

# 职务科技成果赋权 政策解读与实操



[www.zhizhengce.com](http://www.zhizhengce.com)



## 目 录

1. 职务科技成果赋权概述
2. 职务科技成果赋权实操要点
3. 职务科技成果赋权方案编制



# 职务科技成果赋权政策概述



# 职务科技成果赋权是什么

科技成果赋权是指以**提高科技成果的研发质量和转化效率为目的**，占有单位将其利用自有资金形成或财政性资金形成的归占有单位所有的职务科技成果的**所有权或长期使用权**赋予**成果完成人（团队）**，使占有单位与成果完成人（团队）成为共同所有权人或使用权人的一种**产权激励**机制。

# 职务科技成果赋权是什么

目的

提高科技成果的研发质量和转化效率

内容

所有权或长期使用权

对象

成果完成人（团队）

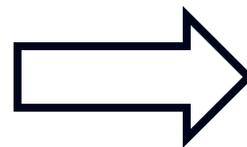
性质

产权激励

# 为什么职务科技成果赋权能够发挥作用

产权界定

单位的



我们的

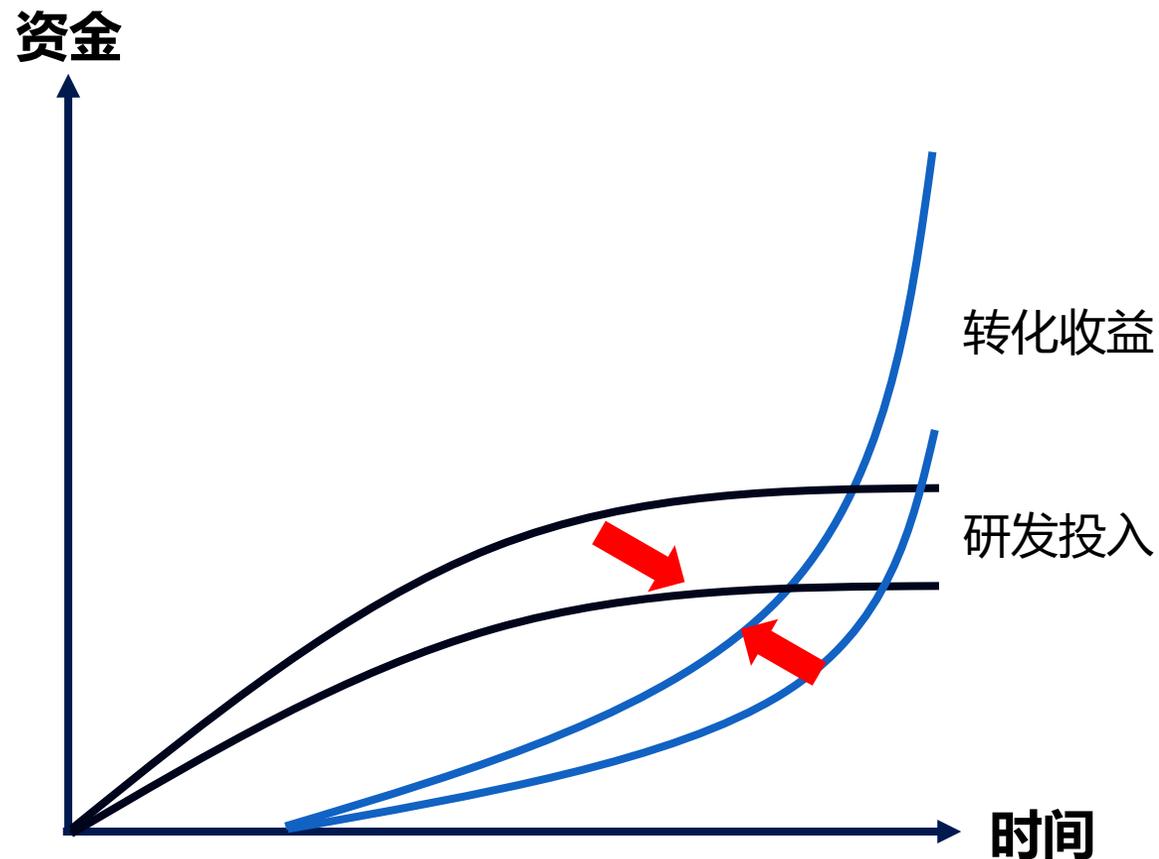
