

四、公司资质

4.1、营业执照副本



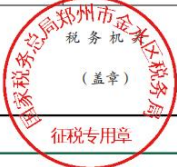
4.2、依法缴纳税收凭证



中华人民共和国
税收完税证明

No. 341015260900093016

填发日期：2026 年 9 月 16 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	91410105MAEGUNWM7D		纳税人名称	河南慕景网络科技有限公司	
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
341016260900158122	印花税	经济合同	2026-09-16 至 2026-09-16	2026-09-16	38.12
金额合计	(大写)人民币叁拾捌元壹角贰分				¥38.12
 征税专用章		填 票 人 电子税务局	备注: 一般申报 正税自行申报技术服务合同, 主管税务所 (科、分局): 国家税务总局郑州市金水区税务局南阳路税 务分局		

数据联
交纳税人作完税证明

妥善保管

4.3、依法缴纳社会保障资金的缴费凭证

		中华人民共和国 税 收 完 税 证 明		No.441005260900212177	
填发日期：2026年 9月 15日		国家税务总局郑州市金水区 税务机关：税务局南阳路税务分局			
纳税人识别号	91410105MAEGUNWM7D		纳税人名称	河南慕景网络科技有限公司	
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
441016260700350514	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2026-06-01至2026-06-30	2026-07-01	612.96
441016260700350514	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)滞纳金	2026-06-01至2026-06-30	2026-07-01	0.31
441016260700350514	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2026-06-01至2026-06-30	2026-07-01	26.82
441016260700350514	失业保险费	失业保险(单位缴纳)滞纳金	2026-06-01至2026-06-30	2026-07-01	0.01
441016260700350514	工伤保险费	工伤保险	2026-06-01至2026-06-30	2026-07-01	12.26
金额合计	(大写) 人民币陆佰伍拾贰元叁角陆分				¥652.36
		填 票 人 电子税务局		备注：自行申报，主管税务所(科、分局)：国家税务总局郑州市金水区税务局南阳路税务分局，社保编码：412002443418 社保经办机构：金水区社会保险中心	
安 善 保 管					

		中华人民共和国 税 收 完 税 证 明		No.441005260900362279	
填发日期：2026年 9月 15日		国家税务总局郑州市金水区 税务机关：税务局南阳路税务分局			
纳税人识别号	91410105MAEGUNWM7D		纳税人名称	河南慕景网络科技有限公司	
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
441016260900350040	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2026-08-01至2026-08-31	2026-09-01	612.96
441016260900350040	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)滞纳金	2026-08-01至2026-08-31	2026-09-01	0.31
441016260900350040	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2026-08-01至2026-08-31	2026-09-01	26.82
441016260900350040	工伤保险费	工伤保险	2026-08-01至2026-08-31	2026-09-01	12.26
441016260900350040	工伤保险费	工伤保险滞纳金	2026-08-01至2026-08-31	2026-09-01	0.01
金额合计	(大写) 人民币陆佰伍拾贰元叁角陆分				¥652.36
		填 票 人 电子税务局		备注：自行申报，主管税务所(科、分局)：国家税务总局郑州市金水区税务局南阳路税务分局，社保编码：412002443418 社保经办机构：金水区社会保险中心	
安 善 保 管					

4.4、审计或财务报告说明

4.4.1、财务审计报告

河南慕景网络科技有限公司

2025 年度审计报告

豫海大审字（2026）第 H-CY35 号

河南海大会计师事务所（普通合伙）

HENAN HAI DA ACCOUNTING FIRM (GENERAL PARTNERSHIP)

中国·郑州



审 计 报 告

豫海大审字（2026）第 H-CY35 号

河南慕景网络科技有限公司：

一、审计意见

我们审计了后附的河南慕景网络科技有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的资产负债表，2025 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表及财务报表附注。

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照小企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2025 年 12 月 31 日的财务状况以及 2025 年度的经营成果、现金流量和所有者权益变动情况等有关信息。

