附件5

**XXX**企业(或者其他经济组织) 名称

**XXXX年度**

**温室气体排放核查报告**

|  |  |
| --- | --- |
| 核查机构名称(公章)： |  |
| 核查报告签发日期： |  |

（核查结论页）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 核查机构名称**（盖章）** | |  | | | | | | |
| 企业（或者其他经济组织）名称 | |  | | | | | | |
| 企业（或者其他经济组织）地址 | |  | | | | | | |
| 联系人 | |  | | | 电话 | | |  |
| E-mail | |  | | | | | | |
| 企业（或者其他经济组织）是否是委托方？ □是 🗹否，如否，请填写以下内容。  委托方名称：广东省生态环境厅  地址：广州市龙口西路213号广东省生态环境厅608室，邮编 510630  联系人：广东省碳排放管理和交易工作小组  联系方式（电话、email）：020-83625802，gdets@gd.gov.cn | | | | | | | | |
| 企业（或者其他经济组织）所属行业领域\*[[1]](#footnote-0) | | | |  | | | | |
| 企业（或者其他经济组织）是否为独立法人 | | | |  | | | | |
| 核算和报告依据 | | | | 《中国\*\*企业温室气体排放核算方法与报告指南》  《2019年碳排放补充数据核算报告》  《排放监测计划审核和排放报告核查参考指南》 | | | | |
| 温室气体排放报告（初始）版本号/日期 | | | |  | | | | |
| 温室气体排放报告（最终）版本号/日期 | | | |  | | | | |
| 排放量 | | 按指南核算的企业法人边界的温室气体排放总量（即系统填报的总排放量） | | | | 按补充数据表填报的二氧化碳  排放总量 | | |
| 初始报告的排放量  （吨二氧化碳当量） | |  | | | |  | | |
| 经核查后的排放量  （吨二氧化碳当量） | |  | | | |  | | |
| 初始报告排放量和经核查后排放量差异的原因 | |  | | | |  | | |
| 对XXXX（企业（或者其他经济组织）名称）的温室气体排放信息展开独立的文件评审、现场核查、技术内审，在所有不符合项关闭之后， XXXX(核查机构) 确认XXXX（企业（或者其他经济组织）名称）于 2020 年 XX 月XX日提交的《2019年度温室气体排放报告（最终版）》（版本号：XXX）及《2019年碳排放补充数据核算报告》：   1. 核查结果：❑ 通过 ❑ 不通过，原因说明： 2. 通过核查，排放报告符合《中国企业温室气体排放核算方法与报告指南》和《2019年碳排放补充数据核算报告》的要求。 3. 通过核查，按照《中国企业温室气体排放核算方法与报告指南》核算的企业温室气体排放量为XXXX吨二氧化碳当量，无重大偏差。其中：  * 经核查的化石燃料排放量为XXXX吨二氧化碳当量； * 经核查的工业生产过程排放量XXXX吨二氧化碳当量； * 经核查的净购入电力排放量为XXXX吨二氧化碳当量； * 经核查的净购入热力排放量为XXXX吨二氧化碳当量。  1. 通过核查，按照《2019年碳排放补充数据核算报告》核算的企业二氧化碳排放量为XXXX吨，无重大偏差。其中：  * 按照《XXXX行业2019年碳排放补充数据核算报告》核算的企业或设施层面二氧化碳排放量为XXXX吨，生产主要产品XXXX，产量XXXX吨，无重大偏差。*（若包括多个产品及设施/工序或车间，需分别申明其主要产品产量和排放量）*。 * 按照《自备电厂2019年碳排放补充数据核算报告》*（若无，请删除）*核算的企业或设施层面二氧化碳排放量为XXXX吨，发电量为XXXX兆瓦时，供热量XXXX吉焦，无重大偏差。其中：   + 机组1的二氧化碳排放量为XXXX吨，装机容量为XXXX兆瓦，发电量为XXXX兆瓦时，供热量XXXX吉焦；   + 机组2的二氧化碳排放量为XXXX吨，装机容量为XXXX兆瓦，发电量为XXXX兆瓦时，供热量XXXX吉焦。*（若有多个机组，请自行增加）*  1. 排放量存在异常波动说明：❑不存在异常波动 ❑存在异常波动，原因说明： 2. 核查过程中未覆盖的问题或者特别需要说明的问题描述：❑无其他问题 ❑存在其他问题，问题描述： | | | | | | | | |
| 核查组长 |  | | 签名 | |  | | 日期 |  |
| 核查组成员 |  | | | | | | | |
| 技术复核人 |  | | 签名 | |  | | 日期 |  |
| 批准人 |  | | 签名 | |  | | 日期 |  |
| 核查机构（盖章） |  | | | | | | 日期 |  |

