

台前县上善电子科技有限公司
台前县县乡村三级物流共同配送体系
工业品下乡体系建设项目
收支专项审计报告

豫金道专字（2021）第 12251 号

河南金道会计师事务所（普通合伙）

HENAN JIN DAO ACCOUNTING FIRM (GENERAL PARTNERSHIP)



台前县上善电子科技有限公司 台前县县乡村三级物流共同配送体系 工业品下乡体系建设项目 收支专项审计报告

豫金道专字（2021）第 12251 号

台前县上善电子科技有限公司：

我们接受委托，对台前县上善电子科技有限公司（以下简称“贵公司”）实施的台前县县乡村三级物流共同配送体系、工业品下乡体系建设项目 2021 年 01 月至 2021 年 12 月的收支进行专项审计。提供本项目真实、合法、完整的会计凭证、账册及其他相关资料是贵公司管理层的责任；我们的责任是实施审计并出具审计报告，我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。在审计过程中，我们依据贵公司的实际情况，结合项目实际情况，实施了包括查阅会计凭证、会计账簿、财务报表及相关资料等我们认为必要的审计程序。现将审计情况报告如下：

一、 企业的基本情况

台前县上善电子科技有限公司成立于 2021 年 3 月 18 日，统一社会信用代码 91410927MA9GHD4CXP；公司类型：有限责任公司（自然人投资或控股）；注册资本：60 万元；法定代表人：王莎丽；地址：河南省濮阳市台前县产业集聚区电商产业园 6 楼 612 号；经营范围：一般项目：企业管理咨询；企业形象策划；市场调查（不含涉外调查）；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；会议及展览服务；礼仪服务；摄像及视频制作服务；摄影扩印服务；项目策划与公关服务；广告设计、代理；广告制作；广告发布（非广播电台、电视台、报刊出版单位）；计算机软硬件及辅助设备零售；电子产品销售；制冷、空调设备销售；通讯设备

销售；日用百货销售；工艺美术品及礼仪用品销售（象牙及其制品除外）；五金产品批发；五金产品零售；办公用品销售；家具销售；家具零配件销售；仪器仪表销售；第一类医疗器械销售；食用农产品零售；针纺织品销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）（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：食品互联网销售（销售预包装食品）（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）

二、 审计情况

（一）项目概况

项目名称：台前县县乡村三级物流共同配送体系、工业品下乡体系；

合同总金额：人民币 499.2800 万元；

其中其中县乡村三级物流，共同配送体系建设（小写：2996800.00 元，大写：贰佰玖拾玖万陆仟捌佰元整）、工业品下乡流通服务体系建设（小写：1996000.00 元，大写：壹佰玖拾玖万陆仟元整）

服务期限：不低于三年并通过项目绩效评价和最终验收；

质量总要求：符合国家和竞争性磋商文件相关技术要求；

一、采购内容

采购内容：县乡村三级物流共同配送体系建设、工业品下乡流通服务体系建设。

合同价为包含设备硬件、软件、运输、税、保险、售后服务等一切费用在内的运输至台前县商务局规定地点并保证需方能正常使用的全部费用。

（一）县乡村三级物流共同配送体系建设

以县级电商仓储物流配送中心为枢纽，乡（镇）、村电子商务服务站点为末梢的配送网络，科学规划配送路线，以共同配送为主要形式，统筹我县物流资源，促进“农产品进城，工业品下乡”双向流通，实现上下行之间物流运作的有效对接，提高农村物流时效，降低运行成本，全面提升农村物流服务水平。

1. 设立台前县电商仓储物流配送中心，购置智能分拣设备（至少要有 110 个智能分拣口，达到全县物流分拣任务），打造电商物流智能分拣公共服务中心，整合或购置必备的运输车辆（满足全县物流配送需求，确保物流配送的时效性），完善县级仓储物流配送中心分拣、仓储、配送等基础设施，实现县城到乡（镇）、村的高效配送。

2. 整合“三通一达”等物流资源，加速物流企业集聚发展，建立台前县物流配送管理台账，实现共同配送，降低物流配送成本。

3. 充分利用商贸中心、邮政网点、供销网点、电商服务站点等资源，至少建设 200 个乡、村级电商物流站点，统一标识、制定制度、建立台账，科学规划配送路线，高效完成台前 372 个行政村的物流快递配送服务。

