

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；

企业营业执照

W		页码, 1/1(W)	
		请于每年1月1日至6月30日登录河南省企业信用信息公示系统依法参加企业信用信息公示系统依法参加企业生产经营活动中形成的信用记录。《企业信息公示暂行条例》在20个工作日内登录上述系统依法	
			
营 业 执 照			
(副 本)			
统一社会信用代码 91411300750715291X (1—3)			
名 称	南阳市源正水利水电建筑工程有限公司		
类 型	其他有限责任公司		
住 所	南阳市建设中路20号		
法定代表人	刘刚		
注 册 资 本	贰仟万圆整		
成 立 日 期	2002年01月14日		
营 业 期 限	2008年01月14日至2028年01月13日		
经 营 范 围	水利水电工程施工；承担300米以内水井钻井业务* (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)		
		登 记 机 关	
			
		年 月 日	
		2018 10 17	
企业信用信息公示系统网址: http://gsxt.haaic.gov.cn		中华人民共和国国家工商行政管理总局监制	

企业资质证书

	
建筑业企业资质证书	
(副本)	
企业名称:	南阳市源正水利水电建筑工程有限公司
详细地址:	南阳市建设中路20号
统一社会信用代码 (或营业执照注册号):	91411300750715291X
法定代表人:	刘刚
注册资本:	2000万元人民币
经济性质:	其他有限责任公司
证书编号:	D341034498
有效期:	至2028年09月21日
资质类别及等级:	水利水电工程施工总承包贰级

	
	发证机关
	2023年09月21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. DE 22671686	

企业安全生产许可证

统一社会信用代码：91411300750715291X					
安全生 产 许 可 证					
编号：（豫）JZ安许证字[2023]007565					
企业名称：	南阳市源正水利水电建筑工程有限公司				
法定代表人：	刘刚				
单位地址：	南阳市建设中路20号				
经济类型：	其他有限责任公司				
许可范围：	建筑施工				
有效期：	2023 年 08 月 24 日 至 2026 年 08 月 24 日				
发证机关：河南省住房和城乡建设厅					
发证日期：2023 年 08 月 24 日					

中华人民共和国住房和城乡建设部 监制

开户许可证

核准号: J5130000568707		编号: 4910- 03231154	
经审核, 南阳市源正水利水电建筑工程公司		符合开户条件, 准予	
开立基本存款账户。			
法定代表人(单位负责人) 刘刚		开户银行 中原银行股份有限公司南阳阳光支	
账 号 500042867600010		发证机关(盖章) 2018 年 11 月 01 日	

企业主要负责人安全生产考核合格证



水利水电工程施工企业主要负责人 安全生产考核合格证书

姓 名：刘刚

性 别：男

企业名称：南阳市源正水利水电建筑工程有限公司

职 务：企业负责人

技术职称：工程师

证书编号：豫水安A20180000009

首次发证日期：2018年12月1日

有 效 期：2024年11月29日 至 2027年11月29日



依法缴纳税收的证明



中华人民共和国
税收完税证明

No. 341135260100094614

填发日期: 2026 年 3 月 24 日 税务机关: 国家税务总局南阳市宛城区税务局

纳税人识别号	91411300750715291X		纳税人名称	南阳市源正水利水电建筑工程有限公司	
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
341136260100145425	地方教育附加	增值税地方教育附加	2025-12-01 至 2025-12-31	2026-01-19	3,928.80
341136260100145425	教育费附加	增值税教育费附加	2025-12-01 至 2025-12-31	2026-01-19	5,893.20
341136260100145425	城市维护建设税	市区	2025-12-01 至 2025-12-31	2026-01-19	13,750.79
341136260100145425	增值税	建筑服务	2025-12-01 至 2025-12-31	2026-01-19	392,879.90
金额合计	(大写)人民币肆拾壹万陆仟肆佰伍拾贰元陆角玖分				¥416,452.69
国家税务总局南阳市宛城区税务局 税务机关 (盖章)		填票人 电子税务局	备注: 一般申报 正税自行申报, 主管税务所(科、分局): 国家税务总局南阳市宛城区税务局新华税务分局		

第 2 次打印 妥善保管

收据
交
纳
税
人
作
完
税
证
明



依法缴纳社会保障资金的证明材料

电子缴款凭证

打印日期： 2026年02月02日

纳税人识别号	91411300750715291X				税务征收机关	国家税务总局南阳市宛城区税务局新华税务分局		
纳税人全称	南阳市源正水利水电建筑工程有限公司				开户银行	中原银行股份有限公司南阳魏公桥支行		
					银行账号	500042867600010		
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	
441136260200500151	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	13661.92	2026-02-02 10:45:47		
441136260200500151	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	6830.96	2026-02-02 10:45:47		
441136260200500152	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	8941.87	2026-02-02 10:45:47		
441136260200500151	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2026-02-01	2026-02-28	736.45	2026-02-02 10:45:47		
441136260200500151	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2026-02-01	2026-02-28	315.52	2026-02-02 10:45:47		
441136260200500152	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	2103.94	2026-02-02 10:45:47		
441136260200500151	工伤保险费	工伤保险	2026-02-01	2026-02-28	578.58	2026-02-02 10:45:47		
合计金额	叁万叁仟壹佰陆拾玖元贰角肆分				¥33169.24			
税务机关(电子章)					本缴款凭证仅作为纳税人记账核算凭证使用,电子缴税的,需与银行对账单电子划缴记录核对一致方有效。纳税人如需汇总开具正式完税证明,请凭税务登记证或身份证明到主管税务机关开具。			

