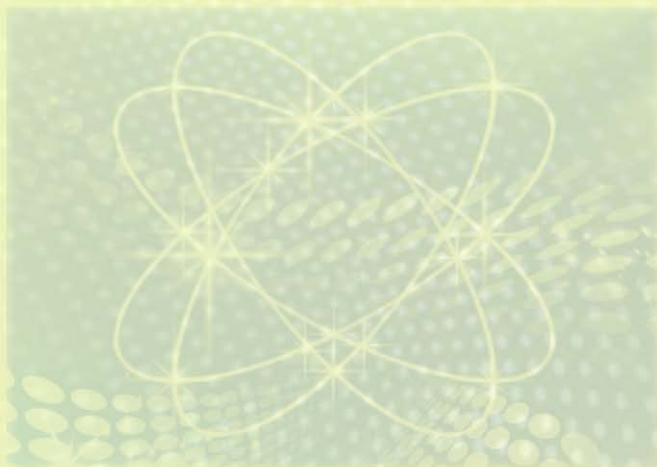


# 科技经费监督 管理文件汇编



内部资料  
注意保密

# 科技经费监督管理文件汇编

审计署科学技术审计局编  
(二〇〇六年十二月)

# 《科技经费监督管理文件汇编》编辑委员会

主 编：任承彝

副主编：杨 明 汪照全 曹姗姗

成 员：刘新兰 王爱梅 周子祥 彭碧莲 宋秀林

翁红雅 朱 江 王 阳 韩克宇 杨跃东

彭 霁

# 前 言

今年是国家“十一五”计划的开局之年，全国科技大会和《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006~2020年）》明确提出了增强自主创新能力、建设创新型国家的新目标。各部门、地方高度重视科学技术工作，大幅度增加科技投入，并制定了促进自主创新的配套政策。为了进一步规范和加强国家科技计划经费的管理，提高科技资金的使用效益，近年来科技部、财政部出台了对归口管理的国家科技计划及经费监督管理等方面的法规和规章。为了便于学习和贯彻执行相关政策法规，审计署科学技术审计局在科技部条件财务司的支持下，将科技计划及经费监督管理等方面的最新政策法规汇编成册。

本书的主要特点是：一、制度新。本书收集汇编了近年来出台和以前年度继续执行的与科技计划和经费监督管理有关的最新政策法规，具有较强的时效性和针对性。二、内容全。汇编收集了科技部归口管理的所有科技计划及政策引导类专项工作的项目和经费监督管理办法。三、实用性强。本书对各类科技计划经费的支持对象、支持方向、预算申报要求、财务管理，以及科技计划项目申报、评审评估、监督检查、项目验收等进行了重点介绍，具有较强指导性。

本书可作为科技经费管理部门、管理人员和科技财会、审计日常工作的重要参考资料，也可供广大科研专业人员和科技经费管理人员学习参考。

2006年12月

# 目 录

## 一、国家高技术研究发展（863）计划类

关于印发《国家高技术研究发展计划（863计划）管理办法》的通知 国科发计字〔2006〕329号 .....	1
财政部 科技部 总装备部关于印发《国家高技术研究发展计划（863计划）专项经费管理办法》的通知 财教〔2006〕163号 .....	12
关于编制国家高技术研究发展计划课题预算执行情况报告的通知 国科发财字〔2005〕27号 .....	20
关于组织申报2005年度国家863计划引导项目课题的通知 国科发计字〔2005〕21号 .....	27
科学技术部关于印发《国家863计划产业化促进中心认定和管理办法（试行）》的通知 国科发计字〔2003〕232号 .....	29
科学技术部关于印发《国家863计划成果产业化基地认定和管理办法》的通知 国科发计字〔2003〕166号 .....	32
科学技术部关于印发《863计划滚动支持和快速反应课题立项原则和程序》的通知 国科发计字〔2003〕104号 .....	36
科学技术部关于印发《863计划主题项目和重大专项各管理主体主要职责》的通知 国科发计字〔2002〕230号 .....	39
科学技术部关于发布《科学技术部863计划保密规定》的通知 国科发计字〔2002〕40号 .....	44

