

企业端机动车发票开具操作指南

（税务 UKey）

一、机动车类增值税专用发票

（一）生产企业开具操作流程

1.基本流程

第一步：点击“发票管理/正数发票填开/增值税专用发票填开”菜单项，系统弹出“增值税专用发票填开”窗口，选择开具“机动车类”发票。

第二步：维护购买方基本信息。鼠标左键双击“名称”输入框，自动跳转至客户编码维护模块，可以从现有的客户信息中选择购买

方并带入开票页面，也可以直接在开票页面维护购买方基本信息。

北京增值税专用发票

即将开票发票，请认真核对发票种类、代码、号码是否一致，如不同请更换纸质发票

机动车类 普通征税 折扣行 删除行 新增行 含税 开 清单

增值税专用发票

No:30000537

发票代码:1100191150 开票日期:2021年06月24日

购买方	名称:	北京海淀4S店			密码区			
	纳税人识别号:	100011111111111						
	地址、电话:	北京海淀						
	开户行及账号:	北京工商						
<input type="checkbox"/>	货物或应税劳务名称	规格型号	单位	数量	单价(含税)	金额(含税)	税率	税额
<input type="checkbox"/>	双击选择编码						0.01	
合 计		金额:0.00				税额:0.00		
价税合计(大写)		零圆整				小写:0.00		
销售方	名称:	北京小规模			备注			
	纳税人识别号:	1101101101101106666						
	地址、电话:	11						
	开户行及账号:							
收款人:管理员		复核:管理员		开票人:管理员		销货单位: (章)		

清空票面 预览 开具 开具并打印

第三步：维护发票明细。机动车类增值税专用发票，只允许选择赋码在机动车税收分类编码下的自定义机动车编码，不允许与其他税收分类编码混开。

北京增值税专用发票

即将开票发票，请认真核对发票种类、代码、号码是否一致，如不同请更换纸质发票

机动车类 普通征税 折扣行 删除行 新增行 含税 开 清单

增值税专用发票

No:30000537

发票代码:1100191150 开票日期:2021年06月24日

购买方	名称:	北京海淀4S店			密码区			
	纳税人识别号:	100011111111111						
	地址、电话:	北京海淀						
	开户行及账号:	北京工商						
<input type="checkbox"/>	货物或应税劳务名称	规格型号	单位	数量	单价(含税)	金额(含税)	税率	税额
<input type="checkbox"/>	*机动车*专用汽车	X3	辆	1	5605500	5605500.00	0.01	55500.00
合 计		金额:5550000.00				税额:55500.00		
价税合计(大写)		伍佰陆拾万伍仟伍佰圆整				小写:5605500.00		
销售方	名称:	北京小规模			备注			
	纳税人识别号:	1101101101101106666						
	地址、电话:	11						
	开户行及账号:							
收款人:管理员		复核:管理员		开票人:管理员		销货单位: (章)		

清空票面 预览 开具 开具并打印

机动车类增值税专用发票支持开具清单票。允许添加折扣行。

北京增值税专用发票

发票清单录入

批量折扣 批量删除 新增商品 导入清单 导出清单 含税 开 取消清单 保存

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	操作
*机动车*专用汽车	X3	辆	1	5605500	5605500.00	0.01	55500.00	删除
*机动车*专用汽车					-56055.00	0.01	-555.00	删除

当前位置/ 总计条数: 0 / 2

价税合计 (大写): 伍佰伍拾肆万玖仟肆佰肆拾伍圆整 金额合计: 5494500.00 原价合计: 5605500.00
 价税合计 (小写): 5549445.00 税额合计: 54945.00 折扣合计: -56055.00

第四步：开具发票。维护完发票明细后，点击“开具”或“开具并打印”按钮，根据台账内容校验发票明细是否正确。校验通过后，完成发票开具。

北京增值税专用发票

即将开具发票，请认真核对发票种类、代码、号码是否一致，如不同请更换纸质发票

机动车类 普通征税 折扣行 删除行 新增行 含税 开 清单

增值税专用发票 No:30000537

发票代码:1100191150 开票日期:2021年06月24日

系统提示

开具发票成功!

