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；

营业执照



资质证书



建筑业企业资质证书

（副本）

企业名称：河南省华帝建设工程有限公司

详细地址：滑县赵营乡人民政府院内

统一社会信用代码（或营业执照注册号）：91411700MA3X82QN5E　法定代表人：姚振利

注册资本：5000万元人民币　经济性质：有限责任公司（自然人投资或控股）

证书编号：D441157756　有效期：至2029年06月18日

资质类别及等级：

建筑装修装饰工程专业承包壹级
建筑工程施工总承包贰级
公路工程施工总承包贰级
水利水电工程施工总承包贰级
电力工程施工总承包贰级
石油化工工程施工总承包贰级
市政公用工程施工总承包贰级
机电工程施工总承包贰级
地基基础工程专业承包贰级
起重设备安装工程专业承包贰级
消防设施工程专业承包贰级
防水防腐保温工程专业承包贰级
钢结构工程专业承包贰级
建筑机电安装工程专业承包贰级
建筑幕墙工程专业承包贰级
古建筑工程专业承包贰级
城市及道路照明工程专业承包贰级
公路路面工程专业承包贰级
公路路基工程专业承包贰级
输变电工程专业承包贰级
环保工程专业承包贰级
施工劳务不分等级
模板脚手架专业承包不分等级
[illegible]程（结构补强）专业承包不分等级

发证机关：

2026 年 11 月 05 日

中华人民共和国住房和城乡建设部制

全国建筑市场监管公共服务平台查询网址：http://jzsc.mohurd.gov.cn　NO.DF 22756989

安全生产可证


统一社会信用代码：91411700MA3X82QN5E
安全生产许可证
编号：（豫）JZ安许证字[2020]003384
企业名称：河南省华帝建设工程有限公司
法定代表人：姚振利
单位地址：滑县赵营乡人民政府院内
经济类型：有限责任公司(自然人投资或控股)
许可范围：建筑施工
有效期：2025 年 12 月 02 日 至 2028 年 12 月 02 日
发证机关：河南省住房和城乡建设厅
发证日期：2025 年12 月02 日
中华人民共和国住房和城乡建设部 监制

开户许可证：

基本存款账户信息

账户名称:	河南省华帝建设工程有限公司
账户号码:	41050167280900000124
开户银行:	中国建设银行股份有限公司郑州渠东路支行
法定代表人： （单位负责人）	姚振利
基本存款账户编号:	J4910065542102

2020 年 06 月 30 日

依法缴纳税收和社会保障资金的良好记录



中华人民共和国
税收完税证明

No. 341055260200049150

填发日期：2026年 2月 26日　　税务机关：国家税务总局滑县税务局

纳税人识别号	91411700MA3X82QN5E		纳税人名称	河南省华帝建设工程有限公司	
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
341056260200054504	城市维护建设税	县城、镇	2026-01-01 至 2026-01-31	2026-02-24	3,714.03
341056260200054504	地方教育附加	增值税地方教育附加	2026-01-01 至 2026-01-31	2026-02-24	1,485.61
341056260200054504	教育费附加	增值税教育费附加	2026-01-01 至 2026-01-31	2026-02-24	2,228.42
341056260200054504	增值税	建筑服务	2026-01-01 至 2026-01-31	2026-02-24	148,561.44
金额合计	（大写）人民币壹拾伍万伍仟玖佰捌拾玖元伍角				¥155,989.50

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）：国家税务总局滑县税务局留固税务分局

国家税务总局滑县税务局 征税专用章

第2次打印　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. 341055260300032076

填发日期：2026年 3月 17日　　税务机关：国家税务总局滑县税务局

纳税人识别号	91411700MA3X82QN5E		纳税人名称	河南省华帝建设工程有限公司	
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
341056260300032464	城市维护建设税	县城、镇	2026-02-01 至 2026-02-28	2026-03-16	12,671.35
341056260300032464	地方教育附加	增值税地方教育附加	2026-02-01 至 2026-02-28	2026-03-16	5,068.54
341056260300032464	教育费附加	增值税教育费附加	2026-02-01 至 2026-02-28	2026-03-16	7,602.81
341056260300032464	增值税	建筑服务	2026-02-01 至 2026-02-28	2026-03-16	506,854.24
金额合计	（大写）人民币伍拾叁万贰仟壹佰玖拾陆元玖角肆分				¥532,196.94

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）：国家税务总局滑县税务局留固税务分局

国家税务总局滑县税务局 征税专用章

第2次打印　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. 341055260400128261

填发日期：2026 年 4 月 28 日　　税务机关：国家税务总局滑县税务局

纳税人识别号	91411700MA3X82QN5E	纳税人名称	河南省华帝建设工程有限公司

原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
34105626040016170	城市维护建设税	县城、镇	2026-03-01 至 2026-03-31	2026-04-21	13,844.96
金额合计	（大写）人民币壹万叁仟捌佰肆拾肆元玖角陆分				¥13,844.96

税务机关（盖章）　国家税务总局滑县税务局　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）：国家税务总局滑县税务局留固税务分局

第 4 次打印　　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. 341055260400128260

填发日期：2026 年 4 月 28 日　　税务机关：国家税务总局滑县税务局

纳税人识别号	91411700MA3X82QN5E	纳税人名称	河南省华帝建设工程有限公司

原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
34105626040016170	地方教育附加	增值税地方教育附加	2026-03-01 至 2026-03-31	2026-04-21	5,537.98
34105626040016170	教育费附加	增值税教育费附加	2026-03-01 至 2026-03-31	2026-04-21	8,306.98
34105626040016170	增值税	建筑服务	2026-03-01 至 2026-03-31	2026-04-21	553,798.51
34105626040016381	增值税	滞纳金	2026-03-01 至 2026-03-31	2026-04-21	276.90
34105626040016381	城市维护建设税	滞纳金	2026-03-01 至 2026-03-31	2026-04-21	6.92
金额合计	（大写）人民币伍拾陆万柒仟玖佰贰拾柒元贰角玖分				¥567,927.29

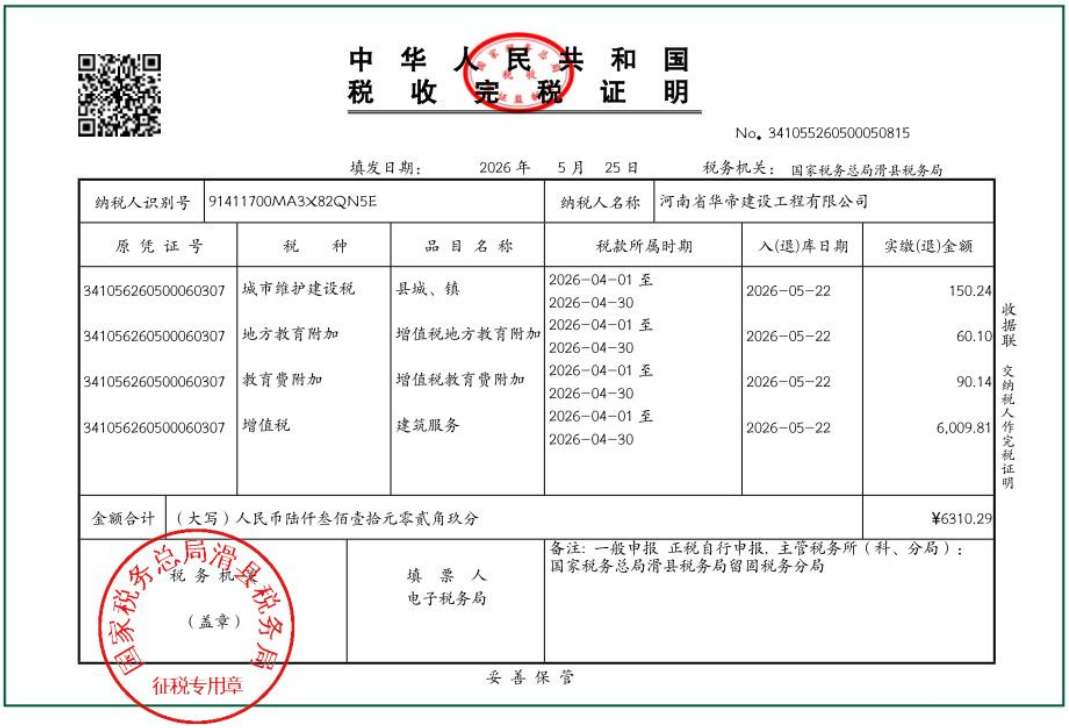
税务机关（盖章）　国家税务总局滑县税务局　征税专用章

填票人 电子税务局

备注：自行申报，主管税务所（科、分局）：国家税务总局滑县税务局留固税务分局

第 3 次打印　　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. 341055260500050815

填发日期：2026 年 5 月 25 日　　税务机关：国家税务总局滑县税务局

纳税人识别号	91411700MA3X82QN5E	纳税人名称	河南省华帝建设工程有限公司

原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
341056260500060307	城市维护建设税	县城、镇	2026-04-01 至 2026-04-30	2026-05-22	150.24
341056260500060307	地方教育附加	增值税地方教育附加	2026-04-01 至 2026-04-30	2026-05-22	60.10
341056260500060307	教育费附加	增值税教育费附加	2026-04-01 至 2026-04-30	2026-05-22	90.14
341056260500060307	增值税	建筑服务	2026-04-01 至 2026-04-30	2026-05-22	6,009.81
金额合计	（大写）人民币陆仟叁佰壹拾元零贰角玖分				¥6310.29

