

## (二) 依法缴纳税收和社会保障资金的缴费凭证



### 中华人民共和国 税收完税证明

No. 341135250700110685

填发日期： 2026 年 2 月 25 日      税务机关： 国家税务总局唐河县税务局

纳税人识别号 91410225MA9GJ7NK0N		纳税人名称 河南鼎建建设工程有限公司			
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
341136250200010196	城市维护建设税	县城、镇	2025-10-01 至 2025-10-31	2025-11-06	2,497.16
341136250200010196	地方教育附加	增值税地方教育附加	2025-10-01 至 2025-10-31	2025-11-06	998.86
341136250200010196	教育费附加	增值税教育费附加	2025-10-01 至 2025-10-31	2025-11-06	1,498.30
341136250200010196	增值税	建筑服务	2025-10-01 至 2025-10-31	2025-11-06	99,886.58
金额合计 (大写) 人民币壹拾万零肆仟捌佰捌拾元零玖角					¥104,880.90
 税务机关 (盖章)		填 票 人 电子税务局		备注：一般申报 正税自行申报, 主管税务所(科、分局): 国家税务总局唐河县税务局滨河税务分局	
		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. 341135250700110684

填发日期： 2026 年 2 月 25 日      税务机关： 国家税务总局唐河县税务局

纳税人识别号 91410225MA9GJ7NK0N		纳税人名称 河南鼎建建设工程有限公司			
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
341136250300013458	城市维护建设税	县城、镇	2025-11-01 至 2025-11-30	2025-12-05	959.86
341136250300013458	地方教育附加	增值税地方教育附加	2025-11-01 至 2025-11-30	2025-12-05	383.94
341136250300013458	教育费附加	增值税教育费附加	2025-11-01 至 2025-11-30	2025-12-05	575.92
341136250300013458	增值税	建筑服务	2025-11-01 至 2025-11-30	2025-12-05	38,394.50
金额合计 (大写) 人民币肆万零叁佰壹拾肆元贰角贰分					¥40,314.22
 税务机关 (盖章)		填 票 人 电子税务局		备注：一般申报 正税自行申报, 主管税务所(科、分局): 国家税务总局唐河县税务局滨河税务分局	
		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. 341135250300055172

填发日期： 2026年 2月 25日      税务机关： 国家税务总局唐河县税务局

纳税人识别号		91410225MA9GJ7NK0N		纳税人名称		河南鼎建建设工程有限公司	
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		收 据 联  交 纳 税 人 作 完 税 证 明
341136250300058253	城市维护建设税	县城、镇	2025-12-01至 2025-12-31	2026-01-21	19,035.00		
341136250300058253	地方教育附加	增值税地方教育附加	2025-12-01至 2025-12-31	2026-01-21	7,614.00		
341136250300058253	教育费附加	增值税教育费附加	2025-12-01至 2025-12-31	2026-01-21	11,421.00		
341136250300058253	增值税	建筑服务	2025-12-01至 2025-12-31	2026-01-21	761,400.00		
341136250300058253	增值税	滞纳金	2025-12-01至 2025-12-31	2026-01-21	1,522.80		
金额合计		(大写) 人民币捌拾万零玖佰玖拾贰元捌角				¥800,992.80	
			填票人 电子税务局		备注：自行申报。主管税务所(科、分局)：国家税务总局唐河县税务局滨河税务分局		
			第3次打印      妥善保管				



# 中华人民共和国 税收完税证明

No.441005260200851997

填发日期： 2026年 2月 25日      税务机关： 国家税务总局唐河县税务局  
滨河税务分局

纳税人识别号		91410225MA9GJ7NK0N		纳税人名称		河南鼎建建设工程有限公司	
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		收 据 联  交 纳 税 人 作 完 税 证 明
441136251200450525	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2025-12-01至2025-12-31	2025-12-02	1,225.92		
441136251200450525	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2025-12-01至2025-12-31	2025-12-02	612.96		
441136251200450525	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2025-12-01至2025-12-31	2025-12-02	53.64		
441136251200450525	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2025-12-01至2025-12-31	2025-12-02	22.98		
441136251200450525	工伤保险费	工伤保险	2025-12-01至2025-12-31	2025-12-02	79.68		
金额合计		(大写) 人民币壹仟玖佰玖拾伍元壹角捌分				¥1,995.18	
			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)：国家税务总局唐河县税务局滨河税务分局，社保编码：410225462679 社保经办机构：南阳市社会保险局		
			妥善保管				



