

智慧河北加计扣除 操作手册

2024年11月

目 录

一、 门户网站.....	1
1.1 政策解读.....	1
1.2 培训视频.....	2
1.3 在线答疑.....	3
1.4 项目鉴定.....	4
1.5 下载专区.....	5
二、 后台登录注册.....	5
2.1 企业注册.....	5
2.2 登录.....	9
三、 企业角色.....	10
3.1 工作台.....	10
3.2 基本信息管理.....	11
3.2.1 企业材料.....	11
3.2.2 项目人员.....	12
3.2.3 项目材料.....	13
3.2.4 项目培育反馈.....	17
3.3 研发费用归集.....	18
3.4 在线交流.....	21
3.5 异议项目鉴定.....	22
3.5.1 异议鉴定函.....	22
3.5.2 异议鉴定.....	23
3.5.3 评审情况.....	30
3.6 自主申报鉴定.....	31
3.6.1 自主申报.....	31
3.6.2 评审情况.....	39
3.7 项目复核鉴定.....	39
3.7.1 复核鉴定函.....	39
3.7.2 复核鉴定.....	40
3.7.3 复核情况.....	41
3.8 服务合作.....	41
3.8.1 合作需求.....	41
3.8.2 寻找合作.....	42
3.8.3 合作列表.....	43
3.8.4 服务记录.....	44
3.9 档案信息库.....	45
3.9.1 档案库.....	45
3.9.2 资金库.....	46
3.10 个人中心.....	47
3.10.1 信息维护.....	47
3.10.2 修改密码.....	48
3.10.3 文件下载.....	48

3.10.4 消息通知.....	49
------------------	----

一、 门户网站

智慧河北加计扣除业务包含四大模块：政策解读、培训视频、在线答疑、项目鉴定。



1.1 政策解读

为增加企业了解税前加计扣除政策的途径与方式，系统政策解读模块中展示关于研发费用加计扣除政策解读条文与政策解读。

政策文件分为 3 类：政策文件类、政策解读类、政策问答类，其中政策文件类包含政策要点类、政策原文类，政策解读类包含一图读懂、文字解读。

点击标题可进入详情页查看政策详情。



1.2 培训视频

培训视频模块，可在线观看相关学习视频，同步支持移动学习方式。

点击【培训视频】，企业可通过浏览视频，深入了解政策指南，使申报研发费用加计扣除工作更加便捷，提高申报效率。



1.3 在线答疑

在线答疑模块为用户提供问题留言渠道，可为广大申报用户答疑解惑业务问题。

在下方发布留言界面，填写对应信息，输入手机号并接受验证码即可发布留言。

科技管理部门可查看所有留言信息并及时给出专业回复，发布用户可同步收到短信通知。

智慧河北 加计扣除

首页
政策解读
培训视频
在线答疑
项目鉴定
下载专区

企业

只做研发、不做生产制造的“委托生产加研发”模式是否可以适用研发加计扣除？

2024-10-29 08:48:02

河北省科技厅

《财政部、国家税务总局、科技部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，以下简称119号文件）第四条规定，批发和零售业不适用税前加计扣除政策。《国家税务总局关于企业研究开发费用税前加计扣除政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2015年第97号）第四条规定，119号文件中不适用税前加计扣除政策行业的企业，是指以119号文件所列行业业务为主营业务，其研发费用发生当年的主营业务收入占企业按《企业所得税法》第六条规定计算的收入总额，减除不征税收入和投资收益的余额50%（不含）以上的企业。近年来国家税务总局对滥用此政策的检查力度逐渐加大。针对初创期企业多采用“研发+委托生产”模式的现状，税务机关表示，由于该模式下进项与销项发票均为货物销售类、税率相

欢迎在线留言：

* 留言类型：

* 留言对象：

* 留言内容：

0/300

* 联系人姓名/单位名称：

* 手机号码：

* 图形验证码： 8 + 4 = ?

* 验证码： 获取验证码

提交

1.4 项目鉴定

点击【项目鉴定】，进入河北省企业研究开发费用加计扣除系统登录界面，系统共包含 5 类角色：企业、评审专家、科技管理部

门、财政税务部门、第三方专业机构。

用户可在此业务系统进行研发项目填报、费用上传、自主申报、税务机关有异议的项目鉴定、专家评审、鉴定结果公示、第三方专业机构提供服务等功能。

1.5 下载专区

下载专区主要展示政策的相关附件，可输入文件关键词查找相关内容，点击下载附件至本地。



二、 后台登录注册

2.1 企业注册

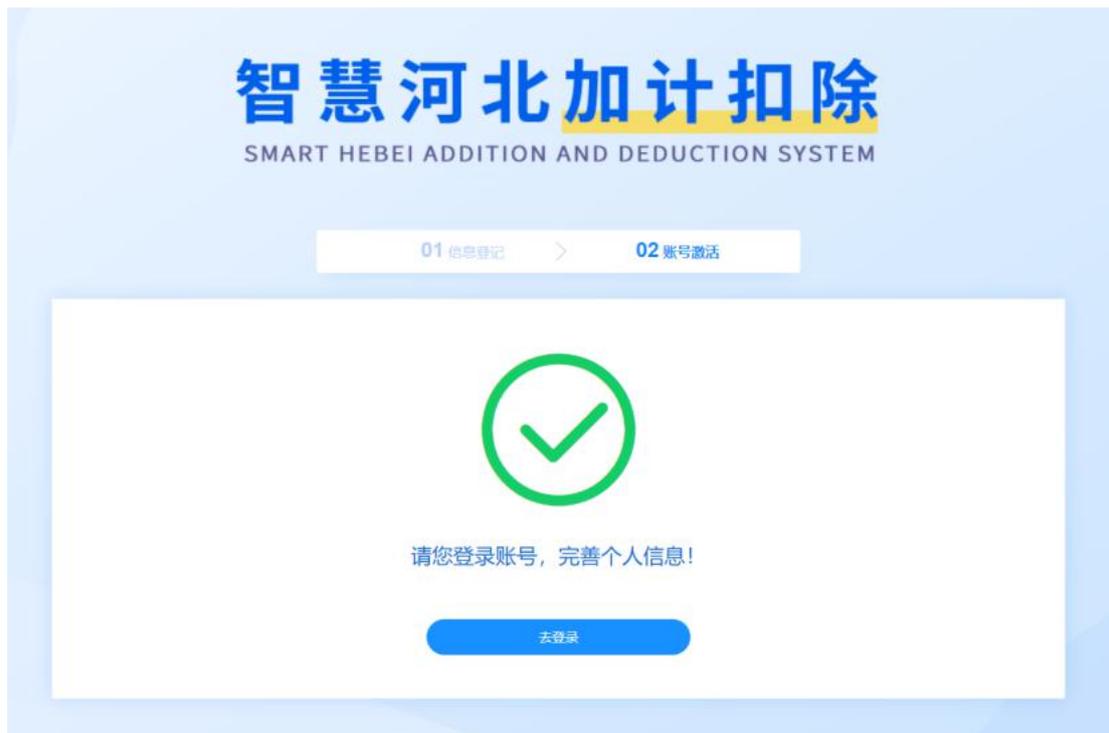
注册方式为两种，即本系统注册、河北省政务服务网注册，本系统注册的账号，注册完成后直接登录即可；