二、形成审计意见的基础

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

三、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、停止运营或别无其他实现的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

在按照中国注册会计师审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，并保持

了职业怀疑，同时，我们也执行了以下工作：

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

- 我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。
- 附件：1. 资产负债表
2. 利润表
3. 现金流量表
4. 所有者权益变动表
5. 财务报表附注

河南海大会计师事务所（普通合伙）



中国注册会计师



中国注册会计师



2026 年 09 月 16 日

资 产 负 债 表

会小企01表
单位：元

编制单位：河南慈恩网络科技有限公司				2025年12月31日		单位：	
资 产		行次	年初数	期末数	负债及所有者权益		期末数
流动资产：					流动负债：		
货币资金	1		0.00	7,748.82	短期借款	38	
短期投资	2				应付票据	39	
应收票据	3				应付账款	40	0.00
应收账款	4				预收账款	41	
应收利息	5				应付职工薪酬	42	0.00
应收股利	6				应付福利费	43	8,191.79
其他应收款	7				应付股利	44	
预付款项	8				应交税费	45	0.00
应收补贴款	9				其他应付款	46	
存货	10				其他应付款	47	0.00
待摊费用	11				预提费用	48	
一年内到期的长期债券投资	12		0.00	0.00	预计负债	49	
其他流动资产	13				一年内到期的长期负债	50	
	14				其他流动负债	51	
流动资产合计	15		0.00	7,748.82	流动负债合计	52	0.00
长期投资：	16				长期负债：	53	
长期股权投资	17				长期借款	54	
长期债权投资	18				应付债券	55	
长期投资合计	19		0.00	0.00	长期应付款	56	
固定资产：	20				专项应付款	57	
固定资产原价	21				其他长期负债	58	
减：累计折旧	22				长期负债合计	59	0.00
固定资产净值	23		0.00	0.00	递延税项：	60	
减：固定资产减值准备	24				递延税项贷项	61	
固定资产净额	25		0.00	0.00	负债总计	62	0.00
工程物资	26				少数股东权益	63	
在建工程	27					64	
固定资产清理	28				所有者权益（或股东权益）：	65	
固定资产合计	29		0.00	0.00	实收资本（或股本）	66	0.00
无形资产及其他资产：	30				减：已归还投资	67	
无形资产	31				实收资本（或股本）净额	68	0.00
长期待摊费用	32				资本公积	69	
其他长期资产	33				盈余公积	70	
无形资产及其他资产合计	34		0.00	0.00	其中：法定公益金	71	
递延税项：	35				未分配利润	72	0.00
递延税款借项	36				所有者权益（或股东权益）合计	73	0.00
资产总计	37		0.00	7,748.82	负债和所有者权益（或股东权益）总计	74	0.00
							7,748.82

