# 世界银行贷款贫困片区产业扶贫试点示范项目审计结果

**一、审计师意见**

审计师意见

四川省扶贫开发局:

我们审计了世界银行贷款贫困片区产业扶贫试点示范项目2019年12月31日的资金平衡表及截至该日同年度的项目进度表、贷款协定执行情况表和指定账户报表等特定目的财务报表及财务报表附注。

**（一）项目执行单位及四川省财政厅对财务报表的责任**

编制上述财务报表中的资金平衡表、项目进度表及贷款协定执行情况表是你公司的责任，编制专用账户报表是四川省财政厅的责任，这种责任包括：

1．按照中国的会计准则、会计制度和本项目贷款协定的要求编制项目财务报表，并使其实现公允反映；

2．设计、执行和维护必要的内部控制，以使项目财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

**（二）审计责任**

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国国家审计准则和国际审计准则的规定执行了审计工作，上述准则要求我们遵守审计职业要求，计划和执行审计工作以对项目财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

为获取有关财务报表金额和披露信息的有关证据，我们实施了必要的审计程序。我们运用职业判断选择审计程序，这些程序包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，为了设计恰当的审计程序，我们考虑了与财务报表相关的内部控制，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价所选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是适当的、充分的，为发表审计意见提供了基础。

**（三）审计意见**

我们认为，第一段所列财务报表在所有重大方面按照中国的会计准则、会计制度和本项目贷款协定的要求编制，公允反映了世界银行贷款贫困片区产业扶贫试点示范项目2019年12月31日的财务状况及截至该日同年度的财务收支、项目执行和指定账户收支情况。

**（四）其他事项**

我们还审查了本期内报送给世界银行的SC-07号至SC-08号提款申请书及所附资料。我们认为，这些资料均符合贷款协定的要求，可以作为申请提款的依据。

本审计师意见之后，共同构成审计报告的还有两项内容：财务报表及财务报表附注和审计发现的问题及建议。

四川省审计厅

2020年6月19日

地址：四川省成都市锦江区永兴巷15号

邮政编码：610012

电话：028-86523693

传真：028-86523693

二、财务报表及财务报表附注

Ⅱ. Financial Statements and Notes to the Financial Statements

（一）资金平衡表

i. Balance Sheet

资 金 平 衡 表

BALANCE SHEET

2019年12月31日

(As of December 31, 2019)

项目名称：世界银行贷款贫困片区产业扶贫试点示范项目

Project Name: Poverty Alleviation and Agriculture-based Industry Pilot and Demonstration in Poor Areas

Project Financed by the World Bank

编报单位：四川省扶贫开发局 货币单位：人民币元

Prepared by: Sichuan Provincial Bureau of Poverty Alleviation and Development Currency Unit: RMB Yuan

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 资 金 占 用 Application of Fund | 行次Line No. | 期初数 Beginning Balance | 期末数 Ending Balance | 资 金 来 源 Sources of Fund | 行次Line No. | 期初数 Beginning Balance | 期末数 Ending Balance |
| 一、项目支出合计 Total Project Expenditures | 1 | 128,057,804.69 | 318,867,041.17 | 一、项目拨款合计 Total Project Appropriation Funds | 28 | 180,961,400.00 | 254,727,926.26 |
| 1. 交付使用资产 Fixed Assets Transferred | 2 | - | - | 二、项目资本与项目资本公积 Project Capital and Capital Surplus | 29 | - | - |
| 2. 待核销项目支出 Construction Expenditures to be Disposed | 3 | - | - | 其中:捐赠款 Including: Grants | 30 | - | - |
| 3. 转出投资 Investments Transferred-out | 4 | - | - | 三、项目借款合计 Total Project Loan | 31 | 85,480,750.38 | 129,729,018.88 |
| 4. 在建工程 Construction in Progress | 5 | 128,057,804.69 | 318,867,041.17 | 1. 项目投资借款 Total Project Investment Loan | 32 | 85,480,750.38 | 129,729,018.88 |
| 二、应收生产单位投资借款 Investment Loan Receivable | 6 | - | - | (1) 国外借款 Foreign Loan | 33 | 85,480,750.38 | 129,729,018.88 |
| 其中:应收生产单位世行贷款 Including: WB Investment Loan Receivable | 7 | - | - | 其中:国际开发协会 Including: IDA | 34 | - | - |
| 三、拨付所属投资借款 Appropriation of Investment Loan | 8 | - | - | 国际复兴开发银行 IBRD | 35 | 85,480,750.38 | 129,729,018.88 |
| 其中:拨付世行贷款 Including :Appropriation of WB Investment Loan | 9 | - | - | 技术合作信贷 Technical Cooperation | 36 | - | - |
| 四、器材 Equipment | 10 | - | - | 联合融资 Co- Financing | 37 | - | - |
| 其中:待处理器材损失 Including: Equipment Losses in Suspense | 11 | - | - | (2) 国内借款 Domestic Loan | 38 | - | - |
| 五、货币资金合计 Total Cash and Bank | 12 | 79,376,619.46 | 61,130,311.20 | 2. 其他借款 Other Loan | 39 | - | - |
| 1. 银行存款 Cash in Bank | 13 | 79,371,619.46 | 61,095,311.20 | 四、上级拨入投资借款 Appropriation of Investment Loan | 40 | - | - |
| 其中:专用账户存款 Including: Special Account | 14 | 34,326,340.85 | 5,873,223.50 | 其中:拨入世行贷款 Including: WB | 41 | - | - |
| 资 金 占 用 Application of Fund | 行次Line No. | 期初数 Beginning Balance | 期末数 Ending Balance | 资 金 来 源 Sources of Fund | 行次Line No. | 期初数 Beginning Balance | 期末数 Ending Balance |
| 2. 现金 Cash on Hand | 15 | 5,000.00 | 35,000.00 | 五、企业债券资金 Bond Fund | 42 | - | - |
| 六、预付及应收款合计 Total Prepaid and Receivables | 16 | 71,055,222.71 | 39,412,828.44 | 六、待冲基建支出 Construction Expenditures to be Offset | 43 | - | - |
| 其中:应收世行贷款利息 Including: World Bank Loan Interest Receivable | 17 | - | - | 七、应付款合计 Total Payable | 44 | 11,159,550.88 | 33,529,936.89 |
| 应收世行承诺费  World Bank Loan Commitment Fee Receivable | 18 | - | - | 其中:应付世行贷款利息Including:World Bank Loan Interest Payable | 45 | - | - |
| 应收世行贷款资金占用费  World Bank Loan Service-Fee Receivable | 19 | - | - | 应付世行贷款承诺费  World Bank Loan Commitment Fee | 46 | - | - |
| 七、有价证券 Marketable Securities | 20 | - | - | 应付世行贷款资金占用费  World Bank Loan Service Fee Payable | 47 | - | - |
| 八、固定资产合计 Total Fixed Assets | 21 | - | - | 八、未交款合计 Other Payables | 48 | - | - |
| 固定资产原价 Fixed Assets, Cost | 22 | - | - | 九、上级拨入资金 Appropriation of Fund | 49 | 799,969.00 | 1,199,969.00 |
| 减:累计折旧 Less: Accumulated Depreciation | 23 | - | - | 十、留成收入 Retained Earnings | 50 | 87,976.60 | 223,329.78 |
| 固定资产净值 Fixed Assets, Net | 24 | - | - |  |  |  |  |
| 固定资产清理 Fixed Assets Pending Disposal | 25 | - | - |  |  |  |  |
| 待处理固定资产损失 Fixed Assets Losses in Suspense | 26 | - | - |  |  |  |  |
| 资金占用合计 Total Application of Fund | 27 | 278,489,646.86 | 419,410,180.81 | 资金来源合计 Total Sources of Fund | 51 | 278,489,646.86 | 419,410,180.81 |

（二）项目进度表

ii. Summary of Sources and Uses of Funds by Project Component

项 目 进 度 表（一）

SUMMARY OF SOURCES AND USES OF FUNDS

BY PROJECT COMPONENT Ⅰ

本期截至2019年12月31日

(For the period ended December 31, 2019）

项目名称：世界银行贷款贫困片区产业扶贫试点示范项目

Project Name: Poverty Alleviation and Agriculture-based Industry Pilot and Demonstration in Poor Areas Project Financed by the World Bank

编报单位：四川省扶贫开发局 货币单位：人民币元

Prepared by: Sichuan Provincial Bureau of Poverty Alleviation and Development Currency Unit: RMB Yuan

