

广州市工业和信息化委员会  
广州市财政局  
广州市国家税务局  
广州市地方税务局  
广州市统计局

---

穗工信函〔2017〕641号

广州市工业和信息化委 广州市财政局 广州市  
国家税务局 广州市地方税务局 广州市  
统计局关于组织申报 2017 年工业企业  
技术改造事后奖补项目的通知

各区工业和信息化主管部门、财政局、国税局、地税局、统计局，  
各事后奖补第三方服务机构、有关单位：

为贯彻落实市政府《关于加快先进装备制造业发展和推动新一轮技术改造实现产业转型升级工作方案》（穗府办〔2015〕2号），提升我市工业高端化、集约化、智能化、绿色化水平，根据《广东省工业企业技术改造事后奖补实施细则》（粤经信技改〔2015〕439号），现开展2017年工业企业技术改造事后奖补项目申报工作，有关事项通知如下：

---

## 一、技术改造事后奖补项目

### (一) 申报条件

1.申报企业应是在广州市内注册，具有独立法人资格、健全的财务管理机构 and 财务管理制度，诚信经营、依法纳税，按照“粤府办〔2014〕51号”文要求开展技术改造项目的规模以上工业企业。

2.新申报企业的技改项目及以前年度已获得事后奖补扶持企业（有新增项目），需于2016年1月1日至2016年12月31日期间完工，且符合国家《产业结构调整指导目录（2011年修订）》和《广东省工业企业技术改造指导目录（试行）》（粤经信技改〔2014〕355号，以下简称《目录》），实施地在广东省内，备案证或备案证明文件落款日期须在2016年12月31日及之前。

3.企业技术改造项目取得新增财政贡献，即企业技术改造后主体税种税收额（增值税、营业税和企业所得税合计）高于项目完工前一年主体税种税收额。

### (二) 支持方向和方式

重点支持《目录》内行业领域的扩产增效、智能化改造、设备更新、公共服务平台建设和绿色发展。采用事后奖补方式进行扶持。

### (三) 申报程序

1.根据《广东省工业企业技术改造事后奖补实施细则》（粤经信技改〔2015〕439号）、《广东省工业企业技术改造事后奖补工



作指引》(粤经信技改〔2015〕490号,见附件6)、《广州市工业企业技术改造事后奖补实施细则》及《实施细则补充说明》(见附件5),组织符合条件的工业企业开展事后奖补工作。

## **2.2017年新申报企业申报**

### **2.1 企业提交材料**

申报企业按照新申报企业申报材料要求(见附件1)准备申报材料(见附件1-1、附件1-2)。企业书面申报材料(一式4份,含市2份、区1份、第三方中介机构1份,附电子版)及完工评价材料,于2017年5月12日前报所在区工业和信息化主管部门,并同步在广东省工业企业技术改造监测系统(网址:<http://210.76.70.91/Portal/>)提交完工评价及事后奖补申请。

### **2.2 第三方服务机构提交材料**

第三方中介机构将项目预核查报告、审查承诺及完工评价意见书(见附件1-3至1-5,一式3份,含市2份、区1份,附电子版),于2017年6月10日前交给所在区工业和信息化主管部门。

### **2.3 各区工业和信息化主管部门提交材料**

各区工业和信息化主管部门会同财政、国税、地税、统计等部门对企业申请材料预审后,根据第三方中介机构提交的项目预核查报告及审查承诺,开展现场核查,形成事后奖补现场核查表(见附件1-6)并加盖各有关部门单位公章。同时,各区工业和信息化主管部门会同财政部门制定事后奖补扶持计划,联合行文

连同汇总表（见附件 1-7）、第三方机构预核算报告及审查承诺、项目申报材料、现场核查情况表等有关材料及完工评价相关材料，一式两份于 6 月 30 日前报市工信委（技术改造与创新处）。

### **3.以前年度已获得事后奖补扶持企业申报**

**3.1 以前年度已获得事后奖补扶持企业（无新增项目）。**各区工业和信息化主管部门会同财政、税务等部门对企业相关税收数据进行确认。各区工业和信息化主管部门会同财政部门制定事后奖补扶持计划，联合行文连同汇总表（见附件 2-1）一式两份于 6 月 30 日前报市工信委（技术改造与创新处）。

### **3.2 以前年度已获得事后奖补扶持企业（有新增项目）。**

#### **3.2.1 企业提交材料**

申报企业按照申报材料要求（见附件 2）准备申报材料（见附件 2-2、附件 2-3）。企业书面申报材料（一式 4 份，含市 2 份、区 1 份、第三方中介机构 1 份，附电子版）及完工评价材料，于 2017 年 5 月 12 日前报所在区工业和信息化主管部门，并同步在广东省工业企业技术改造监测系统（网址：<http://210.76.70.91/Portal/>）提交完工评价及事后奖补申请。

#### **3.2.2 第三方服务机构提交材料**

第三方中介机构将项目预核查报告、审查承诺及完工评价意见书（见附件 2-4 至 2-6，一式 3 份，含市 2 份、区 1 份，附电子版），于 2017 年 6 月 10 日前交给所在区工业和信息化主管部门。



### 3.2.3 各区工业和信息化主管部门提交材料

各区工业和信息化主管部门会同财政、国税、地税、统计等部门对企业申请材料预审后，根据第三方中介机构提交的项目预核查报告及审查承诺，开展现场核查，形成事后奖补现场核查表（见附件 2-7）并加盖各有关部门单位公章。同时，各区工业和信息化主管部门会同财政部门制定事后奖补扶持计划，联合行文连同汇总表（见附件 2-1）、第三方机构预核算报告及审查承诺、项目申报材料、现场核查情况表等有关材料及完工评价相关材料，一式两份于 6 月 30 日前报市工信委（技术改造与创新处）。

#### （四）事后奖补项目完工评价

1.申报企业按照事后奖补完工评价材料要求（见附件 3）准备完工评价材料（见附件 3-2 至 3-4，一式 4 份，含市 2 份、区 1 份，第三方服务机构 1 份，附电子版），于 2017 年 5 月 12 日前交给所在区工业和信息化主管部门（事后奖补完工评价材料与事后奖补申报材料分册装订）。

2.事后奖补项目完工评价参照《广州市财政资金支持技术改造项目完工评价工作指引》（穗工信函〔2017〕293 号，见附件 3-1）开展。

3.事后奖补第三方服务机构（联系方式见附件 7）在各区工业和信息化主管部门的组织下开展完工评价工作，并于 6 月 10 日前将企业完工评价材料及完工评价意见书交给相应区工业和信息化主管部门。

4.各区工业和信息化主管部门将企业完工评价材料及完工评价意见书，一式两份于6月30日前报市工信委（技术改造与创新处）。

## 二、事后奖补第三方服务项目

### （一）申报条件

- 1.已中标我市技术改造事后奖补的第三方服务机构；
- 2.完成本年度技术改造事后奖补新增项目的完工评价、核对相关项目上一年度税收增量等服务工作。

### （二）申报时间及材料

申报第三方机构于6月10日前按照事后奖补服务申报材料要求（见附件4），向市工业和信息化委（技术改造与创新处）提交事后奖补第三方服务项目申请表（见附件4-1）、事后奖补第三方服务项目服务清单（见附件4-2）、第三方机构关于企业技术改造事后奖补的预核查报告（见附件4-3）、“广州市工业企业技术改造事后奖补第三方机构采购项目”（招标编号：GXTC-1638036）中标通知书、“广州市工业企业技术改造事后奖补第三方机构采购项目”采购合同。

- 附件：
- 1.新申报企业申报材料要求
  - 2.已获得扶持企业申报材料要求
  - 3.事后奖补完工评价材料要求
  - 4.事后奖补第三方服务项目申报材料要求



- 5.广州市工业企业技术改造事后奖补实施细则
- 6.广东省工业企业技术改造事后奖补工作指引
- 7.事后奖补第三方服务机构联系方式

广州市工业和信息化委员会



广州市国家税务局



广州市地方税务局



广州市统计局

2017年4月13日

(市工信委联系人：胡俊凯，电话：83123943；市财政局联系人：黄萃，电话：38923307；市国税局联系人：谭健强，电话：38001968；市地税局联系人：邝伟生，电话：83637025；市统计局联系人：叶峰，电话：83126232)

## 附件 1

# 新申报企业申报材料要求

- 一、《广东省工业企业技术改造事后奖补资金申报表》  
(见附件 1-2, 盖章)。
- 二、广东省技术改造投资项目备案证 (复印件, 盖章)。
- 三、税务部门出具的完税证明 (国税部门出具的纳税证明由申请企业直接登录广州市国税局网上办事大厅办理获取, 复印件, 盖章)。
- 四、联网直报法人单位非金融资产投资情况表 (原件, 盖章)。
- 五、固定资产投资项目情况表 (表号: 206-1 表, 原件, 盖章)。
- 六、企业基本账户开户许可证 (复印件, 盖章)。
- 七、企业营业执照 (复印件, 盖章)。
- 八、企业对申请报告和所附材料真实性负责的声明 (见附件 1-3, 盖章)。
- 九、其他需要证明的材料。



附件 1-1

## 广东省工业企业技术改造事后奖补资金申请表

(申报企业填写)

(单位: 万元)

企业名称		企业属地	
企业性质: <input type="checkbox"/> 国有 <input type="checkbox"/> 民营 <input type="checkbox"/> 外资 <input type="checkbox"/> 其他			
法人代表		项目负责人及 联系方式	所属行业
项目名称			
技改投资方向			
项目建设地址:			
项目审批/核准/备案证号和备案机关:			
项目开工日期		项目完工日期	
完工前一年主营收入		申请奖补资金当年主 营收入	
完工前一年企业利润		申请奖补资金当年利 润	
年度	增值税	营业税	所得税
完工前一年			合计
2016 年			
项目计划总投资		计划固定资产 投资	计划铺底流 动资金
项目实际总投资		实际完成固定 资产投资	实际铺底流 动资金
企业基本情况:			
项目建设基本情况:			

