

一、响应函格式

响应函

致：采购人或采购代理机构：新野县溧河铺镇人民政府、中乾立源工程咨询有限公司

根据贵方项目编号为新野政采磋商-2025-36的竞争性磋商文件要求，签字代表何礼彬、董事长（全名、职务）经正式授权并代表南阳市达礼建设工程有限公司、新野县政府街洧翔苑小区（供应商名称、地址）提交包含响应文件组成第1项至第7项的响应文件电子版本一份。

据此函，签字代表宣布同意并郑重承诺如下：

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

2、我方已详细审查全部竞争性磋商文件，包括修改文件（如有的话）以及全部参考资料和有关附件。我们完全理解并同意放弃对这方面有不明白及误解的权利。

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

4、我方保证，严格遵守《中华人民共和国政府采购法》《中华人民共和国政府采购法实施条例》《政府采购竞争性磋商采购方式管理暂行办法》及其他相关法律法规的规定，若有违反上述法律法规的行为，愿意接受处罚并承担相应的法律责任。

5、本承诺将成为合同不可分割的一部分，与合同具有同等的法律效力。

供应商名称（公章）：南阳市达礼建设工程有限公司

法定代表人或负责人或被授权人签名（或盖章）：

日期：2025年10月30日

二、法定代表人或负责人授权委托书格式：

法定代表人或负责人授权委托书

致采购人或采购代理机构：新野县溧河铺镇人民政府、中乾立源工程咨询有限公司

我何礼彬（姓名）系南阳市达礼建设工程有限公司（供应商名称）的法定代表人或负责人，现授权委托本单位在职职工何礼彬（姓名）以我方的名义参加项目的竞争性磋商活动，并代表我方全权办理针对上述项目的具体事务和签署相关文件。我方对被授权人的签名事项负全部责任。

在撤销授权的书面通知以前，本授权书一直有效。被授权人在授权书有效期内签署的所有文件不因授权的撤销而失效。

被授权人无转委托权，特此委托。

法定代表人或负责人签名（或盖章）：

被授权人签名（或盖章）：

职务：董事长

联系电话：13949365934

法定代表人或负责人、被授权人身份证复印件



供应商公章：南阳市达礼建设工程有限公司

日期：2025 年 10 月 30 日

三、报价一览表格式：

项目名称	新野县溧河铺镇人民政府2025年新野县溧河铺溧河村针织厂房项目			
项目编号	新野政采磋商-2025-36			
投标人	南阳市达礼建设工程有限公司			
磋商报价	大写：贰佰伍拾玖万捌仟玖佰捌拾柒元肆角玖分 （¥：2598987.49元）			
工 期	120日历天			
项目经理	姓名	徐占春	注册编号	豫241080910511
	安全生产考核合格证号		豫建安B(2023)1464016	
质量要求	符合国家现行验收规范合格标准			
备注	完全响应文件要求			

供应商（公章）：南阳市达礼建设工程有限公司

法定代表人（负责人）或授权代表（签字）：

日 期： 2025 年 10 月 30 日

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（2021-2023年）经会计师事务所出具的审计报告或本公司出具的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。

2. 供应商提供企业有关财务会计制度。

营业执照副本



营业执照

(副本)(1-1)

统一社会信用代码
91411329MA3X96X837



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

名称 南阳市达礼建设工程有限公司
类型 有限责任公司（自然人独资）
法定代表人 何礼彬
注册资本 肆仟万圆整
成立日期 2016年04月25日
住所 新野县政府街清翔苑小区

经营范围 许可项目：建设工程施工；建筑劳务分包；施工专业作业；住宅室内装饰装修；文物保护工程施工；地质灾害治理工程施工；城市建筑垃圾处置（清运）（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：土石方工程施工；金属门窗工程施工；室内木门窗安装服务；园林绿化工程施工；体育场地设施工程施工；建筑材料销售；建筑防水卷材产品销售；电线电缆经营；建筑装饰材料销售；建筑用钢筋产品销售；土地整治服务；建筑工程机械与设备租赁；住宅水电安装维护服务；环境卫生公共设施安装服务；普通机械设备安装服务；机械设备销售；通讯设备销售；数字文化创意技术装备销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）



登记机关

2024 年 05 月 14 日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

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

国家市场监督管理总局监制

依法缴纳税收和社会保障资金的缴费凭证

1. 依法缴纳税收记录



中华人民共和国

税收完税证明

No. 341135250600034883

填发日期: 2025 年 9 月 4 日 税务机关: 国家税务总局新野县税务局

纳税人识别号	91411329MA3X96X837		纳税人名称	南阳市达礼建设工程有限公司	
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
341136250600005123	地方教育附加	增值税地方教育附加	2025-05-01 至 2025-05-31	2025-06-04	138.20
341136250600005123	教育费附加	增值税教育费附加	2025-05-01 至 2025-05-31	2025-06-04	207.30
341136250600005123	增值税	建筑服务	2025-05-01 至 2025-05-31	2025-06-04	13,819.94
341136250600005123	城市维护建设税	非市区、县城、镇	2025-05-01 至 2025-05-31	2025-06-04	69.10
金额合计	(大写) 人民币壹万肆仟贰佰叁拾肆元伍角肆分				¥14,234.54
国家税务总局新野县税务局 (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): 国家税务总局新野县税务局沙堰税务分局		

征税专用章 第2次打印 妥善保管

收
据
联
交
纳
税
人
作
完
税
证
明



中华人民共和国

税收完税证明

No. 341135250700065652

填发日期: 2025 年 9 月 4 日 税务机关: 国家税务总局新野县税务局

纳税人识别号	91411329MA3X96X837		纳税人名称	南阳市达礼建设工程有限公司	
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
341136250700110981	地方教育附加	增值税地方教育附加	2025-06-01 至 2025-06-30	2025-07-14	33.28
341136250700110981	教育费附加	增值税教育费附加	2025-06-01 至 2025-06-30	2025-07-14	49.92
341136250700110981	增值税	建筑服务	2025-06-01 至 2025-06-30	2025-07-14	3,328.28
341136250700110981	城市维护建设税	非市区、县城、镇	2025-06-01 至 2025-06-30	2025-07-14	16.64
金额合计	(大写) 人民币叁仟肆佰贰拾捌元壹角贰分				¥3,428.12
国家税务总局新野县税务局 (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): 国家税务总局新野县税务局沙堰税务分局		

征税专用章 第3次打印 妥善保管

收
据
联
交
纳
税
人
作
完
税
证
明



中华人民共和国 税收完税证明

No. 341135250800005097

填发日期: 2025 年 9 月 4 日 税务机关: 国家税务总局新野县税务局

纳税人识别号	91411329MA3X96X837		纳税人名称	南阳市达礼建设工程有限公司		
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额	
341136250800018082	地方教育附加	增值税地方教育附加	2025-07-01 至 2025-07-31	2025-08-02	48.93	
341136250800018082	教育费附加	增值税教育费附加	2025-07-01 至 2025-07-31	2025-08-02	73.40	
341136250800018082	增值税	建筑服务	2025-07-01 至 2025-07-31	2025-08-02	4,893.69	
341136250800018082	城市维护建设税	非市区、县城、镇	2025-07-01 至 2025-07-31	2025-08-02	24.47	
金额合计	(大写)人民币伍仟零肆拾元零肆角玖分					¥5,040.49
国家税务总局新野县税务局 (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): 国家税务总局新野县税务局沙堰税务分局		

收
据
联
交
纳
税
人
作
完
税
证
明

第2次打印 妥善保管



中华人民共和国 税收完税证明

No. 341135250900011255

填发日期: 2025 年 9 月 4 日 税务机关: 国家税务总局新野县税务局

纳税人识别号	91411329MA3X96X837		纳税人名称	南阳市达礼建设工程有限公司		
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额	
341136250900016155	地方教育附加	增值税地方教育附加	2025-08-01 至 2025-08-31	2025-09-02	112.85	
341136250900016155	教育费附加	增值税教育费附加	2025-08-01 至 2025-08-31	2025-09-02	169.28	
341136250900016155	增值税	建筑服务	2025-08-01 至 2025-08-31	2025-09-02	11,285.73	
341136250900016155	城市维护建设税	非市区、县城、镇	2025-08-01 至 2025-08-31	2025-09-02	56.43	
金额合计	(大写)人民币壹万壹仟陆佰贰拾肆元贰角玖分					¥11624.29
国家税务总局新野县税务局 (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): 国家税务总局新野县税务局沙堰税务分局		

收
据
联
交
纳
税
人
作
完
税
证
明

妥善保管

2. 社会保障资金缴纳记录:

电子缴款凭证

打印日期: 2025年09月04日

纳税人识别号	91411329MA3X96X837				税务征收机关	国家税务总局新野县税务局沙堰税务分局		
纳税人全称	南阳市达礼建设工程有限公司				开户银行	中国银行股份有限公司新野支行		
					银行账号	246846692400		
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	
441136250600551035	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	9014.4	2025-06-06 18:05:48		
441136250600551035	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	4507.2	2025-06-06 18:05:48		
441136250600551036	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	1915.56	2025-06-06 18:05:48		
441136250600551035	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2025-06-01	2025-06-30	368.06	2025-06-06 18:05:48		
441136250600551035	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2025-06-01	2025-06-30	157.78	2025-06-06 18:05:48		
441136250600551036	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	450.72	2025-06-06 18:05:48		
441136250600551035	工伤保险费	工伤保险	2025-06-01	2025-06-30	247.95	2025-06-06 18:05:48		
合计金额	壹万陆仟陆佰陆拾壹元陆角柒分				¥16661.67			
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09月04日

