四、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；

1、营业执照副本



6、依法缴纳税收和社会保障资金的缴费凭证

缴纳税收的缴费凭证



中华人民共和国
税收完税证明

No. 341035260800031609

填发日期：2026年 8月 17日　　税务机关：国家税务总局洛阳市洛龙区税务局

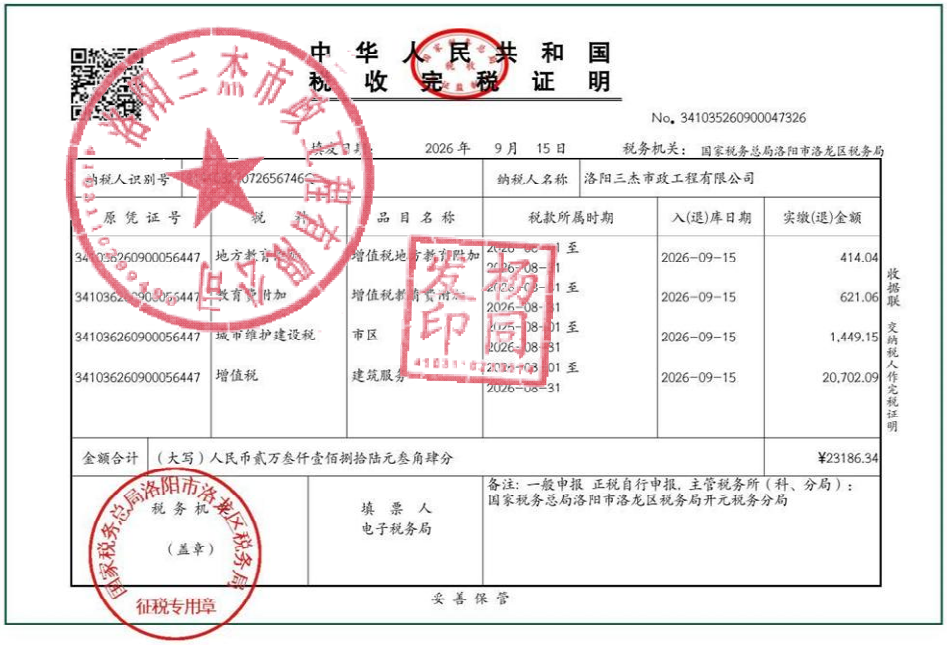
纳税人识别号	91410322072656746Q		纳税人名称	洛阳三杰市政工程有限公司	
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
341036260800062652	地方教育附加	增值税地方教育附加	2026-07-01 至 2026-07-31	2026-08-17	505.68
341036260800062652	教育费附加	增值税教育费附加	2026-07-01 至 2026-07-31	2026-08-17	758.52
341036260800062652	城市维护建设税	市区	2026-07-01 至 2026-07-31	2026-08-17	1,769.88
341036260800062652	增值税	建筑服务	2026-07-01 至 2026-07-31	2026-08-17	25,284.04
金额合计	（大写）人民币贰万捌仟叁佰壹拾捌元壹角贰分				¥28318.12

税务机关（盖章）　　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）：国家税务总局洛阳市洛龙区税务局开元税务分局

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. 341035260900047326

填发日期：2026年 9月 15日　　税务机关：国家税务总局洛阳市洛龙区税务局

纳税人识别号	91410322072656746Q		纳税人名称	洛阳三杰市政工程有限公司	
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
341036260900056447	地方教育附加	增值税地方教育附加	2026-08-01 至 2026-08-31	2026-09-15	414.04
341036260900056447	教育费附加	增值税教育费附加	2026-08-01 至 2026-08-31	2026-09-15	621.06
341036260900056447	城市维护建设税	市区	2026-08-01 至 2026-08-31	2026-09-15	1,449.15
341036260900056447	增值税	建筑服务	2026-08-01 至 2026-08-31	2026-09-15	20,702.09
金额合计	（大写）人民币贰万叁仟壹佰捌拾陆元叁角肆分				¥23186.34

税务机关（盖章）　　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）：国家税务总局洛阳市洛龙区税务局开元税务分局

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. 341035261000112977

填发日期：2026年 10月 23日　　税务机关：国家税务总局洛阳市洛龙区税务局

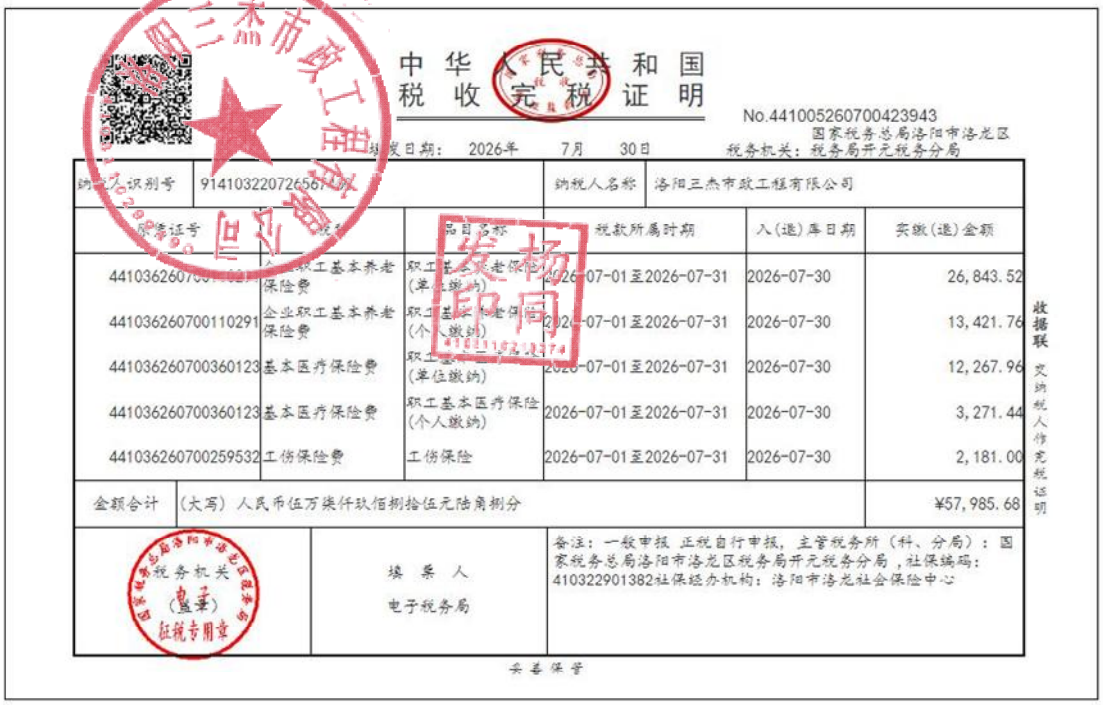
纳税人识别号	91410322MA656746Q	纳税人名称	洛阳三杰市政工程有限公司		
税票号码	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
341036261000217225	地方教育附加	增值税地方教育附加	2026-09-01 至 2026-09-30	2026-10-23	810.96
341036261000217225	教育费附加	增值税教育费附加	2026-09-01 至 2026-09-30	2026-10-23	1,216.44
341036261000217225	城市维护建设税	市区	2026-09-01 至 2026-09-30	2026-10-23	2,838.36
341036261000217225	增值税	建筑服务	2026-09-01 至 2026-09-30	2026-10-23	40,547.93
金额合计	（大写）人民币肆万伍仟肆佰壹拾叁元陆角玖分				¥45413.69
税务机关（盖章）		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）：国家税务总局洛阳市洛龙区税务局古城税务分局		

妥善保管

征税专用章

收据联 交纳税人作完税证明

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.441005260700423943

填发日期：2026年 7月 30日　　国家税务总局洛阳市洛龙区税务局开元税务分局

纳税人识别号	91410322072656746	纳税人名称	洛阳三杰市政工程有限公司		
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
4410362607003601[illegible]	[illegible]职工基本养老保险费	[illegible]职工基本养老保险(单位缴纳)	[illegible]2026-07-01至2026-07-31	2026-07-30	26,843.52
441036260700110291	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2026-07-01至2026-07-31	2026-07-30	13,421.76
441036260700360123	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2026-07-01至2026-07-31	2026-07-30	12,267.96
441036260700360123	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2026-07-01至2026-07-31	2026-07-30	3,271.44
441036260700259532	工伤保险费	工伤保险	2026-07-01至2026-07-31	2026-07-30	2,181.00
金额合计	（大写）人民币伍万柒仟玖佰捌拾伍元陆角捌分				¥57,985.68

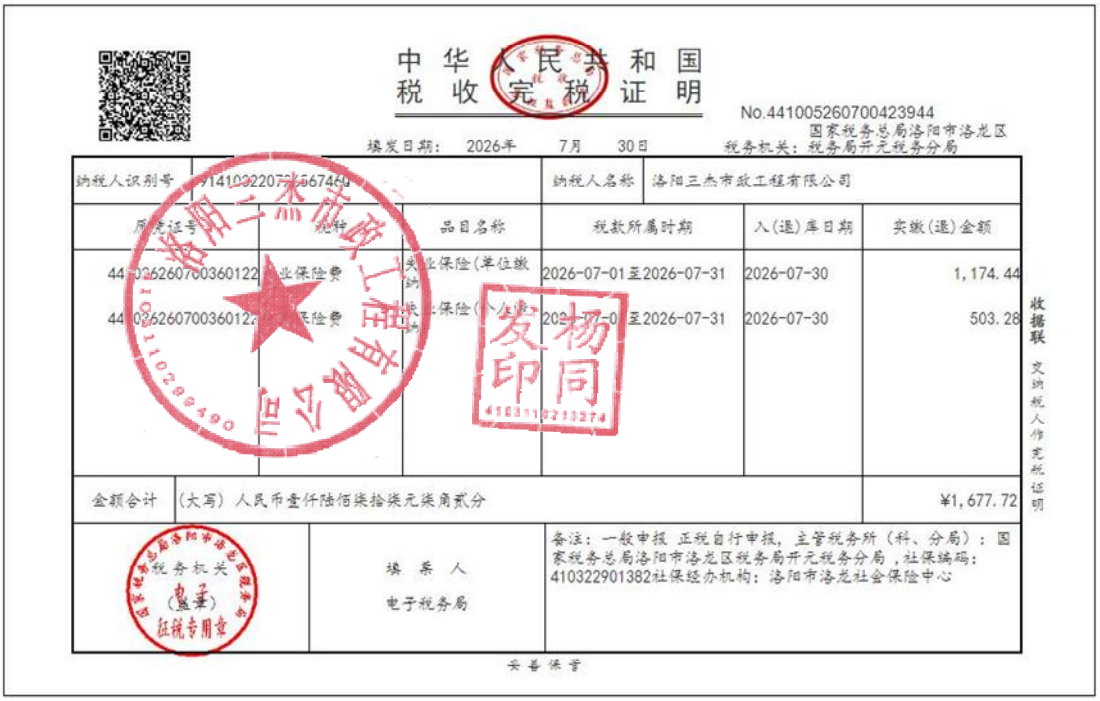
税务机关（盖章）征税专用章

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）：国家税务总局洛阳市洛龙区税务局开元税务分局，社保编码：410322901382社保经办机构：洛阳市洛龙社会保险中心

收据联 交纳税人作完税证明

妥善保管



中华人民共和国
税收完税证明

No.441005260700423944

填发日期：2026年 7月 30日　　国家税务总局洛阳市洛龙区税务局开元税务分局

纳税人识别号	91410322072656746[illegible]	纳税人名称	洛阳三杰市政工程有限公司		
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
4410362607003601[illegible]	[illegible]业保险费	[illegible]业保险(单位缴纳)	2026-07-01至2026-07-31	2026-07-30	1,174.44
4410362607003601[illegible]	[illegible]保险费	[illegible]保险(个人缴纳)	2026-07-01至2026-07-31	2026-07-30	503.28
金额合计	（大写）人民币壹仟陆佰柒拾柒元柒角贰分				¥1,677.72

税务机关（盖章）征税专用章

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）：国家税务总局洛阳市洛龙区税务局开元税务分局，社保编码：410322901382社保经办机构：洛阳市洛龙社会保险中心

收据联 交纳税人作完税证明

妥善保管

电子缴款凭证

打印日期： 2026年07月30日

纳税人识别号	91410322072267[illegible]Q	税务征收机关	国家税务总局洛阳市洛龙区税务局第一税务分局（办税服务厅）
纳税人全称	洛阳三杰市政工程有限公司	开户银行	中国建设银行股份有限公司洛阳开元大道支行
		银行账号	41050111742500000004

系统税票号	税(费)种	税(品)目	所属时期起	所属时期止	实缴金额	缴款日期	备注
44103626070036012[illegible]	基本医疗保险费	职工基本医疗保险（单位缴纳）	2026-07-01	2026-07-31	12267.96	2026-07-30 14:11:24	
44103626070036012[illegible]	基本医疗保险费	职工基本医疗保险（个人缴纳）	2026-07-01	2026-07-31	3271.44	2026-07-30 14:11:24	
合计金额	壹万伍仟伍佰叁拾玖元肆角				¥15539.40		

本缴款凭证仅作为纳税人记账核算凭证使用，电子缴税的，需与银行对账单电子划缴记录核对一致方有效。 纳税人如需汇总开具正式完税证明，请凭税务登记证或身份证明到主管税务机关开具。

税务机关（电子章）

国家税务总局河南省税务局 电子缴款专用章

电子缴款凭证

打印日期： 2026年07月30日

纳税人识别号	91410322726[illegible]460	税务征收机关	国家税务总局洛阳市洛龙区税务局第一税务分局（办税服务厅）
纳税人全称	洛阳[illegible]工程有限公司	开户银行	中国建设银行股份有限公司洛阳开元大道支行
		银行账号	41050111742500000004

系统税票号	税(费)种	税(品)目	所属时期起	所属时期止	实缴金额	缴款日期	备注
44103626070025[illegible]	[illegible]工伤保险费	[illegible]工伤保险	2026-07-0[illegible]	2026-07-31	2181	2026-07-30 14:12:15	
合计金额	贰仟壹佰捌拾壹元整				¥2181		

本缴款凭证仅作为纳税人记账核算凭证使用，电子缴税的，需与银行对账单电子划缴记录核对一致方有效。 纳税人如需汇总开具正式完税证明，请凭税务登记证或身份证明到主管税务机关开具。

税务机关（电子章）

国家税务总局河南省税务局 电子缴款专用章

电子缴款凭证

打印日期：2026年07月30日

纳税人识别号	91410322072656746Q	税务征收机关	国家税务总局洛阳市洛龙区税务局第一税务分局（办税服务厅）
纳税人全称	洛阳三杰市政工程有限公司	开户银行	中国建设银行股份有限公司洛阳开元大道支行
		银行账号	41050111742500000004

系统税票号	税(费)种	税(品)目	所属时期起	所属时期止	实缴金额	缴款日期	备注
441036260700360122	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2026-07-01	2026-07-31	1174.44	2026-07-30 14:10:35	
441036260700360122	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2026-07-01	2026-07-31	503.28	2026-07-30 14:10:35	
合计金额	壹仟陆佰柒拾柒元柒角贰分				¥1677.72		

本缴款凭证仅作为纳税人记账核算凭证使用，电子缴税的，需与银行对账单电子划缴记录核对一致方有效。 纳税人如需汇总开具正式完税证明，请凭税务登记证或身份证明到主管税务机关开具。

税务机关（电子章）

国家税务总局河南省税务局 电子缴款专用章

电子缴款凭证

打印日期：2026年07月30日

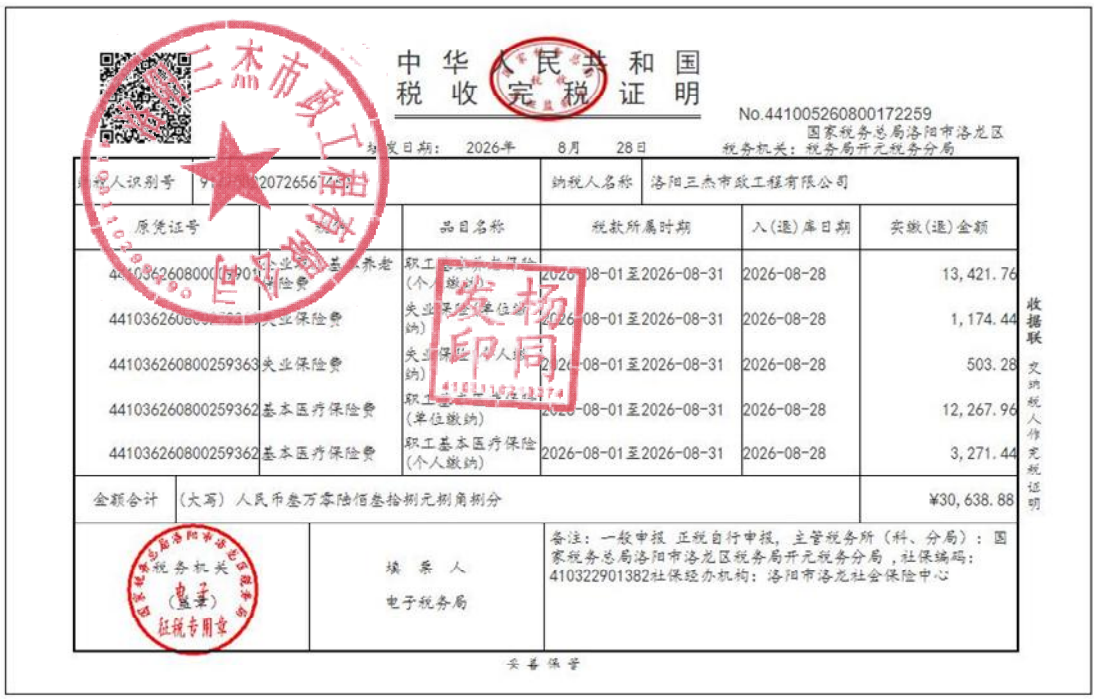
纳税人识别号	91410322072656746Q	税务征收机关	国家税务总局洛阳市洛龙区税务局第一税务分局（办税服务厅）
纳税人全称	洛阳三杰市政工程有限公司	开户银行	中国建设银行股份有限公司洛阳开元大道支行
		银行账号	41050111742500000004

