



全省统一服务热线：96005656

山东省网上税务局

一般纳税人增值税纳税申报





国家税务总局山东省税务局

Shandong Provincial Tax Service, State Administration of Taxation



热词：营改增 放管服 小微企业 出口退税

首 页

政策

互动交流

税收宣传

登录国家税务总局山东省税务局门户网站，点击右侧网上税务局

涉税查询



新版普通发票兑奖
查询



代收代缴车船税
查询



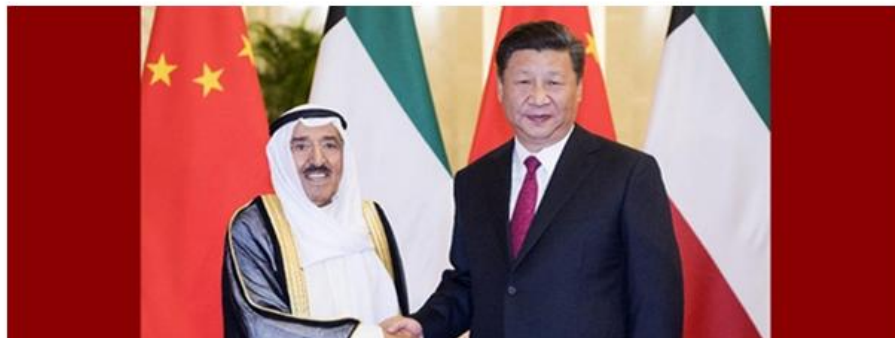
存量房销售信息
查询

网上税务局

技术支持电话：96005656

山东省外拨打请加区号0531

习近平会见欧洲理事会主席图斯克和欧盟委员会主席容克



要闻


- 习近平就巴基斯坦发生严重恐怖袭击事件... [07-15]
- 李克强就电影《我不是药神》引热议作批... [07-18]
- 山东省税务局举办“每周一课”第123... [07-11]
- 习近平同科威特埃米尔萨巴赫举行会谈 [07-10]
- 李克强访问保加利亚、德国并出席系列活... [07-10]
- 山东省市级新税务机构统一挂牌 [07-05]





2018年5月1日起执行新的对比规则。同时针对具有税控设备的纳税人，申报流程为：先打开开票软件，进入报税处理功能完成上报汇总，完成后再进行增值税申报，申报成功后打开开票软件进行清卡操作

项目	所属期	申报期限	申报状态	操作
申报(营改增)		2023年08月15日	未申报	立即填报
申报指引		2023年08月15日	未申报	立即填报
内税申报表附列资料(五)		2023年08月15日	未申报	立即填报
内税申报表附列资料(表二)		2023年08月15日	未申报	立即填报



山东省网上税务局

纳税人名称：

修改密码

重新登录

退出

申报历史数据查询

申报情况明细查询(城建税)

申报信息查询(水资源税)

财务报表报送

财务报表转换

增值税

一般纳税人申报(营改增)

报表填写指引

增值税纳税申报表

增值税纳税申报表

增值税纳税申报表

增值税纳税申报表

增值税纳税申报表

增值税纳税申报表

增值税纳税申报表

增值税补充申报表

增值税减免税申报

成品油购销存情况

增值税确认申报

城建税、教育费附加

营改增税负分析测算明细表

“一表集成”辅助

增值税预缴税款表

城建税、教育费附加、地方教育附加

网上更正申报

税务登记

停业登记

复业登记

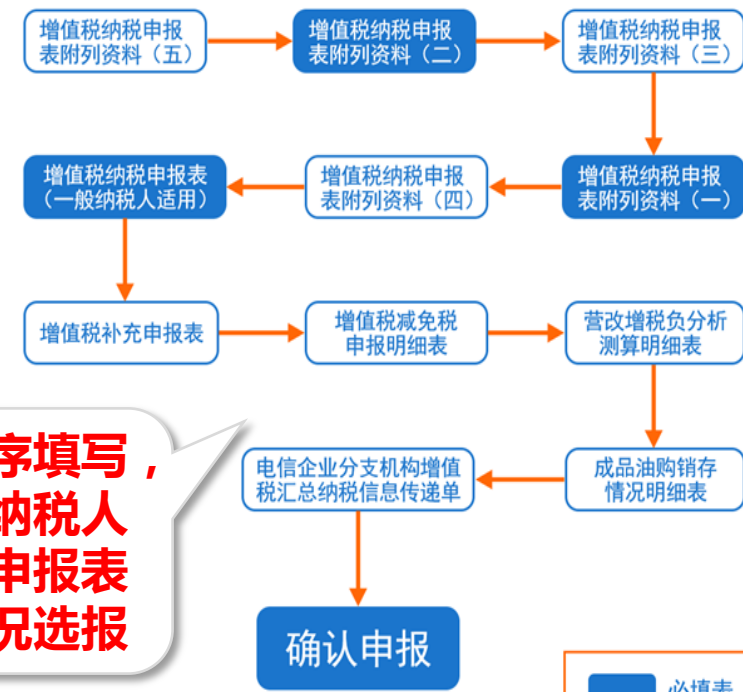
印花税申报

房产税申报

主 页

报表填写指引

填表顺序




```
graph TD; A[增值税一般纳税人申报(营改增)] --> B[增值税纳税申报表附列资料(五)]; B --> C[增值税纳税申报表附列资料(二)]; C --> D[增值税纳税申报表附列资料(三)]; D --> E[增值税纳税申报表附列资料(一)]; E --> F[增值税纳税申报表附列资料(四)]; F --> G[增值税一般纳税人适用]; G --> H[增值税补充申报表]; H --> I[增值税减免税申报明细表]; I --> J[营改增税负分析测算明细表]; J --> K[成品油购销存情况明细表]; K --> L[电信企业分支机构增值税汇总纳税信息传递单]; L --> M[确认申报];
```

