

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；

审计或财务报告说明：

1. 提供本单位上年度经会计师事务所出具的审计报告或本公司出具的财务报表或提供银行出具的证明文件。银行出具的证明文件应能说明该供应商与银行之间业务往来正常，企业信誉良好等。

2. 供应商提供企业有关财务会计制度。

(一) 营业执照副本

统一社会信用代码 91410105596288526E		营 业 执 照 (副 本) ⁽¹⁻²⁾		 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	河南力盾保安服务有限公司	注册 资 本	壹仟万圆整		
类 型	有限责任公司(自然人投资或控股的法人独资)	成 立 日 期	2012年05月25日		
法定 代 表 人	张威	住 所	河南自贸试验区郑州片区(郑东) 金水东路51号1单元12层1209		
经 营 范 围	许可项目：保安服务(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准) 一般项目：物业管理；企业管理咨询；停车场服务 (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)				
		登 记 机 关			
		2026 年 06 月 16 日			

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn> 市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告 国家市场监督管理总局监制

附件：变更信息

2025 年 6 月 4 日，我单位法定代表人由范虎城变更为张威。

2026 年 6 月 16 日，我单位注册地址由“河南自贸试验区郑州片区（郑东）CBD 商务外环世博大厦 23 层 2303”变更为“河南自贸试验区郑州片区（郑东）金水东路 51 号 1 单元 12 层 1209”。

统一社会信用代码：	91410105596288526E	企业名称：	河南力盾保安服务有限公司
注册号：		法定代表人：	张威
类型：	有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）	成立日期：	2012年05月25日
注册资本：	1000.000000万人民币	核准日期：	2026年06月16日
登记机关：	郑州市市场监督管理局自贸区服务中心	登记状态：	存续（在营、开业、在册）
住所：	河南自贸试验区郑州片区（郑东）金水东路51号1单元12层1209		
经营范围：	许可项目：保安服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：物业管理；企业管理咨询；停车场服务（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）		

提示：根据《市场主体登记管理条例》及其实施细则，按照《市场监管总局办公厅关于调整营业执照照面事项的通知》要求，国家企业信用信息公示系统将营业执照照面公示内容作相应调整，详见 https://www.samr.gov.cn/zw/zfbxgk/fdzdgknr/djzcj/art/2023/art_9c67139da37a46fc8955d42d130947b2.html

变更信息

序号	变更事项	变更前内容	变更后内容	变更日期
1	章程备案	无	无	2026年6月16日
2	地址变更（住所地址、经营场所、驻在地址等变更）	河南自贸试验区郑州片区（郑东）CBD商务外环世博大厦23层2303	河南自贸试验区郑州片区（郑东）金水东路51号1单元12层1209	2026年6月16日
3	高级管理人员备案（董事、监事、经理等）	范虎城、范虎城、王建玲	张威、张威、王建玲	2025年6月4日
4	负责人变更（法定代表人、负责人、首席代表、合伙事务执行人等变更）	范虎城	张威	2025年6月4日
5	联络员备案	范虎城	张威	2025年6月4日

(二) 依法缴纳税收和社会保障资金的缴费凭证

1、2026 年 1 月份纳税证明和社保缴纳证明

1.1、纳税证明

**中华人民共和国
税收完税证明**

No. 626021111667443643

国家税务总局郑州航空港经济综合实验区税务局
税务机关：局郑东新区税务分局纳税服务股（办税服务厅）

填发日期：2026年02月11日

纳税人识别号	91410105596288526E		纳税人名称	河南力盾保安服务有限公司	
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
626021111667434171	个人所得税	工资薪金所得	2026.01.01-2026.01.31		1,579.54
626021111667434171	个人所得税	工资薪金所得	2026.01.01-2026.01.31		2,129.23
金额合计	(大写) 人民币叁仟柒佰零捌圆柒角柒分				¥3,708.77
		税务机关 (盖章)	填票人 999999999999	备注	
		安善保管			

**中华人民共和国
税收完税证明**

No. 341915260200026750

国家税务总局郑州航空港经济综合实验区税务局
税务机关：务局郑东新区税务分局

填发日期：2026 年 2 月 11 日

纳税人识别号	91410105596288526E		纳税人名称	河南力盾保安服务有限公司	
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
341916260200047036	其他收入	工会经费	2026-01-01 至 2026-01-31	2026-02-11	1,928.15
金额合计	(大写) 人民币壹仟玖佰贰拾捌元壹角伍分				¥1928.15
		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）： 国家税务总局郑州航空港经济综合实验区税务局郑东新区税务分局税源管理一股	
		安善保管			



中华人民共和国
税 收 完 税 证 明

No. 341915260200026749
国家税务总局郑州航空港经济综合实验区税务局郑东新区税务分局

填发日期: 2026 年 2 月 11 日

纳税人识别号	91410105596288526E		纳税人名称	河南力盾保安服务有限公司	
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
341916260200034136	增值税	其他现代服务	2026-01-01 至 2026-01-31	2026-02-11	114,203.37
341916260200034136	地方教育附加	增值税地方教育附加	2026-01-01 至 2026-01-31	2026-02-11	2,284.07
341916260200034136	教育费附加	增值税教育费附加	2026-01-01 至 2026-01-31	2026-02-11	3,426.10
341916260200034136	城市维护建设税	市区	2026-01-01 至 2026-01-31	2026-02-11	7,994.24
金额合计	(大写)人民币壹拾贰万柒仟玖佰零柒元柒角捌分				¥127907.78
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): 国家税务总局郑州航空港经济综合实验区税务局郑东新区税务分局税源管理一股		

征税专用章

妥 善 保 管

收 据 联
交 纳 税 人 作 完 税 证 明

1.2、社保缴纳证明

		中华人民共和国 税 收 完 税 证 明		No.441005260100059901	
				国家税务总局郑州航空港经济综合实验区税务局郑东新	
填发日期：2026年 1月 15日		纳税人识别号		91410105596288526E	
纳税人名称		河南力盾保安服务有限公司			
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
441916260100453477	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2026-01-01至2026-01-31	2026-01-15	19,001.76
441916260100453477	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2026-01-01至2026-01-31	2026-01-15	9,500.88
441916260100453477	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2026-01-01至2026-01-31	2026-01-15	831.42
441916260100453477	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2026-01-01至2026-01-31	2026-01-15	356.19
441916260100453477	工伤保险费	工伤保险	2026-01-01至2026-01-31	2026-01-15	415.71
金额合计 (大写) 人民币叁万零壹佰零伍元玖角陆分					¥30,105.96
		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)：国家税务总局郑州航空港经济综合实验区税务局郑东新区税务分局税源管理一股，社保编码：410199890857社保经办机构：郑东新区社会保险中心	

妥善保管

		中华人民共和国 税 收 完 税 证 明		No.441005260100059902	
				国家税务总局郑州航空港经济综合实验区税务局郑东新	
填发日期：2026年 1月 15日		纳税人识别号		91410105596288526E	
纳税人名称		河南力盾保安服务有限公司			
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
441916260100453478	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2026-01-01至2026-01-31	2026-01-15	8,313.27
441916260100453478	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2026-01-01至2026-01-31	2026-01-15	2,375.22
441916260100453478	生育保险费	生育保险	2026-01-01至2026-01-31	2026-01-15	1,187.61
金额合计 (大写) 人民币壹万壹仟捌佰柒拾陆元壹角					¥11,876.10
		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)：国家税务总局郑州航空港经济综合实验区税务局郑东新区税务分局税源管理一股，社保编码：410105213223社保经办机构：郑州市本级医疗保障局	

妥善保管

电子缴款凭证

打印日期：2026年01月15日

纳税人识别号	91410105596288526E			税务征收机关	国家税务总局郑州航空港经济综合实验区税务局郑东新区税务分局税源管理一股		
纳税人全称	河南力盾保安服务有限公司			开户银行	中国银行股份有限公司郑州花园支行		
				银行账号	250716694698		
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
441916260100453477	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2026-01-01	2026-01-31	19001.76	2026-01-15 13:41:37	
441916260100453477	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2026-01-01	2026-01-31	9500.88	2026-01-15 13:41:37	
441916260100453478	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2026-01-01	2026-01-31	8313.27	2026-01-15 13:41:37	
441916260100453477	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2026-01-01	2026-01-31	831.42	2026-01-15 13:41:37	
441916260100453477	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2026-01-01	2026-01-31	356.19	2026-01-15 13:41:37	
441916260100453478	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2026-01-01	2026-01-31	2375.22	2026-01-15 13:41:37	
441916260100453477	工伤保险费	工伤保险	2026-01-01	2026-01-31	415.71	2026-01-15 13:41:37	
441916260100453478	生育保险费	生育保险	2026-01-01	2026-01-31	1187.61	2026-01-15 13:41:37	
合计金额	肆万壹仟玖佰捌拾贰元零陆分				¥41982.06		
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01月15日

