

四、营业执照副本、依法缴纳税收和社会保障资金的缴费凭证、审计或财务报告、具有履行合同所必需的设备和专业技术能力的承诺、近三年内在经营活动中没有重大违法记录的声明等；

审计或财务报告说明：

1. 提供本单位 2024 年度经会计师事务所出具的审计报告或本公司出具的上年度财务报表或提供银行出具的证明文件。银行出具的证明文件应能说明该供应商与银行之间业务往来正常，企业信誉良好等。

本公司提供审计报告。

2. 供应商提供企业有关财务会计制度。

第一章、总则

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

二、本公司设置独立的会计机构，配备必要的会计人员办理公司的财务会计工作。

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

四、财务管理部门应明确财务会计人员的岗位、职责分明、实行岗位责任制。

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

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

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

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

九、认真做好财务管理的基础工作:做好完整的原始记录，各项经济业务都应及时做好完整的原始记录，确保原始记录的及时、准确、真实。健全计量验收交接制度，各项财产物资的进出消耗，都要经过严格的计量验收，做到手续齐全，计量准确。做好财产清查工作，定期或不定期进行财产清查，及时处理各种财产物资的盘盈、盘亏、毁损、报废，做到账实相符、账账相符。

十、根据权责发生制的原则进行会计核算。

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

十二、各项资产应按实际成本计价。

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

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

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

第二章、会计核算

一、公司的会计核算工作应符合中华人民共和国有关法律、法规和本制度的规定。

二、公司的会计核算应当划分会计期间(月)。

三、公司的会计年度为每年1月1日起至12月31日止。

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

五、公司采用借贷记账法。

六、公司的一切会计凭证、会计账簿、会计报表，应当用中文书写。

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

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

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

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

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

十二、应当划分资本支出和收益支出的界限。

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

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

十五、现金和银行存款应分别设置日记账，并按不同货币分别设账登记。现金日记账的账面余额，应逐日与实际库存核对相符，银行存款日记账的账面余额，应与银行对账单核对，至少每月核对一次，并编制“银行存款余额调节表”，调节相符。

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

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

十八、存货，是指库存的、在用的和在途的各种材料、包装物、低值易耗品、产成品、在产品等。公司的存货应按实际成本记账，外购材料、包装物、低值易耗品的实际成本，包括买价、运输费、装卸费、包装费、保险费、运输途中的合理损耗、入库前挑选整理费用等。公司

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

供应商（盖章）：河南兴禹水利水电建筑工程有限公司

法定代表人或其授权代表（签字）：

日期：2026 年 2 月 9 日

近三年内在经营活动中没有重大违法记录的声明（格式）

声明函

（法定代表人或其授权代表）廉海勤代表（公司全称）河南兴禹水利水电建筑工程有限公司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）：河南兴禹水利水电建筑工程有限公司

法定代表人或其授权代表（签字）：

日期：2026年2月9日

1、营业执照、资质证书、安全生产许可证、开户证明

				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。	
营 业 执 照 (副 本) (3-1)					
统一社会信用代码 91411323789179035W		注册资本 肆仟万圆整			
名称 河南兴禹水利水电建筑工程有限公司		成立日期 2006年03月31日			
类型 有限责任公司(自然人投资或控股)		住所 西峡县稻香路366号院内			
法定代表人 康海勤		登记机关			
经营范围 水利水电工程、市政公用工程、建筑工程、园林绿化工程、建筑装饰装修工程、公路工程、电力工程、矿山工程、通信工程、钢结构工程、电子智能化工程、城市及道路照明工程、环保工程、环境整治工程、河流污染治理工程、垃圾清运工程、水处理工程、凿井工程施工及运营养护管理、施工劳务、塑料管材生产销售与安装、钢结构大棚制作与安装、工程机械租赁		2023 年 11 月 28 日			

国家市场监督管理总局监制

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告

国家企业信用信息公示系统网址:

<http://www.gsxt.gov.cn>



建筑业企业资质证书

(副本)

企业名称: 河南兴禹水利水电建筑工程有限公司
详细地址: 西峡县稻香路366号院内

统一社会信用代码: 91411323789179035W
(或营业执照注册号):

法定代表人: 廉海勤

注册资本: 4000万元人民币

经济性质: 有限责任公司(自然人投资或控股)

证书编号: D341034892

有效期: 至2028年12月06日

资质类别及等级:

建筑工程施工总承包贰级
水利水电工程施工总承包贰级
市政公用工程施工总承包贰级
钢结构工程专业承包贰级
建筑装修装饰工程专业承包贰级
环保工程专业承包贰级



发证机关:

2023年12月06日

中华人民共和国住房和城乡建设部制



统一社会信用代码：91411323789179035W

安全生产许可证



编号：（豫）JZ安许证字[2010]000091

企业名称：河南兴禹水利水电建筑工程有限公司

法定代表人：康海勤

单位地址：西峡县稻香路366号院内

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 07 月 08 日 至 2028 年 07 月 08 日



发证机关：河南省住房和城乡建设厅

发证日期：2025 年 07 月 08 日

基本存款账户信息

账户名称: 河南兴禹水利水电建筑工程有限公司

账户号码: 41001520310050203872

开户银行: 中国建设银行股份有限公司西峡支行

法定代表人:
(单位负责人) 廉海勤

基本存款账户编号: J5135000105506

2019 年 07 月 17 日

2、依法缴纳税收和社会保障资金的证明材料



中华人民共和国

税收完税证明

No. 341135250800046105

填发日期：2025 年 8 月 15 日 税务机关：国家税务总局西峡县税务局

纳税人识别号	91411323789179035W			纳税人名称	河南兴禹水利水电建筑工程有限公司
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
341136250800033514	城市维护建设税	县城、镇	2025-07-01 至 2025-07-31	2025-08-15	458.97
341136250800033514	地方教育附加	增值税地方教育附加	2025-07-01 至 2025-07-31	2025-08-15	183.59
341136250800033514	教育费附加	增值税教育费附加	2025-07-01 至 2025-07-31	2025-08-15	275.38
341136250800033514	增值税	建筑服务	2025-07-01 至 2025-07-31	2025-08-15	18,358.80
金额合计	(大写) 人民币壹万玖仟贰佰柒拾陆元柒角肆分				¥19276.74
国家税务总局西峡县税务局 税务机关 (盖章) 征税专用章		填票人 电子税务局	备注：一般申报 正税自行申报，主管税务所(科、分局)：国家税务总局西峡县税务局米坪税务分局		

妥善保管



中华人民共和国

税收完税证明

No.441005250800500475

填发日期：2025 年 8 月 1 日 税务机关：国家税务总局西峡县税务局米坪税务分局

纳税人识别号	91411323789179035W			纳税人名称	河南兴禹水利水电建筑工程有限公司
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
441136250700052087	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2025-07-01 至 2025-07-31	2025-07-11	16,225.92
441136250700052087	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2025-07-01 至 2025-07-31	2025-07-11	8,112.96
金额合计	(大写) 人民币贰万肆仟叁佰叁拾捌元捌角捌分				¥24,338.88
国家税务总局西峡县税务局 税务机关 (盖章) 征税专用章		填票人 电子税务局	备注：一般申报 正税自行申报，主管税务所(科、分局)：国家税务总局西峡县税务局米坪税务分局，社保编码：411323901089社保经办机构：南阳市社会保险局		

妥善保管



中华人民共和国 税收完税证明

No. 341135250900006797

填发日期: 2025 年 9 月 10 日 税务机关: 国家税务总局西峡县税务局

纳税人识别号	91411323789179035W			纳税人名称	河南兴禹水利水电建筑工程有限公司	
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	
341136250900017911	城市维护建设税	县城、镇	2025-08-01 至 2025-08-31	2025-09-10	647.38	
341136250900017911	地方教育附加	增值税地方教育附加	2025-08-01 至 2025-08-31	2025-09-10	258.95	
341136250900017911	教育费附加	增值税教育费附加	2025-08-01 至 2025-08-31	2025-09-10	388.43	
341136250900017911	增值税	建筑服务	2025-08-01 至 2025-08-31	2025-09-10	25,895.45	
金额合计	(大写)人民币贰万柒仟壹佰玖拾元零贰角壹分					¥27190.21
国家税务总局西峡县税务局 (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): 国家税务总局西峡县税务局米坪税务分局		

收
据
联
交
纳
税
人
作
完
税
证
明

征税专用章

妥善保管

电子缴款凭证

打印日期: 2025年08月15日

纳税人识别号	91411323789179035W			税务征收机关	国家税务总局西峡县税务局米坪税务分局								
纳税人全称	河南兴禹水利水电建筑工程有限公司			开户银行	中国建设银行股份有限公司西峡支行								
				银行账号	41001520310050203872								
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						
441136250800352767	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2025-08-01	2025-08-31	16225.92	2025-08-15 10:08:37							
441136250800352767	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2025-08-01	2025-08-31	8112.96	2025-08-15 10:08:37							
合计金额	贰万肆仟叁佰叁拾捌元捌角捌分				¥24338.88								
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。					国家税务总局河南省税务局 电子缴款 专用章								
税务机关(电子章)													



中华人民共和国

税收完税证明

No. 341135251000004247

填发日期：2025 年 10 月 10 日 税务机关：国家税务总局西峡县税务局

纳税人识别号	91411323789179035W		纳税人名称	河南兴禹水利水电建筑工程有限公司	
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
341136251000019464	印花税	经济合同	2025-07-01 至 2025-09-30	2025-10-10	293.94
金额合计	(大写) 人民币贰佰玖拾叁元玖角肆分				¥293.94
国家税务总局西峡县税务局 税务机关 (盖章) 征税专用章		填票人 电子税务局	备注：一般申报 正税自行申报, 主管税务所(科、分局)： 国家税务总局西峡县税务局米坪税务分局		
			安善保管		

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. 341135251200025472

填发日期：2025 年 12 月 12 日 税务机关：国家税务总局西峡县税务局

纳税人识别号	91411323789179035W		纳税人名称	河南兴禹水利水电建筑工程有限公司	
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
341136251200046218	城市维护建设税	县城、镇	2025-11-01 至 2025-11-30	2025-12-12	4,614.03
341136251200046218	地方教育附加	增值税地方教育附加	2025-11-01 至 2025-11-30	2025-12-12	1,845.61
341136251200046218	教育费附加	增值税教育费附加	2025-11-01 至 2025-11-30	2025-12-12	2,768.42
341136251200046218	增值税	建筑服务	2025-11-01 至 2025-11-30	2025-12-12	184,561.30
金额合计	(大写) 人民币壹拾玖万叁仟柒佰捌拾玖元叁角陆分				¥193789.36
国家税务总局西峡县税务局 税务机关 (盖章) 征税专用章		填票人 电子税务局	备注：一般申报 正税自行申报, 主管税务所(科、分局)： 国家税务总局西峡县税务局米坪税务分局		
			安善保管		

