

六、依法缴纳税收和社会保障资金的缴费凭证（加盖单位公章）

公司缴税证明

中华人民共和国
税收完税证明

25 (0729) 41 证明 00000587

税务机关	国家税务总局唐河县税务局	填发日期	2025-07-29
纳税人名称	河南省奥凯盛智能科技有限公司	纳税人识别号	91411328MA40G5KA4F
税种	税款所属时期	入（退）库日期	实缴（退）金额
增值税	2025-01-01 至 2025-01-31	2025-03-03	¥113673.42
增值税	2025-02-01 至 2025-02-28	2025-03-18	¥108939.70
增值税	2025-06-01 至 2025-06-30	2025-07-15	¥257882.09
城市维护建设税	2025-03-01 至 2025-03-31	2025-04-21	¥1433.26
城市维护建设税	2025-04-01 至 2025-04-30	2025-05-23	¥4076.03
地方教育附加	2025-01-01 至 2025-01-31	2025-03-03	¥2273.47
地方教育附加	2025-06-01 至 2025-06-30	2025-07-15	¥5157.64

妥
善
保
管

手
写
无
效

金额合计（大写） 捌拾捌万肆仟肆佰玖拾伍元玖角玖分 ¥884495.99

备 注

填票人 电子税务局

第 3 页， 总共 3 页



本凭证不作纳税人记账、抵扣凭证

中华人民共和国
税收完税证明

25(0729)41 证明 00000587

税务机关	国家税务总局唐河县税务局	填发日期	2025-07-29
纳税人名称	河南省奥凯盛智能科技有限公司	纳税人识别号	91411328MA40G5KA4F
税种	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
增值税	2025-04-01 至 2025-04-30	2025-05-23	¥81520.51
增值税	2025-05-01 至 2025-05-31	2025-06-17	¥89684.80
城市维护建设税	2025-05-01 至 2025-05-31	2025-06-17	¥4484.24
城市维护建设税	2025-06-01 至 2025-06-30	2025-07-15	¥12894.11
房产税	2025-01-01 至 2025-03-31	2025-06-30	¥12460.19
印花税(滞纳金)	2025-03-31 至 2025-03-31	2025-06-27	¥25.53
印花税	2025-04-01 至 2025-06-30	2025-07-15	¥3819.00
城镇土地使用税	2025-04-01 至 2025-06-30	2025-07-15	¥97133.94
地方教育附加	2025-02-01 至 2025-02-28	2025-03-18	¥2178.79
地方教育附加	2025-03-01 至 2025-03-31	2025-04-21	¥573.30
地方教育附加	2025-04-01 至 2025-04-30	2025-05-23	¥1630.41
地方教育附加	2025-05-01 至 2025-05-31	2025-06-17	¥1793.70
其他收入	2025-01-01 至 2025-03-31	2025-04-21	¥3566.06
金额合计(大写)	捌拾捌万肆仟肆佰玖拾伍元玖角玖分		¥884495.99

妥善
保管

手
写
无
效



备 注

填票人 电子税务局

第 2 页， 总共 3 页

本凭证不作纳税人记账、抵扣凭证

中华人民共和国
税收完税证明

25(0729)41 证明 00000587

税务机关	国家税务总局唐河县税务局	填发日期	2025-07-29
纳税人名称	河南省奥凯盛智能科技有限公司	纳税人识别号	91411328MA40G5KA4F
税种	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
增值税	2025-03-01 至 2025-03-31	2025-04-21	¥28665.16
城市维护建设税	2025-01-01 至 2025-01-31	2025-03-03	¥5683.67
城市维护建设税	2025-02-01 至 2025-02-28	2025-03-18	¥5446.99
房产税	2025-04-01 至 2025-06-30	2025-07-15	¥12460.19
印花税	2025-01-01 至 2025-03-31	2025-04-21	¥2040.74
印花税	2025-03-31 至 2025-03-31	2025-06-27	¥740.00
教育费附加	2025-01-01 至 2025-01-31	2025-03-03	¥3410.20
教育费附加	2025-02-01 至 2025-02-28	2025-03-18	¥3268.19
教育费附加	2025-03-01 至 2025-03-31	2025-04-21	¥859.95
教育费附加	2025-04-01 至 2025-04-30	2025-05-23	¥2445.62
教育费附加	2025-05-01 至 2025-05-31	2025-06-17	¥2690.54
教育费附加	2025-06-01 至 2025-06-30	2025-07-15	¥7736.46
其他收入	2025-04-01 至 2025-06-30	2025-07-15	¥3848.09
金额合计(大写)	捌拾捌万肆仟肆佰玖拾伍元玖角玖分		¥884495.99

妥善
保管

手
写
无
效



备 注

填票人 电子税务局

第 1 页， 总共 3 页

本凭证不作纳税人记账、抵扣凭证

公司缴社保凭证

电子缴款凭证

打印日期：2025年07月30日

纳税人识别号	91411328MA40G5KA4F			税务征收机关	国家税务总局唐河县税务局第二税务分局		
纳税人全称	河南省奥凯盛智能科技有限公司			开户银行	唐河县农村信用合作联社金鑫分社		
				银行账号	86229011500000017		
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
441136250700305782	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	2025-05-31	13221.12	2025-07-30 15:08:46	
441136250700305782	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	2025-05-31	6610.56	2025-07-30 15:08:46	
441136250700305782	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	2025-05-01	2025-05-31	396.63	2025-07-30 15:08:46	
441136250700305782	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	2025-05-01	2025-05-31	198.32	2025-07-30 15:08:46	
441136250700305783	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2025-05-01	2025-05-31	7023.72	2025-07-30 15:08:46	
441136250700305782	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2025-05-01	2025-05-31	578.38	2025-07-30 15:08:46	
441136250700305782	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2025-05-01	2025-05-31	247.94	2025-07-30 15:08:46	
441136250700305782	失业保险费	失业保险(单位缴纳)滞纳金	2025-05-01	2025-05-31	17.35	2025-07-30 15:08:46	
441136250700305782	失业保险费	失业保险(个人缴纳)滞纳金	2025-05-01	2025-05-31	7.44	2025-07-30 15:08:46	
441136250700305783	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2025-05-01	2025-05-31	1652.64	2025-07-30 15:08:46	
441136250700305783	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)滞纳金	2025-05-01	2025-05-31	210.71	2025-07-30 15:08:46	
441136250700305783	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)滞纳金	2025-05-01	2025-05-31	49.58	2025-07-30 15:08:46	
441136250700305782	工伤保险费	工伤保险	2025-05-01	2025-05-31	297.44	2025-07-30 15:08:46	
441136250700305782	工伤保险费	工伤保险滞纳金	2025-05-01	2025-05-31	8.92	2025-07-30 15:08:46	
合计金额	叁万零伍佰贰拾元零柒角伍分				¥30520.75		
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 2025年7月30日		
税务机关(电子章)							

电子缴款凭证

打印日期：2025年06月28日

纳税人识别号	91411328MA40G5KA4F			税务征收机关	国家税务总局唐河县税务局第二税务分局		
纳税人全称	河南省奥凯盛智能科技有限公司			开户银行			
				银行账号			
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
441136250600455948	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	2025-06-30	13221.12	2025-06-28 17:51:54	
441136250600455948	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	2025-06-30	6610.56	2025-06-28 17:51:54	
441136250600455947	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2025-06-01	2025-06-30	6704.46	2025-06-28 17:51:54	
441136250600455948	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2025-06-01	2025-06-30	578.38	2025-06-28 17:51:54	
441136250600455948	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2025-06-01	2025-06-30	247.94	2025-06-28 17:51:54	
441136250600455947	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2025-06-01	2025-06-30	1577.52	2025-06-28 17:51:54	
441136250600455948	工伤保险费	工伤保险	2025-06-01	2025-06-30	297.44	2025-06-28 17:51:54	
合计金额	贰万玖仟贰佰叁拾柒元肆角贰分				¥29237.42		
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07月26日

纳税人识别号	91411328MA40G5KA4F			税务征收机关	国家税务总局唐河县税务局第二税务分局		
纳税人全称	河南省奥凯盛智能科技有限公司			开户银行			
				银行账号			
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
441136250700455006	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	12620.16	2025-07-25 14:36:58	
441136250700455006	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	6310.08	2025-07-25 14:36:58	
441136250700455005	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2025-07-01	2025-07-31	6704.46	2025-07-25 14:36:58	
441136250700455006	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2025-07-01	2025-07-31	552.09	2025-07-25 14:36:58	
441136250700455006	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2025-07-01	2025-07-31	236.67	2025-07-25 14:36:58	
441136250700455005	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2025-07-01	2025-07-31	1577.52	2025-07-25 14:36:58	
441136250700455006	工伤保险费	工伤保险	2025-07-01	2025-07-31	283.92	2025-07-25 14:36:58	
合计金额	贰万捌仟贰佰捌拾肆元玖角				¥28284.90		
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) 							

七、良好的商业信誉和健全的财务会计制度的证明文件（加盖单位公章）

关于良好商业信誉和健全财务会计制度的承诺函

致：唐河县机关事务中心

我公司（河南省奥凯盛智能科技有限公司）参与贵中心组织的“唐河县 2025 年一本录取生奖励物资采购项目”（项目编号：唐财采购公开 - 2025-33）投标活动，现就具备良好的商业信誉和健全的财务会计制度，我公司郑重作出如下承诺：

