

郑州医药健康职业学院

2025 年度审计报告

豫胜盟审字（2026）SMB 第 016 号

河南胜盟联合会计师事务所（普通合伙）

中国·郑州

# 审 计 报 告

豫胜盟审字（2026）第 016 号

## 郑州医药健康职业学院：

我们接受委托，对贵单位 2025 年度的财务报表进行审计。提供真实、完整的会计资料是贵单位的责任，我们的责任是在审计基础上对财务报表发表意见。我们审计了后附的贵单位的财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的资产负债表，2025 年度业务活动表、2025 年度的现金流量表及会计报表附注。

### 一、管理层和治理层对财务报表的责任

按照《民办非企业单位登记管理暂行条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表是郑州医药健康职业学院管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

### 二、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选

用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、基本情况

郑州医药健康职业学院经河南省民政厅批准，于 2021 年 11 月 12 日取得民办非企业单位登记证书。统一社会信用代码 52410000MJY9142762，住所：河南省郑州市新密市超化新区创业大道 3 号，法定代表人：王泽民，举办资金：257 万元，业务主管单位：河南省教育厅。

业务范围：专科层次学历教育。

### 四、财务状况

1、郑州医药健康职业学院截止 2025 年 12 月 31 日资产总额为 412,576,526.33 元，其中：货币资金 25,193,591.74 元，应收款项 46,851,472.27 元（应收账款 20,300.00 元、其他应收款 46,831,172.27 元），预付账款 48,165,099.39 元，其他流动资产 20,000,000.00 元，固定资产原值 218,290,924.41 元，累计折旧 42,707,500.38 元，固定资产净值 175,583,424.03 元，在建工程 84,371,046.90 元，无形资产 12,411,892.00 元。

2、郑州医药健康职业学院截止 2025 年 12 月 31 日负债总额为 396,672,305.81 元，其中：流动负债 389,756,305.81 元，长期负债 6,916,000.00 元。

3、郑州医药健康职业学院截止 2025 年 12 月 31 日净资产总额 15,904,220.52 元，其中：非限定性净资产 9,547,009.56 元，限定性净资产为 6,357,210.96 元。

### 五、收支情况

1、郑州医药健康职业学院 2025 年度收入 112,613,466.30 元，其中：提供服务收入 111,777,115.70 元，政府补助收入 18,500.00 元，其他收入 817,850.60 元。

2、郑州医药健康职业学院 2025 年度费用 112,423,984.91 元，其中：业务活动成本 80,959,347.42 元，管理费用 21,297,768.44 元，筹资费用 10,244,507.05 元，其他

费用-77,638.00 元。

## 六、审计意见

我们认为，郑州医药健康职业学院财务报表已经按照《民办非企业单位登记管理暂行条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了郑州医药健康职业学院 2025 年 12 月 31 日的财务状况以及 2025 年的业务活动成果和现金流量。