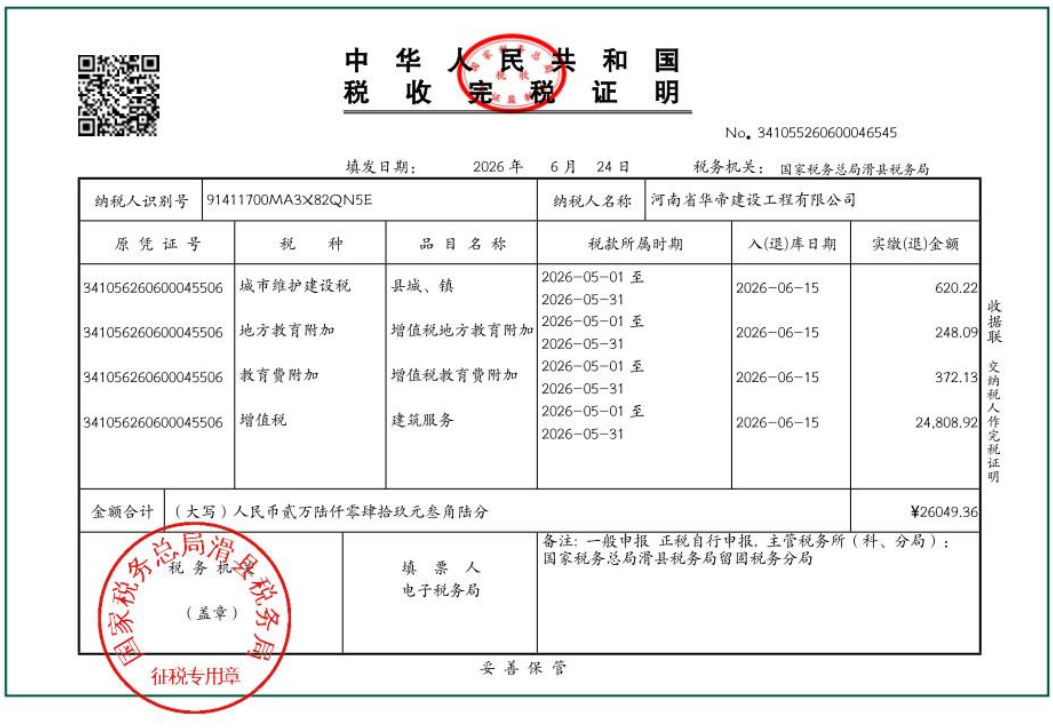
税务机关（盖章）　　填票人 电子税务局

备注：一般申报 正税自行申报，主管税务所（科、分局）：国家税务总局滑县税务局留圆税务分局

国家税务总局滑县税务局 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. 341055260600046545

填发日期：2026 年 6 月 24 日　　税务机关：国家税务总局滑县税务局

纳税人识别号	91411700MA3X82QN5E	纳税人名称	河南省华帝建设工程有限公司

原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
341056260600045506	城市维护建设税	县城、镇	2026-05-01 至 2026-05-31	2026-06-15	620.22
341056260600045506	地方教育附加	增值税地方教育附加	2026-05-01 至 2026-05-31	2026-06-15	248.09
341056260600045506	教育费附加	增值税教育费附加	2026-05-01 至 2026-05-31	2026-06-15	372.13
341056260600045506	增值税	建筑服务	2026-05-01 至 2026-05-31	2026-06-15	24,808.92
金额合计	（大写）人民币贰万陆仟零肆拾玖元叁角陆分				¥26049.36

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）：国家税务总局滑县税务局留圆税务分局

国家税务总局滑县税务局 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. 341055260700120616

填发日期：2026年 7月 17日　　税务机关：国家税务总局滑县税务局

纳税人识别号	91411700MA3X82QN5E	纳税人名称	河南省华帝建设工程有限公司

原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
341056260700159978	城市维护建设税	县城、镇	2026-06-01 至 2026-06-30	2026-07-15	7,416.10
341056260700159978	地方教育附加	增值税地方教育附加	2026-06-01 至 2026-06-30	2026-07-15	2,966.44
341056260700159978	教育费附加	增值税教育费附加	2026-06-01 至 2026-06-30	2026-07-15	4,449.66
金额合计	（大写）人民币壹万肆仟捌佰叁拾贰元贰角				¥14832.20

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）：国家税务总局滑县税务局留固税务分局

国家税务总局滑县税务局 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. 341055260800039307

填发日期：2026年 8月 18日　　税务机关：国家税务总局滑县税务局

纳税人识别号	91411700MA3X82QN5E	纳税人名称	河南省华帝建设工程有限公司

原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
341056260800035699	城市维护建设税	县城、镇	2026-07-01 至 2026-07-31	2026-08-17	9,021.34
341056260800035699	地方教育附加	增值税地方教育附加	2026-07-01 至 2026-07-31	2026-08-17	3,608.53
341056260800035699	教育费附加	增值税教育费附加	2026-07-01 至 2026-07-31	2026-08-17	5,412.80
341056260800035699	增值税	建筑服务	2026-07-01 至 2026-07-31	2026-08-17	360,853.58
金额合计	（大写）人民币叁拾柒万捌仟捌佰玖拾陆元贰角伍分				¥378,896.25

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）：国家税务总局滑县税务局留固税务分局

国家税务总局滑县税务局 征税专用章

第2次打印　　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. 341055260900006733

填发日期：2026 年 9 月 20 日　　税务机关：国家税务总局滑县税务局

纳税人识别号	91411700MA3X82QN5E	纳税人名称	河南省华帝建设工程有限公司

原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
341056260900045170	城市维护建设税	县城、镇	2026-08-01 至 2026-08-31	2026-09-14	678.26
341056260900045170	地方教育附加	增值税地方教育附加	2026-08-01 至 2026-08-31	2026-09-14	271.30
341056260900045170	教育费附加	增值税教育费附加	2026-08-01 至 2026-08-31	2026-09-14	406.95
341056260900045170	增值税	建筑服务	2026-08-01 至 2026-08-31	2026-09-14	27,130.45
金额合计	（大写）人民币贰万捌仟肆佰捌拾陆元玖角陆分				¥28,486.96

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）：国家税务总局滑县税务局留图税务分局

国家税务总局滑县税务局 征税专用章

第 3 次打印　　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.441005260100265338

填发日期：2026年 1月 21日　　税务机关：国家税务总局滑县税务局留固税务分局

纳税人识别号	91411700MA3X82QN5E	纳税人名称	河南省华帝建设工程有限公司

原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
441056260100403081	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	2026-01-21	30,035.04
441056260100403081	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	2026-01-21	15,017.52
441056260100403081	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2026-01-01至2026-01-31	2026-01-21	1,314.18
441056260100403081	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2026-01-01至2026-01-31	2026-01-21	563.01
441056260100403081	工伤保险费	工伤保险	2026-01-01至2026-01-31	2026-01-21	1,220.10
金额合计	(大写) 人民币肆万捌仟壹佰肆拾玖元捌角伍分				¥48,149.85

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）：国家税务总局滑县税务局第二税务分局，社保编码：410526901911社保经办机构：滑县企业养老工伤保险中心

收据联　交纳税人作完税证明

妥善保管

中华人民共和国税收完税证明

No.441005260100316115

填发日期：2026年 1月 21日　　税务机关：国家税务总局滑县税务局留固税务分局

纳税人识别号	91411700MA3X82QN5E	纳税人名称	河南省华帝建设工程有限公司

原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
441056260100403082	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	2026-01-21	12,015.87
441056260100403082	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	2026-01-21	3,141.42
金额合计	(大写) 人民币壹万伍仟壹佰伍拾柒元贰角玖分				¥15,157.29

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）：国家税务总局滑县税务局第二税务分局，社保编码：410526888157社保经办机构：滑县医疗保障局

收据联　交纳税人作完税证明

妥善保管

中华人民共和国税收完税证明

No.441005260200215297

国家税务总局滑县税务局留

填发日期：2026年 2月 26日　　税务机关：国税务分局

纳税人识别号	91411700MA3X82QN5E	纳税人名称	河南省华帝建设工程有限公司

原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
441056260200053971	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	2026-02-26	12,308.94
441056260200053971	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	2026-02-26	3,218.04
金额合计	(大写) 人民币壹万伍仟伍佰贰拾陆元玖角捌分				¥15,526.98

税务机关（盖章）　　填票人　　备注：一般申报 正税自行申报，主管税务所（科、分局）：国家税务总局滑县税务局第二税务分局，社保编码：410526888157社保经办机构：滑县医疗保障局

电子税务局

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.441005260200853066

国家税务总局滑县税务局留

填发日期：2026年 2月 26日　　税务机关：国税务分局

纳税人识别号	91411700MA3X82QN5E	纳税人名称	河南省华帝建设工程有限公司

原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
441056260200053972	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	2026-02-26	30,035.04
441056260200053972	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	2026-02-26	15,017.52
441056260200053972	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2026-02-01至2026-02-28	2026-02-26	1,314.18
441056260200053972	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2026-02-01至2026-02-28	2026-02-26	563.01
441056260200053972	工伤保险费	工伤保险	2026-02-01至2026-02-28	2026-02-26	976.08
金额合计	(大写) 人民币肆万柒仟玖佰零伍元捌角叁分				¥47,905.83

税务机关（盖章）　　填票人　　备注：一般申报 正税自行申报，主管税务所（科、分局）：国家税务总局滑县税务局第二税务分局，社保编码：410526901911社保经办机构：滑县企业养老工伤保险中心

电子税务局

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.441005260300562587

填发日期：2026年 3月 17日　　税务机关：国家税务总局滑县税务局留固税务分局

纳税人识别号	91411700MA3X82QN5E	纳税人名称	河南省华帝建设工程有限公司

原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
441056260300552947	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	2026-03-16	31,873.92
441056260300552947	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	2026-03-16	15,936.96
441056260300552947	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2026-03-01至2026-03-31	2026-03-16	1,394.64
441056260300552947	工伤保险费	工伤保险	2026-03-01至2026-03-31	2026-03-16	1,035.84
441056260300552947	失业保险费	失业保险(个人缴纳) 滞纳金	2026-02-01至2026-02-28	2026-03-16	0.09
金额合计	(大写) 人民币伍万零贰佰肆拾壹元肆角伍分				¥50,241.45

税务机关（盖章）

填票人 电子税务局

备注：自行申报，主管税务所（科、分局）：国家税务总局滑县税务局第二税务分局，社保编码：410526901911社保经办机构：滑县企业养老工伤保险中心

收据联 交纳税人作完税证明

妥善保管

中华人民共和国税收完税证明

No.441005260300562588

填发日期：2026年 3月 17日　　税务机关：国家税务总局滑县税务局留固税务分局

纳税人识别号	91411700MA3X82QN5E	纳税人名称	河南省华帝建设工程有限公司

原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
441056260300552947	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2026-03-01至2026-03-31	2026-03-16	597.48
441056260300552947	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)滞纳金	2026-02-01至2026-02-28	2026-03-16	4.90
441056260300552947	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)滞纳金	2026-02-01至2026-02-28	2026-03-16	2.45
441056260300552947	失业保险费	失业保险(单位缴纳)滞纳金	2026-02-01至2026-02-28	2026-03-16	0.21
441056260300552947	工伤保险费	工伤保险滞纳金	2026-02-01至2026-02-28	2026-03-16	0.64
金额合计	(大写) 人民币陆佰零伍元陆角捌分				¥605.68

