

四、营业执照副本、依法缴纳税收和社会保障资金的缴费凭证、审计或财务报告、具有履行合同所必需的设备和专业技术能力的承诺、近三年内在经营活动中没有重大违法记录的声明等；
营业执照副本



营 业 执 照

(副 本) (1-1)

统一社会信用代码
91411302MADC3WGX7X

扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解详细登记、
备案、许可、监
管信息。

名 称	南阳市弘航工程实业有限公司	注册 资 本	叁佰万圆整
类 型	有限责任公司（自然人独资）	成 立 日 期	2024年02月26日
法 定 代 表 人	张俊杰	住 所	河南省南阳市高新区张衡街道茹楼社区两相东路999号嘉合万世华庭7幢1单元3015室
经 营 范 围	<small>一般项目：土石方工程施工；园林绿化工程施工；金属门窗工程施工；工程管理服务；招投标代理服务；政府采购代理服务；装卸和搬运服务；销售代理；物业管理；公共事业管理服务；林业产品销售；消防器材销售；制冷、空调设备销售；建筑工程机械与设备租赁；家具销售；门窗销售；建筑材料销售；轻质建筑材料销售；建筑装饰材料销售；家用电器销售；日用百货销售；厨具卫具及日用杂品零售；服装服饰零售；办公设备销售；针纺织品销售；电子产品销售；五金产品零售；教学用模型及教具销售；办公用品销售；办公用品销售；办公设备销售；体育用品及器材零售；金属材料销售；计算机软硬件及辅助设备零售；文具用品零售；机械设备销售；玩具销售；礼品花卉销售；食品销售（仅销售预包装食品）；企业形象策划；市场营销策划；会议服务；外卖递送服务；食品互联网销售（仅销售预包装食品）；互联网销售（除销售需要许可的商品）；酒店管理；食用农产品零售；新鲜水果零售；新鲜蔬菜零售；农副产品销售；供应链管理服务；农产品零售；鲜肉零售；鲜蛋零售；品牌管理（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）许可项目：建设工程设计；施工专业作业；住宅室内装饰装修；出版物零售；食品销售；酒类经营；烟草制品零售；城市配送运输服务（不含危险化学品）（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）</small>		

登记机关
2024年10月09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

依法缴纳税收和社会保障资金的缴费凭证

电子缴款凭证

打印日期：2026年04月13日

纳税人识别号	91411302MADC3WGK7X				税务征收机关	国家税务总局南阳高新技术产业开发区税务局税源管理二股		
纳税人全称	南阳市弘航工程实业有限公司				开户银行	交通银行南阳卧龙路支行		
					银行账号	412105999011000311044		
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	
441136260400351737	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2026-04-01	2026-04-30	612.96	2026-04-13 14:48:56		
441136260400351737	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2026-04-01	2026-04-30	306.48	2026-04-13 14:48:56		
441136260400351737	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2026-04-01	2026-04-30	26.82	2026-04-13 14:48:56		
441136260400351737	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2026-04-01	2026-04-30	11.49	2026-04-13 14:48:56		
441136260400351737	工伤保险费	工伤保险	2026-04-01	2026-04-30	39.84	2026-04-13 14:48:56		
合计金额	玖佰玖拾柒元伍角玖分				¥997.59			
税务机关(电子章)					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,请凭税务登记或身份证明到主管税务机关开具。			



电子缴款凭证

打印日期：2026年05月14日

纳税人识别号	91411302MADC3WGXTX			税务征收机关	国家税务总局南阳高新技术产业开发区税务局税源管理二股			
纳税人全称	南阳市弘航工程实业有限公司			开户银行	交通银行南阳卧龙路支行			
				银行账号	412105999011000311044			
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	
441136260500402233	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	2026-05-31	612.96	2026-05-14 09:44:53		
441136260500402233	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	2026-05-31	306.48	2026-05-14 09:44:53		
441136260500402233	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2026-05-01	2026-05-31	26.82	2026-05-14 09:44:53		
441136260500402233	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2026-05-01	2026-05-31	11.49	2026-05-14 09:44:53		
441136260500402233	工伤保险费	工伤保险	2026-05-01	2026-05-31	39.84	2026-05-14 09:44:53		
合计金额	玖佰玖拾柒元伍角玖分				¥997.59			
<p>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，请凭税务登记或身份证明到主管税务机关开具。</p>								
税务机关(电子章) <div style="text-align: center;">  </div>								

