

# 企业 可申报资质解析

北京顺然天成咨询有限公司  
北京同舟创新科技有限公司



# 目录

- 高新技术企业认定
- 中关村高新技术企业
- 专精特新中小企业自荐
- 北京市专精特新“小巨人”



北京同冉创新科技有限公司

# 高新技术企业认定

---



北京同冉创新科技有限公司

# CONTENTS

## 01

### 高新政策解析

政策背景、申报好处、管理办法、  
工作指引解析

## 02

### 申报要点

知识产权、财务、产学研、组织管理水平

## 03

### 相关核查工作

区级主管部门、科委、科技部、税务部门

## 04

### 高新后期维护

注意事项、年报填写、后续工作



北京同创创新科技有限公司



01

高新政策解析

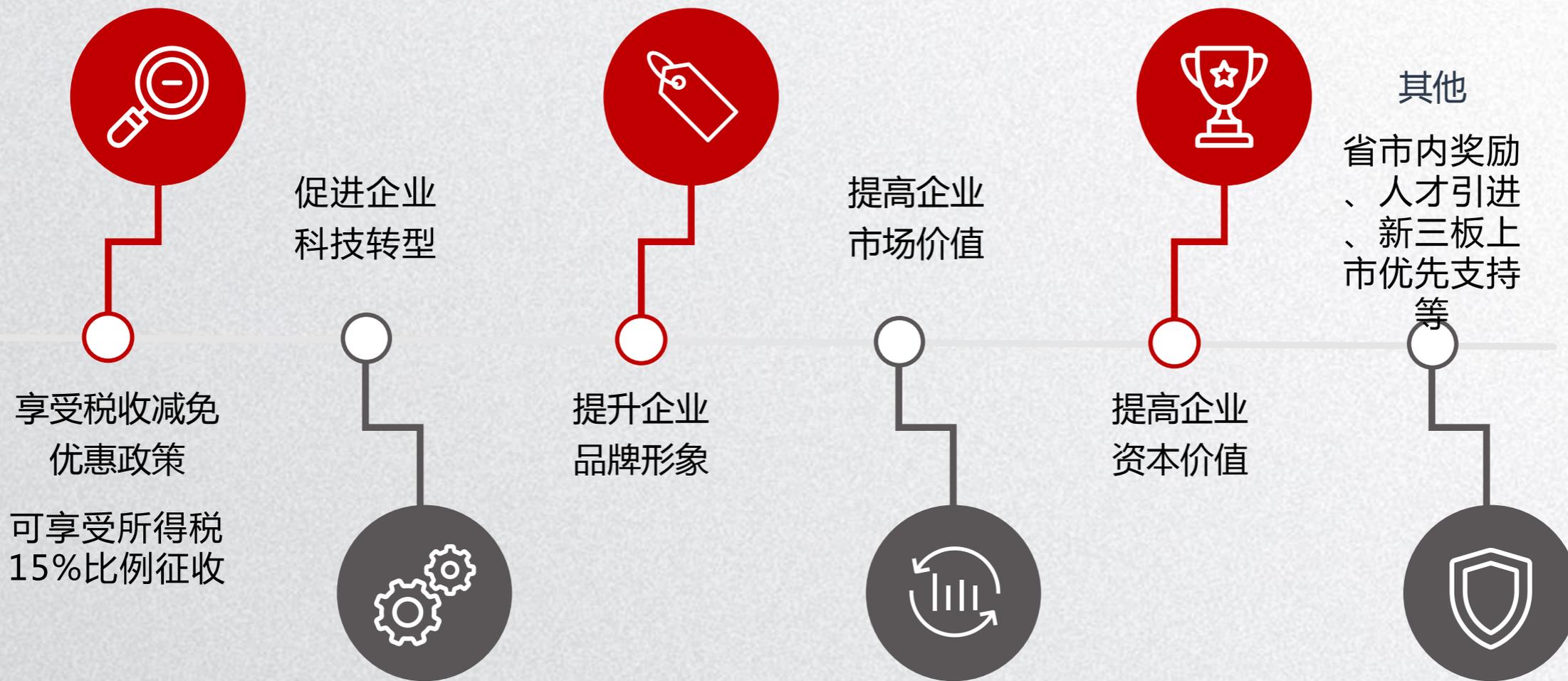
## 政策背景

为适应新的形势发展，全面贯彻落实党的十七大精神和中共中央、国务院《关于实施科技规划纲要增强自主创新能力的决定》，配合落实2007年3月全国人大通过的《企业所得税法》有关高新技术企业的优惠政策，大力提升我国高新技术企业的自主创新能力，实现产业升级发展，科技部在总结以往高新技术企业认定管理工作的基础上，同财政部、国家税务总局共同制定了新的《高新技术企业认定管理办法》，并于2008年4月14日正式发布。

随后根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例有关规定，为加大对科技型企业特别是中小企业的政策扶持，有力推动大众创业、万众创新，培育创造新技术、新业态和提供新供给的生力军，促进经济升级发展，科技部、财政部、国家税务总局对《高新技术企业认定管理办法》进行了修订完善，并于2016年1月29日发布。