纳税人识别号	91411329MA3X96X837			税务征收机关	国家税务总局新野县税务局沙堰税务分局		
纳税人全称	南阳市达礼建设工程有限公司			开户银行	中国银行股份有限公司新野支行		
				银行账号	246846692400		
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
441136250700302305	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	9014.4	2025-07-14 10:28:11	
441136250700302305	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	4507.2	2025-07-14 10:28:11	
441136250700302304	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	1915.56	2025-07-14 10:28:11	
441136250700302305	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2025-07-01	2025-07-31	368.06	2025-07-14 10:28:11	
441136250700302305	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2025-07-01	2025-07-31	157.78	2025-07-14 10:28:11	
441136250700302304	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	450.72	2025-07-14 10:28:11	
441136250700302305	工伤保险费	工伤保险	2025-07-01	2025-07-31	247.95	2025-07-14 10:28:11	
合计金额	壹万陆仟陆佰陆拾壹元陆角柒分				¥16661.67		
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09月04日

纳税人识别号	91411329MA3X96X837			税务征收机关	国家税务总局新野县税务局沙堰税务分局		
纳税人全称	南阳市达礼建设工程有限公司			开户银行	中国银行股份有限公司新野支行		
				银行账号	246846692400		
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
441136250800550193	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	9014.4	2025-08-01 17:38:49	
441136250800550193	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	4507.2	2025-08-01 17:38:49	
441136250800550192	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2025-08-01	2025-08-31	1915.56	2025-08-01 17:38:49	
441136250800550193	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2025-08-01	2025-08-31	368.06	2025-08-01 17:38:49	
441136250800550193	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2025-08-01	2025-08-31	157.78	2025-08-01 17:38:49	
441136250800550192	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2025-08-01	2025-08-31	450.72	2025-08-01 17:38:49	
441136250800550193	工伤保险费	工伤保险	2025-08-01	2025-08-31	247.95	2025-08-01 17:38:49	
合计金额	壹万陆仟陆佰陆拾壹元陆角柒分				¥16661.67		
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09月04日

纳税人识别号	91411329MA3X96X837				税务征收机关	国家税务总局新野县税务局沙堰税务分局		
纳税人全称	南阳市达礼建设工程有限公司				开户银行	中国银行股份有限公司新野支行		
					银行账号	246846692400		
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	
441136250900150393	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	8413.44	2025-09-02 15:10:28		
441136250900150393	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	4206.72	2025-09-02 15:10:28		
441136250900150392	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2025-09-01	2025-09-30	1915.56	2025-09-02 15:10:28		
441136250900150393	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2025-09-01	2025-09-30	341.77	2025-09-02 15:10:28		
441136250900150393	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2025-09-01	2025-09-30	146.51	2025-09-02 15:10:28		
441136250900150392	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2025-09-01	2025-09-30	450.72	2025-09-02 15:10:28		
441136250900150393	工伤保险费	工伤保险	2025-09-01	2025-09-30	247.95	2025-09-02 15:10:28		
合计金额	壹万伍仟柒佰贰拾贰元陆角柒分				¥15722.67			
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) 								

2021年度

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

审计报告

豫昊审字【2022】第 031 号

地 址：南阳市卧龙路 508 号宇信凯旋华府 1 号楼 2101 室

电 话： 0377-63168879 13462538956



河南省注册会计师协会业务报备系统

年报审计报告

AUDIT REPORT



70w5 816h 3hgo 76y5

豫昊审字【2022】第 031 号

被审计单位:南阳市达礼建设工程有限公司

审计机构:河南昊宇会计师事务所(普通合伙)[41090014]

所属协会:南阳市注册会计师协会

本报表已在河南省注册会计师协会业务报备系统备案,请以防伪验证码登录
www.henicpa.org.cn 首页查询报表真伪及详细信息。

审计报告

豫昊审字【2022】第 031 号

南阳市达礼建设工程有限公司：

一、审计意见

我们审计了南阳市达礼建设工程有限公司财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的资产负债表，2021 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，公允反映了南阳市达礼建设工程有限公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 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，我们独立于南阳市达礼建设工程有限公司，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

南阳市达礼建设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，管理层负责评估南阳市达礼建设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南阳市达礼建设工程有限公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督南阳市达礼建设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，就可能导致对南阳市达礼建设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南阳市达礼建设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：



二〇二二年四月七日

资产负债表

会小企01表

编制单位： 南阳市达礼建设工程有限公司

2021年12月31日

单位：元

资 产	行次	期末余额	年初余额	负债及所有者权益	行次	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	1,258,628.78	312,140.27	短期借款	31	3,640,000.00	3,000,000.00
短期投资	2			应付票据	32		
应收票据	3			应付账款	33	1,617,863.14	2,195,803.00
应收账款	4	22,770,718.83	24,175,751.53	预收款项	34		
预付款项	5	698,452.80	650,000.00	应付职工薪酬	35	100,000.00	100,000.00
应收股利	6			应交税费	36	71,185.26	277,481.91
应收利息	7			应付利息	37		
其他应收款	8	1,097,388.73	538,334.38	应付利润	38		
存货	9	4,865,309.03	4,865,309.03	其他应付款	39	5,720,188.75	17,834,983.02
其中：原材料	10			其他流动负债	40		
库存商品	11			流动负债合计	41	11,149,237.15	23,408,267.93
在产品	12			非流动负债：			
周转材料	13			长期借款	42		
其他流动资产	14			长期应付款	43		
流动资产合计	15	30,690,498.17	30,541,535.21	递延收益	44		
非流动资产：				其他非流动负债	45		
长期债券投资	16			非流动负债合计	46		
长期股权投资	17			负债合计	47	11,149,237.15	23,408,267.93
固定资产原价	18	10,107,978.62	9,767,841.28				
减：累计折旧	19	1,815,347.00	1,558,811.00				
固定资产账面价值	20	8,292,631.62	8,209,030.28				
在建工程	21						
工程物资	22						
固定资产清理	23						
生产性生物资产	24			所有者权益：			
无形资产	25			实收资本（或股本）	48	20,000,000.00	10,000,000.00
开发支出	26			资本公积	49		
长期待摊费用	27			盈余公积	50		
其他非流动资产	28			未分配利润	51	7,833,892.64	5,342,297.56
非流动资产合计	29	8,292,631.62	8,209,030.28	所有者权益合计	52	27,833,892.64	15,342,297.56
资产总计	30	38,983,129.79	38,750,565.49	负债和所有者权益总计	53	38,983,129.79	38,750,565.49

单位负责人：

财务负责人：

编制：

利润表

会企02表

编制单位： 南阳市达礼建设工程有限公司

2021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	32,937,878.67	36,611,571.40
减：营业成本	2	29,319,675.86	32,724,099.62
营业税金及附加	3	83,537.24	35,691.57
销售费用	4		
管理费用	5	577,129.89	961,037.64
财务费用	6	114,678.53	155,500.80
加：投资收益（损失以“-”号填列）	7		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	8	2,842,857.15	2,735,241.77
加：营业外收入	9		11,665.71
减：营业外支出	10	5.63	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15	2,842,851.52	2,746,907.48
减：所得税费用	16	495,097.58	255,312.40
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	17	2,347,753.94	2,491,595.08

企业负责人：

财务负责人：

编制：

现金流量表

编制单位：南阳市达礼建设工程有限公司			2021年度		单位：元	
项 目	行次	金 额	补 充 资 料	行次	金 额	
一、经营活动产生的现金流量：			1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
销售产品、商品、提供劳务收到的现金	1	15,912,955.32	净利润	34	2,191,595.08	
收到的其他与经营活动有关的现金	2		加：计提的减值准备	35		
现金流入小计	3	15,912,955.32	固定资产、生产性生物资产折旧	36	256,536.00	
购买原材料、商品、接受劳务支付的现金	4	12,469,843.19	无形资产摊销	37		
支付的职工薪酬	5	1,769,885.98	长期待摊费用摊销	38		
支付的税费	6	854,216.32	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	39		
支付的其他与经营活动有关的现金	7	362,521.32	固定资产报废损失	40		
现金流出小计	8	15,456,466.81	财务费用	41	155,500.80	
经营活动产生的现金流量净额	9	456,488.51	投资损失（减：收益）	42		
二、投资活动产生的现金流量：	10		递延税款贷项（减：借项）	43		
收回投资所收到的现金	11		存货的减少（减：增加）	44	0.00	
取得投资收益所收到的现金	12		经营性应收项目的减少（减：增加）	45	1,145,978.35	
处置固定资产、无形资产和其他非流动资产所收回的现金净额	13		经营性应付项目的增加（减：减少）	46	-3,293,121.72	
收到的其他与投资活动有关的现金	14		其他	47		
现金流入小计	15		经营活动产生的现金流量净额	48	456,488.51	
购建固定资产、无形资产和其他非流动资产所支付的现金	16		2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：	49		
投资所支付的现金	17		债务转为资本	50		
支付的其他与投资活动有关的现金	18		一年内到期的可转换公司债券	51		
现金流出小计	19		融资租入固定资产	52		
投资活动产生的现金流量净额	20		3、现金及现金等价物净增加情况	53		
三、筹资活动产生的现金流量：	21		现金的期末余额	54	1,258,628.78	
吸收投资者投资收到的现金	22		减：现金的期初余额	55	312,140.27	
取得借款所收到的现金	23	640,000.00	加：现金等价物的期末余额	56		
收到的其他与筹资活动有关的现金	24		减：现金等价物的期初余额	57		
现金流入小计	25	640,000.00	加：现金等价物的期末余额	58		
偿还借款本金所支付的现金	26		减：现金等价物的期初余额	59		
偿还借款利息支付的现金	27	150,000.00				
分配利润支付的现金	28	0.00				
支付的其他与筹资活动有关的现金	29					
现金流出小计	30	150,000.00				
筹资活动产生的现金流量净额	31	490,000.00				
四、汇率变动对现金的影响	32					
五、现金及现金等价物净增加额	33	946,488.51	现金及现金等价物净增加额	60	946,488.51	

