

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；

1、营业执照副本

(1) 营业执照副本



# 营业执照

(副本) (3-2)

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。



统一社会信用代码  
914113003173167757

名称 河南省航诺建设工程有限公司  
 类型 有限责任公司(自然人投资或控股)  
 法定代表人 陈秋宛

经营范围 水利水电工程、市政公用工程、公路工程、房屋建筑工程、建筑装饰装修工程、建筑幕墙、钢结构工程、环境保护施工、凿井工程、电力工程、机电工程、城市及道路照明工程、土石方工程、电梯安装工程、消防设施施工、体育场地工程、园林绿化工程、公路养护工程施工、景观工程设计、施工、建筑劳务分包、建材、健身器械、电力设备、起重设备、制冷设备、冷库设备销售，温室大棚的附件销售与安装，园林绿化养护服务，白蚁防治(灭治、预防)、有害生物防治(不含危险化学品)，金属门窗工程安装() 涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营

注册资本 肆仟万圆整  
 成立日期 2014年10月14日  
 住所 河南省南阳市七里园乡达士营山河北路1号

登记机关



2024年03月06日



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

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

国家市场监督管理总局监制

## (2) 资质证书



# 建筑业企业资质证书

(副本)

**企业名称:** 河南省航诺建设工程有限公司  
**详细地址:** 河南省南阳市七里园乡达士营山河北路1号

**统一社会信用代码** 914113003173167757 **法定代表人:** 陈秋宛  
(或营业执照注册号)

**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:** D341140479 **有效期:** 至2028年12月31日

**资质类别及等级:**

建筑工程施工总承包贰级  
水利水电工程施工总承包贰级  
市政公用工程施工总承包贰级  
钢结构工程专业承包贰级  
环保工程专业承包贰级  
\*\*\*\*\*

**发证机关:**   
2024年04月02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 22839331

### (3) 安全生产许可证

	
统一社会信用代码: 914113003173167757	
<h1>安全生产许可证</h1>	
编号: (豫) JZ安许证字 [2017] 000980	
企业名称: 河南省航诺建设工程有限公司	
法定代表人: 陈秋宛	
单位地址: 河南省南阳市七里园乡达士营山河北路1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: 2024年02月06日至2027年02月06日	
发证机关: 河南省住房和城乡建设厅	
发证日期: 2024年02月06日	

#### (4) 基本存款账户信息

### 基本存款账户信息

账户名称： 河南省航诺建设工程有限公司

账户号码： 1714021019200169307

开户银行： 中国工商银行股份有限公司南阳卧龙支行

法定代表人：  
(单位负责人) 陈秋宛

基本存款账户编号： J5130011815601

2023 年 03 月 23 日

(5) 企业主要负责人安全生产考核合格证

**建筑施工企业主要负责人  
安全生产考核合格证书**

编号：豫建安A（2023）1452594

姓 名：	陈秋宛	
性 别：	男	
出 生 年 月：	1991年09月22日	
企 业 名 称：	河南省航诺建设工程有限公司	
职 务：	法定代表人	
初次领证日期：	2021年05月27日	
有 效 期：	2024年04月29日	至 2027年04月28日



发证机关：河南省住房和城乡建设厅  
发证日期：2024年04月29日



中华人民共和国住房和城乡建设部 监制

## 2、依法缴纳税收和社会保障资金的缴费凭证

 <div style="text-align: center;"> <b>中华人民共和国</b>  <b>税收完税证明</b> </div> <div style="text-align: right;">No. 341135260200003774</div>						
填发日期: 2026年 3月 9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	914113003173167757		纳税人名称 河南省航诺建设工程有限公司			
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	
341136260200027232	地方教育附加	增值税地方教育附加	2026-01-01至 2026-01-31	2026-02-09	113.26	
341136260200027232	教育费附加	增值税教育费附加	2026-01-01至 2026-01-31	2026-02-09	169.88	
341136260200027232	城市维护建设税	市区	2026-01-01至 2026-01-31	2026-02-09	396.40	
341136260200027232	增值税	建筑服务	2026-01-01至 2026-01-31	2026-02-09	11,325.80	
金额合计 (大写) 人民币壹万贰仟零伍元叁角肆分					¥12,005.34	
		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光武税务分局		
第3次打印 妥善保管						

 <div style="text-align: center;"> <b>中华人民共和国</b>  <b>税收完税证明</b> </div> <div style="text-align: right;">No. 341135260300021372</div>						
填发日期: 2026年 3月 9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	914113003173167757		纳税人名称 河南省航诺建设工程有限公司			
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	
341136260300013497	地方教育附加	增值税地方教育附加	2026-02-01至 2026-02-28	2026-03-06	2,658.55	
341136260300013497	教育费附加	增值税教育费附加	2026-02-01至 2026-02-28	2026-03-06	3,987.82	
341136260300013497	城市维护建设税	市区	2026-02-01至 2026-02-28	2026-03-06	9,304.92	
341136260300013497	增值税	建筑服务	2026-02-01至 2026-02-28	2026-03-06	265,854.86	
金额合计 (大写) 人民币贰拾捌万壹仟捌佰零陆元壹角伍分					¥281,806.15	
		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光武税务分局		
第2次打印 妥善保管						



# 中华人民共和国 税收完税证明

No. 341135260400042671

填发日期: 2026年 4月 14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	914113003173167757		纳税人名称	河南省航诺建设工程有限公司	
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
341136260400080040	地方教育附加	增值税地方教育附加	2026-03-01至 2026-03-31	2026-04-14	334.51
341136260400080040	教育费附加	增值税教育费附加	2026-03-01至 2026-03-31	2026-04-14	501.76
341136260400080040	城市维护建设税	市区	2026-03-01至 2026-03-31	2026-04-14	1,170.78
341136260400080040	增值税	建筑服务	2026-03-01至 2026-03-31	2026-04-14	33,450.80
金额合计	(大写)人民币叁万伍仟肆佰伍拾柒元捌角伍分				¥35457.85
		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光武税务分局	

妥善保管



中华人民共和国  
税收完税证明

No.441005260200410300

国家税务总局南阳市卧龙区

税务机关：税务局光武税务分局

填发日期：2026年 2月 12日

纳税人识别号	914113003173167757		纳税人名称	河南省航诺建设工程有限公司		
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	
441136260200401346	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2026-02-01至2026-02-28	2026-02-06	612.96	
441136260200401346	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2026-02-01至2026-02-28	2026-02-06	306.48	
441136260200401346	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2026-02-01至2026-02-28	2026-02-06	26.82	
441136260200401346	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2026-02-01至2026-02-28	2026-02-06	11.49	
441136260200401346	工伤保险费	工伤保险	2026-02-01至2026-02-28	2026-02-06	42.14	
金额合计	(大写) 人民币玖佰玖拾玖元捌角玖分				¥999.89	
		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光武税务分局，社保编码：411329900012社保经办机构：南阳市社会保险局			

收  
据  
联  
文  
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.441005260200410306

国家税务总局南阳市卧龙区

税务机关：税务局光武税务分局

填发日期：2026年 2月 12日

纳税人识别号	914113003173167757		纳税人名称	河南省航诺建设工程有限公司		
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	
441136260200400688	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2026-02-01至2026-02-28	2026-02-04	4,504.80	
441136260200400688	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2026-02-01至2026-02-28	2026-02-04	666.48	
金额合计	(大写) 人民币伍仟壹佰柒拾壹元贰角捌分				¥5,171.28	
		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光武税务分局，社保编码：411300553512社保经办机构：南阳市市本级医疗保障局			

收  
据  
联  
文  
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.441005260300105215

