

电子税务局常见问题解答（五十六）

电子税务局增值税及附加税费合并申报如何操作？

答：依次打开电子税务局—我要办税—税费申报及缴纳—提取基础数据



第一步：纳税人选择申报表名称“增值税一般纳税人”，选择完毕后点击【填写】按钮。

纳税申报（申请清册）

申报种类

申报名称	操作	申报情况	税款所属期起	税款所属期止	提示信息
通用申报表（附列资料）	值三	未申报	2021年4月1日	2021年6月30日	税期较晚设置
财务报表	值三	未申报	2021年4月1日	2021年6月30日	税期较晚设置
申报表名：政府基金-工企社费	值三	未申报	2021年4月1日	2021年6月30日	税期较晚设置
申报表名：政府基金-工会经费	值三	未申报	2021年4月1日	2021年6月30日	税期较晚设置
申报表名：增值税-一般纳税人	值三	未申报	2021年4月1日	2021年6月30日	税期较晚设置
申报表名：增值税-小规模纳税人	值三	未申报	2021年4月1日	2021年6月30日	税期较晚设置
申报表名：政府基金-残保金	值三	未申报	2020年1月1日	2020年12月31日	
申报表名：政府基金-城镇金	值三	未申报	2020年1月1日	2020年12月31日	
申报表名：增值税-小微企业普惠性税收减免政策	值三	未申报	2021年1月1日	2021年6月30日	
申报表名：增值税-小微企业普惠性税收减免政策	值三	未申报	2020年1月1日	2020年12月31日	
申报表名：企业所得税年度纳税申报表（A类，2018版）	值三	未申报	2020年1月1日	2020年12月31日	税期较晚设置
申报表名：企业所得税年度纳税申报表（A类，2018版）	值三	未申报	2020年1月1日	2020年12月31日	税期较晚设置
申报表名：企业所得税（季度预缴）月度所得税预缴申报表（A类）	值三	未申报	2021年4月1日	2021年6月30日	税期较晚设置
申报表名：企业所得税（季度预缴）月度所得税预缴申报表（A类）	值三	未申报	2020年1月1日	2020年6月30日	税期较晚设置
申报表名：财产行为税合并申报表	值三	—			

操作：
1. 增加行数
2. 删除行
3. 重置
4. 提交
5. 取消
6. 帮助
7. 帮助
8. 帮助
9. 帮助
10. 帮助
11. 帮助
12. 帮助
13. 帮助
14. 帮助
15. 帮助
16. 帮助
17. 帮助
18. 帮助
19. 帮助
20. 帮助

第二步：纳税人仔细阅读温馨提示，阅读完毕后点击【确定】按钮。

纳税申报（申报清册）

申报种类

申报名称	操作	申报情况	税款所属期起	税款所属期止	提示信息
通用申报表（附列资料）	值三	未申报	2021年4月1日	2021年6月30日	税期较晚设置
财务报表	值三	未申报	2021年4月1日	2021年6月30日	税期较晚设置
申报表名：政府基金-工企社费	值三	未申报	2021年4月1日	2021年6月30日	税期较晚设置
申报表名：政府基金-工会经费	值三	未申报	2021年4月1日	2021年6月30日	税期较晚设置
申报表名：增值税-一般纳税人	值三	未申报	2021年4月1日	2021年6月30日	税期较晚设置
申报表名：增值税-小规模纳税人	值三	未申报	2021年4月1日	2021年6月30日	税期较晚设置
申报表名：政府基金-残保金	值三	未申报	2021年4月1日	2021年6月30日	税期较晚设置
申报表名：政府基金-城镇金	值三	未申报	2021年4月1日	2021年6月30日	税期较晚设置
申报表名：增值税-小微企业普惠性税收减免政策	值三	未申报	2020年1月1日	2020年12月31日	
申报表名：增值税-小微企业普惠性税收减免政策	值三	未申报	2020年1月1日	2020年12月31日	
申报表名：企业所得税年度纳税申报表（A类，2018版）	值三	未申报	2020年1月1日	2020年12月31日	税期较晚设置
申报表名：企业所得税年度纳税申报表（A类，2018版）	值三	未申报	2020年1月1日	2020年12月31日	税期较晚设置
申报表名：企业所得税（季度预缴）月度所得税预缴申报表（A类）	值三	未申报	2021年4月1日	2021年6月30日	税期较晚设置
申报表名：企业所得税（季度预缴）月度所得税预缴申报表（A类）	值三	未申报	2020年1月1日	2020年6月30日	税期较晚设置
申报表名：财产行为税合并申报表	值三	—			

国家税务总局黑龙江省电子税务局

尊敬的纳税人、缴费人，为进一步巩固拓展减税降费成效，助力市场主体纾困解难，对部分2020年底到期优惠政策（不含社保费减免），您可按照政策文件规定继续享受优惠。（原减税性质代码仍可继续使用）。详细情况可咨询主管税务分局、税务局办税服务厅或拨打12366纳税服务热线。感谢您的理解与支持！

操作：
1. 增加行数
2. 删除行
3. 重置
4. 提交
5. 取消
6. 帮助
7. 帮助
8. 帮助
9. 帮助
10. 帮助
11. 帮助
12. 帮助
13. 帮助
14. 帮助
15. 帮助
16. 帮助
17. 帮助
18. 帮助
19. 帮助
20. 帮助