单位负责人：

编制：

所有者权益变动表

会企 04 表
单位: 元

编制单位: 南宁市达礼建设工程有限公司

2021年12月31日

项 目	行次	本 期 金 额						所有者权益合计
		实收资本	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	
一、上年年末余额	1	10,000,000.00	-			-	5,342,297.56	15,342,297.56
加: 会计政策变更	2							-
前期差错更正	3							-
二、本年期初余额	4	10,000,000.00	-	-	-	-	5,342,297.56	15,342,297.56
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	5	10,000,000.00	-	-	-	-	2,491,595.08	12,491,595.08
(一) 净利润	6						2,491,595.08	2,491,595.08
(二) 其他综合收益	7							-
综合收益小计	8	-	-	-	-	-	2,491,595.08	2,491,595.08
(三) 所有者投入和减少资本	9	10,000,000.00	-	-	-	-	-	10,000,000.00
1.所有者投入资本	10	10,000,000.00	-					10,000,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额	11							-
3.其他	12							-
(四) 专项储备提取和使用	13				-			-
1.提取专项储备	14							-
2.使用专项储备	15							-
(五) 利润分配	16	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	17	-	-	-	-	-	-	-
其中: 法定公积金	18						-	-
任意公积金	19						-	-
# 储备基金	20						-	-
# 企业发展基金	21						-	-
# 利润归还投资	22						-	-
2.提取一般风险准备	23							-
3.对所有者的分配	24						-	-
4.其他	25							-
(六) 所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本	27							-
2.盈余公积转增资本	28							-
3.盈余公积弥补亏损	29							-
4.其他	30							-
四、本期末余额	31	20,000,000.00	-	-	-	-	7,833,892.64	27,833,892.64

企业负责人:

财务负责人:

制表人:

南阳市达礼建设工程有限公司

2021 年度财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

一、公司的一般情况及业务活动

南阳市达礼建设工程有限公司(以下简称“本公司”)于2016年4月25日注册成立,统一社会信用代码:91411329MA3X96X837;注册资本人民币2000万元;法定代表人:何礼彬;住所:新野县政府街涓翔苑小区;经营范围:建筑工程施工总承包叁级;市政公用工程施工总承包叁级;钢结构工程专业承包;公路工程施工总承包;水利水电施工总承包;电力工程施工总承包;城市及道路照明工程专业承包;土石方工程;凿井工程;城市园林绿化工程专业承包;建筑机械材料租赁、销售;施工劳务;压力管道安装;建材销售;建筑装饰装修工程;防水防腐保温工程;环保工程;古建筑工程;土地整理服务*涉及许可经营项目,应取得相关部门许可后方可经营。

二、 会计报表的编制基础

本会计报表按照国家颁布的企业会计准则编制。

三、 本公司主要会计政策和会计估计

(1)、会计年度:

会计年度为公历1月1日至12月31日止。

(2)、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

(3)、外币业务折算

发生外币(指记帐本位币以外的货币)业务时,外币金额按业务发生当日市场汇价中间价折算为人民币入帐。外币帐户的年末外币金额按年末市场汇价中间价折算为人民币金额。外币汇兑损益计入当期财务费用。

(4)、记账原则和计价基础:

权责发生制为记账原则, 资产在取得时以历史成本为计价基础。如果以后发生减值, 则按照相关的规定计提相应的减值准备。

(5)、现金等价物

列示于现金流量表中现金指库存现金及可随时用于支付的存款, 现金等价物是指企业持有的期限短、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。

(6)、应收款项及坏帐准备

a. 应收帐款: 应收非关联方账款。采用个别认定法计提专项坏帐准备。本公司本年未计提坏帐准备。

b. 其他应收款

本公司未对其他应收款计提坏帐准备。

c. 坏帐损失

(1) 坏帐确认的标准

因债务人破产, 依照法律程序清偿后, 确定无法收回的应收款项;

因债务人死亡, 既无遗产可供清偿, 又无义务承担人, 确定无法收回的应收款项。

因债务人逾期未履行偿债义务, 并且有确切证据表明无法收回或收回的可能性不大的应收款项。

(2) 坏帐损失的核算方法

采用备抵法, 按年末应收款项余额的可收回性计提。

(7)、存货核算办法:

存货按取得的实际成本核算, 实际成本包括采购成本和其他使存货达到目前场所和使用状态所发生的支出。存货主要分为原材料、库存商品。

存货发出采用加权平均法核算, 低值易耗品采用领用时一次摊销法核算。

存货跌价准备

期末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。存货跌价准备按存货类别的成本高于其可变现净值的差额提取。

可变现净值是指在正常生产经营过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本，估计的销售费用以及相关税金后的金额。

(8)、固定资产及折旧核算办法：

固定资产按取得时的实际成本入帐，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法提取折旧。各类固定资产的估计残值率。折旧年限和年折旧率如下：

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%

与固定资产有关的后续支出，在使该固定资产可能流入企业的经济利益超过原先的估计时，计入固定资产账面价值，其增计后的金额不超过该固定资产的可收回金额。

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帐面价值时，则按其差额计提固定资产减值准备。

可收回金额的确定：

可收回金额是指资产的销售净价与该资产的持续使用和使用寿命结束时的处置中形成的预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

(9)、收入确认方法：

a. 商品销售收入确认原则：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没

有对出售的商品实施控制；与交易相关的利益能够流入公司；相关的收入和成本能够可靠计量。

b. 劳务收入确认原则：在同一年度内开始并完成的，在完成劳务确认时确认收入；如劳务跨年度，在交易的结果能够可靠的估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在交易的结果不能可靠的估计情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如果预计发生的成本不能得到补偿，不确认收入，将发生的成本全部确认费用。

c. 利息收入和使用费收入确认原则：按有关合同、协议规定的收费时间和方法计算确认。

(10) 所得税会计处理方法：

期末按应税所得计算本期应交所得税，本公司所得税税率为 25%。

(11) 会计政策变更

本公司本年度未发生会计政策变更。

(12) 会计估计变更

本公司本年度未发生会计估计变更

(13)、主要税项：

增值税税率为 9%，城建税额为当期流转税的 5%缴纳，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。

(14)、利润分配

本公司实现的净利润根据章程规定的比例，按下列顺序分配：

1、弥补以前年度亏损；2、提取法定盈余公积；3、分配股利。

四、财务报表注释；

(一)、资产类项目注释

1、货币资金期末余额	1258628.78
其中： 现金	15937.75
银行存款	1242691.03

2、应收账款期末余额	22770718.83
其中：新野同星食品有限公司	15925659.61
南阳市鸭河工区社会事业局	1885566.18
新野县人民政府汉城街道办事处	842200.00
... ..	
3、其他应收款期末余额	1097388.73
其中：上庄乡财政所	88863.00
樊集乡财政所	172930.00
新野县前高庙乡集体三资委托代理服务中心	102599.60
... ..	
4、预付账款期末余额	698452.80
其中：新野县森大商品混凝土	550000.00
... ..	
5、存货期末余额	4865309.03
系周转材料。	
6、固定资产原值期末余额	10107978.62
累计折旧期末余额	1815347.00
固定资产净值期末余额	8292631.62
(二)、负债及所有者权益类项目注释	
1、短期借款期末余额	3640000.00
其中：农业银行	1000000.00
建设银行	1000000.00
工商银行	1640000.00
2、应付账款期末余额	1617863.14
其中：新野中联水泥有限公司	393558.30
南阳市融升能源科技有限公司	331000.00
南阳市天泰水泥有限公司	133969.30
... ..	