## 二、国家重点基础研究发展（973）计划类

- 科学技术部 财政部关于印发《国家重点基础研究发展计划管理办法》的通知  
国科发计字〔2006〕330号 ..... 53
- 关于印发《〈国家重点基础研究专项经费财务管理办法〉补充规定》的通知  
国科发财字〔1999〕280号 ..... 67
- 科学技术部关于印发《国家重点实验室评估规则》的通知  
国科发基字〔2003〕234号 ..... 70
- 科学技术部关于印发《国家重点实验室建设与管理暂行办法》的通知  
国科发基字〔2002〕91号 ..... 77

## 三、科技支撑计划类

- 科学技术部 财政部关于印发《国家科技支撑计划管理暂行办法》的通知  
国科发计字〔2006〕331号 ..... 87
- 财政部 科技部关于印发《国家科技支撑计划专项经费管理办法》的通知  
财教〔2006〕160号 ..... 98

## 四、应用技术与开发资金类

- 财政部 科技部关于印发《应用技术与开发资金管理暂行办法》的通知  
财教〔2004〕3号 ..... 109
- 关于实施“星火富民科技工程”的通知  
国科发农社字〔2004〕427号 ..... 115

科学技术部关于印发《星火计划管理办法》的通知 国科发农社字〔2002〕1号 .....	123
科学技术部办公厅、财政部办公厅关于印发《农业科技成果转化资金项目管理暂行办法》的通知 国科办财字〔2004〕417号 .....	129
科学技术部关于印发《火炬计划统计工作管理办法》的通知 国科发火字〔2003〕30号 .....	134
国家级火炬计划项目管理办法（试行） .....	138
关于印发《科技型中小企业技术创新基金项目管理暂行办法》的通知 国科发计字〔2005〕60号 .....	143
科技部 财政部关于科技型中小企业技术创新基金的暂行规定 国办发〔1999〕47号 .....	149
科技型中小企业技术创新基金财务管理暂行办法 .....	152
科学技术部关于印发《关于加强国家科技计划成果管理的暂行规定》的通知 国科发计字〔2003〕196号 .....	157
国务院办公厅转发科技部等部门关于促进科技成果转化若干规定的通知 科技部 教育部 人事部 财政部 中国人民银行国家税务总局 中国工商行政 管理局 .....	161
国家科技成果重点推广计划管理办法（1997年5月由国家科委颁布自颁布之日 起实施） .....	165
国家重点新产品计划管理办法 .....	172
科技兴贸行动计划 国科发计字〔1999〕219号 .....	177
关于印发《科技富民强县专项行动计划实施方案（试行）》的通知 国科发计字〔2005〕264号 .....	181
财政部 科学技术部关于印发《科技富民强县专项行动计划资金管理暂行办法》 的通知 财教〔2005〕140号 .....	186
国家级重点新产品补助经费管理办法（试行） 财工字〔1996〕354号 .....	191

## 五、国家科技基础条件平台建设计划类

- 关于印发《“十一五”国家科技基础条件平台建设实施意见》的通知  
国科发财字〔2005〕295号 ..... 195
- 《2004~2010年国家科技基础条件平台建设纲要》 ..... 204

