

广东省工业和信息化厅

粤工信技改函〔2020〕491号

广东省工业和信息化厅印发广东省 2021 年度 省级促进经济高质量发展专项企业技术 改造资金入库项目完工评价 工作指引的通知

各地级以上市工业和信息化主管部门：

为进一步加强 2021 年度省级促进经济高质量发展专项企业技术改造资金入库项目监督管理，现将《广东省 2021 年度省级促进经济高质量发展专项企业技术改造资金入库项目完工评价工作指引》印发给你们，请遵照执行。执行过程中如遇问题，请迳向省工业和信息化厅反映。



（联系人：王宁涛、谭文越，电话：020-83135813、83133454）

广东省 2021 年度省级促进经济高质量发展 专项企业技术改造资金入库项目 完工评价工作指引

为加强 2021 年度广东省省级促进经济高质量发展专项企业技术改造资金入库项目管理，根据《广东省省级财政专项资金管理办法（试行）》（粤府〔2018〕120 号）、《广东省工业和信息化厅经管专项资金管理办法》（粤财工〔2019〕115 号）和《广东省工业和信息化厅财政专项资金支持项目验收管理办法》（粤工信规字〔2020〕2 号）及有关法律法规，制定本工作指引。

一、总体要求

（一）本工作指引适用于 2021 年度采取完工评价后进行设备事后奖励和贷款贴息的技术改造项目。

（二）本工作指引所称完工评价是指对符合条件的技术改造项目完工后的项目建设情况、项目建设成效等方面所进行的评价。

（三）省工业和信息化厅统筹指导技术改造项目完工评价工作，不定期对完工评价工作进行监督检查，对检查发现问题的，责令整改；各地级以上市工业和信息化主管部门（以下简称“项目组织部门”）负责组织实施技术改造项目完工评价工作，按照工作指引组织完工评价，对技术改造项目完工评价的结果负责。

（四）项目组织部门可委托第三方机构承担技术改造项目完工评价具体工作，需按程序遴选符合资质要求的第三方机构，并对第三方机构的委托负责。参加完工评价的相关人员，应严格遵守保密协定，未经权利人许可，不得披露、使用或允许他人使用、转让完工评价过程中知悉的项目单位商业和技术秘密。

二、完工评价的条件、依据及内容

（一）申请完工评价的项目应具备如下基本条件：

1. 已完成既定的投资计划和主要建设内容或已完成主要建设内容且固定资产投资计划完成误差范围最大不超过 20% 的项目，可申请完工评价；固定资产投资额变化在 20% 以上或项目建设内容发生重大变化的项目，经履行相关变更手续后达到完工条件的，可申请完工评价；
2. 项目已完成规定的技术指标或实现预期的产能效益目标；
3. 项目资金使用规范，财务处理符合相关规定要求；
4. 其他条件。

（二）完工评价依据的文件材料包括：项目审批、核准或备案等立项文件，项目完工评价申请报告，项目投资有效凭证或项目承诺书等。

（三）完工评价的内容包括：

1. 项目主要建设内容完成情况，包括设备购置改造、基建等固定资产投资情况等。

2. 项目完成后形成生产能力情况、技术性能指标达标情况、产品质量、环保节能等方面情况等。

3. 项目财务决算情况，包括项目资金筹措与使用情况、固定资产入账等。

三、完工评价的组织和程序

（一）项目组织部门负责接收项目单位提交的完工评价申请材料。

（二）完工评价申请材料包括：

1.广东省 2021 年度省级促进经济高质量发展专项企业技术改造资金入库项目完工评价申请报告（附件 1）；

2.广东省 2021 年度省级促进经济高质量发展专项企业技术改造资金入库项目完工评价申请表（附件 2）；

3.项目技术改造成果和效益。包括生产许可、经营资格、专利授权、科技成果、产品鉴定、样机样品、中试线等图片及数据，或产品测试报告、用户使用报告等证明材料；

4.广东省 2021 年度省级促进经济高质量发展专项企业技术改造资金入库项目专项审计报告（附件 3）。审计报告须包括项目总投资、项目资金总体使用情况、设备购置情况和项目各项经济指标完成情况（如项目未产生经济效益，进行预期经济效益分析）等内容要点；

5.项目资金支出清单。包括项目建设工程、设备购置清单和主要票据资料；其中，设备购置主要票据资料包括合同、发票、付款凭证、设备和铭牌照片；

6.项目审批、核准或备案等立项文件；

7.真实性负责声明;

