

附件 1

# 企业温室气体核查指南（试行）

（征求意见稿）

# 目录

一、适用范围.....	1
二、术语和定义.....	1
三、核查程序.....	2
四、核查要点.....	7
附:	
1. 核查工作流程图.....	17
2. 技术服务机构的要求.....	18
3. 文件评审表.....	20
4. 现场核查清单.....	22
5. 不符合项清单.....	23
6. 核查结论.....	24

# 企业温室气体核查指南（试行）

## 一、适用范围

本指南规定了重点排放单位温室气体核查程序和核查要点等内容。

本指南适用于省级生态环境部门组织对重点排放单位温室气体排放量及相关数据的核查，包括核查年度排放报告、首次备案的监测计划以及已备案监测计划的修订等。

对重点排放单位以外的其他企业或经济组织的核查、地方碳排放权交易市场的核查、基于科研等其他目的的核查工作，可参考本指南执行。

## 二、术语和定义

### （一）重点排放单位

全国碳排放权交易市场覆盖行业内年度温室气体排放达到 2.6 万吨二氧化碳当量（综合能源消费量约 1 万吨标准煤）及以上的企业或者其他经济组织。

### （二）监测计划

重点排放单位核算与报告温室气体排放及相关信息的具体安排与规划，包括排放设施基本信息、核算边界、核算方法、活动数据、排放因子及其他相关信息的确定和获取方式，内部质量控制和质量

保证相关规定等。

### **（三）温室气体核查**

简称核查，是指根据行业核算方法与报告指南以及相关技术规范，对重点排放单位温室气体排放量及相关信息进行全面核实、查证的过程。

### **（四）不符合项**

核查发现重点排放单位温室气体排放量及相关信息的核算和报告不符合行业核算方法与报告指南、相关技术规范和备案监测计划的情况。

## **三、核查程序**

核查程序包括建立核查技术工作组、文件评审、确定现场核查范围、建立现场核查组、实施现场核查以及核查结论等六个步骤，核查工作流程图见附 1。

### **（一）建立核查技术工作组**

省级生态环境部门应对本行政区域内重点排放单位温室气体及相关数据的核查工作作出总体安排，并组建核查技术工作组（以下简称技术工作组）统筹处理核查技术问题。技术工作组成员的数量和专业技术能力，应满足核查工作对行业技术知识、温室气体排放数据核算技术能力、核查任务量、核查工作时限等方面的要求。

技术工作组可由省级生态环境部门及其直属机构、通过购买服务方式选择的技术服务机构组成。技术服务机构应满足附 2 的要求。

技术工作组应开展如下工作：

- 对年度排放报告、监测计划及相关支撑材料的完整性进行检查，一次性告知重点排放单位补齐相关材料；
- 对重点排放单位年度排放报告的符合性进行评审；
- 对重点排放单位首次备案的监测计划、备案监测计划修订的符合性进行评审；
- 对缺失数据的重点排放单位的温室气体排放量进行估算；
- 识别排放报告、监测计划及支撑材料中的问题，针对需要实施现场核查的重点排放单位，提出《现场核查清单》；
- 解答现场核查组和重点排放单位提出的核查技术问题；
- 提出《不符合项清单》，并对整改措施进行验证；
- 出具《核查结论》等。

## （二）文件评审

技术工作组应根据相应行业的核算方法与报告指南（以下简称核算指南）、相关技术规范，对重点排放单位备案的监测计划和提交的排放报告及其支撑材料进行文件评审，并按附 3 的格式填写完成《文件评审表》提交省级生态环境部门。文件评审包括：

- 对重点排放单位年度排放报告的文件评审；
- 对首次备案监测计划的文件评审；
- 对备案监测计划修订的文件评审。

上述文件评审是各自独立的过程，备案的监测计划应作为年度排放报告的核查依据。

技术工作组可根据核查工作需要，调阅重点排放单位的排放报告和监测计划支撑材料，如组织机构图、厂区分布图、工艺流程图、设施台账、生产日志、监测设备和计量器具台账、支撑报送数据的原始凭证，以及数据内部质量控制和质量保证相关文件和记录等。

技术工作组应将重点排放单位存在的如下情况作为文件评审重点：

- 投诉举报企业温室气体排放量和相关信息存在问题的；
- 各级生态环境部门转办交办的；
- 日常数据监测发现企业温室气体排放量和相关信息存在异常的。

### （三）确定现场核查范围

#### 1. 确认现场核查名单

省级生态环境部门应根据文件评审的结果，按以下三种情形对重点排放单位进行分类，并确认实施现场核查的重点排放单位名单：

第一类：对新纳入全国碳排放权交易市场重点排放单位名录及新纳入核查工作范围的企业或其他经济组织，应全部实施现场核查。

第二类：对文件评审未发现排放报告或监测计划信息存在疑问，且备案的监测计划未进行修订的，应抽取至少 20%实施现场核查。

第三类：对投诉举报企业温室气体排放量和相关信息存在问题

的、各级生态环境部门转办交办的、日常数据监测中发现企业温室气体排放量和相关信息存在异常的、文件评审确认排放报告或监测计划信息存在疑问的、申请修订备案监测计划的，应全部实施现场核查。

