**增值税发票开票软件**

**（税务UKey版）**

**新增改进功能说明**

**（版本号：V1.0.20\_ZS\_20221031）**

2022-10

目录

[第1章 概述 1](#_Toc117436365)

[1.1 新增改进功能 1](#_Toc117436366)

[1.1.1 发票管理功能 1](#_Toc117436367)

[1.1.2 系统设置功能 1](#_Toc117436368)

[第2章 发票管理 2](#_Toc117436369)

[2.1 正数发票填开 2](#_Toc117436370)

[2.1.1 增值税普通发票填开 2](#_Toc117436371)

[2.1.2 增值税电子普通发票填开 6](#_Toc117436372)

[2.1.3 增值税专用发票填开 9](#_Toc117436373)

[2.1.4 增值税电子专用发票填开 13](#_Toc117436374)

[2.2 负数发票填开 16](#_Toc117436375)

[2.2.1 增值税普通发票负数填开 16](#_Toc117436376)

[2.2.2 增值税电子普通发票负数填开 19](#_Toc117436377)

[2.2.3 增值税专用发票负数填开 22](#_Toc117436378)

[2.2.4 增值税电子专用发票负数填开 24](#_Toc117436379)

[2.3 红字发票管理 26](#_Toc117436380)

[2.3.1 增值税专票红字信息表填开 26](#_Toc117436381)

[2.4 发票查询管理 31](#_Toc117436382)

[2.4.1 已开发票查询 31](#_Toc117436383)

[第3章 系统设置 33](#_Toc117436384)

[3.1 基础编码设置 33](#_Toc117436385)

[3.1.1 卷烟收分类编码 33](#_Toc117436386)

[3.1.2 电子烟收分类编码 34](#_Toc117436387)

[3.2 税务UKey设置 34](#_Toc117436388)

[3.2.1 税务UKey状态信息 34](#_Toc117436389)

# 概述

根据国家税务总局业务需求，现对增值税发票税控开票软件（税务UKey版）(以下简称“开票软件”）进行了修改，修改后的软件版本为V1.0.20\_ZS\_20221031。本说明基于增值税发票税控开票软件（税务UKey版）V1.0.20\_ZS\_20221031新增改进功能介绍。

## 新增改进功能

### 发票管理功能

卷烟企业在开具卷烟类增值税专用发票和增值税普通发票增加支持开具带清单票功能，开具卷烟类增值税电子专用发票和增值税电子普通发票时，发票明细条数扩展至2000条。

电子烟企业开具电子烟类增值税专用发票和增值税普通发票时，支持开具清单票，清单明细条数最多2000条。开具电子烟类增值税电子专用发票和增值税电子普通发票时，发票明细条数支持2000条。电子烟发票单位只能选择“盒”。

开具卷烟和电子烟红字信息表时，支持开具带清单红字信息表。

### 系统设置功能

企业登录开票软件时，与税局端交互，获取卷烟企业标识和电子烟企业标识及有效期，卷烟专用编码和电子烟专用编码也通过此次交互获取。

# 发票管理

## 正数发票填开

### 增值税普通发票填开

主要功能：纳税人发生销售行为需开具增值税普通发票时，开票人员需将销售商品明细信息、客户信息等录入填开界面生成发票明文信息，系统自动将此信息进行加密，并可以打印出带有密文的发票。

**操作步骤：**

点击“发票管理/正数发票填开/增值税普通发票”菜单项，系统弹出“增值税普通发票填开”窗口，此时需人工核对发票代码和号码与纸质发票是否一致。开具卷烟发票时，特殊票种选择“卷烟类”，如图 2‑1所示。开具电子烟发票时，特殊票种选择“电子烟类”，如图 2‑2所示，



图 2‑1卷烟普通发票填开页面



图 2‑2电子烟普通发票填开页面

维护卷烟发票明细时，仅可使用卷烟专用编码。在“货物或应税劳务名称”输入框中，双击鼠标左键，跳转至“卷烟税收分类编码”页面，纳税人可根据实际销售情况，选择相应的卷烟商品并带入发票填开页面，如图 2‑3所示。卷烟增值税普通发票支持开具清单票，纳税人销售商品明细较多时，可以切换为清单模式维护发票明细，如图 2‑4所示。清单明细最多支持2000条。



图 2‑3卷烟商品带入填开页面



图 2‑4卷烟票清单明细

维护电子烟发票明细时，仅可使用电子烟专用编码。在“货物或应税劳务名称”输入框中，双击鼠标左键，跳转至“电子烟税收分类编码”页面，纳税人可根据实际销售情况，选择相应的电子烟商品并带入发票填开页面，如图 2‑5所示。电子烟增值税普通发票支持开具清单票，纳税人销售商品明细较多时，可以切换为清单模式维护发票明细，如图 2‑6所示。清单明细最多支持2000条。

维护电子烟发票明细时，电子烟商品的单位仅可使用“盒”。



图 2‑5电子烟商品带入填开页面

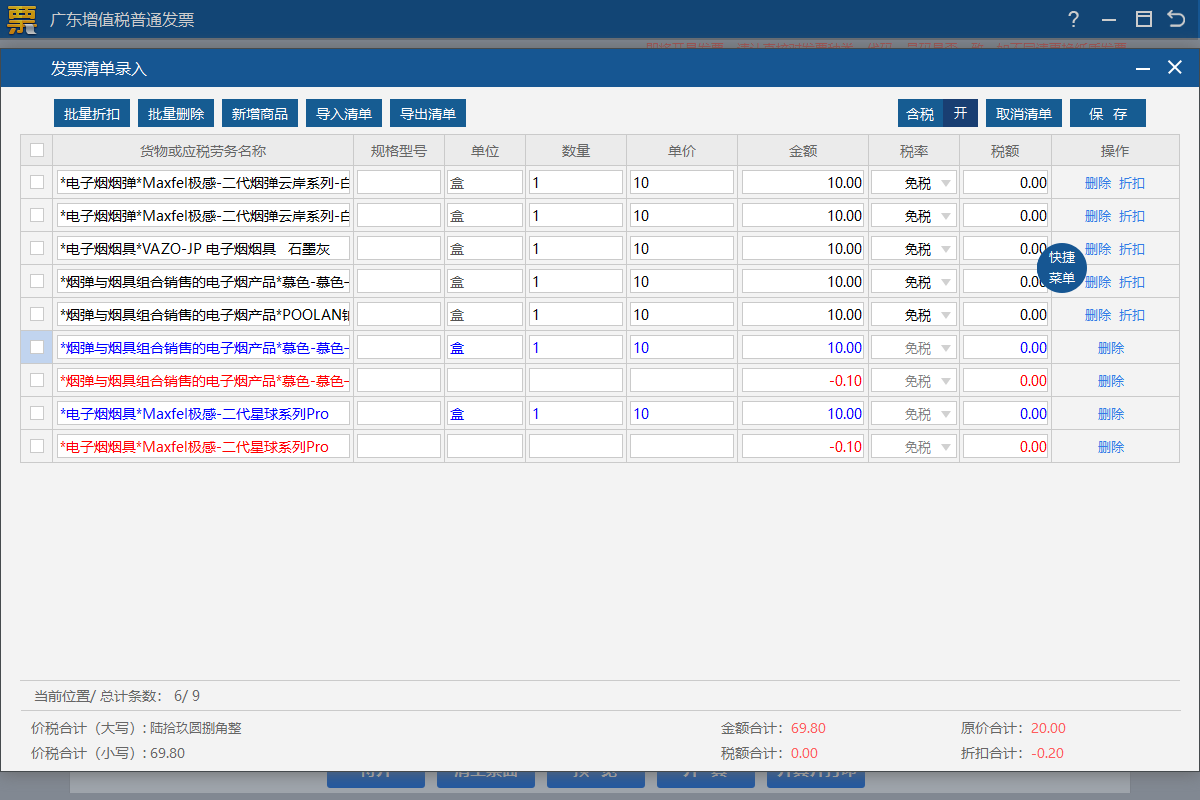


图 2‑6电子烟发票清单明细

发票明细维护完成后，在发票填开页面点击“开具”按钮，完成发票开具业务。

### 增值税电子普通发票填开

主要功能：实现增值税电子普通发票开具。

**操作步骤：**

点击“发票管理/正数发票填开/增值税电子普通发票”菜单项，系统弹出“增值税电子普通发票”开具窗口，开具卷烟发票时，特殊票种选择“卷烟类”，如图 2‑7所示。开具电子烟发票时，特殊票种选择“电子烟类”，如图 2‑8所示。



