

# 印花税电子税务局退税怎么操作税款划错，怎么退税。 - 股识吧

## 一、税款划错，怎么退税。

到税务局办理退税

## 二、怎样提取及缴纳印花税

印花税的计税基础根据各地主管地方税务局的要求不同。  
有的按实际签订的合同来计；  
有的按收入的一定比例来计，比如按收入的百分之八十等。  
税率就比较多了，根据公司的业务来定。

## 三、公司注销时发现多缴印花税了，申请退税时税务局说钱要退到银行账户上，可是账户已经注销了

我是上海的外贸企业退税

### 一、口岸交单流程：

1. 申请核销单  
在电子口岸上 - 出口收汇 - 核销单申请 - 输入要申请的份数 - 确认
2. 申领  
隔天带身份证、操作员卡、核销单领取证、笔去外管局20号窗口申领核销单
3. 备案  
在电子口岸上 - 出口收汇 - 批量备案 - 备案口岸（2200上海口岸） - 成功
- 2小时左右可在组合查询上查询备案情况
4. 交单  
报关单送至报关行1到2天后，在电子口岸上  
核销单 - 出口收汇 - 批量交单 - 全选 - 交单 - 成功  
报关单 - 出口退税 - 数据报送 - 全体报送 - 提交所有 - 成功

### 二、出口核销流程

1. 外汇申报  
四至五天后去外管局5/7/8号窗口核销（20元每份），敲章（按报关单日期单据的排序：水单 - 展开的核销单 - 报关单绿联）
2. 将已核销的单据进行整理  
核销单退税联与对应的报关单黄联，供应商开来的增值税发票装订在一起，并核对增票与报关单上的品名、数量是否一致，其余的留底待以后归档。

### 三、出口退税流程（注意报关单的出口日期90天内申报）

1. 增值税发票认证  
业务员收到增值税发票核对完毕后，将增值税发票、报关单黄联、商业发票2张一并退还  
增值税发票在网上认证 - 仔细输入信息（增值税右下角写认证日期） - 发送数

据，发送前先核对认证份数 - 收取回执，检查是否都通过认证，未通过的要及时修改 - 清单打印。

清单与抵扣联留下，发票联给财务，统计金额、税额及认证份数

注意：一般新认证的发票要10天左右才会有税务局的反馈信息，才可以退税

2. 输入退税软件 收集一套退税资料（报关单黄联、已核销好的核销单、已认证的增值税发票、商业发票2张），进行编号，仔细输入进出货明细 - 生成预审数据 收集全的退税资料交财务作帐，每份作完帐的报关单上都有标记，且商业发票只有一张。

3. 备案（企业超过2年的就转为老企业，此步骤跳过）

在出口日期的90天内填写备案情况表去税务局备案

填表用途：信息未到（原因是增值税发票已认证，但没有信息反馈）

4. 预审 预审前先将要做预审的重新编制关联号，编制退税当月的关联号。

做网上退税预审 预审结果有错误的要及时修改

对于有换汇成本异常的要填换汇成本异常表 换汇成本公式：

不含税金额+不含税金额（17%-退税率）

；

8 美元离岸价（报关单上的金额）

5. 正审 待预审成功在网上做正式申报，打印进、出货明细及汇总表

网上正式申报后，会有税务局的信息反馈回执及交纸质材料的具体时间 整套退税资料包括：出货明细报表一份、已核销好的核销单、已认证的增值税发票、商业发票1张、报关单黄联 因为已转为退税老企业，所以可以先退税后核销。

如果有未核销的要填写出口未缴核销单明细，在出口报关日期180天内将已核销的核销单交至税务局即可。

一般若月初上交，下月初批准退税款，为期一个月左右。

## 四、把印花税记到应交税费里面怎么转回来

如果是当月的，直接用红字冲销法就可以了，编制一张红字凭证冲销，然后再编制一张正确的凭证就可以了。

## 五、2022年印花税怎么向税务局网上按月报送

一般纳税人的印花税是月报 小规模纳税人的印花税是季报

## 参考文档

[下载：印花税电子税务局退税怎么操作.pdf](#)

[《分红前买股票应该拿多久》](#)

[《华为社招多久可以分得股票》](#)

[《买一支股票多久可以成交》](#)

[《st股票摘帽最短多久》](#)

[《买到手股票多久可以卖》](#)

[下载：印花税电子税务局退税怎么操作.doc](#)

[更多关于《印花税电子税务局退税怎么操作》的文档...](#)

声明：

本文来自网络，不代表

【股识吧】立场，转载请注明出处：

<https://www.gupiaozhishiba.com/chapter/24250444.html>