

## 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

刘玉林（法定代表人或其授权代表）代表河南三崇建设工程有限公司（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。

供应商名称（公章）：河南三崇建设工程有限公司

法定代表人（负责人）或被授权人签名（或盖章）：

日 期： 2026 年 02月 05日

## 具有履行合同所必需的设备和专业技术能力的承诺

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，并做出如下承诺：

### 1、具备履行合同所必需的设备保障能力

为确保本空气监测点位基础建筑物建设项目的施工质量、进度及安全，我方已配备齐全各类符合项目建设标准和施工规范的专业设备、机具及检测仪器，所有设备均经检验合格并处于良好运行状态，能够满足项目从场地平整、基础施工、主体结构搭建、配套设施安装到竣工验收等全流程的施工需求。主要设备包括但不限于：

**基础施工设备：**挖掘机、装载机、打桩机、混凝土搅拌机、压路机、钢筋切断机、钢筋弯曲机、电焊机等，可高效完成场地开挖、地基处理、钢筋加工及混凝土浇筑等基础工程作业；

**主体施工设备：**塔吊、施工电梯、脚手架、模板系统等，保障建筑物主体结构施工的安全与高效推进；

**检测与监测设备：**全站仪、水准仪、经纬仪、混凝土强度检测仪、钢筋扫描仪、空气质量简易检测设备等，可对施工过程中的工程质量、尺寸精度及周边环境情况进行实时监测，确保施工质量符合规范及项目设计要求；

**安全防护设备：**安全帽、安全带、安全网、消防器材、临时用电防护设施等，全面保障施工人员及现场作业安全。

同时，我方建立了完善的设备管理制度，配备专业的设备运维团队，负责设备的日常检修、保养及调试，确保所有设备在项目施工期间稳定运行，无设备短缺、故障等影响项目进度的情况发生。

### 2、具备履行合同所必需的专业技术能力

我方拥有一支专业、稳定且经验丰富的技术团队和施工队伍，核心成员均具备多年空气监测点位基础建筑物建设及相关工程领域的从业经验，熟悉空气监测点位基础建筑物的建设标准、施工工艺、质量控制要点及安全管理规范，能够精准把控项目施工的各个环节，保障项目高质量完成。具体技术能力保障如下：

#### （1）专业技术团队配置

我方已组建专项项目团队，团队核心成员包括：

项目经理：具备一级建造师资格证书，拥有[X]年以上基础建筑物建设项目管理经验，曾成功主持多个类似空气监测点位基础建筑物建设项目，熟悉项目全流程管理，能够有效协调各方资源，保障项目按时、按质完成；

技术负责人：具备高级工程师职称，拥有[X]年以上相关工程技术管理经验，精通空气监测点位基础建筑物的施工技术、质量标准及验收规范，能够为项目提供专业的技术指导，解决施工过程中的各类技术难题；

施工技术人员：均具备工程师/助理工程师职称及相应的专业资格证书，熟悉基础施工、主体结构施工、配套设施安装等专业技术，能够严格按照设计图纸及施工规范组织施工；

质量检查员：具备质量检验专业资格，熟悉工程质量检验标准及方法，能够对施工原材料、施工工序、工程成品进行全程质量检验，确保工程质量符合要求；

安全管理员：具备安全管理专业资格证书，拥有丰富的施工现场安全管理经验，能够落实安全生产责任制，排查现场安全隐患，保障施工现场安全。

## （2）技术保障体系

我方建立了完善的技术保障体系，严格遵循“技术先行、质量为本”的原则，确保项目施工技术的科学性、规范性和可行性；

施工前期技术准备：组织技术团队深入研读项目设计图纸、招标文件及相关规范标准，编制详细的施工组织设计、专项施工方案及技术交底文件，明确施工流程、技术要点及质量控制措施；

施工过程技术管控：建立技术交底制度、技术复核制度，定期组织技术培训及现场技术指导，确保施工人员熟练掌握施工技术要点，及时解决施工过程中出现的技术问题；

技术创新与优化：结合项目特点，积极采用先进的施工技术、工艺及材料，优化施工方案，提高施工效率和工程质量，确保项目满足空气监测点位基础建筑物的特殊使用要求（如监测设备安装适配性、结构稳定性、防干扰性等）。

## 3、其他承诺

我方承诺，在本项目履行过程中，将根据项目实际需求，进一步补充完善设备配置及技术团队力量，确保设备数量充足、技术能力满足项目建设要求。我方将严格遵守国家相关法律法规、行业规范及项目合同约定，认真履行合同义务，

高质量、高效率完成本空气监测点位基础建筑物建设项目的全部工作内容，接受贵方及相关部门的监督检查。

本承诺真实有效，如有虚假，我方愿意承担由此产生的一切法律责任及经济损失，并自愿放弃本项目的投标资格，承担相应的违约责任。

特此承诺

供应商名称（公章）：河南三崇建设工程有限公司

法定代表人（负责人）或被授权人签名（或盖章）：

日 期： 2026 年 02月 05日

# 营业执照副本

统一社会信用代码 91411329MA9F6G6X63		统一社会信用代码 91411329MA9F6G6X63	
			
<b>营业执照</b> (副本) (1-1)		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。	
名称	河南三崇建设工程有限公司	注册资本	肆仟万圆整
类型	有限责任公司(自然人独资)	成立日期	2020年07月28日
法定代表人	刘玉林	住所	河南省南阳市镇平县雪枫平安大道 中段大畚庄村南6号
经营范围	许可项目：建设工程施工；建筑劳务分包（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：园林绿化工程施工；非金属矿及制品销售；灌溉服务；仪器仪表销售；普通机械设备安装服务；土石方工程施工；金属门窗工程施工；防洪除涝设施管理；教学专用仪器制造；教学专用仪器销售；仪器设备安装、房屋拆迁服务；工业自动化控制系统装置制造；工业自动化控制系统装置销售；电子产品销售；信息技术咨询服务；标准化服务；环境保护专用设备销售；数字视频监控系统销售；安全系统监控服务；建筑材料销售（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）		
		登记机关	2025年05月09日

国家市场监督管理总局监制

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

http://www.gsxt.gov.cn

国家企业信用信息公示系统网址：

# 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. 341135251100028731

填发日期： 2025 年 11 月 20 日      税务机关： 国家税务总局镇平县税务局

纳税人识别号	91411329MA9FGG6X63		纳税人名称	河南三崇建设工程有限公司		
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	
341136251100042111	城市维护建设税	县城、镇	2025-10-01 至 2025-10-31	2025-11-12	70.57	
341136251100042111	地方教育附加	增值税地方教育附加	2025-10-01 至 2025-10-31	2025-11-12	28.23	
341136251100042111	教育费附加	增值税教育费附加	2025-10-01 至 2025-10-31	2025-11-12	42.34	
341136251100042111	增值税	建筑服务	2025-10-01 至 2025-10-31	2025-11-12	2,822.75	
金额合计	(大写) 人民币贰仟玖佰陆拾叁元捌角玖分				¥2963.89	
		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)： 国家税务总局镇平县税务局涅阳税务分局		
		(盖章)				