第三步：如需进行一表式辅助申报请点击【确定】按钮；若不需进行一表式辅助申报请点击【取消】按钮。

增值税一般纳税人

选择报表 提取表间 × 重填 ✓ 保存 申报 更正申报 公式校验 填报说明 打印 导出 全屏 一表辅助申报

增值税及附加税费申报表 (一般纳税人适用)						
4 税款所属期: 2021年7月1日至2021年7月31日		填报日期: 2021年07月28日		金额单位: 元至角分		
5 纳税人识别号:	所属行业: 架线及设备建筑工程					
	6 纳税人名称:	法定代表人姓名:	注册地址:			
7 开户银行及账号:	8 项 目	栏次	一般项目		即征即退项目	
			本月数	本年累计	本月数	本年累计
10	(一) 按适用税率计税销售额	1	0.00	23953381.31	0.00	0.00
11	其中: 应税货物销售额	2	0.00	0.00	0.00	0.00
12	应税劳务销售额	3	0.00	0.00	0.00	0.00
13	销项税额检查调整的销售额	4	0.00	0.00	0.00	0.00
14	(二) 按简易办法计税销售额	5	0.00	240543	0.00	0.00
15	其中: 销项税额调整的销售额	6	0.00	0.00	0.00	0.00
16	额	7	0.00	0.00	0.00	0.00
17	(三) 免、抵、退税办法出口货物销售额	8	0.00	0.00	0.00	0.00
18	免、抵、退税销售额	9	0.00	0.00	0.00	0.00
19	其中: 免税货物销售额	10	0.00	0.00	0.00	0.00
20	销项税额	11	0.00	2157485	0.00	0.00
21	进项税额	12	0.00	1276543	0.00	0.00
22	上期留抵税额	13	181051.36	0.00	0.00	0.00
23	进项税额转出	14	0.00	0.00	0.00	0.00
24	免、抵、退税应退税额	15	0.00	0.00	0.00	0.00
25	税按适用税率计算的纳税检查调整应补缴税额	16	0.00	0.00	0.00	0.00
26	款应抵扣税额合计		$17=12+13-14-15+16$	181051.36	—	—
27	计实际抵扣税额		$18 < 17$ (如 $17 < 11$, 则为 17 , 否则为 11)	0.00	0.00	0.00
28	其应纳税额	19=1-18	0.00	1061993.48	0.00	0.00
29	期末留抵税额	20=17-18	181051.36	0.00	—	—
30	调易计税办法计算的应纳税额	21	0.00	7456.31	0.00	0.00
31	按简易计税办法计算的纳税检查应补缴税额	22	0.00	0.00	—	—
32	应纳税额减征额	23	0.00	0.00	0.00	0.00
33	应纳税额合计	24=19+21-23	0.00	1069449.79	0.00	0.00
34	期初未缴税额(多缴为负数)	25	0.00	1436480.73	0.00	0.00
35	实收出口开具专用缴款书退税额	26	0.00	0.00	—	—
36	本期已缴税额	27=28+29+30+31	0.00	2505930.52	0.00	0.00
37	①分次抵缴税额	28	0.00	—	0.00	—
38	②出口开具专用缴款书抵缴税额	29	0.00	—	—	—
39	③本期缴纳上期应缴税额	30	0.00	2505930.52	0.00	0.00
40	④本期缴纳欠缴税额	31	0.00	0.00	0.00	0.00
41	期未未缴税额(多缴为负数)	32=24+25+26-27	0.00	0.00	0.00	0.00
42	其中: 欠缴税额(≥ 0)	33=28+26-27	0.00	—	0.00	—
43	纳本期补(退)税额	34=24-28-29	0.00	—	0.00	—
44	即征即退实际退税额	35	—	—	0.00	0.00
45	期初未缴查补税额	36	0.00	0.00	—	—
46	本期入库查补税额	37	0.00	0.00	—	—
47	期末未缴查补税额	$38=36+22+36-37$	0.00	0.00	—	—
48	附城市维护建设税本期应补(退)税额	39	0.00	0.00	—	—
49	教育费附加本期应补(退)税额	40	0.00	0.00	—	—
50	地方教育附加本期应补(退)税额	41	0.00	0.00	—	—
51	授权声明	如果该表已委托代理人申报, 请填写以下资料: 为代理一切税务事宜, 现授权(地址): 为本纳税人的代理申报人, 任何与本申报有关的往来文件, 都可寄予此人。 授权人签字:	申 报 人 声 明	本纳税申报表是根据国家税收法律法规及相关规定填报的, 我确定它是真实的、可靠的、完整的。 声明人签字:		
52	主管税务机关:	接收人:	接收日期:			
53	◀ ▶ ⏪ ⏩ 主表 附表一 附表二 附表四 附表五附加税表 增值税减免明细表					
54						