1、良好的商业信誉：

我公司在经营活动中始终遵守国家法律法规及行业规范，秉持诚实信用的原则开展业务，无任何欺诈、违约等损害商业信誉的行为。

近三年内，公司未因商业信誉问题被相关部门列入失信名单，未发生因自身原因导致的重大合同纠纷或违约事件，在与客户、合作伙伴的合作中保持良好口碑。

2、健全的财务会计制度：

我公司已建立健全符合国家会计准则及相关规定的财务会计制度，配备了专业的财务人员，能够规范、准确地进行会计核算、财务报表编制及财务管理工作。

公司财务运作规范，严格执行财务审批流程，确保财务数据真实、准确、完整，能够及时向相关部门及合作伙伴提供符合要求的财务资料。

财务部门定期对公司财务状况进行审计与自查，确保财务制度有效执行，保障公司财务活动合法合规。

我公司保证上述承诺内容真实有效，并愿意承担因承诺不实而产生的一切法律责任。

特此承诺。

投标人（公章）：河南省奥凯盛智能科技有限公司

法定代表人或授权代表（签字）：_____

日期：2025 年 8 月 15 日

财务会计制度

一、总则

（一）目的

本制度旨在规范河南省奥凯盛智能科技有限公司（以下简称“公司”）的财务会计工作，加强财务管理，提高资金使用效益，保障公司资产安全，确保公司各项经济活动合法、合规、有序进行，为公司的稳定发展提供有力支持。

（二）适用范围

本制度适用于公司总部及所属各部门、各分支机构。

（三）基本原则

合法性原则：严格遵守国家有关法律法规和财务规章制度。

真实性原则：会计核算应当以实际发生的经济业务为依据，如实反映公司财务状况和经营成果。

准确性原则：会计凭证、账簿、报表等会计资料应准确、完整，数字真实，计算准确。

及时性原则：及时进行会计核算和财务报告，确保信息的时效性。

完整性原则：涵盖公司所有经济活动的会计处理和财务管理，不留死角。

二、财务管理机构与人员

（一）财务管理机构设置

公司设立独立的财务部门，负责公司的财务管理、会计核算和监督工作。财务部门应配备足够数量的专业财务人员，明确各岗位的职责和分工，确保财务工作的高效、有序进行。

（二）财务人员任职资格

财务人员应具备相应的会计专业知识和技能，取得会计从业资格证书。

重要财务岗位人员应具备中级以上会计专业技术资格，或具有丰富的会计工作经验和较强的财务管理能力。

（三）财务人员职责

财务经理职责

负责组织领导公司的财务管理和会计核算工作，制定财务管理制度和核算办法，并监督执行。

参与公司重大财务决策，为公司经营管理提供财务支持和建议。

组织编制财务预算、财务报告等，定期对公司财务状况和经营成果进行分析和评价。

负责财务人员的培训、考核和管理，提高财务人员的业务素质和工作能力。

协调与外部审计、税务等相关部门的关系。

会计人员职责

按照国家统一的会计制度和公司财务制度进行会计核算，填制会计凭证，登记会计账簿，编制财务报表。

负责财务数据的收集、整理和分析，为财务管理提供基础数据支持。

严格执行财务审批制度，对不符合规定的支出予以拒绝。

定期核对账目，确保账账相符、账实相符，及时清理往来款项。

保管会计档案，确保档案的安全和完整。

出纳人员职责

办理现金收付和银行结算业务，严格按照国家有关现金管理和银行结算制度的规定，确保现金和银行存款的安全。

负责登记现金日记账和银行存款日记账，做到日清月结，账款相符。

保管库存现金、有价证券、空白支票和收据等重要票据，确保其安全完整。

协助会计做好其他财务工作。

三、会计核算

（一）会计核算基础

公司采用权责发生制进行会计核算，以实际发生的经济业务为依据，按照规定的会计处理方法进行账务处理。

（二）会计科目设置

根据国家统一的会计制度和公司实际情况，设置会计科目。会计科目应保持相对稳定，如需变更，应经公司管理层批准，并在财务报表附注中说明。

（三）会计凭证

会计凭证包括原始凭证和记账凭证。原始凭证应真实、合法、有效，记账凭证应根据审核无误的原始凭证编制。

会计凭证的填制应符合国家统一的会计制度规定，内容完整，字迹清晰，编号连续。

会计凭证应及时传递，不得积压。会计凭证的保管期限应符合国家有关规定。

（四）会计账簿

公司应设置总账、明细账、日记账和其他辅助性账簿。

会计账簿的登记应按照记账凭证的顺序进行，做到账目清晰，数字准确。

定期进行账账核对、账实核对，确保账账相符、账实相符。发现账实不符时，应及时查明原因并进行处理。

（五）财务报表

公司应按照国家统一的会计制度规定编制财务报表，包括资产负债表、利润表、现金流量表等。

财务报表应真实、准确、完整，反映公司财务状况和经营成果。财务报表应经公司管理层审核后对外报送。

定期进行财务分析，对公司财务状况、经营成果和现金流量进行评价，为公司决策提供参考。

四、财务审批

（一）审批原则

严格执行国家有关法律法规和公司财务制度，确保财务支出合法合规。

坚持“一支笔”审批制度，明确审批权限和责任。

审批应遵循真实性、合理性、必要性原则，严格控制费用支出。

（二）审批流程

费用报销审批流程

报销人填写费用报销单，附上原始凭证。

部门负责人审核，确认费用支出的真实性、合理性和必要性。

财务部门审核，检查报销凭证的合法性、合规性和准确性。

公司领导审批，根据审批权限进行最终审批。

财务部门报销付款。

采购付款审批流程

采购部门填写采购申请单，注明采购物品的名称、规格、数量、金额等。

部门负责人审核采购申请的必要性。

财务部门审核资金预算和付款方式。

公司领导审批，根据审批权限进行最终审批。

采购部门签订采购合同，按照合同约定付款。

五、资金管理

（一）资金预算

公司应编制年度资金预算，包括资金收入预算和资金支出预算。资金预算应根据公司经营计划和财务状况进行编制。

资金预算经公司管理层审核批准后执行。在执行过程中，如遇特殊情况需要调整预算，应按规定程序进行审批。

（二）资金筹集

根据公司发展需要，合理确定资金筹集方式，包括银行借款、发行债券、股权融资等。

资金筹集应符合国家有关法律法规和金融政策，确保资金来源合法、合规。

加强对资金筹集过程的管理，防范资金风险。

（三）资金使用

严格按照资金预算安排资金使用，确保资金使用的合理性和效益性。

加强对资金支出的控制，严格执行财务审批制度，杜绝不合理支出。

优化资金配置，提高资金使用效率，降低资金成本。

（四）资金结算

规范资金结算流程，确保资金收付安全、及时、准确。

加强对银行账户的管理，定期核对银行账目，确保资金余额准确无误。

严格控制现金使用范围，加强现金库存管理，确保现金安全。

六、资产管理

（一）流动资产

货币资金

加强对现金和银行存款的管理，定期盘点现金，核对银行对账单。

严格执行货币资金内部控制制度，防范货币资金风险。

应收账款

建立健全应收账款管理制度，加强对应收账款的核算和管理。

定期对应收账款进行账龄分析，采取有效措施催收账款，减少坏账损失。

存货

制定存货管理制度，规范存货采购、验收、保管、发出等环节的管理。
定期对存货进行盘点，确保存货账实相符。
加强存货成本核算，合理控制存货库存水平。

（二）固定资产

固定资产购置

根据公司生产经营需要，编制固定资产购置计划。

固定资产购置应进行可行性和论证，确保投资效益。

固定资产购置应按照规定的审批程序进行，严格控制购置成本。

固定资产折旧

按照国家统一的会计制度规定，合理确定固定资产折旧方法和折旧年限。

定期计提固定资产折旧，确保固定资产折旧计提准确、及时。

固定资产处置

固定资产处置应按照规定的程序进行审批，确保处置过程合法、合规。

对固定资产处置收入进行核算，及时足额入账。

（三）无形资产

无形资产取得

无形资产取得应按照国家有关规定进行，确保无形资产的合法性和有效性。

对无形资产进行合理计价，准确核算无形资产成本。

无形资产摊销

按照国家统一的会计制度规定，合理确定无形资产摊销方法和摊销年限。

定期计提无形资产摊销，确保无形资产摊销计提准确、及时。

七、成本费用管理

（一）成本费用核算

明确成本费用核算对象和核算方法，按照规定的会计期间进行成本费用核算。

加强成本费用控制，严格区分成本费用界限，确保成本费用核算准确、完整。

（二）成本费用分析

定期对成本费用进行分析，找出成本费用升降的原因，提出改进措施，为公司成本费用管理提供决策依据。

（三）成本费用控制

建立成本费用控制制度，明确各部门成本费用控制责任。

加强对成本费用支出的日常监控，严格执行成本费用审批制度，杜绝不合理支出。

优化业务流程，降低运营成本，提高公司经济效益。

八、税务管理

（一）税务登记与申报

按照国家有关规定办理税务登记，及时申报纳税。

准确计算应纳税额，按时缴纳税款，确保公司税务合规。

（二）税务筹划

在合法合规的前提下，进行合理的税务筹划，降低公司税负。

（三）税务风险管理

加强对税务风险的识别、评估和控制，防范税务风险。

九、财务监督

（一）内部审计

公司设立内部审计部门，定期对公司财务收支、经济活动进行审计监督。

内部审计应独立、客观、公正，对审计中发现的问题提出整改建议，并跟踪整改落实情况。

（二）财务人员自查

财务人员应定期进行自查，确保财务工作符合制度要求，及时发现和纠正问题。

十、附则

本制度由公司财务部门负责解释和修订。

本制度自发布之日起施行。如有与国家法律法规和政策相抵触的条款，以国家法律法规和政策为准。

投标人（公章）：河南省奥凯盛智能科技有限公司

法定代表人或授权代表（签字）：_____

日期：2025年8月15日

公司2022年财务审计报告

河南省奥凯盛智能科技有限公司
审 计 报 告

豫冉星审字[2023]第 H05053 号

河南冉星会计师事务所（普通合伙）



审 计 报 告

豫冉星审字[2023]第 H05053 号

河南省奥凯盛智能科技有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了河南省奥凯盛智能科技有限公司（以下简称贵公司）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、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 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，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

河南省奥凯盛智能科技有限公司管理层（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发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。

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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

- 附件：1. 贵公司 2022 年 12 月 31 日的资产负债表，
2022 年度的利润表；
2022 年度现金流量表；
2022 年度所有者权益变动表；
2. 2022 年度财务报表附注；
3. 河南冉星会计师事务所（普通合伙）营业执照、执业证书及中国注册会计师执业证书复印件。

