

附件

四川省职务科技成果权属制度改革

尽职尽责工作指引

（试行，征求意见稿）

第一章 总则

第一条【目的和依据】 为进一步深化职务科技成果权属制度改革，聚焦“不敢转”“不愿转”问题，激发科研单位和科研人员职务科技成果转化积极性、主动性，根据《中华人民共和国科学技术进步法》、国务院关于实施《中华人民共和国促进科技成果转化法》若干规定的通知（国发〔2016〕16号）、《四川省科学技术进步条例》、《四川省促进科技成果转化条例》、科技厅等10部门《关于全面深化职务科技成果权属制度改革的实施方案》（川科规〔2024〕1号）等，结合我省实际，制定本工作指引。

第二条【遵循原则】 树立“科技成果只有转化才能真正实现创新价值、不转化是最大损失”的理念，遵循“三个区分开来”的原则，把因缺乏经验先行先试出现的失误与明知故犯行为区分开来，把尚未明确禁止的探索性行为与明令禁止的有规不依

行为区分开来，把为推动改革的无意过失与谋取私利的故意行为区分开来。^{1, 2, 3}

第三条【尽职免责定义】 本工作指引所称尽职免责是指职务科技成果权属制度改革过程中，因先行先试、缺乏经验、不可抗力、市场重大变化、技术路线颠覆性变革等不可预见因素造成科研单位利益损失，参与转化人员未谋取不正当利益，依法依规依纪予以免责，包括内部考核扣分、激励性奖励扣减、行政处分、党纪处分等。^{1, 2}

第四条【适用对象】 本工作指引适用于利用财政资金设立的省内高等院校、科研院所和具有科研活动能力的医疗卫生机构（以下简称“科研单位”），涉及职务科技成果权属制度改革的领导干部、管理人员、科研人员等。鼓励中央在川高等院校、科研院所和医疗卫生机构参照执行本工作指引。^{2, 3}

第二章 尽职要求

第五条【合法合规】 科研单位开展职务科技成果权属制度改革及成果转化活动应当符合有关法律、法规、规章等有关

¹ 江苏省科技厅等3部门印发《关于在全省高校院所建立科技成果转化尽职免责制度的通知》（苏科改发〔2025〕22号）。

² 黑龙江省科技厅等5部门印发《〈黑龙江省科技成果转化尽职免责制度指引（试行）〉的通知》（黑科规〔2025〕4号）。

³ 海南省人民政府办公厅关于印发《海南省全面深化职务科技成果权属改革实施方案》的通知（琼府办〔2025〕7号）。

规定要求。^{1,2}

第六条【制度健全】 科研单位应当完善职务科技成果权属制度改革及成果转化内部管理制度，制定决策程序和内控机制，建立健全审批、单列管理、运营、权益分配等方面的工作规范及信息披露、风险控制、重大事项报告等内部控制制度，做到履职尽责有章可依。^{1,2}

第七条【勤勉尽责】 科研单位参与职务科技成果权属制度改革及成果转化的领导干部、管理人员，符合改革创新总体方向，出于促进科技成果转化的意愿，没有违反国家法律法规、党纪党规和单位规章制度，履行了民主决策程序、公开公示流程和监督管理职责，没有为自己或他人谋取不正当利益的，视为已履行勤勉尽责义务。^{1,4}

科研人员在从事职务科技成果权属制度改革及成果转化活动中，主观上积极推动职务科技成果转化应用，没有违反国家法律法规、党纪党规和单位规章制度，严格履行与单位签订的赋权协议，尽到了合理注意义务，没有为自己或他人谋取不正当利益的，视为已履行勤勉尽责义务。¹

¹ 江苏省科技厅等3部门印发《关于在全省高校院所建立科技成果转化尽职免责制度的通知》（苏科改发〔2025〕22号）。

² 黑龙江省科技厅等5部门印发《〈黑龙江省科技成果转化尽职免责制度指引（试行）〉的通知》（黑科规〔2025〕4号）。

⁴ 广东省科学技术厅 广东省教育厅印发《广东省高校和科研事业单位职务科技成果转化尽职免责认定工作指引（试行）》的通知（粤科规范字〔2024〕1号）。

第三章 免责情形

第八条【领导干部免责事项】 科研单位领导干部在勤勉尽职前提下，开展职务科技成果权属制度改革及成果转化决策，出现以下情形的，不追究其相关责任。

（一）在执行上级决策部署中，为维护全局利益，开展对特定领域、特定对象进行扶持的职务科技成果权属改革及成果转化活动，创造性开展工作，给科研单位利益造成一定损失的。¹