# 为什么职务科技成果赋权能够发挥作用

## 占有单位角度

**不确定**      **100%**  
科技成果转化收益  $\times$  产权比例



**无上限**      **不低于50%**  
科技成果转化收益  $\times$  产权比例



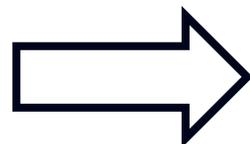
# 为什么职务科技成果赋权能够发挥作用

## 赋权人员角度

### 项目分红

先转化后激励

- 单位负责转化



### 职务科技成果赋权

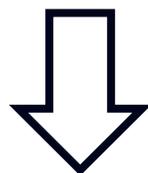
先赋权后转化

- 共同负责转化

# 为什么职务科技成果赋权能够发挥作用

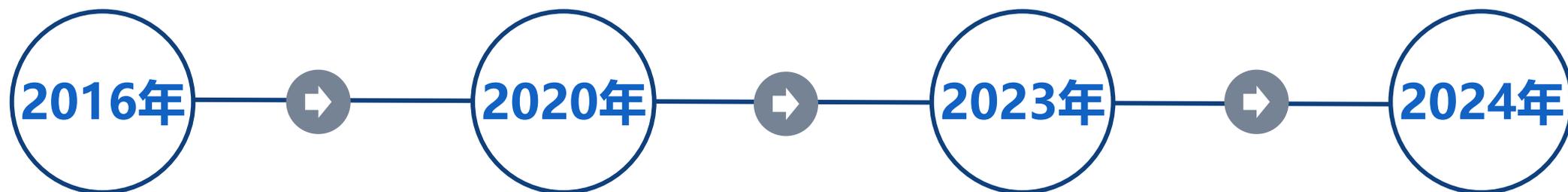
## 赋权人员角度

不确定                      0%  
科技成果转化收益  $\times$  产权比例



无上限                      不高于50%  
科技成果转化收益  $\times$  产权比例

# 职务科技成果赋权的发展历程



## • 萌芽阶段

- 《关于实行以增加知识价值为导向分配政策的若干意见》