系统税票号	税(费)种	税(品)目	所属时期起	所属时期止	实缴金额	缴款日期	备注
441036260700110291	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2026-07-01	2026-07-31	26843.52	2026-07-30 14:12:59	
441036260700110291	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2026-07-01	2026-07-31	13421.76	2026-07-30 14:12:59	
合计金额	肆万零贰佰陆拾伍元贰角捌分				¥40265.28		

本缴款凭证仅作为纳税人记账核算凭证使用，电子缴税的，需与银行对账单电子划缴记录核对一致方有效。 纳税人如需汇总开具正式完税证明，请凭税务登记证或身份证明到主管税务机关开具。

税务机关（电子章）

国家税务总局河南省税务局 电子缴款专用章



中华人民共和国
税收完税证明

No.441005260800172259

国家税务总局洛阳市洛龙区税务局开元税务分局

填发日期：2026年 8月 28日　　税务机关：税务局开元税务分局

纳税人识别号	91[illegible]207265674[illegible]	纳税人名称	洛阳三杰市政工程有限公司		
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
441036260800[illegible]9901	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2026-08-01至2026-08-31	2026-08-28	13,421.76
441036260800[illegible]	失业保险费	失业保险费(单位缴纳)	2026-08-01至2026-08-31	2026-08-28	1,174.44
441036260800259363	失业保险费	失业保险费(个人缴纳)	2026-08-01至2026-08-31	2026-08-28	503.28
441036260800259362	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2026-08-01至2026-08-31	2026-08-28	12,267.96
441036260800259362	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2026-08-01至2026-08-31	2026-08-28	3,271.44
金额合计	(大写) 人民币叁万零陆佰叁拾捌元捌角捌分				¥30,638.88

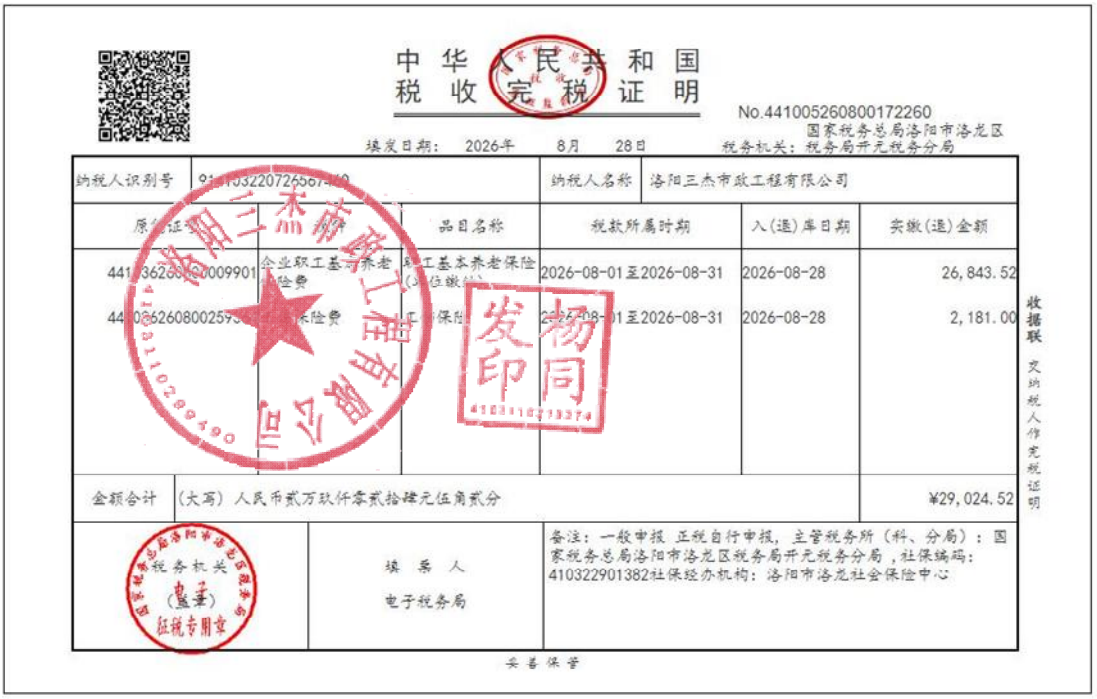
税务机关（盖章）征税专用章

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）：国家税务总局洛阳市洛龙区税务局开元税务分局，社保编码：410322901382社保经办机构：洛阳市洛龙社会保险中心

收据联 交纳税人作完税证明

妥善保管



中华人民共和国
税收完税证明

No.441005260800172260

国家税务总局洛阳市洛龙区税务局开元税务分局

填发日期：2026年 8月 28日　　税务机关：税务局开元税务分局

纳税人识别号	91[illegible]207265674[illegible]	纳税人名称	洛阳三杰市政工程有限公司		
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
441[illegible]009901	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2026-08-01至2026-08-31	2026-08-28	26,843.52
441[illegible]	失业保险费	失业保险费(单位缴纳)	2026-08-01至2026-08-31	2026-08-28	2,181.00
金额合计	(大写) 人民币贰万玖仟零贰拾肆元伍角贰分				¥29,024.52

税务机关（盖章）征税专用章

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）：国家税务总局洛阳市洛龙区税务局开元税务分局，社保编码：410322901382社保经办机构：洛阳市洛龙社会保险中心

收据联 交纳税人作完税证明

妥善保管

电子缴款凭证

打印日期：2026年08月28日

纳税人识别号	91410322072656746Q	税务征收机关	国家税务总局洛阳市洛龙区税务局第一税务分局（办税服务厅）
纳税人全称	洛阳三杰市政工程有限公司	开户银行	中国建设银行股份有限公司洛阳开元大道支行
		银行账号	41050111742500000004

系统税票号	税(费)种	税(品)目	所属时期起	所属时期止	实缴金额	缴款日期	备注
441036260800259362	基本医疗保险费	职工基本医疗保险（单位缴纳）	2026-08-01	2026-08-31	12267.96	2026-08-28 14:52:21	
441036260800259362	基本医疗保险费	职工基本医疗保险（个人缴纳）	2026-08-01	2026-08-31	3271.44	2026-08-28 14:52:21	
合计金额	壹万伍仟伍佰叁拾玖元肆角				¥15539.40		

本缴款凭证仅作为纳税人记账核算凭证使用，电子缴税的，需与银行对账单电子划缴记录核对一致方有效。 纳税人如需汇总开具正式完税证明，请凭税务登记证或身份证明到主管税务机关开具。

税务机关（电子章）

国家税务总局河南省税务局 电子缴款专用章

电子缴款凭证

打印日期：2026年08月28日

纳税人识别号	91410322072656746Q	税务征收机关	国家税务总局洛阳市洛龙区税务局第一税务分局（办税服务厅）
纳税人全称	洛阳三杰市政工程有限公司	开户银行	中国建设银行股份有限公司洛阳开元大道支行
		银行账号	41050111742500000004

系统税票号	税(费)种	税(品)目	所属时期起	所属时期止	实缴金额	缴款日期	备注
441036260800259364	工伤保险费	工伤保险	2026-08-01	2026-08-31	2181	2026-08-28 14:53:39	
合计金额	贰仟壹佰捌拾壹元整				¥2181		

本缴款凭证仅作为纳税人记账核算凭证使用，电子缴税的，需与银行对账单电子划缴记录核对一致方有效。 纳税人如需汇总开具正式完税证明，请凭税务登记证或身份证明到主管税务机关开具。

税务机关（电子章）

国家税务总局河南省税务局 电子缴款专用章

电子缴款凭证

打印日期： 2026年08月28日

纳税人识别号	914103220726567460			税务征收机关	国家税务总局洛阳市洛龙区税务局第一税务分局（办税服务厅）		
纳税人全称	洛阳三杰市政工程有限公司			开户银行	中国建设银行股份有限公司洛阳开元大道支行		
				银行账号	41050111742500000004		
系统税票号	税(费)种	税(品)目	所属时期起	所属时期止	实缴金额	缴款日期	备注
441036260800259363	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2026-08-01	2026-08-31	1174.44	2026-08-28 14:53:00	
441036260800259363	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2026-08-01	2026-08-31	503.28	2026-08-28 14:53:00	
合计金额	壹仟陆佰柒拾柒元柒角贰分				¥1677.72		

本缴款凭证仅作为纳税人记账核算凭证使用，电子缴税的，需与银行对账单电子划缴记录核对一致方有效。 纳税人如需汇总开具正式完税证明，请凭税务登记证或身份证明到主管税务机关开具。

税务机关（电子章）

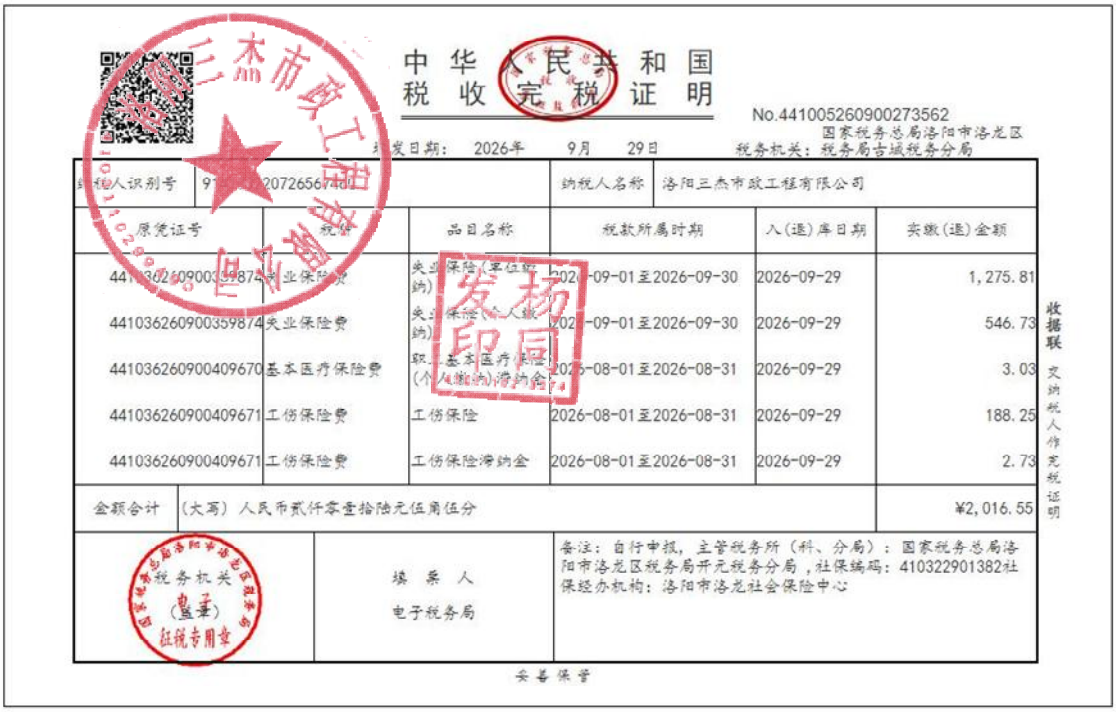
电子缴款凭证

打印日期： 2026年08月28日

纳税人识别号	914103220726567460			税务征收机关	国家税务总局洛阳市洛龙区税务局第一税务分局（办税服务厅）		
纳税人全称	洛阳三杰市政工程有限公司			开户银行	中国建设银行股份有限公司洛阳开元大道支行		
				银行账号	41050111742500000004		
系统税票号	税(费)种	税(品)目	所属时期起	所属时期止	实缴金额	缴款日期	备注
441036260800009901	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2026-08-01	2026-08-31	26843.52	2026-08-28 14:51:10	
441036260800009901	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2026-08-01	2026-08-31	13421.76	2026-08-28 14:51:10	
合计金额	肆万零贰佰陆拾伍元贰角捌分				¥40265.28		

本缴款凭证仅作为纳税人记账核算凭证使用，电子缴税的，需与银行对账单电子划缴记录核对一致方有效。 纳税人如需汇总开具正式完税证明，请凭税务登记证或身份证明到主管税务机关开具。

税务机关（电子章）



中华人民共和国税收完税证明

No.441005260900273562

国家税务总局洛阳市洛龙区税务局古城税务分局

填发日期：2026年 9月 29日　　税务机关：税务局古城税务分局

纳税人识别号	91[illegible]20726567460	纳税人名称	洛阳三杰市政工程有限公司

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
44103626090035987[illegible]	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2026-09-01至2026-09-30	2026-09-29	1,275.81
441036260900359874	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2026-09-01至2026-09-30	2026-09-29	546.73
441036260900409670	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)滞纳金	2026-08-01至2026-08-31	2026-09-29	3.03
441036260900409671	工伤保险费	工伤保险	2026-08-01至2026-08-31	2026-09-29	188.25
441036260900409671	工伤保险费	工伤保险滞纳金	2026-08-01至2026-08-31	2026-09-29	2.73
金额合计	（大写）人民币贰仟零壹拾陆元伍角伍分				¥2,016.55

税务机关（盖章）征税专用章

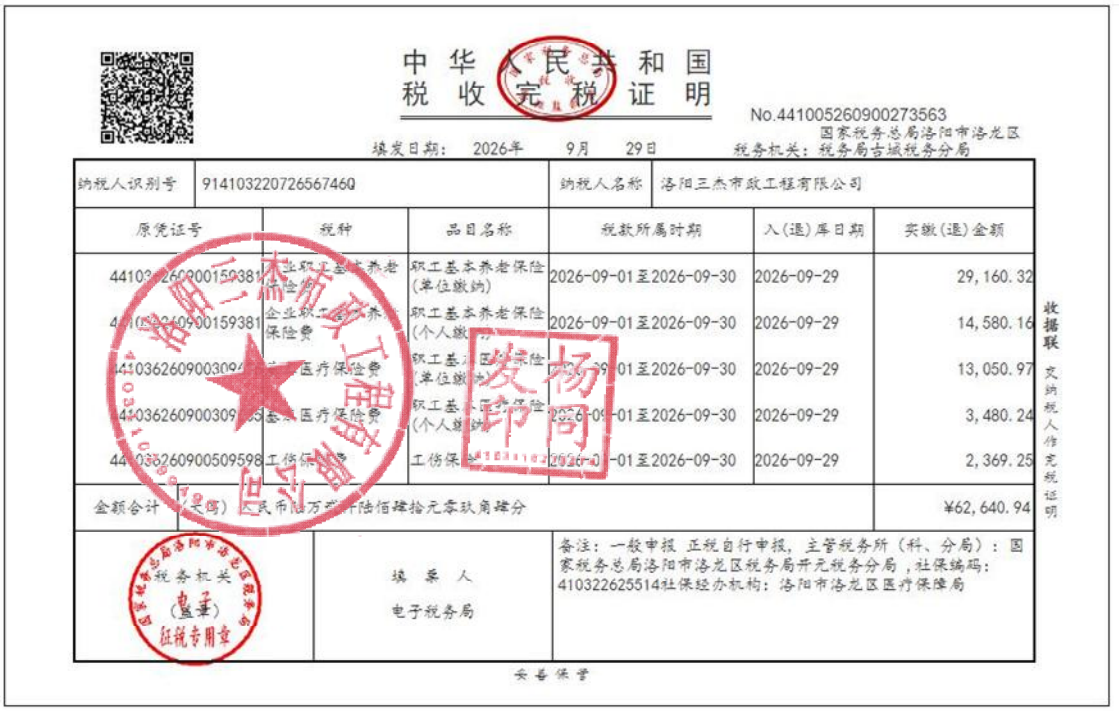
填 票 人

电子税务局

备注：自行申报，主管税务所（科、分局）：国家税务总局洛阳市洛龙区税务局开元税务分局，社保编码：410322901382社保经办机构：洛阳市洛龙社会保险中心

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.441005260900273563

国家税务总局洛阳市洛龙区税务局古城税务分局

填发日期：2026年 9月 29日　　税务机关：税务局古城税务分局

纳税人识别号	914103220726567460	纳税人名称	洛阳三杰市政工程有限公司

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
44103[illegible]	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2026-09-01至2026-09-30	2026-09-29	29,160.32
44103[illegible]	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2026-09-01至2026-09-30	2026-09-29	14,580.16
44103626090030[illegible]	医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2026-09-01至2026-09-30	2026-09-29	13,050.97
44103626090030[illegible]	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2026-09-01至2026-09-30	2026-09-29	3,480.24
44103626090050[illegible]	工伤保险费	工伤保险	2026-09-01至2026-09-30	2026-09-29	2,369.25
金额合计	（大写）人民币陆万贰仟陆佰肆拾元叁玖角肆分				¥62,640.94

税务机关（盖章）征税专用章

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）：国家税务总局洛阳市洛龙区税务局开元税务分局，社保编码：410322625514社保经办机构：洛阳市洛龙区医疗保障局

妥善保管

收据联 交纳税人作完税证明

电子缴款凭证

打印日期： 2026年09月29日

纳税人识别号	41032207265674[illegible]	税务征收机关	国家税务总局洛阳市洛龙区税务局第一税务分局（办税服务厅）
纳税人全称	洛阳三杰市政工程有限公司	开户银行	中国建设银行股份有限公司洛阳开元大道支行
		银行账号	41050111742500000004

系统税票号	税(费)种	税(品)目	所属时期起	所属时期止	实缴金额	缴款日期	备注
441036260900309635	基本医疗保险费	职工基本医疗保险（单位缴纳）	2026-09-01	2026-09-30	13050.97	2026-09-29 13:53:20	
441036260900309635	基本医疗保险费	职工基本医疗保险（个人缴纳）	2026-09-01	2026-09-30	3480.24	2026-09-29 13:53:20	
合计金额	壹万陆仟伍佰叁拾壹元贰角壹分				¥16531.21		

本缴款凭证仅作为纳税人记账核算凭证使用，电子缴税的，需与银行对账单电子划缴记录核对一致方有效。 纳税人如需汇总开具正式完税证明，请凭税务登记证或身份证明到主管税务机关开具。

税务机关（电子章）

国家税务总局河南省税务局 电子缴款专用章

电子缴款凭证

打印日期： 2026年09月29日

纳税人识别号	41032207265674[illegible]	税务征收机关	国家税务总局洛阳市洛龙区税务局第一税务分局（办税服务厅）
纳税人全称	洛阳三杰市政工程有限公司	开户银行	中国建设银行股份有限公司洛阳开元大道支行
		银行账号	41050111742500000004

