

4.3.2.1 2025年度审计报告

河南峥峰勘测设计有限公司

2025 年度审计报告

豫汇沐审字【2026】第 N05036 号



河南汇沐会计师事务所(普通合伙)

中国·郑州



审计报告

豫汇沐审字【2026】第 N05036 号

河南峥峰勘测设计有限公司：

一、审计意见

我们审计了河南峥峰勘测设计有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的资产负债表，2025 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照小企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2025 年 12 月 31 日的财务状况以及 2025 年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、其他信息

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

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

1

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编号：豫26SONGBE3H



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

在编制财务报表时,管理层负责评估贵公司的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

在按照审计准则执行审计工作的过程中,我们运用职业判断,并保持职业怀疑。同时,我们也执行以下工作:

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险,设计和实施审计程序以应对这些风险,并获取充分、适当的审计证据,作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上,未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时,根据获取的审计证据,就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性,审计准则要求我们在审计



报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

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



2026年5月11日





资产负债表

编制单位：河南中峰勘测设计有限公司

2025年12月31日

单位：元

资产	行次	期末余额	年初余额	负债和所有者权益	行次	期末余额	年初余额
流动资产：	1			流动负债：	32		
货币资金	2	57,987.13	41,119.70	短期借款	33		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	34		
衍生金融资产	4			衍生金融负债	35		
应收票据	5			应付票据	36		
应收账款	6	5,724,642.46	6,407,146.85	应付账款	37	1,214,421.61	1,783,141.75
预付款项	7			预收款项	38		131,500.00
其他应收款	8	2,884,053.81	3,234,479.75	应付职工薪酬	39	524,098.63	620,812.86
存货	9	2,411.70	2,411.70	应交税费	40	21,632.48	19,611.65
持有待售资产	10			其他应付款	41	6,204,608.08	6,558,315.00
一年内到期的非流动资产	11			持有待售负债	42		
其他流动资产	12			一年内到期的非流动负债	43		
流动资产合计	13	8,669,095.10	9,685,158.00	其他流动负债	44		
非流动资产：	14			流动负债合计	45	7,964,760.80	9,113,381.26
可供出售金融资产	15			非流动负债：	46		
持有至到期投资	16			长期借款	47		
长期应收款	17			应付债券	48		
长期股权投资	18			其中：优先股	49		
投资性房地产	19			永续债	50		
固定资产	20	46,870.95	125,933.02	长期应付款	51		
在建工程	21			预计负债	52		
生产性生物资产	22			递延收益	53		
油气资产	23			递延所得税负债	54		
无形资产	24	3,473.15	18,201.09	其他非流动负债	55		
开发支出	25			非流动负债合计	56		
商誉	26			负债合计	57	7,964,760.80	9,113,381.26
长期待摊费用	27			股东权益：	58		
递延所得税资产	28			实收资本	59	800,000.00	800,000.00
其他非流动资产	29			其他权益工具	60		
非流动资产合计	30	50,344.10	144,134.11	其中：优先股	61		
				永续债	62		
				资本公积	63		
				减：库存股	64		
				其他综合收益	65		
				专项储备	66		
				盈余公积	67		
				未分配利润	68	-45,321.60	-84,089.15
资产总计	31	8,719,439.20	9,829,292.11	所有者权益合计	69	754,678.40	715,910.85
				负债和所有者权益总计	70	8,719,439.20	9,829,292.11

