2022年国家鼓励的重点软件企业

申报材料

|  |  |
| --- | --- |
| 一、 | 材料目录及装订建议 |
| 二、 | 部分材料模板 |
| 三、 | 专项审计报告必备指标 |
| 四、 | 联系方式 |

## 一、申报材料目录

|  |  |
| --- | --- |
| **序号** | **材料** |
| 1 | 系统生成纸质文件 |
| 2 | 企业情况说明（参考模板1） |
| 3 | 企业法人营业执照副本 |
| 4 | 企业取得的其他相关资质证书（可提供相应查询网址） |
| 5 | 企业承诺书（系统下载） |
| 6 | 企业职工人数、学历结构、研发人员情况及其占职工总数的比例说明（参考模板2） |
| 7 | 研发人员名单（参考模板3） |
| 8 | 汇算清缴年度最后一个月企业职工社保证明（包括劳务派遣人员代缴社保付款凭证） |
| 9 | 企业开发销售的主要软件产品列表（参考模板4） |
| 10 | 申报领域相应的知识产权列表（参考模板5）及对应证书 |
| 11 | 2021年度会计审计报告 |
| 12 | 2021年度专项审计报告（如审核指标已体现在企业会计审计报告中，可无需另外提供） |
| 13 | 汇算清缴年度与申报领域相关的合同列表（参考模板6）及发票等销售凭证 |
| 14 | 与主要客户签订的两份代表性销售合同复印件 |
| 15 | 税务鉴证报告等可说明企业符合应纳税所得额条件的证明材料 |
| 16 | 企业具有与软件开发相适应软硬件设施等开发环境的证明材料（参考模板7） |
| 17 | 市发改委（市工信局）要求出具的其他材料 |
| 18 | 上述材料电子光盘一张,按类别建立文件夹及对文件命名 |

**注：以上纸质材料一式两份；电子光盘一张。**

**纸质材料装订建议**

1. 按照材料目录顺序胶装，并用彩页隔开各项内容；

2. 如有特殊情况，请附上加盖公章的情况说明；

3. 书脊注明“申报年度+重点软件企业+类别+申报领域+公司名称”（如:2021年度重点软件企业二类新兴技术软件：人工智能XX公司）；

4．封面上留下联系人及联系电话；

5. 如分册装订，请注明“共XX册，第XX册”。

**电子光盘材料建议**

1． 电子光盘按材料类别建立文件夹，以材料名称命名文件名（如一、系统生成的纸质文件）；

2. 审计报告、专项审计报告、测试报告、合同等多页的文档按份扫描成PDF格式（不要一张一个图片或者文件）；

3. 涉及参考模板的材料附上可编辑版（word或excel）和扫描版两种格式。

## 二、部分材料模板

**1.承诺书（系统可下载）**

承诺书

本企业对申请纳入享受税收优惠的集成电路企业或项目、软件企业清单，所提供的材料和数据的真实性负责，不存在虚假信息、知识产权违法事件，20XX年度未发生重大安全、重大质量事故或严重环境违法行为。承诺申报出现失信行为，接受有关部门按照法律、法规和国家有关规定实施的惩罚，接受相关信息记入企业信用记录，纳入全国信用信息共享平台，并在“信用中国”网站公示。

特此声明！

企业法人代表（签字）： 申请企业（盖章）

年 月 日

**2.参考模板1**

**XXX公司情况说明**

提纲（包括但不限于）：

一、企业业务简介

从公司成立背景、核心技术、主要产品、业务特点、主要客户或服务对象、商业模式等方向进行简要描述。

二、所申报重点领域说明（包括但不限于知识产权匹配度、重点领域销售收入占比等）

三、其他需要说明的事项

联系人/职务/手机：

公司名称（盖章）：

年 月 日

**3.参考模板2**

**XXX公司人员构成情况说明**

2021年，具有劳动合同关系或劳务派遣、聘用关系，企业月平均职工总人数为 人，其中具有本科及以上学历的月平均职工人数为 人，占当年月平均职工总人数的比例为 %。

2021年，具有劳动合同关系或劳务派遣、聘用关系，企业研究开发人员月平均数为 人，占当年月平均职工总人数的比例为 %，其中本科及以上学历的研发人员月平均人数为 人，占当年月平均职工总人数的比例为 %。

