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



2、依法缴纳税收和社会保障资金的缴费凭证



中华人民共和国
税收完税证明

No.441005260300060055

填发日期：2026年 4月 16日　　国家税务总局新野县税务局
税务机关：漯河辅税务分局

纳税人识别号	91411329MA9GNYHP9T		纳税人名称	南阳市森建建设有限公司	
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
441136260300302948	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	2026-03-13	15,936.96
441136260300302948	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	2026-03-13	7,968.48
441136260300302948	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2026-03-01至2026-03-31	2026-03-13	697.32
441136260300302948	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2026-03-01至2026-03-31	2026-03-13	298.74
441136260300302948	工伤保险费	工伤保险	2026-03-01至2026-03-31	2026-03-13	647.40
金额合计	(大写) 人民币贰万伍仟伍佰肆拾捌元玖角				¥25,548.90

税务机关（盖章）征税专用章

填票人 电子税务局

备注：一般申报 正税自行申报现金，主管税务所（科、分局）：国家税务总局新野县税务局汉城税务分局，社保编码：411329629620社保经办机构：南阳市社会保险局

第4次打印　　妥善保管

收据联 交纳税人作完税证明



中华人民共和国
税收完税证明

No.441005260500466840

填发日期：2026年 6月 18日　　国家税务总局新野县税务局
税务机关：漯河辅税务分局

纳税人识别号	91411329MA9GNYHP9T		纳税人名称	南阳市森建建设有限公司	
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
441136260400451306	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	2026-04-09	15,324.00
441136260400451306	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	2026-04-09	7,662.00
441136260400451306	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2026-04-01至2026-04-30	2026-04-09	287.25
441136260500353784	工伤保险费	工伤保险	2026-04-01至2026-04-30	2026-05-20	19.92
441136260400451306	工伤保险费	工伤保险	2026-04-01至2026-04-30	2026-04-09	498.00
金额合计	(大写) 人民币贰万叁仟柒佰玖拾壹元壹角柒分				¥23,791.17

税务机关（盖章）征税专用章

填票人 电子税务局

备注：一般申报 正税自行申报现金，主管税务所（科、分局）：国家税务总局新野县税务局汉城税务分局，社保编码：411329629620社保经办机构：南阳市社会保险局

第3次打印　　妥善保管

收据联 交纳税人作完税证明

中华人民共和国
税收完税证明

No.441005260500312739

国家税务总局新野县税务局

填发日期：2026年 6月 18日　　税务机关：漯河铺税务分局

纳税人识别号	91411329MA9GNYHP9T	纳税人名称	南阳市森建建设有限公司

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
44113626050035378 4	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2026-05-01至2026-05-31	2026-05-20	7,662.00
44113626050035378 4	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2026-05-01至2026-05-31	2026-05-20	26.82
44113626050035378 4	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2026-05-01至2026-05-31	2026-05-20	670.50
44113626050035378 4	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2026-05-01至2026-05-31	2026-05-20	11.49
44113626050035378 4	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2026-05-01至2026-05-31	2026-05-20	287.25
金额合计	(大写) 人民币捌仟陆佰伍拾捌元零陆分				¥8,658.06

税务机关（盖章）征税专用章

填票人 电子税务局

备注：一般申报 正税自行申报现金，主管税务所（科、分局）：国家税务总局新野县税务局汉城税务分局，社保编码：411329629620社保经办机构：南阳市社会保险局

第3次打印　　妥善保管

收据联 交纳税人作完税证明

中华人民共和国
税收完税证明

No. 341135260400089887

填发日期：2026年 4月 23日　　税务机关：国家税务总局新野县税务局

纳税人识别号	91411329MA9GNYHP9T	纳税人名称	南阳市森建建设有限公司

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
341136260400137569	印花税	经济合同	2026-01-01至2026-03-31	2026-04-17	1,122.94
341136260400137569	印花税	经济合同	2026-01-01至2026-03-31	2026-04-17	1,389.01
金额合计	(大写) 人民币贰仟伍佰壹拾壹元玖角伍分				¥2,511.95

