

5、依法缴纳税收和社会保障金的缴费凭证

电子缴款凭证

打印日期： 2026年01月28日

| 纳税人识别号 | 91411328693520040T | | | 税务征收机关 | 国家税务总局唐河县税务局第二税务分局 | | |
|--|--------------------|----------------|------------|------------|---------------------|---------------------|----|
| 纳税人全称 | 河南禹泰建设有限公司 | | | 开户银行 | 中国建设银行股份有限公司唐河支行 | | |
| | | | | 银行账号 | 4105017568080000286 | | |
| 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 |
| 441136260100256534 | 企业职工基本养老保险费 | 职工基本养老保险(单位缴纳) | 2026-01-01 | 2026-01-31 | 44322.56 | 2026-01-28 08:07:44 | |
| 441136260100256534 | 企业职工基本养老保险费 | 职工基本养老保险(个人缴纳) | 2026-01-01 | 2026-01-31 | 22161.28 | 2026-01-28 08:07:44 | |
| 441136260100256535 | 基本医疗保险费 | 职工基本医疗保险(单位缴纳) | 2026-01-01 | 2026-01-31 | 26045.54 | 2026-01-28 08:07:44 | |
| 441136260100256534 | 失业保险费 | 失业保险(单位缴纳) | 2026-01-01 | 2026-01-31 | 1939.22 | 2026-01-28 08:07:44 | |
| 441136260100256534 | 失业保险费 | 失业保险(个人缴纳) | 2026-01-01 | 2026-01-31 | 830.94 | 2026-01-28 08:07:44 | |
| 441136260100256535 | 基本医疗保险费 | 职工基本医疗保险(个人缴纳) | 2026-01-01 | 2026-01-31 | 6128.32 | 2026-01-28 08:07:44 | |
| 441136260100256534 | 工伤保险费 | 工伤保险 | 2026-01-01 | 2026-01-31 | 1800.6 | 2026-01-28 08:07:44 | |
| 合计金额 | 壹拾万零叁仟贰佰贰拾捌元肆角陆分 | | | | ¥103228.46 | | |
| <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，请凭税务登记证或身份证明到主管税务机关开具。</p> <p>税务机关(电子章)</p> <div style="text-align: center;">  </div> | | | | | | | |

电子缴款凭证

打印日期：2026年02月26日

| 纳税人识别号 | 91411328693520040T | | | 税务征收机关 | 国家税务总局唐河县税务局第二税务分局 | | |
|--|--------------------|----------------|------------|------------|----------------------|---------------------|----|
| 纳税人全称 | 河南禹泰建设有限公司 | | | 开户银行 | 中国建设银行股份有限公司唐河支行 | | |
| | | | | 银行账号 | 41050175680800000286 | | |
| 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 |
| 441136260200055422 | 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 | 2026-02-28 | 44322.56 | 2026-02-26 09:17:58 | |
| 441136260200055422 | 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 | 2026-02-28 | 22161.28 | 2026-02-26 09:17:58 | |
| 441136260200055423 | 基本医疗保险费 | 职工基本医疗保险(单位缴纳) | 2026-02-01 | 2026-02-28 | 26045.54 | 2026-02-26 09:17:58 | |
| 441136260200055422 | 失业保险费 | 失业保险(单位缴纳) | 2026-02-01 | 2026-02-28 | 1939.22 | 2026-02-26 09:17:58 | |
| 441136260200055422 | 失业保险费 | 失业保险(个人缴纳) | 2026-02-01 | 2026-02-28 | 830.94 | 2026-02-26 09:17:58 | |
| 441136260200055423 | 基本医疗保险费 | 职工基本医疗保险(个人缴纳) | 2026-02-01 | 2026-02-28 | 6128.32 | 2026-02-26 09:17:58 | |
| 441136260200055422 | 工伤保险费 | 工伤保险 | 2026-02-01 | 2026-02-28 | 1800.6 | 2026-02-26 09:17:58 | |
| 合计金额 | 壹拾万零叁仟贰佰贰拾捌元肆角陆分 | | | | ¥103228.46 | | |
| <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，请凭税务登记证或身份证明到主管税务机关开具。</p> <p>税务机关(电子章)</p> <div style="text-align: center;">  </div> | | | | | | | |

| 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 |
|---|-------------|----------------|-----------------------|---|------------|---------|
| 441136260300256375 | 失业保险费 | 失业保险(个人缴纳) | 2026-03-01至2026-03-31 | 2026-03-30 | 830.94 | |
| 441136260300256375 | 工伤保险费 | 工伤保险 | 2026-03-01至2026-03-31 | 2026-03-30 | 1,440.44 | |
| 441136260300256375 | 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 | 2026-03-30 | 44,322.56 | |
| 441136260300256375 | 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 | 2026-03-30 | 22,161.28 | |
| 441136260300256375 | 失业保险费 | 失业保险(单位缴纳) | 2026-03-01至2026-03-31 | 2026-03-30 | 1,939.22 | |
| 金额合计 (大写) 人民币柒万零陆佰玖拾肆元肆角肆分 | | | | | ¥70,694.44 | |
|  | | 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): 国家税务总局唐河县税务局第二税务分局, 社保编码: 411328900972 社保经办机构: 南阳市社会保险局 | | |

妥善保管

| 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 |
|---|---------|----------------|-----------------------|--|------------|---------|
| 441136260300256376 | 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 | 2026-03-30 | 26,045.54 | |
| 441136260300256376 | 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 | 2026-03-30 | 6,128.32 | |
| 金额合计 (大写) 人民币叁万贰仟壹佰柒拾叁元捌角陆分 | | | | | ¥32,173.86 | |
|  | | 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): 国家税务总局唐河县税务局第二税务分局, 社保编码: 411328550785 社保经办机构: 南阳市市本级医疗保障局 | | |

妥善保管



中华人民共和国 税收完税证明

No. 341135260400079588

填发日期: 2026年 4月 28日 税务机关: 国家税务总局唐河县税务局

| 纳税人识别号 | 91411328699520040T | | 纳税人名称 | 河南禹泰建设有限公司 | |
|----------------------------|--------------------|--------------|---|------------|-------------|
| 原凭证号 | 税种 | 品目名称 | 税款所属时期 | 入(进)库日期 | 实缴(退)金额 |
| 341136260400121575 | 企业所得税 | 应纳税所得额 | 2026-01-01至 2026-03-31 | 2026-04-17 | 704,006.44 |
| 金额合计 (大写) 人民币柒拾万零肆仟零陆元肆角肆分 | | | | | ¥704,006.44 |
| 国家税务总局唐河县税务局 (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): 国家税务总局唐河县税务局第二税务分局 | | |

数据联
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. 341135260300032233

填发日期: 2026年 4月 28日 税务机关: 国家税务总局唐河县税务局

| 纳税人识别号 | 91411328699520040T | | 纳税人名称 | 河南禹泰建设有限公司 | |
|---------------------------------|--------------------|--------------|---|------------|---------------|
| 原凭证号 | 税种 | 品目名称 | 税款所属时期 | 入(进)库日期 | 实缴(退)金额 |
| 341136260300042745 | 城市维护建设税 | 县城、镇 | 2026-02-01至 2026-02-28 | 2026-03-16 | 70,173.39 |
| 341136260300042745 | 地方教育附加 | 增值税地方教育附加 | 2026-02-01至 2026-02-28 | 2026-03-16 | 28,069.36 |
| 341136260300042745 | 教育费附加 | 增值税教育费附加 | 2026-02-01至 2026-02-28 | 2026-03-16 | 42,104.03 |
| 341136260300042745 | 增值税 | 建筑服务 | 2026-02-01至 2026-02-28 | 2026-03-16 | 1,403,467.76 |
| 金额合计 (大写) 人民币壹佰伍拾肆万叁仟捌佰壹拾肆元伍角肆分 | | | | | ¥1,543,814.54 |
| 国家税务总局唐河县税务局 (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): 国家税务总局唐河县税务局第二税务分局 | | |

数据联
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. 341135260400079586

填发日期: 2026年 4月 28日 税务机关: 国家税务总局唐河县税务局

| 纳税人识别号 | | 91411328699520040T | | 纳税人名称 | | 河南禹泰建设有限公司 | |
|---------------------------------|---------|--------------------|---------------------------|---|---------------|------------|---|
| 原凭证号 | 税种 | 品目名称 | 税款所属时期 | 入(进)库日期 | 实缴(退)金额 | | 数据 联 交 纳 税 人 完 税 证 明 |
| 341136260400121575 | 城市维护建设税 | 县城、镇 | 2026-03-01至 2026-03-31 | 2026-04-17 | 56,513.15 | | |
| 341136260400121575 | 地方教育附加 | 增值税地方教育附加 | 2026-03-01至 2026-03-31 | 2026-04-17 | 22,605.26 | | |
| 341136260400121575 | 教育费附加 | 增值税教育费附加 | 2026-03-01至 2026-03-31 | 2026-04-17 | 33,907.89 | | |
| 341136260400121575 | 增值税 | 建筑服务 | 2026-03-01至 2026-03-31 | 2026-04-17 | 1,130,262.97 | | |
| 金额合计 (大写) 人民币壹佰贰拾肆万叁仟贰佰捌拾玖元贰角柒分 | | | | | ¥1,243,289.27 | | |
| 国家税务总局唐河县税务局 (盖章) | | 纳税人 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): 国家税务总局唐河县税务局第二税务分局 | | | |
| | | | | 第2次打印 妥善保管 | | | |

