



# 出口退税“一本通” 电子手册

出口退税申报系统操作流程



# 目 录

目 录.....	1
一、概述.....	1
二、各系统优势特点.....	1
(一) 电子税务局.....	1
(二) 国际贸易“单一窗口” .....	2
(三) 离线版申报系统.....	2
三、备案类业务系统操作流程.....	3
(一) 出口退(免)税备案类业务内容.....	3
(二) 出口退(免)税备案业务操作流程.....	3
1.电子税务局操作流程.....	4
2.通过国际贸易“单一窗口” 申报.....	10
3.通过离线版申报系统申报.....	15
(三) 出口退(免)税备案变更业务申报流程.....	22
1.选择业务.....	22
2.采集数据.....	24
3.数据提交.....	27
4.结果查询.....	32
四、外贸企业免退税业务申报流程.....	33
(一) 外贸企业免退税业务概述.....	33
(二) 外贸企业免退税业务申报流程.....	33
1.通过电子税务局申报.....	33
2.通过国际贸易“单一窗口” 申报.....	49



3.通过离线版申报系统申报.....	56
<b>五、生产企业免抵退税业务申报流程.....</b>	<b>65</b>
(一) 生产企业免抵退税业务概述.....	65
(二) 生产企业免抵退税业务申报流程.....	66
1.通过电子税务局申报.....	66
2.通过国际贸易“单一窗口”申报.....	79
3.通过离线版申报系统申报.....	85
<b>六、外贸综合服务企业代办退税业务申报流程.....</b>	<b>95</b>
(一) 外贸综合服务企业代办退税业务概述.....	95
(二) 外贸综合服务企业代办退税申报流程.....	96
1.通过电子税务局申报.....	96
2.通过国际贸易“单一窗口”申报.....	107
3.通过离线版申报系统申报.....	112
<b>七、证明开具申报流程.....</b>	<b>122</b>
(一) 证明开具业务概述.....	122
(二) 代理出口货物证明开具申报流程.....	123
1.通过电子税务局申报.....	123
2.通过国际贸易“单一窗口”申报.....	135
3.通过离线版申报系统申报.....	140
(三) 出口货物已补税/未退税证明开具申报流程.....	149
1.通过电子税务局申报.....	149
2.通过国际贸易“单一窗口”申报.....	160
3.通过离线版申报系统申报.....	165
(四) 出口货物转内销证明开具申报流程.....	174



1.通过电子税务局申报.....	174
2.通过国际贸易“单一窗口”申报.....	185
3.通过离线版申报系统申报.....	190
八、出口企业分类管理申报流程.....	199
(一)出口企业分类管理业务概述.....	199
(二)一类出口企业评定申请申报流程.....	199
1.通过电子税务局申报.....	199
2.通过国际贸易“单一窗口”申报.....	210
3.通过离线版申报系统申报.....	215
(三)出口企业分类管理复评申请申报流程.....	222
1.通过电子税务局申报.....	223
2.通过国际贸易“单一窗口”申报.....	233
3.通过离线版申报系统申报.....	238



## 一、概述

目前，纳税人完成出口退税相关事项的申报主要是通过电子税务局、国际贸易“单一窗口”以及出口退税离线版申报系统（以下称离线版申报系统）三个渠道，其中，电子税务局与国际贸易“单一窗口”属于基于互联网提供服务的线上申报平台，系统能够提供包括表单数据采集、数据申报、进度查询、反馈接收等在内的出口退税全流程事项办理功能，离线版申报系统是安装在纳税人个人电脑上，可以脱离互联网环境运行的单机版系统软件，离线版申报系统主要提供纳税人在出口退税申报过程中的表单数据采集功能，采集完成后，纳税人可通过系统将申报数据导出，通过电子税务局进行上传申报或直接去所在地税务机关办税服务大厅办理。

## 二、各系统优势特点

### （一）电子税务局

电子税务局是各省税务局按照国家税务总局电子税务局统一规范建设的“非接触式”网上办税服务厅，其具有功能应用“标准化”、操作方式“流程化”、办税体验“智能化”的特点。电子税务局现已实现出口退税申报信息的自动化处理，申报流程更加便捷，纳税人无需到税务局提交纸质申报材料，只需在电子税



务局上填写相关电子信息即可完成申报，节省了排队等待时间，还可减少人为错误发生，实现了出口退税信息的自动化处理，提高了出口退税申报的效率和准确性。

## （二）国际贸易“单一窗口”

国际贸易“单一窗口”，是国家口岸管理办公室与国家税务总局等单位联合打造的信息系统，企业可通过“单一窗口”实现出口报关、出口退税申报等口岸相关事项的“一窗通办”。纳税人通过国际贸易“单一窗口”申报出口退税时，在线填报相关信息，即可申请办理出口退税相关事项，无需到税务局提交纸质申报材料，不仅提高了出口退税的效率，也节省了企业的时间和人力成本。

## （三）离线版申报系统

离线版申报系统由国家税务总局统一建设开发，具体分为生产企业离线版出口退税申报软件和外贸企业离线版出口退税申报软件，离线版申报系统可以在没有互联网的情况下正常运行使用，偏远地区或者网络受限的纳税人可通过离线版出口退税申报软件采集出口退税申报数据，再根据实际情况选择通过电子税务局网上提交申报数据或者前往办税服务厅现场提交申报数据。纳税人使用离线版申报系统采集数据，可将申报数据存储在本地，



定期备份数据，防止数据丢失或损坏。

### 三、备案类业务系统操作流程

#### (一) 出口退(免)税备案类业务内容

出口退(免)税备案类业务主要包括：

- 1.出口退(免)税备案
- 2.出口退(免)税备案变更
- 3.出口退(免)税备案撤回
- 4.代办退税情况备案表
- 5.代办退税情况备案表撤回
- 6.出口货物劳务放弃退(免)税声明
- 7.出口货物劳务放弃免税权声明表
- 8.恢复适用出口退(免)税政策声明
- 9.集团公司成员企业备案表
- 10.以边境小额贸易方式代理外国企业、外国自然人报关出口  
货物备案表
- 11.先退税后核销资格申请表

#### (二) 出口退(免)税备案业务操作流程

现就不同申报渠道办理出口退(免)税备案业务的操作流程



进行详细介绍。

## 1. 电子税务局操作流程

### (1) 选择备案业务模块

登录电子税务局后，通过“我要办税”→“出口退税管理”→“出口退（免）税企业资格信息报告”→“出口退（免）税备案”，选择“在线申报”进入出口退（免）税备案模块。如图：



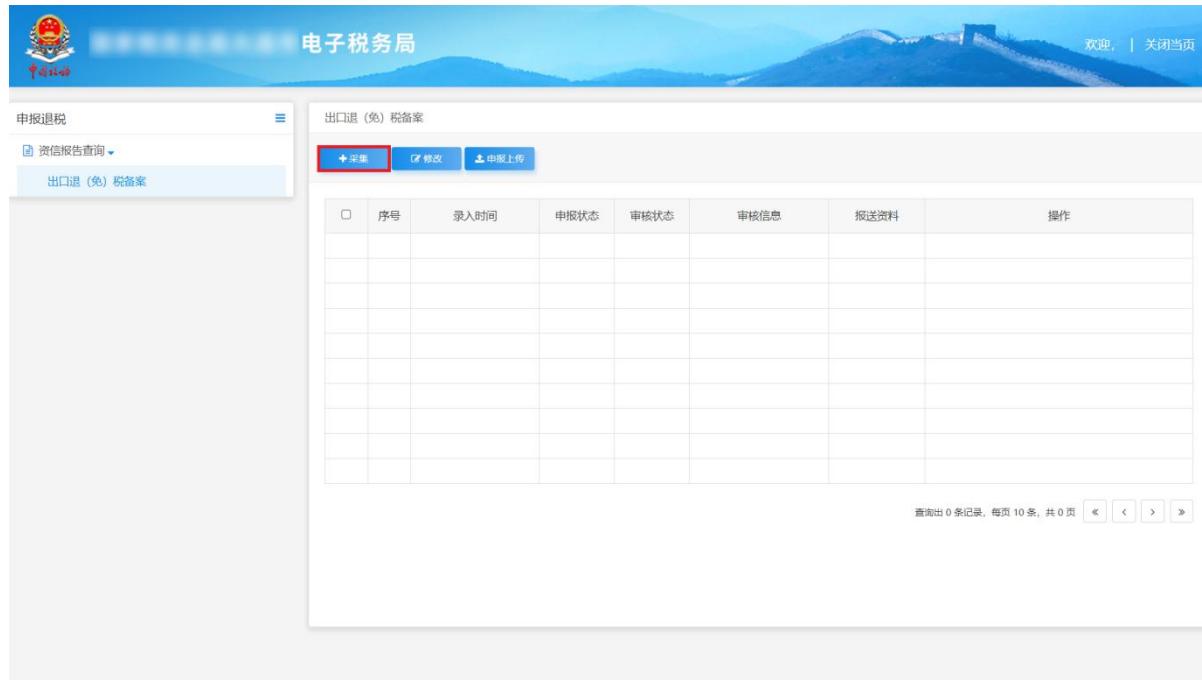


## (2) 采集备案数据

采集出口退（免）税备案数据，明细数据采集保存后即可生成正式申报数据。

点击【采集】按钮，录入纳税人名称、纳税人识别号、企业类型、办税员信息、退税账户信息等内容。然后再点击【保存】

按钮，完成出口退（免）税备案数据的采集及生成申报数据的操作。如图：



The screenshot shows the 'Electronic Tax Bureau' interface. On the left, there's a sidebar with '申报退税' (Tax Declaration), '资信报告查询' (Credit Report Inquiry), and '出口退(免)税备案' (Export Refund (Exemption) Tax Filing). The main area is titled '出口退(免)税备案' (Export Refund (Exemption) Tax Filing). It features a table with columns: 序号 (Index), 录入时间 (Entry Time), 申报状态 (Declaration Status), 审核状态 (Review Status), 审核信息 (Review Information), 报送资料 (Report Submission Materials), and 操作 (Operations). Below the table, it says '查詢出 0 条记录, 每页 10 条, 共 0 页' (0 results found, 10 items per page, 0 pages total) with navigation buttons. A large modal window is open, containing detailed form fields for tax filing, such as '所属退税税务机关' (Tax Authority), '申请日期' (Application Date), '企业类型' (Enterprise Type), '纳税人名称' (Taxpayer Name), '海关企业代码' (Customs Enterprise Code), '办税员姓名' (Tax Handler Name), '办税员2姓名' (Second Tax Handler Name), '办税员银行' (Bank for Tax Handler), '退税账户托管标志' (Refund Account Custody Mark), '退税管理类型' (Refund Management Type), '应税服务代码' (Taxable Service Code), and '附送资料' (Attached Materials). At the bottom of the modal are three buttons: '保存' (Save) with a red box around it, '重填' (Reset), and '取消' (Cancel).

### (3) 修改

勾选需要修改的数据，点击【修改】按钮，修改相应字段，之后点击【保存】按钮。如图：

*所属退税税务机关:			
*申请日期:	2023-05-15	*企业类型:	<input checked="" type="radio"/> 内资生产企业 <input type="radio"/> 外商投资企业 <input type="radio"/> 外资企业 <input type="radio"/> 其他单位
*纳税人名称:	选择	备案登记编号:	
海关企业代码:		社会信用代码:	
*办税员姓名:		*办税员身份证:	
办税员2姓名:		办税员2身份证:	
*退税开户银行:	****银行 选择	*退税开户银行账号:	621700*****5709
*退税账户托管标志:	<input checked="" type="radio"/> 否 <input type="radio"/> 是	享受增值税优惠政策:	<input type="checkbox"/> 先征后退 <input type="checkbox"/> 即征即退 <input type="checkbox"/> 超额负担返还 <input type="checkbox"/> 其他
退税管理类型:	<input type="checkbox"/> 列名生产企业 <input type="checkbox"/> 受卷烟生产企业委托出口自产卷烟的卷烟出口企业 <input type="checkbox"/> 特殊区域内申报水电气退税业务的生产企业 <input type="checkbox"/> 无纸化企业 <input type="checkbox"/> 内资研发机构 <input type="checkbox"/> 外资研发机构 <input type="checkbox"/> 外轮、远洋运输供应公司 <input type="checkbox"/> 岛运港退税 <input type="checkbox"/> 融资租赁 <input type="checkbox"/> 船舶退税		
应税服务代码:	<input type="checkbox"/> 国际运输服务 <input type="checkbox"/> 铁路运输 <input type="checkbox"/> 航空运输 <input type="checkbox"/> 租赁服务 <input type="checkbox"/> 海路运输 <input type="checkbox"/> 公路运输 <input type="checkbox"/> 管道运输 <input type="checkbox"/> 水路运输 <input type="checkbox"/> 航天运输服务 <input type="checkbox"/> 研发服务 <input type="checkbox"/> 合同能源管理服务 <input type="checkbox"/> 设计服务 <input type="checkbox"/> 广播影视制作服务 <input type="checkbox"/> 广播影视发行服务 <input type="checkbox"/> 软件服务 <input type="checkbox"/> 电路设计测试服务 <input type="checkbox"/> 信息系统服务 <input type="checkbox"/> 业务流程管理服务 <input type="checkbox"/> 信息技术外包服务 <input type="checkbox"/> 业务流程外包服务 <input type="checkbox"/> 知识产权外包服务 <input type="checkbox"/> 技术转让服务		
附送资料:			

## (4) 资料上传

点击【资料上传】按钮，按需要上传相关附列资料，再点击【确认提交】按钮，提交上传的附列资料。如图：

## (5) 打印报表下载

点击【申报表单】按钮，将申报明细数据报表保存至本地电脑后进行报表打印。如图：

The screenshot shows the 'Electronic Tax Bureau' interface. In the top left corner is the Chinese national emblem. The top right corner has a 'Welcome' message and a 'Close current page' link. The main content area is titled 'Export Tax Filing Status'. It includes a toolbar with buttons for '采集' (Collection), '修改' (Modify), and '申报上传' (Declaration Upload). Below the toolbar is a table listing two entries:

序号	录入时间	申报状态	审核状态	审核信息	报送资料	操作
1	2023-05-15 11:30:18	已申报	审核中	待审核	<input type="button" value="资料上传"/> <input type="button" value="申报文件"/> <input type="button" value="申报表单"/>	<input type="button" value="申报文件"/> <input type="button" value="申报表单"/>
2	2023-05-10 13:45:35	已申报	已读入	申报成功，审核流程已发...	<input type="button" value="资料上传"/> <input type="button" value="申报文件"/> <input type="button" value="申报表单"/>	<input type="button" value="申报文件"/> <input type="button" value="申报表单"/>

At the bottom of the table, it says '共 2 条记录，每页 10 条，共 1 页' with navigation buttons. The '申报上传' button in the toolbar and the '操作' column for entry 1 are highlighted with red boxes.

## (6) 正式提交

勾选需要正式提交的备案数据，点击【申报上传】按钮，将数据正式提交。如图：

This screenshot is identical to the one above, but the first row in the table has a checked checkbox in the '序号' column. The '申报上传' button in the toolbar and the '操作' column for entry 1 are highlighted with red boxes.

## (7) 结果查询

正式提交备案数据后，可实时查询税务机关对该备案业务的



办理状态及流程信息。如图：

The screenshot shows the 'Electronic Tax Bureau' interface. On the left, there's a sidebar with '申报退税' (Tax Refund Declaration), '资信报告查询' (Credit Report Inquiry), and '出口退(免)税备案' (Export Refund/Exemption Filing). The main area is titled '出口退(免)税备案' (Export Refund/Exemption Filing). It has buttons for '+采集' (Data Collection), '修改' (Modify), and '申报上传' (Declaration Upload). A table lists one record:

	序号	录入时间	申报状态	审核状态	审核信息	报送资料	操作
<input type="checkbox"/>	1	2023-05-10 13:45:35	已申报	已读入	申报成功。审核流程已发...	<input type="button" value="资料上传"/>	<input type="button" value="申报文件"/> <input type="button" value="申报表单"/>

A message box at the bottom of the table says: '申报成功，审核流程已发放，申报数据已审核完成。' (Declaration successful, review process has been issued, declaration data has been reviewed successfully.)

At the bottom right, it says '查詢出 1 条记录，每页 10 条，共 1 页' (1 record found, 10 records per page, total 1 page) with navigation buttons.

## 2. 通过国际贸易“单一窗口”申报

### (1) 数据采集

数据采集菜单可以对数据进行采集，同时可以利用筛选条件和功能按钮，对已录入数据进行增、删、改、查等操作。

#### ① 新建

登录国际贸易“单一窗口”系统，点击进入“出口退税”模块，选择“备案申报”进入数据采集。点击【新建】按钮，弹出数据采集页面，可根据系统提示录入相关信息，进行数据采集。

如图：

## ②修改

需要修改数据时，勾选需要修改的记录，点击【打开】按钮，弹出编辑界面，进行相应字段的修改。如图：

## ③删除

需要删除数据时，勾选需要删除的记录，点击【删除】按钮进行删除操作。如图：



中国国际贸易单一窗口 | 生产企业出口退税申报

生产企业出口退税申报 <

数据采集 < 退(免)税备案 < 备案变更 < 备案收回 < 未结清确认书

申请日期: 2023-05-15

+ 新建 | 打开 | **搜索** | 批量导出

序号	申请日期	纳税人名称	企业海关代码	信用代码/纳税人识别号	是否零税率	企业类型代码	退稅管理类型	是否办理托管贷款业务
1	2023-05-15				0	3		0

10 | 1 | 篇 1 | 共1页 | 重置

#### ④查询

输入查询条件，点击【查询】按钮，可以进行筛选查询。如

图：

中国国际贸易单一窗口 | 生产企业出口退税申报

生产企业出口退税申报 <

数据采集 < 退(免)税备案 < 备案变更 < 备案收回 < 未结清确认书

申请日期: 2023-05-15

+ 新建 | 打开 | **搜索** | 批量导出

序号	申请日期	纳税人名称	企业海关代码	信用代码/纳税人识别号	是否零税率	企业类型代码	退稅管理类型	是否办理托管贷款业务
1	2023-05-15				0	3		0

10 | 1 | 篇 1 | 共1页 | 重置

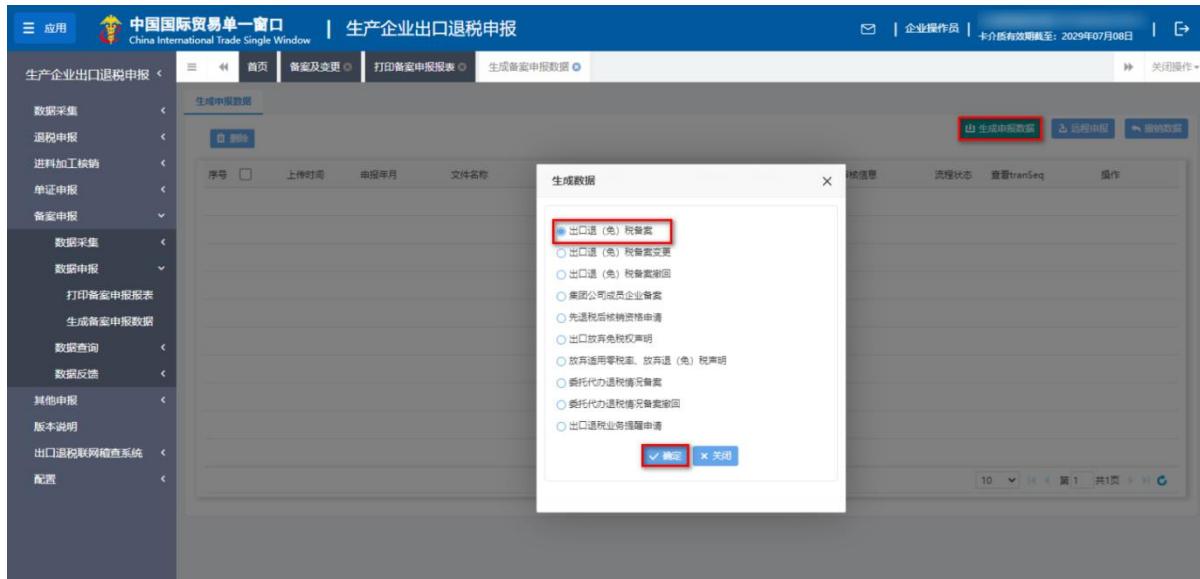
#### (2) 数据提交

进入“数据申报”中的“生成申报数据”、“打印申报报表”，可以对采集完毕的数据上传提交，并可视需要进行打印。

#### ①生成备案数据



点击【生成申报数据】按钮，选择“出口退（免）税备案”，再点击【确定】按钮，即可生成备案数据。如图：



## ②远程提交

点击进入“生产备案申报数据”，勾选数据，点击【远程申报】按钮，可将数据远程提交。如图：



## ③修改撤销

点击进入“生产备案申报数据”，勾选已生成的数据，点击

【撤销数据】按钮，可撤销数据至数据采集界面，进行数据修改。如图：

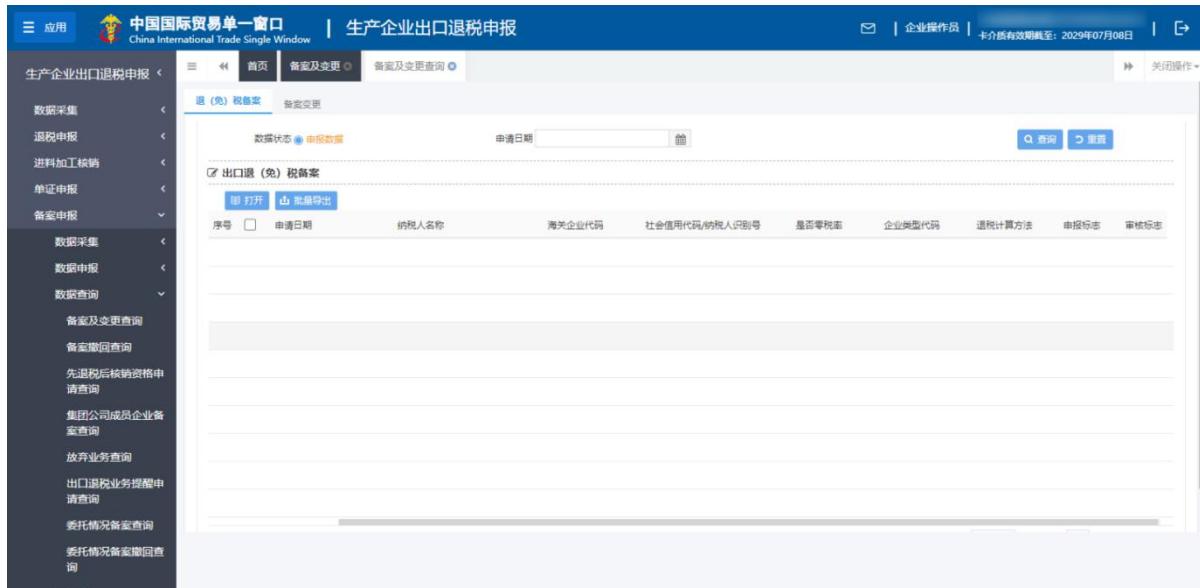
#### ④打印报表下载

点击进入“打印备案申报报表”，勾选已生成的数据，点击【打印】按钮，将报表保存至本地电脑后，进行表单打印。如图：

#### (3) 数据查询

在“数据查询”中可以查看申报成功的备案业务的数据。如

图：

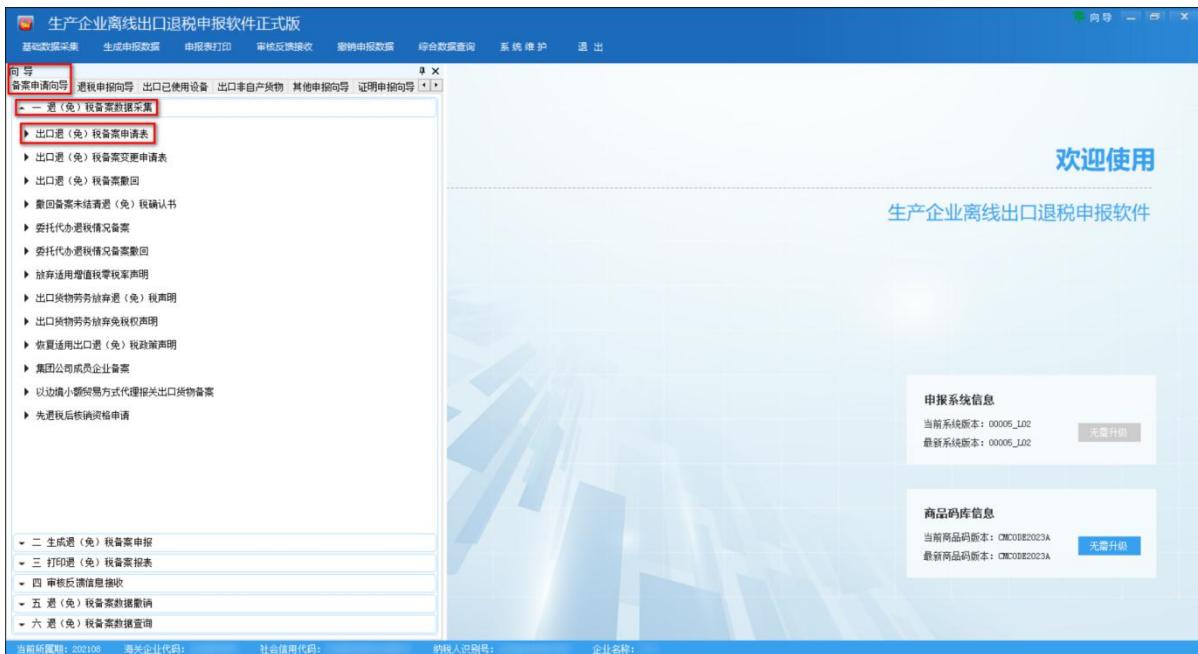


### 3. 通过离线版申报系统申报

采用离线版申报系统提交备案类业务申请数据时，需与电子税务局“离线申报”配合使用。先通过离线版申报系统采集备案信息生成电子数据，再通过电子税务局“离线申报”功能向税务机关正式提交电子数据。

#### (1) 选择备案业务

通过“向导”→“备案申请向导”→“出口退（免）税备案数据采集”→“出口退（免）税备案申请表”，进入出口退（免）税备案申报模块。如图：



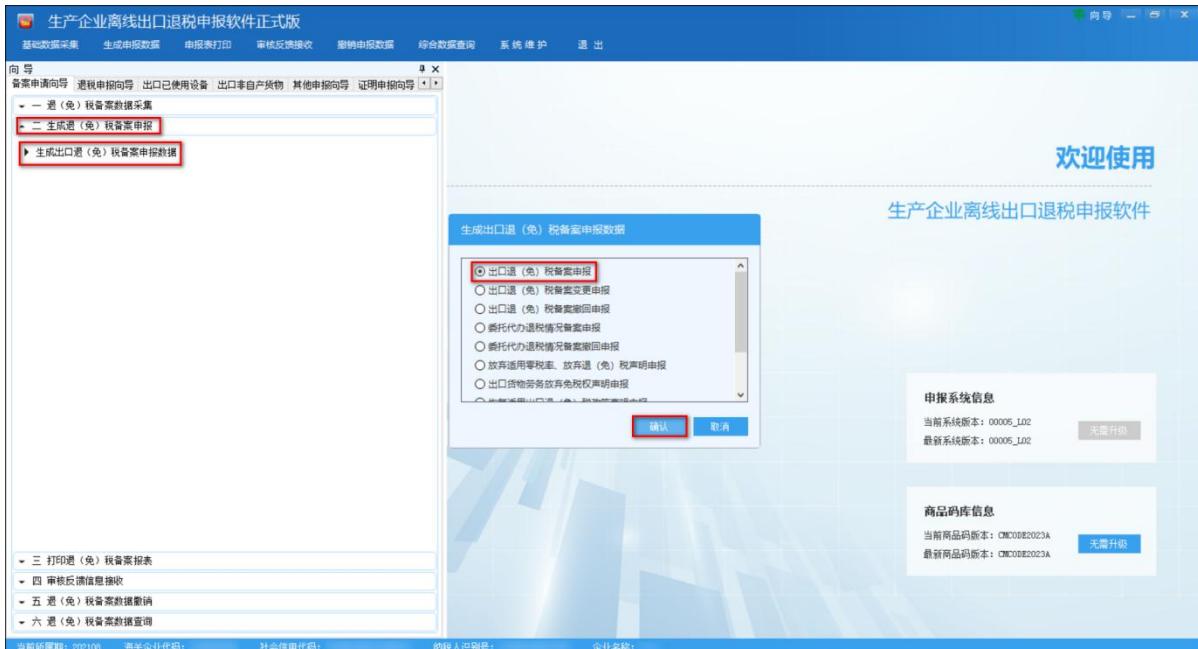
## (2) 数据采集

选择申报系统“备案申请向导”第一步“出口退（免）税备案申请表”，点击【增加】按钮，录入纳税人名称、纳税人识别号、企业类型、办税员信息、退税账户信息等内容。如图：

统一社会信用代码/纳税人识别号:	海关企业代码:
<input type="text"/>	<input type="text"/>
纳税人名称:	<input type="text"/>
对外贸易经营者备案登记表编号:	<input type="text"/>
退税开户银行:	<input type="text"/>
出口退税账户是否办理托管贷款业务:	<input type="radio"/> 否
办理退(免)税人员1身份证号码:	<input type="text"/>
办理退(免)税人员2姓名:	<input type="text"/>
办理退(免)税人员2电话:	<input type="text"/>
是否提供零税率应税服务:	<input type="radio"/> 否
运输方式代码:	<input type="text"/>
是否保税区试点一账多机:	<input type="radio"/> 否
退税管理类型:	<input type="text"/>
附送资料:	<input type="text"/>
申报标志:	<input type="text"/>
标志:	<input type="text"/>

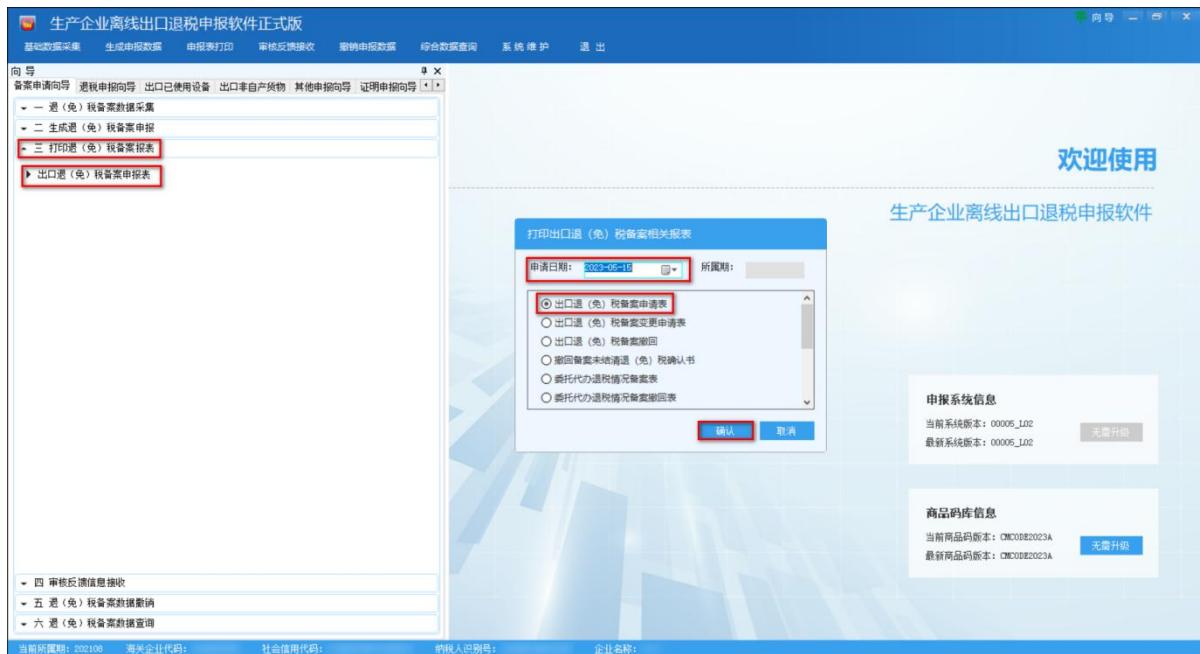
## (3) 生成备案数据

选择申报系统“备案申请向导”第二步“生成退（免）税备案申报数据”，选择“出口退（免）税备案申报”，再点击【确认】按钮，生成备案数据保存至本地电脑。如图：



#### (4) 数据报表打印

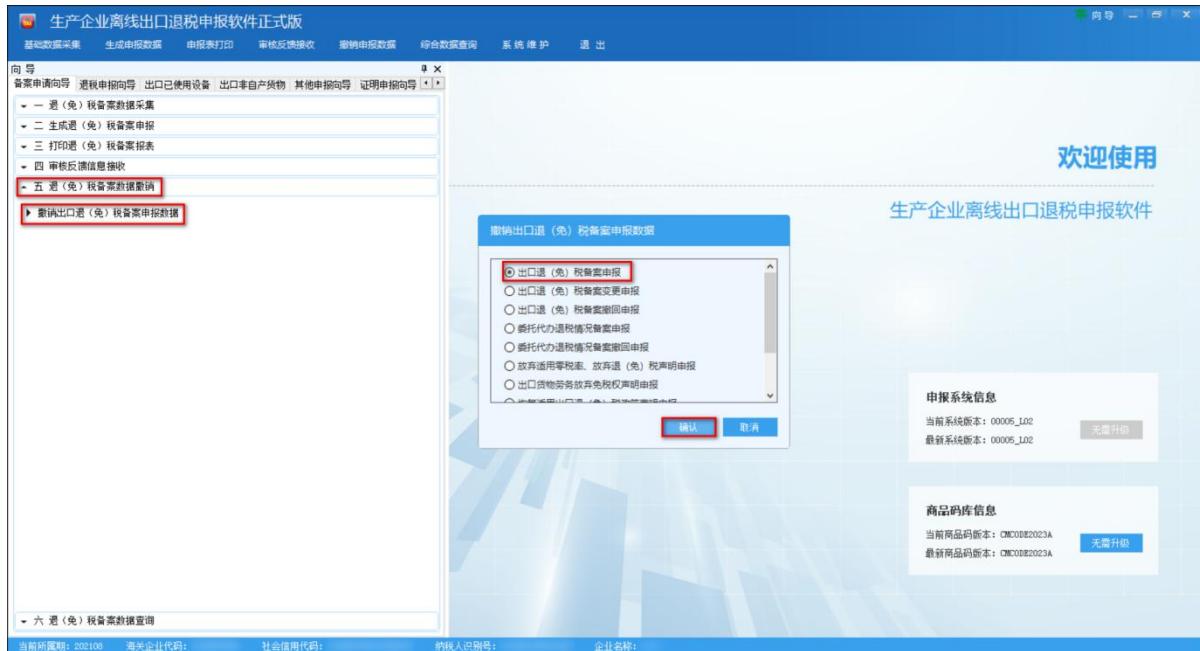
选择申报系统“备案申请向导”第三步“打印退（免）税备案报表”，选择“出口退（免）税备案申请表”，录入“申请日期”，点击【确认】按钮。如图：



## (5) 数据撤销

若发现提交的备案数据有误，可将数据撤销，返回到明细数据录入阶段，进行修改，再按照备案申请向导流程重新申报。选择申报系统“备案申请向导”第五步“退（免）税备案数据撤销”，选择“出口退（免）税备案申报”，点击【确认】按钮。

如图：



## (6) 数据查询

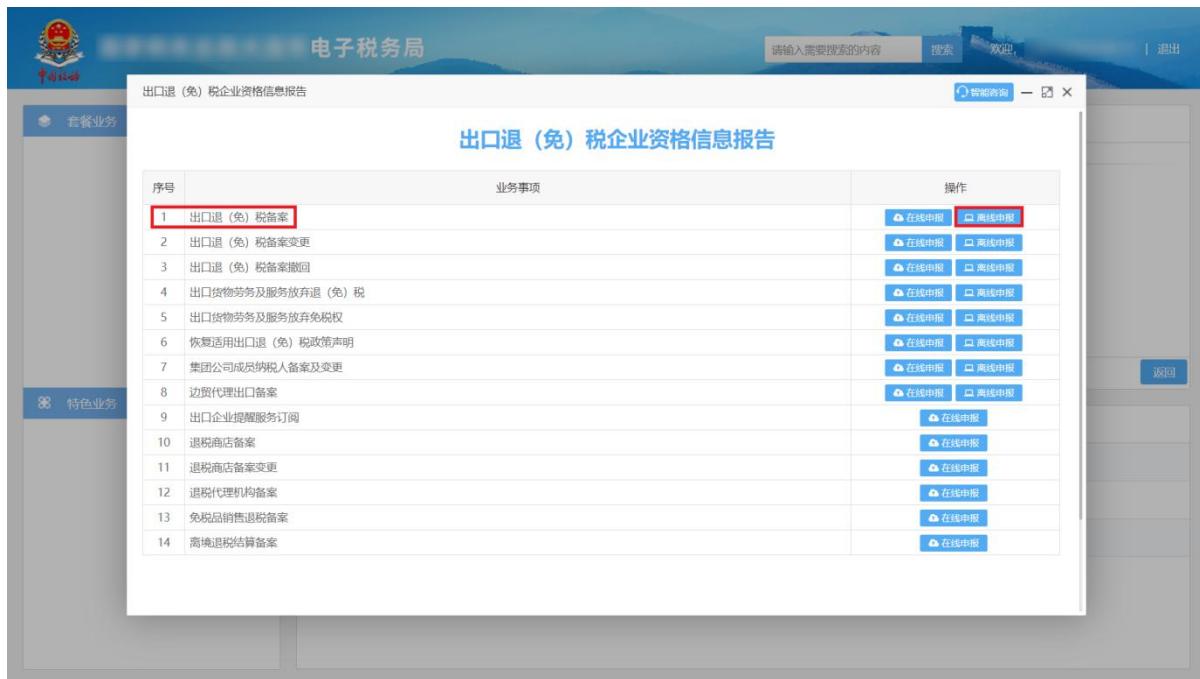
提交备案数据后，可在退（免）税备案数据查询中查看。选择申报系统“备案申请向导”第六步“退（免）税备案数据查询”，再选择“出口退（免）税备案申请表”。如图：

The screenshot shows the 'Exit Tax Declaration Software (Official Edition)' window. On the left, a sidebar lists various tax filing paths, with 'Six: Exit (Refund) Tax Filing Data Query' and 'Exit (Refund) Tax Filing Application Form' highlighted in red. The main area is titled 'Exit (Refund) Tax Filing Application Form' and contains several input fields: 'Application Date', 'Social Credit Code/纳税人识别号', 'Taxpayer Name', 'Customs Enterprise Code', 'Foreign Trade Operator Filing Number', 'Enterprise Type', 'Refund Account Bank', 'Refund Account Number', 'Refund Account Holder', 'Refund Account Holder's Name', 'Refund Account Holder's ID Card Number', 'Refund Account Holder's Phone Number', 'Refund Agent's Name', 'Refund Agent's ID Card Number', 'Refund Agent's Phone Number', 'Refund Calculation Method', 'Whether to Provide Value-Added Tax Services', 'Provide Value-Added Tax Services Code', 'Transportation Method', 'Transportation Method Code', 'Whether to Provide Services to Overseas Units', 'Whether to Provide Services to Overseas Units Code', 'Refund Management Type', and 'Attachment'. Below these fields is a 'Data Description' section with detailed explanations for each field.

## (7) 正式提交

登录电子税务局后，通过“我要办税”→“出口退税管理”→“出口退（免）税企业资格信息报告”→“出口退（免）税备案”，选择“离线申报”进入出口退（免）税备案申报模块。如图：





点击【上传】按钮，录入“所属退税税务机关”，再点击【选择文件】按钮，选择生成的申报数据文件，最后再点击【上传】按钮，完成正式申报操作。



## (8) 结果查询

正式提交备案数据后，可实时查询税务机关对该备案业务的



办理状态及流程信息。如图：

### (三) 出口退(免)税备案变更业务申报流程

电子税务局、国际贸易“单一窗口”、离线版申报系统中备案变更事项的操作流程大体一致，现以电子税务局为例进行介绍。

#### 1. 选择业务

登录电子税务局后，通过“我要办税”→“出口退税管理”→“出口退(免)税企业资格信息报告”→“出口退(免)税备案变更”，选择“在线申报”进入出口退(免)税备案变更申报模块。如图：

电子税务局

常用功能 我的信息 **我要办税** 我要查询 互动中心 公众服务

税务数字账户 综合信息报告 发票使用 对纳税人延期申报核准 税费申报及缴纳 对纳税人延期缴纳税款核准 检收减免  
证明开具 税务行政许可 核定管理 一般退(抵)税管理 增值税抵扣凭证管理 纳税信用  
稽查检查 涉税专业服务机构管理 法律追责与行政救济事项 预约定价安排谈签申请 委托办税管理 税务代保管资金收取 社保业务办理

电子税务局

常用功能 我的信息 **我要办税** 我要查询 互动中心 公众服务

**出口退税管理**

出口退(免)税企业资格信息报告 出口退(免)税申报 出口企业分类管理 出口退税自检服务

我的待办 服务提醒 政策速递

政策速递提醒  
关于使用全面数字化的电子发票有关事项通知  
全面数字化的电子发票将在我省推广使用

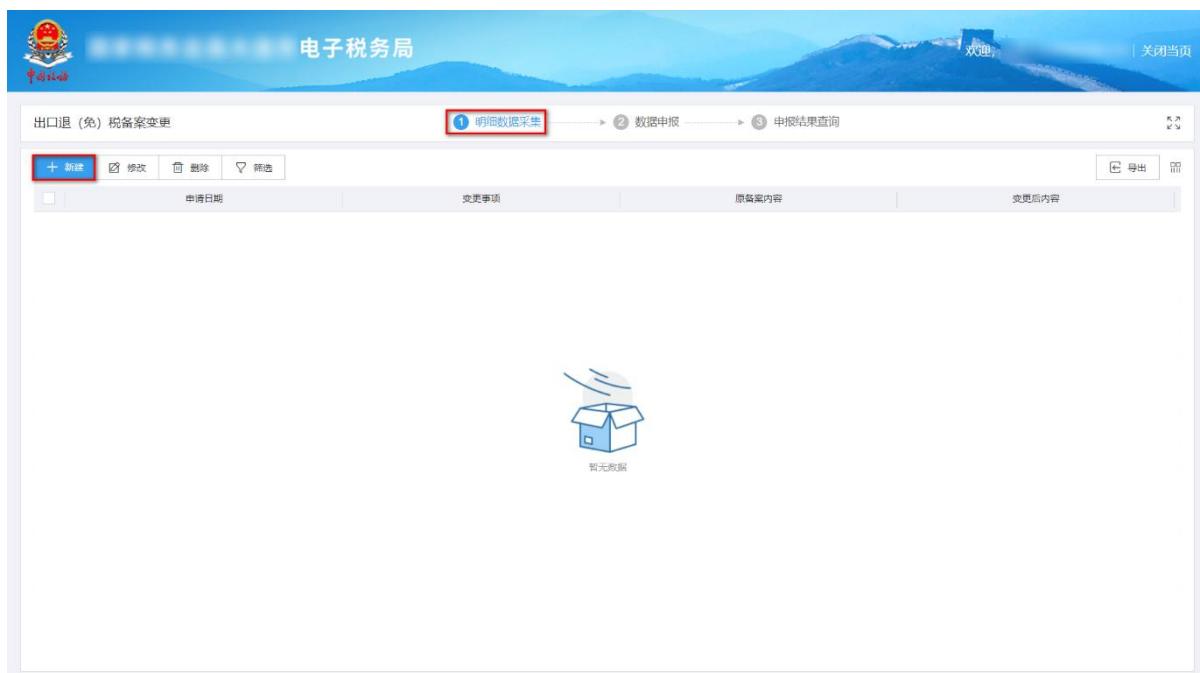


## 2. 采集数据

系统支持新建、修改、删除备案变更申请数据等操作。

### (1) 新建

点击【新建】按钮，弹出数据采集页面，可根据系统提示录入相关信息，进行数据采集，采集后点击【保存】按钮。如图：



出口退(免)税备案变更采集

出口退(免)

+ 新建

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

退税税务机关代码

对外贸易经营者备案登记表编号

企业类型

内资生产企业  外商投资生产企业  外贸企业  其他企业

退税开户银行

退税开户银行账号

姓名

身份证号

姓名

身份证号

办理退(免)税人员

电话

电话

退(免)税计算方法

免抵退税  免退税  免税  其他

享受增值税优惠政策

先征后退  即征即退  超税负返还  其他

列名生产企业  非列名生产企业

当前第1页, 共1页

申请日期 2023-05-08

司 | 关闭当前

导出

1 页

## (2) 修改

勾选需要修改的数据，点击【修改】按钮，弹出编辑界面，修改相应字段，之后点击【保存】按钮。如图：

出口退(免)税备案变更

① 明细数据采集 → ② 数据申报 → ③ 申报结果查询

+ 新建  修改  删除  筛选  导出

申请日期	变更事项	原备案内容	变更后内容
2021-02-20	退税开户银行名称		

当前第1页, 共1页

< 1 > 10条页 到第 1 页

### (3) 删除

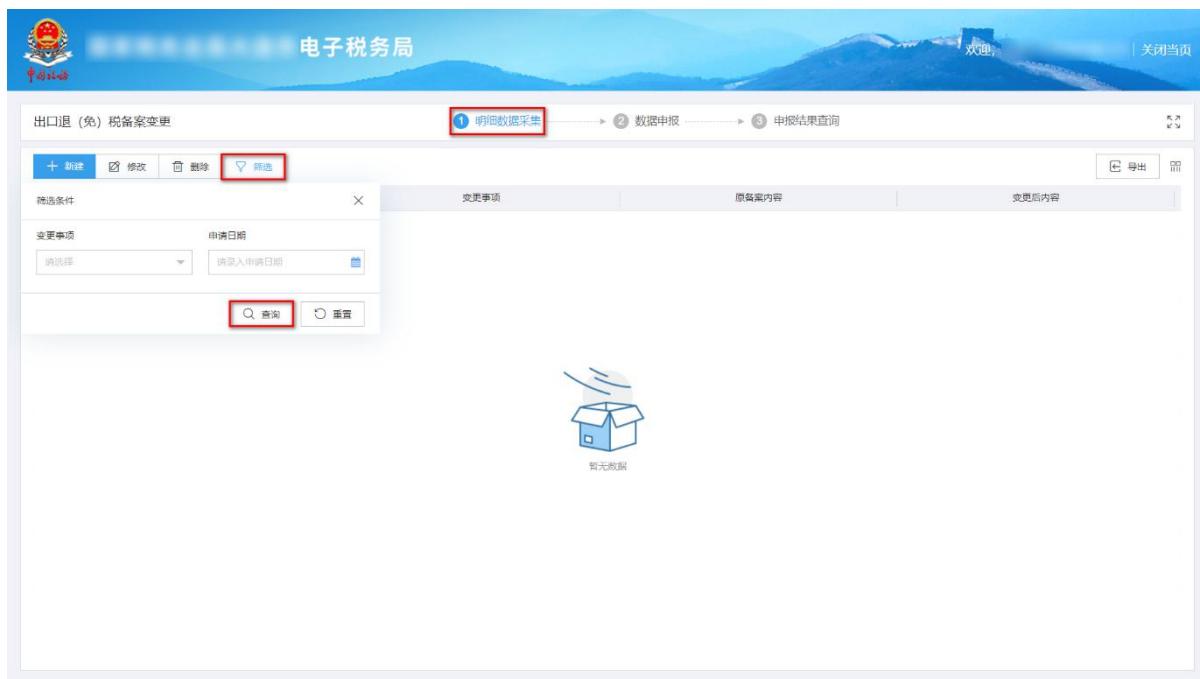
勾选需要删除的数据，点击【删除】按钮，再点击【确认】按钮，删除所选数据。如图：

### (4) 筛选

点击【筛选】按钮，输入筛选条件，点击【查询】按钮，可



以进行数据筛选查询。如图：

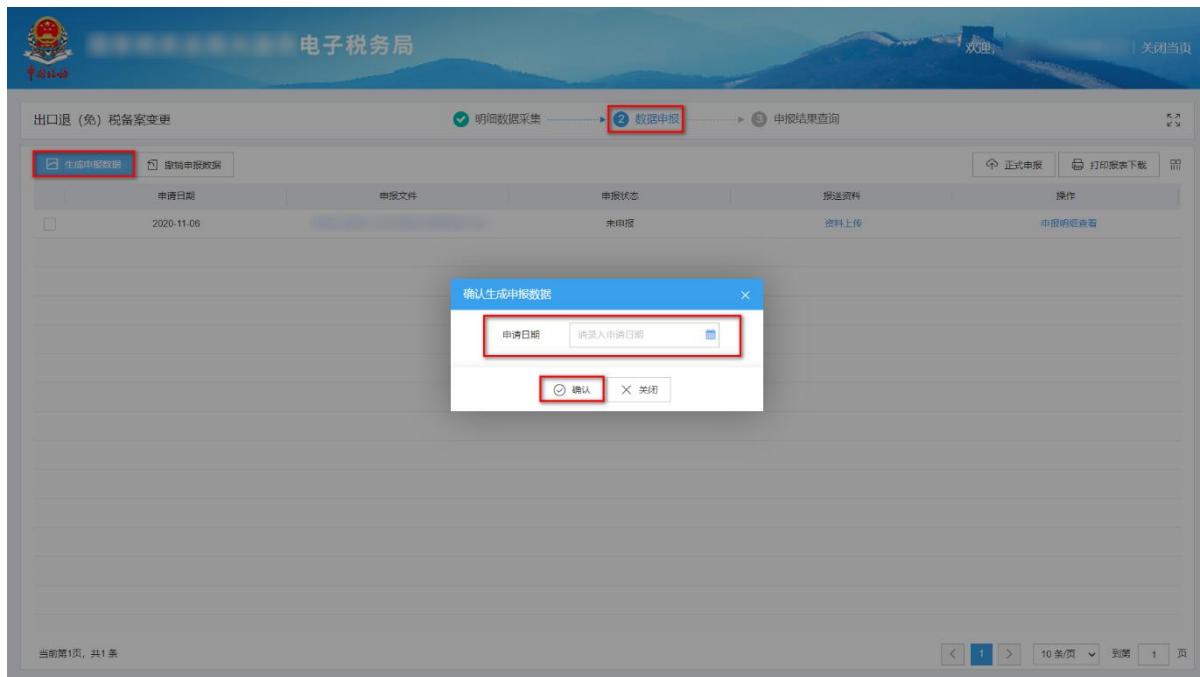


### 3. 数据提交

数据采集后先生成可用于提交的备案变更数据，再上传相关附列资料。可通过申报明细查看功能检查生成的备案变更数据是否有误，若检查无误即可进行正式提交，若检查有误可将数据撤销至明细数据采集中进行修改。同时也可以通过打印报表下载功能下载报表用于打印。

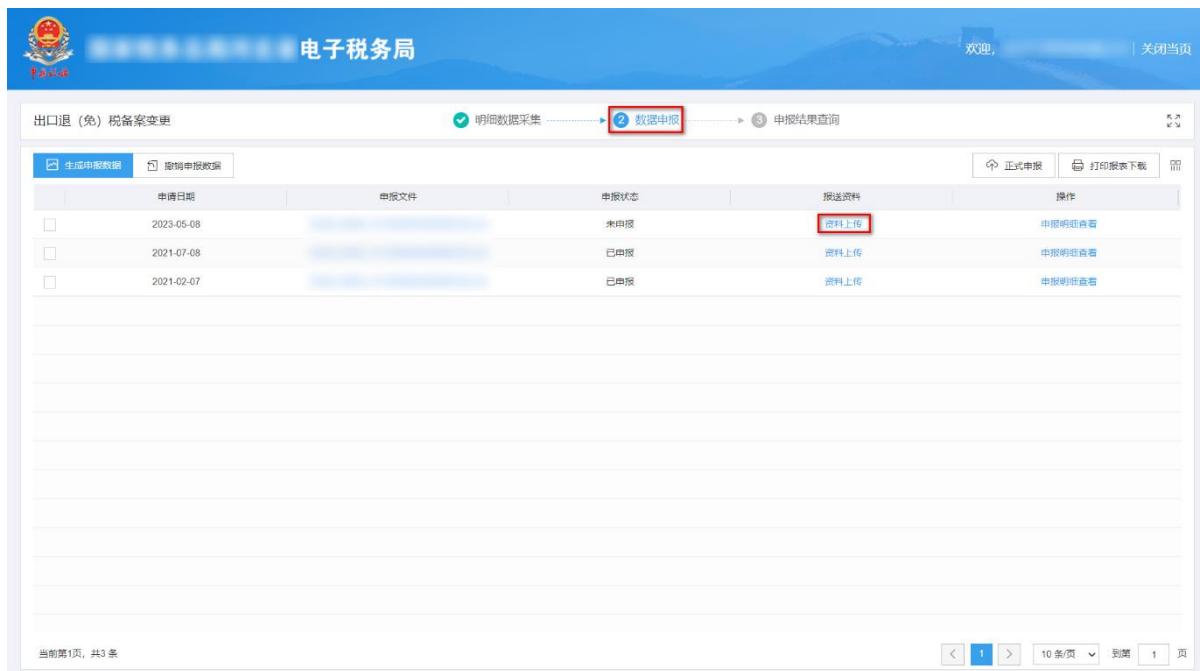
#### (1) 生成备案变更数据

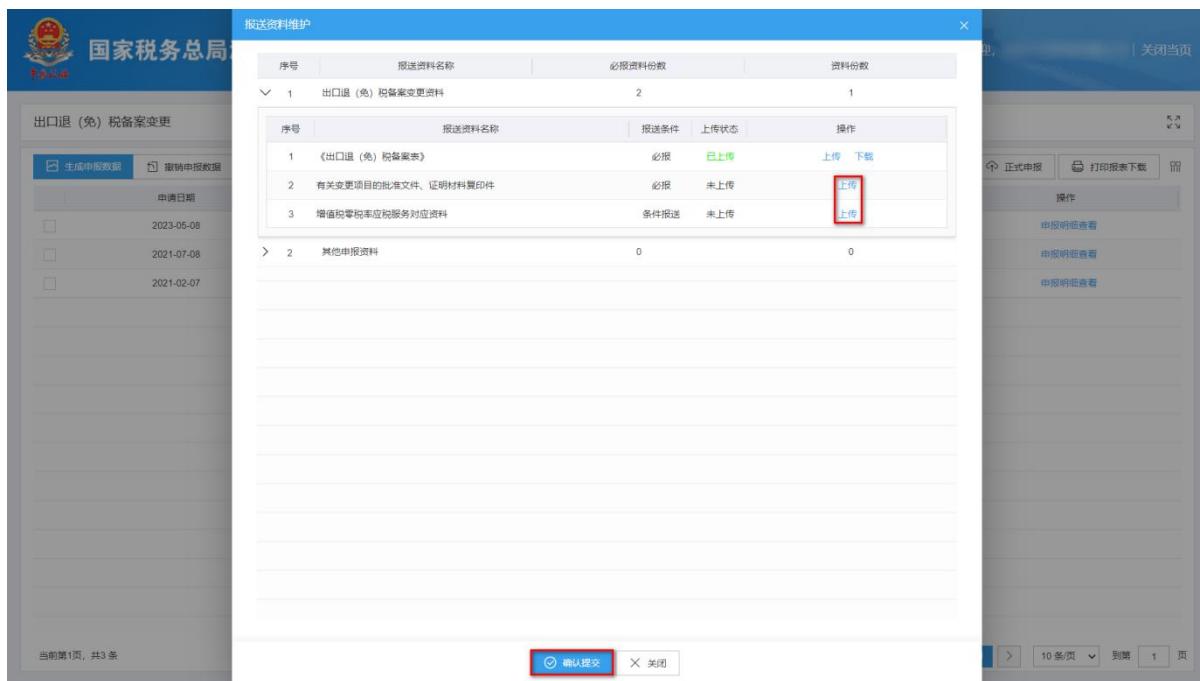
点击【生成申报数据】按钮，录入“申请日期”，点击【确认】按钮，生成备案变更数据。如图：



## (2) 资料上传

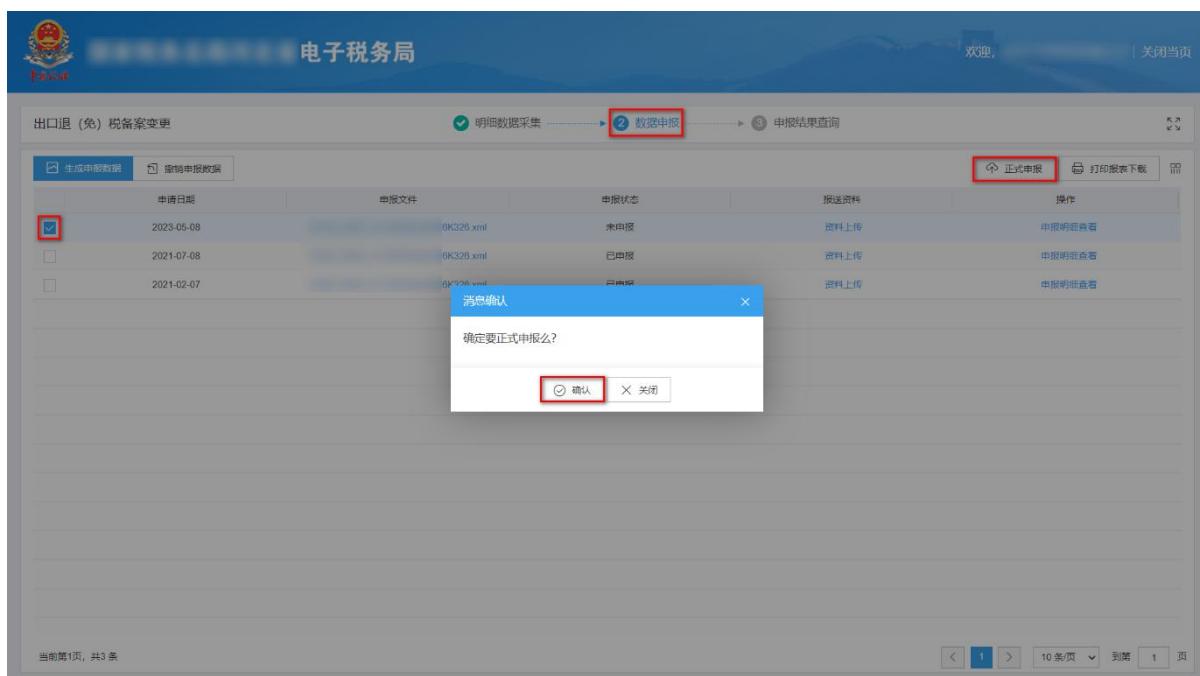
点击【资料上传】按钮，弹出报送资料维护页面，按需要上传相关附列资料，再点击【确认提交】按钮，提交上传的附列资料。如图：





### (3) 正式提交

勾选需要正式提交的备案变更数据，点击【正式申报】按钮，再点击【确认】按钮，将数据正式提交。如图：



### (4) 数据明细查看

点击【申报明细查看】按钮可查看已生成的明细数据。如

图：

The screenshot shows the 'Electronic Tax Bureau' interface for 'Export (Exemption) Tax Filing Change'. The main area displays a table of filing records. A red box highlights the 'Data Submission' button at the top center. Another red box highlights the 'View Submission Log' link in the 'Operation' column of the third record.

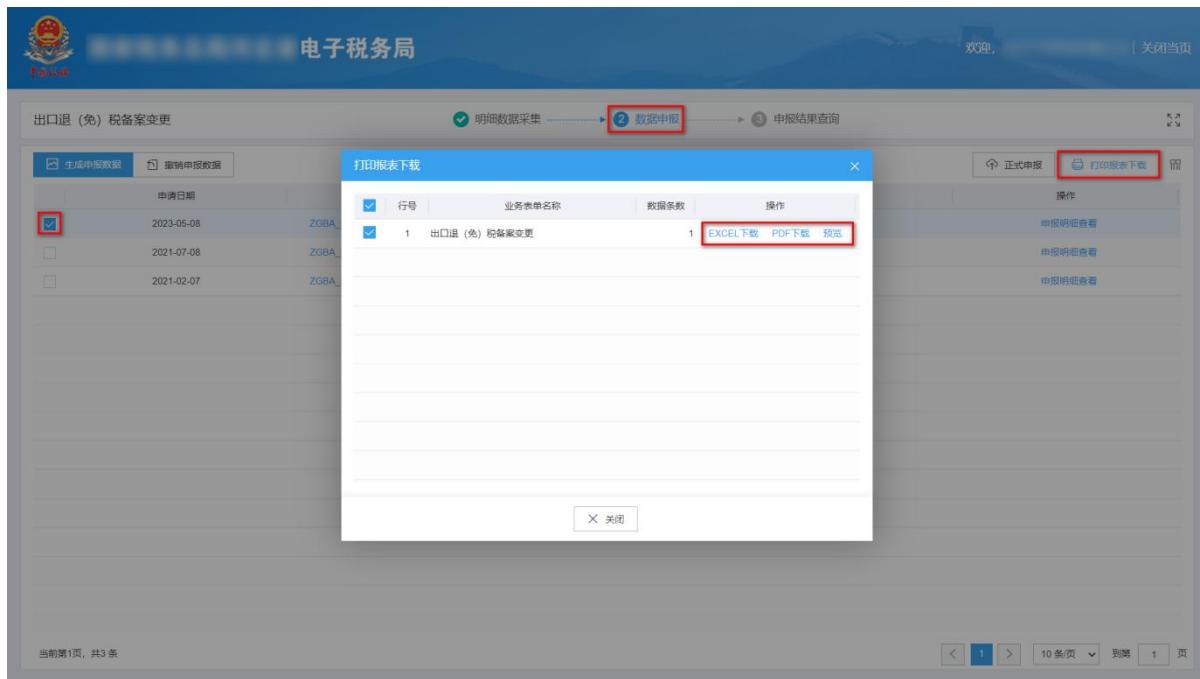
申请日期	申报文件	申报状态	报送资料	操作
2023-05-08	[Redacted]	未申报	资料上传	<a href="#">中报纳税查看</a>
2021-07-08	[Redacted]	已申报	资料上传	<a href="#">中报明细查看</a>
2021-02-07	[Redacted]	已申报	资料上传	<a href="#">中报明细查看</a>

The screenshot shows the 'Generated Data Query' interface. It displays a table with one record, showing the change made on May 8, 2023, regarding the contact phone number for tax personnel. A red box highlights the 'Print Report Download' button on the right side of the interface.

