

专·快·好·省

Profession·Fast·Correct·Economize

07优服



高新技术企业认定操作实务

零七优服科技股份有限公司

07优服



联七



市高企



省高企培育



国家高企

- 一、企业上市：**创业板，新三板上市的重要条件之一
- 二、税收减免：**企业所得税税额减40%（税率由25%减10%）
- 三、科技能力：**高新技术企业是企业研发能力的有力证明；
- 四、政府采购：**高新技术企业产品优先纳入政府采购体系；
- 五、融资贷款：**更容易获得各种类型的投资和各大银行的贷款；
- 六、资助基础：**是其他申报各类型政府专项资金的首要条件之一；
- 七、直接奖励：**国家高企新申报20万，重新认定10万；省培育入库省5万，园区10万；市培育高企研发奖补20-30万；
- 八、办公改善：**优先获得办公及工业用地，部分区域提供免费办公场所；
- 九、人才引进：**科技创业的核心是优秀人才，优秀的企业更能吸引优秀人才；
- 十、品牌提升：**科技类唯一“国”字招牌企业荣誉，电子商务时代极大利于促进企业异地成交，是企业实力的最佳象征。

领域	企业（名称）类型
电子信息	网络科技、电子信息、信息技术、大数据、网络信息、软件、传感、信息科技、电子商务、广播影视、云计算、显示、物联网
生物与新医药	医药、中药、药业、医疗、茶叶、检测、农业、生物
航空航天	动力、装备
新材料	膜业、管业、塑业、建材、印务、纺织、化工、电缆
高技术服务	咨询、研究、设计
新能源与节能	燃气、节能、泵业
资源与环境	资源、环境、生态、水务、园林、防护、环保
先进制造与自动化	机械、自动化、数控、装备、汽车、电气、电机、机电、实业、工贸、传感



