依法缴纳税收和社会保障资金的缴费凭证



中华人民共和国
税收完税证明

No. 341135260800014127

填发日期：2026年8月4日　　税务机关：国家税务总局唐河县税务局

纳税人识别号	91411300MA3XCC4F9L		纳税人名称	河南坤阳建筑水利有限公司	
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
341136260800006186	地方教育附加	增值税地方教育附加	2026-07-01 至 2026-07-31	2026-08-04	492.90
341136260800006186	教育费附加	增值税教育费附加	2026-07-01 至 2026-07-31	2026-08-04	739.34
341136260800006186	增值税	建筑服务	2026-07-01 至 2026-07-31	2026-08-04	49,289.78
341136260800006186	城市维护建设税	非市区、县城、镇	2026-07-01 至 2026-07-31	2026-08-04	246.45
金额合计	（大写）人民币伍万零柒佰陆拾捌元肆角柒分				¥50768.47

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）：国家税务总局唐河县税务局滨河税务分局

国家税务总局唐河县税务局 征税专用章

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. 341135260900008052

填发日期：2026年9月1日　　税务机关：国家税务总局唐河县税务局

纳税人识别号	91411300MA3XCC4F9L		纳税人名称	河南坤阳建筑水利有限公司	
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
341136260900019090	地方教育附加	增值税地方教育附加	2026-08-01 至 2026-08-31	2026-09-01	92.37
341136260900019090	教育费附加	增值税教育费附加	2026-08-01 至 2026-08-31	2026-09-01	138.55
341136260900019090	增值税	建筑服务	2026-08-01 至 2026-08-31	2026-09-01	9,237.00
341136260900019090	城市维护建设税	非市区、县城、镇	2026-08-01 至 2026-08-31	2026-09-01	46.18
金额合计	（大写）人民币玖仟伍佰壹拾肆元壹角				¥9514.10

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）：国家税务总局唐河县税务局滨河税务分局

国家税务总局唐河县税务局 征税专用章

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. 34113526100002134O

填发日期：2026 年 10 月 10 日　　税务机关：国家税务总局唐河县税务局

纳税人识别号	91411300MA3XCC4F9L	纳税人名称	河南坤阳建筑水利有限公司

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
341136261000019646	地方教育附加	增值税地方教育附加	2026-09-01 至 2026-09-30	2026-10-09	738.62
341136261000019646	教育费附加	增值税教育费附加	2026-09-01 至 2026-09-30	2026-10-09	1,107.94
341136261000019646	增值税	建筑服务	2026-09-01 至 2026-09-30	2026-10-09	73,862.66
341136261000019646	城市维护建设税	非市区、县城、镇	2026-09-01 至 2026-09-30	2026-10-09	369.31
金额合计	（大写）人民币柒万陆仟零柒拾捌元伍角叁分				¥76,078.53

税务机关（盖章）
国家税务总局唐河县税务局
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）：国家税务总局唐河县税务局滨河税务分局

第 2 次打印　　妥善保管

收据联 交纳税人作完税证明

电子缴款凭证

打印日期： 2026年07月07日

纳税人识别号	91411300MA3XCC4F9L	税务征收机关	国家税务总局唐河县税务局滨河税务分局
纳税人全称	河南坤阳建筑水利有限公司	开户银行	中国建设银行股份有限公司唐河支行
		银行账号	41050175680800000549

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
441136260700400911	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2026-07-01	2026-07-31	5516.64	2026-07-07 08:35:21	
441136260700400911	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2026-07-01	2026-07-31	612.96	2026-07-07 08:35:21	
441136260700400911	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2026-07-01	2026-07-31	306.48	2026-07-07 08:35:21	
441136260700400911	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2026-07-01	2026-07-31	2758.32	2026-07-07 08:35:21	
441136260700400912	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2026-07-01	2026-07-31	2605.12	2026-07-07 08:35:21	
441136260700400911	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2026-07-01	2026-07-31	26.82	2026-07-07 08:35:21	
441136260700400911	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2026-07-01	2026-07-31	241.38	2026-07-07 08:35:21	
441136260700400911	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2026-07-01	2026-07-31	11.49	2026-07-07 08:35:21	
441136260700400911	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2026-07-01	2026-07-31	103.41	2026-07-07 08:35:21	
441136260700400912	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2026-07-01	2026-07-31	612.96	2026-07-07 08:35:21	
441136260700400911	工伤保险费	工伤保险	2026-07-01	2026-07-31	179.28	2026-07-07 08:35:21	
441136260700400911	工伤保险费	工伤保险	2026-07-01	2026-07-31	19.92	2026-07-07 08:35:21	
合计金额	壹万贰仟玖佰玖拾肆元柒角捌分				¥12994.78		

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）

国家税务总局河南省税务局 电子缴款专用章

电子缴款凭证

打印日期： 2026年08月05日

纳税人识别号	91411300MA3XCC4F9L			税务征收机关	国家税务总局唐河县税务局滨河税务分局		
纳税人全称	河南坤阳建筑水利有限公司			开户银行	中国建设银行股份有限公司唐河支行		
				银行账号	41050175680800000549		
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
441136260800250645	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2026-08-01	2026-08-31	6129.6	2026-08-05 08:47:36	
441136260800250645	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2026-08-01	2026-08-31	3064.8	2026-08-05 08:47:36	
441136260800250646	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2026-08-01	2026-08-31	2930.76	2026-08-05 08:47:36	
441136260800250645	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2026-08-01	2026-08-31	268.2	2026-08-05 08:47:36	
441136260800250645	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2026-08-01	2026-08-31	114.9	2026-08-05 08:47:36	
441136260800250646	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2026-08-01	2026-08-31	689.58	2026-08-05 08:47:36	
441136260800250645	工伤保险费	工伤保险	2026-08-01	2026-08-31	199.2	2026-08-05 08:47:36	
合计金额	壹万叁仟叁佰玖拾柒元零肆分				¥13397.04		

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）

国家税务总局河南省税务局 电子缴款专用章

电子缴款凭证

打印日期： 2026年09月07日

纳税人识别号	91411300MA3XCC4F9L			税务征收机关	国家税务总局唐河县税务局滨河税务分局		
纳税人全称	河南坤阳建筑水利有限公司			开户银行	中国建设银行股份有限公司唐河支行		
				银行账号	41050175680800000549		
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
441136260900351033	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2026-09-01	2026-09-30	6129.6	2026-09-07 08:09:22	
441136260900351033	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2026-09-01	2026-09-30	3064.8	2026-09-07 08:09:22	
441136260900351034	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2026-09-01	2026-09-30	2930.76	2026-09-07 08:09:22	
441136260900351033	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2026-09-01	2026-09-30	268.2	2026-09-07 08:09:22	
441136260900351033	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2026-09-01	2026-09-30	114.9	2026-09-07 08:09:22	
441136260900351034	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2026-09-01	2026-09-30	689.58	2026-09-07 08:09:22	
441136260900351033	工伤保险费	工伤保险	2026-09-01	2026-09-30	199.2	2026-09-07 08:09:22	
合计金额	壹万叁仟叁佰玖拾柒元零肆分				¥13397.04		

