

四、资格审查文件

营业执照副本、依法缴纳税收和社会保障资金的缴费凭证、审计或财务报告、具有履行合同所必需的设备和专业技术能力的承诺、近三年内在经营活动中没有重大违法记录的声明等；

营业执照副本

统一社会信用代码 91410200MA9F3DU69Y	照	扫描二维码 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。	名称 中州梦建设集团有限责任公司 类型 有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资） 法定代表人 李玮	注册资本 伍仟陆佰陆拾陆万圆整 成立日期 2020年05月11日	住所 河南省鹤壁市浚县浚州街道浚州大道与卫河路交叉口东北角麦多商城1楼106号	登记机关	2025 年 05 月 08 日
--	----------	---	--	---	--	-------------	-------------------------

依法缴纳税收和社会保障资金的缴费凭证



中华人民共和国 税收完税证明

No. 341065250800019186

填发日期: 2025 年 8 月 13 日 税务机关: 国家税务总局凌源县税务局

纳税人识别号		91410200MA9F3DU69Y		纳税人名称		中州梦建设集团有限公司	
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额		收据联 交纳税人作完税证明
341066250800002277	城市维护建设税	县城、镇	2025-07-01 至 2025-07-31	2025-08-13	7,654.21		
341066250800002277	地方教育附加	增值税地方教育附加	2025-07-01 至 2025-07-31	2025-08-13	3,061.68		
341066250800002277	教育费附加	增值税教育费附加	2025-07-01 至 2025-07-31	2025-08-13	4,592.52		
341066250800002277	增值税	建筑服务	2025-07-01 至 2025-07-31	2025-08-13	153,084.16		
金额合计 (大写) 人民币壹拾陆万捌仟叁佰玖拾贰元伍角柒分						¥168392.57	
		纳税人 电子税务局		备注: 一般申报 正税自行申报, 主管税务所(科、分局): 国家税务总局凌源县税务局白寺税务分局			
				安善保管			



中华人民共和国 税收完税证明

No. 341065250900006228

填发日期: 2025 年 9 月 12 日 税务机关: 国家税务总局凌源县税务局

纳税人识别号		91410200MA9F3DU69Y		纳税人名称		中州梦建设集团有限公司	
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额		收据联 交纳税人作完税证明
341066250900008217	城市维护建设税	县城、镇	2025-08-01 至 2025-08-31	2025-09-12	22,904.18		
341066250900008217	地方教育附加	增值税地方教育附加	2025-08-01 至 2025-08-31	2025-09-12	9,161.67		
341066250900008217	教育费附加	增值税教育费附加	2025-08-01 至 2025-08-31	2025-09-12	13,742.51		
341066250900008217	增值税	建筑服务	2025-08-01 至 2025-08-31	2025-09-12	458,083.55		
金额合计 (大写) 人民币伍拾万零叁仟捌佰玖拾壹元玖角壹分						¥503891.91	
		纳税人 电子税务局		备注: 一般申报 正税自行申报, 主管税务所(科、分局): 国家税务总局凌源县税务局白寺税务分局			
				安善保管			



中华人民共和国
税收完税证明

No. 341065251000004707

填发日期: 2025 年 10 月 23 日

税务机关: 国家税务总局凌源市税务局

纳税人识别号	91410200MA9F3DU69Y		纳税人名称	中州梦建设集团有限公司	
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
341066251000029107	城市维护建设税	县城、镇	2025-09-01 至 2025-09-30	2025-10-23	8,186.54
341066251000029107	增值税	商业	2025-09-01 至 2025-09-30	2025-10-23	489.52
341066251000029107	地方教育附加	增值税地方教育附加	2025-09-01 至 2025-09-30	2025-10-23	3,274.62
341066251000029107	教育费附加	增值税教育费附加	2025-09-01 至 2025-09-30	2025-10-23	4,911.93
341066251000029107	增值税	建筑服务	2025-09-01 至 2025-09-30	2025-10-23	163,247.32
金额合计	(大写) 人民币壹拾捌万零壹佰零叁元玖角叁分				¥180103.93
		填票人	备注: 一般申报 正税自行申报, 主管税务所(科、分局): 国家税务总局凌源市税务局白寺税务分局		
		电子税务局			

收款人作完税证明

安善保管



中华人民共和国
税收完税证明

No. 441005250700057354

国家税务总局凌源市税务局

税务机关: 奇税务分局

填发日期: 2025 年 7 月 11 日

纳税人识别号	91410200MA9F3DU69Y		纳税人名称	中州梦建设集团有限公司	
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
441066250700057354	企业职工基本养老保险费(单位缴纳)	企业职工基本养老保险费(单位缴纳)	2025-07-01 至 2025-07-31	2025-07-11	52,884.48
441066250700057354	企业职工基本养老保险费(个人缴纳)	企业职工基本养老保险费(个人缴纳)	2025-07-01 至 2025-07-31	2025-07-11	26,442.24
441066250700057354	失业保险费(单位缴纳)	失业保险费(单位缴纳)	2025-07-01 至 2025-07-31	2025-07-11	2,313.52
441066250700057354	失业保险费(个人缴纳)	失业保险费(个人缴纳)	2025-07-01 至 2025-07-31	2025-07-11	991.76
441066250700057354	工伤保险费	工伤保险费	2025-07-01 至 2025-07-31	2025-07-11	3,476.34
金额合计	(大写) 人民币捌万陆仟壹佰零叁元玖角叁分				¥86,108.34
		填票人	备注: 一般申报 正税自行申报, 主管税务所(科、分局): 国家税务总局凌源市税务局白寺税务分局, 社保编码: 410211406801 社保经办机构: 鹤壁市社会保险事业管理局		
		电子税务局			

收款人作完税证明

安善保管



中华人民共和国
税收完税证明

No.441005250800504642

国家税务总局龙溪县税务局白

税务机关：龙溪县税务局

填发日期：2025年 8月 8日

纳税人识别号	91410200MA9F3DU69Y		纳税人名称	中州梦建设集团有限公司	
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
441066250800100432	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2025-08-01至2025-08-31	2025-08-08	51,682.56
441066250800100432	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2025-08-01至2025-08-31	2025-08-08	25,841.28
441066250800100432	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2025-08-01至2025-08-31	2025-08-08	2,260.94
441066250800100432	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2025-08-01至2025-08-31	2025-08-08	969.22
441066250800100432	工伤保险费	工伤保险	2025-08-01至2025-08-31	2025-08-08	3,359.16
金额合计	(大写) 人民币捌万肆仟壹佰壹拾叁元壹角陆分				¥84,113.16
		填票人 电子税务局	备注：一般申报 正税自行申报，主管税务所(科、分局)：国家税务总局龙溪县税务局白寺税务分局，社保编码：410211406801社保经办机构：鹤壁市社会保险事业管理局		

安善保管

收据联
文纳
税人作完
税证明



中华人民共和国
税收完税证明

No.441005250900052334

国家税务总局龙溪县税务局白

税务机关：龙溪县税务局

填发日期：2025年 9月 4日

纳税人识别号	91410200MA9F3DU69Y		纳税人名称	中州梦建设集团有限公司	
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
441066250900100258	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2025-09-01至2025-09-30	2025-09-04	52,884.48
441066250900100258	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2025-09-01至2025-09-30	2025-09-04	26,442.24
441066250900100258	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2025-09-01至2025-09-30	2025-09-04	2,313.52
441066250900100258	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2025-09-01至2025-09-30	2025-09-04	991.76
441066250900100258	工伤保险费	工伤保险	2025-09-01至2025-09-30	2025-09-04	3,437.28
金额合计	(大写) 人民币捌万陆仟零陆拾玖元贰角陆分				¥86,069.28
		填票人 电子税务局	备注：一般申报 正税自行申报，主管税务所(科、分局)：国家税务总局龙溪县税务局白寺税务分局，社保编码：410211406801社保经办机构：鹤壁市社会保险事业管理局		

安善保管

收据联
文纳
税人作完
税证明

审计或财务报告说明：

1.提供本单位经会计师事务所出具的审计报告或本公司出具的财务报表或提供银行出具的证明文件。银行出具的证明文件应能说明该供应商与银行之间业务往来正常，企业信誉良好等。

1、2022年度财务审计报告

中州梦建设集团有限公司

2022 年度财务报表审计报告

永汇审字【2023】第 XD2-4922 号



录

一、审计报告	1
二、审计报告附件	
1、资产负债表	3
2、利润表	4
3、现金流量表	5
4、所有者权益变动表	6
5、财务报表附注	7
三、会计师事务所营业执照及相关资质	

审计报告

永汇审字【2023】第 XD2-4922 号

中州梦建设集团有限公司：

一、 审计意见

我们审计了中州梦建设集团有限公司的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的资产负债表，2022 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中州梦建设集团有限公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中州梦建设集团有限公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估中州梦建设集团有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中州梦建设集团有限公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中州梦建设集团有限公司的财务报告过程。

四、 注册会计师对财务报表审计的情况

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同

时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中州梦建设集团有限公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中州梦建设集团有限公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。