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目内容 Project Component | 本期  Current Period | | | | 累计  Cumulative | | |
| 本期计划额 Current Period Budget | 本期发生额 Current Period Actual | | 本期完成比 Current Period % Completed | 项目总计划额 Life of PAD | 累计完成额 Cumulative Actual | 累计完成比 Cumulative % Completed |
| 资金来源合计Total Sources of Funds | 366,979,621.20 | 118,014,794.76 | | 32.16% | 600,000,000.00 | 384,456,945.14 | 64.08% |
| 1.世行贷款 world Bank Loan | 209,657,686.01 | 44,248,268.50 | | 21.11% | 305,000,000.00 | 129,729,018.88 | 42.53% |
| 2.配套资金 Counterpart Financing | 157,321,935.19 | 73,766,526.26 | | 46.89% | 295,000,000.00 | 254,727,926.26 | 86.35% |
| 财政扶贫资金 Financial poverty relief funds | 157,321,935.19 | 73,766,526.26 | | 46.89% | 295,000,000.00 | 254,727,926.26 | 86.35% |
| 以工代赈资金 Work relief funds | - | - | | - | - | - | - |
| 地方财政资金 Local fiscal funds | - | - | | - | - | - | - |
| 自筹资金 Self-Fund | - | - | | - | - | - | - |
| 资金运用合计Total Application of funds | 366,979,621.20 | 190,809,236.48 | | 51.99% | 600,000,000.00 | 318,867,041.17 | 53.14% |
| 1. 综合产业链发展 Integrated industry chain development | 236,790,385.00 | 127,983,964.34 | | 54.05% | 384,983,700.00 | 223,014,128.33 | 57.93% |
| 2. 公共基础设施与服务支持 Public infrastructure and support services | 121,725,936.20 | 57,719,303.60 | | 47.42% | 147,844,500.00 | 80,970,517.22 | 54.77% |
| 后续（To be continued） | | |  | | | | |
| 项目内容  Project Component | 本期  Current Period | | | | 累计  Cumulative | | |
| 本期计划额 Current Period Budget | 本期发生额 Current Period Actual | | 本期完成比 Current Period % Completed | 项目总计划额 Life of PAD | 累计完成额 Cumulative Actual | 累计完成比 Cumulative % Completed |
| 3. 产业扶贫机制研究与推广 Industrial Promotion and Poverty Alleviation Mechanism | 990,000.00 | - | | - | 1,800,000.00 | - | - |
| 4. 项目管理与监测评价Project management, monitoring and evaluation | 4,928,400.00 | 2,168,946.68 | | 44.01% | 17,372,000.00 | 7,292,146.00 | 41.98% |
| 5. 不可预见费Non predictable fee | - | - | | - | 39,246,600.00 | - | - |
| 6. 先征费 Front-end fees | - | - | | - | 750,000.00 | 809,437.50 | 107.93% |
| 7. 承诺费 Commitment Charges | 366,700.00 | 195,000.00 | | 53.18% | 1,875,200.00 | 1,320,120.00 | 70.40% |
| 8. 建设期利息Loan interest | 2,178,200.00 | 1,755,000.00 | | 80.57% | 6,128,000.00 | 3,599,880.00 | 58.74% |
| 9.汇兑损益 Exchange gains and losses | - | 987,021.86 | | - | - | 1,860,812.12 | - |
| 差异  Difference |  | -72,794,441.72 | |  |  | 65,589,903.97 |  |
| 1.应收款变化  Change in Receivables |  | -31,642,394.27 | |  |  | 39,412,828.44 |  |
| 2.应付款变化  Change in Payables |  | -22,370,386.01 | |  |  | -33,529,936.89 |  |
| 3.货币资金变化  Change in Cash and Bank |  | -18,246,308.26 | |  |  | 61,130,311.20 |  |
| 4.其它  Other |  | -535,353.18 | |  |  | -1,423,298.78 |  |

项 目 进 度 表（二）

SUMMARY OF SOURCES AND USES OF FUNDS

BY PROJECT COMPONENT Ⅱ

本期截至2019年12月31日

(For the period ended December 31, 2019）

项目名称：世界银行贷款贫困片区产业扶贫试点示范项目

Project Name: Poverty Alleviation and Agriculture-based Industry Pilot and Demonstration in Poor Areas Project Financed by the World Bank

编报单位：四川省扶贫开发局 货币单位：人民币元

Prepared by: Sichuan Provincial Bureau of Poverty Alleviation and Development Currency Unit: RMB Yuan

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目内容 Project Component | 项目支出  Project Expenditure | | | | | | | | | |
| 累计支出  Cumulative Amount | 已交付资产  Assets Transferred | | | | | 在建工程 Work in Progress | | 待核销项目支出  Construction Expenditures to be Disposed | 转出投资  Investments Transferred-out |
| 固定资产 Fixed Asset | 流动资产  Current Asset | | 无形资产  Intangible Asset | 递延资产 Deferred Asset |
| 1. 综合产业链发展 Integrated industry chain development | 223,014,128.33 | - | - | | - | - | 223,014,128.33 | | - | - |
| 2. 公共基础设施与服务支持 Public infrastructure and support services | 80,970,517.22 | - | - | | - | - | 80,970,517.22 | | - | - |
| 3. 产业扶贫机制研究与推广 Industrial Promotion and Poverty Alleviation Mechanism | - | - | - | | - | - | - | | - | - |
| 4. 项目管理与监测评价Project management, monitoring and evaluation | 7,292,146.00 | - | - | | - | - | 7,292,146.00 | | - | - |
| 5. 不可预见费Non predictable fee | - | - | - | | - | - | - | | - | - |
| 6. 先征费 Front-end fees | 809,437.50 | - | - | | - | - | 809,437.50 | | - | - |
| 7. 承诺费 Commitment Charges | 1,320,120.00 | - | - | | - | - | 1,320,120.00 | | - | - |
| 8. 建设期利息Loan interest | 3,599,880.00 | - | - | | - | - | 3,599,880.00 | | - | - |
| 后续（To be continued） | | | |  | | | |
| 项目内容 Project Component | 项目支出 Project Expenditure | | | | | | | | | |
| 累计支出  Cumulative Amount | 已交付资产  Assets Transferred | | | | | 在建工程 Work in Progress | | 待核销项目支出  Construction Expenditures to be Disposed | 转出投资  Investments Transferred-out |
| 固定资产 Fixed Asset | 流动资产  Current Asset | | 无形资产  Intangible Asset | 递延资产 Deferred Asset |
| 9.汇兑损益 Exchange gains and losses | 1,860,812.12 | - | - | | - | - | 1,860,812.12 | | - | - |
| 合计Total | 318,867,041.17 | - | - | | - | - | 318,867,041.17 | | - | - |

（三）贷款协定执行情况表

iii. Statement of Implementation of Loan Agreement

贷 款 协 定 执 行 情 况 表

STATEMENT OF IMPLEMENTATION OF LOAN AGREEMENT

本期截至2019年12月31日

(For the period ended December 31, 2019）

项目名称：世界银行贷款贫困片区产业扶贫试点示范项目

Project Name: Poverty Alleviation and Agriculture-based Industry Pilot and Demonstration in Poor Areas Project Financed by the World Bank

编报单位：四川省扶贫开发局 货币单位：美元/人民币元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类 别  Category | 核定贷款金额  Loan Amount  美元  USD | 本年度提款数  Current-period Withdrawals | | 累计提款数  Cumulative Withdrawals | |
| 美元  USD | 折合人民币  RMB | 美元  USD | 折合人民币  RMB |
| 1. 合作社发展和公共基础设施   Cooperative Development and Public Infrastructure | 11,980,000.00 | 1,817,102.62 | 12,676,471.30 | 3,912,089.97 | 27,291,522.05 |
| 1. 合作社发展基金   Cooperative Development Fund | 29,090,000.00 | 3,932,051.44 | 27,430,777.26 | 8,045,195.65 | 56,124,893.89 |
| 3.工程、货物、(非)咨询、培训和运营费 Works, goods, (non-) consulting, training and operation fees | 8,805,000.00 | 391,848.23 | 2,733,611.62 | 1,513,657.57 | 10,559,577.94 |
| 4.先征费 Front-end fee | 125,000.00 | - | - | 125,000.00 | 872,025.00 |
| 5.利息 Interest | - | - | - | - | - |
| 6.专用账户 Special Account | - | - | - | 5,000,000.00 | 34,881,000.00 |
| 总 计 Total | 50,000,000.00 | 6,141,002.29 | 42,840,860.18 | 18,595,943.19 | 129,729,018.88 |

Prepared by: Sichuan Provincial Bureau of Poverty Alleviation and Development Currency Unit: USD/ RMB Yuan

美元与人民币兑换率为: 1美元=6.9762元人民币（Exchange Rate: USD1=RMB6.9762yuan）

（四）指定账户报表

iv. Designated Account Statement

指 定 账 户 报 表

DESIGNATED ACCOUNT STATEMENT

本期截至2019年12月31日

(For the period ended December 31, 2019）

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称：世界银行贷款贫困片区产业扶贫试点示范项目 | | | 开户银行名称：工商银行春熙支行 | |
| Project Name: Poverty Alleviation and Agriculture-based Industry Pilot and Demonstration in Poor Areas Project Financed by the World Bank | | | Depository Bank: Chunxi Branch, Industrial and Commercial Bank | |
| 贷款号：8509-CN | | | 账号：4402209029140017518 | |
| Loan No. : 8509-CN | | | Account No.: 4402209029140017518 | |
| 编报单位：四川省财政厅 | | | 货币种类：美元 | |
| Prepared by: The Finance Department of Sichuan Province | | | Currency : USD | |
|  | | |  | |
| A部分：本期指定账户收支情况  Part A-Account Activity for the Current Period | | | 金额  Amount |
| 期初余额  Beginning Balance | | | 5,001,506.71 |
| 增加：  Add: | | | 6,142,880.75 |
| 本期世行回补总额  Total Amount Deposited this Period by World Bank | | | 6,141,002.29 |
| 本期利息收入总额（存入指定账户部分）  Total Interest Earned this Period if Deposited in Designated Account | | | 1,878.46 |
| 本期不合格支出归还总额  Total Amount Refunded this Period to Cover Ineligible Expenditures | | | - |
| 减少：  Deduct: | | | 10,302,493.09 |
| 本期支付总额  Total Amount Withdrawn this Period | | | 10,302,477.09 |
| 本期未包括在支付额中的服务费支出  Total Service Charges this Period if not Included in Above Amount Withdrawn | | | 16.00 |
| 期末余额  Ending Balance | | | 841,894.37 |
| B部分：指定账户调节  Part B-Account Reconciliation | | | 金 额  Amount |
| 1. 世行首次存款总额  Amount Advanced by World Bank | | | 5,000,000.00 |
| 减少：  Deduct: | | | - |
| 2. 世界银行回收总额  Total Amount Recovered by World Bank | | | - |
| 3. 本期期末指定账户首次存款净额  Outstanding Amount Advanced to the Designated Account at the End of this Period | | | 5,000,000.00 |
| 4. 指定账户期末余额  Ending Balance of Designated Account | | | 841,894.37 |
| 增加：  Add: | | | 4,161,538.80 |
| 5. 截至本期期末已申请报账但尚未回补金额  Amount Claimed but not yet Credited at the End of this Period | | | - |
| 申请书号  Application No. |  | | - |
| 6. 截至本期期末已支付但尚未申请报账金额  Amount Withdrawn but not yet Claimed at the End of this Period | | | 4,161,474.80 |
| 7. 服务费累计支出（如未含在5和6栏中）  Cumulative Service Charges (If not Included in Item 5 or 6) | | | 64.00 |
| 减少：  Deduct: | | | 3,433.17 |
| 8. 利息收入（存入指定账户部分）  Interest Earned (If Included in Designated Account) | | | 3,433.17 |
| 9. 本期期末指定账户首次存款净额  Total Advance to the Designated Account Accounted for at the End of this Period | | | 5,000,000.00 |

