

【实用】全电发票红冲操作指南

我们是全电发票的开票方，我想请教一下，如果发生开具错误或销货退回的情况该如何红冲全电发票呢？

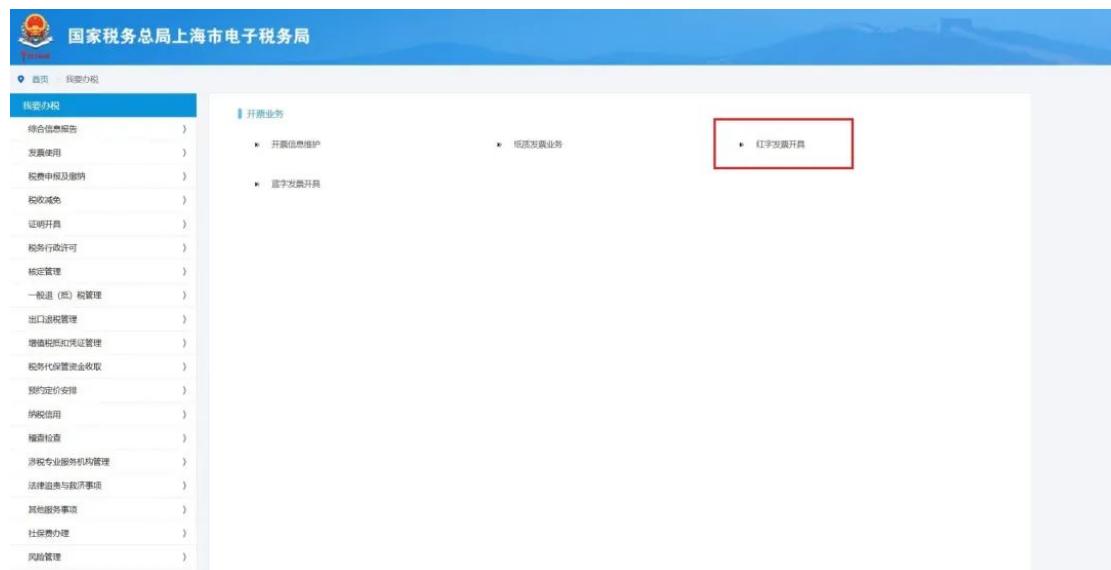
不用着急~我这儿有份操作指南，跟我来看看吧~

一、红字发票信息确认单的开具及确认

(一) 开票方开具全电发票后，受票方未做用途确认及入账确认的，开票方在电子发票服务平台填开《红字发票信息确认单》后全额开具红字全电发票，无需受票方确认。

操作流程如下：

1. 功能菜单依次选择【开票业务】-【红字发票开具】；在搜索栏输入【红字发票开具】，可快速查找【红字发票开具】。



红字发票业务

概况统计

本月回退进销金额 (元) -259,521.71元	本月应转出进项税额 (元) 0.00元	我发出的确认单 (张) 1	我收到的确认单 (张) 0
本月共收到红字发票金额: 0.00元		当前待处理: 0张	

常用功能

红字发票确认信息录入 通过查询/选择蓝字发票来发起《红字发票信息确认单》

红字发票确认信息处理 展示所有待处理的《红字发票信息确认单》，并提供确认/拒绝/撤销操作

红字发票开具 展示所有可开具的《红字发票信息确认单》，并提供开具功能

红字发票确认信息

含有更多 >

列表配置

我发出的确认单	我发出的确认单	我发出的确认单
购销月份	对方纳税人名称	纳税人识别号
对应蓝字发票号码	红字通知书编号	发函日期
发函主体	发函机构	冲红原因
状态	开具状态	操作

或者可通过选择【税务数字账户】-【红字信息确认单】进入红字开具模块。

业务办理

发票勾选确认

发票查询统计

发票查验

红字信息确认单

授信额度调整申请

涉税信息查询

成品油业务

海关缴款书采集

申请原税率

发票入账标识

红字发票业务

概况统计

本月回退进销金额 (元) 0.00元	本月应转出进项税额 (元) 0.00元	我发出的确认单 (张) 0	我收到的确认单 (张) 0
本月共收到红字发票金额: 0.00元		当前待处理: 0张	

常用功能

红字发票确认信息录入 通过查询/选择蓝字发票来发起《红字发票信息确认单》

红字发票确认信息处理 展示所有待处理的《红字发票信息确认单》，并提供确认/拒绝/撤销操作

红字发票开具 展示所有可开具的《红字发票信息确认单》，并提供开具功能

2. 纳税人在主页面-常用功能模块点击“红字发票确认信息录入”，进入新增红字发票确认信息界面。

① 选择票据 ② 信息确认 ③ 提交成功

购/销方选择 我是销售方	对方纳税人识别号 请输入	对方纳税人名称 请输入	开票日期起 2022-05-20
开票日期止 2022-05-20	全电发票号码 请输入	发票代码 请输入	发票号码 请输入
<input type="button" value="重置"/> <input style="border: 2px solid red; color: red; font-weight: bold;" type="button" value="查询"/> 收起 ^			