中国·北京

李玮

中国注册会计师：



中国注册会计师：



2023年2月9日

资产负 债 表

单位：人民币元

2022年12月31日

编制单位：中州梦建设集团有限公司

资产	行次	期末余额	年初余额	负债和所有者权益（或股东权益）	行次	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	2,492,563.50	2,498,563.50	短期借款	30		
交易性金融资产	2			应付票据	31		
应收账款	3	8,956,978.69	5,856,978.69	应付账款	32	10,412,356.52	6,055,854.60
预付款项	4	8,951,235.55		预收款项	33	7,251,254.83	3,018,022.56
其他应收款	5	747,890.00	4,036,980.00	应付职工薪酬	34	654,123.55	586,970.55
存货	6	269,269.00	5,256,908.60	应交税费	35	48,950.64	35,698.90
一年内到期的非流动资产	7			其他应付款	36	12,051,236.83	3,200,698.90
其他流动资产	8			一年内到期的非流动负债	37		
	9			其他流动负债	38		
流动资产合计	10	39,430,653.94	17,819,430.79	流动负债合计	39	30,417,922.37	12,897,245.51
非流动资产：				非流动负债：			
可供出售金融资产	11			长期借款	40		
持有至到期投资	12			应付债券	41		
长期股权投资	13			长期应付款	42		
投资性房地产	14			专项应付款	43		
固定资产	15	7,825,620.55	2,689,752.50	预计负债	44		
累计折旧	16	47,520.65	223,698.56	递延所得税负债	45		
固定资产净值	17	7,778,099.90	2,466,053.94	其他非流动负债	46		
固定资产减值准备	18			非流动负债合计			
固定资产净额	19	7,778,099.90	2,466,053.94	负债合计		30,417,922.37	12,897,245.51
在建工程	20			所有者权益：			
工程物资	21			实收资本	47	5,000,000.00	5,000,000.00
固定资产清理	22			资本公积	48		
生产性生物资产	23			减：库存股	49		
无形资产	24			专项储备	50		
研发支出	25			盈余公积	51		
商誉	26			未分配利润	52	4,818,210.79	2,418,239.22
长期待摊费用	27			所有者权益合计		9,818,210.79	7,418,239.22
递延所得税资产	28						
其他非流动资产	29						
非流动资产合计		7,778,099.90	2,466,053.94				
资产总计		40,236,133.16	20,315,484.73	负债和所有者权益合计		40,236,133.16	20,315,484.73

公司负责人：李伟

主管会计工作负责人：刘琳玉

会计机构负责人：杨俊

利 润 表

会企02表

编制单位：中州梦建设集团有限公司

2022年度

单位：人民币元

项 目	行次	本年数	上年数
一、营业收入	1	28,032,365.86	18,965,630.82
减：营业成本	2	23,700,232.97	15,495,729.89
税金及附加	3	65,423.06	56,259.87
销售费用	4	723,512.66	697,437.29
管理费用	5	990,512.16	1,000,112.36
研发费用	6	129,813.81	-
财务费用	7	3,545.02	-2,385.40
资产减值损失	8	-	-
加：其他收益	9	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	10	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	11	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	12	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	13	2,419,326.18	1,653,706.01
加：营业外收入	14	-	-
减：营业外支出	15	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	16	2,419,326.18	1,653,706.01
减：所得税费用	17	19,354.61	56,236.90
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	18	2,399,971.57	1,597,469.11
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	19	2,399,971.57	1,597,469.11
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	20	-	-
五、其他综合收益	21	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	22	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	23	-	-
六、综合收益总额	24	2,399,971.57	1,597,469.11

公司负责人：李玮

会计工作负责人：刘琳玉

会计机构负责人：杨晨

李玮

现金流量表

编制单位：中州梦建设集团有限公司		2022年度		单位：人民币元	
项目	行次	金额	补充资料	行次	金额
一、经营活动产生的现金流量：			1. 需净利润调整为经营活动现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1	20,007,226.66	净利润	21	2,399,971.57
收到的税费返还	2	-	加：计提的资产减值准备	22	-
收到的其他与经营活动有关的现金	3	12,354,381.82	固定资产折旧	23	-176,177.91
现金流入小计	4	42,361,588.48	无形资产摊销	24	-
购买商品、接受劳务支付的现金	5	23,687,723.41	长期待摊费用摊销	25	-
支付给职工以及为职工支付的现金	6	175,748.51	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	26	-
支付的各项税费	7	3,428,480.44	固定资产减值损失（减：收益）	27	-
支付的其他与经营活动有关的现金	8	37,221,902.36	公允价值变动损失（减：收益）	28	-
现金流出小计	9	5,139,626.12	财务费用	29	3,543.02
经营活动产生的现金流量净额	10	-	投资损失（减：收益）	30	-
二、投资活动产生的现金流量：			处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	31	-
收回投资所收到的现金	11	-	处置所有权益性投资增加（减少）	32	-
取得投资收益所收到的现金	12	-	存量的减少（减：增加）	33	-2,943,361.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收到的现金净额	13	-	处置所有权益性投资减少（减：增加）	34	-9,009,572.57
收到其他与投资活动有关的现金	14	-	处置所有权益性投资增加（减少）	35	17,500,076.86
现金流入小计	15	-	其他	36	-1,714,455.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16	5,135,808.05	经营活动产生的现金流量净额	37	5,139,626.12
投资支付的现金	17	-			
支付的其他与投资活动有关的现金	18	-			
现金流出小计	19	5,135,808.05	2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
投资活动产生的现金流量净额	20	-5,135,808.05	债务转为资本	38	-
三、筹资活动产生的现金流量：			一年内到期的可转换公司债券	39	-
吸收投资收到的现金	21	-	融资租入固定资产	40	-
借款所收到的现金	22	-			
收到的其他与筹资活动有关的现金	23	-	3. 现金及现金等价物净增加情况：		
现金流入小计	24	-	现金及现金等价物净增加	41	2,399,971.57
偿还债务支付的现金	25	-	减：现金等价物	42	2,408,553.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26	-	加：现金等价物	43	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	27	-	减：现金等价物	44	-
现金流出小计	28	-	加：现金等价物	45	-
筹资活动产生的现金流量净额	29	-	减：现金等价物	46	-
四、汇率变动对现金的影响	30	-	减：现金等价物	47	-
五、现金及现金等价物净增加额	31	3,718.07	减：现金等价物	48	-
期初现金及现金等价物余额	32	5,135,808.05	减：现金等价物	49	-
期末现金及现金等价物余额	33	5,139,626.12	减：现金等价物	50	-

公司负责人：李伟

主管会计工作负责人：刘娜玉

会计机构负责人：杨娟

所有者权益变动表

单位：人民币元

项 目	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	5,000,000.00	-	-	-	2,418,210.79	7,418,210.79
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	5,000,000.00	-	-	-	2,418,210.79	7,418,210.79
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	2,399,971.57	2,399,971.57
（一）净利润	-	-	-	-	2,399,971.57	2,399,971.57
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	-	-	-	-	-	-
1.可供出售金融资产公允价值变动净额	-	-	-	-	-	-
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	-	-	-	-	-	-
3.与计入所有者权益项目有关的所得税影响	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	2,399,971.57	2,399,971.57
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-
2.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	5,000,000.00	-	-	-	4,818,210.79	9,818,210.79

编制单位：中州梦建设集团有限公司
 公司负责人：李玮
 主管会计工作负责人：刘琳玉
 会计师事务所：北京永汇会计师事务所(普通合伙)
 注册会计师：杨晨

中州梦建设集团有限公司

2022 年度财务报表附注

一、公司简介

中州梦建设集团有限公司（曾用名：河南川陕建筑劳务有限公司）成立于 2020 年 5 月 11 日，经鹤壁市浚县市场监督管理局登记注册成立，取得有限责任公司（自然人投资或控股）营业执照（统一社会信用代码：91410200MA9F3DU69Y）

注册资本：10700 万人民币

法定代表人：李玮

注册地址：河南省鹤壁市浚县浚州街道浚州大道与卫河路交叉口东北角麦多商城 1 楼 106 号

经营范围：许可项目：建设工程施工；建筑劳务分包；房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包；建设工程勘察；施工专业作业；地质灾害治理工程施工；林木种子生产、经营；建筑物拆除作业（爆破作业除外）；城市建筑垃圾处置（清运）；城市生活垃圾经营性服务；公路管理与养护；特种设备安装改造修理；输电、供电、受电电力设施的安装、运行和试验（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：对外承包工程；园林绿化工程施工；土石方工程施工；体育场地设施工程施工；农林牧副渔业专业机械的安装、维修；农业专业及辅助性活动；自然生态系统保护管理；污水处理及其再生利用；工业工程设计服务；文物文化遗址保护服务；工程管理服务；土地整治服务；金属门窗工程施工；普通机械、设备租赁；人防工程设计；农业机械服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；安全系统监控服务；花卉种植；物业管理；专业保洁、清洗、消毒服务；市政设施管理；建筑工程机械与设备租赁；建筑材料销售；建筑防水卷材产品销售；日用杂品销售；水泥制品销售；金属材料销售；电子元器件与机电组件设备销售；五金产品零售；办公设备销售；文具用品零售；电子产品销售；电工器材销售；机械设备销售；礼品花卉销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

二、重要会计政策和会计估计

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）的披露规定编制财务报表。

1. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

2. 记账本位币

本公司记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

3. 记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础，各项财产物资以取得时的实际成本为计价原则。

4. 现金及现金等价物

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

5. 外币业务

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率）折算。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

6. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其

他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

b. 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

c. 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

d. 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原

直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

a. 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

a. 所转移金融资产的账面价值；

b. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

a. 终止确认部分的账面价值；

b. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债来替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

a. 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售债务工具投资的认定标准为：债务工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使债务工具投资人可能无法收回投资成本。

本公司对可供出售权益工具投资减值的认定标准为：权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

本公司对可供出售权益工具投资公允价值下跌“严重”的标准为：一般而言，对于在流动性良好的市场上交易活跃的权益性投资，超过 50% 的跌幅则认为属于严重下跌。

公允价值下跌“非暂时性”的标准为：一般而言，如果连续下跌时间超过 6 个月，则认为属于“非暂时性下跌”。

b. 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

7. 应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生坏账，确认坏账损失，计入当期损益。对单项金额不重大的应收款项，按账龄划分信用风险特征组合。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

除已单独计提坏账准备的应收款项外，本公司以账龄作为信用风险特征确定应收款项组合，并采用账龄分析法对应收账款和其他应收款计提坏账准备。

8. 存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、委托加工物资、在途物资、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

库存商品、发出商品和在产品成本包括原材料、直接人工、其他直接成本以及按正常生产能力下适当比例分摊的间接生产成本，还包括相关的利息支出。各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出按月末一次加权平均计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

年末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

年末按照单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表

日市场价格为基础确定。

本年年末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物领用时采用一次转销法。

9. 固定资产

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

a. 租赁期届满时租赁资产的所有权归属于本公司；b. 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；c. 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；d. 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