收据联
交纳税人作完税证明

电子缴款凭证

打印日期：2025年11月17日

纳税人识别号	91411323789179035W			税务征收机关	国家税务总局西峡县税务局米坪税务分局		
纳税人全称	河南兴禹水利水电建筑工程有限公司			开户银行	中国建设银行股份有限公司西峡支行		
				银行账号	41001520310050203872		
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
441136251100103450	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2025-11-01	2025-11-30	15936.96	2025-11-17 08:45:17	
441136251100103450	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2025-11-01	2025-11-30	7968.48	2025-11-17 08:45:17	
合计金额	贰万叁仟玖佰零伍元肆角肆分				¥23905.44		
本缴款凭证仅作为纳税人记账核算凭证使用，电子缴税的，需与银行对账单电子划缴记录核对一致方有效。纳税人如需汇总开具正式完税证明，请凭税务登记证或身份证明到主管税务机关开具。 税务机关(电子章) 							

电子缴款凭证

打印日期：2025年12月12日

纳税人识别号	91411323789179035W			税务征收机关	国家税务总局西峡县税务局米坪税务分局		
纳税人全称	河南兴禹水利水电建筑工程有限公司			开户银行	中国建设银行股份有限公司西峡支行		
				银行账号	41001520310050203872		
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
441136251200253745	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2025-12-01	2025-12-31	15936.96	2025-12-12 09:54:18	
441136251200253745	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2025-12-01	2025-12-31	7968.48	2025-12-12 09:54:18	
合计金额	贰万叁仟玖佰零伍元肆角肆分				¥23905.44		
本缴款凭证仅作为纳税人记账核算凭证使用，电子缴税的，需与银行对账单电子划缴记录核对一致方有效。纳税人如需汇总开具正式完税证明，请凭税务登记证或身份证明到主管税务机关开具。 税务机关(电子章) 							

电子缴款凭证

打印日期： 2025年10月20日

纳税人识别号	91411323789179035W				税务征收机关	国家税务总局西峡县税务局米坪税务分局		
纳税人全称	河南兴禹水利水电建筑工程有限公司				开户银行	中国建设银行股份有限公司西峡支行		
					银行账号	41001520310050203872		
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	
441136251000352869	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2025-07-01	2025-07-31	324	2025-10-20 09:19:02		
441136251000352869	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2025-09-01	2025-09-30	324	2025-10-20 09:19:02		
441136251000352869	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2025-10-01	2025-10-31	15624.96	2025-10-20 09:19:02		
441136251000352869	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2025-08-01	2025-08-31	324	2025-10-20 09:19:02		
441136251000352869	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2025-10-01	2025-10-31	312	2025-10-20 09:19:02		
441136251000352869	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2025-08-01	2025-08-31	162	2025-10-20 09:19:02		
441136251000352869	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2025-10-01	2025-10-31	7812.48	2025-10-20 09:19:02		
441136251000352869	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2025-10-01	2025-10-31	156	2025-10-20 09:19:02		
441136251000352869	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2025-09-01	2025-09-30	162	2025-10-20 09:19:02		
441136251000352869	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2025-07-01	2025-07-31	162	2025-10-20 09:19:02		
合计金额	贰万伍仟叁佰陆拾叁元肆角肆分				¥25363.44			
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								



中华人民共和国 税收完税证明

No. 341135260100058345

填发日期：2026年1月15日 税务机关：国家税务总局西峡县税务局

纳税人识别号	91411323789179035W		纳税人名称	河南兴禹水利水电建筑工程有限公司	
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
341136260100081276	印花税	经济合同	2025-10-01至 2025-12-31	2026-01-15	1,785.56
金额合计	(大写)人民币壹仟柒佰捌拾伍元伍角陆分				¥1785.56
国家税务总局西峡县税务局 税务机关 (盖章)		填票人 电子税务局	备注：一般申报 正税自行申报，主管税务所(科、分局)： 国家税务总局西峡县税务局米坪税务分局		

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. 341135260100058344

填发日期：2026年1月15日 税务机关：国家税务总局西峡县税务局

纳税人识别号	91411323789179035W		纳税人名称	河南兴禹水利水电建筑工程有限公司	
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
341136260100081276	城市维护建设税	县城、镇	2025-12-01至 2025-12-31	2026-01-15	1,410.59
341136260100081276	地方教育附加	增值税地方教育附加	2025-12-01至 2025-12-31	2026-01-15	564.24
341136260100081276	教育费附加	增值税教育费附加	2025-12-01至 2025-12-31	2026-01-15	846.35
341136260100081276	增值税	建筑服务	2025-12-01至 2025-12-31	2026-01-15	56,423.83
金额合计	(大写)人民币伍万玖仟贰佰肆拾伍元零壹分				¥59245.01
国家税务总局西峡县税务局 税务机关 (盖章)		填票人 电子税务局	备注：一般申报 正税自行申报，主管税务所(科、分局)： 国家税务总局西峡县税务局米坪税务分局		

收据联
交纳税人作完税证明

妥善保管

电子缴款凭证

打印日期：2026年01月14日

纳税人识别号	91411323789179035W				税务征收机关	国家税务总局西峡县税务局米坪税务分局		
纳税人全称	河南兴禹水利水电建筑工程有限公司				开户银行	中国建设银行股份有限公司西峡支行		
					银行账号	41001520310050203872		
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	
441136260100251786	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2026-01-01	2026-01-31	16549.92	2026-01-14 08:35:22		
441136260100251786	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2026-01-01	2026-01-31	8274.96	2026-01-14 08:35:22		
合计金额	贰万肆仟捌佰贰拾肆元捌角捌分				¥24824.88			
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)								





中华人民共和国
税收完税证明

拖拽至此上传

No.441005260200406425

填发日期： 2026年 2月 9日 税务机关： 国家税务总局西峡县税务局 米坪税务分局

纳税人识别号	91411323789179035W		纳税人名称	河南兴禹水利水电建筑工程有限公司	
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
441136250100502742	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2025-01-01至2025-01-31	2025-01-14	12,620.16
441136250100502742	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2025-01-01至2025-01-31	2025-01-14	6,310.08
金额合计	(大写) 人民币壹万捌仟玖佰叁拾元零贰角肆分				¥18,930.24
		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)：国家税务总局西峡县税务局米坪税务分局，社保编码：411323901089社保经办机构：南阳市社会保险局	

收
据
联
交
纳
税
人
作
完
税
证
明

妥善保管



中华人民共和国
税收完税证明

拖拽至此上传

No.441005260200456323

填发日期： 2026年 2月 9日 税务机关： 国家税务总局西峡县税务局 米坪税务分局

纳税人识别号	91411323789179035W		纳税人名称	河南兴禹水利水电建筑工程有限公司	
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
441136250200402291	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2025-02-01至2025-02-28	2025-02-14	13,822.08
441136250200402291	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2025-02-01至2025-02-28	2025-02-14	6,911.04
金额合计	(大写) 人民币贰万零柒佰叁拾叁元壹角贰分				¥20,733.12
		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)：国家税务总局西峡县税务局米坪税务分局，社保编码：411323901089社保经办机构：南阳市社会保险局	

收
据
联
交
纳
税
人
作
完
税
证
明

妥善保管



中华人民共和国
税收完税证明

No.441005260200506702
国家税务总局西峡县税务局
税务机关：米坪税务分局

填发日期：2026年 2月 9日

纳税人识别号	91411323789179035W		纳税人名称	河南兴禹水利水电建筑工程有限公司		
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	
441136250300302774	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2025-03-01至2025-03-31	2025-03-14	14,423.04	
441136250300302774	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2025-03-01至2025-03-31	2025-03-14	7,211.52	
金额合计	(大写) 人民币贰万壹仟陆佰叁拾肆元伍角陆分					¥21,634.56
		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)：国家税务总局西峡县税务局米坪税务分局，社保编码：411323901089社保经办机构：南阳市社会保险局		

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.441005260200006562
国家税务总局西峡县税务局
税务机关：米坪税务分局

填发日期：2026年 2月 9日

纳税人识别号	91411323789179035W		纳税人名称	河南兴禹水利水电建筑工程有限公司		
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	
441136250400500384	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2025-04-01至2025-04-30	2025-04-03	14,423.04	
441136250400500384	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2025-04-01至2025-04-30	2025-04-03	7,211.52	
金额合计	(大写) 人民币贰万壹仟陆佰叁拾肆元伍角陆分					¥21,634.56
		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)：国家税务总局西峡县税务局米坪税务分局，社保编码：411323901089社保经办机构：南阳市社会保险局		

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.441005260200256384

国家税务总局西峡县税务局

填发日期：2026年 2月 9日

税务机关：米坪税务分局

纳税人识别号	91411323789179035W			纳税人名称	河南兴禹水利水电建筑工程有限公司	
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	
441136250500303426	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2025-05-01至2025-05-31	2025-05-20	15,624.96	
441136250500303426	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2025-05-01至2025-05-31	2025-05-20	7,812.48	
金额合计	(大写) 人民币贰万叁仟肆佰叁拾柒元肆角肆分					¥23,437.44
		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)：国家税务总局西峡县税务局米坪税务分局，社保编码：411323901089社保经办机构：南阳市社会保险局			

收
据
联
交
纳
税
人
作
完
税
证
明

妥善保管



中华人民共和国
税收完税证明

No.441005260200106274

国家税务总局西峡县税务局

填发日期：2026年 2月 9日

税务机关：米坪税务分局

纳税人识别号	91411323789179035W			纳税人名称	河南兴禹水利水电建筑工程有限公司	
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	
441136250600102639	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2025-06-01至2025-06-30	2025-06-13	16,225.92	
441136250600102639	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2025-06-01至2025-06-30	2025-06-13	8,112.96	
金额合计	(大写) 人民币贰万肆仟叁佰叁拾捌元捌角捌分					¥24,338.88
		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)：国家税务总局西峡县税务局米坪税务分局，社保编码：411323901089社保经办机构：南阳市社会保险局			

收
据
联
交
纳
税
人
作
完
税
证
明

妥善保管



中华人民共和国
税收完税证明

No.441005260200106275

填发日期：2026年 2月 9日

国家税务总局西峡县税务局
税务机关：米坪税务分局

纳税人识别号	91411323789179035W		纳税人名称	河南兴禹水利水电建筑工程有限公司		
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	
441136250800352767	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2025-08-01至2025-08-31	2025-08-15	16,225.92	
441136250800352767	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2025-08-01至2025-08-31	2025-08-15	8,112.96	
金额合计	(大写) 人民币贰万肆仟叁佰叁拾捌元捌角捌分					¥24,338.88
		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)：国家税务总局西峡县税务局米坪税务分局，社保编码：411323901089社保经办机构：南阳市社会保险局		

收 据 联
交 纳 税 人 作 完 税 证 明

妥善保管



中华人民共和国
税收完税证明

No.441005260200506703

填发日期：2026年 2月 9日

国家税务总局西峡县税务局
税务机关：米坪税务分局

纳税人识别号	91411323789179035W		纳税人名称	河南兴禹水利水电建筑工程有限公司		
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	
441136250900401855	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2025-09-01至2025-09-30	2025-09-10	16,225.92	
441136250900401855	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2025-09-01至2025-09-30	2025-09-10	8,112.96	
金额合计	(大写) 人民币贰万肆仟叁佰叁拾捌元捌角捌分					¥24,338.88
		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)：国家税务总局西峡县税务局米坪税务分局，社保编码：411323901089社保经办机构：南阳市社会保险局		

