单张发票入账状态' (Please select single invoice account status) with two options: '已入账 (企业所得税扣款扣掉)' (Entered account (Enterprise Income Tax deduction deducted)) and '已入账 (企业所得税不扣掉)' (Entered account (Enterprise Income Tax not deducted)). Below the dialog is a table listing seven invoices with their respective account statuses. The first invoice is marked as '已入账' (Entered account), while the others are marked as '正常' (Normal). A small icon of a person in a blue uniform is visible on the right.

图 202 选择单张发票入账状态

5. 选择完入账状态后点击【提交入账】按钮，弹出提交入账确认框，如图 203 所示。选择【确认提交】按钮，完成发票入账操作，提示发票入账成功，如图 204 所示。



图 203 提交入账确认框

图 204 提示发票入账成功

6. 选择【清单导入】，弹出清单导入界面，如图 205 所示。点击“《批量发票入账导入模板》”下载导入模板，然后按照模板要求填写信息后，点击【选择文件】按钮，选择要导入的文件，选择“打开”如图 206 所示。



图 205 清单导入界面

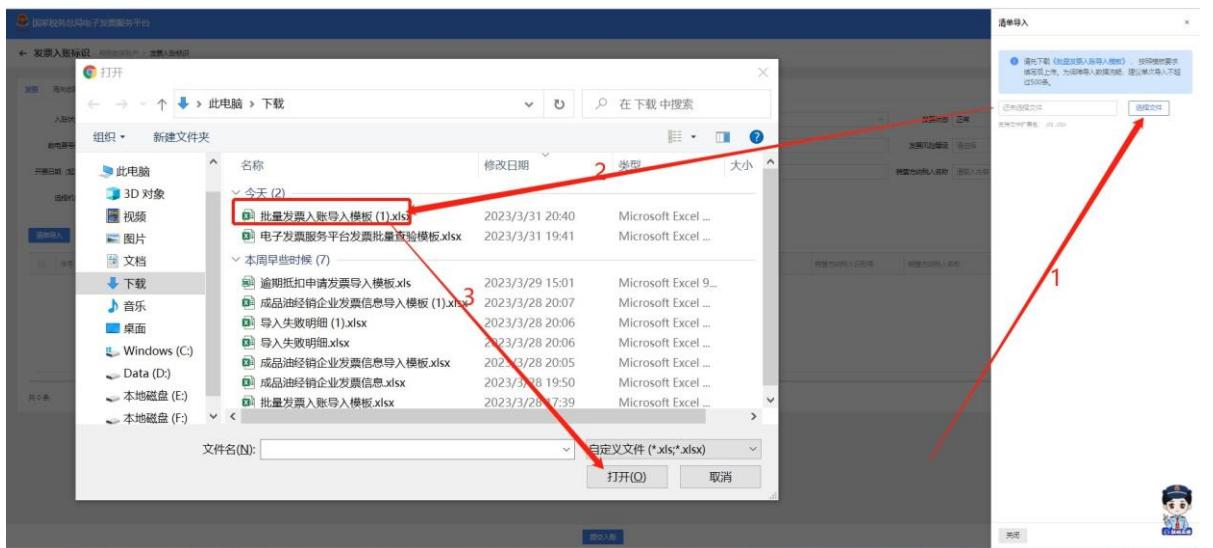


图 206 导入文件选择

7. 导入成功后系统会读取数据，并展示数据读取情况，如图 207 所示。如果文件信息导入失败，点击“下载疑似异常与入账失败明细”可将失败原因以 excel 格式导出至本地查看。



