## 融资担保免征增值税

1.登录电子税务局,点击左侧常用功能菜单【我要申报】,系统自动进行扫描检测,强制检测通过后点击"下一步",如图:

☆ 常用功能	用户中	中心	<b>办税中</b> 心	查询中心	互动中心	公众服务	个性服务
■ 全功能搜索	<b>^</b>				^		
■ 2022年度企业所得税年度纳税申报			¥ο	<u></u>			
<ul> <li>增值税发票综合服务平台</li> </ul>		账户中心	纳税人信息	电子资料	用户管理		
■ 税务数字账户							
• 我要申报							
	*						
<ul> <li>新力纳税人套餐服务</li> </ul>	<b>^</b>						
重要信息 ▼ 道写读信和一般协助人由积泰财秀(ご)	<b>)</b> 时,请通过电-	子税务局【数4	李账户】-【发要勾讨	·确认】功能、核对	是否与增值税一般	幼税人由报表附表(*	
▲ 重要信息 ▼ 填写增值税一般纳税人申报表附表(二 投设备被优定。		子税务局【数	字账户】-【发票勾设	<b>地确认】功能,</b> 核对:	是否与增值税一般	纳税人申报表附表(二	二)数据一数,
▲ 重要信息 ▼ 填写增值税一般纳税人申报表附表(二 控设备被锁定。          您需要扫描的项目:	E)时,请通过电子	子税务局【数书	字账户】-【发票勾设	5确认】功能,校对: 1000000000000000000000000000000000000	是否与增值院一般	纳税人申报表附表(二 重	二) <b>数据一致</b> , 新扫描
▲ 生生生生 ▲ 重要信息 ▼ 場写增值税一般纳税人申报表附表(二 投设备被锁定。 您需要扫描的项目: 检测内容	<ul> <li>二)时,请通过电:</li> <li>检测块型</li> <li>2000104-001</li> </ul>	<b>子税务局【数</b> 3 检測結果	字账户】-【发票勾资	\$确认】功能,核对: 概要信息	是否与增值税一般	纳税人申报表附表(二 重 操作	二)数据一致,
全 法不知法 重要信息 ▼ 填写增值税一般纳税人申报表附表(二 投设备该锁定。 您需要归酒的项目: 检测内容 纳税人是否有有效的税(费)种认定 纳税人式志判断	<ul> <li>二)时,请通过电子</li> <li>二)时,请通过电子</li> <li>4</li> <li>4</li> <li>4</li> <li>5</li> <li>5</li> <li>5</li> <li>4</li> <li>5</li> <li>6</li> <li>5</li> <li>6</li> <li>6</li> <li>7</li> <li7< li=""> <li>7</li> <li>7</li></li7<></ul>	<ul> <li>子税务局【数</li> <li></li></ul>	字账户】-【发票勾送 纳税人存在有效路 纳税人状态代许尔	「「「「「「「」」」。 「「「「」」」。 「「「」」」。 「「」」」。 「「」」」。 「」」 「」」	是否与增值院一般	纳税人申报表附表(二 重 操作  	二) 数据一数 , 新行3 描 ②
<ul> <li>▲ 重要信息 ▼</li> <li>場写增值局一般纳税人申报素附表(二 控设备被锁定。</li> <li>您需要扫描的项目:</li> <li>检测内容</li> <li>纳税人是否有有效的税(费)种认定</li> <li>纳税人是否有有对的税(费)种认定</li> <li>纳税人是否有利均会计制度备案</li> </ul>	<ul> <li>、 ) 时, 请通过电号</li> <li>と加速型</li> <li>S新用公別</li> <li>主張用公別</li> </ul>	子枕势局【数-	字账户】-【发票勾设 纳税人存在有效的 纳税人状态允许处 纳税人民备有效的	い確认】功能,核对: 概要信息 脱(費)种认定 可能止多 調教会計制度各處或	是否与增值税一般	纳税人申报表附表(二 重 强作   	二) 数据一致, 新扫描 ご ご