申请日期	变更事项	原备案内容	变更后内容
2023-05-08	企业办理退(免)税人员二联系电话	[Redacted]	[Redacted]

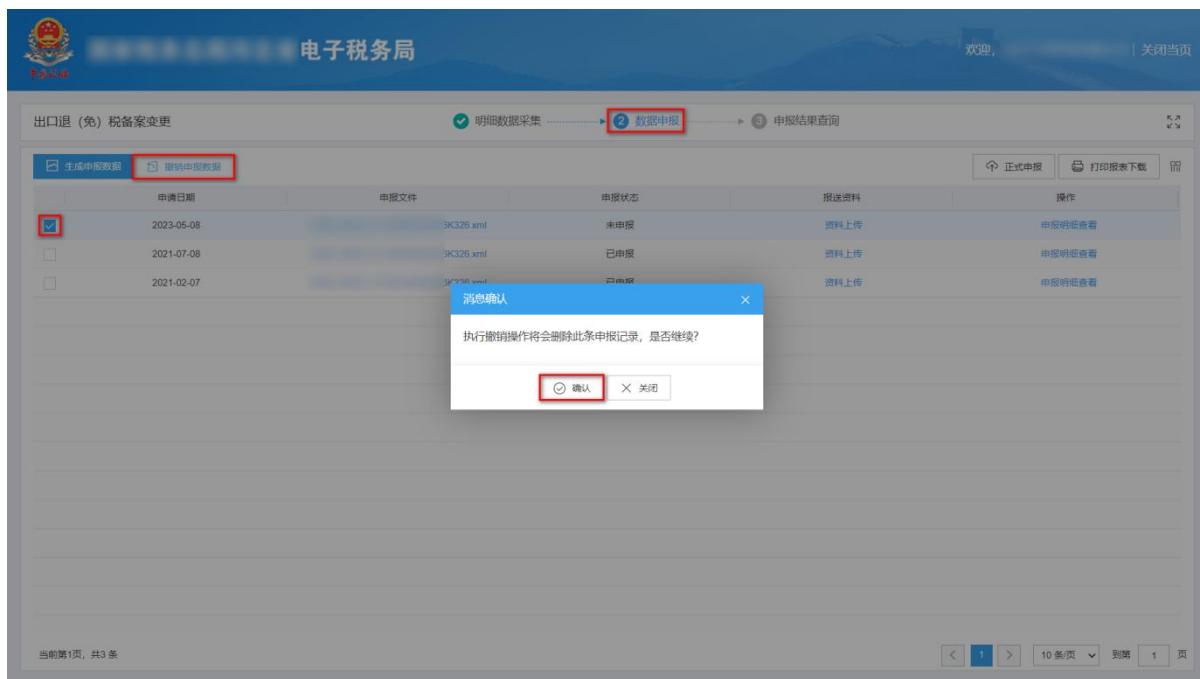
## (5) 打印报表下载

勾选已生成的数据，点击【打印报表下载】按钮，将报表下载保存至本地电脑后进行报表打印。如图：



## (6) 撤销数据

勾选已提交的备案变更数据，点击【撤销申报数据】按钮，再点击【确认】按钮，可将数据撤销至明细数据采集界面，进行数据修改。如图：



已生成数据查询

申请日期	变更事项	原备案内容	变更后内容
2020-12-22	企业办理退(免)税人员—身份证件号码		
2020-12-22	海关企业代码		
2020-12-22	企业办理退(免)税人员—联系电话		
2020-12-22	企业办理退(免)税人员—姓名		
2020-12-22	退税开户银行名称		
2020-12-22	出口退税企业类型代码		
2020-12-22	退税税务机关		

当前第1页,共2条

当前第1页,共7条

< 1 > 10条/页 到第 1 页 0条/页 到第 1 页

#### 4.结果查询

正式提交数据后，可实时查询税务机关对该备案变更业务的办理状态及流程信息，点击“税务事项通知书”可下载该笔业务对应的电子版《准予受理通知书》等税务文书。如图：

电子税务局

欢迎, | 关闭当前

出口退(免)税备案变更

明向数据采集 → 数据申报 → ③ 申报结果查询

申请日期	申报时间	审批状态	审批进度信息	税务事项通知书
2021-07-08	2021-07-08 08:47			
2021-02-07	2021-02-07 09:17			

当前第1页,共2条

< 1 > 10条/页 到第 1 页

## 四、外贸企业免退税业务申报流程

### (一) 外贸企业免退税业务概述

外贸企业退税类业务包括：

1.出口货物劳务免退税申报

2.外贸企业外购服务免退税申报

通过电子税务局，外贸企业办理出口货物劳务免退税申报或者办理外贸企业外购服务免退税申报，均需要明细数据采集、退税申报、申报结果查询三个主要步骤。

通过国际贸易“单一窗口”、离线版申报系统申报上述2项业务，基本流程是一致的。

鉴于以上，本手册将对外贸企业出口货物劳务免退税申报在三个申报系统中的操作流程进行详细介绍。

### (二) 外贸企业免退税业务申报流程

1.通过电子税务局申报

#### (1) 选择申报业务

登录电子税务局后，通过“我要办税”→“出口退税管理”→“出口退（免）税申报”→“出口货物劳务免退税申报”，选择“在线申报”进入申报模块。如图：



电子税务局

常用功能 我的信息 **我要办税** 我要查询 互动中心 公众服务

税务数字账户 综合信息报告 发票使用 对纳税人延期申报核准 税费申报及缴纳 对纳税人延期缴纳税款核准 换收减免  
证明开具 税务行政许可 核定管理 一般退(抵)税管理 增值税抵扣凭证管理 纳税信用  
稽查检查 涉税专业服务机构管理 法律追责与行政救济事项 预约定价安排谈签申请 委托办税管理 税务代保管资金收取 社保业务办理

电子税务局

常用功能 我的信息 **我要办税** 我要查询 互动中心 公众服务

**出口退税管理**

出口退(免)税企业资格信息报告 **出口退(免)税申报** 出口企业分类管理 出口退税自检服务

我的待办 服务提醒 政策速递

政策速递提醒  
关于使用全面数字化的电子发票有关事项通知  
全面数字化的电子发票将在我省推广使用



## (2) 智能配单

通过智能配单生成明细数据。智能配单提供报关单逐项配单、发票逐项配单、商品品名分类配单3种配单方式，纳税人可根据自身需要选择适合自身的智能配单方式。以报关单逐项配单为例：

### ① 配单

选择要配单的报关单，点击【配单】按钮，弹出智能配单界面。如图：

货物劳务及服务退稅申报

① 智能配单 → ② 明细数据采集 → ③ 退税申报 → ④ 申报结果查询

智能配单首页 报关单逐项配单 ×

出口日期: 请录入出口日期 合同号: 请录入合同号 报关单号: 请录入报关单号 搜索: 重置

行号	报关单号	项号	出口日期	商品代码	商品名称	合同号	成交方式	成交单位	成交数量	成交币制	成交金额	法定单位	操作
1		01	2023-04-04	8481804090	阀门		FOB	套	943.0000	USD	17,079.13	套	配单
2		01	2023-03-29	7307290000	管件		FOB	件	12,246.0000	USD	11,683.00	千克	配单
3		01	2023-01-20	7307190000	管件		FOB	件	21,530.0000	USD	12,923.00	千克	配单
4		01	2022-12-02	7307190000	管件		FOB	件	12,396.0000	USD	9,100.00	千克	配单
5		01	2022-10-13	7307190000	管件		FOB	件	23,861.0000	USD	40,816.00	千克	配单
6		01	2022-10-13	7307190000	管件		FOB	件	49,344.0000	USD	56,934.00	千克	配单
7		02	2022-09-19	7307220000	管件		FOB	套	260.0000	USD	249.00	千克	配单
8		03	2022-09-19	8481140000	安全阀		FOB	套	1.0000	USD	36.94	套	配单
9		04	2022-09-19	8483409090	齿轮箱		FOB	只	2.0000	USD	416.00	个	配单
10		04	2022-08-19	8483409090	齿轮箱		FOB	只	37.0000	USD	4,270.00	个	配单

当前第1页, 共19条 < 1 2 > 10条/页 到第 1 页

智能配单

基本信息

\* 所属期: 202304 \* 申报批次: 002 \* 关联号: 2023040020000001

业务类型代码: 请录入业务类型代码 出口发票号: 请录入 申报商品代码: 请录入申报商品代码

出口信息

出口报关单号	商品代码	8481804090	商品名称	阀门	出口日期	2023-04-04	
成交单位	套	成交数量	943.0000	法定单位	套	法定数量	943.0000
第二单位	千克	第二单位数量	2,558.1500	人民币离岸价	117,362.66	美元离岸价	17,079.13

进货信息

选择发票信息

发票号码	发票代码	发票状态	发票行号	商品名称	出口/进货数量	计税金额	开票日期	发票单位	发票数量	操作

当前第1页, 共19条 < 1 2 > 10条/页 到第 1 页

保存 关闭

## ②选择发票信息

在智能配单界面，点击【选择发票信息】按钮，勾选需要配单的发票，点击【选择】按钮，将报关单与发票进行配单，再点击【保存】按钮，将配单数据生成明细数据。如图：

**智能配单**

**基本信息**

* 所属期	202304	* 申报批次	002	* 关联号	2023040020000001
业务类型代码	请输入业务类型代码	出口发票号	请输入	申报商品代码	请输入申报商品代码

**出口信息**

出口报关单号	商品代码	8481804090	商品名称	阀门	出口日期	2023-04-04	
成交单位	套	成交数量	943.0000	法定单位	套	法定数量	943.0000
第二单位	千克	第二单位数量	2,558.1500	人民币离岸价	117,362.66	美元离岸价	17,079.13

**进货信息**

选择发票信息

发票号码	发票代码	发票状态	发票行号	商品名称	出口/进货数量	计税金额	开票日期	发票单位	发票数量	操作
暂无数据										

保存 关闭

**智能配单**

**基本信息**

* 所属期	202304	* 申报批次	002	* 关联号	2023040020000001
业务类型代码	请输入业务类型代码	出口发票号	请输入	申报商品代码	请输入申报商品代码

**出口信息**

出口报关单号	商品代码	8481804090	商品名称	阀门	出口日期	2023-04-04	
成交单位	套	成交数量	943.0000	法定单位	套	法定数量	943.0000
第二单位	千克	第二单位数量	2,558.1500	人民币离岸价	117,362.66	美元离岸价	17,079.13

**进货信息**

选择发票信息

发票号码9位或后4位	输入发票连号张数	商品	调输入开票日期	调输入供货方税号	Q	关单品名查询	重置	选择(2)		
<input type="checkbox"/>	发票号码	发票代码	发票状态	发票行号	开票日期	供货方税号	商品名称	单位	数量	计税金额
<input checked="" type="checkbox"/>	已认证/未稽核	1	2023-05-31				阀门	套	700.00	62,572.57
<input checked="" type="checkbox"/>	已认证/未稽核	1	2023-05-23				阀门配件	套	100.00	81,819.47
<input type="checkbox"/>	已认证/未稽核	1	2023-05-23				阀门配件	套	100.00	81,819.47
<input type="checkbox"/>	已认证/未稽核	1	2023-05-22				阀门配件	套	100.00	14,654.87
<input type="checkbox"/>	已认证/未稽核	1	2023-05-12				阀门	套	1,070.00	95,645.13
<input type="checkbox"/>	已认证/未稽核	1	2023-04-26				阀门	套	800.00	87,192.92

当前第1页, 共69条 < 1 2 3 4 5 ... 7 > 10条/页 到第 1 页

**基本信息**

* 所属期	202304	* 申报批次	002	* 关联号	2023040020000001
业务类型代码	请输入业务类型代码		出口发票号	请输入申报商品代码	

**出口信息**

出口报关单号	商品代码	8481804090	商品名称	阀门	出口日期	2023-04-04	
成交单位	套	成交数量	943.0000	法定单位	套	法定数量	943.0000
第二单位	千克	第二单位数量	2,558.1500	人民币离岸价	117,362.66	美元离岸价	17,079.13

**进货信息**

发票号码	发票代码	发票状态	发票行号	商品名称	出口/进货数量	计税金额	开票日期	发票单位	发票数量	操作
		已认证/未核销	1	阀门	700.0000	62572.57	2023-05-31	套	700.0000	<a href="#">删除</a>
		已认证/未核销	1	阀门配件	100.0000	81619.47	2023-05-23	套	100.0000	<a href="#">删除</a>

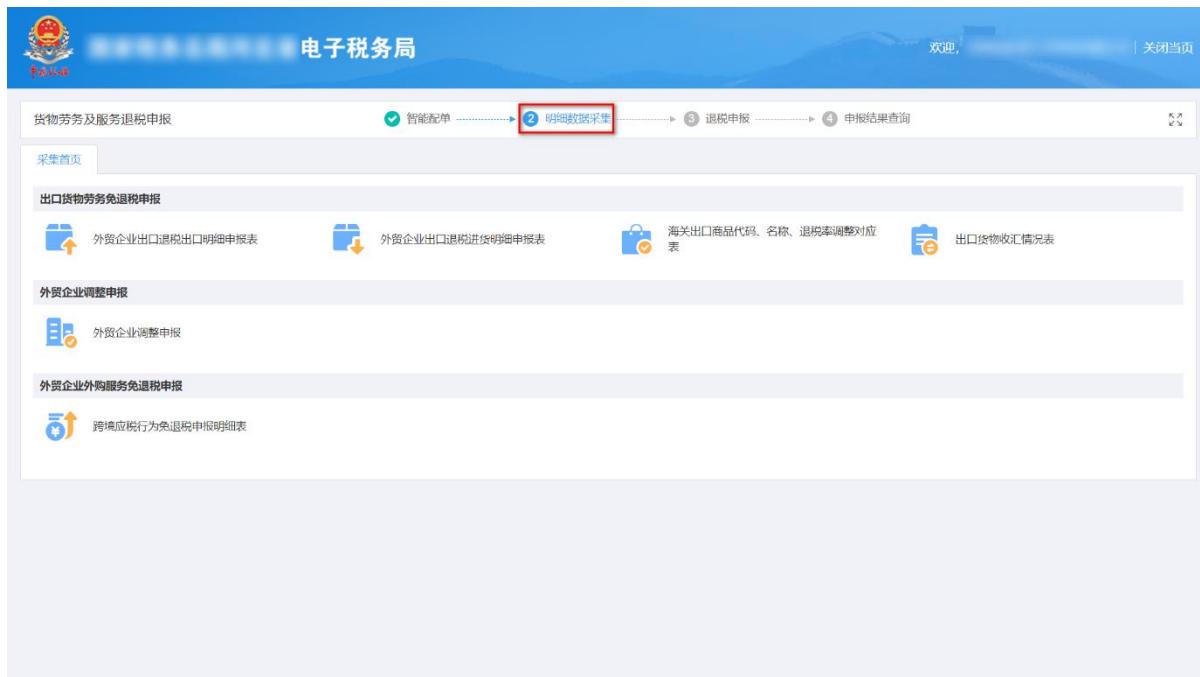
800 144192.04

保存 关闭

当前第1页, 共1页

### (3) 明细数据采集

通过智能配单方式生成的明细数据可在“外贸企业出口退税出口明细申报表”及“外贸企业出口退税进货明细申报表”中进行查看，若发现明细数据存在问题也可在明细数据采集表中进行修改。同时也可根据申报数据实际情况按需采集“海关出口商品代码、名称、退税率调整对应表”、“出口货物收汇情况表”等辅助申报的表单。如图：



## ①新建

若不采用智能配单的方式生成明细数据，也可采用手动采集的方式对出口明细及进货明细进行采集。以外贸企业出口退税出口明细申报表的采集为例：

点击【新建】按钮，弹出数据采集页面，可根据系统提示录入相关信息，进行数据采集，采集后点击【保存】按钮。如图：

## ②修改

勾选需要修改的数据，点击【修改】按钮，弹出编辑界面，修改相应字段，之后点击【保存】按钮。如图：

The screenshot shows the ETB interface for export refund declarations. At the top, there's a navigation bar with links like 'Welcome', 'Logout', and 'Close Current Page'. Below it is a toolbar with buttons for 'New', 'Edit', 'Delete', and 'Search'. The main area displays a table of declaration details. A row is selected, indicated by a red box around the checkbox in the first column. The table includes columns for '申报年月' (Declaration Year/Month), '申报批次' (Declaration Batch), '序号' (Sequence Number), '关联号' (Associated Number), '出口发票号' (Export Invoice Number), '退稅額' (Refund Amount), '出口货物报关单号' (Export Goods Customs Manifest Number), '代理出口货物证明号' (Agent Export Goods Proof Number), '出口日期' (Export Date), and '出口日期' (Export Date). Below the table, there's a summary section with '合计' (Total) and '0.00'. At the bottom, there are pagination controls and a note indicating '当前第1页, 共1条' (Page 1 of 1).

This screenshot shows the detailed entry form for the declaration. It has three tabs: 'Basic Information', 'Export Information', and 'Other Information'. Under 'Basic Information', fields include '申报年月' (202304), '申报批次' (002), '序号' (00000001), and '关联号' (2023040020000001). Under 'Export Information', fields include '出口货物报关单号' (Customs Manifest Number), '代理出口货物证明号' (Agent Export Goods Proof Number), '出口日期' (2023-01-01), '出口商品代码' (01059410), '出口商品名称' (Weight greater than 185kg), '申报商品代码' (Imported Product Code), '申报商品名称' (Imported Product Name), '计量单位' (Unit of Measurement), '申报数量' (Quantity), and '美元汇率' (USD Exchange Rate). Under 'Other Information', fields include '退(免)税业务类型' (Tax Refund Type), '退(免)税业务类型名称' (Tax Refund Type Name), '国内货运方式' (Domestic Transportation Method), '海关总署认证企业类型' (Customs General Administration Accredited Enterprise Type), and '备注' (Remarks). At the bottom, there are buttons for 'Save and Add' (highlighted in blue), 'Save' (highlighted in red), and 'Close'.

### ③删除

勾选需要删除的数据，点击【删除】按钮，再点击【确认】按钮，删除所选数据。如图：

The screenshot shows the 'Electronic Tax Bureau' interface for 'Goods and Services Tax Refund Declaration'. A confirmation dialog box titled '消息确认' (Message Confirmation) is displayed, asking '确定要删除选择的数据吗?' (Do you want to delete the selected data?). The '确认' (Confirm) button is highlighted with a red box. In the background, the main page shows a table with a single row of data. The 'Delete' button in the toolbar is also highlighted with a red box.

#### ④筛选

点击【筛选】按钮，输入筛选条件，点击【查询】按钮，可以进行数据筛选查询。如图：

The screenshot shows the 'Electronic Tax Bureau' interface for 'Goods and Services Tax Refund Declaration'. A search filter dialog box titled '筛选条件' (Filter Conditions) is displayed. The '筛选' (Filter) button is highlighted with a red box. The dialog contains various input fields for filtering data, such as '申报年月' (Declaration Year Month), '申报批次' (Declaration Batch), '退(免)税业务类型' (Refund/Audit Business Type), '出口商品代码' (Export Product Code), '关联号' (Linkage Number), '出口发票号' (Export Invoice Number), '出口货物报关单号' (Export Goods Manifest Number), '代理出口货物证明号' (Proxy Export Goods Proof Number), and '出口日期' (Export Date). At the bottom of the dialog are '查询' (Search) and '重置' (Reset) buttons.

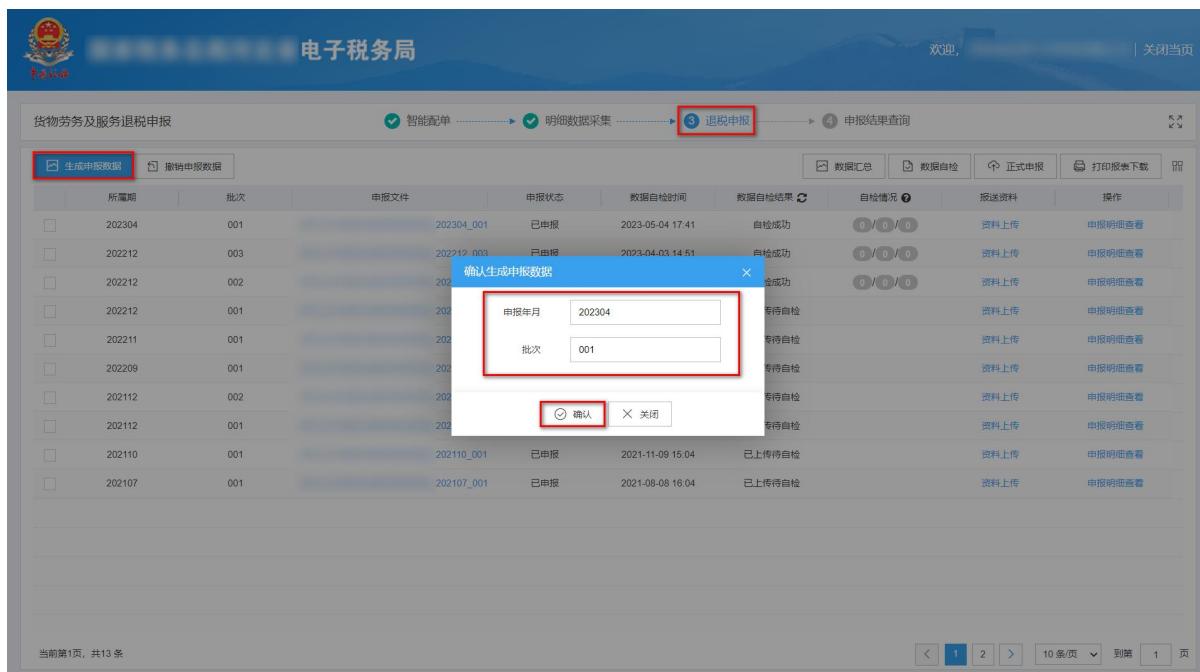
#### (4) 退税申报

数据采集后先生成可用于申报的申报数据，再上传相关附列

资料。可通过数据自检检查申报数据是否存在疑点，若申报数据自检无疑点，可将申报数据正式申报，供税务机关审核。若申报自检存在疑点，可将申报数据撤销至明细数据采集中进行修改。同时也可以通过打印报表下载功能下载报表用于打印。

## ①生成申报数据

点击【生成申报数据】按钮，录入“申报年月”及“批次”，点击【确认】按钮，生成申报数据。如图：



## ②资料上传

点击【资料上传】按钮，弹出报送资料维护页面，按需要上传相关附列资料，再点击【确认提交】按钮，提交上传的附列资料。如图：

### ③ 数据自检

勾选需要自检的数据，点击【数据自检】按钮，进行数据自检，自检成功后可在“自检情况”下查看自检出的疑点个数，点击具体“疑点个数”，可查看疑点详情。如图：



货物劳务及服务退税申报

智能配单 → 明细数据采集 → ③ 退稅申报 → ④ 申报结果查询

所属期	批次	申报文件	申报状态	数据自检时间	数据自检结果	自检情况	操作
<input checked="" type="checkbox"/> 202304	002		已自检	2023-05-05 15:04	自检成功	2 / 0 / 2	资料上传 申报明细查看
<input type="checkbox"/> 202304	001		已申报	2023-05-04 17:41	自检成功	0 / 0 / 0	资料上传 申报明细查看
<input type="checkbox"/> 202212	003		已申报	2023-04-03 14:51	自检成功	0 / 0 / 0	资料上传 申报明细查看
<input type="checkbox"/> 202212	002		已申报	2023-03-14 09:16	自检成功	0 / 0 / 0	资料上传 申报明细查看
<input type="checkbox"/> 202212	001		已申报	2023-01-03 16:26	已上传待自检		资料上传 申报明细查看
<input type="checkbox"/> 202211	001		已申报	2022-12-06 15:20	已上传待自检		资料上传 申报明细查看
<input type="checkbox"/> 202209	001		已申报	2022-10-15 11:05	已上传待自检		资料上传 申报明细查看
<input type="checkbox"/> 202112	002		已申报	2022-09-13 16:34	已上传待自检		资料上传 申报明细查看
<input type="checkbox"/> 202112	001		已申报	2022-04-06 18:36	已上传待自检		资料上传 申报明细查看
<input type="checkbox"/> 202110	001		已申报	2021-11-09 15:04	已上传待自检		资料上传 申报明细查看

当前第1页, 共14条

< 1 2 > 10条/页 到第 1 页

货物劳务及服务退税申报

生成申报表

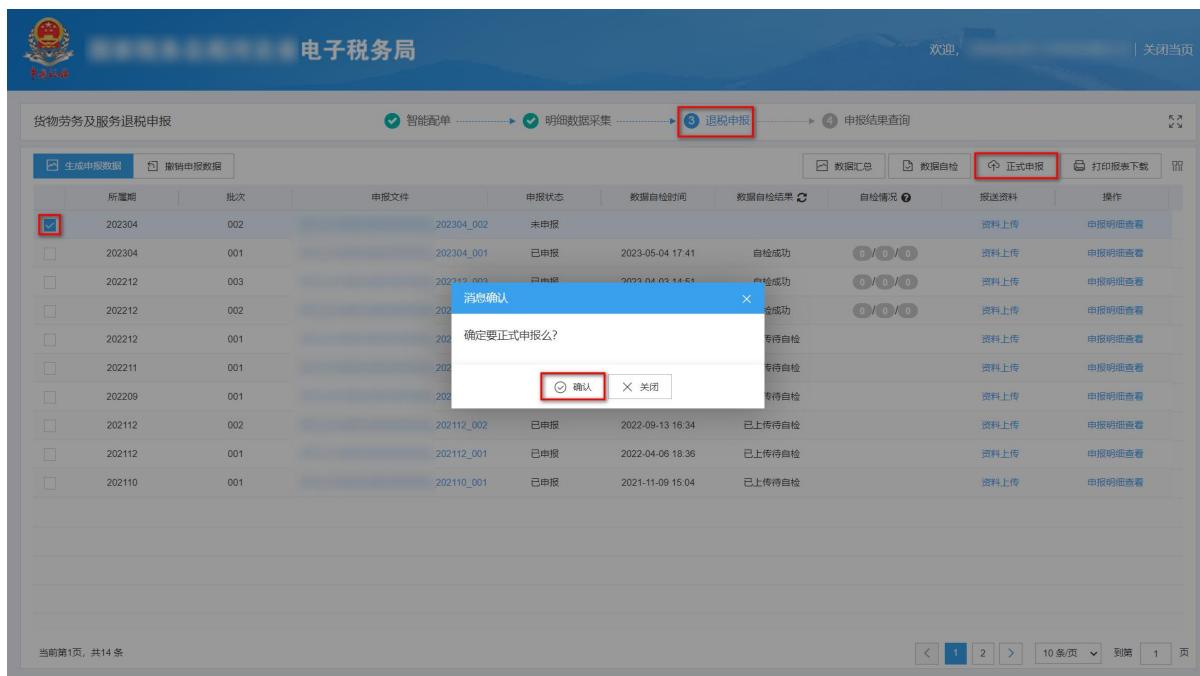
行号	关联号	序号	申报年月	申报批次	疑点对象	疑点代码	疑点级别	是否可跳过	疑点内容
1	20230400200000001	00000001	202304	002	外贸企业出口退税出口明细申报表	A0017	错误类	否	申报的报关单(2222222222222222001)无电子信息,应...
2	20230400200000001	00000001	202304	002	外贸企业出口退税进货明细申报表	A0215	错误类	否	申报的发票(123456789012345678)无电子信息,应...

当前第1页, 共2条

< 1 2 > 10条/页 到第 1 页

## ④正式申报

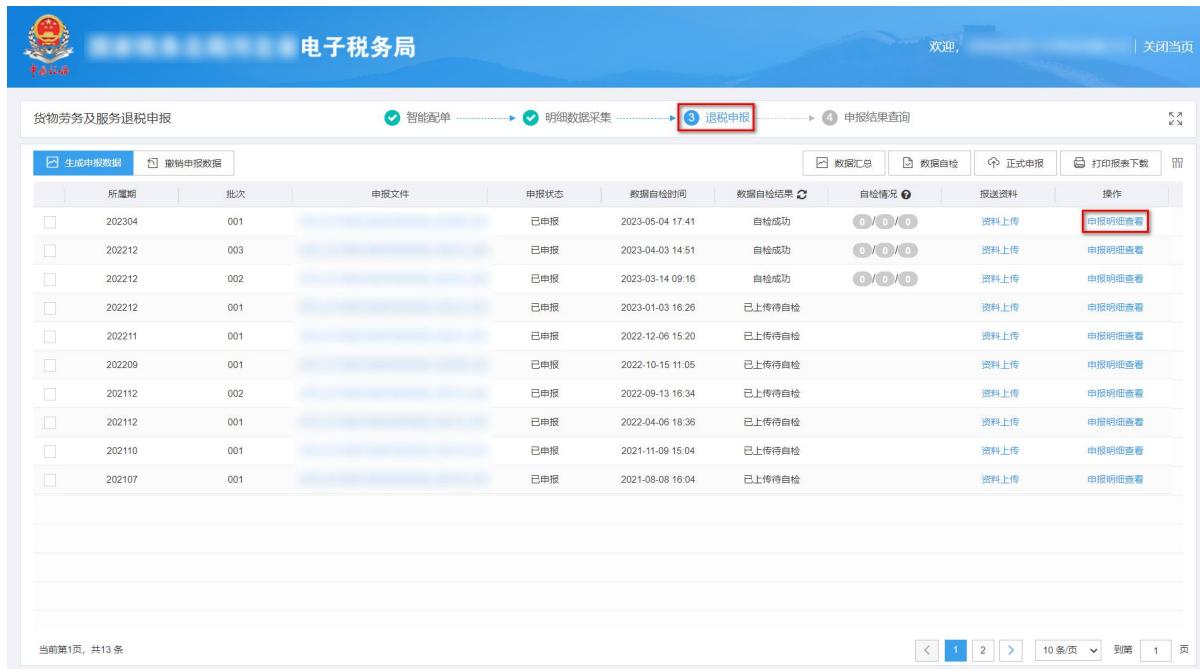
勾选需要正式申报的数据，点击【正式申报】按钮，再点击【确认】按钮，将申报数据正式申报。如图：



## ⑤ 申报明细查看

点击【申报明细查看】按钮可查看已生成的申报明细数据。

如图：



已生成数据查询

外货企业出口退税出口明细申报表 外货企业出口退税进货明细申报表

筛选 导出 打印

申报年月 申报批次 序号 关联号 出口发票号 退税额 出口货物报关单号 代理

生成申报数据

所属期

申报年月	申报批次	序号	关联号	出口发票号	退税额	出口货物报关单号	代理
202304	001	00000001	20230400100000001		34,984.79		
202304	001	00000002	20230400100000002		9,353.99		
202304	001	00000003	20230400100000003		629.05		
202304	001	00000004	20230400100000004		21,789.15		
202304	001	00000005	20230400100000005		37,449.30		

当前第1页, 共5条 < 1 > 10条/页 到第 1 页

当前第1页, 共13条 到第 1 页

有限公司 | 关闭当页

操作

- 由报明细查看
- 申报明细查看

## ⑥打印报表下载

勾选已生成的数据，点击【打印报表下载】按钮，将报表下载保存至本地电脑后进行报表打印。如图：

电子税务局

欢迎, | 关闭当页

货物劳务及服务退税申报 智能配单 明细数据采集 ③ 退税申报 ④ 申报结果查询

生成申报数据 撤销申报数据

打印报表下载

行号 业务表单名称 数据条数 操作

<input checked="" type="checkbox"/>	1 外货企业出口退税进货明细申报表	13	EXCEL下载 PDF下载 预览
<input checked="" type="checkbox"/>	2 外货企业出口退税出口明细申报表	5	EXCEL下载 PDF下载 预览

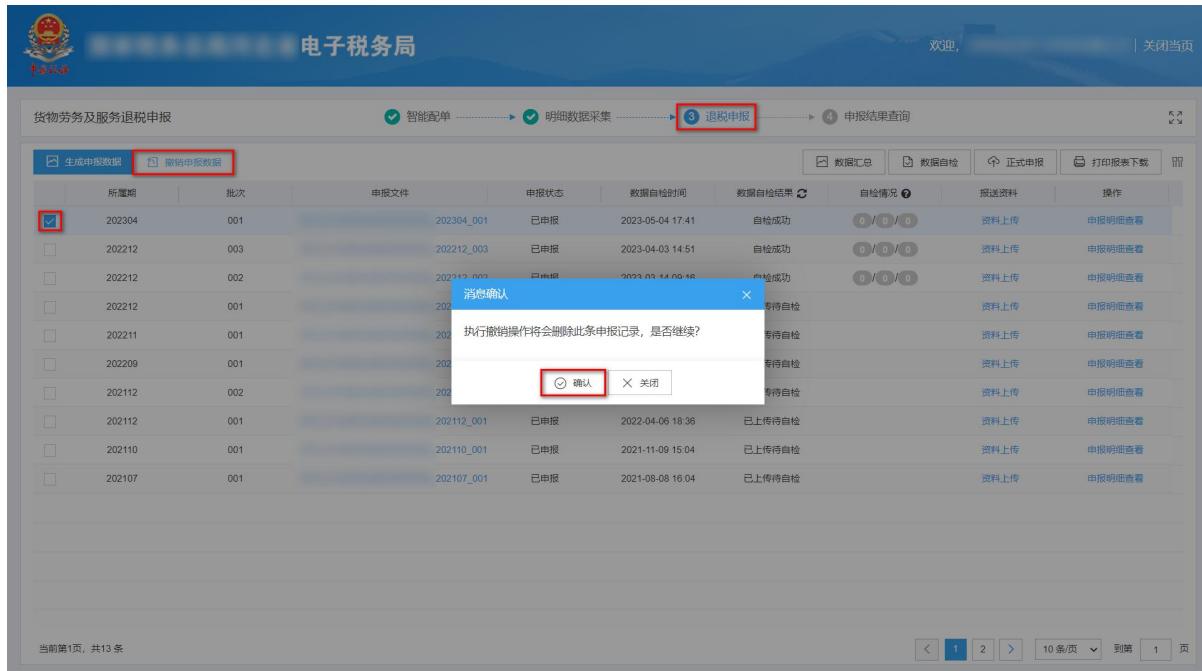
批量EXCEL下载 批量PDF下载 关闭

当前第1页, 共13条 < 1 2 > 10条/页 到第 1 页

## ⑦撤销申报数据

勾选已生成的申报数据，点击【撤销申报数据】按钮，再点

击【确认】按钮，可将申报数据撤销至明细数据采集界面，进行数据修改。如图：



## (5) 申报结果查询

正式申报后，可实时查询税务机关对该退税业务的审核状态及流程信息，点击“税务事项通知书”可下载该笔申报对应的电子版《准予受理通知书》等税务文书。如图：

## 2. 通过国际贸易“单一窗口”申报

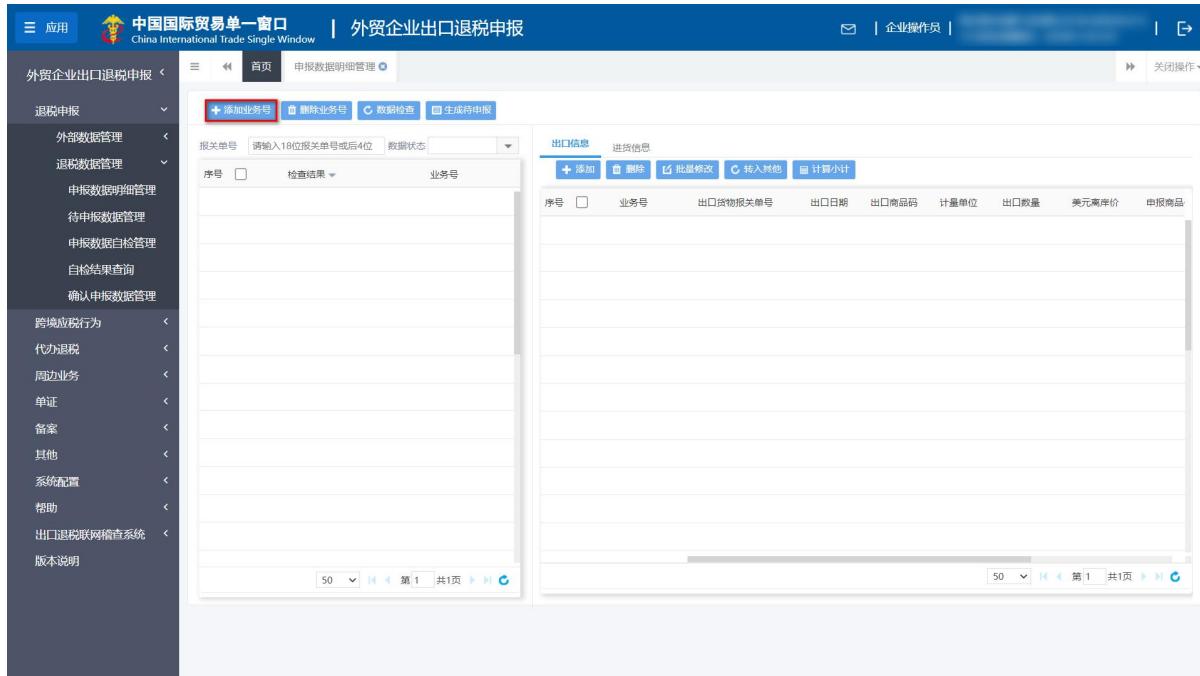
### (1) 申报数据明细数据管理

申报数据明细数据管理菜单可以对数据进行采集，同时可以利用筛选条件和功能按钮，对已录入数据进行增、删、改、查等操作，同时也可将采集的明细数据生成待申报数据。

#### ① 添加业务号

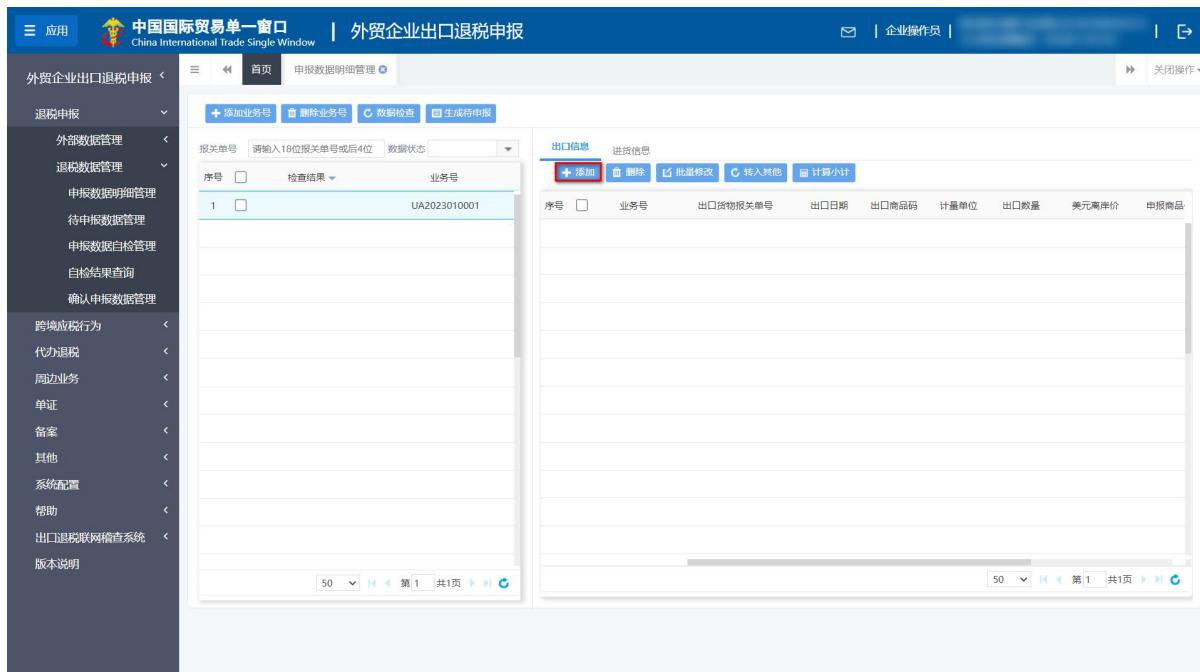
点击【添加业务号】按钮，弹出业务号采集页面，可根据系统提示录入业务号。如图：





## ②添加

点击【添加】按钮，弹出数据采集页面，可根据系统提示录入相关信息，进行数据采集。如图：



### ③刪除

对需要删除的数据，可点击【删除】按钮，删除不需要的数据。

据。如图：

序号	业务号	出口货物报关单号	出口日期	出口商品码	计量单位	出口数量	美元离岸价	申报商品
1	UA2023010001		2023-01-01	01059410	千克	100.0000	100.00	

#### ④查询

可通过录入报关单号或者数据状态进行数据筛选查询。如

图：

#### ⑤生成待申报数据

勾选数据，点击【生成待申报】按钮，将采集的明细数据生成待申报的数据。如图：

The screenshot shows the 'China International Trade Single Window' interface for 'Foreign Trade Enterprise Export Refund Declaration'. On the left, a sidebar menu includes 'Tax Declaration', 'External Data Management', 'Refund Data Management', 'Declaration Data Detail Management', 'Pending Declaration Data Management', 'Declaration Data Self-inspection Management', 'Self-inspection Result Inquiry', 'Confirm Declaration Data Management', 'Cross-Border Tax Declaration', 'Delegated Taxation', 'Delegation Business', 'Certification', 'Filing', 'Other', 'System Configuration', 'Help', 'Export Refund Network Audit System', and 'Version Description'. The main area has tabs for 'Declaration Information' and 'Import Information'. A table displays declaration data with columns: Sequence Number, Business Number, Export Goods Declaration Number, Export Date, Export Item Code, Measurement Unit, Quantity, USD Unit Price, and Declaration Item. A red box highlights the 'Generate Pending Declaration' button at the top right of the table header. Below the table, there are summary rows for 'Total' and 'Page Navigation'.

## (2) 待申报数据管理

待申报数据管理菜单可以将待申报的数据生成申报数据，也可以将待申报数据撤回到申报数据明细数据管理中进行明细数据修改。

### ① 转入申报

勾选需要转入申报的数据，点击【转入申报】按钮，将待申报明细数据生成申报数据。如图：

The screenshot shows the 'Export Tax Refund Declaration' interface. On the left, a sidebar lists various management modules like 'External Data Management', 'Refund Data Management', and 'Declaration Data Self-inspection Management'. The main area displays a table of declaration data with columns for序号 (Index), 申报年月 (Declaration Month), 申报批次 (Declaration Batch), 备注 (Remarks), 出口信息 (Export Information), and 进货信息 (Purchase Information). A red box highlights the 'Withdrawal' button in the top right of the main panel.

## ②撤回数据

勾选数据，点击【撤回数据】按钮，可将待申报数据撤回至申报数据明细数据管理。如图：

This screenshot shows the 'Withdrawal' process. The 'Withdrawal' button in the top navigation bar is highlighted with a red box. The rest of the interface is identical to the previous screenshot, showing the declaration data table and the 'Withdrawal' button in the top right.

## (3) 申报数据自检管理

申报数据自检管理菜单主要对生成的申报数据进行数据自检



及对生成的申报数据完成正式申报等操作。

## ①远程自检

勾选数据，点击【远程自检】按钮对生成的申报数据进行数据自检。如图：

The screenshot shows the CITS platform interface for export tax refund declarations. On the left, there is a sidebar with various menu items under '退税申报' (Tax Refund Declaration). The '退税申报' item is expanded, showing sub-options like '外部数据管理' (External Data Management), '退税数据管理' (Refund Data Management), and '申报数据明细管理' (Declaration Data Detail Management). The main content area has a title bar '申报数据白检管理' (Declaration Data Self-inspection Management). Below this, there are several tabs: '远程自检' (Remote Self-inspection) which is highlighted with a red box, '打印疑点' (Print Suspects), '数据拆分' (Data Splitting), '修改批次' (Modify Batch), '数据检查' (Data Check), '报表打印' (Report Print), '确认申报' (Confirm Declaration), and '撤回数据' (Revoke Data). A sub-menu for '远程自检' is open, showing fields for '申报年月' (Declaration Year Month) and '申报批次' (Declaration Batch). A table below lists declaration details:序号 (Index), 状态 (Status), 申报年月 (Declaration Year Month), 申报批次 (Declaration Batch), and 备注 (Remarks). The first row shows index 1, status '未申报' (Not Submitted), year month '202301', batch '002', and a checked checkbox. To the right, there is a detailed view of the declaration data, including sections for '出口明细' (Export Details), '进货明细' (Purchase Details), '疑点反馈' (Feedback on Suspects), '商品结构调整' (Product Structure Adjustment), '出口货物收汇情况表' (Statement of Export Goods Receipt and Payment), and '免退调整' (Exemption and Refund Adjustment). The data table shows a single record with columns: 序号 (Index), 关联号 (Associated Number), 申报序号 (Declaration Index), 出口货物报关单号 (Export Goods Customs Manifest Number), 出口日期 (Export Date), 出口商品码 (Export Product Code), 计量单位 (Measurement Unit), and 出口金额 (Export Amount). The record is: 1, 20230100200000001, 00000001, 2023-01-01, 01059410, 千克, 100. At the bottom, there are pagination controls showing page 1 of 1.

## ②确认申报

勾选已生成的数据，点击【确认申报】按钮，可将数据正式申报。如图：

## (4) 确认申报数据管理

### ① 报表打印

点击【报表打印】按钮，将报表保存至本地电脑后，进行表单打印。如图：

### ② 撤销申报数据

勾选需要撤销的数据，点击【撤回数据】按钮，可撤销数据至申报数据自检管理界面。如图：

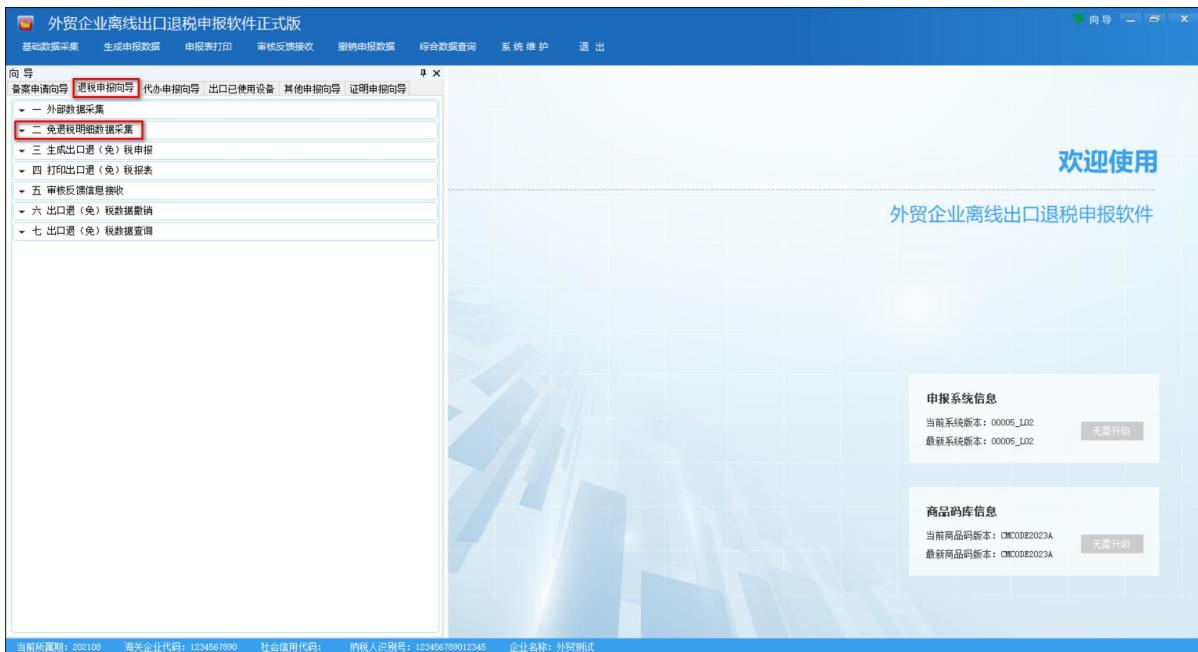
The screenshot shows the 'Export Tax Refund Declaration' module of the CITS system. On the left, a sidebar lists various management modules under 'Tax Refund Declaration'. In the center, there are two main tables: 'Export Details' and 'Free Trade Adjustment'. The 'Free Trade Adjustment' table has a red box around the 'Revoke Data' button. At the bottom, there are pagination controls.

### 3. 通过离线版申报系统申报

采用离线版申报系统进行出口货物劳务免退税申报的需要与电子税务局“离线申报”配合使用，首先通过离线版申报系统采集申报数据，生成申报数据，再通过电子税务局“离线申报”完成正式申报。

#### (1) 选择申报业务

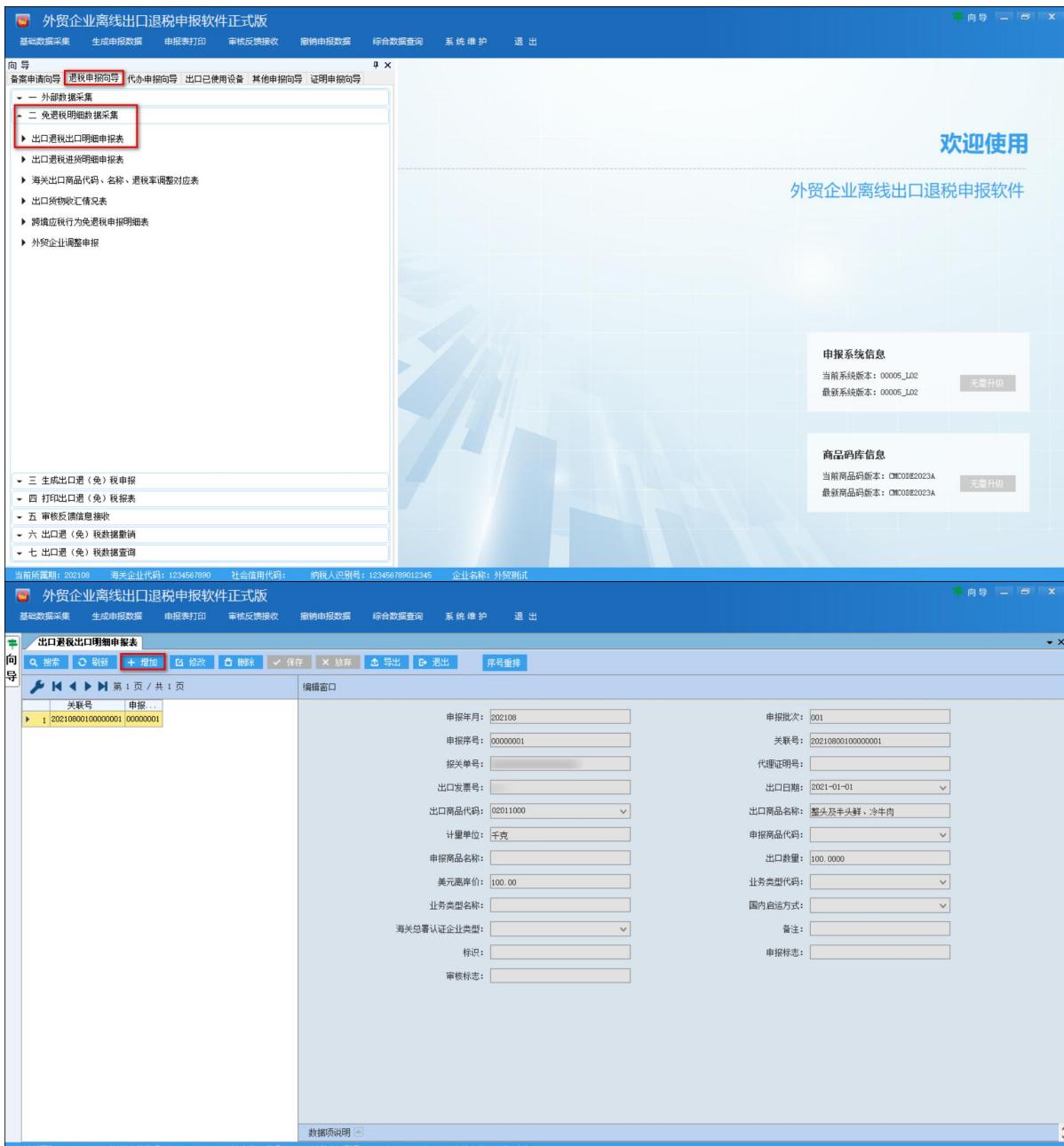
通过“向导”→“退税申报向导”→“免退税明细数据采集”，进入申报模块。如图：



## (2) 明细数据采集

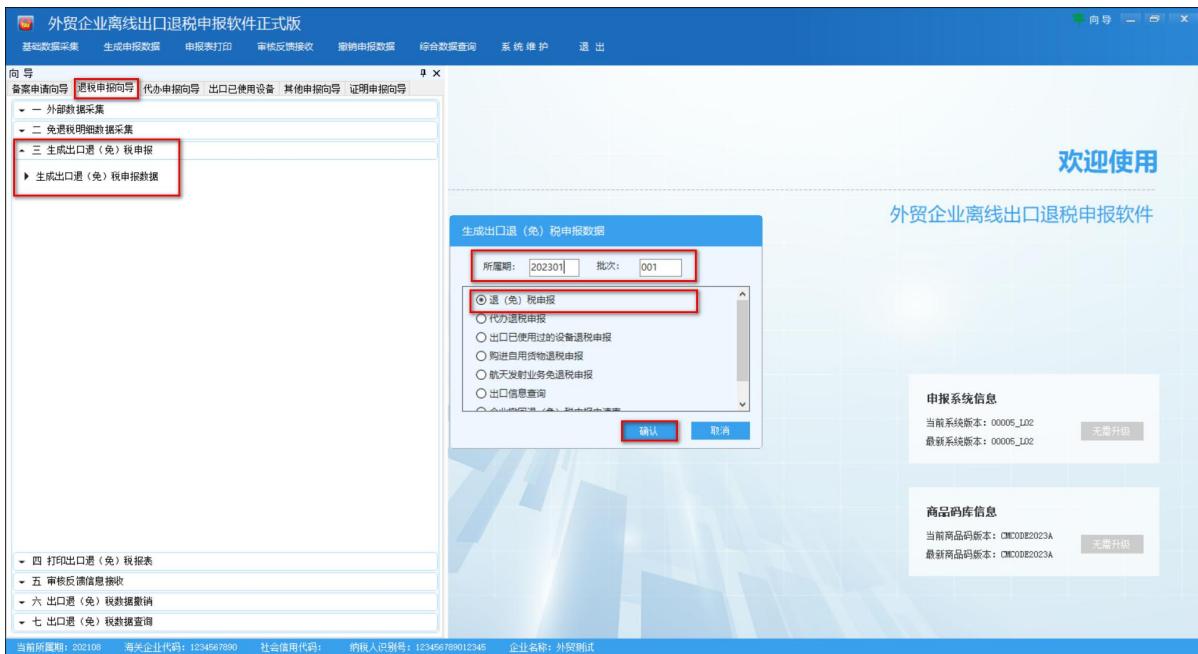
通过手动采集的方式采集出口明细表及进货明细表，同时也可根据申报数据实际情况按需要采集“海关出口商品代码、名称、退税率调整对应表”、“出口货物收汇情况表”等辅助申报的表单。以出口退税出口明细申报表采集为例：

选择申报系统“退税申报向导”第二步“免退税明细数据采集”→“出口退税出口明细申报表”，点击【增加】按钮，录入报关单号、出口发票号、出口日期、出口商品代码等内容。如图：



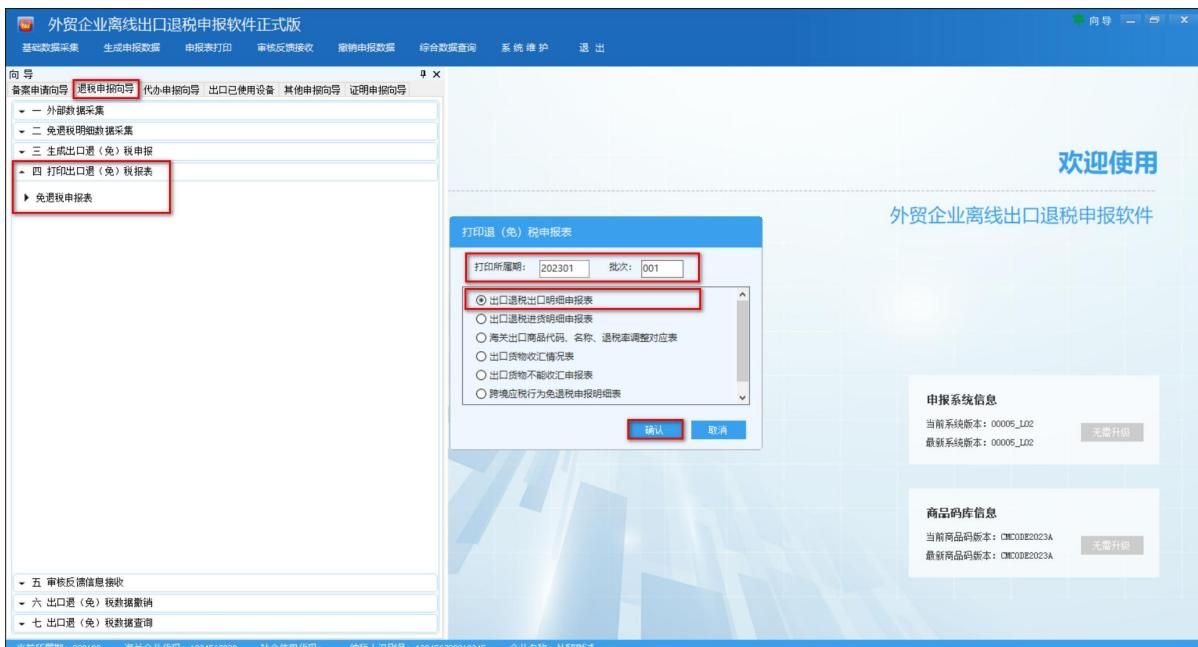
### (3) 生成申报数据

选择申报系统“退税申报向导”第三步“生成出口退（免）税申报数据”，选择“退（免）税申报”，输入“所属期”及“批次”，再点击【确认】按钮，生成申报数据保存至本地电脑。如图：



## (4) 申报数据报表打印

选择申报系统“退税申报向导”第四步“打印出口退（免）税报表”，选择“出口退税出口明细申报表”，录入“打印所属期”及“批次”，点击【确认】按钮。如图：

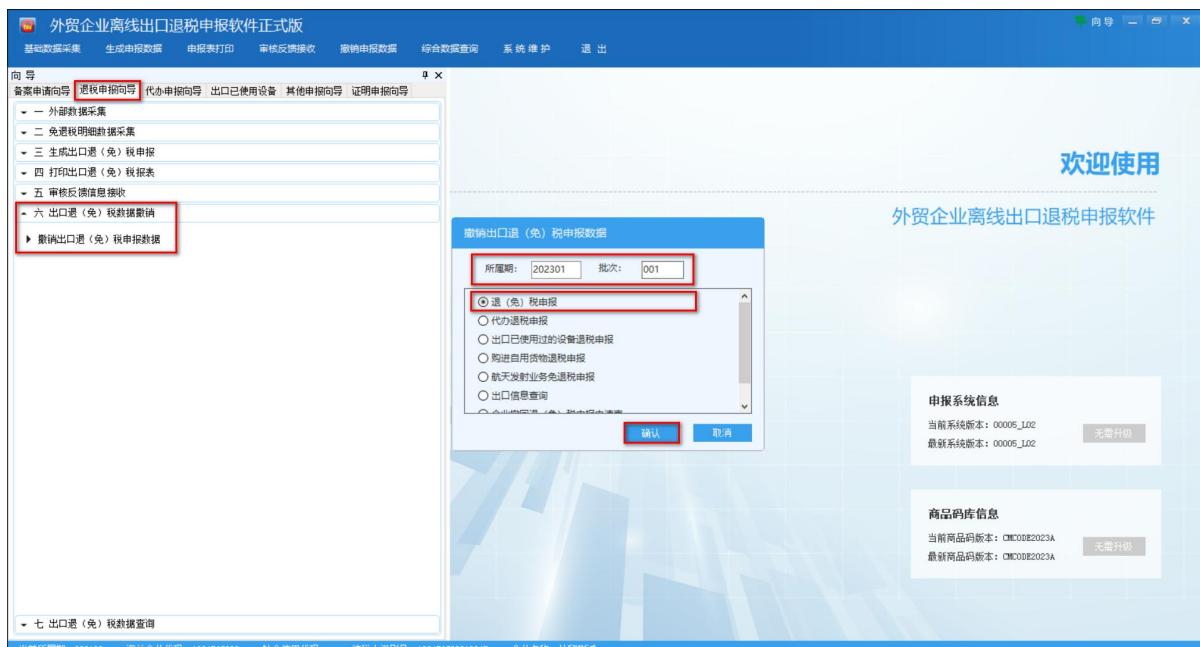


## (5) 数据撤销

若发现申报数据有误，可将数据撤销，返回到明细数据录入

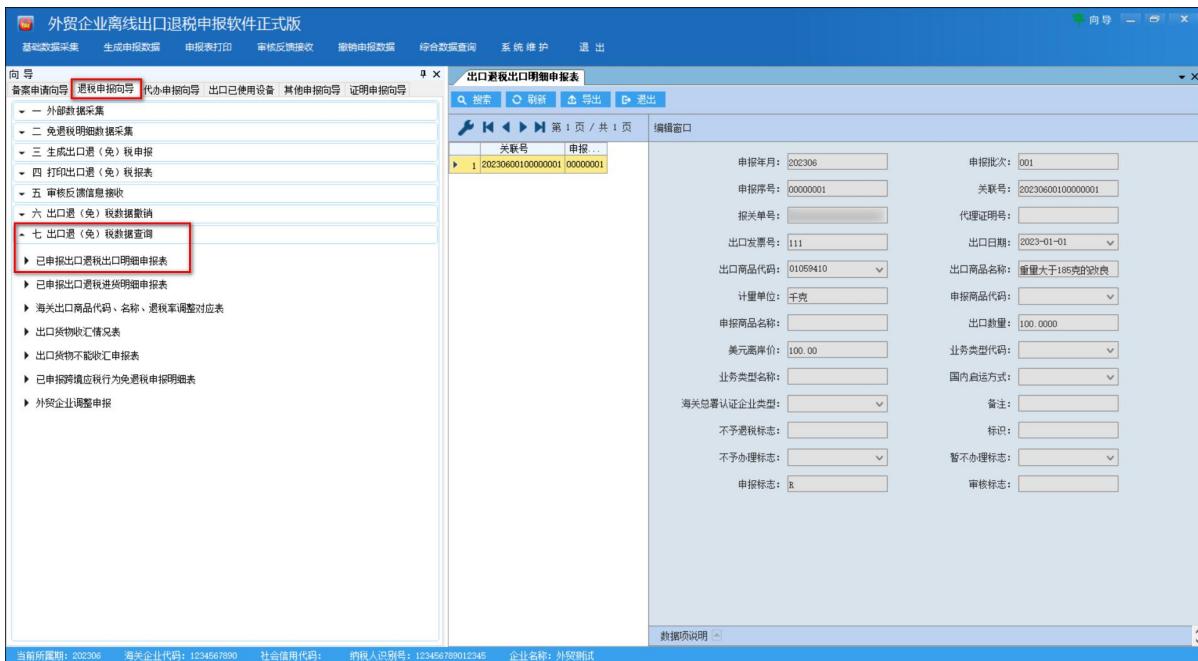


阶段，进行修改，再按照退税申报向导流程重新申报。选择申报系统“退税申报向导”第六步“出口退（免）税数据撤销”，选择“退（免）税申报”，输入“所属期”及“批次”，点击【确认】按钮。如图：



## (6) 数据查询

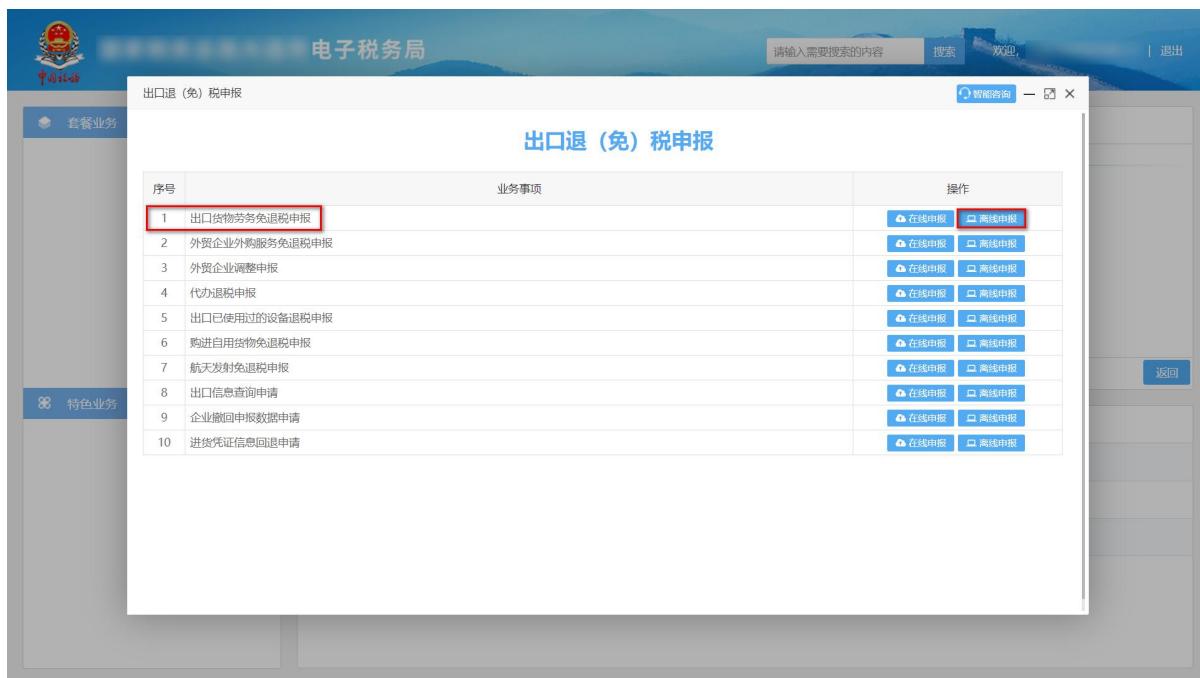
生成申报数据后，可在出口退（免）税数据查询中查看。选择申报系统“退税申报向导”第七步“出口退（免）税数据查询”，再选择“已申报出口退税出口明细申报表”。如图：



## (7) 数据自检

登录电子税务局后，通过“我要办税”→“出口退税管理”→“出口退（免）税申报”→“出口货物劳务免退税申报”，选择“离线申报”进入申报模块。如图：





选择“数据自检”进入“数据自检”界面，点击【上传】按钮，弹出“文件上传”界面，再点击【选择文件】按钮，选择生成的申报数据文件，最后再点击【开始上传】按钮，完成数据自检操作。如图：

申报退税

出口退(免)税申报

免退税申报

数据自检

正式申报

审核结果反馈

增值税专用发票下载

税务事项通知书

数据自检

202306

查询

上传

序号	文件名称	所属期	批次	申报时间	自检状态	排位	自检结果	自检情况	操作
1	MTS_911...	202304	002	2023-06-05 15:11:15	自检处理完成	已完成	免...	2/0/2	

文件上传

选择文件

开始上传

共1条记录，每页10条，共1页 < < 1 > >

数据自检成功后，可在“自检情况”下查看自检产生的疑点个数，点击具体“疑点个数”可查看疑点详情。如图：

申报退税

出口退(免)税申报

免退税申报

数据自检

正式申报

审核结果反馈

增值税专用发票下载

税务事项通知书

数据自检

202306

查询

上传

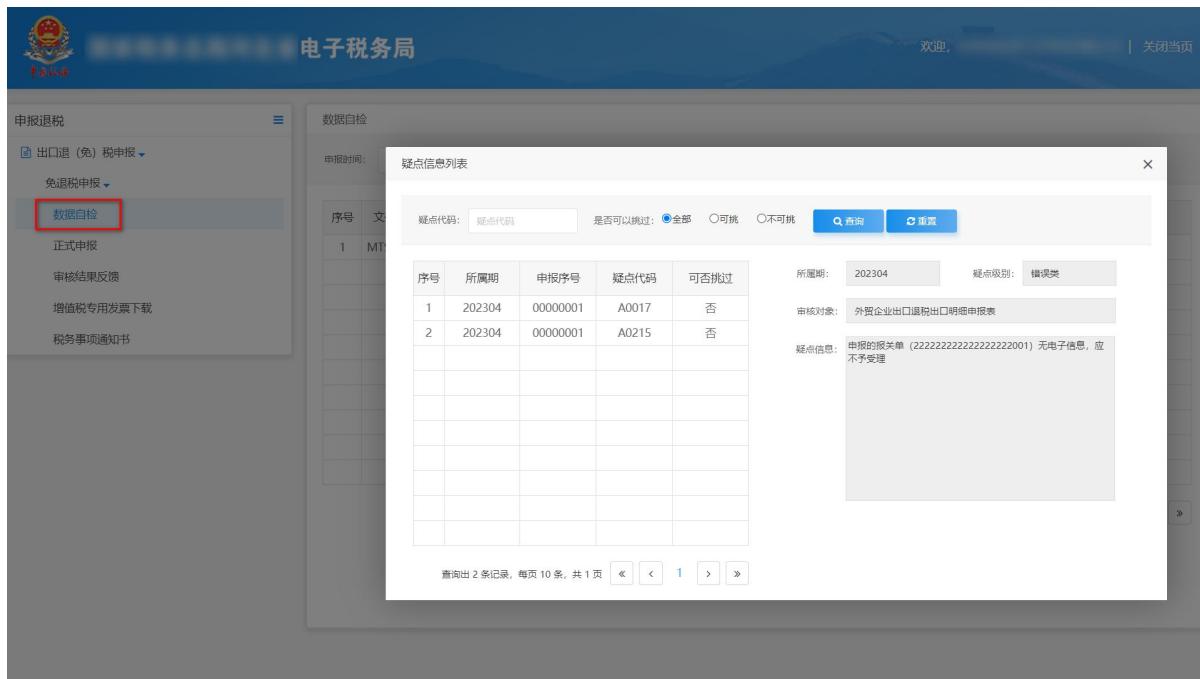
序号	文件名称	所属期	批次	申报时间	自检状态	排位	自检结果	自检情况	操作
1	MTS_911...	202304	002	2023-06-05 15:11:15	自检处理完成	已完成	免...	2/0/2	

文件上传

选择文件

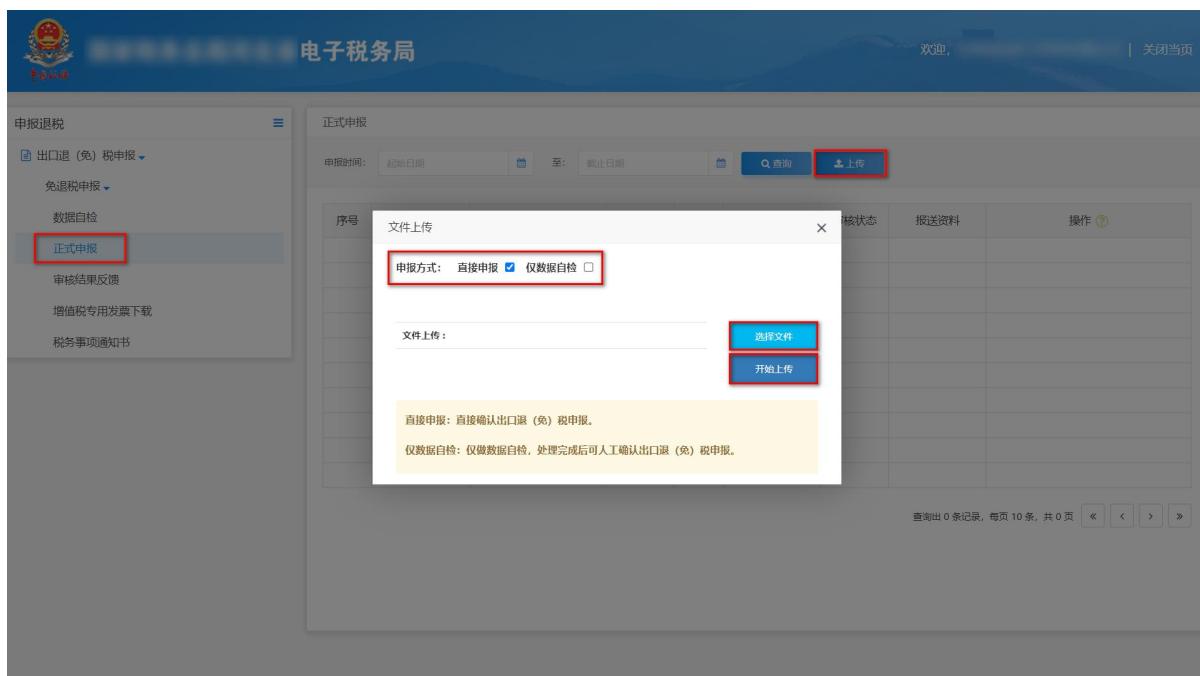
开始上传

共1条记录，每页10条，共1页 < < 1 > >



## (8) 正式申报

选择“正式申报”进入“正式申报”界面，点击【上传】按钮，选择“申报方式”后再点击【选择文件】按钮，选择生成的申报数据文件，最后再点击【开始上传】按钮，完成正式申报操作。如图：



## (9) 申报结果查询

完成正式申报后，可实时查询税务机关对该退税业务的审核状态及流程信息。如图：

## 五、生产企业免抵退税业务申报流程

### (一) 生产企业免抵退税业务概述

生产企业免抵退税业务包括：

1. 出口货物劳务免抵退税申报

2. 增值税跨境运输应税行为免抵退税申报

3. 增值税跨境其他应税行为免抵退税申报

通过电子税务局，生产企业办理出口货物劳务免抵退税申报、增值税跨境运输应税行为免抵退税申报、增值税跨境其他应

税行为免抵退税申报，均需要明细数据采集、生成汇总表、退税申报、申报结果查询四个主要步骤。

通过国际贸易“单一窗口”、离线版申报系统申报上述3项业务，基本流程是一致的。

鉴于以上，本手册将对生产企业出口货物劳务免抵退税申报在三个申报系统中的操作流程进行详细介绍。

## （二）生产企业免抵退税业务申报流程

### 1. 通过电子税务局申报

#### （1）选择申报业务

登录电子税务局后，通过“我要办税”→“出口退税管理”→“出口退（免）税申报”→“免抵退税申报”，选择“在线申报”进入申报模块。如图：



电子税务局

常用功能 我的信息 **我要办税** 我要查询 互动中心 公众服务

税务数字账户 综合信息报告 发票使用 对纳税人延期申报核准 税费申报及缴纳 对纳税人延期缴纳税款核准 换收减免  
证明开具 税务行政许可 核定管理 一般退(抵)税管理 增值税抵扣凭证管理 纳税信用  
稽查检查 涉税专业服务机构管理 法律追责与行政救济事项 预约定价安排谈签申请 委托办税管理 税务代保管资金收取 社保业务办理

电子税务局

常用功能 我的信息 **我要办税** 我要查询 互动中心 公众服务

**出口退税管理**

出口退(免)税企业资格信息报告 **出口退(免)税申报** 出口企业分类管理 出口退税自检服务

我的待办 服务提醒 政策速递

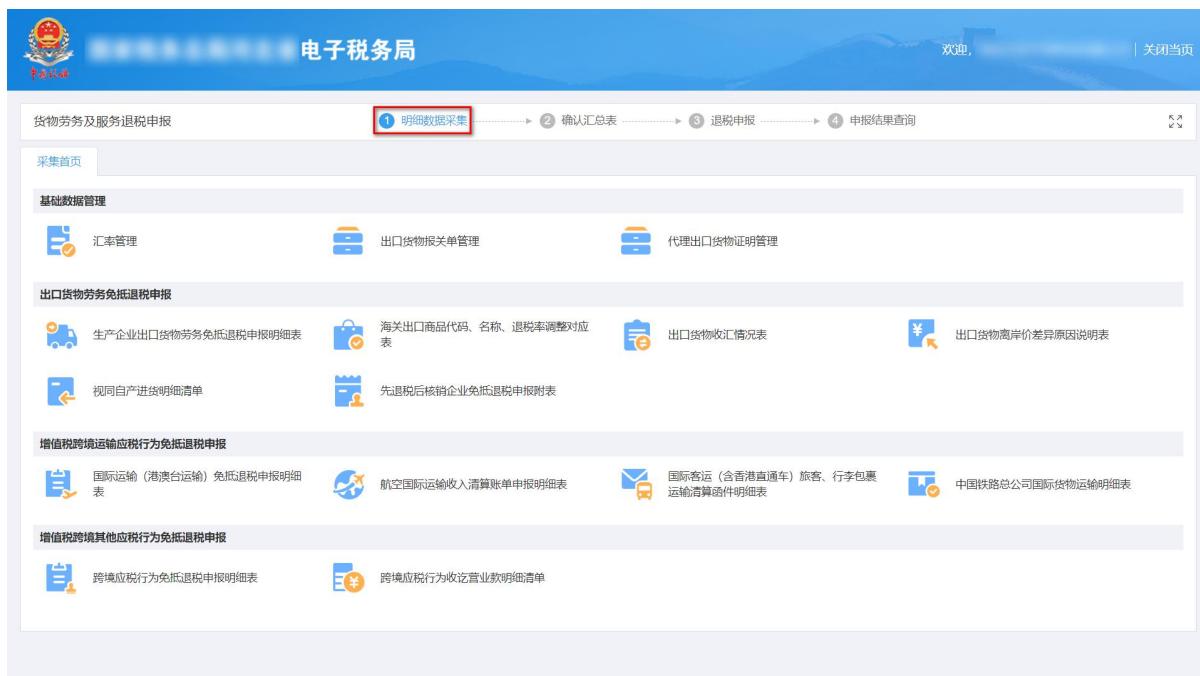
政策速递提醒  
关于使用全面数字化的电子发票有关事项通知  
全面数字化的电子发票将在我省推广使用



序号	业务事项	操作
1	免抵退税申报	<input checked="" type="checkbox"/> 在线申报 <input type="checkbox"/> 离线申报
2	出口已使用过的设备退税申报	<input type="checkbox"/> 在线申报 <input checked="" type="checkbox"/> 离线申报
3	购进自用货物免退税申报	<input type="checkbox"/> 在线申报 <input checked="" type="checkbox"/> 离线申报
4	出口非自产货物退消费税申报	<input type="checkbox"/> 在线申报 <input checked="" type="checkbox"/> 离线申报
5	出口信息查询申请	<input type="checkbox"/> 在线申报 <input checked="" type="checkbox"/> 离线申报
6	进料加工计划分配率备案	<input type="checkbox"/> 在线申报 <input checked="" type="checkbox"/> 离线申报
7	进料加工业务核销申请	<input type="checkbox"/> 在线申报 <input checked="" type="checkbox"/> 离线申报
8	进料加工计划分配率调整	<input type="checkbox"/> 在线申报 <input checked="" type="checkbox"/> 离线申报
9	企业撤回申报数据申请	<input type="checkbox"/> 在线申报 <input checked="" type="checkbox"/> 离线申报
10	进货凭证信息回退申请	<input type="checkbox"/> 在线申报 <input checked="" type="checkbox"/> 离线申报
11	先退税后核销资格申请	<input type="checkbox"/> 在线申报 <input checked="" type="checkbox"/> 离线申报

## (2) 明细数据采集

明细数据采集可采集需要申报的明细数据，同时也可对已采集的数据进行修改、删除等操作，当采集的数据较多时，也可通过筛选功能筛选所需要的数据。同时也可根据申报数据实际情况按需要采集“海关出口商品代码、名称、退税率调整对应表”、“出口货物收汇情况表”、“出口货物离岸价差异原因说明表”等辅助申报的表单。如图：



## ①新建

点击【新建】按钮，弹出数据采集页面，可根据系统提示录入相关信息，进行数据采集，采集后点击【保存】按钮。如图：



This screenshot shows the 'Production Enterprise Export Goods Duty-Free Tax Declaration Form Collection' interface. It includes sections for basic information, export information, and tax information. The 'Export Information' section contains fields like 'Export Date' (2023-01-01), 'Weight' (2,212.0000 kg), and 'Currency' (USD). The 'Tax Information' section shows a tax rate of 9.00%. At the bottom, there are buttons for 'Save and Add' (highlighted with a red box) and 'Save'.