通过河北省政务服务网注册的账号注册后，没有本系统账号的需完善信息创建账号，已有账号的直接绑定本系统账号，进行登录

系统。

方式一，本系统注册：进入后台首页，点击【本系统注册】，依次填写信息后，接收手机验证码，点击【下一步】即注册成功。





方式二，河北省政务服务网注册：进入后台首页，点击【河北省政务服务网注册】，点击【法人登录】-【注册账号】；

注册后点击【法人登录】，输入账号密码，滑动验证后点击【立即登录】，系统跳转至本系统；

若第一次使用本系统，则点击【信息完善】，完善用户信息后点击【注册】创建本系统账号；

若在本系统已有账号，则点击【账号绑定】，输入账号密码绑定已有账号。

本系统账号与政务服务网账号仅能绑定一次，请确认信息后再进行账号绑定。

智慧河北加计扣除

SMART HEBEI ADDITION AND DEDUCTION SYSTEM



用户登录

请选择用户类型

请输入计算结果 $3 + 4 = ?$

登录

河北省政务服务网登录

本系统注册 / [河北省政务服务网注册](#) 忘记密码

忘记企业注册联系人? [点击查找>>>](#)



如果您在账号注册和登录环节遇到问题, 可拨打12345



个人登录 | [法人登录](#)

[法定代表人](#) | [经办人](#) | [冀时办扫码登录](#)

用户名/统一社会信用代码

请输入密码

向右滑动完成验证

立即登录

国家政务服务账号登录平台 | CA登录 | [注册帐号](#)

忘记密码? | [忘记账号?](#)

如有问题, 请前往 [帮助中心](#)

账号绑定 | 信息完善

注：如果您第一次使用本系统，请完善用户信息；如您在本系统已有账号，请进行账号绑定操作，本系统账号与政务服务网账号仅能绑定一次，请确认信息后再进行账号绑定。

* 用户名

* 密码

* 确认密码

* 企业名称

* 统一社会信用代码

* 联系人

* 手机号码

* 图形验证码 6 * 3 = ?

* 验证码 获取验证码

注册

智慧河北加计扣除

SMART HEBEI ADDITION AND DEDUCTION SYSTEM

账号绑定 | 信息完善

注：如果您第一次使用本系统，请完善用户信息；如您在本系统已有账号，请进行账号绑定操作，本系统账号与政务服务网账号仅能绑定一次，请确认信息后再进行账号绑定。

* 用户名:

* 密码:

绑定

[< 返回登录](#)

2.2 登录

在系统登录页，依次输入用户名、密码、选择用户类型为企业，输入验证码计算结果，点击【登录】，即可登录本系统。

点击【河北省政务服务网登录】，选择【法人登录】，输入账号密码后，若已绑定本系统账号，则将自动跳转至本系统登录，否则在进行绑定本系统账号操作后，才会自动跳转登录至本系统。



三、 企业角色

3.1 工作台

首页包含数据展示、用户指南、功能入口、文件下载、消息通知 5 个模块。

数据展示：显示企业的项目总数量、项目总预算、异议申报次数等统计数据；

用户指南：显示企业日常项目管理必要性说明（必读）及业务操作流程步骤；

功能入口：点击日常项目管理、异议项目提交、自主申报提交，

可快捷进入相关业务界面；

文件下载：显示科技管理部门发布的相关加计扣除类政策文件；

消息通知：系统中各业务节点的实时消息提醒。



3.2 基本信息管理

3.2.1 企业材料

点击【基本信息管理-企业材料-新增企业材料】，选择材料年度、依次上传企业材料，点击【提交】按钮即可。

首页 ● 企业材料 x

材料年度 新增日期 至

序号	材料年度	企业名称	材料数量	新增日期	操作
1	2023	[模糊]	2	2023-07-27	查看 修改
2	2022	[模糊]	3	2023-05-11	查看 修改
3	2021	[模糊]	3	2023-05-12	查看
4	2020	[模糊]	3	2023-08-15	查看 修改
5	2019	[模糊]	2	2023-08-28	查看 修改

企业材料信息

企业名称: [模糊]

材料年度: i

- * 1. 企业简介: i
- * 2. 有权部门研究开发项目立项的决议文件: [下载模板](#) i
- * 3. 研究开发活动有关的管理制度: [下载模板](#) i
- 4. 组织结构图、研究开发机构组织结构图: [下载模板](#) i
- 5. 机构编制情况、研究开发人员名单: i
- 6. 企业相关的资质、证明文件等: i
- 7. PPT材料: i

* 上传文件1-6仅支持pdf格式，且单个上传的文件不应超过10MB!

3.2.2 项目人员

点击【基本信息管理-企业研发人员-新增人员】，依次输入人员信息，点击【确定】即成功添加人员；填写项目材料的项目主要参与人员时可供选择项目人员。

点击【修改】即可修改人员信息；

点击【删除】，若项目材料中未选中该人员，则可直接删除；若项目材料中已选中该人员，则需先调整项目材料中的人员信息，才能删除该人员。

点击【查看】即可查看人员信息；

点击【下载模板】，按模板填写人员信息后，点击【批量导入】，选择填写好的模板即可批量导入项目人员。



3.2.3 项目材料

点击【基本信息管理-项目材料-录入项目】，项目可分3个阶段进行基本信息管理：立项、研发中、已结项。

立项项目提交后状态变为研发中，研发中项目提交后状态变为已结项。立项和研发中的项目也可点击【转为结项项目】按钮，完善结项项目信息。

3个阶段的操作步骤均为依次录入项目信息，点击【保存】；

保存项目信息后，上传项目材料，上传完成后点击【提交】，即可流转下一环节。

项目年度
项目名称
组织形式

异议鉴定状态
退回补充状态

新增日期 至

注：★代表跨年项目 已鉴定过的跨年度研发项目，不再需要鉴定！

序号	项目年度	项目编号	项目名称	组织形式	项目人数 (人)	项目节点类型	操作
1	2023	RD01	★项目一四季度	自主研发	1	立项	查看 修改 转为结项项目
2	2023	RD01	测试项目一	自主研发	2	研发中	查看 修改 删除 转为结项项目
3	2023	RD02	测试项目2	委托研发	12	已结项	查看 修改 删除
4	2023	RD03	★测试项目1903	自主研发	1	立项	查看 修改 删除 转为结项项目

立项项目：

下列活动不适用加计扣除政策

- 1 企业产品（服务）的常规性升级；
- 2 对某项科研成果的直接应用，如直接采用公开的新工艺、材料、装置、产品、服务或知识等；
- 3 企业在科技成果商品化后为客户提供提供的技术支持活动；
- 4 对现存产品、服务、技术、材料或工艺流程进行的重复或简单改变；
- 5 市场调查、效率调查或管理研究；
- 6 作为工业（服务）流程环节或常规的质量控制、测试分析、维修维护；
- 7 社会科学、艺术或人文学方面的研究。

企业名称：

*项目节点类型： 立项 研发中 已结项

*项目年度：

*项目编号：

*项目名称：
!

*组织形式：

*是否属于科技计划项目： 不属于 属于 !

*项目总预算： 万元

*年度预算： 万元

*项目起止时间： 至

*项目人数： 人

*项目主要参与人员（前10名）：
分工：
研发时间： 年 月 !

14

i

*** 研究的主要内容:**

0/1000

i

*** 创新点:**

0/200

保存

i

项目材料信息 以下所有上传文件均需加盖单位印章!

*** 1. 项目立项的决议文件:** 上传 i

*** 2. 该项目的任务书或计划书:** [参考模板](#) 上传 i

*** 3. 项目创新点:** 上传 i

* 上传文件仅支持pdf格式, 且单个上传的文件不应超过10MB!