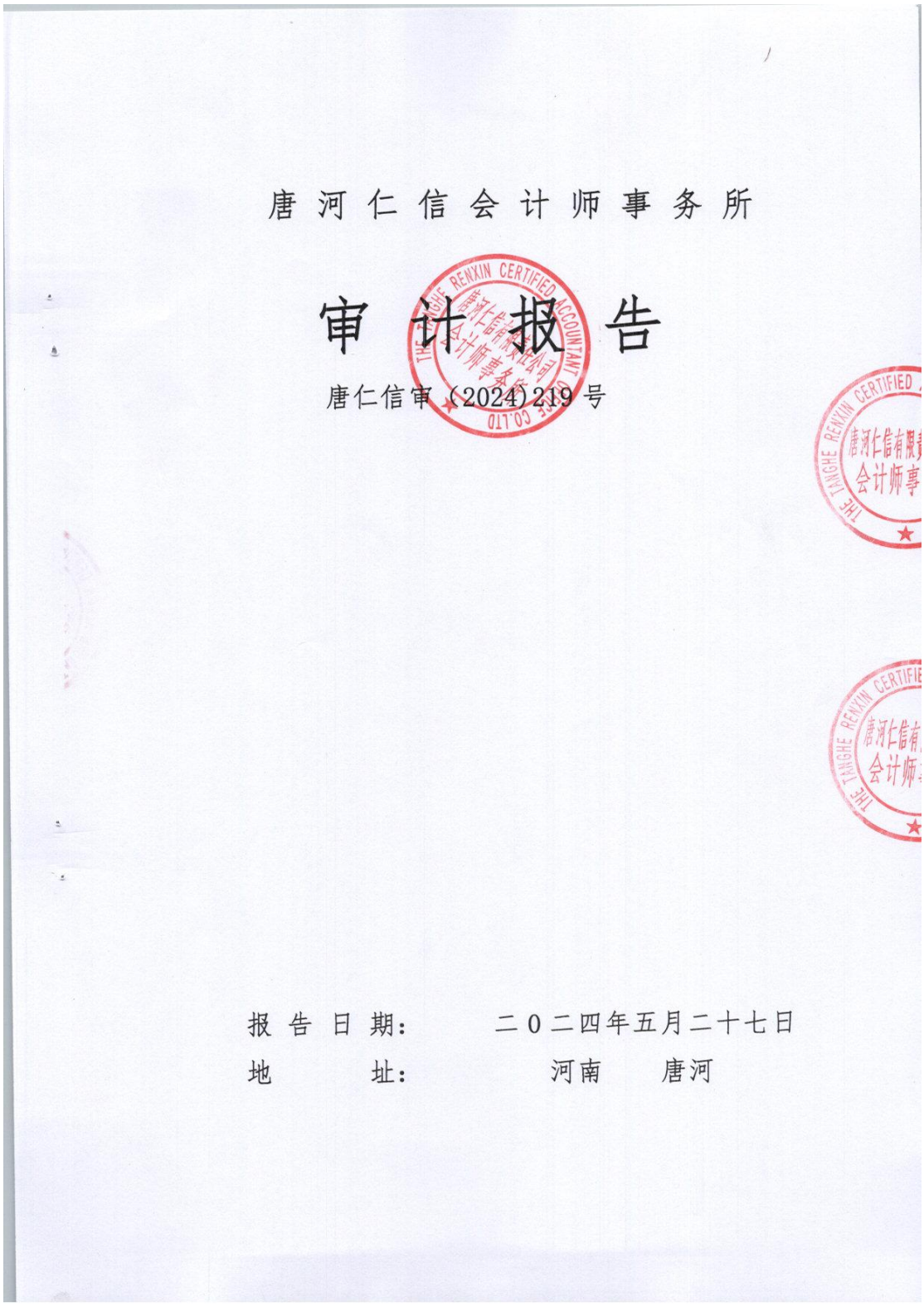
本缴款凭证仅作为纳税人记账核算凭证使用，电子缴税的，需与银行对账单电子划缴记录核对一致方有效。 纳税人如需汇总开具正式完税证明，请凭税务登记证或身份证明到主管税务机关开具。

税务机关（电子章）

国家税务总局河南省税务局 电子缴款专用章

财务审计报告

2023年度财务审计报告



唐 河 仁 信 会 计 师 事 务 所

审 计 报 告

唐仁信审（2024）219号

报 告 日 期：　　二〇二四年五月二十七日

地　　址：　　河南　　唐河

审 计 报 告

唐仁信审〔2024〕219号

河南坤阳建筑水利有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了河南坤阳建筑水利有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2023年12月31日的资产负债表、2023年度的利润表、现金流量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2023年12月31日的财务状况以及2023年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。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

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，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）评估管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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。

本审计报告仅供贵公司投标使用。

附件：1、财务报表附注

2、财务报表

唐河仁信有限责任会计师事务所　中国注册会计师：

中国注册会计师：

地址：河南唐河　　二〇二四年五月二十七日

附件一：

财 务 报 表 附 注

一、基本情况

河南坤阳建筑水利有限公司成立于2016年7月27日，注册资金人民币4100.00万元，统一社会信用代码：91411300MA3XCC4F9L，法定代表人为:樊建奇。主要经营范围：许可项目：建设工程施工；输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验，电器安装服务；住宅室内装饰装修；施工专业专作业；建筑劳务分包；建筑物拆除作业；建设工程施工。一般项目：对外承包工程；园林绿化工程施工；体育场地设施工程施工等。

止2023年12月31日会计报表反映营业收入3,401.98万元；利润总额90.38万元；净利润85.98万元；期末资产总额1,354.04万元；期末负债总额1,268.06万元；所有者权益85.98万元，其中：未分配利润85.98万元;资产负债率为93.65%。

二、公司主要会计政策

1、会计制度

执行《企业会计制度》。

2、会计期间

会计年度为自公历1月1日起至12月31日止。

3、记账本位币为人民币。

4、存货核算方法

各类存货取得时采用实际成本计价，发出时采用加权平均法结转成本。

5、固定资产计价和折旧方法

（1）固定资产标准：使用年限一年以上的房屋、机器设备、运输工具和其他于生产经营有关的设备、器具、工具等，或不属于生产经营用的设备、但单位价值在2000元以上使用年限超过两年的物品。

（2）固定资产的计价方法：取得时按实际成本计价。

（3）固定资产折旧：按使用年限采用直线法的个别折旧法。

6、收入确认原则：

（1）公司已将商品的所有权上的主要风险和报酬转移给买方；

（2）公司既没有保留与所有权相关的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；

（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；上述条件同时满足时可确认收入。

7、税项

（1）、增值税9%，（2）、所得税：25%，（3）、其他税种按税法规定计缴。

8、记账基础与计价原则：以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

9、坏账核算方法：采用实际核销法。

坏账损失的确认标准：A、因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的款项;B、因债务人逾期未履行偿债义务超过五年，仍然不能收回账款，经董事会或股东会批准确认为坏账。