10. 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自

达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

11. 无形资产

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，应在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；每年度终了，应对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年度终了，应对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

12. 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(2) 摊销年限

- a. 固定资产改良支出按该固定资产的剩余使用年限摊销。
- b. 其他费用按受益年限分 3-5 年平均摊销。

14. 职工薪酬

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其它相关支出。在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。对于资产负债表日后 1 年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

本公司的职工参加由当地政府管理的养老保险、医疗保险、失业保险等社会保险费和住房公积金，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

如在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出

给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

15. 收入

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则确认收入。

(3) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算决定。

16. 所得税

本公司所得税会计处理方法采用资产负债表债务法。

17. 重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断和估计，这些判断和估计会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

估计的不确定性

以下为资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其它关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

坏账准备

本公司对应收账款和其他应收款的可收回程度作出估计并计提相应的坏账准备。

存货跌价准备

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。本公司管理层对成本高于预计可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

三、税项

涉税基本情况

税 种	计税依据	税率
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%
增值税	按税法规定计算的增值税应税收入	13%、9%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计征	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	2%

四、会计报表主要项目注释（单位：人民币元）

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
货币资金	2,702,321.57	2,698,563.50
合 计	2,702,321.57	2,698,563.50

2、应收账款

(1) 账龄情况

账 龄	期末余额	期初余额
3 年以内	8,956,321.14	5,856,978.69
合 计	8,956,321.14	5,856,978.69

3、预付账款

(1) 账龄情况

账 龄	期末余额	期初余额
3 年以内	6,851,230.12	0.00
合 计	6,851,230.12	0.00

4、其他应收款

(1) 账龄情况

账 龄	期末余额	期初余额
3 年以内	5,747,890.60	4,036,980.00
合 计	5,747,890.60	4,036,980.00

5、存货

项目	期末余额	期初余额
存货	8,200,269.83	5,256,908.60
合 计	8,200,269.83	5,256,908.60

6、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产原值	7,825,620.55	2,689,752.50
累计折旧	47,520.65	223,698.56
固定资产净值	7,778,099.90	2,466,053.94

7、应付账款

(1) 账龄情况

账 龄	期末余额	期初余额
3 年以内	6,055,854.60	6,055,854.60
合 计	6,055,854.60	6,055,854.60

8、预收款项

(1) 账龄情况

账 龄	期末余额	期初余额
3 年以内	3,018,022.56	3,018,022.56
合 计	3,018,022.56	3,018,022.56

9、应付职工薪酬

项目	期末余额	期初余额
应付职工薪酬	654,123.55	586,970.55

合 计	654,123.55	586,970.55
-----	------------	------------

10、应交税费

项目	期末余额	期初余额
应交税费	48,950.64	35,698.90
合 计	48,950.64	35,698.90

11、其他应付款

(1) 账龄情况

账 龄	期末余额	期初余额
3 年以内	12,051,236.83	3,200,698.90
合 计	12,051,236.83	3,200,698.90

12、实收资本

项目	期末余额	期初余额
实收资本	5,000,000.00	5,000,000.00
合 计	5,000,000.00	5,000,000.00

13、未分配利润

项 目	金 额
期初未分配利润	2,418,239.22
期初未分配利润	0.00
调整后期初未分配利润	2,418,239.22
加：本期净利润	2,399,971.57
减：提取法定盈余公积	0.00
减：提取法定盈余公积	0.00
其他	0.00
期末未分配利润	4,818,210.79

14、营业收入

项 目	本年累计数
营业收入	28,032,365.86
合 计	28,032,365.86

15、营业成本

项 目	本年累计数
营业成本	23,700,232.97
合 计	23,700,232.97

16、税金及附加

项 目	本年累计数
税金及附加	65,423.06
合 计	65,423.06

17、销售费用

项 目	本年累计数
销售费用	723,512.66
合 计	723,512.66

18、管理费用

项 目	本年累计数
管理费用	990,512.16
合 计	990,512.16

19、研发费用

项 目	本年累计数
研发费用	129,813.81
合 计	129,813.81

20、财务费用

项 目	本年累计数
财务费用	3,545.02
合 计	3,545.02

21、所得税

项 目	本年累计数
-----	-------

所得税	19,354.61
合 计	19,354.61

五、或有事项的说明

截止 2022 年 12 月 31 日公司无重大或有事项。

六、资产负债表日后事项的说明

公司在报告期内无重大资产负债表日后事项。

七、其他重要事项说明

截止 2022 年 12 月 31 日公司无需要披露的重大承诺事项。

中州梦建设集团有限公司



李玮



营业执照

统一社会信用代码
91110112MA7L0U2T0B



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

(副本) (1-1)

名称 北京永汇会计师事务所(普通合伙)
类型 普通合伙企业
经营范围 许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：税务服务；企业管理咨询。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2022年03月16日

合伙期限 2022年03月16日至 2052年03月15日

主要经营场所 北京市通州区寨辛庄前街4号院3号楼6层615



登记机关



2022年07月23日

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。

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所

执业



名称：

北京梦建集团普合伙

首席合伙人：

吴雯雯

主任会计师：

经营场所：

北京市通州区寨辛庄前街4号院3号楼6层615

组织形式：

普通合伙

执业证书编号：

11010434

批准执业文号：

京财会许可[2022]0196号

批准执业日期：

2022年8月30日





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》。



发证机关北京市财政局
行政审批服务专用章

2022年8月30日

中华人民共和国财政部制

年 / 月 / 日

2016 年 09 月 29 日

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

证书编号: 370800160006
No. of Certificate



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



李玮

姓名: 吴雯雯
性别: 女
出生日期: 1969-09-24
工作单位: 北京永汇会计师事务所(普通合伙)
身份证号码: 370982196909244985
Identity card No.





姓 名 王东梅
Full name
性 别 女
Sex
出 生 日 期 1974-01-05
Date of birth
工 作 单 位 北京永汇会计师事务所
Working unit
身 份 证 号 码 410781197401052042
Identity card No.



李玮

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.



注册号 410700070013

批准注册协会 河南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期 2010年05月05日
Date of Issuance

年 /y
月 /m
日 /d

中州梦建设集团有限公司

2022年度财务情况说明

一、企业概况

中州梦建设集团有限公司成立于 2020 年 5 月 11 日，注册资本 10700 万元人民币，性质为有限责任公司，股东为岳喜傲、李玮。公司法定代表人李玮。公司位于河南省鹤壁市浚县浚州街道浚州大道与卫河路交叉口东北角麦多商城 1 楼 106 号。主要经营范围包括：许可项目：建设工程施工；建筑劳务分包；房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包；建设工程勘察；施工专业作业；地质灾害治理工程施工；林木种子生产经营；建筑物拆除作业（爆破作业除外）；城市建筑垃圾处置（清运）；城市生活垃圾经营性服务；公路管理与养护；特种设备安装改造修理；输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：对外承包工程；园林工程施工；土石方工程施工；体育场地设施工程施工；农林牧渔专业机械的安装、维修；农业专业及辅助性活动；自然生态系统保护管理；污水处理及其再生利用；工业工程设计服务；文物保护工程；工程管理服务；土地整治服务；金属门窗工程施工；普通机械设备安装服务；人防工程设计；农业机械服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；安全系统监控服务；花卉种植；物业管理；专业保洁、清洗、消毒服务；市政

设施管理；建筑工程机械与设备租赁；建筑材料销售；建筑防水卷材产品销售；日用木制品销售；水泥制品销售；金属材料销售；电子元器件与机电组件设备销售；五金产品零售；办公设备销售；文具用品零售；电子产品销售；电工器材销售；机械设备销售；礼品花卉销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。公司资产总额40236133.16元，其中包括流动资产 32458033.26 元，占资产总额的80.67%，非流动资产7778099.9 元，占资产总额的19.33%，负债总额30417922.37元，其中流动负债30417922.37元，所有者权益为9818210.79元，占企业资产总额的24.40%。

二、企业的经营情况分析

1、本年主营业务收入 28032365.86元。

2、本年主营业务成本 23700232.97元，主营业务成本占主营业务收入81.55%。

3、本年管理费用 950512.16 元，管理费用占主营业务收入的3.38%。

4、本年营业利润2419326.18元。

三、利润实现和分配情况

1、本年实现利润总额 2419326.18元，净利润 2399971.57元。

2、本年未向股东分配利润。

2、2023年度财务审计报告

中州梦建设集团有限公司

2023 年度审计报告

佐仁审字（2024）第 N1-358 号



北京佐仁会计师事务所（普通合伙）
中国·北京

目 录

一、审计报告

二、已审财务报表

1、资产负债表

2、利润表

3、现金流量表

4、股东权益变动表

5、财务报表附注

三、会计师事务所营业执照及执业证书复印件



李玮

审计报告

佐仁审字（2024）第 N1-358 号

中州梦建设集团有限公司：

一、审计意见

我们审计了中州梦建设集团有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表，2023 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，公允反映了贵公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中除财务报表和本审计报告以外的信息。我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已经针对审计报告日前获取的其他信息执行的程序，如果我们确定该其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层对财务报表的责任

贵公司管理层负责按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、停止营运或别无其他现实的选择。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由舞弊或错误所导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险；设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

李玮

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，
包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