税务机关（盖章）

填票人 电子税务局

备注：自行申报，主管税务所（科、分局）：国家税务总局滑县税务局第二税务分局，社保编码：410526901911社保经办机构：滑县企业养老工伤保险中心

收据联 交纳税人作完税证明

妥善保管

中华人民共和国税收完税证明

No.441005260300262964

国家税务总局滑县税务局留

填发日期：2026年 3月 17日　　税务机关：国税务分局

纳税人识别号	91411700MA3X82QN5E	纳税人名称	河南省华帝建设工程有限公司

原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
441056260300552948	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	2026-03-16	12,895.08
441056260300552948	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	2026-03-16	3,371.28
金额合计	(大写) 人民币壹万陆仟贰佰陆拾陆元叁角陆分				¥16,266.36

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）：国家税务总局滑县税务局第二税务分局，社保编码：410526888157社保经办机构：滑县医疗保障局

收据联 交纳税人作完税证明

妥善保管

中华人民共和国税收完税证明

No.441005260400422297

国家税务总局滑县税务局留

填发日期：2026年 4月 27日　　税务机关：国税务分局

纳税人识别号	91411700MA3X82QN5E	纳税人名称	河南省华帝建设工程有限公司

原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
441056260400204306	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2026-04-01至2026-04-30	2026-04-27	30,035.04
441056260400204306	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2026-04-01至2026-04-30	2026-04-27	15,017.52
441056260400204306	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2026-04-01至2026-04-30	2026-04-27	1,314.18
441056260400204306	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2026-04-01至2026-04-30	2026-04-27	563.01
441056260400204306	工伤保险费	工伤保险	2026-04-01至2026-04-30	2026-04-27	976.08
金额合计	(大写) 人民币肆万柒仟玖佰零伍元捌角叁分				¥47,905.83

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）：国家税务总局滑县税务局第二税务分局，社保编码：410526901911社保经办机构：滑县企业养老工伤保险中心

收据联 交纳税人作完税证明

妥善保管

中华人民共和国 税收完税证明

No.441005260400171968

填发日期：2026年 4月 27日　　税务机关：国家税务总局滑县税务局留固税务分局

纳税人识别号	91411700MA3X82QN5E	纳税人名称	河南省华帝建设工程有限公司

原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
441056260400204307	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2026-04-01至2026-04-30	2026-04-27	13,481.22
441056260400204307	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2026-04-01至2026-04-30	2026-04-27	3,524.52
金额合计	(大写) 人民币壹万柒仟零伍元柒角肆分				¥17,005.74

税务机关（盖章） 电子税务局征税专用章

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）：国家税务总局滑县税务局第二税务分局 ,社保编码：410526888157社保经办机构：滑县医疗保障局

收据联 交纳税人作完税证明

妥善保管

中华人民共和国 税收完税证明

No.441005260500168235

填发日期：2026年 5月 25日　　税务机关：国家税务总局滑县税务局留固税务分局

纳税人识别号	91411700MA3X82QN5E	纳税人名称	河南省华帝建设工程有限公司

原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
441056260500504176	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2026-05-01至2026-05-31	2026-05-25	30,648.00
441056260500504176	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2026-05-01至2026-05-31	2026-05-25	15,324.00
441056260500504176	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2026-05-01至2026-05-31	2026-05-25	1,341.00
441056260500504176	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2026-05-01至2026-05-31	2026-05-25	574.50
441056260500504176	工伤保险费	工伤保险	2026-05-01至2026-05-31	2026-05-25	996.00
金额合计	(大写) 人民币肆万捌仟捌佰捌拾叁元伍角				¥48,883.50

税务机关（盖章） 电子税务局征税专用章

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）：国家税务总局滑县税务局第二税务分局 ,社保编码：410526901911社保经办机构：滑县失业保险管理中心

收据联 交纳税人作完税证明

妥善保管

中华人民共和国税收完税证明

No.441005260500018008

填发日期：2026年 5月 25日　　税务机关：国家税务总局滑县税务局留固税务分局

纳税人识别号	91411700MA3X82QN5E	纳税人名称	河南省华帝建设工程有限公司

原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
441056260500504177	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2026-05-01至2026-05-31	2026-05-25	13,481.22
441056260500504177	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2026-05-01至2026-05-31	2026-05-25	3,524.52
金额合计	(大写) 人民币壹万柒仟零伍元柒角肆分				¥17,005.74

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）：国家税务总局滑县税务局第二税务分局，社保编码：410526888157社保经办机构：滑县医疗保障局

收据联　交纳税人作完税证明

妥善保管

中华人民共和国税收完税证明

No.441005260600457764

填发日期：2026年 6月 10日　　税务机关：国家税务总局滑县税务局留固税务分局

纳税人识别号	91411700MA3X82QN5E	纳税人名称	河南省华帝建设工程有限公司

原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
441056260600251666	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2026-06-01至2026-06-30	2026-06-10	28,809.12
441056260600251666	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2026-06-01至2026-06-30	2026-06-10	14,404.56
441056260600251666	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2026-06-01至2026-06-30	2026-06-10	612.96
441056260600251666	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2026-06-01至2026-06-30	2026-06-10	1,260.54
441056260600251666	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2026-06-01至2026-06-30	2026-06-10	22.98
金额合计	(大写) 人民币肆万伍仟壹佰壹拾元零壹角陆分				¥45,110.16

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）：国家税务总局滑县税务局留固税务分局，社保编码：410526901911社保经办机构：滑县失业保险管理中心

收据联　交纳税人作完税证明

妥善保管

中华人民共和国税收完税证明

No.441005260600457765

填发日期：2026年 6月 10日　　税务机关：国家税务总局滑县税务局留固税务分局

纳税人识别号	91411700MA3X82QN5E	纳税人名称	河南省华帝建设工程有限公司

原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
441056260600251666	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2026-06-01至2026-06-30	2026-06-10	1,225.92
441056260600251666	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2026-06-01至2026-06-30	2026-06-10	53.64
441056260600251666	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2026-06-01至2026-06-30	2026-06-10	540.03
441056260600251666	工伤保险费	工伤保险	2026-06-01至2026-06-30	2026-06-10	39.84
441056260600251666	工伤保险费	工伤保险	2026-06-01至2026-06-30	2026-06-10	936.24
金额合计	(大写) 人民币贰仟柒佰玖拾伍元陆角柒分				¥2,795.67

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）：国家税务总局滑县税务局留固税务分局，社保编码：410526901911社保经办机构：滑县企业养老工伤保险中心

收据联 交纳税人作完税证明

妥善保管

中华人民共和国税收完税证明

No.441005260600257736

填发日期：2026年 6月 10日　　税务机关：国家税务总局滑县税务局留固税务分局

纳税人识别号	91411700MA3X82QN5E	纳税人名称	河南省华帝建设工程有限公司

原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
441056260600251667	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2026-06-01至2026-06-30	2026-06-10	13,188.15
441056260600251667	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2026-06-01至2026-06-30	2026-06-10	3,447.90
金额合计	(大写) 人民币壹万陆仟陆佰叁拾陆元零伍分				¥16,636.05

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）：国家税务总局滑县税务局留固税务分局，社保编码：410526888157社保经办机构：滑县医疗保障局

收据联 交纳税人作完税证明

妥善保管



中华人民共和国税收完税证明

No.441005260700416275

填发日期：2026年 7月 21日　　税务机关：国家税务总局滑县税务局留固税务分局

纳税人识别号	91411700MA3X82QN5E	纳税人名称	河南省华帝建设工程有限公司

原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
441056260700053751	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至2026-07-31	2026-07-21	29,422.08
441056260700053751	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至2026-07-31	2026-07-21	14,711.04
441056260700053751	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2026-07-01至2026-07-31	2026-07-21	1,287.36
441056260700053751	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2026-07-01至2026-07-31	2026-07-21	551.52
441056260700053751	工伤保险费	工伤保险	2026-07-01至2026-07-31	2026-07-21	956.16
金额合计	(大写) 人民币肆万陆仟玖佰贰拾捌元壹角陆分				¥46,928.16

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）：国家税务总局滑县税务局留固税务分局，社保编码：410526901911社保经办机构：滑县企业养老工伤保险中心

收据联　交纳税人作完税证明

妥善保管



中华人民共和国税收完税证明

No.441005260700566760

填发日期：2026年 7月 21日　　税务机关：国家税务总局滑县税务局留固税务分局

纳税人识别号	91411700MA3X82QN5E	纳税人名称	河南省华帝建设工程有限公司

原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
441056260700053752	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2026-07-01至2026-07-31	2026-07-21	13,481.22
441056260700053752	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2026-07-01至2026-07-31	2026-07-21	3,524.52
金额合计	(大写) 人民币壹万柒仟零伍元柒角肆分				¥17,005.74

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）：国家税务总局滑县税务局留固税务分局，社保编码：410526888157社保经办机构：滑县医疗保障局

收据联　交纳税人作完税证明

妥善保管

中华人民共和国税收完税证明

No.441005260800263058

填发日期：2026年 8月 18日　　税务机关：国家税务总局滑县税务局留固税务分局

纳税人识别号	91411700MA3X82QN5E	纳税人名称	河南省华帝建设工程有限公司

原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
441056260800252946	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至2026-08-31	2026-08-18	28,809.12
441056260800252946	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至2026-08-31	2026-08-18	14,404.56
441056260800252946	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2026-08-01至2026-08-31	2026-08-18	1,260.54
441056260800252946	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2026-08-01至2026-08-31	2026-08-18	540.03
441056260800252946	工伤保险费	工伤保险	2026-08-01至2026-08-31	2026-08-18	936.24
金额合计	(大写) 人民币肆万伍仟玖佰伍拾元零肆角玖分				¥45,950.49

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）：国家税务总局滑县税务局留固税务分局，社保编码：410526901911社保经办机构：滑县企业养老工伤保险中心

收据联 交纳税人作完税证明

妥善保管

中华人民共和国税收完税证明

No.441005260800263059

填发日期：2026年 8月 18日　　税务机关：国家税务总局滑县税务局留固税务分局

纳税人识别号	91411700MA3X82QN5E	纳税人名称	河南省华帝建设工程有限公司

原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
441056260800252947	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2026-08-01至2026-08-31	2026-08-18	13,188.15
441056260800252947	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2026-08-01至2026-08-31	2026-08-18	3,447.90
金额合计	(大写) 人民币壹万陆仟陆佰叁拾陆元零伍分				¥16,636.05

