鹿邑县2020年度国家级电子商务进农村综合示范项目第一批第一标

进度验收评价报告

豫越华咨报〔2023〕第1103号

评价项目：鹿邑县2020年度国家级电子商务进农村综合示范项目第一批第一标

项目合作商：鹿邑县鹿兴创业建设有限公司

评价机构：河南越华会计师事务所有限公司

CS 扫描全能王
3亿人都在用的扫描App

我事务接受鹿邑县商务局委托，对鹿邑县2020年度国家级电子商务进农村综合示范项目第一批第一标建设实施了工程进度验收审计。审计评估过程中，重点对项目合同实施进展情况、合同执行进度、资金使用、项目实际效果进行了验收审计。现将验收审计情况报告如下：

一、项目基本情况

（一）项目背景

为更好更快发挥电子商务的推动与引领作用，构建工业品下乡、农产品进城的双向流通渠道，助力全县脱贫攻坚和乡村振兴，根据《财政部办公厅商务部办公厅国务院扶贫办综合司关于做好2020年电子商务进农村综合示范工作的通知》(财办建〔2020〕48号)和《河南省商务厅河南省财政厅河南省扶贫开发办公室关于做好2020年国家级电子商务进农村综合示范有关工作的通知》(豫商体系〔2020〕25号)要求，对鹿邑县2020年度国家级电子商务进农村综合示范项目第一批第一标项目建设进行了公开招标（项目编号：鹿财公开-2021-12-18）。2022年03月15日，确定项目中标单位：

中标人：鹿邑县鹿兴创业建设有限公司

中标金额：6,766.00万元

在项目中标结果公示期后，双方于2022年03月22日签订了项目合同。

（二）项目信息

CS 扫描全能王
3亿人都在用的扫描App

1. 项目名称:鹿邑县2020年度国家级电子商务进农村综合示范项目第一批第一标。

2. 项目合作期限:建设期2022年8月30日—2027年8月30日，合作期限五年。

3. 项目合作目标:

支持本县物流龙头企业在自有设施与场地的基础上，通过整合县域现有的物流资源，建设或改造县级物流仓配中心、乡镇物流中转站、村级物流服务网点购置物流车辆、开拓或延伸物流运输线路、配备仓储配送信息化系统、制定合理规范的物流管理制度、组建专业的物流运营团队，完善"一县一仓配、一乡一中心、一村一网点”乡村电子商务物流服务体系。优化乡村投递网络，提升乡村配送能力，实现快递到乡镇，配送到乡村，全面降低社会物流总成本，实现乡镇快递覆盖率 100%，村级网点覆盖率不低于 60%，逐步实现全覆盖，村级邮路覆盖100%，为我县乡村电商生态夯实基础，推动乡村电子商务健康发展，实现多方共赢。

（1）建立县、乡、村三级电子商务物流仓储配送体系

整合县域快递物流企业，建立辖区内县级电子商务物流仓配中心、乡镇物流中转站、村级物流服务网点标准化建设，充分整合县邮政、“四通一达”等不少于3 家物流快递企业入驻，保证乡镇网点全覆盖，行政村村级网点覆盖率 70%以上。建设 20 个乡镇级和能支撑实际配送收发需要数量的村级电商物流服务站

CS 扫描全能王
3亿人都在用的扫描App

点。

①县级物流仓配中心。面积不低于 3000 m，负责提供全县电商仓储、配送分拨、转运等服务，同时承接全县社会快递进出口处理，打造县域内统一开放平台，实现县域范围内的快递包裹中转分拨工作。引进先进的技术和设备，实现智能化作业，改变传统人工作业模式，提升仓储、配送效率，满足电商发货时效性要求。仓储设施及仓储服务标准不低于《中华人民共和国电子商务物流行业标准》（SB/T111322021)。