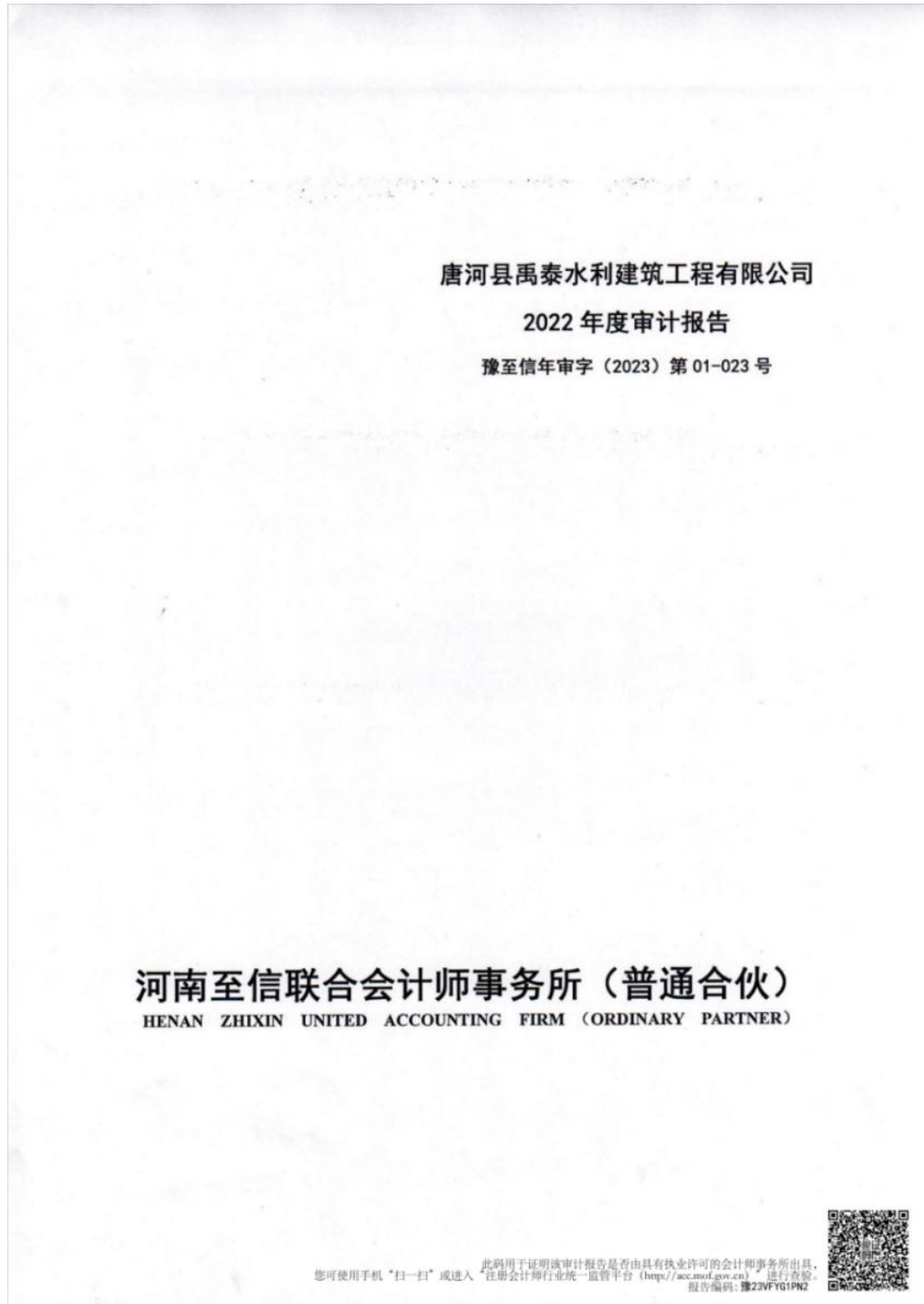


6、近年财务审计报告及财务会计制度

审计或财务报告说明：

1. 提供本单位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。

(1)、2022 年审计报告



审 计 报 告

豫至信年审字（2023）第 01-023 号

唐河县禹泰水利建筑工程有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了后附的唐河县禹泰水利建筑工程有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的资产负债表，2022 年度的利润表、现金流量表以及财务报表附注。

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 2022 年 12 月 31 日的公司财务状况以及 2022 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、 管理层和治理层对财务报表的责任

贵公司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，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。

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做出的经济决策，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，设计和实施审计过程以应对这些风险，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，根据所获取的审计证据，就可能导致对贵公司的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。

河南至信联合会计师事务所（普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二三年一月十八日



现金流量表

会小企03表
单位：元

| 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、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1 | 310,772,223.36 | 净利润 | 57 | 13,301,293.11 |
| 收到的税费返还 | 3 | | 加：计提的资产减值准备 | 58 | |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 6 | 2,241,293.88 | 固定资产折旧 | 59 | 181,553.99 |
| 现金流入小计 | 9 | 313,013,517.24 | 无形资产摊销 | 60 | |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 10 | 228,026,867.67 | 长期待摊费用摊销 | 61 | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 12 | 4,732,736.47 | 待摊费用减少（减：增加） | 64 | -41,981.13 |
| 支付的各项税费 | 13 | 20,446,300.04 | 预提费用增加（减：减少） | 65 | |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 18 | 70,672,847.76 | 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益） | 66 | |
| 现金流出小计 | 20 | 323,878,751.94 | 固定资产减值损失 | 67 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 21 | -10,865,234.70 | 财务费用 | 68 | 140,400.00 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | 投资损失（减：收益） | 69 | -66,300.00 |
| 收回投资所收到的现金 | 22 | 15,000,000.00 | 递延税款资产（减：负债） | 70 | |
| 取得投资收益所收到的现金 | 23 | 66,300.00 | 存货的减少（减：增加） | 71 | 2,303,873.32 |
| 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 | 25 | - | 经营性应收项目的减少（减：增加） | 72 | -25,949,957.62 |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | 28 | - | 经营性应付项目的增加（减：减少） | 73 | -734,116.37 |
| 现金流入小计 | 29 | 15,066,300.00 | 其他 | 74 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | 30 | 163,080.00 | 经营活动产生的现金流量净额 | 75 | -10,865,234.70 |
| 投资所支付的现金 | 31 | 15,000,000.00 | | | |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | 35 | | | | |
| 现金流出小计 | 36 | 15,163,080.00 | | | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 37 | -96,780.00 | 2、不涉及现金收支的投资和筹资活动： | | |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | 债务转为资本 | 76 | |
| 吸收投资所收到的现金 | 38 | - | 一年内到期的可转换公司债券 | 77 | |
| 借款所收到的现金 | 40 | - | 融资租入固定资产 | 78 | |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | 43 | 6,295,000.00 | | | |
| 现金流入小计 | 44 | 6,295,000.00 | | | |
| 偿还债务所支付的现金 | 45 | 5,000,000.00 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | 46 | 2,299,504.15 | 3、现金及现金等价物净增加情况： | | |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | 52 | | 现金的期初余额 | 79 | 47,033,639.22 |
| 现金流出小计 | 53 | 7,299,504.15 | 减：现金的期末余额 | 80 | 59,000,357.07 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 54 | -1,004,504.15 | 加：现金等价物的期末余额 | 81 | |
| 四、汇率变动对现金的影响 | 55 | | 减：现金等价物的期初余额 | 82 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 56 | -11,966,518.85 | 现金及现金等价物净增加额 | 83 | -11,966,518.85 |

制表人：

财务人员：

单位负责人：



资 产 负 债 表

编制单位：唐河县禹泰水利建筑工程有限公司

2022年12月31日

金额单位：元

| 资 产 | 期末余额 | 年初余额 | 负债和所有者权益（或股东权益） | 期末余额 | 年初余额 |
|----------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | 流动负债： | | |
| 货币资金 | 47,033,838.22 | 59,000,357.07 | 短期借款 | 35,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 交易性金融资产 | | | 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | | | 应付票据 | | |
| 应收帐款 | 12,319,084.13 | 15,859,618.59 | 应付帐款 | 78,994,237.63 | 54,388,451.57 |
| 预付帐款 | 6,771,028.58 | 7,796,210.30 | 预收帐款 | 1,623,895.95 | |
| 应收利息 | | | 应付职工薪酬 | 1,378,553.28 | 177,027.00 |
| 应收股利 | | | 应交税费 | 558,089.52 | 782,615.82 |
| 其他应收款 | 64,030,217.79 | 32,915,829.76 | 应付利息 | - | - |
| 存货 | 14,702,769.81 | 17,006,643.13 | 其他应付款 | - | - |
| 一年内到期的非流动性资产 | | | 其他应付款 | 16,251,468.71 | 45,462,340.83 |
| 其他流动资产 | - | - | 一年内到期的非流动负债 | | |
| 流动资产合计 | 144,856,938.53 | 132,578,658.85 | 其他流动负债 | | |
| 非流动资产 | | | 流动负债合计 | 133,806,245.09 | 140,810,435.22 |
| 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 | 42,066,521.39 | 40,637,417.24 | 应付债券 | | |
| 长期股权投资 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 长期应付款 | | |
| 投资性房地产 | | | 专项应付款 | | |
| 固定资产原值 | 8,285,081.53 | 8,122,409.94 | 预计负债 | | |
| 减：累计折旧 | 444,582.58 | 263,028.59 | 递延所得税负债 | | |
| 固定资产净值 | 7,840,498.95 | 7,859,381.35 | 其他非流动负债 | | |
| 固定资产清理 | | | 非流动负债合计 | - | - |
| 生产性生物资产 | | | 负债合计 | 133,806,245.09 | 140,810,435.22 |
| 油气资产 | | | 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 无形资产 | | | 实收资本（股本） | 44,200,000.00 | 32,200,000.00 |
| 开发支出 | | | 资本公积 | 6,295,000.00 | 12,000,000.00 |
| 商誉 | | | 减：库存股 | | |
| 长期待摊费用 | 41,981.13 | | 盈余公积 | - | - |
| 递延所得税资产 | | | 未分配利润 | 20,504,694.91 | 6,065,022.22 |
| 其他非流动资产 | | | 所有者权益（或股东权益）合计 | 70,999,694.91 | 50,265,022.22 |
| 非流动资产合计 | 59,949,001.47 | 58,496,798.59 | | | |
| 资产总计 | 204,805,940.00 | 191,075,457.44 | 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 204,805,940.00 | 191,075,457.44 |

单位负责人：

财会负责人：

制表人：



利润表

编制单位:唐河县禹泰水利建筑工程有限公司

2022年度

金额单位:元

| 项 目 | 本月金额 | 本年累计金额 |
|------------------------|---------------|----------------|
| 一、营业收入 | 4,169,809.00 | 280,586,336.79 |
| 减: 营业成本 | 4,344,486.93 | 251,300,930.34 |
| 营业税金及附加 | 13,106.90 | 1,051,556.23 |
| 销售费用 | | - |
| 管理费用 | 1,117,643.44 | 3,992,333.60 |
| 财务费用 | 15,802.94 | 32,125.57 |
| 资产减值损失 | | - |
| 加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | | - |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | | 62,547.17 |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益 | | - |
| 二、营业利润(亏损以“-”号填列) | -1,321,231.21 | 24,271,938.22 |
| 加: 营业外收入 | | -72.74 |
| 减: 营业外支出 | | 6,536,808.00 |
| 其中: 非流动资产处置损失 | | |
| 三、利润总额(亏损以“-”号填列) | -1,321,231.21 | 17,735,057.48 |
| 减: 所得税费用 | 449,297.02 | 4,433,764.37 |
| 四、净利润(亏损以“-”号填列) | -1,770,528.23 | 13,301,293.11 |

单位负责人:

财务负责人:

制表人:



唐河县禹泰水利建筑工程有限公司

2022 年度会计报表附注

(单位：人民币元)

一、公司的基本情况

唐河县禹泰水利建筑工程有限公司（以下简称：本公司）成立于 2009 年 08 月 14 日；营业执照统一社会信用代码：91411328693520040T；企业住所：河南省南阳市唐河县兴唐街道文峰南路 9 号；法定代表人：王飞；注册资本：4900 万元；企业类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）；经营范围：水利水电工程施工、房屋建筑工程施工、市政工程施工，林木种植。

二、不符合会计核算前提的说明

无

三、重要会计政策和会计估计的说明

1. 会计准则

本公司自成立起执行《小企业会计准则》。

2. 会计年度

本公司会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4. 记账原则和计价基础

本公司采用借贷记账法，会计核算以权责发生制原则进行核算，计价以实际成本为计价基础。

5. 外币折算

本公司外币业务按业务发生当日（当月/一月）中国人民银行公布的市场汇价折算



为人民币记账，资产负债表日的外币货币性资产和负债按该日中国人民银行公布的市场汇价进行调整，外币汇兑损益除与工程建设有关的计入在建工程之外，其余均计入当期的财务费用。

6. 现金等价物

本公司现金等价物是指企业持有的期限短（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、价值变动风险很小的投资。

7. 交易性金融资产核算方法：

(1) 交易性金融资产计价及其收益确认方法

交易性金融资产以其初始投资成本入帐，即取得投资时实际支付的全部价款（包括税金、手续费和相关费用）扣除实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，或已到付息期但尚未领取的债券利息入帐；在处置时，按所收到的处置收入与交易性金融资产帐面价值的差额确认为当期投资损益。

(2) 交易性金融资产跌价准备的确认标准及计提方法

交易性金融资产在中期末或年终按成本与市价孰低法计价，市价低于成本的部分确认为跌价准备。具体计提方法为：按单项投资计算并确认所计提的跌价损失准备，并计入当期损益。

8. 应收款项坏账准备核算方法

坏账的确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过3年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

