四、营业执照副本、依法缴纳税收和社会保障资金的缴费凭证、审计或财务报告、近三年内在经营活动中没有重大违法记录的声明等；

营业执照



统一社会信用代码
91411322MAD2Y47Y12

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。

名　　称　河南盛功建筑工程有限公司

类　　型　有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人　闫小飞

经营范围　许可项目：建设工程施工；施工专业作业；输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验；住宅室内装饰装修；建设工程设计；建筑劳务分包；建筑物拆除作业（爆破作业除外）；地质灾害治理工程施工；燃气燃烧器具安装、维修（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）
一般项目：园林绿化工程施工；土石方工程施工；体育场地设施工程施工；金属门窗工程施工；普通机械设备安装服务；家具安装和维修服务；建筑材料销售；轻质建筑材料销售；建筑防水卷材产品销售；五金产品零售；保温材料销售；防腐材料销售；污水处理及其再生利用；水污染治理（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）

注册资本　肆仟万圆整

成立日期　2023年10月30日

住　　所　河南省南阳市卧龙区潦河镇闫庄村闫庄2组27号

登记机关　南阳市市场监督管理局卧龙分局

2024 年 06 月 24 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

资质证书



建筑业企业资质证书

（正本）

企业名称：河南盛功建筑工程有限公司

详细地址：河南省南阳市卧龙区滚河镇闫庄村闫庄2组27号

统一社会信用代码（或营业执照注册号）：91411322MAD2Y47Y12　法定代表人：闫小飞

注册资本：4000万元人民币　经济性质：有限责任公司（自然人投资或控股）

证书编号：D341657738　有效期：至2029年01月31日

资质类别及等级：

建筑工程施工总承包贰级
市政公用工程施工总承包贰级
防水防腐保温工程专业承包贰级
钢结构工程专业承包贰级
建筑装修装饰工程专业承包贰级
环保工程专业承包贰级
施工劳务不分等级
******

发证机关：南阳市住房和城乡建设局 行政审批专用章

2024年07月24日

中华人民共和国住房和城乡建设部制

全国建筑市场监管公共服务平台查询网址：http://jzsc.mohurd.gov.cn　No.DZ 22794714

建筑业企业资质证书

（副本）

企业名称：河南盛功建筑工程有限公司

详细地址：河南省南阳市卧龙区潦河镇闫庄村闫庄2组27号

统一社会信用代码（或营业执照注册号）：91411322MAD2Y47Y12　法定代表人：闫小飞

注册资本：4000万元人民币　经济性质：有限责任公司（自然人投资或控股）

证书编号：D341657738　有效期：至2029年01月31日

资质类别及等级：

建筑工程施工总承包贰级
市政公用工程施工总承包贰级
防水防腐保温工程专业承包贰级
钢结构工程专业承包贰级
建筑装修装饰工程专业承包贰级
环保工程专业承包贰级
施工劳务不分等级
******

发证机关：南阳市住房和城乡建设局 行政审批专用章

2024 年 07 月 24 日

中华人民共和国住房和城乡建设部制

全国建筑市场监管公共服务平台查询网址：http://jzsc.mohurd.gov.cn　NO.DF 22794714



统一社会信用代码：91411322MAD2Y47Y12

安全生产许可证

编号：（豫）JZ安许证字[2025]011637

企　业　名　称：河南盛功建筑工程有限公司

法　定　代　表　人：闫小飞

单　位　地　址：河南省南阳市卧龙区潦河镇闫庄村闫庄2组27号

经　济　类　型：有限责任公司（自然人投资或控股）

许　可　范　围：建筑施工

有　效　期：2025 年05 月22 日 至 2028 年05 月22 日

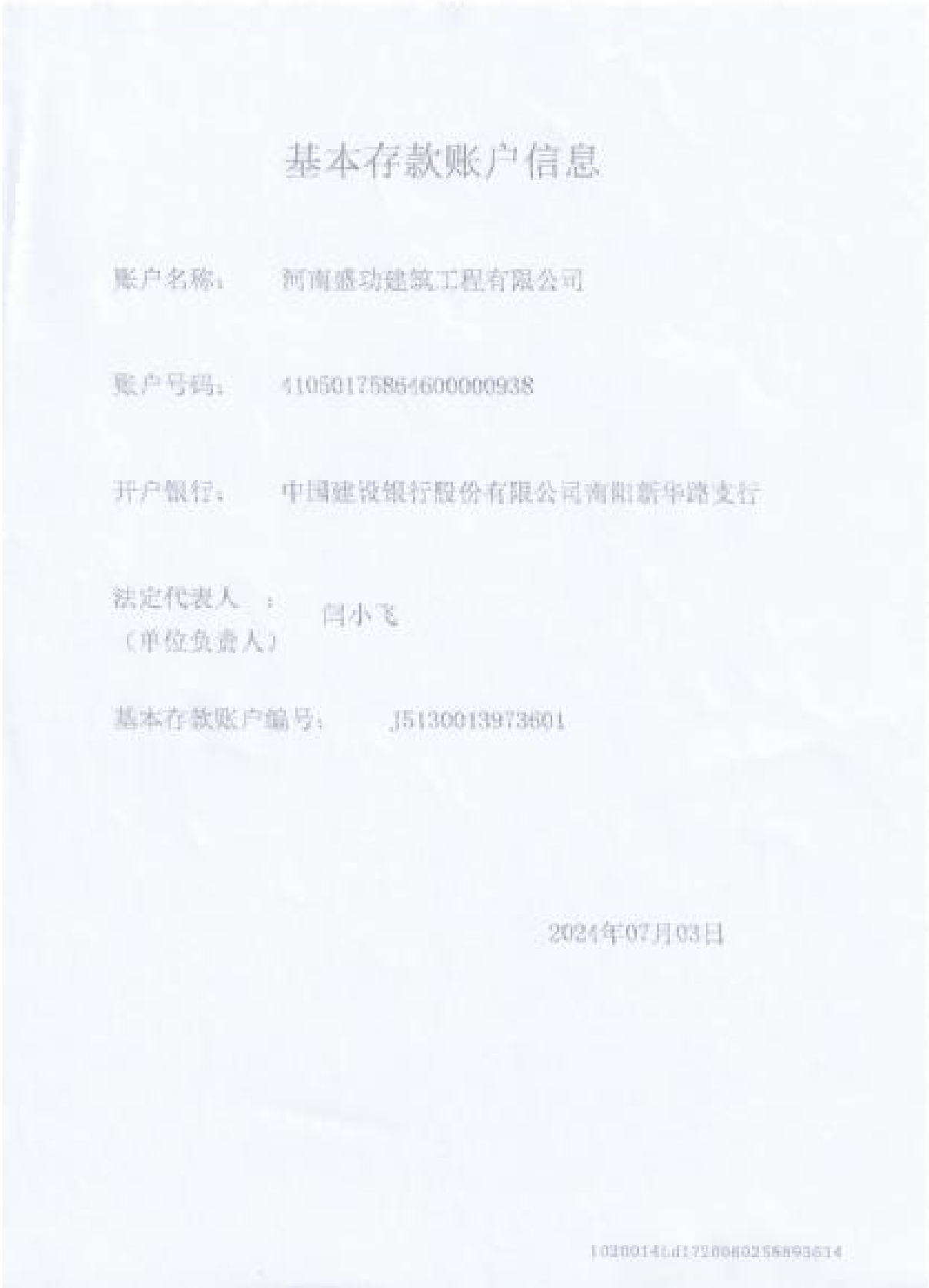
发证机关：河南省住房和城乡建设厅

发证日期：2025 年05 月22 日

河南省住房和城乡建设厅 行政审批专用章

中华人民共和国住房和城乡建设部 监制

基本存款账户信息



基本存款账户信息

账户名称： 河南盛功建筑工程有限公司

账户号码： 41050175864600000938

开户银行： 中国建设银行股份有限公司南阳新华路支行

法定代表人（单位负责人）： 闫小飞

基本存款账户编号： J5130013973601

2024年07月03日

依法缴纳税收和社会保障资金的缴费凭证



中华人民共和国
税收完税证明

No. 341135260900004256

填发日期：2026年9月4日　　税务机关：国家税务总局南阳市卧龙区税务局

纳税人识别号	91411322MAD2Y47Y12		纳税人名称	河南盛功建筑工程有限公司	
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
341136260800023967	地方教育附加	增值税地方教育附加	2026-07-01至2026-07-31	2026-08-11	34.81
341136260800023967	教育费附加	增值税教育费附加	2026-07-01至2026-07-31	2026-08-11	52.22
341136260800023967	城市维护建设税	市区	2026-07-01至2026-07-31	2026-08-11	121.84
341136260800023967	增值税	建筑服务	2026-07-01至2026-07-31	2026-08-11	3,481.24
金额合计	（大写）人民币叁仟陆佰玖拾元零壹角壹分				¥3,690.11

税务机关（盖章）　　填票人 电子税务局

备注：一般申报 正税自行申报，主管税务所（科、分局）：国家税务总局南阳市卧龙区税务局濮河税务分局

国家税务总局南阳市卧龙区税务局 征税专用章

第2次打印　　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. 341135261000129886

填发日期：2026年10月29日　　税务机关：国家税务总局南阳市卧龙区税务局

纳税人识别号	91411322MAD2Y47Y12		纳税人名称	河南盛功建筑工程有限公司	
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
341136260900011791	地方教育附加	增值税地方教育附加	2026-08-01至2026-08-31	2026-09-08	26.27
341136260900011791	教育费附加	增值税教育费附加	2026-08-01至2026-08-31	2026-09-08	39.40
341136260900011791	城市维护建设税	市区	2026-08-01至2026-08-31	2026-09-08	91.94
341136260900011791	增值税	建筑服务	2026-08-01至2026-08-31	2026-09-08	2,627.05
金额合计	（大写）人民币贰仟柒佰捌拾肆元陆角陆分				¥2784.66

税务机关（盖章）　　填票人 电子税务局

备注：一般申报 正税自行申报现金，主管税务所（科、分局）：国家税务总局南阳市卧龙区税务局濮河税务分局

国家税务总局南阳市卧龙区税务局 征税专用章

妥善保管

收据联 交纳税人作完税证明

中华人民共和国
税收完税证明

No. 341135261000047797

填发日期：2026 年 10 月 29 日　　税务机关：国家税务总局南阳市卧龙区税务局

纳税人识别号	91411322MAD2Y47Y12		纳税人名称	河南盛功建筑工程有限公司	
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
341136261000093968	地方教育附加	增值税地方教育附加	2026-09-01 至 2026-09-30	2026-10-19	19.11
341136261000093968	教育费附加	增值税教育费附加	2026-09-01 至 2026-09-30	2026-10-19	28.66
341136261000093968	城市维护建设税	市区	2026-09-01 至 2026-09-30	2026-10-19	66.88
341136261000093968	增值税	建筑服务	2026-09-01 至 2026-09-30	2026-10-19	1,910.94
金额合计	（大写）人民币贰仟零贰拾伍元伍角玖分				¥2,025.59
税务机关（盖章）		填票人 电子税务局	备注：一般申报 正税自行申报现金，主管税务所（科、分局）：国家税务总局南阳市卧龙区税务局濮河税务分局		

国家税务总局南阳市卧龙区税务局 征税专用章

第 2 次打印　　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.441005260600008103

国家税务总局南阳市卧龙区税务机关：税务局潦河税务分局

填发日期：2026年 7月 18日

纳税人识别号	91411322MAD2Y47Y12		纳税人名称	河南盛功建筑工程有限公司	
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
441136260500252567	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2026-05-01至2026-05-31	2026-05-18	8,581.44
441136260500252567	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2026-05-01至2026-05-31	2026-05-18	4,290.72
441136260500252566	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2026-05-01至2026-05-31	2026-05-18	3,256.40
441136260500252566	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2026-05-01至2026-05-31	2026-05-18	766.20
441136260500252567	工伤保险费	工伤保险	2026-05-01至2026-05-31	2026-05-18	557.76
金额合计	(大写) 人民币壹万柒仟肆佰伍拾贰元伍角贰分				¥17,452.52

税务机关（盖章）电子税务局 征税专用章

填 票 人

电子税务局

备注：一般申报 正税自行申报现金，主管税务所（科、分局）：国家税务总局南阳市卧龙区税务局潦河税务分局，社保编码：412001516966社保经办机构：南阳市社会保险局

收据联 交纳税人作完税证明

第2次打印 妥善保管

中华人民共和国税收完税证明

No.441005260600008104

国家税务总局南阳市卧龙区税务机关：税务局潦河税务分局

填发日期：2026年 7月 18日

纳税人识别号	91411322MAD2Y47Y12		纳税人名称	河南盛功建筑工程有限公司	
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
441136260500252567	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2026-05-01至2026-05-31	2026-05-18	375.48
441136260500252567	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2026-05-01至2026-05-31	2026-05-18	160.86
金额合计	(大写) 人民币伍佰叁拾陆元叁角肆分				¥536.34

税务机关（盖章）电子税务局 征税专用章

填 票 人

电子税务局

备注：一般申报 正税自行申报现金，主管税务所（科、分局）：国家税务总局南阳市卧龙区税务局潦河税务分局，社保编码：412001516966社保经办机构：南阳市社会保险局

收据联 交纳税人作完税证明

第2次打印 妥善保管

中华人民共和国
税收完税证明

No.441005260700114765

国家税务总局南阳市卧龙区税务机关：税务局漭河税务分局

填发日期：2026年 7月 18日

纳税人识别号	91411322MAD2Y47Y12	纳税人名称	河南盈功建筑工程有限公司

原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
441136260600353255	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	2026-06-16	8,581.44
441136260600353255	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2026-06-01至2026-06-30	2026-06-16	4,290.72
441136260600353254	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2026-06-01至2026-06-30	2026-06-16	3,256.40
441136260600353254	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2026-06-01至2026-06-30	2026-06-16	766.20
441136260600353255	工伤保险费	工伤保险	2026-06-01至2026-06-30	2026-06-16	557.76
金额合计	(大写) 人民币壹万柒仟肆佰伍拾贰元伍角贰分				¥17,452.52

税务机关 电子（盖章） 征税专用章

填 票 人

电子税务局

备注：一般申报 正税自行申报现金，主管税务所（科、分局）：国家税务总局南阳市卧龙区税务局漭河税务分局，社保编码：41000000000000507391社保经办机构：南阳市市本级医疗保障局

收据联 交纳税人作完税证明

妥善保管

中华人民共和国
税收完税证明

No.441005260700114766

国家税务总局南阳市卧龙区税务机关：税务局漭河税务分局

填发日期：2026年 7月 18日

纳税人识别号	91411322MAD2Y47Y12	纳税人名称	河南盈功建筑工程有限公司

原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
441136260600353255	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2026-06-01至2026-06-30	2026-06-16	375.48
441136260600353255	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2026-06-01至2026-06-30	2026-06-16	160.86
金额合计	(大写) 人民币伍佰叁拾陆元叁角肆分				¥536.34

税务机关 电子（盖章） 征税专用章

填 票 人

电子税务局

备注：一般申报 正税自行申报现金，主管税务所（科、分局）：国家税务总局南阳市卧龙区税务局漭河税务分局，社保编码：412001516966社保经办机构：南阳市社会保险局

收据联 交纳税人作完税证明

妥善保管

中华人民共和国税收完税证明

No.441005260700114766

国家税务总局南阳市卧龙区税务局滨河税务分局

填发日期：2026年 7月 18日

纳税人识别号	91411322MAD2Y47Y12	纳税人名称	河南盛功建筑工程有限公司

原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
441136260600353255	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2026-06-01至2026-06-30	2026-06-16	375.48
441136260600353255	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2026-06-01至2026-06-30	2026-06-16	160.86
金额合计	(大写) 人民币伍佰叁拾陆元叁角肆分				¥536.34

税务机关（盖章）征税专用章

填票人 电子税务局

备注：一般申报 正税自行申报现金，主管税务所（科、分局）：国家税务总局南阳市卧龙区税务局滨河税务分局，社保编码：412001516966社保经办机构：南阳市社会保险局

第2次打印 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.441005260700114765

国家税务总局南阳市卧龙区税务局滨河税务分局

填发日期：2026年 7月 18日

纳税人识别号	91411322MAD2Y47Y12	纳税人名称	河南盛功建筑工程有限公司

原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
441136260600353255	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	2026-06-16	8,581.44
441136260600353255	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2026-06-01至2026-06-30	2026-06-16	4,290.72
441136260600353254	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2026-06-01至2026-06-30	2026-06-16	3,256.40
441136260600353254	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2026-06-01至2026-06-30	2026-06-16	766.20
441136260600353255	工伤保险费	工伤保险	2026-06-01至2026-06-30	2026-06-16	557.76
金额合计	(大写) 人民币壹万柒仟肆佰伍拾贰元伍角贰分				¥17,452.52

