



南京大學  
NANJING UNIVERSITY

# 2023年财务专题培训之一一

## 日常报销业务介绍及常见退单问题

财务处 会计核算科

2023年11月23日

# 目录

01 市内交通费

02 论文版面费

03 公务接待费

04 短期外专来访

05 学生活动费

06 测试加工费

07 资产购置

08 办公用房维修改造

09 科研经费外拨

10 常见退单问题

# 一、市内交通费

- 使用**竞争性科研经费**报销市内网约车交通费的，单张发票金额**200 元以上的**须提供清单或行程单。使用**非竞争性科研经费**报销市内网约车交通费的，无论金额大小均须提供**清单或行程单**。

## 注意事项

### 不予报销

(1) 地铁、公交定额充值发票**不予报销**。(2) 同一出租车号且时间连续明显不合常理的出租车票**不予报销**且予以收缴。

### 不予单独报销

(1) 因市内打车产生的过路过桥费发票应随出租车票据一同报销，**不予单独报销**。(2) 外地的交通费原则上**不予单独报销**，须与出差旅费一同报销。

## 二、

# 论文版面费



1. 论文版面费的**报销、借款**应当在财务处网上自助平台“**版面费**”模块预约。



2. 使用**国家科技计划项目**列支**超2万元人民币的论文版面费**，须提供《**南京大学论文创新性审核表**》，**经院系学术委员会论证**。



3. **国家社科基金、繁荣计划**项目不允许**报销版面费**。



4. 论文**查重费、编辑费**不得从科研项目直接经费中支出（原则上应从**横向经费或间接经费**支出）；  
与论文润色相关的费用原则上不予**报销**。



# 二、

# 论文版面费

项目管理	日常报销	差旅费报销	借款
公务卡	项目转账	资产报销	版面费报销

当前位置: 返回功能总览 > 版面费报销

**【注意1】: 以下类型的项目允许、且只能做“三高”论文目录下的版面费报销。**

序号	项目大类
1	973计划和重大科学研究计划项目、课题、子课题
2	万人计划
3	科研创新2030项目、课题、子课题
4	863计划项目、课题、子课题
5	国家自然科学基金委各类项目、子项目
6	国家科技支撑计划课题、子课题
7	科技部国家重大科学仪器设备开发专项项目、任务
8	国家重点研发计划项目、课题、子课题
9	科技部国际科技合作专项项目、子项目
10	国家重点实验室

录入员编号: 1  
 单据结算信息如下:  
 预约单号: 03202309250035  
 业务号: BM202309250062  
 预约时间: 2023-09-25  
 序号为: 0035

录入员: 录入员电话: 13117518165

03202309250035

录入员编号: 130  
 单据结算信息如下:  
 预约单号: 03202307170188  
 业务号: BM202307170317  
 预约时间: 2023-07-17  
 序号为: 0188

录入员: 录入员电话: 13117518165

03202307170188

## 竞争经费

## 竞争经费

### 南京大学版面费报销单

### 南京大学版面费(借款单)第一联交财务处

序号	项目编号	项目名称	期刊名称	ISSN号码	报销金额
1	0210	可配置神经元器件及电路研究		2041-1723	44,080.00
					合计: ¥44,080.00

借款责任人: 孙中林 预冲账日期: 2023-09-01

序号	经费号	项目名称	期刊名称	ISSN号码	报销金额
1	03202309250035	可配置神经元器件及电路研究	NATURE COMMUNICATIONS	2041-1723	44,080.00
					合计: ¥44,080.00

单位公章: \_\_\_\_\_ 单位负责人(签字): \_\_\_\_\_ 报销人: \_\_\_\_\_

单位公章: \_\_\_\_\_ 单位负责人(签字): \_\_\_\_\_ 报销人: \_\_\_\_\_

支付方式: 冲暂付  
 预约总金额为: 44,080.00元  
 对冲号为: 20230900010104766 冲款金额为: 44,080.00元

支付方式: 转账  
 预约总金额为: 44,080.00元  
 附言: 南京大学版面费

对方单位: 北京中科进出口有限责任公司  
 对方地区: 北京  
 对方银行: 中国银行股份有限公司北京金宝街支行  
 对方账号: 329856023954  
 联行号: 104100005090

**温馨提示: 此单报销金额以财务核销金额为准, 报销标准参照财务处相关制度规定。如有退单, 请交至 号窗口。**  
 对于在国家科技计划项目专项资金中列支版面费的, 单篇论文发表支出超过2万人民币, 需要经该论文通讯作者或第一作者所在院系学术委员会对论文创新性和发表必要性审核通过后, 携带“南京大学论文创新性审核表”作为报销要件。(“南京大学论文创新性审核表”可到财务处主页下载专区中进行下载)

**备注: 所有信息必须填写准确、完整, 如有涂改, 须重新填写借款单。**  
 对于在国家科技计划项目专项资金中列支版面费的, 单篇论文发表支出超过2万人民币, 需要经该论文通讯作者或第一作者所在院系学术委员会对论文创新性和发表必要性审核通过后, 携带“南京大学论文创新性审核表”作为报销要件。(“南京大学论文创新性审核表”可到财务处主页下载专区中进行下载)