注: 技改投资方向指增资扩产、设备更新、智能化改造、公共服务平台和绿色发展五个方向。

# 真实性声明

(申报企业填写)

申报单位 承诺	<h2>真实性声明</h2> <p>我公司申请了事后奖补资金的_____技术改造项目，建设内容和申报材料真实一致，符合广东省工业企业技术改造项目事后奖补申报条件。如通过审核并获得奖补资金，保证按照相关规定使用。</p> <p>如有违反上述承诺的不诚信行为，愿意承担相关由此引发的全部责任和风险。</p> <p>申报单位(盖章):                      法人代表(签字): 日期:    年    月    日</p>
------------	--



## 附件 1-3

## 第三方机构关于企业技术改造事后奖补的预核查报告

(第三方机构填写)

企业名称		企业属地		
项目名称		投资方向		
项目建设地址:				
项目开工日期		项目完工日期		
完工前一年主营收入		申请奖补资金当年主营收入		
年度税收各税种缴纳情况				
年度	增值税	营业税	所得税	合计
完工前一年				
2016 年				
项目计划总投资		计划固定资产投资	计划铺底流动资金	
项目实际总投资		实际完成固定资产投资	实际铺底流动资金	
核算奖补金额		县(区)级	地市级	省级
1. 企业基本情况:				
2. 项目建设情况(含建设内容、规模、工程质量评价、投资完成情况、新增固定资产等):				
3. 企业完工评价材料(需核实是否真实、齐全等):				
4. 现场核查情况(设备购置、厂房建设、土建及公用设施等建设情况):				
5. 完工评价会议及现场核查过程简述:				
6. 完工评价专家组意见(专家须签名),参考提纲如下:				

XXXX年XX月XX日,XX项目组织部门在XXX组织召开了由XX公司承担的XX年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. 对项目投资总体情况进行描述(资金到位情况、财政资金使用情况 and 合规情况)。
4. 项目实现的技术、经济和社会效益情况。
5. 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内容和经济技术指标,一致同意通过(不通过)项目完工评价。

7. 需要进一步核实或反馈的意见建议:

8. 完工评价结果(须盖第三方机构公章)

中介机构名称		办公地址	
负责人		联系电话	

注: 1. 投资方向指增资扩产、设备更新、智能化改造、公共服务平台及绿色发展中的一项目; 2. 此报告由第三方机构在项目完工评价后撰写,要求简单明了,完工评价后连同其他材料一并报送至属地职能部门; 3. 纳税额数据中2014年完工的项目须填写2013年、2014年、2015年及2016年纳税额数据,2015年完工的项目须填写2014年、2015年及2016年纳税额数据,2016年完工的项目须填写2015年及2016年纳税额数据; 4. 单位: 万元。



附件 1-4

## 广东省工业企业技术改造事后奖补第三方机构审查承诺

(第三方机构填写)

### 审查承诺

受\_\_\_\_\_的委托，\_\_年\_\_月\_\_日我司对\_\_\_\_\_项目进行了完工评价，现承诺：严格执行企业项目完工评价要求，认真审核企业提交的完工评价申请材料，并对技术改造项目建设情况进行现场评价，严格把关，拒绝与完工评价有关的不正当行为，做到公平、公正、公开，对评价过程和评价结果负责。

审核单位(盖章):

法人代表(签字):

日期: 年 月 日

注：此承诺由第三方机构出具，每个项目需出具一份，完成完工评价后连同其它材料一并报送至属地职能部门。

附件 1-5

## 广州市工业企业技术改造项目 完工评价意见书（参考格式）

广州市技改完评（20  ）  号

项目名称： \_\_\_\_\_

项目单位（盖章）： \_\_\_\_\_

项目联系人： \_\_\_\_\_

联系电话、邮箱： \_\_\_\_\_

第三方机构： \_\_\_\_\_

项目完工评价主持部门： \_\_\_\_\_

完工评价日期： \_\_\_\_\_年 \_\_\_\_月 \_\_\_\_日



# 广州市财政资金支持技术改造项目 完工评价意见

(参考格式)

XXXX年XX月XX日，XX项目完工评价主持单位在XXX组织召开了由XX单位承担的XX年XX项目完工评价会（XX项目计划文件号）。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. 对项目投资总体情况进行描述（资金到位及使用情况、财政资金到位使用情况）。
4. 项目实现的技术、经济和社会效益情况。
5. 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，财政资金使用合理，同意通过项目完工评价，评价结果：

专家组组长：

年 月 日

# 专家组名单

姓名	工作单位	职务	职称	签名
项目 完工 评价 主持 单位 意见	(盖章) 年 月 日			



附件 1-6

## 广东省工业企业技术改造事后奖补现场核查情况表

（各区工信、财政、国税、地税、统计部门填写并盖章） 单位：万元

属地		核查时间						
企业名称		项目名称						
完工评价时间								
是否规模以上工业企业（统计部门负责核实）	是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/>							
年度税收各税种缴纳情况（税务部门负责核实）：								
年度	各级留成部分	增值税		营业税		所得税		合计
		国税	地税	国税	地税	国税	地税	
完工前一年	区级							
	市级							
	省级							
2016年	区级							
	市级							
	省级							
拟申请奖补资金额度（工信、财政部门负责填写）		区级		市级		省级		
企业项目负责人			联系方式					
（一）企业基本情况								
（二）项目建设情况								
（三）项目完工评价情况								
（四）企业申请事后奖补资金提交材料情况：需核实是否真实，是否齐全规范								
（五）现场核查情况：包含固定资产核查情况、财务票据核查情况等。								

(六) 现场核查出现的问题及处理意见

现场核  
查部门

联系方  
式

现场核查最终意见:

年 月 日

参与现场核查人员签字:

属地主  
管部门  
审核意  
见

承诺对经审核通过的技术改造项目建设内容的真实性、申请事后  
奖补资金的材料真实性、完整性和一致性、企业的申报条件和申报  
资格的符合性进行了认真核查,对审核过程和推荐结果负责。

经济和信息化部门(盖章)

财政部门(盖章)

税务部门(盖章)

统计部门(盖章)

日期: 年 月 日





## 附件 2

# 以前年度已获得扶持企业申报材料要求

- 一、《广东省工业企业技术改造事后奖补资金申报表》  
(见附件 2-3, 盖章)。
- 二、广东省技术改造投资项目备案证 (复印件, 盖章)。
- 三、税务部门出具的完税证明 (国税部门出具的纳税证明由申请企业直接登录广州市国税局网上办事大厅办理获取, 复印件, 盖章)。
- 四、联网直报法人单位非金融资产投资情况表 (原件, 盖章)。
- 五、固定资产投资项目情况表 (表号: 206-1 表, 原件, 盖章)。
- 六、企业基本账户开户许可证 (复印件, 盖章)。
- 七、企业营业执照 (复印件, 盖章)。
- 八、企业对申请报告和所附材料真实性负责的声明 (见附件 2-4, 盖章)。
- 九、其他需要证明的材料。



### 广东省工业企业技术改造项目事后奖补资金安排汇总表(以前年度已获得事后奖补扶持企业) (各区工信和财政部门填写)

填报部门: (公章)

序号	企业名称	项目名称	企业所有制性质	项目所属行业	所属方向	项目主要内容	项目建设起止年月	实际总投资及资金来源				年新增经济效益			完工前一年纳税额			2016年纳税额			拟安排奖补资金额度			企业项目固定资产总投资总额	以前年度已获得事后奖补扶持金额	是否珠三角产业转出市转移到粤东西北地区产业园区的实施方案地技改项目							
								总投资	固定资产投资	铺底流动资金	自筹资金及其他	银行贷款	销售收入	销售	税收	利润	省级留成	市级留成	区级留成	省级留成	市级留成	区级留成	省级留成				市级留成	区级留成					
1																																	
2																																	
3																																	
4																																	

注:

1. 企业所有制性质指国有企业、民营企业、三资企业、其他;
2. 所属方向指增资扩产、智能化改造、设备更新、公共服务平台或绿色发展;
3. 纳税额指营业税、增值税、所得税合计,分省级、市级、区级留成部分填写;
4. 此表由区职能部门填报后上报地市级主管部门;
5. 纳税额数据中2014年完工的项目须填写2013年、2014年、2015年及2016年纳税数据,2015年完工的项目须填写2014年、2015年及2016年纳税数据,2016年完工的项目须填写2015年及2016年纳税数据。

附件 2-2

## 广东省工业企业技术改造事后奖补资金申请表

(申报企业填写)

(单位: 万元)

企业名称		企业属地	
企业性质: <input type="checkbox"/> 国有 <input type="checkbox"/> 民营 <input type="checkbox"/> 外资 <input type="checkbox"/> 其他			
法人代表		项目负责人及 联系方式	所属行业
项目名称			
技改投资方向			
项目建设地址:			
项目审批/核准/备案证号和备案机关:			
项目开工日期		项目完工日期	
完工前一年主营收入		申请奖补资金当年主 营收入	
完工前一年企业利润		申请奖补资金当年利 润	
年度	增值税	营业税	所得税
完工前一年			合计
.....			
2016 年			
项目计划总投资		计划固定资产 投资	计划铺底流 动资金
项目实际总投资		实际完成固定 资产投资	实际铺底流 动资金
企业基本情况:			
项目建设基本情况:			

注: 技改投资方向指增资扩产、设备更新、智能化改造、公共服务平台和绿色发展五个方向。

## 真实性声明

(申报企业填写)

申报单位 承诺	<h3>真实性声明</h3> <p>我公司申请了事后奖补资金的_____技术改造项目，建设内容和申报材料真实一致，符合广东省工业企业技术改造项目事后奖补申报条件。如通过审核并获得奖补资金，保证按照相关规定使用。</p> <p>如有违反上述承诺的不诚信行为，愿意承担相关由此引发的全部责任和风险。</p> <p>申报单位(盖章):                      法人代表(签字): 日期:    年   月   日</p>
------------	--



附件 2-4

## 第三方机构关于企业技术改造事后奖补的预核查报告

(第三方机构填写)

