

电子税务局常见问题解答（四十九）

1、电子税务局网格化辅导消息推送如何操作？

答：依次打开电子税务局—互动中心—网格化辅导消息推送



进入网格化辅导消息推送界面，将展示【序号】、【消息标题】、【消息内容】、【消息类型】、【办理期限】、【状态】和【操作】等信息。纳税人点击【查阅】按钮，即可看到网格化辅导消息的全部内容。

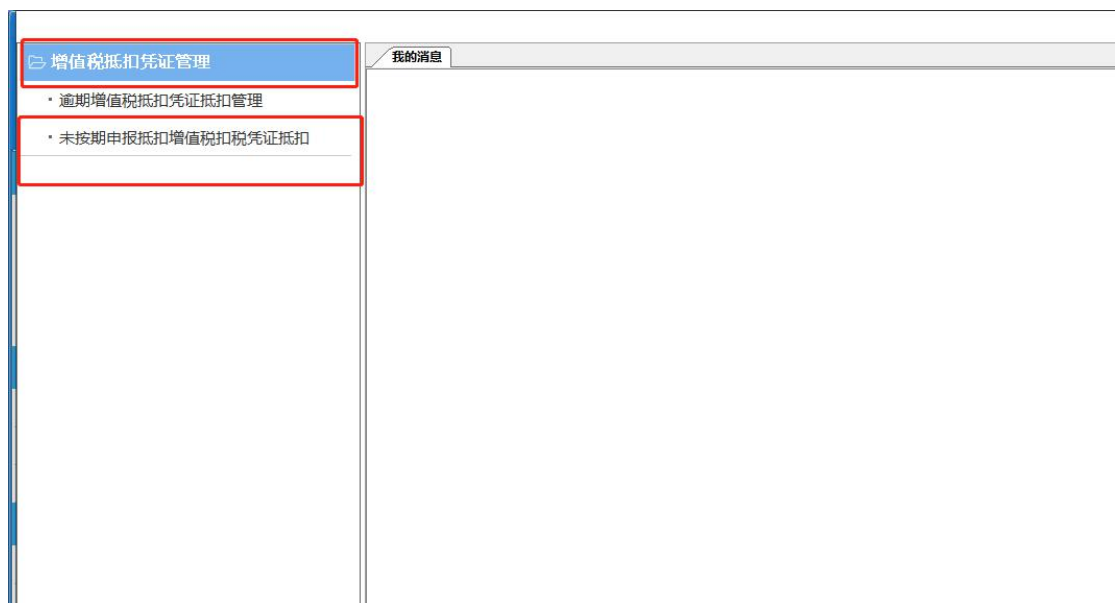


2、电子税务局未按期申报抵扣增值税扣税凭证抵扣申请单如何操作？

答：依次打开电子税务局—我要办税—增值税抵扣凭证管理



第一步：在左侧导航菜单内找到【增值税抵扣凭证管理】模块，点击【未按期申报抵扣增值税扣税凭证抵扣】。



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。

未按期申报抵扣增值税扣税凭证抵扣申请

1234

返回取消确定

纳税人名称	纳税人识别号			经营地址		
未按期申报抵扣增值税扣税凭证信息	增值税扣税凭证类型			发票份数	税额	
	增值税专用发票 (含货物运输业增值税专用发票)					
	海关进口增值税专用缴款书					
	公路内河货物运输统一发票					
	合计					
纳税人声明				此表所申报的增值税扣税凭证属发生真实交易但由于客观原因造成的逾期增值税扣税凭证,与本来同时提供的增值税扣税凭证逾期情况说明、第三方证明或说明等资料内容真实、可靠的。		
企业经办人签字:				声明人签字:		

已认证增值税扣税凭证清单						
纳税人名称	纳税人识别号				凭证类型	
录入日期						
抵扣情况	序号	开票单位	抵扣凭证代码	抵扣凭证号码	金额	税额
已抵扣凭证信息						
小计	份数	--	--	--	--	--
申请抵扣凭证信息						
小计	份数	--	--	--	--	--
总计	份数	--	--	--	--	--

