农产品增值税进项税额核定扣除工作底稿（一）

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 投入产出法农产品单耗数量计算表 | | | | |
| 纳税人名称： | | | | 纳税人识别号： |
| 耗用的外购农产品 | | 生产的产成品数量 | | 单位产品的农产品耗用量 |
| 名称 | 数量 | 名称 | 数量 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | ５=2/４ |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  | 填报日期： |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 填表说明： | 1、适用生产销售白酒、其他白酒外的酒及酒精和液体乳及乳制品的纳税人； | | | |
|  | 2、按照纳税人生产工艺流程，某周期生产的申报产品投入与产出的对应数据填报； | | | |
| 3、计量单位选择国家标准计量单位； | | | | |
| 4、本表一式二份。 | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 农产品增值税进项税额核定扣除工作底稿（二）  白酒(含其他白酒)投入产出法农产品单耗数量计算表 | | | | | | | | | | | |
| 纳税人名称： |  |  | 纳税人识别号 | |  |  |  |  |  | 填报日期： |  |
| 销售的产品 | 对应生产成本 | | | | | | | | | | |
| 生产耗用农产品 | | | 投入农产品时间 | 发酵时间 | 自产基酒数量 | 自产基酒领用数量 | 领用基酒与生产基酒的比例 | 对应产品的生产数量 | 单位基酒生产成品的数量 | 农产品的单耗数量 |
| 名称 | 数量 | 比例 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9=8/7 | 10 | 11=10/8 | 12=3/10 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 填表说明： | 1、第1栏销售的产品是企业申报采取投入产出法的货物品种； | | | | | | | | | | |
|  | 2、第2、3、4、5、6栏选择某批次的投入农产品（不含曲药耗用的农产品）、农产品间比例关系、发酵过程中的投入农产品时间及到最后一次取酒发酵时间;其中如果是使用自制曲药的纳税人,还应反映曲药与其他农产品的比例关系； | | | | | | | | | | |
|  | 3、第7栏、第8栏的数据在生产过程中，能有可靠的数量计量和准确的批次记录，反映每次按标准投入农作物生产后，产出的半成品（基酒）能用于生产所需计算产成品（白酒）的数量,按企业入库保管的标准度数填写； | | | | | | | | | | |
|  | 4、第10栏与第1栏的产品是一致的； | | | | | | | | | | |
|  | 5、第12栏为符合标准生产计算的各种农产品单耗数量及自制曲药企业生产白酒的曲药单耗数量； | | | | | | | | | | |
|  | 6、如果纳税人所销售货物直接为自产基酒，则第8栏与第10栏一致； | | | | | | | | | | |
| 7、计量单位选择国家标准计量单位； | | | | | | | | | | | |
| 8、本表一式二份 | | | | | | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 耗用小麦生产曲药的企业农产品单耗数量计算表   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | |  | |  |  |  | |  |  |  |  |  | | 纳税人名称： | 纳税人识别号： | 填报日期： |  | | | 生产耗用小麦数量 | 生产的曲药数量 | 单位曲药耗用农产品数量 |  |  | | 1 | 2 | 3=1/2 |  |  | |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  | | 1、本表适用有自制曲药的企业填报。  2、曲药制造工艺稳定，投入产出固定的企业适用  3、该表按某周期生产曲药投入与产出的数据  4、耗用农产品数量的计量单位根据纳税人的实际情况选择国家标准计量单位  5、金额的计量单位为：元  6、本表一式二份 | | | | |   农产品增值税进项税额核定扣除工作底稿（三）  植物油投入产出法农产品单耗数量计算表 |

农产品增值税进项税额核定扣除工作底稿（三）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 植物油投入产出法农产品单耗数量计算表 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 纳税人名称： | | 纳税人识别号: | | | | | | | | |  | | 金额单位：元 | | | | | 填报日期 |  |
| 月份 | 耗用外购农产品 | | | | 当期自产毛油 | | | 当期外购毛油 | | | 当期自产毛油所占比率 | 毛油单耗农产品数量 | 产成品（精炼油） | | |  | 精炼油单耗农产品数量 | 当期销售货物数量 | 当期农产品耗用数量 |
| 名称 | 数量 | 平均 买价 | 金额 | 名称 | 数量 | 金额 | 名称 | 数量 | 金额 | 名称 | 级次 | 数量 | 金额 |
|  | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 填表说明：1、3栏=（期初库存材料金额+本期购入材料金额）/（期初库存材料数量+本期购入材料数量）； | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | 2、11栏=6栏/（6栏+9栏）\*100； | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 3、12栏=2栏/6栏； | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 4、17栏=12栏\*11栏\*（6栏+9栏）/15栏； | | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 5、19栏=17栏\*18栏或19栏=12栏\*11栏\*18栏。 | | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

6、计量单位选择国家标准计量单位。