

西咸新区关于支持企业上市挂牌融资的 奖补政策

第一章 总则

第一条 为贯彻落实党中央国务院关于资本市场全面深化改革的重大决策部署，积极把握注册制改革的重要机遇，加快推进秦创原创新驱动平台建设，支持鼓励新区企业利用多层次资本市场做大做强，实现高质量发展，制定本政策。

第二条 本政策适用于工商注册地和税务登记地均在西咸新区，在西咸新区缴纳主要税源，合法合规经营，纳入上市重点企业储备库或已上市挂牌的企业。缴纳主要税源是指近 12 个月在西咸新区缴纳税收占比 50%（含）以上，如在西咸新区注册未满 12 个月的以实际时间计算。

第三条 享受本政策上市挂牌奖励的企业，所得奖励资金必须用于企业的募投项目建设或运营费用支出（包括奖励团队或个人）。

第四条 本政策所指“多层次资本市场”是指境内外主要证券交易市场及陕西股权交易中心等。境内证券交易市场包括上海证券交易所、深圳证券交易所、北京证券交易所、全国中小企业股份转让系统（新三板）；境外主要证券交易市场指香港联合交易所、纽约证券交易所、纳斯达克证券交易所、新加坡证券交易

所及伦敦证券交易所等交易所的场内市场，不包括场外交易市场。

本政策所指“再融资”指上市、挂牌企业通过增发、配股、并购重组、发行可转换公司债等方式实现的股权直接融资，其中可转换公司债以最终转换为股份的实际筹资数作为计算依据。

第二章 奖补政策

第五条 支持企业上市挂牌

（一）境内主板、科创板、创业板上市奖励

对首次公开发行股票并在境内主板、上交所科创板、深交所创业板上市的区内企业，给予单个企业最高 1600 万元的奖励。奖励分阶段拨付：

1.股改阶段：对列入省、市或西咸新区重点上市后备企业名单的企业，完成股改并与券商等中介机构签订上市辅导协议，奖励 50 万元；企业在改制过程中通过未分配利润、盈余公积等留存收益和资本公积转增股本，且已缴纳所得税等相关税费的，按照转增股本规模的 5%给予相应纳税主体最高不超过 150 万元的奖励；

2.证监局辅导备案阶段：向证监局报送上市辅导备案材料并验收通过，奖励 400 万元；

3.发行上市审核阶段：申报主板企业向证监会提交申请材料且审核通过，奖励 500 万元；申报科创板、创业板企业，交易所上市审核通过，奖励 300 万元，证监会注册审核通过，再奖励

200 万元；

4.完成首次公开发行股票并上市：主板企业完成首发上市，奖励 500 万元；科创板企业完成首发上市，奖励 500 万元；创业板企业完成首发上市，奖励 300 万元。

企业曾在新三板挂牌且享受过下款新三板基础层/创新层挂牌奖励的，不再享受股改阶段奖励；企业多次辅导、备案、申报的，上述各阶段奖励仅可享受一次；企业因审核被否或主动撤回材料后再次申报境内主板、科创板或创业板的，在通过证监局辅导验收后给予上市前期奖励 200 万元，未曾享受过的阶段性奖励按上述政策正常拨付。

（二）新三板、北交所挂牌上市奖励

对在全国中小企业股份转让系统（新三板）基础层、创新层挂牌的区内企业，给予单个企业最高不超过 300 万元的奖励，对于在北交所上市的区内企业再给予最高不超过 900 万元的奖励，对于由北交所转板至沪深交易所上市的区内企业再给予最高不超过 200 万元的奖励。奖励分阶段拨付：

1.对首次在新三板挂牌进入基础层的，奖励 200 万元；对首次在新三板挂牌进入创新层的，奖励 300 万元（包括改制奖励，即企业在改制过程中通过未分配利润、盈余公积等留存收益和资本公积转增股本，且已缴纳所得税等相关税费的，可按照转增股本规模的 5%给予相应纳税主体最高不超过 150 万元的奖励）；由基础层首次调整进入创新层的，补充奖励 100 万元；

2.对在新三板连续挂牌满 12 个月的创新层挂牌企业首次申请在北交所发行上市并获受理的，奖励 200 万元；

3.在北交所首发上市的，按实际募资净额（扣除发行费用）的 2%给予最高不超过 700 万的奖励；

4.北交所转板至上交所科创板、深交所创业板上市的，转板上市后奖励 200 万元。

企业在新三板挂牌前已享受过前款股改阶段奖励的，按扣除股改阶段奖励差额部分拨付新三板挂牌奖励。

（三）陕股交挂牌奖励

1.完成股改并在陕西股权交易中心交易板首次挂牌的，奖励 10 万元；

2.在陕西股权交易中心科技创新专板（含秦创原专区）首次挂牌的，适用豁免股改政策的奖励 10 万元，完成股改的奖励 15 万元；由交易板转至科技创新专板（含秦创原专区）挂牌的，补充奖励 5 万元。