制表人：

财务负责人：

企业负责人：

现金流量表

会小企03表

编制单位：河南慕恩网络科技有限公司		2025年度		补充资料		行次		金 额	行次	金 额
项 目										
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	47,800.03	净利润			34		-35,814.46		
收到的税费返还	2	0.00	加：计提的资产减值准备			35		0.00		
收到的其他与经营活动有关的现金	3	24,515.82	固定资产折旧			36		0.00		
现金流入小计	4	72,315.85	无形资产摊销			37		0.00		
购买商品、接受劳务支付的现金	5	1,235.00	长期待摊费用摊销			38		0.00		
支付给职工以及为职工支付的现金	6	70,942.90	待摊费用减少（减：增加）			39		0.00		
支付的各项税费	7	1,419.80	预提费用增加（减：减少）			40		0.00		
支付的其他与经营活动有关的现金	8	12,519.33	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）			41		0.00		
现金流出小计	9	86,117.03	固定资产报废损失			42		0.00		
经营活动产生的现金流量净额	10	-13,801.18	财务费用			43		149.54		
二、投资活动产生的现金流量：	11		投资损失（减：收益）			44		0.00		
收回投资所收到的现金	12		递延税款贷项（减：借项）			45		0.00		
取得投资收益所收到的现金	13	0.00	存货的减少（减：增加）			46		0.00		
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	14	0.00	经营性应收项目的减少（减：增加）			47		0.00		
收到的其他与投资活动有关的现金	15	0.00	经营性应付项目的增加（减：减少）			48		22,013.25		
现金流入小计	16	0.00	其他			49		-149.51		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	17	0.00	经营活动产生的现金流量净额			50		-13,801.18		
投资所支付的现金	18	0.00				51				
支付的其他与投资活动有关的现金	19	0.00				52				
现金流出小计	20	0.00				53				
投资活动产生的现金流量净额	21	0.00	2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			54				
三、筹资活动产生的现金流量：	22		债务转为资本			55				
吸收投资所收到的现金	23	21,550.00	一年内到期的可转换公司债券			56				
借款所收到的现金	24	0.00	融资租入固定资产			57				
收到的其他与筹资活动有关的现金	25	0.00				58				
现金流入小计	26	21,550.00				59				
偿还债务所支付的现金	27					60				
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	28	0.00	3、现金及现金等价物净增加情况：			61				
支付的其他与筹资活动有关的现金	29	0.00	现金的期末余额			62		7,748.82		
现金流出小计	30	0.00	减：现金的期初余额			63		0.00		
筹资活动产生的现金流量净额	31	21,550.00	加：现金等价物的期末余额			64				
四、汇率变动对现金的影响	32		减：现金等价物的期初余额			65				
五、现金及现金等价物净增加额	33	7,748.82	现金及现金等价物净增加额			66		7,748.82		

制表人：

财务负责人：

企业负责人：

所有者权益变动表

编制单位：河南懿景网络科技有限公司 2025年度 单位：元

项 目	本年数				
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润
一、上年年末余额	0.00	0.00		0.00	0.00
加：会计政策变更					0.00
前期差错更正					0.00
二、本年年初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	21,550.00	0.00	0.00	0.00	-35,814.43
（一）净利润					-35,814.46
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.可供出售金融资产公允价值变动净额					0.00
2.权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响					0.00
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响					0.00
4.其他					0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	-35,814.46
（三）股东投入和减少股本	21,550.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.所有者（或股东）投入资本	21,550.00				21,550.00
2.股份支付计入所有者权益的金额					0.00
3.其他					0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.03
1.提取盈余公积					0.00
2.对股东的分配					0.00
3.其他					0.03
（五）股东权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.资本公积转增股本					0.00
2.盈余公积转增股本					0.00
3.盈余公积弥补亏损					0.00
4.其他					0.00
四、本年年末余额	21,550.00	0.00	0.00	0.00	-35,814.43

企业负责人： 财务负责人： 制表人：

河南慕景网络科技有限公司

2025 年度财务报表附注

(单位: 人民币元)

一、公司简介

河南慕景网络科技有限公司系经郑州市金水区市场监督管理局批准, 于 2025 年 04 月 11 日成立。取得统一社会信用代码: 91410105MAEGUNWM7D 号《营业执照》。注册资本: 100 万元。

法定代表人: 刘双。

公司经营范围: 一般项目: 网络技术服务; 技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广; 信息技术咨询服务; 物联网技术服务; 软件开发; 计算机系统服务; 网络与信息安全软件开发; 数字技术服务; 人工智能应用软件开发; 信息系统集成服务; 信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务); 计算机软硬件及辅助设备批发; 计算机及通讯设备租赁; 计算机及办公设备维修; 信息安全设备销售; 计算器设备销售; 电子产品销售; 智能车载设备销售(除依法须经批准的项目外, 凭营业执照依法自主开展经营活动)许可项目: 第二类增值电信业务(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动, 具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)。