## 六、财政科技专项资金类

- 财政部 科技部关于印发《公益性行业科研专项经费管理暂行办法》的通知  
财教〔2006〕219号 ..... 211
- 财政部关于印发《中央级公益性科研院所基本科研业务费专项资金管理办法（试行）》的通知 财教〔2006〕288号 ..... 220
- 关于加强科技专项经费管理的通知  
国科发财字〔2005〕30号 ..... 225
- 科学技术部 财政部关于发布《科研院所技术开发研究专项资金管理暂行办法》的通知 国科发财字〔1999〕365号 ..... 228
- 财政部关于印发《中央级科学事业单位修缮购置专项资金管理办法》的通知  
财教〔2006〕118号 ..... 232
- 关于发布《中央级科研院所科技基础性工作专项资金管理暂行办法》的通知  
国科发财字〔2000〕176号 ..... 236
- 科学技术部、财政部关于印发《科技文献信息专项经费管理暂行办法》的通知  
国科发财字〔2001〕366号 ..... 239
- 国家科学技术学术著作出版基金管理办法（试行） ..... 243

关于印发《科学仪器设备升级改造专项管理暂行办法》的通知 国科发财字〔2005〕93号 .....	248
科学技术部、财政部关于调整国际科技合作与交流专项资金支持对象的通知 国科发财字〔2003〕463号 .....	251
关于印发《国际科技合作与交流专项经费管理暂行办法》的通知 国科发财字〔2001〕367号 .....	252
中国科协 发展改革委 科技部 财政部 建设部关于下发《关于加强科技馆等 科普设施建设的若干意见》的通知 科协发普字〔2003〕30号 .....	256

## 七、科技评估评审类

关于印发《科技部科技计划课题预算评估评审规范》的通知 国科发财字〔2006〕99号 .....	263
关于印发《科学技术评价办法》(试行) 的通知 国科发基字〔2003〕308号 .....	268
关于印发《国家科研计划课题招标投标管理暂行办法》和《国家科研计划课题评 估评审暂行办法》的通知 国科发计字〔2002〕165号 .....	272
科技评估管理暂行办法 国科发计字〔2000〕588号 .....	283

## 八、常用审计法规及其他类

中华人民共和国预算法 (1994年3月22日第八届全国人民代表大会第二次会议 通过) .....	291
《中华人民共和国预算法实施条例》 (中华人民共和国国务院令 第186号) .....	300
中华人民共和国促进科技成果转化法 (1996年5月15日第八届全国人民代表大	

- 会常务委员会第十九次会议通过 ..... 311
- 中华人民共和国科学技术普及法 (2002年6月29日第九届全国人民代表大会常务  
委员会第二十八次会议通过) ..... 317
- 国家科学技术奖励条例 (中华人民共和国国务院令第265号) ..... 321
- 国务院办公厅转发财政部科技部关于改进和加强中央财政科技经费管理若干意见  
的通知 国办发〔2006〕56号 ..... 326
- 国务院办公厅转发科技部等部门《关于国家科研计划实施课题制管理规定》的通  
知 国办发〔2002〕2号 ..... 330
- 中华人民共和国财政部令第35号《行政单位国有资产管理暂行办法》 ..... 336
- 中华人民共和国财政部令第36号《事业单位国有资产管理暂行办法》 ..... 343
- 科学技术部令第4号 国家科技计划管理暂行规定 ..... 352
- 科学技术部令第5号 国家科技计划项目管理暂行办法 ..... 357
- 科学技术部令第7号 国家科技计划项目评审行为准则与督查办法 ..... 366
- 科学技术部令第9号  
关于修改《国家科学技术奖励条例实施细则》的决定 ..... 372
- 财政部 国家发展改革委 科技部 劳动保障部关于企业实行自主创新激励分配  
制度的若干意见 财企〔2006〕383号 ..... 386
- 财政部关于印发《中央国家机关和事业单位差旅费管理办法》的通知  
财行〔2006〕313号 ..... 390
- 中央部门财政拨款结余资金管理(暂行)规定 财预〔2005〕46号 ..... 395
- 关于印发《科学事业单位会计制度》的通知 财预字〔1997〕460号 ..... 398
- 财政部、国家科委关于印发《科学事业单位财务制度》的通知  
财文字〔1997〕25号 ..... 430
- 关于印发《关于加强科技条件财务工作的意见》的通知  
国科发财字〔2006〕454号 ..... 440
- 关于印发《关于加强科技部科技计划管理和健全监督制约机制的意见》的通知