坏账损失的核算方法：本公司坏账损失采用直接转销法，发生坏账损失经批准后直接记入管理费用。

本公司对于内部关联方之间的应收款项，不计提坏帐准备。



9. 存货

存货购进采用实际成本计价，发出分别采用移动平均法核算。存货的成本由买价加运费、装卸费、保险费等构成。低值易耗品采用一次摊销法核算成本。

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；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个（或类别、总体）存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，可变现净值按估计售价减去估计完工成本、销售费用和税金后确定。

10. 长期投资

本公司长期投资包括股权投资和一年以上的有价证券投资（即债券、股票等）。长期投资的成本按投资时实际支付的价款或确定的价值入账。

长期股权投资：

投资额占被投资单位有表决权资本总额 20% 以下或虽占该单位有表决权资本总额 20% 或以上，但不具有重大影响的采用成本法核算；投资额占被投资单位有表决权资本总额的 20%，或虽投资不足 20% 但实质上对其拥有控制权的，采用权益法核算并合并会计报表。

11. 委托贷款核算方法

委托贷款的计价和利息确认方法：委托贷款按实际委托的贷款金额入账。期末按委托贷款规定的利率计提应收利息。由于本公司委托贷款给关联单位未办理相应的保全措施。

12. 固定资产及折旧

(1) 固定资产标准：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。

(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、运输工具、办公设备。

(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。

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。

(5) 固定资产折旧：

| | 类 别 | 估计经济使用年限(年) | 预计残值率(%) | 年折旧率(%) |
|---|------|-------------|----------|---------|
| 1 | 办公家具 | 5 | 5.00 | 19.00 |
| 2 | 电子设备 | 3 | 5.00 | 31.67 |
| 3 | 运输工具 | 4 | 5.00 | 27.25 |

(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。

(7) 融资租入固定资产的计价方法：按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。若该项租赁资产占企业资产总额的比例小于30%（含30%）时，可按最低租赁付款额或两者中的较低者，作为固定资产的入账价值。

13. 在建工程



在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。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、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。

在建工程结转固定资产的时点：本公司建造的固定资产在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，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再作调整。

14. 无形资产

本公司土地使用权以支付的土地出让金入账，按其规定的年限平均摊销。

其他无形资产按形成或取得时的实际成本入账。按合同期限或法律规定有效年限平均摊销，若无合同和法律规定则按不超过 10 年的年限平均摊销。

15. 递延资产（长期待摊费用）

本公司以实际成本入账。开办费从开始生产经营的当月起一次摊销。其他递延支出按受益期限平均摊销。

16. 收入确认原则

工程收入以劳务已提供、收讫价款或者取得收取价款的凭据时确认收入实现；销售商品为将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，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，并且与销售该产品有关的成本能够可靠的计量时，确认销售收入的实现；利息和使用费收入在与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量时确认为收入；提供劳务的开始和完成分属不同的会计年度，按完工百分比法确认为营业收入。

17. 成本费用的确认原则

本公司在生产经营中发生的各项费用，以实际发生数计入成本、费用。期间费用直接计入当期损益。

18. 所得税的会计处理方法



本公司所得税的会计核算采用应付税款法核算。

19. 利润分配

本公司按《公司法》及其他有关规定进行利润分配，缴纳所得税后的利润，除国家另有规定者外，按照下列顺序分配：

被没收的财物损失，支付各项税收的滞纳金和罚款；

弥补企业以前年度亏损；提取法定盈余公积金。法定盈余公积金按照税后利润扣除前两项后的10%提取，盈余公积金已达注册资金50%时可不再提取；

提取公益金；向投资者分配利润。公司以前年度未分配的利润，可以并入本年度向投资者分配。

20. 其他

公司对目前尚未涉及到的资产、负债业务，待预计可能会发生时，按相应的小企业会计准则，确定公司对该项业务的会计政策和估计，报股东会批准后执行

四、重要会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正的说明

无

五、主要税项

本公司适用的主要税种与税率如下：

| 税 种 | 税 率 | 计 税 依 据 |
|--------|-----------|---------|
| 增值税 | 按国家法定税率征收 | 营业收入 |
| 城建税 | 按国家法定税率征收 | 流转税额 |
| 教育附加 | 按国家法定税率征收 | 流转税额 |
| 地方教育附加 | 按国家法定税率征收 | 流转税额 |
| 企业所得税 | 按国家法定税率征收 | 应纳税所得额 |

六、 会计报表主要项目注释



1. 货币资金

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 现金 | 929.59 | 3,042.91 |
| 银行存款 | 47,032,908.63 | 58,997,314.16 |
| 其他货币资金 | 0.00 | 0.00 |
| 合 计 | 47,033,838.22 | 59,000,357.07 |

2. 应收账款

(1) 应收账款

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 应收账款 | 12,319,084.13 | 15,859,618.59 |
| 合 计 | 12,319,084.13 | 15,859,618.59 |

(2) 按欠款方归集的期末余额较大的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) |
|-------------------------|--------------|--------------------|
| 21年东王集2乡高标准农田 | 1,260,000.00 | 10.23 |
| 唐河县21的农村饮水安全县级2批维修养护 | 749,525.19 | 6.08 |
| 唐河县2022年度中央救灾资金(抗旱)项目工程 | 782,110.26 | 6.35 |
| 合 计 | 2,791,635.45 | 22.66 |

3. 其他应收款

(1) 其他应收款

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 64,030,217.79 | 32,915,829.76 |
| 合 计 | 64,030,217.79 | 32,915,829.76 |

(2) 按欠款方归集的期末余额较大的其他应收款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占其他应收账款期末余额合计数的比例(%) |
|--------|---------------|----------------------|
| 唐河县财政局 | 55,000,000.00 | 85.90 |
| 合 计 | 55,000,000.00 | 85.90 |

4. 预付账款

(1) 预付账款



| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 预付账款 | 6,771,028.58 | 7,796,210.30 |
| 合计 | 6,771,028.58 | 7,796,210.30 |

(2) 按欠款方归集的期末余额较大的预付账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付账款期末余额合计数的比例(%) |
|--------------------|--------------|--------------------|
| 南阳市兴业科技有限公司 | 1,510,096.03 | 22.30 |
| 新兴铸管股份有限公司郑州销售分公司 | 1,099,333.20 | 16.24 |
| 河南顺圆水处理技术有限公司唐河分公司 | 2,021,902.20 | 29.86 |
| 合计 | 4,631,331.43 | 68.40 |

5. 存货

| 类别 | 期末余额 |
|--------------------------------|--------------|
| 树苗 | 64,042.00 |
| 少拜寺整村推进项目6标 | 37,412.88 |
| 18年千亿斤 | 25,202.39 |
| 牛沟灌区项目 | 164,582.82 |
| 18移民项目2标 | 116,446.91 |
| 外国语实验学校项目 | 34,758.09 |
| 19美好移示范村建设 | 15,639.87 |
| 唐白河干流防洪治理 | 8,062.78 |
| 2020年长效机制28标 | 7,886.79 |
| 文峰街道办(郑庄等5小区)雨污管道改造 | 23,654.62 |
| 2020各乡镇幼儿园建设项目8标 | 5,948.93 |
| 唐白河干流防洪治理八标 | 389,078.75 |
| 水系连通项目II期 | 2,739,883.24 |
| 唐白河干流防洪治理4标 | 480,098.51 |
| 唐河县文峰街道办事处试采社区维修二期工程 | 332,966.56 |
| 21年东王集2乡高标准农田 | 661,253.03 |
| 唐河县乡村振兴优质水通村入户及基础设施项目潮阳镇周安等11村 | 245,687.87 |
| 唐河县乡村振兴优质水通村入户及基础设施项目桐河乡耿庄等8村 | 1,221,525.60 |
| 唐河县乡村振兴优质水通村入户及基础设施项目桐河集镇 | 549,475.51 |



| 类 别 | 期末余额 |
|----------------------------|---------------|
| 唐河县乡村振兴优质水通村入户及基础设施项目毕店镇集镇 | 173,375.81 |
| 唐河县乡村振兴优质水通村入户及基础设施项目源潭水厂 | 5,749,523.15 |
| 唐河涧河综合整治项目 | 24,229.74 |
| 滨河北延道路工程施工一标段 | 276,678.73 |
| 水系连通工程基础设施项目一标段 | 175,000.00 |
| 唐河县城郊一中东侧厕所工程 | 9,557.63 |
| 唐河县 2022 年国家水土保持重点工程 | 1,066,893.21 |
| 唐河县虎山灌区 22 年续建与节水改造项目 3 标 | 62,020.62 |
| 唐河县牛沟灌区清淤及整修工程 J(新增工程) | 33,600.00 |
| 山头水库灌区 2021 年县级养护经费项目工程 | 283.77 |
| 唐河县 22 年度小型水库维修养护工程 | 8,000.00 |
| 合 计 | 14,702,769.81 |

6. 长期应收款

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 长期应收款 | 42,066,521.39 | 40,637,417.24 |
| 合 计 | 42,066,521.39 | 40,637,417.24 |

7. 长期股权投资

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 长期股权投资 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 合 计 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |

8. 固定资产

| 类 别 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------|--------------|------------|------------|--------------|
| 账面价值 | 8,122,409.94 | 162,671.59 | 0.00 | 8,285,081.53 |
| 累计折旧 | 263,028.59 | 181,553.99 | 0.00 | 444,582.58 |
| 账面净值 | 7,859,381.35 | 162,671.59 | 181,553.99 | 7,840,498.95 |

9. 长期待摊费用



| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|-----------|------|
| 长期待摊费用 | 41,981.13 | 0.00 |
| 合 计 | 41,981.13 | 0.00 |

10. 短期借款

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 短期借款 | 35,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 合 计 | 35,000,000.00 | 40,000,000.00 |

11. 应付账款

(1) 应付账款

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 78,994,237.63 | 54,388,451.57 |
| 合 计 | 78,994,237.63 | 54,388,451.57 |

(2) 按收款方归集的期末余额较大的应付账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占应付账款期末余额合计数的比例(%) |
|--------------------|---------------|--------------------|
| 水系连通项目 II 期 2 标段 | 9,904,244.11 | 12.54 |
| 水系连通工程基础设施项目二标段 | 9,507,779.48 | 12.04 |
| 22 年唐河县地下水超采综合治理项目 | 14,674,564.33 | 18.58 |
| 合 计 | 34,086,587.92 | 43.16 |

12. 预收账款

(1) 预收账款

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|------|
| 预收账款 | 1,623,895.95 | 0.00 |
| 合 计 | 1,623,895.95 | 0.00 |

(2) 按收款方归集的期末余额较大的预收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预收账款期末余额合计数的比例(%) |
|----------------------|--------------|--------------------|
| 唐河县 2022 年国家水土保持重点工程 | 1,623,895.95 | 100.00 |
| 合 计 | 1,623,895.95 | 100.00 |



13. 应付职工薪酬

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|--------------|------------|
| 工资 | 1,378,553.28 | 177,027.00 |
| 合 计 | 1,378,553.28 | 177,027.00 |

14. 应交税费

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------------|------------|
| 未交增值税 | 64,903.76 | 49,273.48 |
| 应交企业所得税 | 449,297.02 | 706,909.30 |
| 应交城市维护建设税 | 3,245.19 | 2,463.67 |
| 教育费附加 | 1,947.11 | 1,478.20 |
| 地方教育费附加 | 1,298.08 | 985.47 |
| 应交印花税 | 37,398.36 | 21,505.70 |
| 合 计 | 558,089.52 | 782,615.82 |

15. 其他应付款

(1) 其他应付款

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 16,251,468.71 | 45,462,340.83 |
| 合 计 | 16,251,468.71 | 45,462,340.83 |

(2) 按收款方归集的期末余额较大的其他应付款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占其他应付款期末余额合计数的比例(%) |
|-------|---------------|---------------------|
| 项目材料款 | 7,642,980.49 | 47.03 |
| 履约保证金 | 2,192,200.00 | 13.49 |
| 保证金 | 2,624,600.00 | 16.15 |
| 合 计 | 12,459,780.49 | 76.67 |