公司经营地址: 郑州市金水区沙口路 3 号院 6 号楼 1 单元 1 号。

二、财务报表的编制基础

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

三、遵循小企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计制度的要求，真实、完整地反映了本公司 2025 年 12 月 31 日的财务状况及 2025 年度的经营成果、现金流量和所有者权益变动情况等有关信息。

四、重要会计政策、会计估计的说明

1、会计年度

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、记账本位币

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

3、记账基础和计价原则

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

4、现金及现金等价物的确定标准

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

5、存货

（1）本公司的存货分为开发成本、开发商品、库存材料、低值易耗品等。

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

(3) 存货盘存制度采用永续盘存制。

6、固定资产

(1) 固定资产的标准

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

(2) 固定资产计价：固定资产按取得时的实际成本计价。

固定资产的折旧方法：本公司按年限平均法计提固定资产折旧。

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末对固定资产逐项进行检查，若由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之中的较高者确定。

7、无形资产

(1) 无形资产的计价和分类

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

(2) 无形资产的摊销

无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。

8、收入确认原则

(1) 销售商品收入

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

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

(2) 物业出租收入

物业出租按与承租方签定的合同或协议规定按直线法确认房屋出租收入的实现。

(3) 提供劳务

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

五、会计政策、会计估计变更及重大前期差错更正及其他事项调整的说明

本公司 2025 年度无应披露的会计政策、会计估计变更、重大前期差错更正等事项。

六、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	按国家法定税率计缴增值税。
城市维护建设税	按国家法定税率计缴城市维护建设税。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。

七、财务报表主要项目注释

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“年初”指 2025 年 01 月 01 日，“期末”指 2025 年 12 月 31 日，“本期”指 2025 年度。

1. 货币资金

项 目	年初账面余额	期末账面余额
货币资金	-	7,748.82
合 计	-	7,748.82

2. 应付账款

项 目	年初账面余额	期末账面余额
应付账款	-	235.00
合 计	-	235.00

3. 应付职工薪酬

项 目	年初账面余额	期末账面余额
应付职工薪酬	-	8,191.79
合 计	-	8,191.79

4. 应交税费

项 目	年初账面余额	期末账面余额
应交税费	-	2.69
合 计	-	2.69

5. 其他应付款

项 目	年初账面余额	期末账面余额
其他应付款	-	13,583.77
合 计	-	13,583.77

6. 实收资本

项 目	年初账面余额	期末账面余额
实收资本	-	21,550.00
合 计	-	21,550.00

7. 未分配利润

项 目	本期金额
本年年初余额	-
本年年末余额	-35,814.43

8. 主营业务收入

项 目	本期发生额
主营业务收入	47,326.76
合 计	47,326.76

9. 税金及附加

项 目	本期发生额
税金及附加	2.69
合 计	2.69

10. 管理费用

项 目	本期发生额
管理费用	83,462.23
合 计	83,462.23

11. 财务费用

项 目	本期发生额
财务费用	149.54
合 计	149.54

12. 营业外收入

项 目	本期发生额
营业外收入	473.24
合 计	473.24

八、或有事项的说明

本公司无应披露的或有事项。

河南慕景网络科技有限公司

2026 年 09 月 16 日



营业执照

统一社会信用代码
91410100MA3XGDCG2W

(副本)



扫描二维码登录
国家企业信用信息公示系统
了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 河南海大会计师事务所(普通合伙)

类型 普通合伙企业

执行事务合伙人 张俊霞

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，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；代理记账，会计咨询，税务咨询，企业管理咨询；绩效评价；预算绩效管理咨询服务；知识产权代理服务。

出资额 壹佰万圆整

成立日期 2016年12月02日

主要经营场所 河南省郑州市金水区文化路街道农科路16号11号楼8层812号

与原件核对一致



登记机关

2022 年 5 月 30 日

国家企业信用信息公示系统网址: //www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名 称： 河南海大会计师事务所（普通合伙）