必填表

选填表

**需按照填表顺序填写，
必填表为所有纳税人
必报表，其他申报表
可根据实际情况选报**

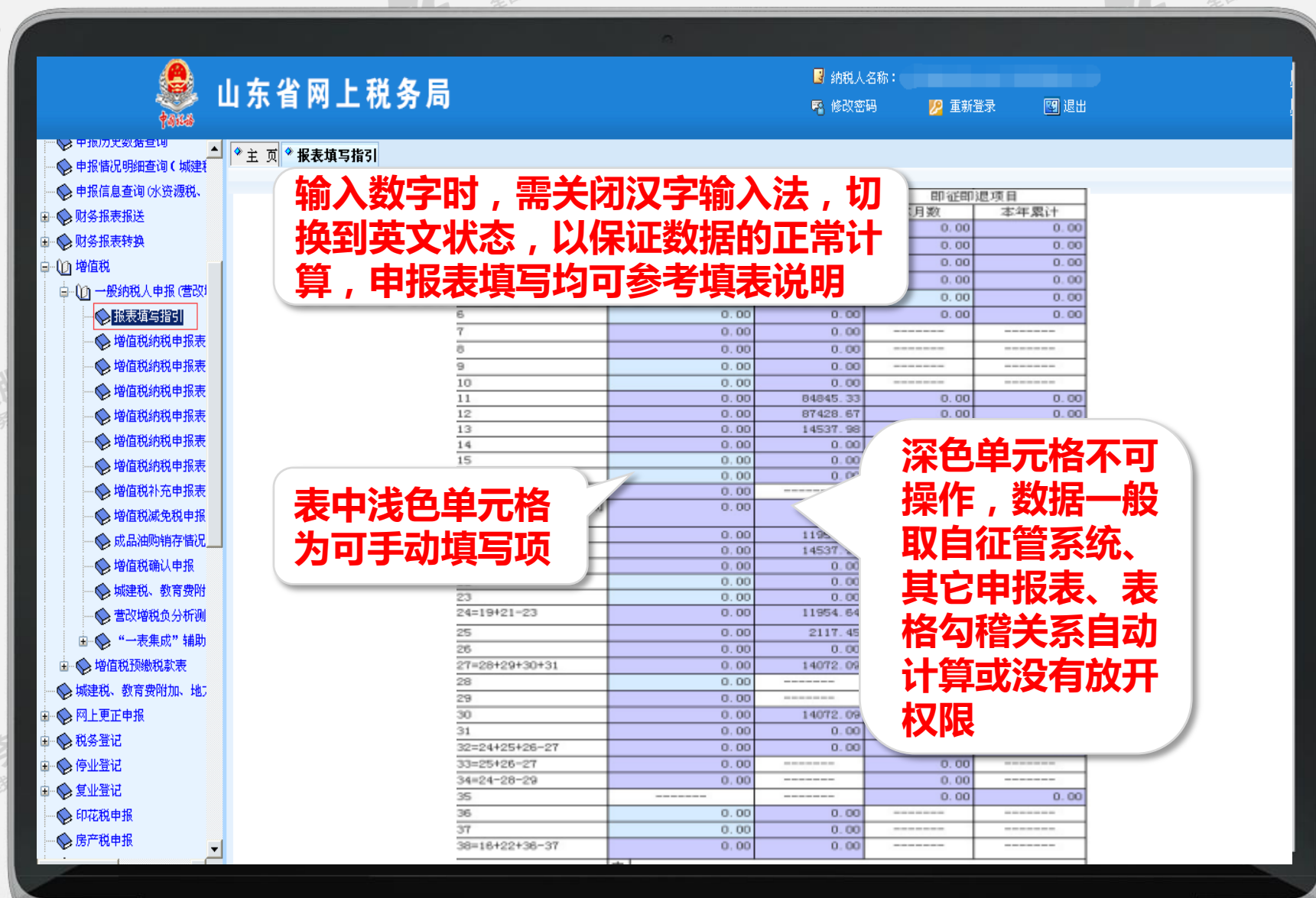
网页消息



您必须按照填表顺序填写：

1. 附表二
2. 附表一
3. 主表

确定



山东省网上税务局

纳税人名称：

原国税网厅

修改密码

重新登录

退出

原地税网厅

申报历史数据查询

申报情况明细查询（城建税等）

申报信息查询（水资源税、环保税等）

财务报表报送

财务报表转换

增值税

一般纳税人申报（营改增）

报表填写指引

增值税纳税申报表附表（五）

增值税纳税申报表附表（表二）

增值税纳税申报表附表（表三）

增值税纳税申报表附表（表一）

增值税纳税申报表附表（表四）

增值税纳税申报表（适用于增值税）

增值税补充申报表

增值税减免税申报明细表

成品油购销存情况明细表

增值税确认申报

城建税、教育费附加、地方教育附

“一表集成”辅助申报

增值税预缴税款表

城建税、教育费附加、地方教育附加税（费）

网上更正申报

税务登记

主 页

增值税纳税申报表..

