

广州市科技创新委员会

穗科创字〔2017〕253号

广州市科技创新委员会关于催办广州市 科技计划项目结题验收的通知

各组织单位、各有关单位：

根据《广州市科技创新委员会关于印发〈广州市科技计划项目管理办法〉的通知》（穗科创规字〔2017〕3号）相关规定，现就广州市科技计划项目催办验收结题事项通知如下：

一、催办范围

到期未验收的前期资助的广州市科技计划项目，应尽快按规定提请项目验收。项目承担单位在合同实施期已全面完成合同所规定各项指标的，可申请提前验收。

事前立项事后补助的市科技计划项目，可按照市科技创新委相关专项类别统一要求的时间提出验收申请。

二、验收方式

财政支持经费在50万元以下的项目采取专家函审或会议评审方式，财政支持经费在50万元及以上的项目采取会议评审方式。

三、验收程序

（一）项目承担单位提请验收。

项目承担单位在广州市科技计划项目中期检查及结题验收管

理系统（网址：<http://pm.gzkj.gov.cn>）填写验收书，提出验收申请，并将相关材料上传系统，在线提交至组织单位审查。验收材料包括：

在系统填写的：

广州市科技计划项目验收书。

系统上传的：

1. 项目合同书扫描件。
2. 项目经费下达文件（如无下达经费，可不提供）。
3. 项目工作总结报告（包括技术研发情况、有关试验和检测情况、分工合作情况、所获成果、专利及有关产品/样机数据、经费使用情况、仪器设备等固定资产购置清单、经济和社会效益情况、用户使用报告等内容）。
4. 证明技术指标完成的材料（如具有资质的第三方机构出具的检测/检验报告、研制样品、样机的图片和数据）；证明经济指标完成的材料（如销售收入明细表、销售合同、销售发票等复印件）。
5. 项目在合同执行期内所取得的新产品、成果、专利（授权和申请）、软件著作权登记、各类证书、许可证等，如新药证书或临床批件，公开发表的论文、专著等材料复印件。
6. 经费到位、经费支出的材料。财政支持经费 50 万元以下的项目，需提交项目经费决算表（含项目新增经费到位情况表、项目新增经费使用汇总表、项目新增经费使用明细表，见附件 1），提供 1 万元以上的财政资金支出记账凭证和发票复印件；财政支持经费 50 万元及以上、300 万元以下的项目，需提交由承担单位委托会计师事务所进行专项审计的审计报告（模板见附件 2）；财

政支持经费在 300 万元及以上的项目，由市科技创新委委托会计师事务所进行专项审计并出具审计报告，项目承担单位应提供项目经费决算表（见附件 1）。

（二）项目组织单位审查。

项目组织单位在线对项目承担单位提交的验收材料完整性及合同考核指标的完成情况进行审查。审查通过的进入组织验收，审查不通过的返回项目承担单位进行修改。

（三）组织验收。

验收材料通过项目组织单位审查后，由组织验收单位受理验收材料，组织专家对项目进行验收评审，在系统上传专家验收意见。

项目承担单位应准备以下验收材料供专家评审使用：

项目承担单位打印纸质验收材料（其中一般项目打印一式四份，重大项目和重点项目打印一式六份），加封面、目录按顺序装订成册（胶装）。报送组织单位盖章后，其中 1 份送至组织验收单位，其余材料于当天带至验收评审现场。

（四）验收结果。

对验收评审意见为建议不通过验收的项目，项目承担单位应在限定时间内完成整改并重新提出验收申请。再次验收仍未通过的，办理项目合同终止。

对验收评审意见为建议通过验收的项目，经市科技创新委审核后确认验收结论。

验收结果和验收专家名单按规定公开。

（五）材料归档。

验收通过的市科技计划项目，《广州市科技计划项目验收书》和附件材料，分别由市科技创新委、组织验收单位和项目承担单位留存归档。

项目承担单位按要求办理科技成果登记后，凭成果预登记号到相关服务机构领取《广州市科技计划项目验收书》。

四、注意事项

（一）项目承担单位无正当理由合同期满后 6 个月仍未提出验收申请的，市科技创新委可实施合同终止。

对合同终止的项目，项目承担单位应上缴尚未使用和使用不符合规定的财政经费。未履行勤勉责任义务的，降低项目承担及其法定代表人、项目负责人的信用等级，并取消 5 年内申报市科技计划项目的资格。

（二）各项目组织单位应督促项目承担单位按期提交验收材料并审查验收材料，协助验收工作。对无法提交验收申请的项目承担单位，组织单位应督促其办理终止申请，或由项目组织单位提出终止申请。

