



报 告 书

REPORT

关于对运城红十字·高义生命安全体验馆
项目竣工财务决算审核报告

运城黄河鉴[2023]0027 号

2023 年 5 月 10 日

运城黄河会计师事务所有限公司

地 址：运城市河东东街延长线关铝花园会所三楼

电 话：(0359) 2081838

目 录

一、 基本情况.....	1
(一) 建设单位基本情况.....	1
(二) 项目基本情况.....	2
(三) 项目实施依据.....	2
(四) 预算情况.....	2
(五) 招投标情况.....	2
(六) 监理单位.....	2
(七) 工程竣工验收情况.....	3
(八) 项目组织管理情况.....	3
(九) 项目工程量完成情况、剩余工程情况.....	4
二、 审核依据.....	4
三、 资金来源及到位情况.....	4
四、 概算执行情况.....	4
五、 资金支付情况.....	5
六、 投资完成情况.....	5
七、 交付使用资产情况.....	5
八、 审核评价.....	6



运城红十字.高义生命安全体验馆 项目竣工财务决算审核报告

运城黄河鉴[2023]0027号

运城市红十字会：

我们接受运城市红十字会（以下简称“贵单位”）的委托，对贵单位的“运城红十字.高义生命安全体验馆”截止2023年4月30日的工程竣工财务决算进行审核。该项目资料的真实性、合法性与完整性由贵单位负责。我们的责任是对该项目财务决算进行审核并发表审核意见。我们的审核是依据《中国注册会计师审计准则》、《会计师事务所从事基本建设工程预算、结算、决算审核暂行办法》、《基本建设财务规则》等国家现行法规制度进行的。在审核过程中，我们本着独立、客观、公正的原则，结合该项目的实际情况，实施了包括查阅前期立项及批复、招投标资料、施工合同、实施现场查看、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。现将审核情况报告如下：

一、基本情况

（一）建设单位基本情况

运城市红十字会统一社会信用代码证为 13141000E294869904，法定代表人为闫乐，地址：运城市河东东街248号政协楼422室。运城市红十字会作为第一责任主体单位，具体负责该项目的实施建设。



（二）项目基本情况

运城红十字.高义生命安全体验馆项目位于山西省运城市盐湖区北相镇复旦大道运城市青少年创新实践学校。计划开工时间 2022 年 04 月 30 日至 2022 年 08 月 30 日，实际开工时间 2022 年 6 月 30 日，竣工时间 2022 年 9 月 15 日。包括装修和设备购置。该项目对工程部分进行了财政评审，送审金额 857,856.56 元，审定金额 641,506.94 元。

（三）项目实施依据

根据 2021 年 7 月 14 日，山西省红十字会 2021 年中央专项彩票公益金“红十字关爱生命健康教育项目”实施方案。（晋红（2021）35 号）进行实施。

（四）预算情况

该项目预算金额 5,000,000.00 元。

（五）招投标情况

2022 年 1 月 27 日，丰汇国际项目管理有限公司对该项目的进行招标。中标单位：四川天圳科技有限公司。中标金额：4,708,338.95 元。

（六）监理单位

该项目的装修部分由丰汇国际项目管理有限公司进行监理。



（七）工程竣工验收情况

2022年9月15日，由建设单位运城市红十字会，监理单位丰汇国际项目管理有限公司对该项目进行竣工验收。施工内容验收合格。

（八）项目组织管理情况

1. 建设项目法人组织情况

该项目以建设单位为项目法人主体，实施项目法人对工程建设的全过程管理负责，保证按照项目建设需要组织完成项目建设，对项目建设的工程质量，工程进度、资金管理和生产安全负总责，并接受上级主管部门监督。