河南冉星会计师事务所（普通合伙）



中国·郑州

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二三年五月五日

资产 负 债 表

会企01表
单位：元

编制单位：河南省奥凯盛智能科技有限公司		2022年12月31日		单位：元	
资产	年初余额	期末余额	负债和所有者权益（或股东权益）	年初余额	期末余额
流动资产：			流动负债：		
货币资金	1,386,160.65	1,242,938.80	短期借款	4,900,000.00	4,900,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融资产			衍生金融负债		
应收票据及应收账款	72,962,377.14	78,107,262.35	应付票据及应付账款	21,898,647.69	17,534,429.42
预付款项	4,137,275.25	5,463,944.23	预收款项		
其他应收款	27,993,962.37	38,376,756.94	应付职工薪酬	1,883,260.53	902,640.32
存货	23,503,512.79	26,308,583.37	应交税费	-613,453.70	97,926.42
持有待售资产			其他应付款	9,410,647.23	9,732,812.32
一年内到期的非流动资产			持有待售负债		
其他流动资产			一年内到期的非流动负债		
流动资产合计	129,983,288.20	149,499,485.69	其他流动负债		
非流动资产：			流动负债合计	37,479,101.75	33,167,808.48
可供出售金融资产			非流动负债：		
持有至到期投资			长期借款	60,000,000.00	60,000,000.00
长期应收款			应付债券		
长期股权投资			其中：优先股		
投资性房地产			永续债		
固定资产	111,259,644.70	188,238,616.45	长期应付款	2,419,382.00	4,696,534.31
在建工程	80,561,561.55		预计负债		
生产性生物资产			递延收益	27,338,889.96	25,722,381.00
油气资产			递延所得税负债		
无形资产			其他非流动负债		
开发支出	32,723,809.11	31,187,481.63	非流动负债合计	89,758,271.96	90,418,915.31
其他长期资产			负债总计	127,237,373.71	123,586,723.79
长期待摊费用			所有者权益（或股东权益）：		
递延所得税资产			实收资本（或股本）	50,000,000.00	50,000,000.00
其他非流动资产			其他权益工具		
非流动资产合计	224,545,015.36	219,426,098.08	其中：优先股		
			永续债		
			资本公积	80,000,000.00	80,000,000.00
			减：库存股		
			其他综合收益		
			盈余公积		
			未分配利润	97,290,929.85	115,338,859.98
			所有者权益（或股东权益）合计	227,290,929.85	245,338,859.98
资产总计	354,528,303.56	368,925,583.77	负债和所有者权益（或股东权益）	354,528,303.56	368,925,583.77

制表人：

财务负责人：

企业负责人：

利润表

会企02表

编制单位：河南省奥凯盛智能科技有限公司

2022年度

单位：元

项 目	本年累计金额	本月金额
一、营业收入	213,078,005.40	21,525,578.82
减：营业成本	155,731,435.57	15,673,541.26
税金及附加	449,101.52	37,318.88
销售费用	1,814,310.08	187,500.09
管理费用	17,868,473.17	1,811,920.37
其中：研发费用	5,730,536.99	495,210.93
财务费用	6,120,416.46	423,412.83
资产减值损失		
其中：利息费用		
利息收入		
资产减值损失		
加：其他收益		
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		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	31,094,268.60	3,391,885.39
加：营业外收入	1,953,661.53	168,455.36
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	33,047,930.13	3,560,340.75
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	33,047,930.13	3,560,340.75
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
六、综合收益总额	33,047,930.13	3,560,340.75
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
加：年初未分配利润	97,290,929.85	3,560,340.75
其他转入		
减：提取法定盈余公积		
提取企业储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖励及福利基金		
利润归还投资		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作资本（或股本）的普通股股利	15,000,000.00	
转总部利润		
其他		
八、未分配利润	115,338,859.98	3,560,340.75

企业负责人：

财务负责人：

制表人：

(1) 因债务人破产,依法清偿后确实无法收回的应收款项;债务人死亡既无遗物可供清偿又无义务承担人,确实无法收回的应收款项。

(2) 债务人逾期三年未履行其清偿义务,且具有明显特征表明无法收回的应收款项。对确实无法收回的应收款项,依照公司内部控制制度规定权限,经董事会批准后列为坏账,冲销已计提的坏帐准备。

2. 坏账损失采用直接转销法核算,当坏账损失发生时,直接计入当期损益。

(八) 坏账准备:备抵法

(九) 存货核算方法:

1. 存货的分类

存货分为原材料、低值易耗品、工程施工等。

2. 存货取得和发出的计价方法:

原材料取得时以实际成本法计价,存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本,领用和发出按加权平均法核算。

3. 期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法:期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价;产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备;但对于数量繁多、单价比较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备;与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或者类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的,减记的金额予以恢复,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。

4. 存货的盘存制度

存货采取永续盘存制,于每年年末对存货进行全面盘点。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法:低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销;包装物于领用时按一次摊销法摊销。

(十) 长期投资的核算方法:

1. 长期股权投资核算方法

(1) 本公司持有的长期股权投资,在下列情况下应采用成本法核算:

① 投资企业对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响。

② 不准备长期持有被投资单位的股份。

③被投资单位在严格的限制条件下经营，其向投资企业转移资金的能力受到限制。

(2)对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响时，长期股权投资采用权益法核算。

2. 长期债权投资核算方法

债券投资：按取得时的实际成本记账。

(十一) 固定资产

1. 固定资产的标准：使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器设备、运输工具以及其他与生产经营相关的设备、器具、工具等劳动资料作为固定资产。不属于生产经营主要设备的物品，但单位价值在2,000.00元以上，并且使用年限超过2年的，也作为固定资产。

2. 固定资产的确认条件：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠计量。

3. 固定资产分类：固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他。

4. 固定资产计价：①外购的固定资产，以实际支付的购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等作为该项固定资产的初始成本。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。②自行建造的固定资产，以建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出作为该项固定资产的初始成本。③投资者投入的固定资产，以投资合同或协议约定的价值为该项固定资产的初始成本。④债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益。⑤在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。⑥以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按公允价值确定其入账价值。⑦融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

5. 固定资产折旧：

固定资产折旧以预计使用年限在预留5%的残值后采用直线法计算，并按固定资产类别，预计使用年限确定折旧率。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

现 金 流 量 表

会企03表
单位：元

项 目	本期金额
一、经营活动产生的现金流量	
销售商品、提供劳务收到的现金	244,156,381.11
收到的税费返还	
收到的其他与经营活动有关的现金	-82,754,294.36
经营活动现金流入小计	161,402,086.75
购买商品、接受劳务支付的现金	191,178,599.45
支付给职工以及为职工支付的现金	12,998,020.61
支付的各项税费	3,480,234.07
支付的其他与经营活动有关的现金	29,865,927.04
经营活动现金流出小计	237,522,781.17
经营活动产生的现金流量净额	-76,120,694.42
二、投资活动产生的现金流量	
收回投资所收到的现金	
取得投资收益所收到的现金	
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	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	
收到的其他与投资活动有关的现金	
投资活动现金流入小计	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	-82,097,889.03
投资所支付的现金	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	
支付的其他与投资活动有关的现金	
投资活动现金流出小计	-82,097,889.03
投资活动产生的现金流量净额	82,097,889.03
三、筹资活动产生的现金流量：	
吸收投资所收到的现金	-
借款所收到的现金	-
发行债券收到的现金	
收到的其他与筹资活动有关的现金	
筹资活动现金流入小计	-
偿还债务所支付的现金	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	6,120,416.46
支付的其他与筹资活动有关的现金	
筹资活动现金流出小计	6,120,416.46
筹资活动产生的现金流量净额	-6,120,416.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	
五、现金及现金等价物净增加额	-143,221.85
加：期初现金及现金等价物余额	1,386,160.65
六、期末现金及现金等价物余额	1,242,938.80
企业负责人：	财务负责人：
	制表人：

固定资产分类预计折旧年限及年折旧率如下表

分类项目	使用年限（年）	预计净残值	年折旧率
1、房屋、建筑物	20	5%	4.75%
2、机器设备	10	5%	9.50%
3、运输设备	4	5%	23.75%
4、其他设备	3-5	5%	19.00-31.67%

6. 固定资产后续支出的处理：固定资产后续支出在同时满足下面条件时计入固定资产成本，如有替换部分，应扣除其账面价值；（1）与该支出有关的经济利益很可能流入企业；（2）该后续支出的成本能可靠地计量。不符合上述条件的固定资产后续支出，在发生时计入当期损益。

以经营租赁方式租入固定资产发生的改良支出，予以资本化，作为长期待摊费用，在合理的期间摊销。

7. 固定资产减值准备

期末，公司按固定资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当固定资产可收回金额低于账面价值时，则按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。当单项资产的可收回金额难以进行估计的，以该项资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

固定资产的公允价值减去处置费用后的净额，根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，按照该资产的市场价格减去处置费用后的金额确定；在不存在销售协议和资产活跃市场的情况下，以可取得的最佳信息为基础，估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，该净额可以参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。按照上述规定仍然无法可靠估计固定资产的公允价值减去处置费用后的净额的，以该项资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

固定资产预计未来现金流量的现值，按照该等资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，以市场利率为折现率对其进行折现后的金额加以确定。

（十二）在建工程

（1）在建工程的类别：以立项项目分类核算。

（2）在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本，并单独核算。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运等所发生的支出确定工程成本。工程达到预定可使用状态前因进行试运转所发生的净支出，计入工程成本。在建工程项目在达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入在建工程成本，销售或转为库存商品时，按实际销售收入或按预计销售价冲减工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用

(3) 与交易相关的经济利益能够流入企业；

(4) 相关的收入和成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

(1) 在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认提供劳务收入。

(2) 在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

3. 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业,收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额:

①利息收入金额,按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(十七) 政府补助

本公司从政府有关部门无偿取得的货币性资产或非货币性资产,于本公司能够满足政府补助所附条件,以及能够收到政府补助时予以确认。

政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

(1) 与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配,计入当期损益。但是,按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助,分别下列情况处理:用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间计入当期损益;用于补偿公司已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

如果已确认的政府补助需要返还的,存在相关递延收益的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益;不存在相关递延收益的,直接计入当期损益。

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的,该计税基础与其账面数之间的差额),按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产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。资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日,对递延所得税资产的账面价值进行复核,如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,转回减记的金额。

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益,但不包括下列情况产生的所得税:①企业合并;②直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(十九) 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本期未发生会计政策变更的事项。

(2) 会计估计变更

本期未发生会计估计变更的事项。

(二十) 前期会计差错更正

本期未发生前期会计差错更正的事项。

(二十一) 税项

1、主要税种及税率

项 目	税 率
增值税	按税收法律法规计提缴纳
城市维护建设税	按税收法律法规计提缴纳
教育费附加	按税收法律法规计提缴纳
地方教育费附加	按税收法律法规计提缴纳
企业所得税	按税收法律法规计提缴纳
个人所得税	按税收法律法规计提缴纳

五、 会计报表主要项目注释

(一) 资产类

1、 货币资金

货币资金截止2022年12月31日余额 1,242,938.80 元

2、 应收票据及应收账款

应收票据及应收账款截止2022年12月31日余额 78,107,262.35 元

3、 预付款项

预付款项截止2022年12月31日余额 5,463,944.23 元

4、 其他应收款

其他应收款截止2022年12月31日余额 38,376,756.94 元

5、 存货

存货截止2022年12月31日余额 26,308,583.37 元

6、 固定资产

固定资产截止2022年12月31日余额	188,238,616.45 元
7、无形资产	
无形资产截止2022年12月31日余额	31,187,481.63 元
(二) 负债及所有者权益类:	
1、短期借款	
短期借款截止2022年12月31日余额	4,900,000.00 元
2、应付票据及应付账款	
应付票据及应付账款截止2022年12月31日余额	17,534,429.42 元
3、应付职工薪酬	
应付职工薪酬截止2022年12月31日余额	902,640.32 元
4、应交税费	
应交税费截止2022年12月31日余额	97,926.42 元
5、其他应付款	
其他应付款截止2022年12月31日余额	9,732,812.32 元
6、长期借款	
长期借款截止2022年12月31日余额	60,000,000.00 元
7、长期应付款	
长期应付款截止2022年12月31日余额	4,696,534.31 元
8、递延收益	
递延收益截止2022年12月31日余额	25,722,381.00 元
9、实收资本	
实收资本截止2022年12月31日余额	50,000,000.00 元
10、资本公积	
资本公积截止2022年12月31日余额	80,000,000.00 元
11、未分配利润	
未分配利润截止2022年12月31日余额	115,338,859.98 元
(三) 利润表重要项目注释	
1、营业收入	
营业收入截止2022年12月31日发生额	213,078,005.40 元
2、营业成本	
营业成本截止2022年12月31日发生额	155,731,435.57 元
3、营业税金及附加	
营业税金及附加截止2022年12月31日发生额	449,101.52 元
4、销售费用	

所有者权益变动表

会企04表
单位：元

项 目	2022年度							本年金额		
	实收资本（或股本）	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	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	50,000,000.00	-	-	80,000,000.00	-	-	-	97,290,929.85	227,290,929.85	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年年初余额	50,000,000.00	-	-	80,000,000.00	-	-	-	97,290,929.85	227,290,929.85	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	18,047,930.13	18,047,930.13	
（一）综合收益总额								33,047,930.13	33,047,930.13	
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 所有者投入的普通股	-									
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）利润分配								-15,000,000.00	-15,000,000.00	
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配								-15,000,000.00	-15,000,000.00	
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
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. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他										
四、本年年末余额	50,000,000.00	-	-	80,000,000.00	-	-	-	115,338,859.98	245,338,859.98	

制表人：

财务负责人：

企业负责人：

资本化条件的，在所购建的固定资产达到预计可使用状态前，计入在建工程成本。

(3) 在建工程结转固定资产的标准和时点：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。

(4) 期末，公司按在建工程的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当在建工程可收回金额低于账面价值时，则按单项工程可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

(十三) 无形资产

(1) 无形资产的确认条件

无形资产，是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该无形资产的成本能够可靠地计量。

(2) 无形资产计价

购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本；接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本；以非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本，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；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师等费用作为实际成本。

(3) 无形资产使用寿命及摊销

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

(4) 研发开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在的市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出

附注：

企业会计报表附注

一、公司基本情况

河南省奥凯盛智能科技有限公司（以下简称“本公司”）于2017年01月10日注册成立，统一社会信用代码：91411328MA40G5KA4F，公司类型：有限责任公司（自然人投资或控股）；注册资本为人民币5000万元，法定代表人：陈来运，住所：唐河县产业集聚区阿里山路；本公司批准的经营围为：人工智能电子产品和通讯设备的技术研发、技术服务，体育用品、箱包、手袋、皮具研发、生产、销售，五金制品、塑胶制品、化工产品（不含危险化学品）、电子产品及配件加工销售，旅游文化推广，通讯产品、汽车配件加工销售，从事货物和技术进出口业务（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外），商务服务，口罩生产及销售。

二、财务报表编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计制度及相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司已按照《企业会计准则》和《企业会计制度》的规定编制2022年度财务报表，财务报表的编制基础与上年度保持一致，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

本公司董事会、监事会及全体董事、监事、高级管理人员承诺，本公司编制的财务报表不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

四、重要会计政策和会计估计

（一）执行的会计准则和会计制度：执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

（二）会计年度：公历年制。元月一日起，十二月三十一日止。

（三）记账本位币：本公司记账本位币和编制本财务报表所采用的货币为人民币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。除有特别说明外，金额单位均以人民币元表示。

（四）记账基础：权责发生制；

（五）计价原则：历史成本原则；

（六）现金及现金等价物的确定标准：

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资。

（七）应收账款及坏账损失的核算方法

1. 坏账的确认标准：对确认无法收回的应收账款报经董事会批准后确认为坏账，其确认标准如下：

售该无形资产；

⑤归属于无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(5) 无形资产减值准备

期末，公司按无形资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当无形资产可收回金额低于账面价值时，则按其差额提取无形资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

(十四) 工资的核算办法：按照实发工资数计入成本或费用。

(十五) 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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。

(1) 资本化条件

在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 资本化金额的确定

资本化金额按以下原则确定：

①为购建或生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均率计算确定。

(3) 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

(4) 停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(十六) 营业收入的确认

1. 产品（商品）销售收入确认的条件：

- (1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方；
- (2) 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出商品实施控制；

销售费用截止2022年12月31日发生额	1,814,310.08 元
5、管理费用	
管理费用截止2022年12月31日发生额	17,868,473.17 元
其中： 研发费用	
研发费用截止2022年12月31日发生额	5,730,536.99 元
6、财务费用	
财务费用截止2022年12月31日发生额	6,120,416.46 元
7、营业外收入	
营业外收入截止2022年12月31日发生额	1,953,661.53 元

六、会计政策和会计估计及其变更情况的说明

本公司会计政策和会计估计与上年度一致，未发生会计政策和会计估计变更的情况。

七、重大会计差错更正的说明

本公司不存在未予更正或披露的重大会计差错。

八、关键计量假设的说明

本公司不存在在下一个会计年度导致资产或负债的账面金额产生重大调整的不确定因素和关键计量假设。

九、关联方关系及其交易的说明

本公司不存在关联交易

十、重要资产转让及其出售的说明

本公司不存在重要资产转让及出售

十一、企业合并、分立的说明

本公司不存在合并、分立

十二、重大投资、融资活动的说明

本公司不存在重大投资、融资

十三、期后事项及重大事项

本公司不存在未披露的影响财务报表公允性的重大不确定事项。

十四、或有事项

（一）担保

本单位无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

（二）诉讼情况

本单位无未决诉讼、仲裁形成的或有负债。

十五、承诺事项

截止2022年12月31日，公司无应披露而未披露的承诺事项。

十六、其他重要事项说明

本公司无其他重要事项说明。

十七、财务报表的批准

本单位2022年度财务报表已经总经理办公会批准。

河南省奥凯盛智能科技有限公司

二零二二年十二月三十一日



统一社会信用代码
91410105MA9FK5CW3R

营业执照

(副本) 1-2

名称 河南冉星会计师事务所(普通合伙)

成立日期 2020年08月13日

类型 普通合伙企业

合伙期限 长期

执行事务合伙人 杨书通

经营范围

审查企业会计报表;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、出具有关的报告;基本建设年度财务决算审计;法律、行政法规规定的其他审计业务;代理记账;税务服务;财务咨询。
(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

2020年 11月 13日



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。



郑州市金水区孟源街南
台楼号楼8层808号



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



会计师事务所

执业证书

名称：河南冉星会计师事务所（普通合伙）

首席合伙人：杨书通

主任会计师：

经营场所：郑州市金水区孟衣街南、铁东路东综合楼号
楼8层803号

组织形式：普通合伙

执业证书编号：41010200

批准执业文号：豫财会〔2020〕27号

批准执业日期：2020年12月24日

证书序号：0010036

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。

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》。

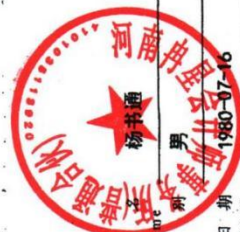
发证机关：河南省财政厅

二〇二〇年十一月十四日

中华人民共和国财政部制

与原件核对一致并再次复印

70



姓名 Full name 杨书通
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1980-07-16
 工作单位 Working unit 河南伟星会计师事务所 (普通合伙)
 身份证号码 Identify card No. 412926198007162094

一致
 与原件核对无
 再次
 复印



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: 310000084621
 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: 2015 年 11 月 24 日
 Date of Issuance