企业名称				企业属地					
项目名称				投资方向					
项目建设地址:									
项目开工日期					项目完工日期				
完工前一年主营收入					申请奖补资金当 年主营收入				
年度税收各税种缴纳情况									
年度	增值税	营业税	所得税		合计				
完工前一年									
....									
2016年									
项目计划总 投资		计划固定资 产投资			计划铺 底流动 资金				
项目实际总 投资		实际完成固 定资产投资			实际铺 底流动 资金				
核算奖补金 额		县(区) 级		地市级		省级			
1. 企业基本情况:									
2. 项目建设情况(含建设内容、规模、工程质量评价、投资完成情况、 新增固定资产等):									
3. 企业完工评价材料(需核实是否真实、齐全等):									
4. 现场核查情况(设备购置、厂房建设、土建及公用设施等建设情况):									
5. 完工评价会议及现场核查过程简述:									

6. 完工评价专家组意见（专家须签名），参考提纲如下：

XXXX年XX月XX日，XX项目组织部门在XXX组织召开了由XX公司承担的XX年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. 对项目投资总体情况进行描述（资金到位情况、财政资金使用情况和合规情况）。
4. 项目实现的技术、经济和社会效益情况。
5. 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内容和经济技术指标，一致同意通过（不通过）项目完工评价。

7. 需要进一步核实或反馈的意见建议：

8. 完工评价结果（须盖第三方机构公章）

中介机构名称		办公地址	
负责人		联系电话	

注：1. 投资方向指增资扩产、设备更新、智能化改造、公共服务平台及绿色发展中的一类；2. 此报告由第三方机构在项目完工评价后撰写，要求简单明了，完工评价后连同其他材料一并报送至属地职能部门；3. 纳税额数据中2014年完工的项目须填写2013年、2014年、2015年及2016年纳税额数据，2015年完工的项目须填写2014年、2015年及2016年纳税数据，2016年完工的项目须填写2015年及2016年纳税数据；4. 单位：万元。



## 广东省工业企业技术改造事后奖补第三方机构审查承诺

(第三方机构填写)

### 审查承诺

受\_\_\_\_\_的委托，\_\_年\_\_月\_\_日我司对\_\_\_\_\_项目进行了完工评价，现承诺：严格执行企业项目完工评价要求，认真审核企业提交的完工评价申请材料，并对技术改造项目建设情况进行现场评价，严格把关，拒绝与完工评价有关的不正当行为，做到公平、公正、公开，对评价过程和评价结果负责。

审核单位(盖章):

法人代表(签字):

日期: 年 月 日

注：此承诺由第三方机构出具，每个项目需出具一份，完成完工评价后连同其它材料一并报送至属地职能部门。



附件 2-6

## 广州市工业企业技术改造项目 完工评价意见书（参考格式）

广州市技改完评（20  ）  号

项目名称： \_\_\_\_\_

项目单位（盖章）： \_\_\_\_\_

项目联系人： \_\_\_\_\_

联系电话、邮箱： \_\_\_\_\_

第三方机构： \_\_\_\_\_

项目完工评价主持部门： \_\_\_\_\_

完工评价日期： \_\_\_\_\_年 \_\_\_\_月 \_\_\_\_日

# 广州市财政资金支持技术改造项目 完工评价意见

(参考格式)

XXXX年XX月XX日，XX项目完工评价主持单位在XXX组织召开了由XX单位承担的XX年XX项目完工评价会（XX项目计划文件号）。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. 对项目投资总体情况进行描述（资金到位及使用情况、财政资金到位使用情况）。
4. 项目实现的技术、经济和社会效益情况。
5. 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，财政资金使用合理，同意通过项目完工评价，评价结果：

专家组组长：

年 月 日

# 专家组名单

姓名	工作单位	职务	职称	签名
项目 完工 评价 主持 单位 意见	(盖章)			
	年 月 日			



附件 2-7

## 广东省工业企业技术改造事后奖补现场核查情况表

(各区工信、财政、国税、地税部门填写)

单位: 万元

属地		核查时间						
企业名称		项目名称						
完工评价时间								
是否规模以上工业企业(统计部门负责核实)	是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/>							
年度税收各税种缴纳情况(税务部门负责核实):								
年度	各级留成部分	增值税		营业税		所得税		合计
		国税	地税	国税	地税	国税	地税	
完工前一年	区级							
	市级							
	省级							
.....	区级							
	市级							
	省级							
2016年	区级							
	市级							
	省级							
拟申请奖补资金额度(工信、财政部门负责填写)		区级		市级		省级		
企业项目负责人			联系方式					
(一) 企业基本情况								
(二) 项目建设情况								
(三) 项目完工评价情况								
(四) 企业申请事后奖补资金提交材料情况: 需核实是否真实, 是否齐全规范								

(五) 现场核查情况: 包含固定资产核查情况、财务票据核查情况等。

(六) 现场核查出现的问题及处理意见

现场核  
查部门

联系方  
式

现场核查最终意见:

年 月 日

参与现场核查人员签字:

属地主  
管部门  
审核意  
见

承诺对经审核通过的技术改造项目建设内容的真实性、申请事后奖补资金的材料真实性、完整性和一致性、企业的申报条件和申报资格的符合性进行了认真核查,对审核过程和推荐结果负责。

经济和信息化部门(盖章)

财政部门(盖章)

税务部门(盖章)

统计部门(盖章)

日期: 年 月 日

以前年度已获得事后奖补扶持的企业,此表统计部门可不盖章。

### 附件 3

## 事后奖补完工评价材料要求

- 1.广州市财政资金支持技术改造项目完工评价总结报告  
(见附件 3-2)
- 2.广州市财政资金支持技术改造项目完工评价申请表  
(见附件 3-3);
- 3.真实性声明 (见附件 3-4);
- 4.项目专项审计报告 (见附件 3-5)。审计报告须包括项目总投资、财政资金投入使用情况、项目经济效益情况等内容要点;
- 5.项目固定资产支出清单;
- 6.项目实施取得的成果 (如生产许可、专利授权、产品鉴定、产品测试报告、用户使用报告等);
- 7.其它需提供的材料(如项目监理报告、招投标文件等)。



# 广州市工业和信息化委员会

穗工信函〔2017〕293号

## 广州市工业和信息化委关于印发广州市财政资金支持技术改造项目完工评价工作指引的通知

各区工业和信息化主管部门、有关企业：

为进一步完善财政资金支持技术改造项目的监督管理，参照《广东省经济和信息化委印发2016年广东省省级财政资金支持技术改造项目完工评价工作指引的通知》（粤经信技改〔2016〕335号）以及有关规章，我委制订了《广州市财政资金支持技术改造项目完工评价工作指引》，现印发给你们，请遵照执行。执行过程中如遇问题，请迳向市工业和信息化委反映。

- 附件：1. 广州市财政资金支持技术改造项目完工评价工作指引
2. 广东省经济和信息化委印发2016年广东省省级财政资金支持技术改造项目完工评价工作指引的通知

广州市工业和信息化委员会

2017年3月8日

（联系人：肖斌、陈为文，联系电话：83123942、83123941）



## 广州市财政资金支持技术改造项目 完工评价工作指引

为加强财政资金支持技术改造项目的管理（简称“技术改造专项资金项目”），提高财政资金使用效益，参照《广东省经济和信息化委印发2016年广东省省级财政资金支持技术改造项目完工评价工作指引的通知》（粤经信技改〔2016〕335号）以及有关规章，制定本工作指引。

### 一、总体要求

（一）本工作指引适用于国家、省和市财政资金支持的技术改造项目，包括：技术改造专项补助项目、技术改造专项贷款贴息项目、技术改造专项事后奖补项目、市工业和信息化委认为适合的其他技术改造专项资金项目。

（二）本工作指引所称完工评价是指对符合条件的技术改造专项资金项目完工后对项目建设情况、专项资金使用情况、项目建设成效等方面所进行的评价。完工评价意见是项目组织部门评价技术改造专项资金项目完成质量和财政资金使用效果的评价依据，对于改进项目完成评价方式、实现项目全周期绩效管理、提高财政资金使用效益具有积极作用。

（三）完工评价的部门。



1.市工业和信息化委是财政资金支持技术改造项目组织部门，各区工业和信息化主管部门是项目推荐部门。项目组织部门和推荐部门均可作为完工评价主持单位，负责组织实施技术改造专项资金项目后续管理与完工评价工作，对技术改造专项资金项目完工评价的结果负责。

2.技术改造专项资金项目完工评价按照统一管理、分类组织的方式开展。项目组织部门统筹全市技术改造专项资金项目完工评价工作，负责专项资金扶持300万元及以上项目的完工评价，并对专项资金扶持300万元以下项目完工评价工作进行指导和监督。

3.受市工业和信息化委委托，项目推荐部门负责专项资金扶持300万元以下项目的完工评价。

4.项目组织部门和推荐部门可委托第三方机构承担财政资金支持技术改造项目完工评价的具体工作。项目组织部门和推荐部门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。项目推荐部门如遴选第三方机构承担技术改造项目完工评价工作，应将遴选结果向项目组织部门报备。

## 二、完工评价范围和评价条件

(一)完工评价适用于获得财政资金支持，已完工并具备完工评价条件的技术改造专项资金项目。已经竣工验收的项目可不实行完工评价。

(二)申请完工评价的项目应具备如下基本条件：



1. 已完成项目既定的投资计划和主要建设内容;
2. 项目已完成既定的技术指标和基本实现预期的产能效益目标;
3. 财政资金使用规范合理;
4. 涉及项目完工评价的其他条件。

(三)项目投资额度及建设内容发生变化应采取以下相关措施:

1.投资额与原计划误差在 $\pm 15\%$ (含)以内,或延长建设年限半年以内的,可视为正常的投资偏差,不需要经原项目审批、核准或备案部门的变更同意即可进行完工评价;

