



杜优颖. 基于用途板块的成果转化收益分配研究[J]. 黑龙江农业科学, 2019(4):119-121.

# 基于用途板块的成果转化收益分配研究

杜优颖

(黑龙江省农业科学院 草业研究所, 黑龙江 哈尔滨 150086)

**摘要:**成果转化工作目前已成为科技创新的重要环节,成果转化收益的研究更是其中的热点问题。本文在梳理黑龙江省科技成果转化政策法规的基础上,分析成果转化收益的用途,探讨转化收益各用途的分配比例问题。为实现成果转化收益的合理运用及成果转化管理工作科学高效运行提供参考。

**关键词:**成果转化;收益分配;用途;管理

农业农村的现代化核心和关键要靠科技,靠科技进步,靠科技创新,靠科技成果转化。国家和政府根据国际国内环境和形势,不断进行政策和制度调整。自2015年《中华人民共和国促进科技成果转化法》修订以来中央与省级层面均出台了多项成果转化法规政策。2018年中央1号文件再次提出“深化农业科技成果转化和推广应用改革”的要求,成果转化问题已成为当前农业科技创新的热点问题。成果转化收益既是促进科研人员科技创新的激励机制,又是促进科技创新的管理手段。本文针对如何合理化运用成果转化收益,就目前研究进展、黑龙江省政策梳理和基于用途板块的科技成果转化收益分配比例进行研究。

## 1 成果转化研究进展

目前针对成果转化收益的已有研究主要集中在成果转化收益的政策法规分析、产权配置、收益分配模式等方面。在政策法规分析方面,葛兆建<sup>[1]</sup>以江苏省为例,在梳理国家及江苏省委省政府制发法规政策文件的基础上,从奖励对象与其之间的分配比例,“三权下放”,种业权益等方面分析了收益分配政策,并就其中的热点问题进行分析;袁永等<sup>[2]</sup>解析了广东省“粤府1号文”,称其为成果处置权、单位自主分配权进行了松绑,允许股权激励,可进行股权确认,完善了职称评审政策;在产权配置方面,谢地<sup>[3]</sup>就科研成果“三权下放”后,国有资产管理体制与成果转化率的提高所产生的矛盾进行了研究,认为应当修订《中华人民共和国促进科技成果转化法》,赋予科技人员享有成果受让的权利;在收益分配模式方面,肖宝等<sup>[4]</sup>就

现金奖励、利润提成、股权激励3种转化方式建立模型,设计成果转化中科研人员的收益分配方案。

总结现有文献可知,第一,目前关于黑龙江省科技成果转化的政策法规缺少梳理;第二,已有的关于成果转化收益分配的研究大多集中在科技人员之间的收益分配问题上。根据《中华人民共和国促进科技成果转化法》第四十三条“国家设立的研究开发机构、高等院校转化科技成果所获得的收入全部留归本单位,在对完成、转化职务科技成果做出重要贡献的人员给予奖励和报酬后,主要用于科学技术研究开发与成果转化等相关工作。”由此可见,科技成果转化收益可用于“奖励为科技成果转化做出重要贡献的人员”“科学技术研发”和“成果转化”,目前已有文献缺少三者之间的分配比例研究。针对以上两点,本文在梳理黑龙江省科技成果转化政策的基础上,探索科技成果转化收益中“奖励为科技成果转化做出重要贡献的人员”“科学技术研究开发”及“成果转化”之间的分配问题。

## 2 黑龙江省科技成果转化政策法规体系建设

2015-2018年,黑龙江省紧跟国家顶层设计,根据国家层面法规依照省情密集制发了10余份政策法规文件,突出政策导向、人才导向、市场导向。2015年省委省政府发布《关于建立集聚人才体制机制激励人才创新创业若干政策的意见》以激发人才活力、奖励人才贡献、支持人才创业、培育人才体系、促进人才流动、营造人才环境为目的提出了“深化科技成果转化收益分配”“实行股权激励”“重奖有突出贡献的科技人才”等20条政策意见。黑龙江省科技成果转化政策法规体系由此建立。2015年又相继出台了《关于加快我省科技

收稿日期:2018-11-01

作者简介:杜优颖(1983-),女,硕士,副研究员,从事科研管理工作。E-mail:dyy0511@126.com。

服务业发展的实施意见》，为黑龙江省科技创新与科技成果快速转移转化提供支撑。出台《黑龙江省科技成果转化使用、处置、收益管理改革的实施细则》，“赋予国有企事业单位科技成果使用权、处置权、收益权”，允许“事业单位将科技成果转化收入全部留归本单位”，规定“科技成果转化的收益用途”。2016 年，为了推动黑龙江省供给侧结构性改革，推进高科技成果产业化，黑龙江省相继出台了《关于大力促进高新技术成果产业化的意见》与《关于促进科技企业孵化器和众创空间发展的