税务机关（盖章）征税专用章

填票人 电子税务局

备注：一般申报 正税自行申报现金，主管税务所（科、分局）：国家税务总局南阳市卧龙区税务局滨河税务分局，社保编码：41000000000000507391社保经办机构：南阳市市本级医疗保障局

第2次打印 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.441005260900355816

国家税务总局南阳市卧龙区

填发日期：2026年 9月 8日　　税务机关：税务局滨河税务分局

纳税人识别号	91411322MAD2Y47Y12	纳税人名称	河南盛功建筑工程有限公司

原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
441136260700053968	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2026-07-01至2026-07-31	2026-07-20	3,256.40
441136260700053968	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2026-07-01至2026-07-31	2026-07-20	766.20
441136260700004584	工伤保险费	工伤保险	2026-07-01至2026-07-31	2026-07-22	278.88
金额合计	(大写) 人民币肆仟叁佰零壹元肆角捌分				¥4,301.48

税务机关（盖章）

填 票 人

电子税务局

备注：一般申报 正税自行申报现金，主管税务所（科、分局）：国家税务总局南阳市卧龙区税务局滨河税务分局，社保编码：412001516966社保经办机构：南阳市社会保险局

收据联 交纳税人作完税证明

妥善保管

电子缴款凭证

打印日期：2026年07月22日

纳税人识别号	91411322MAD2Y47Y12	税务征收机关	国家税务总局南阳市卧龙区税务局滨河税务分局
纳税人全称	河南盛功建筑工程有限公司	开户银行	中国建设银行股份有限公司南阳新华路支行
		银行账号	41050175864600000938

系统税票号	税(费)种	税(品)目	所属时期起	所属时期止	实缴金额	缴款日期	备注
441136260700004584	工伤保险费	工伤保险	2026-07-01	2026-07-31	278.88	2026-07-22 15:54:35	
合计金额	贰佰柒拾捌元捌角捌分				¥278.88		

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

税务机关（电子章）

国家税务总局河南省税务局 电子缴款专用章

中华人民共和国
税收完税证明

No.441005260800305920

国家税务总局南阳市卧龙区税务局

填发日期：2026年 9月 8日　　税务机关：税务局潦河税务分局

纳税人识别号	91411322MAD2Y47Y12	纳税人名称	河南盛功建筑工程有限公司

原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
441136260700053969	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2026-07-01至2026-07-31	2026-07-20	8,581.44
441136260700053969	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2026-07-01至2026-07-31	2026-07-20	4,290.72
441136260700053969	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2026-07-01至2026-07-31	2026-07-20	375.48
441136260700053969	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2026-07-01至2026-07-31	2026-07-20	160.86
441136260700053969	工伤保险费	工伤保险	2026-07-01至2026-07-31	2026-07-20	278.88
金额合计	(大写) 人民币壹万叁仟陆佰捌拾柒元叁角捌分				¥13,687.38

税务机关 电子（盖章） 征税专用章

填票人 电子税务局

备注：一般申报 正税自行申报现金，主管税务所（科、分局）：国家税务总局南阳市卧龙区税务局潦河税务分局，社保编码：412001516966社保经办机构：南阳市社会保险局

第2次打印　　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.441005260900106051

国家税务总局南阳市卧龙区税务局

填发日期：2026年 9月 8日　　税务机关：税务局潦河税务分局

纳税人识别号	91411322MAD2Y47Y12	纳税人名称	河南盛功建筑工程有限公司

原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
441136260800303208	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2026-08-01至2026-08-31	2026-08-17	4,290.72
441136260800303208	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2026-08-01至2026-08-31	2026-08-17	375.48
441136260800303207	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2026-08-01至2026-08-31	2026-08-17	3,256.40
441136260800303207	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2026-08-01至2026-08-31	2026-08-17	766.20
441136260800303208	工伤保险费	工伤保险	2026-08-01至2026-08-31	2026-08-17	557.76
金额合计	(大写) 人民币玖仟贰佰肆拾陆元伍角陆分				¥9,246.56

税务机关 电子（盖章） 征税专用章

填票人 电子税务局

备注：一般申报 正税自行申报现金，主管税务所（科、分局）：国家税务总局南阳市卧龙区税务局潦河税务分局，社保编码：412001516966社保经办机构：南阳市社会保险局

第2次打印　　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.441005260900106052

国家税务总局南阳市卧龙区税务局溆河税务分局

填发日期：2026年 9月 8日　　税务机关：税务局溆河税务分局

纳税人识别号	91411322MAD2Y47Y12	纳税人名称	河南盛功建筑工程有限公司

原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
441136260800303208	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	2026-08-17	8,581.44
441136260800303208	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2026-08-01至2026-08-31	2026-08-17	160.86
金额合计	(大写) 人民币捌仟柒佰肆拾贰元叁角				¥8,742.30

税务机关（盖章）

填票人

电子税务局

备注：一般申报 正税自行申报现金，主管税务所（科、分局）：国家税务总局南阳市卧龙区税务局溆河税务分局，社保编码：412001516966社保经办机构：南阳市社会保险局

第2次打印　　妥善保管

收据联 交纳税人作完税证明

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。

2025 年审计财务报告

河南盛功建筑工程有限公司

2025 年度审计报告

豫卓美会审字【2026】第 1189 号

河南卓美会计师事务所（普通合伙）

二〇二六年四月二十七日

河南盛功建筑工程有限公司
审计报告

目 录

一、 审计报告正文 ····· 1-3
二、 会计报表 ····· 4-8
1. 资产负债表 ····· 4
2. 利润表 ····· 5
3. 现金流量表 ····· 6
4. 所有者权益变动表 ····· 7-8
三、 会计报表附注 ····· 9-30
四、 本所营业执照复印件 ····· 31
五、 本所执业资格证书复印件 ····· 32
六、 签字注册会计师执业资格证书复印件 ····· 33-34

审 计 报 告

豫卓美会审字【2026】第1189号

河南盛功建筑工程有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了河南盛功建筑工程有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2025年12月31日的资产负债表，2025年度的利润表、现金流量表、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

管理层对其他信息负责。其他信息包括贵公司年度报告包含的财务信息和非财务信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表的审计意见并不涵盖其他信息，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。基于我们已经执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们必须报告该事实。在这方面，我们无可报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

贵公司管理层（以下简称管理层）负责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，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。

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。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，报告编码：豫269Z1AE0S2

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

此页无正文。

河南卓美会计师事务所（普通合伙）

中国注册会计师：

中国郑州

中国注册会计师：

报告日期：二〇二六年四月二十七日

资产负债表

编制单位：河南盛功建筑工程有限公司　　2025年12月31日　　单位：人民币元

资　　产	期末余额	期初余额	负债和所有者权益（或股东权益）	期末余额	期初余额
流动资产：			流动负债：		
货币资金	104,173.40	26,300.40	短期借款		
交易性金融资产			交易性金融负债		
衍生金融资产			衍生金融负债		
应收票据			应付票据		
应收账款	1,606,470.76	626,746.84	应付账款	1,339,826.04	77,600.00
应收款项融资			预收款项	654,370.00	75,400.00
预付款项	802,605.80	1,353,206.00	合同负债		
其他应收款	445,650.00	228,000.00	应付职工薪酬	130,238.00	62,385.00
应收利息			应交税费	-243,316.19	-84,342.43
应收股利			其他应付款	3,217,208.65	1,909,393.00
存货	1,944,200.00	483,192.30	应付利息		
合同资产			应付股利		
持有待售资产			持有待售负债		
一年内到期的非流动资产			一年内到期的非流动负债		
其他流动资产			其他流动负债		
流动资产合计	4,983,106.70	2,721,612.62	流动负债合计	5,098,417.10	2,040,335.57
非流动资产：			非流动负债：		
债权投资			长期借款		
其他债权投资			应付债券		
长期应收款			租赁负债		
长期股权投资			长期应付款		
其他权益工具投资			长期应付职工薪酬		
其他非流动金融资产			预计负债		
投资性房地产			递延收益		
固定资产	143,063.82	90,665.78	递延所得税负债		
在建工程			其他非流动负债		
生产性生物资产			非流动负债合计		
油气资产			负债合计	5,098,417.10	2,040,335.57
使用权资产			所有者权益（或股东权益）：		
无形资产			实收资本	880,000.00	880,000.00
开发支出			其他权益工具		
商誉			资本公积		
长期待摊费用			减：库存股		
递延所得税资产			其他综合收益		
其他非流动资产			专项储备		
非流动资产合计	143,063.82	90,665.78	盈余公积		
			未分配利润	-869,350.68	-108,157.17
			所有者权益（或股东权益）合计	37,743.42	771,842.83
资 产 总 计	5,126,100.52	2,812,178.40	负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,126,100.52	2,812,178.40

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

利润表

编制单位：河南盛功建筑工程有限公司　　2026年度　　金额单位：人民币元

项　　目	行次	本期金额	上期金额
一、营业收入	1	6,330,[illegible]10	870,[illegible]1.45
减：营业成本	2	6,271,[illegible]8.[illegible]	08[illegible]20.87
税金及附加	3	7,367.47	693.61
销售费用	4	24,920.21	15,442.23
管理费用	5	772,850.30	271,528.71
研发费用	6		670.20
财务费用	7	902.68	
其中：利息费用	8	-24.07	
利息收入	9		
加：其他收益	10		
投资收益（损失以“-”号填列）	11		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	12		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	13		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	14		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	15		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	16		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	17		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	18		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	19	-746,883.61	-108,157.17
加：营业外收入	20	0.44	
减：营业外支出	21	210.24	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	22	-747,099.41	-108,157.17
减：所得税费用	23		-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	24	-747,099.41	-108,157.17
持续经营净利润	25	-747,099.41	-108,157.17
终止经营净利润	26		
五、其他综合收益的税后净额	27		
六、综合收益总额	28	-747,099.41	-108,157.17

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

5

现 金 流 量 表

编制单位：河南铁功建设工程有限公司　　2025年度　　单位：人民币元

报表项目	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		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	2	4,941,721.25	净利润	40	-747,099.41
收到的税费返还	3		加：资产减值损失		
收到的其他与经营活动有关的现金	4	1,608,404.55	信用减值损失		
现金流入小计	5	6,550,125.80	固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41	[illegible].74
购买商品、接受劳务支付的现金	6	5,009,407.34	使用权资产折旧	42	
支付给职工以及为职工支付的现金	7	474,737.41	无形资产摊销	43	
支付的各项税费	8	-76,984.96	长期待摊费用摊销	44	-
支付的其他与经营活动有关的现金	9	972,706.22	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	45	216.24
现金流出小计	10	6,379,866.01	固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	46	
经营活动产生的现金流量净额	11	170,259.79	净敞口套期损失（收益以“-”号填列）	47	
二、投资活动产生的现金流量	12		公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	48	
收回投资所收到的现金	13		财务费用（收益以“-”号填列）	49	
取得投资收益所收到的现金	14		投资损失（收益以“-”号填列）	50	
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	15		递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	51	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	16		递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	52	
收到的其他与投资活动有关的现金	17		存货的减少（增加以“-”号填列）	53	-1,461,014.30
现金流入小计	18		经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	54	-724,774.77
购置固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	19	94,454.78	经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	55	2,061,081.53
投资所支付的现金	20		其他	56	-216.24
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21		经营活动产生的现金流量净额	57	170,259.79
支付的其他与投资活动有关的现金	22			58	
现金流出小计	23	94,454.78	2、不涉及现金收支的投资和筹资活动	59	
投资活动产生的现金流量净额	24	-94,454.78	债务转为资本	60	
三、筹资活动产生的现金流量	25		一年内到期的可转换公司债券	61	
吸收投资所收到的现金	26		租入固定资产	62	
取得借款所收到的现金	27			63	
收到的其他与筹资活动有关的现金	28		3、现金及现金等价物净增加情况	64	
现金流入小计	29		现金的期末余额	65	104,173.49
偿还债务所支付的现金	30		减：现金的期初余额	66	28,368.48
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金	31		加：现金等价物的期末余额	67	
支付的其他与筹资活动有关的现金	32		减：现金等价物的期初余额	68	
现金流出小计	33			69	
筹资活动产生的现金流量净额	34			70	
四、汇率变动对现金的影响额	35			71	
五、现金及现金等价物净增加额	36	75,805.01	现金及现金等价物净增加额	72	75,805.01

法定代表人：闫帆　　主管会计工作负责人：夏立焕　　会计机构负责人：郭明杰

所有者权益变动表

编制单位：河南盾动建筑工程有限公司　　2025年度　　单位：人民币元

项　　目	行次	本期金额										
		实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	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	其他							
一、上年期末余额	1	880,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-108,157.17	771,842.83
加：会计政策变更	2											-
前期差错更正	3											-
其他	4											-
二、本年期初余额	5	880,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-108,157.17	771,842.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-747,098.41	-747,098.41
（一）综合收益总额	7							-			-747,098.41	-747,098.41
（二）所有者投入和减少资本	8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.股东投入的普通股	9											-
2.其他权益工具持有者投入资本	10											-
3.股份支付计入所有者权益的金额	11											-
4.其他	12											-
（三）利润分配	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	14									-	-	-
2.对所有者（或股东）的分配	15											-
3.其他	16											-
（四）所有者权益内部结转	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本	18											-
2.盈余公积转增股本	19											-
3.盈余公积弥补亏损	20											-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	21											-
5.其他综合收益结转留存收益	22											-
6.其他	23											-
（五）专项储备	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	25											-
2.本期使用	26											-
（六）其他	27											-
四、本期期末余额	28	880,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-855,255.58	24,743.42

法定代表人：闫杰飞　　主管会计工作负责人：夏益陕　　会计机构负责人：夏益陕

所有者权益变动表（续）

编制单位：河南盛动建筑工程有限公司　　2025年度　　单位：元

项目	行次	上期金额										
		股本	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	股东权益合计
			优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1	880,000.00				-				-		880,000.00
加：会计政策变更	2											-
前期差错更正	3											-
其他	4										-	-
二、本年期初余额	5	880,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	880,000.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-108,157.17	-108,157.17
（一）综合收益总额	7							-			-108,157.17	-108,157.17
（二）所有者投入和减少资本	8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.股东投入的普通股	9											-
2.其他权益工具持有者投入资本	10											-
3.股份支付计入所有者权益的金额	11											-
4.其他	12											-
（三）利润分配	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	14											-
2.对所有者（或股东）的分配	15											-
3.其他	16											-
（四）所有者权益内部结转	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本	18											-
2.盈余公积转增股本	19											-
3.盈余公积弥补亏损	20											-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	21											-
5.其他综合收益结转留存收益	22											-
6.其他	23											-
（五）专项储备	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	25											-
2.本期使用	26											-
（六）其他	27											-
四、本期期末余额	28	880,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-108,157.17	771,842.83

法定代表人：闫帅　　主管会计工作负责人：夏金焕　　会计机构负责人：夏金焕

河南盛功建筑工程有限公司
2025 年度财务报表附注

编制单位：河南盛功建筑工程有限公司　　金额单位：人民币元

一、单位基本情况

河南盛功建筑工程有限公司（以下简称"公司"或"本公司"）成立于 2023 年 10 月 30 日，系南阳市市场监督管理局卧龙分局审批。

公司住所：河南省南阳市卧龙区溆河镇闫庄村闫庄 2 组 27 号

法定代表人：闫小飞

注册资本：肆仟万元整

统一社会信用代码： 91411322MAD2Y47Y12

经营范围：许可项目：建设工程施工；施工专业作业；住宅室内装饰装修；输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验；建设工程设计；建筑劳务分包；河道疏浚施工专业作业；建筑物拆除作业（爆破作业除外）；地质灾害治理工程施工；建设工程施工（除核电站建设经营、民用机场建设）；人防工程防护设备安装；燃气燃烧器具安装、维修（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：园林绿化工程施工；土石方工程施工；体育场地设施工程施工；对外承包工程，承接总公司工程建设业务，房屋拆迁服务，金属门窗工程施工；普通机械设备安装服务；家具安装和维修服务；建筑材料销售；轻质建筑材料销售；建筑防水卷材产品销售；五金产品零售；保温材料销售；防腐材料销售；污水处理及其再生利用；水污染治理；城乡市容管理；土壤环境污染防治服务；土地整治服务；城市公园管理；市政设施管理；城市绿化管理；室内木门窗安装服务；环境卫生管理（不含环境质量监测，污染源检查；城市生活垃圾、建筑垃圾、餐厨垃圾的处置服务）；环境卫生公共设施安装服务；建筑装饰材料销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

二、财务报表的编制基础

（一）财务报表的编制基础

本财务报表以公司持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和解释的规定进行确认和计量，同时按照本财务报表附注三"主要会计政策、会计估计"所列各项会计政策编制。

（二）持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合财政部颁布的企业会计准则及其应用指南和解释的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

