一 、资格证明文件格式

1.开标一览表

项目名称及标段	南召县教育体育局南召县义务教育薄弱环节改善与能力提升补助资金设施设备购置类项目、六标段
项目编号	南召政采公开-2026-12
标段编号	南召政采公开-2026-12-6
投标人名称	洛阳华钜实业有限公司
投标报价	大写 ： 柒拾壹万捌仟贰佰元整（￥ ： 718200.00 ）
送货安装期	合同签订后60个日历日内完成本项目的供货、安装及调试
质保期	7年
质量	合格
投标有效期	开标之日起60日历日
项目负责人姓名及联系方式	南芳、13262916777
备注	完全响应招标文件要求

注：“开标一览表”报总价。

投标人（公章）：洛阳华钜实业有限公司

法定代表人（负责人）或授权代表（电子签章/签名）：南芳

日期： 2026 年 11 月 5 日

2、授权书格式

法定代表人（负责人）授权委托书

委托单位：洛阳华钜实业有限公司

地址：河南省洛阳市偃师区缑氏镇唐玄路1号

法定代表人（负责人）：张俊姣

授权代表姓名：南芳

性别：女

出生日期：1988 年 12 月 28 日

所在单位：洛阳华钜实业有限公司

职务：业务经理

身份证：612525198812281327

现住：河南省洛阳市洛龙区李村镇南寨村

兹委托参加项目事宜，并授权其全权办理以下事宜：

1、参加投标活动；

2、签订与中标事宜有关的合同。

授权代表在办理上述事宜过程中以其自己的名义所签署的所有文件我均予以承认。授权代表无转委权。

委托期限：至上述事宜处理完毕止。

委托单位（公章）：洛阳华钜实业有限公司

法定代表人（负责人）（签字）：张俊姣

授权代表（签字）：南芳

日期： 2026 年 11 月 5 日

附：法定代表人（负责人）的身份证及授权代表的身份证









表单验证号码3130e0808c614e1d8391d4b629002a0f

河南省社会保险个人参保证明

（ 2026 年）

单位：元

证件类型	居民身份证(户口簿)	证件号码	612525198812281327		
社会保障号码	612525198812281327	姓　名	南劳	性别	女

单位名称	险种类型	起始年月	截止年月
洛阳华钜实业有限公司	工伤保险	202407	-
洛阳华钜实业有限公司	企业职工基本养老保险	202408	-
洛阳华钜实业有限公司	失业保险	202408	-

缴费明细情况

月份	基本养老保险		失业保险		工伤保险	
	参保时间	缴费状态	参保时间	缴费状态	参保时间	缴费状态
	2024-08-01	参保缴费	2024-08-01	参保缴费	2024-07-22	参保缴费
	缴费基数	缴费情况	缴费基数	缴费情况	缴费基数	缴费情况
01	3831	●	3831	●	3831	-
02	3831	●	3831	●	3831	-
03	3831	●	3831	●	3831	-
04	3831	●	3831	●	3831	-
05	3831	●	3831	●	3831	-
06	3831	●	3831	●	3831	-
07	3831	●	3831	●	3831	-
08	3831	●	3831	●	3831	-
09	3831	●	3831	●	3831	-
10	3831	●	3831	●	3831	-
11		-		-		-
12		-		-		-

说明：

1、本证明的信息，仅证明参保情况及在本年内缴费情况，本证明自打印之日起三个月内有效。

2、扫描二维码验证表单真伪。

3、●表示已经实缴，△表示欠费，〇表示外地转入，-表示未制定计划。

4、工伤保险个人不缴费，如果工伤保险基数正常显示，-表示正常参保。

5、若参保对象存在在多个单位参保时，以参加养老保险所在单位为准。

打印时间：2026-11-04

本文件由全国社保卡服务平台提供，任何第三方机构不得对数据进行二次加工、处理、解析或以任何形式用于商业用途，否则将追究法律责任。(20261104131O-9200000013)

3、资格声明函格式

关于资格的声明函

采购人或代理机构名称 南召县教育体育局 ：

关于贵方编号为 南召政采公开-2026-12 公开招标，本签字人愿意参加投标，提供“采购内容及要求 ” 中规定的服务，并证明提交的下列文件和说明是准确的真实的。

1、由市场监管局签发的我方工商营业执照副本。

2、法定代表人（负责人）授权书。

3、法定代表人（负责人）或授权代表身份证（答疑时出示原件）。

4、公司地址、联系电话、传真等。

5、法定代表人（负责人）或授权代表的联系电话。

6、招标项目要求的其他文件。

7、本签字人确认资格文件中的说明是真实的、准确的。

投标人（公章）：洛阳华钜实业有限公司

法定代表人（负责人）或授权代表（签字）：

日期： 2026 年 11 月 5 日

说明：供应商承诺不实的，依据《中华人民共和国政府采购法》第七十七条供虚假材料谋取中标、成交的有关规定予以处理。

4、承诺函格式

投标人承诺函

南召县教育体育局 采购人或代理机构名称：

很荣幸能参与项目编号为 南召政采公开-2026-12 的投标。

我代表 洛阳华钜实业有限公司（投标人名称），在此作如下承诺：

1、完全理解和接受本项目招标文件的一切规定和要求；

2、我方递交的投标文件中所有的资料均为真实的、准确的，无任何虚假内容。若存在有虚假 内容，我方愿意承担法律责任。

3、若中标，我方将按照招标文件的具体规定与采购人签订供货安装调试或服务合同，并且严 格按合同履行义务，按时交付使用，保证设备或服务质量符合招标文件要求，并提供优质服务。 如果在合同执行过程中，发现问题，我方一定尽快对其进行调整，并承担相应的经济责任；

4、若中标，本承诺将成为合同不可分割的一部分，与合同具有同等的法律效力。

5、我方同意招标文件所附的合同文本作为与采购方签约的合同文本，非经双方一致同意，不得改变原合同文本的条款。

6、我方保证，严格遵守《中华人民共和国政府采购法》《中华人民共和国政府采购法实施条例》 《政府采购货物和服务招标投标管理办法》及其他相关法律法规的规定，若有违反上述法律 法规的行为，愿意接受处罚并承担相应的法律责任。