电子缴款凭证

打印日期：2026年06月12日

纳税人识别号	91411302MADC3WG7X			税务征收机关	国家税务总局南阳高新技术产业开发区税务局税源管理二股		
纳税人全称	南阳市弘航工程实业有限公司			开户银行	交通银行南阳卧龙路支行		
				银行账号	412105999011000311044		
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
441136260600102943	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	2026-06-30	612.96	2026-06-12 17:03:13	
441136260600102943	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	2026-06-30	306.48	2026-06-12 17:03:13	
441136260600102943	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2026-06-01	2026-06-30	26.82	2026-06-12 17:03:13	
441136260600102943	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2026-06-01	2026-06-30	11.49	2026-06-12 17:03:13	
441136260600102943	工伤保险费	工伤保险	2026-06-01	2026-06-30	39.84	2026-06-12 17:03:13	
合计金额	玖佰玖拾柒元伍角玖分			¥997.59			
本缴款凭证仅作为纳税人记账核算凭证使用，电子缴税的，需与银行对账单电子划缴记录核对一致方有效。纳税人如需汇总开具正式完税证明，请凭税务登记证或身份证明到主管税务机关开具。							
税务机关(电子章)							



中华人民共和国 税收完税证明

No. 341135260400046392
国家税务总局南阳高新技术产业开发区税务局

填发日期：2026年4月13日 税务机关：局

纳税人识别号	91411302MADC3WG7X		纳税人名称	南阳市弘航工程实业有限公司		
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	收 据 联 交 纳 税 人 作 完 税 证 明
341136260400073142	城市维护建设税	市区	2026-01-01至 2026-03-31	2026-04-13	0.69	
341136260400073142	增值税	建筑服务	2026-01-01至 2026-03-31	2026-04-13	19.80	
金额合计	(大写)人民币贰拾元零肆角玖分				¥20.49	
		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)：国家税务总局南阳高新技术产业开发区税务局税源管理二股			

第2次打印 妥善保管

审计或财务报告

审计或财务报告说明：

1. 提供本单位上年度经会计师事务所出具的审计报告或本公司出具的财务报表或提供银行出具的证明文件。银行出具的证明文件应能说明该供应商与银行之间业务往来正常，企业信誉良好等。

附后

2025年财务审计报告

审计报告

豫新审(2026)第460号

委托单位：南阳市弘航工程实业有限公司
受托单位：河南新鸿基会计师事务所（普通合伙）
报告日期：二〇二六年六月五日

审 计 报 告

豫新审（2026）第 460 号

南阳市弘航工程实业有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了南阳市弘航工程实业有限公司（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

贵公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2025 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其

他信息发表任何形式的鉴证结论。

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

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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，除非计划进行清算、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。

（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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声