3、应付职工薪酬期末余额	100000.00
4、应交税费期末余额	71185.26
5、其他应付款期末余额	5720188.75
其中：李晓红	1903649.34
何礼彬	3816539.41
6、实收资本期末余额	20000000.00
7、未分配利润期末余额	7833892.64

系累计实现的未分配利润。

(三)、损益类项目注释

1、营业收入本年累计发生额	36611571.40
2、营业成本本年累计发生额	32724099.62
3、营业税金及附加本年发生额	35691.57
4、管理费用本年累计发生额	961037.64
其中：招待费	316519.03
工 资	330726.25
办公费	78712.51
差旅费	93276.14
福利费	36179.46
其 他	105624.25
5、财务费用本年累计发生额	155500.80
其中：利息收入	135972.81
手续费	19527.99
6、营业外收入本年累计发生额	11665.71
7、所得税费用本年累计发生额	255312.40

五、其他重要事项说明

(一) 或有事项

截至 2021 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露重大或有事项。

(二) 承诺事项

截至 2021 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露重大承诺事项。

(三) 资产负债表日后事项中非调整事项

截至 2021 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露资产负债表日后事项。

(四) 债务重组事项

截至 2021 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露债务重组事项。

南阳市达礼建设工程有限公司

2021 年 12 月 31 日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91411302788064017Y

(1-1)

名称 河南昊宇会计师事务所（普通合伙）
类型 非公司私营企业
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
执行事务合伙人 吴新伟
成立日期 2006年04月19日
合伙期限 2009年06月09日至2029年01月30日
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，应取得相关部门许可后方可经营）
（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）

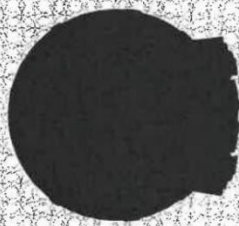


登记机关



企业信用信息公示系统网址: <http://gsxt.haaic.gov.cn>

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



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路508号宇信凯旋中心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》。

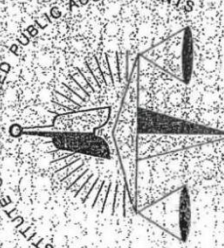
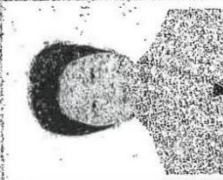


发证机关：河南省财政厅

二〇一八年

中华人民共和国财政部制

证书编号: 410001290005 No. of Certificate	年度检验合格 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. 2021年5月30日
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 月 日 /y /m /d

 THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS 中国注册会计师协会	姓名: 张淑芝 Full Name: 张淑芝 性别: 女 Sex: 女 出生日期: 1969-07-27 Date of Birth: 1969-07-27 工作单位: 河南昊平会计师事务所(普通合伙) Working Unit: 河南昊平会计师事务所(普通合伙) 身份证号码: 412901196907271501 Identity Card No.: 412901196907271501
	

河南省注册会计师协会
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.

2021年07月22日

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

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

姓名: 吴新伟
性别: 男
出生日期: 1978-08-14
工作单位: 河南吴宇金会计师事务所(普通合伙)
身份证号: 412931197808140073
Identity card No.

吴新伟

2022年度

报告编码: 豫 23912LORDD

南阳市达礼建设工程有限公司
2022 年度审计报告

冉星审字【2023】第 R0072 号



河南冉星会计师事务所（普通合伙）



审 计 报 告

冉星审字【2023】第 R0072 号

南阳市达礼建设工程有限公司全体股东:

一、审计意见

我们审计了南阳市达礼建设工程有限公司的财务报表, 包括 2022 年 12 月 31 日的资产负债表, 2022 年度的利润及利润分配表、现金流量表和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编制基础的规定编制, 公允反映了 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, 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

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

报告编码: 豫 23912LORDD

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。

河南冉星会计师事务所(普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



2023 年 01 月 18 日

资 产 负 债 表

会企01表

编制单位：南阳市达礼建设工程有限公司

2022年12月31日

单位：元

资 产	行次	年初数	期末数	负债及所有者权益	行次	年初数	期末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	1,258,628.78	1,317,984.78	短期借款	34	3,640,000.00	2,640,000.00
短期投资	2			应付票据	35		
应收票据	3			应付帐款	36	1,617,863.14	2,681,007.09
应收股利	4			预收帐款	37		
应收利息	5			应付工资	38	100,000.00	30,000.00
应收帐款	6	22,770,718.83	22,210,744.66	应付福利费	39		
其他应收款	7	1,097,388.73	1,248,231.00	应付股利	40		
预付帐款	8	698,452.80	559,000.00	应交税金	41	71,185.26	176,146.97
应收补贴款	9			其他应交款	42		
存货	10	4,865,309.03	5,068,908.27	其他应付款	43	5,720,188.75	4,097,788.54
待摊费用	11			预提费用	44		
一年内到期的长期债券投资	12			预计负债	45		
其他流动资产	13			一年内到期的长期负债	46		
				其他流动负债	47		
流动资产合计	14	30,690,498.17	30,404,868.71	流动负债合计	48	11,149,237.15	9,624,942.60
长期投资：				长期负债：			
长期股权投资	15			长期借款	49		
长期债权投资	16			应付债券	50		
长期投资合计	17	-	-	长期应付款	51		
固定资产：				专项应付款	52		
固定资产原价	18	10,107,978.62	12,107,978.62	其他长期负债	53		
减：累计折旧	19	1,815,347.00	2,218,946.24	长期负债合计	54		
固定资产净值	20	8,292,631.62	9,889,032.38	递延税项：	55		
减：固定资产减值准备	21			递延税项贷项	56		
固定资产净额	22	8,292,631.62	9,889,032.38	负债总计	57	11,149,237.15	9,624,942.60
工程物资	23			少数股东权益	58		
在建工程	24						
固定资产清理	25						
固定资产合计	26	8,292,631.62	9,889,032.38	所有者权益（或股东权益）：			
无形资产及其他资产：				实收资本（或股本）	59	20,000,000.00	20,000,000.00
无形资产	27			减：已归还投资	60		
长期待摊费用	28			实收资本（或股本）净额	60	20,000,000.00	20,000,000.00
其他长期资产	29			资本公积	61		
无形资产及其他资产合计	30	-	-	盈余公积	61		
递延税款：				其中：法定公益金	62		
递延税款借项	31			未分配利润	62	7,833,892.64	10,668,958.49
非流动资产合计	32	8,292,631.62	9,889,032.38	所有者权益（或股东权益）合计	63	27,833,892.64	30,668,958.49
资产总计	33	38,983,129.79	40,293,901.09	负债和所有者权益（或股东权益）总计	63	38,983,129.79	40,293,901.09

企业负责人：何礼彬

财务负责人：

制表人：曾新燕

利润及利润分配表

会企02表

单位：元

编制单位：南阳市达礼建设工程有限公司

2022年度

项 目	行次	本年累计数	本期金额
一、主营业务收入	1	37,295,133.62	
减：主营业务成本	2	33,335,080.17	
主营业务税金及附加	3	111,885.41	
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	4	3,848,168.04	-
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	5		
减：销售费用	6		
管理费用	7	745,902.67	
财务费用	8	117,985.53	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	9	2,984,279.84	-
加：投资收益（损失以“-”号填列）	10		
补贴收入	11		
营业外收入	12		
减：营业外支出	13		
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	14	2,984,279.84	-
减：所得税	15	149,213.99	
少数股东权益	16		
五、净利润（亏损以“-”号填列）	17	2,835,065.85	-
加：年初未分配利润	18	7,833,892.64	
其他转入	19		
六、可供分配的利润	20	10,668,958.49	-
减：提取法定盈余公积	21		
提取法定公益金	22		
提取职工奖励及福利基金	23		
提取储备基金	24		
提取企业发展基金	25		
利润归还投资	26		
七、可供投资者分配的利润	27	10,668,958.49	-
减：应付优先股股利	28		
提取任意盈余公积	29		
应付普通股股利	30		
转作资本（或股本）的普通股股利	31		
八、未分配利润	32	10,668,958.49	-

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：何礼彬

财务负责人：

制表人：曾新燕

现金流量表

编制单位：南阳市达礼建设工程有限公司					
2022年度					
单位：元					
项 目	行次	金 额	补 充 资 料	行次	金 额
一、经营活动产生的现金流量：			1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1	42,703,475.16	净利润	57	2,835,065.85
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	-73,207.16	固定资产折旧	59	403,599.24
现金流入小计	9	42,630,268.00	无形资产摊销	60	-
购买商品、接受劳务支付的现金	10	38,037,658.16	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	360,000.00	待摊费用减少（减：增加）	64	-
支付的各项税费	13	1,091,074.54	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	82,179.30	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	39,570,912.00	固定资产报废损失	67	-
经营活动产生的现金流量净额	21	3,059,356.00	财务费用	68	117,985.53
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	-203,599.24
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	548,584.70
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	-524,294.55
现金流入小计	29	-	其他	74	-117,985.53
购建固定资产、无形资产和其他长 期资产所支付的现金	30	2,000,000.00	经营活动产生的现金流量净额	75	3,059,356.00
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	2,000,000.00			
投资活动产生的现金流量净额	37	-2,000,000.00	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	1,000,000.00			
分配股利、利润或偿付利息所支付 的现金	46	-	3、现金及现金等价物净增加情况：		
支付的其他与筹资活动有关的现金	52	-	现金的期末余额	79	1,317,984.78
现金流出小计	53	1,000,000.00	减：现金的期初余额	80	1,258,628.78
筹资活动产生的现金流量净额	54	-1,000,000.00	加：现金等价物的期末余额	81	
四、汇率变动对现金的影响	55		减：现金等价物的期初余额	82	
五、现金及现金等价物净增加额	56	59,356.00	现金及现金等价物净增加额	83	59,356.00

