

# 发票代开操作手册

版本号	日期	编写人员

目录

- 1. 代开增值税普通发票（纳税人端） .....3
  - 1.1. 功能描述.....3
  - 1.2. 操作人员.....3
  - 1.3. 操作说明.....3
    - 1.3.1. 自然人普票代开.....3
    - 1.3.2. 企业普票代开.....23
- 2. 代开增值税专用发票（纳税人端） .....38
  - 2.1. 功能概述.....38
  - 2.2. 操作人员.....38
  - 2.3. 操作说明.....38
    - 2.3.1. 功能入口.....38
    - 2.3.2. 查询申请单功能.....39
    - 2.3.3. 新增申请单功能.....40
    - 2.3.4. 申请单提交.....45
    - 2.3.5. 缴款及同步缴款状态功能.....49
- 3. 代开不动产出租增值税发票（纳税人端） .....53
  - 3.1. 功能描述.....53
  - 3.2. 操作人员.....53
  - 3.3. 操作说明.....53
    - 3.3.1. 不动产租赁普通发票代开.....53
    - 3.3.2. 不动产租赁专用发票代开.....62
    - 3.3.3. 缴款及同步缴款状态功能.....71
- 4. 汇总代开（纳税人端） .....75
  - 4.1. 功能概述.....75
  - 4.2. 操作人员.....75
  - 4.3. 操作步骤.....75
    - 4.3.1. 功能入口.....75
    - 4.3.2. 查询申请单功能.....76
    - 4.3.3. 新增申请单功能.....77
    - 4.3.4. 申请单提交.....81

# 1. 代开增值税普通发票（纳税人端）

## 1.1. 功能描述

本功能为纳税人申请代开增值税普通发票，根据系统要求提交申请单，实时反馈申请单情况。

## 1.2. 操作人员

自然人、个体工商户

## 1.3. 操作说明

### 1.3.1. 自然人普票代开

#### 1.3.1.1. 功能入口

1、实名自然人登录电子税务局，点击我要办税——发票使用，进入发票目录模块



2、点击左侧菜单目录下的增值税普通发票代开，进入功能。



### 1.3.1.2. 查询申请单功能

#### 功能概述：

用于查询已申请的申请单，支持通过申请日期的时间范围、付款方纳税人识别号、申请单状态为查询条件进行筛选查询。

#### 操作步骤：

- 1、录入查询条件，点击【查询】按钮



申请日期起：2021-04-01

付款方纳税人识别号：请输入付款方纳税人识别号

申请日期止：2021-06-01

申请单状态：全部

查询

	申请单号	申请日期	付款方纳税人名称	付款方纳税人识别号	金额	合计应缴税费额	是否免税	领取方式	申请单状态	快递单号	操作
1	100000004256	2021-05-31	个税测试5		594.06	124.96	否	上门领取（窗口）	待受理		查看pdf
2	100000004255	2021-05-31	个税测试4		594.06	124.96	否	上门领取（窗口）	待受理		查看pdf
3	100000004254	2021-05-31	个税测试3		594.06	6.15	否	上门领取（窗口）	待受理		查看pdf
4	100000004253	2021-05-31	个税测试2		594.06	5.94	是	上门领取（窗口）	待受理		查看pdf
5	100000004252	2021-05-31	个税测试1		594.06	9.71	否	上门领取（窗口）	待受理		查看pdf
6	100000004251	2021-05-31	股息红利		643.56	.1	是	上门领取（窗口）	未提交		修改 删除 提交 查看pdf
7	100000004249	2021-05-28	股息红利		594.06	0	是	邮寄领取	待受理		查看pdf
8	100000004227	2021-05-27	股息红利		643.56	.1	是	上门领取（窗口）	未提交		修改 删除 提交 查看pdf
9	100000004215	2021-05-26	股息红利		2095.05	441.22	否	上门领取（窗口）	已受理		缴款 同步缴款状态 查看pdf

1 共 2 页 10

1 - 10 共 12 条

新增 撤销 合并填写快递单

### 1.3.1.3. 新增申请单功能

#### 功能概述：

纳税人通过该功能可以填写增值税普通发票申报单。支持纳税人选择上门领取和邮寄领取的领票方式。

#### 操作步骤：

- 1、点击【新增】功能按钮，打开增值税普通发票申报单填写功能。

申请日期起：2021-06-01

付款方纳税人识别号：请输入付款方纳税人识别号

申请日期止：2021-06-01

申请单状态：全部

查询

	申请单号	申请日期	付款方纳税人名称	付款方纳税人识别号	金额	合计应缴税费额	是否免税	领取方式	申请单状态	快递单号	操作
--	------	------	----------	-----------	----	---------	------	------	-------	------	----

0 共 0 页 10

无数数据

新增 撤销 合并填写快递单

#### 2、填写申请单的必填项等信息

- 选择行政区划：思明、湖里、集美、翔安、同安、海沧
- 乡镇街道：选择行政区划下的乡镇街道
- 出票大厅：选择行政区划下的办税服务厅
- 领取方式：支持上门领取、邮寄领取

- 付款方信息：付款方纳税人名称等
- 收款方信息：收款方接收短信号码、收款方地址等。
- 收款方-接收短信号码：税务端审核通过后发送到这个号码上通知审核通过以及缴款。线上填写申请单，请纳税人填写为手机号码。

增值税普通发票新增

申请单号:发票代码:发票号码:

\* 行政区划:

厦门市

湖里区

\* 街道乡镇:

湖里区-湖里街道办事处

\* 出票大厅:

湖里区局办税服务厅(梧桐厅)

\* 领取方式:

邮寄领取

选择常用客户

添加为常用客户

付款方

纳税人识别号:\* 纳税人名称:

XXXXXXXXXX

电话号码:

开户银行:银行营业网点:银行账号:

地址:

收款方

\* 纳税人识别号:

XXXXXXXXXX

\* 纳税人名称:

XXXXXXXXXX

\* 经办人:

XXXXXXXXXX

开户银行:银行营业网点:银行账号:

\* 电话号码:代开发票类型:

依法不需要办理税务登记证

纳税期限:

按次

\* 地址:

货物/劳务明细

开票内容大类:

销售货物、提供劳务/服务

	* 货物或应税劳务、服务名称	规格型号	计量单位	数量	不含税单价	不含税金额	* 含税销售额	征收率	税额	操作

新增行

销货清单

\* 印花合同类型:

购销合同

\* 合同金额:

切换为不含税价

温馨提示：合同中所载金额和增值税分开注明的，按不含增值税的金额确定合同金额，未分开注明的，以其所载全部金额为合同金额。

税费明细

温馨提示：尊敬的纳税人，以下税费明细数据展示仅作参考，具体缴款金额应以税务局最终审核结果为准！

备注:

保存

3、 点击货物/劳务明细模块下的【新增行】功能按钮。

申请单号:	<input type="text"/>	发票代码:	<input type="text"/>	发票号码:	<input type="text"/>
* 行政区划:	<div>厦门市</div> <div>湖里区</div>	* 街道乡镇:	<div>湖里区-湖里街道办事处</div>	* 出票大厅:	<div>湖里区局办税服务厅(梧桐门)</div>
* 领取方式:	<div>邮寄领取</div>				

选择常用客户

添加为常用客户

#### 付款方

纳税人识别号:	<input type="text"/>	* 纳税人名称:	<input type="text"/>	电话号码:	<input type="text"/>
开户银行:	<div></div>	银行营业网点:	<div></div>	银行账号:	<input type="text"/>
地址:	<input type="text"/>				

#### 收款方

* 纳税人识别号:	<input type="text"/>	* 纳税人名称:	<input type="text"/>	* 经办人:	<input type="text"/>
开户银行:	<div></div>	银行营业网点:	<div></div>	银行账号:	<input type="text"/>
* 电话号码:	<input type="text"/>	代开发票类型:	<div>依法不需要办理税务登记</div>		
纳税期限:	<div>按次</div>				
* 地址:	<input type="text"/>				

#### 货物/劳务明细

开票内容大类: 

销售货物、提供劳务/服务

	* 货物或应税劳务、服务名称	规格型号	计量单位	数量	不含税单价	不含税金额	* 含税销售额	征收率	税额	操作

新增行 销货清单

* 印花合同类型:	<div>购销合同</div>	* 合同金额:	<input type="text"/>	<a href="#">切换为不含税价</a>
-----------	-----------------	---------	----------------------	-------------------------

温馨提示: 合同中所载金额和增值税分开发明的, 按不含增值税的金额确定合同金额, 未分开发明的, 以其所载全部金额为合同金额。

#### 税费明细

温馨提示: 尊敬的纳税人, 以下税费明细数据展示仅作参考, 具体缴款金额应以税务局最终审核结果为准!

备注:

保存

#### 4、点击货物名称, 打开商品选择框。

#### 货物/劳务明细

开票内容大类: 

销售货物、提供劳务/服务

	* 货物或应税劳务、服务名称	规格型号	计量单位	数量	不含税单价	不含税金额	* 含税销售额	征收率	税额	操作
1	<div></div>							0.01		<a href="#">删除</a>

点击

新增行 销货清单

* 印花合同类型:	<div>购销合同</div>	* 合同金额:	<input type="text"/>	<a href="#">切换为不含税价</a>
-----------	-----------------	---------	----------------------	-------------------------

温馨提示: 合同中所载金额和增值税分开发明的, 按不含增值税的金额确定合同金额, 未分开发明的, 以其所载全部金额为合同金额。





货物/劳务明细

开票内容大类：

销售货物、提供劳务/服务

	* 货物或应税劳务、服务名称	规格型号	计量单位	数量	不含税单价	不含税金额	* 含税销售额	征收率	税额	操作
1	*谷物*玉米							0.01		<div>删除</div>

新增行

销货清单

\* 印花合同类型:

购销合同

\* 合同金额:

0.00

切换为不含税价

温馨提示：合同中所载金额和增值税分开注明的，按不含增值税的金额确定合同金额，未分开注明的，以其所载全部金额为合同金额。

备注:

免税

保存

6、填写含税销售额，系统自动带出不含税金额、和税额。征收率默认为 0.01，也可将征收率修改为 0.03。

货物/劳务明细

开票内容大类：

销售货物、提供劳务/服务

	* 货物或应税劳务、服务名称	规格型号	计量单位	数量	不含税单价	不含税金额	* 含税销售额	征收率	税额	操作
1	*谷物*玉米					673.27	680	0.01	6.73	<div>删除</div>

新增行

销货清单

\* 印花合同类型:

购销合同

\* 合同金额:

680.00

切换为不含税价

温馨提示：合同中所载金额和增值税分开注明的，按不含增值税的金额确定合同金额，未分开注明的，以其所载全部金额为合同金额。

备注:

免税

保存

7、选择印花税合同类型。初始默认为购销合同，纳税人必须填写。如果未签定合同，则选择【未签定合同】选项。有签定合同 则根据实际进行选择。

货物/劳务明细

开票内容大类：

销售货物、提供劳务/服务

	* 货物或应税劳务、服务名称	规格型号	计量单位	数量	不含税单价	不含税金额	* 含税销售额	征收率	税额	操作
1	* 谷物*玉米					673.27	680	0.01	6.73	<div>删除</div>

新增行

销货清单

\* 印花合同类型：

购销合同

\* 合同金额：

680.00

切换为不含税价

温馨提示：合同中所载金额和增值税税分开注明的，按不含增值税的金额确定合同金额，未分开注明的，以其所载全部金额为合同金额。

备注：

免税：

保存

8、点击保存按钮。业务流结束。

增值税普通发票新增

申请单号：

发票代码：

发票号码：

\* 行政区划：

厦门市

湖里区

\* 街道乡镇：

湖里区-湖里街道办事处

\* 出票大厅：

湖里区局办税服务厅（梧桐厅）

\* 领取方式：

邮寄领取

选择常用客户

添加为常用客户

付款方

纳税人识别号：

\* 纳税人名称：

电话号码：

开户银行：

银行营业网点：

银行账号：

地址：

收款方

\* 纳税人识别号：

\* 纳税人名称：

\* 经办人：

陈雪忠

开户银行：

银行营业网点：

银行账号：

\* 电话号码：

行业：

请选择行业

代开发票类型：

依法不需要办理税务登记证明

纳税期限：

按次

\* 地址：

厦门市湖里区湖里街道办事处

货物/劳务明细

开票内容大类：

销售货物、提供劳务/服务

	* 货物或应税劳务、服务名称	规格型号	计量单位	数量	不含税单价	不含税金额	* 含税销售额	征收率	税额	操作
1	* 谷物*玉米					673.27	680	0.01	6.73	<div>删除</div>

新增行

销货清单

\* 印花合同类型：

购销合同

\* 合同金额：

680.00

切换为不含税价

温馨提示：合同中所载金额和增值税税分开注明的，按不含增值税的金额确定合同金额，未分开注明的，以其所载全部金额为合同金额。

备注：

免税：

保存

开票内容大类：

销售货物、提供劳务/服务

* 货物或应税劳务、服务名称	规格型号	计量单位	数量	不含税单价	不含税金额	* 含税销售额	征收率	税额	操作
* 货物*玉米						680	0.01	6.73	<div>删除</div>

新增行

销货清单

印花合同类型：

购销合同

\* 合同金额：680.00

切换为不含税价

提示：合同中所载金额和增值税分分开注明的，按不含增值税的金额确定合同金额，未分开注明的，以其所载全部金额为合同金额。

注：

免税：

信息

申请单保存数据成功，但是需要提交才能生效！

确定

### 1.3.1.3.1. 货运服务代开

- 1、在选择商品时选择货运服务的商品，点击【确定】

商品查询

货物

劳务

销售服务

无形资产

不动产

未发生销售行为的征税项目

港澳台其他陆路货物运输服务

搜索

确定

温馨提示

1. 选用标准商品名称的，代开申请将自动审核，可即时办理。  
2. 手工录入商品名称的，代开申请提交后，需由税务人员人工审核，审核结果将通过短信通知。

选择商品名称	商品简称	税率	征收品目名称	选择关键字或自行填写明细
<div><div></div>港澳台其他陆路货物运输服务</div>	运输服务	0.03	陆路货物运输服务	<div><div>其他</div><div>请输入货物名称</div></div>

