



高企认定问题解析及规划建议

主办方：北京金丰和科技企业孵化器有限责任公司
承办方：北京顺然天成咨询有限公司

CONTENTS

01

1、2021年高新技术企业认定最新要求详解
政策背景、审核趋势、审核形式

03

重点注意事项及未通过原因
一票否决、创新能力不足

02

高新认定要求
基本指标、百分制评分表

04

规划建议
逻辑关系、问题规避、特出特色



1

2021年政策调整变化



政策背景及发展历程

SRTK

20世纪80年代末

形成期

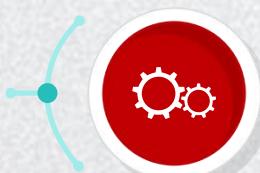
1988年，《关于高技术、新技术企业认定条件和标准的暂行规定》
1989年底，2065家



2000-2007年

壮大期

2000年，修订《国家高新技术产业开发区高新技术企业认定条件和办法》（国科发火字【2000】324号文件）
2007年底，56000家



2016年至今

高企认定新纪元

2016年，《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)
2019底，22.5万家



20世纪90年代

发展期

1991年，《国务院关于批准关键高新技术产业开发区和有关政策规定的通知》（国发【1991】12号）。《国家高新技术产业开发区高新技术企业认定条件和办法》
1996年，《国家高新技术产业开发区外高新技术企业认定条件和办法》（国科发火字【1996】018号）
1999年底，17118家



2008-2015年

转型期，2008年历史性重大调整

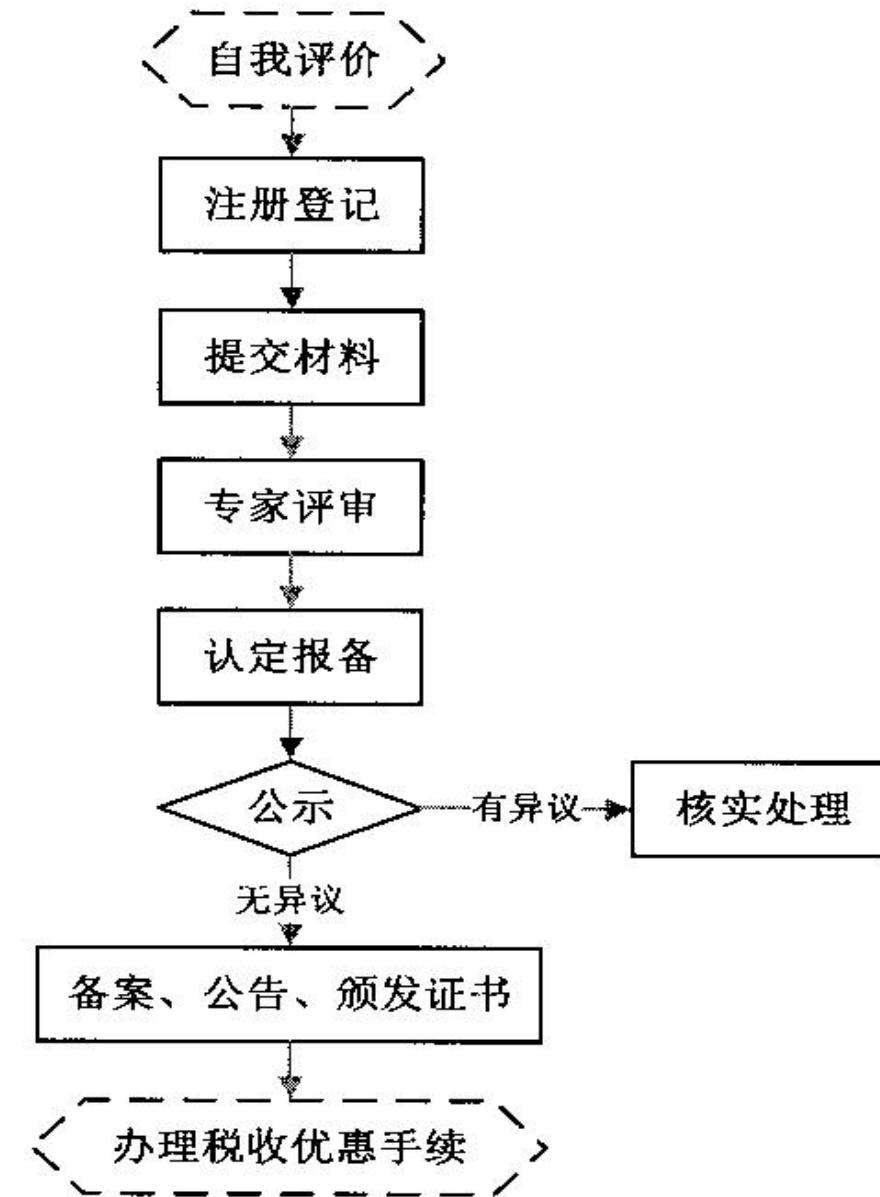
2008年，《高新技术企业认定管理办法》（国科发火【2008】172号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火【2008】362号）
2008年，50000家左右