（五）财务报表附注

财务报表附注

**1.项目概况**

世界银行贷款贫困片区产业扶贫试点示范项目签字日期为2015年9月10日，项目生效日期为2015年12月1日，项目关账日期为2021年6月30日。贷款协定号：8509-CN，该项目主要任务是在泸州、凉山2个市（州）的叙永、古蔺、金阳、布拖、昭觉、美姑6个项目县49个乡(镇)、199个贫困村实施产业扶贫，计划覆盖8.77万贫困人口。主要建设内容包括综合价值链发展、公共基础设施与服务、产业扶贫机制研究与推广、项目管理监测与评价等4个分项目。具体包括扶持当地发展特色农牧产品生产；改造牛羊圈舍、修建整治村道、建设小型提灌站等生产服务设施；扶持农业专业合作社发展，开展农牧业生产技能培训；完善产业扶贫模式，进行产业扶贫机制研究与推广，提升农业项目管理能力。

项目计划总投资人民币60,000.00万元，其中世界银行贷款5,000.00万美元（折合人民币30,500.00万元），国内配套资金人民币29,500.00万元。

**2.报表编制范围**

2019年度会计报表汇总范围为世界银行贷款贫困片区产业扶贫试点示范项目覆盖的叙永、古蔺、金阳、布拖、昭觉、美姑6个县财务报表及四川省财政厅指定账户报表。

**3.主要会计政策**

3.1 本项目财务报表按照中国的会计准则、财政部《世界银行贷款项目会计核算办法》（财际字〔2000〕13号）和《国际金融组织和外国政府贷款赠款项目财务管理办法》（财国合〔2017〕28号）的要求编制。

3.2会计核算年度采用公历年制，即公历每年1月1日至12月31日。

3.3会计核算以“权责发生制”作为记账原则，采取复式记账法记账，以人民币为本位币。

3.4按照中国人民银行2019年12月31日汇率，即USD1=人民币6.9762元。

**4.报表项目说明**

4.1项目支出

2019年项目支出人民币190,809,236.48元，累计支出人民币318,867,041.17元，占总投资计划的53.14%。

4.2货币资金

2019年12月31日货币资金余额为人民币61,130,311.20元，其中：专用账户存款余额为人民币5,873,223.50元，反映项目单位期末库存现金和银行存款（包括财政厅指定账户）余额。

4.3预付及应收款

2019年12月31日余额为人民币39,412,828.44元，反映项目单位期末预付及应收款项。

4.4项目拨款

2019年12月31日余额为人民币254,727,926.26元，是省级到位的配套资金。本项目配套资金全额来自中央、省预算安排的财政专项扶贫资金。

4.5项目借款

2019年12月31日余额为人民币129,729,018.88元，反映项目国外借款（包括财政厅指定账户周转金余额）。

4.6应付款

2019年12月31日余额为人民币33,529,936.89元，反映项目单位各种应付未付款项。

4.7上级拨入资金

截至2019年12月31日余额为人民币1,199,969.00元，主要是县级配套工作经费。

4.8留成收入

截至2019年12月31日余额为人民币223,329.78元，主要是银行存款利息收入。

**5.指定账户报表**

本项目指定账户设在中国工商银行股份有限公司四川省分行，账号为4402209029140017518，币种为美元。2019年度专用账户：期初余额5,001,506.71美元；本期世行回补总额6,141,002.29美元，本期利息收入总额（存入专用账户部分）1,878.46美元，合计增加6,142,880.75美元；本期支付总额10,302,477.09美元，本期未包括在支付额中的服务费支出16.00美元，合计减少10,302,493.09美元；专用账户期末余额841,894.37美元。

**6.其他需要说明的问题**

本报表数据已根据世行贷款贫困片区产业扶贫试点示范项目2019年度项目审计审定数进行调整。

三、审计发现的问题及建议

审计发现的问题及建议

除对财务报表进行审计并发表审计意见外，审计中我们还关注了项目执行过程中相关单位对国家法规和项目贷款协定的遵守情况、内部控制和项目管理情况、项目绩效及上年度审计建议整改落实情况。重点抽查了布拖县、昭觉县子项目，我们发现存在如下问题：

1. **违反国家法规或贷款协定的问题**

**1.部分项目未按规定履行报建程序等前期工作。**

2019年，由布拖县富态畜牧养殖农民专业合作社等12个合作社实施的第一养殖场（牛）建设工程等19个养殖场建设工程均未按相关规定办理工程质量监督手续、建筑施工许可证、施工图审查等前期报建程序，同时未按相关规定进行地质勘察，涉及金额人民币17,556,478.34元。

以上做法不符合《建设工程质量管理条例》第五条“从事建设工程活动，必须严格执行基本建设程序，坚持先勘察、后设计、再施工的原则”、第十一条“建设单位应当将施工图设计文件报县级以上人民政府建设行政主管部门或者其他有关部门审查……施工图设计文件未经审查批准的，不得使用”和第十三条“建设单位在领取施工许可证或者开工报告前，应当按照国家有关规定办理工程质量监督手续”的规定。建议你局督促布拖县扶贫开发局整改，今后应严格履行报建程序，杜绝此类问题再次发生。你局已接受建议。

**2.部分项目未按规定实行工程监理。**

（1）2019年，布拖县实施的养殖场（牛）建设工程、办公用房建设工程、道路硬化建设工程共33个土建项目均未按规定实行工程监理，涉及金额人民币22,781,750.32元。

（2）2019年，昭觉县实施的新建村内道路、生产便道、办公用房建设共9个土建项目未按规定实行工程监理，涉及金额人民币1,682,556.90元。

以上做法不符合《建设工程质量管理条例》第十二条“……下列建设工程必须实行监理：(四)利用外国政府或者国际组织贷款、援助资金的工程……”的规定。建议你局督促布拖县、昭觉县扶贫开发局整改，今后建设工程应严格按规定实行工程监理，杜绝此类问题再次发生。你局已接受建议。

**3.业主单位监管不力，部分施工单位未按设计图纸施工、偷工减料和未按规定进行质量检测**，**存在质量隐患。**

由四川荣厚建设工程有限责任公司等5家公司承建的布拖县老鸠规村木支种植养殖农民专业合作社养殖场、日切村波木日达畜牧养殖种植农民专业合作社养殖场（肉牛）建设工程、嘿门子村执玛种植养殖农民专业合作社第一养殖场（肉牛）建设工程、布拖县拖觉镇石咀村茂源畜牧养殖农民专业合作社第一养殖场、布拖县呷锅村富态畜牧养殖农民专业合作社第二养殖场等5个项目未按质量验收规范进行施工组织设计报审、材料报审、分部分项验收、隐蔽验收、混凝土强度试验、钢筋抗拉力试验，钢结构焊接检测，工程外观尺寸验收等中间验收。截至2019年1月17日，在设计单位未参加的情况下布拖县老鸠规村木支种植养殖农民专业合作社养殖场、日切村波木日达畜牧养殖种植农民专业合作社养殖场（肉牛）建设工程、嘿门子村执玛种植养殖农民专业合作社第一养殖场（肉牛）建设工程3个项目已竣工验收，验收结论为合格。

审计抽查发现，上述5个养殖场建设工程存在未安装屋面拉杆；钢结构未刷油漆；钢屋架下部主梁和钢柱未按设计尺寸施工，其中钢柱直径减小近50%，部分屋架下钢柱已发生轻微弯曲形变；屋面支撑系杆节点未按设计要求采用螺栓连接而采用焊接连接；墙顶未施工圈梁、压顶，未施工独立基础；屋架端部未按设计要求设置支座；未安装照明灯具及配套电线、配电设施，屋面无镀锌扁钢闪接带；未安装灭火器、给水设备；减小窗尺寸；个别项目存在未施工构造柱、墙面抹灰厚度不足和未达到设计建设规模、少建牛舍面积263平方米等未按设计图纸施工、偷工减料的问题，涉及金额人民币584,747.00元。

布拖县扶贫开发局和合作社均未对以上施工单位未按设计图纸施工、偷工减料和未按规定进行质量检测的行为提出异议，工程存在质量安全隐患。

以上做法不符合《建设工程质量管理条例》第十六条“建设单位收到建设工程竣工报告后，应当组织设计……等有关单位进行竣工验收”、第二十八条“施工单位必须按照工程设计图纸和施工技术标准施工，不得擅自修改工程设计，不得偷工减料……”、《贫困片区产业扶贫试点示范项目项目实施手册》第5.2条“……验收内容：3）项目实施质量是否符合项目技术标准……”、《建筑工程质量管理条例》第十六条“……建设工程竣工验收应当具备下列条件：……(二)有完整的技术档案和施工管理资料；(三)有工程使用的主要建筑材料、建筑构配件和设备的进场试验报告……” 和《建筑工程施工质量验收统一标准》3.0.3条“……各专业工种之间的相关工序应进行交接检验，并应记录”的规定。建议你局督促布拖县扶贫开发局要求5个合作社整改，督促施工单位对以上存在质量问题的工点进行整改，严格按设计图纸施工、进行质量检测和中间验收，完善档案资料，并追究相关人员责任，杜绝此类问题再次发生。你局已接受建议。

**4.个别子项目违反规范取消钢结构防火保护设置，存在消防安全隐患。**

布拖县莫合作鸿运种植畜牧养殖农民专业合作社等9个养殖合作社场地建设工程，设计明确要求钢结构防火措施为主要采用厚涂型防火材料，耐火等级为三级。按照相关规范，耐火等级为三级的钢结构建筑必须强制设置防火保护，但合作社要求四川名建工程项目管理有限公司在编制招标控制价及招标工程量清单时，取消了钢结构防火保护涂料，存在消防安全隐患。

