

个人代开劳务发票操作指南

一、注意事项

1. 通过手机下载安装“电子税务局”APP。劳务发票开具请参照：《电子税务局APP个人代开劳务发票操作步骤》。
2. 个人代开劳务发票前，需向承办会议或活动的会务组获取本人劳务发放金额信息。劳务费发放标准严格按照《江苏省抗癌协会学术活动经费使用管理办法》执行。其中全国知名专家仅特指院士。
3. 所有个人代开的劳务发票下载后提交承办会议或活动会务组，由会务组统一收集、打印，并按劳务费发放表排序汇总。
4. 个人代开劳务发票和会议或活动报销费用时间应归属同一自然年（可以不是会议或活动举办当年）。如会议或活动费用不能在会议或活动召开当年及时结算报销，会务组应提前告知劳务费发放对象在会议或活动费用报销当年开具劳务发票；否则，已代开的劳务发票作废，需要在会议或活动费用报销当年重开。

二、电子税务局 APP 个人代开劳务发票操作步骤

个人代开劳务发票时间与会议报销费用时间应归属同一自然年。

1、下载并安装“电子税务局”（APP 图标如下图所示）。



2、打开“电子税务局”APP，点击我的——【立即登录】，首次登录需先进行用户注册，根据系统提示完成注册并登录。



3、登录后，首页左上角定位选择“江苏省”，点击【代开增值税发

票】→【货物、服务等一般代开】→【新增代开申请】



4、填写【销售方】信息，销售方为专家本人（一般专家姓名和身份证号会自动带出，检查下是否正确），应税销售行为发生地填写【江苏省南京市玄武区玄武门街道】，并点击保存。

< 货物、服务等一般代开普票 ...

1 2 3
 购销信息填写 纳税信息确认 申请提交

购销双方 销售方 购买方

崇 341181*****1624 自然人

应税销售行为发生地 ⓘ

* 应税发生地
 江苏省/南京市/玄武区/玄武区玄武门街道 选择

取消 保存

项目信息

含税 自产农产品销售

不 填

+ 添加项目信息

业务发生时间

→ 下一步

5、填写【购买方】信息，购买方为【江苏省抗癌协会】，【纳税人识别号：51320000509156040D】，是否自然人选择否，应税销售行为发生地填写【江苏省南京市玄武区玄武门街道】，点击保存。

< 货物、服务等一般代开普票 ...

1 2 3
购销信息填写 纳税信息确认 申请提交

购销双方 销售方 购买方

* 是否自然人 是 否

* 名称
江苏省抗癌协会

统一社会信用代码/身份证件号码
51320000509156040D

展开 v

取消 保存

应税销售行为发生地 ⓘ

江苏省/南京市/玄武区/玄武区玄武门街道

v 展开

6、填写购买方【项目信息】

(1) 点击购买方添加项目信息

购销双方

销售方 **购买方**

江苏省抗癌协会 企业
513200*****040D

>

∨ 展开

应税销售行为发生地 ⓘ

江苏省/南京市/玄武区/玄武区玄武门街道

∨ 展开

项目信息

含税 自产农产品销售

+ 添加项目信息

(2) 填写【商品税收分类编码】：先点击“请输入文字”→再点击项目名称→输入其他生产生活服务，点击选择【生产生活服务*其他生产生活服务】，点击确定。



7、【项目简称】填写【服务费】，【金额】按实际填写含税金额，【税率/征收率】选择【1%】，税率按国家现行税收政策执行，若政策调整，以实际执行时的有效政策为准。业务发生时间选择会议时

间，点击下一步。

< 货物、服务等一般代开普票 ...

项目信息

含税 自产农产品销售

*项目名称
*生产生活服务*其他生产生活服务 选择

项目简称 服务费 **此处把其他生产生活服务改为“服务费”**

与承办会务组确认好开票金额

*金额 **3550** 发放5000，应填开票金额5952.38，仅特指院士
发放3000，应填开票金额3550
发放2000，应填开票金额2300
发放1500，应填开票金额1675

*税率/征收率 发放1000，应填发票金额1050
1% 发放小于等于800，应填实际发放金额 选择

税率默认1%，根据政策实时调整（个人自行缴纳）
展开 v

取消 保存

业务发生时间

请选择 **填写会议时间** 选择

备注信息

下一步

如果发放的劳务费金额图片上没有，需协助算出发票金额的，
请承办会务组联系协会财务：（025） 8328 4181

8、再次核对各项信息无误后，点击“下一步”

< 货物、服务等一般代开普票 ...