## ②修改

勾选需要修改的数据，点击【修改】按钮，弹出编辑界面，修改相应字段，之后点击【保存】按钮。如图：

This screenshot shows the 'Electronic Tax Bureau' interface for modifying data. A red box highlights the 'Modify' button in the top navigation bar. Below, a table displays a single row of data with a checkbox checked. The table columns include: 所属期 (Period), 序号 (Sequence Number), 出口发票号 (Export Invoice Number), 出口货物报关单号 (Export Goods Customs Manifest Number), 出口日期 (Export Date), 代理出口货物证明号 (Proof of Agency Export Goods Number), 商品代码 (Product Code), 商品名称 (Product Name), 计量单位 (Measurement Unit), and 出口 (Export). The data row shown is for Period 202305, Sequence Number 00000001, with other fields filled in.

生产企业出口货物劳务免退税申报明细采集

**基本信息**

\*所属期: 202305 \*序号: 00000002

**出口信息**

出口货物报关单号: [REDACTED] 代理出口货物证明号: [REDACTED]  
 \*出口发票号: [REDACTED] \*出口日期: 2023-01-01  
 进料加工手(账)册号: [REDACTED] 先退购后核销出口合同号: [REDACTED]  
 \*出口商品代码: 01059410 \*出口商品名称: 重量大于185克的改良  
 计量单位: 千克 申报商品代码: [REDACTED] \*出口数量: 2,212.0000  
 申报商品名称: [REDACTED] 原币币别: 美元  
 \*原币币别代码: USD \*原币离岸价: 12,663.00 \*原币汇率: 643.00000  
 \*出口销售额(人民币): 81,423.09 \*美元汇率: 643.00000  
 \*出口销售额(美元): 12,663.00

**退税信息**

\*征税率: 9.00 \*退税率: 9.00  
 计划分配率: 0.00000 进料加工保税进口料件组成计税价格: 0.00

保存并增加 保存 关闭

### ③删除

勾选需要删除的数据，点击【删除】按钮，再点击【确认】按钮，删除所选数据。如图：

货物劳务及服务退税申报

① 明细数据采集 ② 确认汇总表 ③ 退购申报 ④ 申报结果查询

**生产企业出口货物劳务免退税申报明细表**

+ 新建 □ 修改 **回 删除** 滤选

所属期	序号	出口发票号	出口货物报关单号	出口日期	代理出口货物证明号	商品代码	商品名称	计量单位	出口
202305	00000001	[REDACTED]	[REDACTED]	2023-01-01	[REDACTED]	01059410	重量大于185克的改良	千克	212

消息确认

确定要删除选择的数据吗?

确认 关闭

### ④筛选

点击【筛选】按钮，输入筛选条件，点击【查询】按钮，可

以进行数据筛选查询。如图：

The screenshot shows the 'Electronic Tax Bureau' interface for 'Goods and Services Tax Refund Declaration'. The current step is '① 明细数据采集' (Detailed Data Collection). The page displays a search form with various fields for filtering data, such as business type, commodity code, and reporting period. A large table on the right lists export data with columns for commodity code, name, quantity, and weight. At the bottom, there are buttons for 'Search' and 'Reset'.

### (3) 确认汇总表

明细数据采集后，进入确认汇总表界面，录入“所属期”、“不得抵扣累加”及“期末留抵税额”后，点击【确认】按钮生成汇总表数据。如图：

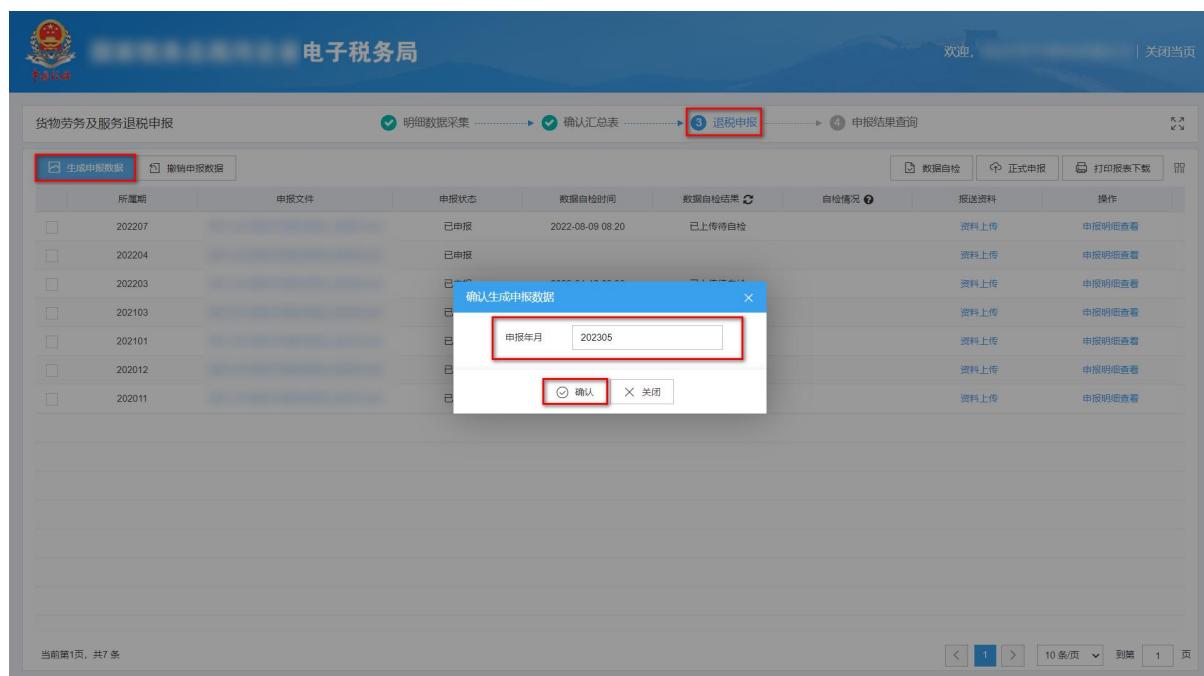
The screenshot shows the 'Electronic Tax Bureau' interface for 'Goods and Services Tax Refund Declaration'. The current step is '② 确认汇总表' (Confirm Summary Table). A modal dialog box titled '生成汇总' (Generate Summary) is open, prompting the user to enter the reporting period, '不得抵扣累加' (Non-deductible carryover), and '期末留抵税额' (Ending balance of non-deductible carryover). After entering the data, the user clicks the '确认' (Confirm) button. The background table shows detailed tax data for various categories like export sales and processing trade.

## (4) 退税申报

明细数据采集及汇总表生成后先生成可用于申报的申报数据，再上传相关附列资料。可通过数据自检检查申报数据是否存在疑点，若申报数据自检无疑点，可将申报数据正式申报，供税务机关审核。若申报自检存在疑点，可将申报数据撤销至明细数据采集中进行修改。同时也可以通过打印报表下载功能下载报表用于打印。

### ①生成申报数据

点击【生成申报数据】按钮，录入“申报年月”，点击【确认】按钮，生成申报数据。如图：



### ②资料上传

点击【资料上传】按钮，弹出报送资料维护页面，按需要上传相关附列资料，再点击【确认提交】按钮，提交上传的附列资

料。如图：

The screenshot shows the Electronic Tax Bureau interface. At the top, there is a logo and the text '电子税务局'. Below it, a navigation bar includes '明细化采集' (Simplification Collection), '确认汇总表' (Confirm Summary Table), '退税申报' (Refund Declaration) (highlighted with a red box), and '申报结果查询' (Declaration Result Inquiry). The main area displays a table of declaration records:

所属期	申报文件	申报状态	数据自检时间	数据自检结果	自检情况	报送资料	操作
202305		未申报				资料上传	申报明细查看
202207		已申报	2022-08-09 08:20	已上传待自检		资料上传	申报明细查看
202204		已申报				资料上传	申报明细查看
202203		已申报	2022-04-12 09:36	已上传待自检		资料上传	申报明细查看
202103		已申报	2021-04-13 11:24	已上传待自检		资料上传	申报明细查看
202101		已申报	2021-02-02 17:03	已上传待自检		资料上传	申报明细查看
202012		已申报	2021-01-14 09:26	已上传待自检		资料上传	申报明细查看
202011		已申报	2020-12-11 10:55	已上传待自检		资料上传	申报明细查看

At the bottom, there is a message '当前第1页, 共8条' (Page 1 of 8) and a page navigation bar.

The screenshot shows a 'Delivery Material Maintenance' window. At the top, there is a logo and the text '国家税务总局'. Below it, a navigation bar includes '正式申报' (Formal Declaration) and '打印报表下载' (Print Report Download). The main area displays two tables:

序号	报送资料名称	必报资料份数	资料份数
1	免抵退税申报汇总表	1	1
2	出口货物劳务及服务免抵退税申报资料	2	1

序号	报送资料名称	报送条件	上传状态	操作
1	生产企业出口货物劳务免抵退税申报明细表	必报	已上传	上传 下载
2	出口发票	必报	未上传	上传
3	收汇情况说明材料	条件报送	未上传	上传
4	代理出口货物证明	条件报送	未上传	上传
6	海关出口商品代码、名称、退税率调整对应表	条件报送	未上传	上传
7	出口货物离岸价差异原因说明表	条件报送	未上传	上传
8	出口货物收汇情况表	条件报送	未上传	上传
11	对外承包工程合同	条件报送	未上传	上传
12	分包合同(协议)	条件报送	未上传	上传
13	商务部及其授权单位批准其在境外投资的文件副本	条件报送	未上传	上传
14	与境外单位、个人签署的修理修配合同	条件报送	未上传	上传
15	维修工作单(对外修理修配飞机业务提供)	条件报送	未上传	上传
16	招标单位所在地主管税务机关签发的《中标通知书》	条件报送	未上传	上传
17	由中标人与中国投标人或其他国内招标组织签发的中标证明(正本)	条件报送	未上传	上传
18	中标人与中国投标人或其他招标组织签订的供货合同	条件报送	未上传	上传
19	由中标人按招标书规定向用户签订的供货单	备注说明	未上传	上传

At the bottom, there is a message '当前第1页, 共8条' (Page 1 of 8) and a page navigation bar.

### ③数据自检

勾选需要自检的数据，点击【数据自检】按钮，进行数据自检，自检成功后可在“自检情况”下查看自检出的疑点个数，点击具体“疑点个数”，可查看疑点详情。如图：

货物劳务及服务退税申报

4 / 2 / 2

所属期	申报文件	申报状态	数据自检时间	数据自检结果	自检情况	报送资料	操作
<input checked="" type="checkbox"/> 202305		已自检	2023-06-08 10:12	自检成功	4 / 2 / 2	资料上传	申报明细查看
<input type="checkbox"/> 202207		已申报	2022-08-09 08:20	已上传待自检		资料上传	申报明细查看
<input type="checkbox"/> 202204		已申报				资料上传	申报明细查看
<input type="checkbox"/> 202203		已申报	2022-04-12 09:36	已上传待自检		资料上传	申报明细查看
<input type="checkbox"/> 202103		已申报	2021-04-13 11:24	已上传待自检		资料上传	申报明细查看
<input type="checkbox"/> 202101		已申报	2021-02-02 17:03	已上传待自检		资料上传	申报明细查看
<input type="checkbox"/> 202012		已申报	2021-01-14 09:26	已上传待自检		资料上传	申报明细查看
<input type="checkbox"/> 202011		已申报	2020-12-11 10:55	已上传待自检		资料上传	申报明细查看

当前第1页，共8条

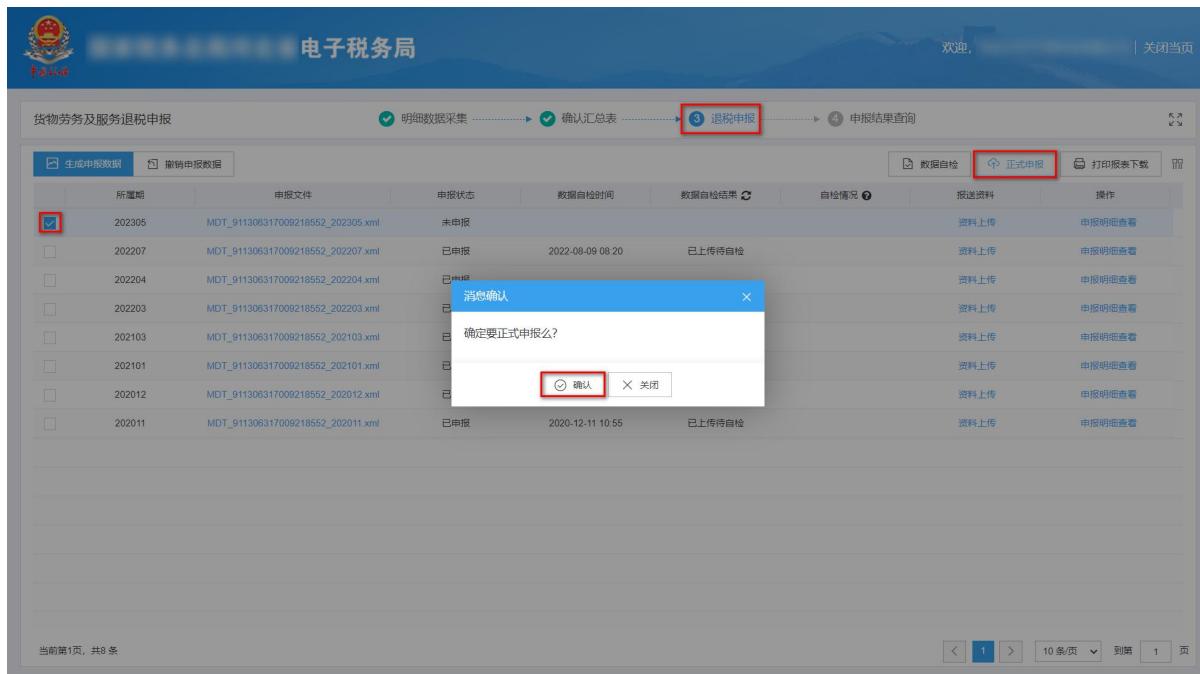
货物劳务及服务退税申报

行号	序号	申报年月	疑点对象	疑点代码	疑点级别	是否可挑过	疑点内容
1	00000001	202305	免抵退税明细表	B0018	错误类	否	海关数据中无此出口货物报关单号 (3333333333333333001)
2	00000001	202305	免抵退税明细表	B0061	警告类	是	申报的美元汇率(034.0)不在合理范围内
3	00000001	202305	免抵退税明细表	B0105	警告类	是	首次申报跨大类商品(01059410)退税，且未申报视同自产
4		202305	免抵退税明细表	B0092	错误类	否	该企业未申报同筐期对应的增值税纳税申报表

当前第1页，共4条

## ④正式申报

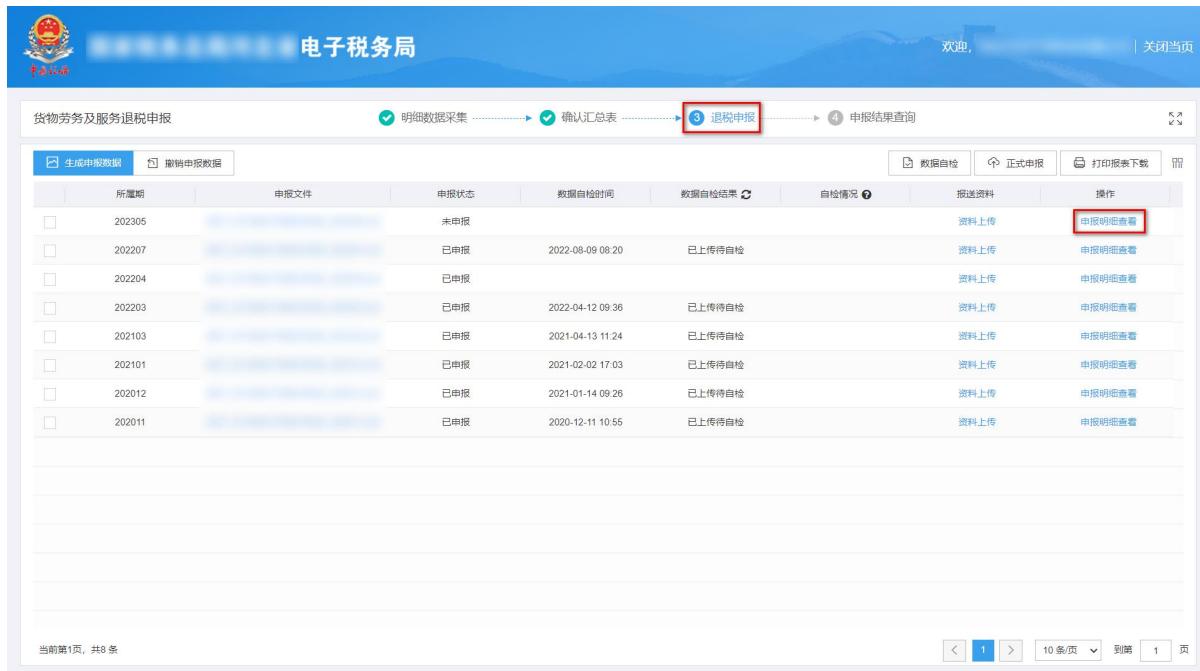
勾选需要正式申报的数据，点击【正式申报】按钮，再点击【确认】按钮，将申报数据正式申报。如图：



## ⑤ 申报明细查看

点击【申报明细查看】按钮可查看已生成的申报明细数据。

如图：



所属期	序号	出口发票号	出口货物报关单号	出口日期	代理出口货物证明号	商品代码
202305	00000001			2023-01-01	01059410	

当前第1页, 共8条

当前第1页, 共1条

到第  页

到第  页

## ⑥打印报表下载

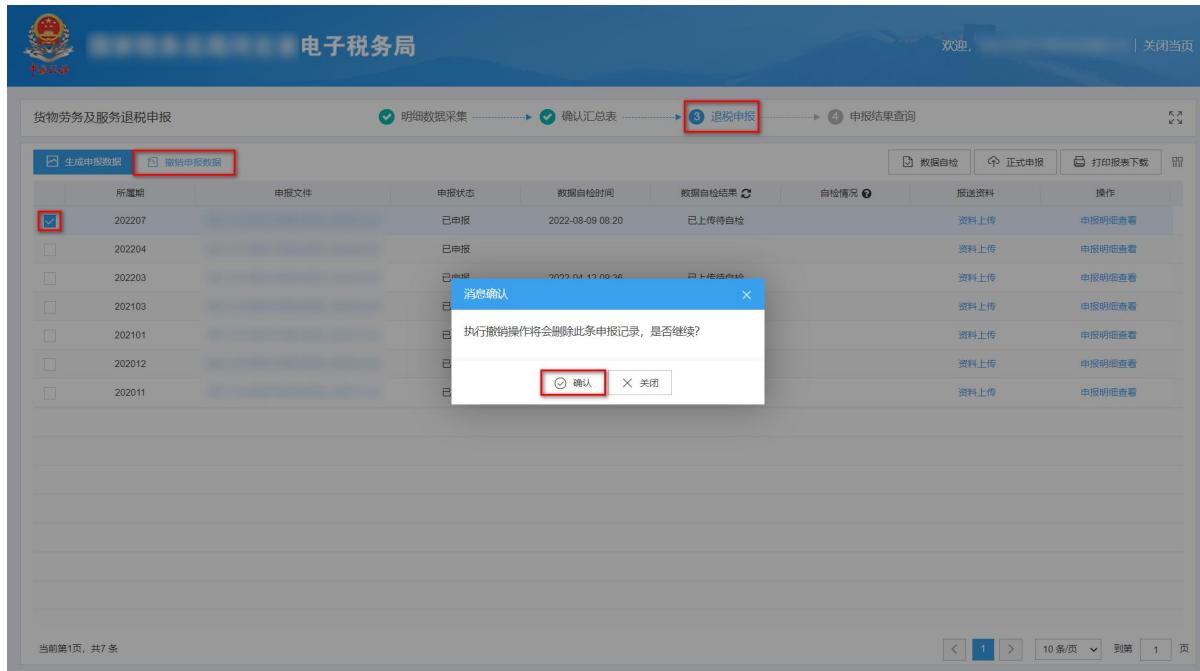
勾选已生成的数据，点击【打印报表下载】按钮，将报表下载保存至本地电脑后进行报表打印。如图：

行号	业务表单名称	数据条数	操作
1	生产企业出口货物劳务免抵退税申报明细表	11	<input type="button" value="EXCEL下载"/> <input type="button" value="PDF下载"/> <input type="button" value="预览"/>
2	免抵退税申报汇总表	1	<input type="button" value="EXCEL下载"/> <input type="button" value="PDF下载"/> <input type="button" value="预览"/>
3	出口货物收汇情况表	16	<input type="button" value="EXCEL下载"/> <input type="button" value="PDF下载"/> <input type="button" value="预览"/>

## ⑦撤销申报数据

勾选已生成的申报数据，点击【撤销申报数据】按钮，再点

击【确认】按钮，可将申报数据撤销至明细数据采集界面，进行数据修改。如图：



#### (4) 申报结果查询

正式申报后，可实时查询税务机关对该退税业务的审核状态及流程信息，点击“税务事项通知书”可下载该笔申报对应的电子版《准予受理通知书》等税务文书。如图：

所属期	申报时间	审核状态	审核流程信息	审核情况	税务事项通知书
202207	2022-08-09 08:47	审核成功	申报成功, 审核流程已发放, 申报数据...	0/0/0	准予受理通知书
202204	2022-05-11 10:20	审核成功	申报成功, 审核流程已发放, 申报数据...	0/0/0	准予受理通知书
202203	2022-04-12 09:50	审核成功	申报成功, 审核流程已发放, 申报数据...	0/0/0	准予受理通知书
202103	2021-04-13 11:34			0/0/0	
202101	2021-02-03 09:42			0/0/0	
202012	2021-01-14 12:32			0/0/0	
202011	2020-12-11 10:56			0/0/0	

## 2. 通过国际贸易“单一窗口”申报

### (1) 出口货物明细采集

出口货物明细采集菜单可以对数据进行采集，同时可以利用筛选条件和功能按钮，对已录入数据进行增、删、改、查等操作。

#### ① 新建

点击【新建】按钮，弹出数据采集页面，可根据系统提示录入相关信息，进行数据采集。如图：

中国国际贸易单一窗口 | 生产企业出口退税申报

生产企业出口退税申报 <

数据采集 <

退税申报 <

货物采集 <

出口货物明细采集

货物资料采集

收汇情况采集

视同自产货物清单

服务采集 <

数据申报 <

反馈处理 <

数据查询 <

进料加工核销 <

单证申报 <

备案申报 <

其他申报 <

版本说明

出口退税联网稽查系统 <

配置 <

首页 出口货物明细采集

出口货物 货物冲减

关单号(代理证明号) 所属期 出口发票号 商品代码

进料登记册号 业务类型 序号 至

征税率 退税率

Q 查询 D 重置

+ 新建 I 打开 C 刪除 B 批量导出 F 小计 M 批量修改 O 序号重排

序号	所属期	序号	出口日期	进料登记册号	报关单号	代理证明号	出口商品代码	原币代码
1	202305	00000001	2023-01-01				01059410	AUD

## ②修改

需要修改数据时，勾选需要修改的记录，点击【打开】按钮，弹出出口货物明细表编辑界面，进行相应字段的修改。如图：

中国国际贸易单一窗口 | 生产企业出口退税申报

生产企业出口退税申报 <

数据采集 <

退税申报 <

货物采集 <

出口货物明细采集

货物资料采集

收汇情况采集

视同自产货物清单

服务采集 <

数据申报 <

反馈处理 <

数据查询 <

进料加工核销 <

单证申报 <

备案申报 <

其他申报 <

版本说明

出口退税联网稽查系统 <

配置 <

首页 出口货物明细采集

出口货物 货物冲减

关单号(代理证明号) 所属期 出口发票号 商品代码

进料登记册号 业务类型 序号 至

征税率 退税率

Q 查询 D 重置

+ 新建 I 打开 C 刪除 B 批量导出 F 小计 M 批量修改 O 序号重排

序号	所属期	序号	出口日期	进料登记册号	报关单号	代理证明号	出口商品代码	原币代码
1	202305	00000001	2023-01-01				01059410	AUD

## ③删除

对需要删除的数据，可点击【删除】按钮，删除不需要的数据。如图：

The screenshot shows the CITS platform interface. On the left is a sidebar with various menu items like 'Data Collection', 'Tax Return Filing', 'Goods Collection', etc. The main area has a title '生产企业出口退税申报' (Enterprise Export Tax Refund Declaration). Below it is a sub-section titled 'Export Goods Detailed Collection'. The toolbar contains buttons for 'New' (+新建), 'Open' (单打开), 'Delete' (删除, highlighted with a red box), 'Batch Export' (批量导出), 'Summary' (小计), 'Batch Modification' (批量修改), and 'Sequence Reorder' (序号重排). The data grid lists one item:序号 1, 所属期 202305, 序号 00000001, 出口日期 2023-01-01, 进料登记证号, 报关单号, 代理证明号 01059410, 出口商品代码, 原币代码 AUD.

#### ④查询

输入查询条件，点击【查询】按钮，可以进行筛选查询。如图：

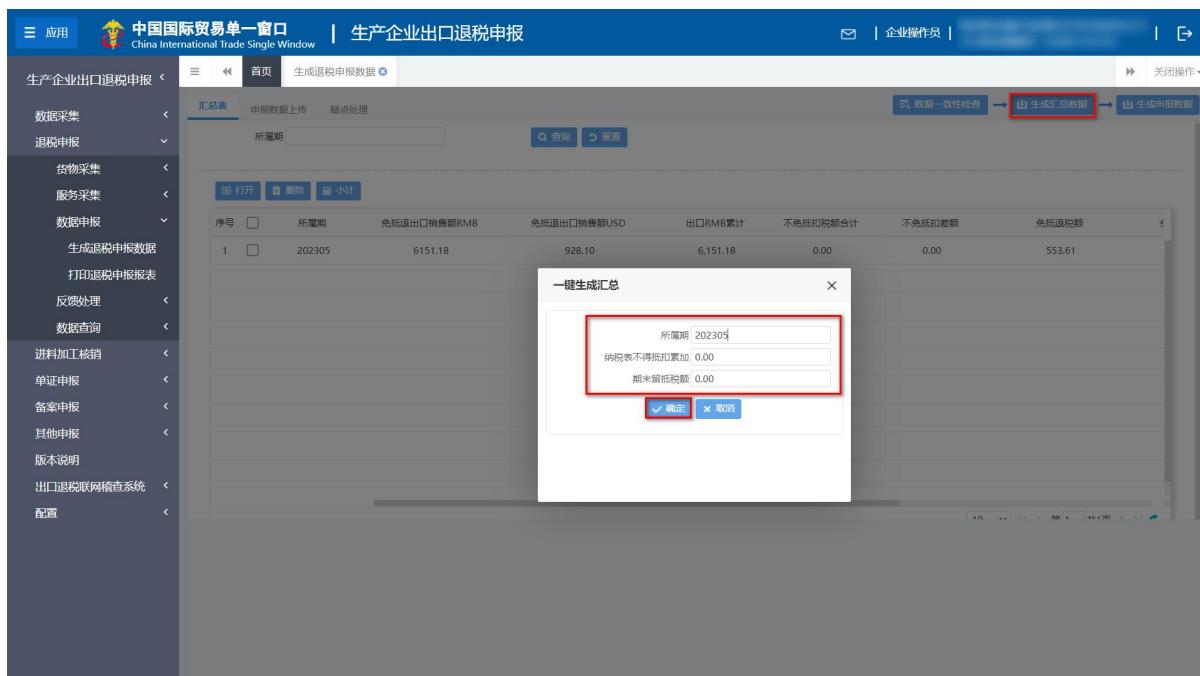
This screenshot is similar to the previous one but focuses on the search functionality. The search bar at the top of the 'Export Goods Detailed Collection' section is highlighted with a red box. The 'Query' button (查询) is also highlighted. The data grid shows the same single row of export goods information as the previous screenshot.

## (2) 数据申报

数据申报包括生成汇总表、生成申报数据、申报数据上传及报表下载打印等功能。

### ①生成汇总表

点击生成申报数据菜单，首先进入汇总表界面。点击【生成汇总数据】，录入“所属期”、“纳税表不得抵扣累加”及“期末留抵税额”，再点击【确定】按钮，生成汇总表。如图：



### ②生成申报数据

勾选数据，点击【生成申报数据】按钮，可生成申报数据。

如图：

### ③申报数据上传

勾选数据，点击【数据自检】按钮，可对申报数据进行数据自检或者进行正式申报。如图：

### ④数据撤销

勾选已生成的数据，点击【数据撤销】按钮，可撤销数据至



数据采集界面，进行数据修改。如图：

The screenshot shows the CITS interface with the title '生产企业出口退税申报' (Production Enterprise Export Tax Refund Declaration). The left sidebar has a tree view of functions under '生产企业出口退税申报'. The main content area has tabs: '首页' (Home), '生成退税申报数据' (Generate Tax Refund Declaration Data), and '打印退税申报报表' (Print Tax Refund Declaration Report). The '生成退税申报数据' tab is active. Below it is a table titled '数据采集' (Data Collection) with columns: 序号 (Index), 上传时间 (Upload Time), 申报年月 (Declaration Year Month), 文件名称 (File Name), 数据状态 (Data Status), 审核信息 (Audit Information), 流程状态 (Process Status), 查看tranSeq (View tranSeq), and 操作 (Operation). At the bottom right of the table, there is a red box around the '数据撤销' (Data Revocation) button.

## ⑤打印退税申报报表

点击打印退税申报报表菜单进入打印报表界面，勾选数据，  
点击【下载】按钮，将报表保存至本地电脑后，进行表单打印。  
如图：

The screenshot shows the CITS interface with the title '生产企业出口退税申报'. The left sidebar has a tree view of functions under '生产企业出口退税申报'. The main content area has tabs: '首页' (Home), '生成退税申报数据' (Generate Tax Refund Declaration Data), and '打印退税申报报表' (Print Tax Refund Declaration Report). The '打印退税申报报表' tab is active. Below it is a table titled '所属期' (Period) with the value '202305'. The table lists 12 report items, each with a checkbox and an '操作' (Operation) column containing '生成 | 下载 | 查看' (Generate | Download | View). Item 1, '出口货物免、抵、退税申报明细表' (Export Goods Exemption, Offset, and Refund Declaration Detail Form), has its checkbox checked and its '操作' column has a red box around the 'Download' link. At the bottom right of the table, there is a red box around the '生成 | 下载 | 查看' (Generate | Download | View) link for item 1.

### (3) 数据查询

在“数据查询”中可以查看申报成功的出口货物明细数据。

如图：

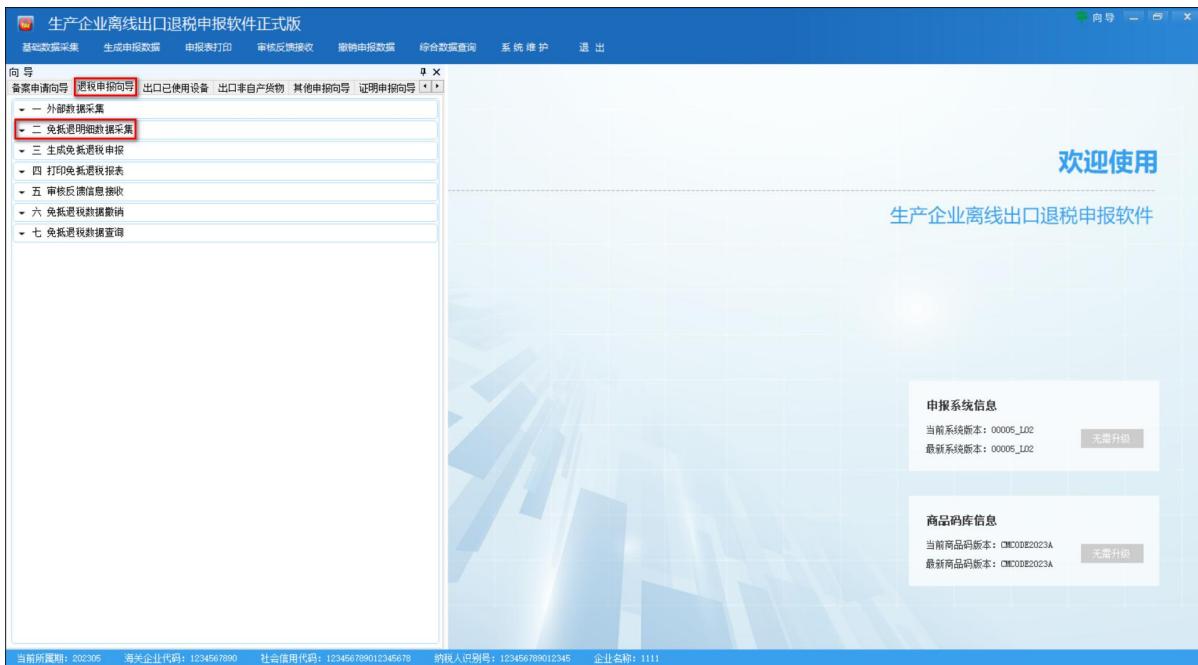
The screenshot shows the CITS system interface for 'Production Enterprise Export Tax Refund Declaration'. On the left, there is a navigation tree with categories like 'Data Collection', 'Tax Refund Declaration', 'Material Collection', etc. The main area is titled 'Export Goods Detail Query' and displays a table of query results. The table has columns: 序号 (Index), 所属期 (Period), 序号 (Index), 出口日期 (Export Date), 进料登记册号 (Import Registration Certificate Number), 报关单号 (Customs Declaration Number), 代理证明号 (Agent Proof Number), 出口商品代码 (Export Product Code), and 原币代码 (Original Currency Code). One row of data is shown:序号 1, 所属期 202305, 序号 00000001, 出口日期 2023-01-01, 其他列内容被模糊处理, 出口商品代码 01059410, 原币代码 AUD.

### 3. 通过离线版申报系统申报

采用离线版申报系统进行出口货物劳务免抵退税申报的需要与电子税务局“离线申报”配合使用，首先通过离线版申报系统采集申报数据，生成申报数据，再通过电子税务局“离线申报”完成正式申报。

#### (1) 选择申报业务

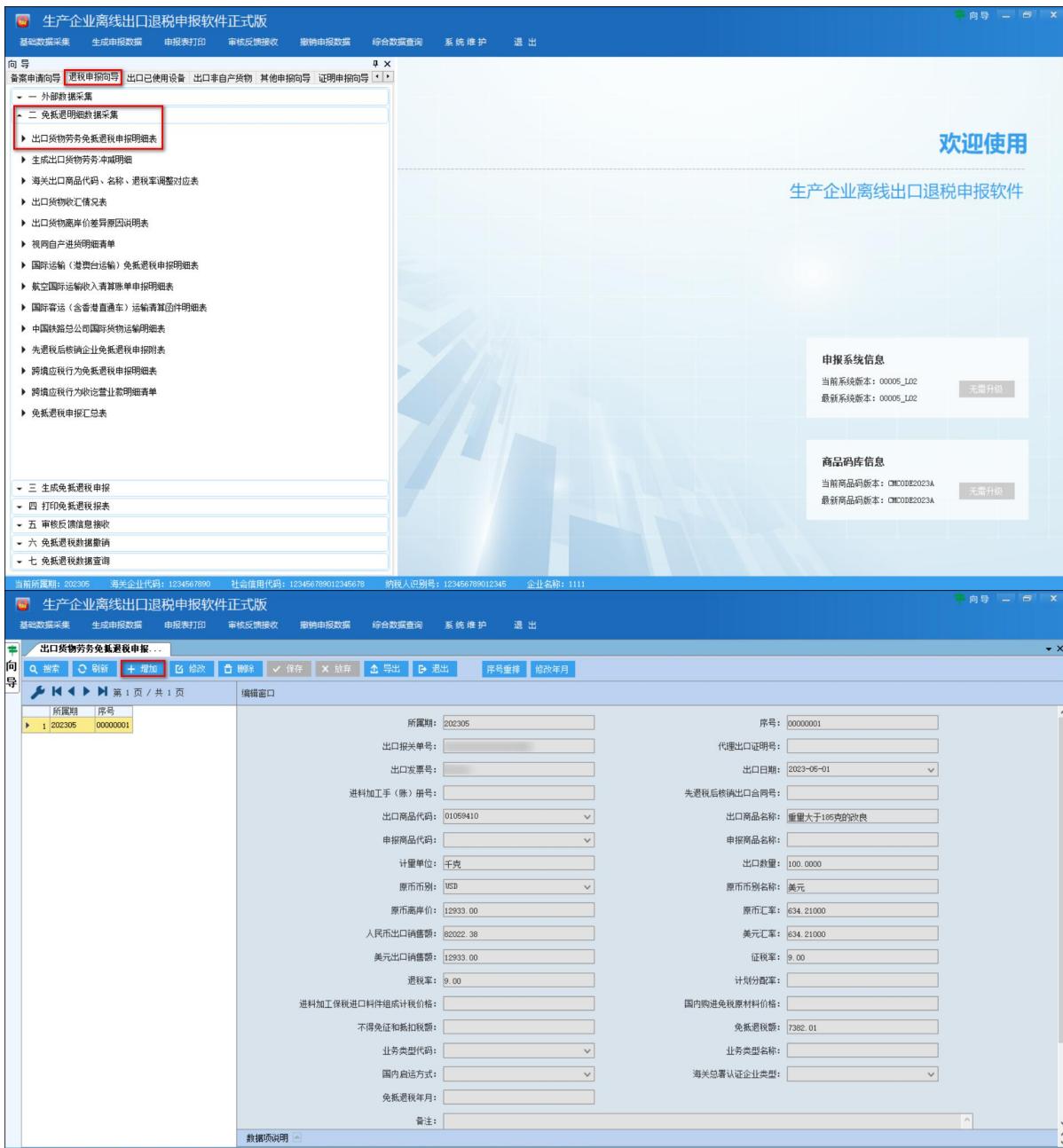
通过“向导”→“退税申报向导”→“免抵退明细数据采集”，进入申报模块。如图：



## (2) 明细数据采集

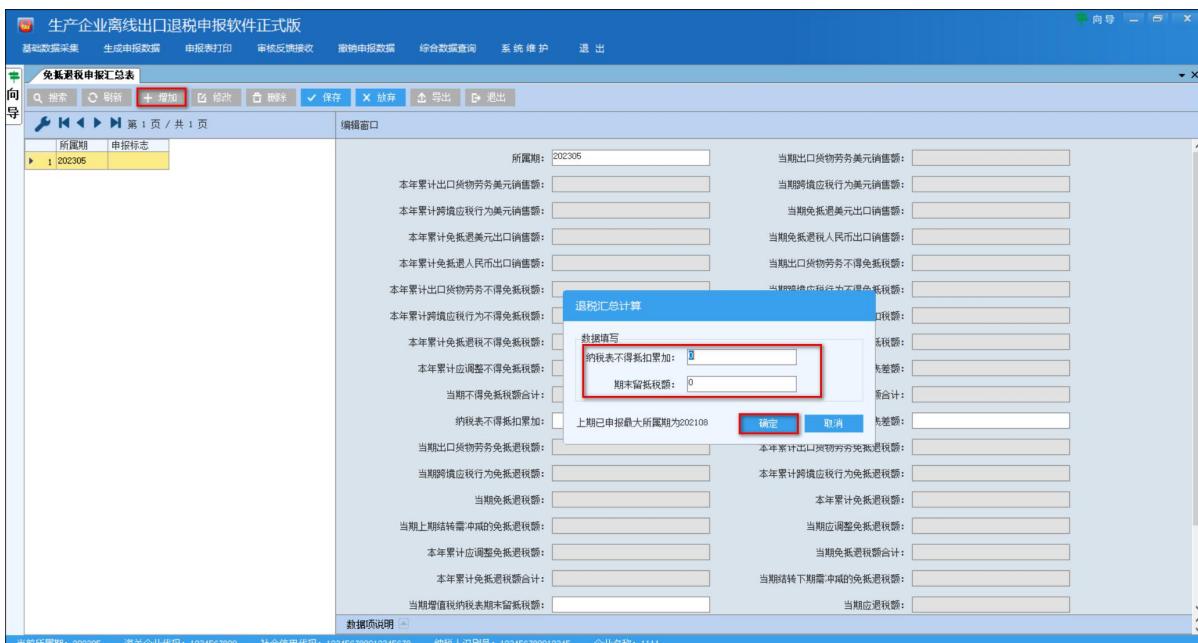
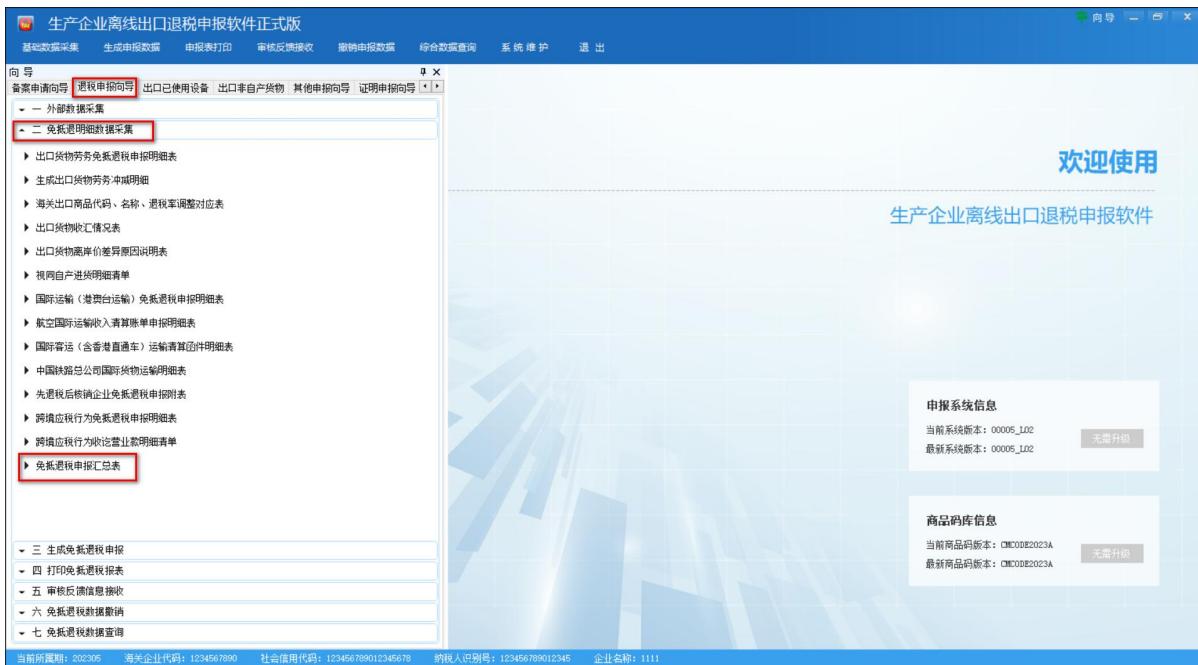
通过手动采集的方式采集出口货物劳务免抵退申报明细表，同时也可根据申报数据实际情况按需要采集“海关出口商品代码、名称、退税率调整对应表”、“出口货物收汇情况表”、“出口货物离岸价差异原因说明表”等辅助申报的表单。

选择申报系统“退税申报向导”第二步“免抵退明细数据采集”→“出口货物劳务免抵退申报明细表”，点击【增加】按钮，录入报关单号、出口发票号、出口日期、出口商品代码等内容。如图：



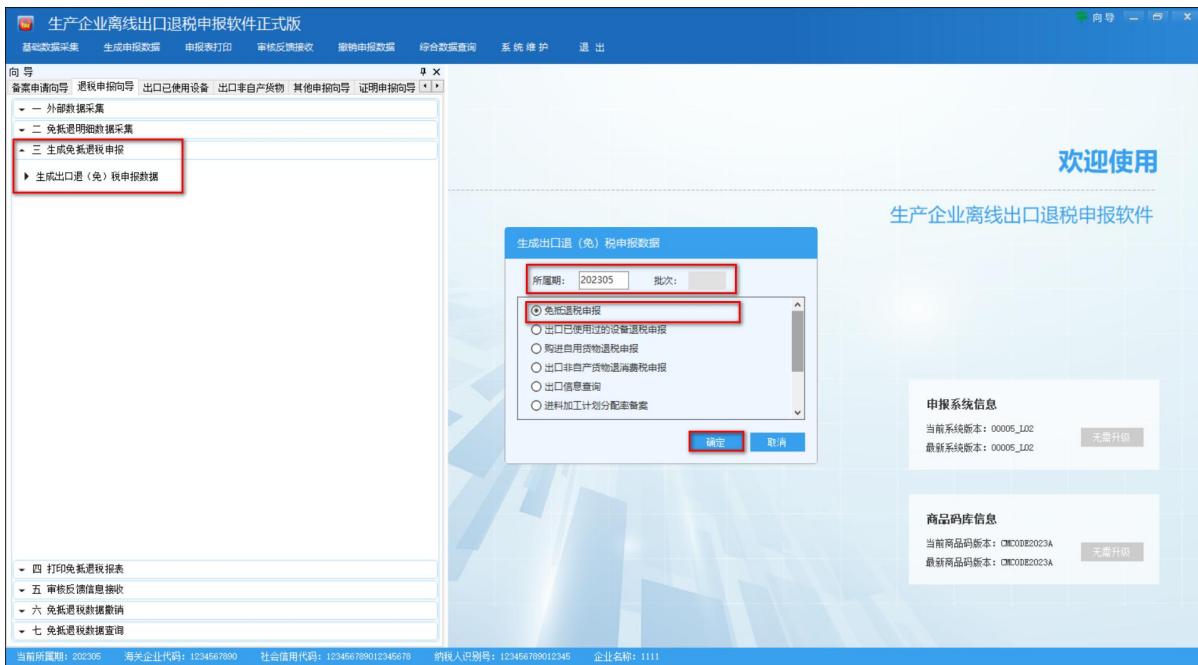
### (3) 生成汇总表

选择申报系统“退税申报向导”第二步“免抵退明细数据采集”→“免抵退税申报汇总表”，点击【增加】按钮，录入“纳税表不得抵扣累加”及“期末留底税额”，再点击【确定】按钮，生成汇总表数据。如图：



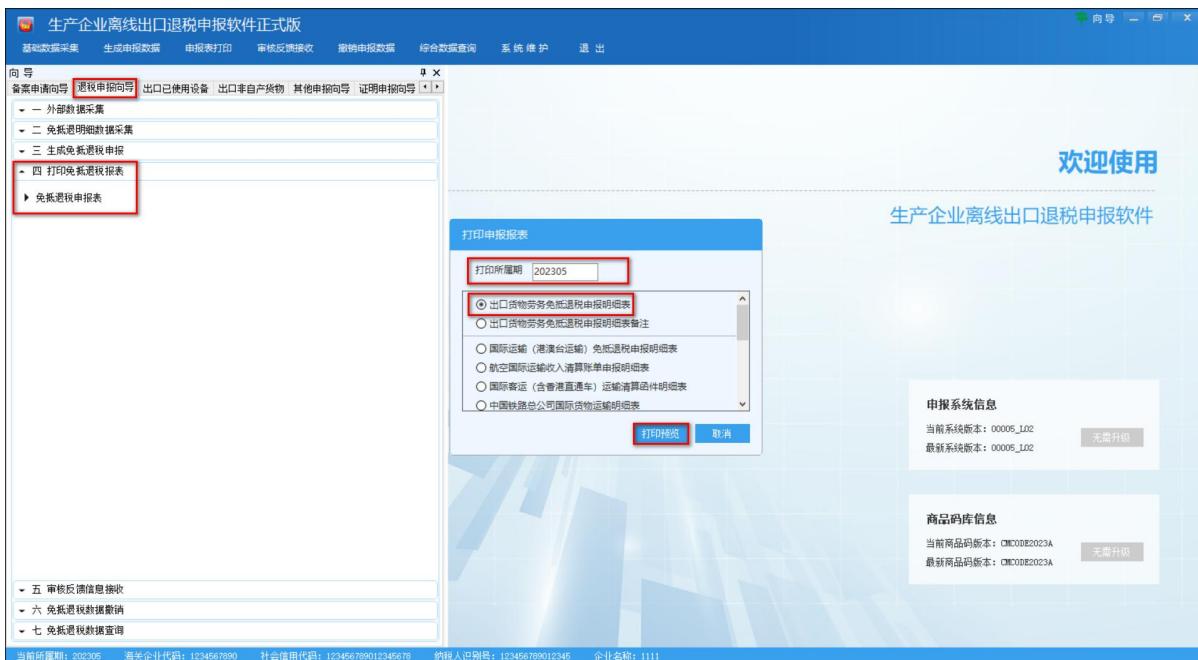
## (4) 生成申报数据

选择申报系统“退税申报向导”第三步“生成免抵退税申报”，选择“免抵退税申报”，输入“所属期”，再点击【确定】按钮，生成申报数据保存至本地电脑。如图：



## (5) 申报数据报表打印

选择申报系统“退税申报向导”第四步“打印免抵退税报表”，选择“出口货物劳务免抵退税申报明细表”，录入“打印所属期”，点击【打印预览】按钮。如图：

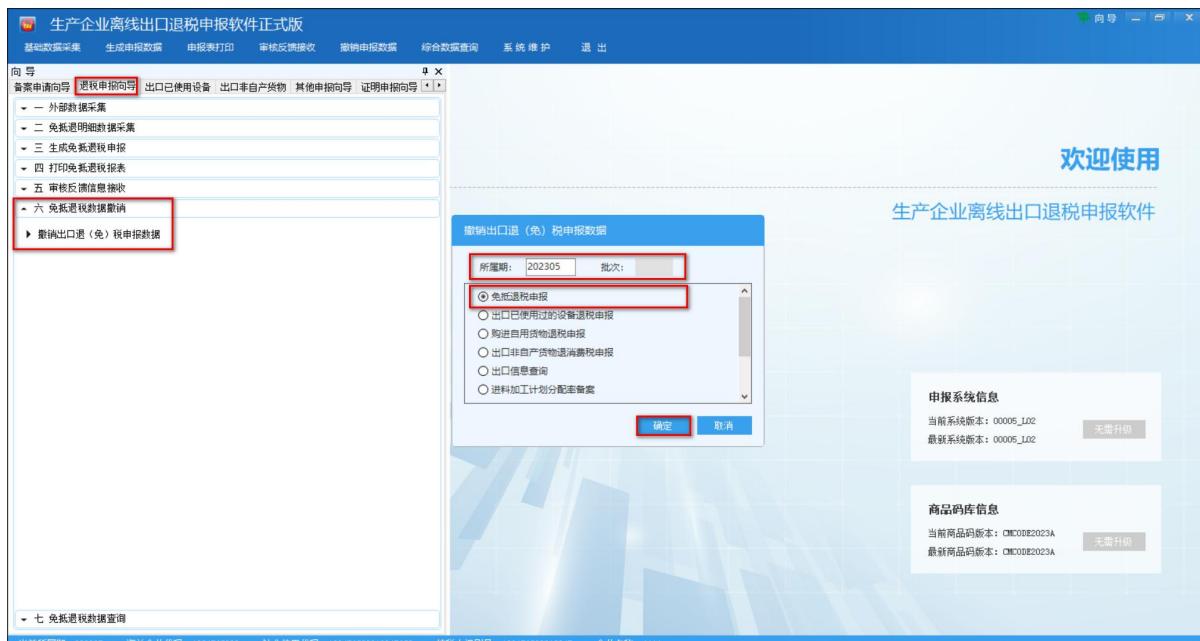


## (6) 数据撤销

若发现申报数据有误，可将数据撤销，返回到明细数据录入



阶段，进行修改，再按照退税申报向导流程重新申报。选择申报系统“退税申报向导”第六步“免抵退税数据撤销”，选择“免抵退税申报”，输入“所属期”，点击【确定】按钮。如图：



## (7) 数据查询

生成申报数据后，可在免抵退税数据查询中查看。选择申报系统“退税申报向导”第七步“免抵退税数据查询”，再选择“出口货物劳务免抵退税申报明细表”。如图：

## (8) 数据自检

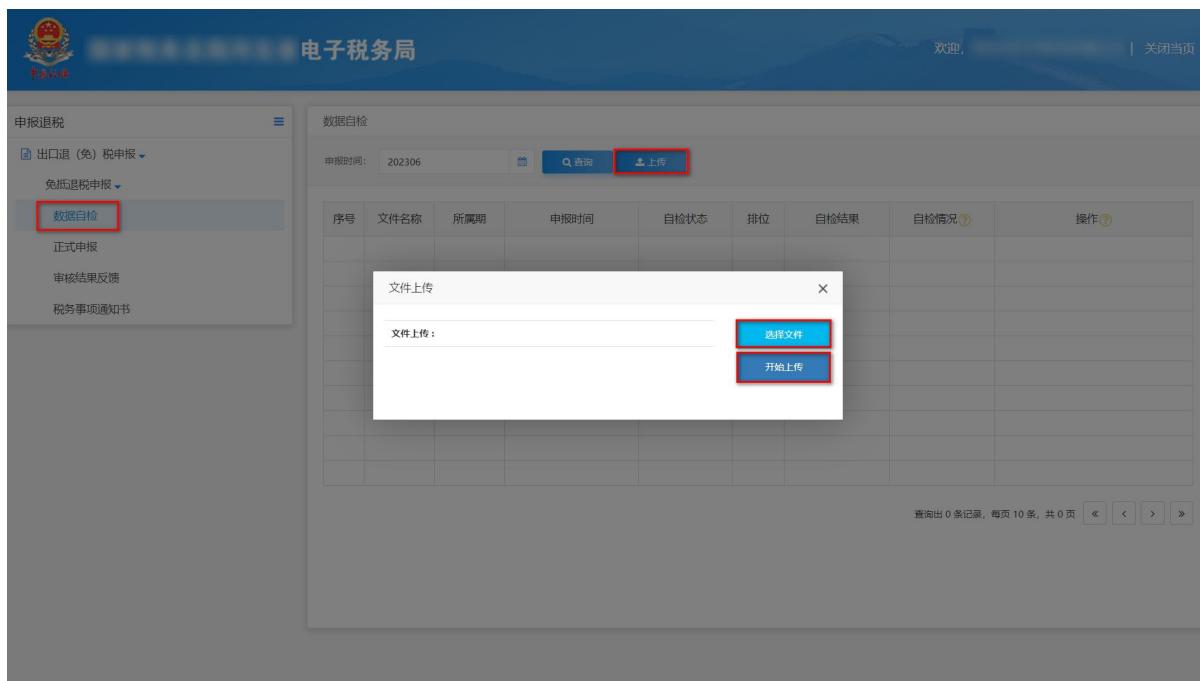
登录电子税务局后，通过“我要办税”→“出口退税管理”  
→“出口退（免）税申报”→“免抵退税申报”，选择“离线  
申报”进入申报模块。如图：



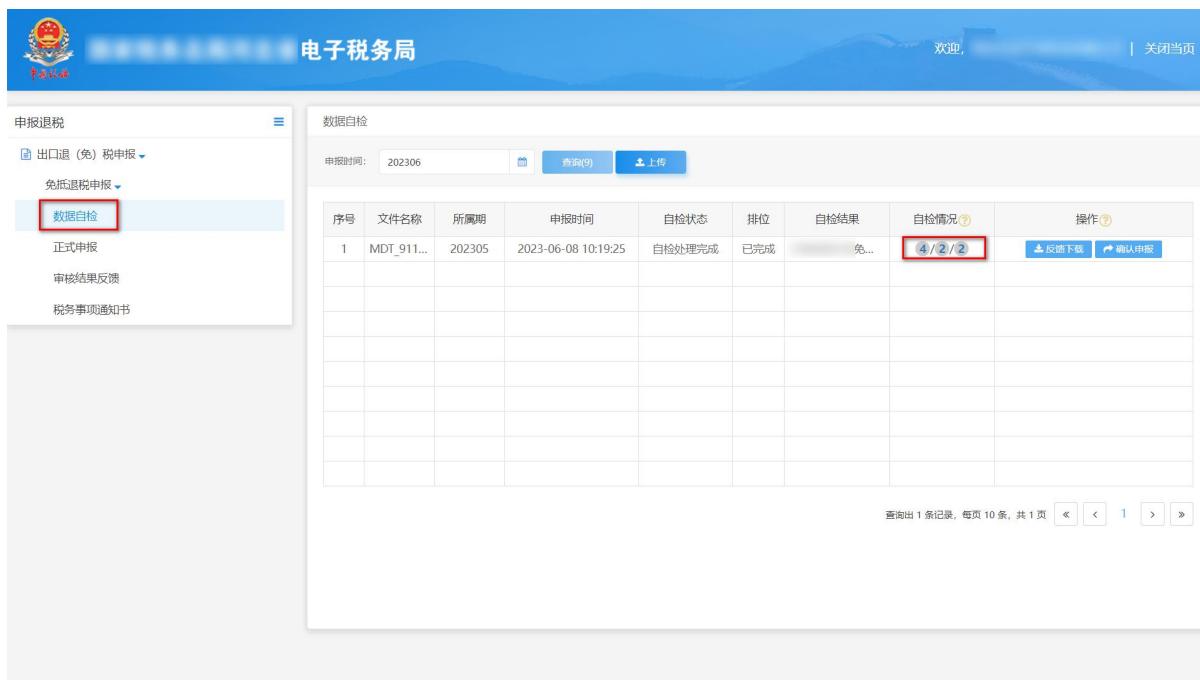


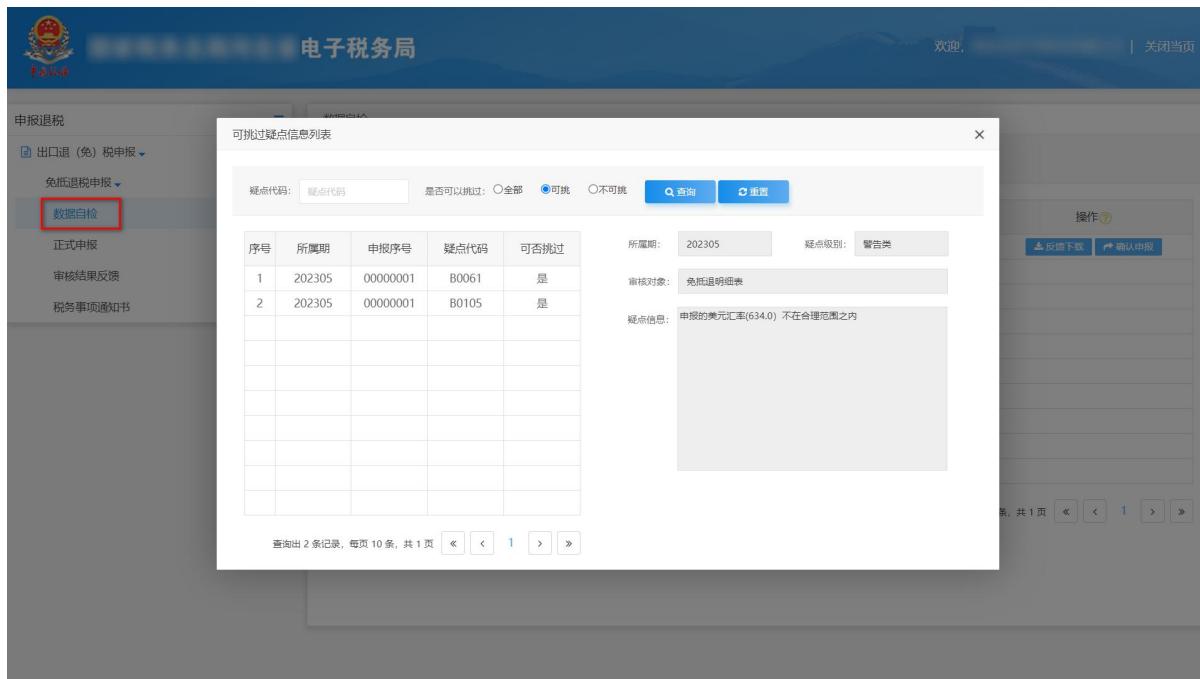
序号	业务事项	操作
1	免底退税申报	<input checked="" type="checkbox"/> 在线申报 <input type="checkbox"/> 离线申报
2	出口已使用过的设备退税申报	<input checked="" type="checkbox"/> 在线申报 <input type="checkbox"/> 离线申报
3	购进自用货物免退税申报	<input checked="" type="checkbox"/> 在线申报 <input type="checkbox"/> 离线申报
4	出口非自产货物退消费税申报	<input checked="" type="checkbox"/> 在线申报 <input type="checkbox"/> 离线申报
5	出口信息查询申请	<input checked="" type="checkbox"/> 在线申报 <input type="checkbox"/> 离线申报
6	进料加工计划分配率备案	<input checked="" type="checkbox"/> 在线申报 <input type="checkbox"/> 离线申报
7	进料加工业务核销申请	<input checked="" type="checkbox"/> 在线申报 <input type="checkbox"/> 离线申报
8	进料加工计划分配率调整	<input checked="" type="checkbox"/> 在线申报 <input type="checkbox"/> 离线申报
9	企业撤回申报数据申请	<input checked="" type="checkbox"/> 在线申报 <input type="checkbox"/> 离线申报
10	进货凭证信息回退申请	<input checked="" type="checkbox"/> 在线申报 <input type="checkbox"/> 离线申报
11	先退税后核销资格申请	<input checked="" type="checkbox"/> 在线申报 <input type="checkbox"/> 离线申报

选择“数据自检”进入“数据自检”界面，点击【上传】按钮，弹出“文件上传”界面，再点击【选择文件】按钮，选择生成的申报数据文件，最后再点击【开始上传】按钮，完成数据自检操作。如图：



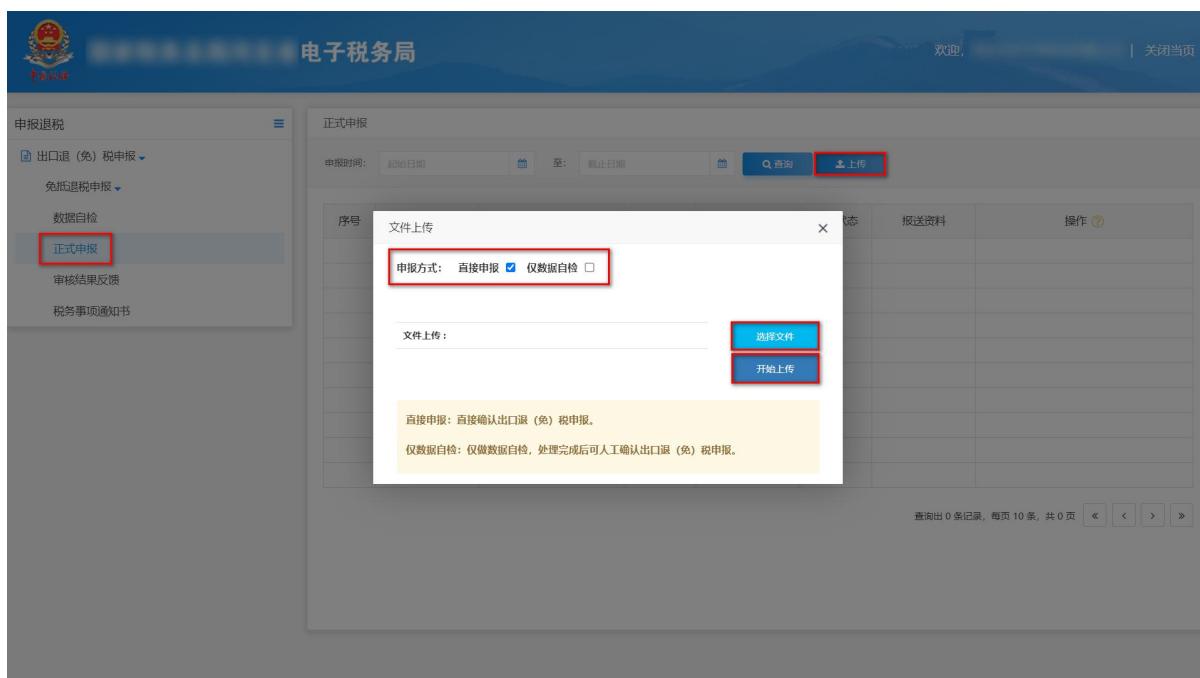
数据自检成功后，可在“自检情况”下查看自检产生的疑点个数，点击具体“疑点个数”可查看疑点详情。如图：





## (9) 正式申报

选择“正式申报”进入“正式申报”界面，点击【上传】按钮，选择“申报方式”后再点击【选择文件】按钮，选择生成的申报数据文件，最后再点击【开始上传】按钮，完成正式申报操作。



## (10) 申报结果查询

完成正式申报后，可实时查询税务机关对该退税业务的审核状态及流程信息。如图：

## 六、外贸综合服务企业代办退税业务申报流程

### (一) 外贸综合服务企业代办退税业务概述

通过电子税务局，外贸综合服务企业申报代办退税业务需要明细数据采集、退税申报、申报结果查询三个主要步骤。

通过国际贸易“单一窗口”、离线版申报系统申报代办退税业务，基本流程是一致的。

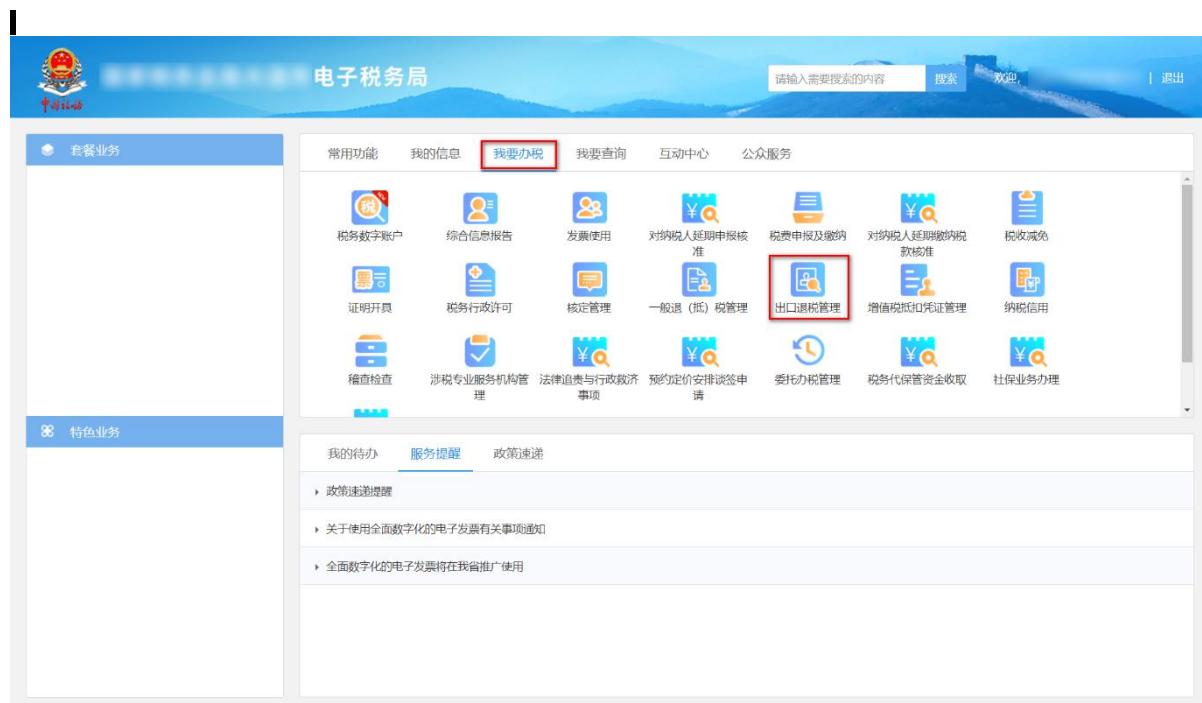
本手册将对外贸综合服务企业申报代办退税业务在三个申报系统中的操作流程进行详细介绍。

## (二) 外贸综合服务企业代办退税申报流程

### 1. 通过电子税务局申报

#### (1) 选择申报业务

登录电子税务局后，通过“我要办税”→“出口退税管理”→“出口退（免）税申报”→“代办退税申报”，选择“在线申报”进入申报模块。如图：

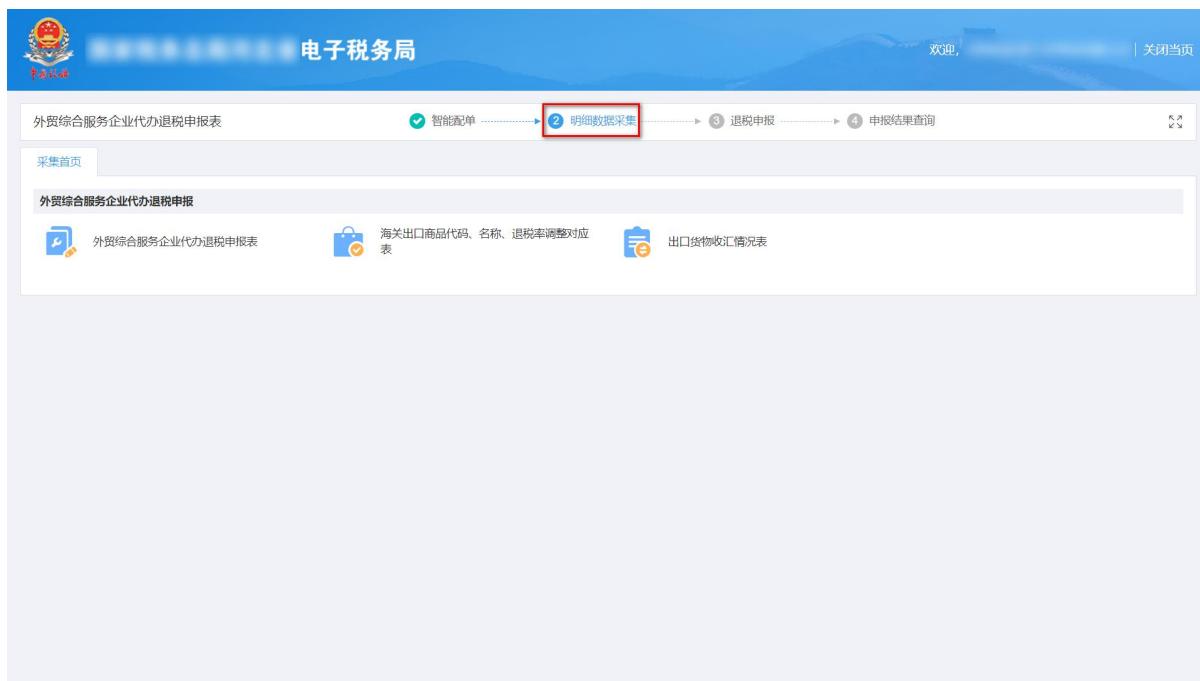


The screenshot shows the Electronic Tax Bureau's homepage. The top navigation bar includes links for '常用功能' (Common Functions), '我的信息' (My Information), '我要办税' (I Want to Handle Taxes), '我要查询' (I Want to Query), '互动中心' (Interactive Center), and '公众服务' (Public Services). Below this, a sub-menu for '出口退税管理' (Export Refund Management) is displayed, with '出口退(免)税申报' (Export Refund (Exemption) Tax Declaration) highlighted. The main content area shows service reminders and policy notices related to electronic invoices. A detailed table of business items is shown, with item 4, '代办退税申报' (Delegated Refund Declaration), also highlighted with a red box.