图 2‑7卷烟电子普票开具界面



图 2‑8电子烟电子普通填开页面

维护卷烟发票明细时，仅可使用卷烟专用编码。在“货物或应税劳务名称”输入框中，双击鼠标左键，跳转至“卷烟税收分类编码”页面，纳税人可根据实际销售情况，选择相应的卷烟商品并带入发票填开页面，如图 2‑9 所示。



图 2‑9卷烟商品带入电普开具页面

维护电子烟发票明细时，仅可使用电子烟专用编码。在“货物或应税劳务名称”输入框中，双击鼠标左键，跳转至“电子烟税收分类编码”页面，纳税人可根据实际销售情况，选择相应的电子烟商品并带入发票填开页面，如图 2‑10所示。电子烟增值税电子普通发票支持最多2000条明细。

维护电子烟发票明细时，电子烟商品的单位仅可使用“盒”。



图 2‑10 电子烟商品带入电票开具页面

发票明细维护完成后，在发票填开页面点击“开具”按钮，完成发票开具业务。

### 增值税专用发票填开

主要功能：一般纳税人发生销售行为需开具增值税专用发票时，开票人员需将销售商品明细信息、客户信息等录入填开界面生成发票明文信息，系统自动将此信息进行加密，并可以打印出带有密文的发票。

**操作步骤：**

点击“发票管理/正数发票填开/增值税专用发票”菜单项，系统弹出“增值税专用发票填开”窗口，核对发票代码和号码与纸质发票是否一致，开具卷烟发票时，特殊票种选择“卷烟类”如图 2‑11所示。开具电子烟发票时，特殊票种选择“电子烟类”，如图 2‑12所示。



图 2‑11卷烟专用发票填开界面



图 2‑12电子烟专用发票填开页面

维护卷烟发票明细时，仅可使用卷烟专用编码。在“货物或应税劳务名称”输入框中，双击鼠标左键，跳转至“卷烟税收分类编码”页面，纳税人可根据实际销售情况，选择相应的卷烟商品并带入发票填开页面，如图 2‑13所示。卷烟增值税专用发票支持开具清单票，纳税人销售商品明细较多时，可以切换为清单模式维护发票明细，如图 2‑14所示。清单明细最多支持2000条。



图 2‑13 卷烟编码带入专票填开页面

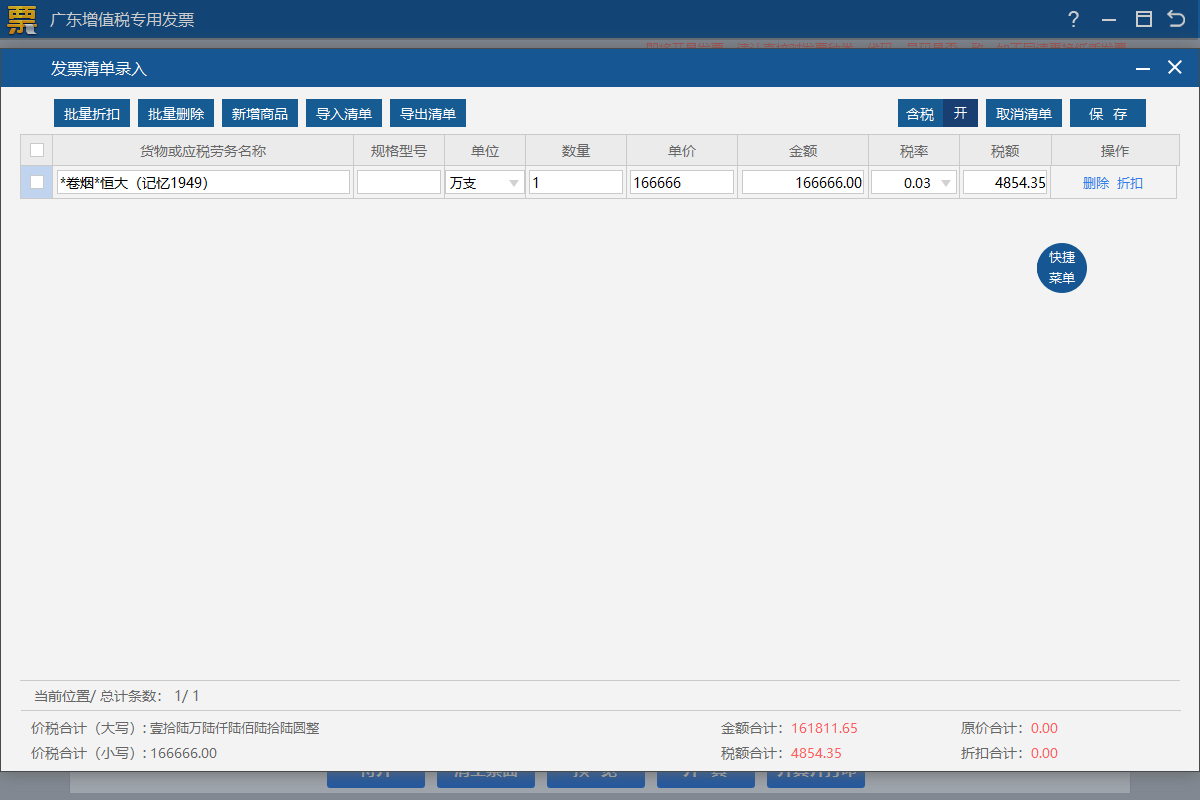


图 2‑14 卷烟专用发票清单页面

维护电子烟发票明细时，仅可使用电子烟专用编码。在“货物或应税劳务名称”输入框中，双击鼠标左键，跳转至“电子烟税收分类编码”页面，纳税人可根据实际销售情况，选择相应的电子烟商品并带入发票填开页面，如图 2‑15图 2‑5所示。电子烟增值税专用发票支持开具清单票，纳税人销售商品明细较多时，可以切换为清单模式维护发票明细，如图 2‑16所示。清单明细最多支持2000条。