## • 试点第一阶段

- 《赋予科研人员职务科技成果所有权或长期使用权试点实施方案》
- 40所高校、科研机构作为试点开展赋权改革

## • 部署阶段

- 《国有企业改革深化提升行动方案》
- 开展国有企业职务科技成果赋权改革试点

## • 试点第二阶段

- 《国有企业职务科技成果赋权改革试点实施方案》
- 上百家国有企业作为试点开展赋权改革

# 职务科技成果赋权 “2+3” 政策体系

2

试点方案

《国有企业职务科技成果赋权改革试点实施方案》  
国资厅产权〔2024〕6号

《赋予科研人员职务科技成果所有权或长期使用权试点实施方案》  
国科发区〔2020〕128号

+

3

法律法规

《中华人民共和国科学技术进步法》  
2007年

《中华人民共和国促进科技成果转化法》  
2015年

《中华人民共和国专利法》  
2020年

# 职务科技成果赋权的政策体系



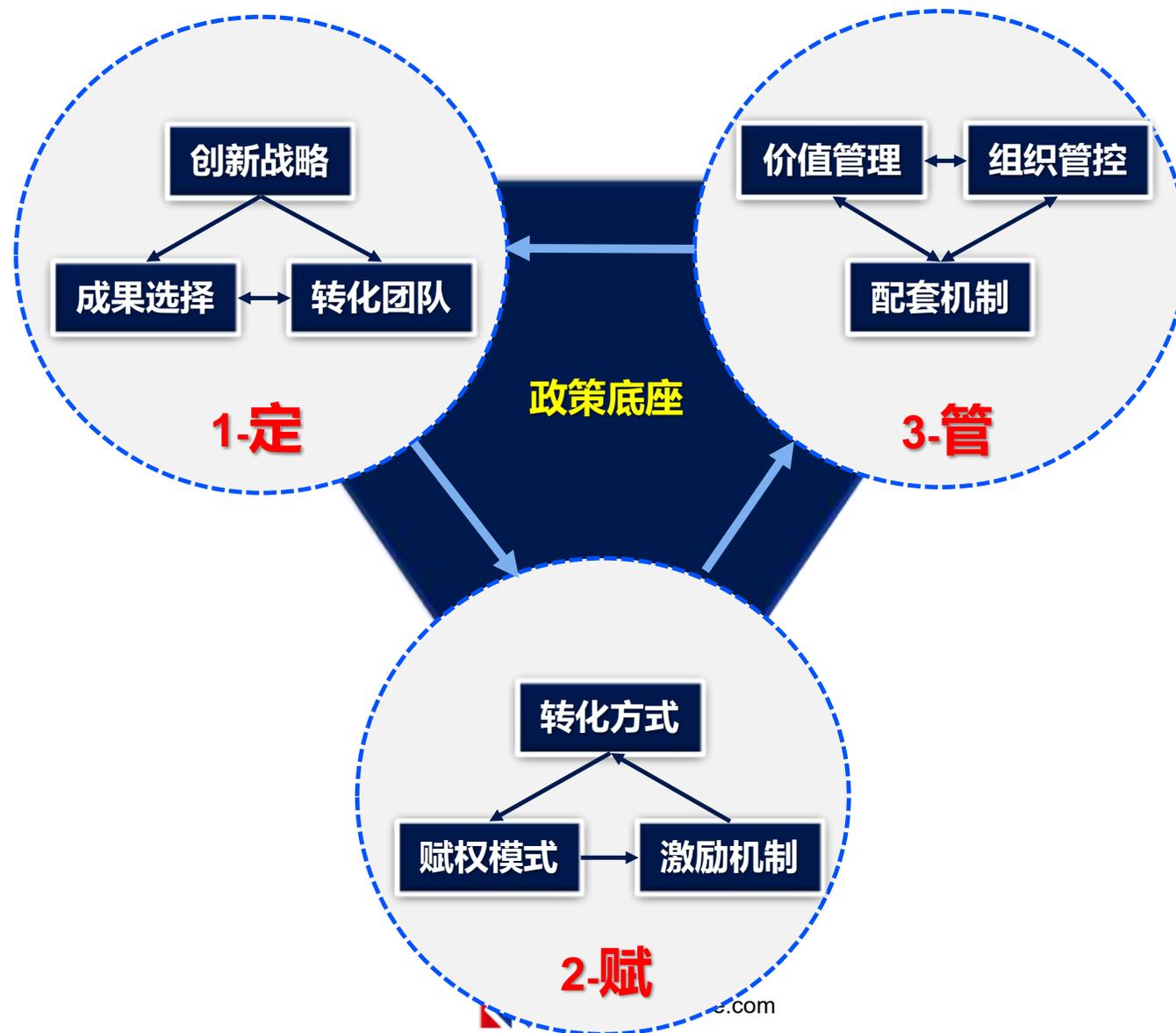
[www.zhizhengce.com](http://www.zhizhengce.com)