省科学技术厅

科技口的项目，支持企业走创新发展之路

省财政厅

奖励资金需要财政拨款

国家税务总局省税务局

申报高新技术企业，税务局需要审核企业的财务数据



2016年改革之前，评审是以会审形式，改革之后，2017年评审是网评形式，相较之前的会审公开透明了很多。

公示期从原来的15个工作日，在2016年改革后变成了现在的10个工作日。



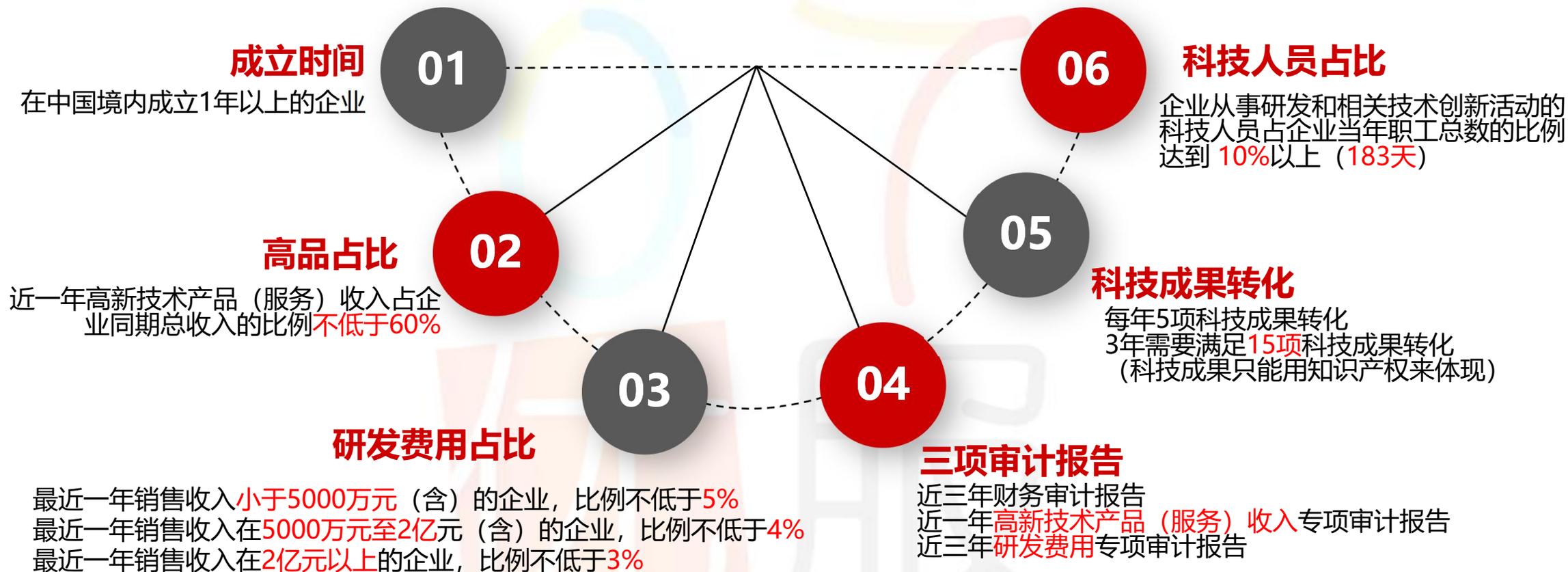
办理税收优惠政策，向税务部门提交高企证书、营业执照、交税证明等简单材料即可。

■ 政策依据

- ✓ 《高新技术企业认定管理办法》 2016年2月发布
- ✓ 《国家重点支持的高新技术领域》 2016年2月发布
- ✓ 《高新技术企业认定管理工作指引》 2016年6月发布

■ 高企定义

在《国家重点支持的高新技术领域》内，持续进行**研究开发与技术成果转化**，形成企业**核心自主知识产权**，并以此为基础开展经营活动，在中国境内（港澳台除外）注册的居民企业。



备注：1、研发费用八大类别：人员人工、直接投入、折旧、无形资产摊销、设计费用、装备调试费用、委托外部研发费、其他
2、企业申请、研认定前一年内未发生重大安全、重大质量事故或严重环境违法行为



高企申报常见问题

序号	问题
1	成立时间不足 1 年
2	知识产权未变更
3	部分年度核定征收
4	中介机构资质问题
5	主导产品无专利支撑，不被认可，占比低于要求
6	研发费用核算不规范，占比不达标
7	通过更正调整使研发费用达标
8	申报数据与所得税纳税申报数据不一致
9	领域不符合要求
10	研发项目、高品被否定，占比不达标
11	得分不够
12	人员等其他问题
13	国家备案未通过

评分标准：总分 ≥ 71 分即可认定通过



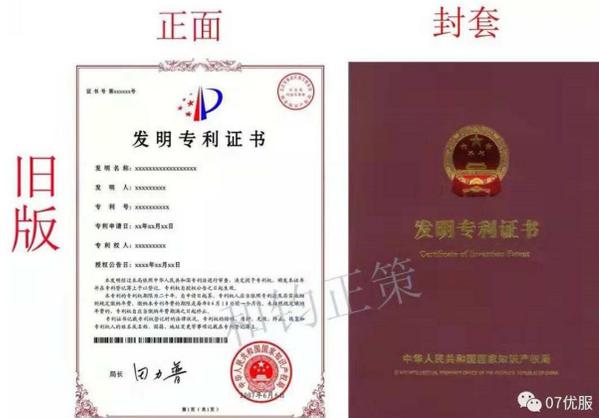


2016年《认定工作指引》

考核内容

知识产权 (30分)

考察要点	技术的先进程度 (8分)	技术在企业产品 (服务) 上发挥核心支持作用的程度 (8分)	知识产权数量 (8分)	知识产权获得方式 (6分)	企业是否参与制定国家标准、行业标准、检测方法、技术规范 (加分项, 2分)
A	高 (7~8分)	强 (7~8分)	1项及以上 (I类) (7~8分)	自主研发 (6分)	是 (1~2分)
B	较高 (5~6分)	较强 (5~6分)	5项及以上 (II类) (5~6分)	受让、受赠和并购等 (3分)	否 (0分)
C	一般 (3~4分)	一般 (3~4分)	3~4项 (II类) (3~4分)		
D	较低 (1~2分)	较低 (1~2分)	1~2项 (II类) (1~2分)		
E	无 (0分)	无 (0分)	0项 (0分)		
F					



一类：发明专利

二类：实用新型专利

二类：外观专利

二类：软件著作权



类别	保护内容	创造性	授权时间	保护期限
发明专利	产品、方法、工艺、用途	高	2-3年	20年
实用新型	产品的形状、结构	一般	7-14个月	10年
外观设计	产品的形状、图案	较低	4-6个月	10年