《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）

《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）





## 报备即批准

---



时间：注册成立一年以上



规模：规模以上企业（收入 > 2000万元）



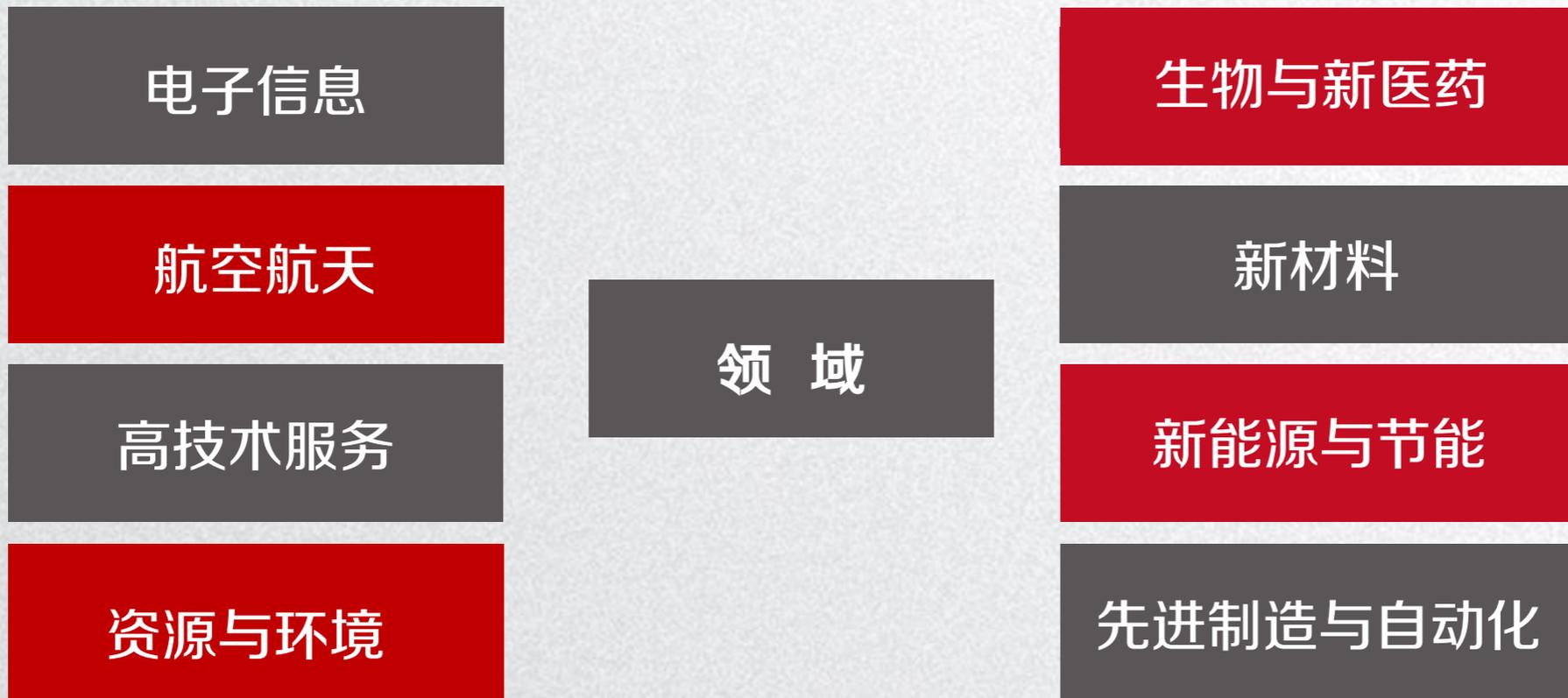
领域：集成电路、人工智能、生物医药、关键材料



占比：研发投入——境内研发费占总研发费比例不低于50%



企业申请认定时须在本市行政区域内注册且成立一年以上



高新领域

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。



## 数量

I类至少1项及以上，II类至少5项及以上

## 其他

I类知识产权在有效期内可以一直使用

II类知识产权在高新申报中仅限使用一次



## I类知识产权

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等

## II类知识产权

实用新型专利、外观设计专利、计算机软件著作权等（不含商标）



## 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。





## 研发费占比

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%





01

### 高新收入比例

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%

02

### 主要产品（服务）收入比例

收入之和占企业同期高新技术产品（服务）收入的比例不低于50%

### 高新收入占比

- ① 高新技术产品（服务）是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）
- ② 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**的所有权的产品（服务）