暂无数据

3.录入查询条件，点击【查询】按钮。

① 选择票据 ② 信息确认 ③ 提交成功

购/销方选择 我是销售方	对方纳税人识别号 请输入	对方纳税人名称 请输入	开票日期起 2022-05-20
开票日期止 2022-05-20	全电发票号码 请输入	发票代码 请输入	发票号码 请输入
<input type="button" value="重置"/> <input style="border: 2px solid red; color: red; font-weight: bold;" type="button" value="查询"/> 收起 ^			

全电发票号码： 价税合计：250.00元
购买方：
开票日期：2022-05-20 17:46:56

共 1 条 10 条/页 < >

4.在页面点击“选择”，将选中的蓝字发票信息自动带入到页面。

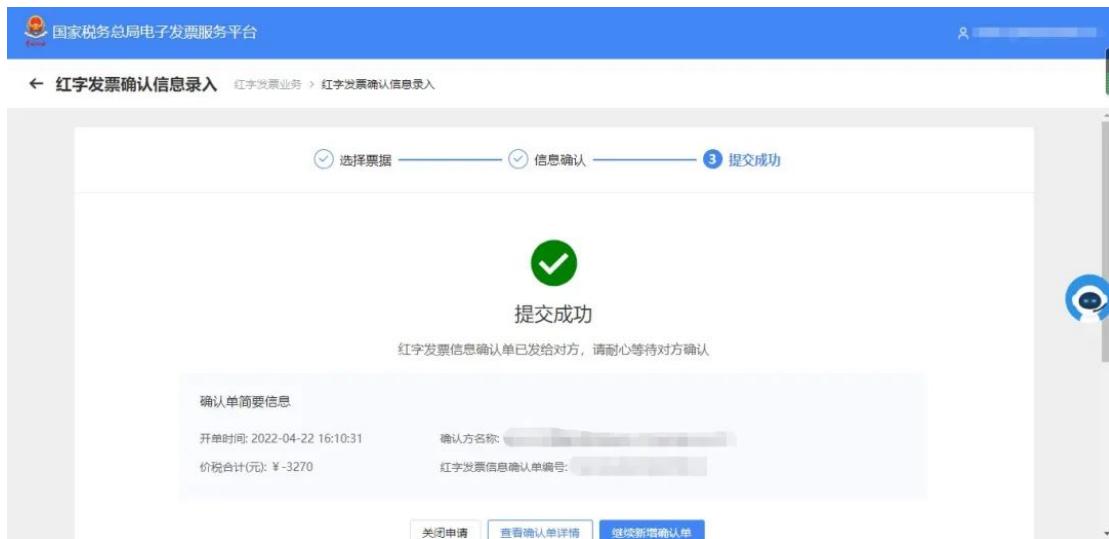
① 选择票据 ② 信息确认 ③ 提交成功

已选票据 返回重选

票面金额：229.36 全电发票号码	(销售方)纳税人名称	(销售方)统一社会信用代码/纳税人识别号	(购买方)纳税人名称	(购买方)统一社会信用代码/纳税人识别号
开票日期 2022-05-20 17:46:56	增值税用途状态 已确认	消费税用途状态 未勾选	入账状态 未入账	

开具红字发票原因
销货退回

5.点击【提交】按钮，提示《确认单》提交成功。



(二) 受票方已进行用途确认或入账确认的。

1.受票方使用电子发票服务平台，开票方或受票方均可在电子发票服务平台填开并上传《红字发票信息确认单》，经对方在电子发票服务平台确认后，开票方可全额或部分开具红字全电发票。确认操作如下：

(1) 纳税人登录后需在主页面（红字发票开具初始化页面）点击“红字发票确认信息处理”。



(2) 录入查询条件，点击【查询】按钮。

The screenshot shows a search interface for red word invoices. At the top, there are input fields for 'Purchase/Vendor Selection' (购/销方选择), 'Confirmation Status' (确认单状态), 'Recipient Name' (对方纳税人名称), 'Invoice Date' (开票日期), and 'Red Word Notification Serial Number' (红字通知单编号). Below these are dropdowns for 'Invoice Date' (开票日期) and 'Status' (开票状态), and a dropdown for 'Recipient Identity' (录入方身份). There are 'Reset' (重置) and 'Search' (查询) buttons, with the 'Search' button highlighted with a red box. The main area displays a table with three rows of data, each with columns for 'Purchase Identity' (购销身份), 'Recipient Name' (对方纳税人名称), 'Taxpayer Identification Number' (纳税人识别号), 'Invoice Number' (对应蓝票全电发票号码), and 'Red Word Notification Serial Number' (红字通知单编号). Each row has a 'View' (查看) button under the 'Operation' (操作) column. At the bottom left is a note '共 3 条' (3 results), and at the bottom right are page navigation buttons '10条/页' (10 items/page), '1', and '2'.