- 附件： 1、资产负债表  
2、业务活动表  
3、现金流量表  
4、财务报表附注

河南胜盟联合会计师事务所（普通合伙）



中国注册会计师



中国注册会计师



2026 年 1 月 20 日

# 资产负债表

编制单位：郑州医药健康职业学院

2025年12月31日

金额单位：元

资 产	行次	期末数	年初数	负债及净资产	行次	期末数	年初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	25,193,591.74	29,184,892.73	短期借款	27	36,823,985.00	5,000,000.00
短期投资	2			应付票据	28	21,622,980.00	16,396,012.56
应收款项	3	46,851,472.27	29,610,958.09	应付款项	29	145,471,130.09	81,831,765.30
预付账款	4	48,165,099.39	39,542,809.41	应付工资	30	2,207,088.74	2,148,991.21
存货	5			应交税金	31	40,942.49	14,623.45
待摊费用	6			预收账款	32	183,590,179.49	109,462,529.70
一年内到期的长期债权投资	7			预提费用	33		
其他流动资产	8	20,000,000.00		预计负债	34		
流动资产合计	9	140,210,163.40	98,338,660.23	一年内到期的长期负债	35		
长期投资：	10			应付福利费	36		
长期股权投资	11			其他流动负债	37		
长期债权投资	12			流动负债合计	38	389,756,305.81	214,853,922.22
长期投资合计	13			长期负债：	39		
固定资产：	14			长期借款	40	6,916,000.00	21,944,000.00
固定资产原价	15	218,290,924.41	84,444,768.24	长期应付款	41		
减：累计折旧	16	42,707,500.38	26,756,407.25	其他长期负债	42		
固定资产净值	17	175,583,424.03	57,688,360.99	长期负债合计	43	6,916,000.00	21,944,000.00
在建工程	18	84,371,046.90	100,835,246.34	受托代理负债：	44		
文物文化资产	19			受托代理负债	45		
固定资产清理	20		13,300.00	负债合计	46	396,672,305.81	236,797,922.22
固定资产合计	21	259,954,470.93	158,536,907.33		47		
无形资产：	22			净资产：	48		
无形资产	23	12,411,892.00		非限定性净资产	49	9,547,009.56	9,376,476.31
受托代理资产：	24			限定性净资产	50	6,357,210.96	10,701,169.03
受托代理资产	25			净资产合计	51	15,904,220.52	20,077,645.34
资产总计	26	412,576,526.33	256,875,567.56	负债及净资产合计	52	412,576,526.33	256,875,567.56

单位负责人：

财务负责人：

## 业务活动表

编制单位：郑州医药健康职业学院

2025年度

金额单位：元

项 目	行次	上年累计数			本年累计数		
		非限定性	限定性	合 计	非限定性	限定性	合 计
一、收入							
其中：捐赠收入	1						
会费收入	2						
提供服务收入	3	87,321,449.03		87,321,449.03	111,777,115.70		111,777,115.70
商品销售收入	4						
政府补助收入	5	123,205.99		123,205.99	18,500.00		18,500.00
投资收益	6						
其他收入	7	2,952.21		2,952.21	817,850.60		817,850.60
收入合计	8	87,447,607.23		87,447,607.23	112,613,466.30		112,613,466.30
二、费用							
（一）业务活动成本	9	59,643,584.71		59,643,584.71	80,959,347.42		80,959,347.42
其中：人员经费	10	22,152,108.83		22,152,108.83	22,744,279.75		22,744,279.75
日常费用	11	24,712,736.11		24,712,736.11	33,920,673.12		33,920,673.12
固定资产折旧	12	12,778,739.77		12,778,739.77	24,294,394.55		24,294,394.55
税费	13						
（二）管理费用	14	23,841,299.70		23,841,299.70	21,297,768.44		21,297,768.44
（三）筹资费用	15	887,372.14		887,372.14	10,244,507.05		10,244,507.05
（四）其他费用	16	37,634.03		37,634.03	-77,638.00		-77,638.00
费用合计	17	84,409,890.58		84,409,890.58	112,423,984.91		112,423,984.91
三、限定性净资产转为非限定性净资产	18						
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	19	3,037,716.65		3,037,716.65	189,481.39		189,481.39

单位负责人：

财务负责人：

# 现金流量表

2025年度

编制单位：郑州医药健康职业学院

金额单位：元

项目	行次	本期金额
<b>一、业务活动产生的现金流量：</b>		
接受捐赠收到的现金	1	
收取会费收到的现金	2	
提供服务收到的现金	3	168,873,908.49
销售商品收到的现金	4	-
政府补助收到的现金	5	18,500.00
收到其他与业务活动有关的现金	6	3,874,686.31
现金流入小计	7	172,767,094.80
提供捐赠或资助支付的现金	8	-
支付给员工以及为员工支付的现金	9	25,939,285.98
购买商品、接受劳务支付的现金	10	-
支付其他与业务活动有关的现金	11	197,490,812.37
现金流出小计	12	223,430,098.35
业务活动产生的现金流量净额	13	-50,663,003.55
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	14	
取得投资收益收到的现金	15	-
取得投资收益收到的现金	16	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17	1,410,122.75
收到其他与投资活动有关的现金	18	-
现金流入小计	19	1,410,122.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20	54,016,415.12
投资支付的现金	21	-
支付其他与投资活动有关的现金	22	
现金流出小计	23	54,016,415.12
投资活动产生的现金流量净额	24	-52,606,292.37
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	25	-
吸收投资收到的现金	26	-
取得借款收到的现金	27	38,302,778.10
收到其他与筹资活动有关的现金	28	91,326,516.98
现金流入小计	29	129,629,295.08
偿还借款所支付的现金	30	20,106,793.10
偿付利息所支付的现金	31	10,244,507.05
支付的其他与筹资活动有关的现金	32	-
现金流出小计	33	30,351,300.15
筹资活动产生的现金流量净额	34	99,277,994.93
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
	35	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		
	36	-3,991,300.99
加：期初现金及现金等价物余额	37	29,184,892.73
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		
	38	25,193,591.74