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）：国家税务总局滑县税务局留固税务分局，社保编码：410526888157社保经办机构：滑县医疗保障局

收据联 交纳税人作完税证明

妥善保管



中华人民共和国
税收完税证明

No.441005260900521253

填发日期：2026年 9月 28日　　税务机关：国家税务总局滑县税务局留固税务分局

纳税人识别号	91411700MA3X82QN5E		纳税人名称	河南省华帝建设工程有限公司	
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
44105626090010479 7	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至2026-09-30	2026-09-24	27,583.20
44105626090010479 7	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至2026-09-30	2026-09-24	13,791.60
44105626090010479 7	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2026-09-01至2026-09-30	2026-09-24	1,206.90
44105626090010479 7	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2026-09-01至2026-09-30	2026-09-24	517.05
44105626090010479 7	工伤保险费	工伤保险	2026-09-01至2026-09-30	2026-09-24	896.40
金额合计	(大写) 人民币肆万叁仟玖佰玖拾伍元壹角伍分				¥43,995.15

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）：国家税务总局滑县税务局留固税务分局，社保编码：410526901911 社保经办机构：滑县失业保险管理中心

第2次打印　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.441005260900522471

填发日期：2026年 9月 28日　　税务机关：国家税务总局滑县税务局留固税务分局

纳税人识别号	91411700MA3X82QN5E		纳税人名称	河南省华帝建设工程有限公司	
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
44105626090010479 8	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2026-09-01至2026-09-30	2026-09-24	12,602.01
44105626090010479 8	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2026-09-01至2026-09-30	2026-09-24	3,294.66
金额合计	(大写) 人民币壹万伍仟捌佰玖拾陆元陆角柒分				¥15,896.67

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）：国家税务总局滑县税务局留固税务分局，社保编码：410526888157 社保经办机构：滑县医疗保障局

第2次打印　妥善保管

收据联　交纳税人作完税证明

2025年审计报告

河南省华帝建设工程有限公司

2025 年度财务情况说明

一、公司简介

河南省华帝建设有限公司成立于 2016.3.18 日。公司地址：滑县赵营乡人民政府院内。信用代码/税号为 91411700MA3X82QN5E，法人：姚振利，注册资本 5000.0000 万人民币。企业的经营范围为：许可项目：各类工程建设活动；建筑劳务分包；建筑物拆除作业（爆破作业除外）（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：园林绿化工程施工；机械设备租赁；物业管理；建筑材料销售；环境保护专用设备销售；农副产品销售；林业产品销售（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）河南省华帝建设有限公司目前的经营状态为存续。

截止到 2025 年 12 月 31 日，本公司资产总额 3295.559075 万元，其中流动资产 3221.472729 万元，固定资产 74.86346 万元，实收资本 10000000.00 元，所有者权益 2404.032344 万元。

本公司 2025 年度实现营业收入 6187.358733 万元，营业成本 5716.053822 万元，税金及附加 13.42212 万元，管理费用 247.783727 万元，财务费用 0.977561 万元，实现营业利润 209.121503 万元，上交所得税 10.444575 万元，实现净利润 199.886293 万元。

河南省华帝建设工程有限公司

2026 年 3 月 31 日

华和会计师事务所
Huahe Henan

通讯地址：河南省濮阳市长庆中路万利财富广场 1 期 810 室

邮政编码：457000

电话（Tel）：666 9073

审 计 报 告

华和会审字[2026]第 242 号

河南省华帝建设工程有限公司：

一、审计意见

我们审计了河南省华帝建设工程有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的资产负债表，2025 年度的利润及利润分配表、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，后附的贵公司财务报表在所有重大方面按照《企业会计准则》的规定编制，公允反映了贵公司 2025 年 12 月 31 日的财务状况以及 2025 年度的经营成果和现金流量。

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“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、管理层和治理层对财务报表的责任

贵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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经

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

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。

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做出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

河南华和会计师事务所（普通合伙） 中国注册会计师：

中国 河南 中国注册会计师：

二〇二六年三月三十日

资 产 负 债 表

会企01表

编制单位：河南省华帝建设工程有限公司　　2025年12月31日　　单位：元

资　　产	行次	年初数	期末数	负债及所有者权益	行次	年初数	期末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	5,994,390.23	4,198,762.54	短期借款	68	-	1,508,888.00
短期投资	2			应付票据	69	-	-
应收票据	3	105,000.00	-	应付帐款	70	1,149,291.83	1,005,471.33
应收股利	4			预收帐款	71	8,744,008.12	6,195,642.19
应收利息	5			应付工资	72	-	33,500.00
应收帐款	6	24,896,333.96	21,073,019.62	应付福利费	73		
其他应收款	7	4,169,369.76	6,942,945.13	应付股利	74		
预付帐款	8	-	-	应交税金	75	231,600.03	171,765.79
应收补贴款	9			其他应交款	80		
存货	10	-	-	其他应付款	81	2,740,000.00	-
待摊费用	11			预提费用	82		
一年内到期的长期债券投资	21	-	-	预计负债	83		
其他流动资产	24	-	-	一年内到期的长期负债	86	-	-
				其他流动负债	90	-	-
流动资产合计	31	35,165,093.95	32,214,727.29	流动负债合计	100	12,864,899.98	8,915,267.31
长期投资：				长期负债：			
长期股权投资	32	-	-	长期借款	101	-	-
长期债权投资	34	-	-	应付债券	102	-	-
长期投资合计	38	-	-	长期应付款	103	-	-
固定资产：				专项应付款	106		
固定资产原价	39	327,262.60	1,119,439.59	其他长期负债	108		-
减：累计折旧	40	238,720.97	378,576.13	长期负债合计	110		-
固定资产净值	41	88,541.63	740,863.46	递延税项：			
减：固定资产减值准备	42			递延税项贷项	111		-
固定资产净额	43	88,541.63	740,863.46	负债总计	114	12,864,899.98	8,915,267.31
工程物资	44			少数股东权益			
在建工程	45	-	-				
固定资产清理	46			所有者权益（或股东权益）：			
固定资产合计	50	88,541.63	740,863.46	实收资本（或股本）	115	10,000,000.00	10,000,000.00
无形资产及其他资产：				减：已归还投资	116		
无形资产	51	-	-	实收资本（或股本）净额	117	10,000,000.00	10,000,000.00
长期待摊费用	52	-	-	资本公积	118	-	-
其他长期资产	53			盈余公积	119	-	-
无形资产及其他资产合计	60	-	-	其中：法定公益金	120		
递延税项：				未分配利润	121	12,388,735.60	14,040,323.44
递延税款借项	61	-	-	所有者权益（或股东权益）合计	122	22,388,735.60	24,040,323.44
资产总计	67	35,253,635.58	32,955,590.75	负债和所有者权益（或股东权益）总计	135	35,253,635.58	32,955,590.75

企业负责人：姚振利　　财务负责人：王静静　　制表人：

利润及利润分配表

会企02表

编制单位：河南省华帝建设工程有限公司　　2025年度　　单位：元

项　　目	行次	本年累计数	上年同期数
一、营业收入	1	61,873,587.33	82,483,423.90
减：营业成本	2	57,160,538.22	77,183,620.41
营业税金及附加	3	134,221.20	171,303.79
二、主营业务利润（亏损以“－”号填列）	4	4,578,827.91	5,128,499.70
加：其他业务利润（亏损以“－”号填列）	5		
减：营业费用	6	-	-
管理费用	7	2,477,837.27	2,696,355.98
财务费用	8	9,775.61	7,012.62
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	9	2,091,215.03	2,425,131.10
加：投资收益（损失以“－”号填列）	10		
补贴收入	11		
营业外收入	12	14,393.65	15,340.08
减：营业外支出	13	2,300.00	20,089.83
四、利润总额（亏损以“－”号填列）	14	2,103,308.68	2,420,381.35
减：所得税	15	104,445.75	122,557.57
少数股东权益	16		
五、净利润（亏损以“－”号填列）	17	1,998,862.93	2,297,823.78
加：年初未分配利润	18	12,388,735.60	10,090,911.82
其他转入	19	-347,275.09	
六、可供分配的利润	20	14,040,323.44	12,388,735.60
减：提取法定盈余公积	21		
提取法定公益金	22		
提取职工奖励及福利基金	23		
提取储备基金	24		
提取企业发展基金	25		
利润归还投资	26		
七、可供投资者分配的利润	27	14,040,323.44	12,388,735.60
减：应付优先股股利	28		
提取任意盈余公积	29		
应付普通股股利	30		
转作资本（或股本）的普通股股利	31		
八、未分配利润	32	14,040,323.44	12,388,735.60

补充资料：

项　　目	行次	本年累计数	上年同期数
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益	1		
2、自然灾害发生的损失	2		
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额	3		
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额	4		
5、债务重组损失	5		
6、其他	6		

企业负责人：姚振利　　财务负责人：王静静　　制表人：

现 金 流 量 表

编制单位：河南省华帝建设工程有限公司　　2025年度　　单位：元

项　　目	行次	金　额	补 充 资 料	行次	金　额
一、经营活动产生的现金流量：			1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1	72,301,058.45	净利润	57	1,998,862.93
收到的税费返还	3	-	加：计提的资产减值准备	58	-
收到的其他与经营活动有关的现金	8	31,928,793.11	固定资产折旧	59	139,855.16
现金流入小计	9	104,229,851.56	无形资产摊销	60	-
购买商品、接受劳务支付的现金	10	68,446,229.09	长期待摊费用摊销	61	-
支付给职工以及为职工支付的现金	12	1,464,280.76	待摊费用减少（减：增加）	64	-
支付的各项税费	13	1,815,008.62	预提费用增加（减：减少）	65	-
支付的其他与经营活动有关的现金	18	35,031,065.44	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	66	-
现金流出小计	20	106,756,583.91	固定资产报废损失	67	-
经营活动产生的现金流量净额	21	-2,526,732.35	财务费用	68	-
二、投资活动产生的现金流量：			投资损失（减：收益）	69	-
收回投资所收到的现金	22		递延税款贷项（减：借项）	70	-
取得投资收益所收到的现金	23	-	存货的减少（减：增加）	71	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	25	14,393.65	经营性应收项目的减少（减：增加）	72	1,154,738.97
收到的其他与投资活动有关的现金	28	-	经营性应付项目的增加（减：减少）	73	-5,458,520.67
现金流入小计	29	14,393.65	其他	74	-361,668.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30	792,176.99	经营活动产生的现金流量净额	75	-2,526,732.35
投资所支付的现金	31	-			
支付的其他与投资活动有关的现金	35	-			
现金流出小计	36	792,176.99			
投资活动产生的现金流量净额	37	-777,783.34	2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
三、筹资活动产生的现金流量：			债务转为资本	76	
吸收投资所收到的现金	38	-	一年内到期的可转换公司债券	77	
借款所收到的现金	40	1,508,888.00	融资租入固定资产	78	
收到的其他与筹资活动有关的现金	43	-			
现金流入小计	44	1,508,888.00			
偿还债务所支付的现金	45				
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46		3、现金及现金等价物净增加情况：		
支付的其他与筹资活动有关的现金	52	-	现金的期末余额	79	4,198,762.54
现金流出小计	53	-	减：现金的期初余额	80	5,994,390.23
筹资活动产生的现金流量净额	54	1,508,888.00	加：现金等价物的期末余额	81	
四、汇率变动对现金的影响	55		减：现金等价物的期初余额	82	
五、现金及现金等价物净增加额	56	-1,795,627.69	现金及现金等价物净增加额	83	-1,795,627.69