填表说明

增值税纳税申报表附表（五）
（不动产分期抵扣计算表）
税款所属时间：2018年7月1日至2018年7月31日
纳税人名称：（公章）
金额单位：元至角分

期初待抵扣不动产进项税额	本期不动产进项税额增加额	本期可抵扣不动产进项税额	本期转入的待抵扣不动产进项税额	本期转出的待抵扣不动产进项税额	期末待抵扣不动产进项税额
1	2	3=1+2+4	填写符合税法规定可以在本期抵扣的不动产进项税额； 例如不动产分期抵扣第一年抵扣比例60%		6=1+2-3+4-5
0.00	0.00			0.00	0.00

保存

删除

打印

导出Excel

反映纳税人取得用于抵扣的不动产进项税额分期抵扣情况。数据自动被附表（二）提取

**山东省网上税务局**

申报历史数据查询

申报情况明细查询（城建税等）

申报信息查询（水资源税、环保税等）

财务报表报送

财务报表转换

增值税

一般纳税人申报（营改增）

报表填写指引

增值税纳税申报表附表资料（五）

增值税纳税申报表附表资料（表二）

增值税纳税申报表附表资料（表三）

增值税纳税申报表附表资料（表一）

增值税纳税申报表附表资料（表四）

增值税纳税申报表（适用于增值税一般纳税人）

增值税补充申报表

增值税减免税申报明细表

成品油购销存情况明细表

增值税确认申报

城建税、教育费附加、地方教育附加

“一表集成”辅助申报

增值税预缴税款表

城建税、教育费附加、地方教育附加税（费）

网上更正申报

税务登记

停业登记

复业登记

印花税申报

房产税申报

城镇土地使用税申报

主 页

增值税纳税申报表..

报表填写指引

增值税纳税申报表..

纳税人名称：

修改密码

重新登录

退出

原国税厅

原地税厅

填表说明

增值税纳税申报表附表资料（二）
（本期进项税额明细）
税款所属时间：

纳税人名称：

金额单位：元至角分

项 目	栏次	份数	金额	税额
（一）认证相符的增值税专用发票	1=2+3	0	0.00	0.00
其中：本期认证相符且本期申报抵扣	2	0	0.00	0.00
前期认证相符且本期申报抵扣	3	0	0.00	0.00
（二）其他扣税凭证	4=5+6+7+8	0	0.00	0.00
其中：海关进口增值税专用缴款书	5	0	0.00	0.00
农产品收购发票或者销售发票	6	0	0.00	0.00
代扣代缴税收缴款凭证	7	0	0.00	0.00
其他	8	0	0.00	0.00
（三）本期用于购建不动产的扣税凭证	9	0	0	0.00
（四）本期不动产允许抵扣进项税额	10			0.00
11				0.00
12=1+4-9+10+11		0	0.00	0.00
进项税额转出额	栏次			税额
13=14至23之和				0.00
14				0.00
15				0.00
16				0.00
17				0.00
18				0.00
19				0.00
20				0.00
21				0.00
22				0.00
23				0.00
上期留抵税额抵减欠税				0.00
上期留抵税额退税				0.00
其他应作进项税额转出的情形				0.00
三、特殊扣进项税额	栏次	份数	金额	税额
（一）认证相符的增值税专用发票	24			
期初已认证相符但未申报抵扣	25	0	0.00	0.00
本期认证相符且本期未申报抵扣	26	0	0.00	0.00
期末已认证相符但未申报抵扣	27	0	0.00	0.00
其中：按照税法规定不允许抵扣	28	0	0.00	0.00
（二）其他扣税凭证	29	0	0.00	0.00
其中：海关进口增值税专用缴款书	30	0	0.00	0.00
农产品收购发票或者销售发票	31	0	0.00	0.00
代扣代缴税收通用缴款书	32	0	0.00	0.00
其他	33	0	0.00	0.00
四、其他	栏次	份数	金额	税额
本期认证相符的增值税专用发票	35	0	0.00	0.00
代扣代缴税额	36			0.00

保存

删除

打印

导出Excel

第9栏和第10栏数据
分别取值附表（五）
第2列和第3列

填写本期认证相符
份数，金额和税额

申报历史数据查询

申报情况明细查询（城建税等）

申报信息查询（水资源税、环保税等）

财务报表报送

财务报表转换

增值税

一般纳税人申报（营改增）

报表填写指引

增值税纳税申报表附列资料（五）

增值税纳税申报表附列资料（表二）

增值税纳税申报表附列资料（表三）

增值税纳税申报表附列资料（表一）

增值税纳税申报表附列资料（表四）

增值税纳税申报表（适用于增值税一般纳税人）

增值税补充申报表

增值税减免税申报明细表

成品油购销存情况明细表

增值税确认申报

城建税、教育费附加、地方教育附加

“一表集成”辅助申报

增值税预缴税款表

城建税、教育费附加、地方教育附加（费）

网上更正申报

税务登记

停业登记

复业登记

印花税申报

房产税申报

山东省网上税务局

纳税人名称：[输入框] 修改密码 重新登录

主 页 增值税纳税申报表.. 报表填写指引 增值税纳税申报表.. 增值税纳税申报表..

填表说明

增值税纳税申报表附列资料（三）
（服务、不动产和无形资产扣除项目明细）
税款所属时间：2018年7月1日至2018年7月31日
纳税人名称：[输入框]（公章） 金额单位：元至角分

项目栏次		本期服务、不动产和无形资产价税合计额（免税销售额）	服务、不动产和无形资产扣除项目			
			期初余额	本期发生额	本期应扣除金额	本期实际扣除金额
		1	2	3	4=2+3	5 (5≤1且5≤4)
16%税率的项目	1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
10%税率的项目	2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6%税率的项目（不含金融商品转让）	3	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6%税率的金融商品转让项目	4	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5%征收率的项目	5	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3%征收率的项目	6	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
免抵退税的项目	7	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
免税的项目	8	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