投标人（公章）：洛阳华钜实业有限公司

法定代表人（负责人）或授权代表（签字或电子印章）：

日期： 2026年 11 月 5 日

5. 营业执照副本或其他资格证明文件

统一社会信用代码
91410381MA4108E06N

营业执照
（副本）（1-1）

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　洛阳华钜实业有限公司

类　　型　有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人　张俊姣

经营范围　一般项目：家具制造；家具销售；家具零配件销售；家居用品制造；家居用品销售；金属制日用品制造；金属制品销售；五金产品制造；五金产品零售；金属工具制造；金属工具销售；金属结构制造；金属结构销售；箱包制造；箱包销售；办公用品销售；货物进出口；技术进出口（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）

注册资本　壹仟零陆拾捌万圆整

成立日期　2017年05月16日

住　　所　河南省洛阳市偃师区缑氏镇唐玄路1号

登记机关

2023年10月18日

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

国家市场监督管理总局监制

仅限投标使用

开户许可证

核准号：J4931001203801　　编号：4910-02620082

经审核，洛阳华钜实业有限公司符合开户条件，准予开立基本存款账户。

法定代表人（单位负责人）张俊姣　　开户银行 中国农业银行偃师市支行缑氏营业所

账　号 16130901040002562

发证机关（盖章）

2017年 05月 26日

6.具有履行合同所必需的设备和专业技术能力的承诺

我公司郑重承诺：

我公司具有履行合同所必需的设备和专业技术能力。

投标人（公章）：洛阳华钜实业有限公司

法定代表人（负责人）或授权代表（签字或电子印章）：

日期： 2026年 11 月 5 日

7. 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

26(0917)41 证明 00000628

税务机关	国家税务总局洛阳市偃师区税务局	填发日期	2026-09-17
纳税人名称	洛阳华钜实业有限公司	纳税人识别号	91410381MA4108E06N

税种	税款所属时期	入（退）库日期	实缴（退）金额
增值税	2026-01-01 至 2026-08-31	2026-09-15	¥176179.83
企业所得税	2026-01-01 至 2026-06-30	2026-07-16	¥6151.63
城市维护建设税	2026-01-01 至 2026-08-31	2026-09-15	¥6166.27
房产税	2026-01-01 至 2026-06-30	2026-07-16	¥600.00
印花税	2026-01-01 至 2026-06-30	2026-07-16	¥1663.89
城镇土地使用税	2026-01-01 至 2026-06-30	2026-07-16	¥1500.00
教育费附加	2026-01-01 至 2026-08-31	2026-09-15	¥2642.68
地方教育附加	2026-01-01 至 2026-08-31	2026-09-15	¥1761.78

妥善保管

手写无效

金额合计（大写）	壹拾玖万陆仟陆佰陆拾陆元零捌分	¥196666.08

国家税务总局洛阳市偃师区税务局 业务专用章

税务机关
（盖章）

备 注

填票人 电子税务局

第 1 页，总共 1 页

本凭证不作纳税人记账、抵扣凭证

表单验证号码f0f00f99154f47c1ba0283d206573310

河南省社会保险单位参保缴费证明

2026

统一社会信用代码	91410381MA4108E06N	单位名称	洛阳华钜实业有限公司

参保缴费情况

月份	基本养老保险		失业保险		工伤保险	
	参保时间	缴费状态	参保时间	缴费状态	参保时间	缴费状态
	2023-02-10	参保缴费	2023-02-10	参保缴费	2023-02-10	参保缴费
01	●		●		●	
02	●		●		●	
03	●		●		●	
04	●		●		●	
05	●		●		●	
06	●		●		●	
07	●		●		●	
08	●		●		●	
09	-		-		-	
10	-		-		-	
11	-		-		-	
12	-		-		-	

说明：

1、本证明的信息，仅证明单位参保情况以及在本年度参保缴费情况，本证明自打印之日起三个月内有效。

2、扫描二维码验证表单真伪。

3、●表示已经实缴，△表示欠费，-表示未制定计划。

洛阳市偃师区社会保险中心 业务查询专用章 4103070029505

打印时间：2026-09-17

8. 良好的商业信誉和健全的财务会计制度的证明文件

说明：(1)提供本单位2025年经会计师事务所出具的审计报告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投标人与银行之间业务往来正常，企业信誉良好等。

洛阳华钜实业有限公司

2025 年度审计报告书

豫天亚所审专字【2026】第 1294 号

审计单位：河南天亚会计师事务所（普通合伙）

HENAN TIANYA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS(GENERAL PARTNERSHIP)

河南天亚会计师事务所(普通合伙)

HENAN TIANYA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

审 计 报 告

豫天亚所审专字【2026】第1294号

洛阳华钜实业有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了洛阳华钜实业有限公司财务报表，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、所有者权益变动表和财务报表附注。

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，公允反映了洛阳华钜实业有限公司2025年12月31日的财务状况以及2025年度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，我们独立于该公司，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、关键审计事项

关键审计事项是根据我们的职业判断，认为对财务报表审计最为重要的事项，这些事项是在对公司财务报表整体进行审计并形成意见的背景下进行处理的，我们不对这些事项提供单独的意见。

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）”，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，报告编码：豫260G0TJD0S

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括该公司本年年报报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，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。基于我们已经执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事项。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估该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该公司、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督该公司的财务报告过程。

六、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，则错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。

我们同时：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致财务报表重大错报风险；对这些风险有针对性地设计和实施审计程序；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，基于所获取的审计证据，对是否存在于事项或情况相关的重大不确定性，从而可能导致对该公司的持续经营能力产生重大疑虑得出结论。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该公司不能持续经营。

（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。

除其他事项外，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进行沟通。

我们还就遵守关于独立性的相关职业道德要求向治理层提供声明，并就可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施与治理层进行沟通。从与治理层沟通的事项中，我们确定哪些事项对本期合并及母公司财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规不允许公开披露这些事项，或在极其罕见的情形下，如果合理预期在审计

报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

附件：1、资产负债表

2、利润表

3、现金流量表

4、所有者权益变动表

5、财务报表附注

河南天亚会计师事务所(普通合伙)

