

高新技术企业认定

西安弘理专利事务所
——孙苗苗

技术

知识产权

运营





目录 CONTENTS



弘之以术 · 诚责而理

01

定义

高新技术企业是指：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）**注册一年以上的居民企业**。

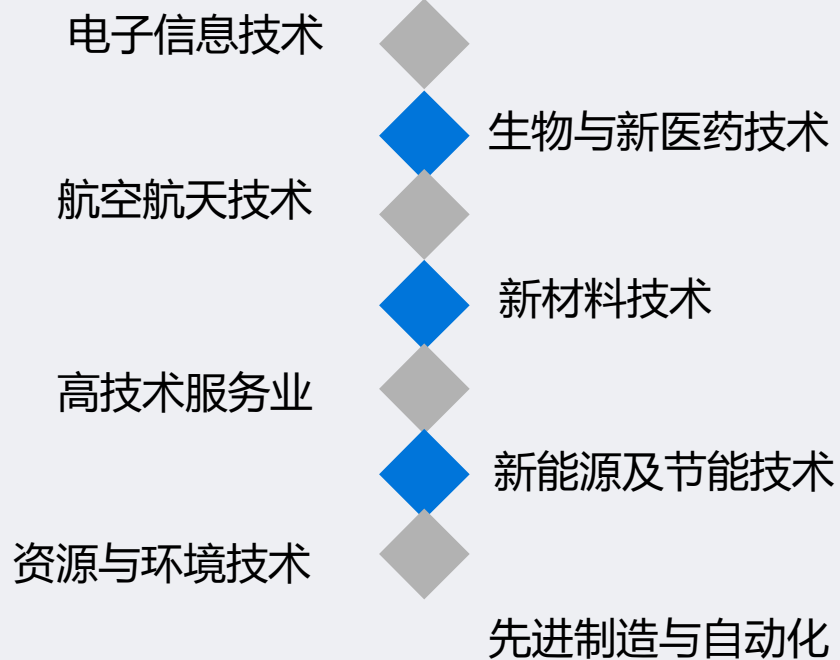




高企简介

02

领域



弘之以术 · 诚责而理

03

核心自主知识产权



I 类	可多次使用	II 类	只能使用一次
发明专利（含国防专利）		实用新型专利	
植物新品种			
国家级农作物品种		外观设计专利	
国家新药			
国家一级中药保护品种		软件著作权	
集成电路布图设计专有权			