五、联系方式

（一）材料受理点（按通知递交）

1. 广州市科技项目评审中心。

地址：广州市连新路 47 号 1 楼

联系方式：83322975

2. 广州市安恪迪科技项目评价有限公司

地址：中山六路 248 号越秀新都会大厦东座 8 层 8A08

联系方式：81306851

(二) 系统技术支持

联系方式：83491601、83491531

(三) 广州市科技创新委员会监督审计处

联系方式：83124141、83124138

附件：1. 项目经费决算表

2. 科技计划项目专项审计报告（模板）



附件 1-1

项目新增经费到位情况表

单位:

截止 年 月 日

金额单位: 万元

	计划投资	已实际到位资金	资金到位时间	按合同约定应 该到位资金	已到位资金与 合同的差额	资金到位率 (%)
合计	-	-		-	-	
一、市科创委拨款			为进帐单时间			
二、自筹资金	-	-	为最后一笔自筹支出的时间	-	-	
1、					-	
2、						
3、						

附件 1-2

项目新增经费使用汇总表

单位:

截止 年 月 日

金额单位: 万元

费用类别	合同预算金额			实际支出金额			结余数			超支数		
	市科创委拨款	自筹资金	总预算额	市科创委拨款	自筹资金	总支出额	市科创委拨款	自筹资金	总经费	市科创委拨款	自筹资金	总经费
一、劳务费												
1. 项目负责人												
2. 主要研究、开发、推广人员												
二、设备费												
1. 购置费												
2. 试制费												
三、材料费												
四、燃料动力费												
五、测试化验加工费												
六、差旅费/会议费/国际合作与交流费												
七、出版/文献/信息传播/知识产权事务费												
八、专家咨询费												
九、其它直接费用												
十、间接费用												
合计												

注意: 附表 2 费用类别请按照科技计划项目任务书中的支出科目来列示, 以上为样例;

附件 1-3 项目新增经费使用明细表（市科创委经费）

单位：

截止 年 月 日

单位：元

凭证号	日期	摘要	金额	费用子类别	经费类别
				课题负责人	市科创委经费
				主要研究人员	市科创委经费
		劳务费支出合计			
				购置费	市科创委经费
				试制费	市科创委经费
		设备费支出合计			
				材料费	市科创委经费
				材料费	市科创委经费
		材料费支出合计			
				燃料动力费	市科创委经费
				燃料动力费	市科创委经费
		燃料动力费支出合计			
				测试化验加工费	市科创委经费
				测试化验加工费	市科创委经费
		测试化验加工费支出合计			
				差旅费/会议费/国际合作与交流费	市科创委经费
				差旅费/会议费/国际合作与交流费	市科创委经费
				差旅费/会议费/国际合作与交流费	市科创委经费
		差旅费/会议费/国际合作与交流费支出合计			
				出版/文献/信息传播/知识产权事务费	市科创委经费
				出版/文献/信息传播/知识产权事务费	市科创委经费
		出版/文献/信息传播/知识产权事务费支出合计			
				专家咨询费	市科创委经费
				专家咨询费	市科创委经费
		专家咨询费支出合计			
				其它直接费用	市科创委经费
				其它直接费用	市科创委经费
		其它直接费用支出合计			
				间接费用	市科创委经费
				间接费用	市科创委经费
		间接费用支出合计			
		总支出合计			

注意：附表 3 类别请按照附表 2 来列示，以上为样例。
经费类别请根据实际经费来源填写。

项目新增经费使用明细表（自筹经费）

单位:

截止 年 月 日

单位: 元

凭证号	日期	摘要	金额	费用子类别	经费类别（有合作单位的，注明哪个合作单位）
				基建费	自筹经费
		基建费支出合计			
				课题负责人	自筹经费
				主要研究人员	自筹经费
		劳务费支出合计			
				购置费	自筹经费
				试制费	自筹经费
		设备费支出合计			
				材料费	自筹经费
				材料费	自筹经费
		材料费支出合计			
				燃料动力费	自筹经费
				燃料动力费	自筹经费
		燃料动力费支出合计			
				测试化验加工费	自筹经费
				测试化验加工费	自筹经费
		测试化验加工费支出合计			
				差旅费/会议费/国际合作与交流费	自筹经费
				差旅费/会议费/国际合作与交流费	自筹经费
				差旅费/会议费/国际合作与交流费	自筹经费
		差旅费/会议费/国际合作与交流费支出合计			
				出版/文献/信息传播/知识产权事务费	自筹经费
				出版/文献/信息传播/知识产权事务费	自筹经费
		出版/文献/信息传播/知识产权事务费支出合计			
				专家咨询费	自筹经费
				专家咨询费	自筹经费
		专家咨询费支出合计			
				其它直接费用	自筹经费
				其它直接费用	自筹经费
		其它直接费用支出合计			
				间接费用	自筹经费
				间接费用	自筹经费
		间接费用支出合计			
		总支出合计			