搜索“职务科技成果赋权”  
查询更多地方政策、关联政策

# 职务科技成果赋权实操要点

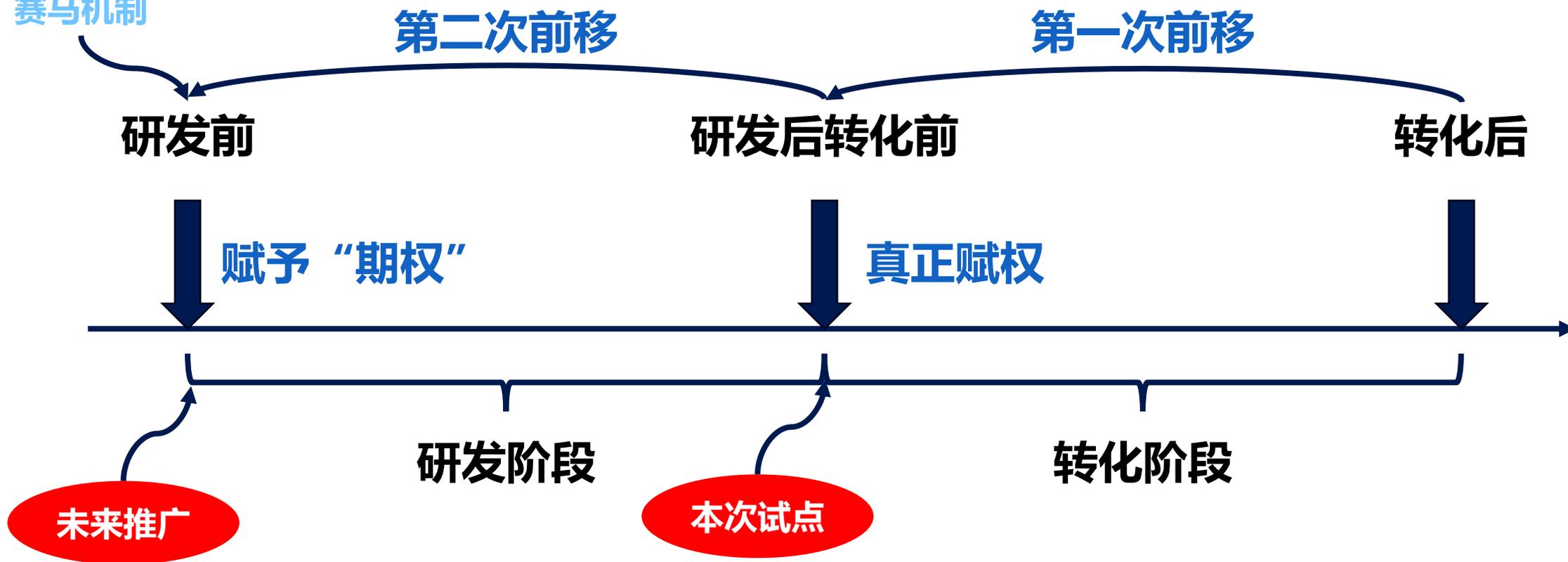


# 知本咨询国企职务科技成果赋权改革“定-赋-管”模型

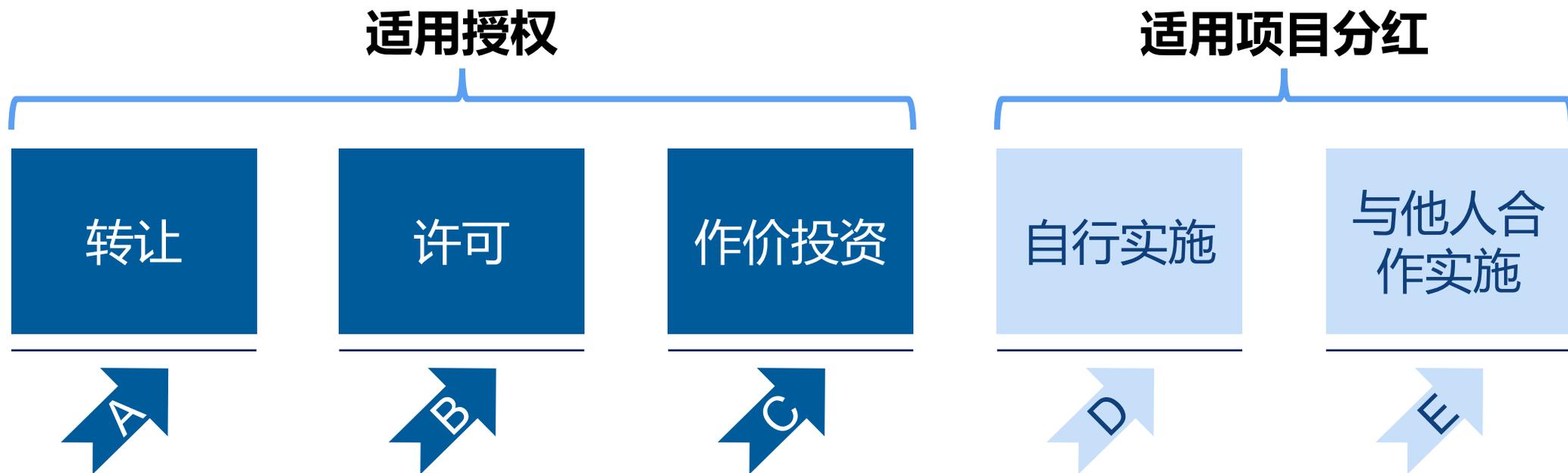


# 1-激励时点

揭榜挂帅  
赛马机制

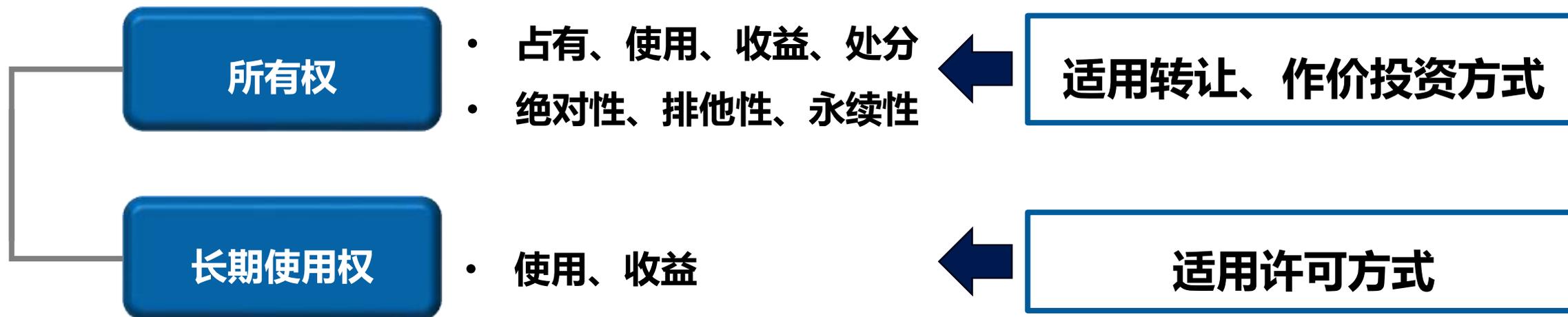


## 2-转化路径



### 3-赋权内容

思考：所有权和长期使用权的区别？不同转化方式适用哪种赋权内容？



转化路径决定赋权内容

## 4-赋权人员

### 职务科技成果赋权

科技成果主要完成人、项目负责人和关键核心技术人员

### 促科法

完成、转化职务科技成果做出重要贡献的科技人员

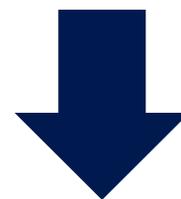
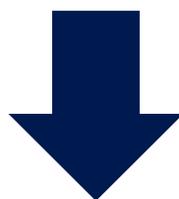