## 科技人员占比

企业从事研发和相关技术创新活动的科技人员占企业近一年职工总数的比例不低于**10%**

01

### 时间

在职、兼职、临时聘用的科技人员，全年需累计在企业工作时间183天以上

02

### 证明

社保证明、劳动合同

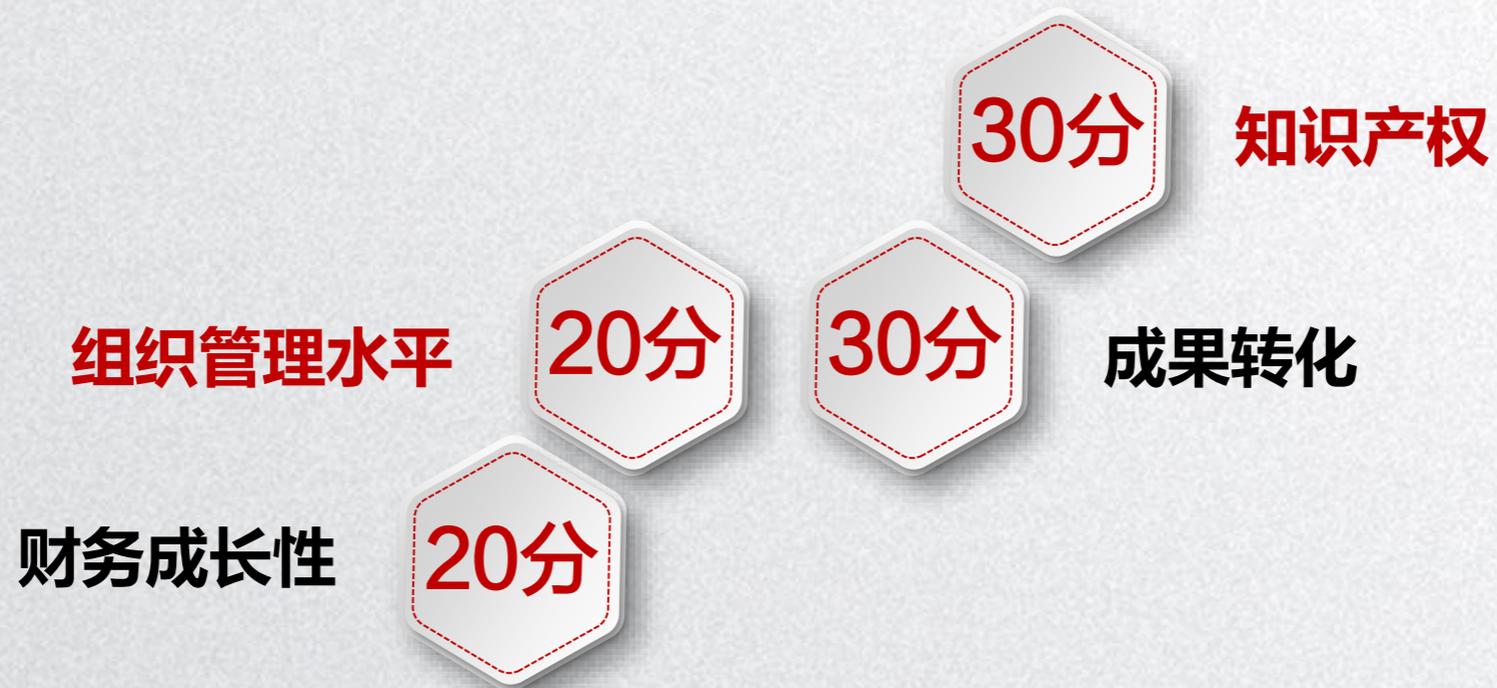


北京同冉创新科技有限公司



## 创新能力评价

百分制打分，71分及以上通过





## 知识产权 (30分)



北京同冉创新科技有限公司

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

- (1) 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)
- (2) 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)
- (3) 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)
- (4) 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)
- (5) 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（此项为加分项，加分后“知识产权”总分不超过30分。相关标准、方法和规范须经国家有关部门认证认可。）
- A. 是 (1-2分)
  - B. 否 (0分)



## 成果转化 (30分)



北京同冉创新科技有限公司

依照《促进科技成果转化法》，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。

科技成果转化形式包括：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。

由技术专家根据企业科技成果转化总体情况和近3年内科技成果转化的年平均数进行综合评价。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，只计为一项。

- A. 转化能力强，  $\geq 5$  项 (25-30分)
- B. 转化能力较强，  $\geq 4$  项 (19-24分)
- C. 转化能力一般，  $\geq 3$  项 (13-18分)
- D. 转化能力较弱，  $\geq 2$  项 (7-12分)
- E. 转化能力弱，  $\geq 1$  项 (1-6分)
- F. 转化能力无， 0 项 (0分)