妥善保管

收据联  
 交纳税人作完税证明



## 中华人民共和国 税收完税证明

No. 341135251200029128

填发日期： 2025 年 12 月 8 日      税务机关： 国家税务总局镇平县税务局

纳税人识别号	91411329MA9FGG6X63		纳税人名称	河南三崇建设工程有限公司		
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	
341136251200018676	城市维护建设税	县城、镇	2025-11-01 至 2025-11-30	2025-12-08	76.19	
341136251200018676	地方教育附加	增值税地方教育附加	2025-11-01 至 2025-11-30	2025-12-08	30.48	
341136251200018676	教育费附加	增值税教育费附加	2025-11-01 至 2025-11-30	2025-12-08	45.71	
341136251200018676	增值税	建筑服务	2025-11-01 至 2025-11-30	2025-12-08	3,047.78	
金额合计	(大写) 人民币叁仟贰佰元零壹角陆分				¥3200.16	
		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)： 国家税务总局镇平县税务局涅阳税务分局		
		(盖章)				

妥善保管

收据联  
 交纳税人作完税证明



# 中华人民共和国 税收完税证明

No. 341135260100077925

填发日期: 2026年 1月 15日 税务机关: 国家税务总局镇平县税务局

纳税人识别号	91411329MA9FGG6X63		纳税人名称	河南三崇建设工程有限公司		
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	
341136260100097012	城市维护建设税	县城、镇	2025-12-01至 2025-12-31	2026-01-15	40.22	
341136260100097012	地方教育附加	增值税地方教育附加	2025-12-01至 2025-12-31	2026-01-15	16.09	
341136260100097012	教育费附加	增值税教育费附加	2025-12-01至 2025-12-31	2026-01-15	24.13	
341136260100097012	增值税	建筑服务	2025-12-01至 2025-12-31	2026-01-15	1,609.04	
金额合计	(大写)人民币壹仟陆佰捌拾玖元肆角捌分					¥1,689.48
		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): 国家税务总局镇平县税务局涅阳税务分局			

收  
据  
联  
交  
纳  
税  
人  
作  
完  
税  
证  
明

第2次打印 妥善保管



# 中华人民共和国 税收完税证明

No.441005251100369005

填发日期: 2026年 1月 13日 税务机关: 国家税务总局镇平县税务局  
国家税务总局镇平县税务局涅阳税务分局

纳税人识别号	91411329MA9FGG6X63		纳税人名称	河南三崇建设工程有限公司		
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	
441136251000203382	基本医疗保险费	职工基本医疗保险 (单位缴纳)	2025-10-01至2025-10-31	2025-10-21	12.76	
441136251000203382	基本医疗保险费	职工基本医疗保险 (单位缴纳)	2025-10-01至2025-10-31	2025-10-21	638.52	
441136251000203382	基本医疗保险费	职工基本医疗保险 (个人缴纳)	2025-10-01至2025-10-31	2025-10-21	3.00	
441136251000203382	基本医疗保险费	职工基本医疗保险 (个人缴纳)	2025-10-01至2025-10-31	2025-10-21	150.24	
金额合计	(大写)人民币捌佰零肆元伍角贰分					¥804.52
		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 家税务总局镇平县税务局涅阳税务分局, 社保编码: 411329552451 社保经办机构: 南阳市市本级医疗保障局			

收  
据  
联  
交  
纳  
税  
人  
作  
完  
税  
证  
明

第2次打印 妥善保管



# 中华人民共和国 税收完税证明

No.441005251100269062

国家税务总局镇平县税务局

税务机关：溧阳税务分局

填发日期：2025年 11月 20日

纳税人识别号		91411329MA9FGG6X63		纳税人名称		河南三荣建设工程有限公司	
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 充 税 证 明
441136251100302098	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2025-11-01至2025-11-30	2025-11-11	3,677.76		
441136251100302098	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2025-11-01至2025-11-30	2025-11-11	1,838.88		
441136251100302098	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2025-11-01至2025-11-30	2025-11-11	160.92		
441136251100302098	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2025-11-01至2025-11-30	2025-11-11	68.94		
441136251100302098	工伤保险费	工伤保险	2025-11-01至2025-11-30	2025-11-11	101.16		
金额合计					(大写) 人民币伍仟捌佰肆拾柒元陆角陆分		¥5,847.66
 税务机关 (盖章) 征收专用章		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)：国家税务总局镇平县税务局溧阳税务分局，社保编码：411329621667社保经办机构：南阳市社会保险局			
				妥善保管			



# 中华人民共和国 税收完税证明

No.441005251200470230

国家税务总局镇平县税务局

税务机关：溧阳税务分局

填发日期：2026年 1月 13日

纳税人识别号		91411329MA9FGG6X63		纳税人名称		河南三荣建设工程有限公司	
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 充 税 证 明
441136251200306821	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2025-12-01至2025-12-31	2025-12-23	612.96		
441136251200306821	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2025-12-01至2025-12-31	2025-12-23	306.48		
441136251200306821	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2025-12-01至2025-12-31	2025-12-23	26.82		
441136251200306821	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2025-12-01至2025-12-31	2025-12-23	11.49		
441136251200306821	工伤保险费	工伤保险	2025-12-01至2025-12-31	2025-12-23	16.86		
金额合计					(大写) 人民币玖佰柒拾肆元陆角壹分		¥974.61
 税务机关 (盖章) 征收专用章		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)：国家税务总局镇平县税务局溧阳税务分局，社保编码：411329621667社保经办机构：南阳市社会保险局			
				第2次打印 妥善保管			

# 审计或财务报告

## 1、2023年财务审计报告

陕西智鼎会计师事务所合伙企业（普通合伙）

陕西智鼎审字[2024]第 4-1416 号

---

# 审计报告

河南三崇建设工程有限公司：

### 一、审计意见

我们审计了河南三崇建设工程有限公司财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表，2023 年度利润表、现金流量表和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，公允反映了河南三崇建设工程有限公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度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，我们独立于河南三崇建设工程有限公司，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、其他信息

河南三崇建设工程有限公司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。在这方面，我们无任何事项需要报告。

### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

河南三崇建设工程有限公司（以下简称管理层）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，管理层负责评估河南三崇建设工程有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划进行清算河南三崇建设工程有限公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督河南三崇建设工程有限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适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，就可能导致对河南三崇建设工程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。我们的结论基于截止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河南三崇建设工程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。

陕西智鼎会计师事务所合伙企业（普通合伙）  
(盖章)



中国·陕西

中国注册会计师：  
(签字及盖章)



卢亚红

中国注册会计师：  
(签字及盖章)



吕影萍

二〇二四年四月二十四日



# 资产负债表

编制单位：四川崇建设工程有限责任公司

2023-12-31

行次		资产负债表		单位：人民币元	
		年初数	期末数	年初数	期末数
<b>流动资产：</b>					
1	货币资金	1,664,763.04	13,955.71		
2	交易性金融资产				
3	应收票据				
4	应收账款	2,478,159.63	15,737,571.16		
5	预付账款	1,967,136.98	6,956,311.87	6,639,124.64	1,669,521.60
6	应收利息			7,311,510.28	2,460,000.00
7	应收股利			130,875.36	
8	其他应收款	1,856,001.44	804,127.00	18,489.72	3,993.56
9	存货	8,144,054.75			
10	一年内到期的非流动资产				
11	其他流动资产				
20	<b>流动资产合计</b>	16,110,115.84	23,511,965.74	1,084,596.60	14,175,970.32
<b>非流动资产：</b>					
21	可供出售金融资产				
22	持有至到期投资				
23	长期应收款				
24	长期股权投资				
25	投资性房地产				
26	固定资产	693,451.29			
27	在建工程				
28	工程物资				
29	固定资产清理				
30	生产性生物资产				
31	油气资产				
32	无形资产				
33	开发支出				
34	商誉				
35	长期待摊费用				
36	递延所得税资产				
40	其他非流动资产				
50	<b>非流动资产合计</b>	693,451.29		1,618,970.53	1,601,240.26
60	<b>资产总计</b>	16,803,567.13	23,511,965.74	16,803,567.13	23,511,965.74
<b>负债及所有者权益：</b>					
<b>流动负债：</b>					
61	短期借款				
62	交易性金融负债				
63	应付票据				
64	应付账款				
65	预收账款				
66	应付职工薪酬				
67	应交税费				
68	应付利息				
69	应付股利				
70	其他应付款				
71	一年内到期的非流动负债				
72	其他流动负债				
80	<b>流动负债合计</b>			15,184,596.60	18,309,485.48
<b>非流动负债：</b>					
100	长期借款				
101	应付债券				
102	长期应付款				
103	长期应付职工薪酬				
104	预计负债				
105	递延收益				
106	递延所得税负债				
107	其他非流动负债				
110	<b>非流动负债合计</b>				
120	<b>负债合计</b>			15,184,596.60	18,309,485.48
131	实收资本				3,601,240.00
132	其他权益工具				
133	资本公积				
134	盈余公积				
135	未分配利润				
136	<b>所有者权益合计</b>			1,618,970.53	1,601,240.26
140	<b>所有者权益合计</b>			1,618,970.53	5,202,480.26
150	<b>负债和所有者权益总计</b>			16,803,567.13	23,511,965.74



## 利润表

编制单位：河南三崇建设工程有限公司

2023年

单位：人民币元

目	行次	本年累计数	上年累计数
一、营业收入	1	25,681,561.70	6,039,814.35
减：营业成本	2	23,397,715.26	4,686,397.27
税金及附加	3	1,165.09	17,243.49
销售费用	4		98,026.54
管理费用	5	698,408.52	405,986.54
财务费用	6	-16,967.43	1,034.89
资产减值损失	7		
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	8		
投资收益(损失以“-”号填列)	9		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10		
二、营业利润(损失以“-”号填列)	11	1,601,240.26	831,125.62
加：营业外收入	12		
其中：非流动资产处置利得	13		
减：营业外支出	14		
其中：非流动资产处置损失	15		
三、利润总额(损失以“-”号填列)	16	1,601,240.26	831,125.62
减：所得税费用	17		201,341.39
四、净利润(损失以“-”号填列)	18	1,601,240.26	629,784.23
五、其他综合收益的税后净额	19		
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益	20		
1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	21		
2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	22		
(二)以后能重分类进损益的其他综合收益	23		
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	24		
2、可供出售金融资产公允价值变动损益	25		
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	26		
4、现金流量套期损益的有效部分	27		
5、外币财务报表折算差额	28		
6、一揽子交易处置对子公司股权投资在丧失控制权之前产生的投资收益	29		
六、综合收益总额	30	1,601,240.26	629,784.23



# 现金流量表

编制单位：河南三泰建设工程有限公司

2023年

行次	行次	金额	补充资料	行次	金额
单位：人民币元					
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>					
1	1	9,111,533.59	1、将净利润调节为经营活动现金流量：	57	1,601,240.26
2	2		净利润	58	
3	3		加：计提的资产减值准备	59	
4	4	11,292,338.58	固定资产折旧	60	
5	5	20,403,872.17	无形资产摊销	61	
6	6	26,127,688.07	长期待摊费用摊销	62	
7	7		待摊费用减少(减：增加)	63	
8	8	641,335.32	预提费用增加(减：减少)	64	
9	9	-419,622.60	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	65	
10	10	26,349,370.79	固定资产报废损失	66	
11	11	-5,945,498.62	财务费用	67	
12	12		投资损失(减：收益)	68	-16,967.43
13	13		递延所得税资产(减：增加)	69	
14	14		存货的减少(减：增加)	70	8,144,054.75
15	15		经营性应收项目的减少(减：增加)	71	-17,196,711.98
16	16		经营性应付项目的增加(减：减少)	72	3,124,888.88
17	17		其他	73	
18	18	-83,461.29	经营活动产生的现金流量净额	74	-1,602,003.10
19	19			75	-5,945,498.62
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>					
20	20		收回投资收到的现金	76	
21	21		取得投资收益收到的现金	77	
22	22		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	78	
23	23		收到的其他与投资活动有关的现金	79	
24	24		现金流入小计	80	13,955.71
25	25		购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	81	1,664,763.04
26	26		投资所支付的现金	82	
27	27		支付的其他与投资活动有关的现金	83	
28	28		现金流出小计	84	-1,650,807.33
29	29		投资活动产生的现金流量净额	85	
30	30			86	
31	31			87	
32	32			88	
33	33			89	
34	34			90	
35	35			91	
36	36			92	
37	37			93	
38	38			94	
39	39			95	
40	40			96	
41	41			97	
42	42			98	
43	43			99	
44	44			100	
45	45			101	
46	46			102	
47	47			103	
48	48			104	
49	49			105	
50	50			106	
51	51			107	
52	52			108	
53	53			109	
54	54			110	
55	55			111	
56	56			112	