2.投资额与原计划误差在 $\pm 15\%$ 至 $\pm 25\%$ (含)之间,或由于客观原因延长建设年限半年以上至2年以内的项目。需项目审批、核准或备案部门出具批准变更调整文件后,方可进行完工评价;

3.投资额与原计划误差 $\pm 25\%$ 至 $\pm 40\%$ (含)之间、主要建设内容发生较大调整或建设年限发生2年以上延误的项目,须经项目推荐部门组织专家论证,按照专家论证意见由项目审批、核准或备案部门出具批准变更调整文件后,方可进行完工评价;

4.投资额与原计划误差在 $\pm 40\%$ 以上或主要建设内容发生重大变更的,已不符合完工评价条件,原则上项目审批、核准或备案部门不予变更调整,完工评价主持单位不予组织完工评价。

### 三、完工评价依据和内容

(一)完工评价的依据包括:项目申请报告、项目下达计划



或资金计划文、项目合同或责任承诺书等。

(二)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项目完成取得的经济社会效益。包括形成生产能力情况、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。④财政资金使用情况。包括专项资金落实到位、专款专用等情况。

#### 四、完工评价的组织和程序

(一)项目一般在主要建设内容完成后提出完工评价申请。项目具备了完工评价条件的,项目单位向项目推荐部门提出完工评价申请。根据完工评价分类权限,对于专项资金支持300万元及以上项目,经项目推荐部门提出初步审核意见后报项目组织部门。

(二)完工评价申请材料:

- 1.财政资金支持技术改造项目完工评价总结报告(附件1);
- 2.财政资金支持技术改造项目完工评价申请表(附件2);
- 3.项目计划下达文件;
- 4.项目合同书或承诺书;
- 5.项目申请报告;
- 6.项目专项审计报告(附件3)。审计报告须包括项目总投资、财政资金投入使用情况、项目经济效益情况等内容要点。财政扶持资金扶持20万(含20万)以下的项目原则上不需出具专项审



计报告，但需由财务类专家在完工评价意见中出具相关内容意见；

7.财政资金使用的原始及会计凭证（复印件）；

8.项目固定资产支出清单；

9.项目实施取得的成果（如生产许可、专利授权、产品鉴定、产品测试报告、用户使用报告等）；

10.其它需提供的材料（如项目监理报告、招标文件等）。

（三）完工评价主持单位组织对项目单位提交的完工评价申请材料进行审核。

（四）完工评价的形式包括项目材料评价、会议评价、现场评价等。完工评价主持部门可根据实际情况选择完工评价组织形式。财政资金扶持 20 万元以上的项目需采取会议现场评价（见附件 4）。

（五）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，其中技术类专家 3 名以上，投资管理财务类专家 1 名以上。完工评价专家组选出专家组组长，负责主持完工评价会议的有关议程。

（六）专家组审查项目是否按计划的主要内容建设实施，是否达到预期生产能力或绩效目标，是否完成计划投资及固定资产投资，以及审查项目财政专项资金到位、使用情况等。

（七）评价过程中发现项目实施情况与申请完工评价材料严重不符，项目未达到预期建设内容，技术经济指标与预期有重大



差异或者财政资金使用、财务处理不符合规定等问题，应终止评价并责成项目单位采取措施及时整改。

(八)项目完工评价完成后，主持单位应按附件5形成完工评价意见，并将项目完工评价意见及相关材料存档。由项目推荐部门组织的完工评价，须向市工业和信息化委报备有关材料及意见书(一式一份)。市工业和信息化委若发现明显不符合完工评价要求的项目，将要求项目推荐部门和项目单位补充材料。逾期未补充的将退回材料，视同未完成完工评价工作。各区工信部门于每年1月和7月将各项目完工评价意见汇总表行文上报市工业和信息化委(见附件6)。

#### 五、完工评价结果

(一)完工评价结果分为优、良、通过和不通过四个等级。

(二)优：项目单位超额完成项目资金申请报告及责任承诺书或中标合同书确定的目标任务及各项技术经济指标；与项目有关产品的技术质量达到省内领先、国内先进水平。

(三)良：项目单位完成项目确定的目标任务及主要技术经济指标；与项目有关产品的技术质量达到省内先进水平。

(四)通过：项目单位基本完成项目确定的目标任务及主要技术经济指标。

(五)不通过：项目单位没有完成项目确定的目标任务及主要技术经济指标。完工评价不通过的，应进行整改。整改完成后重新提出完工评价申请。



## 六、监督检查与责任追究

(一) 各项目完工评价主持单位应切实履行职责，加强对技术改造专项资金项目的监督检查，做好项目实施和专项资金使用的跟踪管理，按照工作指引加强完工评价组织工作，确保完工评价工作质量。

(二) 市工业和信息化委不定期对完工评价工作进行监督检查。对检查发现存在问题的，责令改正。

(三) 项目单位应对其提供的完工评价资料、报告的真实性和准确性负责。专家组应实事求是、客观、公正、科学地对项目完工评价做出结论。对在完工评价过程中出现的弄虚作假等行为，一经查实，将对责任方给予通报批评。对违反有关法律法规的，将依法追究责任。

(四) 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。

## 七、有关说明

(一) 本工作指引由广州市工业和信息化委员会负责解释。

(二) 技术改造财政资金股权投资项目按照股权投资有关规定执行，国家、省财政资金支持的技术改造专项资金项目如有明确完工评价管理规定的，按相关规定执行。

(三) 本工作指引第二条所称“技术改造专项事后奖补项目”的完工评价仅限于对项目建设实施完成情况进行评价，不需对财



财政资金的使用情况进行评价，本工作指引相关条款中有关财政资金方面评价内容及相关材料要求不适用技术改造专项事后奖补项目。

(四) 本工作指引所列附件为组成部分。

(五) 原《关于做好扶持企业发展专项资金技术改造项目完工评价工作的通知》(穗经贸函〔2009〕432号)废止。本工作指引自印发之日起实施。

- 附件：1. 广州市财政资金支持技术改造项目完工评价总结报告  
(参考提纲)
2. 广州市财政资金支持技术改造项目完工评价申请表
3. 广州市财政资金支持技术改造项目专项审计报告(参考格式)
4. 广州市财政资金支持技术改造项目完工评价会议通知  
(参考格式)
5. 广州市财政资金支持技术改造项目完工评价意见(参考格式)
6. 广州市财政支持技术改造项目完工评价意见汇总表



# 广州市财政资金支持技术改造项目 完工评价总结报告

(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，项目申请报告及批复文件通知：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。改造前后的预期经济效益，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。

(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。

四、财政资金使用情况。包括财政资金到位情况、专帐设立专款使用、账务处理等情况。

五、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。

## 广州市财政资金支持技术改造项目完工评价申请表

单位：万元

基本区 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）	省级财政 资金安排	市级财 政资金 安排	
	项目完工评价 主持单位			项目计划 文号			
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	
财政资金 使用情况	社会效益 情况						
	省级财政	设备购置	设备维 修、改造	基建	利息支出	专用业务	
	市级财政	设备购置	设备维 修、改造	基建	利息支出	专用业务	
	区审核 意见						
市审核 意见							

日期： 年 月 日

日期： 年 月 日

项目单位联系人

部门、职位

手机

固定电话

## 真实性声明

(申报企业填写)

申报单位 承诺	<h3>真实性声明</h3> <p>我公司申请了事后奖补资金的_____技术改造项目，建设内容和申报材料真实一致，符合广东省工业企业技术改造项目事后奖补申报条件。如通过审核并获得奖补资金，保证按照相关规定使用。</p> <p>如有违反上述承诺的不诚信行为，愿意承担相关由此引发的全部责任和风险。</p> <p>申报单位(盖章):                      法人代表(签字): 日期:    年    月    日</p>
------------	--



# 广州市财政资金支持技术改造项目 专项审计报告（参考格式）

报告文号：

报备号：

XXXXXXXXXXXXX 公司：

我们接受委托，审计了贵公司承担的广州市财政资金支持技术改造项目“XXXXXX”（项目下达文件编号：XXXX）于 年 月至 年 月期间项目投资决算、财政资金使用及经济效益完成情况。

## 一、企业及项目基本情况

1. 企业基本情况：

2. 项目基本情况：

## 二、项目责任承诺书或合同有关规定

### 1. 项目投资计划：

贵公司于 年 月 日与广州市工业和信息化委员会签订了《XXXXXX 责任承诺书》（或合同书），取得项目专项资金 万元，用于“XXXXXX”项目的支出。项目预算计划投资总额为人民币 万元，其中包括市工信委、市财政局安排专项资金 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	XXX 万元
（2）设备维修、改造	XXX 万元
（3）基建	XXX 万元
（4）利息支出	XXX 万元
（5）专用业务	XXX 万元
（6）其他	XXX 万元
合 计	XXX 万元

## 2. 市财政资金预算计划:

(1) 设备购置	XXX 万元
(2) 设备维修、改造	XXX 万元
(3) 基建	XXX 万元
(4) 利息支出	XXX 万元
(5) 专用业务	XXX 万元
(6) 其他	XXX 万元
合计	XXX 万元

(若涉及区财政配套资金, 参照列出)

## 3. 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:

(四) 财政专项资金支出情况:

项目	总经费支出(万元)	专项资金支出(万元)	自筹经费支出(万元)
1. 设备购置			
2. 设备维修、改造			
3. 基建			
4. 利息支出			
5. 专用业务			
合计			

## 四、项目各项经济指标完成情况

## 五、审计意见

(附: 会计师事务所执业证书)



附件 4

## 事后奖补第三方服务项目申报材料要求

- 一、填写事后奖补第三方服务项目申请表（附件 4-1）；
- 二、填写事后奖补第三方服务项目服务清单（附件 4-2）；
- 三、第三方机构关于企业技术改造事后奖补的预核查报告（附件 4-3）；
- 四、“广州市工业企业技术改造事后奖补第三方机构采购项目”（招标编号：GXTC-1628036）中标通知书；
- 五、“广州市工业企业技术改造事后奖补第三方机构采购项目”采购合同。