年 月 日
 /y /m /d



姓名	刘
Sex	男
出生日期	1983-08-01
工作单位	河南电监会计师事务所(普通合伙)
身份证号码	410221198308018430



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

410100740003

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

2011 年 04 月 19 日

年 月 日
/y /m /d

公司2023年财务审计报告

河南省奥凯盛智能科技有限公司

2023 年度审计报告

豫金道审字（2024）第 04561 号

河南金道会计师事务所（普通合伙）

HENAN JIN DAO ACCOUNTING FIRM (GENERAL PARTNERSHIP)

中国·郑州



审 计 报 告

豫金道审字（2024）第 04561 号

河南省奥凯盛智能科技有限公司：

一、 审计意见

我们审计了后附的 河南省奥凯盛智能科技有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，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、所有者权益变动表及财务报表附注。

我们认为，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 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果、现金流量和所有者权益变动情况等有关信息。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

贵公司管理层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，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、停止运营或别无其他实现的选择。

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。

在按照中国注册会计师审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，并保持了职业怀疑，同时，我们也执行了以下工作：

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

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

- 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

河南金道会计师事务所（普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2024 年 04 月 19 日

资产负 债 表

会企01表
单位：元

编制单位：河南省奥凯盛智能科技有限公司				2023年12月31日							
资产	行次	期末数	年初数	流动负债：	负债及所有者权益	行次	期末数	年初数			
流动资产：				短期借款		68					
货币资金	1	2,213,491.53	1,242,938.80	交易性金融负债							
交易性金融资产	2			应付票据		69					
应收票据	3			应付账款		70	13,514,076.42	17,534,429.42			
应收账款	6	97,968,090.78	78,107,262.35	预收账款		71					
预付账款	8	13,213,671.05	5,463,944.23	应付职工薪酬		73	1,507,002.39	902,640.32			
应收股利	4			应交税费		75	387,506.92	97,926.42			
应收利息	5			应付利息		74					
其他应收款	7	46,841,506.90	38,376,756.94	应付股利		80					
存货	10	29,123,262.49	26,308,583.37	其他应付款		81	7,891,574.62	9,732,812.32			
一年内到期的非流动资产	21			一年内到期的非流动负债		86					
其他流动资产	24			其他流动负债		90					
流动资产合计	31	189,360,022.75	149,499,485.69	流动负债合计		100	68,000,160.35	33,167,808.48			
非流动资产：				非流动负债：							
可供出售金融资产	32			长期借款		101	26,000,000.00	60,000,000.00			
持有至到期投资	34			应付债券		102					
长期应收款	38			长期应付款		103	2,217,549.11	4,696,534.31			
长期股权投资				专项应付款		106					
投资性房地产	39			预计负债		108					
固定资产	40	181,503,320.51	188,238,616.45	递延收益		108	23,958,916.68	25,722,381.00			
在建工程	41			其他非流动负债		108					
工程物资	42			非流动负债合计		110	52,176,465.79	90,418,915.31			
固定资产清理	43			负债总计		114	120,176,626.14	123,586,723.79			
生产性生物资产	44										
油气资产	45			所有者权益（或股东权益）：							
无形资产	46	29,651,154.15	31,187,481.63	实收资本（或股本）		115	50,000,000.00	50,000,000.00			
开发支出	50			资本公积		118	80,000,000.00	80,000,000.00			
商誉				减：库存股		119					
长期待摊费用	51			盈余公积		119					
递延所得税资产	52			未分配利润		121	150,337,871.27	115,338,859.98			
其他非流动资产	53										
非流动资产合计		211,154,474.66	219,426,098.08	所有者权益（或股东权益）合计		122	280,337,871.27	245,338,859.98			
资产总计	67	400,514,497.41	368,925,583.77	负债和所有者权益（或股东权益）总计		135	400,514,497.41	368,925,583.77			

制表：

复核：

财务负责人：

单位负责人：

利 润 表

会企02表

编制单位：河南省奥凯盛智能科技有限公司

2023年度

单位：元

项 目	行次	本年累计数
一、营业收入	1	308,768,151.74
减：营业成本	2	226,814,648.12
税金及附加	3	589,626.26
销售费用	4	2,624,220.48
管理费用	5	26,908,013.03
研发费用	6	
财务费用	7	5,821,585.12
资产减值损失	8	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	9	
投资收益（损失以“-”号填列）	10	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	11	
二、营业利润（损失以“-”号填列）	12	46,010,058.73
加：营业外收入	13	1,988,952.50
减：营业外支出	15	
其中：非流动资产处置损失	16	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	17	47,999,011.23
减：所得税费用	18	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	19	47,999,011.23

单位负责人：

财务负责人：

复核：

制表：

现金流量表

单位：元

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	288,907,323.31	净利润	47	47,999,011.23
收到的税费返还	3		加：计提的资产减值准备	48	
收到的其他与经营活动有关的现金	8	-	固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产	49	6,735,295.94
现金流入小计	9	288,907,323.31	无形资产摊销	50	750,000.00
购买商品、接受劳务支付的现金	10	241,399,407.06	长期待摊费用摊销	51	
支付给职工以及为职工支付的现金	12	8,859,600.00	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损	52	
支付的各项税费	13	589,626.26	固定资产报废损失	53	
支付的其他与经营活动有关的现金	18	76,888,137.26	公允价值变动损失（减：收益）	54	-
现金流出小计	20	327,736,770.58	财务费用	55	-
经营活动产生的现金流量净额	21	-38,829,447.27	投资损失（减：收益）	56	-
二、投资活动产生的现金流量：			递延所得税资产减少	57	-
收回投资所收到的现金	22		递延所得税负债增加	58	-1,763,464.32
取得投资收益所收到的现金	23		存货的减少（减：增加）	59	-2,814,679.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现	25		经营性应收项目的减少（减：增加）	60	-36,075,305.21
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			经营性应付项目的增加（减：减少）	61	-53,660,305.79
收到的其他与投资活动有关的现金	28		其他	62	-
现金流入小计	29	-	经营活动产生的现金流量净额	63	-38,829,447.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现	30				
投资所支付的现金	31	-			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	32				
支付的其他与投资活动有关的现金	33				
现金流出小计	34	-	2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
投资活动产生的现金流量净额	35	-	债务转为资本	64	
三、筹资活动产生的现金流量：			一年内到期的可转换公司债券	65	
吸收投资所收到的现金	36		融资租入固定资产	66	
借款所收到的现金	37	39,800,000.00			
收到的其他与筹资活动有关的现金	38				
现金流入小计	39	39,800,000.00			
偿还债务所支付的现金	40				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41		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	42		现金的期末余额	67	2,213,491.53
现金流出小计	43	-	减：现金的期初余额	68	1,242,938.80
筹资活动产生的现金流量净额	44	39,800,000.00	加：现金等价物的期末余额	69	
四、汇率变动对现金的影响	45		减：现金等价物的期初余额	70	
五、现金及现金等价物净增加额	46	970,552.73	现金及现金等价物净增加额	71	970,552.73

制表：

复核：

财务负责人：

单位负责人：

所有者权益变动表

会企04表
单位：元

项 目	2023年度					本年数		
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计		
一、上年年末余额	50,000,000.00	80,000,000.00	-	-	115,338,859.98	245,338,859.98		
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额	50,000,000.00	80,000,000.00	-	-	115,338,859.98	245,338,859.98		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	34,999,011.29	34,999,011.29		
（一）净利润					47,999,011.23	47,999,011.23		
（二）直接计入所有者权益的利得和损失					-12,999,999.94	-12,999,999.94		
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								
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-12,999,999.94	-12,999,999.94		
（三）股东投入和减少股本	-	-	-	-	34,999,011.29	34,999,011.29		
1.股东投入股本								
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.对股东的分配								
3.其他								
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-			
1.资本公积转增股本								
2.盈余公积转增股本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
四、本年年末余额	50,000,000.00	80,000,000.00	-	-	150,337,871.27	280,337,871.27		

制表：

复核：

财务负责人：

单位负责人：

d、相关的经济利益很可能流入公司；

e、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务或服务

以实际已提供的提供劳务或服务确认相关的收入，在确认收入时，以劳务或服务已提供，与交易相关的价款能够流入，并且与该项劳务或服务有关的成本能够可靠计量为前提。

(3) 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- a. 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- b. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

五、会计政策、会计估计变更及重大前期差错更正及其他事项调整的说明

本公司 2023 年度无应披露的会计政策、会计估计变更、重大前期差错更正等事项。

六、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	按国家规定的税率计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 5%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3%计缴。

地方教育附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的 25% 计缴。
其他税项	按国家和地方有关法律法规规定计算缴纳。

七、财务报表主要项目注释

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“期末”指 2023 年 12 月 31 日，“期初”指 2023 年 01 月 01 日，“本期”指 2023 年度，“上期”指 2022 年度。

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	1,108,148.64	248,885.21
银行存款	192,145.18	80,855.88
其他货币资金	913,197.71	913,197.71
合 计	2,213,491.53	1,242,938.80

2、应收账款

(1) 账龄分析

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	占比	金额	占比
1 年以内	97,968,090.78	100.00%	78,107,262.35	100.00%
1 年以上				
合 计	97,968,090.78	100.00%	78,107,262.35	100.00%

(2) 主要债务人

债务人名称	期末余额	占比
思博华纳国际贸易（北京）有限公司	27,011,381.41	27.57%
周口耕德电子有限公司	8,103,256.43	8.27%
杭州耕德电子有限公司	5,956,375.62	6.08%
厦门中乔发展有限公司	3,441,155.63	3.51%
厦门乔丹商贸有限公司	2,684,290.13	2.74%
合 计	47,196,459.22	48.18%

河南省奥凯盛智能科技有限公司

2023 年度财务报表附注

(单位：人民币元)