纳税人识别号	91410105596288526E				税务征收机关	国家税务总局郑州航空港经济综合实验区税务局郑东新区税务分局税源管理一股		
纳税人全称	河南力盾保安服务有限公司				开户银行	中国银行股份有限公司郑州花园支行		
					银行账号	250716694698		
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	
441916260100453479	基本医疗保险费	职工大额医疗互助保险(个人缴纳)	2026-01-01	2026-12-31	4030	2026-01-15 13:41:46		
合计金额	肆仟零叁拾元整				¥ 4030			
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。								

2、2026 年 2 月份纳税证明和社保缴纳证明

2.1、纳税证明

**中华人民共和国
税收完税证明**

No. 626031211711903194
国家税务总局郑州航空港经济综合实验区税务局
税务机关：局郑东新区税务分局纳税服务股（办税服务厅）

填发日期：2026年03月12日

纳税人识别号	91410105596288526E		纳税人名称	河南力盾保安服务有限公司	
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
626031211711893367	个人所得税	工资薪金所得	2026.02.01-2026.02.28		576.54
626031211711893367	个人所得税	工资薪金所得	2026.02.01-2026.02.28		1,667.75
金额合计	(大写)人民币贰仟贰佰肆拾肆圆贰角玖分				¥2,244.29
税务机关 (盖章) 征税专用章		填票人 999999999999	备注		

妥善保管

**中华人民共和国
税收完税证明**

No. 341915260300004726
国家税务总局郑州航空港经济综合实验区税务局
税务机关：局郑东新区税务分局

填发日期：2026 年 3 月 12 日

纳税人识别号	91410105596288526E		纳税人名称	河南力盾保安服务有限公司	
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
341916260300005907	其他收入	工会经费	2026-02-01 至 2026-02-28	2026-03-12	1,172.14
金额合计	(大写)人民币壹仟壹佰柒拾贰元壹角肆分				¥1172.14
税务机关 (盖章) 征税专用章		填票人 电子税务局	备注：一般申报 正税自行申报。主管税务所（科、分局）： 国家税务总局郑州航空港经济综合实验区税务局郑东新区税务分局税源管理一股		

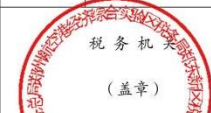
妥善保管



国家税务总局郑州航空港经济综合实验区税务局郑东新区税务分局

填发日期: 2026 年 3 月 12 日

税务机关：国家税务总局郑州航空
务局郑东新区税务分局

纳税人识别号	91410105596288526E		纳税人名称	河南力盾保安服务有限公司	
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
341916260300008953	增值税	其他现代服务	2026-02-01 至 2026-02-28	2026-03-12	73,783.85
341916260300008953	地方教育附加	增值税地方教育附加	2026-02-01 至 2026-02-28	2026-03-12	1,475.68
341916260300008953	教育费附加	增值税教育费附加	2026-02-01 至 2026-02-28	2026-03-12	2,213.52
341916260300008953	城市维护建设税	市区	2026-02-01 至 2026-02-28	2026-03-12	5,164.87
金额合计	(大写) 人民币捌万贰仟陆佰叁拾柒元玖角贰分				¥82637.92
 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): 国家税务总局郑州航空港经济综合实验区税务局郑东新区税 务分局税源管理一股	

收据联 交纳税人作完税证明

· 征税专用章

妥善保管

2.2、社保缴纳证明



中华人民共和国
税收完税证明

No.441005260200158801
 国家税务总局郑州航空港经济综合实验区税务局郑东新

填发日期： 2026年 2月 11日 税务机关： 济综合实验区税务局郑东新

纳税人识别号 91410105596288526E		纳税人名称 河南力盾保安服务有限公司			
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
441916260200554244	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2026-02-01至2026-02-28	2026-02-11	777.78
441916260200554244	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2026-02-01至2026-02-28	2026-02-11	333.21
441916260200554243	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2026-02-01至2026-02-28	2026-02-11	7,776.93
441916260200554243	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2026-02-01至2026-02-28	2026-02-11	2,221.98
441916260200554243	生育保险费	生育保险	2026-02-01至2026-02-28	2026-02-11	1,110.99
金额合计 (大写) 人民币壹万贰仟贰佰贰拾元零捌角玖分					¥12,220.89


 税务机关
(盖章)
征税收用章

填票人
电子税务局

备注：一般申报 正税自行申报，主管税务所（科、分局）：国家税务总局郑州航空港经济综合实验区税务局郑东新区税务分局税源管理一股，社保编码：410105213223社保经办机构：郑州市市本级医疗保障局

妥善保管

收
据
联
交
纳
税
人
作
完
税
证
明



中华人民共和国
税收完税证明

No.441005260200158802
 国家税务总局郑州航空港经济综合实验区税务局郑东新

填发日期： 2026年 2月 11日 税务机关： 济综合实验区税务局郑东新

纳税人识别号 91410105596288526E		纳税人名称 河南力盾保安服务有限公司			
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
441916260200554244	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至2026-02-28	2026-02-11	17,775.84
441916260200554244	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至2026-02-28	2026-02-11	8,887.92
441916260200554244	工伤保险费	工伤保险	2026-02-01至2026-02-28	2026-02-11	311.17
金额合计 (大写) 人民币贰万陆仟玖佰柒拾肆元玖角叁分					¥26,974.93


 税务机关
(盖章)
征税收用章

填票人
电子税务局

备注：一般申报 正税自行申报，主管税务所（科、分局）：国家税务总局郑州航空港经济综合实验区税务局郑东新区税务分局税源管理一股，社保编码：410199890857社保经办机构：郑东新区社会保险中心

妥善保管

收
据
联
交
纳
税
人
作
完
税
证
明

电子缴款凭证

打印日期：2026年02月11日

纳税人识别号	91410105596288526E				税务征收机关	国家税务总局郑州航空港经济综合实验区税务局郑东新区税务分局税源管理一股		
纳税人全称	河南力盾保安服务有限公司				开户银行	中国银行股份有限公司郑州花园支行		
					银行账号	250716694698		
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	
441916260200554244	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	17775.84	2026-02-11 09:07:41		
441916260200554244	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	8887.92	2026-02-11 09:07:41		
441916260200554243	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	7776.93	2026-02-11 09:07:41		
441916260200554244	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2026-02-01	2026-02-28	777.78	2026-02-11 09:07:41		
441916260200554244	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2026-02-01	2026-02-28	333.21	2026-02-11 09:07:41		
441916260200554243	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	2221.98	2026-02-11 09:07:41		
441916260200554244	工伤保险费	工伤保险	2026-02-01	2026-02-28	311.17	2026-02-11 09:07:41		
441916260200554243	生育保险费	生育保险	2026-02-01	2026-02-28	1110.99	2026-02-11 09:07:41		
合计金额	叁万玖仟壹佰玖拾伍元捌角贰分				¥39195.82			
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） 								

3、2026 年 3 月份纳税证明和社保缴纳证明

3.1、纳税证明

**中华人民共和国
税收完税证明**

No. 626041311805277686

国家税务总局郑州航空港经济综合实验区税务局
税务机关：局郑东新区税务分局纳税服务股（办税服务厅）

填发日期：2026年04月13日

纳税人识别号	91410105596288526E		纳税人名称	河南力盾保安服务有限公司	
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
626041311805274287	个人所得税	工资薪金所得	2026.03.01-2026.03.31		731.42
626041311805274287	个人所得税	工资薪金所得	2026.03.01-2026.03.31		789.49
金额合计	(大写) 人民币壹仟伍佰贰拾圆玖角壹分				¥1,520.91
税务机关 (盖章) 征税专用章		填票人 999999999999	备注		

妥善保管

**中华人民共和国
税收完税证明**

No. 341915260400044131

国家税务总局郑州航空港经济综合实验区税务局
税务机关：局郑东新区税务分局

填发日期：2026 年 4 月 14 日

纳税人识别号	91410105596288526E		纳税人名称	河南力盾保安服务有限公司	
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
341916260400036893	其他收入	工会经费	2026-03-01 至 2026-03-31	2026-04-14	1,129.54
金额合计	(大写) 人民币壹仟壹佰贰拾玖元伍角肆分				¥1129.54
税务机关 (盖章) 征税专用章		填票人 电子税务局	备注：一般申报 正税自行申报，主管税务所（科、分局）： 国家税务总局郑州航空港经济综合实验区税务局郑东新区税务分局税源管理一股		