国家税务总局新野县税务局 税务机关（盖章）征税专用章

填票人 电子税务局

备注：一般申报 正税自行申报，主管税务所（科、分局）：国家税务总局新野县税务局漯河铺税务分局

第2次打印　　妥善保管

收据联 交纳税人作完税证明

中华人民共和国
税收完税证明

No. 341135260500031545

填发日期：2026年 6月 18日　　税务机关：国家税务总局新野县税务局

纳税人识别号	91411329MA9GNYHP9T		纳税人名称	南阳市森建建设有限公司	
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
341136260500069023	城市维护建设税	县城、镇	2026-04-01 至 2026-04-30	2026-05-20	193.59
341136260500069023	地方教育附加	增值税地方教育附加	2026-04-01 至 2026-04-30	2026-05-20	77.43
341136260500069023	教育费附加	增值税教育费附加	2026-04-01 至 2026-04-30	2026-05-20	116.15
341136260500069023	增值税	建筑服务	2026-04-01 至 2026-04-30	2026-05-20	7,743.69
金额合计	（大写）人民币捌仟壹佰叁拾元零捌角陆分				¥8,130.86

税务机关（盖章）　　填票人 电子税务局

备注：一般申报 正税自行申报现金，主管税务所（科、分局）：国家税务总局新野县税务局濮河铺税务分局

国家税务总局新野县税务局 征税专用章

第2次打印　　妥善保管

收据联 交纳税人作完税证明

中华人民共和国
税收完税证明

No. 341135260600035217

填发日期：2026年 6月 18日　　税务机关：国家税务总局新野县税务局

纳税人识别号	91411329MA9GNYHP9T		纳税人名称	南阳市森建建设有限公司	
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
341136260600031845	城市维护建设税	县城、镇	2026-05-01 至 2026-05-31	2026-06-15	12.08
341136260600031845	增值税	建筑服务	2026-05-01 至 2026-05-31	2026-06-15	483.13
金额合计	（大写）人民币肆佰玖拾伍元贰角壹分				¥495.21

税务机关（盖章）　　填票人 电子税务局

备注：一般申报 正税自行申报，主管税务所（科、分局）：国家税务总局新野县税务局濮河铺税务分局

国家税务总局新野县税务局 征税专用章

第2次打印　　妥善保管

收据联 交纳税人作完税证明

3、审计或财务报告

2025年度审计报告



南阳市森建建设有限公司
2025 年度审计报告

豫硕审字[2026]第 04083 号

河南硕和博会计师事务所（普通合伙）

中国·郑州

审 计 报 告

豫硕审字[2026]第 04083 号

南阳市森建建设有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了南阳市森建建设有限公司的财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的资产负债表、2025 年度的利润表、现金流量表和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编制基础的规定编制，公允反映了 2025 年 12 月 31 日的财务状况以及 2025 年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、其他信息

管理层（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。

基于我们已经执行的工作，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，除非计划清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督财务报告的过程。

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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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不能持续经营。

