

# 西湖区关于落实“凤凰行动”计划(2022-2025年)的若干意见

为贯彻落实国家、省、市关于深化资本市场改革的决策部署，持续深入实施“凤凰行动”计划，根据《浙江省人民政府关于印发浙江省深入实施促进经济高质量发展“凤凰行动”计划(2021—2025年)的通知》(浙政发〔2021〕6号)、《杭州市人民政府关于印发杭州市深入推进经济高质量发展“凤凰行动”计划(2021—2025年)的通知》(杭政函〔2021〕94号)等文件精神，结合西湖区实际情况，特制定本意见。

## 一、指导思想

以增强区域核心竞争力为目标，坚持新发展理念，聚焦聚力高质量发展，围绕打造“数字经济第一区”，深入实施“凤凰行动”计划，抢抓资本市场改革机遇，推动更多优质西湖企业登陆多层次资本市场。发挥上市企业规模效应和粘性作用，加快培育和做强一批标志性优势产业，进一步做强产业链，做深价值链，实现打造一个大企业，带动一个产业链、形成一个产业集群的目标，使上市企业真正成为带动西湖区经济高质量发展的重要增长极，助力打造社会主义现代化国际大都市首善之区。

## 二、政策扶持

### (一)降低股份制改造成本

1.支持企业资产重组和转增股本。中小高新技术企业以未分配利润、盈余公积、资本公积向个人股东转增股本，个人股东一次缴纳个人所得税确有困难的，可分期缴纳个人所得税。对个人取得符合条件的非上市公司股权激励所得，实行个人所得税递延纳税政策；对个人取得符合条件的上市公司股权激励所得，适当延长纳税期限。

## （二）鼓励挂牌上市

2.鼓励挂牌融资。对在全国股转中心新三板和浙江股权交易中心成长板、科创助力板或专精特新板挂牌的企业，分别给予一次性 120 万元、50 万元、10 万元的奖励。股份有限公司在场外交易市场间转板，不重复享受此项补助。

3.鼓励多渠道上市。企业在境内外交易所上市的，分阶段、按进度给予奖励：完成股改并在浙江省证监局辅导备案或 H 股申请材料获证监会受理的，给予 200 万元奖励；完成递交首次公开发行股票（IPO）申请材料并获受理的，给予 200 万元奖励（通过红筹架构、VIE 架构等间接方式在境外证券交易所 IPO 上市的企业，需承诺在一年内完成上市且上市当年区经济贡献达到 500 万元以上）；通过审核成功上市的，给予 100 万元奖励。企业由场外交易市场转板至交易所上市的，差额享受此项政策；同一家企业在境内外多地上市的，只享受首次政策奖补。

4.鼓励上市企业落户。境内外直接上市公司迁址西湖区并完成工商登记、纳税登记关系变更的，给予一次性 500 万元奖励；通过红筹架构、VIE 架构等间接方式在境外上市公司将境内办公地点迁址西湖区且境内经营主体工商登记、纳税登记在西湖区，且迁入当年区经济贡献达到 500 万元以上的，给予一次性 300 万元奖励。

## （三）支持上市企业发展

5.鼓励募集资金回归。境内外上市企业将 IPO 募集资金投回西湖的，按照实际到位资金量进行奖励。实际投资西湖区金额在 1 亿元至 5 亿元的，奖励 50 万元；5 亿元至 10 亿元的，奖励 100 万元；10 亿元以上的，奖励 150 万元。该项奖励最迟可在企业上市 3 年内计算。

6.支持并购重组。上市公司实施并购重组，并达到中国证监会关于《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组标准的，或并购杭州非关联未上市企业且并购金额在并购对象净资产 2 倍以上的，按

交易实际发生额的 5%给予一次性补助，单家企业补助资金最高不超过 2000 万元。

7.鼓励企业再融资。上市公司、挂牌企业实现资本市场再融资，其募集资金 50%以上投资西湖区且符合国家、省市扶持发展产业项目的，按不超过所投项目到位资金 5%的比例给予补助，最高补助资金不超过 1000 万元，在项目完工投产后予以兑现。