填发日期：2026年 3月 9日

国家税务总局南阳市卧龙区  
税务机关：税务局光武税务分局

纳税人识别号		914113003173167757		纳税人名称		河南省航诺建设工程有限公司	
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		
441136260300401233	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2026-03-01至2026-03-31	2026-03-06	4,504.80		
441136260300401233	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2026-03-01至2026-03-31	2026-03-06	168.90		
441136260300401232	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2026-03-01至2026-03-31	2026-03-06	2,832.56		
441136260300401232	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2026-03-01至2026-03-31	2026-03-06	666.48		
441136260300401233	工伤保险费	工伤保险	2026-03-01至2026-03-31	2026-03-06	292.80		
金额合计					(大写) 人民币捌仟肆佰陆拾伍元伍角肆分		¥8,465.54
 税务机关 (盖章) 征税专用章		填票人		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光武税务分局，社保编码：411300553512社保经办机构：南阳市市本级医疗保障局			
		电子税务局					

收  
据  
联  
文  
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.441005260300105216

填发日期：2026年 3月 9日

国家税务总局南阳市卧龙区  
税务机关：税务局光武税务分局

纳税人识别号		914113003173167757		纳税人名称		河南省航诺建设工程有限公司	
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		
441136260300401233	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2026-03-01至2026-03-31	2026-03-06	9,009.60		
441136260300401233	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2026-03-01至2026-03-31	2026-03-06	394.20		
金额合计					(大写) 人民币玖仟肆佰零叁元捌角		¥9,403.80
 税务机关 (盖章) 征税专用章		填票人		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光武税务分局，社保编码：411329900012社保经办机构：南阳市社会保险局			
		电子税务局					

收  
据  
联  
文  
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.441005260400261709

国家税务总局南阳市卧龙区

填发日期：2026年 4月 16日

税务机关：税务局光武税务分局

纳税人识别号	914113003173167757			纳税人名称	河南省航诺建设工程有限公司	
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	
441136260400250264	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至2026-04-30	2026-04-02	4,504.80	
441136260400250264	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2026-04-01至2026-04-30	2026-04-02	168.90	
441136260400250263	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2026-04-01至2026-04-30	2026-04-02	2,832.56	
441136260400250263	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2026-04-01至2026-04-30	2026-04-02	666.48	
441136260400250264	工伤保险费	工伤保险	2026-04-01至2026-04-30	2026-04-02	292.80	
金额合计	(大写) 人民币捌仟肆佰陆拾伍元伍角肆分				¥8,465.54	
		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光武税务分局，社保编码：411300553512社保经办机构：南阳市市本级医疗保障局		

妥善保管

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



中华人民共和国  
税收完税证明

No.441005260400261710

国家税务总局南阳市卧龙区

填发日期：2026年 4月 16日

税务机关：税务局光武税务分局

纳税人识别号	914113003173167757			纳税人名称	河南省航诺建设工程有限公司	
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	
441136260400250264	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至2026-04-30	2026-04-02	9,009.60	
441136260400250264	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2026-04-01至2026-04-30	2026-04-02	394.20	
金额合计	(大写) 人民币玖仟肆佰零叁元捌角				¥9,403.80	
		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光武税务分局，社保编码：411329900012社保经办机构：南阳市社会保险局		

妥善保管

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

3、审计或财务报告  
(1) 2023 年财务审计报告

河南省航诺建设工程有限公司

2023 年度审计报告

豫绿城财审字（2024）A205 号



河南省绿城会计师事务所（普通合伙）

中国·河南

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，  
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。  
报告编码：豫2428MRT51B



# 审 计 报 告

豫绿城财审字（2024）A205 号

河南省航诺建设工程有限公司：

## 一、 审计意见

我们审计了后附的河南省航诺建设工程有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表，2023 年度的利润及利润分配表、现金流量表、所有者权益变动表及财务报表附注。

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照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、现金流量和所有者权益变动情况等有关信息。

## 二、 形成审计意见的基础

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

## 三、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

## 四、 注册会计师对财务报表审计的责任



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

在按照中国注册会计师审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，并保持了职业怀疑，同时，我们也执行了以下工作：

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

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

- 附件： 1、资产负债表  
2、利润及利润分配表  
3、现金流量表  
4、所有者权益变动表  
5、财务报表附注

河南省绿城会计师事务所（普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2024 年 03 月 26 日



### 资产负债表

会企01表  
单位：元

	2023年12月31日	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：				流动资产：		
货币资金	1,701,638.49	1,276,010.37		短期借款	1,630,000.00	4,550,000.00
以公允价值计量的金融资产				衍生金融负债		
衍生金融资产	18,941,977.04	20,663,872.83		以公允价值计量的金融资产		
应收账款	8,399,215.67	6,407,364.73		应付票据及应付账款	26,944,857.29	-12,947,445.09
其他应收款	1,867,514.37	2,344,800.89		预收款项	7,930,793.22	4,839,235.00
存货	1,305,999.12			应付职工薪酬	-28,835.43	415,738.35
持有待售资产				其他应付款	-25,267,310.14	-1,556,245.97
一年内到期的非流动资产				持有待售负债		
其他流动资产	70,651.15	219,757.26		一年内到期的非流动负债		
流动资产合计	32,286,995.84	30,911,806.08		其他流动负债		
非流动资产：				流动负债合计	11,209,504.94	-4,635,972.19
可供出售金融资产				非流动负债：		
持有至到期投资				长期借款		
长期应收款				应付债券		
长期股权投资				其中：优先股		
投资性房地产				永续债		
固定资产	1,384,765.40	1,213,500.56		长期应付款		
在建工程				预计负债		
生产性生物资产				递延收益		
油气资产				递延所得税负债		
无形资产				其他非流动负债		
开发支出				非流动负债合计		
商誉				负债总计	11,209,504.94	-4,635,972.19
长期待摊费用				所有者权益（或股东权益）：		
递延所得税资产				实收资本（或股本）	15,403,234.52	28,791,597.52
其他非流动资产				其他权益工具		
非流动资产合计	1,384,765.40	1,213,500.56		其中：优先股		
				永续债		
				资本公积		
				减：库存股		
				其他综合收益		
				盈余公积		
				未分配利润	7,059,021.78	7,969,681.31
资产总计	33,671,761.24	32,125,306.64		所有者权益（或股东权益）合计	22,462,256.30	36,761,278.83
企业负责人：唐和光				负债和所有者权益（或股东权益）	33,671,761.24	32,125,306.64
				制表人：唐和光		
				财务负责人：唐和光		



## 利润表

会企02表

编制单位：河南省航诺建设工程有限公司

2023年度

单位：元

项 目	本年累计金额	上年累计金额
一、营业收入	16,174,950.51	29,878,514.93
减：营业成本	13,563,410.41	26,527,291.26
税金及附加	21,699.21	42,301.49
销售费用	5,342.77	2,074.00
管理费用	1,633,336.79	1,027,131.46
研发费用		
财务费用	-3,341.17	1,019.12
其中：利息费用		
利息收入		
资产减值损失		
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	954,502.50	2,278,697.60
加：营业外收入	4,930.62	
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	959,433.12	2,278,697.60
减：所得税费用	47,971.66	88,934.88
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	911,461.46	2,189,762.72
（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	911,461.46	2,189,762.72
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	7,058,219.85	4,869,259.06
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	7,969,681.31	7,059,021.78

企业负责人：张利斌

财务负责人：李丹

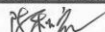
制表人：李丹




## 现金流量表

会企03表  
单位：元

项目	本期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>	
销售商品、提供劳务收到的现金	12,817,242.05
收到的税费返还	
收到的其他与经营活动有关的现金	42,649,728.70
经营活动现金流入小计	55,466,970.75
购买商品、接受劳务支付的现金	47,993,586.47
支付给职工以及为职工支付的现金	522,667.77
支付的各项税费	110,945.01
支付的其他与经营活动有关的现金	23,577,103.79
经营活动现金流出小计	72,204,303.04
经营活动产生的现金流量净额	-16,737,332.29
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>	
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	-
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	
吸收投资所收到的现金	13,388,363.00
借款所收到的现金	2,920,000.00
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	16,308,363.00
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	-3,341.17
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	-3,341.17
筹资活动产生的现金流量净额	16,311,704.17
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	-425,628.12
加：期初现金及现金等价物余额	1,701,638.49
六、期末现金及现金等价物余额	1,276,010.37