电子缴款凭证

打印日期：2026年03月18日

纳税人识别号	91411300750715291X				税务征收机关	国家税务总局南阳市宛城区税务局新华税务分局		
纳税人全称	南阳市源正水利水电建筑工程有限公司				开户银行	中原银行股份有限公司南阳魏公桥支行		
					银行账号	500042867600010		
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	
441136260300304063	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	2026-03-31	13661.92	2026-03-18 09:39:35		
441136260300304063	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	2026-03-31	6830.96	2026-03-18 09:39:35		
441136260300304064	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2026-03-01	2026-03-31	8941.87	2026-03-18 09:39:35		
441136260300304063	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2026-03-01	2026-03-31	736.45	2026-03-18 09:39:35		
441136260300304063	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2026-03-01	2026-03-31	315.52	2026-03-18 09:39:35		
441136260300304064	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2026-03-01	2026-03-31	2103.94	2026-03-18 09:39:35		
441136260300304063	工伤保险费	工伤保险	2026-03-01	2026-03-31	462.94	2026-03-18 09:39:35		
合计金额	叁万叁仟零伍拾叁元陆角				¥33053.60			
本缴款凭证仅作为纳税人记账核算凭证使用，电子缴税的，需与银行对账单电子划缴记录核对一致方有效。纳税人如需汇总开具正式完税证明，请凭税务登记证或身份证明到主管税务机关开具。 税务机关(电子章) 								

电子缴款凭证

打印日期：2026年04月17日

纳税人识别号	91411300750715291X			税务征收机关	国家税务总局南阳市宛城区税务局新华税务分局		
纳税人全称	南阳市源正水利水电建筑工程有限公司			开户银行	中原银行股份有限公司南阳魏公桥支行		
				银行账号	500042867600010		
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
441136260400352981	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2026-04-01	2026-04-30	14274.88	2026-04-17 16:18:36	
441136260400352981	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2026-04-01	2026-04-30	7137.44	2026-04-17 16:18:36	
441136260400352980	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2026-04-01	2026-04-30	9267.51	2026-04-17 16:18:36	
441136260400352981	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2026-04-01	2026-04-30	763.27	2026-04-17 16:18:36	
441136260400352981	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2026-04-01	2026-04-30	327.01	2026-04-17 16:18:36	
441136260400352980	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2026-04-01	2026-04-30	2180.56	2026-04-17 16:18:36	
441136260400352981	工伤保险费	工伤保险	2026-03-01	2026-03-31	16.86	2026-04-17 16:18:36	
441136260400352981	工伤保险费	工伤保险	2026-04-01	2026-04-30	479.8	2026-04-17 16:18:36	
合计金额	叁万肆仟肆佰肆拾柒元叁角叁分				¥34447.33		
本缴款凭证仅作为纳税人记账核算凭证使用，电子缴税的，需与银行对账单电子划缴记录核对一致方有效。纳税人如需汇总开具正式完税证明，请凭税务登记证或身份证明到主管税务机关开具。 税务机关(电子章) 							

2025 年度财务审计报告

南阳市源正水利水电建筑工程有限公司

2025 年度审计报告

豫立尚会审字[2026]第 3-003 号

河南立尚会计师事务所（普通合伙）

二〇二六年三月十六日

河南立尚会计师事务所

审计报告

豫立尚会审字[2026]第 3-003 号

南阳市源正水利水电建筑工程有限公司：

一、审计意见

我们审计了后附的南阳市源正水利水电建筑工程有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的资产负债表、2025 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的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 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情况。

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，我们独立于开发中心，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（以下简称管理层）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

1

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26EM4MF7



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。

（五）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。

河南立尚会计师事务所（普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二六年三月十六日



资产负债表

编制单位：南阳市源正水利水电建筑工程有限公司 2025年12月31日 金额单位：人民币元

项目	年末余额	年初余额	项 目	年末余额	年初余额
流动资产：			流动负债：		
货币资金	5,019,835.34	381,913.32	短期借款		
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			应付票据		
应收账款	4,385,755.14	4,187,245.57	应付账款	2,704,577.70	1,271,211.11
预付款项	591,287.21	2,026,346.59	预收款项	28,747.68	271,845.11
其他应收款	9,791,435.54	10,348,914.35	应付职工薪酬	549,971.45	
存货	731,624.29	1,622,570.00	应交税费	418,160.84	286,694.88
持有待售资产			其他应付款	2,299,541.87	568,703.07
一年内到期的非流动资产			持有待售负债		
其他流动资产			一年内到期的非流动负债		
流动资产合计	20,519,937.52	18,566,989.83	其他流动负债		
非流动资产：			流动负债合计	6,000,999.54	2,398,454.17
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	30,000.00	30,000.00	其中：优先股		
投资性房地产			永续债		
固定资产	6,897,510.17	6,523,404.74	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			负债合计	6,000,999.54	2,398,454.17
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（股本）	20,000,000.00	20,000,000.00
其他非流动资产			其他权益工具		
非流动资产合计	6,927,510.17	6,553,404.74	其中：优先股		
			永续债		
			资本公积	381,000.00	
			减：库存股		
			其他综合收益		
			专项储备		
			盈余公积		
			未分配利润		
资产总计	27,447,447.69	25,120,394.57	所有者权益合计	240,041.15	240,041.15
			负债和所有者权益总计	825,407.00	2,481,899.25
				21,446,448.15	22,721,940.40
				27,447,447.69	25,120,394.57



利 润 表

2025年度

企财02表

编制单位：南阳市源正水利水电建筑工程有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本年金额	上年金额
一、营业收入	10,496,657.36	7,308,207.03
减：营业成本	8,998,116.60	5,710,333.52
税金及附加	28,132.03	13,795.53
销售费用		
管理费用	1,440,496.11	1,313,090.74
研发费用		
财务费用	3,397.85	4,571.78
其中：利息费用		
利息收入	142.39	890.72
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）	26,801.62	
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）	53,316.39	266,415.46
加：营业外收入	20.00	8,885.88
减：营业外支出	19,173.30	2,327.19
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	34,163.09	272,974.15
减：所得税费用	1,708.15	35,690.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	32,454.94	237,283.71
持续经营净利润	32,454.94	237,283.71
终止经营净利润		
六、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）将重分类进损益的其他综合收益		
七、综合收益总额	32,454.94	237,283.71
八、每股收益		
基本每股收益		
稀释每股收益		