本公司的会计年度为自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

（三）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（四）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，本公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金，将同时具备期限短（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、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（五）外币业务和外币报表折算

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，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。

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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，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折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营

控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

（六）金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；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。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

(1) 金融资产

① 以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产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当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以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。

③ 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。初始确认后，对于该类金融资产以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，其他利得或损失均计入其他综合收益。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。

(2) 金融负债

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

② 以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，

或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，且本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬，但保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(七) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

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（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否

显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

(1) 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

① 不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

② 包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

（八）存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品）、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（九）合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务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）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记"资产减值损失"，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

（十）长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换

取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（十一）投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

（十二）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：土地资产、房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子设备、办公设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值，并在年度终了，对固定

资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异，进行相应的调整。

（十三）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十四）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十五）无形资产

1. 无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

2. 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

3. 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。其中，研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查，如为获取知识而进行的活动，研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择，材料、设备、产品、工序、系统或服务替代品的研究，新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统或服务的可能替代品的配制、设计、评价和最终选择等。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等，如生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和测试，不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的，开发阶段的支出计入当期损益：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

4. 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、（十六）“资产减值”。

（十六）资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回，价值得以恢复的部分。

（十七）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十八）职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利与辞退福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

3. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此之外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（十九）预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（二十）收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指

能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

收入确认方法

1. 销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利，商品所有权上的主要风险和报酬的转移，商品的法定所有权的转移，商品实物资产的转移，客户接受该商品。

2. 提供服务合同

本公司与客户之间的服务合同通常包含维护保障服务、运维服务、工程服务等履约义务。由于本公司履约的同时，客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。对于有明确的产出指标的服务合同，比如维护保障服务、运维服务等，本公司按照产出法确定提供服务的履约进度；对于少量产出指标无法明确计量的合同，采用投入法确定提供服务的履约进度。

可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在现金折扣和价保等情况，形成可变对价。本公司按照期望值或最可能发生的金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品及所建造的资产等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时，

① 如果合同变更增加了可明确区分的建造服务以及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理。

② 如果合同变更不属于上述第一种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理。

③ 如果合同变更不属于上述第 1 种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

（二十一）合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则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：

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）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入"存货"项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入"其他非流动资产"项目。

将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入"其他流动资产"项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入"其他非流动资产"项目。

（二十二）政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息后，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助的确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（二十三）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），

按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（二十四）租赁

1. 租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

(1) 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

(2) 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供

的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率，则则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

2. 出租资产的会计处理

(1) 经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

(2) 融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

（二十五）持有待售和终止经营

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；二是出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为持有待售资产，持有待售的处置组中的负债列示为持有待售负债。

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

四、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正的说明

1. 会计政策、会计估计变更

本报表期内本公司无重大会计政策、会计估计变更。

2. 重大会计差错的更正

本报表期内本公司无重大会计差错的更正。

五、主要税项及附加

1. 增值税：按国家有关税法规定及适用税率计算；

2. 城市维护建设税：按应缴纳流转税额的 5%计算；

3. 教育费附加、地方教育费附加：分别按应缴纳流转税额的 3%、2%计算；

4. 企业所得税：按国家规定的应纳税所得额和适用税率计算；

5. 其他税项：按国家有关税法规定计算。

六、会计报表主要项目注释

（一）货币资金

项　目	期末余额	期初余额
货币资金	104,173.49	28,368.48
合　计	104,173.49	28,368.48

（二）应收账款

项　目	期末余额	期初余额
应收账款	1,596,470.75	628,746.84
合　计	1,596,470.75	628,746.84

（三）预付款项

项　目	期末余额	期初余额
预付款项	892,605.86	1,353,205.00
合　计	892,605.86	1,353,205.00

（四）其他应收款

项　目	期末余额	期初余额
其他应收款	445,650.00	228,000.00
合　计	445,650.00	228,000.00

（五）存货

项　目	期末余额	期初余额
存货	1,994.206.60	483,192.30
合　计	1,994,206.60	483,192.30

（六）固定资产

项　目	期末余额	期初余额
固定资产原值	193,640.44	99,215.66
累计折旧	50,586.62	8,549.88
固定资产账面价值	143,053.82	90,665.78

（七）短期借款

项　目	期末余额	期初余额
短期借款	0.00	0.00
合　计	0.00	0.00

（八）应付账款

项　目	期末余额	期初余额
应付账款	1,339,826.64	77,500.00
合　计	1,339,826.64	77,500.00

（九）预收款项

项　目	期末余额	期初余额
预收款项	654,370.00	75,400.00
合　计	654,370.00	75,400.00

（十）应交税费

项　目	期末余额	期初余额
未交增值税	0.00	5,031.01
应交所得税	0.00	0.00

项　目	期末余额	期初余额
应交城市维护建设税	0.00	176.08
教育费附加	0.00	75.46
地方教育费附加	0.00	50.31
印花税	0.00	0.00
合　计	0.00	5,332.86

（十一）其他应付款

项　目	期末余额	期初余额
其他应付款	3,217,298.65	1,909,393.00
合　计	3,217,298.65	1,909,393.00

（十二）实收资本

项　目	期末余额	期初余额
实收资本	880,000.00	880,000.00
合　计	880,000.00	880,000.00

（十三）盈余公积

项　目	期末余额	期初余额
盈余公积	0.00	0.00
合　计	0.00	0.00

（十四）未分配利润

项　目	本期金额	上期金额
年初未分配利润：	-108,157.17	0.00
加：其他调整转入	0.00	0.00
调整后的年初未分配利润	-108,157.17	0.00
加：本期净利润	-747,099.41	-108,157.17
其他增加	0.00	0.00
本年减少数	0.00	0.00
减：本年提取盈余公积	0.00	0.00
本年分配现金股利	0.00	0.00

项　目	本期金额	上期金额
其他减少	0.00	0.00
期末未分配利润	-855,256.58	-108,157.17

（十五）营业收入和营业成本

项　目	本期发生额	上期发生额
营业收入	5,330,475.16	870,304.45
营业成本	5,271,318.82	690,226.87

（十六）税金及附加

项　目	本期发生额	上期发生额
税金及附加	7,357.47	593.61
合　计	7,357.47	593.61

（十七）销售费用

项　目	本期发生额	上期发生额
销售费用	24,929.21	15,442.23
合　计	24,929.21	15,442.23

（十八）管理费用

项　目	本期发生额	上期发生额
管理费用	772,850.39	271,528.71
合　计	772,850.39	271,528.71

（十九）财务费用

项　目	本期发生额	上期发生额
财务费用	902.88	670.20
合　计	902.88	670.20

（二十）营业外收入

项　目	本期发生额	上期发生额
营业外收入	0.44	0.00
合　计	0.44	0.00

（二十一）营业外支出

项　目	本期发生额	上期发生额
营业外支出	216.24	0.00
合　计	216.24	0.00

（二十二）所得税费用

项　目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	0.00	0.00

七、或有事项

截止报表日，本公司无需要披露的重大或有事项。

八、资产负债表日后事项

截止报表批准报出日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

九、承诺事项

截止报表日，本公司无重大承诺事项。

十、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

无其他应披露的内容。

河南盛功建筑工程有限公司

2026年4月27日

统一社会信用代码
91410105MA9K5QT47D

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。

名　　称　河南卓美会计师事务所（普通合伙）

类　　型　普通合伙企业

执行事务合伙人　翟朝安

经营范围　许可项目：注册会计师业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）
一般项目：税务服务；资产评估；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；认证咨询；物业服务评估；企业管理咨询；招投标代理服务；项目策划与公关服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

出　资　额　壹佰万圆整

成立日期　2021年09月06日

主要经营场所　河南自贸试验区郑州片区（郑东）普惠路80号1号楼1单元20层2013室

与原件核对相符

再复印无效

登记机关

2024 年 01 月 30 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

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

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所

执业证书

名　　称：河南卓美会计师事务所（普通合伙）

首席合伙人：翟朝安

主任会计师：

经营场所：河南自贸试验区郑州片区（郑东）普惠路80号1号楼1单元20层2013号

组织形式：普通合伙

执业证书编号：41010203

批准执业文号：豫财会〔2021〕14号

批准执业日期：2021年12月14日

说　明

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

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

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

与原件核对相符

重复印无效

发证机关：河南省财政厅

行政审批专用章

2024年 3 月 25 日

中华人民共和国财政部制

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

河南佛宸 事务所 CPAs

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

2020年 2月 5日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

河南卓美 事务所 CPAs

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

2020年 2月 5日
/y /m /d

与原件核对相符

再复印无效

10

姓名 Full name [redacted]

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1973-08-25

工作单位 Working unit 河南佛宸计会计师事务所（普通合伙）

身份证号码 Identity card No. 410521197308250012



4

证书编号：No. of Certificate 410200010004

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

发证日期：Date of Issuance 2019 年 03 月 21 日
/y /m /d

2019-03-21

5

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.

河南省注册会计师协会 CPA 年检专用章

年 月 日
/y /m /d

2020年3月30日



姓名 Full name 杨银显
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1982-03-12
工作单位 Working unit 河南省注册会计师协会
身份证件号码 Identity card No. 410522198203128134



证书编号: No. of Certificate 110001670144

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

发证日期: Date of Issuance 2011 年 10 月 09 日

4

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.

杨银显 110001670144

年 月 日

5

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

河南[illegible]

事务所 CPAs

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

2020 年 12 月 7 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

河南[illegible]

事务所 CPAs

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

2020 年 12 月 7 日

10

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所 CPAs

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

年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

河南卓美

事务所 CPAs

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

年 月 日

11

财务情况说明书

财务情况说明书

一、企业基本情况

本年度企业持续合法经营，未发生股权重大变更、经营范围调整、合并分立、注销清算等重大事项，组织架构稳定，经营秩序正常。企业严格遵守国家财经法律法规，规范财务核算，健全财务管理制度，保障企业财务工作合法、合规、有序开展。

二、本年度经营业绩概况

本年度企业立足主营业务，稳步推进市场拓展、业务运营及成本管控工作，整体经营态势平稳。全年实现营业收入、营业成本、税金及附加、期间费用、利润总额、净利润等核心财务指标运行平稳，企业具备持续经营能力，无重大经营风险。

本年度经营成果整体符合企业年度经营规划，收入结构以主营业务收入为主，收入来源稳定、合规；成本费用管控规范，各项收支均严格按照财务制度执行，无虚增收入、虚列成本、违规收支等情况。

三、财务状况详细说明

（一）资产情况

截至本年度期末，企业资产总额整体保持稳定。其中流动资产主要包括货币资金、应收账款、预付账款、存货等，货币资金储备充足，能够有效覆盖企业日常经营、货款结算、费用支付等运营需求；应收账款账期合理，企业建立常态化回款机制，坏账风险可控；存货库存配比合理，无大量积压、过期、毁损等问题，资产流动性良好。

非流动资产主要为固定资产、办公设备等，资产入账规范、折旧计提准确，资产状态良好，能够充分支撑企业日常经营与业务开

展，无重大资产减值、资产流失、违规处置资产等情况。

（二）负债情况

截至本年度期末，企业负债总额处于合理区间，负债结构以经营性流动负债为主，主要为应付账款、预收款项、其他应付款等，无大额逾期负债、违规借贷、高风险债务等情况。企业偿债能力良好，资产负债率维持在安全合理水平，财务风险较低，不存在资不抵债、到期无法偿债等风险隐患。

（三）所有者权益情况

本年度期末所有者权益真实完整，主要包括实收资本、资本公积、未分配利润等。企业资本充实，股权结构清晰，未分配利润根据年度经营盈亏正常结转，权益变动均符合会计准则及企业章程规定，无违规分红、抽逃资本、权益虚增虚减等问题。

四、收支及利润变动说明

本年度企业营业收入主要来源于核心主营业务，收入确认严格遵循企业会计准则，真实合规、有据可查。营业成本与业务规模匹配，成本核算规范，准确归集业务开展过程中的各项直接成本。

本年度企业实现盈亏平稳，利润变动主要受市场环境、业务规模、原材料价格、运营成本等市场化因素影响，无异常盈亏波动，利润核算真实准确，能够客观反映企业实际经营水平。

五、税金缴纳情况

本年度企业严格遵守国家税收法律法规，依法足额计提、申报、缴纳各项税费，主要包括增值税、城市维护建设税、教育费附加、企业所得税等。所有涉税业务核算规范、申报及时、缴纳足额，无偷税、漏税、欠税、税务处罚等违法违规情况，税务信用状

况良好。

六、重大财务事项说明

本年度企业无以下重大财务事项：无重大资产并购、重组、处置行为；无对外大额担保、抵押、质押事项；无重大诉讼、仲裁引发的财务损失；无重大坏账核销、资产减值大额计提情况；无违规拆借资金、关联方异常交易等问题；未发生任何影响企业财务状况和持续经营的重大风险事件。

七、财务管理制度执行情况

企业已建立健全财务核算、资金管理、费用报销、资产管理、票据管理等全套财务管理制度，财务岗位分工明确、权责清晰，严格执行不相容岗位分离制度。全年财务核算规范，账务处理及时准确，会计凭证、账簿、报表完整规范，财务数据真实、合法、有效，完全符合企业会计准则及相关财经法规要求。

八、存在的问题及改进措施

结合本年度财务运营及经营管理情况，企业目前存在部分可优化问题：一是成本精细化管控仍有提升空间，部分运营费用支出可进一步优化；二是应收账款回款效率有待提升，资金周转效率可进一步优化。

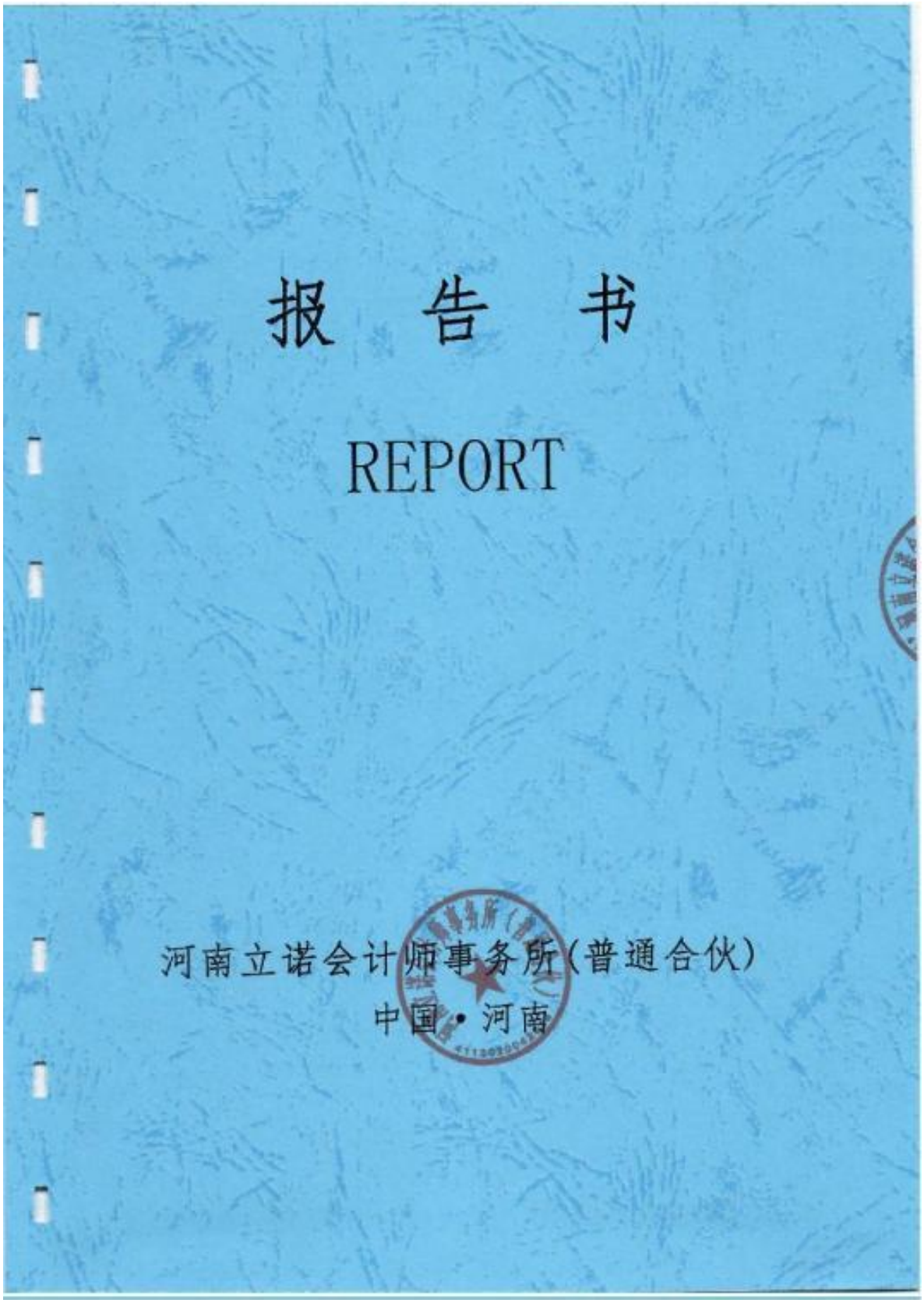
针对以上问题，企业将落实针对性改进措施：一是强化全流程成本管控，细化费用审批标准，严控非必要开支，提升盈利空间；二是完善应收账款管理制度，建立客户信用评级及常态化回款跟进机制，加快资金回笼，提升资金使用效率；三是持续优化财务内控体系，强化财务数据分析，为企业经营决策提供更精准的数据支撑。