## (2) 明细数据采集

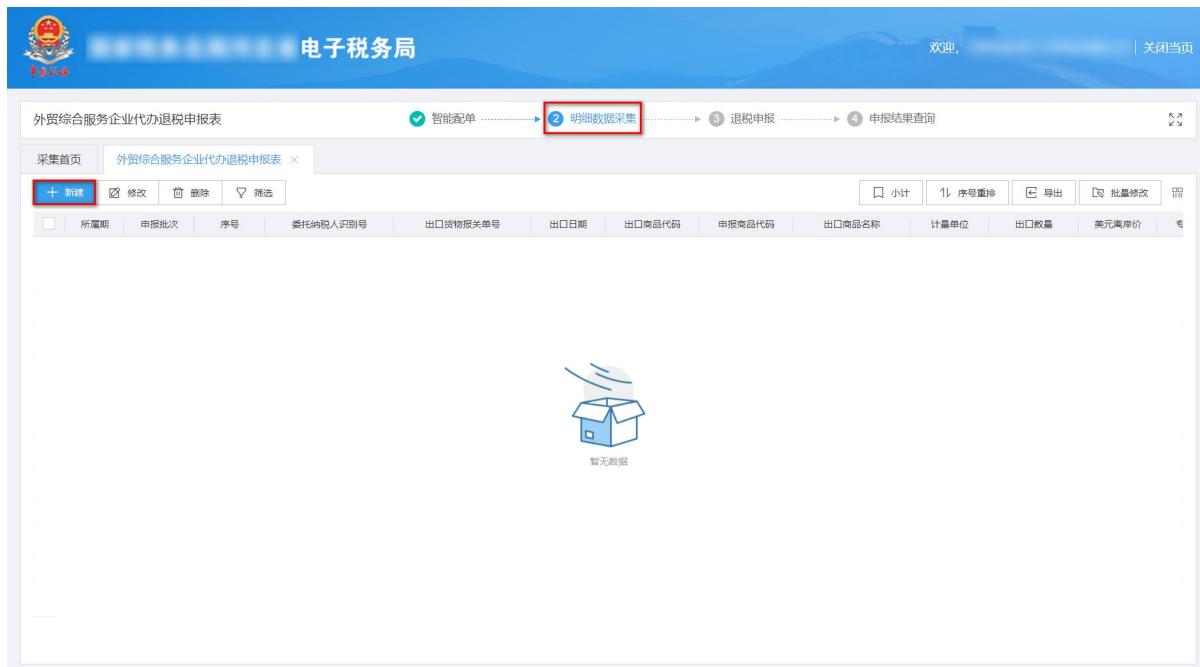
明细数据采集可采集需要申报的明细数据，同时也可对已采集的数据进行修改、删除等操作，当采集的数据较多时，也可通过筛选功能筛选所需要的数据。同时也可根据申报数据实际情况按需采集“海关出口商品代码、名称、退税率调整对应表”、

“出口货物收汇情况表”等辅助申报的表单。如图：



## ①新建

点击【新建】按钮，弹出数据采集页面，可根据系统提示录入相关信息，进行数据采集，采集后点击【保存】按钮。如图：



代办退税明细采集

**基本信息**

- \*所属期: 202306
- \*申报批次: 001
- \*序号: 00000001

**出口信息**

- \*委托代办退税生产企业纳税人识别号(统一社会信用代码): [REDACTED]
- \*出口日期: 2023-01-01
- \*出口货物报关单号: [REDACTED]
- \*出口商品代码: 01059410
- \*出口商品名称: 重量大于185克的改良
- 申报商品代码: [REDACTED]
- 申报商品名称: [REDACTED]
- 计量单位: 千克
- \*出口数量: 12,332.0000
- \*美元离岸价: 2,334.00

**发票信息**

- \*代办退税专用发票号码: [REDACTED]
- \*开票日期: 2023-01-01
- \*出口退税计税金额: 123,322.00
- \*征税率: 9.0000
- \*退税额: 9.0000
- \*申报代办退税税额: 11,098.98

**其他信息**

- \*货物类型代码: ZCHW
- \*货物类型名称: 自产货物
- 业务类型: [REDACTED]
- 业务类型名称: [REDACTED]

保存并增加 保存 关闭

## ②修改

勾选需要修改的数据，点击【修改】按钮，弹出编辑界面，修改相应字段，之后点击【保存】按钮。如图：

电子税务局

欢迎 | 关闭当前页

外货综合服务企业代办退税申报表

智能配单 → ② 明细数据采集 → ③ 退稅申报 → ④ 申报结果查询

所属期	申报批次	序号	委托纳税识别号	出口货物报关单号	出口日期	出口商品代码	申报商品代码	出口商品名称	计量单位	出口数量	美元离岸价	合计:
202306	001	00000001	[REDACTED]	[REDACTED]	2023-01-01	01059410	[REDACTED]	重量大于185克的改良	千克	12,332.0000	2,334.00	2,334.00

当前第1页, 共1条 < 1 > 10条/页 到第 1 页

代办退税明细采集

**基本信息**

\* 所属期: 202306 \* 申报批次: 001  
\* 序号: 00000001

**出口信息**

\* 委托代办退税生产企业纳税人识别号 (统一社会信用代码): [REDACTED]  
\* 出口日期: 2023-01-01 \* 出口货物报关单号: [REDACTED]  
\* 出口商品名称: 重量大于185克的改良 \* 出口商品代码: 01059410  
申报商品名称: \* 申报商品代码: 请录入申报商品代码  
申报数量: 12,332.0000 \* 计量单位: 千克  
\* 美元离岸价: 2,334.00

**发票信息**

\* 办税专用发票号码: [REDACTED] \* 开票日期: 2023-01-01  
\* 出口退税计税金额: 123,322.00 \* 征税率: 9.0000  
\* 退税率: 9.0000 \* 申报代办退税税额: 11,098.98

**其他信息**

\* 货物类型代码: ZCHW \* 货物类型名称: 自产货物  
业务类型: 请录入业务类型 \* 业务类型名称: [REDACTED]

保存并增加 保存 关闭

### ③删除

勾选需要删除的数据，点击【删除】按钮，再点击【确认】按钮，删除所选数据。如图：

电子税务局

欢迎 | 关闭当前页

外贸综合服务企业代办退税申报表

② 明细数据采集

智能配单 ③ 退税申报 ④ 申报结果查询

采集首页 外贸综合服务企业代办退税申报表

+ 新建 □ 修改 **筛选**  智能配单  退税申报  申报结果查询

所属期	申报批次	序号	委托纳税人识别号	出口货物报关单号	出口日期	出口商品代码	申报商品代码	出口商品名称	计量单位	出口数量	美元离岸价
202306	001	00000001			2023-01-01	01059410		重量大于185克的改良	千克	12,332.0000	2,334.00

消息确认

确定要删除选择的数据吗?

确认 关闭

### ④筛选

点击【筛选】按钮，输入筛选条件，点击【查询】按钮，可

以进行数据筛选查询。如图：

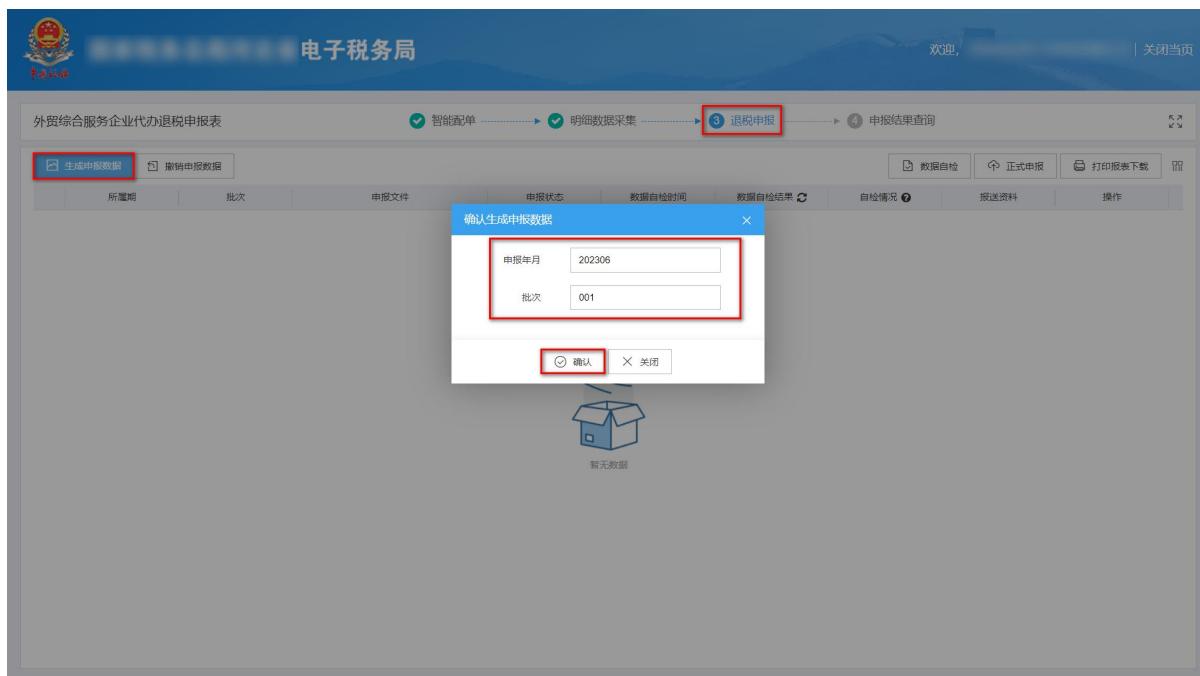
The screenshot shows the 'Foreign Trade Comprehensive Service Enterprise Agency Refund Declaration Form' on the Electronic Tax Bureau. The top navigation bar includes steps: ① Intelligent Matching, ② Detailed Data Collection (highlighted with a red box), ③ Declaration Submission, and ④ Declaration Result Inquiry. On the left, there's a 'Filter Conditions' section with fields for 'Period' (请选择所属期) and 'Batch' (请选择批次). The main area displays a table of data with columns: Export Goods Report Number, Export Date, Export Item Code, Declaration Item Code, Export Item Name, Measurement Unit, Export Quantity, USD FOB Price, and Weight (Weight > 185g). A red box highlights the 'Search' button at the bottom left of the table. At the bottom right, there are page navigation buttons (Previous, Next, 10 pages, Last page).

### (3) 退税申报

数据采集后先生成可用于申报的申报数据，再上传相关附列资料。可通过数据自检检查申报数据是否存在疑点，若申报数据自检无疑点，可将申报数据正式申报，供税务机关审核。若申报自检存在疑点，可将申报数据撤销至明细数据采集中进行修改。同时也可以通过打印报表下载功能下载报表用于打印。

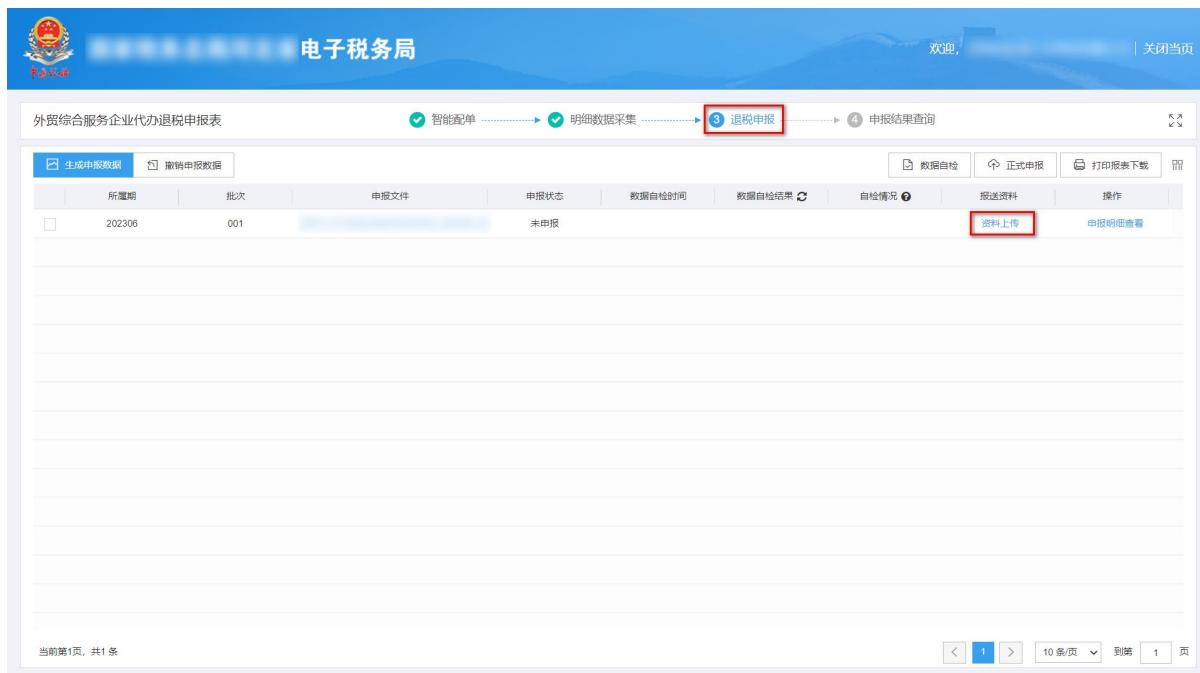
#### ①生成申报数据

点击【生成申报数据】按钮，录入“申报年月”及“批次”，点击【确认】按钮，生成申报数据。如图：



## ②资料上传

点击【资料上传】按钮，弹出报送资料维护页面，按需要上传相关附列资料，再点击【确认提交】按钮，提交上传的附列资料。如图：



The screenshot shows the 'Report Submission Maintenance' interface. It displays a table of documents with their upload status. The '操作' (Operation) column contains '上传' (Upload) buttons, which are highlighted with red boxes for five specific rows.

序号	报送资料名称	必报资料份数	资料份数
1	外贸综合服务企业代办退税申报表	2	1
2	代办退税专用发票(抵扣联)	必报	已上传
3	《海关出口商品代码、名称、退税率调整对应表》	条件报送	未上传
4	《出口货物收汇情况表》	条件报送	未上传
5	收汇情况举证资料	条件报送	未上传
2	其他申报资料	0	0

### ③数据自检

勾选需要自检的数据，点击【数据自检】按钮，进行数据自检，自检成功后可在“自检情况”下查看自检出的疑点个数，点击具体“疑点个数”，可查看疑点详情。如图：

The screenshot shows the 'Electronic Tax Bureau' interface. It displays a table of submission batches with their audit status. A red box highlights the '数据自检' (Data Self-inspection) button in the top right corner of the table header. Another red box highlights the '3 / 0 / 3' button in the 'Audit Status' column for the first row.

所属期	批次	申报文件	申报状态	数据自检时间	数据自检结果	自检情况	操作
<input checked="" type="checkbox"/> 202306	001		已自检	2023-06-08 17:18	自检成功	3 / 0 / 3	<a href="#">申报明细查看</a>
<input type="checkbox"/> 202304	001		已申报	2023-05-13 11:51	自检成功	0 / 0 / 0	<a href="#">申报明细查看</a>
<input type="checkbox"/> 202304	003		未申报				<a href="#">申报明细查看</a>
<input type="checkbox"/> 202212	004		已申报	2023-04-21 11:49	自检成功	0 / 0 / 0	<a href="#">申报明细查看</a>
<input type="checkbox"/> 202212	005		未申报				<a href="#">申报明细查看</a>
<input type="checkbox"/> 202303	001		已申报	2023-04-18 14:38	自检成功	0 / 0 / 0	<a href="#">申报明细查看</a>
<input type="checkbox"/> 202212	003		已申报	2023-03-13 15:25	自检成功	0 / 0 / 0	<a href="#">申报明细查看</a>
<input type="checkbox"/> 202212	002		已申报	2023-02-14 17:17	自检成功	0 / 0 / 0	<a href="#">申报明细查看</a>

当前第1页,共3条

当前第1页,共8条

#### ④正式申报

勾选需要正式申报的数据，点击【正式申报】按钮，再点击【确认】按钮，将申报数据正式申报。如图：

当前第1页,共7条

#### ⑤申报明细查看

点击【申报明细查看】按钮可查看已生成的申报明细数据。

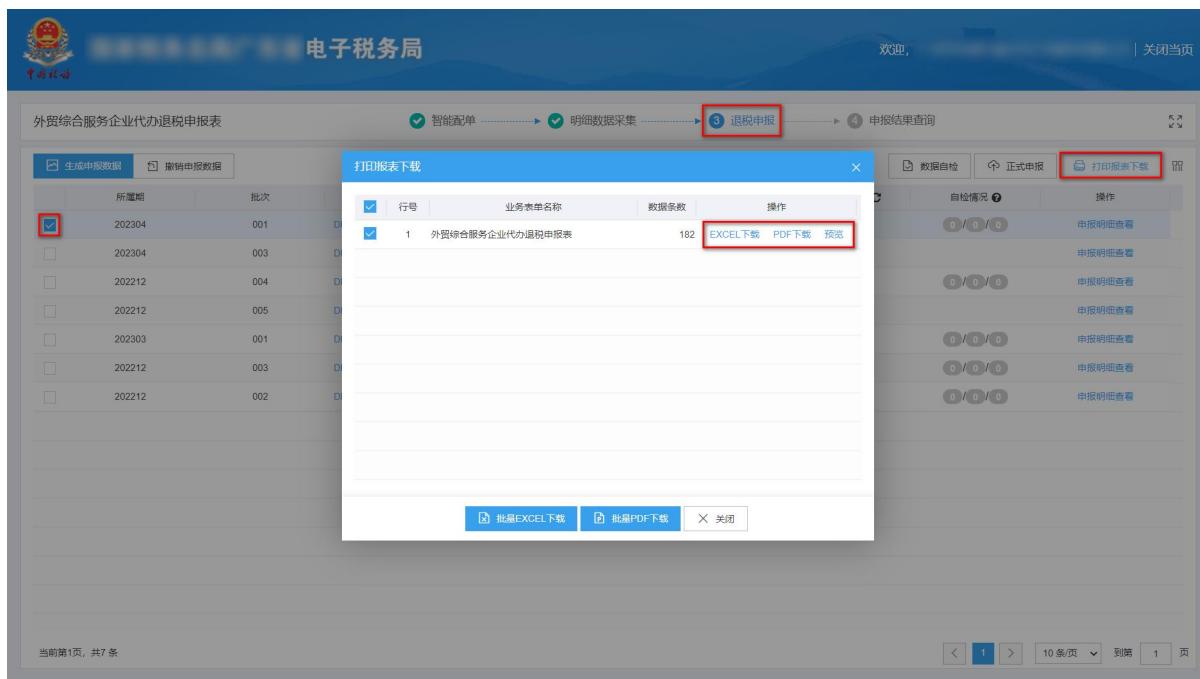
如图：

The screenshot shows the 'Electronic Tax Bureau' interface. At the top, there are navigation links: '智能配单' (Smart Matching), '明细数据采集' (Detailed Data Collection), '⑥ 退税申报' (Tax Refund Declaration) which is highlighted with a red box, and '申报结果查询' (Declaration Result Inquiry). Below this is a table with columns: 所属期 (Period), 批次 (Batch), 申报文件 (Declaration File), 申报状态 (Declaration Status), 数据自检时间 (Self-inspection Time), 数据自检结果 (Self-inspection Result), 自检情况 (Self-inspection Status), and 操作 (Operations). The '操作' column contains a link labeled '申报明细查看' (View Detailed Declaration) which is also highlighted with a red box. The table lists several declaration entries with their respective details.

The screenshot shows the 'Generated Data Inquiry' page. At the top, there is a header '已生成数据查询' (Generated Data Inquiry) and a '筛选' (Filter) button. The main area is a table with columns: 所属期 (Period), 申报批次 (Declaration Batch), 序号 (Sequence Number), 委托纳税人识别号 (Taxpayer Identification Number), 出口货物报关单号 (Export Goods Customs Manifest Number), 出口日期 (Export Date), 出口商品代码 (Export Product Code), 申报商品代码 (Declaration Product Code), 出口商品名称 (Export Product Name), and 计量 (Measurement Unit). The table lists 102 rows of data, each representing a declared item with its specific details. The bottom of the page includes a page number indicator '当前第1页, 共102条' (Page 1 of 102) and a navigation bar.

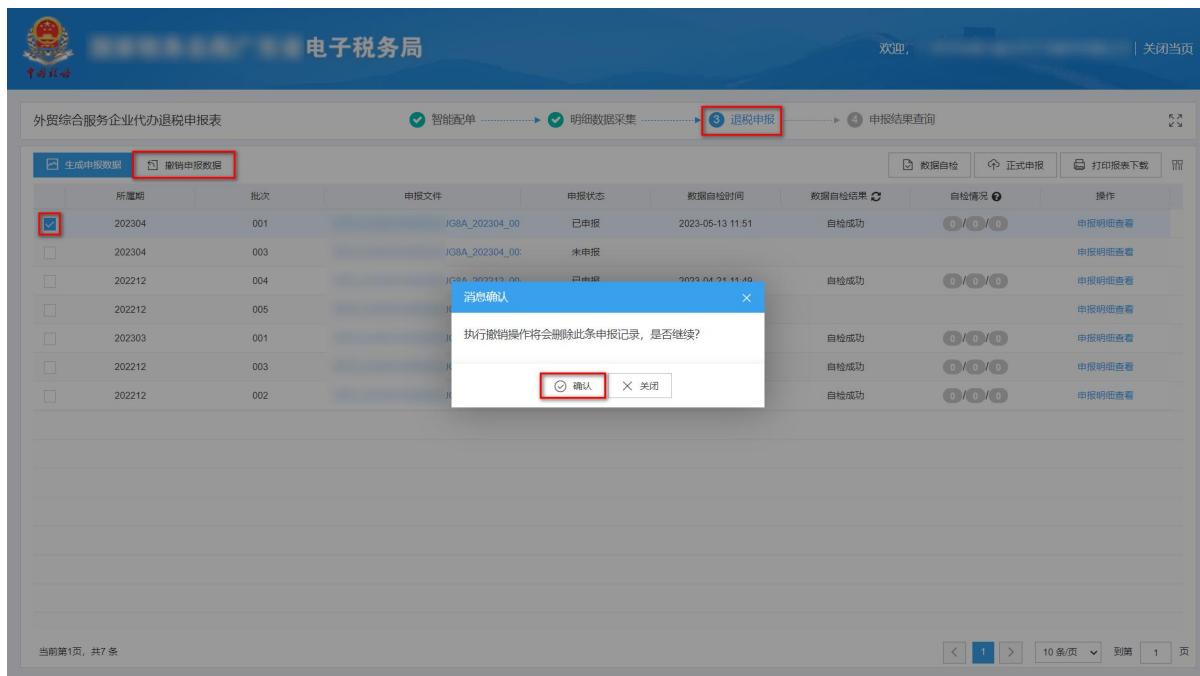
## ⑥打印报表下载

勾选已生成的数据，点击【打印报表下载】按钮，将报表下载保存至本地电脑后进行报表打印。如图：



## ⑦撤销申报数据

勾选已生成的申报数据，点击【撤销申报数据】按钮，再点击【确认】按钮，可将申报数据撤销至明细数据采集界面，进行数据修改。如图：



## (4) 申报结果查询

正式申报后，可实时查询税务机关对该代办退税业务的审核状态及流程信息，点击“税务事项通知书”可下载该笔申报对应的电子版《准予受理通知书》等税务文书。如图：

The screenshot shows the 'Electronic Tax Bureau' interface. At the top, there are navigation steps: '智能配单' (Smart Matching) → '明细数据采集' (Detailed Data Collection) → '退税申报' (Refund Declaration) → '申报结果查询' (Declaration Result Inquiry). The '申报结果查询' button is highlighted with a red box. Below this, a table lists five declaration entries:

所属期	批次	申报时间	审核状态	审核流程信息	审核情况	税务事项通知书
202304	001	2023-05-13 16:39	审核成功	申报成功, 审核流程已发放, 申...	0/0/0	
202212	004	2023-04-21 11:51	审核成功	申报成功, 审核流程已发放, 申...	0/0/0	
202303	001	2023-04-18 14:37	审核中	申报数据已在发放环节	0/0/0	
202212	003	2023-03-13 15:31	审核成功	申报成功, 审核流程已发放, 申...	0/0/0	
202212	002	2023-02-14 17:18	审核成功	申报成功, 审核流程已发放, 申...	0/0/0	

At the bottom, it says '当前第1页, 共5页' (Page 1 of 5), and there are navigation buttons for page numbers and a '10条/页' (10 items per page) dropdown.

## 2. 通过国际贸易“单一窗口”申报

### (1) 数据采集

数据采集菜单可以对数据进行采集，同时可以利用筛选条件和功能按钮，对已录入数据进行增、删、改、查等操作。

#### ①新建

点击【新建】按钮，弹出数据采集页面，可根据系统提示录入相关信息，进行数据采集。如图：

## ②修改

需要修改数据时，勾选需要修改的记录，点击【打开】按钮，弹出代办退税明细编辑界面，进行相应字段的修改。如图：

## ③删除

对需要删除的数据，可点击【删除】按钮，删除不需要的数据。



据。如图：

中国国际贸易单一窗口 | 外贸企业出口退税申报

外外贸企业出口退税申报 <

退税申报 跨境应税行为 代办退税

数据采集 代办退税明细 商品码调整 收汇情况采集 数据申报 数据查询

周办业务 单证 备案 其他 系统配置 帮助 出口退税联网稽查系统 版本说明

申报年月：202306 申报批次：001 委托纳税人识别号： 序号：1

关单号： 出口商品代码： 专用发票号： 业务类型：

Q: 查询 R: 重置

+ 新建 F: 打开 D: 删除 B: 批量导出 S: 小计 M: 批量修改 C: 序号重排

序号	申报年月	申报批次	序号	委托纳税人识别号	出口报关单号	出口商品代码	出口数量	美元离岸价	专用发票号码	开票日期
1	<input checked="" type="checkbox"/>	202306	001	00000001		01059410	22,112.0000	22,112.00		2023-01-01

#### ④查询

输入查询条件，点击【查询】按钮，可以进行筛选查询。如图：

中国国际贸易单一窗口 | 外贸企业出口退税申报

外外贸企业出口退税申报 <

退税申报 跨境应税行为 代办退税

数据采集 代办退税明细 商品码调整 收汇情况采集 数据申报 数据查询

周办业务 单证 备案 其他 系统配置 帮助 出口退税联网稽查系统 版本说明

申报年月：202306 申报批次：001 委托纳税人识别号： 序号：1

关单号： 出口商品代码： 专用发票号： 业务类型：

Q: 查询 R: 重置

+ 新建 F: 打开 D: 删除 B: 批量导出 S: 小计 M: 批量修改 C: 序号重排

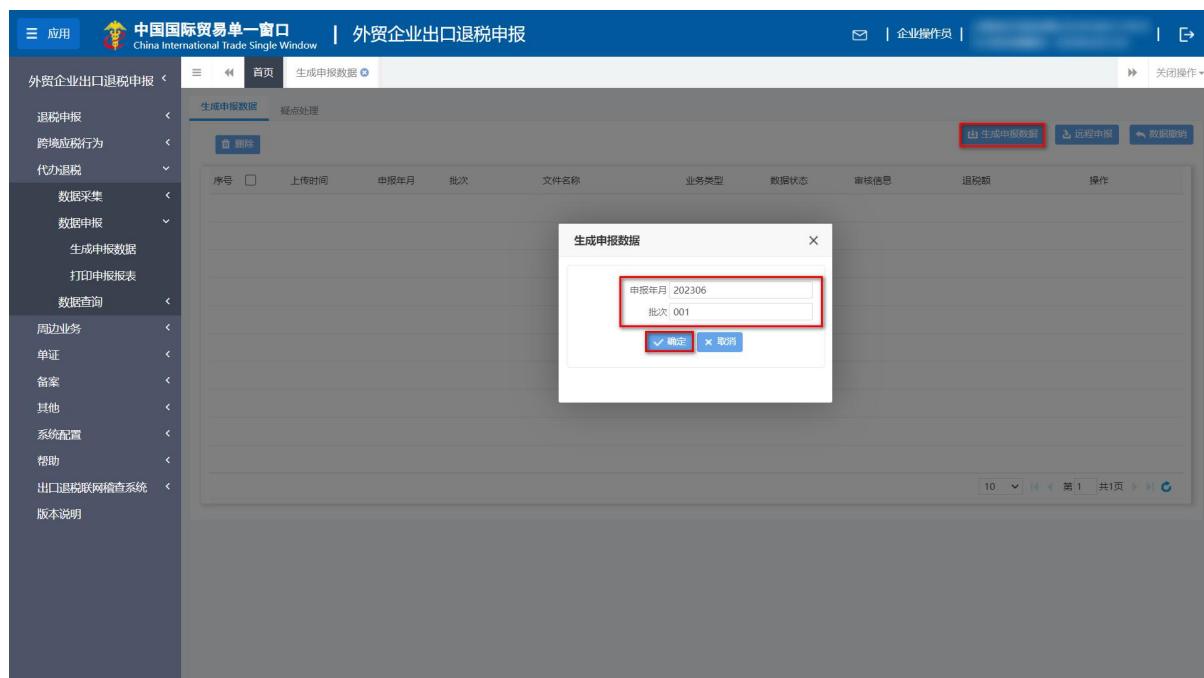
序号	申报年月	申报批次	序号	委托纳税人识别号	出口报关单号	出口商品代码	出口数量	美元离岸价	专用发票号码	开票日期
1	<input type="checkbox"/>	202306	001	00000001		01059410	22,112.0000	22,112.00		2023-01-01

#### (2) 数据申报

进入“数据申报”中的“生成申报数据”、“打印申报报表”，可以对采集完毕的数据进行数据上传，或者将生成的申报数据进行打印。

## ①生成申报数据

点击【生成申报数据】按钮，录入“申报年月”及“批次”，再点击【确定】按钮，可生成申报数据。如图：



## ②远程申报

勾选数据，点击【远程申报】按钮，可将数据正式申报。如图：

中国国际贸易单一窗口 | 外贸企业出口退税申报

生成申报数据 疑点处理

序号	上传时间	申报年月	批次	文件名称	业务类型	数据状态	审核信息	退税额	操作
1	2023-06-13 15:53:0	202306	001	综服企业代办退税申报					<input checked="" type="checkbox"/> 删除

生成申报数据 远程申报 数据撤销

### ③撤销申报数据

勾选已生成的数据，点击【数据撤销】按钮，可撤销数据至数据采集界面，进行数据修改。如图：

中国国际贸易单一窗口 | 外贸企业出口退税申报

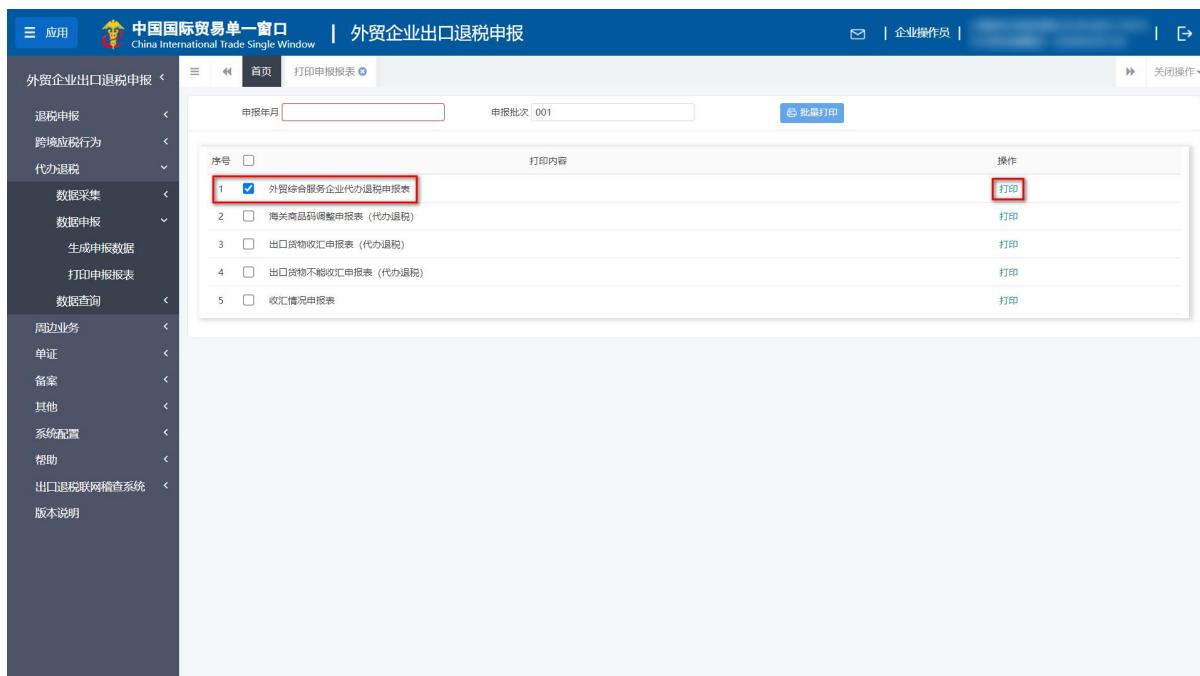
生成申报数据 疑点处理

序号	上传时间	申报年月	批次	文件名称	业务类型	数据状态	审核信息	退税额	操作
1	2023-06-13 15:53:0	202306	001	综服企业代办退税申报					<input checked="" type="checkbox"/> 删除 <input type="checkbox"/> 数据撤销

### ④打印报表下载

勾选已生成的数据，点击【打印】按钮，将报表保存至本地

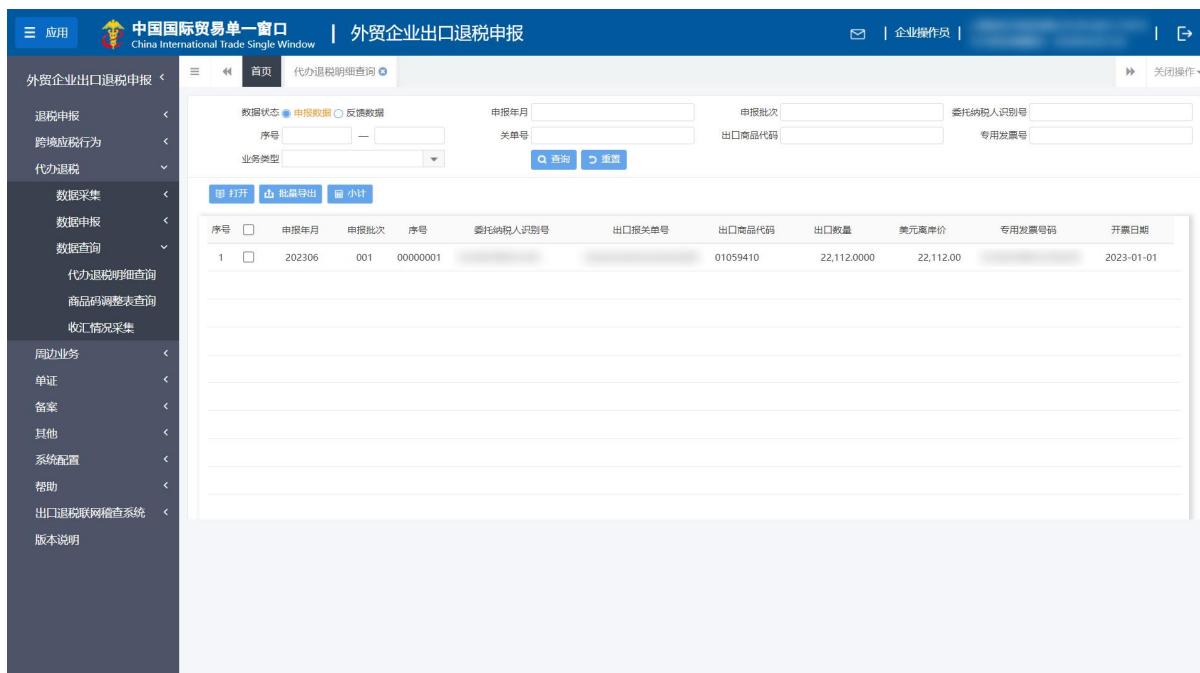
电脑后，进行表单打印。如图：



### (3) 数据查询

在“数据查询”中可以查看申报成功的代办退税明细数据。

如图：



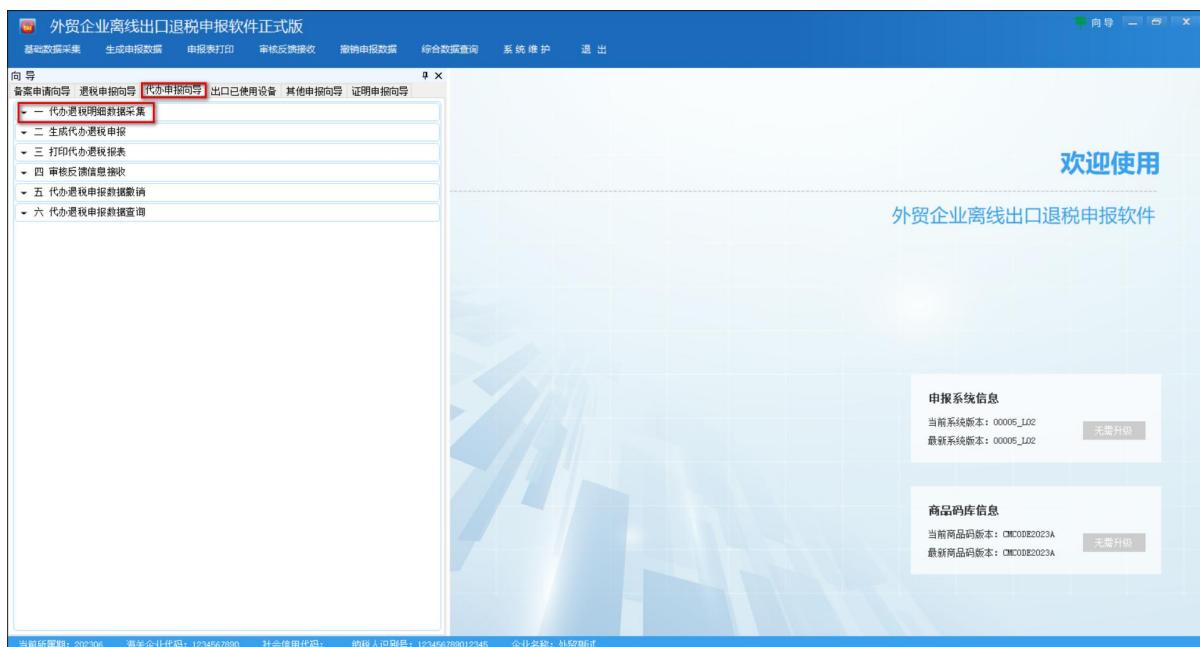
### 3. 通过离线版申报系统申报



采用离线版申报系统进行代办退税申报的需要与电子税务局“离线申报”配合使用，首先通过离线版申报系统采集申报数据，生成申报数据，再通过电子税务局“离线申报”完成正式申报。

### (1) 选择申报业务

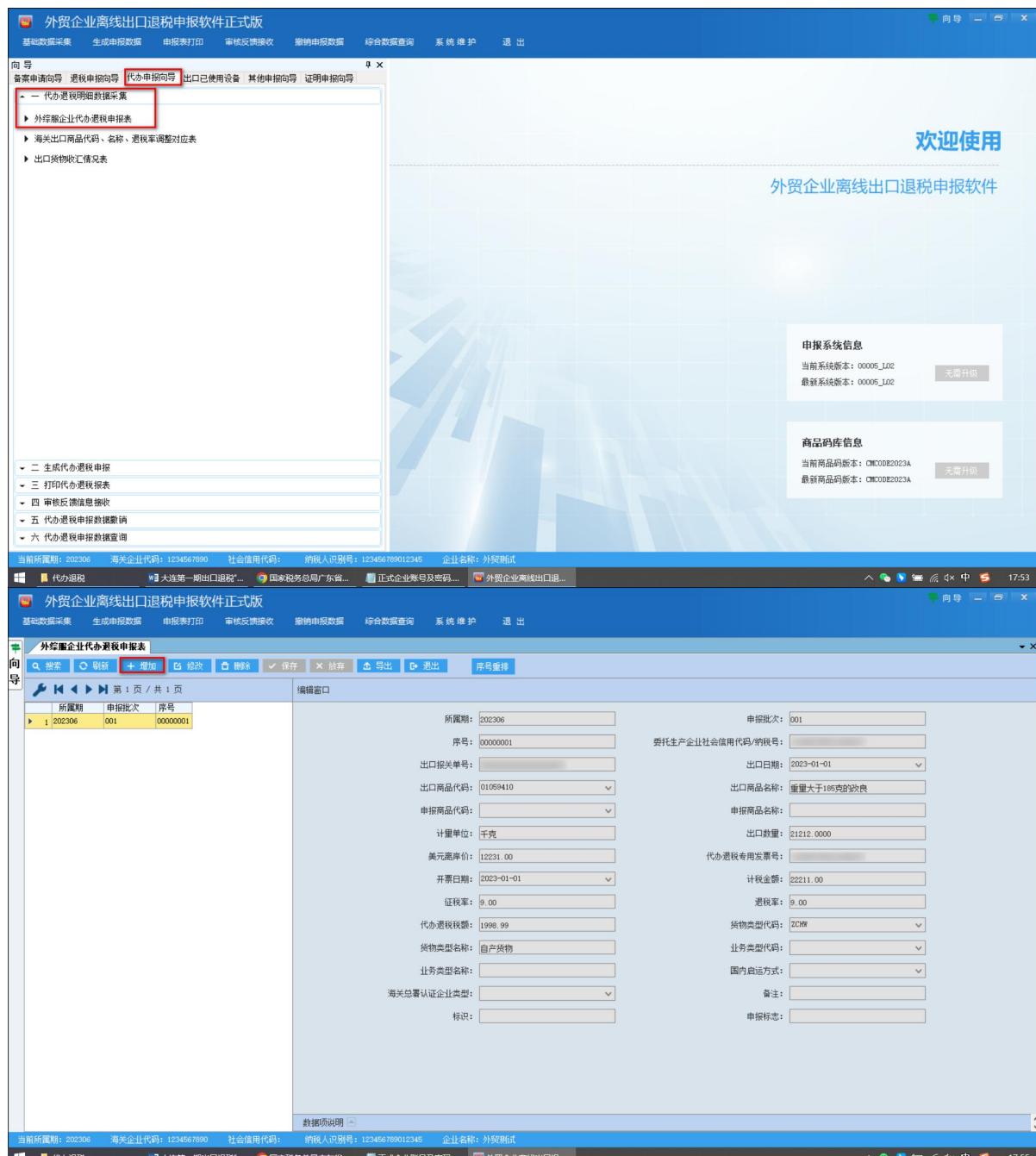
通过“向导”→“代办申报向导”→“代办退税明细数据采集”，进入申报模块。如图：



### (2) 明细数据采集

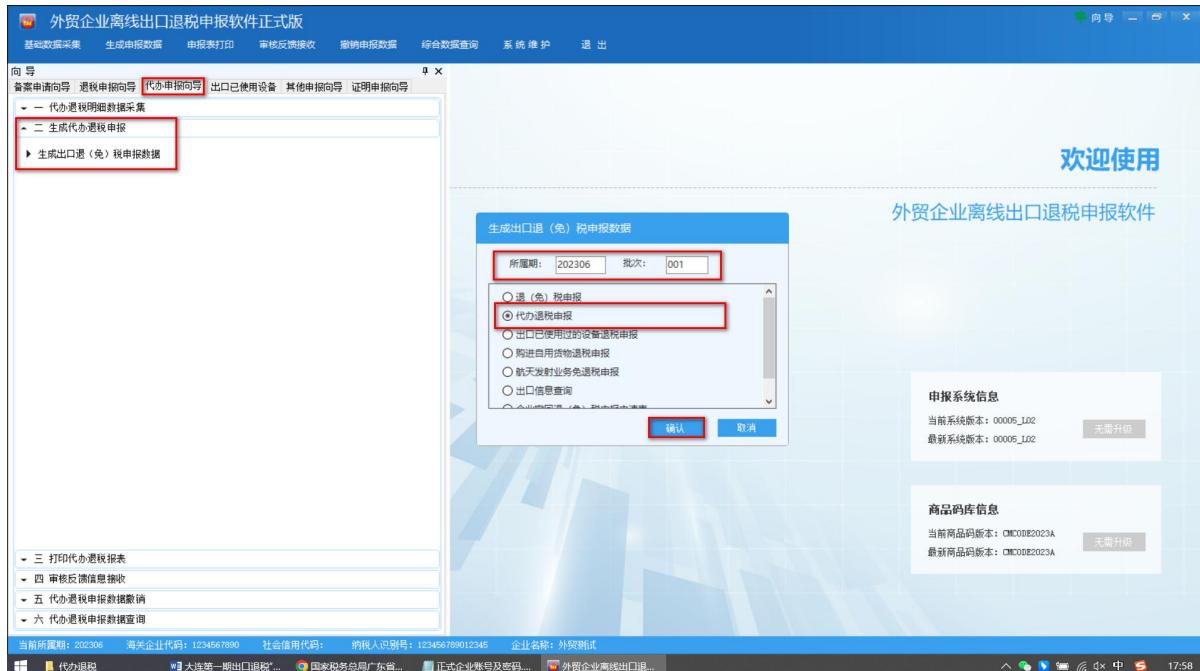
通过手动采集的方式采集外综服企业代办退税申报表，同时也可根据申报数据实际情况按需要采集“海关出口商品代码、名称、退税率调整对应表”、“出口货物收汇情况表”等辅助申报的表单。

选择申报系统“代办申报向导”第一步“代办退税明细数据采集”→“外综服企业代办退税申报表”，点击【增加】按钮，录入报关单号、出口发票号、出口日期、出口商品代码等内容。如图：



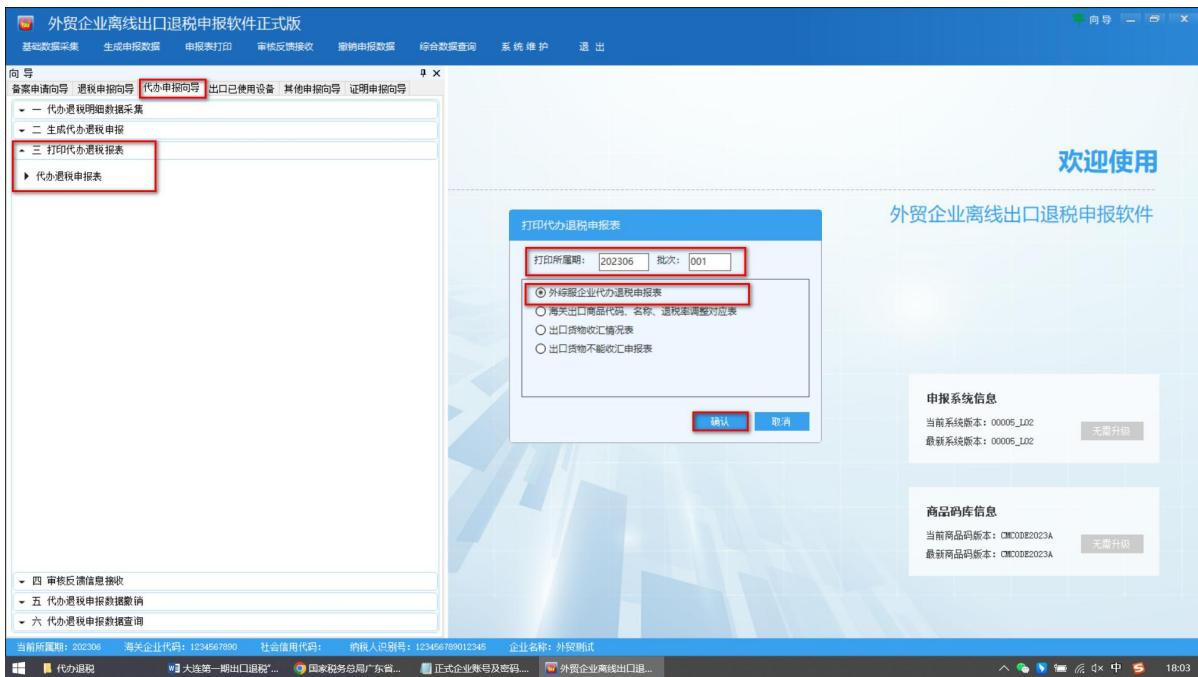
### (3) 生成申报数据

选择申报系统“代办申报向导”第二步“生成代办退税申报”，选择“代办退税申报”，输入“所属期”及“批次”，再点击【确认】按钮，生成申报数据保存至本地电脑。如图：



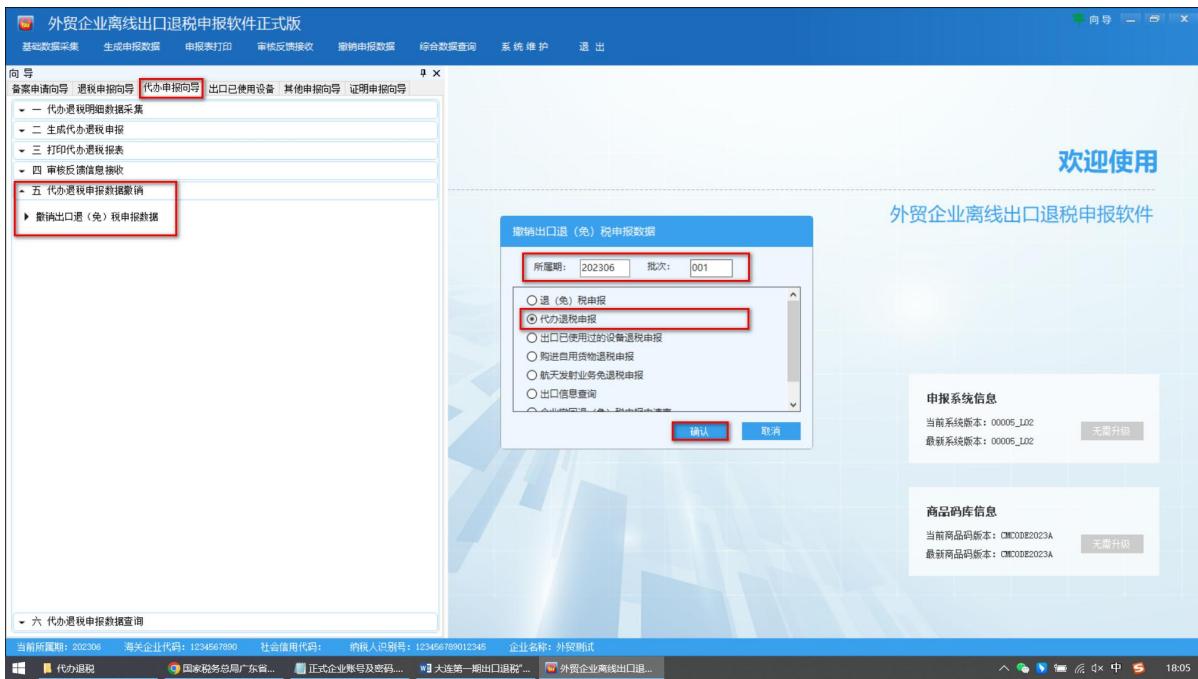
#### (4) 申报数据报表打印

选择申报系统“代办申报向导”第三步“打印代办退税报表”，选择“外综服企业代办退税申报表”，录入“打印所属期”及“批次”，点击【确认】按钮。如图：



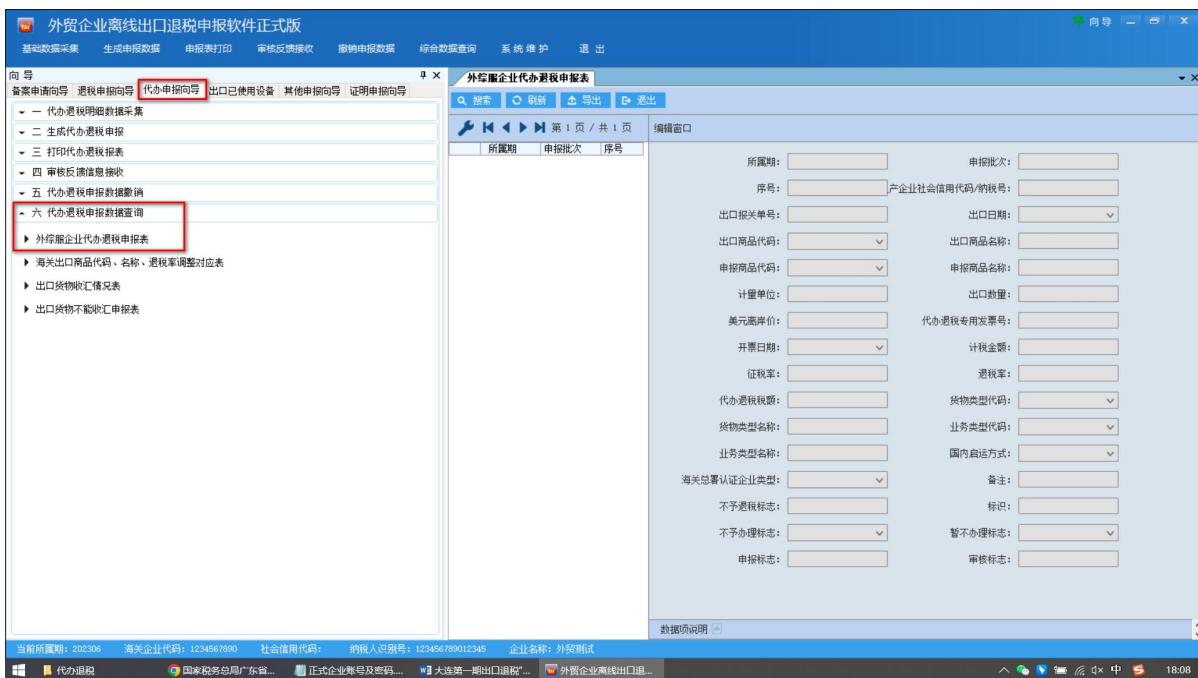
## (5) 数据撤销

若发现申报数据有误，可将数据撤销，返回到明细数据录入阶段，进行修改，再按照代办申报向导流程重新申报。选择申报系统“代办申报向导”第五步“代办退税申报数据撤销”，选择“代办退税申报”，输入“所属期”及“批次”，点击【确认】按钮。如图：



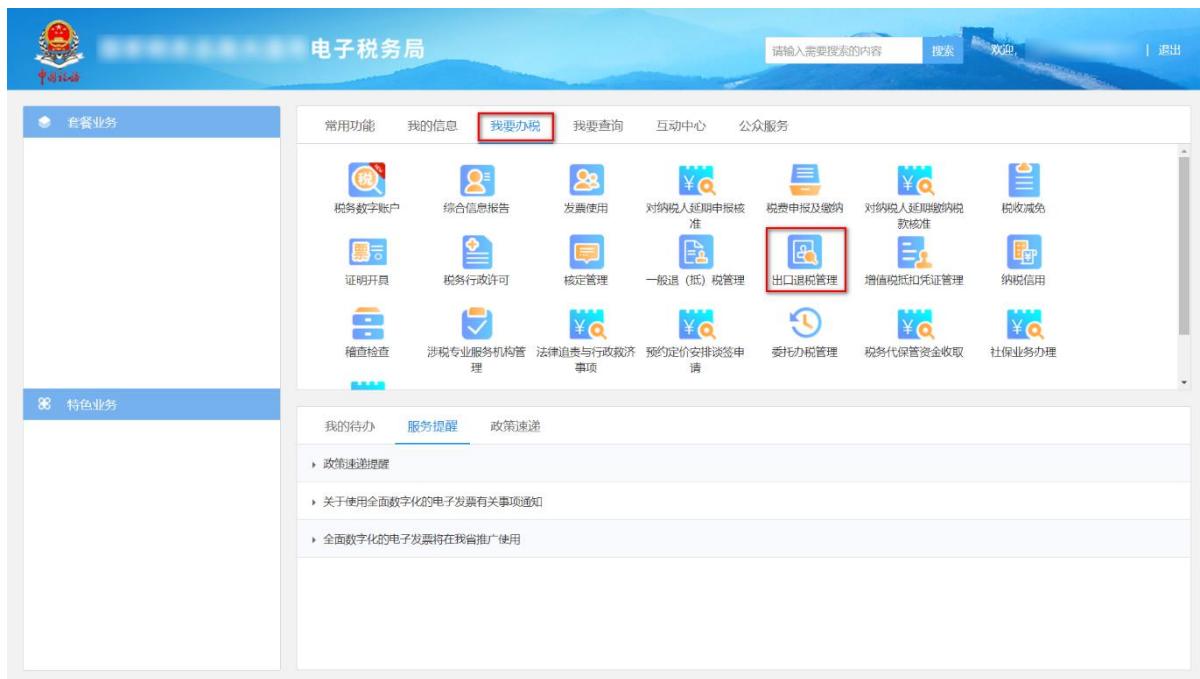
## (6) 数据查询

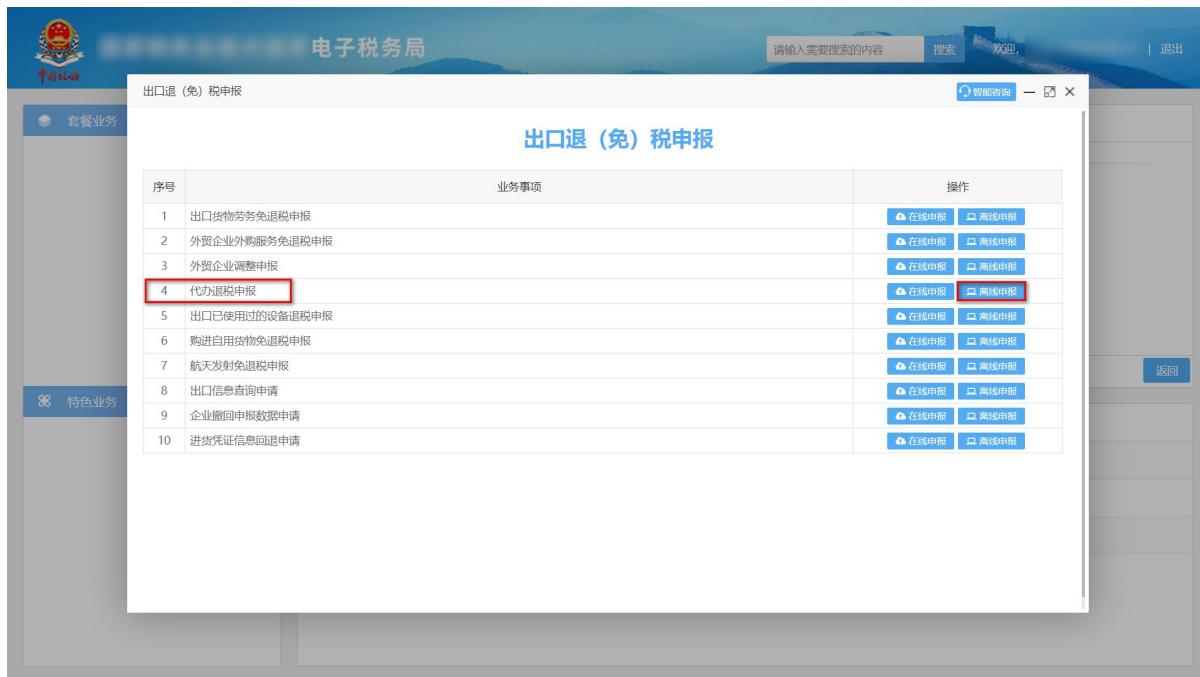
生成申报数据后，可在代办退税申报数据查询中查看。选择申报系统“代办申报向导”第六步“代办退税申报数据查询”，再选择“外综服企业代办退税申报表”。如图：



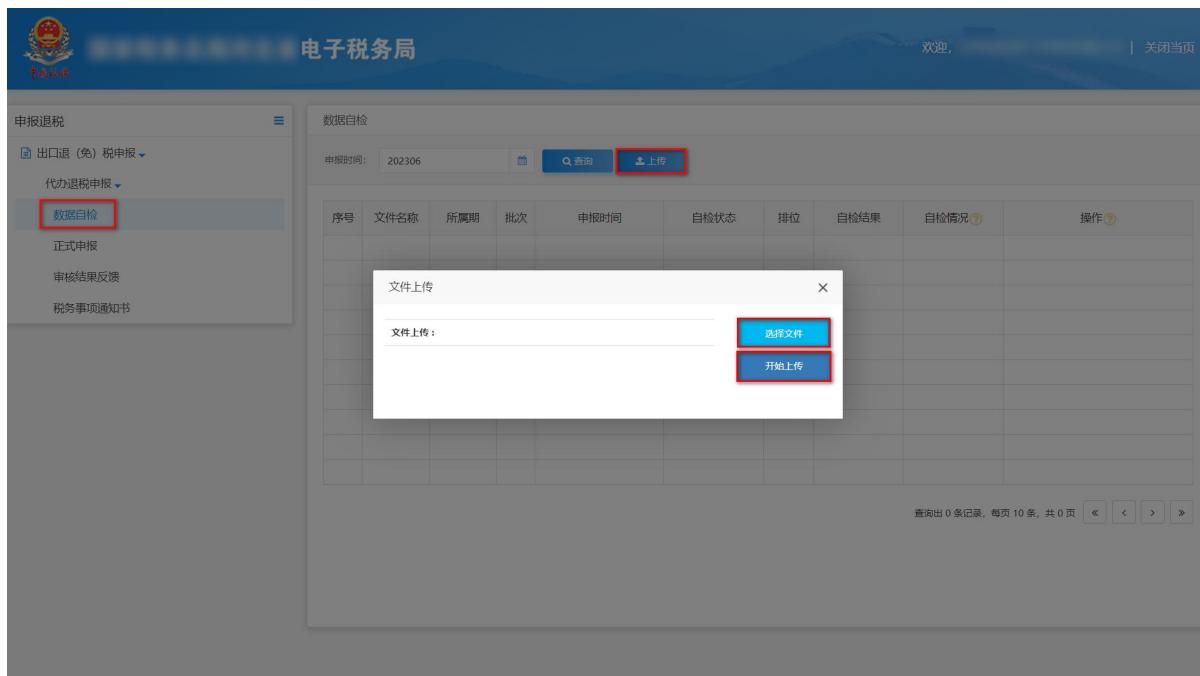
## (7) 数据自检

登录电子税务局后，通过“我要办税”→“出口退税管理”→“出口退（免）税申报”→“代办退税申报”，选择“离线申报”进入申报模块。如图：





选择“数据自检”进入“数据自检”界面，点击【上传】按钮，弹出“文件上传”界面，再点击【选择文件】按钮，选择生成的申报数据文件，最后再点击【开始上传】按钮，完成数据自检操作。如图：



数据自检成功后，可在“自检情况”下查看自检产生的疑点

个数，点击具体“疑点个数”可查看疑点详情。如图：

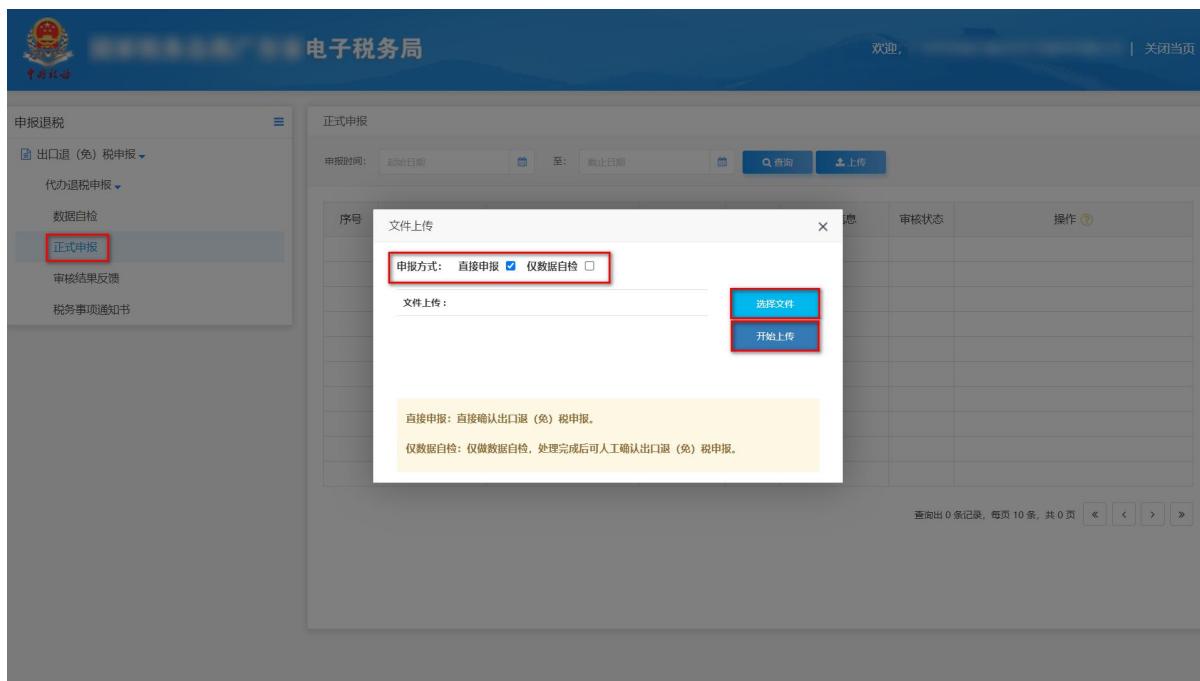
The screenshot shows the Electronic Tax Bureau interface. On the left, there's a sidebar with options like '申报退税' (Declaration of Refund), '出口退(免)税申报' (Export Refund/Audit Declaration), '代办退税申报' (Agency Refund Declaration), and '数据自检' (Data Self-inspection). The '数据自检' option is highlighted with a red box. The main content area is titled '数据自检' (Data Self-inspection) and shows a table of inspection results. The table has columns for序号 (Index), 文件名称 (File Name), 所属期 (Period), 批次 (Batch), 申报时间 (Submission Time), 自检状态 (Self-inspection Status), 排位 (Rank), 自检结果 (Self-inspection Result), and 操作 (Operation). A row in the table is highlighted with a red box, showing '3/0/3'. Below the table, there are pagination controls and a note indicating 1 record found per page.

This screenshot shows the 'Suspicion Information List' (疑点信息列表) module. It features a search bar at the top with fields for '疑点代码' (Suspicion Code) and '是否可以挑过' (Can it be skipped). The search results table includes columns for序号 (Index), 所属期 (Period), 申报序号 (Declaration Number), 疑点代码 (Suspicion Code), and 可否挑过 (Can it be skipped). Three rows of data are listed. To the right of the table, there are filters for '所属期' (Period), '疑点级别' (Suspicion Level), and '审核对象' (Review Object). A detailed note about the suspicion information is shown in a box: '未收到该委托代办退税生产企业(123456789012345678)的委托代办退税备案信息' (No commission handling export tax refund filing information received from the entrusted enterprise (123456789012345678)).