第四步：纳税人点击主表上方的【选择报表】按钮，可以看到申报必报资料。

增值税一般纳税人

选择报表 提取表单 重填 保存 申报 更正申报 公式校验 填报说明 打印 导出 全屏 一表辅助申报

增值税及附加税费申报表		(本期销售情况明细)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
		(本期销售情况明细)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
根据国家税收法律法规及增值税相关规定制定本表。纳税人不论有无销售额，均应按税务机关核定的纳税期限填写本表，并向当地税务机关申报。																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
4 纳税所属期:	2021年7月1日至2021年7月31日	填表日期:	2021年07月28日	金额单位:	元至角分																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
5 纳税人识别号:		所属行业:																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
6 纳税人名称:		法定代表人姓名:		注册地址:																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
7 开户银行及账号:																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
8 项目	栏次	一般项目																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
9		本月数	选择报表	确定	全选	取消	背景色浅绿色为必填，白色为选填																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																												
10	(一) 按适用税率计税销售额	1	0.00	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
11	其中: 应税货物销售额	2	0.00	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
12	应税劳务销售额	3	0.00	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
13	纳税检查调整的销售额	4	0.00	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
14	(二) 按简易办法计税销售额	5	0.00	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
15	其中: 纳税检查调整的销售额	6	0.00	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
16	其中: 免、抵、退税办法销售额	7	0.00	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
17	(四) 免税销售额	8	0.00	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
18	其中: 免税货物销售额	9	0.00	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
19	免税劳务销售额	10	0.00	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
20	纳税检查	11	0.00	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
21	进项税额	12	0.00	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
22	上期留抵税额	13	181051.36	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
23	进项税额转出	14	0.00	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
24	免、抵、退税额	15	0.00	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
25	税款抵扣(含增值税检查调整应补缴税额)	16	0.00	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
26	应抵扣税额合计	17=12+13-14-15+16	181051.36	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
27	计 实际抵扣和扣税额	18=(和T11, 则为17, 否则为11)	0.00	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
28	应纳增值税额	19=11-18	0.00	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
29	期末留抵税额	20=17-18	181051.36	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
30	简易办法计算的应纳税额	21	0.00	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
31	按简易办法计算的纳税检查应补缴税额	22	0.00	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
32	应纳税额减征额	23	0.00	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
33	应纳税额合计	24=19+21-23	0.00	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
34	期初未缴查补税额	25	0.00	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
35	头次已开具专用票据货款抵扣	26	0.00	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
36	本期已开具专用票据货款抵扣	27=26+29+30+31	0.00	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
37	①分不清进项税额	28	0.00	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
38	②出售开具专用票据货款抵扣	29	0.00	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
39	③本企业购进的增值税	30	0.00	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
40	④本企业购进兼营项目	31	0.00	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
41	税额未抵扣税额(少缴为负数)	32=24+25+26+27	0.00	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
42	其中:欠缴税款(>0)	33=26+27	0.00	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
43	本期预付(退)税额	34=24-26-29	0.00	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
44	即征即退(免)退税额	35	0.00	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
45	期初未缴查补税额	36	0.00	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
46	本期入库查补税额	37	0.00	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
47	期末未缴查补税额	38=16+22+36-37	0.00	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
48	附 加 税额附加本期应补(退)税额	39	0.00	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
49	教育费附加本期应补(退)税额	40	0.00	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
50	地方教育附加本期应补(退)税额	41	0.00	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
51	授权声明	如果已委托代理人申报, 请填写以下资料: 为本纳税人的代理申报人, 任 何与本申报有关的往来文件, 都可寄予此人。 拥权人签字:																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	100	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	111	112	113	114	115	116	117	118	119	120	121	122	123	124	125	126	127	128	129	130	131	132	133	134	135	136	137	138	139	140	141	142	143	144	145	146	147	148	149	150	151	152	153	154	155	156	157	158	159	160	161	162	163	164	165	166	167	168	169	170	171	172	173	174	175	176	177	178	179	180	181	182	183	184	185	186	187	188	189	190	191	192	193	194	195	196	197	198	199	200	201	202	203	204	205	206	207	208	209	210	211	212	213	214	215	216	217	218	219	220	221	222	223	224	225	226	227	228	229	230	231	232	233	234	235	236	237	238	239	240	241	242	243	244	245	246	247	248	249	250	251	252	253	254	255	256	257	258	259	260	261	262	263	264	265	266	267	268	269	270	271	272	273	274	275	276	277	278	279	280	281	282	283	284	285	286	287	288	289	290	291	292	293	294	295	296	297	298	299	300	301	302	303	304	305	306	307	308	309	310	311	312	313	314	315	316	317	318	319	320	321	322	323	324	325	326	327	328	329	330	331	332	333	334	335	336	337	338	339	340	341	342	343	344	345	346	347	348	349	350	351	352	353	354	355	356	357	358	359	360	361	362	363	364	365	366	367	368	369	370	371	372	373	374	375	376	377	378	379	380	381	382	383	384	385	386	387	388	389	390	391	392	393	394	395	396	397	398	399	400	401	402	403	404	405	406	407	408	409	410	411	412	413	414	415	416	417	418	419	420	421	422	423	424	425	426	427	428	429	430	431	432	433	434	435	436	437	438	439	440	441	442	443	444	445	446	447	448	449	450	451	452	453	454	455	456	457	458	459	460	461	462	463	464	465	466	467	468	469	470	471	472	473	474	475	476	477	478	479	480	481	482	483	484	485	486	487	488	489	490	491	492	493	494	495	496	497	498	499	500	501	502	503	504	505	506	507	508	509	510	511	512	513	514	515	516	517	518	519	520	521	522	523	524	525	526	527	528	529	530	531	532	533	534	535	536	537	538	539	540	541	542	543	544	545	546	547	548	549	550	551	552	553	554	555	556	557	558	559	560	561	562	563	564	565	566	567	568	569	570	571	572	573	574	575	576	577	578	579	580	581	582	583	584	585	586	587	588	589	590	591	592	593	594	595	596	597	598	599	600	601	602	603	604	605	606	607	608	609	610	611	612	613	614	615	616	617	618	619	620	621	622	623	624	625	626	627	628	629	630	631	632	633	634	635	636	637	638	639	640	641	642	643	644	645	646	647	648	649	650	651	652	653	654	655	656	657	658	659	660	661	662	663	664	665	666	667	668	669	670	671	672	673	674	675	676	677	678	679	680	681	682	683	684	685	686	687	688	689	690	691	692	693	694	695	696	697	698	699	700	701	702	703	704	705	706	707	708	709	710	711	712	713	714	715	716	717	718	719	720	721	722	723	724	725	726	727	728	729	730	731	732	733	734	735	736	737	738	739	740	741	742	743	744	745	746	747	748	749	750	751	752	753	754	755	756	757	758	759	760	761	762	763	764	765	766	767	768	769	770	771	772	773	774	775	776	777	778	779	780	781	782	783	784	785	786	787	788	789	790	791	792	793	794	795	796	797	798	799	800	801	802	803	804	805	806	807	808	809	810	811	812	813	814	815	816	817	818	819	820	821	822	823	824	825	826	827	828	829	830	831	832	833	834	835	836	837	838	839	840	841	842	843	844	845	846	847	848	849	850	851	852	853	854	855	856	857	858	859	860	861	862	863	864	865	866	867	868	869	870	871	872	873	874	875	876	877	878	879	880	881	882	883	884	885	886	887	888	889	890	891	892	893	894	895	896	897	898	899	900	901	902	903	904	905	906	907	908	909	910	911	912	913	914	915	916	917	918	919	920	921	922	923	924	925	926	927	928	929	930	931	932	933	934	935	936	937	938	939	940	941	942	943	944	945	946	947	948	949	950	951	952	953	954	955	956	957	958	959	960	961	962	963	964	965	966	967</