## **2. 编制《现场核查清单》**

技术工作组应按照现场核查的重点排放单位名单，对不同类别的重点排放单位有针对性地提出现场核查的工作内容和要点，并根据本指南第四部分核查要点的要求编制《现场核查清单》（见附4）。

### **（四） 建立现场核查组**

省级生态环境部门应根据核查工作需要，综合考虑工作量和作时限等要求，建立若干现场核查组。现场核查组可以由行政区域内各级生态环境部门及其直属机构、通过购买服务方式选择的技术服务机构组成。

现场核查组应至少由2人组成，开展如下工作：

- 根据《现场核查清单》需现场核实、确认的信息清单，对重点排放单位实施现场核查，收集相关证据和支撑材料；
- 详细填写《现场核查清单》的核查记录并报送技术工作组。

### **（五） 实施现场核查**

#### **1. 核查准备**

现场核查组应按照《现场核查清单》做好准备工作，明确核查任务重点、组内人员分工、核查范围和路线，准备核查所需要的装

备，如现场核查清单、记录本、交通工具、通信器材、录音录像器材、现场采样器材等。必要时，现场核查组可向技术工作组咨询现场核查应重点关注问题和相关建议。

## 2. 现场核查

现场核查组可采用以下查、问、看、验等方法开展工作。

- 查：查阅相关文件和信息，包括原始凭证、台账、报表、图纸、会计账册、专业技术资料、科技文献等。保存证据时可保存文件和信息的原件，如保存原件有困难，可保存复印件、扫描件或打印件，必要时，可附文字说明；
- 问：询问现场工作人员，应多采用开放式提问，获取更多关于核算边界、排放源以及核算过程等信息；
- 看：查看现场排放设施和监测设备的运行，包括现场观察核算边界、排放设施的位置和数量、排放源的种类以及监测设备的安装、校准和维护情况等；
- 验：验证计算或测试结果，例如抽取样本重复检验，确认测试结果的准确性等。

现场核查组应验证现场收集的证据的真实性，确保其能够满足核查的需要。现场核查组在现场核查过程中可就核查技术问题向技术工作组咨询解决方案，并在现场核查工作结束后 2 个工作日内完成并报送《现场核查清单》。

## 3. 不符合项



技术工作组应对《现场核查清单》中未取得有效证据、不符合核算指南要求以及未按备案的监测计划执行等情况，在《不符合项清单》（见附 5）如实记录，并要求重点排放单位整改。

## （六）核查结论

技术工作组应根据如下要求出具《核查结论》（见附 6）并提交省级生态环境部门。

- 对于无需实施现场核查的重点排放单位，技术工作组应在文件评审结束后 5 个工作日内填写完成《核查结论》；
- 对于未提出不符合项的重点排放单位，技术工作组应在现场核查结束后 5 个工作日内填写完成《核查结论》；
- 对于提出不符合项的重点排放单位，技术工作组应在告知重点排放单位不符合项后的 10 个工作日内填写完成《核查结论》。如果重点排放单位未在规定时间内完成整改，或整改不满足要求，技术工作组应根据行业核算指南与生态环境部公布的缺省值，按照保守原则估算排放量及相关数据，并填写完成《核查结论》。

## 四、核查要点

### （一）文件评审要点

#### 1. 排放报告文件评审要点

##### （1）重点排放单位基本情况

技术工作组应通过查阅重点排放单位的营业执照、组织机构代码证、机构简介、组织结构图、工艺流程说明、能源统计报表、原始凭证等文件的方式确认以下信息的真实性、准确性以及与备案监测计划的符合性：

- 重点排放单位名称、单位性质、所属国民经济行业类别、统一社会信用代码、法定代表人、地理位置、排放报告联系人等基本信息；

- 重点排放单位内部组织结构、主要产品或服务、生产工艺流程、使用的能源品种及年度能源统计报告等情况。

## **(2) 核算边界**

技术工作组应通过查阅可行性研究报告及批复、相关环境影响评价报告及批复和排污许可证等方式确认以下信息的符合性：

- 核算边界是否与相应行业的核算指南以及备案的监测计划一致；
- 纳入核算和报告边界的排放设施和排放源是否完整；
- 与上一年度相比，核算边界是否存在变更等情况。

## **(3) 核算方法**

技术工作组应确认重点排放单位在报告中使用的核算方法是否符合相应行业的核算指南和备案监测计划的要求，对任何偏离指南和备案监测计划要求的核算方法都应判断其合理性，并在《核查结论》中说明。