发明专利

指对产品、方法或者其改进所提出的新的技术方案（从无到有）



发明专利

实用新型专利

指对产品的形状、构造或者其结合所提出的适于实用的新的技术方案



实用新型专利

外观设计专利

指对产品的形状、图案或者其结合以及色彩与形状、图案的结合所作出的富有美感并适于工业应用的新设计



外观设计专利

分类评价方式：

I类 发明专利（含国防专利）、植物新品种、国家级农作物品种、国家新药、国家一级中药保护品种、集成电路布图设计专有权；

II类 实用新型专利、外观专利、软件著作权

在申请高新技术企业及高新技术企业资格存续期内，知识产权有多个权属人时，只能由一个权属人在申请时使用。

注
意
事
项

1、按II类评价的知识产权在申请高新技术企业时，仅限使用一次

2、知识产权技术内容与主营产品或服务（高新产品或服务）的关联性

① 转让的专利技术领域与主营业务无关

② 企业主要产品（服务）没有知识产权

3、知识产权的有效性

① 转让的专利证书复印件、协议、备案证明三者不齐全

② 个人专利（特别是法人专利）未办转让手续

③ 申请认定时专利的有效性以企业申请认定前获得授权证书或授权通知书并能提供缴费收据为准。

4、取消5年以上全球独占许可



	2016年《认定工作指引》
考核内容	科技成果转化能力（30分）
考察要点	近三年年平均科技成果转化数
A	转化能力强， ≥ 5 项（24~30分）
B	转化能力较强， ≥ 4 项（19~24分）
C	转化能力一般， ≥ 3 项（13~18项）
D	转化能力较弱， ≥ 2 项（7-12分）
E	转化能力弱， ≥ 1 项（1-6分）
F	转化能力无，0项（0分）



企业近三年科技成果转化汇总表

序号	成果名称	成果来源	转化结果	证明材料	转化年度	备注

成果名称：某一项技术或工艺；

成果来源：自主研发、技术转让、合作开发等；

转化结果：XX产品、XX样机、xx服务等；

证明材料：查新报告、检验报告、专利、软件著作权、软件评测

中心测试证书、合同、发票、产品图片、用户报告等；

转化年度：以首次形成销售收入时间为准；

备注：对成果转化的说明。

关于科技成果转化的3个要点

1. 科技成果一般包括转让或自主研发的知识产权、技术使用许可证、专有技术、标准、论文等；

2. 科技成果可以不在近三年产生，但是转化一定要在近三年；

3. 一个成果转化为多个产品只能算一个转化，但多个成果转化为一个产品可以算多个转化。

2016年《认定工作指引》	
考核内容	技术创新组织管理水平（20分）
A	制定了企业研究开发的组织管理制度，建立了研发投入核算体系，编制了研发费用辅助账；（≤6分）
B	设立了内部科学技术研究开发机构并具备相应的科研条件，与国内外研究开发机构开展多种形式产学研合作；（≤6分）
C	建立了科技成果转化的组织实施与激励奖励制度，建立开放式的创新创业平台；（≤4分）
D	建立了科技人员的培养进修、职工技能培训、优秀人才引进，以及人才绩效评价奖励制度。（≤4分）



2016年《认定工作指引》		
考核内容	企业成长性 (20分)	
考察要点	净资产增长率赋值≤10分	销售收入增长率赋值≤10分
A	≥35% (9~10分)	≥35% (9~10分)
B	≥25% (7~8分)	≥25% (7~8分)
C	≥15% (5~6分)	≥15% (5~6分)
D	≥5% (3~4分)	≥5% (3~4分)
E	> 0% (1~2分)	> 0% (1~2分)
F	≤0% (0分)	≤0% (0分)

2016年改革之前，对企业成长性考核的是**销售收入和总资产**，改革之后，对企业考核的是**销售收入和净资产**。

各指标计算公式

➤ 净资产增长率 = $1/2 \left(\text{第二年末净资产} \div \text{第一年末净资产} + \text{第三年末净资产} \div \text{第二年末净资产} \right) - 1$

