

### (一) 企业营业执照





## 营业执照

(副本)<sub>(1-3)</sub>

统一社会信用代码  
914101057191723051

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    | 万安广厦工程咨询有限公司   | 注册资本 | 陆佰万圆整        |
| 类型    | 有限责任公司(自然人投资或控股)   | 成立日期 | 2000年01月31日  |
| 法定代表人 | 郑俊杰  | 住 所  | 郑州市金水区经八路29号 |
| 经营范围  | 建筑工程监理；建筑工程招标代理；建设工程技术咨询<br>服务；建设工程项目管理；建设工程造价咨询服务。<br>（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可<br>经营） |      |              |



登记机关



2024 年 07 月 22 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

## 企业名称变更核准记录

国家市场监督管理总局名称一体化核准系统

Page 1 of 1



### 变更企业名称保留告知书

(国) 名内变字[2024]第 42651 号

河南万安工程咨询有限公司

同意保留变更后企业名称 万安广厦工程咨询有限公司。

行业及行业代码：工程管理服务 M7481



- 注：1. 企业（集团）名称保留期为 2 个月，有效期满名称自动失效。  
2. 企业名称涉及法律、行政法规规定必须报经审批项目，未能提交审批文件的，登记机关不得对本通知书的企业名称登记。

准予变更登记（备案）通知书

（金水）登字[2024]第68555号

万安广厦工程咨询有限公司

经审查，提交的万安广厦工程咨询有限公司变更登记（备案）申请，申请材料齐全，符合法定形式，我局决定准予变更登记（备案）。请于10个工作日内接收本核准通知书及相关资料。需要换发营业执照的，签收即视为已领取电子营业执照、办结有关登记手续。

登记机关：郑州市金水区市场监督管理局

2024年6月13日

河南省市场监督管理局

### 企业名称变更核准通知书

(名称变核内字[2018]第826号

郑州市局 工商行政管理局

你局送审的 河南省万安工程建设监理有限公司 企业

名称变更登记材料收悉。经审查，核准该企业名称变更为：

河南万安工程咨询有限公司

(行业： 租赁和商务服务业 代码： L )。

申请的经营范围：

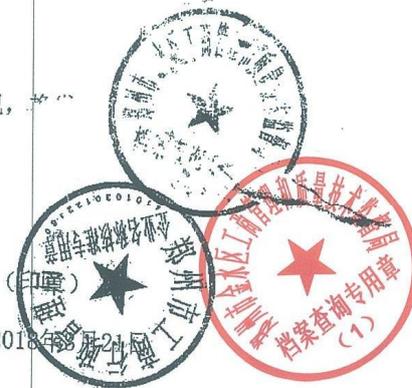
许可经营项目：

一般经营项目： 房屋建筑工程监理、市政公用工程监理、公路工程监理、水利水电工程监理、机电安装工程监理、建筑工程招标代理。(凭有效资质证在限定范围内经营)

同时核准以该企业为核心企业组建的企业集团名称为：

企业集团名称

以上名称在企业登记机关核准变更登记，



2018年8月24日

注：

- 1、名称变更核准的有效期为6个月，有效期满，核准的名称自动失效。
- 2、企业名称涉及法律、行政法规规定必须报经审批项目，未能提交审批文件的，登记机关不得以本通知书的企业名称登记。
- 3、企业变更登记时，登记机关应当将本通知书存入企业档案。
- 4、企业登记机关应在核准企业变更登记、企业集团设立(变更)登记之日起30日内，将加盖登记机关印章的《企业名称变更核准登记回执》及该企业营业执照复印件报送企业名称核准机关备案。企业应当在企业变更登记之日起30日内将加盖公章的企业营业执照复印件报送企业名称核准机关备案。未报送备案的，名称核准机关在有效期满三个月后将该名称作为未登记名称处理。

## (二) 企业资质证书

|                        |   |         |       |
|------------------------|---|---------|-------|
| 企业名称                   | 万安广厦工程咨询有限公司  |         |       |
| 详细地址                   | 郑州市金水区经八路29号  |         |       |
| 建立时间                   | 2000年01月31日   |         |       |
| 注册资本金                  | 600万元人民币  |         |       |
| 统一社会信用代码<br>(或营业执照注册号) | 91410105711723051   |         |       |
| 经济性质                   | 有限责任公司(自然人投资或控股)  |         |       |
| 证书编号                   | E141009110-8,1  |         |       |
| 有效期                    | 至2029年01月19日  |         |       |
| 法定代表人                  | 陈永魁   | 职务      | 法人代表  |
| 单位负责人                  | 梁亚  | 职务      | 总经理   |
| 技术负责人                  | 孙莉  | 职称或执业资格 | 高级工程师 |
| 备注:                    | 原企业名称: 河南万安工程咨询有限公司<br>曾用名: 河南省万安工程建设监理有限公司<br>原发证日期: 2017年12月25日 |         |       |



| 业 务 范 围  |
|--|
| 工程监理综合资质。<br>可承担所有专业工程类别建设工程项目的工程监理业务<br>可以开展相应类别建设工程的项目管理、技术咨询等业务。***** |



| 证 书 延 期  | 企 业 变 更 栏   |
|--|---|
| 有效期延至_____年_____月_____日<br><br><div style="text-align: right;">                         核准机关(章)<br/>                         _____<br/>                         年 月 日                     </div> | 法定代表人 变更为: 郑俊杰<br><br><div style="text-align: right;">  </div> |
| 有效期延至_____年_____月_____日<br><br><div style="text-align: right;">                         核准机关(章)<br/>                         _____<br/>                         年 月 日                     </div> | 变更核准机关(章)<br>_____<br>年 月 日   |
| 有效期延至_____年_____月_____日<br><br><div style="text-align: right;">                         核准机关(章)<br/>                         _____<br/>                         年 月 日                     </div> | 变更核准机关(章)<br>_____<br>年 月 日   |

(三) 依法缴纳税收和社会保障资金的缴费凭证

|   |             | <b>中华人民共和国</b><br><b>税 收 完 税 证 明</b> |                       | No.441005251200359979<br>国家税务总局郑州市金水区<br>税务机关: 税务局第二税务分局                                  |             |
|--|-------------|--------------------------------------|-----------------------|---|-------------|
| 填发日期: 2025年 12月 11日  |             |                                      |                       |   |             |
| 纳税人识别号: 914101057191723051   |             | 纳税人名称: 万安广厦工程咨询有限公司                  |                       |   |             |
| 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     |
| 441016251200414587   | 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 | 2025-12-11  | 68,838.56   |
| 441016251200414587   | 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 | 2025-12-11  | 34,419.28   |
| 441016251200414587   | 失业保险费       | 失业保险(单位缴纳)                           | 2025-12-01至2025-12-31 | 2025-12-11  | 3,012.02    |
| 441016251200414587   | 失业保险费       | 失业保险(个人缴纳)                           | 2025-12-01至2025-12-31 | 2025-12-11  | 1,290.39    |
| 441016251200414587   | 工伤保险费       | 工伤保险                                 | 2025-12-01至2025-12-31 | 2025-12-11  | 1,876.60    |
| 金额合计 (大写) 人民币壹拾万零玖仟肆佰叁拾陆元捌角伍分  |             |                                      |                       |   | ¥109,436.85 |
|  |             | 填票人<br>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): 国家税务总局郑州市金水区税务局第二税务分局, 社保编码: 410199977303 社保经办机构: 金水区社会保险中心 |             |

妥善保管

|  |         | <b>中华人民共和国</b><br><b>税 收 完 税 证 明</b> |                       | No.441005251200359980<br>国家税务总局郑州市金水区<br>税务机关: 税务局第二税务分局                                   |            |
|---|---------|--------------------------------------|-----------------------|--|------------|
| 填发日期: 2025年 12月 11日   |         |                                      |                       |  |            |
| 纳税人识别号: 914101057191723051  |         | 纳税人名称: 万安广厦工程咨询有限公司                  |                       |  |            |
| 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    |
| 441016251200414588  | 基本医疗保险费 | 职工基本医疗保险(单位缴纳)                       | 2025-12-01至2025-12-31 | 2025-12-11   | 29,848.70  |
| 441016251200414588  | 基本医疗保险费 | 职工基本医疗保险(个人缴纳)                       | 2025-12-01至2025-12-31 | 2025-12-11   | 8,528.20   |
| 441016251200414588  | 生育保险费   | 生育保险                                 | 2025-12-01至2025-12-31 | 2025-12-11   | 4,264.10   |
| 金额合计 (大写) 人民币肆万贰仟陆佰肆拾壹元整  |         |                                      |                       |  | ¥42,641.00 |
|  |         | 填票人<br>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): 国家税务总局郑州市金水区税务局第二税务分局, 社保编码: 410105434727 社保经办机构: 郑州市本级医疗保障局 |            |

妥善保管

| 中华人民共和国<br>税 收 完 税 证 明  |                          |                                |  |            |             |
|---|--------------------------|--------------------------------|--|------------|-------------|
| No.441005251100461122   |                          | 国家税务总局郑州市金水区<br>税务机关：税务局第二税务分局 |  |            |             |
| 填发日期：2025年 月 12日  |                          |                                |  |            |             |
| 纳税人识别号  | 914101057191723051       | 纳税人名称                          | 万安广厦工程咨询有限公司   |            |             |
| 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     |
| 441016251100013241  | 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  | 2025-11-12 | 72,516.32   |
| 441016251100013241  | 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  | 2025-11-12 | 36,258.16   |
| 金额合计  | (大写) 人民币壹拾万零捌仟柒佰柒拾肆元肆角捌分 |                                |  |            | ¥108,774.48 |
| <br>税务机关<br>(盖章)<br>征 收 专 用 章 |                          | 填 票 人<br>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)：国家税务总局郑州市金水区税务局第二税务分局，社保编码：410199977303社保经办机构：金水区社会保险中心 |            |             |

妥善保管

收 据 联  
交 纳 税 人 作 完 税 证 明

| 中华人民共和国<br>税 收 完 税 证 明   |                        |                                |  |            |            |
|--|------------------------|--------------------------------|--|------------|------------|
| No.441005251100461121  |                        | 国家税务总局郑州市金水区<br>税务机关：税务局第二税务分局 |  |            |            |
| 填发日期：2025年 11月 12日   |                        |                                |  |            |            |
| 纳税人识别号   | 914101057191723051     | 纳税人名称                          | 万安广厦工程咨询有限公司   |            |            |
| 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    |
| 441016251100462816   | 失业保险费                  | 失业保险(单位缴纳)                     | 2025-11-01至2025-11-30  | 2025-11-12 | 3,172.94   |
| 441016251100462816   | 失业保险费                  | 失业保险(个人缴纳)                     | 2025-11-01至2025-11-30  | 2025-11-12 | 1,359.33   |
| 441016251100412937   | 基本医疗保险费                | 职工基本医疗保险(单位缴纳)                 | 2025-11-01至2025-11-30  | 2025-11-12 | 31,457.72  |
| 441016251100412937   | 基本医疗保险费                | 职工基本医疗保险(个人缴纳)                 | 2025-11-01至2025-11-30  | 2025-11-12 | 8,987.92   |
| 441016251100412937   | 生育保险费                  | 生育保险                           | 2025-11-01至2025-11-30  | 2025-11-12 | 4,493.96   |
| 金额合计   | (大写) 人民币肆万玖仟肆佰柒拾壹元捌角柒分 |                                |  |            | ¥49,471.87 |
| <br>税务机关<br>(盖章)<br>征 收 专 用 章 |                        | 填 票 人<br>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)：国家税务总局郑州市金水区税务局第二税务分局，社保编码：410105434727社保经办机构：郑州市市本级医疗保障局 |            |            |

妥善保管

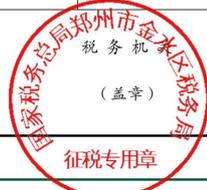
收 据 联  
交 纳 税 人 作 完 税 证 明



## 中华人民共和国 税 收 完 税 证 明

No. 341015251200069559

填发日期: 2025年11月11日 税务机关: 国家税务总局郑州市金水区税务局

| 纳税人识别号  | 91410105719723051       |                | 纳税人名称  | 万安广厦工程咨询有限公司 |            |
|---|-------------------------|----------------|--|--------------|------------|
| 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    |
| 341016251200093201  | 地方教育附加                  | 增值税地方教育附加      | 2025-11-01至<br>2025-11-30                              | 2025-12-11   | 1,244.06   |
| 341016251200093201  | 教育费附加                   | 增值税教育费附加       | 2025-11-01至<br>2025-11-30                              | 2025-12-11   | 1,866.10   |
| 341016251200093201  | 城市维护建设税                 | 市区             | 2025-11-01至<br>2025-11-30                              | 2025-12-11   | 4,354.23   |
| 341016251200093201  | 增值税                     | 生活服务           | 2025-11-01至<br>2025-11-30                              | 2025-12-11   | 124,406.56 |
| 金额合计  | (大写)人民币壹拾叁万壹仟捌佰柒拾元零玖角伍分 |                |  |              | ¥131870.95 |
| <br>征税专用章 |                         | 填 票 人<br>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):<br>国家税务总局郑州市金水区税务局第二税务分局 |              |            |

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. 341015251100058978

填发日期: 2025年11月12日 税务机关: 国家税务总局郑州市金水区税务局

| 纳税人识别号   | 914101057191723051      |                | 纳税人名称  | 万安广厦工程咨询有限公司 |            |
|--|-------------------------|----------------|--|--------------|------------|
| 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    |
| 341016251100082494   | 地方教育附加                  | 增值税地方教育附加      | 2025-10-01至<br>2025-10-31                              | 2025-11-12   | 1,336.55   |
| 341016251100082494   | 教育费附加                   | 增值税教育费附加       | 2025-10-01至<br>2025-10-31                              | 2025-11-12   | 2,004.82   |
| 341016251100082494   | 城市维护建设税                 | 市区             | 2025-10-01至<br>2025-10-31                              | 2025-11-12   | 4,677.92   |
| 341016251100082494   | 增值税                     | 生活服务           | 2025-10-01至<br>2025-10-31                              | 2025-11-12   | 133,655.02 |
| 金额合计   | (大写)人民币壹拾肆万壹仟陆佰柒拾肆元叁角壹分 |                |  |              | ¥141674.31 |
| <br>征税专用章 |                         | 填 票 人<br>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):<br>国家税务总局郑州市金水区税务局第二税务分局 |              |            |

