

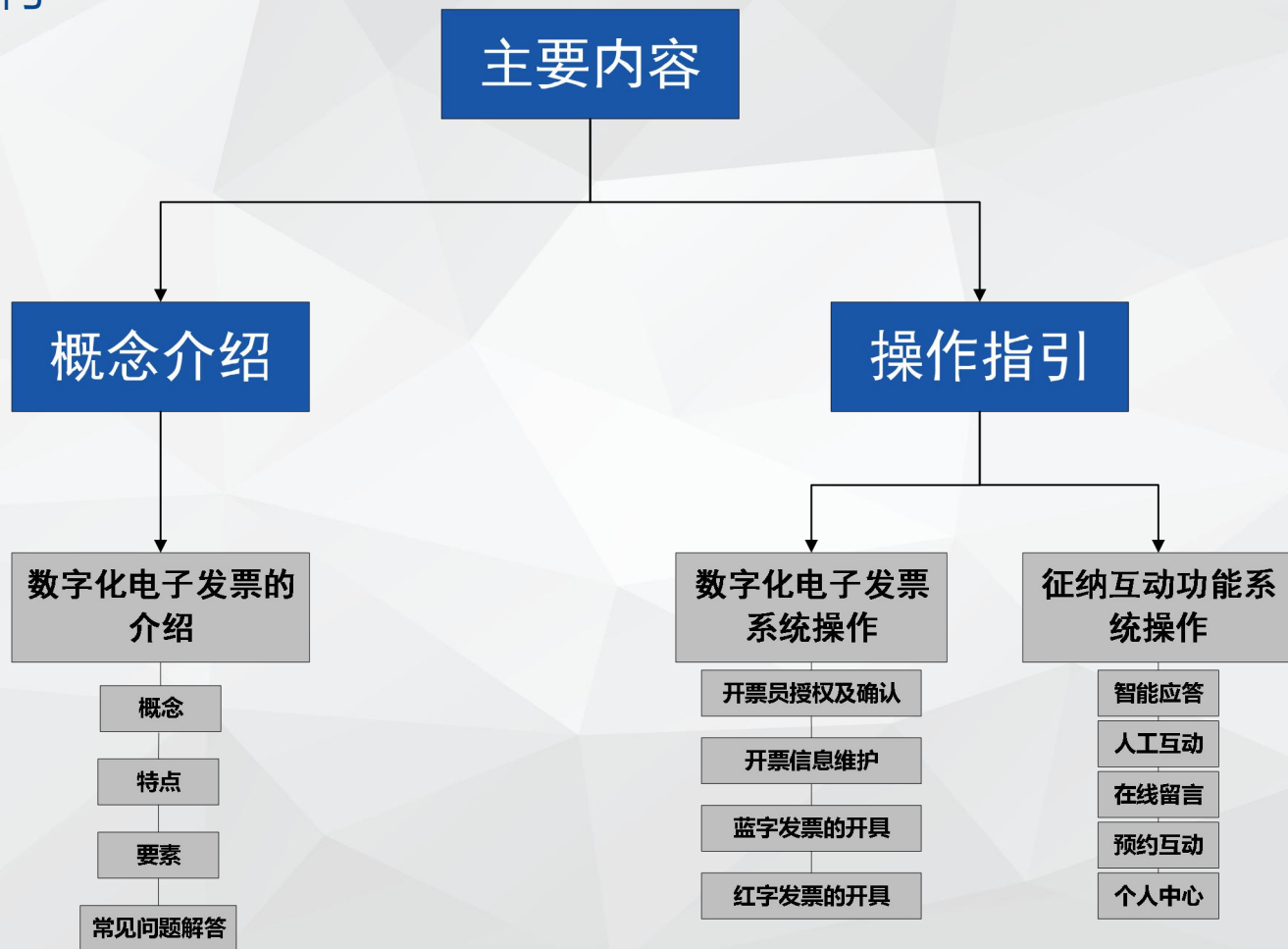
# 数字化电子发票介绍和操作流程培训

主讲单位

国家税务总局中山市税务局

主讲人

葛晗



# 数字化电子发票的介绍



# 电子发票（增值税专用发票）

国家税务总局

广东省税务局

发票号码: 22442000000922060562

开票日期: 2022年11月17日

购买方信息	名称	统一社会信用代码/纳税人识别号	销售方信息	名称	统一社会信用代码/纳税人识别号																																
<table><thead><tr><th>项目名称</th><th>规格型号</th><th>单位</th><th>数量</th><th>单价</th><th>金额</th><th>税率/征收率</th><th>税额</th></tr></thead><tbody><tr><td>*果类加工品*水果</td><td></td><td>斤</td><td>200</td><td>3</td><td>600.00</td><td>13%</td><td>78.00</td></tr><tr><td colspan="5">合 计</td><td>¥600.00</td><td></td><td>¥78.00</td></tr><tr><td colspan="3">价税合计（大写）</td><td colspan="4"><input checked="" type="checkbox"/>陆佰柒拾捌圆整</td><td>（小写）¥678.00</td></tr></tbody></table>						项目名称	规格型号	单位	数量	单价	金额	税率/征收率	税额	*果类加工品*水果		斤	200	3	600.00	13%	78.00	合 计					¥600.00		¥78.00	价税合计（大写）			<input checked="" type="checkbox"/> 陆佰柒拾捌圆整				（小写）¥678.00
项目名称	规格型号	单位	数量	单价	金额	税率/征收率	税额																														
*果类加工品*水果		斤	200	3	600.00	13%	78.00																														
合 计					¥600.00		¥78.00																														
价税合计（大写）			<input checked="" type="checkbox"/> 陆佰柒拾捌圆整				（小写）¥678.00																														
备注																																					

开票人

下载次数: 1

“数字化电子发票”全称“全面数字化的电子发票”，是为了全面推进税收征管数字化升级和智能化改造，降低征纳成本而产生的，与纸质发票具有同等法律效力的全新发票，不以纸质形式存在、不用介质支撑、不需申请领用。

纸质发票的票面信息全面数字化，多个票种集成归并为电子发票单一票种，设立税务数字账户，实现全国统一赋码、智能赋予发票开具金额总额度、自动流转交付。

要素数字化、流转无纸化，发票数据颗粒度细、可信度高；  
以全领域、全环节、全要素电子化为运行模式。“全领域”是指覆盖全部票种、全部行业；“全环节”是指发票的开具、交付、入账归档及与之相关的服务管理各环节；“全要素”是以数据电文形式采集及应用与税收相关的全部交易信息。

无需申领税控设备，无需办理发票票种核定和发票领用，无需进行发票验旧操作。

自动赋码：由20位发票号码确定发票唯一性，取代原先“发票代码” + “发票号码” 确定发票唯一性的方式。

第1-2位：公历年度后两位

第3-4位：省级行政区划代码

第 5 位：发票开具渠道等信息

第6-20位：顺序编码

**开具金额总额度：**是指一个自然月内,试点纳税人发票开具总金额（不含增值税）的上限额度,包括试点纳税人可通过**电子发票服务平台**开具的数字化电子发票、纸质专票和纸质普票的上限总金额以及可通过**增值税发票管理系统**开具的纸质专票、纸质普票、卷式发票、电子专票和电子普票的上限总金额。

**剩余可用额度：**一个自然月内,试点纳税人开具金额总额度扣除已使用额度。其中，已使用额度包括试点纳税人通过**电子发票服务平台**开具的发票金额，以及通过**增值税发票管理系统**开具的纸质专票、纸质普票、卷式发票、电子专票和电子普票的领用份数和单张发票最高开票限额之积（存在多种不同版式的发票应分别计算并求和）。



# 常见问题解答

**问：电子发票平台可以查询到在税控系统开的税控发票吗？**

**答：可以通过税务数字账户—发票查询统计-全量发票查询功能查询。**



**问：如何查验数字化电子发票？**

答：纳税人可通过**电子发票服务平台**或**全国增值税发票查验平台** (<https://inv-veri.chinatax.gov.cn>) 对数字化电子发票信息进行查验。

### 问：开具红字数字化电子发票的相关规定是什么？

答：试点纳税人发生开票有误、销货退回、服务中止、销售折让等情形，需要开具红字数字化电子发票的，按以下规定执行：

①受票方未做增值税用途确认及入账确认的，**开票方**全额开具红字数字化电子发票，无需受票方确认；

②受票方已做增值税用途确认或入账确认的，开票方或受票方**均可**发起冲红流程，经对方确认后，生成《红字发票信息确认单》，开票方全额或部分开具红字数字化电子发票。

