

研发费数字化服务方案服务手册

本方案依托「查策科创云-独角鲸·研发费管理系统」全面高效归集研发费用，构建完整研发合规证据链，自动生成多政策口径报表，由**服务专家全流程辅导**确保科研资群规范，规避税务稽核等风险，减轻财务、科研人员负担，充分享受研发费财政奖补和税收优惠。

一、服务内容

（一）科研报告撰写指导

提供专业的科研报告撰写思路、框架搭建以及内容优化建议，助力客户清晰准确地呈现科研成果。

（二）报表填写指导服务

针对各类科研相关报表，详细指导填写规范、数据逻辑关系等，确保报表准确无误提交。

（三）研发费用归集管理

1. 协助企业梳理研发费用，进行合理分类与归集，保障费用核算清晰合规。
2. 依据相关政策法规，为企业研发费用加计扣除等优惠政策的应用指导。

（四）知识产权规划

1. 全面评估企业技术创新成果，制定个性化知识产权申请策略，涵盖专利、商标、著作权等。
2. 协助企业进行知识产权布局，提升企业核心竞争力，防范知识产权风险。

（五）科研人员规划

1. 根据企业研发项目需求，合理规划科研人员配置，包括人员数量、专业技能要求等。
2. 提供科研人员培训与发展建议，促进团队整体科研能力提升。

（六）企业申报指导

1. 深入解读各类政府扶持项目、科技奖项等申报政策，精准匹配企业符合的申报项目。
2. 全程指导企业准备申报材料，提升申报成功率。

二、服务流程

（一）前期调研

1. **知识产权申请情况：**梳理企业已申请及拥有的知识产权，分析其布局合理性及潜在风险。
2. **研发立项情况：**了解企业现有研发项目的立项背景、目标、进展等，评估项目可行性与创新性。
3. **人员情况：**统计科研人员数量、专业构成、学历层次等，判断人员配置是否满足研发需求。
4. **研发费用归集情况：**审查企业研发费用的核算方式、费用明细，确保归集合规准确。
5. **制定规划报告：**基于调研结果，为企业量身定制包含研发规划、费用管理、人员配置等内容的综合规划报告。
6. **跟进执行情况：**定期跟踪企业对规划报告的执行情况，及时调整优化。

（二）研发费用归集

1. 数据初始化

- （1）**会计科目表：**依据企业会计准则及研发费用核算要求，设置合理的会计科目。
- （2）**项目信息：**录入企业研发项目的详细信息，包括项目名称、编号、起止时间等。
- （3）**人员信息：**完善参与研发人员的基本信息，如姓名、工号、所属部门、岗位等。
- （4）**资产信息：**登记用于研发的固定资产、无形资产等信息。

2. 日常数据维护

- （1）**研发费用明细表：**及时记录各项研发费用支出，确保数据准确完整。
- （2）**考勤表：**统计科研人员的工作考勤，为人员费用分摊提供依据。
- （3）**工资薪金、福利表：**核算并记录科研人员的工资、奖金、福利等支出。
- （4）**人员、资产、立项：**动态更新人员变动、资产使用情况及项目进展信息。

(5) 凭证汇总表（领料/设备折旧/燃料动力）：汇总相关费用凭证，便于费用归集与核算。

3. 多口径报表及备查资料

按照不同政策要求及企业内部管理需求，生成多口径研发费用报表，并整理留存相关备查资料。

(三) 科研资料

1. **立项决议**：协助企业整理研发项目的立项决策文件，明确项目发起背景与目标。
2. **立项报告**：指导企业撰写详细的立项报告，包括项目可行性分析、技术路线、预期成果等。
3. **验收报告**：在项目完成后，帮助企业编制验收报告，总结项目执行情况与成果。
4. **成功转化报告**：若项目实现成果转化，协助企业编写转化报告，阐述转化过程与效益。
5. **RD 情况表**：规范填写 RD（Research and Development，研究与开发）情况表，记录项目研发详情。