4. 不定期开展对县乡村三级物流配送员工的培训（每季度至少 1 次），有效提高员工的服务意识、责任意识、大局意识。

5. 在建设的乡、村级电商物流站点中，培育出至少 50 个优秀电商物流站点，提升台前县物流配送水平。

6. 每月 5 日前向台前县电商办报送上个月的物流配送数据，实现与商务部信息管理平台 and 台前县数据中心的数据有效对接，为台前物流快递高效发展提供有力支撑。

7. 此项目中标实施公司所需办公场地及桌椅设备，由中标企业提供。

（二）工业品下乡流通服务体系建设

引导商贸流通企业下沉供应链，提升农村商品品质，提高农村消费便利化水平，降低农村消费成本，优化农村电商服务站点的功能，构建工业品下行流通网络，采购农村电商数据，多角度、多方式开展电商服务站点业务，有效提升台前县工业品下乡流通服务水平。

1. 引导商贸流通企业转型升级（至少 5 家），实现线上线下融合发展。成立专业团队整合快销、家电、食品、日化、农资、金融、保险等相关适合农村消费的工业产品和服务产品，下沉至各服务站点，形成本地化商品流通网络。

2. 改造提升至少 200 个乡、村级电商服务站点，每个村点业务辐射 1-3 个行政村，实现全县 372 个行政村村点业务全覆盖。

3. 乡、村级电商服务站点要具备代缴电费和话费、金融、保险、代买代购等功能，统一标识、统一规范服务、统一制度、统一管理，提高站点综合服务能力。同时，建立产品上下行、便民服务台账，收集、整理、汇总电商服务站点数据，推进智慧乡村服务应用。

4. 不定期开展对乡、村级电商服务站点员工的培训（每季度至少 1 次），有效提高员工的服务意识、责任意识、大局意识。

5. 在建设的乡、村级电商服务站点中，打造出至少 50 个优秀电商服务站点，更好的促进台前电商发展。

6. 与商务厅相关负责科室对接，积极参加联合采购农村电商数据事宜，按要求支付数据服务中标单位费用。

7. 每月 5 日前向台前县电商办报送上个月的乡、村级电商服务站点服务便民数据，实现与商务部信息管理平台 and 台前县数据中心的数据有效对接，为台前物流快递高效发展提供有力支撑。

8. 此项目中标实施公司所需办公场地及桌椅设备，由中标企业提供。

(二) 支出情况

序号	科目	摘要	收款方名称	合同金额	发票金额	实付金额
1	三级物流	付郑州拜伦特机械设备有限公司	郑州拜伦特机械设备有限公司	500,000.00	500,000.00	500,000.00
2	三级物流	付郑州拜伦特机械设备有限公司	郑州拜伦特机械设备有限公司	300,000.00	300,000.00	300,000.00
3	三级物流	付郑州聚瀚电子科技有限公司	郑州聚瀚电子科技有限公司	1,375,000.00	1,375,000.00	1,375,000.00
4	三级物流	付湖北云联智科科技有限公司	湖北云联智科科技有限公司	75,000.00	75,000.00	75,000.00
5	三级物流	付湖州得威科技有限公司	湖州得威科技有限公司	10,000.00	10,000.00	10,000.00
6	三级物流	付焦作金霖信息科技有限公司	焦作金霖信息科技有限公司	468,800.00	468,800.00	468,800.00
7	工业品下乡	支焦作金霖信息科技有限公司	焦作金霖信息科技有限公司	87,750.00	87,750.00	87,750.00
8	工业品下乡	支台前县卓越图文设计有限公司	台前县卓越图文设计有限公司	36,754.00	36,754.00	36,754.00
9	工业品下乡	支焦作金霖信息科技有限公司	焦作金霖信息科技有限公司	85,000.00	85,000.00	85,000.00
10	工业品下乡	支河南艳辉装饰工程有限公司	支河南艳辉装饰工程有限公司	487,650.00	487,650.00	487,650.00
11	工业品下乡	支河南君友商务咨询有限公司	河南君友商务咨询有限公司	19,500.00	19,500.00	19,500.00
12	税费	税费	税费	-	-	-
合计				3,445,454.00	-	3,445,454.00

(三) 收入情况

项目模块	开票单位	开票金额
三级物流	台前县上善电子科技有限公司	1,497,840.00
工业品下乡		
合计	台前县上善电子科技有限公司	1,497,840.00