企业负责人： 

财务负责人： 

制表人： 



所有者权益变动表

单位：元

项目	2023年度					本年金额				所有者权益合计
	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	
		优先股	永续债	其他						
一、上年年末余额	15,403,234.52	-	-	-	-	-	-	-	7,059,021.78	22,462,256.30
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他									-801.93	-801.93
二、本年年年初余额	15,403,234.52	-	-	-	-	-	-	-	7,058,219.85	22,461,454.37
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	13,388,363.00	-	-	-	-	-	-	-	911,461.46	14,299,824.46
(一) 综合收益总额									911,461.46	911,461.46
(二) 所有者投入和减少资本	13,388,363.00									13,388,363.00
1. 所有者投入的普通股	13,388,363.00									13,388,363.00
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	28,791,597.52	-	-	-	-	-	-	-	7,969,681.31	36,761,278.83

制表人：Lm

财务负责人：Lm

企业负责人：Lm



# 河南省航诺建设工程有限公司

## 2023 年度财务报表附注

(单位：人民币元)

### 一、公司简介

河南省航诺建设工程有限公司系经南阳市市场监督管理局批准，于 2014 年 10 月 14 日成立。统一社会信用代码：914113003173167757。注册资本：4000 万元。

法定代表人：陈秋宛。

公司经营范围：水利水电工程、市政公用工程、公路工程、房屋建筑工程、建筑装饰装修工程、建筑幕墙、钢结构工程、工程环保施工、凿井工程、电力工程、机电工程、城市及道路照明工程、土石方工程、电梯安装工程、消防设施工程、体育场地工程、园林绿化工程、公路养护工程施工、景观工程设计、施工；建筑劳务分包；建材、健身器械、电力设备、起重设备、制冷设备、冷库设备销售；温室大棚的制作销售与安装；园林绿化养护服务；白蚁防治（灭治、预防）、有害生物防治（不含危险化学品）；金属门窗工程安装（）涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营。

公司经营地址：河南省南阳市七里园乡达士营山河北路 1 号

### 二、财务报表的编制基础

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

### 三、遵循企业会计准则的声明



本财务报表符合企业会计制度的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况及 2023 年度的经营成果、现金流量和所有者权益变动情况等有关信息。

#### 四、重要会计政策、会计估计的说明

##### 1、会计年度

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

##### 2、记账本位币

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

##### 3、记账基础和计价原则

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

##### 4、现金及现金等价物的确定标准

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

##### 5、存货

(1) 本公司的存货分为开发成本、开发商品、库存材料、低值易耗品等。

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

(3) 存货盘存制度采用永续盘存制。



## 6、固定资产

### (1) 固定资产的标准

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

### (2) 固定资产计价：固定资产按取得时的实际成本计价。

固定资产的折旧方法：本公司按年限平均法计提固定资产折旧。

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

## 7、无形资产

### (1) 无形资产的计价和分类

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

### (2) 无形资产的摊销

无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。

## 8、收入确认原则

### (1) 销售商品收入



销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

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

(2) 物业出租收入

物业出租按与承租方签定的合同或协议规定按直线法确认房屋出租收入的实现。

(3) 提供劳务

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

**五、会计政策、会计估计变更及重大前期差错更正及其他事项调整的说明**

本公司 2023 年度无应披露的会计政策、会计估计变更、重大前期差错更正等事项。

**六、主要税种及税率**

税种	具体税率情况
增值税	按照国家法定税率计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。



企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。
-------	----------------

## 七、财务报表主要项目注释

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“年初”指 2023 年 01 月 01 日，“期末”指 2023 年 12 月 31 日，“上期”指 2022 年度，“本期”指 2023 年度。

### 1. 货币资金

项 目	年初账面余额	期末账面余额
货币资金	1,701,638.49	1,276,010.37
合 计	1,701,638.49	1,276,010.37

### 2. 应收票据及应收账款

项 目	年初账面余额	期末账面余额
应收票据及应收账款	18,941,977.04	20,663,872.83
合 计	18,941,977.04	20,663,872.83

### 3. 预付账款

项 目	年初账面余额	期末账面余额
预付账款	8,399,215.67	
合 计	8,399,215.67	

### 4. 其他应收款

项 目	年初账面余额	期末账面余额
其他应收款	1,867,514.37	6,407,364.73
合 计	1,867,514.37	6,407,364.73

### 5. 存货

项 目	年初账面余额	期末账面余额
库存商品	1,305,999.12	2,344,800.89



合 计	1,305,999.12	2,344,800.89
-----	--------------	--------------

## 6. 其他流动资产

项 目	年初账面余额	期末账面余额
其他流动资产	70,651.15	219,757.26
合 计	70,651.15	219,757.26

## 7. 固定资产

项 目	年初账面余额	期末账面余额
固定资产	1,384,765.40	1,213,500.56
合 计	1,384,765.40	1,213,500.56

## 8. 短期借款

项 目	年初账面余额	期末账面余额
短期借款	1,630,000.00	4,550,000.00
合 计	1,630,000.00	4,550,000.00

## 9. 应付票据及应付账款

项 目	年初账面余额	期末账面余额
应付票据及应付账款	26,944,857.29	-12,947,445.09
合 计	26,944,857.29	-12,947,445.09

## 10. 预收款项

项 目	年初账面余额	期末账面余额
预收款项	7,930,793.22	4,839,235.00
合 计	7,930,793.22	4,839,235.00

## 11. 应付职工薪酬

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



应付职工薪酬	-	415,738.35
合 计	-	415,738.35

## 12. 应交税费

项 目	年初账面余额	期末账面余额
应交税费	-28,835.43	62,745.52
合 计	-28,835.43	62,745.52

## 13. 其他应付款

项 目	年初账面余额	期末账面余额
其他应付款	-25,267,310.14	-1,556,245.97
合 计	-25,267,310.14	-1,556,245.97

## 14. 实收资本

项 目	年初账面余额	期末账面余额
实收资本	15,403,234.52	28,791,597.52
合 计	15,403,234.52	28,791,597.52

## 15. 未分配利润

项 目	金 额
上年年末余额	7,059,021.78
加：年初未分配利润调整数	
其中：会计政策变更	
重大会计差错	
其他调整因素	-801.93
本年年初余额	7,058,219.85
本年增加额	911,461.46
其中：本年净利润转入	911,461.46
其他增加	



本年减少额	
其中：本年提取盈余公积数	
本年分配现金股利数	
本年分配股票股利数	
其他减少	
本年年末余额	7,969,681.31
其中：董事会已批准的现金股利数	

16. 营业收入

项 目	本期发生额
营业收入	16,174,950.51
合 计	16,174,950.51

17. 营业成本

项 目	本期发生额
营业成本	13,563,410.41
合 计	13,563,410.41

18. 税金及附加

项 目	本期发生额
税金及附加	21,699.21
合 计	21,699.21

19. 销售费用

项 目	本期发生额
销售费用	5,342.77
合 计	5,342.77

20. 管理费用

项 目	本期发生额
-----	-------



管理费用	1,633,336.79
合 计	1,633,336.79

21. 财务费用

项 目	本期发生额
财务费用	-3,341.17
合 计	-3,341.17

22. 营业外收入

项 目	本期发生额
营业外收入	4,930.62
合 计	4,930.62

23. 所得税费用

项 目	本期发生额
所得税费用	47,971.66
合 计	47,971.66

八、或有事项的说明

本公司无应披露的或有事项。

  
 河南省航诺建设工程有限公司  
 2023年12月31日



## 河南省航诺建设工程有限公司 2023 年度财务情况说明书

### 一、公司简介

河南省航诺建设工程有限公司，成立于 2014 年 10 月 14 日。经南阳市行政管理局 2014 年 10 月 14 日注册，统一社会信用代码证号：914113003173167757。

公司现有工程技术管理人员 34 名，技术负责人 25 名，各种设备齐全。拥有职工 116 人，注册建造师 11 人，其中工程系列中级职称 25 人，现场管理人员 30 人，技术工人 34 人。