维护电子烟发票明细时，电子烟商品的单位仅可使用“盒”。



图 2‑15 电子烟编码带入专用发票填开页面

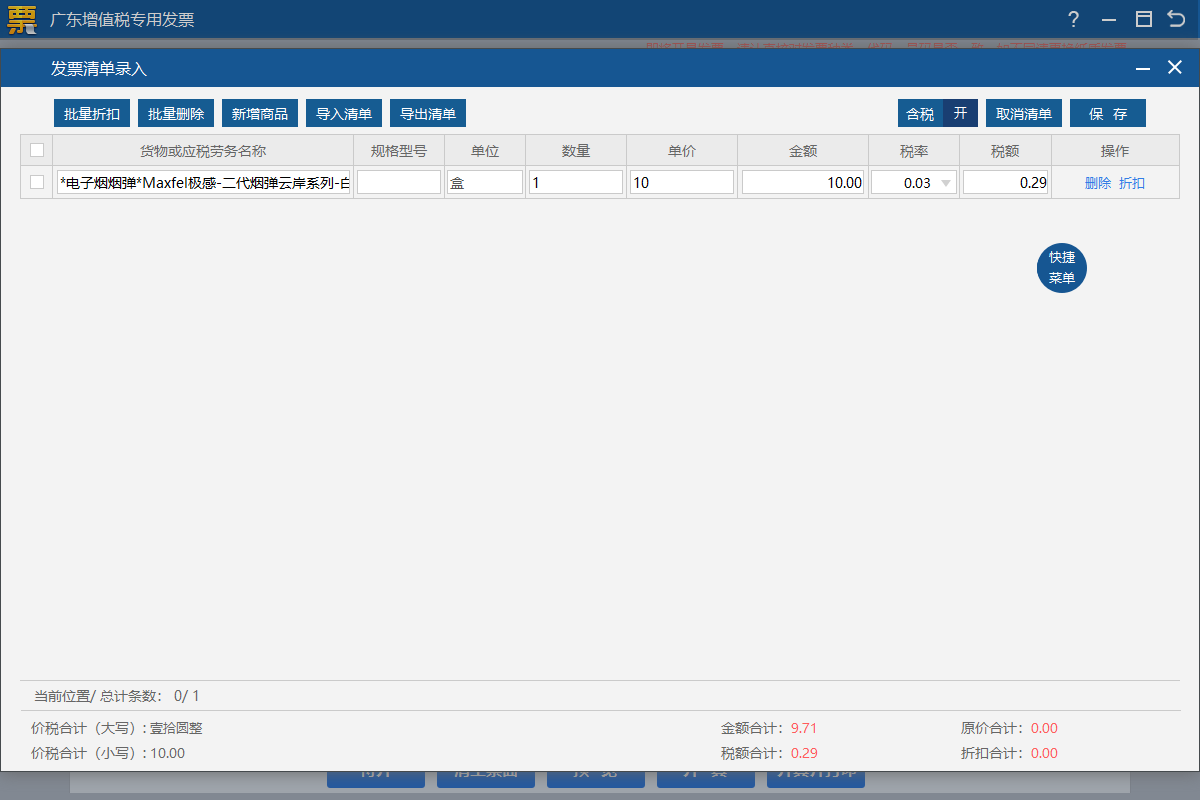


图 2‑16 电子烟专用发票清单页面

发票明细维护完成后，在发票填开页面点击“开具”按钮，完成发票开具业务。

### 增值税电子专用发票填开

主要功能：一般纳税人发生销售行为需开具增值税电子专用发票时，开票人员需将销售商品明细信息、客户信息等录入填开界面进行发票开具。

**操作步骤：**

点击“发票管理/正数发票填开/增值税电子专用发票”菜单项，系统弹出“增值税电子专用发票”开具窗口，开具卷烟发票时，特殊票种选择“卷烟类”，如图 2‑17所示。开具电子烟发票时，特殊票种选择“电子烟类”，如图 2‑18所示。



图 2‑17卷烟电子专用发票填开界面



图 2‑18电子烟电子专用发票填开页面

维护卷烟发票明细时，仅可使用卷烟专用编码。在“货物或应税劳务名称”输入框中，双击鼠标左键，跳转至“卷烟税收分类编码”页面，纳税人可根据实际销售情况，选择相应的卷烟商品并带入发票填开页面，如图 2‑19 所示。



图 2‑19卷烟商品带入电专开具页面

维护电子烟发票明细时，仅可使用电子烟专用编码。在“货物或应税劳务名称”输入框中，双击鼠标左键，跳转至“电子烟税收分类编码”页面，纳税人可根据实际销售情况，选择相应的电子烟商品并带入发票填开页面，如图 2‑20所示。电子烟增值税电子专用发票支持最多2000条明细。

维护电子烟发票明细时，电子烟商品的单位仅可使用“盒”。



图 2‑20电子烟商品带入电专开具页面

## 负数发票填开

### 增值税普通发票负数填开

主要功能：当企业所开发票有误或者由于商品质量等问题购方需要退货，但蓝字普通发票已汇总上传不能作废，此时可开具负数发票来冲抵。增值税普通发票在开具负数发票时，可以在开票系统中直接开具。

**操作步骤：**

点击“发票管理/负数发票填开/增值税普通发票负数”菜单项，打开发票代码、发票号码录入确认界面，先选择红冲原因，接着需要选择蓝字发票类型，录入蓝字发票代码、蓝字发票号码和蓝字发票开票日期，如图 2‑21、图 2‑22所示。

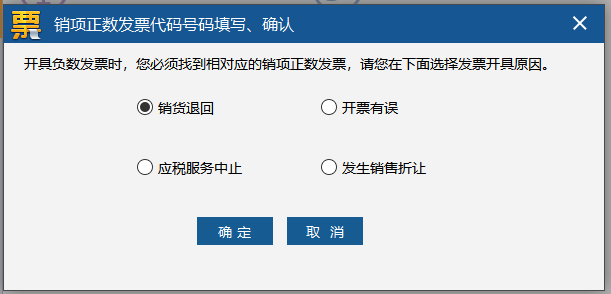


图 2‑21选择红冲原因



图 2‑22发票类型、代码、发票号码录入界面

开具卷烟红字发票时，需勾选“卷烟消费税发票”单选框，开具电子烟发票时，需勾选“电子烟”单选框，以卷烟消费税负数发票填开为例。

“发票类型”选择下列框中，可选择增值税普通发票和增值税电子普通发票，则直接填写负数发票所对应正数发票的“发票类型”、“发票代码”、“发票号码”和“填开日期”，录入的发票代码需符合增值税普通发票的发票代码校验规则。

红冲原因选择“销货退回”、“开票有误”、“应税服务终止”时，在进入红字发票填开页面时，与税局端交互，获取蓝票信息，在开具负数发票时，如果本地有原票，则将原票带入负数发票填开页面，纳税人可修改票面信息；如果本地无原票，则需要纳税人手工维护负数发票信息，如图 2‑23所示，执行开具操作时，将票面信息与局端返回的信息比较，校验通过即可正常执行负数发票的填开，校验失败，则中断负数发票的填开。

红冲原因选择“销售折让”时，在开具红字发票时，如果本地有原票，则将原票带入负数发票填开页面，纳税人可修改票面信息；如果本地无原票，则需要纳税人手工维护负数发票信息并进行开具，如图 2‑24所示。

开具带清单负数发票时，可以点击“清单”按钮，查看清单详情，如图 2‑25所示。



图 2‑23负数发票填开页面1



图 2‑24负数发票填开页面2

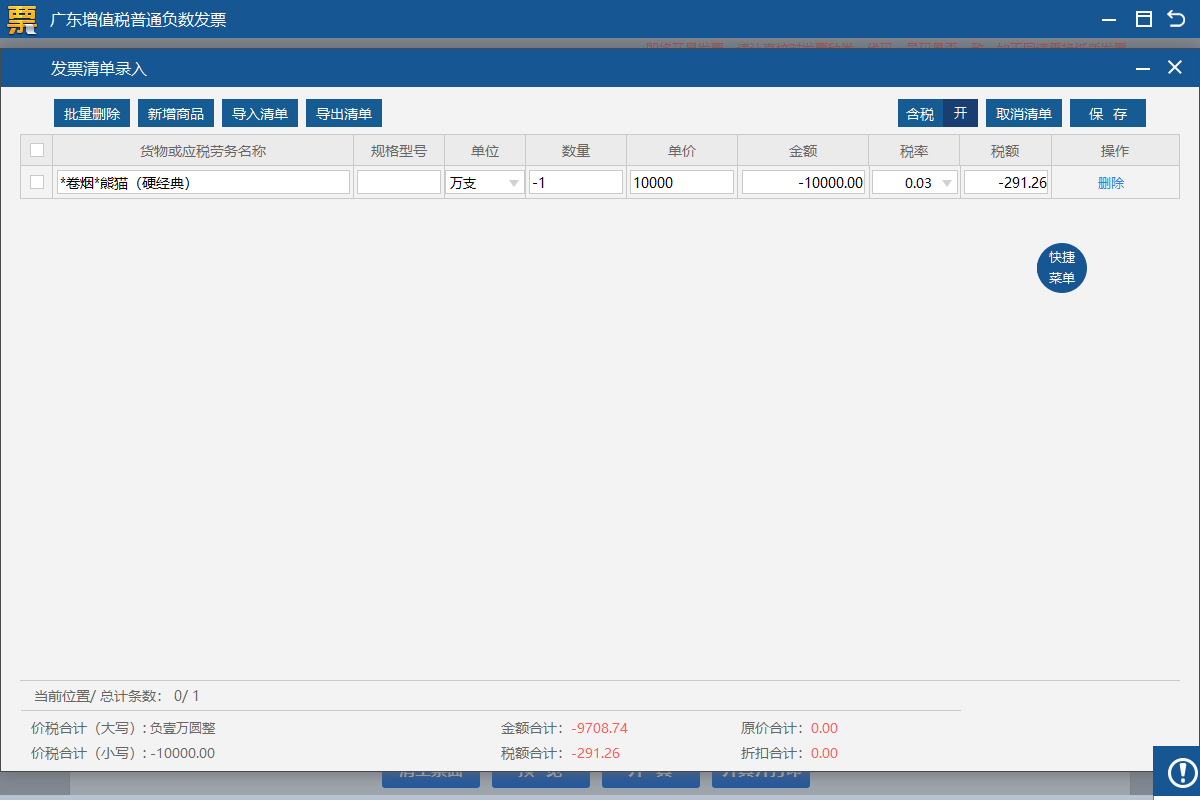


图 2‑25红字发票清单详情

### 增值税电子普通发票负数填开

主要功能：当企业所开发票有误或者由于商品质量等问题购方需要退货，但蓝字发票已汇总上传不能作废，此时可开具负数发票来冲抵。增值税电子普通发票在开具负数发票时，可以在开票系统中直接开具。