## 所有者权益变动表

2023年

本年金额

编制单位：河南三星建设工程有限公司

单位：人民币元

项目	本年金额			
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积
一、上年年末余额				1,618,970.53
加：会计政策变更				
前期差错更正				
二、本年初余额				1,618,970.53
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	3,601,240.00			-17,730.27
(一) 净利润				1,601,240.26
(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相关的所得税影响				
4. 其他				
上述(一)和(二)小计	3,601,240.00			1,601,240.26
(三) 所有者投入和减少资本				
1. 所有者投入资本	3,601,240.00			
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				1,618,970.53
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)				1,618,970.53
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	3,601,240.00			1,601,240.26
所有者权益合计				5,202,480.26



## 河南三崇建设工程有限公司

### 2023年度财务报表附注

#### 一、公司简介

河南三崇建设工程有限公司(以下简称本公司或公司)于2020年07月28日经南阳市镇平县市场监督管理局登记注册成立,取得企业法人营业执照(统一社会信用代码:91411329MA9FGG6X63),注册资本人民币4000万元;法定代表人:刘玉林;住所:河南省南阳市镇平县雪枫平安大道中段大畚庄村南6号。

经营范围:许可项目:建设工程施工;建筑劳务分包(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:园林绿化工程施工;非金属矿及制品销售;灌溉服务;仪器仪表销售;普通机械设备安装服务;土石方工程施工;金属门窗工程施工;防洪除涝设施管理;教学专用仪器制造;教学专用仪器销售;仪器仪表制造;房屋拆迁服务;工业自动化控制系统装置制造;工业自动化控制系统装置销售;电子产品销售;信息技术咨询服务;标准化服务;环境保护专用设备销售;数字视频监控系统销售;安全系统监控服务(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。提示：若采用此方法，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. 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。

## 7. 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。

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。

## 8. 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。

#### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

a. 租赁期满后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，与租赁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。

### 9. 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。

### 10. 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，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，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，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。



## 11. 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。

## 12. 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。



## 13. 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。

## 14. 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，则不确认收入。

#### (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确定。

### 15. 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。

### 16. 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

以下为于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**

本公司适用于国家相关法律法规规定的主要税种和税率。

**四、或有事项**

截至2023年12月31日，公司不存在应披露的或有事项。

**五、关联方关系及其交易的说明**

截至2023年12月31日，公司无关联交易。

**六、重要资产转让及其出售的说明**

截至2023年12月31日，公司未发生应说明的重要资产转让及出售事项。

**七、会计报表有关项目注释（单位：人民币元）****1、货币资金**

项目	年初数	年末数
货币资金	1,664,763.04	13,955.71
合计	1,664,763.04	13,955.71

**2、应收账款**

账龄	年初数	年末数
1年以内	2,478,159.63	15,737,571.16
合计	2,478,159.63	15,737,571.16

**3、其他应收款**

账龄	年初数	年末数
1年以内	1,856,001.44	804,127.00
合计	1,856,001.44	804,127.00

**4、预付账款**

账龄	年初数	年末数
----	-----	-----



1年以内	1,967,136.98	6,956,311.87
合计	1,967,136.98	6,956,311.87

## 5、存货

项目	年初数	年末数
存货	8,144,054.75	-
合计	8,144,054.75	-

## 6、固定资产

项目	年初数	年末数
固定资产净值	693,451.29	-
合计	693,451.29	-



## 7、应付账款

账龄	年初数	年末数
1年以内	6,639,124.64	1,669,521.60
合计	6,639,124.64	1,669,521.60

## 8、预收款项

账龄	年初数	年末数
1年以内	7,311,510.28	2,460,000.00
合计	7,311,510.28	2,460,000.00

## 9、应付职工薪酬

项目	年初数	年末数
----	-----	-----



应付职工薪酬	130,875.36	-
合计	130,875.36	-

## 10、应交税费

项目	年初数	年末数
应交税费	18,489.72	3,993.56
合计	18,489.72	3,993.56

## 11、其他应付款

账龄	年初数	年末数
1年以内	1,084,596.60	14,175,970.32
合计	1,084,596.60	14,175,970.32

## 12、实收资本

项目	年初数	年末数
实收资本	-	3,601,240.00
合计	-	3,601,240.00

## 13、营业收入

项目	本年累计数
营业收入	25,681,561.70
合计	25,681,561.70

## 14、营业成本



项目	本年累计数
营业成本	23,397,715.26
合计	23,397,715.26

## 15、税金及附加

项目	本年累计数
税金及附加	1,165.09
合计	1,165.09

## 16、管理费用

项目	本年累计数
管理费用	698,408.52
合计	698,408.52



## 17、财务费用

项目	本年累计数
财务费用	-16,967.43
合计	-16,967.43

## 八、其他重要事项

截止本审计报告报出日，本公司无其他重要事项。

河南三崇建设工程有限公司

2023年12月31日





证书序号: 0018372

### 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：  
陕西省财政厅  
2024年1月8日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称： 陕西智鼎会计师事务所合伙企业（普通合伙）

首席合伙人： 卢亚红

主任会计师：

经营场所：

陕西省西安市经济技术开发区凤城七路55号赛高悦府5号楼3单元2502室

组织形式： 合伙制（普通合伙）

执业证书编号： 61010250

批准执业文号： 陕财办会（2024）3号

批准执业日期： 2024年1月8日







THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会

**吕彩萍**

姓名: 吕彩萍  
性别: 女  
出生日期: 1966-08-03  
工作单位: 山西至诚信达审计事务所  
身份证号码: 142323660803002



年度检验合格  
Annual Renewal Registration

本证书继续有效，请于下一年度检验。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



140100160010

注册编号:  
No. of Certificate: 140100160010

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs: 山西省

发证日期:  
Date of Issuance: 2006年10月8日

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

同意变更  
Agree the holder to be transferred

同意转入  
Agree the holder to be transferred to

转出单位: 山西至诚信达审计事务所  
CPAs: 2024年2月4日

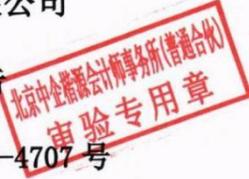
转入单位: 山西至诚信达审计事务所  
CPAs: 2024年2月4日

## 2、2024年财务审计报告

河南三崇建设工程有限公司

2024 年度审计报告

中企楷源审字[2025]第 ZQB3-4707 号



北京中企楷源会计师事务所（普通合伙）

中国·北京

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，  
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。  
报告编号：京256K5H82VC