中国·周口市

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇二六年八月十八日

资产负债表

单位：洛阳华鼎实业有限公司　　2020年12月31日　　金额单位：元

项目	行次	期末余额	年初余额	项目	行次	期末余额	年初余额
流动资产：	1	-	-	流动负债：	42	-	-
货币资金	2	1,001,063.77	800,700.86	短期借款	43		500,000.00
交易性金融资产	3			交易性金融负债	44		
衍生金融资产	4			衍生金融负债	46		
应收票据	5			应付票据	46		
应收账款	6	873,005.00	825,220.01	应付账款	47	1,744,878.00	2,985,990.87
应收账款融资	7			预收款项	48		
预付账款	8	411,910.51	226,100.46	合同负债	49		
其他应收款	9	110,130.00		应付职工薪酬	50	290,073.50	341,610.50
存货	10	4,462,634.76	5,201,065.02	应交税费	51	-30,294.18	-36,314.28
合同资产	11			其他应付款	52	3,192,508.89	1,315,485.54
持有待售资产	12			持有待售负债	53		
一年内到期的非流动资产	13			一年内到期的非流动负债	54		
其他流动资产	14			其他流动负债	55		
流动资产合计	15	7,602,240.74	7,005,848.83	流动负债合计	56	5,188,767.11	5,106,072.63
非流动资产：	16	-	-	非流动负债：	57	-	-
债权投资	17			长期借款	58		
其他债权投资	18			应付债券	59		
长期应收款	19			其中：优先股	60		
长期股权投资	20			永续债	61		
其他权益工具投资	21			租赁负债	62		
其他非流动金融资产	22			长期应付款	63		
投资性房地产	23			预计负债	64		
固定资产	24	2,023,802.32	2,809,779.71	递延收益	65		
在建工程	25			递延所得税负债	66		
生产性生物资产	26			其他非流动负债	67		
油气资产	27			非流动负债合计	68		
使用权资产	28			负 债 合 计	69	5,188,767.11	5,106,072.63
无形资产	29			所有者权益（或股东权益）：	70	-	-
开发支出	30			实收资本（股本）	71	5,255,726.66	5,255,725.58
商誉	31			其他权益工具	72		
长期待摊费用	32			其中：优先股	73		
递延所得税资产	33			永续债	74		
其他非流动资产	34			资本公积	75		
	35			减：库存股	76		
	36			其他综合收益	77		
	37			专项储备	78		
	38			盈余公积	79		
	39			未分配利润	80	-258,389.61	-546,769.65
非流动资产合计	40	2,023,802.32	2,809,779.71	所有者权益合计	81	4,997,335.95	4,708,955.91
资 产 总 计	41	10,186,103.06	9,815,628.54	负债和所有者权益总计	82	10,186,103.06	9,815,628.54

单位负责人：张俊波　　财务负责人：[illegible]　　制表人：[illegible]

利润表

单位：洛阳华钜实业有限公司　　2025年度　　金额：元

项目	行次	本期金额	上期金额
一、营业收入	1	12,748,279.27	8,956,136.30
减：营业成本	2	10,238,316.28	7,524,284.39
税金及附加	3	26,717.58	20,340.56
销售费用	4	797,017.81	334,050.25
管理费用	5	1,378,597.44	875,548.60
研发费用	6		
财务费用	7	3,522.22	368.65
其中：利息费用	8		
利息收入	9		
加：其他收益	10		
投资收益（损失以“-”号填列）	11		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	12		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	13		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	14		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	15		
信用减值损失（收益以"-"号填列）	16		
资产减值损失（收益以“-”号填列）	17		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	18		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	19	304,107.94	201,543.85
加：营业外收入	20		
减：营业外支出	21	550.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	22	303,557.94	201,543.85
减：所得税费用	23	15,177.90	17,101.43
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	24	288,380.04	184,442.42
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	25	288,380.04	184,442.42
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	26		
五、其他综合收益的税后净额	27		
（一）不能重分类进损益的的其他综合收益	28		
1.重新计量设定收益计划变动额	29		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	30		
3.其他权益工具投资公允价值变动	31		
4.企业自身信用风险公允价值变动	32		
（二）将重分类进损益的的其他综合收益	33		
1.权益法下可转损益的其他综合收益	34		
2.其他债权投资公允价值变动	35		
3.金融资产重分类进入其他综合收益的金额	36		
4.其他债权投资信用减值准备	37		
5.外币财务报表折算差额	38		
六、综合收益总额	39	288,380.04	184,442.42

单位负责人：张俊波　　财务负责人：孟秀霞　　制表人：孟秀霞

现金流量表

单位：洛阳华恒实业有限公司　　2025年度　　金额单位：元

项目	行次	本期金额	上期金额	项目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1			补充资料：	37		
销售产品、提供劳务收到的现金	2	12,699,803.98	10,441,890.24	1.将净利润调节为经营活动现金流量：	38		
收到的税费返还	3			净利润	39	288,380.04	184,442.42
收到其他与经营活动有关的现金	4	1,766,886.45		加：资产减值准备	40		
经营活动现金流入小计	5	14,466,690.43	10,441,890.24	固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41	631,224.82	560,830.43
购买商品、接受劳务支付的现金	6	9,526,314.40	7,270,981.31	无形资产摊销	42		
支付给职工以及为职工支付的现金	7	2,814,261.16	2,613,945.74	长期待摊费用摊销	43		
支付的各项税费	8	37,705.93	33,697.70	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	44		
支付的其他与经营活动有关的现金	9	96,532.28	74,512.30	固定资产报废损失	45		
经营活动现金流出小计	10	12,474,803.86	9,993,137.20	公允价值变动损失（减：收益）	46		
经营活动产生的现金流量净额	11	1,991,886.57	448,753.04	财务费用（收益以“-”号填列）	47	3,522.22	368.65
二、投资活动产生的现金流量	12			投资损失（收益以“-”号填列）	48		
收回投资所收到的现金	13			递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	49		
取得投资收益所收到的现金	14			递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	50		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	15			存货的减少（增加以“-”号填列）	51	829,030.26	715,175.78
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	16			经营性应收项目的减少（减：增加）	52	-342,365.25	4,772,325.80
收到的其他与投资活动有关的现金	17			经营性应付款项目的增加（减：减少）	53	582,094.48	-5,784,390.04
投资活动现金流入小计	18			其他	54		
购建固定资产、无形资产、和其他长期资产所支付的现金	19	445,307.43	778,526.59	经营活动产生的现金流量净额	55	1,991,886.57	448,753.04
投资所支付的现金	20			2.不涉及现金收支的投资和筹资活动：	56		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21			债务转为资本	57		
支付的其他与投资活动有关的现金	22			一年内到期的可转换公司债券	58		
投资活动现金流出小计	23	445,307.43	778,526.59	融资租入固定资产	59		
投资活动产生的现金流量净额	24	-445,307.43	-778,526.59	其他	60		
三、筹资活动产生的现金流量：	25			3.现金及现金等价物净变动情况：	61		
吸收投资所收到的现金	26			现金的期末余额	62	1,903,853.77	860,796.85
取得借款所收到的现金	27		500,000.00	减：现金的期初余额	63	860,796.85	690,939.05
收到其他与筹资活动有关的现金	28		503,006.49	加：现金等价物的期末余额	64		
筹资活动现金流入小计	29		1,003,006.49	减：现金等价物的期初余额	65		
偿还债务所支付的现金	30	500,000.00	500,000.00	现金及现金等价物净增加额	66	1,043,056.92	169,857.80
分配股利利润偿付利息所支付现金	31	3,522.22	3,375.14		67		
支付的其他与筹资活动有关的现金	32				68		
筹资活动现金流出小计	33	503,522.22	503,375.14		69		
筹资活动产生的现金流量净额	34	-503,522.22	490,631.35		70		
四、汇率对现金现金等价物影响	35				71		
五、现金及现金等价物净增加额	36	1,043,056.92	169,857.80		72		