单位负责人：

王磊

主管会计工作的负责人：

郭森

会计机构负责人：

燕孙印海





利润表

编制单位：河南兴峰勘测设计有限公司

2025年度

单位：元

	行次	本期金额	上期金额
一、营业收入	1	3,007,417.22	5,349,411.12
减：营业成本	2	1,506,366.35	2,707,009.97
税金及附加	3	4,675.39	4,549.98
销售费用	4		
管理费用	5	1,385,913.45	2,144,623.32
其中：研发费用	6		
财务费用	7	699.62	633.93
其中：利息费用	8		
利息收入	9	43.58	46.85
加：其他收益	10		
投资收益（损失以“-”号填列）	11		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	12		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	13		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	14		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	15		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	16	109,762.41	492,593.92
加：营业外收入	17	2,340.31	146,403.65
减：营业外支出	18	178.04	373,277.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	19	111,924.68	265,720.57
减：所得税费用	20	9,072.57	18,091.69
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	21	102,852.11	247,628.88
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	22	102,852.11	247,628.88
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	23		
五、其他综合收益的税后净额	24		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	25		
1.重新计量设定受益计划变动额	26		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	27		
.....	28		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	29		
1.权益法下可转损益的其他综合收益	30		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	31		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	32		
4.现金流量套期损益的有效部分	33		
5.外币财务报表折算差额	34		
.....	35		
六、综合收益总额	36	102,852.11	247,628.88
七、每股收益：	37		
（一）基本每股收益	38		
（二）稀释每股收益	39		

单位负责人：

王磊

主管会计工作的负责人：

郭森

会计机构负责人：

燕孙印海





现金流量表

编制单位：河南兴峰勘测设计有限公司

2025年度

单位：元

报表项目	行次	本期金额
一、经营活动产生的现金流量	1	
销售商品、提供劳务收到的现金	2	3,657,661.65
收到的税费返还	3	
收到其他与经营活动有关的现金	4	553,258.27
经营活动现金流入小计	5	4,210,919.92
购买商品、接受劳务支付的现金	6	1,895,253.46
支付给职工以及为职工支付的现金	7	1,397,370.44
支付的各项税费	8	165,665.34
支付其他与经营活动有关的现金	9	735,763.25
经营活动现金流出小计	10	4,194,052.49
经营活动产生的现金流量净额	11	16,867.43
二、投资活动产生的现金流量	12	
收回投资收到的现金	13	
取得投资收益收到的现金	14	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	16	
收到其他与投资活动有关的现金	17	
投资活动现金流入小计	18	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19	
投资支付的现金	20	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21	
支付其他与投资活动有关的现金	22	
投资活动现金流出小计	23	
投资活动产生的现金流量净额	24	
三、筹资活动产生的现金流量	25	
吸收投资收到的现金	26	
取得借款收到的现金	27	
收到其他与筹资活动有关的现金	28	
筹资活动现金流入小计	29	
偿还债务支付的现金	30	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31	
支付其他与筹资活动有关的现金	32	
筹资活动现金流出小计	33	
筹资活动产生的现金流量净额	34	
四、汇率变动对现金的影响额	35	
五、现金及现金等价物净增加额	36	16,867.43
加：期初现金及现金等价物余额	37	41,119.70
六、期末现金及现金等价物余额	38	57,987.13

单位负责人：

王磊

主管会计工作的负责人：

郭森

会计机构负责人：

燕印海





所有者权益变动表

单位：元									
项目	2023年度				本年金额				
	实收资本 (或股本)	资本公积	其他权益工具		减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润
			优先股	永续债 其他					
一、上年年末余额	800,000.00								-84,089.15
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	800,000.00								715,910.85
三、本年年末余额(减少以“-”填列)									
(一) 综合收益总额									38,767.55
(二) 所有者投入和减少资本									102,852.11
1. 所有者投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他									
(三) 利润分配									-64,084.56
1. 提取盈余公积									
2. 对所有者(或股东)的分配									
3. 其他									
(四) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他									
四、本年年末余额	800,000.00								-45,321.60

单位负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

王磊

郭森

燕孙印海



河南峥峰勘测设计有限公司

二〇二五年度会计报表附注

一、本公司基本情况

河南峥峰勘测设计有限公司(以下简称本公司)现由南召源达工贸集团有限公司、王磊、高长见投资成立的有限责任公司,于2015年05月13日成立,现经南阳市南召县市场监督管理局核准登记,注册资本为:300万人民币;法定代表人:王磊。