# 审 计 报 告

中企楷源审字[2025]第 ZQB3-4707 号

河南三崇建设工程有限公司：

## 一、 审计意见

我们审计了后附的河南三崇建设工程有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，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、所有者权益变动表及财务报表附注。

我们认为，贵公司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、现金流量和所有者权益变动情况等有关信息。

## 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、 管理层和治理层对财务报表的责任

贵公司管理层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，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、停止运营或别无其他实现的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

## 四、 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。

在按照中国注册会计师审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，并保持了职业怀疑，同时，我们也执行了以下工作：

评价财务报表的总体列报、结构和内容，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、资产负债表  
2、利润及利润分配表  
3、现金流量表  
4、所有者权益变动表  
5、财务报表附注

北京中企华会计师事务所(普通合伙)



中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



2025 年 04 月 10 日



# 资产负债表

会企01表

编制单位：河南三瑞建设工程有限公司

2024年12月31日

单位：元

行次	年初数	期末数	负债及所有者权益	行次	年初数	期末数
流动资产：			流动负债：			
货币资金	13,955.71	1,831,298.73	短期借款	34		
短期投资			应付票据	35		
应收票据			应付账款	36	3,669,621.60	3,061,746.26
应收股利			预收账款	37	2,460,000.00	1,768,000.00
应收利息			应付职工薪酬	38		138,594.00
应收账款	15,737,571.16	13,809,030.48	应付福利费	39		
其他应收款	804,127.00	6,317,542.05	应付股利	40		
预付账款	6,956,311.87	8,675,283.66	应交税费	41	3,993.56	20,975.81
应收补贴款			其他应交款	42		
存货		4,873,683.19	其他应付款	43	14,175,970.32	16,565,712.16
其中：原材料		4,873,683.19	预提费用	44		
在产品			预计负债	45		
库存商品			一年内到期的长期负债	46		
周转材料			其他流动负债	47		
待摊费用			流动负债合计	48	18,309,485.48	21,555,028.23
一年内到期的长期债券投资			长期负债：			
其他流动资产			长期借款	49		
流动资产合计	23,511,965.74	35,506,838.11	应付债券	50		
长期投资：			长期应付款	51		
长期股权投资			专项应付款	52		
长期债权投资			其他长期负债	53		
长期投资合计			长期负债合计	54		
固定资产：			递延税项：			
固定资产原价		4,718,799.43	递延税项贷项	56		
减：累计折旧		157,293.31	负债总计	57	18,309,485.48	21,555,028.23
固定资产净值		4,561,506.12	少数股东权益	58		
减：固定资产减值准备			所有者权益（或股东权益）：			
固定资产净额		4,561,506.12	实收资本（或股本）	59	3,601,240.00	15,000,000.00
工程物资			减：已归还投资	60		
在建工程			实收资本（或股本）净额	60	3,601,240.00	15,000,000.00
固定资产清理			资本公积	61		
固定资产合计		4,561,506.12	盈余公积	61		
无形资产及其他资产：			其中：法定公益金			
无形资产			未分配利润	62	1,601,240.26	3,513,316.00
长期待摊费用			所有者权益（或股东权益）合计	63	5,202,480.26	18,513,316.00
其他长期资产			负债和所有者权益（或股东权益）总计	63	23,511,965.74	40,068,344.23
无形资产及其他资产合计						
递延税款：						
递延税款借项						
非流动资产合计		4,561,506.12				
资产总计	23,511,965.74	40,068,344.23				

企业负责人：

财务负责人：

制表人：



## 利润及利润分配表

会企02表

编制单位：河南三崇建设工程有限公司

2024年度

单位：元

项 目	行次	本年累计金额	上年金额
一、主营业务收入	1	27,968,493.55	25,681,561.70
减：主营业务成本	2	25,075,990.94	23,997,715.26
主营业务税金及附加	3	16,239.03	1,165.09
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	4	2,877,263.58	2,282,681.35
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	5		
减：销售费用	6		
管理费用	7	884,729.49	698,408.52
财务费用	8	-20,177.22	-16,967.43
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	9	2,012,711.31	1,601,240.26
加：投资收益（损失以“-”号填列）	10		
补贴收入	11		
营业外收入	12		
减：营业外支出	13		
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	14	2,012,711.31	1,601,240.26
减：所得税	15	100,635.57	
少数股东权益	16		
五、净利润（亏损以“-”号填列）	17	1,912,075.74	1,601,240.26
加：年初未分配利润	18	1,601,240.26	-
其他转入	19		
六、可供分配的利润	20	3,513,316.00	1,601,240.26
减：提取法定盈余公积	21		
提取法定公益金	22		
提取职工奖励及福利基金	23		
提取储备基金	24		
提取企业发展基金	25		
利润归还投资	26		
七、可供投资者分配的利润	27	3,513,316.00	1,601,240.26
减：应付优先股股利	28		
提取任意盈余公积	29		
应付普通股股利	30		
转作资本（或股本）的普通股股利	31		
八、未分配利润	32	3,513,316.00	1,601,240.26

补充资料：

项 目	行次	本年累计数	上年同期数
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益	1		
2、自然灾害发生的损失	2		
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额	3		
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额	4		
5、债务重组损失	5		
6、其他	6		