单位负责人：

财务负责人：

## 2025 年度会计报表附注

(本附注金额除特别标明者外, 均以人民币元列示)

### 一、单位基本情况

郑州医药健康职业学院经河南省民政厅批准, 于 2021 年 11 月 12 日取得民办非企业单位登记证书。统一社会信用代码 52410000MJY9142762, 住所: 河南省郑州市新密市超化新区创业大道 3 号, 法定代表人: 王泽民, 举办资金: 257 万元, 业务主管单位: 河南省教育厅。

业务范围: 专科层次学历教育。

### 二、执行的主要会计政策

1. 会计制度:

本单位执行国家颁布的会计准则、行业会计制度及其补充规定。

2. 会计年度:

会计年度采用公历制, 即从公历 1 月 1 日起到 12 月 31 日止为一个会计年度。

3. 记账本位币:

本单位以人民币为记账本位币。

### 三、财务状况及收支情况

截止 2025 年 12 月 31 日, 贵单位资产总额 412,576,526.33 元, 负债总额 396,672,305.81 元, 净资产总额为 15,904,220.52 元, 2025 年收入总额为 112,613,466.30 元, 支出总额为 112,423,984.91 元, 结余为 189,481.39 元, 具体情况如下:

(一) 资产总额 412,576,526.33 元

1、货币资金

(1) 货币资金明细

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	38,397.50	71,890.50
银行存款	24,662,350.40	19,020,017.40
其他货币资金	492,843.84	10,092,984.83
合 计	25,193,591.74	29,184,892.73

(2) 银行开户情况

开户银行	银行账号	年末余额	是否独立账号	备注
中信银行郑州中原路支行	8111101012001335321	19,028,591.57	是	大专部
中信银行建设路支行(一般户)	8111101012201687183	1,056,266.91	是	大专部
中国银行郑州大学路中路支行	258586070845	1,251,731.04	是	大专部
中信银行郑州建设路支行	8111101013401868608	6,628.60	是	大专部
中原银行新郑华南城支行	410148010190047307	4,018.61	是	大专部
中原银行新郑华南城支行	410148010130047304	1,105,848.48	是	大专部
中信银行建设路支行	8111101013601868514	100,014.31	是	大专部
中原银行郑州陇海西路支行	410115010150048101	312,204.41	是	中专部
兴业银行航海路支行	462190100100168365	1,797,046.47	是	中专部
合计		24,662,350.40		

2、应收款项

项 目	年末余额	年初余额
应收账款	20,300.00	101,800.00
其他应收款	46,831,172.27	29,509,158.09
合计	46,851,472.27	29,610,958.09

(1) 其中应收账款

①账龄分析

账 龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内			0.00	0.00%
1 至 2 年			101,800.00	100.00%
2 至 3 年	20,300.00	100.00%		

合 计	20,300.00	100.00%	101,800.00	100.00%
-----	-----------	---------	------------	---------

②主要债务人

项 目	年末余额			
缓交学费	20,300.00			
合 计	20,300.00			

(2) 其中其他应收款

①账龄分析

账 龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	46,328,379.27	98.93%	29,222,927.09	99.03%
1至2年	502,793.00	1.07%	286,231.00	0.97%
合 计	46,831,172.27	100.00%	29,509,158.09	100.00%