系统税票号	税(费)种	税(品)目	所属时期起	所属时期止	实缴金额	缴款日期	备注
441036260900505[illegible]	工伤保险费	工伤保险	2026-09-01	2026-09-30	2369.25	2026-09-29 13:55:30	
合计金额	贰仟叁佰陆拾玖元贰角伍分				¥2369.25		

本缴款凭证仅作为纳税人记账核算凭证使用，电子缴税的，需与银行对账单电子划缴记录核对一致方有效。 纳税人如需汇总开具正式完税证明，请凭税务登记证或身份证明到主管税务机关开具。

税务机关（电子章）

国家税务总局河南省税务局 电子缴款专用章

电子缴款凭证

打印日期： 2026年09月29日

纳税人识别号	91410322072656746Q	税务征收机关	国家税务总局洛阳市洛龙区税务局第一税务分局（办税服务厅）
纳税人全称	洛阳三杰市政工程有限公司	开户银行	中国建设银行股份有限公司洛阳开元大道支行
		银行账号	41050111742500000004

系统税票号	税(费)种	税(品)目	所属时期起	所属时期止	实缴金额	缴款日期	备注
441036260900359874	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2026-09-01	2026-09-30	1275.81	2026-09-29 14:01:16	
441036260900359874	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2026-09-01	2026-09-30	546.73	2026-09-29 14:01:16	
合计金额	壹仟捌佰贰拾贰元伍角肆分				¥1822.54		

本缴款凭证仅作为纳税人记账核算凭证使用，电子缴税的，需与银行对账单电子划缴记录核对一致方有效。 纳税人如需汇总开具正式完税证明，请凭税务登记证或身份证明到主管税务机关开具。

税务机关（电子章）

国家税务总局河南省税务局 电子缴款专用章

电子缴款凭证

打印日期： 2026年09月29日

纳税人识别号	91410322072656746Q	税务征收机关	国家税务总局洛阳市洛龙区税务局第一税务分局（办税服务厅）
纳税人全称	洛阳三杰市政工程有限公司	开户银行	中国建设银行股份有限公司洛阳开元大道支行
		银行账号	41050111742500000004

系统税票号	税(费)种	税(品)目	所属时期起	所属时期止	实缴金额	缴款日期	备注
441036260900159381	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2026-09-01	2026-09-30	29160.32	2026-09-29 13:57:38	
441036260900159381	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2026-09-01	2026-09-30	14580.16	2026-09-29 13:57:38	
合计金额	肆万叁仟柒佰肆拾元零肆角捌分				¥43740.48		

本缴款凭证仅作为纳税人记账核算凭证使用，电子缴税的，需与银行对账单电子划缴记录核对一致方有效。 纳税人如需汇总开具正式完税证明，请凭税务登记证或身份证明到主管税务机关开具。

税务机关（电子章）

国家税务总局河南省税务局 电子缴款专用章

7、审计报告

审计或财务报告说明：

1.提供本单位上年度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。

2.供应商提供企业有关财务会计制度

（1）近三年财务审计报告

2023年审计报告

洛阳三杰市政工程有限公司

审 计 报 告

豫德会审字［2024］第 02027 号

河南德丰会计师事务所有限公司

二〇二四年二月二十九日

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。报告编码：豫2453PMTGVC

审 计 报 告

豫德会审字［2024］第 02027 号

洛阳三杰市政工程有限公司：

一、审计意见

我们审计了后附的洛阳三杰市政工程有限公司（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、股东权益变动表以及财务报表附注。

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 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、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。

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。

河南德丰会计师事务所有限公司

中 国 · 郑州

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇二四年二月二十九日

资产负债表

会企01 表

编制单位：洛阳三杰市政工程公司　　2023年12月31日　　单位：人民币元

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：**	三		
货币资金	1	3,586,646.21	7,651,234.56	短期借款	31	28,830,000.00	27,600,000.00
交易性金融资产	2			交易性金融负债	32	-	-
衍生金融资产	3	-	-	衍生金融负债	33	-	-
应收票据	4	-	-	应付票据	34	-	-
应收账款	5	31,430,551.56	94,822,790.31	应付账款	35	37,057,785.06	73,004,976.82
预付款项	6	18,859,357.98	3,638,071.13	预收款项	36	751,953.15	6,110,262.20
其他应收款	7	77,621,061.67	71,021,402.27	合同负债	37	14,953,431.21	
存货	8	3,209,261.73	6,352,168.29	应付职工薪酬	38	2,044,479.06	1,796,233.89
合同资产	9	-	-	应交税费	39	1,843,068.09	1,688,388.54
持有待售资产	10	-	-	其他应付款	40	28,627,188.86	49,553,432.54
一年内到期的非流动资产	11	-	-	持有待售负债	41	-	-
其他流动资产	12	678,624.78	460,716.39	一年内到期的非流动负债	42	-	-
				内部往来	43	-	-
				其他流动负债	44	-	-
流动资产合计		135,385,503.93	177,946,542.95	**流动负债合计**		114,107,905.43	159,753,293.99
非流动资产：	二			**非流动负债：**	四		
债权投资	13	-	-	长期借款	45	-	-
其他债权投资	14	-	-	应付债券	46	-	-
长期应收款	15	-	-	租赁负债	47	-	-
长期股权投资	16	-	100,000.00	长期应付款	48	-	-
其他权益工具投资	17	-	-	预计负债	49	-	-
其他非流动金融资产	18	-	-	递延收益	50	-	-
投资性房地产	19	-	-	递延所得税负债	51	-	-
固定资产	20	3,259,813.15	3,582,501.86	其他非流动负债	52	-	-
在建工程	21			**非流动负债合计**		-	-
生产性生物资产	22	-	-	**负债合计**		114,107,905.43	159,753,293.99
使用权资产	23	-	-	**所有者权益：**	五		
无形资产	24			实收资本（或股本）	53	23,510,000.00	21,160,000.00
开发支出	25	-	-	拨入资金	54	-	-
商誉	26	-	-	资本公积	55	-	-
长期待摊费用	27	107,612.86	215,225.74	减：库存股		-	-
递延所得税资产	28	23,613.88	23,613.88	其他综合收益	56	-	-
其他非流动资产	29			专项储备	57	-	-
拨付资金	30	-	-	盈余公积	58	68,523.25	68,523.25
				未分配利润	59	1,090,115.14	886,067.19
非流动资产合计		3,391,039.89	3,921,341.48	**所有者权益合计**		24,668,638.39	22,114,590.44
资产总计		138,776,543.82	181,867,884.43	**负债和所有者权益总计**		138,776,543.82	181,867,884.43

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：薛静竹

利 润 表

会企02表

编制单位：洛阳三杰市政工程有限公司　　2023年度　　单位：人民币元

项　　目	行次	本期金额	上期金额
一、营业收入	1	86,891,620.43	123,713,980.04
减：营业成本	2	76,390,131.28	110,883,443.19
税金及附加	3	188,921.09	89,958.53
销售费用	4		
管理费用	5	8,112,791.36	5,685,195.21
研发费用	6	1,370,590.06	
财务费用	7	352,538.95	6,200,297.86
其中：利息费用		346,802.27	
利息收入		52,409.96	8,381.74
加：其他收益	8	-	
投资收益（损失以“-”号填列）	9	-84,055.72	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	10	-	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	11		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	12	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	13		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	14	392,591.97	855,085.25
加：营业外收入	15	55,203.25	18,681.49
减：营业外支出	16	10,219.38	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	17	437,575.84	873,766.74
减：所得税费用	18	133,930.61	248,920.53
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	19	303,645.23	624,846.21

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：薛静竹

现金流量表

会企03表

编制单位：洛阳三杰市政工程有限公司　　2023年度　　单位：人民币元

项　目	行次	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：	一		
销售商品、提供劳务收到的现金	1	147,788,390.85	129,636,033.70
收到的税费返还	2		2,812.40
收到其他与经营活动有关的现金	3	255,922,714.36	65,649,184.13
经营活动现金流入小计		403,711,105.21	195,288,030.23
购买商品、接受劳务支付的现金	4	126,731,253.24	101,740,909.96
支付给职工以及为职工支付的现金	5	7,114,357.54	3,154,759.65
支付的各项税费	6	1,258,589.93	31,299,524.80
支付其他与经营活动有关的现金	7	269,976,395.04	54,719,333.27
经营活动现金流出小计		405,080,595.75	190,914,527.68
经营活动产生的现金流量净额		-1,369,490.54	4,373,502.55
二、投资活动产生的现金流量：	二		
收回投资收到的现金	8	100,000.00	-
取得投资收益收到的现金	9	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10	-	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	11	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	12	-	-
投资活动现金流入小计		100,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13	96,445.29	220,189.31
投资支付的现金	14	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	15	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	16	-	-
投资活动现金流出小计		96,445.29	220,189.31
投资活动产生的现金流量净额		3,554.71	-220,189.31
三、筹资活动产生的现金流量：	三		
吸收投资收到的现金	17	2,350,000.00	-
取得借款收到的现金	18	5,830,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	19	-	-
筹资活动现金流入小计		8,180,000.00	
偿还债务支付的现金	20	4,600,000.00	300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21	278,812.52	5,566,974.99
支付其他与筹资活动有关的现金	22	-	-
筹资活动现金流出小计		4,878,812.52	5,866,974.99
筹资活动产生的现金流量净额		3,301,187.48	-5,866,974.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	四		
五、现金及现金等价物净增加额	五	1,935,251.65	-1,713,661.75
加：期初现金及现金等价物余额		1,651,394.56	3,365,056.31
六、期末现金及现金等价物余额	六	3,586,646.21	1,651,394.56

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：薛静竹

所有者权益变动表

会企04 表

编制单位：洛阳三杰市政工程有限公司　　2023年度　　单位：人民币元

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	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他						
一、上年年末余额	21,160,000.00	-	-	-	-	-	-	68,523.25	886,06[illegible]	22,114,590.44
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-		
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-99,597.28	-99,597.28
二、本年年初余额	21,160,000.00	-	-	-	-	-	-	68,523.25	786,469.91	22,014,993.16
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,350,000.00	-	-	-	-	-	-	-	303,645.23	2,653,645.23
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	303,645.23	303,645.23
（二）所有者投入和减少资本	2,350,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	2,350,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（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. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	23,510,000.00	-	-	-	-	-	-	68,523.25	1,090,115.14	24,668,638.39

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

所有者权益变动表

会企04表

编制单位：洛阳三杰市政工程有限公司　　2023年度　　单位：人民币元

项目	上年金额									
	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	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他						
一、上年年末余额	21,160,000.00	-	-	-	-	-	-	68,523.25	261,220.98	21,489,744.23
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	21,160,000.00	-	-	-	-	-	-	68,523.25	261,220.98	21,489,744.23
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	624,846.21	624,846.21
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	624,846.21	624,846.21
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（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．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	21,160,000.00	-	-	-	-	-	-	68,523.25	886,067.19	22,114,590.44

法定代表人：杨发同　　主管会计工作负责人：[illegible]　　会计机构负责人：薛静竹

洛阳三杰市政工程有限公司

二〇二三年度会计报表附注

单位：人民币元

一、公司的基本情况

洛阳三杰市政工程有限公司（以下简称“本公司”），成立于 2013 年 07 月 02 日，经洛阳市市场监督管理局核准登记，颁发企业法人营业执照，统一社会信用代码：91410322072656746Q；法定代表人：杨同发；注册资本：壹亿壹仟捌佰万圆整；公司住所：河南省洛阳市洛龙区开元大道 210 号智慧港 1802 室。

公司类型：有限责任公司(自然人投资或控股)

公司经营范围：许可项目：建设工程施工（除核电站建设经营、民用机场建设）；特种设备安装改造修理；施工专业作业；电气安装服务；城市建筑垃圾处置（清运）；建筑智能化系统设计；住宅室内装饰装修；劳务派遣服务（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：市政设施管理；体育场地设施工程施工；工程管理服务；园林绿化工程施工；住宅水电安装维护服务；交通设施维修；树木种植经营；环境卫生公共设施安装服务；非居住房地产租赁；土壤污染治理与修复服务；土壤环境污染防治服务；畜禽粪污处理利用；农林牧渔业废弃物综合利用；农业面源和重金属污染防治技术服务；农作物秸秆处理及加工利用服务；环境保护监测；生态资源监测；大气环境污染防治服务；水环境污染防治服务（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、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，按照企业会计准则规定，并基于以下所述重要会计政策进行编制。

三、公司采用的主要会计政策、会计估计

1、会计准则和会计制度：公司执行《企业会计准则》。

2、会计年度：自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账原则和计价基础

记账原则：权责发生制。

计价基础：实际成本。

4、记账本位币及外币业务核算方法

以人民币为记账本位币。会计年度内涉及外币的经济业务，按发生当日中国人民银行公布的市场汇率（中间价）折合人民币记账。

5、现金等价物的确定标准

凡同时具备期限短（从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金和价值变动风险很小四个条件的投资，确认为现金等价物。

6、应收款项坏账损失核算方法：

（1）坏账的确认标准

①因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回的应收款项；

②因债务人逾期未履行偿债义务并且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

上述确实不能收回的应收款项，报经董事会批准后，作为坏账转销。

（2）坏账损失核算方法：采用备抵法。

坏账准备的计提范围为应收账款和其他应收款。

坏账准备的计提方法为：按账龄分析法计提。

7、存货核算方法：

（1）存货的分类

存货是指企业在正常生产经营过程中持有以备出售的产成品或商品，或者为了出售仍然处在生产过程中的在产品，或者将在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料物料等。公司存货分类为：原材料、在产品、库存商品、周转材料。

（2）取得存货入账价值的确定方法

各种存货按取得时的实际成本记账。

（3）发出存货的计价方法

原材料和产成品日常核算采用加权平均法；低值易耗品按一次摊销法摊销。

（4）存货的盘存制度：永续盘存制。

（5）存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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。

8、固定资产计价和折旧政策及固定资产减值准备的计提方法

（1）固定资产标准为：固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：1）为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有；2）使用期限超过1年；3）单位价值较高。具体标准为：①使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等；②单位价值在2,000.00元以上，并且使用期限超过两年的，不属于生产、经营主要设备的物品。

（2）固定资产分类为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公设备。

（3）固定资产计价和减值准备的确认标准、计提方法：固定资产按实际成本或确定的价值入账。每年中期期末或年末，对固定资产逐项进行检查，将由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因导致的可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备，计入当期损益。固定资产减值准备按单项资产计提。

（4）固定资产的折旧方法：

固定资产折旧采用（直线法），并按各类固定资产的原值和估计的经济使用年限扣除残值（原值的5%）确定其折旧率。各类固定资产折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20年	5%	4.75%
构筑物	20年	5%	4.75%
临时建筑物	不长于5年	0%	不低于20%
机器设备	10年	5%	9.5%
运输设备	5年	5%	19%
办公设备及其他	3年	5%	31.67%

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

（5）后续支出：与固定资产有关的后续支出，如果使可能流入企业的经济利益超过了原





产的估计，如延长了固定资产的使用寿命，或者使产品质量实质性提高，或者使产品成本实质性降低，则应当计入固定资产账面价值，并增计金额不应超过该固定资产的可收回金额。

9、在建工程核算方法

在建工程按实际发生的支出入账，并在达到预定可使用状态时，按工程的实际成本确认为固定资产；尚未办理竣工结算的，按估计价值转账，待办理竣工结算手续后再作调整。

在建工程减值准备计提方法：每年中期期末或年末，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则计提减值准备，计入当期损益。在建工程减值准备按单项资产计提。

10、无形资产计价和摊销方法

（1）无形资产的计价：无形资产按投资各方确认的价值和购入时实际支付的价款计价。

（2）无形资产的摊销方法和摊销年限：

自取得当月起按合同规定的受益年限与法律规定的有效年限二者中的最短者平均摊销。

11、长期待摊费用的摊销方法

（1）开办费：自开始生产经营的当月起一次计入开始生产经营当月的损益；

（2）租入固定资产改良支出：按租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限平均分摊；

（3）固定资产大修理支出：按大修理间隔期限平均摊销。

12、主营业务收入的确认原则

（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买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认收入的实现。

（2）提供劳务：在同一会计年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

（3）让渡资产使用权：与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

（4）建造合同：在一个会计年度内完成的建造合同，在完成时确认合同收入实现；对开

与完工日期分属不同会计年度的建造合同，如建造合同的结果能够可靠地估计，则根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

13、成本核算方法：品种法。

14、税项

公司适用的税种与税率：

税　种	税　率（%）	计税依据
增值税	9	应税销售额
城建税	7、5	应纳流转税税额
教育附加费	3	应纳流转税税额
地方教育费附加	2	应纳流转税税额
所得税	25	应纳税所得额

15、所得税的会计处理方法：采用资产负债表债务法。

四、会计报表有关项目注释

（一） 资产负债表有关项目注释

1、货币资金

项　目	年末账面余额	年初账面余额
现金	13,759.70	5,312.80
银行存款	3,572,886.51	1,646,081.76
合　计	**3,586,646.21**	**1,651,394.56**

2、应收款项

账龄结构	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内（含 1 年）	28,585,851.31	90.78	91,919,533.41	96.88
1-2 年（含）	330,320.78	1.05	1,626,133.12	1.71
2-3 年（含）	1,267,299.29	4.02	-	-

3 年以上	1,305,890.18	4.15	1,335,933.78	1.41
小 计	[illegible]	100.00	94,881,600.31	100.00
减：坏账准备	58,810.00	-	58,810.00	-
合 计	31,430,551.56	-	94,822,790.31	-

年末应收款项前五名单位列示如下：

单位名称	年末账面余额	占预付款项总额的比例（%）
中交二公局第四工程有限公司	6,638,855.57	21.08
洛阳华聚热力有限公司	6,502,656.67	20.65
栾川城乡旅游发展有限公司	5,840,000.00	18.55
叶县正源供热有限公司	5,277,745.12	16.76
新安县正村镇人民政府	2,000,000.00	6.35
合 计	26,259,257.36	83.39

3、预付款项

账龄结构	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内（含 1 年）	16,443,148.18	87.19	1,452,210.30	39.92
1-2 年（含）	230,348.97	1.22	50,000.00	1.37
2-3 年（含）	50,000.00	0.27	2,130,180.83	58.55
3 年以上	2,135,860.83	11.32	5,680.00	0.16
合 计	18,859,357.98	100.00	3,638,071.13	100.00

