

新疆维吾尔自治区本级 2023 年度
国有企业资本金注入项目

绩效评价报告

报告编号：新疆宝中[2024]咨字第 2405002 号

实施单位：新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会

委托单位：新疆维吾尔自治区财政厅

评价机构：新疆宝中有限责任会计师事务所

报告时间：2024 年 6 月 15 日

摘 要

新疆宝中有限责任会计师事务所受新疆维吾尔自治区财政厅委托，于 2024 年 4 月 18 日至 6 月 15 日对新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会实施的国有企业资本金注入项目开展绩效评价，现就评价情况报告如下：

该项目为实施国有资本经营预算支出而设立，旨在进一步充分发挥国有资本经营预算资金效益，优化国有经济布局，努力实现国有资产保值增值。主要内容：2023 年度对 12 家国有企业 13 个项目注入资本金 50,141.27 万元，企业计划自筹 506,034 万元，项目预算总资金 556,175.27 万元。实际财政资金到位 50,141.27 万元，实际支出 48,946.53 万元，执行率 98%；企业自筹资金实际支出：343,211.09 万元，执行率 68%。

经综合评价，该项目组织规范、目标完成情况较好，较大程度上实现了预期目标。最终评分结果为 90.47 分，绩效评级为“优”。通过评价发现，该项目设置个别绩效指标不够细化、自有资金执行率欠佳，个别预期效益未实现并与项目相关性较弱等问题，项目预期效益仍有一定的提升空间。我们从加强培训工作、提高预算绩效管理能力和统一数据填报口径，提升数据的可用性和可比性及根据企业和项目的特点制定相关效益指标等方面提出了改进建议，以推动建立以绩效评价结果为导向的国有资本经营预算制度，促进完

善国有资本经营预算制度，进一步充分发挥国有资本经营预算资金效益，优化国有经济布局，努力实现国有资产保值增值。

目 录

一、 基本情况.....	1
(一) 项目概况.....	1
(二) 项目绩效目标.....	21
二、 绩效评价工作开展情况.....	21
(一) 绩效评价目的、对象和范围.....	22
(二) 绩效评价原则和评价指标体系.....	22
(三) 绩效评价工作过程.....	27
三、 绩效评价综合情况及结论.....	29
四、 绩效评价指标分析.....	30
(一) 项目决策情况.....	30
(二) 项目过程情况.....	37
(三) 项目产出情况.....	40
(四) 项目效益情况.....	44
五、 主要经验及做法、存在的问题及原因分析.....	54
(一) 主要经验及做法.....	54
(二) 存在的问题及原因分析.....	55
六、 相关建议.....	56
(一) 加强培训工作，提高预算绩效管理能力.....	56
(二) 统一数据填报口径，提升数据的可用性和可比性.....	57
(三) 根据企业和项目的特点制定相关效益指标.....	57
七、 其他需要说明的问题.....	57
八、 绩效评价结果应用建议.....	57
(一) 绩效结果挂钩次年预算资金安排.....	58
(二) 绩效结果挂钩整改措施.....	58
(三) 绩效结果挂钩报告公开.....	58

新疆维吾尔自治区本级 2023 年度 国有企业资本金注入项目 绩效评价报告

新疆宝中有限责任会计师事务所受新疆维吾尔自治区财政厅委托，成立绩效评价工作组，于 2024 年 4 月 18 日至 6 月 15 日，对新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“自治区国资委”或“国资委”）实施的国有企业资本金注入项目开展绩效评价，现就评价情况报告如下：

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景及目的

为全面贯彻落实党的二十大精神和中央经济工作会议精神，进一步贯彻落实习近平总书记视察新疆重要讲话重要指示精神 and 关于国有企业改革发展和党的建设的重要论述，新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，聚焦新时代党的治疆方略，着眼新疆在社会主义现代化强国建设中的新定位，以实施布局优化工程、改革攻坚工程、提质扩量工程、创新驱动工程、监管提升工程、党建质量工程等“六大工程”为抓手，紧扣自治区“八大产业集群”战略部署，做强做优做大国有资本和国有企业，充分发挥国有经济主导作用和战略支撑作用，本着“依法合规、完整科学、保障

重点、以收定支、坚持绩效、源头控制、推动改革、创新机制、勤俭节约、公开透明、加大监督、确保安全”的原则，依据《中华人民共和国企业国有资产法》（主席令第五号）“第五十八条：国家建立健全国有资本经营预算制度，对取得的国有资本收入及其支出实行预算管理。第六十一条：国务院和有关地方人民政府财政部门负责国有资本经营预算草案的编制工作，履行出资人职责的机构向财政部门提出由其履行出资人职责的国有资本经营预算建议草案”的要求，新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会履行出资人职责，按照《新疆维吾尔自治区本级国有资本经营预算支出项目管理暂行办法》（新财企〔2014〕59号）第四条规定：“预算资金主要支持区级企业的改革和发展，按照资金使用性质划分，主要支持以下项目：（一）资本性支出项目，1.国有经济结构调整类项目，是指区级企业战略性兼并重组、股权结构调整、向新设企业注入国有资本、认购公司制企业股权股份等项目。”《国务院关于进一步完善国有资本经营预算制度的意见》（国发〔2024〕2号）提出：“国有资本经营预算安排要切实贯彻党的路线方针政策，聚焦关键领域和薄弱环节，增强对国家重大战略任务的财力保障，强化资本金注入，提高资金配置效率，更好发挥对重要行业产业发展的引领作用。”及《自治区党委自治区人民政府关于深化改革完善体系加快国有企业高质量发展的意见》（新党发〔2022〕10号）提出：“要聚焦自治区产业发展规划，突出改革牵引，强化创新驱动，做强传统支柱产业

业，做优特色优势产业，做大新兴产业，到“十四五”末，自治区国有企业高质量发展取得明显成效。”等文件内容实施国有资本经营预算支出而设立“国有企业资本金注入项目”，旨在进一步充分发挥国有资本经营预算资金效益，优化国有经济布局，努力实现国有资产保值增值。

2. 项目设立依据

(1) 《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》(中发〔2018〕34号)；

(2) 《新疆维吾尔自治区本级国有资本经营预算支出项目管理暂行办法》(新财企〔2014〕59号)；

(3) 《关于印发〈自治区财政支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》(新财预〔2018〕189号)；

(4) 《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》(新党发〔2018〕30号)；

(5) 《国务院关于进一步完善国有资本经营预算制度的意见》(国发〔2024〕2号)。

3. 项目主要内容

项目主要内容：2023年度对12家国有企业13个项目注入资本金50,141.27万元，各国有企业自筹506,034万元，项目预算总资金556,175.27万元。详见“表1-1：国有企业资本金注入企业基本情况明细表”“表1-2：国有企业资本金注入项目实施内容明细表”。

表 1-1: 国有企业资本金注入企业基本情况明细表

序号	企业名称	类型	经营范围	股东及出资信息	持股比例	备注
1	新疆有色金属工业（集团）有限责任公司	国有独资	职业技能鉴定；有色金属工业的投资；有色金属产品的销售；房屋、土地、办公设备、灯光设备、音响设备租赁；会议、展览及相关服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会	100%	
2	新疆投资发展（集团）有限责任公司	国有独资	一般项目：企业总部管理；自有资金投资的资产管理服务；创业投资（限投资未上市企业）；以自有资金从事投资活动；以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动（须在中国证券投资基金业协会完成登记备案后方可从事经营活动）；私募股权投资基金管理、创业投资基金管理服务（须在中国证券投资基金业协会完成登记备案后方可从事经营活动）；非居住房地产租赁；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；企业管理咨询；财务咨询；停车场服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会	100%	
3	新疆中泰（集团）有限责任公司	国有独资	对化工产业、纺织产业、现代物流业、现代服务业、农业产业和畜牧业投资，货物与技术的进出口业务；资产管理服务；新能源技术开发和推广服务；电力设备及器材的销售、租赁；新能源行业投资；电能服务；输变电工程；农业种植养殖、农副产品及食品的加工、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会	95.7323%	
				新疆维吾尔自治区财政厅	4.2677%	

序号	企业名称	类型	经营范围	股东及出资信息	持股比例	备注
4	新疆地矿投资(集团)有限责任公司	国有独资	许可项目：矿产资源（非煤矿山）开采；矿产资源勘查；道路货物运输（不含危险货物）；房地产开发经营；地质灾害治理工程勘查（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：基础地质勘查；地质勘查技术服务；地质灾害治理服务；非居住房地产租赁；自有资金投资的资产管理服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会	100%	
5	新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	国有独资	项目投资；资产管理服务；与企业改制相关的咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会	100%	
6	新疆农牧业投资(集团)有限责任公司	国有独资	一般项目：自有资金投资的资产管理服务；农业科学研究和试验发展；农业专业及辅助性活动；水果种植；坚果种植；畜牧专业及辅助性活动；农副产品销售；建筑材料销售；农业机械销售；农副食品加工专用设备销售；互联网数据服务；计算机及通讯设备租赁；互联网销售（除销售需要许可的商品）；物联网应用服务；数据处理服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；非居住房地产租赁；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；集贸市场管理服务；机械设备销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；化肥销售；农用薄膜销售；五金产品批发；煤炭及制品销售；金属材料销售；塑料制品销售；建筑用钢筋产品销售；电子产品销售；汽车零配	新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会	90%	
				新疆维吾尔自治区财政厅	10%	

序号	企业名称	类型	经营范围	股东及出资信息	持股比例	备注
			件批发；电线、电缆经营；棉、麻销售；石油制品销售（不含危险化学品）；橡胶制品销售；木材销售；石墨及碳素制品销售；高性能有色金属及合金材料销售；光伏设备及元器件销售；环境保护专用设备销售；畜牧渔业饲料销售；货物进出口。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：牲畜饲养；房地产开发经营；种畜禽生产；粮食加工食品生产；食品销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）			
7	新疆文化旅游投资集团有限公司	国有控股	投资与资产管理；游览景区管理；房地产开发经营；旅行社及相关服务；会议、展览及相关服务；公路旅客运输；旅游饭店；一般旅馆；民宿服务；其他住宿业；正餐服务；快餐服务；饮料及冷饮服务；互联网生活服务平台；广告业；百货零售；特色文化产业项目投资；文化企业和项目投资；新兴文化业态风险投资；文化旅游项目建设投资、配套服务、基础设施建设、运营；组织文化艺术交流活动；数字内容服务；知识产权服务。	新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会	68.7092%	
				新疆金融投资（集团）有限责任公司	31.2908%	
8	新疆金融投资（集团）有限责任公司	国有独资	金融投资，矿业投资，股权投资，其他行业投资，资产管理及相关业务咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会	95.96%	
				新疆维吾尔自治区财政厅	4.04%	