研发中项目:

下列活动不适用加计扣除政策

- 1 企业产品（服务）的常规性升级;
- 2 对某项科研成果的直接应用, 如直接采用公开的新工艺、材料、装置、产品、服务或知识等;
- 3 企业在科技成果商品化后为客户提供提供的技术支持活动;
- 4 对现存产品、服务、技术、材料或工艺流程进行的重复或简单改变;
- 5 市场调查、效率调查或管理研究;
- 6 作为工业（服务）流程环节或常规的质量控制、测试分析、维修维护;
- 7 社会科学、艺术或人文学方面的研究。

企业名称:

*** 项目节点类型:** 立项 研发中 已完结

*** 项目年度:**

*** 项目编号:**

*** 项目名称:** i

*** 组织形式:**

*** 是否属于科技计划项目:** 不属于 属于 i

*** 项目总预算:**

*** 年度预算:**

*** 项目起止时间:** 至

*** 项目结果:** 未完成 已完成-研发成功 已完成-研发失败

*** 项目人数:**

*** 项目主要参与人员 (前10名):** + i

项目材料信息 以下所有上传文件均需加盖单位印章!

- * 1. 项目立项的决议文件: 上传 i
- * 2. 该项目的任务书或计划书: [参考模板](#) 上传 i
- * 3. 项目创新点: 上传 i
- * 4. 年度工作报告 (阶段性工作报告): 上传 i
* 选择项目人员后, 报告自动生成人员列表 [参考报告模板](#)
- 5. 项目研发辅助账: 一键归集
注: 作为留存备查资料, 您可选择平台研发费用一键归集功能或者申报过程中自行上传!
- 6. 委托、合作研究开发项目的合同或协议: 上传 i
注: 经科技行政主管部门登记 (技术合同认定登记) 的委托、合作研究开发项目的合同。 [参考模板](#)
- 7. 其他相关佐证材料: 上传 i
注: 主要包括知识产权、各类标准、论文、检测报告、人才培养、用户意见等相关佐证材料, 如已结题提供验收意见。

已结项项目:

下列活动不适用加计扣除政策

- 1 企业产品 (服务) 的常规性升级;
- 2 对某项科研成果的直接应用, 如直接采用公开的新工艺、材料、装置、产品、服务或知识等;
- 3 企业在科技成果商品化后为客户提供技术支持活动;
- 4 对现存产品、服务、技术、材料或工艺流程进行的重复或简单改变;
- 5 市场调查、效率调查或管理研究;
- 6 作为工业 (服务) 流程环节或常规的质量控制、测试分析、维修维护;
- 7 社会科学、艺术或人文学方面的研究。

企业名称:

* 项目节点类型: 立项 研发中 已结项

* 项目年度:

* 项目编号:

* 项目名称: i

* 组织形式:

* 是否属于科技计划项目: 不属于 属于 i

* 项目总预算: 万元

* 年度预算: 万元

* 项目起止时间: 至

* 项目结果: 未完成 已完成-研发成功 已完成-研发失败

* 项目人数: 人

* 项目主要参与人员 (前10名): 分工: 研发时间: 人月 i

项目材料信息
以下所有上传文件均需加盖单位印章!

* 1. 项目立项的决议文件:
上传
i

* 2. 该项目的任务书或计划书: [参考模板](#)
上传
i

* 3. 项目创新点:
上传
i

* 4. 年度工作报告 (阶段性工作报告):
上传
i

* 选择项目人员后, 报告自动生成人员列表 [参考报告模板](#)

5. 项目研发辅助账:
一键归集

注: 作为留存备查资料, 您可选择平台研发费用一键归集功能或者申报过程中自行上传!

6. 委托、合作研究开发项目的合同或协议:
上传
i

注: 经科技行政主管部门登记 (技术合同认定登记) 的委托、合作研究开发项目的合同。 [参考模板](#)

7. 其他相关佐证材料:
上传
i

注: 主要包括知识产权、各类标准、论文、检测报告、人才培养、用户意见等相关佐证材料, 如已结题提供验收意见。

3.2.4 项目培育反馈

科技管理部门、税务部门、第三方专业机构可对企业每年度材料情况进行反馈建议, 企业收到反馈建议后可及时进行相关材料调整。

点击【基本信息管理-项目培育反馈】, 若有部门或机构提交了反馈建议, 则点击【查看反馈建议】查看相关反馈内容。

所有反馈建议及文件内容仅供企业参考, 不代表自主申报鉴定结果。



3.3 研发费用归集

点击【研发费用归集】进入研发辅助账编辑界面；

一键归集功能需先提交企业材料、完善项目材料后，一键归集列表才会生成该年度数据；

(1) 上传辅助账：点击【下载辅助账模板】，按模板填写辅助账。

项目年度 归集阶段 评审部门

* 为确保留存备查资料的规范性和精准性，您可选择使用平台一键归集智能生成辅助账功能，或者在异议鉴定/自主申报业务流程中，直接上传盖章版辅助账信息！

序号	项目年度	时间范围	归集阶段	评审部门	项目数量	扣除比例	年度预算(万元)	辅助账	辅助账汇总表	优惠明细表	操作
1	2024	全年	原始归集	河北省科技厅	4	100%	5720	<input type="button" value="阅读"/>	<input type="button" value="阅读"/>	<input type="button" value="阅读"/>	<input type="button" value="修改"/>
2	2023	全年	原始归集	河北省科技厅	4	100%	6300	<input type="button" value="阅读"/>	<input type="button" value="阅读"/>	<input type="button" value="阅读"/>	<input type="button" value="修改"/>
3	2023	全年	评审归集	河北省科技厅	2	100%	6000	<input type="button" value="阅读"/>	<input type="button" value="阅读"/>	<input type="button" value="阅读"/>	<input type="button" value="查看"/>
4	2022	全年	原始归集	唐山市科技局	2	100%,10%	1100	<input type="button" value="阅读"/>	<input type="button" value="阅读"/>	<input type="button" value="阅读"/>	<input type="button" value="修改"/>
5	2022	全年	评审归集	唐山市科技局	2	100%,10%	1100	<input type="button" value="阅读"/>	<input type="button" value="阅读"/>	<input type="button" value="阅读"/>	<input type="button" value="修改"/> <input type="button" value="查看"/>
6	2021	全年	原始归集	河北省科技厅	1	100%	10000	<input type="button" value="阅读"/>	<input type="button" value="阅读"/>	<input type="button" value="阅读"/>	<input type="button" value="修改"/>

(2) 会计科目匹配：点击【导入辅助账】，进行企业会计科目匹配。若企业辅助账填写的三级科目与系统中标准科目词汇不一致，则在企业会计科目列填写标准科目所对应的会计科目，以保证一键归集时科目匹配准确、账目归集准确。编辑完成后点击【保存】或【下一步】；

○ 1 辅助账科目匹配 > ○ 2 导入辅助账

辅助账信息

注：1. 一级科目系统默认为研发支出，二、三级科目可根据需求进行设定；企业会计科目除系统默认外，您可新增科目，也可选择其他用户科目。注意不同科目间名称不可重复！
2. 其他相关费用不允许超过总项目金额的10%！

科目级别	加计扣除科目	企业会计科目
二级科目	费用化支出	<input type="text" value="费用化支出"/> <input type="button" value="+ 新增"/>
	资本化支出	<input type="text" value="资本化支出"/> <input type="button" value="+ 新增"/>
	工资薪金	<input type="text" value="工资薪金"/> <input type="button" value="工资 ×"/> <input type="button" value="薪金 ×"/> <input type="button" value="薪水 ×"/> <input type="button" value="+ 新增"/>
	五险一金	<input type="text" value="五险一金"/> <input type="button" value="五险 ×"/> <input type="button" value="保险 ×"/> <input type="button" value="+ 新增"/>
	外聘研发人员的劳务费用	<input type="text" value="外聘研发人员的劳务费用"/> <input type="button" value="劳务费 ×"/> <input type="button" value="+ 新增"/>