☐ 保存 ☐ 删除 ☐ 打印 ☐ 导出Excel

本表由服务、不动产和无形资产有扣除项目的营业税改征增值税纳税人填写。其他纳税人不填写本表。

本表中，第1列、第3列、第5列由纳税人自主填写，第2列数据取自核心征管系统第4、6列由系统根据给定的公式自动计算。本表填写后，附表一自动从本表相关栏次提取数据。


山东省网上税务局

纳税人
修改密码

填表说明
增值税纳税申报表附表(一)
 (本期销售情况明细)
 税款所属时间：2018年7月1日至2018年7月31日


		开具增值税专用发票		开具其他发票		未开发票		纳税检查调整		合计			服务、不动产和无形资产扣除项目本期实际扣除金额	扣除后	
		销售额	销项(应纳税)税额	销售额	销项(应纳税)税额	销售额	销项(应纳税)税额	销售额	销项(应纳税)税额	销售额	销项(应纳税)税额	价税合计		含税(含税)销售	扣除后
		1	2	3	4	5	6	7	8	9=1+3+5+7	10=2+4+6+8	11=9+10	12	13=11	14
一、一般计税方法计税	全部征税项目	16%税率的货物及加工修理修配劳务	1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	---	---	---
		16%税率的服务、不动产和无形资产	2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		13%税率	3	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
		10%税率的货物及加工修理修配劳务	4a	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		10%税率的服务、不动产和无形资产	4b	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	其中：即征即退项目	6%税率	5	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		即征即退货物及加工修理修配劳务	6	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
		即征即退服务、不动产和无形资产	7	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
		6%征收率	8	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		5%征收率的货物及加工修理修配劳务	9a	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、简易计税方法计税	全部征税项目	5%征收率的服务、不动产和无形资产	9b	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		4%征收率	10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		3%征收率的货物及加工修理修配劳务	11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		3%征收率的服务、不动产和无形资产	12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		预征率0 %	13a	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		预征率0 %	13b	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		预征率0 %	13c	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

若有17%税率数据填在16%栏次，11%税率数据填在10%栏次

合计栏、扣除后栏次为系统根据公式自动计算生成。第12列无扣除项目时，主表第11行取本表第10列相应栏次；有扣除项目时，主表第11行取本表第14列相应栏次。

12列数据取自附表(三)，在本表不可修改

第9、10列合计不可为负，如有红字发票，请按照原国税局下发的《营业税改征增值税政策指引八》填报

**山东省网上税务局**

纳税人名称：

修改密码

重新登录

退出

财务报表转换

增值税

一般纳税人申报(营改增)

报表填写指引

增值税纳税申报表附表资料(五)

增值税纳税申报表附表资料(表二)

增值税纳税申报表附表资料(表三)

增值税纳税申报表附表资料(表一)

增值税纳税申报表附表资料(表四)

增值税纳税申报表(适用于增值税一般纳税人)

增值税补充申报表

增值税减免税申报明细表

成品油购销存情况明细表

增值税确认申报

城建税、教育费附加、地方教育附加

“一表集成”辅助申报

增值税预缴税款表

城建税、教育费附加、地方教育附加(费)

网上更正申报

税务登记

停业登记

复业登记

印花税申报

房产税申报

城镇土地使用税申报

企业所得税申报

车船税

资源税申报

水资源税申报

主 页

报表填写指引

增值税纳税申报表..

增值税纳税申报表..

增值税纳税申报表..

增值税纳税申报表..

填表说明

增值税纳税申报表附表资料(四)
(税额抵减情况表)

税款所属时间：2018年7月1日至2018年7月31日

纳税人名称：(公章)

金额单位：元至角分

序号	抵减项目	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
		1	2	3=1+2	4≤3	5=3-4
1	增值税税控系统专用设备费及技术维护费	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	分支机构预缴增值税抵减应纳税额			0.00	0.00	0.00
3	建筑服务预缴增值税抵减应纳税额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	销售不动产预缴增值税抵减应纳税额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	出租不动产预缴增值税抵减应纳税额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

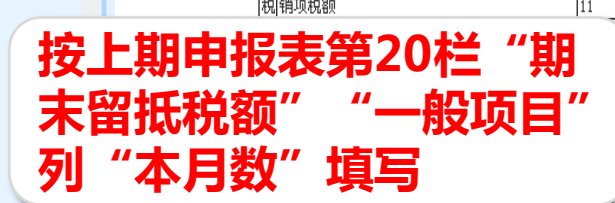
保存

删除

打印

导出Excel

本表是由发生增值税税控系统专用设备费用和技术维护费的纳税人/营业税改征增值税试点纳税人，服务、不动产和无形资产按规定汇总计算缴纳增值税的总机构/提供建筑服务、销售或出租不动产并按规定预缴增值税的纳税人填写.其他纳税人不填写本表



☐ 导出Excel

山东省网上税务局

纳税人名称：[模糊]

修改密码 重新登录 退出

纳税申报表..

免税劳务销售额	10	0.00
销项税额	11	16000.00
进项税额	12	17000.00
上期留抵税额	13	6221.50
进项税额转出	14	0.00
免、抵、退应退税额	15	0.00
按适用税率计算的应纳税检查应补税额	16	0.00
本期按照税法规定减征的增值税应纳税额。包含按照规定可在增值税应纳税额中全额抵减的增值税税控系统专用设备费用以及技术维护费	17=12+13-14-15+16	23221.50
18(如17<11为17,否则为11)	18	16000.00
19=11-18	19	0.00
20=17-18	20	7221.50
按简易计税办法计算的应纳税检查应补税额	21	0.00
应纳税额减征额	22	0.00
应纳税额合计	23=19+21-22	0.00
期末未缴税额(多缴为负数)	24=23-20	141870.31
期初未缴税额	25	0.00
本期发生额	26	0.00
本期应减税额	27=26+29+30+31	0.00
本期实际减税额	28	0.00
本期应纳税额	29	0.00
本期应缴税额	30	0.00
本期应退税额	31	0.00
本期应缴税额	32=24+25+26-27	0.00
本期应缴税额	33=25+26-27	0.00
本期应缴税额	34=24-28-29	0.00
本期应缴税额	35	0.00
本期应缴税额	36	0.00
本期应缴税额	37	0.00
本期应缴税额	38=16+22+36-37	0.00

