

高新技术企业培育服务规范

Specification for high-tech enterprise cultivation services

2024 - 06 - 28 发布

2024 - 08 - 01 实施

目 次

前言	II
1 范围	1
2 规范性引用文件	1
3 术语和定义	1
4 培育对象	2
5 服务流程	2
5.1 对接与洽谈	2
5.2 企业分析诊断	2
5.3 委托与签约	2
5.4 制定培育计划	3
5.5 组织实施	3
5.6 总结与跟踪	3
6 服务内容	3
6.1 科技人员	3
6.2 知识产权	3
6.3 研发项目	3
6.4 研发费用归集	4
6.5 高新技术产品（服务）收入归集	4
6.6 科技成果转化	4
6.7 研发组织管理	4
6.8 财务规范性	5
7 服务要求	5
8 服务评价和改进	5
8.1 投诉处理	5
8.2 服务评价	5
8.3 服务改进	5
附录 A（资料性） 高新技术企业培育服务内容	6
参考文献	9

前 言

本文件按照GB/T 1.1—2020《标准化工作导则 第1部分：标准化文件的结构和起草规则》的规定起草。

请注意本文件的某些内容可能涉及专利。本文件发布机构不承担识别专利的责任。

本文件由广西壮族自治区科学技术厅提出、归口并宣贯。

本文件起草单位：广西壮族自治区科技情报研究所、广西壮族自治区标准技术研究院。

本文件主要起草人：何鲁桂、闭合、陆艳、甘媚、方芳、罗维、苏浩、李小燕、李全文、覃鹭涓、张娜、李荣德、刘移山、邹源、刘卓慧、宋敏、潘金玉、陈旭红、卓志昊、吴秋菊、李立、吕溉之、曹洪坤、吴延、郭翔、庞喻、王全永、唐继微、韦艳菊、莫冬丽、杨霞、钟超凡、梁周群。

高新技术企业培育服务规范

1 范围

本文件界定了高新技术企业培育服务相关的术语和定义，规定了高新技术企业培育服务的培育对象、服务流程、服务内容、服务要求、服务评价和改进等内容。

本文件适用于广西行政区域内服务机构开展的高新技术企业培育服务活动。

2 规范性引用文件

本文件没有规范性引用文件。

3 术语和定义

下列术语和定义适用于本文件。

3.1

高新技术企业 high-tech enterprises

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）注册一年以上的居民企业。

注：简称高企。

3.2

高新技术产品（服务） high-tech products (services)

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）。

3.3

科技成果转化 transformation of scientific and technological achievements

为提高生产力水平而对科学研究与技术开发所产生的具有实用价值的科技成果所进行的后续试验、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。

3.4

知识产权 intellectual property

基于创造成果和工商标记依法产生的权利。

3.5

研究开发活动 research and development activities

为获得科学与技术（不包括社会科学、艺术或人文学）新知识，创造性运用科学技术新知识，或实质性改进技术、产品（服务）、工艺而持续进行的具有明确目标的活动。

注：不包括企业对产品（服务）的常规性升级或对某项科研成果直接应用等活动（如直接采用新的材料、装置、产品、服务、工艺或知识等）。

3.6

高新技术企业培育服务 high-tech enterprise cultivation services

针对科技型企业的科技人才管理、技术研发与知识产权管理、对外技术合作、研发费用归集及其科技成果转化等问题开展政策宣讲、评估诊断、辅导规范、整理申报等工作，协助企业做到研发活动规范化、系统化、便利化，使其满足高企认定条件从而进一步推动企业可持续创新发展的服务过程。

