

一扇门控股有限公司 台前县农村电商人才培训体系建设项目 收支专项审计报告

豫友恒专审字（2021）第 K322 号

一扇门控股有限公司：

我们接受委托，对一扇门控股有限公司（以下简称“贵公司”）实施的台前县农村电商人才培训体系建设项目 2021 年 01 月至 2021 年 11 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

一扇门控股有限公司成立于 2013 年 11 月 26 日，统一社会信用代码 91330106084562552T；公司类型：有限责任公司（自然人投资或控股）；注册资本：5000 万元；法定代表人：刘东升；地址：浙江省杭州市余杭区仓前街道龙舟路 6 号 5 号楼 4 楼 401 室；经营范围：服务：实业投资、开展收集、整理、储存和发布人才供求信息，职业介绍和人才信息咨询，供应链管理，企业管理咨询，企业营销策划，计算机软硬件、网络信息技术、电子商务技术、农业技术的技术开发、技术咨询，经济信息咨询（除中介），承办会展，设计、制作、代理、发布国内广告（除网络广告发布），仓储服务（除化学危险品及第一类易制毒化学品），成年人的非文化教育培训、成年人的非证书劳动职业技能培训（涉及前置审批的项目除外）；批发、零售（含网上销售）：日用百货，预包装食品，初级农产品

(除食品、药品), 散装食品, 工艺美术品, 家居用品, 纺织品, 办公用品, 化妆品(除分装), 服装, 箱包, 珠宝(除文物), 计算机软硬件; 货物进出口、技术进出口, 物流信息咨询。(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)

二、 审计情况

(一) 项目概况

项目名称: 台前县农村电商人才培训体系建设项目;

合同总金额: 人民币 138.00 万元;

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;

引进专业电商培训机构, 面向大学生、创业青年、返乡农民工、退伍军人、贫困户等开展电商知识普及、专业技能和直播培训, 重点是培育农村电商人才队伍, 激发内生动力, 助推农村电子商务产业发展。开展电商培训 2000 人次以上, 其中培育农村电商带头人 100 人; 培养本地电商讲师 3 个; 建设电商直播基地, 打造 6 个直播间, 签约 6 个学员直播网红, 开展直播带货; 组织 2 场电商直播大赛活动。

(二) 支出情况

序号	科目	类别	摘要	收款方名称	合同金额	发票金额	实付金额
1	人才培训	直播基地	收台前县梦缘家具有限公司家具费用发票	台前县梦缘家具有限公司	6,080.00	6,080.00	6,080.00
2	人才培训	直播基地	付徐建台前项目直播基地租金		38,000.00		38,000.00
3	人才培训	直播基地	付台前项目直播基地装修费用	濮阳市永颀建筑材料有限公司	38,248.70		38,248.70
4	人才	直播基地	收濮阳市舟延家具有限	濮阳市舟延家具	15,257.00	15,257.00	15,257.00

	培训		公司家具发票	有限公司			
5	人才 培训	电商带头人	支付南阳天网电子商务 有限公司技术服务费	南阳天网电子商 务有限公司	46,800.00	46,800.00	46,800.00
6	人才 培训	实操培训	支付浙江一扇门教育咨 询有限公司培训费	浙江一扇门教育 咨询有限公司	60,000.00	50,000.00	50,000.00
7	人才 培训	实操培训	支付浙江一扇门教育咨 询有限公司培训费	浙江一扇门教育 咨询有限公司	940,000.00	600,000.00	600,000.00
8	人才 培训	3名本地讲师 和网红孵化	支付杭州海烁商贸有限 公司广告费	杭州海烁商贸有 限公司	75,000.00		70,000.00
9	人才 培训	直播基地	支付杭州为农营销策划 有限公司设备费用	杭州为农营销策 划有限公司	32,000.00		32,000.00
10	税费		税费	税费	-	-	-
合计					1251385.7	-	896385.7

（三）收入情况

项目模块	开票单位	开票金额
培训费	一扇门控股有限公司	138,000.00
培训费	一扇门控股有限公司	276,000.00
合计	一扇门控股有限公司	414,000.00

三、审核意见

经审计，贵公司实施的台前县农村电商人才培训体系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“台前县农村电商人才培训体系建设”项目自2021年01月至2021年11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

本报告仅供一扇门控股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: 《台前县农村电商人才培训体系建设项目合同书》

河南友恒会计师事务所（普通合伙）



中国注册会计师:



中国注册会计师:



2021年12月14日

台前县农村电商人才培训体系建设项目

合 同 书

项目名称：台前县商务局农村电子商务人才培训体系建设项目

项目编号：2020-12-2

项目管理方（甲方）：台前县商务局

项目实施方（乙方）：一扇门控股有限公司

建设期限：2021年1月至2024年1月

签约地点：台前县商务局

签约时间：2020年12月28日



2020-12-28

台前县农村电商人才培训体系建设合同

甲 方：台前县商务局（以下简称甲方）

法人代表：王金春

联系地址：台前县政府综合办公楼 717

联系电话：0393-5327599

机构代码：1141092779821068X2

乙 方：一扇门控股有限公司（以下简称乙方）

法人代表：刘丰春

联系地址：杭州市余杭区仓前街龙舟路 6 号炬华智慧产业园 5 幢 4F

联系电话：0571-26269565

机构代码：91330106084562552T

根据《中华人民共和国合同法》，经友好协商，甲乙双方共同达成以下合同内容。

第一条 项目名称

台前县农村电子商务人才培训体系建设项目

第二条 合同总金额、服务期限、质量总要求

合同总金额：人民币 138 万元（大写：壹佰叁拾捌万元整）

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

第三条 项目内容

一、培训目标

引进专业电商培训机构，面向大学生、创业青年、返乡农民工、退伍军人、贫困户等开展电商知识普及、专业技能和直播培训，重点是培育农村电商人才队伍，激发内生动力，助推农村电子商务产业发展。开展电商培训 2000 人次以上，其中培育农村电商带头人 100 人；培养本地电商讲师 3 个；建设电商直播基地，打造 6 个直播间，签约 6 个学员直播网红，开展直播带货；组织 2 场电商直播大赛活动。

二、项目建设内容与标准

（一）电商知识培训

1. 宣讲普及型。培训对象以返乡大学生、创业青年、返乡农民工、退伍军人、贫困户等为重点，开展电商知识宣讲普及型培训，深入基层，扎实做好动员宣传和宣讲工作。
2. 技能实用型。开展以实操技能培训为内容的实用型电商培训，以知识讲解和上网操作相结合、课堂教学与典型现场观摩相结合、课堂教学与交流互动相结合的方式，培养优秀电商带头人 100 人，确保培训质量。

（二）电商直播培训

1. 开展直播培训，重点培养孵化一批本地专业直播人才，打造新的农村产品上行通道，扩大品牌影响力，拓宽台前县产品外销渠道。
2. 建立电商直播基地，推动“直播电商”产业化、专业化。计划打造 6 个直播间，组织 2 场电商直播大赛活动，发展直播经济，推动直播电商赋能传统业态，促进产业转型升级。

(三) 培训后服务

- 1、建立培训学员群，随时解答学员问题。组织2次学员创业座谈会。
- 2、定期统计培训学员电商就业或创业情况，对有意愿、有能力电商就业或创业的学员进行重点跟踪辅导，加强电商培训与就业用工单位的对接，加强创业孵化，建立台前县农村电商人才库。制定农村电商人才库评定标准与管理制度，协助项目制定人才库运营计划及奖励办法，提升台前县农村电商人才市场化能力，打造农村电商人才培育示范模式。
- 3、提供培训调研报告，培训工作按内容要求分级、分类、分层次、分阶段进行。
- 4、编写农村电商标准化教材，内容可操作，符合实际。
- 5、提供免费网上培训课程，供电商创业者自学。

第四条 项目资金安排

建设内容	总价(元)
网红直播间建设	120000
网红孵化	65000
网红直播大赛	160000
普及性培训	14400
党政机关培训	45600
实操培训	975000
线上宣讲课程	免费
总计	1380000

资金使用情况可根据实际需求修改，以补充协议为准。

第五条 甲方的义务

- 1、甲方保证项目款按时到位，以保证项目的顺利进行；

- 2、允许乙方内部使用执行本合同所生产的成果；
- 3、甲方积极配合、协调和解决乙方在项目工作中遇到的困难和问题；
- 4、在项目通过第三方绩效评价后，绩效评价报告一式三份，一份交甲方留存，一份由乙方用作结算凭证，一份用于项目备案，该报告与设备运行期内甲方反馈的意见，都将作为考核乙方售后服务和质量的依据；
- 5、如果发现乙方建设内容与合同中要求不符，甲方给予乙方一定的整改期限，乙方应在整改期限内完成整改事项，若乙方未在整改期限内完成整改内容的，乙方须承担由此发生的一切损失和费用，并承担相应的责任；
- 6、甲方向乙方提供与项目建设有关资料。