首席合伙人： 张俊霞

主任会计师： 张俊霞

经 营 所： 河南省郑州市金水区文化路街道农业科技路16号11号楼8层812室

组 织 形 式： 普通合伙

执业证书编号： 41010142

批准执业文号： 豫财会（2017）6 号

批准执业日期： 2017年2月16日



说 明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

与原件核对一致





发证机关：河南省财政厅
行政审核专用章
2025 年 6 月 19 日

中华人民共和国财政部制

姓名	性别	出生日期	身份证号
王	女	1984-04-19	340601198404190001
工作单位	工作单位	工作单位	工作单位
河南立信会计师事务所	河南立信会计师事务所	河南立信会计师事务所	河南立信会计师事务所

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

河南泰立安会计师

转出协会盖章

2026年1月16日

同意转入

河南海大会计师

转入协会盖章

2026年1月16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

转出协会盖章

2026年1月16日

同意转入

转入协会盖章

2026年1月16日

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。

This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 110001630277

批准注册协会

2012年06月24日

发证日期

18



与原件核对一致

姓名	赵秋实
性别	女
出生日期	1986-08-08
工作单位	河南海大会计师事务所(普通合伙)
身份证号	41042119860808365



赵秋实

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: 410101420007
No. of Certificate

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

发证日期: 2025 年 2 月 23 日
Date of Issuance

4.4.2、企业有关财务会计制度

河南慕景网络科技有限公司财务管理制度

第一条 为加强公司财务工作，发挥财务在经营管理和提升经济效益中的作用，制定本规定。

第二条 公司财务部门职能：

(一)贯彻执行国家财务管理制度。

(二)建立健全财务规章制度，编制财务计划，加强经营核算，反映、分析财务计划执行情况，检查监督财务纪律。

(三)为经营管理服务，促进公司提升经济效益。

(四)厉行节约，合理使用资金。

(五)合理分配公司收入，完成应缴税收及管理费用。

(六)配合相关机构及财政、税务、银行部门检查财务工作，主动提供资料，如实反映情况。

(七)完成公司交办的其他工作。

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，须遵守本规定。

财务工作岗位职责

第五条 财务经理负责组织本公司以下工作：

(一)编制执行预算、财务收支、信贷计划，拟定资金筹措使用方案，开辟财源，高效使用资金；

(二)开展成本费用预测、计划、控制、核算、分析和考核，督促相关部门降消耗、节约费用、提效益；

(三)建立健全经济核算制度，利用财务会计资料开展经济活动分析；

