

1.注册于中华人民共和国境内，具有独立承担民事责任能力 (有效的营业执照)

我公司承诺：我公司具有独立承担民事责任能力的法人，有企业法人营业执照（含统一社会信用代码）；并具有有效期内的建设行政主管部门颁发的市政公用工程施工总承包二级资质，具备有效期内的安全生产许可证，并在人员、设备、资金等方面具有相应的施工能力。

我公司对承诺的真实性负责，若承诺不实，愿意承担一切责任。

特此承诺

供应商名称：河南九控建设工程有限公司（电子签章）

法定代表人或其委托代理人：（电子签章）

宋晓峰

2026 年 07月22 日

(1) 营业执照

统一社会信用代码 91411700MA47QK35N		营业执照		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	河南九控建设工程有限公司	注册资本	伍仟万圆整	成立日期	2019年11月23日
类型	有限责任公司（自然人独资）	营业期限	长期	住所	河南省南阳市宛城区汉冶街道范蠡东路宏江中央广场西侧商业202
法定代表人	宋晓峰				
经营范围	房屋建筑工程、市政公用工程、钢结构工程、环保工程、水利水电工程、地基与基础工程、凿井工程、公路工程、公路路基工程、公路路面工程、园林绿化工程、模板脚手架工程、城市及道路照明工程、桥梁工程、房屋拆除工程、体育场设施工程、电力工程、输变电工程、机电设备安装工程、消防设施工程、防水防腐保温工程、建筑幕墙工程、建筑装饰装修工程、电子与智能化工程、污水处理工程、古建筑工程、特种工程施工；建筑劳务分包；建筑垃圾清运；机械设备租赁与安装；林木、花卉种植与销售；温室棚架加工、安装、销售。（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		2021年08月19日	
国家企业信用信息公示系统网址： http://www.gsxt.gov.cn		市场监管总局监制		国家市场监督管理总局监制	

(2) 资质证书

	
建筑业企业资质证书	
(副本)	
企业名称:河南九控建设工程有限公司	
详细地址:河南省南阳市宛城区汉冶街道范蠡东路宏江中央广场西 侧商业202	
统一社会信用代码 (或营业执照注册号):91411700MA47QQK35N	法定代表人:宋晓峰
注册资本:5000万元人民币	经济性质:有限责任公司(自然人独资)
证书编号:D341261172	有效期:至2028年05月30日
资质类别及等级:	
建筑工程施工总承包贰级	
市政公用工程施工总承包贰级	
建筑装修装饰工程专业承包贰级	
施工劳务不分等级	
电力工程施工总承包贰级	
机电工程施工总承包贰级	

	发证机关:  2023年 05月 30日
	中华人民共和国住房和城乡建设部制

(3) 安全生产许可证



(4) 开户许可证

基本存款账户信息

账户名称: 河南九控建设工程有限公司

账户号码: 377900407610202

开户银行: 招商银行股份有限公司南阳范蠡东路支行

法定代表人:
(单位负责人) 宋晓峰

基本存款账户编号: J5130011546601

2023 年 01 月 18 日



2.具有良好的商业信誉和健全的财务会计制度

我公司承诺：我公司具有良好的商业信誉和健全的财务会计制度，并对承诺的真实性负责，若承诺不实，愿意承担一切责任。

特此承诺

供应商名称：河南九控建设工程有限公司（电子签章）

法定代表人或其委托代理人：（电子签章）

宋晓峰

2026 年 07月22 日

后附财务审计报告及财务会计制度

(1) 2024年财务审计报告

河南九控建设工程有限公司

2024 年度审计报告

豫元创所审字（2025）第 Y-AV17 号



河南元创会计师事务所（普通合伙）

HENAN YUAN CHUANG ACCOUNTING FIRM (GENERAL PARTNERSHIP)

中国·郑州



审计报告

豫元创所审字（2025）第 Y-AV17 号

河南九控建设工程有限公司：

一、审计意见

我们审计了河南九控建设工程有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的资产负债表，2024 年度的利润表、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，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计制度的规定编制，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

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。

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制度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所导致，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的过程中，我们运用了职业判断，并保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（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醒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（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。



中国注册会计师



中国注册会计师



2025 年 06 月 25 日

资产负债表

2024年12月31日

编制单位：河南九控建设工程有限公司

金额单位：人民币元

项 目	行次	期初余额	期末余额	项 目	行次	期初余额	期末余额
流动资产：	1			流动负债：	32		
货币资金	2	177,495.70	247,294.37	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	1,141,721.50	823,189.00	应付账款	37	910,508.29	654,553.83
预付款项	7			预收款项	38	1,550,000.00	500,000.00
其他应收款	8		400,000.00	应付职工薪酬	39	31,100.00	388,348.50
存货	9	389,679.46	473,031.46	应交税费	40	16,151.19	-110.57
持有待售资产	10			其他应付款	41	155,702.70	1,551,077.31
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	1,708,896.66	1,943,514.83	其他流动负债	44		
非流动资产：	14			流动负债合计	45	2,663,462.18	3,093,869.07
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	1,479,061.16	1,341,208.45	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			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	2,663,462.18	3,093,869.07
长期待摊费用	27			所有者权益：	58		
递延所得税资产	28			实收资本	59	1,000,000.00	1,000,000.00
其他非流动资产	29			其他权益工具	60		
非流动资产合计	30	1,479,061.16	1,341,208.45	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	-475,504.36	-809,145.79
				所有者权益合计	69	524,495.64	190,854.21
资 产 总 计	31	3,187,957.82	3,284,723.28	负债和所有者 权益总计	70	3,187,957.82	3,284,723.28

单位负责人：

财务负责人：

复核：

制表：

利 润 表

2024年度

编制单位：河南九控建设工程有限公司

金额单位：人民币元

项目	行次	本年累计金额	本期金额
一、营业收入	1	1,217,935.79	
减：营业成本	2	1,133,419.70	
税金及附加	3	3,028.12	
销售费用	4	147,421.00	11,388.50
管理费用	5	270,181.90	25,396.35
研发费用	6		
财务费用	7	507.67	55.76
加：其他收益	8		
投资收益（损失以“-”号填列）	9		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	11		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	12		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	13		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	14	-336,622.60	-36,840.61
加：营业外收入	15	3,652.61	
减：营业外支出	16		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	17	-332,969.99	-36,840.61
减：所得税费用	18	671.44	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	19	-333,641.43	-36,840.61
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	20	-333,641.43	-36,840.61
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	21		
五、其他综合收益的税后净额	22		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	23		
1. 重新计量设定受益计划变动额	24		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	25		
3. 其他权益工具投资公允价值变动	26		
4. 企业自身信用风险公允价值变动	27		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	28		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	29		
2. 其他债权投资公允价值变动	30		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	31		
4. 其他债权投资信用减值准备	32		
5. 现金流量套期储备	33		
6. 外币财务报表折算差额	34		
六、综合收益总额	35	-333,641.43	-36,840.61
七、每股收益：	36		
（一）基本每股收益	37		
（二）稀释每股收益	38		

单位负责人：

财务负责人：

复核：

制表：

现金流量表

2024年度

编制单位：河南九控建设工程有限公司

金额单位：人民币元

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	596,082.50
收到的税费返还	3	
收到其他与经营活动有关的现金	4	1,356,261.30
经营活动现金流入小计	5	1,952,343.80
购买商品、接收劳务支付的现金	6	1,537,254.19
支付给职工以及为职工支付的现金	7	276,614.06
支付的各项税费	8	46,311.68
支付其他与经营活动有关的现金	9	19,165.20
经营活动现金流出小计	10	1,879,345.13
经营活动产生的现金流量净额	11	72,998.67
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所收回的现金净额	15	
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	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所支付的现金	19	3,200.00
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	3,200.00
投资活动产生的现金流量净额	24	-3,200.00
三、筹资活动产生的现金流量：	25	
吸收投资收到的现金	26	
取得借款所收到的现金	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	
偿还债务所支付的现金	30	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	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、汇率变动对现金及现金等价物的影响	35	
五、现金及现金等价物净增加额	36	69,798.67
加：期初现金及现金等价物余额	37	177,495.70
六、期末现金及现金等价物余额	38	247,294.37