序号	企业名称	类型	经营范围	股东及出资信息	持股比例	备注
9	新疆征信有限责任公司	国有控股	一般项目：企业征信业务；企业信用管理咨询服务；企业信用评级服务；企业信用调查和评估；信息技术咨询服务；软件开发；互联网安全服务；互联网销售（除销售需要许可的商品）；接受金融机构委托从事信息技术和流程外包服务（不含金融信息服务）；数据处理和存储支持服务；信息系统集成服务；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；企业管理；财务咨询；融资咨询服务；知识产权服务（专利代理服务除外）；市场营销策划；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：第二类增值电信业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）	新疆金融投资（集团）有限责任公司	51%	
				新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会	39%	
				安徽省征信股份有限公司	10%	
10	新疆机场（集团）有限责任公司	国有独资	航空运输业，经营范围包含：航空地面服务和保障；仓储服务；纺织品、服装鞋帽、日用百货、五金交电、化工产品、机电设备、汽车（不含小轿车）、日用百货、旅游纪念品的销售；国内机票销售代理；国内航空货运代理；飞机航线机务勤务保障；仓储服务；停车场服务；土地、场地、房屋及柜台的租赁；广告制作、设计、代理、发布；行李打包服务；航线维修（具体范围以许可证为准）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。新疆机场（集团）有限责任公司的经营状态为	新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会	90%	
				新疆维吾尔自治区财政厅	10%	

序号	企业名称	类型	经营范围	股东及出资信息	持股比例	备注
			存续（在营、开业、在册）			
11	新疆国际经济合作集团有限责任公司	国有独资	许可项目：建设工程勘察；建设工程施工；建设工程质量检测；建设工程监理；建设工程设计；保税物流中心经营；第三类医疗器械租赁；种畜禽经营；供电业务；农作物种子进出口；农作物种子经营；特种设备安装改造修理；互联网游戏服务；燃气经营；第二类监控化学品经营；燃气汽车加气经营；食品销售；发电业务、输电业务、供（配）电业务；第三类医疗器械经营。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：货物进出口；技术进出口；非居住房地产租赁；房地产经纪；住房租赁；建设工程消防验收现场评定技术服务；工程管理服务；招投标代理服务；创业投资（限投资未上市企业）；以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务；自费出国留学中介服务；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售；非金属矿及制品销售；润滑油销售；电子产品销售；五金产品批发；建筑材料销售；食品销售（仅销售预包装食品）；有色金属合金销售；汽车零配件批发；新能源汽车整车销售；农副产品销售；初级农产品收购；牲畜销售（不含犬类）；针纺织品销售；棉花收购；畜牧渔业饲料销售；化肥销售；煤炭及制品销售；粮食收购；粮油仓储服务；新型有机活性材料销售；化工产品销售（不含	新疆商贸物流（集团）有限公司	100%	

序号	企业名称	类型	经营范围	股东及出资信息	持股比例	备注
			许可类化工产品)；石油制品销售(不含危险化学品)；机动车充电销售；新能源汽车换电设施销售；新能源原动设备销售；新能源汽车电附件销售；电动汽车充电基础设施运营；专用化学产品销售(不含危险化学品)；农业机械销售；会议及展览服务；信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务)；信息技术咨询服务；工程造价咨询业务；建筑防水卷材产品销售；塑料制品销售；特种设备销售；服装服饰批发；发电机及发电机组销售；电子元器件与机电组件设备销售；电气设备销售；音响设备销售；鞋帽批发；玩具销售；体育用品及器材批发；高品质特种钢铁材料销售；家具销售；灯具销售；金属结构制造；玻璃纤维及制品销售；橡胶制品销售；特种陶瓷制品销售；建筑陶瓷制品销售；日用陶瓷制品销售；卫生陶瓷制品销售；皮革销售；汽车销售；食用农产品零售；养老服务；餐饮管理；饲料原料销售；针纺织品及原料销售；林业产品销售；机械设备销售；金属制品销售；金属丝绳及其制品销售；再生资源回收(除生产性废旧金属)；再生资源销售。(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)			
12	新疆交通建设集团股份有限公司	上市、国有控股	公路工程施工总承包特级；工程设计公路行业甲级；公路路面工程专业承包壹级；公路工程路基工程专业承包壹级；市政公用工程施工总承包壹级；桥梁工程专业承包壹级，水利水电工程施工总承包叁级，铁路工程施工总承包叁级；承包与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目及对外	新疆交通投资(集团)有限责任公司	33.99%	流通 A 股
				新疆特变电工集团有限公司	11%	流通 A 股

序号	企业名称	类型	经营范围	股东及出资信息	持股比例	备注
			派遣实施上述境外工程所需的劳务人员，一般货物与技术的进出口经营，交通安全设施施工及安装；公路工程施工及养护中的新技术、新型建材的开发、生产及销售，钢材、水泥、沥青、添加剂、智能信息化设备、公路建筑材料的销售、对外技术服务及机械设备、五金交电及电子产品销售； 不动产经营租赁，有形动产租赁； 公路工程相关材料技术研发服务、咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	新疆金融投资（集团）有限责任公司	10.22%	流通 A 股
				新疆通海股权投资合伙企业（有限合伙）	2.18%	流通 A 股
				香港中央结算有限公司	1.28%	流通 A 股
				中信证券股份有限公司	0.98%	流通 A 股
				新疆新业盛融创业投资有限责任公司	0.96%	流通 A 股
				交通银行股份有限公司—广发中证基建工程交易型开放式指数证券投资基金	0.36%	流通 A 股
				沈金生	0.35%	限售流通 A 股
				朱孝坤	0.33%	流通 A 股
				梁钧荣	0.30%	流通 A 股

表 1-2: 国有企业资本金注入项目实施内容明细表（单位万元）

序号	监管企业	项目名称	项目总资金	其中：财政资金	其他资金	备注
1	新疆有色金属工业（集团）有限责任公司	支持和田大红柳滩工程项目	290,667	5,000	285,667	
2	新疆投资发展（集团）有限责任公司	对所属新疆新投煤业有限责任公司增加注册资本金项目	4,000	2,000	2,000	
3	新疆中泰（集团）有限责任公司	中试基地建设项目	4,715	1,000	3,715	
4	新疆地矿投资（集团）有限责任公司	哈密市白鑫滩采矿工程项目	11,450	5,000	6,450	
5	新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	化工及配套工程项目	155,300	5,000	150,300	
6	新疆农牧业投资（集团）有限责任公司	西域春乳业有限公司股改上市项目	8,380	5,000	3,380	
7	新疆文化旅游投资集团有限公司	支持旅游文化产业发展项目	26,000	4,000	22,000	
8	新疆金融投资有限公司	设立产业引导基金项目	30,000	17,500	12,500	
9	新疆金融投资有限公司	设立新疆资本运营研究院项目	5,000	50	4,950	
10	新疆征信公司	设立新疆征信公司项目	5,000	1,950	3,050	
11	新疆机场（集团）有限责任公司	机场电力设施配套改建项目	5,672	2,000	3,672	
12	新疆国际经济合作集团有限责任公司	基础设施技改维修项目	9,850	1,500	8,350	

序号	监管企业	项目名称	项目总资金	其中：财政资金	其他资金	备注
13	新疆交通建设集团股份有限公司	补足新疆天山路桥有限责任公司 注册资本金项目	141.27	141.27	0	
合计			556,175.27	50,141.27	506,034	

4. 项目组织管理情况

(1) 项目主管单位：新疆维吾尔自治区财政厅为本级国资预算的主管部门，工作职责为负责制（修）订本级国资预算各项管理制度；编制和汇总自治区本级国有资本经营预决算草案；收取自治区本级企业国有资本收益；组织本级国资预算执行；提出本级国资预算项目支出审核意见；组织开展本级国资预算绩效评价和监督检查；其他应由预算主管部门行使的职责。

(2) 项目实施单位：新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会，主要职责是：

①根据自治区人民政府授权，依照《中华人民共和国企业国有资产法》等法律法规履行出资人职责，监管自治区区属企业的国有资产，加强国有资产管理，对各地（州、市）国有资产管理工作进行指导和监督。

②承担监督所监管企业国有资产保值增值的责任。建立和完善国有资产保值增值指标体系，拟订考核标准，通过统计、稽核等对监管企业国有资产保值增值情况进行监管；依法向自治区人民政府报告所监管企业国有资产监管运营情况。

③坚持和加强党的领导，履行所监管企业党建工作的日常管理职责。指导监管企业做好党的建设和全面从严治党工作；会同有关部门做好所监管企业领导班子管理和人才队伍建设工作；通过法定程序，按干部管理权限对所监管企业领导人员进行考核、

任免并根据其经营业绩进行奖惩，建立适应中国特色现代国有企业制度要求和市场竞争需要的选人用人机制，完善经营者激励和约束机制；协调指导所监管企业做好工会、青年、妇女和信访等工作。

④指导推进国有企业改革和重组，推进国有企业的现代企业制度建设，完善公司治理结构；以管资本为主推动国有资本合理流动，加快国有经济布局优化、结构调整、战略性重组。

⑤负责所监管企业负责人经营业绩考核和薪酬管理，提出所监管企业负责人收入分配政策并组织实施和监督检查；完善所监管企业经营业绩考核制度，促进企业履行经济责任、政治责任、稳定责任、社会责任。

⑥负责组织所监管企业上交国有资本收益，参与制定国有资本经营预算有关管理制度和办法，承办所监管企业国有资本经营预决算编制和执行等工作。组织实施改组（组建）国有资本投资、运营公司，指导企业开展国有资本运营；推进经营性国有资产集中统一监管。