(四)承办公司领导交办的其他工作。

第六条 会计工作职责：

(一)按照国家会计制度规定，记、复、报账做到手续完备，数字准确，账目清楚，按期报账。

(二)按照经济核算原则，定期检查分析公司财务、成本、利润执行情况，挖掘增收节支潜力，考核资金使用效果，向总经理提合理化建议，当好参谋。

(三)妥善保管会计凭证、账簿、报表及其他会计资料。

(四)完成总经理或主管副总经理交付的其他工作。

第七条 出纳工作职责：

(一)执行现金管理制度。

(二)严格执行库存现金限额，超额部分及时送存银行，不坐支现金，不以白条抵现金。

(三)建立健全现金出纳账目，严格审核现金收付凭证。

(四)严格支票管理制度，制定支票使用手续，支票须经会计主管签字生效。

(五)配合银行做好对账、报账工作。

(六)配合会计做好账务处理。

(七)完成总经理或主管副总经理交付的其他工作。

第八条

财务工作管理

第九条 会计年度为1月1日至12月31日。

第十条 会计凭证、账簿、报表及其他会计资料须真实、准确、完整，符合会计制度规定。

第十一条 财务人员办理会计事项须填制或取得原始凭证，根据审核后的原始凭证编制记账凭证，会计、出纳记账须在记账凭证上签字。

第十二条 财务人员定期开展财务清查，保证账簿记录与实物、款项相符。

第十三条 财务人员根据账簿记录编制会计报表上报总经理，报送有关部门。会计报表每月由会计编制上报一次，须会计签名或盖章。

第十四条 财务人员对本公司实行会计监督。

对不真实、不合法的原始凭证不予受理；对记载不准确、不完整的原始凭证，退回要求更正补充。

第十五条 财务人员发现账簿记录与实物、款项不符，及时向总经理或主管副总经理书面报告，请求查明原因处理，无权自行处理上述事项。

第十六条 财务工作建立内部稽核制度，做好内部审计。出纳人员不得兼管稽核、会计档案保管及收入、费用、债权债务帐目登记工作。

第十七条 财务审计每季一次，审计人员审计后出具审计报告报送总经理。

第十八条 财务人员调动或离职须办清交接手续，交接由总经理指派人员或主管副总经理监交。

第十九条 支票由出纳员保管。使用须有“支票领用单”，经主管会计批准签字，按批准金额封头、盖章、填写信息，领用人签字备查。

第二十条 支票付款后凭存根、发票，经手人签字、会计核对、总经理审批，交出纳登记银行帐号，领用人在领用单及登记簿注销。

第二十一条 月底凭支票领用单转应收款，发工资时从领用工资内扣还，当月不足逐月延扣，完善报账手续后补发。

第二十二条 报销短缺金额由财务人员催办，月底按第二十一条处理。

第二十三条 出纳收到现金、转账支票须当日送存银行。

第二十四条 公司财务支付任何款项，不论金额大小均须总经理签字；总经理外出需获同意后先付款后补签。

□ 附 则

第二十四条 本规定由总经理办公会负责解释。

第二十五条 本规定自发布之日起生效。

法定代表人：刘双

时间：2025 年 5 月 1 日

财务空白单据管理办法

我公司财务空白单据实行分级管理，按重要性分为三类：一类与资金有关的票据由财务主管亲自管理；二类重要物料管理票据专人管理，财务主管监督；三类普通票据财务专人管理监督。

工作流程：

1. 使用部门提申请，填申请审批单，部门负责人签字
2. 财务票据管理人员审核，与申请部门共同设计版本
3. 财务主管审核签批
4. 票据印刷后，财务票据人员签收登记入册
5. 使用部门领取，财务登记盖章，双方签字
6. 再次领取需交回原单据，财务审核合理性
7. 单据出现问题，财务及时上报总经理