单位负责人：张俊娥　　财务负责人：孟秀霞　　制表人：孟秀霞

所有者权益变动表

单位：　洛阳华钜实业有限公司　　2025年度　　金额单位：元

	本年金额										
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减（库存股）	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	5,255,725.56									-546,769.65	4,708,955.91
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	5,255,725.56									-546,769.65	4,708,955.91
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）										288,380.04	288,380.04
（一）综合收益总额										288,380.04	288,380.04
（二）所有者投入和减少资本											
1.所有者投入资本											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
（三）专项储备提取和使用											
1.提取专项储备											
2.使用专项储备											
（四）利润分配											
1.提取盈余公积											
其中：法定公积金											
任意公积金											
2.对所有者（或股东）的分配											
3.其他											
（五）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.盈余公积弥补亏损											
4.设定收益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
四、本年年末余额	5,255,725.56									-258,389.61	4,997,335.95

单位负责人：张俊奴　　财务负责人：孟令霞　　制表人：孟令霞

洛阳华钜实业有限公司

2025 年度财务报表附注

一、公司基本情况

（一）公司概况

洛阳华钜实业有限公司，位于河南省洛阳市偃师区缑氏镇唐玄路 1 号，成立 2017 年 05 月，注册资本 1068 万元，企业法定代表人：张俊姣，经营范围：一般项目：家具制造；家具销售；家具零配件销售；家居用品制造；家居用品销售；金属制日用品制造；金属制品销售；五金产品制造；五金产品零售；金属工具制造；金属工具销售；金属结构制造；金属结构销售；箱包制造；箱包销售；办公用品销售；货物进出口；技术进出口（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）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经公司董事会于 2026 年 3 月 11 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）本财务报表按照财政部颁布的《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”）编制。

（二）持续经营本公司不存在导致对报告期末起至少 12 个月内的持续经营能力假设产生重大疑虑的事项 或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设基础上编制。

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体系的要求，真实、公允地反映了公司报告期内的财务状况、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的说明

（一）会计制度：本公司执行《企业会计准则》、《财务报表列报》有关补充规定。

（二）会计年度：本公司会计年度为公历年度，即从每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日为一个会计年度。

（三）记账本位币：本公司以人民币（RMB）为记账本位币。

（四）记账基础和计价原则：本公司采用权责发生制为记账基础。

(五)重要性标准确定的方法和选择依据

1.财务报表项目的重要性 本公司确定财务报表项目重要性，以是否影响财务报表使用者作出经济决策为原则，从 性质和金额两方面考虑。财务报表项目金额的重要性，以相关项目占资产总额、负债总额、 所有者权益总额、营业收入、净利润的一定比例为标准；财务报表项目性质的重要性，以是 否属于日常经营活动、是否导致盈亏变化、是否影响监管指标等对财务状况和经营成果具有 较大影响的因素为依据。

2.财务报表项目附注明细项目的重要性 本公司确定财务报表项目附注明细项目的重要性，在财务

报表项目重要性基础上，以具 体项目占该项目一定比例，或结合金额确定，同时考虑具体项目的性质。某些项目对财务报 表而言不具有重要性，但可能对附注而言具有重要性，仍需要在附注中单独披露。

（六）现金等价物的确定标准：

现金等价物是指公司持有时间短、流通性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的短期投资。

（七）坏账的核算方法：

1、坏账损失的确认标准：

A 凡因债务人破产，依据法律清偿后依然无法收回的债权；

B 债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的债权；

C 债务人三年内未能履行偿还义务，并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小，经董事会批准列为坏账的债权。但公司仍保留对坏账债权的追索权。

2、本公司坏账核算采用直接核销法，

（八）存货的核算方法：

1、本公司存货主要包括原材料和产成品、在产品、低值易耗品等。

2、存货的购入按实际成本价，自制存货按自制过程中实际发生的费用计价。

3、存货的发出：原材料和产成品的发出按加权平均法计价，低值易耗品于领用时一次摊销。

4、本公司对期末存货按成本与可变现净值孰低法计量

存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（九）固定资产的计价、折旧政策、及固定资产减值准备的计提方法：

1、固定资产指使用期限超过一年的房屋建筑物、机器设备、机械运输工具及其他与生产经营有关的设备、器具、工具或单位价值在 2,000.00 元以上、使用期限超过两年的不属于生产经营主要设备的物品。

2、固定资产计价方法：购建的固定资产，按购建时实际成本计价；企业接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，或以应收债权换入的固定资产，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为入账价值；以非货币性交易换入的固定资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为入账价值，涉及补价的，按《企业会计准则--非货币性交易》的相关规定进行处理。

3、固定资产折旧采用直线法分类计算，并按各类固定资产预计使用年限扣除净残值确定其折旧率，按月计提折旧。本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等。根据