2. 项目招投标情况

该项目严格依照《招标投标法》及有关法规，规章及政策性规定，执行了公开、公证的招投标制度。

3. 项目合同管理情况

该项目的工程、实行招投标，中标后中标单位与项目法人签定了合同，在合同中明确工作范围、职责权限、质量和进度，作为合同双方共同遵守的依据，具备法律责任。

4. 项目监理情况

该项目由丰汇国际项目管理有限公司进行监理。



（九）项目工程量完成情况、剩余工程情况

截止 2023 年 4 月 30 日，该项目已全部完工，无剩余工程量。

二、审核依据

（一）《中华人民共和国注册会计师法》、《中国注册会计师审计准则》；

（二）《会计师事务所从事基本建设工程预算、结算、决算审核暂行办法》；

（三）《基本建设财务规则》（中华人民共和国财政部令 2016 年第 81 号）；

（四）《基本建设项目竣工财务决算管理暂行办法》（财建〔2016〕503 号）；

（五）《基本建设项目建设成本管理规定》（财建〔2016〕504 号）。

三、资金来源及到位情况

经审核，截至 2023 年 4 月 30 日，该项目共投资 4,814,838.95 元，已到位资金 5,000,000.00 元，其中：山西高义钢铁有限公司 3,000,000.00 元，“博爱一日捐”捐款 1,500,000.00 元，山西省财政拨款 500,000.00 元。

四、概算执行情况



该项目预算金额 5,000,000.00 元, 实际投资金额 4,814,838.95 元。项目节约资金 185,161.05 元, 节约的原因为: 签订合同金额比预算金额低。明细如下:

项 目	概算数	实际数	节约(-) 超支(+)	节超 (%)
装潢费	5,000,000.00	621,500.95	185,161.05	3.70
设备、工具、器具		4,086,838.00		
工程监理费		50,500.00		
设计费		56,000.00		
合 计	5,000,000.00	4,814,838.95	185,161.05	3.70

五、资金支付情况

截止 2023 年 4 月 30 日, 该项目实际完成投资额 4,814,838.95 元, 已支付金额 4,344,005.05 元, 剩余 470,833.90 元未支付。未支付部分为四川天圳科技有限公司质保金。

六、投资完成情况

经审核, 截止 2023 年 4 月 30 日, 该项目实际完成投资额 4,814,838.95 元, 其中建筑装修 621,500.95 元, 设备、工具、器具 4,086,838.00 元, 待摊投资 106,500.00 元。

七、交付使用资产情况

截止 2023 年 4 月 30 日, 交付资产总额 4,814,838.95 元, 其中: 设备、工具、器具、家具 4,179,280.00 元, 长期待摊费用 635,558.95 元。明细详见附件交付使用资产明细表(1-5)。



八、审核评价

我们认为，运城红十字.高义生命安全体验馆工程竣工财务决算报表，基本符合财政部《基本建设项目竣工财务决算管理暂行办法》等相关文件的规定，在所有重大方面公允地反映了项目资金来源到位及使用情况、投资完成、交付使用资产情况。

附送资料：

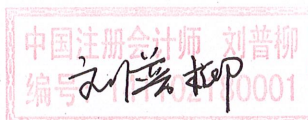
1. 项目概况表
2. 项目竣工财务决算表
3. 资金情况明细表
4. 交付使用资产总表
5. 交付使用资产明细表
6. 待摊投资明细表

运城黄河会计师

事务所有限公司



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二三年五月十日

附表

项目单位：运城市红十字会

建设项目名称：运城红十字·高义生命安全体验馆项目

主管部门：

建设性质：新建

基本建设项目竣工财务决算报表

项目单位负责人：

项目单位财务负责人：

项目单位联系人及电话：

编报日期：

2023年4月30日

决算基准日：2023年4月30日

项目概况表(1-1)

建设项目(单项工程)名称	运城红十字.高义生命安全体验馆项目	建设地址	山西省运城市盐湖区北相镇复旦大道运城市青少年创新实践学校	项目	概算批准金额	实际完成金额	备注	
主要设计单位	主要施工企业		四川天圳科技有限公司	建筑安装工程	641,506.94	621,500.95	建筑安装工程经过财政评审,设备不需要经过财政评审。	
占地面积(m ²)	设计	总投资(万元)	设计	设备、工具、器具		4,086,838.00		
	实际		实际	待摊投资		106,500.00		
新增生产能力	能力(效益)名称		设计	其中:项目建设管理费	4,358,493.06			
建设起止时间	设计	自2022年04月30日至2022年08月30日	实际	其他投资				
	实际	自2022年06月30日至2022年09月15日		待核销基建支出				
概算批准部门及文号	运城市财政预算评审中心,运财评报预(2021)127号			转出投资	5,000,000.00	4,814,838.95		
完成主要工程量	建设规模		设备(台、套、吨)					
	设计	实际	设计					
	实际							
尾工程	单项目工程、内容		批准概算	预计未完部分投资额	已完成投资额	预计完成投资额		
	小计							