(3) **选择辅助账模板**：项目年度若为 2020 年及之前，则默认为 2015 版模板，不可变更；若年度为 2021 年及之后，则可选择使用 2015 版或 2021 版模板。选择模板后点击【下一步】；

(4) **一键归集**：选择【上传方式】，全部项目导入即所有项目在同一个模板中填写后导入，单独项目导入即单个项目为一个模板填写后导入。导入模板后点击【一键归集】即辅助账归集成功；



(5) **查看生成数据**：在一键归集列表生成归集数据，点击【阅读】，即可进入查看或下载对应的辅助账、辅助账汇总表、优惠明细表；

(6) **补全数据（选填）**：若需要补全数据，点击【优惠明细表-阅读】，点击左上角【补全数据】按钮，可手动补全填写对应扣除金额，点击左上角【保存】，即可生成新的优惠明细表。点击【下载】即可下载新生成的优惠明细表。

42	四、本年形成无形资产摊销额	<input type="text" value="0"/>
43	五、以前年度形成无形资产摊销额	<input type="text" value="0"/>
44	六、允许扣除的研发费用合计 (40+42+43)	3892241.61
45	减：特殊收入部分	<input type="text" value="0"/>
46	七、允许扣除的研发费用抵减特殊收入后的金额(44-45)	3892241.61
47	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	<input type="text" value="0"/>
48	减：以前年度销售研发活动直接形成产品（包括组成部分）对应的材料部分结转金额	<input type="text" value="0"/>
49	八、加计扣除比例（%）	100

3.4 在线交流

点击【在线交流】进入在线交流页，点击【在线交流】，弹出在线交流对话框，可与审核部门进行在线交流。

☰ 首页 / 基本信息管理 / 在线交流

首页 ● 在线交流 ×

年度

序号	年度	企业名称	管理部门	项目数量	年度预算(万元)	在线交流	操作
1	2023	...	河北省科技厅	6	15201	<input type="button" value="在线交流"/>	查看
2	2022	...	唐山市科技局	2	301	<input type="button" value="在线交流"/>	查看
3	2021	...	河北省科技厅	2	1210	<input type="button" value="在线交流"/>	查看
4	2020	...	河北省科技厅	3	3400	<input type="button" value="在线交流"/>	查看
5	2019	...	河北省科技厅	3	33000	<input type="button" value="在线交流"/>	查看



3.5 异议项目鉴定

3.5.1 异议鉴定函

点击【异议项目鉴定-异议鉴定函】，可查看由科技管理部门或税务部门上传的异议鉴定函。所有异议函将自动匹配至同年度的异议鉴定申请中。

点击【上传税务事项通知书】，若该企业存在异议函，则可补充对应年度下的税务事项通知书。

异议年度 标题
 上传部门 部门地区
 上传日期

上传税务事项通知书

序号	异议年度	标题	异议项目数量	上传部门	部门地区	上传日期	操作
1	2022		2	唐山市科技局	河北省唐山市路北区	2023-05-11	查看
2	2021		1	唐山市科技局	河北省唐山市路北区	2023-05-12	查看
3	2015		1	唐山市科技局	河北省唐山市路北区	2023-07-05	查看
4	2016		1	唐山市科技局	河北省唐山市路北区	2023-07-05	查看

3.5.2 异议鉴定

首先到基本信息管理菜单下完善相关企业材料、项目材料、辅助账归集，再选择异议项目，提交鉴定申请！

按照辅助账提供方式不同，异议鉴定申请提供两种方式可供选择，分别为“方式1-上传自行归集的研发辅助账”、“方式2-平台智能一键归集的研发辅助账”。

方式1 上传自行归集的研发辅助账：

(1) 点击【异议项目鉴定-异议鉴定】，点击【选择异议项目】；

首页 | 异议鉴定 x

操作年度: 选择年 | 申请年度: 选择年 | 审核结果: 请选择

审核时间范围: 开始日期 至 结束日期 | 搜索 | 重置筛选条件

+ 选择异议项目

序号	操作年度	申报年度	时间范围	企业名称	评审部门	异议项目数量	年度预算 (万元)	申请总金额 (万元)	操作
1	2023	2022	全年	.....	唐山市科技局	2	301	259.49	查看
2	2023	2021	全年	.....	唐山市科技局	1	210	97.31	查看
3	2023	2017	全年	.....	河北省科技厅	1	4000	64.87	查看
4	2023	2016	全年	.....	河北省科技厅	1	4000	65.37	查看
5	2023	2015	全年	.....	河北省科技厅	1	11111	40.86	查看

(2) 填写申请信息：选择申请年度，勾选异议项目，点击【下一步】；

新增申请

企业名称:公司

申请年度: 2022

选择项目: 全选

项目一四季度

项目二四季度

年度预算: 301 万元

评审部门: 唐山市科技局

保存 | 下一步

(3) 选择研发辅助账上传方式：选择方式 1，点击【下一步】；



(4) 上传研发辅助账：填写项目年度归集金额、其他相关费用金额、委托研发费用合计，点击上传企业准备好的盖章版辅助账 PDF 文件，点击【保存】，即可成功新增异议鉴定；





(5) 点击列表的【提交】按钮，同意企业承诺书内容后，申请数据将流转至科技管理部门。

注：单个项目实际发生额超过 1000 万元（含）及以上的或者总发生额在 3000 万以上的，由省科技厅科技部门在线服务；实际发生总额在 1000 万元以下的或者总发生额不超过 3000 万的，由地市科技部门在线服务。

方式 2 平台智能一键归集的研发辅助账：

(1) 点击【异议项目鉴定-异议鉴定】，点击【选择异议项目】；

首页 | 异议鉴定 ×

操作年度: 选择年 | 申请年度: 选择年 | 审核结果: 请选择

审核时间范围: 开始日期 至 结束日期 | 搜索 | 重置筛选条件

+ 选择异议项目

序号	操作年度	申报年度	时间范围	企业名称	评审部门	异议项目数量	年度预算 (万元)	申请总金额 (万元)	操作
1	2023	2022	全年	.....	唐山市科技局	2	301	259.49	查看
2	2023	2021	全年	.....	唐山市科技局	1	210	97.31	查看
3	2023	2017	全年	.....	河北省科技厅	1	4000	64.87	查看
4	2023	2016	全年	.....	河北省科技厅	1	4000	65.37	查看
5	2023	2015	全年	.....	河北省科技厅	1	11111	40.86	查看

(2) 填写申请信息：选择申请年度，勾选异议项目，点击【下一步】；

新增申请

企业名称:公司

申请年度: 2022

选择项目: 全选

项目一四季度

项目二四季度

年度预算: 301 万元

评审部门: 唐山市科技局

保存 | 下一步

(3) 选择研发辅助账上传方式：选择方式 2，点击【下一步】；

(4) 补全优惠明细表数据，点击【提交】，进入上传辅助账页。

补全数据

研发费用加计扣除优惠明细表

A107012 金额单位：元

1	本年可享受研发费用加计扣除项目数量 (项)	3
2	一、自主研发、合作研发、集中研发 (3+7+16+19+23+34)	3100721.61
3	(一) 人员人工费用 (4+5+6)	2670002.61
4	1.工资薪金	1229700.00
5	2.五险一金	1080602.61
6	3.外聘研发人员的劳务费用	359700.00
7	(二) 直接投入费用 (8+9+10+11+12+13+14+15)	69300.00
8	1.材料	3300.00

(5) 上传研发辅助账：点击【下载】或【一键下载辅助账】，下载系统自动生成的辅助账 Excel 表盖章，点击【上传】上传盖章版辅助账扫描件，点击【保存】，即可成功新增异议鉴定；

凭证信息				费用明细 (税法规定)								
日期	种类	号数	摘要	会计凭证记载金额	税法规定的归集金额	人员人工费用	直接投入费用	折旧费用	无形资产摊销	新产品设计费等	其他相关费用	委托研发境内机构或个人进行研发活动所发生的费用
2024/08/02	—	202455	测试109	41000.00	40990.00	40990.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2024/08/02	—	202456	测试110	2455.00	2555.00	2555.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2024/08/02	—	202457	测试111	3453.00	3353.00	3353.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

辅助账上传

注：请下载并打印-辅助账excel文件，上传盖章版辅助账！上传文件仅支持pdf格式，上传的文件不应超过1...