图 207 清单导入读取数据展示

8. 改变查询条件的“入账状态”，选择不同的值，点击【查询】按钮，展示查询结果，如图 208 所示。

图 208 查询不同入账状态

9. 除“未入账”的发票外，都可以进行入账调整。勾选需要调整的发票，点击【批量选择入账用途】按钮，弹出入账状态选择框，如图 209 所示，选择需要调整的



状态，点击【确定】按钮，为所有勾选的发票调整入账状态。也可单独对一张发票调整入账状态，如图 210 所示。

The screenshot shows the 'Invoice Adjustment' interface. At the top, there are dropdown menus for 'Invoice Status' (已入账), 'Filing Channel' (电子发票服务平台), 'Tax Type' (增值税), 'Filing Date' (2023-03-01), and 'Filing Number' (123456789). Below these are fields for 'Invoice Number' (123456789), 'Filing Date (End)' (2023-03-31), and 'Filing Name'. A table lists 10 invoices, each with a checkbox in the first column. The first three invoices have their checkboxes checked. The table includes columns for '序号' (Number), '入账状态' (Status), '入账时间' (Time), '发票状态' (Status), '红字抵扣标志' (Red Credit Note Flag), '发票进项状态' (Invoice Input Status), '发票号码' (Invoice Number), '发票代码' (Invoice Code), '开票日期' (Issuance Date), '纳税人识别号' (Taxpayer Identification Number), '销售方纳税人名称' (Salesperson Taxpayer Name), and '金额' (Amount). The total amount for the three checked invoices is 5000.00.

图 209 调整批量入账状态选择框

This screenshot is identical to Figure 209, showing the 'Invoice Adjustment' interface with the same layout and data. The difference is that only the first invoice in the list has its checkbox checked, indicating a single invoice is being selected for adjustment.

图 210 调整单张发票入账状态

10. 调整完发票的入账状态后，点击【入账调整】按钮，提示“该发票已调整成功！”，如图 211 所示。



The screenshot shows a search result page for invoice entry. A red box highlights a row in the table where the status is '已入账' (Entered Account) and the amount is 1.00. The message '该发票已调整成功!' (The invoice has been adjusted successfully!) is displayed above the table.

图 211 提示入账调整成功

11. 选择“海关缴款书”页签，录入查询条件，点击【查询】按钮，在查询结果区中显示对应的海关缴款书信息，如图 212 所示。“清单导入”和“批量选择入账用途”与“发票”页签使用方法一致。

The screenshot shows the customs declaration query results. The table is empty with the message '暂无数据' (No data available). The interface includes tabs for '发票' (Invoice), '海关缴款书' (Customs Declaration), and '代扣代缴税凭证' (Tax Deduction and Collection Certificate). The status dropdown shows '未入账' (Not Entered Account).

图 212 海关缴款书查询结果界面

12. 选择“代扣代缴完税凭证”页签，录入查询信息，点击【查询】按钮，在查询结果区中显示对应的代扣代缴完税凭证信息，如图 213 所示。“清单导入”和“批量选择入账用途”与“发票”页签使用方法一致。