<

1

>

到第

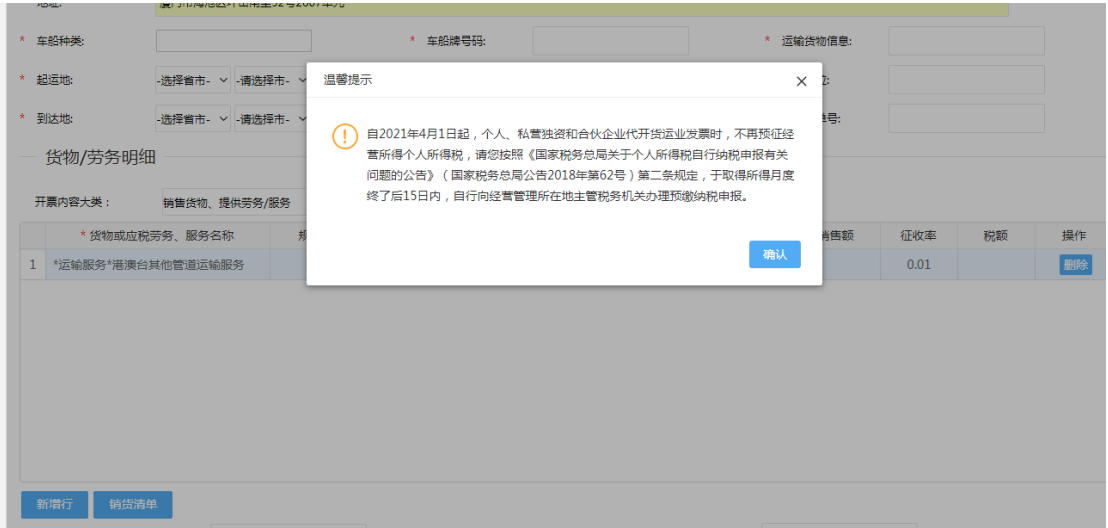
1

页

确定

共 1 条

10 条/页



2、录入起运地、到达地、车船信息。

\* 车船种类: 作业船 \* 车船编号: AXC123 \* 运输货物信息: 鱼

\* 起运地: 福建省 厦门市 思明区 测试 车船吨位: 12

\* 到达地: 福建省 厦门市 集美区 测试2 电子运单号:

— 货物/劳务明细

开票内容大类: 销售货物、提供劳务/服务

* 货物或应税劳务、服务名称	规格型号	计量单位	数量	不含税单价	不含税金额	* 含税销售额	征收率	税额	操作
1 *运输服务*港澳台其他管道运输服务					643.56	650	0.01	6.44	删除

3、点击【保存】申请单。

### 1.3.1.3.2. 建筑服务代开

1、在选择商品时选择建筑服务的商品，点击【确定】。



操作步骤:

1.3.1.4.1. 上门领取

1、 点击需要提交的申请单在操作栏上的【提交】按钮。

申请单管理

常用客户信息管理

申请日期起: 2021-06-01

付款方纳税人识别号: 请输入付款方纳税人识别号

申请日期止: 2021-06-01

申请单状态: 全部

查询

	申请单号	申请日期	付款方纳税人名称	付款方纳税人识别号	金额	合计应缴税费	是否免税	领取方式	申请单状态	快递单号	操作
1	100000004261	2021-06-01			643.56	6.76	否	上门领取 (窗口)	未提交		<div>修改</div> <div>删除</div> <div>提交</div> <div>查看pdf</div>
2	100000004260	2021-06-01			673.27	.1	是	邮寄领取	未提交		<div>修改</div> <div>删除</div> <div>提交</div> <div>查看pdf</div>

1 - 2 共 2 条

新增 撤销 合并填写快递单

2、 确认弹框点击【确定】，提交业务完成。

温馨提示

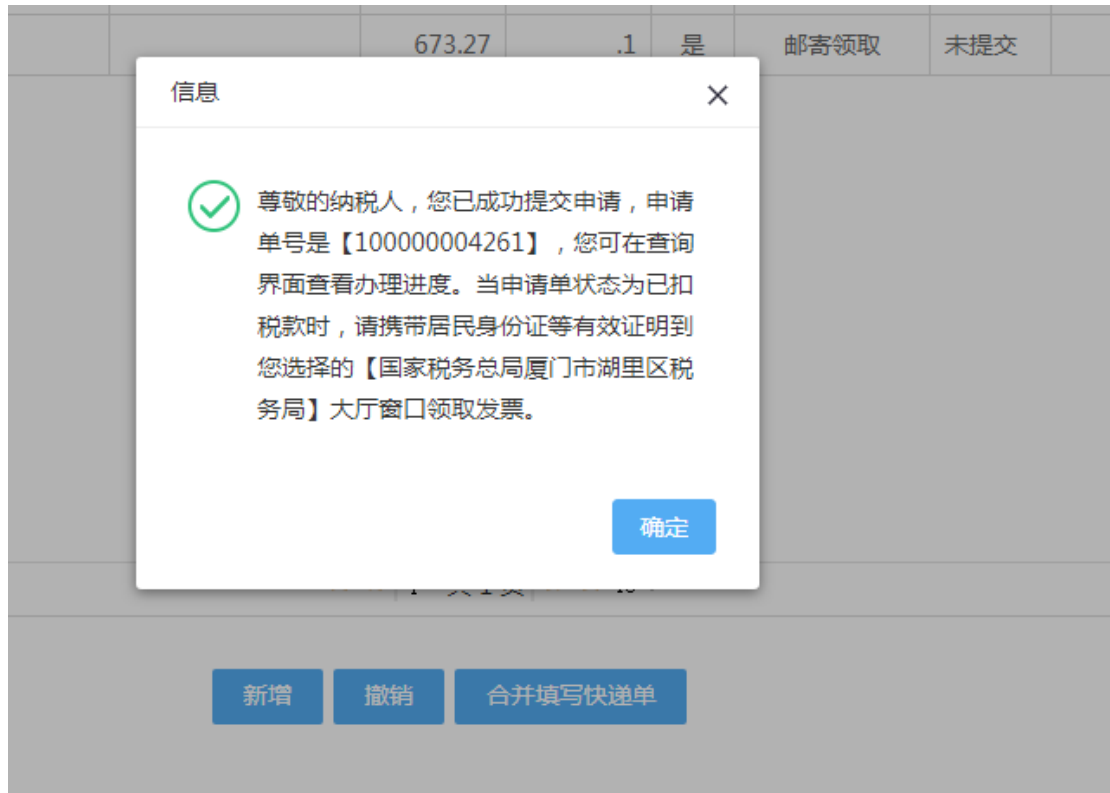
×

!

确定提交？  
根据税务相关规定，代开申请单提交后，  
请及时缴款和开具领取发票，如跨月，请  
到办税厅办理申请单作废以及重新申请代  
开。

确定

取消



### 1.3.1.4.2. 邮寄领取

1、勾选需要提交的申请单，点击【合并填写快递单】。





信息

×

公司名称:

收件人:

手机号码:

收件地址: 

福建省

厦门市

-请选择-

☒ 我已阅读并同意本协议

备注: 签收人必须是发票申请人或者申请人电话委托注册地址里的人代签。

确定

2、填写收件信息，点击确定。

61

60

信息

×

公司名称:

收件人:

手机号码:

收件地址: 

福建省

厦门市

湖里区

☒ 我已阅读并同意本协议

备注: 签收人必须是发票申请人或者申请人电话委托注册地址里的人代签。

确定

信息

×

公司名称:

收件人:

手机号码:

收件地址: 福建省

☒ 我已阅读并同意本协议

备注: 签收人必须是发票申请人或

信息

✓ 温馨提示: 尊敬的纳税人, 您好! 您在收取发票时, 需要支付邮费。具体资费详询主管税务机关。

确定

3、点击操作栏上的【提交】按钮。

申请日期起: 2021-06-01 付款方纳税人识别号:

申请日期止: 2021-06-01 申请单状态: 全部

	申请单号	申请日期	付款方纳税人名称	付款方纳税人识别号	金额	合计应缴税费额	是否免税	领取方式	申请单状态	快递单号	操作
1	<a href="#">100000004261</a>	2021-06-01			643.56	6.76	否	上门领取 (窗口)	待受理		<a href="#">查看pdf</a>
2	<a href="#">100000004260</a>	2021-06-01			673.27	.1	是	邮寄领取	未提交		<a href="#">修改</a> <a href="#">删除</a> <a href="#">提交</a> <a href="#">查看pdf</a>

1 - 2 共 2

[新增](#) [撤销](#) [合并填写快递单](#)

4、确认弹框点击【确定】，提交业务完成。

温馨提示

! 确定提交?

根据税务相关规定, 代开申请单提交后, 请及时缴款和开具领取发票, 如跨月, 请到办税厅办理申请单作废以及重新申请代开。

确定 取消



### 1.3.1.5. 缴款及同步缴款状态功能

#### 功能概述：

申请单被税务人员审核后，纳税人若有签订三方协议缴款的情况下，可以通过纳税人端上的缴款按钮进行缴款，也可通过银联进行缴款。缴款成功后，若申请单状态未同步成功，可以点击同步缴款状态的按钮。

缴款方式：三方协议缴款、银联缴款。

#### 操作步骤：

- 1、申请单在税务端审核通过后，会自动发送短信到收款方的手机上。提醒纳税人进行线上缴款。

【厦门税务】尊敬的[模糊]：您提交的代开发票申请于[2021.06.08 00:27:33](#)进行受理，请及时登录[厦门电子税务局](#)，在我要办税->发票使用->增值税普通发票进行线上缴款

- 2、点击操作栏上的【缴款】按钮。

申请单管理

常用客户信息管理

申请日期起:

2021-05-01

付款方纳税人识别号:

请输入付款方纳税人识别号

申请日期止:

2021-06-09

申请单状态:

已受理

查询

	申请单号	申请日期	付款方纳税人名称	付款方纳税人识别号	金额	合计应纳税费额	是否免税	领取方式	申请单状态	快速单号	操作
1	100000004153	2021-05-20			51485.15	15307.54	否	上门领取 (窗口)	已受理		缴款 同步缴款状态 查看pdf
2	100000004105	2021-05-17			200.00	0	否	上门领取 (窗口)	已受理		缴款 同步缴款状态 查看pdf
3	100000004103	2021-05-17			396.04	5.39	否	上门领取 (窗口)	已受理		缴款 同步缴款状态 查看pdf

共 1 页

1 - 3 共 3 页

新增

缴款

合并填写快速单

3、如果是三方协议，点击【三方协议缴款】。弹出缴款界面，点击【缴款】。完成缴款。

增值税普通发票预缴税款

×

	征收项目	征收品目	计税依据	税率	应纳税费额	减免税费额	应补税费额	普惠减征比例	普惠减免税额
1	增值税	不动产经营租赁 (11%、	476.19	0.05	23.81	23.81	0		
2	个人所得税	个人房屋出租所得	500	0.005	2.5	0	2.5		
3	房产税	个人出租住房	500	0.04	20	10	10	0.5	10
4	教育费附加	增值税教育费附加	0	0.03	0	0	0	0.5	0
5	地方教育附加	增值税地方教育附加	0	0.02	0	0	0	0.5	0

合计税额: 12.50 元

温馨提示: 全部缴款完成后, 请等待2分钟, 刷新页面后系统会自动更新申请单状态

三方协议缴款

银联缴款



- 4、如果是银联缴款，点击【银联缴款】。加载出缴款信息。点击缴款信息操作栏中的【缴款】按钮。跳转到在线支付界面，完成支付。





申请单管理 常用客户信息管理

申请日期起: 2021-05-01 付款方纳税人识别号: 请输入付款方纳税人识别号

申请日期止: 2021-06-09 申请单状态: 已受理 查询

序号	申请单号	申请日期	付款方纳税人名称	付款方纳税人识别号	金额	合计应纳税额	是否免税	领取方式	申请单状态	快速单号	操作
1	100000004153	2021-05-20			51485.15	15307.54	否	上门领取 (窗口)	已受理		收款 同步缴款状态 查看pdf
2	100000004105	2021-05-17			200.00	0	否	上门领取 (窗口)	已受理		收款 同步缴款状态 查看pdf
3	100000004103	2021-05-17			396.04	5.39	否	上门领取 (窗口)	已受理		收款 同步缴款状态 查看pdf

1 - 3 共 3 页

新增 撤销 合并填写快速单

## 1.3.2. 企业普票代开

### 1.3.2.1. 功能入口

1、实名企业登录电子税务局，点击我要办税——发票使用，进入发票目录模块

国家税务总局厦门市电子税务局

请输入需要搜索的内容 搜索

欢迎, 退出 项目切换至主管税务机关

常用功能 设置

- 企业信用等级查询
- 测试练习功能

套餐业务

- 主附税联合申报缴纳税款
- 跨区域涉税事项备案
- 发票领用三方协议缴纳税款
- 注销登记综合办理

特色业务

- 增值税一表集成
- 纳税人画像

我的信息 我要办税 我要查询 互动中心 公众服务

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 一般退 (抵) 税管理 出口退税管理

增值税抵扣凭证管理 税务代保管资金收取 预约定价安排谈签申请 纳税信用 稽查检查 涉税专业服务机构管理 法律温床与救济事项 其它服务事项

我的待办 服务提醒 政策速递

事项名称	截止日期	状态	操作
您有未申报的税种 (截止2021-05-31 17:54:14)	2021-05-31	未处理	办理
您有未申报的税种 (截止2021-05-26 10:21:50)	2021-05-26	未处理	办理
您有未申报的税种 (截止2021-05-25 16:06:44)	2021-05-25	未处理	办理
您有未申报的税种 (截止2021-05-24 15:25:39)	2021-05-24	未处理	办理

2、点击左侧菜单目录下的发票代开——增值税普通发票代开，进入功能。



### 1.3.2.2. 查询申请单功能

#### 功能概述：

用于查询已申请的申请单，支持通过申请日期的时间范围、付款方纳税人识别号、申请单状态为查询条件进行筛选查询。

#### 操作步骤：

- 1、录入查询条件，点击【查询】按钮。





### 1.3.2.3. 新增申请单功能

1、 点击【新增】功能按钮，打开增值税普通发票申报单填写功能。

申请单管理

常用客户信息管理

申请日期起：

2021-06-02

付款方纳税人识别号：

请输入付款方纳税人识别号

申请日期止：

2021-06-02

申请单状态：

全部

查询

<input type="checkbox"/>	申请单号	申请日期	付款方纳税人名称	付款方纳税人识别号	金额	合计应缴税费额	是否免税	领取方式	申请单状态	快递单号	操作
--------------------------	------	------	----------	-----------	----	---------	------	------	-------	------	----

0

共 0 页

10

无数据

新增

撤销

合并填写快递单

增值税普通发票新增

申请单号:发票代码:发票号码:

\* 出票大厅:

国家税务总局厦门市翔安区税务局

\* 领取方式:

邮寄领取

选择常用客户添加为常用客户

付款方

纳税人识别号:\* 纳税人名称:电话号码:

开户银行:银行营业网点:银行账号:

地址:

收款方

\* 纳税人识别号:\* 纳税人名称:\* 经办人:

\* 开户银行:

中国建设银行

\* 银行营业网点:

中国建设银行股份有限公司

\* 银行账号:

6236\*\*\*\*\*6167

\* 电话号码:

136\*\*\*\*086

代开发票类型:

超出领购发票使用范围的纳税人

纳税期限:

按季

\* 地址:

是否货运服务:

否

货物/劳务明细

开票内容大类:

销售货物、提供劳务/服务

* 货物或应税劳务、服务名称	规格型号	计量单位	数量	不含税单价	不含税金额	* 含税销售额	征收率	税额	操作

新增行销货清单

\* 印花合同类型:

购销合同

\* 合同金额:切换为不含税价

温馨提示: 合同中所载金额和增值税税分开注明的, 按不含增值税的金额确定合同金额, 未分开注明的, 以其所载全部金额为合同金额。

税费明细

温馨提示: 尊敬的纳税人, 以下税费明细数据显示仅作参考, 具体缴款金额应以税务局最终审核结果为准!