注意: 附表 3 类别请按照附表 2 来列示, 以上为样例。

经费类别请根据实际经费来源填写。有合作单位的, 注明哪个合作单位

科技项目“××”专项资金审计报告 (前期资助项目)

文号:

注协报备号:

广州市 XXX 公司 (企业名称):

我们接受贵单位委托,对××单位(以下简称“××”)××年××月立项的××项目“××”经费支出进行专项审计。根据审计的有关规定,××单位提供××年××月××日至××年××月××日与本项目相关的会计账册、报表、凭证、“××”任务书(合同书)及其他相关材料。××单位的责任是设立专账对科技项目经费进行单独核算,保证科技经费使用的合法性、合规性、合理性,防止或发现科技经费的挪用、挤占、超范围或超标准开支并纠正错报,提供真实、合法、完整的审计材料。我们的责任是在实施审计工作的基础上对该科技项目经费的使用情况发表专项财务审计意见。我们的审查是依据中国注册会计师审计准则、《广州市科技计划项目管理办法》、《广州市科技计划项目经费管理办法》和《……任务书(合同书)》及其他有关财税及科技经费的现行规定进行的。在检查过程中,我们结合项目承担单位的实际情况,实施我们认为必要的审计程序。现将审计情况报告如下:

一、项目概况

广州市科技创新委员会××计划项目“××”的主要内容为:……

本项目承担单位为××单位,项目类别为××计划项目,项目编号:××,合同起止时间为××年××月至××年××月,经广州市科技创新委员会××文件批准,实际延期至××年××月。××年××月××日,贵单位××号文件,同意对“××”项目给予人民币××万元资金补助。本项目的经费预算情况为:总投入经费××万元,其中:已投入经费××万元,新增经费××万元(其中:新增科创委项目经费××万元,新增其他自筹经费××万元)。新增总经费支出预算为××万元,其中包含:列相应明细。新增科创委××项目经费支出预算为××万元,其中包含:列相应明细。自筹经费支出预算为××万元,其中包含:列相应明细。(可列表)

二、项目承担单位简介

项目承担单位××位于××。法定代表人××:。注册资本:××万元。经营范围:××。

项目负责人为××,主要参加人员共××人,(项目团队及人员情况)。

三、经费到位情况

本项目共收到经费××万元，经费到位率 %，其中：

1、××拨款万元，已于××年××月到位，经费到位率 %；

2、企业自筹经费已到位××万元（其中暂付××拨款××万元），经费到位率 %。本项目实际资金到位情况详见附表一。

四、经费使用情况

我们根据相关帐簿及凭证，经审核确认本项目截止 20XX 年 XX 月 XX 日累计支出 XX 万元，其中新增支出 XXX 万元，新增科技专项经费支出 XXX 万元，新增自筹资金支出 XXX 万元。较项目预算结余（超支）XX 万元，结余（超支）主要原因为 XXXXXXXXXXXX。项目支出明细详见下表：（可列表，也可文字说明）。

单位：万元

项目	项目总支出	总支出 超支(结 余)数	科技专 项经费	科技专 项超支 (结 余)数	配套经 费	配套经 费超支 (结余) 数
劳务费						
设备费						
材料费						
燃料动力费						
测试化验加 工费						
差旅费/会议 费/国际合作 与交流费						
出版/文献/ 信息传播/知 识产权事务 费						
专家咨询费						
其它直接费 用						
间接费用						

项目	项目总支出	总支出超支(结余)数	科技专项经费	科技专项超支(结余)数	配套经费	配套经费超支(结余)数
合计						

本项目实际已使用资金明细详见附表二及附表三。

五、科技经费管理制度的遵守情况和会计核算情况（视情况写）

经审查，A 公司针对科技经费的使用而建立了《XXXXXX》、《XXXXXX》、《XXXXXX》和《XXXXXX》制度，这些制度的建立和执行符合（不符合）《国家科技计划和专项经费监督管理暂行办法》和现行的其他财经法律法规的要求。项目经费是否专账核算（如果没有专账核算，要写上是否作整改，在本项目的相关凭证上注明为本项目支出）。