8.其他需提供的材料(如项目监理报告、招投标文件等)。

(三)项目组织部门组织对项目单位提交的完工评价申请材料进行审核。

(四)项目组织部门或者受委托开展完工评价的第三方机构成立专家组开展完工评价工作。专家组一般采取资料审查、会议评审和现场核查相结合进行,在审阅完工评价材料、听取项目实施情况汇报、质疑解答和专家组封闭充分讨论的基础上,对项目计划投资及固定资产投资、产能及技术性能指标达标情况、资金使用合规性、存在问题等方面作出全面评价,视情况到项目实施现场核查,并出具专家现场核查评价表(见附件4)。

(五)项目完工评价实行回避制度,与项目单位有利害关系或有其他关系可能影响完工评价结果的人员,不得作为专家组成员参与项目完工评价。完工评价的专家人数原则上为单数,一般由5位以上(含5位)专家组成,且来自不同单位,其中应至少有2名财务管理专家,原则上至少3名专家具有高级职称。

(六)项目完工评价完成后,专家组应综合形成完工评价意见(见附件5),完工评价结果分为通过和不通过,评价通过的项目应明确项目实际完工时间。项目完工评价意见及相关材料由项目组织部门存档。

(七)完工评价工作经费可由项目组织部门从计提的工作经费中支出。

四、有关说明

- （一）本工作指引由广东省工业和信息化厅负责解释。
- （二）本工作指引所列附件，为工作指引的组成部分。
- （三）本工作指引仅适用于 2021 年度省级促进经济高质量发展专项企业技术改造资金入库项目完工评价工作。

- 附件：1. 广东省 2021 年度省级促进经济高质量发展专项企业技术改造资金入库项目完工评价申请报告（参考提纲）
2. 广东省 2021 年度省级促进经济高质量发展专项企业技术改造资金入库项目完工评价申请表
3. 广东省 2021 年度省级促进经济高质量发展专项企业技术改造资金入库项目专项审计报告（参考格式）
4. 广东省 2021 年度省级促进经济高质量发展专项企业技术改造资金入库项目完工评价专家现场核查表（参考格式）
5. 广东省 2021 年度省级促进经济高质量发展专项企业技术改造资金入库项目完工评价意见（参考格式）

附件 1

广东省 2021 年度省级促进经济高质量发展 专项企业技术改造资金入库项目 完工评价申请报告

(参考提纲)

一、项目单位基本情况

设立情况，主营业务情况，近期财务状况，主要投资项目，固定资产，职工及技术人员数，厂房面积等。

二、项目实施情况

(一)项目评价依据。项目审核、核准或备案等立项文件、项目建设目标、主要建设内容、项目建设期限、项目总投资、资金来源等。

(二)投资完成情况。包括总投资、固定资产投资完成情况以及资金筹措、使用情况等；财务决算情况，投资节约或超支情况及原因分析等。

(三)改造内容完成情况。包括总目标完成情况、用地情况；厂房建筑面积、设备、公用设施建设、安装工程等完成情况；列明项目新增设备清单，涉及设备名称、型号规格、产地、数量、金额以及资产登记时间等情况。实施过程中如有变更的，要说明变更原因、变更内容和批准单位。

三、技术经济社会效益情况

(一)技术进步情况。改造前后的产品(服务)生产能力、产品质量、技术性能指标情况，以及信息化技术应用情况、推

动行业技术进步情况等。

（二）经济效益情况。改造后实现的经济效益或预期经济效益分析，包括产品名称、产量、销售收入、利润、税金、创汇等主要经济指标情况。如项目产生经济效益的，列明项目主要经济指标情况。

（三）社会效益情况。项目对于产业整体转型升级和竞争力提升的作用，在环境保护、资源节约、劳动就业、安全生产等方面产生的效益分析。

四、结论。是否完成项目主要建设内容以及技术经济指标等总体情况概述，分析取得的经验做法和存在的问题不足。

附件2

广东省2021年度省级促进经济高质量发展专项企业技术改造资金入库项目完工评价申请表

单位：万元

基本情况	项目单位				项目名称				
	项目审批、核准或 备案部门				项目审批、核准或备 案文件号及日期（包 括变更情况）				
	项目组织部门				申报省级财政 资金额度				
	建设地点								
项目实施 情况	计划	建设起 止年月		总投资		固定资产 投资		设备购置	
	实际	建设起 止年月		总投资		固定资产 投资		设备购置	

	改造主要目标和 建设内容					实际完成目标和建 设内容					
技术经济 社会效益 情况	技术工艺改 造情况										
	计划年新增	销售收入		生产能力		利润		纳税		创汇	
	实际年新增	销售收入		生产能力		利润		纳税		创汇	
	社会效益 情况										
审核意见											

