

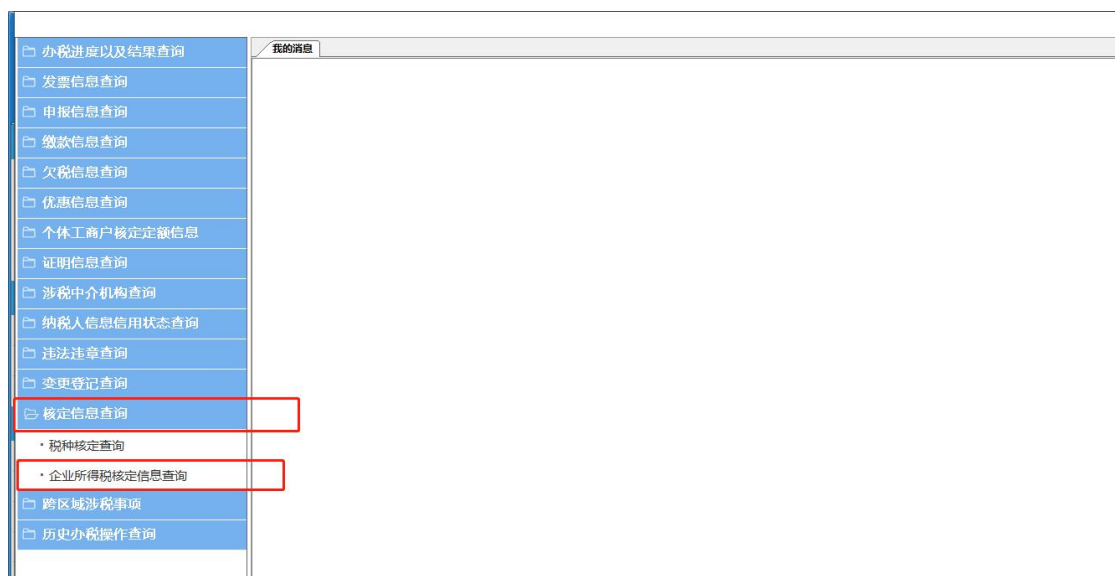
电子税务局常见问题解答（四十八）

1、电子税务局所得税核定信息查询如何操作？

答：依次打开电子税务局—我要查询—所得税核定信息查询



第一步：在左侧导航菜单中选择【核定信息查询】，点击【企业所得税核定信息查询】。



第二步：进入企业所得税核定查询界面，系统将自动带出纳税人识别号和纳税人名称。纳税人输入需要查询的【录入日期起】和【录

入日期止】，输入完毕后点击【查询】按钮。

纳税人识别号	纳税人名称	主管税务机关代码	国标行业	核定期限起	核定期限止	征收方式
--------	-------	----------	------	-------	-------	------

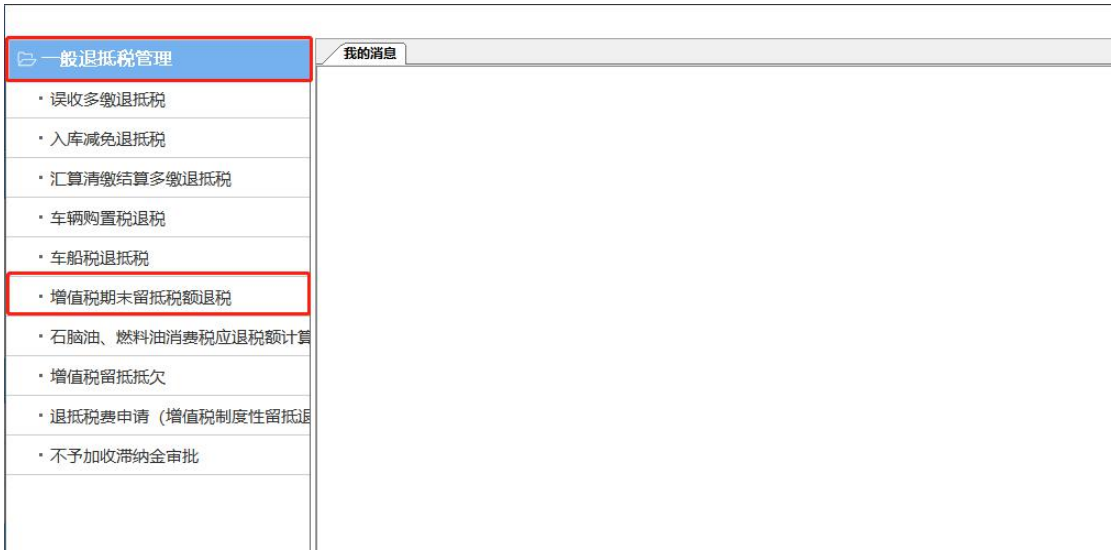
第三步：查询完毕后界面将展示该户纳税人的查询结果，其中包括【纳税人识别号】、【纳税人名称】、【主管税务机关代码】、【国标行业】、【核定期限起】、【核定期限止】、【征收方式】、【实际执行期限止】、【年核定应纳税所得额】、【年核定所得税额】和【应纳税额】等信息。