## 研究开发组织管理水平（20分）



由技术专家根据企业研究开发与技术创新组织管理的总体情况，结合以下几项评价，进行综合打分。

（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）



## 企业成长性 (20分)



北京同冉创新科技有限公司

由财务专家选取企业净资产增长率、销售收入增长率等指标对企业成长性进行评价。企业实际经营期不满三年的按实际经营时间计算。计算方法如下：

### (1) 净资产增长率

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

净资产 = 资产总额 - 负债总额

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。

### (2) 销售收入增长率

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

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。

以上两个指标分别对照下表评价档次 (ABCDEF) 得出分值，两项得分相加计算出企业成长性指标综合得分。

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



# 申报材料

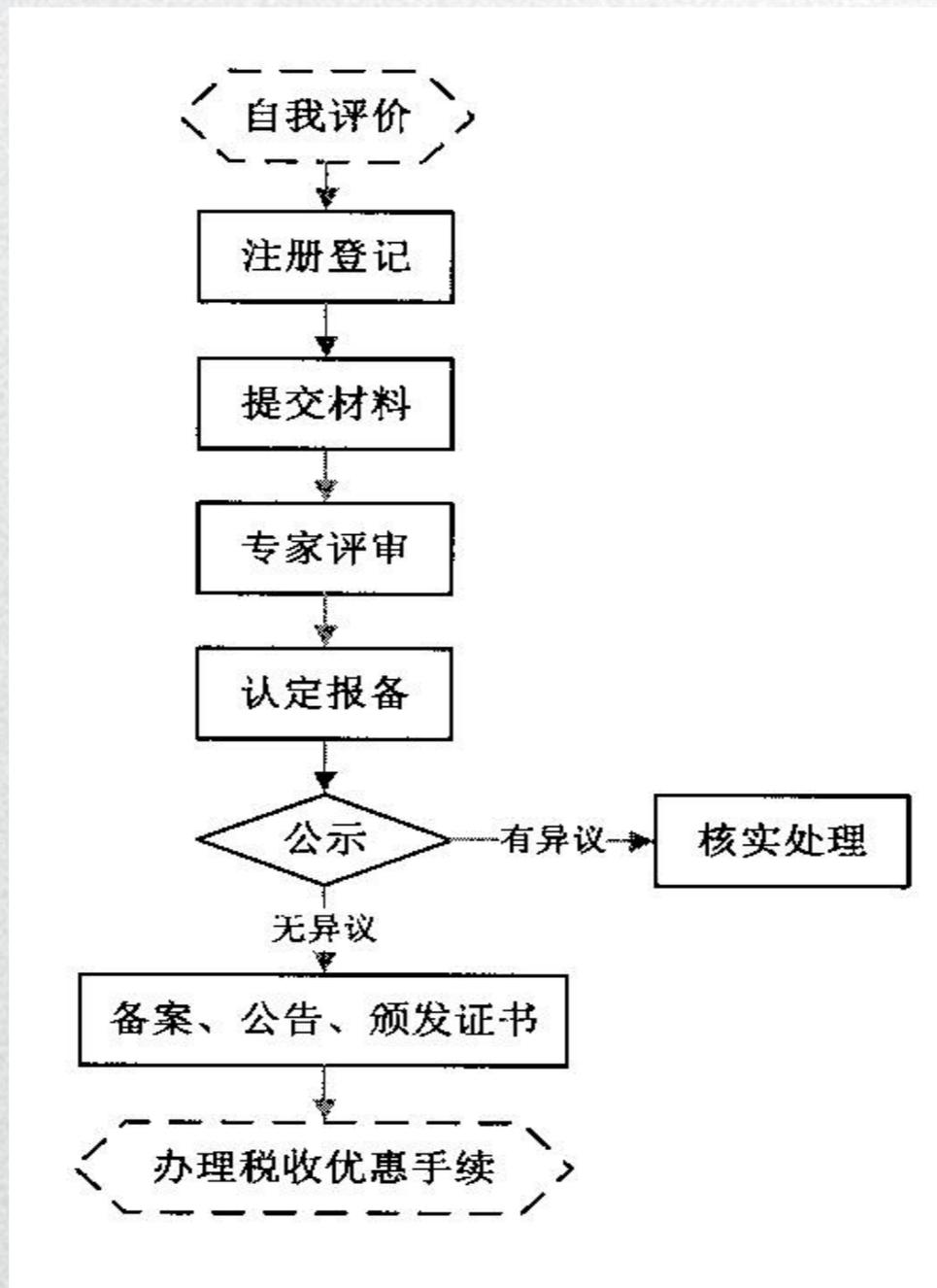
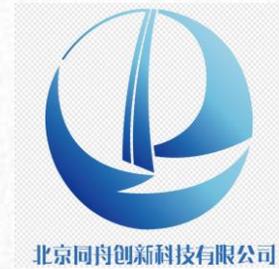


北京同冉创新科技有限公司

第一部分 申请书	第二部分 附件材料
<p>系统填报申请书 同时上传必要的附件证明材料 填报完成后在线打印</p> <p>加盖企业公章 法定代表人签名（盖章）</p>	<ol style="list-style-type: none"><li>1、营业执照</li><li>2、知识产权证明材料</li><li>3、科研项目证明材料</li><li>4、科技成果转化证明材料</li><li>5、研究开发的组织管理水平证明材料</li><li>6、高新技术产品（服务）的关键技术和技术指标的说明及证明材料</li><li>7、企业职工和科技人员情况说明与科技人员名单</li><li>8、近三个会计年度研究开发费用专项审计报告</li><li>9、上年度（会计年度）高新技术产品（服务）收入专项审计报告</li><li>10、近三个会计年度财务审计报告</li><li>11、近三个会计年度企业所得税年度纳税申报表</li><li>12、其他可以证明企业技术先进性的材料</li></ol>



# 认定流程





北京同创创新科技有限公司



02

申报要点

## 知识产权



申报高企当年获取的知识产权得分  
性差或将不计入得分



知识产权的获取要有延续性  
集中时间取得的或被质疑真实性



以软件著作权作为知识产权申请高企的，  
在抽查过程中或被要求演示软件操作流程



## 财务方面

### 三表一致

### 研发费用

### 高新收入 主要收入

### 收入核定

企业核心高新技术产品（服务）需提供合同、发票、知识产权证明等

- ★企业所得税年度纳税申报表（期间费用明细表）
- ★企业财务报表
- ★研发投入专项审计报告中企业研发费用数据



01

## 签订时间

产学研签订时间应为申报年份的前三年内，申报当年签订的不计入得分

## 产学研 合作协议

## 证明材料

提供产学研相关证明材料  
如：项目支出的发票及凭证等

02



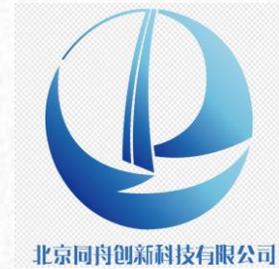
北京同冉创新科技有限公司



## 组织管理水平



# 申报材料：突出特色



01

**材料撰写杜绝模板化**

02

**条理清晰、突出重点**

03

**利用自身资质、突出特色亮点**



北京同冉创新科技有限公司



03

相关核查工作



## 核查工作



北京同冉创新科技有限公司

01

### 科委抽查

区县主管+科委老师  
+专家(技术、财务)