现金流量表

2025年度

企财03表

编制单位：南阳市源正水利水电建筑工程有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	11,323,766.43	7,111,140.27
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金		
经营活动现金流入小计	11,323,766.43	7,111,140.27
购买商品、接收劳务支付的现金	5,389,783.50	5,414,365.54
支付给职工以及为职工支付的现金	791,190.54	1,227,428.22
支付的各项税费	317,337.46	225,111.97
支付其他与经营活动有关的现金	187,532.91	268,330.64
经营活动现金流出小计	6,685,844.41	7,135,236.37
经营活动产生的现金流量净额	4,637,922.02	-24,096.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
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回的现金净额		
收到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		19,500.00
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	-	19,500.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-19,500.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款所收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	-	-
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		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-
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	4,637,922.02	-43,596.10
加：期初现金及现金等价物余额	381,913.32	425,509.42
六、年末现金及现金等价物余额	5,019,835.34	381,913.32



所有者权益变动表

企财04表
金额单位：人民币元

编制单位：南宁市源正水利水电建筑工程有限公司

2025年度

项 目	行次	本年金额									
		实收资本（或股本）	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	1	20,000,000.00						240,041.15	2,481,899.25		22,721,940.40
加：会计政策变更	2										
前期差错更正	3										
其他	4										
二、本年年初余额	5	20,000,000.00							-1,688,947.19		-1,688,947.19
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6			381,000.00				240,041.15	792,952.06		21,032,993.21
（一）综合收益总额	7								32,454.94		413,454.94
（二）所有者投入和减少资本	8			381,000.00					32,454.94		32,454.94
1.所有者投入的普通股	9										
2.其他权益工具持有者投入资本	10										
3.股份支付计入所有者权益的金额	11										
4.其他	12			381,000.00							381,000.00
（三）利润分配	16										
1.提取盈余公积	17										
2.对所有者（或股东）的分配	23										
3.其他	24										
（四）所有者权益内部结转	26										
1.资本公积转增资本（或股本）	27										
2.盈余公积转增资本（或股本）	28										
3.盈余公积弥补亏损	29										
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30										
5.其他	31										
四、本年年末余额	32	20,000,000.00		381,000.00				240,041.15	825,407.00		21,446,448.15

所有者权益变动表

企财04表
金额单位：人民币元

2025年度

编制单位：南阳市源正水利水电建筑工程有限公司



项 目	行次	上年金额									
		实收资本（或股本）	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
	—	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
一、上年年末余额	1	20,000,000.00						240,041.15	2,489,135.64		22,729,176.79
加：会计政策变更	2										
前期差错更正	3										
其他	4										
二、本年初余额	5	20,000,000.00							-244,520.10		-244,520.10
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6							240,041.15	2,244,615.54		22,484,656.69
（一）综合收益总额	7								237,283.71		237,283.71
（二）所有者投入和减少资本	8								237,283.71		237,283.71
1.所有者投入的普通股	9										
2.其他权益工具持有者投入资本	10										
3.股份支付计入所有者权益的金额	11										
4.其他	12										
（三）利润分配	16										
1.提取盈余公积	17										
2.对所有者（或股东）的分配	23										
3.其他	24										
（四）所有者权益内部结转	26										
1.资本公积转增资本（或股本）	27										
2.盈余公积转增资本（或股本）	28										
3.盈余公积弥补亏损	29										
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30										
5.其他	31										
四、本年年末余额	32	20,000,000.00						240,041.15	2,481,899.25		22,721,940.40



南阳市源正水利水电建筑工程有限公司

2025 年度财务报表附注

一、企业的基本情况

南阳市源正水利水电建筑工程有限公司（以下简称本公司）系经南阳市工商行政管理局批准登记的有限责任公司，统一社会信用代码：91411300750715291X。公司住所：南阳市建设中路 20 号；法定代表人：刘刚；注册资本：贰仟万元整；成立日期：2002 年 01 月 14 日；经营期限：2008 年 01 月 14 日至 2028 年 01 月 13 日；企业类型：其他有限责任公司；经营范围：水利水电工程施工；承担 300 米以内水井钻井业务（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）。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2025 年 12 月 31 日的财务状况及 2025 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策、会计估计的说明

1、会计期间

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

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。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

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

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、金融资产和金融负债

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。其中，金融工具公允价值如系采用未来现金流量折现法确定的，则使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其



变动计入当期损益的金融资产：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以



外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益



工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益,可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失,不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产,予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②该金融资产已转移,且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方;③该金融资产已转移,虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,且未放弃对该金融资产的控制的,则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度,是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债,以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,相关的交易费用直接计入当期损益,对于其他金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。



以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。



(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

6、应收款项坏账准备

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的核算办法：采用备抵法。

坏账准备的计提范围：应收账款和其他应收款。

坏账准备的计提方法：账龄分析法。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

7、存货

(1) 存货的分类

存货是指企业在正常生产经营过程中持有以备出售的产成品或商品，或者为



了出售仍然处于生产过程中的产品，或者将在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料、物料等。公司存货分为：原材料、辅助材料、库存商品（产成品）等。

(2) 取得存货入账价值的确定方法

各种存货按取得时的实际成本记账。

(3) 发出存货的计价方法

原材料发出核算采用加权平均法；

低值易耗品按一次摊销法摊销；

库存商品发出核算采用加权平均法。

(4) 存货的盘存制度：永续盘存制。

(5) 期末存货不计提存货跌价准备。

8、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、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) 固定资产的分类、计价方法及折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率、折旧方法如下：

固定资产类别	预计使用年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	20 年	5%	4.75%
生产设备	10 年	5%	9.50%
家具用具	10 年	5%	9.50%
办公设备	5 年	5%	19.00%
运输设备	5 年	5%	19.00%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