③受票方已将数字化电子发票用于增值税申报抵扣的，应当暂依《红字发票信息确认单》所列增值税税额从当期进项税额中转出，待取得开票方开具的红字数字化电子发票后，与《红字发票信息确认单》一并作为记账凭证。

### 问：开具金额总额度是否固定不变？

答：税务机关依据试点纳税人的税收风险程度、纳税信用等级、实际经营情况等因素，确定**初始开具金额总额度**，并进行**定期调整**、**临时调整**或**人工调整**。

①定期调整是指电子发票服务平台每月自动对试点纳税人开具金额总额度进行调整。

②临时调整是指税收风险程度较低的试点纳税人当月开具发票金额首次达到开具金额总额度一定比例时，电子发票服务平台自动为其临时调增一次开具金额总额度。

③人工调整是指试点纳税人因实际经营情况发生变化申请调整开具金额总额度，主管税务机关依法依规审核未发现异常的，为纳税人调整开具金额总额度。  
申请路径：**广东省电子税务局-税务数字账户-授信额度调整**。

# 开票员授权及确认

## 1.添加开票员

第一步：添加开票员。以**法人**或者**财务负责人**的身份登录广东省电子税务局



## 1.添加开票员

### 选择“我的信息”进入“账户中心”



# 国家税务总局广东省电子税务局

请输入需要搜索的内容

搜索

欢迎，中山市

套餐业务

- 支持中小微企业个体工商户复工复产专栏
- 注销登记综合办理
- 跨区域涉税事项办理
- 清税注销税（费）申报及缴纳套餐

特色业务

- 银税互动平台
- 出口退税管理场景化办税
- 环保税辅助申报（珠海）

政策速递

常用功能

我的信息

我要办税

我要查询

互动中心

公众服务



纳税人信息



电子资料



账户中心

我的待办

服务提醒

事项名称	截止日期	状态
------	------	----



# 1.添加开票员



## 账户中心

企业信息管理

人员权限管理

添加办税人员

待确认办税人员

现有办税人员

历史管理信息

个人信息管理

数字证书管理

我的代理机构

身份切换

日志管理

## 添加办税人员

在“人员权限管理”点击“添加办税人员”

\* 姓名 请输入姓名

\* 证件类型 请选择证件类型

\* 证件号码 请输入证件号码

\* 身份类型 请选择身份类型

\* 人员权限 请点击设置人员权限

\* 有效期至 长期

确定

重置

填写开票员的身份信息

# 1.添加开票员



国家税务总局广东省电子税务局

操作引导 返回

账户中心

企业信息管理

人员权限管理

添加办税人员

待确认办税人员

现有办税人员

历史管理信息

个人信息管理

数字证书管理

我的代理机构

身份切换

日志管理

添加办税人员

姓名

证件类型

证件号码

身份类型

人员权限

有效期止

办税员

管理员

社保经办人

开票员

确定

重置

注意:身份类型选“开票员”

# 1.添加开票员



国家税务总局广东省电子税务局



操作引导 返回

账户中心

企业信息管理

人员权限管理

添加办税人员

待确认办税人员

现有办税人员

历史管理信息

个人信息管理

数字证书管理

我的代理机构

身份切换

日志管理

## 添加办税人员

\* 姓名

\* 证件类型 居民身份证

\* 证件号码

\* 身份类型 开票员

\* 人员权限 [请点击设置人员权限](#)  
请选择人员权限

\* 有效期止 长期

确定

重置

点击设置人员权限

选择人员权限

☒ 全选

☒ 电票平台

确认

取消

## 2.开票员身份确认

The screenshot shows the login page of the Guangdong Electronic Tax Bureau. At the top, there are three tabs: '企业业务' (Enterprise Business), '自然人业务' (Natural Person Business), and '代理业务' (Agency Business). The '自然人业务' tab is selected and highlighted with a red box. Below the tabs, there are three login methods: '用户名登录' (Username Login), '手机号登录' (Mobile Number Login), and '证件登录' (ID Card Login). The '用户名登录' method is selected. The login form includes a text input field for '请输入用户名' (Please enter username), a text input field for '请输入个人用户密码' (Please enter personal user password) with a password toggle icon, and a slider for '请按住滑块，拖动到最右边' (Please hold the slider and drag to the right). Below the form is a large blue '登录' (Login) button. At the bottom, there are links for '用户注册' (User Registration), '找回手机号码' (Recover mobile number), and '忘记密码' (Forgot password). In the top right corner, there is a '扫码登录' (Scan QR code to login) button and a QR code.

**第二步：开票员确认身份。被授权的开票员以自然人的身份登录广东省电子税务局**

## 2.开票员身份确认

### 选择“我的信息”进入“账户中心”



国家税务总局广东省电子税务局

请输入需要搜索的内容 [搜索](#) 欢迎,

套餐业务

- 新办纳税人套餐
- 港澳台青年创新创业办税套餐

特色业务

- 银税互动平台
- 自然人电子税务局

常用功能

我的信息

我要办税

我要查询

互动中心

公众服务

  
账户中心

  
涉税服务人员

我的待办

服务提醒

事项名称	时间
------	----

## 2.开票员确认身份



国家税务总局广东省电子税务局

操作引导 返回

账户中心

个人信息管理

企业授权管理

待确认授权

已授权企业

历史管理信息

个人实名等级

个人证件管理

协同签名证书

日志管理

### 待确认授权

本省 全国

统一社会信用代码 请输入统一社会信用代码 纳税人名称 请输入纳税人名称 身份类型 请选择身份类型 查询

批量确认

<input type="checkbox"/>	序号	统一社会信用代码	纳税人名称	身份类型	发起时间	管理
<input type="checkbox"/>	1			开票员		确认 拒绝

选择“企业授权管理”中的“待确认授权”，在右边点击“确认”

## 2.开票员身份确认



国家税务总局广东省电子税务局

账户中心

- 个人信息管理
- 企业授权管理
- 待确认授权
- 已授权企业
- 历史管理信息
- 个人实名等级
- 个人证件管理
- 协同签名证书
- 日志管理

待确认授权

统一社会信用代码 请输入

批量确认

序号 1 914

确认授权

请您使用广东税务APP扫描下方二维码，完成关联关系确认。

扫描二维码

国家税务总局广东省电子税务局

搜索

扫一扫

关于增值税小规模纳税人申报“一键采集”功能上线的温馨提示

我的信息 我的待办 企业所得税月季报

增值税专用发票代开 增值税(电子)普通发票代开 发票领用

使用广东税务APP扫描弹出的二维码，完成关联关系确认。

## 2.开票员确认

国家税务总局广东省电子税务局

登录操作引导 旧版登录

密码登录 扫码登录

企业业务 自然人业务 代理业务

快速登录 证书登录 特定主体登录

身份类型选择

☐ 办税员 ☒ 开票员

确认

在“企业业务”——“特定主体登录”入口登录。  
2.未注册用户请在“自然人业务”登录页面下方点击“用户注册”进行用户实名注册。  
找回密码 忘记密码

办税员选择企业业务登录电子税务局，身份类型选择**开票员**。



# 开票信息维护

---

## 1.项目信息维护

以法人或者开票员的身份登录广东省电子税务局，选择“我要办税”-“开票业务”-“开票信息维护”-“项目信息维护”

The screenshots illustrate the navigation path for project information maintenance in the Guangdong Electronic Tax Bureau system:

- Screenshot 1 (Homepage):** The top navigation bar includes '我要办税' (I want to pay taxes), which is highlighted with a red box.
- Screenshot 2 (Billing Business):** After clicking '我要办税', the '开票业务' (Billing Business) option is highlighted with a red box.
- Screenshot 3 (Billing Information Maintenance):** After clicking '开票业务', the '开票信息维护' (Billing Information Maintenance) option is highlighted with a red box.
- Screenshot 4 (Project Information Maintenance):** After clicking '开票信息维护', the '项目信息维护' (Project Information Maintenance) option is highlighted with a red box.