明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

河南新鸿基会计师事务所（普通合伙）



中国注册会计师



中国注册会计师



二〇二六年六月五日

资产负债表

会小企01表
单位：元

编制单位：南阳市弘航工程实业有限公司

2025年12月31日

资产	行次	期末数	年初数	负债和所有者（或股东）权益	行次	期末数	年初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	75,716.73	71,292.76	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		
应收账款	4	39,200.00	100,000.00	预收账款	34		
预付账款	5			应付职工薪酬	35	11,000.00	2,000.00
应收股利	6			应交税费	36		990.1
应收利息	7			应付利息	37		
其他应收款	8			应付利润	38		
存货	9			其他应付款	39	214,380.00	200,000.00
其中：原材料	10			其他流动负债	40		
在产品	11			流动负债合计	41	225,380.00	202,990.10
库存商品	12			非流动负债：			
周转材料	13			长期借款	42		
其他流动资产	14			长期应付款	43		
流动资产合计	15	114,916.73	171,292.76	递延收益	44		
非流动资产：				其他非流动负债	45		
长期债券投资	16			非流动负债合计	46		
长期股权投资	17			负债合计	47	225,380.00	202,990.10
固定资产原价	18						
减：累计折旧	19						
固定资产账面价值	20						
在建工程	21						
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		
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	-110,463.27	-31,697.34
非流动资产合计	29			所有者权益（或股东权益）合计	52	-110,463.27	-31,697.34
资产总计	30	114,916.73	171,292.76	负债和所有者权益（或股东权益）总计	53	114,916.73	171,292.76



利润表

会小企02表
单位：元

编制单位：南阳市弘航工程实业有限公司 2025年度

项目	行次	本年累计金额	上年累计金额
一、营业收入	1	13,861.39	99,009.90
减：营业成本	2	4,000.00	86,200.00
税金及附加	3		
其中：消费税	4		
营业税	5		
城市维护建设税	6		
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		
教育费附加、矿产资源补偿费、排污费	10		
销售费用	11		3,912.55
其中：商品维修费	12		
广告费和业务宣传费	13		
管理费用	14	89,756.03	40,594.69
其中：开办费	15		
业务招待费	16		
研究费用	17		
财务费用	18		
其中：利息费用（收入以“-”号填列）	19		
加：投资收益（损失以“-”号填列）	20		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	21	-79,894.64	-31,697.34
加：营业外收入	22	1,128.71	
其中：政府补助	23	1,128.71	
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	-78,765.93	-31,697.34
减：所得税费用	31		
四：净利润（净亏损以“-”号填列）	32	-78,765.93	-31,697.34



现金流量表

会小企03表
单位：元

编制单位：南阳市弘航工程实业有限公司

2025年度

项目	行次	本年累计金额
一、经营活动产生的现金流量：	0	
销售产成品、商品、提供劳务收到的现金	1	76,463.37
收到其他与经营活动有关的现金	2	99,583.46
购买原材料、商品、接受劳务支付的现金	3	4,680.00
支付的职工薪酬	4	132,000.00
支付的税费	5	990.10
支付其他与经营活动有关的现金	6	33,952.76
经营活动产生的现金流量净额	7	4,423.97
二、投资活动产生的现金流量：	0	
收回短期投资、长期债券投资和长期股权投资收到的现金	8	
取得投资收益收到的现金	9	
处置固定资产、无形资产和其他非流动资产收回的现金净额	10	
短期投资、长期债券投资和长期股权投资支付的现金	11	
购建固定资产、无形资产和其他非流动资产支付的现金	12	
投资活动产生的现金流量净额	13	
三、筹资活动产生的现金流量：	0	
取得借款收到的现金	14	
吸收投资者投资收到的现金	15	
偿还借款本金支付的现金	16	
偿还借款利息支付的现金	17	
分配利润支付的现金	18	
筹资活动产生的现金流量净额	19	
四、现金净增加额	20	4,423.97
加：期初现金余额	21	71,292.76
五、期末现金余额	22	75,716.73



所有者权益变动表

会小企04表
单位：元

编制单位：南阳市弘航工程实业有限公司

2025年度

项 目	行次	本 年 金 额					所有者权益合计
		实收资本 (或股本)	资本公 积	减：库 存股	盈余公 积	未分配利润	
一、上期期末余额	1					-31,697.34	-31,697.34
加：会计政策变更	2						-
前期差错更正	3						-
二、本期期初余额	4					-31,697.34	-31,697.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5					-78,765.93	-78,765.93
（一）净利润	6					-78,765.93	-78,765.93
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	7					-	-
1、可供出售金融资产公允价值变动净额	8					-	-
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	9						-
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响	10						-
4、其他	11						-
上述（一）和（二）小计	12					-78,765.93	-78,765.93
（三）所有者投入和减少资本	13					-	-
1、所有者投入资本	14						-
2、股份支付计入所有者权益的金额	15						-
3、其他	16						-
（四）利润分配	17						-
1、提取盈余公积	18						-
2、对所有者（或股东）的分配	19						-
3、其他	20						-
（五）所有者权益内部结转	21					-	-
1、资本公积转增资本（或股本）	22						-
2、盈余公积转增资本（或股本）	23						-
3、盈余公积弥补亏损	24						-
4、其他	25						-
四、本期期末余额	26					-110,463.27	-110,463.27