## **(4) 核算数据**

### **a) 活动数据**

技术工作组应依据核算指南和备案的监测计划，对重点排放单位排放报告中的每一个活动数据的来源及数值进行评审。评审的内容应包括活动数据的单位、数据来源、监测方法、监测频次、记录频次、数据缺失处理等。对支撑数据样本较多，需采用抽样方法进行验证的，抽样原则、抽样方法和样本数量应具有代表性。

如果活动数据的获取使用了监测设备，技术工作组应确认监测设备是否得到了维护和校准，维护和校准是否符合核算指南和备案监测计划的要求。技术工作组应确认因设备校准延迟而导致的误差是否进行了处理以及处理的方式是否会低估排放量或过量发放配额。

技术工作组应将每一个活动数据与其他数据来源进行交叉核对，其他数据来源可包括燃料购买合同、能源台账、月度生产报表、购售电发票、供热协议及报告、化学分析报告、能源审计报告等。

### **b) 排放因子**

技术工作组应依据核算指南和备案的监测计划对重点排放单位排放报告中的每一个排放因子的来源及数值进行核实，通过备案监测计划规定之外的数据源进行交叉验证，并重点关注以下内容：

- 对支撑数据样本较多，需采用抽样方法进行验证的，抽样原则、抽样方法和样本数量应具有代表性；
- 对采用缺省值的排放因子，应与核算指南中的缺省值一致；

- 对采用实测方法获取的排放因子，应对排放因子的单位、数据来源、监测方法、监测频次、记录频次、数据缺失处理等内容进行评审；

- 对使用监测设备获取的排放因子，应采取与活动数据监测设备同样的方法进行评审；

- 技术工作组认为应关注的其他内容。

### **c) 排放量**

技术工作组应对排放报告中排放量的核算结果进行评审。评审方式包括重复计算、公式验证、与年度能源报表进行比较等。

### **d) 生产数据**

技术工作组依据核算指南和备案的监测计划对每一个生产数据进行评审，并对监测计划规定之外的数据源进行交叉验证。评审内容应包括数据的单位、数据来源、监测方法、监测频次、记录频次、数据缺失处理等。对生产数据样本较多，需采用抽样方法进行验证的，抽样原则、抽样方法和样本数量应具有代表性。

## **(5) 质量保证和文件存档**

技术工作组应对以下内容进行评审：

- 是否建立了温室气体排放核算和报告的规章制度，包括负责机构和人员、工作流程和内容、工作周期和时间节点等；是否指定了专职人员负责温室气体排放核算和报告工作；

- 是否定期对计量器具、监测设备进行维护管理；维护管理记录是否已存档；
- 是否建立健全温室气体数据记录管理体系，包括数据来源、数据获取时间以及相关责任人等信息的记录管理；是否形成碳排放数据管理台账记录并定期报告，确保排放数据可追溯；
- 是否建立温室气体排放报告内部审核制度，定期对温室气体排放数据进行交叉校验，对可能产生的数据误差风险进行识别，并提出相应的解决方案。

#### **(6) 监测计划的执行**

技术工作组应按照上述（1）-（5）项内容，确认备案的监测计划是否符合核算指南的要求，并从以下方面确认监测计划的执行情况。

- 重点排放单位基本情况是否与备案的监测计划中的报告主体描述一致；
- 年度报告的核算边界和主要排放设施是否与备案监测计划中的核算边界和主要排放设施一致；
- 所有活动数据、排放因子及相关数据是否按照备案的监测计划实施监测；
- 监测设备是否得到了有效的维护和校准，维护和校准是否符合国家、地区计量法规或标准的要求，是否符合备案的监测计划、核算指南或设备制造商的要求；

- 监测结果是否按照备案的监测计划中规定的频次记录；
- 数据缺失时的处理方式是否与备案的监测计划一致；
- 数据内部质量控制和质量保证程序是否按照备案的监测计划实施。

对不符合核算指南要求的监测计划，应要求重点排放单位申请修订已备案的监测计划。

对于未按备案监测计划获取的活动数据、排放因子、生产数据，应依据相关支撑文件，按照保守性原则估算核查数据，确保不会低估排放量或过量发放配额。

## **2. 监测计划文件评审要点**

### **(1) 监测计划版本**

对于重点排放单位首次备案的监测计划，技术工作组应确认其版本和发布时间与实际情况一致。

### **(2) 报告主体描述**

技术工作组可通过查阅其他相关文件中的信息源（如全国企业信用信息公示系统、能源审计报告、可行性研究报告、环境影响评价报告、环境管理体系评估报告、年度能源和水统计报表、年度工业统计报表以及年度财务审计报告）等方式确认监测计划中重点排放单位的基本信息、主营产品、生产设施信息、组织机构图、厂区平面分布图、工艺流程图等相关信息的真实性和完整性。