九、未来财务工作计划

下一阶段，企业将持续规范财务核算管理，严守财务合规底线，严格把控财务风险。持续优化收支结构，提质增效、降本增效，稳步提升企业盈利能力和资金运营能力；强化财务内控与风险防控，完善资产管理、资金管控、税务管理体系；依托精准的财务数据分析，助力企业主营业务稳步拓展，保障企业持续、稳定、健康发展。

河南盛功建筑工程有限公司

2024年财务审计报告



河南盛功建筑工程有限公司

审 计 报 告

豫立诺年审初字【2025】第A033号

河南立诺会计师事务所（普通合伙）

中国·河南

审 计 报 告

豫立诺年审初字【2025】第A033号

河南盛功建筑工程有限公司：

一、审计意见

我们审计了河南盛功建筑工程有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2024年12月31日的资产负债表，2024年度的利润及利润分配表、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小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

河南盛功建筑工程有限公司管理层（以下简称管理层）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。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责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，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：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

附件：1. 贵公司 2024 年 12 月 31 日的资产负债表，2024 年度的利润及利润分配表、2024 年度现金流量表、2024 年度所有者权益变动表；

2. 2024 年度财务报表附注；

3. 河南立诺会计师事务所（普通合伙）营业执照、执业证书及中国注册会计师执业证书复印件。

河南立诺会计师事务所（普通合伙）

中国·河南

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇二五年一月七日

资产负债表

会小企01表

单位：元

编制单位：河南盛动建筑工程有限公司　　2024-12-31

资产	行次	期末余额	年初余额	负债和所有者权益	行次	期末余额	年初余额
流动资产				流动负债			
货币资金	1	5,037,555.48	29,500.00	短期借款	31		
短期投资	2			应付票据	32		
应收票据	3			应付账款	33	1,278,705.00	
应收账款	4	1,053,306.84		预收账款	34		
预付账款	5			应付职工薪酬	35	14,385.00	
应收股利	6			应交税费	36	2,345.00	
应收利息	7			应付利息	37		
其他应收款	8	728,000.00		应付利润	38		
存货	9	492,089.43		其他应付款	39		30,000.00
其中：原材料	10						
在产品	11	492,089.43					
库存商品	12						
周转材料	13						
其他流动资产	14			其他流动负债	40		
流动资产合计	15	7,311,081.75	29,500.00	流动负债合计	41	1,292,435.00	
非流动资产				非流动负债			
长期债券投资	16			长期借款	42		
长期股权投资	17			长期应付款	43		
固定资产原价	18	599,215.66		递延收益	44		
减：累计折旧	19	49,934.63		其他非流动负债	45		
固定资产账面价值	20	549,281.03		非流动负债合计	46		
在建工程	21			负债合计	47	1,292,435.00	30,000.00
工程物资	22						
固定资产清理	23						
生产性生物资产	24			所有者权益（或股东权益）			
无形资产	25			实收资本（或股本）	48	880,000.00	
开发支出	26			资本公积	49		
长期待摊费用	27			盈余公积	50		
其他非流动资产	28			未分配利润	51	5,687,927.78	-500.00
非流动资产合计	29	549,281.03		所有者权益（或股东权益）合计	52	6,567,927.78	-500.00
资产合计	30	7,860,362.78	29,500.00	负债和所有者权益（或股东权益）	53	7,860,362.78	29,500.00

利润表

会小企02表

编制单位：河南盛功建筑工程有限公司　　2024年12月　　单位：元

项目	行次	本年累计金额	本期金额
一、营业收入	1	26,109,133.50	381,554.90
减：营业成本	2	15,665,480.10	263,012.00
税金及附加	3	19,422.07	301.85
其中：消费税	4		
营业税	5		
城市维护建设税	6	10,485.44	176.08
资源税	7		
土地增值税	8		
城镇土地使用税、房产税、车船税、印花税	9	2,179.97	
教育费附加、矿产资源补偿费、排污费	10	5,826.66	125.77
销售费用	11	463,266.90	
其中：商品维修费	12		
广告费和业务宣传费	13		
管理费用	14	4,252,930.65	34,171.44
其中：开办费	15		
业务招待费	16	524,850.00	960.00
研究费用	17		
财务费用	18	20,106.00	79.30
其中：利息费用（收入以"-"号填列）	19	-766.12	-17.70
加：投资收益（亏损以"-"号填列）	20		
二、营业利润（亏损以"-"号填列）	21	5,687,927.78	83,990.31
加：营业外收入	22		
其中：政府补助	23		
减：营业外支出	24		
其中：坏账损失	25		
无法收回的长期债券投资损失	26		
无法收回的长期股权投资损失	27		
自然灾害等不可抗力因素造成的损失	28		
税收滞纳金	29		
三、利润总额（亏损总额以"-"号填列）	30	5,687,927.78	83,990.31
减：所得税费用	31		
四、净利润（净亏损以"-"号填列）	32	5,687,927.78	83,990.31

现 金 流 量 表

会小企03表
单位：元

编制单位：[illegible]建筑工程有限公司　　2024年度

项　目	本期金额
一、经营活动产生的现金流量	
销售商品、提供劳务收到的现金	28,450,014.02
收到的税费返还	
收到的其他与经营活动有关的现金	
经营活动现金流入小计	28,450,014.02
购买商品、接受劳务支付的现金	14,419,775.10
支付给职工以及为职工支付的现金	307,144.00
支付的各项税费	178,927.65
支付的其他与经营活动有关的现金	9,495,875.79
经营活动现金流出小计	24,301,723.54
经营活动产生的现金流量净额	4,148,291.48
二、投资活动产生的现金流量	
收到投资所收到的现金	-
取得投资收益所收到的现金	
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	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	
收到的其他与投资活动有关的现金	
投资活动现金流入小计	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	-
投资所支付的现金	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	
支付的其他与投资活动有关的现金	
投资活动现金流出小计	-
投资活动产生的现金流量净额	
三、筹资活动产生的现金流量：	
吸收投资所收到的现金	880,000.00
借款所收到的现金	-
发行债券收到的现金	
收到的其他与筹资活动有关的现金	
筹资活动现金流入小计	880,000.00
偿还债务所支付的现金	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	20,106.00
支付的其他与筹资活动有关的现金	
筹资活动现金流出小计	20,106.00
筹资活动产生的现金流量净额	859,894.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	
五、现金及现金等价物净增加额	5,008,185.48
加：期初现金及现金等价物余额	29,500.00
六、期末现金及现金等价物余额	5,037,685.48

企业负责人：　　财务负责人：　　制表人：

所有者权益变动表

会小企01表

编制单位：河南盛达建筑工程有限公司　　2021年度　　单位：元

项　目	本年金额									
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他						
一、上年年末余额	-							-	-500.00	-500.00
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他									100.00	500.00
二、本年年初余额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	880,000.00	-	-	-	-	-	-	-	5,687,927.78	6,567,927.78
（一）综合收益总额									5,687,927.78	5,687,927.78
（二）所有者投入和减少资本	880,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	880,000.00
1. 所有者投入的普通股	880,000.00									880,000.00
2. 其他权益工具协有者投入资本										-
3. 股份支付计入所有者权益的金额										-
4. 其他					-					-
（三）利润分配		-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积								-	-	-
2.对所有者（或股东）的分配									-	-
3.其他										-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）										-
2. 盈余公积转增资本（或股本）										-
3. 盈余公积弥补亏损										-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										-
5. 其他										-
四、本年年末余额	880,000.00	-	-	-	-	-	-	-	5,687,927.78	6,567,927.78

企业负责人：　　财务负责人：　　制表人：

附注：

企业会计报表附注

一、公司基本情况

河南盛功建筑工程有限公司成立于2023-10-30，法定代表人为闫小飞，注册资本为4000万元，统一社会信用代码为91411322MAD2Y47Y12，企业注册地址位于河南省南阳市卧龙区溧河镇闫庄村闫庄2组27号，所属行业为建筑装饰、装修和其他建筑业，经营范围包含：许可项目：建设工程施工；施工专业作业；住宅室内装饰装修；输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验；建设工程设计；建筑劳务分包；河道疏浚施工专业作业；建筑物拆除作业（爆破作业除外）；地质灾害治理工程施工；建设工程施工（除核电站建设经营、民用机场建设）；人防工程防护设备安装；燃气燃烧器具安装、维修（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：园林绿化工程施工；土石方工程施工；体育场地设施工程施工；对外承包工程；承接总公司工程建设业务；房屋拆迁服务；金属门窗工程施工；普通机械设备安装服务；家具安装和维修服务；建筑材料销售；轻质建筑材料销售；建筑防水卷材产品销售；五金产品零售；保温材料销售；防腐材料销售；污水处理及其再生利用；水污染治理；城乡市容管理；土壤环境污染防治服务；土地整治服务；城市公园管理；市政设施管理；城市绿化管理；室内木门窗安装服务；环境卫生管理（不含环境质量监测，污染源检查，城市生活垃圾、建筑垃圾、餐厨垃圾的处置服务）；环境卫生公共设施安装服务；建筑装饰材料销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

二、财务报表编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

三、遵循小企业会计准则的声明

本公司已按照《小企业会计准则》的规定编制2024年度财务报表，财务报表的编制基础与上年度保持一致，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

本公司董事会、监事会及全体董事、监事、高级管理人员承诺，本公司编制的财务报表不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

四、重要会计政策和会计估计

(一)执行的会计准则和会计制度：执行《小企业会计准则》。

(二)会计年度：公历年制。元月一日起，十二月三十一日止。

(三)记帐本位币:本公司记账本位币和编制本财务报表所采用的货币为人民币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。除有特别说明外，金额单位均以人民币元表示。

(四)计账基础：权责发生制；

(五)计价原则：历史成本原则；

(六)现金及现金等价物的确定标准：

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资。

(七)应收账款及坏账损失的核算方法

1.坏账的确认标准：对确认无法收回的应收账款报经董事会批准后确认为坏账，其确认标准如下：

（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。对确实无法收回的应收款项，依照公司内部控制制度规定权限，经董事会批准后列为坏账，冲销已计提的坏帐准备。

2.坏账损失采用直接转销法核算，当坏账损失发生时，直接计入当期损益。

(八)坏账准备：备抵法

(九)存货核算方法：

1.存货的分类

存货分为原材料、低值易耗品、工程施工等。

2.存货取得和发出的计价方法：

原材料取得时以实际成本法计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本，领用和发出按加权平均法核算。

3.期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法：期末存货按成本与可变现现净值孰低原则计价；产成品、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、估价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活，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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价比较低的存货，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、具有相同或者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。

4. 存货的盘存制度

存货采取永续盘存制，于每年年末对存货进行全面盘点。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

(十)长期投资的核算方法：

1. 长期股权投资核算方法

(1)本公司持有的长期股权投资，在下列情况下应采用成本法核算：

①投资企业对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响。

②不准备长期持有被投资单位的股份。

③被投资单位在严格的限制条件下经营，其向投资企业转移资金的能力受到限制。

(2)对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响时，长期股权投资采用权益法核算。

2. 长期债权投资核算方法

债券投资：按取得时的实际成本记账。

(十一)固定资产

1. 固定资产的标准：使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器设备、运输工具以及其他与生产经营相关的设备、器具、工具等劳动资料作为固定资产。不属于生产经营主要设备的物品，但单位价值在2,000.00元以上，并且使用年限超过2年的，也作为固定资产。

2. 固定资产的确认条件：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠计量。

3. 固定资产分类：固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他。

4. 固定资产计价：①外购的固定资产，以实际支付的购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等作为该项固定资产的初始成本。购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。②自行建造的固定资产，以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该项固定资产的初始成本。③投资者投入的固定资产，以投资合同或协议约定的价值为该项固定资产的初始成本。④债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定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固定资产公允价值之间的差额，计加当期损益。⑤在非货币行资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的固定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行资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。⑥以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按公允价值确定其入账价值。⑦融资租入的固定资产，按租赁开始日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入账

价值。

5.固定资产折旧：

固定资产折旧以预计使用年限在预留5%的残值后采用直线法计算，并按固定资产类别，预计使用年限确定折旧率。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

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。

固定资产分类预计折旧年限及年折旧率如下表

分类项目	使用年限（年）	预计净残值	年折旧率
1、房屋、建筑物	20	5%	4.75%
2、机器设备	10	5%	9.50%
3、运输设备	4	5%	23.75%
4、其他设备	3-5	5%	19.00-31.67%

6.固定资产后续支出的处理：固定资产后续支出在同时满足下面条件时计入固定资产成本，如有替换部分，应扣除其账面价值：（1）与该支出有关的经济利益很可能流入企业；（2）该后续支出的成本能可靠地计量。不符合上述条件的固定资产后续支出，在发生时计入当期损益。

以经营租赁方式租入固定资产发生的改良指出，予以资本化，作为长期待摊费用，在合理的期间摊销。

7.固定资产减值准备

期末，公司按固定资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当固定资产可收回金额低于账面价值时，则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。当单项资产的可收回金额难以进行估计的，以该项资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

可回收金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

固定资产的公允价值减去处置费用后的净额，根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，按照该资产的市场价格减去处置费用后的金额确定；在不存在销售协议和资产活跃市场的情况下，以可取得的最佳信息为基础，估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，该净额可以参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。按照上述规定仍然无法可靠估计固定资产的公允价值减去处置费用后的净额的，以该项资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

固定资产预计未来现金流量的现值，按照该等资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的

预计未来现金流量，以市场利率为折现率对其进行折现后的金额加以确定。

（十二）在建工程

（1）在建工程的类别：以立项项目分类核算。

（2）在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本，并单独核算。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运等所发生的支出确定工程成本。工程达到预定可使用状态前因进行试运转所发生的净支出，计入工程成本。在建工程项目在达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入在建工程成本，销售或转为库存商品时，按实际销售收入或按预计销售价冲减工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预计可使用状态前，计入在建工程成本。

（3）在建工程结转固定资产的标准和时点：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全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建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。

（4）期末，公司按在建工程的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当在建工程可收回金额低于账面价值时，则按单项工程可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

（十三）无形资产

（1）无形资产的确认条件

无形资产，是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该无形资产的成本能够可靠地计量。

（2）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《小企业会计准则—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。

（3）无形资产使用寿命及摊销

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；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。每期末，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，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

（4）研发开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在的市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（5）无形资产减值准备

期末，公司按无形资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当无形资产可收回金额低于账面价值时，则按其差额提取无形资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

（十四）工资的核算办法：按照实发工资数计入成本或费用。

（十五）借款费用

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（1）资本化条件

在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

①资产支出已经发生；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

（2）资本化金额的确定

资本化金额按以下原则确定：

①为购建或生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均率计算确定。

（3）暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

（4）停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（十六）营业收入的确认

1.产品（商品）销售收入确认的条件：

（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方；

（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出商品实施控制；

（3）与交易相关的经济利益能够流入企业；

（4）相关的收入和成本能够可靠地计量。

2.提供劳务

（1）在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

（2）在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3.让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（十七）政府补助

本公司从政府有关部门无偿取得的货币性资产或非货币性资产，于本公司能够满足政府补助所附条件，以及能够收到政府补助时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

如果已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（十八）递延所得税资产和递延所得税负债

（1）根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

（2）确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

（3）资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

（4）公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：①企业合并；②直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（十九）主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

本期未发生会计政策变更的事项。

（2）会计估计变更

本期未发生会计估计变更的事项。

（二十）前期会计差错更正

本期未发生前期会计差错更正的事项。

（二十一）税项

增值税

城市维护建设税

教育费附加

地方教育费附加

企业所得税

个人所得税

五、会计报表主要项目注释

（一）资产类

1、货币资金

货币资金截止2024年12月31日余额	5,037,685.48 元

2、应收票据

应收票据截止2024年12月31日余额	0.00 元

3、 应收账款

应收账款截止2024年12月31日余额 1,053,306.84 元

4、 预付款项

预付款项截止2024年12月31日余额 0.00 元

5、 其他应收款

其他应收款截止2024年12月31日余额 728,000.00 元

6、 存货

存货截止2024年12月31日余额 492,089.43 元

7、 其他流动资产

其他流动资产截止2024年12月31日余额 0.00 元

8、 固定资产

固定资产截止2024年12月31日余额 549,281.03 元

(二) 负债及所有者权益类:

1、 短期借款

短期借款截止2024年12月31日余额 0.00 元

2、 应付票据及应付账款

应付票据及应付账款截止2024年12月31日余额 1,275,705.00 元

3、 预收款项

预收款项截止2024年12月31日余额 0.00 元

4、 应付职工薪酬

应付职工薪酬截止2024年12月31日余额 14,385.00 元

5、 应交税费

应交税费截止2024年12月31日余额 2,345.00 元

6、 其他应付款

其他应付款截止2024年12月31日余额 0.00 元

7、 长期借款

长期借款截止2024年12月31日余额 0.00 元

8、 实收资本（或股本）

实收资本（或股本）截止2024年12月31日余额 880,000.00 元

9、 未分配利润

未分配利润截止2024年12月31日余额 5,687,927.78 元

(三) 利润表重要项目注释

1、 营业收入

营业收入截止2024年12月31日发生额 26,109,133.50 元

2、营业成本

营业成本截止2024年12月31日发生额 15,665,480.10 元

3、营业税金及附加

营业税金及附加截止2024年12月31日发生额 19,422.07 元

4、销售费用

销售费用截止2024年12月31日发生额 463,266.90 元

5、管理费用

管理费用截止2024年12月31日发生额 4,252,930.65 元

6、研发费用

研发费用截止2024年12月31日发生额 0.00 元

7、财务费用

财务费用截止2024年12月31日发生额 20,106.00 元

8、营业外收入

营业外收入截止2024年12月31日发生额 0.00 元

六、会计政策和会计估计及其变更情况的说明

本公司会计政策和会计估计与上年度一致，未发生会计政策和会计估计变更的情况。

七、重大会计差错更正的说明

本公司不存在未予更正或披露的重大会计差错。

八、关键计量假设的说明

本公司不存在在下一个会计年度导致资产或负债的账面金额产生重大调整的不确定因素和关键计量假设。

九、关联方关系及其交易的说明

本公司不存在关联交易

十、 重要资产转让及其出售的说明

本公司不存在重要资产转让及出售

十一、企业合并、分立的说明

本公司不存在合并、分立

十二、重大投资、融资活动的说明

本公司不存在重大投资，融资

十三、期后事项及重大事项

本公司不存在未披露的影响财务报表公允性的重大不确定事项。

十四、或有事项

（一）担保

本单位无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

（二）诉讼情况

本单位无未决诉讼、仲裁形成的或有负债。

十五、承诺事项

截止2024年12月31日，公司无应披露而未披露的承诺事项。

十六、其他重要事项说明

本公司无其他重要事项说明。

十七、财务报表的批准

本单位2024年度财务报表已经总经理办公会批准。

河南盛功建筑工程有限公司

二零二四年十二月三十一日



统一社会信用代码
91411302MADLB48NXJ

营业执照

（副 本）（1-1）

名 称 河南立诺会计师事务所（普通合伙）

类 型 普通合伙企业

执行事务合伙人 [illegible]

经营范围 许可项目：注册会计师业务，代理记账（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）
一般项目：税务服务，财务咨询，企业管理，资产评估，工程造价咨询业务，工程管理服务，知识产权服务（专利代理服务除外），社会经济咨询服务，信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务），业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

出资额 [illegible]

成立日期 2024年05月13日

主要经营场所 河南省南阳市宛城区[illegible]大道建业凯旋广场西区3馆1楼101室

登记机关 [illegible]

2024 年 10 月 17 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

本复印件仅供作为本业务报告附件使用



会计师事务所

执业证书

本复印件仅供作为本业务报告附件使用，复印无效

名　　称：河南立诺会计师事务所（普通合伙）

首席合伙人：张江芳

主任会计师：

经 营 场 所：河南省南阳市宛城区仲景街道孔明大道建业凯旋广场西区3栋1楼101室

组 织 形 式：普通合伙

执业证书编号：41130020

批准执业文号：豫财审批〔2024〕29号

批准执业日期：2024年6月27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，[illegible]

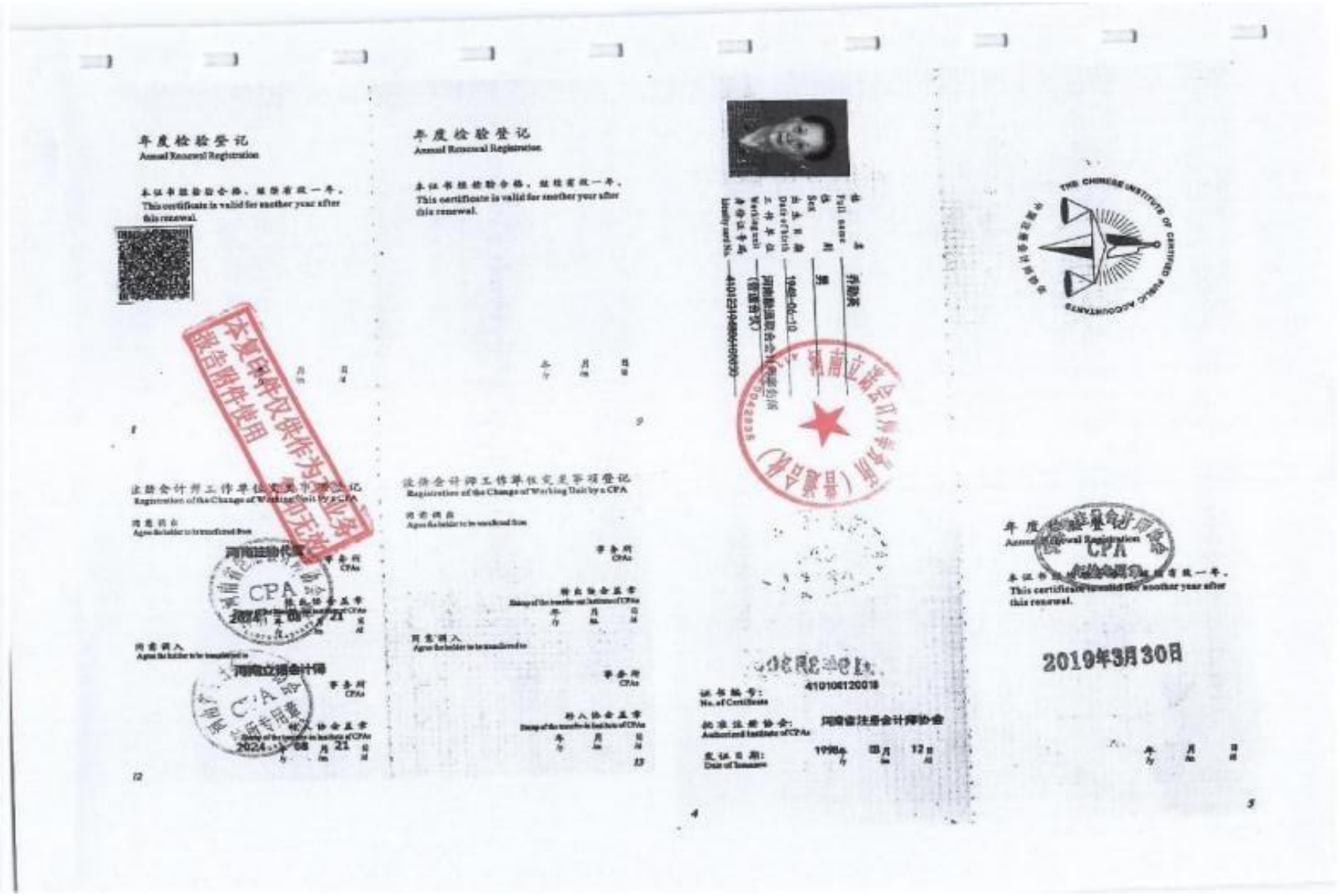
[illegible]

发证机关：河南省财政厅

2024年 11月 1 日

中华人民共和国财政部制


年度检验登记
Annual Renewal Registration
2018年3月30日
2019年3月30日
河南省注册会计师协会
年检专用章
复印无效
仅作为本业务
2024 08 30



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.

本复印件仅供作为业务报告附件使用

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

河南立信会计师

同意调入
Agree the holder to be transferred to

2024 年 08 月 21 日

12

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.

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

13

姓名 Full name 何晓东
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1968-02-10
工作单位 Work unit 河南新华会计师事务所（普通合伙）
身份证号码 Identity card No. 410123196802100050

证书编号: 410106120018
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: 1998 年 03 月 12 日
Date of Issuance

4

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

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.

2019年3月30日

5

财务情况说明书

财务情况说明书

一、企业基本情况

本年度企业持续合法经营，未发生股权重大变更、经营范围调整、合并分立、注销清算等重大事项，组织架构稳定，经营秩序正常。企业严格遵守国家财经法律法规，规范财务核算，健全财务管理制度，保障企业财务工作合法、合规、有序开展。

二、本年度经营业绩概况

本年度企业立足主营业务，稳步推进市场拓展、业务运营及成本管控工作，整体经营态势平稳。全年实现营业收入、营业成本、税金及附加、期间费用、利润总额、净利润等核心财务指标运行平稳，企业具备持续经营能力，无重大经营风险。

本年度经营成果整体符合企业年度经营规划，收入结构以主营业务收入为主，收入来源稳定、合规；成本费用管控规范，各项收支均严格按照财务制度执行，无虚增收入、虚列成本、违规收支等情况。

三、财务状况详细说明

（一）资产情况

截至本年度期末，企业资产总额整体保持稳定。其中流动资产主要包括货币资金、应收账款、预付账款、存货等，货币资金储备充足，能够有效覆盖企业日常经营、货款结算、费用支付等运营需求；应收账款账期合理，企业建立常态化回款机制，坏账风险可控；存货库存配比合理，无大量积压、过期、毁损等问题，资产流动性良好。

非流动资产主要为固定资产、办公设备等，资产入账规范、折旧计提准确，资产状态良好，能够充分支撑企业日常经营与业务开

展，无重大资产减值、资产流失、违规处置资产等情况。

（二）负债情况

截至本年度期末，企业负债总额处于合理区间，负债结构以经营性流动负债为主，主要为应付账款、预收款项、其他应付款等，无大额逾期负债、违规借贷、高风险债务等情况。企业偿债能力良好，资产负债率维持在安全合理水平，财务风险较低，不存在资不抵债、到期无法偿债等风险隐患。

（三）所有者权益情况

本年度期末所有者权益真实完整，主要包括实收资本、资本公积、未分配利润等。企业资本充实，股权结构清晰，未分配利润根据年度经营盈亏正常结转，权益变动均符合会计准则及企业章程规定，无违规分红、抽逃资本、权益虚增虚减等问题。

四、收支及利润变动说明

本年度企业营业收入主要来源于核心主营业务，收入确认严格遵循企业会计准则，真实合规、有据可查。营业成本与业务规模匹配，成本核算规范，准确归集业务开展过程中的各项直接成本。

本年度企业实现盈亏平稳，利润变动主要受市场环境、业务规模、原材料价格、运营成本等市场化因素影响，无异常盈亏波动，利润核算真实准确，能够客观反映企业实际经营水平。

五、税金缴纳情况

本年度企业严格遵守国家税收法律法规，依法足额计提、申报、缴纳各项税费，主要包括增值税、城市维护建设税、教育费附加、企业所得税等。所有涉税业务核算规范、申报及时、缴纳足额，无偷税、漏税、欠税、税务处罚等违法违规情况，税务信用状

况良好。

六、重大财务事项说明

本年度企业无以下重大财务事项：无重大资产并购、重组、处置行为；无对外大额担保、抵押、质押事项；无重大诉讼、仲裁引发的财务损失；无重大坏账核销、资产减值大额计提情况；无违规拆借资金、关联方异常交易等问题；未发生任何影响企业财务状况和持续经营的重大风险事件。

七、财务管理制度执行情况

企业已建立健全财务核算、资金管理、费用报销、资产管理、票据管理等全套财务管理制度，财务岗位分工明确、权责清晰，严格执行不相容岗位分离制度。全年财务核算规范，账务处理及时准确，会计凭证、账簿、报表完整规范，财务数据真实、合法、有效，完全符合企业会计准则及相关财经法规要求。

八、存在的问题及改进措施

结合本年度财务运营及经营管理情况，企业目前存在部分可优化问题：一是成本精细化管控仍有提升空间，部分运营费用支出可进一步优化；二是应收账款回款效率有待提升，资金周转效率可进一步优化。

针对以上问题，企业将落实针对性改进措施：一是强化全流程成本管控，细化费用审批标准，严控非必要开支，提升盈利空间；二是完善应收账款管理制度，建立客户信用评级及常态化回款跟进机制，加快资金回笼，提升资金使用效率；三是持续优化财务内控体系，强化财务数据分析，为企业经营决策提供更精准的数据支撑。

九、未来财务工作计划

下一阶段，企业将持续规范财务核算管理，严守财务合规底线，严格把控财务风险。持续优化收支结构，提质增效、降本增效，稳步提升企业盈利能力和资金运营能力；强化财务内控与风险防控，完善资产管理、资金管控、税务管理体系；依托精准的财务数据分析，助力企业主营业务稳步拓展，保障企业持续、稳定、健康发展。

河南盛功建筑工程有限公司

报 告 书

REPORT

河南立诺会计师事务所(普通合伙)

中国·河南

河南盛功建筑工程有限公司

审 计 报 告

豫立诺年审初字【2025】第A083号

河南立诺会计师事务所(普通合伙)

中国·河南

审 计 报 告

豫立诺年审初字【2025】第A083号

河南盛功建筑工程有限公司：

一、审计意见

我们审计了河南盛功建筑工程有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2023年12月31日的资产负债表，2023年度的利润及利润分配表、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小企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2023年12月31日的财务状况以及2023年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、其他信息

河南盛功建筑工程有限公司管理层（以下简称管理层）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。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责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，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：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

附件：1.贵公司2023年12月31日的资产负债表，2023年度的利润及利润分配表、2023年度现金流量表、2023年度所有者权益变动表；

2.2023年度财务报表附注；

3.河南立诺会计师事务所(普通合伙)营业执照、执业证书及中国注册会计师执业证书复印件。

河南立诺会计师事务所(普通合伙)　　**中国注册会计师：**

中国·河南　　**中国注册会计师：**

二〇二五年一月十七日

资 产 负 债 表

编制单位：河南盛功建筑工程有限公司　　2023年12月31日　　会小企01表　　单位：元

资　　产	年初余额	期末余额	负债和所有者权益（或股东权益）	年初余额	期末余额
流动资产：			流动负债：		
货币资金		679,228.49	短期借款		
短期投资			应付票据		
应收票据			应付账款		214,435.22
应收账款		351,102.28	预收账款		
预付账款			应付职工薪酬		105,795.00
应收股利			应交税费		781.66
应收利息			应付利息		
其他应收款		24,266.67	应付利润		
存货		162,811.88	其他应付款		134,254.99
其他流动资产			其他流动负债		
流动资产合计	-	1,217,409.32	流动负债合计	-	455,266.87
非流动资产：			非流动负债：		
长期债券投资			长期借款		
长期股权投资			长期应付款		
固定资产原价		199,738.55	递延收益		
减：累计折旧		16,644.87	其他非流动负债		
固定资产账面价值		183,093.68	非流动负债合计	-	-
在建工程			负债总计	-	455,266.87
工程物资					
固定资产清理					
生产性生物资产			所有者权益（或股东权益）：		
无形资产			实收资本（或股本）		436,220.54
开发支出			资本公积		
长期待摊费用			盈余公积		
其他非流动资产			未分配利润		509,015.59
非流动资产合计	-	183,093.68	所有者权益（或股东权益）合计	-	945,236.13
资产总计	-	1,400,503.00	负债和所有者权益（或股东权益）总计	-	1,400,503.00

企业负责人：　　财务负责人：　　制表人：

利润及利润分配表

会小企02表

编制单位：河南盛功建筑工程有限公司　　2023年度　　单位：元

项　　目	本年累计金额	本月金额
一、营业收入	2,310,913.35	770,304.45
减：营业成本	1,326,348.02	442,616.40
税金及附加	1,849.20	
销售费用	46,288.89	15,429.63
管理费用	425,293.06	141,764.35
研发费用		
财务费用	900.66	300.22
其中：利息费用		
利息收入		
投资收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	510,233.52	170,193.85
加：营业外收入		
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	510,233.52	170,193.85
减：所得税费用	1,217.93	405.97
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	509,015.59	169,787.88
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
六、综合收益总额	509,015.59	169,787.88
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
加：年初未分配利润	-	
其他转入		
减：提取法定盈余公积	-	
提取企业储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖励及福利基金		
利润归还投资		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作资本（或股本）的普通股股利		
转总部利润		
其他		
八、未分配利润	509,015.59	169,787.88