北京佐仁会计师事务所（普通合伙）



中国◆北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



2024年01月16日



李玮

编制单位：中州梦建设集团有限公司				2023年12月31日				单位：人民币元	
资 产		行次	期末余额	期初余额	负债和所有者权益（或股东权益）		行次	期末余额	期初余额
流动资产：					流动负债：				
货币资金		1	2,810,236.25	2,702,321.57	短期借款		36		
交易性金融资产		2			交易性金融负债		37		
衍生金融资产		3			衍生金融负债		38		
应收票据		4			应付票据		39		
应收账款		5	9,572,373.32	8,956,321.14	应付账款		40	11,253,654.25	10,412,356.52
预付款项		6	7,255,360.30	6,851,230.12	预收款项		41	7,545,698.02	7,251,254.83
应收利息		7			应付职工薪酬		42	667,852.14	654,123.55
应收股利		8			应交税费		43	52,897.36	48,950.64
其他应收款		9	146,674.66	5,747,890.60	应付利息		44		
存货		10	925,461.83	8,200,269.83	应付股利		45		
持有待售资产		11			其他应付款		46	8,542,659.81	12,051,236.83
一年内到期的非流动资产		12			持有待售负债		47		
其他流动资产		13			一年内到期的非流动负债		48		
流动资产合计		14	32,458,033.26		其他流动负债		49		
非流动资产：					流动负债合计		50	28,062,761.58	30,417,922.37
可供出售金融资产		15			非流动负债：				
持有至到期投资		16			长期借款		51		
长期应收款		17			应付债券		52		
长期股权投资		18			长期应付款		53		
投资性房地产		19			专项应付款		54		
固定资产原价		20	7,985,236.44	7,825,620.55	预计负债		55		
减：累计折旧		21	128,590.35	47,520.65	递延收益		56		
固定资产账面价值		22	7,856,646.09	7,778,099.90	递延所得税负债				
在建工程		23			其他非流动负债		57		
工程物资		24			非流动负债合计		58		
固定资产清理		25			负债合计		59		
生产性生物资产		26			所有者权益（或股东权益）：		60	28,062,761.58	30,417,922.37
油气资产		27			实收资本（或股本）		61	5,000,000.00	5,000,000.00
无形资产		28			资本公积		62		
开发支出		29			减：库存股		63		
商誉		30			其他综合收益		64		
长期待摊费用		31			专项储备		65		
递延所得税资产		32			盈余公积		66		
其他非流动资产		33			未分配利润		67	7,601,131.27	4,818,210.79
非流动资产合计		34	7,856,646.09	7,778,099.90	所有者权益（或股东权益）合计		68	12,601,131.27	9,818,210.79
资产总计		35	40,236,133.16	40,236,133.16	负债和所有者权益（或股东权益）总计		69	40,236,133.16	40,236,133.16

制表人：杨晨

财务负责人：刘琳玉

公司负责人：李玮

利 润 表

编制单位：中州梦建设集团有限公司		2023年度	单位：人民币元	
项 目	行次	本年累计数	审定数	
一、营业收入	1	31,523,256.57	31,523,256.57	
减：营业成本	2	26,387,598.25	26,387,598.25	
税金及附加	3	78,452.69	78,452.69	
销售费用	4	789,526.47	789,526.47	
管理费用	5	1,456,525.97	1,456,525.97	
其中：研发费用	6	153,281.85	153,281.85	
财务费用	7	5,789.80	5,789.80	
资产减值损失	8		-	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	9		-	
投资收益（损失以“-”号填列）	10		-	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	11		-	
其他收益	12		-	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	13	2,805,363.39	2,805,363.39	
加：营业外收入	14		-	
其中：非流动资产处置利得	15		-	
减：营业外支出	16		-	
其中：非流动资产处置损失	17		-	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	18	2,805,363.39	2,805,363.39	
减：所得税费用	19	22,442.91	22,442.91	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	20	2,782,920.48	2,782,920.48	
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	21		-	
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	22		-	
五、其他综合收益的税后净额	23	-	-	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	24		-	
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	25		-	
六、综合收益总额	26	2,782,920.48	2,782,920.48	

公司负责人：李玮

财务负责人：刘琳玉

制表人：杨晨

现金流量表

编制单位：中州梦建设集团有限公司

2023年度

单位：人民币元

项 目	行次	本年累计数	审定数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	1	31,201,506.58	31,201,506.58
收到的税费返还	2	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	3	165,405.69	165,405.69
经营活动现金流入小计	4	31,366,912.27	31,366,912.27
购买商品、接受劳务支付的现金	5	18,720,903.95	18,720,903.95
支付给职工以及为职工支付的现金	6	7,916,279.48	7,916,279.48
支付的各项税费	7	100,895.60	100,895.60
支付的其他与经营活动有关的现金	8	4,355,512.88	4,355,512.88
经营活动现金流出小计	9	31,093,591.90	31,093,591.90
经营活动产生的现金流量净额	10	273,320.37	273,320.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	11	-	-
取得投资收益收到的现金	12	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	14	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	15	-	-
投资活动现金流入小计	16	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17	159,615.89	159,615.89
投资支付的现金	18	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	19	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	20	-	-
投资活动现金流出小计	21	159,615.89	159,615.89
投资活动产生的现金流量净额	22	-159,615.89	-159,615.89
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	23	-	-
取得借款收到的现金	24	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	25	-	-
筹资活动现金流入小计	26	-	-
偿还债务支付的现金	27	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28	5,789.80	5,789.80
支付的其他与筹资活动有关的现金	29	-	-
筹资活动现金流出小计	30	5,789.80	5,789.80
筹资活动产生的现金流量净额	31	-5,789.80	-5,789.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	32	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	33	107,914.68	107,914.68
加：期初现金及现金等价物余额	34	2,702,321.57	2,702,321.57
六、期末现金及现金等价物余额	35	2,810,236.25	2,810,236.25

公司负责人：李玮

财务负责人：刘琳玉

制表人：杨晨

所有者权益变动表

编制单位：中州梦建设集团有限公司						2023年度		单位：人民币元	
项	目	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	
一、上年年末余额		5,000,000.00	-			-	4,818,210.79	9,818,210.79	
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额		5,000,000.00	-			-	4,818,210.79	9,818,210.79	
三、本年增减变动金额(减少以“-”填列)									
(一) 净利润							2,782,920.48	2,782,920.48	
(二) 其他综合收益							2,782,920.48	2,782,920.48	
上述(一)和(二)小计							2,782,920.48	2,782,920.48	
(三) 股东投入和减少资本									
1. 股东投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 对所有者(或股东)的分配									
3. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用(以负号填列)									
(七) 其他									
四、本年年末余额		5,000,000.00	-			-	7,601,131.27	12,601,131.27	

公司负责人：李玮

财务负责人：刘琳玉

制表人：杨晨



北京任仁会计师事务所(普通合伙)

中州梦建设集团有限公司

会计报表附注

2023年12月31日

(除特别说明,以人民币元表述)

一、公司简介

中州梦建设集团有限公司(以下简称“公司”)为2020年05月11日登记注册的有限责任公司,取得企业法人营业执照(统一社会信用代码:91410200MA9F3DU69Y)。

注册资本:10700万元人民币。

公司法定代表人:李玮。

公司住所:河南省鹤壁市浚县浚州街道浚州大道与卫河路交叉口东北角麦多商城1楼106号。

公司经营范围:许可项目:建设工程施工;建筑劳务分包;房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包;建设工程勘察;施工专业作业;地质灾害治理工程施工;林木种子生产经营;建筑物拆除作业(爆破作业除外);城市建筑垃圾处置(清运);城市生活垃圾经营性服务;公路管理、养护;特种设备安装改造修理;输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验(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,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)一般项目:对外承包工程;园林绿化工程施工;土石方工程施工;体育场地设施工程施工;农林牧副渔业专业机械的安装、维修;农业专业及辅助性活动;自然生态系统保护管理;污水处理及其再生利用;工程管理服务;文物文化遗址保护服务;工程管理服务;土地整治服务;金属门窗工程施工;普通机械设备安装服务;人防工程设计;农业机械服务;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;安全系统监控服务;花卉种植;物业管理;专业保洁、清洗、消毒服务;市政设施管理;建筑工程机械与设备租赁;建筑材料销售;建筑防水卷材产品销售;日用木制品销售;水泥制品销售;金属材料销售;电子元器件与机电组件设备销售;五金产品零售;办公设备销

售；文具用品零售；电子产品销售；电工器材销售；机械设备销售；礼品花卉销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）遵循企业会计准则的声明。

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

（二）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（三）会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）计量属性在本年发生变化的报表项目及其本年采用的计量属性

本公司在对财务报表项目进行计量时，一般采用历史成本，如所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量则对个别会计要素采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

（六）现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（七）外币业务核算方法

外币业务采用业务发生时的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折合成人民币金额进行调整，以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折合成人民币金额进行调整。外币专门借款账户年末折算差额，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，按规定予以资本化，计入相关资产成本；其余的外币账户折算差额均计入财务费用。不同货币兑换形成的折算差额，计入财务费用。

（八）外币财务报表的折算方法

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的

收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

（九）存货核算方法

1. 存货的分类

存货一般为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品等。

2. 发出存货的计价方法

存货取得和发出的计价方法：本公司取得的原材料按实际成本核算，发出时采用先进先出法核算。

3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4. 存货跌价准备的计提方法

年末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

年末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（十）固定资产的计价和折旧方法

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产的分类

固定资产分类: 房屋及建筑物、机械设备、运输设备、办公设备和电子设备等。

3. 固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

外购固定资产的成本, 以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付, 实质上具有融资性质的, 固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

自行建造固定资产的成本, 由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产, 以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值, 并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额, 计入当期损益;

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下, 换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值, 除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠; 不满足上述前提的非货币性资产交换, 以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本, 不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按被合并方的账面价值确定其入账价值; 以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按公允价值确定其入账价值。

融资租入的固定资产, 按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

4. 固定资产折旧

固定资产折旧采用年限平均法计提, 根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

符合资本化条件的固定资产装修费用, 在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内, 采用年限平均法单独计提折旧。

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下:

固定资产类别	预计使用寿命	预计净残值率%	年折旧率%
电子设备	3 年	5	31.67%
办公设备	5 年	5	19.00%
运输设备	5 年	5	19.00%

(十一) 无形资产核算方法

1. 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

2. 无形资产使用寿命及摊销

(1) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。每年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(3) 无形资产的摊销：

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

内部开发活动形成的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

内部研究开发费用，于发生时先在“研发支出”项目中归集，年末费用化支出金额转入“管理费用”，达到预定用途形成无形资产的，转入“无形资产”项目中。

3. 研究开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准：

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十二) 长期股权投资的核算

1. 初始计量

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司在购买日按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