单位负责人：

财务负责人：

复核：

制表：

所有者权益变动表

编制单位：河南九控建设工程有限公司 2024年度 金额单位：人民币元

项 目		行 次	本 年 金 额											未分配利润	所有者权益合计
			实收资本	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				
				优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	次	一	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
加：会计政策变更		1	1,000,000.00									-475,504.36	524,495.64		
前期差错更正		2													
其他		3													
		4													
二、本年初余额		5	1,000,000.00									-475,504.36	524,495.64		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		6										-333,641.43	-333,641.43		
（一）综合收益总额		7										-333,641.43	-333,641.43		
（二）所有者投入和减少资本		8													
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		13													
1.提取盈余公积		14													
2.对所有者的分配		15													
3.其他		16													
（四）所有者权益内部结转		17													
1.资本公积转增资本		18													
2.盈余公积转增资本		19													
3.盈余公积弥补亏损		20													
4.设定受益计划变动额结转留存收益		21													
5.其他		22													
四、本年年末余额		23	1,000,000.00									-809,145.79	190,854.21		

单位负责人： 财务负责人： 复核： 制表：

河南九控建设工程有限公司

二零二四年度财务报表附注

(单位：人民币元)

一、公司的基本情况

河南九控建设工程有限公司系南阳市市场监督管理局宛城分局批准，于 2019 年 11 月 23 日成立，取得统一社会信用代码：91411700MA47QQK35N 号营业执照。

注册资本：5000 万元。

法定代表人：宋晓峰。

公司类型：有限责任公司(自然人独资)。

公司经营范围：房屋建筑工程、市政公用工程、钢结构工程、环保工程、水利水电工程、地基与基础工程、凿井工程、公路工程、公路路基工程、公路路面工程、园林绿化工程、模板脚手架工程、城市及道路照明工程、桥梁工程、房屋拆除工程、体育场设施工程、电力工程、输变电工程、机电设备安装工程、消防设施工程、防水防腐保温工程、建筑幕墙工程、建筑装修装饰工程、电子与智能化工程、污水处理工程、古建筑工程、特种工程施工；建筑劳务分包；建筑垃圾清运；机械设备租赁与安装；林木、花卉种植与销售；温室棚架加工、安装、销售。

公司经营地址：河南省南阳市宛城区汉冶街道范蠡东路宏江中央广场西侧商业 202。

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情况。

三、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为前提，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

四、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状

况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

五、公司重要会计政策、会计估计

（一）会计准则和会计制度

执行企业会计准则及其补充规定。

（二）会计年度

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币和外币换算

采用人民币为记账本位币。

（四）记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

（五）外币业务核算方法

对发生的外币业务，采用当日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，按期末市场汇价（中间价）进行调整，发生的差额，与购建固定资产有关且在其达到预定可使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的属于筹建期间的计入长期待摊费用，属于生产经营期间的计入当期财务费用。

（六）外币财务报表的折算方法

1. 资产负债表中所有资产、负债类项目均按照报表决算日的市场汇价（中间价）折算为人民币金额；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的市场汇价（中间价）折算为人民币金额；“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的人民币金额列示。折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益项目合计数的差额，作为“外币报表折算差额”在“未分配利润”项目后单独列示。

2. 利润表中所有项目和利润分配表中有关反映发生数的项目，按报告报表决算日的市场汇价（中间价）折算为人民币金额；利润分配表中“净利润”项目，按折算后利润表该项目的数额列示；“年初未分配利润”项目以上一年折算后的年末“未分配利润”项目的数额列示；“未分配利润”项目按折算后的利润分配表中的其他各项目的数额计算列示。

（七）现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（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现金、价值变动风险很小的投资。

（八）短期投资核算方法

1. 短期投资，按照取得时的投资成本扣除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账。短期投资持有期间所享有并收到的现金股利或债券利息等收益不确认投资收益，作为冲减投资成本处理；出售短期投资所获得的价款减去出售的短期投资的账面余额/账面价值以及未收到已记入应收项目的现金股利或债券利息等后的差额，作为投资收益或损失，计入当期损益。出售短期投资结转的投资成本，按加权平均法/先进先出法/后进先出法/个别计价法计算确定。

2. 期末短期投资按成本与市价孰低计量，市价低于成本的部分按单项投资/投资类别/投资总体计提跌价准备。

（九）坏账核算方法

1. 采用直接转销法核算坏账。

对应收款项（包括应收账款和其他应收款）在实际发生坏账时，确认坏账损失，计入期间费用，同时注销该笔应收账款。

2. 坏账的确认标准为：

- （1）债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然无法收回；
- （2）债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

（十）存货核算方法

1. 存货包括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在产品，或者将在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料、物料等。

2. 存货按实际成本计价。

购入并已验收入库原材料按实际成本入账，发出原材料采用加权平均法核算；入库产成品（自制半成品）按实际生产成本入账，发出产成品（自制半成品）采用加权平均法核算；领用低值易耗品按一次摊销法摊销。

3. 存货数量的盘存方法采用实地盘存制。

4. 由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，按单个/分类存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备。但对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

（十一） 长期投资核算方法

1. 长期股权投资，按取得时的实际成本作为初始投资成本。投资额占被投资单位有表决权资本总额 20% 以下，或虽占 20% 或 20% 以上，但不具有重大影响的，按成本法核算；投资额占被投资单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，或虽投资不足 20% 但有重大影响的，采用权益法核算。

2. 股权投资差额，初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销，合同没有规定投资期限的，按不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，记入“资本公积——股权投资准备”科目。

3. 长期债权投资，以取得时的初始投资成本计价。债券投资的溢价或折价在债券存续期间内，按直线法/实际利率法予以摊销。债券投资按期计算应收利息，经调整债券投资溢价或折价摊销额后的金额，确认为当期投资收益；债券初始投资成本中包含的相关费用，如金额较大的，于债券购入后至到期前的期间内在确认相关债券利息收入时摊销，计入损益；其他债权投资按期计算应收利息，确认为当期投资收益。

4. 期末由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因，导致长期投资可收回金额低于账面价值，按单项投资可收回金额低于长期投资账面价值的差额提取长期投资减值准备。

（十二） 委托贷款核算方法

1. 委托金融机构贷出的款项，按实际委托贷款金额入账。
2. 委托贷款利息按期计提，计入损益；按期计提的利息到期不能收回的，停止计提利息，并冲回原已计提的利息。
3. 期末，按委托贷款本金与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于委托贷款本金

的差额，计提委托贷款减值准备。

（十三）固定资产及折旧核算方法

1. 固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：（1）为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；（2）使用年限超过一年；（3）单位价值较高。

2. 固定资产按取得时的成本入账。融资租入的固定资产，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中较低者，作为入账价值。如果融资租赁资产占资产总额的比例等于或小于 30% 的，在租赁开始日，按最低租赁付款额，作为固定资产的入账价值。

3. 固定资产折旧采用年限平均法。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率（原值的 5%；土地使用权规定使用年限高于相应的房屋、建筑物预计使用年限的影响金额，也作为净残值预留；符合资本化条件的固定资产装修费用、经营租赁方式租入固定资产的改良支出，不预留残值）确定折旧年限和年折旧率如下：

类 别	使用年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20 年	5	4.75
办公设备	3—10 年	5	31.67—9.50
机器设备	5—15 年	5	23.75—6.33
运输工具	8—15 年	5	11.88—6.33

4. 期末由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于账面价值，按单项资产可收回金额低于固定资产账面价值的差额，提取固定资产减值准备。

（十四）在建工程核算方法

1. 在建工程按实际成本核算。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待确定实际价值后，再进行调整。

3. 期末, 存在下列一项或若干项情况的, 按单项资产可收回金额低于在建工程账面价值的差额, 提取在建工程减值准备:

- (1) 长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工;
- (2) 项目无论在性能上, 还是在技术上已经落后, 并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性;
- (3) 足以证明在建工程已经发生减值的其他情形。