一、概述

|  |  |
| --- | --- |
| **核查目的** | 示例：  核实企业在“广东省重点企事业单位温室气体排放报告系统”上填报的2019年度排放报告的信息是否完整、可靠、正确，是否符合《中国企业温室气体排放核算方法与报告指南》和《2019年碳排放补充数据核算报告》的相关要求，企业提供的证据文件是否充分、可靠，并且核查企业是否存在组织边界范围和生产情况的变动，从而为企业碳排放履约和国家开展碳排放配额发放等全国碳市场工作提供可靠的数据质量保证。 |
| **核查范围** | 示例：  核查组围绕受核查方在XX市XX镇XX路的厂区进行核查，该厂区拥有一套燃气-蒸汽联合循环机组，装机容量为180MW，其中1#燃气轮机装机容量120MW，2#蒸汽轮机装机容量60MW。发电能力达10亿千瓦时。  根据《中国发电企业温室气体排放核算方法与报告指南》和《2019年碳排放补充数据核算报告》的要求，对于受核查方，本次核查的排放活动和其他信息主要包括：  （1）燃气燃烧直接排放；  （2）厂用电、发电量、供电量。 |
| **核查准则** | 🗹 适用于组织的与温室气体排放有关的法律、法规和其他要求  🗹 国家及广东省企业（或者其他经济组织）温室气体排放的相关文件  🗹 中国企业温室气体排放核算方法与报告指南  🗹 2019年碳排放补充数据核算报告  🗹 排放监测计划审核和排放报告核查参考指南  🗹广东省生态环境厅关于本次报告核查的通知（粤环函〔2020〕XXX号）（请补充完整）  🞎 其它：\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_（如有，请填写） |

二、核查过程和方法

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **核查组成员** | **姓 名** | | **职 责** | | **任务分工** | | **办公电话** |
|  | | 核查组长 | | 示例：  现场访问  数据校验  报告编写 | |  |
|  | | 专业核查员 | | 现场访问  文件评审 | |  |
|  | | 技术复核人 | | 技术评审 | |  |
| **文件评审** | 核查组收到受核查方提供的《2019年度温室气体排放报告（初始版）》，并对该报告进行了文件评审。核查组在文件评审过程中确认了受核查方提供的数据信息是完整的，并且识别出了现场访问中需特别关注的内容。  受核查方提供的支持性材料及相关证明材料见本报告附件3：支持性文件清单。 | | | | | | |
| **现场核查** | 核查组于 **2020** 年 **X** 月**XX** 日对受核查方温室气体排放情况进行了为期 **X** 天的现场核查。核查组按照核查计划进行了现场走访、观察了相关设施设备，并访问了相关人员。现场主要访谈对象、部门、收集/验证信息内容如下。 | | | | | | |
| **对 象** | **部 门** | | **职 务** | | **走访/收集/验证信息内容** | |
|  |  | |  | |  | |
|  |  | |  | |  | |
|  |  | |  | |  | |
| **核查报告编写** | 现场访问后，核查组向受核查方开具了不符合清单（见附件1）。现场核查后收到受核查方《2019年度温室气体排放报告（最终版）》及《2019年碳排放补充数据核算报告》，确认不符合项全部关闭，核查组完成核查报告。 | | | | | | |
| **内部技术复核** | 根据 （核查机构）内部管理程序，本核查报告在提交给核查委托方前须经过独立于核查组的技术复核人员进行内部的技术复核。受核查方的《2019年度温室气体排放报告（最终版）》及《2019年碳排放补充数据核算报告》和本核查报告已通过技术复核人员的复核。 | | | | | | |