**操作步骤：**

点击“发票管理/负数发票填开/增值税电子普通发票负数”菜单项，打开发票代码、发票号码录入确认界面，先选择红冲原因，接着需要选择蓝字发票类型，录入蓝字发票代码、蓝字发票号码和蓝字发票开票日期，如图 2‑26、图 2‑27所示。

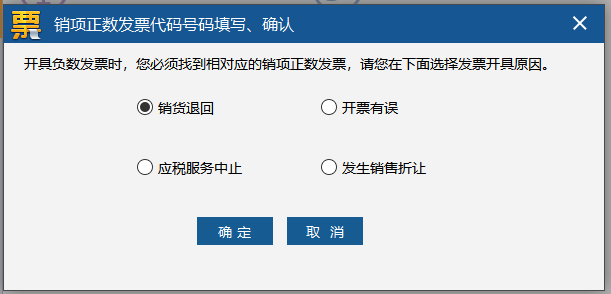


图 2‑26负数发票填开原因选择



图 2‑27 原票信息录入

开具卷烟红字发票时，需勾选“卷烟消费税发票”单选框，开具电子烟发票时，需勾选“电子烟”单选框， 以卷烟消费税负数发票填开为例。

“发票类型”选择下列框中，可选择增值税普通发票和增值税电子普通发票，则直接填写负数发票所对应正数发票的“发票类型”、“发票代码”、“发票号码”和“填开日期”，录入的发票代码需符合增值税普通发票的发票代码校验规则。

红冲原因选择“销货退回”、“开票有误”、“应税服务终止”时，在进入红字发票填开页面时，与税局端交互，获取蓝票信息，在开具负数发票时，如果本地有原票，则将原票带入负数发票填开页面，纳税人可修改票面信息；如果本地无原票，则需要纳税人手工维护负数发票信息，如图 2‑28所示，执行开具操作时，将票面信息与局端返回的信息比较，校验通过即可正常执行负数发票的填开，校验失败，则中断负数发票的填开。

红冲原因选择“销售折让”时，在开具红字发票时，如果本地有原票，则将原票带入负数发票填开页面，纳税人可修改票面信息；如果本地无原票，则需要纳税人手工维护负数发票信息并进行开具，如图 2‑29所示。



图 2‑28 电子普票负数发票填开页面1



图 2‑29电子普通负数发票填开页面2

### 增值税专用发票负数填开

主要功能：当企业所开发票有误或者由于商品质量等问题购方退货时，若对应的该张发票已汇总上传，则不能作废，必须利用该功能来开具负数发票进行冲销。

**操作步骤：**

在发票填开界面中，点击“发票管理/负数发票填开/增值税专用发票负数”菜单项，系统会弹出信息表导入窗口，如图 2‑30所示。

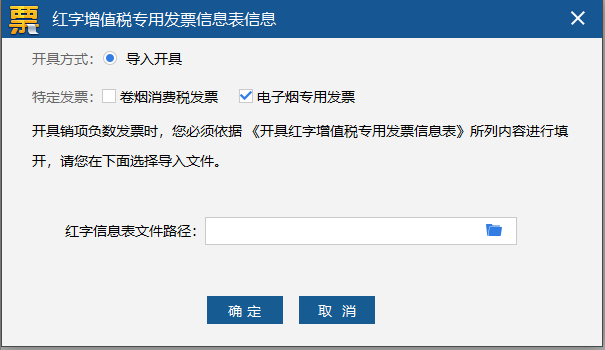


图 2‑30 发票代码、号码输入窗口

纳税人需要开具卷烟增值税专用负数发票时，需勾选“卷烟消费税发票”单选框，需要开具电子烟增值税专用负数发票时，需勾选“电子烟专用发票”单选框。以电子烟负数发票为例。