第六步：如纳税人有减免项，需填写【增值税减免税申报明细表】。

填写完毕后点击【保存】按钮。

增值税一般纳税人

选择报表 [减免代码列表](#) [重填](#) [保存](#) [申报](#) [更正申报](#) [公式校验](#) [填报说明](#) [打印](#) [导出](#) [全屏](#) [一表辅助申报](#)

	A	B	C	D	E	F	G	H
1	增值税减免税申报明细表							
2	税款所属期： 2021年7月1日 至 2021年7月31日							
3	纳税人名称（公章）： 金额单位：元（列至角分）							
4	一、减税项目							
5	减税性质代码及名称	栏次	期初余额	本期发生额	本期应抵减税额	本期实际抵减税额	期末余额	
6	添加行		1	0.00	0.00	0.00	0.00	
7	合计	2	0.00	0.00	0.00	0.00		
8								
9	二、免税项目							
10	免税性质代码及名称	栏次	免征增值税项目销售额	免征销售额扣减项目本期实际扣除金额	扣除后免税销售额	免税销售额对应的进项税额	免税额	
11	添加行		1	0.00	0.00	0.00	0.00	
12	合计	2	0.00	—	—	—		
13	出口免税	3	0.00	—	—	—		
14	其中：跨境电商	4	0.00	0.00	0.00	0.00		
15								

主表 附表一 一般附表二 附表四 附表五附加税费表 增值税减免明细表

第七步：附表保存成功后，回到主表，点击表单上方的【提取表间】按钮。系统会自动将附表所填写的数据自动提取到主表相应的栏次。

增值税一般纳税人

选择报表 提取表间 重填 保存 申报 更正申报 公式校验 填报说明 打印 导出 全屏 一表辅助申报

A		B	C	D	E	F	G
增值税及附加税费申报表 (一般纳税人适用)							
根据国家税收法律法规及增值税相关规定制定本表。纳税人不论有无销售额，均应按税务机关核定的纳税期限填写本表，并向当地税务机关申报。							
4 税款所属期:	2021年7月1日至2021年7月31日			填表日期: 2021年07月28日		金额单位: 元至角分	
5 纳税人识别号:				所属行业: 架线及设备工程建筑			
6 纳税人名称:				法定代表人姓名:	注册地址:		
7 开户银行及账号:							
项 目		栏次	一般项目		即征即退项目		
			本月数	本年累计	本月数	本年累计	
(一) 按适用税率计税销售额		1	0.00	23963381.31	0.00	0.00	
其中: 应税货物销售额		2	0.00	0.00	0.00	0.00	
应税劳务销售额		3	0.00	0.00	0.00	0.00	
纳税检查调整的销售额		4	0.00	0.00	0.00	0.00	
(二) 按简易办法计税销售额		5	0.00	248543.69	0.00	0.00	
其中: 纳税检查调整的销售额		6	0.00	0.00	0.00	0.00	
(三) 免、抵、退办法出口货物销售额		7	0.00	0.00	—	—	
(四) 免税销售额		8	0.00	0.00	—	—	
其中: 免税货物销售额		9	0.00	0.00	—	—	
免税劳务销售额		10	0.00	0.00	—	—	
销项税额		11	0.00	2157485.15	0.00	0.00	
进项税额		12	0.00	1276543.03	0.00	0.00	
上期留抵税额		13	181051.36	0.00	0.00	—	
进项税额转出		14	0.00	0.00	0.00	0.00	
免、抵、退税额		15	0.00	0.00	—	—	
按适用税率计算的纳税检查调整应补缴税额		16	0.00	0.00	—	—	
应抵扣税额合计		17=12+13-14-15+16	181051.36	—	0.00	—	
实际抵扣税额		18 (如17<11, 则为17, 否则为11)	0.00	0.00	0.00	0.00	
应纳税额		19=11-18	0.00	1061993.48	0.00	0.00	
期末留抵税额		20=17-18	181051.36	0.00	—	—	
简易计税办法计算的应纳税额		21	0.00	7456.31	0.00	0.00	
按简易计税办法计算的纳税检查应补缴税额		22	0.00	0.00	—	—	
应纳税额减征额		23	0.00	0.00	0.00	0.00	
应纳税额合计		24=19+21-23	0.00	1069449.79	0.00	0.00	
期初未缴税额(多缴为负数)		25	0.00	1436480.73	0.00	0.00	
实收出口开具专用缴款书退税额		26	0.00	0.00	—	—	
本期已缴税额		27=28+29+30+31	0.00	2505930.52	0.00	0.00	
①分次预缴税额		28	0.00	—	0.00	—	
②出口开具专用缴款书预缴税额		29	0.00	—	—	—	
③本期缴纳上期应纳税额		30	0.00	2505930.52	0.00	0.00	
④本期缴纳欠缴税额		31	0.00	0.00	0.00	0.00	
期末未缴税额(多缴为负数)		32=24+25+26-27	0.00	0.00	0.00	0.00	
其中: 欠缴税额(>0)		33=25+26-27	0.00	—	0.00	—	
本期应补(退)税额		34=24-28-29	0.00	—	0.00	—	
即征即退实际退税额		35	—	—	0.00	0.00	
期初未缴查补税额		36	0.00	0.00	—	—	
本期入库查补税额		37	0.00	0.00	—	—	
期末未缴查补税额		38=36+37+36-37	0.00	0.00	—	—	
附 增值税维保建设税本期应补(退)税额		39	0.00	0.00	—	—	
教育费附加本期应补(退)费额		40	0.00	0.00	—	—	
地方教育附加本期应补(退)费额		41	0.00	0.00	—	—	
授权声明		如果你已委托代理人申报, 请填写以下资料: 为代理一切税务事宜, 那授权(代)人为本纳税人的代理申报人, 任何与本申报有关的往来文件, 都可寄予此人。 授权人签字:		申报人声明 本纳税申报表是根据国家税收法律法规及相关规定填报的, 我确定它是真实的、可靠的、完整的。 声明人签字:			
主管税务机关:		接收人:		接收日期:			
主表 附表一 附表二 附表四 附表五附加税费表 增值税减免明细表							