所有者权益变动表

2025年度

编制单位:河南省华帝建设工程有限公司

项　　目	本年金额							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	10,000,000.00				12,388,735.60		22,388,735.60		22,388,735.60
加：会计政策变更							-		-
前期差错更正							-		-
其他							-		-
二、本年年初余额	10,000,000.00	-	-	-	12,388,735.60	-	22,388,735.60		22,388,735.60
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	1,651,587.84	-	1,651,587.84		1,651,587.84
（一）净利润					1,998,862.93		1,998,862.93		1,998,862.93
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	-	-	-	-	-347,275.09	-	-347,275.09		-347,275.09
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额							-		-
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							-		-
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									-
4. 其他					-347,275.09		-347,275.09		-347,275.09
净利润及直接计入所有者权益的利得和损失小计	-	-	-	-	1,651,587.84	-	1,651,587.84		1,651,587.84
（三）所有者投入和减少资本（减少以“-”号填列）	-	-	-	-			-		-
1. 所有者投入资本	-								-
2. 股份支付计入所有者权益的金额							-		-
3. 其他							-		-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-		-
1. 提取盈余公积							-		-
2. 对所有者（或股东）的分配							-		-
3. 其他							-		-
（五）所有者权益内部结转（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-		-
1. 资本公积转增资本（或股本）							-		-
2. 盈余公积转增资本（或股本）							-		-
3. 盈余公积弥补亏损							-		-
4. 其他							-		-
四、本年年末余额	10,000,000.00	-	-	-	14,040,323.44	-	24,040,323.44		24,040,323.44

河南省华帝建设工程有限公司

财务报表附注

2025 年度（2025 年 1 月至 2025 年 12 月 ）

金额单位：人民币元

一、 公司基本情况

河南省华帝建设工程有限公司成立于 2016 年 03 月 18 日，在滑县市场监督管理局注册，统一社会信用代码：91411700MA3X82QN5E，注册资本人民币 5000 万元。公司类型：有限责任公司，法定代表人：姚振利，住所：滑县赵营乡人民政府院内，经营范围： 许可项目：各类工程建设活动；建筑劳务分包；建筑物拆除作业（爆破作业除外）（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：园林绿化工程施工；机械设备租赁；物业管理；建筑材料销售；环境保护专用设备销售；农副产品销售；林业产品销售（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）

二、 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）的规定编制财务报表。

三、 遵循企业会计准则的声明

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

四、 重要会计政策和会计估计

1. 会计年度

本公司自每年公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3. 会计计量属性

本公司对会计要素计量时，一般采用历史成本，如采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量的，以所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量为基础。

4. 现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

5. 外币业务的核算

(1)外币业务核算方法

本公司外币业务，按交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折合成人民币金额进行调整，以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折合成人民币金额进行调整。外币专门借款账户期末折算差额，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，按规定予以资本化，计入相关资产成本；其余的外币账

户折算差额均计入财务费用。不同货币兑换形成的折算差额，均计入财务费用。

（2）外币财务报表折算方法

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目反映。

6. 金融工具

在本公司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。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司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，将金融资产划分为：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。

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。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述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金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

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和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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（含属于金融负债的衍生工具）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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包

括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除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金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，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净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。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具



权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

7. 存货核算方法

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品等。

（2）计价

本公司各类存货取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出时采用加权平均法计价。

8. 长期股权投资

（1）初始计量

本公司对企业合并取得的长期股权投资按照企业合并的有关规定区分同一控制与非同一控制进行初始计量。其他方式取得的长期股权投资，区分不同的取得方式以实际支付的购买价款、发行权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值等确定初始投资成本。实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未领取的现金股利或利润，作为应收项目单独核算。

（2）后续计量

本公司对被投资单位能够实施控制、不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的，长期股权投资采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资成本。对被投资单位宣告分派的现金股利或利润，以被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额为限确认为当期投资收益，超过部分作为初始投资成本的收回。编制合并财务报表时，对被投资单位能够实施控制的长期股权投资按权益法进行调整。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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初始投资成本；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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

9. 投资性房地产

本公司投资性房地产包括：已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产采用与本公司固定资产、无形资产相同的折旧或摊销政策。以成本模式计量的投资性房地产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

有确凿证据表明投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得，同时满足公允价值确认的条件的，采用公允价值模式进行后续计量。对采用公允价值计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，以资产负债表日的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入公允价值变动损益。

对投资性房地产的计量模式一经确定，不得随意变更。成本模式转为公允价值模式的，作为会计政策变更。已采用公允价值模式计量的，不得从公允价值转为成本模式。

10. 固定资产及累计折旧

（1）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。

（2）计价：本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（3）分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。本公司对未计提减值准备的固定资产，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值计提折旧，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输工具	5	5%	19%

（4）后续支出

固定资产的更新改造等后续支出，满足上述固定资产确认条件的，应当计入固定资产成本，如有被替换的部分，应扣除其账面价值；不满足上述固定资产确认条件的固定资产修理费用等，应当在发生时计入当期损益。

11. 在建工程

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

12. 无形资产

（1）计价

本公司无形资产按照取得时实际成本进行初始计量，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，采用直线法摊销。

（2）使用寿命及摊销

A.来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；如果合同性权利或其他法定权利能够在到期时因续约等延续，且有证据表明企业续约不需要付出大额成本，续约期计入使用寿命。

B.合同或法律没有规定使用寿命的，本公司综合各方面情况，聘请相关专家进行认证、或与同行业的情况进行比较、以及参考历史经验等，确定无形资产为本公司带来未来经济利益的期限。

C.经过上述努力仍无法合理确定无形资产所带来经济利益期限的，将其作为使用寿命不确定的无形资产。

13. 借款费用资本化

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。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

14. 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不

能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

15. 预计负债

本公司的预计负债包括对外提供担保、商业承兑票据贴现、未决诉讼、产品质量保证、亏损合同以及重组义务等很可能产生的负债。

如发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，本公司在资产负债表中反映为负债：该义务是本公司承担的现时义务，该义务的履行很可能导致经济利益流出企业，该义务的金额能够可靠地计量。

16. 收入的确认原则

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控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：

（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。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，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，收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将商品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

17. 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，冲减相关资产的账面价值，或者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，计入当期损益或冲减相关成本；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或冲减相关成本。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，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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。

18. 租赁

（1）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。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额按照租赁内含利率或增量借款利率计算的现值进行初始计量。租赁付款额包括：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。

（2）本公司作为出租人

本公司作作为出租人时，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。

①融资租赁

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。

②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。

19. 所得税会计处理

本公司所得税的会计核算采用资产负债表债务法。

企业在取得资产、负债时，应当确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，应当按照本准则规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

资产的计税基础，是指企业收回资产账面价值过程中，计算应纳税所得额时按照税法规定可以自应税经济利益中抵扣的金额。

负债的计税基础，是指负债的账面价值减去未来期间计算应纳税所得额时按照税法规定可予抵扣的金额。

20. 职工薪酬

职工薪酬包括本公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。职工薪酬包括：职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供的服务相关的支出等。

21. 重要会计政策、会计估计的变更

本报告期按统一的会计政策、会计估计执行，未发生会计政策及会计估计变更和重大会计差错的更正和影响。



五、 税项

主要税种及税率：

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。	9%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征。	5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征。	2%
企业所得税	应纳税所得额。	25%

六、 财务报表重要项目注释

(一) 、货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	3,893,104.18	102,426.25
银行存款	305,658.36	5,891,963.98
合计	4,198,762.54	5,994,390.23

(二) 、应收票据

票据类别	年末余额	年初余额
应收票据		105,000.00
合计		105,000.00

(三) 、应收账款

(1) 、应收账款账龄情况分析如下：

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1 年以内	17,691,654.10	83.95%	17,770,011.78	71.38
1—2 年（含）	3,381,365.52	16.05%	7,126,322.18	28.62
合计	21,073,019.62	100.00%	24,896,333.96	100.00%

(2) 、应收账款明细前五名

单位名称	年末余额	年初余额
尚义县水务局	3,300,000.00	
射阳县海河镇人民政府	2,190,988.19	
郏县农村公路建设养护中心	1,982,944.56	
中国能源建设集团山西电力建设有限公司	1,943,219.00	5,374,619.00
漯河市旭辉房地产开发有限公司	1,587,475.32	128,115.58
合计	11,004,627.07	5,502,734.58

(四) 、其他应收款

(1) 、其他应收款账龄情况分析如下：

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1年以内	6,487,634.37	93.44%	4,169,369.76	100.00
1—2年（含）	455,310.76	6.56%		
合计	6,942,945.13	100.00%	4,169,369.76	100.00

(2) 、其他应收款明细前五名

单位名称	年末余额	年初余额
业务周转金	3,488,292.13	52,025.64
保证金	3,375,815.91	3,507,344.12
备用金姚振伟	78,837.09	
北京中岳恒盛建筑工程有限公司		-610,000.00
中原跃发建设工程有限公司		610,000.00
合计	6,942,945.13	3,559,369.76

(五) 、固定资产

项目	年初账面余额	本年增加数	本年减少数	年末账面余额
一、账面余额合计	327,262.60	792,176.99		1,119,439.59
固定资产	327,262.60	792,176.99		1,119,439.59
二、累计折旧合计	238,720.97	139,855.16		378,576.13
累计折旧	238,720.97	139,855.16		378,576.13
三、账面价值合计	88,541.63	652,321.83		740,863.46