②乡(镇)物流中转站。建于乡(镇)交通便利处，面积不低于 100 m，解决县级物流仓配中心与村级服务网点之间的中转。乡镇中转站采纳 RF 条码化作业，与县级物流仓配中心、村级物流服务网点信息互联互通，形成信息闭环，保证每个环节操作可视化。要求统一标牌、门面装饰，明确收费标准、管理制度等。标配硬件设施包括但不限于:运输设备、计量设备(电子称等)、存储设备(货架等)、信息采集(手持终端等)、监控设备(包括摄像头等)、办公设备(包括电脑、网络.打印机等必要办公设备)、配送设备(包括 POS 终端等)、卫生消防设备等。

③村级物流服务网点。面积不低于 30 m，推行"直投到户'、"物流配送+乡村物流网点自提点'两种配送模式。统一标牌、门面装饰,要求明示服务内容、收费标准、营业时间、管理制度、联系方式、监督与投诉渠道等。标配硬件设施包括但不限于:计量设备

(电子称等)、存储设备(货架等)、办公设备(包括电脑、网络打印

CS 扫描全能王
3亿人都在用的扫描App

机等必要办公设备)等。

（2）建立乡村物流运输体系

科学增加配送车辆(配备不少于2部冷链物流车辆)，对快递网络尚未覆盖的乡镇、村开拓或延伸快递物流运输线路,充分利用现有物流运输资源与人力资源全县至少设立干线运输网3条以上，乡村投递段40个以上，实现”县到乡T+1、县到村T+2”的投递和收寄时效标准，激励进一步提升服务时效。

加大乡村配送设施设备的投入，一方面进行必要的采购，包含干线运输厢式车和三轮摩托车，另外一方面整合社会车源，对配送渠道进行有效补充配备一个物流运营团队，不同范围的工作人员可以给予不同的定位，县级物流仓配中心和乡镇物流中转站工作人员必须配备专业的团队，村级物流网点的工作人员可以兼职。要求具备一套完整台账记录。县级作业及配送服务质量标准不低于《中华人民共和国电子商务物流行业标准》(SB/T111322021)。

（3）建立标准化乡村智慧物流信息管理系统

建设一个县域(乡村)智慧电商物流配送管理系统及公共服务平台，用于支撑县、乡、村三级物流网络公共服务体系运营，以统揽和有效整合我县现有电商企业和实体企业的物流配送，为我县提供县域电商物流实际运行数据，实现对县域电商物流的实

时监管。系统包含仓储管理、运输管理，制定相应的信息接口标准，对接电商平台、电商 ERP、物流设备、物流企业、物流从业

CS 扫描全能王
3亿人都在用的扫描App

人员，实现全流程信息化管控、可视化运营，打造高效率、低成本、低差错率、高安全性的县域物流运作。仓储配送管理系统主要功能包括订单管理、收货入储、库存管理拣货、包装复核、配送出库、费用核算、跟踪查询、统计分析以及 APP 工具等配送管理系统标准不低于《中华人民共和国电子商务物流行业标准》(SB/T111322021) 中信息系统标准。制定相应的信息接口，对接我县电商产业大数据系统，利用智能分析和规划，采纳大数据处理进行数据分析，为企业和政府提供相应的数据决策支持。

(4) 建立高效的运营管理制度

针对县、乡、村三级物流网络制定相应的管理办法、物流服务费用标准、业务流程等。管理办法包括对合同数据的管理、人员培训考核的管理、服务质量管理、售后管理等方面内容;物流服务费用包括基本服务费、保险或保价费、退换货服务费、增值服务费等，应制定明确统一的服务计费规则并在提供服务前告知顾客，服务费用的制定应按照《中华人民共和国价格法》的规定，遵循公平、合法诚实、信用的原则。财务凭证应该具有结算明细清单及发票(包括符合规定的电子发票)。对通过电子商务开展农

产品销售的企业、农民专业合作社、个体户等采取按月统计按单补贴的方式予以支持，进一步降低农产品电商销售的物流快递成本。

二、项目实际完成情况

CS 扫描全能王
3亿人都在用的扫描App

（一）土地使用权及仓储厂房建设情况

土地使用权及仓储厂房建设为中国邮政集团有限公司河南省鹿邑县分公司（以下简称：中国邮政鹿邑县分公司）与鹿邑县鹿兴创建设有限公司，于2022年8月30日签定的合作合同，中国邮政鹿邑县分公司出资价值26,181,323.75元的土地使用权及仓储厂房合作标的，合同内容如下：