（五）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。

河南顶和博会计师事务所（普通合伙）　　中国注册会计师：

中国

中国注册会计师：

2026 年 04 月 29 日

资产负债表

会企01表

编制单位：南阳市东建建设有限公司　　2025年12月31日　　单位：元

资　产	行次	期末余额	年初余额	负债及所有者权益	行次	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	38,654.27	45,635.85	短期借款	31		
短期投资	2			应付票据	32		
应收票据	3			应付账款	33		
应收账款	4	6,238,776.36	6,194,026.41	预收账款	34	2,034,351.04	
预付账款	5	2,611,272.38	2,461,272.38	应付职工薪酬	35	720,564.52	753,914.52
应收股利	6			应交税费	36	212,871.47	
应收利息	7			应付利息	37		
其他应收款	8	929,180.73		应付利润	38		
存货	9	3,883,141.42	823,277.87	其他应付款	39	9,961,048.67	8,295,994.36
其中：原材料	10			其他流动负债	40		
在产品	11	3,883,141.42	823,277.87	流动负债合计	41	12,928,835.70	9,049,908.88
库存商品	12			非流动负债：			
周转材料	13			长期借款	42		
其他流动资产	14			长期应付款	43		
流动资产合计	15	13,701,025.16	9,524,212.51	递延收益	44		
非流动资产：				其他非流动负债	45		
长期债券投资	16			非流动负债合计	46		
长期股权投资	17			负债合计	47	12,928,835.70	9,049,908.88
固定资产原价	18	507,653.99	507,653.99				
减：累计折旧	19	254,786.27	158,794.91				
固定资产账面价值	20	252,867.72	348,859.08				
在建工程	21						
工程物资	22						
固定资产清理	23						
生产性生物资产	24			所有者权益（或股东权益）：			
无形资产	25			实收资本（或股本）	48	1,000,000.00	1,000,000.00
开发支出	26			资本公积	49		
长期待摊费用	27			盈余公积	50		
其他非流动资产	28			未分配利润	51	25,057.18	-176,837.29
非流动资产合计	29	252,867.72	348,859.08	所有者权益（或股东权益）合计	52	1,025,057.18	823,162.71
资产总计	30	13,953,892.88	9,873,071.59	负债和所有者权益（或股东权益）总计	53	13,953,892.88	9,873,071.59

法定代表人：　　**主管会计工作负责人：**　　**会计机构负责人：**

利 润 表

2025年度　　会企 02 表

编制单位：南阳市森建建设有限公司　　单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	12,997,350.84	11,129,877.35
减：营业成本	11,400,617.00	10,319,473.00
税金及附加	7,558.80	7,175.68
销售费用		
管理费用	1,342,288.22	863,477.42
研发费用		
财务费用	1,449.98	260.63
其中：利息费用		
减：利息收入		
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		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	245,436.84	-60,509.38
加：营业外收入	6,171.43	3,606.04
减：营业外支出	50,033.70	6,648.97
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	201,574.57	-63,552.31
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	201,574.57	-63,552.31
（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		
1．重新计量设定受益计划变动额		
2．权益法下不能转损益的其他综合收益		
……		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1．权益法下可转损益的其他综合收益		
2．可供出售金融资产公允价值变动损益		
3．持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4．现金流量套期损益的有效部分		
5．外币财务报表折算差额		
……		
六、综合收益总额	201,574.57	-63,552.31
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

现 金 流 量 表

会企03表

编制单位：南阳市宏建建设有限公司　　2025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	15,376,872.46	净利润	32	201,574.57
收到的税费返还	2		加：计提的资产减值准备	33	
收到的其他与经营活动有关的现金	3	1,665,054.31	固定资产折旧	34	95,991.36
现金流入小计	4	**17,041,926.77**	无形资产摊销	35	
购买商品、接受劳务支付的现金	5	14,952,499.06	长期待摊费用摊销	36	
支付给职工以及为职工支付的现金	6	469,800.88	待摊费用减少（减：增加）	37	-
支付的各项税费	7	157,410.65	预提费用增加（减：减少）	38	-
支付的其他与经营活动有关的现金	8	1,469,197.76	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	39	
现金流出小计	9	**17,048,908.35**	固定资产报废损失	40	
经营活动产生的现金流量净额	10	**-6,981.58**	财务费用	41	1,449.98
二、投资活动产生的现金流量：			投资损失（减：收益）	42	
收回投资所收到的现金	11		递延税款贷项（减：借项）	43	-
取得投资收益所收到的现金	12		存货的减少（减：增加）	44	-3,059,863.55
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	13		经营性应收项目的减少（减：增加）	45	-1,123,930.68
收到的其他与投资活动有关的现金	14		经营性应付项目的增加（减：减少）	46	3,878,926.82
现金流入小计	15	-	其他	47	-1,130.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	16	-	**经营活动产生的现金流量净额**	48	-6,981.58
投资所支付的现金	17				
支付的其他与投资活动有关的现金	18	-			
现金流出小计	19	-			
投资活动产生的现金流量净额	20	-	**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	49	
吸收投资所收到的现金	21		一年内到期的可转换公司债券	50	
借款所收到的现金	22		融资租入固定资产	51	
收到的其他与筹资活动有关的现金	23				
现金流入小计	24				
偿还债务所支付的现金	25				
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	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	27		现金的期末余额	52	38,654.27
现金流出小计	28	-	减：现金的期初余额	53	45,635.85
筹资活动产生的现金流量净额	29	-	加：现金等价物的期末余额	54	
四、汇率变动对现金的影响	30		减：现金等价物的期初余额	55	
五、现金及现金等价物净增加额	31	**-6,981.58**	现金及现金等价物净增加额	56	**-6,981.58**