妥善保管



中华人民共和国 税收完税证明

No. 341915260400044132

填发日期: 2026 年 4 月 14 日 税务机关: 国家税务总局郑州航空港经济综合实验区税务局郑东新区税务分局

纳税人识别号	91410105596288526E		纳税人名称	河南力盾保安服务有限公司	
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
341916260400060207	企业所得税	应纳税所得额	2026-01-01 至 2026-03-31	2026-04-14	13,952.06
税务机关 (盖章)  征税专用章 填票人 电子税务局 备注: 一般申报 正税自行申报, 主管税务所(科、分局): 国家税务总局郑州航空港经济综合实验区税务局郑东新区税务分局税源管理一股					金额合计 (大写) 人民币壹万叁仟玖佰伍拾贰元零陆分 ¥13952.06

妥善保管

收据联 交纳税人作完税证明



中华人民共和国 税收完税证明

No. 341915260400044130

填发日期: 2026 年 4 月 14 日 税务机关: 国家税务总局郑州航空港经济综合实验区税务局郑东新区税务分局

纳税人识别号	91410105596288526E		纳税人名称	河南力盾保安服务有限公司	
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
341916260400034889	增值税	其他现代服务	2026-03-01 至 2026-03-31	2026-04-14	85,043.38
341916260400034889	地方教育附加	增值税地方教育附加	2026-03-01 至 2026-03-31	2026-04-14	1,700.87
341916260400034889	教育费附加	增值税教育费附加	2026-03-01 至 2026-03-31	2026-04-14	2,551.30
341916260400034889	城市维护建设税	市区	2026-03-01 至 2026-03-31	2026-04-14	5,953.04
税务机关 (盖章)  征税专用章 填票人 电子税务局 备注: 一般申报 正税自行申报, 主管税务所(科、分局): 国家税务总局郑州航空港经济综合实验区税务局郑东新区税务分局税源管理一股					金额合计 (大写) 人民币玖万伍仟贰佰肆拾捌元伍角玖分 ¥95248.59

妥善保管

收据联 交纳税人作完税证明

3.2、社保缴纳证明

		中华人民共和国 税收完税证明		No.441005260300358918	
				国家税务总局郑州航空港经济综合实验区税务局郑东新区	
填发日期：2026年 3月 12日		税务机关：济综合实验区税务局郑东新区			
纳税人识别号	91410105596288526E		纳税人名称	河南力盾保安服务有限公司	
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
441916260300203677	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2026-03-01至2026-03-31	2026-03-12	16,549.92
441916260300203677	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2026-03-01至2026-03-31	2026-03-12	8,274.96
441916260300203677	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2026-03-01至2026-03-31	2026-03-12	724.14
441916260300203677	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2026-03-01至2026-03-31	2026-03-12	310.23
441916260300203677	工伤保险费	工伤保险	2026-03-01至2026-03-31	2026-03-12	289.71
金额合计	(大写) 人民币贰万陆仟壹佰肆拾捌元玖角陆分				¥26,148.96
		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)：国家税务总局郑州航空港经济综合实验区税务局郑东新区税务分局税源管理一股，社保编码：410199890857社保经办机构：郑东新区社会保险中心		

妥善保管

		中华人民共和国 税收完税证明		No.441005260300358919	
				国家税务总局郑州航空港经济综合实验区税务局郑东新区	
填发日期：2026年 3月 12日		税务机关：济综合实验区税务局郑东新区			
纳税人识别号	91410105596288526E		纳税人名称	河南力盾保安服务有限公司	
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
441916260300203678	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2026-03-01至2026-03-31	2026-03-12	7,240.59
441916260300203678	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2026-03-01至2026-03-31	2026-03-12	2,068.74
441916260300203678	生育保险费	生育保险	2026-03-01至2026-03-31	2026-03-12	1,034.37
金额合计	(大写) 人民币壹万零叁佰肆拾叁元柒角				¥10,343.70
		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)：国家税务总局郑州航空港经济综合实验区税务局郑东新区税务分局税源管理一股，社保编码：410105213223社保经办机构：郑州市市本级医疗保障局		

妥善保管

电子缴款凭证

打印日期：2026年03月12日

纳税人识别号	91410105596288526E			税务征收机关	国家税务总局郑州航空港经济综合实验区税务局郑东新区税务分局税源管理一股		
纳税人全称	河南力盾保安服务有限公司			开户银行	中国银行股份有限公司郑州花园支行		
				银行账号	250716694698		
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
441916260300203677	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	16549.92	2026-03-12 15:16:45	
441916260300203677	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	8274.96	2026-03-12 15:16:45	
441916260300203678	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	7240.59	2026-03-12 15:16:45	
441916260300203677	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2026-03-01	2026-03-31	724.14	2026-03-12 15:16:45	
441916260300203677	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2026-03-01	2026-03-31	310.23	2026-03-12 15:16:45	
441916260300203678	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	2068.74	2026-03-12 15:16:45	
441916260300203677	工伤保险费	工伤保险	2026-03-01	2026-03-31	289.71	2026-03-12 15:16:45	
441916260300203678	生育保险费	生育保险	2026-03-01	2026-03-31	1034.37	2026-03-12 15:16:45	
合计金额	叁万陆仟肆佰玖拾贰元陆角陆分				¥36492.66		
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） 							

(三) 审计或财务报告和企业有关财务会计制度

1、财务报告

2025 年度财务审计报告

河南力盾保安服务有限公司

二〇二五年度

审计报告



致同会计师事务所（特殊普通合伙）

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。



目 录

审计报告	1-3
资产负债表	1-2
利润表	3
现金流量表	4
所有者权益变动表	5-6
财务报表附注	7-39





致同会计师事务所（特殊普通合伙）
中国北京朝阳区建国门外大街 22 号
赛特广场 5 层邮编 100004
电话 +86 10 8566 5588
传真 +86 10 8566 5120
www.granthornton.cn

审计报告

致同审字（2026）第 410C019736 号

河南力盾保安服务有限公司：

一、审计意见

我们审计了河南力盾保安服务有限公司（以下简称公司）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和中国注册会计师独立性准则，我们独立于公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

公司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公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督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：

（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，根据所获取的审计证据，就可能导致对公司的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，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



中国·北京

二〇二六年四月二十七日



资产负债表
 2025年12月31日

编制单位：河南力盾保安服务有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金	五、1	39,983,629.83	15,549,776.17
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	五、2	17,358,605.64	17,102,350.33
应收款项融资			
预付款项	五、3	41,916,649.83	39,269,638.60
其他应收款	五、4	35,416,175.93	18,585,758.68
其中：应收利息			
应收股利			
存货	五、5	92,196.81	129,289.81
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		134,767,258.04	90,636,813.59
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、6	115,870.30	131,111.37
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、7	208,120.68	184,495.54
其他非流动资产			
非流动资产合计		323,990.98	315,606.91
资产总计		135,091,249.02	90,952,420.50



资产负债表（续）

2025年12月31日

编制单位：河南力盾保安服务有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款	五、8	58,069,253.11	44,989,030.64
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、9	19,000,000.00	25,000,000.00
应付账款	五、10	4,990,506.90	748,617.57
预收款项			
合同负债	五、11	250,399.47	
应付职工薪酬	五、12	362,522.68	1,031,785.52
应交税费	五、13	195,938.30	71,948.65
其他应付款	五、14	34,729,725.15	6,760,959.89
其中：应付利息			
应付股利			3,000,000.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、15	15,023.97	
流动负债合计		117,613,369.58	78,602,342.27
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		117,613,369.58	78,602,342.27
实收资本	五、16	10,000,000.00	5,000,000.00
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	五、17	1,289,283.73	1,289,283.73
未分配利润	五、18	6,188,595.71	6,060,794.50
所有者权益合计		17,477,879.44	12,350,078.23
负债和所有者权益总计		135,091,249.02	90,952,420.50

公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：杨果

公司会计机构负责人：



利润表

2025年度

编制单位：河南力盾保安服务有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	五、19	66,576,845.57	51,284,344.20
减：营业成本	五、19	63,196,064.45	47,977,734.37
税金及附加	五、20	135,981.18	83,426.31
销售费用	五、21	308,158.20	342,264.31
管理费用	五、22	1,131,479.48	1,675,073.02
研发费用			
财务费用	五、23	1,573,833.17	2,436,361.54
其中：利息费用		1,644,293.50	1,722,335.80
利息收入		418,572.69	56,933.17
加：其他收益	五、24	8,695.82	219.79
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)	五、25	-94,500.55	201,505.24
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)	五、26		-3,581.63
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		145,524.36	-1,032,371.95
加：营业外收入	五、27	0.24	17,607.48
减：营业外支出	五、28	237.50	2,456.42
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		145,287.10	-1,017,220.89
减：所得税费用	五、29	17,485.89	-30,224.42
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		127,801.21	-986,996.47
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		127,801.21	-986,996.47
(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)将重分类进损益的其他综合收益			
六、综合收益总额		127,801.21	-986,996.47