三、审核意见

经审计，贵公司实施的台前县县乡村三级物流共同配送体系、工业品下乡体系建设建设项目已在企业会计准则框架下编制，在所有重大方面公允反映了“台

前县县乡村三级物流共同配送体系、工业品下乡体系建设建设”项目自 2021 年 01 月至 2021 年 12 月期间的资金收支情况。

四、其他事项

由于注册会计师的审计采取事后重点抽查，同时由于被审计单位内部控制的固有限制和其他客观因素的制约，即使按照审计准则的规定适当地计划和执行审计工作，仍存在无法避免财务数据的某些重大错报可能未被我方发现的风险，因此受托方的审计责任并不能替代、减轻或免除被审计单位的会计责任。

五、报告使用范围

本报告仅供台前县上善电子科技有限公司用于内部审核使用，不得用于其他目的，因使用不当或超出本报告使用范围造成的后果，与执行本审计业务的注册会计师及会计师事务所无关。本段内容不影响已发表的审核意见。

附件

1:《台前县县乡村三级物流共同配送体系、工业品下乡体系建设项目合同书》

河南金道会计师事务所（普通合伙）

中国



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2021 年 12 月 17 日

2020 年电子商务进农村
县乡村三级物流共同配送体系、
工业品下乡流通服务体系
项目合同协议书

2020年电子商务进农村县乡村三级物流共同配送体系、
工业品下乡流通服务体系项目合同协议书

甲方：台前县商务局 台前县电商办

负责人：付纯灵 职务：台前县商务局副书记、电商办主任
电话：0393-5327599

乙方：河南上善电子商务有限公司

负责人：刘婉茹 职务：运营总监
电话：13323811699

项目编号：2021-01-6

签约时间：2021年3月

签约地点：台前县凤台大道与中兴大道交叉口台前县电商产业园

需方：台前县商务局 台前县电商办

供方：河南上善电子商务有限公司



为确保《2020年电子商务进农村县乡村三级物流共同配送体系、工业品下乡流通服务体系项目》的顺利实施，根据《中华人民共和国合同法》和其他相关法律、法规规定，就乙方为甲方提供的2020年电子商务进农村县乡村三级物流共同配送体系、工业品下乡流通服务体系采购项目，需方、供方本着平等互利、友好协商的原则，签订本合同。

一、采购内容

采购内容：县乡村三级物流共同配送体系建设、工业品下乡流通服务体系建设。

合同价为包含设备硬件、软件、运输、税、保险、售后服务等一

切费用在内的运输至台前县商务局规定地点并保证需方能正常使用的全部费用。

（一）县乡村三级物流共同配送体系建设

以县级电商仓储物流配送中心为枢纽，乡（镇）、村电子商务服务站点为末梢的配送网络，科学规划配送路线，以共同配送为主要形式，统筹我县物流资源，促进“农产品进城，工业品下乡”双向流通，实现上下行之间物流运作的有效对接，提高农村物流时效，降低运行成本，全面提升农村物流服务水平。

1. 设立台前县电商仓储物流配送中心，购置智能分拣设备（至少要有 110 个智能分拣口，达到全县物流分拣任务），打造电商物流智能分拣公共服务中心，整合或购置必备的运输车辆（满足全县物流配送需求，确保物流配送的时效性），完善县级电商仓储物流配送中心分拣、仓储、配送等基础设施，实现县城到乡（镇）、村的高效配送。

2. 整合“三通一达”等物流资源，加速物流企业集聚发展，建立台前县物流配送管理台账，实现共同配送，降低物流配送成本。

3. 充分利用商贸中心、邮政网点、供销网点、电商服务站点等物流资源，至少建设 200 个乡、村级电商物流站点，统一标识、管理制度、建立台账，科学规划配送路线，高效完成台前 372 个行政村的物流快递配送服务。

4. 不定期开展对县乡村三级物流配送员工的培训（每季度至少 1 次），有效提高员工的服务意识、责任意识、大局意识。

5. 在建设的乡、村级电商物流站点中，培育出至少 50 个优秀电商物流站点，提升台前县物流配送水平。

6. 每月 5 日前向台前县电商办报送上个月的物流配送数据，实现

与商务部信息管理平台 and 台前县数据中心的数据有效对接，为台前物流快递高效发展提供有力支撑。

7. 此项目中标实施公司所需办公场地及桌椅设备，由中标企业提供。

(二) 工业品下乡流通服务体系建设

引导商贸流通企业下沉供应链，提升农村商品品质，提高农村消费便利化水平，降低农村消费成本，优化农村电商服务网络的功能。构建工业品下行流通网络，采购农村电商数据，多角度、多方式开展电商服务站点业务，有效提升台前县工业品下乡流通服务水平。