年末预付款项前五名单位列示如下：

单位名称	年末账面余额	占预付款项总额的比例（%）
洛阳发达商贸有限公司	11,643,868.36	61.74
郑州峻盛建设有限公司	1,200,000.00	6.36
河南明锐建筑劳务有限公司洛阳分公司	1,109,134.47	5.88
河南金华建筑工程有限公司	664,484.62	3.52
尹志恩	621,857.04	3.30
合 计	15,239,344.49	80.80

4、其他应收款

其他应收款按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内（含1年）	39,851,529.25	51.32	26,974,579.78	37.96
1-2年（含）	1,845,920.91	2.38	40,993,253.01	57.69
2-3年（含）	32,075,813.51	41.30	3,089,215.00	4.35
3年以上	3,883,443.52	5.00	-	-
小　计	**77,656,707.19**	**100.00**	**71,057,047.79**	**100.00**
减：坏账准备	35,645.52	-	35,645.52	-
合　计	**77,621,061.67**	**-**	**71,021,402.27**	**-**

年末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	年末账面余额	占其他应收款项总额的比例（%）
洛阳发达商贸有限公司	27,833,800.00	35.84
定西琏鑫房地产开发有限公司	20,147,686.82	25.94
高杰	10,441,460.00	13.45
洛阳瑞杰曼新能源科技有限公司	9,940,600.00	12.80
扬州建迈建设工程有限公司	1,400,000.00	1.80
合　计	**69,763,546.82**	**89.83**

5、存货

项　目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
已完工未结算资产	3,209,261.73	-	3,209,261.73	6,352,168.29	-	6,352,168.29
合　计	**3,209,261.73**	**-**	**3,209,261.73**	**6,352,168.29**	**-**	**6,352,168.29**

6、其他流动资产

项目	年末账面余额	年初账面余额
留抵增值税	387,208.15	92,832.49
代扣个人所得税	11,913.39	26,296.48

待认证进项税额		278,703.24	341,587.42
预缴企业所得税		800.00	-
合　计		**678,624.78**	**460,716.39**

7、长期股权投资

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
长期股票投资	-	-	-	-
其他股权投资：	-	-	-	-
其中：对子公司投资	100,000.00	-	100,000.00	-
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	-	-	-	-
其他投资	-	-	-	-
股权投资差额	-	-	-	-
小　计	**100,000.00**	-	**100,000.00**	-
减：长期股权投资减值准备	-	-	-	-
合　计	**100,000.00**	-	**100,000.00**	-

8、固定资产

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、固定资产原值合计	**4,356,467.56**	**96,445.29**	**151,590.72**	**4,301,322.13**
固定资产	4,356,467.56	96,445.29	151,590.72	4,301,322.13
二、累计折旧合计	**773,965.70**	**392,298.13**	**124,754.85**	**1,041,508.98**
累计折旧	773,965.70	392,298.13	124,754.85	1,041,508.98
三、固定资产净值合计	**3,582,501.86**	**-295,852.84**	**26,835.87**	**3,259,813.15**
四、固定资产减值准备累计金额合计	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	**3,582,501.86**	**-295,852.84**	**26,835.87**	**3,259,813.15**

9、长期待摊费用

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
装修费	215,225.74	-	107,612.88	107,612.86
合　计	**215,225.74**	-	**107,612.88**	**107,612.86**

10、递延所得税资产

（1）以抵销后净额列示：

项目	年末账面余额	年初账面余额
递延所得税资产	23,613.88	23,613.88
合　计	**23,613.88**	**23,613.88**

（2）抵消前递延所得税资产明细

项目	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	94,455.52	23,613.88	94,455.52	23,613.88
合　计	**94,455.52**	**23,613.88**	**94,455.52**	**23,613.88**

11、短期借款

项目	年末账面余额	年初账面余额
短期借款	28,830,000.00	27,600,000.00
合　计	**28,830,000.00**	**27,600,000.00**

12、应付账款

（1）按账龄列示

账龄结构	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内（含 1 年）	26,618,763.66	71.83	59,843,572.16	81.97
1-2 年（含）	9,085,420.49	24.52	12,397,216.54	16.98
2-3 年（含）	759,846.13	2.05	20,000.00	0.03
3 年以上	593,754.78	1.60	744,188.12	1.02
合　计	**37,057,785.06**	**100.00**	**73,004,976.82**	**100.00**

（2）期末应付账款前五名列示如下：

单位名称	年末账面余额	占总额比例%
三杰节能新材料股份有限公司	9,403,765.28	25.38
新安县城关平安建筑服务部	3,405,340.00	9.19
光德（北京）科技有限公司	3,326,660.00	8.98
郑州盛业实业有限公司	2,945,000.00	7.95

北京首航五环工业工程公司		1,772,820.00	4.78
合　计		**20,853,585.28**	**56.28**

13、预收款项

账龄结构	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内（含 1 年）	91,953.15	12.23	6,010,262.20	98.36
1-2 年（含）	560,000.00	74.47	-	-
2-3 年（含）	-	-	-	-
3 年以上	100,000.00	13.30	100,000.00	1.64
合　计	**751,953.15**	**100.00**	**6,110,262.20**	**100.00**

账龄超过一年的大额预收款项的明细如下：

项目	年末账面余额	未偿还或未结转的原因
江苏宜安建设有限公司	50,000.00	未结算
河南孟帆保温材料有限公司	50,000.00	未结算
合　计	**100,000.00**	

14、合同负债

项目	年末账面余额	年初账面余额
合同负债-城区集中供热扩建及配套设施管网建设（一期）项目	14,953,431.21	-
合　计	**14,953,431.21**	-

15、应付职工薪酬

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
工资	1,796,233.89	6,483,843.29	6,235,598.12	2,044,479.06
合　计	**1,796,233.89**	**6,483,843.29**	**6,235,598.12**	**2,044,479.06**

16、应交税费

项目	年末账面余额	年初账面余额
待转销项税额	1,609,115.76	1,474,951.44

企业所得税	-	190,585.39
印花税	10,014.84	17,832.71
房产税	5,012.00	5,019.00
城建税	2,081.90	-
教育附加	892.24	-
地方教育附加	594.83	-
简易计税	214,851.92	-
个人所得税	392.20	-
城镇土地使用税	112.40	-
合　计	**1,843,068.09**	**1,688,388.54**

17、其他应付款

账龄结构	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内（含1年）	14,905,278.85	52.07	32,009,828.53	64.60
1-2年（含）	9,263,153.00	32.36	8,683,429.01	17.52
2-3年（含）	2,416,745.00	8.44	8,860,175.00	17.88
3年以上	2,042,012.01	7.13	-	-
合　计	**28,627,188.86**	100.00	**49,553,432.54**	**100.00**

期末金额较大的其他应付款明细：

项目	年末账面余额	性质或内容
华铁恒通工程科技（北京）有限公司	9,031,890.00	借款
河南允顺商贸有限公司	5,090,000.00	借款
常皓	2,000,000.00	借款
郝原	1,750,000.00	借款
张辉	1,050,000.00	借款
合　计	**18,921,890.00**	

18、实收资本（或股本）

投资人	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额	期末持股比例
高杰	14,812,000.00	-	-	14,812,000.00	63.00%
杨同发	6,348,000.00	2,350,000.00	-	8,698,000.00	37.00%
合　计	**21,160,000.00**	**2,350,000.00**	**-**	**23,510,000.00**	**100.00%**

19、盈余公积

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
法定盈余公积	68,523.25	-	-	68,523.25
合　计	**68,523.25**	**-**	**-**	**68,523.25**

20、未分配利润

项　目	2023 年度	2022 年度
上年年末未分配利润	886,067.19	261,220.98
加：年初未分配利润调整数（调减"-"）	-99,597.28	-
本年年初未分配利润	786,469.91	261,220.98
加：本年归属于母公司所有者的净利润	303,645.23	624,846.21
加：本年吸收合并增加利润	-	-
减：提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
年末未分配利润	**1,090,115.14**	**886,067.19**

（二）利润表有关项目注释

1、营业收入、营业成本明细如下：

项　目	本年发生额	上年发生额
营业收入	86,891,620.43	123,713,980.04
其中：主营业务收入	86,891,620.43	123,713,980.04

其他业务收入	-	-
营业成本	76,390,131.28	110,883,443.19
其中：主营业务成本	76,390,131.28	110,883,443.19
其他业务成本	-	-

2、税金及附加

税 种	本年发生额	上年发生额
城建税	42,735.15	42,731.86
教育费附加	19,886.89	19,301.82
地方教育费附加	12,181.71	12,867.85
房产税	20,069.00	15,057.00
土地使用税	449.60	-
印花税	90,253.08	-
车船使用税	3,345.66	-
合 计	**188,921.09**	**89,958.53**

3、管理费用

科目明细	本年发生额	上年发生额
工资及福利	4,566,608.24	2,906,497.55
社会保险	650,735.70	475,628.97
车辆使用费	545,103.20	449,639.24
折旧	384,868.88	381,049.33
新安分公司	-	380,801.18
办公费	525,299.02	376,574.34
业务招待费	615,230.85	305,030.69
福利费	245,215.02	242,071.50
低值易耗品	12,830.23	58,360.33
差旅费	21,521.12	34,632.27
职工意外保险	14,230.19	25,703.03
职工培训费	35,080.23	19,119.14
交通费	30,433.71	16,522.44

印花税	177.60	9,533.60
劳保用品	-	3,680.53
维修费	6,706.57	1,351.07
审计费	13,168.32	-
财产保险	10,756.00	-
咨询服务费	434,826.48	-
合　计	**8,112,791.36**	**5,686,195.21**

4、研发费用

科目明细	本年发生额	上年发生额
研发费用	1,370,590.06	-
合　计	**1,370,590.06**	**-**

本年度研发费用 1,370,590.06 元，营业收入 86,891,620.43 元，研发费用占营业收入的比例为 1.58%，在中国境内发生的研发费用占企业总研发费用的 100.00%。

5、财务费用

科目明细	本年发生额	上年发生额
利息支出	278,812.52	6,199,358.29
减：利息收入	52,409.96	8,381.74
承兑汇票贴息	67,989.75	4,802.78
手续费及其他	58,146.64	4,518.53
汇兑损益	-	-
合　计	**352,538.95**	**6,200,297.86**

6、投资收益

科目明细	本年发生额	上年发生额
投资收益	-84,055.72	-
合　计	**-84,055.72**	**-**

注：报表项目“投资收益”损失以“-”号填列。

7、营业外收入

科目明细	本年发生额	上年发生额
附加税返还	-	2,812.40
稳岗补贴	-	15,869.09
政府补助	55,200.00	-
其他	3.25	-
合　计	**55,203.25**	**18,681.49**

8、营业外支出

科目明细	本年发生额	上年发生额
罚款支出	8,983.51	-
其他	1,235.87	-
合　计	**10,219.38**	**-**

9、所得税费用

科目明细	本年发生额	上年发生额
当期所得税	133,930.61	248,920.53
合　计	**133,930.61**	**248,920.53**

五、或有事项

无

六、承诺事项

无

七、资产负债表日后事项

无

八、其他事项

无

洛阳三杰市政工程有限公司

2024 年 02 月 29 日

洛阳三杰市政工程有限公司

2023 年财务情况说明书

单位：人民币万元

一、公司的基本情况

洛阳三杰市政工程有限公司（以下简称“本公司”），成立于 2013 年 07 月 02 日，经洛阳市市场监督管理局核准登记，颁发企业法人营业执照，统一社会信用代码：91410322072656746Q；法定代表人：杨同发；注册资本：壹亿壹仟捌佰万圆整；公司住所：河南省洛阳市洛龙区开元大道 210 号智慧港 1802 室。

公司类型：有限责任公司(自然人投资或控股)

公司经营范围：许可项目：建设工程施工（除核电站建设经营、民用机场建设）；特种设备安装改造修理；施工专业作业；电气安装服务；城市建筑垃圾处置（清运）；建筑智能化系统设计；住宅室内装饰装修；劳务派遣服务（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：市政设施管理；体育场地设施工程施工；工程管理服务；园林绿化工程施工；住宅水电安装维护服务；交通设施维修；树木种植经营；环境卫生公共设施安装服务；非居住房地产租赁；土壤污染治理与修复服务；土壤环境污染防治服务；畜禽粪污处理利用；农林牧渔业废弃物综合利用；农业面源和重金属污染防治技术服务；农作物秸秆处理及加工利用服务；环境保护监测；生态资源监测；大气环境污染防治服务；水环境污染防治服务（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、企业资产负债状况

截止 2023 年 12 月 31 日，公司现有资产总额已达 13,877.65 万元，其中包括流动资产 13,538.55 万元，占总资产的比例为 97.56%；非流动资产 339.10 万元，占总资产的比例为 2.44%。负债总额达 11,410.79 万元，其中流动负债 11,410.79 万元，占负债总额的 100.00%。所有者权益 2,466.86 万元，占企业资产总额的 17.78%。

三、企业经营情况分析

1、本年营业收入 8,68[illegible].16 万元。

2、本年营业成本 7,62[illegible].51 万元。

3、本年税金及附加 18.89 万元。

4、本年管理费用 811.28 万元。

5、本年研发费用 137.06 万元。

6、本年财务费用 35.25 万元。

7、本年投资收益-8.41 万元（损失以“-”填列）。

8、本年营业外收入 5.52 万元。

9、本年营业外支出 1.02 万元。

10、本年营业利润 39.26 万元。

四、利润实现和分配情况

1、本年实现利润总额 43.76 万元，所得税费用 13.39 万元，净利润 30.36 万元。

五、资金增减和周转情况

1、本年经营活动现金流入 40,371.11 万元，经营活动现金流出 40,508.06 万元，经营活动现金净流量-136.95 万元。

2、本年投资活动现金流入 10.00 万元，投资活动现金流出 9.64 万元，投资活动现金净流量 0.36 万元。

3、本年筹资活动现金流入 818.00 万元，筹资活动现金流出 487.88 万元，筹资活动现金净流量 330.12 万元。

4、本年现金及现金等价物净增加额 193.53 万元。

5、企业的发展能力指标情况：净资产增长率 11.55%。

六、对企业财务状况、经营成果和现金流量有重大影响的其他事项说明

1、会计政策的变动。

无

2、会计估计的变更。

无

3、重要合同事项。

无

4、重要投资事项。

无

5、对现金流量有重大影响的其他事项。

无

洛阳三杰市政工程有限公司

2024-02-29



统一社会信用代码
91410105796751431 4

营业执照

(副 本)(1-3)

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 河南德丰会计师事务所有限公司

类 型 有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人 张常霞

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本金，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；会计咨询；税务咨询；管理咨询；法律、法规、规定的其它业务（以上范围凭证经营）。（以上范围，国家法律法规规定禁止的项目及应经审批方可经营的项目除外）（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）

注册资本 壹佰壹拾万圆整

成立日期 2006年11月30日

营业期限 长期

住 所 河南自贸试验区郑州片区（郑东）正光路22号行署国际B座13楼西

登记机关

2021 年 08 月 31 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：河南德丰会计师事务所有限公司

首席合伙人：

主任会计师：张常霞

经营场所：河南自贸试验区郑州片区（郑东）正光路22号行署国际B座13楼西

组织形式：有限责任

执业证书编号：41000133

批准执业文号：豫财办会〔2006〕68号

批准执业日期：2006年11月13日

证书序号：0010033

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：河南省财政厅

二〇二一年九月十七日

中华人民共和国财政部制







姓　名　Full name　周丽君
性　别　Sex　女
出生日期　Date of birth　1952-10-15
工作单位　Working unit　河南德丰会计师事务所有限公司
身份证号码　Identity card No.　410102195210152561







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6月30日

证书编号：410100070003
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：2000 年 10 月 16 日
Date of Issuance　y　m　d

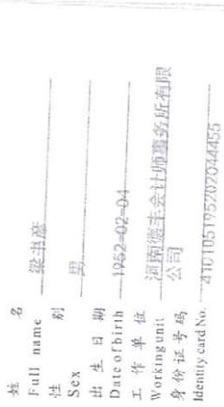
4

7













洛阳三杰市政工程有限公司

2024 年 度 审 计 报 告

豫盛会审字［2025］第 03001 号

河南盛莱会计师事务所合伙企业（普通合伙）

二〇二五年三月五日

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。
报告编码：豫25281WYEC0

审 计 报 告

豫盛会审字［2025］第 03001 号

洛阳三杰市政工程有限公司：

一、审计意见

我们审计了后附的洛阳三杰市政工程有限公司（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 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注。

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、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。

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

表意见的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。

河南盛莱会计师事务所合伙企业（普通合伙）

中国·郑州

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇二五年三月五日

资产负债表

编制单位：洛阳三杰市政工程有限公司　　2024年12月31日　　会企01 表　　单位：人民币元

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：	三		
货币资金	1	2,199,121.[illegible]	[illegible]3,586,[illegible]21	短期借款	31	22,500,000.00	28,830,000.00
交易性金融资产	2			交易性金融负债	32	-	-
衍生金融资产	3			衍生金融负债	33	-	-
应收票据	4			应付票据	34	-	-
应收账款	5	28,626,940.36	31,430,551.56	应付账款	35	54,801,118.82	37,057,785.06
预付款项	6	16,818,251.67	18,859,357.98	预收款项	36	684,800.00	751,953.15
其他应收款	7	84,523,843.78	77,621,061.67	合同负债	37	11,113,431.21	14,953,431.21
存货	8	12,321,132.77	3,209,261.73	应付职工薪酬	38	1,282,981.43	2,044,479.06
合同资产	9	-	-	应交税费	39	988,064.91	1,843,068.09
持有待售资产	10	-	-	其他应付款	40	28,554,603.59	28,627,188.86
一年内到期的非流动资产	11	-	-	持有待售负债	41	-	-
其他流动资产	12	1,023,886.75	678,624.78	一年内到期的非流动负债	42	-	-
				内部往来	43	-	-
				其他流动负债	44	-	-
流动资产合计		145,513,176.67	135,385,503.93	流动负债合计		119,924,999.96	114,107,905.43
非流动资产：	二			非流动负债：	四		
债权投资	13	-	-	长期借款	45	-	-
其他债权投资	14	-	-	应付债券	46	-	-
长期应收款	15	-	-	租赁负债	47	-	-
长期股权投资	16	-		长期应付款	48	-	-
其他权益工具投资	17	-	-	预计负债	49	-	-
其他非流动金融资产	18	-	-	递延收益	50	-	-
投资性房地产	19	-	-	递延所得税负债	51	-	-
固定资产	20	3,684,668.64	3,259,813.15	其他非流动负债	52	-	-
在建工程	21			非流动负债合计		-	-
生产性生物资产	22	-	-	负债合计		119,924,999.96	114,107,905.43
使用权资产	23	-	-	所有者权益：	五		
无形资产	24			实收资本（或股本）	53	28,730,000.00	23,510,000.00
开发支出	25	-	-	拨入资金	54	-	-
商誉	26	-	-	资本公积	55	-	-
长期待摊费用	27	-	107,612.86	减：库存股		-	-
递延所得税资产	28	23,613.88	23,613.88	其他综合收益	56	-	-
其他非流动资产	29			专项储备	57	-	-
拨付资金	30	-	-	盈余公积	58	68,523.25	68,523.25
				未分配利润	59	497,935.98	1,090,115.14
非流动资产合计		3,708,282.52	3,391,039.89	所有者权益合计		29,296,459.23	24,668,638.39
资产总计		149,221,459.19	138,776,543.82	负债和所有者权益总计		149,221,459.19	138,776,543.82