02

### 科技部抽查

不实地走访, 需要  
提交补证材料

03

### 税务部门抽查

高新存续期内



## 科委核查

如专家对材料有疑问，  
需补充提交说明材料

通过率约为50%



提交纸质材料后，公示前

针对材料真实性、完整性进行实地核查  
需准备整套材料原件备查



## 科技部抽查



### 核查时间

科技部备案阶段



### 核查方式

不进行实地走访  
有针对性的提出问题，需进行纸质材料补充说明



### 核查内容

领域、高新收入归集、知识产权支撑作用等



### 取证几率

较低



## 税务部门抽查



01

### 核查时间

高新存续期内

02

### 核查方向

针对高新收入及研发费进行核查

03

### 材料准备

需要准备相关凭证（如合同、发票等）



北京同冉创新科技有限公司



04

高新后期维护



## 知识产权积累



### 数量

每年至少五项  
最好包含发明专利



### 方向

如企业主营业务涉及多个领域，  
则应在各个领域分配布局

知识产权要对主营业务起  
到核心支撑作用



### 获取方式

自主研发为主



## 研发费用合理化归集



### 研发项目

研发项目符合高新要求  
具有一定的创新性和创造性



### 辅助账

建立专门的研发费用辅助  
账并规范合理，数据要与  
年审、汇算清缴数据保持  
一致



### 费用结构合理

研发费用结构合理，对于  
不同技术领域的研发活动  
结构明细特征各有不同



## 高新技术产品（服务）收入

### 高新收入 合理性

01

产品（服务）名称规范化  
对应合同发票规范化

02

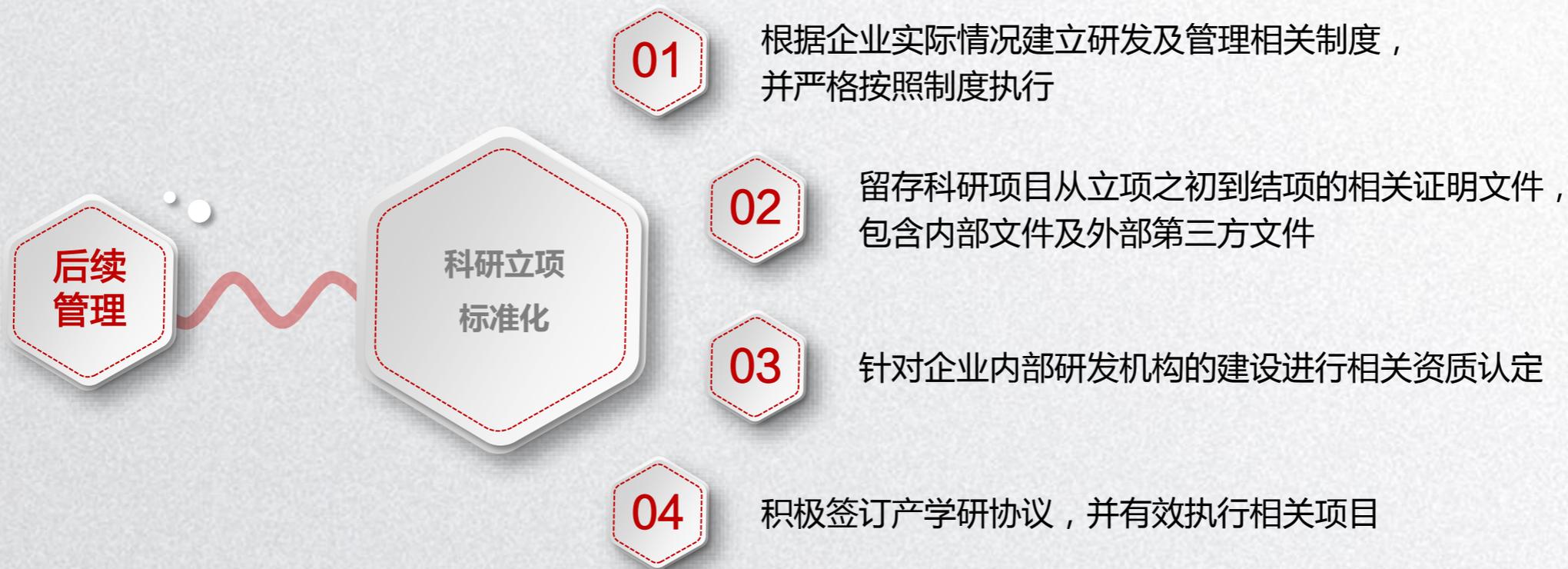
高新产品的佐证资料  
除合同、发票外建议提供第三方的产品认定、检测报告等资料来佐证