企业负责人：

财务负责人：

制表人：



# 现金流量表



会企03表  
单位：元

编制单位：三泰建设工程有限公司

2024年度

项 目	行次	金 额	补 充 资 料	行次	金 额
经营活动产生的现金流量：			1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1	32,840,938.39	净利润	57	1,912,075.74
收到的税费返还	3	-	加：计提的资产减值准备	58	-
收到的其他与经营活动有关的现金	8	-556,687.48	固定资产折旧	59	157,293.31
现金流入小计	9	32,284,250.91	无形资产摊销	60	-
购买商品、接受劳务支付的现金	10	35,367,865.86	长期待摊费用摊销	61	-
支付给职工以及为职工支付的现金	12	1,663,128.00	待摊费用减少（减：增加）	64	-
支付的各项税费	13	115,874.60	预提费用增加（减：减少）	65	-
支付的其他与经营活动有关的现金	18	-	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	66	-
现金流出小计	20	37,146,868.46	固定资产报废损失	67	-
经营活动产生的现金流量净额	21	-4,862,617.55	财务费用	68	-20,177.22
二、投资活动产生的现金流量：			投资损失（减：收益）	69	-
收回投资所收到的现金	22	-	递延税款贷项（减：借项）	70	-
取得投资收益所收到的现金	23	-	存货的减少（减：增加）	71	-4,873,683.19
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	25	-	经营性应收项目的减少（减：增加）	72	-5,303,846.16
收到的其他与投资活动有关的现金	28	-	经营性应付项目的增加（减：减少）	73	3,245,542.75
现金流入小计	29	-	其他	74	20,177.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30	4,718,799.43	经营活动产生的现金流量净额	75	-4,862,617.55
投资所支付的现金	31	-			
支付的其他与投资活动有关的现金	35	-			
现金流出小计	36	4,718,799.43			
投资活动产生的现金流量净额	37	-4,718,799.43	2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
三、筹资活动产生的现金流量：			债务转为资本	76	
吸收投资所收到的现金	38	11,398,760.00	一年内到期的可转换公司债券	77	
借款所收到的现金	40	-	融资租入固定资产	78	
收到的其他与筹资活动有关的现金	43	-			
现金流入小计	44	11,398,760.00			
偿还债务所支付的现金	45	-			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46	-	3、现金及现金等价物净增加情况：		
支付的其他与筹资活动有关的现金	52	-	现金的期末余额	79	1,831,298.73
现金流出小计	53	-	减：现金的期初余额	80	13,955.71
筹资活动产生的现金流量净额	54	11,398,760.00	加：现金等价物的期末余额	81	
四、汇率变动对现金的影响	55	-	减：现金等价物的期初余额	82	
五、现金及现金等价物净增加额	56	1,817,343.02	现金及现金等价物净增加额	83	1,817,343.02

企业负责人：

财务负责人：

制表人：

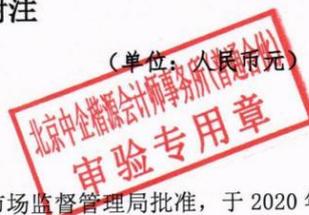




# 河南三崇建设工程有限公司

## 2024 年度财务报表附注

(单位:人民币元)



### 一、公司简介

河南三崇建设工程有限公司系经南阳市镇平县市场监督管理局批准,于 2020 年 07 月 28 日成立。统一社会信用代码:91411329MA9FGG6X63。注册资本:4000 万元。

法定代表人:刘玉林。

公司经营范围:许可项目:建设工程施工;建筑劳务分包(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:园林绿化工程施工;非金属矿及制品销售;灌溉服务;仪器仪表销售;普通机械设备安装服务;土石方工程施工;金属门窗工程施工;防洪除涝设施管理;教学专用仪器制造;教学专用仪器销售;仪器仪表制造;房屋拆迁服务;工业自动化控制系统装置制造;工业自动化控制系统装置销售;电子产品销售;信息技术咨询服务;标准化服务;环境保护专用设备销售;数字视频监控系统销售;安全系统监控服务(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)。

公司经营地址:河南省南阳市镇平县雪枫平安大道中段大畚庄村南 6 号。

### 二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定编制。

### 三、遵循企业会计准则的声明



本财务报表符合企业会计制度的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 12 月 31 日的财务状况及 2024 年度的经营成果、现金流量和所有者权益变动情况等有关信息。

#### 四、重要会计政策、会计估计的说明



##### 1、会计年度

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

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

##### 3、记账基础和计价原则

根据企业会计制度的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。以历史成本为计量基础。

##### 4、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

##### 5、存货

(1) 本公司的存货分为开发成本、开发商品、库存材料、低值易耗品等。

(2) 存货的购入与入库按实际成本计价，发出按一次加权平均法计价。低值易耗品于领用时采用一次性摊销法核算。

(3) 存货盘存制度采用永续盘存制。



## 6、固定资产

### (1) 固定资产的标准

本公司的固定资产指使用期限超过一年的房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备以及其他与经营有关的设备、器具、工具等，或单位价值在 2,000 元以上，并且使用期限超过 2 年、不属于生产经营主要设备的物品。

(2) 固定资产计价：固定资产按取得时的实际成本计价。

固定资产的折旧方法：本公司按年限平均法计提固定资产折旧。

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末对固定资产逐项进行检查，若由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，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。可收回金额根据资产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中的较高者确定。

## 7、无形资产

### (1) 无形资产的计价和分类

无形资产按照实际成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本。

### (2) 无形资产的摊销

无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。

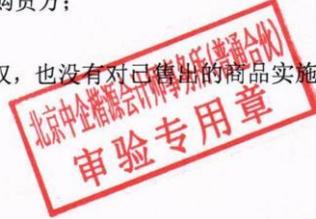
## 8、收入确认原则

### (1) 销售商品收入



销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- a、公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- b、公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- c、收入的金额能够可靠地计量；
- d、相关的经济利益很可能流入公司；
- e、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。



(2) 物业出租收入

物业出租按与承租方签定的合同或协议规定按直线法确认房屋出租收入的实现。

(3) 提供劳务

提供劳务以实际已提供的劳务确认相关的收入，在确认收入时，以劳务已提供，与交易相关的价款能够流入，并且与该项劳务有关的成本能够可靠计量为前提。

**五、会计政策、会计估计变更及重大前期差错更正及其他事项调整的说明**

本公司 2024 年度无应披露的会计政策、会计估计变更、重大前期差错更正等事项。

**六、主要税种及税率**

税种	具体税率情况
增值税	按照国家法定税率计缴。
城市维护建设税	按照国家法定税率计缴。
教育费附加	按照国家法定税率计缴。
地方教育附加	按照国家法定税率计缴。



企业所得税	按照国家法定税率计缴。
-------	-------------

## 七、财务报表主要项目注释

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“年初”指 2024 年 01 月 01 日，“期末”指 2024 年 12 月 31 日，“上期”指 2023 年度，“本期”指 2024 年度。

### 1. 货币资金

项 目	年初账面余额	期末账面余额
货币资金	13,955.71	1,831,298.73
合 计	13,955.71	1,831,298.73

### 2. 应收账款

项 目	年初账面余额	期末账面余额
应收账款	15,737,571.16	13,809,030.48
合 计	15,737,571.16	13,809,030.48