一、公司简介

河南省奥凯盛智能科技有限公司成立于 2017 年 01 月 10 日，登记机关：南阳市唐河县市场监督管理局；

统一社会信用代码：91411328MA40G5KA4F；

法定代表人：陈来运；

注册资本：人民币 5000 万元；

公司住所：唐河县产业集聚区阿里山路；

公司类型：有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）；

经营范围：人工智能电子产品和通讯设备的技术研发、技术服务，体育用品、箱包、手袋、皮具研发、生产、销售，五金制品、塑胶制品、化工产品（不含危险化学品）、电子产品及配件加工销售，旅游文化推广，通讯产品、汽车配件加工销售，从事货物和技术进出口业务（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外），商务服务，口罩生产及销售。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况及 2023 年度的经营成果、现金流量和所有者权益变动情况等有关信息。

3、预付账款

(1) 账龄分析

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	占比	金额	占比
1年以内	13,213,671.05	100.00%	5,463,944.23	100.00%
1年以上				
合 计	13,213,671.05	100.00%	5,463,944.23	100.00%

(2) 主要债务人

债务人名称	期末余额	占比
广州一栗服饰有限公司	220,498.00	1.67%
陈亚军	11,956,009.27	90.48%
南阳市兴龙混凝土有限公司	122,575.00	0.93%
江西万祥光学科技有限公司	120,202.00	0.91%
天津市精信自动化技术有限公司	121,500.00	0.92%
合 计	12,540,784.27	94.91%

4、其他应收款

(1) 账龄分析

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	占比	金额	占比
1年以内	46,841,506.90	100.00%	38,376,756.94	100.00%
1年以上				
合 计	46,841,506.90	100.00%	38,376,756.94	100.00%

(2) 主要债务人

债务人名称	期末余额	占比
河南佳一日用制品股份有限公司	1,950,247.20	4.16%
南阳奥金电子科技有限公司	6,450,000.00	13.77%
陈剑良	1,600,000.00	3.42%
王志功	970,000.00	2.07%
罗英花	991,745.50	2.12%
合 计	11,961,992.70	25.54%

未交增值税	12,245.88	9,401.27
城市维护建设税	0.06	
教育费附加	0.04	
地方教育附加	0.02	367.31
房产税	20,767.03	24,920.43
城镇土地使用税	354,493.89	63,237.41
合 计	387,506.92	97,926.42

12、其他应付款

(1) 账龄分析

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	占比	金额	占比
1年以内	7,891,574.62	100.00%	9,732,812.32	100.00%
1年以上				
合 计	7,891,574.62	100.00%	9,732,812.32	100.00%

(2) 主要债权人

债权人名称	期末余额	占比
陈冬	75,000.00	0.95%
南阳市华税代理记账有限公司	75,000.00	0.95%
河南万通物流有限公司	45,503.26	0.58%
王书英	320,707.42	4.06%
陈震海	58,653.00	0.74%
合 计	574,863.68	7.28%

13、长期借款

项 目	期末余额	期初余额
中原银行唐河支行		30,000,000.00
河南省农村信用社唐河支行	26,000,000.00	30,000,000.00
合 计	26,000,000.00	60,000,000.00

14、长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
台中银融资租赁（苏州）有限公司	839,073.03	3,545,603.02

台骏国际租赁有限公司	1,378,476.08	1,150,931.29
合 计	2,217,549.11	4,696,534.31

15、递延收益

项 目	期末余额	期初余额
递延收益	23,958,916.68	25,722,381.00
合 计	23,958,916.68	25,722,381.00

16、实收资本

项 目	期末余额	期初余额
王书英	49,970,000.00	49,970,000.00
陈来运	30,000.00	30,000.00
合 计	50,000,000.00	50,000,000.00

17、资本公积

项 目	期末余额	期初余额
资本公积	80,000,000.00	80,000,000.00
合 计	80,000,000.00	80,000,000.00

18、未分配利润

项 目	本期金额
本年年初余额	115,338,859.98
其他增加	
本年增加数	34,999,011.29
其中：本年净利润转入	47,999,011.23
其他转入	-12,999,999.94
本年减少数	
其中：本年提取盈余公积数	
本年应付普通股股利	
以前年度损益调整	
本年年末余额	150,337,871.27

19、营业收入

项 目	本期金额
-----	------

主营业务收入	275,562,253.57
其他业务收入	33,205,898.17
合 计	308,768,151.74

20、营业成本

项 目	本期金额
主营业务成本	200,261,898.07
其他业务成本	26,552,750.05
合 计	226,814,648.12

21、税金及附加

项 目	本期金额
城市维护建设税	3,763.06
教育费附加	2,257.82
地方教育附加	1,872.53
房产税	49,840.80
城镇土地使用税	525,413.17
印花税	6,478.88
合 计	589,626.26

22、销售费用

项 目	本期金额
职工薪酬	1,484,433.44
广告费	2,418.00
运输费	1,137,369.04
合 计	2,624,220.48

23、管理费用

项 目	本期金额
职工薪酬	1,614,452.58
业务招待费	106,291.25
办公费	218,659.70
差旅费	309,991.56
水电费	299,608.93

四、重要会计政策、会计估计的说明

1、会计年度

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

2、记账本位币

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

3、记账基础和计价原则

根据企业会计准则的相关规定,本公司会计核算以权责发生制为基础。以历史成本为计量基础。

4、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短(一般为从购买日起,三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

5、存货

(1) 本公司的存货分为开发成本、开发商品、库存材料、低值易耗品等。

(2) 存货的购入与入库按实际成本计价,发出按一次加权平均法计价。低值易耗品于领用时采用一次性摊销法核算。

(3) 存货盘存制度采用永续盘存制。

6、固定资产

(1) 固定资产的标准

本公司的固定资产指使用期限超过一年的房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备以及其他与经营有关的设备、器具、工具等,或单位价值在 2,000 元以上,并且使用期限超过 2 年、不属于生产经营主要设备的

5、存货

项 目	期末余额	期初余额
原材料	14,923,610.08	12,918,010.05
库存商品	14,199,652.41	13,390,573.32
合 计	29,123,262.49	26,308,583.37

6、固定资产

项 目	期初余额	本年增加数	本年减少数	期末余额
固定资产原值	202,874,005.67			202,874,005.67
其中：房屋建筑物及构筑物	102,152,913.36			102,152,913.36
机械设备	71,448,272.06			71,448,272.06
运输设备	3,658,740.84			3,658,740.84
办公设备及其他	25,614,079.41			25,614,079.41
累计折旧	14,635,389.22	6,735,295.94		21,370,685.16
其中：房屋建筑物及构筑物	7,369,340.60	3,391,415.77		10,760,756.37
机械设备	5,154,298.93	2,372,040.00		7,526,338.93
运输设备	263,942.62	121,468.01		385,410.63
办公设备及其他	1,847,807.07	850,372.15		2,698,179.22
固定资产净值	188,238,616.45			181,503,320.51
其中：房屋建筑物及构筑物	94,783,572.76		3,391,415.77	91,392,156.99
机械设备	66,293,973.13		2,372,040.00	63,921,933.13
运输设备	3,394,798.22		121,468.01	3,273,330.21
办公设备及其他	23,766,272.34		850,372.15	22,915,900.19

7、无形资产

项 目	期末余额	期初余额
无形资产原值（土地）	34,320,174.75	36,606,502.23
累计摊销	4,669,020.60	5,419,020.60
无形资产净值	29,651,154.15	31,187,481.63

物品。

(2) 固定资产计价：固定资产按取得时的实际成本计价。

固定资产的折旧方法：本公司按年限平均法计提固定资产折旧。

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法：期末对固定资产逐项进行检查，若由于市价持续下跌，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，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。可收回金额根据资产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中的较高者确定。

7、无形资产

(1) 无形资产的计价和分类

无形资产按照实际成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本。

(2) 无形资产的摊销

无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。

8、收入确认原则

(1) 销售商品收入

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- a、公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- b、公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- c、收入的金额能够可靠地计量；

8、短期借款

项 目	期末余额	期初余额
南阳村镇银行	4,900,000.00	700,000.00
中原银行唐河支行	21,123,000.00	400,000.00
中国邮政储蓄银行唐河县城区支行	8,677,000.00	300,000.00
中国农业银行股份有限公司南阳新区支行	10,000,000.00	3,500,000.00
合 计	44,700,000.00	4,900,000.00

9、应付账款

(1) 账龄分析

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	占比	金额	占比
1年以内	13,514,076.42	100.00%	17,534,429.42	100.00%
1年以上				
合 计	13,514,076.42	100.00%	17,534,429.42	100.00%

(2) 主要债权人

债权人名称	期末余额	占比
鹤壁耕德电子有限公司	1,333,664.89	9.87%
常欣	165,942.56	1.23%
张伦	129,719.84	0.96%
唐河县新百世物流有限责任公司	129,411.50	0.96%
驻马店青云纺织品有限公司	184,905.00	1.37%
合 计	1,943,643.79	14.39%

10、应付职工薪酬

项 目	期末余额	期初余额
工资	950,988.37	316,408.79
社会保险费	556,014.02	586,231.53
合 计	1,507,002.39	902,640.32

11、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

折旧费	5,208,722.73
服务费	150,357.94
长期待摊费摊销	92,411.25
短信费	14,956.25
社会保险费	270,330.62
其他	70,392.30
专利费	121,401.25
车辆费	370,544.44
研发支出	15,738,407.59
福利费	112,436.00
无形资产摊销	1,536,327.48
维修费	15,198.57
保险费	650,836.42
工会经费	6,686.17
合 计	26,908,013.03

24、财务费用

项 目	本期金额
利息支出	5,304,827.47
减：利息收入	
手续费	516,757.65
其他	
合 计	5,821,585.12

25、营业外收入

项 目	本期金额
其他	1,988,952.50
合 计	1,988,952.50

八、或有事项的说明

本公司无应披露的或有事项。

九、资产负债表日后事项的说明

本公司无资产负债表日后事项。

十、关联方关系及其交易的说明

本公司无应披露的关联方关系及关联方交易。

十一、重要资产转让及其出售的说明

本公司今年无重要资产转让和出售。

河南省奥凯盛智能科技有限公司

2024 年 04 月 19 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
9141010567167548XB