收 据 联
交 纳 税 人 作 完 税 证 明

妥善保管



中华人民共和国
税收完税证明

No.441005260200056390

国家税务总局西峡县税务局

填发日期：2026年 2月 9日

税务机关：米坪税务分局

纳税人识别号	91411323789179035W		纳税人名称	河南兴禹水利水电建筑工程有限公司		
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	
441136251100103450	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2025-11-01至2025-11-30	2025-11-17	15,936.96	
441136251100103450	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2025-11-01至2025-11-30	2025-11-17	7,968.48	
金额合计	(大写) 人民币贰万叁仟玖佰零伍元肆角肆分				¥23,905.44	
		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)：国家税务总局西峡县税务局米坪税务分局，社保编码：411323901089社保经办机构：南阳市社会保险局			

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.441005260200206415

国家税务总局西峡县税务局

填发日期：2026年 2月 9日

税务机关：米坪税务分局

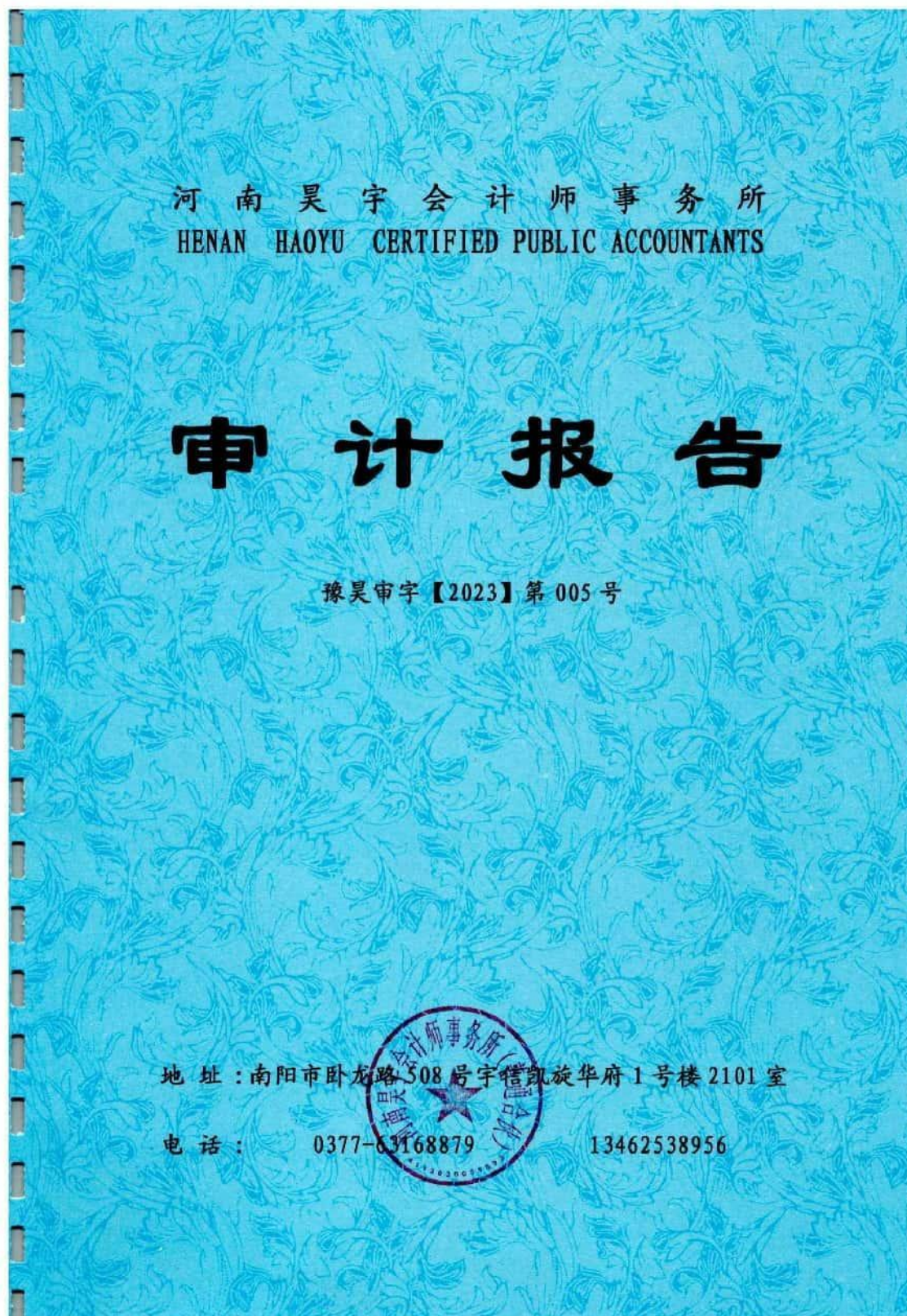
纳税人识别号	91411323789179035W		纳税人名称	河南兴禹水利水电建筑工程有限公司		
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额	
441136251200253745	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2025-12-01至2025-12-31	2025-12-12	15,936.96	
441136251000352869	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2025-09-01至2025-09-30	2025-10-20	324.00	
441136251000352869	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2025-08-01至2025-08-31	2025-10-20	162.00	
441136251000352869	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2025-07-01至2025-07-31	2025-10-20	324.00	
441136251000352869	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2025-07-01至2025-07-31	2025-10-20	162.00	
金额合计	(大写) 人民币壹万陆仟玖佰零捌元玖角陆分				¥16,908.96	
		填 票 人 电子税务局	备注：一般申报 正税自行申报，主管税务所(科、分局)：国家税务总局西峡县税务局米坪税务分局，社保编码：411323901089社保经办机构：南阳市社会保险局			

妥善保管

收 据 联
交 纳 税 人 作 完 税 证 明

3、近三年财务审计报告

2022 年审计报告



审计报告

豫昊审字【2023】第 005 号

河南兴禹水利水电建筑工程有限公司：

一、审计意见

我们审计了河南兴禹水利水电建筑工程有限公司财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的资产负债表，2022 年度的利润表、现金流量表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了河南兴禹水利水电建筑工程有限公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 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，我们独立于河南兴禹水利水电建筑工程有限公司，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

河南兴禹水利水电建筑工程有限公司管理层（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，管理层负责评估河南兴禹水利水电建筑工程有限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河南兴禹水利水电建筑工程有限公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督河南兴禹水利水电建筑工程有限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

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 (<https://accinfo.gw.cn>) 进行查验。
报告编号：豫2396220UEK



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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时,根据获取的审计证据,就可能导致对河南兴禹水利水电建筑工程有限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河南兴禹水利水电建筑工程有限公司不能持续经营。

(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。

河南吴宇会计师事务所(普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二三年二月一日



资产负债表

编制单位：河南兴禹水利水电建筑工程有限公司 2022年12月31日 单位：元

资产	行次	年初余额	期末余额	负债及所有者权益（或股东权益）	行次	年初余额	期末余额
流动资产：	1			流动负债：	34		
货币资金	2	1,746,295.38	1,970,463.35	短期借款	35		
交易性金融资产	3			交易性金融负债	36		
应收票据	4			应付票据	37		
应收账款	5	8,247,136.69	9,749,462.14	应付账款	38	3,462,871.53	4,431,112.37
预付款项	6	6,591,336.84	6,189,000.00	预收款项	39	5,873,281.92	1,200,000.00
应收利息	7			应付职工薪酬	40		
应收股利	8			应交税费	41	204,761.53	57,854.86
其他应收款	9	4,025,168.37	4,638,462.36	应付利息	42		
存货	10	6,041,835.16	4,014,911.12	应付股利	43		
一年内到期的非流动资产	11			其他应付款	44	3,089,737.52	5,711,298.79
其他流动资产	12			一年内到期的非流动负债	45		
流动资产合计	13	26,651,772.44	26,562,298.96	其他流动负债	46		
非流动资产：	14			流动负债合计	47	12,630,652.50	11,400,266.02
可供出售金融资产	15			非流动负债：	48		
持有至到期投资	16			长期借款	49		
长期应收款	17			应付债券	50		
长期股权投资	18			长期应付款	51		
投资性房地产	19			专项应付款	52		
固定资产原值	20	3,462,793.85	3,462,793.85	预计负债	53		
累计折旧		1,650,194.57	1,892,590.14	递延所得税负债	54		
固定资产净值		1,812,599.28	1,570,203.71	其他非流动负债	55		
在建工程	21			非流动负债合计	56	0.00	0.00
工程物资	22			负债合计	57	12,630,652.50	11,400,266.02
固定资产清理	23						
生产性生物资产	24						
油气资产	25			所有者权益（或股东权益）：	58		
无形资产	26			实收资本（或股本）	59	10,000,000.00	10,000,000.00
开发支出	27			资本公积	60		
商誉	28			减：库存股	61		
长期待摊费用	29			专项储备	62		
递延所得税资产	30			盈余公积	63		
其他非流动资产	31			未分配利润	64	5,833,719.22	6,732,236.65
非流动资产合计	32	1,812,599.28	1,570,203.71	所有者权益（或股东权益）合计	65	15,833,719.22	16,732,236.65
资产总计	33	28,464,371.72	28,132,502.67	负债和所有者权益（或股东权益）总计	66	28,464,371.72	28,132,502.67



利润表

会企02表

编制单位：河南兴禹水利水电建筑工程有限公司 2022年度

单位：元

项目	行次	上年累计金额	本年累计金额
一、营业收入	1	47,218,539.62	38,282,142.11
减：营业成本	2	44,281,163.04	35,980,600.52
营业税金及附加	3	241,685.73	76,807.52
销售费用	4		
管理费用	5	1,572,963.81	1,022,393.62
财务费用	6	14,736.53	4,317.21
资产减值损失	7		
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	8		
投资收益（损失以“-”号填列）	9		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	11	1,107,990.51	1,198,023.24
加：营业外收入	12		
减：营业外支出	13		
其中：非流动资产处置损失	14		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15	1,107,990.51	1,198,023.24
减：所得税费用	16	276,997.63	299,605.81
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	17	830,992.88	898,517.43
五、每股收益：	18		
（一）基本每股收益	19		
（二）稀释每股收益	20		