以上做法不符合《建设工程质量管理条例》第十条“……建设单位不得明示或者暗示设计单位或者施工单位违反工程建设强制性标准，降低建设工程质量”、《建筑钢结构防火技术规范》（GB51246-2017 ）第3.1.1条“……规范将本条作为强制性条文，必须严格执行。柱、柱间支撑建筑耐火等级三级耐火极限2小时，楼面梁、楼面桁架、楼盖支撑建筑耐火等级三级耐火极限1小时……”、第3.1.2条“通常，无防火保护钢构件的耐火时间为0.25h～0.50h，达不到绝大部分建筑构件的设计耐火极限，需要进行防火保护”的规定。建议你局督促布拖县扶贫开发局要求9个合作社整改，严格按照相关工程建设强制性标准施工，杜绝此类问题再次发生。你局已接受建议。

**（二）项目管理方面存在的问题**

**1.部分子项目提款报账不及时，涉及金额人民币1,666,728.27元。**

(1)截至2019年11月，布拖县特木里镇则洛村肉牛养殖专业合作社则洛村办公用房及冷配室建设、补尔村原生态农牧专业合作社办公用房及圈舍建设已验收完成并拨付进度款，达到提款报账条件，涉及提交提款申请金额670,728.27元。因合作社辅导员未在PROMIS系统及时上传图纸和工程量清单，截至2020年5月19日，上述项目尚未提款报账。

(2)截至2019年10月，昭觉县三岗吉来日农民养羊专业合作社2018年圈舍改造已完成并支付补助款，达到提款报账条件，涉及提交提款申请金额996,000.00元。因合作社辅导员未在PROMIS系统进行合同实施进度的确认操作，截至2020年5月15日，上述项目尚未提款报账。

以上行为违反《贫困片区产业扶贫试点示范项目财务管理和会计核算手册》第一章第五条“……及时办理世界银行贷款的提款报账；……”的规定。建议你局要求昭觉县、布拖县扶贫开发局督促合作社及时办理提款报账，杜绝此类问题再次发生。你局已接受建议。

**2.部分项目未达到合同约定付款条件支付工程款，涉及金额人民币2,030,665.11元。**

（1）2019年，布拖县拉波作村彝得种养殖农民专业合作社村内道路（硬化）建设项目、日久村兴星畜牧养殖农民专业合作社办公用房及冷配室建设项目、亚河村种植养殖专业合作社第一养殖场（牛）建设项目、亚河村种植养殖专业合作社第二养殖场（牛）建设等项目，在工程项目完成实物工程量60%-70%不满足合同付款条件的情况下，向施工单位支付工程款，涉及金额1,962,815.11元。截止2020年5月15日，上述项目除日久村兴星畜牧养殖农民专业合作社办公用房及冷配室建设项目于2019年5月完工验收外，其余项目尚未完工验收。

（2）布拖县店子村腾达畜牧养殖农民专业合作社与宣汉县宏源牧业有限公司签订的贫困片区产业扶贫试点示范项目供货合同，于2019年3月验收合格。2019年4月，布拖县子项目在验收后未满3个月的情况下支付质保金67,850.00元。

上述做法（1）违反了双方签订的合同第六条“合同支付：2）工程付款：工程完工验收合格后，根据乙方呈交的支付申请，获项目监理批准后二十八天内支付合同价的百分之九十/百分之九十五”的约定，（2）违反了双方签订的合同第五条“5.付款条件......在3个月内无重大动物疫病，甲方向乙方支付合同总金额的5%”的约定。建议你局督促布拖县扶贫开发局规范管理，加强资金监管，积极推进项目开展，今后严格按照合同约定支付款项，杜绝此类问题再次发生。你局已接受建议。

**3. 个别子项目信息未及时、完整、准确录入PROMIS系统，导致系统提供信息不完整、不准确。**

截至2020年5月10日，昭觉县子项目共组建专业合作社8个，均未及时更新合作社社员信息、销售记录、报账记录。经抽查发现PROMIS系统合同编号与纸质版合同编号不一致共7处，PROMIS系统记录合同签订时间与纸质版合同时间不一致3处，PROMIS系统合同附件上传错误5处，导致各级项目办不能掌握准确项目信息，影响财务核算的准确性和提款报账的及时性。

以上做法不符合《世行贷款贫困片区产业扶贫试点示范项目管理信息系统运行管理办法》第3.01节 “合同的进度信息要求按照合同实际实施进度随时录入，包括合同的招投标进度信息、合同投资内容、合同承包商信息、工程进度、物资采购进度、任务进度信息、合同付款信息和合同提款报账信息等”及第4.01节“县级项目办对本项目办MIS系统数据应至少每月审核一次，审核工作由本项目办采购人员和财务人员一起进行”的规定。建议你局督促昭觉县扶贫开发局进行整改，及时、完整、准确将项目信息录入系统，杜绝此类问题再次发生。你局已接受建议。

**4. 个别子项目会计核算不准确，少确认成本人民币1,964,390.00元，少冲销预付款人民币1,910,440.00元。**

（1）昭觉县三岗吉来日合农民养羊专业合作社2018年圈舍改造已验收完成300户，碗厂马惹木农民养羊专业合作社2019年圈舍改造已验收完成150户,解放日木养羊农民专业合作社2019年圈舍改造已验收完成17户，按每户人民币3,320.00元的补助标准，圈舍改造补助款合计人民币1,550,440.00元。截止2019年底，上述圈舍改造补助款合作社已补助到户。截至2020年5月12日，合作社辅导员未在PROMIS系统里进行合同实施进度的确认操作，导致PROMIS系统里未生成确认项目支出以及结转预付工程款的凭证，少计“在建工程”人民币1,550,440.00元，少冲销“预付工程款”人民币1,550,440.00元。

（2）2019年8月至9月，昭觉县三岗吉来日合农民养羊专业合作社、碗厂马惹木农民养羊专业合作社饲草种植供项目完成验收和发放，并完成合同款支付，涉及金额人民币360,000.00元。截至2019年底，合作社辅导员未在PROMIS系统里进行合同实施进度的确认操作，导致PROMIS系统里没有生成确认项目支出以及结转预付器材款的凭证，导致少计“设备投资”人民币360,000.00元，少冲销“预付器材款”人民币360,000.00元。

（3）2018年9月至12月，昭觉县三岗吉来日合农民养羊专业合作社饲草加工设备项目完成验收，涉及金额人民币53,950.00元。截至2019年年底，合作社辅导员未在PROMIS系统里进行合同实施进度的确认操作，导致PROMIS系统里未生成确认项目支出的凭证，导致少计“设备投资”人民币53,950.00元。

上述行为不符合《世行贷款贫困片区产业扶贫试点示范项目管理信息系统运行管理办法》第三条“基础数据录入  3.01节 合同的进度信息要求按照合同实际实施进度随时录入，包括合同的招投标进度信息、合同投资内容、合同承包商信息、工程进度、物资采购进度、任务进度信息、合同付款信息和合同提款报账信息等”和《贫困片区产业扶贫试点示范项目财务管理和会计核算手册》第六条“项目会计核算任务 各级项目办负责真实、准确、及时、完整地对项目资金运行进行核算、反映、管理和监督，……”的规定。

建议你局督促昭觉县扶贫开发局和相关合作社进行纠正，今后严格执行相关制度，及时将合同实施信息纳入管理信息系统，确保信息系统反映项目经济活动的真实性、完整性，加强内部控制，杜绝此类问题再次发生。你局已接受审计建议，昭觉县扶贫开发局和相关合作社已将合同实施信息纳入管理信息系统，并调整了会计账务和财务报表。

**5.个别子项目财务核算不规范**

昭觉县解放日木养羊农民专业合作社等8个合作社，未按照要求进行年度盈亏核算，未编制资产负债表、财务收支表。

上述行为违反了财政部《会计基础工作规范》（财会字〔1996〕19号）第三十六条“各单位应当按照《中华人民共和国会计法》和国家统一会计制度的规定建立会计账册，进行会计核算，及时提供合法、真实、准确、完整的会计信息......”和财政部以（财会〔2007〕15号）通知印发的《农民专业合作社财务会计制度(试行)》第四款“合作社应按本制度，……编制会计报表”的规定。

建议你局督促昭觉县扶贫开发局加强对合作社会计核算的指导，督促专业合作社按实际经济业务情况进行盈亏核算，及时编制资产负债表、财务收支表等报表资料。你局已接受建议。

**6.个别子项目对合作社固定资产管理监督不力，存在资产流失风险，涉及金额人民币6,813,812.44元。**

（1）昭觉县解放日木养羊农民专业合作社等8个合作社使用项目资金购建的合作社办公用房（共计面积800㎡、金额人民币1,251,004元），于2017年5月至2017年12月完成竣工验收并投入使用。截止2020年5月12日，昭觉县扶贫项目办未对上述资产明晰产权，未督促合作社办理相关固定资产登记手续。

（2）布拖县特木里镇则洛村肉牛养殖专业合作社等9个合作社使用项目资金购建的合作社办公用房、圈舍及冷配室，其中办公室9个，圈舍4个，冷配室8个，涉及金额人民币4,853,638.44元，于2018年4月至2019年12月完成竣工验收并投入使用。截止2020年5月18日，布拖县扶贫项目办未对上述资产明晰产权，未督促合作社办理相关固定资产登记手续。

（3）昭觉县解放日木养羊农民专业合作社等8个合作社，使用项目资金购置办公设备计算机及打印机等352个（台、套）、金额人民币509,820.00元；生产机械饲草加工机50个（台）、金额人民币199,350.00元。审计发现，以上购置的物资未按要求纳入固定资产核算，未建立固定资产台账。

以上做法不符合《贫困片区产业扶贫试点示范项目项目实施手册》第4.2条“公共基础设施、设备和服务支持……对可形成固定资产的项目要明晰产权和所有权，并办理移交手续”、《贫困片区产业扶贫试点示范项目财务管理和会计核算手册》第十九条“项目资产管理 县级或合作社（村）联建、采购的资产，应由项目办组织相关受益方协商管理，明晰产权，并及时办理交付使用手续。受益人应对自采或接受的固定资产建立固定资产台账”的规定。