公司设有 6 个职能部门，分别为经营管理部、施工技术部、质量安全部、市场运营部、财务部、人事管理部。公司各项规章制度，质量、安全管理组织机构、职业健康管理制度的健全。

我公司自成立以来，秉承“正心、忠事、敏行、精业”的企业宗旨，坚持以规范化、制度化、标准化为重点，树立公司服务品牌，对内坚强管理，对外开拓市场，以人为本，塑造企业形象，坚持“安全第一、质量优先、用户至上”的方针，以“创新、服务、规范、高效”为目标，抓管理、树文化、增强团队意识，提升公司核心竞争力，促进企业不断发展。公司现有资产总额 32,125,306.64 元，其中流动资产 30,911,806.08 元，占总资产的比例为 96.22%；非流动资产 1,213,500.56 元，占资产总额的比例为 3.78%。负债总额达-4,635,972.19 元，其中流动负债-4,635,972.19 元，占负债总额的 100%，所有者权益 36,761,278.83 元，占企业资产总额的 114.43%。

### 二、企业经营情况分析

1、本年主营业务收入 16,174,950.51 元，比去年同比增长-13,703,564.42 元。

2、本年主营业务成本 13,563,410.41 元，比去年同比增长-12,963,880.85 元，主营业务成本占主营业务收入的 83.85%。

3、本年管理费用 1,633,336.79 元，比去年同比增长 606205.33 元，管理费用占主营业务收入的 10.1%。

4、本年营业利润 954,502.5 元，比去年同比增长-1324195.1 元，营业利润占主营业务收入的 5.9%。

三、利润实现和分配情况

1、本年实现利润总额 959,433.12 元，净利润 911,461.46 元。

2、全年上交企业所得税 47,971.66 元。

3、本年提取盈余公积 0.00 元。

4、本年分配给投资者利润 0.00 元。

5、本年转作奖金的利润 0.00 元

四、资金增减和周转情况

1、本年经营活动现金流量净额 -16,737,332.29 元，投资活动产生的现金流量净额 0.00 元，筹资活动产生的现金流量净额 16,311,704.17 元，现金及现金等价物净增加额-425,628.12 元。

  
河南省航诺建设工程有限公司  
2023年12月31日

全程电子化



# 营业执照

(副本) (1-1)

统一社会信用代码  
91410100MAD4YX9T4R



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 河南省绿城会计师事务所(普通合伙)

出资额 壹佰万圆整

类型 普通合伙企业

成立日期 2023年11月27日

执行事务合伙人 彭艳平

河南自贸试验区郑州片区(郑东)  
) 普惠路78号1号楼20层208-1号

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）



登记机关

2023



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

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址:

国家市场监督管理总局监制



# 会计师事务所 执业证书

名称：河南省绿城会计师事务所（普通合伙）  
 首席合伙人：彭艳平  
 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78号1号楼20层208—1号

组织形式：普通合伙  
 执业证书编号：41010238  
 批准执业文号：豫财审批（2023）46号  
 批准执业日期：2023年12月20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》。



2023年12月20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.



同意调入  
Agree the holder to be transferred to

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

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

深圳比协开管  
CPAs  
（普通合伙所）

2026年1月22日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

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

比协开管  
CPAs  
（普通合伙所）

2026年1月25日



证书编号:  
No. of Certificate

410500020002

深圳市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期:  
Date of Issuance

1996年03月28日  
y m d



彭艳平  
410500020002  
深圳市注册会计师协会

姓名 Full name	彭艳平
性别 Sex	男
出生日期 Date of birth	1966-02-17
工作单位 Working unit	深圳慈博会计师事务所(普通合伙)
身份证号码 Identity card No.	410503660217051





同意调入  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2014年1月22日  
 河南省注册会计师协会  
 CPAs 事务所

同意调出  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2014年1月22日  
 深圳注册会计师协会  
 CPAs 事务所

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

严伟芳 341601870002  
 年 月 日



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

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration



证书编号: 341601870002  
 No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008-10-29 月 日  
 Date of Issuance /y /m /d

姓名: 严伟芳  
 Full name  
 性别: 男  
 Sex  
 出生日期: 1969-02-20  
 Date of birth  
 工作单位: 安庆振风会计师事务所  
 Working unit  
 身份证号码: 340811196902205856  
 Identity card No.



(2) 2024 年财务审计报告



# 河南省航诺建设工程有限公司

## 审计报告

豫立诺审字【2025】第 02-549 号

河南立诺会计师事务所（普通合伙）

中国·河南



此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，  
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。  
报告编号：豫25EQQEGPMK



# 审计报告

豫立诺审字【2025】第 02-549 号

河南省航诺建设工程有限公司：

## 一、审计意见

我们审计了河南省航诺建设工程有限公司（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

河南省航诺建设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）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二五年四月一日



### 资产负债表

编制单位： 菏泽益林建设工程有限公司 2024年12月31日 单位：元

	年初余额	期末余额	年初余额	期末余额
流动资产：				
货币资金	1,276,010.37	3,032,409.89	4,550,000.00	4,510,000.00
交易性金融资产				
衍生金融资产				
应收票据				
应收账款	20,663,872.83	16,645,271.86	-12,947,445.09	-6,539,207.20
应收款项融资			4,839,235.00	
预付款项				
其他应收款	6,407,364.73	8,518,249.44	415,738.35	
其中：应收利息			62,745.52	160,774.48
应收股利			-1,556,245.97	-1,075,610.21
存货	2,344,800.89	1,851,604.52		
合同资产				
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产	219,757.26	145,068.32		
其他流动资产	30,911,806.08	30,192,604.03	-4,635,972.19	-2,944,042.93
流动资产合计				
非流动资产：				
债权投资				
其他债权投资				
长期应收款				
长期股权投资				
其他权益工具投资				
其他非流动金融资产				
投资性房地产				
固定资产	1,213,500.56	965,621.12		
在建工程				
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产				
无形资产				
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产				
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,213,500.56	965,621.12	-4,635,972.19	-2,944,042.93
资产总计	32,125,306.64	31,158,225.15	28,791,597.52	25,428,741.52
负债和所有者权益（或股东权益）：				
流动负债：				
短期借款				
交易性金融负债				
衍生金融负债				
应付票据				
应付账款				
预收款项				
合同负债				
应付职工薪酬				
应交税费				
其他应付款				
其中：应付利息				
应付股利				
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计				
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
租赁负债				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计				
负债总计				
所有者权益（或股本）：				
实收资本（或股本）				
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
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	32,125,306.64	31,158,225.15	7,969,681.31	8,673,526.56
负债和所有者权益总计	32,125,306.64	31,158,225.15	36,761,278.83	34,102,268.08

企业负责人： 陈和观 财务负责人： 同同 制表人： 同同





利润及利润分配表

编制单位：河南前进建设工程有限公司

2024年度

会企02表

单位：元

项 目	本年累计金额	上年累计金额
一、营业收入	18,458,315.37	16,174,950.51
减：营业成本	16,357,568.74	13,563,410.41
税金及附加	25,688.71	21,699.21
销售费用		5,342.77
管理费用	1,153,920.58	1,633,336.79
研发费用		
财务费用	175,945.21	-3,341.17
其中：利息费用		
利息收入		
资产减值损失		
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	745,192.13	954,502.50
加：营业外收入	596.20	4,930.62
减：营业外支出	455.72	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	745,332.61	959,433.12
减：所得税费用	37,266.63	47,971.66
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	708,065.98	911,461.46
（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	708,065.98	911,461.46
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	7,965,460.58	7,053,999.12
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	8,673,526.56	7,965,460.58