现金流量表

单位:元

编制单位:河南兴禹水利水电建筑工程有限公司

2022年度

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	38,614,496.90	净利润	57	698,517.43
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	3,029,608.77	固定资产折旧	59	242,395.57
现金流入小计	9	41,644,107.67	无形资产摊销	60	-
购买商品、接受劳务支付的现金	10	38,365,223.80	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	1,046,619.62	待摊费用减少(减:增加)	64	-
支付的各项税费	13	613,276.10	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	500,802.97	处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失(减:收益)	66	-
现金流出小计	20	41,415,622.49	固定资产报废损失	67	-
经营活动产生的现金流量净额	21	228,485.18	财务费用	68	4,317.21
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	2,026,924.04
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	-	经营性应收项目的减少(减:增加)	72	-1,713,282.59
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	-1,230,366.48
现金流入小计	29	-	其他	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	-	经营活动产生的现金流量净额	75	228,485.18
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	-			
投资活动产生的现金流量净额	37	-	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	-	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	-			
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	4,317.21	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	1,970,463.35
现金流出小计	53	4,317.21	减:现金的期初余额	80	1,746,295.39
筹资活动产生的现金流量净额	54	-4,317.21	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)	224,167.97	现金及现金等价物净增加额	83	224,167.97

制表人:

财务负责人:

企业负责人:



河南兴禹水利水电建筑工程有限公司

2022 年度财务报表附注

一、 企业基本情况

河南兴禹水利水电建筑工程有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于 2006 年 03 月 31 日在南阳市西峡县工商行政管理局登记注册，注册号 91411323789179035W，注册资本人民币壹仟万元整，实收资本人民币壹仟万元整；法定代表人：廉海勤；公司类型：有限责任公司（自然人投资或控股）；住所：西峡县稻香路 366 号院内；经营范围：水利水电施工、市政公用工程、建筑工程、园林绿化工程、建筑装修装饰工程、公路工程、电力工程、矿山工程、通信工程、钢结构工程、电子智能化工程、城市及道路照明工程、环保工程、环境整治工程、河流污染治理工程、垃圾清运工程、水处理工程、凿井工程及运营养护管理、施工劳务、塑料管材生产与销售与安装，钢结构大棚制作与安装，工程机械租赁（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）。

二、 不符合会计核算前提的说明

本公司无不符合会计核算前提的情况。

二、 重要会计政策、会计估计的说明

（一）公司目前执行的会计准则

公司执行《企业会计准则》及其补充规定。

（二）会计年度

公司的会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

公司的会计核算以人民币为记账本位币。

（四）记账基础和计价原则

公司以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则，按实际成本计价。

（五）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款。现金等价物是指持有期限短（指从购买日起三个月到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金及价值变动风险很小的短期投资。

（六）坏账损失的核算

1. 坏账准备的核算方法：采用“直接转销法”。

2. 坏账的确认标准：

对于有确凿证据表明应收款项（包括应收账款和其他应收款）确实无法收回时，如：债务人已撤销、破产、死亡、资不抵债、现金流量严重不足等，报经董事会或总经理办公会等批准后确认为坏账。

（七）存货

1. 存货分类：存货包括原材料、产成品、低值易耗品、包装物等。

2. 存货取得和发出的计价方法

存货于取得时按实际成本入账。存货发出时的成本按加权平均法核算；低值易耗品和包装物在领用时采用一次摊销法核算，计入相关成本或费用。

（八）固定资产

1. 固定资产的标准

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、使用期限在一年以上且单位价值在 2000 元以上的有形资产。

2. 固定资产的计价方法

购置或新建的固定资产按取得时的成本作为入账价值。

3. 固定资产的分类及折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法，并按固定资产类别、预计使用年限和预计残值率确定折旧率。固定资产预计使用年限及年折旧率列示如下：

固定资产类别	预计使用年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-50 年	5%	4.75-1.90%
生产设备	10-25 年	5%	9.50-3.80%
运输工具	5-10 年	5%	19.00-9.50%

（九）在建工程

1. 在建工程的计价

公司的在建工程按工程项目分别核算，以实际发生的全部支出入账，并在工程达到预定可使用状态时，按工程全部成本结转固定资产。与购建在建工程直接相关的借款利息支出、汇兑损益和外币折算差额等借款费用，在工程项目达到预定可使用状态前予以资本化，计入工程成本；在工程项目达到预定可使用状态后，计入当期损益。

2. 在建工程减值准备

期末，如果有迹象或环境变化显示单项在建工程账面价值可能超过其可收回金额时，按单项资产的账面价值超过其可收回金额的差额计提在建工程减值准备。

（十）无形资产计价及摊销方法

1. 无形资产的计价

本公司的无形资产按取得时的实际成本计价。

2. 无形资产的摊销

摊销方法采用“直线法”在预计受益年限内摊销。如合同规定了受益年限的，按合同规定的受益年限摊销；如法律规定了有效年限的，按法律规定的有效年限摊销；如合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限，

按两者之中的较短年限摊销；如合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，自取得当月起在 10 年内平均摊销。

3. 无形资产减值准备

期末，如果有迹象或环境变化显示单项无形资产账面价值可能超过其可收回金额时，按单项资产的账面价值超过其可收回金额的差额计提无形资产减值准备。

（十一）长期待摊费用

长期待摊费用包括大额装修费用、临时设施、开办费等及已经支出但摊销期限在一年以上（不含一年）的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销。其中筹建期间发生的开办费用在开始生产经营当月起一次计入损益。

（十二）收入确认原则

本公司以商品已经发出、服务或劳务已经提供、价款已经收讫或者已经取得收取价款的权利，即作为销售收入实现。

四、主要税项

本公司主要应纳税税种如下：

1. 所得税

本公司所得税税率为 25%。

2. 增值税

本公司为一般纳税人，适用税率均为 9%。本公司的增值税应纳税额为当期销项税抵减当期进项税后的余额。

3. 城建税

本公司的城建税额为当期流转税的 5% 缴纳。

4. 教育费附加

本公司的教育费附加为当期流转税的 3% 缴纳，地方教育费附加为当期

流转税的 2% 缴纳。

五、重要会计政策和会计估计变更的说明，以及重大会计差错更正的说明

本公司无重要会计政策和会计估计变更的说明，无重大会计差错更正的说明。

六、子公司、合营及联营企业情况

本公司无子公司、合营及联营企业。

七、财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项 目	期末余额
现 金	6,474.26
银行存款	1,963,989.09
合 计	1,970,463.35

2. 应收账款

(1) 账龄分析

项 目	期末余额	比例
1 年以内	9,749,462.14	100%
1—3 年		
3 年以上		
合 计	9,749,462.14	100%

(2) 年末款项明细如下：

项目名称	金 额
西峡县五里桥镇土槽村上庄组碾盘湾河道治理工程	2,622,073.49
西峡县优质猕猴桃生产基地建设项目第 4 标段	946,323.00
河南天池抽水蓄能电站 TCP/C1 标上水库左岸扩库区二期土石方开挖运输	4,316,856.30
西坪镇峡河小学教师周转宿舍项目工程	1,032,500.00
.....	
合计	9,749,462.14

3. 其他应收款

(1) 账龄分析

项 目	期末余额	比例
1 年以内	4,638,462.35	100%
1—3 年		
3 年以上		
合 计	4,638,462.35	100%

(2) 年末主要款项明细如下:

单位名称	金 额
南阳市鸭河工区马高灌区节水配套改造工程建设管理局	205,435.00
淅川县会计结算中心	57,067.00
西峡县国库支付会计中心	253,800.00
.....	
合 计	4,638,462.35

4. 预付账款

(1) 账龄分析

项 目	期末余额	比例
1 年以内	6,189,000.00	100%
1—3 年		
3 年以上		
合 计	6,189,000.00	100%

(2) 年末款项明细如下:

项目名称	金 额
南阳职业学院二期项目建设工程五标段工程	992,000.00
西峡县峡河寨根乡方庄村至界牌村段河道治理工程第三标段	1,163,109.31
西峡县现代渔业示范场工程建设项目	1,118,741.69
.....	
合 计	6,189,000.00

5. 存货期末余额 4,014,911.12 元, 全部系工程材料。

6. 固定资产

项 目	期末余额
固定资产原值	3,462,793.85
累计折旧	1,892,590.14
固定资产净值	1,570,203.71

7. 应付账款

(1) 账龄分析

项 目	期末余额	比例
1 年以内	4,431,112.37	100%
1—3 年		
3 年以上		
合 计	4,431,112.37	100%

(2) 年末主要款项明细如下

项 目	期末余额
河南天池抽水蓄能电站 TCP/C1 标上水库左岸 扩库区二期土石方开挖运输	4,316,856.30
.....	
合 计	4,431,112.37

8. 预收账款

(1) 账龄分析

项 目	期末余额	比例
1 年以内	1,200,000.00	100%
1—3 年		
3 年以上		
合 计	1,200,000.00	100%

(2) 年末主要款项明细如下

项 目	期末余额
南阳职业学院二期项目建设工程五标段	1,000,000.00
... ..	
合 计	1,200,000.00

9. 应交税金

项 目	期末余额
城市维护建设税	935.26
教育费附加	561.16
地方教育费附加	374.11
增值税	55,665.16
印花税	319.17
合 计	57,854.86

10. 其他应付款

(1) 账龄分析

项 目	期末余额	
	年末余额	比例
1 年以内	5,711,298.79	100%
1—3 年		
3 年以上		
合 计	5,711,298.79	100%

(2) 年末主要款项明细如下:

单位名称	金 额
周转金	1,150,000.00
西峡县安达石油销售有限责任公司	2,703,979.19
... ..	
合 计	5,711,298.79

11. 实收资本

投资者名称	期末余额	
	出资金额	出资比例
解燕飞	5,150,000.00	51.50%
廉海勤	4,850,000.00	48.50%
合 计	10,000,000.00	100.00%

12. 未分配利润

项 目	金额
本年年初余额	5,833,719.22
本年增加数	898,517.43
其中: 本年净利润	898,517.43

其他增加	
本年减少数	
其中：股东分配	
提取盈余公积	
期末余额	6,732,236.65

13. 营业收入与成本

营业收入	营业成本
38,282,142.11	35,980,600.52

14. 营业税金及附加本年发生额 76807.52 元。

15. 管理费用

项 目	本年发生额
办公费	197,619.80
福利费	33,500.00
业务招待费	2,026.00
交通差旅费	724.00
房租	42,910.00
工资	299,919.00
水电费	6,786.10
培训费	9,900.00
服务费	6,420.00
车辆保险费	3,000.00
养老保险金	233,876.52
水利行业协会入会费	6,000.00
金税盘技术维护费	280.00
建筑行业协会费	3,000.00
CA 锁	750.00
审计费	5,000.00
三体系费	15,000.00
物业费	679.20
建造师费用	142,000.00
宣传费	6,000.00
其他费用	10,000.00
合 计	1,022,393.62

16. 财务费用

项 目	本年发生额
手续费	2,698.00
利息支出	1,619.21
合 计	4,317.21

17. 所得税费用本年发生额 299,505.81 元。

八、关联方关系及其交易的说明

本公司无关联方关系及其交易。

九、或有事项的说明

本公司无或有事项说明。

十、资产负债表日后非调整事项的说明

本公司无资产负债表日后非调整事项。

十一、其他重要事项的说明

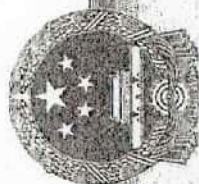
本公司无其他重要事项说明。

本财务报表及财务报表附注，系本公司按照《企业会计准则》和有关规定编制。



河南兴禹水利水电建筑工程有限公司

2022 年 12 月 31 日



营业执照

扫描二维码登录
'国家企业信用
信息公示系统',
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息。



统一社会信用代码
91411302788064017Y

(副本) 1-1

名称 河南昊宇会计师事务所(普通合伙) 成立日期 2006年04月19日
类型 普通合伙企业 合伙期限 2009年06月09日至2029年01月30日
执行事务合伙人 吴新伟 主要经营场所 南阳市卧龙区卧龙路508号宇信凯旋
华府1号楼2101室

经营范围 审查企业报表、出具审计报告; 验证企业
资本金、出具验资报告; 办理企业合并、
分立清算事宜中的审计业务, 出据有关的
报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理
记账; 会计咨询、税务管理咨询; 法
律法规规定的其他业务* (涉及许可经营项
目, 应取得相关部门批准; 方可开展经营
活动)

登记机关

2022年05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

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址:

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称：河南昊宇会计师事务所（普通合伙）

首席合伙人：吴新伟

主任会计师：

经营场

南阳市卧龙区卧龙路508号宇信凯旋华府1号楼2101室

组织形式：普通合伙

执业证书编号：41090014

批准执业文号：豫财办会[2006]25号

批准执业日期：2006年04月26日



说明

证书序号：0009833

- 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

二〇一八年五月

中华人民共和国财政部制

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



证书编号: 410001290005
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: 2010 年 7 月 3 日
Date of Issuance

姓名
Full Name
性别
Sex
出生日期
Date of Birth
工作单位
Working Unit
身份证号
Identity Card No.