②主要债务人

项 目	年末余额	占比
郑州医药专修学院	38,785,747.31	82.82%
合 计	38,785,747.31	82.82%

3、预付账款

项 目	年末余额	年初余额
预付账款	48,165,099.39	39,542,809.41
合 计	48,165,099.39	39,542,809.41

(1) 账龄分析

账 龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	44,446,085.39	92.28%	26,500,618.69	67.02%
1至2年	3,719,014.00	7.72%	13,042,190.72	32.98%
合 计	48,165,099.39	100.00%	39,542,809.41	100.00%

(2) 主要债务人

项 目	年末余额
新密市财政局	37,596,189.00
淮阳县康为医疗器械销售有限公司	2,942,004.00

河南臣扬医疗器械有限公司	3,280,000.00
合 计	43,818,193.00

4、其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
其他流动资产	20,000,000.00	0.00
合 计	20,000,000.00	0.00

5、固定资产

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
原值	84,444,768.24	134,550,630.51	704,474.34	218,290,924.41
其中：房屋建筑物	11,994,704.42	119,921,328.16		131,916,032.58
通用设备	13,392,278.32	3,450,424.68	704,474.34	16,138,228.66
专用设备	40,380,010.67	10,334,422.67		50,714,433.34
图书及档案	2,708,954.83	785,000.00		3,493,954.83
家具/用具及装具	10,688,222.00	59,455.00		10,747,677.00
实验实训设备	5,280,598.00			5,280,598.00
累计折旧	26,756,407.25	15,951,093.13		42,707,500.38
其中：房屋建筑物	752,481.20	2,865,923.70		3,618,404.90
通用设备	6,983,494.01	2,112,306.48		9,095,800.49
专用设备	8,881,149.62	8,561,769.39		17,442,919.01
图书及档案	757,066.93	527,130.53		1,284,197.46
家具/用具及装具	4,630,084.13	1,833,873.37		6,463,957.50
实验实训设备	4,752,131.36	50,089.66		4,802,221.02
净值	57,688,360.99			175,583,424.03
其中：房屋建筑物	11,242,223.22			128,297,627.68
通用设备	6,408,784.31			7,042,428.17
专用设备	31,498,861.05			33,271,514.33
图书及档案	1,951,887.90			2,209,757.37
家具/用具及装具	6,058,137.87			4,283,719.50

实验实训设备	528,466.64			478,376.98
--------	------------	--	--	------------

6、在建工程

项 目	年末余额	年初余额
建筑安装工程	37,162,565.26	36,734,882.21
行政楼工程	703,986.22	0.00
待摊投资	31,328,059.05	38,169,666.05
新宿舍楼工程	13,455,694.41	25,930,698.08
体育场	1,720,741.96	0.00
合 计	84,371,046.90	100,835,246.34

7、固定资产清理

项 目	年末余额	年初余额
固定资产清理	0.00	13,300.00
合 计	0.00	13,300.00

8、无形资产

项 目	年末余额	年初余额
无形资产	12,411,892.00	0.00
合 计	12,411,892.00	0.00

(二) 负债总额 396,672,305.81 元

1、短期借款

项 目	年末余额	年初余额
短期借款	36,823,985.00	5,000,000.00
合 计	36,823,985.00	5,000,000.00

2、应付票据

项 目	年末余额	年初余额
应付票据	21,622,980.00	16,396,012.56
合 计	21,622,980.00	16,396,012.56

3、应付款项

项 目	年末余额	年初余额
应付账款	91,847,715.46	18,633,824.23
其他应付款	53,623,414.63	63,197,941.07
合 计	145,471,130.09	81,831,765.30

①应付账款

账龄分析

账 龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	85,874,094.18	93.50%	17,471,235.08	93.76%
1 至 2 年	5,973,621.28	6.50%	1,162,589.15	6.24%
合 计	91,847,715.46	100.00%	18,633,824.23	100.00%

主要债权人

项 目	年末余额
泰州市苏北建设工程有限公司	64,686,416.99
河南维迦医疗器械销售有限公司	1,760,090.00
林州桢煦医疗科技有限公司	1,736,890.67
北京腾远天下图书有限公司	1,603,673.71
合 计	69,787,071.37

