



增值税发票税控开票软件（金税盘版）V2.0

新增改进功能说明

(V2.0.37_ZS_20200430)

航天信息股份有限公司编写

www.aisino.com

目 录

第一章	概述.....	1
第二章	新增改进功能.....	3
2.1	支持 0.5%征收率.....	3
2.1.1	商品编码.....	3
2.1.2	发票填开.....	3
2.1.3	信息表填开.....	5

第一章 概述

根据国家税务总局业务需求，航天信息股份有限公司对增值税发票税控开票软件（金税盘版）（以下简称“开票软件”）进行了修改，修改后的软件版本为 V2.0.37_ZS_20200430。本说明基于增值税发票税控开票软件（金税盘版）V2.0.36_ZS_20200330 新增改进功能介绍。

一、新增改进功能：

1、2020 年 5 月 1 日起，二手车经营单位可以使用机动车分类编码开具 0.5%征收率的增值税专用发票。

第二章 新增改进功能

2.1 支持 0.5%征收率

根据国家税务总局要求，自 2020 年 5 月 1 日起，开票软件支持二手车经营单位使用 0.5% 征收率开具机动车分类编码的增值税专用发票。

2.1.1 商品编码

增加或修改商品编码时，税率栏可以选择 0.5% 征收率，如图 2-1 所示。

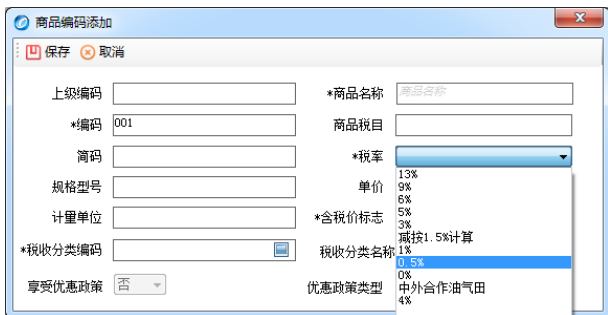


图 2-1 税率栏含有 0.5% 征收率

2.1.2 发票填开

自 2020 年 5 月 1 日起，二手车经营单位可以使用 0.5% 征收率开具商品和服务税收分类编码是机动车类商品的增值税专用发票。

在增值税专用发票填开界面，选择商品和税收分类编码是机动车类的商品（简称是“机动车”），税率栏可以使用 0.5% 征收率，如图 2-2 所示。

增值税发票税控开票软件（金税盘版）V2.0 新增改进功能说明

开票日期: 2020年05月02日

货物或应税劳务、服务名称	规格型号	单位	数量	单价(不含税)	金额(不含税)	税率	税额
*机动车+轿车						13%	
合计						¥0.00	¥0.00
价税合计(大写)						零整	(小写) ¥0.00

图 2-2 增值税专用发票填开

0.5%征收率的发票打印后，税率栏显示 0.5%，如图 2-3 所示。

开票日期: 2020年05月02日

货物或应税劳务名称	规格型号	单位	数量	单价	金额	税率	税额
*机动车+轿车					200000.00	0.5%	1000.00
合计						¥200000.00	¥1000.00
价税合计(大写)						贰拾万零圆整	(小写) ¥201000.00

图 2-3 0.5%征收率发票预览

说明:

1、只允许二手车经营单位使用 0.5%征收率开具增值税专用发票，否则系统提示“2020 年 5 月 1 日后，仅二手车经营单位使用机

动车分类编码开具发票时允许使用 0.5%征收率！”如图 2-4 所示。

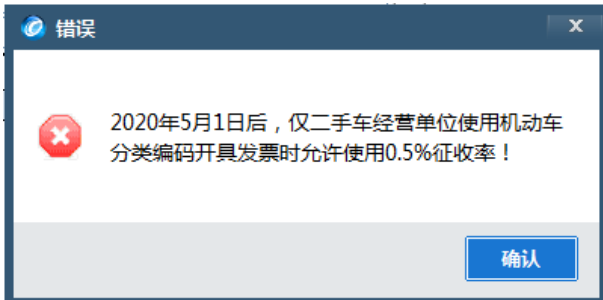


图 2-4 错误提示

2、只有金税设备状态查询的授权类型是“经营单位”的才是二手车经营单位，如图 2-5 所示。

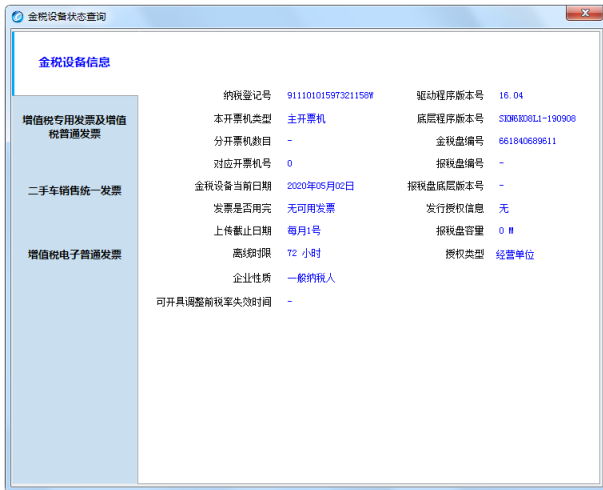


图 2-5 状态查询

2.1.3 信息表填开

企业开具红字增值税专用发票信息表时，可以使用 0.5%征收率。

增值税发票税控开票软件（金税盘版）V2.0 新增改进功能说明

如图 2-6 所示。



图 2-6 红字增值税专用发票信息表