

团 体 标 准

T/CAPS010101-2022

中小企业创新旗舰小巨人 评价指南（2022 版）

Evaluation guidelines for
innovative SME flagship little
giant

2022-07-26 发布

2022-08-01 实施

中国生产力学会 发布

目 次

前 言.....	II
引 言.....	III
1 范围.....	1
2 术语和定义.....	1
3 评价原则.....	2
4 基本要求.....	2
5 评价指标体系.....	2
6 信息渠道.....	4
7 指标赋值.....	4
8 结果计算.....	8
9 评价结论.....	8
10 分析与改进.....	9
附 录 A.....	10
参 考 文 献.....	11

前 言

本文件按照《深化标准化工作改革方案》（国办发[2017]27号）、《团体标准管理规定》（国标委联[2019]1号）、以及2021年10月10日中共中央、国务院印发的《国家标准化发展纲要》相关要求起草。

本文件按照GB/T 1.1—2020《标准化工作导则 第1部分：标准化文件的结构和起草规则》的规定起草。

请注意本文件的某些内容可能涉及专利。本文件的发布机构不承担识别这些专利的责任。

本文件由中国生产力学会提出并归口。

本文件组织发起单位：中国生产力学会

本文件主导制定单位：山西双良再生能源产业集团有限公司

本文件参与制定单位：深圳市投控东海投资有限公司、山西兴高能源集团股份有限公司、浙江明筑新材料股份有限公司、北京合众鼎成科技有限公司。

本文件主要起草人：蒋正华、王茂林、牛仁亮、杨朝飞、李宝山、刘迎秋、韩丽娟、王进才、李 激、王长林、蒋露洲、郜志成、徐世虎、杨志强、王亮堂、张哲华、张震宇、翁文东、李怀亮、徐存高、高文舍、李启亚、殷克胜、郭 芑、高占宇。

引 言

中小企业是我国经济、社会运转的基本保障，是构建高质量发展新格局的有力支撑，是推动社会新生产力发展的主力军。国家“十四五规划”中明确提出，要“坚持创新在我国现代化建设全局中的核心地位，把科技自立自强作为国家发展的战略支撑。强化企业创新主体地位，支持创新型中小微企业成长为创新重要发源地。”2021年7月底中央政治局会议又特别强调“要开展补链强链专项行动，加快解决卡脖子难题，发展专精特新中小企业”。所以中小企业不仅是创新发展的排头兵，还是提升我国产业链竞争力和稳定供应链的重要组成部分，是我国产业链自主可控的关键决定力量。

那么如何实现有方向、有秩序、有质量、有效率的中小企业创新发展？从几千万家中小企业中，选择、培育、打造最具影响力的创新军团，对引领和带动全体中小企业有序创新高效发展，具有全局性重大意义。为此本文件在基于工信部“专精特新”小巨人条件的前提下，以“四、三、二、一”也就是“四化 + 三优 + 二产业 + 一领先”为指导思想，对于中小企业创新旗舰小巨人提出了更高的标准要求，并将这些标准凝练升华为六项一级指标和十七项二级指标。“四化”即：数字化、低碳化、国际化、自主化（自主自强的科技创新）；“三优”即：优秀的风险控制、优秀的诚信经营；优秀的业绩成长；“二产业”即：传统产业新型化，新兴产业规模化；“一领先”即在所属细分行业内处于旗舰领先的位置。六项一级指标是：自主创新、持续成长、行业引领、强链补链、社会责任、风险控制。

中小企业创新发展的旗舰小巨人要么属于传统产业新型化的优秀代表，要么属于新兴产业规模化的领军企业，具备数字化、低碳化、国际化、自主创新以及优秀业绩成长、优秀风险控制、优秀社会责任的显著特征。具体到可以量化的指标就是具备自主创新、持续成长、行业引领、强链补链、社会责任、风险控制6个方面的主要指标特征。为突出当前企业自立自强创新发展的重要地位，将“自主创新”置于一级指标之首，并给予最大权重；“持续成长”是旗舰企业创新发展的充要条件，重要性仅次于自主创新，排在第二位；“行业引领”凸显了旗舰企业在所属细分行业中的领军地位；“强链补链”是旗舰中小企业创新发展的定位和方向；“社会责任、风险控制”既是对旗舰类中小企业创新发展的必然要求，也是他们的显著特征。中小企业创新旗舰小巨人评价指南的提出，对中小企业的创新发展具有引领性、指导性的意义和价值，既是评价的标准内容，也为中小企业的创新指明了发展方向。