(十五) 借款费用核算方法

1. 借款费用确认原则

因购建固定资产借入专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额, 在符合资本化条件的情况下, 予以资本化, 计入该项资产的成本; 其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额, 于发生当期确认为费用。因安排专门借款而发生的辅助费用, 属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的, 在发生时予以资本化; 其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用的金额较小, 于发生当期确认为费用。

2. 借款费用资本化期间

(1) 开始资本化: 当以下三个条件同时具备时, 因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化: 1) 资产支出已经发生; 2) 借款费用已经发生; 3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 暂停资本化: 若固定资产的购建活动发生非正常中断, 并且中断时间连续超过 3 个月, 暂停借款费用的资本化, 将其确认为当期费用, 直至资产的购建活动重新开始。

(3) 停止资本化: 当所购建的固定资产达到预定可使用状态时, 停止其借款费用的资本化。

3. 借款费用资本化金额

在应予资本化的每一会计期间, 利息的资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积; 每期应摊销的折价或溢价金额作为利息的调整额, 对资本化利率作相应的调整; 汇兑差额的资本化金额为当期外币专门借款本金及利息所发生的汇兑差额。

(十六) 无形资产核算方法

1. 无形资产按取得时的实际成本入账。
2. 无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。

如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：（1） 合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按合同规定的受益年限摊销；（2） 合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按法律规定的有效年限摊销；（3） 合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按受益年限和有效年限两者之中较短者摊销。

合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

如果预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期管理费用。

3. 期末检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额，提取无形资产减值准备。

（十七） 长期待摊费用核算方法

1. 长期待摊费用按实际支出入账，在费用项目的受益期内分期平均摊销。
2. 筹建期间发生的费用（除购建固定资产以外），先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营当月一次计入损益。

（十八） 应付债券核算方法

应付债券按实际收到的款项入账。债券溢价或折价，在债券的存续期间内按直线法/实际利率法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

（十九） 收入确认原则

1. 商品销售

在商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，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，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

2. 提供劳务

- （1） 劳务在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。

(2) 劳务的开始和完成分属不同的会计年度的, 在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定, 与交易相关的价款能够流入, 已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时, 按完工百分比法确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡无形资产(如商标权、专利权、专营权、软件、版权等)以及其他非现金资产的使用权而形成的使用费收入, 按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定应同时满足: (1) 与交易相关的经济利益能够流入公司; (2) 收入的金额能够可靠地计量。

(二十) 企业所得税的会计处理方法

企业所得税, 采用应付税款法。

六、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

1. 会计政策变更: 本年度未有会计政策变更事项。
2. 本公司在报告期内会计估计变更事项: 本年度未有会计估计变更事项。
3. 本公司在报告期内会计差错更正事项: 本年度未有会计差错更正事项。

七、主要税项

1. 增值税: 计税依据为应税收入, 按国家法定税率计缴。
2. 城建税: 计税依据为当期流转税, 税率为 7%。
3. 教育费附加: 计税依据为当期流转税, 税率为 3%。
4. 地方教育费附加: 计税依据为当期流转税, 税率为 2%。
5. 企业所得税: 计税依据为应纳税所得额, 税率为 25%。
6. 个人所得税: 个人所得税由员工个人负担, 本公司为其代扣代缴。

八、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
货币资金	177,495.70	247,294.37
合 计	177,495.70	247,294.37

2、应收账款

项 目	期初余额	期末余额
应收账款	1,141,721.50	823,189.00
合 计	1,141,721.50	823,189.00

3、其他应收款

项 目	期初余额	期末余额
其他应收款	0.00	400,000.00
合 计	0.00	400,000.00

4、存货

项 目	期初余额	期末余额
存货	389,679.46	473,031.46
合 计	389,679.46	473,031.46

5、固定资产

项 目	期初余额	期末余额
固定资产	1,479,061.16	1,341,208.45
合 计	1,479,061.16	1,341,208.45

6、应付账款

项 目	期初余额	期末余额
应付账款	910,508.29	654,553.83
合 计	910,508.29	654,553.83

7、预收款项

项 目	期初余额	期末余额
预收款项	1,550,000.00	500,000.00
合 计	1,550,000.00	500,000.00

8、应付职工薪酬

项 目	期初余额	期末余额
应付职工薪酬	31,100.00	388,348.50
合 计	31,100.00	388,348.50

9、应交税费

项 目	期初余额	期末余额
应交税费	16,151.19	-110.57
合 计	16,151.19	-110.57

10、其他应付款

项 目	期初余额	期末余额
其他应付款	155,702.70	1,551,077.31
合 计	155,702.70	1,551,077.31

11、实收资本

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

12、未分配利润

项 目	本期金额
本年年初余额	-475,504.36
本年增加数	-333,641.43
其中：本年净利润转入	-333,641.43
其他增加	0.00
本年减少数	0.00
本年年末余额	-809,145.79

13、营业收入

项 目	本年累计金额
营业收入	1,217,935.79
合 计	1,217,935.79

14、营业成本

项 目	本年累计金额
营业成本	1,133,419.70
合 计	1,133,419.70

15、税金及附加

项 目	本年累计金额
税金及附加	3,028.12
合 计	3,028.12

16、销售费用

项 目	本年累计金额
销售费用	147,421.00
合 计	147,421.00

17、管理费用

项 目	本年累计金额
管理费用	270,181.90
合 计	270,181.90

18、财务费用

项 目	本年累计金额
财务费用	507.67
合 计	507.67

19、营业外收入

项 目	本年累计金额
营业外收入	3,652.61
合 计	3,652.61

20、所得税费用

项 目	本年累计金额
所得税费用	671.44
合 计	671.44

九、或有事项

截止报告日，本公司无未决诉讼、未决索赔、税务纠纷、债务担保等或有事项。

十、承诺事项

截止报告日，本公司无重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

截止报告日，本公司无需要说明的资产负债表日后非调整事项。

十二、其他重要事项（包括重要资产转让及其出售、企业合并分立等）

截止报告日，本公司无需要说明的其他重要事项。

编制单位：河南九控建设工程有限公司

2025 年 06 月 25 日

全程电子化



营业执照

统一社会信用代码
91410100MA4691U02F



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 河南元创会计师事务所(普通合伙)

类型 普通合伙企业

执行事务合伙人 郑若

经营范围 会计服务、审计服务、税务服务

出资额 壹佰万圆整

成立日期 2019年01月14日

主要经营场所 河南自贸试验区郑州片区(郑东)
农业南路51号楷林中心9座14层
1409号

本复印件仅供作为本业务
报告附件使用, 复印无效



2022年10月10日

登记机关

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：河南远创会计师事务所（普通合伙）
首席合伙人：郑若
主任会计师：
经营场所：河南自贸试验区郑州片区（郑东）农业南路51号楷林中心9座14层1409号

组织形式：普通合伙
执业证书编号：41010171
批准执业文号：豫财会【2019】15号
批准执业日期：2019年08月01日



证书序号：0014947

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》。

本复印件仅供作为本业务
报告附件使用，复印无效

发证机关：河南省财政厅
二〇一九年二月六日
中华人民共和国财政部制


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

姓名	郑哲
性别	男
出生日期	1969-07-07
工作单位	河南恒信会计师事务所有限公司
身份证号码	412801196907070812





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: 410000130028
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: 2003年04月14日
Date of Issue

2021年6月30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.







同意调出
Agree the holder to be transferred from
 河南元创会计师事务所
 2021年11月15日

同意调入
Agree the holder to be transferred to
 河南元创会计师事务所
 2021年11月15日



姓名 性别 出生日期 工作单位 身份证号
Full name Sex Date of birth Working unit Identity card No.
贾琳琳 女 1966-04-21 河南元创会计师事务所(普通合伙)
411202196604211588



本复印件仅供作为本业务
报告附件使用，复印无效

年度检验登记 Annual Renewal Registration

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



2020年3月30日
年 月 日

证书编号: 410000160014
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 12 月 04 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.



2021年6月30日
年 月 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.