妥善保管

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

## （四）审计或财务报告

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。

### 近三年内在经营活动中没有重大违法记录的声明

#### 声明函

法定代表人郑俊杰（法定代表人或其授权代表）代表 万安广厦工程咨询有限公司（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）：万安广厦工程咨询有限公司

法定代表人或其授权代表（签字）：

日期：2026年2月3日



郑俊杰

企业 2022 年度财务审计报告

22-1



河南万安工程咨询有限公司

2022 年度审计报告

豫友恒审字(2023)第04-091号



河南友恒会计师事务所(普通合伙)

Henan Youheng Accounting Firm (Ordinary Partner)



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23AQK00U8



河南友恒会计师事务所（普通合伙）·审计报告

# 审计报告

豫友恒审字（2023）第 04-091 号

河南万安工程咨询有限公司全体股东：

## 一、审计意见

我们审计了后附的河南万安工程咨询有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的资产负债表，2022 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2022 年 12 月 31 日的公司财务状况以及 2022 年度的经营成果、现金流量和所有者权益变动情况。

## 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执业道德守则，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，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。

河南友恒会计师事务所（普通合伙）· 审计报告

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，设计和实施审计过程以应对这些风险，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做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，根据所获取的审计证据，就可能导致对贵公司的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

河南友恒会计师事务所（普通合伙）· 审计报告

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。



河南友恒会计师事务所（普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2023年04月13日

资产负债表

会企01表  
单位：元

2022年12月31日

编制单位：河南万安工程咨询有限公司

| 资产           | 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         | 1  | 1,470,554.88  | 1,770,457.09  | 短期借款              | 68  |               |               |
| 短期投资         | 2  |               |               | 应付票据              | 69  |               |               |
| 应收票据         | 3  |               |               | 应付账款              | 70  | 15,704,655.35 | 18,095,520.86 |
| 应收股利         | 4  |               |               | 预收账款              | 71  |               |               |
| 应收利息         | 5  |               |               | 应付工资              | 72  |               |               |
| 应收账款         | 6  | 24,244,098.97 | 20,322,755.45 | 应付福利费             | 73  |               |               |
| 其他应收款        | 7  | 10,924,336.76 | 16,743,217.27 | 应付股利              | 74  |               |               |
| 预付账款         | 8  | 1,355,101.28  | 1,226,337.85  | 应交税金              | 75  | 946,600.66    | 194,120.41    |
| 应收补贴款        | 9  |               |               | 其他应付款             | 80  | 10,853.56     | 8,562.83      |
| 存货           | 10 | 453,854.50    | 453,854.50    | 其他应付款             | 81  | 16,218,762.14 | 14,744,555.20 |
| 待摊费用         | 11 |               |               | 预提费用              | 82  |               |               |
| 一年内到期的长期债券投资 | 21 |               |               | 预计负债              | 83  |               |               |
| 其他流动资产       | 24 |               |               | 一年内到期的长期应付款       | 86  |               |               |
| 流动资产合计       | 31 | 38,447,946.39 | 40,516,622.16 | 其他流动资产            | 90  |               |               |
| 长期投资：        |    |               |               | 流动资产合计            | 100 | 32,880,871.71 | 33,042,759.30 |
| 长期股权投资       | 32 |               |               | 长期借款              | 101 |               |               |
| 长期债权投资       | 34 |               |               | 应付债券              | 102 |               |               |
| 长期投资合计       | 38 |               |               | 长期应付款             | 103 |               |               |
| 固定资产：        |    |               |               | 专项应付款             | 106 |               |               |
| 固定资产原价       | 39 | 15,629,326.52 | 15,629,326.52 | 其他长期负债            | 108 |               |               |
| 减：累计折旧       | 40 | 6,206,202.07  | 6,884,287.14  | 长期应付款             | 110 |               |               |
| 固定资产净值       | 41 | 9,423,124.45  | 8,745,039.38  | 递延税项：             |     |               |               |
| 减：固定资产减值准备   | 42 |               |               | 递延税项贷项            | 111 |               |               |
| 固定资产净额       | 43 | 9,423,124.45  | 8,745,039.38  | 负债总计              | 114 | 32,880,871.71 | 33,042,759.30 |
| 工程物资         | 44 |               |               | 少数股东权益            |     |               |               |
| 在建工程         | 45 |               |               | 所有者权益（或股东权益）：     |     |               |               |
| 固定资产清理       | 46 |               |               | 实收资本（或股本）         | 115 | 6,000,000.00  | 6,000,000.00  |
| 固定资产合计       | 50 | 9,423,124.45  | 8,745,039.38  | 减：已归还投资           | 116 |               |               |
| 无形资产及其他资产：   |    |               |               | 实收资本（或股本）净额       | 117 | 6,000,000.00  | 6,000,000.00  |
| 无形资产         | 51 | 83,333.45     |               | 资本公积              | 118 |               |               |
| 长期待摊费用       | 52 | 650,733.98    | 650,733.98    | 盈余公积              | 119 |               |               |
| 其他长期资产       | 53 |               |               | 其中：法定公益金          | 120 |               |               |
| 无形资产及其他资产合计  | 60 | 734,067.43    | 650,733.98    | 未分配利润             | 121 | 9,724,266.56  | 10,869,636.22 |
| 递延税项：        |    |               |               | 所有者权益（或股东权益）合计    | 122 | 15,724,266.56 | 16,869,636.22 |
| 递延税款借项       | 61 |               |               | 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 135 | 48,605,138.27 | 49,912,395.52 |
| 资产总计         | 67 | 48,605,138.27 | 49,912,395.52 |                   |     |               |               |



利润及利润分配表

会企02表

编制单位：河南万安工程咨询有限公司

2022年度

单位：元

| 项 目                 | 行次 | 本年累计数         | 上年同期数         |
|---------------------|----|---------------|---------------|
| 一、主营业务收入            | 1  | 71,329,181.81 | 89,820,216.45 |
| 减：主营业务成本            | 2  | 20,761,645.06 | 41,767,747.57 |
| 税金及附加               | 3  | 213,703.48    | 583,614.63    |
| 二、主营业务利润（亏损以“-”号填列） | 4  | 50,353,833.27 | 47,468,854.25 |
| 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  | 48,486,705.13 | 46,049,814.64 |
| 财务费用                | 8  | -5,263.64     | -29,198.99    |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）   | 9  | 1,872,391.78  | 1,448,238.60  |
| 加：投资收益（损失以“-”号填列）   | 10 | 69,953.65     | 29,356.91     |
| 其他收益                | 11 |               |               |
| 营业外收入               | 12 |               | 168,000.00    |
| 减：营业外支出             | 13 | 1,505.19      | 60,000.00     |
| 四、利润总额（亏损以“-”号填列）   | 14 | 1,940,840.24  | 1,585,595.51  |
| 减：所得税               | 15 | 72,042.01     | 83,559.55     |
| 少数股东权益              | 16 |               |               |
| 五、净利润（亏损以“-”号填列）    | 17 | 1,868,798.23  | 1,502,035.96  |
| 加：年初未分配利润           | 18 | 9,724,266.56  | 8,606,876.47  |
| 其他转入                | 19 | -723,428.57   | -384,645.87   |
| 六、可供分配的利润           | 20 | 10,869,636.22 | 9,724,266.56  |
| 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 | 10,869,636.22 | 9,724,266.56  |
| 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 | 10,869,636.22 | 9,724,266.56  |

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  |       |       |

现金流量表

会企03表  
单位：元

2022年度

编制单位：河南万安工程咨询有限公司

| 项 目                        | 行次 | 金 额           | 补 充 资 料                     | 行次 | 金 额           |
|----------------------------|----|---------------|-----------------------------|----|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：             |    |               | 1、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  | 74,895,640.90 | 净利润                         | 57 | 1,868,798.23  |
| 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  | -             | 固定资产折旧                      | 59 | 678,085.07    |
| 现金流入小计                     | 9  | 74,895,640.90 | 无形资产摊销                      | 60 | 83,333.45     |
| 购买商品、接受劳务支付的现金             | 10 | 50,344,247.75 | 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 | 21,825,870.00 | 待摊费用减少（减：增加）                | 64 | -             |
| 支付的各项税费                    | 13 | 2,425,620.94  | 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 | 74,595,738.69 | 固定资产报废损失                    | 67 | -             |
| 经营活动产生的现金流量净额              | 21 | 299,902.21    | 财务费用                        | 68 | -             |
| 二、投资活动产生的现金流量：             |    |               | 投资收益（减：损失）                  | 69 | -             |
| 收回投资所收到的现金                 | 22 | -             | 处置长期股权投资（减：增加）              | 70 | -             |
| 取得投资收益所收到的现金               | 23 | -             | 公允价值变动收益（减：损失）              | 71 | -             |
| 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 | -1,768,773.56 |
| 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 | 161,887.59    |
| 现金流入小计                     | 29 | -             | 其他                          | 74 | -723,428.57   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金   | 30 | -             | 经营活动产生的现金流量净额               | 75 | 299,902.21    |
| 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 | -             |                             |    |               |
| 投资活动产生的现金流量净额              | 37 | -             | 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 | -             | 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 | -             |                             |    |               |
| 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 | 1,770,457.09  |
| 现金流出小计                     | 53 | -             | 减：现金的期初余额                   | 80 | 1,470,554.88  |
| 筹资活动产生的现金流量净额              | 54 | -             | 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 | 299,902.21    | 现金及现金等价物净增加额                | 83 | 299,902.21    |

所有者权益变动表  
2022年度

编制单位：河南万安工程咨询有限公司  
单位：元

| 项目                     | 本年年金额        |      |       |               | 上年金额         |      |       |              | 所有者权益合计       |
|------------------------|--------------|------|-------|---------------|--------------|------|-------|--------------|---------------|
|                        | 实收资本(或股本)    | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益        | 实收资本(或股本)    | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益       |               |
| 一、上年年末余额               | 6,000,000.00 |      |       |               | 6,000,000.00 |      |       |              | 14,606,876.47 |
| 加：会计政策变更               |              |      |       |               |              |      |       |              |               |
| 前期差错更正                 |              |      |       |               |              |      |       |              |               |
| 二、本年年初余额               | 6,000,000.00 |      |       |               | 6,000,000.00 |      |       |              | 14,606,876.47 |
| 三、本年年增减变动金额(减少以“-”号填列) |              |      |       |               |              |      |       |              |               |
| (一) 综合收益总额             |              |      |       | 1,868,796.23  |              |      |       | 1,502,035.96 |               |
| (二) 所有者投入和减少资本         |              |      |       |               |              |      |       |              |               |
| 1. 所有者投入资本             |              |      |       |               |              |      |       |              |               |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额      |              |      |       |               |              |      |       |              |               |
| 3. 其他                  |              |      |       | -723,428.57   |              |      |       | -384,646.87  |               |
| 上述(一)和(二)小计            |              |      |       | 1,145,367.66  |              |      |       | 1,117,390.09 |               |
| (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               | 6,000,000.00 |      |       | 10,869,636.22 | 6,000,000.00 |      |       | 9,724,266.56 | 15,724,266.56 |



河南万安工程咨询有限公司

2022 年度财务报表附注

(单位:人民币元)

一、单位基本情况

河南万安工程咨询有限公司,统一社会信用代码/注册号:914101057191723051;注册地址:郑州市金水区经八路29号;注册资本人民币:600.00万元;法定代表人:郑俊杰;经营范围:建筑工程监理;建筑工程招标代理;建设工程技术咨询服务;建设工程项目管理;建设工程造价咨询服务(涉及许可经营项目,应取得相关部门许可后方可经营)。

二、公司选用的主要会计政策

1. 会计制度: 执行国家颁布的企业会计准则及其补充规定。
2. 会计年度: 以公历1月1日至12月31日为一年的会计年度。
3. 记账基础: 权责发生制。
4. 计价原则: 历史成本原则。
5. 记账本位币: 以人民币为记账本位币。

6. 坏帐的确认标准:

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

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

7. 长期投资的核算方法:

(1) 长期股权投资在取得时按照初始投资成本入账。初始投资成本按以下方法确定:

a. 以现金购入的长期投资,按实际支付的全部价款(包括支付的税金、手续费等相关费用),作为初始投资成本;实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金股利,按实际支付的价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的差额,作为初始投资成本。

b. 本公司接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资, 或以应收债权换入长期股权投资的, 按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费, 作为初始投资成本。

c. 以非货币性交易换入的长期股权投资, 按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费, 作为初始投资成本。

(2) 在被投资单位宣告分派利润或现金股利时, 确认投资收益;

(3) 处置股权投资时, 将投资的账面价值与实际取得价款的差额, 作为当期投资损益。

#### 8. 固定资产核算的标准:

固定资产按实际成本计价。固定资产指使用期限年限在1. 个月以上, 其中:

- (1) 房屋、建筑物为20年;
- (2) 飞机、火车、轮船、机器、机械和其他生产设备为10年;
- (3) 与生产经营活动有关的器具、工具、家具为5年;
- (4) 飞机、火车、轮船以外的运输工具为4年;

(5) 电子设备为3年。当月购买或使用的固定资产当月不计提折旧, 次月计提折旧。当月停止使用的固定资产当月计提折旧, 从次月不计提折旧。(合理使用确定残值, 一但确定不再变动)

#### 9. 在建工程核算的方法:

在建工程按实际成本计算。工程完工交付使用后, 按工程的实际成本确认为固定资产; 在建工程交付使用前发生的长期借款的利息及汇兑损益, 记入在建工程的成本。

#### 10. 无形资产的计价和摊销方法:

##### (1) 无形资产计价

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

(2) 摊销方法:

合同规定受益年限、法律没有规定有效年限,实际摊销,不得超过合同规定的受益年限;合同没有规定受益年限、但法律规定了有效年限的,摊销年限不超过法律规定的有效年限;合同规定了受益年限,法律也规定了有效年限的,摊销年限在不超过受益年限和有效年限两者之中选择较短年限;合同没有规定受益年限,法律也没有规定有效年限的,摊销年限不得低于10年。