第八步：纳税人继续填写补全表单中的其他内容，如遇到填写困难，可以点击页面上方的【填报说明】。主表填写完毕后点击【保存】按钮。系统会自动提示保存成功，点击确定按钮。

增值税及附加税费申报表
(一般纳税人适用)

根据国家税收法律法规及增值税相关规定制定本表。纳税人不论有无销售额，均应按税务机关核定的纳税期限填写本表，并向当地税务机关申报。

税款所属期：2021年7月1日至2021年7月31日 填表日期：2021年07月28日 金额单位：元至角分

A	B	C	D	E	F	G
5 纳税人识别号	所属行业：					
6 纳税人名称：	法定代表人姓名：	注册地址：				
7 开户银行及账号：						
项 目	栏次	一般项目		即征即退项目		
		本月数	本年累计	本月数	本年累计	
10 (一) 按适用税率计税销售额	1	0.00	23953381.31	0.00	0.00	
其中：应税货物销售额	2	0.00	0.00	0.00	0.00	
应税劳务销售额	3	0.00	0.00	0.00	0.00	
纳税检查调整的销售额	4	0.00	0.00	0.00	0.00	
14 (二) 按简易办法计税销售额	5	0.00	248543.69	0.00	0.00	
其中：纳税检查调整的销售额	6	0.00	0.00	0.00	0.00	
16 (三) 免、抵、退税办法出口货物销售额	7	0.00	0.00	—	—	
17 (四) 免税销售额	8	0.00	0.00	—	—	
其中：免税货物销售额	9	0.00	0.00	—	—	
免税劳务销售额	10	0.00	0.00	—	—	
20 销项税额	11	0.00	2157485.15	0.00	0.00	
21 进项税额	12	0.00	1276543.03	0.00	0.00	
22 上期留抵税额	13	181051.36	0.00	0.00	—	
23 进项税额转出	14	0.00	0.00	0.00	0.00	
24 免、抵、退税税额	15	0.00	0.00	—	—	
25 按适用税率计算的纳税检查调整应补缴税额	16	0.00	0.00	—	—	
26 应抵扣税额合计	17=12+13-14-15+16	181051.36	—	0.00	—	
27 实际抵扣税额	18 (如 $17 < 11$, 则为17, 否则为11)	0.00	0.00	0.00	0.00	
28 应纳税额	19=11-18	0.00	1061993.48	0.00	0.00	
29 期末留抵税额	20=17-18	181051.36	—	0.00	—	
30 淘易计税办法计算的应纳税额	21	0.00	7456.31	0.00	0.00	
31 按简易计税办法计算的纳税检查应补缴税额	22	0.00	0.00	—	—	
32 应纳税额减征额	23	0.00	0.00	0.00	0.00	
33 应纳税额合计	24=19+21-23	0.00	1069449.79	0.00	0.00	
34 期初未缴税额(多缴为负数)	25	0.00	1436480.73	0.00	0.00	
35 实收出口开具专用缴款书退税额	26	0.00	0.00	—	—	
36 本期已缴税额	27=28+29+30+31	0.00	2505930.52	0.00	0.00	
37 ①分次预缴税额	28	0.00	—	0.00	—	
②出口开具专用缴款书预缴税额	29	0.00	—	—	—	
③本期缴纳上期应纳税额	30	0.00	2505930.52	0.00	0.00	
④本期缴纳欠缴税额	31	0.00	0.00	0.00	0.00	
41 期初未缴税额(多缴为负数)	32=24+25+26-27	0.00	0.00	0.00	0.00	
42 其中：欠缴税额(>0)	33=25+26-27	0.00	—	0.00	—	
43 本期应补(退)税额	34=24-28-29	0.00	—	0.00	—	
44 即征即退实际退税额	35	—	—	0.00	0.00	
45 期初未缴查补税额	36	0.00	0.00	—	—	
46 本期入库查补税额	37	0.00	0.00	—	—	
47 期末未缴查补税额	38=16+22+36-37	0.00	0.00	—	—	
48 附 城市维护建设税本期应补(退)税额	39	0.00	0.00	—	—	
49 教育费附加本期应补(退)费额	40	0.00	0.00	—	—	
50 地方教育附加本期应补(退)费额	41	0.00	0.00	—	—	
51 授权声明	如果你已委托代理人申报，请填写以下资料： 为代理一切税务事宜，现授权(地址) 为本纳税人的代理申报人，任何与本申报有关的往来文件，都可寄予此人。 授权人签字：	申 报 人 声 明	本纳税申报表是根据国家税收法律法规及相关规定填报的，我确定它是真实的、可靠的、完整的。 声明人签字：			
55 主管税务机关：	接收人：	接收日期：				