# 公务接待费

## 1. 接待审批管理

经费类别	经费编号	用途	审批内容
<b>第一类经费</b> (部处公务接待费)	001030/001031	用于 <b>公务接待</b> (不包含住宿费)	<b>单次接待费用总额</b> 超过3000元的, 由 <b>单位主要负责人</b> 审批; 超过5000元的, 需 <b>分管校领导</b> 或 <b>联系校领导</b> 审批。
<b>第二类经费</b> (院系统筹使用的业务接待费)	00123001	用于教学、科研等学术交流活动	<b>单次接待餐费</b> (发票金额) 超过3000元的, 由 <b>单位主要负责人</b> 审批。
<b>第三类经费</b> (研究院(所)、中心、课题组及相关单位各类专项经费)	<b>横向经费</b> 、 <b>间接经费</b> 、 <b>捐赠经费</b> 、 <b>代管经费</b> 等	的 <b>业务性接待</b> 及 <b>专家学者的住宿费</b> 等	



# 公务接待费

## 2.用餐标准及陪餐人数 (双控)

<b>用餐要求</b> 注：不得提供香烟和酒水	<b>公务接待类型</b>	<b>用餐标准</b>
	重要公务接待 (一般有校领导参加)	原则上不超过150元/人
	一般性公务接待	原则上不超过120元/人，同城接待工作餐标准按照60元/人
<b>陪餐人数要求</b>	<b>接待对象人数</b>	<b>陪餐人数</b>
	10人以内的	不得超过3人
	超过10人的	不得超过接待对象人数的三分之一

注：1.严格控制接待标准、陪餐人数，做好**事前控制**。2.公务（业务）接待支出应采用银行转账或公务卡方式结算，**不得以现金方式支付**。3.各类公务（业务）接待活动应遵循“**一事一结一报**”的原则，不得汇总票据报销。



# 公务接待费

## 3. 报销材料

---

### 接待清单

按规范填写，不要漏项，不要涂改（零瑕疵）

### 单位公函 或邀请函

公务接待需派出单位公函；业务接待需提供公函或邀请函、访问函、会议通知、电子邮件等证明业务活动的材料

### 财务票据 及清单

机票、火车票、各类发票（纸质发票、电子发票、卷式发票）、清单（住宿清单、用车清单）







# 公务接待费



## 接待清单填写要求

依次填写：接待时间、接待事由、用餐人员、**餐费金额、用餐人数**；住宿金额、用车费用

审批要求：项目负责人签字、院系审批。

**注：**餐费发票、付款记录金额应一致且符合接待标准，超标后发票不予报销。

## 南京大学接待清单

接待时间	2020年1月2日到2020年1月2日共1天			
接待事由	天空论坛学术讲座			
来访人员基本情况 ( <b>过</b> 的人)	单位名称	姓名	职务/职称	
	中国科学技术大学	曹泉	教授	
	紫金山天文台	王峰	研究员	
	紫金山天文台	王亮	研究员	
	紫金山天文台	王	研究员	
	南京师范大学	王荣	教授	
公务接待费用情况	餐费	960	用餐人数	8
	用车费用		住宿费用	380
	合计(大写): 万 壹仟 叁佰 肆拾 零元 角 分		经费卡号	151059、14913101
特殊事项情况说明				
审批意见	单位公章	经办人	审批	月: 2020.4.14

备注：1、本清单作为财务处报销凭证，填写不全或不符合规定的，不予报销。

2、学校预算安排的公务接待经费开支的接待费用，报销时需提供派出单位公函；其他项目经费开支的接待费用，报销时需提供派出单位公函或邀请函。





# 公务接待费

## 4. 注意事项

---

### 公务（业务）接待范围

- 不得报销或支付应由个人负担的费用。
- 不得以任何名义赠送礼金、有价证券、纪念品和土特产品等。
- 不得在接待费中列支应当由接待对象承担的差旅住宿、会议、培训等费用。

### 接待场所和地点

- 需安排用餐的，一般应安排在校内餐厅或食堂。
- 各类公务（业务）接待的场所不得为私人会所、温泉酒店(政府采购定点酒店除外)、五星级酒店、高消费餐饮场所等。

## 四、短期国（境）外专家来访业务

### 短期外国专家经费开支范围：

---

- 专家国际旅费
- 国内交通费（含城市间交通费、市内交通费）
- 劳务酬金或生活补贴
- 专家接待费（含住宿费、日常伙食费、接待宴请费、适量的市内参观和相关行政办公开支等。）

## 四、短期国（境）外专家来访业务

### 报销标准：

类别	标准	备注
1、国际旅费	包括乘坐飞机经济舱、轮船二等舱和火车软席（含高铁/动车一等座，全列软席列车一等座、火车软卧）	1、使用竞争性科研经费邀请对学科发展、教学科研、项目研究等有重要意义的国（境）外专家、行业精英或高管时，可由项目负责人自行选择来访人员是否乘坐飞机公务舱 2、返程的登机牌可不需提供
2、国内城市间交通	包括乘坐飞机经济舱、轮船二等舱和火车软席（含高铁/动车一等座，全列软席列车一等座、火车软卧）	返程时从南京到出境城市的火车票可以凭订单或复印件报销。

# 四、

## 短期国（境）外专家来访业务

### 报销标准：

类别	标准	备注
3、住宿费	一般不超过 <b>550元/天</b>	1、住宿费，凭有效发票和住宿明细单按实际住宿天数在标准内据实报销 2、资助专家补贴和住宿费时间不超过90天； <b>单次来华时间超过90天的必须签订工薪合同</b>
4、日常伙食费	每人每天不超过 <b>300元/天</b> （诺贝尔获奖者等国际顶尖学者不超过500元/天)	
5、赠礼	对象为 <b>著名教授</b> 及以上层次者，不超过400元/人，其余人员不超过200元/人	对外赠礼应当节约从简
6、市内用车	应当根据实际情况安排，除少数重要专家乘坐小轿车外，其他专家可视人数多少安排适宜车辆集中乘坐。	原则上 <b>不安排</b> 车辆到南京 <b>禄口机场</b> 以外的机场接送机