备注:

保存

- 2、选择出票大厅：获取全厦门市的任一出票大厅（实现全城通办）
- 选择领取方式：上门领取、邮寄领取

申请单号:发票代码:发票号码:

\* 出票大厅:

国家税务总局厦门市翔安区税务局

\* 领取方式:

邮寄领取

选择常用客户添加为常用客户

付款方

纳税人识别号:\* 纳税人名称:电话号码:

开户银行:银行营业网点:银行账号:

地址:

收款方

\* 纳税人识别号:

350221198104120015

\* 纳税人名称:

梧槽志

\* 经办人:

梧槽志

开户银行:

银行营业网点:

银行账号:

\* 电话号码:

代开发票类型:

依法不需要办理税务登记

纳税期限:

按次

\* 地址:

3、填写付款方信息：付款方纳税人名称等信息

填写收款方信息：收款方接收短信号码、收款方地址等信息，收款方的银行营业网点，如果是厦门市外的可手工输入。**收款方-接收短信号码**：税务端审核通过后发送到这个号码上通知审核通过以及缴款。线上填写申请单，请纳税人填写为手机号码。

4、后点击货物/劳务明细模块下的【新增行】功能按钮。

增值税普通发票新增

申请单号:

发票代码:

发票号码:

\* 出票大厅:

国家税务总局厦门市翔安区

\* 领取方式:

上门领取(窗口)

选择常用客户

添加为常用客户

付款方

纳税人识别号:

\* 纳税人名称:

电话号码:

开户银行:

银行营业网点:

银行账号:

地址:

收款方

\* 纳税人识别号:

\* 纳税人名称:

\* 经办人:

\* 开户银行:

中国建设银行

\* 银行营业网点:

中国建设银行股份有限公司

\* 银行账号:

\* 电话号码:

代开发票类型:

超出领购发票使用范围的纳税人

纳税期限:

按季

\* 地址:

是否货运服务:

否

货物/劳务明细

开票内容大类:

销售货物、提供劳务/服务

* 货物或应税劳务、服务名称	规格型号	计量单位	数量	不含税单价	不含税金额	* 含税销售额	征收率	税额	操作

新增行

销货清单

\* 印花合同类型:

购销合同

\* 合同金额:

切换为不含税价

温馨提示:

合同中所载金额和增值税分开发明的,按不含增值税的金额确定合同金额,未分开发明的,以其所载全部金额为合同金额。

税费明细

温馨提示:尊敬的纳税人,以下税费明细数据 displays 仅供参考,具体缴款金额应以税务局最终审核结果为准!

备注:

保存

5、录入货物名称，和含税销售额，系统自动计算出不含税金额和税额。征收率默认为 0.01，也可修改为 0.03。

货物/劳务明细

开票内容大类：

销售货物、提供劳务/服务

	* 货物或应税劳务、服务名称	规格型号	计量单位	数量	不含税单价	不含税金额	* 含税销售额	征收率	税额	操作
1	测试					681.19	688	0.01	6.81	<div>删除</div>

新增行

销货清单

\* 印花合同类型:

购销合同

\* 合同金额:

688.00

切换为不含税价

- 6、选择印花税合同类型。默认为空，必填项。
- 印花合同类型：如果产品涉及到有合同的请选择相应的合同类型。
- 如果未签定合同，则选择 未签定合同 选项。

开票内容大类：

销售货物、提供劳务/服务

	* 货物或应税劳务、服务名称	规格型号	计量单位	数量	不含税单价	不含税金额	* 含税销售额	征收率	税额	操作
1	测试					681.19	688	0.01	6.81	<div>删除</div>

新增行

销货清单

\* 印花合同类型:

购销合同

加工承揽合同

建设工程勘察设计合同

建筑安装工程承包合同

财产租赁合同

货物运输合同

仓储保管合同

借款合同

财产保险合同

技术合同

产权转移书据

营业账簿

权利、许可证照

其它合同

未签订合同

\* 合同金额:

688.00

切换为不含税价

- 7、 点击【保存】按钮，业务流完成。

增值税普通发票新增

申请单号:发票代码:发票号码:

\* 出票大厅:

国家税务总局厦门市翔安区分局

\* 领取方式:

上门领取 (窗口)

选择常用客户

添加为常用客户

付款方

纳税人识别号:\* 纳税人名称:电话号码:

开户银行:银行营业网点:银行账号:

地址:

收款方

\* 纳税人识别号:\* 纳税人名称:\* 经办人:

\* 开户银行:

中国建设银行

\* 银行营业网点:

中国建设银行股份有限公司

\* 银行账号:

\* 电话号码:代开发票类型:

超出领购发票使用范围的纳税人

纳税期限:

按季

\* 地址:

是否货运服务:

否

货物/劳务明细

开票内容大类:

销售货物、提供劳务/服务

	* 货物或应税劳务、服务名称	规格型号	计量单位	数量	不含税单价	不含税金额	* 含税销售额	征收率	税额	操作
1	测试					681.19	688	0.01	6.81	<div>删除</div>

新增行

销货清单

\* 印花合同类型:

购销合同

\* 合同金额:

688.00

切换为不含税价

温馨提示: 合同中所载金额和增值税税分开注明的, 按不含增值税的金额确定合同金额, 未分开注明的, 以其所载全部金额为合同金额。

备注:

保存

1.3.2.3.1. 货运服务代开

需要纳税人属于货运行业，并且有到金三核心系统进行登记。

1、 货运服务选择为是。

\* 纳税人识别号:  \* 纳税人名称:  \* 经办人:

\* 开户银行:  \* 银行营业网点:  \* 银行账号:

\* 电话号码:  代开发票类型:

纳税期限:

\* 地址:

是否货运服务:

货物/劳务明细

开票内容大类:

* 货物或应税劳务、服务名称	规格型号	计量单位	数量	不含税单价	不含税金额	* 含税销售额	征收率	税额	操作

## 2、录入货运信息和货劳明细

是否货运服务:

\* 车船种类:  \* 车船牌号码:  \* 运输货物信息:

\* 起运地:     车船吨位:

\* 到达地:     电子运单号:

货物/劳务明细

开票内容大类:

* 货物或应税劳务、服务名称	规格型号	计量单位	数量	不含税单价	不含税金额	* 含税销售额	征收率	税额	操作
1 1232					681.19	688	0.01	6.81	<input type="button" value="删除"/>

## 3、点击【保存】按钮，业务流完成。

### 1.3.2.4. 申请单提交

#### 功能概述:

对于申请单状态为未提交的申请单，可点击操作栏上的提交按钮，提交申请单到税务端进行审核（上门领取的申请单和邮寄领取的申请单提交流程有些区别）

#### 操作步骤:

#### 1.3.2.4.1. 上门领取

- 1、点击需要提交的申请单在操作栏上的【提交】按钮。

申请日期起： 2021-06-01 付款方纳税人识别号： 请输入付款方纳税人识别号

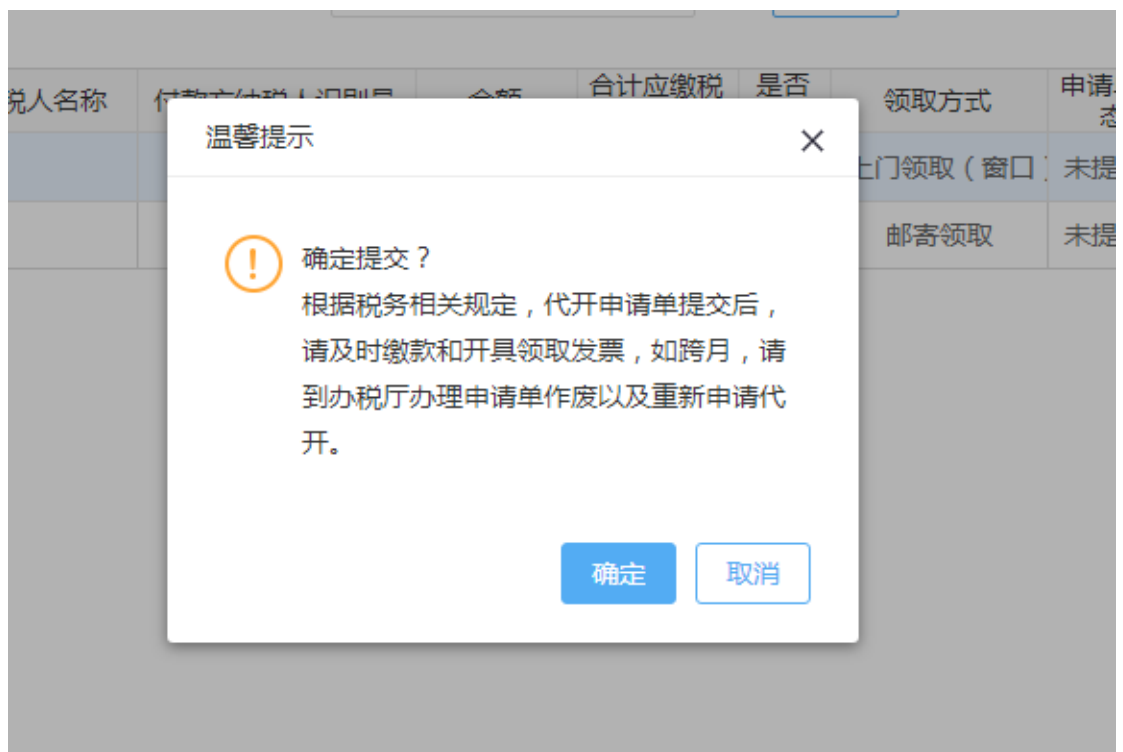
申请日期止： 2021-06-02 申请单状态： 全部 查询

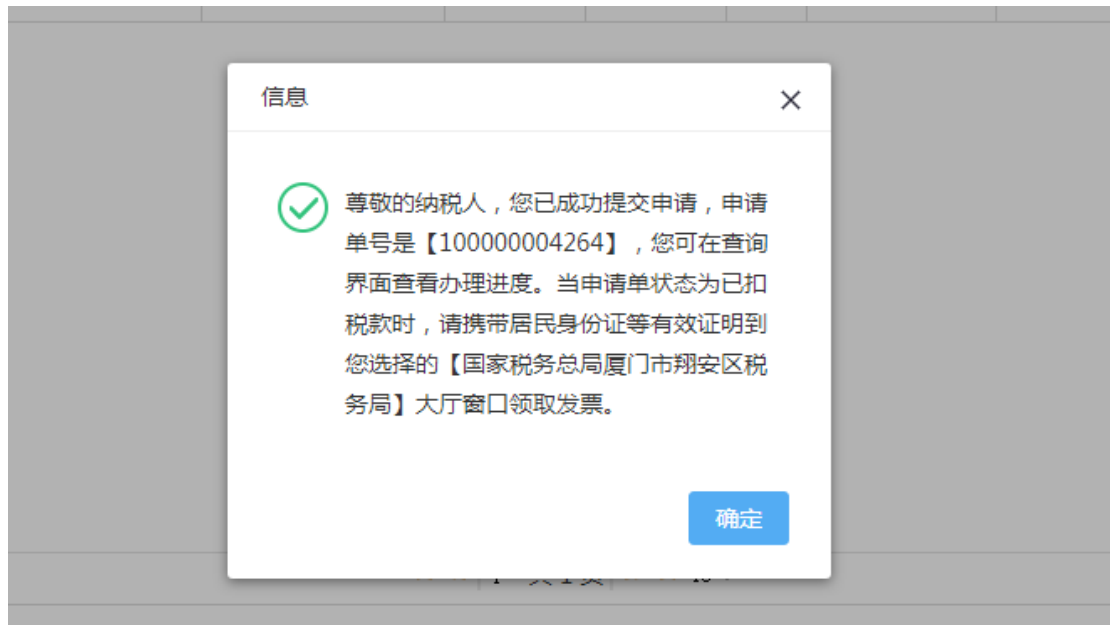
	申请单号	申请日期	付款方纳税人名称	付款方纳税人识别号	金额	合计应纳税费额	是否免税	领取方式	申请单状态	快递单号	操作
1	100000004264	2021-06-02			681.19	2.16	是	上门领取（窗口）	未提交		修改 删除 提交 查看pdf

1 共 1 页 10

新增 撤销 合并填写快递单

2、 确认弹框点击【确定】，提交业务完成。





### 1.3.2.4.2. 邮寄领取

1、勾选需要提交的申请单，点击【合并填写快递单】。

申请单管理 常用客户信息管理

申请日期起： 2021-06-02 付款方纳税人识别号： 请输入付款方纳税人识别号

申请日期止： 2021-06-02 申请单状态： 全部 查询

	申请单号	申请日期	付款方纳税人名称	付款方纳税人识别号	金额	合计应缴税费	是否免税	领取方式	申请单状态	快递单号	操作
1	<input checked="" type="checkbox"/> 100000004265	2021-06-02			121.78	.37	是	邮寄领取	未提交		修改 删除 提交 查看pdf
2	<input type="checkbox"/> 100000004264	2021-06-02			681.19	2.16	是	上门领取(窗口)	待受理		查看pdf

1: 勾选申请单

2: 点击合同快递单按钮

1 - 2 共:

新增 撤销 合并填写快递单



信息

×

公司名称:

收件人:

请选择

▼

手机号码:

请选择

▼

收件地址:

福建省

▼

厦门市

▼

-请选择-

▼

详细地址:

▼

☒ 我已阅读并同意本协议

确定

5、填写收件信息，点击确定。

信息

×

公司名称:

收件人:

▼

手机号码:

▼

收件地址:

福建省

▼

厦门市

▼

思明区

▼

详细地址:

▼

☒ 我已阅读并同意本协议

确定



6、点击操作栏上的【提交】按钮。

申请日期起： 2021-06-02 付款方纳税人识别号： 请输入付款方纳税人识别号

申请日期止： 2021-06-02 申请单状态： 全部 查询

	申请单号	申请日期	付款方纳税人名称	付款方纳税人识别号	金额	合计应缴税费额	是否免税	领取方式	申请单状态	快递单号	操作
1	100000004265	2021-06-02			121.78	.37	是	邮寄领取	未提交		修改 删除 提交 查看pdf
2	100000004264	2021-06-02			681.19	2.16	是	上门领取（窗口）	待受理		查看pdf

1 共 1 页 10

新增 撤销 合并填写快递单

7、确认弹框点击【确定】，提交业务完成。

### 1.3.2.5. 缴款及同步缴款状态功能

#### 功能概述：

申请单被税务人员审核后，纳税人若有签订三方协议缴款的情况下，可以通过纳税人端上的缴款按钮进行缴款。缴款成功后，若申请单状态未同步成功，可以点击同步缴款状态的按钮。

缴款方式：三方协议缴款、银联缴款。

#### 操作步骤：

- 1、申请单在税务端审核通过后，会自动发送短信到收款方的手机上。提醒纳税人进行

线上缴款。

【厦门税务】尊敬的[模糊]：您提交的代开发票申请于2021.06.08 00:27:33进行受理，请及时登录厦门电子税务局,在我要办税->发票使用->增值税普通发票进行线上缴款

2、点击操作栏上的【缴款】按钮。

申请单管理 常用客户信息管理

申请日期起：2021-06-01 付款方纳税人识别号：请输入付款方纳税人识别号

申请日期止：2021-06-02 申请单状态：全部 查询

	申请单号	申请日期	付款方纳税人名称	付款方纳税人识别号	金额	合计应缴税费额	是否免税	领取方式	申请单状态	快递单号	操作
1	[模糊]	[模糊]	[模糊]		4950.50	.75	是	邮寄领取	未提交		修改 删除 提交 查看pdf
2	[模糊]	[模糊]	[模糊]		1980.20	20.79	否	邮寄领取	未提交		修改 删除 提交 查看pdf
3	[模糊]	[模糊]	[模糊]		990.10	.15	是	上门领取（窗口）	已受理		缴款 同步缴款状态 查看pdf
4	[模糊]	[模糊]	[模糊]		643.56	6.76	否	上门领取（窗口）	审核不通过		修改 删除 查看pdf

3、如果是三方协议，点击【三方协议缴款】。弹出缴款界面，点击【缴款】。完成缴款。

增值税普通发票预缴税款

	征收项目	征收品目	计税依据	税率	应纳税费额	减免税费额	应补税费额	普惠减征比例	普惠减免税额
1	增值税	不动产经营租赁（11%）	476.19	0.05	23.81	23.81	0		
2	个人所得税	个人房屋出租所得	500	0.005	2.5	0	2.5		
3	房产税	个人出租住房	500	0.04	20	10	10	0.5	10
4	教育费附加	增值税教育费附加	0	0.03	0	0	0	0.5	0
5	地方教育附加	增值税地方教育附加	0	0.02	0	0	0	0.5	0

合计税额：12.50 元

温馨提示：全部缴款完成后，请等待2分钟，刷新页面后系统会自动更新申请单状态

三方协议缴款 银联缴款



- 4、如果是银联缴款，点击【银联缴款】。加载出缴款信息。点击缴款信息操作栏中的【缴款】按钮。跳转到在线支付界面，完成支付。





申请单管理

常用客户信息管理

申请日期起:

2021-05-01

付款方纳税人识别号:

请输入付款方纳税人识别号

申请日期止:

2021-06-09

申请单状态:

已受理

查询

	申请单号	申请日期	付款方纳税人名称	付款方纳税人识别号	金额	合计应纳税额	是否免税	领取方式	申请单状态	快递单号	操作
1	1000000004153	2021-05-20			51485.15	15307.54	否	上门领取 (窗口)	已受理		<div>缴款</div> <div>同步缴款状态</div> <div>查看pdf</div>
2	1000000004105	2021-05-17			200.00	0	否	上门领取 (窗口)	已受理		<div>缴款</div> <div>同步缴款状态</div> <div>查看pdf</div>
3	1000000004103	2021-05-17			396.04	5.39	否	上门领取 (窗口)	已受理		<div>缴款</div> <div>同步缴款状态</div> <div>查看pdf</div>

1 - 3 共 3 条

新增

撤销

合并填写快速单

## 2. 代开增值税专用发票（纳税人端）

### 2.1. 功能概述

本功能为纳税人申请代开增值税专用发票，根据系统要求提交申请单，实时反馈申请单情况。

### 2.2. 操作人员

小规模纳税人

### 2.3. 操作说明

#### 2.3.1. 功能入口

- 1、实名企业登录电子税务局，点击我要办税——发票使用，进入发票目录模块



2、点击左侧菜单目录下的发票代开——增值税专用发票代开，进入功能。



## 2.3.2. 查询申请单功能

### 功能概述：

用于查询已申请的申请单，支持通过申请日期的时间范围、付款方纳税人识别号、申请单状态为查询条件进行筛选查询。

### 操作步骤：

1、录入查询条件，点击【查询】按钮

申请单管理

常用客户信息管理

申请日期起: 2021-06-01

申请日期止: 2021-06-02

承租方纳税人名称: 请输入承租方纳税人名称

申请单状态: 全部

查询

<input type="checkbox"/>	申请单号	申请日期	申请人名称	购方纳税人名称	购方纳税人识别号	金额	税额	应征凭证号	领取方式	申请单状态	原因说明	快递单号	操作
--------------------------	------	------	-------	---------	----------	----	----	-------	------	-------	------	------	----

0 共 0 页

10

无数据显示

新增

撤销

合并填写快递单

### 2.3.3. 新增申请单功能

- 1、点击【新增】功能按钮，打开增值税普通发票申报单填写功能。

申请单管理

常用客户信息管理

申请日期起: 2021-06-02

付款方纳税人识别号: 请输入付款方纳税人识别号

申请日期止: 2021-06-02

申请单状态: 全部

查询

<input type="checkbox"/>	申请单号	申请日期	付款方纳税人名称	付款方纳税人识别号	金额	合计应缴税费额	是否免税	领取方式	申请单状态	快递单号	操作
--------------------------	------	------	----------	-----------	----	---------	------	------	-------	------	----

0 共 0 页

10

无数据显示

新增

撤销

合并填写快递单



增值税专用发票新增

申请单号:

发票代码:

发票号码:

受理大厅:

-请选择-

领取方式:

选择常用客户

添加为常用客户

购货方

\* 纳税人识别号:

\* 纳税人名称:

\* 电话号码:

\* 开户银行:

\* 银行营业网点:

\* 银行账号:

\* 地址:

销货方

\* 纳税人识别号:

\* 纳税人名称:

开票方式:

正常代开

\* 开户银行:

中国建设银行

\* 银行营业网点:

中国建设银行股份有限公司

\* 银行账号:

6236\*\*\*\*\*6167

\* 电话号码:

136\*\*\*\*086

\* 经办人:

\* 身份证件号码:

\* 地址:

是否货运服务:

否

货物/劳务明细

货物/劳务明细

开票内容大类:

销售货物、提供劳务/服务

* 货物或应税劳务、服务名称	规格型号	计量单位	数量	不含税单价	* 不含税金额	含税销售额	征收率	税额	操作
----------------	------	------	----	-------	---------	-------	-----	----	----

新增行

销货清单

\* 印花合同类型:

-请选择-

\* 合同金额:

切换为不含税价

温馨提示:

合同中所载金额和增值税分开发明的, 按不含增值税的金额确定合同金额, 未分开发明的, 以其所载全部金额为合同金额。

税费明细

温馨提示: 尊敬的纳税人, 以下税费明细数据展示仅作参考, 具体缴款金额应以税务局最终审核结果为准!

备注:

附列资料 (支持文件格式 : pdf、jpg、doc、zip、rar、7z、bmp、png)

附列资料名称	是否必报	状态	操作
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) 原件	必报	已上传	<div><div>删除文件</div><div>查看</div></div>

保存

打印

2、选择受理大厅：可以选择全厦门市的任一出票大厅（实现全城通办）

领取方式：上门领取、邮寄领取

增值税专用发票新增

申请单号:

发票代码:

发票号码:

受理大厅:

翔安区局办税服务厅

领取方式:

上门领取 (窗口)

选择常用客户

添加为常用客户

购货方

\* 纳税人识别号:

\* 纳税人名称:

\* 电话号码:

\* 开户银行:

\* 银行营业网点:

\* 银行账号:

\* 地址:

销货方

3、填写购货方信息：必填项

填写销货方信息：经办人、身份证件号码等

销货方-接收短信号码：税务端审核通过后发送到这个号码上通知审核通过以及缴款。线上填写申请单，请纳税人填写为手机号码。

4、后点击货物/劳务明细模块下的【新增行】功能按钮。

增值税专用发票新增

申请单号:

发票代码:

发票号码:

受理大厅:

翔安区局办税服务厅

领取方式:

上门领取(窗口)

选择常用客户

添加为常用客户

购货方

\* 纳税人识别号:

\* 纳税人名称:

\* 电话号码:

\* 开户银行:

\* 银行营业网点:

\* 银行账号:

\* 地址:

销货方

\* 纳税人识别号:

\* 纳税人名称:

开票方式:

\* 开户银行:

\* 银行营业网点:

\* 银行账号:

\* 电话号码:

\* 经办人:

\* 身份证件号码:

\* 地址:

是否货运服务:

否

货物/劳务明细

货物/劳务明细

开票内容大类:

销售货物、提供劳务/服务

* 货物或应税劳务、服务名称	规格型号	计量单位	数量	不含税单价	* 不含税金额	含税销售额	征收率	税额	操作

新增行

销货清单

\* 印花合同类型:

购销合同

\* 合同金额:

切换为不含税价

温馨提示: 合同中所载金额和增值税税分开注明的, 按不含增值税的金额确定合同金额, 未分开注明的, 以其所载全部金额为合同金额。

税费明细

温馨提示: 尊敬的纳税人, 以下税费明细数据展示仅作参考, 具体缴款金额应以税务局最终审核结果为准!

备注:

附列资料 (支持文件格式: pdf、jpg、doc、zip、rar、7z、bmp、png)

附列资料名称	是否必报	状态	操作
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)原件	必报	已上传	<div><div>删除文件</div><div>查看</div></div>

保存

打印

5、录入货物名称，和含税销售额，系统自动计算出含税金额和税额。

货物/劳务明细

开票内容大类:

销售货物、提供劳务/服务

	* 货物或应税劳务、服务名称	规格型号	计量单位	数量	不含税单价	不含税金额	* 含税销售额	征收率	税额	操作
1	测试					681.19	688	0.01	6.81	<div>删除</div>

新增行

销货清单

\* 印花合同类型:

购销合同

\* 合同金额:

688.00

切换为不含税价

6、如果是货运服务代开，则【是否货运服务】选择【是】。

是否货运服务：

否

货物/劳务明细

货物/劳务明细

开票内容大类：

销售货物、提供劳务/服务

* 货物或应税劳务、服务名称	规格型号	计量单位	数量	不含税单价	* 不含税金额	含税销售额	征收率	税额	操作
----------------	------	------	----	-------	---------	-------	-----	----	----

新增行

销货清单

7、如果是建筑服务代开，选填 建筑服务发生地和项目名称。

销货方

\* 纳税人识别号: 913502061552253439

\* 纳税人名称: 厦门市艺海设计装饰工程有限公司

开票方式: 正常代开

\* 开户银行: 中国工商银行

\* 银行营业网点: 中国工商银行股份有限公司

\* 银行账号: 4100\*\*\*\*\*9993

\* 电话号码: 522\*077

\* 经办人:

\* 身份证号码:

\* 地址: 禾山镇后坑社190号

建筑服务发生地:

项目名称:

是否货运服务: 否

货物/劳务明细

开票内容大类: 销售货物、提供劳务/服务

* 货物或应税劳务、服务名称	规格型号	计量单位	数量	不含税单价	* 不含税金额	含税销售额	征收率	税额	操作
----------------	------	------	----	-------	---------	-------	-----	----	----

8、选择印花税合同类型。默认为空，必填项。可选择合同类型，若无需征收印花税，可选择[其它合同]、[未签订合同]。

开票内容大类：

销售货物、提供劳务/服务

	* 货物或应税劳务、服务名称	规格型号	计量单位	数量	不含税单价	不含税金额	* 含税销售额	征收率	税额	操作
1	测试					681.19	688	0.01	6.81	<div>删除</div>

新增行

销货清单

\* 印花合同类型: 购销合同

\* 合同金额: 688.00

切换为不含税价

购销合同

加工承揽合同

建设工程勘察设计合同

建筑安装工程承包合同

财产租赁合同

货物运输合同

仓储保管合同

借款合同

财产保险合同

技术合同

产权转移书据

营业账簿

权利、许可证照

其它合同

未签订合同

9、点击【保存】按钮，业务流完成。

增值税专用发票新增

申请单号:发票代码:发票号码:

受理大厅:

翔安区局办税服务厅

领取方式:

上门领取（窗口）

选择常用客户添加为常用客户

购货方

\* 纳税人识别号:

91350200MA32323232

\* 纳税人名称:

厦门市翔安区翔安街道办事处

\* 电话号码:

13911111111

\* 开户银行:

工商银行厦门市翔安支行

\* 银行营业网点:

工商银行厦门市翔安支行

\* 银行账号:

1234567890123456

\* 地址:

厦门市翔安区翔安街道办事处

销货方

\* 纳税人识别号:

91350200MA32323232

\* 纳税人名称:

厦门市翔安区翔安街道办事处

开票方式:

发票开具

\* 开户银行:

工商银行厦门市翔安支行

\* 银行营业网点:

工商银行厦门市翔安支行

\* 银行账号:

1234567890123456

\* 电话号码:

13911111111

\* 经办人:\* 身份证件号码:

\* 地址:

厦门市翔安区翔安街道办事处

是否货运服务:

否

货物/劳务明细

货物/劳务明细

开票内容大类:

销售货物、提供劳务/服务

	* 货物或应税劳务、服务名称	规格型号	计量单位	数量	不含税单价	* 不含税金额	含税销售额	征收率	税额	操作
1	测试					681.19	688	0.01	6.81	删除

新增行销货清单

\* 印花合同类型:

购销合同

\* 合同金额:

688

切换为不含税价

温馨提示：合同中所载金额和增值税税分开注明的，按不含增值税的金额确定合同金额，未分开注明的，以其所载全部金额为合同金额。

备注:

附列资料 (支持文件格式：pdf、jpg、doc、zip、rar、7z、bmp、png)

附列资料名称	是否必报	状态	操作
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）原件	必报	已上传	删除文件查看

