

陕西省国有资产监督管理委员会机关2025年度全省国有资产统计及省属企业财务预决算审核服务中标（成交）明细

开瑞项目管理有限公司受陕西省国有资产监督管理委员会机关委托，采用竞争性磋商进行采购2025年度全省国有资产统计及省属企业财务预决算审核服务（项目编码：【KRDL】K5-2603017）项目，中标（成交）供应商名称及中标（成交）结果如下：

一、合同包1（对陕煤集团、陕西电子、陕西地矿、陕投集团、长安汇通、陕西氢能开展财务预决算审核工作）

- 1.1、中标（成交）供应商：大华会计师事务所（特殊普通合伙）陕西分所
- 1.2、中标（成交）总价：538,000.00 元
- 1.3、中标（成交）标的明细：

服务类

品目号	品目名称	服务名称	服务范围	服务要求	服务期限	服务标准	单价（元）	数量	单位	总价（元）
1-1	会计咨询服务	对陕煤集团.陕西电子.陕西地矿.陕投集团.长安汇通.陕西氢能开展财务预决算审核工作	对陕煤集团.陕西电子.陕西地矿.陕投集团.长安汇通.陕西氢能开展财务预决算审核工作	完全响应磋商文件要求	2026年6月15日之前完成所有工作并出具成果文件	完全符合采购人要求及磋商要求	538,000.00	1.00	项	538,000.00

二、合同包2（对陕西有色金属集团、陕西交控、陕西环保集团、延长石油、陕西物流、中陕核开展财务预决算审核工作）

- 1.1、中标（成交）供应商：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）西安分所
- 1.2、中标（成交）总价：495,000.00 元
- 1.3、中标（成交）标的明细：

服务类

品目号	品目名称	服务名称	服务范围	服务要求	服务期限	服务标准	单价（元）	数量	单位	总价（元）
2-1	会计咨询服务	对陕西有色金属集团.陕西交控.陕西环保集团.延长石油.陕西物流.中陕核开展财务预决算审核工作	对陕西有色金属集团.陕西交控.陕西环保集团.延长石油.陕西物流.中陕核开展财务预决算审核工作	服务商在完成复审和专项检查工作后，应按规定时间内向省国资委提交成果，成果的格式及内容按照采购人要求撰写。	2026年6月15日之前完成所有工作并出具成果文件	1.服务商应建立健全服务质量的内部控制体系，切实负责工作的组织和质量控制，做好过程中的协调、指导、监督和复核，确保工作质量，同时做好对采购包1各类综合报告的协助与配合事宜。2.合理安排工作进度，保证按期完成合同任务；3.考虑到本项目情况复杂，时间紧，任务重，服务商需要及时做好计划并向采购人备案，保证本项目人员充足，并安排经验丰富、责任心强的专职人员按时完成本项目。4.其他服务要求以采购人实际工作要求为准。	495,000.00	1.00	项	495,000.00

三、合同包3（对陕建控股、陕旅集团、陕西国际经贸集团、陕西农发集团、法士特集团、秦川集团开展财务预决算审核工作）

- 1.1、中标（成交）供应商：希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
- 1.2、中标（成交）总价：385,000.00 元
- 1.3、中标（成交）标的明细：