3. 后续计量及收益确认

公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

成本法下公司确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

权益法下在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资

本公积）。

(十三) 收入确认原则

1. 销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2. 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3. 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。

(十四) 本年主要会计政策、会计估计的变更和重大会计差错更正及其影响

公司本年无主要会计政策、会计估计的变更和重大会计差错更正。

三、税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	税 率	备 注
增值税	按税法规定执行	应税收入
城市维护建设税	按税法规定执行	应纳流转税额
教育费附加		应纳流转税额
地方教育费附加		应纳流转税额
企业所得税	25%	应纳税所得额

四、财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
货币资金	2,810,236.25	2,702,321.57
合 计	2,810,236.25	2,702,321.57

2、应收账款

项 目	期末余额	期初余额
应收账款	9,572,514.32	8,956,321.14
合 计	9,572,514.32	8,956,321.14

3、预付账款

项 目	期末余额	期初余额
预付账款	7,252,360.39	6,851,230.12
合 计	7,252,360.39	6,851,230.12

4、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,146,674.56	5,747,890.60
合 计	4,146,674.56	5,747,890.60

5、存货

项 目	期末余额	期初余额
存货	9,005,461.24	8,200,269.83
合 计	9,005,461.24	8,200,269.83

6、固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产原值	7,983,236.44	7,825,620.55
减：累计折旧	128,590.35	47,520.65
固定资产账面价值	7,856,646.09	7,778,099.90

7、应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付账款	11,253,654.25	10,412,356.52
合 计	11,253,654.25	10,412,356.52

8、预收账款

项 目	期末余额	期初余额
预收账款	7,545,698.02	7,251,254.83
合 计	7,545,698.02	7,251,254.83

9、应付职工薪酬

项 目	期末余额	期初余额
应付职工薪酬	667,852.14	654,123.55
合 计	667,852.14	654,123.55

10、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
应交税费	52,897.36	48,950.64
合 计	52,897.36	48,950.64

11、其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
其他应付款	8,512,659.81	12,051,236.83
合 计	8,512,659.81	12,051,236.83

12、实收资本

项 目	期末余额	期初余额
实收资本	5,000,000.00	5,000,000.00
合 计	5,000,000.00	5,000,000.00

13、未分配利润

项 目	期末余额	期初余额

未分配利润	7,601,131.27	4,818,210.79
合 计	7,601,131.27	4,818,210.79

14、营业收入

项 目	本年金额
营业收入	31,523,256.57
合 计	31,523,256.57

15、营业成本

项 目	本年金额
营业成本	26,387,598.25
合 计	26,387,598.25

16、税金及附加

项 目	本年金额
税金及附加	78,452.69
合 计	78,452.69

17、销售费用

项 目	本年金额
销售费用	789,526.47
合 计	789,526.47

18、管理费用

项 目	本年金额
管理费用	1,456,525.97
合 计	1,456,525.97

19、财务费用

项 目	本年金额
财务费用	5,789.80
合 计	5,789.80

20、所得税费用

项 目	本金额
所得税费用	22,442.91
合 计	22,442.91

五、关联方关系及其交易

本公司截止 2023 年 12 月 31 日无关联方关系及其交易。

六、或有事项

本公司截止 2023 年 12 月 31 日无或有事项。

七、承诺事项

本公司截止 2023 年 12 月 31 日无承诺事项。

八、资产负债表日后事项

本公司截止报告日无日后事项。

九、其他事项说明

本公司截止 2023 年 12 月 31 日无或有事项。

十、会计报表之编制

上述 2023 年度公司会计报表和会计报表有关附注，系我们按企业会计准则和有关
规定及补充规定编制。

企业名称：中州梦建设集团有限公司

日期：2024 年 2 月 31 日

李玮



照执业指

(副本) (1-1)

统一-社会信用代码

永佐(会计师事务所以普通合伙)

出资额 30万元

成立日期 2023年02月09日

主要经营场所 北京市海淀区永澄北路2号院1号楼1层768号

[illegible]

经营范圍



登记机关



2023年02月09日

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。

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所

执业证书

名称: 北京佐仁会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 罗清涛

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区永澄北路2号院1号楼1层768号

组织形式: 普通合伙

执业证书编号: 11013274

批准执业文号: 京财会许可[2023]0023号

批准执业日期: 2023年3月30日

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: 北京市财政局
行政服务专用章

2023年 6 月 30 日

中华人民共和国财政部制





tion

继续有效一年。
for another year after



2009 年 4 月 7 日

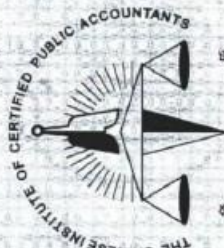


1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.

2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.

3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.

4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

		姓名 杨瑞霞 性别 女 出生日期 1982-10-12 工作单位 中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)河北分所 身份证号码 130102198210122166	
			

注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA 同意调出 Agree the holder to be transferred from 转出协会盖章 2023-08-09	注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA 同意调入 Agree the holder to be transferred to 转入协会盖章 2023-08-09
--	--

中州梦建设集团有限公司

2023 年度财务情况说明

一、企业概况

中州梦建设集团有限公司成立于 2020 年 05 月 11 日，注册资本 10700 万元，性质为有限责任公司，股东为岳喜傲、李玮。公司法定代表人李玮。公司位于河南省鹤壁市浚县浚州街道浚州大道与卫河路交叉口东北角麦多商城1楼106号。主要经营范围：许可项目：建设工程施工；建筑劳务分包；房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包；建设工程勘察；施工专业作业；地质灾害治理工程施工；林木种子生产经营；建筑物拆除作业（爆破作业除外）；城市建筑垃圾处置（清运）；城市生活垃圾经营性服务；公路管理与养护；特种设备安装改造修理；输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：对外承包工程；园林绿化工程施工；土石方工程施工；体育场地设施工程施工；农林牧副渔业专业机械的安装、维修；农业专业及辅助性活动；自然生态系统保护管理；污水处理及其再生利用；工业工程设计服务；文物文化遗产保护服务；工程管理服务；土地整治服务；金属门窗工程施工；普通机械设备安装服务；人防工程设计；农业机械服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；安全系统监控服务；花卉种植；物业管理；专业保洁、清洗、消毒服务；市政设施管理；建筑工程机械与设备租赁；建筑材料销售；建筑防水卷材产品销售；日用木制品销售；水泥制品销售；金属材料销售；电子元器件与机电组件设备销售；五金产品零售；办公设备销售；文具用品零售；电子产品销售；电工器材销售；机械设备销售；礼品花卉销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。公司资产总额 4066 万元，其中包括流动资产 3281 万元，占资产总额的 80.67%，非流动资产786万元，占资产总额的19.33%，负债总额 2806 万元，其中流动负债 2806 万元，所有者权益为 1260 万元，占企业资产总额的 30.98%。

二、企业的经营情况分析

4、本年营业利润 181万元。

2、 本年末向股东分配利润。



李玮

3、2024年度财务审计报告

中州梦建设集团有限公司
审 计 报 告

豫立诺年审初字【2025】第 B021 号



李玮

河南立诺会计师事务所(普通合伙)
中国·河南

审计报告

豫立诺年审初字【2025】第 B021 号

中州梦建设集团有限公司：

一、审计意见

我们审计了中州梦建设集团有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的资产负债表，2024 年度的利润及利润分配表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2024 年 12 月 31 日的财务状况以及 2024 年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

中州梦建设集团有限公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时, 根据获取的审计证据, 就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性, 审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露; 如果披露不充分, 我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而, 未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露), 并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通, 包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

- 附件: 1. 贵公司 2024 年 12 月 31 日的资产负债表, 2024 年度的利润及利润分配表、2024 年度现金流量表、2024 年度所有者权益变动表;
2. 2024 年度财务报表附注;
3. 河南立诺会计师事务所(普通合伙)营业执照、执业证书及中国注册会计师执业证书复印件

河南立诺会计师事务所(普通合伙)

中国·河南

中国注册会计师

中国注册会计师

二〇二五年二月八日

李玮

资产负 债 表

编制单位：中州建设集团有限公司				2024年12月31日		单位：元	
资产	年初余额	期末余额	负债和所有者权益（或股东权益）	年初余额	期末余额		
流动资产：			流动负债：				
货币资金	2,810,236.35	2,995,316.55	短期借款				
交易性金融资产			衍生金融负债				
衍生金融资产			应付票据	11,253,654.25	7,348,636.23		
应收票据	9,572,513.22	8,845,003.23	应付账款	7,545,698.02	3,008,469.80		
应收账款	7,237,855.67	7,237,855.67	预收款项				
应收款项融资	1,116,871.70	1,116,871.70	合同负债	667,852.14	684,548.44		
其他应收款	7,116,871.70	7,116,871.70	应付职工薪酬	52,897.36	51,131.75		
其中：应收利息			应交税费	8,342,659.81	9,379,840.47		
应收股利			其中：应付利息				
存货	9,000,461.24	8,532,449.80	应付股利				
合同资产			持有待售负债				
一年内到期的非流动资产			一年内到期的非流动负债				
其他流动资产	32,807,246.16	34,909,851.33	其他流动负债	28,062,761.58	20,472,646.69		
流动资产合计	57,362,131.51	57,362,131.51	流动负债合计				
非流动资产：			非流动负债：				
长期股权投资			长期应付款				
长期应收款			长期应付职工薪酬				
长期股权投资			预计负债				
其他权益工具投资			递延收益				
其他非流动资产			递延所得税负债				
投资性房地产			其他非流动负债				
在建工程			非流动负债合计				
固定资产	7,856,646.09	7,856,646.09	所有者权益（或股本）	38,062,761.58	20,472,646.69		
油气资产			实收资本（或股本）	5,000,000.00	5,000,000.00		
使用权资产			其他权益工具				
无形资产			其中：优先股				
开发支出			永续债				
商誉			资本公积		55,000,000.00		
长期待摊费用			减：库存股				
递延所得税资产			其他综合收益				
其他非流动资产			专项储备				
非流动资产合计	7,856,646.09	57,362,131.51	盈余公积				
			未分配利润				
			所有者权益合计	7,601,131.27	10,604,394.67		
资产总计	40,663,892.85	91,077,041.36	负债和所有者权益总计	12,601,131.27	70,604,394.67		
				40,663,892.85	91,077,041.36		