### **(3) 核算边界和主要排放设施描述**

技术工作组可采用查阅对比文件（如企业设备台账）等方式确认排放设施的真实性、完整性以及核算边界是否符合相关要求。

#### **（4）数据的确定方式**

技术工作组应对核算所需要的各项活动数据、排放因子和生产数据的计算方法、单位、数据获取方式、相关监测测量设备信息、数据缺失时的处理方式等内容进行评审，并确认：

– 是否对参与核算所需要的各项数据都确定了获取方式，各项数据的单位是否符合核算指南要求；

– 各项数据的计算方法和获取方式是否合理且符合核算指南的要求；

– 数据获取过程中涉及的测量设备的型号、位置是否属实；

– 监测活动如监测方法、监测频次、监测设备的精度和校准频次等是否符合核算指南及相应的监测标准的要求；

– 数据缺失时的处理方式是否按照保守性原则确保不会低估排放量或过量发放配额。

#### **（5）数据内部质量控制和质量保证相关规定**

技术工作组应通过查阅支持材料和如下管理制度文件，对重点排放单位有关内部质量控制和质量保证相关规定进行评审，确认相关质量制度安排的合理、可操作并符合核算指南要求。

– 数据内部质量控制和质量保证相关规定；

- 监测计划的制订、修订、内部审批以及监测计划执行等方面的管理规定；
- 人员的指定情况，内部评估以及审批规定；
- 数据文件的归档管理规定等。

### **3. 备案监测计划修订文件评审要点**

技术工作组应对申请修订的监测计划进行文件评审，确认监测计划修订应满足下述情况之一或相关核算指南规定。

- 因排放设施发生变化或使用新燃料、物料产生了新排放；
- 采用新的测量仪器和测量方法，提高了数据的准确度；
- 发现按照原备案监测计划的监测方法核算的数据不正确；
- 发现变更监测计划可提高报告数据的准确度；
- 发现监测计划不符合核算指南要求；
- 技术工作组明确需要修订的其他情况。

## **（二）现场核查要点**

### **1. 第一、二类重点排放单位现场核查**

应重点核实确认如下内容：

- 排放报告：重点排放单位基本情况、核算边界、核算方法、核算数据、质量保证和文件存档以及监测计划执行情况等。



- 监测计划：监测计划版本、报告主体基本情况、核算边界和主要排放设施、数据的确定方式、数据内部质量控制和质量保证相关规定等。

应重点关注如下内容：

-文件评审阶段未发现问题，但排放报告和监测计划某些数据出现错误的风险较高，重点排放单位是如何控制这些风险的；

- 针对第二类重点排放单位，关注其以往年份不符合项的整改完成情况，以及是否得到持续有效管理等。

## 2. 第三类重点排放单位的现场核查

应重点核实确认如下内容：

- 投诉举报企业温室气体排放量和相关信息存在的问题；
- 各级生态环境部门转办交办的事项；
- 日常数据监测发现企业温室气体排放量和相关信息存在异常的情况；
- 排放报告中的重点排放单位基本情况与备案监测计划或其他信息源不一致的情况；
- 排放报告中的核算边界与核算指南不符，或与备案监测计划不一致的情况；
- 排放报告中采用的核算方法与核算指南不一致的情况；
- 排放报告中的活动数据、排放因子、排放量、生产数据等不完