年 月 日
/ /

9



姓名: 张威
Full name: Zhang Wei
性别: 男
Sex: Male
出生日期: 1963-07-27
Date of birth: 1963-07-27
工作单位: 河南会计师事务所(普通合伙)
Working unit: Henan Accounting Firm (General Partnership)
身份证号: 412901196307271501
Identity card No.: 412901196307271501



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



证书编号:
No. of Certificate

110100750006

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

2010 07 22
年 月 日
/y /m /d

吴新伟
身份证号: 110100197608140073
2007年12月
110100 2007
110100197608140073

年 月 日
/y /m /d



姓名 吴新伟
性别 男
出生日期 1976-08-14
工作单位 河南星宇会计师事务所(普通合伙)
Working unit
身份证号码 412931197608140073
Identity card No.



河南昊宇会计师事务所
HENAN HAoyu CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

审计报告

豫昊审字【2024】第 001 号

地 址：南阳市卧龙路 508 号宇信凯华府 1 号楼 2101 室

电 话：0377-63168879 13462538956



审计报告

豫昊审字【2024】第 001 号

河南兴禹水利水电建筑工程有限公司：

一、审计意见

我们审计了河南兴禹水利水电建筑工程有限公司财务报表，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，公允反映了河南兴禹水利水电建筑工程有限公司 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，我们独立于河南兴禹水利水电建筑工程有限公司，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

河南兴禹水利水电建筑工程有限公司管理层（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，管理层负责评估河南兴禹水利水电建筑工程有限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河南兴禹水利水电建筑工程有限公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督河南兴禹水利水电建筑工程有限公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对河南兴禹水利水电建筑工程有限公司持续经营



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河南兴禹水利水电建筑工程有限公司不能持续经营。

（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。

河南昊宇会计师事务所（普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二四年一月十二日



资产负债表

单位: 元

2023年12月31日

编制单位: 河南兴禹水利水电建筑工程有限公司

资产	行次	年初余额	期末余额	负债及所有者权益 (或股东权益)	行次	年初余额	期末余额
流动资产:	1			流动负债:	34		
货币资金	2	1,970,463.35	1,645,972.81	短期借款	35		
交易性金融资产	3			交易性金融负债	36		
应收票据	4			应付票据	37		
应收账款	5	9,749,462.14	8,777,325.60	应付账款	38	4,431,112.37	3,702,547.85
预付款项	6	6,189,000.00	6,256,413.25	预收款项	39	1,200,000.00	1,092,933.18
应收利息	7			应付职工薪酬	40		
应收股利	8			应交税费	41	57,854.86	54,621.39
其他应收款	9	4,638,462.35	4,829,573.03	应付利息	42		
存货	10	4,014,911.12	4,926,468.80	应付股利	43		
一年内到期的非流动资产	11			其他应付款	44	5,711,298.79	5,602,915.07
其他流动资产	12			一年内到期的非流动负债	45		
流动资产合计	13	26,562,298.96	26,435,753.49	其他流动负债	46		
非流动资产:	14			流动负债合计	47	11,400,266.02	10,453,017.49
可供出售金融资产	15			非流动负债:	48		
持有至到期投资	16			长期借款	49		
长期应收款	17			应付债券	50		
长期股权投资	18			长期应付款	51		
投资性房地产	19			专项应付款	52		
固定资产原值	20	3,462,793.85	3,825,417.63	预计负债	53		
累计折旧		1,892,590.14	2,134,985.71	递延所得税负债	54		
固定资产净值		1,570,203.71	1,690,431.92	其他非流动负债	55		
在建工程	21			非流动负债合计	56	0.00	0.00
工程物资	22			负债合计	57	11,400,266.02	10,453,017.49
固定资产清理	23						
生产性生物资产	24						
油气资产	25			所有者权益 (或股东权益):	58		
无形资产	26			实收资本 (或股本)	59	10,000,000.00	10,000,000.00
开发支出	27			资本公积	60		
商誉	28			减: 库存股	61		
长期待摊费用	29			专项储备	62		
递延所得税资产	30			盈余公积	63		
其他非流动资产	31			未分配利润	64	6,732,236.65	7,673,167.92
非流动资产合计	32	1,570,203.71	1,690,431.92	所有者权益 (或股东权益) 合计	65	16,732,236.65	17,673,167.92
资产总计	33	28,132,502.67	28,126,185.41	负债和所有者权益 (或股东权益) 总计	66	28,132,502.67	28,126,185.41



利润表

会企02表

编制单位：河南兴禹水利水电建筑工程有限公司 2023年度

单位：元

项目	行次	上年累计金额	本年累计金额
一、营业收入	1	38,282,142.11	38,082,418.74
减：营业成本	2	35,980,600.52	35,747,192.85
营业税金及附加	3	76,807.52	74,629.15
销售费用	4		
管理费用	5	1,022,393.62	998,471.56
财务费用	6	4,317.21	7,550.15
资产减值损失	7		
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	8		
投资收益（损失以“-”号填列）	9		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	11	1,198,023.24	1,254,575.03
加：营业外收入	12		
减：营业外支出	13		
其中：非流动资产处置损失	14		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15	1,198,023.24	1,254,575.03
减：所得税费用	16	299,505.81	313,643.76
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	17	898,517.43	940,931.27
五、每股收益：	18		
（一）基本每股收益	19		
（二）稀释每股收益	20		



现金流量表

单位：元

2023年度

编制单位：河南兴洛水利工程建设工程有限公司	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：						
销售商品、提供劳务收到的现金		1	43,707,700.80	1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
收到的税费返还		3	-	净利润	57	940,931.27
收到的其他与经营活动有关的现金		8	478,692.41	加：计提的资产减值准备	58	-
现金流入小计		9	44,186,493.21	固定资产折旧	59	242,395.57
购买商品、接受劳务支付的现金		10	42,220,366.87	无形资产摊销	60	-
支付给职工以及为职工支付的现金		12	1,842,571.33	长期待摊费用摊销	61	-
支付的各项税费		13	77,882.62	摊销费用减少（减：增加）	64	-
支付的其他与经营活动有关的现金		18	-	存货的减少（减：增加）	65	-
现金流出小计		20	44,140,709.82	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	66	-
经营活动产生的现金流量净额		21	45,683.39	处置固定资产损失	67	-
二、投资活动产生的现金流量：				财务费用	68	7,550.15
收回投资收到的现金		22	-	投资收益（减：损失）	69	-
取得投资收益收到的现金		23	-	处置金融资产（减：债务）	70	-
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	-	存货的减少（减：增加）	71	-911,557.68
收到的其他与投资活动有关的现金		28	-	经营性应收项目的减少（减：增加）	72	713,612.61
现金流入小计		29	-	经营性应付项目的增加（减：减少）	73	-547,248.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		30	362,623.78	其他	74	-
投资所支付的现金		31	-	经营活动产生的现金流量净额	75	45,683.39
支付的其他与投资活动有关的现金		35	-			
现金流出小计		36	362,623.78			
投资活动产生的现金流量净额		37	-362,623.78	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	-	处置进入固定资产	78	
收到的其他与筹资活动有关的现金		43	-			
现金流入小计		44	-			
偿还债务支付的现金		45	-			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		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	1,645,972.81
现金流出小计		53	-	减：现金的期初余额	80	1,970,453.35
筹资活动产生的现金流量净额		54	-7,550.15	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	-324,460.54	现金及现金等价物净增加额	83	-324,460.54



河南兴禹水利水电建筑工程有限公司

2023 年度财务报表附注

一、 企业基本情况

河南兴禹水利水电建筑工程有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于 2006 年 03 月 31 日在南阳市西峡县市场监督管理局登记注册，注册号 91411323789179035W，注册资本人民币肆仟万元整，实收资本人民币壹仟万元整；法定代表人：廉海勤；公司类型：有限责任公司（自然人投资或控股）；住所：西峡县稻香路 366 号院内；经营范围：水利水电施工、市政公用工程、建筑工程、园林绿化工程、建筑装修装饰工程、公路工程、电力工程、矿山工程、通信工程、钢结构工程、电子智能化工程、城市及道路照明工程、环保工程、环境整治工程、河流污染治理工程、垃圾清运工程、水处理工程、凿井工程及运营养护管理、施工劳务、塑料管材生产与销售与安装，钢结构大棚制作与安装，工程机械租赁（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）。

二、 不符合会计核算前提的说明

本公司无不符合会计核算前提的情况。

二、 重要会计政策、会计估计的说明

（一）公司目前执行的会计准则

公司执行《企业会计准则》及其补充规定。

（二）会计年度

公司的会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

公司的会计核算以人民币为记账本位币。

（四）记账基础和计价原则

公司以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则，按实际成本计价。

（五）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款。现金等价物是指持有期限短（指从购买日起三个月到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金及价值变动风险很小的短期投资。

（六）坏账损失的核算

1. 坏账准备的核算方法：采用“直接转销法”。

2. 坏账的确认标准：

对于有确凿证据表明应收款项（包括应收账款和其他应收款）确实无法收回时，如：债务人已撤销、破产、死亡、资不抵债、现金流量严重不足等，报经董事会或总经理办公会等批准后确认为坏账。

（七）存货

1. 存货分类：存货包括原材料、产成品、低值易耗品、包装物等。

2. 存货取得和发出的计价方法

存货于取得时按实际成本入账。存货发出时的成本按加权平均法核算；低值易耗品和包装物在领用时采用一次摊销法核算，计入相关成本或费用。

（八）固定资产

1. 固定资产的标准

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、使用期限在一年以上且单位价值在 2000 元以上的有形资产。