企业负责人：陈和乾

财务负责人：

制表人：周





# 现金流量表

会企03表

单位：元

编制单位：河南中远建设工程有限公司

2024年度

项 目	本期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>	
销售商品、提供劳务收到的现金	19,298,929.72
收到的税费返还	
收到的其他与经营活动有关的现金	18,760,397.13
经营活动现金流入小计	38,059,326.85
购买商品、接受劳务支付的现金	11,518,502.89
支付给职工以及为职工支付的现金	369,254.59
支付的各项税费	141,732.33
支付的其他与经营活动有关的现金	20,694,636.31
经营活动现金流出小计	32,724,126.12
经营活动产生的现金流量净额	5,335,200.73
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>	
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	-
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	
吸收投资所收到的现金	-3,362,856.00
借款所收到的现金	-40,000.00
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	-3,402,856.00
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	175,945.21
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	175,945.21
筹资活动产生的现金流量净额	-3,578,801.21
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	1,756,399.52
加：期初现金及现金等价物余额	1,276,010.37
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	3,032,409.89

企业负责人：陈秋元

财务负责人：

制表人：周明



所有者权益变动表

单位：元

项目	2024年度										
	本年金额										
	实收资本(或股本)	优先股	其他权益工具 永续债	其他	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
一、上年年末余额	28,791,597.52	-	-	-	-	-	-	-	-	7,969,681.31	36,761,278.83
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	28,791,597.52	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,220.73	-4,220.73
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-3,362,856.00	-	-	-	-	-	-	-	-	7,965,460.58	36,757,058.10
(一)综合收益总额										708,065.98	-2,654,790.02
(二)所有者投入和减少资本										708,065.98	708,065.98
1.所有者投入的普通股	-3,362,856.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,362,856.00
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	-3,362,856.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,362,856.00
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	25,428,741.52	-	-	-	-	-	-	-	-	8,675,526.56	34,102,268.08

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

河南省航诺建设工程有限公司成立于2014-10-14，法定代表人为陈秋宛，注册资本为4000万元，统一社会信用代码为914113003173167757，企业注册地址位于河南省南阳市七里园乡达士营山河北路1号，经营范围包含：水利水电工程、市政公用工程、公路工程、房屋建筑工程、建筑装饰装修工程、建筑幕墙、钢结构工程、工程环保施工、凿井工程、电力工程、机电工程、城市及道路照明工程、土石方工程、电梯安装工程、消防设施工程、体育场地工程、园林绿化工程、公路养护工程施工、景观工程设计、施工；建筑劳务分包；建材、健身器械、电力设备、起重设备、制冷设备、冷库设备销售；温室大棚的制作销售与安装；园林绿化养护服务；白蚁防治（灭治、预防）、有害生物防治（不含危险化学品）；金属门窗工程安装（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）。

### 二、财务报表编制基础

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

### 三、遵循企业会计准则的声明

本公司已按照《企业会计准则》和《企业会计制度》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《企业会计准则》和《企业会计制度》。

(二)会计年度：公历年制。元月一日起，十二月三十一日止。

(三)记账本位币：本公司记账本位币和编制本财务报表所采用的货币为人民币。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)记账基础：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,冲销已计提的坏账准备。

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、估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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，计入当期损益。⑤在非货币性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性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，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支出，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。

可收回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格冲减工程成本。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定可使用状态前，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《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 3,032,409.89 元

2、 交易性金融资产

交易性金融资产截止2024年12月31日余额 0.00 元

3、 衍生金融资产

衍生金融资产截止2024年12月31日余额 0.00 元

4、 应收票据

应收票据截止2024年12月31日余额 0.00 元

5、 应收账款

应收账款截止2024年12月31日余额 16,645,271.86 元

6、 应收款项融资

应收款项融资截止2024年12月31日余额 0.00 元

7、 预付款项

预付款项截止2024年12月31日余额 0.00 元

8、 其他应收款

其他应收款截止2024年12月31日余额 8,518,249.44 元

9、 存货

存货截止2024年12月31日余额 1,851,604.52 元

10、 合同资产

合同资产截止2024年12月31日余额 0.00 元



11、持有待售资产		
持有待售资产截止2024年12月31日余额		0.00 元
12、一年内到期的非流动资产		
一年内到期的非流动资产截止2024年12月31日余额		0.00 元
13、其他流动资产		
其他流动资产截止2024年12月31日余额		145,068.32 元
14、债权投资		
债权投资截止2024年12月31日余额		0.00 元
15、其他债权投资		
其他债权投资截止2024年12月31日余额		0.00 元
16、长期应收款		
长期应收款截止2024年12月31日余额		0.00 元
17、长期股权投资		
长期股权投资截止2024年12月31日余额		0.00 元
18、其他权益工具投资		
其他权益工具投资截止2024年12月31日余额		0.00 元
19、其他非流动金融资产		
其他非流动金融资产截止2024年12月31日余额		0.00 元
20、投资性房地产		
投资性房地产截止2024年12月31日余额		0.00 元
21、固定资产		
固定资产截止2024年12月31日余额		965,621.12 元
22、在建工程		
在建工程截止2024年12月31日余额		0.00 元
23、生产性生物资产		
生产性生物资产截止2024年12月31日余额		0.00 元
24、油气资产		
油气资产截止2024年12月31日余额		0.00 元
25、使用权资产		
使用权资产截止2024年12月31日余额		0.00 元
26、无形资产		
无形资产截止2024年12月31日余额		0.00 元
27、开发支出		
开发支出截止2024年12月31日余额		0.00 元
28、商誉		



商誉截止2024年12月31日余额	0.00 元
29、长期待摊费用	
长期待摊费用截止2024年12月31日余额	0.00 元
30、递延所得税资产	
递延所得税资产截止2024年12月31日余额	0.00 元
31、其他非流动资产	
其他非流动资产截止2024年12月31日余额	0.00 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	4,510,000.00 元
2、交易性金融负债	
交易性金融负债截止2024年12月31日余额	0.00 元
3、衍生金融负债	
衍生金融负债截止2024年12月31日余额	0.00 元
4、应付票据	
应付票据截止2024年12月31日余额	0.00 元
5、应付账款	
应付账款截止2024年12月31日余额	-6,539,207.20 元
6、预收款项	
预收款项截止2024年12月31日余额	0.00 元
7、合同负债	
合同负债截止2024年12月31日余额	0.00 元
8、应付职工薪酬	
应付职工薪酬截止2024年12月31日余额	0.00 元
9、应交税费	
应交税费截止2024年12月31日余额	160,774.48 元
10、其他应付款	
其他应付款截止2024年12月31日余额	-1,075,610.21 元
11、持有待售负债	
持有待售负债截止2024年12月31日余额	0.00 元
12、一年内到期的非流动负债	
一年内到期的非流动负债截止2024年12月31日余额	0.00 元
13、其他流动负债	
其他流动负债截止2024年12月31日余额	0.00 元
14、长期借款	



长期借款截止2024年12月31日余额	0.00 元
15、应付债券	
应付债券截止2024年12月31日余额	0.00 元
16、租赁负债	
租赁负债截止2024年12月31日余额	0.00 元
17、长期应付款	
长期应付款截止2024年12月31日余额	0.00 元
18、长期应付职工薪酬	
长期应付职工薪酬截止2024年12月31日余额	0.00 元
19、预计负债	
预计负债截止2024年12月31日余额	0.00 元
20、递延收益	
递延收益截止2024年12月31日余额	0.00 元
21、递延所得税负债	
递延所得税负债截止2024年12月31日余额	0.00 元
22、其他非流动负债	
其他非流动负债截止2024年12月31日余额	0.00 元
23、实收资本（或股本）	
实收资本（或股本）截止2024年12月31日余额	25,428,741.52 元
24、其他权益工具	
其他权益工具截止2024年12月31日余额	0.00 元
25、资本公积	
资本公积截止2024年12月31日余额	0.00 元
26、其他综合收益	
其他综合收益截止2024年12月31日余额	0.00 元
27、专项储备	
专项储备截止2024年12月31日余额	0.00 元
28、盈余公积	
盈余公积截止2024年12月31日余额	0.00 元
29、未分配利润	
未分配利润截止2024年12月31日余额	8,673,526.56 元
<b>(三) 利润表重要项目注释</b>	
1、营业收入	
营业收入截止2024年12月31日发生额	18,458,315.37 元
2、营业成本	