1 2 3
购销信息填写 纳税信息确认 申请提交

购销双方 销售方 购买方

✓ 江苏省抗癌协会 企业
513200*****040D >

展开

应税销售行为发生地 ⓘ

✓ 江苏省/南京市/玄武区/玄武区玄武门街道

展开

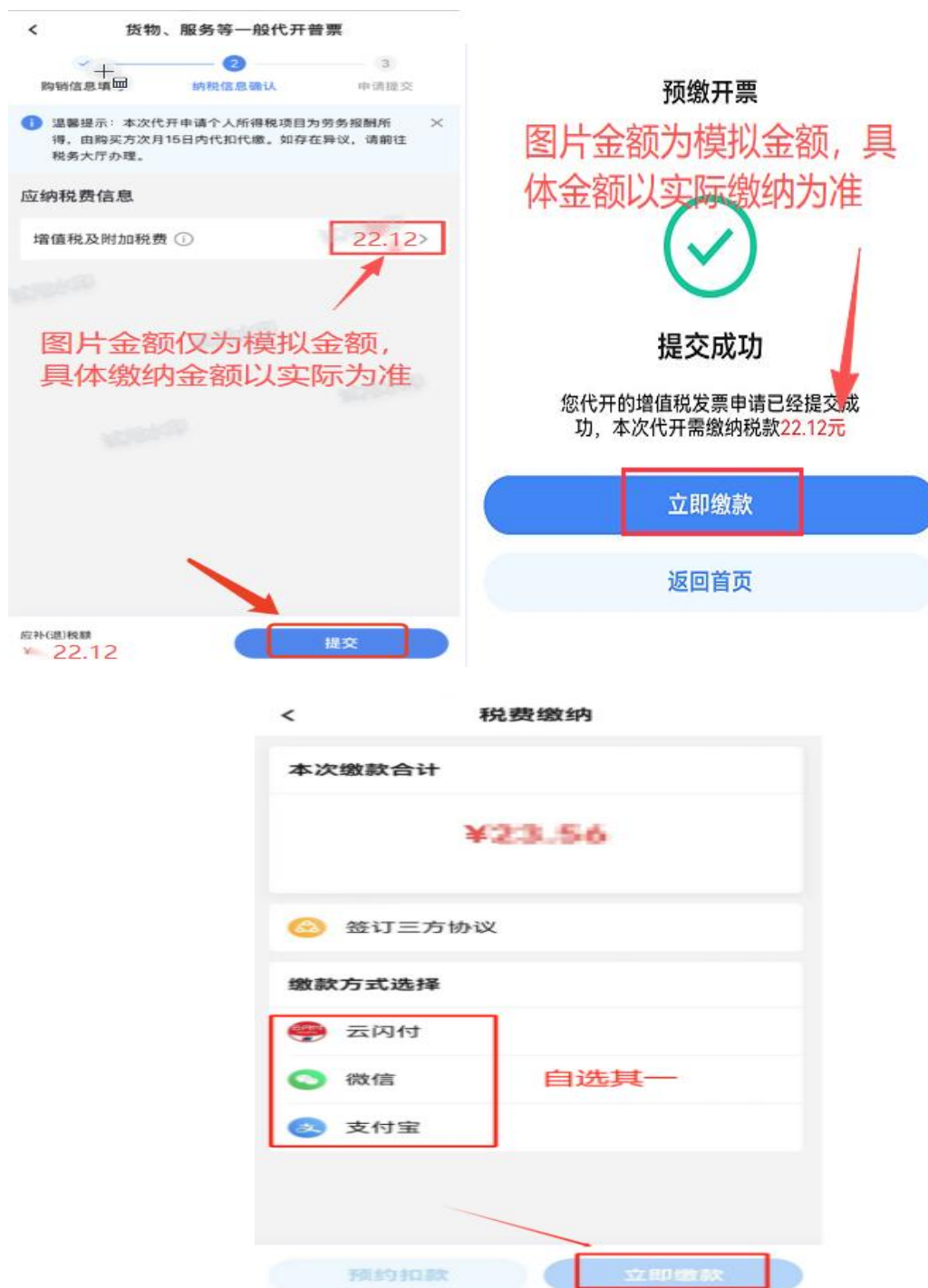
项目信息

✓ 含税 自产农产品销售

✖ *生产生活服务*其他生产生活服务
3550

下一步

9、请确认系统自动计算的应纳税费信息，无误后点击“提交”。提交后税务机关审核分三种情况：立即审核通过、一至两个工作日审核通过、审核不通过。第一种情况：提交后立即通过的，点击立即缴款。（仅指个人缴纳的1%部分）