年 月 日

(2) 2025年财务审计报告

河南九控建设工程有限公司
审 计 报 告

鼎铭审字【2026】第 L058 号



审 计 报 告

鼎铭审字【2026】第 L058 号

河南九控建设工程有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了河南九控建设工程有限公司（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 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

河南九控建设工程有限公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审

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

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

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平

的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

河南九控建设工程有限公司 2025 年审计报告

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。



北京鼎铭会计师事务所（普通合伙）



中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二六年四月二十日

资产负 债 表

编制单位:河南九挖建设工程有限公司 2025年12月31日 单位:元

资 产	年初余额	期末余额	负债和所有者权益(或股东权益)	年初余额	期末余额
流动资产:			流动负债:		
货币资金	247,294.37	37,928.27	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		
应收票据及应收账款	823,189.00	768,173.62	应付票据及应付账款	654,553.83	654,553.83
预付款项		500,000.00	预收款项	500,000.00	493,000.00
其他应收款	400,000.00		应付职工薪酬	388,348.50	637,497.00
存货	473,031.46	1,580,237.62	应交税费	-110.57	2,242.50
持有待售资产			其他应付款	1,551,077.31	2,494,025.19
一年内到期的非流动资产			其他流动负债		
其他流动资产			非流动负债:		
流动资产合计	1,943,514.83	2,886,339.51	一年内到期的非流动负债		
非流动资产:			其他非流动负债		
可供出售金融资产			流动负债合计	3,093,869.07	4,281,318.52
持有至到期投资			非流动负债:		
长期应收款			长期借款		
长期股权投资			应付债券		
投资性房地产			其中: 优先股		
固定资产	1,341,208.45	1,199,154.95	永续债		
在建工程			长期应付款		
生产性生物资产			预计负债		
油气资产			递延收益		
无形资产			递延所得税负债		
开发支出			其他非流动负债		
商誉			非流动负债合计	-	-
长期待摊费用			负债总计	3,093,869.07	4,281,318.52
递延所得税资产			所有者权益(或股东权益):		
其他非流动资产			实收资本(或股本)	1,000,000.00	1,000,000.00
非流动资产合计	1,341,208.45	1,199,154.95	其他权益工具		
			其中: 优先股		
			永续债		
			资本公积		
			减: 库存股		
			其他综合收益		
			盈余公积		
			未分配利润	-809,145.79	-1,195,824.06
资产总计	3,284,723.28	4,085,494.46	所有者权益(或股东权益) 合计	190,854.21	-195,824.06
			负债和所有者权益(或股东权益)	3,284,723.28	4,085,494.46

企业负责人:

财务负责人:

制表人:



利润表

会企02表

编制单位:河南九控建设工程有限公司

2025年度

单位:元

项 目	本年累计金额	本期金额
一、营业收入	275,229.36	91,743.12
减: 营业成本	198,014.70	75,137.70
税金及附加	374.37	99.31
销售费用	185,189.41	11,588.50
管理费用	257,446.66	24,556.26
研发费用		
财务费用	20,882.49	37.60
其中: 利息费用		
利息收入		
资产减值损失		
加: 其他收益		
投资收益 (损失以“-”号填列)		
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益 (损失以“-”号填列)		
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)		
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)	-386,678.27	-19,676.25
加: 营业外收入		
减: 营业外支出		
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	-386,678.27	-19,676.25
减: 所得税费用		
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)	-386,678.27	-19,676.25
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
六、综合收益总额	-386,678.27	-19,676.25
七、每股收益:		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		
加: 年初未分配利润	-809,145.79	
其他转入		
减: 提取法定盈余公积	-	
提取企业储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖励及福利基金		
利润归还投资		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作资本 (或股本) 的普通股股利		
转总部利润		
其他		
八、未分配利润	-1,195,824.06	-19,676.25

企业负责人:

财务负责人:

制表人:

现金流量表

会企03表

单位：元

2025年度

编制单位：河南九控建设工程有限公司

项 目	本期金额
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	348,015.38
收到的税费返还	
收到的其他与经营活动有关的现金	5,408,147.58
经营活动现金流入小计	5,756,162.96
购买商品、接受劳务支付的现金	1,822,484.53
支付给职工以及为职工支付的现金	818,256.09
支付的各项税费	5,528.27
支付的其他与经营活动有关的现金	3,319,260.17
经营活动现金流出小计	5,965,529.06
经营活动产生的现金流量净额	-209,366.10
二、投资活动产生的现金流量	
收回投资所收到的现金	
取得投资收益所收到的现金	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	
收到的其他与投资活动有关的现金	
投资活动现金流入小计	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	-
投资所支付的现金	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	
支付的其他与投资活动有关的现金	
投资活动现金流出小计	-
投资活动产生的现金流量净额	-
三、筹资活动产生的现金流量：	
吸收投资所收到的现金	-
借款所收到的现金	304,000.00
发行债券收到的现金	
收到的其他与筹资活动有关的现金	
筹资活动现金流入小计	304,000.00
偿还债务所支付的现金	304,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	
支付的其他与筹资活动有关的现金	
筹资活动现金流出小计	304,000.00
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	-209,366.10
加：期初现金及现金等价物余额	247,294.37
六、期末现金及现金等价物余额	37,928.27

企业负责人：

财务负责人：

制表人：

所有者权益变动表

编制单位：河南九控建设工程有限公司 2025年度 单位：元

项 目	本年金额					所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	
一、上年年末余额	1,000,000.00	-	-	-	-	190,854.21
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	1,000,000.00	-	-	-	-	190,854.21
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						
（一）综合收益总额						
（二）所有者投入和减少资本						
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						
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	1,000,000.00	-	-	-	-	-195,824.06

企业负责人：

财务负责人：

制表人：



附注:

企业会计报表附注

一、公司基本情况

河南九控建设工程有限公司（以下简称“本公司”）于2019年11月23日成立；统一社会信用代码：91411700MA47QQK35N；公司类型： 有限责任公司(自然人独资)；注册资本为5000万人民币；法定代表人：宋晓峰；住所：河南省南阳市宛城区汉冶街道范蠡东路宏江中央广场西侧商业202；本公司经批准的经营范围：房屋建筑工程、市政公用工程、钢结构工程、环保工程、水利水电工程、地基与基础工程、凿井工程、公路工程、公路路基工程、公路路面工程、园林绿化工程、模板脚手架工程、城市及道路照明工程、桥梁工程、房屋拆除工程、体育场设施工程、电力工程、输变电工程、机电设备安装工程、消防设施工程、防水防腐保温工程、建筑幕墙工程、建筑装修装饰工程、电子与智能化工程、污水处理工程、古建筑工程、特种工程施工；建筑劳务分包；建筑垃圾清运；机械设备租赁与安装；林木、花卉种植与销售；温室棚架加工、安装、销售。

二、财务报表编制基础

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

三、遵循企业会计准则的声明

本公司已按照《企业会计准则》和《企业会计制度》的规定编制2025年度财务报表，财务报表的编制基础与上年度保持一致，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

本公司董事会、监事会及全体董事、监事、高级管理人员承诺，本公司编制的财务报表不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

四、重要会计政策和会计估计

(一)执行的会计准则和会计制度：执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

(二)会计年度：公历年制。元月一日起，十二月三十一日止。

(三)记帐本位币:本公司记帐本位币和编制本财务报表所采用的货币为人民币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记帐本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。除有特别说明外，金额单位均以人民币元表示。

(四)计账基础：权责发生制；

(五)计价原则：历史成本原则；

(六)现金及现金等价物的确定标准：

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价

物指持有期限短（一般是指从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资。

（七）应收账款及坏账损失的核算方法

1. 坏账的确认标准：对确认无法收回的应收账款报经董事会批准后确认为坏账，其确认标准如下：

（1）因债务人破产，依法清偿后确实无法收回的应收款项；债务人死亡既无遗物可供清偿又无义务承担人，确实无法收回的应收款项。

（2）债务人逾期三年未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回的应收款项。对确实无法收回的应收款项，依照公司内部控制制度规定权限，经董事会批准后列为坏账，冲销已计提的坏帐准备。