16. 实收资本

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 实收资本 | 44,200,000.00 | 32,200,000.00 |
| 合 计 | 44,200,000.00 | 32,200,000.00 |

17. 资本公积



| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|---------------|
| 资本公积 | 6,295,000.00 | 12,000,000.00 |
| 合 计 | 6,295,000.00 | 12,000,000.00 |

18. 未分配利润

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|--------------|
| 未分配利润 | 20,504,694.91 | 6,065,022.22 |
| 合 计 | 20,504,694.91 | 6,065,022.22 |

19. 营业收入

| 类 别 | 本年累计数 |
|--------|----------------|
| 主营业务收入 | 280,586,336.79 |
| 合 计 | 280,586,336.79 |

20. 营业成本

| 类 别 | 本年累计数 |
|--------|----------------|
| 主营业务成本 | 251,300,930.34 |
| 合 计 | 251,300,930.34 |

21. 营业税金及附加

| 类 别 | 本年累计数 |
|-------|--------------|
| 城维及附加 | 932,654.76 |
| 印花税 | 118,901.47 |
| 合 计 | 1,051,556.23 |

22. 管理费用

| 类 别 | 本年累计数 |
|-------|--------------|
| 职工薪酬 | 3,292,181.35 |
| 办公费 | 194,268.15 |
| 业务招待费 | 172,507.00 |
| 修理费 | 8,580.00 |
| 水电费 | 14,735.01 |
| 差旅费 | 7,125.57 |



| 类 别 | 本年累计数 |
|---------|--------------|
| 咨询费 | 32,950.50 |
| 建造师费用 | 900.00 |
| 三类人员费用 | 24,418.81 |
| 计提折旧 | 113,666.90 |
| 未付费用 | 11,324.72 |
| 广告费 | 1,469.00 |
| 培训费 | 8,098.20 |
| 车辆费用 | 67,803.39 |
| 劳保费 | 4,140.00 |
| 办公用房租赁费 | 36,600.00 |
| 其他管理费用 | 1,565.00 |
| 合 计 | 3,992,333.60 |

23. 财务费用

| 类 别 | 本年累计数 |
|-------|-------------|
| 利息费用 | 70,200.00 |
| 利息收入 | -113,631.35 |
| 银行手续费 | 5,356.92 |
| 利息支出 | 70,200.00 |
| 合 计 | 32,125.57 |

24. 营业外收入

| 类 别 | 本年累计数 |
|-------|--------|
| 营业外收入 | -72.74 |
| 合 计 | -72.74 |

25. 营业外支出

| 类 别 | 本年累计数 |
|-------|--------------|
| 营业外支出 | 6,536,808.00 |
| 合 计 | 6,536,808.00 |



26. 所得税

| 类 别 | 本年累计数 |
|-------|--------------|
| 所得税费用 | 4,433,764.37 |
| 合 计 | 4,433,764.37 |

七、关联方及其交易

无

八、或有事项说明

无

九、资产负债表日后事项的说明

无

十、重要资产转让及其出售的说明

无

十一、其他需要说明的重要事项

无

十二、承诺事项

本报告期无重大承诺事项。

唐河县禹泰水利建筑工程有限公司

日期：二〇二三年一月十八日





营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91410100MA406GW041

(1-1)

名称 河南至信联合会计师事务所（普通合伙）

类型 合伙企业

主要经营场所 郑州市金水区任砦北街1号1号楼3层302号

执行事务合伙人 韩中飞

成立日期 2005年12月28日

合伙期限 长期

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本金，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关的报告；会计咨询，会计服务，税务咨询及服务。
(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)



登记机关



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

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



证书序号 0009904

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

二〇一〇年七月二日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称：河南至信联合会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人：韩中飞

主任会计师：

经营场所：郑州市金水区任砦北街1号第3层302号



组织形式：普通合伙

执业证书编号：41000114

批准执业文号：豫财办会[2005]60号

批准执业日期：2005年12月26日



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24日

年 月 日

证书编号: 41052319680916601X

No. of Certificate

注册证颁发机构: 河南立信联合会计师事务所

Authorized Issuer: HNS

发证日期: 2006年05月24日

Date of Issuance

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



姓名 韩中飞

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1968-09-16

Date of birth

工作单位 河南立信联合会计师事务所

Working unit

(普通合伙)

身份证号码 41052319680916601X

Identity card No.





姓名 周雪英
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1971-12-08
 Date of birth
 工作单位 河南至信联合会计师事务所
 Working unit
 (普通合伙)
 身份证号码 410523197112082523
 Identity card No.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



2020年3月30日



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



证书编号: 410001140024
 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10月16日
 Date of Issuance

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



2021年6月30日



(2)、2023 年审计报告

河南禹泰建设有限公司

2023 年度审计报告

豫至信年审字（2024）第 02-004 号

报告编码：豫 249C10VYHF



河南至信联合会计师事务所（普通合伙）
HENAN ZHIXIN UNITED ACCOUNTING FIRM (ORDINARY PARTNER)



审 计 报 告

豫至信年审字（2024）第 02-004 号

河南禹泰建设有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了后附的河南禹泰建设有限公司（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 年度的利润表、现金流量表以及财务报表附注。

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 日的公司财务状况以及 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执业道德守则，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，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。

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做出的经济决策，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，设计和实施审计过程以应对这些风险，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，根据所获取的审计证据，就可能对贵公司的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。

河南至信联合会计师事务所（普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二四年二月四日

现金流量表

| 编制单位：河南西泰建设有限公司 | | 2023年度 | | 单位：元 | |
|--------------------------|----|----------------|-----------------------------|------|----------------|
| 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、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1 | 173,425,370.71 | 净利润 | 57 | 6,619,529.72 |
| 收到的税费返还 | 3 | | 加：计提的资产减值准备 | 58 | 42,799.31 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 8 | 38,591,654.55 | 固定资产折旧 | 59 | |
| 现金流入小计 | 9 | 212,017,025.26 | 无形资产摊销 | 60 | |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 10 | 148,861,586.91 | 长期待摊费用摊销 | 61 | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 12 | 5,606,957.40 | 待摊费用减少（减：增加） | 64 | 18,658.24 |
| 支付的各项税费 | 13 | 17,107,648.45 | 预提费用增加（减：减少） | 65 | |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 18 | 34,174,484.00 | 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益） | 66 | 180,626.41 |
| 现金流出小计 | 20 | 205,750,676.76 | 固定资产报废损失 | 67 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 21 | 6,266,348.50 | 财务费用 | 68 | 0.00 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | 投资损失（减：收益） | 69 | 0.00 |
| 收回投资所收到的现金 | 22 | 0.00 | 递延税款贷项（减：借项） | 70 | |
| 取得投资收益所收到的现金 | 23 | 0.00 | 存货的减少（减：增加） | 71 | -7,406,633.04 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金 | 25 | 0.00 | 经营性应收项目的减少（减：增加） | 72 | -99,079,970.58 |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | 28 | 0.00 | 经营性应付项目的增加（减：减少） | 73 | 105,891,338.44 |
| 现金流入小计 | 29 | 0.00 | 其他 | 74 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | 30 | 786,362.83 | 经营活动产生的现金流量净额 | 75 | 6,266,348.50 |
| 投资所支付的现金 | 31 | 13,093,450.00 | | | |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | 35 | | | | |
| 现金流出小计 | 36 | 13,879,812.83 | | | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 37 | -13,879,812.83 | 2、不涉及现金收支的投资和筹资活动： | | |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | 债务转为资本 | 76 | |
| 吸收投资所收到的现金 | 38 | 13,100,000.00 | 一年内到期的可转换公司债券 | 77 | |
| 借款所收到的现金 | 40 | 0.00 | 融资租入固定资产 | 78 | |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | 43 | 1,100,000.00 | | | |
| 现金流入小计 | 44 | 14,200,000.00 | | | |
| 偿还债务所支付的现金 | 45 | 15,000,000.00 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | 46 | 1,275,215.26 | 3、现金及现金等价物净增加情况： | | |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | 52 | | 现金的期末余额 | 79 | 37,346,158.63 |
| 现金流出小计 | 53 | 16,275,215.26 | 减：现金的期初余额 | 80 | 47,033,838.22 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 54 | -2,075,215.26 | 加：现金等价物的期末余额 | 81 | |
| 四、汇率变动对现金的影响 | 55 | | 减：现金等价物的期初余额 | 82 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 56 | -9,888,679.89 | 现金及现金等价物净增加额 | 83 | -9,688,679.59 |

制表人：

单位负责人：



资产负债表

编制单位：河南禹泰建设有限公司

2023年12月31日

金额单位：元

| 资 产 | 期末余额 | 年初余额 | 负债和所有者权益（或股东权益） | 期末余额 | 年初余额 |
|----------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | 流动负债： | | |
| 货币资金 | 37,345,158.63 | 47,033,838.22 | 短期借款 | 20,000,000.00 | 35,000,000.00 |
| 交易性金融资产 | | | 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | | | 应付票据 | | |
| 应收帐款 | 94,670,766.76 | 12,319,084.13 | 应付帐款 | 157,610,504.76 | 78,994,237.63 |
| 预付帐款 | 3,936,276.12 | 6,771,028.58 | 预收帐款 | | 1,623,895.95 |
| 应收利息 | | | 应付职工薪酬 | 1,146.61 | 1,378,553.28 |
| 应收股利 | | | 应交税费 | 1,571,689.89 | 558,089.52 |
| 其他应收款 | 79,134,609.79 | 64,030,217.79 | 应付利息 | 0.00 | 0.00 |
| 存货 | 22,109,402.85 | 14,702,769.81 | 其他应付款 | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的非流动性资产 | | | 其他应付款 | 40,880,793.10 | 16,251,468.71 |
| 其他流动资产 | 0.00 | 0.00 | 一年内到期的非流动负债 | | |
| 流动资产合计 | 237,196,214.15 | 144,856,938.53 | 其他流动负债 | | |
| 非流动资产 | | | 流动负债合计 | 220,064,134.36 | 133,806,245.09 |
| 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 | 43,341,736.65 | 42,066,521.39 | 应付债券 | | |
| 长期股权投资 | 23,093,450.00 | 10,000,000.00 | 长期应付款 | | |
| 投资性房地产 | | | 专项应付款 | | |
| 固定资产原值 | 8,689,102.60 | 8,285,081.53 | 预计负债 | | |
| 减：累计折旧 | 487,381.89 | 444,582.58 | 递延所得税负债 | | |
| 固定资产净值 | 8,201,720.71 | 7,840,498.95 | 其他非流动负债 | | |
| 固定资产清理 | | | 非流动负债合计 | 0.00 | 0.00 |
| 生产性生物资产 | | | 负债合计 | 220,064,134.36 | 133,806,245.09 |
| 油气资产 | | | 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 无形资产 | | | 实收资本（股本） | 57,300,000.00 | 44,200,000.00 |
| 开发支出 | | | 资本公积 | 7,395,000.00 | 6,295,000.00 |
| 商誉 | | | 减：库存股 | | |
| 长期待摊费用 | 23,322.89 | 41,981.13 | 盈余公积 | 2,118,925.84 | 791,487.99 |
| 递延所得税资产 | | | 未分配利润 | 24,978,384.20 | 19,713,206.92 |
| 其他非流动资产 | | | 所有者权益（或股东权益）合计 | 91,792,310.04 | 70,999,694.91 |
| 非流动资产合计 | 74,660,230.25 | 59,949,001.47 | | | |
| 资产总计 | 311,856,444.40 | 204,805,940.00 | 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 311,856,444.40 | 204,805,940.00 |