企业负责人：何礼彬

财务负责人：

制表人：曾新燕

所有者权益变动表

会企 04 表
单位：元

2022年度

编制单位：南阳市达礼建设工程有限公司

项 目	行次	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	1	20,000,000.00	-					7,833,892.64		27,833,892.64
加：会计政策变更	2									-
前期差错更正	3									-
二、本年期初余额	4	20,000,000.00	-	-	-	-	-	7,833,892.64	-	27,833,892.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5	-	-	-	-	-	-	2,835,065.85	-	2,835,065.85
（一）净利润	6							2,835,065.85		2,835,065.85
（二）其他综合收益	7									-
综合收益小计	8	-	-	-	-	-	-	2,835,065.85	-	2,835,065.85
（三）所有者投入和减少资本	9	-	-	-	-	-	-			-
1.所有者投入资本	10	-	-	-	-	-	-			-
2.股份支付计入所有者权益的金额	11									-
3.其他	12									-
（四）专项储备提取和使用	13									-
1.提取专项储备	14									-
2.使用专项储备	15									-
（五）利润分配	16	-	-	-	-	-	-			-
1.提取盈余公积	17	-	-	-	-	-	-			-
其中：法定公积金	18									-
任意公积金	19									-
#储备基金	20									-
#企业发展基金	21									-
#利润归还投资	22									-
2.提取一般风险准备	23									-
3.对所有者的分配	24									-
4.其他	25									-
（六）所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-	-			-
1.资本公积转增资本	27									-
2.盈余公积转增资本	28									-
3.盈余公积弥补亏损	29									-
4.其他	30									-
四、本期期末余额	31	20,000,000.00	-	-	-	-	-	10,668,958.49	-	30,668,958.49

财务负责人：

企业负责人：何礼彬

制表人：曾新燕

南阳市达礼建设工程有限公司

2022 年度财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、公司基本情况

南阳市达礼建设工程有限公司成立于 2016 年 04 月 25 日, 统一社会信用代码: 91411329MA3X96X837, 企业类型: 有限责任公司(自然人独资), 法定代表人: 何礼彬, 注册资本: 人民币 2000 万元, 公司注册地址: 新野县政府街清翔苑小区。

本公司主要经营范围: 建筑工程施工总承包叁级; 市政公用工程施工总承包叁级; 钢结构工程专业承包; 公路工程施工总承包; 水利水电施工总承包; 电力工程施工总承包; 城市及道路照明工程专业承包; 土石方工程; 凿井工程; 城市园林绿化工程专业承包; 建筑机械材料租赁、销售; 施工劳务; 压力管道安装; 建材销售; 建筑装饰装修工程; 防水防腐保温工程; 环保工程; 古建筑工程; 土地整理服务*涉及许可经营项目, 应取得相关部门许可后方可经营。

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》(财政部令第33号发布、财政部令第76号修订)、于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)中与企业个别财务报表相关的规定编制。本财务报表不包含合并财务报表。

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、遵循编制基础的声明

本财务报表符合企业会计准则相关的规定的要求, 真实、完整地反映了本公司2022年12月31日的财务状况及2022年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、主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或取得某项资产或权利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，并以此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美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般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、价值变动风险很小的投资。

5、 应收款项

本公司应收款项（包含应收账款、长期应收款和其他应收款）按合同或协议价款作为初始入账金额。

本公司应收款项同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。

运用个别方式评估时，当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本公司将该应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

当运用组合方式评估应收款项的减值损失时，减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的应收款项（包括以个别方式评估未发生减值的应收款项）的以往损失经验，并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

在应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，本公司将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。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金融资产在转回日的摊余成本。

6、 存货

（1） 存货的分类

本公司存货主要包括库存商品、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。存货成本高于其可变现净值时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

本公司采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销办法

低值易耗品于领用时按一次转销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

7、 长期股权投资

(1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律

服务费用等，于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

C、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号-债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投

资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

8、 固定资产

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

(1) 固定资产的初始计量：

固定资产通常按照实际成本作为初始计量。

(2) 固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

对于固定资产，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。

(4) 融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，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确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。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。

(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。

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。

9、 在建工程

在建工程指兴建中的房屋建筑物与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

10、 无形资产

企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账：

①购买无形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，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

③内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产：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；具有完成该无形资产并使用或出售的

意图；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，应当证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

11、 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

12、 收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本公司、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

(1) 销售商品收入

销售商品在将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该等商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(2) 提供劳务收入

本公司对外提供劳务，于劳务已实际提供时确认相关的收入，在确认收入时，以劳务已提供，与交易相关的价款能够流入，并且与该项劳务有关的成本能够可靠计量为前提。

(3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

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；利息收入根据有关合同或协议，按照权责发生制确认。

13、 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②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，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。

(1) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

14、 主要会计政策和会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本报告期内无会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本报告期内无会计估计变更事项。

五、税项

(一) 本公司主要应纳税项及税率列示如下：

税 种	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

六、财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

项 目	年初余额	年末余额
货币资金	1,258,628.78	1,317,984.78
合 计	1,258,628.78	1,317,984.78

年末余额明细如下:

名 称	年末余额
库存现金	59,133.24
银行存款	1,258,851.54
合 计	1,317,984.78

(二) 应收账款

项 目	年初余额	年末余额
应收账款	22,770,718.83	22,210,744.66
合 计	22,770,718.83	22,210,744.66

年末余额主要明细如下:

名 称	年末余额
南阳市鸭河工区社会事业局	4,615,260.34
新野县肉牛产业化集群示范区管理委员会	2,879,010.00
新野县王庄镇人民政府	1,969,340.11
新野县溧河铺镇人民政府	1,563,315.00
新野县樊集乡人民政府	847,410.81

(三) 其他应收款

项 目	年初余额	年末余额
其他应收款	1,097,388.73	1,248,231.00
合 计	1,097,388.73	1,248,231.00

年末余额主要明细如下:

名 称	年末余额
中石化南阳分公司	58,800.00
上庄乡财政所	88,863.00
樊集乡财政所	172,930.00

(四) 预付账款

项 目	年初余额	年末余额
预付账款	698,452.80	559,000.00
合 计	698,452.80	559,000.00

年末余额主要明细如下:

名 称	年末余额
新野县森大商品混凝土	559,000.00

(五) 固定资产

项 目	年初余额	年末余额
固定资产原价	10,107,978.62	12,107,978.62
累计折旧	1,815,347.00	2,218,946.24
固定资产净值	8,292,631.62	9,889,032.38

年末余额明细如下:

名 称	年末余额
固定资产原价:	12,107,978.62
三轮车	43,450.00
打印机	2,100.00
宝马轿车	511,960.11
轮式装载机	63,000.00
四轮拖拉机	4,950.00
搅拌机	11,120.00
折弯机	22,400.00
剪断机	3,360.00
铲车	48,000.00
螺纹滚丝机	4,640.00
脚手架	17,920.00
方木对接机	12,000.00
龙门吊	7,200.00
滚筒搅拌机	12,750.00
时风三轮车	13,350.00
斗子车	5,040.00
砂浆稀释泵	1,200.00
空气压缩机	1,470.00
液压升降平台	20,000.00
格力挂机	38,880.00
中兴皮卡	35,000.00
长林牌铲车	228,000.00
沃得牌轮式拖拉机	25,410.00
开沟机	16,520.00
挖掘机(小松)PC60-8	960,000.00
挖掘机(斗山)DH258LC-7	2,236,800.00
挖掘机(厦门)XG955HIL	272,000.00
吊车	780,000.00
塔吊	974,933.83
挖掘机 R225LC-7	1,224,000.00

南阳市达礼建设工程有限公司

2022 年度财务报表附注

挖掘机	272,000.00
工程车	96,000.00
工程车	150,400.00
工程车	96,000.00
重型自卸货车	672,000.00
奥迪轿车 FV7201FEDBG	306,034.48
震旦数码一体机	12,621.36
电脑	3,880.18
皮卡	141,592.92
装载机 L0550W3114C29A0	281,415.92
五菱面包车	46,017.70
XN20挖掘机	104,424.78
奥迪轿车 FV6481HAQCBDBG	340,137.34
办公楼	1,988,000.00
累计折旧	2,218,946.24
固定资产净值	9,889,032.38

(六) 短期借款

项 目	年初余额	年末余额
短期借款	3,640,000.00	2,640,000.00
合 计	3,640,000.00	2,640,000.00

年末余额主要明细如下:

名 称	年末余额
建设银行	1,000,000.00
工商银行	1,640,000.00

(七) 应付帐款

项 目	年初余额	年末余额
应付帐款	1,617,863.14	2,681,007.09
合 计	1,617,863.14	2,681,007.09

年末余额主要明细如下:

名 称	年末余额
南阳市天泰水泥有限公司	133,969.30
河南通冠重工实业有限公司	125,000.00
邓州中联水泥有限公司	50,022.36
南阳卓宇建材有限公司	235,157.83

(八) 应付工资

项 目	年初余额	年末余额
应付工资	100,000.00	30,000.00
合 计	100,000.00	30,000.00

(九) 应交税金

项 目	年初余额	年末余额
应交税金	71,185.26	176,146.97
合 计	71,185.26	176,146.97

年末余额明细如下:

名 称	年末余额
应交增值税	125,973.63
应交城市维护建设税	1,259.74
应交教育费附加	3,779.21
应交地方教育费附加	2,519.47
应交印花税	749.10
应交所得税	41,865.82

(十) 其他应付款

项 目	年初余额	年末余额
其他应付款	5,720,188.75	4,097,788.54
合 计	5,720,188.75	4,097,788.54

年末余额主要明细如下:

名 称	年末余额
李晓红	2,903,649.34

(十一) 实收资本

项 目	年初余额	年末余额
何礼彬	20,000,000.00	20,000,000.00
合 计	20,000,000.00	20,000,000.00

(十二) 未分配利润

项 目	金 额
上年年末余额	7,833,892.64
加: 年初未分配利润调整数	
其中: 同一控制下企业合并产生的追溯调整	
会计政策变更	

前期差错更正	
其他	
本期年初余额	7,833,892.64
本期增加数	2,835,065.85
其中：本期归属于母公司股东的净利润	2,835,065.85
其他增加	
本期减少数	
其中：本期提取盈余公积	
本期分配现金股利	
本期分配股票股利	
其他减少	
本期期末余额	10,668,958.49
其中：董事会已批准的现金股利数	

(十三) 营业收入

项 目	本期发生额
营业收入	37,295,133.62
合 计	37,295,133.62

(十四) 营业成本

项 目	本期发生额
营业成本	33,335,080.17
合 计	33,335,080.17

(十五) 税金及附加

项 目	本期发生额
税金及附加	111,885.41
合 计	111,885.41

(十六) 管理费用

项 目	本期发生额
管理费用	745,902.67
合 计	745,902.67

(十七) 财务费用

项 目	本期发生额
财务费用	117,985.53
合 计	117,985.53

(十八) 所得税费用

项 目	本期发生额
所得税费用	149,213.99
合 计	149,213.99

七、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

本公司于资产负债表日无需要披露的对外重要承诺事项。

2、对外担保事项

本公司于资产负债表日无需要披露的对外担保事项。

3、或有事项

本公司于资产负债表日无需要披露的重大或有事项。

八、资产负债表日后事项

截止本报告签署日止，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

无。

南阳市达礼建设工程有限公司

2022 年 12 月 31 日



统一社会信用代码
91410105MA9FK5GW3R

营业执照

(副本) 1-2



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、监
管信息。

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	主要经营场所	郑州市金水区孟衣街南，铁东路东综合楼8楼803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)

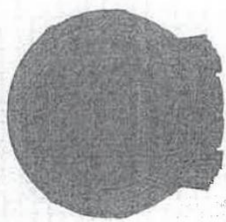
登记机关

2020年 11月 13日

国家市场监督管理总局监制

国家企业信用信息公示系统网址：
http://www.gsxt.gov.cn

国家企业信用信息公示系统网址：



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：郑州市金水区孟农街南、铁路东综合楼号
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

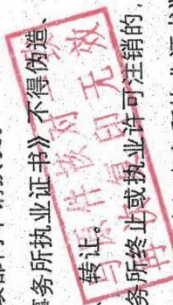
批准执业日期：2020年12月24日



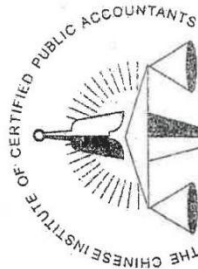
说明

证书序号：0010036

- 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
二〇二〇年十二月二十四日
中华人民共和国财政部制



致一效
对无
与原件核对
复印再

姓名 杨书通
性别 男
出生日期 1980-07-16
工作单位 河南中星会计师事务所(普通合伙)
身份证号 412926198007162094



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

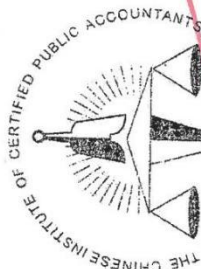


证书编号: 310000084621
No. of Certificate

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



姓名	张继波
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1983-08-01
Date of birth	
工作单位	河南冉星会计师事务所(普通合伙)
Working unit	
身份证号码	410221198308018430
Identity card No.	



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: 410100740003
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: 2011 年 04 月 19 日
Date of Issuance /y /m /d



年 月 日
/y /m /d

2023年度

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

审计报告

豫昊审字【2024】第 034 号

地址：南阳市卧龙路508号宇信凯旋华府1号楼2101室

电话：0377-63168879 13462538956

审计报告

豫昊审字【2024】第 034 号

南阳市达礼建设工程有限公司：

一、审计意见

我们审计了南阳市达礼建设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、现金流量表和所有者权益变动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，公允反映了南阳市达礼建设工程有限公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果、现金流量以及所有者权益变动情况。

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，我们独立于南阳市达礼建设工程有限公司，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

南阳市达礼建设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，管理层负责评估南阳市达礼建设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南阳市

- 1 -

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验
报告编码：豫24029NGMR4



达礼建设工程有限公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督南阳市达礼建设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，就可能导致对南阳市达礼建设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南阳市达礼建设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：



二〇二四年四月一日



资产负债表

会小企01表

编制单位：南阳市达礼建设工程有限公司

2023年12月31日

单位：元

资 产	行次	期末余额	年初余额	负债及所有者权益	行次	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	2,133,005.66	1,317,984.78	短期借款	31	1,871,000.00	2,640,000.00
短期投资	2			应付票据	32		
应收票据	3			应付账款	33	2,156,227.97	2,681,007.09
应收账款	4	25,564,335.11	22,210,744.66	预收款项	34		
预付款项	5	665,833.50	559,000.00	应付职工薪酬	35	88,800.00	30,000.00
应收股利	6			应交税费	36	28,865.77	176,146.97
应收利息	7			应付利息	37		
其他应收款	8	1,286,996.21	1,248,231.00	应付利润	38		
存货	9	3,202,056.66	5,068,908.27	其他应付款	39	4,206,149.16	4,097,788.54
其中：原材料	10			其他流动负债	40		
库存商品	11			流动负债合计	41	8,351,042.90	9,624,942.60
在产品	12			非流动负债：			
周转材料	13			长期借款	42		
其他流动资产	14			长期应付款	43		
流动资产合计	15	32,852,227.14	30,404,868.71	递延收益	44		
非流动资产：				其他非流动负债	45		
长期债券投资	16			非流动负债合计	46		
长期股权投资	17			负债合计	47	8,351,042.90	9,624,942.60
固定资产原价	18	12,107,978.62	12,107,978.62				
减：累计折旧	19	3,066,504.74	2,218,946.24				
固定资产账面价值	20	9,041,473.88	9,889,032.38				
在建工程	21						
工程物资	22						
固定资产清理	23						
生产性生物资产	24			所有者权益：			
无形资产	25			实收资本（或股本）	48	20,000,000.00	20,000,000.00
开发支出	26			资本公积	49		
长期待摊费用	27			盈余公积	50		
其他非流动资产	28			未分配利润	51	13,542,658.12	10,668,958.49
非流动资产合计	29	9,041,473.88	9,889,032.38	所有者权益合计	52	33,542,658.12	30,668,958.49
资产总计	30	41,893,701.02	40,293,901.09	负债和所有者权益总计	53	41,893,701.02	40,293,901.09

单位负责人：

财务负责人：

编制：



利润表

会企02表

单位：元

编制单位： 南阳市达礼建设工程有限公司

2023年度

项 目	行次	本年累计金额	上年累计金额
一、营业收入	1	38,643,460.15	37,295,133.62
减：营业成本	2	34,267,233.27	33,335,080.17
营业税金及附加	3	122,832.54	111,885.41
销售费用	4		
管理费用	5	915,419.31	745,902.67
财务费用	6	34,334.14	117,985.53
加：投资收益（损失以“-”号填列）	7		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	8	3,303,640.89	2,984,279.84
加：营业外收入	9	2,528.00	
减：营业外支出	10	0.15	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15	3,306,168.74	2,984,279.84
减：所得税费用	16	432,469.11	149,213.99
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	17	2,873,699.63	2,835,065.85