- 甲方提供座落于鹿邑县产业聚集区农飞路,总建筑面积为10800平方米的仓储中心场地作为合作标的;乙方投资设备、冷仓建设、车辆等相关配套设施作为合作标的，投资项目根据甲方需要但不限于附表(具体投资价值以实际评估为准，但不低于附表约定投资额度)，甲方有权对乙方投资进行验资和监督。
- 甲乙双方对投入的合作标的各自享有合法的所有权。甲方合作标的房屋产权证号码为豫(2016)鹿邑县不动产权第0000001号。合作期限内双方均享有对方投资标的使用权。
- 合作期间，快递物流配送中心日常运营由乙方委托运营团队负

责，但所需人员合作首年的工资及相关费用由乙方负责，不计入运营支出，甲方享有运营参与权、监督权、存在问题建议权，乙方每月 5 号之前向甲方上报营收分析报表。

提供的进度审计资料包括厂房土建发票、工程结算审定表、付款凭证、土地使用权购买及契税凭证，厂房土建金额:19,553,920.63 元,土地使用权购买及契税凭证 6,627,403.12

CS 扫描全能王
3亿人都在用的扫描App

元.共计:26,181,323.75 元.以上材料的权力人均为中国邮政集团有限公司河南省鹿邑县分公司所有，作为与鹿邑县鹿兴创业建设有限公司的合作标的。

（二）设备、冷仓建设、车辆等相关配套设施建设情况

经我们现场查看及鹿邑县鹿兴创建设有限公司提供的项目工程量单，目前项目实施完成的工程如下表:

序号	项　目	金　额	评审程序	完成情况
1	交叉分拣机	8,409,477.81	实物/工程量单	完成
2	设备安装	553,087.29	实物/工程量单	完成
3	厂区绿化	157,537.90	实物/工程量单	完成
4	土建-厂区硬化	3,140,112.38	实物/工程量单	完成
5	零星工程	2,230,382.58	实物/工程量单	完成
6	软件管理系统	3,432,000.00	实物/工程量单	完成
7	商务门牌	797,440.24	实物/工程量单	完成
8	乡镇站点建设	3,872,177.33	实物/工程量单	完成
9	弱电及办公设备采购	2,277,000.96	实物/工程量单	完成
合计		24,869,216.49		

我们对项目进展情况开展了审计评价工作、对建设实物查看、抽查、采购物品实物进行了查验工作。

二、验收评价工作实施情况

（一）人员配备情况

本次验收评价工作配备了会计师2名，工程造价师1名，评价师1名，助理人员1名，共5人组成验收评价项目工作组。

（二）验收评价内容

CS 扫描全能王
3亿人都在用的扫描App

1.审计评价方法：查询、审阅、抽查、评估、分析计算。

2.验收具体内容：鹿邑县2020年度国家级电子商务进农村综合示范项目第一批第一标。

三、审计验收结果

项目在建设期取得了一定成效，抽查了部分工程及物资：

（一）现场查验

对园区仓储仓库、交叉分拣机、设备安装、厂区绿化、厂区地面硬化、弱电及办公设备采购等进行了查看；

（二）项目工程审计评估

根据提供资料，经审计评估后我们得出如下结论：

施工进展情况开展了审计评价工作、对合同执行进度、资金使用情况、项目实际效果进行了评估、审阅、分析计算，提供工程造价总金额24,869,216.49元，核实审计评审金额为

22,486,312.95 元；厂房土建合计 26,181,323.75 元；共计完成项目金额为 48,667,636.70 元，确认该标段施工进度为总工程量的 71.93%。