## 事后奖补第三方服务项目申请表

第三方机构申请			
申请单位		办公地址	
联系人		联系电话	
银行名称		银行账号	
<p>我方已完成完工评价共 _____ 个(详见附件),符合合同约定要求。根据中标通知书(详见附件),每完成一个项目评价工作单价为人民币元(大写:人民币 _____ 元),特申请支付服务费人民币元(大写:人民币 _____ 元)。请予以审核。</p>			
区级主管部门审核意见			
<p>贵公司承办的上述项目完工评价已完成,经我们认真审阅,验收结果(选择✓):</p> <p><input type="checkbox"/> 已完成完工评价项目共 _____ 个,我们同意推荐申报。</p> <p><input type="checkbox"/> 不符合《广州市政府采购合同》要求,需要修改完善。</p> <p>我们对评审工作的质量评价如下(选择✓):</p> <p><input type="checkbox"/> 优秀 <input type="checkbox"/> 优良 <input type="checkbox"/> 及格 <input type="checkbox"/> 不及格</p> <p style="text-align: right;">单位公章: _____ 年 月 日</p>			
市级主管部门审核意见			
<p style="text-align: right;">单位公章: _____ 年 月 日</p>			





附件 4-3

## 第三方机构关于企业技术改造事后奖补的预核查报告

(第三方机构填写)

企业名称		企业属地		
项目名称		投资方向		
项目建设地址:				
项目开工日期		项目完工日期		
完工前一年主营收入		申请奖补资金当年主营收入		
年度税收各税种缴纳情况				
年度	增值税	营业税	所得税	合计
完工前一年				
完工当年				
申请奖补资金当年				
项目计划总投资		计划固定资产投资	计划铺底流动资金	
项目实际总投资		实际完成固定资产投资	实际铺底流动资金	
企业申请奖补金额		县(区)级	地市级	省级
实际核算奖补金额		县(区)级	地市级	省级
1. 企业基本情况:				
2. 项目建设情况(含建设内容、规模、工程质量评价、投资完成情况、新增固定资产等):				
3. 企业完工评价材料(需核实是否真实、齐全等):				



4. 现场核查情况(设备购置、厂房建设、土建及公用设施等建设情况):

5. 完工评价会议及现场核查过程简述:

6. 完工评价专家组意见 (专家须签名), 参考提纲如下:

XXXX 年 XX 月 XX 日, XX 项目组织部门在 XXX 组织召开了由 XX 公司承担的 XX 年 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. 对项目投资总体情况进行描述 (资金到位情况、财政资金使用情况 and 合规情况)。
4. 项目实现的技术、经济和社会效益情况。
5. 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内容和经济技术指标, 一致同意通过 (不通过) 项目完工评价。

7. 需要进一步核实或反馈的意见建议:

8. 完工评价结果 (须盖第三方机构公章)

中介机构名称		办公地址	
负责人		联系电话	

注: 1. 投资方向指增资扩产、设备更新、智能化改造、公共服务平台及绿色发展中的一项目; 2. 此报告由第三方机构在项目完工评价后撰写, 要求简单明了, 完工评价后连同其他材料一并报送至属地职能部门; 3. 单位: 万元。

## 广州市工业企业技术改造 事后奖补实施细则

根据《广东省工业企业技术改造事后奖补实施细则》（粤经信技改〔2015〕439号）、《广东省工业企业技术改造事后奖补工作指引》（粤经信技改〔2015〕490号）的要求，制定实施细则如下：

### 一、项目备案

企业登录广东省工业企业技术改造监测系统（网址：<http://210.76.70.91/Portal/>），填写项目备案信息。涉及办理进口设备免税的技改项目、上市公司或拟上市公司通过资本市场融资的项目、其他需全省综合平衡的项目提交省经信委审核，其他均提交各区工信部门审核。

### 二、项目实施跟踪

企业完成项目备案后，需登录广东省工业企业技术改造监测系统，进入项目跟踪模块，填报当年6月底和12月底的项目进展情况，填报时间分别为上半年7月和下一年1月。

### 三、组织程序

（一）项目申请。每年第一季度，市经信委、市财政局按照省经信委、省财政厅要求，下发年度事后奖补资金申报通知。符



合申报条件的企业按照通知要求准备申请材料，登录省工业企业技术改造监测系统进行网上填报，一并提交各区工信部门审核。

(二)项目预审。各区工信部门收到企业提交的申请材料后，会同区统计、国税、地税、财政部门对项目进行预审，核实项目是否符合《广东省工业企业技术改造指导目录》、项目是否备案且完工、申报企业是否是规模以上工业企业、税收（营业税、增值税、所得税）增值情况等，若符合要求，则按流程组织开展完工评价工作。区统计部门负责核实企业是否为规模以上工业企业、国税和地税部门负责核实企业当年税收入库数额及税收新增情况、财政部门负责核实各级税收留成情况。

(三)完工评价。市工信委、市财政局采用公开招标方式遴选若干家第三方中介机构，并统一列支工作经费。各区工信部门、财政部门委托市指定的第三方中介机构开展完工评价。第三方中介机构通知并指导企业做好完工评价各项资料准备，组织并主持召开完工评价会，邀请3-5位专家（单数，必须至少1-2位财务类专家）参与，现场核实情况，形成预核算报告，连同项目审查承诺，加盖公章后一并报送到所属区工信部门。

(四)现场核查。各区财政、国税、地税、统计部门可委托同级工信部门开展现场核查工作。各区工信部门根据第三方中介机构提交的完工评价材料，由第三方中介机构协助组织开展现场核查。现场核查后，形成事后奖补现场核查情况表并加盖各有关部门单位公章。



(五) 上报计划。各区工信部门、财政部门根据审核通过的企业编制事后奖补资金扶持计划，联合行文连同有关材料报市工信委、市财政局审核。

#### 四、资金安排

(一) 市事后奖补项目计划下达。市工信委会同市财政、税务、统计部门审核各区上报的事后奖补资金扶持计划，制定市财政资金拟安排计划，并将拟安排的项目承担单位、项目名称等通过网络媒体向社会公示5个工作日。经公示无异议的项目列为当年市财政资金拟支持项目，由市工信委会同市财政局按市财政专项资金管理的有关规定报批后，联合下达市事后奖补项目计划。

(二) 省事后奖补项目计划下达。市工信委、市财政局按省要求将事后奖补资金情况上报省经信委、省财政厅，经省经信委、省财政厅审核后下达省事后奖补项目计划。省事后奖补资金按规定滚动使用，每年市工信委、市财政局联合向省经信委、省财政厅报送省事后奖补资金使用情况，并按规定对事后奖补资金进行清算，政策到期后，结余资金按规定清算后退回省财政。

(三) 资金拨付。各区财政局收到省、市事后奖补项目资金后，应当及时将资金拨付至项目承担单位。各区工信、财政部门应按照《广东省工业企业技术改造事后奖补实施细则》的要求，参照省、市做法，制定并下达本区域内的事后奖补资金安排计划。

#### 五、监督检查

各区工信、财政、国税、地税、统计部门要做好企业事后奖



补资金申报资料存档和信息统计工作，定期对获得事后奖补资金的企业进行检查，防止虚报骗取事后奖补资金等违纪违法行为的发生，及时发现问题并予以纠正。省、市工信部门、财政部门定期对各区落实事后奖补政策情况进行检查。

# 广州市工业企业技术改造 事后奖补实施细则补充说明

根据《广东省工业企业技术改造事后奖补实施细则》（粤经信技改〔2015〕439号）、《关于印发广东省工业企业技术改造事后奖补工作指引的通知》（粤经信技改〔2015〕490号），我委会同市财政局、市国税局、市地税局、市统计局联合行文《关于组织申报2016年工业企业技术改造事后奖补项目的通知》（穗工信函〔2016〕167号），同时制定了《广州市工业企业技术改造事后奖补实施细则》（下称《实施细则》）。根据实施事后奖补政策过程中出现的实际情况，现将《实施细则》补充说明如下：

## 一、奖补对象及条件：

- 1、在广州市内注册的规模以上工业企业；
- 2、企业必须根据《广东省人民政府办公厅关于推动新一轮技术改造促进产业转型升级的意见》（粤府办〔2014〕51号）的要求，开展技术改造工作；
- 3、技术改造项目符合国家《产业结构调整指导目录（2011年修订）》和《广东省工业企业技术改造指导目录（试行）》，项目实施地在广东省内，必须在广东省工业企业技术改造监测系统（<http://210.76.70.91/Portal/>）填写项目备案信息，并取得广东省技术改造投资项目备案证；
- 4、技术改造项目按《广东省经济和信息化委 广东省财政厅



关于印发广东省产业结构调整专项资金技术改造项目完工评价实施细则的通知》(粤经信技改函〔2012〕4113号)进行完工评价,提供第三方机构出具的完工评价报告;

5、企业进行技术改造后,取得新增财政贡献。

## 二、奖补标准:

1、以企业对省、市、区三级财政贡献增量额度进行事后奖补;

(1) 财政贡献增量额度,以企业进行技术改造后,主体税种税收额(增值税、营业税和企业所得税合计)相对于基数的增加部份为依据;

(2) 以企业技术改造项目完工前一年主体税种税收额为基数;

(3) 按企业对财政贡献增量额度中省级分成部分的60%、地市级分成部分的50%、县级分成部分的40%进行事后奖补。

(4) 对珠三角产业转出转移到粤东西北地区省产业园并实施异地技术改造的工业企业,从完工下一年起连续三年内,按对财政贡献增量额度中省级分成部分的100%、地市级分成部分的70%、县级分成部分的50%实行以奖代补。

2、以技术改造项目完工下一年起连续3年内为项目奖补有效年限;

3、在项目奖补有效年限内,企业须每年向区工信部门提出事后奖补申请;