表说明

增值税纳税申报表附表(四)
(税额抵减情况表)

税款所属时间：2018年7月1日至2018年7月31日

纳税人名称：[模糊] 金额单位：元至角分

序号	抵减项目	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
		1	2	3=1+2	4<3	5=3-4
1	增值税税控系统专用设备费及技术维护费	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	分支机构预征缴的税款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	建筑服务预征缴的税款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	销售不动产预征缴的税款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	出租不动产预征缴的税款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表说明

增值税减免税申报明细表

税款所属时间：自2018年7月1日至2018年7月31日

纳税人名称：[模糊] 金额单位：元(列至角分)

减免性质代码及名称	批次	期初余额	本期发生额	本期应减免税额	本期实际减免税额	期末余额
		1	2	3=1+2	4<3	5=3-4
合计	1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

☒ 增值税
☒ 01 | 民生
☒ 02 | 教育
☒ 03 | 农业
☒ 04 | 工业
☒ 05 | 服务业
☒ 06 | 金融业
☒ 07 | 房地产业
☒ 08 | 租赁业
☒ 09 | 批发零售业
☒ 10 | 餐饮业
☒ 11 | 住宿业
☒ 12 | 其他
☒ 13 | 其他
☒ 14 | 其他
☒ 15 | 其他
☒ 16 | 其他
☒ 17 | 其他
☒ 18 | 其他
☒ 19 | 其他
☒ 20 | 其他
☒ 21 | 其他
☒ 22 | 其他
☒ 23 | 其他
☒ 24 | 其他
☒ 25 | 其他
☒ 26 | 其他
☒ 27 | 其他
☒ 28 | 其他
☒ 29 | 其他
☒ 30 | 其他
☒ 31 | 其他
☒ 32 | 其他
☒ 33 | 其他
☒ 34 | 其他
☒ 35 | 其他
☒ 36 | 其他
☒ 37 | 其他
☒ 38 | 其他
☒ 39 | 其他
☒ 40 | 其他
☒ 41 | 其他
☒ 42 | 其他
☒ 43 | 其他
☒ 44 | 其他
☒ 45 | 其他
☒ 46 | 其他
☒ 47 | 其他
☒ 48 | 其他
☒ 49 | 其他
☒ 50 | 其他
☒ 51 | 其他
☒ 52 | 其他
☒ 53 | 其他
☒ 54 | 其他
☒ 55 | 其他
☒ 56 | 其他
☒ 57 | 其他
☒ 58 | 其他
☒ 59 | 其他
☒ 60 | 其他
☒ 61 | 其他
☒ 62 | 其他
☒ 63 | 其他
☒ 64 | 其他
☒ 65 | 其他
☒ 66 | 其他
☒ 67 | 其他
☒ 68 | 其他
☒ 69 | 其他
☒ 70 | 其他
☒ 71 | 其他
☒ 72 | 其他
☒ 73 | 其他
☒ 74 | 其他
☒ 75 | 其他
☒ 76 | 其他
☒ 77 | 其他
☒ 78 | 其他
☒ 79 | 其他
☒ 80 | 其他
☒ 81 | 其他
☒ 82 | 其他
☒ 83 | 其他
☒ 84 | 其他
☒ 85 | 其他
☒ 86 | 其他
☒ 87 | 其他
☒ 88 | 其他
☒ 89 | 其他
☒ 90 | 其他
☒ 91 | 其他
☒ 92 | 其他
☒ 93 | 其他
☒ 94 | 其他
☒ 95 | 其他
☒ 96 | 其他
☒ 97 | 其他
☒ 98 | 其他
☒ 99 | 其他
☒ 100 | 其他

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。

当本期减征额小于或等于第19栏“应纳税额”与第21栏“简易计税办法计算的应纳税额”之和时,按本期减征额实际填写;当本期减征额大于第19栏“应纳税额”与第21栏“简易计税办法计算的应纳税额”之和时,按本期第19栏与第21栏之和填写。本期减征额不足抵减部分结转下期继续抵减。



山东省网上税务局

纳税人名称：

修改密码

重新登录

退出

增值稅

一般納稅人申報(營改增)

報表填寫指引

增值稅納稅申報表附列資料(五)

增值稅納稅申報表附列資料(表

增值稅納稅申報表附列資料(表

增值稅納稅申報表附列資料(表

增值稅納稅申報表附列資料(表

增值稅納稅申報表(適用於增值

增值稅補充申報表

增值稅免稅申報明細表

成品油購銷存情況明細表

增值稅確認申報

城建稅、教育費附加、地方教育

營改增稅負分析測算明細表

“一表集成”輔助申報

增值稅預繳稅款表

城建稅、教育費附加、地方教育附加稅(

網上更正申報

稅務登記

停業登記

復業登記

印花稅申報

房產稅申報

城鎮土地使用稅申報

企業所得稅申報

車船稅

資源稅申報

水資源稅申報

主 頁

增值稅納稅申報表..

