

2020年深圳企业出口退税办理指南

产品名称	2020年深圳企业出口退税办理指南
公司名称	深圳市众听科技有限公司
价格	1000.00/件
规格参数	
公司地址	深圳市龙岗区布吉街道长龙社区长龙路12号102
联系电话	13602693753 13602693753

产品详情

一、核销和退税申报所需资料：

收汇核销所需资料：

- 1、核销单
- 2、报关单(出口收汇专用联)，前提已以电子口岸交单
- 3、银行结汇水单
- 4、出口收汇核销表(一式两份)

退税申报所需资料：

- 1、核销单(退税专用联，已核销过)
- 2、报关单(退税专用联)，前提是在电子口岸下的深圳出口退税子栏目下已交单
- 3、进项发票(已认证)
- 4、出口发票(有些地方不用附此单证)

以上四种资料把报关单顺序，外加封皮封底装订

另外所需三表一盘：

此步操作，可看另外一置顶贴，外贸退税9.0系统的操作方法，操作完成后，可以打印出以后表格和导出U盘

1、深圳出口退税汇总表(一份)

2、深圳出口退税出口明细表(三份)

3、深圳出口退税进货明细表(三份)

4、转为正式申报后生成的资料导入U盘

二、出口的大概流程

1、申领核销单

2、核销单网上进行口岸备案，做报关资料(箱单，发票，报关委托书，一般贸易的报关单，核销单等给货代，以便报关)

3、拖箱，工厂装柜(在这里要特提一点，大多数的是FOB成交价，客户指定货代，一般情况允许的情况下，尽量不要用指定货代来拖柜，他们的费用高的吓死人，你可以自行拖柜)

4、起运

5、在中间的这一段时间内，为了退税能及时进行，可以让工厂及时开票，认证，催汇，催单等操作

6、单证退回后，先进行核销单和报关单电子口岸交单工作(也可以不等退回，先行操作，企业可自行选择)

7、核销

8、退税

三、深圳出口退税的时间和单证之间的联系

一般正常的操作流程是认证发票——银行结汇(出具水单)——核销——退税，但是在现实过程中总是由于这样那样的原因，造成不能按这个步骤走，比如说：

1、不能及时收汇

这里面有多种操作方法，大概说一下，一个是没有及时收汇可以从别的水单进行拆借，二个是大多数地方在没有核销的情况下，是可以在90天内先行进行退税申报，以免超期，这叫单证不全申报，等以后核销单核过之后再补上，也是可行的。

要注意一点：核销的期限是报关出口后180天内，如果180天没有及时收汇，就算你前期进行退税申报，也是余事无补，也要视同内销征税，所以及时收汇，催汇也是比较重要的。

时间关系：

1、退税申报期：90天

2、核销期：180天

3、发票认证期：90天，但是外贸企业有个不成文的规定，是开票后30天内要进行发票认证

四、单证备案

退税申报后，在15天内要及时进行单证备案，所需单证如下：

1、单证备案明细表

2、提单

3、托单

4、场站收据

5、购货合同