4、在项目奖补有效年限内，企业三级财政贡献增量总额小于等于基数时，当年不进行事后奖补；

5、企业获得事后奖补资金总额（奖补封顶额）不超过企业技术改造固定资产投资总额。如超过，省、市、区按比例核减。

6、同一企业有多个已完工技术改造项目的，事后奖补封顶额以多个项目的固定资产投资总额累计数为标准。

### 三、奖补核算

1、事后奖补资金=财政贡献增量额度（企业申请奖补当年税收-基数）省级分成部分×60%+财政贡献增量额度（企业申请奖补当年税收-基数）地市级分成部分×50%+财政贡献增量额度（企业申请奖补当年税收-基数）县级分成部分×40%。

2、根据省实施细则，奖励年限从2015年至2017年，包括2014年10月1日至2014年12月31日完工的项目。因此，2016年申报事后奖补的企业，如有2014年10月1日至2014年12月31日完工的项目，计算2014、2015年两年对财政贡献增量之和；2015年完工的项目，只计算2015年对财政贡献增量。

3、不同年度完工的项目奖补核算如下：

（1）2014年10月1日至2014年12月31日完工的项目，以2013年主体税种税收额为基数，核定出其对财政的贡献，2016年可申请事后奖补资金，奖补两年（以2014年-2013年、2015年-2013年为基础计算），2017年可再申请事后奖补资金（以2016年-2013年为基础计算）。



(2)2015年完工的项目,以2014年主体税种税收额为基数,2016年初即可核定出其对财政的贡献,2016年可申请事后奖补资金(以2015年-2014年为基础计算),2017、2018年均可以申请事后奖补资金(以2016年-2014年、2017年-2014年为基础计算)。

(3)2016年完工的项目,以2015年主体税种税收额为基数,2017年初即可核定出其对财政的贡献,2017年可申请事后奖补资金(以2016年-2015年为基础计算),如此类推,2018、2019年均可以申请事后奖补资金。

(4)2017年完工的项目,以2016年主体税种税收额为基数,2018年初即可核定出其对财政的贡献,2018年可申请事后奖补资金,如此类推,2019、2020年均可以申请事后奖补资金。

#### 4、多个完工项目的奖补核算如下:

(1)同一企业同一年度,有多个已完工的技术改造项目的,核算方法与只有一个完工项目的核算方法一致,奖补封顶额以多个项目的固定资产投资总额累计数为标准。

(2)同一企业不同年度,有多个已完工的技术改造项目的,则按上述第3点“不同年度完工的项目奖补核算”方法分别核算不同项目的应奖补金额,取应奖补金额较大者为实际奖补金额;奖补封顶额以多个项目的固定资产投资总额累计数为标准。

广东省经济和信息化委员会  
广东省财政厅  
广东省国家税务局文件  
广东省地方税务局  
广东省统计局

粤经信技改〔2015〕490号

---

广东省经济和信息化委 广东省财政厅  
广东省国家税务局 广东省地方税务局  
广东省统计局关于印发广东省工业企业  
技术改造事后奖补工作指引的通知

各地级以上市经济和信息化主管部门、财政局、国家税务局、地方税务局、统计局，佛山市顺德区经济和科技促进局、财税局、发展规划和统计局：

为贯彻落实《关于推动新一轮技术改造促进产业转型升级的



意见》(粤府办〔2014〕51号)和《广东省工业企业技术改造事后奖补实施细则》(粤经信技改〔2015〕439号),现将《广东省工业企业技术改造事后奖补工作指引》印发给你们,请遵照执行。执行过程中遇到的问题,请迳向省经济和信息化委、财政厅、国家税务局、地税局、统计局等部门反映。



广东省经济和信息化委



广东省财政厅



广东省国家税务局



广东省地方税务局



广东省统计局

2016年1月22日

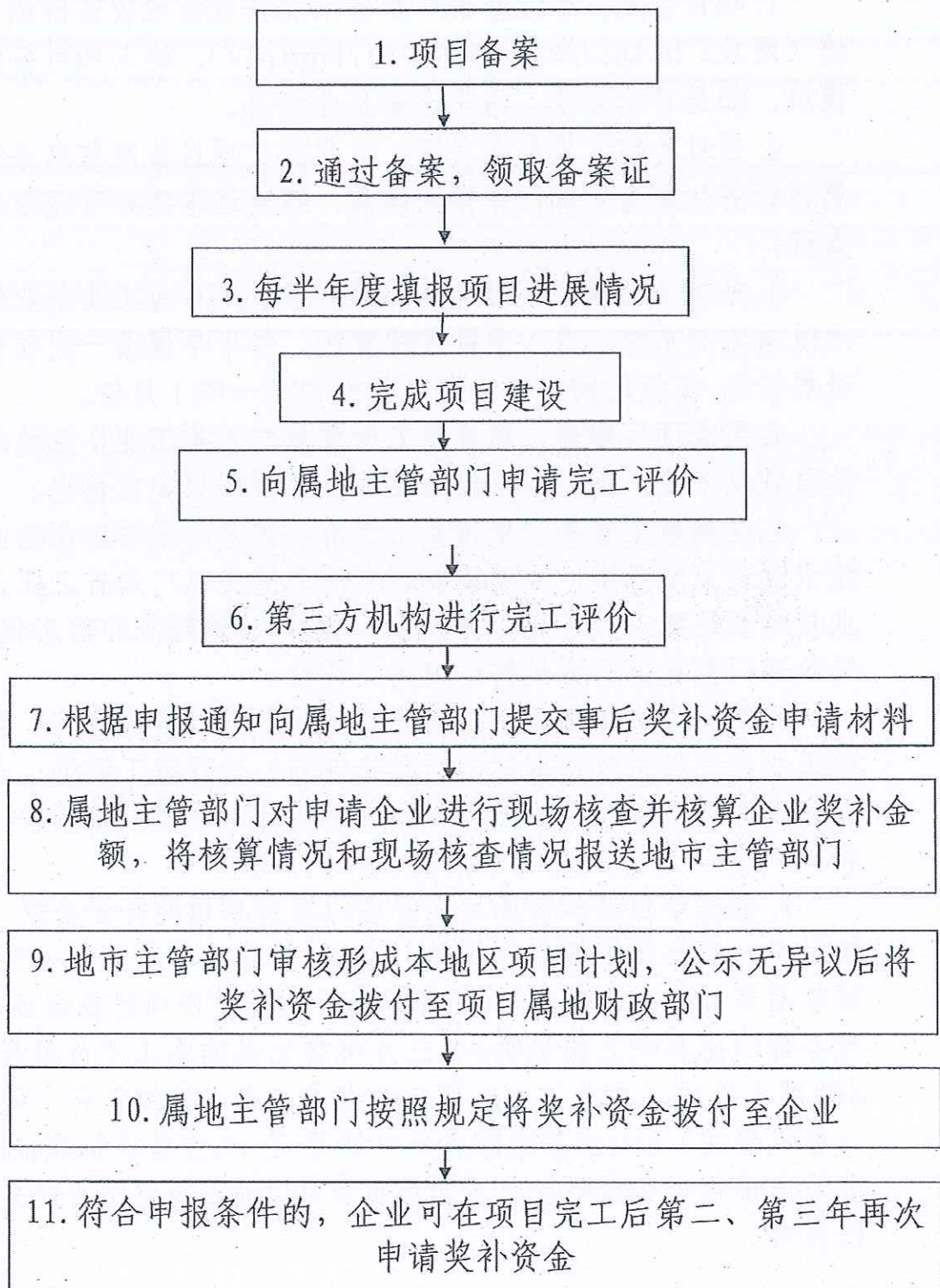
# 广东省工业企业技术改造事后奖补 工作指引

- 一、广东省工业企业技术改造事后奖补资金企业申报指引..... 1
- 二、广东省工业企业技术改造事后奖补资金政府职能部门工作指引..... 6
- 三、广东省工业企业技术改造事后奖补资金第三方机构工作指引..... 12
- 四、广东省工业企业技术改造事后奖补资金第三方机构遴选和管理规范..... 17



# 一、广东省工业企业技术改造事后奖补资金企业申报指引

## (一) 企业申请事后奖补资金流程及说明



1. 项目备案：企业登录广东省工业企业技术改造监测系统（网址：<http://210.76.70.91/Portal/>），进入项目备案模块，如是首次登录，请先注册企业信息。

2. 通过备案，领取备案证：企业提交项目备案信息并经属地经济和信息化部门审核无误后，即通过备案并可领取备案证。

3. 每半年度填报项目进展情况：登录广东省工业企业技术改造监测系统，进入项目跟踪模块，每半年填报一次项目进展情况，填报时间为上半年7月份和下一年1月份。

4. 完成项目建设：项目完工后登录广东省工业企业技术改造监测系统，进入项目跟踪模块，填报项目完工信息。

5. 向属地主管部门申请完工评价：登录广东省工业企业技术改造监测系统，在技改监测系统中提交《广东省工业企业技术改造事后奖补完工评价申请表》，属地经济和信息化、财政部门委托第三方机构组织完工评价。

6. 第三方机构进行完工评价：由第三方机构依据《广东省工业企业技术改造事后奖补实施细则》进行完工评价，出具完工评价报告，企业须按第三方机构的通知准备相关材料。

7. 根据申报通知向属地主管部门提交事后奖补资金申请材料，需要提供的基本材料：①《广东省工业企业技术改造事后奖补资金申请表》②广东省技术改造投资项目备案证③税务部门出具的完税证明④第三方机构出具的完工评价报告⑤联网直报法人单位非金融资产投资情况表（按统计部门统一格式提交）⑥企业基本账户开户许可证⑦企业营业执照⑧企业对申请报告和所附材料真实性负责的声明⑨其它需要提交的材料。



(二) 广东省工业企业事后奖补资金技术改造项目完工评价申请表

单位: 万元, 万美元

企业名称		项目名称				
基本情况	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)				
	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	贷款	
	实际	建设起止年月	总投资	固定资产投资	贷款	
	项目完成情况					
技术经济效益社会情况	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					

企业联系人

部门、职位

手机

固定电话

### (三) 广东省工业企业技术改造事后奖补资金申请表

(单位: 万元)