增值稅補充申報表

增值稅補充申報表

納稅人識別號：

經營地址：

法定代表人：

辦稅人員：

登記行業：

其他有限責任公司

納稅人名稱(公章)：

財務負責人：

所屬期：2018年7月1日至2018年7月31日

明細行業：

市政道路工程建築

聯繫電話：

編 號	數據項	本期	填報說明
Q0002	銀行結算及刷卡收入(元)	0.00	通過銀行結算或刷卡取得的貸款或應稅勞務 含稅收入合計
Q0021	現金收款收入(元)	0.00	以現金形式收取的貸款或應稅勞務含稅收入 合計
Q0022	未收款收入(元)	0.00	全部貸款和應稅勞務收入中除上兩項之外的 含稅收入
Q0003	現金支出(元)	0.00	現金日記賬貸方發生額合計
Q0004	應收賬款借方餘額(元)	0.00	應收賬款科目期末借方餘額
Q0038	製造費用借方發生額(元)	0.00	製造費用科目借方發生額合計
Q0606	購進貨物用於集體福利及個人消費 轉出進項稅額(元)	0.00	本期進項轉出稅額中屬於購進貨物用於集體 福利及個人消費的部分
Q0607	應付福利費借方發生額(元)	0.00	本期應付福利費科目借方發生額合計
Q0608	在建工程項目借方發生額(元)	0.00	本期在建工程科目借方發生額 合計
Q0054	其他業務收入(元)	0.00	本期其他業務收入科目貸方發生額合計
Q0052	購進運費抵扣稅額(元)	0.00	本期全部運費中用於購進業務的部分抵扣的 進項稅額合計
Q0053	銷售運費抵扣稅額(元)	0.00	本期全部運費中用於銷售業務的部分抵扣的 進項稅額合計

(納稅人蓋章)

保存

打印

导出Excel

此表非必填表，纳税人根据实际情况选择填写



**本表由享受增值税减免税优惠政策
的增值税纳税人填写。**

**山东省网上税务局**

纳税人名称：[模糊] [原国税网厅](#)
[修改密码](#) [重新登录](#) [退出](#) [原地税网厅](#)

申报情况明细查询(城建税等)
申报信息查询(水资源税、环保税)
财务报表转换
增值税
一般纳税人申报(营改增)
报表填写指引
增值税纳税申报表附表资料
增值税纳税申报表附表资料
增值税纳税申报表附表资料
增值税纳税申报表附表资料
增值税纳税申报表附表资料
增值税纳税申报表(适用)
增值税补充申报表
增值税减免税申报明细表
成品油购销存情况明细表
增值税确认申报
城建税、教育费附加、地方
营改增税负分析测算明细表
“一表集成”辅助申报
增值税预缴税款表
城建税、教育费附加、地方教育附
网上更正申报
税务登记
停业登记
复业登记
印花税申报

主 页 增值税减免税申报.. 成品油购销存情况..