名称 河南金道会计师事务所（普通合伙） 成立日期 2008年02月02日
类型 普通合伙企业 合伙期限 2008年02月02日至2038年02月02日
执行事务合伙人 曹建石 主要经营场所 河南省郑州市金水区经三路66号1号楼19层1908号

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；会计咨询、税务筹划、管理咨询；商标代理、专利代理；税务筹划；财务收支审计；绩效评价；预算绩效管理咨询服务；清产核资审计；经济责任审计等专项审计；司法会计鉴定；涉税鉴证服务；内部控制制度编制；资产评估；基建工程预、决、（结）算的编制和审计。（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

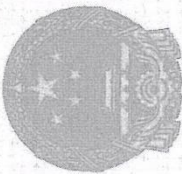
2021年10月14日

此复印件与原件一致

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：河南金道会计师事务所（普通合伙）

首席合伙人：曹建石

主任会计师：

经营场所：河南省郑州市金水区经三路66号1号楼19层1908号

组织形式：普通合伙企业

执业证书编号：41010338

批准执业文号：豫财办会字[2008]11号

批准执业日期：2008年01月22日

河南省注册会计师协会

2008年01月22日

证书序号：0010025

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》。

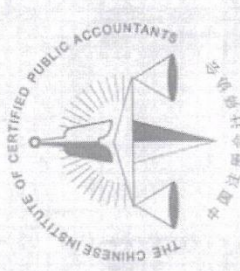
发证机关：河南省财政厅

二〇〇八年七月三十日

中华人民共和国财政部制

此复印件与原件一致

注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA		注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA	
同意调出 Agree the holder to be transferred from	同意调入 Agree the holder to be transferred to	同意调出 Agree the holder to be transferred from	同意调入 Agree the holder to be transferred to
 河南海丰省 注册会计师协会 转所专用章 转出协会盖章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs 2013 年 8 月 27 日	 河南金道省 注册会计师协会 转所专用章 转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs 2013 年 8 月 27 日	 事务所 CPAs 转所专用章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs 2013 年 8 月 27 日	 事务所 CPAs 转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs 2013 年 8 月 27 日
10		11	

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS 中国注册会计师协会		河南金道省注册会计师协会	
		姓名 Full name 性别 Sex 出生日期 Date of Birth 工作单位 Work Unit 身份证号 Identity Card No.	

50



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

姓名: 李亚丽

性别: 女

出生日期: 1988-08-01

工作单位: 河南金道会计师事务所(普通合伙)

身份证号码: 411081198808010386



此复印件与原件一致

年度检验登记

Annual Renewal Registration

证书编号: 410100480022

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: 2023 年 09 月 25 日

Date of Issuance

本证书经检验合格, 有效期一年。

This certificate is valid for one year after this renewal.



4

5

公司2024年财务审计报告

河南省奥凯盛智能科技有限公司

2024 年度审计报告

奕海审字【2025】第 DD-0195 号



北京奕海会计师事务所（普通合伙）

中国·北京

审 计 报 告

奕海审字【2025】第 DD-0195 号

河南省奥凯盛智能科技有限公司：

一、审计意见

我们审计了后附的河南省奥凯盛智能科技有限公司（以下简称“贵公司”）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、所有者权益变动表及财务报表附注。

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照小企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2024 年 12 月 31 日的财务状况以及 2024 年度的经营成果、现金流量和所有者权益变动情况等有关信息。



二、形成审计意见的基础

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

三、管理层和治理层对财务报表的责任

贵公司管理层按照小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，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、停止运营或别无其他实现的选择。

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。

在按照中国注册会计师审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，并保持了职业怀疑，同时，我们也执行了以下工作：

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

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

- 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

北京奕海会计师事务所（普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2025 年 05 月 26 日

资产负债表

编制单位：河南省奥凯盛智能科技有限公司				2024年12月31日		单位：元		会企01表	
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	2,213,491.53	1,692,413.64	短期借款	68	44,700,000.00	48,900,000.00		
短期投资	2			应付票据	69				
应收票据	3			应付账款	70	13,514,076.42	23,901,886.31		
应收账款	4			预收账款	71				
应收利息	5			应付职工薪酬	72	1,507,002.39	1,401,583.65		
应收账款	6	97,968,090.78	124,165,846.32	应付福利费	73				
其他应收款	7	46,841,506.90	7,609,697.57	应付股利	74				
预付账款	8	13,213,671.05	53,920,336.31	应交税费	75	387,506.92	512,473.14		
应收补贴款	9			合同负债	80				
存货	10	29,123,262.49	35,960,638.61	其他应付款	81	7,891,574.62	11,273,428.30		
待摊费用	11			预提费用	82				
一年内到期的非流动资产	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	189,360,022.75	223,348,832.45	流动负债合计	100	68,000,160.35	85,989,371.40		
长期投资：				长期负债：					
长期股权投资	32			长期借款	101	26,000,000.00	26,000,000.00		
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	2,217,549.11	36,292.00		
固定资产：				递延收益	106	23,958,916.68	11,273,845.97		
固定资产原价	39	203,556,027.63	203,139,765.86	其他长期负债	108				
减：累计折旧	40	22,052,707.12	27,925,235.13	长期负债合计	110	52,176,465.79	37,310,137.97		
固定资产净值	41	181,503,320.51	175,214,530.73	递延税款：					
减：固定资产减值准备	42			递延税款资产	111				
固定资产净额	43	181,503,320.51	175,214,530.73	少数股东权益	114	120,176,626.14	123,299,509.37		
工程物资	44								
在建工程	45			所有者权益（或股东权益）：					
固定资产清理	46			实收资本（或股本）	115	50,000,000.00	50,000,000.00		
固定资产合计	50	181,503,320.51	175,214,530.73	减：已归还投资	116				
无形资产及其他资产：				实收资本（或股本）净额	117	50,000,000.00	50,000,000.00		
无形资产	51	29,651,154.15	32,153,300.33	资本公积	118	80,000,000.00	80,000,000.00		
长期待摊费用	52			盈余公积	119				
其他非流动资产	53			其中：法定公益金	120				
无形资产及其他资产合计	60	29,651,154.15	32,153,300.33	未分配利润	121	150,337,871.27	177,417,154.14		
递延税项：				所有者权益（或股东权益）合计	122	280,337,871.27	307,417,154.14		
递延税款借项	61			负债和所有者权益（或股东权益）总计	135	400,514,497.41	430,716,663.51		
资产总计	67	400,514,497.41	430,716,663.51						

制表人：

财务负责人：

企业负责人：

利润表

会企02表

编制单位：河南省奥凯盛智能科技有限公司

2024年度

单位：元

项 目	行次	本年累计数	上年同期数
一、主营业务收入	1	298,737,889.68	308,768,151.74
减：主营业务成本	2	220,607,824.02	226,814,648.12
主营业务税金及附加	3	545,540.99	589,626.26
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	4	77,584,524.67	81,363,877.36
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	5		
减：销售费用	6	4,142,618.60	2,624,220.48
管理费用	7	33,561,966.11	26,908,013.03
其中：研发费用	8	13,934,856.45	15,738,407.59
财务费用	9	5,287,286.60	5,821,585.12
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	10	34,592,653.36	46,010,058.73
加：投资收益（损失以“-”号填列）	11		
补贴收入	12		
营业外收入	13	6,499,939.69	1,988,952.50
减：营业外支出	14	13,310.18	
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	15	41,079,282.87	47,999,011.23
减：所得税	16		
少数股东权益	17		
五、净利润（亏损以“-”号填列）	18	41,079,282.87	47,999,011.23

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：

财务负责人：

制表人：

现金流量表

单位：元

会企03表

编制单位：河南省奥凯盛智能科技有限公司

2024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	287,391,584.32	净利润	57	41,079,282.87
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	15,763,421.26	固定资产折旧	59	5,872,528.01
现金流入小计	9	303,155,005.58	无形资产摊销	60	
购买商品、接受劳务支付的现金	10	248,672,136.07	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	11,623,726.85	待摊费用减少（减：增加）	64	
支付的各项税费	13	1,341,572.34	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	31,418,693.68	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	293,056,128.94	固定资产报废损失	67	
经营活动产生的现金流量净额	21	10,098,876.64	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	-6,837,376.12
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	-27,672,511.47
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	13,789,211.05
现金流入小计	29	-	其他	74	-16,132,257.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30	878,239.20	经营活动产生的现金流量净额	75	10,098,876.64
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	878,239.20			
投资活动产生的现金流量净额	37	-878,239.20	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	20,900,000.00	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	20,900,000.00			
偿还债务所支付的现金	45	25,377,000.00			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46	5,264,715.33	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	1,692,413.64
现金流出小计	53	30,641,715.33	减：现金的期初余额	80	2,213,491.53
筹资活动产生的现金流量净额	54	-9,741,715.33	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	-521,077.89	现金及现金等价物净增加额	83	-521,077.89

制表人：

企业负责人：

财务负责人：

所有者权益变动表

会企04表
单位：元

编制单位：河南省奥凯盛智能科技有限公司

2024年度

项 目	本年数				
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润
一、上年年末余额	50,000,000.00	80,000,000.00			150,337,871.27
加：会计政策变更					
前期差错更正					
二、本年年初余额	50,000,000.00	80,000,000.00	-	-	150,337,871.27
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	27,079,282.87
（一）净利润					41,079,282.87
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	-	-	-	-	-
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					-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	41,079,282.87
（三）股东投入和减少股本	-	-	-	-	-
1.股东投入股本	-	-	-	-	-
2.股份支付计入所有者权益的金额					-
3.其他					-
（四）利润分配	-	-	-	-	-14,000,000.00
1.提取盈余公积					-
2.对股东的分配					-
3.其他					-14,000,000.00
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本					-
2.盈余公积转增股本					-
3.盈余公积弥补亏损					-
4.其他					-
四、本年年末余额	50,000,000.00	80,000,000.00	-	-	177,417,154.14

