

2019 45

"

"

45

"

"

45

"

"

16 --- " "

14 --- "

2020 1 1

2017 11 19 -2019 12 31

1 2019 45

2013 3

2

"

2013 3

"

"

"

2017

<

>

<

"

>

691

"

3

2020

2019

2020 1 1

2020 1 1

2020 1 1

2019 12 31

2019

45

45

"

"

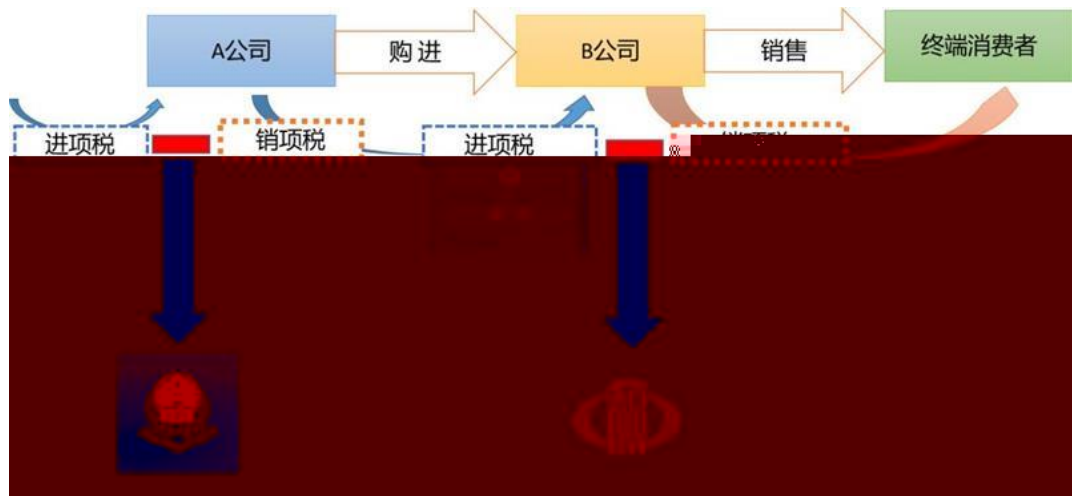
2013 3

/

010-88879067



" "



B B B 10 B 6 A B A
 B A B
 B
 B B 10-6=4
 B B 10
 4 2 6 6 8
 " "

B

A

A

[1995]192

"

"

"

"

A

B

2014

2014 2014
2014 39

"

"