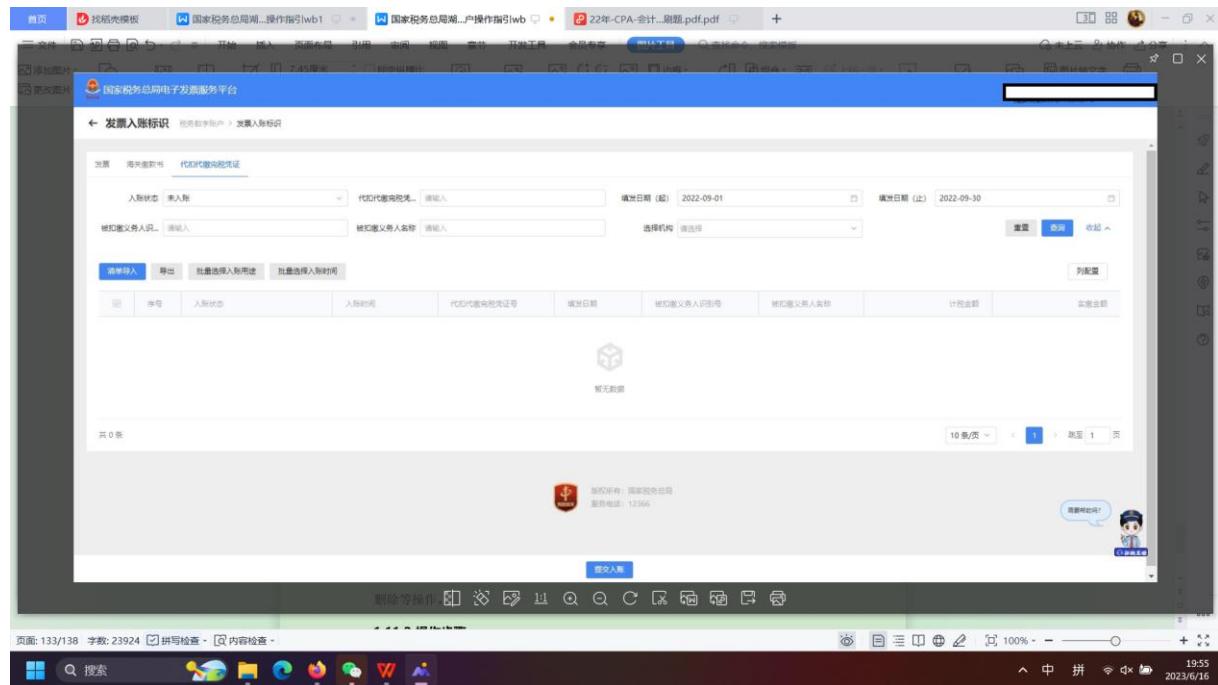


图 213 代扣代缴完税凭证查询结果界面

1.10.3.注意事项

无。

1.11.收票箱

1.11.1.功能概述

用于接收自然人将本人作为受票方收到的全电发票（不含在电子发票服务平台开具的纸质发票），通过“个人票夹”推送至本单位后，可进行查看、导出、拒收推送、删除等操作。

1.11.2.操作步骤

- 前置条件：纳税人收到自然人通过“个人票夹”推送的发票。



2. 操作流程：①依次点击【我要办税】—【税务数字账户】—【收票箱】进入功能页面，默认展示未查看的发票。【收票箱】界面如图 214 所示。

The screenshot shows the 'Receipt Box' interface. At the top, there is a blue header bar with the text '温馨提示：收票箱可接收与您存在任职受雇关系的自然人推送的发票，接收后根据需要进行查看、下载' (Tip: The receipt box can receive invoices pushed by natural persons with whom you have a employment relationship. After receiving, you can view and download them as needed). Below the header, there is a search and filter section with fields for '处理状态' (Status) set to '未查看' (Unviewed), '推送人' (Pusher), '推送日期(起)' (Push Date (From)) set to '2023-03-01', '推送日期(止)' (Push Date (To)) set to '2023-03-29', and other fields for '数电票号码' (Digital Invoice Number), '购买方纳税人识别号' (Buyer's Taxpayer Identification Number), and '销售方纳税人识别号' (Seller's Taxpayer Identification Number). Below the search section is a table with one row of data. The table columns are:序号 (Sequence number), 数电票号码 (Digital Invoice Number), 开票日期 (Issuance Date), 金额 (Amount), 税额 (Tax amount), 推送人 (Pusher), 推送人纳税人识别号 (Buyer's Taxpayer Identification Number), 推送理由 (Reason for Push), and 操作 (Operations). The data in the table is: 1, 23442000000000202249, 2023-03-24, -100, -13, [redacted], [redacted], [redacted]. To the right of the table, there are buttons for '详情' (Details) and '预览' (Preview). At the bottom of the interface, there is a pagination bar showing '共 1 条' (1 item total), '10 条/页' (10 items per page), and a page number '1'. On the right side of the interface, there is a small cartoon character of a tax officer.

图 214 收票箱功能界面

3. 收票箱存在未查看发票时，税务数字账户会展示提示信息：“您的收票箱本月收到 X 张新的发票，其中 X 张红字发票，请查收，如有疑问请与推送人联系”。如图 215 所示。

The screenshot shows the 'Tax Digital Account' interface. At the top, there is a red notification bar with the text '您的收票箱本月收到1张新的发票，其中1张红字发票，请查收，如有疑问请与推送人联系' (Your receipt box received 1 new invoice this month, including 1 red word invoice. Please check it. If you have any questions, please contact the pusher). Below the notification, there is a section titled '快捷功能' (Quick Functions) with three buttons: '抵扣类勾选' (Deductible Selection), '全量发票查询' (Full Invoice Query), and '批量导入导出进...' (Batch Import/Export). To the right of the notification, there is some text indicating the tax period is '2023年03月' (March 2023) and the estimated tax amount is '0.00 元' (0.00 yuan). At the bottom, there is a section titled '业务办理' (Business Processing).