3.7

培育机构 service body

指符合相关从业条件，依法从事高企培育服务的组织。

4 培育对象

4.1 在广西壮族自治区行政区域内实际注册并正常运营，具有独立法人资格的企业。

4.2 企业应从事电子信息、生物与新医药、航空航天、新材料、高技术服务、新能源与节能、资源与环境 and 先进制造与自动化等领域技术研发活动。

4.3 企业应有从事研发和相关技术创新活动的科技人员。

5 服务流程

5.1 对接与洽谈

对接与洽谈环节应包括以下内容：

- 服务机构通过媒介、活动、走访等方式宣传高企政策、高企培育条件、服务能力等；
- 服务机构通过线上、线下等方式接受意向企业的咨询；
- 服务机构与意向企业洽谈，了解企业基本信息、产品（服务）信息、运营情况、财务信息等，达成初步合作意向。

5.2 企业分析诊断

企业分析诊断环节应包括以下内容：

- 分析并初步确定企业技术领域；
- 分析企业知识产权数量及核心知识产权布局；
- 分析企业研发项目实施和研发管理制度建设情况；
- 分析企业近3年财务情况及研发经费归集情况；
- 服务机构按照高企评分标准向意向企业出具分析诊断报告。

5.3 委托与签约

委托与签约环节应包括以下内容：

- 委托方提出委托意向；
- 双方就服务协议条款展开磋商；
- 双方签订协议（合同），包括但不限于服务项目名称、服务内容、服务方式与期限、服务费用、支付方式与支付时间、双方权利义务、违约责任、争议的解决方式等。

5.4 制定培育计划

制定培育计划环节应包括以下内容：

- 双方商定培育目标、培育内容和服务要求；
- 服务机构制定并出具培育计划，高企培育计划书参见表 A. 1；
- 双方确认并签订高企培育计划书；
- 如变更培育计划，经双方协商一致同意后，方可变更。

5.5 组织实施

组织实施环节应包括以下内容：

- 服务机构根据培育计划制定详细服务计划，确定相关责任部门及人员并严格按照计划执行；
- 服务机构在服务过程中应加强与委托方的沟通，定期反馈服务项目进展，遇到问题及时协调与解决；
- 服务活动完成后，委托方按协议（合同）进行相关验收。

5.6 总结与跟踪

总结与跟踪环节应包括以下内容：

- 服务机构对服务过程及结果开展自评，总结服务成效及问题；
- 服务机构收集和整理与该服务项目相关资料，并做归档处理；
- 服务机构与委托方协调沟通，确定后续服务事项，持续开展后续跟踪服务。

6 服务内容

6.1 科技人员

6.1.1 解读科技人员界定标准、政策要求等，指导企业规范科技人员档案管理。

6.1.2 协助企业编制科技人员花名册，科技人员花名册参见表 A. 2。

6.1.3 评估企业科技人员数量占企业职工总数比例是否满足高企申报要求。

6.2 知识产权

6.2.1 宣贯知识产权保护知识，解读知识产权的市场价值、法律意义等。

6.2.2 协助企业挖掘自有关键技术，做好知识产权布局工作。

6.2.3 协助企业筛选、匹配知识产权，开展技术转移活动。

6.2.4 评估企业知识产权是否满足高企申报要求，制作知识产权情况表，知识产权情况表参见表 A. 3。

6.2.5 指导企业制定并实施知识产权申报计划，做好分类申报、分类管理与分类保护。

6.3 研发项目

6.3.1 指导企业制定研发计划，研发计划表参见表 A. 4。

6.3.2 评估企业研发项目立项及研发经费开支的可行性、科学性、合理性。

6.3.3 协助企业规范编制研发项目立项、实施、结题或验收、成果评价等文件材料。

6.4 研发费用归集

- 6.4.1 解读研发费用归集范围及具体内容。
- 6.4.2 协助企业编制研发费用加计扣除辅助账和高企研发费用辅助账，帮助企业了解两者归集口径的区别。
- 6.4.3 指导企业归集和评估以下内容的合理性：
 - 研发人员费用；
 - 企业直接投入材料、燃料、动力等领用手续和分配依据；
 - 折旧、摊销费用，研发用固定资产折旧分配和无形资产摊销依据；
 - 设计、调试、试验等费用，与研发活动的关联性；
 - 委托外部开发费用；
 - 其他研发费用。
- 6.4.4 协助企业开展高企认定申报专项审计，复核研发费用的结构合理性及研发费用占比是否满足申报要求。

