

论坛报告精编



张赤东 科技部中国科学技术发展战略研究院
科技体制与管理研究所副所长、研究员

企业创新： 中国企业创新政策——分享创新红利

编者按：创新驱动已经被提升到国家发展战略的高度，并在政策上给予了大力的支持。张赤东研究员长期聚焦研究企业创新和创新政策研究，梳理了国家最新创新政策，帮助企业及时了解、充分把握、合理利用这些支持政策，实现企业的跨越式发展。

1 中国企业创新政策背景

介绍一下创新的基本背景，也就是国家如何实施创新驱动发展战略。创新驱动发展战略现在已经成为从新兴产业到传统产业都要面临或者实施的一个重大的方向性决策，这是中国企业面向未来全球竞争的核心方向，也是国家和企业各个部门、各个地方所要面对的基本的政策方针。

政策方针背后要打造的目标，是要通过创新驱动发展战略最终打造一批具有世界竞争力的创新型企业。最近10年来，造纸行业科技论文、发明专利越来越多，在我们生活中也能体会到造纸行业的变化，越来越多的新产品让我们感受到造纸企业的创新从技术到文化的融合。企业发展的趋势如何实现？就是

靠企业通过创新去实现。回顾制造业的发展历程，我们看到企业经历了3个阶段：上世纪七八十年代以产销量占据市场，当时是供方市场，老百姓没有东西可买，你有什么买什么；到后来是追求质量，中国制造的优势越来越得到体现；现在追求消费品位和享受，如果销售农贸市场的东西，就完全跟市场和政策导向背离了。换句话说，下一批要关闭的企业很可能就是这样一批企业。现在北京正在清理一些低端的企业，未来可能很快由东部地区向西部地区，从全国范围内清理一批低质量、影响环保、对人体有害的低端市场。未来赢得市场竞争的企业一定是依靠持续的创新和变革的企业，这也是创新发展战略所要支持和鼓励的方向。

要鼓励创新发展，国家的政策更是给力。十八大

以来政策文件出的很快也很多，不过真正了解企业创新政策的人不多，能够把企业创新政策用起来的人更少，能够很好地利用创新政策把成本降下来的人更少了。一般来说，企业税收是要求企业收入的3成左右要交税，但是创新政策可以让成本降低40%左右，估计绝大多数人没有享受过。

按照时间脉络，这些政策基本上可以分成4个阶段，从改革开放开始到20世纪90年代、到中长期规划纲要、特别是到十八大以后，鼓励企业创新的趋势越来越明显。而且还出现一个特别的特征，政策原来是引导，十八大以后变成实施，强制去做了，这是政策非常大的转变。

政策进展方面也有几个方向：一是弥补市场失灵，支持企业研发活动、支持企业创新融资。二是公共治理机制，支持产业共性技术创新、支持企业创新合作，由政府单方面支持，变成政府、企业和其他多方的合作，也就是PPP模式。三是建设创新系统，从企业的技术创新体系一直到国家技术创新的建设，已经进行了10多年的探索，逐步积累了很多经验，形成了一些有效的做法，未来会做到从系统到创新生态的演变。最后，在生态系统上，国家为中小企业的创新创业创造了更好的政策环境。

2 企业创新政策

企业创新政策大致分为3个阶段：1.0时代，企业政策吸收了美国和欧洲的经验，理想化的认为，从研发到技术开发、工程化、产业化、规模化，整个过程是链性的，政府主要加强前端的支持，后端的产业支持会跟进。在实际过程中发现，大学、科研院所不一定能够给予支持。2.0时代想把创新政策反馈到中间环节，现在发现中间环节仍然有问题，例如产学研联合不紧密、企业创新中的主体地位和作用的问题依然存在。怎么促进进一步发展？3.0时代重点促进政府和企业的互动，不再是政府单方面促进创新政策，而是政府和企业多方面的互动，这是新的创新模式。在新的模式下，已经完全把企业的主动性纳入到政策中，而且企业具有发言权，在立项招投标中可以发挥作用。现在我们研究的第一案例是中车，在国家重

大专项中自己制定项目、制定指南、招投标和考核，最后验收也由企业代表政府完成。在这个过程中，可以看到企业在国家政策中的地位已经达到了一个新的水平，这就是3.0的共治模式或者叫生态模式。

3 三个典型创新激励政策

目前中国有多少关于企业创新的政策，我们用一年时间进行了梳理，从几千个文件中挑出来900个与企业密切相关的创新政策，例如让企业减税、让企业申请地方政府支持的，并把这些政策汇编成了《企业创新政策与使用指南》。这里重点强调3个比较突出的创新激励政策，这些政策都是企业非常关注的，能够给企业带来实际优惠的政策。

