

附件 1

中小企业专精特新发展评价指标体系（企业）（试行）

一级指标	二级指标	三级指标	指标选取考虑	指标类型
专业化 (15%)	业务专注 技术聚焦 专业地位	从事细分市场年限	反映在细分市场投入程度	正向
		细分行业营业收入排名	反映在细分市场中竞争成效	正向
		发明专利集中度	反映技术成果领域聚焦情况	正向
精细化 (20%)	经营效率	主持或参与制修订国际、国家、行业标准数量	反映在细分行业的影响力	正向
		人均营业收入超出行业均值情况	反映劳动产出效率	正向
		净资产收益率超出行业均值情况	反映资产利用效率	正向
	管理效率	成本利润率超出行业均值情况	反映投入产出效率	正向
		销售和管理费用率超出行业均值情况	反映管理效率	逆向
		企业获得质量管理体系认证情况	反映质量管理水平	正向
特色化 (15%)	市场优势 数字化转型	产品获得权威机构认证情况	反映超额盈利能力	正向
		毛利率超出行业均值情况	反映数字化水平	正向
		数字化转型评测得分/获得智能工厂、5G 工厂称号/两化融合发展水平/通过两化融合管理体系贯标		

一级指标	二级指标	三级指标	指标选取考虑	指标类型	
创新能力 (35%)	绿色化标杆	获得绿色工厂、绿色供应链管理企业、绿色产品、能效/水效“领跑者”企业等称号，符合环保装备制造制造业规范条件	反映绿色化水平	正向	
	国际拓展	PCT专利数量	反映国际化水平	正向	
	创新投入	研发投入		反映研发投入的绝对水平	正向
		研发投入占比		反映研发投入的相对水平	正向
	创新产出	发明专利数量(加权)		反映创新成果数量	正向
		发明专利网络点中心度		反映创新成果质量	正向
	创新组织	研发机构建设水平		反映创新组织能力	正向
		研发人员数量及占比		反映创新组织规模	正向
	成长性 (15%)	市场扩张	营业收入增长率超出行业均值情况	反映收入增长情况	正向
		盈利提升	利润增长率超出行业均值情况	反映利润增长情况	正向
资产积累		净资产增速超出行业均值情况	反映净资产增长情况	正向	

附注:

- 1.从事细分市场年限。指企业从事某一细分市场的年限。计算方法为：截至上年末，企业从事细分市场的时间。
- 2.细分行业营业收入排名。指企业营业收入在同行业专精特新中小企业中的排名，使用近三年数据均值消除企业经营波动影响。计算方法为：与其他同行业专精特新中小企业相比，企业近三年营业收入排名均值。
- 3.发明专利集中度。指企业所拥有的授权发明专利在同一大类的集中程度。计算方法为：截至上年末，发明专

利集中度 = $\sum (x_i/x)^2$ 。其中， x 表示企业发明专利（只考虑企业为第一专利权人的发明专利，下同）总数， x_i 表示企业在 i 大类（基于 IPC 分类号）的专利数量。

4. 主持或参与制修订国际、国家、行业标准数量。 指企业主持或制修订国际、国家、行业标准数量。计算方法为：截至上年末，企业主持制（修）订国际标准数量*5 + 主持制（修）订国家标准或者行业标准数量*3 + 参与制（修）订国际标准数量*2 + 参与制（修）订国家标准或者行业标准*1。

5. 人均营业收入超出行业均值情况。 指企业的人均营业收入超出同行业专精特新中小企业的平均水平情况。计算方法为：截至上年末，企业近三年人均营业收入均值 - 同行业专精特新中小企业近三年人均营业收入均值。其中，人均营业收入 = 营业收入 / 年平均从业人数。

6. 净资产收益率超出行业均值情况。 指企业的净资产收益率超出同行业专精特新中小企业平均水平情况。计算方法为：截至上年末，企业近三年净资产收益率均值 - 同行业专精特新中小企业近三年净资产收益率均值。其中，净资产收益率 = 净利润 / 期末净资产。

7. 成本利润率超出行业均值情况。 指企业的成本利润率超出同行业专精特新中小企业平均水平情况。计算方法为：截至上年末，企业近三年成本利润率均值 - 同行业专精特新中小企业近三年成本利润率均值。其中，成本利润率 = 利润总额 / 产品销售成本。