项目竣工财务决算表(1-2)

项目名称:运城红十字·高义生命安全体验馆项目

单位:元

资金来源	金额	资金占用	金额
一、基建拨款	500,000.00	一、基本建设支出	4,814,838.95
1. 中央财政资金		(一) 交付使用资产	4,814,838.95
其中:一般公共预算资金		1. 固定资产	4,179,280.00
中央基建投资		2. 长期待摊费用	635,558.95
财政专项资金		3. 无形资产	
政府性基金		(二) 在建工程	
国有资本经营预算安排的基建项目资金		1. 建筑安装工程投资	
2. 地方财政资金	500,000.00	2. 设备投资	
其中:一般公共预算资金		3. 待摊投资	
地方基建投资		4. 其他投资	
财政专项资金		(三) 待核销基建支出	
政府性基金		(四) 转出投资	
国有资本经营预算安排的基建项目资金		二、货币资金合计	655,994.95
2. 部门自筹资金(非负债性资金)	4,500,000.00	其中: 银行存款	655,994.95
三、项目资本		财政应返还额度	
1. 国家资本		其中: 直接支付	
2. 法人资本		授权支付	
3. 个人资本		现金	
4. 外商资本		有价证券	
四、项目资本公积		预付及应收款合计	
五、基建借款		1. 预付备料款	
其中: 企业债券资金		2. 预付工程款	
六、待冲基建支出		3. 预付设备款	
七、应付款合计	470,833.90	4. 应收票据	
1. 应付工程款	470,833.90	5. 其他应收款	
2. 应付设备款		四、固定资产合计	
3. 应付票据		固定资产原价	
4. 应付工资及福利费		减: 累计折旧	
5. 其他应付款		固定资产净值	
八、未交款合计		固定资产清理	
1. 未交税金		待处理固定资产损失	
2. 未交结余财政资金			
3. 未交基建收入			
4. 其他未交款			
合 计	5,470,833.90	合 计	5,470,833.90

资金情况明细表(1-3)

项目名称:运城红十字.高义生命安全体验馆项目

单位: 元

资金来源类别	合 计		备注
	预算下达或概算 批准金额	实际到位金额	需备注预算下达文号
一、财政资金拨款	500,000.00	500,000.00	
1. 中央财政资金			
其中:一般公共预算资金			
中央基建投资			
财政专项资金			
政府性基金			
国有资本经营预算安排的基建项目资金			
政府统借统还非负债性资金			
2. 地方财政资金	500,000.00	500,000.00	
其中:一般公共预算资金	500,000.00	500,000.00	晋财综(2021)44号
地方基建投资			
财政专项资金			
政府性基金			
国有资本经营预算安排的基建项目资金			
行政事业性收费			
政府统借统还非负债性资金			
二、项目资本金			
其中: 国家资本			
三、银行贷款			
四、企业债券资金			
五、自筹资金			
六、其他资金	4,500,000.00	4,500,000.00	
合 计	5,000,000.00	5,000,000.00	

交付使用资产明细表(1-5)