各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入 账的土地之外，所有固定资产均计提折旧。

4、固定资产减值准备的计提方法：期末对固定资产按账面价值与可收回金额孰低计量。在报告期末，对固定资产逐项进行检查，如果由于市价下跌或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按其差额计提固定资产减值准备。当存在下列情况之一时，应按固定资产的账面价值全额计提固定资产减值准备：

A 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且无转让价值的固定资产；

B 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；

C 虽然尚可使用，但使用后产生大量不合格产品的固定资产；

D 已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

E 其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

（十）职工薪酬

1、职工薪酬是指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，具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；医疗保险费、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。

2、在职工为本公司提供服务的会计期间，本公司将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外。

3、本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果同时满足下列条件，则确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：

（1）本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；

（十一）或有事项

1、或有事项是指过去的交易或者事项形成的、其结果须由某些未来事项的发生或不发生才能决定的不确定事项，包括未决诉讼或仲裁、债务担保、产品质量保证（含产品安全保证）、承诺、亏损合同、重组义务、商业承兑汇票背书转让或贴现等。

2、本公司除将当同时满足下列条件的与或有事项相关的义务确认为预计负债外，不确认或有资产及或有负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

（2）履行该义务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。

3、本公司确认的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。在每个资

产负债表日，本公司对预计负债的账面价值进行复核。若有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，本公司将按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（十二）收入

1、收入，是指本公司在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。

2.收入确认的前提条件：

当企业与客户之间的合同同时满足下列条件时，企业应当在客户取得相关商品控制权时确认收入：

（1）合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；

（2）该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；

（3）该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；

（4）该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布和金额；

（5）企业因向客户转让商品而取得的对价很可能收回。

3、收入确认原则：

企业应当在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。企业应根据实际情况，首先判断履约义务是满足在某一时段内履行的条件还是在某一时点履行的履约义务。满足下列条件之一的，属于在某一时段履行的履约义务；否则属于在某一时点履行的履约义务：

（1）客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；

（2）客户能够控制企业履约过程中在建的商品；

（3）企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业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。

在判断客户是否已取得商品控制权时，企业应考虑下列迹象：

（1）企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时收款义务；

（2）企业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）企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

（十三）所得税的会计处理：

本公司采用资产负债表债务法计算所得税费用。以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计未来期间可能无法获得足够应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，减计递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够应纳税所得额时，减计的金额予以转回。

（十四）利润分配：

本公司缴纳所得税后的利润按下列顺序分配：

1、弥补上年度的亏损；

2、提取 10%的法定公积金；

3、提取 5%-10%的法定公益金；

4、提取任意公积金；

(十五)重要会计政策变更、会计估计变更

1、重要会计政策变更

财政部于2022年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第16号〉的通知》，规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易(包括 承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用豁免初始确认递延所得 税负债和递延所得税资产的规定，应当在在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递 延所得税资产。

2.会计估计变更

公司本期未发生会计估计变更。

五、主要税项

（一）增值税率：13%。

（二）企业所得税率：25%。

（三）城市维护建设税率：按应交流转税的7%。

（四）教育费附加：按应交流转税的3%交纳。

（五）地方教育费附加：按应交流转税的2%交纳。

六、会计报表项目注释

1. 货币资金：

项目	期末余额		年初余额		备注
	币种	金额	币种	金额	
现金	人民币	7,376.27	人民币	23,849.10	
银行存款	人民币	1,896,477.50	人民币	836,947.75	
其他货币资金	人民币		人民币		
合计		1,903,853.77		860,796.85	

2.应收账款：

(1).账龄分析：

账龄	期末余额		年初余额		备注
	金额	比例	金额	比例	
1年以内	673,695.80	100.00%	625,220.51	100.00%	
1-2年					
2-3年					
3年及以上					
合计	673,695.80	100.00%	625,220.51	100.00%	

(2).期末金额较大的欠款人情况如下：

欠款人名称	所欠金额	款项性质	备注
中色国际氙化铝开发有限公司	72,440.90	业务款项	
中国铁路上海局集团	70,146.21	业务款项	
其他	531,108.69	业务款项	

3.其他应收款：

(1).账龄分析：

账龄	期末余额		年初余额		备注
	金额	比例	金额	比例	
1年以内	110,136.90	100.00%			
1-2年					
2-3年					
3年及以上					
合计	110,136.90	100.00%			

(2).期末金额较大的欠款人情况如下：

欠款人名称	所欠金额	款项性质	备注

上海飛名	110,136.90	往来款项	

4. 预付款项：

(1).账龄分析：

账龄	期末余额		年初余额		备注
	金额	比例	金额	比例	
1年以内	411,919.51	100.00%	228,166.45	100.00%	
1-2年					
2-3年					
3年及以上					
合计	411,919.51	100.00%	228,166.45	100.00%	

(2).期末金额较大的预付款单位情况如下：

供应商名称	预付金额	款项性质	备注
江苏欧标智能储存科技有限公司	218,531.40	业务款项	
房租晋朔艳	123,333.36	业务款项	
其他	70,054.75	业务款项	

5.存货：

项目	期末余额		年初余额		备注
	金额	比例	金额	比例	
原材料	2,022,143.60	45.31%	2,577,684.86	48.71%	
库存商品	2,440,491.16	54.69%	2,713,980.16	51.29%	
合计	4,462,634.76	100.00%	5,291,665.02	100.00%	

6.固定资产：

(1).固定资产原值：

资产类别	期末余额	本年增加额	本年减少额	年初余额	备注
办公设备及其他	6,002,040.40	445,307.43		5,556,732.97	
合计	6,002,040.40	445,307.43		5,556,732.97	

(2).累计折旧：

类别	期末余额	本年增加额	本年减少额	年初余额	备注
办公设备及其他	3,378,178.08	631,224.82		2,746,953.26	
合计	3,378,178.08	631,224.82		2,746,953.26	

(3).固定资产净值：

类别	期末余额			年初余额	备注

办公设备及其他	2,623,862.32			2,809,779.71	
合计	2,623,862.32			2,809,779.71	

7.短期借款：

贷款银行	期末余额	本年增加额	本年减少额	年初余额	备注
短期借款			500,000.00	500,000.00	
合计			500,000.00	500,000.00	

8.应付账款：

(1).账龄分析：

账龄	期末余额		年初余额		备注
	金额	比例	金额	比例	
1年以内	1,744,878.90	100.00%	2,985,990.87	100.00%	
1-2年					
2-3年					
3年及以上					
合计	1,744,878.90	100.00%	2,985,990.87	100.00%	