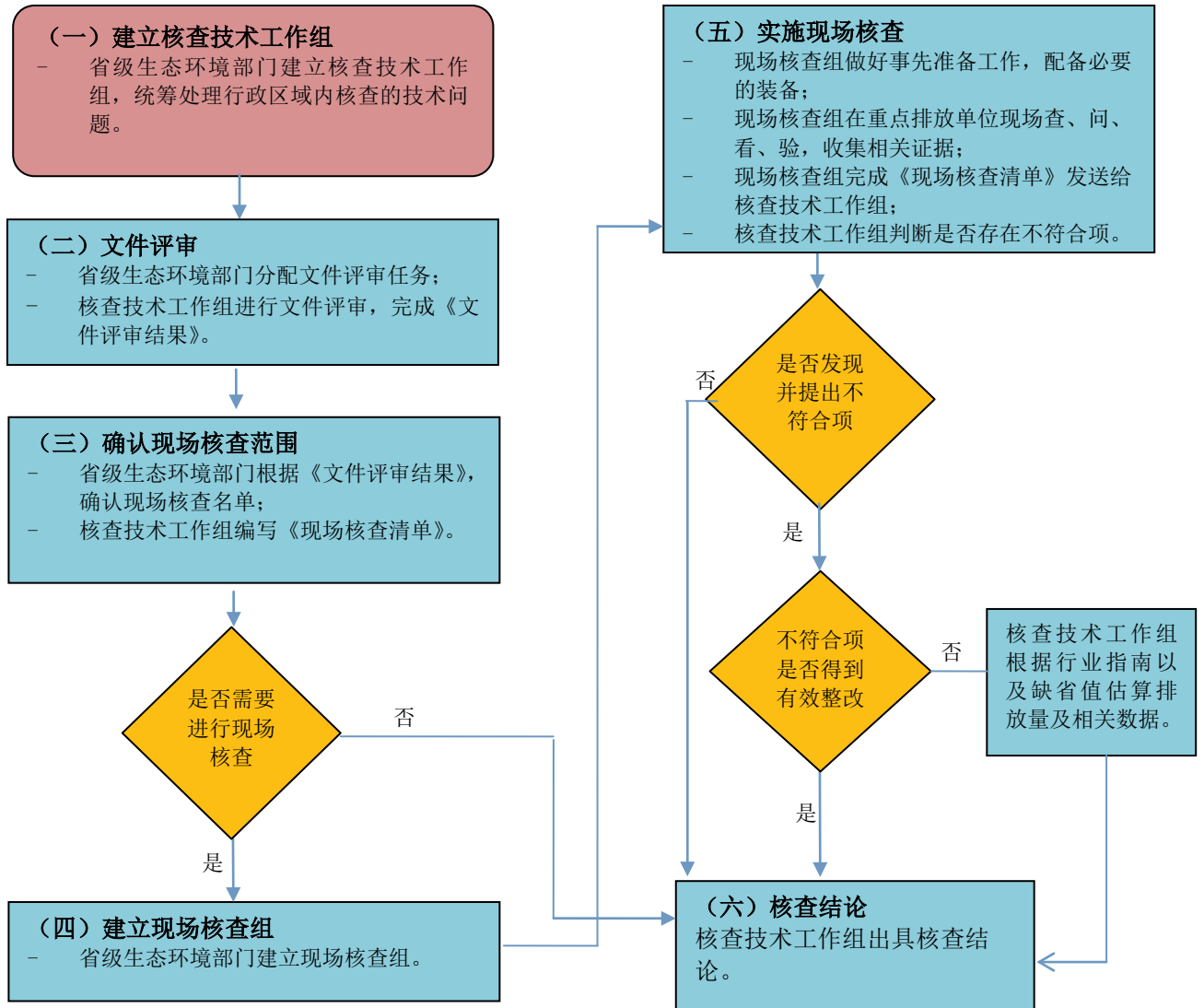
整、不合理或不符合备案监测计划的情况；

- 从排放报告及相关支撑信息无法确认重点排放单位有效地实施了内部数据质量控制措施的情况；
- 从排放报告及相关支撑信息无法确认重点排放单位有效地执行了备案监测计划的情况；
- 监测计划中报告主体基本情况、核算边界和主要排放设施、数据的确定方式、数据内部质量控制和质量保证相关规定等与实际情况的一致性；
- 确认监测计划修订的原因，比如排放设施发生变化、使用新燃料或物料、采用新的测量仪器和测量方法等情况。

现场核查组应按《现场核查清单》收集客观证据，详细填写核查记录，并将证据文件一并提交技术工作组。相关证据材料应能证实所需要核实、确认的信息符合要求。

# 附 1

## 核查工作流程图



## 附 2

### 技术服务机构的要求

#### 一、注册及法人资格

技术服务机构应在中华人民共和国境内注册，并具有独立法人资格。

#### 二、办公设施

技术服务机构应具有固定的办公场所和必要的设施，能够独立开展核查工作。

#### 三、内部质量管理体系

技术服务机构应建立完善的内部质量管理体系，包括人员管理、核查活动管理、文件和记录管理、申诉、投诉和争议处理、公正性管理、保密管理、纠正措施处理以及内部审核和管理评审等相关制度或程序。

#### 四、办公场所

技术服务机构在工商注册登记的地址应为核心办公场所。有多个办公场所开展核查活动的，各办公场所及人员应采用相同的质量管理体系和程序。

#### 五、核查人员

技术服务机构开展核查的每个行业领域内全职专业核查人员应不少于 2 名。

技术服务机构应按规定聘用、选择和培训核查人员，并根据核查人员的使用频率、核查活动的风险水平、工作量和业绩等，持续评价核查人员的技术能力与表现。

#### 六、核查业绩

技术服务机构应在温室气体排放报告核查领域内具有良好的业绩和一定经验。

无上述经验的机构，应在温室气体减排、温室气体清单编制、排放报告核算与核查等应对气候变化工作领域牵头完成相关国家级或省级研究课题。

#### 七、不良记录

技术服务机构在从事的业务中未出现渎职、欺诈等不良记录。技术服务机构及其法定代表人、主要负责人等未列入国家信用信息失信主体名录，包括但不限于信用中国网站（[www.creditchina.gov.cn](http://www.creditchina.gov.cn)）、中国政府采购网（[www.ccgp.gov.cn](http://www.ccgp.gov.cn)）等网站的失信被执行人名单、重大税收违法案件当事人名单、政府采购严重违法失信行为记录名单等。