三．核查发现

|  |  |
| --- | --- |
| **核查组对受核查方的所覆盖范围进行了现场核查，核查情况及评价如下：** | |
| *打🗹 表示该项目符合要求或基本符合；打🗷 表示该项目存在严重不符合项。* | |
| **企业（或者其他经济组织）基本情况的核查** | 核查组审核了《2019年度温室气体排放报告（初始版）》的企业基本信息，审阅了相关信息（见下），确认企业基本信息情况与实际相符。  🗹 法人营业执照（三证合一）  🗹 组织架构图  🗹 厂区平面图  🗹 工艺流程图  🞎 其他 （请填写） |
| **核算边界的核查** | 通过文件评审及现场访问过程中查阅相关资料、与受核查方代表访谈，核查组确认：  🗹 受核查方为独立法人，地址真实准确  🗹 企业边界为受核查方控制的直接生产系统、辅助生产系统、直接为生产服务的附属生产系统  🗹 完整识别了边界内排放源和排放设施，且与实际相符  🗹 核算边界符合该行业《中国企业温室气体排放核算方法与报告指南》要求  🗹 核算边界符合该行业《2019年碳排放补充数据核算报告》要求 |
| **核算方法和数据的核查** | 🗹 排放报告中计算方法与该行业《中国企业温室气体排放核算方法与报告指南》一致  🗹 排放报告中涉及的化石燃料与含碳物料识别全面  🗹 排放报告中化石燃料与含碳物料数据来源符合该行业《中国企业温室气体排放核算方法与报告指南》要求  🗹 排放报告中排放因子及相关参数符合该行业《中国企业温室气体排放核算方法与报告指南》要求  🗹 排放报告中排放量计算结果正确，符合该行业《中国企业温室气体排放核算方法与报告指南》要求  🗹 补充数据表中计算方法与该行业《2019年碳排放补充数据核算报告》要求一致  🗹 补充数据表中涉及的化石燃料与含碳物料识别全面  🗹 补充数据表中化石燃料与含碳物料数据来源符合该行业《2019年碳排放补充数据核算报告》要求  🗹 补充数据表中排放因子及相关参数符合该行业《2019年碳排放补充数据核算报告》要求  🗹 补充数据表中排放量计算结果正确，符合该行业《2019年碳排放补充数据核算报告》要求  🗹 企业产品产量数据来源真实可靠 |
| **质量保证和文件存档的核查** | 🗹 企业指定了专门人员进行温室气体排放报告与核算工作  🗹 企业建立了温室气体排放数据文件保存和归档管理制度  🗹 相关数据汇总流程可靠，与实际情况一致  🗹 证据及保存规范、真实可靠 |
| **其他核查发现** | 🗹 重点排放设施情况属实  🗹 生产情况说明真实可靠  🗹 企业在统计期内组织边界、报告范围的变更说明真实可靠 |
| **企业真实性负责声明** | 🗹 企业对碳排放信息报告及碳排放相关支持性文件的真实性负责并签字签章 |

四．附件

|  |
| --- |
| 附件1：不符合清单  附件2：对今后核算活动的建议  附件3：支持性文件清单 |

**附件1 不符合清单**

**不符合清单**

受核查方名称：

| **序号** | **不符合描述** | **原因分析及整改措施** | **核查结论** |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

**附件2 对今后核算活动的建议**

**对今后核算活动的建议**

| **序号** | **建议** |
| --- | --- |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |

**附件3：支持性文件清单**

| **序号** | **支持性文件名称** |
| --- | --- |
|  | 法人营业执照（三证合一）（示例） |
|  | 组织机构代码证（示例） |
|  | 组织架构图（示例） |
|  | 工艺流程图（示例） |
|  | 厂区平面图（示例） |
|  | 年度、季度、月度生产报表/统计台账（示例） |
|  | 库存盘点记录（示例） |
|  | 电力购入发票/结算单；电力出售发票/结算单（示例） |
|  | 热力购入发票/结算单；热力出售发票/结算单（示例） |
|  | 煤质检测报告（示例） |
|  | 原材料成分分析报表（示例） |
|  | 天然气组分分析表（示例） |
|  | 产品产量表；产量产销表（示例） |
|  | 产能证明文件（示例） |
|  | …… |

说明：

1.本表所列支持性文件需是第三方核查机构查看、评审、核查过的企业相关材料与原始凭证（形式可原件/复印件/扫描件/电子文档等），且应妥善保管好，以备广东省生态环境厅随时查阅；

2.支持性文件名称要具体且与企业提供的保持一致。

1. 说明：\* 指按照核算与报告指南分类确定的行业，如有多个行业，请分别写明。 [↑](#footnote-ref-0)