(六) 、短期借款/长期借款

项目	年末账面余额	年初账面余额
借款	1,508,888.00	
合计	1,508,888.00	

(七) 、应付账款

(1) 、应付账款账龄分析情况如下：

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	1,005,471.33	100.00%	1,149,291.83	100.00%
1—2年（含）				
2—3年（含）				
合计	1,005,471.33	100.00%	1,149,291.83	100.00%

(2) 、应付账款明细前五名

单位名称	年末余额	年初余额
综合	1,005,471.33	1,035,941.51
扎兰屯恒裕农牧业有限公司		113,350.32
合计	1,005,471.33	1,149,291.83

(八) 、预收账款

(1) 、预收账龄分析情况如下：

账龄	年末余额	年初余额

	金额	比例	金额	比例
1 年以内	2,770,618.29	44.72%	5,385,143.49	61.59%
1－2 年（含）	3,425,023.90	55.28%	3,358,864.63	38.415
2－3 年（含）				
3 年以上				
合计	6,195,642.19	100.00%	8,744,008.12	100.00%

(2) 、预收账款明细前五名

单位名称	年末余额	年初余额
中国铁路通信信号上海工程局集团有限公司青岛分公司	1,135,607.03	1,135,607.03
伊金霍洛旗农牧和水利局	792,149.82	
山西宝垣房地产开发有限公司	586,101.02	591,552.91
大方县国库支付中心	445,500.00	445,500.00
温岭市财政局(零余额账户)	375,988.00	
合计	3,335,345.87	2,172,659.94

(九) 、应付职工薪酬

项　目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
工资		588,439.80	554,939.80	33,500.00
合计		588,439.80	554,939.80	33,500.00

(十) 、应交税费

项目	年末余额	年初余额
应交增值税	154,536.66	218,354.72
应交城市维护建设税	3,863.40	1,091.77
应交教育费附加	3,863.40	5,458.85
应交印花税	3,556.65	5,071.50
应交企业所得税	3,935.68	255.19
工会经费	2,010.00	1,368.00
合计	171,765.79	231,600.03

(十一) 、其他应付款

(1) 、其他应付款明细前五名

单位名称	年末余额	年初余额
业务周转金		
备用金姚振伟		130,000.00
秦烁		
鑫路建设集团有限公司		
王燕玲		2,000,000.00
合计		2,130,000.00

(十二) 、实收资本

投资者	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	比例			投资金额	比例
姚振利	8,000,000.00	80.00%			8,000,000.00	80.00%
姚兴记	2,000,000.00	20.00%			2,000,000.00	20.00%
合计	10,000,000.00	100.00%			10,000,000.00	100.00%

(十三) 、未分配利润

项目	金额
上年年末余额	12,388,735.60
加：年初未分配利润调整数	
其中：会计政策变更	
重大会计差错	
其他调整因素	
本年年初余额	12,388,735.60
本年增加额	63,886,124.23
其中：本年净利润转入	
其他增加	
本年减少数	62,234,536.39
其中：本年提取盈余公积数	
本年分配现金股利数	
本年分配股票股利数	
其他减少	
本年年末余额	14,040,323.44
其中：董事会已批准得现金股利数	

(十四) 、主营业务收入

项目	主营业务收入	
	本年数	上年数
主营业务收入	61,873,587.33	82,483,423.90
合计	61,873,587.33	82,483,423.90

(十五) 、主营业务成本

项目	主营业务成本	
	本年数	上年数
服务成本	573.20	
材料	17,846,948.09	42,535,780.99
劳务费	34,620,450.58	29,925,922.20
工程服务费	3,612,861.00	4,136,979.30
租赁费、运输费	1,079,705.35	584,937.92
合计	57,160,538.22	77,183,620.41

(十六) 、营业税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	48,144.17	55,502.48
教育费附加	66,254.53	93,783.00
地方教育费附加	5,767.63	3,644.94
印花税	14,074.87	18,168.08
地方水利建设基金		205.29
合计	134,241.20	171,303.79



(十七) 、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
办公费	12,193.62	61,438.88
工资	588,439.80	659,632.88
社会保险费	730,571.11	800,238.88
差旅费	21,033.52	60,669.59
房租	52,628.02	35,500.00
修理费	883.19	
福利费	8,800.00	6,305.00
折旧费	139,855.16	58,513.32
保险费	684,172.51	658,249.96
其他费用	184,117.74	294,361.32
工会经费	6,946.40	5,472.00
招标费	7,304.43	46,904.70
服务费	59,701.54	6,112.27
其他		2,957.18
合计	2,496,647.04	2,696,355.98

(十八) 、财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息收入	-502.05	-1,006.44
银行手续费	10,277.66	8,019.06
合计	9,775.61	7,012.62

(十九) 、营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	14,393.65	15,336.66
保证金退回收息		3.42
合计	14,393.65	15,340.08

(二十) 、营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额
税收滞纳金、罚金、罚款	2,300.00	20,089.83
合计	2,300.00	20,089.83

(二十一) 、所得税费用

项目	本年发生额
所得税费用	104,445.75
合计	104,445.75

七、 或有事项的说明

1. 对外担保

本公司无对外担保。

八、 未决诉讼、仲裁

本公司未发生未决诉讼、仲裁形成的或有负债。

2. 其他或有事项

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

九、 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、 关联方关系及其交易

本公司本年度未发生关联方交易，截至 2025 年 12 月 31 日不存在关联方余额。

十一、 本公司 2025 年度财务报表已经公司管理层批准。

河南省华帝建设工程有限公司

2025 年 12 月 31 日

会计制度

第一章　总则

第一条　为规范公司财务会计行为，依据《会计法》、《企业财务通则》和《企业会计准则》等有关法律、法规，结合本公司的实际情况，制定本制度。

第二条　公司会计工作的基本任务是贯彻执行国家财政政策和会计法规，强化财务管理，加强财务监督，规范各项财务收支的计划控制、核算、分析和考核工作，如实反映公司财务状况和经营成果，依法纳税，接受股东大会、董事会、监事会等内部机构以及财政、税收、审计、证券监管等有关部门和行业主管部门的监督检查，依法合理筹措资金，有效利用公司的各项资产，增收节支，为公司领导当好参谋，为公司决策，为企业创造最大利润，为股东创造最大收益提供服务。

第三条　公司会计工作由公司财务副总直接负责。财务副总应当根据《会计法》的规定，确保公司会计工作和会计资料的真实性和完整性；负责公司财务计划的制定和监督检查，协助公司制定经营方针和资本运作政策；负责公司会计机构的设置，对财会人员的配备、热恩面和奖惩提出建议，并确保会计机构、会计人员依法兴职责；负责协调金融、财政、税务、审计、证券监管等方面的关系。

第四条　公司设立财务部，负责财务会计方面的日常工作，财务部经理负责公司财务收支计划的执行，主管公司的会计核算和资金管理工作，主持制定公司的财务规章制度，规范各级财务管理实施细则，统一公司会计核算办法，配合财务副总协调外部关系。

第五条　分公司设单独财务机构，配备必要的财务人员，严格执行《财务会计制度》和公司《财务管理制度》，接受公司财务部的业务领导。必要时，根据不同分公司的业务特点制定相应的财务管理细则。

第六条　公司全资和控股子公司必须配备专职会计和出纳人员，参照本制度根据企业性质和特点制定完整的财务制度，并接受公司财务部的业务指导。

第七条　公司会计机构和会计人员应当依照会计法律法规的规定，按照真实、完整的要求，进行会计核算，实行会计监督，并向公司董事会、总经理定期汇报会计工作情况，报送财务会计报告和其他必要资料。

第八条　公司会计年度采用公历年度，会计核算亿人民币为记账本位币，会计记账采用借贷记账法。

第九条　公司审核原始凭证、填制会计凭证、登记会计账簿、编报财务会计报告和管理会计档案，应当遵循有关法律法规和本制度的要求。

第二章　会计管理体制

第十条　公司董事长、财务副总根据岗位职责分工负责本公司的财务会计工作，并对会计工作和会计资料的真实性和完整性负责，财务部负责具体的日常会计工作。

第十一条　公私财务负责人为财务副总，依法行如下会计管理职责：

（一）　依法设立会计机构、配备会计人员，并支持他们的工作，保障会计人员依法履行职责；

（二）　正确执行相关法律法规和规章制度，纠正违反财务会计制度的行为；

（三）　最终审批公司所有财务支出事项；

（四）　对会计工作情况及会计资料的真实性、完整性负责，签署对外公布的财务会计报告；

（五）　法律法规规定或上级主管部门授予的其他职责。

第十二条　会计机构应当按照有关法律法规的规定、上级主管部门及公司主要负责人的要求，强化会计岗位责任制度、内部控制制度和会计稽核制度。

第十三条　公司领导、部门经理其他员工应当按照本制度的规定，在各自的权限内真实、完整的审核和提供各种经济业务的原始资料。公司有关人员在对所管业务的财务收支进行具体的预算管理和目标控制时，对有关的原始资料负有记录、保管和及时进行传递的责任。

第三章　会计机构和会计人员

第十四条　公司财务部为依法设立的会计机构，并根据工作需要配备相应的会计人员。财务部设经理、副经理、总账会计（或称主办会计）、会计（或称辅助会计）、预算管理、出纳等岗位。

第十五条　各分、子公司设立相应的财务机构，其财务人员根据公司业务发展和规范管理的需要，在条件成熟时，公司可逐步实行会计派制。

第十六条　公司委派的财会人员由公司与所在分公司、子公司实行双层领导，即财会人员的日常行政管理由所在分公司、子公司负责，业务管理由公司负责。

第十七条　公司委派财务人员的工资和费用一般由公司负责，不在所在分、子公司支付。公司与相关分、子公司另有协议的，则按相关协议处理。

第十八条　公司对委派财务人员实行外勤补贴。补贴标准分为公司所在市内、市外、省外三种。具体补贴标准由公司另行规定。

第十九条　在实行会计委派之前各分公司、子公司的财会人员，可参加公司专门组织的岗位竞聘。竞聘成功的，直接由公司任命。

第二十条　实行会计委派制的分公司、子公司，其委派的财会人员不影响其生产经营的独立性。

第四章　主要会计政策

第二十一条　本公司执行的会计及财务制度为：《会计法》、《企业会计制度》、《公路经营企业会计制度》等。

第二十二条　以每年元月一日至十二月三十一日为一个会计年度。

第二十三条　记帐原则和方法：以权责发生制为原则，实行借贷记账法。

第二十四条　企业的会计核算以人民币为记账本位币。

第二十五条　公司的固定资产按直线法计提折旧。

第二十六条　按照有关规定计提坏账转北，存货跌价准备和其他资产减值准备。

第五章　会计科目的设置

第二十七条　公司执行财政部颁发的《企业会计制度》，《企业会计准则》和《公司经营企业会计制度》，并根据具体经营特点选用总账会计科目，其明细科目根据编制报表要求，按便于理解，方便管理和符合公司经济活动分析的需要合理设置。

