



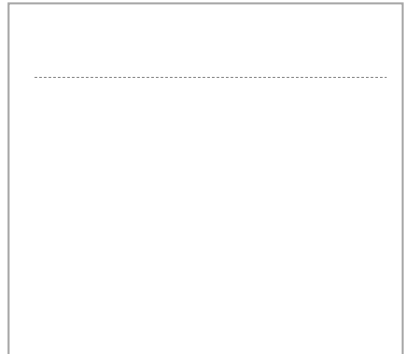
	2018								
			2020	3				6	
			"					"	
	2021	4	8					10	
								"	"
"									
		"							
6	3							2021	
"		"						"	

AAAAA

2010-2017

20

1700
600



1.

"

"

14
10

201 210

14

4

"

"

1

2

3

4

5

2.

1

" "

2

" "

3

FCPA

(DOJ)

(SEC)

1.

2.

3.

"

"

"

"

"

"

1.2

010-57961169



"

"

41.20%

9%

()

()

2016 36 2

() 10

()

(2016 18)

(2016 140)

(2016 36)

() 10 "

"

()

[2016]18

=(-

) ÷ (1+9%)

=(

÷

-

2021 13 2018 99 2015 119
75% 100%

3

60
60
100
100

1 2021 =50 +150 +50 +50 *80%=290
2 =50
3 =100%
4 2021 = 290 -50 *100%=240
5 (A107012)

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
16	(三) 折旧费用 (17+18)	50.00
35	二、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	三、年度研发费用小计 (2:36×80%+38)	290.00
41	(一) 本年费用化金额	290.00
42	(二) 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	减: 特殊收入部分	
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	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	50
50	加: 加计扣除比例 (60%)	100%
51	八、本年研发费用加计扣除总额 (47-48+49) ×50%	240.00

1 2021 =50 +150 +50 +50 *80%=290
2 A107041

A107041 高新技术企业优惠情况及明细表

税收优惠基本信息			
国家重点支持的高新技术领域：	一级领域	1	企业主要产品(服务)-发挥核心支持作用的技术所属范围-
	二级领域	2	
	三级领域	3	
税收优惠有关情况			
营业收入(5+6)		4	收入指标
		5	
		6	
		7	
		8	
			一、本年高新技术产品(服务)收入
			其中：产品(服务)收入
			技术性收入
			二、本年企业总收入(8-9)
			其中：收入总额
			三、本年高新技术产品(服务)收入占企业总收入比例
			四、本年科技人员占企业职工总数比例
			五、本年职工工资总额
			六、本年科技人员工资总额占当年职工工资总额比例
			七、本年研发费用总额
			八、本年研发费用总额占销售收入比例
			九、本年研发费用总额占企业总收入比例
			十、本年研发费用总额占职工工资总额比例
			十一、本年研发费用总额占企业总资产比例
			十二、本年研发费用总额占企业净资产比例
			十三、本年研发费用总额占企业营业收入比例
			十四、本年研发费用总额占企业利润总额比例
			十五、本年研发费用总额占企业净利润比例
			十六、本年研发费用总额占企业总资产比例
			十七、本年研发费用总额占企业净资产比例
			十八、本年研发费用总额占企业营业收入比例
			十九、本年研发费用总额占企业利润总额比例
			二十、本年研发费用总额占企业净利润比例
			二十一、本年研发费用总额占企业总资产比例
			二十二、本年研发费用总额占企业净资产比例
			二十三、本年研发费用总额占企业营业收入比例
			二十四、本年研发费用总额占企业利润总额比例
			二十五、本年研发费用总额占企业净利润比例
			二十六、本年研发费用总额占企业总资产比例
			二十七、本年研发费用总额占企业净资产比例
			二十八、本年研发费用总额占企业营业收入比例
			二十九、本年研发费用总额占企业利润总额比例
			三十、本年研发费用总额占企业净利润比例
			三十一、本年研发费用总额占企业总资产比例
			三十二、本年研发费用总额占企业净资产比例
			三十三、本年研发费用总额占企业营业收入比例
			三十四、本年研发费用总额占企业利润总额比例
			三十五、本年研发费用总额占企业净利润比例
			三十六、本年研发费用总额占企业总资产比例
			三十七、本年研发费用总额占企业净资产比例
			三十八、本年研发费用总额占企业营业收入比例
			三十九、本年研发费用总额占企业利润总额比例
			四十、本年研发费用总额占企业净利润比例
			四十一、本年研发费用总额占企业总资产比例
			四十二、本年研发费用总额占企业净资产比例
			四十三、本年研发费用总额占企业营业收入比例
			四十四、本年研发费用总额占企业利润总额比例
			四十五、本年研发费用总额占企业净利润比例
			四十六、本年研发费用总额占企业总资产比例
			四十七、本年研发费用总额占企业净资产比例
			四十八、本年研发费用总额占企业营业收入比例
			四十九、本年研发费用总额占企业利润总额比例
			五十、本年研发费用总额占企业净利润比例

010-57961169