保存打印

## 2.3.4. 申请单提交

### 功能概述：

对于申请单状态为未提交的申请单，可点击操作栏上的提交按钮，提交申请单到税务端进行审核（上门领取的申请单和邮寄领取的申请单提交流程有些区别）

### 操作步骤：

2.3.4.1.1. 上门领取

2、 点击需要提交的申请单在操作栏上的提交按钮。

申请单管理

常用客户信息管理

申请日期起: 2021-06-01

申请日期止: 2021-06-02

承租方纳税人名称: 请输入承租方纳税人名称

申请单状态: 全部

查询

	申请单号	申请日期	申请人名称	购方纳税人名称	购方纳税人识别号	金额	税额	应征凭证号	领取方式	申请单状态	原因说明	快递单号	操作
1	5000000025	2021-06-02				681.19	6.81		上门领取 (窗)	未提交	未提交		<div>修改</div> <div>删除</div> <div>提交</div>

1 - 1 共 1 条

新增

撤销

合并填写快递单

2、 确认弹框点击确定，提交业务完成。

温馨提示

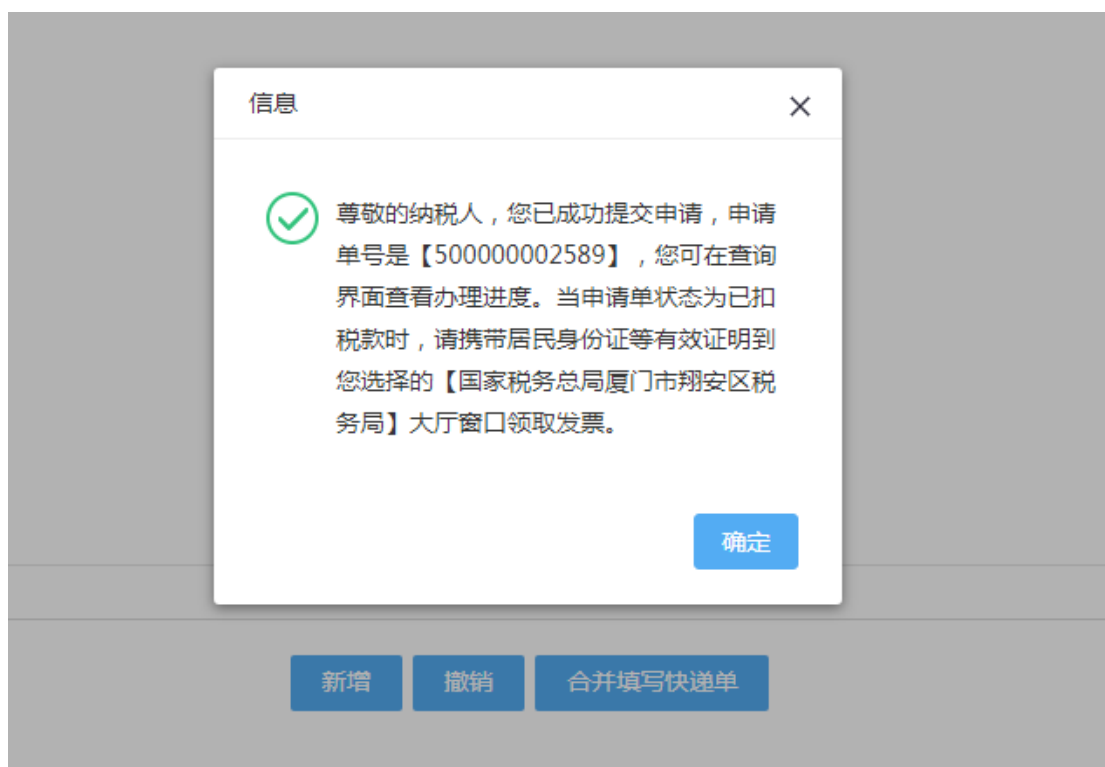
×

!

确定提交？  
根据税务相关规定，代开申请单提交后，  
请及时缴款和开具领取发票，如跨月，请  
到办税厅办理申请单作废以及重新申请代  
开。

确定

取消



### 2.3.4.1.2. 邮寄领取

1、勾选需要提交的申请单，点击【合并填写快递单】。

可多个申请单一起填写快递单。

快递收费各区不同，不同区域可能使用不同的快递公司，纳税人收件以快递到付为准。



信息

×

公司名称:

收件人:

请选择

▼

手机号码:

请选择

▼

收件地址:

福建省

▼

厦门市

▼

-请选择-

▼

详细地址:

▼

☒ 我已阅读并同意本协议

确定

8、填写收件信息，点击确定。

收件信息：

手机号码：下拉选择

行政区划：下拉选择

详细地址：下拉选择，可修改

信息

×

公司名称:

收件人:

▼

手机号码:

▼

收件地址:

福建省

▼

厦门市

▼

思明区

▼

详细地址:

▼

☒ 我已阅读并同意本协议

确定





9、点击操作栏上的【提交】按钮。

申请单管理 常用客户信息管理

申请日期起: 2021-06-01 申请日期止: 2021-06-02

承租方纳税人名称: 请输入承租方纳税人名称 申请单状态: 全部 查询

	申请单号	申请日期	申请人名称	购方纳税人名称	购方纳税人识别号	金额	税额	应征凭证号	领取方式	申请单状态	原因说明	快递单号	操作
1	5000000025	2021-06-02				681.19	6.81		上门领取(窗)	待受理	已提交		
2	5000000025	2021-06-02				692.08	6.92		邮寄领取	未提交	未提交		修改 删除 提交

1 共 1 页 10 1-2 共 2 条

新增 撤销 合并填写快递单

10、 确认弹框点击确定，提交业务完成。

## 2.3.5. 缴款及同步缴款状态功能

### 功能概述：

申请单被税务人员审核后，纳税人若有签订三方协议缴款的情况下，可以通过纳税人端上的缴款按钮进行缴款。缴款成功后，若申请单状态未同步成功，可以点击同步缴款状态的按钮。

缴款方式：三方协议缴款、银联缴款。

### 操作步骤：

- 1、申请单在税务端审核通过后，会自动发送短信到收款方的手机上。提醒纳税人进行线上缴款。

【厦门税务】尊敬的[模糊]：您提交的代开发票申请于2021.06.08 00:27:33进行受理，请及时登录厦门电子税务局,在我要办税->发票使用->增值税普通发票进行线上缴款

2、 点击操作栏上的【缴款】按钮。

申请单管理 常用客户信息管理

申请日期起： 2021-06-01 付款方纳税人识别号： 请输入付款方纳税人识别号

申请日期止： 2021-06-02 申请单状态： 全部 查询

	申请单号	申请日期	付款方纳税人名称	付款方纳税人识别号	金额	合计应缴税费额	是否免税	领取方式	申请单状态	快递单号	操作
1	[模糊]	[模糊]	[模糊]	[模糊]	4950.50	.75	是	邮寄领取	未提交		修改 删除 提交 查看pdf
2	[模糊]	[模糊]	[模糊]	[模糊]	1980.20	20.79	否	邮寄领取	未提交		修改 删除 提交 查看pdf
3	[模糊]	[模糊]	[模糊]	[模糊]	990.10	.15	是	上门领取(窗口)	已受理		缴款 同步缴款状态 查看pdf
4	[模糊]	[模糊]	[模糊]	[模糊]	643.56	6.76	否	上门领取(窗口)	审核不通过		修改 删除 查看pdf

3、 如果是三方协议，点击【三方协议缴款】。弹出缴款界面，点击【缴款】。完成缴款。

增值税普通发票预缴税款

	征收项目	征收品目	计税依据	税率	应纳税费额	减免税费额	应补税费额	普惠减征比例	普惠减免税额
1	增值税	不动产经营租赁(11%)	476.19	0.05	23.81	23.81	0		
2	个人所得税	个人房屋出租所得	500	0.005	2.5	0	2.5		
3	房产税	个人出租住房	500	0.04	20	10	10	0.5	10
4	教育费附加	增值税教育费附加	0	0.03	0	0	0	0.5	0
5	地方教育附加	增值税地方教育附加	0	0.02	0	0	0	0.5	0

合计税额：12.50 元

温馨提示：全部缴款完成后，请等待2分钟，刷新页面后系统会自动更新申请单状态

三方协议缴款 银联缴款



4、如果是银联缴款，点击【银联缴款】。加载出缴款信息。点击缴款信息操作栏中的【缴款】按钮。跳转到在线支付界面，完成支付。





申请单管理

常用客户信息管理

申请日期起:

2021-05-01

付款方纳税人识别号:

请输入付款方纳税人识别号

申请日期止:

2021-06-09

申请单状态:

已受理

查询

	申请单号	申请日期	付款方纳税人名称	付款方纳税人识别号	金额	合计应纳税额	是否免税	领取方式	申请单状态	快速单号	操作
1	1000000004153	2021-05-20			51485.15	15307.54	否	上门领取 (窗口)	已受理		<div>缴款</div> <div>同步缴款状态</div> <div>查看pdf</div>
2	1000000004105	2021-05-17			200.00	0	否	上门领取 (窗口)	已受理		<div>缴款</div> <div>同步缴款状态</div> <div>查看pdf</div>
3	1000000004103	2021-05-17			396.04	5.39	否	上门领取 (窗口)	已受理		<div>缴款</div> <div>同步缴款状态</div> <div>查看pdf</div>

1 - 3 共 3 条

新增

撤销

合并填写快速单

### 3. 代开不动产出租增值税发票（纳税人端）

#### 3.1. 功能描述

本功能为纳税人申请代开不动产增值税发票（支持专用发票和普通发票），根据系统要求提交申请单，实时反馈申请单情况。

#### 3.2. 操作人员

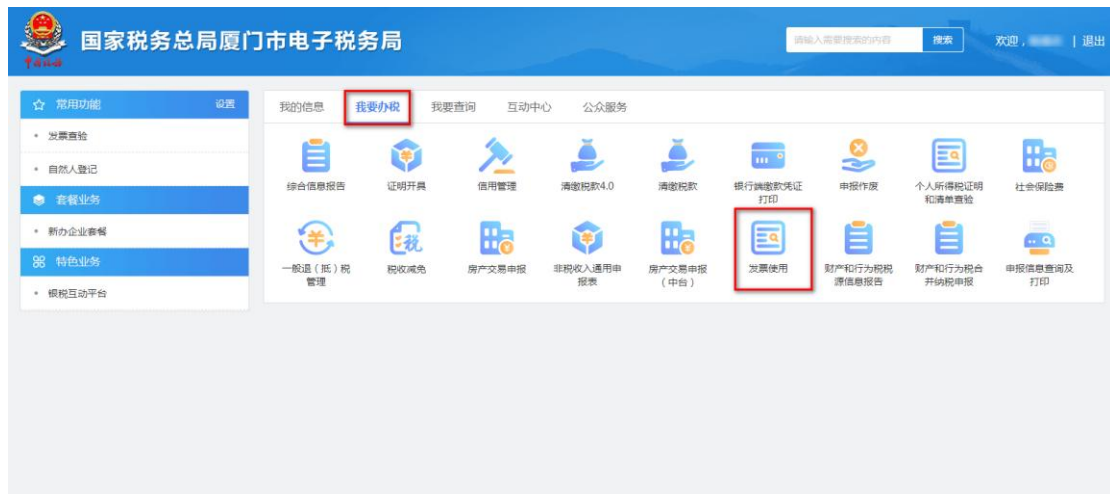
自然人

#### 3.3. 操作说明

##### 3.3.1. 不动产租赁普通发票代开

###### 3.3.1.1. 功能入口

- 1、实名自然人登录电子税务局，点击我要办税——发票使用，进入发票目录模块。



2、点击目录栏上的代开不动产租赁普通发票菜单。



### 3.3.1.2. 查询申请单功能

1、录入查询条件，点击【查询】按钮。

申请单管理

常用客户信息管理

申请日期起：2021-06-01

承租方纳税人名称：请输入承租方纳税人名称

申请日期止：2021-06-03

申请单状态：全部

查询

<input type="checkbox"/>	申请单号	申请日期	承租方纳税人名称	承租方纳税人识别号	不含税金额	合计应缴税费额	领取方式	申请单状态	房源编号	快递单号	操作
--------------------------	------	------	----------	-----------	-------	---------	------	-------	------	------	----

共 0 页

无数据

新增

撤销

合并填写快速单

### 3.3.1.3. 新增申请单功能

- 1、点击【新增】功能按钮，打开不动产租赁普通发票申报单填写功能。

申请单管理

常用客户信息管理

申请日期起：2021-06-01

承租方纳税人名称：请输入承租方纳税人名称

申请日期止：2021-06-03

申请单状态：全部

查询

<input type="checkbox"/>	申请单号	申请日期	承租方纳税人名称	承租方纳税人识别号	不含税金额	合计应缴税费额	领取方式	申请单状态	房源编号	快递单号	操作
--------------------------	------	------	----------	-----------	-------	---------	------	-------	------	------	----

共 0 页

无数据

新增

撤销

合并填写快速单

- 3、点击【直接代开按钮】。

房屋（场地）选择

采集时间起：2021-06-01

采集时间止：2021-06-03

房源编号：

房源性质：全部

房屋用途：全部

房源详细地址：

查询

房源编号	房屋（场地）坐落地	房屋（场地）具体地址	房源性质	房屋用途	出租方名称	纳税人识别号	出租面积	出租占地面积
无数据								

直接代开

确定

取消

**温馨提示**

- 您可选择历史代开的房源信息后点击“确定”进入，也可选择点击“直接代开”进入申请单页面。

#### 4、如果有历史代开房源，可以勾选历史的房源，然后点击确定

房屋（场地）选择

采集时间起：2021-05-01

采集时间止：2021-06-03

房源编号：

房源性质：全部

房屋用途：全部

房源详细地址：

查询

	房源编号	房屋（场地）坐落地	房屋（场地）具体地址	房源性质	房屋用途	出租方名称	纳税人识别号	出租面积	出租占地面积
<input type="radio"/>	FD3502062021000...			自有房	住宅			120m <sup>2</sup>	120m <sup>2</sup>
<input type="radio"/>	FD3502062021000...			自有房	商业及办公			120m <sup>2</sup>	120m <sup>2</sup>
<input type="radio"/>	FD3502062021000...			自有房	住宅			100m <sup>2</sup>	100m <sup>2</sup>
<input checked="" type="radio"/>	FD3502062021000...			自有房	住宅			120m <sup>2</sup>	120m <sup>2</sup>

