





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
15	(三) 折旧费用 (17+18)	50.00
35	(四) 委托研发 (36+37+39)	50.00
36	(一) 委托境内机构或个人进行研发活动所发生的费用	50.00
40	(五) 年度研发费用小计 (2+36×80%+38)	290.00
41	(六) 本年费用化金额	290.00
43	(七) 本年资本化金额	
45	六、允许扣除的研发费用合计 (41+43+44)	290.00
46	(一) 特别收入部分	
47	七、允许扣除的研发费用抵减特殊收入后的金额 (45-46)	290.00
48	(一) 当年符合研发费用直接形成产品 (包括形成无形资产) 对应的研发费用	50
50	(二) 加计扣除总额 (5)	
52	(三) 本年研发费用加计扣除总额 (47-48=49) ×50%	70.00

## 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			

---