04

其他知识产权限制条件



共有权人

更名企业

母子公司

获取方式

状态有效

一方使用

提供证明

独立-不能共用

取消独占许可

发证或授权并缴费

弘之以术 · 诚责而理

管理单位

科技部、财政部、税务总局负责全国高新技术企业认定工作的指导、管理和监督。

领导小组

科技部、财政部、税务总局组成全国高新技术企业认定管理工作**领导小组**；

领导小组下设**办公室**，由科技部、财政部、税务总局相关人员组成，**办公室**设在**科技部**。

认定机构

各省、自治区、直辖市、计划单列市科技行政管理部门同本级财政、税务部门组成本地区高新技术企业认定管理机构（简称“**认定机构**”）。

认定机构下设**办公室**，由省级、计划单列市科技、财政、税务部门相关人员组成，**办公室**设在省级、计划单列市科技行政主管部门。

06

申报时间

 每年两批



4月份前后

8月份前后

弘之以术·诚责而理

07

新旧办法对比



研发费用比例

6%—5%

对中小企业的倾
斜扶持



科技人员占比

30%-10%

学历
外部力量



知识产权要求

取消独占许可

防止知识产
权滥用



管理流程

15-10

优化
简化

弘之以术 · 诚责而理



检查和监管

罚则改监督管理

弹性
适用性



内容完善

试点

知识产权种类
涉密企业
高新技术领域



异地搬迁

资质互认

产业转移和协调发展
整体迁移



为什么要认定？

税收优惠（减少40%）

企业所得税

25%——15%

企业所得税法

获得资质

招投标

项目承接

企业发展需要

科技转型

资本提升

如何认定？认定条件

同时满足、缺一不可

企业申请认定时须注册成立一年以上。



1



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。

2

弘之以术·诚责而理

对其主要产品（服务）在技术上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。



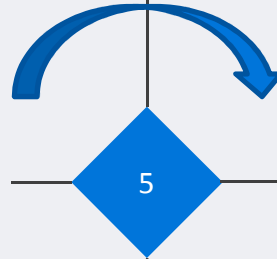
3



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%。

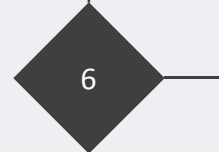
4

企业近三个会计年度的研究开发费用总额占同期销售收入总额的比例符合如下要求：



1. 最近一年销售收入小于5,000万元（含）的企业，比例不低于5%；
2. 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%；
3. 最近一年销售收入在2亿元以上的企业，比例不低于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%。



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%。

技术+服务+接受委托开发

企业创新能力评价应达到相应要求。



7



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。

8

PRESENT

弘之以术 · 诚责而理

所需资料



- 1、高新技术企业认定申请书；
- 2、证明企业依法成立的相关注册登记证件；
- 3、知识产权相关材料、科研项目立项证明、科技成果转化、研究开发的组织管理等相关材料；
- 4、企业高新技术产品（服务）的关键技术和技术指标、生产批文、认证认可和相关资质证书、产品质量检验报告等相关材料；
- 5、企业职工和科技人员情况说明材料；
- 6、经**具有资质的中介机构**出具的企业近三个会计年度研究开发费用和近一个会计年度高新技术产品（服务）**收入**专项审计或鉴证报告，并附研究开发活动说明材料；
- 7、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会计报告（包括会计报表、会计报表附注和财务情况说明书）；
- 8、近三个会计年度企业所得税年度纳税申报表。

弘之以术 · 诚责而理



中介机构条件

- ✓ (1) 具备独立执业资格，成立三年以上，近三年内无不良记录。
- ✓ (2) 承担认定工作当年的注册会计师或税务师人数占职工全年月平均人数的比例不低于30%，全年月平均在职职工人数在20人以上。
- ✓ (3) 相关人员应具有良好的职业道德，了解国家科技、经济及产业政策，熟悉高新技术企业认定工作有关要求。



针对“**专项审计报告**”的要求

研发费用归集



- 人员人工
- 直接投入费用
- 折旧与长期摊销
- 无形资产摊销费用
- 设计费用
- 装备调试费用与试验费用
- 委外研发费用
- 其他费用 (不超过20%)

弘之以术 · 诚责而理



01

发明专利

在申报高企前2-3年
办理加快的14个月

02

实用新型或者外观设计

在申报高企前至少8个月

03

软件著作权

在申报高企前至少3个月

认定程序



弘之以术 · 诚责而理

满分100,70分（不含）以上算通过



序号	指标	分值
1	知识产权	≤30
2	科技成果转化能力	≤30
3	研究开发组织管理水平	≤20
4	企业成长性	≤20

弘之以术 · 诚责而理

1

知识产权部分打分



序号	知识产权相关评价指标	分值
1	技术的先进程度	<8
2	对主要产品（服务）在技术上发挥核心支持作用	<8
3	知识产权数量	<8
4	知识产权获得方式	<6
5	（作为参考条件，最多加2分） 企业参与编制国家标准、行业标准、检测方法、技术规范的情况	<2

弘之以术 · 诚责而理

1

知识产权部分打分

技术的先进程度

- A 高 (7-8分)
- B 较高 (5-6分)
- C 一般 (3-4分)
- D 较低 (1-2分)
- E 无 (0分)

对主要产品(服务)在技术上发挥核心支持作用

- A 强 (7-8分)
- B 较强 (5-6分)
- C 一般 (3-4分)
- D 较弱 (1-2分)
- E 无 (0分)

知识产权数量

- A. 1项及以上 (I类) (7-8分)
- B. 5项及以上 (II类) (5-6分)
- C. 3~4项 (II类) (3-4分)
- D. 1~2项 (II类) (1-2分)
- E. 0项 (0分)

1

知识产权部分打分

知识产权获得方式

- A. 有自主研发 (1-6分)
- B. 仅有受让、受赠和并购等 (1-3分)

制定标准 (加分项)

- A. 是 (1-2分)
- B. 否 (0分)