<ul> <li>         ・ 重要信息 ▼         ・         ・         ・</li></ul>	<ul> <li>、 時 , 清減(过电:</li> <li>(本)別が型</li> <li>(本)別が型</li> <li>(本)別が型</li> <li>(本)別が立別</li> <li>(本)別が立別</li> <li>(本)別が立別</li> <li>(本)別が立別</li> <li>(本)別が立別</li> <li>(本)別が立別</li> <li>(本)別が立別</li> </ul>	<ul> <li>子税务局【数-</li> <li></li></ul>	字账户】-【发票勾送 纳税人存在有效的 纳税人状态允许如 纳税人员备有效的	5.确认】功能,核对: 概要信息 一	是否与增值院一般	納税人申报表附表(二	二) 数据一致 , (新扫描 ご) ご)
重要信息 ▼     塩写增值税一般纳税人申报表附表(二     投设备被锁定。     经需要归请的项目:     检测内容     纳税人是否有有效的税(费)种认定     纳税人民否有有效的税(费)种认定     纳税人民否有有效的税(费)种认定     纳税人民否有有效的税(费)种认定     纳税人民否有有效的元时期     纳税人民否有有效的元时期     纳税人是否有主税种需要申报	<ul> <li>         ・</li> <li>         ・</li></ul>	<ul> <li>子税务局【数</li> <li>检測時3県</li> <li>通过</li> <li>通过</li> <li>通过</li> <li>通过</li> <li>通过</li> <li>通过</li> <li>通过</li> <li>通过</li> </ul>	字账户】-【发票勾送 纳税人存在有效的 纳税人状态允许力 纳税人员备有效的 体税人员备有效的	「「「「「「「「」」」 「「「」」 「「」」 「「」」 「「」」 「「」」	是否与增值院一般	納税人申报表 附表(二 運 操作      	<ul> <li>二) 数据一致 ,</li> <li>第/日道</li> <li>②</li> <li>③</li> <li>④</li> </ul>
<ul> <li> <b>重要信息 ▼</b> <b>填写增值</b>税一般纳税人申报表附表(二 步设备被锁定。     </li> <li>         您需要归通的项目: 检测内容 纳税人是否有有效的税(费)种认定 纳税人是否有有效的税(费)种认定 纳税人是否有有效的免(费)种认定 纳税人是否有可发的税(费)种认定 纳税人是否有可发的资金计制度备素 纳税人是否存在主税种需要申报 纳税人税收违法行为初步判定         </li> </ul>	<ul> <li> <ul> <li></li></ul></li></ul>	<ul> <li>子税务局【数</li> <li>協測結果</li> <li>通过</li> </ul>	字账户]-【发票勾送 纳税人存在有效的 纳税人具备有效的 纳税人具备有效的 本期存在主税种需 纳税人行合首违不	勝備认】功能,核対: 概要信息 認(豊)种认定 避比此多 調防会计制度各変成 二方协议 環要申級 昭相关政策規定,且	是百与增值税一般 无须备案 为城点地区	納税人申报表附表(二 運 通作       	二) 数捆一致 , (新扫描 ご ご ご ご ご