03

针对服务收入进行技术合同认定



## 组织管理水平





北京同创创新科技有限公司



## 科技人员

### 资料留存

做好科技人员证明材料的留存，如：毕业证书、学历证书、职称证书、劳动合同等

03

### 完善人员架构

研发组织架构完善合理，所设置岗位、职务清楚得当、安排合理

04

01

### 确保10%达标

确保科技人员的比例始终占企业总人数的10%以上

02

### 人员费用

做好科技人员的类型划分，有效的分配到各研发项目中，进行研发费用的归集





北京同冉创新科技有限公司



## 高新年报



高新年报



### 按时填报

每年5月底前填报高新技术企业年报  
(包括财务、知识产权、人员信息)



### 资格取消

累计两年未报年报，取消高新资格



北京同冉创新科技有限公司

# 中关村高新技术企业认定

---

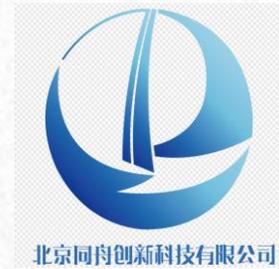


中关村高新技术企业库范围：

注册在中关村示范区范围内的科技创新型企业、高技术服务业企业、科技型总部企业、具有科技创新能力的文化企业、其他创新型企业，以及北京市范围内申请入库的国家高新技术企业。

入库企业可得到中关村管委会和下属十六个分园管委会的重点关注和优先服务，如获得政策宣讲培训、企业新技术新产品展览展示推荐和路演、提供开放实验室研发服务、信贷对接服务、创业培训相关服务等一系列专项服务和政策支持。

入库后企业领取统一印制的“中关村高新技术企业证书”，可以申报中关村政策项目和支持资金。



## 申报条件：

- （一）北京市范围内的国家高新技术企业（有效期内的）均可申请入库。
- （二）注册在中关村示范区范围内申请入库的企业包括以下五类：

序号	企业类型	需满足条件
1	科技创新型企业	需至少符合下列条件之一： (1) 科技人员占期末从业人员的比例 $\geq 10\%$ ； (2) 科技活动相关经费支出占企业总收入的比例 $\geq 3\%$ ； (3) 具有一定要求的自主知识产权(I类一项以上，II类至少三项)。
2	具有科技创新能力的文化企业	企业国民经济行业属于《文化及相关产业分类(2018)》(国统字〔2018〕43号)，且企业须有科技活动人员和科技活动经费支出，或自主知识产权。
3	高技术服务业企业	企业国民经济行业属于《高技术产业(服务业)分类(2018)》(国统字〔2018〕53号)，且年营业收入 $\geq 100$ 万元或者从业人员 $\geq 10$ 人。
4	科技型总部企业	具有独立法人资格，主要产品或主营业务活动属于高新技术领域规定的范围，至少拥有1个分(子)公司，上一年营业收入 $\geq 5000$ 万元，且实缴税费 $\geq 1000$ 万元。
5	其他创新型企业	由分园管委会根据企业的实际经营情况、创新能力等出具推荐函，报中关村管委会研究同意后方可照此申报。

注：分公司不能申报村高新。



北京同创创新科技有限公司



# 中关村高新技术企业

企业名称：北京 [REDACTED] 股份有限公司 编号：2020 [REDACTED]

发证时间：2020年07月08日 有效期：二年



中关村科技园区管理委员会



北京同冉创新科技有限公司

# 专精特新中小企业自荐

---



北京同冉创新科技有限公司

## 政策背景

2019年8月26日习近平总书记主持召开中央财经委员会第五次会议指出，要发挥企业家精神和工匠精神，培育一批“专精特新”中小企业。为贯彻落实会议精神及中共中央办公厅、国务院办公厅《关于促进中小企业健康发展的指导意见》等文件精神，结合我市实际情况，制定出台了《关于推进北京市中小企业“专精特新”发展的指导意见》。

数量：截止2020年，全国范围内已认定省级“专精特新”中小企业2.6万家，国家级专精特新“小巨人”企业1832家。

定义：“专精特新”指专业化、精细化、特色化、新颖化，四个方向既是认定标准，也是《指导意见》的核心支持方向；专精特新“小巨人”更是对企业和企业产品、服务的多维引导，是质量效益优的排头兵。

认定好处：提升企业形象，还可享受政府服务券发放、产品推广等专项服务，经推荐成为国家级“小巨人”还能获得资金支持与奖励。





## 专精特新中小企业自荐

### 申报条件

#### (一) 基本条件

- ✓ 在北京市内工商注册登记并**连续经营2年以上**，具有独立法人资格的**中型、小型和微型企业**，企业的划型按照《中小企业划型标准规定》（工信部联企业〔2011〕300号）执行。
- ✓ 符合北京市城市战略定位和产业发展政策，优先支持十大高精尖产业和硬科技产业。
- ✓ 上年度企业主营业务收入占营业收入比重**50%以上**。
- ✓ **近三年**在行业经营、环境污染、纳税、诚信等方面无严重失信行为记录，且未被纳入失信被执行人名单。