第二十八条　财务部在具体帐务处理中必须正确使用确定的会计科目，在实际工作中可根据实际情况适当增设相关会计科目。

第六章　会计原始凭证与记账凭证

第二十九条　原始凭证是指涉及确定的经济业务并需要进行会计处理的文件、合同、发票收据等各种书面纪录，包括文件、合同、签呈、呈批件、发票账单、结算但、严守但、工资表、收款收据、支票存根、汇款回单等。

各项财务收支业务需要的原始记录，应当具备规定的内容，充分证明经济业务发生的性质、原因、时间、数量和金额 。所有原始记录必须做到真实、完整。

第三十条　各种原始凭证必须规范，符合会计核算的要求，其应具备如下一些内容：

（一）　名称：原始凭证必须有特定的名称，文件、合同、签呈、呈批件等必须有标题；

（二）　日期：一般是指经济业务发生的时间或文件、合同、签呈、呈批件的做成时间；

（三）　业务内容：业务内容应当清楚，并表明该记录设计的经济性质。

（四）　数量；

（五）　单价；

（六）　金额：各原始凭证上记载的金额应当填写清楚，计算准确，大小写必须一致，格式化的原始凭证上的金额还应当封顶；

（七）　接受原始凭证的单位名称；

（八）　出具原始凭证单位的名称：以行政公章、财务专用章标识时，印章必须清晰可辨；

（九）　有关经办人员签字认可。

第三十一条　原始凭证出现错误，必须按规定进行更正。

（一）　文字出现错误时，必须由开除单位予以更正，并在更正处加盖公章；

（二）　数字和金额出现错误时，不得在错误凭证上更正，必须由原单位重新开具；

（三）　如果原始凭证由两个单位共同完成，任何错误均应当由双方共同更正、盖章。

第三十二条　同类经济也的原始凭证数量较多时，可填制原始凭证汇总表。

第三十三条　原始凭证必须由出具原始凭证单位盖印财务专用章，同时必须由有关经办人员，验收人员和主管人员的签名或盖章，并注明用途。属于公司自制的原始凭证必须按财务部制定的统一、规范的格式，并由经办人和具有审批权限的相关人员签名或盖章。

第三十四条　公司依照凭证按照记账凭证的支持对原始凭证划分为两种类型：主要凭证和辅助凭证。主要凭证是对记账凭证其主要支持作用的原始凭证。主要凭证有：

（一）　证明款项和有价证券收付业务的凭证，包括证明款项是否支付、有价证券是否交割的资料，以及证明款项（或有价证券）种类、金额价值、性质和权属的资料；

（二）　证明财务收发、曾建和使用的凭证，包括证明收发、性质和使用原因、来源取向和审批过程的资料，以及证明财物价值、种类、性质和权属的资料；

（三）　证明债权债务发生和结算的凭证，包括证明发生原因、金额计算过程和依据资料，以及证明债权债务相对人、清偿责任人的资料；

（四）　证明资本、基金增减业务的凭证，包括确定其增建原因、来源去向及审批过程的资料，以及确定所增减资本（基金）种类、金额价值、性质和权属的资料；

（五）　证明收入、支出、费用、成本计算业务的凭证，包括记录其计算过程、计算依据和审批过程的资料，以及证明收入（支出、费用、成本）种类、经办人、金额和性质的资料；

（六）　证明财务成果计算和处理业务的凭证，包括说明计算（处理）依据和过程的资料，以及说明财务成果性质、金额的资料。

第三十五条　主要凭证必须符合国家法律、法规和会计制度的规定，并附在记账凭证的后面。对两张或两张以上记账凭证起主要支持作用的原始凭证，可附在其中一张记账凭证的后面，其他记账凭证后附原始凭证的附件或复印件，但其他记账凭证上必须签注原始凭证原件所在记账凭证的编号。

第三十六条　辅助凭证是对主要凭证起辅助证明作用的原始凭证，包括不直接支持某一张记账凭证或者对多张记账凭证起支持作用的合同、文件、呈批件等。

第三十七条　辅助凭证可不附在记账凭证的后面，但应当单独按照档案管理办法进行分类整理，及时归档保存。未附辅助平衡的记账凭证应当注明该辅助凭证的名称、编号。

第三十八条　对于涉及多笔经济业务或需要多次备查使用的主要凭证和辅助凭证，经办部门和需要查询的部门，应当同时保管相关原始凭证的原件。

第三十九条　会计人员应当认真审核原始记录，并在通过审核纪录上签字。审核的内容包括：

（一） 经纪业务是否本单位发生的，内容是否真实、合法、合规；

（二） 原始凭证是否具有法律效力，公章是否清晰；

（三） 经办人是否经过授权活在授权范围内填制内容;

（四） 数量、单价、金额的计算是否正确；

（五） 必备内容是否完备齐全。

第四十条 会计人员在受理原始记录时，对于不真实的，有权拒绝受理，并可将情况报告单位负责人；对不完整的，有权退回，经办人补正后再受理。

第四十一条 会计人员应当依据真实、完整的原始记录进行会计处理，并按照本制度的相关规定将原始凭证附在记账凭证后面。

第四十二条 需要进行会计处理的原始凭证按照如下的程序进行传递。

（一） 经办人取得原始凭证后，需要交证明、检查或验收人签字的，交有关人员签字；

（二） 有关人员签字后，交会计人员审核；

（三） 按有关规定经部门经理、公司负责人签字批准；

（四） 会计人员受理原始记录，进行会计处理。

第四十三条 会计人员制作记账凭证，应当以真实、完整的原始凭证为依据。无法取得原始凭证的，应当按照要求自制或者要求相关人员制作原始凭证。

第四十四条 记帐凭证应当使用财务会计软件按规定进行填制，不得手工填制。填制记账凭证必须符合如下要求：

（一） 以本人的身份进入财务会计软件填制凭证的界面；

（二） 必备内容，包括日期、摘要、应借应贷科目及金额等，，填写要齐全、清楚，并与所附原始凭证及其记载的内容相符；附件注明原始凭证张数，时间按编制当天日起填写；填写要正确使用会计科目，保证科目使用与相关业务再定义上的一致；

（三） 接待的金额要相等；

（四） 按所附原始凭证准确填写与借记或贷记的不同科目相符的摘要。摘要必须清楚，简明扼要；购买多种物品应注明主要物品的名称；往来业务凭证，借款和报销业务应具备对方单位名称或个人所属部门及姓名；提取现金应注明原因；收支的结转，费用的预提摊销应注明期间。

第四十五条　审核人员、出纳人员、总账会计通过财务会计软件审核记账凭证和记账后，应当输出的纸质记账凭证上盖章或签名。

第四十六条　通过财务会计软件输出纸质记账凭证，应当符合《跨及基础工作规范》和会计电算化有关工作的规范的要求，并与所附原始凭证一起装订成册。会计凭证的装订应当符合会计档案管理的要求，当月第一本凭证的最前面应当附有会计科目发生额及余额表，最后一本凭证应当附有银行存款余额调节表和银行对账单。

第四十七条　会计凭证的归档，保管等事项按照《会计档案管理办法》的规定办理。

第七章　会计账簿的设置

第四十八条　财务部按《会计法》的规定，设置会计账簿，包括总账、明细帐、日记张和其他辅助性账簿。

第四十九条　根据电算化的要求，当期所有记账凭证数据和明细账数据都储存于计算机。

第五十条　明细账根据会计核算系统，结帐后数据自动生成资产、负债、权益、损益四大类明细账。账本格式按照会计科目的设置、管理查账的需要，合理编排为借贷余三栏式、成本费用类多栏式、多借一贷式、多贷一借式和多借多贷式。

第五十一条　日记账分为银行日记账和先进日记账，不得跨年度使用，账簿不得用银行对账单或其他方式代替。开设若干个银行存款账户时，应按开设的账户分别登记银行日记账，日记账由出纳根据银行收（付）款、现金收（付）款凭证登记，按凭证发生日期、凭证号依次登记，做到日清月结，登记时不得出现银行存款或现金的红字。

第五十二条　各种租借设备、物资、有价证券、应收应付票据、项目核算资料等应设置辅助账。各种帐簿必须有统一固定的格式，要做到内容真实完整、数字准确、摘要清楚、登记及时，不漏记、错记或重记。如果发生错误或者隔页、跳行的，应按规定的办法更正，并由会计人员和会计机构负责人在更正处盖章。

第五十三条　财务部应按规定定期对会计账簿纪录金额与库存金额、货币资金、有价证券、往来单位或个人等进行核实，做到帐证、帐账、帐表、帐实相符，对帐工作每年至少一次，如遇人员调动或发生非常事件，也应及时对帐。

第五十四条　会计账簿安银行存款日记账、现金日记账、总账、明细帐、辅助账分别整理立卷，归档保管。

第五十五条　本公司使用财务会计软件进行会计核算，软件输出的会计帐簿应当符合国家统一会计制度的要求，并及时装订。除会计软件输出的正式帐簿外，不得设立其它正式帐簿。通过会计软件输出的正式帐簿，应当按照封面、扉页、科目发生额及余额表、总账和明细账的顺序进行打印和装订，各科目的总账和明细账按科目编号的顺序宁打印和装订。

第五十六条　会计账簿应当保持整洁、清晰，除手工登记的备查登记簿外，不得涂改、挖补，手工登记的备查登记簿需要更正的，由登记人员进行更正并盖章，登记人员以外的人员不得进行改正。

第五十七条　通过会计软件输出的年度账簿，应当在扉页上加盖公章，并贴划印花税票。达因人和财务部经理/副经理应当在装订的会计账簿封面签章。在装订年度正式帐簿时，科目发生及余额表 后应当附有当年的年度会计报表 。通过会计软件输出的正式帐簿，由会计机构按照会计档案管理的规定进行保管。