单位: 元

项目名称: 运城红十字·高义生命安全体验馆项目

序号	单项目名称	固定资产										流动资产		无形资产			
		建筑工程(长期待摊费用)			设备 工具 器具 家具							名称	金额	名称	金额		
		名称	金额	其中:分 摊待摊投 资	名称	规格型号	数量	金额	其中:设 备安装 费	其中:分 摊待摊投 资							
					吸毒大变脸	贝森德BSD-JD-001	1	76,491.94		1691.94							
					触电急救模拟救助	贝森德BSD-SM-006-2	1	60,794.73		1344.73							
					触电体验仪	贝森德BSD-SM-007	1	29,144.65		644.65							
					公安防爆展示	贝森德BSD-SM-011	1	15,134.77		334.77							
					防溺水智能救助系统	贝森德BSD-FZ-009	1	65,958.95		1458.95							
					四合一模拟报警体验系统	贝森德BSD-ZH-008	1	23,315.72		515.72							
					电梯坠落模拟逃生体验	贝森德BSD-XF-035	1	395,140.15		8740.15							
					高仿真跨步电压安全体验装置	贝森德BSD-SM-013	1	101,812.00		2252							
					心肺复苏急救体验	贝森德BSD-SM-009	1	133,554.10		2954.1							
					海姆立克急救体验	贝森德BSD-SM-012	1	87,433.96		1933.96							
					交通标志摸摸看体验系统	贝森德BSD-JT-026	1	69,354.05		1534.05							
					模拟闯红灯危害体验系统	贝森德BSD-JT-013	1	106,710.34		2360.34							
					电动车安全骑行体验	贝森德BSD-JT-006	1	136,396.98		3016.98							
					自行车安全骑行体验	贝森德BSD-JT-007	1	91,831.22		2031.22							

交付使用资产明细表(1-5)

单位: 元

项目名称: 运城红十字·高义生命安全体验馆项目

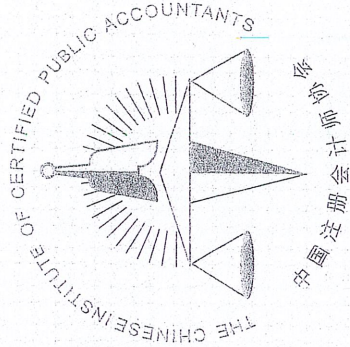
序号	单项工程名称	固定资产										流动资产		无形资产			
		建筑工程(长期待摊费用)			名称	规格型号	数量	设备 工具 器具 家具			其中: 设 备安 装 费	其中: 分 摊待投 资	名称	金额	名称	金额	
		名称	金额	其中: 分 摊待摊投 资				金额	数量	金额							
				智能食品模型感应互 动系统	贝森德BSD-SM-002	1	56,325.88				1245.88						
				电子签名系统	贝森德BSD-ZH-002	1	47,633.61				1053.61						
				红十字会会员注意事 项	贝森德BSD-ZH-002	1	36,609.78				809.78						
	合 计		635,558.95	14,058.00			4,179,280.00				92,442.00						

待摊投资明细表 (1-6)

项目名称：运城红十字·高义生命安全体验馆项目

单位：元

项 目	金 额	项 目	金 额
1. 勘察费		25. 社会中介机构审计(查)费	
2. 设计费	56,000.00	26. 工程检测费	
3. 研究试验费		27. 设备检验费	
4. 环境影响评价费		28. 负荷联合试车费	
5. 监理费	50,500.00	29. 固定资产损失	
6. 土地征用及迁移补偿费		30. 器材处理亏损	
7. 土地复垦及补偿费		31. 设备盘亏及毁损	
8. 土地使用税		32. 报废工程损失	
9. 耕地占用税		33. (贷款)项目评估费	
10. 车船税		34. 国外借款手续费及承诺费	
11. 印花税		35. 汇兑损益	
12. 临时设施费		36. 坏账损失	
13. 文物保护费		37. 借款利息	
14. 森林植被恢复费		38. 减：存款利息收入	
15. 安全生产费		39. 减：财政贴息资金	
16. 安全鉴定费		40. 企业债券发行费用	
17. 网络租赁费		41. 经济合同仲裁费	
18. 系统运行维护监理费		42. 诉讼费	
19. 项目建设管理费		43. 律师代理费	
20. 代建管理费		44. 航道维护费	
21. 工程保险费		45. 航标设施费	
22. 招投标费		46. 航测费	
23. 合同公证费		47. 其他待摊投资性质支出	
24. 可行性研究费		合 计	106,500.00



姓名 刘蕾

Full name

性 别 女

Sex

出生日期 1955-09-16

Date of birth

工作单位 运城黄河会计师事务所有限公司

Working unit

身份证号码 141102195509161307

Identity card No.