三、报表主要项目注释

1、货币资金7,817,619.57元，均系银行存款；

2、应收账款1,964,930.67元,系应收工程款,其中：上屯镇沟道水系治理工程587,740.62元；

3、其他应收款1,832,200.00元，系上屯镇人民政府借款；

4、存货1,415,918.96元，系指示牌及施工余额；

5、固定资产原值9,820.00元，累计折旧777.42元，固定资产净值9,042.58元，系办公电脑及打印机；

6、长期待摊费用500,691.50元；

7、应付账款11,387,953.02元；

8、应交税费673,615.92元，其中：未交增值税629,385.10元；

9、其他应付款619,016.35元；

10、未分配利润859,817.99元；

11、营业收入34,019,852.36元；

12、营业成本32,489,598.79元；

13、税金及附加65,833.91元；

14、管理费用561,947.06元；

15、财务费用-1,304.77元；

16、利润总额 903,777.37 元；

17、所得税 43,959.38 元；

18、净利润 859,817.99 元。

河南坤阳建筑水利有限公司

二 0 二三年十二月三十一日

资 产 负 债 表

纳税人名称：河南坤阳建筑水利有限公司　　2023 年 12 月 31 日　　会小企01表

资产	行次	期末余额	年初余额	负债及所有者权益	行次	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	7,817,619.57		短期借款	31		
短期投资	2			应付票据	32		
应收票据	3			应付账款	33	11,387,953.02	
应收帐款	4	1,964,930.67		预收账款	34		
预付账款	5			应付职工薪酬	35		
应收利息	6			应交税费	36	673,615.92	
应收股利	7			应付利息	37		
其他应收款	8	1,832,200.00		应付利润	38		
存货	9	1,415,918.96		其他应付款	39	619,016.35	
其中：原材料	10	130,000.00		其他流动负债	40		
在产品	11						
库存商品	12	45,074.68		流动负债合计	41	12,680,585.29	
周转材料	13						
其他流动资产	14						
流动资产合计	15	13,030,669.20					
非流动资产：				非流动负债：			
长期债券投资	16			长期借款	42		
长期股权投资	17			长期应付款	43		
固定资产原价	18	9,820.00		递延收益	44		
减：累计折旧	19	777.42		其他非流动负债	45		
固定资产账面价值	20	9,042.58					
在建工程	21			非流动负债合计	46		
工程物资	22			负债合计	47	12,680,585.29	
固定资产清理	23						
生产性生物资产	24			所有者权益（或股东权益）			
无形资产	25			实收资本（或股本）	48		
开发支出	26			资本公积	49		
长期待摊费用	27	500,691.50		盈余公积	50		
待处理财产损溢	28			未分配利润	51	859,817.99	
非流动资产合计	30	509,734.08		所有者权益（或股东权益）合计	52	859,817.99	
资 产 总 计	31	13,540,403.28		负债和所有者权益（或股东权益）总计	53	13,540,403.28	

单位负责人：　　会计主管：　　审核：　　制表：

利 润 表

所属期：2023 年 06 月 至 2023 年 06 月　　会小企02表
纳税人名称：河南坤阳建筑水利有限公司　　单位：元

项　　目	行次	本年累计金额	本月金额
一 营业收入	1	34,019,852.36	34,019,852.36
减：营业成本	2	32,489,598.79	32,489,598.79
税金及附加	3	65,833.91	65,833.91
其中：消费税	4		
营业税	5		
城市维护建设税	6	9,337.00	9,337.00
资源税	7		
土地增值税	8		
城镇土地使用税房产税、车船税、印花税	9	11,404.47	11,404.47
教育费附加、矿产资源补偿税、排污费	10	45,783.94	45,783.94
销售费用	11		
其中：商品维修费	12		
广告费和业务宣传费	13		
管理费用	14	561,947.06	561,947.06
其中：开办费	15		
业务招待费	16		
研究费用	17		
财务费用	18	-1,304.77	-1,304.77
其中：利息费用(收入以"-"号填列)	19	-3,115.17	-3,115.17
加：投资收益（损失以"-"号填列）	20		
二 营业利润(亏损以"-"号填列)	21	903,777.37	903,777.37
加：营业外收入	22		
其中：政府补助	23		
减：营业外支出	24		
其中：坏账损失	25		
无法收回的长期债券投资损失	26		
无法收回的长期股权投资损失	27		
自然灾害等不可抗力因素造成的损失	28		
税收滞纳金	29		
三 利润总额	30	903,777.37	903,777.37
减：所得税费用	31	43,959.38	43,959.38
四 净利润	32	859,817.99	859,817.99

单位负责人：　　会计主管：　　审核：　　制表：

现 金 流 量 表

会小企03表

纳税人名称 河南坤阳建筑水利有限公司　　2023 年 06 月 ~ 12 月　　单 位 ：元

项　　目	行 次	本年累计金额	本月金额
一.经营活动产生的现金流量：			
销售产成品.商品.提供劳务收到的现金	1	34,616,708.43	34,616,708.43
收到的其他与经营活动有关的现金	2	1,440,602.72	1,440,602.72
购买原材料.商品.接受劳务支付的现金	3		
支付给职工薪酬	4	484,654.89	484,654.89
支付的税费	5	1,257,864.65	1,257,864.65
支付的其他与经营活动有关的现金	6	26,391,507.04	26,391,507.04
经营活动产生的现金流量净额	7	7,923,284.57	7,923,284.57
二.投资活动产生的现金流量：			
收回短期投资.长期债券投资和长期股权投资所收到的现金	8		
取得投资收益所收到的现金	9		
处置固定资产.无形资产和其他非流动资产所收回的现金净额	10		
短期投资.长期债券投资和长期股权投资支付的现金	11		
购建固定资产.无形资产和其他非流动资产所支付的现金	12	9,820.00	9,820.00
投资活动产生的现金流量净额	13	-9,820.00	-9,820.00
三.筹资活动产生的现金流量：			
取得借款所收到的现金	14		
吸收投资者投资所收到的现金	15		
偿还借款本金所支付的现金	16		
偿还借款利息所支付的现金	17		
分配利润支付的现金	18		
筹资活动产生的现金流量净额	19		
四.现金净增加额	20	7,913,464.57	7,913,464.57
加:期初现金余额	21		
五.期末现金余额	22	7,817,619.57	7,817,619.57

单位负责人：　　财务负责人：　　审核：　　制表：

请于每年1月1日至6月30日通过河南省企
信用信息公示系统依法参加企业年度报告。
企业生产经营中形成的即时信息
《企业信息公示暂行条例》第
在20个工作日内登录上述系统依