第五十八条　会计账簿的电子数据应当每月备份一次，每次备份时应当在至少两台不同的计算机硬盘上各保存一份。电子数据在年末结账后，应当备份到单独的电子媒介，按照档案管理的规定妥善保管。

第八章　　所有者权益和负债的核算

第五十九条　所有者权益是指投资者（股东）对本公司净资产的所有权，包括实收资本 、资本公积、盈余公积和未分配利润。

第六十条　　资本即注册资本，是本公司在工商行政管理部门登记的资本。实收资本（股本）是指股东按出资合同、协议规定实缴的出资额及经营过程中依法定程序赠的部分。

第六十一条　实收资本安投资主体分为国有资本金、法人资本金和个人资本金。

第六十二条　本公司筹集资本必须是货币资金（现金），未经股东会同意，不得以债权、实物资产、有价证券等折投入资。

第六十三条　经营期内，投资者对其投入的资本，除依法转让外，不得以任何方式抽走。投资者应按照投资比例或者合同、章程规定，分享本公司的收益或承担本公司

风险 。

第六十四条　本公司负债包括各种银行货款、往来借款、应付和预收款项及其他负债。

第九章　固定资产的核算

第六十五条　使用年限在一年（不含一年）以上，单位价值在2000元（不含2000元 ）以上，并在使用过程中保持原有物质形态的资产，包括房屋及建筑物、电子设备、运输设备、机器设备、工具、器具。当一项固定资产的某组成部分在使用效能上与流动资产相对独立，并且具有不同使用年限时，应将该组成部分单独确认为固定资产。

第六十六条　不符合固定资产条件的物品，为低值易耗品。低值易耗品应比照顾定资产管理办法，设立分类登记簿和低值易耗品卡片帐，建立登记、保管和定期盘点制度。

第六十七条　财务部门要定期对固定资产、低值易耗品进行全面盘点、清查，每年年终前为定期盘点清查的时间。

第六十八条　所有固定资产和低值易耗品都必须按国家有关规定进行折旧或摊销。

第六十九条　对固定资产盘盈、盘亏，由财务部、行政事务部调查核实，弄清情况，提出意见 ，逐笔报领导审批，财务部门根据规定作帐务处理。

第十章　货币资金的核算

第七十条　公司的货币资产包括现金、银行存款和其它货币资金。

第七十一条　财务部门必须定期或不定期对货币资金进行盘点、对帐，并确保账款相符。

第七十二条　货币资金管理必须遵守《货币资金管理制度》的有关规定。

第十一章　长期和短期投资的核算

第七十三条　公司的对外投资案投资回收期的长短可分为短期投资和长期投资。短期投资，是指能够随时变现并且持有时间不准备超过1年（含1年）的投资，包括股票、金融债券、债券、基金等证券投资。长期投资，是指除短期投资以外的投资，包括持有时间准备超过1年（不含1年）的各种股权性质的投资、不能变现货或不准备随时变现的债券、长期债券投资。长期投资应当单独进行核算，并在资产负债表中单列项目反映。

第七十四条　公司的证券投资必须符合信用，稳健、效益的原则，确保资产的保值增值。

第七十五条　购入有价证券按有价证券的面值和规定的利率计算应收利息，分期计入损益。

第七十六条　出售经营性证券可以采用先进先出法、加权平均法、移动加权平均法等确定其实际成本。计价方法一经确定，不得随意变更。出售经营性有价证券实际收到的价款与账面成本的差额，计入当期损益。

第七十七条　购入折价或溢价发行的长期债券，实际支付的款项与票面价值的差额应在债券到期前，分期增加或冲减投资收益。

第七十八条　对外证券投资分析得的股利或利润，计入投资收益，并按规定进行税务处理。

第十二章　其他类资产的核算

第七十九条　公司其他类资产包括无形资产、递延资产及其他资产。

第八十条　无形资产按取得时的实际成本计价。

第八十一条　无形资产自开始使用之日起在有效使用期限内平均摊入成本。

第八十二条　递延资产是指不能全部计入当年损益 ，应当在以后年度内分期摊销的费用，包括开办费、以经营租赁方式租入的固定资产技改支出、摊销期超过1年的修理费以及摊销期超过 1年的其他待摊费用等。

第八十三条　开办费是指筹建期间发生的费用，自营业之日起分5年分期摊入营业费用。

第十三章　经营成本的核算

第八十五条　在公司业务经营中发生的与经营有关的各项支出等按规定计入成本。

第八十六条　营业及管理费用主要包括：职工工资、职工福利费、广告及业务宣传费、业务招待费、差旅费、水电费、租赁费、员工培训经费、办公费、会议费、其它费用等。

第八十七条　费用控制及管理严格按有关制度执行。

第十四章　经营收入的核算

第八十八条　　经营收入是指业务经营过程中取得营业性收入。

第八十九条　　代理性业务只将公司代理费计入公司营业收入。

第九十条　　一般贸易类业务可按交易额计算公司营业收入。

第十五章　　投资收益与营业外收支的核算

第九十一条　　投资收益是本公司以各种方式对外直接投资取得的利润、利息等收入。

第九十二条　　营业外收支是指与本公司经营无直接关系的各项收入，包括固定资产经营收入、租赁收入、固定资产盘盈、固定资产清理净收益、教育费附加返还款、罚款收入、出纳长款收入、证券交易差错收入、因债权人的特殊原因却是无法支付的应付款项等。

第十六章　　纳税、利润及其分配

第九十三条　　本公司利润总额按下列公式计算：

利润总额=营业利润+投资收益+营业外收支净额

净利润=利润总额-应纳所得税

营业利润=主营业务收入-主营业务成本+其它业务利润-营业费用-管理费用-财务费用

国债投资收益根据规定不缴企业所得税。

第九十四条　　所得税后利润根据公司章程的规定，按如下顺序分配：

（一）　　弥补上一年度的亏损；

（二）　　提取法定公积金10%；

（三）　　提取任意公积金；

（四）　　支付股东股利；

公司法定公积金累计为公司注册资本的50%以上的，可以不再提取。提取法定公积金后，是否提取任意公积金由股东大会决定。公司不在弥补亏损和提取法定公积金、或公益金之前向股东分配利润。

第九十五条　　本公司须依法申报和交纳营税、城市维护建设税、教育费附加、房产税、土地使用税、车船使用税、印花税、企业所得税及其他应纳税种。

第十七章　　会计报表的种类与编制

第九十六条　会计人员应当根据会计账簿的记录编制会计报表。本公司应分年，半年、季度和月度填制下列报表。

第九十七条　企业向外提供的会计报表包括：资产负债表；利润表；现金流量表；资产减值准备明细表；利润分配表；股东权益增减变动表；分部报表；其他有关附表。内部管理报表主要由银行存款收支月报表、成本月报表、债权债务明细表等，企业应根据管理的实际需要设计编制内部管理报表，并根据企业发展需要增加或减少报表种类，调整报表内容、报表格式。内部管理财务报表的设计、编制、报送须经财务副总批准，其它任何部门和人员无权直接要求财务部门提供财务报表、财务数据。

第九十八条　各种报表、项目之间的勾稽关系必须对应、准确；本期报表与上期报表之间的有关数据必须相互衔接。

第九十九条　向外爆出的报表如发现有错误，应及时办理订正手续，除本单位留存报表外，还应同时通知接受报表的单位；错误较多的应重新编报。对外报送的财务报表在报送之前必须由分管财务的财务副总和其它高管审核、签字。上报会计报表时，应当制作会计报表封面，并加盖告你公司公章。公司负责人、财务部经理/副经理和报表编制人应当在报表封面上签章。

第十八章　会计工作交接

第一百条　会计人员调动或离职，必须将本人所经管的会计工作全部移交给接替人员。未办清交接手续的，不得调动或离职。

第一百零一条　接替人员应当认真接管移交工作，并继续办理移交的未了事项。离职会计人员办理移交手续前，必须及时做好以下工作：

（一）　已受理的经济业务尚未填制会计凭证的，应当填制完毕；

（二）　为登记账目应当登记完毕，并在最后一笔余额后加盖经办人员印章；

（三）　整理应该移交的各项资料，对未了事项写出书面材料；

（四）　编制已较轻册，列明应当移交的会计凭证、会计账簿、会计报表、印章、现金、有价证券、支票簿、发票、文件、财务软件及密码、数据瓷盘及有关资料等。

第一百零二条　会计人员办理移交时，必须有监交人负责监交。一般会计人员交接，由财务部经理或副经理负责监交；财务部经理或副经理交接，由公司分管财务工作的财务副总（或其授权代理人）负责监交。

第一百零三条　移交人员在办理移交时，要按移交清册逐项移交；接替人员要逐项核对查收。一脚人员从事会计电算化工作的，要对有关电子数据在实际操作状态下进行交接。

第一百零四条　财务部副经理以及以上级别的财务人员移交时，还必须将全部财务会计工作、重大财务收支和会计人员的情况等向接替人员详细介绍。对需要移交的遗留问题，应当写出书面材料。

第一百零五条　交接完毕后，交接双方和监交人员要在移交注册上签名或者盖章，并应在移交清册页数上注明：单位名称，交接日期，交接双方和监交人员的职务、姓名，移交清册页数以及需要说明的问题和意见等。移交清册一般应当填制一式三份，交接双方各执一份，存档一份。

第一百零六条　接替人员应当继续使用移交的会计账簿，不得自行另立新帐，以保持会计记录的连续性。

第十九章　附则

第一百零七条　本制度由财务部负责解释和修订。

第一百零八条　本制度经公司办公会审定通过后实施。

具备履行合同所必需的设备和专业技术能力承诺书

我公司承诺:

我公司具备履行合同所必需的设备和专业技术能力；在人员、设备、资金等方面具备相应的施工能力。

我公司对上述声明的内容事项真实性负责。如经查实上述声明的内容事项存在虚假，我公司愿意接受以提供虚假材料谋取中标追究法律责任。

特此声明。

供应商（公章）：河南省华帝建设工程有限公司

法定代表人（负责人）或授权代表（签字）：

日期：__2026__年__11__月__5__日

近三年内在经营活动中没有重大违法记录的声明

声明函

姚振利（法定代表人或其授权代表）代表 河南省华帝建设工程有限公司（公司全称）向本项目的采购人和采购代理机构郑重声明如下：

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

特此声明。

供应商（盖章）：河南省华帝建设工程有限公司

法定代表人或其授权代表（签字）：

日期：2026 年 11 月 5 日