企业名称				企业属地				
企业性质: <input type="checkbox"/> 国有 <input type="checkbox"/> 民营 <input type="checkbox"/> 外资 <input type="checkbox"/> 其他								
法人代表			项目负责人及 联系方式			所属行业		
项目名称								
技改投资方向								
项目建设地址:								
项目审批/核准/备案证号和备案机关:								
项目开工日期					项目完工日期			
完工前一年主营收入					申请奖补资金当年主 营收入			
完工前一年企业利润					申请奖补资金当年利 润			
年度	增值税	营业税	所得税			合计		
完工前一年								
完工当年								
申请奖补资金 当年								
项目计划总投 资			计划固定资产 投资			计划铺底流 动资金		
项目实际总投 资			实际完成固定 资产投资			实际铺底流 动资金		
企业申请奖补 金额			县 (区) 级	地 市 级		省级		
企业基本情况:								
项目建设基本情况:								

注: 技改投资方向指增资扩产、设备更新、智能化改造、公共服务平台和绿色发展五个方向。

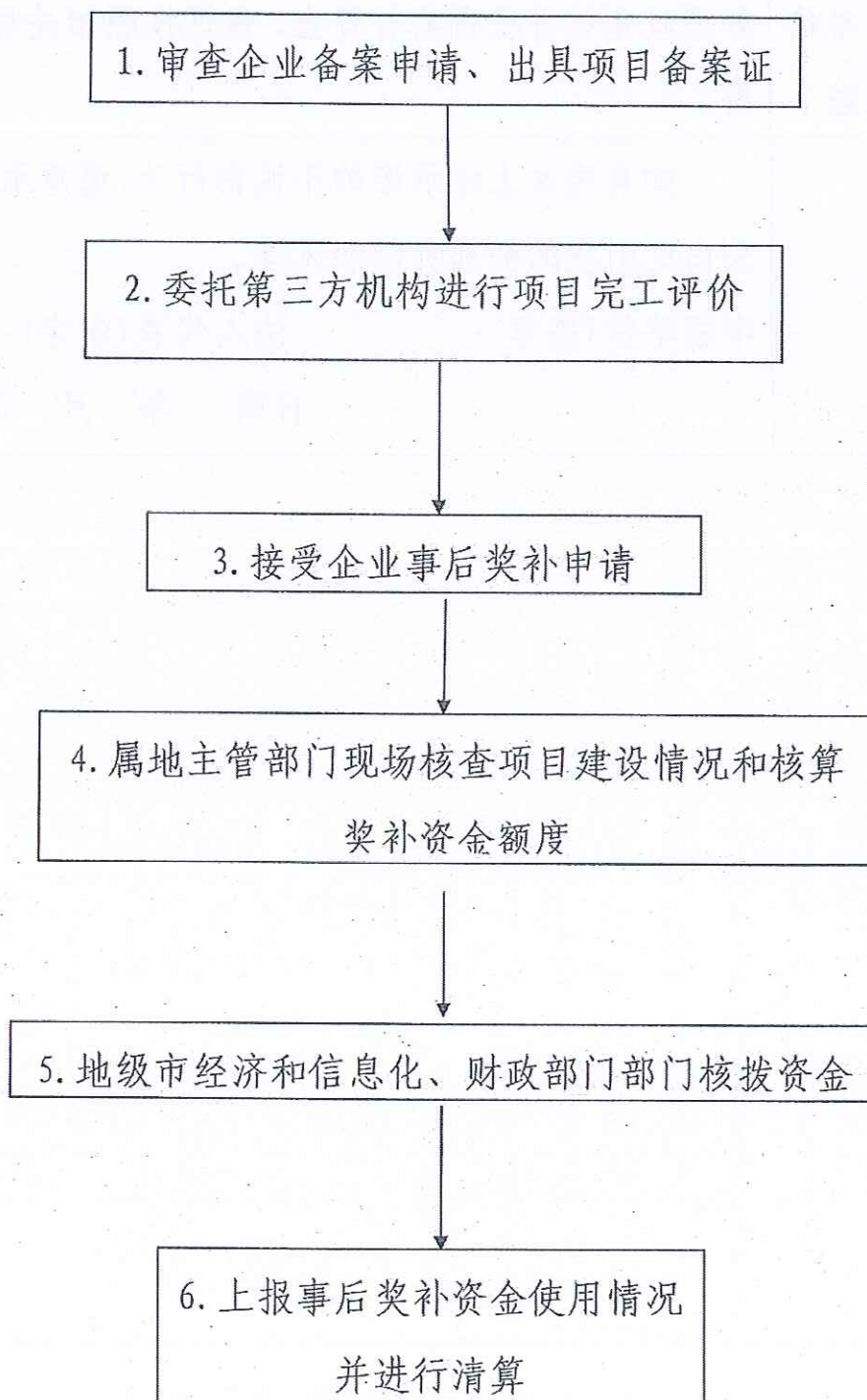


(四) 申请技术改造事后奖补资金真实性负责声明

申报单位 承诺	<p style="text-align: center;"><b>真实性声明</b></p> <p>我公司申请了事后奖补资金的_____技 术改造项目,建设内容和申报材料真实一致,符合 广东省工业企业技术改造项目事后奖补申报条件。 如通过审核并获得奖补资金,保证按照相关规定使 用。</p>
	<p>如有违反上述承诺的不诚信行为,愿意承担相 关由此引发的全部责任和风险。</p> <p>申报单位(盖章):                      法人代表(签字): 日期: 年 月 日</p>

## 二、广东省工业企业技术改造事后奖补资金政府职能部门工作指引

### (一) 地市各级主管部门审查流程及说明





1.审查企业备案申请：属地经济和信息化部门审核企业的注册信息和备案申请，审核通过后向企业出具项目备案证；

2.委托第三方机构进行项目完工评价：受理企业提交的项目完工评价申请后，属地经济和信息化部门审核项目是否符合《广东省工业企业技术改造指导目录》，同级统计部门核实企业是否为规模以上工业企业，以上两个条件均符合，则属地经济和信息化、财政部门可委托第三方机构对项目进行完工评价；

3.接受企业事后奖补资金的申请：属地经济和信息化、财政、税务、统计等部门联合受理企业事后奖补资金的申请；

4.属地主管部门现场核查项目建设情况和核算奖补资金额度，经济和信息化部门会同同级财政部门负责现场核实企业技术改造情况，同级统计部门负责确认企业是否为规模以上工业企业；同级税务部门负责审核确认企业当年税收入库数额及税收新增情况并出具确认文件；属地经济和信息化部门会同同级财政部门共同编制事后奖补资金扶持计划，上报地级以上市经济和信息化部门、财政部门审核；提交如下材料：①本县（市、区）工业企业技术改造事后奖补资金核算报告②本县（市、区）工业企业技术改造事后奖补资金汇总表③每个申请事后奖补资金的技术改造项目企业的申请材料④项目现场核查情况表⑤事后奖补资金审核责任承诺书。

5.地市财政部门核拨资金：地级以上市经济和信息化部门会同同级财政、税务、统计部门审核属地上报的事后奖补资金扶持计划，制定事后奖补资金安排计划，并在辖区内进行公示，公示无异议后，下达事后奖补资金安排计划。

6.上报事后奖补资金使用情况并进行清算：事后奖补资金按规定滚动使用，每年各地级市经济和信息化、财政、税务、统计等部门联合向省经济和信息化、财政部门报送属地事后奖补资金使用情况，并按规定对事后奖补资金进行清算，政策到期后，地方结余资金按规定清算后收回省财政。需要上报的材料包括：①事后奖补资金安排情况、②事后奖补资金安排汇总表③事后奖补资金审核责任承诺书④其它材料。



## (二) 广东省工业企业技术改造项目事后奖补资金安排汇总表

填报部门：(盖章)

序号	企业名称	项目称	所有制性质	项目所属行业	所属方向	项目主要内容	项目起止年月	实际总投资及资金来源				年新增经济效益			奖补资金额度			
								总投资	固定资产投资	铺底流动资金	自筹资金及其他	银行贷款	销售收入	税收	利润	省级	市级	县(市)区级
1																		
2																		
3																		

注：1. 企业所有制性质指国有企业、民营企业、三资企业、其他；2. 所属方向指增资扩产、智能化改造、设备更新、公共服务平台或绿色发展；3. 此表由县(市区)职能部门填报后上报地市级主管部门，地市级经济和信息化、财政、税务、统计部门汇总本地区获得奖补企业的情况，上报省有关部门。

(三) 广东省工业企业技术改造事后奖补现场核查情况表

属地		核查时间	
企业名称		项目名称	
完工评价时间			
拟申请奖补资金额度	县 (区) 级	地市级	省级
企业项目负责人		联系方式	
(一) 企业基本情况			
(二) 项目建设情况			
(三) 项目完工评价情况			
(四) 企业申请事后奖补资金提交材料情况：需核实是否真实，是否齐全规范			
(五) 现场核查情况：包含固定资产核查情况、财务票据核查情况等。			
(六) 现场核查出现的问题及处理意见			
现场核查部门		联系方式	
现场核查最终意见：			
盖章 年 月 日			
参与现场核查人员签字			