39

2016 76
38

2019

2019 38

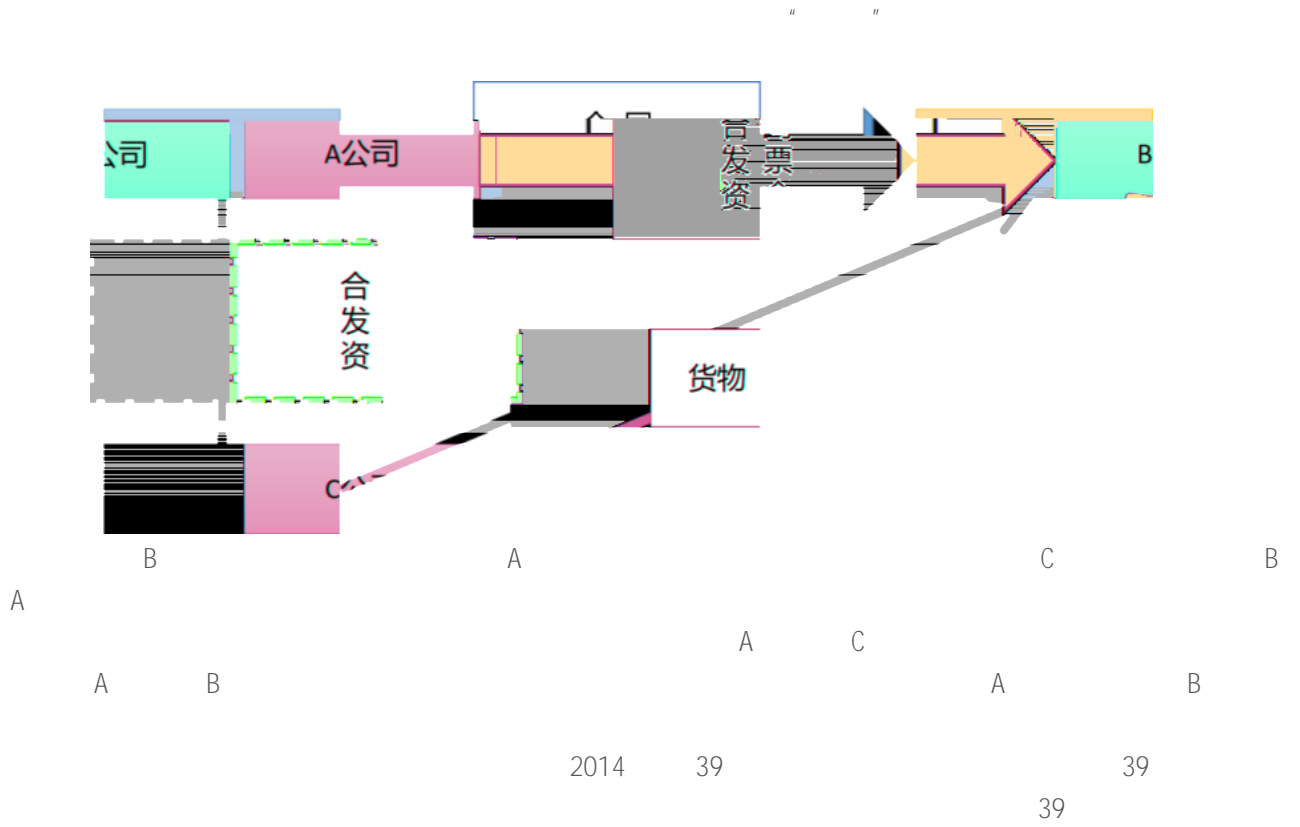
“

”

B 2019 1 A A A

2 A 2 A 3 POS 4 B A B 1

B B A B A B B



2019 38
70%

5

/

010-57961169



2020

84

" "

100%

" "

"

"

1—7

2020

" "

2020

2020 3 20



1.

2.

2018 102

2018 53

3.

"

"

"

"

4.

2020 1 1

"

"

5.

2013 40

6.

"

"

7.

2009 3

2017 12 1
2017 37

2009 3

8.



1.

3

2.2

3

2

3

3

3.

2

2

4.3

3

3

5.2

6

2

6.

2

2

7.

2

2

3

3

8.

2

2

3

3

3

9.

3

10.



No. 1

2020

8

9

2020

4

8

9

1

8 9

8 9

8 9

No. 2

"

"

No. 3

2020

8

2016 36

2016 36

1

36

36

No. 1

2020

8

No. 2

No. 3

2011 25

2018 15

2020 13 2020 13
2020 3 1 2020 5 31 3% 1% 3%

1% 2020 5 5 3%

3 15.45 2 1 2020 1 10.30

2020 13 " 2020 3 1 5 31 1% " 5 " 3%

2020 2 3% 3% 1% 1%

" 2020 3 1 5 31 3% 3% 2%

3 1 1% 3% 1%

5 " 1% =

/ 1+1% " " 1% "

3% " " "

10 1 1 30 " 2020
 35 30
 1.
 2 " " " 0001011608|SXA031901121 1%
 " "
 2 " " =101000÷ 1+1% × 2%=2000
 2 " " = " + " =0+2000=2000
 2 " " 1 " " =
 16 " " " " 16 " " " "
 15 " " 15 " "
 15 =10500 2000 2 " " =2000 15
 2020

增值税减免税申报明细表

税款所属时间：自2020年1月1日至2020年3月31日

纳税人名称（公章）：

金额单位：元至角分

减税性质代码及名称		栏次	一、减税项目				
			期初余额	本期发生额	本期应抵减税额	本期实际抵减税额	期末余额
			1	2	3=1+2	4≤3	5=3-4
合计		1	0	2000	2000	2000	0
0001011608 SXA031901121对湖北省外的小规模纳税人减按1%征收率征收增值税		2	0	2000	2000	2000	0
		3					
		4					
		5					
		6					
免税性质代码及名称		栏次	二、免税项目		免税销售额	免税额	
			免税销售额	本期实际扣除金额			
			1	2	3=1-2	4	5
合计		7					
出口免税		8					
其中：跨境服务		9					
		10					
		11					
		12					
		13					
		14					
		15					
		16					