四、验收审计建议

（一）工期目标确定后，项目部按要求编制工期进度计划，合理的安排施工工期，报给甲方、监理部及项目指挥部进行审核，及时签定工程合同及工程付款，加快推进项目建设。

（二）组织设计单位、监理单位、施工单位，进行图纸会审，按图纸会审制度要求，认真记录整理图纸会审记录，按记录内容进行施工。

扫描全能王
3亿人都在用的扫描App

（三）工程质量控制，凡材料进场会同监理单位经过现场验收、按规定进行见证取样复检；在施工过程中保持联系和落实整改措，对推进工程进度、质量、安全、现场文明施工，对质量控制要点，认真掌握，以达到监督和运用的目的；工程施工前要求各专业专责工程师认真熟悉施工图纸，以便在施工中能正确监督和指导；

（四）建立项目台账，明确责任人和进展时限。及时协调解决项目实施中遇到的困难和问题，在确保资金安全的前提下，加快资金拨付进度，提高资金使用效率，做到方案落地、项目落实、农民受益、按期完成；完善项目建设档案资料，及时向县商务局

提供日报、月报、年报，完善规范资金使用情况。

（五）人才是电子商务产业的核心，人才素质决定着电子商务的发展，由于鹿邑县实际情况的限制，建议一方面要加大电商人才培训，提高电商业务人员的综合能力和业务能力；另一方便，引进优秀人才，并引导专业人才扎根鹿邑，扎根农村，为鹿邑县电子商务产业快速发展注入新血液。

以下无正文

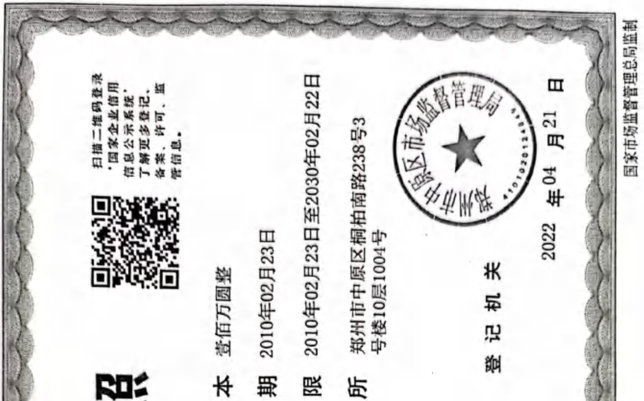
CS 扫描全能王
3亿人都在用的扫描App

本页为鹿邑县2020年度国家级电子商务进农村综合示范项目第一批第一标进度验收评价报告签章页

河南越华会计师事务所有限公司

二〇二三年十一月五日

CS 扫描全能王
3亿人都在用的扫描App



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。

本 壹佰万圆整

期 2010年02月23日

限 2010年02月23日至2030年02月22日

所 郑州市中原区桐柏南路238号3号楼10层1004号

登 记 机 关

2022 年 04 月 21 日

国家市场监督管理总局监制

证书序号：0014911

说 明

师事务所执业证书》是证明持有人经财政
依法审批，准予执行注册会计师法定业务的

师事务所执业证书》记载事项发生变动的，
向财政部门申请换发。

师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出
借、转让。

事务所终止或执业许可注销的，应当向财
交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关： 河南省财政厅

二〇二二年 四 月 二十八 日

中华人民共和国财政部制

扫描全能王
3亿人都在用的扫描App

统一社会信用代码
914101005516242586

营业执

(副 本) 1-2

名　　称 河南越华会计师事务所有限公司

类　　型 有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人 冯亚光

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本金，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关的报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（凭有效许可证核定范围和期限经营）（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）

注册资

成立日

营业期

住

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国
家企业信用信息公示系统报送公示年度报告

会计师事务所

执业证书

名　　称：河南越华会计师事务所有限公司

首席合伙人：

主任会计师：冯亚光

经营场所：郑州市桐柏南路238号

组织形式：有限责任

执业证书编号：41010075

批准执业文号：豫财会〔2010〕5号

批准执业日期：2010年02月05日

1、《会计

部门

凭证。

2、《会计

应当向

3、《会计

租、出

4、会计师

政部门

CS 扫描全能王
3亿人都在用的扫描App