(3) 点击【查看】按钮，进入页面进行信息确认。

The screenshot shows a process flow for confirming a red word invoice. The steps are: ① Select Document (选择票据), ② Information Confirmation (信息确认), and ③ Submission Success (提交成功). The current step is 'Information Confirmation'. The main area displays a table with information about the selected document, including 'Document Amount: 73.39 全电发票号码' (Document Amount: 73.39 Full Electric Invoice Number), 'Recipient Name (Sales)' (销售方) and 'Recipient ID (Sales)' (统一社会信用代码/纳税人识别号) for both the buyer and seller, and other details like 'Invoice Date' (2022-05-16 11:58:59), 'VAT Tax Use Status' (增值税用途状态), 'Consumption Tax Use Status' (消费税用途状态), and 'Accounting Status' (入账状态). Below this is a section for 'Reason for Issuing Red Word Invoice' (开具红字发票原因) with a dropdown menu. At the bottom are buttons for 'Return' (返回), 'Reject' (拒绝), and 'Confirm' (确认), with the 'Confirm' button highlighted with a red box.

(4) 点击【确认】按钮，提示确认成功。

2. 受票方继续使用增值税发票综合服务平台，由开票方在电子发票服务平台填开并上传《确认单》，经受票方在增值税发票综合服务平台确认后，开票方全额或部分开具红字全电发票或红字纸质发票。

确认操作如下：

(1) 在菜单中依次选择【发票管理】—【红字申请确认】，进入如下界面。

增值税发票综合服务平台

退出 |

首页 抵扣勾选 退档勾选 代办退档勾选 进项发票查询 税务数字账户 成品油消费税管理 发票管理 系统辅助功能

当前位置: 首页 - 红字申请确认

红字申请确认

查询

发票号码: 销方税号:
确认状态: 待确认 已确认 超72小时作废
发起时间: -
发票类型: 全部 增值税专用发票 增值税普通发票

(2) 选择“待确认”，根据发票信息输入发票号码和销方识别号，点击【查询】。

当前位置: 首页 - 红字申请确认

红字申请确认

查询

发票号码: 销方税号:
确认状态: 待确认 已确认 超72小时作废
发起时间: -
发票类型: 全部 电子发票(增值税专用发票) 电子发票(增值税普通发票)

(3) 查询结果显示如下图所示:

查询结果列表

每页显示 50

条记录

序号	发票号码	开票日期	发票金额	发票税额	红字冲销金额	红字冲销税额	销方企业税号	销方企业名称	发票类型
1	11808	2021-10-11	354.24	-807.99	-54			人间四月芳菲尽	电子发票(增值税专用发票)

显示 1 到 1 条, 共 1 条记录

上一页 1 下一页

(4) 向右拖动滑动条，点击【操作】。

查询结果列表

每页显示 50

条记录

开票日期	发票金额	发票税额	红字冲销金额	红字冲销税额	销方企业税号	销方企业名称	发票类型	发起日期	操作
2021-10-11	11808	354.24	-807.99	-54		人间四月芳菲尽	电子发票(增值税专用发票)	2021-11-16 16:23:57	操作

显示 1 到 1 条, 共 1 条记录

上一页 1 下一页

5. 弹出窗口，如下图所示:

红字发票信息确认单

填写日期：2021年11月16日

销售方	纳税人名称(销方)	[REDACTED]	购买方	纳税人名称(购方)	[REDACTED]	
	统一社会信用代码/纳税人识别号(销方)	[REDACTED]		统一社会信用代码/纳税人识别号(购方)	[REDACTED]	
开具红字发票信息确认内容	项目名称	数量	单价	金额	税率	税额
	合计	--	--	0	--	0
一、录入方身份： 1.销售方 <input checked="" type="checkbox"/> 2.购买方 <input type="checkbox"/>						
二、红冲原因： 1.开票有误 <input type="checkbox"/> 2.销货退回 <input type="checkbox"/> 3.服务中止 <input checked="" type="checkbox"/> 4.销售折让 <input type="checkbox"/>						
三、对应蓝字发票抵扣增值税进项税额情况： 1.已抵扣 <input type="checkbox"/> 2.未抵扣 <input type="checkbox"/> 对应蓝字发票代码： [REDACTED] 号码： [REDACTED]						
红字发票信息确认单编号 [REDACTED]						