2.
 " "
 1 " 3% " =350000
 3 " " =154500÷ 1+3% +101000÷ 1+1% =250000
 15 " " =350000× 3%=10500
 16 " " =2000
 20 " " =10500-2000=8500
 22 " " =8500
 2020)

增值税纳税申报表

(小规模纳税人适用)

纳税人识别号: □□□□□□□□□□□□□□□□□□□□

纳税人名称(公章):

金额单位: 元至角分

税款所属期: 2020年1月1日至2020年3月31日

填表日期: 年 月 日

项 目	栏次	本期数		本年累计	
		货物及劳务	服务、不动 产和无形资 产	货物及劳务	服务、不动 产和无形资 产
(一) 应征增值税不含税 销售额(3%征收率)	1		350000		
税务机关代开的增值税 专用发票不含税销售额	2				
税控器具开具的普通发票 不含税销售额	3		250000		
(二) 应征增值税不含税 销售额	4				
(三) 应征增值税减免税 销售额	5				
其中: 税控器具开具的普通发 票	6				
(四) 免税销售额	7				
其中: 小微企业免税销售额	8				
未达起征点销售额	9				
其他免税销售额	10				
(五) 出口免税销售额	11				
其中: 税控器具开具的普通发 票	12				
本期应纳税额	13				10500
本期应纳税额减抵额	14				2000
本期应退税额	15				
其中: 小微企业免税额	16				
未达起征点免税额	17				
应纳税额合计	18				8500
本期应缴税额	19				
本期预缴税额	20				
本期应补(退)税额	21				
本期应补(退)税额	22				8500

纳税人或代理人声明:

纳税人声明: 纳税人声明以下情况

办税人:

负责人:

电话:

纳税人识别号: □□□□□□□□□□□□□□□□□□□□

纳税人识别号:

纳税人识别号: □□□□□□□□□□□□□□□□□□□□
的、可靠的、完整的: 代理人(盖章):

电话:

日期:

接收人:

接收日期:

主管税务机关:

增值税纳税申报表 (小规模纳税人适用)

