**索引号：1070**

**高新技术企业认定申请专项审计**

**所需提供资料清单**

**致：XXX有限公司：**

为顺利完成贵公司本次高新技术企业认定申请专项审计工作，本所诚望贵公司董事会或管理层及时提供以下必需的有效文件与资料：

1.公司(包括分支机构)成立或变更政府批文、合同、协议、章程、有效的营业执照，以前年度高新技术企业认定证书（如有）；

2.特殊行业或特殊业务相关批文、通知书等；

3.经具有资质的中介机构鉴证的企业近三个会计年度的财务报表审计报告和财务情况说明书、企业所得税汇算清缴申报表（包括主表和附表）、企业所得税汇算清缴审核报告（如有）、研究开发费用加计扣除申报资料(实际经营年限不足三年的按实际经营年限，下同)；

4.技术创新活动证明材料，包括：

（1）近三个会计年度研究开发项目情况汇总表、立项文件资料，包括企业内部立项文件、各级政府部门科技计划立项证明等；

（2）知识产权汇总表和证书、生产批文，新产品或新技术证明(查新)材料、产品质量检验报告，以及其他相关证明材料；

5.研发项目、形成的知识产权或成果与高新技术产品（服务）收入对应关系表。

6.近三个年度研究开发费用结构明细表及近一个年度高新技术产品(服务)收入明细表；

7.与编制上述近三个年度研究开发费用结构明细表及近一个年度高新技术产品(服务)收入明细表有关的全部财务账簿记录、凭证和辅助账；

8.与高新技术研究开发和高新技术产品(服务)收入相关的决议、合同、协议等相关资料；

9.与高新技术研究开发和高新技术产品(服务)收入相关的全部股东会和董事会的会议记录；

10.对高新产品(服务)发挥核心作用的技术，属于《国家重点支持的高新技术领域》规定的范围的名称及相关依据；

11.设立研究开发机构的相关文件，具备相应的研发场所和研发设备情况说明和清单；

12.建立了研发投入核算体系情况说明及相关资料；

13.开展了产学研合作的研发活动情况说明及相关资料；

14.研究开发活动项目管理和财务管理的内控制度，研发人员的绩效考核奖励内控制度及相关资料；

15.近三个年度研究开发项目的基本情况说明，包括项目内容、立项情况、审批情况(如需要)、项目预算情况以及进展情况等；

16. 关联企业名单；

17．与上述研究开发费用结构明细表、高新技术产品(服务)收入明细表有关的重大关联交易清单和资料；

18.科技人员名单，包括姓名、所属部门、学历、职称、参与项目、工作岗位、职责等内容；

19.近三个年度科技人员社保缴纳证明资料、劳动合同、学历及职称证明；

20.其他与专项审计有关应提供的资料。

附件1：知识产权汇总表

附件2：研究开发项目情况汇总表

附件3：企业研究开发活动情况表

上述各项资料将随本所对贵公司进一步深入了解会有所增减变化，以期获取充分的资料，高效率地完成审计工作。

XXX会计师事务所

XXX年XX月XX日