

西北工业大学学校办公室文件

办转字〔2020〕38号

关于印发《西北工业大学科技成果 资产评估备案操作细则》的通知

各相关单位：

为规范科技成果转化程序，强化学校内控和风险防控机制，加强对科技成果价值评估的监督管理，根据上级文件及相关规定，结合实际，制定了《西北工业大学科技成果资产评估备案操作细则》，现予以印发，请遵照执行。

特此通知。


西北工业大学学校办公室
2020年6月14日

西北工业大学

科技成果资产评估备案操作细则

第一条 为规范科技成果转化程序，强化学校内控和风险控制机制，加强对科技成果价值评估的监督管理，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）、《西北工业大学促进科技成果转化管理办法》（校科字〔2016〕509号）、《西北工业大学科技成果转让、许可实施细则（试行）》（科字〔2018〕W006）、《〈西北工业大学促进科技成果转化管理办法〉补充规定（试行）》（办转字〔2020〕20号），结合学校实际，制定本细则。

第二条 本细则适用于学校所有科技成果资产评估项目。

第三条 学校科技成果资产评估工作由成果转化服务单位（包括但不限于国家大学科技园、异地创新机构）负责组织开展，并对评估结果进行确认，报学校国有资产管理处（以下简称“国资处”）备案，国资处对科技成果价值评估过程进行监督。具体遵循以下程序办理：

（一）对拟按照作价投资方式进行转化的科技成果，须由成果转化服务单位按照学校相关规定委托具有相应资质的第三方资产评估机构进行资产评估；

（二）资产评估机构的选择应符合工业和信息化部办公厅关于对审计、评估和工程造价等中介机构服务的要求，国资处对选聘过程、结果进行监督；

（三）成果转化服务单位对评估机构出具的评估报告无异议的，应在评估基准日后9个月内，向国资处提出评估项目备案申请，并提交相关备案材料；

（四）国资处对备案材料进行审核，对材料齐全的，办理备

案手续；对材料不齐全的，待补充完善有关材料后予以办理；

第四条 办理备案手续须报送以下材料：

（一）科技成果资产评估备案的正式申请文件，包括开展资产评估工作的原因、资产评估基准日、资产评估委托方、中介机构、资产评估结果、成果转化服务单位初审确认意见及其他需说明的事项；

（二）《科技成果资产评估项目备案表》（一式三份）；

（三）资产评估报告（评估报告书、评估说明和评估明细表）；

（四）其他材料。

第五条 评估项目备案后，需对评估结果进行调整的，成果转化服务单位应自调整之日起15个工作日内向国资处重新办理备案手续，原备案表由国资处收回。

第六条 国资处对备案项目严格逐项登记，加强评估项目备案档案管理，一项一册，于每年开学初将上年度的备案资料交学校档案馆长期保存。

第七条 学校建立科技成果资产评估项目备案统计报告制度。国资处于每年度终了后15个工作日内填写《科技成果评估项目备案情况明细表》，报送至学校科技成果转移转化工作领导小组办公室。

第八条 对于科技成果转让、许可中采取协议定价方式涉及关联交易的，参照上述规定执行。

第九条 本细则由国资处负责解释，自发布之日起施行。

- 附件：1. 西北工业大学科技成果资产评估项目备案表
2. 西北工业大学XX年度科技成果资产评估项目备案情况明细表

附件 1

备案编号：评备〔20XX〕XX 号

西北工业大学
科技成果资产评估项目备案表

填 报 日 期：

国有资产管理处制

评 估 对 象					
科技成果转化方式	<input type="checkbox"/> 科技成果转化 <input type="checkbox"/> 科技成果许可 <input type="checkbox"/> 科技成果作价投资 <input type="checkbox"/> 其他				
评估报告书编号			主要评估方法		
评估机构名称			资质证书编号		
注册评估师姓名			注册评估师编号		
评估结果 (金额单位：万元)	评估基准日	年 月 日	评估结果使用有效期至	年 月 日	
	账面价值	评估价值	增减值	增减率 (%)	
科技成果主要完成人					
科技成果其他完成人					
申报备案			同意备案		
经办人签字： 负责人签字：			经办人签字： 负责人签字：		
申报单位盖章 年 月 日			国有资产管理处盖章 年 月 日		

备注：

1. 本备案表应与资产评估报告书同时使用, 评估报告的使用各方应关注评估报告中所揭示的特别事项和评估报告的法律效力等内容, 合理使用评估结果。
2. 本项目所出具的资产评估报告的法律责任由受托评估机构和
在评估报告中签字的具有相应执业资格的评估人员共同承担,
不因本备案而转移其法律责任。
3. 本表一式三份。一份留存国有资产管理处, 一份送成果转化服
务单位, 一份送成果完成人。

附件 2

西北工业大学 xx 年度科技成果资产评估项目备案情况明细表

填报日期：

编制单位（盖章）：国有资产管理处

金额单位：万元

序号	评估备案表 编号	评估对象	经济行为 类型	评估机构名称	备案日期	评估基准日	评估结果使用 有效期至	账面价值	评估价值	备注
1										
2										
3										
...										

备注：经济行为类型请填写转让、许可、作价投资或其他，如填写其他，请在备注框注明具体经济行为。