申请项目数量：1个

1.RC

[下载](#)
[上传](#)

辅助账汇总表上传

注：请下载并打印-辅助账汇总表excel文件，上传盖章版辅助账！上传文件仅支持pdf格式，上传的文件不...

* 1.辅助账汇总表 (2024年) :

[下载](#)
[上传](#)

优惠明细表上传

注：请下载并打印-优惠明细表word文件，上传盖章版辅助账！上传文件仅支持pdf格式，上传的文件不应...

(6) 点击列表的【提交】按钮，同意企业承诺书内容后，申请数据将流转至科技管理部门。

注：单个项目实际发生额超过 1000 万元（含）及以上的或者总发生额在 3000 万以上的，由省科技厅科技部门在线服务；实际发生

总额在 1000 万元以下的或者总发生额不超过 3000 万的，由地市科技部门在线服务。

3.5.3 评审情况

点击【异议项目鉴定-评审情况】，点击【查看】查看评审完成的项目情况。

评审情况列表数据均为评审完成的年度项目，企业可查看某年度的评审结果。

序号	申报年度	时间范围	企业名称	评审部门	异议项目数量	年度预算 (万元)	通过项目数量	操作
1	2023 年	全年	██████████公司	唐山市科技局	1	100	1	查看
2	2020 年	全年	██████████公司	河北省科技厅	2	2200	2	查看
3	2020 年	全年	██████████有限公司	唐山市科技局	2	530	2	查看
4	2023 年	全年	██████████公司	河北省科技厅	2	6000	2	查看
5	2022 年	全年	██████████公司	唐山市科技局	2	1100	2	查看 提交补充材料

若存在评审中/评审完成退回材料的情况，可在基本信息管理中修改材料后重新提交即可。

评审部门: 河北省科技厅

通过项目数量: 个

通过金额: 万元

评审时间: 2023-11-14

评审安排:

鉴定结论:

1、该项目研发活动是否属于财税[2015]119号所称的研发活动	2、该项目所开展的活动是否不属于财税[2015]119号规定的活动负面清单	3、从研究开发角度判断该项目费用投入是否合理	4、其它事项说明:	评审结论	评审状态
RD02 xm2	是	是	有偏差	属于	已提交

通过率: 100.00%

3.6 自主申报鉴定

3.6.1 自主申报

按照辅助账提供方式不同，自主申报申请提供两种方式可供选择，分别为“方式1-上传自行归集的研发辅助账”、“方式2-平台智能一键归集的研发辅助账”。

方式1 上传自行归集的研发辅助账:

(1) 点击【自主申报鉴定-自主申报】，点击【选择申报项目】；

操作年度 申报年度

审核结果

审核时间范围 至

注意：选择申报项目时，同一年度需要申请的所有项目请一并提交！

序号	操作年度	申报年度	时间范围	企业名称	鉴定部门	自主申报项目数量	年度预算(万元)	操作
1	2024	2024	全年	██████████	██████████	1	3400	查看 修改 删除
2	2024	2024	全年	██████████	██████████	1	20	查看
3	2024	2024	全年	██████████	██████████	1	300	查看
4	2024	2024	全年	██████████	██████████	1	20	查看

(2) 填写申请信息：选择鉴定单位、申请年度，勾选申报项目，点击【下一步】；

企业名称：██████████公司

鉴定单位： 科技管理部门 第三方专业机构

申请年度：

选择项目： 全选

- ██████████
- ██████████
- ██████████
- ██████████

年度预算：3400万元

评审部门：河北省科技厅

(3) 上传评审申请等资料：点击下载评审申请文件、企业承诺书模板，盖章后点击【上传 PDF 盖章版】上传盖章版扫描件；上传

方式选择方式 1，点击【下一步】；

The screenshot shows a web interface with a progress bar at the top containing three steps: '1 填写申请信息' (selected), '2 上传评审申请等资料', and '3 上传研发辅助账'. A '返回列表' button is on the right. The main content area is titled '选择上传方式' and contains three sections: '评审申请文件' with '上传pdf盖章版' and '下载模板' buttons, '企业承诺书' with '上传pdf盖章版' and '预览及下载' buttons, and '上传方式' with two radio buttons: '方式1 上传自行归集的研发辅助账' (selected) and '方式2 平台智能一键归集的研发辅助账'. '上一步' and '下一步' buttons are at the bottom.

(4) 上传研发辅助账：填写项目年度归集金额、其他相关费用金额、委托研发费用合计，点击上传企业准备好的盖章版辅助账 PDF 文件，点击【保存】，即可成功新增异议鉴定；

The screenshot shows a web interface with a progress bar at the top containing three steps: '1 填写申请信息', '2 上传评审申请等资料' (selected), and '3 上传研发辅助账'. A '返回列表' button is on the right. A red notice states: '* 作为留存备查资料，请您确保材料的精准性！平台最终将生成本次鉴定结论列表，请您确保与上传账目保持一致，补充如下数据：'. Below this are three input fields: '1. RDC [redacted] 年度归集金额' (with a '万元' unit), '其他相关费用合计' (with a '万元' unit), and '委托研发费用合计' (with a '万元' unit). A section titled '辅助账上传' contains a note: '注：若涉及资本化费用，应分别上传费用化、资本化辅助账盖章版！上传文件仅支持pdf格式，上传的文件不应超过10MB！' and '申请项目数量：1个'. A '保存' button is at the bottom right.



(5) 点击列表的【提交】按钮，申请数据将流转至科技管理部门。

注：单个项目实际发生额超过 1000 万元（含）及以上的或者总发生额在 3000 万以上的，由省科技厅科技部门在线服务；实际发生总额在 1000 万元以下的或者总发生额不超过 3000 万的，由地市科技部门在线服务。

方式 2 平台智能一键归集的研发辅助账：

(1) 点击【自主申报鉴定-自主申报】，点击【选择申报项目】；

操作年度 申报年度

审核结果

审核时间范围 至

注意：选择申报项目时，同一年度需要申请的所有项目请一并提交！

序号	操作年度	申报年度	时间范围	企业名称	鉴定部门	自主申报项目数量	年度预算(万元)	操作
1	2024	2024	全年	██████████	██████████	1	3400	查看 修改 删除
2	2024	2024	全年	██████████	██████████	1	20	查看
3	2024	2024	全年	██████████	██████████	1	300	查看
4	2024	2024	全年	██████████	██████████	1	20	查看

(2) 填写申请信息：选择申请年度，勾选异议项目，点击【下一步】；

企业名称：██████████公司

鉴定单位： 科技管理部门 第三方专业机构

申请年度：

选择项目： 全选

- ██████████
- ██████████
- ██████████
- ██████████

年度预算：3400万元

评审部门：河北省科技厅

(3) 选择研发辅助账上传方式：选择方式2，点击【下一步】；

1 填写申请信息 > 2 上传评审申请等资料 > 3 上传研发辅助账 [返回列表](#)