1. 引导商贸流通企业转型升级（至少5家），实现线上线下融合发展。成立专业团队整合快销、家电、食品、日化、农资、金融、保险等相关适合农村消费的工业产品和服务产品，下沉至各服务站点，形成本地化商品流通网络。

2. 改造提升至少200个乡、村级电商服务站点，每个村点业务辐射1-3个行政村，实现全县372个行政村村点业务全覆盖。

3. 乡、村级电商服务站点要具备代缴电费和话费、金融、保险、代买代购等功能，统一标识、统一规范服务、统一制度、统一标准，提高站点综合服务能力。同时，建立产品上下行、便民服务平台，收集、整理、汇总电商服务站点数据，推进智慧乡村服务应用。

4. 不定期开展对乡、村级电商服务站点员工的培训（每季度至少1次），有效提高员工的服务意识、责任意识、大局意识。

5. 在建设的乡、村级电商服务站点中，打造出至少50个优秀电商服务站点，更好的促进台前电商发展。

6. 与商务厅相关负责科室对接, 积极参加联合采购农村电商数据事宜, 按要求支付数据服务中标单位费用。

7. 每月5日前向台前县电商办报送上个月的乡、村级电商服务站服务便民数据, 实现与商务部信息管理平台 and 台前县数据中心的数据有效对接, 为台前物流快递高效发展提供有力支撑。

8. 此项目中标实施公司所需办公场地及桌椅设备, 由中标单位提供。

二、合同价格

本合同金额为人民币(大写): 肆佰玖拾玖万贰仟捌佰元整(小写) 4992800.00 元。其中县乡村三级物流, 共同配送体系建设(小写: 2996800.00 元, 大写: 贰佰玖拾玖万陆仟捌佰元整)、工业品下乡流通服务体系建设(小写: 1996000.00 元, 大写: 壹佰玖拾玖万陆仟元整)

三、质量要求

质量标准: 通过商务部门及相关单位绩效评价、审计考核和最终验收。

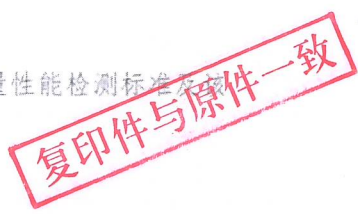
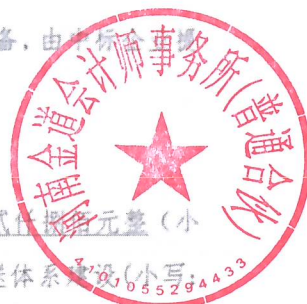
供方提供的货物(包括零部件)符合国家质量性能检测标准及产品的出厂标准。

四、项目服务期及交货方式

合同签订后, 在甲方规定的期限内供货完毕, 并经采购单位验收合格后, 方可申请资金支付手续。

服务期: 三年。

交货地点: 采购人指定地点



交货方式：供方负责将相关服务及涉及货物送至采购方指定时间和地点。

五、合同文件构成

本合同协议书与下列文件一起构成合同文件：

- (1) 中标通知书(如果有)；
- (2) 投标函及其附录(如果有)；
- (3) 招标文件；
- (4) 投标文件；
- (5) 其他补充澄清文件等；

在合同订立及履行过程中形成的与合同有关的文件均构成合同文件组成部分。上述各项合同文件包括合同当事人就该项合同文件所作出的补充和修改，属于同一类内容的文件，应以最新签署的为准。

六、付款方式

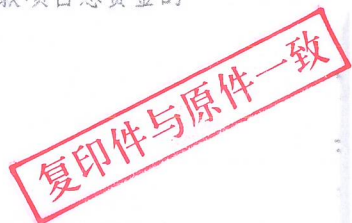
中标金额的 3%为质保金，签订合同后支付预付款项目总资金的 30%，剩余资金按服务进度进行拨付。