统一社会信用代码:91411321341641447J

注册地址:河南省南阳市南召县人民南路39号

经营范围:乙级:测绘航空摄影;无人飞行器航摄(摄像地面分辨率优于0.2m,1000平方公里以下;0.2m,2000平方公里以下;0.2m1m,30000平方公里以下。);地理信息系统工程:地理信息数据采集(设区的市级行政区域以下。)、地理信息数据处理(设区的市级行政区域以下。)、地理信息系统及数据库建设(设区的市级行政区域以下。);工程测量:控制测量(三等以下。)、地形测量(1:500比例尺,30平方公里以下;1:1000比例尺,50平方公里以下;1:2000比例尺,80平方公里以下;1:5000比例尺,100平方公里以下;1:1万比例尺,200平方公里以下。)、规划测量(总建筑面积50万平方米以下;国家重点建设工程不得承担。)、建筑工程测量(建筑范围1平方公里以下,单个建筑物10万平方米以下。)、市政工程测量(特大城市一般道路、大中等城市主干道路、一般立交桥。)、水利工程测量(不得承担特大型水利水电工程。)、线路与桥隧测量(300km以下的线路,多孔跨径总长在100m以下的桥梁,4km以下的隧道。)、地下管线测量(管线长度300km以下。)、矿山测量(矿区控制面积200平方公里以下。);不动产测绘:地籍测绘(日常地籍调查及设区的市级以下地籍总调查中的地籍测绘。)、房产测绘(规划许可证载单栋建筑面积10万平方米以下;单个合同标的不得超过建筑面积200万平方米。)、行政区域界线测绘。

二、不符合会计核算前提的说明

本公司无不符合会计核算前提的说明。

三、主要会计政策、会计估计的说明

(一)会计制度

本公司执行国家颁布的《小企业会计准则》及有关补充规定。

附注1



（二）会计年度

本公司采用公历制，即每年自1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

（三）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（四）记账基础及计价原则

本公司以权责发生制为记账基础，各项财产在取得时按实际成本计价。期末，对各项资产进行定期检查，如果发生减值，按《小企业会计准则》规定计提相应的减值准备。

（五）现金及现金等价物的确定标准

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指企业持有的同时具备期限短（一般指从购入日起不超过3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。

（六）应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款、预付账款、应收票据等。

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的账面价值进行检查，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，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。

（七）存货

1、本公司存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司存货主要包括原材料、消耗性生物资产、低值易耗品等。

2、发出存货的计价方法

存货日常核算以实际成本计价，发出时采用月末一次加权平均法核算。

附注2



3、确定不同类别存货可变现净值的依据及存货跌价准备的计提方法

期中期末及年末，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。

①存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备，对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。计提存货减值准备以后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时一次摊销法摊销。

（八）固定资产计价及折旧方法

1、固定资产的确认条件

本公司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。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

- （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地计量。

2、固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。

附注3



已计提减值准备的固定资产折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，进行相应的调整。

（九）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- 1、固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- 2、已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- 3、该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- 4、所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件、商标等。

1、无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2、无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。对于使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

附注4



3、内部研究开发支出会计政策

划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(十一) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十二) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

本公司短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。本公司离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除



与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。本公司其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

（十三）收入

1、销售商品及提供劳务的收入确认

（1）企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

（2）企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；

（3）收入的金额能够可靠的计量；

（4）与交易相关的经济利益很可能流入企业；

（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、提供劳务的收入确认

（1）在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

（2）如劳务的开始和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劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。

在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

①与合同相关的经济利益很可能流入企业；

②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

③固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

（3）合同完工进度的确认方法：本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

3、让渡资产使用权收入确认

在满足相关的经济利益很可能流入企业和收入的金额能够可靠地计量等两个条件时，本公司分别以下情况确认收入：

（1）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。

（2）使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。



(十四) 重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

本报告期内公司主要会计政策未发生变更。

(2) 会计估计变更

本报告期内公司主要会计估计未发生变更。

(十五) 其他

除前述主要会计政策外，本公司无其他需说明的主要会计政策。

(十六) 税项

本公司为一般纳税人，增值税率 6%，城建税为 5%，教育费附加 3%，地方教育费附加 2%，所得税税率为 25%。

四、会计报表项目注释

下列所披露的会计报表数据，除特别注明之外，资产负债表科目年末余额注释系 2025 年 12 月 31 日的余额，利润表本年数注释系 2025 年度的金额。单位：人民币元。

