

关于《成都市开展财政科技资金“先投后股”支持科技成果转化的试点工作方案》的起草说明

一、起草背景

为贯彻党的二十届三中全会精神，落实市委十四届六次全会关于“探索开展财政科技资金先投后股试点”的工作部署，我局会同市财政局、成都产业集团起草形成《成都市开展财政科技资金“先投后股”支持科技成果转化的试点工作方案》，并由市委科技委员会第二次会议讨论研究。

按照市委科技委员会第二次会议纪要关于“根据会议讨论意见修改完善《成都市开展财政科技资金“先投后股”支持科技成果转化的试点工作方案》，尽快制定相应实施细则，按程序审定后由相关部门联合印发实施”的要求，我局牵头起草形成了《成都市开展财政科技资金“先投后股”支持科技成果转化的试点方案的实施细则（征求意见稿）》（以下简称《实施细则》）。

二、主要内容

《实施细则》共七章三十条，主要包括总则、职责与分工、支持方式、项目管理、工作流程、尽职尽责与容亏机制、监督管理、附则等内容。

（一）支持对象。聚焦“9+9+10”现代化产业体系布局

领域，重点支持通过“科创天府·智汇蓉城”“校企双进·找矿挖宝”等对接活动发现的项目；国内外知名高校院所、国省重大创新平台的原创项目、国内外知名创赛获奖项目；知名投资机构推荐项目；国省重大科技计划转化项目。

（二）支持方式。建立“资金+基金”支持机制，“先投”阶段，以科技项目资金形式向企业投入，平均支持金额200万元、最高可支持500万元，支持周期最长5年；“后股”阶段，设立专项接续基金，承接“先投”阶段成功转化的项目股权，再给予最长10年的接力扶持。

（三）支持条件。项目承担企业申报时成立时间不超过1年（12个月）；项目核心团队在项目承担企业中持有的股权比例合计不低于30%；项目承担企业实缴出资金额原则上不低于财政资金支持总额的30%。

（四）实施主体。市科技局、市财政局为“先投后股”的业务主管部门，成都生产力促进中心负责“先投”阶段的项目管理；成都产业集团等国有投资平台负责组建专项接续基金和投后管理。

（五）分类管理。“先投后股”项目依据实际进展实施分类管理，形成全流程闭环。对于实施期内达到转股条件的项目，应当按照《项目合同书》约定进行转股；项目实施期满未达转股条件，验收通过的准予结题并进行项目核销；出现不可抗拒因素导致项目无法继续实施的，撤销项目立项并进行项目核销；因主观恶意等需强制终止的，中心启动相应程序后终止项目实施。

（六）工作流程。“先投后股”工作流程主要分为项目挖掘、项目遴选、转股前管理、股权转化、转股后管理等，其中对于项目立项决策，中心牵头成立立项专家委员会，包括技术专家、行业专家、投资专家等，对通过尽调的项目进行投资表决，表决通过的项目组织开展公示，公示后无异议的纳入立项支持。

（七）尽职免责。全面落实“三个区分开来”的原则，对于按程序研究确定的立项项目，不得以项目损益作为业务主管部门、受托管理机构、国有投资平台和相关人员的考核依据或责任认定依据。专项接续基金遵循基金投资运作规律，容忍正常投资风险，不以单个项目或单一年度盈亏作为考核依据，专项接续基金直投单项目最高允许出现 100% 亏损。