净资产 = 资产总额 - 负债总额 = 所有者权益总额

➤ 销售收入增长率 = $1/2 \left(\text{第二年销售额} \div \text{第一年销售额} + \text{第三年销售额} \div \text{第二年销售额} \right) - 1$;

- 1、企业净资产增长率或销售收入增长率为负的，按0分计算。
- 2、第一年净资产或销售收入为0的，按两年计算；
- 3、第二年净资产或销售收入为0的，按0分计算。
- 4、申报前一年成立的企业，该项指标得分为0；



- 第一部分 申报企业承诺书
- 第二部分 高新技术企业认定申请书
- 第三部分 企业资质证明材料
- 第四部分 人力资源情况说明
- 第五部分 专项审计报告
- 第六部分 近三年企业年度审计报告
- 第七部分 近三年所得税纳税申报表
- 第八部分 近三年科技活动证明材料
 - 1) 知识产权证明材料
 - 2) 科技成果转化证明材料
 - 3) 研发组织管理水平证明材料
 - 4) 净资产与销售收入增长率介绍
- 第九部分 荣誉证书

温馨提示

- 1、材料不要分上下册装订，容易丢失；
- 2、每页打上页码，目录上标上页码，便于专家翻阅；
- 3、科技成果转化汇总表中成果转化的证明材料按照每一项依次放置，在科技成果转化汇总表中标上页码，材料尽量要厚实；
- 4、每一部分材料最好是用彩纸进行隔开，对于需要说明的部分要重点标注。



高企认定申报

填报说明 申请书封皮 主要情况表 **知识产权汇总表** 人力资源情况表 企业研究开发活动情况表 企业年度研究开发费用结构明细表
上年度高新技术产品（服务）情况表 企业创新能力 企业参与国家标准或行业标准制定情况汇总表 附件清单 上传附件

第一步 打印所有材料

第二步 选择受理机构并提交

知识产权汇总表

删除

添加

<input type="checkbox"/>	知识产权编号	知识产权名称	类别	授权日期	授权号	获得方式	排序号	操作
--------------------------	--------	--------	----	------	-----	------	-----	----

第一页



最后一页

| 每页显示

10



共0条

将每个分项材料进行填写，然后点击打印所有材料，再进行提交即可。

不要在线一边想一边写，请在线下全部写完后，再网上填报。



企业研究开发活动情况表

*号为必填项

研发项目编号: RD*	研发活动名称*
<input type="text"/>	<input type="text"/>
开始日期*	结束日期*
<input type="text"/>	<input type="text"/>
技术领域*	
<input type="text"/>	<input type="text"/>
技术来源*	
<input type="text"/>	
知识产权编号*	
<input type="text"/>	<input type="text"/>
研发经费总预算(万元)*	
<input type="text"/>	
研发经费近三年总支出(万元)*	
总计(万元)	其中(第一年)
<input type="text"/>	<input type="text"/>
其中(第二年)	其中(第三年)
<input type="text"/>	<input type="text"/>
目的及组织实施方式(限400字)*	核心技术及创新点(限400字)*
<input type="text"/>	<input type="text"/>
取得的阶段性成果(限400字)*	
<input type="text"/>	

- 应按项目进行填写，一个项目填写一张。
- 项目可包括各级政府部门立项的科技项目和企业自立并进行研发的项目；
- 尽量将级别和技术含量高的项目列在前面。
- 项目起止时间只要含有2016年至2018年即可，可以是2016年之前开始的，也可以是在2018年之后结束的。
- 项目的技术领域必须符合《重点领域》；
- 研发经费预算支出情况，应注意与本申请书后面的“企业年度研究开发费用结构明细表”对应；
- 取得的阶段性成果一定要有很多已经转化应用的成果，与成果转化表对应。

专·快·好·省

Profession · Fast · Correct · Economize

07优服

Thank You



- ❖ 电话: 4006-5566-23
- ❖ 手机: 18625275710
- ❖ 邮件: contact@hejunzhengce.com
- ❖ 网址: <http://www.hejunzhengce.com>
- ❖ 07优服 (政策公益评测网址) : <http://www.07yf.com>
- ❖ 苏州地址: 苏州市吴中区新联大厦14楼
- ❖ 地址: 南京市建邺区泰山路189号万得大厦B座21楼