确认

购买方 名称: 北京海淀4S店 纳税人识别号: 11000111111111111111 地址、电话: 北京海淀 开户行及账号: 北京工商

货物或应税劳务名称 *机动车*专用汽车

合计 金额:5550000.00 税额:55500.00

价税合计 (大写) 伍佰陆拾万伍仟伍佰圆整 小写:5605500.00


销售方 名称: 北京小規模 纳税人识别号: 1101101101101106666 地址、电话: 11 开户行及账号: 备注: 注

收款人:管理员 复核:管理员 开票人:管理员 销货单位: (章)

清空票面 预览 开具 开具并打印

第五步：发票打印。发票打印时，会在发票左上角打印“机动车”字样。打印机动车类增值税专用发票销货清单时，会在清单页

的左上角打印“机动车”字样。

增 值 税 专 用 发 票									
		机器编号: 497000001157		机动车		No		1100191150 30000537	
开票日期: 2021年06月24日									
购 货 单 位	名称: 北京海淀4S店 纳税人识别号: 1000111111111111 地址、电话: 北京海淀 开户行及账号: 北京工商				密 码 区	00*</0-621*816-279<932268*<< 53<53/-+*/<0</754*8++*2/+1*- 32>8435<50*16818--+405//3/>46 85-5>>3/9*791<01+104039<*2<+			
货物或应税劳务名称 *机动车*专用汽车		规格型号 X3	单位 辆	数量 1	单 价 5550000	金 额 5550000.00	税率 1%	税 额 55500.00	
合 计						¥5550000.00	¥55500.00		
价税合计(大写)		伍佰陆拾万伍仟伍佰圆整				(小写) ¥5605500.00			
销 货 单 位	名称: 北京小规模 纳税人识别号: 1101101101101106666 地址、电话: 11 开户行及账号:				备 注				
收款人: 管理员		复核: 管理员		开票人: 管理员		销货单位: (章)			

2.注意事项

- (1) 不受以进控销控制;
- (2) 仅支持普通征收模式;
- (3) 数量、单位、单价为必填项,规格型号栏选填,如果规格型号非空,数量必须为1;如果规格型号为空,数量可以大于等于1,但必须为整数;单位必须为“辆”;
- (4) 支持开具清单票;
- (5) 允许添加折扣行;
- (6) 打印发票或销货清单时,左上角打印“机动车”字样;

3.常见问题

开具完成后,请将规格型号栏未填写“车辆识别代号/车架号”内容车辆,进行关联。

（二）其他企业开具操作流程

1.基本流程

第一步：点击“发票管理/正数发票填开/增值税专用发票填开”菜单项，系统弹出“增值税专用发票填开”窗口，选择开具“机动车类”发票，征收模式仅可选择“普通征收”。

北京增值税专用发票

即将开具发票，请认真核对发票种类、代码、号码是否一致，如不同请更换纸质发票

机动车类 普通征收 折扣行 删除行 新增行 含税 开 清单

普通征收

增值税专用发票 No:30000538

发票代码:1100191150 开票日期:2021年06月24日

购买方 名称: 北京海淀4S店 纳税人识别号: 1100011111111111 地址、电话: 北京海淀 开户行及账号: 北京工商

货物或应税劳务名称 规格型号 单位 数量 单价(含税) 金额(含税) 税率 税额

双击选择编码

合计 金额:0.00 税额:0.00

价税合计(大写) 零圆整 小写:0.00

销售方 名称: 北京小规模 纳税人识别号: 1101101101101106666 地址、电话: 11 开户行及账号:

收款人:管理员 复核:管理员 开票人:管理员 销货单位: (章)

清空票面 预览 开具 开具并打印

第二步：维护购买方基本信息。鼠标左键双击“名称”输入框，自动跳转至客户编码维护模块，可以从现有的客户信息中选择购买方并带入开票页面，也可以直接在开票页面维护购买方基本信息。

北京增值税专用发票

即将开具发票，请认真核对发票种类、代码、号码是否一致，如不同请更换纸质发票

机动车类

普通征税

折扣行

删除行

新增行

含税

开

清单

增值税专用发票

No:30000537

发票代码:1100191150

开票日期:2021年06月24日

购买方

名称: 北京海淀4S店

纳税人识别号: 1000111111111111

地址、电话: 北京海淀

开户行及账号: 北京工商

货物或应税劳务名称

规格型号

单位

数量

单价(含税)

金额(含税)

税率

税额

*机动车*专用汽车

X3

辆

1

5605500

5605500.00

0.01

55500.00

合 计

金额:5550000.00

税额:55500.00

价税合计 (大写)

伍佰陆拾万伍仟伍佰圆整

小写:5605500.00

销售方

名称: 北京小規模

纳税人识别号: 1101101101101106666

地址、电话: 11

开户行及账号:

收款人:管理员

复核:管理员

开票人:管理员

销货单位: (章)