南阳市弘航工程实业有限公司
财务报表附注
(截止 2025 年 12 月 31 日)

一、 公司基本情况

南阳市弘航工程实业有限公司于 2024 年 02 月 26 日成立,统一社会信用代码为 91411302MADC3WGX7X;注册地址:河南省南阳市高新区张衡街道茹楼社区两相东路 999 号嘉合万世华庭 7 幢 1 单元 3015 室;法定代表人:张俊杰;公司注册资本:人民币 300 万元整;公司类型:有限责任公司(自然人独资);经营范围:一般项目:土石方工程施工;园林绿化工程施工;金属门窗工程施工;工程管理服务;招投标代理服务;政府采购代理服务;采购代理服务;销售代理;物业管理;公共事业管理服务;林业产品销售;消防器材销售;制冷、空调设备销售;建筑工程机械与设备租赁;家具销售;门窗销售;建筑材料销售;轻质建筑材料销售;建筑装饰材料销售;家用电器销售;日用百货销售;厨具卫具及日用杂品零售;服装服饰零售;办公设备销售;针纺织品销售;电子产品销售;五金产品零售;教学用模型及教具销售;教学专用仪器销售;办公用品销售;办公设备耗材销售;体育用品及器材零售;金属结构销售;计算机软硬件及辅助设备零售;文具用品零售;机械设备销售;玩具销售;礼品花卉销售;食品销售(仅销售预包装食品);企业形象策划;市场营销策划;餐饮管理;外卖递送服务;食品互联网销售(仅销售预包装食品);互联网销售(除销售需要许可的商品);酒店管理;食用农产品零售;新鲜水果零售;新鲜蔬菜零售;农副产品销售;供应链管理;水产品零售;鲜肉零售;鲜蛋零售;品牌管理(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)许可项目:建设工程施工;施工专业作业;住宅室内装饰装修;出版物零售;食品销售;酒类经营;烟草制品零售;城市配送运输服务(不含危险货物)(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)。

二、 公司主要会计政策、会计估计

1. 会计制度

本公司执行《小企业会计准则》及其补充规定。

2. 会计年度

本公司采用公历年度，即自每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

3. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4. 记账基础和记账原则

本公司会计核算采用权责发生制和借贷记账法进行核算，资产计价原则采用历史成本为计价基础。

5. 现金及现金等价物的确认标准

现金是指库存现金以及随时用于支付的存款。

本公司现金等价物是指持有的期限短(一般是指从购买日起3个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6. 坏账核算方法

(1) 本公司坏账损失采用备抵法进行核算。

(2) 坏账的确认标准

①债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产依法清偿后，仍然不能收回的款项。

②债务人逾期未履行偿债义务，并且有明显特征表明确实不能收回的款项。

7. 存货核算方法

(1) 存货分类：本公司存货主要包括：原材料、在制品、产成品、包装物、低值易耗品等。

(2) 存货盘存制度：本公司存货采用永续盘存制。

(3) 存货计价方法和摊销方法：公司各种存货按取得的实际成本记帐；原材料、低值易耗品按实际成本进行日常核算，原材料领用时采取移动加权平均法结转成本；库存商品、外购商品以实际成本计价按移动加权平均法结转成本；低值易耗品采用五五摊销法进行核算，领用时摊入成本费用一半，报废时摊一半。

8. 长期投资核算方法

(1) 长期投资计价方法

持有时间准备超过一年(不含1年)的各种股权性质的投资，包括购入的股票和其他股权投资等，确认为长期股权投资，取得时以初始投资成本计价。本公司长期股权投资包括股票投资和其他股权投资。