企业负责人：

财务负责人：

编制：



现金流量表

编制单位：南阳市达礼建设工程有限公司		2023年度		单位：元	
项 目	行次	金 额	补 充 资 料	行次	金 额
一、经营活动产生的现金流量：			1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
销售产成品、商品、提供劳务收到的现金	1	38,767,781.11	净利润	34	2,873,699.63
收到的其他与经营活动有关的现金	2		加：计提的减值准备	35	
现金流入小计	3	38,767,781.11	固定资产、生产性生物资产折旧	36	847,558.50
购买原材料、商品、接受劳务支付的现金	4	35,948,028.63	无形资产摊销	37	
支付的职工薪酬	5	456,223.20	长期待摊费用摊销	38	
支付的税费	6	1,264,459.91	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	39	
支付的其他与经营活动有关的现金	7	328,272.85	固定资产报废损失	40	34,334.14
现金流出小计	8	37,996,984.59	固定资产折旧	41	
经营活动产生的现金流量净额	9	770,796.52	投资损失（减：收益）	42	
二、投资活动产生的现金流量：			递延税款贷项（减：借项）	43	
收回投资所收到的现金	10		存货的减少（减：增加）	44	1,866,851.61
取得投资收益所收到的现金	11		经营性应收项目的减少（减：增加）	45	-4,346,747.66
处置固定资产、无形资产和其他非流动资产所收回的现金净额	12		经营性应付项目的增加（减：减少）	46	-504,899.70
收到的其他与投资活动有关的现金	13		其他	47	
现金流入小计	14		经营活动产生的现金流量净额	48	770,796.52
购建固定资产、无形资产和其他非流动资产所支付的现金	15		2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：	49	
投资所支付的现金	16	-847,558.50	债务转为资本	50	
支付的其他与投资活动有关的现金	17		一年内到期的可转换公司债券	51	
现金流出小计	18		融资租入固定资产	52	
投资活动产生的现金流量净额	19	-847,558.50	融资产入固定资产	53	
三、筹资活动产生的现金流量：	20	-847,558.50	3、现金及现金等价物净增加情况	54	2,133,005.66
吸收投资者投资所收到的现金	21		现金的期末余额	55	1,317,984.78
取得借款所收到的现金	22		减：现金的期初余额	56	
收到的其他与筹资活动有关的现金	23		加：现金等价物的期末余额	57	
现金流入小计	24	0.00	减：现金等价物的期初余额	58	
偿还借款本金所支付的现金	25	769,000.00	加：现金等价物的期末余额	59	
偿还借款利息支付的现金	26	34,334.14	减：现金等价物的期初余额		
分配利润支付的现金	27				
支付的其他与筹资活动有关的现金	28				
现金流出小计	29				
筹资活动产生的现金流量净额	30	803,334.14			
四、汇率变动对现金的影响	31	-803,334.14			
五、现金及现金等价物净增加额	32	815,020.88	现金及现金等价物净增加额	60	815,020.88

编制：

财务负责人：

单位负责人：



南阳市达礼建设工程有限公司

2023 年度财务报表附注

一、企业基本情况

南阳市达礼建设工程有限公司（以下简称“本公司”）于 2016 年 4 月 25 日注册成立，统一社会信用代码：91411329MA3X96X837；注册资本人民币 2000 万元；法定代表人：何礼彬；住所：新野县政府街洧翔苑小区；经营范围：许可项目：建设工程施工；建筑劳务分包；施工专业作业；住宅室内装饰装修；文物保护工程施工；地质灾害治理工程施工；城市建筑垃圾处置（清运）（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：土石方工程施工；金属门窗工程施工；室内木门窗安装服务；园林绿化工程施工；体育场地设施工程施工；建筑材料销售；建筑防水卷材产品销售；电线、电缆经营；建筑装饰材料销售；建筑用钢筋产品销售；土地整治服务；建筑工程机械与设备租赁；住宅水电安装维护服务；环境卫生公共设施安装服务；普通机械设备安装服务；机械设备销售；通讯设备销售；数字文化创意技术装备销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

二、财务报表的编制基础

本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，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下统称为“企业会计准则”）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 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策、会计估计的说明

- 8 -

1、会计期间

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、记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币,本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。

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。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。

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、金融资产和金融负债

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

金融工具存在活跃市场的,本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格,且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的,本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。其中,金融工具公允价值如系采用未来现金流量折现法确定的,则使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产,按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产,以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损

益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来

现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资

产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产

的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后

按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余

权益的合同。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

6、应收款项坏账准备

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）坏账准备的核算办法：采用备抵法。

坏账准备的计提范围为：应收账款和其他应收款。

坏账准备的计提方法为：账龄分析法。

（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。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

7、存货

（1）存货的分类

存货是指企业在正常生产经营过程中持有以备出售的产成品或商品，或者为了出售仍然处于生产过程中的产品，或者将在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料、物料等。公司存货分为：原材料、辅助材料、库存商品（产成品）等。

（2）取得存货入账价值的确定方法

各种存货按取得时的实际成本记账。

(3) 发出存货的计价方法

原材料发出核算采用加权平均法；

低值易耗品按一次摊销法摊销；

库存商品发出核算采用加权平均法。

(4) 存货的盘存制度：永续盘存制。

(5) 期末存货不计提存货跌价准备。

8、长期股权投资核算方法

长期股权投资包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，及本公司持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益性投资。

a、长期股权投资的初始计量

(1) 企业合并形成的长期股权投资

本公司对同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产或承担债务账面价值以及所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司在购买日按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初

始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

通过债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

b、长期股权投资的后续计量

(1) 本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

(2) 对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

(3) 对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(4) 成本法下本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再区分属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

(5) 权益法下按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，本公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的

账面价值，同时确认投资收益。

(6) 被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

c、长期股权投资减值准备

资产负债表日，长期股权投资发生减值迹象的，公司估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为资产减值损失。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

9、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。

(2) 固定资产的分类、计价方法及折旧方法

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。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，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、折旧方法如下：

固定资产类别	预计使用年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	20 年	5%	4.75%
生产设备	10 年	5%	9.50%
家具用具	10 年	5%	9.50%
办公设备	5 年	5%	19.00%
运输设备	5 年	5%	19.00%

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。

10、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。

11、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利、辞退福利、内退补偿等与获得职工提供的服务相关的支出。

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出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，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用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）。

12、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完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的劳务成本占估

计总成本的比例确定。

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。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）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

13、所得税的会计处理方法

（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所有者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所有者权益，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。

(5) 所得税的会计处理方法

本公司采用应付税款法核算所得税。

五、会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明

1、会计政策变更

本公司本年度内无会计政策变更。

2、会计估计变更

本公司本年度内无会计估计变更。

3、重大前期差错更正

本公司无重大前期差错更正。

六、税项

税 种	税 率
增值税	按销售收入的 3% 计缴, 具体按当期优惠税率
企业所得税	应纳税所得额的 25% 缴纳征。
城市维护建设税	当期流转税的 5%
教育费附加	当期流转税的 3%
地方教育费附加	当期流转税的 2%

七、财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项 目	期末余额
现 金	20428.50
银行存款	2112577.16
合 计	2133005.66

2. 应收账款

(1) 账龄分析

项 目	期末余额	比例
1 年以内	25564335.11	100%
1—3 年		
3 年以上		
合 计	25564335.11	100%

(2) 年末主要应收款项明细如下:

单位名称	金 额
新野同星食品有限公司 分公司	14386333.45
南阳市鸭河工区社会事业局	1555566.18
新野县乡村振兴局	2616000.00
.....	

3. 其他应收款

(1) 账龄分析

项 目	期末余额	比例
1 年以内	1286996.21	100%
1—3 年		
3 年以上		
合 计	1286996.21	100%

(2) 年末主要款项明细如下:

单位名称	金 额
河南省现代农业大数据产业技术研究院有限公司	500000.00
樊集乡财政所	172930.00
南阳市鸭河工区财政金融局	300000.00
.....	

4. 预付账款

(1) 账龄分析

项 目	期末余额	比例
1 年以内	665833.50	100%
1—3 年		

3 年以上		
合 计	665833.50	100%

(2) 年末主要款项明细如下:

单位名称	金 额
新野县森大商品混凝土	550000.00
.....	

5. 存货期末余额 3202056.66 元, 系周转材料。

6. 固定资产

项 目	期末余额
固定资产原值	12107978.62
累计折旧	3066504.74
固定资产净值	9041473.88

7. 短期借款

项 目	金 额
建设银行	1471000.00
中国银行	400000.00
合 计	1871000.00

8. 应付账款

(1) 账龄分析

项 目	期末余额	比例
1 年以内	2156227.97	100%
1—3 年		
3 年以上		
合 计	2156227.97	100%

(2) 年末主要款项明细如下

项 目	期末余额
新野县达瑞建材有限公司	442394.39
新野县新磊建材有限公司	400000.00
新野县中联水泥	393558.30
.....	

9. 应付职工薪酬期末余额 88800.00 元。

10. 应交税费期末余额 28865.77 元。

11. 其他应付款期末余额 4206149.16 元，其中：李晓红 4206149.16 元。

12. 实收资本期末余额 20000000.00 元。

13. 未分配利润

项 目	金 额
本年年初余额	10668958.49
本年增加数	2873699.63
其中：本年净利润	2873699.63
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	13542658.12

14. 主营业务收入与成本

主营业务收入	主营业务成本
38643460.15	34255080.67

15. 营业税金及附加本年发生额 122832.54 元。

16. 管理费用

项 目	本年发生额
招待费	1556.00
工 资	456223.20
办公费	10743.65
差旅费	1109.00
车辆费	146789.14
其 他	298998.32
合 计	915419.31

17. 财务费用本年累计发生额 46486.74 元。

18. 营业外收入本年发生额 2528.00 元。

19、所得税费用本年累计发生额 432469.11 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。

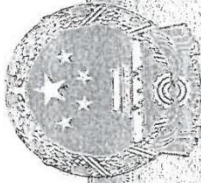
十一、其他重要事项的说明

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。

南阳市达礼建设工程有限公司

2023 年 12 月 31 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。



营业执照

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、税务咨询管理咨询；法律法规规定的其它业务*（涉及许可经营项目的，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：

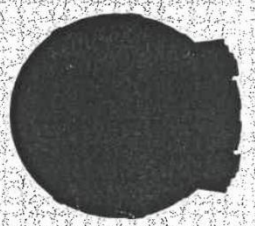
国家市场监督管理总局监制

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
二〇一一年十月十五日
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