<

1

>

到第

1

页

确定

共 4 条

10 条/页

直接代开

确定

取消

**温馨提示**

- 您可选择历史代开的房源信息后点击“确定”进入，也可选择点击“直接代开”进入申请单页面。

#### 5、填写申请单信息。

- 领取方式：上门领取、邮寄领取，
- 房源信息：不动产类型（住房、非住房），产权证号，不动产坐落地，租房类型（出租、转租），出租面积
- 承租方信息：纳税人名称等
- 出租方信息：默认带出当前登录人信息（身份证号、姓名等）。录入接收短信号码，地址等信息。如果出租人非当前办理人员，可修改身份证号码、纳税人名称。
- 接收短信号码：税务端审核通过后发送到这个号码上通知审核通过以及缴款。
- 租赁时间：租赁月份起，租赁月份止。默认为当前月，可修改。
- 含税销售额：货物/劳物明细默认不可修改。录入含税销售额



增值税普通发票新增

×

基础信息

\* 领取方式:

-请选择-

缴款方式:

☒ 网上缴款

不动产信息

房源编号:

\* 不动产类型:

住房

产权证号:

\* 不动产坐落地:

福建省

厦门市

-请选择-

-请选择-

请输入不动产坐落地详细地址

主管税务机关(科、分局):

\* 租赁类型:

出租

\* 出租面积:

承租方信息

纳税人识别号:

\* 纳税人名称:

电话号码:

开户银行:

银行营业网点:

银行账号:

地址:

出租方信息

\* 身份证件类型:

居民身份证

\* 身份证件号码:

\* 纳税人名称:

接受短信号码:

\* 经办人:

代开发票类型:

依法不需要办理税务登记的

开户银行:

银行营业网点:

银行账号:

\* 地址:

纳税期限:

按月

减免税类型:

减免原因:

项目名称:

开票方式:

正常代开

\* 租金收入是否分摊:

是

\* 租赁月份起:

2021-06

\* 租赁月份止:

2021-06

货物/劳务明细

	* 货物或应税劳务、服务名称	规格型号	计量单位	数量	* 含税销售额
1	*经营租赁*自然人出租不动产(住房)	套	月	1	

附列资料

序号	附送资料名称	是否必报	状态	操作
1	代开申请人(经办人)身份证明(正反面)	*必报	未上传	<div>选择文件</div> <div>取消</div> <div>查看</div>
2	出租方身份证明(正反面)(首次办理房源登记或租赁合同变更时提供)	条件必报	未上传	<div>选择文件</div> <div>取消</div> <div>查看</div>
3	不动产权属资料(首次办理房源登记或租赁合同变更时提供)	条件必报	未上传	<div>选择文件</div> <div>取消</div> <div>查看</div>
4	租赁合同(首次办理房源登记或租赁合同变更时提供)	条件必报	未上传	<div>选择文件</div> <div>取消</div> <div>查看</div>
5	开票人(出租方)手持身份证件大头照	条件必报	未上传	<div>选择文件</div> <div>取消</div> <div>查看</div>
6	纸质授权委托书	条件必报	未上传	<div>选择文件</div> <div>取消</div> <div>查看</div>

温馨提醒:

系统在开具发票时会自动在备注栏打印详细地址,无需额外添加;请注明不动产租赁的年月日,如2021-01-01至2021-12-31

备注:

保存

6、上传相关附列资料。其中 代开申请人(经办人)身份证明(正反面)(附列第1条)为必报项。其他为条件必报。

- 可以纳税人本人申请,即房东
- 也可以委托代征(经办人)

#### 货物/劳务明细

	* 货物或应税劳务、服务名称	规格型号	计量单位	数量	* 含税销售额
1	*经营租赁*自然人出租不动产（住房）	套	月	1	1258

#### 附列资料

序号	附送资料名称	是否必报	状态	操作
1	代开申请人（经办人）身份证明（正反面）	*必报	未上传	<a href="#">选择文件</a> <a href="#">取消</a> <a href="#">查看</a>
2	出租方身份证明（正反面）（首次办理房源登记或租赁合同变更时提供）	条件必报	未上传	<a href="#">选择文件</a> <a href="#">取消</a> <a href="#">查看</a>
3	不动产权属资料（首次办理房源登记或租赁合同变更时提供）	条件必报	未上传	<a href="#">选择文件</a> <a href="#">取消</a> <a href="#">查看</a>
4	租赁合同（首次办理房源登记或租赁合同变更时提供）	条件必报	未上传	<a href="#">选择文件</a> <a href="#">取消</a> <a href="#">查看</a>
5	开票人（出租方）手持身份证件大头照	条件必报	未上传	<a href="#">选择文件</a> <a href="#">取消</a> <a href="#">查看</a>
6	纸质授权委托书	条件必报	未上传	<a href="#">选择文件</a> <a href="#">取消</a> <a href="#">查看</a>

温馨提醒：系统在开具发票时会自动在备注栏打印详细地址，无需额外添加；请注明不动产租赁的年月日，如2021-01-01至2021-12-31

备注：

保存

### 7、备注写上租赁日期。

#### 货物/劳务明细

	* 货物或应税劳务、服务名称	规格型号	计量单位	数量	* 含税销售额
1	*经营租赁*自然人出租不动产（住房）	套	月	1	1258

#### 附列资料

序号	附送资料名称	是否必报	状态	操作
1	代开申请人（经办人）身份证明（正反面）	*必报	成功	<a href="#">选择文件</a> <a href="#">取消</a> <a href="#">查看</a>
2	出租方身份证明（正反面）（首次办理房源登记或租赁合同变更时提供）	条件必报	成功	<a href="#">选择文件</a> <a href="#">取消</a> <a href="#">查看</a>
3	不动产权属资料（首次办理房源登记或租赁合同变更时提供）	条件必报	成功	<a href="#">选择文件</a> <a href="#">取消</a> <a href="#">查看</a>
4	租赁合同（首次办理房源登记或租赁合同变更时提供）	条件必报	成功	<a href="#">选择文件</a> <a href="#">取消</a> <a href="#">查看</a>
5	开票人（出租方）手持身份证件大头照	条件必报	成功	<a href="#">选择文件</a> <a href="#">取消</a> <a href="#">查看</a>
6	纸质授权委托书	条件必报	未上传	<a href="#">选择文件</a> <a href="#">取消</a> <a href="#">查看</a>

温馨提醒：系统在开具发票时会自动在备注栏打印详细地址，无需额外添加；请注明不动产租赁的年月日，如2021-01-01至2021-12-31

备注：

2021-06-01至2021-06-30

保存

### 8、点击【保存】按钮，业务流完成。

## 3.3.1.4. 提交申请单功能

### 功能概述：

对于申请单状态为未提交的申请单，可点击操作栏上的提交按钮，提交申请单到税务端进行审核（上门领取的申请单和邮寄领取的申请单提交流程有些区别）

### 操作步骤：

### 3.3.1.4.1. 上门领取

- 1、点击需要提交的申请单在操作栏上的【提交】按钮。

申请单管理

常用客户信息管理

申请日期起：2021-06-01

承租方纳税人名称：请输入承租方纳税人名称

申请日期止：2021-06-03

申请单状态：全部

查询

	申请单号	申请日期	承租方纳税人名称	承租方纳税人识别号	不含税金额	合计应缴税费额	领取方式	申请单状态	房源编号	快递单号	操作
1	10000000428	2021-06-03			1171.43	0	上门领取（窗口）	未提交	FD3502062021000088		<div>修改</div> <div>删除</div> <div>提交</div> <div>查看pdf</div>

共 1 页

1 - 1 共 1

新增

撤销

合并填写快速单

2、 确认弹框点击【确定】，提交业务完成。

温馨提示

×

!

确定提交？  
根据税务相关规定，代开申请单提交后，  
请及时缴款和开具领取发票，如跨月，请  
到办税厅办理申请单作废以及重新申请代  
开。

确定

取消



### 3.3.1.4.2. 邮寄领取

- 1、勾选需要提交的申请单，点击【合并填写快递单】。

[申请单管理](#) [常用客户信息管理](#)

申请日期起：

承租方纳税人名称：

申请日期止：

申请单状态：

	<input type="checkbox"/>	申请单号	申请日期	承租方纳税人名称	承租方纳税人识别号	不含税金额	合计应缴税额	领取方式	申请单状态	房源编号	快递单号	操作
1	<input checked="" type="checkbox"/>	1000000004281	2021-06-03			1171.43	0	邮寄领取	未提交	FD3502062021000088		<input type="button" value="修改"/> <input type="button" value="删除"/> <input type="button" value="提交"/> <input type="button" value="查看pdf"/>

1 共 1 页

1 - 1 共 1

信息

×

公司名称:

收件人:

请选择

▼

手机号码:

请选择

▼

收件地址:

福建省

▼

厦门市

▼

-请选择-

▼

详细地址:

▼

☒ 我已阅读并同意本协议

确定

2、填写收件信息，点击确定。弹出温馨提示，提示纳税人需要支付邮费。不同分局使用的快递公司不同，邮费不同，纳税人以快递到付为准。

信息

×

公司名称:

收件人:

▼

手机号码:

▼

收件地址:

福建省

▼

厦门市

▼

思明区

▼

详细地址:

▼

☒ 我已阅读并同意本协议

确定



3、点击操作栏上的【提交】按钮。

申请日期起： 2021-06-01 承租方纳税人名称： 请输入承租方纳税人名称

申请日期止： 2021-06-03 申请单状态： 全部 查询

	申请单号	申请日期	承租方纳税人名称	承租方纳税人识别号	不含税金额	合计应缴税额	领取方式	申请单状态	房源编号	快递单号	操作
1	<input checked="" type="checkbox"/> 10000000428	2021-06-03			1171.43	0	邮寄领取	未提交	FD3502062021000088		<a href="#">修改</a> <a href="#">删除</a> <a href="#">提交</a> <a href="#">查看pdf</a>

1 - 1 共 1

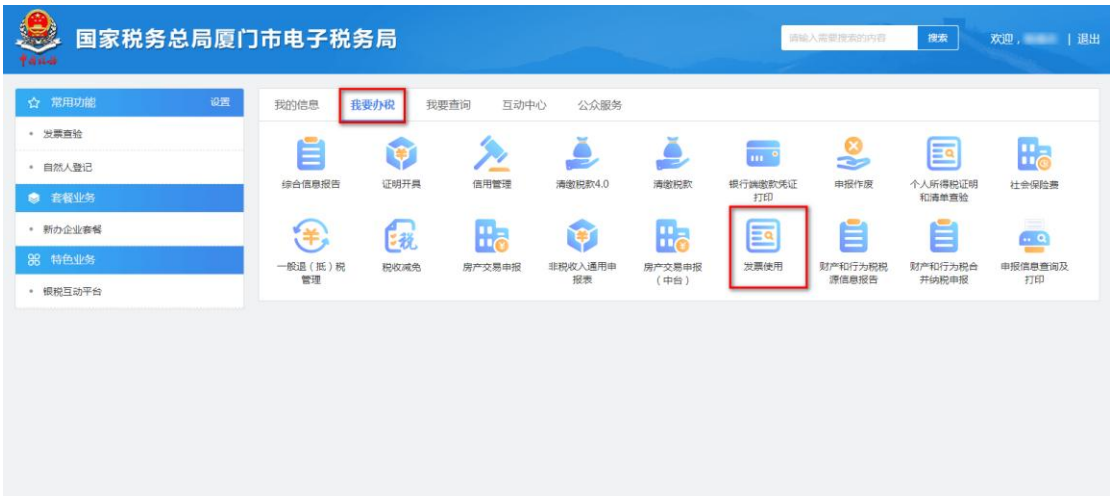
新增 撤销 合并填写快速单

11、 确认弹框点击【确定】，提交业务完成。

### 3.3.2. 不动产租赁专用发票代开

### 3.3.2.1. 功能入口

1、实名自然人登录电子税务局，点击我要办税——发票使用，进入发票目录模块。



2、点击目录栏上的代开不动产租赁普通发票菜单。



### 3.3.2.2. 查询申请单功能

1、录入查询条件、点击查询按钮。

申请单管理

常用客户信息管理

申请日期起: 2021-06-01

申请日期止: 2021-06-03

承租方纳税人名称: 请输入承租方纳税人名称

申请单状态: 全部

查询

<input type="checkbox"/>	申请单号	申请日期	申请人名称	承租方纳税人名称	承租方纳税人识别号	不含税金额	合计应缴税费额	领取方式	申请单状态	房源编号	操作
--------------------------	------	------	-------	----------	-----------	-------	---------	------	-------	------	----

0

共 页

10

新增

撤销

合并填写快速单

### 3.3.2.3. 新增申请单功能

- 1、点击新增功能按钮，打开不动产租赁普通发票申报单填写功能。

申请单管理

常用客户信息管理

申请日期起: 2021-06-01

申请日期止: 2021-06-03

承租方纳税人名称: 请输入承租方纳税人名称

申请单状态: 全部

查询

<input type="checkbox"/>	申请单号	申请日期	申请人名称	承租方纳税人名称	承租方纳税人识别号	不含税金额	合计应缴税费额	领取方式	申请单状态	房源编号	操作
--------------------------	------	------	-------	----------	-----------	-------	---------	------	-------	------	----

0

共 页

10

新增

撤销

合并填写快速单

- 2、点击直接代开按钮。（如果有历史代开房源，可以勾选历史的房源，然后点击确定）。



房屋（场地）选择

采集时间起：2021-06-01采集时间止：2021-06-03房源编号：

房源性质：全部房屋用途：全部房源详细地址：查询

房源编号	房屋（场地）坐落地	房屋（场地）具体地址	房源性质	房屋用途	出租方名称	纳税人识别号	出租面积	出租占地面积
无数据								

直接代开确定取消

温馨提示

• 您可选择历史代开的房源信息后点击“确定”进入，也可选择点击“直接代开”进入申请单页面。

## 历史房源的情况

房屋（场地）选择

采集时间起：2021-05-01采集时间止：2021-06-03房源编号：

房源性质：全部房屋用途：全部房源详细地址：查询

	房源编号	房屋（场地）坐落地	房屋（场地）具体地址	房源性质	房屋用途	出租方名称	纳税人识别号	出租面积	出租占地面积
<input type="radio"/>	FD3502062021000...			自有房	住宅			120m²	120m²
<input type="radio"/>	FD3502062021000...			自有房	商业及办公			120m²	120m²
<input type="radio"/>	FD3502062021000...			自有房	住宅			100m²	100m²
<input checked="" type="radio"/>	FD3502062021000...			自有房	住宅			120m²	120m²

< 1 > 到第 1 页 确定 共 4 条 10 条/页

直接代开确定取消

温馨提示

• 您可选择历史代开的房源信息后点击“确定”进入，也可选择点击“直接代开”进入申请单页面。

### 3、填写申请单信息。

- 领取方式：上门领取、邮寄领取，
- 房源信息：选择不动产类型（住房、非住房），产权证号，不动产坐落地，选择租房类型（出租、转租），出租面积
- 承租方信息：纳税人识别号(身份证号)、纳税人名称、电话号码、开户银行、银行网点、银行账号、地址
- 出租方信息：默认带出当前登录人信息（身份证号、姓名等）。录入接收短信号码，地址等信息
- 接收短信号码：税务端审核通过后发送到这个号码上通知审核通过以及缴款。
- 租赁时间：租赁月份起，租赁月份止。默认为当前月，可修改。
- 含税销售额：货物/劳物明细默认不可修改。录入含税销售额