2021年12月企业缴纳社会保险人员（包括劳务派遣人员代缴社保） 人，其中劳务派遣人员代缴社保人数为 人。

说明：

1、月平均人数计算：月平均数=（月初数+月末数）÷2；

2、年度月平均数=全年各月平均数之和÷12

公司名称（盖章）：

年 月 日

**4.参考模板3**

**研发人员名单**

公司名称（盖章）： 填写日期： 年 月 日

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **姓名** | **岗位** | **学历** | **毕业院校** | **专业** |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |

**注：表格内仅填写汇算清缴年度最后一个月的人员情况**

**5.参考模板4**

**开发销售的主要软件产品和相关信息技术服务列表**

公司名称（盖章）： 填写日期： 年 月 日

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **产品和服务名称** | **重点领域** | **对应销售（营业）**  **收入规模**  **（万元）** |
| **例** |  | **（一）基础软件：操作系统** |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

**注：①申报公有云服务软件企业应明确区分列明企业公有云、私有云、混合云收入；②相关信息技术服务是指实现软件产品功能直接相关的咨询设计、软件运维、数据服务；③重点领域指国家鼓励的重点软件领域。**

**6.参考模板5**

**申报领域相应的知识产权列表**

公司名称（盖章）： 填写日期： 年 月 日

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **发明专利** | | | |
| **序号** | **名称** | **专利号** | **授权时间** |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| **计算机软件著作权** | | | |
| **序号** | **名称** | **登记号** | **发证时间** |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

**注：①表格内填写的知识产权，应为企业以此为基础开展经营活动；②列表中必须包含企业具有所申报领域相应的已授权发明专利不少于2项，相应领域计算机软件著作权登记证书不少于2项；③企业提供的知识产权证明材料，应与表格保持一致；④发明专利申报主体必须为第一专利权人；⑤发明专利授权时间以及计算机软件著作权发证时间必须在2021年12月31日前。**

**7.参考模板6**

**申报领域相关的合同列表**

公司名称（盖章）： 填写日期： 年 月 日

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **合同名称** | **甲方** | **乙方** | **单价**  **（万元）** | **合同金额**  **（万元）** | **申报年度**  **执行金额**  **（万元）** | **申报领域相关的软件产品及技术服务金额（万元）** | **交易内容** | **签订日期** | **付款日期** | **所属领域** |
| **例** |  |  |  | **产品单价或服务定价方式** |  |  |  | **合同主要内容及与领域相关的内容** | **XXXX年XX月XX日** | **XXXX年XX月XX日** | **（一）基础软件：操作系统** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **列表合同金额合计（万元）** | | | | | |  | | | | | |
| **列表合同申报年度执行金额合计（万元）** | | | | | |  | | | | | |
| **列表合同与申报领域相关的软件产品及技术服务金额合计（万元）** | | | | | |  | | | | | |

**注：①所属领域指国家鼓励的重点软件领域；②销售凭证包括发票、记账凭证等；③申报嵌入式软件企业应明确企业软硬件收入情况，并提供合同、发票等软件收入比例不低于50%的证明材料（不要求提供全部合同，仅需提供能证明符合申报条件的大额合同及合同中的必要内容）。**

**8.参考模板7**

**软硬件等开发环境相关证明**

公司名称（盖章）： 填写日期： 年 月 日

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| （一）  硬  件  环  境 | 开发场地地址 | | XX市XX区 | | | | | |
| 开发场地面积（m2） | |  | | | | | |
| 大中小型机 | 型号 |  |  |  | |  | |
| 台数 |  |  |  | |  | |
| 服务器 | 型号 |  |  |  | |  | |
| 台数 |  |  |  | |  | |
| PC机 | 型号 |  |  |  | |  | |
| 台数 |  |  |  | |  | |
| 交换机 | 型号 |  |  |  | |  | |
| 台数 |  |  |  | |  | |
| 路由器 | 型号 |  |  |  | |  | |
| 台数 |  |  |  | |  | |
| （二）  软  件  环  境 | 开发和测试工具 | 名称 | | | | 提供商/国别 | |
|  | | | |  | |
|  | | | |  | |
| 操作系统 |  | | | |  | |
| 数据库系统 |  | | | |  | |
| 中间件 |  | | | |  | |
| 其他 |  | | | |  | |
| （三）云  服  务 | 使用云服务类型 | □公有云 □私有云 □混合云 | | | | | | |
| 云厂商 | □阿里云 □华为云 □腾讯云 □平安云 □金蝶云  □金山云 □谷歌云 □亚马逊AWS □微软Azure  □其他： | | | | | | |
| 2021年云资源投入费用（万元） | 费用 |  | | | | | |
| 购买主要产品和服务 | □应用中间件 □计算 □开发与运维 □企业应用  □存储 □视频 □网络 □CDN与智能边缘 □迁移  □容器 □数据库 □人工智能 □区块链 □大数据  □IoT物联网 其他： | | | | | |