2. 坏账损失采用直接转销法核算，当坏账损失发生时，直接计入当期损益。

（八）坏账准备：备抵法

（九）存货核算方法：

1. 存货的分类

存货分为原材料、低值易耗品、工程施工等。

2. 存货取得和发出的计价方法：

原材料取得时以实际成本法计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本，领用和发出按加权平均法核算。

3. 期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法：期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价比较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或者类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

存货采取永续盘存制，于每年年末对存货进行全面盘点。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

(十) 长期投资的核算方法:

1. 长期股权投资核算方法

(1) 本公司持有的长期股权投资, 在下列情况下应采用成本法核算:

- ① 投资企业对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响。
- ② 不准备长期持有被投资单位的股份。
- ③ 被投资单位在严格的限制条件下经营, 其向投资企业转移资金的能力受到限制。
- (2) 对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响时, 长期股权投资采用权益法核算。

2. 长期债权投资核算方法

债券投资: 按取得时的实际成本记账。

(十一) 固定资产

1. 固定资产的标准: 使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器设备、运输工具以及其他与生产经营相关的设备、器具、工具等劳动资料作为固定资产。不属于生产经营主要设备的物品, 但单位价值在2,000.00元以上, 并且使用年限超过2年的, 也作为固定资产。

2. 固定资产的确认条件: ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业; ② 该固定资产的成本能够可靠计量。

3. 固定资产分类: 固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他。

4. 固定资产计价: ① 外购的固定资产, 以实际支付的购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等作为该项固定资产的初始成本。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付, 实质上具有融资性质的, 固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。② 自行建造的固定资产, 以建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出作为该项固定资产的初始成本。③ 投资者投入的固定资产, 以投资合同或协议约定的价值为该项固定资产的初始成本。④ 债务重组取得债务人用以抵债的固定资产, 以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值, 并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额, 计入当期损益。⑤ 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下, 换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值, 除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠; 不满足上述前提的非货币性资产交换, 以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本, 不确认损益。⑥ 以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按被合并方的账面价值确定其入账价值; 以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按公允价值确定其入账价值。⑦ 融资租入的固定资产, 按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

5. 固定资产折旧:

固定资产折旧以预计使用年限在预留5%的残值后采用直线法计算, 并按固定资产类别, 预计使用年限确定折旧率。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

固定资产分类预计折旧年限及年折旧率如下表

分类项目	使用年限（年）	预计净残值	年折旧率
1、房屋、建筑物	20	5%	4.75%
2、机器设备	10	5%	9.50%
3、运输设备	4	5%	23.75%
4、其他设备	3-5	5%	19.00-31.67%

6. 固定资产后续支出的处理：固定资产后续支出在同时满足下面条件时计入固定资产成本，如有替换部分，应扣除其账面价值：（1）与该支出有关的经济利益很可能流入企业；（2）该后续支出的成本能可靠地计量。不符合上述条件的固定资产后续支出，在发生时计入当期损益。

以经营租赁方式租入固定资产发生的改良支出，予以资本化，作为长期待摊费用，在合理的期间摊销。

7. 固定资产减值准备

期末，公司按固定资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当固定资产可收回金额低于账面价值时，则按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。当单项资产的可收回金额难以进行估计时，以该项资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

可回收金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

固定资产的公允价值减去处置费用后的净额，根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，按照该资产的市场价格减去处置费用后的金额确定；在不存在销售协议和资产活跃市场的情况下，以可取得的最佳信息为基础，估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，该净额可以参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。按照上述规定仍然无法可靠估计固定资产的公允价值减去处置费用后的净额的，以该项资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

固定资产预计未来现金流量的现值，按照该等资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，以市场利率为折现率对其进行折现后的金额加以确定。

（十二）在建工程

（1）在建工程的类别：以立项项目分类核算。

（2）在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本，并单独核算。自营工程按直接材料、

直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运等所发生的支出确定工程成本。工程达到预定可使用状态前因进行试运转所发生的净支出，计入工程成本。在建工程项目在达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入在建工程成本，销售或转为库存商品时，按实际销售收入或按预计销售价冲减工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，计入在建工程成本。

(3) 在建工程结转固定资产的标准和时点：在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(4) 期末，公司按在建工程的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当在建工程可收回金额低于账面价值时，则按单项工程可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

(十三) 无形资产

(1) 无形资产的确认条件

无形资产，是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该无形资产的成本能够可靠地计量。

(2) 无形资产计价

购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本；接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本；以非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本，涉及补价的，按《企业会计准则—非货币性交易》的相关规定进行处理；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师等费用作为实际成本。

(3) 无形资产使用寿命及摊销

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

(4) 研发开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

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

(5) 无形资产减值准备

期末，公司按无形资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当无形资产可收回金额低于账面价值时，则按其差额提取无形资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

(十四) 工资的核算办法：按照实发工资数计入成本或费用。

(十五) 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(1) 资本化条件

在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 资本化金额的确定

资本化金额按以下原则确定：

①为购建或生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均率计算确定。

(3) 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

(4) 停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费

用于发生当期确认为费用。

(十六) 营业收入的确认

1. 产品（商品）销售收入确认的条件：

- (1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方；
- (2) 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出商品实施控制；
- (3) 与交易相关的经济利益能够流入企业；
- (4) 相关的收入和成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

(1) 在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

(2) 在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3. 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(十七) 政府补助

本公司从政府有关部门无偿取得的货币性资产或非货币性资产，于本公司能够满足政府补助所附条件，以及能够收到政府补助时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

如果已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按

照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

（2）确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

（3）资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

（4）公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：①企业合并；②直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（十九）主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

本期未发生会计政策变更的事项。

（2）会计估计变更

本期未发生会计估计变更的事项。

（二十）前期会计差错更正

本期未发生前期会计差错更正的事项。

（二十一）税项

1、主要税种及税率

项 目	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
个人所得税	按税收法律法规计提缴纳

五、会计报表主要项目注释

（一）资产类

1、货币资金

货币资金截止2025年12月31日余额 37,928.27 元

2、应收票据及应收账款

应收票据及应收账款截止2025年12月31日余额 768,173.62 元

3、预付款项

预付款项截止2025年12月31日余额 500,000.00 元

4、其他应收款		
其他应收款截止2025年12月31日余额		0.00 元
5、存货		
存货截止2025年12月31日余额		1,580,237.62 元
6、长期股权投资		
长期股权投资截止2025年12月31日余额		0.00 元
7、固定资产		
固定资产截止2025年12月31日余额		1,199,154.95 元
8、在建工程		
在建工程截止2025年12月31日余额		0.00 元
9、无形资产		
无形资产截止2025年12月31日余额		0.00 元
10、长期待摊费用		
长期待摊费用截止2025年12月31日余额		0.00 元
(二) 负债及所有者权益类:		
1、短期借款		
短期借款截止2025年12月31日余额		0.00 元
2、应付票据及应付账款		
应付票据及应付账款截止2025年12月31日余额		654,553.83 元
3、预收款项		
预收款项截止2025年12月31日余额		493,000.00 元
4、应付职工薪酬		
应付职工薪酬截止2025年12月31日余额		637,497.00 元
5、应交税费		
应交税费截止2025年12月31日余额		2,242.50 元
6、其他应付款		
其他应付款截止2025年12月31日余额		2,494,025.19 元
7、长期应付款		
长期应付款截止2025年12月31日余额		0.00 元
8、实收资本		
实收资本截止2025年12月31日余额		1,000,000.00 元
9、资本公积		
资本公积截止2025年12月31日余额		0.00 元
10、盈余公积		

北京鼎铭会计师事务所(普通合伙)



盈余公积本截止2025年12月31日余额	0.00 元
11、未分配利润	
未分配利润截止2025年12月31日余额	-1,195,824.06 元
(三) 利润表重要项目注释	
1、营业收入	
营业收入截止2025年12月31日发生额	275,229.36 元
2、营业成本	
营业成本截止2025年12月31日发生额	198,014.70 元
3、营业税金及附加	
营业税金及附加截止2025年12月31日发生额	374.37 元
4、销售费用	
销售费用截止2025年12月31日发生额	185,189.41 元
5、管理费用	
管理费用截止2025年12月31日发生额	257,446.66 元
6、财务费用	
财务费用截止2025年12月31日发生额	20,882.49 元
7、营业外收入	
营业外收入截止2025年12月31日发生额	0.00 元
8、营业外支出	
营业外支出截止2025年12月31日发生额	0.00 元
9、所得税费用	
所得税费用截止2025年12月31日发生额	0.00 元