经审查，A 公司针对科技经费收支而设置的会计科目符合（不符合）《企业会计准则》（《行政事业单位会计制度》）的规定，其核算的内容和财务报告均具有（不具有）真实性、准确性和完整性；财务档案保管规范、完整、清晰（财务档案保管凌乱、无秩序、且存在缺失的情况）。

六、主要经济指标完成情况（针对任务书要求写）

从××年××月××日至××年××月××日止，本项目共生产××系列产品××（单位），以现行售价××，实现总产值××万元（不含税，下同），其中对外销售××，实现销售收入××万元，实现利税总额为××万元。

七、存在的主要问题

说明：存在下述问题，按照下述问题分类方式说明，若不存在其中某类问题，则删除该类问题，并重新编序号。若审计过程中未发现问题的，则删除全部问题序号，同时说明“经审查，未发现相关问题”

1、专项经费核算方面

（例：经审查发现，A 公司对科研经费的会计科目设置不够科学，导致其会计核算信息不准确、不全面。如：XXXXXXXXXXXX）

2、专项经费的管理方面

（例：经审查发现，A 公司科研经费的支付审批不够规范，导致科研经费被挪用、挤占等情况。如：XXXXXXXXXXXX）

3、自筹经费到位方面

（例：经审查发现，A 公司自筹经费未及时到位，根据《XXX 项目科技计划项目任务书》的规定，截止 20XX 年 XX 月 XX 日应到位自筹资金 XX 元，而实际到位 XX 元，到位率为 XX%。）

4、任务书预算完成情况

（例：经审查发现，A 公司科技经费支出时未完全按照预算书的规定实施，如：20XX 年 XX 月 XX 日因 XX 事项支出了 XX 元，而《XXX 项目科技计划项目任务书》无此预算支出。）

5、资产管理方面

（例：经审查发现，A 公司项目经费购置的资产管理不完善，如：单件 10 万元以上的资产没有办理公开招标手续；购置的资产只记录支出，没有记录资产账；没有固定资产卡片等。）

6、其他违反国家财经纪律的情况

（例：经审查发现，A 公司科技经费列支中存在白条的情况，不符合《中华人民共和国发票管理办法》第 XX 条“XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX”的规定。）

八、其它需要说明的事项

（例：合同已签，尾款未付；小金额的合作单位未看到原始凭证）

九、审计结论

（无保留意见）

至××年××月止，XXX 项目财务运行情况符合与××单位签订的《××项目任务书》的要求。

（保留意见）

至××年××月止，（除……外），XXX 项目财务运行情况基本符合与××单位签订的《××项目任务书》的要求。

（否定意见）

至××年××月止，由于 XX 问题的原因，XXX 项目财务运行情况不符合与××单位签订的《××项目任务书》的要求。

附表一：项目新增经费到位情况表

附表二：项目新增经费使用汇总表

附表三-1：项目新增经费使用明细表（市科创委经费）

附表三-2：项目新增经费使用明细表（自筹经费）

××会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·广州

20××年××月××日

附件 2-2

科技计划项目“××”专项资金审计报告 (事前立项事后补助项目)

文号:

注协报备号:

广州市 XXX 公司 (企业名称):

我们接受贵单位委托,对××单位(以下简称“××”)××年××月立项的××项目“××”经费支出进行专项审计。根据审计的有关规定,××单位提供××年××月××日至××年××月××日与本项目相关的会计账册、报表、凭证、“××”合同书及其他相关材料。××单位的责任是设立专账对科技项目经费进行单独核算,保证科技经费使用的合法性、合规性、合理性,防止或发现科技经费的挪用、挤占、超范围或超标准开支并纠正错报,提供真实、合法、完整的审计材料。我们的责任是在实施审计工作的基础上对该科技项目经费的使用情况发表专项财务审计意见。我们的审查是依据中国注册会计师审计准则、《广州市科技计划与项目管理办法》、《广州市科技计划项目经费管理办法》和《……合同书》及其他有关财税及科技经费的现行规定进行的。在检查过程中,我们结合项目承担单位的实际情况,实施我们认为必要的审计程序。现将审计情况报告如下:

一、项目概况

广州市科技创新委员会××计划项目“××”的主要内容为:……

本项目承担单位为××单位,项目类别为××计划项目,合同编号:××,合同起止时间为××年××月至××年××月。

本项目的经费预算情况为:新增经费××万元。新增经费支出预算为××万元,新增经费均为企业自有资金。

根据项目承担单位与 xx 于 20xx 年 x 签订的《xx 合同书》的规定,本项目新增经费支出预算 xx 万元,其中包含:人员费 xx 万元,设备费 xx 万元,能源材料费 xx 万元,试验外协费 xx 万元,会议差旅费 xx 万元,项目管理费 xx 万元,其它费用 xx 万元。