中小企业创新旗舰小巨人评价指南

1 范围

本文件提供了中小企业创新旗舰小巨人评价指标、信息渠道、指标赋值、结果计算、评价结论和分析与改进的指南。

本文件适用于新兴产业规模化与传统产业新型化企业创新旗舰小巨人的评价。

2 规范性引用文件

本文件没有规范性引用文件。

3 术语和定义

下列术语和定义适用于本文件。

3.1

中小企业 small and medium enterprise, SME

依据从业人员、营业收入、资产总额等指标或替代指标，划分中型、小型、微型企业。

注：具体划分等级参考国家统计局《统计上大中小微型企业划分办法》。

3.2

旗舰小巨人企业 flagship little giant SME

可以起到引领我国中小企业创新发展方向的领军企业。

注：基于但不限于工信部发布的“专精特新”小巨人企业中最为优秀的中小企业。

3.3

强链 strengthening industrial chain

锻造和强化产业链供应链长板，以巩固并提升优势产业的领先地位。

3.4

补链 supplementing industrial chain

补齐与完善产业链供应链短板，在关系国家安全的领域和节点构建自主可控、安全可靠的国内市场供应体系，在关键时刻能够做到自主循环。

4 评价原则

4.1 引领性

依据企业在创新方面的引领性原则，评价筛选出细分行业中的领军企业，以期对行业的创新发展具有引领意义。

4.2 创新性

主要关注企业自主与全面创新的实力表现，包括创新的自主化、数字化、低碳化、研发投入与成果等要求，其中特别强调企业自主自强的科技创新能力。

4.3 成长性

主要关注企业可持续发展能力，即品牌化、国际化、资本化能力，兼具有优秀的风险控制、社会责任与业绩成长。

4.4 客观公正

基于客观、可靠信息对企业进行评价，评价过程公平公正。

5 基本要求

申请企业宜符合以下基本条件：

- 1) 专精特新小巨人企业的基本要求；
- 2) 属于本行业或者细分行业的领先企业；
- 3) 企业经营状态正常，五年内无违法记录；
- 4) 诚实守信，无偷税漏税行为。

6 评价指标体系

评价指标体系见表1。

表1 中小企业创新旗舰小巨人评价指标

一级指标	一级指标分值	二级指标	二级指标分值	说明
自主创新	40	知识产权	10	授权发明数
				其他知识产权数（外观、实用新型、著作权、商标）
		研发条件	10	研发投入
				研发机构
				研发人员
		企业资质	6	高新企业
				科技型小企业
				绿色制造企业
				国家或省级技术中心
		清洁化	6	低碳减污规划
				低碳减污产品
				低碳减污技术
				低碳减污交易
		数字化	8	数字化赋能
				数字化规划
				数字化系统
持续成长	20	品牌化	4	商标注册
				品牌建设
				品牌成就
		国际化	4	全球供应链配套
				产品质量、工艺、知识产权达到国际标准
				产品国际市场占有率
				企业对外技术、管理输出与服务
		资本化	12	毛利率
				营业收入复合增长率
私募轮次及总规模				

表1（续） 中小企业创新旗舰小巨人评价指标

行业引领	18	行业地位	14	企业主营产品市场占有率
				营收在细分行业的占比
		客户品质	4	客户质量
				客户数量
强链补链	10	产业链作用	5	十大重点产业
				工业“四基”等产品
		产业链地位	5	核心企业
社会责任	6	纳税责任	4	正常纳税申报
				A级纳税人
		公益参与	2	公益活动
风险控制	6	自身风险	4	自身风险数
		传导风险	2	传导风险数