⑦根据监管清单，审核所监管企业的发展战略和规划、重大项目投资、重大资产处置等事项，会同有关部门协调中央企业和援疆省（市）国有企业产业援疆工作，督促检查所监管企业贯彻落实国家安全生产、环境保护方针政策及有关法律法规、标准等工作。

⑧起草国有资产管理的地方性法规和政府规章草案，制定有关制度；指导所监管企业法律顾问和法治国企建设工作；负责企业国有资产基础管理工作，规范国有产权转让及交易行为；负责所监管企业违规经营投资责任追究工作，强化国有资产监督，防止国有资产流失。

⑨完成自治区党委、自治区人民政府交办的其他任务。

（3）项目其他利益关联单位：自治区级国有企业，工作职责为：科学测算年度国有资本经营收入，认真填写《自治区本级国有资本经营预算收入表》，按照支出重点，结合企业发展战略、改革进展、绩效管理等情况，按照统一格式编制国有资本经营预算支出计划，填报《自治区本级国有资本经营预算支出表》，合理设置支出绩效目标，规范撰写预算编报说明，详细说明每项支出测算过程和政策依据，同时报送《自治区本级国有资本经营预算项目支出绩效目标申报表》。

（4）项目的申请、审核：2023 年共 27 家监管企业根据《关于做好 2023 年度监管企业国有资本经营预算建议草案编制工作的通知》申报了 39 个支出项目，项目金额总计 259.30 亿元，申请从资本经营预算安排支出 45.28 亿元。项目实施单位根据《新疆维吾尔自治区本级国有资本经营预算支出项目管理暂行办法》（新财企〔2014〕59 号）文件的规定确定预算资金支出范围，按照自治区重大战略部署和《自治区党委自治区人民政府关于深化

改革完善体系加快国有企业高质量发展的意见》（新党发〔2022〕10号）以及《新疆维吾尔自治区本级国有资本经营预算支出项目管理暂行办法》（新财企〔2014〕59号）的相关要求，明确国有资本经营预算支出，主要支持八大产业集群等战略布局中，对未来主业发展具有重要支撑作用，重大创新技术改造，关键人才引进和培养产学研结合重大节能减排等创新发展项目，2023年在建的自治区重点项目和自治区国资委重大项目，弥补改革成本解决历史遗留问题方面的支出等项目的原则。筛选出符合支持要求的项目以《关于报送自治区国资委监管企业2023年度国有资本经营预算建议草案的函》上报自治区财政厅。

（5）项目预算批复：根据自治区财政厅批复的《关于批复2023年自治区本级国有资本经营预算的通知》（新财企〔2023〕2号）文件，经自治区人民政府批准，并报请自治区第十四届人民代表大会第1次会议审议，批复2023年自治区本级国有资本经营预算支出项目如下：资本性支出50,141.27万元，用于12家监管企业13个国有资本金注入项目。由新疆维吾尔自治区财政厅将预算批复至项目实施单位，项目实施单位根据预算管理要求批复至各国有企业。12家国有企业13个国有企业资本金注入项目，项目金额总计556,175.27万元，其中，财政资金50,141.27万元，自有资金506,034万元。

（6）项目实施时间及评价时间：该项目实施时间为2023年1

月-2023 年 12 月，本次绩效评价时间段为 2024 年 4 月 2024 年 6 月。

5. 资金投入和使用

(1) 资金的到位：该项目是由 12 家国有企业 13 个项目组成，项目金额总计 556,175.27 万元，从资本经营预算安排支出 50,141.27 万元予以国有企业资本金注入支持，其他资金 506,034 万元由企业自筹。根据各国有企业提供的银行回单、记账凭证显示，该项目实际到位财政资金：50,141.27 万元，到位率 100%，由新疆维吾尔自治区财政厅国库处将资金拨付至 12 家国有企业。12 家国有企业收到项目资金后，按照《企业会计准则》进行账务处理。

(2) 资金的使用：根据各国有企业提供的账务、报表显示实际执行财政资金：48,946.53 万元，财政资金执行率 98%；实际执行自有资金：343,211.09 万元，自有资金执行率 68%。详细资金支出明细见“表 1-3：国有企业资本金注入项目预算资金支出明细表”

6. 近三年自治区国资委监管企业经营预算安排情况：

详细近三年预算安排情况见“表 1-4：自治区国资委监管企业经营预算明细表”

表 1-3: 国有企业资本金注入项目预算资金支出明细表 (万元)

序号	企业名称	项目名称	项目计划 总资金	财政资金			自有资金		
				计划	实际执行	执行率	计划	实际执行	执行率
1	新疆有色金属工业(集团)有限责任公司	支持和田大红柳滩工程项目	290,667	5,000	5,000	100%	285,667	194,810.71	68.20%
2	新疆投资发展(集团)有限责任公司	对所属新疆新投煤业有限责任公司增加注册资本金项目	4,000	2,000	2,000	100%	2,000	0	0
3	新疆中泰(集团)有限责任公司	中试基地建设项目	4,715	1,000	1,000	100%	3,715	650	17.50%
4	新疆地矿投资(集团)有限责任公司	哈密市白鑫滩采矿工程项目	11,450	5,000	5,000	100%	6,450	1,479.81	22.94%
5	新疆新业国有资产经营(集团)有限责任公司	化工及配套工程项目	155,300	5,000	5,000	100%	150,300	95,000	63.21%
6	新疆农牧业投资(集团)有限责任公司	西域春乳业有限公司股改上市项目	8,380	5,000	3,805.26	76.11%	3,380	0	0
7	新疆文化旅游	支持旅游文化产业	26,000	4,000	4,000	100%	22,000	23,413.39	106.42%

序号	企业名称	项目名称	项目计划 总资金	财政资金			自有资金		
				计划	实际执行	执行率	计划	实际执行	执行率
	投资集团有限公司	发展项目							
8	新疆金融投资有限公司	设立产业引导基金项目	30,000	17,500	17,500	100%	12,500	25,700	205.6%
9	新疆金融投资有限公司	设立新疆资本运营研究院项目	5,000	50	50	100%	4,950	450	9.09%
10	新疆征信公司	设立新疆征信公司项目	5,000	1,950	1,950	100%	3,050	0	0
11	新疆机场（集团）有限责任公司	机场电力设施配套改建项目	5,672	2,000	2,000	100%	3,672	1,376.06	37.47%
12	新疆国际经济合作集团有限责任公司	基础设施技改维修项目	9,850	1,500	1,500	100%	8,350	331.12	3.97%
13	新疆交通建设集团股份有限公司	补足新疆天山路桥有限责任公司注册资本金项目	141.27	141.27	141.27	100%	0	0	100%
平均值			556,175.27	50,141.27	48,946.53	98%	506,034	343,211.09	68%

表 1-4: 自治区国资委监管企业经营预算明细表

年度	国有资本经营预算收入（万元）			国有资本经营预算支出（万元）				
	预算	决算	环比增长比例	预算	决算	环比增长比例	用于解决历史遗留问题及改革成本支出（决算口径）	国有企业资本金注入（决算口径）
2021 年	22,202.54	22,548.61	-19.60%	15,762	15,762	-45.09%	4,000	11,762
2022 年	61,376.09	64,079.67	184.18%	52,765.81	46,729.19	196.47%	976.19	45,753
2023 年	84,341.77	122,884.12	91.77%	64,741.27	6,1591.03	31.80%	11,449.76	50,141.27

(二)项目绩效目标

1. 项目绩效总体目标

充分发挥国有资本经营预算资金效益，通过国有资本金注入支持国有企业发展主业，按照自治区重大战略部署以及国有经济布局优化和结构调整、国企改革三年行动、乡村振兴等重点工作要求，支持自治区战略性新兴产业布局、传统产业转型升级、科技创新、成果转化等创新发展项目和现代服务业发展。

2. 项目绩效阶段性目标。

通过实施国有企业资本金注入项目，计划支持 12 户国有企业 13 个项目、项目完工率不低于 79%、项目财政资金执行率不低于 100%、项目自有资金执行率不低于 77%、计划在 2023 年 3 月 30 日前给企业下达预算、项目成本费用总额占营业总收入比重不高于 87%、项目销售收入或投资收益不低于 650,000 万元、项目利润总额不低于 180,000 万元、国有资本保值增值率不低于 120%、营业利润率大于等于 12%、缴纳纳税额大于等于 60,000 万元、解决就业人次不低于 16,000 人次、具有在八大产业集群等战略产业布局的项目数量不低于 1 个、具有为主业发展提供重要支撑的项目数量不低于 1 个、具有重大创新技术改造的项目数量不低于 1 个、具有产学研结合的项目数量不低于 1 个、项目环保达标率不低于 100%、全员劳动生产率不低于 25 万元、项目实施方服务对象企业的满意度不低于 93%。

二、绩效评价工作开展情况

(一)绩效评价目的、对象和范围

1. 绩效评价目的

本次绩效评价的目的是为全面了解“国有企业资本金注入”项目。项目预算编制合理性、资金使用合规性、项目管理的规范性、项目目标的实现情况、服务对象的满意度等，通过本次项目绩效评价来总结经验和教训，推动建立以绩效评价结果为导向的国有资本经营预算制度，促进完善国有资本经营预算制度，进一步充分发挥国有资本经营预算资金效益，优化国有经济布局，努力实现国有资产保值增值。

2. 绩效评价对象、范围

本次绩效评价的对象为 2023 年国有企业资本金注入项目，主要评价该项目的投入、产出及效益。

本次绩效评价范围主要围绕项目决策情况、资金管理和使用情况、相关管理制度办法的健全性及有效性、实现的产出情况、取得的效益情况以及其他相关内容。

(二)绩效评价原则和评价指标体系

1. 绩效评价原则

依据《中华人民共和国预算法》、中共中央 国务院《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34 号）、财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）、自治区党委 自治区人民政府《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30 号）、自治区财政厅《全面实施预算绩效管理的工作方案》（新财预〔2018〕158 号）、自治区财政厅《财政支出绩效评价管理暂行办法》

(新财预〔2018〕189号)等文件要求，遵照科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关等原则开展绩效评价工作，结合“国有企业资本金注入”项目特点，注重项目支出的经济性、效率性、效益性和公平性，严格执行规定的程序，采用定量与定性分析相结合的方法对投入、产出进行评价。