建议你局督促昭觉县、布拖县扶贫开发局要求合作社加强固定资产管理，尽快明晰产权，做好相关固定资产登记手续，建立固定资产台账，防范固定资产流失风险。你局已接受建议。

**（三）项目绩效方面存在的问题**

**项目进度滞后。**

项目汇总财务报表反映，截至2019年12月31日，该项目计划应完成投资额人民币49,503.74万元，实际完成人民币31,886.7万元，占计划完成数的64.41%。其中2019年计划应完成投资额人民币36,697.96万元，实际完成人民币19,080.92万元，占当年计划完成数的51.99%。项目滞后的原因主要是：一是各项目县合作社组建起步晚，合作社实施的项目进度滞后；二是各项目县采购人员对世行项目采购程序、要求理解掌握不够，采购工作进展较慢；三是项目从2012年开始规划，到近年各方面客观条件变化很大，具体推进实施难度加大；四是凉山州各项目县属彝族聚集区，相关项目人员、合作社辅导员业务水平参差不齐、缺乏实践经验、项目执行和管理能力低，导致项目进度滞后。

审计抽查发现，2019年3月至4月，布拖县老鸠规村木支种植养殖农民专业合作社、竹尔苦村满仓原生态种养殖专业合作社、嘿门子村执玛种植养殖农民专业合作社、阿省日达村阿合沙木肉牛养殖农民专业合作社及拉波作村彝得种植养殖农民专业合作社等5个专业合作社签订的6份养殖场建设工程合同，合同约定工程竣工日期均为2019年9月30日，截至2020年5月19日，上述6项工程均尚未竣工。主要原因一是2019年布拖县工程建设项目多，建筑材料及施工人员短缺；二是建设用地协调滞后，影响工程开工时间；三是受工程区域内气候影响，工程施工周期较短。

建议你局高度重视项目推进滞后的问题，在今后的项目实施过程中，督促相关单位制定切实可行的整改措施，加快项目推进。你局已接受建议。

1. **项目采购检查的情况**

按照世行要求，我们对35个合同开展了采购检查，合同金额合计461.74万美元，分别占应检查合同数和应检查合同金额的29.91%和51.12%（详见附表2）。应检查合同数为前次检查至本次检查期间签订的后审合同数。检查中我们关注了采购过程、合同管理和治理情况，发现存在如下问题（详见附表1）：

**个别项目采购评审程序不规范。**

抽查发现，2019年昭觉县碗厂马惹木农民养羊专业合作社购买凉山半细毛羊1300基础母羊采购项目合同金额人民币1,687,400.00元，采购评审过程中评审报告未经评审小组成员签字；昭觉县洒拉地坡罗呷呷养羊专业合作社西门塔尔公牛采购项目合同金额人民币416,150.00元，采购评审报告签字不齐全；昭觉县地莫乡世源马铃薯专业合作社马铃薯采购（合格种薯）项目合同金额人民币681,200.00元，采购评审过程中报价函密封情况检查确认书现场监督人员未签字。

建议你局督促昭觉县扶贫开发局规范采购行为，今后应加强对采购过程的监督，杜绝此类问题再次发生。你局已接受审计建议。

**（五）上一年度审计发现问题未整改情况**

审计发现，上一年度审计报告披露的11个问题中，项目进度滞后的问题未得到整改。建议你局认真制定并落实措施，进一步对上述问题进行整改。

**附表1：采购检查情况表**

|  |
| --- |
| **1. 采购过程的检查结果** |
| 2019年昭觉县碗厂马惹木农民养羊专业合作社购买凉山半细毛羊1300基础母羊采购项目合同金额1,687,400.00元，采购评审过程中评审报告未经评审小组成员签字；昭觉县洒拉地坡罗呷呷养羊专业合作社西门塔尔公牛采购项目合同金额416,150.00元，采购评审报告签字不齐全；昭觉县地莫乡世源马铃薯专业合作社马铃薯采购（合格种薯）项目合同金额681,200.00元，采购评审过程中报价函密封情况检查确认书现场监督人员未签字。 |

|  |
| --- |
| **2. 合同管理的检查结果** |
|  |

|  |
| --- |
| **3. 可能存在治理问题的情况** |
|  |

|  |
| --- |
| **4. 上次检查建议落实情况** |
| 上次检查未发现采购问题。 |

**5.1 采购过程和合同管理检查工作表（根据询价采购程序授予的货物/工程/服务合同）**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 检查日期：2020.5.11 | 检查者名称：刘凯 钟臻 李辰 | |
| 合同编号和日期 | | 合同金额（美元）：USD59,652.82 |
| 承包商名称和地址： 凉山火把圣地生态农业发展有限公司 | | |

|  |  |
| --- | --- |
| **方面Aspects** | **意见和结果Comments and Findings** |
| 采购文件记录（存档） | 未见异常 |
| 采购计划中的参考内容 | 未见异常 |
| 向公司发出的招标邀请函以及向其发出邀请函的公司的数量 | 未见异常 |
| 允许提交报价的时间 | 未见异常 |
| 确认（而不是评估）报价的存在以及提供报价的供应商的名称 | 未见异常 |
| 报价评估报告和日期以及意见（如果有的话） | 2019年9月2日进行采购评审，采购评审报告签字不齐全。采购评审报告签字人员中无汪国容，汪国容为三个采购评审专家之一 |
| 签字的合同/采购订单文件 | 未见异常 |
| 交货日期 | 未见异常 |
| “交货回单”或“退货收据”或类似工具 | 未见异常 |
| 投诉或相关问题 | 未见异常 |
| 付款及时性 | 未见异常 |
| 可能存在欺诈或腐败的迹象 | / |
| 其他问题 | / |

**5.2采购过程和合同管理检查工作表（根据询价采购程序授予的货物/工程/服务合同）**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 检查日期：2020.5.11 | 检查者名称：刘凯 钟臻 李辰 | |
| 合同编号和日期：SCZJH51、2019.2.1 | | 合同金额（美元）：USD97,646.28 |
| 承包商名称和地址： 凉山州良圆马铃薯种业有限责任公司 | | |

|  |  |
| --- | --- |
| **方面Aspects** | **意见和结果Comments and Findings** |
| 采购文件记录（存档） | 未见异常 |
| 采购计划中的参考内容 | 未见异常 |
| 向公司发出的招标邀请函以及向其发出邀请函的公司的数量 | 未见异常 |
| 允许提交报价的时间T | 未见异常 |
| 确认（而不是评估）报价的存在以及提供报价的供应商的名称 | 未见异常 |
| 报价评估报告和日期以及意见（如果有的话） | 采购评审过程中报价函密封情况检查确认书现场监督人员未签字 |
| 签字的合同/采购订单文件 | 未见异常 |
| 交货日期 | 未见异常 |
| “交货回单”或“退货收据”或类似工具 ' | 未见异常 |
| 投诉或相关问题 | 未见异常 |
| 付款及时性 | 未见异常 |
| 可能存在欺诈或腐败的迹象 | / |
| 其他问题 | / |

**5.3采购过程和合同管理检查工作表（根据询价采购程序授予的货物/工程/服务合同）**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 检查日期：2020.5.11 | 检查者名称：刘凯 钟臻 李辰 | |
| 合同编号和日期：SCZJH77、2019.9.10 | | 合同金额（美元）：USD241,879.53 |
| 承包商名称和地址： 凉山火把圣地生态农业发展有限公司 | | |

|  |  |
| --- | --- |
| **方面Aspects** | **意见和结果Comments and Findings** |
| 采购文件记录（存档） | 未见异常 |
| 采购计划中的参考内容 | 未见异常 |
| 向公司发出的招标邀请函以及向其发出邀请函的公司的数量 | 未见异常 |
| 允许提交报价的时间 | 未见异常 |
| 确认（而不是评估）报价的存在以及提供报价的供应商的名称 | 未见异常 |
| 报价评估报告和日期以及意见（如果有的话） | 采购评审过程中评审报告未经评审小组成员签字 |
| 签字的合同/采购订单文件 | 未见异常 |
| 交货日期 | 未见异常 |
| “交货回单”或“退货收据”或类似工具 ' | 未见异常 |
| 投诉或相关问题 | 未见异常 |
| 付款及时性 | 未见异常 |
| 可能存在欺诈或腐败的迹象 | / |
| 其他问题 | / |

**8.1实物检查工作表Worksheet for Physical Inspection**

|  |  |
| --- | --- |
| **方面Aspects** | **意见和结果Comments and Findings** |
| 合同号 | SCBTH76 |
| 地点 | 布拖县拖觉镇石咀村茂源畜牧养殖农民专业合作社 |
| 到访日期 | 2020.5.20 |
| 合同日期 | 2019.6.10 |
| 合同规定的完成日期（原定） | 2019.7.30 |
| 实际完成日期 | 2019.7.28 |
| 合同价值 | 人民币2,349,900.00元 |
| 最终合同价值 | 人民币2,349,900.00元 |
| 供应商/承包商 | 宣汉县宏源牧业有限公司 |
| 到港日期 | / |
| 到达项目现场/仓库日期 | / |
| 工作范围 | 采购西门塔尔二杂能繁母牛373头 |
| 材料（供应和质量） | / |
| 工艺质量 | / |
| 工程监理 | / |
| 超限时间 | / |
| 超限成本 | / |
| 发现的缺陷/不足 | 未见异常 |
| 向承包商付款的及时性 | 已及时付款 |
| 可能存在的欺诈或腐败的迹象 | / |
| 其他意见 | / |

**8.2实物检查工作表Worksheet for Physical Inspection**

|  |  |
| --- | --- |
| **方面Aspects** | **意见和结果Comments and Findings** |
| 合同号 | SCBTH77 |
| 地点 | 布拖县拖觉镇石咀村茂源畜牧养殖农民专业合作社 |
| 到访日期 | 2020.5.20 |
| 合同日期 | 2019.6.8 |
| 合同规定的完成日期（原定） | 2019.7.27 |
| 实际完成日期 | 2019.7.28 |
| 合同价值 | 人民币 81,200.00元 |
| 最终合同价值 | 人民币 81,200.00元 |
| 供应商/承包商 | 宣汉县宏源牧业有限公司 |
| 到港日期 | / |
| 到达项目现场/仓库日期 | / |
| 工作范围 | 采购西门塔尔种公牛7头 |
| 材料（供应和质量） | / |
| 工艺质量 | / |
| 工程监理 | / |
| 超限时间 | / |
| 超限成本 | / |
| 发现的缺陷/不足 | 未见异常 |
| 向承包商付款的及时性 | 已及时付款 |
| 可能存在的欺诈或腐败的迹象 | / |
| 其他意见 | / |