8. 销售和管理费用超出行业均值情况。 指企业的销售和管理费用超出同行业专精特新中小企业平均水平情况。计算方法为：截至上年末，（企业近三年销售费用均值 + 企业近三年管理费用均值）/ 企业近三年营业收入均值 - （同行业专精特新中小企业近三年销售费用均值 + 同行业专精特新中小企业近三年管理费用均值）/ 同行业专精特新中小企业近三年营业收入均值。本指标为逆向指标。

9. 企业获得质量管理体系认证情况。 指企业获得质量管理体系认证情况，反映企业质量管理体系水平。计算方法为：
A. 获得国家级质量奖或者质量管理能力卓越级，得 10 分；B. 获得省级质量奖或者质量管理能力等级获

评为预防级，得5分；C.质量管理体系能力等级获评为保证级，得3分；D.获得ISO9001等管理体系认证或者质量管理体系能力等级获评为检验级，得1分；E.其他，得0分。以最高分为准，不重复累加。

10. **产品获得权威机构认证情况。**指企业产品获得发达国家或地区权威机构认证情况，包含我国权威认证机构。计算方法为：A.获得发达国家或地区权威机构认证，得10分；B.未获得，得0分。以最高分为准，不重复累加。

11. **毛利率超出行业均值情况。**指企业毛利润超出同行业专精特新中小企业平均水平情况。计算方法为：截至上年末，企业近三年毛利率均值—同行业专精特新中小企业近三年毛利率均值。其中，毛利率=（营业收入—营业成本）/营业收入。

12. **数字化转型评测得分/获得智能工厂、5G工厂等称号/两化融合发展水平/通过两化融合管理体系贯标。**指企业依据《中小企业数字化转型评测标准（2024年版）》进行自测的结果超出行业自测结果平均水平情况。计算方法为：企业数字化转型评测得分。如企业获得部智能工厂、5G工厂等称号、智能制造优秀场景入选企业、两化融合发展水平评价得分90分以上或通过两化融合管理体系贯标，该项指标得分记为满分。

13. **获得绿色工厂、绿色供应链管理企业、绿色产品、能效/水效“领跑者”企业等称号，符合环保装备制造行业规范条件。**指企业获得以上称号，符合环保装备制造行业规范条件。计算方法为：获得以上称号加0.5分。

14. **PCT专利数量。**指企业拥有的PCT专利数量。计算方法为：截至上年末，企业拥有的PCT专利总数。

15. **研发投入。**指企业研发投入总额。计算方法为：截至上年末，企业近三年研发投入均值。

16. **研发投入占比。**指企业研发投入占营业收入比重。计算方法为：截至上年末，企业近三年研发投入占比均值。

17. **发明专利数量（加权）。**指企业拥有的授权发明专利数量。为了考察企业近年以来的发明创新成果，对近三年获得的发明专利赋予更高权重。计算方法为：截至上年末，近三年获得的发明专利数量*2+其他年份获得的发明专利授权数量。

18. **发明专利网络点度中心度。**指企业拥有的授权发明专利在发明专利引用网络中的点度中心度情况。计算方法

为：点度中心度 = $\sum x_{ij}$ ，其中， x_{ij} 为企业各项专利在发明专利引用网络的连边数量。

19. 研发机构建设水平。指企业所建设的研发机构情况。计算方法为：A. 拥有国家级实验室、研发中心，得 10 分；B. 拥有省部级实验室、研发中心，得 5 分；C. 自建实验室、研发中心，得 3 分；D. 其他，得 0 分。以最高分为准，不重复累加。

20. 研发人员数量及占比。指企业拥有的研发人员数量。计算方法为：截至上年末，企业研发人员总数及占员工人数比重。

21. 营业收入增长率超出行业均值情况。指企业在一定时期内营业收入增长率超出行业均值情况。计算方法为：截至上年末，企业近两年营业收入增长率均值 - 同行业专精特新中小企业近两年营业收入增长率均值。

22. 利润增长率超出行业均值情况。指企业在一定时期内利润增长率超出行业均值情况。计算方法为：截至上年末，企业近两年利润增长率均值 - 同行业专精特新中小企业近两年利润增长率均值。

23. 净资产增速超出行业均值情况。指企业在一定时期内净资产增速超出行业均值情况。计算方法为：截至上年末，企业近两年净资产增速均值 - 同行业专精特新中小企业近两年净资产增速均值。