制表人：

财务负责人：

企业负责人：



河南省奥凯盛智能科技有限公司
2024 年度财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

河南省奥凯盛智能科技有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)于2017年10月10日在南阳市唐河县市场监督管理局注册成立, 统一社会信用代码: 91411328MA40G5KA4F; 注册资本: 5050万元。

法定代表人: 陈来运。

公司经营范围: 人工智能电子产品和通讯设备的技术研发、技术服务, 体育用品、箱包、手袋、皮具研发、生产、销售, 五金制品、塑胶制品、化工产品(不含危险化学品)、电子产品及配件加工销售, 旅游文化推广, 通讯产品、汽车配件加工销售, 从事货物和技术进出口业务(国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外), 商务服务, 口罩生产及销售。

公司经营地址: 唐河县产业集聚区阿里山路



二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)。

根据企业会计准则的相关规定, 本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外, 本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值, 则按照相关规定计提相应的减值准备。

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 2024 年 12 月 31 日的财务状况及 2024 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、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期, 会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度, 即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期, 并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

5、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

坏账准备按照个别认定法计提。

（3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

6、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品，周转材料等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在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。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可



变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

- (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。
- (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法
低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

7、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-30	5	4.75-3.17
机器设备	5-10	5	19.00-9.50
办公设备	3-10	5	31.67-9.50
电子设备	3-10	5	31.67-9.50
运输设备	4-10	5	23.75-9.50

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、12“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

8、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、12“长期资产减值”。

9、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者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。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

10、无形资产

（1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋

及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、12“长期资产减值”。

11、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

12、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

13、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

14、收入

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

(4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(5) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

15、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，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退回时，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。

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

五、会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明

本公司 2024 年度无应披露的会计政策、会计估计变更、重要前期差错更正等事项。

六、税项

主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按国家规定的税率计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的5%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。

七、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，“年初”指 2024 年 1 月 1 日，“年末”指 2024 年 12 月 31 日；“本年”指 2024 年度。

1. 货币资金

项 目	年初余额	年末余额
库存现金	1,108,148.64	1,525,170.48
银行存款	192,145.18	167,243.16
其他货币资金	913,197.71	
合 计	2,213,491.53	1,692,413.64

2. 应收账款

项 目	年初余额	年末余额
应收账款	97,968,090.78	124,165,846.32
合 计	97,968,090.78	124,165,846.32

大额明细如下：

单位名称	年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例（%）
沭阳瑞泰科技有限公司	24,381,624.13	19.64
歌尔股份有限公司	14,326,138.21	11.53
鹤壁耕德电子有限公司	13,173,460.16	10.61
怡力精密制造有限公司	11,394,763.25	9.18

单位名称	年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)
厦门中乔发展有限公司	8,736,124.05	7.04
合 计	72,012,109.80	58.00

3. 其他应收款

项 目	年初余额	年末余额
其他应收款	46,841,506.90	7,609,597.57
合 计	46,841,506.90	7,609,597.57

大额明细如下:

单位名称	年末余额	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)
南阳奥金电子科技有限公司	5,993,506.48	78.76
易文娟	450,000.00	5.91
傅易湘君	250,000.00	3.29
河南均美门窗有限公司	300,000.00	3.94
合 计	6,993,506.48	91.90

4. 预付账款

项 目	年初余额	年末余额
预付账款	13,213,671.05	53,920,336.31
合 计	13,213,671.05	53,920,336.31

5. 存货

项 目	年初余额	年末余额
原材料	14,923,610.08	14,661,949.57
库存商品	14,199,652.41	21,298,689.04
合 计	29,123,262.49	35,960,638.61

6. 固定资产

项 目	年初余额	年末余额
固定资产原价	203,556,027.63	203,139,765.86
减: 累计折旧	22,052,707.12	27,925,235.13
固定资产净值	181,503,320.51	175,214,530.73

7.无形资产

项 目	年初余额	年末余额
无形资产原值(土地)	34,320,174.75	37,134,820.93
累计摊销	4,669,020.60	4,981,520.60
无形资产净值	29,651,154.15	32,153,300.33

8.短期借款

项 目	年末余额
南阳村镇银行	4,900,000.00
中原银行	28,000,000.00
浦发银行	6,000,000.00
中国农业银行	10,000,000.00
合 计	48,900,000.00

9.应付账款

项 目	年初余额	年末余额
应付账款	13,514,076.42	23,901,886.31
合 计	13,514,076.42	23,901,886.31

大额明细如下：

单位名称	年末余额	占应付账款年末余额合计数的比例（%）
湖南宏泰新材料有限公司	3,508,257.16	14.67
广东新骑士材料科技有限公司	2,671,548.31	11.18
广州美叶科技有限公司	1,763,426.21	7.38
长沙松润新材料有限公司	699,396.70	2.93
合 计	8,642,628.38	36.16

10.应付职工薪酬

项 目	年初余额	年末余额
应付职工薪酬	1,507,002.39	1,401,583.65
合 计	1,507,002.39	1,401,583.65

11.应交税费

项 目	年初余额	年末余额
应交增值税	12,245.88	256,535.84
教育费附加	0.04	7,696.08
地方教育费附加	0.02	5,130.72
应交城市维护建设税	0.06	12,826.79
城镇土地使用税	354,493.89	213,670.20
房产税	20,767.03	16,613.51
合 计	387,506.92	512,473.14

12. 其他应付款

项 目	年初余额	年末余额
其他应付款	7,891,574.62	11,273,428.30
合 计	7,891,574.62	11,273,428.30

大额明细如下：

单位名称	年末余额	占其他应付款年末余额合计数的比例(%)
王书英	1,627,440.00	14.44
河南省喆祥建筑工程有限公司	823,777.00	7.31
唐河县顺安物流有限公司	847,132.00	7.51
河南成扬建筑工程有限公司	926,750.00	8.22
合 计	4,225,099.00	37.48

13. 长期借款

项 目	年初余额	年末余额
河南省农村信用社唐河支行	26,000,000.00	26,000,000.00
合 计	26,000,000.00	26,000,000.00

14. 长期应付款

项 目	年初余额	年末余额
长期应付款	2,217,549.11	36,292.00
合 计	2,217,549.11	36,292.00

15. 递延收益

项 目	年初余额	年末余额
递延收益	23,958,916.68	11,273,845.97

项 目	年初余额	年末余额
合 计	23,958,916.68	11,273,845.97

16. 实收资本

项 目	年初余额	年末余额
深圳市奥凯盛智能科技有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
合 计	50,000,000.00	50,000,000.00

17. 资本公积

项 目	年初余额	年末余额
资本公积	80,000,000.00	80,000,000.00
合 计	80,000,000.00	80,000,000.00

18. 未分配利润

项 目	本 年
调整前上年末未分配利润	150,337,871.27
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	
调整后年初未分配利润	150,337,871.27
加：本年度的净利润	41,079,282.87
减：提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备	
应付普通股股利	
其他	14,000,000.00
年末未分配利润	177,417,154.14

19. 营业收入和营业成本

项 目	本年发生额	
	收入	成本
主营业务	298,737,889.68	220,607,824.02
合 计	298,737,889.68	220,607,824.02

20. 税金及附加

项 目	本年发生额
-----	-------

项 目	本年发生额
税金及附加	545,540.99
合 计	545,540.99

21. 销售费用

项 目	本年发生额
销售费用	4,142,618.60
合 计	4,142,618.60

22. 管理费用

项 目	本年发生额
管理费用	33,561,966.11
合 计	33,561,966.11

**23. 财务费用**

项 目	本年发生额
利息支出	5,264,715.33
减：利息收入	
手续费	22,571.27
合 计	5,287,286.60

24. 营业外收入

项 目	本年发生额
其他	6,499,939.69
合 计	6,499,939.69

25. 营业外支出

项 目	本年发生额
其他	13,310.18
合 计	13,310.18

八、或有事项

本公司无需要披露的重大或有事项。

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、财务报表的批准

本财务报表由董事会通过及批准发布。

公司名称：河南省奥凯盛智能科技有限公司



统一社会信用代码
91110108MAD4JQBM9X

营业执照

(副本)(1-1)



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体验
更多应用服务。

名称 北京奕海会计师事务所（普通合伙）

类型 普通合伙企业

投资人 黄秀菊

经营范围

出资额 50万元

成立日期 2023年11月08日

主要经营场所 北京市海淀区林风二路38号院3号楼5层501



许可项目：注册会计师业务；代理记账；职业中介活动；
（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；企业管理咨询；人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

登记机关



2025 年 01 月 22 日

<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

证书序号:0022681

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》。



会计师事务所
执业证书

名称: 北京奕海会计师事务所（普通合伙）
首席合伙人: 黄秀菊
主任会计师:
经营场所: 北京市海淀区林风二路38号院3号楼5层501

组织形式: 普通合伙
执业证书编号: 11013308
批准执业文号: 京财会许可[2024]0014号
批准执业日期: 2024年3月27日

发证机关: 北京市财政局
2025年2月8日
中华人民共和国财政部制



注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA 同意调出 Agree the holder to be transferred from 转出协会盖章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs 转出日期 2021年1月21日 事务所 CPAs	注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA 同意调入 Agree the holder to be transferred to 转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs 转入日期 2021年12月3日 事务所 CPAs	注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA 同意调入 Agree the holder to be transferred to 转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs 转入日期 2020年11月17日 事务所 CPAs
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. 2016年4月8日	注册会计师协会 CPA 2015年08月04日	注册会计师协会 CPA 2015年08月04日



王筱玲 430300010057

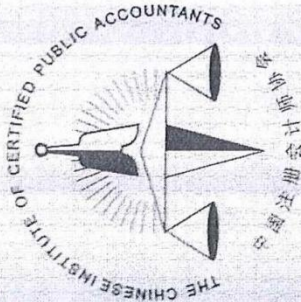
证书编号:
No. of Certificate 430300010057

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

发证日期:
Date of Issuance 2005 年 07 月 25 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.



姓名	王筱玲
性别	女
出生日期	1968-06-13
工作单位	北京启峰会计师事务所(普通合伙)
身份证号码	430221196806136223