营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91411328794251935L

(1-1)

名　　称	唐河仁信有限责任公司会计师事务所
类　　型	有限责任公司(自然人投资或控股)
住　　所	唐河县滨河街道办事处人民路南段
法定代表人	欧阳拴
注册资本	伍拾万圆整
成立日期	2000年01月18日
营业期限	2007年03月01日至2037年02月28日
经营范围	企业会计报表审计、验资年检、基本建设预决算审计验证、办理企业合并、分立和清算、经济案件鉴定、财务管理与会计核算办法的设计与规划、企业会计核算代理、财会人员培训、代理企业税务申报、成本审计、会计审计咨询服务（上述项目凭有效许可证核定的范围和期限经营）* （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

2018 年 02 月 12 日

企业信用信息公示系统网址：http://gsxt.haaic.gov.cn　　中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

证书序号：0002345

会计师事务所

执业证书

名　　称：唐河仁信有限责任会计师事务所

首席合伙人：

主任会计师：欧阳拴

经营场所：唐河县城关人民南路

组织形式：有限责任

执业证书编号：41160011

批准执业文号：豫财会协字（1999）270号

批准执业日期：1999-12-10

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：河南省财政厅

2017 年 12 月 29 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 Full name 杨明云
性 别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1954-07-19
工作单位 Working unit 嘉河仁恒有限责任会计师事务所
身份证号码 Identity card No. 412929540719002

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会



姓　　名 Full name 王桂芝

性　　别 Sex 女

出生日期 Date of birth 1946-08-05

工作单位 Working unit 鹿河仁信有限责任会计师事务所

身份证号码 Identity card No. 412929460805002

唐 河 仁 信 会 计 师 事 务 所

审 计 报 告

唐仁信审（2025）107号

报 告 日 期：　　二０二五年三月二十七日

地　　址：　　河南　　唐河

审 计 报 告

唐仁信审（2025）107号

河南坤阳建筑水利有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了河南坤阳建筑水利有限公司（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2024年12月31日的财务状况以及2024年度的经营成果。

二、形成审计意见的基础

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

三、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。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

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，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）评估管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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。

本审计报告仅供贵公司投标使用。

附件：1、财务报表附注

2、财务报表

唐河仁信有限责任会计师事务所　中国注册会计师：

中国注册会计师：

地址：河南唐河　　二〇二五年三月二十七日

附件一：

财 务 报 表 附 注

一、基本情况

河南坤阳建筑水利有限公司成立于2016年7月27日，注册资金人民币4100.00万元，统一社会信用代码：91411300MA3XCC4F9L，法定代表人为:樊建奇。主要经营范围：许可项目：建设工程施工；输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验，电器安装服务；住宅室内装饰装修；施工专业专作业；建筑劳务分包；建筑物拆除作业；建设工程施工。一般项目：对外承包工程；园林绿化工程施工；体育场地设施工程施工等。

止2024年12月31日会计报表反映营业收入2845.45万元；利润总额69.94万元；净利润66.44万元；期末资产总额1114.71万元；期末负债总额964.75万元；所有者权益149.96万元，其中：未分配利润149.96万元;资产负债率为86.55%。

二、公司主要会计政策

1、会计制度

执行《企业会计制度》。

2、会计期间

会计年度为自公历1月1日起至12月31日止。

3、记账本位币为人民币。

4、存货核算方法

各类存货取得时采用实际成本计价，发出时采用加权平均法结转成本。

5、固定资产计价和折旧方法

（1）固定资产标准：使用年限一年以上的房屋、机器设备、运输工具和其他于生产经营有关的设备、器具、工具等，或不属于生产经营用的设备、但单位价值在2000元以上使用年限超过两年的物品。

（2）固定资产的计价方法：取得时按实际成本计价。

（3）固定资产折旧：按使用年限采用直线法的个别折旧法。

6、收入确认原则：

（1）公司已将商品的所有权上的主要风险和报酬转移给买方；

（2）公司既没有保留与所有权相关的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；

（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；上述条件同时满足时可确认收入。

7、税项

（1）、增值税9%，（2）、所得税：25%，（3）、其他税种按税法规定计缴。

8、记账基础与计价原则：以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

9、坏账核算方法：采用实际核销法。

坏账损失的确认标准：A、因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的款项;B、因债务人逾期未履行偿债义务超过五年，仍然不能收回账款，经董事会或股东会批准确认为坏账。