法定代表人：　　主管会计工作负责人：薛兢竹　　会计机构负责人：李佳[illegible]

利 润 表

会企02表

编制单位:洛阳三杰市政工程有限公司　　2024年度　　单位：人民币元

项　　目	行次	本期金额	上期金额
一、营业收入	1	45,336,050.33	86,891,620.43
减：营业成本	2	37,397,308.26	76,390,131.28
税金及附加	3	170,318.22	188,921.09
销售费用	4		-
管理费用	5	8,039,608.06	8,112,791.36
研发费用	6		1,370,590.06
财务费用	7	268,435.38	352,538.95
其中：利息费用		264,984.63	346,802.27
利息收入		10,510.53	52,409.96
加：其他收益	8	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	9		-84,055.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	10	-	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	11		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	12	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	13		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	14	-539,619.59	392,591.97
加：营业外收入	15	1.32	55,203.25
减：营业外支出	16	6,715.46	10,219.38
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	17	-546,333.73	437,575.84
减：所得税费用	18	35,170.17	133,930.61
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	19	-581,503.90	303,645.23

法定代表人：　　主管会计工作负责人：薛静竹　　会计机构负责人：李佳敬

现金流量表

会企03表

编制单位：洛阳三杰市政工程有限公司　　2024年度　　单位：人民币元

项目	行次	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：	一		
销售商品、提供劳务收到的现金	1	41,607,907.75	147,788,390.85
收到的税费返还	2		
收到其他与经营活动有关的现金	3	32,338,695.35	255,922,714.36
经营活动现金流入小计		73,946,603.10	403,711,105.21
购买商品、接受劳务支付的现金	4	18,772,205.47	126,731,253.24
支付给职工以及为职工支付的现金	5	7,253,951.15	7,114,357.54
支付的各项税费	6	1,261,264.15	1,258,589.93
支付其他与经营活动有关的现金	7	45,908,730.10	269,976,395.04
经营活动现金流出小计		73,196,150.87	405,080,595.75
经营活动产生的现金流量净额		750,452.23	-1,369,490.54
二、投资活动产生的现金流量：	二		
收回投资收到的现金	8	-	100,000.00
取得投资收益收到的现金	9	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	11	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	12	-	-
投资活动现金流入小计		-	100,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13	837,745.18	96,445.29
投资支付的现金	14	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	15	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	16	-	-
投资活动现金流出小计		837,745.18	96,445.29
投资活动产生的现金流量净额		-837,745.18	3,554.71
三、筹资活动产生的现金流量：	三		
吸收投资收到的现金	17	5,220,000.00	2,350,000.00
取得借款收到的现金	18	4,600,000.00	5,830,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	19	-	-
筹资活动现金流入小计		9,820,000.00	8,180,000.00
偿还债务支付的现金	20	10,930,000.00	4,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21	190,231.92	278,812.52
支付其他与筹资活动有关的现金	22	-	-
筹资活动现金流出小计		11,120,231.92	4,878,812.52
筹资活动产生的现金流量净额		-1,300,231.92	3,301,187.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	四		
五、现金及现金等价物净增加额	五	-1,387,524.87	1,935,251.65
加：期初现金及现金等价物余额		3,586,646.21	1,651,394.56
六、期末现金及现金等价物余额	六	2,199,121.34	3,586,646.21

法定代表人：　　主管会计工作负责人：薛静竹　　会计机构负责人：李佳歌

所有者权益变动表

会企04 表

编制单位：洛阳三杰市政工程有限公司　　2024年度　　单位：人民币元

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	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他						
一、上年年末余额	23,510,000.00	-	-	-	-	-	-	68,523.25	1,090,115.14	24,668,638.39
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-10,675.26	-10,675.26
二、本年年初余额	23,510,000.00	-	-	-	-	-	-	68,523.25	1,079,439.88	24,657,963.13
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,220,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-581,503.90	4,638,496.10
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-581,503.90	-581,503.90
（二）所有者投入和减少资本	5,220,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	5,220,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（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. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	28,730,000.00	-	-	-	-	-	-	68,523.25	497,935.98	29,296,459.23

法定代表人：杨发同　　主管会计工作负责人：薛静竹　　会计机构负责人：李陆歌

所有者权益变动表（续表）

编制单位:洛阳三杰市政工程有限公司　　2024年度　　会企04表　　单位：人民币元

项　目	上年金额									
	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	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他						
一、上年年末余额	21,160,000.00	-	-	-	-	-	-	68,523.25	886,073.43	22,114,596.68
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	21,160,000.00	-	-	-	-	-	-	68,523.25	-99,597.28	-99,597.28
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,350,000.00	-	-	-	-	-	-		780,469.9	22,014,993.16
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-		303,645.23	2,653,645.23
（二）所有者投入和减少资本	2,350,000.00	-	-	-	-	-	-		303,645.23	303,645.23
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-		-	2,350,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（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. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	23,510,000.00	-	-	-	-	-	-	68,523.25	1,090,115.14	24,668,638.39

法定代表人：　　主管会计工作负责人：薛静竹　　会计机构负责人：李佳骏

洛阳三杰市政工程有限公司

二〇二四年度会计报表附注

单位：人民币元

一、公司的基本情况

洛阳三杰市政工程有限公司（以下简称“本公司”），成立于 2013 年 07 月 02 日，经洛阳市市场监督管理局核准登记，颁发企业法人营业执照，统一社会信用代码：91410322072656746Q；法定代表人：杨同发；注册资本：壹亿壹仟捌佰万圆整；公司住所：河南省洛阳市洛龙区开元大道 210 号智慧港 1802 室。

公司类型：有限责任公司(自然人投资或控股)

公司经营范围：许可项目：建设工程施工（除核电站建设经营、民用机场建设）；特种设备安装改造修理；施工专业作业；电气安装服务；城市建筑垃圾处置（清运）；建筑智能化系统设计；住宅室内装饰装修；劳务派遣服务（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：市政设施管理；体育场地设施工程施工；工程管理服务；园林绿化工程施工；住宅水电安装维护服务；交通设施维修；树木种植经营；环境卫生公共设施安装服务；非居住房地产租赁；土壤污染治理与修复服务；土壤环境污染防治服务；畜禽粪污处理利用；农林牧渔业废弃物综合利用；农业面源和重金属污染防治技术服务；农作物秸秆处理及加工利用服务；环境保护监测；生态资源监测；大气环境污染防治服务；水环境污染防治服务（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、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，按照企业会计准则规定，并基于以下所述重要会计政策进行编制。

财务报表的编制范围：本次报表编制范围不含分支机构-孟津分公司的财务数据。本公司分支机构-孟津分公司独立经营，单独核算，自负盈亏，在当地独立纳税，未与总机构合并纳税。

三、公司采用的主要会计政策、会计估计

1、会计准则和会计制度：公司执行《企业会计准则》。

2、会计年度：自公历1月1日起至12月31日止。

3、记账原则和计价基础

记账原则：权责发生制。

计价基础：实际成本。

4、记账本位币及外币业务核算方法

以人民币为记账本位币。会计年度内涉及外币的经济业务，按发生当日中国人民银行公布的市场汇率（中间价）折合人民币记账。

5、现金等价物的确定标准

凡同时具备期限短（从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金和价值变动风险很小四个条件的投资，确认为现金等价物。

6、应收款项坏账损失核算方法：

（1）坏账的确认标准

①因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回的应收款项；

②因债务人逾期未履行偿债义务并且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

上述确实不能收回的应收款项，报经董事会批准后，作为坏账转销。

（2）坏账损失核算方法：采用备抵法。

坏账准备的计提范围为应收账款和其他应收款。

坏账准备的计提方法为：按账龄分析法计提。

7、存货核算方法：

（1）存货的分类

存货是指企业在正常生产经营过程中持有以备出售的产成品或商品，或者为了出售仍然处在生产过程中的在产品，或者将在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料物料等。公司存货分类为：原材料、在产品、库存商品、周转材料。

（2）取得存货入账价值的确定方法

各种存货按取得时的实际成本记账。

（3）发出存货的计价方法

原材料和产成品日常核算采用加权平均法；低值易耗品按一次摊销法摊销。

（4）存货的盘存制度：永续盘存制。

（5）存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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。

8、固定资产计价和折旧政策及固定资产减值准备的计提方法

（1）固定资产标准为：固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：1）为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有；2）使用期限超过 1 年；3）单位价值较高。具体标准为：①使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等；②单位价值在 2,000.00 元以上，并且使用期限超过两年的，不属于生产、经营主要设备的物品。

（2）固定资产分类为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公设备。

（3）固定资产计价和减值准备的确认标准、计提方法：固定资产按实际成本或确定的价值入账。每年中期期末或年末，对固定资产逐项进行检查，将由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因导致的可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备，计入当期损益。固定资产减值准备按单项资产计提。

（4）固定资产的折旧方法：

固定资产折旧采用（直线法），并按各类固定资产的原值和估计的经济使用年限扣除残值（原值的 5%）确定其折旧率。各类固定资产折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20 年	5%	4.75%
构筑物	20 年	5%	4.75%
临时建筑物	不长于 5 年	0%	不低于 20%
机器设备	10 年	5%	9.5%
运输设备	5 年	5%	19%
办公设备及其他	3 年	5%	31.67%

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

（5）后续支出：与固定资产有关的后续支出，如果使可能流入企业的经济利益超过了原先的估计，如延长了固定资产的使用寿命，或者使产品质量实质性提高，或者使产品成本实质性降低，则应当计入固定资产账面价值，其增计金额不应超过该固定资产的可收回金额。

9、在建工程核算方法

在建工程按实际发生的支出入账，并在达到预定可使用状态时，按工程的实际成本确认为固定资产；尚未办理竣工结算的，按估计价值转账，待办理竣工结算手续后再作调整。

在建工程减值准备计提方法：每年中期期末或年末，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则计提减值准备，计入当期损益。在建工程减值准备按单项资产计提。

10、无形资产计价和摊销方法

（1）无形资产的计价：无形资产按投资各方确认的价值和购入时实际支付的价款计价。

（2）无形资产的摊销方法和摊销年限：

自取得当月起按合同规定的受益年限与法律规定的有效年限二者中的最短者平均摊销。

11、长期待摊费用的摊销方法

（1）开办费：自开始生产经营的当月起一次计入开始生产经营当月的损益；

（2）租入固定资产改良支出：按租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限平均分摊；

（3）固定资产大修理支出：按大修理间隔期限平均摊销。

12、主营业务收入的确认原则

（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买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认收入的实现。

（2）提供劳务：在同一会计年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

（3）让渡资产使用权与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

（4）建造合同：在一个会计年度内完成的建造合同，在完成时确认合同收入实现；对开工与完工日期分属不同会计年度的建造合同，如建造合同的结果能够可靠地估计，则根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

13、成本核算方法：按项目核算。

14、税项

公司适用的税种与税率：

税　种	税　率（%）	计税依据
增值税	9	应税销售额
城建税	7、5	应纳流转税税额
教育附加费	3	应纳流转税税额
地方教育费附加	2	应纳流转税税额
所得税	25	应纳税所得额

15、所得税的会计处理方法：采用资产负债表债务法。

四、会计报表有关项目注释

（一） 资产负债表有关项目注释

1、货币资金

项　目	年末账面余额	年初账面余额
现金	54,641.69	13,759.70
银行存款	2,144,479.65	3,572,886.51
合　计	**2,199,121.34**	**3,586,646.21**

2、应收款项

（1）应收账款按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额	年初账面余额

	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内（含 1 年）	21,746,704.55	55.84	28,585,851.31	90.78
1-2 年（含）	[illegible]	20.45	330,320.78	1.05
2-3 年（含）	[illegible]	21.67	1,267,299.29	4.02
3 年以上	[illegible]	2.04	1,305,890.18	4.15
小　计	[illegible]	100.00	31,489,361.56	100.00
减：坏账准备	58,810.00	-	58,810.00	-
合　计	28,626,940.36	-	31,430,551.56	-

（2）年末应收款项前五名单位列示如下：

单位名称	年末账面余额	占应收款项总额的比例（%）
中铁十五局集团城市建设工程有限公司	11,967,044.20	41.72
中交二公局第四工程有限公司	5,409,291.93	18.86
叶县正源供热有限公司	4,621,173.12	16.11
洛阳华聚热力有限公司	2,785,472.41	9.71
中国建筑第八工程局有限公司	1,044,100.02	3.64
合　计	25,827,081.68	90.04

3、预付款项

（1）预付款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内（含 1 年）	2,024,849.87	12.04	16,443,148.18	87.19
1-2 年（含）	12,472,796.00	74.16	230,348.97	1.22
2-3 年（含）	174,744.97	1.04	50,000.00	0.27
3 年以上	2,145,860.83	12.76	2,135,860.83	11.32
合　计	16,818,251.67	100.00	18,859,357.98	100.00

（2）年末预付款项前五名单位列示如下：

单位名称	年末账面余额	占预付款项总额的比例（%）
洛阳发达商贸有限公司	11,643,868.36	69.23
河南卓匠建筑劳务分包有限公司	878,612.00	5.22

河南金华建筑[illegible]有限公司		664,484.62	3.95
尹志恩		651,857.04	3.88
洛阳天亘建筑工程有限公司		560,378.00	3.33
合　计		**14,399,200.02**	**85.61**

4、其他应收款

（1）其他应收款按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内（含 1 年）	14,802,312.31	17.50	39,851,529.25	51.32
1-2 年（含）	33,147,599.85	39.20	1,845,920.91	2.38
2-3 年（含）	1,631,522.70	1.93	32,075,813.51	41.30
3 年以上	34,978,054.44	41.37	3,883,443.52	5.00
小　计	**84,559,489.30**	**100.00**	**77,656,707.19**	**100.00**
减：坏账准备	35,645.52	-	35,645.52	-
合　计	**84,523,843.78**	-	**77,621,061.67**	-

（2）年末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	年末账面余额	占其他应收款项总额的比例（%）
定西琏鑫房地产开发有限公司	25,345,686.81	29.97
洛阳发达商贸有限公司	25,333,800.00	29.96
洛阳瑞杰曼新能源科技有限公司	9,940,600.00	11.76
高杰	7,441,460.00	8.80
程静	3,542,099.99	4.19
合　计	**71,603,646.80**	**84.68**

5、存货

项　目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
已完工未结算资产	12,321,132.77	-	12,321,132.77	3,209,261.73	-	3,209,261.73
合　计	**12,321,132.77**	-	**12,321,132.77**	**3,209,261.73**	-	**3,209,261.73**

6、其他流动资产

项　目	年末账面余额	年初账面余额
留抵增值税	7,068.80	387,208.15
代扣个人所得税	15,035.06	11,913.39
待认证进项税额	1,001,782.89	278,703.24
预缴企业所得税	-	800.00
合　计	**1,023,886.75**	**678,624.78**

7、固定资产

项　目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、固定资产原值合计	**4,301,322.13**	**837,745.18**	-	**5,139,067.31**
固定资产	4,301,322.13	837,745.18	-	5,139,067.31
二、累计折旧合计	**1,041,508.98**	**428,294.63**	**15,404.94**	**1,454,398.67**
累计折旧	1,041,508.98	428,294.63	15,404.94	1,454,398.67
三、固定资产净值合计	**3,259,813.15**	**409,450.55**	**-15,404.94**	**3,684,668.64**
四、固定资产减值准备累计金额合计	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	**3,259,813.15**	**409,450.55**	**-15,404.94**	**3,684,668.64**

8、长期待摊费用

项　目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
装修费	107,612.86	-	107,612.86	-
合　计	**107,612.86**	-	**107,612.86**	-

9、递延所得税资产

（1）以抵销后的净额列示：

项　目	年末账面余额	年初账面余额
递延所得税资产	23,613.88	23,613.88
合　计	**23,613.88**	**23,613.88**

（2）抵消前递延所得税资产明细：

项　目	2024 年 12 月 31 日		2023 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

资产减值准备	94,455.52	23,613.88	94,455.52	23,613.88
合　计	**94,455.52**	**23,613.88**	**94,455.52**	**23,613.88**

10、短期借款

项　目	年末账面余额	年初账面余额
短期借款	22,500,000.00	28,830,000.00
合　计	**22,500,000.00**	**28,830,000.00**

11、应付账款

（1）应付账款按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内（含 1 年）	25,796,851.53	47.07	26,618,763.66	71.83
1-2 年（含）	23,060,010.43	42.08	9,085,420.49	24.52
2-3 年（含）	4,791,947.95	8.75	759,846.13	2.05
3 年以上	1,152,308.91	2.10	593,754.78	1.60
合　计	**54,801,118.82**	**100.00**	**37,057,785.06**	**100.00**