(2).期末金额较大的债权人情况如下：

债权人名称	所欠金额	款项性质	备注
河南中铠宝汽车	1,109,866.01	业务款项	
洛阳永旭	592,905.46	业务款项	
其他	42,107.43	业务款项	

9.应交税费：

项目名称	期末余额	年初余额	备注
应交税费	-39,294.18	-36,314.28	
合计	-39,294.18	-36,314.28	

10.其他应付款：

(1).账龄分析：

账龄	期末余额		年初余额		备注
	金额	比例	金额	比例	
1年以内	3,192,508.89	100.00%	1,315,485.54	100.00%	
1-2年					
2-3年					
3年及以上					

合计	3,192,508.89	100.00%	1,315,485.54	100.00%	

(2).期末金额较大的债权单位情况如下：

债权人名称	所欠金额	款项性质	备注
赵严规	1,688,105.00	往来款项	
其他	1,504,403.89	往来款项	

11.实收资本：

投资者名称	期末余额			年初余额	
	投资金额	比例	本年增减额	投资金额	比例
张俊姣	3,679,007.89	70.00%		3,679,007.89	70.00%
石宏军	1,576,717.67	30.00%		1,576,717.67	30.00%
合计	5,255,725.56	100.00%		5,255,725.56	100.00%

12.未分配利润：

项目	金额
上年年末余额	-546,769.65
加：年初未分配利润调整数	
其中：执行《企业会计制度》追溯调整	
重大会计差错	
本年年初余额	-546,769.65
本年增加数	288,380.04
其中：本年净利润转入	288,380.04
其他增加	
本年减少数	
其中：本年提取盈余公积数	
本年年末余额	-258,389.61

13.营业收入：

项目名称	本期金额	上期金额	备注
营业收入	12,748,279.27	8,956,136.30	
合计	12,748,279.27	8,956,136.30	

14.营业成本：

项目名称	本期金额	上期金额	
营业成本	10,238,316.28	7,524,284.39	
合计	10,238,316.28	7,524,284.39	

15.税金及附加：

项目名称	本期金额	上期金额	备注
税金及附加	26,717.58	20,340.56	
合计	26,717.58	20,340.56	

16.销售费用：

项目名称	本期金额	上期金额	备注
运输费	745,668.62	32,049.24	
广告费	22,015.95	32,580.60	
包装费	16,962.84		
展览费	1,800.00	215,889.62	
其他	10,570.40	53,530.79	
合计	797,017.81	334,050.25	

17.管理费用：

项目名称	本期金额	上期金额	备注
管理人员工资及福利	359,083.43	272,836.00	
业务招待费	40,614.40	53,003.00	
差旅费	35,344.11	16,423.60	
办公费	591,124.79	420,331.08	
水电费	19,942.00		
咨询费	30,643.36	17,526.53	
保险费	156,656.46	17,055.17	
服务费	71,141.44		
检测费	23,411.88		
汽车费用	42,154.11		
其他	8,481.46	78,373.22	
合计	1,378,597.44	875,548.60	

18.财务费用：

项目名称	本期金额	上期金额	备注
存款利息收入			
贷款利息支出	868.11		
金融机构手续费	2,654.11	368.65	
其他融资费用			

合计	3,522.22	368.65	

19.营业外支出：

项目名称	本期金额	上期金额	备注
罚款支出	550.00		
合计	550.00		

20.所得税费用：

项目名称	本期金额	上期金额	备注
提取企业所得税	15,177.90	17,101.43	
合计	15,177.90	17,101.43	

七、上一年度审计中提出的调整事项、保留意见有关会计处理及纠正情况

无

八、待处理财产损溢主要内容及处理情况

无

九、待摊费用主要内容及处理情况

无

十、消化以前年度亏损和挂账的情况说明

无

十一、企业所得税汇算清缴结果的处理及税务机关对增值税等的检查处理

无

十二、其他需说明事项

无

十三、财务报表之批准

财务报表已经管理层批准对外报出。

洛阳华钜实业有限公司

统一社会信用代码
91411600556932559G

营业执照

（副 本）(1-1)

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　河南天亚会计师事务所（普通合伙）

类　　型　普通合伙企业

执行事务合伙人　郭保安

经营范围　许可项目：从事会计师事务所业务；代理记账；司法鉴定服务；工程造价咨询业务（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：税务服务；财务咨询；破产清算服务；企业管理咨询；融资咨询服务；房地产咨询；法律咨询（不包括律师事务所业务）；社会经济咨询服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）（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）

出资额　壹佰万圆整

成立日期　2010年06月18日

主要经营场所　河南省周口市中州路中段易天国际广场22楼2201室

与原件核对一致

登记机关　周口市市场监督管理局专业分局

2024年08月23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

会计师事务所

执业证书

名　　称：河南天亚会计师事务所（普通合伙）

首席合伙人：郭保安

主任会计师：

经营场所：河南省周口市中州路中段易天国际广场22楼2201室

组织形式：普通合伙

执业证书编号：41140019

批准执业文号：豫财会（2010）42号

批准执业日期：2010年6月9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》。

与原件核对一致

发证机关：河南省财政厅

行政审批专用章

2024年　10月　14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

证书编号：411400010011
No. of Certificate

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

发证日期：1999 年 07 月 08 日
Date of Issuance

4

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.

2019年3月30日

河南省注册会计师协会 CPA 年检专用章

2020年3月30日

5



姓　　名 Full name　郭保安
性　　别 Sex　男
出生日期 Date of birth　1961-12-02
工作单位 Working unit　河南天业会计师事务所（普通合伙）
身份证号码 Identity card No.　412723196112020814

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.

郭保安 411400010011

年　月　日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

与原件核对一致

年　月　日

9

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

证书编号：
No. of Certificate 411400190002

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 年 2018 月 05 日

4

年度检验登记
Annual Renewal Registration

河南省注册会计师协会 CPA

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

2019年3月30日

河南省注册会计师协会 CPA 年检专用章

年 月 日
2020年3月30日

5



姓　　名
Full name 袁宏

性　　别
Sex 男

出生日期
Date of birth 1976-12-01

工作单位
Working unit 河南天亚会计师事务所（普通合伙）

身份证号码
Identity card No. 410881197612011553

2

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.