认定流程

SRTK





申请网址: <https://fuwu.most.gov.cn/>

SRTK

全国一体化政务服务平台
科学技术部政务服务平台 (试运行)
fuwu.most.gov.cn

国家政务服务平台总门户 | 中华人民共和国科技部 | 咨询联系 | 平台介绍

站内搜索

首页 | 服务事项 | 办事咨询 | 在线办事 | 结果公示 | 用户登录 | 用户注册

通知通告 [更多 >](#)

- 中国人类遗传资源国际合作临床试验备案情况公示 (2020年1...) 2020-11-05
- 中国人类遗传资源行政许可事项2020年 第二十六批简化流程审... 2020-11-05
- 中国人类遗传资源行政许可事项2020年 第二十五批简化流程审... 2020-10-30
- 中国人类遗传资源国际合作临床试验备案情况公示 (2020年1...) 2020-10-30
- 中国人类遗传资源行政许可事项2020年 第二十四批简化流程审... 2020-10-28

**全国一体化政务服务平台
小微企业和个体工商户服务专栏**

一手抓疫情防控 一手抓复工复产
政策易于知晓 服务一站办理

深化“互联网+政务服务” 推进科技政务服务“一网通办”

热点服务 [更多 >](#)

信息查询 [更多 >](#)

政策解读 [更多 >](#)

办事咨询 [更多 >](#)

您要办理什么业务，试着查一下

查一下

人类遗传资源管理	高等级病原微生物实验室...	外国人来华工作许可	科技型中小企业评价	高新技术企业认定	中国政府友谊奖
国家科技管理信息系统	自然科学基金管理信息系统	国家科技计划项目资金管理	国家科技奖励	国家科技成果转化引导基金	外国专家项目管理信息系统

您想了解什么？查一下

查一下

- “科技助力经济2020”重点专项你问我答 2020-03-30
- 人类遗传资源管理 2019-06-30
- 高等级病原微生物实验室建设审查 2018-12-18
- 外国人来华工作许可常见问题解答 2018-12-21
- 外国人来华工作管理服务系统常见问题v1.1 2018-04-08
- 人才签证实施办法（外专发218号） 2018-03-02



申请网址: <https://fuwu.most.gov.cn/>

SRTK

热点服务 更多 > 信息查询 更多 > 政策解读 更多 > 办事咨询 更多 >

全国一体化政务服务平台
科学技术部政务服务平台(试运行) · 统一用户登录
fuwu.most.gov.cn

您要办理什么业务?

人类遗传资源管理

国家科技管理信息系统

技术部政务服务平台

如遇到政务服务窗口及大厅窗口办件不畅, 请拨打以下技术支持电话:
010-88659000 (中继线)

查一下

2020-0

F... 2020-0

-... 2020-0

E... 2019-0

B... 2019-0

资... 2019-0

原国家科技计划项目申报中心注册用户均可登录本系统。您注册后, 可以及时了解国家科技政策、科技信息、办理科技政务相关业务。如您尚未注册, 请您点击“注册”, 注册信息通过审核后进行登录。

法人用户可以查阅有关信息、申请或办理面向法人的服务事项、并且可以授权有关自然人用户进行代办。

如需授权自然人用户进行代办, 请在“在线办理”-“用户授权管理”中进行操作。

自然人登录 法人登录

请输入登录名

请输入密码 忘记密码?

请输入验证码 

用户登录

没有账号? 立即注册账号

国家政务服务平台账号登录

如需邮寄材料, 请通过以下地址将材料进行寄送。
fuwu@most.cn

传真请发送至: 010-886540



审核趋势及形式

SRTK

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

提交补证材料

03

税务部门抽查

高新存续期内都有
可能



审批加强

核查材料：

1. 详述高新技术产品中主要产品的核心技术，并阐述其与知识产权、技术领域的关联性。
2. 详述高新技术产品的收入归集依据，列出明细表，并提供代表性合同和票据。
3. 提供每个软著相关证明材料：
 - (1) 不低于20秒的系统操作视频（需包含系统主要功能点，并可实现真实数据交互）和数据库操作视频（需包含表名称、表结构页面，以及数据查询演示）。
 - (2) 系统设计说明书，需涵盖系统总体结构、系统类图及说明、数据库设计（包含ER关系图）、原型设计（主要功能点）等。