## 四、短期国（境）外专家来访业务

### 报销标准：

类别	标准	备注
7、接待 宴请费	学校 <b>主要领导</b> 宴请每人每次400元	1、原则上安排在校内餐厅 2、提倡采用冷餐会、酒会、茶会等形式，冷餐、酒会、茶会分别为每人每次150元、100元、60元 3、宴请不得超过 <b>2</b> 次
	其他人员宴请每人每次300元	4、来访人数在 <b>5人（含）</b> 以内的，中外人数 <b>1:1</b> 内安排； <b>超过5人的，超过部分中外人数1：2</b> 以内安排。 使用 <b>竞争性科研经费</b> 陪餐人数要求：来华人员 <b>5（含）</b> 以内的， <b>陪餐</b> 人数按照中方人数 <b>不超过5人</b> 安排；来访超过5人的，超过部分按照中外人数不超过 <b>1:2</b> 安排。

## 四、短期国（境）外专家来访业务

### 报销材料：



---

- 《南京大学聘请短期国外专家经费核销审批及**财务报销表**》
- 短期国（境）外专家来访**审批单**（经OA审批）
- 相关财务发票
- 发放劳务费须附专家本人**护照复印件**，支付现金的须提供专家本人**签收表**  
或经办人转账记录

# 四、

# 短期国（境）外专家来访业务

## 短期国（境）外专家来访费 —— 外专劳务

表单信息	1 i@hotmail.com 填报时间:2022年02月11日	 202202700192
项目信息	ITD/主要地质储库同位素不均一性研究与基准	
发放项目	劳务收入 123001	
摘要信息	外专来访	

南京大学校外人员劳务审批发放表

发放类型及事宜（在以下栏目中选择并填写说明）								
<input type="checkbox"/> 讲座	题目：	课时：	标准：	具体时间：年 月 日 时至 时	听讲人数：			
<input checked="" type="checkbox"/> 临时聘请劳务	从事何种劳务：生活补贴	工作时间：2021.11.25-1.1.	发放标准：					
<input type="checkbox"/> 专家咨询	<input type="checkbox"/> 会议形式 <input type="checkbox"/> 通讯形式 <input type="checkbox"/> 现场访谈或勘察	咨询事宜：						
咨询时间：	标准（天/次）：							
院系单位	项目负责人（签字）	财务负责人（签字）						
专项经费	项目经费主管部门（签字并盖章）	涉外事务	国际合作与交流处（签字并盖章）					
发放明细（共计1人）								
序号	年龄	人员类别	姓名	工作单位	证件号	银行卡号	劳务收入	备注
1		校外人员	BOSCHI SAMUELE	瑞典隆德大学	YA6542802	600002*****0000	1300.00	
网银	应发合计小写：¥1300.00元					大写：壹仟叁佰元整		
校外劳务申报时间：每月1日--25日所有申报单位应在规定时间内报送。								

已现金发放，附签收单，现转账给 1405301

差额附件 2867#

### 签收单 Receipt

现收到南京大学 老师发放生活补贴 1200 元整 (RMB1200.00)。

I confirm that I have received an allowance of RMB 1200.00 in cash from Weiqiang Li.

签收人：

日期：2021.12.30

如现金已支付，附外专本人签收单，手动注明实际收款人及银行账号。



# 四、

# 短期国（境）外专家来访业务

## 短期国（境）外专家来访费——外专劳务

2022/10/11 15:56 南京大学

表单信息	99时	186436797	chengwei@nju.edu.cn	填报	
项目信息	202210701292				
发放项目	劳务收入				
摘要信息	Bardi讲座费				

**南京大学校外人员劳务审批发放表**

发放类型及事宜（在以下栏目中选择并填写说明）

<input checked="" type="checkbox"/> 讲座	题目: Etkend 讲座	课时:	标准:	具体时间: 2022年 5月16日 14时 至 18时	听讲人数: 40
<input type="checkbox"/> 临时聘请劳务	从事何种劳务:	工作时间:	发放标准:		
<input type="checkbox"/> 专家咨询	<input type="checkbox"/> 会议形式 <input type="checkbox"/> 通讯形式 <input type="checkbox"/> 现场访谈	咨询事宜:			
咨询时间:	标准 (天/次):				
院系单位	项目负责人 (签字):	劳务负责人 (签字并公章):			
专项经费	项目经费主管部门 (签字并盖章):	涉外事务	国际合作与交流处 (签):		

发放明细 (共计1人)								
序号	年龄	人员类别	姓名	工作单位	证件号	银行卡号	劳务收入	备注
1		校外人员	Martino Bardi	意大利帕多瓦大学	YA8387561	111111*****1111	3550.00	

网银 应发合计小写: ¥3550.00元 大写: 叁仟伍佰伍拾元整

校外劳务申报时间: 每月1日--25日所有申报单位应在规定时间内投递。

含 200元 汇费  
打入 9... 卡

TY05

中國銀行  
BANK OF CHINA

N033#0272016629

中国银行南京珠江路支行  
国际汇款借记通知书  
DEBIT CONFIRMATION OF OUTWARD REMITTANCE

致(To): [Redacted]  
Dear Sir/Madam:  
下列款项我行已于即日借记你465053236242账户, 如有问题请及时与我行联系, 联系电话:025-57716618  
We confirm the following funds have been debited from your account. If you have any problem, please contact us as soon as possible. The contact Tel NO:025-57716618