2.在页面的正上方可以显示本期需要申报的税种,选择增值税-增值税减免税申报明细表, 点击免税项目下方的添加。

く 増値税減免税申报明細表 増値税纳税申报表(道用于増	曾 增值税纳税印	申报表(适用小规	增值税扣	h税申报表 ( 适用·	于增		>	全
纳税人识别号:	税款所属时期:					金额单位 填表日!	:元(列至角分) 明:::''''	
		减税项目						
减税性质代码及实称	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	操作	
		1	2	3=1+2	4≤3	5=3-4		
습计		0	0	0	0	0		
		+ 添加						
	=	免税项目						
免税性质代码及名称	栏次	免征増值税项目 销售額	免税销售额扣附 项目本期实际扣 除金额	。 1 初除后免税销售 额	免税销售额对应 的进项税額	免税額	操作	
		1	2	3=1-2	4	5		
出口免税	2	0.0						
其中:跨境服务	3	0.0						
合计		0	0	0	0	0		
		+ 添加						
	L							
							上一步	

3.减税性质代码及名称中可以直接搜索具体文件,选择红框中对应的文件条款,填写免征增

值税项目销售额和免税销售额适用税率,保存后下一步,数据会带到主表,即可正常享受优 惠。

	增值税纳税申报表(适用于增值	增值税纳税申报表(适用小规模	增值税纳税申报表 (适用于增值	〉  全部
(				
小规模纳税力	人藏免税明细填报			• ×
纳税人识别号:914201( <mark>提示:若</mark>	《增值税减免税申报明细表》免税项目制	部分 "免脱性质代码及名称" 下拉框无纳税人	从事的免税项目,请及时通过网上办税系统或办税服	送厅 额单位:元(列至角🦰 🕁 🔩 💺
纳税人名称(公章):利进行免税项目	备 <mark>案。出口企业</mark> (包括提供跨境应税行)	为免征増值税的企业)免税销售额填写在"出	旧免税"、"其中:跨境服务"栏次。	<b>塩</b> 表日期:2023-09-05
	项目类型	٤	泡税项目	额 操作
	親先性质代码及名称		融資担任	₹ <b>-</b>
水 户翻读 担保、 种担保 8 他 目 量 保 小微企业、 个体工 商 户 融资担保、	[1] 周期 (1) 10 (1) 1	雪感玉融有大祝收机高政策的公告》 则政命, 总局关于延续实施首惠金融有关税收优惠政策	的公告》则政部税务总局公告2020年第22号	
				_
		取消 ℓ保	存	
近回苦雨				
赵四百灭				
小规模纳税人减免税明细填报				≜ ×
提示:若《增值税减免税申报明》 厅进行免税项目备案。出口企业(包3	田表》免税项目部分"免税 括提供跨境应税行为免征	兑性质代码及名称"下拉框无 增值税的企业)免税销售额埠	纳税人从事的免税项目,请及时通 写在"出口免税"、"其中:跨	赴过网上办税系统或办税服务 遺服务"栏次。
项目类型			奋税而日	
减税性质代码及名称			2000-XII	
				r
1.免征增值税项目销售额				, 0.00
1.免征增值税项目销售额 2.免税销售额扣除项目本期实际扣	除金额			, 0.00 0.00
<ol> <li>1.免征増值税项目销售额</li> <li>2.免税销售额扣除项目本期实际扣</li> <li>3.扣除后免税销售额 3=1-2</li> </ol>	除金额			r 0.00 0.00 0.00
1.免征增值税项目销售额     2.免税销售额扣除项目本期实际扣     3.扣除后免税销售额 3=1-2     免税销售额适用税率	除金额 清选译税率			, 0.00 0.00 0.00 ✔
<ol> <li>1.免征增值税项目销售额</li> <li>2.免税销售额扣除项目本期实际扣</li> <li>3.扣除后免税销售额 3=1-2</li> <li>免税销售额适用税率</li> <li>4.免税销售额对应的进项税额</li> </ol>	除金额 请选择税率 乱			, 0.00 0.00 0.00 ↓ 0.00
<ol> <li>1.免征增值税项目销售额</li> <li>2.免税销售额扣除项目本期实际扣</li> <li>3.扣除后免税销售额 3=1-2</li> <li>免税销售额适用税率</li> <li>4.免税销售额对应的进项税额</li> <li>5.免税额(3*免税销售额适用税率</li> </ol>	除金额 : : : : : : : : : : : : : : : : : : :			, 0.00 0.00 0.00 ↓ 0.00 0.00
<ol> <li>1.免征增值税项目销售额</li> <li>2.免税销售额扣除项目本期实际扣</li> <li>3.扣除后免税销售额 3=1-2</li> <li>免税销售额适用税率</li> <li>4.免税销售额适用税率</li> <li>5.免税额(3*免税销售额适用税率)</li> </ol>	除金额 : : : : : : : : : : : : : : : : : : :			r 0.00 0.00 0.00 ✓ 0.00 0.00
1.免征增值税项目销售额     2.免税销售额扣除项目本期实际扣     3.扣除后免税销售额 3=1-2     免税销售额适用税率     4.免税销售额对应的进项税割     5.免税额(3*免税销售额适用税率	除金额 请选择税率 页 E-4)			r 0.00 0.00 0.00 ✓ 0.00 0.00
<ol> <li>1.免征增值税项目销售额</li> <li>2.免税销售额扣除项目本期实际扣</li> <li>3.扣除后免税销售额 3=1-2</li> <li>免税销售额适用税率</li> <li>4.免税销售额过用税率</li> <li>5.免税额(3*免税销售额适用税率</li> </ol>	除金额 请选择税率 瓦 E-4)			, 0.00 0.00 0.00 ✔ 0.00 0.00