营业成本截止2024年12月31日发生额	16,357,568.74 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	25,688.71 元
4、销售费用	
销售费用截止2024年12月31日发生额	0.00 元
5、管理费用	
管理费用截止2024年12月31日发生额	1,153,920.58 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	175,945.21 元
8、营业外收入	
营业外收入截止2024年12月31日发生额	596.20 元
9、营业外支出	
营业外支出截止2024年12月31日发生额	455.72 元
10、所得税费用	
所得税费用截止2024年12月31日发生额	37,266.63 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。

河南省航诺建设工程有限公司  
二零二四年十二月三十一日



## 河南省航诺建设工程有限公司

### 2024 年度财务情况说明书

#### 一、公司简介

河南省航诺建设工程有限公司，成立于 2014 年 10 月 14 日。经南阳市行政管理局 2014 年 10 月 14 日注册，统一社会信用代码证号：914113003173167757。

公司现有工程技术管理人员 34 名，技术负责人 25 名，各种设备齐全。拥有职工 116 人，注册建造师 11 人，其中工程系列中级职称 25 人，现场管理人员 30 人，技术工人 34 人。

公司设有 6 个职能部门，分别为经营管理部、施工技术部、质量安全部、市场运营部、财务部、人事管理部。公司各项规章制度，质量、安全管理组织机构、职业健康管理制度健全。

我公司自成立以来，秉承“正心、忠事、敏行、精业”的企业宗旨，坚持以规范化、制度化、标准化为重点，树立公司服务品牌，对内坚强管理，对外开拓市场，以人为本，塑造企业形象，坚持“安全第一、质量优先、用户至上”的方针，以“创新、服务、规范、高效”为目标，抓管理、树文化、增强团队意识，提升公司核心竞争力，促进企业不断发展。公司现有资产总额 31,158,225.15 元，其中流动资产 30,192,604.03 元，占总资产的比例为 96.9%；非流动资产 965,621.12 元，占资产总额的比例为 3.1%。负债总额达-2,944,042.93 元，其中流动负债-2,944,042.93 元，占负债总额的 100%，所有者权益 34,102,268.08 元，占企业资产总额的 109.45%。

#### 二、企业经营情况分析

1、本年主营业务收入 18,458,315.37 元，比去年同比增长 2,283,364.86 元。

2、本年主营业务成本 16,357,568.74 元，比去年同比增长 2,794,158.33 元，主营业务成本占主营业务收入的 88.62%。

3、本年管理费用 1,153,920.58 元，比去年同比增长-479,416.21 元，管理费用占主营业务收入的 6.25%。

4、本年营业利润 745,192.13 元，比去年同比增长-209,310.37 元，营业利润占主营业务收入的 4.04%。

### 三、利润实现和分配情况

1、本年实现利润总额 745,332.61 元，净利润 708,065.98 元。

2、全年上交企业所得税 37,266.63 元。

3、本年提取盈余公积 0.00 元。

4、本年分配给投资者利润 0.00 元。

5、本年转作奖金的利润 0.00 元

### 四、资金增减和周转情况

1、本年经营活动现金流量净额 5,335,200.73 元，投资活动产生的现金流量净额 0.00 元，筹资活动产生的现金流量净额-3,578,801.21 元，现金及现金等价物净增加额 1,756,399.52 元。



河南省航诺建设工程有限公司

2024年12月31日



# 营业执照

(副本) (1-1)

统一社会信用代码  
91411302MADLB48NXJ



本复印件仅供作为本业务  
报告附件使用 复印无效

名称 河南立谱会计师事务所(普通合伙)  
类型 普通合伙企业  
出资额 壹佰万圆整  
成立日期 2024年05月13日

执行事务合伙人 张桂芳  
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

许可项目：注册会计师业务；代理记账；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；企业管理咨询；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）；财政咨询项目预算绩效评价服务；企业管理咨询（不含依法须经专项审批的业务）；信息咨询（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）



登记机关  
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



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



乔勤英 410100120018

年 月 日  
/ /

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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



12

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

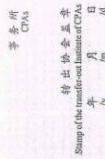
本证书检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



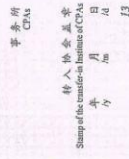
年 月 日  
/ /

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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



4



姓名 乔勤英  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1948-06-10  
Date of birth  
工作单位 河南融通联合会计师事务所  
(普通合伙)  
Working unit  
身份证号码 410123194806100630  
Identity card No.



本复印件仅供作为本业务  
报告附件使用 复印无效



年度检验登记  
Annual Renewal Registration  
本证书检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

2019年8月30日

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

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.



2021年6月30日

6

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

同意转出  
Agree the holder to be transferred from



同意转入  
Agree the holder to be transferred to



10

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

7

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

同意转出  
Agree the holder to be transferred from



同意转入  
Agree the holder to be transferred to



11



姓名 徐晋红  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 1988-10-30  
Date of birth  
工作单位 河南融通联合会计师事务所  
Working unit (普通合伙)  
身份证号码 413026198810307549  
Identity card No.

证书编号: 410100270003  
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: 2019年03月21日  
Date of Issuance



本复印件仅供作为本业务报告附件使用 复印无效

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



2020年3月30日

5

### (3) 2025 年财务报表

#### 现金流量表

会企03表  
单位：元

项 目	本期金额
编制单位：河南省航诺建设工程有限公司 2025年度	
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>	
销售商品、提供劳务收到的现金	15,533,953.62
收到的税费返还	
收到的其他与经营活动有关的现金	12,738,825.20
经营活动现金流入小计	28,272,778.82
购买商品、接受劳务支付的现金	15,095,981.94
支付给职工以及为职工支付的现金	311,981.09
支付的各项税费	274,841.58
支付的其他与经营活动有关的现金	17,130,500.73
经营活动现金流出小计	32,813,305.34
经营活动产生的现金流量净额	-4,540,526.52
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>	
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	-
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	
吸收投资所收到的现金	3,603,322.00
借款所收到的现金	-92,500.00
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	3,510,822.00
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	182,406.02
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	182,406.02
筹资活动产生的现金流量净额	3,328,415.98
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-1,212,110.54
加：期初现金及现金等价物余额	3,032,409.89
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	1,820,299.35

企业负责人：陈秋宏

财务负责人：胡

制表人：胡

## 利润表

会企02表

编制单位：河南省航诺建设工程有限公司

2025年度

单位：元

项 目	本年累计金额	上年累计金额
一、营业收入	11,634,997.86	18,458,315.37
减：营业成本	9,998,909.38	16,357,568.74
税金及附加	15,030.63	25,688.71
销售费用		
管理费用	974,940.90	1,153,920.58
研发费用		
财务费用	182,406.02	175,945.21
其中：利息费用		
利息收入		
资产减值损失		
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	463,710.93	745,192.13
加：营业外收入	2.73	596.20
减：营业外支出		455.72
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	463,713.66	745,332.61
减：所得税费用	23,270.41	37,266.63
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	440,443.25	708,065.98
（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	440,443.25	708,065.98
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	8,677,747.29	7,969,681.31
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	9,118,190.54	8,677,747.29