（四）境外上市奖励

1.在境外主要证券交易所首次发行上市的企业，按实际募资净额（扣除发行费用）的 2%给予最高不超过 1000 万元人民币的奖励；

2.在境外上市的企业，不享受企业上市前期奖励政策。

（五）已上市企业迁入奖励

对已在上海证券交易所、深圳证券交易所、北京证券交易所、

境外主要证券交易所上市，将注册地、纳税地及办公场所迁入西咸新区且经证监局确认的区外企业，市值超过 30 亿元或营业收入超过 5 亿元的，一次性奖励 1000 万元；市值低于 30 亿元且营业收入低于 5 亿元的，一次性奖励 500 万元。

市值计算口径为注册地工商登记变更前 30 个交易日平均总市值，营业收入指注册地工商登记变更前上一会计年度营业收入。

第六条 鼓励上市挂牌企业开展股权融资

（一）上市企业再融资奖励

1.已在上海证券交易所、深圳证券交易所、北京证券交易所、境外主要证券交易所上市的企业，开展再融资的，按实际融资净额（扣除发行费用和实际控制人、公司人员及其关联方认购部分）中投入西咸新区的 0.5%给予奖励，每家每次最高不超过 200 万元。

2.已在上海证券交易所、深圳证券交易所、北京证券交易所、境外主要证券交易所上市的企业，再在上海证券交易所、深圳证券交易所、北京证券交易所、境外主要证券交易所多地上市的，视为再融资，按实际融资净额（扣除发行费用）中投入西咸新区的 0.5%给予奖励，最高不超过 500 万元。

上述奖励待投资完成后拨付，以企业在交易所公开披露的募集资金使用情况为准。

（二）挂牌企业首次股权融资奖励

1.新三板挂牌企业，首次开展股权融资的，按实际融资净额（扣除发行费用和实际控制人、公司人员及其关联方认购部分）的 1%给予奖励，最高不超过 100 万元。

2.陕西股权交易中心挂牌企业，首次开展股权融资的，按实际融资净额（扣除发行费用和实际控制人、公司人员及其关联方认购部分）的 2%给予奖励，最高不超过 50 万元。

企业在新三板或陕西股权交易中心挂牌同时开展股权融资的，同时适用挂牌奖励政策和挂牌企业首次股权融资奖励政策。

第三章 政策兑现

第七条 为突出上市挂牌奖励的政策效果，除上市企业再融资奖励政策外，其他政策实行“即达即奖”。由企业向属地新城财政金融部提出申请，并按照要求提交相关资料。相关新城财政金融部及其他相关部门对适用奖励及补贴类型和额度进行初审，初审通过的企业，相关资料报新区财政金融局审核。

第八条 已在新区“一企一策”或“一事一议”中享受同类政策的企业不适用本政策。企业同时符合新区同类政策的，按照“就高不重复”的原则兑现相应政策。本政策的实施，不影响企业享受省市级同类支持政策，西咸新区财政须承担的除外。

第九条 企业因发生重大安全事故、金融风险及其他自身原因停止上市挂牌进程的，应立即停止执行相关支持政策。享受本政策的新区企业，须书面承诺在获得奖励之日起 5 年内注册地和

纳税地不迁出新区；如在承诺期内发生注册地或者纳税地迁出新区，或因新区外企业借壳等情形导致上市公司主要经营所在地不在新区，则全额收回所享受的本政策意见中的所有财政奖补资金，并补交减免的所有相关税费。对弄虚作假，套取上市挂牌奖励资金的，一经查实，全额收缴补助资金，并取消企业各种政策性扶持及评优评先资格，追究有关法律责任。

第十条 本政策涉及相关奖励资金由新区及企业所在新城按照财政分担体制分别承担。新区财政金融局和新城财政金融部对奖励企业开展监督检查。

第四章 附则

第十一条 本政策自公布之日起实施，有效期 3 年。本政策印发之日前尚未享受过新区同类政策的未上市挂牌企业，可按本政策申请奖励。

第十二条 因资本市场改革导致相关上市挂牌企业不适用本政策的，由新区财政金融局提出奖补方案并经主任办公审议通过后实施。

第十三条 本政策解释权归西咸新区财政金融局。