指导意见》，结合省情制定了《黑龙江省促进科技成果转化条例》，从此黑龙江省科技成果转化工作有了依据和依归。随后在 2017-2018 年相继出台《黑龙江省人民政府关于强化实施创新驱动发展战略进一步推进大众创业万众创新深入发展的实施意见》《关于印发〈黑龙江省技术转移体系建设实施方案〉的通知》《关于印发〈黑龙江省支持重大科技成果转化项目实施细则〉的通知》，以及《黑龙江省技术市场管理条例》修订，逐步打通科技成果转化各渠道(表 1)。

表 1 2015-2018 年黑龙江省出台的主要科技成果转化政策法规

| Table 1 Policies and regulations on major scientific and technological achievements transformation issued by Heilongjiang Province in 2015-2018 |  |                      |   |
|---|--|----------------------|---|
| 序号<br>No.   | 政策法规名称<br>Name of policies and regulations   | 发布时间<br>Release time | 发布单位<br>Release unit                          |
| 1   | 关于建立集聚人才体制机制 激励人才创新创业若干政策的意见                 | 2015 年 3 月           | 黑龙江省委 省政府                                     |
| 2   | 关于加快我省科技服务业发展的实施意见                           | 2015 年 9 月           | 黑龙江省科技厅 省发改委 省财政厅<br>省教育厅 省人社厅 省国税局 省地税局 省质监局 |
| 3   | 黑龙江省科技成果转化使用、处置、收益管理改革的实施细则                  | 2015 年 11 月          | 黑龙江省政府  |
| 4   | 关于大力促进高新技术成果产业化的意见                           | 2016 年 8 月           | 黑龙江省委 省政府                                     |
| 5   | 关于促进科技企业孵化器和众创空间发展的指导意见                      | 2016 年 10 月          | 黑龙江省政府  |
| 6   | 黑龙江省促进科技成果转化条例                               | 2016 年 12 月          | 黑龙江省人大常委会                                     |
| 7   | 黑龙江省人民政府关于强化实施创新驱动发展战略进一步推进大众创业万众创新深入发展的实施意见 | 2017 年 10 月          | 黑龙江省政府办公厅                                     |
| 8   | 关于印发黑龙江省技术转移体系建设实施方案的通知                      | 2017 年 12 月          | 黑龙江省政府  |
| 9   | 关于印发《黑龙江省支持重大科技成果转化项目实施细则》的通知                | 2018 年 6 月           | 黑龙江省科技厅 省财政厅                                  |
| 10  | 《黑龙江省技术市场管理条例》修订                             | 2018 年               | 黑龙江省人大常委会                                     |

3 科技成果转化收益用途分配比例

3.1 转化收益用途

《中华人民共和国促进科技成果转化法》第四十三条、《黑龙江省促进科技成果转化条例》第二十八条规定了科技成果转化工作收益的具体用途,可用于奖励、研发、成果转化等相关工作。

3.2 奖励、研发、成果转化分配比例

3.2.1 奖励 按照《黑龙江省促进科技成果转化条例》第二十九条,对该成果实施转化、许可、作价投资的成果完成人及为成果转化做出重要贡献的人员,从该成果的净收入中可获得不低于 70% 的奖励。假设该成果的净收入 70% 用于奖励成果完成人及贡献人,剩余 30% 可用于本单位的研发与成果转化工作。

3.2.2 研发与成果转化 剩余 30% 可用于本单

位的研发与成果转化工作。科技成果推广,是为了使该技术成果能够在生产领域普遍使用,产生效益<sup>[6]</sup>,排除自行实施成果转化和与他人合作实施成果转化的情况,立足农业科研单位成果转化工作实际,本研究粗略的将农业推广投入经费作为农业科研单位的成果转化投入经费进行参考研究。

我国农业科研经费总量不足,根据可参考文献,1996 年农业科研投资强度为 0.38%,其中农业研发投入强度为 0.20%,农业推广转化投资强度 0.18%。由此可知,我国农业研发与推广转化投入比例为 0.20%:0.18%,即 10:9。截止 2009 年农业科研投资强度仍为 0.37%<sup>[5]</sup>。通过吴敬学等<sup>[7]</sup>的研究也可印证,我国的科研经费占农业总产值的 0.2%,农业科技成果推广转化经