**注：①以上类别包括但不限于，可自行添加；②除上表外，还需提供与软件开发相适应的软硬件设施等开发环境（如：合法的开发工具等）文字简述及照片等证明材料。**

## 三、专项审计报告必备指标

**专项审计报告必备指标**

（包括但不限于）

**1.审计引用的文件依据**

* 《国务院关于印发新时期促进集成电路产业和软件产业高质量发展若干政策的通知》（国发〔2020〕8号）
* 《财政部 税务总局 发展改革委 工业和信息化部关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 发展改革委 工业和信息化部公告2020年第45号）
* 《中华人民共和国工业和信息化部 国家发展改革委 财政部 国家税务总局公告2021年第10号》
* 《关于做好2022年享受税收优惠政策的集成电路企业或项目、软件企业清单制定工作有关要求的通知》（发改高技〔2022〕390号）
* 《关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》（财税〔2015〕119 号）
* 《国家税务总局关于研发费用税前加计扣除归集范围有关问题的公告》（国家税务总局2017 年第40 号公告）

**2.收入指标相关内容**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **企业收入总额** | | **按企业所得税法第六条规定计算** | |
| **企业营业收入** | | **与财务审计报告数据一致** | |
| **软**  **件**  **收**  **入** | 汇算清缴年度软件产品开发销售及相关信息技术服务（营业）收入  或  汇算清缴年度嵌入式软件产品开发销售（营业）收入 | | |
| 软件产品开发销售及相关信息技术服务（营业）收入占企业收入总额的比例  或  嵌入式软件产品开发销售（营业）收入占企业收入总额的比例 | | |
| **自**  **主**  **软**  **件**  **收**  **入** | 其中软件产品自主开发销售及相关信息技术服务（营业）收入  或  其中嵌入式软件产品自主开发销售（营业）收入 | | |
| 软件产品自主开发销售及相关信息技术服务（营业）收入占企业收入总额的比例  或  嵌入式软件产品自主开发销售（营业）收入占企业收入总额的比例 | | |
| **所属重点领域** | | | **按国家鼓励的重点软件领域九类中选一类** |
| 所属重点领域软件销售（营业）收入 | | | |
| 所属重点领域软件销售（营业）收入占企业软件产品开发销售及相关信息技术服务（营业）收入的比例 | | | |

**3.研发费用指标相关**

* 企业营业收入、研究开发费用、研究开发费用占营业收入的比例；
* 境内研究开发费用以及该费用占研究开发费用的比例；

**注：研究开发费用应按财税[2015]119号文及国家税务总局2017年第40号公告要求的口径归集。**

**如要把研发费用做到专审报告中，不能只简单的罗列数据，需要按加计扣除报告的要求出据详细的项目研发费用归集表等内容。**

**企业如果有出研发费加计扣除专项报告的就提供加计扣除报告或者包含研发费加计扣除情况的税务鉴证报告。**

**4.附表**

* 软件销售（营业）收入明细表，包括但不限于软件类型、具体软件产品或信息技术服务、对应收入等，表内数据应与正文部分一致；
* 研究开发费用归集表，包括但不限于研究开发项目、研究开发费用项目、发生额、境内发生额等，表内数据应与正文部分一致；
* 企业研发活动情况说明，包括但不限于已研发或正在研发的活动，企业建立的技术中心、研究中心研发进展等。

## 四、联系方式

|  |  |
| --- | --- |
| 申报材料咨询： | 深圳市软件行业协会  肖庆新18948300868 郑艺13510693680 |