2. 绩效评价指标体系

国有企业资本金注入项目财政支出绩效评价指标体系严格按照《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件要求设置，指标体系设置一级指标共4个，包括决策指标（权重值15）、过程指标（权重值20）、产出指标（权重值30）、效益指标（权重值35）四类指标；主要围绕资金使用、项目管理、资源配置等方面，客观分析项目的产出和效果。绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，绩效评价总分值100分，等级划分为四档。详见：“表2-1 评价计分结果和级别”

表 2-1 评价计分结果和级别

评价计分结果	评价结果级别
90分（含）-100分	优
80分（含）-90分	良
60分（含）-80分	中
60分以下	差

具体评价指标体系详情见“附件1、国有企业资本金注入项目绩效评价指标体系评分表”

3. 制定评价指标体系的原则

（1）相关性原则。选定的绩效评价指标与其所做的工作和完成的任务有直接的联系。

（2）重要性原则。对绩效评价指标在整个评价过程中的地位和作用进行筛选，选择最具有代表性、最能反映评价要求的绩效评价指标。

（3）可比性原则。对具有相似目标的工作选定共同的绩效目标，保证绩效结果可以相互比较。

（4）经济性原则。绩效评价指标要考虑现实条件和可操作性，能在合理的成本基础上取得绩效目标数据并进行评价。

（5）动态性原则。项目绩效评价是一个动态过程，反映项目绩效的指标体系同样不能一成不变，而应是动态性的、可补充的，可根据绩效评价工作的开展情况，不断调整、完善基本指标。

4. 绩效评价方法

根据国有企业资本金注入项目的特点，主要采用比较法、因素分析法、公众评判法三种方法进行评价。根据国资委已设定的绩效目标及指标，收集与项目相关的文件、财务资料、项目资料及自评报告等资料，对收集到的相关资料进行整理、分析并进行统计。在此基础上，采用比较法将分析、统计结果与既定的绩效目标指标进行定量、定性比较，得出目标完成情况；采用因素分析法，对影响绩效目标实现、预期指标值完成、项目具体实施效果的各项内外因素进行分析判断；采用公众评判法评价项目实施后是否达到了预期效益以及受益企业满意度情况。

5. 绩效评价依据和材料

- （1）《中华人民共和国预算法》（2018年修正）；
- （2）《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）；
- （3）《中华人民共和国企业国有资产法》（主席令第五号）；
- （4）《国务院关于进一步完善国有资本经营预算制度的意见》（国发〔2024〕2号）；
- （5）《财政部关于印发<第三方机构预算绩效评价业务监督管理暂行办法>的通知》（财监〔2021〕4号）；
- （6）《自治区党委 自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30号）；
- （7）《自治区全面实施预算绩效管理的工作方案》（新财预〔2018〕158号）；
- （8）新疆维吾尔自治区实施《企业国有资产监督管理暂行条例》办法(2005年4月8日自治区人民政府令第131号发布根据2020年7月11日自治区人民政府令第216号修正)；
- （9）关于印发《新疆维吾尔自治区本级国有资本经营预算支出项目管理暂行办法>的通知》（新财企〔2014〕59号）；
- （10）《关于进一步加强和规范第三方机构参与预算绩效管理的通知》（新财预〔2021〕49号）；
- （11）关于印发《自治区项目支出绩效目标设置指引》的通知新财预〔2022〕42号；

(12)《自治区党委自治区人民政府关于深化改革完善体系加快国有企业高质量发展的意见》；

(13)《关于批复 2023 年自治区本级国有资本经营预算支出的通知》（新财企〔2023〕2 号）文件；

(14)《关于做好 2023 年度监管企业国有资本经营预算建议草案编制工作的通知》；

(15)《关于报送自治区国资委监管企业 2023 年度国有资本经营预算建议草案的函》；

(16)新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会关于研究确定 2023 年国有资本经营预算拟支出项目等有关事项的专题会议纪要 新国资阅〔2022〕80 号；

(17)适用于本项目的其他相关法律法规及管理制度。

(18)国资委及项目企业有关情况说明及佐证材料；

(19)国资委及项目企业绩效目标申报表、绩效监控表、绩效自评表和部门评价报告；

(20)项目领域涉及的中长期发展规划、方针政策；

(21)项目涉及的相关行业标准、专业技术规范及有关管理制度；

(22)预算绩效管理制度建设、绩效指标体系建设情况；

(23)项目单位工作职责、中长期发展规划及年度工作计划；

(24)项目立项依据和背景资料（包括相关文件及上级批示等）；

(25)项目申报书、可行性报告及专家论证意见；

- (26) 项目批复、总体实施方案及年度工作计划;
- (27) 项目招标采购工作资料及采购协议;
- (28) 相关业务管理制度办法和文件;
- (29) 项目调整情况及其报告和批准文件;
- (30) 项目验收(或中期检查、评估)报告;
- (31) 项目绩效情况说明;
- (32) 评价周期内项目年度预算申报材料、项目支出计划(含费用支出预算明细、资金测算依据、测算标准等);
- (33) 评价周期内项目预算批复文件(含资金下达文件、相关报表、预算调整文件等);
- (34) 评价周期内项目财务收支明细账、资金执行情况统计表等;
- (35) 相关资金、财务及单位内控等方面的管理制度办法文件;
- (36) 项目相关协议合同及台账,包括涉及的招标采购工作资料及采购协议;
- (37) 评价周期内项目或所在单位决算报表、决算分析报告等;
- (38) 人大、审计、财政及其他相关管理部门对项目和被评价单位开展的审查、审计、财务检查等报告及整改落实情况。

(三)绩效评价工作过程

1. 前期准备

- (1) 成立绩效评价小组。评价机构在接到委托单位项

目启动通知后，立即组建绩效评价工作工作组，团队成员的选拔均具有良好的职业道德、具有从事绩效评价和财务工作等从业经验人员，负责开展绩效评价工作，具体成员及职责分工见“绩效评价组成员表”。

(2)制定绩效评价实施方案。绩效评价小组根据项目的基本情况，按照财政预算绩效评价工作要求，拟订评价实施方案，包括：人员配置、时间安排、评价依据、评价方法、评价指标体系、实施步骤及工作纪律等内容。

(3)完善评价指标体系。评价指标体系是评价实施方案的核心。绩效评价小组通过对项目绩效目标已有指标进行分析研究，根据项目的资料研读及前期调研，结合项目的实际开展情况，严格按照《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件要求设置完善绩效评价指标体系，设计满意度调查问卷，并明确调查的目的、对象、方法等内容。

2. 组织实施

本次绩效评价工作采取现场和非现场评价相结合的方式实施评价，具体实施情况如下：

(1)采集评价基础数据及相关资料：项目小组收集了“国有企业资本金注入”项目的相关文件、财务资料、业务资料、自评报告、相关管理办法等，对项目的实施情况以及资金拨付使用情况进行了调查。

(2)单位访谈、实地考察：绩效评价小组已于2024年5月10日完成访谈、实地考察工作。开展单位访谈实地

勘察项目数量共计 5 个，涉及项目资金总额共计 506,967 万元，项目覆盖率达 91.15%。其中涉及财政资金总额共计 31,550 万元，占项目预算安排总财政资金额度的 62.92%。实际开展实地访谈、勘察名单详见“表 2-3：实际开展实地调研、访谈项目明细表”。

表 2-3：实际开展实地勘察、访谈项目明细表（单位万元）

序号	单位名称	项目名称	项目所在地	项目总额	其中：财政资金
1	新疆有色金属工业（集团）有限责任公司	支持和田大红柳滩工程项目	和田市	290,667	5,000
2	新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	化工及配套工程项目	五家渠北工业园	155,300	5,000
3	新疆文化旅游投资集团有限公司	支持旅游文化产业发展	乌鲁木齐市、阿勒泰市	26,000	4,000
4	新疆金融投资有限公司	设立产业引导基金项目	乌鲁木齐市	30,000	17,500
5	新疆金融投资有限公司	设立新疆资本运营研究院项目	乌鲁木齐市	5,000	50
合 计				506,967	31,550

（3）问卷调查：该项目问卷调研部分按照全覆盖的比例，采取线下发放的方式，对受益的 12 家国有企业发放了国有企业资本金注入项目调研问卷，共发放调查问卷 13 份，最终收回 13 份，问卷回收率为 100%。

3. 分析评价

2024 年 5 月 10 日至 5 月 20 日，项目评价组对收集到的相关资料进行整理、分析并进行统计，将统计分析结果与既定的绩效目标指标进行定量、定性比较，进而对绩效指标进行评分，并形成评价结论。

三、绩效评价综合情况及结论

通过调研勘察、数据分析、访谈等方式，根据绩效评价方案确定的指标体系及评分标准，对“国有企业资本金注入项目”绩效进行客观评价，得出综合评价结论如下：国有企业资本金注入项目共设置绩效目标 31 个，实现目标 23 个，达成目标率 74.19%。项目决策指标共设置 6 个，满分指标 5 个，得分率 93.33%；项目过程指标共设置 5 个，满分指标 4 个，得分率 99.50%；项目产出指标共设置 7 个，满分指标 5 个，得分率 92.67%；项目效益指标共设置 13 个，满分指标 9 个，得分率 82.20%。该项目组织规范，目标完成情况较好，部分指标实现了预期目标。最终评分结果为 90.47 分，绩效评级为“优”。各部分权重和绩效分值如下表：

表 3-1 项目综合绩效评价得分情况表

评价指标	权重（%）	评价得分	评价分值占比
1. 决策	15	14	93.33%
2. 过程	20	19.90	99.50%
3. 产出	30	27.80	92.67%
4. 效益	35	28.77	82.20%
综合绩效	100	90.47	90.47%

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

项目决策指标包括项目立项、绩效目标、资金投入三个二级指标，六个三级指标。项目决策指标总分 15 分，实际得分 14 分。各指标业绩值和绩效分值如下表所示：

表 4-1：项目决策类指标及分值

二级指标	权重	三级指标	权重	目标值	业绩值	得分率	得分
项目立项	4	立项依据充分性	1	充分	充分	100%	1
		立项程序规范性	3	规范	规范	100%	3
绩效目标	8	绩效目标合理性	4	合理	合理	100%	4
		绩效指标明确性	4	明确	较明确	75%	3