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

所有者权益变动表

会企04表

编制单位：南阳市森建建设有限公司　　2025年度　　单位：元

项目	本年金额					
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,000,000.00		-		-176,837.29	823,162.71
加：会计政策变更						-
前期差错更正						-
其他					319.90	319.90
二、本年年初余额	1,000,000.00				-176,517.39	823,482.61
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	201,574.57	201,574.57
（一）净利润					201,574.57	201,574.57
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	-	-	-	-		-
1．可供出售金融资产公允价值变动净额						-
2．权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						-
3．与计入所有者权益项目相关的所得税影响						-
4．其他						-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	201,574.57	201,574.57
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-		-
1.所有者投入资本						-
2．股份支付计入所有者权益的金额						-
3．其他						-
（四）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						-
（五）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．其他						-
四、本年年末余额	1,000,000.00	-	-	-	25,057.18	1,025,057.18

企业负责人：　　财务负责人：　　制表人：

南阳市森建建设有限公司

2025 年度财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、公司基本情况

南阳市森建建设有限公司（以下简称本公司）于 2021 年 04 月 21 日成立；注册资本为人民币 1200.00 万元整；营业执照统一社会信用代码为：91411329MA9GXYHP9T；注册地址：南阳市新野县汉城东路与东环路交叉口向西 100 米；法定代表人：赵松；公司类型：有限责任公司（自然人投资或控股）。

经营范围：许可项目：建设工程施工；建筑劳务分包；住宅室内装饰装修；电气安装服务（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，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：土石方工程施工；园林绿化工程施工；体育场地设施工程施工；金属门窗工程施工；室内木门窗安装服务；住宅水电安装维护服务；家用电器安装服务；装卸搬运；建筑工程机械与设备租赁；工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）；工程管理服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

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.会计准则和会计制度

本公司自成立起执行《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，不计提坏账准备。

9.存货

存货购进采用实际成本计价，发出存货采用加权平均法核算。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	23.75

（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资产负债表债务法核算。

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、税项

(一) 本公司主要应纳税项及税率列示如下：

税　种	税　率
增值税	按税收法律法规计提缴纳
城市维护建设税	按税收法律法规计提缴纳
教育费附加	按税收法律法规计提缴纳
地方教育费附加	按税收法律法规计提缴纳
企业所得税	按税收法律法规计提缴纳

六、财务报表重要项目注释

（一）货币资金

项　目	期末余额	年初余额
货币资金	38,654.27	45,635.85
合　计	38,654.27	45,635.85

（二）应收账款

项　目	期末余额	年初余额
应收账款	6,238,776.36	6,194,026.41
合　计	6,238,776.36	6,194,026.41

（三）预付账款

项　目	期末余额	年初余额
预付账款	2,611,272.38	2,461,272.38
合　计	2,611,272.38	2,461,272.38

（四）其他应收款

项　目	期末余额	年初余额
其他应收款	929,180.73	
合　计	929,180.73	

（五）存货

项　　目	期末余额	年初余额
存货	3,883,111.12	823,277.87
合　　计	3,883,111.12	823,277.87

（六）固定资产

项　　目	期末余额	年初余额
固定资产原价	507,653.99	507,653.99
减：累计折旧	254,786.27	158,794.91
固定资产账面价值	252,867.72	348,859.08