公司法定代表人：

印张威

4101058456529

主管会计工作的公司负责人：

杨果

公司会计机构负责人：

1/82



现金流量表

2025年度

编制单位：河南力盾保安服务有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
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		67,895,737.96	46,214,558.22
收到的税费返还		185.50	172.01
收到其他与经营活动有关的现金		236,482,902.10	195,704,070.53
经营活动现金流入小计		304,378,825.56	241,918,800.76
购买商品、接受劳务支付的现金		23,046,166.94	10,053,950.60
支付给职工以及为职工支付的现金		35,138,619.37	37,459,289.27
支付的各项税费		1,200,101.49	782,332.57
支付其他与经营活动有关的现金		247,887,827.90	160,217,701.31
经营活动现金流出小计		307,272,715.70	208,513,273.75
经营活动产生的现金流量净额		-2,893,890.14	33,405,527.01
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			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		38,805.58	70,742.93
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		38,805.58	70,742.93
投资活动产生的现金流量净额		-38,805.58	-70,742.93
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		5,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		58,119,253.11	54,989,030.64
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		63,119,253.11	54,989,030.64
偿还债务支付的现金		45,039,030.64	88,510,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,628,656.56	1,679,280.24
其中：子公司支付少数股东的现金股利			
支付其他与筹资活动有关的现金			716,825.56
筹资活动现金流出小计		49,667,687.20	90,906,105.80
筹资活动产生的现金流量净额		13,451,565.91	-35,917,075.16
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		10,518,870.19	-2,582,291.08
加：期初现金及现金等价物余额		464,758.64	3,047,049.72
六、期末现金及现金等价物余额		10,983,628.83	464,758.64

公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：

杨果

公司会计机构负责人：



所有者权益变动表
2025年度

项 目	本期金额						所有者权益合计
	实收资本	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
一、上年年末余额	5,000,000.00					1,289,233.73	6,060,794.50
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年年初余额	5,000,000.00					1,289,233.73	6,060,794.50
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,000,000.00						1,732,190,371.59
（一）综合收益总额							5,127,801.21
（二）所有者投入和减少资本	5,000,000.00						127,801.21
1. 所有者投入的普通股	5,000,000.00						127,801.21
2. 股份支付计入所有者权益的金额							5,000,000.00
3. 其他							
（三）利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者的分配							
3. 其他							
（四）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本							
2. 盈余公积转增资本							
3. 弥补亏损							
4. 其他							
（五）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
（六）其他							
四、本年年末余额	10,000,000.00					1,289,233.73	5,183,595.71

单位：人民币元

编制单位：河南力盾保安服务有限公司

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

杨果

张威



所有者权益变动表
2025年度

项 目	上期金额					
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积
一、上年年末余额	5,000,000.00					1,289,283.73
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	5,000,000.00					1,289,283.73
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. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
（三）利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者的分配						
3. 其他						
（四）所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本						
2. 盈余公积转增资本						
3. 弥补亏损						
4. 其他						
（五）专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
（六）其他						
四、本年年末余额	5,000,000.00					1,289,283.73
未分配利润						10,047,790.97
所有者权益合计						16,337,074.70

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

杨果



河南力盾保安服务有限公司
财务报表附注
2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

财务报表附注

一、公司基本情况

河南力盾保安服务有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）成立于 2012 年 5 月，统一社会信用代码为 91410105596288526E，法定代表人为张威，注册资本为 10,000,000.00 元，经营地址为河南自贸试验区郑州片区（郑东）CBD 商务外环世博大厦 23 层 2303。

公司属于商务服务业。

本公司业务性质和主要经营活动（经营范围）包括：许可项目：保安服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：物业管理；企业管理咨询；停车场服务（除依法须经批准的项目外开展经营活动）。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策见附注三、10、附注三、13 和附注三、19。

1、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 日的财务状况以及 2025 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

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。

5、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。



河南力盾保安服务有限公司
财务报表附注
2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

6、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，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。

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。

（2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；



河南力盾保安服务有限公司
财务报表附注
2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未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的，相关交易费用计入其初始确认金额。



河南力盾保安服务有限公司
财务报表附注
2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。对于此类金融负债，按照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负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

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。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，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



河南力盾保安服务有限公司

财务报表附注

2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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。

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、7。

（6）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。



河南力盾保安服务有限公司

财务报表附注

2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

应收票据、应收账款

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

- 应收账款组合 1：应收其他客户组合
- 应收账款组合 2：合并内应收款

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：押金保证金
- 其他应收款组合 2：备用金
- 其他应收款组合 3：往来款
- 其他应收款组合 4：其他

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。



河南力盾保安服务有限公司
财务报表附注
2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。



河南力盾保安服务有限公司
财务报表附注
2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（7）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

（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。

7、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。



河南力盾保安服务有限公司
财务报表附注
2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最小层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

8、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为周转材料、备品备件。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。通用的原材料发出时采用加权平均法计价，专用的原材料及产成品发出时采用个别计价法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法计入成本。

包装物于领用时按照一次转销法计入成本。



河南力盾保安服务有限公司
财务报表附注
2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

9、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用



河南力盾保安服务有限公司

财务报表附注

2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、15。



河南力盾保安服务有限公司
 财务报表附注
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

10、固定资产

（1）固定资产确认条件

本公司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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

（2）各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
机器设备	10	5.00	9.50
运输工具	4	5.00	23.75
电子设备及其他	3-5	5.00	31.67-19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、15。

（4）每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（5）固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。



河南力盾保安服务有限公司
财务报表附注
2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

11、在建工程

本公司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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、15。

12、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

13、无形资产

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法



河南力盾保安服务有限公司
财务报表附注
2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日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损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、15。

14、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；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支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

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转为无形资产。

15、资产减值

对固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。



河南力盾保安服务有限公司
财务报表附注
2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

17、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

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。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

（2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（4）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。



河南力盾保安服务有限公司
财务报表附注
2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

（5）其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

18、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

19、收入

一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。



河南力盾保安服务有限公司
财务报表附注
2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注三、6（6）。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

20、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。



河南力盾保安服务有限公司
财务报表附注
2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

21、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。



河南力盾保安服务有限公司
财务报表附注
2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，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。

23、租赁

（1）租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

（2）本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注三、24。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：



河南力盾保安服务有限公司
财务报表附注
2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

（3）本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

融资租赁



河南力盾保安服务有限公司
财务报表附注
2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

24、使用权资产

（1）使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

（2）使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资



河南力盾保安服务有限公司

财务报表附注

2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。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剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

（3）使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、15。

25、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

26、重要会计政策、会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

无。

（2）重要会计估计变更

无。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	5、6、9、13
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值，从租计征的，按租金收入	1.2、12
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3



河南力盾保安服务有限公司
 财务报表附注
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

地方教育附加	实际缴纳的流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25

2、税收优惠及批文

无。

五、财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
银行存款	5,983,628.83	464,758.64
其他货币资金	34,000,001.00	15,085,017.53
合计	39,983,629.83	15,549,776.17

受限制的货币资金明细

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	19,000,001.00	15,085,017.53
大额存单	10,000,000.00	
合计	29,000,001.00	15,085,017.53

2、应收账款

（1）按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内（含 1 年）	15,028,409.89	13,046,939.54
1 至 2 年（含 2 年）	672,259.41	1,517,271.78
2 至 3 年（含 3 年）	1,270,606.01	2,436,080.00
3 至 4 年（含 4 年）	872,860.00	690,000.00
小计	17,844,135.31	17,690,291.32
减：坏账准备	485,529.67	587,940.99
合计	17,358,605.64	17,102,350.33

（2）按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例(%)	金额	坏账准备 预期信用 损失率(%)	
按组合计提坏账准备	17,844,135.31	100.00	485,529.67	2.72	17,358,605.64
其中：应收其他客户组合	17,844,135.31	100.00	485,529.67	2.72	17,358,605.64
合计	17,844,135.31	100.00	485,529.67	2.72	17,358,605.64



河南力盾保安服务有限公司
 财务报表附注
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

续：

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用 损失率(%)	
按组合计提坏账准备	17,690,291.32	100.00	587,940.99	3.32	17,102,350.33
其中：应收其他客户组合	17,690,291.32	100.00	587,940.99	3.32	17,102,350.33
合计	17,690,291.32	100.00	587,940.99	3.32	17,102,350.33