9、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及



其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

10、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利、辞退福利、内退补偿等与获得职工提供的服务相关的支出。

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

11、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；



④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

12、所得税的会计处理方法

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可



抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（5）所得税的会计处理方法

本公司采用应付税款法核算所得税。

五、会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明



1、会计政策变更

本公司本年度内无会计政策变更。

2、会计估计变更

本公司本年度内无会计估计变更。

3、重大前期差错更正

本公司无重大前期差错更正。

六、税项

税 种	计税依据	税率
增值税	按照税法规定以应税收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应缴增值税	9%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	1%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

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 2025 年 1 月 1 日，“期末”指 2025 年 12 月 31 日，“上年”指 2023 年度，“本年”指 2025 年度。

1、货币资金

项 目	期末余额	年初余额
现金		
银行存款	5,019,835.34	381,913.32
合 计	5,019,835.34	381,913.32

2、应收账款

(1) 应收账款账龄分析

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	837,152.24	19.23	395,902.00	9.45
1—3 年	290,554.90	6.67	2,017,401.44	48.18
3 年以上	3,226,890.37	74.10	1,773,942.13	42.37
合 计	4,354,597.51	100.00	4,187,245.57	100.00



(2) 应收账款大额列示

债务人名称	账面余额
邓州市排子河河道治理 2 标	1,236,044.26
南阳鸭灌水泥厂	1,029,800.00
鸭灌 2024 年度 6 标	752,335.84
宛城区红泥湾镇高标准农田 1 标	476,573.90
华龙商贸第九经营部	250,000.00

3、预付账款

(1) 预付账款账龄分析

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内(含 1 年)			917,193.00	45.26
1—3 年			707,788.38	34.93
3 年以上	591,287.21	100.00	401,365.21	19.81
合 计	591,287.21	100.00	2,026,346.59	100.00

(2) 预付账款大额列示

债务人名称	账面余额
鸭灌 2021 年度现代化改造工程 4 标	208,922.00
伊川 2016 年安全饮水 7 标	174,366.00
鸭灌 2017 年节水 6 标	173,858.57
卧龙区 2015 年大中型水库移民后扶安皋潦河坡灌溉项目	20,688.64
鸭灌 2020 年节水 2 标	13,452.00

4、其他应收款

(1) 账龄分析

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	615,392.19	6.29	5,740.00	0.06
1—3 年			46,942.11	0.45
3 年以上	9,176,043.35	93.71	10,296,232.24	99.49
合 计	9,791,435.54	100.00	10,348,914.35	100.00

(2) 其他应收款大额列示



债务人名称	款项性质	账面余额	账龄
第三项目部	往来款	4,343,926.53	3 年以上
涂光珍	往来款	4,274,385.00	3 年以上
第二项目部	往来款	1,550,089.71	3 年以上

5、存货

项 目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
工程施工	731,624.29		731,624.29	1,622,570.00		1,622,570.00
其他						
合 计	731,624.29		731,624.29	1,622,570.00		1,622,570.00

6、固定资产

项目	机器设备	运输设备	办公设备	房屋建筑物	合计
一、账面原值					
1. 年初余额	9,412,291.76	245,340.90	519,746.79		10,177,379.45
2. 本期增加金额				381,000.00	381,000.00
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	9,412,291.76	245,340.90	519,746.79	381,000.00	10,558,379.45
二、累计折旧					
1. 年初余额	2,926,235.05	233,074.65	494,665.01		3,653,974.71
2. 本期增加金额	5,386.44			1,508.13	6,894.57
（1）计提	5,386.44			1,508.13	6,894.57
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	2,931,621.49	233,074.65	494,665.01	1,508.13	3,660,869.28
三、减值准备					
1. 年初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	6,480,670.27	12,266.25	25,081.78	379,491.87	6,897,510.17



2. 年初账面价值	6,486,056.71	12,266.25	25,081.78		6,523,404.74
-----------	--------------	-----------	-----------	--	--------------

7、应付账款

(1) 应付账款账龄分析

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内(含 1 年)	1,751,786.27	75,596.88
1—3 年	-	25,750.00
3 年以上	952,791.43	1,169,864.23
合 计	2,704,577.70	1,271,211.11

(2) 应付账款大额列示

债权单位名称	期末余额
鸭灌 2024 年度 6 标	1,160,900.00
济源市人工湿地项目城市水系 3 标	897,921.43
鸭灌 2024 年度 7 标	572,000.00
桐柏县 2017 年农田水利建设 1 标	44,233.00

8、预收账款

(1) 预收账款账龄分析

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内(含 1 年)	28,747.68	271,845.11
1—3 年		
3 年以上		
合 计	28,747.68	271,845.11

9、应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬		1,341,161.99	791,190.54	549,971.45
二、离职后福利-设定提存计划				
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				



项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合 计		1,341,161.99	791,190.54	549,971.45

10、应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	392,879.90	253,707.61
企业所得税	1,708.15	24,872.17
城市维护建设税	13,750.79	1,772.42
教育费附加	5,893.20	3,805.61
地方教育附加	3,928.80	2,537.07
合 计	418,160.84	286,694.88

11、其他应付款

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内(含 1 年)	1,730,838.80	-1,349.62
1—3 年		255,846.49
3 年以上	589,311.74	314,206.20
合 计	2,299,541.87	568,703.07

12、实收资本

投资者名称	年初余额		期末余额	
	投资金额	所占比例(%)	投资金额	所占比例(%)
南阳市鸭河口灌区管理局	6,370,000.00	31.85	6,370,000.00	31.85
涂光珍	6,000,000.00	30.00	6,000,000.00	30.00
吴书正	1,000,000.00	5.00	1,000,000.00	5.00
孙玉平	1,000,000.00	5.00	1,000,000.00	5.00
王志南	900,000.00	4.50	900,000.00	4.50
吴晓阳	700,000.00	3.50	700,000.00	3.50
刘建生	700,000.00	3.50	700,000.00	3.50
任世军	650,000.00	3.25	650,000.00	3.25