11. 职工薪酬的核算办法:

企业为获取职工提供服务而给予的各种形式的报酬以及其他相关支出。包括:

- (1) 职工工资、奖金、津贴和补贴;
- (2) 职工福利费;
- (3) 医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费;
- (4) 住房公积金;
- (5) 工会经费和职工教育经费;
- (6) 非货币性福利;
- (7) 因解除劳动关系而给予职工的补偿;
- (8) 其他与获得职工提供服务相关的支出。以上按照实际发生数计入成本或费用。

12. 借款费用的会计处理:

流动资金借款的利息,记入当期财务费用;用于工程的长期借款利息,在工程交付使用前,记入在建工程成本;工程交付使用后,记入财务费用。

13. 业务收入确认的条件:

- A. 产品(商品)销售收入确认的条件:
  - a. 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方;
  - b. 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控制;
  - c. 与交易相关的经济利益能够流入企业;
  - d. 相关的收入和成本能够可靠地计量。
- B. 劳务收入确认的条件:
  - a. 合同总收入和总成本能够可靠地计量;



- b. 与交易相关的经济利益能够流入企业;
- c. 劳务的完成程度能够可靠地确定。

14. 利润分配

缴纳所得税后的利润,按下列顺序分配:

- (1) 弥补上年度的亏损;
- (2) 提取法定公积金和法定公益金;
- (3) 提取任意公积金;
- (4) 支付股东股利。

其中:法定公积金累计额已达本公司注册资本的10%时不再提取。提取法定公积金、公益金后,是否提取任意公积金由股东会决定。本公司不在弥补本公司亏损和提取法定公积金、法定公益金之前向股东分配利润。

三、财务报表重要项目注释

1. 货币资金

| 项 目  | 年初账面余额       | 期末账面余额       |
|------|--------------|--------------|
| 货币资金 | 1,470,554.88 | 1,770,457.09 |

2. 应收账款

| 项 目  | 年初账面余额        | 期末账面余额        |
|------|---------------|---------------|
| 应收账款 | 24,244,098.97 | 20,322,755.45 |

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 | 10,924,336.76 | 16,743,217.27 |

4. 预付账款

| 项 目  | 年初账面余额       | 期末账面余额       |
|------|--------------|--------------|
| 预付账款 | 1,355,101.28 | 1,226,337.85 |

5. 存货

| 项 目 | 年初账面余额     | 期末账面余额     |
|-----|------------|------------|
| 存货  | 453,854.50 | 453,854.50 |



河南友恒会计师事务所(普通合伙)·审计报告

财务报表附注

6. 固定资产

| 项 目    | 年初账面余额        | 期末账面余额        |
|--------|---------------|---------------|
| 固定资产原价 | 15,629,326.52 | 15,629,326.52 |
| 累计折旧   | 6,206,202.07  | 6,884,287.14  |
| 固定资产净值 | 9,423,124.45  | 8,745,039.38  |

7. 长期待摊费用

| 项 目    | 年初账面余额     | 期末账面余额     |
|--------|------------|------------|
| 长期待摊费用 | 650,733.98 | 650,733.98 |

8. 应付账款

| 项 目  | 年初账面余额        | 期末账面余额        |
|------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 17,704,655.20 | 18,095,520.86 |

9. 应交税金

| 项 目  | 年初账面余额     | 期末账面余额     |
|------|------------|------------|
| 应交税金 | 194,120.41 | 194,120.41 |

10. 其他应交款

| 项 目   | 年初账面余额    | 期末账面余额   |
|-------|-----------|----------|
| 其他应交款 | 10,853.56 | 8,562.83 |

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 | 16,218,762.14 | 14,744,555.20 |

12. 实收资本

| 项 目  | 年初账面余额       | 期末账面余额       |
|------|--------------|--------------|
| 实收资本 | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 |

13. 未分配利润

| 项 目    | 本期金额          |
|--------|---------------|
| 本年年初余额 | 9,724,266.56  |
| 本期增加额  | 1,145,369.66  |
| 本年年末余额 | 10,869,636.22 |

14. 营业收入



河南友恒会计师事务所(普通合伙)·审计报告

财务报表附注

| 项 目                  | 本期发生额         |
|----------------------|---------------|
| 营业收入                 | 71,329,181.81 |
| <b>15. 营业成本</b>      |               |
| 项 目                  | 本期发生额         |
| 营业成本                 | 20,761,645.06 |
| <b>16. 主营业务税金及附加</b> |               |
| 项 目                  | 本期发生额         |
| 主营业务税金及附加            | 213,703.48    |
| <b>17. 管理费用</b>      |               |
| 项 目                  | 本期发生额         |
| 管理费用                 | 48,486,705.13 |
| <b>18. 财务费用</b>      |               |
| 项 目                  | 本期发生额         |
| 财务费用                 | -5,263.64     |
| <b>19. 营业外支出</b>     |               |
| 项 目                  | 本期发生额         |
| 营业外支出                | 1,505.19      |
| <b>20. 所得税费用</b>     |               |
| 项 目                  | 本期发生额         |
| 所得税费用                | 72,042.01     |

四、期后事项及重大事项

截止 2022 年 12 月 31 日，公司无应披露而未披露的期后事项及重大事项。

五、或有事项

截止 2022 年 12 月 31 日，公司无应披露而未披露的或有事项。

六、承诺事项

截止 2022 年 12 月 31 日，公司无应披露而未披露的承诺事项。

河南万安工程咨询有限公司

2022 年 12 月 31 日

## 河南万安工程咨询有限公司 2022 年度财务情况说明书

### 一、公司基本情况

河南万安工程咨询有限公司，成立日期：2000 年 01 月 31 日，统一社会信用代码：914101057191723051，注册地址：郑州市金水区经八路 29 号，注册资本：人民币 600.00 万元，法定代表人：郑俊杰。

经营范围：建筑工程监理；建设工程招标代理；建设工程技术咨询；建设工程项目管理；建设工程造价咨询服务。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）。

其营业收入占公司总收入比重为 100.00%。公司现有资产总额已达 4,991.24 万元，其中包括流动资产 3,951.66 万元，占资产总额的比例为 81.18%；非流动资产 939.58 万元。负债总额达 3,304.28 万元，其中流动负债 3,304.28 万元，占负债总额的 100.00%；非流动负债 0.00 万元。所有者权益 1,686.96 万元，占公司资产总额的 33.80%。

### 二、公司经营情况分析

- 1、本年营业收入 7,132.92 万元，比去年同比增长-1,849.10 万元，增长率-20.59%。
- 2、本年营业成本 2,076.16 万元，比去年同比增长-2,100.61 万元，增长率-50.29%。
- 3、本年营业税金及附加 21.37 万元，比去年同比增长-36.99 万元，增长率-63.38%
- 4、本年销售费用 0.00 万元，比去年同比增长 0.00 万元。

5、本年管理费用 4,848.67 万元，比去年同比增长 1,435.30 万元，增长率 45.28%。

6、本年财务费用-2.92 万元，比去年同比增长 243.69 万元，增长率-5.29%。

7、本年营业利润 187.24 万元，比去年同比增长 42.42 万元，增长率 29.29%，营业利润占营业收入的 2.63%。

### 三、利润实现和分配情况

1、本年实现利润总额 194.08 万元，净利润 186.88 万元。

2、本年提取盈余公积 0.56 万元，其中公益金 0.00 万元

3、本年分配给投资者利润 0.00 万元，其中普通股股利 0.00 万元，优先股股利 0.00 万元。

### 四、资金增减和周转情况

1、本年经营活动现金流量比上年增长-83.14 万元，增长率-73.49%；本年投资活动现金流量比上年增长 0.00 万元；本年筹资活动现金流量比上年增长 0.00 万元。

2、本年现金及现金等价物净增加额比上年增长-83.14 万元，增长率-73.49%。

3、本年应收账款周转率为 320.10%；总资产周转率为 144.81%。

4、公司的发展能力指标情况：营业收入增长率为-20.59%；净利润增长率为 24.42%。

五、对公司财务状况、经营成果和现金流量有重大影响的其它事项说明

1、会计政策的变动

无

2、会计估计的变更

无

3、重要投资事项

无

4、对现金流量有重大影响的其他事项

无



河南万安工程咨询有限公司

2023年04月13日

统一社会信用代码  
91410105MA40S1F10F

# 营业执照

(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。



成立日期 2007年10月29日

**名称** 河南友恒会计师事务所(普通合伙)

**类型** 普通合伙企业

**执行事务合伙人** 张德智

**经营范围** 审查企业会计报表、出具审计报告; 验证企业资本、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。 (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)



河南友恒工程咨询有限公司  
河南省郑州市金水区农业路171号综  
合楼3001号

登记机关

2020年06月15日



郑州市市场监督管理局

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

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0010021

### 说明

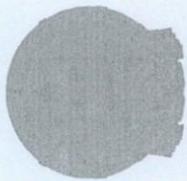
1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出借。
4. 会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门申请注销《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 河南省财政厅

二〇〇七年十月十六日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 河南友恒会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 张德智

主任会计师:

经营场所: 郑州市金水区农业路171号综合楼1601号

组织形式: 普通合伙

执业证书编号: 41010034

批准执业文号: 豫财办会〔2007〕49号

批准执业日期: 2007年10月15日





审计人员注册会计师年检证明

2023/4/13 下午4:56 <https://cmis.cicpa.org.cn/#/login-yearCheckInfoByQRCode?id=WkdZd056SXdNMkl0Wm10a09TMWhOemxoTFRaaVl6QX...>

年检历史查询

年检凭证

中国注册会计师协会

杨兵

会员编号 410100340007

|          |      |
|----------|------|
| 最后年检时间   | 年检结果 |
| 2022年09月 | 年检通过 |

历年记录



暂无年检记录

<https://cmis.cicpa.org.cn/#/login-yearCheckInfoByQRCode?id=WkdZd056SXdNMkl0Wm10a09TMWhOemxoTFRaaVl6QXRNRFF6WIRGbU9HT...> 1/1

### 审计人员注册会计师年检证明

2023/4/13 下午4:55      <https://cmis.cicpa.org.cn/#/login-yearCheckInfoByQRCode?id=TURBd01EQXhNR110T0RSaVi5MWpZekJsTFRjNVItSXRN...>

**年检历史查询**

**年检凭证**  
中国注册会计师协会

**张德智**  
会员编号 410100050007

|                 |             |
|-----------------|-------------|
| 最后年检时间          | 年检结果        |
| <b>2022年09月</b> | <b>年检通过</b> |

**历年记录**

|                                     |           |
|-------------------------------------|-----------|
| <b>2014年</b><br>2022-04-18 21:52:42 | <b>通过</b> |
|-------------------------------------|-----------|



<https://cmis.cicpa.org.cn/#/login-yearCheckInfoByQRCode?id=TURBd01EQXhNR110T0RSaVi5MWpZekJsTFRjNVItSXRNRE5pWW1ZNE5tSTFP...> 1/1

企业 2023 年度财务审计报告

23-1



河南万安工程咨询有限公司

2023 年度审计报告

豫友恒审字(2024)第02-245号



河南友恒会计师事务所(普通合伙)

Henan Youheng Accounting Firm (Ordinary Partner)



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 (<https://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。  
报告编码：豫2401BE3E7X



河南友恒会计师事务所（普通合伙）· 审计报告

# 审 计 报 告

豫友恒审字（2024）第 03-245 号

河南万安工程咨询有限公司全体股东：

## 一、 审计意见

我们审计了后附的河南万安工程咨询有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表，2023 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2023 年 12 月 31 日的公司财务状况以及 2023 年度的经营成果、现金流量和所有者权益变动情况。

## 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，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做出的经济决策，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，设计和实施审计过程以应对这些风险，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做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，根据所获取的审计证据，就可能导致对贵公司的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

