



品源知识产权
BEYOND ATTORNEYS AT LAW

2019

高新技术企业政策解读 与知识产权布局挖掘



目录

CONTENTS

01

高新技术企业认定条件分析

02

高新技术企业申报材料编著实操

03

知识产权布局及挖掘



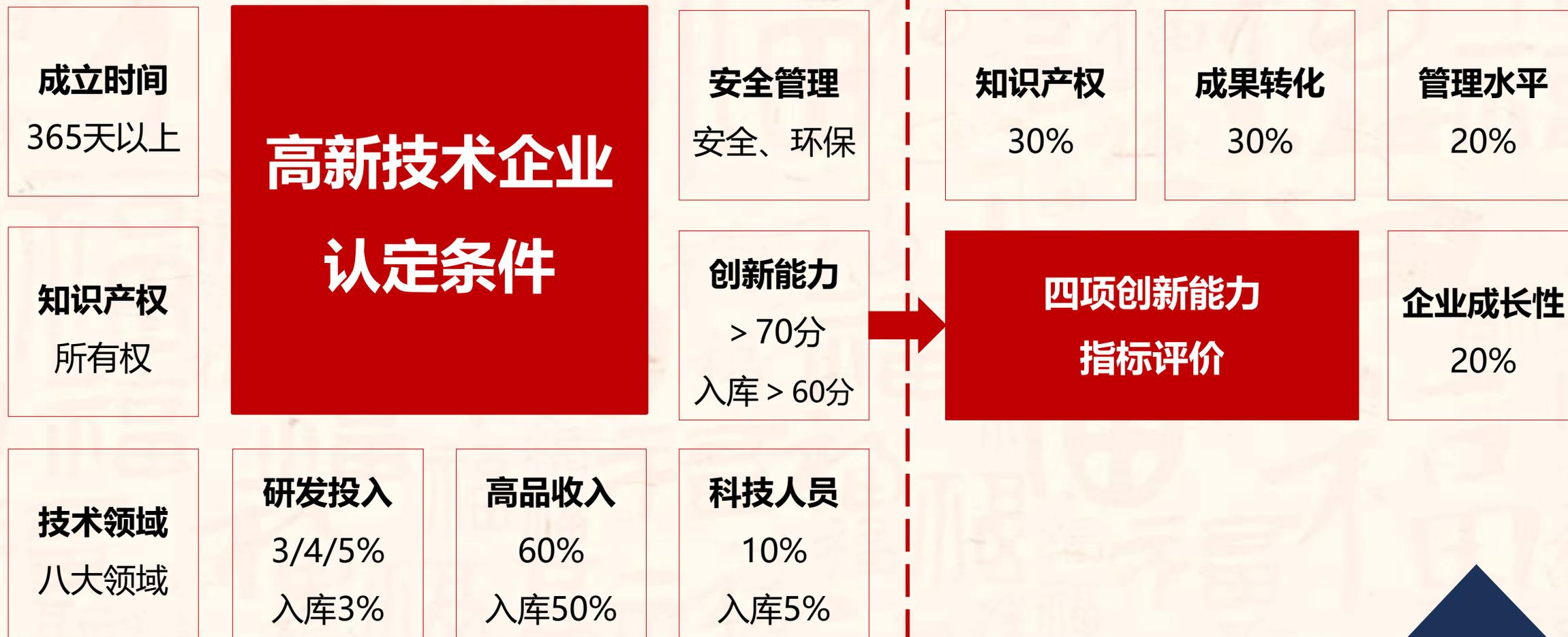
高新技术企业认定条件分析

什么是高企？

在《**国家重点支持的高新技术领域**》内，**持续进行研究与技术成果转化，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（不包括港、澳、台地区）注册的居民企业。

《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）

高企申报条件



1、成立时间

企业申请认定时须注册成立**一年以上**。

一年以上是指企业须注册成立**365个日历天数**以上

- “当年”、“最近一年”和“近一年”都是指企业申报前1个会计年度——即2019年
- “近三个会计年度”是指企业申报前的连续3个会计年度（不含申报年）——即2017-2019年
- “申请认定前一年内”是指申请前的365天之内（含申报年）

1、成立时间

案例：营业执照上注册时间为2019年8月15日，可否申请高企？

以2019年申报通知为例，三批截止时间分别为6月28日、7月31日、8月30日至2020年8月15日，满足成立365个日历天条件，即可申报第三批高新技术企业

案例：营业执照上注册时间为2018年12月31日，如何按评价标准自评？

2020年申报，按2018年-2019年2年数据计算

2、知识产权

企业通过自主研发、受让、受赠、并购等方式，获得对其主要产品（服务）在技术上发挥核心支持作用的知识产权的所有权。

- **一票否决权**
- **获得方式**
- **两级分层制**
- **范围要求**
- **排他性权属要求**
- **有效期要求**

I类	发明专利
	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
	外观设计专利
	软件著作权（不含商标）

2、知识产权

政策变化趋势

	2008	2016	2019
获取方式	独占5年以上可计入打分	独占不计入打分	增加现场审核环节，要求对企业对提交的II类知识产权进行认真把关 核查复印件原件，确保与纸质复印件、电子版扫描件一致
获取时间	3年以上授权的外观设计专利不计入打分	不要求授权时间 【I类重复使用，II类只能使用一次】 外观计入打分	
知识产权证明	以授权证书为准	授权证书 或授权通知书+收据	

3、技术领域

对企业主要产品（服务）发挥核心支持作用的技术属于《国家重点支持的高新技术领域》规定的范围



4、科技人员比例

企业从事研发和相关技术创新活动的科技人员占企业当年职工总数的比例不低于10% (入库5%)