项目单位联系人:

部门、职位:

手机:

固定电话:

日期: 年 月 日

附件 3

广东省 2021 年度省级促进经济高质量发展 专项企业技术改造资金入库项目 专项审计报告 (参考格式)

×××公司:

我们接受委托,审计了贵公司申报广东省 2021 年度省级促进经济高质量发展专项企业技术改造资金入库项目“×××”于 年 月至 年 月期间项目投资决算及经济效益完成情况。

一、企业及项目基本情况

(一) 企业基本情况:

(二) 项目基本情况:

(三)

二、项目备案或合同有关规定

(一) 项目投资计划

贵公司于 年 月 日在×××(区/县)工业和信息化主管部门备案了“×××”技术改造项目。该项目预算计划投资总额为人民币 万元,自筹资金 万元。具体预算计划如下:

项目总投资预算计划

- | | |
|-----------|-------|
| 1. 设备购置 | ×××万元 |
| 2. 设备维修改造 | ×××万元 |
| 3. 基建 | ×××万元 |

4. 利息支出	×××万元
5. 专用业务	×××万元
6. 其他	×××万元
合计	×××万元

(二) 预期的经济效益指标

销售收入、税收、利润、创汇等。

三、项目资金收支情况

经审计，截止至 年 月 日，项目执行情况如下：

(一) 项目资金到位情况：

(二) 项目资金管理情况：

(三) 项目资金总体使用情况（其中购置设备资金以设备购置发票为准）：

(四) 项目购置设备资金使用情况：

购置设备名称	购置合同(份)	发票金额(万元)		付款凭证金额 (万元)
		2020 年	其他年份	
1.×××				
2.×××				
.....				
合 计				

四、项目各项经济指标完成情况（如项目未产生经济效益，进行预期经济效益分析）

五、审计意见

主要应体现：

1、项目投入是否完成计划投资（其中设备购置投入以付款凭证为准）；

2、20××—20××年设备购置投入××万元（以设备购置发票为准）；

3、项目购置的设备对应合同、发票、付款凭证等票据材料是否齐整。

（附：会计师事务所执业证书）

备注：此模板仅供参考，具体可根据资金用途、项目及地市实际情况调整相应内容。

附件 4

**广东省 2021 年度省级促进经济高质量发展专项企业
技术改造资金入库项目完工评价现场核查评价表
(参考格式)**

单位名称		核查地点	
项目名称		核查时间	
项目负责人			
项目单位联系方式			
现场核查情况	项目实际建设 情况		
	项目目标完成 情况		
存在问题:			
意见建议:			
现场核查意见 (专家签名): 年 月 日			

附件 5

**广东省 2021 年度省级促进经济高质量发展
专项企业技术改造资金入库项目
完工评价意见
(参考格式)**

XX 市技改完评 (20XX) XX 号

项目名称:

项目单位 (盖章):

项目联系人:

联系电话:

第三方机构:

项目组织部门:

完工评价日期:

广东省 2021 年度省级促进经济高质量发展 专项企业技术改造资金入库项目完工情况

(项目单位自评, 可附多页)

- 一、项目基本情况: 开工、完工时间, 项目投资总额、固定资产投资、铺底流动资金情况等;
- 二、项目建设完成情况: 项目主要建设内容、设备购置、技术指标、投资土建等计划以及完成情况等;
- 三、项目产能完成情况及实现的经济效益情况或预期经济效益分析;
- 四、项目整体自我评价。

项目单位:

年 月 日

广东省 2021 年度省级促进经济高质量发展 专项企业技术改造资金入库项目 完工评价意见

(参考格式)

20XX 年 XX 月 XX 日, XX (项目组织部门) 在 XXX 组织召开了由 XX 单位承担的 XX 项目完工评价会。完工评价专家组审阅了项目单位提交的相关资料, 听取了完工情况报告, 考察了项目现场, 并就有关问题进行了质询。经讨论, 形成以下完工评价意见:

1. 提供评价的材料齐全规范, 符合完工评价有关规定。
2. 对项目主要建设内容完成情况进行描述。
3. 对项目总体投资情况进行描述 (资金到位情况、设备购置资金使用情况和计划使用情况对比)
4. 项目实现的产能、技术性能和社会效益情况。
5. 明确项目实际完工日期。
6. 有关建议意见。

完工评价专家组认为该项目已完成了预计的主要建设内容和目标, 一致同意通过项目完工评价。

专家组:

年 月 日

专家组名单

姓名	工作单位	职务	职称	签名
项目 组织 部门 意见	(盖 章) 年 月 日			

公开方式：主动公开