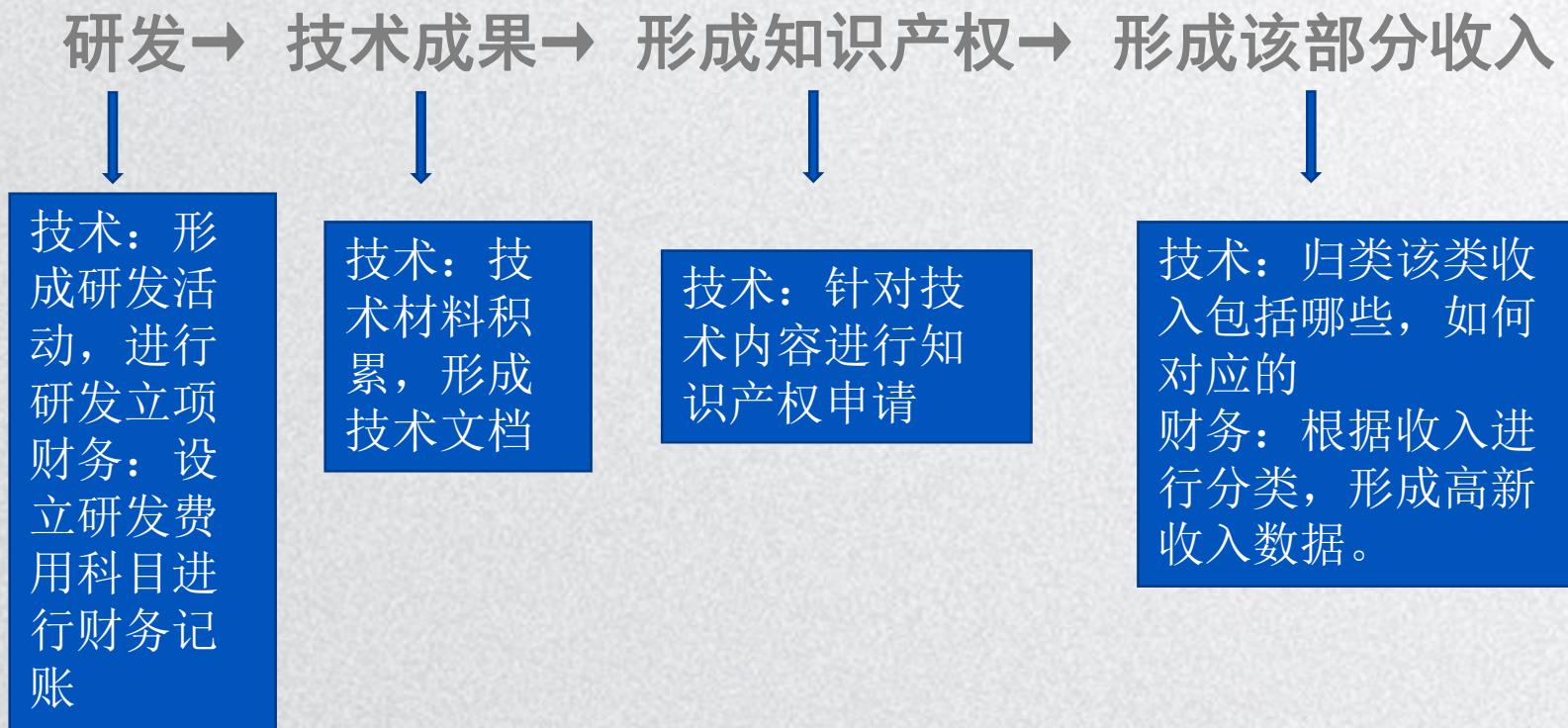
2

认定条件



高新技术企业认定申请逻辑

定义：本办法所称的高新技术企业是指：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（不包括港、澳、台地区）注册的居民企业。





基本指标

SRTK



成立时间：企业申请认定期时须注册成立一年以上。（365天）



电子信息

航空航天

高技术服务

资源与环境

领 域

生物与新医药

新材料

新能源与节能

先进制造与自动化



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6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只能使用一次