（七）预收账款

项　　目	期末余额	年初余额
预收账款	2,034,351.04	
合　　计	2,034,351.04	

（八）应付职工薪酬

项　　目	期末余额	年初余额
应付职工薪酬	720,564.52	753,914.52
合　　计	720,564.52	753,914.52

（九）应交税费

项　　目	期末余额	年初余额
应交税费	212,871.47	
合　　计	212,871.47	

（十）其他应付款

项　　目	期末余额	年初余额
其他应付款	9,961,048.67	8,295,994.36
合　　计	9,961,048.67	8,295,994.36

（十一）实收资本

项　　目	期末余额	年初余额
实收资本	1,000,000.00	1,000,000.00
合　　计	1,000,000.00	1,000,000.00

（十二）未分配利润

项目	金额
上年年末余额	-176,837.29
加：年初未分配利润调整数	319.90
其中：同一控制下企业合并产生的追溯调整	
会计政策变更	
前期差错更正	
其他	319.90
本期年初余额	-176,517.39
本期增加数	201,574.57
其中：本期归属于母公司股东的净利润	201,574.57
其他增加	
本期减少数	
其中：本期提取盈余公积	
本期分配现金股利	
本期分配股票股利	
其他减少	
本期期末余额	25,057.18
其中：董事会已批准的现金股利数	

（十三）营业收入

项　目	本期金额	上期金额
营业收入	12,997,350.84	11,129,877.35
合　计	12,997,350.84	11,129,877.35

（十四）营业成本

项　目	本期金额	上期金额
营业成本	11,400,617.00	10,319,473.00
合　计	11,400,617.00	10,319,473.00

（十五）税金及附加

项　目	本期金额	上期金额
税金及附加	7,558.80	7,175.68
合　计	7,558.80	7,175.68

（十六）管理费用

项　目	本期金额	上期金额
管理费用	1,342,288.22	863,477.42

合　计	1,342,288.22	863,477.42

（十七）财务费用

项　目	本期金额	上期金额
财务费用	1,449.98	260.63
合　计	1,449.98	260.63

（十八）营业外收入

项　目	本期金额	上期金额
营业外收入	6,171.43	3,606.04
合　计	6,171.43	3,606.04

（十九）营业外支出

项　目	本期金额	上期金额
营业外支出	50,033.70	6,648.97
合　计	50,033.70	6,648.97

七、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

本公司于资产负债表日无需要披露的对外重要承诺事项。

2、对外担保事项

本公司于资产负债表日无需要披露的对外担保事项。

3、或有事项

本公司于资产负债表日无需要披露的重大或有事项。

八、资产负债表日后事项

无。

九、其他重要事项

无。

南阳市森建建设有限公司

2025 年 12 月 31 日



统一社会信用代码
91410100MAERX0AY96

营业执照

（副 本）（1-1）

扫描二维码登录"国家企业信用信息公示系统"了解更多登记、备案、许可、监管信息。

名　　称　河南硕和博会计师事务所（普通合伙）

类　　型　普通合伙企业

执行事务合伙人　杨书通

经营范围　许可项目：注册会计师业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）
一般项目：破产清算服务；价格鉴证评估；税务服务；财务咨询；财政资金项目预算绩效评价服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；社会经济咨询服务；工程造价咨询业务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