（二）已经履行了论证、集体讨论、公示等程序，形成对职务科技成果价值的一致判断，决定在职务科技成果转化中不进行资产评估，直接定价交易，但职务科技成果后续产生较大的价值变化，导致科研单位利益受损的。¹

（三）通过资产评估、挂牌交易、拍卖等第三方方式确定职务科技成果价格，但职务科技成果后续发生较大价值变化，导致科研单位无法获得更大收益的。^{1,4}

（四）依法依规对职务科技成果进行清算、处置不良无形资产等业务中，处置所得低于预期价值但不低于市场当期公允价值的。¹

（五）按照规定以职务科技成果作价投资或横向科研项目结

¹ 江苏省科技厅等3部门印发《关于在全省高校院所建立科技成果转化尽职免责制度的通知》（苏科改发〔2025〕22号）。

⁴ 广东省科学技术厅 广东省教育厅印发《广东省高校和科研事业单位职务科技成果转化尽职免责认定工作指引（试行）》的通知（粤科规范字〔2024〕1号）。

余经费出资实施科技成果转化，因成果转化企业经营不善，导致科研单位国有资产减损或无法收回收益的^{1,3,5,6}；未能在合适时机减持或退出作价投资形成的国有股权，导致科研单位无法获得更大收益的。¹

（六）虽已履行了民主决策程序和监督管理职责，但因管理人员或科研人员在职务科技成果转化中存在恶意隐瞒关联交易行为，导致科研单位利益受损的。¹

（七）在深化职务科技成果权属制度改革中，因行业政策变化、市场行情变化、不可预知或者不可抗力因素，或因先行先试、缺乏经验等因素，导致科研单位利益受损的。¹

（八）在参与职务科技成果权属改革及成果转化决策时，发表了明确的反对意见（有会议记录），经事实证明该意见正确，且该项决策与职务科技成果权属改革及成果转化发生风险或造成科研单位利益损失存在直接关系的。¹

（九）对于协议约定应予取得成果转化收益情形的，已按规定程序将赋权成果转让、许可给企业或科研人员，但因企业经营不善或科研人员创业失败，导致科研单位国有资产减损或无

¹ 江苏省科技厅等3部门印发《关于在全省高校院所建立科技成果转化尽职免责制度的通知》（苏科改发〔2025〕22号）。

³ 海南省人民政府办公厅关于印发《海南省全面深化职务科技成果权属改革实施方案》的通知（琼府办〔2025〕7号）。

⁵ 福建省科学技术厅等6部门关于印发《福建省职务科技成果单列管理操作指引（试行）》《福建省科技成果转化尽职免责制度指引（试行）》的通知（闽科综〔2024〕31号）。

⁶ 陕西省科学技术厅等6部门关于印发《陕西省科技成果转化尽职免责工作指引（试行）》的通知（陕科办发〔2023〕59号）。

法回收收益的。^{1, 2, 3, 6}

（十）按照相关规定履行了民主决策、公开、公示等程序，放弃已经授权的职务科技成果，导致科研单位利益受损的。^{2, 3, 7}

（十一）对已履行民主决策、公开、公示等规定程序，但仍因成果转化引起职务科技成果权属、奖酬分配等争议，给科研单位造成纠纷或不良影响的。^{1, 2, 3, 6, 7}

