



1.

AAAAA 2010-2017

2.

19

1700  
600

01  
2018

02  
2018

10%

9%

7.5%

03

1

5000

04

4 1

[2016]36

4 1  
 1 4 1 4 1 4  
 1 16% 10%  
 2 4 1 4 1  
 4 1 13% 9%  
 3 4 1 4 1

2.

4 1  
 2019 15

项目及栏次			开具增值税专用发票		开具其他发票		未开具发票		纳税检查调整		合计			
			销售额	销项(应纳)税额	销售额	销项(应纳)税额	销售额	销项(应纳)税额	销售额	销项(应纳)税额	销售额	销项(应纳)税额	价税合计	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9=1+3+5+7	10=2+4+6+8	11=9+10	
一般计税方法计税	全部征税项目	13%税率的货物及加工修理修配劳务	1											
		13%税率的服务、不动产和无形资产	2											
		9%税率的货物及加工修理修配劳务	3											
		9%税率的服务、不动产和无形资产	4											
		6%税率	5											
其中：即征即退项目		即征即退货物及加工修理修配劳务	6	---	---	---	---	---	---	---				
		即征即退服务、不动产和无形资产	7	---	---	---	---	---	---	---				

16% 10% 13% 9%

15

16% 10%  
 4 1 16% 10%  
 13% 9%

A

2019 3

10

3 20

A



项目及栏次		销售额	销项(应纳)税额	销售额	销项(应纳)税额	销售额	销项(应纳)税额	销售额	销项(应纳)税额	销售额	销项(应纳)税额
		1	2	3	4	5	6	7	8	9=1+3+5+7	10=2+4+6+8
一、全部应税项目	13%税率的货物及加工修理修配劳务	1	300000.00	39000.00					0.00	200000.00	23000.00
	13%税率的服务、不动产和无形资产	2	0.00	0.00					0.00	0.00	0.00
	9%税率的货物及加工修理修配劳务	3	0.00	0.00					0.00	0.00	0.00
	9%税率的服务、不动产和无形资产	4	0.00	0.00					0.00	0.00	0.00

**提示**

请确认13%税率第2,4,6,8列数据为销售额乘以12.5%到14.5%之间!

确定

返回 暂存 保存 销项发票区 切换报表

**增值税纳税申报表附列资料(一)**  
(本期销项税额明细)

请您确认是否已办理简易征收方式

项目及栏次	合计	销项(应纳)税额	价税合计
	i+7	10=2+4+6+8	11=9+1

**提醒校验**

序号	内容
1	第1行5列【未开具发票-销售额】为负数,请确认是否如实填写,此行数据如为负数,税务机关将纳入重点监控!
2	第1行6列【未开具发票-销项(应纳)税额】为负数,请确认是否如实填写,此行数据如为负数,税务机关将纳入重点监控!

010-57961169

2018

2018

2018

2018 1 1

8%

2018 51

2018 1 1 2020 12 31

500

2018 54

2018

2018

52

2018 1 1 2020 12 31  
175%

75%

2018 99

80%

2018 64

2018 1 1 2020 12 31  
100 100

50%

50

100  
20%

2018 77

A101020

A102010

A101010

A102020

A103000

A104000

2018

2018 58

2018 1 1  
5

( 5 )

10

"

2018

76

2018 1 1

( )

15%

2018 44

2018 11 7 2021 11 6

108

2018

2018 1 1

2018 102

2018 1 1

2 24

70%

2

2

70%

2018 55

2018 7 1

( )

2018

28



2019 34

2019 35

"

"

"

"

"

"

"

"

"

"

"

"

"

"

"

"



境内居住时间	境内工作期间		境外工作期间	
	境内支付或负担	境外支付或负担	境内支付或负担	境外支付或负担
在境内居住累计满 183 天的年度连续不满六年	缴纳	缴纳	缴纳	经向主管税务机关备案，免于缴纳
在境内居住累计满 183 天的年度连续满六年后	缴纳	缴纳	缴纳	缴纳

" "

707

183

30

183

2019

34

183

183

30

183

30

2019

1.

707

2.

3.

2019

34

24

24



						10%
1.	5,000			5%		
2.	5,000	2			4%	
3.	2		3%			
						60%
					60%	



2018 76

—

4.

2015 1 1

8%

;

—

( 2015 63 )

<

>

2016

32

"

" "

" "

" "

2018 9  
2018 149

" "  
" 149 "

" "  
" "

149  
149

3

149

" "

D

149

149

149

" "

"

"

"

"

"

"

- 1.
- 2.
- 3.

4.

2019 7 1



2018

A101010

2018

A101010

A101020

A102010

A102020

A103000

A104000

A1000000)

"

"

A102010

A102010

26

"

"

<

A

2018

>

2018

26

A202000

A202000

100%

100%

" 1"



15

2019 5 10

"

"



5 1

[ ]

16% 16%  
2020 4 30

5 1

16% 16%

" " " " " "

16 80

12366

1 [ 22120]  
[ ] 2019 4

2 [ 16Y4ERF]  
[ ]

3000 3600 3000 6000 3600 3000  
3 [ 14RG6] 5000 600 8% 48  
[ ]

4 [ 22029] 60%-300%  
[ ] 2019 4  
60% 300%

5 [ 142R32]  
[ ] 8%

6 [ 1U7432]  
[ ]

300% 60%

7 [ ]  
[ ]

8 [ 121919]



[ ]



16%

16%

9 [ 14T445]

5

15 [ 1Y3R56]

[ ]

60% 300%

2019 2

2019 5 13

2019 3

2019 5 9  
10% 25%

2019 5 10

2000

2019 6 1 0

600

2018 8

2018 6

1 2493

25% 2 1078

20%

3 974

10% 4 595

5%

2018 6

1. 25%

2. 20%

3. 10%

4. 5%

2019 5 13



2019 3

306

1

2019 5 25

8:30

7:20

8:00

68

2019 5 24 8:00 17:00

3

5 19 16:00

2

010-61986660 61989660  
010-61986695 61986666

1. \_\_\_\_\_

2. \_\_\_\_\_

2019 5 14



2018

42

2016 42

2016

(2016 )

42

6

2019 5 31

2018  
2016

2016

G101000

G000000  
3

G100000

2017

6

2016

64

2

3

- 1.
- 2.
- 3.

2018

- 1.
- 2.

10

:

- 1.
- 2.
- 3.
- 4.

1

2

1  
4000

- 1.
- 2.

6 30 12 30  
30 12366

2019 5 13

2019 64

-2022

2018 149

2018 199

" "

2018

" "

" "

- 1.
- 2.

" "



— —

— —

— —

— —

— —

— —

“

”

“

”

“

”

“

”

“

”

2019

2019

13

- 1.
- 2.
- 3.
- 4.
- 5.
- 6.
- 7.
- 8.
- 9.
- 10.
- 11.
- 12.
- 13.

42

- 1.
- 2.
- 3.
- 4.
- 5.
- 6.
- 7.
- 8.
- 9.
- 10.
- 11.
- 12.
- 13.
- 14.

- 15.
- 16.
- 17.
- 18.
- 19.
- 20.
- 21.
- 22.
- 23.
- 24.
- 25.
- 26.
- 27.
- 28.
- 29.
- 30.
- 31.
- 32.
- 33.
- 34.
- 35.
- 36.
- 37.
- 38.
- 39.
- 40.
- 41.
- 42.

- 1.
- 2.
- 3.
- 4.

" "



<http://www.zhcta.cn/>