单位负责人：

财务负责人：

制表人：

利润表

编制单位:河南禹泰建设有限公司

2023年度

| 项 目 | 本月金额 | 本年累计金额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 100,304,588.62 | 236,155,459.61 |
| 减: 营业成本 | 93,479,392.16 | 213,838,224.63 |
| 营业税金及附加 | 1,001,246.83 | 1,620,990.26 |
| 销售费用 | | 0.00 |
| 管理费用 | 1,191,287.94 | 5,773,697.76 |
| 财务费用 | -33,911.09 | -89,974.56 |
| 资产减值损失 | | |
| 加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | | |
| 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 | | |
| 二、营业利润(亏损以“-”号填列) | 4,666,572.78 | 15,012,521.52 |
| 加: 营业外收入 | | 68,742.22 |
| 减: 营业外支出 | 60,635.31 | 6,255,224.11 |
| 其中: 非流动资产处置损失 | | |
| 三、利润总额(亏损以“-”号填列) | 4,605,937.47 | 8,826,039.63 |
| 减: 所得税费用 | 1,504,782.57 | 2,206,509.91 |
| 四、净利润(亏损以“-”号填列) | 3,101,154.90 | 6,619,529.72 |

单位负责人:



财务负责人:



制表人:

河南禹泰建设有限公司

2023 年度会计报表附注

(单位：人民币元)

一、公司的基本情况

河南禹泰建设有限公司（以下简称：本公司）成立于 2009 年 08 月 14 日；营业执照统一社会信用代码：91411328693520040T；企业住所：河南省南阳市唐河县兴唐街道文峰南路 9 号；法定代表人：王飞；注册资本：12000 万元；企业类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）；经营范围：许可项目：建设工程施工；房地产开发经营；河道采砂；建设工程设计；建设工程监理；建设工程勘察（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：生态恢复及生态保护服务；工程管理服务；园林绿化工程施工；土石方工程施工；树木种植经营；机械设备销售；电子、机械设备维护（不含特种设备）；建筑用石加工；建筑材料销售；金属材料销售；电线、电缆经营；非金属矿物制品制造；非金属矿及制品销售；防洪除涝设施管理；水泥制品制造；水泥制品销售；砼结构构件制造；砼结构构件销售（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）。

同时，我们注意到该公司于 2023 年 03 月 03 日变更了注册资本，原注册资本为 4900 万元，现注册资本为 12000 万元；于 2023 年 4 月 6 日变更了名称及经营范围，原公司名称为唐河县禹泰水利建筑工程有限公司，现公司名称为河南禹泰建设有限公司；原经营范围为水利水电工程施工、房屋建筑工程施工、市政工程施工，林木种植，现经营范围为许可项目：建设工程施工；房地产开发经营；河道采砂；建设工程设计；建设工程监理；建设工程勘察（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：生态恢复及生态保护服务；工程管理服务；园林绿化工程施工；土石方工程施工；树木种植经营；机械设备销售；电子、机械设备维护（不含特种设备）；建筑用石加工；建筑材料销售；金属材料销售；电线、电缆经营；非金属矿物制品制造；非金属矿及制品销售；

防洪除涝设施管理；水泥制品制造；水泥制品销售；砼结构构件制造；砼结构构件销售（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、不符合会计核算前提的说明

无

三、重要会计政策和会计估计的说明

1. 会计准则

本公司自成立起执行《小企业会计准则》。

2. 会计年度

本公司会计年度为公历1月1日至12月31日。

3. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4. 记账原则和计价基础

本公司采用借贷记账法，会计核算以权责发生制原则进行核算，计价以实际成本为计价基础。

5. 外币折算

本公司外币业务按业务发生当日（当月/一月）中国人民银行公布的市场汇价折算为人民币记账，资产负债表日的外币货币性资产和负债按该日中国人民银行公布的市场汇价进行调整，外币汇兑损益除与工程建造有关的计入在建工程之外，其余均计入当期的财务费用。

6. 现金等价物

本公司现金等价物是指企业持有的期限短（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、价值变动风险很小的投资。

7. 交易性金融资产核算方法：

(1) 交易性金融资产计价及其收益确认方法

交易性金融资产以其初始投资成本入帐，即取得投资时实际支付的全部价款（包括税金、手续费和相关费用）扣除实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，或已到付息期但尚未领取的债券利息入帐；在处置时，按所收到的处置收入与交易性金融资产帐面价值的差额确认为当期投资损益。

(2) 交易性金融资产跌价准备的确认标准及计提方法

交易性金融资产在中期末或年终按成本与市价孰低法计价，市价低于成本的部分确认为跌价准备。具体计提方法为：按单项投资计算并确认所计提的跌价损失准备，并计入当期损益。

8. 应收款项坏账准备核算方法

坏账的确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过3年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

坏账损失的核算方法：本公司坏账损失采用直接转销法，发生坏账损失经批准后直接记入管理费用。

本公司对于内部关联方之间的应收款项，不计提坏帐准备。

9. 存货

存货购进采用实际成本计价，发出分别采用移动平均法核算。存货的成本由买价加运费、装卸费、保险费等构成。低值易耗品采用一次摊销法核算成本。

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；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个（或类别、总体）存货项目的成本高于其可变现

净值的差额提取，可变现净值按估计售价减去估计完工成本、销售费用和税金后确定。

10. 长期投资

本公司长期投资包括股权投资和一年以上的有价证券投资（即债券、股票等）。长期投资的成本按投资时实际支付的价款或确定的价值入账。

长期股权投资：

投资额占被投资单位有表决权资本总额 20% 以下或虽占该单位有表决权资本总额 20% 或以上，但不具有重大影响的采用成本法核算；投资额占被投资单位有表决权资本总额的 20%，或虽投资不足 20% 但实质上对其拥有控制权的，采用权益法核算并合并会计报表。

11. 委托贷款核算方法

委托贷款的计价和利息确认方法：委托贷款按实际委托的贷款金额入账。期末按委托贷款规定的利率计提应收利息。由于本公司委托贷款给关联单位未办理相应的保全措施。

12. 固定资产及折旧

(1) 固定资产标准：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。

(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、运输工具、办公设备。

(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。

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。

(5) 固定资产折旧：

| | 类 别 | 估计经济使用年限(年) | 预计残值率(%) | 年折旧率(%) |
|---|------|-------------|----------|---------|
| 1 | 办公家具 | 5 | 5.00 | 19.00 |
| 2 | 电子设备 | 3 | 5.00 | 31.67 |
| 3 | 运输工具 | 4 | 5.00 | 27.25 |

(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。

(7) 融资租入固定资产的计价方法：按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。若该项租赁资产占企业资产总额的比例小于30%（含30%）时，可按最低租赁付款额或两者中的较低者，作为固定资产的入账价值。

13. 在建工程

在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。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、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。

在建工程结转固定资产的时点：本公司建造的固定资产在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，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再作调整。

14. 无形资产

本公司土地使用权以支付的土地出让金入账，按其规定的年限平均摊销。

其他无形资产按形成或取得时的实际成本入账。按合同期限或法律规定有效年限平均摊销，若无合同和法律规定则按不超过 10 年的年限平均摊销。

15. 递延资产（长期待摊费用）

本公司以实际成本入账。开办费从开始生产经营的当月起一次摊销。其他递延支出按受益期限平均摊销。

16. 收入确认原则

工程收入以劳务已提供、收讫价款或者取得收取价款的凭据时确认收入实现；销售商品为将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，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，并且与销售该产品有关的成本能够可靠的计量时，确认销售收入的实现；利息和使用费收入在与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量时确认为收入；提供劳务的开始和完成分属不同的会计年度，按完工百分比法确认为营业收入。

17. 成本费用的确认原则

本公司在生产经营中发生的各项费用，以实际发生数计入成本、费用。期间费用直接计入当期损益。

18. 所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计核算采用应付税款法核算。

19. 利润分配

本公司按《公司法》及其他有关规定进行利润分配，缴纳所得税后的利润，除国家另有规定者外，按照下列顺序分配：

被没收的财物损失，支付各项税收的滞纳金和罚款；

弥补企业以前年度亏损；提取法定盈余公积金。法定盈余公积金按照税后利润扣除前两项后的10%提取，盈余公积金已达注册资金50%时可不再提取；

提取公益金；向投资者分配利润。公司以前年度未分配的利润，可以并入本年度向投资者分配。

20. 其他

公司对目前尚未涉及到的资产、负债业务，待预计可能会发生时，按相应的小企业会计准则，确定公司对该项业务的会计政策和估计，报股东会批准后执行

四、重要会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正的说明

无

五、主要税项

本公司适用的主要税种与税率如下：

| 税 种 | 税 率 | 计 税 依 据 |
|--------|-----------|---------|
| 增值税 | 按国家法定税率征收 | 营业收入 |
| 城建税 | 按国家法定税率征收 | 流转税额 |
| 教育附加 | 按国家法定税率征收 | 流转税额 |
| 地方教育附加 | 按国家法定税率征收 | 流转税额 |
| 企业所得税 | 按国家法定税率征收 | 应纳税所得额 |

六、 会计报表主要项目注释

1. 货币资金

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 现金 | 26.59 | 929.59 |
| 银行存款 | 37,345,132.04 | 47,032,908.63 |
| 其他货币资金 | 0.00 | 0.00 |
| 合 计 | 37,345,158.63 | 47,033,838.22 |

2. 应收账款

(1) 应收账款

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 应收账款 | 94,670,766.76 | 12,319,084.13 |
| 合 计 | 94,670,766.76 | 12,319,084.13 |

(2) 按欠款方归集的期末余额较大的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) |
|--------------------------------|---------------|--------------------|
| 20年教师周转房 | 2,224,000.00 | 2.35 |
| 21年东王集2乡高标准农田 | 1,000,000.00 | 1.06 |
| 唐河县地下水超采综合治理工程项目一标段 | 1,365,104.48 | 1.44 |
| 唐河县21年地下水超采结余资金项目 | 3,000,000.00 | 3.17 |
| 22年高标准农田建设项目 | 7,086,160.53 | 7.49 |
| 22年唐河县地下水超采综合治理项目 | 1,340,128.26 | 1.42 |
| 贵登年产能60亿wh高端锂电池PACK动力储能产业基地项目 | 7,500,000.00 | 7.92 |
| 牛沟灌区续建配套与节水改造项目 | 10,243,225.35 | 10.82 |
| 河唐唐河县郭滩镇张官营村至任桥村段河道治理工程2标 | 7,657,002.05 | 8.09 |
| 2023年高标准农田建设项目七标 | 2,438,367.67 | 2.58 |
| 2023年高标准农田建设项目四标 | 5,424,009.25 | 5.73 |
| 23-24年水系连通及水美乡村建设项目四标 | 22,843,517.75 | 24.13 |
| 唐河县三夹河(桐-焦唐高速桥段)治理工程 | 6,225,534.89 | 6.58 |
| 唐河县红河少拜寺镇区段河道治理工程项目 | 3,572,512.95 | 3.77 |
| 唐河县2023年度水系连通及水美乡村建设工程(人文景观部分) | 3,381,143.50 | 3.57 |
| 合 计 | 85,300,706.68 | 90.10 |

3. 其他应收款

(1) 其他应收款

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 79,134,609.79 | 64,030,217.79 |
| 合 计 | 79,134,609.79 | 64,030,217.79 |

(2) 按欠款方归集的期末余额较大的其他应收款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占其他应收账款期末余额合计数的比例(%) |
|------|------|----------------------|
|------|------|----------------------|

| 单位名称 | 期末余额 | 占其他应收账款期末余额合计数的比例(%) |
|-----------------------|---------------|----------------------|
| 23-24年水系连通及水美乡村建设项目四标 | 21,600,000.00 | 27.30 |
| 唐河县财政局 | 55,000,000.00 | 69.50 |
| 合计 | 76,600,000.00 | 96.80 |