清空票面

预览

开具

开具并打印

第三步：维护发票明细。机动车类增值税专用发票，只允许选择赋码在机动车税收分类编码下的自定义机动车编码，不允许与其他税收分类编码混开。

北京增值税专用发票

即将开具发票，请认真核对发票种类、代码、号码是否一致，如不同请更换纸质发票

机动车类

普通征税

折扣行

删除行

新增行

含税

开

清单

增值税专用发票

No:30000537

发票代码:1100191150

开票日期:2021年06月24日

购买方

名称: 北京海淀4S店

纳税人识别号: 1000111111111111

地址、电话: 北京海淀

开户行及账号: 北京工商

货物或应税劳务名称

规格型号

单位

数量

单价(含税)

金额(含税)

税率

税额

*机动车*专用汽车

X3

辆

1

5605500

5605500.00

0.01

55500.00

合 计

金额:5550000.00

税额:55500.00

价税合计 (大写)

伍佰陆拾万伍仟伍佰圆整

小写:5605500.00

销售方

名称: 北京小規模

纳税人识别号: 1101101101101106666

地址、电话: 11

开户行及账号:

收款人:管理员

复核:管理员

开票人:管理员

销货单位: (章)

清空票面

预览

开具

开具并打印

机动车类增值税专用发票支持开具清单票。允许添加折扣行。

北京增值税专用发票

发票清单录入

批量折扣 批量删除 新增商品 导入清单 导出清单

含税 开 取消清单 保存

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	操作
*机动车*专用汽车	X3	辆	1	5605500	5605500.00	0.01	55500.00	删除
*机动车*专用汽车					-56055.00	0.01	-555.00	删除

当前位置/ 总计条数: 0 / 2

价税合计 (大写): 伍佰伍拾肆万玖仟肆佰肆拾伍圆整 金额合计: 5494500.00 原价合计: 5605500.00
价税合计 (小写): 5549445.00 税额合计: 54945.00 折扣合计: -56055.00

快速菜单

第四步：开具发票。维护完发票明细后，点击“开具”或“开具并打印”按钮，根据台账内容校验发票明细是否正确。校验通过后，完成发票开具。

北京增值税专用发票

即将开具发票，请认真核对发票种类、代码、号码是否一致，如不同请更换纸质发票

机动车类 普通征税 折扣行 删除行 新增行

含税 开 清单

增值税专用发票 No:30000537

发票代码:1100191150 开票日期:2021年06月24日

系统提示

开具发票成功!

确认

快速菜单

合计 金额:5550000.00 税额:55500.00

价税合计 (大写) 伍佰陆拾万伍仟伍佰圆整 小写:5605500.00


销售方 名称: 北京小規模 纳税人识别号: 110110110110110666 地址、电话: 11 开户行及账号: 备注: 销货单位: (章)

收款人:管理员 复核:管理员 开票人:管理员

清空票面 预览 开具 开具并打印

第五步：发票打印。发票打印时，会在发票左上角打印“机动车”字样。打印机动车类增值税专用发票销货清单时，会在清单页

的左上角打印“机动车”字样。

增 值 税 专 用 发 票									
		机器编号: 497000001157		机动车		No		1100191150 30000537	
开票日期: 2021年06月24日									
购 货 单 位	名称: 北京海淀4S店 纳税人识别号: 100011111111111 地址、电话: 北京海淀 开户行及账号: 北京工商				密 码 区	00*</0-621*816-279<932268*<< 53<53/-+*/<0</754*8++*2/+1*- 32>8435<50*16818-+405//3/>46 85-5>>3/9*791<01+104039<*2<+			
货物或应税劳务名称 *机动车*专用汽车		规格型号 X3	单位 辆	数量 1	单 价 5550000	金 额 5550000.00	税率 1%	税 额 55500.00	
合 计						¥5550000.00		¥55500.00	
价税合计(大写)		伍佰陆拾万伍仟伍佰圆整				(小写) ¥5605500.00			
销 货 单 位	名称: 北京小规模 纳税人识别号: 1101101101101106666 地址、电话: 11 开户行及账号:				备 注				
收款人: 管理员		复核: 管理员		开票人: 管理员		销货单位: (章)			

2.注意事项

- (1) 受以进控销控制;
- (2) 仅支持普通征收模式;
- (3) 数量、单位、单价和规格型号为必填项, 单位必须为“辆”, 数量必须为 1;
- (4) 支持开具清单票;
- (5) 允许添加折扣行;
- (6) 打印发票或销货清单时, 左上角打印“机动车”字样;
- (7) 特定企业和白名单企业不受以进控销控制;