交易名称: 国际汇出汇款TT 交易日期: 2022/10/11  
Transaction type: Outward Remittance Transaction Date:

支票号码 Cheque No.:  
借记卡卡号 Debit Card No.: 4563511200004931656  
汇款入账号 Remitter's A/C No.: 4563511200004931656  
汇款入账名称 Remitter's Name: CHENG WEI  
DOB 19721030 PDB CHINA ADD 505-45  
扣款货币/金额 Debit CCY/AMT: EUR/429.18  
收款入账号 Beneficiary A/C No.: IT468034421600000046543391  
收款入账名称 Beneficiary: BARDI MARTINO

第二联 客户留存

收款人开户行名称 Beneficiary Bank:  
我行业务编号 Business Ref. No.: IT06259220000550  
汇票号码 Draft No.:  
汇款货币/金额 Remittance CCY/AMT: EUR / 429.18  
实际买入价 Base Buying Rate: 0.0000 实际卖出价 Trans Selling Rate: 0.0000  
基准买入价 Base Buying Rate: 694.0400 基准卖出价 Base Selling Rate: 699.1500  
申报号码SAFE Declaration: 3200000001302210113004

户名: 程伟  
扣费账号: 465053236242 货币: CNY

个人跨境水外币电汇手续费 CNY 实收 50.00 优惠 0.00  
对私国际发电讯费 CNY 实收 150.00 优惠 0.00

费用实收合计: CNY 200.00

附言: [Redacted]

核准: 4795719 经办: 7570669 交易流水: 114043474 交易机构: 6259 借贷标识: DR  
Re-Checker Handler Transaction Journal No Transaction Institution CR/DR Flag

线上转账需提供转账记录, 并且由于银行汇款产生的手续费需在“日常报销”模块单独预约。

# 五、

## 学生活动费

### 经费支出范围

开展学生活动所发生的办公用品，印刷制作费用，交通费用，演出或比赛费用，如场地费、租赁服装费用等。

**可列支经费：院系--001050/001051**

### 报销注意事项

- 1.学生活动应**一事一结**，报销时汇总本次活动所发生的全部支出。
- 2.填写《**南京大学活动费报销表**》并按规定审批。
- 3.**发生餐费、奖品、纪念品等相关费用的须附参加活动学生名单。**

# 五、


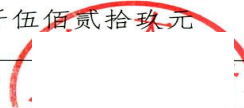
# 学生活动费

## 南京大学活动费报销表

经办人：

联系电话：

填报日期：2022/09/22

单位名称	南京大学电子科学与工程学院	经费卡号	
活动名称	迎新活动	活动日期	2022/09/12-2022/09/12
活动人数	——	活动地点	线下
开展活动目的及内容	宣传学校以及学院的文化底蕴和文化内涵，2022级研究生新生入学纪念品发放。		
支出项目	金 额	备 注	
卡贴	110		
钥匙扣	1050		
鼠标垫	1024	有1块8毛8支付红包	
KT板注水底座	20		
海报、KT板制作	325		
合计金额	2529	大写：贰仟伍佰贰拾玖元	
单位负责人审批		单位公章 	

# 六、

## 测试加工费



### 委托**校内**测试分析加工费

1. 南京大学《**经费转账单**》；
2. 测试费支付**承诺书**；
3. 双方签订的**分析测试加工委托协议**；
4. **分析测试加工服务清单**。



### 委托**校外**测试分析加工费

1. **发票**；
2. **分析测试加工服务清单**；
3. **分析测试加工合同**（2万元及以上）。

**注意：**

测试费支付**承诺书**由**付款单位**盖章。

# 七、

## 资产购置-仪器设备

资产类别	所需审核材料
建账标准	1.仪器设备≥1000元，能够独立使用一年以上； 2.新增计算机内/外部设备单价≥500元，做增值建账。
一般仪器设备报销手续	1.税务发票； 2.《南京大学仪器设备固定资产建账单》； 3.采购合同。  政府集中采购要求：行政单位（含直属单位）购置的用途为行政办公的，以及院系购置的用途为教学辅助的、属于政府集中采购目录内的通用办公设备。 招标限额以上的由招标办审批合同，招标限额以下的由设备处审批合同。

**注意：** 1.国产设备金额≥2万元，开具增值税专用发票，按规定办理国产设备退税。  
2.设备调账须经实验室与设备处审批。

# 七、

## 资产购置-仪器设备

资产类别	所需审核材料
<b>两用物资及设备 报销手续</b>	<b>数码相机、摄像机及镜头等相关配件</b> ，须提供预算或经费主管部门审批的情况说明； <b>金额8000元以上的</b> ，须提供可行性论证报告。
	<b>冰箱、电视机等两用物资</b> ，须提供关于用途、存放地的情况说明，院系审批。
	<b>Ipad、无人机等两用设备</b> ，须提供项目预算或附情况说明经主管部门审批。