河南友恒会计师事务所（普通合伙）·审计报告

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。

河南友恒会计师事务所（普通合伙）



中国·河南

中国注册会计师：



中国注册会计师：



2024年03月25日

资产负 债 表

会企01表  
单位：元

2023年12月31日

编制单位：河南万安工程咨询有限公司

| 资产           | 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         | 1  | 1,770,457.09  | 5,335,211.22  | 短期借款              | 68  |               |               |
| 短期投资         | 2  |               |               | 应付票据              | 69  |               |               |
| 应收票据         | 3  |               | 15,000.00     | 应付帐款              | 70  | 18,095,520.86 | 5,748,168.10  |
| 应收股利         | 4  |               |               | 预收帐款              | 71  | 0.00          | 0.00          |
| 应收利息         | 5  |               |               | 应付工资              | 72  |               |               |
| 应收帐款         | 6  | 20,322,755.45 | 16,719,973.17 | 应付福利费             | 73  |               |               |
| 其他应收款        | 7  | 16,743,217.27 | 5,941,922.24  | 应付股利              | 74  | 194,120.41    | 334,879.62    |
| 预付帐款         | 8  | 1,226,337.85  | 1,617,965.51  | 应交税金              | 75  | 8,562.83      | 14,037.45     |
| 应收补贴款        | 9  |               |               | 其他应付款             | 80  | 14,744,555.20 | 14,261,302.77 |
| 存货           | 10 | 453,854.50    | 453,854.50    | 其他应付款             | 81  |               |               |
| 待摊费用         | 11 |               |               | 预提费用              | 82  |               |               |
| 一年内到期的长期债券投资 | 21 |               |               | 预计负债              | 83  |               |               |
| 其他流动资产       | 24 |               |               | 一年内到期的长期应付款       | 86  |               |               |
|              |    |               |               | 其他流动资产合计          | 90  | 33,042,759.30 | 20,358,387.94 |
| 流动资产合计       | 31 | 40,516,622.16 | 30,083,926.64 | 流动负债合计            | 100 |               |               |
| 长期投资：        |    |               |               | 长期应付款             | 101 |               |               |
| 长期股权投资       | 32 |               |               | 长期借款              | 102 |               |               |
| 长期债权投资       | 34 |               |               | 应付债券              | 103 |               |               |
| 长期投资合计       | 38 |               |               | 专项应付款             | 106 |               |               |
| 固定资产：        |    |               |               | 其他长期应付款           | 108 |               |               |
| 固定资产原价       | 39 | 15,629,326.52 | 15,629,326.52 | 其他长期应付款           | 110 |               |               |
| 减：累计折旧       | 40 | 6,884,287.14  | 7,169,642.26  | 递延税项：             |     |               |               |
| 固定资产净值       | 41 | 8,745,039.38  | 8,459,684.26  | 递延所得税资产           | 111 |               |               |
| 减：固定资产减值准备   | 42 |               |               | 负债总计              | 114 | 33,042,759.30 | 20,358,387.94 |
| 固定资产净额       | 43 | 8,745,039.38  | 8,459,684.26  | 少数股东权益            |     |               |               |
| 工程物资         | 44 |               |               |                   |     |               |               |
| 在建工程         | 45 |               |               | 所有者权益（或股东权益）：     |     |               |               |
| 固定资产清理       | 46 |               |               | 实收资本（或股本）         | 115 | 6,000,000.00  | 6,000,000.00  |
| 固定资产合计       | 50 | 8,745,039.38  | 8,459,684.26  | 减：已归还投资           | 116 |               |               |
| 无形资产及其他资产：   |    |               |               | 实收资本（或股本）净额       | 117 | 6,000,000.00  | 6,000,000.00  |
| 无形资产         | 51 |               |               | 资本公积              | 118 |               |               |
| 长期待摊费用       | 52 | 650,733.98    | 650,733.98    | 盈余公积              | 119 |               |               |
| 其他长期资产       | 53 |               |               | 其中：法定公益金          | 120 |               |               |
| 无形资产及其他资产合计  | 60 | 650,733.98    | 650,733.98    | 未分配利润             | 121 | 10,869,636.22 | 12,835,956.94 |
| 递延税项：        |    |               |               | 所有者权益（或股东权益）合计    | 122 | 16,869,636.22 | 18,835,956.94 |
| 递延税款借项       | 61 |               |               | 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 135 | 49,912,395.52 | 39,194,344.88 |
| 资产总计         | 67 | 49,912,395.52 | 39,194,344.88 |                   |     |               |               |

利润及利润分配表

会企02表

编制单位：河南万安工程咨询有限公司

2023年度

单位：元

| 项 目                 | 行次 | 本年累计数         | 上年同期数         |
|---------------------|----|---------------|---------------|
| 一、主营业务收入            | 1  | 76,570,649.41 | 71,329,181.81 |
| 减：主营业务成本            | 2  | 14,112,660.79 | 20,761,645.06 |
| 税金及附加               | 3  | 214,008.68    | 213,703.48    |
| 二、主营业务利润（亏损以“-”号填列） | 4  | 62,243,979.94 | 50,353,833.27 |
| 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  | 60,291,728.11 | 48,486,705.13 |
| 财务费用                | 8  | 13,459.25     | -5,263.64     |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）   | 9  | 1,938,792.58  | 1,872,391.78  |
| 加：投资收益（损失以“-”号填列）   | 10 | 65,304.81     | 69,953.65     |
| 其他收益                |    |               |               |
| 营业外收入               |    |               |               |
| 减：营业外支出             | 12 | 8,070.00      | 1,505.19      |
| 四、利润总额（亏损以“-”号填列）   | 14 | 1,996,027.39  | 1,940,840.24  |
| 减：所得税               | 15 | 99,801.37     | 72,042.01     |
| 少数股东权益              | 16 |               |               |
| 五、净利润（亏损以“-”号填列）    | 17 | 1,896,226.02  | 1,868,798.23  |
| 加：年初未分配利润           | 18 | 10,869,636.22 | 9,724,266.56  |
| 其他转入                | 19 | 70,094.70     | -723,428.57   |
| 六、可供分配的利润           | 20 | 12,835,956.94 | 10,869,636.22 |
| 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 | 12,835,956.94 | 10,869,636.22 |
| 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 | 12,835,956.94 | 10,869,636.22 |

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  |       |       |

# 现金流量表

会企03表  
单位：元

2023年度

编制单位：河南万安工程咨询有限公司

| 项 目                        | 行次 | 金 额           | 补 充 资 料                     | 行次 | 金 额            |
|----------------------------|----|---------------|-----------------------------|----|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：             |    |               | 1、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  | 67,434,451.27 | 净利润                         | 57 | 1,896,226.02   |
| 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  | 10,323,517.22 | 固定资产折旧                      | 59 | 285,355.12     |
| 现金流入小计                     | 9  | 77,757,968.49 | 无形资产摊销                      | 60 | -              |
| 购买商品、接受劳务支付的现金             | 10 | 48,756,604.83 | 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 | 22,825,480.00 | 待摊费用减少（减：增加）                | 64 | -              |
| 支付的各项税费                    | 13 | 2,610,929.53  | 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 | 74,193,214.36 | 固定资产报废损失                    | 67 | -              |
| 经营活动产生的现金流量净额              | 21 | 3,564,754.13  | 财务费用                        | 68 | -              |
| 二、投资活动产生的现金流量：             |    |               | 投资收益（减：损失）                  | 69 | -              |
| 收回投资收到的现金                  | 22 | -             | 处置金融资产（减：增加）                | 70 | -              |
| 取得投资收益所收到的现金               | 23 | -             | 投资收益                        | 71 | -              |
| 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 | -             | 资产的减少（减：增加）                 | 72 | 13,997,449.65  |
| 收到的其他与投资活动有关的现金            | 28 | -             | 经营性应收项目减少（减：增加）             | 73 | -12,684,371.36 |
| 现金流入小计                     | 29 | -             | 经营性应付项目（减：增加）               | 74 | 70,094.70      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金   | 30 | -             | 其他                          | 75 | 3,564,754.13   |
| 投资所支付的现金                   | 31 | -             | 经营活动产生的现金流量净额               |    |                |
| 支付的其他与投资活动有关的现金            | 35 | -             |                             |    |                |
| 现金流出小计                     | 36 | -             |                             |    |                |
| 投资活动产生的现金流量净额              | 37 | -             | 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 | -             | 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 | -             |                             |    |                |
| 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 | 5,335,211.22   |
| 现金流出小计                     | 53 | -             | 减：现金的期初余额                   | 80 | 1,770,457.09   |
| 筹资活动产生的现金流量净额              | 54 | -             | 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 | 3,564,754.13  | 现金及现金等价物净增加额                | 83 | 3,564,754.13   |



河南万安工程咨询有限公司

2023 年度财务报表附注

（单位：人民币元）

一、单位基本情况

河南万安工程咨询有限公司，成立日期：2000 年 01 月 31 日，统一社会信用代码：914101057191723051，注册地址：郑州市金水区经八路 29 号，注册资本：人民币 600 万元，法定代表人：郑俊杰。

经营范围：建筑工程监理；建筑工程招标代理；建设工程技术咨询服务；建设工程项目管理；建设工程造价咨询服务。  
（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）。

二、公司选用的主要会计政策

1. 会计制度： 执行国家颁布的企业会计准则及其补充规定。
2. 会计年度： 以公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。
3. 记账基础： 权责发生制。
4. 计价原则： 历史成本原则。
5. 记账本位币： 以人民币为记账本位币。
6. 坏账的确认标准：

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

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

7. 长期投资的核算方法：

（1）长期股权投资在取得时按照初始投资成本入账。初始投资成本按以下方法确定：

a. 以现金购入的长期投资，按实际支付的全部价款（包括支付的税金、手续费等相关费用），作为初始投资成本；实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金股

利,按实际支付的价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的差额,作为初始投资成本。

b.本公司接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资,或以应收债权换入长期股权投资的,按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费,作为初始投资成本。

c.以非货币性交易换入的长期股权投资,按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费,作为初始投资成本。

(2)在被投资单位宣告分派利润或现金股利时,确认投资收益;

(3)处置股权投资时,将投资的账面价值与实际取得价款的差额,作为当期投资损益。

#### 8. 固定资产核算的标准:

固定资产按实际成本计价。固定资产指使用期限在2年以上,其中:

- (1)房屋、建筑物为20年;
- (2)飞机、火车、轮船、机器、机械和其他生产设备为10年;
- (3)与生产经营活动有关的器具、工具、家具为5年;
- (4)飞机、火车、轮船以外的运输工具为4年;
- (5)电子设备为3年。当月购买或使用的固定资产当月不计提折旧,次月计提折旧。当月停止使用的固定资产当月计提折旧,从次月不计提折旧。(合理使用确定残值,一旦确定不再变动)

#### 9. 在建工程核算的方法:

在建工程按实际成本计算。工程完工交付使用后,按工程的实际成本确认为固定资产;在建工程交付使用前发生的长期借款的利息及汇兑损益,记入在建工程的成本。

#### 10. 无形资产的计价和摊销方法:

##### (1) 无形资产计价

购入的无形资产,按实际支付的价款作为实际成本;投资者投入的无形资产,按投资各方确认的价值作为实际成本;接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产,或以应收债权换入无形资产的,按应收债权的账面价值加上应支付的相关



税费作为实际成本;以非货币性交易换入的无形资产,按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本,涉及补价的,按《企业会计准则—非货币性交易》的相关规定进行处理;自行开发并按法律程序申请取得的无形资产,按依法取得时发生的注册费、聘请律师等费用作为实际成本。

(2) 摊销方法:

合同规定受益年限、法律没有规定有效年限,实际摊销,不得超过合同规定的受益年限;合同没有规定受益年限、但法律规定了有效年限的,摊销年限不超过法律规定的有效年限;合同规定了受益年限,法律也规定了有效年限的,摊销年限在不超过受益年限和有效年限两者之中选择较短年限;合同没有规定受益年限,法律也没有规定有效年限的,摊销年限不得低于10年。

11. 职工薪酬的核算办法:

企业为获取职工提供服务而给予的各种形式的报酬以及其他相关支出。包括:

- (1) 职工工资、奖金、津贴和补贴;
- (2) 职工福利费;
- (3) 医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费;
- (4) 住房公积金;
- (5) 工会经费和职工教育经费;
- (6) 非货币性福利;
- (7) 因解除劳动关系而给予职工的补偿;
- (8) 其他与获得职工提供服务相关的支出。以上按照实际发生数计入成本或费用。

12. 借款费用的会计处理:

流动资金借款的利息,记入当期财务费用;用于工程的长期借款利息,在工程交付使用前,记入在建工程成本;工程交付使用后,记入财务费用。

13. 业务收入确认的条件:

A. 产品(商品)销售收入确认的条件:

- a. 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方;

b. 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控制；

- c. 与交易相关的经济利益能够流入企业；
- d. 相关的收入和成本能够可靠地计量。

B. 劳务收入确认的条件：

- a. 合同总收入和总成本能够可靠地计量；
- b. 与交易相关的经济利益能够流入企业；
- c. 劳务的完成程度能够可靠地确定。

#### 14. 利润分配

缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

- (1) 弥补上年度的亏损；
- (2) 提取法定公积金和法定公益金；
- (3) 提取任意公积金；
- (4) 支付股东股利。

其中：法定公积金累计额已达本公司注册资本的 50% 时不再提取。提取法定公积金、公益金后，是否提取任意公积金由股东大会决定。本公司不在弥补本公司亏损和提取法定公积金、法定公益金之前向股东分配利润。

### 三、财务报表重要项目注释

#### 1. 货币资金

| 项 目  | 年初账面余额       | 期末账面余额       |
|------|--------------|--------------|
| 货币资金 | 1,770,457.09 | 5,335,211.22 |

#### 2. 应收票据

| 项 目  | 年初账面余额 | 期末账面余额    |
|------|--------|-----------|
| 应收账款 |        | 15,000.00 |

#### 3. 应收账款

| 项 目  | 年初账面余额        | 期末账面余额        |
|------|---------------|---------------|
| 应收账款 | 20,322,755.45 | 16,719,973.17 |



河南友恒会计师事务所(普通合伙)·审计报告

财务报表附注

4. 其他应收款

| 项 目   | 年初账面余额        | 期末账面余额       |
|-------|---------------|--------------|
| 其他应收款 | 16,743,217.27 | 5,941,922.24 |

5. 预付账款

| 项 目  | 年初账面余额       | 期末账面余额       |
|------|--------------|--------------|
| 预付账款 | 1,226,337.85 | 1,617,965.51 |

6. 存货

| 项 目 | 年初账面余额     | 期末账面余额     |
|-----|------------|------------|
| 存货  | 453,854.50 | 453,854.50 |

7. 固定资产

| 项 目    | 年初账面余额        | 期末账面余额        |
|--------|---------------|---------------|
| 固定资产原价 | 15,629,326.52 | 15,629,326.52 |
| 累计折旧   | 6,884,287.14  | 7,169,642.26  |
| 固定资产净值 | 8,745,039.38  | 8,459,684.26  |

8. 长期待摊费用

| 项 目    | 年初账面余额     | 期末账面余额     |
|--------|------------|------------|
| 长期待摊费用 | 650,733.98 | 650,733.98 |

9. 应付账款

| 项 目  | 年初账面余额        | 期末账面余额       |
|------|---------------|--------------|
| 应付账款 | 18,095,520.86 | 5,748,168.10 |

10. 应交税费

| 项 目  | 年初账面余额     | 期末账面余额     |
|------|------------|------------|
| 应交税费 | 194,120.41 | 334,879.62 |

11. 其他应交款

| 项 目   | 年初账面余额   | 期末账面余额    |
|-------|----------|-----------|
| 其他应交款 | 8,562.83 | 14,037.45 |

12. 其他应付款

| 项 目 | 年初账面余额 | 期末账面余额 |
|-----|--------|--------|
|     |        |        |



河南友恒会计师事务所(普通合伙)·审计报告

财务报表附注

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 14,744,555.20 | 14,261,302.77 |
|-------|---------------|---------------|

13. 实收资本

| 项 目  | 年初账面余额       | 期末账面余额       |
|------|--------------|--------------|
| 实收资本 | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 |

14. 未分配利润

| 项 目    | 本期金额          |
|--------|---------------|
| 本年年初余额 | 10,869,636.22 |
| 本期增加额  | 1,966,320.72  |
| 本年年末余额 | 12,835,956.94 |