(一) 货币资金

项 目	年末余额	年初余额
银行存款	52,987.13	36,119.70
其他货币资金	5,000.00	5,000.00
合 计	57,987.13	41,119.70

(二) 应收账款

项 目	年末余额	年初余额
应收账款	5,724,642.46	6,407,146.85
合 计	5,724,642.46	6,407,146.85

1、主要债务人名称及金额：

债务人名称	年末余额
云阳镇人民政府	1,673,520.00
南召县自然资源局	619,800.00
南召县自然资源执法监察大队	327,003.00

附注7



(三) 其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
其他应收款	2,884,053.81	3,234,479.75
合 计	2,884,053.81	3,234,479.75

(四) 存货

项 目	年末余额	年初余额
存货	2,411.70	2,411.70
合 计	2,411.70	2,411.70

(五) 固定资产

项 目	年末余额	年初余额
固定资产原值	2,154,513.10	2,148,913.10
减：累计折旧	2,107,642.15	2,022,980.08
固定资产净值	46,870.95	125,933.02

(六) 无形资产

项 目	年末余额	年初余额
无形资产	3,473.15	18,201.09
合 计	3,473.15	18,201.09

(七) 应付账款

项 目	年末余额	年初余额
应付账款	1,214,421.61	1,783,141.75
合 计	1,214,421.61	1,783,141.75

1、主要债务人名称及金额：

债务人名称	年末余额
山林工程技术公司	439,490.00
五维勘测设计公司	356,060.00



郭宇统	304,600.00
-----	------------

(八) 预收款项

项 目	年末余额	年初余额
预收款项		131,500.00
合 计		131,500.00

(九) 应付职工薪酬

项 目	年末余额	年初余额
应付职工薪酬	524,098.63	620,812.86
合 计	524,098.63	620,812.86

(十) 应交税费

项 目	年末余额	年初余额
应交税费	21,632.48	19,611.65
合 计	21,632.48	19,611.65

(十一) 其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
其他应付款	6,204,608.08	6,558,315.00
合 计	6,204,608.08	6,558,315.00

(十二) 实收资本

名 称	年末余额	年初余额
王磊	120,000.00	120,000.00
南召源达矿产开发有限公司	680,000.00	680,000.00
合 计	800,000.00	800,000.00

(十三) 未分配利润

项 目	年末余额	年初余额
-----	------	------



项 目	年末余额	年初余额
未分配利润	-45,321.60	-84,089.15

(十四) 营业收入

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	3,007,417.22	5,349,411.12
合 计	3,007,417.22	5,349,411.12

(十五) 营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务成本	1,506,366.35	2,707,009.97
合 计	1,506,366.35	2,707,009.97

(十六) 税金及附加

项 目	本期金额	上期金额
税金及附加	4,675.39	4,549.98
合 计	4,675.39	4,549.98

(十七) 管理费用

明细类别	本期金额	上期金额
管理费用	1,385,913.45	2,144,623.32
合 计	1,385,913.45	2,144,623.32

本期明细:

明细类别	本期金额
管理人员职工薪酬	945,586.53
办公费	80,851.58
业务招待费	200,050.00
水电费	15,302.00
差旅费	917.20
固定资产折旧费	84,662.07
无形资产摊销费	14,727.94

附注0



明细类别	本期金额
聘请中介机构费	21,273.27
车辆使用费	6,440.76
职工福利费	14,933.68
工会经费	493.92
低值易耗品摊销	674.50
合 计	1,385,913.45

(十八) 财务费用

项 目	本期金额	上期金额
手续费	743.20	680.78
减：利息收入	43.58	46.85
合 计	699.62	633.93

(十九) 营业外收入

项 目	本期金额	上期金额
营业外收入	2,340.31	146,403.65
合 计	2,340.31	146,403.65

(二十) 营业外支出

项 目	本期金额	上期金额
营业外支出	178.04	373,277.00
合 计	178.04	373,277.00

(二十一) 所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
所得税费用	9,072.57	18,091.69
合 计	9,072.57	18,091.69