6.5 高新技术产品（服务）收入归集

- 6.5.1 协助企业按照核心技术进行高新技术产品（服务）分类并确定产品（服务）名称。
- 6.5.2 协助企业编写高新技术产品（服务）情况说明。
- 6.5.3 协助企业编制高新技术产品（服务）收入归集辅助账，高新技术产品（服务）收入归集辅助账参见表 A.5。

6.6 科技成果转化

- 6.6.1 解读科技成果转化的含义、要点。
- 6.6.2 协助企业确定科技成果名称、转化时间、转化形式、转化数量、转化证明材料等，根据近三年产品开发情况初步制定科技成果转化清单，科技成果转化清单参见表 A.6。
- 6.6.3 协助企业梳理科技成果转化应用成效的情况，并指导企业整理应用成效的说明文件。
- 6.6.4 评估企业科技成果转化能力，并提出指导意见。
- 6.6.5 协助企业准备科技成果转化目录及成果转化的证明材料，证明材料包括但不限于以下内容：
 - 知识产权证书、科技奖励证书、成果鉴定报告、成果登记、技术交易合同等；
 - 形成的产品证书、产品检测报告、产品查新报告、产品销售证明、生产登记批准书等；
 - 形成的服务如销售合同、发票、用户意见、收入证明等；
 - 形成的样品、样机如检测报告、实物照片等。

6.7 研发组织管理

- 6.7.1 协助企业制定研发组织管理制度。
- 6.7.2 协助企业制定研发投入管理制度。
- 6.7.3 协助企业建设内部研发机构，制定研发机构管理制度。
- 6.7.4 指导企业起草产学研合作协议，协助匹配产学研资源和开展各类产学研活动。
- 6.7.5 协助企业制定科技成果转化的组织实施和激励奖励制度。
- 6.7.6 指导企业搭建创新创业平台，制定创新创业平台管理制度。
- 6.7.7 协助企业制定科技人员的培养进修、职工技能培训、优秀人才引进、人才绩效评价奖励等制度。