六、会计政策和会计估计及其变更情况的说明

本公司会计政策和会计估计与上年度一致，未发生会计政策和会计估计变更的情况。

七、重大会计差错更正的说明

本公司不存在未予更正或披露的重大会计差错。

八、关键计量假设的说明

本公司不存在在下一个会计年度导致资产或负债的账面金额产生重大调整的不确定因素和关键计量假设。

九、关联方关系及其交易的说明

本公司不存在关联交易

十、重要资产转让及其出售的说明

本公司不存在重要资产转让及出售

十一、企业合并、分立的说明

本公司不存在合并、分立

十二、重大投资、融资活动的说明

本公司不存在重大投资、融资

十三、期后事项及重大事项

本公司不存在未披露的影响财务报表公允性的重大不确定事项。

十四、或有事项

（一）担保

本公司无为其他公司提供债务担保形成的或有负债。

（二）诉讼情况

本公司无未决诉讼、仲裁形成的或有负债。

十五、承诺事项

截止2025年12月31日，公司无应披露而未披露的承诺事项。

十六、其他重要事项说明

本公司无其他重要事项说明。

十七、财务报表的批准

本公司2025年度财务报表已经总经理办公会批准。



河南九控建设工程有限公司

二零二五年十二月三十一日



统一社会信用代码

91110112MACRQ88E2K

营业执照



扫描市场主体身份码，了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

(1-1)

名称 北京鼎铭会计师事务所（普通合伙）
类型 普通合伙企业
出资人 付艳飞
经营范围

出资额 30万元

成立日期 2023年08月03日

主要经营场所 北京市通州区北苑南路42号院6号楼一层1057室

许可项目：注册会计师业务；代理记账。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：财务咨询；企业管理咨询；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；信息技术咨询服务；社会经济咨询服务。（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）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



登记机关

2023年12月05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。

国家企业信用信息公示系统



会计师事务所 执业证书



名称：北京鼎铭会计师事务所（普通合伙）

首席合伙人：付艳飞

主任会计师：

经营场所：

北京市通州区北苑南路42号院6号楼一层1057室



组织形式：普通合伙

执业证书编号：11013302

批准执业文号：京财会许可[2024]0007号

批准执业日期：2024年2月6日

证书序号：0020200

说明

- 《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。
- 《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。
- 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 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：北京市财政局
2024年2月6日
北京市政务服务专用章

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

事务所
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2024-03-01 日
/m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2024-03-01 日
/m /d

12



注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

姓名 付艳飞
性别 女
出生日期 1983-07-28
工作单位 北京金城立信会计师事务所有限公司
身份证号 211382198307284624
Identity card No.



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



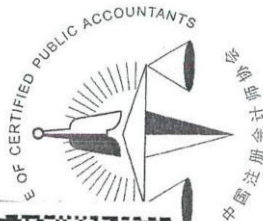
事务所
CPAs

同意调入

Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs



注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



姓名 廉秀玉

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1977-10-17

Date of birth

工作单位 北京中瑞诚会计师事务所有限公司山东分所

Working unit

身份证号码

Identity card No. 370802197710172731



(3) 企业有关财务会计制度

第一章总则

一、为了加强经营管理和会计核算工作，根据《中华人民共和国会计法》、《施工企业会计核算办法》、公司章程和总公司财经管理制度及国家其他有关法规的规定，结合本公司经营特点，特制定本制度。

二、本公司设置独立的会计机构，配备必要的会计人员，办理公司的财务会计工作。

三、财务部门要依法合理筹措资金，并有效使用资金。既要做到广泛筹集资金和组织资金来源，满足工程施工和日常行政办公需要，又要降低筹资成本，有效使用资金，提高资金使用效率。

四、财务管理部门应明确财务会计人员的岗位、职责分明、实行岗位责任制。

五、按照科学管理的要求，建立健全企业内部管理制度和内部财务审批制度，明确内部审批权限，强化内部控制。企业所有重大财务收支活动，均应实行执行与监督行为相结合。执行与监督人员相分离的原则，有牵制、有稽核。对企业资金调度、财务运作和可能对企业财务状况产生影响的经济活动，必须形成由总经理与财务总监实行联合签署方为有效的制度（简称联签制度，下同）凡涉及到重大资金调度、财务运作和可能对企业财务状况产生重大影响的经济活动必须报请董事会批准。

六、凡不符合制度要求，违反财经纪律的各项开支，财会人员必须坚持原则，有权抵制并向总经理与财务总监汇报。

七、正确反映经营成果和财务状况，依法缴纳税收，并接受财税部门和主管部门的检查和监督。

八、财务部门应按照要求认真编制企业各项财务预算，为加快实行全面预算管理办法打下基础。年度财务预算的编制要体现“真实性、完整性、严肃性、先进性”原则，根据年度预算的目标，分解指标、明确职责、落实责任，并按照分级管理的要求加强检查和考核，以确保财务预算的有效实施。

九、认真做好财务管理的基础工作：

（一） 做好完整的原始记录，各项经济业务都应及时做好完整的原始记录，确保原始记录的及时、准确、真实。

(二) 健全计量验收交接制度，各项财产物资的进出消耗，都要经过严格的计量验收，做到手续齐全，计量准确。

(三) 做好财产清查工作，定期或不定期进行财产清查，及时处理各种财产物资的盘盈、盘亏、毁损、报废，做到账实相符、账账相符。

十、根据权责发生制的原则进行会计核算。

十一、收益和成本费用的计算应当互相配比。一个时期内的各项收入和成本费用，应在同一个时期内登记入账，不应脱节，提前或延后。

十二、各项资产应按实际成本计价。

十三、企业采用的会计处理方法，前后各期必须一致，不得任意改变，如有改变，应经总经理室、公司董事会同意，并报主管财税机关审批或备案。

十四、财务经理以外的财务人员调动工作或因故离职时，必须由财务经理派人员监交，财务经理调动工作或因故离职时，必须由公司总经理派人员监交，在移交过程中必须办好交接手续，不得中断会计工作。

十五、企业应严格按照《会计档案管理办法》的要求妥善保管会计档案，加强对会计档案的管理，未经财务总监和总经理同意，其他部门人员和外来人员不准借阅会计档案。

第三章会计核算

一、公司的会计核算工作应符合中华人民共和国有关法律、法规和本制度的规定。

二、公司的会计核算应当划分会计期间（月）。

三、公司的会计年度为每年1月1日起至12月31日止。

四、公司发生的各项经济事项，均应有合法的凭证，并经有关人员审核签名。会计凭证、会计账簿、会计报表等各种会计记录，都必须根据实际发生的经济业务进行登记，做到记录准确、内容完整、手续完备、方法正确、符合时限。

五、公司采用借贷记账法。

六、公司的一切会计凭证、会计账簿、会计报表，应当用中文书写。

七、公司采用人民币为记账本位币。对发生的经济业务所收付的货币，如与记账本位币不一致时，除折合为记账本位币外，还应按实际收付的货币记账。

八、账簿分类为日记账、明细分类账和总分类账三种主要账簿及各种必要的辅助账簿。

九、记账原则为权责发生制。凡是本期已经实现的收入和已经发生的费用，不论款项是否在本期收付，都应当作为本期的收入和费用入账凡是不属于本期的收入和费用，即使款项已在本期收付，也不应当作为本期的收入和费用处理。

十、收入和费用的计算应当相互配合。同一会计期间所取得的收入以及与其相关联的成本、费用，应当在在同一会计期间登记入账。

十一、公司的财产应当按实际成本核算，除另有规定外，公司不得自行调整账面价值。

十二、应当划分资本支出和收益支出的界限。

十三、采用的会计处理方法，前后期必须一致，不得任意改造变。如有改变应经董事会同意并报当地税务机关备查，自新的会计年度开始变更，同时变更会计年度的会计报告中加以说明。