持有的在一年(不含1年)不能变现或不准备随时变现的债券和其他债权投

资，确认为长期债权投资，取得时以初始投资成本计价。本公司长期债权投资包括长期债券投资和其他长期债权投资。

(2) 长期投资的会计核算方法

本公司对外长期投资，按实际支付的价款计价，占被投资单位有表决权资本总额的 20% 以上（含 20%），或虽投资不足 20% 但有重大影响，采用权益法核算，占被投资单位有表决权资本总额的 20% 以下或虽投资达到 20% 以上但不具有重大影响的，采用成本法核算。股权投资差额的摊销期限为：合同规定了投资期限的，按投资期限摊销，合同未规定期限的，初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不超过 10 年的期限摊销。

债权投资在持有期间按期计提利息收入，调整溢价或折价摊销额以及减去取得时发生的相关费用的摊销额后，计入当期损益。其他债权投资按期计算的应收利息确认为当期损益，但若计提的利息到期不能收回，则停止计提利息。到期收回或未到期提前处置债权投资时，实际取得的价款与其账面价值的差额，计入当期损益。

9. 固定资产计价、折旧方法

(1) 固定资产标准：固定资产系指超过一年的房屋、建筑物、机器、机械设 备、运输工具以及其他与生产经营有关的设备等，不属于生产经营主要设备的物 品，单价在 2000 元以上，并且使用年限超过二年的，也作为固定资产。

(2) 固定资产计价：按取得时的成本作为入账的价值，取得时的成本包括买 价、进口关税、运输和保险等相关费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态 前所发生的必要的支出。

(3) 固定资产折旧方法：

采用直线法分类计提折旧，固定资产分类、估计经济使用年限、预计净残值 率及年折旧率如下：

固定资产类别	估计经济使用年限	预计净残值	年折旧率
房屋及建筑物	20 年	5%	4.75%
机器、机械和其他 生产设备	10 年	5%	9.50%
运输设备	5 年	5%	23.75%
其他设备	3-5 年	5%	19.00-31.67%

10. 在建工程核算方法

在建工程按实际成本计价，与购建固定资产有关部门的专项借款利息及外汇核算差额在达到预计可使用状态之前计入在建工程成本，在固定资产交付使用后发生的，计入当期财务费用。所建造的固定资产达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，在办理竣工结算后，按决算价格调整固定资产帐面估计价值。

11. 无形资产核算方法

(1) 无形资产计价方法为：取得时以实际成本计价。

(2) 摊销方法：在受益期内平均摊销，按五十年进行摊销。

12. 长期待摊费用核算方法

该公司在筹建期间内发生的开办费用，在开始生产经营的当月起按五年摊销；固定资产大修理支出一次摊销；租入固定资产改良支出，在租赁使用年限与租赁资产尚可使用年限孰短的期限内平均摊销；其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。

13. 确认收入原则

(1) 销售商品

在商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品相关的成本能够可靠的计提时，确认销售收入的实现。

①在交款提货销售的情况下，货款已收到，发票、提货单已交给买方后确认收入的实现；

②在预收账款销售的情况下，发出商品并开具发票后确认收入的实现；

③采用分期收款结算方式销售商品时，按合同约定的收款日期确认收入的实现；

④委托其他单位代销商品的，收到代销清单时确认收入的实现；

⑤采用托收承付或委托收款结算方式销售商品的，在商品发出后将发票、帐单提交银行办妥托收手续后确认收入的实现。

(2) 提供劳务

在同一年度开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入。如果劳务的开始与完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资

资产负债表日按完工百分比法确认相关收入。

(3) 让渡资产使用权

发生的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法确定，并同时满足与交易相关的经济利益能够流入公司和收入的金额能够可靠计量。

14. 所得税的会计处理方法

本公司采用应付税款法进行所得税核算。即按照当期计算的应缴纳的所得税确认为当期所得税费用的方法。

三、 税项：

税种	计税依据	税率
增值税	营业收入	按国家法定税率征收
城建税	应纳流转税额	按国家法定税率征收
教育费附加	应纳流转税额	按国家法定税率征收
地方教育费附加	应纳流转税额	按国家法定税率征收
企业所得税	应纳税所得额	按国家法定税率征收
其他税项	按国家有关规定计算	