选择审核通过的电子烟红字信息表，将红字信息表带入负数发票填开页面，如图 2‑31所示。



图 2‑31 增值税专用发票负数发票填开页面

导入红字信息表后，不允许编辑负数发票填开页面的内容，直接点击“开具”按钮，执行负数发票开具即可。

### 增值税电子专用发票负数填开

主要功能：当企业所开发票有误或者由于商品质量等问题购方退货时，若对应的该张发票已汇总上传，则不能作废，必须利用该功能来开具负数发票进行冲销。

**操作步骤：**

在发票填开界面中，点击“发票管理/负数发票填开/增值税电子专用发票负数”菜单项，系统会弹出开具方式选择窗口，如图 2‑32所示。

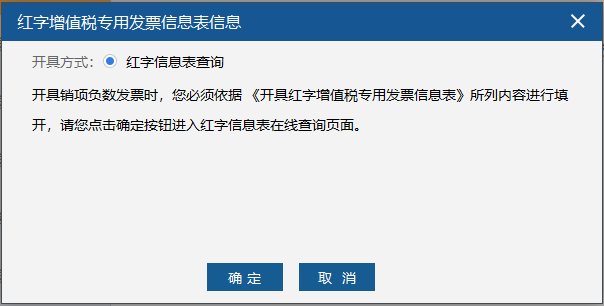


图 2‑32 开具方式选择窗口

选择“确定”按钮，进入红字信息表查询界面，需要查询卷烟红字信息表时，可勾选“卷烟类发票”单选框，需要查询电子烟红字信息表时，可勾选“电子烟类发票”单选框。

设定查询时间范围，选择“查询”，可以在线查询审核通过的红字信息表。如图 2‑33所示。

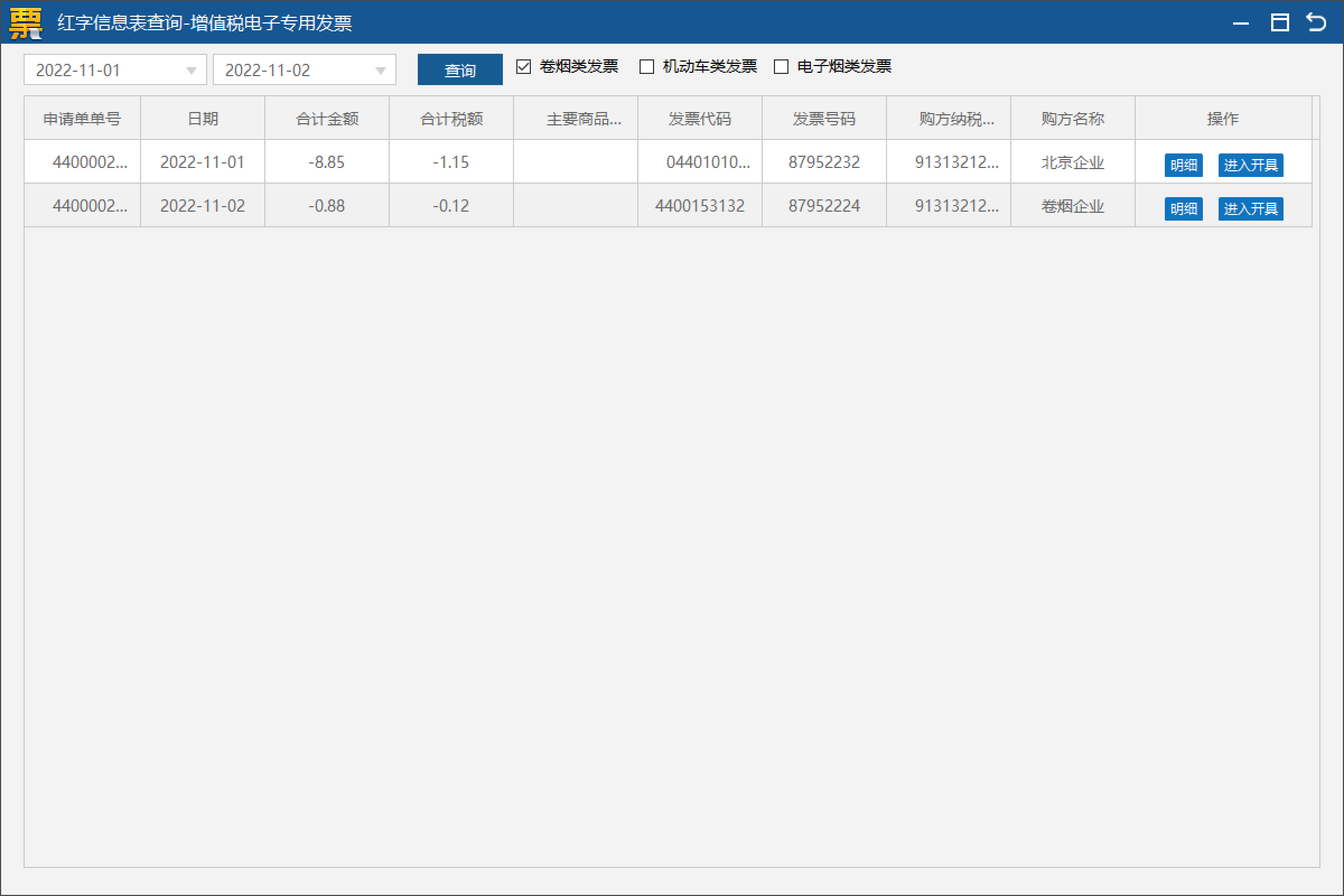


图 2‑33查询获取红字信息表

选择“进入开具”按钮，会将红字信息表明细导入负数填开页面，如图 2‑34所示，在负数发票填开页面，不可编辑负数发票明细。



图 2‑34负数发票填开页面

点击“开具”按钮，完成负数发票填开。

## 红字发票管理

### 增值税专票红字信息表填开

主要功能：在开票系统中填开和上传增值税专用发票红字发票信息表。

**操作步骤：**

点击“发票管理/红字信息表/增值税发票红字信息表填开”菜单，弹出红字发票信息表信息选择界面，如图 2‑35所示。

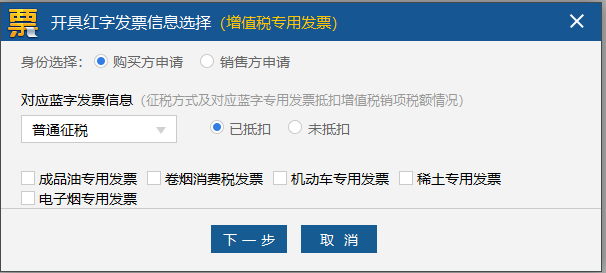


图 2‑35红字发票信息表信息选择

在红字发票信息表信息选择界面中，提供两种申请方式：购买方申请和销售方申请，具体情况视纳税人需要而定，其中，当税务UKey中无增值税专用发票时，销售方申请不可见。

纳税人如果需要开具卷烟红字信息表，则需要勾选“卷烟消费税发票”单选框，如果需要开具电子烟红字信息表，则需要勾选“电子烟专用发票”单选框。

由于电子烟操作流程与卷烟操作流程相同，下列操作说明，以卷烟消费税发票为例：

**1、购买方申请**

由购买方申请开具红字专用发票，根据对应蓝字专用发票抵扣增值税销项税额情况，分已抵扣和未抵扣两种方式：

（一）当选择已抵扣并且勾选“卷烟消费税发票”时，需要录入原发票代码、号码、填开日期。如果纳税人是卷烟企业，需要勾选申请原因，如图 2‑36所示，如果纳税人不是卷烟企业，则不需要勾选申请原因。点击“下一步”进入填开界面，如图 2‑37所示。



图 2‑36卷烟红字信息表信息选择界面



图 2‑37卷烟购方已抵扣

（三）当选择未抵扣时，需要录入原发票代码、号码、填开日期。如果纳税人是卷烟企业，需要勾选申请原因，如图 2‑38所示，如果纳税人不是卷烟企业，则不需要勾选申请原因。点击“下一步”进入填开界面，如图 2‑39所示。



图 2‑38购方申请未抵扣时信息选择



图 2‑39购方申请未抵扣时填开界面

购方申请开具红字信息表，申请原因选择“涉及销售数量和金额变更”，在红字信息表填开页面，单位、数量、单价为必填项。申请原因选择“仅涉及销售金额变更，不涉及购销方销售数量变动。需谨慎操作！”，在红字信息表填开页面，单位、数量、单价为空。

维护红字信息表明细时，卷烟企业仅可使用卷烟专用编码，非卷烟企业可以使用自定义税收分类编码。如需维护带清单红字信息表，可以点击“清单”按钮，进入清单维护页面，如图 2‑40所示。

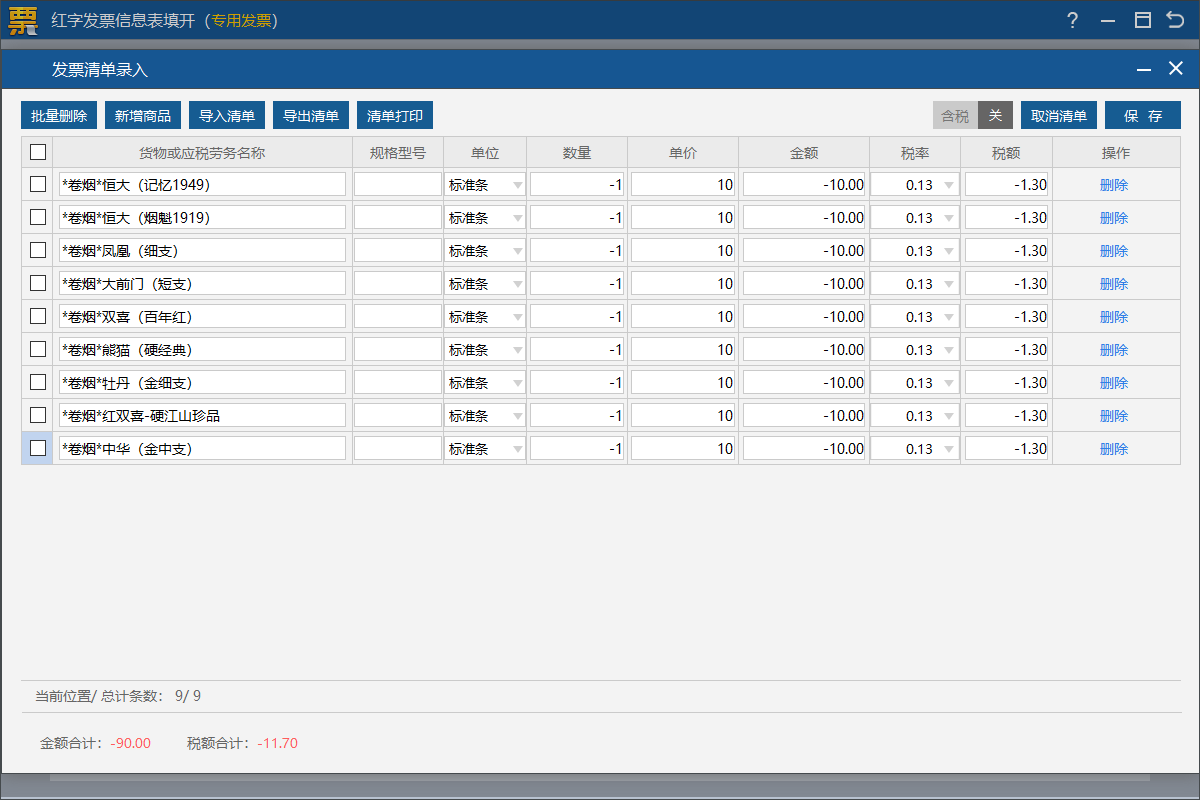


图 2‑40红字信息表清单页面

信息表信息维护完成后，点击“上传”按钮，完成红字信息表的填开。

**2、销售方申请**

纳税人为卷烟企业时，可以发起销售方申请开具红字专用发票，需要录入原发票代码、号码、填开日期并勾选申请原因，如图 2‑41所示，点击“下一步”进入填开界面，如图 2‑42所示。