4. 预付账款

(1) 预付账款

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 预付账款 | 3,936,276.12 | 6,771,028.58 |
| 合计 | 3,936,276.12 | 6,771,028.58 |

(2) 按欠款方归集的期末余额较大的预付账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付账款期末余额合计数的比例(%) |
|---------------|--------------|--------------------|
| 唐河县洁城市政工程有限公司 | 2,827,000.00 | 71.82 |
| 合计 | 2,827,000.00 | 71.82 |

5. 存货

| 类别 | 期末余额 |
|----------------------------------|--------------|
| 树苗 | 64,042.00 |
| 牛沟灌区项目 | 164,582.82 |
| 8 移民项目 2 标 | 116,446.91 |
| 唐白河干流防洪治理 | 8,062.78 |
| 2020 年长效机制 28 标 | 7,886.79 |
| 文峰街道办(郑庄等 5 小区)雨污管道改造 | 23,654.62 |
| 2020 长效机制 16 标 | 16,934.16 |
| 2020 各乡镇幼儿园建设项目 8 标 | 5,948.93 |
| 水系连通项目 II 期 | 2,739,225.67 |
| 203 工程 | 8,900,550.07 |
| 21 年巩固拓展脱贫攻坚饮水安全工程 | 86,392.95 |
| 唐河县乡村振兴优质水通村入户及基础设施项目湖阳镇周安等 11 村 | 245,687.87 |
| 唐河县乡村振兴优质水通村入户及基础设施项目桐河乡耿庄等 8 村 | 1,221,525.60 |
| 唐河县乡村振兴优质水通村入户及基础设施项目桐河集镇 | 549,475.51 |
| 唐河县乡村振兴优质水通村入户及基础设施项目毕店镇集镇 | 173,375.81 |

| 类 别 | 期末余额 |
|-----------------------------|---------------|
| 唐河县乡村振兴优质水通村入户及基础设施项目源潭水厂 | 5,897,678.51 |
| 唐河润河综合整治项目 | 24,229.74 |
| 水系连通工程基础设施项目一标段 | 175,000.00 |
| 唐河县城郊一中东侧厕所工程 | 10,061.95 |
| 唐河县泗州办事处景观亮化工程 | 22,322.36 |
| 泌阳河大河屯至乔庄段治理工程 | 860,962.43 |
| 唐河县虎山灌区22年续建与节水改造项目3标 | 100,321.20 |
| 唐河县牛沟灌区清淤及整修工程J(新增工程) | 33,600.00 |
| 21年省级水利救灾资金项目山头水库坝顶路面工程 | 30.63 |
| 唐河县2022年度水资源节约保护项目 | 19,845.53 |
| 唐河县2022年山头水库维修养护县级经费 | 3,292.17 |
| 唐河县2021年山头水库大坝左岸输水洞附近岸坡水毁修复 | 12,843.29 |
| 唐河县提前下达23年度中央水库移民扶持基金项目1标 | 583,589.51 |
| 唐河县虎山灌区2021年县级维修养护工程 | 15,350.43 |
| 唐河县虎山灌区2022年度县级维修养护工程 | 1,281.43 |
| 唐河县河长制主题公园建设工程项目 | 7,000.00 |
| 唐河县山头水库纵、横向及岸坡排水沟整修项目 | 8,551.18 |
| 2023年省级水利发展绩效奖励资金 | 9,650.00 |
| | 22,109,402.85 |

6. 长期应收款

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 长期应收款 | 43,341,736.65 | 42,066,521.39 |
| 合 计 | 43,341,736.65 | 42,066,521.39 |

7. 长期股权投资

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 长期股权投资 | 23,093,450.00 | 10,000,000.00 |
| 合 计 | 23,093,450.00 | 10,000,000.00 |

8. 固定资产

| 类 别 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------|--------------|------------|------|--------------|
| 账面价值 | 8,285,081.53 | 404,021.07 | | 8,689,102.60 |
| 累计折旧 | 444,582.58 | 42,799.31 | | 487,381.89 |
| 账面净值 | 7,840,498.95 | 361,221.76 | | 8,201,720.71 |

9. 长期待摊费用

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|-----------|-----------|
| 长期待摊费用 | 23,322.89 | 41,981.13 |
| 合 计 | 23,322.89 | 41,981.13 |

10. 短期借款

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 短期借款 | 20,000,000.00 | 35,000,000.00 |
| 合 计 | 20,000,000.00 | 35,000,000.00 |

11. 应付账款

(1) 应付账款

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|---------------|
| 应付账款 | 157,610,504.76 | 78,994,237.63 |
| 合 计 | 157,610,504.76 | 78,994,237.63 |

(2) 按收款方归集的期末余额较大的应付账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占应付账款期末余额合计数的比例(%) |
|--------------------|---------------|--------------------|
| 水系连通项目 II 期 2 标段 | 9,904,244.11 | 12.54 |
| 水系连通工程基础设施项目二标段 | 9,507,779.48 | 12.04 |
| 22 年唐河县地下水超采综合治理项目 | 14,674,564.33 | 18.58 |
| 合 计 | 34,086,587.92 | 43.16 |

12. 应付职工薪酬

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|----------|--------------|
| 工资 | 1,146.61 | 1,378,553.28 |
| 合 计 | 1,146.61 | 1,378,553.28 |

13. 应交税费

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------|------------|
| 未交增值税 | - | 64,903.76 |
| 应交企业所得税 | 1,504,782.57 | 449,297.02 |
| 应交城市维护建设税 | - | 3,245.19 |
| 教育费附加 | - | 1,947.11 |
| 地方教育费附加 | - | 1,298.08 |
| 应交印花税 | 66,907.32 | 37,398.36 |
| 合 计 | 1,571,689.89 | 558,089.52 |

14. 其他应付款

(1) 其他应付款

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 40,880,793.10 | 16,251,468.71 |
| 合 计 | 40,880,793.10 | 16,251,468.71 |

(2) 按收款方归集的期末余额较大的其他应付款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占其他应付款期末余额合 计数的比例(%) |
|-------|---------------|-------------------------|
| 项目材料款 | 4,352,481.94 | 10.65 |
| 履约保证金 | 408,200.00 | 1.00 |
| 保证金 | 30,943,879.00 | 75.69 |
| 合 计 | 35,704,560.94 | 87.34 |

15. 实收资本

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 实收资本 | 57,300,000.00 | 44,200,000.00 |
| 合 计 | 57,300,000.00 | 44,200,000.00 |

16. 资本公积

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 资本公积 | 7,395,000.00 | 6,295,000.00 |
| 合 计 | 7,395,000.00 | 6,295,000.00 |

17. 盈余公积

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|------------|
| 盈余公积 | 2,118,925.84 | 791,487.99 |
| 合 计 | 2,118,925.84 | 791,487.99 |

18. 未分配利润

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 未分配利润 | 24,978,384.20 | 20,504,694.91 |
| 合 计 | 24,978,384.20 | 20,504,694.91 |

19. 营业收入

| 类 别 | 本年累计数 |
|--------|----------------|
| 主营业务收入 | 236,155,459.61 |
| 合 计 | 236,155,459.61 |

20. 营业成本

| 类 别 | 本年累计数 |
|--------|----------------|
| 主营业务成本 | 213,838,224.63 |
| 合 计 | 213,838,224.63 |

21. 营业税金及附加

| 类 别 | 本年累计数 |
|----------|--------------|
| 城建及附加 | 1,411,956.75 |
| 印花税 | 177,435.30 |
| 残疾人就业保障金 | 31,598.21 |
| 合 计 | 1,620,990.26 |

22. 管理费用

| 类 别 | 本年累计数 |
|----------|--------------|
| 管理人员职工薪酬 | 4,588,218.82 |
| 办公费 | 144,821.28 |
| 业务招待费 | 150,737.00 |
| 水电费 | 18,508.71 |
| 差旅费 | 34,830.53 |

| 类 别 | 本年累计数 |
|----------|--------------|
| 长期待摊费用摊销 | 18,658.24 |
| 聘请中介机构费 | 37,735.85 |
| 咨询费 | 141,452.80 |
| 建造师费用 | 1,354.00 |
| 三类人员费用 | 51,846.00 |
| 认证费 | 19,000.00 |
| 计提折旧 | 203,338.04 |
| 广告费 | 36,411.50 |
| 培训费 | 3,255.00 |
| 车辆费用 | 167,702.99 |
| 劳保费 | 1,786.00 |
| 办公用房租赁费 | 28,800.00 |
| 劳务派遣费 | 105,000.00 |
| 其他管理费用 | 20,241.00 |
| 合 计 | 5,773,697.76 |

23. 财务费用

| 类 别 | 本年累计数 |
|-------|------------|
| 利息收入 | -94,144.73 |
| 银行手续费 | 4,170.17 |
| 合 计 | -89,974.56 |

24. 营业外收入

| 类 别 | 本年累计数 |
|-------|-----------|
| 营业外收入 | 68,742.22 |
| 合 计 | 68,742.22 |

25. 营业外支出

| 类 别 | 本年累计数 |
|-------|--------------|
| 营业外支出 | 6,255,224.11 |
| 合 计 | 6,255,224.11 |

26. 所得税

| 类 别 | 本年累计数 |
|-------|--------------|
| 所得税费用 | 2,206,509.91 |
| 合 计 | 2,206,509.91 |

七、关联方及其交易

无

八、或有事项说明

无

九、资产负债表日后事项的说明

无

十、重要资产转让及其出售的说明

无

十一、其他需要说明的重要事项

无

十二、承诺事项

本报告期无重大承诺事项。

河南海泰建设工程有限公司
日期：二〇二四年一月四日





营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91410100MA406GW041
(1-1)

名称 河南至信联合会计师事务所(普通合伙)
 类型 合伙企业
 主要经营场所 郑州市金水区任砦北街1号1号楼3层302号
 执行事务合伙人 韩中飞
 成立日期 2005年12月28日
 合伙期限 长期
 经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本金, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关的报告; 会计咨询, 会计服务, 税务咨询及服务。
 (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)

登记机关

年 月 日

2015 04 30



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

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



注册会计师事务所 执业证书

名称：河南至信联合会计师事务所（普通合伙）

首席合伙人：韩中飞

主任会计师：

经营场所：郑州市金水区任砦北街1号1号楼3层302号



组织形式：普通合伙

执业证书编号：41000114

批准执业文号：豫财办会〔2005〕60号

批准执业日期：2005年12月26日

证书序号 0009904

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

二〇〇九年七月二日

中华人民共和国财政部制

姓名: 韩中飞
No. of certificate: 41052319680916601X
Issued on: 2020年05月24日
Period of validity: 2020年05月24日至2021年05月24日



2021年6月30日

本证书在有效期内，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after the renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书在有效期内，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after the renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书在有效期内，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after the renewal.



姓名: 韩中飞
Full name: 韩中飞
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1968-09-16
Date of Birth: 1968-09-16
工作单位: 河南至信联合会计师事务所 (普通合伙)
Working unit: 河南至信联合会计师事务所 (普通合伙)
身份证号码: 41052319680916601X
Identity card No. 41052319680916601X

证书编号: 410001140024

No. of Certificate

授权机构名称: 河南省注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019 年 10 月 16 日

Date of Issue

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10月16日



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.



2020年3月30日

2020年3月30日



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.