科技人员

直接从事**研发和相关技术创新活动**，以及专门从事上述活动的**管理和提供直接服务的**，累计实际工作时间在**183天以上**的人员。

职工总数的统计口径及范围

企业职工总数包括企业在职，兼职和临时聘用人员。

- 在职人员：通过企业是否签订了劳动合同或缴纳社会保险费来鉴别。
- 兼职、临时聘用人员：全年须在企业累计工作183天以上。

4、科技人员比例

统计方法：全年月平均数

- 月平均数 = (月初数 + 月末数) ÷ 2
- 全年月平均数 = 全年各月平均数之和 ÷ 12

年度中间开业或者终止经营活动的，以其实际经营期作为一个纳税年度确定上述相关指标。

注意：

- **科技人员与学历、职称无直接关系**
- **科技人员并非一定是研发部门的人员**
- **统计年度**

5、研发费用比例

近三个（入库2个）会计年度的研发费用总额占同期销售收入总额的比例符合：

最近一年销售收入小于5,000万元（含）的企业，比例**不低于5%**；

最近一年销售收入在5,000万元至2亿元（含）的企业，比例**不低于4%**；

最近一年销售收入在2亿元以上的企业，比例**不低于3%**。

入库： $\geq 3\%$

其中，企业在中国境内发生的研究开发费用总额占全部研究开发费用总额的比例不低于60%

销售收入总额

主营业务收入与其他业务收入之和。主营业务收入与其他业务收入按照企业所得税年度**纳税申报表**的口径计算。

5、研发费用比例

案例：某企业17、18年企业销售收入均超过2亿，19年销售收入低于5000万元，研发费用比例按照什么标准？

案例：某企业17年销售收入5001万、18年销售收入5002万，19年销售收入4999万元，研发费用比例按照什么标准？

6、高品收入比例

近一年高新技术产品（服务）收入占企业同期总收入的比例不低于60%（入库50%）

高新技术产品（服务）收入

企业通过研发和相关技术创新活动，取得的产品（服务）收入与技术性收入的总和。

总收入

收入总额减去不征税收入。收入总额与不征税收入按照《企业所得税法》及其《实施条例》的规定计算

以纳税申报表口径计算

7、创新评价达标

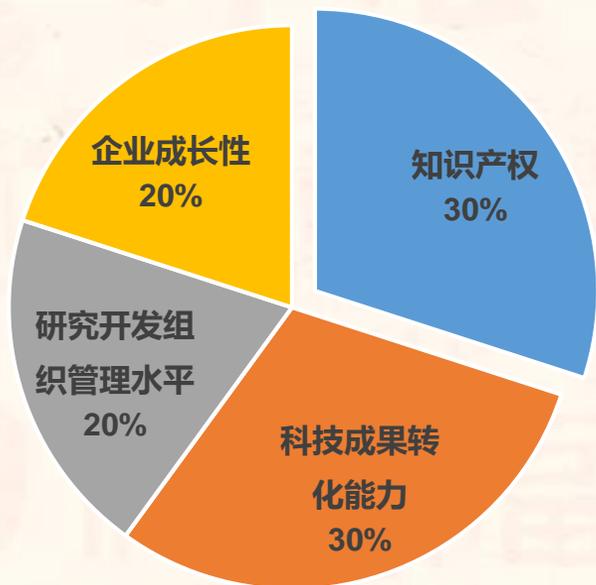
企业创新能力评价应达到相应要求。

认定机构在收到企业申请资料后，则进入专家评审程序，随机抽取专家组成专家组，专家组由技术专家和财务专家组成（技术专家不少于60%，至少有1名财务专家），且每个企业的评审专家不少于5人。

专家针对上述认定条件进行一一评核，对于除创新能力以外的要求，基本根据审核企业提交的资料，以是或否的形式评价。而对于四项创新能力指标评价，则采取评分制，满分为100分，**综合得分达到70分以上（不含70分）为符合认定要求。**

7、创新评价达标

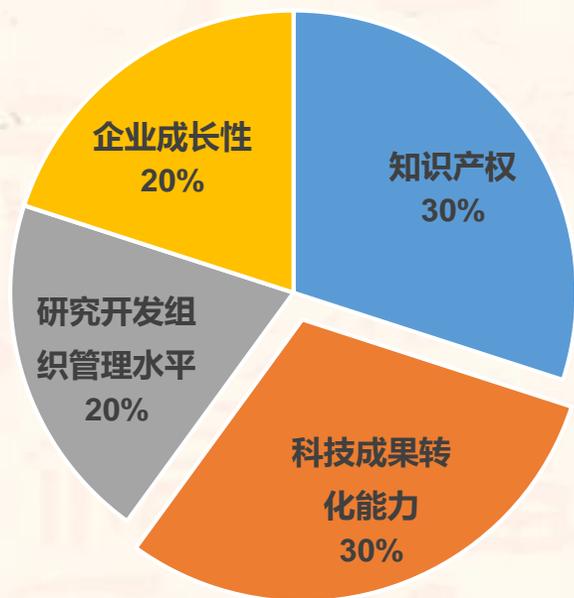
知识产权



评测依据	评分
技术的先进性	≤8分
对主要产品（服务）在技术上发挥核心作用	≤8分
知识产权数量 <ul style="list-style-type: none"> • 1项及以上（I类）（7-8分） • 5项及以上（II类）（5-6分） • 3~4项（II类）（3-4分） • 1~2项（II类）（1-2分） • 0项（0分） 	≤8分
知识产权获得方式 <ul style="list-style-type: none"> • 有自主研发（1-6分） • 仅有受让、受赠和并购等（1-3分） 	≤6分
加分项：是否参与与编制国家标准、行业标准、检测方法、技术规范	≤2分