15. 营业收入

| 项 目  | 本期发生额         |
|------|---------------|
| 营业收入 | 76,570,649.41 |

16. 营业成本

| 项 目  | 本期发生额         |
|------|---------------|
| 营业成本 | 14,112,660.79 |

17. 营业税金及附加

| 项 目     | 本期发生额      |
|---------|------------|
| 营业税金及附加 | 214,008.68 |

18. 管理费用

| 项 目  | 本期发生额         |
|------|---------------|
| 管理费用 | 60,291,728.11 |

19. 财务费用

| 项 目  | 本期发生额     |
|------|-----------|
| 财务费用 | 13,459.25 |

20. 投资收益

| 项 目  | 本期发生额     |
|------|-----------|
| 投资收益 | 65,304.81 |

21. 营业外支出

|  |  |  |
|--|--|--|
|  |  |  |
|--|--|--|



河南友恒会计师事务所（普通合伙）·审计报告 财务报表附注

| 项 目   | 本期发生额    |
|-------|----------|
| 营业外支出 | 8,070.00 |

22. 所得税费用

| 项 目   | 本期发生额     |
|-------|-----------|
| 所得税费用 | 99,801.37 |

四、期后事项及重大事项

截止 2023 年 12 月 31 日，公司无应披露而未披露的期后事项及重大事项。

五、或有事项

截止 2023 年 12 月 31 日，公司无应披露而未披露的或有事项。

六、承诺事项

截止 2023 年 12 月 31 日，公司无应披露而未披露的承诺事项。



河南万安工程咨询有限公司

2023 年 12 月 31 日

## 河南万安工程咨询有限公司 2023 年度财务情况说明书

### 一、公司基本情况

河南万安工程咨询有限公司，成立日期：2000 年 01 月 31 日，统一社会信用代码：914101057191723051，注册地址：郑州市金水区经八路 29 号，注册资本：人民币 600 万元，法定代表人：郑俊杰。

经营范围：工程监理；建设工程招标代理；建设工程技术咨询；建设工程项目管理；建设工程造价咨询服务。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）。

其营业收入占公司总收入比重为 100.00%。公司现有资产总额已达 3,919.43 万元，其中包括流动资产 3,008.39 万元，占资产总额的比例为 76.76%；非流动资产 911.04 万元。负债总额达 2,035.84 万元，其中流动负债 2,035.84 万元，占负债总额的 100%；非流动负债 0.00 万元。所有者权益 1,883.60 万元，占公司资产总额的 48.06%。

### 二、公司经营情况分析

1、本年营业收入 7,657.06 万元，比去年同比增长 524.15 万元，增长率 7.35%。

2、本年营业成本 1,411.27 万元，比去年同比增长-664.90 万元，增长率-32.03%。

3、本年税金及附加 21.40 万元，比去年同比增长 0.03 万元，增长率 0.001%

4、本年销售费用 0.00 万元，比去年同比增长 0.00 万元。

5、本年管理费用 6,029.17 万元，比去年同比增长 1,180.50 万元，增长率 24.35%。

6、本年财务费用 1.35 万元，比去年同比增长 1.87 万元，增长率 -355.70%。

7、本年营业利润 193.88 万元，比去年同比增长 6.64 万元，增长率 3.55%，营业利润占营业收入的 2.53%。

### 三、利润实现和分配情况

1、本年实现利润总额 199.60 万元，净利润 129.62 万元。

2、本年提取盈余公积 0.00 万元，其中公益金 0.00 万元

3、本年分配给投资者利润 0.00 万元，其中普通股股利 0.00 万元，优先股股利 0.00 万元。

### 四、资金增减和周转情况

1、本年经营活动现金流量比上年增长 326.49 万元，增长率 1,088.64%；本年投资活动现金流量比上年增长 0.00 万元；本年筹资活动现金流量比上年增长 0.00 万元。

2、本年现金及现金等价物净增加额比上年增长 326.49 万元，增长率 1,088.64%。

3、本年应收账款周转率为 413.42%；总资产周转率为 171.86%。

4、公司的发展能力指标情况：营业收入增长率为 7.35%；净利润增长率为 1.47%。

五、对公司财务状况、经营成果和现金流量有重大影响的其它事项说明

1、会计政策的变动

无

2、会计估计的变更

无

3、重要投资事项

无

4、对现金流量有重大影响的其他事项

无



河南万安工程咨询有限公司

2024年03月25日



# 营业执照

(副本) (1-1)

统一社会信用代码  
91410105MA405UFL0P

名称 河南友恒会计师事务所(普通合伙)

类型 普通合伙企业

执行事务合伙人 王立志

经营范围 审查企业会计账簿并出具审计报告;验证企业资本、出具验资报告;办理合并、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。(以上项目凭证经营)

二维码

扫描二维码  
即可查看信用  
信息公示详情,  
了解更多企业  
备案、许可、监  
管信息。

登记机关

2023 年 0 月 16 日

出资人 额 万 厦 程 咨 询 有 限 公 司

成立日期 2007年12月29日

主要经营场所 河南省郑州市金水区农业路171号 1601号




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

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



# 会计师事务所 执业证书

名称：河南友恒会计师事务所（普通合伙）  
 首席合伙人：王立志  
 主任会计师：  
 经营场所：郑州市金水区农业路171号综合楼1

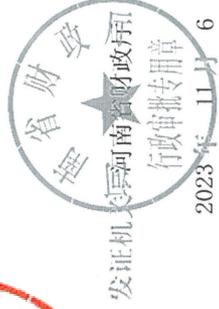


组织形式：普通合伙  
 执业证书编号：4101020209079  
 批准执业文号：豫财办会（2007）49号  
 批准执业日期：2007年10月15日

## 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。

《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。  
 会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门申请注销《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



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

|                   |                    |
|-------------------|--------------------|
| 姓名                | 张德曹                |
| 性别                | 男                  |
| 出生日期              | 1951-12-07         |
| 工作单位              | 河南友恒会计师事务所(普)      |
| 身份证号码             | 410120195112070016 |
| Identity card No. | 410120195112070016 |



张德曹 410100050007

证书编号: 410100050007  
No. of Certificate  
授权注册会计师协会: 河南省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2001年03月30日  
Date of Issuance

年度检验合格  
Annual Renewal Registration  
合格  
CPA  
本证书检验合格, 有效期为一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

2018年3月30日

注册会计师协会  
CPA  
年检专用章

2018年 03月 30日



万安广厦工程咨询有限公司  
410100038888

年度检验合格  
Annual Renewal Registration  
合格  
CPA  
本证书检验合格, 有效期为一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验合格  
Annual Renewal Registration  
合格  
CPA  
本证书检验合格, 有效期为一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

**年度检验登记**  
Annual Renewal Registration

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



赵瑞 420100050971

证书编号: 420100050971

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会

发证日期: 2022 年 0 月 0 日

有效期至: 2023 年 12 月 31 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

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

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





姓名: 赵瑞

性别: 女

出生日期: 1992-08-06

工作单位: 中惠众环会计师事务所(特)

身份证号: 440728199208064023

**万安广厦工程咨询有限公司**

注册会计师工作单位变更事项登记

同意转出

同意转入

转出协会盖章

转入协会盖章

### 审计人员注册会计师年检证明

2024/3/27 11:20      cmis.cicpa.org.cn/#login-yearCheckInfoByQRCode?id=TURBd01EQXhNR1I0T0RSaVI5MWpZekJsTFRjNVtSXRNRE5pWW1...

**年检历史查询**

**年检凭证**  
中国注册会计师协会

**张德智**  
会员编号 410100050007

最后年检时间: **2023年07月**      年检结果: **年检通过**

**历年记录**

|                            |  |           |
|----------------------------|--|-----------|
| <b>2022年</b><br>2022-09-23 |  | <b>通过</b> |
| <b>2014年</b><br>2014-06-11 |  | <b>通过</b> |

<https://cmis.cicpa.org.cn/#login-yearCheckInfoByQRCode?id=TURBd01EQXhNR1I0T0RSaVI5MWpZekJsTFRjNVtSXRNRE5pWW1ZNE5tSTF...>      1/1

### 审计人员注册会计师年检证明

2024/3/27 11:20      cmis.cicpa.org.cn/#login-yearCheckInfoByQRCode?id=WTJFeU1ETmIOREV0WmpFeU15MDVZVFJqTFdaalptWXRaamRpW...

**年检历史查询**

**年检凭证**

中国注册会计师协会

**赵瑞**

会员编号 420100050971

|                 |             |
|-----------------|-------------|
| 最后年检时间          | 年检结果        |
| <b>2023年05月</b> | <b>年检通过</b> |

**历年记录**



查看年检记录

<https://cmis.cicpa.org.cn/#login-yearCheckInfoByQRCode?id=WTJFeU1ETmIOREV0WmpFeU15MDVZVFJqTFdaalptWXRaamRpWm1ZNE1U...> 1/1

# 企业 2024 年度财务审计报告

24-1

万安广厦工程咨询有限公司

2024 年度

深兰会审字[2025]第015号



深圳兰祥会计师事务所（普通合伙）

深圳兰祥会计师事务所(普通合伙)  
审验专用章

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：号25K61VY1D0



目 录

- 一、审计报告
- 二、已审财务报表
  - 1、资产负债表
  - 2、利润表
  - 3、现金流量表
  - 4、所有者权益变动表
  - 5、财务报表附注
- 三、会计师事务所营业执照及执业证书复印件

深圳兰祥会计师事务所(普通合伙)  
审 验 专 用 章



## 审计报告

深兰会审字[2025]第Q1591号

万安广厦工程咨询有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了万安广厦工程咨询有限公司（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、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

### 二、形成审计意见的基础

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

### 三、其他信息

贵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。

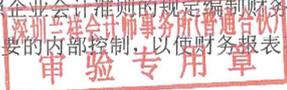
结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经



营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

#### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(一) 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。

(二) 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。

(三) 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。

(四) 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。

(五) 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。

深圳兰祥会计师事务所(普通合伙)  
审验专用章



(此页无正文)

深圳兰祥会计师事务所（普通合伙） 中国注册会计师：  
中国·深圳 中国注册会计师：



2025年04月22日

深圳兰祥会计师事务所(普通合伙)  
审验专用章



资产负债表

| 编制单位：万安广厦工程咨询有限公司 |               | 2024年12月31日   |                      | 单位：人民币元       |               |
|-------------------|---------------|---------------|----------------------|---------------|---------------|
| 行次                | 期末余额          | 期初余额          | 行次                   | 期末余额          | 期初余额          |
| 流动资产：             |               |               | 负债和所有者权益（或股东权益）      |               |               |
| 1 货币资金            | 1,654,745.21  | 5,335,211.22  | 35 短期借款              |               |               |
| 2 交易性金融资产         |               |               | 36 交易性金融负债           |               |               |
| 3 衍生金融资产          |               |               | 37 衍生金融负债            |               |               |
| 4 应收票据            | 0.00          | 15,000.00     | 38 应付票据              |               |               |
| 5 应收账款            | 18,162,950.61 | 16,719,973.17 | 39 应收账款              | 6,192,509.43  | 5,748,168.10  |
| 6 应收款项融资          |               |               | 40 预收款项              |               |               |
| 7 预付款项            | 1,980,269.14  | 1,617,965.51  | 41 合同负债              |               |               |
| 8 其他应收款           | 17,119,521.15 | 5,941,922.24  | 42 应付职工薪酬            |               |               |
| 9 存货              | 453,854.50    | 453,854.50    | 43 应交税费              | 241,796.45    | 334,879.62    |
| 10 合同资产           |               |               | 44 其他应付款             | 21,234,665.19 | 14,261,302.77 |
| 11 持有待售资产         |               |               | 45 其他未交款             | 14,448.74     | 14,037.45     |
| 12 一年内到期的非流动资产    |               |               | 46 其他流动资产            |               |               |
| 13 其他流动资产         |               |               | 47 一年内到期的非流动负债       |               |               |
| 14 流动资产合计         | 39,371,340.61 | 30,083,926.64 | 48 其他流动负债            | 27,683,419.81 | 20,358,387.94 |
| 非流动资产：            |               |               | 49 其他非流动负债           |               |               |
| 15 债权投资           |               |               | 50 其他非流动负债           |               |               |
| 16 其他债权投资         |               |               | 51 其他非流动负债           |               |               |
| 17 应收款项           |               |               | 52 其他非流动负债           |               |               |
| 18 长期股权投资         |               |               | 53 其他非流动负债           |               |               |
| 19 其他权益工具投资       |               |               | 54 其他非流动负债           |               |               |
| 20 其他非流动金融资产      |               |               | 55 其他非流动负债           |               |               |
| 21 投资性房地产         |               |               | 56 其他非流动负债           |               |               |
| 22 固定资产           | 8,440,382.71  | 8,459,684.26  | 57 其他非流动负债           |               |               |
| 23 在建工程           |               |               | 58 其他非流动负债           |               |               |
| 24 生产性生物资产        |               |               | 59 其他非流动负债           |               |               |
| 25 油气资产           |               |               | 60 其他非流动负债           |               |               |
| 26 使用权资产          |               |               | 61 所有者权益（或股东权益）      |               |               |
| 27 无形资产           |               |               | 62 实收资本（或股本）         | 27,683,419.81 | 20,358,387.94 |
| 28 开发支出           |               |               | 63 其他权益工具            | 6,000,000.00  | 6,000,000.00  |
| 29 商誉             |               |               | 64 其中：优先股            |               |               |
| 30 长期待摊费用         | 650,733.98    | 650,733.98    | 65 资本公积              |               |               |
| 31 递延所得税资产        |               |               | 66 减：库存股             |               |               |
| 32 其他非流动资产        |               |               | 67 其他综合收益            |               |               |
|                   |               |               | 68 专项储备              |               |               |
|                   |               |               | 69 盈余公积              |               |               |
| 非流动资产合计           | 9,091,116.69  | 9,110,418.24  | 70 未分配利润             | 14,779,037.49 | 12,835,956.94 |
|                   |               |               | 71 所有者权益（或股东权益）合计    | 20,779,037.49 | 18,835,956.94 |
| 资产总计              | 48,462,457.30 | 39,194,344.88 | 72 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 48,462,457.30 | 39,194,344.88 |

