

教育部办公厅

教财厅函〔2020〕1号

教育部办公厅关于落实科技成果转化国有资产管理有关授权政策的通知

部属各高等学校：

根据《财政部关于进一步加大授权力度 促进科技成果转化的通知》(财资〔2019〕57号)等有关规定,为确保科技成果转化国有资产管理有关授权政策稳步实施,促进科技成果转移转化,实施创新驱动发展战略,现就有关事项通知如下。

一、关于科技成果转化决策程序

高校对持有的科技成果,可以自主决定转让、许可或者作价投资,除涉及国家秘密、国家安全及关键核心技术外,不需报教育部审批或者备案。涉及国家秘密、国家安全及关键核心技术的科技成果转化、许可或者作价投资,应按照国家保密制度规定,严格履行手续后报教育部审批,教育部审批后报财政部备案。申报材料按照《教育部关于印发〈教育部直属高等学校、直属单位国有资产管理规程(暂行)〉的通知》(教财函〔2013〕55号)中事业资产

使用和事业资产处置部分的要求报送。

二、关于科技成果资产评估

高校将科技成果转让、许可或者作价投资,由高校自主决定是否进行资产评估。决定进行资产评估的,评估结果由高校负责备案;通过协议定价的,应当在本校公示科技成果名称和拟交易价格。

科技成果作价投资涉及企业的国有资产评估事项,仍按照《教育部关于改进企业国有资产评估项目备案管理的通知》(教财函〔2019〕30号)和《关于落实〈教育部关于改进企业国有资产评估项目备案管理的通知〉的通知》执行。

三、关于科技成果作价投资形成的国有股权管理

1.高校直接持有的科技成果作价投资形成的国有股权(以下简称直接持有股权)的转让、无偿划转或者对外投资等管理事项,一次性价值或批量价值(账面原值,无账面原值依据评估价值,下同)在500万元(人民币,下同)以下的,由高校审批后将审批文件及相关材料报教育部备案;一次性价值或批量价值在500万元(含500万元)以上的,由高校审核后报教育部审批。

2.高校应将直接持有股权在形成后的半年内,转由高校资产经营公司持有管理,按照工作要求纳入集中统一监管体系,或者通过其他方式完成处置。

3.除高校直接持有之外的科技成果作价投资形成的国有股权

的转让、无偿划转或者对外投资等管理事项,仍按照原有国有资产管理有关规定执行。

四、关于科技成果作价投资形成企业的产权登记

高校方国有股权由且只由科技成果作价投资形成的企业的国有资产产权登记事项,由高校审核后报教育部登记。高校应按照国家产权登记管理工作要求,填写《高校方国有股权由且只由科技成果作价投资形成企业国有资产产权登记表》(详见附件),提交相关材料。其他高校所属企业国有资产产权登记事项,按照原有规定,由单位审核后报教育部,教育部审核后报财政部登记。

五、关于科技成果转化收益管理

高校转化科技成果所获得的收入全部留归本校,纳入学校预算,不上缴国库,主要用于对完成和转化职务科技成果作出重要贡献人员的奖励和报酬、科学技术研发与成果转化等相关工作。

六、工作要求

高校要遵循科技成果转移转化规律,完善科技成果转化机制,加强科技成果管理,规范科技成果转化程序,建立健全科技成果转化重大事项领导班子集体决策制度,提高科技成果转化成效。

高校应根据国家相关规定,结合本校实际情况,及时修订涉及科技成果转化有关国有资产管理的制度规定。要严格按照有关规定,加强科技成果转化有关国有资产管理工作,严禁通过串通作弊、暗箱操作等低价处置国有资产的行为,防止国有资产流失。

附件:高校方国有股权由且只由科技成果作价投资形成企业
国有资产产权登记表



附件

高校方国有股权由且只由科技成果作价投资 形成企业国有资产产权登记表

(占有登记)

企业名称(盖章): _____

法定代表人(签字): _____

填 报 日 期: _____

中华人民共和国财政部制

企业基本情况

企业主管部门		企业主管事业单位	
企业地址		批准设立日期	
批准设立单位		批准设立文号	
法定代表人		组织机构代码	
组织形式		注册日期	
注册号		注册资本	

产权登记编码

产权登记机关码
企业隶属关系码
企业组织形式标识码
企业级次标识码
企业所属行业代码
企业所在区域代码

企业国有资产占有情况

金额单位：万元

项 目		企业申报数	事业单位审 核数	主管部门审 核数	财政部门审 定数	
资产总额						
负债总额						
所 有 者 权 益	实 收 资 本	国家资本				
		法人资本				
		其中：国有 法人资本				
		外商资本				
		个人资本				
		小计				
	资本公积					
	盈余公积					
	未分配利润					
	其他					
	所有者权益合计					

出资人情况

序号	出资人名称	地址 (行政区划码)	组织形式 (码)	行业分类 (码)	投资金额 (万元)	股权比例 (%)
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						
22						
23						
24						
25						

序号	出资人名称	地址 (行政区划码)	组织形式 (码)	行业分类 (码)	投资金额 (万元)	股权比例 (%)
26						
27						
28						
29						
30						
31						
32						
33						
34						
35						
36						
37						
38						
39						
40						
41						
42						
43						
44						
45						
46						
47						
48						
49						
50						
合 计		---	---	---		

