

普票红冲情形

1、已开增值税普通发票

当企业所开发票有误或者由于商品质量等问题购买方需要退货，但蓝字普通发票已汇总上传不能作废（已经跨月了），此时可开具负数发票来冲抵。

2、已开增值税电子普通发票

增值税电子普通发票一旦开具不能作废，只能开具负数发票冲红。电子发票开具有误，不管是本月或跨月只能冲红，不能直接作废。

普票红冲流程

1.登录开票软件，点击【发票

管理】-【负数发票填开】-【增值税（电子）普通发票负数】

2.弹出“销项正数发票代码号码填写、确认”，选择开具负数发票原因，点击【确定】

3.填写需要冲红的销项正数发票的“发票代码”与“发票号码”，选择填开日期，点击【下一步】

4.确认发票信息后，点击【确定】

5.查看开具的负数发票信息，无误后点击【开具】即可。

特别声明：票财税一体化的所有文章要么是自己原创写作的，要么就是经过审核后分享的文章。所有的文章均仅仅作作为参考学习之用，绝对不是大家办税的依据，票财税一体化是供纳税人朋友学习交流的平台，有问题欢迎留言讨论，共同进步。如有侵权，请联系删除。