制表人：计振联

财务负责人：刘鹏玉

企业负责人：李峰

利润及利润分配表

会企02表

编制单位：中州梦建设集团有限公司		2024年度	单位：元
项	目	本年累计金额	上年累计金额
一、营业收入		34,682,582.23	31,523,256.57
减：营业成本		28,807,120.83	26,387,598.25
税金及附加		83,238.20	78,452.69
销售费用		885,059.17	789,526.47
管理费用		1,682,287.50	1,456,525.97
研发费用		187,517.91	
财务费用		6,820.38	5,789.80
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失			
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,030,538.24	2,805,363.39
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,030,538.24	2,805,363.39
减：所得税费用		27,274.84	22,442.91
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,003,263.40	2,782,920.48
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
六、综合收益总额		3,003,263.40	2,782,920.48
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
加：年初未分配利润		7,601,131.27	4,818,210.79
其他转入			
减：提取法定盈余公积			
提取任意盈余公积			
提取职工奖励及福利基金			
提取职工福利基金			
利润归还投资			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
转作资本（或股本）的普通股股利			
转达部利润			
其他			
八、未分配利润		10,604,394.67	7,601,131.27
企业负责人：李玮		财务负责人：刘琳玉	制表人：许淑跃

现金流量表

会企03表
单位：元

编制单位：中州梦建设集团有限公司	2024年度
项 目	本期金额
一、经营活动产生的现金流量	
销售商品、提供劳务收到的现金	37,562,161.69
收到的税费返还	
收到的其他与经营活动有关的现金	193,562.00
经营活动现金流入小计	37,755,723.69
购买商品、接受劳务支付的现金	24,334,900.87
支付给职工以及为职工支付的现金	8,561,757.43
支付的各项税费	154,164.71
支付的其他与经营活动有关的现金	4,513,000.00
经营活动现金流出小计	37,563,823.01
经营活动产生的现金流量净额	191,900.68
二、投资活动产生的现金流量	
收回投资所收到的现金	
取得投资收益所收到的现金	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	
收到的其他与投资活动有关的现金	
投资活动现金流入小计	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	-
投资所支付的现金	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	
支付的其他与投资活动有关的现金	
投资活动现金流出小计	-
投资活动产生的现金流量净额	-
三、筹资活动产生的现金流量	
吸收投资所收到的现金	-
借款所收到的现金	-
发行债券收到的现金	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	
筹资活动现金流入小计	-
偿还债务支付的现金	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,820.38
支付的其他与筹资活动有关的现金	
筹资活动现金流出小计	6,820.38
筹资活动产生的现金流量净额	-6,820.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	
五、现金及现金等价物净增加额	185,080.30
加：期初现金及现金等价物余额	2,810,236.25
六、期末现金及现金等价物余额	2,995,316.55

企业负责人：李玮

财务负责人：刘琳玉

制表人：许淑跃

所有者权益变动表

单位：元

编制单位：中州梦建设集团股份有限公司

2024年度

项 目	本年金额						
	实收资本（或股本）	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	所有者权益合计
一、上年年末余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	12,601,131.27
加：会计政策变更							-
前期差错更正							-
其他							-
二、本年年初余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	12,601,131.27
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			55,000,000.00	-	-	-	58,003,263.40
（一）综合收益总额							3,003,263.40
（二）所有者投入和减少资本			55,000,000.00	-	-	-	55,000,000.00
1.所有者投入的普通股							-
2.其他权益工具持有者投入资本							-
3.股份支付计入所有者权益的金额							-
4.其他			55,000,000.00	-	-	-	55,000,000.00
（三）利润分配							-
1.提取盈余公积							-
2.对所有者（或股东）的分配							-
3.其他							-
（四）所有者权益内部结转							-
1.资本公积转增资本（或股本）							-
2.盈余公积转增资本（或股本）							-
3.盈余公积弥补亏损							-
4.设定受益计划变动额结转留存收益							-
5.其他							-
四、本年年末余额	5,000,000.00	-	55,000,000.00	-	-	-	70,604,394.67

制表人：计部联

财务负责人：刘国玉

企业负责人：李瑞

附注：

企业会计报表附注

一、公司基本情况

中州梦建设集团有限公司成立于2020-05-11，法定代表人为李玮，注册资本为5666万元，统一社会信用代码为91410200MA9F3DU69Y，企业注册地址位于河南省鹤壁市浚县浚州街道浚州大道与卫河路交叉口东北角麦多商城1楼106号，所属行业为建筑装饰、装修和其他建筑业，经营范围包含：许可项目：建设工程施工；建筑劳务分包；房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包；建设工程勘察；施工专业作业；地质灾害治理工程施工；林木种子生产经营；建筑物拆除作业（爆破作业除外）；城市建筑垃圾处置（清运）；城市生活垃圾经营性服务；公路管理与养护；特种设备安装改造修理；输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：对外承包工程；园林绿化工程施工；土石方工程施工；体育场地设施工程施工；农林牧副渔业专业机械的安装、维修；农业专业及辅助性活动；自然生态系统保护管理；污水处理及其再生利用；工业工程设计服务；文物文化遗址保护服务；工程管理服务；土地整治服务；金属门窗工程施工；普通机械设备安装服务；人防工程设计；农业机械服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；安全系统监控服务；花卉种植；物业管理；专业保洁、清洗、消毒服务；市政设施管理；建筑工程机械与设备租赁；建筑材料销售；建筑防水卷材产品销售；日用木制品销售；水泥制品销售；金属材料销售；电子元器件与机电组件设备销售；五金产品零售；办公设备销售；文具用品零售；电子产品销售；电工器材销售；机械设备销售；礼品花卉销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

二、财务报表编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司已按照《企业会计准则》和《企业会计制度》的规定编制2024年度财务报表，财务报表的编制基础与上年度保持一致，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员承诺，本公司编制的财务报表不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

四、重要会计政策和会计估计

(一)执行的会计政策和会计制度：执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

(二)会计年度：公历年度。元月一日至十二月三十一日止。

(三)记账本位币：本公司记账本位币和编制本财务报表所采用的货币为人民币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。除有特别说明外，金额单位均以人民币元表示。

(四)记账基础：权责发生制；

(五)计价原则：历史成本原则；

(六)现金及现金等价物的确定标准：

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资。

(七)应收账款及坏账损失的核算方法

1. 坏账的确认标准：对确认无法收回的应收账款报经董事会批准后确认为坏账，其确认标准如下：

(1) 因债务人破产，依法清偿后确实无法收回的应收款项；债务人死亡既无遗物可供清偿又无义务承担人，确实无法收回的应收款项。

(2) 债务人逾期三年未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回的应收款项。对确实无法收回的应收款项，依照公司内部控制制度规定权限，经董事会批准后列为坏账，冲销已计提的坏账准备。

2. 坏账损失采用直接转销法核算，当坏账损失发生时，直接计入当期损益。

(八)坏账准备：备抵法

(九)存货核算方法：

1. 存货的分类

存货分为原材料、低值易耗品、工程施工等。

2. 存货取得和发出的计价方法：

原材料取得时以实际成本法计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本，领用和发出按加权平均法核算。

3. 期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法：期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价比较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或者类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

存货采取永续盘存制，于每年年末对存货进行全面盘点。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

(十)长期投资的核算方法：

1. 长期股权投资核算方法

(1) 本公司持有的长期股权投资，在下列情况下应采用成本法核算：

① 投资企业对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响。

② 不准备长期持有被投资单位的股份。

③被投资单位在严格的限制条件下经营，其向投资企业转移资金的能力受到限制。

(2)对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响时，长期股权投资采用权益法核算。

2. 长期股权投资核算方法

债券投资：按取得时的实际成本记账。

(十一) 固定资产

1. 固定资产的标准：使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器设备、运输工具以及其他与生产经营相关的设备、器具、工具等劳动资料作为固定资产。不属于生产经营主要设备的物品，但单位价值在2,000.00元以上，并且使用年限超过2年的，也作为固定资产。

2. 固定资产的确认条件：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠计量。

3. 固定资产分类：固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他。

4. 固定资产计价：①外购的固定资产，以实际支付的购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等作为该项固定资产的初始成本。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。②自行建造的固定资产，以建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出作为该项固定资产的初始成本。③投资者投入的固定资产，以投资合同或协议约定的价值为该项固定资产的初始成本。④债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益。⑤在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。⑥以同一控制下的企业合并方式取得的固定资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业合并方式取得的固定资产按公允价值确定其入账价值。⑦融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

5. 固定资产折旧

固定资产折旧以预计使用年限在预留5%的残值后采用直线法计算，并按固定资产类别，预计使用年限确定折旧率。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

固定资产分类预计折旧年限及年折旧率如下表

分类项目	使用年限（年）	预计净残值	年折旧率
1、房屋、建筑物	20	5%	4.75%

2、机器设备	10	5%	9.50%
3、运输设备	4	5%	23.75%
4、其他设备	3-5	5%	19.00-31.67%

6. 固定资产后续支出的处理：固定资产后续支出在同时满足下面条件时计入固定资产成本，如有替换部分，应扣除其账面价值：（1）与该支出有关的经济利益很可能流入企业；（2）该后续支出的成本能可靠地计量。不符合上述条件的固定资产后续支出，在发生时计入当期损益。

以经营租赁方式租入固定资产发生的改良支出，予以资本化，作为长期待摊费用，在合理的期间摊销。

7. 固定资产减值准备

期末，公司按固定资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当固定资产可收回金额低于账面价值时，则按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。当单项资产的可收回金额难以进行估计的，以该项资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