登记表格：

票据名称：

领取部门：

编号	领取人	日期	保管	归还日期	归还人	主管
----	-----	----	----	------	-----	----

外出办理业务索取报销凭证的规定

为加强公司内部管理，降低费用，兼顾合法税务处理，对索要发票作如下规定：

1、公司人员办理业务索要报销凭证，需取得对方单位开具的经营范围内项目的发票。

2、购买原材料、辅助材料、设备配件等需索取对方开具的增值税专用发票，注意事项：

（1）在同一 1. 同一单位购买设备及配件，要求供货方分别开具增值税专用发票，否则不予收取。

（2）增值税专用发票须为电脑版，密码区所有数字、符号不得压线、出线，须在密码区方框内。

（3）电脑版增值税专用发票“收款人”“复核”“开票人”处须全部打印三人姓名，缺一不可。

（4）供货单位印章须加盖在发票右下方“销售单位（章）”处，印章为单位财务专用章或发票专用章。

（5）同一单位购物品种过多无法全部列明的，可汇总开具，但须附上税务部门统一印制的“增值税专用发票销货清单”，并由供货单位加盖财务专用章。

（6）物资名称、规格型号、单位、数量、单价等须齐全。

以上 6 项不得有任何差错，一项不符合即不予收取，否则税务部门不予认证，企业无法抵扣。

3、公司购买物资、接受劳务索要发票时，核查发票与供货方/提供劳务方行业是否相符，不相符不予收取，否则税务部门视为白条，作企业所得税纳税调整。

4、在行政事业单位办理业务收取当地财政部门监制的行政事业单位缴费专用发票。

5、接受外单位劳务或服务的发票不得涂改，特殊情况须提供劳务方在涂改处加盖单位财务专用章和开票人私章，否则不予收取。

6、无论何种业务，收取的发票须为套写票，大小写金额一致，非套写票或大小写不一致不准收取。

财务部门安全管理

为保障财务部门现金、票据、发票、帐本、报表、凭证的保密与安全，制定本规定：

- 一、现金管理：出纳每日日清日结，库存现金不超 3000 元，记账错误或疏忽导致问题由个人负全部责任。
- 二、银行存款、应收票据管理：每月编制银行余额调节表，工作疏忽导致未达帐项，个人负全责。应收票据日清日结，收承兑汇票时仔细审核，收取假承兑或不合格承兑，个人负全责。
- 三、增值税发票、普通销售发票、玉米收购发票管理：不虚开、错开发票，保障发票安全，防止被盗丢失，出现问题个人负全部责任。
- 四、凭证、帐本、报表管理：每日下班后妥善存放，出现问题由个人承担全部责任。
- 五、单据、保管帐管理：安全存放，防止被盗丢失。
- 六、金库安全管理：防盗门随手开关，严禁不关门，禁止外人随意进入，出现问题由个人承担全部责任。
- 七、财务科室内安全管理：下班后关好门窗，防止财务被盗丢失。
- 八、会计档案不得携带外出，查阅、复制、摘录会计档案，须经会计主管审核、总经理批准。

关于发票入帐及报销单据签字手续的规定

- 一、 发票及报销单据须经经办人、分管部门负责人、财务主管、总经理四人签字后方可入帐。
- 二、 发票入帐流程：经办人、分管领导签字后送财务科审核，财务主管确认合格签字（有合同须附合同），再由总经理签字。
- 三、 报销单据入帐流程：经办人整理填写报销单签字，经部门主管审核签字后送财务科，财务主管按规定审核无误签字，再由总经理签字，最后交财务处理账务；费用报销须经经办人自行办理，代办的财务有权拒付。
- 四、 所有人员须在规定签字区域签字，不按规定签字，财务有权拒收。
- 五、 出现以下情况须拒签：部门负责人不知情、花费不合理、材料价格过高；财务主管认为票据不符合规定、违反相关制度；总经理做最终把关。
- 六、 签字时间规定：供应、土建、设备、客服类发票入帐签字为每周五；后勤及业务员费用报销签字为每周六，特殊情况除外。
- 七、 报销时间规定：当月费用须在当月或次月 10 号前报销，各级签字需在一周内完成，超期财务有权拒签拒付，特殊情况除外。

关于内部招待费用的管理规定

对各部门内部招待费用实行限额管理，超出部分由部门负责人承担。

关于对电话费、手机费的管理规定

自 2025 年 5 月 1 日起，对各科室及个人手机费实行限额管理，超出部分由部门或个人自理；总经理、销售经理、原料经理手机费实报实销。

4.5、具有履行合同所必需的设备和专业技术能力的承诺

采购人或代理机构名称：邓州市公安局

我公司河南慕景网络科技有限公司参加贵方组织的“邓州市公安局 2026 年警务室设备采购项目”项目一标段采购文件（项目编号：邓财竞谈-2026-10），项目，我方承诺具备履行合同所必需的设备和专业技术能力。

如违反以上承诺，本公司愿承担一切法律责任。

投标人（公章）：河南慕景网络科技有限公司

法定代表人：刘双

日期：2026年9月18日

4.6、近三年内在经营活动中没有重大违法记录的声明

声明函

刘双（法定代表人）代表 河南慕景网络科技有限公司（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）：河南慕景网络科技有限公司

法定代表人或其授权代表（签字）：刘双

日期：2026 年 9 月 18 日