二、项目承担单位简介

项目承担单位××位于××。法定代表人××:。注册资本:××万元。经营范围:××。

项目负责人为××,主要参加人员共××人,(项目团队及人员情况)。

三、经费到位情况

本项目新增经费××万元,经费到位率 %,本项目实际资金到位

情况详见附表一。

四、经费使用情况

我们根据相关帐簿及凭证，经审核确认本项目截止 20XX 年 XX 月 XX 日累计支出 XX 万元，其中新增支出 XXX 万元。较项目预算结余（超支）XX 万元，结余（超支）主要原因为 XXXXXXXXXXXX。项目支出明细详见下表：（可列表，也可文字说明）。

单位：万元

项目	项目总支出	总支出超支（结余）数
劳务费		
设备费		
材料费		
燃料动力费		
测试化验加工费		
差旅费/会议费/ 国际合作与交流 费		
出版/文献/信息 传播/知识产权 事务费		
专家咨询费		
其它直接费用		
间接费用		
合计		

本项目实际已使用资金明细详见附表二及附表三。

五、科技经费管理制度的遵守情况和会计核算情况（视情况写）

经审查，A 公司针对科技经费的使用而建立了《XXXXXX》、《XXXXXX》、《XXXXXX》和《XXXXXX》制度，这些制度的建立和执行符合（不符合）《国家科技计划和专项经费监督管理暂行办法》和现行的其他财经法律法规的要求。项目经费是否专账核算（如果没有专账核算，要写上是否作整改，在本项目的相关凭证上注明为本项目支出）。

经审查，A 公司针对科技经费收支而设置的会计科目符合（不符合）《企业会计准则》（《行政事业单位会计制度》）的规定，其核算的内容和财务报告均具有（不具有）真实性、准确性和完整性；财务档案保管规范、完整、清晰（财务档案保管凌乱、无秩序、且存在缺失的情况）。

六、主要经济指标完成情况（针对合同书要求写）

从××年××月××日至××年××月××日止，本项目共生产××系列产品××（单位），实现销售收入××万元，实现利税总额为××万元。

七、存在的主要问题

说明：存在下述问题，按照下述问题分类方式说明，若不存在其中某类问题，则删除该类问题，并重新编序号。若审计过程中未发现问题的，则删除全部问题序号，同时说明“经审查，未发现相关问题”

1、专项经费核算方面

（例：经审查发现，A 公司对科研经费的会计科目设置不够科学，导致其会计核算信息不准确、不全面。如：XXXXXXXXXXXXX）

2、自筹资金到位方面

（例：经审查发现，A 公司自筹资金未及时到位，根据《XXX 项目科技计划项目合同书》的规定，截止 20XX 年 XX 月 XX 日应到位自有资金 XX 元，而实际到位 XX 元，到位率为 XX%。）

3、合同书预算完成情况

（例：经审查发现，A 公司科技经费支出时未完全按照合同书的规定实施，如：20XX 年 XX 月 XX 日因 XX 事项支出了 XX 元，而《XXX 合同书》无此预算支出。）

4、资产管理方面

（例：经审查发现，A 公司项目经费购置的资产管理不完善，如：单件 10 万元以上的资产没有办理公开招标手续；购置的资产只记录支出，没有记录资产账；没有固定资产卡片。）

5、其他违反国家财经纪律的情况

（例：经审查发现，A 公司科技经费列支中存在白条的情况，不符合《中华人民共和国发票管理办法》第 XX 条“XXXXXXXXXXXXXXXXXX”的规定。）

八、其它需要说明的事项

（例：小金额的合作单位未看到原始凭证等）

九、审计结论

（无保留意见）

至XX 年 XX 月止，XXX 项目财务运行情况符合与 XX 单位签订的《XX 项目合同书》的要求。

（保留意见）

至XX 年 XX 月止，（除……外），XXX 项目财务运行情况基本符合与 XX 单位签订的《XX 项目合同书》的要求。

（否定意见）

至XX 年 XX 月止，由于 XX 问题的原因，XXX 项目财务运行情况不符合与 XX 单位签订的《XX 项目合同书》的要求。

附表一：项目自筹资金到位情况表

附表二：项目自筹资金使用明细表

附表三：项目自筹资金使用明细表

附表四：项目产品销售收入明细表

××会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·广州

20××年××月××日

公开方式：主动公开