袁宏 411400190002

年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

与原件核对一致

年 月 日

9

(2)投标人提供企业有关财务会计制度。

洛阳华钜实业有限公司财务会计制度

第一章 总则

第一条 为规范**洛阳华钜实业有限公司**（以下简称“公司”）会计核算、财务管理，保护公司资产安全，规范国内销售、货物进出口、技术进出口业务财务核算，依据《中华人民共和国会计法》《小企业会计准则》《会计基础工作规范》《中华人民共和国公司法》及外汇、税收相关法律法规，结合本公司家具制造、金属制品、箱包、五金制品生产经营特点，制定本制度。

第二条 公司为有限责任公司（自然人投资或控股），属于小型制造业企业，会计核算执行《小企业会计准则》。本制度适用于公司全部经营业务，包括产品生产、国内销售、货物进出口、技术进出口业务。

第三条 会计核算基本假设

1. 会计主体：**洛阳华钜实业有限公司**

2. 持续经营假设

3. 会计期间：公历1月1日至12月31日为一个完整会计年度；月度、季度作为中期会计期间。

4. 记账本位币：人民币。发生外币进出口业务，外币交易初始确认时，采用交易发生日即期汇率折算为人民币；资产负债表日对外币货币性项目进行汇兑损益调整。

第四条 会计核算遵循客观性、相关性、明晰性、可比性、实质重于形式、重要性、谨慎性、及时性原则。会计记账采用借贷记账法，会计记录文字使用中文。

第五条 财务岗位设置。根据企业规模设置财务人员，设置会计、出纳岗位，钱账分管，岗位分离；出纳不得兼任稽核、会计档案保管、收入、支出、费用、债权债务账目登记工作。如委托代理记账机构，出纳岗位由本公司人员担任。

第二章 资产管理制度

（一）货币资金

1. 库存现金：遵守《现金管理暂行条例》，核定库存现金限额，现金支出仅限法规允许范围；每日盘点现金，保证账实相符。

2. 银行存款：开立人民币基本存款账户、一般存款账户，进出口业务按需开立外币结算账户。按月取得银行对账单，编制银行存款余额调节表。网银制单、复核U盾分开保管。

3. 外汇资金：进出口收汇、付汇严格按照外汇管理规定办理，建立外贸业务台账，登记合同、报关单、收汇水单、商业发票等资料，归集出口退税备查资料。

（二）应收款项（含外销外币应收账款）

1. 应收账款核算国内客户货款、出口外销外币应收货款；建立客户台账，定期对账，开展账龄分析，组织货款催收。

2. 预付账款核算原材料、板材、五金零配件等物资采购预付款；其他应收款核算押金、员工备用金等。

3. 坏账核算：按《小企业会计准则》规定，实际发生坏账损失时直接计入营业外支出，不计提坏账准备。

（三）存货（家具、金属制品、箱包、五金原材料、半成品、产成品）

1. 存货包含：原材料（钢材、板材、面料、五金配件等）、周转材料（包装物、低值易耗品）、在产品、半成品、产成品、委托加工物资。

2. 存货计价：存货发出计价采用移动加权平均法；存货取得按实际成本入账，包含采购价款、运杂费、装卸费、关税等相关税费（不含可抵扣增值税进项税额）。

3. 低值易耗品摊销方法：一次摊销法，在领用时一次性计入成本费用。

4. 存货盘点：每年至少开展一次全面盘点，季度实施抽盘。盘点差异查明原因，盘盈计入营业外收入；存货盘亏、毁损扣除责任人赔款后，净损失计入营业外支出。

5. 存货出入库必须具备完整验收、领料、出库单据；外销产成品单独登记台账，关联外销合同、出口报关单据。

（四）固定资产

1. 固定资产标准：单价5000元以上，使用期限超过1年的生产设备、机床、焊机、叉车、办公设备、房屋建筑物等。

2. 固定资产折旧采用--平均年限法（直线法），预计净残值率5%。

折旧年限：

房屋及建筑物：20年

机器、生产设备：10年

运输工具：4年

电子设备、办公设备：3年

3. 按月计提折旧；新增固定资产次月起计提折旧，资产处置当月照常计提折旧。

4. 每年对固定资产进行盘点，资产报废、处置履行内部审批流程，处置损益计入营业外收支。

（五）无形资产

商标、专利、财务软件等无形资产按实际取得成本入账，在预计受益期限内采用直线法摊销。

第三章 负债管理

1. 短期借款：核算银行流动资金借款，按期计提利息，计入财务费用。

2. 应付账款：原材料、辅料、零配件采购欠款，定期和供应商对账。

3. 应付职工薪酬：核算员工工资、社保、公积金、职工福利费，按月计提，按期发放。

4. 应交税费：核算增值税、附加税费、企业所得税、印花税等；出口业务单独核算外销收入，按税务规定核算出口退税相关业务。

5. 其他应付款：核算保证金、暂收款项等。

第四章 收入、成本、费用核算（含进出口业务）

一、收入确认

1. 国内销售收入：货物交付，商品风险报酬转移时确认主营业务收入。

2. 出口销售收入：以报关出口时点确认外销主营业务收入，原始凭证包含外销合同、出口报关单、商业发票、提单；外币收入按交易日即期汇率折算为人民币。区分主营业务收入（家具、金属结构、箱包、五金产品销售）、其他业务收入（零配件、边角料销售等）。