第六条 乙方的义务

- 1、自收到甲方的相关资料之日起 10 日内，组织人员进场作业；
- 2、乙方应当根据合同要求确保项目如期完成；
- 3、乙方在项目实施过程中，若国家或省的相关技术要求变化，项目承担人需无条件服从并整改；
- 4、乙方需要编织详细的培训方案，为甲方提供全面、优质的技术培训服务，保证甲方在相关业务中顺利使用各项成果；
- 5、乙方需进一步优化建设方案，经甲方审查后方可执行；
- 6、乙方必须按照本项目建设进度按期实施，按照项目需求、国家技术规范和质量标准实施项目建设、运营等活动。

第七条 资金管理及拨付

甲乙双方必须按照国家和省、市、县对项目资金管理和使用要求，认

真加强项目资金的管理和使用。

中央财政资金按照项目专项资金使用及监督管理办法的规定拨付使用。补助资金实行预拨付，由甲方项目验收组核实，并出具资金拨付函方可预拨付，按照每个子项目金额进行拨付，具体拨付方式如下：

1、在合同签订项目正式启动后 10 个工作日内预拨付该项目资金总额的 30%作为项目启动资金；

2、项目建设过程中，资金按项目建设进度拨付，乙方严格按照考核审计的要求向甲方提供建设完成的证明材料，甲方审核后予以拨付相应资金，项目通过绩效考评验收前拨付金额不得超过合同总金额的 90%；项目通过验收合格，审计合格后，拨付比例达到项目总金额的 95 %。

3、剩余 5 %的尾款作为项目质量保证金，质保期后付清余款（服务期满后质保一年）。

第八条 保密条款

一、任何一方在未获得对方书面允许的情况下，均不应向任何第三方披露、泄露或提供从合作方取得的保密资料（无论是以书面或口头或其他形式做成）。保密资料包括但不限于以下范围：

1、商业秘密：包括但不限于合作方式、合作协议本身及其附件的全部或部分文本内容、协议的执行等；

2、财务秘密：包括但不限于结算标准、结算方式、结算周期、由于本协议产生的收益及其分配等；

3、经营方式：包括但不限于业务种类、业务状况、用户资料、宣传及推广的方式与实施等；

二、合作协议终止时，任何一方均应根据双方的合作协议要求，退还或销毁所掌握的有关保密信息和资料。

三、双方的保密义务不因本协议的中止、撤销、解除、终止而终止。

第十条 不可抗力

签约双方任一方由于不可抗力事故的影响而不能执行合同时，履行合同的期限应予以延长。不可抗力事故系指甲乙双方在缔结合同时所不能预见的，并且它的发生及其后果无法避免和无法克服的事故。因不可抗力导致合同不能全部或部分履行，甲、乙双方协商解决。

第十一条 合同生效、变更和终止

1、合同签订之日起生效，乙方在项目建设完成后需持续长效运营该项目。

2、在合同签订后，若发生不可抗力因素，使得乙方不能全部或部分执行项目时，乙方应当立即通知甲方。当恢复执行项目时，是否需增加时间用于恢复执行，由双方协商确定。

3、任何一方要求变更或解除合同时，应提前 30 天通知对方，因变更或解除合同使一方遭受损失的，除依法可以免除责任的外，应由责任方负责赔偿。变更或解除合同的通知或协议应当采取书面形式，协议未达成之前，原合同仍然有效。

第十二条 违约责任

甲乙双方应当履行合同约定的义务，如有违反，须承担相应的违约责任。

1、乙方交付的建设成果不符合本合同约定的，甲方有权拒收，并且

乙方须向甲方支付本合同总价 5%的违约金。

2、乙方未能按本合同约定的时间交付运营服务，从逾期之日起每日按本合同总价 0.5%的数额向甲方支付违约金；逾期半个月以上的，甲方有权终止合同，由此造成的甲方经济损失由乙方承担。

3、甲方无正当理由拒绝接收建设成果，到期拒付服务款项的，甲方应向乙方偿付本合同总价的 2%的违约金。甲方逾期付款的，从逾期之日起每日按本合同总价的 0.5%向乙方偿付违约金。