国科发计字〔2006〕218号 .....	447
关于印发《科技部事业单位财务资产管理办 法》的通知 国科发财字〔2006〕115号 .....	455
关于印发《科技部科技计划课题经费国 库支付管理暂行办法》的通知 国科发财字〔2006〕113号 .....	460
关于严肃财经纪律 规范国家科技计划 课题经费使用和加强监管的通知 国科发财字〔2004〕462号 .....	464
科学技术部关于印发《国家科技计划 项目承担人员管理的暂行办法》的 通知 国科发计字〔2002〕123号 .....	468
关于印发《科技部科技计划管理费管 理试行办法》的通知 国科发财字〔2005〕484号 .....	472
关于印发《落实财政预算管理改革要 求 进一步加强科技部科技经费管 理和监督的意见》的通知 国科发财 字〔2006〕407号 .....	476
中华人民共和国审计法 .....	480
中华人民共和国国务院令 第427号 财政违法行为处罚处分条例 .....	487
财政部关于贯彻实施《财政违法行 为处罚处分条例》的意见 财法〔2005〕2号 .....	494
国务院令 第181号 中央预算执行 情况审计监督暂行办法 (1995年7月19日) .....	497
全国人大常委会关于加强中央预算 审查监督的决定 (1999年12月25 日第九届全国人民代表大会常务委 员会第十三次会议通过) .....	500
中华人民共和国审计署令 第1号 .....	503
中华人民共和国审计署令 第2号 .....	524
中华人民共和国审计署令 第3号 .....	535
中华人民共和国审计署令 第4号 .....	546
中华人民共和国审计署令 第5号 .....	549

中华人民共和国审计署令 第6号 .....	563
审计署关于进一步规范审计移送工作的意见 审法发〔2006〕66号 .....	579
审计署 人民银行 银监会 证监会关于审计机关查询被审计单位在金融机构账户和存款有关问题的通知 审法发〔2006〕67号 .....	585
审计署办公厅关于拟报送国务院的审计报告实行分类办理的通知 审办办发〔2006〕198号 .....	589
审计署法制司关于印发中央部门预算执行审计三个规范性文件的函 审法复字〔2006〕4号 .....	590

一、国家高技术研究  
发展（863）计划类



# 关于印发《国家高技术研究发展计划（863计划）管理办法》的通知

国科发计字〔2006〕329号

各有关单位：

为保证国家高技术研究发展计划（以下简称“863计划”）的顺利实施，加强计划管理的科学性、规范性、高效性和公正性，按照《关于国家科技计划实施课题制管理的暂行规定》、《国家科技计划管理暂行规定》、《国家科技计划项目管理暂行办法》和《关于国家科技计划管理改革的若干意见》等的要求，科技部、总装备部和财政部对《国家高技术研究发展计划（863计划）管理办法》（国科发计字〔2001〕632号）进行了修订。

现将修订后的《国家高技术研究发展计划（863计划）管理办法》印发给你们，请在863计划的组织实施中遵照执行。《国家高技术研究发展计划（863计划）管理办法》（国科发计字〔2001〕632号）同时废止。

科学技术部 总装备部 财政部  
二〇〇六年七月三十一日

## 国家高技术研究发展计划（863计划）管理办法

### 第一章 总 则

第一条 为贯彻落实《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020年）》（以下简称《纲要》），保证国家高技术研究发展计划（以下简称863计划）

的顺利实施，实现科学、规范、高效和公正的管理，根据《国家科技计划管理暂行规定》和《国家科技计划项目管理暂行办法》等的要求，制定本办法。

第二条 863 计划是解决事关国家长远发展和国家安全的战略性、前沿性和前瞻性高技术问题，发展具有自主知识产权的高技术，统筹高技术的集成和应用，引领未来新兴产业发展的计划，主要支持《纲要》提出的前沿技术和部分重点领域中的重大任务。