## (8) 正式申报

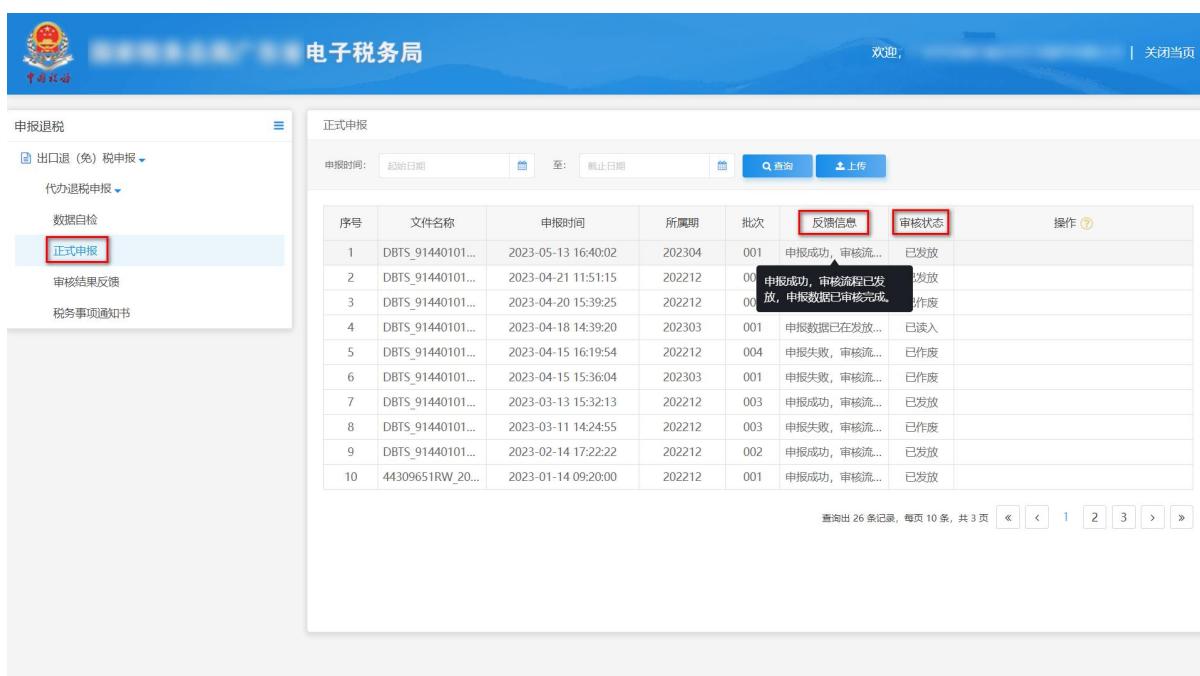
选择“正式申报”进入“正式申报”界面，点击【上传】按钮，选择“申报方式”后再点击【选择文件】按钮，选择生成的申报数据文件，最后再点击【开始上传】按钮，完成正式申报操

作。



## (9) 申报结果查询

完成正式申报后，可实时查询税务机关对该代办退税业务的审核状态及流程信息。如图：



## 七、证明开具申报流程

### (一) 证明开具业务概述

证明类业务包括：

- 1.代理出口货物证明开具
- 2.代理进口货物证明开具
- 3.中标证明通知书开具
- 4.出口货物已补税/未退税证明开具
- 5.出口货物转内销证明开具（只适用外贸企业）
- 6.委托出口货物证明开具
- 7.来料加工免税证明开具
- 8.来料加工免税证明核销
- 9.准予免税购进出口卷烟证明开具
- 10.出口卷烟已免税证明开具（只适用生产企业）
- 11.出口卷烟免税核销申请
- 12.补办出口退（免）税证明
- 13.作废出口退（免）税证明

通过电子税务局申报上述13项证明类业务，基本申报流程是一致的，均需要明细数据采集、证明申请、申报结果查询三个主要步骤。



通过国际贸易“单一窗口”、离线版申报系统申报上述13项证明类业务，基本流程是一致的。

上述13项证明类业务，企业办理频率较高的业务是代理出口货物证明开具、出口货物已补税/未退税证明开具、出口货物转内销证明开具此三项业务。

鉴于以上，本手册将对代理出口货物证明开具、出口货物已补税/未退税证明开具、出口货物转内销证明开具在三个申报系统中的操作流程进行详细介绍。

## （二）代理出口货物证明开具申报流程

### 1. 通过电子税务局申报

#### （1）选择申报业务

登录电子税务局后，通过“我要办税”→“证明开具”→“开具出口退（免）税证明”→“代理出口货物证明开具”，选择“在线申报”进入申报模块。如图：



电子税务局

常用功能 我的信息 **我要办税** 我要查询 互动中心 公众服务

税务数字账户 综合信息报告 发票使用 对纳税人延期申报核准 税费申报及缴纳 对纳税人延期缴纳税款核准 税收减免

**证明开具** 稽查检查 税务行政许可 核定管理 一般退税(抵)税管理 出口退税管理 增值税抵扣凭证管理 纳税信用

涉税专业服务机构管理 法律追责与行政救济事项 预约定价安排谈签申请 委托办税管理 税务代保管资金收取 社保业务办理

我的待办 服务提醒 政策速递

- 政策速递提醒
- 关于使用全面数字化的电子发票有关事项通知
- 全面数字化的电子发票将在我省推广使用

电子税务局

常用功能 我的信息 **我要办税** 我要查询 互动中心 公众服务

开具税收完税证明(表格式) 开具出口退(免)税证明 开具税收完税证明(文书式) 开具中国税收居民身份证明

开具无欠税证明 服务贸易等项目对外支付税务备案 开具中央非税收入统一票据 转开税缴费款书(出口货物劳务专用)

转开印花税票销售凭证 开具契税信息联系单 作废服务贸易等项目对外支付税务备案

返回

我的待办 服务提醒 政策速递

- 政策速递提醒
- 关于使用全面数字化的电子发票有关事项通知
- 全面数字化的电子发票将在我省推广使用



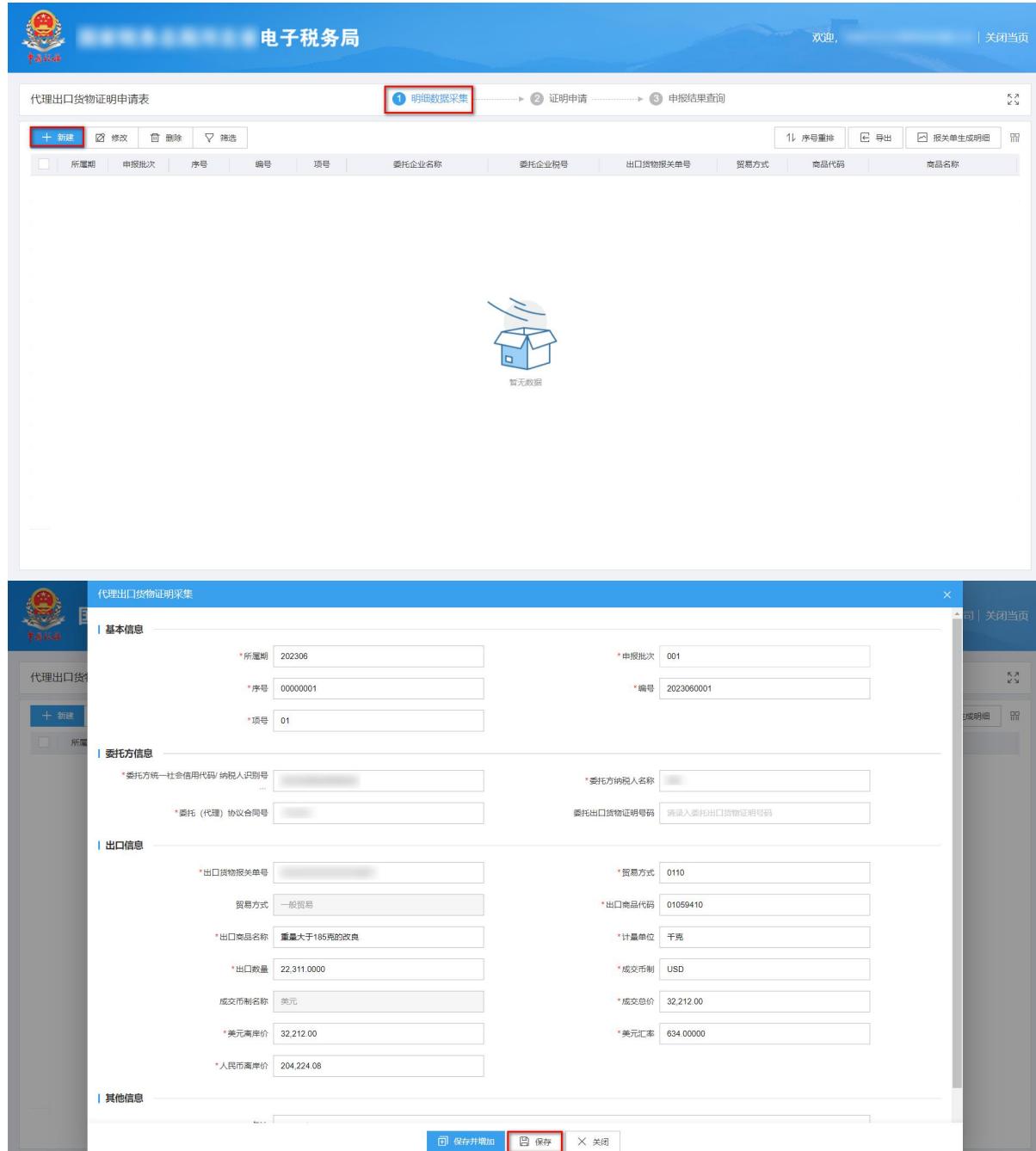
## (2) 明细数据采集

明细数据采集可采集需要申报的明细数据，同时也可以对已采集的数据进行修改、删除等操作，当采集的数据较多时，也可通过筛选功能筛选所需要的数据。如图：



①新建

点击【新建】按钮，弹出数据采集页面，可根据系统提示录入相关信息，进行数据采集，采集后点击【保存】按钮。如图：



代理出口货物证明申请表

① 明细数据采集    ② 证明申请    ③ 申报结果查询

+ 新建    修改    删除    换选

所属期    申报批次    序号    编号    项号    委托企业名称    委托企业税号    出口货物报关单号    贸易方式    商品代码    商品名称

11. 序号重排    导出    报关单生成明细

代理出口货物证明采集

基本信息

\* 所属期: 202306    \* 申报批次: 001  
\* 序号: 00000001    \* 编号: 2023060001  
\* 项号: 01

委托方信息

\* 委托方统一社会信用代码/纳税人识别号: ...    \* 委托方纳税人名称: ...  
\* 委托(代理)协议合同号: ...    委托出口货物证明号码: 漫入委托出口货物证明号码

出口信息

\* 出口货物报关单号:    \* 贸易方式: 0110  
贸易方式: 一般贸易    \* 出口商品代码: 01059410  
\* 出口商品名称: 重量大于185克的改良    \* 计量单位: 千克  
\* 出口数量: 22.311.0000    \* 成交币制: USD  
成交币制名称: 美元    \* 成交总价: 32,212.00  
\* 美元离岸价: 32,212.00    \* 美元汇率: 634.00000  
\* 人民币离岸价: 204,224.08

其他信息

保存并增加    保存    关闭

## ②修改

勾选需要修改的数据，点击【修改】按钮，弹出编辑界面，修改相应字段，之后点击【保存】按钮。如图：

电子税务局

代理出口货物证明申请表

① 明细数据采集    ② 证明申请    ③ 申报结果查询

+ 新建    **修改**    寻找    删除    筛选

所属期	申报批次	序号	编号	项号	委托企业名称	委托企业税号	出口货物报关单号	贸易方式	商品代码	商品名称
202306	001	00000001	2023060001	01				一般贸易	01059410	重量大于185克的改良

合计:

当前第1页, 共1条

< 1 > 10条/页 到哪 1 页

代理出口货物证明采集

**基本信息**

\* 所属期: 202306    \* 申报批次: 001  
 \* 序号: 00000001    \* 编号: 2023060001  
 \* 项号: 01

**委托方信息**

\* 委托方统一社会信用代码/纳税人识别号: [REDACTED]    \* 委托方纳税人名称: [REDACTED]  
 \* 委托(代理)协议合同号: [REDACTED]    委托出口货物证明号码: 请录入委托出口货物证明号码

**出口信息**

\* 出口货物报关单号: [REDACTED]    \* 贸易方式: 0110  
 贸易方式: 一般贸易    \* 出口商品代码: 01059410  
 \* 出口商品名称: 重量大于185克的改良    \* 计量单位: 千克  
 \* 出口数量: 22,311.0000    \* 成交币制: USD  
 成交币制名称: 美元    \* 成交总价: 32,212.00  
 \* 美元离岸价: 32,212.00    \* 美元汇率: 634.00000  
 \* 人民币离岸价: 204,224.08

**其他信息**

保存并增加    **保存**    关闭

### ③ 删除

勾选需要删除的数据，点击【删除】按钮，再点击【确认】按钮，删除所选数据。如图：

代理出口货物证明申请表

① 明细数据采集

② 证明申请

③ 申报结果查询

删除

202306 001 0000001 2023060001 01

序号重排 导出 报关单生成明细

消息确认

确定要删除选择的数据吗?

确认 关闭

合计:

当前第1页,共1条

#### ④筛选

点击【筛选】按钮，输入筛选条件，点击【查询】按钮，可以进行数据筛选查询。如图：

代理出口货物证明申请表

① 明细数据采集

② 证明申请

③ 申报结果查询

筛选

委托合同号 出口货物报关单号  
请输入委托合同号 请输入出口货物报关单号

委托企业税号 编号  
请输入委托企业税号 请输入编号

申报批次 所属期  
请输入申报批次 请输入所属期

查询

合计:

当前第1页,共1条

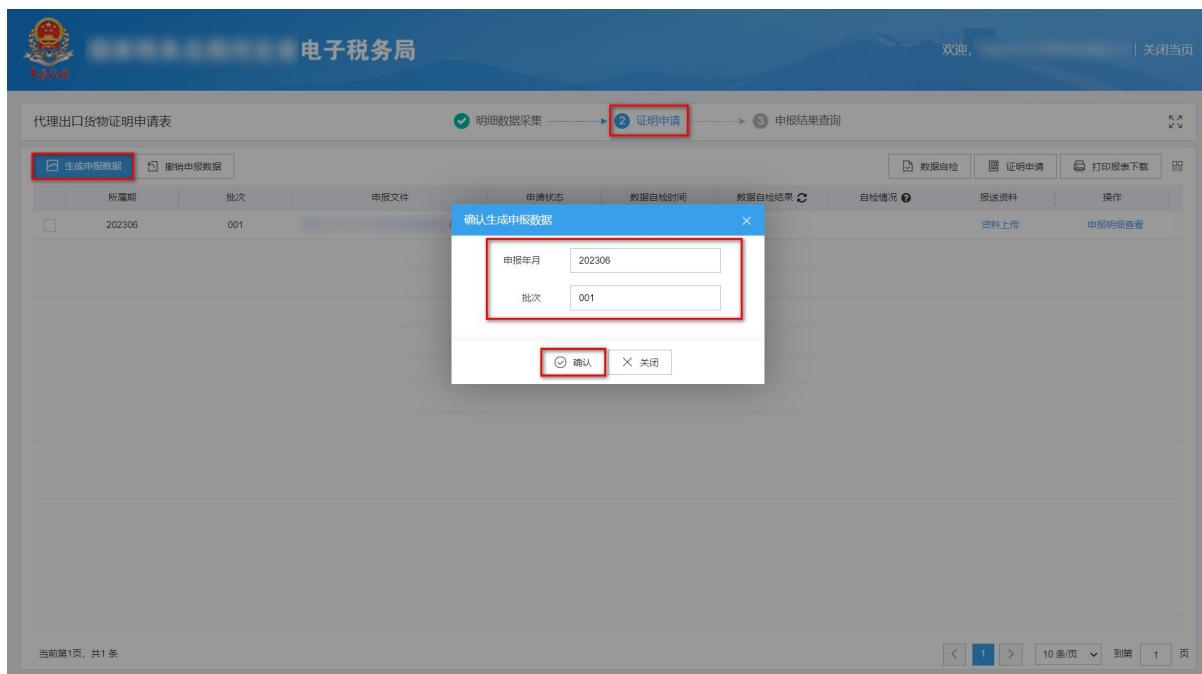
#### (3) 证明申请

数据采集后先生成可用于申报的申报数据，再上传相关附列

资料。可通过数据自检检查申报数据是否存在疑点，若申报数据自检无疑点，可将申报数据正式申报，供税务机关审核。若申报自检存在疑点，可将申报数据撤销至明细数据采集中进行修改。同时也可以通过打印报表下载功能下载报表用于打印。

## ①生成申报数据

点击【生成申报数据】按钮，录入“申报年月”及“批次”，点击【确认】按钮，生成申报数据。如图：



## ②资料上传

点击【资料上传】按钮，弹出报送资料维护页面，按需要上传相关附列资料，再点击【确认提交】按钮，提交上传的附列资料。如图：

当前第1页，共1条

< | 1 | > | 10条/页 | 到第 | 1 | 页

序号	报送资料名称	必报资料份数	资料份数	
1	代理出口货物证明申请资料	2	1	
	序号 报送资料名称 报送条件 上传状态 操作			
1	《代理出口货物证明申请表》	必报	已上传	上传 下载
2	代理出口协议复印件	必报	未上传	上传
3	委托出口货物证明	条件报送	未上传	上传
2	其他申报资料	0	0	

< | 1 | > | 10条/页 | 到第 | 1 | 页

### ③数据自检

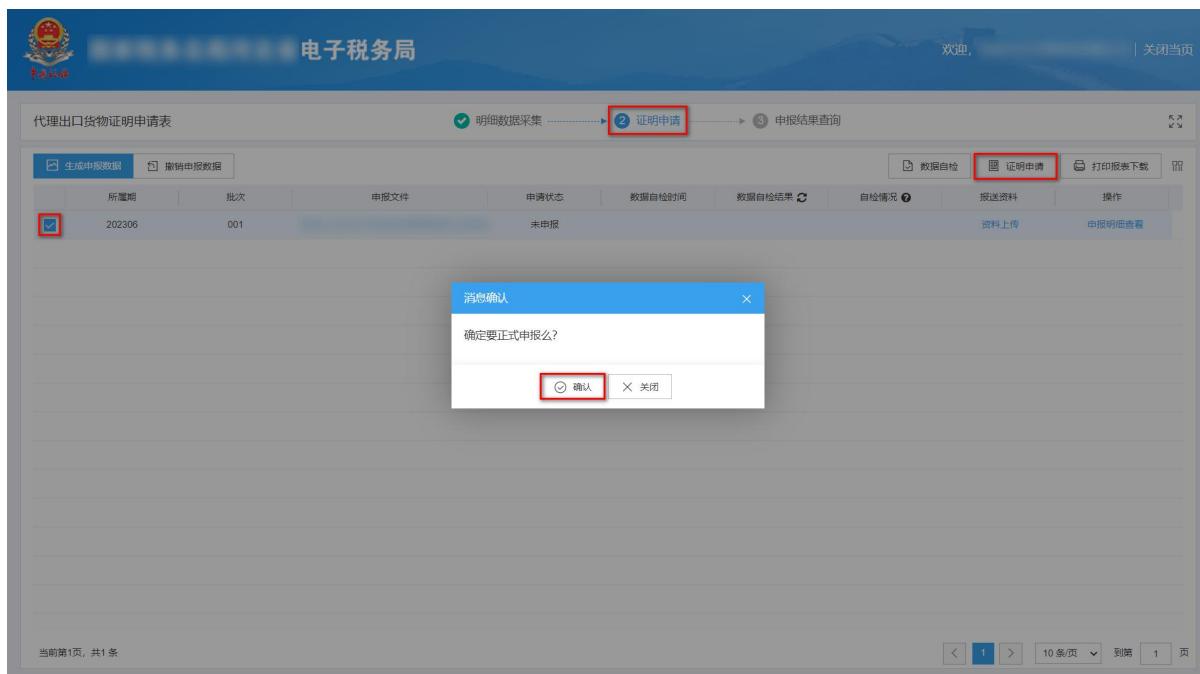
勾选需要自检的数据，点击【数据自检】按钮，进行数据自检，自检成功后可在“自检情况”下查看自检出的疑点个数，点击具体“疑点个数”，可查看疑点详情。如图：

The screenshot shows the Electronic Tax Bureau (电子税务局) interface. At the top, there is a logo and the text "电子税务局". Below the header, there is a navigation bar with several buttons: "明细数据采集" (selected), "证明申请" (highlighted with a red box), "申报结果查询", "数据自检" (highlighted with a red box), "证明申请" (disabled), "打印报表下载", and "关闭当页". The main content area displays a table with declaration data. The table columns include: 所属期 (Selected), 批次 (001), 申报文件 (未选择), 申报状态 (已自检), 数据自检时间 (2023-06-09 11:39), 数据自检结果 (自检成功), 自检情况 (2 / 1 / 1), 按送资料 (未选择), 资料上传 (未选择), and 操作 (未选择). A red box highlights the "2 / 1 / 1" status in the self-inspection section. At the bottom of the page, there is a pagination bar with buttons for navigating between pages.

The screenshot shows the Electronic Tax Bureau (电子税务局) interface. At the top, there is a logo and the text "电子税务局". Below the header, there is a navigation bar with several buttons: "明细数据采集" (disabled), "证明申请" (disabled), "申报结果查询" (disabled), "数据自检" (disabled), "证明申请" (disabled), "打印报表下载" (disabled), and "关闭当页". The main content area displays a table titled "疑点管理" (Inquiry Management). The table columns include: 行号 (1), 单证编号 (2023060001), 单证项号 (01), 疑点对象 (代理出口货物证明), 疑点代码 (H5123), 疑点级别 (警告类), 是否可挑过 (是), and 疑点内容 (未查询到委托企业信息, 请核实委托企业的税社会信用码 (35435406546566546) 是否准确). A red box highlights the "H5123" code in the疑点代码 column. At the bottom of the page, there is a pagination bar with buttons for navigating between pages.

#### ④正式申报

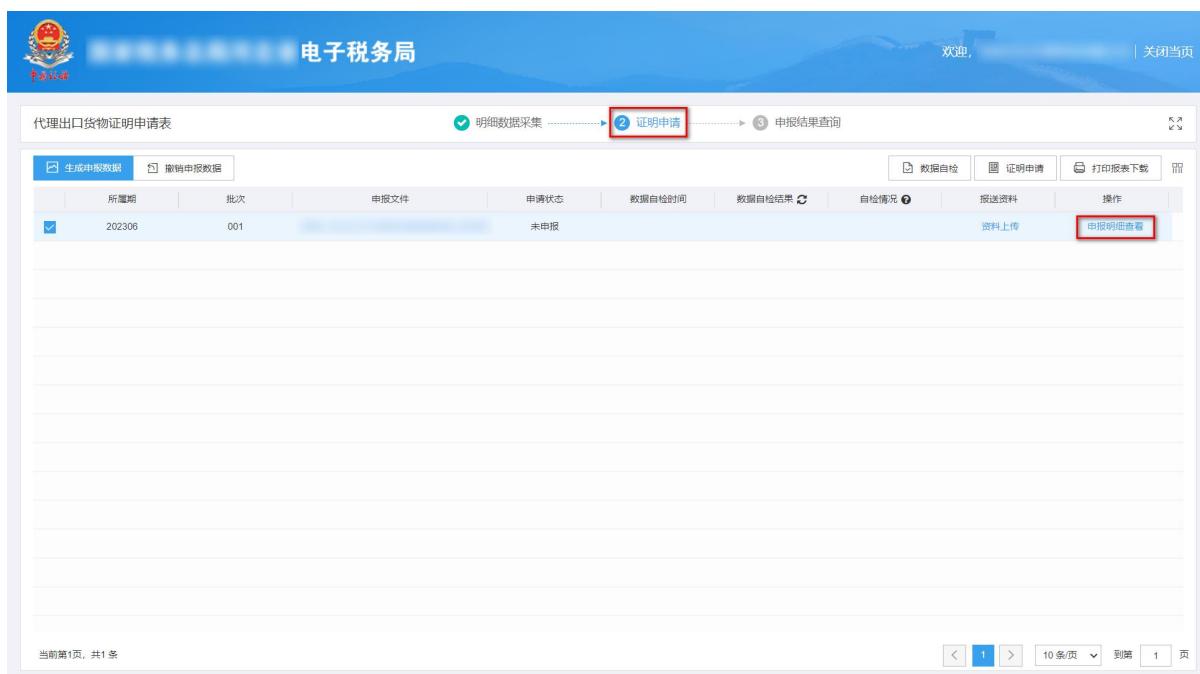
勾选需要正式申报的数据，点击【证明申请】按钮，再点击【确认】按钮，将申报数据正式申报。如图：



## ⑤申报明细查看

点击【申报明细查看】按钮可查看已生成的申报明细数据。

如图：



The screenshot shows a search results page titled '已生成数据查询'. It displays a single row of data corresponding to the record shown in the previous screenshot. The columns include: 所属期 (Period), 申报批次 (Declaration Batch), 序号 (Sequence Number), 编号 (Number), 项号 (Item Number), 委托企业名称 (Name of Entrusted Enterprise), 委托企业税号 (Tax Number of Entrusted Enterprise), 出口货物报关单号 (Export Declaration Number), 贸易方式 (Trade Method), and 商品 (Commodity). The data row is: 202306, 001, 00000001, 2023060001, 01, [redacted], [redacted], 一般贸易 (General Trade), 01056. Below the table is a navigation bar with buttons for '生成申报数据' (Generate Declaration Data) and '导出' (Export). On the right side, there are links for '有限公司' (Co., Ltd.) and '关闭当页' (Close Current Page). At the bottom, there is a page number indicator '当前第1页, 共1条' (Page 1 of 1).

## ⑥打印报表下载

勾选已生成的数据，点击【打印报表下载】按钮，将报表下载保存至本地电脑后进行报表打印。如图：

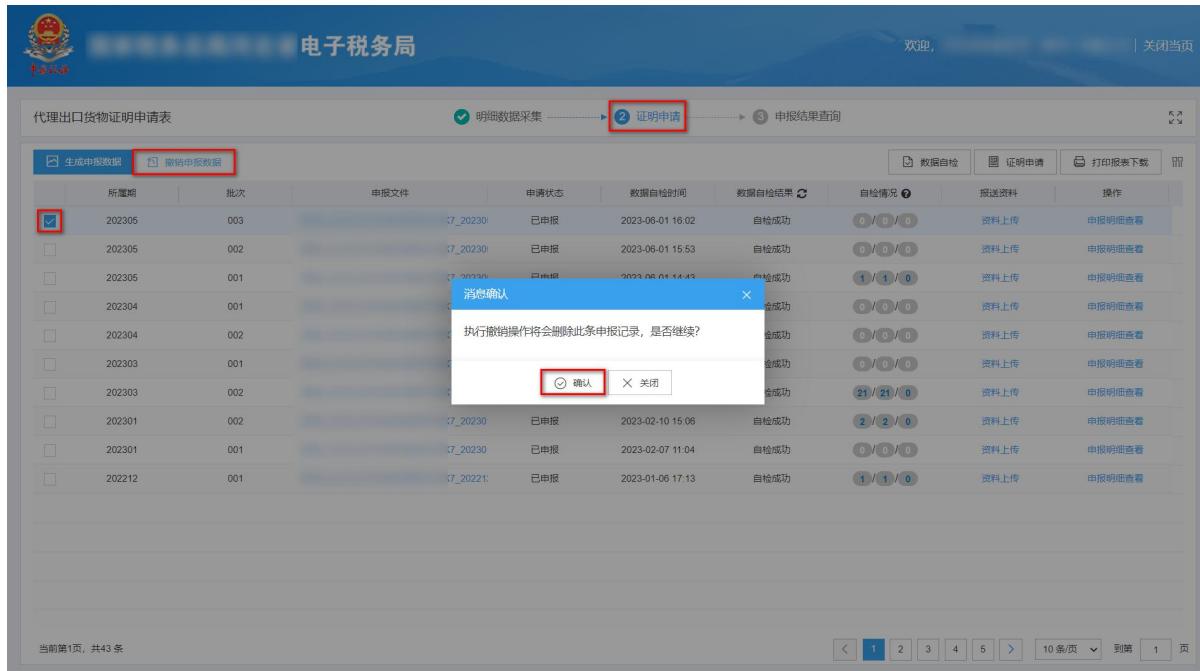
The screenshot shows the 'Print Report Download' interface. A red box highlights the '证明申请' (Application for Proof) button. Another red box highlights the 'EXCEL下载 PDF下载 预览' (EXCEL Download, PDF Download, Preview) buttons. The background shows the same declaration data as the previous screenshots.

## ⑦撤销申报数据

勾选已生成的申报数据，点击【撤销申报数据】按钮，再点



击【确认】按钮，可将申报数据撤销至明细数据采集界面，进行数据修改。如图：



#### (4) 申报结果查询

正式申报后，可实时查询税务机关对该证明业务的审核状态及流程信息，点击“税务事项通知书”可下载该笔申报对应的电子版《准予受理通知书》等税务文书，点击“证明文书开具”可下载该笔申报对应的电子版证明文书。如图：

## 2. 通过国际贸易“单一窗口”申报

### (1) 数据采集

数据采集菜单可以对数据进行采集，同时可以利用筛选条件和功能按钮，对已录入数据进行增、删、改、查等操作。

#### ① 新建

点击【新建】按钮，弹出数据采集页面，可根据系统提示录入相关信息，进行数据采集。如图：



②修改

需要修改数据时，勾选需要修改的记录，点击【打开】按钮，弹出代理出口货物证明申请编辑界面，进行相应字段的修改。如图：

③删除

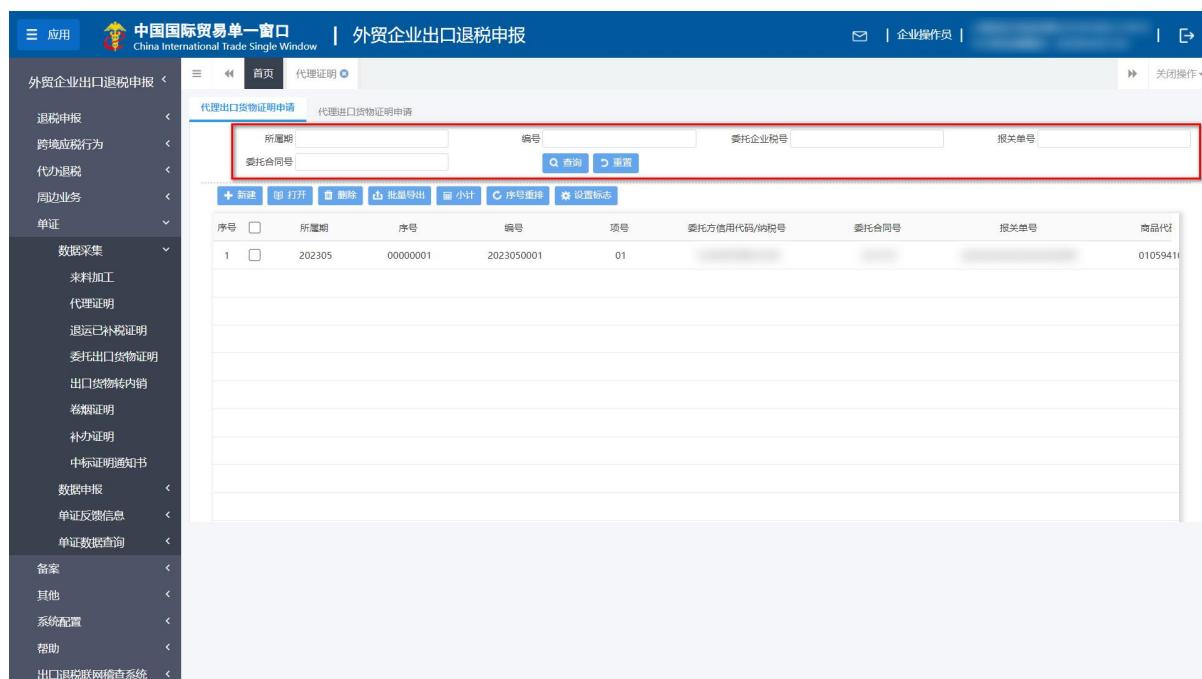
对需要删除的数据，可点击【删除】按钮，删除不需要的数据。如图：



The screenshot shows the 'China International Trade Single Window' interface for 'Foreign Trade Enterprise Export Refund Declaration'. On the left, there's a sidebar with various menu items like 'Tax Declaration', 'Cross-Border Tax Behavior', 'Delegated Taxation', etc. The main area is titled 'Agent Export Goods Proof Application'. It features a search bar with fields for 'Period', 'Number', 'Commissioner Tax ID', and 'Declaration Number'. Below the search bar is a toolbar with buttons for 'New', 'Open', 'Delete' (highlighted with a red box), 'Batch Export', 'Print', 'Sequence Reorder', and 'Set Status'. A table lists data with columns: Sequence Number, Period, Sequence Number, Number, Item Number, Commissioner Credit Code/Tax ID, Commission Contract Number, Declaration Number, and Product Code. The first row has a checked checkbox in the Sequence Number column.

#### 4) 查询

输入查询条件，点击【查询】按钮，可以进行筛选查询。如图：



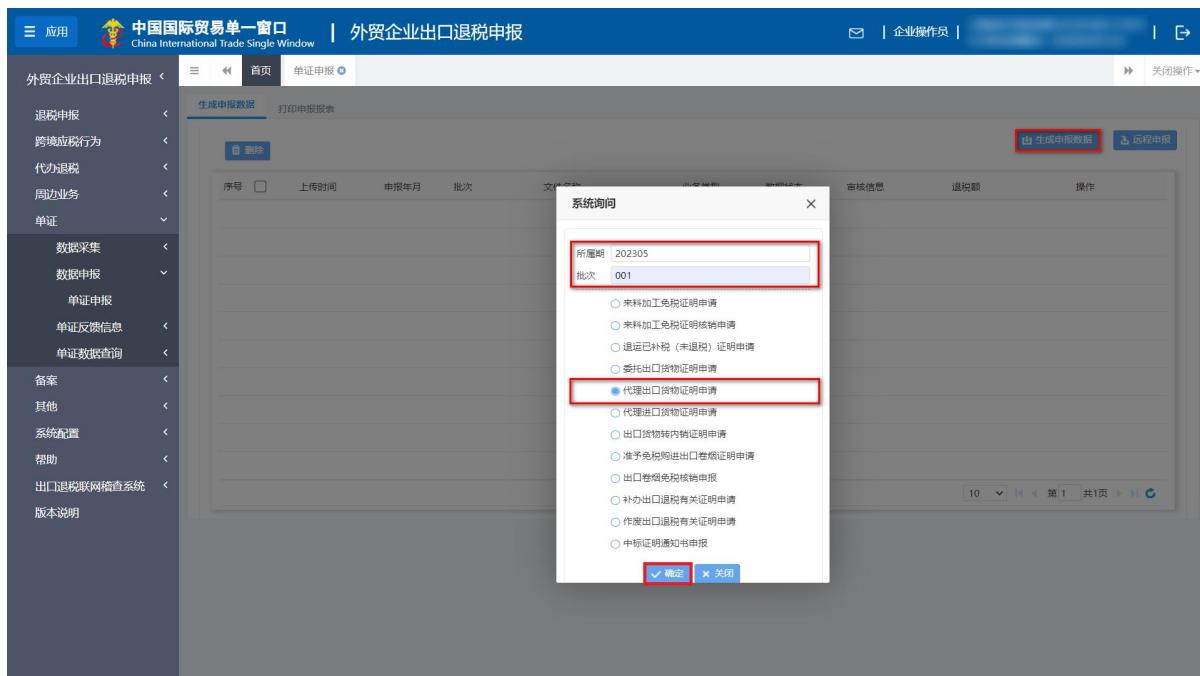
This screenshot is identical to the previous one, showing the 'China International Trade Single Window' platform for 'Foreign Trade Enterprise Export Refund Declaration'. The search bar at the top is highlighted with a red box. The rest of the interface, including the sidebar, table, and toolbar, is the same as the previous screenshot.

## (2) 数据申报

进入“数据申报”中的“单证申报”、“打印申报报表”，可以对采集完毕的数据进行数据上传，或者将生成的申报数据进行打印。

### ①生成申报数据

点击【生成申报数据】按钮，选择“代理出口货物证明申请”，录入“所属期”及“批次”，再点击【确定】按钮，可生成申报数据。如图：



### ②远程申报

勾选数据，点击【远程申报】按钮，可将数据正式申报。如图：

中国国际贸易单一窗口 | 外贸企业出口退税申报

生成申报数据 打印申报报表

序号  上传时间 申报年月 批次 文件名称 业务类型 数据状态 审核信息 退税额 操作

1  2023-06-13 16:14: 202305 001 代理出口货物证明申请表 自检审核

生成申报数据 远程申报

### ③打印报表下载

勾选已生成的数据，点击【打印】按钮，将报表保存至本地电脑后，进行表单打印。如图：

中国国际贸易单一窗口 | 外贸企业出口退税申报

生成申报数据 打印申报报表

所属期: 202305

序号 打印内容 操作

1 来料加工免税证明申请表 打印

2 来料加工免税证明核销申请表 打印

3 退运已补税(未退税)证明申请表 打印

4 委托出口货物证明申请表 打印

5 代理出口货物证明申请表 打印

6 代理进口货物证明申请表 打印

7 出口货物转内销证明申请表 打印

8 准予免税购进出口卷烟证明申请表 打印

9 出口卷烟免税证明核销申请表 打印

10 补办出口退税有关证明申请表 打印

11 作废出口退税有关证明申请表 打印

12 中标证明通知书查询 打印

### (3) 数据查询

在“数据查询”中可以查看申报成功的代理出口货物证明明

细数据。如图：

序号	所属期	序号	编号	项号	委托方信用代码/纳税号	委托合同号	报关单号	商品代码
1	202305	00000001	2023050001	01	[redacted]	[redacted]	[redacted]	01059411

### 3. 通过离线版申报系统申报

采用离线版申报系统进行代理出口货物证明申报的需要与电子税务局“离线申报”配合使用，首先通过离线版申报系统采集申报数据，生成申报数据，再通过电子税务局“离线申报”完成正式申报。

#### (1) 选择申报业务

通过“向导”→“证明申报向导”→“证明申报数据录入”→“代理出口货物证明申请表”，进入申报模块。如图：



## (2) 明细数据采集

选择申报系统“证明申报向导”第二步“证明申报数据录入->代理出口货物证明申请表”，点击【增加】按钮，录入报关单号、委托方统一社会信用代码/纳税人识别号、委托方纳税人名称、出口商品代码等内容。如图：



当前所属期: 202306    海关企业代码: 1234567890    社会信用代码: 123456789012345    企业名称: 外贸测试

所属期:	202306	申报批次:	001
序号:	00000001	编号:	2023060001
项号:	01	委托方统一社会信用代码/纳税人识别号:	
委托方纳税人名称:		委托(代理)协议合同号:	
委托出口货物证明号码:	21333	出口货物报关单号:	
贸易方式:	0110	贸易方式名称:	一般贸易
出口商品代码:	01059410	出口商品名称:	重量大于185克的改良
计量单位:	千克	出口数量:	12331.0000
成交币制:	USD	成交币制名称:	美元
成交总价:	1223.00	美元汇率价:	1223.00
美元汇率:	634.21000	人民币汇率价:	7756.39
备注:		申报标志:	
审核标志:		标志:	

### (3) 生成申报数据

选择申报系统“证明申报向导”第三步“生成证明申报数据”，选择“代理出口货物证明申请”，输入“所属期”及“批次”，再点击【确定】按钮，生成申报数据保存至本地电脑。如图：

当前所属期: 202306    海关企业代码: 1234567890    社会信用代码: 123456789012345    企业名称: 外贸测试

**生成证明申报数据**

所属期: 202306    批次: 001

代理出口货物证明申请

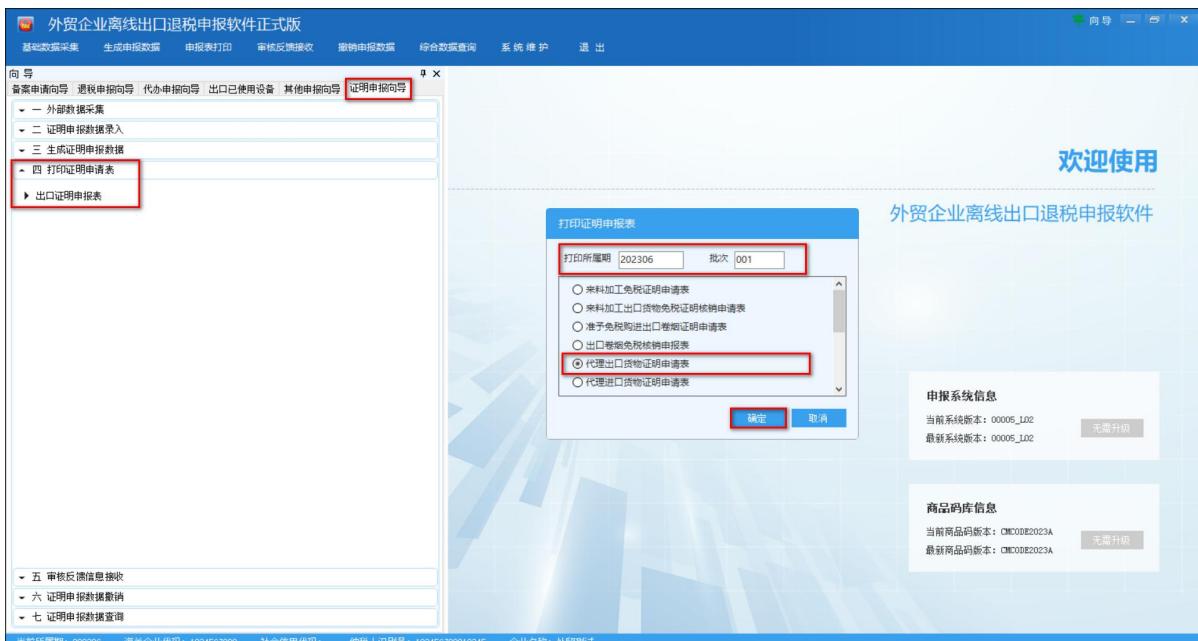
**欢迎使用**  
外贸企业离线出口退税申报软件

**申报系统信息**  
当前系统版本: 00005\_L02  
最新系统版本: 00005\_L02  
无需升级

**商品码库信息**  
当前商品码版本: CMCODE2023A  
最新商品码版本: CMCODE2023A  
无需升级

### (4) 申报数据报表打印

选择申报系统“证明申报向导”第四步“打印证明申请表”，选择“代理出口货物证明申请表”，录入“打印所属期”及“批次”，点击【确定】按钮。如图：



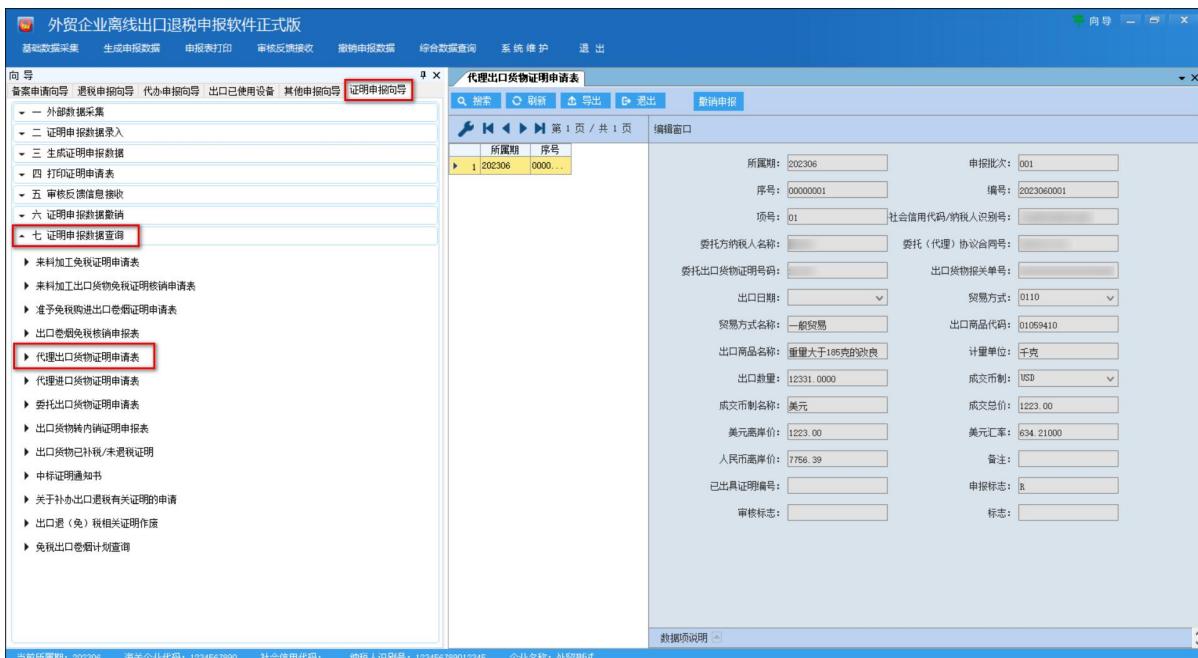
## (5) 数据撤销

若发现申报数据有误，可将数据撤销，返回到明细数据录入阶段，进行修改，再按照证明申报向导流程重新申报。选择申报系统“证明申报向导”第六步“证明申报数据撤销”，选择“代理出口货物证明申请”，输入“所属期”及“批次”，点击【确定】按钮。如图：



## (6) 数据查询

生成申报数据后，可在证明申报数据查询中查看。选择申报系统“证明申报向导”第七步“证明申报数据查询”，再选择“代理出口货物证明申表”。如图：



## (7) 数据自检

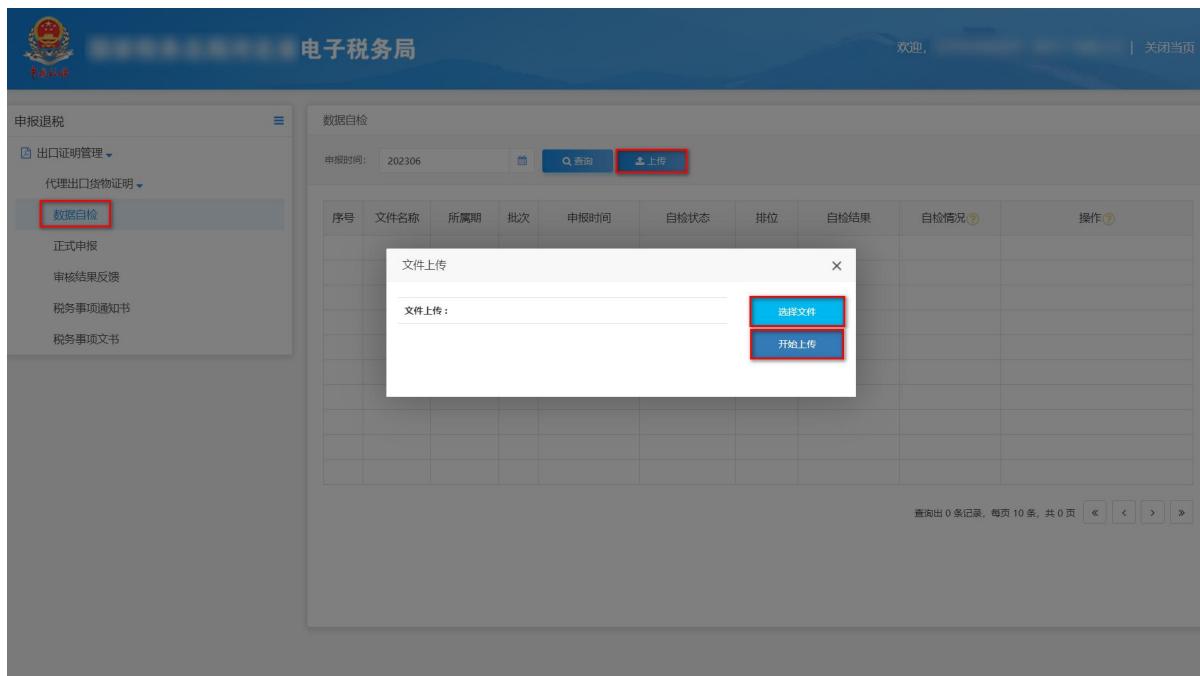
登录电子税务局后，通过“我要办税”->“证明开具”->

“开具出口退（免）税证明” → “代理出口货物证明开具”，选择“离线申报”进入申报模块。如图：





选择“数据自检”进入“数据自检”界面，点击【上传】按钮，弹出“文件上传”界面，再点击【选择文件】按钮，选择生成的申报数据文件，最后再点击【开始上传】按钮，完成数据自检操作。如图：



数据自检成功后，可在“自检情况”下查看自检产生的疑点

个数，点击具体“疑点个数”可查看疑点详情。如图：

申报退税

出口证明管理

代理出口货物证明

**数据自检**

正式申报

审核结果反馈

税务事项通知书

税务事项文书

数据自检

申报时间：202306

查询

上传

序号	文件名称	所属期	批次	申报时间	自检状态	排位	自检结果	自检情况	操作
1	ZMKJ_DL...	202306	001	2023-06-12 11:...	自检处理完成	已完成		<b>2/1/1</b>	<a href="#">反馈下载</a> <a href="#">确认申报</a>

查询出 1 条记录，每页 10 条，共 1 页

申报退税

出口证明管理

代理出口货物证明

**数据自检**

正式申报

审核结果反馈

税务事项通知书

税务事项文书

数据自检

可挑过疑点信息列表

序号	单证编号	单证项号	疑点代码	可否挑过
1	2023060001	01	H5107	是

单证编号：2023060001 疑点级别：警告类

审核对象：代理出口货物证明

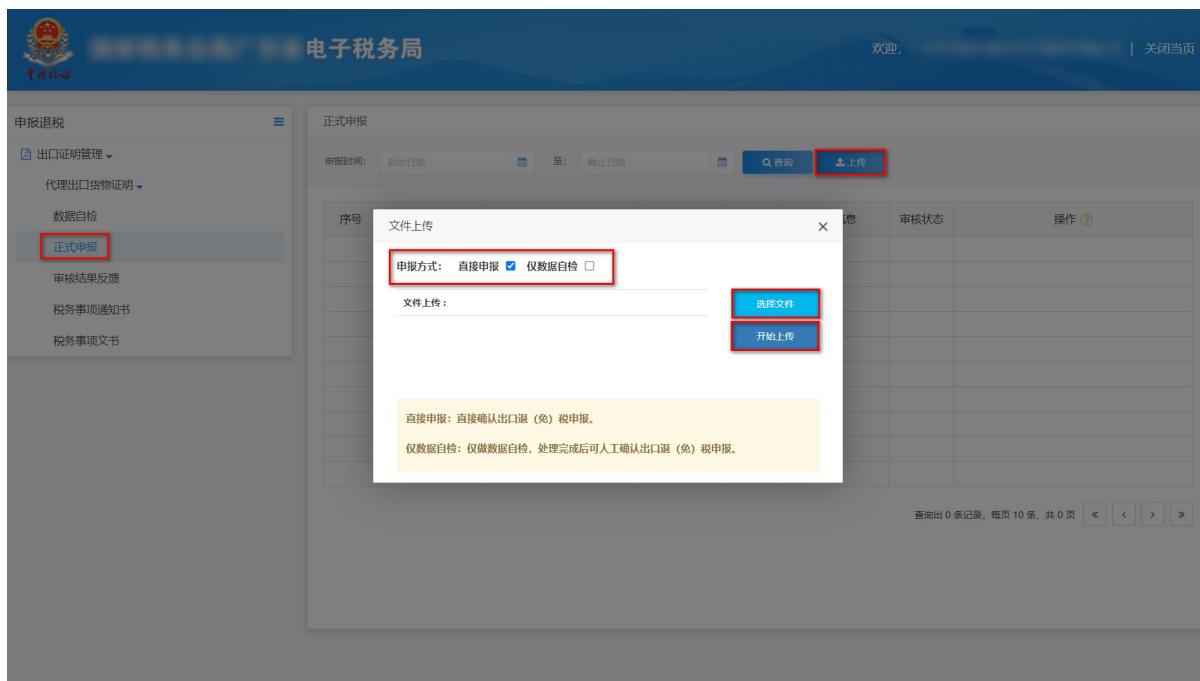
疑点信息：经办企业《代理出口货物证明申请表》“备注”栏内无“WMZHFV”

查询出 1 条记录，每页 10 条，共 1 页

## (8) 正式申报

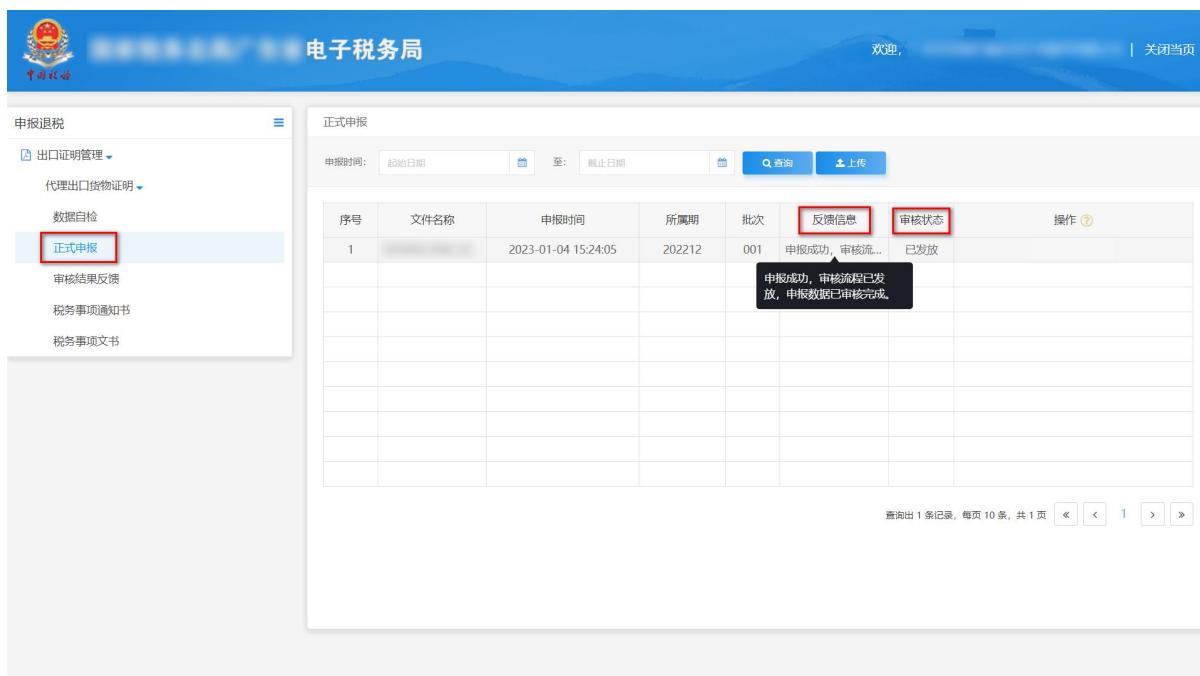
选择“正式申报”进入“正式申报”界面，点击【上传】按钮，选择“申报方式”后再点击【选择文件】按钮，选择生成的申报数据文件，最后再点击【开始上传】按钮，完成正式申报操

作。



## (9) 申报结果查询

完成正式申报后，可实时查询税务机关对该证明业务的审核状态及流程信息。如图：



### (三) 出口货物已补税/未退税证明开具申报流程

#### 1. 通过电子税务局申报

##### (1) 选择申报业务

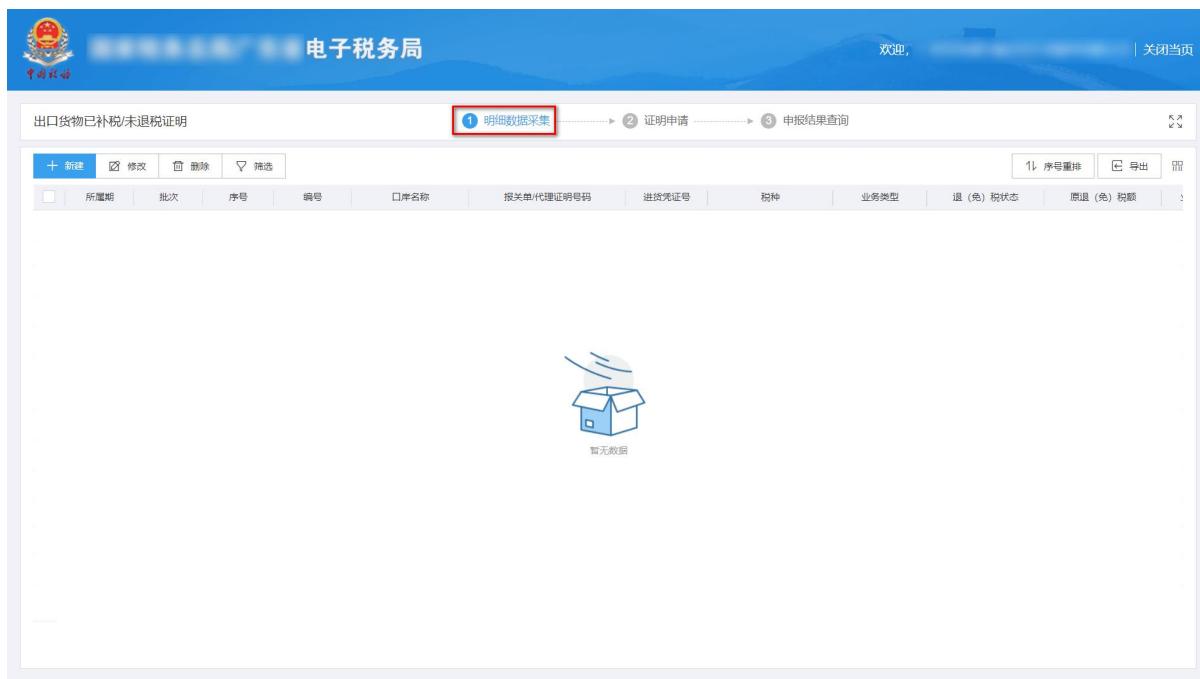
登录电子税务局后，通过“我要办税”→“证明开具”→“开具出口退（免）税证明”→“出口货物已补税/未退税证明开具”，选择“在线申报”进入申报模块。如图：





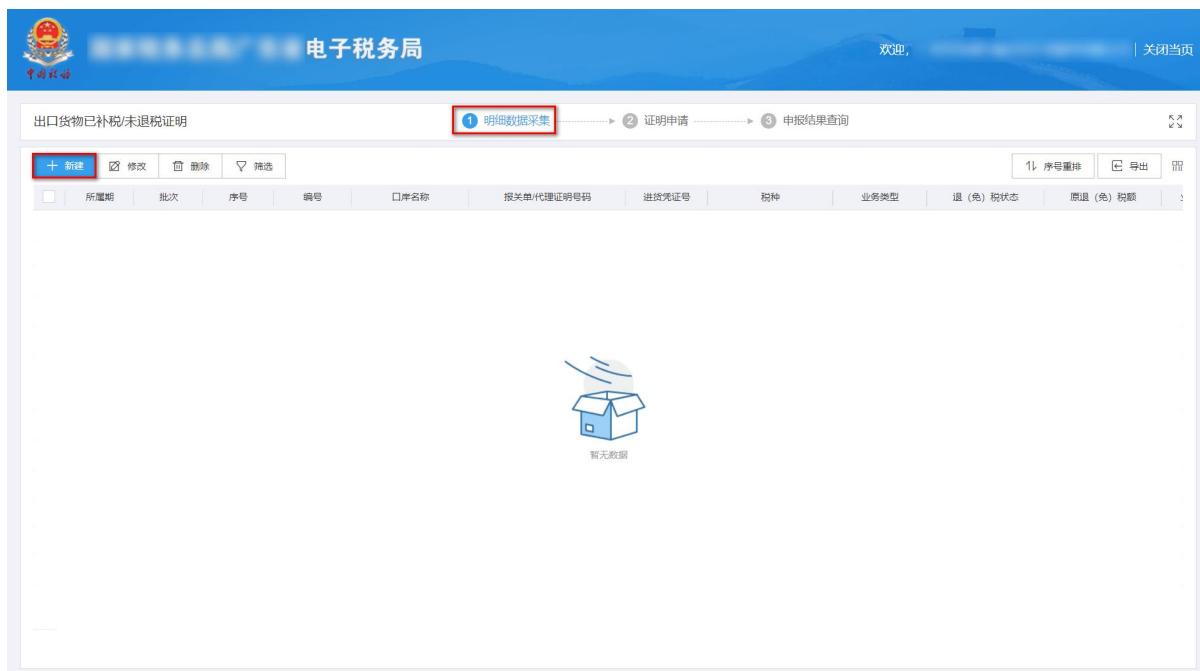
## (2) 明细数据采集

明细数据采集可采集需要申报的明细数据，同时也可以对已采集的数据进行修改、删除等操作，当采集的数据较多时，也可通过筛选功能筛选所需要的数据。如图：



## ①新建

点击【新建】按钮，弹出数据采集页面，可根据系统提示录入相关信息，进行数据采集，采集后点击【保存】按钮。如图：



## ②修改

勾选需要修改的数据，点击【修改】按钮，弹出编辑界面，修改相应字段，之后点击【保存】按钮。如图：

### ③删除

勾选需要删除的数据，点击【删除】按钮，再点击【确认】按钮，删除所选数据。如图：

### ④筛选

点击【筛选】按钮，输入筛选条件，点击【查询】按钮，可



以进行数据筛选查询。如图：

### (3) 证明申请

数据采集后先生成可用于申报的申报数据，再上传相关附列资料。可通过数据自检检查申报数据是否存在疑点，若申报数据自检无疑点，可将申报数据正式申报，供税务机关审核。若申报自检存在疑点，可将申报数据撤销至明细数据采集中进行修改。同时也可以通过打印报表下载功能下载报表用于打印。

#### ①生成申报数据

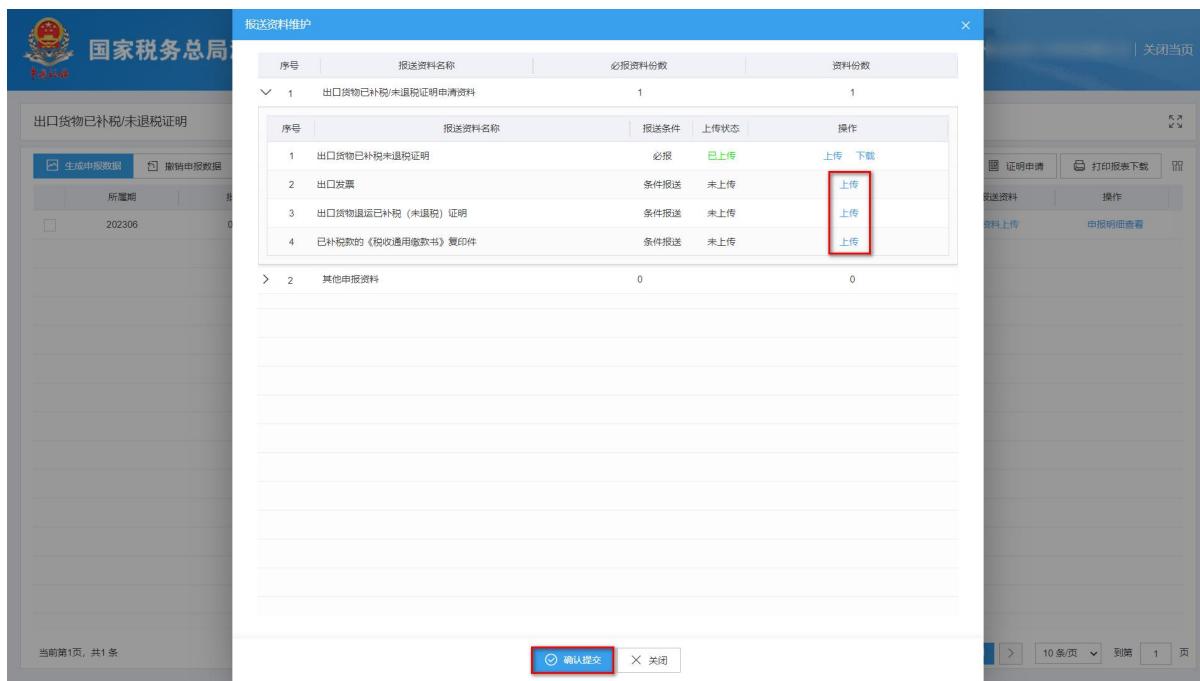
点击【生成申报数据】按钮，录入“申报年月”及“批次”，点击【确认】按钮，生成申报数据。如图：

The screenshot shows the 'Electronic Tax Bureau' interface for generating submission data. A modal dialog box titled '确认生成申报数据' (Confirm Generating Declaration Data) is displayed, asking for confirmation of the year (202306) and batch (001). The '确认' (Confirm) button is highlighted with a red box.

## ②资料上传

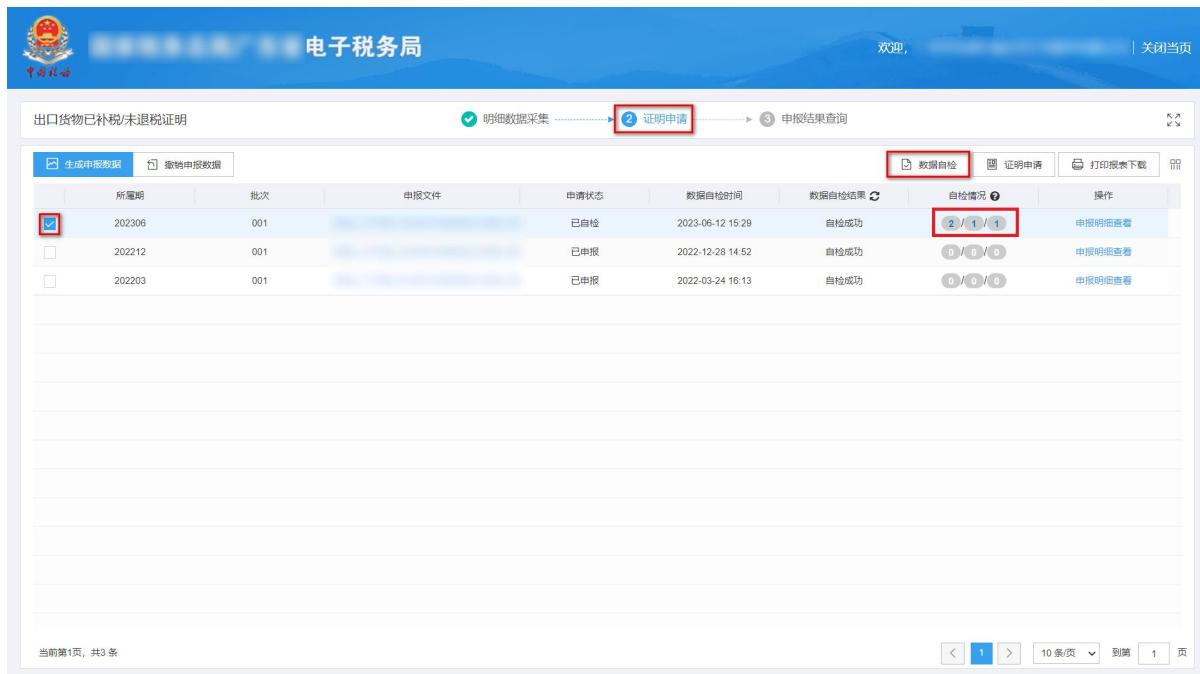
点击【资料上传】按钮，弹出报送资料维护页面，按需要上传相关附列资料，再点击【确认提交】按钮，提交上传的附列资料。如图：

The screenshot shows the 'Electronic Tax Bureau' interface at the 'Material Upload' step. The 'Material Upload' button in the top navigation bar is highlighted with a red box. On the right side of the page, there is a section labeled '报送资料' (Report Submission Materials) with a '资料上传' (Material Upload) button, which is also highlighted with a red box.



### ③数据自检

勾选需要自检的数据，点击【数据自检】按钮，进行数据自检，自检成功后可在“自检情况”下查看自检出的疑点个数，点击具体“疑点个数”，可查看疑点详情。如图：



## ④正式申报

勾选需要正式申报的数据，点击【证明申请】按钮，再点击【确认】按钮，将申报数据正式申报。如图：

## ⑤申报明细查看

点击【申报明细查看】按钮可查看已生成的申报明细数据。

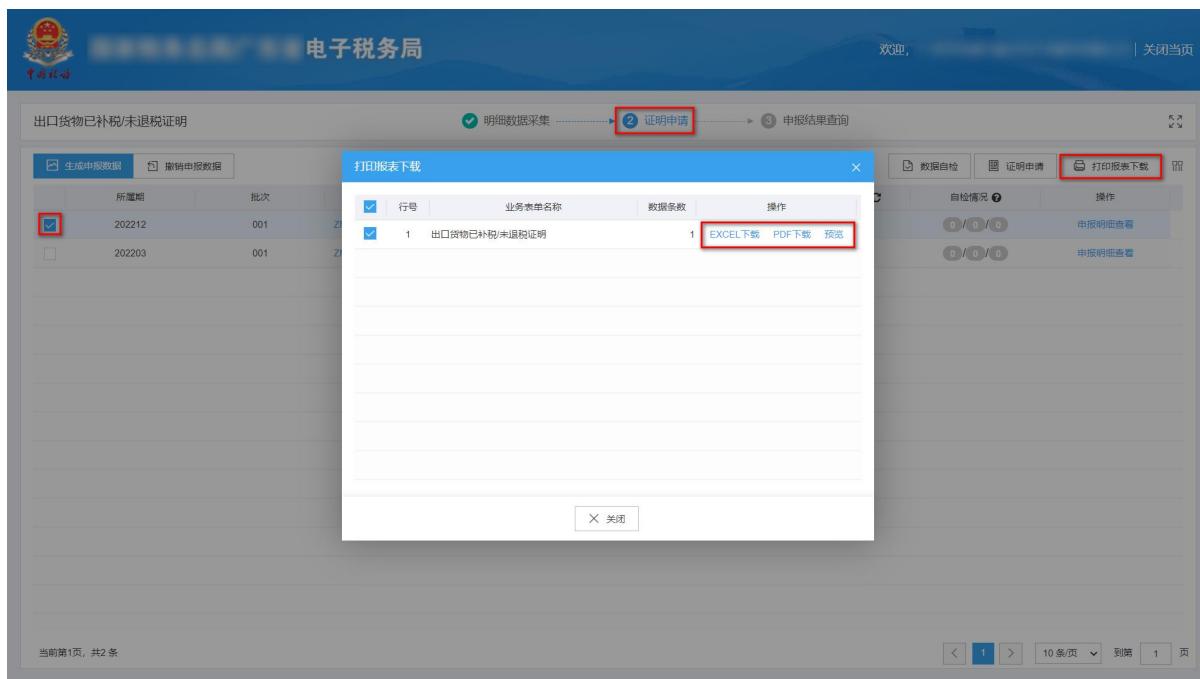
如图：

The top screenshot shows the 'Electronic Taxation Bureau' interface with the 'Proof Application' step (2) highlighted. The bottom screenshot shows the 'Generated Data Query' results table with one record.