第十三条 争议处理

合同在履行过程中发生争议时，甲方与乙方及时协商解决。协商不成时，提交甲方所在地有管辖权的法院诉讼处理。

第十四条 其他

1、乙方不得参与可能与合同规定的与甲方的利益相冲突的任何活动。
2、乙方人员在甲方场地工作时，应遵守甲方相关规章、制度。
3、本合同任何一方给另一方的通知，都应以书面或电传/传真/电报的形式发送，而另一方应以书面形式确认并发送到对方明确的地址。

4、合同履行期内甲乙双方均不得随意变更或解除合同。合同若有未尽事宜，需经双方共同协商，订立补充协议，补充协议与本合同有同等法律效力。

5、招标文件及评标过程中形成的文字资料、询标纪要均作为本合同的组成部分，具有同等效力。

6、本合同一式六份，甲方三份、乙方三份，经双方签字盖章后生效。

7、适用法律：本合同应按照中华人民共和国的法律进行解释。

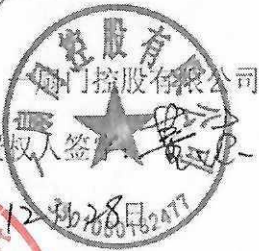
以下为盖章页无正文



甲方（盖章）：台前县商务局

法定代表人或授权人签字：饶崇德

日期：2020年12月28日



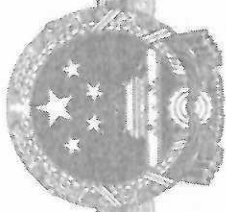
乙方（盖章）：河南亚门投资有限公司

法定代表人或授权人签字：[Signature]

日期：2020年12月28日



签订地点：河南省濮阳市台前县商务局



统一社会信用代码

91410102MA405BFL0F

营业执照

(副本) 1-1

名称 河南友恒会计师事务所(普通合伙)

成立日期 2007年10月29日

类型 普通合伙企业

合伙期限 长期

执行事务合伙人 张德智

主要经营场所

河南省郑州市金水区农业路171号综合楼1601号

经营范围

审查企业会计账簿并出具审计报告; 验证企业资本, 办理企业合并、分立、清算事宜中涉及审计业务; 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 会计咨询; 税务咨询; 管理咨询。(以上项目凭证经营) (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)



登记机关

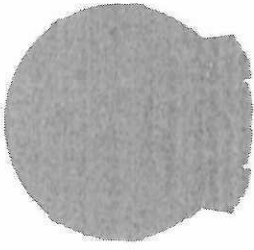
2020年06月15日

证书序号: 0010021

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



会计师事务所 执业证书

名称: 河南友恒会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 张德智

主任会计师:

经营场所:

郑州市金水区农业路171号综合楼1601号

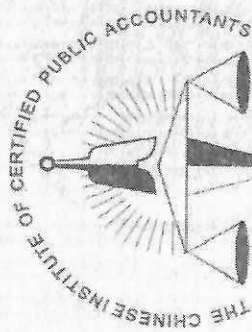


组织形式: 普通合伙

执业证书编号: 41010034

批准执业文号: 豫财办会〔2007〕49号

批准执业日期: 2007年10月15日



中国注册会计师协会



姓名 Full name 王德南
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1951-11-06
 工作单位 Working unit 河南恒友会计师事务所(普
 身份证号码 Identity card No. 410121195111050016



年度检验
 Annual Renewal Registration
 CPA
 本证书检验合格有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.

2018年3月30日



2019年3月30日

证书编号: 410100050007
 No. of Certificate
 批准注册协会: 河南省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2001年03月30日
 Date of Issuance

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



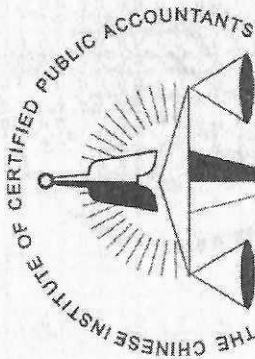
2021年6月30日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



2020年3月30日



中国注册会计师协会

姓名 程松军
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1967-12-30
 Date of birth
 工作单位 河南友恒会计师事务所(普通合伙)
 Working unit
 身份证号码 410106196712300034
 Identity card No.



证书编号: 410100340004
 No. of Certificate
 批准注册协会: 河南省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2012年05月28日
 Date of Issuance

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书有效期限为一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

2018年3月30日



2019年3月30日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书有效期限为一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书有效期限为一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2020年3月30日



2021年3月30日