（3）组合计提项目：应收其他客户组合

账龄	期末余额			上年年末余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内（含 1 年）	15,028,409.89	150,284.10	1.00	13,046,939.54	130,469.40	1.00
1 至 2 年（含 2 年）	672,259.41	33,612.97	5.00	1,517,271.78	75,863.59	5.00
2 至 3 年（含 3 年）	1,270,606.01	127,060.60	10.00	2,436,080.00	243,608.00	10.00
3 至 4 年（含 4 年）	872,860.00	174,572.00	20.00	690,000.00	138,000.00	20.00
合计	17,844,135.31	485,529.67	2.72	17,690,291.32	587,940.99	3.32

（4）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	坏账准备金额
上年年末余额	587,940.99
本期计提	
本期收回或转回	102,411.32
期末余额	485,529.67

3、预付款项

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内（含 1 年）	41,916,649.83	100.00	272,533.34	0.70
1 至 2 年（含 2 年）			18,529,145.32	47.18
2 至 3 年（含 3 年）			20,467,959.94	52.12
合计	41,916,649.83	100.00	39,269,638.60	100.00

4、其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	35,416,175.93	18,585,758.68



河南力盾保安服务有限公司
 财务报表附注
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

合计	35,416,175.93	18,585,758.68
----	---------------	---------------

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内（含 1 年）	34,998,478.24	18,141,804.06
1 至 2 年（含 2 年）	341,787.00	369,207.37
2 至 3 年（含 3 年）	226,461.09	23,885.78
3 至 4 年（含 4 年）		182,902.65
4 至 5 年（含 5 年）	182,902.65	10,000.00
5 年以上	13,500.00	8,000.00
小计	35,763,128.98	18,735,799.86
减：坏账准备	346,953.05	150,041.18
合计	35,416,175.93	18,585,758.68

②按款项性质披露

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
押金保证金	766,350.74	150,041.18	616,309.56	910,083.29		910,083.29
备用金	900.00		900.00			
往来款	34,695,304.61	196,911.87	34,498,392.74	17,804,273.49	150,041.18	17,654,232.31
其他	300,573.63		300,573.63	21,443.08		21,443.08
合计	35,763,128.98	346,953.05	35,416,175.93	18,735,799.86	150,041.18	18,585,758.68

5、存货

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
周转材料				27,295.00		27,295.00
备品备件、低值易耗品及其他	92,196.81		92,196.81	101,994.81		101,994.81
合计	92,196.81		92,196.81	129,289.81		129,289.81

6、固定资产

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	115,870.30	131,111.37
固定资产清理		
合计	115,870.30	131,111.37

(1) 固定资产

项目	运输工具	机器设备	电子设备及其他	合计
----	------	------	---------	----



河南力盾保安服务有限公司
 财务报表附注
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

一、账面原值:

1.上年年末余额	304,915.24	3,200.00	430,987.30	739,102.54
2.本期增加金额	10,375.00		31,513.58	41,888.58
(1) 购置	10,375.00		31,513.58	41,888.58
3.本期减少金额			4,750.00	4,750.00
(1) 处置或报废			4,750.00	4,750.00
4.期末余额	315,290.24	3,200.00	457,750.88	776,241.12

二、累计折旧

1.上年年末余额	267,387.35	3,040.00	337,563.82	607,991.17
2.本期增加金额	23,252.84		33,787.09	57,039.93
(1) 计提	23,252.84		33,787.09	57,039.93
3.本期减少金额			4,660.28	4,660.28
(1) 其他减少			4,660.28	4,660.28
4.期末余额	290,640.19	3,040.00	366,690.63	660,370.82

三、减值准备

1.上年年末余额	
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.期末余额账面价值	24,650.05	160.00	91,060.25	115,870.30
2.上年年末余额账面价值	37,527.89	160.00	93,423.48	131,111.37

7、递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
递延所得税资产:				
信用减值准备	832,482.73	208,120.68	737,982.17	184,495.54
合计	832,482.73	208,120.68	737,982.17	184,495.54

8、短期借款

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款	24,339,253.11	29,989,030.64
保证借款	33,730,000.00	15,000,000.00
合计	58,069,253.11	44,989,030.64

9、应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	19,000,000.00	25,000,000.00



河南力盾保安服务有限公司
 财务报表附注
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

10、应付账款

项目	期末余额	上年年末余额
货款	4,990,506.90	748,617.57

11、合同负债

项目	期末余额	上年年末余额
货款	250,399.47	

12、应付职工薪酬

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,031,785.52	33,949,918.85	34,619,181.69	362,522.68
离职后福利-设定提存计划		519,437.69	519,437.69	
合计	1,031,785.52	34,469,356.54	35,138,619.38	362,522.68

（1）短期薪酬

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,030,727.62	33,239,847.26	33,984,926.13	285,648.75
职工福利费		501,275.23	425,882.01	75,393.22
社会保险费		193,806.42	193,806.42	
其中：基本医疗保险费		169,188.28	169,188.28	
工伤保险费		5,819.44	5,819.44	
生育保险费		18,798.70	18,798.70	
工会经费和职工教育经费	1,057.90	14,989.94	14,567.13	1,480.71
合计	1,031,785.52	33,949,918.85	34,619,181.69	362,522.68

（2）设定提存计划

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
离职后福利		519,437.69	519,437.69	
其中：基本养老保险费		498,660.18	498,660.18	
失业保险费		20,777.51	20,777.51	
合计		519,437.69	519,437.69	

13、应交税费

税项	上年年末余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	63,458.05	1,133,036.39	1,022,936.11	173,558.33
城市维护建设税	4,442.06	79,312.55	71,605.53	12,149.08
教育费附加	1,903.74	33,991.10	30,688.09	5,206.75
地方教育附加	1,269.16	22,660.73	20,458.72	3,471.17
企业所得税		41,111.03	41,111.03	



河南力盾保安服务有限公司
 财务报表附注
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

个人所得税	875.64	17,370.73	16,693.40	1,552.97
印花税		16.80	16.80	
合计	71,948.65	1,327,499.33	1,203,509.68	195,938.30

14、其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		3,000,000.00
其他应付款	34,729,725.15	3,760,959.89
合计	34,729,725.15	6,760,959.89

（1）应付股利

项目	期末余额	上年年末余额
普通股股利		3,000,000.00

（2）其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
押金保证金	455,387.00	
往来款	29,666,524.80	3,660,618.01
代扣代缴款		46,083.51
备用金	8,140.00	
其他	4,599,673.35	54,258.37
合计	34,729,725.15	3,760,959.89

15、其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额	15,023.97	

16、实收资本

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
国药诺达物业服务有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		10,000,000.00

17、盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,289,283.73			1,289,283.73

18、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
调整前上期末未分配利润	6,060,794.50	10,047,790.97
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		



河南力盾保安服务有限公司
 财务报表附注
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

调整后期初未分配利润	6,060,794.50	10,047,790.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	127,801.21	-986,996.47
应付普通股股利		3,000,000.00
期末未分配利润	6,188,595.71	6,060,794.50

19、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	66,573,305.75	63,196,064.45	51,284,344.20	47,977,734.37
其他业务	3,539.82			
合计	66,576,845.57	63,196,064.45	51,284,344.20	47,977,734.37

20、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	79,312.55	48,490.34
教育费附加	33,991.10	20,781.57
地方教育附加	22,660.73	13,854.40
印花税	16.80	
车船税		300.00
合计	135,981.18	83,426.31

21、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	272,493.21	307,138.47
社保费	23,082.84	22,401.84
招投标费	5,690.15	3,300.00
业务招待费	5,412.00	9,299.00
市场调查服务		125.00
其他	1,480.00	
合计	308,158.20	342,264.31

22、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	553,606.88	736,963.11
招待费	400,695.00	634,457.00
社保费	89,455.42	62,824.40
服务费	36,080.00	80,980.00
工会经费	14,989.94	15,650.57
培训费	11,360.00	8,400.00
协会会费	10,000.00	5,000.00



河南力盾保安服务有限公司
 财务报表附注
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

折旧费	8,291.62	25,025.30
劳保用品	3,524.00	
车辆费用	2,094.16	3,049.19
安保用品	1,110.00	
办公费	140.00	500.00
差旅费	132.46	
福利费		11,920.00
租赁费		1,500.00
其他		88,803.45
合计	1,131,479.48	1,675,073.02