企业 主管 事业 单位 审核 意见	经办人： 年 月 日	审核人： 年 月 日	审批人： (公章) 年 月 日
企业 主管 部门 审定 意见	经办人： 年 月 日	审核人： 年 月 日	审批人： (公章) 年 月 日

高校方国有股权由且只由科技成果作价投资 形成企业国有资产产权登记表

(变动登记)

企业名称(盖章): _____

法定代表人(签字): _____

填报日期: _____

中华人民共和国财政部制

企业基本情况

企业主管部门		企业主管事业单位	
企业地址		批准设立日期	
批准设立单位		批准设立文号	
法定代表人		组织机构代码	
组织形式		注册日期	
注册号		注册资本	

产权登记编码

产权登记机关码
企业隶属关系码
企业组织形式标识码
企业级次标识码
企业所属行业代码
企业所在区域代码

变动情况（一）

项 目	原登记	变动后登记
企业名称		
企业级次		
组织形式		

变动情况（二）

金额单位：万元

项 目		最近一次 登记数	企业申报 数	事业单位 审核数	主管部门 审核数	财政部门 审定数
资产总额						
负债总额						
所 有 者 权 益	实 收 资 本	国家资本				
		法人资本				
		其中：国有 法人资本				
		外商资本				
		个人资本				
		小计				
	资本公积					
	盈余公积					
	未分配利润					
	其他					
所有者权益合计						

企业国有产权变动(增加)原因及数额

金额单位：万元

变动(增加)原因	变动(增加)数额(万元)	
	国家资本	国有法人资本
企业合并		
公司制改造		
清产核资		
追加投资		
资本公积或盈余公积转增资本		
未分配利润转增资本		
企业内部资产重组		
负债转增资本		
国债转增资本		
产权界定（资本增加）		
无偿划入		
出资人增加		
其他		
合 计		
备 注：		

企业国有产权变动(减少)原因及数额

金额单位：万元

变动(减少)原因	变动(减少)数额(万元)	
	国家资本	国有法人资本
企业分立		
公司制改造		
清产核资		
减少投资		
产权转让		
其中：向国有企业转让		
向非国有企业转让		
向个人转让		
向外商转让		
产权界定（资本减少）		
无偿划出		
出资人减少		
其他		
合 计		
备 注：		

出资人情况

序号	出资人名称	地址 (行政区划码)	组织形式 (码)	行业分类 (码)	投资金额 (万元)	股权比例 (%)
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						
22						
23						
24						
25						

序号	出资人名称	地址 (行政区划码)	组织形式 (码)	行业分类 (码)	投资金额 (万元)	股权比例 (%)
26						
27						
28						
29						
30						
31						
32						
33						
34						
35						
36						
37						
38						
39						
40						
41						
42						
43						
44						
45						
46						
47						
48						
49						
50						
合 计		---	---	---		

企业 主管 事业 单位 审核 意见	经办人： 年 月 日	审核人： 年 月 日	审批人： (公章) 年 月 日
企业 主管 部门 审定 意见	经办人： 年 月 日	审核人： 年 月 日	审批人： (公章) 年 月 日

高校方国有股权由且只由科技成果作价投资
形成企业国有资产产权登记表
(注销登记)

企业名称(盖章): _____

法定代表人(签字): _____

填报日期: _____

中华人民共和国财政部制

企业基本情况

企业主管部门		企业主管事业单位	
企业地址		批准设立日期	
批准设立单位		批准设立文号	
法定代表人		组织机构代码	
组织形式		注册日期	
注册号		注册资本	

产权登记编码

产权登记机关码
企业隶属关系码
企业组织形式标识码
企业级次标识码
企业所属行业代码
企业所在区域代码

企业注销前国有资产情况

金额单位：万元

项 目		最近一次登记数	注销时账面数	清理结果或评估确认数	
资产总额					
负债总额					
所 有 者 权 益	实 收 资 本	国家资本			
		法人资本			
		其中：国有法人 资本			
		外商资本			
		个人资本			
		小计			
	资本公积				
	盈余公积				
	未分配利润				
	其他				
	所有者权益总额				

企业注销审批情况

批准注销 单位		注销原因：
批准注销 文号		
批准注销 日期		注销原因码 □□

国有资产处置方式

金额单位：万元

项 目	资产处置数
归还出资者	
其中：归还所出资的事业单位	
划转（调拨）给国有企业或国有独资公司	
出售给国有企业或国有独资公司	
出售给非国有企业或非国有独资公司	
出售给外商	
出售给个人	
其他	
合 计	

国有资产处置收入分配

金额单位：万元

项 目	收入处置数
由企业各出资人分享	
其中：国家资本出资者分享	
国有法人资本出资者分享	
用于安置企业职工	
其它资本出资人分享	
其他	
合 计	

企业 主管 事业 单位 审核 意见	经办人： 年 月 日	审核人： 年 月 日	审批人： (公章) 年 月 日
企业 主管 部门 审定 意见	经办人： 年 月 日	审核人： 年 月 日	审批人： (公章) 年 月 日
收证 机关		收证日期	
收证 人		缴证人	

(此件不予公开)

部内发送:有关部领导,办公厅、科技司

教育部办公厅

2020年1月20日印发