（2）年末应付账款前五名单位列示如下：

单位名称	年末账面余额	占应付账款总额的比例%
三杰节能新材料股份有限公司	21,466,426.88	39.17
河南岑赫建筑劳务有限公司	4,000,000.00	7.30
光德（北京）科技有限公司	3,175,060.00	5.79
河北乾海管道制造有限公司	3,016,000.00	5.50
新安县城关平安建筑服务部	2,835,340.00	5.17
合　计	**34,492,826.88**	**62.93**

12、预收款项

（1）预收款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内（含 1 年）	21,000.00	3.07	91,953.15	12.23

1-2 年（含）	503,800.00	73.57	560,000.00	74.47
2-3 年（含）	60,000.00	8.76	-	-
3 年以上	100,000.00	14.60	100,000.00	13.30
合　计	**684,800.00**	**100.00**	**751,953.15**	**100.00**

（2）账龄超过一年的大额预收款项的明细如下：

单位名称	年末账面余额	未偿还或未结转的原因
宝丰县华聚热力有限公司	500,000.00	未结算
许昌鼎兴包装制品有限公司	60,000.00	未结算
合　计	**560,000.00**	

13、合同负债

项　目	年末账面余额	年初账面余额
合同负债-城区集中供热扩建及配套设施管网建设（一期）项目	11,113,431.21	14,953,431.21
合　计	**11,113,431.21**	**14,953,431.21**

14、应付职工薪酬

项　目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
工资	2,044,479.06	5,711,052.09	6,472,549.72	1,282,981.43
合　计	**2,044,479.06**	**5,711,052.09**	**6,472,549.72**	**1,282,981.43**

15、应交税费

项　目	年末账面余额	年初账面余额
待转销项税额	528,281.27	1,609,115.76
企业所得税	-	-
印花税	3,640.32	10,014.84
房产税	5,019.00	5,012.00
城建税	486.12	2,081.90
教育附加	208.34	892.24
地方教育附加	138.89	594.83
简易计税	449,330.65	214,851.92

个人所得税	847.92	392.20
城镇土地使用税	112.40	112.40
合　计	**988,064.91**	**1,843,068.09**

16、其他应付款

（1）其他应付款按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内（含 1 年）	6,505,381.13	22.78	14,905,278.85	52.07
1-2 年（含）	6,306,337.00	22.09	9,263,153.00	32.36
2-3 年（含）	7,914,553.00	27.72	2,416,745.00	8.44
3 年以上	7,828,332.46	27.41	2,042,012.01	7.13
合　计	**28,554,603.59**	**100.00**	**28,627,188.86**	**100.00**

（2）年末金额较大的其他应付款明细列示如下：

项　目	年末账面余额	性质或内容
华铁恒通工程科技（北京）有限公司	14,230,557.00	往来款
河南允顺商贸有限公司	5,090,000.00	往来款
常皓	2,000,000.00	往来款
郝原	1,750,000.00	往来款
周辉	1,000,000.00	往来款
合　计	**24,070,557.00**	

17、实收资本（或股本）

投资人	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额	期末持股比例
高杰	14,812,000.00	-	-	14,812,000.00	51.56%
杨同发	8,698,000.00	5,220,000.00	-	13,918,000.00	48.44%
合　计	**23,510,000.00**	**5,220,000.00**	-	**28,730,000.00**	**100.00%**

18、盈余公积

项　目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
法定盈余公积	68,523.25	-	-	68,523.25
合　计	68,523.25	-	-	68,523.25

19、未分配利润

项　目	2024 年度	2023 年度
上年年末未分配利润	1,090,115.14	886,067.19
加：年初未分配利润调整数（调减"-"）	-106,75.26	-99,597.28
本年年初未分配利润	1,079,439.88	786,469.91
加：本年归属于母公司所有者的净利润	-581,503.90	303,645.23
加：本年吸收合并增加利润	-	-
减：提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
年末未分配利润	**497,935.98**	**1,090,115.14**

（二）利润表有关项目注释

1、营业收入、营业成本明细如下：

项　目	本年发生额	上年发生额
营业收入	45,336,050.33	86,891,620.43
其中：主营业务收入	45,336,050.33	86,891,620.43
其他业务收入	-	-
营业成本	37,397,308.26	76,390,131.28
其中：主营业务成本	37,397,308.26	76,390,131.28
其他业务成本	-	-

2、税金及附加

税　种	本年发生额	上年发生额

城建税	67,925.59	42,735.15
教育费附加	30,216.11	19,886.89
地方教育费附加	18,436.95	12,181.71
房产税	20,083.00	20,069.00
土地使用税	449.60	449.60
印花税	26,441.31	90,253.08
车船使用税	6,765.66	3,345.66
合　计	**170,318.22**	**188,921.09**

3、管理费用

科目明细	本年发生额	上年发生额
工资及福利	5,029,625.73	4,566,608.24
社会保险	647,104.39	650,735.70
车辆使用费	514,524.80	545,103.20
折旧	428,294.63	384,868.88
广宣费	180.00	-
办公费	262,220.52	525,299.02
业务招待费	573,902.38	615,230.85
福利费	134,297.04	245,215.02
低值易耗品	2,674.15	12,830.23
差旅费	22,607.08	21,521.12
职工意外保险	18,033.96	14,230.19
职工培训费	27,387.56	35,080.23
交通费	19,928.00	30,433.71
印花税	-	177.60
残保金	38,792.92	-
维修费	1,792.08	6,706.57
审计费	10,610.88	13,168.32
财产保险	23,994.39	10,756.00
咨询服务费	283,637.55	434,826.48

计	**8,039,608.06**	**8,112,791.36**

4、研发费用

科目明细	本年发生额	上年发生额
研发费用	-	1,370,590.06
合　计	-	**1,370,590.06**

5、财务费用

科目明细	本年发生额	上年发生额
利息支出	190,231.92	278,812.52
减：利息收入	10,510.53	52,409.96
承兑汇票贴息	74,752.71	67,989.75
手续费及其他	13,961.28	58,146.64
汇兑损益	-	-
合　计	**268,435.38**	**352,538.95**

6、投资收益

科目明细	本年发生额	上年发生额
投资收益	-	-84,055.72
合　计	-	**-84,055.72**

注：报表项目“投资收益”损失以“-”号填列。

7、营业外收入

科目明细	本年发生额	上年发生额
政府补助	-	55,200.00
其他	1.32	3.25
合　计	**1.32**	**55,203.25**

8、营业外支出

科目明细	本年发生额	上年发生额
罚款支出	-	8,983.51
其他	6,715.46	1,235.87
合　计	**6,715.46**	**10,219.38**

9、所得税费用

科目明细	本年发生额	上年发生额
当期所得税	35,170.17	133,930.61
合 计	**35,170.17**	**133,930.61**

五、或有事项

无

六、承诺事项

无

七、资产负债表日后事项

无

八、其他事项

无

洛阳三杰市政工程有限公司

2025 年 08 月 05 日



统一社会信用代码
91410108MACEQRR33M

营业执照

（副 本）(1-1)

名　　称　河南盛莱会计师事务所合伙企业（普通合伙）

类　　型　普通合伙企业

执行事务合伙人　姚振红

经营范围　许可项目：注册会计师业务（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；财务咨询；企业管理咨询；破产清算服务；资产评估；工程造价咨询业务；信息技术咨询服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）（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）

出 资 额　壹佰万圆整

成立日期　2023年04月21日

主要经营场所　河南省郑州市惠济区幸运路南、胖庄路西誉城四号院7幢6层604号房

登记机关

2023 年 04 月 21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：河南盛莱会计师事务所合伙企业（普通合伙）

首席合伙人：姚振红

主任会计师：

经营场所：河南省郑州市惠济区幸运路南、胖庄路西誉城四号院7幅6层604号房

组织形式：普通合伙

执业证书编号：41010243

批准执业文号：豫财审批〔2023〕50号

批准执业日期：2023年12月28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：河南省财政厅

行政审批专用章

2023年　12月　28日

中华人民共和国财政部制


证书编号:
No. of Certificate
410001330001
批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs
河南省注册会计师协会
发证日期:
Date of Issuance
2017 11 02
姓名 张振红
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1977-10-26
Date of Birth
工作单位 河南德丰会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 410311197710268027
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.
CPA
年检专用章
2021年6月30日


证书编号:
No. of Certificate
410100180012
批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs
河南省注册会计师协会
发证日期:
Date of Issuance
2006 07 19
姓名 Full name 苏东荣
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1969-01-28
工作单位 Working unit 河南永泉联合会计师事务所（普通合伙）
身份证号码 Identity card No. 410104196901281 52X
年度检验登记
Annual Renewal Registration
This certificate is valid for another year after this renewal.
年检专用章
2021年6月30日

洛阳三杰市政工程有限公司

2025 年 度 审 计 报 告

豫盛会审字［2026］第 03001 号

河南盛莱会计师事务所合伙企业（普通合伙）

二〇二六年三月十一日

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。
报告编码：豫26Z4UFZPV8

审 计 报 告

豫盛会审字［2026］第 03001 号

洛阳三杰市政工程有限公司：

一、审计意见

我们审计了后附的洛阳三杰市政工程有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的资产负债表，2025 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注。

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 2025 年 12 月 31 日的财务状况以及 2025 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、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。

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，并出具包含上市意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则进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

表示合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。

河南盛莱会计师事务所合伙企业（普通合伙）　　中国注册会计师：

中　国　·　郑州　　中国注册会计师：

二〇二六年三月十一日

资产负债表

会企01 表

编制单位：洛阳三杰市政工程有限公司　　2025年12月31日　　单位：人民币元

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：	一			流动负债：	三		
货币资金	1	2,663,643.39	2,122,121.2	短期借款	31	4,700,000.00	22,500,000.00
交易性金融资产	2	-	-	交易性金融负债	32	-	-
衍生金融资产	3			衍生金融负债	33	-	-
应收票据	4	-	-	应付票据	34	-	-
应收账款	5	24,316,324.24	28,626,940.36	应付账款	35	53,720,814.71	54,801,118.82
预付款项	6	17,635,977.02	16,818,251.67	预收款项	36	587,368.15	684,800.00
其他应收款	7	77,691,645.63	84,523,843.78	合同负债	37	9,913,431.21	11,113,431.21
存货	8	22,374,370.16	12,321,132.77	应付职工薪酬	38	1,545,731.59	1,282,981.43
合同资产	9	-	-	应交税费	39	690,607.91	988,064.91
持有待售资产	10	-	-	其他应付款	40	43,890,896.63	28,554,603.59
一年内到期的非流动资产	11	-	-	持有待售负债	41	-	-
其他流动资产	12	1,008,198.71	1,023,886.75	一年内到期的非流动负债	42	-	-
				内部往来	43	-	-
				其他流动负债	44	-	-
流动资产合计		145,690,164.65	145,513,176.67	流动负债合计		115,048,850.20	119,924,999.96
非流动资产：	二			非流动负债：	四		
债权投资	13	-	-	长期借款	45	-	-
其他债权投资	14	-	-	应付债券	46	-	-
长期应收款	15	-	-	租赁负债	47	-	-
长期股权投资	16	-		长期应付款	48	-	-
其他权益工具投资	17	-	-	预计负债	49	-	-
其他非流动金融资产	18	-	-	递延收益	50	-	-
投资性房地产	19	-	-	递延所得税负债	51	-	-
固定资产	20	3,244,234.09	3,684,668.64	其他非流动负债	52	-	-
在建工程	21			非流动负债合计		-	-
生产性生物资产	22	-	-	负债合计		115,048,850.20	119,924,999.96
使用权资产	23	-	-	所有者权益：	五		
无形资产	24			实收资本（或股本）	53	33,408,642.00	28,730,000.00
开发支出	25	-	-	拨入资金	54	-	-
商誉	26	-	-	资本公积	55	-	-
长期待摊费用	27	-	-	减：库存股		-	-
递延所得税资产	28	23,613.88	23,613.88	其他综合收益	56	-	-
其他非流动资产	29	-	-	专项储备	57	-	-
拨付资金	30	-	-	盈余公积	58	68,523.25	68,523.25
				未分配利润	59	431,997.17	497,935.98
非流动资产合计		3,267,847.97	3,708,282.52	所有者权益合计		33,909,162.42	29,296,459.23
资产总计		148,958,012.62	149,221,459.19	负债和所有者权益总计		148,958,012.62	149,221,459.19

法定代表人：　　主管会计工作负责人：薛静竹　　会计机构负责人：李萍敏

利 润 表

会企02表

编制单位：洛阳三杰市政工程有限公司　　2025年度　　单位：人民币元

项　　目	行次	本期金额	上期金额
一、营业收入	1	30,124,841.99	45,336,050.33
减：营业成本	2	24,013,332.03	37,397,308.26
税金及附加	3	100,872.64	170,318.22
销售费用	4	-	-
管理费用	5	5,723,874.82	8,039,608.06
研发费用	6	-	-
财务费用	7	138,620.41	268,435.38
其中：利息费用		102,771.39	264,984.63
利息收入		4,112.51	10,510.53
加：其他收益	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		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	10	-	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	11	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	12	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	13	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	14	148,142.09	-539,619.59
加：营业外收入	15	2,469.63	1.32
减：营业外支出	16	3,273.35	6,715.46
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	17	147,338.37	-546,333.73
减：所得税费用	18	22,756.22	35,170.17
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	19	124,582.15	-581,503.90

法定代表人：　　主管会计工作负责人：薛翰竹　　会计机构负责人：李彦敏

现金流量表

会企03表

编制单位：洛阳三杰市政工程有限公司　　2025年度　　单位：人民币元

项　目	行次	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：	一		
销售商品、提供劳务收到的现金	1	36,558,478.07	41,607,907.75
收到的税费返还	2	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	3	73,251,042.80	32,338,695.35
经营活动现金流入小计		109,809,520.87	73,946,603.10
购买商品、接受劳务支付的现金	4	37,651,188.87	18,772,205.47
支付给职工以及为职工支付的现金	5	4,352,976.28	7,253,951.15
支付的各项税费	6	628,771.24	1,261,264.15
支付其他与经营活动有关的现金	7	53,487,927.54	45,908,730.10
经营活动现金流出小计		96,120,863.93	73,196,150.87
经营活动产生的现金流量净额		13,688,656.94	750,452.23
二、投资活动产生的现金流量：	二		
收回投资收到的现金	8	-	
取得投资收益收到的现金	9	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	11	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	12	-	-
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支付的现金	13	-	837,745.18
投资支付的现金	14	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	15	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	16	-	-
投资活动现金流出小计		-	837,745.18
投资活动产生的现金流量净额		-	-837,745.18
三、筹资活动产生的现金流量：	三		
吸收投资收到的现金	17	4,678,642.00	5,220,000.00
取得借款收到的现金	18	4,700,000.00	4,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	19	-	-
筹资活动现金流入小计		9,378,642.00	9,820,000.00
偿还债务支付的现金	20	22,500,000.00	10,930,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21	102,771.39	190,231.92
支付其他与筹资活动有关的现金	22	-	-
筹资活动现金流出小计		22,602,771.39	11,120,231.92
筹资活动产生的现金流量净额		-13,224,129.39	-1,300,231.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	四		
五、现金及现金等价物净增加额	五	464,527.55	-1,387,524.87
加：期初现金及现金等价物余额		2,199,121.34	3,586,646.21
六、期末现金及现金等价物余额	六	2,663,648.89	2,199,121.34

法定代表人：　　主管会计工作负责人：薛静竹　　会计机构负责人：李莲荣

所有者权益变动表

会企04 表

编制单位：洛阳三杰市政工程有限公司　　2025年度　　单位：人民币元

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	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他						
一、上年年末余额	28,730,000.00	-	-	-	-	-	-	68,523.25	497,93[illegible]	[illegible],296,459.23
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-190,520.96	-190,520.96
二、本年年初余额	28,730,000.00	-	-	-	-	-	-	68,523.25	307,415.02	29,105,938.27
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,678,642.00	-	-	-	-	-	-	-	124,582.15	4,803,224.15
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	124,582.15	124,582.15
（二）所有者投入和减少资本	4,678,642.00	-	-	-	-	-	-	-	-	4,678,642.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（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．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	33,408,642.00	-	-	-	-	-	-	68,523.25	431,997.17	33,909,162.42

法定代表人：杨发同　　主管会计工作负责人：薛静竹　　会计机构负责人：李佳歌

所有者权益变动表（续表）

会企04表

编制单位：洛阳三杰市政工程有限公司　　2025年度　　单位：人民币元

项目	上年金额									
	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	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他						
一、上年年末余额	23,510,000.00	-	-	-	-	-	-	68,523.25	1,090,115.14	24,668,638.39
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-10,675.26	-10,675.26
二、本年年初余额	23,510,000.00	-	-	-	-	-	-	68,523.25	1,079,439.88	24,657,963.13
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,220,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-581,503.90	4,638,496.10
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-581,503.90	-581,503.90
（二）所有者投入和减少资本	5,220,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	5,220,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（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．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	28,730,000.00	-	-	-	-	-	-	68,523.25	497,935.98	29,296,459.23

法定代表人：杨发同　　主管会计工作负责人：薛静竹　　会计机构负责人：李彦敬

洛阳三杰市政工程有限公司

二〇二五年度会计报表附注

单位：人民币元

一、公司的基本情况

洛阳三杰市政工程有限公司（以下简称“本公司”），成立于 2013 年 07 月 02 日，经洛阳市市场监督管理局核准登记，颁发企业法人营业执照，统一社会信用代码：91410322072656746Q；法定代表人：杨同发；注册资本：壹亿壹仟捌佰万圆整；公司住所：河南省洛阳市洛龙区开元大道 210 号智慧港 1802 室。

公司类型：有限责任公司(自然人投资或控股)

公司经营范围：许可项目：建设工程施工（除核电站建设经营、民用机场建设）；特种设备安装改造修理；施工专业作业；电气安装服务；城市建筑垃圾处置（清运）；建筑智能化系统设计；住宅室内装饰装修；劳务派遣服务（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：市政设施管理；体育场地设施工程施工；工程管理服务；园林绿化工程施工；住宅水电安装维护服务；交通设施维修；树木种植经营；环境卫生公共设施安装服务；非居住房地产租赁；土壤污染治理与修复服务；土壤环境污染防治服务；畜禽粪污处理利用；农林牧渔业废弃物综合利用；农业面源和重金属污染防治技术服务；农作物秸秆处理及加工利用服务；环境保护监测；生态资源监测；大气环境污染防治服务；水环境污染防治服务；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）