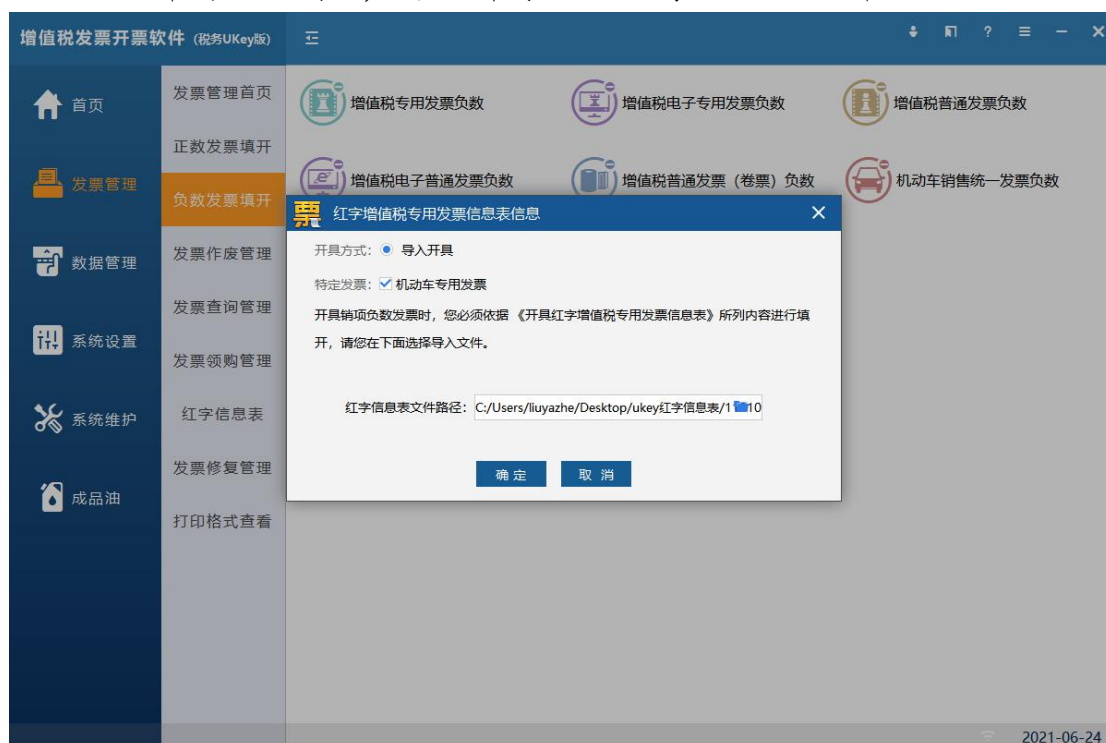
3.常见问题

规格型号栏填写“车辆识别代号/车架号”时, 确保“车辆识别代号/车架号”内容与购销台账保持一致。

二、机动车类红字增值税专用发票开具

1.基本流程

第一步：点击“发票管理/负数发票填开/增值税电子专用发票负数”菜单项，系统会弹出开具方式选择窗口，选择“导入开具”、“机动车专用发票”，并选择导入的红字信息表文件。



第二步：点击“确定”按钮，系统将红字发票信息表电子文件中对应的红字专用发票信息填充到负数发票开具界面对应的编辑框，其中，备注栏中自动显示对应的红字发票信息表编号，点击“开具”按钮，完成负数发票填开。

北京增值税专用负数发票

即将开具发票，请认真核对发票种类、代码、号码是否一致，如不同请更换纸质发票

机动车类 普通征税 删除行 新增行 含税 关

增值税专用发票

NO:30000538

发票代码:1100191150 开票日期:2021年06月24日

购买方	名称: 北京奥迪 纳税人识别号: 111011101110BJ235 地址、电话: 北京海淀 开户行及账号: 工商银行	密码区
-----	----------------------------------------------------------------------	-----

货物或应税劳务名称	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*载货汽车	X280		-0.0000999	10001	-1.00	0.03	-0.13
合 计	金额:-1.00		税额:-0.13				
价税合计(大写)	负壹圆壹角叁分		小写:-1.13				

销售方	名称: 北京小规格 纳税人识别号: 1101101101101106666 地址、电话: 11 开户行及账号:	备注: 对应红字信息表编号:1100002104015162
-----	------------------------------------------------------------------	--------------------------------

收款人: 管理员 复核人: 管理员 开票人: 管理员 销货单位: (章)