二级指标	权重	三级指标	权重	目标值	业绩值	得分率	得分
资金投入	3	预算编制科学性	2	科学	科学	100%	2
		资金分配合理性	1	合理	合理	100%	1
合计	15		15			93.33%	14

指标得分分析：

1. 立项依据充分性

(1) 中华人民共和国企业国有资产法(主席令第五号)提出：“第五十八条：国家建立健全国有资本经营预算制度，对取得的国有资本收入及其支出实行预算管理。第六十一条 国务院和有关地方人民政府财政部门负责国有资本经营预算草案的编制工作，履行出资人职责的机构向财政部门提出由其履行出资人职责的国有资本经营预算建议草案”。新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会履行出资人职责，设立国有企业资本金注入项目。

(2) 该项目的设立与【新疆维吾尔自治区实施《企业国有资产监督管理暂行条例》办法（2005年4月8日自治区人民政府令第131号发布根据2020年7月11日自治区人民政府令第216号修正）】提出：“第九条国有资产监督管理机构是代表本级人民政府履行出资人职责、负责监督管理企业国有资产的直属特设机构。第十一条国有资产监督管理机构的主要义务：（一）探索有效的企业国有资产经营体制和方式，加强企业国有资产监督管理工作，防止国有资产流失，实现国有资产保值增值；（二）推进国有资产合理流动和优化配置，推动国有经济布局 and 结构调整，提高国有经济的整体素质和竞争力；”新疆维吾尔自

治区人民政府国有资产监督管理委员会的部门职责范围相符，属于部门履职所需。

(3)关于印发《新疆维吾尔自治区本级国有资本经营预算支出项目管理暂行办法》的通知》(新财企〔2014〕59号)第四条规定：“预算资金主要支持区级企业的改革和发展，按照资金使用性质划分，主要支持以下项目：(一)资本性支出项目，1.国有经济结构调整类项目，是指区级企业战略性兼并重组、股权结构调整、向新设企业注入国有资本、认购公司制企业股权股份等项目。”根据上述文件内容显示，该项目属于财政支持范围。

(4)国务院《关于进一步完善国有资本经营预算制度的意见》(国发〔2024〕2号)提出：“国有资本经营预算安排要切实贯彻党的路线方针政策，聚焦关键领域和薄弱环节，增强对国家重大战略任务的财力保障，强化资本金注入，提高资金配置效率，更好发挥对重要行业产业发展的引领作用。”同时自治区党委自治区人民政府《关于深化改革完善体系加快国有企业高质量发展的意见》提出：“要聚焦自治区产业发展规划，突出改革牵引，强化创新驱动，做强传统支柱产业，做优特色优势产业，做大新兴产业，到‘十四五’末，自治区国有企业高质量发展取得明显成效。”该项目主要实施内容为国有资本经营预算支出中的国有企业资本金注入，旨在进一步优化国有经济布局，调整产业结构，项目立项依据行业发展规划内容。

(5)根据《关于批复2023年自治区本级国有资本经营

预算支出的通知》（新财企〔2023〕2号）文件显示，2023年共计安排国有资本经营预算支出 64,714.27 万元，其中：资本性支出：50,141.27 万元、费用性支出 14,600 万元。本次评价的项目即为上述批复中的资本性支出－国有企业资本金注入项目，评价财政预算资金总额为 50,141.27 万元。

（6）根据评分规则，该指标权重分值 1 分，实际得 1 分。

2. 立项程序规范性

（1）该项目为国有资本经营预算安排项目，由新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会负责统计编制，提交《关于报送自治区国资委监管企业 2023 年度国有资本经营预算建议草案的函》至新疆维吾尔自治区财政厅，由新疆维吾尔自治区财政厅审核通过后上报新疆维吾尔自治区人民代表大会审议，经新疆维吾尔自治区第十四届人民代表大会第 1 次会议审议批准后正式实施。

（2）经查看以下文件内容均符合要求，具体文件包括：《关于做好 2023 年度监管企业国有资本经营预算建议草案编制工作的通知》《关于报送自治区国资委监管企业 2023 年度国有资本经营预算建议草案的函》《关于批复 2023 年自治区本级国有资本经营预算的通知》（新财企〔2023〕2 号）。

（3）该项目为经常性项目，遵照国有资本经营管理的政策法规实施，由新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会上会集体决策后确定项目实施内容及预算金

额，项目实施程序基本符合相关要求。如下文件：《新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会关于研究确定 2023 年国有资本经营预算拟支出项目等有关事项的专题会议纪要》（新国资阅〔2022〕80 号）、《新疆维吾尔自治区国资委党委会议纪要》（新国资党〔2022〕39 号）。

（4）根据与国资委资本处访谈在项目筛选程序问题中提到：“经初步筛选后征求相关业务处室意见建议，相关业务处室根据本处室的职责并结合当年国资监管工作情况，提出具体项目支出意见建议。资本运营与收益管理处汇集各处室的初审意见综合平衡、统筹安排，编制年度预算支出计划，提交专题会议审议。经专题会、党委会审定后，编制年度预算建议草案报送自治区财政厅”。

（5）该项目满足规范性，根据评分规则，该指标权重分值 3 分，实际得分 3 分。

3. 绩效目标合理性

（1）根据《关于批复 2023 年自治区本级国有资本经营预算的通知》（新财企〔2023〕2 号）显示，该项目实际工作内容为自治区本级国有资本经营预算支出，对 13 家国有企业实施国有企业资本金的注入任务即国有经济结构调整支出。根据自治区国资委提供的《部门预算项目支出绩效目标申报表》显示，该项目设置总体目标如下：“充分发挥国有资本经营预算资金效益，通过国有资本金注入支持国有企业发展主业，按照自治区重大战略部署以及国有

经济布局优化和结构调整、国企改革三年行动、乡村振兴等重点工作要求，支持自治区战略新兴产业布局、传统产业转型升级、科技创新、成果转化等创新发展项目和现代服务业发展。”该目标依据充分，且符合客观实际。

(2)根据评分规则，该指标权重分值4分，实际得分4分。

4. 绩效指标明确性

(1)根据国资委提供的《部门预算项目支出绩效目标申报表》显示，该项目实施单位已将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，具体分解内容如下：一级指标3个，二级指标7个，三级指标15个。

(2)三级指标量化比率为100%，三级指标设置具有明确性、可衡量性、可实现性；

(3)该项目支持的其中5个项目建设期均为一年以上，根据关于印发《自治区项目支出绩效目标设置指引》的通知新财预〔2022〕42号提出：“对于特定项目，如工程基建类项目和大型修缮及购置项目，考虑使用期限，必须在相关指标中明确当年及以后一段时期内预期效益发挥情况。”三级指标设置笼统不够细化。按照比例扣除25%的权重分值，即1分。

(4)根据评分规则，该指标权重分值4分，实际得3分。

5. 预算编制科学性

(1)2022年8月4日，新疆维吾尔自治区人民政府国

国有资产监督管理委员会下发《关于做好 2023 年监管企业国有资本经营预算建议草案编制工作的通知》，通知自觉履行 2022 年度国有资本收益上交任务并无以前年度欠缴收益的监管企业可申报 2023 年度国有资本经营预算支出项目。按照“突出主业、效益优先、统筹兼顾、科学遴选”的原则，1 家监管企业申报项目原则上不得超过 2 个，如申报 2 个项目需确定优先级。

(2)根据国资委《关于报送自治区国资委监管企业 2023 年度国有资本经营预算建议草案的函》：“截至目前(2022 年 12 月 30 日)共 27 家监管企业，申报了 39 个支出项目，项目金额总计 259.30 亿元，申请从资本经营预算安排支出 45.28 亿元”“按照以收定支、绩效评价的原则，2023 年度国有资本经营预算的支出规模建议按照 59,741.27 万元安排”“其中资本性支出 50,141.27 万元”。该项目具体子项目的确定由“新疆维吾尔自治区国资委党委会议纪要 新国资党〔2022〕39 号”原则通过。与“《关于批复 2023 年自治区本级国有资本经营预算支出的通知》(新财企〔2023〕2 号)文件”所批复总金额、子项目均保持一致，预算编制经过科学论证。

(3)根据评分规则，该指标权重分值 2 分，实际得分 2 分。

6. 资金分配合理性

(1)根据《关于批复 2023 年自治区本级国有资本经营预算的通知》(新财企〔2023〕2 号)文件及国资委《关

于下达《2023 年国有资本经营预算支出项目的通知》实际分配额度与项目年初预算批复额度一致，依据充分且资金分配额度合理。

(2)根据评分规则，该指标权重分值 1 分，实际得分 1 分。

(二)项目过程情况

项目过程指标包括资金管理、组织实施 2 个二级指标，5 个三级指标。项目过程指标总分 20 分，实际得分 19.90 分。各指标业绩值和绩效分值如下表所示：

表 4-2：项目过程类指标及分值

二级指标	权重	三级指标	权重	目标值	业绩值	得分率	得分
资金管理	12	资金到位率	4	100%	100%	100%	5
		预算执行率	4	100%	97.61%	97.60%	3.90
		资金使用合规性	4	合规	合规	100%	5
组织实施	8	管理层制度健全性	4	健全	健全	100%	5
		制度执行有效性	4	有效	有效	100%	5
合计	20		20			99.50%	19.90

指标得分分析：

1. 资金到位率

(1)根据《关于批复 2023 年自治区本级国有资本经营预算的通知》（新财企〔2023〕2 号）文件显示：该项目预算批复资金 50,141.27 万元；根据各国有企业提供的收款凭证显示，该项目实际到位资金 50,141.27 万元；资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%=（50,141.27 万元/50,141.27 万元）100%=100%。