**8.3实物检查工作表Worksheet for Physical Inspection**

|  |  |
| --- | --- |
| **方面Aspects** | **意见和结果Comments and Findings** |
| 合同号 | SCZJH01 |
| 地点 | 布拖县世行贷款第六期产业扶贫项目项目村专合社 |
| 到访日期 | 2020.5.20 |
| 合同日期 | 2017.7.25 |
| 合同规定的完成日期（原定） | 2018.1.31 |
| 实际完成日期 | 2018.1.7 |
| 合同价值 | 人民币 182,340.00元 |
| 最终合同价值 | 人民币 182,340.00元 |
| 供应商/承包商 | 凉山州晨浪科技有限公司 |
| 到港日期 | / |
| 到达项目现场/仓库日期 | / |
| 工作范围 | 采购办公设备 |
| 材料（供应和质量） | / |
| 工艺质量 | / |
| 工程监理 | / |
| 超限时间 | / |
| 超限成本 | / |
| 发现的缺陷/不足 | 未见异常 |
| 向承包商付款的及时性 | 已及时付款 |
| 可能存在的欺诈或腐败的迹象 I | / |
| 其他意见 | / |

**8.4实物检查工作表Worksheet for Physical Inspection**

|  |  |
| --- | --- |
| **方面Aspects** | **意见和结果Comments and Findings** |
| 合同号 | SCBTG48 |
| 地点 | 布拖县呷锅村 |
| 到访日期 | 2020.5.18 |
| 合同日期 | 2019.11.22 |
| 合同规定的完成日期（原定） | 2020.5.30 |
| 实际完成日期 | 未完工 |
| 合同价值 | 人民币1,108,642.88元 |
| 最终合同价值 | 人民币1,108,642.88元 |
| 供应商/承包商 | 四川星运建筑工程有限公司 |
| 到港日期 | / |
| 到达项目现场/仓库日期 | / |
| 工作范围 | 第二养殖场（牛）建设工程 |
| 材料（供应和质量） | / |
| 工艺质量 | / |
| 工程监理 | / |
| 超限时间 | / |
| 超限成本 | / |
| 发现的缺陷/不足 | 未按设计建构造柱、独立基础、C15毛石砼基础，无施工质量验收资料。 |
| 向承包商付款的及时性 | 未付款 |
| 可能存在的欺诈或腐败的迹象 | / |
| 其他意见 | / |

**8.5实物检查工作表Worksheet for Physical Inspection**

|  |  |
| --- | --- |
| **方面Aspects** | **意见和结果Comments and Findings** |
| 合同号 | SCBTG50 |
| 地点 | 布拖县老鸠规村 |
| 到访日期 | 2020.5.18 |
| 合同日期 | 2019.4.1 |
| 合同规定的完成日期（原定） | 2019.9.30 |
| 实际完成日期 | 2020.1.7 |
| 合同价值 | 人民币613,440.08元 |
| 最终合同价值 | 人民币613,440.08元 |
| 供应商/承包商 | 四川荣厚建设工程有限责任公司 |
| 到港日期 | / |
| 到达项目现场/仓库日期 | / |
| 工作范围 | 第一养殖场（肉牛）建设工程 |
| 材料（供应和质量） | / |
| 工艺质量 | / |
| 工程监理 | / |
| 超限时间 | / |
| 超限成本 | / |
| 发现的缺陷/不足 | 未按设计安装屋面拉杆及屋面斜拉杆，钢结构未刷油漆,钢屋架下部主梁为尺寸不符合设计，屋面支撑系杆节点采用焊接连接，墙顶未设置圈梁、压顶，独立基础未实施，屋架端部未按设计要求设置支座，未按设计要求设置钢柱，钢柱实际尺寸不满足设计，未安装照明灯具及配套电线、配电设施，屋面无镀锌扁钢闪接带，未安装灭火器。 |
| 向承包商付款的及时性 | 已付款 |
| 可能存在的欺诈或腐败的迹象 | / |
| 其他意见 | / |

**8.6实物检查工作表Worksheet for Physical Inspection**

|  |  |
| --- | --- |
| **方面Aspects** | **意见和结果Comments and Findings** |
| 合同号 | SCBTG57 |
| 地点 | 布拖县补尔乡嘿门子村 |
| 到访日期 | 2020.5.18 |
| 合同日期 | 2019.4.1 |
| 合同规定的完成日期（原定） | 2019.9.30 |
| 实际完成日期 | 2020.3.25 |
| 合同价值 | 人民币918,000.31元 |
| 最终合同价值 | 人民币918,000.31元 |
| 供应商/承包商 | 美姑好风恋建设工程有限公司 |
| 到港日期 | / |
| 到达项目现场/仓库日期 | / |
| 工作范围 | 第一养殖场（肉牛）建设工程 |
| 材料（供应和质量） | / |
| 工艺质量 | / |
| 工程监理 | / |
| 超限时间 | / |
| 超限成本 | / |
| 发现的缺陷/不足 | 未按设计安装屋面拉杆，钢结构未刷油漆，钢屋架下部主梁为尺寸不符合设计，屋面支撑系杆节点采用焊接连接，墙顶未设置圈梁、压顶，独立基础未实施，屋架端部未按设计要求设置支座，未按设计要求设置钢柱，钢柱实际尺寸不符合设计，部分屋架下钢柱已发生轻微弯曲形变，未安装照明灯具及配套电线、配电设施，屋面无镀锌扁钢闪接带，未安装灭火器，给水设备未安装，窗尺寸不符合设计，实际完成牛舍少263平方米。 |
| 向承包商付款的及时性 | 已支付一次进度款 |
| 可能存在的欺诈或腐败的迹象 | / |
| 其他意见 | / |

**8.7实物检查工作表Worksheet for Physical Inspection**

|  |  |
| --- | --- |
| **方面Aspects** | **意见和结果Comments and Findings** |
| 合同号 | SCBTG56 |
| 地点 | 布拖县日切村 |
| 到访日期 | 2020.5.18 |
| 合同日期 | 2019.4.9 |
| 合同规定的完成日期（原定） | 2019.9.30 |
| 实际完成日期 | 2020.3.25 |
| 合同价值 | 人民币1,037,340.06元 |
| 最终合同价值 | 人民币1,037,340.06元 |
| 供应商/承包商 | 四川谦诚亿建设工程有限公司 |
| 到港日期 | / |
| 到达项目现场/仓库日期 | / |
| 工作范围 | 养殖场（肉牛）建设工程 |
| 材料（供应和质量） | / |
| 工艺质量 | / |
| 工程监理 | / |
| 超限时间 | / |
| 超限成本 | / |
| 发现的缺陷/不足 | 未按设计安装屋面拉杆及屋面斜拉杆，钢结构未刷油漆，钢屋架下部主梁为尺寸不符合设计，屋面支撑系杆节点采用焊接连接，墙顶未设置圈梁、压顶，独立基础未实施，屋架端部未按设计要求设置支座，未按设计要求设置钢柱，钢柱实际尺寸不符合设计，部分屋架下钢柱已发生轻微弯曲形变，屋面无镀锌扁钢闪接带，未安装灭火器，窗尺寸不符合设计。 |
| 向承包商付款的及时性 | 已支付一次进度款 |
| 可能存在的欺诈或腐败的迹象 | / |
| 其他意见 | / |

**8.8实物检查工作表Worksheet for Physical Inspection**

|  |  |
| --- | --- |
| **方面Aspects** | **意见和结果Comments and Findings** |
| 合同号 | SCBTH72 |
| 地点 | 布拖县呷锅村 |
| 到访日期 | 2020.5.18 |
| 合同日期 | 2019.6.8 |
| 合同规定的完成日期（原定） | 2019.7.26 |
| 实际完成日期 | 2019.7.28 |
| 合同价值 | 人民币2,809,800.00元 |
| 最终合同价值 | 人民币2,809,800.00元 |
| 供应商/承包商 | 宣汉县宏源牧业有限公司 |
| 到港日期 | / |
| 到达项目现场/仓库日期 | / |
| 工作范围 | 采购能繁母牛 |
| 材料（供应和质量） | / |
| 工艺质量 | / |
| 工程监理 | / |
| 超限时间 | / |
| 超限成本 | / |
| 发现的缺陷/不足 | 未见异常 |
| 向承包商付款的及时性 | 已付款 |
| 可能存在的欺诈或腐败的迹象 | / |
| 其他意见 | / |

**8.9实物检查工作表Worksheet for Physical Inspection**

|  |  |
| --- | --- |
| **方面Aspects** | **意见和结果Comments and Findings** |
| 合同号 | SCZJH01 |
| 地点 | 昭觉县碗厂乡马惹木农民养羊专业合作社 |
| 到访日期 | 2020.5.13 |
| 合同日期 | 2019.9.11 |
| 合同规定的完成日期（原定） | 2019.12.1 |
| 实际完成日期 | 2019.12.1 |
| 合同价值 | 人民币 53,040.00元 |
| 最终合同价值 | 人民币 53,040.00元 |
| 供应商/承包商 | 西昌华兴农机机电物资有限公司 |
| 到港日期 | / |
| 到达项目现场/仓库日期 | / |
| 工作范围 | 采购饲草加工机械 |
| 材料（供应和质量） | / |
| 工艺质量 | / |
| 工程监理 | / |
| 超限时间 | / |
| 超限成本 | / |
| 发现的缺陷/不足 | 未见异常 |
| 向承包商付款的及时性 | 已及时付款 |
| 可能存在的欺诈或腐败的迹象 | / |
| 其他意见 | / |