第三条 863 计划按照研究开发任务的性质，选择若干高技术领域作为发展重点，领域内设置专题和项目，采取分类管理的方式。专题以前沿技术研究为导向，以提高原始性创新能力和获取自主知识产权为目标；项目以国家战略需求为导向，以提高集成创新能力和形成战略产品原型或技术系统为目标。

第四条 科技部、总装备部会同财政部制定计划管理办法，科技部牵头负责，并会同总装备部组织实施。计划分年度落实各领域的战略目标、任务和经费。863 计划的管理原则为：

（一）明确目标，突出重点。863 计划面向国家重大战略需求，鼓励自主创新，力争重点突破。

（二）明确权责，规范管理。863 计划实行政府决策与专家评审相结合的立项制度，建立健全评审专家遴选制度、问责制度、回避制度、信用制度和公告制度，保证项目立项的科学、公正与公平。

（三）统筹协调，联合推进。863 计划的实施充分发挥部门、行业、地方、企业和各方面专家的作用，并统筹项目、人才和基地建设。

（四）定期评估，注重绩效。863 计划定期对领域、专题和项目的执行情况与绩效进行第三方独立评估，并将评估结果作为研究内容和经费调整的重要依据。

第五条 863 计划经费由中央财政专项拨款支持。加强对经费使用的监督检查，计划经费独立核算、专款专用。

## 第二章 管理机构及职能

第六条 科技部和总装备部是 863 计划的组织实施部门。主要职责是：

- （一）制订计划发展战略、目标和战略任务；
- （二）确定技术领域及领域内任务设置；
- （三）组建 863 计划专家委员会和领域专家组；
- （四）建立备选项目库，审定项目立项建议，批复立项；
- （五）编制年度计划及年度预算；

(六) 督促、检查计划的实施，协调并处理项目执行中的重大问题。

第七条 组织实施部门设立 863 计划联合办公室（以下简称“联办”）。联办的主要职责是：

- (一) 提出重大事项决策建议；
- (二) 编制年度计划；
- (三) 协调计划进度；
- (四) 组织对计划执行的评估工作；
- (五) 组织协调跨领域活动；
- (六) 综合管理计划专家库和基地。

联办设常设办事机构负责处理日常工作。

第八条 各领域设立领域办公室（以下简称“领域办”），负责本领域的组织实施和监督。领域办设在组织实施部门。民口各领域办吸纳国务院主要相关部门参加。领域办的主要职责是：

- (一) 研究提出本领域的战略目标和重点；
- (二) 研究提出本领域专题设置和项目立项建议；
- (三) 编制本领域年度计划；
- (四) 审核项目和专题课题申请指南（标书）；
- (五) 批准专题课题立项，审核项目课题立项建议；
- (六) 提出重大项目主要承担单位、总体专家组人员组成建议，组织对重大项目实施方案的论证；
- (七) 组织对项目、专题的评估和验收；
- (八) 签订或委托签订课题任务合同书。

第九条 863 计划设立计划专家委员会，对计划的战略决策和实施进行咨询与监督。计划专家委员会成员由组织实施部门聘任，实行任期制，每届任期三年，最多担任两届。计划专家委员会主要职责是：

- (一) 对计划发展战略和计划目标、战略任务和部署等重大事项的决策提供咨询意见和建议；
- (二) 对计划的实施进行监督。

第十条 各领域设立领域专家组，为本领域的战略决策和组织实施提供咨询与技术指导。领域专家组由部门和地方推荐，组织实施部门选聘，计划专家委员会成员不参加领域专家组。领域专家组实行任期制，每届任期三年，最多担任三届。领域专家组的主要职责是：

- (一) 组织本领域技术发展战略与预测研究，对本领域的目标和任务提供决策