出 资 额　壹佰万圆整

成立日期　2025年08月11日

主要经营场所　河南省郑州市高新技术产业开发区冬青街26号6号楼12层57号（门牌号：1205-01）

与原件核对一致 复印无效

登记机关　郑州高新技术产业开发区市场监督管理局

2025 年　08月　11日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

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

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所

执业证书

名　　称：河南硕和博会计师事务所（普通合伙）

首席合伙人：杨书通

主任会计师：

经营场所：河南省郑州市高新技术产业开发区冬青街26号6号楼12层57号（门牌号：1205-01）

组织形式：普通合伙

执业证书编号：41010277

批准执业文号：豫财审批〔2026〕1号

批准执业日期：2026年1月14日

说　明

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

发证机关：河南省财政厅

2026 年 1 月 14 日

中华人民共和国财政部制

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

河南德衡会计师事务所

会计师事务所
CPAs

章盖会计师事务所
Stamp of the transferor institute of CPAs

2026 年 1 月 16 日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

河南硕和博会计师事务所

会计师事务所
CPAs

章盖会计师事务所
Stamp of the transferee institute of CPAs

2026 年 1 月 16 日
y m d

证书编号：310000084621
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：2015 年 11 月 24 日
Date of Issuance

杨书通 310000084621

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

姓名 Full name 杨书通
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1980-07-16
工作单位 Working unit 河南德衡会计师事务所（普通合伙）
身份证号码 Identity card No. 412926198007162074



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.

华丽琳 410102000009

年 月 日
/y /m /d

证书编号：410102000009
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：2024 年 12 月 23 日
Date of Issuance /y /m /d

注册会计师执业单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agree the holder to be transferred from

河南证协代管

事务所
CPAs

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

2026 年 1 月 22 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

河南硕和博会计师事务所

事务所
CPAs

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

2026 年 1 月 22 日
/y /m /d

姓名 Full name 华丽琳
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1973-01-06
工作单位 Working unit 河南硕和博会计师事务所（普通合伙）
身份证号码 Identity card No. 410102197301062026



财务会计制度

一、岗位制度

1、经理职责

(1) 严格、彻底地贯彻执行《中华人民共和国会计法》、《小企业会计准则》以及国家颁布的其他各项财经法律法规与规章制度，确保企业所有财务管理活动均在法律框架与政策允许的范围内规范运行，坚决杜绝任何可能违反国家财经纪律和法律法规的行为发生，维护企业良好的财务信誉与合规形象。

(2) 全面负责并主导企业的整体财务工作，包括科学规划与设置会计机构，合理配置财务部门的人力资源，并对财务人员进行定期的专业能力评估与绩效考核；致力于持续改进和优化财务管理体系与流程，通过培训与指导不断提升财务团队的综合业务素质与专业水平，打造高效、专业的财务管理队伍。

(3) 在企业内部全面推行并严格执行“一支笔”财务审批制度，对所有涉及财务收支的经济事项进行严格、细致的审批控制；全面审查各项经济业务活动的合规性、合理性及效益性，并定期对内部设定的各项经济指标完成情况进行系统考核与评估，确保经济活动有序、高效开展。

(4) 切实保障企业所有会计凭证、账簿、报表等会计资料的合法性、真实性、准确性与完整性，积极支持和维护会计人员依照法律法规独立行使会计核算与监督职权，坚决抵制任何干预正常会计工作的行为，从而有效维护企业内部规范、有序的财务工作秩序。

(5) 定期组织并深入开展全面的财务分析工作，系统梳理和诊断财务管理全过程中存在的各类问题与薄弱环节；及时向企业经营决策层汇报分析结果，并提出具有针对性、可操作性的优化经营管理、降低成本、提高经济效益的合理化建议，为企业战略规划与重大经营决策提供坚实、可靠的财务数据支持与专业洞察。

(6) 严格监督和检查企业各项财务预算的实际执行情况与进度，对重大资金调度、大额资产处置等关键财务事项进行严格的审核与把关；主动识别和评估潜在的财务风险，建立健全风险防范机制，切实保障企业资产的安全、完整与保值增值，筑牢企业财务安全防线。