The final screenshot shows the '项目信息维护' page with the following content:

- 标题:** 项目信息维护
- 描述:** 维护开票常用的商品信息和分类，支持批量导入导出项目信息

## 1.项目信息维护—手动新增

在主页面左侧“项目信息分类”中选择一个节点，点击“+”或“...”，弹出新增项目分类页面。填写完毕后，点击“保存”。

国家税务总局电子发票服务平台

中山市都润润滑油有限公司

← 项目信息维护 开票信息维护 > 项目信息维护

项目信息分类

请输入

项目信息分类

1、+

2、新增

项目名称 请输入

单价 请输入

单位 请选择

+ 添加 批量导入

新增分类

项目分类名称

项目信息分类

\* 分类名称 ①

请输入

请输入分类名称

取消 保存

规格型号 请输入

商品服务简称 请输入

重置 查询 收起

<input type="checkbox"/>	序号	项目名称	税率/征收率	规格型号	单价	含税标志	商品和服务税收分类编码	商品和服务分类简	操作
--------------------------	----	------	--------	------	----	------	-------------	----------	----

## 1.项目信息维护—手动新增

在左侧选中一个项目信息分类后，在主页面右侧点击“添加”，进入添加项目信息页面

国家税务总局电子发票服务平台

项目信息维护 开票信息维护 > 项目信息维护

项目信息分类

请输入

项目信息分类

项目信息分类

1

项目信息分类

项目名称 请输入

单价 请输入

单位 请选择

2

批量导入 税控批量导入 更多操作

序号	项目名称	税率/征收率	规格型号
1	I类基础油300SN	13%	
2	基础油	13%	
3	液压油	13%	

共 3 条

添加

\* 项目分类

项目信息分类

\* 项目名称

请输入

\* 商品和服务税收分类编码

请输入

\* 商品和服务分类简称

请输入

优惠政策及简易计税

☐ 是 ☒ 否

优惠政策及简易计税类型

请选择

\* 税率/征收率

请选择

简码

请输入

是否含税

☒ 不含税 ☐ 含税

单位

3

规格型号

请输入

商品和服务税收分类编码

请输入

劳务

不动产

货物

未发生销售行为的不征税项目

销售服务

无形资产

保存 取消

## 1.项目信息维护—手动新增

添加

\* 项目分类

项目信息分类

\* 项目名称

服装

\* 商品和服务税收分类编码

1040201240000000000

\* 商品和服务分类简称

服装

优惠政策及简易计税

☐ 是 ☒ 否

优惠政策及简易计税类型

请选择

商品和服务税收分类编码

智能赋码结果如下，供您参考；如若不准确可 **手动赋码**

婴幼儿服装

宠物服装

日用塑料制品

毛皮服装

天然皮革服装

毛皮服装附件

非天然皮革服装

填写“项目名称”后，会出现智能赋码，如不符合，可以选择“手动赋码”。

## 1.项目信息维护—手动新增

添加

\* 项目分类

项目信息分类

\* 项目名称

女士毛衣

\* 商品和服务税收分类编码

10402012000000000000

\* 商品和服务分类简称

服装

优惠政策及简易计税

☐ 是 ☒ 否

优惠政策及简易计税类型

请选择

是否选择普通零税率

☐ 是 ☒ 否

\* 税率/征收率

请选择

是否含税

☒ 不含税 ☐ 含税

单价

请输入

单位

规格型号

商品和服务税收分类编码

请输入

▸ 劳务

▸ 不动产

▾ 货物

▾ 纺织、服装、皮革类产品

▾ 服装、鞋、帽

▸ 鞋

▸ 帽子及附件

▸ 毛皮服装及其附件

▸ 皮革服装

▾ 服装

西服套装

女T恤衫

男T恤衫

便服套装

男内衣

女内衣

男浴衣

点击手动赋码后，可以在菜单栏中进行赋码，或在搜索栏中输入关键词快速查找。填写完毕后点击“保存”即可。

# 1.项目信息维护—批量导入

国家税务总局电子发票服务平台

← 项目信息维护 开票信息维护 项目信息维护

项目信息分类

请输入

项目信息分类

项目名称 请输入

单价 请输入

单位 请选择

+ 添加 批量导入 税控批量导入 更多操作

序号	项目名称	税率/征收率	规格
1		13%	
2		13%	
3		13%	

共 3 条

批量导入

2 请先下载模板《项目信息-批量导入模板》 按照模板填写导入信息后上传！

3 选择导入方式

☐ 导入表内已填商品编码（限500条） ☐ 导入表内未填商品编码（限100条）

还未选择文件 选择文件 4

支持文件扩展名：xls、xlsx

序号	项目名称	商品和服务税收分类编码	税率/征收率
----	------	-------------	--------

暂无数据

共 0 条

10 条/页 < 1 > 跳至 1 / 1 页

保存 取消

点击“批量导入”，点击“项目信息-批量导入模板”下载规范的excel导入模板，在本地填好项目信息后，点击“选择文件”将模板上传，最后保存即可。

## 2. 客户信息维护

以法人或者开票员的身份登录广东省电子税务局，选择“我要办税”-“开票业务”-“开票信息维护”-“客户信息维护”





## 2.客户信息维护—手动新增

在主页面左侧“客户信息分类”中选择一个节点，点击“+”或“...”，弹出新增客户分类页面，填写完毕后，点击“保存”

国家税务总局电子发票服务平台

← 客户信息维护 开票信息维护 > 客户信息维护

客户信息分类

请输入

客户分类

**+**

客户分类

客户名称 请输入

**+ 添加** **批量导入**

<input type="checkbox"/>	序号	客户名称
<input type="checkbox"/>	1	
<input type="checkbox"/>	2	有邮箱
<input type="checkbox"/>	3	
<input type="checkbox"/>	4	测试数据
<input type="checkbox"/>	5	
<input type="checkbox"/>	6	
<input type="checkbox"/>	7	
<input type="checkbox"/>	8	hong kong hh
<input type="checkbox"/>	9	测试数据 91442022042500000230

共 9 条

**新增分类**

客户分类名称

客户分类

\* 分类名称 ①

**取消** **保存**

简码 请输入

**重置** **查询** **收起**

银行账号	联系邮箱	操作
		<a href="#">详情</a> <a href="#">修改</a> <a href="#">删除</a>
	161112345678...	<a href="#">详情</a> <a href="#">修改</a> <a href="#">删除</a>
	123456789@1...	<a href="#">详情</a> <a href="#">修改</a> <a href="#">删除</a>
		<a href="#">详情</a> <a href="#">修改</a> <a href="#">删除</a>
		<a href="#">详情</a> <a href="#">修改</a> <a href="#">删除</a>
		<a href="#">详情</a> <a href="#">修改</a> <a href="#">删除</a>
		<a href="#">详情</a> <a href="#">修改</a> <a href="#">删除</a>

10 条/页 < 1 >

## 2.客户信息维护—手动新增

在主页面左侧选中一个客户信息分类后，在主页面右侧点击“添加”，进入添加客户信息页面，填写完毕后保存即可。

国家税务总局电子发票服务平台

← 客户信息维护 开票信息维护 > 客户信息维护

客户信息分类

请输入

客户分类

客户分类

客户名称 请输入

+ 添加

序号	客户名称	统一社会信用代码
1		
2	有邮箱	91440101202
3		
4	测试邮箱	
5		
6		
7		
8	hong kong hh	
9	测试数据	91442022042500000230

共 9 条

添加

客户分类

客户分类

\* 客户名称 请选择

统一社会信用代码 请选择

简码 请输入

地址电话及银行 删除 设为默认

地址 0/100 请输入

电话 请输入

开户行 请输入

账号 请输入

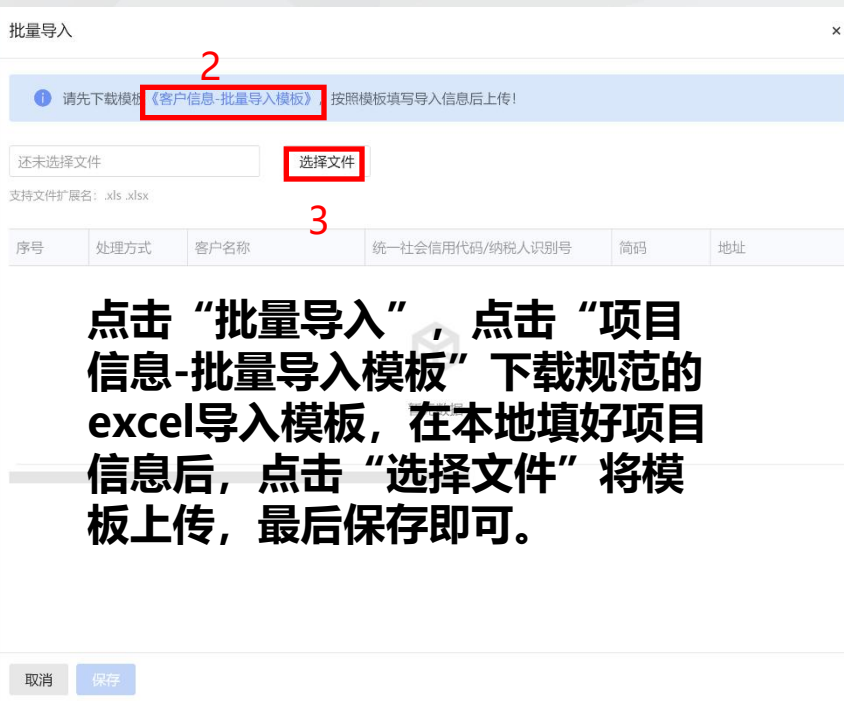
联系邮箱 请输入

+ 添加地址电话及银行信息

详情 修改 删除

详情 修改 删除

## 2.客户信息维护—批量导入




点击“批量导入”，点击“项目信息-批量导入模板”下载规范的excel导入模板，在本地填好项目信息后，点击“选择文件”将模板上传，最后保存即可。

# 蓝字发票的开具

# 蓝字发票的开具

以法人或者开票员的身份登录广东省电子税务局，选择“我要办税”-“开票业务”-“蓝字发票开具”