选择上传方式

评审申请文件:
 请上传 大小不超过 10MB 格式为 pdf 的文件

企业承诺书:
 请上传 大小不超过 10MB 格式为 pdf 的文件

上传方式: 方式1 上传自行归集的研发辅助账
 方式2 平台智能一键归集的研发辅助账

(4) 补全优惠明细表数据，点击【提交】，进入上传辅助账页。

补全数据

研发费用加计扣除优惠明细表

A107012 金额单位：元

1	本年可享受研发费用加计扣除项目数量 (项)	3
2	一、自主研发、合作研发、集中研发 (3+7+16+19+23+34)	3100721.61
3	(一) 人员人工费用 (4+5+6)	2670002.61
4	1.工资薪金	1229700.00
5	2.五险一金	1080602.61
6	3.外聘研发人员的劳务费用	359700.00
7	(二) 直接投入费用 (8+9+10+11+12+13+14+15)	69300.00
8	1.材料	3300.00

(5) 上传研发辅助账：点击【下载】或【一键下载辅助账】，下载系统自动生成的辅助账 Excel 表盖章，点击【上传】上传盖章版辅助账扫描件，点击【保存】，即可成功新增异议鉴定；

凭证信息				费用明细 (税法规定)								
日期	种类	号数	摘要	会计凭证记载金额	税法规定的归集金额	人员人工费用	直接投入费用	折旧费用	无形资产摊销	新产品设计费等	其他相关费用	委托研发境内机构或个人进行研发活动所发生的费用
2024/08/02	—	202455	测试109	41000.00	40990.00	40990.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2024/08/02	—	202456	测试110	2455.00	2555.00	2555.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2024/08/02	—	202457	测试111	3453.00	3353.00	3353.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

辅助账上传

注：请下载并打印-辅助账excel文件，上传盖章版辅助账！上传文件仅支持pdf格式，上传的文件不应超过1...

申请项目数量：1个

1.RC [redacted] [下载] [上传]

辅助账汇总表上传

注：请下载并打印-辅助账汇总表excel文件，上传盖章版辅助账！上传文件仅支持pdf格式，上传的文件不...

1.辅助账汇总表 (2024年) : [下载] [上传]

优惠明细表上传

注：请下载并打印-优惠明细表word文件，上传盖章版辅助账！上传文件仅支持pdf格式，上传的文件不应...

(6) 点击列表的【提交】按钮，申请数据将流转至科技管理部门。

注：单个项目实际发生额超过 1000 万元（含）及以上的或者总发生额在 3000 万以上的，由省科技厅科技部门在线服务；实际发生

总额在 1000 万元以下的或者总发生额不超过 3000 万的，由地市科技部门在线服务。

经省科技厅认可的第三方专业机构出具的鉴定意见书，仅供税务部门参考。

若申报项目数量与基本信息管理项目数量不同的情况下，需要对优惠明细表重新补全数据点击【提交】按钮，即可提交成功。

3.6.2 评审情况

点击【自主申报鉴定-评审情况】，查看评审完成的项目情况。

评审情况列表数据均为评审完成的年度项目，企业可查看某年度的评审结果。

若存在评审中/评审完成退回材料的情况，可在基本信息管理中修改材料后重新提交即可。

序号	申请年度	时间范围	企业名称	评审部门	自愿申报项目数量	年度预算 (万元)	通过项目数量	通过额度 (%)	操作
1	2023	全年	...	唐山市科...	1	1000	0	0	查看 提交补充材料
2	2023	全年	...	唐山市科...	2	6000	1	2000	查看
3	2019	全年	...	唐山市科...	2	10000	1	2000	查看
4	2023	全年	...	测试机构...	1	2000	1	2000	查看
5	2020	全年	...	测试机构...	2	3000	0	0	查看
6	2019	全年	...	测试机构...	2	13000	2	13000	查看

3.7 项目复核鉴定

针对经市科技局负责审核的异议鉴定，若评审完成后仍有异议，可提出复核鉴定。

同一年度的异议申请只允许复核一次。复核鉴定的审核部门统一为河北省科技厅审核。

3.7.1 复核鉴定函

复核鉴定函可由企业或税务部门上传。

点击【项目复核鉴定-复核鉴定函】，点击【下载复核鉴定函模板】，按照模板填写鉴定函；

点击【上传复核鉴定函】，填写所有项。点击【保存】可暂存信息；点击【提交】即可成功添加复核鉴定申请。

The screenshot shows a modal window titled '上传复核鉴定函' (Upload Re-evaluation Report). The form contains the following fields and controls:

- * 异议年度**: A dropdown menu with the placeholder text '请选择异议年度' (Please select the year of objection).
- 项目数量**: A text input field with the placeholder text '请输入项目数量' (Please enter the number of items).
- * 申请复核项目**: A text input field.
- * 所属税务部门**: A text input field with the placeholder text '请输入关键词' (Please enter keywords).
- * 复核鉴定函**: A blue button labeled '上传' (Upload).

Below the form, there is a note: '上传文件支持pdf格式，且单个上传的文件不应超过50MB' (Uploaded files support pdf format, and individual uploaded files should not exceed 50MB). At the bottom of the modal are two blue buttons: '保存' (Save) and '提交' (Submit).

The screenshot shows the main interface for managing re-evaluation reports. It includes a search and filter section at the top and a data table below.

Search and Filter Section:

- 异议年度: 选择年
- 文件名称: 请输入文件名称
- 上传部门: 请输入上传部门
- 部门地区: 请选择
- 上传日期: 请选择
- Buttons: 搜索 (Search), 重置筛选条件 (Reset filter conditions)
- Buttons: 上传复核鉴定函 (Upload re-evaluation report), 下载复核鉴定函模板 (Download re-evaluation report template)

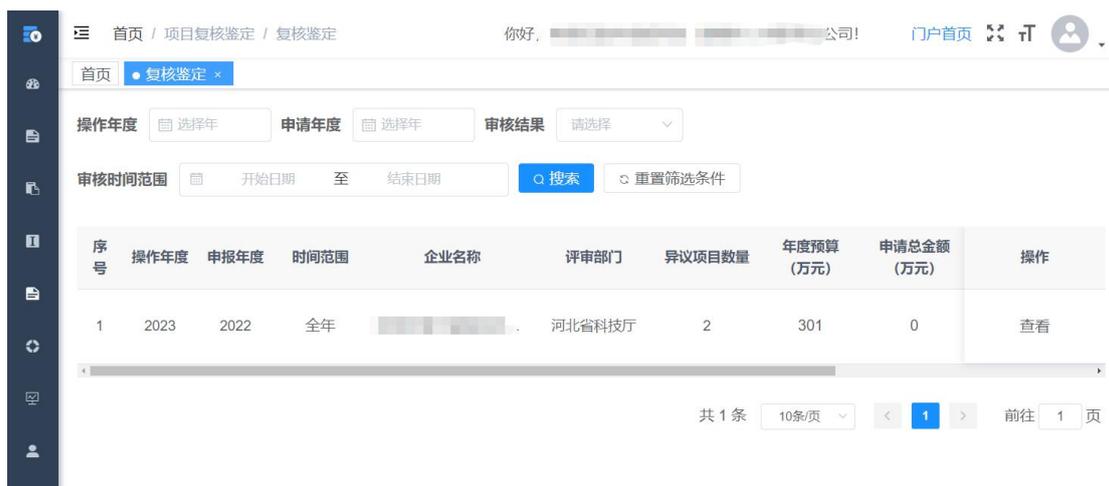
Data Table:

序号	异议年度	时间范围	文件名称	企业名称	异议项目数量	上传部门	部门地区	操作
1	2022	全年	测试文件1.pdf	[Redacted]	2	[Redacted]	河北省唐山市	查看

At the bottom right, there is a pagination control: '共 1 条' (Total 1 item), '10条/页' (10 items/page), and '前往 1 页' (Go to page 1).