②其他应付款

账龄分析

账 龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	51,052,184.63	95.21%	44,171,794.00	69.89%
1 至 2 年	2,571,230.00	4.79%	19,026,147.07	30.11%
合 计	53,623,414.63	100.00%	63,197,941.07	100.00%

主要债权人

项 目	年末余额
王泽民	20,339,907.53
李聪聪	2,000,000.00

4、应付工资

项 目	年末余额	年初余额
职工工资、奖金	2,154,006.74	2,131,389.21
外聘教师课时费	53,082.00	17,602.00
合 计	2,207,088.74	2,148,991.21

5、应交税金

项 目	年末余额	年初余额
个人所得税	32,505.59	14,623.45
增值税	8,436.90	0.00
合 计	40,942.49	14,623.45

6、预收账款

项 目	年末余额	年初余额
学费	172,828,540.52	100,290,249.70
住宿费	10,761,638.97	9,172,280.00
合 计	183,590,179.49	109,462,529.70

备注:2025 年 12 月 31 日预收账款-学费中包含 13,272,000.00 元减免学费。

7、长期借款

项 目	年末余额	年初余额
中信银行郑州中原路支行-设备更新贴息贷款	6,916,000.00	21,944,000.00
合 计	6,916,000.00	21,944,000.00

(三) 净资产总额 15,904,220.52 元, 其中非限定性净资产为 9,547,009.56 元, 限定性净资产为 6,357,210.96 元。依据《民办教育促进法实施条例》第四十六条, 2025 年度按非限定性净资产增加额的 10% 计提发展基金, 金额为 18,948.14 元。

(四) 收入

1、收入明细

项 目	本年发生额
-----	-------

提供服务性收入	111,777,115.70
其中：大专部	109,659,058.70
中专部	2,118,057.00
政府补助收入	18,500.00
其他收入	817,850.60
合 计	112,613,466.30

2、收入情况说明

(1) 提供服务性收入 111,777,115.70 元，主要是学费收入 100,103,115.70 元，住宿费收入 11,674,000.00 元，其中：大专部学费收入 98,259,058.70 元，住宿费收入 11,400,000.00 元； 中专部学费收入 1,844,057.00 元，住宿费收入 274,000.00 元。

(2) 政府补助收入主要是河南省财政负担入伍学生生活费补助和高校征兵工作经费 18,500.00 元。

(3) 其他收入 817,850.60 元，主要是大专部资产设备退税 155,194.67 元，手续费返还 2,698.06 元，培训收入 531,760.00 元，失业补贴 104,866.81 元，车辆处置款 23,331.06 元。

(五) 支出

项 目	本年发生额
业务活动成本	80,959,347.42
其中：大专部	79,421,712.90
中专部	1,537,634.52
管理费用	21,297,768.44
筹资费用	10,244,507.05
其他费用	-77,638.00
合 计	112,423,984.91

1、业务活动成本

项 目	大专部	中专部	合计
职工工资、奖金	15,776,365.51	914,300.70	16,690,666.21
外聘课时费	592,671.80		592,671.80
社会保险	2,610,147.05	137,860.74	2,748,007.79
住房公积金	419,217.80	19,150.00	438,367.80

福利费	2,274,566.15		2,274,566.15
培训费	237,767.98		237,767.98
办公费	2,015,792.13	60,943.46	2,076,735.59
会议费	196,849.23		196,849.23
印刷费	361,835.06	3,950.62	365,785.68
网络及运维费	314,685.00		314,685.00
邮电费	75,436.67		75,436.67
水电费	3,506,435.38	68,866.33	3,575,301.71
差旅费	382,468.70		382,468.70
交通费	423,809.89	209,086.00	632,895.89
车辆费用	180,103.23	2,229.67	182,332.90
学生经费	945,109.70	108,436.00	1,053,545.70
资助经费	7,770,702.48	8,736.00	7,779,438.48
租赁费	464,296.00	3,000.00	467,296.00
维修维护修缮费	1,820,019.32		1,820,019.32
折旧费	24,294,394.55		24,294,394.55
体育教育经费	85,476.47		85,476.47
思政教育专项经费	230,285.44		230,285.44
活动费	2,731,987.47	1,075.00	2,733,062.47
实验室常规安全经费	675,774.27		675,774.27
低值耐用品	616,921.00		616,921.00
商业保险	820.00		820.00
竞技比赛费用	152,690.22		152,690.22
实习专项经费	1,298,724.72		1,298,724.72
教学物资	55,280.55		55,280.55
实验物资	6,706,311.62		6,706,311.62
党务及思政工作队伍建设经费	161,195.65		161,195.65
心理健康专项费	9,922.00		9,922.00
就业创业费	1,691,144.68		1,691,144.68