三、报表主要项目注释

1、货币资金 1,639,718.63 元，均系银行存款；

2、应收账款 782,165.59 元,系应收工程款；

3、其他应收款 7,446,705.00 元；

4、存货 771,916.65 元，系指示牌及施工余额；

5、固定资产原值 9,820.00 元，累计折旧 3,887.10 元，固定资产净值 5,932.90 元，系办公电脑及打印机；

6、长期待摊费用 500,691.50 元；

7、应付账款 8,863,012.06 元；

8、应交税费 369,221.66 元；

9、其他应付款 390,690.93 元；

10、应付利润 24,589.76 元；

11、实收资本为 0 元；

12、未分配利润 1,499,615.86 元；

13、营业收入 28,454,535.98 元；

14、营业成本 27,122,926.53 元；

15、税金及附加 62,508.10 元；

16、管理费用 570,652.30 元；

17、财务费用-964.88 元；

18、利润总额 699,409.60 元；

19、所得税 34,970.69 元；

20、净利润 664,438.91 元。

河南坤阳建筑水利有限公司

二０二四年十二月三十一日

资产负债表

会小企01表

纳税人识别号：91411300MA3XCC4F9L　　税款所属期起止：2024-01-01至2024-12-31

编制单位：河南坤阳建筑水利有限公司　　报送日期：2025-02-27　　单位：元

资　产	行次	期末余额	年初余额	负债和所有者权益	行次	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	1,639,718.63	7,817,619.57	短期借款	31	0.00	0.00
短期投资	2	0.00	0.00	应付票据	32	0.00	0.00
应收票据	3	0.00	0.00	应付账款	33	8,863,012.06	11,412,542.78
应收账款	4	782,165.59	1,964,930.67	预收账款	34	0.00	0.00
预付账款	5	0.00	0.00	应付职工薪酬	35	0.00	0.00
应收股利	6	0.00	0.00	应交税费	36	369,221.66	673,667.50
应收利息	7	0.00	0.00	应付利息	37	0.00	0.00
其他应收款	8	7,446,705.00	1,832,200.00	应付利润	38	24,589.76	0.00
存货	9	771,916.65	1,415,918.96	其他应付款	39	390,690.93	619,016.35
其中：原材料	10	0.00	130,000.00	其他流动负债	40	0.00	0.00
在产品	11	0.00	0.00	流动负债合计	41	9,647,514.41	12,705,226.33
库存商品	12	0.00	45,074.68	非流动负债：			
周转材料	13	0.00	0.00	长期借款	42	0.00	0.00
其他流动资产	14	0.00	0.00	长期应付款	43	0.00	0.00
流动资产合计	15	10,640,505.87	13,030,669.20	递延收益	44	0.00	0.00
非流动资产：				其他非流动负债	45	0.00	0.00
长期债券投资	16	0.00	0.00	非流动负债合计	46	0.00	0.00
长期股权投资	17	0.00	0.00	负债合计	47	9,647,514.41	12,705,226.33
固定资产原价	18	9,820.00	9,820.00				
减：累计折旧	19	3,887.10	777.42				
固定资产账面价值	20	5,932.90	9,042.58				
在建工程	21	0.00	0.00				
工程物资	22	0.00	0.00				
固定资产清理	23	0.00	0.00				
生产性生物资产	24	0.00	0.00	所有者权益（或股东权益）：			
无形资产	25	0.00	0.00	实收资本（或股本）	48	0.00	0.00
开发支出	26	0.00	0.00	资本公积	49	0.00	0.00
长期待摊费用	27	500,691.50	500,691.50	盈余公积	50	0.00	0.00
其他非流动资产	28	0.00	0.00	未分配利润	51	1,499,615.86	835,176.95
非流动资产合计	29	506,624.40	509,734.08	所有者权益（或股东权益）合计	52	1,499,615.86	835,176.95
资产合计	30	11,147,130.27	13,540,403.28	负债和所有者权益（或股东权益）总计	53	11,147,130.27	13,540,403.28

利润表

税款所属期起止：2024-01-01 至 2024-12-31

会小企02表

纳税人识别号：91411300MA3XCC4F9L

报送日期：2025-02-27

纳税人名称：河南坤阳建筑水利有限公司

单位：元

项目	行次	本年累计金额	上年金额
一、营业收入	1	28,454,535.98	37,911,115.25
减：营业成本	2	27,122,926.53	36,183,720.47
税金及附加	3	62,508.10	63,156.61
其中：消费税	4	0.00	0.00
营业税	5	0.00	0.00
城市维护建设税	6	0.00	0.00
资源税	7	0.00	0.00
土地增值税	8	0.00	0.00
城镇土地使用税、房产税、车船税、印花税	9	0.00	0.00
教育费附加、矿产资源补偿费、排污费	10	0.00	0.00
销售费用	11	0.00	0.00
其中：商品维修费	12	0.00	0.00
广告费和业务宣传费	13	0.00	0.00
管理费用	14	570,652.30	783,196.24
其中：开办费	15	0.00	0.00
业务招待费	16	0.00	0.00
研究费用	17	0.00	0.00
财务费用	18	-964.88	-1,745.68
其中：利息费用（收入以“-”号填列）	19	-2,572.14	-3,746.38
加：投资收益（损失以“-”号填列）	20	0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	21	699,413.93	882,487.61
加：营业外收入	22	0.00	0.00
其中：政府补助	23	0.00	0.00
减：营业外支出	24	4.33	3,300.00
其中：坏账损失	25	0.00	0.00
无法收回的长期债券投资损失	26	0.00	0.00
无法收回的长期股权投资损失	27	0.00	0.00
自然灾害等不可抗力因素造成的损失	28	0.00	0.00
税收滞纳金	29	0.00	0.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	30	699,409.60	879,187.61
减：所得税费用	31	34,970.69	44,010.66
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	32	664,438.91	835,176.95

请于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统依法参加企业年度报告。
企业生产经营中形成的即时信息，可依据《企业信息公示暂行条例》第[illegible]条规定在20个工作日内登录上述系统依法[illegible]。

营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91411328794251935L

(1-1)

名　　称	唐河仁信有限责任公司会计师事务所
类　　型	有限责任公司(自然人投资或控股)
住　　所	唐河县滨河街道办事处人民路南段
法定代表人	欧阳拴
注册资本	伍拾万圆整
成立日期	2000年01月18日
营业期限	2007年03月01日至2037年02月28日
经营范围	企业会计报表审计、验资年检、基本建设预决算审计验证、办理企业合并、分立和清算、经济案件鉴定、财务管理与会计核算办法的设计与规划、企业会计核算代理、财会人员培训、代理企业税务申报、成本审计、会计审计咨询服务（上述项目凭有效许可证核定的范围和期限经营）* （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

2018 年 02 月 12 日

企业信用信息公示系统网址：http://gsxt.haaic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

证书序号：0002345

会计师事务所

执业证书

名　　称：唐河仁信有限责任会计师事务所

首席合伙人：

主任会计师：欧阳拴

经营场所：唐河县城关人民南路

组织形式：有限责任

执业证书编号：41160011

批准执业文号：豫财会协字（1999）270号

批准执业日期：1999-12-10

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：河南省财政厅

2017 年 12 月 29 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 Full name 杨明云
性 别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1954-07-19
工作单位 Working unit 瑞河仁信有限责任会计师事务所
身份证号码 Identity card No. 412929540719002