2. 固定资产的计价方法

购置或新建的固定资产按取得时的成本作为入账价值。

3. 固定资产的分类及折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法，并按固定资产类别、预计使用年限和预计残值率确定折旧率。固定资产预计使用年限及年折旧率列示如下：

固定资产类别	预计使用年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-50 年	5%	4.75-1.90%
生产设备	10-25年	5%	9.50-3.80%
运输工具	5-10年	5%	19.00-9.50%

（九）在建工程

1. 在建工程的计价

公司的在建工程按工程项目分别核算，以实际发生的全部支出入账，并在工程达到预定可使用状态时，按工程全部成本结转固定资产。与购建在建工程直接相关的借款利息支出、汇兑损益和外币折算差额等借款费用，在工程项目达到预定可使用状态前予以资本化，计入工程成本；在工程项目达到预定可使用状态后，计入当期损益。

2、在建工程减值准备

期末，如果有迹象或环境变化显示单项在建工程账面价值可能超过其可收回金额时，按单项资产的账面价值超过其可收回金额的差额计提在建工程减值准备。

（十）无形资产计价及摊销方法

1. 无形资产的计价

本公司的无形资产按取得时的实际成本计价。

2. 无形资产的摊销

摊销方法采用“直线法”在预计受益年限内摊销。如合同规定了受益年限的，按合同规定的受益年限摊销；如法律规定了有效年限的，按法律规定的有效年限摊销；如合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限，

按两者之中的较短年限摊销；如合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，自取得当月起在 10 年内平均摊销。

3. 无形资产减值准备

期末，如果有迹象或环境变化显示单项无形资产账面价值可能超过其可收回金额时，按单项资产的账面价值超过其可收回金额的差额计提无形资产减值准备。

（十一）长期待摊费用

长期待摊费用包括大额装修费用、临时设施、开办费等及已经支出但摊销期限在一年以上（不含一年）的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销。其中筹建期间发生的开办费用在开始生产经营当月起一次计入损益。

（十二）收入确认原则

本公司以商品已经发出、服务或劳务已经提供，价款已经收讫或者已经取得收取价款的权利，即作为销售收入实现。

四、主要税项

本公司主要应纳税税种如下：

1. 所得税

本公司所得税税率为 25%。

2. 增值税

本公司为一般纳税人，适用税率均为 9%。本公司的增值税应纳税额为当期销项税抵减当期进项税后的余额。

3. 城建税

本公司的城建税额为当期流转税的 5% 缴纳。

4. 教育费附加

本公司的教育费附加为当期流转税的 3% 缴纳，地方教育费附加为当期

流转税的 2%缴纳。

五、重要会计政策和会计估计变更的说明，以及重大会计差错更正的说明

本公司无重要会计政策和会计估计变更的说明，无重大会计差错更正的说明。

六、子公司、合营及联营企业情况

本公司无子公司、合营及联营企业。

七、财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项 目	期末余额
现 金	162,827.16
银行存款	1,483,145.65
合 计	1,645,972.81

2. 应收账款

(1) 账龄分析

项 目	期末余额	比例
1 年以内	8,777,325.60	100%
1—3 年		
3 年以上		
合 计	8,777,325.60	100%

(2) 年末款项明细如下：

项目名称	金 额
西峡县峡河寨根乡方庄村至界牌村段河道治理工程第三标段	630,044.90
西峡县 2022 年度抗旱水源工程	546,369.33
南阳市生态环境局西峡分局古庄河二期钢厂橡胶坝工程项目	1,001,003.54
河南天池抽水蓄能电站 TCP/C1 标上水库左岸扩库区二期土石方开挖运输	3,466,856.30
.....	

合计	8,777,325.60
----	--------------

3. 其他应收款

(1) 账龄分析

项 目	期末余额	比例
1 年以内	4,829,573.03	100%
1—3 年		
3 年以上		
合 计	4,829,573.03	100%

(2) 年末主要款项明细如下:

单位名称	金 额
南阳市鸭河工区马高灌区节水配套改造工程建设管理局	274,165.00
西峡县峡河寨根乡方庄村至界牌村段河道治理工程	36,794.85
西峡县石界河镇通渠村段水毁堤防修复工程	8,951.64
.....	
合计	4,829,573.03

4. 预付账款

(1) 账龄分析

项 目	期末余额	比例
1 年以内	6,256,413.25	100%
1—3 年		
3 年以上		
合 计	6,256,413.25	100%

(2) 年末款项明细如下:

项目名称	金 额
西峡县 2021 年西峡县高标准农田建设项目第三标段	684,952.76
西峡县峡河寨根乡方庄村至界牌村段河道治理工程第三标段	1,265,413.86
西气东输 10 千伏线路及配变新建工程	1,625,337.41
.....	

合计	6,256,413.25
----	--------------

5. 存货期末余额 4,926,468.80 元，全部系工程材料。

6. 固定资产

项 目	期末余额
固定资产原值	3,825,417.63
累计折旧	2,134,985.71
固定资产净值	1,690,431.92

7. 应付账款

(1) 账龄分析

项 目	期末余额	比例
1 年以内	3,702,547.85	100%
1—3 年		
3 年以上		
合 计	3,702,547.85	100%

(2) 年末主要款项明细如下

项 目	期末余额
西峡县峡河寨根乡方庄村至界牌村段河道治理工程第三标段	993,984.12
开封市尉氏县灌排设施特大洪涝灾后修复重建项目第七标段	672,637.83
.....	
合 计	3,702,547.85

8. 预收账款

(1) 账龄分析

项 目	期末余额	比例
1 年以内	1,092,933.18	100%
1—3 年		
3 年以上		
合 计	1,092,933.18	100%

(2) 年末主要款项明细如下

项 目	期末余额
西气东输三线中段（中卫-吉安）项目中卫-枣阳段山岭隧道施工第八标段工程	900,000.00
... ..	
合 计	1,092,933.18

9. 应交税金

项 目	期末余额
城市维护建设税	1,047.26
教育费附加	874.16
地方教育费附加	621.54
增值税	51,647.62
印花税	430.81
合 计	54,621.39

10. 其他应付款

(1) 账龄分析

项 目	期末余额	
	年末余额	比例
1 年以内	5,602,915.07	100%
1—3 年		
3 年以上		
合 计	5,602,915.07	100%

(2) 年末主要款项明细如下:

单位名称	金 额
周转金	1,250,000.00
西峡县铸诚商贸有限公司	1,624,385.16
... ..	
合 计	5,602,915.07

11. 实收资本

投资者名称	期末余额	
	出资金额	出资比例
解燕飞	5,150,000.00	51.50%
廉海勤	4,850,000.00	48.50%

合 计	10,000,000.00	100.00%
-----	---------------	---------

12. 未分配利润

项 目	金 额
本年年初余额	6,732,236.65
本年增加数	940,931.27
其中：本年净利润	940,931.27
其他增加	
本年减少数	
其中：股东分配	
提取盈余公积	
期末余额	7,673,167.92

13. 营业收入与成本

营业收入	营业成本
38,082,418.74	35,747,192.85

14. 营业税金及附加本年发生额 74,629.15 元。

15. 管理费用

项 目	本年发生额
办公费	186,426.51
福利费	41,600.00
业务招待费	34,625.39
交通差旅费	180.00
房租	42,910.00
工资	287,410.00
水电费	6,352.19
培训费	8,500.00
服务费	7,100.00
车辆保险费	3,500.00
养老保险金	122,173.80
金税盘技术维护费	280.00
建筑行业协会费	6,000.00
CA 锁	200.00
审计费	4,500.00

三体系费	17,000.00
物业费	679.20
建造师费用	135,000.00
宣传费	25,000.00
其他费用	69,034.47
合 计	998,471.56

16. 财务费用

项 目	本年发生额
手续费	1,357.43
利息支出	6,192.72
合 计	7,550.15

17. 所得税费用本年发生额 313,643.76 元。

八、关联方关系及其交易的说明

本公司无关联方关系及其交易。

九、或有事项的说明

本公司无或有事项说明。

十、资产负债表日后非调整事项的说明

本公司无资产负债表日后非调整事项。

十一、其他重要事项的说明

本公司无其他重要事项说明。

本财务报表及财务报表附注，系本公司按照《企业会计准则》和有关规定编制。

河南兴禹水利水电建筑工程有限公司

2023 年 12 月 31 日



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。



统一社会信用代码
91411302788064017Y

名称 河南吴宇会计师事务所（普通合伙） 成立日期 2006年04月19日
类型 普通合伙企业 合伙期限 2009年06月09日至2029年01月30日
执行事务合伙人 吴新伟 主要经营场所 南阳市卧龙区卧龙路508号宇信凯旋
华府1号楼2101室

经营范围 审查企业报表、出具审计报告；验证企业
资本金、出具验资报告；办理企业合并、
分立清算事宜中的审计业务，出据有关的
报告；基本建设年度决算审计；代理
记账；会计咨询、税务咨询管理咨询；法
律法规规定的其他业务*（涉及许可经营项
目，应取得相关部门批准后方可经营）
（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

2022年05月18日



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

证书序号: 0009833

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
二〇一八年十一月十五日
中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

名称: 河南昊宇会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 吴新伟

主任会计师:

经营场所: 南阳市卧龙区卧龙岗508号宇信凯旋华府1号楼2101室

组织形式: 普通合伙

执业证书编号: 41090014

批准执业文号: 豫财办会[2006]25号

批准执业日期: 2006年04月26日

证书编号: 410001290006
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: 2010 年 12 月 13 日
Date of Issuance

年度检验登记 Annual Renewal Registration

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



年 月 日
/ /



姓名: 刘芳
Sex: 女
Date of birth: 1962-07-27
Working unit: 河南昊昇会计师事务所(普通合伙)
身份证号码: 412401196307271501



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



证书编号:
No. of Certificate
110100750006
河南省注册会计师协会
批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs
发证日期:
Date of Issuance
2010 07 22
年 月 日
/y /m /d



姓名: 吴宇
Sex: 男
出生日期: 1976-08-14
工作单位: 河南吴宇会计师事务所(普通合)
Working unit
身份证号码: 412831197608140073
Identity card No.