王令善	650,000.00	3.25	650,000.00	3.25
石明玉	560,000.00	2.80	560,000.00	2.80
白猛	400,000.00	2.00	400,000.00	2.00
褚晓阳	340,000.00	1.70	340,000.00	1.70
宋宗山	320,000.00	1.60	320,000.00	1.60
阮成山	280,000.00	1.40	280,000.00	1.40
郑均成	130,000.00	0.65	130,000.00	0.65
合 计	20,000,000.00	100.00	20,000,000.00	100.00

13、资本公积

项 目	期末余额	年初余额
资本公积	381,000.00	
合 计	381,000.00	

14、盈余公积

项 目	期末余额	年初余额
法定盈余公积	240,041.15	240,041.15
合 计	240,041.15	240,041.15

14、未分配利润

项目	期末余额	期初余额
调整前上年未分配利润	2,481,899.25	2,489,135.64
调整年初未分配利润合计数	-1,688,947.19	-244,520.10
调整后年初未分配利润	792,952.06	2,244,615.54
加：本期归属于母公司所有者的净利润	32,454.94	237,283.71
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他减少		
期末未分配利润	825,407.00	2,481,899.25



15、营业收入、营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,496,657.36	8,998,116.60	7,308,207.03	5,710,333.52
其他业务				
合 计	10,496,657.36	8,998,116.60	7,308,207.03	5,710,333.52

16、税金及附加

项 目	本年金额	上年金额
城市维护建设税	14,311.59	1,584.30
教育费附加	6,795.27	4,752.93
地方教育费附加	4,530.18	3,168.62
车船使用税	420.00	420.00
印花税	2,074.99	3,869.68
合 计	28,132.03	13,795.53

17、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,363,437.57	1,139,173.91
信息服务费		59,000.00
车辆费	21,735.16	36,375.39
办公费	17,136.63	31,614.13
业务招待费	3,999.30	24,057.72
审计费	14,900.99	9,900.99
水电费	5,300.49	4,871.38
差旅费	1,091.40	4,107.03
会费	6,000.00	2,000.00
折旧费	6,894.57	1,990.19
合 计	1,440,496.11	1,313,090.74

18、财务费用



项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	142.39	890.72
手续费支出	3,540.24	279.50
其他支出		5,183.00
合 计	3,397.85	4,571.78

19、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常损益金额
与日常活动无关的政府补助	20.00	8,885.88	20.00
其他			
合计	20.00	8,885.88	20.00

20、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常损益金额
处置非流动资产损失	19,000.00	2,308.84	19,000.00
其他	173.30	18.35	173.30
合计	19,173.30	2,327.19	19,173.30

21 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,708.15	35,690.44
递延所得税调整		
合 计	1,708.15	35,690.44

22、现金流量表补充资料

(1) 按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

(一) 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	32,454.94	237,283.71
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,894.57	1,990.19
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	19,000.00	2,308.84



项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	3,397.85	4,571.78
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	890,945.71	215,572.62
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	816,802.98	265,261.57
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	2,868,425.97	-751,084.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,637,922.02	-24,096.10
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	5,019,835.34	381,913.32
减：现金的年初余额	381,913.32	425,509.42
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	4,637,922.02	-43,596.10

八、或有事项

本公司无需要披露的重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、关联方关系及其交易

无。

十一、财务报表的批准

本财务报表已本公司董事会批准。



南阳市源正水利水电建筑工程有限公司



2026 年 3 月 10 日





营业执照

统一社会信用代码
91410105MA9G8L9W8B



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。

(副本) 1-1

名称	河南立尚会计师事务所（普通合伙）	成立日期	2021年01月06日
类型	普通合伙企业	合伙期限	长期
执行事务合伙人	罗书国	主要经营场所	河南省郑州市金水区东风路28号院28号楼31层3104
经营范围	许可项目：从事会计师事务所业务（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：财务咨询（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

2021 年 01 月 06 日

复印件与原件一致
再次复印无效

市场主体应当于每年1月1日至3月31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

证书序号: 0014858

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》。

会计师事务所 执业证书

名称: 河南立尚会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 罗书国

主任会计师:

经营场所:

河南省郑州市金水区东风路28号院28号楼31层3104

组织形式: 普通合伙

执业证书编号: 41010210

批准执业文号: 豫财会〔2022〕7号

批准执业日期: 2022年01月25日



复印件与原件一致
再次复印无效

中华人民共和国财政部制



姓名	罗书国
Full name	罗书国
性别	男
Sex	男
出生日期	1975-10-10
Date of birth	1975-10-10
工作单位	北京安致勤会计师事务所有限公司
Working unit	北京安致勤会计师事务所有限公司
身份证号码	412927197510100079
Identity card No.	412927197510100079



复印件与原件一致
再次复印无效

证书编号:
No. of Certificate 110100880001

批准注册协会:
Authorized Institute of 北京注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 2014 年 08 月 05 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.



罗书国 2021 年度年检



罗书国 110100880001



罗书国 110100880001



罗书国 110100880001



姓 Full name 高华
性 Sex 女
出生 Date of birth 1976-05-09
工作 Working unit 南阳诚普会计师事务所有限
身份 Identity card No. 412801197605090329



复印件与原件一致
再次复印无效

证书编号: 411600030028
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: 2008 年 08 月 01 日
Date of Issuance



验登记
al Registration

合格, 继续有效一年。
411600030028 is valid for another year after
this renewal.