# 七、

## 资产购置-仪器设备

### 政府集中采购目录









品目	备注
台式计算机	不包括图形工作站
便携式计算机	不包括移动工作站
计算机软件	指非定制的通用商业软件，不包括行业专用软件
服务器	10万元以下的系统集成项目除外
计算机网络设备	指单项或批量金额在1万元以上的网络交换机、网络路由器、网络存储设备、网络安全产品，10万元以下的系统集成项目除外
复印机	不包括印刷机
视频会议系统及会议室音频系统	指单项或批量金额在20万元以上的视频会议多点控制器（MCU）、视频会议终端、视频会议系统管理平台、录播服务器、中控系统、会议室音频设备、信号处理设备、会议室视频显示设备、图像采集系统。
多功能一体机	指单项或批量金额在5万元以上的多功能一体机
打印设备	指喷墨打印机、激光打印机、热式打印机，不包括针式打印机和条码专用打印机
扫描仪	指平板式扫描仪、高速文档扫描仪、书刊扫描仪和胶片扫描仪，不包括档案、工程专用的大幅面扫描仪
投影仪	指单项或批量金额在5万元以上的投影仪

# 七、

## 资产购置-仪器设备

### 系统功能模块

通过网络平台实现事务自动处理,节约时间,降低人力资源和时间成本

 项目管理	 日常报销	 差旅费报销	 借款
 公务卡	 项目转账	 资产报销	 版面费报销



【新业务填报】按钮跳转到填报页面;请输入资产验收单编号,点击【资产验收单追加检索】按钮,检索相应的资产验收单物品信息,即可将相应验收单物品信息加入【资产物品】以不断地输入您手中不同的验收单编号,点击【资产验收单追加检索】按钮,将不同的验收单加入【资产物品明细信息】表格中,进而进行资产报销。  
自行修改金额和支出经费! 请注意:单台(套)资产不能从两个及以上不同专项支出!

下一步 (支付方式)

资产验收单编号:

资产验收单追加检索

资产验收单编号即固定资产入账单的“单据号”

### 南京大学固定资产(设备)入账单



使用单位: 光电功能材料实验室(1102)

制表日期: 2023/09/08

单据号: DJ23005645

资产名称	标准光学面包板	分类号	03040215	资产编号	2311141S
财政大类	专用设备	数量	1	使用方向	科研
型号	TB-3060	单价(元)	1,359.20	购置日期	2023/09/01
规格	TB-3060	金额(元)	1,359.20	发票号	63976743
厂家	南京晶萃光学科技有限	合同号		出厂号	
备注	王				

财务处留存

注:若使用他人经费报销,请先完成系统授权

购置单位章:

设备管理人:

资产管理人:

### 南京大学固定资产增值入账单



使用单位: 光电功能材料实验室(1102)

制表日期: 2023/09/08

单据号: B2023002579

资产名称	标准光学面包板	资产编号	2311141S
财政大类	专用设备	数量	1
分类名称	光学仪器	变前金额(元)	1,359.20
型号/规格	TB-3060/TB-3060	增值金额(元)	1,015.20
发票号	63976743	变后金额(元)	2,374.40
变动原因	梁		

财务处留存

购置单位章:

设备管理人:

资产管理人:



# 七、

## 资产购置-家具

资产类别	所需审核材料
家具建账标准	<ol style="list-style-type: none"><li>1.办公家具单价1000元以上的需要建账;</li><li>2.办公家具单价1000元以下, 但同一家具批量总金额2万元以上的需要建账;</li><li>3.一次性采购家具总额5万元以上的, 需要全部建账;</li><li>4.未达到建账标准的家具由各单位自行管理。</li></ol>
家具报销手续	<ol style="list-style-type: none"><li>1.税务发票;</li><li>2.《南京大学家具建账单》;</li><li>3.采购合同 (金额≥2万元) 。合同金额20万元以下的由资产管理处签订合同; 一次性批量采购总价20万元 (教学科研50万) 以上的实行招标采购。</li></ol>

# 中央行政单位通用办公家具配置标准表

资产品目		数量上限（套、件、组）	价格上限（元）	最低使用 年限（年）
办公桌		1套/人	司局级4500；处级及以下3000	15
办公椅			司局级1500；处级及以下800	
沙发	三人沙发	视办公室使用面积，每个处级及以下办公室可以配置1个三人沙发或2个单人沙发，司局级办公室可以配置1个三人沙发和2个单人沙发	3000	15
	单人沙发		1500	
茶几	大茶几	视办公室使用面积，每个办公室可以选择配置1个大茶几或者1个小茶几	1000	15
	小茶几		800	
桌前椅		1个/办公室	800	15
书柜		司局级：2组/人	2000	15
		处级及以下：1组/人	1200	15
文件柜		1组/人	司局级2000；处级及以下1000	20
更衣柜		1组/办公室	司局级2000；处级及以下1000	15
保密柜		根据保密规定和工作需要合理配置	3000	20
茶水柜		1组/办公室	1500	20
会议桌		视会议室使用面积情况配置	面积在50（含）m <sup>2</sup> 以下：1600元/m <sup>2</sup> ；50-100（含）m <sup>2</sup> ：1200元/m <sup>2</sup> ；100m <sup>2</sup> 以上：1000元/m <sup>2</sup>	20
会议椅		视会议室使用面积情况配置	800	15

# 七、

## 资产购置-计算机软件



### 计算机软件建账标准



- 1.购置**单价 $\geq 800$ 元**的计算机成品软件;
- 2.**不能单独使用**的计算机软件,需与所购仪器设备一起建账。

### 报销材料



- 1.税务**发票**
- 2.《计算机软件建账单》
- 3.采购合同 (金额 $\geq 2$ 万元)