国家税务总局广东省电子税务局

套餐业务

- 支持中小微企业个体工商户复工复产专栏
- 注销登记综合办理
- 跨区域涉税事项办理
- 我要领票

特色业务

- 银税互动平台
- 自然人电子税务局
- 智能办税管家
- 产业链智联平台

政策速递

- 政策法规
- 我的订阅
- 我的收藏

常用功能

我的信息

我要办税

我要查询

互动中心

公众服务

事项办理

综合信息报告

发票使用

税费申报及缴纳

税收减免

证明开具

税务行政许可

核定管理

预约定价安排

纳税信用

稽查检查

涉税专业服务机构管理

法律追责与救济事项

其他服务事项

开票业务

税务数字账户

我的待办

服务提醒

事项名称	截止日期	状态	操作
暂无待办			

开票业务

返回主页

退出

- 蓝字发票开具
- 红字发票开具
- 纸质发票业务
- 开票信息维护
- 代开红字发票



# 蓝字发票的开具

## 蓝字发票开具

### 数据概览

可用授信额度（申报前）

元

总授信额度：元

### 发票填开



立即开票

### 立即开票

电子发票

纸质发票

\* 发票票种

请选择

特定业务

请选择（非必选项）

差额征税

请选择（非必选项）

减按征税

请选择（非必选项）

取消

确定

在“蓝字发票开具”页面，点击“立即开票”，弹出开票页面，选择发票类型、票种标签等信息后，点击“确定”进入蓝字发票开具界面

# 蓝字发票的开具

购买方信息

☐ 是否开票给自然人

收起更多

\* 名称

请输入

回

\* 统一社会信用代码/纳税人识别号

请输入

购买方地址

请输入

电话

请输入

购买方开户银行

请输入

银行账号

请输入

销售方信息

☒ 查看全部可用授信额度

收起更多

名称

统一社会信用代码/纳税人识别号

销售方地址

电话

销售方开户银行

开票信息

打印

回退

新增导入

添加附件

校验

出池发票类型

清空必填

<input type="checkbox"/>	序号	项目名称	商品型号	单位	数量	单价(含税)	金额(含税)	税率/征收率	税额
<input type="checkbox"/>	1	请输入	:		请输入	请输入	金额	税率	税额
合计							¥0.00		¥0.00
							价格合计 (大写): 零圆整		价格合计 (小写): 0.00

备注信息

查看更多

备注

如开票人对备注文本长度等有特殊需求,应通过自定义附加费录入

0/200

经办人信息

查看更多

姓名

国别 (地区)

证件类型

证件号码

请输入

请选择

请选择

请输入

保存草稿

预览发票

立即开票

# 蓝字发票的开具

购买方信息

是否开票给自然人

收起更多

\* 名称

请输入

\* 统一社会信用代码/纳税人识别号

请输入

购买方地址

请输入

电话

请输入

购买方开户银行

请输入

银行账号

请输入

开票信息

电子发票

普通发票

+ 新增

删除

明细导入

添加折扣

退税

<input type="checkbox"/>	序号	项目名称	规格型号	单位
<input type="checkbox"/>	1	请输入		
合计				

备注信息

备注

如开票人对备注文本长度等有特殊需求, 应通过自定义附加要素录入

经办人信息

姓名

国籍 (地区)

证件类型

证件号码

销售方

客户信息分类

客户名称

纳税人识别号

简称

重置

查询

收起

序号	客户名称	统一社会信用代码/纳税人识别号	操作
1			选择
2			选择

共 2 条

10 条/页

1

客户信息查询

客户列表

扫码信息

客户信息分类

客户名称

纳税人识别号

简称

重置

查询

收起

序号	客户名称	统一社会信用代码/纳税人识别号	操作
1			选择
2			选择

共 2 条

10 条/页

1

项目信息查询

项目信息分类

项目名称

简称

税率/征收率

重置

查询

收起

序号	项目名称	商品和服务分类简称	商品和税收分类编码	操作
1	扬声器	电子元件	109051906000000000	选择

共 1 条

10 条/页

1

点击图示图标,  
可以在右侧弹出  
的页面选择  
已提前录入的  
客户信息和开  
票项目信息



# 蓝字发票的开具

也可以点击右上角“切换至票样视图”，切换成票样视图进行填写

国家税务总局电子发票服务平台

← 蓝字发票开具 蓝字发票开具 > 蓝字发票开具

购买方信息 ☐ 是否开票给自然人

\* 名称 请输入

\* 统一社会信用代码/纳税人识别号 请输入

购买方地址 请输入

电话 请输入

购买方开户银行 请输入

银行账号 请输入

开票信息 电子发票 增值税专用发票

+ 增行

删除

明细导入

添加折扣

含税 ☐

重选发票类型

清空重填

<input type="checkbox"/>	序号	* 项目名称	规格型号	单位	数量	单价(含税)	* 金额(含税)	* 税率/征收率	* 税额
<input type="checkbox"/>	1	请输入	:	请输入	请输入	请输入	请输入	税率	请输入
合计							¥ 0.00		¥ 0.00
							价税合计(大写): 零圆整	价税合计(小写): 0.00	

保存草稿

预览发票

发票开具

电子发票(增值税专用发票)

购买方信息

名称 请输入

统一社会信用代码/纳税人识别号 请输入

购买方地址 请输入

电话 请输入

购买方开户银行 请输入

银行账号 请输入

销售方信息

名称 请输入

统一社会信用代码/纳税人识别号 请输入

销售方地址 请输入

电话 请输入

销售方开户银行 请输入

银行账号 请输入

开票信息

序号 项目名称 规格型号 单位 数量 单价(含税) \* 金额(含税) \* 税率/征收率 \* 税额

1 请输入 : 请输入 请输入 请输入 请输入 请输入 请输入 税率 请输入

合计 ¥ 0.00 ¥ 0.00

价税合计(大写): 零圆整 价税合计(小写): 0.00

切换至票样视图

# 蓝字发票的开具

购买方信息

是否开票给自然人

收起更多

\* 名称

\* 统一社会信用代码/纳税人识别号

购买方地址

电话

购买方开户银行

银行账号

销售方信息

查看当前可用授信额度

收起更多

名称

统一社会信用代码/纳税人识别号

销售方地址

电话

销售方开户银行

银行账号

开票信息

电子发票

普通发票专用发票

+ 新增

删除

明细导入

添加折扣

含税

筛选发票类型

清空筛选

<input type="checkbox"/>	序号	项目名称	规格型号	单位	数量	单价(含税)	金额(含税)	税率/征收率	税额
<input type="checkbox"/>	1	请输入	:		请输入	请输入	必填项	税率	必填项
合计							¥ 0.00		¥ 0.00
							价税合计(大写): 零圆整	价税合计(小写): 0.00	

备注信息

查看更多

备注

如开票人对备注文本长度等有特殊需求,可在此处备注,最多200个字符

0/200

经办人信息

收起更多

姓名

国籍(地区)

证件类型

证件号码

保存草稿

预览发票

发票开具

填写完票面信息后,  
点击“发票开具”

# 蓝字发票的开具



## 开票成功

对方可在税务数字账户中查收

[✉ 邮箱交付](#) [📱 二维码交付](#) [📄 发票下载PDF](#) [📄 发票下载OFD](#) [📄 下载为XML](#) [🖨 发票打印](#)