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。



知识产权



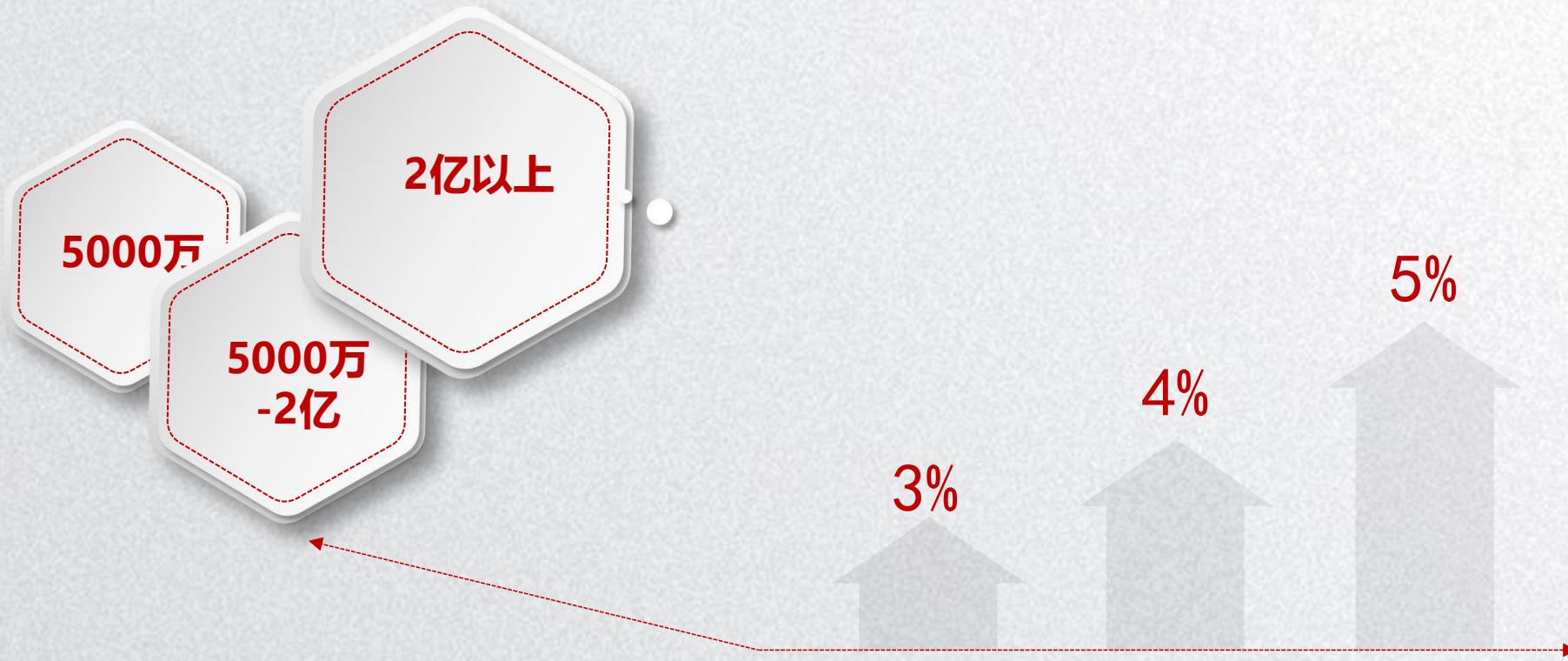
企业通过**自主研发**、**受让**、**受赠**、**并购**等方式，获得对其主要产品（服务）在技术上发挥核心支持作用的知识产权的所有权。



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%



高新收入比例

01

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%

主要产品（服务）比例

02

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）

高新收入

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）；

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



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%。

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



百分制评分 (71分及以上通过)

SRT

组织管理水平

财务成长性

20分

20分

30分

30分

知识产权

成果转化



知识产权 (30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

(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)

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；向他人转让该科技成果；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、样机等的，只计为一项。

- 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)



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)

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					
		$\geq 35\%$	$\geq 25\%$	$\geq 15\%$	$\geq 5\%$	> 0	≤ 0
≤ 20 分	净资产增长率赋值 ≤ 10 分 销售收入增长率赋值 ≤ 10 分	A 9-10 分	B 7-8 分	C 5-6 分	D 3-4 分	E 1-2 分	F 0 分



3

常见问题解析



领域不符合

问题行业：食品、工程等

财务指标不达标

研发费、高薪收入（主要产品
（服务）收入

审计资质不符合要求

审计报告所用事务所为黑名单
中企业

科技人员比例不达标

科技人员归集方法错误，比例
不足10%

无核心知识产权

申报企业名下没有对其主要产品
(服务) 在技术上发挥核心支持
作用的知识产权

近一年有重大事故

近一年发生过重大安全质量事
故或环境违法行为





企业1	评审阶段，企业工商、税务迁出，税务部门查出，未给与通过
企业2	老高新企业，2019年收入偶然增加一笔营业外，高新收入比例未认可，未给与通过
企业3	食品类企业，技术情况很好，专利很多，但行业受限，技术领域对应不上，不通过
企业4	工程类企业，各方面指标均符合，但合同未登记，发票为工程款，高新收入无法认定，不通过
企业5	医药类企业，知识产权为某a类药品相关，但2019年高新收入为b类药品，知识产权无法对高新收入起到支撑作用，高新收入无法认定，不通过



创新能力不足

(评分71分以下)

