

2016 版高新技术企业认定评分标准（最详细解读）

2016 高新技术企业认定管理工作指引与 2008 版有很大的改变，评分更细致，从评分标准的改变：

	原办法	新办法
知识产权	30	30
研究开发组织管理水平	20	30
科技成果转化能力	30	20
企业成长性	20	20

指标满分为 100 分，综合得分达到 70 分以上（不含 70 分）为符合认定要求。

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	企业制定国家标准、行业标准、检测方法、技术规范的情况（作为参考条件，最多加2分）	≤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）

解读：注重考查技术的含金量，专家的主观判断性强，扣分也会是最严重的。

（2）对主要产品（服务）在技术上发挥核心支持作用

- 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）

解读：60%高新收入，是由知识产权支撑的，知识产权转化的产品为主营业务，可以得 A 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）

解读：发明专利、植物新品种、新药中药保护品种和集成电路布图设计为 I 类, 其他形式的知识产权为 II 类, 通常情况下都会有 6 项, 加重发明专利的权重。

(4) 知识产权获得方式

A. 自主研发 (≤ 6 分)

B. 受让、受赠和并购等 (≤ 3 分)

解读：鼓励自主研发。

(5) 企业制定国家标准、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)

解读：此项针对例如知识产权管理认证体系, 这样的认证项目。

认定条件里针对知识产权还有规定, 1, 合作开发有明确的规定: 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。2, II 类知识产权在申请高新技术企业时, 仅限使用一次。

2、研究开发组织管理水平 (≤ 30 分) 的评分变化, 以前是 20 分, 现在变为 30 分, 此项成为企业能否通过高新的关键。

(1) 定制了企业研究开发组织管理制度, 建立了研发投入核算体系, 编制了研发费用辅助帐; (≤ 8 分)

解读：提供研发管理制度, 核算体系, 研发费用辅助账。

(2) 设立了内部科技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; (≤ 7 分)

解读：提供研发设备清单, 产学研协议。

(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; (≤ 6 分)

解读：鼓励研发成果转化, 从研发到销售的激励制度, 鼓励企业员工, 自主创新, 自主创业。

(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; (≤ 6 分)

解读：提供一份针对员工成长的绩效评价奖励制度。

(5) 开展面向社会公众的科技学技术普及活动。 (≤ 3 分)

解读：提供活动照片

3、科技成果转化能力 (≤ 20 分), 以前是 30 分。

A. 转化能力强, 6 项以上 (16-20 分)

B. 转化能力较强, 4-5 项 (11-15 分)

C. 转化能力一般, 2-3 项 (6-10 分)

D. 转化能力较弱，0-1 项（0-5 分）

解读：1，数量来说，年平均数以前是 5 项以上，现在是 6 项以上，三年的话是 18 项。2，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。

4. 企业成长性(≤20 分)

由财务专家选取企业净资产增长率、销售收入增长率和年平均利润率等指标对企业成长性进行评估。企业实际经营期不满三年都按照实际经营时间计算。计算方法如下：

(1) 净资产增长率（9 分）

净资产增长率=1/2×(第二年末净资产÷第一年末净资产+第三年末净资产÷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财务报表期末数为准。

解读：请注意，以前是总资产增长率，现在是净资产增长率。

(2) 销售收入增长率（7 分）

销售收入增长率=1/2×(第二年销售收入÷第一年销售收入+第三年销售收入÷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。第一年净资产或销售收入为 0 的，按两年计算；第二年净资产或销售收入为 0 的，按 0 分计算。

(3) 年平均利润率（4 分）

年平均利润率=近三个会计年度的利润总额÷同期销售收入总额×100%

以上三个指标分别对照下表评价档次（ABCDE）得出分值，三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				
(≤20分)	净资产增长率赋值 (≤9分)	≥20%	≥10%	≥5%	>0	≤0
		A (7-9分)	B (5-6分)	C (3-4分)	D (1-2分)	E (0分)
	销售收入增长率赋值 (≤7分)	≥30%	≥20%	≥10%	>0	≤0
		A (7分)	B (5-6分)	C (3-4分)	D (1-2分)	E (0分)
	年平均利润率 (≤4分)	≥20%	≥10%	≥5%	>0	≤0
		A (4分)	B (3分)	C (2分)	D (1分)	E (0分)