7、创新评价达标

科技成果转化能力



科技成果是指通过科学研究与技术开发所产生的具有实用价值的成果（专利、版权、集成电路布图设计等）。

科技成果转化是指为提高生产力水平而对科技成果进行的后续试验、开发、应用、推广直至形成新产品、新工艺、新材料，发展新产业等活动。

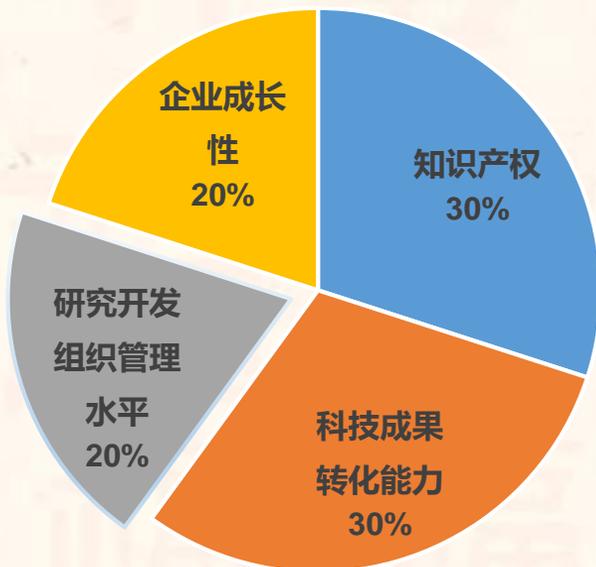
知识产权的变现能力

年平均数

- A.转化能力强, ≥ 5 项 (25-30分)
- B.转化能力较强, ≥ 4 项 (19-24分)
- C.转化能力一般, ≥ 3 项 (13-18分)
- 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)

7、创新评价达标

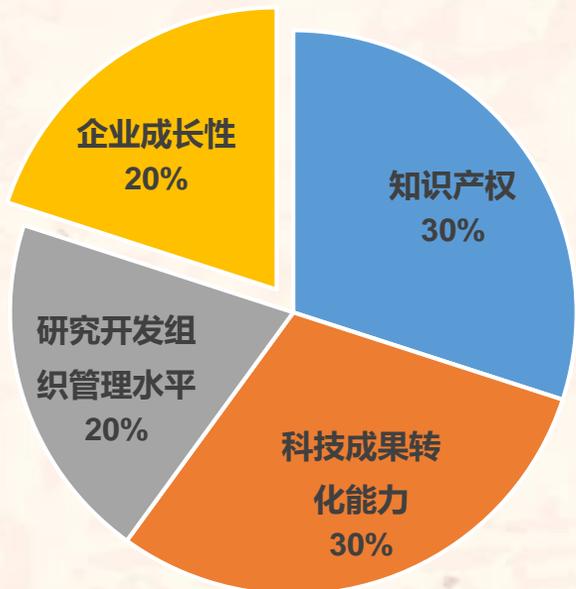
研究开发组织管理水平



评测依据	评分
制定了组织管理制度 建立研发投入核算体系，编制了研发费用辅助账	≤6分
设立内部科研开发机构并具备相应的科研条件 开展产学研合作	≤6分
建立成果转化相应制度 建立开放式的创新创业平台	≤4分
建立科研人员培训 引用及评价奖励制度	≤4分

7、创新评价达标

企业成长性



成长性得分	指标赋值	分 数					
		≥35%	≥25%	≥15%	≥5%	> 0	≤0
≤20分	净资产增长率赋值 ≤10分	A9-10分	B7-8分	C5-6分	D3-4分	E1-2分	F0分
	销售收入增长率赋值 ≤10分	A9-10分	B7-8分	C5-6分	D3-4分	E1-2分	F0分

净资产增长率

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

销售收入增长率

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

7、创新评价达标

企业成长性

资产总额、负债总额应以具有资质的中介机构鉴证的企业会计报表期末数为准。

企业净资产增长率或销售收入增长率为负的，按0分计算。

第一年末净资产或销售收入为0的，按后两年计算；第二年末净资产或销售收入为0的，按0分计算。



	第一年-2017年	第二年-2018年	第三年-2019年	得分
成立一年	/	/	0或负数	不符合
	/	/	X	0
成立二年	/	0或负数	X	0
	/	Y	0或负数	不符合
	/	Y	X	X/Y-1
成立三年	0或负数	Y	X	X/Y-1
	Z	0或负数	X	0
	Z	Y	0或负数	不符合
	Z	Y	X	$\frac{1}{2}(Y/Z+X/Y)-1$