深圳广厦会计师事务所(普通合伙)  
审验专用章

制表人：

主管会计（兼负责人）：

公司负责人：



利润表

编制单位: 万安广厦工程咨询有限公司 2024年度 单位: 人民币元

|                                | 行次 | 本期累计数         | 上期累计数         |
|--------------------------------|----|---------------|---------------|
| 一、营业收入                         | 1  | 77,356,270.85 | 76,570,649.41 |
| 减: 营业成本                        | 2  | 14,636,632.52 | 14,112,660.79 |
| 税金及附加                          | 3  | 216,836.92    | 214,008.68    |
| 销售费用                           | 4  |               |               |
| 管理费用                           | 5  | 60,482,247.54 | 60,291,728.11 |
| 研发费用                           | 6  |               |               |
| 财务费用                           | 7  | 13,408.54     | 13,459.25     |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益            | 9  |               |               |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 (损失以“-”号填列) |    |               |               |
| 净敞口套期收益 (损失以“-”号填列)            |    |               |               |
| 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)           | 12 |               |               |
| 信用减值损失 (损失以“-”号填列)             | 13 |               |               |
| 资产减值损失 (损失以“-”号填列)             |    |               |               |
| 资产处置收益 (损失以“-”号填列)             | 15 |               |               |
| 二、营业利润 (亏损以“-”号填列)             | 16 | 2,024,562.41  | 1,938,792.58  |
| 加: 投资收益 (损失以“-”号填列)            | 17 |               | 65,304.81     |
| 其他收益                           | 8  | 4,987.88      |               |
| 营业外收入                          | 18 |               |               |
| 减: 营业外支出                       | 19 |               | 8,070.00      |
| 三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)           | 20 | 2,029,550.29  | 1,996,027.39  |
| 减: 所得税费用                       | 21 | 77,591.05     | 99,801.37     |
| 四、净利润 (净亏损以“-”号填列)             | 22 | 1,951,959.24  | 1,896,226.02  |
| (一) 持续经营利润 (净亏损以“-”号填列)        | 23 | 1,951,959.24  | 1,896,226.02  |
| (二) 终止经营利润 (净亏损以“-”号填列)        | 24 |               |               |
| 五、其他综合收益的税后净额                  | 25 | -             | -             |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益            | 26 |               |               |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益             | 27 |               |               |
| 六、综合收益总额                       | 28 | 1,951,959.24  | 1,896,226.02  |
| 七、每股收益:                        | 29 |               |               |
| (一) 基本每股收益                     |    |               |               |
| (二) 稀释每股收益                     |    |               |               |

公司负责人: \_\_\_\_\_ 制表人: \_\_\_\_\_

深圳兰祥会计师事务所(普通合伙)  
31  
审验专用章  
注册会计师: \_\_\_\_\_



### 现金流量表

| 编制单位: 万安广厦工程咨询有限公司        |    | 2024年度        | 单位: 人民币元 |
|---------------------------|----|---------------|----------|
| 项 目                       | 行次 | 本期累计数         |          |
| <b>一、经营活动产生的现金流量:</b>     |    |               |          |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 1  | 85,984,608.62 |          |
| 收到的税费返还                   | 2  | -             |          |
| 收到的其他与经营活动有关的现金           | 3  | 1,030,948.26  |          |
| 经营活动现金流入小计                | 4  | 87,015,556.88 |          |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 5  | 16,467,367.05 |          |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 6  | 2,419,289.90  |          |
| 支付的各项税费                   | 7  | 536,224.42    |          |
| 支付的其他与经营活动有关的现金           | 8  | 71,283,151.52 |          |
| 经营活动现金流出小计                | 9  | 90,696,022.89 |          |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | -3,680,466.01 |          |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |    |               |          |
| 收回投资收到的现金                 |    | -             |          |
| 取得投资收益收到的现金               | 12 | -             |          |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 13 | -             |          |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | 14 | -             |          |
| 收到的其他与投资活动有关的现金           | 15 | -             |          |
| 投资活动现金流入小计                | 16 | -             |          |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 17 | -             |          |
| 投资支付的现金                   | 18 | -             |          |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | 19 | -             |          |
| 支付的其他与投资活动有关的现金           | 20 | -             |          |
| 投资活动现金流出小计                | 21 | -             |          |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 22 | -             |          |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>     |    |               |          |
| 吸收投资收到的现金                 | 23 | -             |          |
| 取得借款收到的现金                 | 24 | -             |          |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 25 | -             |          |
| 筹资活动现金流入小计                | 26 | -             |          |
| 偿还债务支付的现金                 | 27 | -             |          |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 28 | -             |          |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金           | 29 | -             |          |
| 筹资活动现金流出小计                | 30 | -             |          |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 31 | -             |          |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 32 | -             |          |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | 33 | -3,680,466.01 |          |
| 加: 期初现金及现金等价物余额           | 34 | 5,335,211.22  |          |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 35 | 1,654,745.21  |          |

公司负责人:

主管会计工作负责人:

制表人:



所有者权益变动表

编制单位：万安广厦工程咨询有限公司  
2024年度  
单位：人民币元

| 项目               | 其他权益工具 |     | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润         | 所有者权益合计       |
|------------------|--------|-----|------|-------|--------|------|------|---------------|---------------|
|                  | 优先股    | 永续债 |      |       |        |      |      |               |               |
| 一、上年年末余额         |        |     |      |       |        |      |      | 12,835,956.94 | 18,835,956.94 |
| 加：会计政策变更         |        |     |      |       |        |      |      |               |               |
| 前期差错更正           |        |     |      |       |        |      |      |               |               |
| 其他               |        |     |      |       |        |      |      |               |               |
| 二、本年期初余额         |        |     |      |       |        |      |      | 12,835,956.94 | 18,835,956.94 |
| 三、本年年末余额         |        |     |      |       |        |      |      | 1,951,959.24  | 1,951,959.24  |
| （一）综合收益          |        |     |      |       |        |      |      | 1,951,959.24  | 1,951,959.24  |
| （二）和（一）小计        |        |     |      |       |        |      |      | 1,951,959.24  | 1,951,959.24  |
| （三）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）专项储备          |        |     |      |       |        |      |      |               |               |
| 1. 本期提取          |        |     |      |       |        |      |      |               |               |
| 2. 本期使用（以负号填列）   |        |     |      |       |        |      |      |               |               |
| （七）其他            |        |     |      |       |        |      |      |               |               |
| 四、本年年末余额         |        |     |      |       |        |      |      | 14,779,037.49 | 20,779,037.49 |

制表人：

主管会计工作负责人：

公司负责人：



# 万安广厦工程咨询有限公司

## 会计报表附注

截止 2024 年 12 月 31 日

(除特殊说明, 以人民币元表述)

### 一、公司简介

万安广厦工程咨询有限公司设立于 2000 年 01 月 31 日, 法定代表人: 郑俊杰。经郑州市金水区市场监督管理局核准并颁发了营业执照, 统一社会信用代码: 914101057191723051; 注册资本: 600.00 万元人民币。住所: 郑州市金水区经八路 29 号。

经营范围: 建筑工程监理; 建筑工程招标代理; 建设工程技术咨询; 建设工程项目管理; 建设工程造价咨询服务。(涉及许可经营项目, 应取得相关部门许可后方可经营)。



### 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, 按照财政部颁布和修订的《企业会计准则—基本准则》, 42 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”)的规定进行确认和计量, 在此基础上编制财务报表。

#### 1. 会计期间

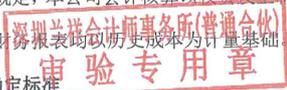
本公司的会计期间分为年度和中期, 会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度, 即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 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

根据企业准则的相关规定, 本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和和投资性房地产外, 本财务报表均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. 外币业务

### (1) 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，对外币货币性项目，按资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，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。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或确认为其他综合收益。

### (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：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

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

## 6. 金融工具

### 1. 金融工具的分类

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形

深圳兰祥会计师事务所(普通合伙)  
审验专用章



成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融工具的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

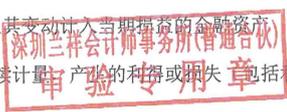
采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量。产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。



(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益,除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失(包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动)计入当期损益,除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时,将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。



2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同, 以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量: ① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额; ② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

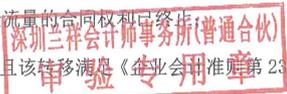
4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失, 在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时, 终止确认金融资产:

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止;
- ② 金融资产已转移, 且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。



2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

### 3. 金融资产转移

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。

公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

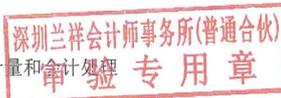
金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。

### 5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理



本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计金额确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者本公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

**7. 应收款项**

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

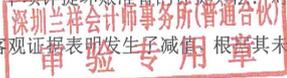
**1. 坏账准备的确认标准**

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：

- (1) 债务人发生严重的财务困难；
- (2) 债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；
- (3) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (4) 其他表明应收款项发生减值的客观依据。

**2. 坏账准备的计提方法**

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。



单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

8. 存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、委托加工物资、在途物资、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

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

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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



### 9. 合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

### 10、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

#### 1. 合同履约成本

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- (2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。
- (3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

#### 2. 合同取得成本

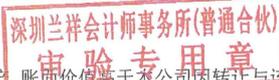
本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

#### 3. 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

#### 4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准



备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值

### 11. 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。

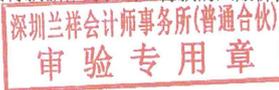
融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧

#### (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，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

### 12. 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。

### 13. 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。

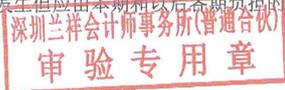
无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

### 14. 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。

15. 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并批准了辞退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。



16. 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决定。

17. 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。

18. 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的调整。

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，计提相应的坏账准备。

存货跌价准备

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

三、税项

涉税基本情况

| 税种       | 计税依据            | 税率     |
|----------|-----------------|--------|
| 企业所得税    | 按应纳税所得额计征       | 按照税法规定 |
| 增值税      | 按税法规定计算的增值税应税收入 | 按照税法规定 |
| 城市维护建设税  | 按实际缴纳的增值税及消费税计征 | 按照税法规定 |
| 教育费附加税   | 按实际缴纳的增值税及消费税计征 | 按照税法规定 |
| 地方教育费附加税 | 按实际缴纳的增值税及消费税计征 | 按照税法规定 |

四、会计报表有关项目注释

1、 货币资金

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 货币资金 | 1,654,745.21 | 5,335,211.22 |
| 合计   | 1,654,745.21 | 5,335,211.22 |



2、 应收票据



| 项目   | 期末余额 | 期初余额      |
|------|------|-----------|
| 应收票据 | 0.00 | 15,000.00 |
| 合计   | 0.00 | 15,000.00 |

3、 应收账款

(1)账龄情况:

| 账龄   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 1年以内 | 16,719,973.17 | 16,719,973.17 |
| 合计   | 16,719,973.17 | 16,719,973.17 |

4、 预付账款

(1)账龄情况:

| 账龄   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 1年以内 | 1,617,965.51 | 1,617,965.51 |
| 合计   | 1,617,965.51 | 1,617,965.51 |

5、 其他应收款

(1)账龄情况:

| 账龄   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 1年以内 | 5,941,922.24 | 5,941,922.24 |
| 合计   | 5,941,922.24 | 5,941,922.24 |

6、 存货

| 项目 | 期末余额       | 期初余额       |
|----|------------|------------|
| 存货 | 453,854.50 | 453,854.50 |
| 合计 | 453,854.50 | 453,854.50 |

7、 固定资产



| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 固定资产 | 8,440,382.71 | 8,459,684.26 |
| 合计   | 8,440,382.71 | 8,459,684.26 |

8、 长期待摊费用

| 项目     | 期末余额       | 期初余额       |
|--------|------------|------------|
| 长期待摊费用 | 650,733.98 | 650,733.98 |
| 合计     | 650,733.98 | 650,733.98 |

9、 应付账款

(1)账龄情况:

| 账龄   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 1年以内 | 6,192,509.43 | 5,748,168.10 |
| 合计   | 6,192,509.43 | 5,748,168.10 |

10、 应交税费

| 项目   | 期末余额       | 期初余额       |
|------|------------|------------|
| 应交税费 | 241,796.45 | 334,879.62 |
| 合计   | 241,796.45 | 334,879.62 |

11、 其他应付款

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 21,234,665.19 | 14,261,302.77 |
| 合计    | 21,234,665.19 | 14,261,302.77 |

12、 其他未交款

深圳兰祥会计师事务所(普通合伙)  
审验专用章



| 项目    | 期末余额      | 期初余额      |
|-------|-----------|-----------|
| 其他未交款 | 14,448.74 | 14,037.45 |
| 合计    | 14,448.74 | 14,037.45 |

13、 实收资本

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 实收资本 | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 |
| 合计   | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 |

14、 未分配利润

| 项目      | 本年累计数 |               |
|---------|-------|---------------|
| 期初未分配利润 |       | 12,835,956.94 |
| 本年净利润   |       | 1,951,959.24  |
| 其他      |       | -8,878.69     |
| 期末未分配利润 |       | 14,779,037.49 |

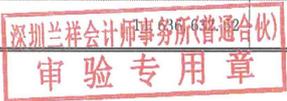
15、 营业收入

| 项目   | 本年累计数         | 上年累计数         |
|------|---------------|---------------|
| 营业收入 | 77,356,270.85 | 76,570,649.41 |
| 合计   | 77,356,270.85 | 76,570,649.41 |

16、 营业成本

| 项目   | 本年累计数         | 上年累计数         |
|------|---------------|---------------|
| 营业成本 | 14,636,632.52 | 14,112,660.79 |
| 合计   | 14,636,632.52 | 14,112,660.79 |

17、 税金及附加



| 项目    | 本年累计数      | 上年累计数      |
|-------|------------|------------|
| 税金及附加 | 216,836.92 | 214,008.68 |
| 合计    | 216,836.92 | 214,008.68 |