填报日期

报送资料			
序号	提交资料名称	报送条件	报送方式
1	增值税专用发票未按期申报抵扣情况说明	必填	选择文件 未选择文件 上传
2	未按期申报抵扣增值税扣税凭证复印件	必填	选择文件 未选择文件 上传

第三步：确认表单信息填写无误后，点击【确认】按钮。

未按期申报抵扣增值税扣税凭证抵扣申请

1234

返回确定

请确认，下表与您填报的数据是否一致？

纳税人名称	纳税人识别号			经营地址		
未按期申报抵扣增值税扣税凭证信息	增值税扣税凭证类型			发票份数	税额	
	增值税专用发票 (含货物运输业增值税专用发票)					
	海关进口增值税专用缴款书					
	公路内河货物运输统一发票					
	合计					
纳税人声明				此表所申报的增值税扣税凭证属发生真实交易但由于客观原因造成的逾期增值税扣税凭证,与本来同时提供的增值税扣税凭证逾期情况说明、第三方证明或说明等资料内容真实、可靠的。		
企业经办人签字:				声明人签字:		

已认证增值税扣税凭证清单						
纳税人名称	纳税人识别号				凭证类型	
录入日期						
抵扣情况	序号	开票单位	抵扣凭证代码	抵扣凭证号码	金额	税额
小计	份数	--	--	--	--	--
小计	份数	--	--	--	--	--
总计	份数	--	--	--	--	--

填报日期

确认返回

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。



第一步：在【事项名称】栏次下点击【纳税信用修复申请】



第二步：纳税人按照实际情况填写表单，表单填写完毕后，点击【保存】按钮。

纳税信用修复申请表

1 初始化 2 填写申请表 3 确认申请表 4 提交申请表

返回 确认

纳税人基本信息			
*统一社会信用代码(纳税人识别号)	231085	*纳税人名称	
*主管税务机关	国家税务总局	*法定代表人	
*经办人		*联系电话	
*评价年度		*受理日期	2021-06-03
*申请原因			
*评价结果			

涉及指标			
操作	指标代码	纠正日期	纠正情况说明
<input type="checkbox"/>	010304从事进口加工业务的生产企业,未按规定期限办理进口加工登记、申报、核销手续的		
<input type="checkbox"/>	010502使用计算机记账,未在使用前将会计电算化系统的会计核算软件、使用说明书及有关资料报送主管税务机关备案的		
<input type="checkbox"/>	010503纳税人与其关联企业之间的业务往来应向税务机关提供有关价格、费用标准信息而未提供的		
<input type="checkbox"/>	010504未按规定(期限)提供其他涉税资料的		
<input type="checkbox"/>	020302未履行扣缴义务,应扣未扣、应缴不缴税款		

谨承诺:

1、对申请修复年度纳税信用评价结果无异议,且已对失信行为进行纠正;

2、所填写的内容和提交的相关材料真实、有效;

3、违背承诺自愿接受处罚,并承担相应责任。

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。

纳税信用修复申请表

1 初始化 2 填写申请表 3 确认申请表 4 提交申请表

确认。下表与您填写的数据是否一致?

纳税人基本信息			
*统一社会信用代码(纳税人识别号)	231085	*纳税人名称	
*主管税务机关	国家税务总局	*法定代表人	
*经办人		*联系电话	132
*评价年度		*受理日期	2021-06-03
*申请原因	未按规定		
*评价结果			

涉及指标			
操作	指标代码	纠正日期	纠正情况说明
是	010304从事进口加工业务的生产企业,未按规定期限办理进口加工登记、申报、核销手续的	2021-06-03	
<input type="checkbox"/>	010502使用计算机记账,未在使用前将会计电算化系统的会计核算软件、使用说明书及有关资料报送主管税务机关备案的		
<input type="checkbox"/>	010503纳税人与其关联企业之间的业务往来应向税务机关提供有关价格、费用标准信息而未提供的		
<input type="checkbox"/>	010504未按规定(期限)提供其他涉税资料的		
<input type="checkbox"/>	020302未履行扣缴义务,应扣未扣、应缴不缴税款		

谨承诺:

1、对申请修复年度纳税信用评价结果无异议,且已对失信行为进行纠正;

2、所填写的内容和提交的相关材料真实、有效;

3、违背承诺自愿接受处罚,并承担相应责任。

确认 返回

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。