企业负责人：陈秋宏

财务负责人：李丹

制表人：李丹

## 资产负债表

编制单位：河南省航建建设工程有限公司 2025年12月31日 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	3,032,409.89	1,820,299.35	短期借款	4,510,000.00	4,417,500.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融资产			衍生金融负债		
应收票据及应收账款	16,645,271.86	13,793,465.91	应付票据及应付账款	-6,539,207.20	-8,839,789.30
预付款项			预收款项		
其他应收款	8,518,249.44	7,236,544.02	应付职工薪酬		-93,100.00
存货	1,851,604.52	3,176,057.83	应交税费	160,774.48	26,218.78
持有待售资产			其他应付款	-1,075,610.21	-6,805,711.56
一年内到期的非流动资产			持有待售负债		
其他流动资产	145,068.32	108,737.00	一年内到期的非流动负债		
流动资产合计	30,192,604.03	26,135,104.11	其他流动负债		
非流动资产：			流动负债合计	-2,944,042.93	-11,294,882.08
可供出售金融资产			非流动负债：		
持有至到期投资			长期借款		
长期应收款			应付债券		
长期股权投资			其中：优先股		
投资性房地产			永续债		
固定资产	965,621.12	717,741.68	长期应付款		
在建工程			预计负债		
生产性生物资产			递延收益		
油气资产			递延所得税负债		
无形资产			其他非流动负债		
开发支出			非流动负债合计		
商誉			负债总计	-2,944,042.93	-11,294,882.08
长期待摊费用			所有者权益（或股东权益）：		
递延所得税资产			实收资本（或股本）	25,428,741.52	29,032,063.52
其他非流动资产			其他权益工具		
非流动资产合计	965,621.12	717,741.68	其中：优先股		
			永续债		
			资本公积		
			减：库存股		
			其他综合收益		
			盈余公积		
			未分配利润	8,673,526.56	9,115,664.35
资产总计	31,158,225.15	26,852,845.79	所有者权益（或股东权益）合计	34,102,268.08	38,147,727.87
			负债和所有者权益（或股东权益）	31,158,225.15	26,852,845.79

企业负责人：张胜航

财务负责人：唐丹

制表人：唐丹

所有者权益变动表

会企04表  
单位：元

2025年度

编制单位：河南省航建建设工程有限公司



项 目	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	其他						
一、上年年末余额	25,428,741.52	-	-	-	-	-	-	-	8,673,526.56	34,102,268.08
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	25,428,741.52	-	-	-	-	-	-	-	1,694.54	1,694.54
三、年末增减变动金额(减少以“-”号填列)	3,603,322.00	-	-	-	-	-	-	-	8,675,221.10	34,103,962.62
(一)综合收益总额									440,443.25	440,443.25
(二)所有者投入和减少资本	3,603,322.00	-	-	-	-	-	-	-	440,443.25	440,443.25
1.所有者投入的普通股	3,603,322.00	-	-	-	-	-	-	-	440,443.25	440,443.25
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	29,032,063.52	-	-	-	-	-	-	-	9,115,664.35	38,147,727.87

企业负责人：陈永旺

财务负责人：唐

制表人：唐

#### (4) 信誉承诺书

致：新野县教育体育局（采购人名称）

我公司承诺，公司具有良好的商业信誉和健全的财务会计制度，未处于被责令停业、投标资格被取消或财产被接管、冻结和破产状态；最近三年内没有骗取中标或者严重违约以及重大工程质量、安全生产事故等问题，未存在被有关部门暂停投标资格并在暂停期内的情况。

我方承诺上述信息的真实和准确，一经发现我方愿意无条件自动放弃中标资格。

特此承诺。

供应商（公章）：河南省航诺建设工程有限公司

法定代表人（负责人）或授权代表（签字）：\_\_\_\_\_

日期：2026年4月22日

## (5) 企业有关财务会计制度

### 总则

- 1、依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》制定本制度；
- 2、为规范公司日常财务行为，发挥财务在公司经营管理和提高经济效益中的作用，便于公司各部门及员工对公司财务部工作进行有效地监督，同时进一步完善公司财务管理制度，维护公司相关的合法权益，制定本制度；

### 财务管理细则

#### 一、总原则

严格执行《会计法》和相关的财务会计制度，接受财政、税务、审计等部门的检查、监督，保证会计资料合法、真实、及时、准确、完整。

#### 二、财务工作岗位职责

##### (一) 财务经理职责

- 1、对岗位设置、人员配备、核算组织程序等提出方案。同时负责选拔、培训和考核财会人员。
- 2、贯彻国家财税政策、法规，并结合公司具体情况建立规范的财务模式，指导建立健全相关财务核算制度同时负责对公司内部财务管理制度的执行情况进行检查和考核。
- 3、进行成本费用预测、计划、控制、核算、分析和考核，监督各部门降低消耗、节约费用、提高经济效益。
- 4、负责管理公司的日常财务工作。
- 5、负责对本部门内部的机构设置、人员配备、选调聘用、晋升辞退等提出方案和意见。
- 6、负责对本部门财务人员的管理、教育、培训和考核。
- 7、负责公司会计核算和财务管理制度的制定，推行会计电算化管理方式等。
- 8、严格执行国家财经法规和公司各项制度，加强财务管理。
- 9、参与公司各项资本经营活动的预测、计划、核算、分析决策和管理，做好对本部门工作的指导、监督、检查。

10、组织指导编制财务收支计划、财务预决算，并监督贯彻执行；协助财务经理对成本费用进行控制、分析及考核。

11、负责监管财务历史资料、文件、凭证、报表的整理、收集和立卷归档工作，并按规定手续报请销毁。

12、参与价格及工资、奖金、福利政策的制定。

13、完成领导交办的其他工作。

## （二）会计职责

1、按照国家会计制度的规定记账、复帐、报账，做到手续齐备、数字准确、账目清楚、处理及时；

2、发票开具和审核，各项业务款项发生、回收的监督，业务报表的整理、审核、汇总，业务合同执行情况的监督、保管及统计报表的填报；

3、会计业务的核算，财务制度的监督，会计档案的保存和管理工作；

4、完成部门主管或相关领导交办的其他工作。

## （三）出纳职责

1、建立健全现金出纳各种账册，严格审核现金收付凭证。

2、严格执行现金管理制度，不得坐支现金，不得白条抵库。

3、对每天发生的银行和现金收支业务作到日清月结，及时核对，保证帐实相符。

## 三、现金管理制度

1、所有现金收支由公司出纳负责。

2、建立和健全《现金日记帐》簿，出纳应根据审批无误的收支凭单逐笔顺序登记现金流水收支帐目，并每天结出余额核对库存。作到日清月结，帐实相符。

3、库存现金超过 10000 元时必须存入银行。

4、任何现金支出必须按相关程序报批（详见支出审批制度）。因出差或其他原因必须预支现金的，须填写借款单，经总经理签字批准，方可支出现金。借款人要在出差回来或借款后三天内向出纳还款或报销（详见差旅费报销规定）。

5、收支单据办理完毕后出纳须在审核无误的收支凭单上签章，并在原始单

据上加盖现金收、付讫章，防止重复报销。

#### 四、支票管理

1、支票的购买、填写和保存由出纳负责。

2、所开出支票必须封填收款单位名称。

3、所开支票必须由收取支票方在支票头上签收或盖章。

4、企业人员需用支票，领用时应事先将支票登记好，填写收款单位、支票用途、支票号码、预计用款金额等，由经手人在挂支单上签字或盖章。其他人员因工作需要购买物品或支付有关费用需借用支票时，要逐项登记日期、支票号码、款项用途、用款限额，并由借用人签字。财会人员在签发支票时，必须填写好日期、抬头、用途，金额大、小写，遇有特殊情况，也必须填写日期、抬头用途。

5、支票必须随签发、随盖章，不得事先盖章备用，严防支票遗失和被盗。

6、财会部门要建立严格的支票管理制度。必须指定专人负责支票的购买及使用，并建立支票登记本，按照支票号码逐一进行登记。定期核对，做到心中有数，发现丢失短少，必须及时查找，同时向领导汇报。支票管理人员或使用人员一旦发现支票丢失被盗，应立即查找，及时向领导汇报，并向财会部门反映，迅速到银行办理挂失手续，向公安部门报案。

7、签发支票时，支票用途项内容要填写真实、齐全，字迹要清晰，不得更改大小写金额，为避免签发空头支票，财会人员应准确地控制银行存款余额，及时正确地记载账务，定期与银行对账单进行核对，发现问题及时解决。

8、严格结算办法，必须做到：（1）不准签发空头支票；（2）不准签发远期或空期支票；（3）不准将支票做抵押；（4）不准签发印鉴不全、印鉴不符的支票。

9、支票使用要求（1）支票金额起点为100元。（2）支票有效期10天（自签发的次日算起，到期日遇假日顺延）。（3）签发支票应使用碳素墨水填写。（4）按银行的有关规定，因签发空头支票和支票印章与预留银行印鉴不符而造成的退票，银行处以5%但不低于50元罚款。（5）过期、作废支票要按号订在原始凭证序号中，妥善保管，不准将支票乱扔乱放。