固定资产的公允价值减去处置费用后的净额，根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，按照该资产的市场价格减去处置费用后的金额确定；在不存在销售协议和资产活跃市场的情况下，以可取得的最佳信息为基础，估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，该净额可以参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。按照上述规定仍然无法可靠估计固定资产的公允价值减去处置费用后的净额的，以该项资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

固定资产预计未来现金流量的现值，按照该等资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，以市场利率为折现率对其进行折现后的金额加以确定。

（十二）在建工程

（1）在建工程的类别：以立项项目分类核算。

（2）在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本，并单独核算。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运等所发生的支出确定工程成本。工程达到预定可使用状态前因进行试运转所发生的净支出，计入工程成本。在建工程项目在达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入在建工程成本，销售或转为库存商品时，按实际销售收入或按产品公允价值冲减工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，计入在建工程成本。

（3）在建工程结转固定资产的标准和时点：在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(4) 期末, 公司按在建工程的减值迹象判断是否应当计提减值准备, 当在建工程可收回金额低于账面价值时, 则按单项工程可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。资产减值损失一经确认, 在以后会计期间均不再转回。

(十三) 无形资产

(1) 无形资产的确认条件

无形资产, 是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产同时满足下列条件的, 才能予以确认:

- ① 与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业;
- ② 该无形资产的成本能够可靠地计量。

(2) 无形资产计价

购入的无形资产, 按实际支付的价款作为实际成本; 投资者投入的无形资产, 按投资各方确认的价值作为实际成本; 接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产, 或以应收债权换入无形资产的, 按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本; 以非货币性交易换入的无形资产, 按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本, 涉及补价的, 按《企业会计准则—非货币性交易》的相关规定进行处理; 自行开发并按法律程序申请取得的无形资产, 按依法取得时发生的注册费、聘请律师等费用作为实际成本。

(3) 无形资产使用寿命及摊销

对于使用寿命有限的无形资产, 在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销; 无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的, 视为使用寿命不确定的无形资产, 不予摊销。每期末, 对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核, 对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

(4) 研发开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准

内部研究开发项目开发阶段的支出, 同时满足下列条件的, 才能确认为无形资产:

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- ③ 无形资产产生经济利益的方式, 能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场, 无形资产将在内部使用的, 应当证明其有用性;
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持, 以完成该无形资产的开发, 并有能力使用或出售该无形资产;
- ⑤ 归属于无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(5) 无形资产减值准备

期末, 公司按无形资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备, 当无形资产可收回金额低于账面价值时, 则按其差额提取无形资产减值准备。资产减值损失一经确认, 在以后会计期间均不再转回。

(十四) 工资的核算办法: 按照实发工资数计入成本或费用。

(十五) 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额

等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(1) 资本化条件

在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 资本化金额的确定

资本化金额按以下原则确定：

①为购建或生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均率计算确定。

(3) 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

(4) 停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(十六) 营业收入的确认

1. 产品（商品）销售确认的条件：

- (1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方；
- (2) 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出商品实施控制；
- (3) 与交易相关的经济利益能够流入企业；
- (4) 相关的收入和成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

(1) 在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

(2) 在资产负债表日提供劳务交易的结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3. 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定

让渡资产使用权收入金额:

①利息收入金额,按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(十七) 政府补助

本公司从政府有关部门无偿取得的货币性资产或非货币性资产,于本公司能够满足政府补助所附条件,以及能够收到政府补助时予以确认。

政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

(1)与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配,计入当期损益。但是,按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

(2)与收益相关的政府补助,分别下列情况处理:用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间计入当期损益;用于补偿公司已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

如果已确认的政府补助需要返还的,存在相关递延收益的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益;不存在相关递延收益的,直接计入当期损益。

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

(1)根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的,该计税基础与其账面数之间的差额),按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2)确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3)资产负债表日,对递延所得税资产的账面价值进行复核,如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,转回减记的金额。

(4)公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益,但不包括下列情况产生的所得税:①企业合并;②直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(十九) 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本期未发生会计政策变更的事项。

(2) 会计估计变更

本期未发生会计估计变更的事项。

(二十) 前期会计差错更正

本期未发生前期会计差错更正的事项。

(二十一) 税项

增值税

城市维护建设税

教育费附加
地方教育费附加
企业所得税
个人所得税

五、会计报表主要项目注释

(一) 资产类

1、货币资金	
货币资金截止2024年12月31日余额	2,995,316.55 元
2、交易性金融资产	
交易性金融资产截止2024年12月31日余额	0.00 元
3、衍生金融资产	
衍生金融资产截止2024年12月31日余额	0.00 元
4、应收票据	
应收票据截止2024年12月31日余额	0.00 元
5、应收账款	
应收账款截止2024年12月31日余额	8,845,003.23 元
6、应收款项融资	
应收款项融资截止2024年12月31日余额	0.00 元
7、预付款项	
预付款项截止2024年12月31日余额	7,237,855.67 元
8、其他应收款	
其他应收款截止2024年12月31日余额	6,324,284.60 元
9、存货	
存货截止2024年12月31日余额	8,312,449.80 元
10、合同资产	
合同资产截止2024年12月31日余额	0.00 元
11、持有待售资产	
持有待售资产截止2024年12月31日余额	0.00 元
12、一年内到期的非流动资产	
一年内到期的非流动资产截止2024年12月31日余额	0.00 元
13、其他流动资产	
其他流动资产截止2024年12月31日余额	0.00 元
14、债权投资	
债权投资截止2024年12月31日余额	0.00 元
15、其他债权投资	
其他债权投资截止2024年12月31日余额	0.00 元
16、长期应收款	

长期应收款截止2024年12月31日余额	0.00 元
17、长期股权投资	
长期股权投资截止2024年12月31日余额	0.00 元
18、其他权益工具投资	
其他权益工具投资截止2024年12月31日余额	0.00 元
19、其他非流动金融资产	
其他非流动金融资产截止2024年12月31日余额	0.00 元
20、投资性房地产	
投资性房地产截止2024年12月31日余额	0.00 元
21、固定资产	
固定资产截止2024年12月31日余额	57,362,131.51 元
22、在建工程	
在建工程截止2024年12月31日余额	0.00 元
23、生产性生物资产	
生产性生物资产截止2024年12月31日余额	0.00 元
24、油气资产	
油气资产截止2024年12月31日余额	0.00 元
25、使用权资产	
使用权资产截止2024年12月31日余额	0.00 元
26、无形资产	
无形资产截止2024年12月31日余额	0.00 元
27、开发支出	
开发支出截止2024年12月31日余额	0.00 元
28、商誉	
商誉截止2024年12月31日余额	0.00 元
29、长期待摊费用	
长期待摊费用截止2024年12月31日余额	0.00 元
30、递延所得税资产	
递延所得税资产截止2024年12月31日余额	0.00 元
31、其他非流动资产	
其他非流动资产截止2024年12月31日余额	0.00 元
(二) 负债及所有者权益类:	
1、短期借款	
短期借款截止2024年12月31日余额	0.00 元
2、交易性金融负债	
交易性金融负债截止2024年12月31日余额	0.00 元
3、衍生金融负债	

衍生金融负债截止2024年12月31日余额	0.00 元
4、应付票据	
应付票据截止2024年12月31日余额	0.00 元
5、应付账款	
应付账款截止2024年12月31日余额	7,348,636.23 元
6、预收款项	
预收款项截止2024年12月31日余额	3,008,469.80 元
7、合同负债	
合同负债截止2024年12月31日余额	0.00 元
8、应付职工薪酬	
应付职工薪酬截止2024年12月31日余额	684,548.44 元
9、应交税费	
应交税费截止2024年12月31日余额	51,151.75 元
10、其他应付款	
其他应付款截止2024年12月31日余额	9,379,840.47 元
11、持有待售负债	
持有待售负债截止2024年12月31日余额	0.00 元
12、一年内到期的非流动负债	
一年内到期的非流动负债截止2024年12月31日余额	0.00 元
13、其他流动负债	
其他流动负债截止2024年12月31日余额	0.00 元
14、长期借款	
长期借款截止2024年12月31日余额	0.00 元
15、应付债券	
应付债券截止2024年12月31日余额	0.00 元
16、租赁负债	
租赁负债截止2024年12月31日余额	0.00 元
17、长期应付款	
长期应付款截止2024年12月31日余额	0.00 元
18、长期应付职工薪酬	
长期应付职工薪酬截止2024年12月31日余额	0.00 元
19、预计负债	
预计负债截止2024年12月31日余额	0.00 元
20、递延收益	
递延收益截止2024年12月31日余额	0.00 元
21、递延所得税负债	
递延所得税负债截止2024年12月31日余额	0.00 元

22、其他非流动负债	
其他非流动负债截止2024年12月31日余额	0.00 元
23、实收资本（或股本）	
实收资本（或股本）截止2024年12月31日余额	5,000,000.00 元
24、其他权益工具	
其他权益工具截止2024年12月31日余额	0.00 元
25、资本公积	
资本公积截止2024年12月31日余额	55,000,000.00 元
26、其他综合收益	
其他综合收益截止2024年12月31日余额	0.00 元
27、专项储备	
专项储备截止2024年12月31日余额	0.00 元
28、盈余公积	
盈余公积截止2024年12月31日余额	0.00 元
29、未分配利润	
未分配利润截止2024年12月31日余额	10,604,394.67 元

(三) 利润表重要项目注释

1、营业收入	
营业收入截止2024年12月31日发生额	34,682,582.23 元
2、营业成本	
营业成本截止2024年12月31日发生额	28,807,120.83 元
3、营业税金及附加	
营业税金及附加截止2024年12月31日发生额	83,238.20 元
4、销售费用	
销售费用截止2024年12月31日发生额	885,059.17 元
5、管理费用	
管理费用截止2024年12月31日发生额	1,682,287.50 元
6、研发费用	
研发费用截止2024年12月31日发生额	187,517.91 元
7、财务费用	
财务费用截止2024年12月31日发生额	6,820.38 元
8、营业外收入	
营业外收入截止2024年12月31日发生额	0.00 元
9、营业外支出	
营业外支出截止2024年12月31日发生额	0.00 元
10、所得税费用	
所得税费用截止2024年12月31日发生额	27,274.84 元