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 12 月 14 日
Date of Issuance

年度检验登记

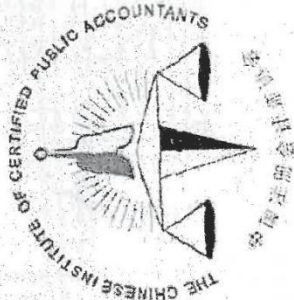
Annual Renewal Registration

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

7



姓名: 张淑芝
Full name: 张淑芝
Sex: 女
出生日期: 1963-07-27
Date of birth: 1963-07-27
工作单位: 河南奥华会计师事务所(普通合伙)
Working unit: 河南奥华会计师事务所(普通合伙)
身份证号码: 412901196307274501
Identity card No.: 412901196307274501



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

年 月 日
/y /m /d



姓名: 晏新伟
性别: 男
出生日期: 1975-08-14
工作单位: 河南星宇会计师事务所(普通合伙)
身份证号码: 412931197508140073



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 12 月 18 日
Date of Issuance

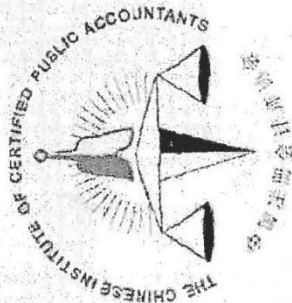
年度检验登记 Annual Renewal Registration

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
/ /

7



姓名: 张淑范
Sex: 女
出生日期: 1963-07-27
Date of birth
工作单位: 河南奥宇会计师事务所(普通合伙)
Working unit
身份证号码: 412901196307271501
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

财务会计制度

为加强会计基础工作,建立规范的会计工作秩序,提高会计工作水平,根据《中华人民共和国会计法》有关规定,参照《国家会计基础工作规范》条例标准,结合《企业会计制度》有关内容,以及本公司会计核算的具体要求,特制定了本制度。

一、财务会计管理的涵义

财务是指企业为达到既定目标所进行的筹集资金和运用资金的活动。在管理经营过程中,各类咨询服务费,代办服务费,各种兼营性服务的收入和相应的开支等,就构成了咨询公司的资金运行。

财务管理就是咨询顾问公司资金运行的管理,在资金运行过程中,包括各类咨询服务费,代办服务等资金的筹集,使用,耗费,收入和分配。要按照政府有关规定,规范企业的财务行为,加强财务管理和经济核算。

财务管理的主要内容有:对资金筹集运用的管理,有偿服务管理费的管理,流动资金和专用资金的管理,资金分配的管理,财务收支汇总平衡等等。

财务管理的任务是:

(一)筹集,管理资金

这就是要保证经营的需要,加快资金周转,不断提高资金运用的效能,尤其是提高自有资金的收益率。公司的主要经济来源是有偿服务管理费收入,要加强有偿服务管理费的收费工作,做到应收尽受,提高回收率。另外,在资金使用上,对各项支出要妥善安排,严格控制,注意节约,防止浪费,充分发挥资金的效果。

(二)经济核算

通过财务活动加强经济核算,改善经营管理,降低成本,不断降低消耗,增加积累,提高投资效益和经济效益。

(三)财务监督

实行财务监督,维护财经纪律。公司的经营,管理,服务,必须依据财经法规以及财务计划,对公司预算开支标准和各项经济指标进行监督,使资金的筹集合理合法,资金运用的效果不断提高,确保资金分配兼顾国家,集体和个人三者的利益。同时,要在分配收益上严格遵守国家规定,及时上缴各种税金,弥补以前年度亏损,提取法定公积金,公益金,并向投资者分配利润。

二、财务会计管理制度

财务管理制度是公司内部管理的重要制度,是保证有关财务管理工作规范化、标准化的一系列具体规定.可分为以下几类制度:

(一)会计核算方法及凭证账册制度

(1)会计年度自公历1月1日起至12月31日止;

(2)会计核算以人民币为记账本位币;

(3)采用借贷复式计账法,会计科目和核算方法以公司预算会计为主,结合实际,设置银行现金日记账,总分类账,各项明细分类账;

(4)原始凭证是计账的依据,财会人员必须认真审核各种原始凭证,要求一切原始凭证必须手续完备,合法,内容真实,数字正确,日期和印章齐全,大,小写相符等,不得有白条报账,不得有涂改.一切原始凭证经审核无误后,才能填制记账凭证,据以记账;

(5)财会记账员应对一切原始凭证记账负责,账簿的记载不得挖补,涂改或用褪色药水消除字迹,记账应使用钢笔,不准用铅笔或圆珠笔,发生错误应根据性质,采用划线更正或红线更正.凭证,账册应根据专人列册登记,妥善保管,不得丢失.有关会计报表,账册,会计凭证保存年限按规定办理;

(6)指定专人保管一切未使用的重要空白凭证,如支票,现金收据,票据等,动用时由领用人办理领用手续.对误写的收据或作废的支票,应注销作废章,妥善保管,不得销毁废弃。

(二)货币资金管理制度

(1)严格按照国家有关现金管理制度的规定,除抵补现金库存外,非经银行同意,不得将业务收入坐支留用,严格分清收支两条线;

(2)做好库存现金的保管工作,有关证券和现金必须放在银箱内,确保安全.对指定使用备用金的人员必须进行定期检查,核对,做好备用金的管理,库存现金不得超过银行规定的限额.

①建立健全现金账目,做到日清月结,钱账相符,杜绝白条抵库或账外现金,禁止私立“小金库”;

②对超过现金收付限额以上的收付款项,必须通过银行结算。

(三)费用现金报销制度

为了加强现金报销管理,严格执行财政纪律,对各项现金报销拟定以下制度:

(1)差旅费报销制度;

(2)招待费报销制度;

(四)往来账目清理制度

做好结账收付款的工作是保证管理正常运转的重要环节,财务人员要及时结账收款,催收应收账款.过月未收的账款,要上门催收,对月终尚未清理的债权债务,应查明原因,列出清册.财会人员不能解决的事项应及时上报领导.

(五)会计报表制度

会计报表是经营收支执行情况的重要组成部分,其书写报告是领导和上级主管部门了解管理部经济状况和领导工作的重要信息资料,也是编制下半年收支计划的重要依据.所以,要保证报表的数据准确,内容完整,报送及时,手续完备.对年度结算报表,应附有分析收支计划执行情况的说明。

三、财务管理的机构及职责

(一)财务部门机构的设置

公司的财务会计与其他行业的机构设置也大致相同,根据公司的具体情况,人员可以灵活配备.财会部门一般可设置下列人员:财务会计部经理,主管会计,出纳。

(二)财会人员的岗位职责

1. 财会部经理

(1) 向企业领导人负责,组织公司的财会管理工作,当好企业负责人的经营管理参谋;

(2) 每月,每季审核各种会计报表和统计报表,写出财务会计分析报表,送企业法人审阅

;

(3) 检查,监督管理各项费用的及时收缴,保证企业资金的正常运转;

(4) 审核控制各项费用的支出,杜绝浪费;

(5) 根据行业的具体特点,依据财会管理有关法规,政策,文件,制定财会管理具体制度和操作程序;

(6) 组织拟定各项费用标准的预算方案,送企业领导审核,修定;

(7) 研究熟悉和实施相关的工商,财会及税务,物价等管理制度,运用法律,行政处分和经济手段保护公司的合法权益.

2. 主管会计

(1) 向部门经理负责,具体组织好本部门的日常管理工作;

(2) 每日做好各种会计凭证和账务处理工作;

(3) 每月,每季按时做好各种会计报表,定期公布费用收缴及使用情况;

- (4) 负责检查, 审核各下属的收支账目, 向公司领导及时汇报工作情况;
- (5) 检查银行, 库存现金和资产账目, 做到账账相符, 账实相符;
- (6) 按照行业特点和需要, 分类记账; 完成公司领导交办的财会工作.

3. 出纳

- (1) 遵守公司员工守则和财务管理制度;
- (2) 管理好公司的现金收付, 银行存款的存取, 保管现金, 有价证券, 银行支票等;
- (3) 及时追收企业各种应收款项, 保护公司利益不受损失;
- (4) 编制有关现金收付记账凭证, 现金日记账, 银行日记账的工作;
- (5) 及时办理各项转账, 现金支票, 按月将银行存款余额与银行对账单核对相符, 并交会计记账.

具有履行合同所必需的设备和专业技术能力的承诺

我公司在完全理解本项目招标的技术要求，商务条款及其他内容后，决定参与该项目的投标活动。并声明，如中标，我公司将提供足够的设备和专业技术能力保证合同履行。货物及服务满足招标文件中的要求。本公司对上述声明的真实性负责。如有虚假，我公司同意按我方合同违约处理，并依法承担相应法律责任。

供应商名称（公章）：南阳市达礼建设工程有限公司

法定代表人或负责人或被授权人签名（或盖章）：

日期：2025年10月30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

何礼彬（法定代表人或其授权代表）代表南阳市达礼建设工程有限公司（公司全称）向本项目的采购人和采购代理机构郑重声明如下：

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

特此声明。

供应商（盖章）：南阳市达礼建设工程有限公司

法定代表人或其授权代表（签字）：

日期：2025年10月30日