#### 八、保密

技术服务机构应遵守国家保密相关规定，落实保密管理制度，对核查过程中获取的重点排放单位的信息予以保密。法律规定的特殊情况除外。

#### 九、公正性

技术服务机构应从以下方面确保公正性：

（一）最高管理者应确保其所在的技术服务机构在整个核查过程中保持公正、避

免利益冲突；

- (二) 以协议或者其他合理的方式要求核查员做到公正地实施核查工作；
- (三) 定期对财务和收入来源进行评审，证实其公正性不受商业、财务或其他因素的影响；
- (四) 每年应至少进行 1 次潜在和实际的利益冲突分析，并妥善处置相关利益冲突。当机构发生重大变化，比如组织机构、法律地位或者与其他机构合并时，应随时识别利益冲突并采取避免措施；
- (五) 不应接受任何对核查活动的客观公正产生影响的资助；
- (六) 不应与从事碳咨询和碳交易的单位存在资产和管理方面的利益关系，如隶属于同一个上级机构等；
- (七) 不应与重点排放单位存在资产和管理方面的利益关系，如隶属于同一个上级机构等；
- (八) 不应从事任何参与碳配额管理、碳资产管理、碳交易的活动等；
- (九) 不应为受核查的重点排放单位提供有关温室气体排放和减排、监测、测量、报告和校准服务的咨询服务；如果曾为重点排放单位提供过上述服务，不得再为该重点排放单位提供核查服务；
- (十) 不应核查与其共享管理人员的重点排放单位，或者在 3 年之内曾在彼此机构内相互受聘过管理人员的重点排放单位，或者隶属于同一个上级机构的重点排放单位；
- (十一) 不应使用具有利益冲突的核查人员，如 3 年之内与受核查重点排放单位存在雇佣关系或为所核查的重点排放单位提供过温室气体排放或碳交易的咨询服务等；
- (十二) 不应宣称或暗示如果使用指定的咨询或培训服务，对重点排放单位的排放报告的核查将更为简单、容易等；
- (十三) 应确保核查结论不受任何外来的胁迫和压力的影响；
- (十四) 应避免其他产生利益冲突的行为。

### 附 3

文件评审表

重点排放单位名称			
重点排放单位地址			
统一社会信用代码		法定代表人	
联系人		联系方式（电话、email）	
核算和报告依据			
是否为新纳入重点排放单位			
文件评审日期	年 月 日- 年 月 日		
文件评审人员			
<b>一、排放报告文件评审</b>			
<b>文件评审内容</b>	<b>文件评审记录</b>		<b>存在疑问的信息</b>
(1) 重点排放单位基本情况			
(2) 核算边界			
(3) 核算方法			
(4) 核算数据			
a) 活动数据			
- 活动数据 1			
- 活动数据 2			
.....			
b) 排放因子			
- 排放因子 1			
- 排放因子 2			
.....			
c) 排放量			
d) 生产数据			
- 生产数据 1			
- 生产数据 2			
.....			
(5) 质量控制和文件存档			
(6) 监测计划的执行			
其他需要说明的情况			

二、监测计划文件评审 (仅适用于首次备案的监测计划)		
文件评审内容	文件评审记录	存在疑问的信息
(1) 监测计划版本		
(2) 报告主体描述		
(3) 核算边界和主要排放设施描述		
(4) 数据的确定方式		
(5) 数据内部质量控制和质量保证相关规定		
其他需要说明的情况		
三、备案监测计划修订文件评审 (仅适用于对已备案监测计划的修订)		
文件评审内容	文件评审记录	存在疑问的信息
(1) 监测计划版本		
(2) 因排放设施发生变化或使用监测计划中未包括的新燃料或物料而产生的新排放而对监测计划进行的修订		
(3) 因采用新的测量仪器和测量方法使数据的准确度提高而对监测计划进行的修订		
(4) 因发现之前采用的监测方法所产生的数据不正确而对监测计划进行的修订		
(5) 因发现更改监测计划可提高报告数据的准确度而进行的修订		
(6) 因发现监测计划不符合核算指南的要求而进行的修订		
(7) 技术工作组明确需要修订的情况		
其他需要说明的情况		
核查技术工作负责人或其授权签字人 (签名、日期):		

# 附 4

## 现场核查清单

需现场核实、确认的信息清单	核查记录
1.	
2.	
3.	
4.	
5.	
6.	
7.	
8.	
9.	
.....	
核查技术工作负责人或其授权签字人 (签名、日期):	现场核查负责人或其授权签字人 (签名、日期):



## 附 5

### 不符合项清单

重点排放单位名称			
重点排放单位地址			
统一社会信用代码		法定代表人	
联系人		联系方式（座机、手机）	
<b>不符合项描述</b>		<b>整改措施及相关证据</b>	<b>整改措施是否符合要求</b>
1.			
2.			
3.			
4.			
...			
<b>核查技术工作组负责人或其授权签字人</b> （签名、日期）：		<b>重点排放单位整改负责人</b> （签名、日期）：	<b>核查技术工作组负责人</b> <b>或其授权签字人</b> （签名、日期）：