增值税专用发票新增

基础信息

\* 领取方式: -请选择-

缴款方式: ☒ 网上缴款

不动产信息

房源编号:

\* 不动产类型: 住房

产权证号:

\* 不动产坐落地: 福建省 厦门市 -请选择- -请选择-

请输入不动产坐落地详细地址

主管税务所 (科、分局):

\* 租赁类型: 出租

\* 出租面积:

温馨提醒: 开户银行和银行营业网点可选择或自行手动输入

承租方信息

\* 纳税人识别号:

\* 纳税人名称:

\* 电话号码:

\* 开户银行:

\* 银行营业网点: 请填写XX银行XX支行

\* 银行账号:

\* 地址:

出租方信息

\* 身份证件类型: 居民身份证

\* 身份证件号码:

\* 纳税人名称:

\* 接收短信号码:

\* 经办人:

代开发票类型: 依法不需要办理税务登记证明

开户银行:

银行营业网点: 请填写XX银行XX支行

银行账号:

\* 地址:

纳税期限: 按月

减免税类型:

减免原因:

项目名称:

开票方式: 正常代开

\* 租金收入是否分摊: 是

\* 租赁月份起: 2021-06

\* 租赁月份止: 2021-06

货物劳务明细

	* 货物或应税劳务、服务名称	规格型号	计量单位	数量	含税销售额
1	* 经营租赁*自然人出租不动产 (住房)	套	月	1	

附列资料

序号	附送资料名称	是否必报	状态	操作
1	代开申请人 (经办人) 身份证明 (正反面)	* 必报	未上传	<a href="#">选择文件</a> <a href="#">取消</a> <a href="#">查看</a>
2	出租方身份证明 (正反面) (首次办理房源登记或租赁合同变更时提供)	条件必报	未上传	<a href="#">选择文件</a> <a href="#">取消</a> <a href="#">查看</a>
3	不动产权属资料 (首次办理房源登记或租赁合同变更时提供)	条件必报	未上传	<a href="#">选择文件</a> <a href="#">取消</a> <a href="#">查看</a>
4	租赁合同 (首次办理房源登记或租赁合同变更时提供)	条件必报	未上传	<a href="#">选择文件</a> <a href="#">取消</a> <a href="#">查看</a>
5	开票人 (出租方) 手持身份证件大头照	条件必报	未上传	<a href="#">选择文件</a> <a href="#">取消</a> <a href="#">查看</a>
6	纸质授权委托书	条件必报	未上传	<a href="#">选择文件</a> <a href="#">取消</a> <a href="#">查看</a>

温馨提醒: 系统在开具发票时会自动在备注栏打印详细地址, 无需额外添加; 请注明不动产租赁的年月日, 如2021-01-01至2021-12-31

备注:

保存

4、上传相关附列资料。

货物/劳务明细

	* 货物或应税劳务、服务名称	规格型号	计量单位	数量	* 含税销售额
1	*经营租赁*自然人出租不动产（住房）	套	月	1	1258

附列资料

序号	附送资料名称	是否必报	状态	操作
1	代开申请人（经办人）身份证明（正反面）	*必报	未上传	<div>选择文件 取消 查看</div>
2	出租方身份证明（正反面）（首次办理房源登记或租赁合同变更时提供）	条件必报	未上传	<div>选择文件 取消 查看</div>
3	不动产权属资料（首次办理房源登记或租赁合同变更时提供）	条件必报	未上传	<div>选择文件 取消 查看</div>
4	租赁合同（首次办理房源登记或租赁合同变更时提供）	条件必报	未上传	<div>选择文件 取消 查看</div>
5	开票人（出租方）手持身份证件大头照	条件必报	未上传	<div>选择文件 取消 查看</div>
6	纸质授权委托书	条件必报	未上传	<div>选择文件 取消 查看</div>

温馨提醒：系统在开具发票时会自动在备注栏打印详细地址，无需额外添加；请注明不动产租赁的年月日，如2021-01-01至2021-12-31

备注:

保存

5、备注写上租赁日期。

货物/劳务明细

	* 货物或应税劳务、服务名称	规格型号	计量单位	数量	* 含税销售额
1	*经营租赁*自然人出租不动产（住房）	套	月	1	1258

附列资料

序号	附送资料名称	是否必报	状态	操作
1	代开申请人（经办人）身份证明（正反面）	*必报	成功	<div>选择文件 取消 查看</div>
2	出租方身份证明（正反面）（首次办理房源登记或租赁合同变更时提供）	条件必报	成功	<div>选择文件 取消 查看</div>
3	不动产权属资料（首次办理房源登记或租赁合同变更时提供）	条件必报	成功	<div>选择文件 取消 查看</div>
4	租赁合同（首次办理房源登记或租赁合同变更时提供）	条件必报	成功	<div>选择文件 取消 查看</div>
5	开票人（出租方）手持身份证件大头照	条件必报	成功	<div>选择文件 取消 查看</div>
6	纸质授权委托书	条件必报	未上传	<div>选择文件 取消 查看</div>

温馨提醒：系统在开具发票时会自动在备注栏打印详细地址，无需额外添加；请注明不动产租赁的年月日，如2021-01-01至2021-12-31

备注: 2021-06-01至2021-06-30

保存

6、点击保存按钮，业务流完成。

### 3.3.2.4. 提交申请单功能

功能概述：

对于申请单状态为未提交的申请单，可点击操作栏上的提交按钮，提交申请单到税务端进行审核（上门领取的申请单和邮寄领取的申请单提交流程有些区别）

操作步骤：

#### 3.3.2.4.1. 上门领取

1、点击需要提交的申请单在操作栏上的提交按钮。

申请日期起: 2021-06-01 申请日期止: 2021-06-03

承租方纳税人名称: 请输入承租方纳税人名称 申请单状态: 全部 查询

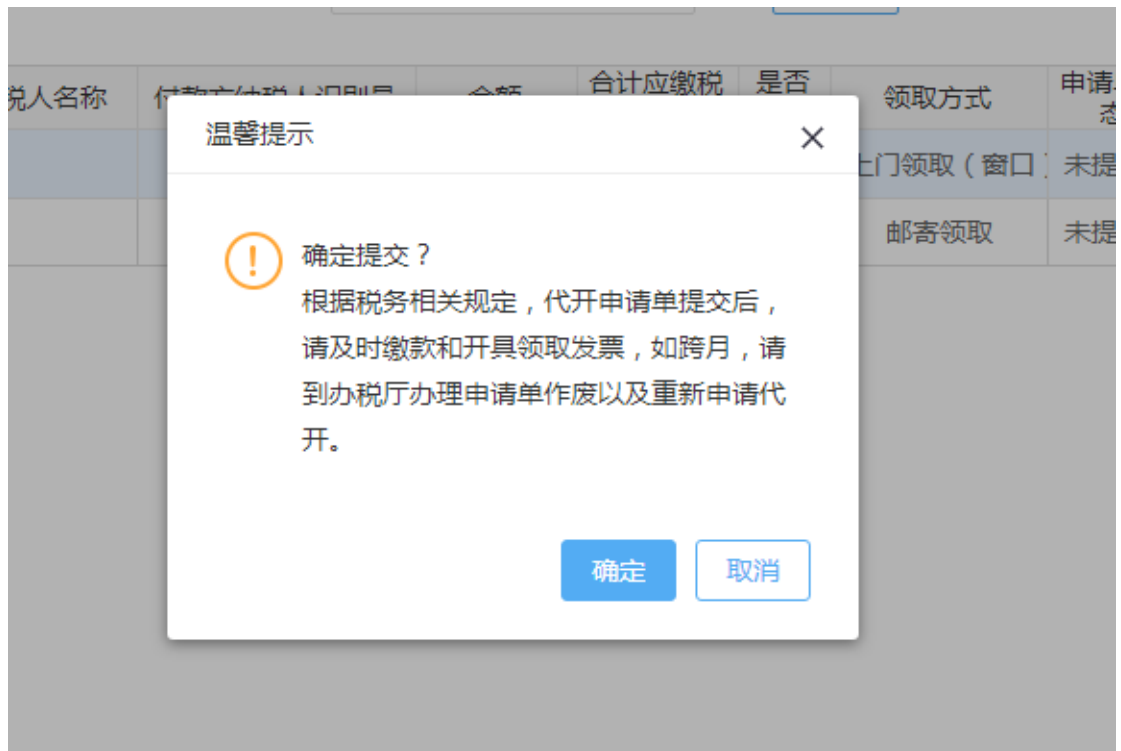
	申请单号	申请日期	申请人名称	承租方纳税人名称	承租方纳税人识别号	不含税金额	合计应缴税额	领取方式	申请单状态	房源编号	操作
1	5000000025	2021-06-03				1198.10	17.97	上门领取 (窗口)	未提交	FD350206202100008	修改 删除 提交

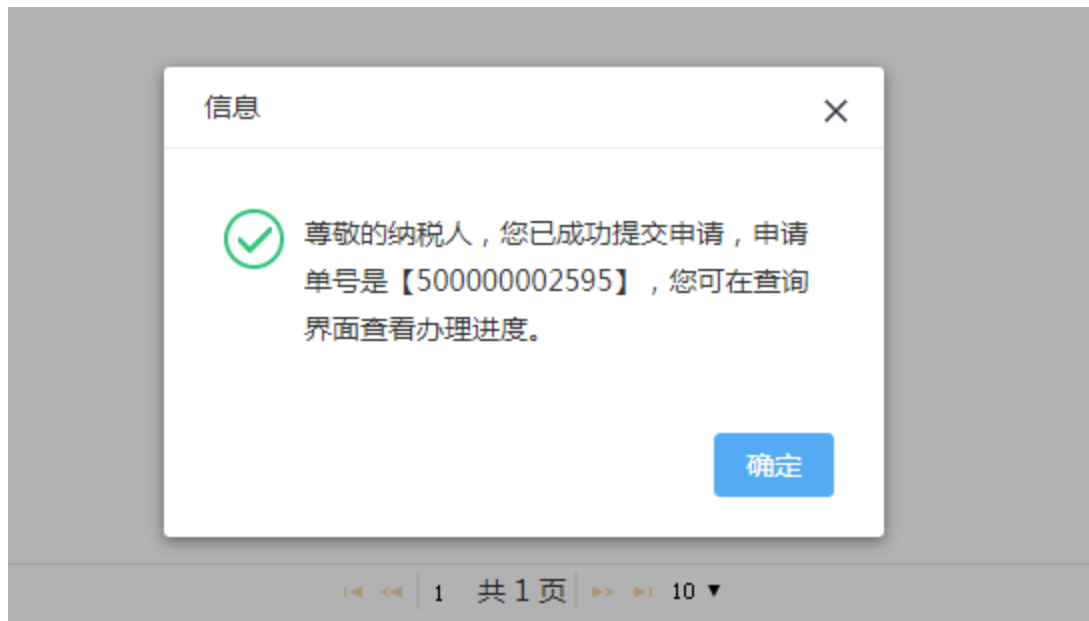
1 共 1 页 10

1 - 1 共 1 条

新增 撤销 合并填写快速单

2、 确认弹框点击确定，提交业务完成。





### 3.3.2.4.2. 邮寄领取

1、勾选需要提交的申请单，点击合并填写快递单。



信息

公司名称:

收件人:

请选择

手机号码:

请选择

收件地址:

福建省

厦门市

-请选择-

详细地址:

☒ 我已阅读并同意本协议

确定

2、填写收件信息，点击确定。

信息

公司名称:

收件人:

手机号码:

收件地址:

福建省

厦门市

思明区

详细地址:

☒ 我已阅读并同意本协议

确定



3、 点击操作栏上的提交按钮。

申请日期起: 2021-06-01      申请日期止: 2021-06-03

承租方纳税人名称: 请输入承租方纳税人名称      申请单状态: 全部      查询

	申请单号	申请日期	申请人名称	承租方纳税人名称	承租方纳税人识别号	不含税金额	合计应缴税费额	领取方式	申请单状态	房源编号	操作
1	500000000251	2021-06-03	杨福志	福建省奥森印刷有限公司	91350212079362	1198.10	17.97	邮寄领取	未提交	FD350206202100008	<a href="#">修改</a> <a href="#">删除</a> <a href="#">提交</a>

1 ~ 1 共 1 条

[新增](#) [撤销](#) [合并填写快速单](#)

4、 确认弹框点击确定，提交业务完成。

### 3.3.3. 缴款及同步缴款状态功能

#### 功能概述：

申请单被税务人员审核后，纳税人若有签订三方协议缴款的情况下，可以通过纳税人端上的缴款按钮进行缴款。缴款成功后，若申请单状态未同步成功，可以点击同步缴款状态的按钮。

缴款方式：三方协议缴款、银联缴款。

#### 操作步骤：

- 1、 申请单在税务端审核通过后，会自动发送短信到收款方的手机上。提醒纳税人进行线上缴款。

【厦门税务】尊敬的[模糊]：您提交的代开发票申请于2021.06.08 00:27:33进行受理，请及时登录厦门电子税务局,在我要办税->发票使用->增值税普通发票进行线上缴款

2、 点击操作栏上的【缴款】按钮。

申请单管理 常用客户信息管理

申请日期起： 2021-06-01 付款方纳税人识别号： 请输入付款方纳税人识别号

申请日期止： 2021-06-02 申请单状态： 全部 查询

	申请单号	申请日期	付款方纳税人名称	付款方纳税人识别号	金额	合计应缴税费额	是否免税	领取方式	申请单状态	快递单号	操作
1	[模糊]	[模糊]	[模糊]	[模糊]	4950.50	.75	是	邮寄领取	未提交		修改 删除 提交 查看pdf
2	[模糊]	[模糊]	[模糊]	[模糊]	1980.20	20.79	否	邮寄领取	未提交		修改 删除 提交 查看pdf
3	[模糊]	[模糊]	[模糊]	[模糊]	990.10	.15	是	上门领取（窗口）	已受理		缴款 同步缴款状态 查看pdf
4	[模糊]	[模糊]	[模糊]	[模糊]	643.56	6.76	否	上门领取（窗口）	审核不通过		修改 删除 查看pdf

