

1. 第1栏“序号”栏由4位流水号构成（如0001、0002、…），序号要与申报退税的资料装订顺序保持一致；
2. 第2栏“关联号”出口企业可以自行编写，是进货和出口数据的唯一关联标志。建议编写规则为申报年月后四位+部门代码+流水号。本表关联号应与《外贸企业出口退税进货明细申报表》对应行次关联号一致；
3. 第3栏“应税服务名称”及第4栏“应税服务代码”按出口退税率文库中的对应编码和服务名称填写；

- 4. 第5栏“研发、设计服务合同号”为与境外单位签订的研发、设计服务合同号；
- 5. 第6栏“境外单位名称”为与之签订研发、设计服务合同的境外单位全称；
- 6. 第7栏“境外单位所在国家或地区” 为与之签订研发、设计服务合同的境外单位所在的国家或地区；
- 7. 第8栏“合同总金额（折美元）”为与境外单位签订的研发、设计合同的美元总金额，若为其他外币签订的折算成美元金额填列；第9栏“合同总金额（人民币）” 为美元金额与在税务机关备案的汇率折算的人民币金额；
- 8. 第10栏“收款凭证份数”为从与之签订研发、设计合同的境外单位收款的银行收款凭证份数；
- 9. 第11栏“已确认应税服务营业收入人民币金额”为累计确认应税服务营业额的金额，以其他币种结算的填写折算人民币金额；
- 10. 第12栏“实际收款金额（折美元）”为从与之签订研发、设计合同的境外单位收款的美元金额，若为其他外币成交的折算成美元金额填列；
- 11. 第13栏“退税率”为应税服务在代码库中对应的增值税退税率。