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会



姓　　名 Full name 王桂芝

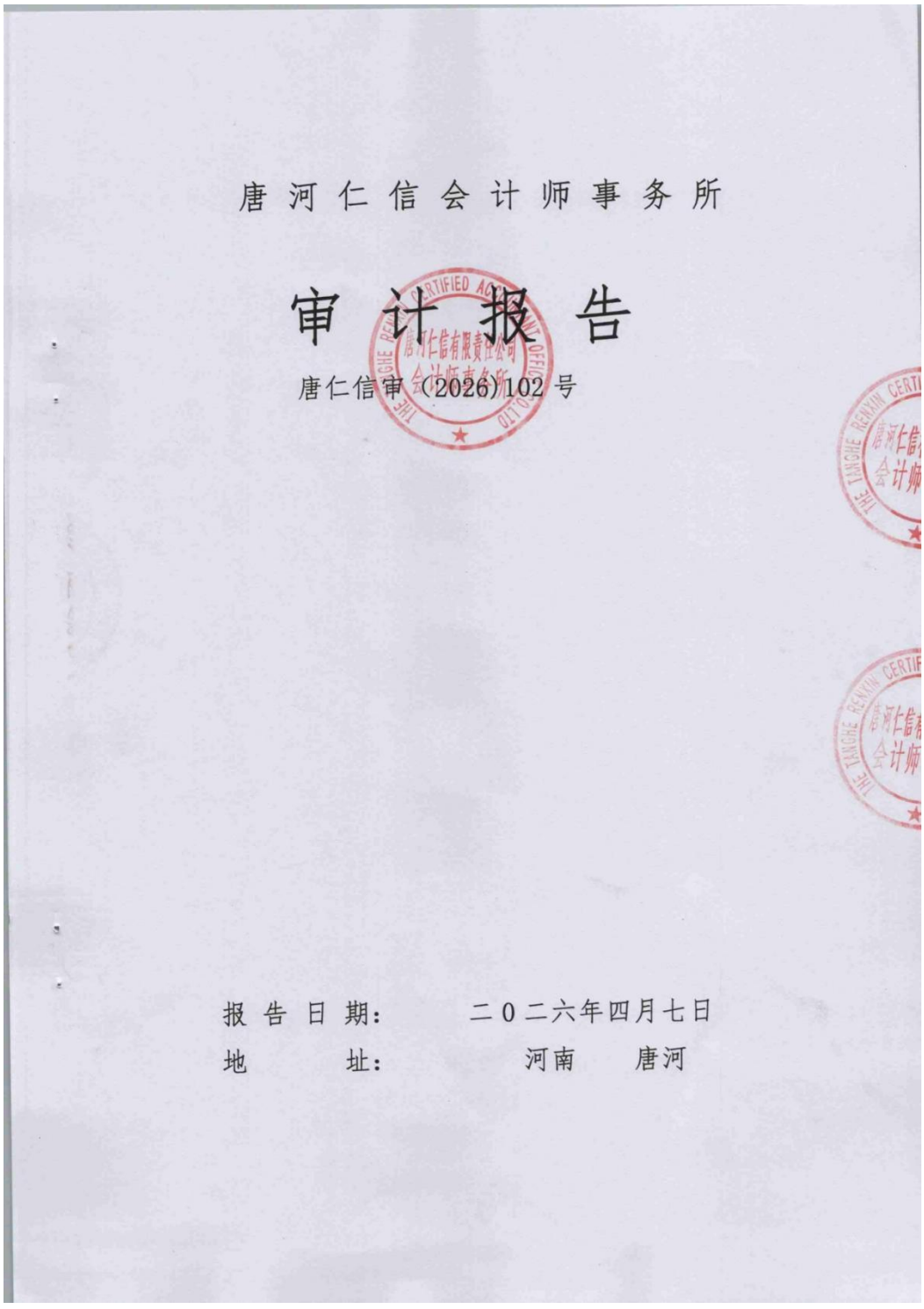
性　　别 Sex 女

出生日期 Date of birth 1946-08-05

工作单位 Working unit 鹿河仁信有限责任会计师事务所

身份证号码 Identity card No. 412929460805002

2025年度财务审计报告



唐 河 仁 信 会 计 师 事 务 所

审 计 报 告

唐仁信审（2026）102 号

报 告 日 期：　　二０二六年四月七日

地　　址：　　河南　　唐河

审 计 报 告

唐仁信审（2026）102号

河南坤阳建筑水利有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了河南坤阳建筑水利有限公司（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

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。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

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，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）评估管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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。

本审计报告仅供贵公司投标使用。

附件：1、财务报表附注

2、财务报表

唐河仁信有限责任会计师事务所　中国注册会计师：

中国注册会计师：

地址：河南唐河　　二〇二六年四月七日

附件一：

财 务 报 表 附 注

一、基本情况

河南坤阳建筑水利有限公司成立于2016年7月27日，注册资金人民币4100.00万元，统一社会信用代码：91411300MA3XCC4F9L，法定代表人为:樊建奇。主要经营范围：许可项目：建设工程施工；输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验，电器安装服务；住宅室内装饰装修；施工专业专作业；建筑劳务分包；建筑物拆除作业；建设工程施工。一般项目：对外承包工程；园林绿化工程施工；体育场地设施工程施工等。

止2025年12月31日会计报表反映营业收入750.56万元；利润总额-3.39万元；净利润-3.39万元；期末资产总额547.88万元；期末负债总额468.85万元；所有者权益79.03万元，其中：未分配利润79.03万元;资产负债率为85.58%。

二、公司主要会计政策

1、会计制度

执行《企业会计制度》。

2、会计期间

会计年度为自公历1月1日起至12月31日止。

3、记账本位币为人民币。

4、存货核算方法

各类存货取得时采用实际成本计价，发出时采用加权平均法结转成本。

5、固定资产计价和折旧方法

（1）固定资产标准：使用年限一年以上的房屋、机器设备、运输工具和其他于生产经营有关的设备、器具、工具等，或不属于生产经营用的设备、但单位价值在2000元以上使用年限超过两年的物品。

（2）固定资产的计价方法：取得时按实际成本计价。

（3）固定资产折旧：按使用年限采用直线法的个别折旧法。

6、收入确认原则：

（1）公司已将商品的所有权上的主要风险和报酬转移给买方；

（2）公司既没有保留与所有权相关的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；

（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；上述条件同时满足时可确认收入。

7、税项

（1）、增值税9%，（2）、所得税：25%，（3）、其他税种按税法规定计缴。

8、记账基础与计价原则：以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

9、坏账核算方法：采用实际核销法。

坏账损失的确认标准：A、因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的款项;B、因债务人逾期未履行偿债义务超过五年，仍然不能收回账款，经董事会或股东会批准确认为坏账。

三、报表主要项目注释

1、货币资金 1,729,309.70 元，均系银行存款；

2、应收账款 1,202,792.12 元,系应收工程款；

3、其他应收款 766,848.60 元；

4、存货 1,276,320.68 元，系工程施工余额；

5、固定资产原值 9,820.00 元，累计折旧 6,996.78 元，固定资产净值 2,823.22 元，系办公电脑及打印机；

6、长期待摊费用 500,691.50 元；

7、应付账款 4,432,002.72 元；

8、应交税费 72,022.78 元；

9、其他应付款 184,499.67 元；

10、实收资本为 0 元；

11、未分配利润 790,260.65 元；

12、营业收入 7,505,643.69 元；

13、营业成本 7,042,252.97 元；

14、税金及附加 18,392.28 元；

15、管理费用 477,892.83 元；

16、财务费用 1,043.12 元；

17、利润总额-33,945.18 元；

18、所得税 0 元；

19、净利润-33,945.18 元。

河南坤阳建筑水利有限公司

二 0 二五年十二月三十一日

资 产 负 债 表

纳税人名称：河南坤阳建筑水利有限公司　　2025 年 12 月 31 日　　会小企01表

资产	行次	期末余额	年初余额	负债及所有者权益	行次	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	1,729,309.70	1,639,718.63	短期借款	31		
短期投资	2			应付票据	32		
应收票据	3			应付账款	33	4,432,002.72	8,863,012.06
应收帐款	4	1,202,792.12	782,165.59	预收账款	34		
预付账款	5			应付职工薪酬	35		
应收利息	6			应交税费	36	72,022.78	369,221.45
应收股利	7			应付利息	37		
其他应收款	8	766,848.60	7,446,705.00	应付利润	38		
存货	9	1,276,320.68	771,916.65	其他应付款	39	184,499.67	390,690.93
其中：原材料	10			其他流动负债	40		
在产品	11						
库存商品	12			流动负债合计	41	4,688,525.17	9,622,924.44
周转材料	13						
其他流动资产	14						
流动资产合计	15	4,975,271.10	10,640,505.87				
非流动资产：				非流动负债：			
长期债券投资	16			长期借款	42		
长期股权投资	17			长期应付款	43		
固定资产原价	18	9,820.00	9,820.00	递延收益	44		
减：累计折旧	19	6,996.78	3,887.10	其他非流动负债	45		
固定资产账面价值	20	2,823.22	5,932.90				
在建工程	21			非流动负债合计	46		
工程物资	22			负债合计	47	4,688,525.17	9,622,924.44
固定资产清理	23						
生产性生物资产	24			所有者权益（或股东权益）			
无形资产	25			实收资本（或股本）	48		
开发支出	26			资本公积	49		
长期待摊费用	27	500,691.50	500,691.50	盈余公积	50		
待处理财产损溢	28			未分配利润	51	790,260.65	1,524,205.83
非流动资产合计	30	503,514.72	506,624.40	所有者权益（或股东权益）合计	52	790,260.65	1,524,205.83
资 产 总 计	31	5,478,785.82	11,147,130.27	负债和所有者权益（或股东权益）总计	53	5,478,785.82	11,147,130.27