服务类

品目号	品目名称	服务名称	服务范围	服务要求	服务期限	服务标准	单价（元）	数量	单位	总价（元）
		对陕建控股、陕旅集团、陕西国际经贸集团、陕西农发集团、法士特集团、秦川集团	<p>一、审查对象：对陕煤集团、陕西电子、陕西地矿、陕投集团、长安汇通、陕西氢能开展财务预决算审核工作</p> <p>二、内容与重点</p> <p>1.预算复审 复审检查组应根据省属企业报送的预算资料，采用远程方式开展企业2026年度预算审核工作。</p> <p>2.决算复审</p> <p>(1) 复审检查组应根据省属企业报送的决算资料，采用远程的方式，对省属企业2025年财务信息的真实性、合规性开展决算复审工作，重大问题可以移交专项检查组进行现场检查。</p> <p>(2) 检查重点：报表编报合规性审核，包括资料完整性、合规性、合并范围与户数审核、相关数据核对性审核；数据质量复核；以前年度财务管理问题整改审核；会计核算规范性检查，包括会计政策和会计估计的执行情况、合并报表编制的规范性、经营成果、投</p>	<p>(一) 总体要求 服务商在完成复审和专项检查工作后，应按规定时间内向省国资委提交成果，成果的格式及内容按照采购人要求撰写。</p> <p>(二) 违约条款</p> <p>1.服务商严格按照响应文件的人员资质及配置方案派出审查人员，未经采购人允许，擅自更换项目组长和其他参审人员的，采购人首先会给予口头警告，若中标人拒不改正或再犯的，采购人则按性质严重程度在费用总额中进行1%-5%扣减，并有权解除合同且要求中标人退还采购人已支付款项并按照同期中国人民银行贷款利率计付利息，同时赔偿采购人因此而造成的损失。</p> <p>2.服务商提交的预决算审核报告、专项检查报告等工作成果存在数据错误、结论失实、关键问题遗漏、不符合规定格式与内容要求等质量问题，经采购人退回要求整改后仍未在限期内达标，采购人将按问题严重程度在费用总额中扣减3%-10%；因成果质量严重不达标导致审核工作无效、无法使用的，采购人有权解除合同，要求服务商退还已支付款项并按合同总金额10%支付违约金，同时赔偿由此造成的全部损失。</p> <p>3.服务商未按约定时限推进审核工作、提交阶段成果或最终成果，或在工作中不服从采购人统筹安排、沟通配合消极、资料反馈迟缓，导致整体工作进度延误的，每逾期1日按费用总额的0.5%扣减；逾期超过5日的，按费用总额5%-15%扣减；因严重</p>	2025年6月30	<p>完全响应国家及行业标准要求，响应采购人要求。质量要求</p> <p>1.服务商对所出具的报告的结论及意见应当准确恰当，结论与检查证据对应关系应当适当、严密，披露的信息应当全面完整。</p> <p>2.服务商严格按照上述服务内容要求，在规定时间内完成复审和专项检查工作，工作成果（包括纸质文件和电子文档）应及时报送省国资委。</p> <p>3.服务商及检查</p>				

品目号	名称	服务内容	服务期限	服务标准	单价(元)	数量	单位	总价(元)
	<p>士特集团、秦川集团开展财务预决算审核工作</p>	<p>配合不力、进度严重滞后影响整体工作部署的，采购人有权解除合同，要求服务商退还已支付款项并承担相应损失赔偿责任。4.服务商存在上述多项违约情形的，采购人可合并执行扣减条款，累计扣减比例不超过合同总金额的20%；违约情节特别严重的，采购人有权全额拒付费用、解除合同并追究全部法律责任。（三）工作要求1.服务商应建立健全服务质量的内部控制体系，切实负责工作的组织和质量控制，做好过程中的协调、指导、监督和复核，确保工作质量。2.合理安排工作进度，保证按期完成合同任务；3.考虑到本项目情况复杂，时间紧，任务重，服务商需要及时做好计划并向采购人备案，保证本项目人员充足，并安排经验丰富、责任心强的专职人员按时完成本项目。4.其他服务要求以采购人实际工作要求为准。（四）成果文件1.决算复审：对省属企业2025年度财务预决算情况进行复审。成果文件包括：各企业决算批复或审核意见、复审报告、问题清单；2.专项检查：针对决算复审和专项检查中发现的问题进行整理，完成各企业专项检查报告。3.综合报告：（1）2025年度省属企业贸易业务专项报告；（2）省属企业专项检查汇总报告（涵盖会计信息质量、贸易业务、债务风险等重点内容）；（3）2025年度企业财务决算及国有资产统计情况汇报、关于2025年度企业国有资产管理情况的报告、2025年度陕西省国有资产运营分析报告等综合报告。（五）保密要求除法定情形外，服务商应当对执行业务过程中知悉的被审查对象的信息予以保密。</p>	<p>出具成果文件</p>	<p>人员应在工作完成后，将实施过程中所形成的全部纸质和电子资料全部删除，不得将其参与的相关结果用于与所审查事项无关的目的。4.在项目服务结束后，采购人将对服务商服务质量进行评价。考核标准由采购人制定。成交供应商完成所有复审和专项检查工作后，向采购人提交成果文件，经采购人验收审核后，方能作为成果文件向采购人交付。</p>	385,000.00	1.00		385,000.00