6.8 财务规范性

指导企业规范财税工作，确保企业财务规范、合理。

7 服务要求

7.1 服务机构应安排专人对接被培育企业。

7.2 服务过程应根据企业具体情况制定培育计划，按时完成并建立持续跟踪管理机制。

7.3 服务过程形成的文件、资料应妥善保管，严格执行保密义务。

8 服务评价和改进

8.1 投诉处理

8.1.1 服务机构应建立投诉处理备案制度，畅通问题投诉渠道，配备专职人员及时受理、解决和反馈企业投诉。

8.1.2 服务机构应对外公布投诉联系方式、投诉受理程序和时限等信息。

8.1.3 服务机构应建立服务质量回访制度，定期走访委托方，就投诉解决情况进行回访。

8.2 服务评价

8.2.1 协助委托方在服务完成后对服务过程和结果进行评价。

8.2.2 服务评价可采用电话、实地访谈、发放调查问卷等形式开展，并出具服务评价报告。

8.2.3 服务评价报告应包含但不仅限于以下几个方面：

- 服务目标的实现程度；
- 服务计划的完成情况；
- 服务人员的工作态度与能力；
- 投诉处理情况；
- 委托方对服务机构的满意度；
- 存在的问题及建议。

8.3 服务改进

8.3.1 服务机构应根据服务评价结果、投诉意见，及时发现存在问题并分析原因。

8.3.2 服务机构改进措施，应包括以下内容：

- 服务机构存在的主要问题及原因分析；
- 改进措施及预期成效；
- 改进服务需要的时间周期。

8.3.3 服务机构应制定和实施相应的改进措施或计划，不断提高培育服务质量及服务企业满意度。

附 录 A
(资料性)
高新技术企业培育服务内容

A.1 表 A.1 给出了高新技术企业培育计划书。

表A.1 高新技术企业培育计划书

公司名称		所在地市	
统一社会信用代码		成立时间	
是否查账征收		<input type="checkbox"/> 是	<input type="checkbox"/> 否
是否发生重大违法、安全事故		<input type="checkbox"/> 是	<input type="checkbox"/> 否
科技成果转化能力情况			
初步诊断结论			
培育改进计划			
财务增长性指标情况			
初步诊断结论			
培育改进计划			
科技人员建设情况			
初步诊断结论			
培育改进计划			
研发组织管理水平情况			
初步诊断结论			
培育改进计划			
知识产权建设情况			
初步诊断结论			
培育改进计划			
培育计划总结			
计划书制定机构:	计划书制定人:	日期:	年 月 日
委托方意见:	委托方代表:	日期:	年 月 日

A.2 表 A.2 给出了科技人员花名册。

表A.2 科技人员花名册

序号	姓名	年龄	性别	所学专业	最高学历	职称	部门	入职时间	参与科研项目年限

A.3 表 A.3 个给出了知识产权情况表。

表A.3 知识产权情况表

企业名称					
现有知识产权数量		正在申请知识产权数量			
具体情况					
序号	知识产权名称	应用领域	对主要产品（服务）在技术上发挥核心支持作用	获得方式	知识产权状态
			<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	<input type="checkbox"/> 自主研发 <input type="checkbox"/> 受让、受赠或并购	<input type="checkbox"/> 已申报 <input type="checkbox"/> 未申报
			<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	<input type="checkbox"/> 自主研发 <input type="checkbox"/> 受让、受赠或并购	<input type="checkbox"/> 已申报 <input type="checkbox"/> 未申报
			<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	<input type="checkbox"/> 自主研发 <input type="checkbox"/> 受让、受赠或并购	<input type="checkbox"/> 已申报 <input type="checkbox"/> 未申报
			<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	<input type="checkbox"/> 自主研发 <input type="checkbox"/> 受让、受赠或并购	<input type="checkbox"/> 已申报 <input type="checkbox"/> 未申报
			<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	<input type="checkbox"/> 自主研发 <input type="checkbox"/> 受让、受赠或并购	<input type="checkbox"/> 已申报 <input type="checkbox"/> 未申报
			<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	<input type="checkbox"/> 自主研发 <input type="checkbox"/> 受让、受赠或并购	<input type="checkbox"/> 已申报 <input type="checkbox"/> 未申报
			<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	<input type="checkbox"/> 自主研发 <input type="checkbox"/> 受让、受赠或并购	<input type="checkbox"/> 已申报 <input type="checkbox"/> 未申报
填报人：		日期： 年 月 日			

A.4 表 A.4 给出了研发计划表。

表A.4 研发计划表

序号	研发项目名称	起止时间	知识产权	研发经费	研发人员	(预计)研发成果	(预计)成果转化
日期： 年 月 日							

A.5 表 A.5 给出了高新技术产品（服务）收入归集辅助账。

表A.5 高新技术产品（服务）收入归集辅助账

编制单位										单位：人民币（元）	
日期			凭证号	摘要	合同号或客户号	发票号	开票名称	分产品销售收入（不含税）			合计销售收入
年	月	日						分产品1	分产品2	分产品3	
单位负责人：			财务负责人：			审核人：			编制人：		

A.6 表 A.6 给出了科技成果转化清单。

表A.6 科技成果转化清单

序号	成果名称	成果来源	成果类型	转化结果	转化年度	备注

参 考 文 献

- [1] 国科发火〔2016〕32号 国家重点支持的高新技术领域
 - [2] 国科发火〔2016〕32号 高新技术企业认定管理办法
 - [3] 国科发火〔2016〕195号 高新技术企业认定管理工作指引
 - [4] 桂高认字〔2022〕7号 广西高新技术企业认定工作领导小组办公室关于开展2022年高新技术企业认定工作的通知
-