2 科技成果转化部分打分

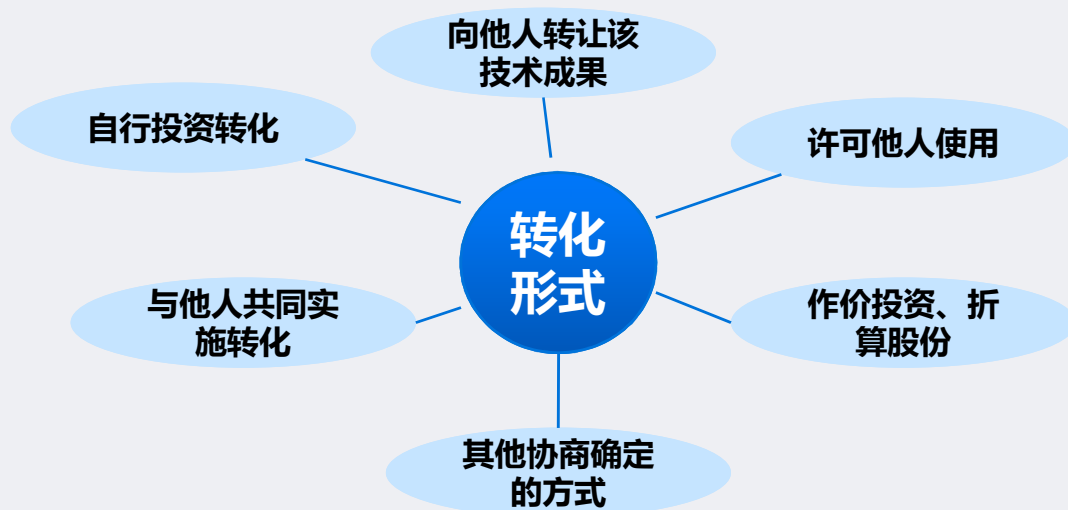


序号	知识产权相关评价指标	分值
1	转化能力强, >5项	25-30分
2	转化能力较强, >4项	19-24分
3	转化能力较强, >3项	13-18分
4	转化能力较强, >2项	7-12分
5	转化能力较强, >1项	1-6分
6	转化能力无, 0项	0分

评价标准

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。



Tip:

同一科技成果分别在国内外转化的，或转化为多个产品、服务、工艺、样品、样机等的，**只计为一项**。

弘之以术 · 诚责而理

3

研究开发组织管理水平部分打分



序号	知识产权相关评价指标	分值
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

弘之以术 · 诚责而理

4 企业成长性部分打分



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	A	B	C	D	E	F
	销售收入增长率赋值 ≤10分	9-10分	7-8分	5-6分	3-4分	1-2分	0分

4

成长性计算公式



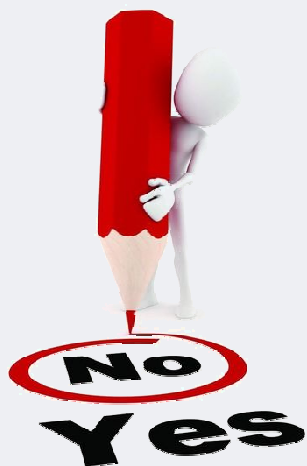
(1) 净资产增长率

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

(2) 销售收入增长率

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

满分100,70分（不含）以上算通过



序号	指标	分值
1	知识产权	≤30
2	科技成果转化能力	≤30
3	研究开发组织管理水平	≤20
4	企业成长性	≤20

弘之以术 · 诚责而理



- ✓ 自认定当年起，享受税收优惠。
- ✓ 证书有效期3年，到期重新认定。
- ✓ 每年5月底前填报年报。如果累计两年未填报年度发展情况报表，将会取消其高新技术企业资格。
- ✓ 重大变化，三个月内报告。
- ✓ 跨认定机构迁移。
- ✓ 取消资格的情况