SRTK

01

研发活动属于市场上已广泛应用的常规项目，缺乏核心技术

02

无自主知识产权专利产品，所使用的专利均为转让获得

研发能力弱

03

技术人员技能与主营业务关联性弱

04

项目时间、人员分配不合理

05

研发组织管理不规范

研发能力弱





数量不足

科技成果达不到年均转化
5项以上的要求



关联关系弱

无法证明科技成果与转化
结果的关联关系



证明材料不充分

转化结果无合同、发票、
检测报告等证明材料



成果转化性差



知识产权综合情况弱



01数量不足



02无自主研发



03核心支持作用差



01
收入低



02
研发投入低



03
成长性差



04
研发费用归集
不规范或无辅
助账



05
高新收入归集不
规范（合同、发
票）



财务情况差





实例分析1：综合评分56



企业A	基本情况		具体内容			得分	建议																		
成立时间	2006年5月	知识产权情况	软著12项（均为自主研发、获取时间为2018-2020年间持续获得）			12	立项前应有前期的市场调研，确保研发项目及相关技术的创新性，在主营业务领域内最好可申请相关的一类知识产权																		
所属领域	电子信息	成果转化情况	16项，科技成果为软著及企业自有技术			25	成果转化中科技成果最好使用知识产权，若使用企业自有技术，请确保技术的先进性并加以证明																		
主营业务	软件开发及相关技术服务（如120接警软件、民航调度系统等）	组织管理水平情况	材料齐全，产学研为框架协议，制度模板化			11	签订有效的产学研协议，制定适合企业的真实的研发管理制度并严格按照制度执行																		
人员情况	总人数6人，科技人员3人（均为计算机相关专业）	财务成长性	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="3">净资产</th> <th colspan="3">销售收入</th> </tr> <tr> <th>2017年</th> <th>2018年</th> <th>2019年</th> <th>2017年</th> <th>2018年</th> <th>2019年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1178.07</td> <td>1291.42</td> <td>1297.11</td> <td>470.57</td> <td>810.13</td> <td>373.18</td> </tr> </tbody> </table>			净资产			销售收入			2017年	2018年	2019年	2017年	2018年	2019年	1178.07	1291.42	1297.11	470.57	810.13	373.18	8	
净资产			销售收入																						
2017年	2018年	2019年	2017年	2018年	2019年																				
1178.07	1291.42	1297.11	470.57	810.13	373.18																				
研发费及高 新收入比例	研发费比例：23.5% 高新收入比例：72.92%	专家结论	成长性差，从研发活动看，多项活动如120接警软件，属于市场上已广泛应用的常规项目，缺乏核心技术，创新能力弱，财务分低。			56	申报之初先进行自评，特别是成长性方面，确定起评分值，查缺补漏，对每一分努力争取																		



实例分析2：综合评分55



企业B	基本情况		具体内容	得分	建议																		
成立时间	2003年11月	知识产权情况	发明专利10项 实用新型14项（均为自主研发）	22	建议持续针对尖端技术申请发明专利，弥补知识产权创新性的不足，并且所申请知识产权应对主营业务起到绝对的支撑作用																		
所属领域	新材料	成果转化情况	15项，科技成果均为研发项目名字	6	谨记：成果转化中的科技成果应为技术！项目为成果产生或成果转化的过程，并不是科技成果！																		
主营业务	低熔点液态金属材料研发及产业应用	组织管理水平情况	企业内部研发管理相关流程清晰全面，有产学研，有辅助账，创新创业平台未经外部认证	17	创新创业平台分内外部之分，需提供充分的证明材料来支撑																		
人员情况	总人数32人，科技人员11人（均为材料化学等相关专业）	财务成长性	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="3">净资产</th> <th colspan="3">销售收入</th> </tr> <tr> <th>2017年</th> <th>2018年</th> <th>2019年</th> <th>2017年</th> <th>2018年</th> <th>2019年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>3815.98</td> <td>3818.14</td> <td>4553.82</td> <td>323.28</td> <td>194.26</td> <td>357.00</td> </tr> </tbody> </table>	净资产			销售收入			2017年	2018年	2019年	2017年	2018年	2019年	3815.98	3818.14	4553.82	323.28	194.26	357.00	10	
净资产			销售收入																				
2017年	2018年	2019年	2017年	2018年	2019年																		
3815.98	3818.14	4553.82	323.28	194.26	357.00																		
研发费及高 新收入比例	研发费比例：99.9% 高新收入比例：100%	专家结论	1、成果转化性差，相关专利成果和企业产品关联少，且产品种类少，转化能力弱。2、审计资质不符合要求。	55	进行审计之前需确认所用审计所是否在审计黑名单中																		



实例分析3：综合评分55



企业C	基本情况		具体内容	得分	建议																		
成立时间	2018年4月	知识产权情况	软著10项 (均为2020年2月下证)	17	软著方向涉及档案管理，仓储管理等，建议在知识产权申请时应判定技术的先进性，并且应持续的申请，避免一个批次																		
所属领域	电子信息	成果转化情况	16项，转化时间均在19年	25																			
主营业务	智慧社区、智慧园区等一体化运营	组织管理水平情况	有研发相关制度，但与实际执行情况有出入，辅助账不合规（材料费用过大，有不符合项归入其中）	13	请注意企业的研发活动应按照内部研发制度进行，如立项的顺序，成果的产出保护等流程，研发费用归集应合理合规																		
人员情况	人员比例达标，但科技人员中大部分专业不属于软件研发等电子信息相关	财务成长性	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="3">净资产</th> <th colspan="3">销售收入</th> </tr> <tr> <th>2017年</th> <th>2018年</th> <th>2019年</th> <th>2017年</th> <th>2018年</th> <th>2019年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>/</td> <td>-2.12</td> <td>6.35</td> <td>/</td> <td>0</td> <td>19.81</td> </tr> </tbody> </table>	净资产			销售收入			2017年	2018年	2019年	2017年	2018年	2019年	/	-2.12	6.35	/	0	19.81	0	虽成立两年，但通过公示计算无成长性得分
净资产			销售收入																				
2017年	2018年	2019年	2017年	2018年	2019年																		
/	-2.12	6.35	/	0	19.81																		
研发投入及高 新收入比例	研发费比例：46.34% 高新收入比例：79.45%	专家结论	创新能力一般，经营能力弱，技术人员技能与主营业务关联弱，企业成长性差。成立于2018年，到2019年末实收资本0，股东出资尚未到位，销售收入和净资产少。	55	研发投入及收入是衡量企业技术创新及产出能力的标准，不能抛开数据单看比例，过低的数据会遭到质疑																		