10、会计与出纳定期（月初）进行资金盘查，与银行

#### 五、印鉴的保管及使用

1、印鉴必须分人保管。

2、财务专用章和法人印鉴及分别由财务主管和出纳负责保管。

3、不准随意在空白纸上盖财务章、法人印章及公司章。

4、使用公司的印鉴必须有记录。

5、使用公司的印鉴在允许的情况下在盖印鉴处写明用途。

#### 六、现金、银行存款的盘查

1、出纳人员在每周完成出纳工作后，应将库存现金、银行存款的上存、收入、支出、结存情况，编制“出纳报告表”，并对由出纳保管的库存现金，由会计或总经理指定人员于每星期五下午及每月终了进行定期对帐盘查，其他时间进行抽查。

2、出纳应根据银行存款日记帐的帐面余额与开户银行转来的对帐单的余额进行核对，对未达帐项应由会计编制“银行存款余额调节表”进行检查核对。

#### 七、支出审批制度

（一）目的：

1、为简化支出审批手续，提高工作效率。

2、防止因私占用公司财产。

（二）审批程序

1、业务经办人员应在所经办的经济业务完成后，及时取得或填制合法的原始凭证并签名确认；用途不明的，还应注明用途或另附清单，采购物品入库，应有入库单；采购设备工具及物资的，应有验收人员或使用保管人员的签收意见或开具入库单（验收单）；已签订合同的款项支付，还应填写付款审批单经相关人员审批后一并作为报销凭证附件。

2、由该业务人员所在部门负责人对该项经济业务的真实性和完整性进行预审并签字确认；

3、报财务负责人审核签字，最后报总经理审批签字；

4、出纳人员根据审核无误的原始凭证及时进行报销。

5、各业务人员应严格按照要求取得或填制原始凭证，各级审批人员也应严格按照要求审核原始凭证；若出现失误给公司带来损失的，责任人均应承担一定的责任及损失。

6、员工因公借款或领用支票，应由本人按照规定填制借款单或支票领用单，由领导或其指定人员审核签章，然后办理借款。不能收回或报销的借支款项，签字同意的人员应负连带责任。外单位领取支票时确定领取人身份，电话联系业务单位领取人，要求领取人出示身份证。

7、一般情况下，员工不得因为私事向公司借款。

8、试用期未滿的员工一般不得经办与现金有关的业务。

9、部门经理、或其他股东如有个人向公司进行借款的，不论金额大小必须由总经理签字后方能支出，借款时必须注明归还日期。

## 八、报销审核制度

### （一）原则

1、严格财务收支审批制度，公司发生的各项开支都必须由经手人填写费用报销单，注明支出事由、项目、发票张数、报销金额、和经办人签名、部门经理签字、财务审核（按照有关规定办理）签字、总经理签字，出纳方可付款。

2、加强报销管理，当月帐，当月清。25日以后业务处理最迟不得超过下月1日，如不能报销的，需将报销的用途及金额报财务挂账，逾期不挂账后果自负。

3、为了分清责任，进行部门核算，不同人员支出的业务费用不得混淆在一张报销单上。

### （二）支出相关部门审核

对所有报销内容，相关部门经理对其合理性及必要性负责，审核签字确认。

### （三）财务部门审核

财务部门对所有报销票据，依据相关财经法规及内部财务制度对其进行审核。

### （四）报销手续

费用报销的控制原则：计划管理、分级负责、层层把关。由各部门经理负责本部门人员费用报销的实质性、合理性的一级审查；由财务经理对报销票据的合法性进行二级审查；由总经理进行最后的审核批准。

1、费用的控制实行计划管理，由需要支付费用的部门或个人先行填写“借款单”，列明：费用的性质、费用的用途、费用的预计金额、款项支付预计时间等要素，先报部门经理审批同意后，报总经理审批，待总经理签字的“借款单”后方能执行。

2、费用发生过程中，经办人应充分取得费用的相关单据，索要合法正规的发票，公司名头填写规范，如加油票、餐费等，合约或协议、收据等。

3、费用发生完毕后，经办人应及时将收集到的费用单据加以整理归类，采用公司统一印制的“报销单”规范粘贴。分类粘贴，便于归类计算和整理。

4、经办人在填写“报销单”时，应遵照“实事求是、准确无误”的原则，将费用的发生事由、具体送达部门、发生金额、发生时间等要素填写齐全，并签名。“报销单”的填写字迹清晰，不允许涂改，尤其是费用金额，并要保证费用金额的大、小写必须一致，否则无效。

5、经办人填写完整、原始凭证齐全的“报销单”交部门总经理审批，部门经理重点对费用发生的真实性、费用预算金额与实际金额的差异合理性进行审查，无异议签字。

6、经办人将部门经理签字的“报销单”送交财务审批，财务重点对“报销单”后所附的原始单据、发票进行合法性审查，对费用金额的计算进行复核稽查，无异议后签字。

7、经办人将部门经理、财务部门签完字的“报销单”送总经理审批，无异议签字。

8、出纳人员对“报销单”进行审核，重点看报销单是否有涂改、费用的计算是否正确、后附的票据是否齐全，审批手续是否齐备。审核无误后方能付款。

## 九、工资管理制度

1、以出勤日计算每月应发工资；

2、每月 15 日发放上月基本工资，由公司财务部统一存入员工个人帐户（遇节假日顺延）；

3、自动离职人员工资待办理完移交手续后于次月 15 日到财务部结算；

4、每月 4 日前由人事部统一上报公司人员考勤、人员岗位及相应社保异动表、奖罚等情况到财务部，部门人员奖金由各部门经理上报。

5、按照劳动合同的约定及公司的福利待遇制度，根据当月考勤统计情况及公司有关规定由财务部门审核人事部门计算的工资，统一制工资表，执行公司有关制度、规定；

6、工资单经财务经理、部门经理、总经理签字方可发放；

#### 十、保密制度

1、各财务人员及其各部门人员不得在未经主管领导同意的情况下将其掌握的经营意向、决策资料、证件及会计载体等出借、出租或复印、拷贝给任何人使用。

2、对于财务专用计算机，由财务负责人指定专人设置使用密码。其他人员只能通过专人或财务负责人开机或同意后方可使用计算机，专人和财务负责人对该计算机的安全与操作承担责任。

3、公司财务人员应对以下内容保密

(1)、公司财务状况、经营状况

(2)、财务部的收款、存款、付款、现金流量等财务状况

(3)、客户资料情况、合作伙伴情况、以及公司将要发展方向的方针、策略。

(4)、材料设备采购方式、采购价、采购渠道、采购合同、分包商资料情况。

(5)、项目成本核算、经营成本、劳动力成本、机械成本、管理成本

(6)、技术、文档资料、计算机内不能公开的资料

(7)、合同及分包商合同、协议

4、新入职员工应告知关于商业机密的保守责任，如公司发现员工有意或者恶意泄露公司商业机密，给公司造成损失的，公司有权追究其法律责任。

#### 4、具有履行合同所必需的设备和专业技术能力的承诺

致：新野县教育体育局（采购人名称）

我公司承诺，我公司具有履行合同所必需的设备和专业技术能力。

我方承诺上述信息的真实和准确，一经发现我方愿意无条件自动放弃中标资格。

特此承诺。

供应商（公章）：河南省航诺建设工程有限公司

法定代表人（负责人）或授权代表（签字）：\_\_\_\_\_

日期：2026年4月22日

## 5、近三年内在经营活动中没有重大违法记录的声明

### 近三年内在经营活动中没有重大违法记录的声明

#### 声明函

陈秋宛（法定代表人或其授权代表）代表河南省航诺建设工程有限公司（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）：河南省航诺建设工程有限公司

法定代表人或其授权代表（签字）：

日期：2026年4月22日