2、会计岗位责任制

(1) 系统深入地学习领会党的各项方针政策，全面掌握财务会计领域的专业理论知识，不断强化自身的理论素养与专业能力，持续提升业务操作水平与综合技能，力求在财务实践中做到融会贯通、运用自如，从而为领导层的经营管理决策提供坚实可靠、专业精准的财务支持与保障。

(2) 按时、精准地编制财务收支计划及资金使用计划，及时报送各类财务报表与会计资料，确保账目记录与报表数据完全一致、账面信息与实际状况严格相符，切实贯彻日清月结的财务管理制度，全力保障财务信息的报送时效与数据准确。

(3) 严格遵守《中华人民共和国会计法》及相关法律法规，全面执行国家财政税收政策与企业内部会计制度，确保在记账、核算、报账等全流程中手续齐全完备、内容真实完整、数字精确无误、账目清晰可查。

(4) 认真遵循企业财务管理制度与内部控制要求，所有费用支出均严格控制在规定范围与标准之内，明确资金使用渠道与审批权限，做到资金运用合理高效、流向清晰可控，确保各项财务会计工作任务按时保质完成。

(5) 从严审核各项成本费用支出，坚决杜绝不合规、不合理的开支项目；所有资金使用均须履行领导审批程序后方可办理支付与报销；严禁发生公款私借行

为，及时清理结算各类往来款项；不得签发空头支票，妥善保管会计凭证、账簿、报表等全部会计资料，确保其完整无缺与安全可靠。

(6) 积极主动配合财政、税务、审计等上级监管部门的监督检查工作，如实完整地提供所需会计凭证与资料，认真对待并全面落实监管部门提出的整改意见与要求，及时反馈整改措施与完成情况。

(7) 严格按照企业档案管理规定与会计档案管理办法，定期对会计凭证、账簿、报表等资料进行分类整理与规范装订，按规定程序办理档案的查阅借用、移交归档及鉴定销毁手续，绝不私自留存、擅自处理或损毁会计档案。

(8) 认真完成领导交办的各项财务相关工作任务，主动加强与其他岗位的沟通协调与协作配合，共同维护企业财务工作的规范有序与高效运转。

3、出纳员岗位责任制

(1) 积极、主动地学习国家各项财务制度以及企业内部的相关规定，全面掌握出纳岗位所需的各项工作技能，持续不断地提升自身的业务能力与职业素养，强化职业道德修养，以适应财务工作的要求。

(2) 严格遵循财务会计制度，按照既定的规范流程处理各项费用报销事宜，确保所有原始凭证真实可靠、数据准确、内容完整，报销手续齐备无缺，所有账目记录清晰明了，便于随时核查与追溯。

(3) 切实保障银行存款账户余额与会计账面记录完全一致，现金账面余额与实际库存现金数额分毫不差，每月月末结账时，需按时编制银行存款余额调节表，并进行认真细致的核对，确保货币资金账实相符。

(4) 严格遵守现金管理和结算制度，坚决杜绝私自借用、挪用公款的行为；公司员工因公务需要借款时，必须经过财务主管领导的审核批准，并及时督促相关人员在规定期限内办理结算还款手续。

(5) 开具支票必须严格依据经过领导审批的用款申请单执行；按规定签发空白支票，对超过规定期限仍未使用的支票，应及时收回并办理注销手续，以防产生风险。

(6) 办理出纳收付款业务前，必须经过会计人员的审核确认无误后方可进行；对于未经会计审核的支付凭证，应坚决予以拒付；若因出纳人员违反规定操作给公司带来经济损失，相应责任由当事人承担。

(7) 办理现金收付业务时，必须当面清点金额，涉及大额现金交易时，须有第二人在场进行复核，共同确保资金安全，防止出现差错。

(8) 严格遵守现金管理制度，所有现金业务必须做到当日业务当日清点、每月月末进行总结盘库，月终结账盘库后应编制现金盘库表，并妥善归档保存。

(9) 现金日记账所记录的内容必须与会计凭证保持一致，不得随意增加、删改；日记账必须按照时间顺序连续登记，不得出现跳行、隔页或损坏账簿的情况；账目中的文字和数字必须书写准确、清晰工整，如需更正错误，必须严格遵循会计制度规定的更正方法执行。