增值税一般纳税人

选择报表 提取表间 填写 保存 申报 更正申报 公式校验 填报说明 打印 导出 全屏 表辅助申报

增值税及附加税费申报表 (一般纳税人适用)						
4 税款所属期: 2021年1月1日至2021年7月31日		填表日期: 2021年07月28日		金额单位: 元至角分		
5 纳税人识别号: [REDACTED]		所属行业: [REDACTED]				
6 纳税人名称: [REDACTED]		法定代表人姓名: [REDACTED]		注册地址: [REDACTED]		
7 开户银行及账号: [REDACTED]						
8 项 目	栏次	一般项目		即征即退项目		国家税务总局黑龙江省电子税务局
		本月数	本年累计	本月数	本年累计	
10 (一) 按适用税率计税销售额	1	0.00	23953381.31	0.00	0.00	
11 其中: 应税货物销售额	2	0.00	0.00	0.00	0.00	
12 应税劳务销售额	3	0.00	0.00	0.00	0.00	
13 销售纳税检查调整的销售额	4	0.00	0.00	0.00	0.00	
14 (二) 按简易办法计税销售额	5	0.00	248543.1	0.00	0.00	
15 其中: 纳税检查调整的销售额	6	0.00	0	0	0	
16 免、抵、退税办法出口货物销售额	7	0.00	0	0	0	
17 免税销售额	8	0.00	0	0	0	
18 其中: 免税货物销售额	9	0.00	0	0	0	
19 免税劳务销售额	10	0.00	0	0	0	
20 销项税额	11	0.00	2151485	0.00	0.00	
21 进项税额	12	0.00	1276543	0.00	0.00	
22 上期留抵税额	13	181051.36	0	0.00	0.00	
23 进项税额转出	14	0.00	0	0.00	0.00	
24 税款抵扣税额	15	0.00	0	0.00	0.00	
25 应抵扣税额合计	16	0.00	0	0.00	0.00	
26 实际抵扣税额	17=12+13-14-15+16	181051.36	—	0.00	0.00	
27 算应纳税额	18=11-17	0.00	0	0.00	0.00	
28 期末留抵税额	19=11-18	0.00	1061993.48	0.00	0.00	
29 调用计税方法计算的应纳税额	20=17-18	181051.36	0.00	—	—	
30 按简易办法计算的应纳税额	21	0.00	7456.31	0.00	0.00	
31 按简易办法计算的纳税检查应补缴税额	22	0.00	0.00	—	—	
32 应纳税额和征额	23	0.00	0.00	0.00	0.00	
33 应纳税额合计	24=19+21-23	0.00	1069449.79	0.00	0.00	
34 期初未缴税额(多缴为负数)	25	0.00	1436480.73	0.00	0.00	
35 实收出口开具专用缴款书退税额	26	0.00	0.00	—	—	
36 本期已缴税额	27=28+29+30+31	0.00	2505930.52	0.00	0.00	
37 ①分次缴纳的税额	28	0.00	—	0.00	—	
38 ②出口开具专用缴款书预缴税额	29	0.00	—	—	—	
39 ③本期预缴的上期应纳税额	30	0.00	2505930.52	0.00	0.00	
40 税款④本期预缴的欠缴税额	31	0.00	0.00	0.00	0.00	
41 期末未缴税额(多缴为负数)	32=24+25+26-27	0.00	0.00	0.00	0.00	
42 其中: 欠缴税额(20)	33=25+26-27	0.00	—	0.00	—	
43 本期应补(退)税额	34=24-28-29	0.00	—	0.00	—	
44 即征即退实际退税额	35	—	—	0.00	0.00	
45 期初未缴查补税额	36	0.00	0.00	—	—	
46 本期入库查补税额	37	0.00	0.00	—	—	
47 期末未缴查补税额	38=16+22+36-37	0.00	0.00	—	—	
48 附城市维护建设税本期应补(退)税额	39	0.00	0.00	—	—	
49 教育费附加本期应补(退)费额	40	0.00	0.00	—	—	
50 地方教育费附加本期应补(退)费额	41	0.00	0.00	—	—	
51 授权声明	如果你已委托代理人申报,请填写以下资料: 为本纳税人的代理申报人,任 何与本申报有关的往来文件都可寄予此人。 授权人签字:		申报人声明	本纳税申报表是根据国家税收法律法规及相关规定填报的,我 确定它是真实的、可靠的、完整的。 声明人签字:		
52	53	54				
55 主管税务机关:	接收人:	接收日期:				

主表 附表一 一般附表二 附表四 附表五附加税费表 增值税减免明细表

第九步：保存成功后，纳税人选择【附表五附加税费表】，仔细阅读温馨提示。阅读完毕后点击【确定】按钮。

第十步：点击附表五附加税费表表单上方的【提取表间】按钮。

系统将自动带出增值税的税额，纳税人继续补全填写表单中的其他内容，填写完毕后点击表单上方的【保存】按钮，系统将自动提示【保存成功】，点击【确定】按钮。

增值税及附加税费申报表附列资料五(附加税费情况表)																	
纳税人识别号:		统一社会信用代码:		登记注册类型:		所有行业:		登记类别:		单位:个人		金额单位:元至角分					
税种项目:																	
纳税人信息		名称:		登记注册类型:		所有行业:		登记类别:		身份证件类型:		单位:个人					
												居民身份证					
本期是否为货物劳务型企业或试点纳税人:		是 <input checked="" type="checkbox"/>		当期开具增值税专用发票		上期抵扣的进项税额		结转下期可抵扣金额									
可用于抵扣的增值税税额抵扣限额情况:																	
纳税人所属期:																	
计税(费)数据:																	
税(费)种		增值税销项税额		增值税进项税额抵扣金额		增值税免抵税额		留抵退税本期已计提额		本期应纳税额(费)额		本期应纳税额(费)额		试用增值税户的盈亏金额		本期已缴税额(费)额	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12=6-7+8-9-10				
增值税(不含进项税额抵扣)		65,000.00				0.070000		6=1×2×3×4×5	6,550.00						6,550.00		
教育附加费(教育费附加)		65,000.00				0.020000		7=1×2×3×4×5	1,300.00						1,300.00		
地方教育附加费(地方教育附加)		65,000.00				0.020000		8=1×2×3×4×5	1,300.00						1,300.00		
合计		195,000.00	0.00	0.00	0.00	—	7,800.00	—	0.00	—	0.00	0.00			7,800.00		
以下由纳税人填写:																	
17. 诚信纳稅人声明:此增值税申报表是根据《中华人民共和国增值税暂行条例》、《国务院关于统一地方教育附加费政策有关问题的通知》、《财政部关于统一地方教育附加费政策有关问题的通知》和国家有关规定填写的,是真实的、可靠的、完整的。																	
纳税人公章		代理人公章															
18. 纳税人识别号:		19. 代理人章:															
20. 不得抵扣进项税额原因:																	
21. 购进办公设备及耗材原因:		管理日期:		年 月 日													
22. 购进劳保用品原因:																	
23. 购进福利费原因:																	
24. 免抵退税额原因:																	
25. 财务审核抵扣原因:																	