师资队伍建设经费	46,829.50		46,829.50
征兵工作专项经费	3,723.20		3,723.20
考试费	54,760.00		54,760.00
职业技能等级费用	1,114.00		1,114.00
双高建设经费	31,584.00		31,584.00
离职补偿金	204,494.48		204,494.48
合计	79,421,712.90	1,537,634.52	80,959,347.42

2、管理费用

项目	大专部	中专部	合计
工资、奖金	10,085,503.60	691,505.76	10,777,009.36
社会保险	1,354,344.91	142,333.55	1,496,678.46
住房公积金	216,700.00	18,550.00	235,250.00
福利费	208,048.86	3,000.00	211,048.86
办公费	65,466.25	67,429.91	132,896.16
印刷费	3,830.00	65,751.00	69,581.00
邮电费	200.00	1,143.60	1,343.60
业务招待费	97,375.00	5,632.00	103,007.00
广告宣传费	430,390.00		430,390.00
租赁费	46,440.00		46,440.00
维修(护)费	991,495.29	19,495.90	1,010,991.19
咨询费	407,519.46		407,519.46
物业管理费	2,796,072.15	124,617.00	2,920,689.15
招生录取费	309,519.00	650.00	310,169.00
残疾人就业保障金	60,086.00		60,086.00
工会经费	288,000.00	20,160.20	308,160.20
物料消耗费	298,288.50		298,288.50
后勤保障经费	702,156.05		702,156.05
招生宣传费	943,876.39		943,876.39
绿化费	714,190.30		714,190.30

税金及附加	50,767.41		50,767.41
所得税费用	66,654.35		66,654.35
诉讼费用	576.00		576.00
合计	20,137,499.52	1,160,268.92	21,297,768.44