纳税人识别号: □□□□□□□□□□□□□□□□□□□□

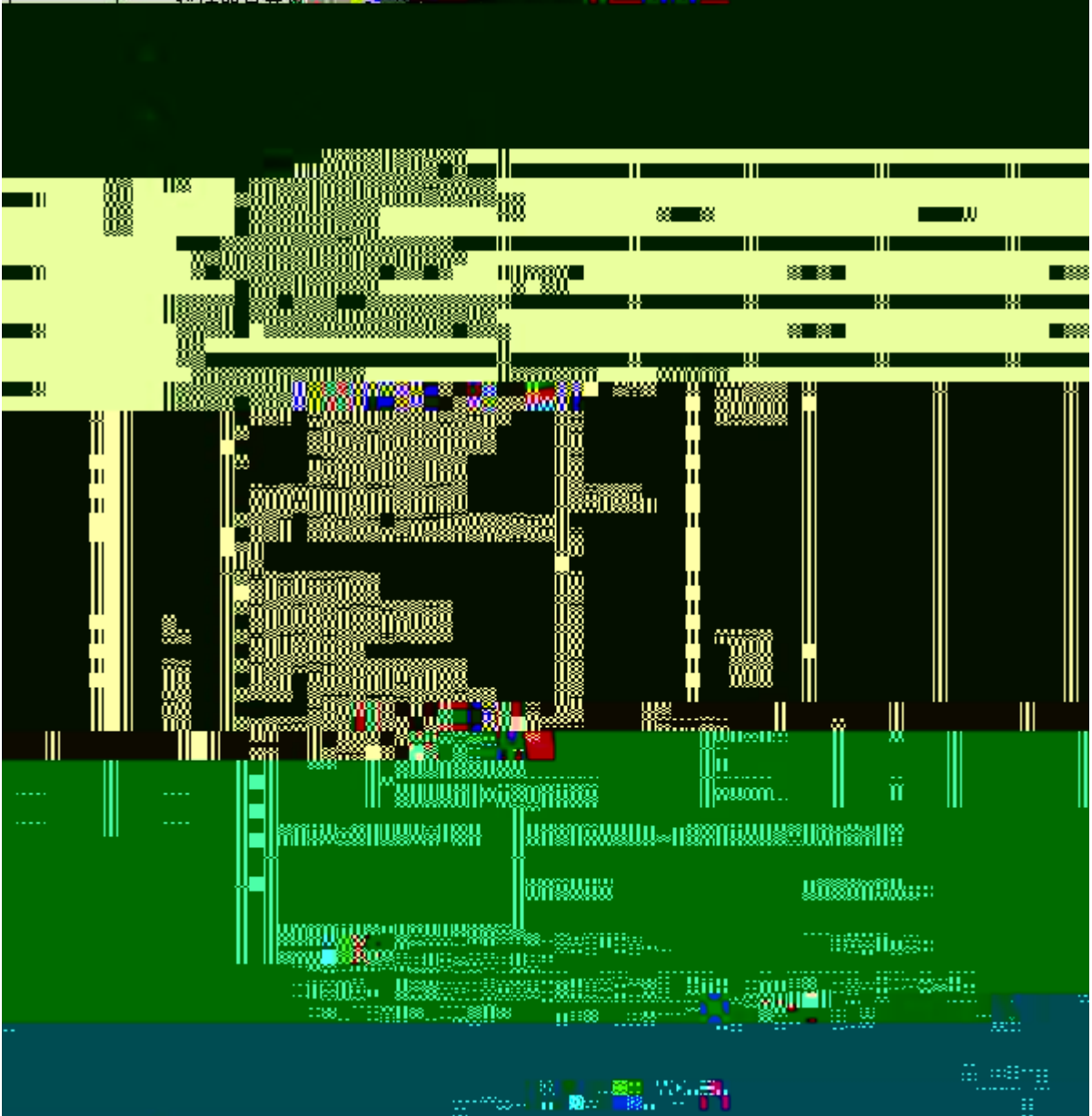
纳税人名称(公章):

金额单位: 元至角分

税款所属期: 2020年1月1日至2020年3月31日

填表日期: 年 月 日

项目	栏次	本期数		本年累计	
		货物及劳务	服务、不动 产和无形资 产	货物及劳务	服务、不动 产和无形资 产
(一) 应征增值税不含税 销售额(3%征收率)	1				
税务机关代开的增值税 专用发票不含税销售额	2				



1
 2020 1
 5.15 2 10.10 10.30 3

2020 13 " 2020 3 1 5 31
 3% 1% " 5 " 3%

2020 2 3% 3% 3% 3% 1%

2020 3 1 5 31 1% 3% 3% 3% 1%

2020 1 3% 3 1%

1% 2 3% 1% 1% " 1% = "

/ 1+1% " " 1% (3% " " 2% " "

2020 =51500÷ 1+3% +103000÷ 1+3% +101000÷ 1+1% =250000
 103000÷ 1+3% +101000÷ 1+1% =200000
 × 2%=101000÷ 1+1% × 2%=2000

1% 2019 13 " 2019 1 1 2021 12 31
 10 1 1 30 "

2020 25 30
 20 5
 3% 50000× 3%=1500

1.
 " " 2 " " " 0001011608|SXA031901121

1% " "

2 " " =101000÷ 1+1% × 2%=2000

2 " " = " " + " =0+2000=2000

2 " " 2 " " =

16 " " " " 16 " " " "

15 " " 15 " "

15 =6000 2000 2020 2 " " =2000 15

增值税减免税申报明细表

税款所属时间：自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 3 月 31 日

纳税人名称（公章）：

金额单位：元至角分

减税性质代码及名称	栏次	一、减税项目				
		期初余额	本期发生额	本期应抵减税额	本期实际抵减税额	期末余额
		1	2	3=1+2	4<3	5=3-4
合计	1	0	2000	2000	2000	0
0001011608 SXA031901121 对湖北省外的小规模纳税人减按1%征收率征收增值税 《财政部 税务总局关于支持个体工商户复工复业增值税政策的公告》(国家税务总局公告2020年第5号)	2	0	2000	2000	2000	0

2.