（十二）符合法律、法规、规章等有关规定的其他免责情形。
^{3, 6}

第九条【管理人员免责事项】 科研单位管理人员在勤勉尽职前提下，管理职务科技成果权属改革及成果转化业务，出现以下情形的，不追究其相关责任。

（一）管理人员认为科研人员披露的职务科技成果不符合申请、登记知识产权的标准，按规定未申请、登记相关职务科技成果的知识产权，导致科研单位利益受损的。¹

（二）管理人员已经履行了通知、告知、公示等程序，但选择的转化方式没有给科研单位带来最大收益的。¹

¹ 江苏省科技厅等3部门印发《关于在全省高校院所建立科技成果转化尽职免责制度的通知》（苏科改发〔2025〕22号）。

² 黑龙江省科技厅等5部门印发《〈黑龙江省科技成果转化尽职免责制度指引（试行）〉的通知》（黑科规〔2025〕4号）。

³ 海南省人民政府办公厅关于印发《海南省全面深化职务科技成果权属改革实施方案》的通知（琼府办〔2025〕7号）。

⁶ 陕西省科学技术厅等6部门关于印发《陕西省科技成果转化尽职免责工作指引（试行）》的通知（陕科办发〔2023〕59号）。

⁷ 安徽省科学技术厅等10部门关于印发《安徽省职务科技成果赋权改革试点实施方案》的通知（皖科区〔2023〕13号）。

（三）管理人员通过和技术交易市场挂牌交易、拍卖等方式确定职务科技成果价格，或者通过协议定价并按照规定在本单位或技术交易市场公示拟交易价格，但职务科技成果后续发生较大价值变化，导致科研单位无法获得更大收益的。^{1, 2, 3, 7}

（四）管理人员按照规定程序将职务科技成果转让或许可给企业及科研人员，因企业经营不善或科研人员创业失败，导致科研单位约定收益无法获取的。^{1, 3, 7}

（五）管理人员按照规定程序实施职务科技成果作价投资，因企业经营不善，导致科研单位利益受损的。^{1, 4}

（六）管理人员在职务科技成果转化及其合规整改时，按规定选择第三方评估机构，并根据第三方评估机构的评估结果开展工作，导致科研单位利益受损的。¹

（七）管理人员虽已履行关联交易相关规定程序，但仍因科研人员在职务科技成果转化中恶意隐瞒关联交易，导致科研单位利益受损的。^{1, 2, 3, 7}

（八）因工作调整等移交的职务科技成果转化业务，移交前

¹ 江苏省科技厅等3部门印发《关于在全省高校院所建立科技成果转化尽职免责制度的通知》（苏科改发〔2025〕22号）。

² 黑龙江省科技厅等5部门印发《〈黑龙江省科技成果转化尽职免责制度指引（试行）〉的通知》（黑科规〔2025〕4号）。

³ 海南省人民政府办公厅关于印发《海南省全面深化职务科技成果权属改革实施方案》的通知（琼府办〔2025〕7号）。

⁴ 广东省科学技术厅 广东省教育厅印发《广东省高校和科研事业单位职务科技成果转化尽职免责认定工作指引（试行）》的通知（粤科规范字〔2024〕1号）。

⁷ 安徽省科学技术厅等10部门关于印发《安徽省职务科技成果赋权改革试点实施方案》的通知（皖科区〔2023〕13号）。

已暴露风险，后续接管的管理人员在风险化解及业务管理时无违规、失职行为的；移交前未暴露风险，后续接管的管理人员及时发现风险并采取措施消除影响、减少损失的。¹

（九）符合法律、法规、规章等有关规定的其他免责情形。

3, 6

第十条【科研人员免责事项】 科研人员在勤勉尽职前提下，在科技成果使用、处置和收益分配中出现的过错，以纠正为主，一般情况下不予追责¹；同时，出现以下情形的，不追究其相关责任。

（一）科研人员在完成职务科技成果之后，及时向科研单位披露成果情况，经审核后，被认为不应以科研单位名义申请、登记知识产权，并据此放弃申请、知识产权，导致科研单位利益受损的。^{2, 3, 5, 6}

（二）科研人员创办的企业因接受外部投资，职务科技成果价值发生较大变化，导致科研单位收益减损的。²

（三）科研人员因技术路线选择、市场判断等行为，导致职

¹ 江苏省科技厅等3部门印发《关于在全省高校院所建立科技成果转化尽职免责制度的通知》（苏科改发〔2025〕22号）。

² 黑龙江省科技厅等5部门印发《〈黑龙江省科技成果转化尽职免责制度指引（试行）〉的通知》（黑科规〔2025〕4号）。

³ 海南省人民政府办公厅关于印发《海南省全面深化职务科技成果权属改革实施方案》的通知（琼府办〔2025〕7号）。

⁵ 福建省科学技术厅等6部门关于印发《福建省职务科技成果单列管理操作指引（试行）》《福建省科技成果转化尽职免责制度指引（试行）》的通知（闽科综〔2024〕31号）。