2、电子税务局增值税期末留抵税额退税如何操作？

答：依次打开电子税务局—我要办税—一般退抵税管理



第一步：在左侧导航菜单中选择【一般退抵税管理】，点击【增值税期末留抵退税额】。



第二步：纳税人按照实际情况填写表单，并按要求报送资料。如需增加项目请点击【增加行】，如需删除增加行请点击【删除行】按钮。表单填写完毕后，点击【提交】按钮。

增值稅期末留抵稅額退稅

1

2

3

4

★ | ?

返回

新增

刪除

打印

增值稅期末留抵稅額退稅申請表

納稅人識別號		納稅人名稱	電子稅務局測試戶
銀行名稱			
賬戶名稱		銀行賬號	
退稅原因類型	增值稅期末留抵退稅	退稅稅方式	
退稅稅企業類型			
退稅稅名稱不一致原因說明		退稅申請理由	
增值稅專用發票信息			
發票號碼	開票日期	金額	稅額
小計			
海關進口專用發票繳款書信息			
繳款書號碼	填發日期	完稅價格	代征增值稅稅額
小計			
外購的2類油已繳納消費稅信息			
完稅稅證號碼	開票日期	金額	稅額
小計			
當前購進設備進項稅額		申請退稅額	
期末留抵稅額		接收日期	
接收人			

報送資料

序號	提交資料名稱	報送條件	報送方式
1	提交《增值稅留抵稅申報表（適用於增值稅一般納稅人）》	必報	<div>選擇文件</div> 未選擇文件 <div>上傳</div>
2	海關進口增值稅專用繳款書電子照片	條件報送	<div>選擇文件</div> 未選擇文件 <div>上傳</div>
3	購進合同複印件	條件報送	<div>選擇文件</div> 未選擇文件 <div>上傳</div>
4	進口協議複印件	條件報送	<div>選擇文件</div> 未選擇文件 <div>上傳</div>
5	進口貨物關稅單複印件	條件報送	<div>選擇文件</div> 未選擇文件 <div>上傳</div>
6	增值稅專用發票電子照片	必報	<div>選擇文件</div> 未選擇文件 <div>上傳</div>

第三步：納稅人確認表單信息。如填寫有誤，納稅人點擊【返回】按鈕重新填寫。確認表單信息填寫無誤後點擊【確認】按鈕。

增值稅期末留抵稅額退稅

1

2

3

4

★ | ?