23、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,644,293.50	1,722,335.80
减：利息收入	418,572.69	56,933.17
银行手续费	26,575.84	770,958.91
现金折扣及其他	321,536.52	
合计	1,573,833.17	2,436,361.54

24、其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
个税手续费返还	175.00	162.27	与收益相关
稳岗补贴	8,520.82		与收益相关
其他		57.52	与收益相关
合计	8,695.82	219.79	

25、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	102,411.32	-9,116.37
其他应收款坏账损失	-196,911.87	210,621.61
合计	-94,500.55	201,505.24

26、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）		-3,581.63

27、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
----	-------	-------	-------------------



河南力盾保安服务有限公司
 财务报表附注
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

其他	0.24	17,607.48	0.24
----	------	-----------	------

28、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	237.50	2,456.42	237.50

29、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	41,111.03	15,206.55
递延所得税费用	-23,625.14	-45,430.97
合计	17,485.89	-30,224.42

30、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

补充资料	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	127,801.21	-986,996.47
加：资产减值损失		
信用减值损失	94,500.55	-201,505.24
固定资产折旧	57,039.93	101,259.04
使用权资产折旧		
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）		3,581.63
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）	1,644,293.50	1,722,335.80
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）	-23,625.14	-45,430.97
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）	37,093.00	11,999.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-19,518,184.34	16,032,194.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	14,687,191.15	16,768,089.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,893,890.14	33,405,527.01
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		



河南力盾保安服务有限公司
 财务报表附注
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

融资租入固定资产

当期新增的使用权资产

3、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	10,983,628.83	464,758.64
减：现金的期初余额	464,758.64	3,047,049.72
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	10,518,870.19	-2,582,291.08

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	10,983,628.83	464,758.64
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	5,983,628.83	464,758.64
可随时用于支付的其他货币资金	5,000,000.00	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	10,983,628.83	464,758.64

六、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(元)	母公司对本公司持股比例(%)	母公司对本公司表决权比例(%)
国药诺达物业服务有限公司	郑州	商务服务业	50,000,000.00	100.00	100.00

2、其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
国药诺达智慧后勤服务（上海）有限公司	受最终同一控制方控制
国药诺达智慧后勤服务河北有限公司	受最终同一控制方控制
国药诺达智慧服务（山东）有限公司	受最终同一控制方控制
国药诺达智慧后勤服务（烟台）有限公司	受最终同一控制方控制
国药诺达智慧服务（济南）有限公司	受最终同一控制方控制
国药诺达智慧服务（莱州）有限公司	受最终同一控制方控制
山西国药诺达智慧后勤服务有限公司	受最终同一控制方控制



河南力盾保安服务有限公司
 财务报表附注
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

国药诺达智慧服务（浙江）有限公司	受最终同一控制方控制
国药诺达健康产业（辽宁）有限公司	受最终同一控制方控制
国药诺达健康产业（北京）有限公司	受最终同一控制方控制
国创诺达控股集团有限公司	受最终同一控制方控制
国创诺达医疗控股（北京）有限公司	受最终同一控制方控制
国药诺达健康科技（安徽）有限公司	受最终同一控制方控制
国药诺达健康产业（承德）有限公司	受最终同一控制方控制
国药诺达健康产业（吉林）有限公司	受最终同一控制方控制
国药诺达（河南）智慧后勤管理集团有限公司	受最终同一控制方控制
国药诺达医疗科技（河南）有限公司	受最终同一控制方控制
河南明洁洗涤有限公司	受最终同一控制方控制
上海优陪科技有限公司	受最终同一控制方控制
国药诺达智慧服务湖北有限公司	受最终同一控制方控制
国药诺达健康产业（洛阳）有限公司	受最终同一控制方控制
河南客达智慧后勤服务有限公司	受最终同一控制方控制
国药诺达健康产业重庆有限公司	受最终同一控制方控制
漯河康达智慧后勤服务有限公司	受最终同一控制方控制

七、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

八、资产负债表日后事项

截至审计报告批准报出日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

无。

河南力盾保安服务有限公司
 二〇二六年四月二十七日



统一社会信用代码
91110105592343655N

致同会计师事务所(特殊普通合伙)
特殊普通合伙企业
李惠琦

名称
类型
执行事务合伙人
经营范围

出资额 5250 万元
成立日期 2011 年 12 月 22 日
主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层

扫描市场主体身份码
了解更多信息、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

营业执照
(副本(20-1))

此件仅供业务报告使用，复印无效

登记机关 2025 年 02 月 07 日

审计企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。
(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；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。)

国家市场监督管理总局

国家市场监督管理总局监制

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网址：
<http://www.gsxt.gov.cn>



证书序号: 0014469

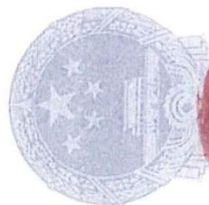
此件仅用于业务报告使用, 复印无效

说明

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



发证机关: 北京市财政局
二〇二〇年十一月十一日
中华人民共和国财政部制



名称: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 李敬国

主任会计师:

经营场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号源泰广场5层



组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010156

批准执业文号: 京财会许可[2011]0130号

批准执业日期: 2011年12月12日





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

立信河南分
CPA

事务所
CPA

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2018 年 9 月 11 日

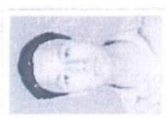
同意调入
Agree the holder to be transferred to

致同河南分
CPA

事务所
CPA

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2018 年 9 月 11 日

姓名 王高林
Sex 男
出生日期 1987-01-25
工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合
伙)河南分所
身份证号码 411324198701254216



http://acc.mof.gov.cn/cpaAccVcpaAccPrint?id=84398496556478105844500756277



姓名: 王高林
证书编号: 410000460022



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: 410000460022
No. of Certificate
授权机构: 河南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPA
发证日期: 2018 年 07 月 04 日
Date of Issuance

http://acc.mof.gov.cn/cpaAccVcpaAccPrint?id=84398496556478105844500756277

2018年3月30日
2019年3月30日





93

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

姓名: 王峰
性别: 男
出生日期: 1995-12-03
工作单位: 河南会计师事务所(特殊普通合伙) 河南分所
身份证号码: 412021199512030012

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

证书编号:
No. of Certificate 110101501500

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 河南省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 2024 年 01 月 25 日