实例分析4：综合评分61



企业ID	基本情况		具体内容	得分	建议																		
成立时间	2011年6月	知识产权情况	实用新型10项（均为受让）	13	知识产权获取应以自主研发为主，体现自主创新能力，并且在主营领域中申请相关的一类知识产权																		
所属领域	资源与环境	成果转化情况	20项（科技成果为知识产权+自有技术）	20	自有技术应提供相关的证明材料来证明技术的先进程度以及成果转化的真实性																		
主营业务	节能减排服务	组织管理水平情况	研发相关制度全面，执行情况较好	18																			
人员情况	人员比例达标，人员符合相关专业	财务成长性	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="3">净资产</th> <th colspan="3">销售收入</th> </tr> <tr> <th>2017年</th> <th>2018年</th> <th>2019年</th> <th>2017年</th> <th>2018年</th> <th>2019年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>-1215.98</td> <td>-1526.63</td> <td>-1581.23</td> <td>0.24</td> <td>60.44</td> <td>256.6</td> </tr> </tbody> </table>	净资产			销售收入			2017年	2018年	2019年	2017年	2018年	2019年	-1215.98	-1526.63	-1581.23	0.24	60.44	256.6	10	净资产全为负数，不给分
净资产			销售收入																				
2017年	2018年	2019年	2017年	2018年	2019年																		
-1215.98	-1526.63	-1581.23	0.24	60.44	256.6																		
研发费及高 新收入比例	研发费比例：50.37% 高新收入比例：100%	专家结论	创新能力弱，无自主知识产权专利产品，10项实用新型均为转让获得，研发费用投入少，企业财务状况一般，成长性差。	61	知识产权为高新申请中的重中之重，贯穿审核材料的始终，一定要注重知识产权的累积及转化																		



实例分析5：综合评分67



企业E	基本情况		具体内容	得分	建议																		
成立时间	2017年9月	知识产权情况	发明1项 发明公布若干	18	知识产权数量虽达标，但数量少，体现企业创新能力不足																		
所属领域	新材料	成果转化情况	18项，转化形式多样性	27	请注意：成果转化的形式可以是多种多样的																		
主营业务	XXX纳米材料产业化	组织管理水平情况	有研发相关制度，但与企业实际情况不符	12	研发流程未按相关制度执行，需制定符合企业实际情况的相关管理制度，并按照其严格执行																		
人员情况	人员比例达标，人员符合相关专业	财务成长性	<table border="1"> <tr> <th colspan="3">净资产</th> <th colspan="3">销售收入</th> </tr> <tr> <th>2017年</th> <th>2018年</th> <th>2019年</th> <th>2017年</th> <th>2018年</th> <th>2019年</th> </tr> <tr> <td>-0.92</td> <td>140.77</td> <td>96.04</td> <td>0</td> <td>6.96</td> <td>14.6</td> </tr> </table>	净资产			销售收入			2017年	2018年	2019年	2017年	2018年	2019年	-0.92	140.77	96.04	0	6.96	14.6	10	净资产成长性不得分 销售收入成长性得10分
净资产			销售收入																				
2017年	2018年	2019年	2017年	2018年	2019年																		
-0.92	140.77	96.04	0	6.96	14.6																		
研发费及高 新收入比例	研发费比例：50.37% 高新收入比例：276.85%	专家结论	创新能力不足，研发投入较低，项目内容资料不够详实完整，没有立项经费，结题和立项是一个内容。企业成长性差。知识产权18分，转化能力27，研发组织12，成长得分10分。（67分）	67	高新申请材料应符合闭环逻辑，每一个环节的材料应该能够支撑该环节的特性，不能只注重形式，不注重内容																		



实例分析6：综合评分67.25



企业E	基本情况		具体内容	得分	建议																		
成立时间	2001年8月	知识产权情况	1发明为转让 若干新型若干外观	20.5	主要知识产权为受让，影响获取方式及技术先进性方向的得分																		
所属领域	生物与新医药	成果转化情况	20项（科技成果均为知识产权）	25.75																			
主营业务	医用及生活用消毒产品研发	组织管理水平情况	有相关制度，但企业内部研发能力无证明材料，部分制度内容与企业实际情况不符	13	企业研发机构最好取得外部认证，如无外部认证，要提供充分的证明材料辅证																		
人员情况	人员比例达标，人员符合相关专业	财务成长性	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="3">净资产</th> <th colspan="3">销售收入</th> </tr> <tr> <th>2017年</th> <th>2018年</th> <th>2019年</th> <th>2017年</th> <th>2018年</th> <th>2019年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>109.04</td> <td>116.32</td> <td>139.31</td> <td>619.27</td> <td>751</td> <td>933.04</td> </tr> </tbody> </table>	净资产			销售收入			2017年	2018年	2019年	2017年	2018年	2019年	109.04	116.32	139.31	619.27	751	933.04	8	
净资产			销售收入																				
2017年	2018年	2019年	2017年	2018年	2019年																		
109.04	116.32	139.31	619.27	751	933.04																		
研发费及高 新收入比例	研发费比例：5.62% 高新收入比例：74.57%	专家结论	企业创新能力差，组织管理水平还需提升。	67.25	高新申报材料的组织应全面，能体现审核的各方面要求及指标																		