### 3、筹资费用

项 目	本年发生额	
借款利息		10,244,507.05
合计		10,244,507.05

### 4、其他费用

项 目	本年发生额	
银行手续费、银行结息		-77,638.00
合计		-77,638.00

## 四、 审计意见

### (一) 会计核算情况

贵单位按照《民间非营利组织会计制度》的要求设置了会计账簿进行核算，会计报表、账簿、凭证等会计资料齐全、规范。

### (二) 票据的开立、保管及使用情况

贵单位票据的开立、保管及使用规范、不存在自制票据、出借票据、借用票据、票据丢失等不规范行为。

### (三) 章程及规章制度情况

贵单位建立了健全的章程，制定了财务管理制度、人事管理制度、考勤制度、档案管理制度、资金预算管理制度等规章制度，并得到遵守。

### (四) 开办资金情况

贵单位举办资金为人民币贰佰伍拾柒万元整。

### (五) 收入核算情况

贵单位收入真实、完整，未发现在往来科目挂账或通过往来科目列支的问题。本次审计未发现贵单位违规设置账外账及小金库的情况。

### (六) 支出核算情况

1、贵单位依据国家规定及单位财务管理制度的规定严格履行经费开支和资产使用的审批手续，审计未发现举办者及单位有关人员随意支出、以领代报、白条报账及私分、

侵占、挪用单位资金等行为。

2、贵单位费用核算真实完整。

#### (七) 资产负债状况

经审计，贵单位资产、负债真实、完整。

#### (八) 固定资产及管理情况

1、贵单位固定资产账实相符。

2、贵单位固定资产足额计提折旧。贵单位固定资产已按《民间非营利组织会计制度》计提折旧。

#### (九) 会计档案管理情况

贵单位会计档案齐全、完整、复核归档要求。会计账簿、记账凭证、财务报告、银行对账单和收费收据存根联保管妥当。

#### (十) 关联交易情况

本单位存在关联方，均为学院理事人员。报告期内仅列支相关人员合规薪酬，除此以外未发生任何其他关联交易，无利益往来及违规情形。

### 五、承诺及或有事项

#### 1、重大承诺事项

截至本报告期末，本公司无需要披露的重大承诺事项。

#### 2、或有事项

截至本报告期末，本公司无需要披露的重大或有事项。

### 六、资产负债表日后事项

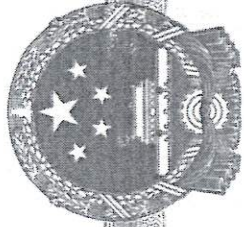
本期末至财务报告批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

### 七、其他重要事项

截至本报告期末，本公司无需要披露的其他重要事项。

郑州医药健康职业学院

2026 年 1 月 20 日



# 营业执照

(副本) (1-1)

统一社会信用代码  
914101005557088897



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 河南胜盟联合会计师事务所 (普通合伙)

出资额 壹佰万圆整

类型 普通合伙企业

成立日期 2010年05月05日

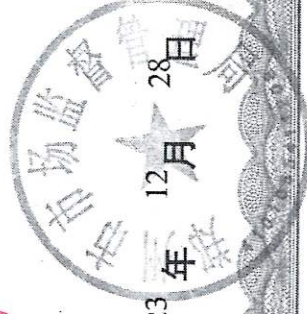
执行事务合伙人 焦继红

主要经营场所 河南自贸试验区郑州片区 (郑东)  
) 金水东路49号绿地原盛国际2号  
楼2单元11楼291

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、管理咨询  
； 法律、法规规定的其他业务。



无效



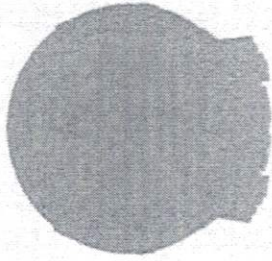
2023年12月28日

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

国家企业信用信息公示系统网址:

国家市场监督管理总局监制



# 会计师事务所 执业证书

名称：河南胜盟联合会计师事务所（普通合伙）  
 首席合伙人：焦继红  
 主任会计师：  
 经营场所：河南自贸试验区郑州片区（郑东）  
 金水东路49号绿地原盛国际2号楼2  
 单元11楼291  
 组织形式：普通合伙  
 执业证书编号：41010080  
 批准执业文号：豫财会（2010）26号  
 批准执业日期：2010年4月9日

复印无效

## 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》。



2024年10月21日



中华人民共和国财政部制

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.



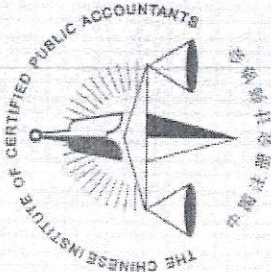
庆涛 410000820005

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.



庆涛 410000820005 月 日



姓 Full name 庆涛  
 性 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1978-01-11  
 工作单位 Working unit 河南惠文税务师事务所 (普通合伙)  
 身份证号码 Identity card No. 410223197801112831



复印无效

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.



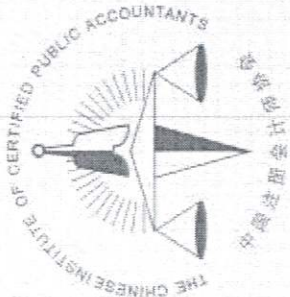
证书编号: 410100800006  
No. of Certificate

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

发证日期: 2025 年 07 月 14 日  
Date of Issuance

年 月 日  
/ /

31



17715389465

姓名: 杨贺  
性别: 女  
出生日期: 1992-04-02  
工作单位: 河南胜盟联合会计师事务所 (普通合伙)  
身份证号码: 2311211992040224623



杨贺