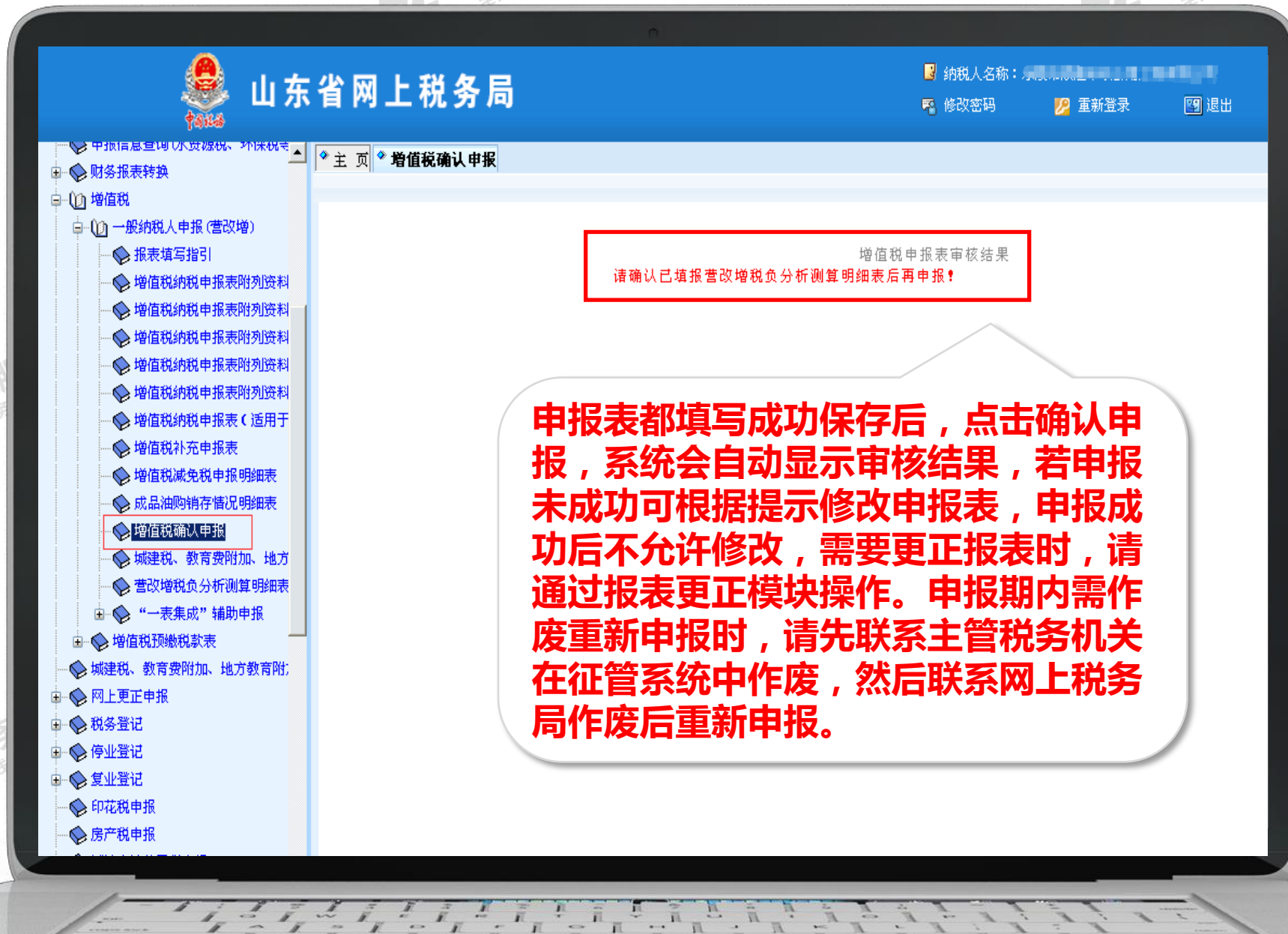
成品油购销存情况明细表

单位名称(印章): [模糊] 税款所属期 2018年7月1日至2018年7月31日

油品型号	期初库存				本期入库				应税部分		本期出库				数量	
	数量		金额		数量		金额		数量	金额	非应税部分		金额			
	自购	代储	自购	代储	自购	代储	自购	代储			自用	代储	自用	代储	自购	代储
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
	0.00	0.00	0.00	--	0.00	0.00	0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	0.00	--
含铅汽油	0.00	0.00	0.00	--	0.00	0.00	0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	0.00	--
含铅汽油	--	--	0.00	--	--	--	0.00	--	--	0.00	--	--	0.00	--	--	--
无铅汽油																
90#无铅汽油																
93#无铅汽油																
97#无铅汽油																
98#无铅汽油																
其他无铅汽油																
10#柴油																
5#柴油																
0#柴油																
润滑油																
-10#柴油																
-20#柴油																
-35#柴油																
-50#柴油																
生物柴油																

☒ 增加 ☐ 删除 ☐ 保存 ☐ 打印 ☐ 导出Excel

当有多个型号油品时，可点击增加按钮，可在其后增加记录。





中税云服务平台
全省统一服务热线: 96005656

中税云服务平台
全省统一服务热线: 96005656

中税云服务平台
全省统一服务热线: 96005656

中税云服务平台
全省统一服务热线: 96005656

中税云服务平台
全省统一服务热线: 96005656

中税云服务平台
全省统一服务热线: 96005656

中税云服务平台
全省统一服务热线: 96005656

中税云服务平台
全省统一服务热线: 96005656



中税云服务平台
全省统一服务热线：96005656

中税云服务平台
全省统一服务热线：96005656

中税云服务平台
全省统一服务热线：96005656

中税云服务平台
全省统一服务热线：96005656

中税云服务平台
全省统一服务热线：96005656

中税云服务平台
全省统一服务热线：96005656

中税云服务平台
全省统一服务热线：96005656

中税云服务平台
全省统一服务热线：96005656

山东省网上税务局

纳税人名称：[模糊处理]
修改密码 重新登录 退出

主 页 增值税确认申报

- 申报信息查询(水资源税、环保税)
- 财务报表转换
- 增值税
 - 一般纳税人申报(营改增)
 - 报表填写指引
 - 增值税纳税申报表附表资料
 - 增值税纳税申报表附表资料
 - 增值税纳税申报表附表资料
 - 增值税纳税申报表附表资料
 - 增值税纳税申报表附表资料
 - 增值税纳税申报表(适用于)
 - 增值税补充申报表
 - 增值税减免税申报明细表
 - 成品油购销存情况明细表
 - 增值税确认申报**
 - 城建税、教育费附加、地方
 - 营改增税负分析测算明细表
 - “一表集成”辅助申报
- 增值税预缴税款表
- 城建税、教育费附加、地方教育附
- 网上更正申报
- 税务登记
 - 停业登记
 - 复业登记
- 印花税申报
- 房产税申报

增值税申报表申报结果

申报数据已上报，请确认已签订三方协议的银行账户余额是否充足，否则无法网上申报自动扣款。

请您关注申报状态及税款扣转的银行账户余额变动情况。

如自动扣款不成功，请于本月申报期最后一日下午到国税主管税务机关缴纳税款！

申报期最后一日中午12时，网上办税平台停止自动扣款处理功能。

来自网页的消息

是否同时申报城建税、教育费附加、地方教育附加(费)申报表？

确定 取消

提交成功后，请注意查看提示信息。
有城建税、教育费附加等附加税费的用户可
点击图中的“确定”按钮申报附加税



中税云服务平台
全省统一服务热线：96005656

中税云服务平台
全省统一服务热线：96005656

中税云服务平台
全省统一服务热线：96005656

中税云服务平台
全省统一服务热线：96005656

中税云服务平台
全省统一服务热线：96005656

中税云服务平台
全省统一服务热线：96005656

中税云服务平台
全省统一服务热线：96005656

中税云服务平台
全省统一服务热线：96005656



山东省网上税务局

纳税人名称：山东...
修改密码 重新登录 退出

- 申报信息查询/水资源税、环保税等
- 财务报表转换
- 增值税
 - 一般纳税人申报(营改增)
 - 报表填写指引
 - 增值税纳税申报表附表资料
 - 增值税纳税申报表附表资料
 - 增值税纳税申报表附表资料
 - 增值税纳税申报表附表资料
 - 增值税纳税申报表附表资料
 - 增值税纳税申报表(适用于)
 - 增值税补充申报表
 - 增值税减免税申报明细表
 - 成品油购销存情况明细表
 - 增值税确认申报
 - 城建税、教育费附加、地方
 - 营改增税负分析测算明细表
 - “一表集成”辅助申报
- 增值税预缴税款表
- 城建税、教育费附加、地方教育附
- 网上更正申报
- 税务登记
- 停业登记
- 复业登记
- 印花税申报
- 房产税申报

主 页 增值税确认申报

增值税申报表审核结果

申报失败，原因：附表一第1-5行、第8-13行、第18行专用发票申报数据为1000000.00/170000.00，报税数据为199605.51/33932.94；附表二第2栏本期抵扣申报数据为1000000.00/100000.00，专票认证数据为178698.08/30378.68；请调整后，重新保存主表数据

继续提交


经比对不符，且比对不符项目至少有一项属于强制监控的，如纳税人继续提交原比对不符的申报信息，核心征管系统保存该申报信息，系统不对其税控系统提供解锁标志，并将比对不相符结果形成《增值税申报比对异常转办单》自动转申报异常处理岗，启动异常处理。系统提示如示：

来自网页的消息

?