**满足上述条件即具有申报资格，可进行申报自荐**



## 专精特新中小企业自荐

### (二) 经营条件 ( 须符合下列条件之一 )

- ✓ 营业收入。上年度企业营业收入达到1500万元及以上。
- ✓ 净利润。近两年企业净利润累计不低于600万元。
- ✓ 企业估值。企业最新一轮融资估值不低于1亿元。( 提供最新一期股权投资协议，需体现企业估值；上市企业企业估值可采用股价\*股本计算 )



## 专精特新中小企业自荐

### (三) 创新能力

- ✓ 主导产品属于产业链“卡脖子”环节，或属于关键领域“补短板”，或属于填补国内（国际）空白，或有效实现进口产品替代。
- ✓ 获得与主导产品（服务）相关的授权发明专利数量，首台套产品认定，新技术新产品的数量(包括在研创新药、改良型新药和生物类似药II期、III期临床批件数量和药品批准文号等数量)。
- ✓ 获得与主导产品（服务）相关的其他知识产权数量（如软件著作权，实用新型、外观专利等）。
- ✓ 近两年研发经费支出占营业收入的比重均不**低于5%**。
- ✓ 上一年度研发费用投入不**低于100万元**。



## 专精特新中小企业自荐

### （四）专业化程度

- ✓ 主导产品通过发达国家和地区的认证（国际标准协会行业认证）。
- ✓ 企业拥有自主品牌。
- ✓ 企业为龙头企业、大企业或重点工程项目提供配套产品（服务），并签订合同协议。

### （五）精细化程度

- ✓ 企业获得技术、质量、工程、环保、安全等资质或资格认定。
- ✓ 企业至少1项核心业务采用信息系统支撑，或业务系统云端迁移。



## 专精特新中小企业自荐

### （六）激励条件

- ✓ 近两年主营业务平均增长率10%以上，或近两年净利润平均增长率10%以上。
- ✓ 近两年企业主持或参与制（修）订相关领域国际标准、国家标准、行业标准或地方标准数量，或近两年主持或参与国家重大科研课题数量。
- ✓ 企业自建或与高校、科研机构联合建立研发机构（技术研究院、企业技术中心、企业工程中心、院士专家工作站、博士后工作站等）。
- ✓ 有上市计划（已向证监局提交IPO报辅申请并获受理；或已签订保荐机构）（含新三板精选层）

**以上条件是企业综合评价指标体系中的一部分，并非硬性门槛。将根据企业填报具体情况，由第三方机构进行评价。**



北京同冉创新科技有限公司

## 专精特新中小企业自荐申请流程



### 1.申报流程:

自荐-评价-公示-公告



### 2.方式:

登录“北京通企服版APP-今日申报-2021‘专精特新’中小企业自荐通知-立即申报”入口。



### 3.时间:

敞口申报，全年开放，每月认定。有效期三年。



### 4.自荐周期:

2021年3月31日—2021年12月31日



北京同创创新科技有限公司

# 北京市专精特新“小巨人”企业

---



- **政策依据**

《关于促进中小企业健康发展的指导意见》、《工业和信息化部关于促进中小企业“专精特新”发展的指导意见》和《工业和信息化部办公厅关于开展第三批专精特新“小巨人”企业培育工作的通知》

- **重点领域**

- ✓ 主导产品优先聚焦制造业短板弱项，符合《工业“四基”发展目录》所列重点领域，从事细分产品市场属于制造业核心基础零部件、先进基础工艺和关键基础材料；
- ✓ 属于产业链供应链关键环节及关键领域“补短板”“锻长板”“填空白”产品；
- ✓ 围绕重点产业链开展**关键基础技术和产品的产业化攻关**；
- ✓ 属于新一代信息技术与实体经济深度融合的创新产品；
- ✓ 符合制造强国战略十大重点产业领域；
- ✓ 属于我市重点鼓励发展的支柱和优势特色产业领域。



北京同冉创新科技有限公司



## 北京市专精特新“小巨人”企业

分公司

有效期三年：2020.10 - 2023.10

编号：...  
北京市经济和信息化局



## 基本条件

- 1.在北京市内工商注册登记并连续经营**3年**以上。
- 2.具有独立法人资格的中型、小型和微型企业，企业的划型按照《**中小企业划型标准规定**》（工信部联企业〔2011〕300号）执行。
- 3.属于市经济和信息化局认定的**北京市“专精特新”中小企业**或其他创新能力强、市场竞争优势突出的中小企业。
- 4.坚持专业化发展战略，长期专注并深耕于产业链某一环节或某一产品，能为大企业、大项目提供关键零部件、元器件和配套产品，或直接面向市场并具有竞争优势的自有品牌产品。
- 5.具有持续创新能力和研发投入，具有一定的示范推广价值。
- 6.近三年无严重违法违规行为、失信行为，且未发生过安全、质量、环境污染事故。  
(已列为工业和信息化局制造业单项冠军企业或产品的企业，不再推荐。)



## 专项条件

### (一) 经济指标 (以下3项须符合其一)

1. 上年度营业收入在1亿元及以上，且近2年研发经费支出占营业收入比重不低于**3%**；
2. 上年度营业收入5000万元(含)—1亿元(不含)，且近2年研发经费支出占营业收入比重不低于**6%**；
3. 上年度营业收入不足5000万元，同时满足近2年内新增股权融资额(实缴)**8000万元(含)**以上，且研发投入经费**3000万元(含)**以上，研发人员占企业职工总数比例50%(含)以上，创新成果属于通知中“一、重点领域”细分行业关键技术，并有重大突破。
4. 经营管理。企业拥有自主品牌。



