

电子申报出口货物退（免）税资料的说明 PDF转换可能丢失图片或格式，建议阅读原文

https://www.100test.com/kao_ti2020/33/2021_2022__E7_94_B5_E5_AD_90_E7_94_B3_E6_c28_33791.htm 一、1# 盘数据库名称：

增值税进货凭证 sb_zyfp.dbf 消费税专用税票 sb_zysp.dbf 增值税申报明细 sb_zzs.dbf 消费税申报明细 sb_xfs.dbf 系统信息

sb_sysinf.dbf 二、2# 盘数据库名称 增值税发票 sb_gh.dbf 进料加工

进口料件申报数据 sb_jljgdj.dbf, sb_jljgks.dbf, sb_jljgwt.dbf, 出口

创汇申报 sb_jlksqk.dbf, sb_jljg_lj.dbf 三、申报表：（1）出口

退税货物进货凭证明细表（2）消费税进货凭证明细表（3）

企业增值税专用发票申报表（4）出口货物退税申报明细表

（5）消费税退税申报明细表（6）进料加工进口料件扣税申

报表（共四张）（7）企业自加商品扩展码申报表（8）退税

汇总申报表 四、原始凭证：（一）申请出口退税必须提供下列凭证

申请出口退（免）税必须提供办理出口退（免）税有关凭证，先报外经贸主管部门稽核签章后，再报送主管出口

退税的税务机关申请退税。（1）购进出口货物的增值税专用发票（抵扣联）或普通发票。申请退消费税的出口企业，还

应提供由工厂开具并经税务机关和银行（国库）签章的税收（出口产品专用）缴款书》（以下简称"专用税票"）。提供

增值税专用发票（抵扣联）必须有套印税务总局全国统一发票监制章，并盖有供货单位的发票专用章或财务专用章。增

值税专用发票（抵扣联）所填列的应税项目不得超项，金额不得超格，不得涂改，否则视同废票处理。（2）必须附送"

税收（出口货物专用）缴款书"（以下简称"专用税票"）或"出口货物完税分割单"（以下称"分割单"）。（3）盖有海关验

讷章及海关经办人员签字的《出口货物报关单（出口退税联）》。报关单应按报关单上的项目要求填列，不得随意涂改。（4）必须提供《出口已收汇核销单（出口退税）》专用联。（5）出口销售发票（外销发票）。必须详细列明合约号或订单号码、货物名称、规格、重量、单价、计量单位、贸易总额、运输工具和起止地点、并有发货人的签名或印章。（6）提供出口货物销售明细帐（备核）。100Test 下载频道开通，各类考试题目直接下载。详细请访问 www.100test.com