图 215 数字账户提示



4. 【收票箱】 - 【收到的发票】默认展示未查看的发票，也可根据需要输入或选择相关查询条件，点击“查询”系统根据查询条件，在操作区以列表形式展示符合条件的发票信息。如图 216 所示。

图 216 发票查询结果界面

5. 点击“详情”可以查看发票详情，点击详情之后，发票的处理状态会由“未查看”变为“已查看”。若所查看的发票为已被红冲的蓝字发票，则红冲类下面展示红字发票信息；若是红字发票或者未被红冲的蓝字发票，冲红类为空。如图 217 所示。

图 217 查看发票详情



国家税务总局青海省税务局

Qinghai Provincial Tax Service, State Taxation Administration

6. 点击“预览”可以预览发票票面信息，点击预览之后，发票的处理状态会由“未查看”变为“已查看”。在发票票面下方可以对发票进行下载，支持的格式有PDF、OFD、XML三种。如图 218 所示。

发票预览

电子发票（普通发票）

项目名称	规格型号	单 位	数 量	单 价	金 额	税率/征收率	税 额
*软饮料*矿泉水			60	2	120	13%	15.60

合计 ￥120.00 ￥15.60

合计	￥120.00	￥15.60
价税合计(大写)	壹佰壹拾伍圆陆角整	(小写) ￥135.60

备注

开票人: 张换杰

发票下载PDF 发票下载OFD 下载为XML

图 218 预览发票

7. 点击“导出”，可以进行批量导出，导出时按展示列信息导出至本地文件（xlsx 格式）；点击“删除”，可以批量删除，执行删除操作时系统提示“删除成功，回收站保存 30 日内删除的发票”。删除后的发票可在【回收站】标签页进行撤销删除。如图 219 所示。

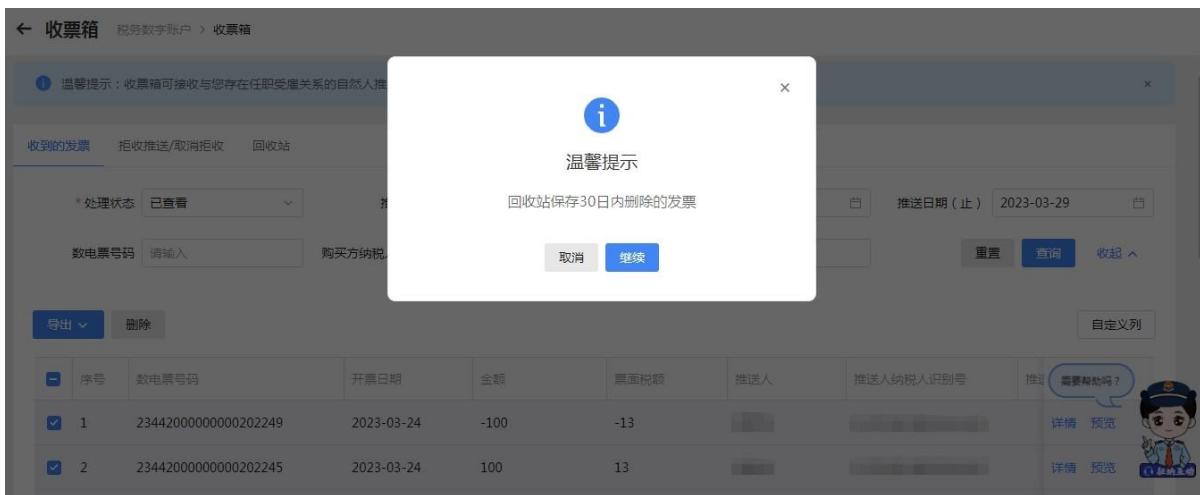


图 219 删除发票

8. 在【拒收推送/取消拒收】标签页中执行查询后，在查询结果中，对未处理过的推送人数据“拒收推送”点亮，“取消拒收”置灰。点击“拒收推送”时提示弹框提示，“拒收推送期间，您的收票箱内将不接收该推送人推送的发票，请确定是否拒收”。如图 220 所示。