7 信息渠道

企业评价信息的来源包括但不限于：

- 1) 企业提供的信息；
- 2) 政府机关公布的信息；
- 3) 行业组织公布的信息；
- 4) 权威第三方机构公布的信息。

8 指标赋值

8.1 自主创新

8.1.1 知识产权：

- 1) 授权发明数

根据企业获得授权发明的数量，划分为三个等级，1到5件得2分，6到15件得4分，15件以上得6分。

- 2) 其他知识产权数

根据企业获取授权的其他知识产权数（包括外观、实用新型、著作权、商标），划

分为三个等级，1到5件得1分，6到15件得2分，15件以上得4分。

8.1.2 研发条件：

1) 研发投入

根据研发投入占比划分为三个等级，研发投入占比小于5%得2分，大于等于5%且小于10%得4分，大于等于10%得6分。

其中，研发投入占比 = 研发经费/营业收入。

2) 研发机构

有专门的研发机构、研究中心等类似机构得2分。

3) 研发人员

根据研发人员占比进行评价，大于5%但小于等于15%得1分，超过15%得2分。

其中，研发人员占比 = 研发人员数量/从业人员数量。

8.1.3 企业资质：

1) 高新企业

有高新企业资质得2分。

2) 科技型小企业

有科技型小企业资质得1分。

3) 绿色制造企业

有绿色制造企业资质得1分。

4) 国家或省级技术中心

有国家技术中心资质得2分，省级技术中心资质的得1分。

8.1.4 清洁化：

1) 低碳减污化规划

有低碳化规划得1分。

2) 低碳减污化产品

生产节能产品、新能源产品、负碳化产品、碳汇产品得2分。

3) 低碳减污化技术

生产过程使用节能技术、新能源技术、负碳化技术、碳汇技术的得2分。

4) 低碳减污化交易

参与低碳化交易得1分。

8.1.5 数字化：

1) 数字化赋能

有数字化赋能相关政策或者措施得1分。

2) 数字化规划

有企业数字化规划得2分。

3) 数字化系统

企业业务进行过程中，使用了信息化、自动控制、智能等数字化的相关业务系统，

一项得 1 分，最高得 5 分。

8.2 持续成长

8.2.1 品牌化：

- 1) 商标注册
有注册商标得 1 分。
- 2) 品牌建设
有品牌宣传、广告、赞助等相关品牌相关建设活动得 1 分。
- 3) 品牌成就
驰名企业、驰名产品、驰名商标等数量在 1~3 之间的得 1 分，大于 3 得 2 分。

8.2.2 国际化：

- 1) 全球供应链配套
参与全球产业链配套得 1 分。
- 2) 产品质量、工艺、知识产权达到国际标准
有证据表明产品质量、工艺或者知识产权达到国际标准得 1 分。
- 3) 产品国际市场占有率
产品在细分行业领域的国际市场占有率超过 30%得 1 分。
- 4) 企业对外技术、管理输出与服务
有证据表明，企业有对外技术、管理输出与服务的，得 1 分。

8.2.3 资本化：

- 1) 毛利率
企业毛利率在 15%~30%之间得 2 分，30%以上得 4 分。
- 2) 营业收入复合增长率
营业收入 3 年复合增长率在 10%~30%之间得 2 分，30%以上得 4 分。
- 3) 私募轮次及总规模
私募 2 轮次以上或私募金额在 1 亿到 5 亿之间得 2 分，5 亿元以上得 4 分。

8.3 行业引领

8.3.1 行业地位：

- 1) 企业主营产品市场占有率
企业主营产品市场占有率 20%~50%之间得 4 分，超过 50%得 7 分。
- 2) 营收在细分行业的占比
企业营收在细分行业的占有率 20%~50%之间得 4 分，超过 50%得 7 分。

8.3.2 客户品质:

1) 客户数量

以对公为主的企业,用户数量大于1小于10的,得1分,大于10得2分;以个人客户为主的企业,用户数量大于10万小于100万得2分,大于100万得4分。

2) 客户质量

以对公客户为主的企业,客户属于国际知名企业、十大重点产业链和工业四基等产业链配套企业得2分。以个人客户为主要业务的企业此项不得分。

8.4 强链补链

8.4.1 产业链作用:

1) 十大重点产业

属于十大重点产业领域得3分。

其中十大重点产业领域是指:新一代信息技术、节能与新能源汽车、高档数控机床和机器人、新材料、航空航天装备、电力装备、农业装备、先进轨道交通装备、海洋工程装备及高技术船舶、生物医药及高性能医疗器械。

2) 工业“四基”等产品

属于工业“四基”的得2分。

其中工业“四基”指的是核心基础零部件(元器件)、先进基础工艺、关键基础材料、产业技术基础。

8.4.2 产业链地位:

核心企业。满足核心企业的条件之一,可得5分:

- a) 有产品的定价权;
- b) 研发产品独特,不可替代;
- c) 牵头起草行业标准;
- d) 产值在产业链某一个节点占比30%以上。

8.5 社会责任

8.5.1 纳税责任:

1) 正常纳税申报

正常纳税申报得2分。

2) A级纳税人

A级纳税人得2分。

8.5.2 公益参与:

公益活动。三年内10万元以上(含)公益活动次数,一次得1分,最高得2分。

8.6 风险控制

8.6.1 自身风险：

1) 指标内容

企业自身的风险，包括但不限于债券违约、延期披露、异动停牌、评级异常、行政处罚、其他重大风险事件、诉讼、经营异常、股权冻结、股权变更、环保处罚、负面舆情等。

2) 计算方法

企业自身风险控制的计算公式如下：

$$L = \max(0, 4 - \sum_{i=1}^n y_i)$$

式中：

L ——企业自身风险控制得分；

y_i ——不同类型的风险的扣分值，风险类型包括但不限于债券违约、延期披露、异动停牌、评级异常、行政处罚、其他重大风险事件、诉讼、经营异常、股权冻结、股权变更、环保处罚、负面舆情等，详细扣分值参见附录 A；

n ——风险的种类。

8.6.2 传导风险：

1) 指标内容

企业传导风险，指由于股权、对外投资、担保、重大合同等关联企业传导的企业风险。

2) 计算方法

无传导风险得 2 分，传导风险数大于 0 小于 30 得 1 分，传导风险数大于等于 30 得 0 分。

9 结果计算

按照表1中的指标，分别计算一级指标的分值，所有一级指标之和为总分。

10 评价结论

根据评价总分，按照表2划分等级。

表2 创新旗舰小巨人等级

分值	等级
80 分及以上	旗舰小巨人
70 到 80 分间	备选旗舰小巨人

11 分析与改进

通过分析评价，对所发现的问题，提出进一步改进措施与建议，以期帮助企业实现更高水平的创新发展。

附 录 A

(规范性)

表A.1 自身风险评价指标赋值

表A.1自身风险评价指标分值指标项	指标值	分值
债券违约	半年内有债券违约	4
	半年前到三年内有债券违约	2
延期披露	半年内有延期披露	2
	半年前到三年内有延期披露	1
异动停牌	半年内有异动停牌 1 次以上	2
	半年前到三年内有异动停牌 1 次以上	1
评级异常	半年内有评级异常 1 次以上	2
	半年前到三年内有评级异常 1 次以上	1
行政处罚	半年内有行政处罚 1 次以上	2
	半年前到三年内有行政处罚 1 次以上	1
其他重大风险事件	半年内有其他异常 3 次以上	2
	半年前到三年内有其他异常 3 次以上	1
诉讼-裁判文书一年内数量	≥5	1
诉讼-裁判文书一年以前数量	≥20	1
诉讼-失信信息一年内数量	≥1	4
诉讼-失信信息一年以前数量	≥2	2
工商-近 1 年内法人变更次数	≥3	1
工商-经营异常一年内次数	≥1	2
工商-经营异常一年前次数	≥2	1
司法股权冻结金额（有效期内）	≥1000 万	1
司法股权变更金额	≥1000 万	1
环保处罚	≥1	1
企业负面舆情数（一年内）	≥20	1

参 考 文 献

- [1] 中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要, 2021
 - [2] 中华人民共和国中小企业促进法, 2018
 - [3] 财政部、工业和信息化部. 关于支持“专精特新”中小企业高质量发展的通知, 2021
 - [4] 国务院. 关于进一步促进中小企业发展的若干意见, 2009
 - [5] 国家发展改革委、教育部、科技部、财政部、人事部、人民银行、海关总署、国家税务总局、银监会、国家统计局、国家知识产权局、中科院 关于支持中小企业技术创新的若干政策, 2007
 - [6] 工业和信息化部. 关于印发中小企业划型标准规定的通知, 2011
 - [7] 生态环境部、全国工商联 关于支持服务民营企业绿色发展的意见, 2019
 - [8] 中共中央、国务院. 国家创新驱动发展战略纲要 2016
 - [9] 国家统计局. 统计上大中小微型企业划分办法, 2017
-