⁶ 陕西省科学技术厅等6部门关于印发《陕西省科技成果转化尽职免责工作指引（试行）》的通知（陕科办发〔2023〕59号）。

务科技成果转化失败，无法偿还与科研单位约定的收益的。²

（四）科研人员与合作方签订了合法合规的协议，已尽到合理催告和协商义务，但因合作方违约导致科研单位利益受损的。

2

（五）符合法律、法规、规章等有关规定的其他免责情形。

3, 6

第四章 免责认定

第十一条【认定机构】 科研单位应完善职务科技成果权属制度改革及成果转化尽职免责认定制度，对管理权限范围的职务科技成果转化活动开展尽职免责认定，明确内部认定工作牵头部门，建立内部科研、财务、国资、人事、纪检、审计等多部门协调联动机制，也可以组建认定工作小组或委托第三方开展认定。^{1, 2}

第十二条【认定程序】 科研单位认定对象提出尽职免责申请，认定机构负责受理并组织开展调查核实。

认定机构以事实为依据，认真细致开展尽职免责认定调查，

¹ 江苏省科技厅等3部门印发《关于在全省高校院所建立科技成果转化尽职免责制度的通知》（苏科改发〔2025〕22号）。

² 黑龙江省科技厅等5部门印发《〈黑龙江省科技成果转化尽职免责制度指引（试行）〉的通知》（黑科规〔2025〕4号）。

³ 海南省人民政府办公厅关于印发《海南省全面深化职务科技成果权属改革实施方案》的通知（琼府办〔2025〕7号）。

⁶ 陕西省科学技术厅等6部门关于印发《陕西省科技成果转化尽职免责工作指引（试行）》的通知（陕科办发〔2023〕59号）。

客观公正收集证据材料，充分听取认定对象意见，提出认定意见。认定意见经科研单位党委会、或党政联席会、或办公会审议确定。^{1,2}

认定意见确定后，应征求认定对象意见。认定对象如有异议，可在规定时间内提出复核申请。经复核，若有证据证明认定意见错误的，应当重新认定¹；若无证据证明认定意见错误的，应及时告知认定对象。

第十三条【认定结果及应用】认定意见分为符合免责条件、基本符合免责条件、不符合免责条件三类。^{1,2}

（一）符合免责条件是指认定对象认真履行工作职责，符合本工作指引尽职免责情形，应当依据本工作指引予以免责。^{1,2}

（二）基本符合免责条件是指认定对象积极履行工作职责，基本符合本工作指引尽职免责情形，但在办理相关程序和风险防控中还存在瑕疵、仍需改进，发现的问题不是导致科研单位利益损失的直接原因，应当依据本工作指引予以免责。^{1,2}

（三）不符合免责条件是指认定对象未履行规定职责，应当予以追责。^{1,2}

认定意见可作为科研单位接受巡视、审计、监督检查等工作的重要依据。^{1,2,4}

¹ 江苏省科技厅等3部门印发《关于在全省高校院所建立科技成果转化尽职免责制度的通知》（苏科改发〔2025〕22号）。

² 黑龙江省科技厅等5部门印发《〈黑龙江省科技成果转化尽职免责制度指引（试行）〉的通知》（黑科规〔2025〕4号）。

第十四条【改进管理】 发生追责情形的，科研单位应根据认定意见，认真完善内部决策程序和管理制度，深入分析问题原因，杜绝失误和错误重复发生，切实提高职务科技成果转化效能。^{1,2}

第五章 附则

第十五条【施行时间】 本工作指引自2025年 月 日起施行，有效期2年。

第十六条【解释单位】 本工作指引由四川省科学技术厅负责解释。

¹ 江苏省科技厅等3部门印发《关于在全省高校院所建立科技成果转化尽职免责制度的通知》（苏科改发〔2025〕22号）。

² 黑龙江省科技厅等5部门印发《〈黑龙江省科技成果转化尽职免责制度指引（试行）〉的通知》（黑科规〔2025〕4号）。

⁴ 广东省科学技术厅 广东省教育厅印发《广东省高校和科研事业单位职务科技成果转化尽职免责认定工作指引（试行）》的通知（粤科规范字〔2024〕1号）。