2020年3月30日



中国注册会计师协会

姓名: 周雪英

Sex: 女

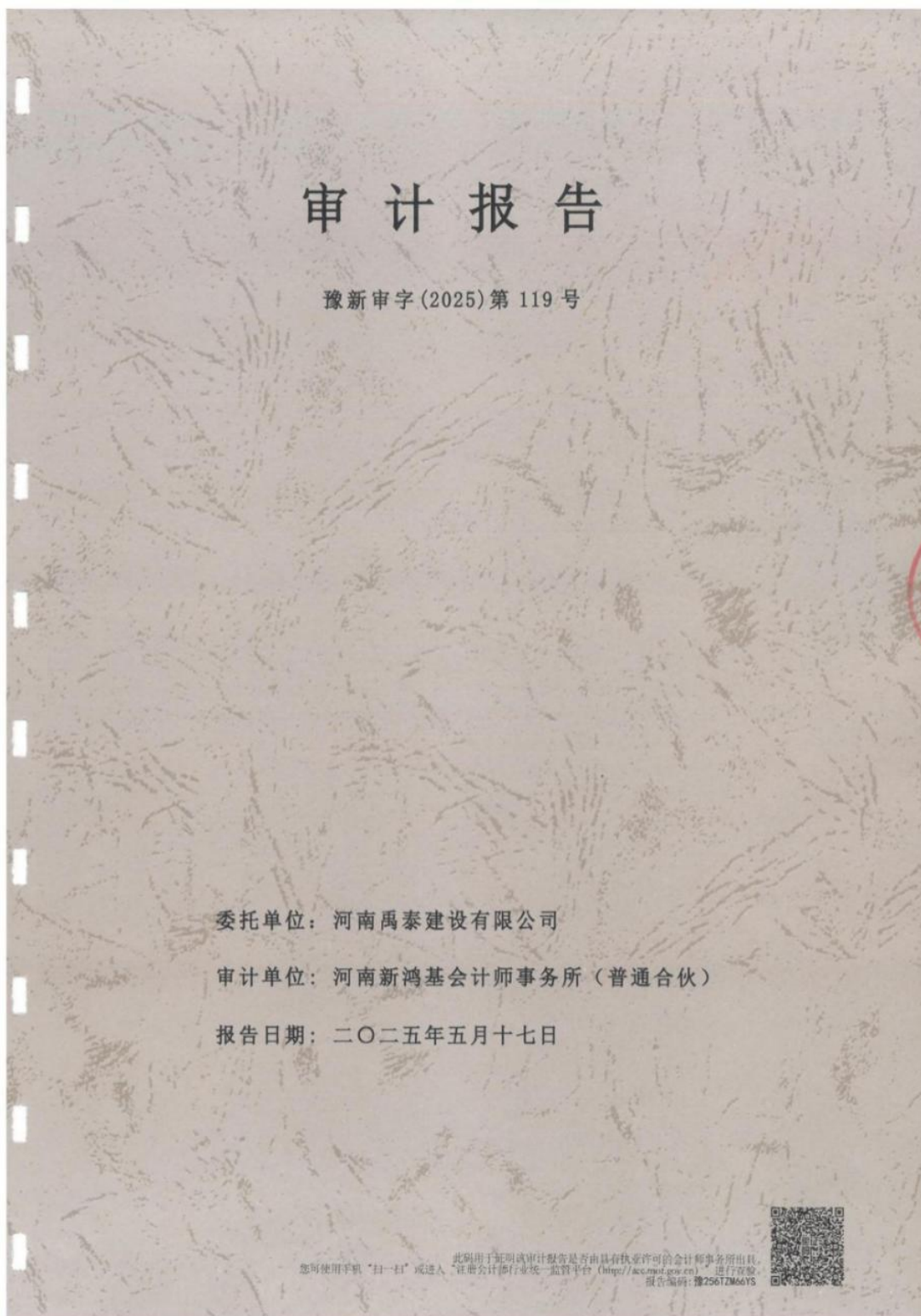
Date of Birth: 1971-12-06

Working Unit: 河南至信联合会计师事务所 (普通合伙)

Identity Card No.: 410523197112082523



(3)、2024 年审计报告



审计报告

豫新审字（2025）第 119 号

河南禹泰建设有限公司：

一、审计意见

我们审计了河南禹泰建设有限公司（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 年度的利润表、现金流量表、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

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 2024 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。

六、强调事项段

唐河县鸿禹水利投资有限公司 2017 年 2 月出资 1400000 元收购了唐河县禹泰水利建筑工程有限公司（现更名为河南禹泰建设有限公司），股权转让双方约定，2017 年 3 月末账面反映资产、负债、所有者权益（固定资产 7213090.65 元，其他应收款 161477.89 元，实收资本 7200000 元，未分配利润 174568.54 元）由原股东享有和承担，双方也未办理上述资产、负债的交付转移手续，本次审计对上述股权转让对价、转让前账面反映资产、负债、所有者权益进行了调整。

附件：1、贵公司 2024 年 12 月 31 日的资产负债表、2024 年度利润表、
现金流量表

2、贵公司 2024 年度财务报表附注

3、河南新鸿基会计师事务所营业执照、执业证书及注册会计师执业证书复印件

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：



二〇二五年五月十七日



现金流量表

单位：元

2022年度

编制单位：河南西泰建设有限公司

| 项 | 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、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1 | 275,623,971.07 | 净利润 | 57 | 10,634,501.47 |
| 收到的税费返还 | 3 | | 加：计提的资产减值准备 | 58 | |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 8 | 21,903,827.10 | 固定资产折旧 | 59 | 340,200.90 |
| 现金流入小计 | 9 | 297,527,798.17 | 无形资产摊销 | 60 | |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 10 | 151,465,933.02 | 长期待摊费用摊销 | 61 | 13,993.58 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 12 | 4,242,887.51 | 待摊费用减少(减：增加) | 64 | |
| 支付的各项税费 | 13 | 13,973,158.06 | 预提费用增加(减：减少) | 65 | |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 18 | 96,483,242.45 | 处置固定资产、无形资产和其他长期资产报废损失 | 66 | |
| 现金流出小计 | 20 | 266,173,220.99 | 固定资产报废损失 | 67 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 21 | 31,354,577.18 | 财务费用 | 68 | |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | 投资损失(减：收益) | 69 | |
| 收回投资所收到的现金 | 22 | | 递延收益(减：借项) | 70 | |
| 取得投资收益所收到的现金 | 23 | | 存货的减少(减：增加) | 71 | -5,917,577.55 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产 | 25 | | 经营性应收项目的减少(减：增加) | 72 | 30,431,075.15 |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | 28 | 40,000,000.00 | 经营性应付项目的增加(减：减少) | 73 | 1,220,538.52 |
| 现金流入小计 | 29 | 40,000,000.00 | 其他 | 74 | -4,445,054.39 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产 | 30 | 18,464,241.67 | 经营活动产生的现金流量净额 | 75 | 31,354,577.18 |
| 投资所支付的现金 | 31 | | | | |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | 35 | | | | |
| 现金流出小计 | 36 | 18,464,241.67 | | | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 37 | 21,535,758.33 | 2、不涉及现金收支的投资和筹资活动： | | |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | 债务转为资本 | 76 | |
| 吸收投资所收到的现金 | 38 | | 一年内到期的可转换公司债券 | 77 | |
| 借款所收到的现金 | 40 | | 融资租入固定资产 | 78 | |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | 43 | | | | |
| 现金流入小计 | 44 | | | | |
| 偿还债务所支付的现金 | 45 | 20,000,000.00 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | 46 | 6,921,666.68 | 3、现金及现金等价物净增加情况： | | |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | 52 | 5,000,000.00 | 现金的期末余额 | 79 | 38,316,827.46 |
| 现金流出小计 | 53 | 31,921,666.68 | 减：现金的期初余额 | 80 | 17,345,158.33 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 54 | -31,921,666.68 | 加：现金等价物的期末余额 | 81 | |
| 四、汇率变动对现金的影响 | 55 | | 减：现金等价物的期初余额 | 82 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 56 | 20,971,668.83 | 加：现金及现金等价物净增加额 | 83 | 20,971,668.83 |

附注 1



资产负債表

2024年12月31日

编制单位：河南禹康建设有限公司

| | 期末余额 | 年初余额 | 负债和所有者权益 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产 | | | 流动负债： | | |
| 货币资金 | 58,316,827.46 | 37,345,158.63 | 短期借款 | | 20,000,000.00 |
| 交易性金融资产 | | | 交易性金融资产 | | |
| 应收账款 | 23,364,731.02 | 94,670,766.76 | 应付账款 | 198,205,860.95 | 157,610,504.76 |
| 预付账款 | 4,950,053.41 | 3,536,276.12 | 应付职工薪酬 | 1,145.61 | 1,145.61 |
| 应收利息 | | | 应交税费 | 1,078,067.03 | 1,571,889.59 |
| 应收股利 | 36,989,175.20 | 79,134,609.79 | 应付股利 | | |
| 其他应收款 | 39,027,060.50 | 22,109,402.85 | 其他应付款 | 11,450,911.57 | 40,880,793.10 |
| 存货 | | | 一年内到期的非流动负债 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | 其他流动负债 | | |
| 其他流动资产 | | | 一年内到期的非流动负债 | | |
| 流动资产合计 | 232,657,907.59 | 237,396,214.15 | 非流动负债： | | |
| 非流动资产 | | | 长期借款 | 211,235,986.16 | 220,064,134.36 |
| 可供出售金融资产 | | | 长期借款 | | |
| 持有至到期投资 | | | 应付债券 | | |
| 长期应收款 | 3,753,403.33 | 43,341,736.65 | 应付债券 | | |
| 长期股权投资 | 23,093,450.00 | 23,093,450.00 | 长期应付款 | | |
| 投资性房地产 | | | 专项应付款 | | |
| 固定资产 | 1,666,666.90 | 8,689,102.60 | 预计负债 | | |
| 减：累计折旧 | 827,582.79 | 487,381.89 | 递延所得税负债 | | |
| 固定资产净值 | 839,084.11 | 8,201,720.71 | 其他非流动负债 | | |
| 固定资产清理 | | | 非流动负债合计 | 211,235,986.16 | 220,064,134.36 |
| 生产性生物资产 | | | 负债合计 | | |
| 在建工程 | | | 所有者权益： | | |
| 无形资产 | 1,400,000.00 | | 实收资本(股本) | 51,500,000.00 | 57,300,000.00 |
| 累计摊销 | | | 资本公积 | 2,395,000.00 | 2,395,000.00 |
| 累计折旧 | | | 减：库存股 | | |
| 累计摊销 | 9,329.21 | 23,322.89 | 盈余公积 | 3,780,355.67 | 2,118,925.84 |
| 其他非流动资产 | | | 未分配利润 | 22,872,832.41 | 21,978,384.20 |
| 其他非流动资产 | | | 所有者权益合计 | 80,557,188.08 | 91,742,310.04 |
| 流动资产 | 291,793,174.24 | 311,856,444.40 | 负债和所有者权益总计 | 291,793,174.24 | 311,856,444.40 |

单位负责人：



利润表

编制单位：河南禹泰建设有限公司

2024年度

单位：元

| 项 目 | 上年数 | 本年数 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 236,155,459.61 | 187,472,888.70 |
| 减：营业成本 | 213,838,224.63 | 166,569,733.97 |
| 营业税金及附加 | 1,620,990.26 | 856,626.05 |
| 销售费用 | | |
| 管理费用 | 5,773,697.76 | 7,200,284.39 |
| 财务费用 | -89,974.56 | -107,936.61 |
| 资产减值损失 | | |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 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 | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 15,012,521.52 | 12,954,180.90 |
| 加：营业外收入 | 68,742.22 | 11,528.69 |
| 减：营业外支出 | 6,255,224.11 | 89,802.78 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | |
| 三、利润总额（亏损以“-”号填列） | 8,826,039.63 | 12,875,906.81 |
| 减：所得税费用 | 2,206,509.91 | 2,191,405.34 |
| 四、净利润（亏损以“-”号填列） | 6,619,529.72 | 10,684,501.47 |