8、安全环保

企业申请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。

专家评审

技术专家应主要侧重对企业知识产权、研究开发活动、主营业务、成果转化及高新技术产品（服务）等情况进行评价打分



高新技术企业认定技术专家评价表

企业名称			
企业提交的资料是否符合要求		<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
企业是否注册成立一年以上		<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
企业是否获得符合条件的知识产权		<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
核心技术是否属于《技术领域》规定的范围		<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 (若“是”，请填写3级技术领域标题或编号)	
科技人员占比是否符合要求		<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
近三年研发费用	研发活动核定数	核除研发活动编号	
	核定总额(万元)	其中：境内核定总额(万元)	
近一年高新技术产品(服务)收入	产品(服务)核定数	核除产品(服务)编号	
	收入核定总额(万元)		
1. 知识产权 (≤30分)			得分:
技术的先进程度 (≤8分) <input type="checkbox"/> A. 高 (7-8分) <input type="checkbox"/> B. 较高 (5-6分) <input type="checkbox"/> C. 一般 (3-4分) <input type="checkbox"/> D. 较低 (1-2分) <input type="checkbox"/> E. 无 (0分)			得分:
对主要产品(服务)在技术上发挥核心支持作用 (≤8分) <input type="checkbox"/> A. 强 (7-8分) <input type="checkbox"/> B. 较强 (5-6分) <input type="checkbox"/> C. 一般 (3-4分) <input type="checkbox"/> D. 较弱 (1-2分) <input type="checkbox"/> E. 无 (0分)			得分:
知识产权数量 (≤8分) <input type="checkbox"/> A. 1项及以上 (I类) (7-8分) <input type="checkbox"/> B. 5项及以上 (II类) (5-6分) <input type="checkbox"/> C. 3~4项 (II类) (3-4分) <input type="checkbox"/> D. 1~2项 (II类) (1-2分) <input type="checkbox"/> E. 0项 (0分)			得分:

知识产权获得方式 (≤6分) <input type="checkbox"/> A. 有自主研发 (1-6分) <input type="checkbox"/> B. 仅有受让、受赠和并购等 (1-3分)		得分:
(加分项, ≤2分) 企业是否参与编制国家标准、行业标准、检测方法、技术规范的情况 <input type="checkbox"/> A. 是 (1-2分) <input type="checkbox"/> B. 否 (0分)		得分:
2. 科技成果转化能力 (≤30分)		得分:
<input type="checkbox"/> A. 转化能力强, ≥5项 (25-30分) <input type="checkbox"/> B. 转化能力较强, ≥4项 (19-24分) <input type="checkbox"/> C. 转化能力一般, ≥3项 (13-18分) <input type="checkbox"/> D. 转化能力较弱, ≥2项 (7-12分) <input type="checkbox"/> E. 转化能力弱, ≥1项 (1-6分) <input type="checkbox"/> F. 转化能力无, 0项 (0分)		
3. 研究开发组织管理水平 (≤20分)		得分:
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)		得分:
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的产学研合作 (≤6分)		得分:
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)		得分:
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)		得分:
对企业技术创新能力的综合评价		
合计得分	专家签名:	年 月 日

专家评审

财务专家应参照中介机构提交的专项报告、企业的财务会计报告和纳税申报表等进行评价打分



高新技术企业认定财务专家评价表

企业名称				
企业提交的财务资料是否符合要求		□是 □否		
中介机构资质是否符合要求		□是 □否	中介机构出具的审计(鉴证)报告是否符合要求 □是 □否	
近三年研究开发费用归集是否符合要求		□是 □否	近一年高新技术产品(服务)收入归集是否符合要求 □是 □否	
近三年销售收入(万元)	第一年		近三年净资产(万元)	
	第二年			第一年
	第三年			第二年
净资产增长率		销售收入增长率		
近三年销售收入合计(万元)		近一年企业总收入(万元)		
企业成长性(≤20分)			合计:	
净资产增长率(≤10分) □A. ≥35% (9-10分) □B. ≥25% (7-8分) □C. ≥15% (5-6分) □D. >5% (3-4分) □E. >0 (1-2分) □F. ≤0 (0分)			得分:	
销售收入增长率(≤10分) □A. ≥35% (9-10分) □B. ≥25% (7-8分) □C. ≥15% (5-6分) □D. >5% (3-4分) □E. >0 (1-2分) □F. ≤0 (0分)			得分:	
对企业财务状况的综合评价				
专家签名:		年 月 日		

专家评审

根据企业主营产品（服务）的核心技术所属技术领域在符合评审要求的专家中，随机抽取专家组成专家组，对每个企业的评审专家不少于5人（其中技术专家不少于60%，并至少有1名财务专家）