18、 管理费用

| 项目   | 本年累计数         | 上年累计数         |
|------|---------------|---------------|
| 管理费用 | 60,482,277.54 | 60,291,728.11 |
| 合计   | 60,482,277.54 | 60,291,728.11 |

19、 财务费用

| 项目   | 本年累计数     | 上年累计数     |
|------|-----------|-----------|
| 财务费用 | -4,008.54 | 13,459.25 |
| 合计   | -4,008.54 | 13,459.25 |

20、 其他收益

| 项目   | 本年累计数    | 上年累计数 |
|------|----------|-------|
| 其他收益 | 4,987.88 |       |
| 合计   | 4,987.88 |       |

21、 投资收益

| 项目   | 本年累计数 | 上年累计数     |
|------|-------|-----------|
| 投资收益 |       | 65,304.81 |
| 合计   |       | 65,304.81 |

22、 营业外支出

深圳兰祥会计师事务所(普通合伙)  
审验专用章



| 项目    | 本年累计数 | 上年累计数    |
|-------|-------|----------|
| 营业外支出 |       | 8,070.00 |
| 合计    |       | 8,070.00 |

23、 所得税费用

| 项目    | 本年累计数     | 上年累计数     |
|-------|-----------|-----------|
| 所得税费用 | 77,561.05 | 99,801.37 |
| 合计    | 77,561.05 | 99,801.37 |

五、 关联方关系及交易

本公司本年度与关联公司无重大交易事项。

六、 资产负债表日后事项的说明

截止报告日，本公司无需要说明的资产负债表日后事项。

七、 或有事项及承诺事项

截止报告日，本公司无应收票据贴现或背书、未决诉讼或仲裁、对外担保等重大需要披露的或有事项及承诺事项。

八、 财务报表的批准

本年度财务报表已经本公司董事会批准报出。

九、 其他重要事项

截至报告日，本公司无重大需要披露的其他重要事项。



万安广厦工程咨询有限公司  
2024年12月31日



2024年度财务情况说明书

一、企业基本情况:

万安广厦工程咨询有限公司设立于2000年01月31日,法定代表人:郑俊杰。经郑州市金水区市场监督管理局核准并颁发了营业执照,统一社会信用代码:914101057191723051;注册资本:600.00万元人民币。住所:郑州市金水区经八路29号。  
经营范围:建筑工程监理;建筑工程招标代理;建设工程技术咨询服务;建设工程项目管理;建设工程造价咨询服务。(涉及许可经营项目,应取得相关部门许可后方可经营)。

二、财务状况(单位:元)

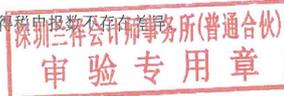
| 项目          | 期末数           | 期初数           | 项目            | 期末数           | 核定数           |
|-------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、账面资产总额    | 48,462,457.30 | 39,194,344.88 | 四、收入\成本\费用\税金 |               |               |
| (一) 账面流动资产  | 39,371,340.61 | 30,083,926.64 | (一) 营业收入      | 77,356,270.85 | 77,356,270.85 |
| (二) 账面非流动资产 | 9,091,116.69  | 9,110,418.24  | (二) 营业成本      |               |               |
| (三) 账面应收账款  | 18,162,950.61 | 14,371,073.17 | (三) 营业外收入     | 0.00          | 0.00          |
| 二、账面负债总额    | 27,683,419.81 | 20,158,387.94 | (四) 利润总额      | 2,029,550.29  | 2,029,550.29  |
| (一) 账面流动负债  | 27,683,419.81 | 20,158,387.94 | (五) 营业外支出     |               |               |
| (二) 账面非流动负债 | 0.00          | 0.00          | (六) 销售费用      | 0.00          | 0.00          |
| 三、账面所有者权益   | 20,779,037.49 | 18,835,956.94 | (七) 管理费用      | 60,482,247.54 | 60,482,247.54 |
| (一) 账面实收资本  | 6,000,000.00  | 6,000,000.00  | (八) 研发费用      | 0.00          | 0.00          |
| (二) 账面未分配利润 | 14,779,037.49 | 12,835,956.94 | (九) 财务费用      | -4,008.54     | -4,008.54     |
|             |               |               | (十) 净利润       | 1,951,959.24  | 1,951,959.24  |

三、各项财务指标:

| 序号 | 财务指标名称  | 计算公式                               | 比率      |
|----|---------|------------------------------------|---------|
| 1  | 流动比率    | 流动资产/流动负债*100%                     | 142.22% |
| 2  | 资产负债率   | 负债总额/资产总额*100%                     | 57.12%  |
| 3  | 应收账款周转率 | 销售收入/(期初应收账款余额+期末应收账款余额)/2*100%    | 443.52% |
| 4  | 流动资产周转率 | 销售收入/(期初流动资产+期末流动资产)/2*100%        | 222.75% |
| 5  | 主营业务利润率 | (主营业务收入-主营业务成本-主营业务税金)/主营业务收入*100% | 80.80%  |
| 6  | 成本费用利用率 | 利润总额/成本费用总额*100%                   | 2.69%   |
| 7  | 净资产收益率  | 净利润/平均净资产*100%                     | 9.85%   |
| 8  | 总资产增长率  | (年末资产总额-年初资产总额)/年初资产总额*100%        | 23.65%  |

四、所得税纳税申报表与账面差异情况说明

公司资产负债表、损益表与公司所得税申报表不存在差异





# 营业执照

统一社会信用代码  
912312223522462154

名称 深圳兰祥会计师事务所(普通合伙)

类型 普通合伙

负责人 易慧琴

成立日期 2015年09月02日

主要经营场所 深圳市福田区笋岗街道笋西社区笋岗东  
路502号中民时代广场A27层2708




登记机关 2024年09月20日



**重要提示**

1. 商事主体的经营范围由章程确定。经营范围中属于法律、法规规定应当经批准的项目，取得许可审批文件后方可开展相关经营活动。

2. 商事主体经营期间应当及时通过国家企业信用信息公示系统报送年度报告和公示其他相关信息。

3. 商事主体每年应当在每年结束之日起三个月内，向商事登记机关报送上一自然年度的年度报告，逾期应当按照《企业信息公示暂行条例》第三十五条的规定接受社会公示信息。




国家市场监督管理总局监制

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

证书序号: 00011717

### 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》。

## 会计师事务所 执业证书

深圳兰祥会计师事务所(普通合伙)  
再验  
首席合伙人  
主任会计师  
经营

名 深圳兰祥会计师事务所(普通合伙)

易慧琴

深圳市罗湖区笋岗街道笋西社区笋岗东路3012号中民时代广场A27层2708

组织形式: 普通合伙

执业证书编号: 47470441

批准执业文号: 黑财会[2018]54号

批准执业日期: 2008年5月12日



发证机关 深圳市财政局

2024年5月6日

中华人民共和国财政部制



|  |  |  |
|--|--|--|
|  <p>THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS<br/>中国注册会计师协会</p> |  | <p>姓名 Name: 汲忠祥<br/>性别 Sex: 男<br/>出生日期 Date of Birth: 1981-03-29<br/>工作单位 Working Unit: 黑龙江兰祥会计师事务所有限公司<br/>身份证号码 Identity Card No.: 232325610329001</p> |
|   | <p>年度检验登记<br/>Annual Renewal Registration</p>                                      | <p>本证书经检验合格，继续有效一年。<br/>This certificate is valid for another year after this renewal.</p>   |
| <p>汲忠祥 231300121541</p>  | <p>证书编号: 231300121541<br/>No. of Certificate</p>                                   | <p>批准注册协会: 黑龙江省注册会计师协会<br/>Authorized Institute of CPAs</p>  |
| <p>发证日期: 1996 年 02 月 28 日<br/>Date of Issuance:      /      /</p>  | <p>2017 年 10 月 10 日<br/>/      /      /</p>  | <p>深圳兰祥会计师事务所(普通合伙)<br/>审验专用章</p>  |

2025/4/24 09:47      cmis.cicpa.org.cn/#/login-yearCheckInfoByQRCode?id=TURBd01EQXhNR1I0T0RSaFpTMDFOVEpqTFRNNVpqWXRNR0Uy...

### 年检历史查询

#### 年检凭证

中国注册会计师协会

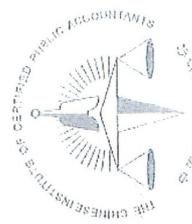
**汲忠祥**  
会员编号 231300121541

最后年检时间: **2024年07月**      年检结果: **年检通过**

#### 历年记录

|                            |  |           |
|----------------------------|--|-----------|
| <b>2023年</b><br>2023-07-10 |  | <b>通过</b> |
| <b>2022年</b><br>2022-08-02 |  | <b>通过</b> |
| <b>2020年</b><br>2020-08-31 |  | <b>通过</b> |
| <b>2018年</b><br>2018-04-10 |  | <b>通过</b> |
| <b>2017年</b><br>2017-03-22 |  | <b>通过</b> |

<https://cmis.cicpa.org.cn/#/login-yearCheckInfoByQRCode?id=TURBd01EQXhNR1I0T0RSaFpTMDFOVEpqTFRNNVpqWXRNR0UyTm1abE16a...> 1/1





|                           |                    |
|---------------------------|--------------------|
| 姓名<br>Name                | 张俊                 |
| 性别<br>Sex                 | 男                  |
| 出生日期<br>Date of birth     | 1986-09-19         |
| 工作单位<br>Work Unit         | 深圳兰祥会计师事务所         |
| 身份证号<br>Identity card No. | 420603198609191614 |

**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.

证书编号:  
No. of Certificate 47470433002

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs 深圳市注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance 2024 年 07 月 25 日

年 月 日  
/ /

深圳兰祥会计师事务所(普通合伙)  
 审验专用章



## 财务会计制度

### 第一章 总则

第一条 为加强公司的财务工作，发挥财务在公司经营管理和提高经济效益中的作用，特制定本规定。

第二条 公司财务部门的职能是：

认真贯彻执行国家有关的财务管理制度和税收制度，执行公司统一的财务制度。

建立健全财务管理的各种规章制度，编制财务计划，加强经营核算管理，反映、分析财务计划的执行情况，检查监督财务纪律的执行情况。

积极为经营管理服务，通过财务监督发现问题，提出改进意见，促进公司取得较好的经济效益。

厉行节约，合理使用资金。

合理分配公司收入，及时完成需要上交的税收及管理费用。

积极主动与有关机构及财政、税务、银行部门沟通，及时掌握相关法律法规的变化，有效规范财务工作，及时提供财务报表和有关资料。

完成公司交给的其他工作。

第三条 公司财务部由财务经理、会计、出纳、和审计人员组成。

第四条 公司各部门和职员办理财会事务，必须遵守本规定。

### 第二章 财务工作岗位职责

第五条 财务经理负责组织本公司的下列工作：

编制和执行预算、财务收支计划、信贷计划，拟订资金筹措和使用方案，开辟财源，有效地使用资金；

进行成本费用预测、计划、控制、核算、分析和考核，督促本公司有关部门降低消耗节约费用、提高经济效益；

建立健全经济核算制度，利用财务会计资料进行经济活动分析，及时向总经理提出合理化建议。

组织领导财务部门的工作，分配和监督其他人员的工作任务，制定考核奖惩指标；  
负责建立和完善公司已有的财务核算体系，生产管理控制流程，成本归集分配制度；

承办公司领导交办的其他工作。

第六条 会计的主要工作职责是：

按照国家会计制度的规定、记帐、复帐、报帐做到手续完备，数字准确，帐目清楚，按期报帐。

按照经济核算原则，定期检查，分析公司财务、成本和利润的执行情况，挖掘增收节支潜力，考核资金使用效果，当好公司参谋。

妥善保管会计凭证、会计帐簿、会计报表和其他会计资料。

完成总经理或财务经理交付的其他工作。

第七条 出纳的主要工作职责是：

认真执行现金管理制度。

严格执行库存现金限额，超过部分必须及时送存银行，不坐支现金，不认白条抵压现金。

建立健全现金出纳各种帐目，严格审核现金收付凭证。

严格支票管理制度，编制支票使用手续，使用支票须经总经理签字后，方可生效。

积极配合银行做好对帐、报帐工作。

配合会计做好各种帐务处理。

完成总经理或财务经理交付的其他工作。

第八条 审计的主要工作职责是：

认真贯彻执行有关审计管理制度。

监督公司财务计划的执行、决算、预算外资金收支与财务收支有关的各项经济活动及其经济效益。

详细核对公司的各项与财务有关的数字、金额、期限、手续等是否准确无误。

审阅公司的计划资料、合同和其他有关经济资料，以便掌握情况，发现问题，积累证据。

纠正财务工作中的差错弊端，规范公司的经济行为

针对公司财务工作中出现问题产生的原因提出改进建议和措施。

完成总经理或财务经理交付的其他工作。

### 第三章 财务工作管理

第九条 会计年度自一月一日起至十二月三十一日止。

第十条 会计凭证、会计帐簿、会计报表和其他会计资料必须真实、准确、完整，并符合会计制度的规定。

第十一条 财务工作人员办理会计事项必须填制或取得原始凭证，并根据审核的

原始凭证编制记帐凭证。会计、出纳员记帐，都必须在记帐凭证上签字。

第十二条 财务工作人员应当会同总经理办公室专人定期进行财务清查，保证帐记录与实物、款项相符。

第十三条 财务工作人员应根据帐演记录编制会计报表上报总经理，并报送有关部门。

会计报表每月由会计编制，财务经理负责审核，上报一次。会计报表须经财务经理、总经理签名或盖章。

第十四条 财务工作人员对本公司的各项经济实行会计监督。

财务工作人员对不真实、不合法的原始凭证，不予受理；对记载不推确、不完整的原始凭证，予以退回，要求更正、补充。

第十五条 财务工作人员发现帐簿记录与实物、款项不符时，应及时向总经理或主管副总经理书面报告，并请求查明原因，作出处理。

财务工作人员对上述事项无权自行作出处理。

第十六条 财务工作应当建立内部稽核制度，并做好内部审计。

出纳人员不得兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权和债务帐目的登记工作。

第十七条 财务审计每季一次。审计人员根据审计事项实行审计，并做出审计报告，报送总经理。

第十八条 财务工作人员调动工作或者离职，必须与接管人员办清交接手续。

财务工作人员办理交接手续，由行政办公室主任、主管副总经理监交。

#### 第四章 支票管理

第十九条 支票由出纳员或财务经理指定专人保管。支票使用时须有“请购审批单”经财务经理、总经理批准签字，然后将支票按批准金额封头，加盖印章、填写日期、用途、登记号码，领用人在支票领用簿上签字备查。