注：请于\*年\*月\*日前完成整改措施，并提交相关证据。如未在上述日期前完成整改，主管部门将根据相关缺省值估算你单位温室气体排放量等相关数据，用于履约清缴等工作。

## 附 6

### 核查结论

一、重点排放单位基本信息			
重点排放单位名称			
重点排放单位地址			
统一社会信用代码		法定代表人	
联系人		联系方式（电话、email）	
二、文件评审和现场核查过程			
文件评审人员			
文件评审日期	年 月 日- 年 月 日		
重点排放单位分类	<input type="checkbox"/> 第一类重点排放单位，全部实施现场核查 <input type="checkbox"/> 第二类重点排放单位： <input type="checkbox"/> 实施现场核查 <input type="checkbox"/> 不实施现场核查 <input type="checkbox"/> 第三类重点排放单位，全部实施现场核查		
现场核查组成员			
现场核查日期	年 月 日- 年 月 日		
三、核查发现及确认			
(一) 排放报告的核查发现及确认			
(适用于所有重点排放单位)			
核查内容	文件评审	现场核查实施情况	核查发现
(1) 重点排放单位基本情况	<input type="checkbox"/> 符合要求 <input type="checkbox"/> 信息存在疑问	<input type="checkbox"/> 未实施现场核查 <input type="checkbox"/> 实施现场核查，覆盖该内容 <input type="checkbox"/> 实施现场核查，但未覆盖该内容	<input type="checkbox"/> 未提出不符合项 <input type="checkbox"/> 不符合项已整改 <input type="checkbox"/> 不符合项未整改或整改不满足要求
(2) 核算边界	<input type="checkbox"/> 符合要求 <input type="checkbox"/> 信息存在疑问	<input type="checkbox"/> 未实施现场核查 <input type="checkbox"/> 实施现场核查，覆盖该内容 <input type="checkbox"/> 实施现场核查，但未覆盖该内容	<input type="checkbox"/> 未提出不符合项 <input type="checkbox"/> 不符合项已整改 <input type="checkbox"/> 不符合项未整改或整改不满足要求
(3) 核算方法	<input type="checkbox"/> 符合要求 <input type="checkbox"/> 信息存在疑问	<input type="checkbox"/> 未实施现场核查 <input type="checkbox"/> 实施现场核查，覆盖该内容 <input type="checkbox"/> 实施现场核查，但未覆盖该内容	<input type="checkbox"/> 未提出不符合项 <input type="checkbox"/> 不符合项已整改 <input type="checkbox"/> 不符合项未整改或整改不满足要求
(4) 核算数据	<input type="checkbox"/> 符合要求 <input type="checkbox"/> 信息存在疑问	<input type="checkbox"/> 未实施现场核查 <input type="checkbox"/> 实施现场核查，覆盖该内容	<input type="checkbox"/> 未提出不符合项 <input type="checkbox"/> 不符合项已整改

		<input type="checkbox"/> 实施现场核查，但未覆盖该内容	<input type="checkbox"/> 不符合项未整改或整改不满足要求
(5) 质量控制和文件存档的核查	<input type="checkbox"/> 符合要求 <input type="checkbox"/> 信息存在疑问	<input type="checkbox"/> 未实施现场核查 <input type="checkbox"/> 实施现场核查，覆盖该内容 <input type="checkbox"/> 实施现场核查，但未覆盖该内容	<input type="checkbox"/> 未提出不符合项 <input type="checkbox"/> 不符合项已整改 <input type="checkbox"/> 不符合项未整改或整改不满足要求
(6) 监测计划的执行	<input type="checkbox"/> 符合要求 <input type="checkbox"/> 信息存在疑问	<input type="checkbox"/> 未实施现场核查 <input type="checkbox"/> 实施现场核查，覆盖该内容 <input type="checkbox"/> 实施现场核查，但未覆盖该内容	<input type="checkbox"/> 未提出不符合项 <input type="checkbox"/> 不符合项已整改 <input type="checkbox"/> 不符合项未整改或整改不满足要求
温室气体排放报告（首次提交）日期			
首次提交报告的排放量（tCO <sub>2</sub> e）			
温室气体排放报告（最终）日期			
经核查后的排放量（tCO <sub>2</sub> e）			
最终排放量是否为核查技术工作组估算数据？		<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否，如是，简要说明：	
其他需要说明的问题	1. 与上一年度排放量差异说明		
	2.....		
<b>（二）监测计划的核查发现及确认</b>			
（仅适用于首次备案的监测计划）			
<b>核查内容</b>	<b>文件评审</b>	<b>现场核查实施情况</b>	<b>不符合项整改情况</b>
(1) 监测计划版本	<input type="checkbox"/> 符合要求 <input type="checkbox"/> 信息存在疑问	<input type="checkbox"/> 未发现不符合项 <input type="checkbox"/> 存在不符合项	<input type="checkbox"/> 不符合项已整改 <input type="checkbox"/> 不符合项未整改或整改不满足要求
(2) 报告主体描述	<input type="checkbox"/> 符合要求 <input type="checkbox"/> 信息存在疑问	<input type="checkbox"/> 未发现不符合项 <input type="checkbox"/> 存在不符合项	<input type="checkbox"/> 不符合项已整改 <input type="checkbox"/> 不符合项未整改或整改不满足要求
(3) 核算边界和主要排放设施描述	<input type="checkbox"/> 符合要求 <input type="checkbox"/> 信息存在疑问	<input type="checkbox"/> 未发现不符合项 <input type="checkbox"/> 存在不符合项	<input type="checkbox"/> 不符合项已整改 <input type="checkbox"/> 不符合项未整改或整改不满足要求
(4) 数据的确定方式	<input type="checkbox"/> 符合要求 <input type="checkbox"/> 信息存在疑问	<input type="checkbox"/> 未发现不符合项 <input type="checkbox"/> 存在不符合项	<input type="checkbox"/> 不符合项已整改 <input type="checkbox"/> 不符合项未整改或整改不满足要求
(5) 数据内部质量控制和质量保证相关规定	<input type="checkbox"/> 符合要求 <input type="checkbox"/> 信息存在疑问	<input type="checkbox"/> 未发现不符合项 <input type="checkbox"/> 存在不符合项	<input type="checkbox"/> 不符合项已整改 <input type="checkbox"/> 不符合项未整改或整改不满足要求
监测计划的符合性	<input type="checkbox"/> 监测计划符合要求。 <input type="checkbox"/> 监测计划不符合要求，不能支持相关数据的监测，应及时		