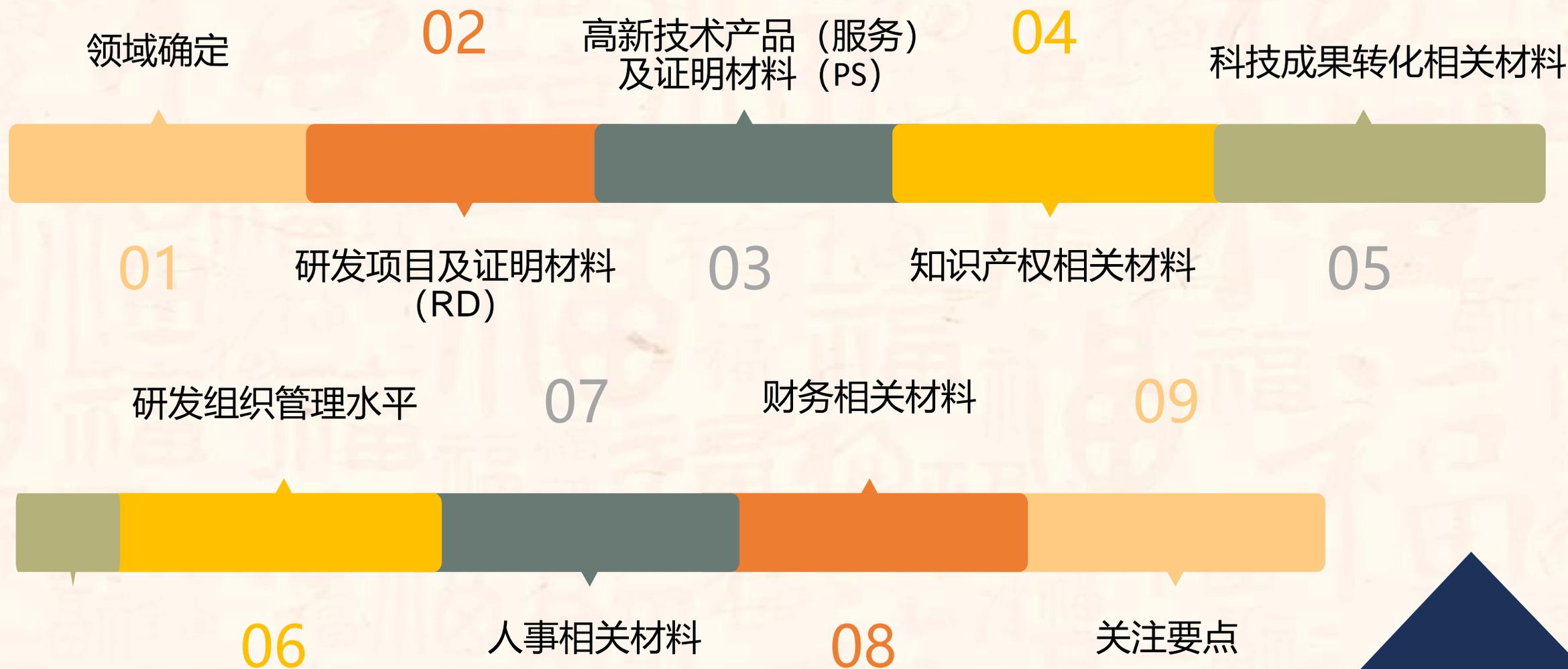
高新技术企业认定专家组综合评价表

企业名称			
企业是否注册成立一年以上		<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
企业是否获得符合条件的知识产权		<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
核心技术是否属于《技术领域》规定的范围		<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 (若“是”，请填写3级技术领域标题或编号)	
科技人员占企业职工总数的比例 (%)		是否 符合 条件	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
近三年研究开发费用总额占同期销售收入总额比例 (%)			<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
近三年在中国境内研发费用总额占全部研发费用总额比例 (%)			<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
近一年高新技术产品（服务）收入占同期总收入比例 (%)			<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
创新能力 评价 总分	1. 知识产权得分	3. 研究开发组织管理水平得分	
	技术先进程度	组织管理制度	
	核心支持作用	研发机构	
	知识产权数量	成果转化奖励制度	
	知识产权获得方式	人才绩效制度	
	(加分) 参与标准制定	4. 成长指标得分	
2. 科技成果转化能力得分		净资产增长率	
		销售收入增长率	
综合评价是否符合认定条件: <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否			
否 (简述理由)			
专家组长签字: _____ 年 月 日			



高新技术企业申报材料编著实操

高企申报规划



1、国家重点支持的高新技术领域确定

对企业**主要产品（服务）**发挥核心支持作用的**技术**属于《国家重点支持的高新技术领域》规定的范围

主要产品（服务）是指高新技术产品（服务）中，拥有在技术上发挥核心支持作用的知识产权的所有权，且收入之和在企业同期高新技术产品（服务）收入中超过50%的产品（服务）。

1、产品拥有知识产权所有权

2、产品收入超高品收入50%

一级目录	八、先进制造与自动化
二级目录	(四) 先进制造工艺与装备
三级目录	1. 高档数控装备与数控加工技术
四级目录	高档数控系统

(四) 先进制造工艺与装备

1. 高档数控装备与数控加工技术

高档数控系统、精密伺服驱动系统等高档数控设备关键功能部件及配套零部件技术；超精密数控机床、超高速数控机床、大型精密数控机床、多轴联动加工中心、高效精密立卧式加工中心、超硬材料特种加工机床等高端数控装备技术；高档数控装备关键功能部件和整机性能测试实验技术；大型特殊部件精密加工技术；兵器设计与制造先进技术等。

*** 低端数控及应用系统除外。**

2、研发项目及证明材料 (RD)

研发项目 (RD) 的定义: “不重复的, 具有独立时间、有财务安排和人员配置的研究开发活动”。

- 研发项目的确定
- 研发名称项目确定
- 研发项目名称误区
- **RD表**主要用于了解企业近3年开展研究开发活动的情况。
- 企业研究开发情况主要包括: **项目的技术领域、起始时间、研发费用、立项目的与组织实施方式、核心技术和创新点、取得的阶段性成果以及附件材料。**

研发活动编号: RD... (必须与研发费用专项审计报告中支出完全一致)

(委托外部研究开发的费用, 按照实际发生额的 80% 计入。)