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，按照企业会计准则规定，并基于以下所述重要会计政策进行编制。

财务报表的编制范围：本次报表编制范围不含分支机构-孟津分公司的财务数据。本公司分支机构-孟津分公司独立经营，单独核算，自负盈亏，在当地独立纳税，未与总机构合并纳税。

三、公司采用的主要会计政策、会计估计

1、会计准则和会计制度：公司执行《企业会计准则》。

2、会计年度：自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账原则和计价基础

记账原则：权责发生制。

计价基础：实际成本。

4、记账本位币及外币业务核算方法

以人民币为记账本位币。会计年度内涉及外币的经济业务，按发生当日中国人民银行公布的市场汇率（中间价）折合人民币记账。

5、现金等价物的确定标准

凡同时具备期限短（从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金和价值变动风险很小四个条件的投资，确认为现金等价物。

6、应收款项坏账损失核算方法：

（1）坏账的确认标准

①因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回的应收款项；

②因债务人逾期未履行偿债义务并且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

上述确实不能收回的应收款项，报经董事会批准后，作为坏账转销。

（2）坏账损失核算方法：采用备抵法。

坏账准备的计提范围为应收账款和其他应收款。

坏账准备的计提方法为：按账龄分析法计提。

7、存货核算方法：

（1）存货的分类

存货是指企业在正常生产经营过程中持有以备出售的产成品或商品，或者为了出售仍然处在生产过程中的在产品，或者将在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料物料等。公司存货分类为：原材料、在产品、库存商品、周转材料。

（2）取得存货入账价值的确定方法

各种存货按取得时的实际成本记账。

（3）发出存货的计价方法

原材料和产成品日常核算采用加权平均法；低值易耗品按一次摊销法摊销。

（4）存货的盘存制度：永续盘存制。

（5）存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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。

8、固定资产计价和折旧政策及固定资产减值准备的计提方法

（1）固定资产标准为：固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：1）为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有；2）使用期限超过 1 年；3）单位价值较高。具体标准为：①使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等；②单位价值在 2,000.00 元以上，并且使用期限超过两年的，不属于生产、经营主要设备的物品。

（2）固定资产分类为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公设备。

（3）固定资产计价和减值准备的确认标准、计提方法：固定资产按实际成本或确定的价值入账。每年中期期末或年末，对固定资产逐项进行检查，将由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因导致的可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备，计入当期损益。固定资产减值准备按单项资产计提。

（4）固定资产的折旧方法：

固定资产折旧采用（直线法），并按各类固定资产的原值和估计的经济使用年限扣除残值（原值的 5%）确定其折旧率。各类固定资产折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20 年	5%	4.75%
构筑物	20 年	5%	4.75%
临时建筑物	不长于 5 年	0%	不低于 20%
机器设备	10 年	5%	9.5%
运输设备	5 年	5%	19%
办公设备及其他	3 年	5%	31.67%

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

（5）后续支出：与固定资产有关的后续支出，如果使可能流入企业的经济利益超过了原先的估计，如延长了固定资产的使用寿命，或者使产品质量实质性提高，或者使产品成本实质性降低，则应当计入固定资产账面价值，其增计金额不应超过该固定资产的可收回金额。

9、在建工程核算方法

在建工程按实际发生的支出入账，并在达到预定可使用状态时，按工程的实际成本确认为固定资产；尚未办理竣工结算的，按估计价值转账，待办理竣工结算手续后再作调整。

在建工程减值准备计提方法：每年中期期末或年末，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则计提减值准备，计入当期损益。在建工程减值准备按单项资产计提。

10、无形资产计价和摊销方法

（1）无形资产的计价：无形资产按投资各方确认的价值和购入时实际支付的价款计价。

（2）无形资产的摊销方法和摊销年限：

自取得当月起按合同规定的受益年限与法律规定的有效年限二者中的最短者平均摊销。

11、长期待摊费用的摊销方法

（1）开办费：自开始生产经营的当月起一次计入开始生产经营当月的损益；

（2）租入固定资产改良支出：按租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限平均分摊；

（3）固定资产大修理支出：按大修理间隔期限平均摊销。

12、主营业务收入的确认原则

（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买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认收入的实现。

（2）提供劳务：在同一会计年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

（3）让渡资产使用权：与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

（4）建造合同：在一个会计年度内完成的建造合同，在完成时确认合同收入实现；对开工与完工日期分属不同会计年度的建造合同，如建造合同的结果能够可靠地估计，则根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

13、成本核算方法：按项目核算。

14、税项

公司适用的税种与税率：

税　种	税　率（%）	计税依据
增值税	9	应税销售额
城建税	7、5	应纳流转税税额
教育附加费	3	应纳流转税税额
地方教育费附加	2	应纳流转税税额
所得税	25	应纳税所得额

15、所得税的会计处理方法：采用资产负债表债务法。

四、会计报表有关项目注释

（一） 资产负债表有关项目注释

1、货币资金

项　目	年末账面余额	年初账面余额
现金	18,670.71	54,641.69
银行存款	2,644,978.18	2,144,479.65
合　计	**2,663,648.89**	**2,199,121.34**

2、应收款项

（1）应收账款按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内（含 1 年）	11,556,142.67	47.41	21,746,704.55	55.84
1-2 年（含）	8,760,503.67	35.94	5,812,903.56	20.45
2-3 年（含）	3,523,603.12	14.46	330,320.78	21.67
3 年以上	534,885.85	2.19	795,821.47	2.04
小　计	**24,375,134.24**	**100.00**	**28,685,750.36**	**100.00**
减：坏账准备	58,810.00	-	58,810.00	-
合　计	**24,316,324.24**	-	**28,626,940.36**	-

（2）年末应收款项前五名单位列示如下：

单位名称	年末账面余额	占应收款项总额的比例（%）
中铁十五局集团城市建设工程有限公司	15,375,331.58	63.08
中交二公局第四工程有限公司	3,478,366.87	14.27
叶县正源供热有限公司	3,221,173.12	13.21
洛阳华聚安装工程有限公司	599,110.00	2.46
禹州市龙之翔置业有限公司	255,000.00	1.05
合　计	**22,928,981.57**	**94.07**

3、预付款项

（1）预付款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内（含 1 年）	2,631,846.56	14.92	2,024,849.87	12.04
1-2 年（含）	828,353.30	4.70	12,472,796.00	74.16
2-3 年（含）	11,924,371.36	67.61	174,744.97	1.04
3 年以上	2,251,405.80	12.77	2,145,860.83	12.76
合　计	**17,635,977.02**	**100.00**	**16,818,251.67**	**100.00**

（2）年末预付款项前五名单位列示如下：

单位名称	年末账面余额	占预付款项总额的比例（%）
洛阳发达商贸有限公司	11,643,868.36	66.02
新安县鑫达汇建筑安装工程有限公司	917,750.00	5.20
河南金华建筑工程有限公司	664,484.62	3.77
洛阳天亘建筑工程有限公司	660,378.00	3.74
洛阳兴卓建材有限公司	500,000.00	2.84
合　计	**14,386,480.98**	**81.57**

4、其他应收款

（1）其他应收款按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内（含 1 年）	28,304,858.10	36.41	14,802,312.31	17.50
1-2 年（含）	10,327,353.82	13.29	33,147,599.85	39.20
2-3 年（含）	13,430,125.72	17.28	1,631,522.70	1.93
3 年以上	25,664,953.51	33.02	34,978,054.44	41.37
小　计	**77,727,291.15**	**100. 00**	**84,559,489.30**	**100.00**
减：坏账准备	35,645.52	-	35,645.52	-
合　计	**77,691,645.63**	**-**	**84,523,843.78**	-

（2）年末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	年末账面余额	占其他应收款项总额的比例（%）
定西琏鑫房地产开发有限公司	28,151,686.81	36.22
三杰节能新材料股份有限公司	15,000,000.00	19.30
张国权	9,969,845.30	12.83
洛阳瑞杰曼新能源科技有限公司	9,940,600.00	12.79
洛阳发达商贸有限公司	5,833,800.00	7.51
合　计	**68,895,932.11**	**88.65**

5、存货

项　目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
已完工未结算资产	22,374,370.16	-	22,374,370.16	12,321,132.77	-	12,321,132.77
合　计	**22,374,370.16**	**-**	**22,374,370.16**	**12,321,132.77**	**-**	**12,321,132.77**

6、其他流动资产

项　目	年末账面余额	年初账面余额
留抵增值税	-	7,068.80
代扣个人所得税	15,569.34	15,035.06
待认证进项税额	992,629.37	1,001,782.89
合　计	**1,008,198.71**	**1,023,886.75**

7、固定资产

项　目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、固定资产原值合计	**5,139,067.31**	**-**	**-**	5,139,067.31
固定资产	5,139,067.31	-	-	5,139,067.31
二、累计折旧合计	**1,454,398.67**	**440,434.55**	**-**	**1,894,833.22**
累计折旧	1,454,398.67	440,434.55	-	1,894,833.22
三、固定资产净值合计	**3,684,668.64**	**-440,434.55**	**-**	**3,244,234.09**
四、固定资产减值准备累计金额合计	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	**3,684,668.64**	**-440,434.55**	**-**	**3,244,234.09**

8、递延所得税资产

（1）以抵销后的净额列示：

项　目	年末账面余额	年初账面余额
递延所得税资产	23,613.88	23,613.88
合　计	**23,613.88**	**23,613.88**

（2）抵消前递延所得税资产明细:

项　目	2025 年 12 月 31 日		2024 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	94,455.52	23,613.88	94,455.52	23,613.88
合　计	**94,455.52**	**23,613.88**	**94,455.52**	**23,613.88**

9、短期借款

项　目	年末账面余额	年初账面余额
短期借款	4,700,000.00	22,500,000.00
合　计	**4,700,000.00**	**22,500,000.00**

10、应付账款

（1）应付账款按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内（含 1 年）	7,753,717.75	14.43	25,796,851.53	47.07
1-2 年（含）	22,420,985.91	41.74	23,060,010.43	42.08
2-3 年（含）	19,248,299.67	35.83	4,791,947.95	8.75
3 年以上	4,297,811.38	8.00	1,152,308.91	2.10
合　计	**53,720,814.71**	**100.00**	**54,801,118.82**	**100.00**

（2）年末应付账款前五名单位列示如下：

单位名称	年末账面余额	占应付账款总额的比例%
三杰节能新材料股份有限公司	20,626,426.88	38.40
河北乾海管道制造有限公司	4,364,800.00	8.12
河南永晟华建筑劳务有限公司	4,230,000.00	7.87
河南岑赫建筑劳务有限公司	4,150,000.00	7.73
光德（北京）科技有限公司	2,865,560.00	5.33
合　计	**36,236,786.88**	**67.45**

11、预收款项

（1）预收款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内（含 1 年）	83,568.15	14.23	21,000.00	3.07
1-2 年（含）	-	-	503,800.00	73.57
2-3 年（含）	503,800.00	85.77	60,000.00	8.76
3 年以上	-	-	100,000.00	14.60
合　计	**587,368.15**	**100.00**	**684,800.00**	**100.00**

（2）账龄超过一年的大额预收款项的明细如下：

单位名称	年末账面余额	未偿还或未结转的原因
宝丰县华聚热力有限公司	500,000.00	未结算
新安县发达基础设施建设有限公司	3,800.00	未结算
合　计	**503,800.00**	

12、合同负债

项　目	年末账面余额	年初账面余额
合同负债-城区集中供热扩建及配套设施管网建设（一期）项目	9,913,431.21	11,113,431.21
合　计	**9,913,431.21**	**11,113,431.21**

13、应付职工薪酬

项　目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
工资	1,282,981.43	3,714,557.17	3,451,807.01	1,545,731.59
合　计	**1,282,981.43**	**3,714,557.17**	**3,451,807.01**	**1,545,731.59**

14、应交税费

项　目	年末账面余额	年初账面余额
待转销项税额	208,840.91	528,281.27
增值税	5,059.81	-
印花税	3,948.89	3,640.32
房产税	5,019.00	5,019.00

城建税	6,684.23	486.12
教育附加	2,864.67	208.34
地方教育附加	1,909.78	138.89
简易计税	455,653.22	449,330.65
个人所得税	515.00	847.92
城镇土地使用税	112.40	112.40
合　计	**690,607.91**	**988,064.91**

15、其他应付款

（1）其他应付款余额列示如下：

项　目	年末账面余额	年初账面余额
其他应付款	43,890,896.63	28,554,603.59
合　计	**43,890,896.63**	**28,554,603.59**

（2）年末金额较大的其他应付款明细列示如下：

项　目	年末账面余额	性质或内容
洛阳华泽小额贷款有限公司	15,000,000.00	往来款
华铁恒通工程科技（北京）有限公司	13,588,558.00	往来款
河南允顺商贸有限公司	5,090,000.00	往来款
常皓	1,951,000.00	往来款
郝原	1,750,000.00	往来款
合　计	**37,379,558.00**	

16、实收资本（或股本）

投资人	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额	期末持股比例
高杰	14,812,000.00	-	-	14,812,000.00	44.34%
杨同发	13,918,000.00	4,678,642.00	-	18,596,642.00	55.66%
合　计	**28,730,000.00**	**4,678,642.00**	-	**33,408,642.00**	**100.00%**

17、盈余公积

项　目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
法定盈余公积	68,523.25	-	-	68,523.25
合　计	**68,523.25**	-	-	**68,523.25**

18、未分配利润

项　目	2025 年度	2024 年度
上年年末未分配利润	497,935.98	1,090,115.14
加：年初未分配利润调整数（调减"-"）	-190,520.96	-10,675.26
本年年初未分配利润	307,415.02	1,079,439.88
加：本年归属于母公司所有者的净利润	124,582.15	-581,503.90
加：本年吸收合并增加利润	-	-
减：提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
年末未分配利润	**431,997.17**	**497,935.98**

（二）利润表有关项目注释

1、营业收入、营业成本明细如下：

项　目	本年发生额	上年发生额
营业收入	30,124,841.99	45,336,050.33
其中：主营业务收入	30,123,921.49	45,336,050.33
其他业务收入	920.50	-
营业成本	24,013,332.03	37,397,308.26
其中：主营业务成本	24,013,332.03	37,397,308.26
其他业务成本	-	-

2、税金及附加

税　种	本年发生额	上年发生额
城建税	36,627.01	67,925.59
教育费附加	15,710.69	30,216.11
地方教育费附加	10,473.80	18,436.95
房产税	20,076.00	20,083.00
土地使用税	449.60	449.60
印花税	17,390.64	26,441.31
车船使用税	144.90	6,765.66
合　计	**100,872.64**	**170,318.22**

3、管理费用

科目明细	本年发生额	上年发生额
工资及福利	3,116,374.47	5,029,625.73
社会保险	552,232.88	647,104.39
车辆使用费	144,677.11	514,524.80
折旧	440,434.55	428,294.63
广宣费	-	180.00
办公费	176,593.98	262,220.52
业务招待费	337,896.39	573,902.38
福利费	341,650.54	134,297.04
低值易耗品	-	2,674.15
差旅费	26,799.87	22,607.08
职工意外保险	7,285.85	18,033.96
职工培训费	18,071.65	27,387.56
交通费	21,612.49	19,928.00
残保金	3,048.86	38,792.92
维修费	-	1,792.08

审计费	-	10,610.88
财产保险	25,900.62	23,994.39
咨询服务费	453,775.16	283,637.55
劳保用品	49,998.27	-
水电费	7,522.13	-
合　计	**5,723,874.82**	**8,039,608.06**

4、财务费用

科目明细	本年发生额	上年发生额
利息支出	102,771.39	190,231.92
减：利息收入	4,112.51	10,510.53
承兑汇票贴息	-	74,752.71
手续费及其他	39,961.53	13,961.28
汇兑损益	-	-
合　计	**138,620.41**	**268,435.38**

5、营业外收入

项　目	本年发生额	上年发生额
营业外收入	2,469.63	1.32
合　计	**2,469.63**	**1.32**

6、营业外支出

项　目	本年发生额	上年发生额
营业外支出	3,273.35	6,715.46
合　计	**3,273.35**	**6,715.46**

7、所得税费用

科目明细	本年发生额	上年发生额
当期所得税	22,756.22	35,170.17
合　计	**22,756.22**	**35,170.17**

五、或有事项

无

六、承诺事项

无

七、资产负债表日后事项

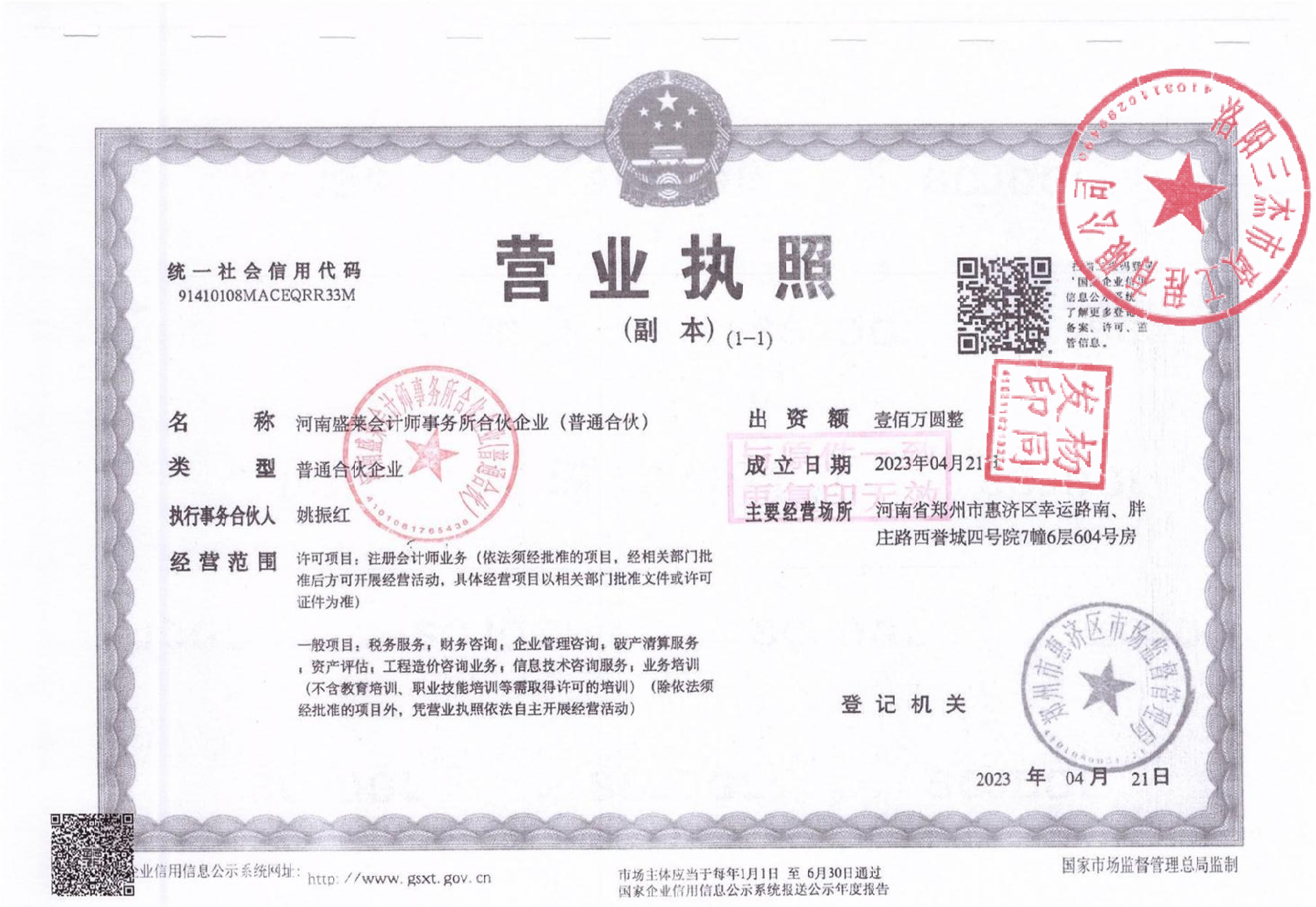
无

八、其他事项

无

洛阳三杰市政工程有限公司

2025 年 12 月 31 日



统一社会信用代码
91410108MACEQRR33M

营业执照

（副 本）(1-1)