# 七、

## 资产购置-专利

费用类别	构成专利成本的费用	不构成专利成本的费用
具体内容	专利授权时发生的 <b>申请费</b> 、 <b>审查费</b> 、 <b>印刷费</b> 、 <b>附加费</b> 、 <b>优先权要求费</b> 、 <b>复审费</b> 、 <b>登记费</b> 、 <b>印花税</b> 、 <b>授权专利当年的年费</b> 、 <b>代理服务费</b> 等	后续 <b>年费</b> 、 <b>恢复权利请求费</b> 、 <b>著录事项变更手续费</b> 、 <b>延长费用</b> 等
报销要求	1.相关票据 2.《专利预建账单》	1.相关票据 2.在 <b>横向</b> 经费及 <b>间接</b> 经费中列支

**注意：** 1.年费**滞纳金**不可报销。

2.**发明**专利第**2-6年**的专利年费可从**科技处专项经费**报销。

# 七、

## 资产购置-图书

资产类别	所需审核材料
无需建账的图书	1.税务 <b>发票</b> （使用 <b>非竞争性经费</b> 的需要 <b>图书资料室</b> 盖章）； 2.购书 <b>清单</b> （在实体店购买），订单或发货单（网购）；
需要建账的图书	院系使用“ <b>双一流</b> ”建设经费、 <b>省优势学科经费</b> 购买图书，须按规定填写《 <b>图书固定资产进帐单</b> 》，经 <b>校图书馆</b> 审批后报销。

**注意：**明显与教学、科研无关的图书不予报销

## 八

# 办公用房维修改造

金额	报销材料	审批程序
金额 < 2万元	1.发票 2.工程结算清单	1.会计核算科办理 2.经手人、项目负责人、部门/院系财务负责人签字，单位盖章。
金额 ≥ 2万元	1.合同（第一次付款需提交原件） 2.发票 3.《南京大学公用房装修审批与竣工报验表》 4.《南京大学公用房维修改造工程支付申请单》 5.《工程决算明细表》（金额 < 5万元）或审计报告（金额 ≥ 5万元） 6.《南京大学校内经费转单》（如合同约定有质保金条款） 7.符合资产建账标准的办理资产建账手续	1.基建财务科办理 2.经手人、项目负责人、部门/院系财务负责人签字，单位盖章。 3.发票金额 ≥ 20万财务处处长审批。 4.招标限额以下的由基本建设处负责审批备案，招标限额以上应履行招标采购手续。

# 九、

## 科研经费外拨

项目类型	科研协作外拨手续	备注
国家重点研发计划项目	1.科研经费外拨申请书 2.项目或课题任务书 3.科研协作合同书（项目合作组织实施协议）	材料齐全的可直接办理，无需借款。
其他纵向科研项目	1.科研经费外拨申请书 2.项目或课题任务（计划）书 3.科研协作合同书	凭银行回单（加盖对方单位财务专用章）/财政票据冲账
横向科研项目	1.科研经费外拨申请书 2.科研项目合同 3.科研协作合同书	凭税务发票冲账



# 九、

# 科研经费外拨

经办人编号：  
 单据结算信息如下：  
 预约单号：03202305290421  
 业务编号：JK202305120057  
 预约时间：2023-05-29  
 序号为：0421



03202305290421  
**竞争经费**

## 南京大学借款单(第一联)交财务处

借款单位： 2023年05月29日

经费号	出差地点	天数	人数	领导批示:
环				
借款事由	预计报销日期			审核记录并签字:
	2023-12-31			
借款金额 (大写)	¥1,911,250.00 1,903,750.00			
【对冲号】				
借款责任人:	借款责任人确认(签字):			
借款用途:	科研协作费	借款金额:	1911250	
单位公章:	单位负责人(签字):	经办人:		

经办人编号：1  
 单据结算信息如下：  
 预约单号：03202305160285  
 业务编号：JK202305041598  
 预约时间：2023-05-16  
 序号为：0285



03202305160285  
**竞争经费**

## 南京大学借款单(第一联)交财务处

借款单位 2023年05月16日

经费号	出差地点	天数	人数	领导批示:
科研协作费-中国科学院广州地球化学研究所				
借款事由	预计报销日期			审核记录并签字:
	2023-09-30			
借款金额 (大写)	贰拾贰万叁仟贰佰元整 ¥223,200.00			
【对冲号】				
借款责任人:	借款责任人确认(签字):			
借款用途:	科研协作费	借款金额:	223200	
单位公章:	单位负责人(签字):	经办人:		

支付方式: 转账 预约总金额为: 285,000.00元 附言:	对方单位: 中国科学院地质与地球物理研究所 对方地区: 北京市 对方银行: 中国农业银行股份有限公司北京健德支行 对方账号: 11190901040000456 联行号: 103100019094
支付方式: 转账 109500 预约总金额为: 117,000.00元 附言:	对方单位: 成都理工大学 对方地区: 成都 对方银行: 中国建设银行股份有限公司成都双建路支行 对方账号: 51001885336050716993 联行号: 105651001148
支付方式: 转账 预约总金额为: 1,509,250.00元 附言:	对方单位: 中国科学院古脊椎动物与古人类研究所 对方地区: 北京 对方银行: 工行北京百万庄支 对方账号: 0200001409008802327 联行号:

支付方式: 转账 预约总金额为: 23,200.00元 附言: 直接经费	对方单位: 中国科学院广州地球化学研究所 对方地区: 广州 对方银行: 中国工商银行股份有限公司广州五山支行 对方账号: 3602002609000246811 联行号:
支付方式: 转账 预约总金额为: 23,200.00元 附言: 间接经费	对方单位: 中国科学院广州地球化学研究所 对方地区: 广州 对方银行: 中国工商银行股份有限公司广州五山支行 对方账号: 3602002609000246811 联行号:

All\_dy/南京大学/NJ\_jkd.aspx?Ywbh=JyzCQaGtI%2bU5XIFxjq6TAQ%3d%3d&BH=

可以在一张预约单外拨给几家单位或同时外拨直接经费/间接经费



# 九、

## 科研经费外拨

### 科研项目经费外拨申请书

每家单位填写一张科研经费外拨申请书。

项目/课题批准号	20230101		
项目/课题名称	深地... 项目		
项目/课题负责人	沈... 教授	联系方式	13812345678
项目/课题类型	国家各部委项目	经费卡号	3101010101010101
项目经费情况	项目预算总金额	1000.00 万元	
	项目已到账经费金额	100.00 万元	
外拨合作方	中国科学院... 研究所		
外拨经费金额	向该合作方外拨总金额	100.00 万元	
	本次外拨金额	100.00 万元	
本课题历次对外拨款明细清单（本次外拨勿填）			
历次到账经费	外拨次数	外拨总经费	外拨单位
	第 1 次		
	第 2 次		
	第 3 次		

填写项目/课题信息

填写历次外拨明细

20万以下科技处相关科室审签，20万以上科技处处长审批。

课题负责人承诺（请逐项阅读勾选确认）：  
 已认真阅读并清楚国家和学校的项目及科研经费管理办法及相关规定；  
 外拨单位信息及总金额与项目计划书/合同一致；  
 合作方具备承担相关研究和完成委托项目的能力与资质；  
 对经费外拨的真实性、业务相关性、合理性负责；  
 本人、课题参与人员及直系亲属与外拨合作方利益关系情况：  
 有无利益关系情况： 无  有（如有，合同是否报备： 是  否）  
 合同签订前，就业务合理性、必要性等提供书面报告（须院系签章），并经相关职能部门审核通过后视为已报备。  
 如有不符，本人愿意承担相关的法律责任，并接受相应的处理。

项目负责人签字

课题负责人：沈...  
 2023年2月15日

院系审核：  
 已审核该经费外拨的真实性、业务相关性、合理性。同意经费外拨。

院系盖章

院系科研负责人：沈...  
 院 系：... 院 章

项目管理部门负责人：沈...  
 项目管理部门公章：... 章

财务处负责人：沈...  
 财务处处公章：... 章

合同备案号：23-2-23

20万元以上财务处处长审批

科技处已审核  
 审核人：沈...  
 2023.2.27

# 九、

## 科研经费外拨



项目批准号	_____
申请代码	_____
归口管理部门	_____
依托单位代码	_____



922553011007997

### 国家自然科学基金 资助项目计划书 (预算制项目)

资助类别: 重大研究计划

亚类说明: 集成项目

附注说明: \_\_\_\_\_

项目名称: \_\_\_\_\_ 录

直接费用: \_\_\_\_\_ 执行年限: 2023.01-2026.12

负责人: \_\_\_\_\_

通讯地址: 江苏省南京市仙林大道163号

邮政编码: 210023 电 话: 025-89680700

电子邮件: jxfan@nju.edu.cn

依托单位: 南京大学

联系人 \_\_\_\_\_ 电 话: \_\_\_\_\_

填表日期: \_\_\_\_\_ 2023年01月05日

国家自然科学基金委员会制

项目或课题预算书提供封面页、预算表、承担单位研究经费支出预算明细表或项目或课题参加人员基本情况表



国家自然科学基金资助项目计划书(预算制项目)

### 国家自然科学基金预算制项目预算表

项目批准号: \_\_\_\_\_

项目负责人: \_\_\_\_\_

金额单位: 万元

序号	科目名称	金额
1	一、基金资助项目直接费用合计	562.0000
2	1、设备费	25.0000
3	其中:设备购置费	25.0000
4	2、业务费	369.5000
5	3、劳务费	167.5000
6	二、其他来源资金	0.0000
7	三、合计	562.0000

注: 请按照项目研究实际需要合理填写各科目预算金额。

# 九、

## 科研经费外拨

项目或课题预算书提供封面页、预算表、承担单位研究经费支出预算明细表或项目或课题参加人员基本情况表

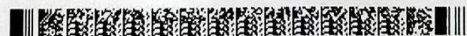
专题单位第二期研究资金支出预算明细表

专题名称:

金额单位: 万元

填表说明: 1. 单位类型分专题承担单位、专题参与单位。  
2. 组织机构代码指企事业单位国家标准代码, 单位若已三证合一请填写单位统一社会信用代码, 无组织机构代码的单位填写“000000000”。

序号	单位名称	组织机构代码-统一社会信用代码		单位类型	任务分工	研究任务负责人	合计	中央财政专项资金		其他来源资金
		(2)	(3)					小计	其中: 间接费用	
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
1	南京大学	统一社会信用代 码	121000004 66007458M	承担单位			506.00	506.00	100.30	0.00
2	中国地质调查局成都地质调查中心	统一社会信用代 码	121000004 50753974C	参与单位			30.00	30.00	6.20	0.00
3	中国科学院南京地质古生物研究所	统一社会信用代 码	121000004 66000387D	参与单位			60.00	660.00	130.50	0.00
累计							1196.00	1196.00	237.00	0.00



国家自然科学基金资助项目计划书 (预算制项目)