研发活动名称	xx 的研发 注意包含在《国家重点支持的高新技术领域》中的技术		起止时间	应含 2016、2017、2018 年							
技术领域	《国家重点支持的高新技术领域》中规定的 8 大领域, 具体到三级领域										
技术来源	企业自有技术、其他企业技术、中央书科研院所、地方属科研院所、大专院校、引进技术本企业消化创新、国外技术		知识产权编号	IP...							
研发经费总预算 (万元)		研发经费近三年总支出 (万元)		其中	<table border="1"> <tr> <td>第一年</td> <td></td> </tr> <tr> <td>第二年</td> <td></td> </tr> <tr> <td>第三年</td> <td></td> </tr> </table>	第一年		第二年		第三年	
第一年											
第二年											
第三年											
目的及组织实施方式 (限 400 字)	<p>(介绍该项目的立项是为了研发什么、解决什么和项目产品的性能、用途, 该项目的研发应用对企业、行业、领域产生的社会经济意义。组织实施方式, 说明技术来源和本单位及合作单位研发人员的组成、分工、研发活动 (小试、中试、试生产、检测、设备等) 的安排和计划)</p> <p>立项目的:</p> <p>组织实施方式:</p>										
核心技术及创新点 (限 400 字)	<p>(核心技术是指支撑产品性能的关键技术, 包括配方、设计、结构、工艺、设备改进等。创新点是突出本核心技术与同行业、同领域的同类技术相比的不同点, 体现独创性、创新性和领先优势, 以及应用本技术可能取得的经济效益和推广前景。)</p> <p>核心技术:</p> <p>创新点:</p>										
取得的阶段性成果 (限 400 字)	(取得的阶段性成果主要是指产品、样机, 也可以是技术、工艺, 通过权威机构的检测、用户试用、科技成果鉴定等情况, 取得的专利、技术标准、科技立项、获奖等)										

3、高新技术产品（服务）及证明材料（PS）

高新技术产品（服务）（PS）的定义：**指对其发挥核心支持作用的技术属于《国家重点支持的高新技术领域》规定范围的产品（服务）。**

主要产品：超50%

- 高新技术产品（服务）的确定
- 确定高品名称
- 高新技术产品（服务）收入归纳范围

知识产权
支撑证明

关键技术和主要
技术指标证明

产品生产销售
资质证明

编号：PS… （必须与高品专项审计报告完全一致）			
产品（服务）名称	xxxx（应该是产品名称或服务名称） 产品（服务）属于《国家重点支持的高新技术领域》规定的范围		
技术领域	《国家重点支持的高新技术领域》中规定的8大领域，具体到三级领域		
技术来源	企业自有技术、其他企业技术、中央书科研院所、地方属科研院所、大专院校、引进技术本企业消化创新、国外技术	上年度销售收入（万元）	
是否主要产品（服务）	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	知识产权编号	如果勾选是主要产品（服务），则此处一定要有知识产权
关键技术及主要技术指标（限400字）	关键技术是指支撑产品性能的核心技术，包括配方、设计、结构、工艺、设备改进等。突出本关键技术与同行业、同领域的同类技术相比的不同点，体现独创性、创新性和领先优势，以及应用本技术可能取得的经济效益和推广前景。技术指标介绍本技术产品（服务）的性能、技术水平和各项设计的技术指标数据。需要突出本技术产品（服务）在同行业、同领域的独创性、创新性特点。技术水平至少国内先进以上		
与同类产品（服务）的竞争优势（限400字）	说明本技术产品（服务）在当前国内外同行业的地位及领先程度，与同类产品（技术）相比的技术优势、性能优势、质量优势、品牌优势、市场优势和效益优势。通过产品的独特性、新颖性、技术性能、生产成本、市场、行业的认知、营销方案、销售网络、人员等情况来综合反映项目产品与市场同类产品相比的竞争优势有多大）		
知识产权获得情况及其对产品（服务）在技术上发挥的支持作用（限400字）	介绍在研发本技术产品（服务）过程中所获得的专利名称、专利号、专利类型、技术特点、产品（服务）通过的认证、技术优势等，通过自主研发、受让、受赠、并购等方式获得，对企业主要产品（服务）的核心技术发挥支持作用的自主知识产权及技术诀窍等。		

4、知识产权相关材料

- **一票否决权**
- **获得方式**
 - 通过受让、受赠、并购取得的知识产权需提供相关主管部门出具的**变更证明**；
- **两级分层制**
 - 知识产权**未重复使用**声明。
- **范围要求**
- **排他性权属要求**
 - 知识产权有多个权属人时，需提供**其他权属人同意**该企业使用本知识产权申报高新技术企业的声明，所有权属人需加盖公章。
- **有效期要求**
 - 企业获得的授权知识产权证书及最近一次缴费证明复印件，**授权通知书**及**缴费收据复印件**；
- 反映技术水平的证明材料（如专利的摘要等）。
- 参与制定标准情况及相关证明材料。