### 发票简要信息

购方税号：91440605193806405W

购方名称：佛山市南海区矿务局物资供应公司

[更新客户信息](#)

开票时间：

价税合计（

全电发票号码：22442000000922040676

### 授信额度信息

当前可开票授信额度：9,915,596.33

[退出开票](#)

[查看发票](#)

[复制开票](#)

[继续开票](#)

开具成功后，可通过多种方式将发票交付给购买方：PDF、OFD等文件交付，XML文件交付。

# 红字发票的开具

## 1.红字发票确认信息录入

### **第一步:录入红字发票确认信息**

**注意：受票方已进行用途确认或入账确认的，开票方或受票方均可填开并上传《红字发票信息确认单》**

# 1.红字发票确认信息录入



国家税务总局广东省电子税务局

请输入需要搜索的内容

搜索

欢迎

退出

套餐业务

• 支持中小微企业个体工商户复工复产专栏

• 注销登记综合办理

• 跨区域涉税事项办理

• 我要领票

88 特色业务

• 银税互动平台

• 自然人电子税务局

• 智能办税管家

• 产业链智联平台

☆ 政策速递

• 政策法规

• 我的订阅

• 我的收藏

常用功能

我的信息

**我要办税**

我要查询

互动中心

公众服务



事项办理



综合信息报告



发票使用



税费申报及缴纳



税收减免



证明开具



税务行政许可



核定管理



预约定价安排



纳税信用



稽查检查



涉税专业服务机构管理



法律追责与救济事项



其他服务事项



开票业务



税务数字账户

开票业务

返回主页

• 蓝字发票开具

• **红字发票开具**

• 纸质发票业务

• 开票信息维护

• 代开红字发票

我的待办

服务提醒

事项名称

以法人或者开票员的身份登录广东省电子税务局，选择“我要办税” - “开票业务” - “红字发票开具”

暂无待办



更多

操作



# 1.红字发票确认信息录入



国家税务总局电子发票服务平台

## 红字发票业务

### 概况统计

本月回退授信额度 (元)

-16,513.76

-

本月应转出进项税额 (元)

0.00

本月共收到红字发票金额: 0.00

本月发出的确认单 (张)

1

-

本月收到的确认单 (张)

0

当前待处理: 0

### 常用功能

## 点击“红字发票确认信息录入”



#### 红字发票确认信息录入

通过查询/选择蓝字发票来发起《红字发票信息确认单》



#### 红字发票确认信息处理

展示所有待处理的《红字发票信息确认单》，并提供确认/拒绝/撤销操作



#### 红字发票开具

展示所有可开票的《红字发票信息确认单》，并提供开票功能

# 1.红字发票确认信息录入



国家税务总局电子发票服务平台



← 红字发票确认信息录入 红字发票业务 > 红字发票确认信息录入

① 选择票据

② 信息确认

③ 提交成功

购/销方选择	我是销售方	对方纳税人识别号	请输入	对方纳税人名称	请输入	开票日期起	2022-11-05
开票日期止	2022-11-05	全电发票号码	请输入	发票代码	请输入	发票号码	请输入

录入查询条件，点击“查询”按钮，查询需要红冲的蓝字发票信息。在查询结果中点击“选择”后进入“信息确认”。

重置

查询

收起 ^

全电发票号码: [模糊] 价税合计: [模糊]  
购买方: [模糊]  
开票日期: 2022-11-05

预览票据

选择

共 1 条

10 条/页



1



跳至 1

/ 1 页



# 1.红字发票确认信息录入

选择开具原因，点击“提交”按钮，跳转到“提交成功”界面

国家税务总局电子发票服务平台

← 红字发票确认信息录入 红字发票业务 > 红字发票确认信息录入

选择票据

2 信息确认

提交成功

已选发票

票面金额: 3669.72 全电发票号码

(销售方)纳税人名称 (销售方)统一社会信用代码/纳税人识别号

开票日期 增值稅用途状态

2022-11-05 未勾选

开具红字发票原因 开票有误

新增

1

项目名称	规格型号	单位
*茶及饮料*茶叶	20	斤
合计		

提交成功

本次红字发票信息确认单无需对方确认可直接开具发票

去开红字发票

确认方名称:

红字发票信息确认单编号:

关闭申请 查看确认单详情 继续新增确认单

2

价税合计 (大写): (负数)肆仟圆整 价税合计 (小写): -4,000.00

上一步 提交

我的客服


## 2.红字发票确认信息处理

### 第二步:确认红字发票信息

**注意：受票方未做用途确认及入账确认的，开票方填开《确认单》后全额开具红字数字化电子发票或红字纸质发票，无需受票方操作此步骤。**

## 2.红字发票确认信息处理

以法人或者开票员的身份登录广东省电子税务局，  
选择“我要办税”-“开票业务”-“红字发票开具”



国家税务总局广东省电子税务局

请输入需要搜索的内容 搜索 欢迎 退出

套餐业务

- 支持中小微企业个体工商户复工复产专栏
- 注销登记综合办理
- 跨区域涉税事项办理
- 我要领票

特色业务

- 银税互动平台
- 自然人电子税务局
- 智能咨询管家
- 产业链智联平台

政策速递

- 政策法规
- 我的订阅
- 我的收藏

常用功能

我的信息

我要办税

我要查询

互动中心

公众服务

事项办理

综合信息报告

发票使用

税费申报及缴纳

税收减免

证明开具

税务行政许可

核定管理

预约定价安排

纳税信用

稽查检查

涉税专业服务机构管理

法律追责与救济事项

其他服务事项

开票业务

税务数字账户

我的待办

服务提醒

事项名称
暂无待办

开票业务

返回主页

- 蓝字发票开具
- 红字发票开具
- 纸质发票业务
- 开票信息维护
- 代开红字发票



## 2.红字发票确认信息处理



国家税务总局电子发票服务平台

### 红字发票业务

#### 概况统计

本月回退授信额度 (元)

-16,513.76

-

本月应转出进项税额 (元)

0.00

本月共收到红字发票金额: 0.00

本月发出的确认单 (张)

2

-

本月收到的确认单 (张)

0

当前待处理: 0

#### 常用功能

## 点击“红字发票确认信息处理”



#### 红字发票确认信息录入

通过查询/选择蓝字发票来发起《红字发票信息确认单》



#### 红字发票确认信息处理

展示所有待处理的《红字发票信息确认单》，并提供确认/拒绝/撤销操作



#### 红字发票开具

展示所有可开票的《红字发票信息确认单》，并提供开具功能

## 2.红字发票确认信息处理

设置查询条件，点击“查询”，找到需要处理的红字信息，点击“查看”



国家税务总局电子发票服务平台



← 红字发票确认信息 红字发票业务 > 红字发票确认信息

购/销方选择 我是销售方

确认单状态 全部

对方纳税人名称 请输入

开票日期起 2022-10-01

开票日期止 2022-11-30

开票状态 请选择

录入方身份 请选择

重置

查询

收起

自定义列

购销身份	对方纳税人名称	纳税人识别号	对应蓝票全电发票号码	红字通知单编号	发票金额	发票税额	冲红原因	状态	开具状态	操作
销售方					-3669.72	-330.28	开票有误	作废（发起方已...	未开具	查看
销售方					-16513.76	-1486.24	开票有误	无需确认	已开具	查看

共 2 条

10 条/页



1



跳至 1

/ 1 页

## 2.红字发票确认信息处理

详情信息

红字发票信息确认单状态：销方录入待购方确认

已选发票

票面金额：8.85 全电发票号码

(销售方)纳税人名称

(销售方)统一社会信用代码/纳税人识别号

(购买方)纳税人识别号

(购买方)统一社会信用代码/纳税人识别号

开票日期

2022-10-20

增值税用途状态

已勾选未确认

消费税用途状态

未勾选

入账状态

未入账

开具红字发票原因

开票有误

项目名称	规格型号	单位	数量	单价(不含税)	金额(不含税)	税率/征收率	税额
*电子元件*扬声器	个		-1	8.8495575221...	-8.85	13%	-1.15
合计					-8.85		-1.15
价税合计(大写): (负数) 壹拾圆整				价税合计(小写): -10.00			

拒绝

确认

点击“确认”按钮，  
弹出提示框，再次点  
击“确认”按钮，完  
成红字发票信息确认  
单的处理



### 3.红字发票开具

第三步:开具红字发票。以法人或者开票员的身份登录广东省电子税务局, 选择“我要办税” - “开票业务” - “红字发票开具”

The screenshot displays the '国家税务总局广东省电子税务局' (Guangdong Electronic Tax Bureau) interface. The left sidebar contains a menu with '我要办税' (I want to handle tax) highlighted. The main content area shows a grid of service icons, with '开票业务' (Invoice Business) highlighted. A callout box on the right shows the '开票业务' (Invoice Business) dropdown menu, with '红字发票开具' (Red Invoice Issuance) highlighted.