所属期	批次	序号	编号	口岸名称	报关单/代理证明号码	进货凭证号	税种	业务类型	退(免)
202212	001	00000001	2022120001	威海海关		V	改单	尚未申报	

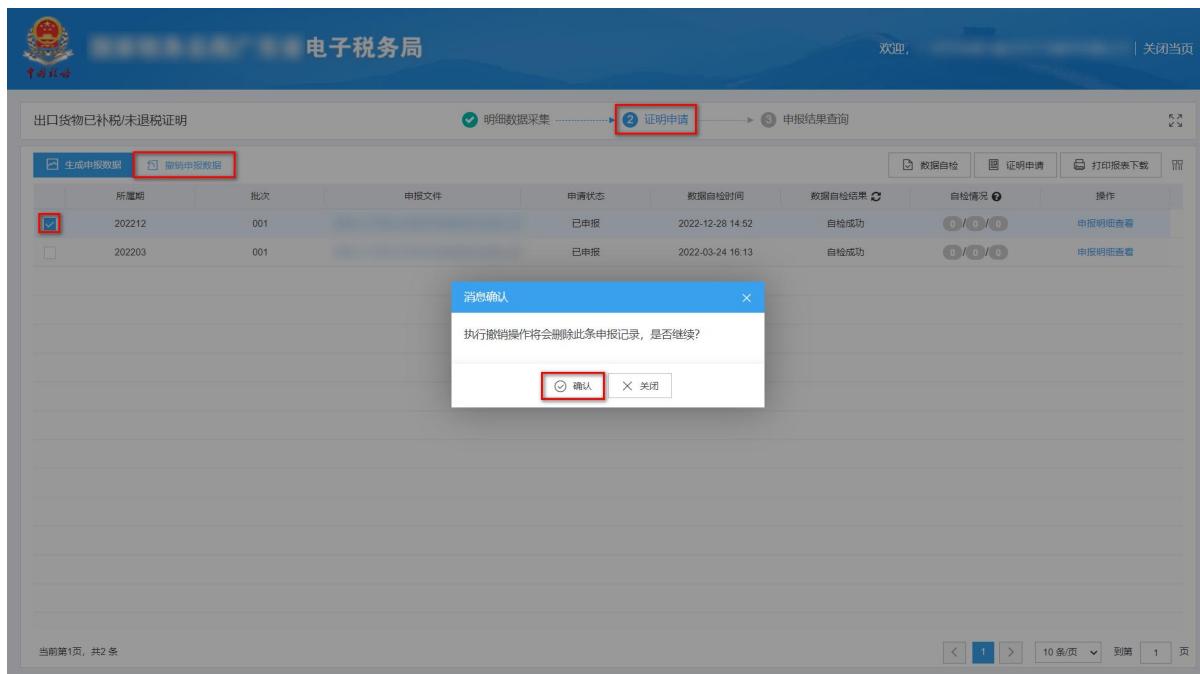
## ⑥打印报表下载

勾选已生成的数据，点击【打印报表下载】按钮，将报表下载保存至本地电脑后进行报表打印。如图：



## ⑦撤销申报数据

勾选已生成的申报数据，点击【撤销申报数据】按钮，再点击【确认】按钮，可将申报数据撤销至明细数据采集界面，进行数据修改。如图：



## (4) 申报结果查询

正式申报后，可实时查询税务机关对该证明业务的审核状态及流程信息，点击“税务事项通知书”可下载该笔申报对应的电子版《准予受理通知书》等税务文书，点击“证明文书开具”可下载该笔申报对应的电子版证明文书。如图：

所属期	批次	申报时间	审核状态	审核流程信息	审核情况	税务事项通知书	证明文书开具
202212	001	2022-12-28 14:54	审核成功	申报成功, 审核流程已发放, ...	①/①/①	<a href="#">文书下载</a>	<a href="#">文书下载</a>
202203	001	2022-03-24 16:16	审核成功	申报成功, 审核流程已发放, ...	①/①/①	<a href="#">文书下载</a>	<a href="#">文书下载</a>

## 2. 通过国际贸易“单一窗口”申报

### (1) 数据采集

数据采集菜单可以对数据进行采集，同时可以利用筛选条件和功能按钮，对已录入数据进行增、删、改、查等操作。

#### ① 新建

点击【新建】按钮，弹出数据采集页面，可根据系统提示录入相关信息，进行数据采集。如图：

中国国际贸易单一窗口  
China International Trade Single Window | 外贸企业出口退税申报

外贸企业出口退税申报 <

退税申报 < 跨境应税行为 < 代办退税 < 局部业务 < 单证 < 数据采集 < 来料加工 < 代理证明 < 退运已补税证明 < 委托出口货物证明 < 出口货物转内销 < 告知证明 < 补办证明 < 中标证明通知书 < 数据申报 < 单证反馈信息 < 单证数据查询 < 备案 < 其他 < 系统配置 < 帮助 < 出口退税联网稽查系统 <

+ 新建 | 打开 | 删除 | 批量导出 | 序号重排 | 设置标志

序号	所属期	批次	序号	编号	项号	原报关单号	进货凭证号	退运数量	申报标志	业务类
1	202306	001	00000001	2023060001	01			22,123.0000		退运

## ②修改

需要修改数据时，勾选需要修改的记录，点击【打开】按钮，弹出退运已补税（未退税）证明申请编辑界面，进行相应字段的修改。如图：

中国国际贸易单一窗口  
China International Trade Single Window | 外贸企业出口退税申报

外贸企业出口退税申报 <

退税申报 < 跨境应税行为 < 代办退税 < 局部业务 < 单证 < 数据采集 < 来料加工 < 代理证明 < 退运已补税证明 < 委托出口货物证明 < 出口货物转内销 < 告知证明 < 补办证明 < 中标证明通知书 < 数据申报 < 单证反馈信息 < 单证数据查询 < 备案 < 其他 < 系统配置 < 帮助 < 出口退税联网稽查系统 <

+ 新建 | 打开 | 删除 | 批量导出 | 序号重排 | 设置标志

序号	所属期	批次	序号	编号	项号	原报关单号	进货凭证号	退运数量	申报标志	业务类
1	202306	001	00000001	2023060001	01			22,123.0000		退运

## ③删除

对需要删除的数据，可点击【删除】按钮，删除不需要的数据。如图：

The screenshot shows the 'Return Duty Paid Proof' module of the China International Trade Single Window. The left sidebar has categories like 'Tax Declaration', 'Cross-Border Tax Behavior', 'Delegated Taxation', etc. The main area has search fields for 'Period', 'Number', 'Report Form (Proxy Proof Number)', and 'Import License Number'. Below is a toolbar with buttons: 新建 (New), 打开 (Open), 删除 (Delete) (highlighted with a red box), 批量导出 (Batch Export), 序号重排 (Reorder Sequence), and 设置标志 (Set Mark). A data grid lists a single record: 序号 (Record ID) 1, 所属期 (Period) 202306, 批次 (Batch) 001, 序号 (Record ID) 00000001, 编号 (Number) 2023060001, 项号 (Item ID) 01, 原报关单号 (Original Declaration Number) [redacted], 进货凭证号 (Purchase Document Number) [redacted], 退运数量 (Return Quantity) 22,123.0000, 申报标志 (Declaration Mark) [redacted], 业务类 (Business Category) 退运.

#### ④查询

输入查询条件，点击【查询】按钮，可以进行筛选查询。如图：

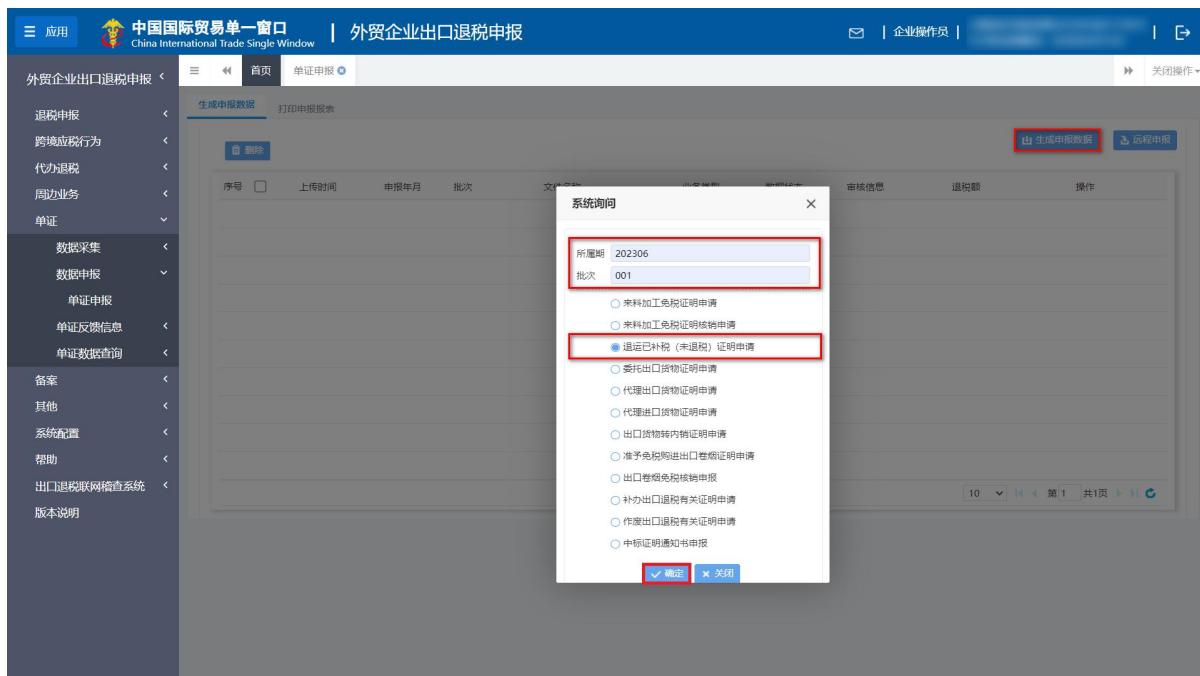
The screenshot shows the same 'Return Duty Paid Proof' module. The search fields are highlighted with a red box. The data grid shows a single record with an unchecked checkbox in the first column. The columns are identical to the previous screenshot.

## (2) 数据申报

进入“数据申报”中的“单证申报”、“打印申报报表”，可以对采集完毕的数据进行数据上传，或者将生成的申报数据进行打印。

### ①生成申报数据

点击【生成申报数据】按钮，选择“退运已补税（未退税）证明申请”，录入“所属期”及“批次”，再点击【确定】按钮，可生成申报数据。如图：



### ②远程申报

勾选数据，点击【远程申报】按钮，可将数据正式申报。如图：

中国国际贸易单一窗口 | 外贸企业出口退税申报

生成申报数据 打印申报报表

序号	上传时间	申报年月	批次	文件名称	业务类型	数据状态	审核信息	退税额	操作
1	<input checked="" type="checkbox"/> 2023-06-13 16:39:	202306	001		退运已补税(未退税)证明自检审核				

### ③打印报表下载

勾选已生成的数据，点击【打印】按钮，将报表保存至本地电脑后，进行表单打印。如图：

中国国际贸易单一窗口 | 外贸企业出口退税申报

生成申报数据 打印申报报表

序号	打印内容	操作
1	来料加工免税证明申请表	打印
2	来料加工免税证明核销申请表	打印
3	<input checked="" type="checkbox"/> 退运已补税(未退税)证明申请表	打印
4	委托出口货物证明申请表	打印
5	代理出口货物证明申请表	打印
6	代理进口货物证明申请表	打印
7	出口货物转内销证明申请表	打印
8	准予免税购进出口卷烟证明申请表	打印
9	出口卷烟免税证明核销申报表	打印
10	补办出口退税有关证明申请表	打印
11	作废出口退税有关证明申请表	打印
12	中标证明通知书	打印

### (3) 数据查询

在“数据查询”中可以查看申报成功的退运已补税（未退

税)证明申请明细数据。如图:

序号	所属期	批次	序号	编号	项号	报关单号	进货凭证号	退运数量	申报标志	业务类
1	202306	001	00000001	2023060001	01			22,123.0000	R	退运

### 3. 通过离线版申报系统申报

采用离线版申报系统进行退运已补税(未退税)证明申报的需要与电子税务局“离线申报”配合使用，首先通过离线版申报系统采集申报数据，生成申报数据，再通过电子税务局“离线申报”完成正式申报。

#### (1) 选择申报业务

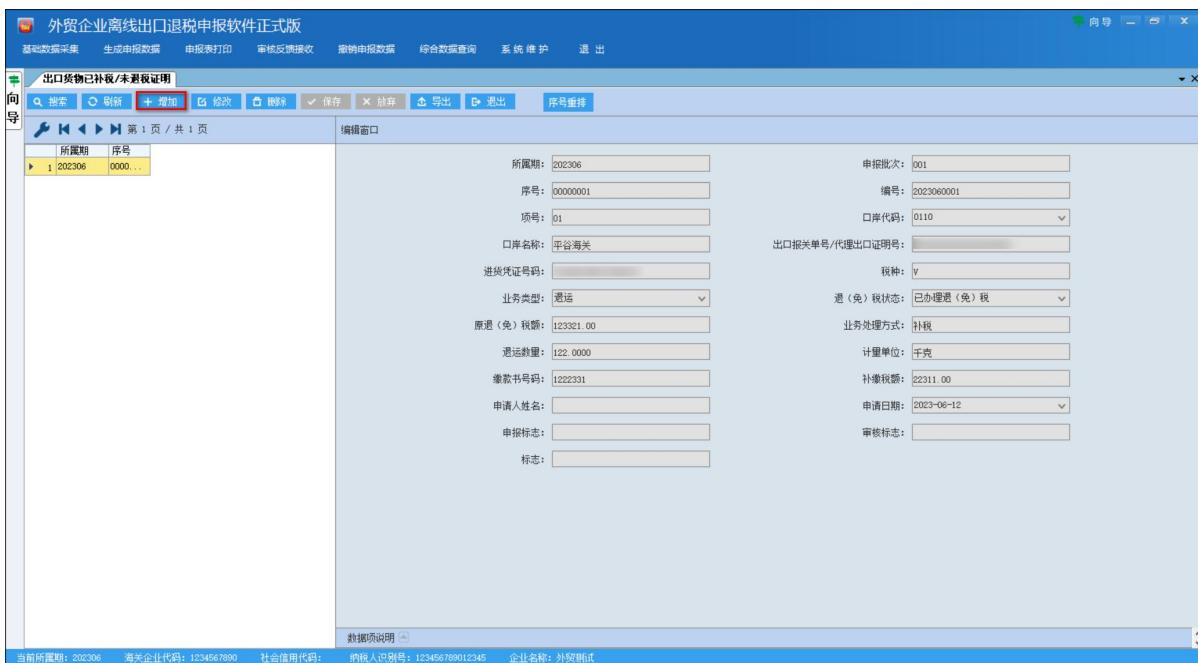
通过“向导”→“证明申报向导”→“证明申报数据录入”→“出口货物已补税/未退税证明”，进入申报模块。如图：



## (2) 明细数据采集

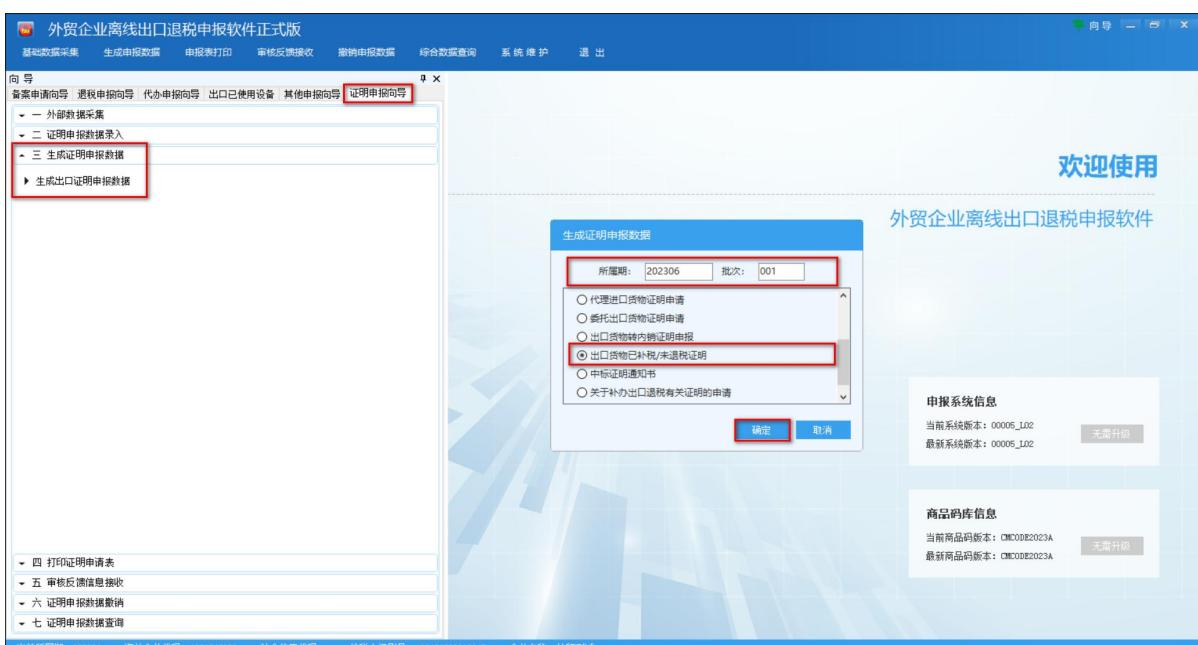
选择申报系统“证明申报向导”第二步“证明申报数据录入→出口货物已补税/未退税证明”，点击【增加】按钮，录入出口报关单号、进货凭证号码等内容。如图：





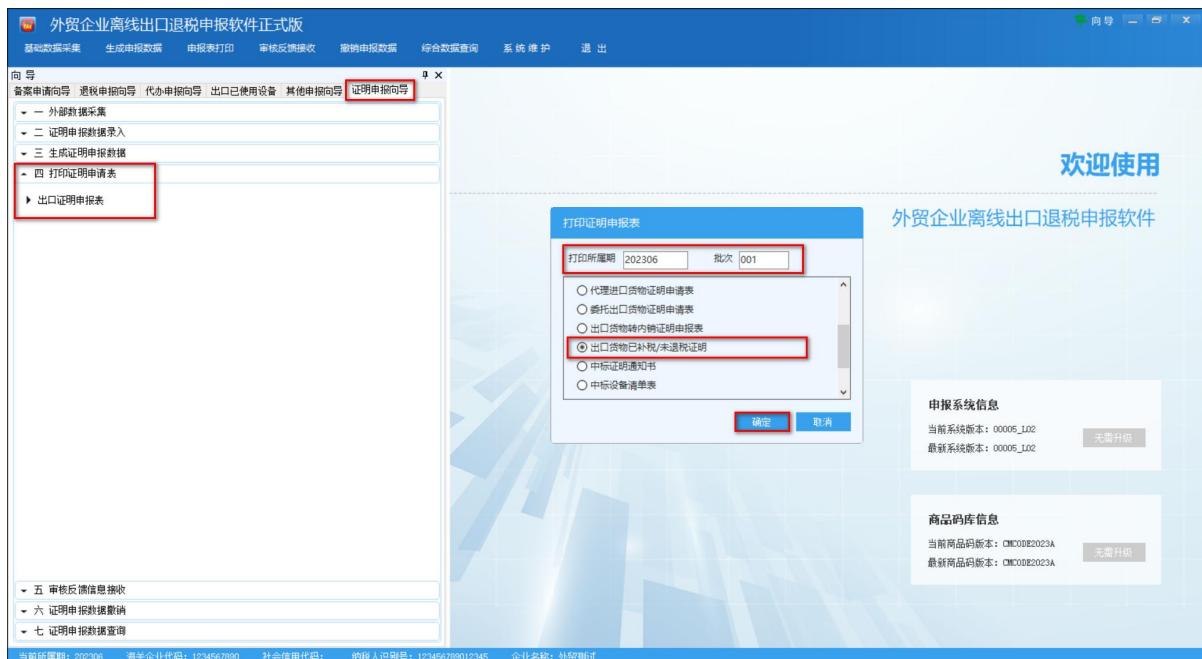
### (3) 生成申报数据

选择申报系统“证明申报向导”第三步“生成证明申报数据”，选择“出口货物已补税/未退税证明”，输入“所属期”及“批次”，再点击【确定】按钮，生成申报数据保存至本地电脑。如图：



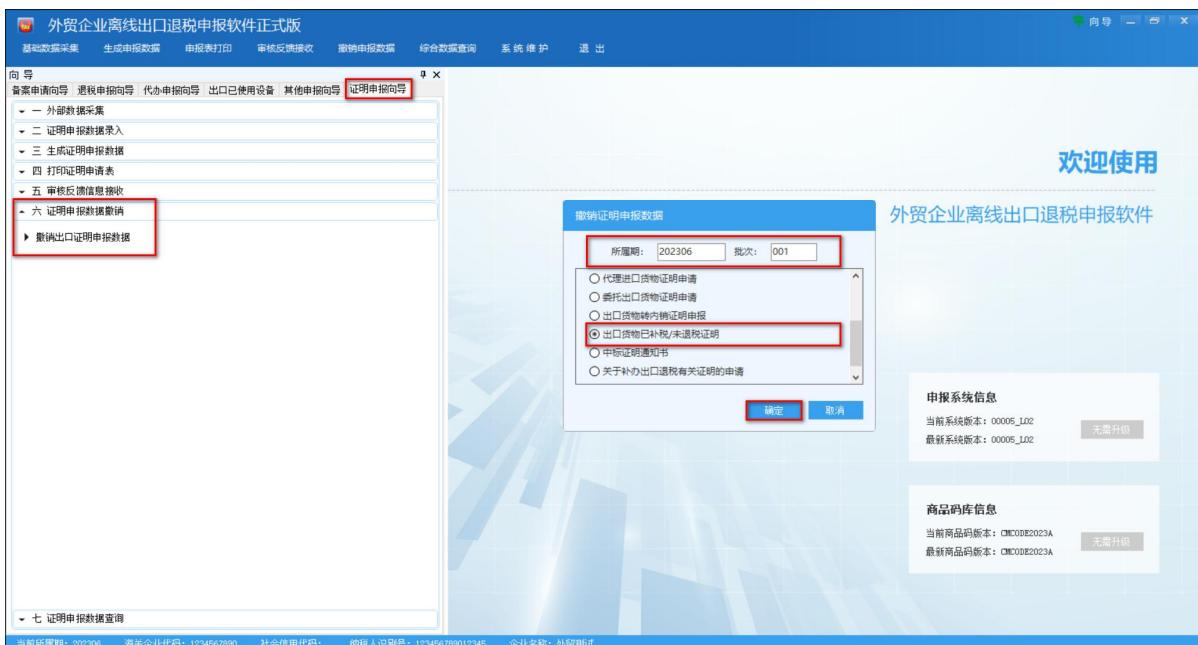
### (4) 申报数据报表打印

选择申报系统“证明申报向导”第四步“打印证明申请表”，选择“出口货物已补税/未退税证明”，录入“打印所属期”及“批次”，点击【确定】按钮。如图：



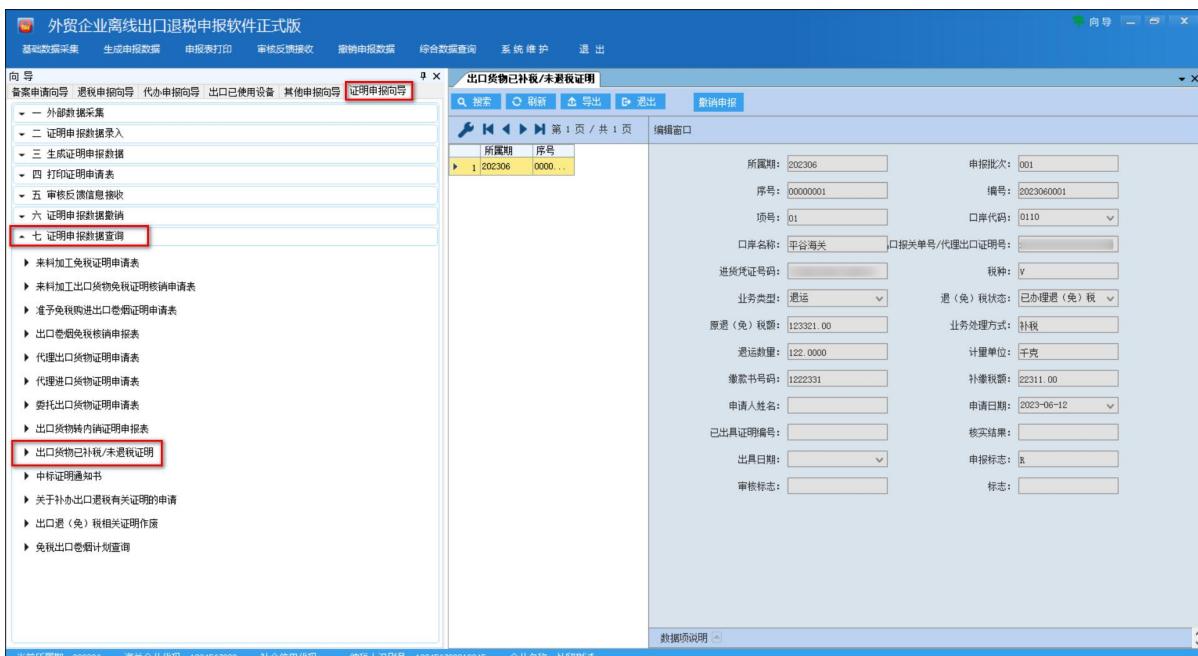
## (5) 数据撤销

若发现申报数据有误，可将数据撤销，返回到明细数据录入阶段，进行修改，再按照证明申报向导流程重新申报。选择申报系统“证明申报向导”第六步“证明申报数据撤销”，选择“出口货物已补税/未退税证明”，输入“所属期”及“批次”，点击【确定】按钮。如图：



## (6) 数据查询

生成申报数据后，可在证明申报数据查询中查看。选择申报系统“证明申报向导”第七步“证明申报数据查询”，再选择“出口货物已补税/未退税证明”。如图：

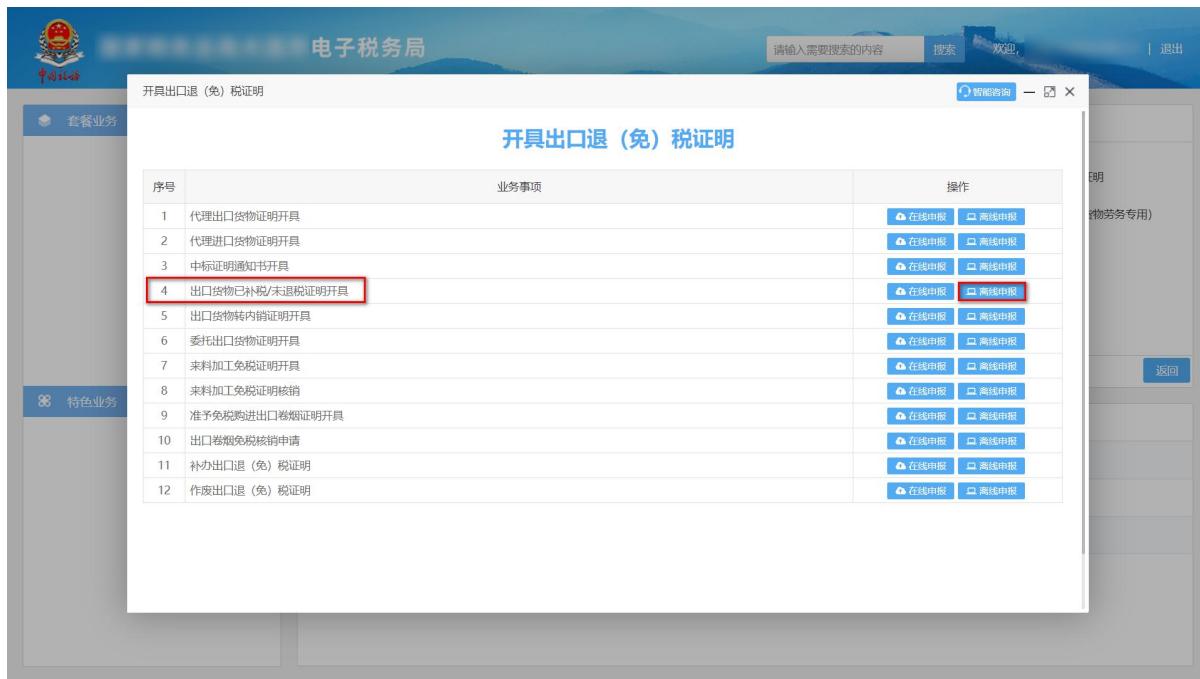


## (7) 数据自检

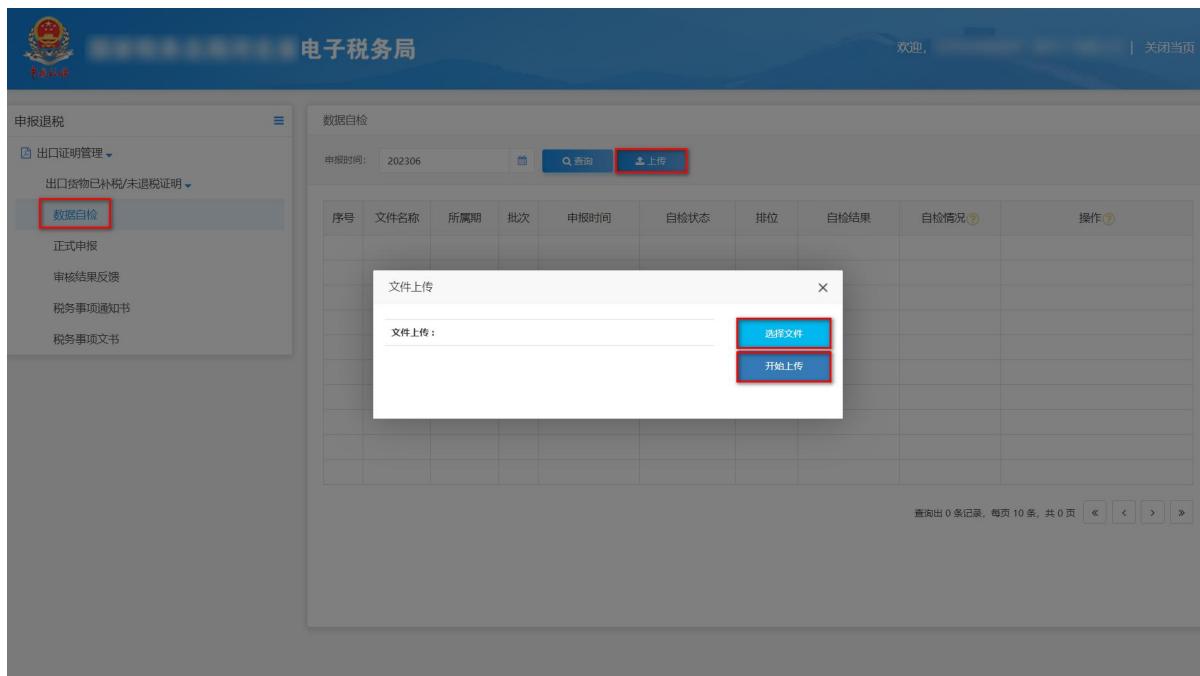
登录电子税务局后，通过“我要办税”->“证明开具”->

“开具出口退（免）税证明”→“出口货物已补税/未退税证明开具”，选择“离线申报”进入申报模块。如图：





选择“数据自检”进入“数据自检”界面，点击【上传】按钮，弹出“文件上传”界面，再点击【选择文件】按钮，选择生成的申报数据文件，最后再点击【开始上传】按钮，完成数据自检操作。如图：



数据自检成功后，可在“自检情况”下查看自检产生的疑点

个数，点击具体“疑点个数”可查看疑点详情。如图：

申报退税

出口证明管理

出口货物已补税/未退税证明

**数据自检**

正式申报

审核结果反馈

税务事项通知书

税务事项文书

数据自检

申报时间：202306

查询 上传

序号	文件名称	所属期	批次	申报时间	自检状态	排位	自检结果	自检情况	操作
1	ZMKJ_TY...	202306	001	2023-06-12 14:...	自检处理完成	已完成		<b>2/1/1</b>	<b>反馈下载</b> <b>确认申报</b>

查询出 1 条记录，每页 10 条，共 1 页

申报退税

出口证明管理

出口货物已补税/未退税证明

**数据自检**

正式申报

审核结果反馈

税务事项通知书

税务事项文书

数据自检

申报时间：202306

查询 上传

**可挑过疑点信息列表**

序号	单证编号	单证项号	疑点代码	可否挑过
1	2023060001	01	H6502	是

单证编号：2023060001 疑点级别：警告类

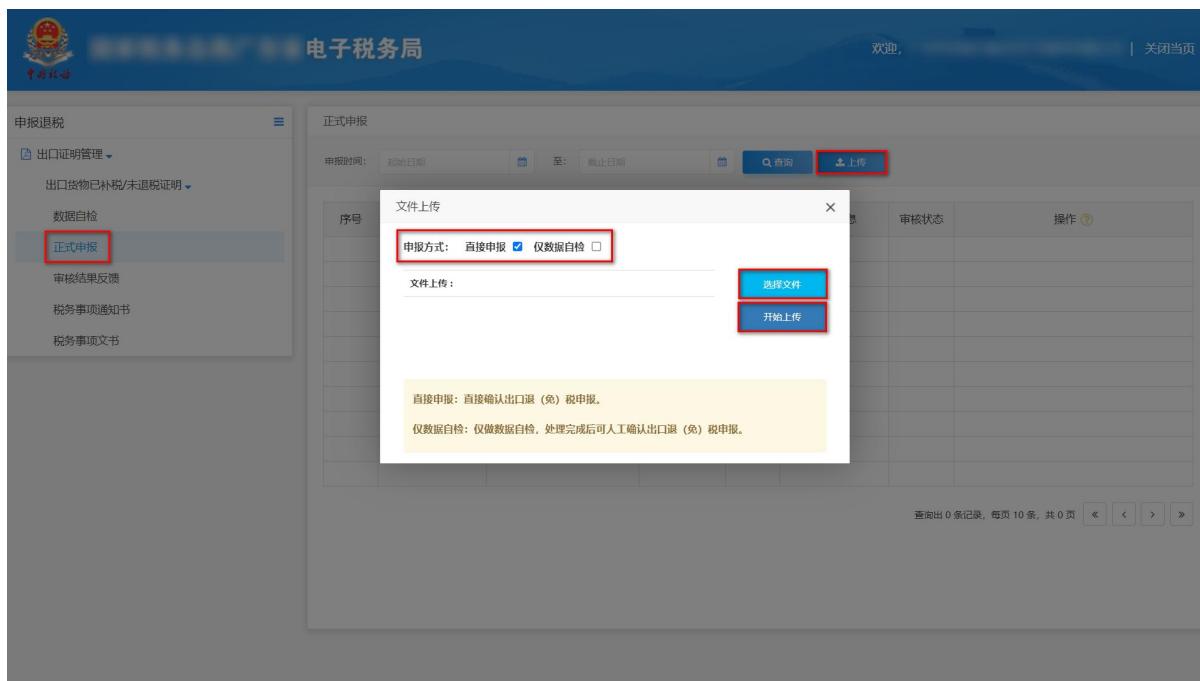
审核对象：已补税(未退税)证明

疑点信息：该报关单 (4444444444444444001) 在系统中不存在

## (8) 正式申报

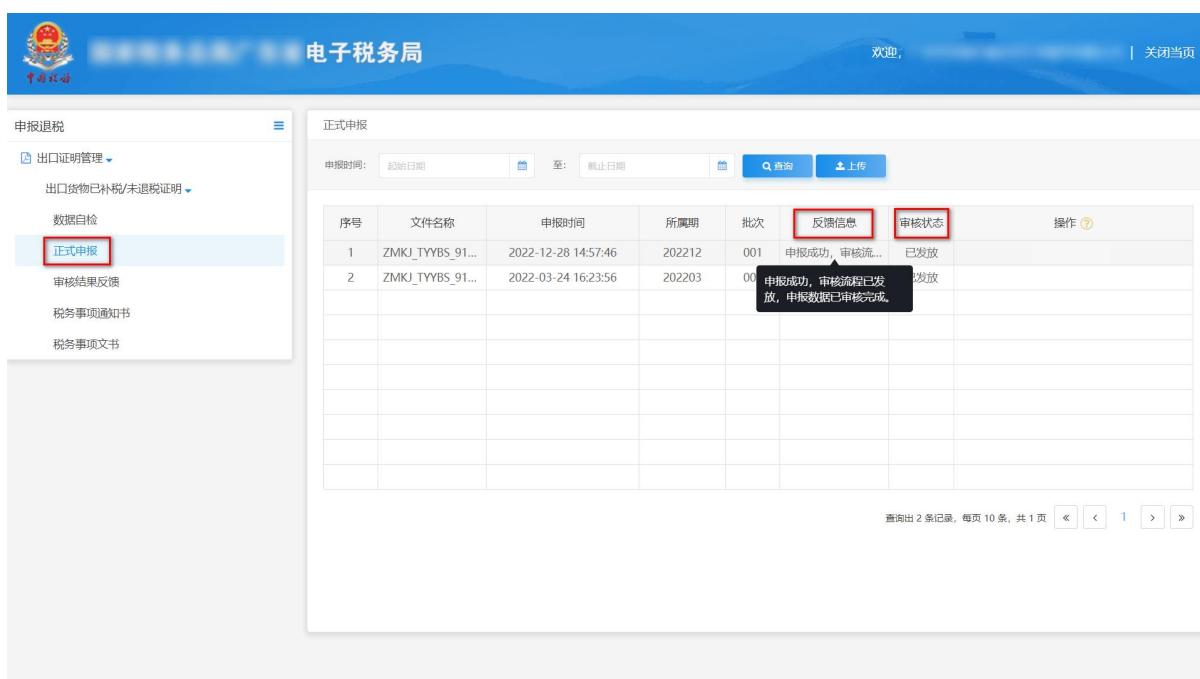
选择“正式申报”进入“正式申报”界面，点击【上传】按钮，选择“申报方式”后再点击【选择文件】按钮，选择生成的申报数据文件，最后再点击【开始上传】按钮，完成正式申报操

作。



## (9) 申报结果查询

完成正式申报后，可实时查询税务机关对该证明业务的审核状态及流程信息。如图：

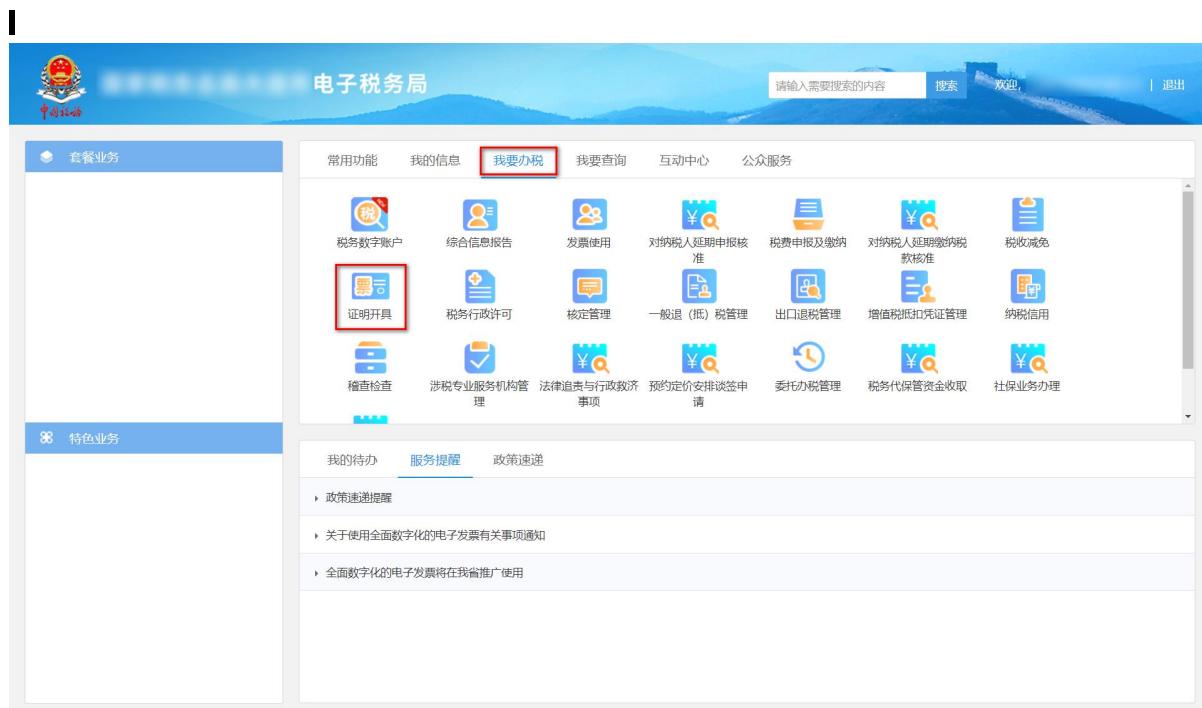


## (四) 出口货物转内销证明开具申报流程

### 1. 通过电子税务局申报

#### (1) 选择申报业务

登录电子税务局后，通过“我要办税”→“证明开具”→“开具出口退（免）税证明”→“出口货物转内销证明开具”，选择“在线申报”进入申报模块。如图：



The screenshot shows the official website of the Chinese Taxation System's Electronic Tax Bureau. At the top, there is a search bar with placeholder text '请输入需要搜索的内容' (Please enter the content you want to search) and a '搜索' (Search) button. Below the search bar, there are links for '常用功能' (Common Functions), '我的信息' (My Information), '我要办税' (I Want to Handle Taxes), '我要查询' (I Want to Query), '互动中心' (Interactive Center), and '公众服务' (Public Services). The '我要办税' link is underlined, indicating it is the active section. In the main content area, there is a grid of service items. One item, '开具出口退(免)税证明' (Issuance of Export Refund/Tax Exemption Certificate), is highlighted with a red box. Other items include '开具税务完税证明 (表格式)' (Issuance of Tax Payment Proof (Table Format)), '开具无欠税证明' (Issuance of No Arrears Proof), '转开印花税票销售凭证' (Conversion of Stamp Duty Receipt Sales Certificate), '开具出口退(免)税证明' (Issuance of Export Refund/Tax Exemption Certificate), '服务贸易等项目对外支付税务备案' (Tax Filing for Cross-Border Payments of Service Trade and Other Items), '开具契税信息联系单' (Issuance of Real Estate Tax Information Contact Form), '开具税务完税证明 (文书式)' (Issuance of Tax Payment Proof (Document Format)), '开具中央非税收入统一票据' (Issuance of Uniform General Non-Tax Revenue Tickets), '作废服务贸易等项目对外支付税务备案' (Cancelling Tax Filing for Cross-Border Payments of Service Trade and Other Items), and '开具中国税收居民身份证明' (Issuance of China Tax Resident Identity Proof). Below this grid, there is a '返回' (Return) button. On the left side, there is a sidebar with sections for '套餐业务' (Package Services) and '特色业务' (Special Services). The '特色业务' section has tabs for '我的待办' (My Pending Tasks), '服务提醒' (Service Reminders), and '政策速递' (Policy Speed Delivery). Under '服务提醒', there are links for '政策速递提醒' (Policy Speed Delivery Reminder), '关于使用全面数字化的电子发票有关事项通知' (Notice on the Use of Fully Digitized Electronic Invoices), and '全面数字化的电子发票将在我省推广使用' (Fully Digitized Electronic Invoices Will Be Promoted and Used in Our Province). A second screenshot below shows a detailed view of the '开具出口退(免)税证明' (Issuance of Export Refund/Tax Exemption Certificate) page. This page lists various types of export tax certificates, each with an '在线申报' (Online Declaration) and '离线申报' (Offline Declaration) button. The row for '出口货物转内销证明开具' (Issuance of Export Goods Conversion to Domestic Sale Proof) is highlighted with a red box, and its corresponding declaration buttons are also highlighted.

## (2) 明细数据采集

明细数据采集可采集需要申报的明细数据，同时也可以对已采集的数据进行修改、删除等操作，当采集的数据较多时，也可通过筛选功能筛选所需要的数据。如图：

出口货物转内销证明申报表

① 明细数据采集 → ② 证明申请 → ③ 申报结果查询

+ 新建    修改    删除    筛选

序号    项号    内销情况\_销货发票号    内销情况\_内销开票日期    商品名称    内销情况\_转内销数量    购货金额    原购货凭证

1. 序号重排    导出    发票生成明细

暂无数据

## ①新建

点击【新建】按钮，弹出数据采集页面，可根据系统提示录入相关信息，进行数据采集，采集后点击【保存】按钮。如图：

出口货物转内销证明申报表

① 明细数据采集 → ② 证明申请 → ③ 申报结果查询

+ 新建    修改    删除    筛选

序号    项号    内销情况\_销货发票号    内销情况\_内销开票日期    商品名称    内销情况\_转内销数量    购货金额    原购货凭证

1. 序号重排    导出    发票生成明细

暂无数据

## ②修改

勾选需要修改的数据，点击【修改】按钮，弹出编辑界面，修改相应字段，之后点击【保存】按钮。如图：

出口货物转内销证明采集

**基本信息**

\*所属期: 202306 \*申报批次: 001  
\*序号: 00000001 \*编号: 2023060001  
\*项号: 01

**发票信息**

\*原购货凭证号: \*购货开票日期: 2023-01-01  
\*商品代码: 01059410 \*购货商品名称: 重量大于185克的改良  
\*购货数量: 12,221.0000 \*购货金额: 12,321.00  
\*购货税率: 9.00 \*购货税额: 1,108.89

**销货信息**

内销情况\_销货发票号: 请录入内销情况\_销货发票号  
内销情况\_内销开票日期: 请录入内销情况\_内销开票日期  
\*内销情况\_转内销数量: 12,221.0000 \*可抵扣税额: 1,108.89

**操作**

保存并增加 保存 关闭

### ③删除

勾选需要删除的数据，点击【删除】按钮，再点击【确认】按钮，删除所选数据。如图：

电子税务局

出口货物转内销证明申报表

**1 明细数据采集**

**操作**

+ 新建 □ 修改 **删除** 筛选

所属期	申报批次	序号	编号	项号	内销情况_销货发票号	内销情况_内销开票日期	商品名称	内销情况_转内销数量	购货金额	原购货凭证号
202306	001	00000001	2023060001	01			重量大于185克的改良	12,221.0000	12,321.00	

**消息确认**

确定要删除选择的数据吗?

确认 关闭

### ④筛选

点击【筛选】按钮，输入筛选条件，点击【查询】按钮，可



以进行数据筛选查询。如图：

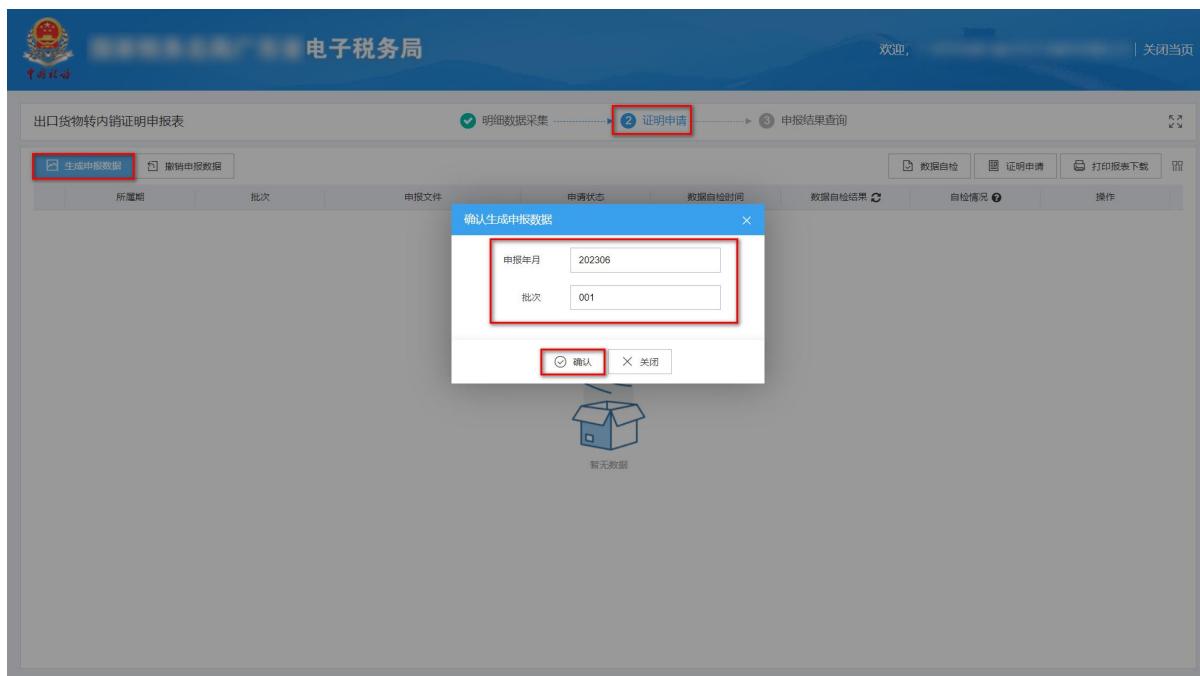
The screenshot shows the 'Electronic Tax Bureau' interface for 'Export Goods Transfer-in Sales Declaration'. The top navigation bar includes the logo, the title '电子税务局', and user information like '欢迎' and '关闭当前页'. Below the title, there's a breadcrumb navigation: ① Detailed Data Collection → ② Proof Application → ③ Declaration Result Inquiry. On the left, there's a sidebar with buttons for 'New', 'Edit', 'Delete', and a red-highlighted 'Search' button. The main area has a table with columns: 内销情况\_销货发票号 (Sales Situation\_Sales Invoice Number), 内销情况\_内销开票日期 (Sales Situation\_Sales Date), 商品名称 (Product Name), 内销情况\_转内销数量 (Sales Situation\_Conversion Volume), 购货金额 (Purchase Amount), and 购货凭证号 (Purchase Certificate Number). A single row is displayed: 重量大于185克的改良 (Weight greater than 185g改良) with a volume of 12,211.0000 and a purchase amount of 23,311.00. The bottom of the page shows a search bar with 'Q 搜索' (Search) and a page navigation bar indicating '当前第1页, 共1条' (Page 1 of 1).

### (3) 证明申请

数据采集后先生成可用于申报的申报数据，再上传相关附列资料。可通过数据自检检查申报数据是否存在疑点，若申报数据自检无疑点，可将申报数据正式申报，供税务机关审核。若申报自检存在疑点，可将申报数据撤销至明细数据采集中进行修改。同时也可以通过打印报表下载功能下载报表用于打印。

#### ①生成申报数据

点击【生成申报数据】按钮，录入“申报年月”及“批次”，点击【确认】按钮，生成申报数据。如图：



## ② 资料上传

点击【资料上传】按钮，弹出报送资料维护页面，按需要上传相关附列资料，再点击【确认提交】按钮，提交上传的附列资料。如图：



序号	报送资料名称	必报资料份数	资料份数
1	出口货物转内销证明申报资料	1	1
2	增值税专用发票(抵扣联)复印件	条件报送	未上传
3	海关进口增值税专用缴款书复印件	条件报送	未上传
4	内销货物发票(记账联)复印件	条件报送	未上传
5	计提销项税的记账凭证复印件	条件报送	未上传
6	计提销项税的记账凭证复印件	条件报送	未上传
> 2	其他申报资料	0	0

确认提交 关闭

### ③数据自检

勾选需要自检的数据，点击【数据自检】按钮，进行数据自检，自检成功后可在“自检情况”下查看自检出的疑点个数，点击具体“疑点个数”，可查看疑点详情。如图：

生成申报数据	撤销申报数据	明细数据采集	证明申请	申报结果查询	数据自检	证明申请	打印报表下载	操作
<input checked="" type="checkbox"/>		202306	001	已自检	2023-06-12 15:57	自检成功	1 / 0 / 1	申报明细查看

当前第1页, 共1条

## ④正式申报

勾选需要正式申报的数据，点击【证明申请】按钮，再点击【确认】按钮，将申报数据正式申报。如图：

## ⑤申报明细查看

点击【申报明细查看】按钮可查看已生成的申报明细数据。

如图：

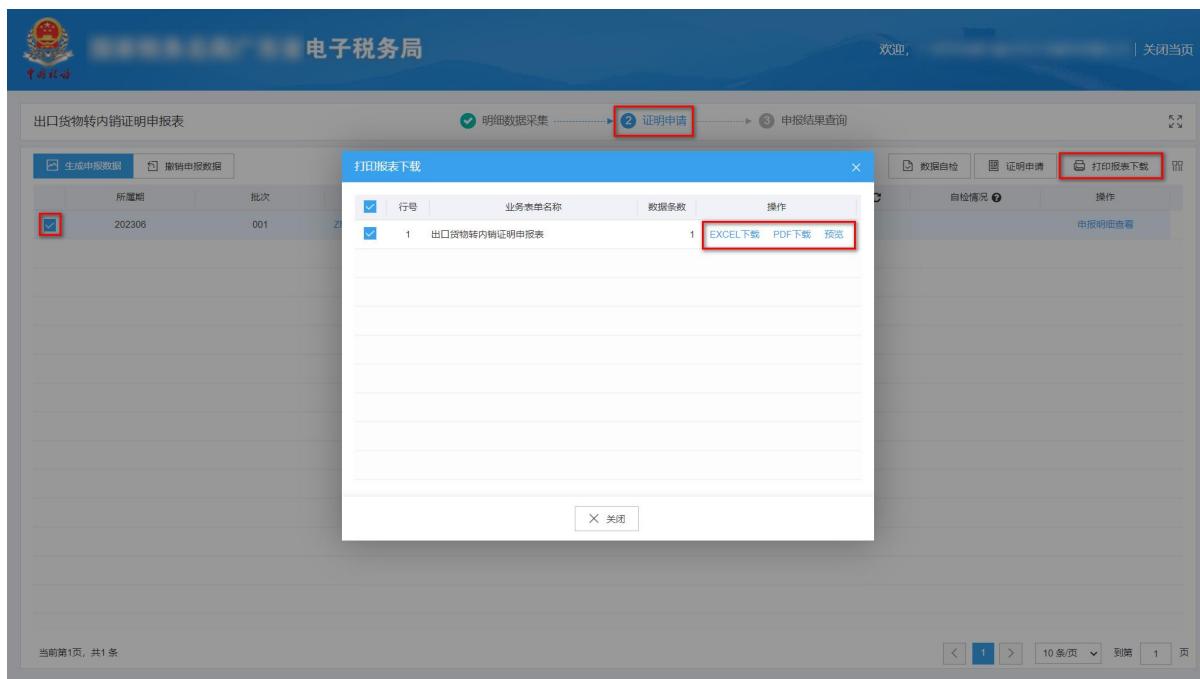
The screenshot shows the 'Electronic Tax Bureau' interface. At the top, there is a logo and a blue header bar with the text '电子税务局'. Below the header, a navigation bar includes links for '明细数据采集' (selected), '证明申请' (highlighted with a red box), and '申报结果查询'. The main content area displays a table with columns: 所属期 (Period), 申报批次 (Declaration Batch), 申报文件 (Declaration Document), 申请状态 (Application Status), 数据自检时间 (Self-inspection Time), 数据自检结果 (Self-inspection Result), 自检情况 (Self-inspection Status), and 操作 (Operations). A button labeled '申报明细查看' (View Declaration Details) is highlighted with a red box. At the bottom of the page, there are pagination controls and a note indicating '当前第1页, 共1条' (Page 1 of 1).

This screenshot shows a modal window titled '已生成数据查询' (Generated Data Query). It displays a table with one row of data: 所属期 (Period), 申报批次 (Declaration Batch), 序号 (Sequence Number), 编号 (Number), 项号 (Item Number), 内销情况\_内销发票号 (Internal Sales Situation\_Internal Sales Invoice Number), 内销情况\_内销开票日期 (Internal Sales Situation\_Internal Sales Invoicing Date), and 商品名称 (Product Name). The data row is: 202306, 001, 0000001, 2023060001, 01, 重量大于185克的汉良 (Weight greater than 185g Han Liang). The modal also has a '筛选' (Filter) button, an '导出' (Export) button, and a '留' (Keep) button. At the bottom, it shows '当前第1页, 共1条' (Page 1 of 1).

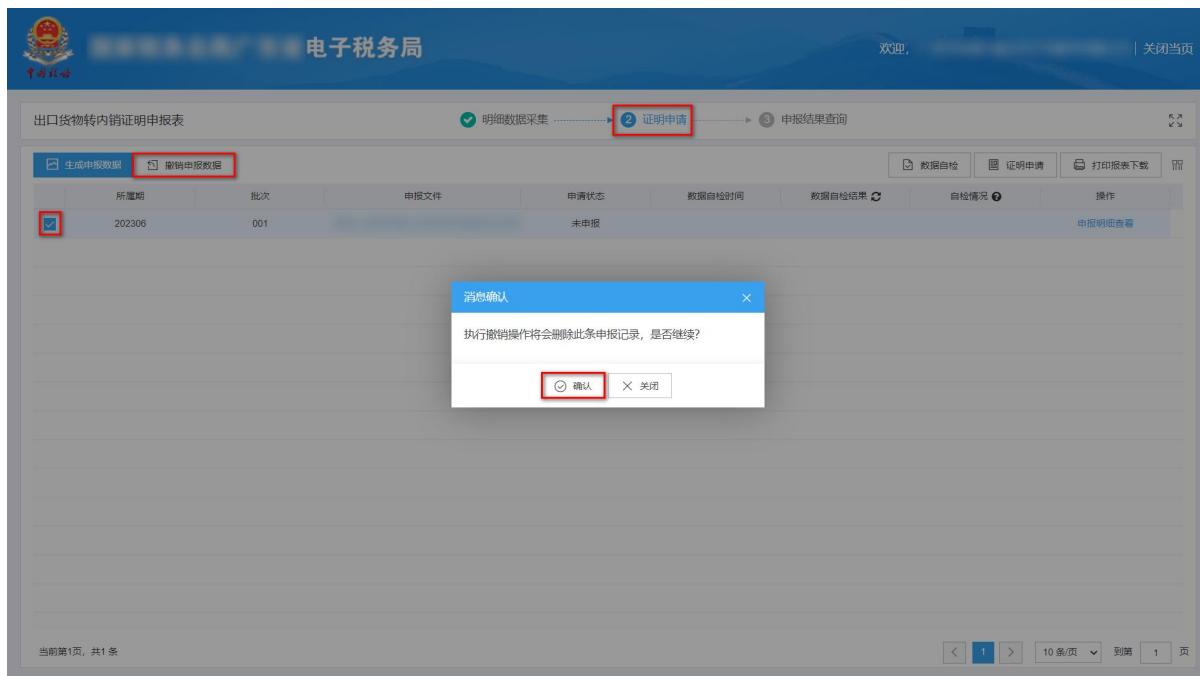
## ⑥打印报表下载

勾选已生成的数据，点击【打印报表下载】按钮，将报表下载保存至本地电脑后进行报表打印。如图：



## ⑦撤销申报数据

勾选已生成的申报数据，点击【撤销申报数据】按钮，再点击【确认】按钮，可将申报数据撤销至明细数据采集界面，进行数据修改。如图：



## (4) 申报结果查询

正式申报后，可实时查询税务机关对该证明业务的审核状态及流程信息，点击“税务事项通知书”可下载该笔申报对应的电子版《准予受理通知书》等税务文书，点击“证明文书开具”可下载该笔申报对应的电子版证明文书。如图：

## 2. 通过国际贸易“单一窗口”申报

### (1) 数据采集

数据采集菜单可以对数据进行采集，同时可以利用筛选条件和功能按钮，对已录入数据进行增、删、改、查等操作。

#### ① 新建

点击【新建】按钮，弹出数据采集页面，可根据系统提示录入相关信息，进行数据采集。如图：

中国国际贸易单一窗口  
China International Trade Single Window | 外贸企业出口退税申报

应用 | 企业操作员 | 关闭操作

外贸企业出口退税申报 <

退税申报 <

跨境应税行为 <

代办退税 <

局边业务 <

单证 <

数据采集 <

来料加工 <

代理证明 <

退运已补税证明 <

委托出口货物证明 <

出口货物转内销 <

卷烟证明 <

补办证明 <

中检证明通知书 <

数据申报 <

单证反馈信息 <

单证数据查询 <

备案 <

其他 <

系统配置 <

帮助 <

出口退税联网稽查系统 <

+ 新建 | 打开 | 删除 | 批量导出 | 小计 | 序号重排 | 设置标志

序号	所属期	批次	序号	编号	项号	发票代码	发票号码	原购货凭证号	购货开票日期	销货发票号
1	202305	001	00000001	2023050001	01				2023-06-13	011

## ②修改

需要修改数据时，勾选需要修改的记录，点击【打开】按钮，弹出出口货物转内销证明编辑界面，进行相应字段的修改。

如图：

中国国际贸易单一窗口  
China International Trade Single Window | 外贸企业出口退税申报

应用 | 企业操作员 | 关闭操作

外贸企业出口退税申报 <

退税申报 <

跨境应税行为 <

代办退税 <

局边业务 <

单证 <

数据采集 <

来料加工 <

代理证明 <

退运已补税证明 <

委托出口货物证明 <

出口货物转内销 <

卷烟证明 <

补办证明 <

中检证明通知书 <

数据申报 <

单证反馈信息 <

单证数据查询 <

备案 <

其他 <

系统配置 <

帮助 <

出口退税联网稽查系统 <

+ 新建 | 打开 | 删除 | 批量导出 | 小计 | 序号重排 | 设置标志

序号	所属期	批次	序号	编号	项号	发票代码	发票号码	原购货凭证号	购货开票日期	销货发票号
1	202305	001	00000001	2023050001	01				2023-06-13	011

## ③删除

对需要删除的数据，可点击【删除】按钮，删除不需要的数据。如图：

The screenshot shows the 'Export Goods Transfer Internal Sales' module of the China International Trade Single Window. The left sidebar contains a navigation tree with categories like 'Tax Declaration', 'Cross-Border Taxation', 'Debt Collection', 'Border Business', 'Single Document', 'Data Collection', 'Data Submission', 'Single Document Feedback Information', and 'Single Document Data Inquiry'. The main area has a search bar with fields for 'Period' (所属期), 'Number' (编号), 'Purchase Tax Certificate Number' (原购货凭证号), and 'Sales Invoice Number' (销货发票号). Below the search bar is a toolbar with buttons for 'New' (+新建), 'Open' (打开), 'Delete' (删除, highlighted with a red box), 'Batch Export' (批量导出), 'Summary' (小计), 'Sequence Number Sort' (序号排序), and 'Set Status' (设置标志). A data grid displays a single row of data:

序号	所属期	批次	序号	编号	项号	发票代码	发票号码	原购货凭证号	购货开票日期	销货发票号
1	<input checked="" type="checkbox"/>	202305	001	00000001	2023050001	01			2023-06-13	011

#### ④查询

输入查询条件，点击【查询】按钮，可以进行筛选查询。如图：

This screenshot is similar to the previous one, showing the 'Export Goods Transfer Internal Sales' module. The left sidebar and main interface are identical. The data grid shows a single record with an unchecked checkbox in the first column:

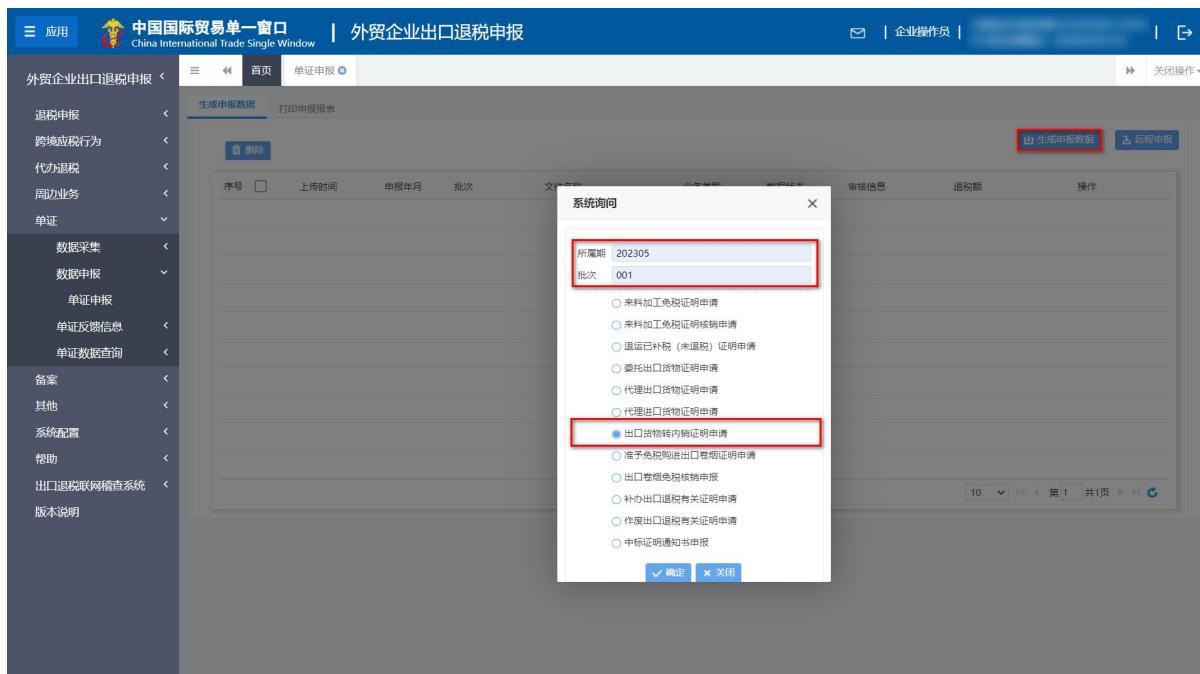
序号	所属期	批次	序号	编号	项号	发票代码	发票号码	原购货凭证号	购货开票日期	销货发票号
1	<input type="checkbox"/>	202305	001	00000001	2023050001	01			2023-06-13	011

## (2) 数据申报

进入“数据申报”中的“单证申报”、“打印申报报表”，可以对采集完毕的数据进行数据上传，或者将生成的申报数据进行打印。

### ①生成申报数据

点击【生成申报数据】按钮，选择“出口货物转内销证明申请”，录入“所属期”及“批次”，再点击【确定】按钮，可生成申报数据。如图：



### ②远程申报

勾选数据，点击【远程申报】按钮，可将数据正式申报。如图：

中国国际贸易单一窗口 | 外贸企业出口退税申报

生成申报数据 打印申报报表

序号 上传时间 申报年月 批次 文件名称 业务类型 数据状态 审核信息 退税额 操作

1  2023-06-13 16:51: 202305 001 出口转内销证明申请 自检审核

### ③打印报表下载

勾选已生成的数据，点击【打印】按钮，将报表保存至本地电脑后，进行表单打印。如图：

中国国际贸易单一窗口 | 外贸企业出口退税申报

生成申报数据 打印申报报表

所属期: 202305

序号 打印内容 操作

1 来料加工免税证明申请表 打印

2 来料加工免税证明核销申请表 打印

3 退运已补税(未退税)证明申请表 打印

4 委托出口货物证明申请表 打印

5 代理出口货物证明申请表 打印

6 代理进口货物证明申请表 打印

7  出口货物转内销证明申请表 打印

8 准予免征进出口卷烟证明申请表 打印

9 出口卷烟免税证明核销申请表 打印

10 补办出口退税有关证明申请表 打印

11 作废出口退税有关证明申请表 打印

12 中标证明通知书 打印

### (3) 数据查询

在“数据查询”中可以查看申报成功的出口货物转内销证明

明细数据。如图：

序号	所属期	序号	编号	项号	发票代码	发票号码	购货凭证号	购货开票日期	商品代码
1	202305	00000001	2023050001	01				2023-06-13	01059410

### 3. 通过离线版申报系统申报

采用离线版申报系统进行出口货物转内销证明申报的需要与电子税务局“离线申报”配合使用，首先通过离线版申报系统采集申报数据，生成申报数据，再通过电子税务局“离线申报”完成正式申报。

#### (1) 选择申报业务

通过“向导”→“证明申报向导”→“证明申报数据录入- >出口货物转内销证明申报表”，进入申报模块。如图：





## (2) 明细数据采集

选择申报系统“证明申报向导”第二步“证明申报数据录入→出口货物转内销证明申报表”，点击【增加】按钮，录入原购货凭证号、购货开票日期、商品代码等内容。如图：



基础数据采集 生成申报数据 申报表打印 审核反馈接收 撤销申报数据 综合数据查询 系统维护 退出

出口货物转内销证明申报表

向导

第 1 / 共 1 页

所属期	序号
202306	00000001

所属期:	202306	申报批次:	001
序号:	00000001	编号:	2023060001
项号:	01	发票号码:	
发票代码:		原购货凭证号:	
购货开票日期:	2023-01-01	商品代码:	01059410
购货商品名称:	重量大于185克的饮料	购货数量:	2331.0000
购货金额:	242431.00	购货征税率:	9.00
购货税额:	21818.79	内销发票号:	
内销开票日期:		转内销数量:	2331.0000
可抵扣税额:	21818.79	申报标志:	
审核标志:		标志:	

数据项说明

当前所属期: 202306 海关企业代码: 1234567890 社会信用代码: 纳税人识别号: 123456789012345 企业名称: 外贸测试

### (3) 生成申报数据

选择申报系统“证明申报向导”第三步“生成证明申报数据”，选择“出口货物转内销证明申报”，输入“所属期”及“批次”，再点击【确定】按钮，生成申报数据保存至本地电脑。如图：

基础数据采集 生成申报数据 申报表打印 审核反馈接收 撤销申报数据 综合数据查询 系统维护 退出

向导

备案申请向导 退税申报向导 代办申报向导 出口已使用设备 其他申报向导 **证明申报向导**

一 外部数据采集

二 证明申报数据录入

**三 生成证明申报数据**

四 打印证明申请表

五 审核反馈信息接收

六 证明申报数据撤销

七 证明申报数据查询

生成出口证明申报数据

欢迎使用 货物贸易离线出口退税申报软件

生成证明申报数据

所属期: 202306 批次: 001

出口卷烟免退税销售申报  
 代理出口货物证明申请  
 代理进口货物证明申请  
 委托出口货物证明申请  
 出口货物转内销证明申报  
 出口货物已补税/未退税证明