四、合同包4（对陕西水务发展集团、陕药集团、陕汽控股、西部机场、陕数集团开展财务预决算审核工作）

- 1.1、中标（成交）供应商：陕西正大会计师事务所有限责任公司
- 1.2、中标（成交）总价：305,000.00 元
- 1.3、中标（成交）标的明细：

服务类

品目号	品目名称	服务名称	服务范围	服务要求	服务期限	服务标准	单价 (元)	数量	单位	总价 (元)
4-1	会计咨询服务	对陕西水务发展集团.陕药集团.陕汽控股.西部机场.陕数集团开展财务预算决算审核工作	<p>完全响应采购人及磋商文件服务范围，对陕西水务发展集团.陕药集团.陕汽控股.西部机场.陕数集团开展预算复审、决算复审以及专项检查工作</p> <p>1.预算复审 复审检查组应根据省属企业报送的预算资料，采用远程方式开展企业2026年度预算审核工作。</p> <p>2.决算复审 (1) 复审检查组应根据省属企业报送的决算资料，采用远程的方式，对省属企业2025年财务信息的真实性、合规性开展决算复审工作，重大问题可以移交专项检查进行现场检查。</p> <p>(2) 检查重点：报表编报合规性审核，包括资料完整性、合规性、合并范围与户数审核、相关数据核对性审核；数据质量复核；以前年度财务管理问题整改审核；会计核算规范性检查，包括会计政策和会计估计的执行情况、合并报表编制的规范性、经营成果、投资、资产管理、财务等风险情况；国有资本保值增值审核；业绩完成情况等。</p> <p>3.专项检查 (1) 专项检查 检查组应依据2025年决算资料、行业变动情况、历年复审发现问题、会计师事务所报送的周报、阶段性工作汇报等资料，开展决算数据分析，选取具有行业代表性、利润影响大、数据异常的子企业，并运用询问、观察、函证、核对、顺查、逆查、详查和抽查等方法，对部分省属企业进行实地专项检查。</p> <p>(2) 检查重点：参与企业财务年报审计中介机构的工作底稿、工作流程、工作成果、执业质量等；企业会计信息质量、经营业绩真实性、财务杠杆真实性、研发费用真实性、“两金”压降工作真实性、出清出表真实性、贸易业务开展情况、资金资产质量、债务风险防控、复审发现问题以及其他对当期影响较大的非经常性损益事项等。</p>	<p>完全响应采购人及磋商文件服务要求：包括但不限于总体要求：服务商在完成复审和专项检查工作后，应按规定时间内向省国资委提交成果，成果的格式及内容按照采购人要求撰写以及工作要求、成果文件、保密要求和违约条款。</p>	2026年5月30日之前所有工作并出具成果文件。	<p>完全响应采购人及磋商文件服务标准：质量要求</p> <p>1.对所出具的报告的结论及意见应当准确恰当，结论与检查证据对应关系应当适当、严密，披露的信息应当全面完整。</p> <p>2.严格按照上述服务内容的要求，在规定时间内完成复审和专项检查工作，工作成果（包括纸质文件和电子文档）应及时报送省国资委。</p> <p>3.在工作完成后，将实施过程中所形成的全部纸质和电子资料全部删除，不得将其参与的检查工作的相关结果用于与所审查事项无关的目的。</p> <p>4.在项目服务结束后，采购人将对服务质量进行评价。考核标准由采购人制定。</p>	305,000.00	1.00	项	305,000.00

开瑞项目管理有限公司
2026年03月30日