- 1 " " 3% " =200000
 - 2 " " =103000÷ 1+3% +101000÷ 1+1% =200000
 - 9 " " =50000
 - 10 " " =50000
 - 15 " " =200000× 3%=6000
 - 16 " " =2000
 - 17 " " =50000× 3%=1500
 - 18 " " =1500
 - 20 " " =6000-2000=4000
 - 22 " " =4000
- 2020

增值税纳税申报表

(小规模纳税人适用)

纳税人识别号: □□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□

纳税人名称(公章):

金额单位: 元至角分

税款所属期: 2020年1月1日至2020年3月31日

填表日期: 年 月 日

项目	栏次	本期数		本年累计	
		货物及劳务	服务、不动产和无	货物及劳务	服务、不动产和无
一 计 税 依 据	(一) 应征增值税不含税销售额(3%征收率)	1	200000		
	税务机关代开的增值税专用发票不含税销售额	2	200000		
	税控器具开具的普通发票不含税销售额	3			
	(二) 应征增值税不含税销售额(5%征收率)	4	—		
	税务机关代开的增值税专用发票不含税销售额	5	—		
	税控器具开具的普通发票不含税销售额	6	—		
	(三) 销售使用过的固定资产不含税销售额	7(7≥8)		—	
	其中: 税控器具开具的普通发票不含税销售额	8		—	
	(四) 免税销售额	9=10+11+12	50000		
	其中: 小微企业免税销售额	10	50000		
未达起征点免税销售额	11				
其他免税销售额	12				
(五) 出口免税销售额	13(13≥14)				
其中: 税控器具开具的普通发票销售额	14				
二 税 款 计 算	本期应纳税额	15	6000		
	本期应纳税额减征额	16	2000		
	本期免税额	17	1500		
	其中: 小微企业免税额	18	1500		
	未达起征点免税额	19			
应纳税额合计	20=15-16	4000			
本期预缴税额	21				
本期应补(退)税额	22=20-21	4000			
纳税人或代理人声明: 如纳税人填报, 由纳税人填写以下各栏:					
本纳税申报表是根据《中华人民共和国增值税暂行条例》及其实施细则和国家税收法律法规及相关规定填报的, 我确定它是真实、可					
办税人员: 财务负责人:					
如委托代理人填报, 由代理人填写以下各栏:					
代理人名称(公章): 经办人:					

2020

4000

11

1.

2019

91

2009 9 30

1.

1

500

500

2

1000

2.

90

3.

1000

2009 10 1

1.

800

800

2.

150

3.

2000

1

2018 12 31

2.

2

2

2020 6

3.

2020 6

4.

2020 6

5.

2020 6

1

4 30

2019

2020 8 31

6.

2020 6

2012 24

"

"

2019 1 1

"

"

7.

2020 6

91

2018 16

"

"

"

"

"

"

"

"

"

"

8.

2020 6

30

91

30

9.

2019

91

2020 6

2018 54
30

10.

2020 6

11.

2020 6

3

= × ÷
= -



2020 16

2020 1 1 2022 12 31
50%

6000

2020 3 13



2020 17

6—7 12 1 0 2—5
8—10 11—12 12 8

ETC ETC ETC ETC

www.txffp.com " " APP

ETC ETC ETC

1. " "
2. " "

ETC

ETC

ETC

ETC

ETC

ETC

ETC

10

"

"

<https://inv-veri.chinatax.gov.cn>

ETC

ETC

95022

ETC

12366

2020 4 1

2017 12 25

2017 66

2020 3 10

2020 6

2019 91

2017 5 2018 31

2019 91 " 91 "

" "

"

"

91

"

"

91

(2018 16)

"

"

"

"

"

3

× ÷
- -

2018 54
30

2019 1 1 2020 12 31

• • • • • • • • •
• • • • • • • • •

• <http://www.zhcta.cn/>