国家税务总局广东省电子税务局

常用功能 我的信息 **我要办税** 我要查询 互动中心 公众服务

事项办理 综合信息报告 发票使用 税费申报及缴纳 税收减免 证明开具 税务行政许可 核定管理 一般

预约定价安排 纳税信用 稽查检查 涉税专业服务机构管理 法律追责与救济事项 其他服务事项 **开票业务** 税务数字账户 特别

**开票业务** 返回主页

- 蓝字发票开具
- **红字发票开具**
- 纸质发票业务
- 开票信息维护
- 代开红字发票

我的待办 服务提醒

事项名称

暂无待办



### 3.红字发票开具



国家税务总局电子发票服务平台

#### 红字发票业务

##### 概况统计

本月回退授信额度 (元)

-16,513.76

-

本月应转出进项税额 (元)

0.00

本月共收到红字发票金额: 0.00

本月发出的确认单 (张)

2

-

本月收到的确认单 (张)

0

当前待处理: 0

##### 常用功能

## 选择“红字发票开具”模块



#### 红字发票确认信息录入

通过查询/选择蓝字发票来发起《红字发票信息确认单》



#### 红字发票确认信息处理

展示所有待处理的《红字发票信息确认单》，并提供确认/拒绝/撤销操作



#### 红字发票开具

展示所有可开票的《红字发票信息确认单》，并提供开票功能



### 3.红字发票开具

点击“开具发票”按钮，提示红字发票开具成功

国家税务总局电子发票服务平台

← 红字发票开具 红字发票业务 > 红字发票开具

切换至票面模式

销售方信息

销售方名称 纳税人识别号

购买方信息

购买方名称 纳税人识别号 购买方地址电话 开户行及银行账号

佛山市南海区矿务局物资供应公司

对应蓝字发票信息

发票票种 开票日期 全电发票号码

增值税专用发票 2022-11-05

项目信息

项目名称	规格型号	单位	数量	单价
*茶及饮料*茶叶	20	斤	-5	733.9449541284

开票成功

发票已传递至对方数字账户

邮箱交付

二维码交付

发票下载PDF

发票下载OFD

下载为XML

发票打印

开票时间: 2022-11-05 18:43:22 发票号码

备注信息:

关闭页面

查看发票

国家税务总局

版权所有: 国家税务总局  
服务电话: 12366

开具发票

# 征纳互动功能介绍

# 征纳互动功能介绍

国家税务总局电子发票服务平台

税务数字账户

发件邮箱设置 展开信息

业务办理

- 发票勾选确认
- 发票查询统计
- 发票查验
- 红字信息确认单
- 涉税信息查询
- 海关缴款书采集
- 发票入账标识
- 助信码

用票业务

当前可勾选增值税金额 (元)

去勾选

已确认增值税金额 (元) 0.00

增值税税额: 0.00元

抵扣凭证数量: 0张

风险提示

取得异常凭证数量 (张) 0 去查看

取得异常凭证金额合计 (元) 0.00

异常凭证税额: 0.00元

版权所有: 国家税务总局  
服务电话: 12366

征纳互动

登录广东省电子税务局，进入“税务数字账户”或“开票业务”模块，点击右下方“征纳互动”图标，即可进入征纳互动服务

# 1.智能应答

征纳互动

历史聊天记录 点击查看

悦悦 | 11:43:32

如何领用发票?

您好, 纳税人在发票票种核定的范围(发票的种类、领用数量、开票限额)内领用发票。

办理材料: 1.《纳税人领用发票票种核定表》1份; 2.加载统一社会信用代码的营业执照(或税务登记证、组织机构代码证等)原件1份(查验后退回); 3.经办人身份证件原件1份(查验后退回)。

有以下情形的, 还应提供相应材料: 1.领用增值税纸质专用发票、机动车销售统一发票、二手车销售统一发票、增值税纸质普通发票、增值税电子普通发票和增值税电子专用发票: 全税盘(税控盘)、报税盘、税务UKey通过网上领用可不携带相关设备; 2.领用税控收款机发票: 税控收款机用户卡。

办理地点: 1.可通过办税服务厅(场所)、电子税务局、自助办税终端办理, 具体地点和网址可从省(自治区、直辖市和计划单列市)税务局网站“纳税服务”栏目查询。 2.此事项可在同城通办。

网上领用途径: 纳税人可登录电子税务局后通过选择“我要办税”进入“发票领用”申请发票。

收起内容 ^

依据: 中华人民共和国发票管理办法

电票平台 税务数字账户 收藏 语音播报

AI

请输入, 按Enter直接发送消息, Shift+Enter换行

0/300

发送

热点推荐 问答套餐

- 1 制造业中小微企业延缓缴纳部分税费...
- 2 如何在电子发票服务平台中开具稀土...
- 3 制造业中小微企业如何继续延缓缴纳...
- 4 融资租赁出口企业退税备案要求?
- 5 办理消费税纳税申报时如需办理消费...
- 6 近期对出口退税率有调整吗?
- 7 出口企业或其他单位出口退(免)税...
- 8 制造业中小微企业2022年属期的增...
- 9 境内生产石油、燃料油的企业对外...
- 10 企业开展研发活动中实际发生的研发...

我的消息 我的收藏 更多 >

待办提醒 (0)

消息提示 (0)