名　　称　河南盛莱会计师事务所合伙企业（普通合伙）

类　　型　普通合伙企业

执行事务合伙人　姚振红

经营范围　许可项目：注册会计师业务（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；财务咨询；企业管理咨询；破产清算服务；资产评估；工程造价咨询业务；信息技术咨询服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）（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）

出资额　壹佰万圆整

成立日期　2023年04月21日

主要经营场所　河南省郑州市惠济区幸运路南、胖庄路西誉城四号院7幢6层604号房

登记机关

2023 年 04 月 21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：河南盛莱会计师事务所合伙企业（普通合伙）

首席合伙人：姚振红

主任会计师：

经营场所：河南省郑州市惠济区幸运路南、胖庄路西誉城四号院7幢6层604号房

组织形式：普通合伙

执业证书编号：41010243

批准执业文号：豫财审批〔2023〕50号

批准执业日期：2023年12月28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：河南省财政厅

行政审批专用章

2023年　12月　28日

中华人民共和国财政部制



证书编号: 410001330001
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: 2017 年 11 月 02 日
Date of Issuance

姓名 杨振红
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1977-10-26
Date of Birth
工作单位 河南德丰会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 410311197710266027
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.

2021年6月30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

同意转出
Agree the holder to be transferred from

同意转入
Agree the holder to be transferred to



证书编号:
No. of Certificate 410100180012

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 河南省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 2006 07 19

姓名 Full name 苏东彩
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1969-01-28
工作单位 Working unit 河南永昊联合会计师事务所（普通合伙）
身份证号码 Identity card No. 410104196901281521X



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验登记后继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2021年6月30日

（2）公司财务管理制度

洛阳三杰市政工程有限公司
财务管理制度

第一章　总则

第一条　目的

为加强公司内部管理，规范公司财务行为，倡导一切以业务为重的指导思想，合理控制费用支出，特制定本制度。

第二条　本制度适用于全体员工。

第二章　现金、银行存款管理

第三条　下列情况可办理现金借款

1. 员工出差所需的差旅费；

2. 需由现金支付的款项（金额在 2000 元以下）；

3. 业务部门所需的长期备用金。

第四条　办理现金借款需填制借款单据，审批后方可放款。

第五条　公司员工因公借款须及时按规定还款，特殊情况因公不能及时还款，经批准财务部可暂扣借款人当月工资，直至借款还清后方可发放。

第六条　现金支付必须有付款凭据，凡能用转账支付的款项不得支付现金。

第七条　月份终了，及时核对企业账面余额与银行对账单余额是否一致，如有差额，必须逐步查明原因及时处理。

第八条 办理电汇、汇票、转账等付出款项，一律凭审批后的费用付款单办理。

第三章 公司内部财务流程

第九条 公司安排每周二、周四集中安排报销事务。

第十条 财务流程

1. 报账流程：经办人→部门经理→分管副总→主办会计审核→财务总监→常务副总→总经理→出纳；

2. 借款流程：经办人→部门经理→分管副总→主办会计审核→财务总监→常务副总→总经理→出纳；

3. 还款流程：经办人→部门经理→主办会计审核→财务总监→常务副总→出纳；

第十一条 报销权责说明

经办人可以是当事人本人，也可以是部门指定的人员，但一旦签字必须对本账负全责；主办会计负责审核票据的真伪和是否按公司制度规定及预算计划合理开支；部门经理负责审核开支的真实性、合理性；分管副总负责针对分管工作经费使用开支把关定向；财务经理负责合理安排经费使用并对整个流程的正确性负总责；常务副总负责对整体费用情况进行把控；总经理：审核批准；出纳：流程把关合理付款。

第十二条 费用报销注意事项

1. 报销凭证需由费用支付联和发票联组成，费用支付联即需

报销所有费用的实际票据及总金额，发票联即需报销费用的相关正规发票及发票金额；费用支付联需粘贴相关票据，应说明此项费用用途，部门主管签字认可，发票联只需粘贴发票（发票上不得书写任何内容，手撕票需要填写公司全名和日期），如须注明的应在费用支付联上所对应金额后面注明原因或内容（此联只记金额即可）。

2. 报销用发票必须具有合法性，报销用发票须是在 3 个月以内开出的，超过三个月未报销的发票不予报销。报销发票必须准确按照公司开票资料开具，否则视为废票；餐费、礼品等必须在支付单上写明用途及参加人员，以上签字必须用黑色签字笔书写。

3. 因公外出须借差旅费的人员应于出差返回日后 5 个工作日内办理报销手续，特殊事宜需经分管副总审批延期，未经批准延期的按报销额的 1%每日收取滞纳金。报销时如不能还清欠款，将从其工资中扣除。

4. 公司人员借款办理公事完毕后，5 个工作日内应及时清帐。原则上不对个人借款，特殊情况应由总经理签字，违者罚款 20 元。

5. 每项工程完工后，所有施工队、材料供应商必须在 7 个工作日内及时清帐。特殊事宜需经分管副总审批延期，未经批准延期的按每日 1%的报销额收取滞纳金。

6. 公司确立的业务项目，项目经理对所需款项的支付，提出

书面的预算计划书。项目用款壹至贰万元应提前 2 日向财务部申请，用款数额大的应提前 3 天向财务部申请。

7. 财务部不得支付公司员工代领施工队的工费和材料商的材料款，违者罚款 200 元。

8. 施工队结算单据由项目经理审核后报主管副总审批后方可报财务部审核。

第十三条 发票规范

1. 抵扣增值税进项发票需满足四流合一，包括购销合同、公对公转账、合法合规增值税专用发票以及供应商供货收货单。

2. 发票金额贰万以内需要提供发票、收据，可支付现金；发票金额贰万以上至伍万以下需提供发票、收据，只能转账付款；发票金额超过伍万元需提供合同、发票、收据，只能转账付款。

3. 注意事项

增值税发票备注栏需备注：工程名称、工程地点，收款人、复核人和开票人必须有人名且不能是同一人，发票专用章需盖在销售方（章）处，所有发票全部需要收据，收据金额与发票金额一致，需要加盖财务专用章；以个人名义税局代开发票需要在收据收款人处加印手印并附上身份证复印件及完税凭证复印件，个人代开名称与收据收款人名字需一致；增值税专票中单位一栏为“批”的，此发票需附增值税防伪系统打印出来的销货清单，其他单位一栏为“个、米、项……”的发票可提供手写销货清单，所有销货清单必须加盖发票专用章；手撕发票，需要手写公司全

名和日期，收据清单加盖与手撕发票上一致的章；所有发票全部需要收据，收据金额与发票金额一致，需要加盖财务专用章。

第十四条 出入库规范

1.入库单：项目自制出入库单。外购物料送来时，经验收人验收合格后，认真核对数量及完好情况后及时入库，并办理入库手续。入库单需写明供货单位，物品名称，规格型号，计量单位，单价，数量，总价，相关人员进行签字。

2.出库单：各部门或项目领用物资时，应按照项目分别填写出库单，按项目核算，发货人员应认真核对领料数据，保证发出数据与出库单填写一致。出库单需写明发料仓库，工程名称，发料日期，材料名称，规格型号，计量单位，数量，单价，总价，相关人员进行签字。

第四章 差旅费报销制度

第十五条 公司人员出差的开支标准：

1.出差人员每天按标间的住宿限额标准如下 ：

职务标准	市（县）及其以下（元）	三四线城市（元）	省会城市（元）	一线高消费城市（元）
副总级及其以上	300	400	500	800
一般人员	200	300	400	600

2.住宿费的计算：

凭当地住宿费票据（原则上要求增值税专用发票），按实际

住勤天数计算，超过规定限额标准部分原则上由个人自理。报销时，应按所列出差类区范围和限额标准分别计算报销，但在同一出差类区范围内，可平均计算，没有住宿费票据的，原则上不得报销住宿费。特殊情况需要提供书面证明材料，经分管副总核实批准后可按签字意见办理。

3. 公司人员出差区间交通费开支标准

职位标准	普通快车/高铁	轮船	飞机	其他交通工具
公司副总级以上	硬卧/一等座	二等舱位	普通舱位	按实报销
经理	硬卧/二等座	二等舱位	普通舱位	按实报销
其他人员	硬卧/二等座	三等舱位	普通舱位	按实报销

出差人员乘坐飞机要从严控制，确因出差路途较远、出差任务紧急的，事先经公司总经理(或董事长)批准后方可乘坐飞机的普通舱位。市内交通费（仅指公出到洛阳市辖区以外地域市区内乘坐公交、地铁和出租车的费用），每人每天上限 80 元。特殊情况需要提供书面证明材料，经分管副总核实批准后可按签字意见办理。

4. 出差人员的出差伙食补助费标准

公司人员的出差伙食补助费不分途中和住勤，每人每天补助标准为：一般地区 50 元/人/天，省会城市 60 元/人/天，特殊地区 80 元/人/天。特殊地区：一线高消费城市；伙食补助费按出差的日历天数计算；出差人员出差期间当日有招待费用发票的，相应核减当日招待餐伙食补贴。

第十六条 出差人员应按出差起止点购买车票，凡超过起止点购买车票的，必须说明原因经分管副总核实批准后可按签字意见办理，说不清楚的超额部分报销时予以扣除。

第十七条 出差人员如无特殊原因，应按最短直线路程购买通票，不得分段购买，如果中途下车、分段购买车票、绕道往返，其多开支的车船费、住宿费，需要提供书面证明材料，经分管副总核实批准后可按签字意见办理。

第十八条 会议期间差旅费

1. 公司人员到外地参加会议，其乘坐车、船、飞机的等级标准，按本文第十五条第 3 款规定执行。

2. 外出参加会议，其会议伙食补助费按本文第十五条第 4 款标准，已享受会议组织单位的伙食补助或会议组织单位提供伙食的，不得再支付会议期间的伙食补助费。

3. 参加会议人员，凭票据实报销往返各一次市内交通费，特殊情况需要提供书面证明材料，经分管副总核实批准后可按签字意见办理。

4. 会议期间由会议组织单位统一安排的住宿，按正规住宿票据据实报销，个人自行住宿的按本文第十五条第 1 款规定执行。

5. 报销时应持有会议通知和会务费中是否含有食宿补助的证明。

第十九条 因公负伤外出治病及护理的规定

1. 公司职工因工负伤，在本市或经医院批准到外地医治，其

就医路费按“劳动保护条例”有关规定执行。

2.公司在职职工因工负伤，经医院证明确系需要人员护理，经分管副总批准（非本单位人员陪护需人事部门批准），陪同到外地治病的护理人员比照出差人员的有关规定办理，在市(县)区护理，交通费据实报销，伙食补助按一般地区办理。

第二十条 在外施工人员以及驻工地办事联络处人员规定

项目部集中统一安排工地伙食的按每人每天 20 元补助项目部，项目部未集中统一安排工地伙食的按每人每天 40 元补助项目部或者计发给个人。

第五章 农民工工资支付制度

依据《保障农民工工资支付条例》的有关规定，为降低公司劳务用工风险，促进公司健康发展，切实保障农民工合法权益，结合劳动保障监察机构、劳务公司的管理要求和本公司实际情况，就农民工工资支付行为进行规范。

第二十一条 岗位人员配备。公司综合部设人力资源管理师岗位，各项目部设劳资员岗位（小型项目由项目经理兼任），由综合部主导建立农民工工资支付台账，各项目部配合采集人员信息和备案工作，财务部根据台账资料，作为发放农民工工资的依据。

第二十二条 人事档案管理。建立总包、分包人事台账，施行农民工实名制，每名农民工需提交身份证复印件、工资卡复印

件存档，身份证和银行卡信息保持一致，建立农民工花名册，有增减人员每月如实登记，精确把控人员变化。

第二十三条 劳资关系管理。对公司聘用的以及分包项目的农民工，在入职资料提供完整后必须及时签订劳务合同（原则上要求先签合同后进场）；对外分包的项目，施工合同要及时提交综合部存档。

第二十四条 考勤信息采集。每月 5 号前，项目部劳资员（项目经理）负责收集农民工考勤和人员档案资料提交综合部，综合部结合劳务公司的要求完成汇总、移交和备案，作为工资发放依据。

第二十五条 工资发放管理。综合部依据考勤制作工资表提交财务部，由财务部协调劳务公司统一将工资支付到每一名农民工的个人银行卡（坚决杜绝由分包项目负责人代领代支农民工工资事宜发生），公司留存工资发放凭证。

第六章 固定资产管理

第二十六条 企业使用年限一年以上的资产，且单价 2000 元以上的资产为固定资产。价值不足 2000 元，且不低于 1500 元，使用周期长并在使用过程中保持物质形态的资产也作固定资产。

第二十七条 公司固定资产折旧方法采用平均年限法，按固定资产原值和分类折旧年限计算确定。固定资产预计残值率为 5%。

第二十八条 按照固定资产的类型建立固定资产明细账，按使用单位建立固定资产卡片，对固定资产的购入、出售、清理、报废要办理会计手续。

第二十九条 公司固定资产实行归口分级管理制度。财务部负责核算工作；成本部库管员负责验收、登记、建立卡片（综合部负责办公设备类）；使用部门负责保管、维修、保养工作，以保证财产的完整和安全；公司所有固定资产的增、减变化，都必须报到公司财务部办理相关手续，以保证“账、卡、物”三者相符。

第三十条 固定资产必须每半年盘点一次，对盘盈、盘亏和报废必须严格检查，按规定经总经理批准后，于年度结账时处理完毕。

第三十一条 领用固定资产需要填写《固定资产增加报告单》，有报废或有使用变动的，需要重新填写《固定资产减少报告单》，经库管签字后，综合部备案，抄送财务部；报废签字确认后收款的，按照收款流程处理。

第七章 财务资料管理

第三十二条 会计凭证、会计账簿、会计报表、税务申报表、汇算报告、固定资产卡片等要件要登记归档；财务专用章、发票专用章及增值税发票、凭证签字章由会计保管。

第三十三条 会计凭证应按月、按编号顺序装订成册，标明

月份、年起止号，单据张数，由相关人员签名盖章；会计档案不得携带外出，凡查阅、复制、摘录会计档案，日常资料须经财务总监批准，秘密级以上资料需常务副总经理批准。

第三十四条 会计人员工作调动或离职，必须将会计工作全部移交给接替人员。没有办理交接手续的，不得调动或离职；会计人员办理交接手续，必须有监交人负责监交；财务负责人、会计主管人员移交时，还必须将全部财务会计工作、重大财务收支和会计人员情况等，向接替人员详细介绍。对需要移交的遗留问题，应当写出书面材料；移交人员对所移交的会计凭证、会计账簿、会计报表和其他有关资料的合法性、真实性承担法律责任。

第三十五条 公司撤销时，必须留有必要的会计人员，会同有关人员办理清理工作；公司合并、分立的，其会计工作交接手续比照上述有关规定办理。

第八章 车辆租赁发票开票通知

第三十六条 根据国家税务局要求，结合公司发放油补福利，每年需公司员工去洛龙税务大厅代开车辆租赁发票；去税局需携带身份证原件，复印件；车辆行驶证原件，复印件。

第三十七条 注意事项

1. 需车主本人去税局代开车辆租赁发票。
2. 发票备注栏需备注车牌号，租赁期限。

第九章 附则

第三十八条 本制度解释权及修订权归洛阳三杰市政工程有限公司财务部。

第三十九条 本制度自 2023 年 4 月 1 日起执行。

附件：1. 开票资料

2. 固定资产增加和减少报告单

3. 支付审批表

4. 各类发票和出入库单模板

8、具有履行合同所必需的设备和专业技术能力的承诺

承诺书

致：南阳市博物院（采购人名称）

我公司参加贵单位组织的南阳市博物院南阳县文庙消防工程项目投标活动，做出以下承诺：

我公司具有履行合同所必须的设备和专业技术能力。

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

特此承诺。

供应商（盖章）：洛阳三杰市政工程有限公司

法定代表人或其授权代表（签字）：王晓琳

日期：2026 年 11 月 06 日

9、近三年内在经营活动中没有重大违法记录的声明

声明函

杨同发（法定代表人或其授权代表）代表洛阳三杰市政工程有限公司（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（盖章）：洛阳三杰市政工程有限公司

法定代表人或其授权代表（签字）：

日期：2016年11月06日