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.

证书编号:
No. of Certificate

141102180001

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

山西省

发证日期:
Date of Issuance

1996

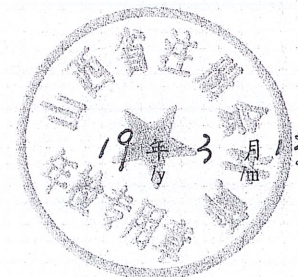
年
/y

05

月
/m

31

日
/d



13

日
/d

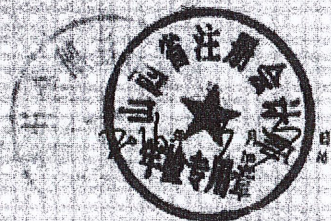


姓名 王雪琴
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1975-05-18
 Date of birth
 工作单位 德社金源会计师事务所有限公司
 Working unit
 身份证号码 142724197505181727
 Identity card No.



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

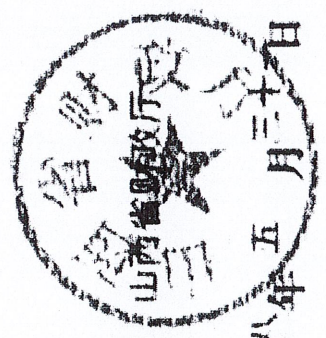
本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.



证书序号: 0000692

说明

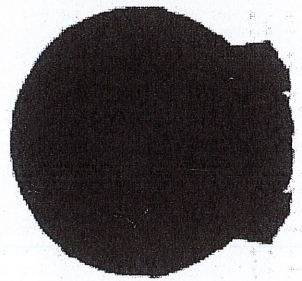
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年五月三十日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

运城贾河会计师事务所有限公司

名称:

首席合伙人:

刘晋柳

主任会计师:

经营场所:

运城市河东街延长线东端关铝花园会所三
楼

组织形式:

有限责任

执业证书编号:

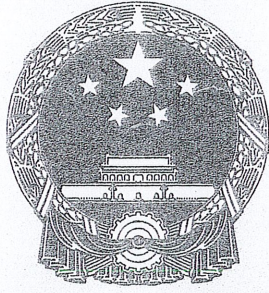
14110218

批准执业文号:

晋财会协字(1999)40号

批准执业日期:

1999年10月29日



营 业 执 照

(副 本) (1-1)

统一社会信用代码 9114080071591499XN

名 称 运城黄河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)
住 所 运城市盐湖区河东东街延长线关铝花园会所三楼301
法定代表人 刘普柳
注 册 资 本 壹佰万圆整
成 立 日 期 1999年09月14日
营 业 期 限 1999年09月14日至2049年09月13日
经 营 范 围 审计、验资；税务、会计业务咨询服务；接受委托单位
建帐、查帐。（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



2016年06月29日

山西省注册会计师协会 2022 年注册会计师 任职资格检查公告（第一批）

发布日期：2022-06-27

晋会协【2022】27 号


各会计师事务所、分所：

根据《中华人民共和国注册会计师法》《注册会计师任职资格检查办法》（会协[2008]9号）和《山西省注册会计师协会关于开展2022年注册会计师任职资格检查工作的通知》（晋会协[2022]13号）的有关规定，我会对全省注册会计师开展了任职资格检查（以下简称年检）工作，现将年检结果公告如下：

截至2021年12月31日，我省共有会计师事务所342家，应参加年检的注册会计师2382人，通过第一批年检的注册会计师2224人。

请社会各界监督，联系电话：0351-5639691。

附件：2022年注册会计师任职资格检查通过名单（第一批）

 uploadfiles/19931656313481.doc

山西省注册会计师协会

2022年6月27日

运城市

2、运城黄河会计师事务所有限公司（注册会计师12名）

刘普柳 房过平 仇晓春 高文文 王雪琴 王慧琴 杨树人 李冠廷 阎翔宇 张海娟

邱芳 郭有明