### 3. 其他应收款

项 目	年初账面余额	期末账面余额
其他应收款	804,127.00	6,317,542.05
合 计	804,127.00	6,317,542.05

### 4. 预付账款

项 目	年初账面余额	期末账面余额
预付账款	6,956,311.87	8,675,283.66
合 计	6,956,311.87	8,675,283.66

### 5. 存货

项 目	年初账面余额	期末账面余额
原材料		4,873,683.19



合 计		4,873,683.19
-----	--	--------------

## 6. 固定资产

项 目	年初账面余额	期末账面余额
固定资产原值		4,718,799.43
累计折旧		157,293.31
固定资产净值		4,561,506.12

## 7. 应付账款

项 目	年初账面余额	期末账面余额
应付账款	1,669,521.60	3,061,746.26
合 计	1,669,521.60	3,061,746.26

## 8. 预收账款

项 目	年初账面余额	期末账面余额
预收账款	2,460,000.00	1,768,000.00
合 计	2,460,000.00	1,768,000.00

## 9. 应付职工薪酬

项 目	年初账面余额	期末账面余额
应付职工薪酬		138,594.00
合 计		138,594.00

## 10. 应交税费

项 目	年初账面余额	期末账面余额
应交税费	3,993.56	20,975.81
合 计	3,993.56	20,975.81

## 11. 其他应付款

项 目	年初账面余额	期末账面余额



其他应付款	14,175,970.32	16,565,712.16
合 计	14,175,970.32	16,565,712.16

## 12. 实收资本

项 目	年初账面余额	期末账面余额
实收资本	3,601,240.00	15,000,000.00
合 计	3,601,240.00	15,000,000.00

## 13. 未分配利润

项 目	金 额
上年年末余额	1,601,240.26
加：年初未分配利润调整数	
其中：会计政策变更	
重大会计差错	
其他调整因素	
本年年年初余额	1,601,240.26
本年增加额	1,912,075.74
其中：本年净利润转入	1,912,075.74
其他增加	
本年减少额	
其中：本年提取盈余公积数	
本年分配现金股利数	
本年分配股票股利数	
其他减少	
本年年末余额	3,513,316.00
其中：董事会已批准的现金股利数	

## 14. 主营业务收入



项 目	本期发生额
主营业务收入	27,968,493.55
合 计	27,968,493.55

## 15. 主营业务成本

项 目	本期发生额
主营业务成本	25,075,990.94
合 计	25,075,990.94

## 16. 主营业务税金及附加

项 目	本期发生额
主营业务税金及附加	15,239.03
合 计	15,239.03

## 17. 管理费用

项 目	本期发生额
管理费用	884,729.49
合 计	884,729.49

## 18. 财务费用

项 目	本期发生额
财务费用	-20,177.22
合 计	-20,177.22

## 19. 所得税

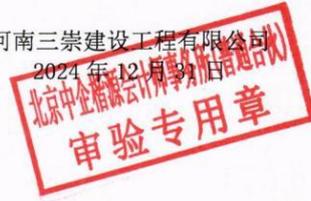
项 目	本期发生额
所得税	100,635.57
合 计	100,635.57

## 八、或有事项的说明



本公司无应披露的或有事项。

河南三崇建设工程有限公司  
2024 年 12 月 3 日





# 营业执照

统一社会信用代码  
91110108MA7GBGDK4H



扫描市场主体身份码  
了解更多登记、备案、  
许可、监管信息，体验  
更多应用服务。

(副本)(1-1)

名称 北京中企楷源会计师事务所(普通合伙)

类型 普通合伙企业

负责人 马建丽

经营范围

出资额 10万元

成立日期 2022年02月18日

主要经营场所 北京市海淀区永澄北路2号院1号楼4层A4562号

从事会计师事务所业务；税务服务；代理记账；税务咨询。  
(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；  
从事会计师事务所业务以及依法须经批准的项目，经相关  
部门批准后依批准的内容开展经营活动；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。)



登记机关

2024年03月28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：**北京中企楷源会计师事务所（普通合伙）  
**首席合伙人：**马建丽  
**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4层A4562号  
**组织形式：**普通合伙  
**执业证书编号：**11010435  
**批准执业文号：**京财会许可[2022]0197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

2024年5月9日



中华人民共和国财政部制

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

罗凤芝 女 1957-01-28 牡丹江市注册会计师事务所 231020570128002

姓名 Full name  
性别 Sex  
出生日期 Date of birth  
工作单位 Working unit  
身份证号码 Working unit ID



罗凤芝 230300061152

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.

2021年8月15日

2020年8月10日



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

事务所 CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2020年7月25日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2020年8月3日

10

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

事务所 CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2020年9月14日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2020年9月14日

11

姓名 马建丽  
 Full name 女  
 性别  
 Sex 1989-03-22  
 出生日期  
 Date of birth 上海鼎迈会计师事务所有限公司  
 工作单位  
 Working unit 140100120027  
 身份证号码  
 Identity card No.



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

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




马建丽(140100120027)  
 您已通过2019年年检  
 上海市注册会计师协会  
 2019年05月31日

马建丽 140100120027



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



事务所 CPAs

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2019年 3月 20日  
 /y /m /d

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日  
 /y /m /d

注意事项

一、本证书仅供个人使用，必要时须向委托方出示本证书。  
 二、本证书只限在有效期内使用，不得转让、涂改。  
 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。  
 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

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.

### 3、企业财务会计制度

#### 一、总则

##### （一）目的

强化企业财务管理，严格规范会计核算流程，提升财务管理质量，有效保障企业资产安全与完整，为企业稳定运营和可持续发展奠定坚实财务基础。

为企业内部管理决策提供精准、及时且全面的财务信息支持，助力管理层科学制定战略规划、合理配置资源以及有效管控风险，增强企业在建筑市场中的竞争力。

##### （二）依据

以《中华人民共和国会计法》为根本遵循，其作为我国会计领域的基本大法，对会计核算、会计监督、会计机构和会计人员等方面作出了全面且基础性的规定，是建筑企业构建财务会计制度的核心法律依据。

严格依照《企业会计准则》开展财务工作，该准则对企业会计确认、计量和报告行为进行了规范，确保企业财务报表能够真实、完整地反映其财务状况、经营成果和现金流量，使企业财务信息具备可比性和可靠性。

充分参考《建筑施工企业会计核算办法》，此办法针对建筑施工企业的行业特性，在会计科目设置、工程成本核算、收入确认等方面提供了具体指导，贴合建筑企业实际业务需求。

##### （三）适用范围

本制度适用于企业总部及下属各级分公司、项目部等所有内部机构的财务活动，涵盖从项目投标、施工建设到竣工结算的全流程财务管控。

涉及企业所有资金的筹集、使用、分配等资金管理活动，包括但不限于银行贷款、股东投资、工程款收支、日常运营资金管理等。

#### 二、财务机构与职责

##### （一）财务机构设置

在企业总部设立财务部，作为企业财务管理与会计核算的核心职能部门，全面负责企业整体财务战略规划、财务政策制定以及日常财务运营管理工作。

根据企业组织架构和业务分布情况，在下属分公司设置相应财务部门，负责分公司的财务管理与会计核算工作，接受企业总部财务部的业务指导与监督，确保分公司财务工作与企业整体财务目标保持一致。