4

规划建议



逻辑关系

SRTK





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



01

产品（服务）名称规范化，对应合同发票规范化，
检测报告与产品说明要体现PS技术先进性

02

高新的产品的佐证资料，除合同、发票建议提供第
三方的产品认定、检测报告等来佐证

03

区分不同类型PS，针对高薪服务进行技术合同认
定



组织管理水平



根据企业实际情况建立研发及管理相关制度，并严格按照制度执行

留存科研项目从立项之初到结项的相关证明文件，包含内部文件及外部第三方文件

针对企业内部研发机构的建设进行相关资质的认定

积极签订产学研协议，并有效执行相关项目



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



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

确保10%达标

确保研发人员的比例始终占企业总人数的10%以上

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



高新年报



按时填报

每年5月底前进行高新技术企业年报（包括
财务、知识产权、人员信息）



资格取消

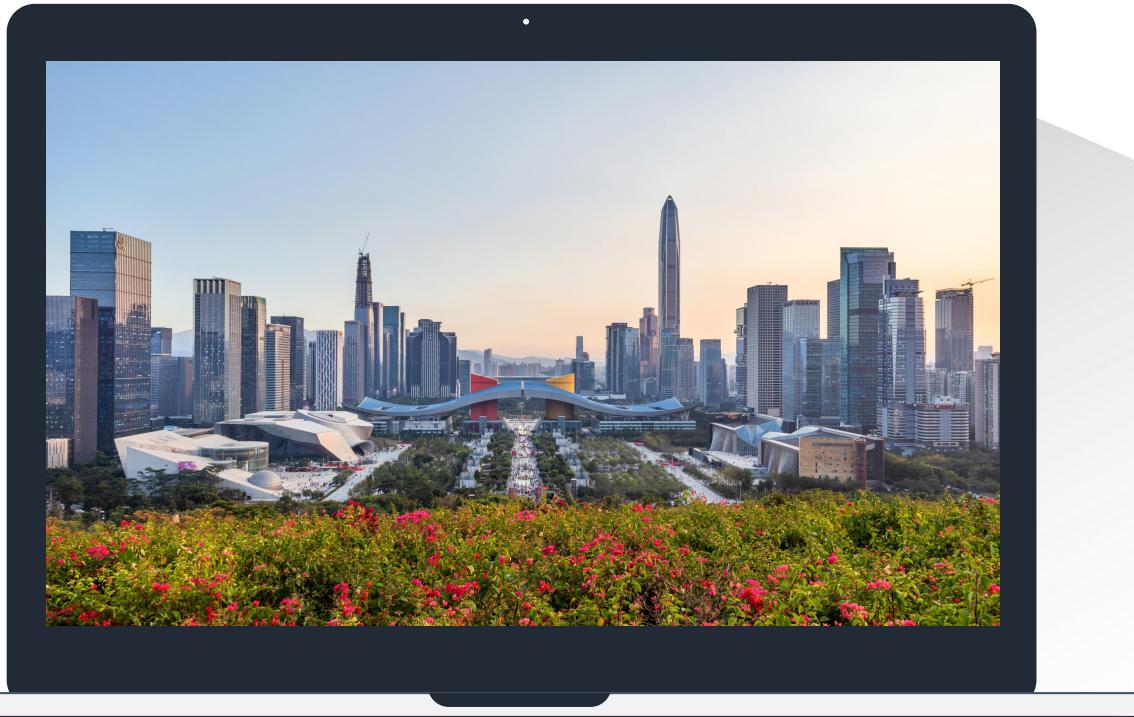
累计两年未报年报，取消高新资格



- 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

02

支持中关村科技型小微企业
加大科技研发



支持对象

符合本细则第二条规定的中关村高新技术企业或在示范区内注册的国家高新技术企业。



支持条件

成立时间在5年（含）以内，从业人员100人（含）以下，上一年度研发费用100万元（含）以上，营业收入1000万元（含）以下。

支持内容及额度



根据企业上一年度研发费情况，按照一定标准给予资金支持。研发费用是指企业开展研发活动投入的经费支出合计，研发费用归集范围参照《财政部 国家税务总局 科技部关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》（财税〔2015〕119号）有关标准。