(2)根据评分规则，该指标权重分值 4 分，实际得分

4 分。

2. 预算执行率

(1)该项目资金采用国库集中支付方式，由新疆维吾尔自治区财政厅国库处支付至各国有企业。根据资金拨付数据显示，由于当年度的国有资本经营预算支出需在各企业缴纳上年度收益后从收益中按照安排资金拨付，导致国有资本金实际到位资金较晚，各国有企业前期均存在垫资实施的情况。根据上述情况，经综合考虑国有资本经营预算的特殊性，确定国有企业资本金注入项目的资金支出统计范围为 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。经统计各项目国有企业收到财政资金形成支出：48,946.53 万元， $\text{预算执行率} = (\text{实际支出资金} / \text{实际到位资金}) \times 100\% = (48,946.53 \text{ 万元} / 50,141.27 \text{ 万元}) \times 100\% = 97.61\%$ 。详细见“表 1-3：国有企业资本金注入项目预算资金支出明细表”

(2)根据评分规则，该指标权重分值 4 分，扣 0.10 分，得 3.9 分。

3. 资金使用合规性

(1)经查证项目资金的使用情况，该项目支出符合《新疆维吾尔自治区本级国有资本经营预算管理办法》规定。

(2)项目预算批复资金用途为国有资本金注入，共涉及国有企业 12 家，安排 13 个项目资金 50,141.27 万元；经核实，实际已完成国有企业国有资本金注入任务，资金使用符合项目预算批复规定的用途。

(3)经检查该项目支出资料，未发现截留、挤占、挪

用、虚列支出等情况。

(4)经检查新疆维吾尔自治区财政厅国库支付资料、12家国有企业支付资料以及子公司付款资料等,项目资金使用均有完整的审批程序和手续。

(5)根据评分规则,该指标权重分值4分,得4分。

4. 管理制度健全性

(1)经检查项目实施单位具备完善的财务管理制度及相关业务管理制度。项目具有参照使用的《新疆维吾尔自治区本级国有资本经营预算支出项目管理办法》和《新疆维吾尔自治区本级国有资本经营预算管理办法》,用于保障项目的规范实施,相关资金管理方法和项目支出管理办法具体内容完整,满足项目管理制度要求。

(2)根据评分规则,该指标权重分值4分,得4分。

5. 制度执行有效性

(1)经检查,该项目资金已由新疆维吾尔自治区财政厅国库拨付至12家国有企业,共安排项目数量13个,2023年度共计形成实际支出48,946.53万元,存在1194.74万元的结转资金,该资金属于新疆农牧业投资(集团)有限责任公司西域春乳业有限公司股改上市项目,项目正在进行尚未完成。

(2)该项目涉及利益单位为国有企业,由各国国有企业负责具体实施,项目实施的人员条件均已落实到位;项目档案较齐全,归档较及时;项目在实际执行过程中未触犯法律法规和管理规定;

(3)据评分规则，该指标权重分值 4 分，得 4 分。

(三)项目产出情况

项目产出指标包括数量、质量、时效、成本 4 个二级指标，7 个三级指标。项目产出指标总分 30 分，实际得分 27.80 分。各指标业绩值和绩效分值如下表所示：

表 4-3：项目产出类指标及分值

二级指标	权重	三级指标	权重	目标值	业绩值	得分率	得分
数量	6	支持国有企业户数	3	12 户	12 户	100%	3
		支持国有企业资本金注入项目	3	13 个	13 个	100%	3
质量	12	项目完工百分比	4	≥ 79%	85%	100%	4
		财政资金执行率	4	≥ 100%	98%	90%	3.60
		自有有资金执行率	4	≥ 77%	68%	55%	2.20
时效	6	按标准足额下达预算批复	6	3 月 30 日前给企业下达预算批复	2 月 24 日下达	100%	6
成本	6	成本费用总额占营业总收入比重	6	≤ 87%	62%	100%	6
合计	30		30			92.67%	27.80

指标得分分析：

1. 支持国有企业户数

(1)根据自治区国资委文件：新国资收益〔2023〕44 号至 55 号计 12 份针对 12 家国有企业批复文件及 12 家国有企业提供的网上银行电子回单显示，项目实际已完成 12 家国有企业资本金注入任务。

(2)指标完成率=12 家/12 家=100%。

(3)据评分规则，该指标权重分值 3 分，得 3 分。

2. 支持企业国有资本金注入项目

(1)根据自治区国资委文件：新国资收益〔2023〕44

号至 55 号计 12 份针对 12 家国有企业 13 个项目批复文件及 12 家国有企业 13 个项目提供的网上银行电子回单显示，项目实际已完成 13 个国有企业资本金注入项目。详细见“表 1-2: 国有企业资本金注入项目实施内容明细表”指标完成率=13 个/13 个=100%。

(2) 据评分规则，该指标权重分值 3 分，得 3 分。

3. 项目完工百分比

(1) 根据统计分析项目单位提供的施工资料，截至 2023 年 12 月 31 日 13 个项目实际完工百分比平均值 85%。详细见“表 4-3 项目完工百分比统计表”。

表 4-4 项目完工百分比统计表

序号	企业名称	项目名称	预期完工百分比	实际完工百分比
1	新疆有色金属工业（集团）有限责任公司	支持和田大红柳滩工程项目	60%	69%
2	新疆投资发展（集团）有限责任公司	对所属新疆新投煤业有限责任公司增加注册资本金项目	60%	80%
3	新疆中泰（集团）有限责任公司	中试基地建设项目	60%	35%
4	新疆地矿投资（集团）有限责任公司	哈密市白鑫滩采矿工程项目	80%	72.71%
5	新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	化工及配套工程项目	70%	80%
6	新疆农牧业投资（集团）有限责任公司	西域春乳业有限公司股改上市项目	80%	80%
7	新疆文化旅游投资集团有限公司	支持旅游文化产业发展	35%	100.00%
8	新疆金融投资有限公司	设立产业引导基金项目	-	-
9	新疆金融投资有限公司	设立新疆资本运营研究院项目	100%	100%
10	新疆征信公司	设立新疆征信公司项目	100%	100%
11	新疆机场（集团）有限责	机场电力设施配套改建项目	100%	100%

序号	企业名称	项目名称	预期完工百分比	实际完工百分比
	任公司			
12	新疆国际经济合作集团有限责任公司	基础设施技改维修项目	100%	99%
13	新疆交通建设集团股份有限公司	补足新疆天山路桥有限责任公司注册资本金项目	100%	100%
平均值			-	85%

(2)根据评分标准: 实际完成值 85%大于目标值 79%, 该指标权重分值 4 分, 得 4 分。

4. 财政资金执行率

(1)根据各项目单位提供的项目资金支出财务资料显示,截至 2023 年 12 月 31 日 13 个项目财政资金执行率 98%。详细见“表 1-3: 国有企业资本金注入项目预算资金支出明细表”

(2)根据评分标准: 实际完成值 98%小于目标值 100%, 低于 2%扣 0.40 分, 该指标权重分值 4 分, 得 3.60 分。

5. 自有资金执行率

(1)根据各项目单位提供的项目资金支出财务资料显示,截至 2023 年 12 月 31 日 13 个项目自有资金执行率 68%。详细见“表 1-3: 国有企业资本金注入项目预算资金支出明细表”。

(2)根据评分标准: 实际完成值 68%小于目标值 77%, 每低于 1%扣 0.20 分, 低于 9%扣 1.80 分, 该指标权重分值 4 分, 得 2.20 分。

6. 按标准足额下达预算批复

(1)预算批复任务: 2023 年 2 月 8 日, 新疆维吾尔自治区

区财政厅下发《关于批复 2023 年自治区本级国有资本经营预算的通知》（新财企〔2023〕2 号），2023 年 2 月 24 日，新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会下达《关于下达 2023 年国有资本经营预算支出项目的通知》，将项目资金批复至各国有企业。

（2）根据评分标准，满足 3 月 30 日前给企业下达预算批复，该指标权重分值 6 分，得 6 分。

7. 成本费用总额占营业总收入比重

（1）根据各项目承担企业上报的财务资料及项目资料，成本费用总额占营业总收入比重统计表，截至 2023 年 12 月 31 日 13 个项目的成本费用总额占营业总收入比重平均值 62%，详细见：“表 4-5 成本费用总额占营业总收入比重统计表”。

表 4-5 成本费用总额占营业总收入比重统计表

序号	企业名称	项目名称	成本费用总额占营业总收入比重	
			预期值	完成值
1	新疆有色金属工业（集团）有限责任公司	支持和田大红柳滩工程项目	10.44%	25.48%
2	新疆投资发展（集团）有限责任公司	对所属新疆新投煤业有限责任公司增加注册资本金项目	-	-
3	新疆中泰（集团）有限责任公司	中试基地建设项目	100%	0%
4	新疆地矿投资（集团）有限责任公司	哈密市白鑫滩采矿工程项目	82.67%	75.49%
5	新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	化工及配套工程项目	84%	78.03%
6	新疆农牧业投资（集团）有限责任公司	西域春乳业有限公司股改上市项目	90%	89.95%

7	新疆文化旅游投资集团有限公司	支持旅游文化产业发展项目	99.50%	94.90%
8	新疆金融投资有限公司	设立产业引导基金项目	-	-
9	新疆金融投资有限公司	设立新疆资本运营研究院项目	98%	99.17%
10	新疆征信公司	设立新疆征信公司项目	280%	0%
11	新疆机场（集团）有限责任公司	机场电力设施配套改建项目	-	-
12	新疆国际经济合作集团有限责任公司	基础设施技改维修项目	72%	67.54%
13	新疆交通建设集团股份有限公司	补足新疆天山路桥有限责任公司注册资本金项目	93.92%	89%
平均值				62%

(2)根据评分标准：实际完成值 62%小于目标值 87%，该指标权重分值 6 分，得 6 分。

(四)项目效益情况

项目效益指标包括经济效益、社会效益、生态效益、满意度 4 个二级指标，13 个三级指标。总分 35 分，实际得分 28.77 分。各指标业绩值和绩效分值如下表所示：

表 4-6：项目产出类指标及分值

二级指标	权重	三级指标	权重	目标值	业绩值	得分率	得分
经济效益	10	销售收入或投资收益（万元）	2.50	≥ 650,000	965,670.31	100%	2.50
		利润总额（万元）	2.50	≥ 180,000	143,609.57	20%	0.50
		国有资本保值增值率（%）	2.50	≥ 120%	113.88%	51.20%	1.28
		营业利润率	2.50	≥ 12%	21.91%	100%	2.50
社会效益	17.50	缴纳税费（万元）	3.50	≥ 60,000	83,010.88	100%	3.50
		解决就业（人次）	3.50	≥ 16,000	11,400	71.14%	2.49
		在八大产业	2	≥ 1	4	100%	2

