

A04042 《出口退（免）税备案表》

【分类索引】

- 业务部门  
货物和劳务税司
- 业务类别  
自主办理事项
- 表单类型  
纳税人填报
- 设置依据（表单来源）  
政策规定表单

【政策依据】

《国家税务总局关于出口退（免）税申报有关问题的公告》（国家税务总局公告2018年第16号）

【表单】

出口退（免）税备案表

| 以下信息由备案企业填写      |      |                              |    |
|------------------|------|------------------------------|----|
| 统一社会信用代码/纳税人识别号： |      |                              |    |
| 纳税人名称            |      |                              |    |
| 海关企业代码           |      |                              |    |
| 对外贸易经营者备案登记表编号   |      |                              |    |
| 企业类型             |      | 内资生产企业（）外商投资企业（）外贸企业（）其他单位（） |    |
| 退税开户银行           |      |                              |    |
| 退税开户银行账号         |      |                              |    |
| 办理退（免）税人员        | 姓名   |                              | 电话 |
|                  | 身份证号 |                              |    |

|                                                           |          |                                |                 |      |  |
|-----------------------------------------------------------|----------|--------------------------------|-----------------|------|--|
|                                                           | 姓名       |                                | 电话              |      |  |
|                                                           | 身份证号     |                                |                 |      |  |
| 退（免）税计算方法                                                 |          | 免抵退税（ ） 免退税（ ） 免税（ ） 其他（ ）     |                 |      |  |
| 是否提供零税率应税服务                                               |          | 是（ ）<br>否（ ）                   | 提供零税率应税服务代码     |      |  |
| 享受增值税优惠政策                                                 |          | 先征后退（ ） 即征即退（ ） 超税负返还（ ） 其他（ ） |                 |      |  |
| 出口退（免）税管理类型                                               |          |                                |                 |      |  |
| 附送资料                                                      |          |                                |                 |      |  |
| 本表是根据国家税收法律法规及相关规定填报的，我单位确定它是真实的、可靠的、完整的。                 |          |                                |                 |      |  |
| 经办人：<br>财务负责人：<br>法定代表人<br>(印章)<br><div>年    月    日</div> |          |                                |                 |      |  |
| 以下信息由主管税务机关从税务登记信息中提取                                     |          |                                |                 |      |  |
| 工商<br>登记                                                  | 证照号码     |                                | 法定代表人（个体工商户负责人） | 姓名   |  |
|                                                           | 开业（设立）日期 |                                |                 | 身份证号 |  |
|                                                           | 营业期限止    |                                |                 | 电话   |  |
|                                                           | 注册资本     |                                |                 |      |  |
| 注册地址                                                      |          |                                |                 |      |  |
| 生产经营地址                                                    |          |                                |                 |      |  |
| 联系电话                                                      |          |                                |                 |      |  |
| 纳税人类型                                                     |          | 增值税一般纳税人（ ） 增值税小规模纳税人（ ） 其他（ ） |                 |      |  |
| 登记注册类型                                                    |          |                                | 行业              |      |  |
| 纳税信用级别                                                    |          |                                | 纳税人状态           |      |  |
| 以下信息由主管税务机关填写                                             |          |                                |                 |      |  |
| 主管税务机关代码                                                  |          |                                | 主管税务机关名称        |      |  |

|        |  |        |  |
|--------|--|--------|--|
| 退税机关代码 |  | 退税机关名称 |  |
| 企业分组   |  | 分类管理类别 |  |
| 备案状态   |  |        |  |
| 撤回标识   |  | 撤回时间   |  |
| 其他扩展信息 |  |        |  |

### 【表单说明】

1. 社会信用代码/纳税人识别号：已换发“多证合一”《营业执照》的，填写《营业执照》所载的统一社会信用代码；未换发的，填写《税务登记证》所载的税务登记号码。

2. 纳税人名称：营业执照登记的企业名称全称。

3. 海关企业代码：已“多证合一”，不单独制发《中华人民共和国海关报关单位注册登记证》的，填写统一社会信用代码；未“多证合一”的，填写《中华人民共和国海关报关单位注册登记证》所载的海关注册编码（10位）。未办理海关报关单位注册登记的，不填写该项目。

4. 对外贸易经营者备案登记表编号：已“多证合一”，不单独制发《对外贸易经营者备案登记表》的，填写统一社会信用代码；未“多证合一”的，填写《对外贸易经营者备案登记表》所载的备案登记表编号。未办理对外贸易备案登记的，不填写该项目。

5. 企业类型：在“内资生产企业、外商投资企业、外贸企业、有生产能力的其他单位、没有生产能力的其他单位”中选择一种类型，在括号内划√。

退税开户银行：填写退税账号开户银行名称。

退税开户银行账号：填写退税银行账号。必须是税务登记信息中已经登记的银行账号。

6. 企业办理退（免）税人员：填写姓名、电话、身份证号。至少填写一个办税员，可以填写两个办税员。

7. 退（免）税计算方法：在“免抵退税、免退税、免税、其他、”中选择一种，在括号内划√。

8. 是否提供零税率应税服务：选择是或否，在括号内划√。

9. 提供零税率应税服务代码：“是否提供零税率应税行为”选择“是”的，在提供零税率应税服务代码表中选择对应的代码。可以多选。

10. 享受增值税优惠政策：根据企业实际享受情况从“先征后退、即征即退、超税负返还、其他”中选择一种或多种，在括号内划√，不享受增值税优惠政策的，该选项不选择。

11. 退税管理类型：根据出口退税系统中提供的出口退（免）税管理类型选择，可以多选。

12. 附送资料：逐项填列附送原始凭证名称。