支付方式：对公转账

七、违约责任

1、需方无正当理由拒收服务和相关货物，除向供方赔偿损失外，还要赔偿供方违约金。

2、供方所提供的服务和相关货物品种、型号、规格、质量、效果不符合合同规定标准的，需方有权拒收。因拒收而耽搁的时间由供方负责。



八、在执行合同期限内，任何一方因不可抗力事件造成不能履行合同时，应立即通知对方，并寄送有关权威机构出具的证明，则合同履行期可延长，其延长期与不可抗力影响期相同。

九、因货物的质量问题发生争议时，以国家认可的质量检测机构的鉴定结果为准。

十、争议解决的方式：双方同意本合同受中华人民共和国法律管辖；在合同执行过程中，如双方发生争端，双方应首先友好协商，自行解决争端；若争端发生后，双方自行协商解决，均可依法向甲方所在地人民法院起诉。

十一、为有助于工作开展，乙方须在台前县注册公司实施该项目。

十二、本项目甲方权利和义务由台前县电商办全权负责。

十三、其余未尽事项按《合同法》，供需双方协商解决。

十四、合同一经双方法人代表或委托代理人签字并加盖公章即为生效，合同一式陆份。

供需双方各执叁份，其效力相同。

十五、补充协议

合同未尽事宜，合同当事人另行签订补充协议，补充协议为合同的组成部分。

(以下无正文)

甲方：台前县商务局 台前县电商办

代表人：

徐兴园

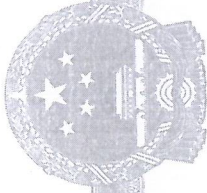
日期： 年 月 日

乙方：河南善电子商务有限公司

代表人：

刘耀新

日期： 年 月 日



营业执照

统一社会信用代码
9141010567167548XB



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”，
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息。

(副本) 1-1

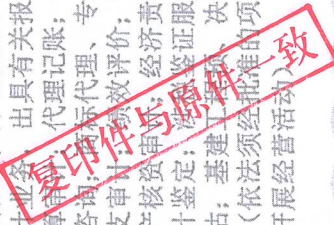
名称 河南金道会计师事务所（普通合伙） 成立日期 2008年02月02日

类型 普通合伙企业 合伙期限 2008年02月02日至2056年02月02日

执行事务合伙人 曹建石 主要经营场所 河南省郑州市金水区经三路66号1号楼19层1908号

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计代理、税务咨询、税务筹划、管理咨询；企业绩效评价；预算绩效管理咨询；财务收支审计；经济责任审计等专项审计；清产核资审计；经济鉴证服务；内部控制制度审计；司法会计鉴定；基建工程预、结（算）算的编制、资产评估；基建工程预、结（算）算的编制、预审计。（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）



2021年 10月 14日

证书序号: 0010025

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



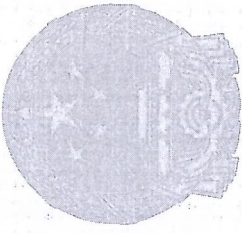
发证机关: 河南省财政厅

二〇〇八年七月三十日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 河南金道会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 曹建石

主任会计师:

经营场所: 河南省郑州市金水区经三路66号1号楼19层1908号

复印件与原件一致

组织形式: 普通合伙

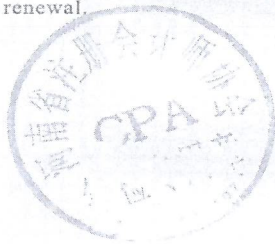
执业证书编号: 41010048

批准执业文号: 豫财办会〔2008〕6号

批准执业日期: 2008年01月22日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2021年6月 日
年 月 日

6

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
/m /d

7



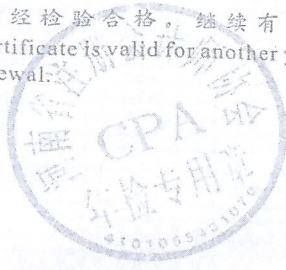
复印件与原件一致

姓名	丁
Sex	女
Date of birth	1972-02-22
Working unit	
Identity card No.	41123197202210049



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



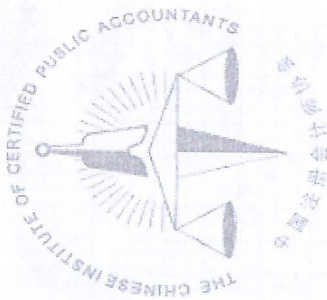
2021年6月01日
年 /y 月 /m 日 /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 /y 月 /m 日 /d



复印件与原件一致

姓名	芦颖
Sex	女
Date of birth	1976-05-11
Working unit	金道会计师事务所
Identity card No.	41010519760511623