3. 技术进出口收入按合同履约时点确认收入。

二、生产成本核算（制造业）

1. “生产成本”科目核算家具、金属制品、箱包、五金产品生产发生的直接材料、直接人工、制造费用。

直接材料：生产耗用板材、钢材、五金配件、辅料等；

直接人工：车间生产工人工资、社保；

制造费用：车间水电费、生产设备折旧费、车间管理人员薪酬、机物料消耗、车间维修费用。

2. 月末将制造费用分配计入各产品生产成本；完工产品成本转入库存商品；产品销售时，结转对应主营业务成本。

三、期间费用

销售费用：国内运费、报关费、港杂费、业务推广费、展会费、销售人员薪酬、外贸代理服务费等；

管理费用：行政人员薪酬、办公费、房租、咨询服务费等；

财务费用：银行手续费、利息收支、外币汇兑损益。

第五章 利润及利润分配

1. 利润总额=营业收入-营业成本-税金及附加-销售费用-管理费用-财务费用+营业外收入-营业外支出。

2. 企业所得税按季度预缴，年度汇算清缴，按小企业所得税相关规定执行。

3. 税后利润按照《公司法》以及公司章程规定分配，按规定提取法定盈余公积，剩余利润根据股东决议进行分配。

第六章 会计凭证、账簿、财务报告

1. 原始凭证：采购发票、销售发票、报关单、购销合同、出入库单、银行回单、收汇水单等，保证业务资料真实完整。

2. 会计账簿设置总账、明细账、现金日记账、银行存款日记账；设立出口业务备查台账。

3. 财务报表：按规定报送资产负债表、利润表、现金流量表，按税务要求分季度、年度报送。

4. 会计档案：会计凭证、账簿、报表、合同、报关资料、出口退税资料，按法定保管期限归档保存；电子账务资料定期备份。

第七章 税务、外汇与出口业务管理

1. 按期如实申报各项税费；出口业务按海关、税务要求办理报关、收汇、出口退税业务，单证资料留存备查。

2. 外汇收支遵守国家外汇管理规定，及时完成涉外收入、对外付款申报。

3. 发票专人管理，增值税发票、外销形式发票的开具、红冲严格遵守税收法规。

第八章 财务审批与内部控制

1. 资金支付、采购业务、费用报销执行分级审批制度，未经审批不得支付款项。

2. 采购、入库、领料、销售出库岗位相互牵制；采购合同、外销合同报送财务部门备案。

3. 股东有权定期查阅财务报表，财务人员对会计信息真实性负责。

第九章 附则

1. 本制度经公司股东会审议通过，自公司成立之日起执行。国家财税法规发生变动时，按新法规相应调整。

2. 本制度由 洛阳华钜实业有限公司负责解释。

3. 本制度未尽事宜，按照《会计法》《小企业会计准则》等国家法律法规执行。

投标人名称(企业电子章)：洛阳华钜实业有限公司

日期： 2026 年 11 月 5 日

9.投标人出具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的书面声明(加盖单位公章)

我公司郑重承诺：

我公司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

投标人名称(企业电子章)：洛阳华钜实业有限公司

日期： 2026 年 11 月 5 日

10.投标人诚信承诺书

诚信承诺书

为维护市场公平竞争，营造诚实守信的公共资源交易环境，本公司郑重承诺：

1、本次投标在电子投标文件中的所有信息均真实有效，提交的材料无任何伪造、修改或虚假 成份，材料所述内容均为本公司真实拥有。若违反本承诺，一经查实，本公司愿意接受公开通报， 自愿退出所有正在进行的交易项目，按照《中华人民共和国政府采购法》第七十七条和《中华人民共和国政府采购法实施条例》等相关法律规定，主动接受处罚， 并承担相应法律责任；

2、本公司在参加本项目过程中严格遵守各项诚信廉洁规定，如有违反， 自愿按规定接受处罚。

承诺人法定名称（盖章）：洛阳华钜实业有限公司

承诺人法定地址：河南省洛阳市偃师区缑氏镇唐玄路1号

授权代表（签字或电子印章）：

电话：13262916777

日期：2026 年 11 月 5 日

11.其他资格证明

按照南阳市财政局《关于在政府采购活动中施行供应商资格信用承诺制的通知》 宛财购〔2023〕4号的要求，对于市本级政府采购项目，全部实施供应商资格信用承诺，投标人在投标时， 按照规定提供“南阳市政府采购供应商信用承诺函 ”（详见附件）的，无需再提交上述5-9项证明材料”。投标人在中标后，应将上述由信用承诺书替代的证明材料提交采购人或采购代理机构，证明材料将随公告一并公示。

南阳市政府采购供应商信用承诺函

致 南召县教育体育局 （采购人或采购代理机构）：

单位名称：洛阳华钜实业有限公司

统一社会信用代码： 91410381MA4108E06N

法定代表人： 张俊姣

联系地址和电话： 河南省洛阳市偃师区缑氏镇唐玄路1号、13262916777

我单位自愿参加本次政府采购活动，严格遵守《中华人民共和国政府采购法》及相关法律法 规，坚守公开、公平、公正和诚实信用的原则，依法诚信经营，无条件遵守本次政府采购活动的 各项规定。并且郑重承诺，本单位符合《中华人民共和国政府采购法》第二十二条规定的条件：

（一）具有独立承担民事责任的能力（银行、保险、石油石化、电力、 电信等有行业特殊情况，允许分支机构参加政府采购活动）；

（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）有依法缴纳税收和社会保障资金的良好记录；

（五）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；

（六）法律、行政法规规定的其他条件。

我单位保证上述承诺事项的真实性，如有弄虚作假或其他违法违规行为，愿意承担一切法律责任，并承担因此所造成的一切损失。

投标人（企业电子章）： 洛阳华钜实业有限公司

法定代表人或授权代表（签字或电子印章）：南芳

日期：2026 年 11 月 5 日

注：

1、投标人须在投标文件中按此模板提供承诺函，未提供视为未实质性响应招标文件要求，按 无效投标处理。

2、投标人的法定代表人或者授权代表的签字或盖章应真实、有效，如由授权代表签字或盖章 的，应提供“法定代表人授权书 ”。

承诺书

我公司郑重承诺：

（1）满足《中华人民共和国政府采购法》第二十二条规定

（2）落实政府采购政策满足的资格要求

按照《政府采购促进中小企业发展管理办法》《财政部、司法部关于政府采购支持监狱企业 发展有关问题的通知》《三部门联合发布关于促进残疾人就业政府采购政策的通知》的规定，扶持中小企业、监狱企业和残疾人福利性单位发展。

（3）不存在单位负责人为同一人或者存在直接控股、管理关系的不同供应商，同时参加同一合同项下的政府采购活动。

（4)不存在“信用中国”网站(www.creditchina.gov.cn)、中国政　府采购网(www.ccgp.gov.cn）、国家企业信用信息公示系统（http://www.gsxt.gov.cn）等渠道被列入失信被执行人、重大税收违法失信主体、政府采购严重违法失信行 为记录名单、严重违法失信名单等情况。

投标人（企业电子章）： 洛阳华钜实业有限公司

日期：2026 年 11 月 5 日