费占农业总产值不足 0.2%。也可证实,我国农业研发与推广转化投入经费比例为 10:9 的合理性。

如果假设成果转化收入为 100,奖励为  $100 \times 70\%$ ,研发与成果转化之和为  $100 \times 30\%$ ,根据之前推导的研发与转化经费比例为 10:9,可知研发经费为  $100 \times 30\% \times \frac{10}{19}$ ,成果转化经费为  $100 \times 30\% \times \frac{9}{19}$ 。

那么,奖励:研发:成果转化的比例为  $100 \times 70\%:100 \times 30\% \times \frac{10}{19}:100 \times 30\% \times \frac{9}{19}$ ,计算得出三者比例为 70.0:15.8:14.2。

3.2.3 其他用途 在《黑龙江省科技成果使用、处置、收益管理改革的实施细则》第九条中,还提到成果转化收益除用于奖励、研发、成果转化外,还可用于知识产权管理。那么剩余 30% 的转化收益将用于研发、成果转化、知识产权管理。关于农业知识产权管理经费占农业总产值,现没有可以参考的文献。建议调研本单位历年知识产权管理工作经费占研发经费的比例获得。或者参考 2013 年工信部出台的《工业企业知识产权管理指南》,其中规定了“工业企业知识产权工作经费,可按研发经费的 1%~5% 进行预算,具体根据企业规模等实际情况操作”。

如果知识产权管理经费按照研发经费的  $\frac{1}{100}$  计算,那么假设研发经费为 X,成果转化经费为  $\frac{9}{10}X$ ,知识产权经费为  $\frac{1}{100}X$ ,由此计算三者比例为 100:90:1。那么假设成果转化收入为 100,则奖励经费为  $100 \times 70\%$ ,研发经费为  $100 \times 30\% \times \frac{100}{191}$ ,成果转化经费为  $100 \times 30\% \times \frac{90}{191}$ ,知识产权

管理经费为  $100 \times 30\% \times \frac{1}{191}$ 。则奖励:研发:成果转化:知识产权管理经费比例为  $100 \times 70\%:100 \times 30\% \times \frac{100}{191}:100 \times 30\% \times \frac{90}{191}:100 \times 30\% \times \frac{1}{191}$ ,计算得出三者比例为 70.0:15.7:14.1:0.2。

同理,如果按照 5% 计算,那么奖励:研发:成果转化:知识产权管理经费比例为 70.0:15.4:13.8:0.8,但由于行业标准不同,具体工作中只建议适当参考。

#### 4 结语

科技成果转化收益是科研工作者辛苦付出的回报。如何将这份回报进行合理分配,是科研管理人员需要考虑的问题。本研究得出的成果转化收益用途分配方法可作为日后成果转化管理工作及经费预算的参考,但实际工作中仍需结合具体情况进行分析。

#### 参考文献:

- [1] 葛兆建. 科技成果转化收益分配政策的分析与思考——以江苏省为例[J]. 农业科技管理, 2017, 36(5): 33-36, 60.
- [2] 袁永, 李纪养. 科技成果转化催化剂——粤府 1 号文赋予高校及科研机构科技成果自主处置权与收益分配权[J]. 广东科技, 2015, 24(7): 47-50.
- [3] 谢地. 试析高校国有科技成果转化的产权配置问题[J]. 电子知识产权, 2018(9): 51-66.
- [4] 肖宝. 不同转化方式下科研人员参与收益分配研究[J]. 科学管理研究, 2016, 34(5): 21-24.
- [5] 王秀芳, 王建忠, 王斌. 农业科技创新风险投资: 运行与制度创新[M]. 北京: 中国财政经济出版社, 2016.
- [6] 全国人大常委会法制工作委员会社会法室. 中华人民共和国促进科技成果转化法解读[M]. 北京: 中国法制出版社, 2016.
- [7] 吴敬学, 张琳, 王志丹, 等. 农业科技成果转化: 模式、机制与绩效研究[M]. 北京: 经济科学出版社, 2013.

## Research on Income Distribution of Achievement Transformation from the Perspective of Utility

DU You-ying

(Pratacultural Science Institute, Heilongjiang Academy of Agricultural Sciences, Harbin 150086, China)

**Abstract:** Achievement transformation has become an important part of scientific and technological innovation. Achievement transformation income is a hot issue. On the basis of sorting out the policies and regulations of Heilongjiang Province, this paper analyzed the function of income transformation, and discussed the distributive proportion, to provide reference for realizing the rational use of the income from the transformation of achievements and the scientific and efficient operation of the management of the transformation of achievements.

**Keywords:** achievement transformation; income distribution; utility; management