

### 3.8.5.2 增值税期末留抵税额退税

#### 3.8.5.2.1 功能概述

对符合条件的增值税一般纳税人，由于特定事项产生的留抵税额，可通过该功能提交增值税期末留抵税额退税。

#### 3.8.5.2.2 操作指引

1、进入方式：1) 【我要办税】-【一般退（抵）税管理】-【退抵税费申请（增值税制度性留抵退税）】-【增值税期末留抵税额退税】，点击进入界面。2) 在搜索栏输入业务名称关键字，进行模糊查询。



2、填写纳税人基本信息。

首页 > 申报(税) 税管理 > 增值税期末留抵退税申报

保存 下一步 操作规范

1.填写纳税人基本信息

纳税人信息区

|        |                |        |           |            |                 |
|--------|----------------|--------|-----------|------------|-----------------|
| 纳税人识别号 | 纳税人识别号         | 纳税人名称  | 纳税人识别号    | 增值税一般纳税人类型 | 2类商品(石脑油、塑料油)企业 |
| 银行名称   | 银行账户           | 开户名称   | 开户名称      | 银行账号       | 0014C           |
| 退税企业类型 | 汇算清缴、核算清缴退税(费) | 退税企业类型 | 增值税期末留抵退税 | 退税方式       |                 |
| 退税品目   |                |        |           |            |                 |
| 申报所属期起 |                | 申报所属期止 |           |            |                 |

增值税专用发票信息

| 序号 | 发票号码 | 开票日期 | 金额   | 税额   |
|----|------|------|------|------|
| 1  |      |      | 0.00 | 0.00 |

每天100条 共1条

3.录入专用发票信息或海关进口专用缴款书信息

2.点击“增加”

海关进口专用缴款书信息

| 序号 | 缴款书号码 | 缴款日期 | 完税价格 | 待征增值税税额 |
|----|-------|------|------|---------|
| -  |       |      | 0.00 | 0.00    |

共0条

2.点击“增加”

保存 下一步 操作规范

2.点击“保存”“下一步”

海关进口专用缴款书信息

| 序号 | 缴款书号码 | 缴款日期 | 完税价格 | 待征增值税税额 |
|----|-------|------|------|---------|
| -  |       |      | 0.00 | 0.00    |

共0条

外购2类油品已缴消费税信息

| 序号 | 完税凭证号码 | 开票日期 | 税款所属日期起 | 税款所属日期止 | 金额   | 税额   |
|----|--------|------|---------|---------|------|------|
| -  |        |      |         |         | 0.00 | 0.00 |

共0条

1.录入退税信息

接收区

|           |      |              |      |
|-----------|------|--------------|------|
| 当期购进设备退税额 | 0.00 | 消费税部分对应增值税税额 | 0.00 |
| 期末留抵税额    | 0.00 | 申请退税额        |      |
| 退税申请理由    |      |              |      |

上一步 提交 下载 操作规范

3.点击“提交”

2.点击“上传”

附送资料

| 序号 | 附送资料名称       | 报送说明 | 是否必报 | 状态  | 上传 | 清空文件 |
|----|--------------|------|------|-----|----|------|
| 1  | 增值税期末留抵退税申报表 |      | 是    | 未上传 | 上传 | 清空文件 |
| 2  | 增值税专用发票复印件   |      | 是    | 未上传 | 上传 | 清空文件 |
| 3  | 转留抵本有关情况说明   |      | 否    | 未上传 | 上传 | 清空文件 |

1.是否必报项为是，需要上传附送资料

共3条

上一步 提交 下载 操作规范

附送资料

| 序号 | 附送资料名称       | 报送说明 | 是否必报 | 状态  | 上传 | 清空文件 |
|----|--------------|------|------|-----|----|------|
| 1  | 增值税期末留抵退税申报表 |      | 是    | 已上传 | 上传 | 清空文件 |
| 2  | 增值税专用发票复印件   |      | 是    | 已上传 | 上传 | 清空文件 |
| 3  | 转留抵本有关情况说明   |      | 否    | 未上传 | 上传 | 清空文件 |

提示框

提交成功！

确定

共3条

### 3.8.5.2.3 注意事项

无。