四、 财务报表主要项目注释：

1、货币资金

期初余额	期末余额
71,292.76	75,716.73

2、应收账款

期初余额	期末余额
100,000.00	39,200.00

3、应付职工薪酬

期初余额	期末余额
2,000.00	11,000.00

4、其他应付款

期初余额	期末余额
200,000.00	214,380.00

5、未分配利润

期初余额	期末余额

	-31,697.34	-110,463.27
6、营业收入		
项 目	本年金额	
营业收入	13,861.39	
合 计	13,861.39	
7、营业成本		
项 目	本年金额	
营业成本	4,000.00	
合 计	4,000.00	
8、管理费用		
项 目	本年金额	
管理费用	89,756.03	
合 计	89,756.03	
9、营业外收入		
项 目	本年金额	
营业外收入	1,128.71	
合 计	1,128.71	

五、或有事项

本公司截止财务报告批准报出日无应披露的重大可预见的或有事项。

六、承诺事项

本公司无需要披露的重大承诺事项。

七、资产负债表日后事项

1. 资产负债表日后事项中的调整事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项中的调整事项。

2. 资产负债表日后事项中的非调整事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

八、债务重组事项

本公司无需要披露的重大债务重组事项。

九、非货币性交易

本公司无需要披露的重大非货币性交易。

十、其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

南阳市弘航工程实业有限公司
2025年12月31日



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。



营业执照

(副本) 1-1

统一社会信用代码
91410105MA405U7L1P

名称 河南新鸿基会计师事务所(普通合伙) 成立日期 2008年02月03日

类型 普通合伙企业 合伙企业期限 长期

执行事务合伙人 冻雪文 主要经营场所 郑州市管城区107公路9号院5号楼209

原件一致
复印件无效



经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、增资、减资、股权转让等事项，出具净资产审计报告；受托办理其他会计业务；代理记账；会计培训；税务咨询，税务代理；企业管理咨询；法律规定的须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。



登记机关

2020年07月31日

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

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

国家市场监督管理总局监制

1-1 (副本)



会计师事务所 执业证书



名称：河南新鸿基会计师事务所（普通合伙）
 首席合伙人：冻雪雯
 主任会计师：
 经营场所：郑州市金水区107公路9号院5号楼209号

组织形式：普通合伙
 执业证书编号：41010051
 批准执业文号：豫财办会〔2008〕2号
 批准执业日期：2008-1-22

证书序号：0002272

说明

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



发证机关：河南省财政厅

2017年11月3日

中华人民共和国财政部制

17



张新晓
 Full name 张新晓
 Sex 女
 Date of birth 1991-10-15
 Working unit 河南新鸿基会计师事务所
 (普通合伙)
 Identity card No. 441302199110154644

张新晓

与原件再次核对

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

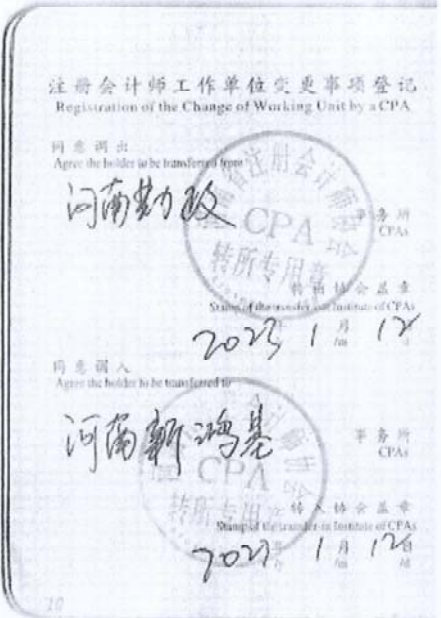
本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 410100510007
 No. of Certificate