**8.10实物检查工作表Worksheet for Physical Inspection**

|  |  |
| --- | --- |
| **方面Aspects** | **意见和结果Comments and Findings** |
| 合同号 | SCZJH74 |
| 地点 | 昭觉县碗厂乡马惹木农民养羊专业合作社 |
| 到访日期 | 2020.5.13 |
| 合同日期 | 2017.11.24 |
| 合同规定的完成日期（原定） | 2017.12.10 |
| 实际完成日期 | 2017.12.21 |
| 合同价值 | 人民币 188,480.00元 |
| 最终合同价值 | 人民币 188,480.00元 |
| 供应商/承包商 | 凉山凯文商贸有限公司 |
| 到港日期 | / |
| 到达项目现场/仓库日期 | / |
| 工作范围 | 采购办公设备 |
| 材料（供应和质量） | / |
| 工艺质量 | / |
| 工程监理 | / |
| 超限时间 | / |
| 超限成本 | / |
| 发现的缺陷/不足 | 未见异常 |
| 向承包商付款的及时性 | 已及时付款 |
| 可能存在的欺诈或腐败的迹象 | / |
| 其他意见 | / |

**8.11实物检查工作表Worksheet for Physical Inspection**

|  |  |
| --- | --- |
| **方面Aspects** | **意见和结果Comments and Findings** |
| 合同号 | SCZJH65 |
| 地点 | 昭觉县碗厂乡马惹木农民养羊专业合作社 |
| 到访日期 | 2020.5.13 |
| 合同日期 | 2019.6.10 |
| 合同规定的完成日期（原定） | 2019.7.15 |
| 实际完成日期 | 2019.9.10 S |
| 合同价值 | 人民币1,502,790.00元 |
| 最终合同价值 | 人民币1,502,790.00元 |
| 供应商/承包商 | 会东县凯发种养殖专业合作社 |
| 到港日期 | / |
| 到达项目现场/仓库日期 | / |
| 工作范围 | 采购种公羊、基础母羊 |
| 材料（供应和质量） | / |
| 工艺质量 | / |
| 工程监理 | / |
| 超限时间 | / |
| 超限成本 | / |
| 发现的缺陷/不足 | 未见异常 |
| 向承包商付款的及时性 | 已及时付款 |
| 可能存在的欺诈或腐败的迹象 | / |
| 其他意见 | / |

**8.12实物检查工作表Worksheet for Physical Inspection**

|  |  |
| --- | --- |
| **方面Aspects** | **意见和结果Comments and Findings** |
| 合同号 | SCZJH77 |
| 地点 | 昭觉县碗厂马惹木农民养羊专业合作社 |
| 到访日期 | 2020.5.13 |
| 合同日期 | 2019.9.4 |
| 合同规定的完成日期（原定） | 2019.10.30 |
| 实际完成日期 | 2019.10.30 |
| 合同价值 | 人民币 1,687,400.00元 |
| 最终合同价值 | 人民币 1,687,400.00元 |
| 供应商/承包商 | 凉山火把圣地生态农业发展有限公司 |
| 到港日期 | / |
| 到达项目现场/仓库日期 | / |
| 工作范围 | 采购凉山半细毛羊基础母羊 |
| 材料（供应和质量） | / |
| 工艺质量 | / |
| 工程监理 | / |
| 超限时间 | / |
| 超限成本 | / |
| 发现的缺陷/不足 | 未见异常 |
| 向承包商付款的及时性 | 已及时付款 |
| 可能存在的欺诈或腐败的迹象 | / |
| 其他意见 | / |

**8.13实物检查工作表Worksheet for Physical Inspection**

|  |  |
| --- | --- |
| **方面Aspects** | **意见和结果Comments and Findings** |
| 合同号 | SCZJH23 |
| 地点 | 昭觉县尼地乡孙子尔哈养殖专业合作社 |
| 到访日期 | 2020.5.13 |
| 合同日期 | 2019.9.12 |
| 合同规定的完成日期（原定） | 2019.10.12 |
| 实际完成日期 | 2019.10.12 |
| 合同价值 | 人民币32,800.00元 |
| 最终合同价值 | 人民币32,800.00元 |
| 供应商/承包商 | 西昌华兴农机机电物资有限公司 |
| 到港日期 | / |
| 到达项目现场/仓库日期 | / |
| 工作范围 | 采购饲草加工（粉碎）机械 |
| 材料（供应和质量） | / |
| 工艺质量 | / |
| 工程监理 | / |
| 超限时间 | / |
| 超限成本 | / |
| 发现的缺陷/不足 | 未见异常 |
| 向承包商付款的及时性 | 已及时付款 |
| 可能存在的欺诈或腐败的迹象 | / |
| 其他意见 | / |

**8.14实物检查工作表Worksheet for Physical Inspection**

|  |  |
| --- | --- |
| **方面Aspects** | **意见和结果Comments and Findings** |
| 合同号 | SCZJH01 |
| 地点 | 昭觉县尼地乡孙子尔哈养殖专业合作社 |
| 到访日期 | 2020.5.13 |
| 合同日期 | 2017.11.24 |
| 合同规定的完成日期（原定） | 2017.12.10 |
| 实际完成日期 | 2017.12.21 |
| 合同价值 | 人民币188,480.00元 |
| 最终合同价值 | 人民币188,480.00元 |
| 供应商/承包商 | 凉山凯文商贸有限公司 |
| 到港日期 | / |
| 到达项目现场/仓库日期 | / |
| 工作范围 | 采购办公设备 |
| 材料（供应和质量） | / |
| 工艺质量 | / |
| 工程监理 | / |
| 超限时间 | / |
| 超限成本 | / |
| 发现的缺陷/不足 | 未见异常 |
| 向承包商付款的及时性 | 已及时付款 |
| 可能存在的欺诈或腐败的迹象 | / |
| 其他意见 | / |

**8.15实物检查工作表Worksheet for Physical Inspection**

|  |  |
| --- | --- |
| **方面Aspects** | **意见和结果Comments and Findings** |
| 合同号 | SCZJH74 |
| 地点 | 昭觉县尼地乡孙子尔哈养殖专业合作社 |
| 到访日期 | 2020.5.13 |
| 合同日期 | 2019.9.11 |
| 合同规定的完成日期（原定） | 2019.10.20 |
| 实际完成日期 | 2019.10.20 |
| 合同价值 | 人民币2,596,000.00元 |
| 最终合同价值 | 人民币2,596,000.00元 |
| 供应商/承包商 | 凉山火把圣地生态农业发展有限公司 |
| 到港日期 | / |
| 到达项目现场/仓库日期 | / |
| 工作范围 | 采购凉山半细毛羊基础母羊 |
| 材料（供应和质量） | / |
| 工艺质量 | / |
| 工程监理 | / |
| 超限时间 | / |
| 超限成本 | / |
| 发现的缺陷/不足 | 未见异常 |
| 向承包商付款的及时性 | 已及时付款 |
| 可能存在的欺诈或腐败的迹象 | / |
| 其他意见 | / |

**8.16实物检查工作表Worksheet for Physical Inspection**

|  |  |
| --- | --- |
| **方面Aspects** | **意见和结果Comments and Findings** |
| 合同号 | SCZJH44 |
| 地点 | 昭觉县尼地乡孙子尔哈养殖专业合作社 |
| 到访日期 | 2020.5.13 |
| 合同日期 | 2019.5.10 |
| 合同规定的完成日期（原定） | 2019.6.2 |
| 实际完成日期 | 2019.6.10 |
| 合同价值 | 人民币1,264,750.00元 |
| 最终合同价值 | 人民币1,264,750.00元 |
| 供应商/承包商 | 会东县凯发种养殖专业合作社 |
| 到港日期 | / |
| 到达项目现场/仓库日期 | / |
| 工作范围 | 采购凉山半细毛羊基础母羊 |
| 材料（供应和质量） | / |
| 工艺质量 | / |
| 工程监理 | / |
| 超限时间 | / |
| 超限成本 | / |
| 发现的缺陷/不足 | 未见异常 |
| 向承包商付款的及时性 | 已及时付款 |
| 可能存在的欺诈或腐败的迹象 | / |
| 其他意见 | / |