#### （四）支持运用创新型融资工具

8.支持运用创新型融资工具。中小微企业利用银行间市场、证券交易所、全国股转市场、浙江省股权交易中心各类支持中小微企业发展的创新型融资工具进行融资，对成功完成融资的，按其融资规模的 2%给予一次性补助，单家企业单个项目补助资金最高不超过 50 万元。

#### （五）建设上市培育基地

9.支持交易所培育基地进驻。鼓励境内外主流交易所在西湖区建立上市培育基地，对经认定的市级以上培育基地运营方，提供办公场地及运营支持。

10.鼓励优质企业引育。支持上市培育基地运营方发挥基地优势，招引区外优质拟上市企业。对引进项目在全国股转系统挂牌、获评省专精特新企业和在境内外证券交易所上市的，分别予以 20 万元、30 万元和 50 万元奖励，该项奖励遵循就高原则，不重复享受。

### 三、保障措施

1.推进北交所浙江培育基地和区域性股权市场创新试点落地，建立浙股交专板挂牌企业转入新三板“绿色通道”，鼓励企业挂牌浙江专精特新板，形成“一个基地”+“一个特色板”+“一个园区”的上市培育服务体系。

2.企业改制设立股份公司及上市公司、挂牌企业并购重组过程中，凡符合特殊性重组条件的，可按照特殊性重组相关规定进行企业所得税税务处理。对符合条件的企业重组行为，可按规定享受不征收增值税、

免征或减半征收契税、免征印花税、暂不征收土地增值税等相关优惠。

3.支持募投项目落户本地，参照招商引资项目待遇，加大募投项目落地服务力度，协调解决项目立项、用地、环评等工作中遇到的问题，促进募投项目顺利推进、尽快见效。

4.鼓励上市公司牵头建立核心技术研发、区域服务中心等用途的产业园区，在用地、租金等方面予以优惠支持。

5.重点拟上市企业高管及核心技术团队成员在申请人才用房、落户、子女就学等方面，按《关于实施“西湖英才”引智工程聚力打造国际人才港的若干意见》（西委办发〔2020〕30号）执行。

#### 四、其他事项

1.本实施意见支持的对象为经区政府认定的重点拟上市企业、上市公司、挂牌企业及上市培育基地运营企业，注册地、纳税地和募集资金投资地须在西湖区内。享受本政策的企业应无违法违纪行为，信用记录良好。当年发生安全生产、食品安全、环境污染等重大责任事故和发生较大群体性事件的，不享受本政策。当年企业法人或高管严重违反法律法规的，不享受本政策。

2.享受本政策的企业，区内政策优惠扶持按就高原则执行，不重复享受，但已享受较低等次扶持的可补足差额；区财政补助后，企业又获得市级以上（包含市级）补助的，区财政补助资金视作已经配套，市级以上（包含市级）补助资金纳入本意见补助总额。财政支持总额以当年度财政预算为限，特殊情况一事一议。

3.上市企业募集资金投向情况，由区金融办会同属地乡镇、街道（或产业平台）和发改经信、财政等部门负责审核认定。

4.符合条件的企业根据申报通知的具体要求，由企业提出申请，经所属镇街（平台）初审，区商务局（区金融办）会同区财政局等相关部门审核通过后发文执行。

5.本实施意见于印发后三十日实施,有效期至 2025 年 12 月 31 日,由区商务局(区金融办)负责牵头组织实施。《关于全面落实“凤凰行动”计划的实施意见》(西政发〔2018〕90 号)中涉及企业上市、挂牌政策等如与本政策不一致,以本政策为准,具体由区商务局(区金融办)会同区财政局负责解释。

6.本意见如与国家、省、市最新法律、法规及政策不一致时,以国家、省、市最新法律、法规及政策为准。