

A107012 研发费用加计扣除优惠明细表

| 行次 | 项 目 | 金 额 |
|--------|---------------------------------------|--------|
| 1 | 本年可享受研发费用加计扣除项目数量 | 5 |
| 2 | 一、自主研发、合作研发、集中研发 (3+7+16+19+23+34) | 250.00 |
| 3 | (一) 人员人工费用 (4+5+6) | 50.00 |
| 7 | (二) 直接投入费用 (8+9+10+11+12+13+14+15) | 150.00 |
| 50.00 | 16 委托境外研发费用 (16) | |
| 50.00 | 35 委托境外研发费用 (16+37+39) | |
| 50.00 | 35 委托境内机构或个人进行研发活动所发生的相关费用 | |
| 290.00 | 40 二、年度研发费用小计 (2+36+38) | |
| 290.00 | 41 (一) 本年费用化金额 | |
| | 42 (二) 本年资本化金额 | |
| 290.00 | 45 六、允许扣除的研发费用合计 (41+43+44) | |
| | 46 减: 特殊收入部分 | |
| 290.00 | 47 七、允许扣除的研发费用抵减特殊收入后的金额 (45-46) | |
| 50 | 48 减: 当年销售研发活动直接形成产品 (包括组成部分) 对应的材料部分 | |
| 100% | 50 八、加计扣除比例 (49) | |
| | 51 九、本年研发费用加计扣除金额 (47-48) × 50% | |

A107041 高新技术企业优惠情况及明细表

| 税收优惠基本信息 | | | | |
|----------|--------------------------------|-----------------------------|----------|-----|
| 1 | 企业主要产品（服务）发挥核心支持作用的技术所属范围 | 国家重点支持的高新技术领域 | 一级领域 | |
| 2 | | | 二级领域 | |
| 3 | | | 三级领域 | |
| 税收优惠有关情况 | | | | |
| 4 | 收入指标 | 一、本年高新技术产品（服务）收入（5+6） | | |
| 5 | | 其中：产品（服务）收入 | | |
| 6 | | 技术性收入 | | |
| 7 | | 二、本年企业总收入（8-9） | | |
| 8 | | 其中：收入总额 | | |
| 9 | | 不征税收入 | | |
| 10 | 三、本年高新技术产品（服务）收入占企业总收入的比例（4÷7） | | | |
| 11 | 人员指标 | 四、本年科技人员数 | | |
| 12 | | 五、本年职工总数 | | |
| 13 | | 六、本年科技人员占企业当年职工总数的比例（11÷12） | | |
| 14 | 研发费用指标 | 高新研发费用归集年度 | 本年度 1 | |
| 15 | | 七、归集的高新研发费用金额（16+25） | | 290 |
| 16 | | （一）内部研究开发投入（17+...+22+24） | | 250 |
| 17 | | 1. 人员人工费用 | | 50 |
| 18 | | 2. 直接投入费用 | | 150 |
| 19 | | 3. 折旧费用与长期待摊费用 | | 50 |
| 20 | | 4. 无形资产摊销费用 | | |
| 21 | | 5. 设计费用 | | |
| 22 | | 6. 装备调试费与实验费用 | | |
| 23 | | 7. 其他费用 | | |
| 24 | | 其中：可计入研发费用的其他费用 | | |
| 25 | | （二）委托外部研发费用〔（26+28）×80%〕 | | 40 |
| 26 | | 1. 境内的外部研发费 | | 50 |
| 27 | 2. 境外的外部研发费 | | | |

上



上

上

上

上

∩

∩

∩

∩

∩

∩

^



^



