

A06316 《外贸企业出口退税汇总申报表》

【分类索引】

- 业务部门
货物和劳务税司
- 业务类别
税务管理基础事项
- 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】

《国家税务总局关于发布〈出口货物劳务增值税和消费税管理办法〉的公告》（国家税务总局公告2012年第24号）

【表单】

外贸企业出口退税汇总申报表

（适用于增值税一般纳税人）

海关企业代码：

纳税人名称：
(公章)

纳税人识别号：

申报年月 年月

申报批次：

金额单位：元
至角分

出口企业申报			
出口退税出口明细申报表	份	记录	条
	,	出口额	美元
出口货物报关单	张		
	,		
代理出口货物证明	张		
	,		
出口收汇核销单	张	收汇额	美元
	,		
远期收汇证明	张	其它凭证	张
	,		
出口退税进货明细申报表	份	记录	条
	,		
增值税专用发票	张	消费税专用税票	张
	,		
海关进口增值税专用缴款	张	海关进口消费税专用缴款	张

书	，	书	
外贸企业出口退税进货分批申报单	张	总进货金额	元
	，		
总进货税额	元		
	，		
其中：增值税	元	消费税	元
	，		
本月申报退税额	元		
	，		
其中：增值税	元	消费税	元
	，		
本月实收已退税额	元	本年累计实收已退税额	元
	，		
本月实收已退增值税退税额	元	本年累计实收已退增值税退税额	元
	，		
本月实收已退消费税退税额	元	本年累计实收已退消费税退税额	元
	，		
申请开具单证			
代理出口货物证明	份	记录	条
	，		
代理进口货物证明	份	记录	条
	，		
来料加工出口货物免税证明	份	记录	条
	，		
来料加工出口货物免税核销证明	份	记录	条
	，		
出口货物转内销证明	份	记录	条
	，		
退运已补税证明	份	记录	条
	，		
补办报关单证明	份	记录	条
	，		
补办收汇核销单证明	份	记录	条
	，		
补办代理出口证明	份	记录	条
	，		
出口企业出口含金产品免税证明	份	记录	条
	，		
申报人申明		授权人申明	
此表各栏填报内容是真实、合法的，与实际出口货物情况相符。 此次申报的出口业务不属于“四自三不见”等违背正		(如果你已委托代理申报人，请填写下列资料)	

常出口经营程序的出口业务。否则，本企业愿意承担由此产生的相关责任。 经办人： 财务负责人： 法定代表人（负责人）： 年月日	为代理出口货物退税申报事宜，现授权为本纳税人的代理申报人，任何与本申报表有关的往来文件都可寄与此人。 <div style="text-align: right;"> 授权人签字 （盖章） 年月日 </div>
---	--

【表单说明】

1. 表头项目填写规则
 纳税人识别号：出口企业在税务机关办理税务登记取得的编号；
 纳税人名称：出口企业名称的全称；
 海关企业代码：出口企业在主管海关办理《自理报关单位注册登记证明书》取得的10位编号；
 申报年月：按申报期年月填写，对跨年度的按上年12月份填写；
 申报批次：所属年月的第几次申报；

2. 具体内容填写规则：

(1) 退税申报部分出口退税出口申报明细表：

出口企业本次申报的《外贸企业出口退税出口申报明细申报表》份数；

记录：出口申报表里记录条数，即企业申报出口电子数据文件的记录条数；

出口额：企业外销货物应收出口美元额；

出口货物报关单：海关出口货物报关单（出口货物专用）张数；

退运已补税证明：退运已补税证明的张数；

出口企业出口含金产品免税证明：出口企业出口含金产品免税证明的张数；

代理出口货物证明：退税部门开具的代理出口货物证明张数；

出口收汇核销单：外汇管理局已核销的出口收汇核销单张数；

外贸企业出口退税进货分批申报单：外贸企业出口退税进货分批申报单的张数；

收汇额：企业外销货物实收出口美元额；

远期收汇证明：出口企业到外贸主管部门开具的远期收汇证明张数；

其他出口凭证：和出口相关的其他凭证；

出口退税进货申报明细表：出口企业本次申报的《外贸企业出口退税进货申报明细申报表》份数

；
 记录：出口退税进货申报明细申报表里记录条数，即企业申报进货电子数据文件的记录条数；
 增值税专用发票：本次申报用于出口退税的增值税专用发票张数；
 消费税专用税票：本次申报的消费税专用税票张数；

总进货金额：本次申报进货计税金额的合计数；

总进货税额：本次申报进货税额的合计数；其中增值税：本次申报进货增值税税额的合计数；
 消费税：本次申报进货消费税税额的合计数；

本月申报退税额：本次申报进货应退税额的合计数；其中增值税：本次申报增值税应退税额的合计数；
 消费税：本次申报消费税应退税额的合计数；

本月实收已退税额：纳税人本月实收已退税额；本年累计本年实收已退税额：纳税人本年累计实收已退税额；

本月实收已退增值税退税额：纳税人本月实收已退增值税退税额；
 本月实收已退消费税退税额：纳税人本月实收已退消费税退税额；

本年累计实收已退增值税退税额：纳税人本年累计实收已退增值税退税额；
 本年累计实收已退消费税退税额：纳税人本年累计实收已退消费税退税额；

(2) 单证申报部分：填写出口企业本次申报到退税部门各种单证的张数和具体记录数；本表空行部分填写税务机关要求或企业需要申报的其他单证。