确定 取消

申报系统信息  
当前系统版本: 00005\_102 最新系统版本: 00005\_102 无需升级

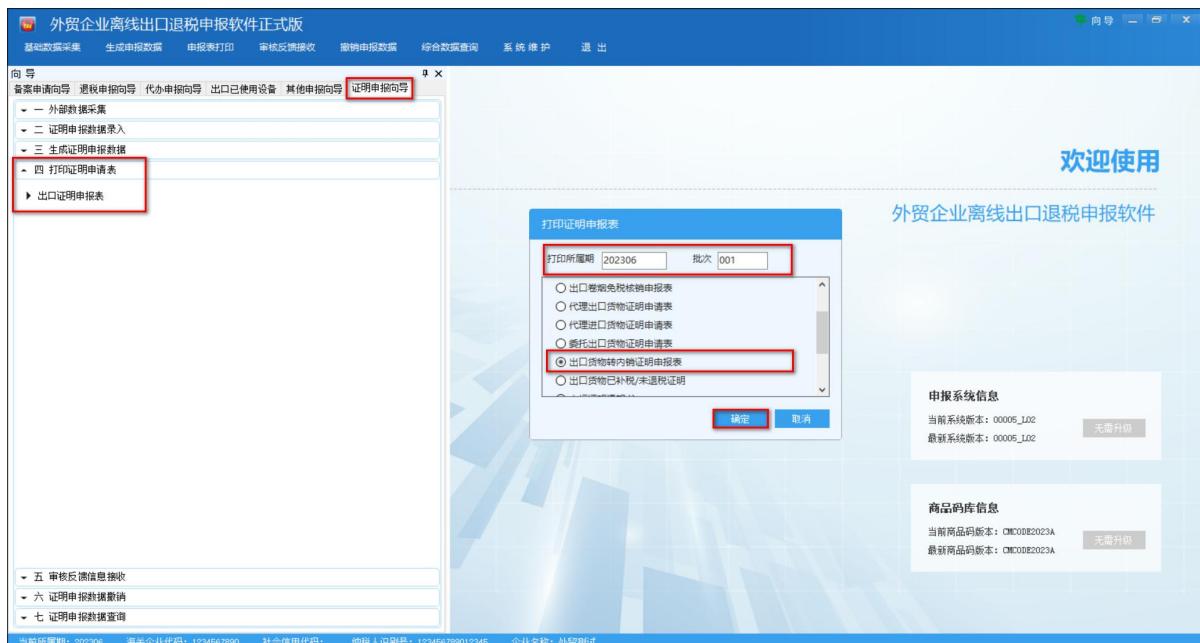
商品码库信息  
当前商品码版本: CMCODE2023A 最新商品码版本: CMCODE2023A 无需升级

当前所属期: 202306 海关企业代码: 1234567890 社会信用代码: 纳税人识别号: 123456789012345 企业名称: 外贸测试

### (4) 申报数据报表打印

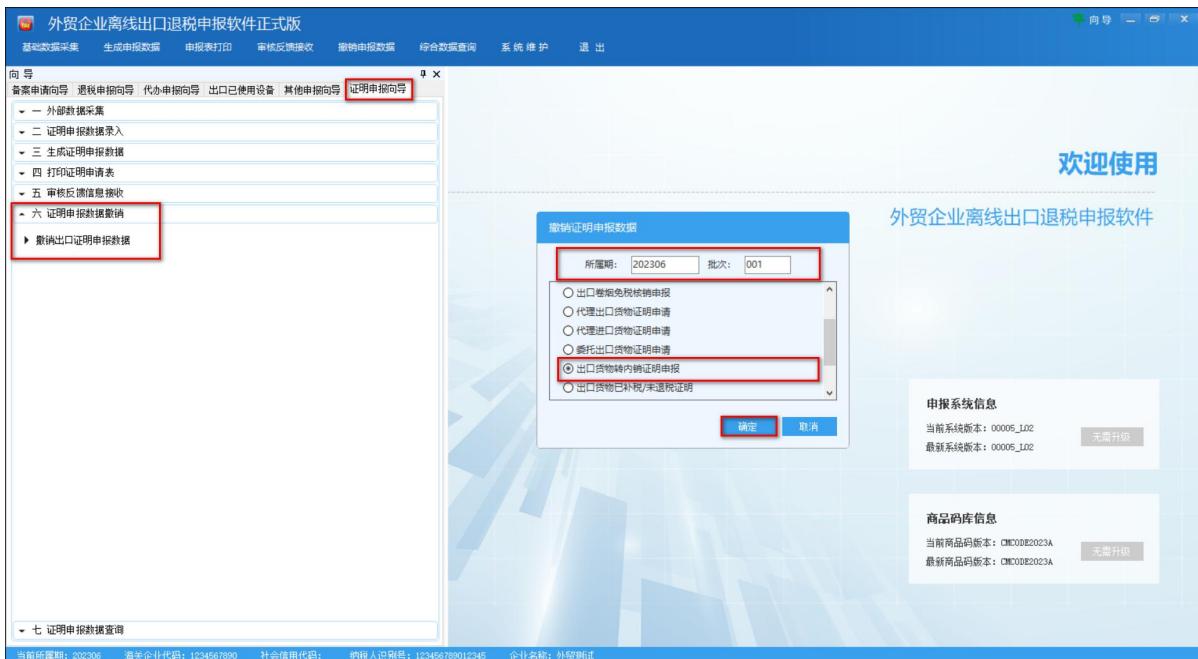


选择申报系统“证明申报向导”第四步“打印证明申请表”，选择“出口货物转内销证明申报表”，录入“打印所属期”及“批次”，点击【确定】按钮。如图：



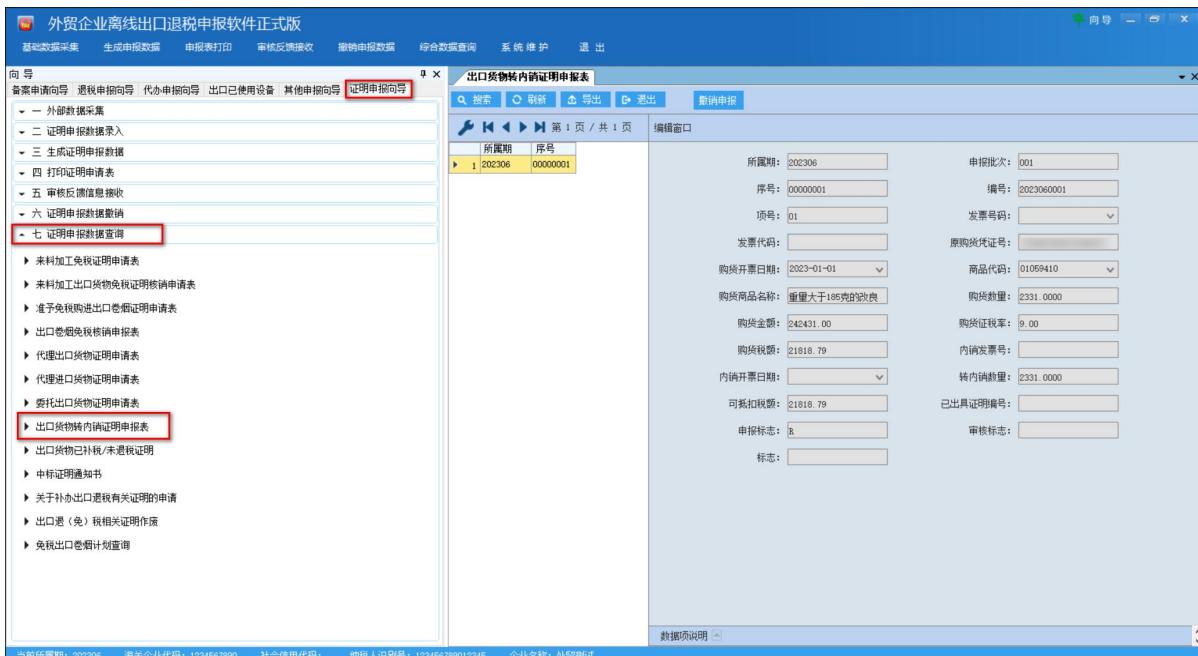
## (5) 数据撤销

若发现申报数据有误，可将数据撤销，返回到明细数据录入阶段，进行修改，再按照证明申报向导流程重新申报。选择申报系统“证明申报向导”第六步“证明申报数据撤销”，选择“出口货物转内销证明申报”，输入“所属期”及“批次”，点击【确定】按钮。如图：



## (6) 数据查询

生成申报数据后，可在证明申报数据查询中查看。选择申报系统“证明申报向导”第七步“证明申报数据查询”，再选择“出口货物转内销证明申报表”。如图：



## (7) 数据自检

登录电子税务局后，通过“我要办税”->“证明开具”->

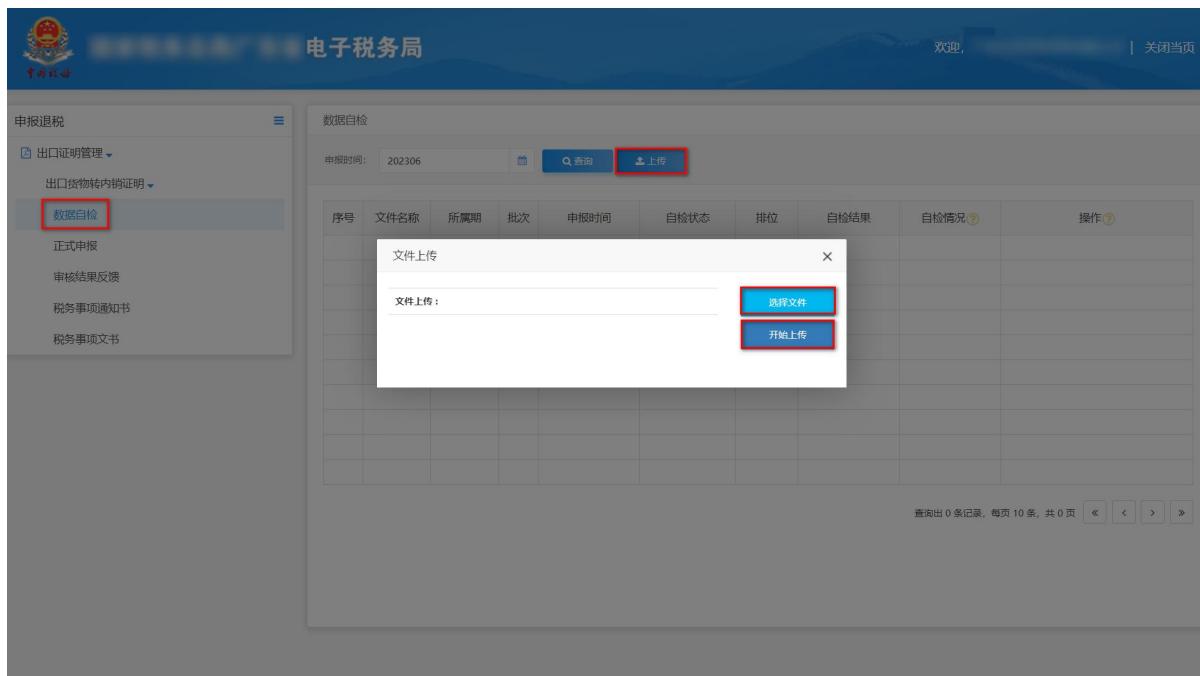


“开具出口退（免）税证明” → “出口货物转内销证明开具”，  
选择“离线申报”进入申报模块。如图：





选择“数据自检”进入“数据自检”界面，点击【上传】按钮，弹出“文件上传”界面，再点击【选择文件】按钮，选择生成的申报数据文件，最后再点击【开始上传】按钮，完成数据自检操作。如图：



数据自检成功后，可在“自检情况”下查看自检产生的疑点

个数，点击具体“疑点个数”可查看疑点详情。如图：

申报退税

出口证明管理

出口货物转内销证明

**数据自检**

正式申报

审核结果反馈

税务事项通知书

税务事项文书

数据自检

申报时间：202306

查询 上传

序号	文件名称	所属期	批次	申报时间	自检状态	排位	自检结果	自检情况	操作
1	ZMKJ_CK...	202301	001	2023-06-12 17....	自检处理完成	已完成		<b>1/1/1</b>	<b>反馈下载</b> <b>确认申报</b>

查询出 1 条记录，每页 10 条，共 1 页

申报退税

出口证明管理

出口货物转内销证明

**数据自检**

正式申报

审核结果反馈

税务事项通知书

税务事项文书

数据自检

申报时间：202306

查询 上传

疑点信息列表

疑点代码： 疑点代码 是否可以挑过：  全部  可挑  不可挑

单证编号： 2023010001 疑点级别： 模误类

审核对象： 出口货物转内销证明

疑点信息： 原购货凭证在信息中不存在

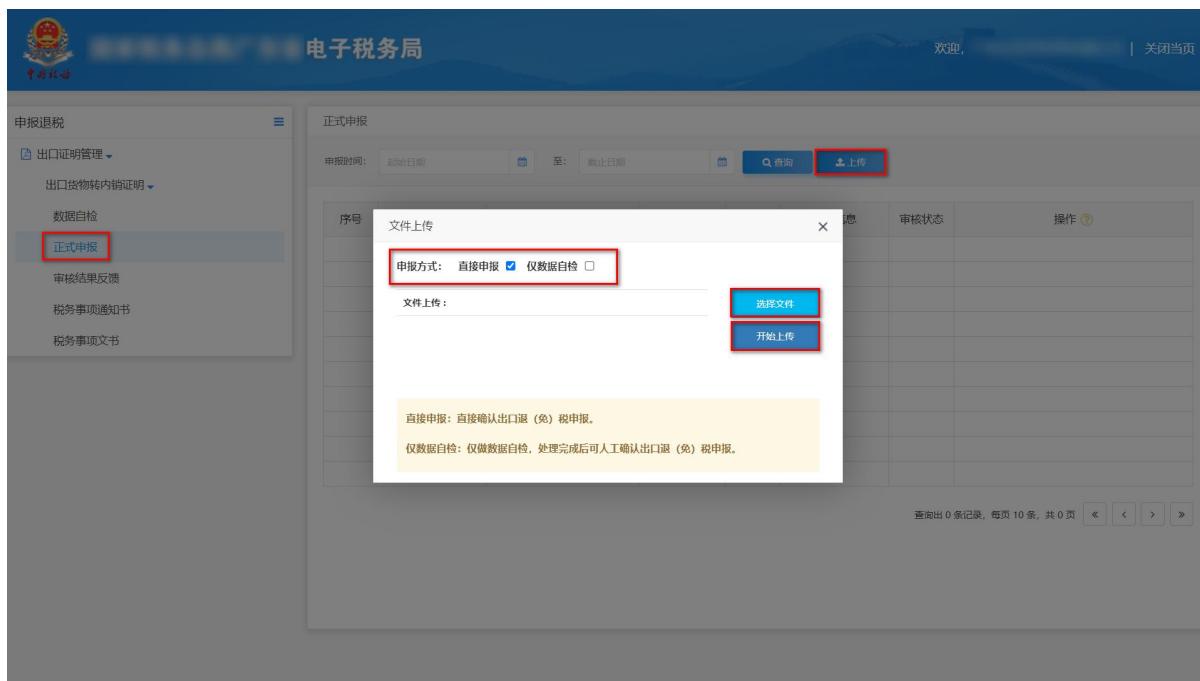
序号	单证编号	单证项号	疑点代码	可否挑过
1	2023010001	01	H4109	否

查询出 1 条记录，每页 10 条，共 1 页

## (8) 正式申报

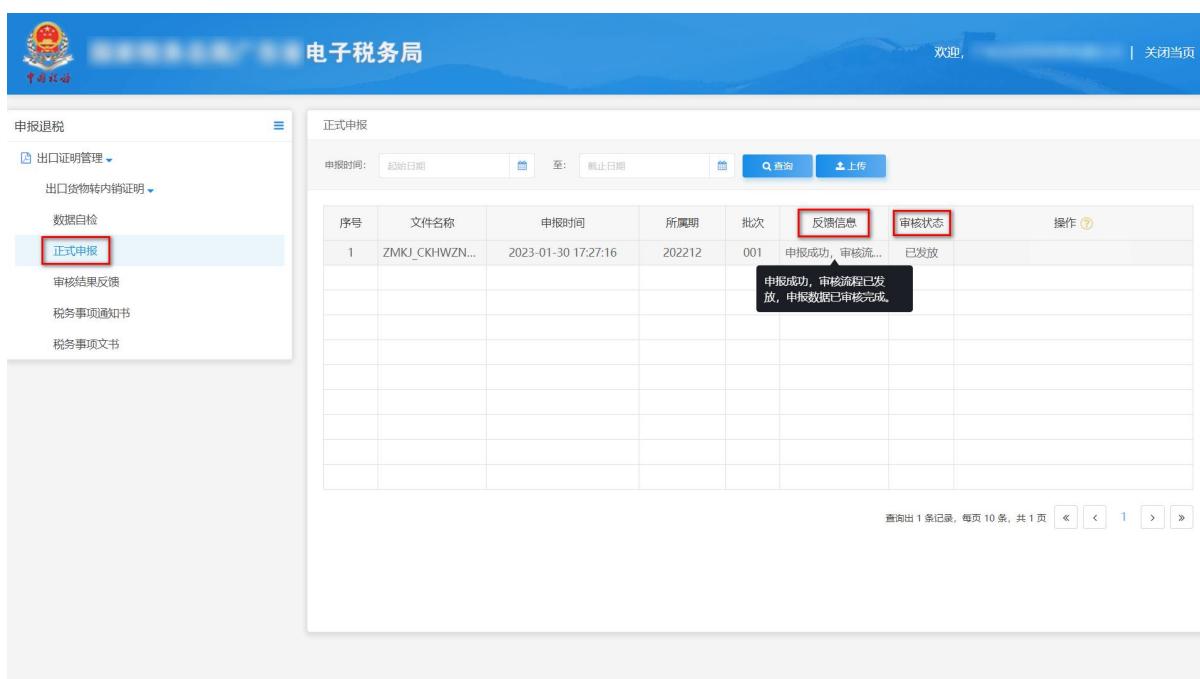
选择“正式申报”进入“正式申报”界面，点击【上传】按钮，选择“申报方式”后再点击【选择文件】按钮，选择生成的申报数据文件，最后再点击【开始上传】按钮，完成正式申报操

作。



## (9) 申报结果查询

完成正式申报后，可实时查询税务机关对该证明业务的审核状态及流程信息。如图：



## 八、出口企业分类管理申报流程

### (一) 出口企业分类管理业务概述

出口企业分类管理业务包括：

1.一类出口企业评定申请

2.出口企业分类管理复评申请

通过电子税务局申报上述2项出口企业分类管理业务，基本申报流程是一致的，均需要明细数据采集、数据申报、申报结果查询三个主要步骤。

通过国际贸易“单一窗口”、离线版申报系统申报上述2项出口企业分类管理业务，基本流程是一致的。

本手册将对一类出口企业评定申请、出口企业分类管理复评申请在三个申报系统中的操作流程进行详细介绍。

### (二) 一类出口企业评定申请申报流程

1.通过电子税务局申报

#### (1) 选择申报业务

登录电子税务局后，通过“我要办税”→“出口退税管理”→“出口企业分类管理”→“一类出口企业评定申请”，选择“在线申报”进入申报模块。如图：



电子税务局

常用功能 我的信息 **我要办税** 我要查询 互动中心 公众服务

税务数字账户 综合信息报告 发票使用 对纳税人延期申报核准 税费申报及缴纳 对纳税人延期缴纳税款核准 换收减免  
证明开具 税务行政许可 核定管理 一般退(抵)税管理 增值税抵扣凭证管理 纳税信用  
稽查检查 涉税专业服务机构管理 法律追责与行政救济事项 预约定价安排谈签申请 委托办税管理 税务代保管资金收取 社保业务办理

电子税务局

常用功能 我的信息 **我要办税** 我要查询 互动中心 公众服务

**出口退税管理**

出口退(免)税企业资格信息报告 出口退(免)税申报 **出口企业分类管理** 出口退税自检服务

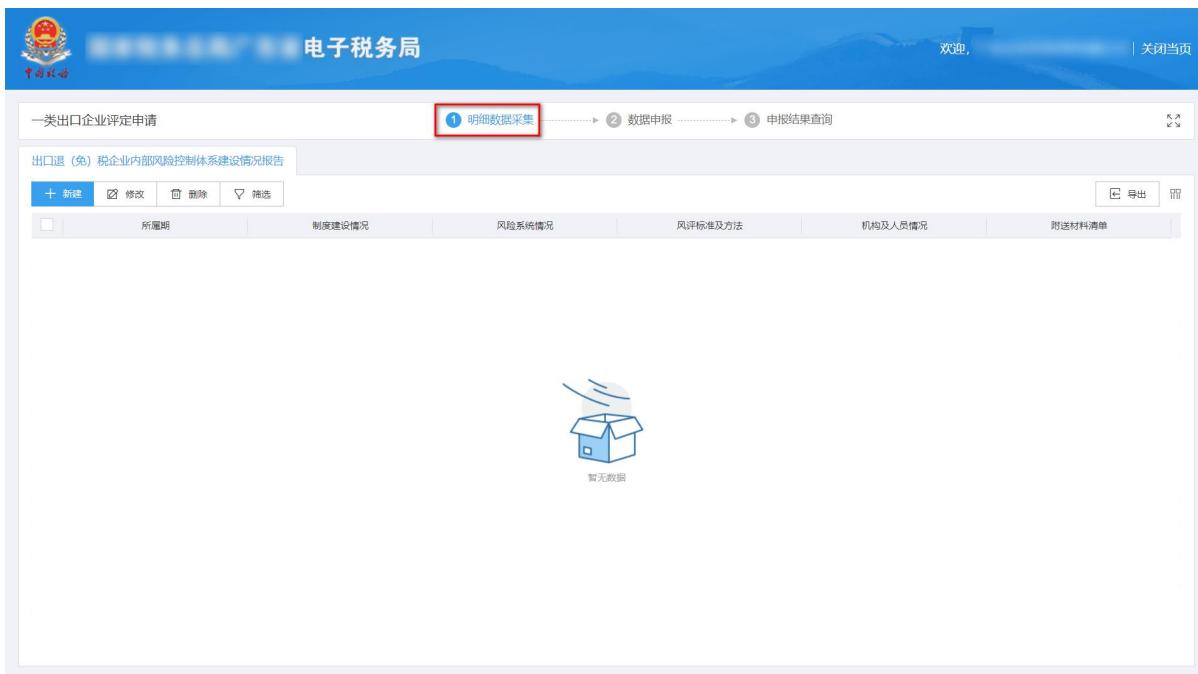
我的待办 服务提醒 政策速递

政策速递提醒  
关于使用全面数字化的电子发票有关事项通知  
全面数字化的电子发票将在我省推广使用



## (2) 明细数据采集

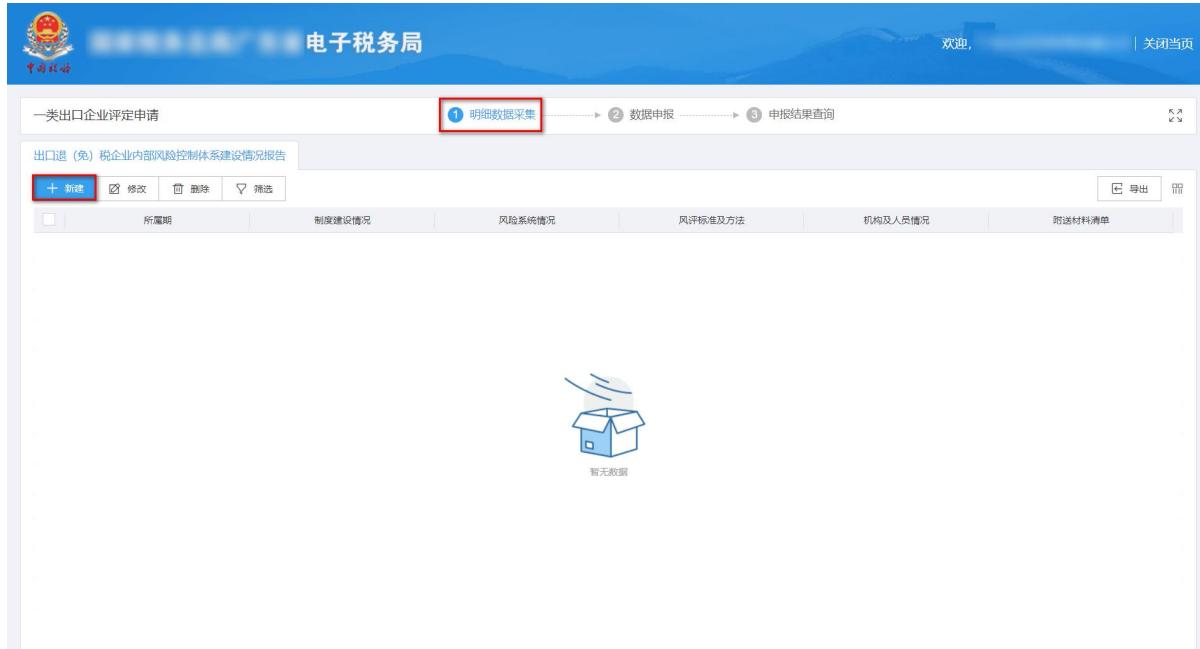
明细数据采集可采集需要申报的明细数据，同时也可以对已采集的数据进行修改、删除等操作，当采集的数据较多时，也可通过筛选功能筛选所需要的数据。如图：



### ①新建



点击【新建】按钮，弹出数据采集页面，可根据系统提示录入相关信息，进行数据采集，采集后点击【保存】按钮。如图：



The screenshot shows the 'Electronic Tax Bureau' interface for 'First-class Export Enterprise Appraisal Application'. A red box highlights the 'New Collection' (新建) button in the top navigation bar. Below it, a sub-menu for 'Internal Risk Control System Construction Situation Report' is open, with the 'Detailed Data Collection' (明细数据采集) option also highlighted in red.


The dialog box is titled 'Internal Risk Control System Construction Situation Report Collection'. It contains several sections: 'Basic Information' (基本信息), 'Description Information' (说明信息), 'Regulation Construction Status' (制度建设情况), 'Risk System Status' (风险系统情况), 'Appraisal Standard and Method' (风评标准及方法), 'Organization and Personnel Status' (机构及人员情况), and 'Attachment Material Status' (附送材料情况). Each section has a detailed description of its requirements. At the bottom, there is a 'Remarks' (备注) field and three 'Save' buttons: 'Save and Add' (保存并增加), 'Save' (保存), and 'Close' (关闭). The 'Save' button is highlighted in red.

## ②修改

勾选需要修改的数据，点击【修改】按钮，弹出编辑界面，修改相应字段，之后点击【保存】按钮。如图：

一类出口企业评定申请

① 明细数据采集 ② 数据申报 ③ 申报结果查询

出口退(免)税企业内部风险控制体系建设情况报告

+ 新建  修改  删除  挑选

所属期	制度建设情况	风险系统情况	风评标准及方法	机构及人员情况	附送材料清单
202306	1、为切实规范员工工作行为、量化员工工作业绩，企业必须强化制度建设过程，把握好以下几点：制度编写人在编写制度前，一定要深入基层调研，本着尊重员工、理解员工、相信员工的原则制定制度，从而增强制度的可操作性，促使制度运行上下畅通。	1、为切实规范员工工作行为、量化员工工作业绩，企业必须强化制度建设过程，把握好以下几点：制度编写人在编写制度前，一定要深入基层调研，本着尊重员工、理解员工、相信员工的原则制定制度，从而增强制度的可操作性，促使制度运行上下畅通。	1、为切实规范员工工作行为、量化员工工作业绩，企业必须强化制度建设过程，把握好以下几点：制度编写人在编写制度前，一定要深入基层调研，本着尊重员工、理解员工、相信员工的原则制定制度，从而增强制度的可操作性，促使制度运行上下畅通。	1、为切实规范员工工作行为、量化员工工作业绩，企业必须强化制度建设过程，把握好以下几点：制度编写人在编写制度前，一定要深入基层调研，本着尊重员工、理解员工、相信员工的原则制定制度，从而增强制度的可操作性，促使制度运行上下畅通。	1、为切实规范员工工作行为、量化员工工作业绩，企业必须强化制度建设过程，把握好以下几点：制度编写人在编写制度前，一定要深入基层调研，本着尊重员工、理解员工、相信员工的原则制定制度，从而增强制度的可操作性，促使制度运行上下畅通。

当前第1页, 共1条 < 1 > 10条/页 到第 1 页

内部风险控制体系建设情况报告采集

基本信息

\*所属期 202306

说明信息

\*制度建设情况

1、为切实规范员工工作行为、量化员工工作业绩，企业必须强化制度建设过程，把握好以下几点：制度编写人在编写制度前，一定要深入基层调研，本着尊重员工、理解员工、相信员工的原则制定制度，从而增强制度的可操作性，促使制度运行上下畅通。

\*风险系统情况

1、为切实规范员工工作行为、量化员工工作业绩，企业必须强化制度建设过程，把握好以下几点：制度编写人在编写制度前，一定要深入基层调研，本着尊重员工、理解员工、相信员工的原则制定制度，从而增强制度的可操作性，促使制度运行上下畅通。

\*风评标准及方法

1、为切实规范员工工作行为、量化员工工作业绩，企业必须强化制度建设过程，把握好以下几点：制度编写人在编写制度前，一定要深入基层调研，本着尊重员工、理解员工、相信员工的原则制定制度，从而增强制度的可操作性，促使制度运行上下畅通。

\*机构及人员情况

1、为切实规范员工工作行为、量化员工工作业绩，企业必须强化制度建设过程，把握好以下几点：制度编写人在编写制度前，一定要深入基层调研，本着尊重员工、理解员工、相信员工的原则制定制度，从而增强制度的可操作性，促使制度运行上下畅通。

\*附送材料清单

1、为切实规范员工工作行为、量化员工工作业绩，企业必须强化制度建设过程，把握好以下几点：制度编写人在编写制度前，一定要深入基层调研，本着尊重员工、理解员工、相信员工的原则制定制度，从而增强制度的可操作性，促使制度运行上下畅通。

其他信息

备注 请输入备注

保存并增加  保存  关闭

### ③删除

勾选需要删除的数据，点击【删除】按钮，再点击【确认】

按钮，删除所选数据。如图：

The screenshot shows the 'Electronic Tax Bureau' interface for 'First-class Export Enterprise Evaluation Application'. A modal dialog box titled 'Delete Confirmation' asks 'Are you sure you want to delete the selected data?'. The 'Delete' button in the toolbar and the 'Delete' button in the modal dialog are highlighted with red boxes.

#### ④筛选

点击【筛选】按钮，输入筛选条件，点击【查询】按钮，可以进行数据筛选查询。如图：

The screenshot shows the 'Electronic Tax Bureau' interface for 'First-class Export Enterprise Evaluation Application'. The '筛选' (Filter) button in the toolbar is highlighted with a red box. A filter dialog box is open, showing '筛选条件' (Filter Conditions) and a search input field. The '查询' (Search) button in the filter dialog is also highlighted with a red box.

#### (3) 数据申报

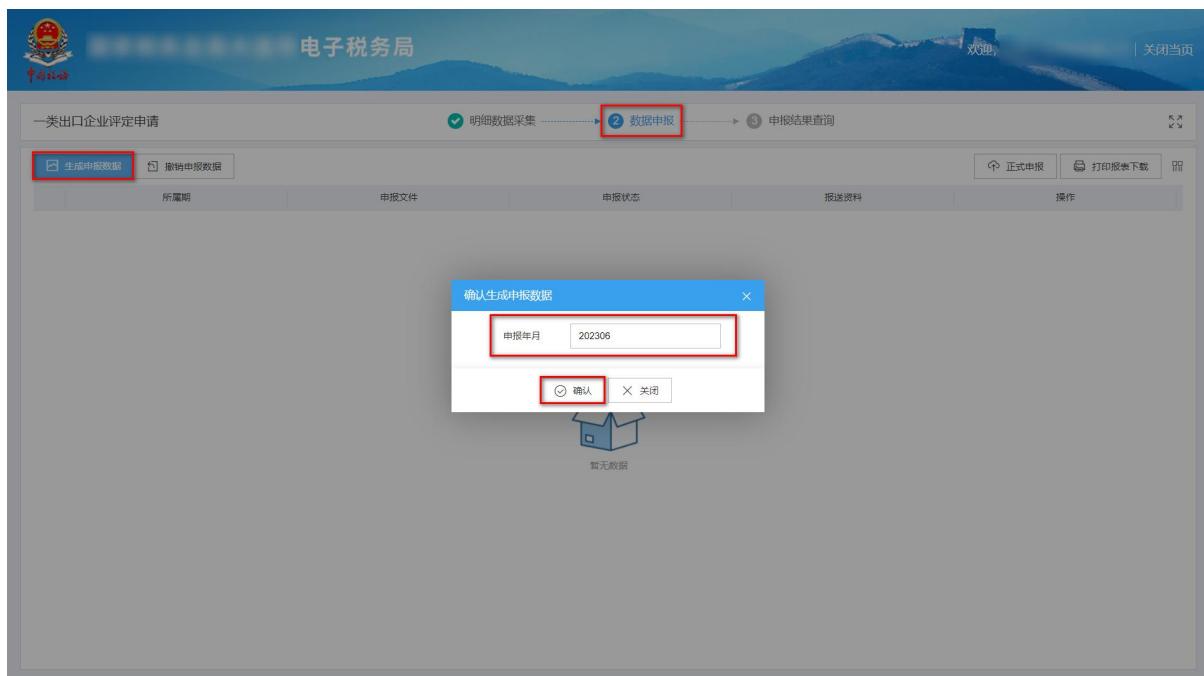
数据采集后先生成可用于申报的申报数据，再上传相关附列



资料。可通过申报明细查看功能检查生成的申报数据是否有误，若检查无误即可进行正式申报，若检查有误可将申报数据撤销至明细数据采集中进行修改。同时也可以通过打印报表下载功能下载报表用于打印。

## ①生成申报数据

点击【生成申报数据】按钮，录入“申报年月”，点击【确认】按钮，生成申报数据。如图：



## ②资料上传

点击【资料上传】按钮，弹出报送资料维护页面，按需要上传相关附列资料，再点击【确认提交】按钮，提交上传的附列资料。如图：

电子税务局

一类出口企业评定申请

② 数据申报

生成申报数据 撤销申报数据

所属期 202306 申报文件 申报状态 未申报 报送资料 资料上传

正式申报 打印报表下载

当前第1页，共1条

国家税务总局

一类出口企业评定申请

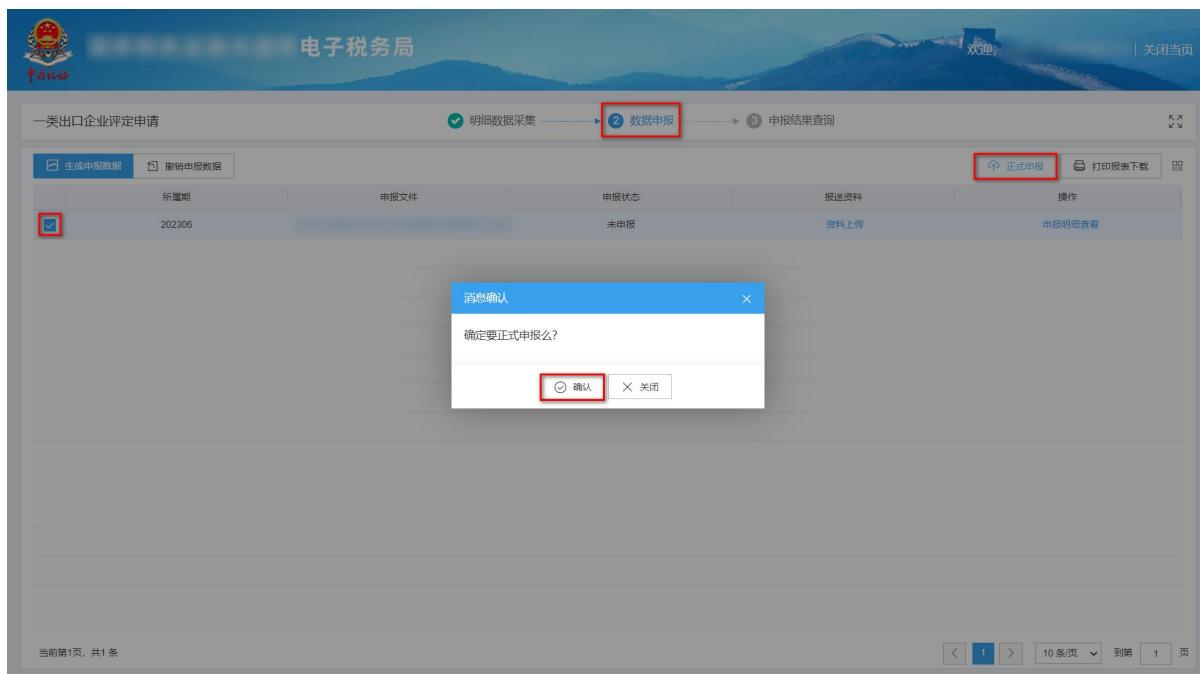
报送资料维护

序号	报送资料名称	必报资料份数	资料份数
1	一类纳税人评定申请资料	2	1
1	《一类出口企业评定申请表》	必报 已上传	上传 下载
2	其他申报资料	0	0

确认提交 关闭

### ③正式申报

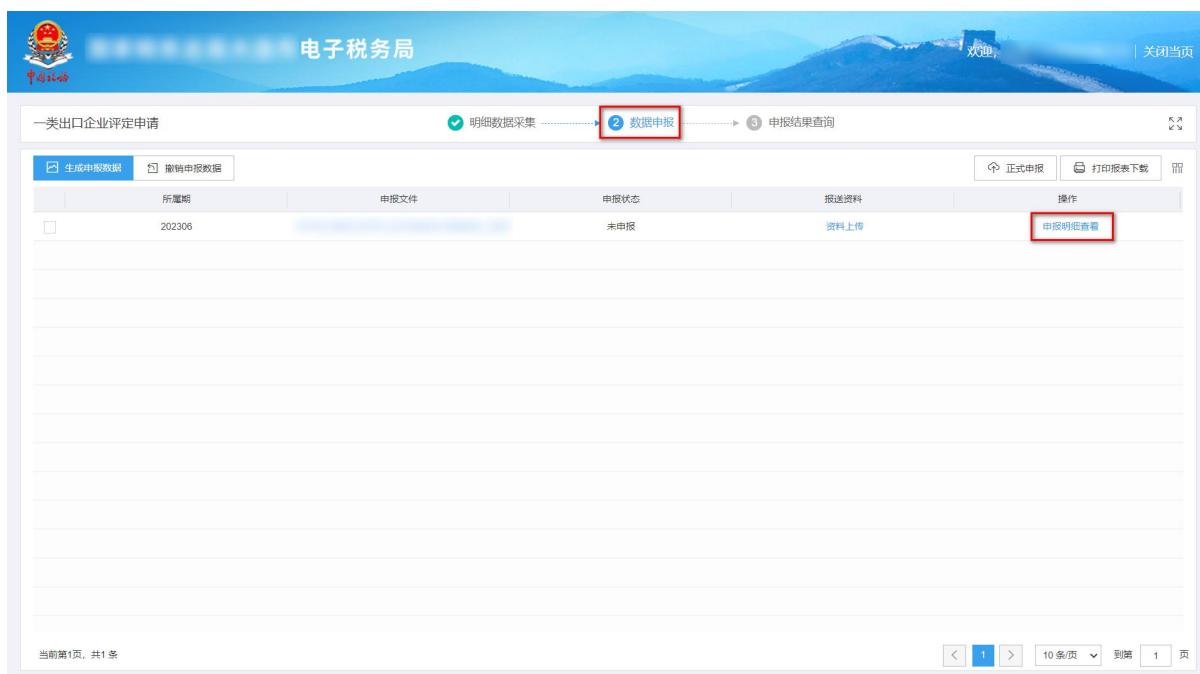
勾选需要正式申报的数据，点击【正式申报】按钮，再点击【确认】按钮，将申报数据正式申报。如图：



#### ④ 申报明细查看

点击【申报明细查看】按钮可查看已生成的申报明细数据。

如图：



已生成数据查询

出口退(免)税企业内部风险控制体系建设情况报告

筛选 导出 打印

所属期 制度建设情况 风险情况 风评标准及方法 机构及人员情况 附送材料清单

202306 1、为切实规范员工工作行为、量... 1、为切实规范员工工作行为、量... 1、为切实规范员工工作行为、量... 1、为切实规范员工工作行为、量... 1、为切实规范员工工作行为、量...

生成申报数据

当前第1页, 共1条

打印报表下载

## ⑤打印报表下载

勾选已生成的数据，点击【打印报表下载】按钮，将报表下载保存至本地电脑后进行报表打印。如图：

电子税务局

一类出口企业评定申请

明细数据采集 ② 数据申报 ③ 申报结果查询

生成申报数据 撤销申报数据

正式申报 打印报表下载

操作 报表明细查看

EXCEL下载 PDF下载 预览

EXCEL下载 PDF下载 预览

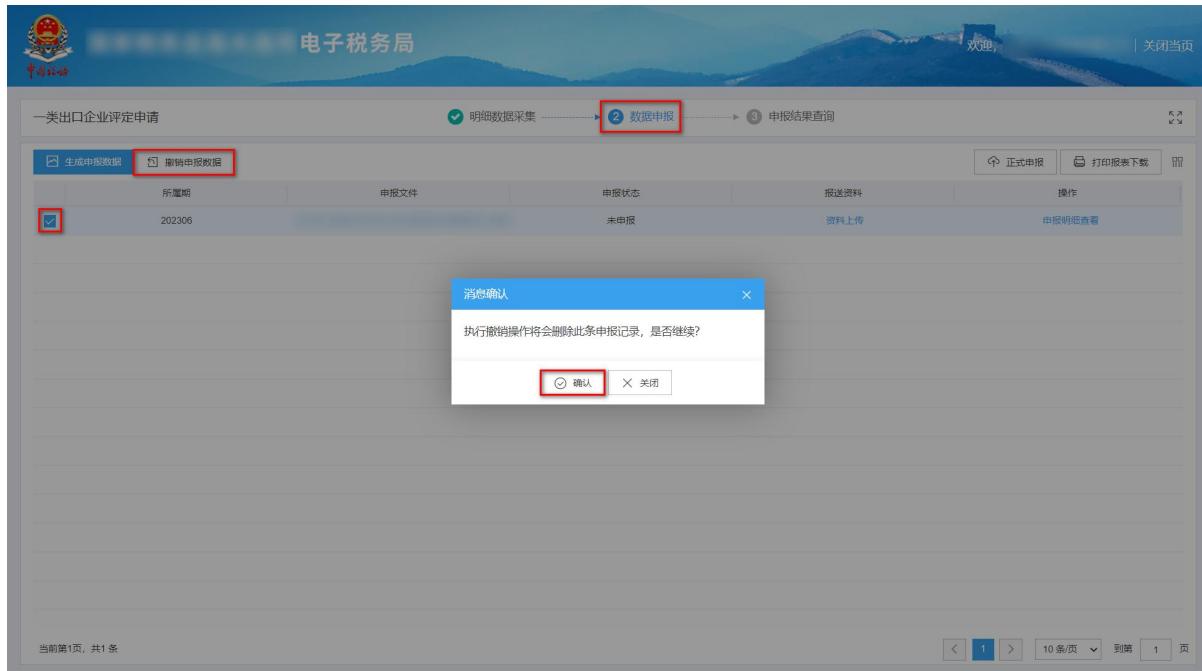
批量EXCEL下载 批量PDF下载 关闭

当前第1页, 共1条

## ⑥撤销申报数据

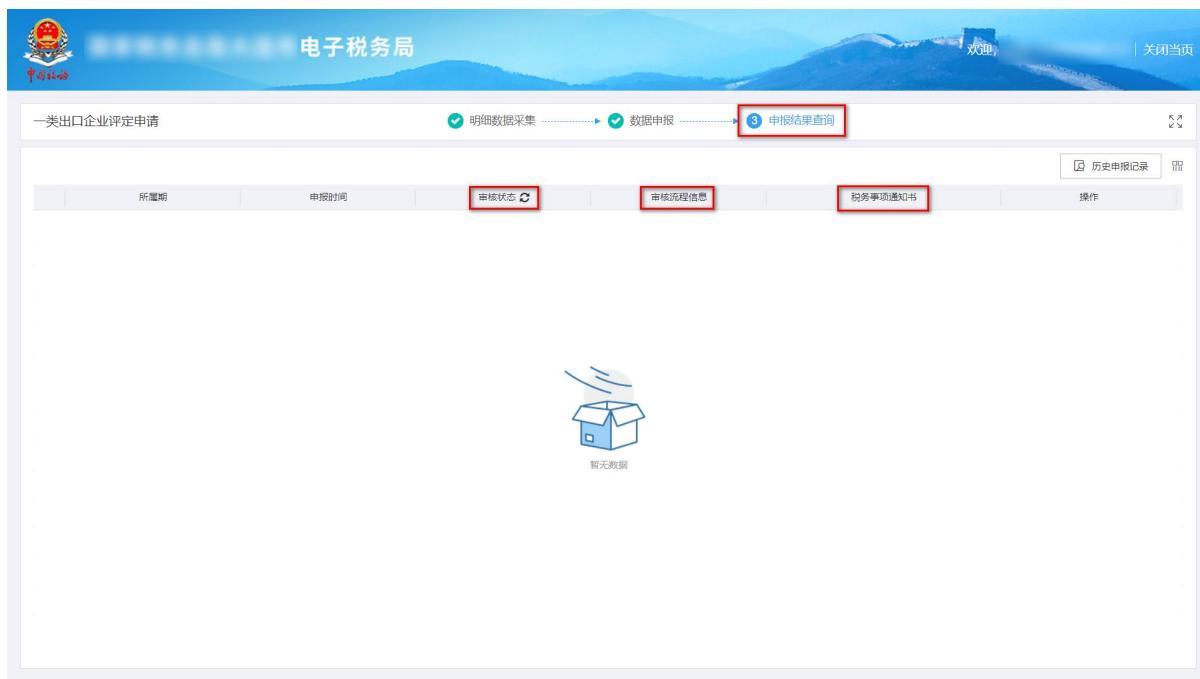
勾选已生成的申报数据，点击【撤销申报数据】按钮，再点

击【确认】按钮，可将申报数据撤销至明细数据采集界面，进行数据修改。如图：



#### (4) 申报结果查询

正式申报后，可实时查询税务机关对该笔业务的审核状态及流程信息，点击“税务事项通知书”可下载该笔申报对应的电子版《准予受理通知书》等税务文书。如图：



## 2. 通过国际贸易“单一窗口”申报

### (1) 数据采集

数据采集菜单可以对数据进行采集，同时可以利用筛选条件和功能按钮，对已录入数据进行增、删、改、查等操作。

#### ① 新建

点击【新建】按钮，弹出数据采集页面，可根据系统提示录入相关信息，进行数据采集。如图：



## ②修改

需要修改数据时，勾选需要修改的记录，点击【打开】按钮，弹出出口企业内部风控体系建设情况报告编辑界面，进行相应字段的修改。如图：

## ③删除

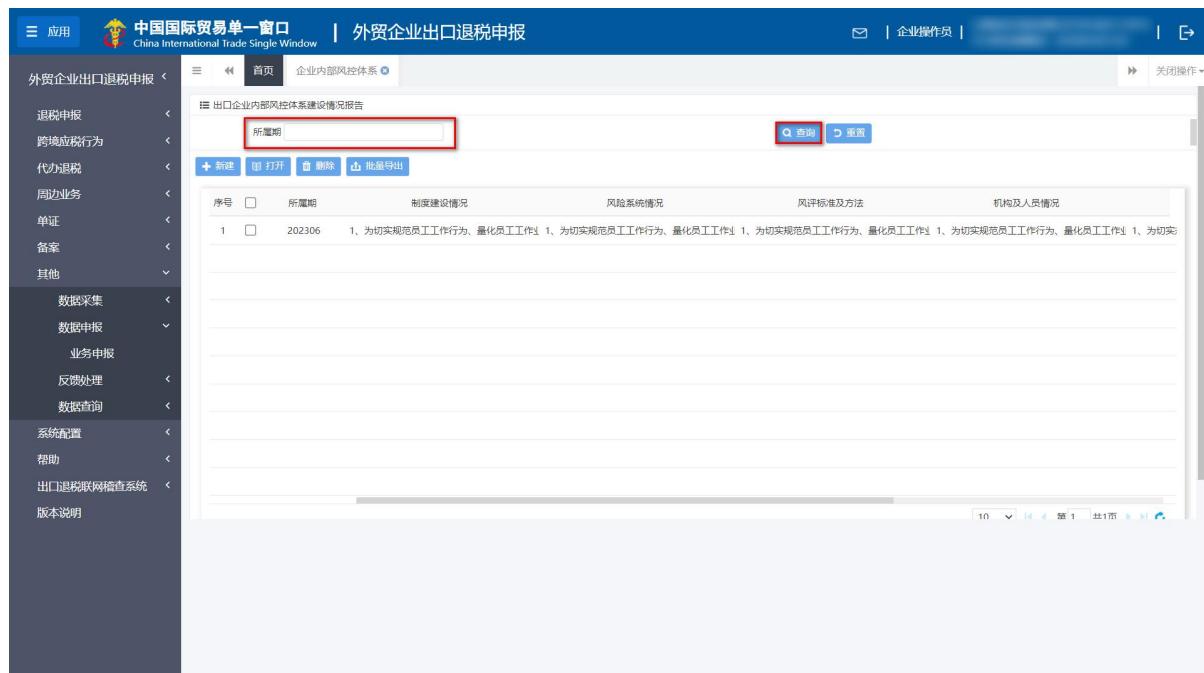
对需要删除的数据，可点击【删除】按钮，删除不需要的数据。如图：



The screenshot shows the 'Enterprise Internal Risk Control System Construction Situation Report' page. On the right, there is a table with columns: 序号 (Index), 所属期 (Period), 制度建设情况 (System Construction Status), 风险系统情况 (Risk System Status), 风评标准及方法 (Evaluation Criteria and Methods), and 机构及人员情况 (Institution and Personnel Status). A single row is visible, with the first column containing a checked checkbox. Below the table are buttons for 新建 (New), 打开 (Open), 删除 (Delete) (which is highlighted with a red box), and 批量导出 (Batch Export).

#### ④查询

输入查询条件，点击【查询】按钮，可以进行筛选查询。如图：



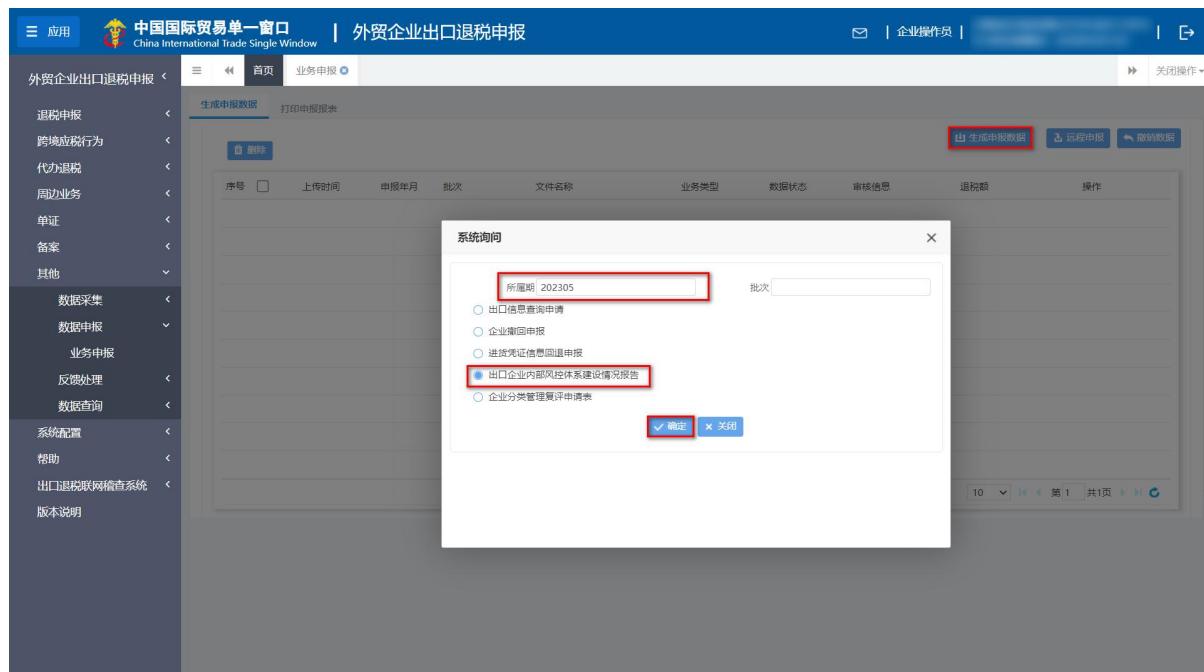
The screenshot shows the same report page as above, but the '所属期' (Period) input field is highlighted with a red box. The other interface elements are identical to the previous screenshot.

## (2) 数据申报

进入“数据申报”中的“生成申报数据”、“打印申报报表”，可以对采集完毕的数据进行数据上传，或者将生成的申报数据进行打印。

### ①生成申报数据

点击【生成申报数据】按钮，选择“出口企业内部风控体系建设情况报告”录入“所属期”，再点击【确定】按钮，可生成申报数据。如图：



### ②远程申报

勾选数据，点击【远程申报】按钮，可将数据正式申报。如图：

中国国际贸易单一窗口 | 外贸企业出口退税申报

生成申报数据 打印申报报表

序号	上传时间	申报年月	批次	文件名称	业务类型	数据状态	审核信息	退税额	操作
1	2023-06-13 17:16:3	202306		内部风控体系建设情况报告4					<input type="button" value="生成申报数据"/> <input checked="" type="button" value="远程申报"/> <input type="button" value="撤销数据"/>

### ③撤销申报数据

勾选已生成的数据，点击【撤销数据】按钮，可撤销数据至数据采集界面，进行数据修改。如图：

中国国际贸易单一窗口 | 外贸企业出口退税申报

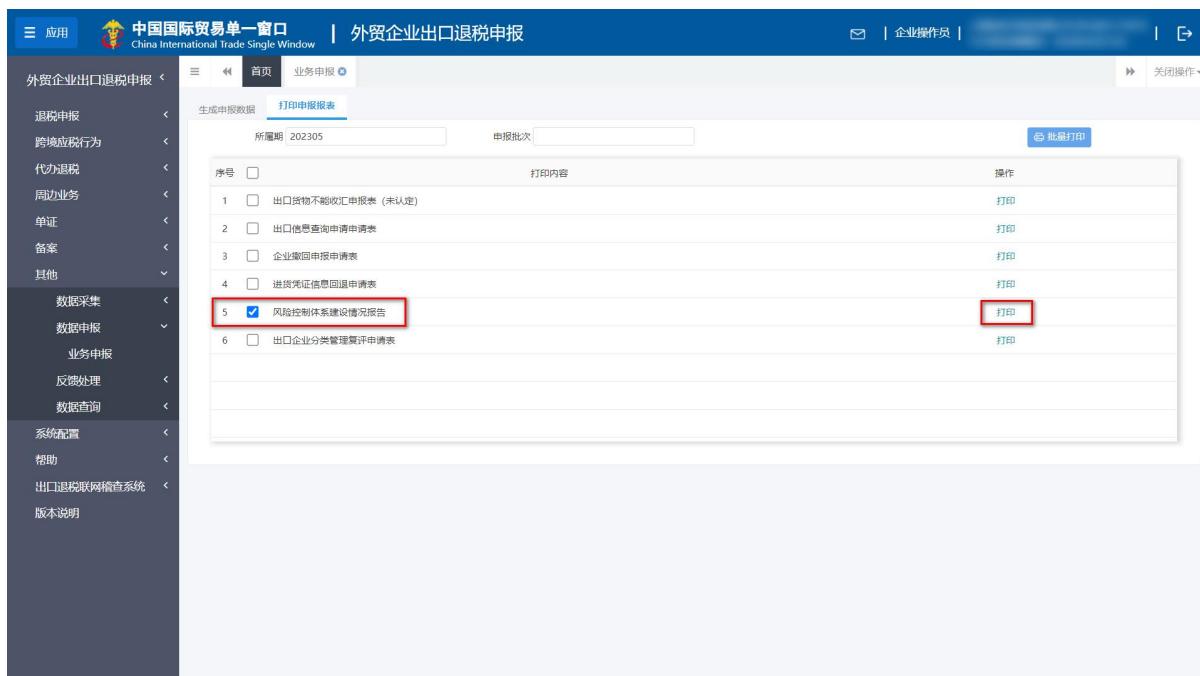
生成申报数据 打印申报报表

序号	上传时间	申报年月	批次	文件名称	业务类型	数据状态	审核信息	退税额	操作
1	2023-06-13 17:16:3	202306		内部风控体系建设情况报告4					<input type="button" value="生成申报数据"/> <input checked="" type="button" value="远程申报"/> <input type="button" value="撤销数据"/>

### ④打印报表下载

勾选已生成的数据，点击【打印】按钮，将报表保存至本地

电脑后，进行表单打印。如图：



### (3) 数据查询

在“数据查询”中可以查看申报成功的出口企业内部风控体系建设情况报告明细数据。如图：



### 3. 通过离线版申报系统申报



采用离线版申报系统进行一类出口企业评定申请申报的需要与电子税务局“离线申报”配合使用，首先通过离线版申报系统采集申报数据，生成申报数据，再通过电子税务局“离线申报”完成正式申报。

### (1) 选择申报业务

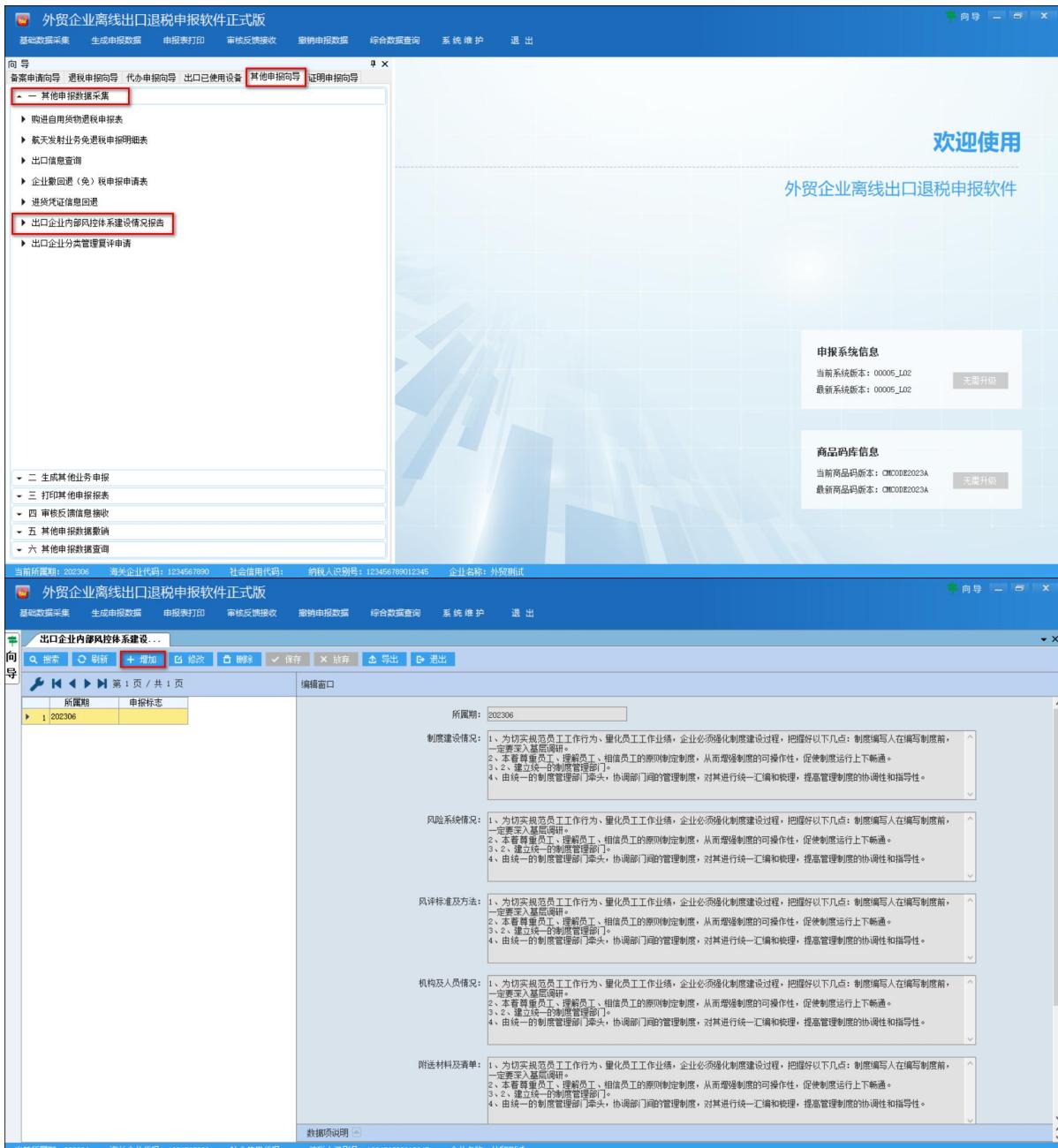
通过“向导”→“其他申报向导”→“其他申报数据采集”→“出口企业内部风控体系建设情况报告”，进入申报模块。如图：



### (2) 明细数据采集

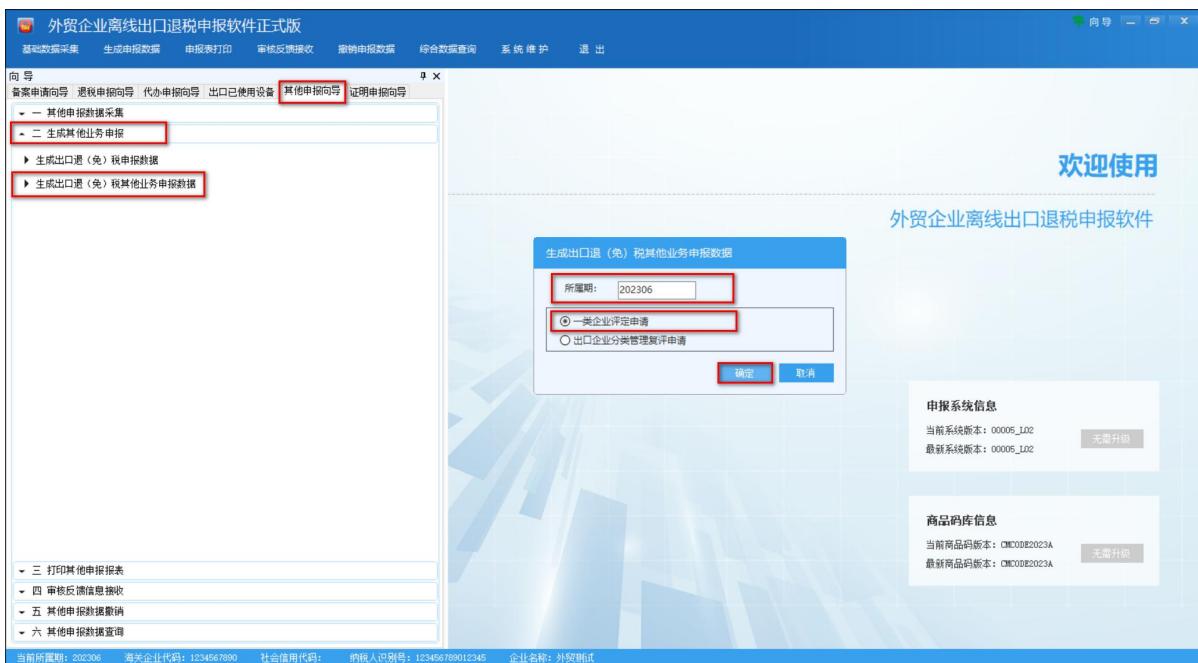
选择申报系统“其他申报向导”第一步“其他申报数据采集”→“出口企业内部风控体系建设情况报告”，点击【增加】按钮，录入制度建设情况、风险系统情况、风险标准及方法等内容。

容。如图：



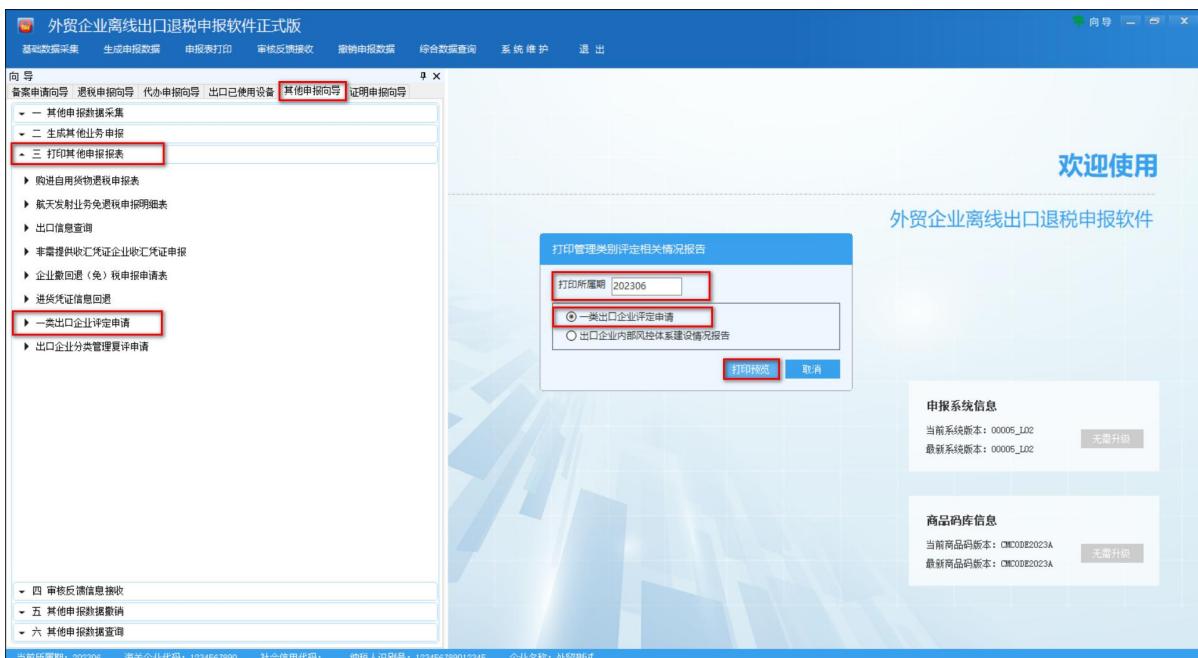
### (3) 生成申报数据

选择申报系统“其他申报向导”第二步“生成其他业务申报”→“生成出口退（免）税其他业务申报数据”，选择“一类企业评定申请”，输入“所属期”，再点击【确定】按钮，生成申报数据保存至本地电脑。如图：



#### (4) 申报数据报表打印

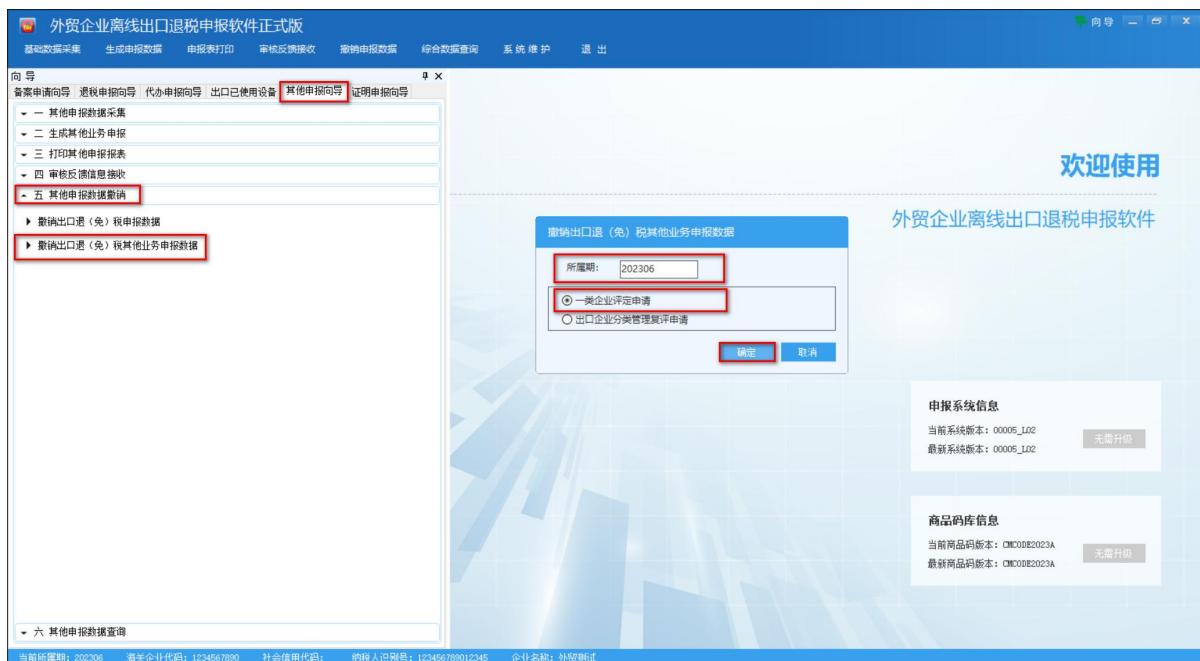
选择申报系统“其他申报向导”第三步“打印其他申报报表”，选择“一类出口企业评定申请”，录入“打印所属期”，点击【打印预览】按钮。如图：



#### (5) 数据撤销

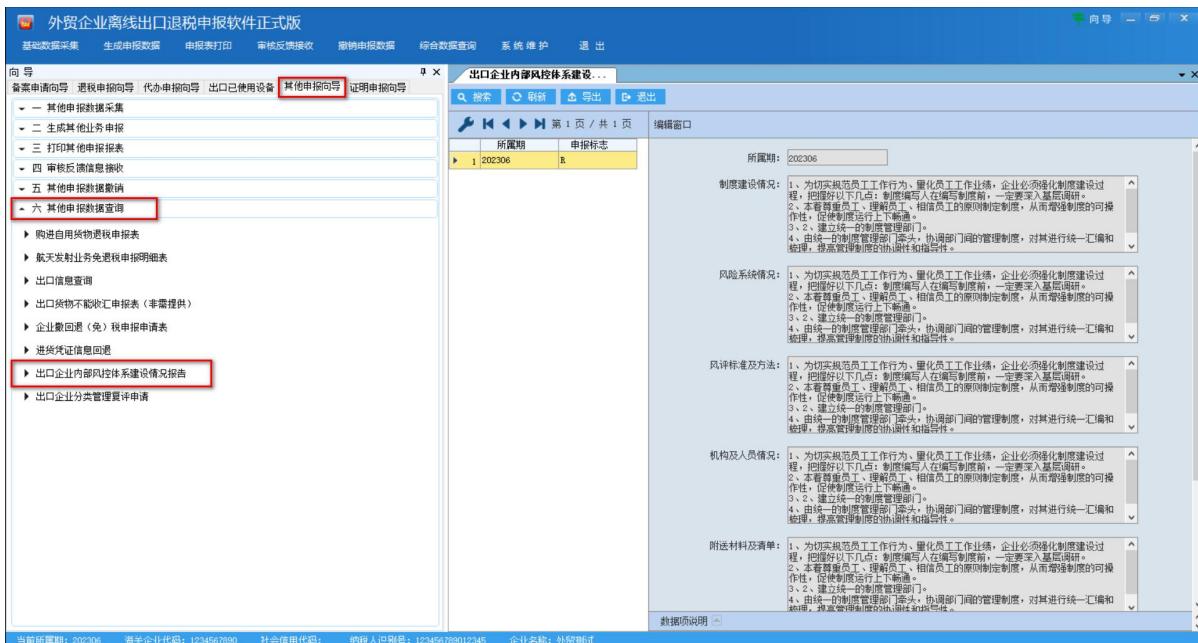
若发现申报数据有误，可将数据撤销，返回到明细数据录入

阶段，进行修改，再按照其他申报向导流程重新申报。选择申报系统“其他申报向导”第五步“其他申报数据撤销”->“撤销出口退（免）税其他业务申报数据”，选择“一类企业评定申请”，输入“所属期”，点击【确定】按钮。如图：



## (6) 数据查询

生成申报数据后，可在其他申报数据查询中查看。选择申报系统“证明申报向导”第六步“其他申报数据查询”，再选择“出口企业内部风控体系建设情况报告”。如图：



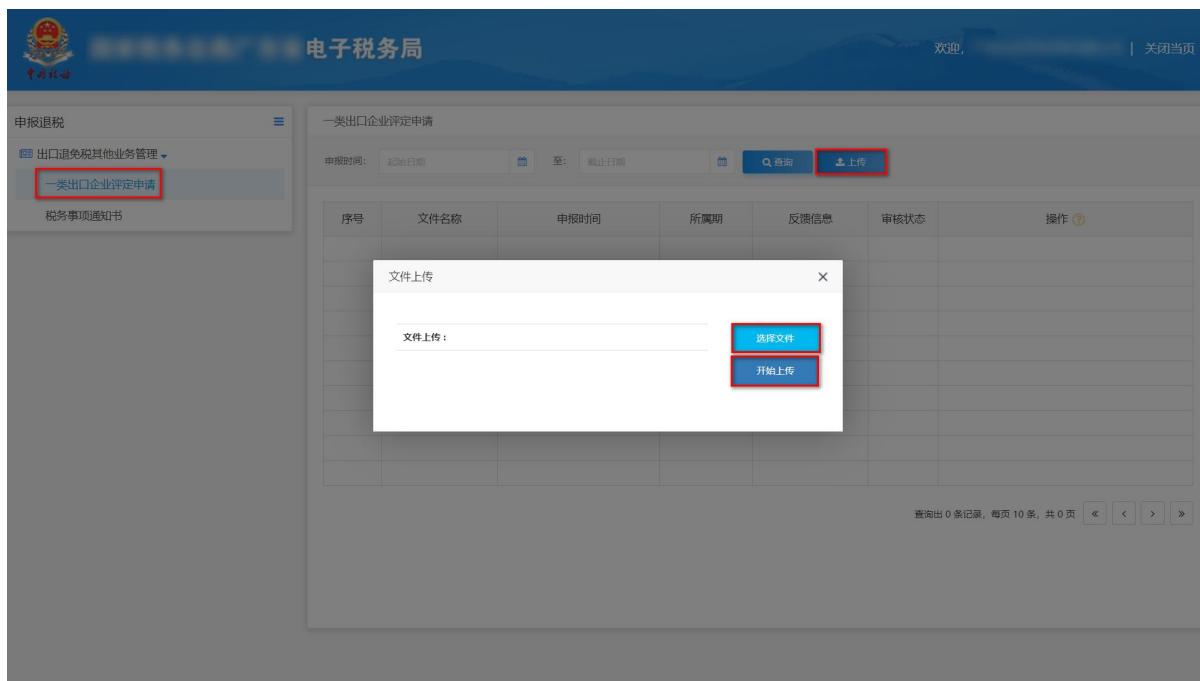
## (7) 正式申报

登录电子税务局后，通过“我要办税”→“出口退税管理”  
→“出口企业分类管理”→“一类出口企业评定申请”，选择  
“离线申报”进入申报模块。如图：



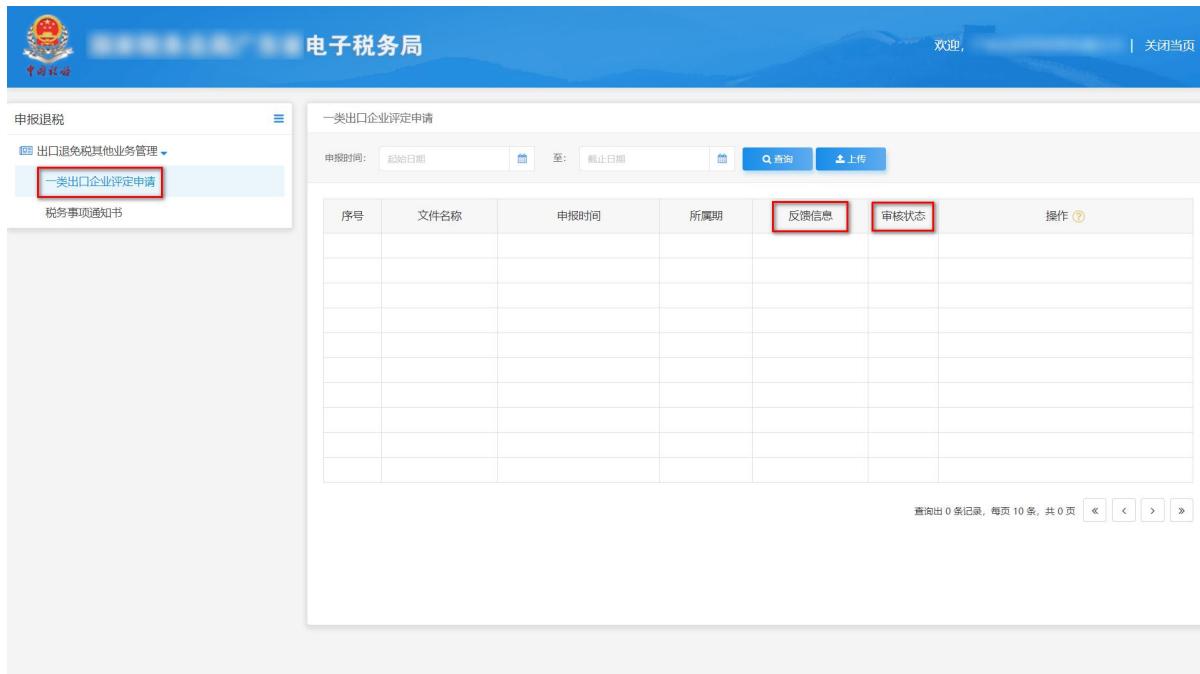


选择“一类出口企业评定申请”进入“正式申报”界面，点击【上传】按钮，再点击【选择文件】按钮，选择生成的申报数据文件，最后再点击【开始上传】按钮，完成正式申报操作。



## (8) 申报结果查询

完成正式申报后，可实时查询税务机关对该笔业务的审核状态及流程信息。如图：



## (三) 出口企业分类管理复评申请申报流程

## 1.通过电子税务局申报

### (1) 选择申报业务

登录电子税务局后，通过“我要办税”→“出口退税管理”→“出口企业分类管理”→“出口企业分类管理复评申请”，选择“在线申报”进入申报模块。如图：

The image consists of two vertically stacked screenshots of the Chinese Electronic Tax Bureau (电子税务局) website.