**附表2：已检查合同清单**

**Annex Ⅱ: List of Contracts Reviewed**

货币单位：人民币/美元

Currency Unit: RMB Yuan and USD

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **序号 NO.** | **采购类别Procurement category** | **采购方式Procurement method** | **合同编号Contract number** | **合同日期 Contract signed date** | **合同简介 Contract description** | **合同执行情况简介（简要说明合同阶段、支付进度）**  **Contract implementation description** | **承包商/供货商/咨询顾问名称 Name of contractor/supplier/consultant** | **合同金额 Contract amount（CNY and USD Equivalent)** |
| 1 | 工程 | 询价采购 | SCBTG08 | 2019-11-30 | 布拖县富态畜牧畜牧养殖农民专业合作社办公用房建设工程询价 | 执行中  已支付0元，占合同金额 | 四川星运建筑工程有限公司 | RMB246,515.11 yuan  USD35,336.59 |
| 2 | 工程 | 询价采购 | SCBTG12 | 2019-10-22 | 布拖县拖觉镇石咀村茂源畜牧养殖农民专业合作社办公用房建设工程 | 执行中  已支付209531.7元，占合同金额95% | 四川金昆建筑工程有限责任公司 | RMB220,559.68 yuan  USD31,616.02 |
| 3 | 工程 | 询价采购 | SCBTG21 | 2019-10-23 | 布拖县美撒乡莫此村养牛农民合作社牛圈用房建设工程  T | 执行中  已支付600000元，占合同金额49.9% | 四川圣子建筑工程有限公司 | RMB1,203,138.19 yuan  USD172,463.26 |
| 4 | 工程 | 询价采购 | SCBTG25 | 2019-10-23 | 布拖县莫合作村畜牧养殖农民专业合作社养殖场（牛）建设工程 | 执行中  已支付0元，占合同金额0% | 四川南城建筑有限公司 | RMB548,795.38 yuan  USD78,666.81 |
| 5 | 工程 | 询价采购 | SCBTG45 | 2019-10-24 | 布拖县拖觉镇石咀村村内道路整治（硬化）工程 | 执行中  已支付149578.8元，占合同金额60% | 四川金昆建筑工程有限责任公司 | RMB249,298.00 yuan  USD35,735.50 |
| 6 | 工程 | 询价采购 | SCBTG47 | 201-11-21 | 布拖县富态畜牧养殖农民专业合作社第一养殖场（牛）建设工程 | 执行中  已支付0元，占合同金额0% | 四川星运建筑工程有限公司 | RMB1,377,163.04 yuan  USD197,408.77 |
| 7 | 工程 | 询价采购 | SCBTG48 | 201-11-21 | 布拖县富态畜牧养殖农民专业合作社第二养殖场（牛）建设工程 | 执行中  已支付0元，占合同金额0% | 四川星运建筑工程有限公司 | RMB1,108,642.88 yuan  USD158,917.88 |
| 8 | 工程 | 询价采购 | SCBTG49 | 201-11-21 | 布拖县富态畜牧养殖农民专业合作社第三养殖场（牛）建设工程 | 执行中  已支付0元，占合同金额0% | 四川星运建筑工程有限公司 | RMB410,273.93 yuan  USD58,810.52 |
| 9 | 工程 | 询价采购 | SCBTG50 | 2019-4-1 | 老鸠规村木支种植养殖农民专业合作社养殖场（肉牛）建设 | 已完成  已支付582769.08元，占合同金额95% | 四川荣厚建设工程有限责任公司 | RMB613,440.00 yuan  USD87,933.26 |
| 10 | 工程 | 询价采购 | SCBTG51 | 2019-4-1 | 老鸠规村木支种植养殖农民专业合作社第二个养殖场（肉牛）建设 | 执行中  已支付475400元，占合同金额50% | 四川昌利建筑工程有限公司 | RMB950,831.00 yuan  USD136,296.41 |
| 11 | 工程 | 询价采购 | SCBTG52 | 2019-4-1 | 阿省日达村阿合沙木肉牛养殖农民专业合作社养殖场（肉牛）建设 | 执行中  已支付0元，占合同金额0% | 四川荣厚建设工程有限责任公司  S | RMB1,194,102.31 yuan  USD171,168.02 |
| 12 | 工程 | 询价采购 | SCBTG53 | 2019-3-30 | 竹尔苦村满仓原生态种养殖专业合作社第一养殖场（肉牛）建设 | 执行中  已支付530300元，占合同金额50% | 四川谦诚亿建设工程有限公司 | RMB1,060,591.00 yuan  USD152,029.90 |
| 13 | 工程 | 询价采购 | SCBTG54 | 2019-4-10 | 竹尔苦村满仓原生态种养殖专业合作社第二养殖场（肉牛）建设 | 执行中  已支付238300元，占合同金额50% | 凉山忠益建设工程有限公司 | RMB476,544.00 yuan  USD68,309.97 |
| 14 | 工程 | 询价采购 | SCBTG55 | 2019-4-1 | 拉波作村彝得种植养殖农民专业合作社养殖场（肉牛） | 执行中  已支付504300元，占合同金额50% | 四川昌利建筑工程有限公司 | RMB1,008,612.00 yuan  USD144,579.00 |
| 15 | 工程 | 询价采购 | SCBTG56 | 2019-4-9 | 日切村波木日达畜牧养殖种植农民专业合作社养殖场（肉牛）建设工程 | 已完成  已支付518600元，占合同金额50% | 四川谦诚亿建设工程有限公司 | RMB1,037,340.00 yuan  USD148,697.00 |
| 16 | 工程 | 询价采购 | SCBTG57 | 2019-3-29 | 嘿门子村执玛种植养殖农民专业合作社第一养殖场（肉牛）建设 | 已完成  已支付459000元，占合同金额50% | 美姑好风恋建设工程有限公司 | RMB918,000.00 yuan  USD131,590.26 |
| 17 | 工程 | 询价采购 | SCBTG58 | 2019-3-30 | 嘿门子村执玛种植养殖农民专业合作社第二养殖（肉牛）建设 | 执行中  已支付443700元，占合同金额50% | 四川荣厚建设工程有限责任公司 | RMB887,400.00 yuan  USD127,203.92 |
| 18 | 工程 | 询价采购 | SCBTG59 | 2019-10-14 | 布拖县亚河村种植养殖专业合作社第一养殖场（牛）建设工程 | 执行中  已支付767189.99元，占合同金额60% | 四川谦诚亿建设工程有限公司 | RMB1,278,649.99 yuan  USD183,287.46 |
| 19 | 工程 | 询价采购 | SCBTG60 | 2019-10-23 | 布拖县亚河村种植养殖专业合作社第二养殖场（牛）建设工程 | 执行中  已支付367625.12元，占合同金额60% | 四川谦诚亿建设工程有限公司 | RMB612,708.53 yuan  USD87,828.41 |
| 20 | 工程 | 询价采购 | SCBTG61 | 2019-10-23 | 布拖县拖觉镇石咀村茂源畜牧养殖农民专业合作社第一养殖场（牛）建设工程 | 执行中  已支付0元，占合同金额0% | 四川金昆建筑工程有限责任公司 | RMB1,161,454.29 yuan  USD166,488.10 |
| 21 | 工程 | 询价采购 | SCBTG62 | 2019-10-23 | 布拖县拖觉镇石咀村茂源畜牧养殖农民专业合作社第二养殖场（牛）建设工程 | 执行中  已支付0元，占合同金额0% | 四川金昆建筑工程有限责任公司 | RMB1,070,624.06 yuan  USD153,468.09 |
| 22 | 工程 | 询价采购 | SCBTG63 | 2019-10-24 | 布拖县菲联乌村黑普畜牧养殖农民专业合作社养殖场（牛）建设工程 | 执行中  已支付0元，占合同金额0% | 四川缘何建设项目管理有限公司 | RMB638,167.43 yuan  USD91,477.80 |
| 23 | 货物 | 询价采购 | SCBTH72 | 2019-6-8 | 呷锅村富态畜牧养殖农民专业合作社能繁母牛询价采购 | 已完成  已支付2809800元，占合同金额100% | 宣汉县宏源牧业有限公司 | RMB2,809,800.00 yuan  USD402,769.42 |
| 24 | 货物 | 询价采购 | SCBTH73 | 2019-6-8 | 呷锅村富态畜牧养殖农民专业合作社种公牛询价采购 | 已完成  已支付81200元，占合同金额100% | 宣汉县宏源牧业有限公司 | RMB81,200.00 yuan  USD11,639.57 |
| 25 | 货物 | 询价采购 | SCBTH76 | 2019-6-9 | 石咀村茂源畜牧养殖农民专业合作社能繁母牛询价采购 | 已完成  已支付2349900元，占合同金额100% | 宣汉县宏源牧业有限公司 | RMB2,349,900.0 yuan  USD336,845.27 |
| 26 | 货物 | 询价采购 | SCBTH77 | 2019-6-9 | 石咀村茂源畜牧养殖农民专业合作社种公牛询价采购 | 已完成  已支付81200元，占合同金额100% | 宣汉县宏源牧业有限公司 | RMB81,200.00 yuan  USD11,639.57 |
| 27 | 货物 | 询价采购 | SCBTH88 | 2019-8-17 | 石咀村茂源畜牧养殖农民专业合作社草种询价采购 | 已完成  已支付312444.18元，占合同金额100% | 四川楠宇种业科技有限公司 | RMB312,444.18 yuan  USD44,787.16 |
| 28 | 货物 | 询价采购 | SCBTH90 | 2019-8-17 | 呷锅村富态畜牧养殖农民专业合作社草种询价采购 | 已完成  已支付359440.32元，占合同金额100% | 凉山绿野天成生态农业有限公司 | RMB359,440.32 yuan  USD51,523.80 |
| 29 | 货物 | 当地招标 | SCZJH74 | 2019-9-11 | 尼地乡公羊和基础母羊采购 | 完成  已支付2596000元，占合同金额100% | 凉山火把圣地生态农业发展有限公司 | RMB2,596,000.00 yuan  USD387,624.68 |
| 30 | 货物 | 当地招标 | SCZJH77 | 2019-9-10 | 昭觉县碗厂马惹木农民养羊专业合作社购买凉山半细毛羊1300基础母羊 | 完成  已支付1687400元，占合同金额100% | 凉山火把圣地生态农业发展有限公司 | RMB1,687,400.00 yuan  USD251,956.04 |
| 31 | 货物 | 当地招标 | SCZJH76 | 2019-6-10 | 碗厂乡凉山半细毛羊采购 | 完成  已支付1502790元，占合同金额100% | 会东凯发种养殖专业合作社 | RMB1,502,790.00 yuan  USD224,390.79 |
| 32 | 货物 | 当地招标 | SCZJH44 | 2019-5-10 | 尼地乡公羊和基础母羊采购 | 完成  已支付1264750元，占合同金额100% | 会东县凯发种养殖专业合作社 | RMB1,264,750.00 yuan  USD188,847.58 |
| 33 | 货物 | 询价采购 | SCZJH51 | 2019-2-1 | 昭觉县地莫乡世源马铃薯专业合作社马铃薯采购（合格种薯） | 完成  已支付681200元，占合同金额100% | 凉山州良圆马铃薯种业有限责任公司 | RMB681,200.00 yuan  USD101,714.15 |
| 34 | 货物 | 询价采购 | SCZJH25 | 2019-7-20 | 尼地乡饲草种植采购 | 完成  已支付180000元，占合同金额100% | 寻甸宏盛农产品经营有限公司 | RMB180,000.00 yuan  USD26,876.90 |
| 35 | 货物 | 询价采购 | SCZJH23 | 2019-9-12 | 尼地乡饲草机械采购 | 完成  已支付32800元，占合同金额100% | 西昌华兴农机机电物资有限公司  d. | RMB32,800.00 yuan  USD4,897.57 |
| 合同金额合计 | |  |  |  |  |  |  | RMB32,211,775.32yuan  USD4,617,381.29 |