项目组主要成员

编号	姓名	出生年月	性别	职称	学位	单位名称	电话	证件号码	项目分工	每年工作时间 (月)			
1					博士	南京大学	025-8960		人	6			
2					其他	南京大学	025-8960		理学	4			
3					博士	南京大学	13913920		化定量分析	6			
4					硕士	南京大学	025-8960		台开发完善	6			
5					博士	南京大学	18851820		标	6			
6					其他	中国科学院古脊椎动物与古人类研究所	010-8830		维动物与古	6			
7					博士	中国科学院古脊椎动物与古人类研究所	010-8830		演化	6			
8					博士	中国科学院古脊椎动物与古人类研究所	010-8830		发与定量分	4			
9					博士	中国科学院地质与地球物理研究所	010-82		代地层古生	5			
10					博士	成都理工大学	18543580350		代地层古生	6			
总人数		高级		中级		初级		博士后		博士生		硕士生	
25		7		2				2		7		7	



# 九、科研经费外拨

**中国银行** 国内支付业务收款回单  
BANK OF CHINA

客户号: 177723321 日期: 2022年12月28日  
收款人账号: 439059226890 付款人账号: 4301011309001041656  
收款人名称: 上海交通大学 付款人名称: 南京大学

收款人开户行: 中国银行上海市上海交通大学支行 付款人开户行: 中国工商银行南京汉口路支行

金额: CNY206,900.00  
人民币贰拾万陆仟玖佰元整

报文种类: beps.121.001.01-客户发起普通贷记业务报文  
业务类型: A100-普通汇兑  
业务标识号: 2022122871380997  
发起行行号: 102301000165  
发起行名称: 中国工商银行南京汉口路支行

收支申报号:  
业务编号:  
接收行行号: 104290050144  
接收行名称: 中国银行上海市上海交通大学支行

入账账号: 439059226890 入账户名: 上海交通大学

用途:  
附言: 20221219\_01\_19527

本机构吸收的本外币存款... 如您已通过银行网点取得相应凭证回单, 请勿重复记账!

交易机构: 06019 交易渠道: 其他 交易流水号: 46938558-109 经办:  
回单编号: 2022122830745268 回单验证码: 2426SUTYRBAE 打印时间: 打印次数: 次

南京大学 上海交通大学 财务专用章 中国银行股份有限公司 电子回单专用章

## 中央行政事业单位资金往来结算票据(电子)

票据代码: 00040120 票据号码: 0000534036  
交款人统一社会信用代码: 12100000466007458M 校验码: rTutsd  
交款人: 南京大学 开票日期: 2022-12-16

项目编码	项目名称	单位	数量	标准	金额(元)	备注
99203120	行政机关拨付专项经 科研费 费	元	1	430,000.00	430,000.00	



## 电子发票(增值税专用发票)

发票号码: 23312000000011741867  
开票日期: 2023年04月11日

购买方信息	名称: 南京大学 统一社会信用代码/纳税人识别号: 12100000466007458M	销售方信息	名称: 上海海事大学 统一社会信用代码/纳税人识别号: 12310000425006213J
-------	---	-------	---

项目名称	规格型号	单位	数量	单价	金额	税率/征收率	税额
*研发和技术服务*技术服务费					171418.87	6%	10285.13

合计					171418.87		¥10285.13
----	--	--	--	--	-----------	--	-----------

价税合计(大写)  壹拾捌万壹仟柒佰零肆圆整 (小写) ¥181704.00

户名: 上海海事大学 账号: 442959343712 开户行: 中国银行上海自贸试验区新片区分行营业部

开票人: 周华

纵向经费借款后凭**财政票据/银行回单**  
(加盖对方单位**财务专用章**) 办理冲  
账, 横向经费凭**税务发票**办理冲账。

# 十、常见退单问题——缺少签字盖章

## 缺少签字盖章

缺少院系/部门公章

缺少财务负责人签字

或

缺少项目负责人签字

购物发票少于三人签字

缺少院系  
签字盖章

缺少职能部门  
签字盖章

2万元及以上合同缺职能部门“**合同专用章**”

外专来访、因公出国等缺少**国际处**审批

举办会议会议预算、决算缺少**财务处**审批

特殊经费支出劳务费用需**相关职能部门**审批等

# 十、常见退单问题——支撑材料不足

## 缺少入库 入账材料

- 1.实验材料入库单
- 2.固定资产建账单
- 3.专利预建账单
- 4.低值仪器建账单

## 缺少各类清单 各类审批单据

- 1.出差审批单
- 2.接待清单
- 3.公函或邀请函
- 4.外埠租车审批表
- 5.各类清单（如邮寄费清单、住宿清单、机票订单等）

## 缺少合同或通知

- 1.缺少合同（≥2万元）
- 2.缴纳会议注册费未附会议通知
- 3.报销版面费缺少录用通知

# 十、常见退单问题——经费使用有误

## • 常见报销、劳务经费使用有误情况整理

在科研项目  
直接经费中  
报销办公用品

课题组报销办公用品、  
耗材等原则上应从科  
研项目的间接费用中  
列支

在科研项目  
直接经费中  
报销毕业论文  
打印费

毕业论文打印费与科研  
不直接相关，应从教学  
经费、横向科研经费或  
纵向科研间接费用等列  
支

在双一流经费  
(除队伍建设  
启动费) 支出  
助研费

助研费的支出渠道  
主要是横向科研、  
纵向科研及专项经  
费中劳务费预算等

在教学经费  
中支出专硕  
答辩费

专硕答辩费应从院系  
酬金户、横向科研经  
费或纵向科研间接费  
用等列支



微信公众号



校财帮

恳请指正  
感谢大家的聆听