3、 如果是三方协议，点击【三方协议缴款】。弹出缴款界面，点击【缴款】。完成缴款。

增值税普通发票预缴税款

	征收项目	征收品目	计税依据	税率	应纳税费额	减免税费额	应补税费额	普惠减征比例	普惠减免税额
1	增值税	不动产经营租赁（11%）	476.19	0.05	23.81	23.81	0		
2	个人所得税	个人房屋出租所得	500	0.005	2.5	0	2.5		
3	房产税	个人出租住房	500	0.04	20	10	10	0.5	10
4	教育费附加	增值税教育费附加	0	0.03	0	0	0	0.5	0
5	地方教育附加	增值税地方教育附加	0	0.02	0	0	0	0.5	0

**合计税额：12.50 元**

温馨提示：全部缴款完成后，请等待2分钟，刷新页面后系统会自动更新申请单状态

 三方协议缴款  银联缴款





4、如果是银联缴款，点击【银联缴款】。加载出缴款信息。点击缴款信息操作栏中的【缴款】按钮。跳转到在线支付界面，完成支付。





申请单管理 常用客户信息管理											
申请日期起: 2021-05-01		付款方纳税人识别号: 请输入付款方纳税人识别号									
申请日期止: 2021-06-09		申请单状态: 已受理		查询							
	申请单号	申请日期	付款方纳税人名称	付款方纳税人识别号	金额	合计应纳税额	是否免税	领取方式	申请单状态	快速单号	操作
1	1000000004153	2021-05-20			51485.15	15307.54	否	上门领取 (窗口)	已受理		缴款 同步缴款状态 查看pdf
2	1000000004105	2021-05-17			200.00	0	否	上门领取 (窗口)	已受理		缴款 同步缴款状态 查看pdf
3	1000000004103	2021-05-17			396.04	5.39	否	上门领取 (窗口)	已受理		缴款 同步缴款状态 查看pdf

## 4. 汇总代开（纳税人端）

### 4.1. 功能概述

符合条件的纳税人通过本功能新增、填写汇总代开发票申请单，选择开票类型为增值税专用发票或增值税普通发票，向税务机关提交开票申请。

### 4.2. 操作人员

一般纳税人、小规模纳税人

### 4.3. 操作步骤

#### 4.3.1. 功能入口

- 1、实名企业登录电子税务局，点击我要办税——发票使用，进入发票目录模块



2、 点击左侧菜单目录下的发票代开——汇总代开，进入功能。



## 4.3.2. 查询申请单功能

### 功能概述：

用于查询已申请的申请单，支持通过申请日期的时间范围、付款方纳税人识别号、申请单状态为查询条件进行筛选查询。

### 操作步骤：

1、 录入查询条件，选择发票类型，点击【查询】按钮。

申请日期起：2021-06-01

申请日期止：2021-06-03

发票类型：增值税专用发票

申请单号：

申请单状态：全部

查询

	申请单号	申请日期	销货方纳税人名称	金额	完税凭证号	申请单状态	领取方式	订单号	操作
暂无数据									

新增

合并填写快递单

提交

删除

撤销提交

温馨提示：

1、根据《国家税务总局关于个人保险代理人税收征管有关问题的公告国家税务总局公告》（国家税务总局公告2016年第45号），保险企业向个人保险代理人支付佣金费用后，可代个人保险代理人统一向主管税务机关申请汇总代开增值税普通发票或增值税专用发票。证券经纪人、信用卡和旅游等行业的个人代理人比照上述规定执行。

2、需要填写新的代开申请时，请点击新增按钮进行填写。

3、填写完成保存后，可以再修改。确认无误后，请勾选进行提交，申请单提交后才能被受理。

4、提交后的申请单，在被受理之前可以撤销提交。

5、如需打印纸质申报单，请点击“打印”。

6、只有未提交和审核不通过的申请单可以删除。

### 4.3.3. 新增申请单功能

- 1、 点击新增功能按钮，打开汇总代开申报单填写功能。

申请日期起：2021-06-01

申请日期止：2021-06-03

发票类型：增值税专用发票

申请单号：

申请单状态：全部

查询

	申请单号	申请日期	销货方纳税人名称	金额	完税凭证号	申请单状态	领取方式	订单号	操作
--	------	------	----------	----	-------	-------	------	-----	----

新增

合并填写快递单

提交

删除

撤销提交

温馨提示：

- 2、 填写申请单信息。

- 选择 发票类型：增值税普通发票、增值税专用发票
- 选择 汇总代开类型：下拉选择
- 选择 领取方式：上门领取、邮寄领取

- 代开税务机关：邮寄领取 默认取当前税务机关，上门领取 下拉可以选择任一办税服务厅（全城通办）。
- 点击选择委托代征申报数据。

增值税发票汇总代开新增

代开人声明：本次缴纳税款申报单提供的开票信息真实、完整、准确，符合有关法律、法规。

请选择代开发票类型：

增值税普通发票

增值税专用发票

基础信息

申请单号:

发票代码:

发票号码:

汇总代开类型: 个人保险代理人汇总代开

领取方式: 上门领取（窗口）

代开税务机关: 思明区局办税服务厅（镇海大）

选择上一次代开税务机关

选择委托代征申报数据

委托代征信息

凭证序号:

税款所属期起:

税款所属期止:

申报日期:

申报应补退税额:

购货方

纳税人识别号:

纳税人名称:

\*电话号码:

开户银行:

银行营业网点:

\*银行账号:

地址:

销货方

纳税人识别号:

纳税人名称:

\*电话号码:

开户银行:

银行营业网点:

银行账号:

\*地址:

货物或应税劳务、服务

开票金额 = 委托代征申报【计税依据】合计数 \* (1 + 适用征收率)

货物或应税劳务、服务名称	规格型号	计量单位	数量	不含税单价	不含税金额	含税销售额	税率	税额
备注: 汇总代开纳税人类型: 个人保险代理人汇总代开 等人 个人所得税由支付方依法代扣代缴（或预扣预缴）								

温馨提示：非增值税电子普通发票的备注请勿输入纳税人名称和税号，防伪开票软件将自动带出。

附列资料

支持文件格式：pdf、jpg、bmp、png、doc、zip、rar、7z  
单个文件上传不得超过5M。如一种附件资料需提交多份数据，请合并到一个压缩包上传。

序号	附送资料名称	是否必报	状态	操作
1	汇总代开详细清单（出具个人代理人的姓名、身份证号码、联系方式、付款时间、付款金额、代征税款的详细清单（加盖公章））	必报	未上传	选择文件
2	其他材料	非必报	未上传	选择文件
3	经办人身份证件原件（正反两面）	必报	未上传	选择文件

保存

关闭

3、录入税款所属起止，然后点击查询。

选择委托代征申报数据

税款所属期起2021-02-01 税款所属期止2021-06-03 申报日期yyyy-MM-dd 查询

序号	凭证序号	税款所属期起	税款所属期止	申报日期	申报应补退税额
1:录入所属起止					
2:点击查询					

下一步 关闭

4、勾选需要代开的申报数据，点击下一步。

选择委托代征申报数据

税款所属期起2021-02-01 税款所属期止2021-06-03 申报日期yyyy-MM-dd 查询

	序号	凭证序号	税款所属期起	税款所属期止	申报日期	申报应补退税额
<input type="radio"/>	1	10013521000013084724	2021-04-01	2021-04-30	2021-04-20	6249.69
<input type="radio"/>	2	10013521000012404925	2021-03-01	2021-03-31	2021-04-15	0
<input checked="" type="radio"/>	3	10013521000010432676	2021-03-01	2021-03-31	2021-04-01	47167.97
<input type="radio"/>	4	10013521000010052465	2021-02-01	2021-02-28	2021-03-23	0
<input type="radio"/>	5	10013521000010050917	2021-02-01	2021-02-28	2021-03-23	0
<input type="radio"/>	6	10013521000009851412	2021-03-01	2021-03-31	2021-03-17	8783.17
<input type="radio"/>	7	10013521000007888377	2021-02-01	2021-02-28	2021-03-02	99692.4
<input type="radio"/>	8	10013521000006250787	2021-02-01	2021-02-28	2021-02-07	54998.89

< 1 > 到第 1 页 确定 共 8 条 10 条/页

下一步 关闭

选择委托代征申报数据

序...	收款方姓名	证件类型	证件号码	登记注册类型	增值税征收品目	代征金额	征收率	应纳税款	减免税额	已缴税额	应代征税额
1	...	...	...	...	...	161492.13	0.01	1614.92	0	0	1614.92
2	...	...	...	...	...	190879.5	0.01	1908.8	0	0	1908.8
3	...	...	...	...	...	163935.5	0.01	1639.36	0	0	1639.36
4	...	...	...	...	...	202789.46	0.01	2027.89	0	0	2027.89
5	...	...	...	...	...	295241.11	0.01	2952.41	0	0	2952.41
6	...	...	...	...	...	161288.76	0.01	1612.89	0	0	1612.89
7	...	...	...	...	...	175649.54	0.01	1756.5	0	0	1756.5
8	...	...	...	...	...	178451.94	0.01	1784.52	0	0	1784.52
9	...	...	...	...	...	130227.55	0.01	1302.28	0	0	1302.28
10	...	...	...	...	...	147925.71	0.01	1479.26	0	0	1479.26

< 1 2 3 > 到第 1 页 确定 共 26 条 10 条/页

确认汇总代开 返回

5、上传附列资料。

① 代开人声明：本次缴纳税款申报单提供的开票信息真实、完整、准确，符合有关法律、法规。

请选择代开发票类型：

☒ 增值税普通发票

☐ 增值税专用发票

基础信息

申请单号:

发票代码:

发票号码:

汇总代开类型: 个人保险代理人汇总代开

领取方式: 上门领取 (窗口)

代开税务机关: 思明区局办税服务厅 (镇海大)

选择上一次代开税务机关

选择委托代征申报数据

委托代征信息

凭证序号:

税款所属期起: 2021-03-01

税款所属期止: 2021-03-31

申报日期: 2021-04-01

申报应补退税额: 47167.97

购货方

纳税人识别号:

纳税人名称:

\*电话号码:

开户银行:

银行营业网点:

\*银行账号:

地址:

销货方

纳税人识别号: XXX

纳税人名称: XXX

\*电话号码: XXX

开户银行: XXX

银行营业网点: XXX

银行账号: XXX

\*地址: XXX

货物或应税劳务、服务 开票金额 = 委托代征申报【计税依据】合计数 \* (1+适用征收率)

货物或应税劳务、服务名称	规格型号	计量单位	数量	不含税单价	不含税金额	含税销售额	税率	税额
个人保险代理人汇总代开					4449808.5	4494306.59	0.01	44498.09

备注:

温馨提示：非增值税电子普通发票的备注请勿输入纳税人名称和税号，防伪开票软件将自动带出。

附列资料

支持文件格式：pdf、jpg、bmp、png、doc、zip、rar、7z

单个文件上传不得超过5M。如一种附件资料需提交多份数据，请合并到一个压缩包上传。

序号	附送资料名称	是否必报	状态	操作
1	汇总代开详细清单（出具个人代理人的姓名、身份证号码、联系方式、付款时间、付款金额、代征税款的详细清单（加盖公章））	必报	未上传	<div>选择文件</div>
2	其他材料	非必报	未上传	<div>选择文件</div>
3	经办人身份证件原件（正反两面）	必报	未上传	<div>选择文件</div>

保存

关闭

1、点击保存按钮。业务流完成

附列资料

支持文件格式：pdf、jpg、bmp、png、doc、zip、rar、7z

单个文件上传不得超过5M。如一种附件资料需提交多份数据，请合并到一个压缩包上传。

序号	附送资料名称	是否必报	状态	操作
1	汇总代开详细清单（出具个人代理人的姓名、身份证号码、联系方式、付款时间、付款金额、代征税款的详细清单（加盖公章））	必报	上传成功	<div>取消</div> <div>查看</div>
2	其他材料	非必报	未上传	<div>选择文件</div>
3	经办人身份证件原件（正反两面）	必报	上传成功	<div>取消</div> <div>查看</div>

保存

关闭



### 4.3.4. 申请单提交

**功能概述:**

对于申请单状态为未提交的申请单，可点击操作栏上的提交按钮，提交申请单到税务端进行审核（上门领取的申请单和邮寄领取的申请单提交流程有些区别）

**操作步骤:**

#### 4.3.4.1. 上门领取

1、勾选需要提交的申请单，点击提交按钮。

申请日期起：

申请日期止：

发票类型：

申请单号：

申请单状态：

<input checked="" type="checkbox"/>	申请单号	申请日期	销货方纳税人名称	金额	完税凭证号	申请单状态	领取方式	订单号	操作
<input checked="" type="checkbox"/>	1000000000084	2021-06-03	XXX	4449808.5	335021210400002...	未提交	上门领取...		<input type="button" value="修改"/> <input type="button" value="查看pdf"/> <input type="button" value="发票预览"/>

< 1 >

到第  页

共 1 条

10 条/页 ▼

温馨提示：

2、确认弹框点击确定，提交业务完成。

#### 4.3.4.2. 邮寄领取

1、勾选需要提交的申请单，点击合并填写快递单。

申请日期起：2021-06-01

申请日期止：2021-06-03

发票类型：增值税普通发票

申请单号：

申请单状态：全部

查询

<input checked="" type="checkbox"/>	申请单号	申请日期	销货方纳税人名称	金额	完税凭证号	申请单状态	领取方式	订单号	操作
<input checked="" type="checkbox"/>	100000000085	2021-06-03	XXX	4449808.5	335021210400002...	未提交	邮寄领取		<a href="#">修改</a> <a href="#">查看pdf</a> <a href="#">发票预览</a>

< 1 >

到第 1 页

确定

共 1 条

10 条/页

新增

合并填写快递单

提交

删除

撤销提交

温馨提示：

收件信息

请填写收件信息：

纳税人名称：

收件人姓名：

联系方式：

身份证号码：

详细地址：

请选择

邮政编码：

☒ 我已阅读并同意本协议

保存

关闭

- 2、填写收件信息，纳税人填写快递单信息：收件人姓名、联系电话（手机号或固话）、详细地址等信息，点击【确定】。

收件信息

请填写收件信息：

纳税人名称:  收件人姓名:

联系方式:  身份证号码:

详细地址:

邮政编码:

☒ 我已阅读并同意本协议

3、勾选申请单，点击提交按钮。

申请日期起:  申请日期止:  发票类型:

申请单号:  申请单状态:

<input checked="" type="checkbox"/>	申请单号	申请日期	销货方纳税人名称	金额	完税凭证号	申请单状态	领取方式	订单号	操作
<input checked="" type="checkbox"/>	1000000000085	2021-06-03	XXX	4449808.5	335021210400002...	未提交	邮寄领取	10000000000776	<input type="button" value="修改"/> <input type="button" value="查看pdf"/> <input type="button" value="发票预览"/>

< 1 > 到第 1 页  共 1 条 10 条/页

温馨提示：

4、确认弹框点击确定，提交业务完成。