二级指标	权重	三级指标	权重	目标值	业绩值	得分率	得分
		集群等战略性新兴产业布局项目					
		为主业发展提供重要支撑项目	2	≥ 1	1	100%	2
		重大创新技术改造项目	2	≥ 1	0	0	0
		产学研结合项目	2	≥ 1	1	100%	2
		全员劳动生产率（万元/人）	2.50	≥ 25	72.37	100%	2.50
生态效益	2.50	环保达标率（%）	2.50	100%	100%	100%	2.50
满意度	5	企业满意率（%）	5	≥ 93%	98.85%	100%	5
合计	35		35			82.20%	28.77

指标得分分析：

1. 销售收入或投资收益（万元）

（1）根据各项目企业上报的财务资料及项目资料，截至2023年12月31日13个项目的销售收入或投资收益完成值965,670.31万元。详细见“表4-7 预期效益统计表一”。

表 4-7 预期效益统计表一

序号	企业名称	项目名称	销售收入或投资收益(万元)		利润总额(万元)	
			预期值	完成值	预期值	完成值
1	新疆有色金属工业(集团)有限责任公司	支持和田大红柳滩工程项目	25,135	34,925.02	132,302	24,141.70
2	新疆投资发展(集团)有限责任公司	对所属新疆新投煤业有限责任公司增加注册资本金项目	-	-	-	-
3	新疆中泰(集团)有限责任公司	中试基地建设项目	1,000	0	-	-

4	新疆地矿投资（集团）有限责任公司	哈密市白鑫滩采矿工程项目	8,400	15,771.49	1,500	3,866.51
5	新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	化工及配套工程项目	250,000	258,714	40,000	61,889
6	新疆农牧业投资（集团）有限责任公司	西域春乳业有限公司股改上市项目	104,861.70	101,313	9,012.20	6,849.36
7	新疆文化旅游投资集团有限公司	支持旅游文化产业发展	10,000	506,828	100	40,425
8	新疆金融投资有限公司	设立产业引导基金项目	-	-	-	-
9	新疆金融投资有限公司	设立新疆资本运营研究院项目	50	99.80	-	-
10	新疆征信公司	设立新疆征信公司项目	100	0	-	-
11	新疆机场（集团）有限责任公司	机场电力设施配套改建项目	-	-	-	-
12	新疆国际经济合作集团有限责任公司	基础设施技改维修项目	10,000	12,163	2,000	3,955
13	新疆交通建设集团股份有限公司	补足新疆天山路桥有限责任公司注册资本金项目	18,505	35,856	1,512	2,483
合计				965,670.31		143,609.57

（3）根据评分标准：实际完成值 965,670.31 万元大于目标值 650,000 万元，该指标权重分值 2.50 分，得 2.50 分。

2. 利润总额（万元）

（1）根据各项目企业上报的财务资料及项目资料，截至 2023 年 12 月 31 日 13 个项目的利润总额完成值 143,609.57 万元。详细见“表 4-7 预期效益统计表一”。

(2)根据评分标准：实际完成值 143,609.57 万元小于目标值 180,000 万元 20%，扣 2 分，该指标权重分值 2.50 分，得分 0.50 分。

(3)差异偏大分析：新疆有色金属工业（集团）有限责任公司支持和田大红柳滩工程项目利润总额完成目标值 18%，原因一是上报项目目标值按照 300 万吨采选工程初设上报，截至 2023 年年底，仅实验选厂投入生产，产量未达到 300 万吨采选规模。原因二是 2023 年为 2024 年锂业投产做准备，未将锂精矿全部销售，导致实际与目标差异较大；新疆农牧业投资（集团）有限责任公司西域春乳业有限公司股改上市项目利润总额完成目标值 76%，原因一是自 2023 年 7 月，学生奶和哺育奶全面停止采购，对公司的销售产生较大不利影响。公司原料奶富余加工成奶粉，2023 年末对库存 970 吨奶粉计提了 1,575 万元存货跌价准备。原因二是 2023 年末，各单位（企业）拖欠奶款 16,934 万元，公司累计计提 2,525 万元坏账准备，其中当期计提 1,008 万元坏账准备。两项减值准备共计影响利润总额减少 2,583 万元。

3. 国有资本保值增值率（%）

(1)根据各项目企业上报的财务资料及项目资料，截至 2023 年 12 月 31 日 13 个项目的上报国有资本保值增值率平均值 151.46%。详见“表 4-8 预期效益统计表二”。

表 4-8 预期效益统计表二

序号	企业名称	项目名称	资本保值增值率（%）			营业利润率（%）	
			预期值	完成值 (调整前)	完成值	预期值	完成值
1	新疆有色金	支持和田大红	277%	126.84%	126.84%	89.56%	68.88%

序号	企业名称	项目名称	资本保值增值率（%）			营业利润率（%）	
			预期值	完成值 (调整前)	完成值	预期值	完成值
	属工业（集团）有限责任公司	柳滩工程项目					
2	新疆投资发展（集团）有限责任公司	对所属新疆新投煤业有限责任公司增加注册资本金项目	-	-	-	-	-
3	新疆中泰（集团）有限责任公司	中试基地建设项目	100%	100%	100%	-	-
4	新疆地矿投资（集团）有限责任公司	哈密市白鑫滩采矿工程项目	130%	265.42%	174.80%	17.32%	24.51%
5	新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	化工及配套工程项目	110%	114.37%	114.37%	16%	23.90%
6	新疆农牧业投资（集团）有限责任公司	西域春乳业有限公司股改上市项目	120%	112.77%	112.77%	9%	7.05%
7	新疆文化旅游投资集团有限公司	支持旅游文化产业发展	106.49%	285.20%	105.44%	3%	7.90%
8	新疆金融投资有限公司	设立产业引导基金项目	276.55%	280%	101.10%	-	-
9	新疆金融投资有限公司	设立新疆资本运营研究院项目	100%	103.05%	103.05%	2%	0.36%
10	新疆征信公司	设立新疆征信公司项目	100%	96%	96%	-	-
11	新疆机场（集团）有限责任公司	机场电力设施配套改建项目	100%	100%	98.23%	-	-
12	新疆国际经济合作集团有限责任公司	基础设施技改维修项目	126.76%	123.90%	123.90%	28%	32.70%
13	新疆交通建	补足新疆天山	106.39%	110%	110%	4.25%	10%

序号	企业名称	项目名称	资本保值增值率（%）			营业利润率（%）	
			预期值	完成值 (调整前)	完成值	预期值	完成值
	设集团股份 有限公司	路桥有限责任 公司注册资本 金项目					
平均值				151.46%	113.88%		21.91%

(2)经检查：部分企业计算统计口径不一致。调整后资本保值增值率平均值 113.88%。“表 4-8 预期效益统计表二”。

(3)根据评分标准：实际完成值 113.88%小于目标值 120%，6.12%。扣分 $6.12 \times 0.20 = 1.22$ 分，该指标权重分值 2.50 分，得 1.28 分。

4. 营业利润率

(1)根据各项目企业上报的财务资料及项目资料，截至 2023 年 12 月 31 日 13 个项目的营业利润率平均值 21.91%。详见“表 4-8 预期效益统计表二”。

(2)根据评分标准：实际完成值 21.91%大于目标值 12%，该指标权重分值 2.50 分，得 2.50 分。

5. 缴纳税费（万元）

(1)根据各项目企业上报的财务资料及项目资料，截至 2023 年 12 月 31 日 13 个项目的缴纳税费 83,010.88 万元。详见“表 4-9 预期效益统计表三”。

表 4-9 预期效益统计表三

序号	企业名称	项目名称	缴纳税费（万元）	
			预期值	完成值
1	新疆有色金属工业 (集团)有限责任公司	支持和田大红柳滩工程项目	40,104	8,303.33
2	新疆投资发展(集团)	对所属新疆新投煤业有限责	-	-

序号	企业名称	项目名称	缴纳税费（万元）	
			预期值	完成值
	有限责任公司	任公司增加注册资本金项目		
3	新疆中泰（集团）有限责任公司	中试基地建设项目	-	-
4	新疆地矿投资（集团）有限责任公司	哈密市白鑫滩采矿工程项目	800	1,012.52
5	新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	化工及配套工程项目	20,000	20,587
6	新疆农牧业投资（集团）有限责任公司	西域春乳业有限公司股改上市项目	1,114.08	2,542.03
7	新疆文化旅游投资集团有限公司	支持旅游文化产业发展项目	1,500	46,096
8	新疆金融投资有限公司	设立产业引导基金项目	-	-
9	新疆金融投资有限公司	设立新疆资本运营研究院项目	-	-
10	新疆征信公司	设立新疆征信公司项目	-	-
11	新疆机场（集团）有限责任公司	机场电力设施配套改建项目	-	-
12	新疆国际经济合作集团有限责任公司	基础设施技改维修项目	2,000	2,421
13	新疆交通建设集团股份有限公司	补足新疆天山路桥有限责任公司注册资本金项目	1,038	2,049
合 计				83,010.88

（2）根据评分标准：实际完成值 83,010.88 万元大于目标值 60,000 万元，该指标权重分值 3.50 分，得 3.50 分。

6. 解决就业（人次）

（1）根据各项目企业上报的财务资料及项目资料，截至 2023 年 12 月 31 日 13 个项目解决就业人次 11,400 人次。详见“表 4-10 预期效益统计表四”。