第二十条 支票付款后凭支票存根，发票由经手人签字、会计核对、财务经理、总经理审批。填写金额要无误，完成后交出纳人员。出纳员统一编制凭证号，按规定登记银行帐号原支票领用人在“支票借款单”及登记簿上注销。

第二十一条 支票借款应在签发支票之日起五个工作日内清算，超期的财务人员月底清帐时凭“支票借款单”转应收个人款，发工资时从领用工资内扣还，当月工资扣还不足，逐月延扣以后的工资，领用人完善报帐手续后再作补发工资处理。

第二十二條 对于报销时短缺的金额，由支票领用人办理现金借款手续，并按现金借款管理规定执行。

凡一周内支出款项累计超过 10000 元或现金支出超过 5000 元时，会计或出纳人员应文字性报告财务经理。凡与公司业务无关款项，不分金额大小由承办人文字性报告财务经理。

第二十三條 凡 1000 元以上的款项进入银行帐户两日内，会计或出纳人员应文字性报告财务经理。

第二十四條 公司财务人员支付每一笔款项，不论金额大小均须财务经理会同总经理联签字。总经理外出应由财务人员设法通知，经总经理授权可委托其他负责人代签，同意后可先付款后补签。

### 第五章 现金管理

第二十五條 公司可以在下列范围内使用现金

职员工资、津贴、奖金；

个人劳务报酬；

出差人员必须携带的差旅费；

结算起点以下的零星支出；

总经理批准的其他开支。

前款结算起点定为 1000 元，结算规定的调整，由总经理确定。

第二十六條 除本规定第二十五条外，财务人员支付个人款项，超过使用现金限额的部分，应当以支票支付；确需全额支付现金的，经财务经理审核，总经理批准后支付现金。

第二十七條 公司固定资产、原料辅料、车辆保管维修、代办运输费用、办公用品、劳保、福利及其他工作用品必须采取转帐结算方式，不得使用现金。

第二十八條 日常零星开支所需库存现金限额为 5000 元。超额部分应存入银行。

第二十九條 财务人员支付现金，可以从公司库存现金限额中支付或从银行存款中提取不得从现金收入中直接支付。

因特殊情况确需坐支的，应事先报经财务经理批准。

第三十條 财务人员从银行提取现金，应当填写《现金借款单》，并写明用途和金额由财务经理批准后提取。

第三十一條 公司职员因工作需要借用现金，需填写《借款单》，经会计审核；



交财务经理、总经理批准签字后方可借用。并按借款审批程序第二条执行。超过还款期限即转应收款在当月工资中扣还。

第三十二条 符合本规定第二十五条的，凭发票、工资单、差旅费单及公司认可的有效报销或领款凭证，经手人签字，会计审核，财务经理、总经理批准后由出纳支付现金。

第三十三条 发票及报销单经总经理批准后，由会计审核，经手人签字，金额数量无误填制记帐凭证。

第三十四条 工资由财务人员依据行政办公室及各部门每月提供的核发工资资料代理编制职员工资表，交主管副总经理审核，财务经理、总经理签字，财务人员按时提款，当月发放工资，填制记帐凭证，进行帐务处理。

第三十五条 差旅费及各种补助单，由部门经理签字，会计审核时间、天数无误并报财务经理复核后，送总经理签字，填制凭证，交出纳员付款，办理会计核算手续。

第三十六条 无论何种汇款，财务人员必须审核《汇款通知单》，分别由经手人、部门经理、财务经理、总经理签字，会计审核有关凭证。

第三十七条 出纳人员应当建立健全现金、银行存款帐目，逐笔记载现金、银行款项支付。帐目应当日清月结，每日结算，帐款相符。

## 第六章 会计档案管理

第三十八条 凡是本公司的会计凭证、会计帐、会计报表、会计文件和其他有保存价值的资料，均应归档。

第三十九条 会计凭证应按月、按编号顺序每月装订成册，标明月份、季度、年起止、号数、单据张数，由会计及有关人员签名盖章，由财务经理指定专人归档保存，归档前应加以装订。

第四十条 会计报表应分月、季、年报、按时归档，由财务经理指定专人保管，并分类填制目录。

第四十一条 会计档案不得携带外出，凡查阅、复制、摘录会计档案，须经财务经理批准

## 第七章 处罚办法

第四十二条 出现下列情况之一的，对财务人员予以警告并扣发本人月薪 1-3 倍；超出规定范围、限额使用现金的或超出核定的库存现金金额留存现金的；用不符合财务会计制度规定的凭证顶替银行存款或库存现金的；

未经批准，擅自挪用或借用他人资金或支付款项的；  
利用帐户替其他单位和个人套取现金的；  
未经批准坐支或未按批准的坐支范围和限额坐支现金的；  
保留帐外款项或将公司款项以财务人员个人储蓄方式存入银行的；  
违反本规定条款认定应予以处罚的。

第四十三条 出现下列情况之一的，财务人员应予以解聘。

违反财务制度，造成财务工作严重混乱的；  
拒绝提供或提供虚假的会计凭证、帐表、文件资料的；  
伪造、变造、谎报、毁灭、隐匿会计凭证、会计帐簿的；  
利用职务便利，非法占有或虚报冒领、骗取公司财物的；  
弄虚作假、营私舞弊，非法谋私，泄露秘密及贪污挪用公司款项的；  
在工作范围内发生严重失误或者由于玩忽职守致使公司利益遭受损失的；  
有其他渎职行为和严重错误，应当予以辞退的。

## 第八章 附则

财务负责人工作责任制度

出纳作业处理准则

### 附则一、财务部门负责人

工作责任制度

#### 一、职务

第一条在公司董事会和总经理领导下，负责公司资金调配、成本核算和财务管理，推行现代化管理方式，进行企业经济核算和分析工作，并反映其成效。

第二条严格执行国家财经制度、财经纪律以及财务会计制度。认真贯彻统一的财务管理制度，加强财务管理，遵守国家政策、法令。保证国家、公司利益不受侵犯。

第三条根据公司年度生产经营综合计划编制公司财务收支计划、信贷计划和成本计划，并加强管理，促进各项经济指标实现。确保按期组织税利上缴，完成上级下达的各项任务。

第四条组织制订储备、生产、成品资金定额，严格费用开支，加强成本管理，搞好经济活动分析，搜集、整理、积累历年各项原始资料，指导车间经济核算工作，促进工厂经济效益逐年提高。

第五条负责企业资金管理，监督其增减变动，负责盘盈、盘亏、报废清理、货款

结算、催收和处理等工作。做到情况清楚，手续完备，数据推确，处理及时。

第六条严格执行国家价格政策，搜集整理价格资料，负责制订公司厂内内劳务、产成品、半成品、物资等的计划价格，并督促检查有关部门和车间对材料、半成品、产成品正确计价和销售。

第七条负责财务历史资料、文件、凭证、报表的整理、搜集和立卷归档工作，并按规定手续报请销毁。

第八条负责对全公司重要经济合同的审查会签。并监督经济合同的执行，确保公司利益不受损害。

第九条负责组织起草财务方面的管理制度及有关规定。

第十条根据公司方针目标展开要求，负责本部门方针目标的展开、检查、诊断和落实工作。

第十一条负责完成公司领导临时布置的各项任务。

## 二、职权

第一条对公司各项资金和费用的使用有检查、监督权。有权根据厂内生产经营情况发生的变化，对资金、费用的使用提出调整方案。

第二条对违反国家政策、财经制度、财经纪律的收、支款项有权劝阻、制止。

第三条对公司集中审编的有关财经方面的规定和管理制度有权提出修改意见。

第四条有权对各仓库和工程、生产作业项目的节约和浪费情况进行检查并提出奖惩意见。

第五条有权组织召开经济活动分析会，并向各部门索取有关资料和报表。

第六条有权要求有关部门提供编制年、季、月度财务成本计划所需的各种有关资料。

## 三、职责

第一条对贯彻执行国家财经法令政策、制度不严或处理财会业务不当，造成违章、罚款、浪费等现象负责。

第二条对公司的有关成本、利润、资金等方面的经济效益指标因措施不力完不成计划负责

第三条对由于资金计划不周、管理不善、监督不严、影响生产工作负责。

第四条对不及时清理库存现金、银行存款、往来账款、在途资金等账户造成损失负责。

第五条对国家规定的财务档案资料整理归档不及时，管理不严、出现损坏、遗失等现象负责。

第六条对成本资金、价格控制管理不严，经济活动分析不及时，影响公司经济效益指标完成负责。

第七条根据公司方针目标展开要求，未能及时对本部门方针目标展开、检查、诊断、落实负责。

## 附则二、出纳作业处理准则

第一条本处理准则包括现金及银行存款收入与支出等作业。

第二条为便于零星支付起见，可设备用金，采用定额制，其额度由总经理核定，其备用金由出纳经管。

第三条出纳办理现金、票据的支付，存款及转移等业务，要严格遵守公司的付款审批程序。

第四条除提取备用金外，所有支出凭证应由会计严格审核其内容与金额是否与实际相符领款人的印鉴是否相符，如有疑问应先查询后出纳方能支付。

第五条凡一次支付未超过 1,000 元者皆由公司备用金支付外，其余一律以支票等银行转账支付。

第六条出纳人员对各项货款及费用的支付，应将本支票或现金交付受款人或厂商，本公司人员不得代领，如因特殊原因必需由本公司人员代领者，需经财务经理核准。

第七条公司一切支付，应以处理合法、合规的发票或凭证为依据，任何要求先行支付后补手续者均应予拒绝。

第八条支付款项应在传票上签署领款人印鉴，付讫后加盖付讫章及经手人戳记。

第九条本公司支付款项的付款程序，悉依照下列步骤办理。

原始凭证的审核：

1. 国内采购、工程发包款：应根据统一发票、普通凭证，以及收到货物、设备的验收单并附请购单经有关部门经理签章证明及核准，公司财务经理、总经理批准后，送交财务部门开具支票或汇票。

2. 预付、暂付款项 应根据合同或相关协议文件，由经办人员填具借款单，注明合同文件字号，呈报核准后送交财务部门门开具支款。

3. 一般费用：应根据发票、收据或内部凭证，由经办人员填具付款凭证，经有关

部门主管签章证明及公司核准，送交财务部门开具付款。

会计凭证的核准：

1. 会计应负责审核原始凭证的各项经济内容，对不能确定的事项报财务经理审核。

2. 会计审核传票时，应先审核原始凭证是否符合税收法律及公司规定的手续。

3. 传票经财务经理，及总经理核准后，送交会计转出纳办理支付工作。

第十条有关货物运费及外汇结售汇款、发样，及各项费用等支出款，应填具“借款单”或“支款凭证”，附发票、许可证影印件，送交会计部门以“预付”或“暂付”方式制票转出纳办理支付。前述款项可由经办人员直接向出纳签收，但必须于支付后7日内向会计办理冲转手续。

第十一条本公司各项支出的付款日期如下

国内采购货品的付款，每月25日集中付款一次，但以原始凭证经核准后于付款日前5日送达财务部门者为限。

一般费用的付款，经常发生的费用，仍以前项期限办理，内部员工费用，每天支付的，以原始凭证齐全并经核准者为限。

薪金工资的付款：

1. 工资：全体员工工资均于每月15日前转账支付。

2. 过节费和补贴：过节费在节日前一周内，补贴在月底支付。

因特殊情况需提前支付者，得由经办部门另行签呈财务经理转呈总经理批准后，再予以支付。

第十二条出纳支付款项若有扣缴事项时，应将代扣款项于次月10日前填具有关机构规定的报缴书向公库缴纳，并以影本一份并附于传票后，凡有扣缴税款及免扣缴申报事项者出纳应于次年元月底前填具有关机构规定的凭单向稽征机关申报，并将正、副本交各纳税义务人。

第十三条薪金工资的工资表，应由行政部根据考勤表会同财务部编制“工资表”，于付款期限前一周内送交出纳。

第十四条业务部门于收到货款后，应将其中所收货款如数解缴出纳，出纳应将解缴凭证送交会计，并据以编制传票。销售部门收到汇款通知时，也要及时送交出纳，以便及早落实回款来源。

第十五条为便于办理薪资扣缴个人所得税申报起见，公司员工应于每年度开始一

个月内及新进人员报到时，填报“薪资所得受领人申报表”，由出纳收执，作为所得税扣缴申报的依据，出纳应就每一员工给付薪工资及扣缴情况填载于“各类收入所得扣缴资料登记表”上，作为日后扣缴申报之用。

第十六条凡依法应扣缴的所得税款及依法应贴用印花税票，若因主办人员的疏忽发生漏扣、漏报、漏贴或短扣、短报、漏贴等情事以致遭受处罚者，以及劳工保险费的滞缴事项其滞纳金及罚金应由经办人员及其直属部门负责人赔偿。



### (五) 具有履行合同所必需的设备和专业技术能力的承诺

致：采购人或采购代理机构：内乡县融媒体中心、河南天行健工程咨询有限公司

我公司承诺：企业具有履行合同所必须的设备和专业技术能力。

特此承诺。

供应商名称（公章）：万安广厦工程咨询有限公司

法定代表人或负责人或被授权人签名（或盖章）：



郑俊志

日期：2026年2月3日

## (六) 近三年内在经营活动中没有重大违法记录的声明

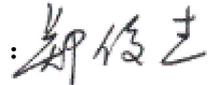
致：采购人或采购代理机构：内乡县融媒体中心、河南天行健工程咨询有限公司

我公司承诺：企业近三年内在经营活动中没有重大违法记录。

特此承诺。

供应商名称（公章）：万安广厦工程咨询有限公司

法定代表人或负责人或被授权人签名（或盖章）：



日期：2026年2月3日