企业负责人：　　财务负责人：　　制表人：

现 金 流 量 表

会小企03表

单位：元

编制单位：河南盛功建筑工程有限公司　　2023年度

项　目	本期金额
一、经营活动产生的现金流量	
销售商品、提供劳务收到的现金	2,260,229.81
收到的税费返还	
收到的其他与经营活动有关的现金	
经营活动现金流入小计	2,260,229.81
购买商品、接受劳务支付的现金	1,714,970.12
支付给职工以及为职工支付的现金	284,873.54
支付的各项税费	16,477.54
支付的其他与经营活动有关的现金	
经营活动现金流出小计	2,016,321.20
经营活动产生的现金流量净额	243,908.61
二、投资活动产生的现金流量	
收回投资所收到的现金	
取得投资收益所收到的现金	-
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	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	
收到的其他与投资活动有关的现金	
投资活动现金流入小计	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	-
投资所支付的现金	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	
支付的其他与投资活动有关的现金	
投资活动现金流出小计	-
投资活动产生的现金流量净额	-
三、筹资活动产生的现金流量：	
吸收投资所收到的现金	436,220.54
借款所收到的现金	-
发行债券收到的现金	
收到的其他与筹资活动有关的现金	
筹资活动现金流入小计	436,220.54
偿还债务所支付的现金	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	900.66
支付的其他与筹资活动有关的现金	
筹资活动现金流出小计	900.66
筹资活动产生的现金流量净额	435,319.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	
五、现金及现金等价物净增加额	679,228.49
加：期初现金及现金等价物余额	-
六、期末现金及现金等价物余额	679,228.49

企业负责人：　　财务负责人：　　制表人：

所有者权益变动表

编制单位：河南盛功建筑工程有限公司　　2023年度　　会小企04表　　单位：元

项　目	本年金额									
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他						
一、上年年末余额	-				-			-	-	-
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										-
二、本年年初余额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	436,220.54	-	-	-	-	-	-	-	509,015.59	945,236.13
（一）综合收益总额									509,015.59	509,015.59
（二）所有者投入和减少资本	436,220.54	-	-	-	-	-	-	-	-	436,220.54
1. 所有者投入的普通股	436,220.54									436,220.54
2. 其他权益工具持有者投入资本										-
3. 股份支付计入所有者权益的金额										-
4. 其他					-					-
（三）利润分配	-	-			-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积								-	-	-
2.对所有者（或股东）的分配										-
3.其他									-	-
（四）所有者权益内部结转	-				-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）										-
2. 盈余公积转增资本（或股本）										-
3. 盈余公积弥补亏损										-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										-
5. 其他										-
四、本年年末余额	436,220.54	-	-	-	-	-	-	-	509,015.59	945,236.13

企业负责人：　　财务负责人：　　制表人：

附注：

企业会计报表附注

一、公司基本情况

河南盛功建筑工程有限公司成立于2023-10-30，法定代表人为闫小飞，注册资本为4000万元，统一社会信用代码为91411322MAD2Y47Y12，企业注册地址位于河南省南阳市卧龙区潦河镇闫庄村闫庄2组27号，所属行业为建筑装饰、装修和其他建筑业，经营范围包含：许可项目：建设工程施工；施工专业作业；住宅室内装饰装修；输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验；建设工程设计；建筑劳务分包；河道疏浚施工专业作业；建筑物拆除作业（爆破作业除外）；地质灾害治理工程施工；建设工程施工（除核电站建设经营、民用机场建设）；人防工程防护设备安装；燃气燃烧器具安装、维修（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：园林绿化工程施工；土石方工程施工；体育场地设施工程施工；对外承包工程；承接总公司工程建设业务；房屋拆迁服务；金属门窗工程施工；普通机械设备安装服务；家具安装和维修服务；建筑材料销售；轻质建筑材料销售；建筑防水卷材产品销售；五金产品零售；保温材料销售；防腐材料销售；污水处理及其再生利用；水污染治理；城乡市容管理；土壤环境污染防治服务；土地整治服务；城市公园管理；市政设施管理；城市绿化管理；室内木门窗安装服务；环境卫生管理（不含环境质量监测，污染源检查，城市生活垃圾、建筑垃圾、餐厨垃圾的处置服务）；环境卫生公共设施安装服务；建筑装饰材料销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

二、财务报表编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

三、遵循小企业会计准则的声明

本公司已按照《小企业会计准则》的规定编制2023年度财务报表，财务报表的编制基础与上年度保持一致，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

本公司董事会、监事会及全体董事、监事、高级管理人员承诺，本公司编制的财务报表不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

四、重要会计政策和会计估计

(一)执行的会计准则和会计制度：执行《小企业会计准则》。

(二)会计年度：公历年制。元月一日起，十二月三十一日止。

(三)记帐本位币:本公司记账本位币和编制本财务报表所采用的货币为人民币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。除有特别说明外，金额单位均以人民币元表示。

(四)计账基础：权责发生制；

(五)计价原则：历史成本原则；

(六)现金及现金等价物的确定标准：

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、

价值变动风险很小等四个条件的投资。

(七)应收账款及坏账损失的核算方法

1.坏账的确认标准：对确认无法收回的应收账款报经董事会批准后确认为坏账，其确认标准如下：

（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。对确实无法收回的应收款项,依照公司内部控制制度规定权限,经董事会批准后列为坏账，冲销已计提的坏帐准备。

2.坏账损失采用直接转销法核算，当坏账损失发生时，直接计入当期损益。

(八)坏账准备：备抵法

(九)存货核算方法：

1.存货的分类

存货分为原材料、低值易耗品、工程施工等。

2.存货取得和发出的计价方法：

原材料取得时以实际成本法计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本，领用和发出按加权平均法核算。

3.期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法：期末存货按成本与可变现现净值孰低原则计价：产成品、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、估价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活，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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价比较低的存货，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、具有相同或者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。

4.存货的盘存制度

存货采取永续盘存制，于每年年末对存货进行全面盘点。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

(十)长期投资的核算方法：

1.长期股权投资核算方法

(1)本公司持有的长期股权投资，在下列情况下应采用成本法核算：

①投资企业对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响。

②不准备长期持有被投资单位的股份。

③被投资单位在严格的限制条件下经营，其向投资企业转移资金的能力受到限制。

(2)对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响时，长期股权投资采用权益法核算。

2.长期债权投资核算方法

债券投资：按取得时的实际成本记账。

（十一）固定资产

1.固定资产的标准：使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器设备、运输工具以及其他与生产经营相关的设备、器具、工具等劳动资料作为固定资产。不属于生产经营主要设备的物品，但单位价值在2,000.00元以上，并且使用年限超过2年的，也作为固定资产。

2.固定资产的确认条件：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠计量。

3.固定资产分类：固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他。

4.固定资产计价：①外购的固定资产，以实际支付的购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等作为该项固定资产的初始成本。购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。②自行建造的固定资产，以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该项固定资产的初始成本。③投资者投入的固定资产，以投资合同或协议约定的价值为该项固定资产的初始成本。④债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定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固定资产公允价值之间的差额，计如当期损益。⑤在非货币行资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的固定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行资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。⑥以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按公允价值确定其入账价值。⑦融资租入的固定资产，按租赁开始日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入账价值。

5.固定资产折旧：

固定资产折旧以预计使用年限在预留5%的残值后采用直线法计算，并按固定资产类别，预计使用年限确定折旧率。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

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。

固定资产分类预计折旧年限及年折旧率如下表

分类项目	使用年限（年）	预计净残值	年折旧率
1、房屋、建筑物	20	5%	4.75%
2、机器设备	10	5%	9.50%
3、运输设备	4	5%	23.75%
4、其他设备	3-5	5%	19.00-31.67%

6.固定资产后续支出的处理：固定资产后续支出在同时满足下面条件时计入固定资产成本,如有替换部分，应扣除其账面价值；（1）与该支出有关的经济利益很可能流入企业；（2）该后续支出的成本能可靠地计量。不符合上述条件的固定资产后续支出，在发生时计入当期损益。

以经营租赁方式租入固定资产发生的改良指出，予以资本化，作为长期待摊费用，在合理的期间摊销。

7.固定资产减值准备

期末，公司按固定资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当固定资产可收回金额低于账面价值时，则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。当单项资产的可收回金额难以进行估计的，以该项资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

可回收金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

固定资产的公允价值减去处置费用后的净额，根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，按照该资产的市场价格减去处置费用后的金额确定；在不存在销售协议和资产活跃市场的情况下，以可取得的最佳信息为基础，估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，该净额可以参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。按照上述规定仍然无法可靠估计固定资产的公允价值减去处置费用后的净额的，以该项资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

固定资产预计未来现金流量的现值，按照该等资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，以市场利率为折现率对其进行折现后的金额加以确定。

（十二）在建工程

（1）在建工程的类别：以立项项目分类核算。

（2）在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本，并单独核算。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运等所发生的支出确定工程成本。工程达到预定可使用状态前因进行试运转所发生的净支出，计入工程成本。在建工程项目在达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入在建工程成本，销售或转为库存商

品时，按实际销售收入或按预计销售价冲减工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预计可使用状态前，计入在建工程成本。

（3）在建工程结转固定资产的标准和时点：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全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建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。

（4）期末，公司按在建工程的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当在建工程可收回金额低于账面价值时，则按单项工程可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

（十三）无形资产

（1）无形资产的确认条件

无形资产，是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该无形资产的成本能够可靠地计量。

（2）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《小企业会计准则--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。

（3）无形资产使用寿命及摊销

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；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。每期末，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，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

（4）研发开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在的市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出

售该无形资产；

⑤归属于无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（5）无形资产减值准备

期末，公司按无形资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当无形资产可收回金额低于账面价值时，则按其差额提取无形资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

（十四）工资的核算办法：按照实发工资数计入成本或费用。

（十五）借款费用

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（1）资本化条件

在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

①资产支出已经发生；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

（2）资本化金额的确定

资本化金额按以下原则确定：

①为购建或生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均率计算确定。

（3）暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

（4）停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（十六）营业收入的确认

1.产品（商品）销售收入确认的条件：

（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方；

（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出商品实施控制；

（3）与交易相关的经济利益能够流入企业；

（4）相关的收入和成本能够可靠地计量。

2.提供劳务

（1）在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认提供劳务收入。

（2）在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3.让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（十七）政府补助

本公司从政府有关部门无偿取得的货币性资产或非货币性资产，于本公司能够满足政府补助所附条件，以及能够收到政府补助时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（1）与资产相关的政府补助,确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助,分别下列情况处理：用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

如果已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（十八）递延所得税资产和递延所得税负债

（1）根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额 （未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

（2）确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

（3）资产负债表日,对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可

能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

（4）公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：①企业合并；②直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（十九）主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

本期未发生会计政策变更的事项。

（2）会计估计变更

本期未发生会计估计变更的事项。

（二十）前期会计差错更正

本期未发生前期会计差错更正的事项。

（二十一）税项

增值税

城市维护建设税

教育费附加

地方教育费附加

企业所得税

个人所得税

五、 会计报表主要项目注释

（一） 资产类

1、 货币资金

货币资金截止2023年12月31日余额	679,228.49 元

2、 应收票据

应收票据截止2023年12月31日余额	0.00 元

3、 应收账款

应收账款截止2023年12月31日余额	351,102.28 元

4、 预付款项

预付款项截止2023年12月31日余额	0.00 元

5、 其他应收款

其他应收款截止2023年12月31日余额	24,266.67 元

6、 存货

存货截止2023年12月31日余额	162,811.88 元

7、 其他流动资产

其他流动资产截止2023年12月31日余额	0.00 元

8、 固定资产

固定资产截止2023年12月31日余额	183,093.68 元

（二）负债及所有者权益类：

1、 短期借款

短期借款截止2023年12月31日余额 0.00 元

2、 应付票据及应付账款

应付票据及应付账款截止2023年12月31日余额 214,435.22 元

3、 预收款项

预收款项截止2023年12月31日余额 0.00 元

4、 应付职工薪酬

应付职工薪酬截止2023年12月31日余额 105,795.00 元

5、 应交税费

应交税费截止2023年12月31日余额 781.66 元

6、 其他应付款

其他应付款截止2023年12月31日余额 134,254.99 元

7、 长期借款

长期借款截止2023年12月31日余额 0.00 元

8、 实收资本（或股本）

实收资本（或股本）截止2023年12月31日余额 436,220.54 元

9、 未分配利润

未分配利润截止2023年12月31日余额 509,015.59 元

（三）利润表重要项目注释

1、 营业收入

营业收入截止2023年12月31日发生额 2,310,913.35 元

2、 营业成本

营业成本截止2023年12月31日发生额 1,326,348.02 元

3、 营业税金及附加

营业税金及附加截止2023年12月31日发生额 1,849.20 元

4、 销售费用

销售费用截止2023年12月31日发生额 46,288.89 元

5、 管理费用

管理费用截止2023年12月31日发生额 425,293.06 元

6、 研发费用

研发费用截止2023年12月31日发生额 0.00 元

7、 财务费用

财务费用截止2023年12月31日发生额 900.66 元

8、 营业外收入

营业外收入截止2023年12月31日发生额 0.00 元

六、会计政策和会计估计及其变更情况的说明

本公司会计政策和会计估计与上年度一致，未发生会计政策和会计估计变更的情况。

七、重大会计差错更正的说明

本公司不存在未予更正或披露的重大会计差错。

八、关键计量假设的说明

本公司不存在在下一个会计年度导致资产或负债的账面金额产生重大调整的不确定因素和关键计量假设。

九、关联方关系及其交易的说明

本公司不存在关联交易

十、 重要资产转让及其出售的说明

本公司不存在重要资产转让及出售

十一、企业合并、分立的说明

本公司不存在合并、分立

十二、重大投资、融资活动的说明

本公司不存在重大投资、融资

十三、期后事项及重大事项

本公司不存在未披露的影响财务报表公允性的重大不确定事项。

十四、或有事项

（一）担保

本单位无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

（二）诉讼情况

本单位无未决诉讼、仲裁形成的或有负债。

十五、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。

十六、其他重要事项说明

本公司无其他重要事项说明。

十七、财务报表的批准

本单位2023年度财务报表已经总经理办公会批准。

河南盛功建筑工程有限公司

二零二三年十二月三十一日



统一社会信用代码
91411302MADLB48NXJ

营业执照

(副 本)(1-1)

名　　称　河南立诺会计师事务所（普通合伙）

类　　型　普通合伙企业

执行事务合伙人　张桂芳

经营范围　许可项目：注册会计师业务；代理记账（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）
一般项目：税务服务；财务咨询；企业管理；资产评估；工程造价咨询业务；工程管理服务；知识产权服务（专利代理服务除外）；财政资金项目预算绩效评价服务；法律咨询（不含依法须律师事务所执业许可的业务）；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

出 资 额　壹佰万圆整

成立日期　2024年05月13日

主要经营场所　河南省南阳市宛城区仲景街道孔明大道建业凯旋广场西区3栋1楼101室

登记机关　南阳市市场监督管理局宛城分局

2024 年 10 月 17 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

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

国家市场监督管理总局监制

会计师事务所

执业证书

名　　称：河南立诺会计师事务所（普通合伙）

首席合伙人：张桂芳

主任会计师：

经营场所：河南省南阳市宛城区仲景街道孔明大道建业凯旋广场西区3栋1楼101室

组织形式：普通合伙

执业证书编号：41130020

批准执业文号：豫财审批〔2024〕29号

批准执业日期：2024年6月27日

本复印件仅供作为本业务报告附件使用　复印无效

河南立诺会计师事务所（普通合伙）
4113020042835

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》。

河南省财政厅
行政审批专用章

发证机关：河南省财政厅

2024年　11月　1　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.

河南省注册会计师协会 CPA 年检专用章

2020年3月30日

6

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.

河南省注册会计师协会 CPA 年检专用章

2021年03月30日

7



姓名 Full name 张桂芳
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1977-10-07
工作单位 Working unit 洛阳鼎业会计师事务所有限责任公司
身份证号码 Identity card No. 410324197710070044

http://acc.mof.gov.cn/cpaAcct/cpaAcctPrint?id=8681881367080201&81302435574 31

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

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所 CPAs

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

2023年12月29日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

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

2023年12月29日

14

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

湘能卓信河南分所 事务所 CPAs

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

2024 年 08 月 30 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

河南立诺会计师 事务所 CPAs

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

2024 年 08 月 30 日

15

证书编号 No. of Certificate 410300020024
批准注册协会 Authorized Institute of CPAs 河南省注册会计师协会
发证日期 Date of Issuance 2011 年 04 月 19 日

4130200428 3

http://acc.mof.gov.cn/cpaAcct/cpaAcctPrint?id=8681881367080204 3 043657431

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.

年检专用章

2018年3月30日

河南省注册会计师协会 CPA 年检专用章

2019年3月30日

5

复印件仅供作为本业务报告附件使用 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.