	修订监测计划。		
其他需要说明的问题			
<b>(三) 备案监测计划修订的核查发现及确认</b> (仅适用于对备案的监测计划进行修订)			
核查内容	文件评审	现场核查实施情况	不符合项整改情况
(1) 监测计划版本的核查	<input type="checkbox"/> 符合要求 <input type="checkbox"/> 信息存在疑问	<input type="checkbox"/> 未发现不符合项 <input type="checkbox"/> 存在不符合项	<input type="checkbox"/> 不符合项已整改 <input type="checkbox"/> 不符合项未整改或整改不满足要求
(2) 因排放设施发生变化或使用监测计划中未包括的新燃料或物料而产生的新排放而对监测计划进行的修订	<input type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 符合要求 <input type="checkbox"/> 信息存在疑问	<input type="checkbox"/> 未发现不符合项 <input type="checkbox"/> 存在不符合项	<input type="checkbox"/> 不符合项已整改 <input type="checkbox"/> 不符合项未整改或整改不满足要求
(3) 因采用新的测量仪器和测量方法使数据的准确度提高而对监测计划进行的修订	<input type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 符合要求 <input type="checkbox"/> 信息存在疑问	<input type="checkbox"/> 未发现不符合项 <input type="checkbox"/> 存在不符合项	<input type="checkbox"/> 不符合项已整改 <input type="checkbox"/> 不符合项未整改或整改不满足要求
(4) 因发现之前采用的监测方法所产生的数据不准确而对监测计划进行的修订	<input type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 符合要求 <input type="checkbox"/> 信息存在疑问	<input type="checkbox"/> 未发现不符合项 <input type="checkbox"/> 存在不符合项	<input type="checkbox"/> 不符合项已整改 <input type="checkbox"/> 不符合项未整改或整改不满足要求
(5) 因发现更改监测计划可提高报告数据的准确度而进行的修订	<input type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 符合要求 <input type="checkbox"/> 信息存在疑问	<input type="checkbox"/> 未发现不符合项 <input type="checkbox"/> 存在不符合项	<input type="checkbox"/> 不符合项已整改 <input type="checkbox"/> 不符合项未整改或整改不满足要求
(6) 因发现监测计划不符合核算指南的要求而进行的修订	<input type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 符合要求 <input type="checkbox"/> 信息存在疑问	<input type="checkbox"/> 未发现不符合项 <input type="checkbox"/> 存在不符合项	<input type="checkbox"/> 不符合项已整改 <input type="checkbox"/> 不符合项未整改或整改不满足要求
(7) 技术工作组明确需要修订的情况	<input type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 符合要求 <input type="checkbox"/> 信息存在疑问	<input type="checkbox"/> 未发现不符合项 <input type="checkbox"/> 存在不符合项	<input type="checkbox"/> 不符合项已整改 <input type="checkbox"/> 不符合项未整改或整改不满足要求
监测计划修订的符合性	<input type="checkbox"/> 监测计划修订符合要求。 <input type="checkbox"/> 监测计划修订不符合要求，不能支持相关数据的监测，应及时重新修订监测计划。		
其他需要说明的问题			
<b>核查技术工作组负责人或其授权签字人（签名、日期）</b>			