

宁波又有两家企业冲刺科创板

记者 王婧

继容百科技、长阳科技去年相继登陆科创板之后，目前宁波又有2家企业正在冲刺科创板。3月26日，上交所受理了宁波天益医疗器械股份有限公司（下称“天益医疗”）的科创板上市申请，而浙江瑞晟智能科技股份有限公司（下称“瑞晟智能”）则进入“已问询”状态。3月20日，证监会刚刚发布了《科创属性评价指引（试行）》（以下简称《指引》），是申报企业“含科量”首个官方统一评价体系。《指引》的发布将进一步提升科创板的“科创”定位，加快优质科创企业IPO速度，便利具有硬科技的企业上市。天益医疗、瑞晟智能的科创板“应考”可谓正逢其时。

科创板上市有了自查标准

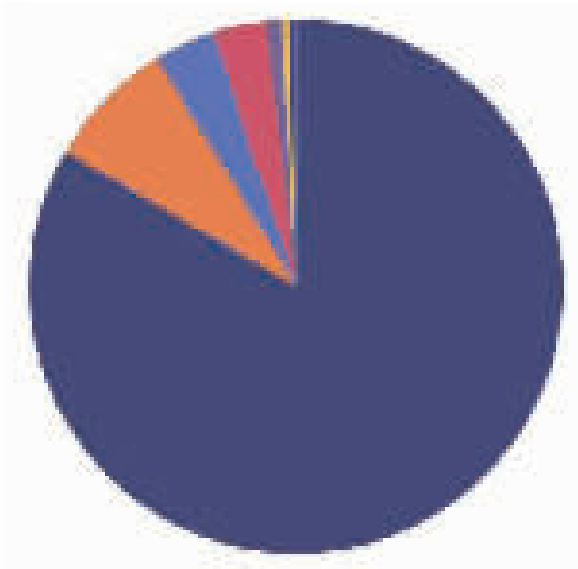
“科创属性”一直是困扰企业、考量监管、纷扰市场的一项感性指标，不少企业因无法确认是否拥有可符合申报的科创属性踌躇不前。

证监会3月20日发布的《科创属性评价指引（试行）》成为申报企业“含科量”首个官方统一评价体系，强调了研发投入、发明专利和营收等指标。这不仅为拟上市企业提供了自我检验的衡量标准和方向，而且给市场提供了评判科创属性的维度。

《指引》包含两套评价标准，申报企业满

足任意一套标准便可被认为具备科创属性。第一套标准，申报企业需同时满足3项常规指标（见下表）；第二套标准，申报企业如不能同时满足3项常规指标，则需要满足5项例外条款的任意1项（见下表）。

“未来审核肯定要参照这个指引，符合指引的，审核速度会加快，更容易通过；不符合指引的，依然可以申请上科创板，但是需要做更多的解释工作，通过难度会增加。”国盛证券宁波分公司财富管理部副总经理殷勤说。



3项常规指标

- 1、最近三年研发投入占营业收入比例**5%**以上或最近三年研发投入金额累计在**6000万元**以上；
 - 2、形成主营业务收入的发明专利**5项**以上；
 - 3、最近三年营业收入复合增长率达到**20%**或最近一年营业收入金额达到**3亿元**。
- 3项常规指标主要侧重反映企业的研发投入、成果产出，以及其对企业经营的实际影响，能够较为全面地衡量企业研发投入产出及科技含量。

5项例外条款

- 1、发行人拥有的核心技术经国家主管部门认定具有**国际领先、引领作用**，或者对于**国家战略**具有重大意义；
 - 2、发行人作为主要参与单位，或者发行人的核心技术人员作为主要参与人员，获得**国家科技进步奖、国家自然科学奖、国家技术发明奖**，并将相关技术运用于公司主营业务；
 - 3、发行人独立或者牵头承担与主营业务和核心技术相关的“**国家重大科技专项**”项目；
 - 4、发行人依靠核心技术形成的主要产品（服务）属于**国家鼓励、支持和推动**的关键设备、关键产品、关键零部件、关键材料等，并实现了进口替代；
 - 5、形成核心技术和主营业务收入的发明专利（含国防专利）合计**50项**以上。
- 5项例外条款是对3项常规指标进一步补充，对“优先支持符合国家战略、拥有关键核心技术、科技创新能力突出的企业到科创板发行上市”作了进一步细化和落实。

科创板第一套上市标准

市值标准	盈利要求	关注重点	适用企业
预计市值不低于人民币10亿元	最近两年净利润均为正且累计净利润不低于人民币5000万元，或最近一年净利润为正且营业收入不低于人民币1亿元	市值、净利润、营业收入	已经具有良好盈利情况的企业