10、缴款成功后，返回首页“代开增值税发票”，点击“代开发票信息查询”，选择提交申请的起止日期，点击页面下方的“查询”。



代开发票查询

请输入查询条件

代开申请日期

申请日期起	2025-03-01	选择
申请日期止	2025-03-11	选择

发票种类 选择申请开具发票的当月即可

数电专票	数电普票
------	------

开具状态

拟稿中	待审核	待缴款
待开具	已开具	已作废
提交失败	审核不通过	已冲红

查询

11、找到对应发票。点击开具发票→下载发票，并把发票提交给承办会务组人员。（可分享、可邮寄、可打印快递，方式自选）



 税务代开	电子发票(普通发票) 		发票号码: 26322000002718982471
			开票日期: 2026年04月09日
购买方信息 名称: 江苏省抗癌协会 统一社会信用代码/纳税人识别号: 51320000509156040D	销售方信息 名称: [REDACTED] 统一社会信用代码/纳税人识别号: [REDACTED]	项目名称: [REDACTED] 规格型号: [REDACTED] 单位: [REDACTED] 数量: 1 单价: 800 金额: 800.00 税率/征收率: 免税 税额: ***	
合 计		￥800.00 ***	
价税合计(大写)		<input checked="" type="checkbox"/> 捌佰圆整 (小写) ￥800.00	
备注 代开发票税务机构代码: 13201020000; 代开发票税务机构名称: 国家税务总局南京市玄武区税务局; 完税凭证号码: -; 购买方应在次月15日前代扣代缴销售方个人所得税, 未按规定扣缴的, 该发票不得作为所得税前合法有效扣除凭证。			

开票人: [REDACTED]

12、第二种情况：一至两个工作日审核通过。需要查看审核状态，步骤可参考第 10 步，找到本次提交的申请，若该条申请右上角显示的状态为“待缴费”则表示该申请已审核通过，点击“缴费”进入税费缴纳页面。开票步骤参考第 11 步。