返回

新增

刪除

打印

增值稅期末留抵稅額退稅申請表

納稅人識別號		納稅人名稱	
銀行名稱			
賬戶名稱		銀行賬號	
退稅原因類型		退稅稅方式	
退稅稅企業類型			
退稅稅名稱不一致原因說明		退稅申請理由	
增值稅專用發票信息			
發票號碼	開票日期	金額	稅額
小計			
海關進口專用發票繳款書信息			
繳款書號碼	填發日期	完稅價格	代征增值稅稅額
小計			
外購的2類油已繳納消費稅信息			
完稅稅證號碼	開票日期	金額	稅額
小計			
當前購進設備進項稅額		申請退稅額	
期末留抵稅額		接收日期	
接收人			

插入 添加 刪除 覆寫

確認

返回

第四步：提交成功後系統會自動提示受理成功，點擊【確定】按鈕，納稅人的申請進入審核階段。

增值稅期未留抵稅額退稅

1 初始化 2 填寫申請表 3 確認申請表 4 接收回執

增值稅期未留抵稅額退稅申請表

納稅人識別號		納稅人姓名	
銀行名稱			
賬戶名稱			
退稅原因類型	增值稅期未留抵		
退稅企業類型			
退稅名稱不一致原因說明			
發票號碼	開票日期		稅額
	小計		
繳款書號碼	繳款日期	完稅價格	代征增值稅稅額
	小計		
外購的2類油氣已繳納消費稅稅額	金額		稅額
	小計		
當前期進設備進項稅額		申請退稅額	
期末留抵稅額		接收日期	
接收人			

提示：受理成功！

確定

確認 返回

第五步：納稅人可以打印回執單。同時可在事項進度查詢中查詢事項處理狀態。

回執單

1 初始化 2 填寫申請表 3 確認申請表 4 接收回執

打印回執單 打印

增值稅期未留抵稅額退稅

企業識別號：014121052100007648677

尊敬的納稅人，您提交的《增值稅期未留抵稅額退稅》申請，系統已受理成功！

系統確認接收時間為：2021年05月21日 15:36，感謝您的支持！

溫馨提示：您可在“事項進度查詢”中查詢事項申請的處理狀態。

國家稅務總局應辦稅務局
2021年05月21日

3、電子稅務局不予加收滯納金申請如何操作？

答：依次打開電子稅務局—我要辦稅—一般退抵稅管理



第一步：在左侧导航菜单中选择【一般退抵税管理】，点击【不予加收滞纳金审批】。



第二步：纳税人按照实际情况填写表单，并按要求报送资料。如需增加项目请点击【增加行】，如需删除增加行请点击【删除行】按钮。表单填写完毕后，点击【保存】按钮。

不予加收滞纳金申请

不予加收滞纳金申请			
纳税人识别号	纳税人识别号		纳税人名称
不予加收滞纳金申请的税种			
税种	属期起	属期止	税额
不予加收滞纳金的原因:			
法定代表人:	用户3		
经办人:			经办人身份证号:
经办人联系电话:			申请日期: 2021-05-21

第三步：纳税人确认表单信息。如填写有误，纳税人点击【返回】按钮重新填写。确认表单信息填写无误后点击【确认】按钮。

不予加收滞纳金申请

★ | ?

1 2 3 4

请确认，下表与您填写的数据是否一致？

纳税人识别号	纳税人识别号		纳税人名称
不予加收滞纳金申请的税种			
税种	属期起	属期止	税额
不予加收滞纳金的原因:			
法定代表人:			
经办人:			经办人身份证号:
经办人联系电话:			申请日期:

第四步：提交成功后系统会自动提示受理成功，点击【确定】按钮，纳税人的申请进入审核阶段。

不予加收滞纳金申请

★ | ?

1 2 3 4

提示

受理成功!

第五步：纳税人可以打印回执单。同时可在事项进度查询中查询事项处理状态。

回执单

初始化

填报申请表

确认申请表

税务回执单

打印回执单

打印

不予加收滞纳金申请

登录流水号:

测试用户:

尊敬的纳税人，您提交的《不予加收滞纳金申请》申请，系统已受理成功！

系统确认接收时间为：2021年05月21日 15:54，感谢您的支持！

温馨提示：您可在“事项进度查询”中查询事项申请的处理状态。

国家税务总局周口市税务局

2021年05月21日