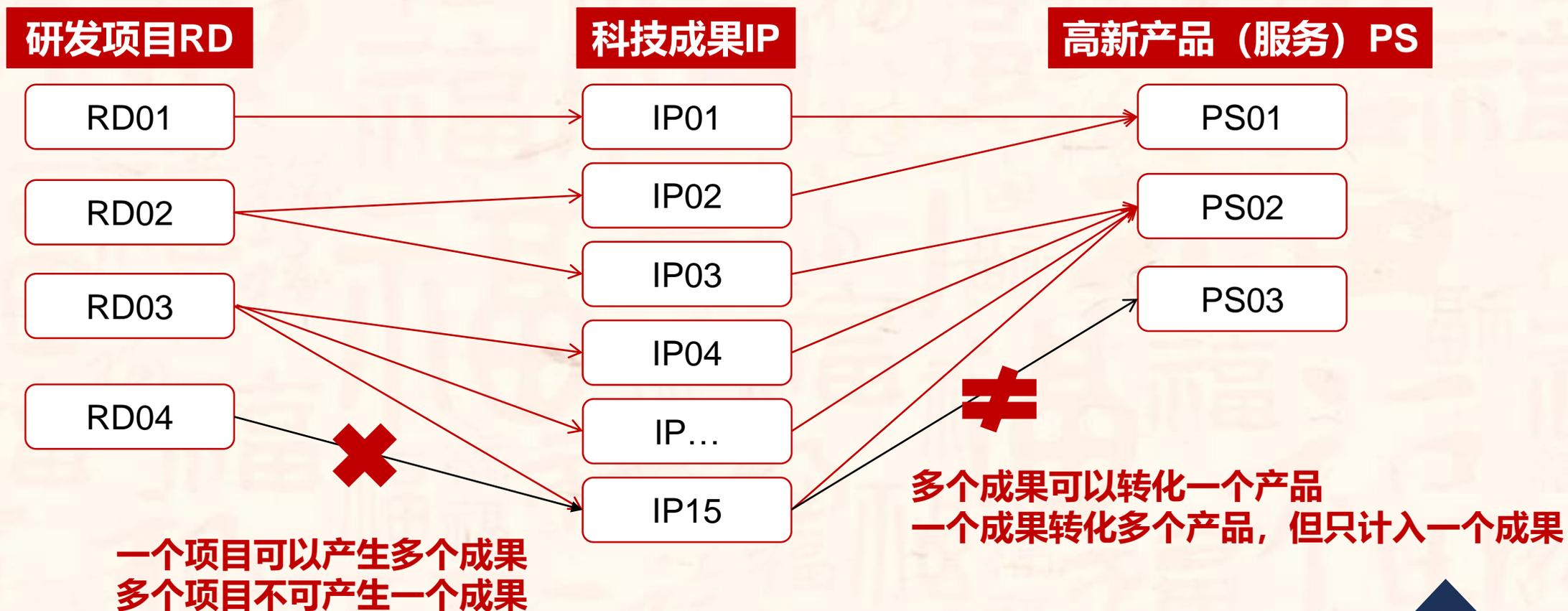
5、科技成果转化相关材料

- 自行投资实施转化
- 向他人转让该技术成果
- 许可他人使用该科技成果
- 以该科技成果作为合作条件，与他人共同实施转化
- 以该科技成果作价投资、折算股份或者出资比例
- 以及其他协商确定的方式



科技成果数量 \neq 科技成果转化数量

5、科技成果转化相关材料



5、科技成果转化相关材料

所有提供的成果转化证明材料**必须为近三年企业的新增加的材料**，且成果转化结果必须与企业主营业务相关，同时，企业的科技成果应该与研发项目相对应，但不要求一一对应，可以个项目对应多个（种）成果，也可以几个项目对应1个成果。



- 知识产权受理通知书
 - 版权（软件著作权）证书
 - 集成电路布图证书
 - 经登记的技术合同，参考《技术合同认定登记管理办法》（国科发政字[2000]063号）
 - 经政府部门或者行业协会鉴定的科技成果证书
 - 获得的政府科技进步奖证书等
 - **以往用于凑数的“技术诀窍”，不能作为高企认定的科技成果**
- 新产品：新产品证书、生产批文（药类）、销售合同、订单、销售发票、检测报告、企业标准、用户使用报告等一种或多种材料
 - 新设备：设备使用说明书、设备备案文件、发票、设备照片等一种或多种材料
 - 新技术应用：多个使用单位的推广应用证明、解决产品性能质量或生产效率问题情况
 - 样品/样机：检测报告、毒理报告、用户报告，说明书等

6、研发组织管理水平

(1) 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
(2) 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
(3) 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
(4) 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

程序制度文件

为主

+

执行记录文件

为辅

切忌模板文件来修改

7、人事相关材料

企业从事研发和相关技术创新活动的科技人员占企业当年职工总数的比例不低于10%（入库5%）

证明材料：

职工总数证明材料： 在职人员可以通过企业是否与之签订了劳动合同或缴纳社保来鉴别。

- 2019年12月底的企业职工花名册
- 所有职工的社保参保单汇总表（需社保部门盖章确认的社保缴费汇总表）
- 职工参保人数与实际职工人数差异说明，例如，职工人离职、超过参保年龄等。

科技人员数证明材料：

- 科技人员花名册，要求写明工作岗位明细，以确定符合科技人员的范畴。
- 外聘科技人员协议，应披露研发项目的名称和内容、工作岗位、年累计工作时间（**183天以上**）、薪酬及支付方式等款项；

8、财务相关材料

- 近三个会计年度研究开发费用专项审计报告（2017-2019） **附研究开发活动说明材料**
- 近一个会计年度高新技术产品（服务）收入专项审计报告（2019）
- 近三个会计年度的财务会计报告（2017、2018、2019） **包括会计报表、会计报表附注和财务情况说明书**
- 专项审计信息系统打印的近三个会计年度企业所得税年度纳税申报表（2017、2018、2019） **包括主表及附表，并加盖中介机构相关证明材料**（2019年中介机构情况表需提供注册会计师（税务师）姓名和执业证书编号）

出具专项审计（鉴定）报告人员信息			
注册会计师1	执业证书编号	注册会计师2	执业证书编号

9、高度重视的材料

- 1、RD表、PS表、创新能力表的填写；
- 2、年度审计报告附的财务情况说明书；
- 3、知识产权项下的知识产权技术的先进程度和对主要产品（服务）发挥核心支持作用的说明；
- 4、研发费审计报告附的开发活动说明材料；
- 5、科技成果转化数与RD表、PS表数的关系；
- 6、数据的一致性；
- 7、企业申请高新技术企业认定申报资料目录及装订顺序。