预览 开具 开具并打印

2.注意事项

(1) 机动车类增值税专用发票红字发票必须通过红字信息表导入开具，不允许手工填列或手工修改信息表的方式开具红字机动车增值税专用发票。

(2) 不支持机动车、非机动车红字信息表互冲。

3.常见问题

(1) 保证机动车类红字增值税专用发票红字信息表的合法性与准确性，避免开具发票后因与原票比对不一致造成红字发票开具不合法。

(2) 机动车类红字增值税专用发票红字信息表仅支持8条明细，对于带有清单的蓝字发票可能需要进行多次冲红。

三、机动车销售统一发票开具

1.基本流程

第一步：点击“发票管理/正数发票填开/机动车销售统一发票填开”菜单项.

北京机动车销售统一发票

即将开票发票，请认真核对发票种类、代码、号码是否一致，如不同请更换纸质发票

机动车销售统一发票

No: 30000506

发票代码: 111010100017

开票日期: 2021年06月24日

机打代码:	111010100017	税控码			
机打号码:	30000506				
机器编号:	497000001157				
购买方名称	双击选择客户编码		纳税人识别号/统一社会信用代码/身份证号码		
车辆类型	双击选择商品编码	厂牌型号		产地	
合格证号		进口证明书号		商检单号	
发动机号码			车辆识别代码/车架号码	点击查看	
价税合计	零圆整		(小写)	0.00	
销货单位名称	北京小规模		电话	1	
纳税人识别号	1101101101101106666		账号		
地址	1		开户银行		
增值税税率或征收率		增值税税额	0.00		国家税务总局北京市税务局
不含税价	0.00		完税凭证号码	吨位 限乘人数	
主管税务	机关及代码		11100000000		
生产企业名称:		开票人: 管理员		备注: 一车一票	

复制开票

预览

开具

开具并打印

导入

第二步：正确填写发票信息。

票 北京机动车销售统一发票

即将开具发票，请认真核对发票种类、代码、号码是否一致，如不同请更换纸质发票

机动车销售统一发票

No: 30000506

发票代码: 111010100017 开票日期: 2021年06月24日

机打代码:	111010100017	税	
机打号码:	30000506	控	
机器编号:	49700000115		
购买方名称:	北京海证4S店		
车辆类型:	专用汽车		巴西联邦共和国
合格证号:	CSHGZ000000000003		
发动机号码:			
价税合计:	伍万圆整		
销货单位名称:	北京小规模		
纳税人识别号:	110110110110106666		
地址:	1	开户银行:	
增值税税率或征收率:	0.01	增值税税额:	54950.50
不含税价:	5495049.50	完税凭证号码:	
生产企业名称:	天津市	开票人:	管理员
		备注:	一车一票

复制开票 预览 开具 开具并打印 导入

车辆联网查询

* 车辆识别代号/车架号: CSCJH0000000000003

合格证号: CSHGZ000000000003

**为必填项

确定 取消

第三步：点击“开具”按钮，检查填写信息合法性，并完成机动车发票开具。发票打印时，根据纳税人在参数设置中选择的票样进行打印。

票 北京机动车销售统一发票

即将开具发票，请认真核对发票种类、代码、号码是否一致，如不同请更换纸质发票

机动车销售统一发票

No: 30000506

发票代码: 111010100017 开票日期: 2021年06月24日

机打代码:	111010100017		
机打号码:	30000506		
机器编号:	49700000115		
购买方名称:	北京海证4S店		111111111
车辆类型:	专用汽车		产地 巴西联邦共和国
合格证号:	CSHGZ000000000003		商检单号
发动机号码:		车辆识别代号/车架号码	CSCJH0000000000003
价税合计:	壹万圆整	(小写)	10000.00
销货单位名称:	北京小规模	电话:	1
纳税人识别号:	110110110110106666	账号:	
地址:	1	开户银行:	
增值税税率或征收率:	0.01	增值税税额:	99.01
不含税价:	9900.99	完税凭证号码:	
生产企业名称:	天津市	开票人:	管理员
		备注:	一车一票

复制开票 预览 开具 开具并打印 导入

系统提示

开具发票成功!

确认

2.注意事项

(1) 机动车类增值税专用发票红字发票必须通过红字信息表导入开具，不允许手工填列或手工修改信息表的方式开具红字机动车增值税专用发票。

(2) 不支持机动车、非机动车红字信息表互冲。

3.常见问题

“车辆识别代号/车架号”、“合格证号”联网查询时，需保证“车辆识别代号/车架号”、“合格证号”的合法性与准确性，避免查询不到信息导致开具失败。