年 月 日
/y /m /d

8

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.

年 月 日
/y /m /d

9



姓 名 Full name 乔勤英
性 别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1948-06-10
工作单位 Working unit 河南豫通联合会计师事务所（普通合伙）
身份证号码 Identity card No. 410123194806100030

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

本复印件仅供作为报告附件使用
复印无效

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

河南注协代言

事务所 CPAs

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

年 月 日
/y /m /d

2024 年 08 月 21 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

河南立通会计师

事务所 CPAs

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

2024 年 08 月 21 日

12

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所 CPAs

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

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

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

年 月 日
/y /m /d

13

证书编号：410100120018
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：1998年 03月 12日
Date of Issuance
/y /m /d

4

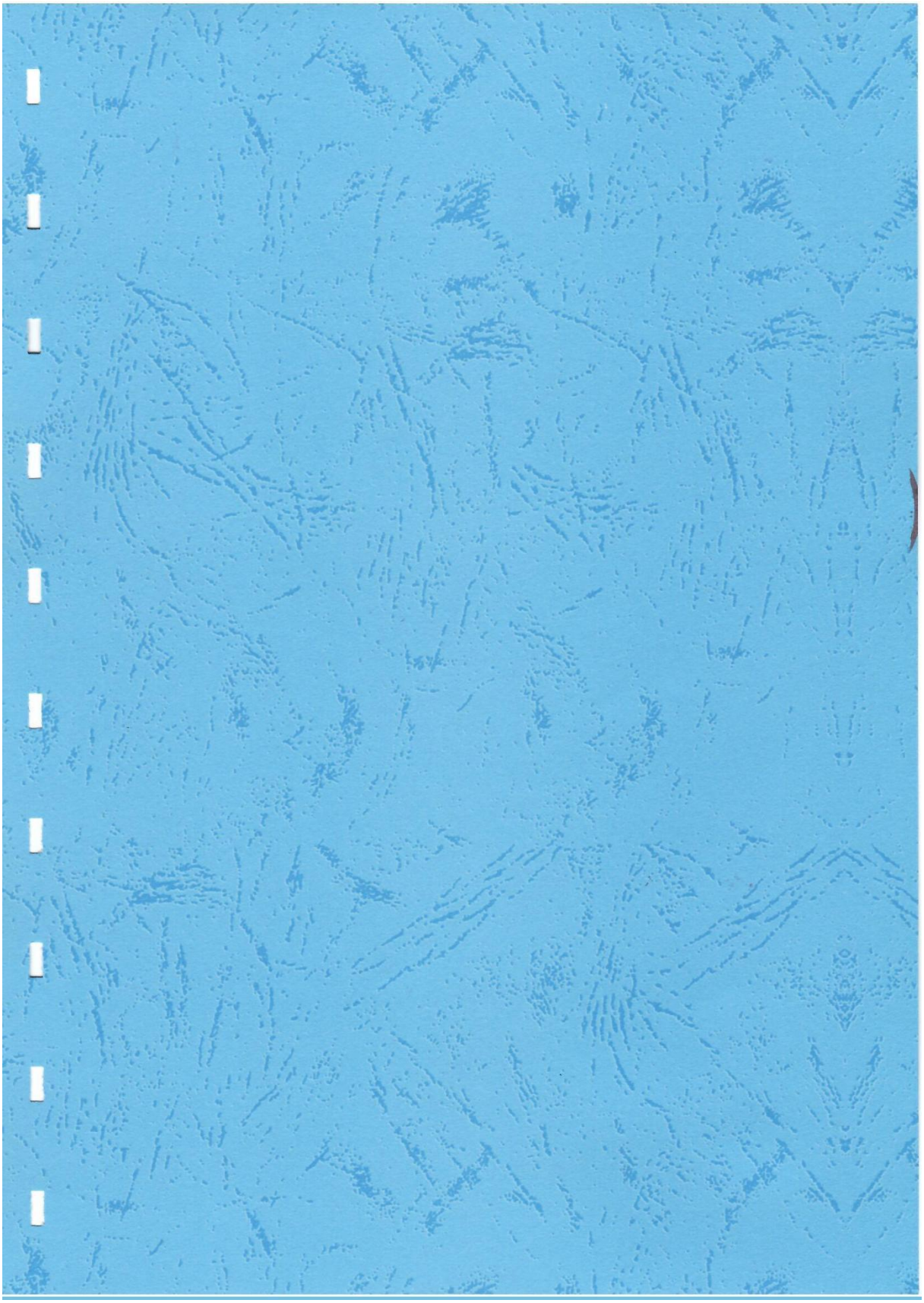
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

2019年3月30日

年 月 日
/y /m /d

5



财务情况说明书

财务情况说明书

一、企业基本情况

本年度企业持续合法经营，未发生股权重大变更、经营范围调整、合并分立、注销清算等重大事项，组织架构稳定，经营秩序正常。企业严格遵守国家财经法律法规，规范财务核算，健全财务管理制度，保障企业财务工作合法、合规、有序开展。

二、本年度经营业绩概况

本年度企业立足主营业务，稳步推进市场拓展、业务运营及成本管控工作，整体经营态势平稳。全年实现营业收入、营业成本、税金及附加、期间费用、利润总额、净利润等核心财务指标运行平稳，企业具备持续经营能力，无重大经营风险。

本年度经营成果整体符合企业年度经营规划，收入结构以主营业务收入为主，收入来源稳定、合规；成本费用管控规范，各项收支均严格按照财务制度执行，无虚增收入、虚列成本、违规收支等情况。

三、财务状况详细说明

（一）资产情况

截至本年度期末，企业资产总额整体保持稳定。其中流动资产主要包括货币资金、应收账款、预付账款、存货等，货币资金储备充足，能够有效覆盖企业日常经营、货款结算、费用支付等运营需求；应收账款账期合理，企业建立常态化回款机制，坏账风险可控；存货库存配比合理，无大量积压、过期、毁损等问题，资产流动性良好。

非流动资产主要为固定资产、办公设备等，资产入账规范、折旧计提准确，资产状态良好，能够充分支撑企业日常经营与业务开

展，无重大资产减值、资产流失、违规处置资产等情况。

（二）负债情况

截至本年度期末，企业负债总额处于合理区间，负债结构以经营性流动负债为主，主要为应付账款、预收款项、其他应付款等，无大额逾期负债、违规借贷、高风险债务等情况。企业偿债能力良好，资产负债率维持在安全合理水平，财务风险较低，不存在资不抵债、到期无法偿债等风险隐患。

（三）所有者权益情况

本年度期末所有者权益真实完整，主要包括实收资本、资本公积、未分配利润等。企业资本充实，股权结构清晰，未分配利润根据年度经营盈亏正常结转，权益变动均符合会计准则及企业章程规定，无违规分红、抽逃资本、权益虚增虚减等问题。

四、收支及利润变动说明

本年度企业营业收入主要来源于核心主营业务，收入确认严格遵循企业会计准则，真实合规、有据可查。营业成本与业务规模匹配，成本核算规范，准确归集业务开展过程中的各项直接成本。

本年度企业实现盈亏平稳，利润变动主要受市场环境、业务规模、原材料价格、运营成本等市场化因素影响，无异常盈亏波动，利润核算真实准确，能够客观反映企业实际经营水平。

五、税金缴纳情况

本年度企业严格遵守国家税收法律法规，依法足额计提、申报、缴纳各项税费，主要包括增值税、城市维护建设税、教育费附加、企业所得税等。所有涉税业务核算规范、申报及时、缴纳足额，无偷税、漏税、欠税、税务处罚等违法违规情况，税务信用状

况良好。

六、重大财务事项说明

本年度企业无以下重大财务事项：无重大资产并购、重组、处置行为；无对外大额担保、抵押、质押事项；无重大诉讼、仲裁引发的财务损失；无重大坏账核销、资产减值大额计提情况；无违规拆借资金、关联方异常交易等问题；未发生任何影响企业财务状况和持续经营的重大风险事件。

七、财务管理制度执行情况

企业已建立健全财务核算、资金管理、费用报销、资产管理、票据管理等全套财务管理制度，财务岗位分工明确、权责清晰，严格执行不相容岗位分离制度。全年财务核算规范，账务处理及时准确，会计凭证、账簿、报表完整规范，财务数据真实、合法、有效，完全符合企业会计准则及相关财经法规要求。

八、存在的问题及改进措施

结合本年度财务运营及经营管理情况，企业目前存在部分可优化问题：一是成本精细化管控仍有提升空间，部分运营费用支出可进一步优化；二是应收账款回款效率有待提升，资金周转效率可进一步优化。

针对以上问题，企业将落实针对性改进措施：一是强化全流程成本管控，细化费用审批标准，严控非必要开支，提升盈利空间；二是完善应收账款管理制度，建立客户信用评级及常态化回款跟进机制，加快资金回笼，提升资金使用效率；三是持续优化财务内控体系，强化财务数据分析，为企业经营决策提供更精准的数据支撑。

九、未来财务工作计划

下一阶段，企业将持续规范财务核算管理，严守财务合规底线，严格把控财务风险。持续优化收支结构，提质增效、降本增效，稳步提升企业盈利能力和资金运营能力；强化财务内控与风险防控，完善资产管理、资金管控、税务管理体系；依托精准的财务数据分析，助力企业主营业务稳步拓展，保障企业持续、稳定、健康发展。

河南盛功建筑工程有限公司

企业有关财务会计制度

企业有关财务会计制度

企业财务会计制度是企业进行财务管理和会计核算的基本规范，旨在确保企业财务信息的真实性、准确性和完整性，以及企业财务活动的合法性和合规性。

企业财务会计制度框架

一、总则

目的与依据

为加强公司的财务核算，规范公司的财务管理和财务监督，维护投资者和债权人的合法权益，根据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》及其他相关法律、行政法规，结合公司具体情况特制定本制度。

适用范围

本制度适用于公司及其下属的控股子公司或分支机构，包括但不限于食材配送企业等。

二、财务管理机构与职责

财务机构设置：公司应单独设置会计机构，配备合格的会计人员，负责财务管理工作的规划、组织、指导、监督和协调。

财务部门应建立健全的内部控制制度，防范和纠正财务风险，确保企业财务安全。

岗位职责：财务部门应明确各岗位职责，包括但不限于会计核算、财务管理、财务分析、财务监督等。

设立财务监督岗位，对财务管理工作进行全程监督，确保财务信息的真实性和合法性。

三、会计核算与财务报告

会计核算制度：建立健全的会计核算制度，明确财务会计核算的方法和程序。

会计核算应当及时、准确、完整、真实，确保财务信息的可靠性。

会计核算按照收入、费用、成本进行分类，确保财务信息的清晰性和科学性。

财务报告制度：制定财务报告制度，规范财务报告的内容、格式和披露要求。

财务报告要真实、准确、完整地反映企业的财务状况和经营成果。

按照规定的时间和要求向监管部门报送财务报告，并公开披露相关信息。

四、资金管理

资金筹集与使用：筹集资金和有效使用资金，监督资金正常运行，维护资金安全，努力提高企业经济效益。

严格遵守国家有关现金管理制度的规定，做好库存现金的保管工作，确保资金安全。

应收账款管理：对应收账款进行及时跟踪和催收，降低坏账风险。

对应收账款进行减值测试，计提坏账准备，确保资产安全。

五、资产与存货管理

资产管理：对公司的资产进行分类管理，包括货币资金、应收及预付款项、金融资产、存货、固定资产、无形资产等。

定期进行资产盘点和清查，确保账实相符。

存货管理：对存货的采购、入库、出库等环节进行严格控制和管理。

定期进行存货盘点，确保存货数量和质量的安全。

本制度如有修订或补充，需经企业主管领导批准。

解释权：本制度的解释权属于企业财务部门。

本制度自发布之日起生效，适用于企业的财务管理工作。

河南盛功建筑工程有限公司

近三年内在经营活动中没有重大违法记录的声明（格式）

声明函

闫小飞（法定代表人或其授权代表）代表河南盛功建筑工程有限公司（公司全称）向本项目的采购人和采购代理机构郑重声明如下：

我公司近三年来的经营活动中，未因违法经营受到刑事处罚或者责令停产停业、吊销许可证或者执照、较大数额罚款等行政处罚。

特此声明。

供应商（盖章）：河南盛功建筑工程有限公司

法定代表人或其授权代表（签字）：

信用查询

中国执行信息公开网

(../shouye/index.html)



失信被执行人(自然人)公布

姓名/名称	证件号码
解维冬	4228021995****2143
何新才	3211191958****4394
蔡梅芳	3211191956****4404
何文明	3211811982****4378
范樑	1304231975****1934

失信被执行人(法人或其他组织)公布

姓名/名称	组织机构代码
北京东方鑫宠物乐园	74159080-2
青岛融安暖通设备有限公司	9137021169****847J
青岛融安机电有限公司	9137021179****3344
深圳市赛尔服饰有限公司	9144030058****472M
深圳市赛尔服饰有限公司	9144030058****472M

查询条件

被执行人姓名/名称:

河南盛功建筑工程有限公司

身份证号码/组织机构代码:

91411322MAD2Y47Y12

省份:

----------全部----------

查询

查询结果

在全国范围内没有找到 91411322MAD2Y47Y12 河南盛功建筑工程有限公司相关的结果.

全国法院失信被执行人信息公布与查询使用声明

为推进社会信用体系建设，对失信被执行人进行信用惩戒，促使其自动履行生效法律文书确定的义务，根据《中华人民共和国民事诉讼法》相关规定，最高人民法院制定了《关于公布失信被执行人名单信息的若干规定》，自今日起向社会开通 “全国法院失信被执行人名单信息公布与查询”平台，社会各界通过该平台查询全国法院（不包括军事法院）失信被执行人名单信息。现就有关事项作出如下声明：

一、被执行人未履行生效法律文书确定的义务，并具有《最高人民法院关于公布失信被执行人名单信息的若干规定》第一条规定的情形之一的，执行法院将根据申请执行人的申请或依职权决定将该被执行人纳入失信被执行人名单，并通过本网站予以公布。

二、各级人民法院将向政府相关部门、金融监管机构、金融机构、承担行政职能的事业单位及行业协会等通报失信被执行人名单信息，供相关单位依照法律、法规和有关规定，在政府采购、招标投标、行政审批、政府扶持、融资信贷、市场准入、资质认定等方面，对失信被执行人予以信用惩戒；将向征信机构通报失信被执行人名单信息，并由征信机构在其征信系统中记录。

国家工作人员、人大代表、政协委员等被纳入失信被执行人名单的，失信情况将通报其所在单位和相关部门；国家机关、事业单位、国有企业等被纳入失信被执行人名单的，失信情况将通报其上级单位、主管部门或者履行出资人职责的机构。

三、纳入失信被执行人名单的被执行人，执行法院将依照《最高人民法院关于限制被执行人高消费及有关消费的若干规定》第一条的规定，对被执行人采取限制消费措施。

被执行人为自然人的，被采取限制消费措施后，不得有以下高消费及非生活和工作必需的消费行为：（一）乘坐交通工具时，选择飞机、列车软卧、轮船二等以上舱位；（二）在星级以上宾馆、酒店、夜总会、高尔夫球场等场所进行高消费；（三）购买不动产或者新建、扩建、高档装修房屋；（四）租赁高档写字楼、宾馆、公寓等场所办公；（五）购买非经营必需车辆；（六）旅游、度假；（七）子女就读高收费私立学校；（八）支付高额保费购买保险理财产品；（九）乘坐 G字头动车组列车全部座位、其他动车组列车一等以上座位等其他非生活和工作必

需的消费行为。被执行人为单位的，被采取限制消费措施后，被执行人及其法定代表人、主要负责人、影响债务履行的直接责任人员、实际控制人不得实施前述行为。因私消费以个人财产实施前述行为的，可以向执行法院提出申请。