图 2‑41销方申请红字信息表信息选择页面



图 2‑42销方申请红字信息表填开页面

销方申请开具红字信息表，申请原因选择“涉及销售数量和金额变更”，在红字信息表填开页面，单位、数量、单价为必填项。申请原因选择“仅涉及销售金额变更，不涉及购销方销售数量变动。需谨慎操作！”，在红字信息表填开页面，单位、数量、单价为空。

维护红字信息表明细时，仅可使用卷烟专用编码。如需维护带清单红字信息表，可以点击“清单”按钮，进入清单维护页面。

信息表信息维护完成后，点击“上传”按钮，完成红字信息表的填开。

## 发票查询管理

### 已开发票查询

主要功能：企业根据组合条件查询已经开具过的各类发票，在查询页面可导出已经查询出的发票列表信息和增值税发票需作销项申报的发票信息。页面可打印发票和销货清单，可按照发票列表、发票明细、发票销货清单打印查询已开具发票。

**操作步骤：**

点击“发票管理 /已开发票查询”菜单项，系统弹出“已开发票查询”窗口，根据需要选择发票类型、开票日期等条件，点击“查询”按钮，即可查询出指定条件的发票信息，以增值税专用发票为例，如图 2‑43所示。

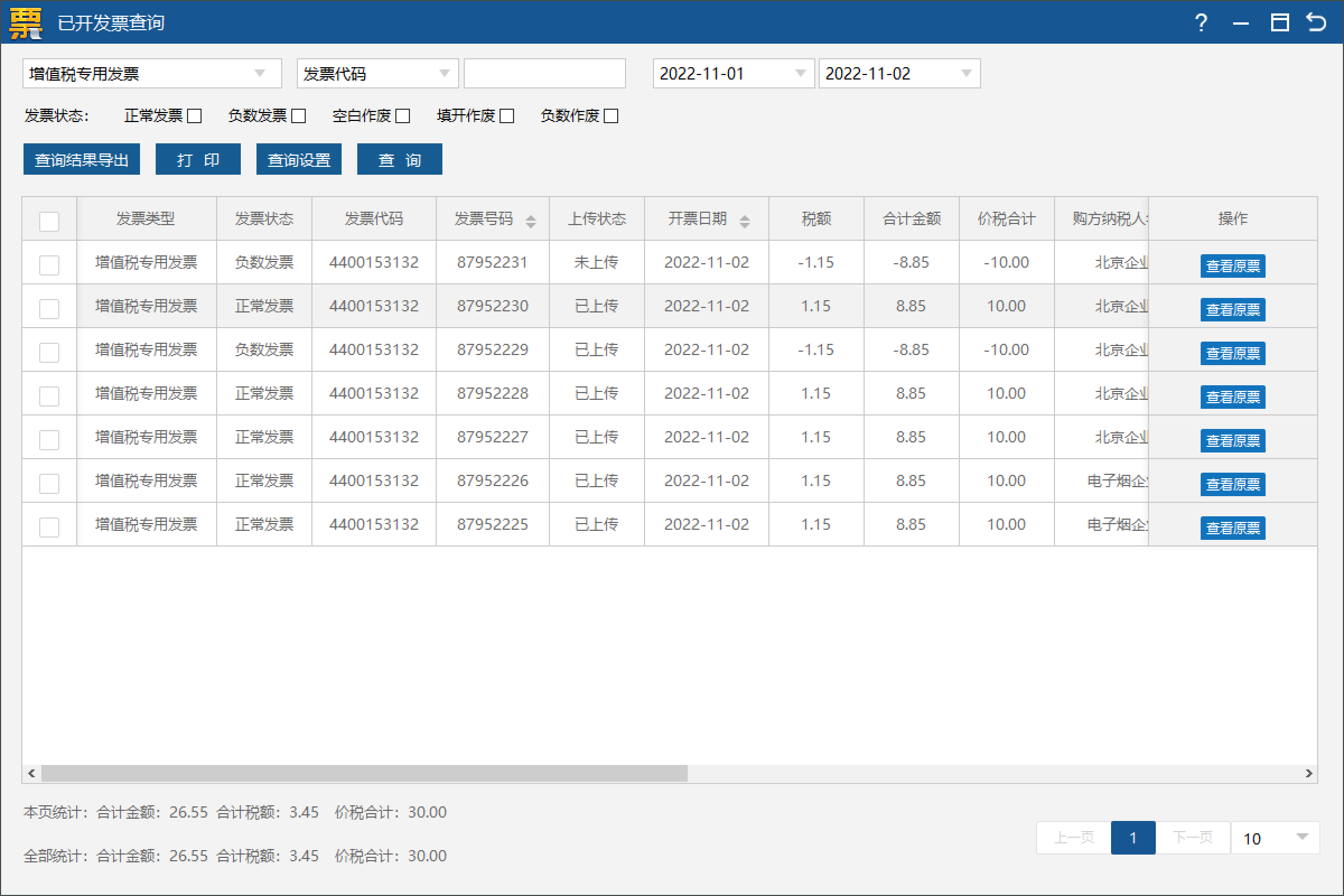


图 2‑43 已开发票查询界面

选择一条发票信息，点击按钮“查看原票”，进入发票查询显示页面，展示所查询发票的详细信息，如图 2‑44所示。



图 2‑44查询发票明细

原票为清单票时，想查看清单明细，点击按钮“查看清单”，即可跳转至清单查看页面，查看清单详情，如图 2‑45所示。

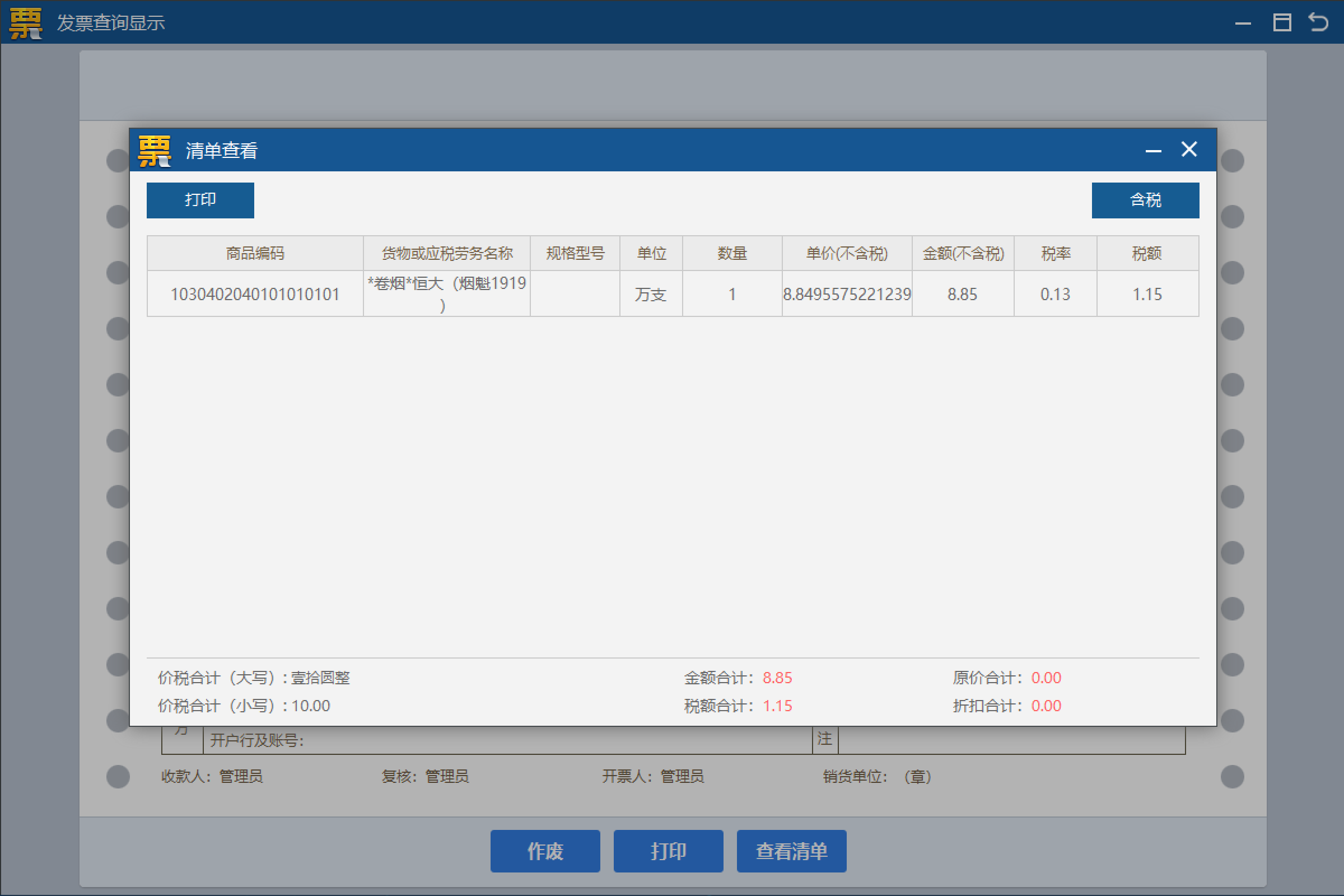


图 2‑45查看清单

# 系统设置

## 基础编码设置

### 卷烟收分类编码

主要功能：用来对产品库中卷烟税收分类编码信息的查询、下载和导入等一系列操作。

**操作步骤：**

点击“系统设置/基本编码设置/卷烟税收分类编码”菜单项，进入“卷烟税收分类编码”窗口，如图 3‑1所示。

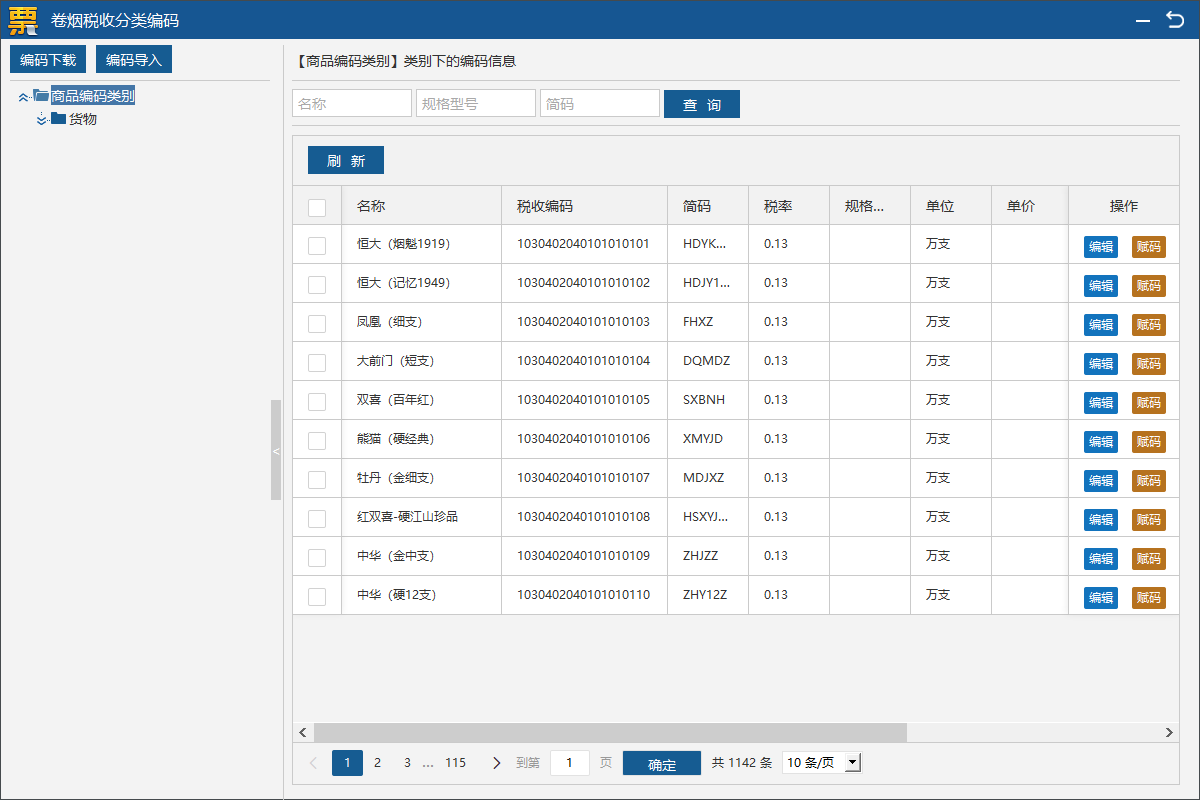


图 3‑1卷烟税收分类编码

在“卷烟税收分类编码”窗口中，可以对卷烟编码数据进行编码下载和编码导入的操作。

### 电子烟收分类编码

主要功能：用来对产品库中电子烟税收分类编码信息的查询、下载和导入等一系列操作。