高华 411600030028



高华 411600030028

月 日
/m /d

具有履行合同所必需的设备和专业技术能力的承诺

(1) 主要人员配备合理、专业齐全、人员数量满足工程需要且保证实际参与本项目的承诺和措施

专业人员资质达标：已配备满足工程需求的专业技术人员与管理人员，其中水利工程注册建造师一名，专职安全员一名，质检员、资料员、施工员等岗位人员均持有效岗位证书，特种作业人员 100%持证上岗，且证书在有效期内。关键岗位人员在岗承诺：关键岗位成员应保证在施工阶段常驻现场。离开现场 1 天（含 1 天）以上需经发包方同意，若擅自离开现场，将承担违约责任。更换项目团队关键管理人员，须提前 7 天以书面形式通知发包方并获得发包方书面同意后方可更换。发包方有权对不适合的项目团队人员向施工单位提出更换，接发包方书面通知后新成员 7 天内必须通过面试到岗。现场要配备足够的现场管理人员，如果现场管理人员明显不足，影响到现场的正常施工，施工单位接到发包方通知，3 天内人员须到岗。

人员经验与规模保障：项目管理人员均具备十年以上水利水电工程施工管理经验，曾参与过南水北调防洪处理、鸭灌续建配套年度工程、高标准农田、安全饮水等同类工程；现场作业人员总数不少于 200 人，可根据施工进度动态调整，确保各工序人员足额配置。

人员管理机制：建立完善的人员培训与考核制度，施工前对所有人员开展水利水电工程专项技术培训及安全交底，施工过程中定期组织技能考核，确保人员操作符合工程技术规范及质量要求，不因人员能力不足影响施工进度或工程质量。一旦确定本公司中标，我公司将严格按照业主要求，精心组织施工，确保工程质量达到合格等级，并对本工程的质量制作如下承诺：若经工程质量监督部门验收达到不合格标准，我公司除承担达标返工的全部经济损失外，并愿接受业主的经济处罚。

职务	姓名	职称	执业或职业资格证明				备注
			证书名称	级别	证号	专业	
项目经理	吴晓阳	工程师	建造师	二级	豫241070909127	水利	无
技术负责人	乔传进	工程师	工程师证	中级	C202109B4139900000132	水利	无
安全负责人	郭 辉	助 工	专职C证	初级	豫水安C20200000333	水利	无
质量负责人	郑有成	助 工	质检员证	初级	SGL20100205736	水利	无
资料负责人	杨国东	工程师	资料员证	中级	SGL20164102901	水利	无
材料负责人	王 伟	助 工	材料员证	初级	SGL20100205745	水利	无
施工负责人	张宗波	助 工	施工员证	初级	SGL20100205742	水利	无
财务负责人	赵晓萍	助 会	助理会计	初级	21826135102413	水利	无

(2) 资金、机械设备的投入承诺

足额及时落实资金：开工前7个工作日内，足额落实项目建设资金至专用监管账户，资金额度不低于合同约定总投资额的30%作为启动资金；后续按工程进度节点（如基础完工、主体结构封顶等）提前5个工作日足额拨付对应阶段资金，确保资金供应与施工进度同步，不出现因资金短缺导致的停工、窝工。

专款专用规范管理：设立项目独立资金账户，实行专款专用，严禁将工程资金挪作他用（如非项目采购、违规支付等）。建立资金使用台账，详细记录材料采购、设备租赁、人工工资、机械使用费等支出，接受建设单位、监理单位及相关部门的全程监督与审计，每月提交资金使用明细报告。

优先保障关键支出：确保人工工资、安全防护费用、核心材料采购资金优先支付，其中人工工资按月足额发放，不拖欠农民工工资；安全防护费用专项用于施工安全设施配置与维护。

应急资金储备机制：预留不低于合同总额5%的应急资金，用于应对地质条件变化、汛期抢险、设备故障抢修等突发情况，确保突发状况下资金快速到位，不影响工程整体推进。

合规融资与支付：若需通过融资补充资金，确保融资渠道合法合规，及时向建设单位报备融资方案及资金到位情况；严格按合同约定支付供应商、分包单位款项，不无故

拖延，保障产业链资金流通顺畅。

序号	设备名称	型号规格	数量	国别产地	制造年份	额定功率 (KW)	生产能力	用于施工部位	备注
1	挖掘机	JH70-8	4 台	中国/山东	2024	55KW	良好	土方	无
2	自卸汽车	东风 140	22 辆	中国/扬州	2025	105KW	良好	砼、土方	无
3	装载机	临工 30	4 台	中国/山东	2025	105KW	1.5m3/斗	土方	无
4	推土机	PY108	2 台	中国/徐州	2025	120	良好	土方	无
5	平地机	PY180	2 台	中国/山东	2025	108	良好	土方	无
6	压路机	QP330	3 台	中国/常州	2025	132KE	2500m²/h	道路	无
7	发电机	STC50	3 台	中国/山东	2026	50	良好	备用	无
9	插入振动器	FZ-50	20 套	中国/广州	2026	22KW	良好	砼	无
10	平板振动器	ZF-55	6 套	中国/南京	2026	3.5KW	良好	砼	无
11	电焊机	BX2	4 台	中国/扬州	2025	35KW	良好	铁件	无
13	打夯机	KD25	4 台	中国/河南	2026	25KW	良好	基础	无
14	潜水泵	WQ25	4 台	中国/郑州	2026		良好	排水	无
15	洒水车	DFL1160 BX1V	2 台	中国/湖北	2025	132	良好	养护	无

机械设备投入保障承诺

足额配置符合要求的设备：根据工程施工组织设计及进度计划，在开工前 3 个工作日内完成所有必备机械设备的进场、调试与验收。设备配置满足以下要求：核心施工设备（如挖掘机、装载机、发电机组等）数量充足，型号与工程规模、施工工艺匹配，性能达到行业标准及设计要求；