6.在弹出窗口中查看红字发票信息确认单的数据是否正确，向下滑动竖型条，进入界面。

红字发票信息确认单

识别号(销方)	[REDACTED]	识别号(购方)	[REDACTED]			
开具红字发票信息确认内容	项目名称	数量	单价	金额	税率	税额
	合计	--	--	0	--	0
一、录入方身份： 1.销售方 <input checked="" type="checkbox"/> 2.购买方 <input type="checkbox"/>						
二、红冲原因： 1.开票有误 <input type="checkbox"/> 2.销货退回 <input type="checkbox"/> 3.服务中止 <input checked="" type="checkbox"/> 4.销售折让 <input type="checkbox"/>						
三、对应蓝字发票抵扣增值税进项税额情况： 1.已抵扣 <input type="checkbox"/> 2.未抵扣 <input type="checkbox"/> 对应蓝字发票代码： [REDACTED] 号码： [REDACTED]						
红字发票信息确认单编号 [REDACTED]						

拒绝原因： [REDACTED]

同意 拒绝

二、开具红字发票

1.当红字确认单状态是购销双方已确认状态或者无需确认状态时，开票方在主页面（红字发票开具初始化页面）点击“处理开票记录”。



Red Word Invoice Confirmation Information

Search filters: Purchase/Sale Selection (我是销售方), Confirmation Status (无需确认), Date Range (开票日期起: 2022-04-01, End: 2022-05-31), Salesperson Identity (录入方身份: 请选择), and Operation Type (操作: 查看, 撤销, 去开票).

购销身份	对方纳税人名称	纳税人识别号	对应蓝字全电发票号码	红字通知单编号	操作
销售方	[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]	000000022041C	查看 撤销 去开票
销售方	[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]	000000022041C	查看 撤销 去开票

共 2 条

10 条/页

Copyright © National Taxation Bureau of China | Service Phone: 12366

2.点击【去开票】按钮，进入红字发票开具页面。



Red Word Invoice Issuance

Buttons: 切换至票面模式 (highlighted with a red box), 开票.

Sections:

- 销售方信息**: Name [REDACTED], Tax ID [REDACTED]
- 购买方信息**: Purchase Name [REDACTED], Tax ID [REDACTED], Purchase Address/Phone [REDACTED], Bank/Bank Account [REDACTED]
- 对应蓝字发票信息**: Invoice Type (增值税专用发票), Issue Date (2022-04-24 09:43:06), Invoice Number [REDACTED], Tax Usage Status [REDACTED]

3.点击右上角按钮，也可切换到票面模式。

← 红字发票开具 红字发票业务 > 红字发票开具

切换至列表模式

电子发票（增值税专用发票）

发票号码: -

购方信息	名称: [REDACTED] 统一社会信用代码/纳税人识别号: [REDACTED]	销方信息	名称: [REDACTED] 统一社会信用代码/纳税人识别号: [REDACTED]				
项目名称	项目型号	单 位	数 量	单 价	金 额	税率/征收率	税 额
*人力资源服务*人力资源服务			-12	3	-36.00	6%	-2.16

开具发票

4. 【开具发票】按钮，提示红字发票开具成功。

← 红字发票开具 红字发票业务 > 红字发票开具

选择确认单 → 项目明细 → 提交成功

开票成功

发票已传递至对方数字账户

邮箱交付 二维码交付 发票下载PDF 发票下载OFD 下载为XML

发票简要信息

确认方名称: [REDACTED] 开具时间: 2022-05-20 15:17:26 发票号码: [REDACTED]
价税合计(元): ¥-38.16 备注信息:

关闭页面 查看发票

现在大家对全电发票的红冲流程有了一些了解了吧~下面这张表格也可以辅助大家记忆哦~

全电发票红冲操作					
受票方系统 [□]	是否已途确认或入账确认 [□]	红冲发起方 [□]	红冲发起系统 [□]	信息确认方 [□]	信息确认系统 [□]
电子发票服务平台 [□]	否 [□]	开票方 [□]	电子发票服务平台 [□]	无需确认 [□]	无需确认 [□]
	是 [□]	开票方 [□]	电子发票服务平台 [□]	受票方 [□]	电子发票服务平台 [□]
		受票方 [□]	电子发票服务平台 [□]	开票方 [□]	电子发票服务平台 [□]
增值税发票综合服务平台 [□]	否 [□]	开票方 [□]	电子发票服务平台 [□]	无需确认 [□]	无需确认 [□]
	是 [□]	开票方 [□]	电子发票服务平台 [□]	受票方 [□]	增值税发票综合服务平台 [□]

微宝账（上海）数字科技有限公司

2022年9月1日