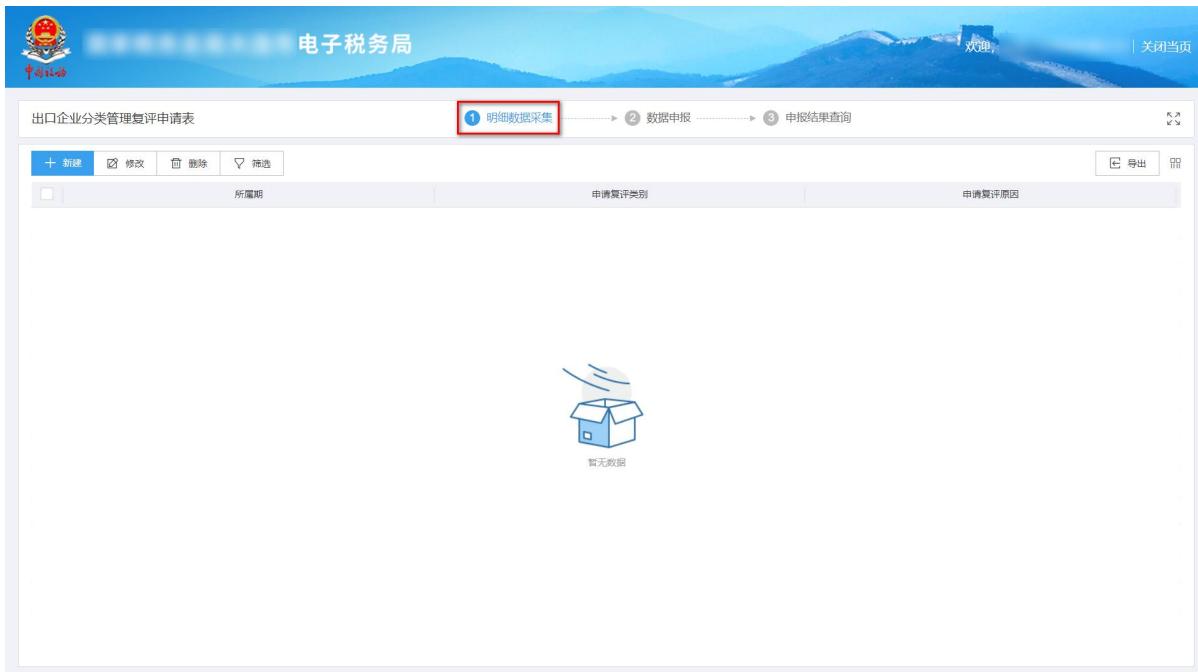
**Screenshot 1 (Top):** This screenshot shows the main homepage under the '常用功能' (Common Functions) tab. The '我要办税' (I Want to Handle Tax Affairs) button is highlighted with a red box. Below it, the '出口退税管理' (Export Tax Refund Management) icon is also highlighted with a red box. The page includes a search bar, user information, and a sidebar for '套餐业务' (Preset Services) and '特色业务' (Special Services).

**Screenshot 2 (Bottom):** This screenshot shows the '出口退税管理' (Export Tax Refund Management) page. The '出口企业分类管理' (Classification Management of Export Enterprises) link is highlighted with a red box. The page includes a search bar, user information, and a sidebar for '套餐业务' (Preset Services) and '特色业务' (Special Services).



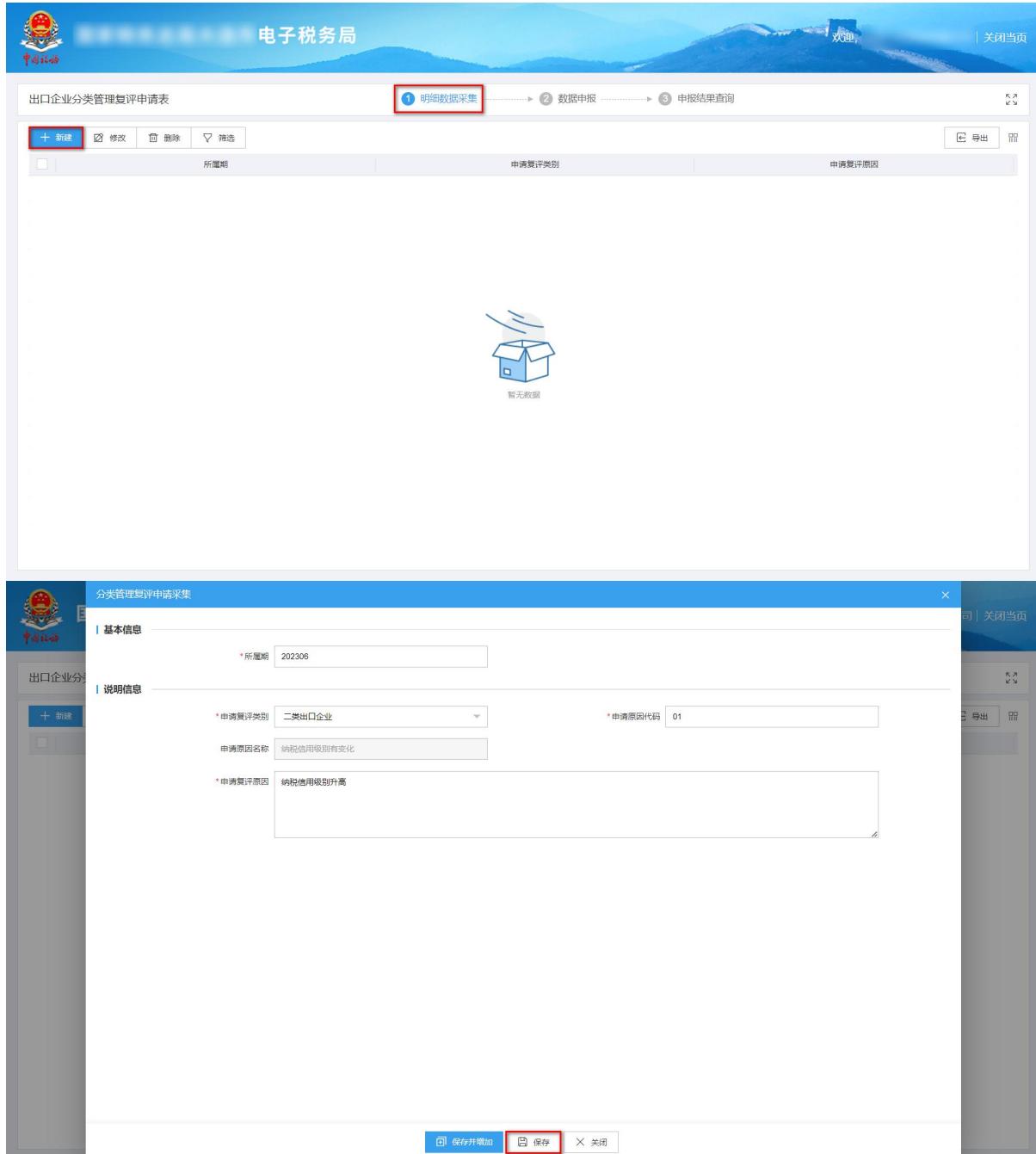
## (2) 明细数据采集

明细数据采集可采集需要申报的明细数据，同时也可以对已采集的数据进行修改、删除等操作，当采集的数据较多时，也可通过筛选功能筛选所需要的数据。如图：



### ①新建

点击【新建】按钮，弹出数据采集页面，可根据系统提示录入相关信息，进行数据采集，采集后点击【保存】按钮。如图：



## ②修改

勾选需要修改的数据，点击【修改】按钮，弹出编辑界面，修改相应字段，之后点击【保存】按钮。如图：

当前第1页, 共1条 < | 1 | > 10条/页 到第 1 页

分类管理复评申请采集

基本信息

\* 所属期: 202306

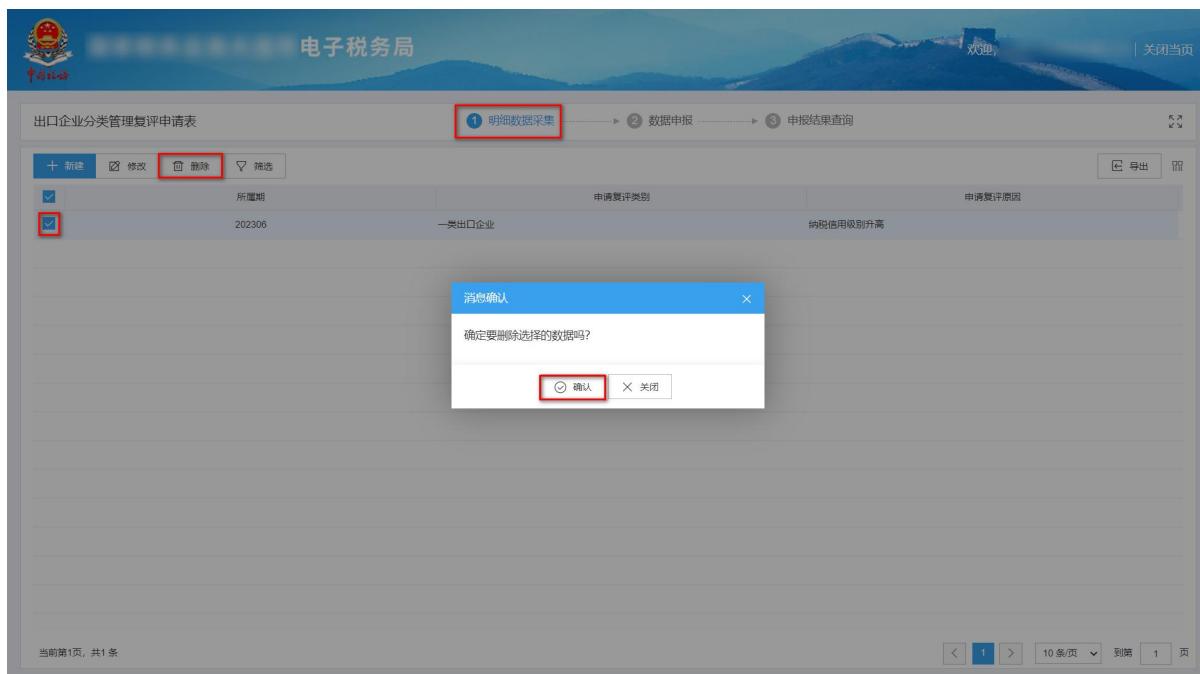
说明信息

\* 申请复评类别: 二类出口企业 \* 申请原因代码: 01  
申请原因名称: 纳税信用级别有变化  
\* 申请复评原因: 纳税信用级别升高

保存并增加 保存 关闭

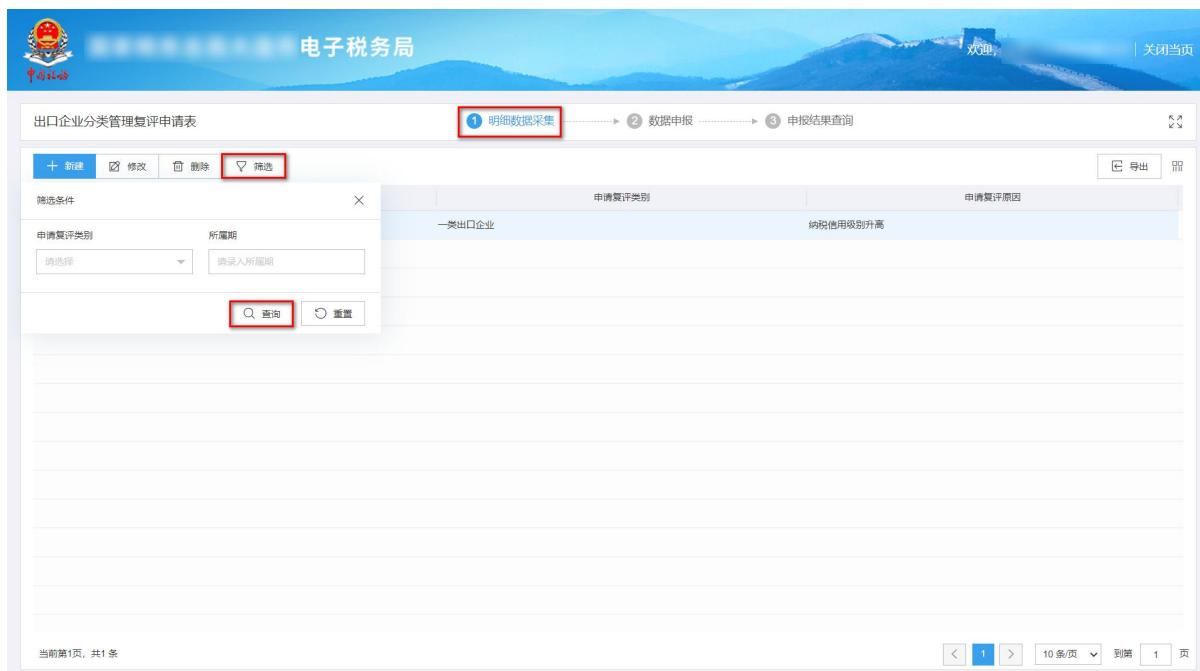
### ③删除

勾选需要删除的数据，点击【删除】按钮，再点击【确认】按钮，删除所选数据。如图：



#### ④筛选

点击【筛选】按钮，输入筛选条件，点击【查询】按钮，可以进行数据筛选查询。如图：



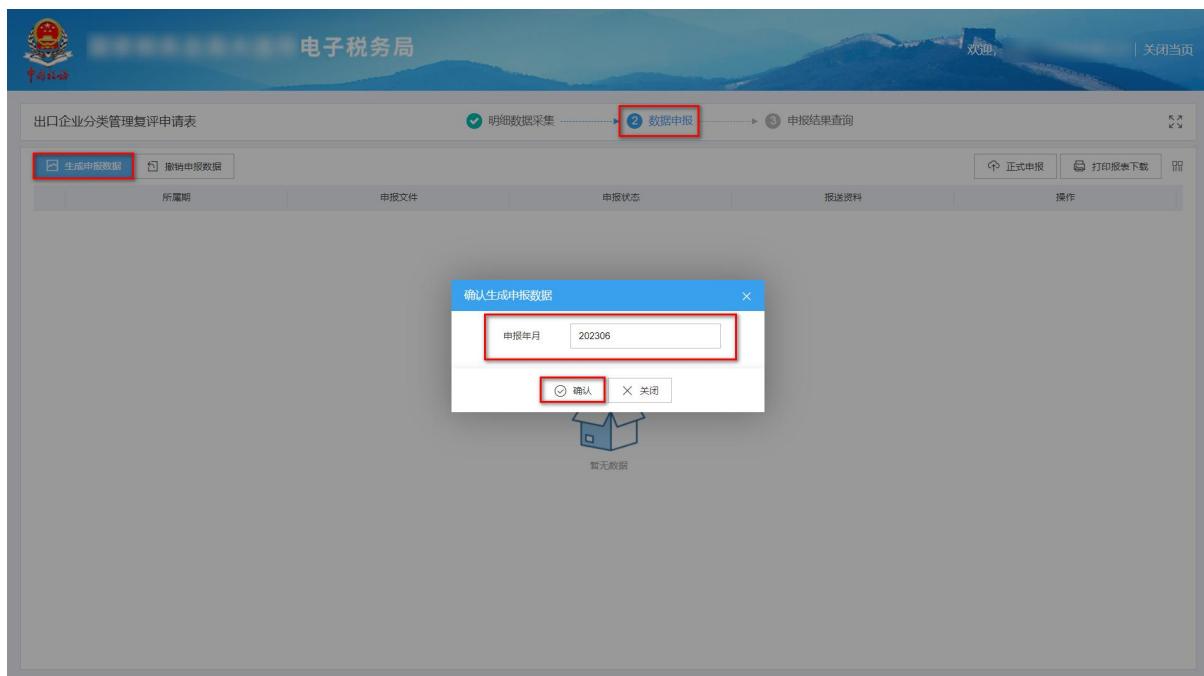
#### (3) 数据申报

数据采集后先生成可用于申报的申报数据，再上传相关附列

资料。可通过申报明细查看功能检查生成的申报数据是否有误，若检查无误即可进行正式申报，若检查有误可将申报数据撤销至明细数据采集中进行修改。同时也可以通过打印报表下载功能下载报表用于打印。

## ①生成申报数据

点击【生成申报数据】按钮，录入“申报年月”，点击【确认】按钮，生成申报数据。如图：



## ②资料上传

点击【资料上传】按钮，弹出报送资料维护页面，按需要上传相关附列资料，再点击【确认提交】按钮，提交上传的附列资料。如图：

出口企业分类管理复评申请表

② 数据申报

生成申报数据 撤销申报数据

所属期 申报文件 申报状态 报送资料 操作

202306 未申报 资料上传

正式申报 打印报表下载

当前第1页，共1条

1 / 10 条页 到第 1 页

国家税务总局

出口企业分类管理复评申请表

报送资料维护

序号	报送资料名称	必报资料份数	资料份数
1	出口企业分类管理复评资料	1	1

序号	报送资料名称	报送条件	上传状态	操作
1	《出口企业分类管理复评申请表》	必报	已上传	上传 下载

其他申报资料

确认提交 关闭

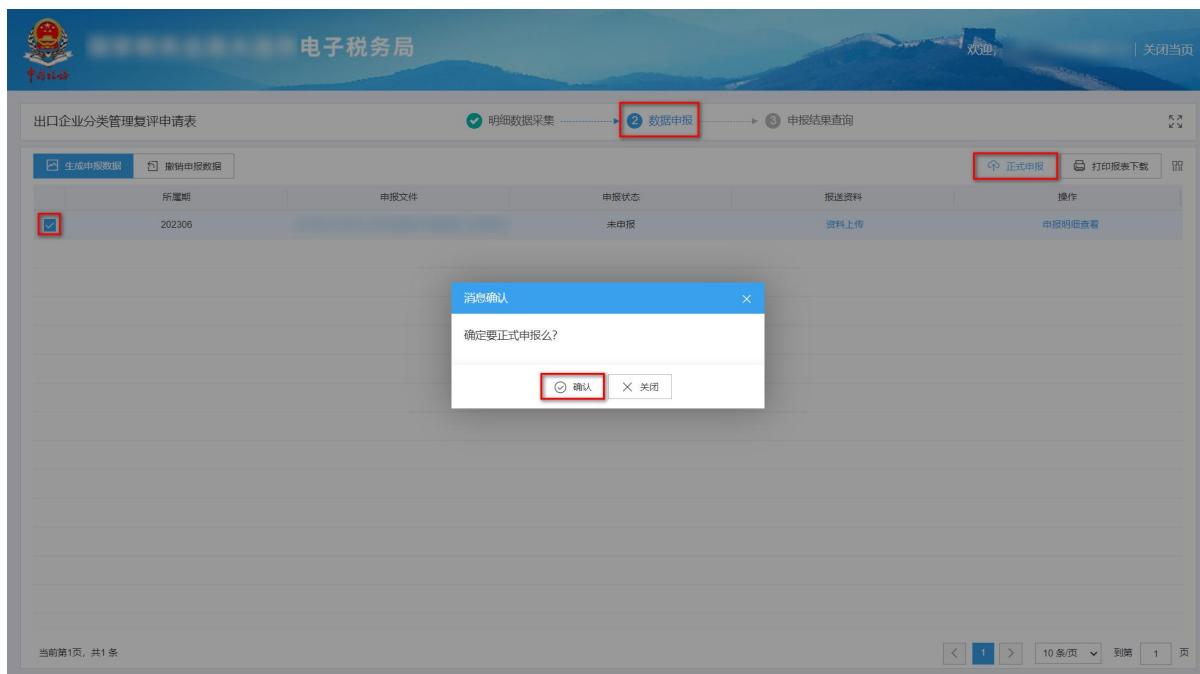
正式申报 打印报表下载

当前第1页，共1条

1 / 10 条页 到第 1 页

### ③正式申报

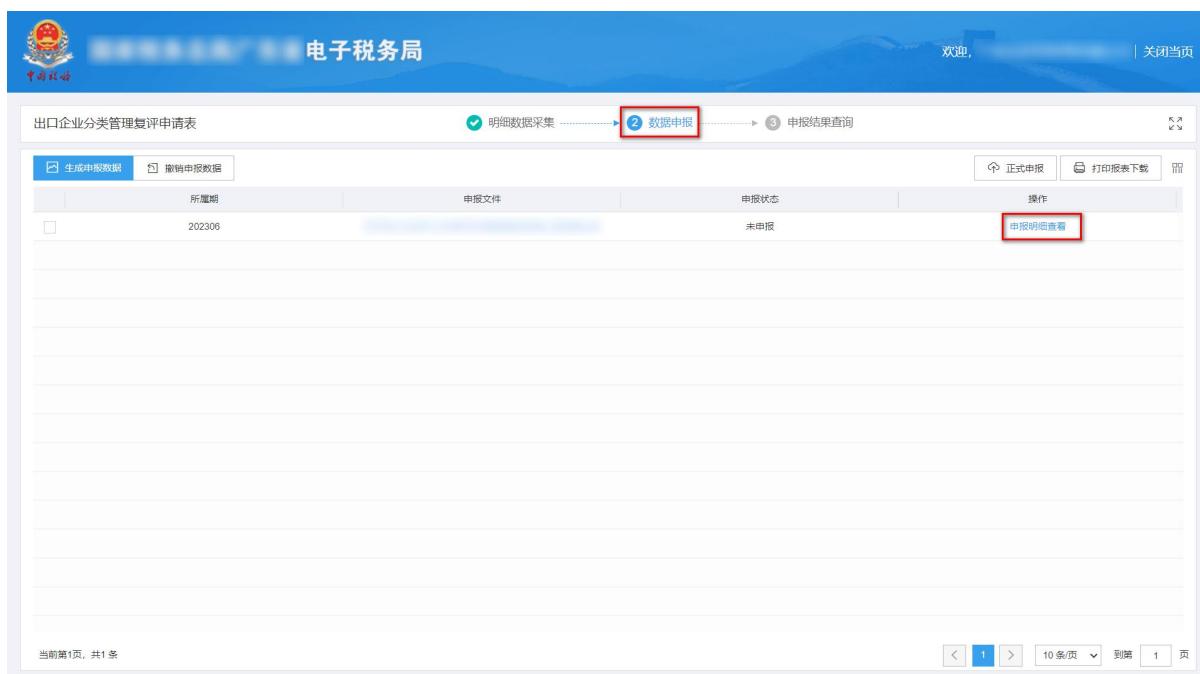
勾选需要正式申报的数据，点击【正式申报】按钮，再点击【确认】按钮，将申报数据正式申报。如图：



#### ④ 申报明细查看

点击【申报明细查看】按钮可查看已生成的申报明细数据。

如图：



The screenshot shows the 'Export Enterprise Classification Management Review Application' interface. At the top, there's a blue header bar with the text '已生成数据查询'. Below it is a search bar with fields for '所属期' (202306), '申请复评类别' (一类出口企业), and '申请复评原因' (纳税信用级别升高). There are also '导出' and '筛选' buttons. The main area displays a table with one row of data, which is empty. At the bottom, there are page navigation buttons ('当前第1页, 共1条') and a footer note ('当前第1页, 共1条'). On the right side, there's a vertical sidebar with buttons for '打印报表下载' and '关闭当页'.

## ⑤打印报表下载

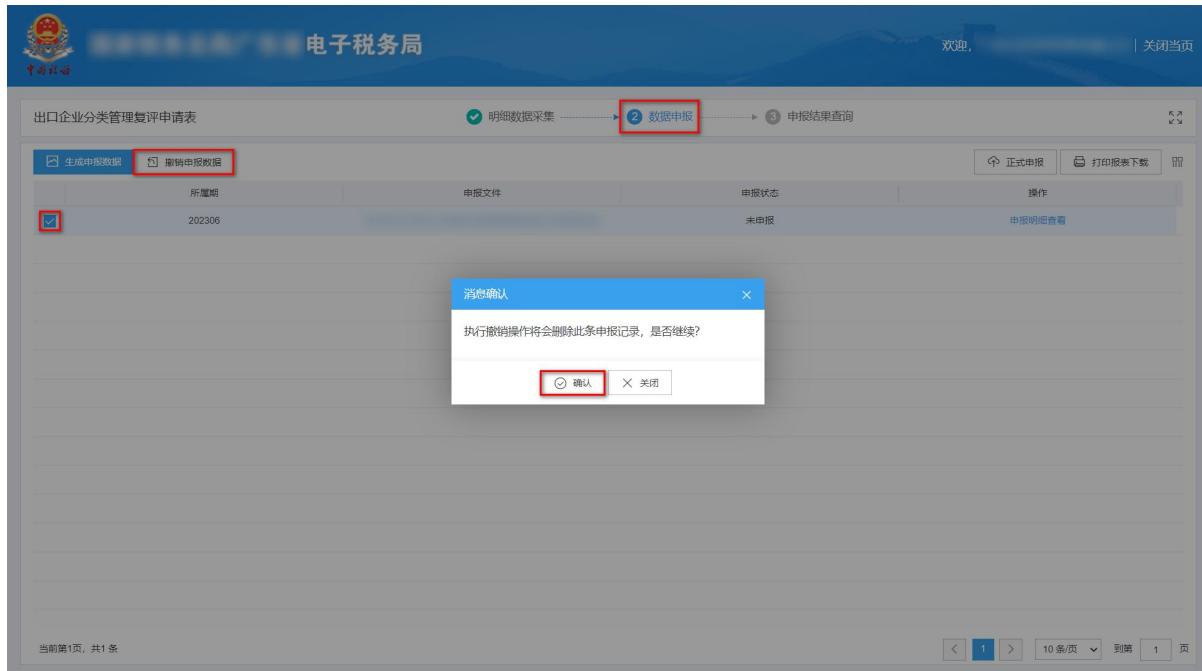
勾选已生成的数据，点击【打印报表下载】按钮，将报表下载保存至本地电脑后进行报表打印。如图：

The screenshot shows the 'Print Report Download' dialog box. It lists a single item: '1 出口企业分类管理复评申请表'. The '操作' column contains three buttons: 'EXCEL下载' (highlighted with a red box), 'PDF下载', and '预览'. Above the list, there are tabs: '明细数据采集' (highlighted with a red box), '2 数据申报' (highlighted with a red box), and '3 申报结果查询'. On the left, there's a sidebar with '生成申报数据' and '撤销申报数据' buttons. The background shows the main application interface with a table and page navigation buttons at the bottom.

## ⑥撤销申报数据

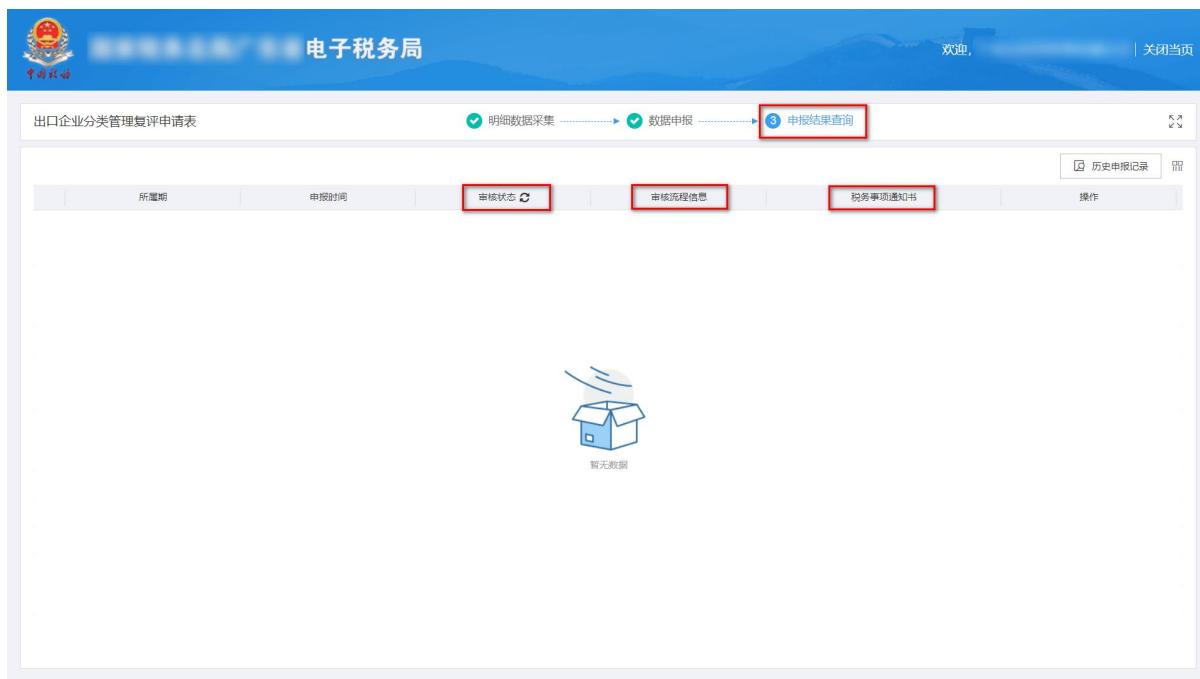
勾选已生成的申报数据，点击【撤销申报数据】按钮，再点

击【确认】按钮，可将申报数据撤销至明细数据采集界面，进行数据修改。如图：



#### (4) 申报结果查询

正式申报后，可实时查询税务机关对该笔业务的审核状态及流程信息，点击“税务事项通知书”可下载该笔申报对应的电子版《准予受理通知书》等税务文书。如图：



## 2. 通过国际贸易“单一窗口”申报

### (1) 数据采集

数据采集菜单可以对数据进行采集，同时可以利用筛选条件和功能按钮，对已录入数据进行增、删、改、查等操作。

#### ① 新建

点击【新建】按钮，弹出数据采集页面，可根据系统提示录入相关信息，进行数据采集。如图：



中国国际贸易单一窗口  
China International Trade Single Window | 外贸企业出口退税申报

外贸企业出口退税申报 <

退税申报 < 跨境应税行为 < 代办退税 < 局边业务 < 单证 < 备案 < 其他 < 数据采集 < 企业撤回申报申请 < 企业分类管理复评 < 出口信息查询申请 < 企业内部风险体系 < 进货凭证信息回退 < 数据申报 < 反馈处理 < 数据查询 < 系统配置 < 帮助 < 出口退税联网稽查系统 < 版本说明

应用 首页 企业分类管理复评

关闭操作

+ 新建 打开 删除

序号	所属期	申请原因	申请复评类别
1	202305	纳税信用级别有变化	一类

10 1 共1页

## ②修改

需要修改数据时，勾选需要修改的记录，点击【打开】按钮，弹出出口企业分类管理复评申请编辑界面，进行相应字段的修改。如图：

中国国际贸易单一窗口  
China International Trade Single Window | 外贸企业出口退税申报

外贸企业出口退税申报 <

退税申报 < 跨境应税行为 < 代办退税 < 局边业务 < 单证 < 备案 < 其他 < 数据采集 < 企业撤回申报申请 < 企业分类管理复评 < 出口信息查询申请 < 企业内部风险体系 < 进货凭证信息回退 < 数据申报 < 反馈处理 < 数据查询 < 系统配置 < 帮助 < 出口退税联网稽查系统 < 版本说明

应用 首页 企业分类管理复评

关闭操作

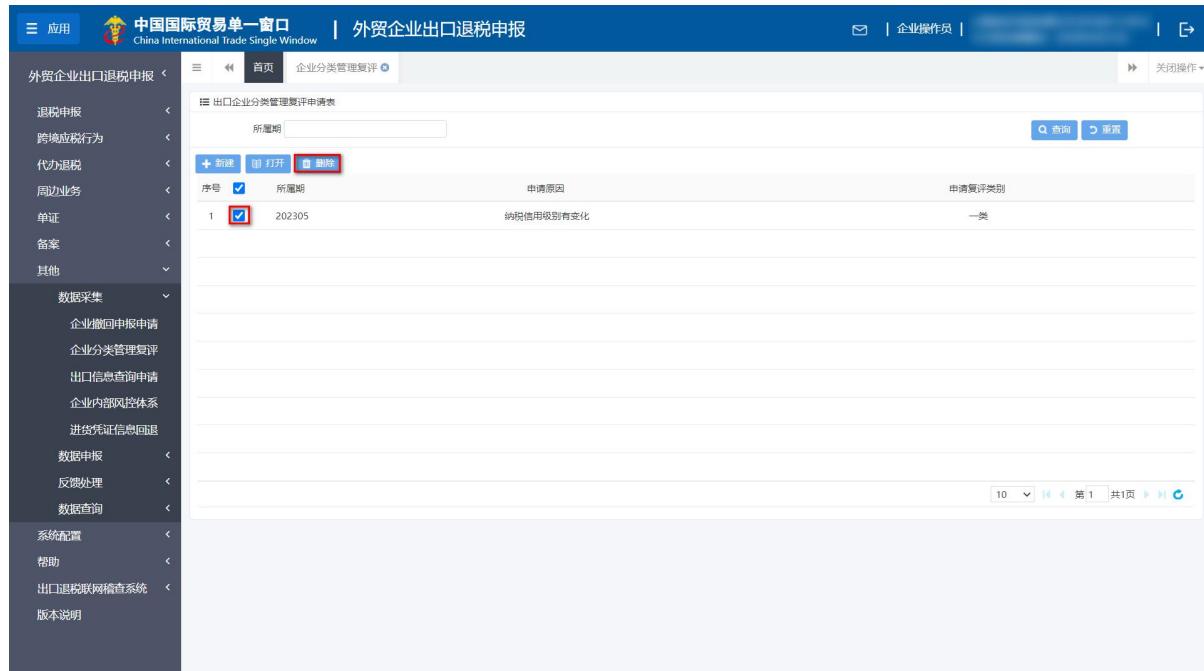
+ 新建 打开 删除

序号	所属期	申请原因	申请复评类别
1	202305	纳税信用级别有变化	一类

10 1 共1页

## ③删除

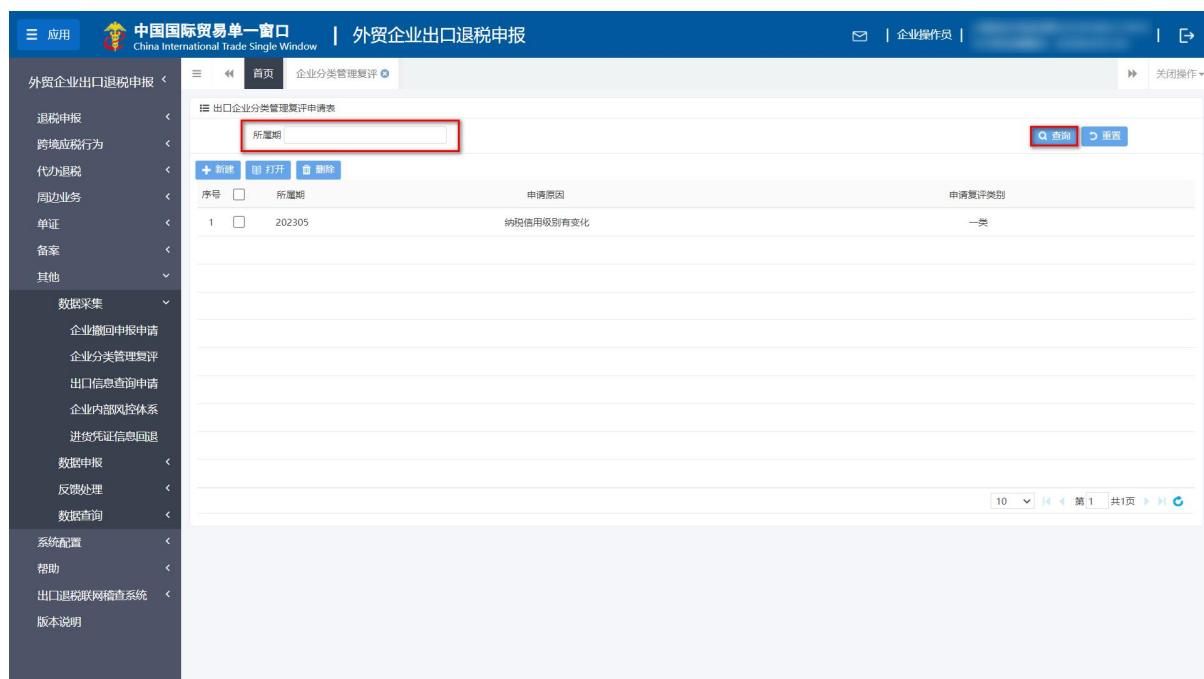
对需要删除的数据，可点击【删除】按钮，删除不需要的数据。如图：



The screenshot shows the 'Enterprise Classification Management Re-evaluation' section of the platform. A red box highlights the 'Delete' button in the top right corner of the main content area. The table below lists one record:序号 (序号) 1, 所属期 (所属期) 202305, 申请原因 (Reason) 纳税信用级别有变化, and 申请复评类别 (Category) 一类. There are also 'New' and 'Edit' buttons.

#### ④查询

输入查询条件，点击【查询】按钮，可以进行筛选查询。如图：



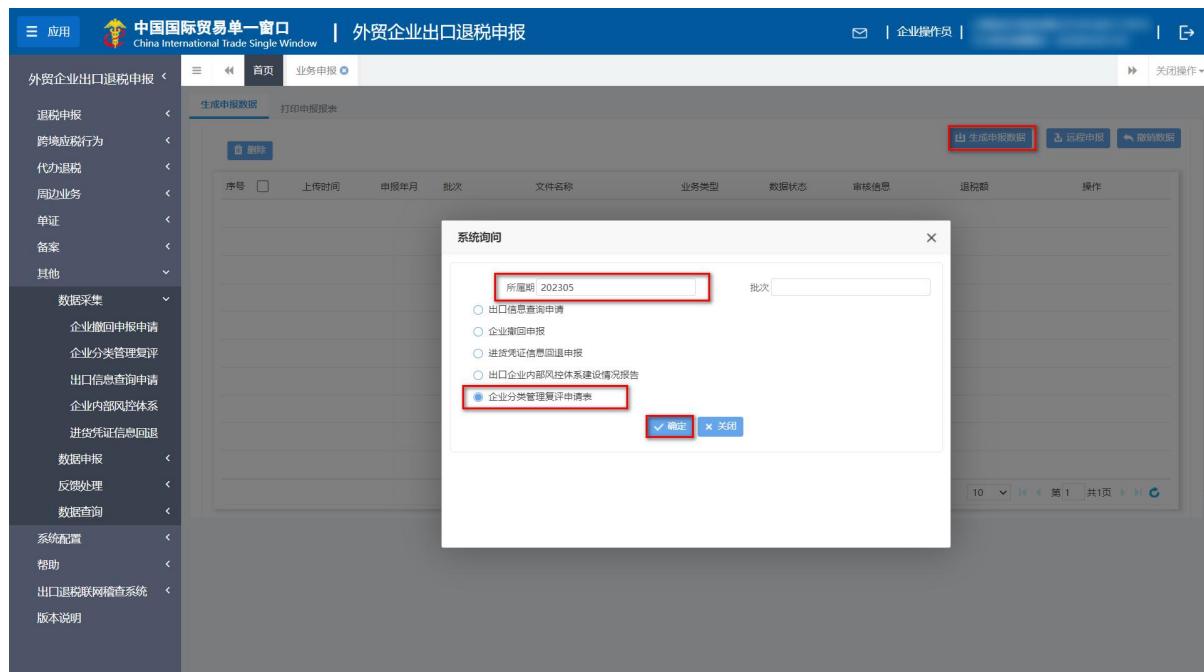
The screenshot shows the same 'Enterprise Classification Management Re-evaluation' section. A red box highlights the 'Search' button in the top right corner of the main content area. The table below shows the same record as the previous screenshot. The search bar above the table contains the text '所属期'.

## (2) 数据申报

进入“数据申报”中的“生成申报数据”、“打印申报报表”，可以对采集完毕的数据进行数据上传，或者将生成的申报数据进行打印。

### ①生成申报数据

点击【生成申报数据】按钮，选择“企业分类管理复评申请表”录入“所属期”，再点击【确定】按钮，可生成申报数据。如图：



### ②远程申报

勾选数据，点击【远程申报】按钮，可将数据正式申报。如图：

### ③撤销申报数据

勾选已生成的数据，点击【撤销数据】按钮，可撤销数据至数据采集界面，进行数据修改。如图：

### ④打印报表下载

勾选已生成的数据，点击【打印】按钮，将报表保存至本地



电脑后，进行表单打印。如图：

The screenshot shows the CITS system interface for export tax refund declaration. On the left is a sidebar with various menu items like 'Tax Refund Declaration', 'Cross-Border Tax Treatment', etc. The main area is titled 'Print Declaration Form' and shows a table with columns for sequence number, content, and operation (print). Item 6 is selected and highlighted.

序号	打印内容	操作
1	出口货物不能收汇申报表(未认定)	打印
2	出口信息查询申请表	打印
3	企业撤回申报申请表	打印
4	进货凭证信息回退申请表	打印
5	风险控制体系建设情况报告	打印
6	<input checked="" type="checkbox"/> 出口企业分类管理复评申请表	打印

### (3) 数据查询

在“数据查询”中可以查看申报成功的出口企业分类管理复评申请明细数据。如图：

The screenshot shows the CITS system interface for querying enterprise classification management reviews. The main area is titled 'Enterprise Classification Management Review' and shows a table with columns for sequence number, period, reason, and review category. The first row is highlighted.

序号	所属期	申请原因	申请复评类别
1	202305	纳税信用级别有变化	一类

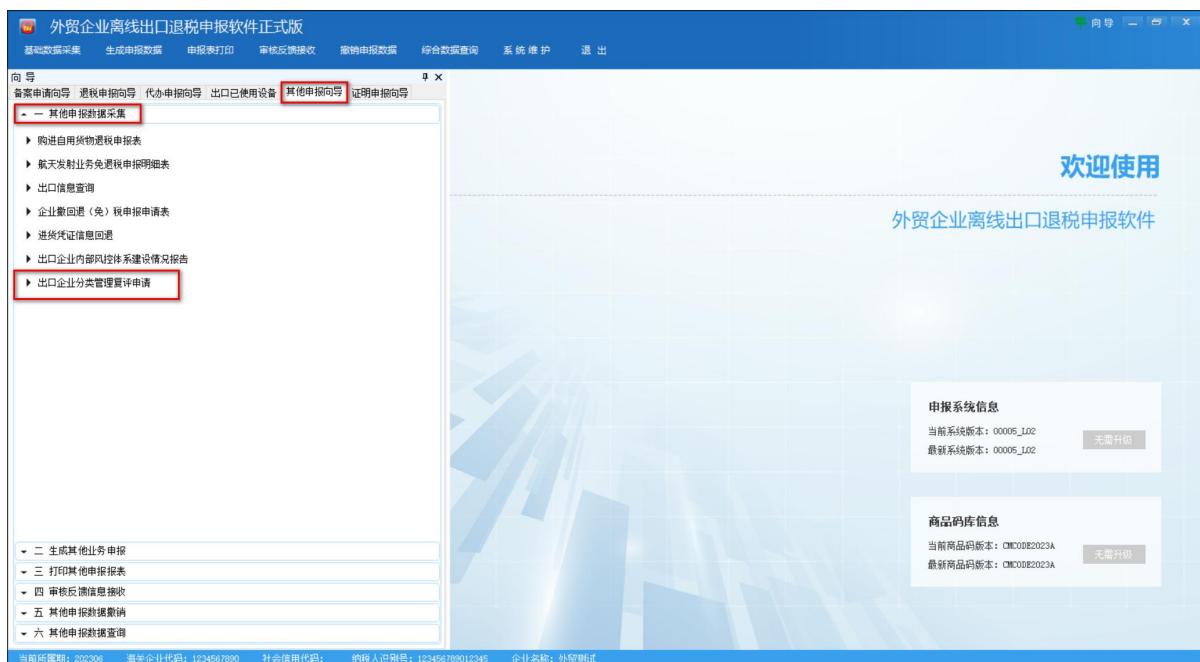
## 3. 通过离线版申报系统申报



采用离线版申报系统进行出口企业分类管理复评申请申报的需要与电子税务局“离线申报”配合使用，首先通过离线版申报系统采集申报数据，生成申报数据，再通过电子税务局“离线申报”完成正式申报。

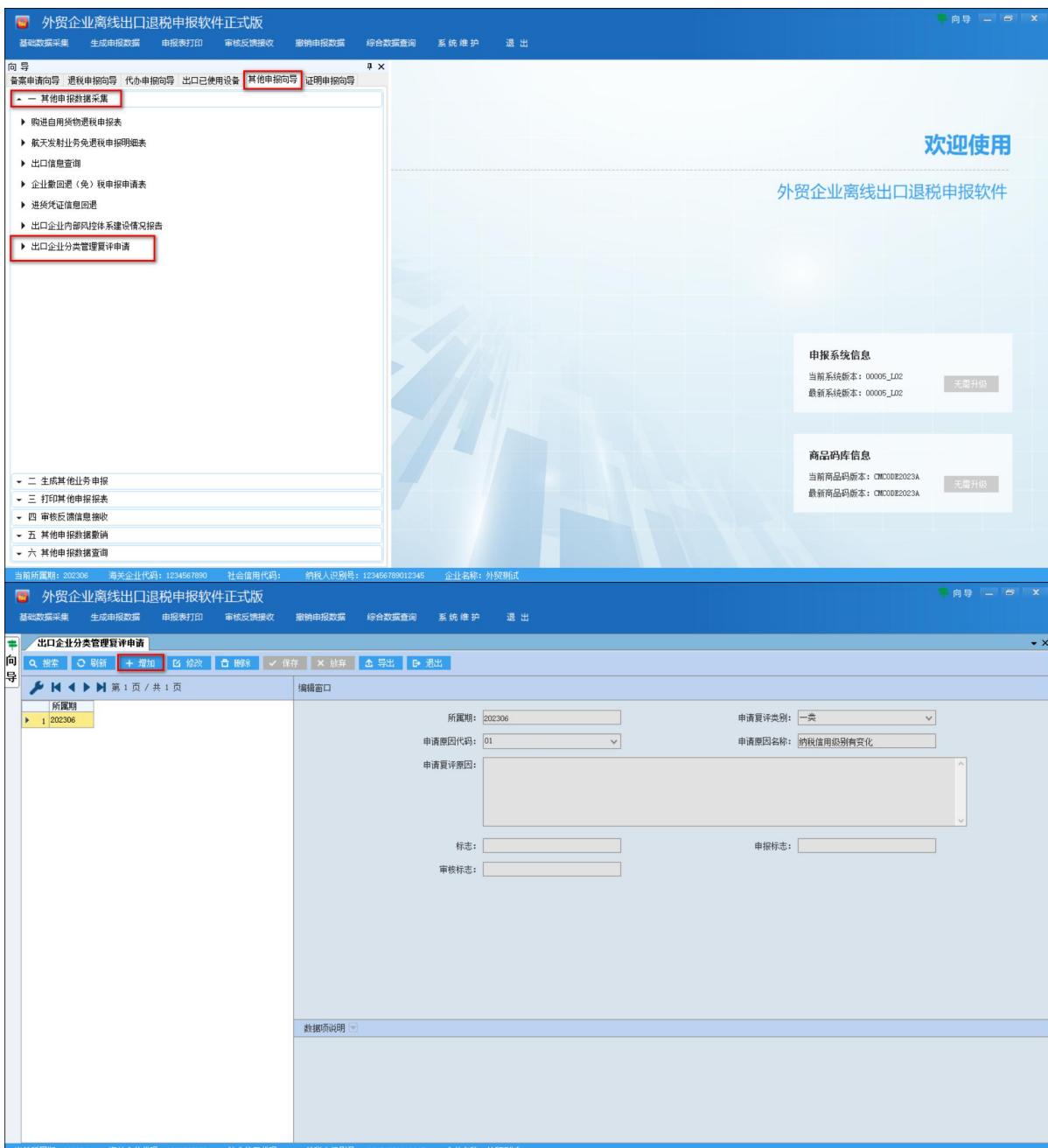
### (1) 选择申报业务

通过“向导”→“其他申报向导”→“其他申报数据采集”→“出口企业分类管理复评申请”，进入申报模块。如图：



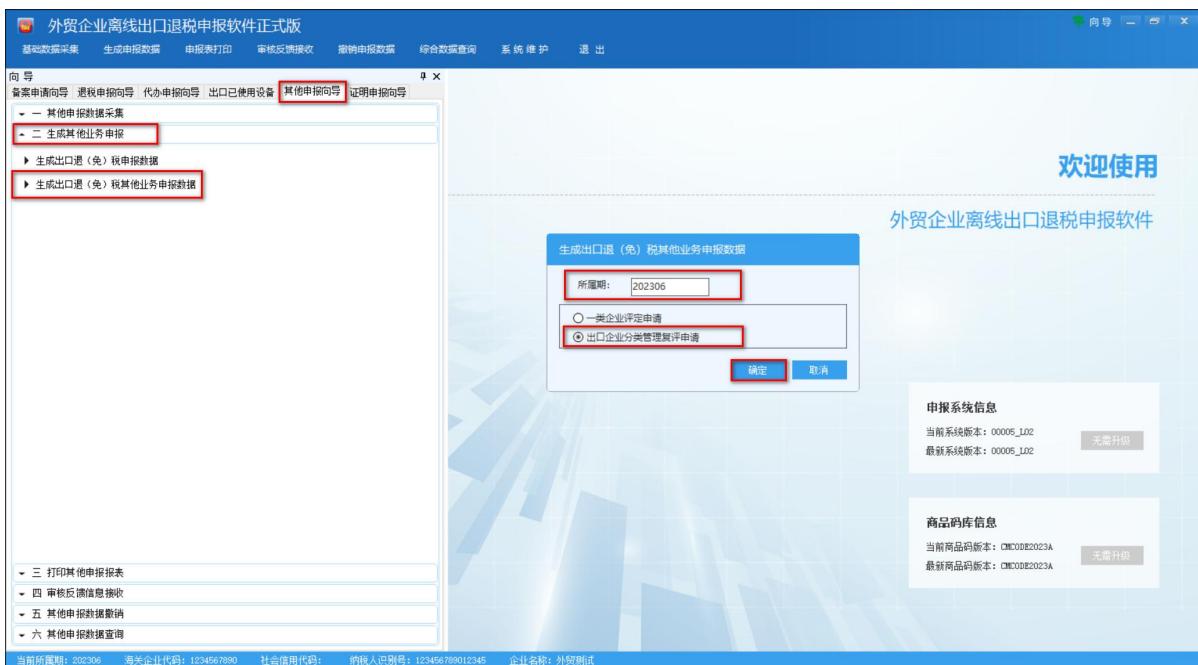
### (2) 明细数据采集

选择申报系统“其他申报向导”第一步“其他申报数据采集”→“出口企业分类管理复评申请”，点击【增加】按钮，录入申请复评类别、申请原因代码等内容。如图：



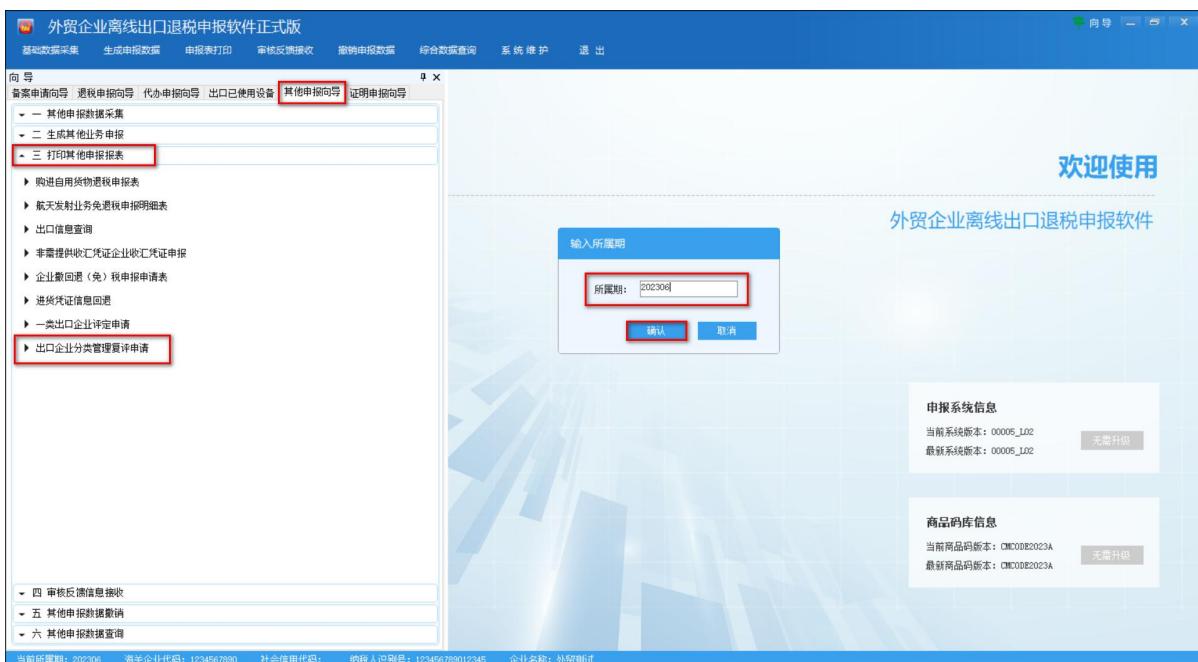
### (3) 生成申报数据

选择申报系统“其他申报向导”第二步“生成其他业务申报”→“生成出口退（免）税其他业务申报数据”，选择“出口企业分类管理复评申请”，输入“所属期”，再点击【确定】按钮，生成申报数据保存至本地电脑。如图：



#### (4) 申报数据报表打印

选择申报系统“其他申报向导”第三步“打印其他申报报表”，选择“出口企业分类管理复评申请”，录入“所属期”，点击【确认】按钮。如图：

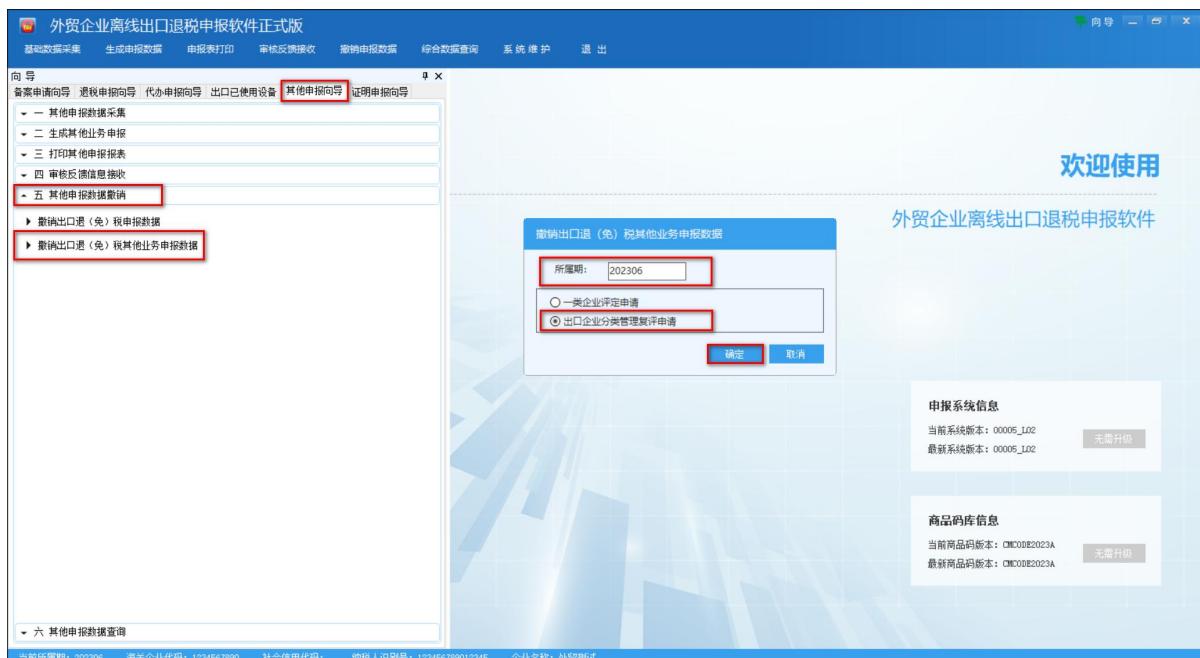


#### (5) 数据撤销

若发现申报数据有误，可将数据撤销，返回到明细数据录入

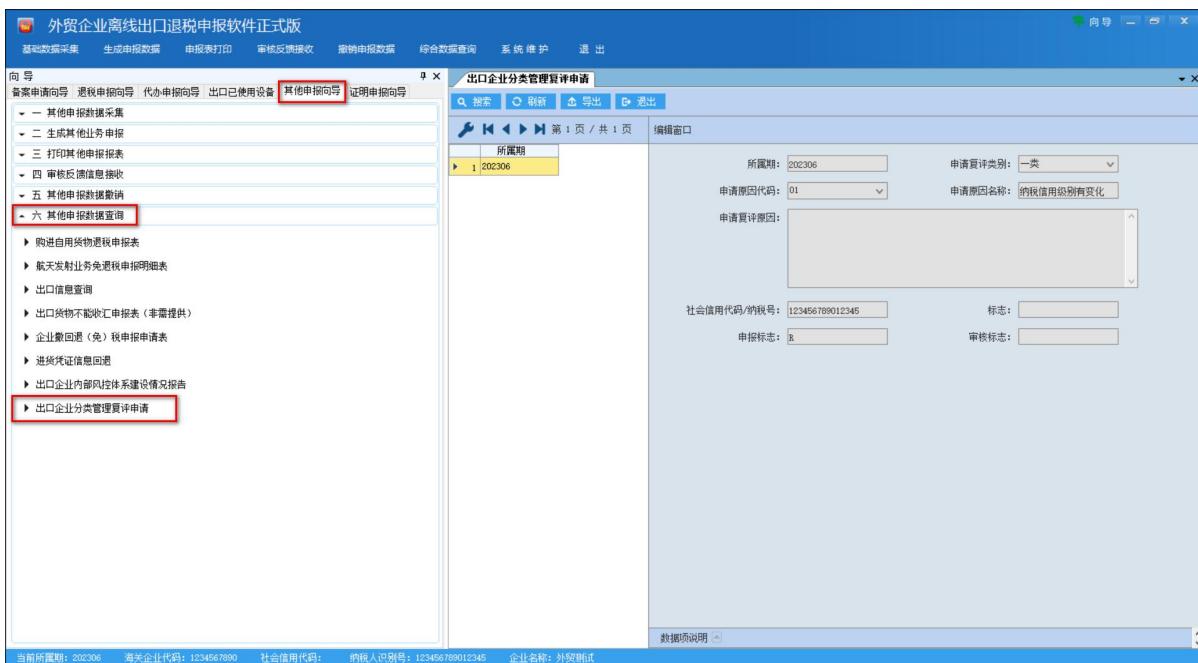


阶段，进行修改，再按照其他申报向导流程重新申报。选择申报系统“其他申报向导”第五步“其他申报数据撤销->撤销出口退（免）税其他业务申报数据”，选择“出口企业分类管理复评申请”，输入“所属期”，点击【确定】按钮。如图：



## (6) 数据查询

生成申报数据后，可在其他申报数据查询中查看。选择申报系统“证明申报向导”第六步“其他申报数据查询”，再选择“出口企业分类管理复评申请”。如图：



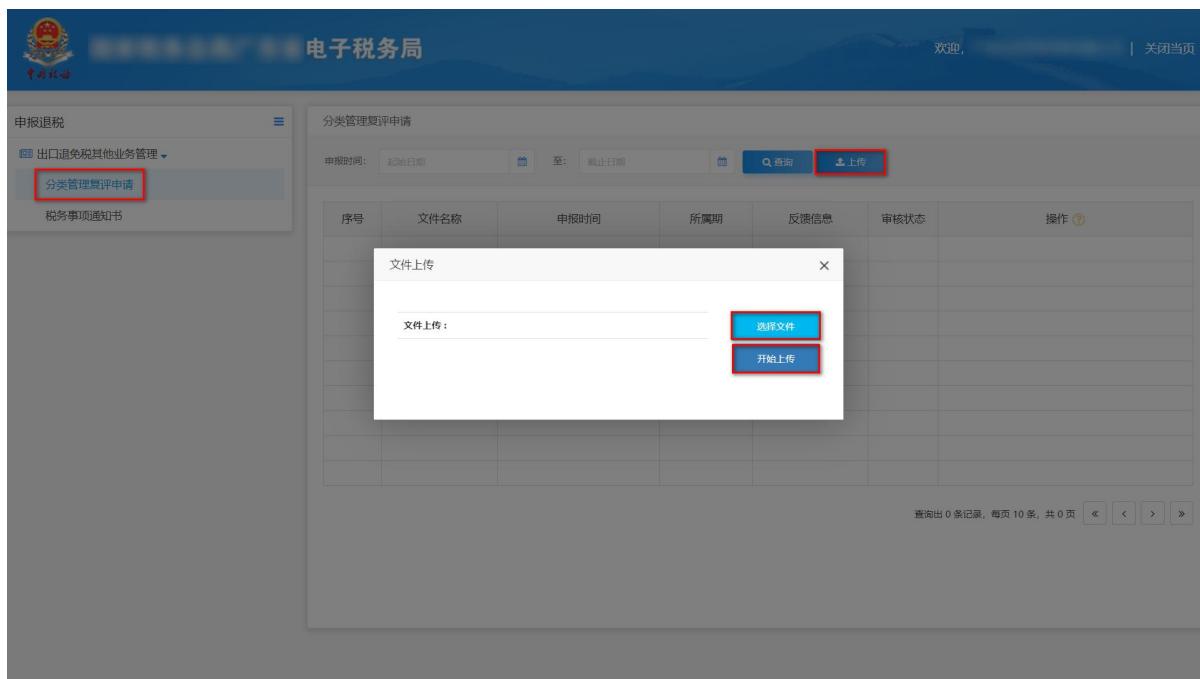
## (7) 正式申报

登录电子税务局后，通过“我要办税”→“出口退税管理”→“出口企业分类管理”→“出口企业分类管理复评申请”，选择“离线申报”进入申报模块。如图：





选择“分类管理复评申请”进入“正式申报”界面，点击【上传】按钮，再点击【选择文件】按钮，选择生成的申报数据文件，最后再点击【开始上传】按钮，完成正式申报操作。



## (8) 申报结果查询

完成正式申报后，可实时查询税务机关对该笔业务的审核状态及流程信息。如图：