重点注意：

纳入补贴的研发费金额以企业填报研发费用税前加计扣除金额为准。

支持标准

(一) 上一年研发费用支出额在100万元(含)-500万元的，每年每家企业支持金额不超过10万元。

(二) 上一年研发费用支出额高于500万元(含)的，每年每家企业支持金额不超过20万元。

(一) 《申报单位基本情况表》

(二) 《中关村示范区科技型小微企业研发费用资金支持申报书》

(三) 企业营业执照副本复印件



(四) 中关村高新技术企业证书或
国家高新企业证书复印件

(五) 研发费用支出相关财
务凭证、合同及票据材料复
印件。



2021年北京市 “专精特新” 中小企业

讲师：鲍雷

目 录

01. 申 报 条 件

02. 办 理 流 程

03. 管 理 服 务

04. 其 他 事 项



PART 01

申 报 条 件

SRTK



一、基本条件（须同时符合）

1. 在北京市内工商注册登记并连续经营两年以上，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。
2. 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。
3. 上年度企业主营业务收入占营业收入比重50%以上。
4. 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。



基本条件



二、经营条件（须符合下列条件之一）

1. 营业收入。上年度企业营业收入达到1500万元及以上。
2. 净利润。近两年企业净利润累计不低于600万元。
3. 企业估值。企业最新一轮融资估值不低于1亿元。

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。

主获得与主导产品（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Ⅰ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。

01

02

03

04

05





申 报 条 件



四、专业化程度



1. 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）。
2. 企业拥有自主品牌。
3. 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。



1. 企业获得技术、质量、工程、环保、安全等资质或资格认定。
2. 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。

五、精细化程度

六、激励条件

01

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。

02

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。

03

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）。

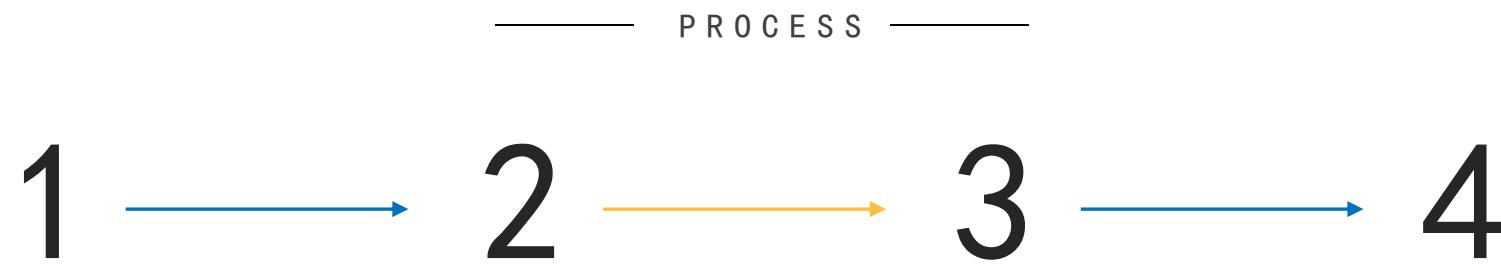
04

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）

PART 02

办 理 流 程

流程



“专精特新”中小企业遴选工作主要采用自荐方式进行。符合条件的中小企业，可登录“北京通企服版 A P P - 今日申报 - 2021 ‘专精特新’ 中小企业自荐通知-立即申报”入口，通过自荐入口填报相关企业信息及对应材料，自荐成为北京市“专精特新”中小企业。自荐为敞口申报，全年开放，每月认定。

市经济和信息化局统筹负责，委托第三方机构进行评价。

对经评价符合条件的中小企业通过市经济和信息化局网站进行公示，公示期为5个工作日。

对公示无异议的企业，认定为“北京市‘专精特新’中小企业”，在市经济和信息化局网站向社会公告。

PART 03

管 理 服 务

北京市“专精特新”中小企业称号有效期为三年，每年复评，在有效期内发现有虚假申报或存在违法违规行为的，一经查实，撤销其北京市“专精特新”中小企业认定，且三年内不得再次申报。

根据企业所处行业特征、区域特征，对遴选出的北京市“专精特新”中小企业予以咨询服务、市场开拓、中小企业服务券等政策支持。

北京市“专精特新”中小企业应积极配合市经济和信息化局及有关部门做好监督管理、信息报送等工作。

被列为工信部公布的专精特新“小巨人”企业，在系统中填报信息直接列为北京市“专精特新”中小企业，期限与专精特新“小巨人”有效期一致。

管理服务



PART 04

其他事项

其 他 事 项

SRTK



自荐方式。采用线上自荐方式。1. 注册登录。进入北京通企服版APP(可通过各大应用商店下载北京通企服版APP) - 注册登录北京市统一身份认证-点击首页今日申报-《关于开展2021年北京市“专精特新”中小企业自荐工作的通知》-立即申报。2. 资料填报。企业在北京通企服版APP注册登录后，可在APP申报提交，也可复制登录APP后今日申报中“专精特新”申报系统分配的登录地址、用户名、密码，在网页完成填报提交。

自荐周期。2021年3月31日—2021年12月31日

※已获得北京市“专精特新”中小企业认定的无需再次申报。

其 他 事 项

SRTK



咨询电话

市经济和信息化局咨询电话：

邢一平 010-55578435

市中小企业公共服务平台咨询电话：

张 旭 010-66222502转635

姜福红 010-66222502转639

马 静 010-66222502转652



顺然天成政策公众号



谢 谢



鲍老师15811321354



张老师1610643696