11000000072151





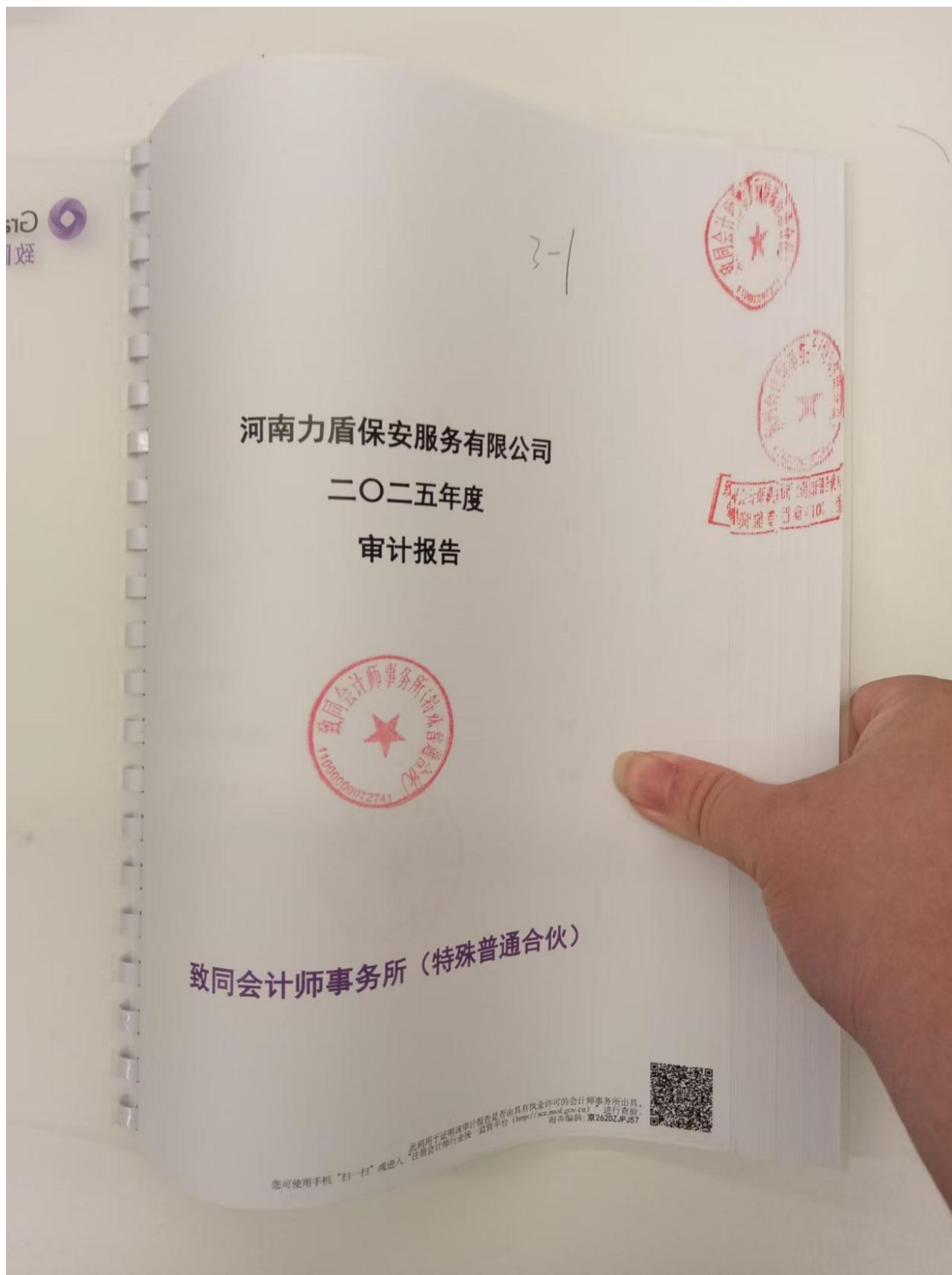
www.grantthornton.cn

© 2026 致同会计师事务所（特殊普通合伙）版权所有

致同会计师事务所（特殊普通合伙）是与致同国际有限公司（Grant Thornton International Ltd.）相关联的独立成员所。

“Grant Thornton（致同）”是指 Grant Thornton 成员所提供审计、税务和咨询等服务时所使用的品牌，可按语境指代一家或多家成员所。致同国际有限公司不以自身名义提供服务。致同国际有限公司及致同全球组织中的每一家成员所及其关联机构均为独立的法律实体，彼此间不存在任何义务，也不为彼此的行为或疏漏承担任何责任。

出版物所含信息仅作参考之用。致同会计师事务所（特殊普通合伙）不对任何依据本出版物内容所采取或不采取行动而导致的直接、间接或意外损失承担责任。



2、企业有关财务会计制度

2.1、财务管理办法

1) 总 则

1、加强财务管理和经济核算，规范公司的财务行为，根据《会计法》、《企业财务通则》，并结合本公司的实际情况，特制定本制度。



2、本制度适用于我公司。

3、公司财务管理的主要职能是预测、决策、计划和控制。财务管理的基本任务是：做好各项财务收支预算、控制、核算、分析和考核工作，如实反映公司的财务状况和经营成果，有效地利用企业资产，努力提高经济效益。

4、公司实行财务预算管理制度，每年1月25日前编制本年度的财务预算，年度财务预算经董事会批准后执行，公司的所有财务收支应严格执行年度财务预算，对超预算的支出，须经总经理特批。

2) 财务机构和会计人员

1、根据公司营运的需要，公司设立财务部。公司财务部经理对财务管理全面负责，并组织实施财务部的主要职能，执行和落实公司各项财务管理制度。

2、公司财务部设立物管及财务管理与会计核算相关岗位。物管下设物管主任、固定资产管理、存货稽查、仓库保管、统计等岗位，全面负责公司的物资管理。公司财务部还应设立帐务管理、资金管理、计划管理、财务稽核、出纳

等岗位，全面负责公司财务管理与核算工作。

3、公司的财务负责人其考核工作、工资晋升、奖励与处罚、工作调动等由根据公司行政人事制度来执行。

4、财务人员应参与并拟定公司的财务预算生产经营计划、投资计划、考核和分析财务预算的执行情况。

5、财务人员要认真履行职责，正确核算，如实反映和严格监督各项经济业务，维护财经纪律。

6、财务人员调动工作或因故离职时，要办好交接手续，未办理交接手续，不得离职。

3) 财务核算的一般原则

1、会计核算必须遵守国家的相关法律、法规和公司章程的有关规定。

2、公司会计年度自每年一月一日起至十二月三十一日止。

3、根据国家会计制度的要求，在不影响会计核算、对外统一会计报表及指针汇总前提下，正确设置和使用会计科目。

4、公司的会计记帐方法采用借贷记帐法。

5、公司以人民币为记帐本位币，发生涉及外币的业务，按当月一日外汇市场汇率的中间价折合本位币记帐，期末将货币性外币帐户的余额按期末外汇市场汇率中间价调整折合人民币金额，调整后折合人民币余额按期末帐面余额之差作为汇兑损益，并按规定记入财务费用、在建工程等科目。

6、公司依照会计准则和会计制度所确定的各种会计处理方法必须前后一致，

具有可比性。

7、各种会计记录必须及时进行处理，不得拖延积压，会计处理必须清晰、简明、易懂，对于复杂的经济业务应用规范文字加以表述，便于理解、检查和利用。

4) 财务预算管理

1、财务预算管理基本原则：建立健全公司财务预算管理制度，做好财务预算管理基础工作，认真编制财务预算，分析预算与实际的差异，保证公司经济活动按计划进行。

2、财务预算管理的基本任务：做好财务预算、分析、检查工作，根据财务预算依法筹建、使用资金，有效利用公司各项资产，努力提高经济效益。

3、财务预算的编制

(1) 财务预算是以货币等形式展示未来某一特定期间内企业全部经营流动的各项目标及其资源配置的定量说明。即在预测与决策的基础上，按照规定的目标和内容以计划的形式具体地、系统地反映企业未来的销售、生产、成本、现金流入与流出，便于有效地组织与协调企业的全部生产经营活动，完成企业的既定目标。

(2) 财务预算内容：

A、销售预算。销售预算是编制利润预算的基础。根据企业经营目标，遵循以销定产的原则，通过量本利分析，确定最佳销售量和销售价格。

B、成本预算。为规划利润和成本，控制企业的现金流量，依据公司预算直

接材料、直接人工、制造费用编制生产成本预算表。

C、费用预算。管理企业过程中所发生的经营费用，应编制销售费用预算表、管理费用预算表、研发费用预算表、财务费用预算表、折旧预算表和税金预算表。

D、现金预算。列示预算期内的现金流入和现金流出情况，以保持现金收支平衡，并合理地调配现金资源，应编制现金预算表，固定资产购置计划表、其它收入预算表、其它支出预算表、现金预算表和融资计划表。

E、利润预算。利润预算是以货币形式综合反映预算期内企业经营活动成果的利润计划性。

F、资产负债预算，为反映企业预算期内期末财务状况的全貌，编制资产负债表预算表。

G、财务状况预算。根据各种形式的收入和费用的预测，综合预算企业未来经营实现状况并检验预算期内经营预算结果，编制财务比率分析表，适时向决策者提供有效的控制经营活动的信息分析资料。

4、财务预算编制方法：采用滚动预算法，以一个会计年度为一个预算期，按季、月度编制预算计划。

5、财务预算编制程序：

(1) 公司财务部编制单位的财务预算，形成财务预算初稿。

(2) 将财务预算初稿报公司总经理审核，经公司董事会批准后执行。

编撰财务预算时间：各单位年度预算应于每年 1 月 25 日前完毕。

5) 资金管理

1、建立资本金保全制度，保障所有者权益。

2、货币资金实行集中与分级管理相结合的制度，公司在银行开设的所有帐户须经财务部和公司总经理批准。预留印鉴必须加盖公司财务章、公司法人代表私章，未经批准各部门一律不准在银行开设帐户。