六、会计政策和会计估计及其变更情况的说明

本公司会计政策和会计估计与上年度一致，未发生会计政策和会计估计变更的情况。

七、重大会计差错更正的说明

本公司不存在未予更正或披露的重大会计差错。

八、关键计量假设的说明

本公司不存在在下一个会计年度导致资产或负债的账面金额产生重大调整的不确定因素和关键计量假设。

九、关联方关系及其交易的说明

本公司不存在关联交易

十、重要资产转让及其出售的说明

本公司不存在重要资产转让及出售

十一、企业合并、分立的说明

本公司不存在合并、分立

十二、重大投资、融资活动的说明

本公司不存在重大投资、融资

十三、期后事项及重大事项

本公司不存在未披露的影响财务报表公允性的重大不确定事项。

十四、或有事项

（一）担保

本单位无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

（二）诉讼情况

本单位无未决诉讼、仲裁形成的或有负债。

十五、承诺事项

截止2024年12月31日，公司无应披露而未披露的承诺事项

十六、其他重要事项说明

本公司无其他重要事项说明。

十七、财务报表的批准

本单位2024年度财务报表已经总经理办公会批准



李玮

中州梦建设集团有限公司
二零二四年十二月三十一日



统一社会信用代码
91411302MADLB6XXXX

(副本) (1-1)

云南立信会计师事务所(普通合伙)

名 称

类

执行事务合伙人

范围

壹佰萬圓整

成立日期 2024年05月13日

河南省南阳市宛城区仲景街道孔明
大道建业凯旋广场西区3栋1楼
101室

登记机关

年 10 月 17 日



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。

国家企业信用信息公示系统网址:
<http://www.gsxt.gov.cn>



姓名：河南立诺会计师事务所（普通合伙）

首席合伙人：张桂芳

主任会计师：

经营场所：河南省南阳市宛城区仲景街道孔明大道建业凯旋广场西区3栋1楼101室

组织形式：普通合伙

执业证书编号：41130020

批准执业文号：豫财审批（2024）29号

批准执业日期：2024年6月27日

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。
- 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》。



2024年 11月 1 日



中华人民共和国财政部制



年度检验登记
Annual Renewal Registration
This certificate is valid for another year after this renewal.
年度检验专用章
2018年3月30日



2019年3月30日



姓 名 张桂芳
Full name
性 别 女
Sex
出生日期 1977-10-07
Date of Birth
工作单位 洛阳敬业会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 410724197710070044
Identity card No.



证书编号: 41030000004
Iss. of Certificate
执业注册会计师 河南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs, Henan Province Institute of CPAs
发证日期: 2017年04月19日
Date of Issuance

http://acc.mof.gov.cn/cpa/cct/cpaAccPrint.do?app=66136756020149130303057431



注册会计师工作单位变更事项登记
Registrations of the Change of Working Unit by a CPA



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.

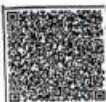


2023年12月27日



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.



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

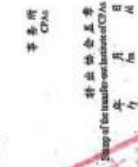


同意调入
Agree the holder to be transferred to

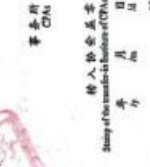


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



姓名 乔勤英
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1948-06-10
Date of birth
工作单位 河南融通联合会计师事务所
Working unit
(普通合伙)
身份证号码 410423194806100030
Identity card No.



证书编号: 410100120018
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: 1998年 03月 12日
Date of Issuance



年度检验合格
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.

2019年3月30日

年 月 日

中州梦建设集团有限公司

2024 年度财务情况说明

一、企业概况

中州梦建设集团有限公司成立于2020年05月11日，注册资本5666万元，性质为有限责任公司，股东为岳喜傲、刘琳玉、李玮。公司法定代表人李玮。公司位于河南省鹤壁市浚县浚州街道浚州大道与卫河路交叉口东北角麦多商城1楼106号。

主要经营范围：许可项目：建设工程施工；建筑劳务分包；房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包；建设工程勘察；施工专业作业；地质灾害治理工程施工；林木种子生产经营；建筑物拆除作业（爆破作业除外）；城市建筑垃圾处置（清运）；城市生活垃圾经营性服务；公路管理与养护；特种设备安装改造修理；输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：对外承包工程；园林绿化工程施工；土石方工程施工；体育场地设施工程施工；农林牧副渔业专业机械的安装、维修；农业专业及辅助性活动；自然生态系统保护管理；污水处理及其再生利用；工业工程设计服务；文物文化遗址保护服务；工程管理服务；土地整治服务；金属门窗工程施工；普通机械设备安装服务；人防工程设计；农业机械服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；安全系统监控服务；花卉种植；物业管理；专业保洁、清洗、消毒服务；市政设施管理；建筑工

程机械与设备租赁；建筑材料销售；建筑防水卷材产品销售；日用木制品销售；水泥制品销售；金属材料销售；电子元器件与机电组件设备销售；五金产品零售；办公设备销售；文具用品零售；电子产品销售；电工器材销售；机械设备销售；礼品花卉销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

公司资产总额9107.7万元，其中包括流动资产3371.49万元，占资产总额的37.02%，非流动资产5736.21万元，占资产总额的62.98%，负债总额2047.26万元，其中流动负债2047.26万元，所有者权益为7060.43万元，占企业资产总额的77.52%。

二、企业的经营情况分析

1、本年主营业务收入3468.25万元。

2、本年主营业务成本2880.71万元，主营业务成本占主营业务收入的83.06%。

3、本年管理费用168.32万元，管理费用占主营业务收入的4.85%。

4、本年营业利润303.05万元。

三、利润实现和分配情况

1、本年实现利润总额303.05万元，净利润300.32万元。

2、本年未向股东分配利润。

2. 供应商提供企业有关财务会计制度。

财务会计制度

一、为了加强经营管理和会计核算工作，根据《中华人民共和国会计法》、《施工企业会计核算办法》、公司章程和总公司财经管理制度及国家其他有关法规的规定，结合本公司经营特点，特制定本制度。

二、本公司设置独立的会计机构，配备必要的会计人员，办理公司财务会计工作。

三、财务部门要依法合理筹措资金，并有效使用资金。既要做到广泛筹集资金和组织资金来源，满足工程施工和日常行政办公需要，又要降低筹资成本，有效使用资金，提高资金使用效率。

四、财务管理部门应明确财务会计人员的岗位、职责分明、实行岗位责任制。

五、按照科学管理的要求，建立健全企业内部管理制度和内部财务审批制度，明确内部审批权限，强化内部控制。企业所有重大财务收支活动，均应实行执行与监督行为相结合。执行与监督人员相分离的原则，有牵制、有稽核。对企业资金调度、财务运作和可能对企业财务状况产生影响的经济活动，必须形成由总经理与财务总监实行联合签署方为有效的制度(简称联签制度，下同)凡涉及到重大资金调度、财务运作和可能对企业财务状况产生重大影响的经济活动必须报请董事会批准。

六、凡不符合制度要求、违反财经纪律的各项开支，财会人员必须坚持原则，有权抵制并向总经理与财务总监汇报。

七、正确反映经营成果和财务状况，依法缴纳税收，并接受财税部门和主管部门的检查和监督。

八、财务部门应按要求认真编制企业各项财务预算，为加快实行全面预算管理办法打下基础。年度财务预算的编制要体现“真实性、完整性、严肃性、先进性”原则，根据年度预算的目标，分解指标、明确职责、落实责任，并按照分级管理的要求加强检查和考核，以确保财务预算的有效实施。

九、认真做好财务管理的基础工作：

(一)做好完整的原始记录，各项经济业务都应及时做好完整的原始记录，确保原始记录的及时、准确、真实。

(二)健全计量验收交接制度，各项财产物资的进出消耗，都要经过严格的计量验收，做到手续齐全，计量准确。

(三)做好财产清查工作，定期或不定期进行财产清查，及时处理各种财产物资的盘盈、盘亏、毁损、报废，做到账实相符、账账相符。

十、根据权责发生制的原则进行会计核算。



李玮

具有履行合同所必需的设备和专业技术能力的承诺

致 桐柏县文化广电和旅游局（采购人或采购代理机构）：

我公司承诺：我公司具有履行合同所必需的设备和专业技术能力。

我对承诺的真实性承诺，如承诺不实，所形成的不良后果由公司自行承担。

特此承诺

供应商名称（公章）  郑州梦建设集团有限公司

法定代表人或负责人或被授权人签名（或盖章）：  李玮

日期： 2025 年 11 月 17 日

近三年内在经营活动中没有重大违法记录的声明（格式）

声明函

（法定代表人或其授权代表）李玮代表中州梦建设集团有限公司（公司全称）
向本项目的采购人和采购代理机构郑重声明如下：

我公司近三年来的经营活动中，未因违法经营受到刑事处罚或者责令停产停业、吊销许可证或者执照、较大数额罚款等行政处罚。

特此声明。

供应商（盖章）：中州梦建设集团有限公司

法定代表人或其授权代表（签字）：李玮

日期：2025年11月17日



满足《中华人民共和国政府采购法》第二十二条规定的承诺

致桐柏县文化广电和旅游局（采购人或采购代理机构）：

我方在此声明：我公司符合《中华人民共和国政府采购法》第二十二条规定和本项目规定的条件：

- 1、具有独立承担民事责任的能力；
- 2、具有良好的商业信誉和健全的财务会计制度；
- 3、具有履行合同所必需的设备和专业技术能力；
- 4、有依法缴纳税收和社会保障资金的良好记录；
- 5、参加政府采购活动前三年内，在经营活动中没有重大违法记录；
- 6、法律、行政法规规定的其他条件。

我方保证上述信息的真实和准确，并愿意承担因我方就此弄虚作假所引起的一切法律后果。

特此承诺

响应人（盖公章）：中州建设集团有限公司

日期：2025 年 11 月 17 日