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

发证日期: 2025 年 04 月 25 日
 Date of Issuance





财务会计制度

南阳市弘航工程实业有限公司

财务会计管理制度

为加强会计基础工作，建立规范的会计工作秩序，提高会计工作水平，根据《中华人民共和国会计法》有关规定，参照《国家会计基础工作规范》条例标准，结合《企业会计制度》有关内容，以及公司会计核算的具体要求，特制定了本公司会计基础工作规范。

一、财务会计管理的涵义

财务是指企业为达到既定目标所进行的筹集资金和运用资金的活动。在管理经营过程中，各类咨询服务费，代办服务费，各种兼营性服务的收入和相应的开支等，就构成了咨询公司的资金运行。

财务管理就是咨询顾问公司资金运行的管理，在资金运行过程中，包括各类咨询服务费，代办服务等资金的筹集，使用，耗费，收入和分配。要按照政府有关规定，规范企业的财务行为，加强财务管理和经济核算。

财务管理的主要内容有：对资金筹集运用的管理，有偿服务管理费的管理，流动资金和专用资金的管理，资金分配的管理，财务收支汇总平衡等等。

财务管理的任务是：

(一) 筹集，管理资金

这就是要保证经营的需要，加快资金周转，不断提高资金运用的效能，尤其是提高自有资金的收益率。公司的主要经济来源是有偿服务管理费收入，要加强有偿服务管理费的收费工作，做到应收尽受，提高回收率。另外，在资金使用上，对各项支出要妥善安排，严格控制，注意节约，防止浪费。充分发挥资金的效果。

(二) 经济核算

通过财务活动加强经济核算，改善经营管理，降低成本，不断降低消耗，增加积累，提高投资效益和经济效益。

(三) 财务监督

实行财务监督，维护财经纪律。公司的经营，管理，服务，必须依据财经法规以及财务计划，对公司预算开支标准和各项经济指标进行监督，使资金的筹集合理合法，资金运用的效果不断提高，确保资金分配兼顾国家，集体和个人三者的利益。同时，要在分配收益上严格遵守国家规定，及时上缴各种税金，弥补以前年度亏损，提取法定公积金，公益金，并向投资者分配利润。

二、财务会计管理制度

财务管理制度是公司内部管理的重要制度，是保证有关财务管理工作规范化，标准化的一系列具体规定。可分为以下几类制度：

(一)会计核算方法及凭证账册制度

(1)会计年度自公历1月1日起至12月31日止；

(2)会计核算以人民币为记账本位币；

(3)采用借贷复式计账法，会计科目和核算方法以公司预算会计为主，结合实际，设置银行现金日记账，总分账，各项明细分类账；

(4)原始凭证是记账的依据，财会人员必须认真审核各种原始凭证，要求一切原始凭证必须手续完备，合法，内容真实，数字正确，日期和印章齐全，大，小写相符等，不得有白条报账，不得有涂改。一切原始凭证经审核无误后，才能填制记账凭证，据以记账；

(5)财会记账员应对一切原始凭证记账负责，账簿的记载不得挖补，涂改或用褪色药水消除字迹，记账应使用钢笔，不准用铅笔或圆珠笔，发生错误应根据性质，采用划线更正或红线更正。凭证，账册应根据专人列册登记，妥善保管，不得丢失。有关会计报表，账册，会计凭证保存年限按规定办理；

(6)指定专人保管一切未使用的重要空白凭证，如支票，现金收据，票据等，动用时由领用人办理领用手续。对误写的收据或作废的支票，应注销作废章，妥善保管，不得销毁废弃。

(二)货币资金管理制度

(1)严格按照国家有关现金管理制度的规定，除抵补现金库存

外，非经银行同意，不得将业务收入坐支留用，严格分清收支两条线；

(2) 做好库存现金的保管工作，有关证券和现金必须放在银箱内，确保安全。对指定使用备用金的人员必须进行定期检查，核对，做好备用金的管理，库存现金不得超过银行规定的限额。