四、被纳入失信被执行人名单的公民、法人或其他组织认为有《 最高人民法院关于失信被执行人名单信息的若干规定 》第十一条规定情形之一的，可以向执行法院申请纠正。

五、本网站提供的信息仅供查询人参考。如有争议，以执行法院有关法律文书为准。因使用本网站信息而造成不良后果的，人民法院不承担任何责任。

六、查询人必须依法使用查询信息，不得用于非法目的和不正当用途。非法使用本网站信息给他人造成损害的，由使用人自行承担相应责任。

七、本网站信息查询免费，严禁任何单位和个人利用本网站信息牟取非法利益。

八、本网站属于政府网站，未经许可，任何商业性网站不得建立与本网站及其内容的链接，不得建立本网站的镜像（包括全部和局部镜像），不得拷贝、复制或传播本网站信息。

九、如对该查询内容有异议，请与执行法院联系。

最高人民法院

2013年10月8日

地址：北京市东城区东交民巷27号　邮编：100745　总机：010-67550114

中华人民共和国最高人民法院 版权所有

京ICP备05023036号

欢迎来到信用中国

信用中国
WWW.CREDITCHINA.GOV.CN

信用信息 请输入主体名称或者统一社会信用代码

信息公示 信用动态 信用立法 政策法规 信用承诺 城市信用

首页 > 专项查询 > 政府采购严重违法失信行为记录名单

政府采购严重违法失信行为记录名单

河南盛功建筑工程有限公司 查询

查询结果



很抱歉，没有找到您搜索的数据

社会信用体系建设部际联席会议成员单位 | 地方信用网站 | 信用示范地区

政府网站找错

关于我们 主办单位：国家公共信用和地理空间信息中心
站点地图 指导单位：国家发展和改革委员会 中国人民银行
网站声明 技术支持：国家信息中心 中经网

信用中
信用中

©版权所有：信用中国 网站标识码：bm04000009 京ICP备05052393号-5 京公网安备11010202007696号

欢迎来到信用中国

信用中国
WWW.CREDITCHINA.GOV.CN

信用信息 请输入主体名称或者统一社会信用代码

信息公示 信用动态 信用立法 政策法规 信用承诺 城市信用

首页 > 专项查询 > 重大税收违法失信主体

重大税收违法失信主体

河南盛功建筑工程有限公司 查 询

查询结果

很抱歉，没有找到您搜索的数据

社会信用体系建设部际联席会议成员单位 | 地方信用网站 | 信用示范地区

政府网站找错

关于我们 主办单位：国家公共信用和地理空间信息中心
站点地图 指导单位：国家发展和改革委员会 中国人民银行
网站声明 技术支持：国家信息中心 中经网

信用中
信用中

©版权所有：信用中国 网站标识码：bm04000009 京ICP备05052393号-5 京公网安备11010202007696号

财政部唯一指定政府采购信息网络发布媒体 国家级政府采购专业网站　　网站服务热线：400-810-1996 | 网站服务投诉：010-63819289

中国政府采购网
中国政府购买服务信息平台
www.ccgp.gov.cn

首页　政采法规　购买服务　监督检查　信息公告　国际专栏

当前位置：首页 » 政府采购严重违法失信行为记录名单 »

政府采购严重违法失信行为信息记录

企业名称：河南盛功建筑工程有限公司　统一社会信用代码（或组织机构代码）：请输入统一社会信用代码（或组织机构代码）

执法单位：请输入执法单位　重置　查找　查询前，请至少输入一个查询条件

序号	企业名称	统一社会信用代码（或组织机构代码）	企业地址	严重违法失信行为的具体情形	处罚结果	处罚依据	处罚日期	公布日期	执法单位

查询结果：政府采购严重违法失信行为记录名单中没有该企业的相关记录
查询内容：
企业名称：河南盛功建筑工程有限公司
查询时间：2026年10月28日 21时45分

提示：本平台信息依据《关于报送政府采购严重违法失信行为信息记录的通知》（财办库[2014]526号）发布。如有疑问请联系具体执法单位。

版权所有 © 2026 中华人民共和国财政部



政府网站找错
主办单位：中华人民共和国财政部国库司
网站标识码：bm14000002 | 京ICP备19054529号-1 | 京公网安备11010602060068号
© 1999-2026 中华人民共和国财政部 版权所有 | 联系我们 | 意见反馈

信用中国
WWW.CREDITCHINA.GOV.CN

扫一扫
核验码

法人和非法人组织公共信用信息报告

版本号V2.0

机构名称： 河南盛功建筑工程有限公司

统一社会信用代码： 91411322MAD2Y47Y12

报告编号： 20261028214132668H7214

报告生成日期	2026年10月28日
报告出具单位	国家公共信用和地理空间信息中心

信用中国
WWW.CREDITCHINA.GOV.CN

报告编号：20261028214132668H7214
生成时间：2026年10月28日 21:41:32

扫一扫
核验码

公共信用信息概览

河南盛功建筑工程有限公司

存续

登记注册基本信息

基础信息

统一社会信用代码	91411322MAD2Y47Y12	法定代表人/负责人/执行事务合伙人	闫小飞
企业类型	有限责任公司(自然人投资或控股)	成立日期	2023-10-30
住所	河南省南阳市卧龙区潦河镇闫庄村闫庄2组27号		

信用信息概要

行政管理	8条	诚实守信	0条
严重失信	0条	经营异常	0条
信用承诺	0条	信用评价	0条
司法判决	0条	其他	0条

报告生成日期	2026年10月28日	报告出具单位	国家公共信用和地理空间信息中心

报告编号：20261028214132668H7214
生成时间：2026年10月28日 21:41:32

扫一扫
核验码

报告说明

1.本报告所展示的数据和资料为公共信用信息，“信用中国”网站承诺在数据汇总、加工、整合的过程中保持客观中立，不主动编辑或修改信息的内容。

2.受限于现有技术水平等原因，对此报告信息的展示，并不视为“信用中国”对其内容的真实性、准确性、完整性、时效性作出任何形式的确认或担保。请在依据本报告信息作出判断或决策前，自行进一步核实此类信息的完整或准确性，并自行承担使用后果。

3.如认为本报告所展示信息存在错误、遗漏、重复公示、不应公示、超期公示或与认定机关信息不一致等情况，请以数据源单位的信息为准，并可按照网站“信用信息异议申诉指南”提出异议申诉；如需对相关行政处罚信息进行信用修复，可按照网站“行政处罚信息信用修复流程指引”提出信用修复申请；如需对相关严重失信主体名单进行信用修复，请咨询名单认定单位。

4.本报告已添加“信用中国”水印、生成唯一的报告编号和报告核验码。如需对内容的真实性进行核验，可通过扫一扫报告首页“核验码”，查看本报告生成时的内容与纸质版报告内容是否一致。

5.本报告展示行政管理、诚实守信、严重失信、经营异常、信用承诺、信用评价、司法判决以及其他类等信息，因篇幅有限，单类信息仅按更新程度展示最近日期的100条。如有特殊需求，请与我们联系。

扫一扫
核验码
存续

正文

河南盛功建筑工程有限公司

一、登记注册基础信息

| 基础信息

企业名称：	河南盛功建筑工程有限公司
统一社会信用代码：	91411322MAD2Y47Y12
法定代表人/负责人/执行事务合伙人：	闫小飞
企业类型：	有限责任公司(自然人投资或控股)
成立日期：	2023-10-30
住所：	河南省南阳市卧龙区潦河镇闫庄村闫庄2组27号

二、行政管理信息 (共 8 条)

| 行政许可

第 1 条

行政许可决定文书号：	宛卧监变更〔2024〕103141号
行政许可决定文书名称：	章程
许可证书名称：	营业执照
许可类别：	登记
许可编号：	91411322MAD2Y47Y12
许可决定日期：	2024-11-07
有效期自：	2024-11-07
有效期至：	2099-12-31
许可内容：	无
许可机关：	南阳市市场监督管理局卧龙分局

许可机关统一社会信用代码：	11411300MB1K54826Q
数据来源单位：	南阳市市场监督管理局卧龙分局
数据来源单位统一社会信用代码：	11411300MB1K54826Q

行政许可

第 2 条

行政许可决定文书号：	宛卧监变更〔2024〕103140号
行政许可决定文书名称：	股东名录
许可证书名称：	营业执照
许可类别：	登记
许可编号：	91411322MAD2Y47Y12
许可决定日期：	2024-11-07
有效期自：	2024-11-07
有效期至：	2099-12-31
许可内容：	范海臣:(出资额：800.0000万元；出资比例：20%)，王鹏:(出资额：1040.0000万元；出资比例：26%)，闫小飞:(出资额：2160.0000万元；出资比例：54%)
许可机关：	南阳市市场监督管理局卧龙分局
许可机关统一社会信用代码：	11411300MB1K54826Q
数据来源单位：	南阳市市场监督管理局卧龙分局
数据来源单位统一社会信用代码：	11411300MB1K54826Q

行政许可

第 3 条

行政许可决定文书号：	宛卧监变更〔2024〕81942号
行政许可决定文书名称：	财务负责人
许可证书名称：	营业执照
许可类别：	登记
许可编号：	91411322MAD2Y47Y12

许可决定日期：	2024-08-22
有效期自：	2024-08-22
有效期至：	2099-12-31
许可内容：	闫小飞
许可机关：	南阳市市场监督管理局卧龙分局
许可机关统一社会信用代码：	11411300MB1K54826Q
数据来源单位：	南阳市市场监督管理局卧龙分局
数据来源单位统一社会信用代码：	11411300MB1K54826Q

行政许可

行政许可决定文书号：	宛卧监变更〔2024〕81940号
行政许可决定文书名称：	章程
许可证书名称：	营业执照
许可类别：	登记
许可编号：	91411322MAD2Y47Y12
许可决定日期：	2024-08-22
有效期自：	2024-08-22
有效期至：	2099-12-31
许可内容：	无
许可机关：	南阳市市场监督管理局卧龙分局
许可机关统一社会信用代码：	11411300MB1K54826Q
数据来源单位：	南阳市市场监督管理局卧龙分局
数据来源单位统一社会信用代码：	11411300MB1K54826Q

第 4 条

行政许可

行政许可决定文书号：	宛卧监变更〔2024〕81943号	第 5 条
行政许可决定文书名称：	多证合一	
许可证书名称：	营业执照	
许可类别：	登记	
许可编号：	91411322MAD2Y47Y12	
许可决定日期：	2024-08-22	
有效期自：	2024-08-22	
有效期至：	2099-12-31	
许可内容：	从事艺术品经营单位备案,公章刻制备案,单位办理住房公积金缴存登记,单用途商业预付卡发卡企业备案,商业特许经营企业备案,旅行社分社备案,旅行社服务网点备案,机构代码证,社会保险登记证,税务登记证,组织机构代码证,统计证,营业执照,计算机信息网络国际联网备案	
许可机关：	南阳市市场监督管理局卧龙分局	
许可机关统一社会信用代码：	11411300MB1K54826Q	
数据来源单位：	南阳市市场监督管理局卧龙分局	
数据来源单位统一社会信用代码：	11411300MB1K54826Q	

行政许可

行政许可决定文书号：	宛卧监变更〔2024〕81944号	第 6 条
行政许可决定文书名称：	管理人员	
许可证书名称：	营业执照	
许可类别：	登记	
许可编号：	91411322MAD2Y47Y12	
许可决定日期：	2024-08-22	
有效期自：	2024-08-22	
有效期至：	2099-12-31	
许可内容：	闫小飞、闫小飞、王鹏	

许可机关：	南阳市市场监督管理局卧龙分局
许可机关统一社会信用代码：	11411300MB1K54826Q
数据来源单位：	南阳市市场监督管理局卧龙分局
数据来源单位统一社会信用代码：	11411300MB1K54826Q

行政许可

行政许可决定文书号：	宛卧监变更〔2024〕81941号 第 7 条
行政许可决定文书名称：	经营范围
许可证书名称：	营业执照
许可类别：	登记
许可编号：	91411322MAD2Y47Y12
许可决定日期：	2024-08-22
有效期自：	2024-08-22
有效期至：	2099-12-31
许可内容：	许可项目：建设工程施工；施工专业作业；住宅室内装饰装修；输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验；建设工程设计；建筑劳务分包；河道疏浚施工专业作业；建筑物拆除作业（爆破作业除外）；地质灾害治理工程施工；建设工程施工（除核电站建设经营、民用机场建设）；人防工程防护设备安装；燃气燃烧器具安装、维修（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：园林绿化工程施工；土石方工程施工；体育场地设施工程施工；对外承包工程；承接总公司工程建设业务；房屋拆迁服务；金属门窗工程施工；普通机械设备安装服务；家具安装和维修服务；建筑材料销售；轻质建筑材料销售；建筑防水卷材产品销售；五金产品零售；保温材料销售；防腐材料销售；污水处理及其再生利用；水污染治理；城乡市容管理；土壤环境污染防治服务；土地整治服务；城市公园管理；市政设施管理；城市绿化管理；室内木门窗安装服务；环境卫生管理（不含环境质量监测，污染源检查，城市生活垃圾、建筑垃圾、餐厨垃圾的处置服务）；环境卫生公共设施安装服务；建筑装饰材料销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
许可机关：	南阳市市场监督管理局卧龙分局
许可机关统一社会信用代码：	11411300MB1K54826Q
数据来源单位：	南阳市市场监督管理局卧龙分局
数据来源单位统一社会信用代码：	11411300MB1K54826Q

行政许可

第 8 条

行政许可决定文书号：	91411322MAD2Y47Y12
行政许可决定文书名称：	营业执照
许可证书名称：	——
许可类别：	登记
许可编号：	——
许可决定日期：	2023-11-01
有效期自：	2023-11-01
有效期至：	2099-12-31
许可内容：	许可项目：建设工程施工；施工专业作业；输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验；住宅室内装饰装修；建设工程设计；建筑劳务分包；建筑物拆除作业（爆破作业除外）；地质灾害治理工程施工；燃气燃烧器具安装、维修（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：园林绿化工程施工；土石方工程施工；体育场地设施工程施工；金属门窗工程施工；普通机械设备安装服务；家具安装和维修服务；建筑材料销售；轻质建筑材料销售；建筑防水卷材产品销售；五金产品零售；保温材料销售；防腐材料销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
许可机关：	方城县市场监督管理局
许可机关统一社会信用代码：	11411322MB1E76595Q
数据来源单位：	方城县市场监督管理局
数据来源单位统一社会信用代码：	11411322MB1E76595Q

三、诚实守信相关荣誉信息 (共 0 条)

查询期内无相关记录

四、严重失信信息 (共 0 条)

查询期内无相关记录

五、经营（活动）异常名录（状态）信息 (共 0 条)

查询期内无相关记录

六、信用承诺信息 (共 0 条)

查询期内无相关记录

七、信用评价信息 (共 0 条)

此项信息相关部门暂未提供

八、司法判决及执行信息 (共 0 条)

此项信息相关部门暂未提供

九、其他信息 (共 0 条)

查询期内无相关记录

十、信用状况提升建议

建议秉持诚信理念，合法有序开展经营活动。

结束

参加政府采购活动前三年内，在经营活动中没有重大违法记录承诺书

致：南阳市卧龙区潦河镇人民政府

我公司参加此次项目的投标活动，我方承诺在参加政府采购活动前三年内，在经营活动中没有重大违法记录。我方信誉良好；无不良行为记录。

特此承诺。

供应商名称（公章）：河南盛功建筑工程有限公司

法定代表人或负责人或被授权人签名（或盖章）：

_2026_年_10_月_30_日

遵守国家有关法律、法规、规章的承诺书

致：南阳市卧龙区潦河镇人民政府

在参加本项目投标中，我单位承诺遵守国家有关法律、法规、规章。

特此承诺。

供应商名称（公章）：河南盛功建筑工程有限公司

法定代表人或负责人或被授权人签名（或盖章）：

2026 年 10 月 30 日

无行贿承诺书

致：南阳市卧龙区潦河镇人民政府

我公司 河南盛功建筑工程有限公司（企业名称）， 企业法定代表人姓名 闫小飞(身份证号： 411303198309244855)， 项目经理姓名：胡坡（身份证号：411303198001020011），委托代理人姓名闫小飞（身份证号：411303198309244855 ）无行贿犯罪记录。

若招标人发现我公司存在以上情况，招标人有权取消我单位投标资格或中标资格、拒签或提前终止合同，并向有关建设主管部门上报作进一步处罚；同时我单位自愿接受招标人要求赔偿的相应损失并承担由此带来的一切法律责任。

特此承诺

供应商名称（公章）：河南盛功建筑工程有限公司

法定代表人或负责人或被授权人签名（或盖章）：

2026 年 10 月 30 日

非联合体投标承诺书

致：南阳市卧龙区潦河镇人民政府

我公司参加此次项目的投标活动，我公司承诺本项目投标非联合体投标。中标后独立完成本项目的全部工作；不转包；不分包。

特此承诺。

供应商名称（公章）：河南盛功建筑工程有限公司

法定代表人或负责人或被授权人签名（或盖章）：

2026 年 10 月 30 日

满足《中华人民共和国政府采购法》第二十二条规定承诺

致：南阳市卧龙区潦河镇人民政府

我单位在此承诺：我公司具备《中华人民共和国政府采购法》第二十二条规定供应商参加政府采购活动的如下条件：

（一）我单位具有独立承担民事责任的能力；

（二）我单位具有良好的商业信誉和健全的财务会计制度；

（三）我单位具有履行合同所必需的设备和专业技术能力；

（四）我单位有依法缴纳税收和社会保障资金的良好记录；

（五）我单位参加政府采购活动前三年内，在经营活动中没有重大违法记录；

（六）我单位满足法律、行政法规规定的其他条件。

特此承诺。

供应商名称（公章）：河南盛功建筑工程有限公司

法定代表人或负责人或被授权人签名（或盖章）：

2026 年 10 月 30 日