在各项目部配备专职财务人员，负责项目部日常财务收支管理、工程成本核算、资金使用监督等工作，直接向项目部负责人和上级财务部门汇报工作，及时反馈项目财务状况，为项目决策提供财务支持。

## （二）财务部职责

**财务制度制定与执行：**结合国家法律法规和企业实际情况，制定、修订和完善企业财务管理制度、会计核算办法以及各项财务流程规范，并监督各级机构严格执行，确保企业财务工作有序开展。

**财务报表编制与审核：**按照会计准则和相关法规要求，定期编制企业月度、季度、年度财务报表，包括资产负债表、利润表、现金流量表等，对财务报表数据进行严格审核，确保报表信息真实、准确、完整，为企业内外部使用者提供可靠财务信息。

**资金管理：**负责企业资金的统筹规划与调配，编制年度资金预算，合理安排资金使用计划，监控资金收支情况，保障企业日常运营和项目建设的资金需求；同时，积极开展资金筹集工作，优化资金结构，降低资金成本，防范资金风险，确保资金安全与高效运作。

**成本核算与控制：**建立健全成本核算体系，规范成本核算流程，对工程施工过程中的各项成本进行准确核算与分析，制定成本控制目标和措施，监督各部门、各项目成本执行情况，通过成本控制手段降低企业运营成本，提高经济效益。

**收入与支出管理：**严格按照收入确认原则，准确核算企业工程结算收入及其他业务收入，及时办理工程款项结算；规范各项支出审批流程，审核支出的合理性与合法性，控制费用支出规模，确保企业收入与支出平衡，实现盈利目标。

**固定资产管理：**制定固定资产管理制度，负责固定资产的购置、验收、登记、调拨、盘点、报废等全生命周期管理工作，合理计提固定资产折旧，定期对固定资产进行清查盘点，确保资产安全完整，提高资产使用效率。

**税务管理：**研究国家税收政策，制定企业税务筹划方案，合理降低税务成本；负责企业税务申报、税款缴纳、税务资料管理等工作，加强与税务机关的沟通协调，及时了解税收政策变化，防范税务风险，确保企业依法纳税。

**财务分析与决策支持：**定期对企业财务状况、经营成果和现金流量进行深入分析，撰写财务分析报告，通过财务指标分析和数据对比，揭示企业经营管理中存在的问题和潜在风险，并提出针对性的改进建议和决策支持方案，为企业管理层决策提供科学依据。

内部审计与外部审计配合：组织开展企业内部财务审计工作，对各级机构财务收支、内部控制执行情况进行监督检查，发现问题及时提出整改意见并跟踪落实；积极配合外部审计机构的审计工作，提供相关财务资料和解释说明，确保审计工作顺利进行，对审计发现的问题及时整改，完善企业财务管理制度和内部控制体系。

完成领导交办的其他工作：积极响应企业管理层工作安排，完成其他与财务管理和会计核算相关的临时性、专项性工作任务。

### （三）财务人员岗位职责

#### 1、财务经理

全面负责财务部日常管理工作，制定部门工作计划和目标，并组织实施与监督执行。

参与企业重大财务决策，为企业战略规划制定提供财务专业意见，协助管理层进行财务分析和风险评估，制定财务应对策略。

审核财务报表和财务分析报告，确保财务信息质量，向企业管理层汇报财务状况和经营成果，为决策提供支持。

负责企业资金筹集、资金运营和资金分配管理，优化资金结构，提高资金使用效率，保障企业资金链安全。

组织制定和完善企业财务管理制度、内部控制制度和财务流程规范，推动制度执行与监督检查，防范财务风险。

协调财务部与其他部门之间的工作关系，加强沟通与协作，为企业业务开展提供财务支持和服务。

负责财务团队建设，制定人员培训计划和职业发展规划，提升团队整体业务素质和专业能力。

#### 2、会计主管

协助财务经理开展财务工作，具体负责会计核算业务管理，制定会计核算工作计划和流程，指导会计人员进行日常会计处理。

审核记账凭证、账簿登记和财务报表编制，确保会计核算的准确性和合规性，及时发现并纠正会计差错。

负责成本核算与管理，组织制定成本核算方法和成本控制措施，监督成本执行情况，定期进行成本分析，提出成本改进建议。

管理企业税务工作，制定税务筹划方案，组织税务申报和税款缴纳，协调与税务机关的关系，防范税务风险。

负责会计档案管理工作，组织会计档案的整理、归档、保管和查阅，确保会计档案安全完整。

### 3、总账会计

负责企业总账核算工作，根据审核无误的记账凭证登记总账，定期进行总账与明细账的核对，确保账账相符。

编制月度、季度、年度财务报表，对财务报表数据进行审核和分析，确保报表数据准确反映企业财务状况和经营成果。

负责企业往来账款的核算与管理，定期进行往来账款的清理和核对，及时催收应收账款，合理安排应付账款支付，防范往来账款风险。

参与企业存货核算与管理工作，定期对存货进行盘点，核算存货成本，监督存货收发存业务，确保存货账实相符。

协助会计主管进行税务核算与申报工作，提供相关税务数据和资料，配合税务检查。负责会计凭证、账簿和报表等会计资料的整理与归档工作，按照规定保存会计档案。

### 4、成本会计

建立和完善成本核算体系，制定成本核算方法和流程，根据企业生产经营特点和项目实际情况，合理确定成本核算对象和成本项目。

收集、整理和审核与成本相关的原始凭证，如材料采购发票、人工费用单据、机械使用费发票等，准确核算工程施工成本和期间费用。

对成本数据进行分析和监控，定期编制成本报表和成本分析报告，对比成本预算与实际成本差异，找出成本变动原因，提出成本控制措施和改进建议。参与制定企业成本控制目标和成本管理制度，协助各部门进行成本控制工作，监督成本控制措施的执行情况，对成本超支情况进行预警和分析。

负责与供应商、分包商等进行成本结算和核对工作，确保成本结算准确无误，维护企业经济利益。

### 5、出纳

严格遵守国家现金管理和银行结算制度，负责企业现金收付、银行存款收支业务，确保资金收付准确、及时。

登记现金日记账和银行存款日记账，做到日清月结，每日盘点库存现金，定期与银行进行对账，编制银行存款余额调节表，确保账实相符。

负责保管库存现金、银行票据、有价证券和财务印章等重要财物，严格执行票据和印章使用管理制度，防范资金安全风险。