十四、流动资产，包括现金、银行存款、有价证券、应收和预付款项以及存货等。包括现金、银行存款、有价证券，应当分别核算，应收和预付款项，应当按应收账款和其他应收款等分别核算；预付款项，应当按预付货款（预付定金）和待摊费用等分别核算；存货应按原材料、产品、包装物和低值易耗品等分别核算。

十五、现金和银行存款应分别设置日记账，并按不同货币分别设账登记。

现金日记账的账面余额，应逐日与实际库存核对相符。银行存款日记账的账面余额，应与银行对账单核对，至少每月核对一次，并编制“银行存款余额调节表”，调节相符。

十六、有价证券包括准备在一年以内变现的股票和债券，应当按实际支付的款项登记入账。实际支付的款项含有已宣告发放的股利或应计利息的，应将这部分股利或利息金额作为暂付款项，通过其他应收款账户核算。

十七、应收和预付款项应当按不同货币分别设账登记，并及时催收、清偿，定期与对方核对清楚，对不能收回的应收账款应查明原因，追究责任，确定无法收回的，经严格审查，报董事会或总经理批准后，冲抵坏账准备。

十八、存货，是指库存的、在用的和在途的各种材料、包装物、低值易耗品、产成品、在产品等。

公司的存货应按实际成本记账，外购材料、包装物、低值易耗品的实际成本，包括买价、运输费、装卸费、包装费、保险费、运输途中的合理损耗、入库前

挑选整理费用等。公司的各项存货的收发领退，应根据实际数量及时办理会计手续，并设置有数量、金额的明细账逐项逐笔登记。对于各种在途材料、物品应进行明细核算，并随时检查到货情况。

存货应定期进行盘点，每年至少盘点一次，发现盘盈、盘亏、毁损、变质等情况，应由有关部门查明原因，写出书面报告，经董事会或总经理批准后及时处理，并应在年度决算前清理完毕。材料、包装物、低值易耗品等的盘亏或盘盈及毁损，除应由过失人赔偿外，应作为当期费用处理。由于自然灾害造成的损失，作为营业外支出处理。

存货盘点方式，采用永续盘存制，又称账面盘存制。

十九、固定资产，是指使用年限在一年以上，单位价值在2000元以上（包括2000元）的房屋及建筑物、机械设备、运输工具和其他与生产经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产、经营主设备的物品，单位价值在2000元以上，并且使用期限超过2年的，也可作为固定资产。

根据上述规定制定固定资产目录，作为核算的依据，并报当地税务局备查。公司固定资产的分类参照国家邮电施工企业的有关规定，并结合本公司特点分房屋、建筑物、专用设备、通讯设备、运输工具五大类。

固定资产应按原价登记入账。作为投资的固定资产，以投资时合资各方议定的价格作为原价；购进的固定资产，以进价加运输、装卸、保险等费用作为原价；需要安装的固定资产的原价还应包括安装费用；进口的固定资产原价，应包括按规定支付的关税和工商统一税；自制自建的固定资产，以制造或建造过程中所发生的实际支出作为原价。

固定资产折旧，采用直线法平均计算，并根据电力企业和集团有关规定，制定分类折旧年限和估计残值率、分类折旧率。财务部根据月初在用固定资产的账面原值和月折旧率，按月计算折旧。当月交付使用的固定资产，应当自次月起计算折旧，当月内停止使用的固定资产也自次月起停止计算折旧。固定资产折旧提足后，仍可使用的，不再计提折旧。提前报废的固定资产也不补提折旧。

固定资产的购入、出售、清理、报废和内部转移等，都要办理会计手续，设置固定资产明细账进行核算，并应建立严格的管理制度。变动的固定资产于次月将变动说明书报公司董事会或总经理。固定资产每年至少盘点一次，对盘盈、盘

亏、毁损的固定资产，应由部门查明原因，写出书面报告，经严格审查，按董事会规定报经批准后及时处理，并应在年度决算前处理完毕。

二十、筹建期间所发生的费用（指从签订合同之日起至开始生产为止）所发生的费用（包括为公司筹建前期准备所发生的各项费用，不包括购置固定资产和无形资产的支出以及应计入工程成本的利息支出），按合同规定和合资章程有关规定，应作为长期待摊费用入账。在开始生产后，按国家财税规定进行分摊或一次性入生产成本。

二十一、流动负债，包括短期借款、应付款项、预付货款和预提费用等。

应付款项应当按应付账款、应付工资、应交税金、应付股利和其他应付款等分别核算。有多种货币的流动负债，还应按不同的货币分别设账登记。

职工奖励基金及福利基金视同流动负债进行核算。

二十二、所有者权益，包括实收资本、资本公积、储备基金、企业发展基金和未分配利润等，应分别核算。

实收资本是指投资人按合同约定实际缴入的出资额。合资各方应按合同规定的资本总额、合资比例、出资方式，在规定期限内投入资本。公司则应按根据实际投入的资本进行核算，并于收到后及时办理记账手续。

现金投资，按照实际收到或存入合资企业开户银行的金额和日期，作为资金的记账依据。

建筑物、机器设备、材料物资等实物投资，应按合同规定和合资各方协定并经检验核实的实物清单中所列金额和收到实物的日期作为记账的依据。

各方的投资，应中华人民共和国政府批准的注册会计师验证并出具验资报告后，由公司据以发给出资证明书。

二十三、健全原始记录，实行定额管理，严格计量检验和物资收发退制度，加强成本、费用的管理和核算。

一切与生产经营有关的支出，都应计入成本、费用。凡应由本期负担而尚未支出的费用，应作为预提费用计入成本、费用；凡已支出的费用，应由本期和以后各期分担的费用，应作为待摊费用，分期摊入成本、费用。

生产经营过程中，所耗用的各项材料，应按实际耗用数量和账面单价计算，列入成本、费用。

应付工资的核算应根据核定的工资标准、工资形式、奖励津贴以及公司的考勤记录、工时记录等有关记录，计算员工工资，计入成本、费用；按规定支付中方员工的各项公积金和国家对员工的各项津贴，也应列入成本和费用。

应按规定成本项目和费用项目分别汇集，项目建设期间应汇集在建工程所发生的各项工程建设费用、生产运行期间应汇集生产经营过程中所发生的各项费用。

管理费用，包括公司经费、工会经费、董事会费、顾问费、诉讼费、交际应酬费、税金（包括房产税、车辆使用税、印花税等）、场地使用费、技术转让费、无形资产摊销、其他资产摊销、坏账损失、职工培训费、研究发展费和其他费用。

分清本期成本、费用和下期成本、费用的界限，不得任意预提和摊销费用；分清公司内部各部门成本和费用的界限、分期产品之间的费用界限。

根据公司生产经营的特点，工程成本核算采用工号法。

加强对成本、费用的控制，建立责任成本制度，编制成本、费用计划，财务部严格按计划进行资金预算，并定期考核计划执行情况、分析成本、费用上升和降低原因，并采取必要措施，努力降低成本、费用。

二十四、当月实现的销售收入应全部记入本月账内，并应相应结转销售成本和费用。销售收入、成本和费用口径必须一致，不能只记收入，不记成本，也不能只记成本，不记销售收入。

当月收到以前年度的销售收入时，应相应结转以前年度的成本和费用，并在当月财务分析中予以说明。

二十五、净利润为营业利润加营业外收支净额减所得税。

营业利润为主营业务收入减去营业成本后的毛利，再减管理费用和财务费用，加上其他业务利润、减其他业务支出的净额。

营业外收支净额为营业外收入减营业外支出的净额。营业外收入包括固定资产盘盈、处理固定资产收益、罚款收入等；营业外支出包括固定资产盘亏、处理固定资产损失、罚款支出、捐赠支出和非常损失等。