五、关联方关系及其交易

本公司无需要披露的关联方关系及其交易。

附注1



六、或有事项

本公司无需要披露的重大或有事项。

七、承诺事项

本公司无需要披露的重大承诺事项。

八、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。



2025 年度财务情况说明书

一、企业基本情况

河南峥峰勘测设计有限公司(以下简称本公司)现由南召源达工贸集团有限公司、王磊、高长见投资成立的有限责任公司,于2015年05月13日成立,现经南阳市南召县市场监督管理局核准登记,注册资本为:300万人民币;法定代表人:王磊。

统一社会信用代码:91411321341641447J

注册地址:河南省南阳市南召县人民南路39号

经营范围:乙级:测绘航空摄影:无人飞行器航摄(摄像地面分辨率优于0.2m,1000平方公里以下;0.2m,2000平方公里以下;0.2m1m,30000平方公里以下。);地理信息系统工程:地理信息数据采集(设区的市级行政区域以下。)、地理信息数据处理(设区的市级行政区域以下。)、地理信息系统及数据库建设(设区的市级行政区域以下。);工程测量:控制测量(三等以下。)、地形测量(1:500比例尺,30平方公里以下;1:1000比例尺,50平方公里以下;1:2000比例尺,80平方公里以下;1:5000比例尺,100平方公里以下;1:1万比例尺,200平方公里以下。)、规划测量(总建筑面积50万平方米以下;国家重点建设工程不得承担。)、建筑工程测量(建筑范围1平方公里以下,单个建筑物10万平方米以下。)、市政工程测量(特大城市一般道路、大中等城市主干道路、一般立交桥。)、水利工程测量(不得承担特大型水利水电工程。)、线路与桥隧测量(300km以下的线路,多孔跨径总长在100m以下的桥梁,4km以下的隧道。)、地下管线测量(管线长度300km以下。)、矿山测量(矿区控制面积200平方公里以下。);不动产测绘:地籍测绘(日常地籍调查及设区的市级以下地籍总调查中的地籍测绘。)、房产测绘(规划许可证记载单栋建筑面积10万平方米以下;单个合同标的不得超过建筑面积200万平方米。)、行政区域界线测绘。

二、资产、负债和所有者状况

本公司2025年12月31日公司账面资产总额为8,719,439.20元,其中:流动资产8,669,095.10元,非流动资产50,344.10元;账面负债总额为7,964,760.80元,其中:流动负债7,964,760.80元;账面所有者权益754,678.40元,其中:实收资本为800,000.00元,未分配利润为-45,321.60元。

三、本年度经营情况



本公司 2025 年度账面营业收入 3,007,417.22 元，营业成本 1,506,366.35 元，税金及附加 4,675.39 元，管理费用 1,385,913.45 元，财务费用 699.62 元，营业利润 109,762.41 元，营业外收入 2,340.31 元，营业外支出 178.04 元，利润总额 111,924.68 元，所得税费用 9,072.57 元，净利润 102,852.11 元。

四、所有者权益变动

本公司 2025 年度所有者权益相对于上年增加 38,767.55 元，其中：本年净利润转入 102,852.11 元。

五、各项财务指标

序号	财务指标名称	计算公式	比率%
1	流动比率	流动资产/流动负债*100%	108.84
2	资产负债率	负债总额/资产总额*100%	91.34
3	应收账款周转率	销售收入/（期初应收账款余额+期末应收账款余额）/2*100%	49.58
4	流动资产周转率	销售收入/（期初流动资产+期末流动资产）/2*100%	32.77
5	主营业务利润率	（主营业务收入-主营业务成本-主营业务税金）/主营业务收入*100%	49.76
6	成本费用利润率	利润总额/成本费用总额*100%	3.86
7	净资产收益率	净利润/平均净资产*100%	13.99
8	销售增长率	（本年销售额-上年销售额）/上年销售额*100%	-43.78
9	总资产增长率	（年末资产总额-年初资产总额）/年初资产总额*100%	-11.29

六、其他事项

无

河南汇沐会计师事务所（普通合伙）

2026 年 5 月

河南峰峰勘测设计有限公司

2026 年 5 月