① 建立健全现金账目，做到日清月结，钱账相符，杜绝白条抵库或账外现金，禁止私立“小金库”；

② 对超过现金收付限额以上的收付款项，必须通过银行结算。

(三) 费用现金报销制度

为了加强现金报销管理，严格执行财政纪律，对各项现金报销拟定以下制度：

(1) 差旅费报销制度；

(2) 招待费报销制度；

(四) 往来账目清理制度

做好结账收付款的工作是保证管理正常运转的重要环节。财务人员要及时结账收款，催收应收账款。过月未收的账款，要上门催收。对月终尚未清理的债权债务，应查明原因，列出清册。财会人员不能解决的事项应及时上报领导。

(五) 会计报表制度

会计报表是经营收支执行情况的重要组成部分，其书写报告是领导和上级主管部门了解管理部经济状况和领导工作的重要信息资料，也是编制下半年收支计划的重要依据。所以，要保证报表的数据准确，内容完整，报送及时，手续完备。对年度结算报表，应附有分析收支计划执行情况的说明。

三、财务管理的机构及职责

(一) 财务部门机构的设置

公司的财务会计与其他行业的机构设置也大致相同，根据公司的具体情况，人员可以灵活配备。财会部门一般可设置下列人员：财务会计部经理，主管会计，出纳，统计员。

(二) 财会人员的岗位职责

1. 财会部经理

(1) 向企业领导人负责，组织公司的财会管理工作，当好企业负责人的经营管理参谋；

(2) 每月，每季审核各种会计报表和统计报表，写出财务会计分析报表，送企业法人审阅；

(3) 检查，监督管理各项费用的及时收缴，保证企业资金的正常运转；

(4) 审核控制各项费用的支出，杜绝浪费；

(5) 根据行业的具体特点，依据财会管理有关法规，政策，文件，制定财会管理具体制度和操作程序；

(6) 组织拟定各项费用标准的预算方案，送企业领导审核，修定；

(7) 研究熟悉和实施相关的工商，财会及税务，物价等管理制度，运用法律，行政处分和经济手段保护公司的合法权益。

2. 主管会计

(1) 向部门经理负责，具体组织好本部门的日常管理工作；

(2) 每日做好各种会计凭证和账务处理工作；

(3) 每月，每季按时做好各种会计报表，定期公布费用收缴及使用情况；

(4) 负责检查，审核各下属的收支账目，向公司领导及时汇报工作情况；

(5) 检查银行，库存现金和资产账目，做到账账相符，账实相符；

(6) 按照行业特点和需要，分类记账；完成公司领导交办的财会工作。

3. 出纳

(1) 遵守公司员工守则和财务管理制度；

(2) 管理好公司的现金收付，银行存款的存取，保管现金，有价证券，银行支票等；

(3) 及时追收企业各种应收款项，保护公司利益不受损失；

(4) 编制有关现金收付记账凭证，现金日记账，银行日记账的工作；

(5) 及时办理各项转账，现金支票，按月将银行存款余额与银行对账单核对相符，并交会计作账。

4. 统计员(电脑员)

(1) 及时统计，存储各种费用收付资料，供主管会计参考；

(2) 维护好电脑设备，保管好所有资料，对变动资料数据应及时修改并存储；

(3) 及时输入打印收费通知单，保证费用的按时收缴。

南阳市弘航工程实业有限公司（公章）



2024年03月

具有履行合同所必需的设备和专业技术能力承诺书

致采购人或采购代理机构：邓州市水利局或邓宛工程咨询（河南）有限公司

我公司在参加“邓州市湍河湿地公园城区段(柳林桥至橡胶四坝)管护保洁工作项目”项目采购活动中承诺：我公司具有履行合同所必需的设备和专业技术能力。

特此承诺。

供应商（盖章）：南阳市弘航工程实业有限公司

法定代表人或其授权代表（签字）：_____

日期：2026年06月18日

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

张俊杰（法定代表人或其授权代表）代表南阳市弘航工程实业有限公司（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）：南阳市弘航工程实业有限公司

法定代表人或其授权代表（签字）：_____

日期：2026年06月18日