河南昊宇会计师事务所

业务范围

- ◆年度会计报表审计
- ◆工商年检、银行贷款报表审计
- ◆公司设立、变更注册资金验证
- ◆资产评估
- ◆所得税汇算及财务损失鉴证
- ◆司法会计鉴定
- ◆税务代理、筹划及咨询
- ◆管理、会计咨询、代理记账
- ◆设计内控、培训财会人员
- ◆基建工程预决算审核

地址：南阳市卧龙区卧龙路 508 号宇信凯旋华府 1 号楼 2101 室

联系人：吴新伟 13462538956 电话/传真：0377-63168879

E-Mail: 395945266@qq.com

河南昊宇会计师事务所
HENAN HAoyu CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

审计报告

豫昊审字【2025】第 032 号

地 址：南阳市卧龙路 508 号宇信观华府 1 号楼 2101 室

电 话：0377-63168879 13462538956



审计报告

豫昊审字【2025】第 032 号

河南兴禹水利水电建筑工程有限公司：

一、审计意见

我们审计了河南兴禹水利水电建筑工程有限公司的财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的资产负债表，2024 年度的利润表、现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的河南兴禹水利水电建筑工程有限公司的财务报表在所有重大方面按照财务报告编制基础的规定编制，公允反映了河南兴禹水利水电建筑工程有限公司 2024 年 12 月 31 日的财务状况、2024 年度的经营成果和现金流量情况。

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，我们独立于河南兴禹水利水电建筑工程有限公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

河南兴禹水利水电建筑工程有限公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息

- 1 -

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。
报告编号：豫253959D1NL



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，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计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，管理层负责评估河南兴禹水利水电建筑工程有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非计划清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督河南兴禹水利水电建筑工程有限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：

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



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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对河南兴禹水利水电建筑工程有限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河南兴禹水利水电建筑工程有限公司不能持续经营。

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

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

河南昊宇会计师事务所(普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



2025 年 03 月 31 日



资产负 债 表

编制单位：河南兴禹水利水电建筑工程有限公司 2024年12月31日 单位：人民币元

资 产	序号	期末余额	年初余额	负债和所有者权益（或股东权益）	序号	期末余额	年初余额
流动资产：	1			流动负债：	38		
货币资金	2	1,028,651.33	1,645,972.81	短期借款	39		
交易性金融资产	3			交易性金融负债	40		
应收票据	4			应付票据	41		
应收账款	5	13,221,814.04	8,777,325.60	应付账款	42	7,204,162.02	3,702,547.85
预付款项	6	4,123,792.17	6,256,413.25	预收款项	43	1,139,588.76	1,092,933.18
应收利息	7			应付职工薪酬	44		
应收股利	8			应交税费	45	58,101.95	54,621.39
其他应收款	9	5,142,763.91	4,829,573.03	应付利息	46		
存货	10	3,628,544.02	4,926,468.80	应付股利	47		
一年内到期的非流动资产	11			其他应付款	48	1,545,418.79	5,602,915.07
其他流动资产	12			一年内到期的非流动负债	49		
流动资产合计	13			其他流动负债	50		
非流动资产：	14	27,145,565.47	26,436,753.49	流动负债合计	51	9,947,271.52	10,453,017.49
可供出售金融资产	15			非流动负债：	52		
持有至到期投资	16			长期借款	53		
长期应收款	17			应付债券	54		
长期股权投资	18			长期应付款	55		
投资性房地产	19			专项应付款	56		
固定资产原值	20			预计负债	57		
累计折旧	21	3,825,417.63	3,825,417.63	递延所得税负债	58		
固定资产净值	22	2,377,381.28	2,134,985.71	其他非流动负债	59		
在建工程	23	1,448,036.35	1,690,431.92	非流动负债合计	60		
工程物资	24			负债合计	61	9,947,271.52	10,453,017.49
固定资产清理	25				62		
生产性生物资产	26			所有者权益：	63		
无形资产	27			实收资本	64	10,000,000.00	10,000,000.00
研发支出	28			资本公积	65		
商誉	29			减：库存股	66		
长期待摊费用	30			专项储备	67		
递延所得税资产	31			盈余公积	68		
其他非流动资产	32			未分配利润	69	8,646,330.30	7,673,167.92
非流动资产合计	33			所有者权益合计	70	18,646,330.30	17,673,167.92
资产总计	34				71		
	35				72		
	36	1,448,036.35	1,690,431.92		73		
	37	28,593,601.82	28,126,185.41	负债和所有者权益合计	74	28,593,601.82	28,126,185.41

单位负责人： 财务负责人： 制表人：



利 润 表

会企02表

编制单位：河南兴禹水利水电建筑工程有限公司

2024年度

单位：人民币元

项 目	序号	本年数	审定数
一、营业收入	75	38,447,297.24	38,447,297.24
减：营业成本	76	36,353,984.59	36,353,984.59
税金及附加	77	86,908.91	86,908.91
销售费用			-
管理费用	78	679,083.71	679,083.71
研发费用			-
财务费用	79	3,934.09	3,934.09
资产减值损失			-
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-
投资收益（损失以“-”号填列）			-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-
其他收益			-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,323,385.94	1,323,385.94
加：营业外收入	80	9,452.00	9,452.00
减：营业外支出	81	1,954.76	1,954.76
其中：非流动资产处置损失			-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,330,883.18	1,330,883.18
减：所得税费用	82	357,720.80	357,720.80
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		973,162.38	973,162.38
五、其他综合收益			-
六、综合收益总额		973,162.38	973,162.38

单位负责人：

财务负责人：

制表人：



现金流量表

会企03表
单位:人民币元

2024年度

编制单位:河南兴禹水利水电建筑工程有限公司

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	35,202,883.30	净利润	21	973,162.38
收到的税费返还	2	-	加:计提的资产减值准备	22	-
收到的其他与经营活动有关的现金	3	4,986,555.13	固定资产折旧	23	242,395.57
现金流入小计		40,189,438.43	无形资产摊销	24	
购买商品、接受劳务支付的现金	4	35,381,354.73	长期待摊费用摊销	25	
支付给职工以及为职工支付的现金	5	4,073,637.51	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	26	-
支付的各项税费	6	355,558.99	固定资产报废损失	27	-
支付的其他与经营活动有关的现金	7	996,208.68	公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	28	-
现金流出小计		40,806,759.91	财务费用	29	3,934.09
经营活动产生的现金流量净额		-617,321.48	投资损失(减:收益)	30	
二、投资活动产生的现金流量:			递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	31	
收回投资所收到的现金	8	-	递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	32	
取得投资收益所收到的现金	9	-	存货的减少(减:增加)	33	1,297,924.78
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	10	-	经营性应收项目的减少(减:增加)	34	-2,311,867.36
收到的其他与投资活动有关的现金	11	-	经营性应付项目的增加(减:减少)	35	-822,870.94
现金流入小计		-	其他	36	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	12	-	经营活动产生的现金流量净额		-617,321.48
投资所支付的现金	13	-			
支付的其他与投资活动有关的现金	14	-			
现金流出小计		-			
投资活动产生的现金流量净额		-	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	37	
吸收投资所收到的现金	15	-	一年内到期的可转换公司债券	38	
借款所收到的现金	16	-	融资租入固定资产	39	
收到的其他与筹资活动有关的现金	17	-			
现金流入小计		-			
偿还债务所支付的现金	18	-			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	19	-	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	20	-	现金的期末余额	40	1,028,651.33
现金流出小计		-	减:现金的期初余额	41	1,645,972.81
筹资活动产生的现金流量净额		-	加:现金等价物的期末余额	42	
四、汇率变动对现金的影响		-	减:现金等价物的期初余额	43	
五、现金及现金等价物净增加额		-617,321.48	现金及现金等价物净增加额		-617,321.48

单位负责人:

财务负责人:

制表人:



河南兴禹水利水电建筑工程有限公司

2024 年度财务报表附注

一、企业基本情况

河南兴禹水利水电建筑工程有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于 2006 年 03 月 31 日在南阳市西峡县市场监督管理局登记注册，注册号 91411323789179035W，注册资本人民币肆仟万元整，实收资本人民币壹仟万元整；法定代表人：廉海勤；公司类型：有限责任公司（自然人投资或控股）；住所：西峡县稻香路 366 号院内；经营范围：水利水电施工、市政公用工程、建筑工程、园林绿化工程、建筑装修装饰工程、公路工程、电力工程、矿山工程、通信工程、钢结构工程、电子智能化工程、城市及道路照明工程、环保工程、环境整治工程、河流污染治理工程、垃圾清运工程、水处理工程、凿井工程及运营养护管理、施工劳务、塑料管材生产销售与安装，钢结构大棚制作与安装，工程机械租赁（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）。

二、不符合会计核算前提的说明

本公司无不符合会计核算前提的情况。

二、重要会计政策、会计估计的说明

（一）公司目前执行的会计准则

公司执行《企业会计准则》及其补充规定。

（二）会计年度

公司的会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

公司的会计核算以人民币为记账本位币。

（四）记账基础和计价原则



公司以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则，按实际成本计价。

（五）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款。现金等价物是指持有期限短（指从购买日起三个月到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金及价值变动风险很小的短期投资。

（六）坏账损失的核算

1. 坏账准备的核算方法：采用“直接转销法”。

2. 坏账的确认标准：

对于有确凿证据表明应收款项（包括应收账款和其他应收款）确实无法收回时，如：债务人已撤销、破产、死亡、资不抵债、现金流量严重不足等，报经董事会或总经理办公会等批准后确认为坏账。

（七）存货

1. 存货分类：存货包括原材料、产成品、低值易耗品、包装物等。

2. 存货取得和发出的计价方法

存货于取得时按实际成本入账。存货发出时的成本按加权平均法核算；低值易耗品和包装物在领用时采用一次摊销法核算，计入相关成本或费用。

（八）固定资产

1. 固定资产的标准

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、使用期限在一年以上且单位价值在 2000 元以上的有形资产。

2. 固定资产的计价方法

购置或新建的固定资产按取得时的成本作为入账价值。

3. 固定资产的分类及折旧方法



固定资产折旧采用年限平均法，并按固定资产类别、预计使用年限和预计残值率确定折旧率。固定资产预计使用年限及年折旧率列示如下：

固定资产类别	预计使用年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-50 年	5%	4.75-1.90%
生产设备	10-25年	5%	9.50-3.80%
运输工具	5-10年	5%	19.00-9.50%

（九）在建工程

1. 在建工程的计价

公司的在建工程按工程项目分别核算，以实际发生的全部支出入账，并在工程达到预定可使用状态时，按工程全部成本结转固定资产。与购建在建工程直接相关的借款利息支出、汇兑损益和外币折算差额等借款费用，在工程项目达到预定可使用状态前予以资本化，计入工程成本；在工程项目达到预定可使用状态后，计入当期损益。

2、在建工程减值准备

期末，如果有迹象或环境变化显示单项在建工程账面价值可能超过其可收回金额时，按单项资产的账面价值超过其可收回金额的差额计提在建工程减值准备。

（十）无形资产计价及摊销方法

1. 无形资产的计价

本公司的无形资产按取得时的实际成本计价。

2. 无形资产的摊销

摊销方法采用“直线法”在预计受益年限内摊销。如合同规定了受益年限的，按合同规定的受益年限摊销；如法律规定了有效年限的，按法律规定的有效年限摊销；如合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限，



按两者之中的较短年限摊销；如合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，自取得当月起在 10 年内平均摊销。

3. 无形资产减值准备

期末，如果有迹象或环境变化显示单项无形资产账面价值可能超过其可收回金额时，按单项资产的账面价值超过其可收回金额的差额计提无形资产减值准备。

（十一）长期待摊费用

长期待摊费用包括大额装修费用、临时设施、开办费等及已经支出但摊销期限在一年以上（不含一年）的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销。其中筹建期间发生的开办费用在开始生产经营当月起一次计入损益。