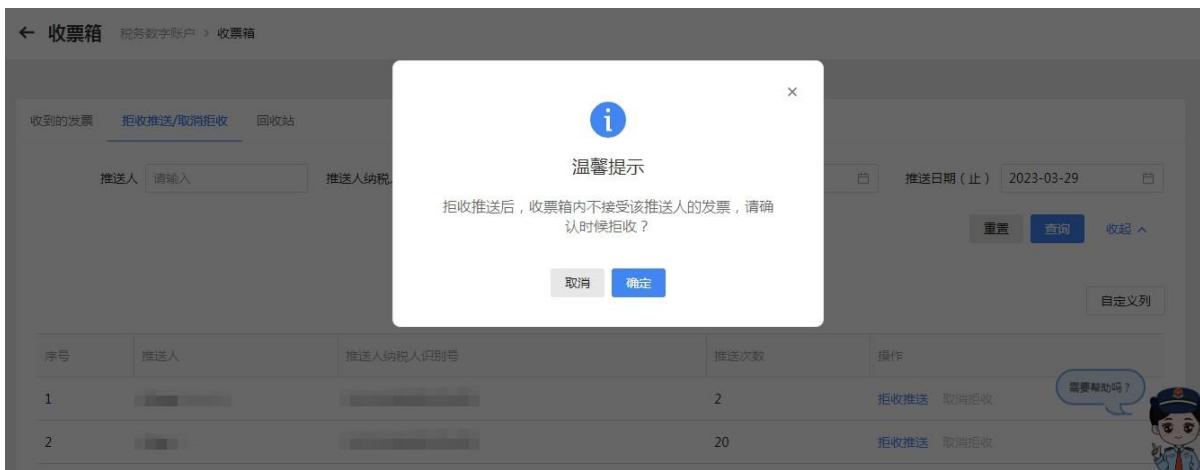


图 220 拒收推送

9. 在【拒收推送/取消拒收】标签页中执行查询后，在查询结果中，已拒收的推



送人数据“取消拒收”点亮，“拒收推送”置灰。点击“取消拒收”时弹框提示，“取消拒收后，您的收票箱可收到该推送人推送的发票，请确定是否取消拒收”。如图 221 所示。

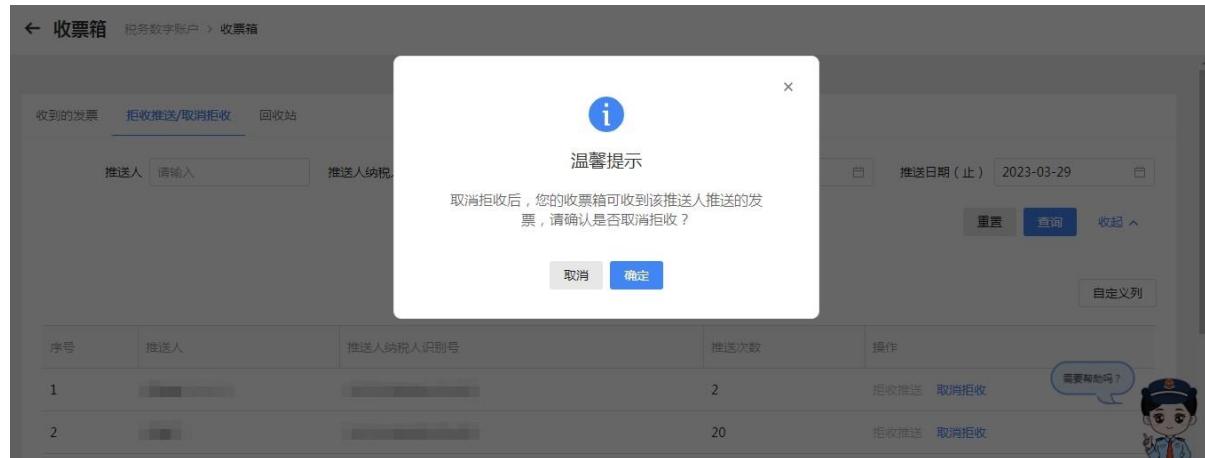


图 221 取消拒收

10. 在【回收站】标签页中执行查询后，可以对查询结果批量选择，点击“撤销删除”可将已删除的发票信息恢复。系统将自动清理在【回收站】中超过 30 天的发票。如图 222 所示。



图 222 回收站



国家税务总局青海省税务局

Qinghai Provincial Tax Service, State Taxation Administration

1.11.3.注意事项

无。