单位负责人：　　会计主管：　　审核：　　制表：

利 润 表

所属期：2025 年 01 月 ~ 12 月
纳税人名称：河南坤阳建筑水利有限公司

会小企02表
单位：元

项 目	行次	本年累计金额	本月金额
一 营业收入	1	7,505,643.69	7,505,643.69
减：营业成本	2	7,042,252.97	7,042,252.97
税金及附加	3	18,392.28	18,392.28
其中：消费税	4		
营业税	5		
城市维护建设税	6	2,639.47	2,639.47
资源税	7		
土地增值税	8		
城镇土地使用税房产税、车船税、印花税	9	2,644.85	2,644.85
教育费附加、矿产资源补偿税、排污费	10	13,107.96	13,107.96
销售费用	11		
其中：商品维修费	12		
广告费和业务宣传费	13		
管理费用	14	477,892.83	477,892.83
其中：开办费	15	2,042.17	2,042.17
业务招待费	16		
研究费用	17		
财务费用	18	1,043.12	1,043.12
其中：利息费用(收入以"-"号填列)	19	-717.98	-717.98
加：投资收益（损失以"-"号填列）	20		
二 营业利润(亏损以"-"号填列)	21	-33,937.51	-33,937.51
加：营业外收入	22		
其中：政府补助	23		
减：营业外支出	24	7.67	7.67
其中：坏账损失	25		
无法收回的长期债券投资损失	26		
无法收回的长期股权投资损失	27		
自然灾害等不可抗力因素造成的损失	28		
税收滞纳金	29		
三 利润总额	30	-33,945.18	-33,945.18
减：所得税费用	31		
四 净利润	32	-33,945.18	-33,945.18

单位负责人：　　会计主管：　　审核：　　制表：

现金流量表

会小企03表

纳税人名称 河南坤阳建筑水利有限公司　　2025 年 1月 ~ 12 月　　单位:元

项　目	行 次	本年累计金额	本月金额
一.经营活动产生的现金流量:			
销售产成品.商品.提供劳务收到的现金	1	7,760,525.11	7,760,525.11
收到的其他与经营活动有关的现金	2	7,119,413.45	7,119,413.45
购买原材料.商品.接受劳务支付的现金	3	12,154,891.92	12,154,891.92
支付给职工薪酬	4	421,108.92	421,108.92
支付的税费	5	843,487.05	843,487.05
支付的其他与经营活动有关的现金	6	1,370,859.60	1,370,859.60
经营活动产生的现金流量净额	7	89,591.07	89,591.07
二.投资活动产生的现金流量:			
收回短期投资.长期债券投资和长期股权投资所收到的现金	8		
取得投资收益所收到的现金	9		
处置固定资产.无形资产和其他非流动资产所收回的现金净额	10		
短期投资.长期债券投资和长期股权投资支付的现金	11		
购建固定资产.无形资产和其他非流动资产所支付的现金	12		
投资活动产生的现金流量净额	13		
三.筹资活动产生的现金流量:			
取得借款所收到的现金	14		
吸收投资者投资所收到的现金	15		
偿还借款本金所支付的现金	16		
偿还借款利息所支付的现金	17		
分配利润支付的现金	18		
筹资活动产生的现金流量净额	19		
四.现金净增加额	20	89,591.07	89,591.07
加:期初现金余额	21	1,639,718.63	3,698,484.98
五.期末现金余额	22	1,729,309.70	1,729,309.70

单位负责人:　　财务负责人:　　审核:　　制表:曹暖

营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91411382X7942519XL

名　　称	唐河仁信有限责任公司会计师事务所
类　　型	有限责任公司(自然人投资或控股)
住　　所	唐河县源河街道办事处人民路南段
法定代表人	欧阳扬
注册资本	伍拾万圆整
成立日期	2000年01月18日
营业期限	2007年03月01日至2037年02月28日
经营范围	企业会计报表审计、验资年检、基本建设预决算审计验证、办理企业合并、分立和清算、经济案件鉴定、财务管理与会计核算方法的设计与规划、企业会计核算代理、财会人员培训、代理企业税务申报、成本审计、会计审计咨询服务（上述为国家有效的可行规定的范围和期限经营）* （依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

登记机关

年　月　日

会计师事务所

执业证书

名　　称：唐河仁信有限责任公司会计师事务所

首席合伙人：

主任会计师：欧阳拴

经营场所：唐河县城关人民南路

组织形式：有限责任

执业证书编号：41160011

批准执业文号：豫财会协字（1999）270号

批准执业日期：1999年12月27日

说　明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法业务的凭证。

2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动时，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. 会计师事务所注销、终止业务时，应当将《会计师事务所执业证书》交回财政部门。

发证机关：河南省财政厅

2023年　12月　14日

中华人民共和国财政部制



姓　　名 Full name　杨明云

性　　别 Sex　女

出生日期 Date of birth　1954-07-19

工作单位 Working unit　唐河仁信有限责任会计师事务所

身份证号码 Identity card No　412928540719002

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 Y　月 m　日 d

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.

杨明云 411600110004

年 Y　月 m　日 d



姓　　名 Full name	严淑敏
性　　别 Sex	女
出生日期 Date of birth	1948-12-27
工作单位 Working unit	瑞华仁信有限责任会计师事务所
身份证号码 Identity card No	412929481227002

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
y　m　d

8

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.