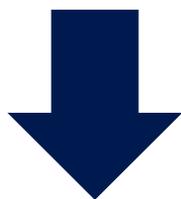
### 项目分红

与本企业签订劳动合同的重要技术人员和经营管理人员

**核心：参与科技成果研发**

## 4-赋权人员

思考：哪些角色可以参与赋权？



辅助人员



主要完成人员



项目负责人



技术人员



转化人员

- 非必要
- 非禁止

- 不建议

## 4-赋权人员

思考：特殊人员能否参与赋权？

事业编员工

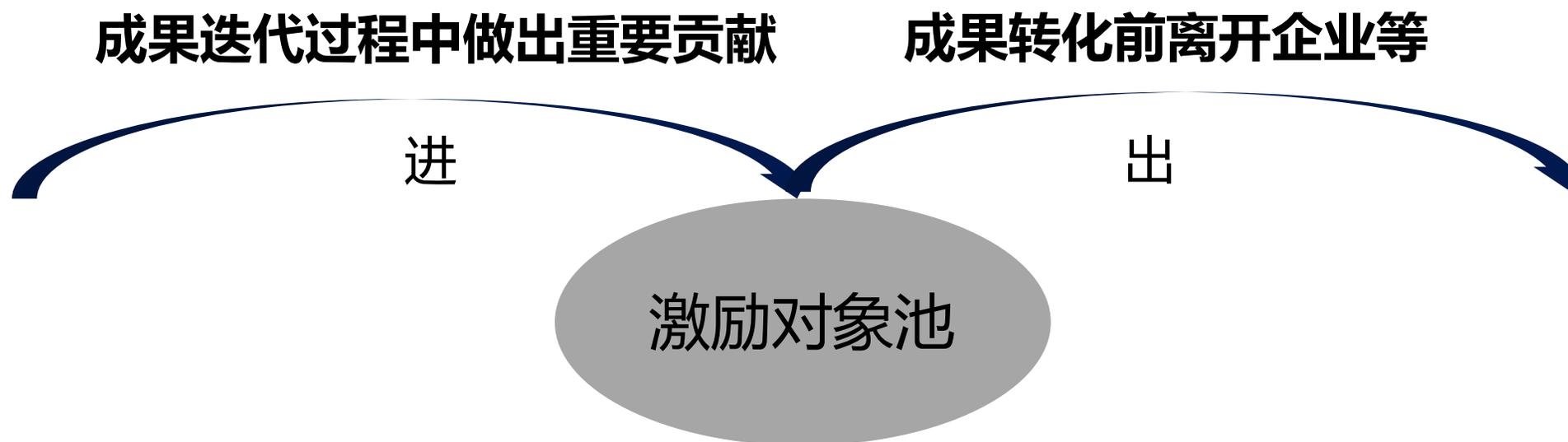
已参与激励人员

国有企业领导人员  
事业单位领导人员

- 探索兼职转化
- 探索离岗创业
- 不允许重复激励
- 激励期结束的可以考虑
- 《国有企业领导人员廉洁从业若干规定》  
《中央企业负责人领导班子和领导人员综合考核管理办法》等
- 《中华人民共和国促进科技成果转化法》
- 以作价入股方式转化的，领导班子、董事长、党委书记等/正职领导不能参与赋权