表 4-10 预期效益统计表四

序号	企业名称	项目名称	解决就业（人次）		全员劳动生产率（万元/人）	
			预期值	完成值	预期值	完成值

序号	企业名称	项目名称	解决就业（人次）		全员劳动生产率（万元/人）	
			预期值	完成值	预期值	完成值
1	新疆有色金属工业（集团）有限责任公司	支持和田大红柳滩工程项目	5,000	239	1,174.86	181.08
2	新疆投资发展（集团）有限责任公司	对所属新疆新投煤业有限责任公司增加注册资本金项目	-	-	6	42.62
3	新疆中泰（集团）有限责任公司	中试基地建设项目	-	-	-	-
4	新疆地矿投资（集团）有限责任公司	哈密市白鑫滩采矿工程项目	100	113	81.82	257.28
5	新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	化工及配套工程项目	1,750	1,630	58.86	82.52
6	新疆农牧业投资（集团）有限责任公司	西域春乳业有限公司股改上市项目	500	669	30	32
7	新疆文化旅游投资集团有限公司	支持旅游文化产业发展项目	800	1,086	3.80	39.90
8	新疆金融投资有限公司	设立产业引导基金项目	50	50	-	-
9	新疆金融投资有限公司	设立新疆资本运营研究院项目	-	-	3.28	15.84
10	新疆征信公司	设立新疆征信公司项目	-	-	20	0
11	新疆机场（集团）有限责任公司	机场电力设施配套改建项目	-	-	-	-
12	新疆国际经济合作集团有限责任公司	基础设施技改维修项目	9,000	7,325	46.67	44.66
13	新疆交通建设集团股份有限公司	补足新疆天山路桥有限责任公司注册资本金项目	288	288	31.35	27.80
				11,400		72.37

（2）根据评分标准：实际完成值 11,400 人次小于目标

值 16,000 人次，该指标权重分值 3.50 分，计算扣 $(16,000-11,400)/16,000*3.50=1.01$ 分，得 2.49 分。

7. 在八大产业集群等战略性新兴产业布局项目

(1)该项目中的新疆投资发展（集团）有限责任公司对所属新疆新投煤业有限责任公司增加注册资本金项目是属于煤炭产业项目；新疆有色金属工业（集团）有限责任公司支持和田大红柳滩工程项目及新疆地矿投资（集团）有限责任公司哈密市白鑫滩采矿工程项目属于有色金属矿业项目；新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司化工及配套工程项目属煤化工项目；新疆农牧业投资（集团）有限责任公司西域春乳业有限公司股改上市项目属现代农牧业。

(2)根据评分标准，实际具有在八大产业集群等战略性新兴产业布局的项目数量为 4 个大于 1 个，该指标权重分值 2 分，得 2 分。

8. 为主业发展提供重要支撑项目

(1)该项目中的新疆文化旅游投资集团有限公司支持旅游文化产业发展项目、新疆征信公司设立新疆征信公司项目、新疆交通建设集团股份有限公司补足新疆天山路桥有限责任公司注册资本金项目均属为主业发展提供重要支撑的项目。

(2)根据评分标准，实际具有为主业发展提供重要支撑的项目数量 3 个大于 1 个，该指标权重分值 2 分，得 2 分。

9. 重大创新技术改造项目

(1)经调查,该项目中的 13 个子项目无重大创新技术改造项目申报,只有新疆有色金属工业(集团)有限责任公司支持和田大红柳滩工程项目,在实地调研访谈中,项目负责人提到“我们这个项目属于自治区十四五重点项目,在高原地区开创了重介质选矿工艺,具备国内领先技术”。但是项目实施方无法提供技术查新报告或其他有重大创新技术改造的佐证材料,不能被认为是重大创新技术改造项目。

(2)根据评分标准,实际具有重大创新技术改造的项目数量 0 个,该指标权重分值 2 分,不得分。

10. 产学研结合项目

(1)新疆中泰(集团)有限责任公司中试基地建设项目中泰集团与高校、科研院所合作的重点项目,2020 年签订了合作协议,因此可以认定该项目为产学研项目。

(2)根据评分标准,具有产学研结合的项目数量 1 个,该指标权重分值 2 分,得 2 分。

11. 全员劳动生产率(万元/人)

(1)根据各项目企业上报的财务资料及项目资料,截至 2023 年 12 月 31 日 13 个项目平均全员劳动生产率 72.37 万元。详见“表 4-10 预期效益统计表四”。

(2)根据评分标准:实际完成值 72.37 万元大于目标值 25 万元,该指标权重分值 2.50 分,得 2.50 分。

12. 环保达标率(%)

(1)根据各项目企业上报的项目资料,截至 2023 年 12

月 31 日 13 个项目该项目均通过环保审批并达标 100%;

(2)根据评分标准,实际完成值 100%等于目标值 100%,该指标权重分值 2.50 分,得 2.50 分。

13. 企业满意率 (%)

(1)向 13 个受益对象发放调查问卷,收回有效问卷 13 份。经综合分析:综合满意度 98.85%。详见附件 3:满意度调查问卷分析报告。

(2)根据评分标准,实际完成值 98.85%大于 93%,该指标权重分值 5 分,得 5 分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

(一)主要经验及做法

在该项目设立以及筛选过程中,自治区国资委严格按照《新疆维吾尔自治区本级国有资本经营预算支出项目管理办法》和《新疆维吾尔自治区本级国有资本经营预算管理办法》执行,严格按照自治区重大战略部署和《自治区党委 自治区人民政府关于深化改革完善体系,加快国有企业高质量发展的意见》(新党发〔2022〕10 号)及《新疆维吾尔自治区本级国有资本经营预算支出项目管理暂行办法》(新财企〔2014〕59 号)文件的相关要求,对以下行业产业和项目进行政策倾斜和重点支持:一是持续支持产业投资引导基金发展壮大,二是常态化补充国有企业资本金,三是 2023 年在建的自治区重点项目和自治区国资委重大项目,四是在八大产业集群等战略产业布局中,对未来主业发展具有重要支撑作用、重大创新技术改造、关键性原人

引进和培养产学研结合，重大节能减排等创新发展项目；确保了预算的编制能够与项目内容及工作任务相匹配，提高了项目资金的使用效率，极大程度发挥了财政资金的作用。

在该项目的实施中，自治区国资委为保证项目实施管理工作顺利开展，与财政、项目企业互相支持、密切配合，进一步规范项目管理。各项工作责任到人，逐级审批，层层分管，全力推进项目实施。并根据项目实施情况，不断总结经验，对项目管理办法进行不断修订，为项目实施提供制度保障。通过该项目的实施，进一步发挥了国有资本经营预算资金效益，优化了国有经济布局，实现了国有资产保值增值。

(二)存在的问题及原因分析

1. 绩效目标及指标设置不够细化

自治区国资委在设定绩效指标目标值时，虽然能够结合工作实际，但存在部分指标目标值设置笼统不够细化。如哈密市白鑫滩采矿工程项目、和田大红柳滩工程项目、新疆新业-化工及配套工程项目、新疆文旅投－旅游文化产业发展项目、新疆中泰中试基地建设项目等，项目建设期均为一年以上，没有对相关指标中明确当年及以后一段时期内预期效益发挥情况。产生该问题的主要原因是对预算绩效管理的相关文件政策把握不够准确，致使对绩效指标及目标设置出现笼统不够细化。

2. 项目自有资金执行率偏低

项目整体自有资金执行率偏低，主要影响因素：一是个别企业申报项目时按照财政资金比例配套自有资金，财政资金批复后金额变动，没有同比例调整自有资金；二是个别企业对理解资金执行率的含义和统计口径前后不一致；

3. 项目个别预期收益未实现

项目利润总额、国有资本保值增值率、解决就业人次预期未实现，主要因素如下：一是部分企业在申报项目预期经济效益时，按照项目投产后未来总经济效益进行填报，本次评价年度期间属于项目建设期，尚未完工投产，导致效益无法达成；二是部分企业未理解解决就业人次指标的含义和统计口径，按照每年实有人数进行预估，在实际考核时该指标体现的是企业所实施项目当年带动新增就业人员情况，由于前期填报口径与该指标实际考核口径不一致，导致指标未完成；

4. 个别企业项目预期效益完成值与项目相关性较弱

个别企业项目在本次评价年度期间属于项目建设期，尚未完工投产，无法产生效益，但是企业设定项目效益完成值时采用与本次项目相关性较弱的财务报表信息，个别效益完成值与项目相关性较弱。例如新疆新业-化工及配套工程项目，在 2023 年绩效考评年度均为项目建设期，没有建成投产，该项目提供的预期效益完成值为企业财务报表所列信息，与项目相关性较弱。

六、相关建议

(一)加强培训工作，提高预算绩效管理能力

针对项目绩效目标指标设置中存在的问题，建议项目实施单位进一步加强对于业务人员和财务人员预算绩效管理专业知识体系的建设和实操经验的培养，可采用聘请绩效行业专家开展绩效管理讲座、每年参加绩效行业培训班以及定期组织开展绩效知识问答等方式，在调动单位内部绩效工作积极性的同时，不断更新预算绩效管理方式和方法，持续提升单位整体预算管理水平。

（二）统一数据填报口径，提升数据的可用性和可比性

建议项目实施单位在编制下年度国有资本经营预算时，对于可量化的经济效益指标和社会效益指标严格按照《自治区项目支出绩效目标设置指引》文件要求，将评分标准和数据统计口径进行明确，按照类别制定不同的数据统计标准，科学统计所需数据目标值，确保数据方便统计、来源准确、方便核查，缩小由于标准不一致导致的实际完成值与目标值之间的偏差。

（三）根据企业和项目的特点制定相关效益指标

建议项目实施单位在编制下年度国有资本经营预算时，对于可量化的经济效益指标和社会效益指标严格按照《自治区项目支出绩效目标设置指引》文件要求，区分营利性企业和公益性企业的特点，区分当年短周期项目和跨年长周期项目的特点分别设定绩效指标。

七、其他需要说明的问题

无

八、绩效评价结果应用建议

（一）绩效结果挂钩次年预算资金安排

为有效提高财政预算资金的经济性、效率性、效益性和公平性，建议将本次绩效评价结果作为预算单位次年预算编制的重要依据，并优化支出结构、完善相关办法、改进预算管理。

（二）绩效结果挂钩整改措施

建议根据本次绩效评价报告中所反馈的问题和建议，由项目实施单位及时研究制定整改措施，积极落实整改要求，切实改进资金管理和项目管理。

（三）绩效结果挂钩报告公开

积极推进评价结果和评价报告等绩效信息的公开。按照政府信息公开有关规定，由新疆维吾尔自治区财政厅将本次绩效评价的结果信息进行公开，加强社会和舆论监督，提高财政资金使用透明度。