注：此表由项目所属县（市区）经济和信息化、财政、税务、统计部门联合填报并上报地市主管部门。



(四) 广东省工业企业技术改造事后奖补资金审核责任承诺书

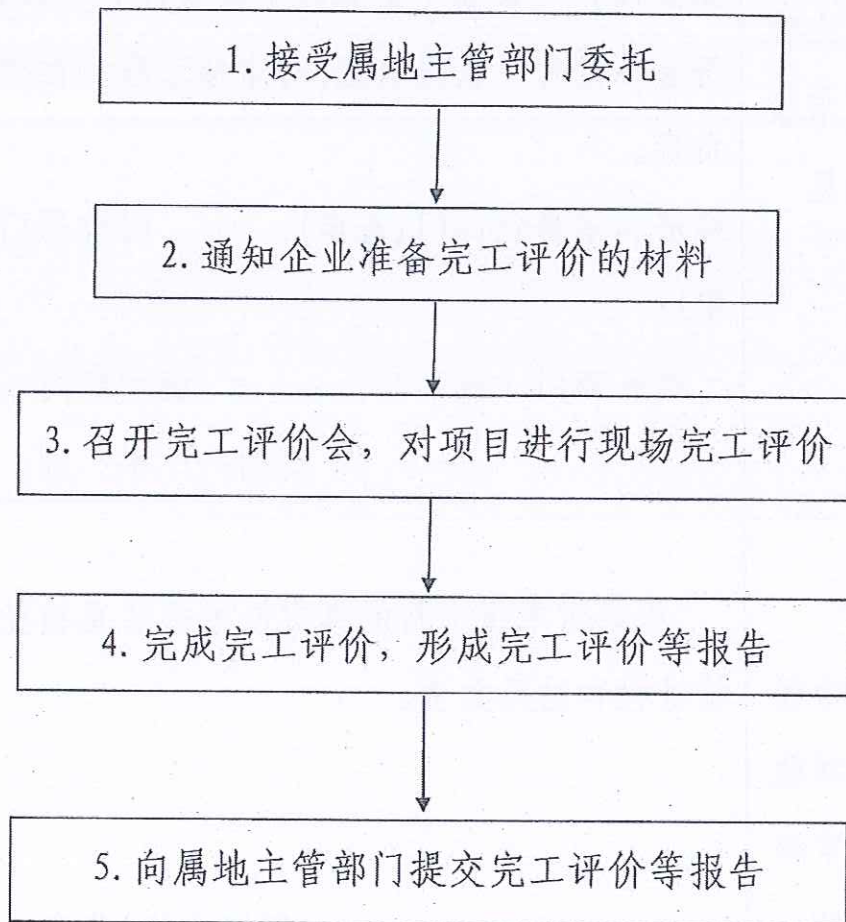
书

<p>属地主管 部门审核 意见</p>	<p>承诺对经审核通过的技术改造项目建设内容的真实性、申请事后奖补资金的材料真实性、完整性和一致性、企业的申报条件和申报资格的符合性进行了认真核查,对审核过程和推荐结果负责。</p> <p>经济和信息化部门(盖章):          财政部门(盖章):</p> <p>税务部门(盖章)          统计部门(盖章)</p> <p>日期:    年    月    日</p>
<p>地级市经 信、财政 部门审核 意见</p>	<p>承诺对申报资料的真实性进行认真核查,对审核过程和结果负责。</p> <p>审核单位(盖章):</p> <p>日期:    年    月    日</p>

注:县(市区)承诺后并加盖单位公章后提交至地市主管部门,地市主管部门承诺并加盖公章后提交至省级主管部门。

### 三、广东省工业企业技术改造事后奖补资金第三方机构工作指引

#### (一) 第三方中介机构工作流程及说明





1.通知企业准备完工评价材料：第三方机构通知企业准备完工评价材料，所需材料包括：完工评价申请表、项目备案证、年度缴税证明、企业法人营业执照、企业年度财务审计报告、企业基本账户开户许可证、经会计师事务所审计的项目财务审计报告、固定资产投资明细表及其相关凭证、企业真实性承诺；

2.召开完工评价会并现场核实情况：完工评价会由第三方机构组织并主持，邀请 3-5 位专家（单数，必须至少 1-2 位财务类专家）参与；

3.形成完工评价报告：完工评价完成后形成完工评价报告，完工评价报告包含完工评价专家组意见，将报告报送到属地经济和信息化、财政部门。

完工评价报告包括：完工评价情况、技术改造投资情况、事后奖补资金预核算情况。

**(二) 广东省工业企业技术改造事后奖补第三方机构完工  
评价报告和技术改造投资情况与事后奖补资金预核算报告**

企业名称		企业属地	
项目名称		投资方向	
项目建设地址:			
项目开工日期		项目完工日期	
完工前一年主营收入		申请奖补资金当年主营收入	
年度税收各税种缴纳情况			
年度	增值税	营业税	所得税
完工前一年			
完工当年			
申请奖补资金当年			
项目计划总投资		计划固定资产投资	计划铺底流动资金
项目实际总投资		实际完成固定资产投资	实际铺底流动资金
企业申请奖补金额		县(区)级	地市级
实际核算奖补金额		县(区)级	地市级
1.企业基本情况:			
2.项目建设情况(含建设内容、规模、工程质量评价、投资完成情况、新增固定资产等):			
3.企业完工评价材料(需核实是否真实、齐全等):			
4.现场核查情况(设备购置、厂房建设、土建及公用设施等建设情况):			



5.完工评价会议及现场核查过程简述：			
6.完工评价专家组意见（专家须签名）			
7.需要进一步核实或反馈的意见建议：			
8.完工评价结果（须盖第三方机构公章）			
中介机构名称		办公地址	
负责人		联系电话	

注：1. 投资方向指增资扩产、设备更新、智能化改造、公共服务平台及绿色发展中的一类；2. 此报告有第三方机构在项目完工评价后撰写，要求简单明了，完工评价后连同其他材料一并报送至属地职能部门；3. 单位：万元。

(三) 广东省工业企业技术改造事后奖补第三方机构审查承诺

审查承诺

受\_\_\_\_\_的委托，\_\_年\_\_月\_\_日我司对\_\_\_\_\_项目进行了完工评价，现承诺：严格执行企业项目完工评价要求，认真审核企业提交的完工评价申请材料，并对技术改造项目建设情况进行现场评价，严格把关，拒绝与完工评价有关的不正当行为，做到公平、公正、公开，对评价过程和评价结果负责。

审核单位(盖章):

法人代表(签字):

日期: 年 月 日

注：此承诺由第三方机构出具，每个项目需出具一份，完成完工评价后连同其它材料一并报送至属地职能部门。



## 四、广东省工业企业技术改造事后奖补资金第三方机构遴选和管理工作指引

### (一) 第三方机构的定义和条件

第三方机构是指由各地级市经济和信息化、财政部门公开遴选，接受各级经济和信息化、财政部门管理的具备向企业提供项目完工评价、技改投资情况核定和事后奖补资金预核等服务资格的法人或其他中介组织，并符合以下条件：

- 1.具有独立承担民事责任的能力；
- 2.相关省级行业管理部门认可的专业资质，以及良好的业绩和信誉；
- 3.具有履行合同协议所必需的设备 and 人力资源，以及开展业务的专业水平和能力；
- 4.最近三年的经营活动中执业行为合法合规，未受到行政处罚；
- 5.履行职责所必需具备的其他资质和能力。

### (二) 第三方机构职责

1.受各级经济和信息化、财政部门委托，负责企业技改项目完工评价、技改投资情况、财政贡献增量额度核算和事后奖补资金预核算；

2.检查企业各项材料的完整性、合规性和真实性；

3.向各级经济和信息化、财政部门提交企业技改项目完工情况报告和事后奖补资金预核算报告；

4. 第三方机构应当为委托方提供技改项目完工投评价报告、技术改造投资情况和事后奖补资金预核算报告。

(1) 项目完工评价报告包括：项目类别、建设规模、开竣工时间、工程质量评定、经济效益分析评价等；

(2) 技术改造投资情况和事后奖补资金预核报告包括：项目投资额、新增固定资产增量、税收增量和税收增长率的核实情况、事后奖补资金额度建议等。

### (三) 第三方机构遴选要求

第三方机构的遴选必须通过竞争性配置的方式产生，基本程序如下：

1.各地级以上市经济和信息化财政部门联合发布遴选第三方机构的通知，遴选的机构除满足基本条件外还需符合本地区的实际情况，任何遴选要求不得有歧视和排它性的条件；

2.遴选通知的发布不少于5个工作日，必须在公众网等公开的媒体渠道发布；

3.各参选机构报名后，遴选组织部门应该召开第三方机构遴选会，邀请不少于5名专家对参选机构进行打分并举行答辩，分数按照从高到低依次排列；

4.召开遴选会之后，组织部门根据本地区本年度事后奖补企业的数量初步确定中选的机构，并在公众渠道公示，公示期不少于7个工作日；

5.公示无异议后，组织部门印发正式通知予以确认中选机构并签订事后奖补第三方机构服务合同，第三方机构的服务期限一般不超过两年；

6.各地级以上市所属县（市、区）的第三方机构由地市一级统一遴选和调配，不在另外遴选本县（市、区）第三方机构，本地区第三方中介机构的数量由各市根据本市实际情况自行确定。



#### (四) 第三方机构管理

1. 第三方机构由地级市经济和信息化、财政部门通过公开的方式进行竞争性遴选，择优选择符合要求的中介机构。
2. 各地级市（含顺德区）根据本地区申请事后奖补企业和项目的数量确定本地区第三方机构的数量。
3. 在确定项目的完工评价第三方机构时，需要公平公开，采取抽签的形式确定一个项目完工评价的第三方中介机构。
4. 第三方机构的资格一般为两年，期满后地市经济和信息化和财政部门可再次通过公开遴选的方式确定一批中介机构。
5. 第三方机构参加完工评价的相关人员，应严格遵守企业的保密要求，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。
6. 第三方机构组织完工评价应秉承公平公开公正的原则，若在完工评价过程中出现徇私舞弊、弄虚作假等影响评价结果的行为，一经查实取消完工评价意见，取消第三方机构完工评价的资格并向社会进行通报。若违反有关法律法规的，依法追究责任。

附件7

## 事后奖补第三方机构联系方式

第三方机构名称	服务区	联系人及联系电话
广东诚安信会计师事务所有限公司	越秀、荔湾、白云、花都区	曾昭碧 (18819245835)
广东国众联行资产评估土地房地产估价规划咨询公司	天河、番禺、从化区	朱巧梅 (15871713427) 刘平 (18520513556)
广东庆达咨询有限公司	海珠、南沙、增城区	吴苑莹 (13751837367) 潘河彤 (13922132830)
广东省国际工程咨询有限公司	黄埔、广州开发区	杨小翔 (13760773169)





公开方式：主动公开

---

广州市工业和信息化委员会办公室 2017年4月13日印发

---