## 4-赋权人员

思考：赋权人员名单是否可以调整？

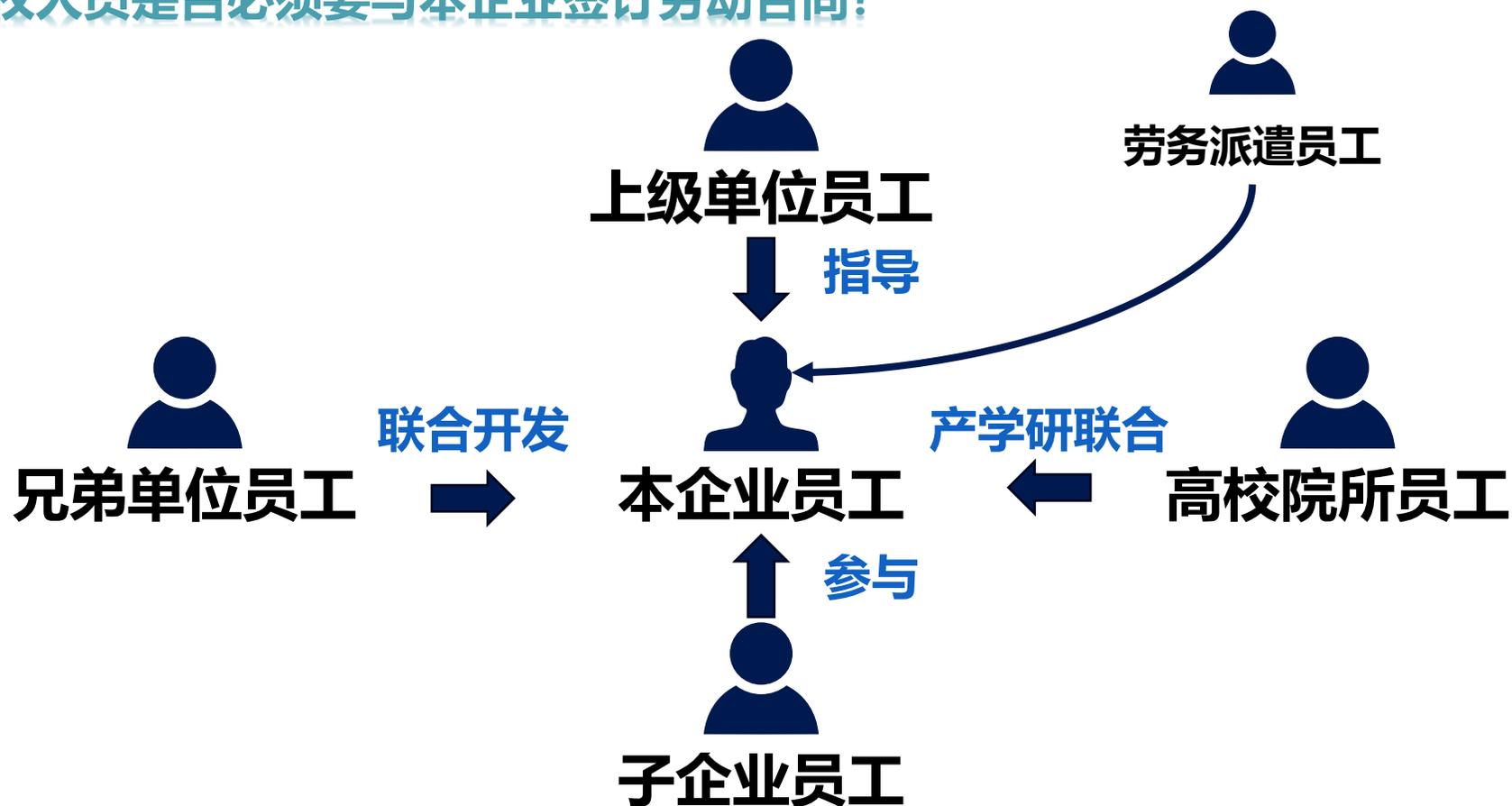


**可以调整，且有必要调整**

**更多进退规则需要在协议中详细规定**

## 4-赋权人员

思考：赋权人员是否必须要与本企业签订劳动合同？



原则上需要签订劳动合同，特殊情况联合审批

## 5-赋权比例

思考：赋权总比例为何如此设计？

### 国有企业

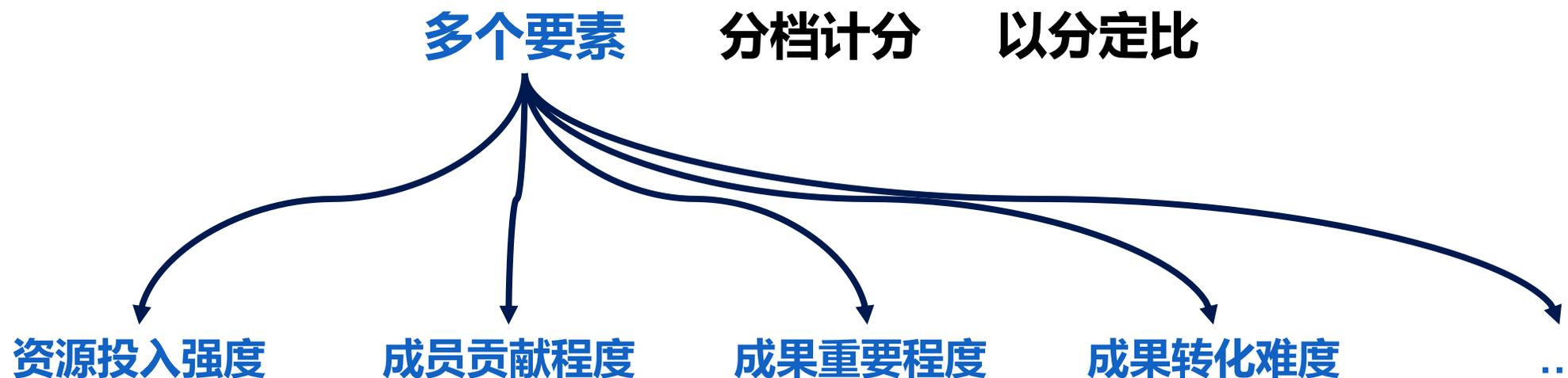
- 赋予所有权的比例不高于**50%**
- 赋予长期使用权的使用年限不超过**10年**，获得收益比例不高于**30%**

序号	高校名称	赋权比例
1	上海交通大学	赋予成果完成人团队70%所有权
2	重庆理工大学	赋予成果完成人团队80%所有权； 赋予全部长期使用权，返还20% 成果转化价值
3	西南交通大学	赋予成果完成人团队70%所有权
4	南方科技大学	赋予成果完成人团队75%所有权