此申报信息存在异常，若继续提交，将启动异常核查流程，且税控器具不能解锁

确定 取消

**山东省网上税务局**

纳税人名称：山东XX有限公司
修改密码 重新登录 退出

原国税网
原地税网

主 页 申报历史数据查询 申报历史数据查询

功能分类 业务分类

我的权限

预申请事项

申报表签章

清缴税款（城建税等）

网上申报自主缴税

申报历史数据查询

申报情况明细查询（城

申报信息查询（水资源

财务报表转换

增值税

城建税、教育费附加、

网上更正申报

税务登记

停业登记

复业登记

印花税申报

房产税申报

城镇土地使用税申报

企业所得税申报

车船税

资源税申报

水资源税申报

环境保护税

土地增值税纳税申报

通用申报

定期定额纳税人申报

**已办理电子签章的纳税人可
选择证书登录进行电子签章**

**申报成功后请尽早打印或导出EXCEL表。
申报历史数据可查询最近一年内通过网上平台
申报的数据，可打印或导出相关申报表**

计	15+16	62402.60	0.00	0.00	0.00
17, 否则	62402.60	0.00	0.00	0.00	0.00
应纳税额	19=11-18	7553.61	0.00	0.00	0.00
期末留抵税额	20=17-18	0.00	0.00	0.00	0.00
简易计税办法计算的应纳税额	21	0.00	0.00	0.00	0.00
①分次预缴税额	28	0.00	0.00	0.00	0.00
②出口开具专用缴款书预缴税额	29	0.00	0.00	0.00	0.00
③本期缴纳上期应纳税额	30	0.00	20266.67	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	-7637.11	-7637.11	0.00	0.00
其中：欠缴税额（>0）	33=25+26-27	0.00	0.00	0.00	0.00
本期应补（退）税额	34=24-28-29	0.00	0.00	0.00	0.00
即征即退实际退税额	35	0.00	0.00	0.00	0.00
期初未缴查补税额	36	0.00	0.00	0.00	0.00
本期入库查补税额	37	0.00	0.00	0.00	0.00
期末未缴查补税额	38=16+22+36-37	0.00	0.00	0.00	0.00

如果你已委托代理人申报，请填写下列资料：
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
申报表有关的往来文件，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：

山东省网上税务局

纳税人名称: [输入框] 原国税网厅
修改密码 重新登录 退出
原地税网厅

主 页 网上开具税收完税证明 网上开具缴款凭证

请输入查询条件

缴款日期起: 2018-07-01 缴款日期止: 2018-08-08 ☒ 包含已经打印过的凭证
所属期开始: 2018-06-01 所属期结束: 2018-07-31 税种名称: 增值税
纳税人识别号: [输入框] 纳税人名称: [输入框]

选择	页码	序号	系统税票号	税(费)种	税(品)目	所属期始
<input checked="" type="checkbox"/>	第一页	1	[输入框]	增值税	其他行业(17%、16%)	2018-07-01

缴(退)款日期起

缴(退)款日期止

税款所属期起

税款所属期止

税种

税务机关

说明: 时间选项(缴款日期或税款所属期)为必填项, 且缴款日期和税款所属期只能选其一

序号	原凭证号	征收项目	征收品目	税款所属期起	税款所属期止
1	320180803000002032	增值税	其他行业(17%、16%)	20180701	20180731
2	320180730000030248	车辆购置税	车辆购置税	20180730	20180730

首页 上一页 下一页 尾页 第 1 页 共 1 页 共 2 条 跳转到第 [输入框] 页 go

电子缴款凭证

打印日期: 2018-08-08 No. [输入框]

纳税人识别号	纳税人名称	系统税票号	税(费)种	税(品)目	所属期	实缴金额	缴款日期	备注
[输入框]	[输入框]	[输入框]	增值税	其他行业(17%、16%)	2018-07-01~2018-07-31	[输入框]	2018-08-03	第125
金额合计 (大写) 肆仟伍佰伍拾叁元陆角五分						[输入框]		

本缴款凭证仅作为纳税人记账核算凭证使用, 电子缴税的凭证, 纳税人如与银行对账和电子缴款记录核对一致为有效。纳税人如需开具正式完税证明, 请凭税务机关出具的完税证明到主管税务机关开具。

税务机关(电子专用章)

中华人民共和国 税收完税证明

(180) 鲁税证明 XXXXXX

税务机关	填发日期	纳税人识别号
[输入框]	2018-08-08	9137100031262375XW

原凭证号	征收项目	征收品目	税款所属期	入(退)库日期	实缴(退)金额
[输入框]	增值税	其他行业(17%、16%)	2018年07月01日至2018年07月31日	2018年08月03日	[输入框]
[输入框]	车辆购置税	车辆购置税	2018年07月30日至2018年07月30日	2018年07月30日	[输入框]

以上情况, 特此证明

感谢观看

中税云服务平台：www.96005656.com



扫描二维码添加中税云公众号