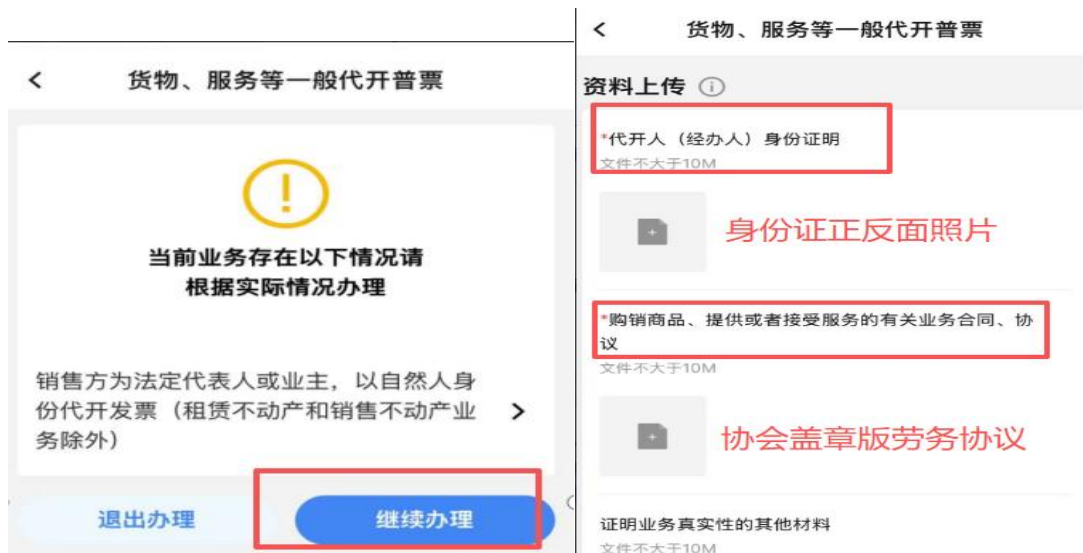


13、第三种情况：申请状态显示“审核不通过”时，可进入详情

页查看审核意见，点击“复制申请”沿用原有信息编辑，按需修改后重新提交。后续状态查询、缴费、开票及发票下载，参照第 10、11 步操作即可。

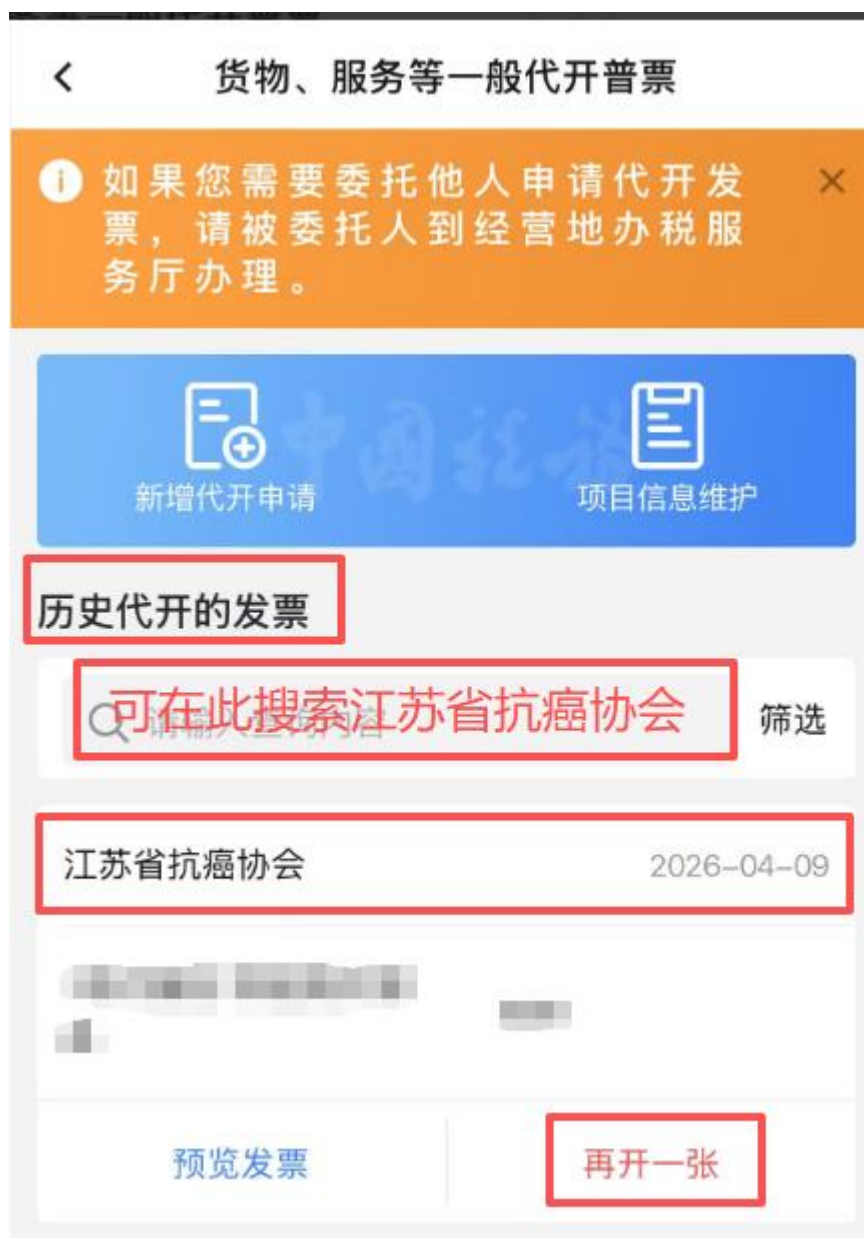


14、特殊例外：如出现以下页面点继续办理，身份证明（上传身份证）、相关业务合同（上传协会盖章版劳务协议。协议模板由会务组统一提供，个人签字后交由会务组集中报送协会审核用章）。后续状态查询、缴费、开票及发票下载，参照第 10、11 步操作即可。



15、对于已开过一次协会劳务发票的人员，可简化开票流程：登录后点击首页【代开增值税发票】→【货物、服务等一般代开】→【历史代开发票】→搜索江苏省抗癌协会→找到以前开的发票点击再开

一张。



16、请与承办会务组确认开票金额→修改金额提交，后续审核状态查询、缴费、开票及发票下载，参照第 10、11 步操作即可。