### 国有企业定位差异与资源差异

## 5-赋权比例

思考：如何确定不同成果的赋权总比例？



## 5-赋权比例

思考：个人赋权比例为何如此设计？

### 国有企业

- 单个科技人员赋权比例不高于5%

133号文：单个激励对象持股比例不高于总股本的1%

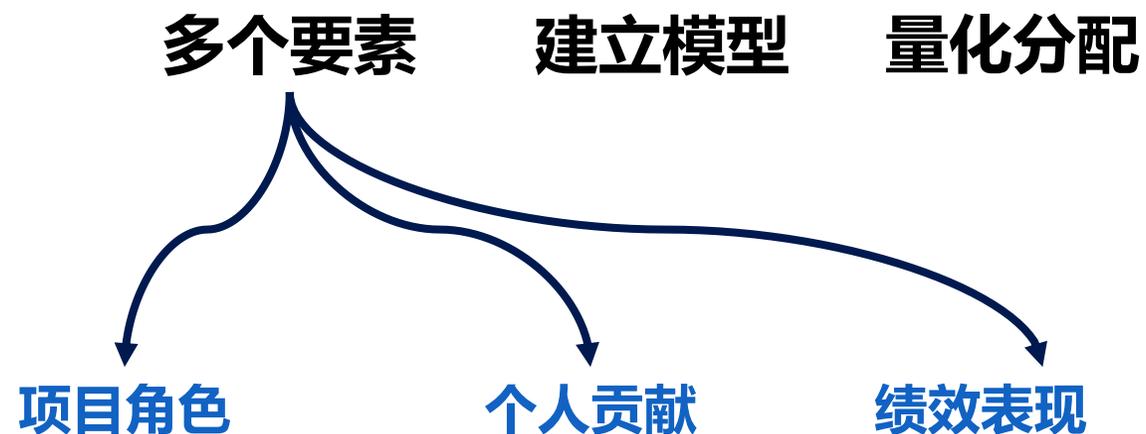
4号文：单个激励对象持股比例不高于总股本的3%

假设科技成果作价入股比例为50%，按照赋权50%，  
单个人员5%计算，单个人员持股比例不高于2.5%

## 合理控制科技人员持股比例上限

## 5-赋权比例

思考：如何确定项目成员的个人赋权比例？



个人赋权分配系数 = A系数 \* B系数 \* C系数

个人赋权比例 = 个人赋权分配系数 /  $\sum$  个人赋权分配系数

## 6-交易定价：定价依据与定价方式

定价依据：指交易双方在确定科技成果的最终交易价格时进行判断的基准值

定价方式：指交易双方以定价依据为基准值确定科技成果最终交易价格的具体方式

## 6-交易定价：定价依据与定价方式

定价方式	基本内涵
资产评估	由专门机构和人员，依据国家规定和有关资料，根据特定的目的，遵循适用的原则和标准，按照法定的程序，运用科学的方法，对资产进行评定和估价
估值	对一项资产或经济权益的价值进行评估和确定
账面价值	科技成果研发费用资本化后在公司财务报表中对应的价值
历史投入成本	指为了形成科技成果企业投入的所有人工成本、材料成本等成本之和

## 6-交易定价：定价依据与定价方式

### 资产评估与估值有什么区别？

	资产评估	估值
业务性质	法定业务	非法定业务
执业机构	评估机构	评估机构、独立财务顾问、会计师事务所等
规范要求	依据资产评估相关政策法规	无明确规定

## 6-交易定价：定价依据与定价方式

定价方式	基本内涵
挂牌交易	通过技术交易市场线上发布科技成果交易信息，公开转让科技成果。
拍卖	以公开竞价的方式，将科技成果转让给最高应价者。
询价	采用询价公告或报价邀请函的方式通知有意向的交易方，综合考虑交易方意图、实力、价格等因素确定最终交易方。
协议	交易双方经过反复协商并在形成共识的基础上确定科技成果的成交价格，并在适当范围内进行公示。

# 6-交易定价：转让与作价投资

01

## 交易双方股权性质

国有独资、国有全资企业之间

集团内部同一控制下的母公司与  
其独资、全资子公司之间

集团内部同一控制下股东及其持  
股比例完全相同的子企业之间

其他情形

可以不评估

需要评估

# 6-交易定价：转让与作价投资

02

## 科技成果自身特点

难以评估但可以估值

难以评估或估值

可以评估

- 原创性技术、前沿性技术、涉密技术、“卡脖子”关键核心技术
- 战略性新兴产业企业、主要任务为研发首台(套)装备、首批次材料、首版次软件等产品且尚未形成稳定销售收入的企业
- 经咨询3家及以上专业机构，确难通过评估或估值方式对标的价值进行评定估算的，依照相关法律和企业章程履行决策程序后，可以不开展评估或估值。
- 其他情形

## 2.2-交易定价规则：许可

《国家知识产权局办公室关于印发〈专利开放许可使用费估算指引(试行)〉的通知》(国知办发运字〔2022〕56号)

- 浮动：销售额或利润提成

- 固定+浮动：许可入门费+销售额或利润提成

# 职务科技成果赋权方案编制



# “6+6+6+6” 方案框架

1-定

2-赋

3-管

公司基本情况					
职务科技成果基本情况					
可行性与必要性					
创新战略	成果权属	成果质量	成果转化	团队意愿	团队能力
职务科技成果赋权思路					
赋权人员	赋权内容	赋权比例	转化方式	收益分配	约束机制
职务科技成果赋权实施管理					
产权管理	交易机制	决策机制	费用管理	管控模式	评价退出
组织保障机制					

# 配套文本（办法+细则+协议）

## 集团公司

- 职务科技成果赋权管理办法

## 子公司

- 职务科技成果赋权实施细则
- 职务科技成果赋权协议
- ...

# 八大配套机制

## 子公司

- 科研项目管理机制
- 科技创新考核机制
- 知识产权管理机制
- 职务科技成果转化机制
- 职务科技成果交易与定价机制
- 职务科技成果赋权财务管理机制
- 职务科技成果赋权权责确定机制
- 科技创新容错免责机制

# 关键要点回顾

政策体系 “3+2”

实操要点 “定-赋-管”

方案框架 “6+6+6+6”

# 现所未见 链所未及 成所未能 思所未悟



## 混改风云公众号

国企改革先锋号

跟踪国企动态 | 分析改革经验 | 挖掘创新机会 | 助力国企成长



## 要合规 知政策

公益性政策合规咨询平台

精准查找 | 政策解读 | 改革洞察 | 合规咨询