公司的利润按月计算，在年度内，采用表结法，年度终了，采用账结法。

储备基金经批准可用于弥补亏损和增加资本，企业发展基金经批准可用于增加资本，否则账面金额不得减少。职工奖励基金和福利基金应当用于公司员工的非经常性奖励或各项福利。

提取储备基金、生产发展基金和职工奖励基金后的利润，为可分给投资人的利润。

年度终了，按照合同、章程有关规定，并根据当年实现的利润或亏损和以前年度未分配利润或未弥补的亏损，编制利润分配方案，提交董事会讨论决定后据以记账；列入当年决算。

二十六、公司的外币业务，是指对记账本位币——人民币以外的货币进行的款项收付、往来结算以及计价等业务。

公司的外币账户，包括外币现金、外币银行存款、以外币结算的债权（如应收账款）和债务（如应付账款、应付工资、应付股利），应与非外币的各该相同账户分别设置，并分别核算。

公司对外发生外币业务时，无论增加或减少，均应采用当日市场汇率折合为记账本位币，即人民币记账。月终，各种外币账户的外币余额，应当按照月末市场汇率折合为记账本位币，即人民币金额。因汇率不同而出现的差额，作为汇单损益，计入当期损益。

二十七、本制度经公司总经理办公会讨论通过，自颁布之日起执行。

二十八、本制度解释权在公司计划财务部。

3.具有履行合同所必需的设备和专业技术能力

本单位参与新野县城郊乡人民政府2026年新野县城郊乡袁庄村农村公益事业财政奖补重点村项目，现就本单位具备履行本项目合同所需设备及专业技术能力郑重作出如下承诺：

1、本单位具备市政公用工程施工相关全套施工机械设备、检测试验仪器，包含道路施工、排水施工、亮化安装、场地平整等全部施工所需机械与检测设备，设备性能完好、数量充足，可全部投入本项目施工，完全满足60日历天工期内道路工程、亮化工程、排水工程、文体广场、标识牌等全部施工内容作业需求。

2、本单位拥有稳定、专业的市政工程施工技术管理团队，配备完整的技术负责人、施工员、质量员、安全员、材料员、造价员等专业管理人员；施工班组人员持证上岗，具备多年乡村公益基础设施建设施工经验，熟悉农村道路、排水、广场、亮化等同类工程施工工艺、质量标准及扬尘、文明施工管控要求。

3、本单位现有健全的施工技术管理体系、质量管控体系、安全保障体系，能够严格按照国家现行市政工程施工规范、验收标准、本项目工程量清单及磋商文件要求组织施工，保障工程质量达到合格标准。

4、本单位资金储备充足，配套施工物资供应渠道稳定，可根据施工进度及时调配人员、机械、材料，按期完成全部施工任务，具备完整履约保障能力。

本单位承诺上述内容全部真实有效，若存在虚假承诺，自愿承担一切法律责任，接受采购监管部门及采购人相应处罚，取消本项目磋商及成交资格，并赔偿由此造成的全部经济损失。

供应商（电子签章）：河南九控建设工程有限公司

法定代表人或其授权代表（签字或电子签章）：

日期：2026年07月22日



宋晓峰

4.有依法缴纳税收和社会保障资金的良好记录



中华人民共和国

税 收 完 税 证 明

No. 341135260500021739

填发日期：2026 年 7 月 13 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	91411700MA47QQK35N	纳税人名称	河南九控建设工程有限公司		
原凭证号	税 种	品 目 名 称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
341136260500039069	地方教育附加	增值税地方教育附加	2026-04-01 至 2026-04-30	2026-05-13	31.46
341136260500039069	教育费附加	增值税教育费附加	2026-04-01 至 2026-04-30	2026-05-13	47.20
341136260500039069	城市维护建设税	市区	2026-04-01 至 2026-04-30	2026-05-13	110.13
341136260500039069	增值税	建筑服务	2026-04-01 至 2026-04-30	2026-05-13	3,146.58
金额合计	(大写)人民币叁仟叁佰叁拾伍元叁角柒分				¥3,335.37
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汉冶税务分局		

国家税务总局南阳市宛城区税务局
征 税 专 用 章
第 2 次 打 印 妥 善 保 管

数据联
交纳税人作完税证明



中华人民共和国

税 收 完 税 证 明

No. 341135260500039163

填发日期：2026 年 7 月 13 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	91411700MA47QQK35N	纳税人名称	河南九控建设工程有限公司		
原凭证号	税 种	品 目 名 称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
341136260500035652	印花税	经济合同	2026-05-18 至 2026-05-18	2026-05-18	24.46
341136260500035652	印花税	经济合同	2026-05-18 至 2026-05-18	2026-05-18	20.79
金额合计	(大写)人民币肆拾伍元贰角伍分				¥45.25
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汉冶税务分局		

国家税务总局南阳市宛城区税务局
征 税 专 用 章
第 2 次 打 印 妥 善 保 管

数据联
交纳税人作完税证明



中华人民共和国
税收完税证明

No.441005260700209036
国家税务总局南阳市宛城区
税务机关：税务局汉冶税务分局

填发日期：2026年7月13日

纳税人识别号	91411700MA47Q0K35N			纳税人名称	河南九控建设工程有限公司	
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额	
441136260500003199	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2026-05-01至2026-05-31	2026-05-18	12,506.56	
441136260500003199	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	2026-05-18	6,253.28	
441136260500003199	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2026-05-01至2026-05-31	2026-05-18	547.21	
441136260500003199	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2026-05-01至2026-05-31	2026-05-18	234.45	
441136260500003199	工伤保险费	工伤保险	2026-05-01至2026-05-31	2026-05-18	406.44	
金额合计	(大写) 人民币壹万玖仟玖佰肆拾柒元玖角肆分					¥19,947.94
		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汉冶税务分局，社保编码：411302627848社保经办机构：南阳市社会保险局		

收
据
联
交
纳
税
人
作
完
税
证
明

妥善保管



中华人民共和国
税收完税证明

No.441005260700308899
国家税务总局南阳市宛城区
税务机关：税务局汉冶税务分局

填发日期：2026年7月13日

纳税人识别号	91411700MA47Q0K35N			纳税人名称	河南九控建设工程有限公司	
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额	
4411362606000050706	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2026-06-01至2026-06-30	2026-06-03	8,215.84	
4411362606000050706	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2026-06-01至2026-06-30	2026-06-03	4,107.92	
4411362606000050706	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2026-06-01至2026-06-30	2026-06-03	359.47	
4411362606000050706	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2026-06-01至2026-06-30	2026-06-03	154.02	
4411362606000050706	工伤保险费	工伤保险	2026-06-01至2026-06-30	2026-06-03	267.00	
金额合计	(大写) 人民币壹万叁仟壹佰零肆元贰角伍分					¥13,104.25
		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汉冶税务分局，社保编码：411302627848社保经办机构：南阳市社会保险局		

收
据
联
交
纳
税
人
作
完
税
证
明

妥善保管

5.参加政府采购活动前三年内，在经营活动中没有重大违法记录

我公司参加政府采购活动前3年内在经营活动中没有重大违法记录。依据《中华人民共和国政府采购法》第二十二条、《中华人民共和国政府采购法实施条例》相关规定，本单位自本次响应文件递交截止之日往前推算3年内，在全部经营活动中无重大违法记录；未因违法经营受到刑事处罚、责令停产停业、吊销许可证/执照、较大数额罚款等行政处罚。

近三年本单位不存在因重大安全事故、重大质量事故、串通投标、弄虚作假、投标违规等行为被行政主管部门暂停、停止投标活动的处罚记录。

本单位未被“信用中国”网站列入失信被执行人、重大税收违法失信主体；未被中国政府采购网列入政府采购严重违法失信行为记录名单，不存在法律法规禁止参与政府采购的信用惩戒情形。

本单位当前不存在被责令停业、财产被接管/冻结、清算破产等限制参与政府采购活动的情形，无骗取中标、严重违约、重大工程质量等违法违规行为。

本单位承诺本声明全部内容真实、准确、完整，无任何隐瞒、虚假。若存在不实，愿意承担一切责任。

供应商名称：河南九控建设工程有限公司（电子签章）

法定代表人或其委托代理人：（电子签章）

宋晓峰

2026年07月22日