(10) 及时将收到的各类票据送交银行办理进账手续；在取得银行回单后，须及时登记相关记录，并移交给会计人员进行账务处理；如遇到银行退票情况，应及时交会计进行冲账处理，并重新办理更换支票事宜。

(11) 妥善保管空白支票，对已开出的支票按照编号顺序进行登记以备查核，同时严格执行印章与支票分开保管的制度，确保资金安全。

(12) 积极、认真完成领导交办的其他相关工作，全力保障财务部门各项工作的顺畅、高效运行。

二、财务核算办法

1、本公司严格遵循国家相关法律法规及会计准则的要求，采用规范的借贷记账法进行日常账务处理，主要依据包括《小企业会计准则》《中华人民共和国会计法》等一系列法规和准则，确保所有会计操作合法合规。

2、在本公司生产环节中，产品成本核算采用品种法进行，以准确反映不同产品的成本构成；销售收入的确认严格遵循权责发生制原则，保证收入确认的时效性与准确性；销售成本的核算则运用加权平均法，确保成本计算的合理性与一致性。

3、针对低值易耗品的会计处理，本公司统一采用一次摊销法进行核算，简化处理流程，同时符合相关会计制度的规定。

4、本公司的固定资产折旧计提采用平均年限法，该方法能够合理分摊资产成本，反映资产价值随时间推移的递减情况，符合企业会计准则的相关要求。

5、会计人员必须按照会计制度的具体规定，规范设置总账、明细账、日记账以及其他必需的会计账簿，严禁以单据或表格代替正式账簿；其中，总账和日记账必须使用订本式账簿，不得以银行对账单或其他非正式会计记录替代记账。

6、会计人员应严格依照会计制度的要求，正确设置和使用会计科目，不得擅自更改会计科目的名称、编号、核算内容及各科目间的对应关系，确保会计核算的统一性和准确性。

7、本公司按照《小企业会计准则》的具体规定编制各类会计报表，确保报表数据来源合法、真实、准确、完整，客观反映企业的财务状况和经营成果。

8、会计人员需定期进行各项账目的核对工作，确保账账之间、账实之间相符，一旦发现问题应及时纠正并作好相关记录，以维护账务数据的准确性。

9、在财务核算过程中，本公司严格遵守国家税收法律法规，按时完成纳税申报工作，确保所有税务处理活动符合法律要求，规避税务风险。

10、对于涉及重大财务事项的业务操作，必须履行公司内部审批程序，经批准后方可进行账务处理，同时妥善保留相关原始凭证和文件，以备后续查验。

11、每年度终了时，需对全年财务数据进行全面清理与总结，及时编制年度财务报告，并按规定进行归档保存，以供内部管理和外部监督使用。

12、如需对本财务核算办法进行调整或修改，必须经过公司管理层的正式批准，并向相关部门完成备案程序后方可实施，确保制度变更的规范性与透明度。

4、具有履行合同所必需的设备和专业技术能力的承诺

承诺书

本公司在此郑重声明，作出如下承诺:

我公司完全具备履行本项目合同所必需的设备和专业技术能力。

本人愿为此声明的真实性负责，如有欺骗、隐瞒、谎报等行为，本人及公司愿意承担所有由此引起的法律后果，并接受有关部门依据有关法律法规给予的处罚。

特此声明。

供应商（盖章）：南阳市森建建设有限公司

法定代表人或其授权代表（签字）：

日期：2026年6月24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

赵松（法定代表人或其授权代表）代表南阳市森建建设有限公司（公司全称）向本项目的采购人和采购代理机构郑重声明如下：

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

特此声明。

供应商（盖章）：南阳市森建建设有限公司

法定代表人或其授权代表（签字）：

日期：2026年6月24日