第十一步：纳税人回到主表，点击主表上方的【提取表间】按钮，系统将自动把附表五所填写的数据带入到主表附加税费栏次。

增值税一般纳税人

选择表单 换取表单 填空 保存 申报 更正申报 公式校验 填阅说明 打印 导出 全屏 一类期初申报

A	B	C	D	E	F	G
10	(一) 购进货物及应税劳务、服务、无形资产和不动产	1	0.00	2163725.80	0.00	0.00
11	其中: 应税劳务、服务、无形资产和不动产	2	0.00	0.00	0.00	0.00
12	应税劳务、服务、无形资产和不动产	3	0.00	0.00	0.00	0.00
13	购进货物及应税劳务、服务、无形资产和不动产	4	0.00	0.00	0.00	0.00
14	(二) 销售易燃易爆、危险物品等特殊货物	5	0.00	248643.69	0.00	0.00
15	其中: 销售易燃易爆、危险物品等特殊货物	6	0.00	0.00	0.00	0.00
16	税	7	0.00	0.00	—	—
17	其中: 免税、抵、免、退税进口货物和服务	8	0.00	0.00	—	—
18	其中: 免税、抵、免、退税出口货物和服务	9	0.00	0.00	—	—
19	其中: 免税、抵、免、退税进口货物和服务	10	0.00	0.00	—	—
20	购进固定资产	11	0.00	194795.22	0.00	0.00
21	固定资产	12	0.00	88539.74	0.00	0.00
22	上期留抵税额	13	0.00	0.00	0.00	—
23	待抵扣进项税额	14	0.00	0.00	0.00	—
24	税	15	0.00	0.00	—	—
25	其中: 通过投资计划对所投资企业调增应补缴税款	16	0.00	0.00	—	—
26	税	17	0.00	0.00	—	—
27	应交增值税合计	18=12+13+14+15+16	0.00	—	0.00	—
28	计	19	0.00	0.00	0.00	0.00
29	应交税金	19=11+18	0.00	1061993.46	0.00	0.00
30	待转未扣税款	20=17+18	0.00	0.00	—	—
31	滞纳金	21	0.00	749.31	0.00	0.00
32	待抵扣进项税额	22	0.00	0.00	—	—
33	应交增值税合计	23	0.00	0.00	0.00	0.00
34	应交增值税(进项税额)	24=19+21+23	0.00	1060448.79	0.00	0.00
35	税	25	1061993.46	143640.73	0.00	0.00
36	应交口贷专用发票抵扣凭证	26	0.00	0.00	—	—
37	应交增值税(销项税额)	27=23+26	1061993.46	2505930.82	0.00	0.00
38	税	28	0.00	0.00	—	—
39	出口环节免抵退税额	29	0.00	—	—	—
40	本年度购进的国产设备	30	1061993.46	2505930.82	0.00	0.00
41	本期购进的固定资产	31	0.00	0.00	0.00	0.00
42	本期购进的设备(不含为外购)	32=24+25+26+27	0.00	0.00	0.00	0.00
43	税	33=25+26+27	0.00	0.00	—	—
44	本期购进的设备(不含为外购)	34=24+28+29	0.00	0.00	—	—
45	本期购进的设备(不含为外购)	35	—	0.00	—	—
46	本期购进的设备(不含为外购)	36	0.00	0.00	—	—
47	本期购进的设备(不含为外购)	37	0.00	0.00	—	—
48	本期购进的设备(不含为外购)	38=16+22+36-37	0.00	0.00	—	—
49	税	39	0.00	0.00	—	—
50	本期购进的设备(不含为外购)	40	0.00	0.00	—	—
51	本期购进的设备(不含为外购)	41	0.00	0.00	—	—
52	如果自己是代收代缴人,请将以下项目: 纳税人识别号: 用途: 请填写以下项目: 纳税人名称: 用途: 请填写以下项目: 开户银行及账号: 用途: 请填写以下项目:	纳税人识别号:	纳税人名称:	开户银行及账号:	用途:	请填写以下项目:
53	声明人声明:	纳税人识别号:	纳税人名称:	开户银行及账号:	用途:	请填写以下项目:
54	主管税务机关:	纳税人识别号:	纳税人名称:	开户银行及账号:	用途:	请填写以下项目:

1.4.3.1.1. 主表、附表一、附表二、附表四、附表五附加表类、增值税减免项目表

第十二步：纳税人检查表单信息，确认填写无误后回到主表点击

【保存】按钮，保存成功后，点击主表上方的【申报】按钮进入纳税申报界面。

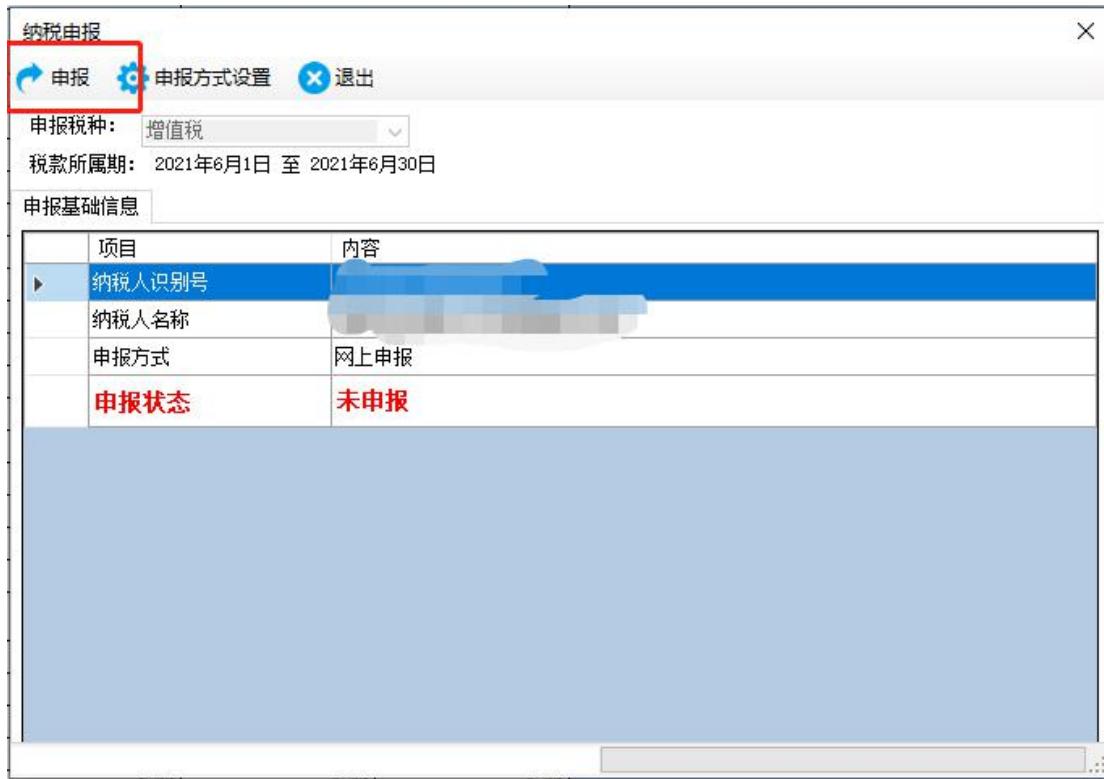
增值税一般纳税人

选择表单 换取表单 填空 保存 申报 更正申报 公式校验 填阅说明 打印 导出 全屏 一类期初申报

A	B	C	D	E	F	G
10	(一) 购进货物及应税劳务、服务、无形资产和不动产	1	0.00	2395390.31	0.00	0.00
11	其中: 应税劳务、服务、无形资产和不动产	2	0.00	0.00	0.00	0.00
12	应税劳务、服务、无形资产和不动产	3	0.00	0.00	0.00	0.00
13	购进货物及应税劳务、服务、无形资产和不动产	4	0.00	0.00	0.00	0.00
14	(二) 销售易燃易爆、危险物品等特殊货物	5	0.00	248643.69	0.00	0.00
15	其中: 销售易燃易爆、危险物品等特殊货物	6	0.00	0.00	0.00	0.00
16	税	7	0.00	0.00	—	—
17	其中: 免税、抵、免、退税进口货物和服务	8	0.00	0.00	—	—
18	其中: 免税、抵、免、退税出口货物和服务	9	0.00	0.00	—	—
19	其中: 免税、抵、免、退税进口货物和服务	10	0.00	0.00	—	—
20	购进固定资产	11	0.00	215746.15	0.00	0.00
21	固定资产	12	0.00	127963.03	0.00	0.00
22	上期留抵税额	13	1061993.46	0.00	0.00	—
23	待抵扣进项税额	14	0.00	0.00	0.00	0.00
24	税	15	0.00	0.00	—	—
25	其中: 通过投资计划对所投资企业调增应补缴税款	16	0.00	0.00	—	—
26	税	17=12+13+14+15+16	181051.36	—	0.00	—
27	计	18=10+11+12+13+14+15+16+17+18	0.00	0.00	0.00	0.00
28	待转未扣税款	19=11+18	0.00	1061993.46	0.00	0.00
29	待转未扣税款	20=17+18	181051.36	0.00	—	—
30	滞纳金	21	0.00	749.31	0.00	0.00
31	日用品等小规模纳税人核算的所得税应退税额	22	0.00	0.00	—	—
32	待抵扣进项税额	23	0.00	0.00	0.00	0.00
33	应交增值税合计	24=19+21+23	0.00	1060448.79	0.00	0.00
34	应交增值税(进项税额)	25	0.00	143640.73	0.00	0.00
35	税	26	0.00	0.00	—	—
36	应交口贷专用发票抵扣凭证	27=23+26	0.00	2505930.82	0.00	0.00
37	少部分税款	28	0.00	0.00	0.00	—
38	出口环节免抵退税额	29	0.00	—	—	—
39	本期购进的国产设备	30	0.00	2505930.82	0.00	0.00
40	本期购进的固定资产	31	0.00	0.00	0.00	0.00
41	本期购进的设备(不含为外购)	32=24+25+26+27	0.00	0.00	0.00	0.00
42	税	33=25+26+27	0.00	0.00	—	—
43	本期购进的设备(不含为外购)	34=24+28+29	0.00	0.00	—	—
44	本期购进的设备(不含为外购)	35	0.00	0.00	—	—
45	本期购进的设备(不含为外购)	36	0.00	0.00	—	—
46	本期购进的设备(不含为外购)	37	0.00	0.00	—	—
47	本期购进的设备(不含为外购)	38=16+22+36-37	0.00	0.00	—	—
48	税	39	0.00	0.00	—	—
49	本期购进的设备(不含为外购)	40	0.00	0.00	—	—
50	本期购进的设备(不含为外购)	41	0.00	0.00	—	—
51	如果自己是代收代缴人,请将以下项目: 纳税人识别号: 用途: 请填写以下项目: 纳税人名称: 用途: 请填写以下项目: 开户银行及账号: 用途: 请填写以下项目:	纳税人识别号:	纳税人名称:	开户银行及账号:	用途:	请填写以下项目:
52	声明人声明:	纳税人识别号:	纳税人名称:	开户银行及账号:	用途:	请填写以下项目:
53	主管税务机关:	纳税人识别号:	纳税人名称:	开户银行及账号:	用途:	请填写以下项目:

1.4.3.1.1. 主表、附表一、附表二、附表四、附表五附加表类、增值税减免项目表

第十三步：进入到纳税申报界面后，检查申报基础信息。确认无误后，点击【申报】按钮。



第十四步：申报成功后系统将自动提示申报成功，点击确定按钮。

增值税一般纳税人申报成功。