具备完整的检测合格证书、使用登记证，操作人员持证上岗；

针对水利工程特性，额外配置防汛抢险设备（如抽水泵、应急照明设备）及地质灾害应急设备，确保特殊工况下施工需求。

设备性能与维护保障：所有进场设备均经过全面检修与调试，确保无故障、无安全

隐患；建立设备定期维护保养制度，安排专业维修人员驻场，每日施工后进行基础检查，每周开展一次全面维护，每月进行一次性能检测，形成维护保养台账，及时更换老化零部件，保障设备完好率不低于 95%。

备用设备与应急响应：针对关键工序的核心设备，按 1:1 比例配置备用设备，并存放在施工现场指定区域，确保主设备突发故障时，30 分钟内启动备用设备，不影响施工连续性；遇暴雨、台风等极端天气或设备重大故障时，2 小时内调配额外应急设备进场支援。

设备操作与安全管理：所有设备操作人员均持有相应岗位资格证书，经岗前培训考核合格后方可上岗，严禁无证操作、违规操作；制定设备安全操作规程，定期开展安全培训与应急演练，确保操作人员熟悉设备性能及安全注意事项；设备停放、作业区域设置明显安全警示标识，做好防倾覆、防漏电、防碰撞等防护措施。

设备动态调配与更新：根据工程进度调整及施工工艺优化，及时增配或更新机械设备，确保设备配置始终满足施工需求；若现有设备性能无法达到施工要求，在 7 个工作日内完成设备升级或更换，并经监理单位验收合格后投入使用。

供应商（电子签章）：南阳市源正水利水电建筑工程有限公司

法定代表人（负责人）或授权代表（电子签章）：_____

日期：____2026____年____6____月____30____日

企业财务会计制度

财务管理制度

第一章 总则

1、为了规范公司财务管理行为，维护公司经济秩序，提高经济效益，促进公司在激烈的市场竞争中迅速发展与壮大，根据国家财经法律法规，并结合公司的实际情况制订本制度。

2、公司财务部必须严格执行国家法律、法规，遵守财经纪律，依法设置会计帐簿，根据实际发生和经济业务事项填制会计凭证、登记会计帐簿、编制财务报表、进行会计核算，如实反映公司的财务情况，确保会计信息合法、真实、准确、及时、完整。

3、公司财务部直接受公司总经理领导，独立开展财务工作。项目部设财务人员(可兼任)，受项目经理和公司财务部部长双重管理。各项目均独立建帐，由公司财务部进行会计核算，编制会计报告。

4、公司财务人员在工作中要廉洁奉公，坚持原则，遵守职业道德，严守工作纪律，依照国家的法律和规定接受财政、审计、税务、主管单位以及公司管理层的监督和检查，严格按《会计法》办事。

5、财务人员岗位调动或离职，必须将本人所负责的工作全部移交给接替人员，移交必须在总经理或分管副总的监督下进行，没有办好交接手续的不得擅自离开工作岗位。

6、本制度适应用于公司所属各部门的财务管理，是一切经济活动事项必须遵循的原则和规范。

第二章 资金管理

1、公司资金实行财务部集中统一管理，财务部根据资金来源正确安排好公司的业务经营、施工保障（工程款支付）、日常开支、职工工资福利等经济活动，保证公司的经营活动平稳有序进行。

2、项目资金在财务部统一管理的基础上，实行项目部建账制度，工程项目资金到位后，按照公司规定，根据项目部施工进度及时拨付项目部账户，项目部建立项目部帐，工程项目支出的资金应取得合法有效票据，经项目部项目经理签字核报，财务部对项目部账务核对把关，对核查出的错误，由项目部财务限期整改完善。

3、任何人不得挪用公司资金或将公司资金借贷给他人，不得挪用公司资产为本公司人员、其他人员和单位的债务提供担保，不得将公司资产以其个人名义或者以其他个人名义开立帐户存储；不得借办公之机恶意虚报冒领现金。

4、费用的支出

(1) 管理费用，是指公司行政管理部门为组织和管理经营活动而发生的各项费用，包括公司施工管理经费、工会经费、职工教育经费、福利费、业务招待费、办公费、坏帐损

失、开支费等。

(2) 财务费用，是指企业为筹集资金发生的各项费用，包括利息支出，金融机构手续费等。公司发生的管理费用和财务费用计入当期损益。

5、公司在经营活动中如需对外筹借资金，应由经办部门以书面形式写出报告，经公司领导层授权后，递交由公司财务部办理，其它部门均无权办理。且所筹资金的用途应符合领导层批准的要求，必须专款专用，不得挪作他用。

6、库存现金要做好往来帐目的登记管理工作，不得突破核定界限，做到当月清结，保证帐帐相符、帐款相符，不得白条抵库（月内除外）等，对前期遗留的各种欠款要全面清查、回收，任何人不得私自拖欠公款。

7、公司内部资金的调度与使用必须严格遵守制度，严格现金收支手续（收支两条线，严禁坐支现金），一切经济业务收支手续必须经过总经理批准，财务人员不得擅自办理支付业务。

第三章 固定资产管理

1、固定资产是指使用期在一年以上，单位价值在 2000 元以上，并在使用过程中保持原有实物形态的资产，包括房屋建筑、技术资料、应用软件、办公设备、测量仪器、施工机械、交通工具、通讯设施等。

2、固定资产的计价，按相关制度规定执行。固定资产在取得时，应按照取得时的成本入帐，取得时的成本包括买价、运输和保险等相关费用，以及为固定资产达到可使用状态前所必要的支出。

3、接受债务人以抵偿债务方式取得的固定资产，按应收债权的帐面价值加上应付的相关税费，作为入帐价值；接受捐赠的资产由财务部门进行评估加上应付的相关税费，作为入帐价值。

4、固定资产按平均年限法计提折旧，折旧费用应直接计入有关成本费用科目，不得冲减资本金。已报废的固定资产不再补提折旧。折旧提取的比例按有关规定执行，提取方法和比例一经确定，不得随意改变。