高新技术企业申报是一项复杂化、专业化、系统化的工作，不仅需要学习高企政策，懂得申报要点，掌握编写方法，还需要理清申报逻辑。



知识产权布局及挖掘

知识产权申请周期

专利申请周期：

发明专利

- 时间周期：**2~3年**
- 流程：申请 → 受理 → 初审 → 公布 → 实审 → 意见陈述（OA） → 授权 → 颁证、公告

实用新型专利

- 时间周期：**7~14个月**
- 流程：申请 → 受理 → 初审 → 授权 → 颁证、公告

外观专利

- 时间周期：**4~8个月**
- 流程：申请 → 受理 → 初审 → 授权 → 颁证、公告

专利转让

- 时间周期：**15~30天**
- 流程：准备所需材料 → 提交申请 → 手续合格通知书

软件著作权

- 时间周期：**1~2个月，加急3~5天**
- 流程：申请 → 授权

借助外力

利用评分规则，通过受让、受赠和并购等方式获得I类知识产权（比如发明专利）

评测依据	评分
技术的先进性	≤8分
对主要产品（服务）在技术上发挥核心作用	≤8分
知识产权数量 • 1项及以上（I类）（7-8分） • 5项及以上（II类）（5-6分） • 3~4项（II类）（3-4分） • 1~2项（II类）（1-2分） • 0项（0分）	≤8分
知识产权获得方式 • 有自主研发（1-6分） • 仅有受让、受赠和并购等（1-3分）	≤6分
加分项：是否参与与编制国家标准、行业标准、检测方法、技术规范	≤2分



购买知识产权注意事项



品源知识产权
BEYOND ATTORNEYS AT LAW

- 1、注意专利有效期长短
- 2、注意专利权的法律状态
- 3、注意专利类型
- 4、注意专利目前授权使用情况
- 5、注意专利是否出于有权状态



专利挖掘的几个原则

- 把握挖掘客体：技术上的改进/技术方案
- 不要轻视小的改进
- 以现有技术为标杆
- 以具体的技术问题为着眼点
- 以技术手段为要素

专利挖掘的方法（1）

细分方案

按功能或目的对大的方案进行细分，获得解决某个具体技术问题的细分方案

找区别

我们的方案与现有的如何不同？
这些不同是否需要创造性的劳动？

总结方案

结合区别以及实现方案的其它必要技术特征，构造得到新的技术方案

专利挖掘的方法 (2)

发现问题

按功能或目的对大的方案进行细分，获得解决某个具体技术问题的细分方案

思考改进

现有技术的方案存在什么样的问题？

总结方案

结合改进的内容以及具体的技术手段，构造得到新的技术方案

问题从哪里来？

- 在研发、测试中遇到的问题/困难
- 在业务运营中发现的问题/困难
- 客户的新需求
- 行业技术的发展趋势提出的要求
- 为解决某一技术问题提供了一种不同构思的方案，并付出了创造性劳动

专利挖掘的几个扩展方向

- 只要有实现方案，及时尚未开发出来也可以申请专利
- 一项技术，用在不同的领域可以分别申请专利
- 一项技术，产品结构、加工工艺、应用该技术的系统/装置可以分别申请专利

案例1

某企业，主营产品为油漆，近三年仅1个发明专利授权，为油漆配方。

领域确定

四、新材料→（五）精细和专用化学品→4. 精细化学品制备及应用技术

- ▷ 一、电子信息
- ▷ 二、生物与新医药
- ▷ 三、航空航天
- ▲ 四、新材料
 - ▷ (一) 金属材料
 - ▷ (二) 无机非金属材料
 - ▷ (三) 高分子材料
 - ▷ (四) 生物医用材料
 - ▲ (五) 精细和专用化学品
 - 1. 新型催化剂制备及应用技术
 - 2. 电子化学品制备及应用技术
 - 3. 超细功能材料制备及应用技术
 - 4. 精细化学品制备及应用技术
 - ▷ (六) 与文化艺术产业相关的新材料
- ▷ 五、高技术服务
- ▷ 六、新能源与节能
- ▷ 七、资源与环境
 - 绿色矿山设计与施工技术，资源绿色开采技术，资源...
- ▷ 八、先进制造与自动化

新型环保型橡胶助剂、加工型助剂新品种、新型高效及复合橡塑助剂新产品、环境友好的新型水处理剂及其它高效水处理材料、新型造纸专用化学品、适用于保护性开采和提高石油采收率的新型油田化学品、新型表面活性剂、新型安全环保颜料和染料、新型纺织染整助剂、高性能环保型胶粘剂和高性能环境友好型皮革化学品制备及应用技术等。

知识产权的挖掘

案例1

研发项目

生产流程：配方→调配→检测→出厂

研发成果

- 1.配方
- 2.生产工艺
- 3.检测技术

高新技术产品

绿色节能环保涂料



案例2

某企业，主营业务为洁净室工程，知识产权0。

四、新材料→（二）无机非金属材料→5. 环保及环境友好型材料技术

七、资源与环境→（七）清洁生产技术→3. 环保制造关键技术

领域确定

资源与环境 - 大气污染控制技术 - 有限空间空气污染防治技术

5. 有限空间空气污染防治技术

公共场所室内空气污染防治技术；公共设施异味源防治技术；地下建筑空气污染防治技术；汽车隧道空气污染防治技术等。

案例2

结构

洁净室

隔离门

洁净管道

保温系统

通风系统

洁净系统

控制系统

自动化系统

.....

工艺

安装工艺

安装结构

安装方法

.....



品源知识产权
BEYOND ATTORNEYS AT LAW

王婷

手机: 180 2028 6300

邮箱: ting.wang@boip.com.cn



THANKS