（十二）收入确认原则

本公司以商品已经发出、服务或劳务已经提供，价款已经收讫或者已经取得收取价款的权利，即作为销售收入实现。

四、主要税项

本公司主要应纳税税种如下：

1. 所得税

本公司所得税税率为 25%。

2. 增值税

本公司为一般纳税人，适用税率均为 9%。本公司的增值税应纳税额为当期销项税抵减当期进项税后的余额。

3. 城建税

本公司的城建税额为当期流转税的 5% 缴纳。

4. 教育费附加

本公司的教育费附加为当期流转税的 3% 缴纳，地方教育费附加为当期



流转税的 2%缴纳。

五、重要会计政策和会计估计变更的说明，以及重大会计差错更正的说明

本公司无重要会计政策和会计估计变更的说明，无重大会计差错更正的说明。

六、子公司、合营及联营企业情况

本公司无子公司、合营及联营企业。

七、 财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项 目	期末余额
现 金	80,188.37
银行存款	948,462.96
合 计	1,028,651.33

2. 应收账款

(1) 账龄分析

项 目	期末余额	比例
1 年以内	9,754,978.54	73.78%
1—3 年	3,466,856.30	26.22%
3 年以上		
合 计	13,221,814.04	100%

(2) 年末款项明细如下：

项目名称	金 额
西峡县石界河镇烟镇河山洪沟治理项目	4,357,982.02
河南天池抽水蓄能电站 TCP/C1 标上水库左岸扩库区二期土石方开挖运输	3,466,856.30
西峡县水利局西峡县小型水库 2023 年度维修养护工程	1,377,204.30
东营四期 11.97MW 光伏项目施工类	1,084,670.00



.....	
合计	13,221,814.04

3. 其他应收款

(1) 账龄分析

项 目	期末余额	比例
1 年以内	5,142,763.91	100%
1—3 年		
3 年以上		
合 计	5,142,763.91	100%

(2) 年末主要款项明细如下:

单位名称	金 额
南阳市鸭河工区马高灌区节水配套改造工程建设管理局	205,435.00
西峡县国库支付会计中心	50,600.00
.....	
合计	5,142,763.91

4. 预付账款

(1) 账龄分析

项 目	期末余额	比例
1 年以内	3,131,792.17	75.94%
1—3 年	992,000.00	24.06%
3 年以上		
合 计	4,123,763.91	100%

(2) 年末款项明细如下:

项目名称	金 额
南阳职业学院二期项目建设工程五标段工程	992,000.00
中药材办公楼翻新改造项目工程	103,320.30
.....	
合计	4,123,763.91

5. 存货期末余额 3,628,544.02 元, 全部系工程材料。



6. 固定资产

项 目	期末余额
固定资产原值	3,825,417.63
累计折旧	2,377,381.28
固定资产净值	1,448,036.35

7. 应付账款

(1) 账龄分析

项 目	期末余额	比例
1 年以内	7,204,162.02	100%
1—3 年		
3 年以上		
合 计	7,204,162.02	100%

(2) 年末主要款项明细如下

项 目	期末余额
西峡县石界河镇烟镇河山洪沟治理项目	4,422,180.38
东营四期 11.97MW 光伏项目施工类	1,084,670.00
.....	
合 计	7,204,162.02

8. 预收账款

(1) 账龄分析

项 目	期末余额	比例
1 年以内		
1—3 年	1,139,588.76	100%
3 年以上		
合 计	1,139,588.76	100%

(2) 年末主要款项明细如下

项 目	期末余额
南阳职业学院二期项目建设工程五标段	1,000,000.00
... ..	
合 计	1,139,588.76



9. 应交税金

项 目	期末余额
城市维护建设税	2,605.53
教育费附加	1,563.31
地方教育费附加	1,042.20
增值税	52,110.31
印花税	780.60
合 计	58,101.95

10. 其他应付款

(1) 账龄分析

项 目	期末余额	
	年末余额	比例
1 年以内	1,545,418.79	100%
1—3 年		
3 年以上		
合 计	1,545,418.79	100%

(2) 年末主要款项明细如下:

单位名称	金 额
周转金	905,000.00
... ..	
合 计	1,545,418.79

11. 实收资本

投资者名称	期末余额	
	出资金额	出资比例
解燕飞	5,150,000.00	51.50%
廉海勤	4,850,000.00	48.50%
合 计	10,000,000.00	100.00%

12. 未分配利润

项 目	金额
本年年初余额	7,673,167.92
本年增加数	973,162.38



其中：本年净利润	973,162.38
其他增加	
本年减少数	
其中：股东分配	
提取盈余公积	
期末余额	8,646,330.30

13. 营业收入与成本

营业收入	营业成本
38,447,297.24	36,353,984.59

14. 营业税金及附加本年发生额 86,908.91 元。

15. 管理费用

项 目	本年发生额
办公费	652.23
福利费	5,800.00
房 租	28,000.00
工 资	298,124.00
电 费	2,957.00
培训费	3,710.00
服务费	4,700.00
车辆保险费	3,709.24
养老保险金	260,419.24
住宿费	696.00
快递邮寄费	116.00
河南水利学会会费	3,000.00
建筑行业协会费	6,000.00
CA 锁	200.00
审计费	4,500.00
三体系费	15,000.00
建造师费用	27,500.00
造价师费用	14,000.00
合 计	679,083.71

16. 财务费用



项 目	本年发生额
手续费	1,544.37
单位结算卡年费	300.00
短信服务费	400.00
利息支出	1,689.72
合 计	3,934.09

17. 营业外收入本年发生额 9,452.00 元。

18. 营业外支出本年发生额 1,954.76 元。

19. 所得税费用本年发生额 357,720.80 元。

八、关联方关系及其交易的说明

本公司无关联方关系及其交易。

九、或有事项的说明

本公司无或有事项说明。

十、资产负债表日后非调整事项的说明

本公司无资产负债表日后非调整事项。

十一、其他重要事项的说明

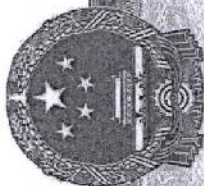
本公司无其他重要事项说明。

本财务报表及财务报表附注，系本公司按照《企业会计准则》和有关规定编制。

河南兴禹水利水电建筑工程有限公司

2024 年 12 月 31 日





营业执照

扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”，
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息。



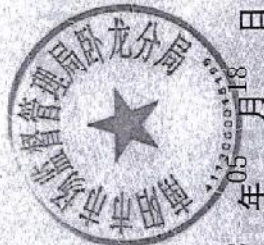
统一社会信用代码
91411302788064017Y

(副本) 1-1

名称 河南吴宇会计师事务所（普通合伙） 成立日期 2006年04月19日
 类型 普通合伙企业 合伙期限 2009年06月09日至2029年01月30日
 执行事务合伙人 吴新伟 主要经营场所 南阳市卧龙区卧龙路508号宇信凯旋华府1号楼2101室

经营范围 审查企业报表、出具审计报告；验证企业
 资本金、出具验资报告；办理企业合并、
 分立清算事宜中的审计业务，出据有关的
 报告；基本建设年度财务决算审计；代理
 记账；会计核算、税务咨询及管理咨询；法
 律法规规定的其他业务*（涉及许可经营项
 目，应取得相关部门批准后方可经营）
 （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



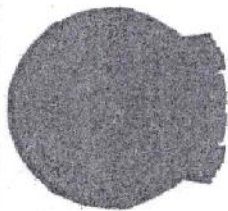
2022年05月18日

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。

http://www.gsxt.gov.cn

国家企业信用信息公示系统网址:

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称：河南昊宇会计师事务所（普通合伙）

首席合伙人：吴新伟

主任会计师：

经营场所：南阳市卧龙区卧龙路508号宇信凯旋华府1号楼210室

组织形式：普通合伙

执业证书编号：41090014

批准执业文号：豫财办会[2006]25号

批准执业日期：2006年04月26日



说明

证书序号：0009833

- 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



中华人民共和国财政部制

证书编号: 410001290805
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: 2010 年 12 月 14 日
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年 月 日
/y /m /d



姓名: 张亚娟
Sex: 女
出生日期: 1963-07-27
工作单位: 河南黑字会计师事务所(普通合伙)
Working unit
身份证号码: 412901196307271501
Identity card No.



年度检验登记 Annual Renewal Registration

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



证书编号: 110100750006
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: 2010 年 07 月 22 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d



姓名: 吴新伟
Full Name

性别: 男
Sex

出生日期: 1978-03-14
Date of Birth

工作单位: 河南星宇会计师事务所(普通合伙)
Working Unit

身份证号码: 412931197803140073
Identity card No.



4、有履行合同所必需的设备和专业技术能力承诺书

西峡县回车镇人民政府（招标人名称）：

我方在此声明，我单位在参加西峡县回车镇人民政府回车镇黄湾村 2025 年农村公益事业财政奖补重点村项目（项目名称）的投标活动中，有履行合同所必需的设备和专业技术能力，具体承诺如下：

一、设备保证

1. 我方承诺所提供的设备将符合合同约定的技术要求，并且在制造、安装和调试过程中将严格按照国家相关法律法规的标准进行操作。

2. 我方将确保设备的质量、性能 and 安全性符合行业标准，并保证设备使用寿命达到或超过合同约定的期限。

二、技术能力保证

1. 我方承诺具备履行合同所需的专业技术能力，并将组织具备相应专业技术资质的工程师或技术人员参与合同履行过程。

2. 我方将积极参与合同约定的技术交底和培训，并确保技术人员充分了解并掌握合同约定的技术要求和操作规程。

三、质量管理保证

1. 我方将建立和执行严格的质量管理体系，确保所提供设备及相关服务符合合同约定的质量标准。

2. 我方将制定并执行全面的质量控制计划，包括设备制造、安装、调试、验收等各个环节的质量把控措施。

四、售后服务保证

1. 我方将为您提供及时、有效的售后服务，确保设备在运行和使用过程中的正常运转。

2. 我方将建立健全的售后服务体系，确保在合同约定的保修期内及时响应，并解决您提出的问题和需求。

五、保密承诺

1. 我方将严格遵守合同中约定的保密条款，对涉及到的商业秘密和技术资料予以保密，不得泄露给任何未经授权的第三方。

2. 我方将采取必要的保密措施，包括但不限于技术保密协议、数据加密和访问权限控制等，确保您的商业和技术信息安全。

六、违约责任

1. 如果我方未能按合同约定提供具备履行合同所必需的设备和专业技术能力,我方将承担相应的违约责任,并按合同约定赔偿您因此遭受的损失。

2. 对于因不可抗力因素导致无法履行合同的情况,双方将协商解决,或根据合同约定的条款进行变更或解除。

特此承诺。

投标人(电子签章): 河南兴禹水利水电建筑工程有限公司

法定代表人(电子签名):

2026年 2 月 9 日