**操作步骤：**

点击“系统设置/基本编码设置/电子烟税收分类编码”菜单项，进入“电子烟税收分类编码”窗口，如图 3‑2所示。

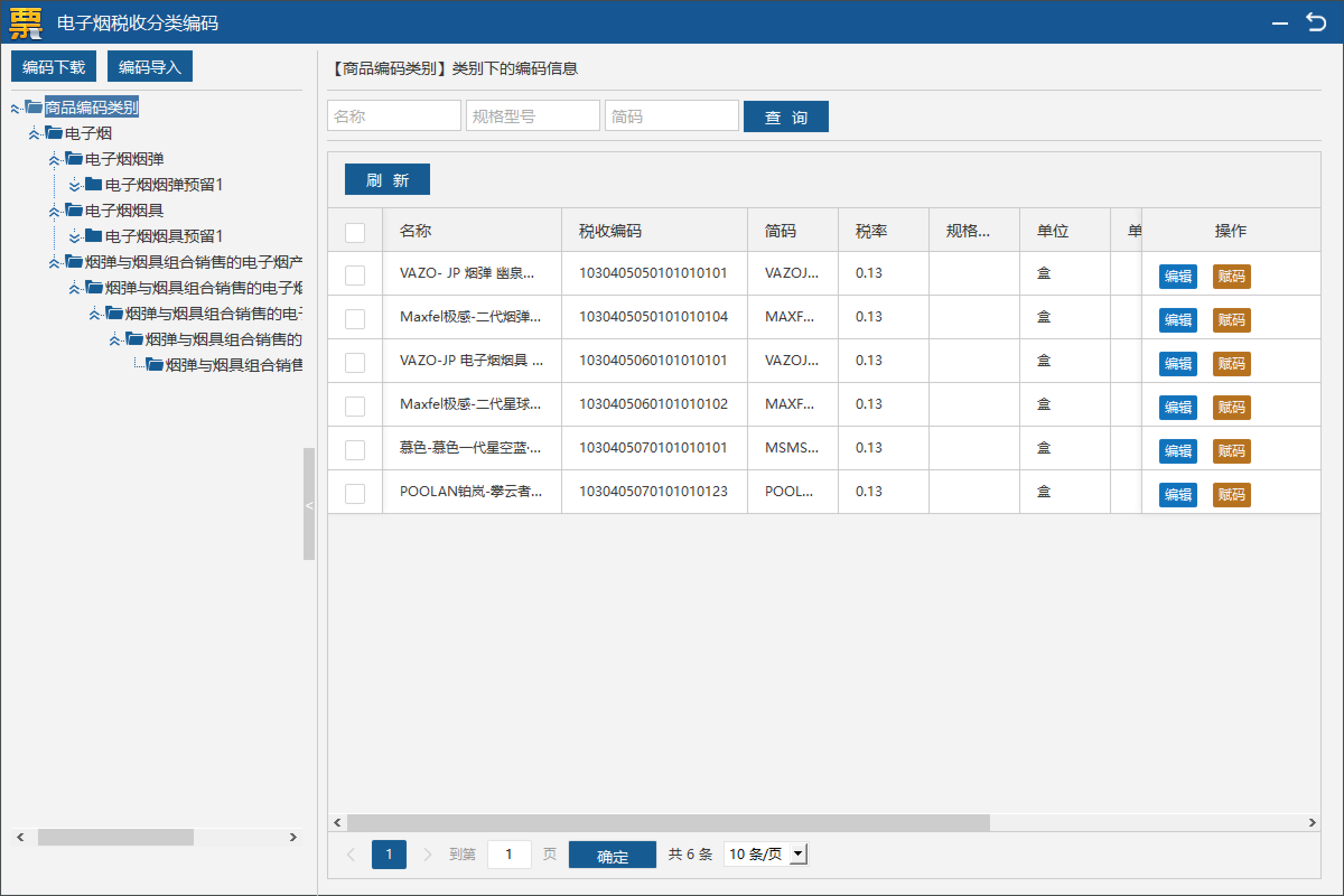


图 3‑2电子烟税收分类编码

在“电子烟税收分类编码”窗口中，可以对电子烟编码数据进行编码下载和编码导入的操作。

## 税务UKey设置

### 税务UKey状态信息

主要功能：用于查询税务UKey当前的监控管理信息，以及授权发票的监控信息。

**操作步骤：**

点击“系统设置/税务UKey设置/税务UKey状态信息”菜单项，弹出“税务UKey状态查询”窗口，选择“卷烟信息”标签，可查看当前企业的卷烟归类信息，如图 3‑3所示。

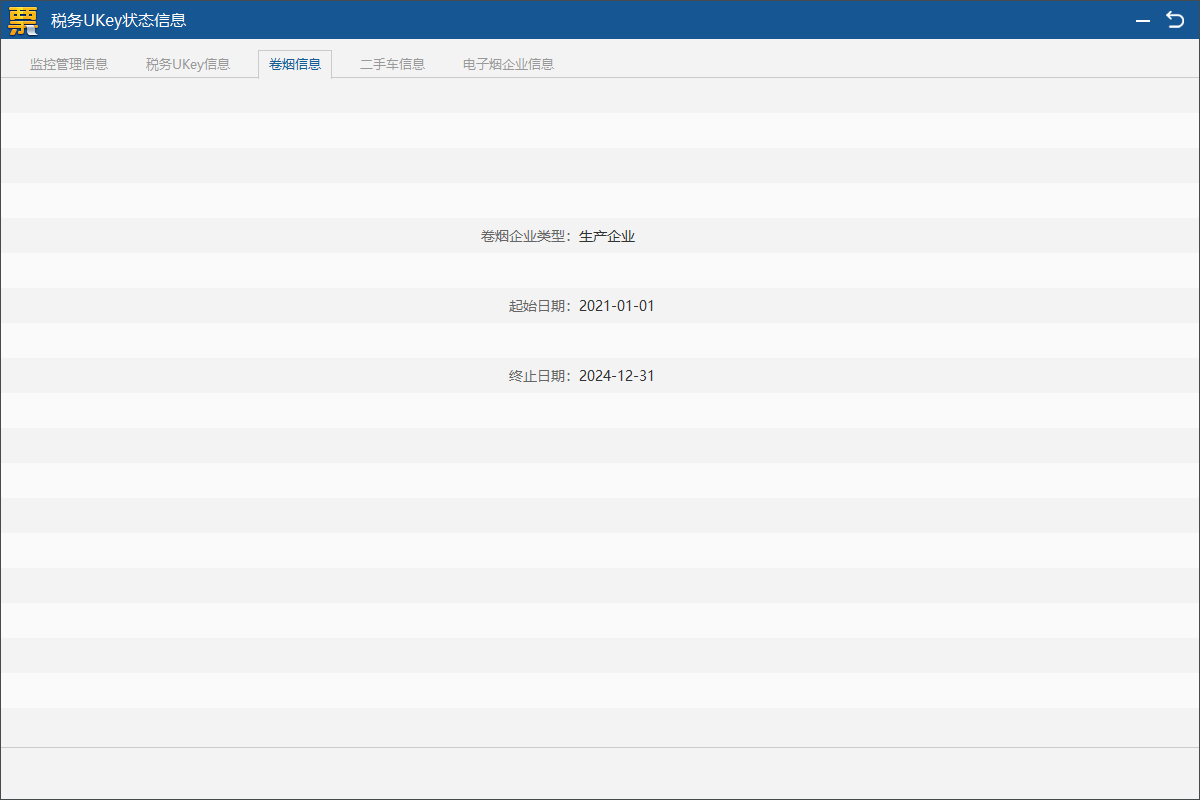


图 3‑3卷烟信息

选择“电子烟企业信息”标签，可查看当前企业的电子烟归类信息，如图 3‑4所示。

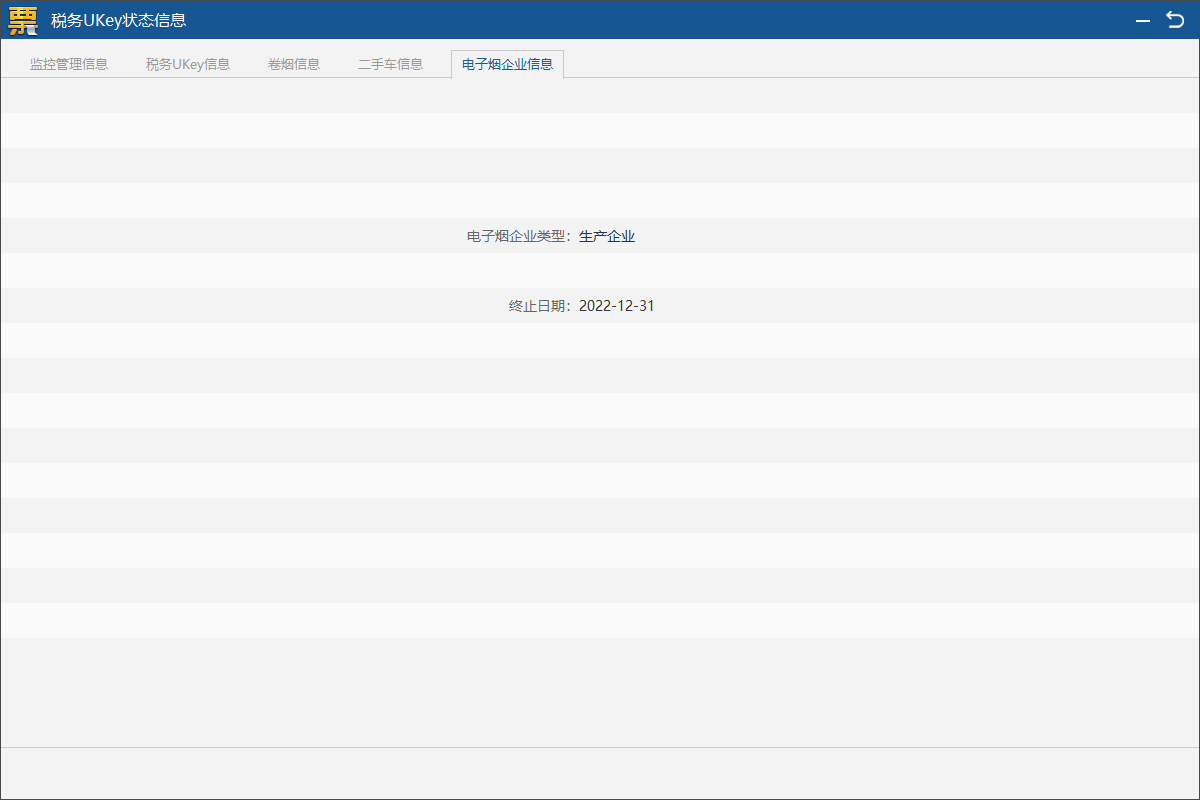


图 3‑4电子烟企业信息