快捷入口

办税指南

办税地图

办税日历

可直接在对话框输入发送想要咨询的问题, 得到回复后, 可以对回复的答案进行评价和收藏的操作。

# 1.智能应答



点击右上角“热点推荐”内容，  
可获取更多热点问题答案。

# 1.智能应答



点击右上角“问答套餐”，可根据引导问答获取问题答案

# 1.智能应答



点击右侧“我的消息”，可查看  
向您推送的待办提醒以及消息提示

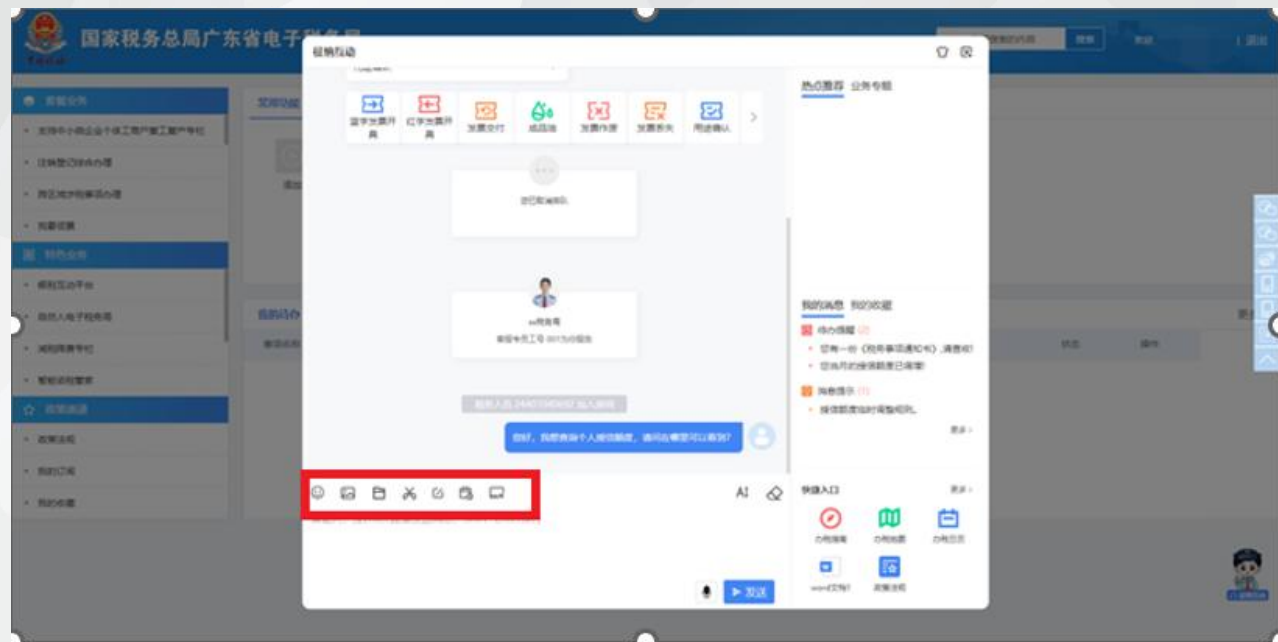
## 2.人工互动



仅在工作时间内提供，业务量较大时可能需要排队等候



## 2.人工互动

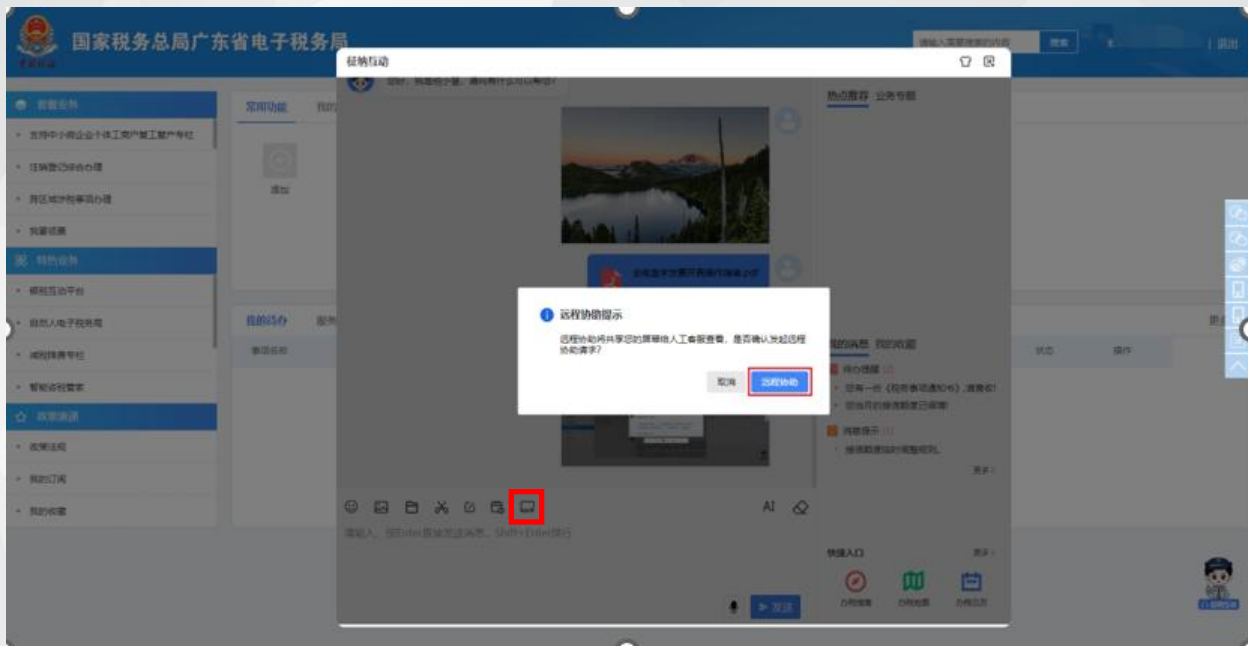


点击下方功能菜单，使用发送图片、文件、截图等功能

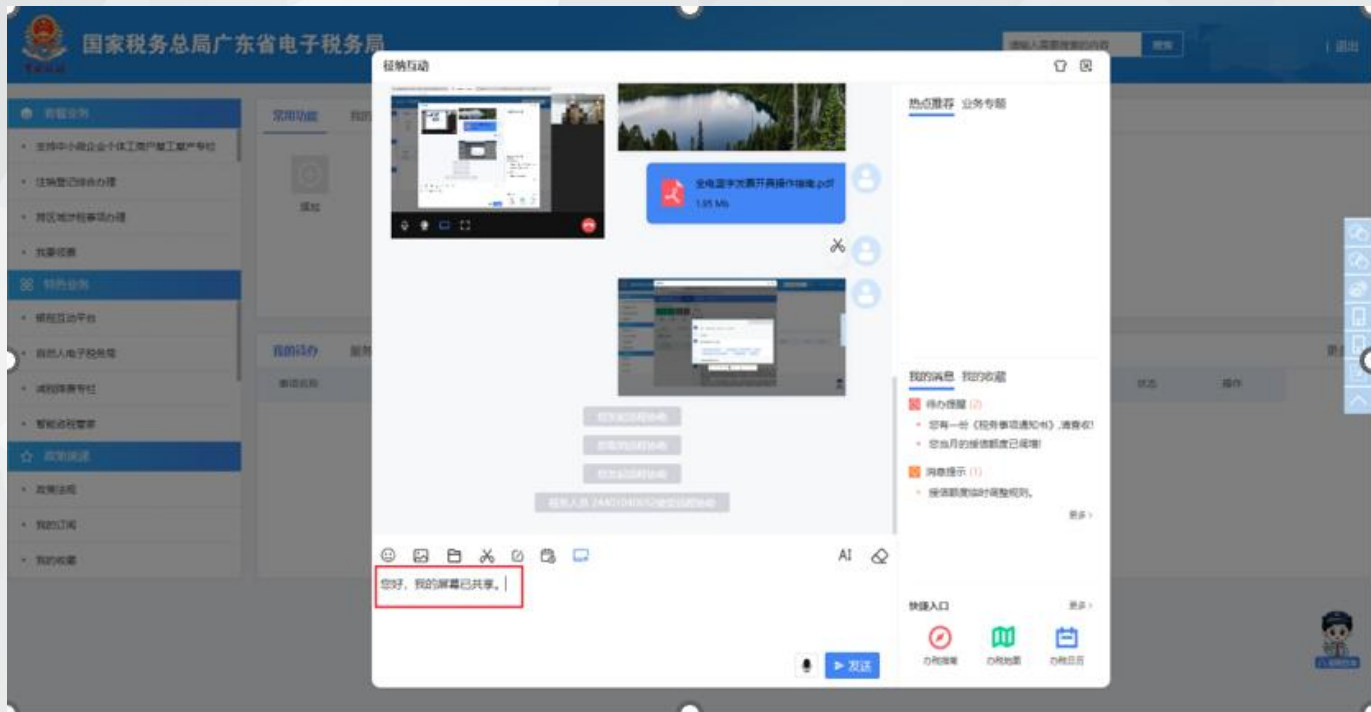
## 2.人工互动

人工互动时，遇到操作问题，可以向税务人员发起远程协助。

点击“远程协助”按钮，弹出远程协助窗口。税务人员接受后，窗口上将展示纳税人端桌面，由税务人员远程辅导您亲自操作

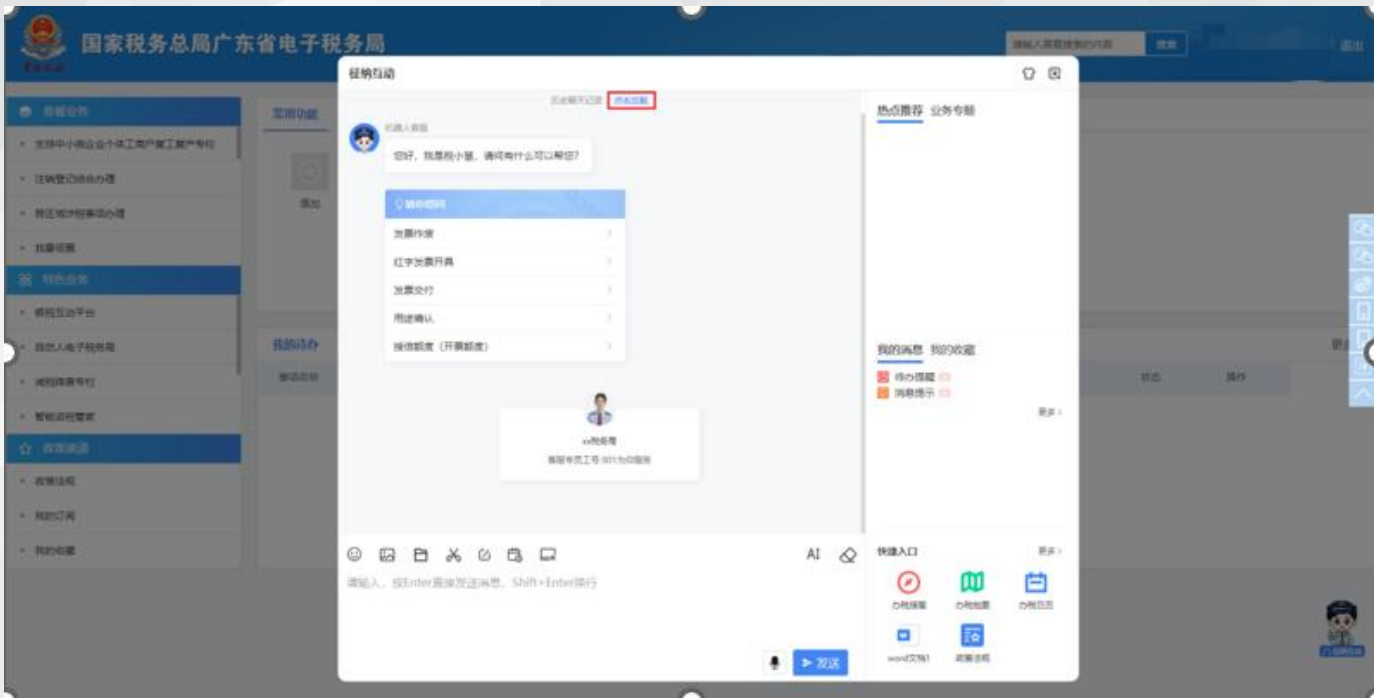


## 2.人工互动



远程协助时，可通过会话窗口的切换实现文字互动

## 2.人工互动



点击上方的“加载更多”  
加载会话记录

### 3.在线留言

征纳互动

11:16:43

热点推荐 问答套餐

在线留言

\* 留言内容

请输入

附件材料

选择文件 支持批量上传文件，不支持文件夹，最多只能上传 5 份文件，每份文件大小不超过 20M

文件名	文件大小	状态	操作
点击上方“选择文件”或将文件拖拽到此区域			

点击上传

\* 是否需要提醒服务

☐ 是 ☐ 否

取消 提交

2

如当前为非工作时间或坐席繁忙，  
可提交在线留言。

留言提交成功后，工作人员将尽  
快与您联系。

## 4.预约互动

征纳互动

11:16:43 热点推荐 问答套餐

预约互动

\* 预约事项说明

请输入 0/300

\* 手机号码

附件材料

选择文件 支持批量上传文件，不支持文件夹，最多只能上传 5 份文件，每份文件大小不超过 20M

文件名	文件大小	状态	操作
点击上方“选择文件”或将文件拖拽到此区域			

点击上传

取消 提交

2

1

请输入，按Enter直接发送

如需要在特定时段与税务人员互动，可发起预约互动。完成必填项目后提交。可在“个人中心”取消预约

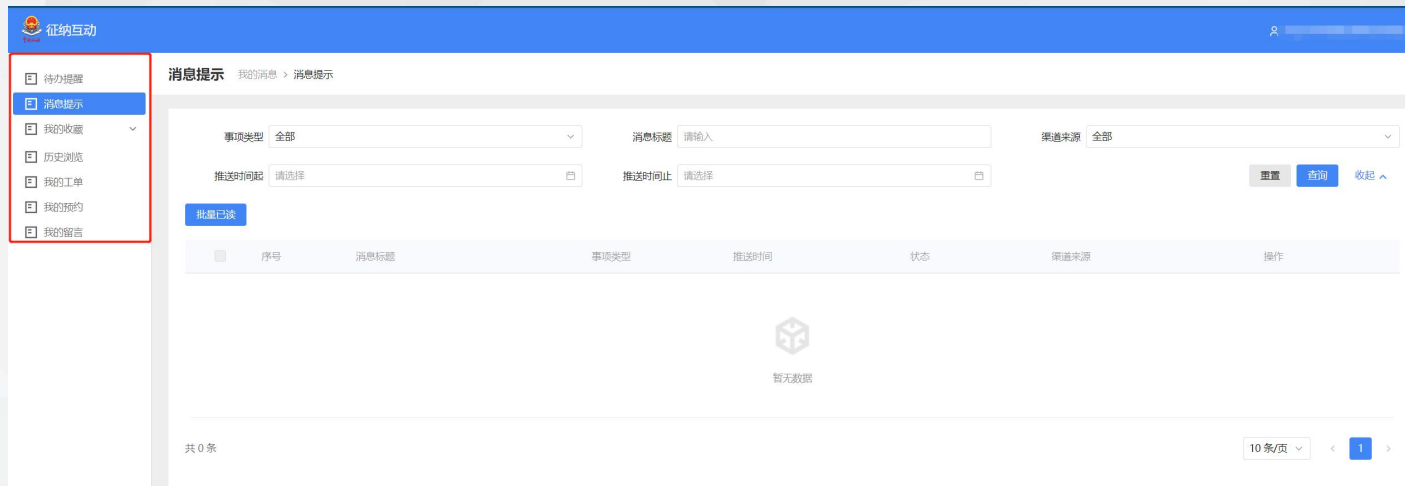
3

预约提示

已提交预约，可在个人中心查看预约记录！


## 5. 个人中心

进入征纳互动界面，点击右侧的“更多”或右上角的图示图标，跳转个人中心界面



## 5. 个人中心

点击“预约记录”，默认进入“我的发起”页面；点击“税局邀请”，查看税务人员发起的邀请，确认同意或者拒绝邀约

 征纳互动

待办提醒

消息提示

我的收藏

历史浏览

我的工单

**我的预约**

我的留言

### 我的预约

个人中心 > 我的预约

我的发起

税局邀请

预约编号

搜索

预约时间起

请选择日期

预约时间止

请选择日期

预约服务类型

请选择

互动方式

请选择

预约业务类别

请选择

预约事项说明

搜索

确认状态

请选择

互动状态

请选择

重置

查询

收起

序号	预约编号	预约服务单位	预约服务时间	预约服务...	预约业务...	预约互动...	预约	互动状态	操作