单位负责人：

制表人：



河南禹泰建设有限公司

财务报表附注

(截止 2024 年 12 月 31 日)

一、公司基本情况

河南禹泰建设有限公司于 2009 年 08 月 14 日在唐河县市场监督管理局注册成立，注册资本人民币 12000 万元，统一社会信用代码：91411328693520040T，注册地址：河南省南阳市唐河县兴唐街道文峰南路 9 号，法定代表人：王飞。经营范围：许可项目：建设工程施工；房地产开发经营；河道采砂；建设工程设计；建设工程监理；建设工程勘察（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：生态恢复及生态保护服务；工程管理服务；园林绿化工程施工；土石方工程施工；树木种植经营；机械设备销售；电子、机械设备维护（不含特种设备）；建筑用石加工；建筑材料销售；金属材料销售；电线、电缆经营；非金属矿物制品制造；非金属矿及制品销售；防洪除涝设施管理；水泥制品制造；水泥制品销售；砼结构构件制造；砼结构构件销售（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、公司主要会计政策、会计估计

1. 会计制度

本公司执行《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加权平均法结转成本；低值易耗品采用一次摊销法进行核算，领用时摊入成本费用。

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。到期收回或未到期限



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、器具、工具、家具等，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 | 预计净产值率 | 年折旧率 |
|---------|----------|--------|--------|
| 电子设备 | 3 年 | 5% | 31.67% |
| 交通工具 | 4 年 | 5% | 23.75% |
| 办公家具、用具 | 5 年 | 5% | 19.00% |
| 房屋建筑物 | 20 年 | 5% | 4.75% |
| 机器、机械设备 | 10 年 | 5% | 9.5% |

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账面估计价值。

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。

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、主要税项：

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--------|-----|
| 增值税 | 销售额 | 9% |
| 城建税 | 应纳增值税额 | 5% |
| 教育费附加 | 应纳增值税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应纳增值税额 | 2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |

四、财务报表主要项目注释：

1、货币资金

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|



| | | |
|------|-------------|-------------|
| 现 金 | 26.59 | 26.59 |
| 银行存款 | 37345132.04 | 58316800.87 |
| 合 计 | 37345158.63 | 58316827.46 |

2、应收帐款

| 期初余额 | 期末余额 |
|-------------|-------------|
| 94670766.76 | 23364731.02 |

主要债务人

| 主要债务人 | 期末余额 |
|-----------------------|------------|
| 23-24年水系连通及水美乡村建设项目四标 | 4444800.77 |
| 22年高标准农田建设项目 | 4086160.53 |
| 唐河县地下水超采综合治理工程项目一标段 | 1365104.48 |
| 唐河县牛沟灌区清淤及整修工程J(新增工程) | 1379351.44 |
| 22年唐河县地下水超采综合治理项目 | 1340128.26 |
| 21年东王集2乡高标准农田 | 1000000.00 |
| 水环境治理2 | 1000000.00 |
| 唐河县2022年国家水土保持重点工程 | 705061.57 |
| 牛沟灌区项目 | 1115934.83 |
| 唐河县虎山灌区22年续建与节水改造项目2标 | 640681.12 |
| 马振抚稻虾项目 | 599168.15 |

3、预付帐款

| 期初余额 | 期末余额 |
|------------|------------|
| 3936276.12 | 4990093.41 |

供应商或项目

| 供应商或项目 | 期末余额 |
|---------------|------------|
| 南阳优田农业发展有限公司 | 3015500.50 |
| 唐河县迈腾建材有限公司 | 999100.00 |
| 河南跃腾自动化工程有限公司 | 350000.00 |



4、其他应收款

| 期初余额 | | 期末余额 | |
|-------------|--|--------------|--|
| 79134609.79 | | 136989175.20 | |
| 主要债务人 | | | |
| 主要债务人 | | 期末余额 | |
| 唐河县财政局 | | 116610000.00 | |
| 河南华星拍卖有限公司 | | 18224900.00 | |

5、存货

| 项 目 | 期末余额 | |
|---------|-------------|------|
| | 金额 | 跌价准备 |
| 原材料 | 64042.00 | |
| 未完工项目成本 | 38963038.50 | |
| 合 计 | 39027080.50 | |

6、长期股权投资

| 期初余额 | | 期末余额 | |
|-----------------|--|-------------|--|
| 23093450.00 | | 23093450.00 | |
| 被投资单位名称 | | | |
| 被投资单位名称 | | 期末余额 | |
| 唐河县美丽唐洲建设工程有限公司 | | 23093450.00 | |
| 合 计 | | 23093450.00 | |

7、固定资产及累计折旧

| 项 目 | 期初余额 | 本年增加数 | 本年减少数 | 期末余额 |
|--------|------------|----------|------------|------------|
| 原 值 | 8689102.60 | | 7022435.70 | 1666666.90 |
| 减：累计折旧 | 487381.89 | 340200.9 | | 827582.79 |
| 净 值 | 8201720.71 | | | 839084.11 |



8、应付账款

| 期初余额 | 期末余额 |
|--------------|--------------|
| 157610504.76 | 198205860.95 |

主要债权人

| 名称或项目 | 期末余额 |
|-------------------------------|------------|
| 唐河县展胜工程机械租赁有限公司 | 1641048.00 |
| 河南北普建筑工程有限公司 | 3721720.00 |
| 河南双珠建设工程有限公司 | 3000000.00 |
| 唐河县凌新机械租赁有限公司 | 2326094.50 |
| 唐河县维多利陶瓷销售有限公司 | 3957000.00 |
| 河南科创建设发展有限公司 | 7095894.00 |
| 河南迪桥建筑工程有限公司 | 4148699.46 |
| 唐河县馨泽建材有限公司 | 2398000.00 |
| 唐河县腾鑫建材有限公司 | 1223252.70 |
| 南阳硕发建筑工程有限公司祁仪分公司 | 1990100.00 |
| 河南迪桥建筑工程有限公司祁仪分公司 | 1884402.00 |
| 南阳彩祥机械设备租赁有限公司 | 8393420.00 |
| 河南梵力建筑工程有限公司 | 9149966.11 |
| 南阳硕发建筑工程有限公司源潭分公司 | 3300000.00 |
| 唐河县万本机械租赁有限公司源潭分公司 | 1500700.00 |
| 唐河县拓金自然资源开发有限公司 | 2644342.00 |
| 2020 各乡镇幼儿园建设项目 8 标 | 1461741.07 |
| 水环境治理 2 | 1344665.79 |
| 唐河县地下水超采综合治理工程项目一标段 | 4528364.83 |
| 唐河县乡村振兴优质水通村入户及基础设施项目毕店 | 4926139.72 |
| 水系连通工程基础设施项目二标段 | 2961509.39 |
| 唐河县 21 年地下水超采结余资金项目 | 1701959.93 |
| 唐河县虎山灌区 22 年续建与节水改造项目 2 标 | 1722363.12 |
| 22 年唐河县地下水超采综合治理项目 | 1539093.44 |
| 河南省唐河县 150MW “渔光互补” 分布式光伏发电项目 | 3166565.27 |
| 2023 年高标准农田建设项目七标 | 2537038.85 |



| | |
|----------------------------------|-------------|
| 2023 年高标准农田建设项目四标 | 2541106.36 |
| 23-24 年水系连通及水美乡村建设项目四标 | 4730248.95 |
| 贵登年产能 60 亿 wh 高端锂电池 PACK 动力储能产业基 | 2097554.85 |
| 唐河县 23 年土地综合整治及基础设施提升项目（友兰 | 1660390.73 |
| 唐河县 2023 年增发国债高标准农田项目一标 | 31390541.24 |
| 唐河县 2023 年增发国债高标准农田项目四标 | 22096997.05 |

9、应交税费

| 项 目 | 期初余额 | 期末余额 |
|-------------|------------|------------|
| 应交增值税-未交增值税 | | 812.58 |
| 应交城市维护建设税 | | 40.63 |
| 应交教育费附加 | | 24.38 |
| 应交地方教育费附加 | | 16.25 |
| 应交企业所得税 | 1504782.57 | 1054100.98 |
| 应交印花税 | 66907.32 | 23072.21 |
| 合计 | 1571689.89 | 1078067.03 |

10、其他应付款

| 期初余额 | 期末余额 |
|-------------|-------------|
| 40880793.10 | 11950911.57 |

主要债权人

| 名称或项目 | 期末余额 |
|-------|------------|
| 汪东升 | 1521244.14 |
| 项目材料款 | 3350492.24 |
| 保证金 | 3460057.00 |
| 张新菊 | 1600000.00 |

11、实收资本



| 投资人 | 期初数 | 本年减少数 | 期末数 |
|---------------|-------------|------------|-------------|
| 唐河县鸿禹水利投资有限公司 | 57300000.00 | 5800000.00 | 51500000.00 |
| 合计 | 57300000.00 | | 51500000.00 |

12、资本公积

| 期初数 | 本年减少数 | 期末数 |
|------------|------------|------------|
| 7395000.00 | 5000000.00 | 2395000.00 |
| 合计 | | 2395000.00 |

13、盈余公积

| 期初数 | 本年增加数 | 期末数 |
|------------|------------|------------|
| 2118925.84 | 1670429.83 | 3789355.67 |
| 合计 | | 3789355.67 |

14、未分配利润

| 项 目 | 金额 |
|-------------|--------------|
| 本年期初余额 | 24978384.20 |
| 本年增加金额 | 10689576.49 |
| 其中：本年净利润转入 | 10684501.47 |
| 其他增加 | 5075.02 |
| 本年减少金额 | 12795128.28 |
| 其中：本年提取盈余公积 | 1670429.83 |
| 本年分配股利 | 6,500,000.00 |
| 其他减少 | 4624698.45 |
| 本期末余额 | 22872832.41 |

15、营业收入

| 上年发生额 | 本年发生额 |
|--------------|--------------|
| 236155459.61 | 187472888.70 |

16、营业成本



| 上年发生额 | 本年发生额 |
|-----------------|--------------|
| 213838224.63 | 166569733.97 |
| 17、税金及附加 | |
| 上年发生额 | 本年发生额 |
| 1620990.26 | 856626.05 |
| 18、管理费用 | |
| 上年发生额 | 本年发生额 |
| 5773697.76 | 7200284.39 |
| 19、财务费用 | |
| 上年发生额 | 本年发生额 |
| -89974.56 | -107936.61 |
| 20、营业外收入 | |
| 上年发生额 | 本年发生额 |
| 68742.22 | 11528.69 |
| 21、营业外支出 | |
| 上年发生额 | 本年发生额 |
| 6255224.11 | 89802.78 |
| 22、所得税费用 | |
| 上年发生额 | 本年发生额 |
| 2206509.91 | 2191405.34 |

23、现金及现金等价物净增加额：20971668.83 元。

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。



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
91410105MA4G5U7L1P

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09日

类型 普通合伙企业 合伙期限 长期

执行事务合伙人 冻雪文 主要经营场所 郑州市金水区107公路9号院5号楼200号



经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算等业务的审计事项并出具审计报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律法规规定的其他业务。(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)



2020年02月31日

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

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》。



2017年11月3日

中华人民共和国财政部制



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2004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

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:
No. of Certificate **41000280004**

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 **1998 03 12**

年 月 日

http://www.cpa.gov.cn/cpaAccPrint?id=908482048000



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



姓名 **李静雯**

Sex **女**

出生日期 **1965-12-26**

工作单位 **河南新基会计师事务所**

身份证(普通公民) **410105195512281025**

http://www.cpa.gov.cn/cpaAccPrint?id=90848204800009742028405737298