3.7.2 复核鉴定

提交复核鉴定函后，点击【复核鉴定】，列表中自动生成复核申请信息。



3.7.3 复核情况

提交复核鉴定函后，可在【复核情况】列表查看复核申请进度。

“评审状态”即为复核鉴定进度。

复核评审完成后，可查看项目通过情况。



3.8 服务合作

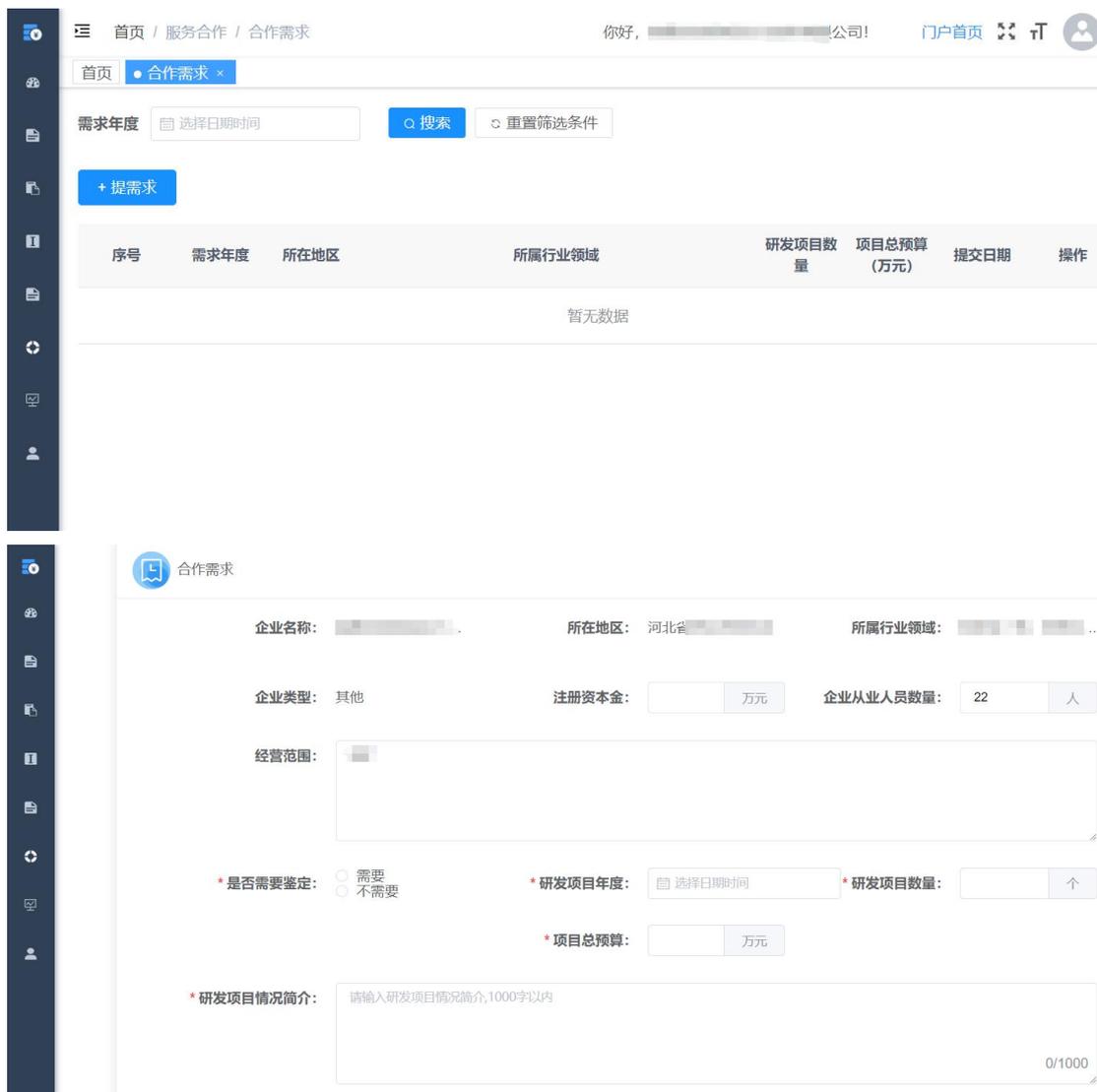
3.8.1 合作需求

点击【服务合作-合作需求】，点击【提需求】，企业同一年内只能提一个需求。

企业信息由系统自动显示。逐项填写完需求后，点击【保存】或【提交】。保存后，可随时修改；提交后不可修改只可查看。

企业提交需求后，第三方专业机构才可查看到该企业并寻求合作。

同样，第三方专业机构必须完善账号信息及其优秀案例，企业才可在寻找合作列表查看该机构并寻求合作。



3.8.2 寻找合作

点击【服务合作-寻找合作】，列表展示第三方专业机构信息，企业可查看具体机构资质，若存在意向，可点击【申请合作】按钮，对第三方专业机构发出合作申请。

点击【申请合作】后，该机构会显示为“已申请”状态。

若机构向企业发出申请，则会显示“机构已申请”状态。

申请后，需等待第三方专业机构同意后，才会达成合作关系。



序号	机构名称	所在地区	所属行业领域	服务专家数量	联系人	手机号码	申请合	操作
1	测试机构一	河北省石家庄市...	居民服务、修理和其...	300			已合	查看
2	测试机构一	河北省唐山市河...	农、林、牧、渔业/农...	11			申请合	查看
3	测试机构二	河北省唐山市河...	农、林、牧、渔业/农...	11			申请合	查看
4	测试机构三	河北省唐山市河...	农、林、牧、渔业/农...	12			申请合	查看
5	测试机构四	河北省唐山市河...	农、林、牧、渔业/农...	13			申请合	查看
6	测试机构五	河北省唐山市河...	农、林、牧、渔业/农...	14			申请合	查看
7	测试机构六	河北省唐山市河...	农、林、牧、渔业/农...	15			申请合	查看
8	测试机构七	河北省唐山市河...	农、林、牧、渔业/农...	16			申请合	查看

3.8.3 合作列表

点击【服务合作-合作列表】，该列表显示已发出申请、或机构已向企业发出申请的信息。

企业/第三方专业机构双方可在合作列表看到已合作或申请中的状态信息。

若机构已向企业发出合作申请，则企业点击【同意申请】，状态显示“已合作”后，即为合作成功。

首页 / 服务合作 / 合作列表

机构名称 机构地区 合作日期

机构联系人

序号	机构名称	企业名称	机构地区	服务专家数量	机构联系人	联系电话	合作日期	操作
1	测试机	...	河北省石家庄市石...	300	...	...	2023-07-	查看

共 1 条 前往 页

3.8.4 服务记录

企业与第三方专业机构建立合作关系后，第三方专业机构可查看企业公司、项目、辅助账、异议函等信息，协助企业完成异议鉴定申请工作，合作期间第三方专业机构编写报告反馈至企业。

点击【服务合作-服务记录】，查看第三方专业机构提交的服务记录，报告类型为：日报/季报/年报。企业可查看具体服务记录详情并作出评价。

若企业未评价，则报告状态为“已提交”；

若企业已评价完成，则报告状态为“已评价”。

首页 | 服务记录 ×

合作年度: 企业名称: 企业地区:

报告类型: 服务时间: 报告状态:

是否符合服务事实:

序号	合作年度	企业名称	企业地区	机构名称	服务时间	服务方式	操作
1	2023	██████████	河北省唐山市古...	测试██████	2023-10-01	现场服务	查看
2	2023	██████████	河北省唐山市古...	测试██████	2023-08-01	现场服务	查看
3	2023	██████████	河北省唐山市古...	测试██████	2023-05-01	现场服务	查看
4	2023	██████████	河北省唐山市古...	测试██████	2023-04-23	现场服务	去评价
5	2023	██████████	河北省唐山市古...	测试██████	2023-04-23	远程指导	去评价
6	2023	██████████	河北省唐山市古...	测试██████	2023-04-12	现场服务	去评价
7	2023	██████████	河北省唐山市古...	测试██████	2023-04-02	远程指导	查看

首页 | 服务记录 ×

工作记录

* 报告类型: 日报 季报 年报

企业名称: ██████████ 公司

服务单位: 测试██████

服务方式: 现场服务 远程指导

年度服务情况: 整理企业资质 份 梳理项目数量 个 整理项目材料

异议鉴定申报 次 异议申报总金额 万元

* 服务文字记录:

3.9 档案信息库

3.9.1 档案库

档案库展示公司所有上传的资质文件信息，包含公司资质文件、项目资质文件。

点击【档案 zip 下载】按钮，支持年度筛选文件及档案压缩包下载功能。



3.9.2 资金库

资金库展示公司的数据统计信息（立项项目数量、研发中项目数量、已结项项目数量、已享受加计扣除项目数量）、异议项目通过鉴定的情况，包含申报年度、项目名称、通过金额等信息。

点击【研发辅助账 zip 下载】按钮，支持年度筛选文件及档案压缩包下载功能。



3.10 个人中心

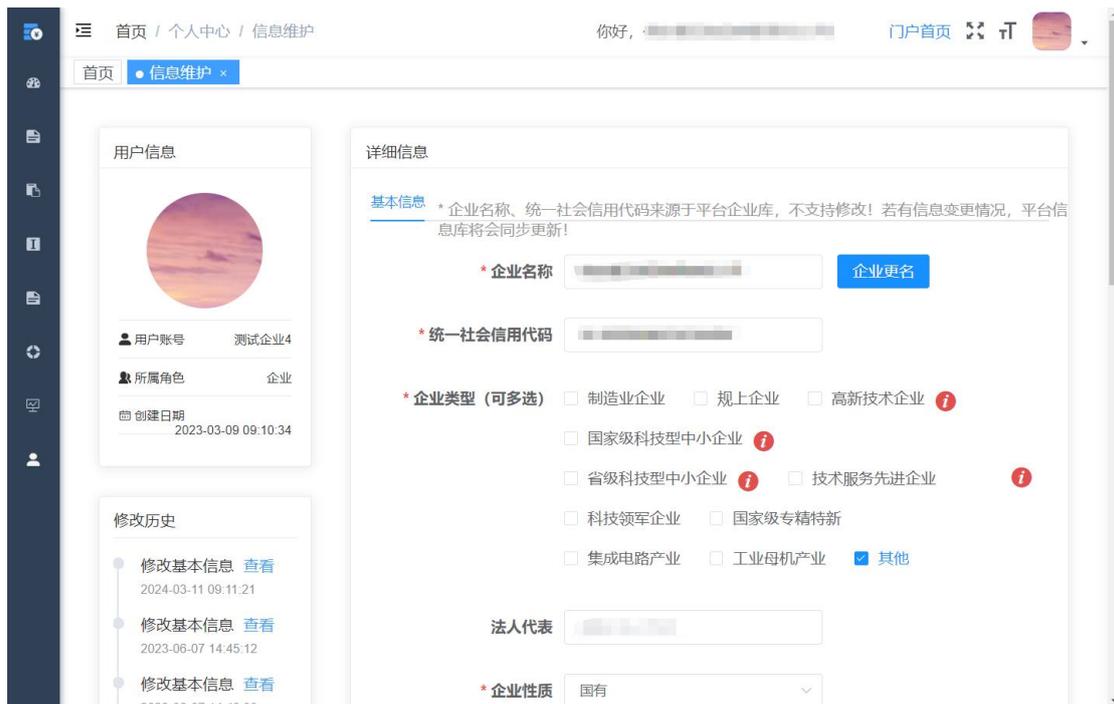
3.10.1 信息维护

企业注册账号登录系统，首先需要完善企业基本信息，并点击【提交】按钮提交信息。

企业名称、社会统一信用代码、法定代表人、注册资本金信息来源于平台企业库。

除企业名称、统一社会信用代码外，其他信息均支持修改，不需要二次审核，修改后保存即可。

系统支持查看企业修改的历史信息。



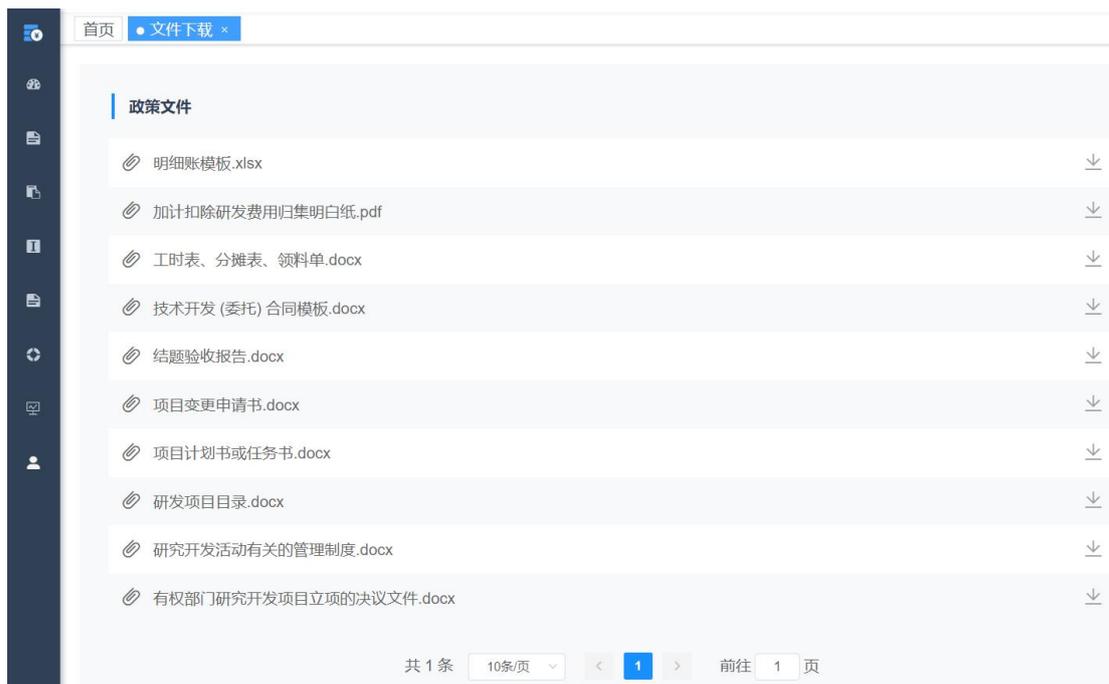
3.10.2 修改密码

系统自动获取联系人手机号码，接收短信验证码并输入正确后，输入新密码及确认密码即可。

注：之前系统中的企业账号、密码初始后，自动同步至本系统。成功登录系统后，需要先修改密码，保证账户信息安全！

3.10.3 文件下载

加计扣除类、科技类政策文件列表，企业可阅读并下载具体政策文件，深入理解政策内容。



3.10.4 消息通知

企业在系统操作的各流程节点，系统会对应推送消息提示内容。