## 专项条件

### (二) 必备指标 (以下6项须全部符合)

1. 截至上年末，企业主营业务收入占营业收入**70%**以上；
2. 截至上年末，企业主导产品细分市场占有率先位于**全省前3位**，且在国内细分行业中享有较高知名度和影响力；
3. 企业2020年度**资产负债率不高于70%**；
4. 企业拥有有效**发明专利**（含集成电路布图设计专有权，下同）**2项**或实用新型专利、外观设计专利、软件著作权**5项**及以上；
5. 企业取得相关管理体系认证；或产品生产执行国际、国家、行业标准；或产品通过发达国家和地区认证；
6. 三年内未发生过重大安全、质量、环境污染事故等违法记录。



## 专项条件

### (三) 其他专项条件

1. 经济效益。截至上年末的近2年主营业务收入或净利润的平均增长率达到5%以上。
2. 专业化程度。截至上年末，企业从事特定细分市场时间达到3年及以上。
3. 创新能力。企业自建或与高等院校、科研机构联合建立研发机构，设立技术研究院、企业技术中心、企业工程中心、院士专家工作站、博士后工作站等；企业在研发设计、生产制造、供应链管理等环节，至少1项核心业务采用信息系统支撑。
4. 经营管理。企业拥有自主品牌。



北京同冉创新科技有限公司

# 北京市专精特新“小巨人” 申请流程



**1.申报流程:**  
自荐-评价-公示-公告



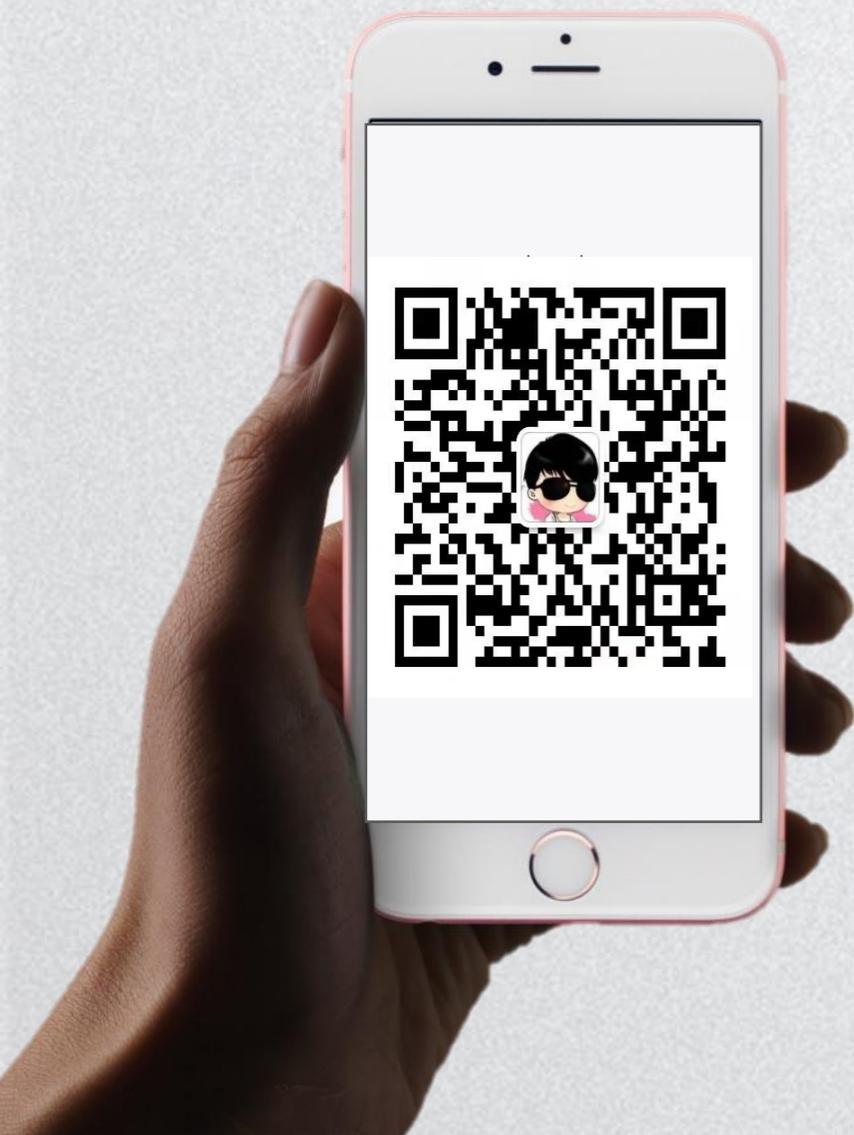
**2.方式:**  
登录“北京通企服版APP-今日申报-2021专精特新‘小巨人’企业-立即申报”入口。



**3.时间:**  
敞口申报方式，企业每月初到月底通过北京通企服版APP进行申报，有效期三年。  
**(本年度预计两个批次)**



**4.自荐周期:**  
2021年3月31日—2021年12月31日



**北京顺然天成咨询有限公司**  
**北京同舟创新科技有限公司**

**科技咨询服务业领军企业**

Phone:

52918615/16/17/18

13311185358

13501360397