弄虚作假 重大事故 年报及重大变化报告

合作方式

工作流程



- ◆ 了解企业基本情况；
- ◆ 预判通过几率；
- ◆ 签订合同并准备资料/培育规划；
- ◆ 转款；
- ◆ 资料申报。

弘之以术 · 诚责而理

高新技术企业认定管理门户网站: <http://www.innocom.gov.cn>

The screenshot shows the homepage of the High-tech Enterprise Recognition Management Portal. At the top, there is a navigation bar with the following items: 首页 (Home), 高企新闻 (High-tech Enterprise News), 通知公告 (Notices), 政策法规 (Policies and Regulations), 地方动态 (Local Dynamics), 公示文件 (Publicity Documents), 在线培训 (Online Training), and the date 2018-05-03 09:05:29 星期四 (Thursday, May 3, 2018, 09:05:29). Below the navigation bar, there is a main content area. On the left, there is a news article titled "火炬中心召开2017年全国高新技术企业认定管理工作会" (Torch Center Holds 2017 National High-tech Enterprise Recognition Management Work Conference). The article text states: "2017年3月1日和3日, 全国高新技术企业认定管理工作会分别在广州和重庆召开。36个省市科技部门主管高新技术企业认定管理工作的副厅长级领导及相关人员参加了会议。会议通报了2016年全国高新技术企业认定管理工作的总体情况, 充分肯定了36个地方一年来辛勤的工作和所取得的成绩, 部署了今年高企认定管理工作。" (On March 1st and 3rd, 2017, the national high-tech enterprise recognition management work conference was held in Guangzhou and Chongqing respectively. 36 provincial and municipal science and technology departments' deputy directors in charge of high-tech enterprise recognition management work and relevant personnel attended the meeting. The meeting reported the overall situation of the 2016 national high-tech enterprise recognition management work, fully affirmed the hard work and achievements of 36 localities in the past year, and deployed this year's high-tech enterprise recognition management work.) On the right side of the main content area, there is a search bar with the placeholder text "请输入搜索文字" (Please enter search text) and a "搜索" (Search) button. Below the search bar, there are three prominent buttons: "认定管理" (Recognition Management) in blue, "专家管理" (Expert Management) in orange, and "企业申报" (Enterprise Application) in red. The "企业申报" button is circled in green. At the bottom of the main content area, there is a banner for "高新技术企业管理工作系统实操演示" (High-tech Enterprise Management Work System Practical Demonstration).

弘之以术 · 诚责而理

• 企业注册注意事项

企业成功注册由两步组成：



未激活企业不能提交申报资料
(一般出现的提示为“企业注册类型错误”)

用户注册表



本企业了解高新技术企业认定管理工作网”采用的安全方
“高新技术企业认定管理工

- 一、在注册过程中将真实、
 - 二、在成为“高新技术企业”方式获得相关通知信息。并承
 - 三、认真阅读“高新技术企
- 一经确认，视同与本承诺书具

我已仔细阅读并接受企业

用户名 *
sun20180503

注册邮箱 *
1348077060@qq.c

密码 *
.....

确认密码 *
.....

附加码 *
feg67



恭喜您，企业用户注册成功

你好：您已经在高新技术企业认定管理工作网成功进行了账户注册，你的注册用户名是：sun20180503。请登录到高新技术企业认定管理工作网进行后续企业信息的等级录入工作.....

立即登录

注册用户

下一步

找回密码

高企认定申报

填报说明 申请书封皮 主要情况表

上年度高新技术产品(服务)情况表 企

系统注册号 *
2018042709433743160

企业所在区域 *
陕西省省延安市市(区)

高企认定申报

信息导航

首页

企业注册信息管理

高企认定申报

企业年报

查询高企证书

查询审批进度

版本历史(new)

问题建议(new)

账号

fu. 3, 您

好!

退出登录

申报资料

研究开发活动情况表 企业年度研究开发费用结构明细表

制定情况汇总表 附件清单 上传附件

理机构并提交

技部、财政部、国家税务总局编制 二〇一六年六月

公司



- ★ 技术领域
- ★ 知识产权
- ★ 财务数据不达标
- ★ 成长性不好
- ★ 人员
- ★ 成果转化

高企认定必知：

1.看领域

大多数企业都会符合

2.看成立时间

1年，有收入，成长性

3.看知识产权

10个以上，发明优先

4.看财务数据

研发费用、收入

5.申报时间：

4月份和8月份前后

Thanks



18710681965

029-68209975-8044



hlzlsmm@163.com