第一个，普惠性财税政策。创新千变万化不离其宗，就是研发。所有企业拿到国家政策的研发费用的税前加计扣除，这对高新技术企业来说非常熟悉，对于传统企业，特别是造纸行业，越来越多的企业投入到研发方面。现在的发展趋势就是创新驱动发展，这是一个系统性的发展战略，包括国家创新理念怎么落实、绿色化生产怎么做、可持续发展怎么做、中国怎么能够在未来全球纸业当中占有一席之地、企业怎么吸引客户，所有的一切都涉及到一个核心问题，就是造纸科技创新。造纸术在中国有近2000年的历史，从东汉造纸术发明以后，我们国家的造纸历史源远流长，现在中国现代造纸技术处于追赶的状态，但这不代表我们没有机会，中国造纸企业这些年进行了大量的研发，迫使部分国外企业甚至退出中国市场，他们放弃并不代表中国市场没有机会，反而恰恰是中国市场的机遇。在互联网时代长尾理论的基础上，让技术跟大众消费、特色文化融合起来，利用综合性创新，进行供给侧结构性改革，这种创新将会带来大量的机会，当然还有很多的研发工作需要去做，这也是国家目前大力支持的。根据现有创新激励政策，企业的研发费用加计扣除是非常直接的，不需要审批，直接把研发工作做好，有一个非常好的报表就能去申报。

第二个，高新技术企业政策。研发有了积累可以申请高新技术企业，经认定的高新技术企业可以减按15%的税率征收企业所得税。造纸行业也可以产生大

量高新技术企业，而且很多高新技术企业就诞生于交叉技术领域。造纸行业有很多造纸生产企业、装备、化学品企业等，都可以选择申报。而且一旦申请了高新技术企业，至少可从所得税中免掉10个点。减免标准有多项指标，例如研发强度、研发人员、技术、专利、新产品等方面，相关文件和资料都有详细的规定。

第三个，促进科技成果转化法。这是最近两年国家特别推出的激励政策，很多企业和科研院所有很多技术成果，从论文到专利，有很多新产品、新设计，这些都是可以转化的科技成果。而且很多成果转化不仅仅限于技术，任何创意都可以产生成果转化。申请到政府资金支持之后，科研成果都可以拿去转化，而且转化过程中侧重对人员的激励。

因为一直关注企业创新发展，我们发现享受创新政策的企业一般有几个模式：首先，企业的领导人非

常注重科技问题，非常懂创新的重要性，因此会关注创新。企业发展一定是以核心技术为创新引领的，再把管理创新、模式创新、商业模式创新等融合到一起，形成全面创新，这种创新理念一旦在企业形成，企业一定会产生相当数量的研发活动，一定会保持较好的可持续发展。第二步就是加强企业创新管理，建立健全创新统计制度，有效进行创新管理，最后交给政府的报表性文件也会比较受关注。第三步是关注政策动向，例如网络时代的数字化管理、信息化管理、大数据应用等这些新的动向，要及时了解掌握跟进，适应社会经济发展的创新要求。最后一步，要逐步把企业的创新创业变成一种基因，让企业不断孵化，鼓励研发人员、技术人员在平台内部发展，形成大企业带动小企业、小企业产生良企业的发展模式。希望大家利用好创新政策，让创新技术为企业发展带来持续动力。✎

《中国造纸》2017年度优秀论文评选活动正在进行

《中国造纸》作为我国造纸行业权威性的科技期刊，多年来得到了业内人士的厚爱与支持，广大造纸工作者及相关行业的科技人员踊跃投稿，有力地推动了造纸工业的科技创新与技术进步。为鼓励广大造纸工作者的创作热情，促进《中国造纸》的稿件质量不断提高，巩固和提高《中国造纸》的办刊水平及造纸科技论文的质量，本刊将继续举办2017年度优秀论文评选活动。

目前《中国造纸》优秀论文评选的初评工作正在进行中。本次优秀论文评选仍坚持创新与实用、理论与实践相结合的原则。为使评选活动有更广泛的群众基础和更能反映当前我国造纸

行业科研成果、生产技术创新及应用的情况，特邀请了中国造纸杂志社编委会委员参加初选，同时广大读者、作者也可以对自己认为好的论文提出推荐理由进行推荐（发送至 cpp2108@vip.163.com。邮件发送主题为：“优秀论文评选”）。最后由我国造纸行业及相关领域的知名专家、教授组成的评审委员会评选出优秀论文15篇，将在《中国造纸》上公开表彰并给予奖励。为了鼓励造纸生产一线的科技工作者积极投稿，本次评选仍将生产实践栏目的论文列入评选范围。

评选结果将刊于《中国造纸》2018年第2期，并同时在中国造纸杂志社网站及中国造纸杂志社官方微信上公布，敬请广大作者、读者关注。✎