严淑敏 411600110005

年　月　日
/y　/m　/d

9

具有履行合同所必需的设备和专业技术能力的承诺

具有履行合同所必需的设备和专业技术能力的承诺

致：唐河县上屯镇中心学校（唐河县上屯镇第一中心小学）（采购人）

我公司河南坤阳建筑水利有限公司参加贵方组织的唐河县上屯镇第二初级中学南宿舍楼修缮改建工程项目的投标活动，如我方获得中标资格，我方保证具备履行合同所必需的设备和专业技术能力，并承诺如下：

（一）具有独立承担民事责任的能力；

（二）具有良好的商业信誉和健全的财务会计制度；

（三）具有履行合同所必需的设备和专业技术能力；

（四）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；

（五）法律、行政法规规定的其他条件；

（六）我公司已完全了解本招标文件中规定的技术要求和商务条款。

同时，我公司具有很好的厂家原厂产品支持、技术服务、产品调试、系统使用培训及原厂售后服务承诺保持书。

如违反以上承诺，本公司愿承担一切法律责任。

供应商（盖章）：河南坤阳建筑水利有限公司

法定代表人或其授权代表（签字）：

日期：2026 年 10 月 30 日

61

企业财务制度

一、总则

为适应建立现代企业制度的要求，完善公司的财务管理，进一步规范企业的会计行为，正确处理公司内外的财务关系，按照“统一领导，分级管理”的原则，根据《会计法》、《企业会计通则》、《企业会计准则》特制定本制度。

二、会计核算方法及凭证账册、报表制度

1、采用借贷复式记账法，会计科目和核算方法以企业预算会计为主，结合公司的实际，设置总分类账、明细分类账、现金日记账、银行存款日记账及辅助账。

2、原始凭证是记账的依据，财会人员必须认真审核各种原始凭证，要求一切原始凭证必须手续完备、合法、内容真实，数字正确，日期和印章齐全，不得有白条报账，不得有涂改。一切原始凭证经审核无误后，才能填制记账凭证，据以报账。

3、财会记账员应对一切原始凭证记账负责，账薄的记载不得挖补、涂改或用褪色药水消除字迹。记账不准用铅笔或圆珠笔。发生错误应根据性质，采用划线更正或补充登记、红字更正。凭证、账册应妥善保管，不得丢失。有关会计报表、账册、会计凭证保存年限按有关规定办理。

4、所有票据均应指定专人保管，领用时应该在备查薄上进行登记，写明领用数量、票据编号、领用人及领用时间等。对使用完的票据应统一编号存档。

5、银行印鉴章应由两人分管，不得擅自将自己保管的印章交他人使用，也不得私自接受他人保管的印章。

6、会计报表是综合反映企业某一特定日期的资产、负债和所有者权益状况，以及某一特定日期的经营成果和现金流动情况的书面文件。会计报表主要包括：资产负债表、利润表、现金流量表和相关附表。会计报表的编制必须按照国家有关财务规定，要做到数字真实、计算准确，内容完整，说明清楚，报送及时。

7、对外报送的各种会议报表、统计报表应当依次编定页码，加具封面，装订成册；各种会计报表之间、会计报表各项目之间，凡有对应关系的数字，应当相互一致，应当相互衔接。对外报出的报表，必须经财务经理或董事长审阅后，方可盖章。

三、货币资金管理制度

1、为了保证企业的资金安全，提高资金的使用效率，降低资金成本，所有资金归公司统一管理。

2、款项的收取必须依据合同或协议，支取大额款项时必须经董事长同意。

3、必须按规定的限额控制库存现金，超过库存限额部分的现金必须当天或次日上午由企业缴存银行。如留大额现金在公司过夜，必须向经理汇报，征得经理同意，在保证资金安全的情况下，方可执行。

4、出纳人员每日要根据会计的收付凭证及时登记现金日记账和银行存款日记账，每日要核对库存现金和现金日记账余额，做到账实相符。如果发现账款不相符，应及时查明原因，进行处理。银行存款日记账每月至少要和银行对账一次，有未达账项的，要编制银行余额调节表，同时要写清未达账项的原因，要做到账账相符。

5、提款时一般要有专车，如果提款数额较大时，必须两人以上，并有专车，保证资金的安全。

四、收入核算制度

1、无论是否签合同、协议，公司的所有收入，经办部门必须连同收款说明书、发票或收据副本等，于收进日（最晚于次日）如数交付财务部入账，不准滞留于经办部门，更不准收款部门挪作他用。

2、房地产公司收取房款时，专业出纳应认真审核合同后，根据销售部开具的销售清单收款，无论是小定金还是房款严禁销售人员收款，销售人员应懂得合同法，坚决杜绝签定有损公司经济利益的合同。对外结算时严格按照财务制度和银行现金管理规定执行。

3、建筑公司从甲方收取工程款时，由公司财务部统一对外开具发票或收据。严禁任何人以私人名义从甲方打白条领款。

4、物业公司收取物业费和其他费用时由专业出纳收取，任何人不得收取业主费用。专业出纳要及时清理手续。出纳收取物业费和其他费用时，要严格按照收费标准。

五、费用报销和往来账目清理制度

1、经常性费用报销时应由经办人签字写明用途、开具入库证明、部门负责

人签字、总经理签字后方可报销。

2、报销单据传到财务部时，应先由财务经理审核签字，主管会计根据审核无误后的原始凭证制作记账凭证，出纳审核后扣除其预借款和其他财务费用后支付现金。

3、每月 28 日为票据报销截止日期。

4、借款人借款时应先填写借款单，写明借款理由，报部门负责人同意，总经理签字后，财务部按规定借支。

5、大额款项的支出必须经董事长同意。

6、财务人员应按规定及时清理往来账款（周转金一年清理一次），对月终应收回而不能收回的款项，分清原因后，对没有特殊原因的款项应及时上报领导。

六、成本和费用管理制度

1、加强成本管理，控制成本支出，降低成本消耗是企业提高经济效益的有效途径。应按照权责发生制原则、配比原则、相关性原则、确定性原则，正确计算摊列成本费用，不准扩大成本开支范围和开支标准。

2、财务人员记账时，经税务主管部门批准后列入成本的其他费用，按照《企业所得税税前扣除办法》办理。

3、公司的成本计算方法、间接成本分配方法、存货计价方法一经确定，不得随意改变，如确需改变的，应在下一纳税年度开始前报主管税务机关批准。

4、公司人员的工资、资金应按公司制定的标准和考核管理办法办理。

七、资产管理制度

1、公司的资产应分类造册登记，财务的资产账要和设备科的资产账每年核对一次，每年盘点一次。

2、人员流动要办理资产交接手续，不需用的资产要及时进行处理，以减少资金的占用。未经批准任何人不得擅自处理、变卖。

3、资产的折旧、摊销方法一经确定，不得随意变更。

4、资产的购置要严格按照公司的规定，并履行相应的报批手续，公司的资产入账要根据开具的入库明细单。

八、财经纪律

1、会计人员应当熟悉财经法规和国家统一的会计制度，严格执行各项财经

政策、法规。

2、财务人员应当保守本单位的商业机密，除法律规定和本单位负责人同意外，不得私自向外界提供或者泄露单位的会计信息。

3、会计人员应当不断提高自己的业务素质，积极运用所掌握的会计信息和会计方法，使企业的利润最大化。

4、财务人员应该增强安全意识，下班后要关好门窗。如有人员需逗留办公室的，一定要锁好防盗门。