3、公司财务预算计划内的各部门的费用支出，其数额超过一定标准的应通过签呈流转程序报总经理审批，预算外的费用支出均需通过签呈流转程序报总经理审批。

4、公司财务部应加强对资金管理，每月对公司的资金使用情况进行一次全面检查，对不合理占用及闲置资金，经报总经理批准后统一调度。

2.2、固定资产管理办法

1.0 目的

为加强公司资产的管理，保障固定资产的安全完整，提高固定资产的使用效率，特制定本制度。

2.0 范围

适用于职能中心、各项目部及各分公司。



3.0 定义

固定资产：指单位金额 1000 元以上，且使用寿命超过一个会计年度的资产。

4.0 流程目标

加强公司资产管理，保障固定资产的安全完整，提高固定资产的使用效率。

5.0 职责

5.1 公司总部资产监管部门负责

5.1.1 修订及解释固定资产管理制度；

5.1.2 组织使用单位及部门实施定期盘点并收集盘点数据，会同财务中心进行资产盘点；

5.1.3 负责落实资产新增、调拨与处置的情况并审批相应流程；

5.1.4 建立固定资产台账并及时维护固定资产台账；

5.1.5 负责集团所属各单位与部门的资产管理的监督。

5.2 财务中心负责

5.2.1 负责集团所属各单位及部门固定资产的综合核算

5.2.2 按财务相关要求与制度正确计提固定资产折旧；

5.2.3 建立健全固定资产的采购、新增、调拨、处置、盘盈盘亏等账务处理；

5.2.4 会同资产监管部门参与资产盘点工作，并进行账实核对与差异处理；

5.3 资产使用部门负责

5.3.1 建立固定资产台账，正确使用固定资产并负责日常维护和保养；

5.3.2 按照集团资产监管部门的要求做好日常资产管理，并配合落实资产盘点；

5.3.3 根据实际需求且按照本方法提出资产转移或处置等事项，并及时更新资产台账；

5.3.4 配合资产监管部门及财务中心核实本部门固定资产的增减变动等情况，做到账实一致。

6.0 工作内容

6.1 资产分类

表 1 资产分类

资产类别	编码	示例	备注
房屋建筑物	01	拥有产权的办公用房、生产用房	
电子设备	02	显示器、主机、打印机、扫描仪、复印机等	
办公用具	03	饮水机、办公桌椅、文件柜等	
安保工具	04	巡逻车、平衡车、无人机、消防设备等	

6.2 资产编码规则

属固定资产需统一编号，并粘贴资产卡片。

6.3 资产购置

6.3.1 集团职能中心、各事业部、各子/分公司需要增添固定资产时，需提前与采购部沟通用途、品名、规格、数量、需要日期等需求，再通过 OA 提交《采购申请单》，待审批流程结束后，采购部方可进行购置。严禁未经审批自行采购或先购置后审批。采购流程详见《物资采购管理办法》。

6.3.2 资产使用部门接收固定资产并验收合格后告知采购部，采购部会把供应商开具出的发票进行粘贴，并将粘贴好的票据当月提交至财务部。入账流程详见《物资采购管理办法》。

6.3.3 财务中心根据公司统一的固定资产卡片进行固定资产信息填写，资产使用部门进行粘贴。固定资产卡片由资产监管部门统一制作管理，使用部门不

得随意更改资产卡片内容。

6.4 台账管理

6.4.1 财务中心负责在财务系统建立固定资产卡片,资产监管部门建立集团整体资产台账,资产使用部门自行建立所属资产台账。使用单位固定资产如需发生转移或处置情况,须先提交《资产调拨审批单》或《资产处置审批单》,待审批结束后进行调动或处置并更新相应资产台账,资产监管部门依据审批单据更新集团整体资产台账,保持单位与集团资产台账与资产保持一致。财务中心依据审批单据,及时更新财务系统中固定资产卡片保持账实一致。6.4.2 资产台账调整规则:

a) 资产新增;

列明新增资产信息并注明购置日期。

b) 资产处置;

本条填充红色,备注《资产处置申请表》单据号、处置方式和时间 c) 资产调拨;

本条填充黄色,备注 OA《固定资产调拨申请表》单据号、调拨项目及时间(日期+调拨至 xx 或日期+由原 xx 调拨)

6.5 资产盘点

6.5.1 资产使用部门对本单位资产每月进行自盘,按照《资产盘点表》模板将自盘结果提供至上级单位或部门。各单位或部门每季度组织对其所属项目进行资产盘点并填写盘点表。盘点结束后,盘点表上由资产使用部门负责人、盘

点人及上级部门或单位负责人共同签字，盘点表一式四份分别由资产使用部门及上级部门、集团资产监管部门与财务中心留存，电子版盘点表存档备案。

6.5.2 集团监管部门与财务中心根据收集到的资产盘点材料进行数据核对，并每半年组织对集团各职能部门、各事业部项目、分公司各项目进行抽盘。盘点完成后由财务中心对盘点情况进行梳理并编写盘点报告提交给主管领导，并将电子版盘点报告存档备案。

6.6 新增资产

6.6.1 属于新进场项目或进一步提升品质项目需要购买新的固定资产时，资产使用部门根据卡片的序列号进行粘贴，并在固定资产台账中进行新增。

6.6.2 属于新进场项目或进一步提升品质项目时新购买的固定资产明细由资产监管部门在资产台账中进行更新并在 OA 系统中发起《新增资产申请表》，经使用单位及其上级部门和财务中心审批流程结束后更新资产台账，财务可根据此流程与发票等相关凭证作为入账依据及时进行账务处理。

6.7 资产调拨

6.7.1 集团职能中心、各事业部、各分公司固定资产调拨，由调出或调入部门填写《资产调拨申请表》，经调入或调出部门的上级单位、资产监管部门与财务中心审批同意后方可进行调拨。

6.7.2 注意固定资产卡片中购置日期不变，只更新使用部门，以便监督管理。

6.7.3 资产调拨流程结束后资产方可进行调拨，使用部门与资产监管部门及时更新台账，财务相关人员根据审批流程及时进行账务处理并更新固定资产卡片。

6.8 资产处置

6.8.1 固定资产达到报废处置时需告知资产监管部门,待验收确实达到报废标准后,由资产使用部门在 OA 系统填写《资产处置申请表》,经所属部门、资产监管部门、财务中心及集团领导审批结束后方可进行处置。6.8.2 在提交《资产处置申请表》时,资产处置有三种办法:出售、废弃和付费清理。资产使用部门根据实际情况选择处置方式,如需变卖出售或付费清理的需进行评估后如实填写价格,集团资产监管部门审批时进行沟通核实。6.8.3 资产处置完成后由资产使用部门相应经办人将处置款转入相应公司基本银行存款账户,写明项目及处置资产信息,并告知集团资产监管部门及财务中心对应人员。财务人员根据实际情况进行相应的账务处理,并在 U8 固定资产表中标注报废以及处置信息。同时项目负责人及资产监管部门需及时更新资产台账。

6.9 资产闲置

6.9.1 资产使用单位的上级部门、资产监管部门与财务中心进行资产盘点或巡检过程中,须了解该单位资产实际使用率。

6.9.2 资产监管部门根据盘点与巡检结果,可与运营中心协调将未高效使用的资产、设备协调轮流分配到其他有同类别资产需求的项目,提高资产利用率,降低不必要的经营成本。

6.9.3 根据各使用单位与集团整体资产台账信息并结合资产使用情况,资产监管部门可与运营中心结合,根据实际情况合理分配租赁或自持的闲置资产,在甲方允许等可行的条件下优先使用现有可调拨资产或租赁设备。

6.10 其他

6.10.1 各事业部如有项目撤场或其他原因造成项目资产闲置或可预见性的

闲置，资产使用部门须提前向上级部门及资产监管部门报备，两部门根据资产情况与实际需求沟通确认调拨或处置。

6.10.2 设备类资产出现故障需及时在OA系统发起申请并联系采购部安排维修事宜，以免造成因故障闲置过久影响设备正常使用从而造成不必要的浪费与损失。如出现有一定年限且维修成本较高、维修后依然不能长期使用的情况，可结合实际情况汇报上级部门，如确认无法使用且无维修价值，按照本办法处置流程进行处理。

6.10.3 固定资产在使用年限内如出现故障或丢失，资产所属单位应及时上报集团资产监管部门，经核实，属于资产自身质量问题，维修费用由公司承担；对于人为、非正常原因造成的损坏及丢失，由责任人承担全部费用。

6.10.4 资产盘亏，需资产监管部门会同财务部核实具体原因。对造成公司财产损失的，对资产直接使用人、项目负责人、相应管理负责人，按照5:3:2比例，承担公司财产损失，且视情况进行相应的处罚。

(四) 具有履行合同所必需的设备和专业技术能力的承诺

承诺函

致：南阳市体育事业发展中心、南阳市公共资源交易中心

张威（法定代表人或其授权代表）代表河南力盾保安服务有限公司（公司全称）向本项目的采购人和采购代理机构郑重承诺如下：

我公司具有履行合同所必需的设备和专业技术能力。

特此承诺。

供应商（盖章）：河南力盾保安服务有限公司

日期：2026年09月15日

(五) 近三年内在经营活动中没有重大违法记录的声明 (格式)

声明函

张威 (法定代表人或其授权代表) 代表 河南力盾保安服务有限公司 (公司全称) 向本项目的采购人和采购代理机构郑重声明如下:

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

特此声明。

供应商 (盖章): 河南力盾保安服务有限公司

法定代表人或其授权代表 (签字):

日期: 2026 年 09 月 15 日