5、发生的固定资产修理费用直接计入有关成本费帐户，发生数额较大的，采取分摊的方法分期计入成本。

6、固定资产由财务部和办公室双重管理。账务、统计由财务部负责；日常管理及保养维护由办公室负责。由办公室在固定资产取得后，对物品依据其类别分别编号并登记造册，同时备份给财务部。

7、固定资产的管理、使用要登记要明确，其使用部门或负责人定人定责，严格遵守使用操作规范，保证所使用的固定资产完好、不流失、保值。办公室对已外借的固定资产要跟进监督并及时收回。

8、固定资产应当定期进行清查盘点。办公室在每季度最后一个月的 20 日前，就固定资产详细情况编制报表，交财务部核对后（对于固定资产盘盈亏的净值以及报废清理所发生的净损失依法及时申报处理，并计入当期损益），上报公司副总复核（办公类由行政副总复核，测量器具类由工程副总复核），确认办理完毕后由办公室、财务部分别存档。

第四章 财务报表及财务报告

1、财务部每月定期将公司财务情况编制成财务报表，并必须由财务主管审核、签名，上报公司总经理。报表记录应与实物、款项及有关资料完全一致，做到帐帐相符、帐款相符、帐物相符、帐表相符。

2、财务报表做到内容完整、数字真实、计算准确，不得漏报或任意取舍，报表之间、报表各项目之间，凡有对应关系的数字应当一致，报表本期与上期的有关数字应当相互衔接。

3、财务报告是反映公司财务状况的总结性书面文件。公司每一年度终了时制作财务报告，并依法经审查验证。

财务会计报告应当包括下列财务会计报表及附件：资产负债表、损益表、现金流量表、财务情况说明书、利润分配表。

4、公司总结评价财务状况和经营成果的财务指标包括：流动比率、速动比率，应收帐款周转率、资产负债率、资本利润率、营业收入利润率、资本保值增值率。

5、会计报表和财务报告应按照月份、年度按时归档，由财务部指派专人管理，并分类填制目录。

第五章 财务档案、印章与支票

1、凡是公司的会计凭证、会计帐簿、会计报表、会计文件和其它有保存价值的资料均应建立档案，归档前加以装订，并妥善保管。会计档案不得携带外出，凡查阅、复制、摘录会计档案，须经总经理或其指派人员批准。所有会计资料均由公司财务部保管。具体档案管理制度参照公司《档案管理制度》。

2、财务部应遵守银行结算制度，健全银行日记帐，定期与银行核对帐项，保证帐帐相符；会计凭证按月、按编号顺序每月装订成册，标明月份、季度、起止年、号数、单据张数，并由财务人员签名。

3、公司所有财务印鉴均由财务部负责管理，财务部主管为第一责任人。公司财务章由财务部主管掌管，法人银行预留印章由会计掌管，出纳私章由出纳掌管。

各项目财务章由财务部主管统一管理，各项目公章由各项目项目经理自行保管。其它关于印章的管理参照公司《印章管理制度》。

4、支票由公司出纳具体保管，但其购买、使用、变更、销毁等事宜必须在财务部长监督下进行，不得私自签发支票，不得签发空头支票、不得签发延期支票。出纳开具支票，应填写收款人栏目，支票存根应由收款人签字。

5、已用的支票在3天内必须办理有关冲帐手续，未用的支票应在当日（最迟次日）退回财务部门，特殊情况应向财务部说明情况。如果丢失支票，领用人必须立即报财务部门采取补救措施，并向总经理写出书面报告，由此造成的一切损失由支票领用人承担。

第六章 税务管理

1、公司个人所得税、印花税、企业所得税等业务由财务部统一负责管理。

2、项目经理部按照税法及财务制度的规定，对承建的工程认真进行核算，自行照章缴

纳税款。

3、工程项目部需要办理《外出经营活动税收管理证明》的，由该工程项目经理填写《开具〈外管证〉申请单》（详见附件 19），经财务部主管、主管副总、总经理批准后方可办理。

4、完税证上所填列的纳税人名称必须为公司全称，开具发票所加盖的公章必须为公司财务专用章，不得加盖项目财务专用章。

第七章 统计上报

1、公司的统计工作实行统计工作定人、定岗、定责，由财务部主持，财务部主管为统计工作主要责任人，要严格按照统计制度开展工作，并对统计人员工作的执行情况进行监督、检查和汇报，使其准确、及时地完成统计工作任务。

2、统计工作的基本任务是依照《统计法》和国家有关法律、政策，按上级主管部门（市统计局）要求，结合公司的具体情况，按时逐项对公司各阶段发展情况进行统计调查、分析和及时上报。

3、统计工作要明确统计员，保持统计员的相对稳定，根据统计任务的需要配备专职（或兼职）统计人员，并报公司及上级统计部门登记备案。统计人员的更换必须经过公司和上级统计机构的同意。

4、统计人员必须严格按照统计程序、上报日期和有关规定，执行各级统计调查任务，不得拒报、迟报，更不得虚报、瞒报、伪造或篡改。并健全原始记录、登记表、台帐和统计资料档案，确保统计数字出有据，准确无误。

5、财务部要重视统计人员的培训工作，有计划、有步骤的组织统计人员进行培训，取得《统计员资格证》，实现统计人员持证上岗。统计人员平时要积极参加上级统计部门组织的专业培训，不断提高统计工作能力。

6、统计人员在统计工作中负有保密义务，对属于公司秘密的统计资料，必须保密。对属于私人、家庭的单项调查资料，非经本人同意，不得泄露。

南阳市源正水利水电建筑工程有限公司

近三年内在经营活动中没有重大违法记录的声明

声明函

刘刚（法定代表人）代表南阳市源正水利水电建筑工程有限公司（公司全称）向本项目的采购人和采购代理机构郑重声明如下：

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

特此声明。

供应商（电子签章）：南阳市源正水利水电建筑工程有限公司

法定代表人（负责人）或授权代表（电子签章）：_____

日期：____2026____年____6____月____30____日