1	771115536465920	国家税务总局广州市番...	2022-09-09 09:00-09:...	咨询	首次申领...	线上		待互动	查看详情
2	326690398130176	国家税务总局广州市天...	2022-09-07 10:00-10:...	咨询	单位纳税...	线上	05	已结束	查看详情
3	963482906808320	国家税务总局广州市天...	2022-09-06 10:00-10:...	咨询	单位纳税...	线上	09C	-	查看详情



## 5. 个人中心

我的预约 个人中心 > 我的预约

待办提醒

消息提示

我的收藏

历史浏览

我的工单

我的预约

我的留言

预约编号

771115536465920

预约服务时间

2022-09-09 09:00-09:30

预约服务单位

国家税务总局广州市番禺区税务局

预约互动方式

线上

预约发起人

头像

预约业务类型

咨询

手机号码

头像

应约人

-

预约事项

测试

附件信息

暂无附件内容

确认状态

预约成功

互动状态

-

点击“查看详情”进入预约信息详情界面，  
查看预约信息，可以根据需要提前取消预约

取消预约

## 5. 个人中心

点击“我的工单”，可查询工单详情、办理进度、催办和终止工单，对已办结和已终止的工单进行评价

 征纳互动

待办提醒

消息提示

我的订阅

我的收藏

我的关注

历史浏览

**我的工单**

我的工单

个人中心 > 我的工单

工单编号

请输入

工单类型

请选择

创建日期(起)

2022-08-15

创建日期(止)

请选择

重置

查询

收起

批量催办

批量终止

## 5. 个人中心

点击“消息提示”，可查看被推送的消息

 征纳互动

待办提醒

**消息提示**

我的收藏

历史浏览

我的工单

消息提示 我的消息 > 消息提示

事项类型 全部

消息标题 请输入

渠道来源 全部

推送时间起 请选择

推送时间止 请选择

重置

查询

收起 ^

## 5.征纳互动功能介绍—个人中心

点击“我的留言” 可查询本人提交的留言记录

点击留言列表的“查看详情”进入留言详情界面，可以查看留言信息和回复信息



The screenshot displays the 'My Messages' (我的留言) page within the 'Tax-Na Interaction' (征纳互动) system. The interface includes a sidebar with navigation options, a search and filter section, and a table of messages.

**Navigation Sidebar:**

- 待办提醒
- 消息提示
- 我的收藏
- 历史浏览
- 我的工单
- 我的预约
- 我的留言** (highlighted)

**Search and Filter Section:**

我的留言 个人中心 > 我的留言

留言编号: [搜索] [Q]    留言日期起: [请选择日期] [日]    留言日期止: [请选择日期] [日]    留言类型: [请选择] [v]

处理状态: [选择处理状态] [v]    留言内容: [搜索] [Q]

[重置] [查询] [收起 ^]

**Message Table:**

序号	留言编号	留言内容	留言时间	留言类型	处理状态	操作
暂无数据						

***THANKS***

---

感谢聆听！

---