# 中华人民共和国 税收完税证明

No.441005260200851995

国家税务总局唐河县税务局

税务机关: 滨河税务分局

填发日期: 2026年 2月 25日

纳税人识别号	91410225MA9GJ7NK0N			纳税人名称	河南鼎建建设工程有限公司	
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	
441136260200404931	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2026-02-01至2026-02-28	2026-02-25	1,225.92	
441136260200404931	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2026-02-01至2026-02-28	2026-02-25	612.96	
441136260200404931	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2026-02-01至2026-02-28	2026-02-25	53.64	
441136260200404931	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2026-02-01至2026-02-28	2026-02-25	22.98	
441136260200404931	工伤保险费	工伤保险	2026-02-01至2026-02-28	2026-02-25	99.60	
金额合计	(大写) 人民币贰仟零壹拾伍元壹角				¥2,015.10	
 税务机关 (盖章) 征收专用章		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): 国家税务总局唐河县税务局滨河税务分局, 社保编码: 410225462679 社保经办机构: 南阳市社会保险局		

收  
据  
联  
交  
纳  
税  
人  
作  
完  
税  
证  
明

妥善保管



# 中华人民共和国 税收完税证明

No.441005260200464382

国家税务总局唐河县税务局

税务机关: 滨河税务分局

填发日期: 2026年 2月 25日

纳税人识别号	91410225MA9GJ7NK0N			纳税人名称	河南鼎建建设工程有限公司	
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	
441136260200105381	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2026-01-01至2026-01-31	2026-02-25	612.96	
441136260200105381	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)滞纳金	2026-01-01至2026-01-31	2026-02-25	15.32	
441136260200105381	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)滞纳金	2026-01-01至2026-01-31	2026-02-25	7.66	
441136260200105381	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2026-01-01至2026-01-31	2026-02-25	22.98	
441136260200105381	失业保险费	失业保险(个人缴纳)滞纳金	2026-01-01至2026-01-31	2026-02-25	0.29	
金额合计	(大写) 人民币陆佰伍拾玖元贰角壹分				¥659.21	
 税务机关 (盖章) 征收专用章		填票人 电子税务局		备注: 自行申报, 主管税务所(科、分局): 国家税务总局唐河县税务局滨河税务分局, 社保编码: 410225462679 社保经办机构: 南阳市社会保险局		

收  
据  
联  
交  
纳  
税  
人  
作  
完  
税  
证  
明

妥善保管



中华人民共和国  
税收完税证明

No.441005260200464381

国家税务总局唐河县税务局

税务机关: 滨河税务分局

填发日期: 2026年 2月 25日

纳税人识别号	91410225MA9GJ7NK0N		纳税人名称	河南鼎建建设工程有限公司		
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	
441136260200105381	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2026-01-01至2026-01-31	2026-02-25	1,225.92	
441136260200105381	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2026-01-01至2026-01-31	2026-02-25	53.64	
441136260200105381	失业保险费	失业保险(单位缴纳)滞纳金	2026-01-01至2026-01-31	2026-02-25	0.67	
441136260200105381	工伤保险费	工伤保险	2026-01-01至2026-01-31	2026-02-25	99.60	
441136260200105381	工伤保险费	工伤保险滞纳金	2026-01-01至2026-01-31	2026-02-25	1.25	
金额合计	(大写) 人民币壹仟叁佰捌拾壹元零捌分				¥1,381.08	
		填票人 电子税务局		备注: 自行申报, 主管税务所(科、分局): 国家税务总局唐河县税务局滨河税务分局, 社保编码: 410225462679 社保经办机构: 南阳市社会保险局		

收  
据  
联  
交  
纳  
税  
人  
作  
完  
税  
证  
明

妥善保管

(三) 公司2024年财务审计报告

河南鼎建建设工程有限公司

2024 年度审计报告

豫金汇审字（2025）第 G200 号

河南金汇会计师事务所（普通合伙）

HENAN JIN HUI ACCOUNTING FIRM (GENERAL PARTNERSHIP)

中国·郑州



# 审 计 报 告

豫金汇审字（2025）第 G200 号

河南鼎建建设工程有限公司全体股东：

## 一、 审计意见

我们审计了后附的河南鼎建建设工程有限公司（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 年度的利润及利润分配表、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 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、利润及利润分配表
  - 3、现金流量表
  - 4、所有者权益变动表
  - 5、财务报表附注

河南金汇会计师事务所（普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2025 年 07 月 25 日

# 资 产 负 债 表

会企01表  
单位：元

2024-12-31

编制单位：湖南鼎建建设工程有限公司

行次	年初数	期末数	负债及所有者权益	行次	年初数	期末数
<b>流动资产：</b>						
1	241,506.37	267,402.35	短期借款	68		
2			应付票据	69		
3			应付账款	70	5,632,044.28	6,235,022.61
4			预收账款	71		
5	6,346,233.79	7,683,030.10	应付工资	72	184,360.00	187,620.00
6			应付福利费	73		
7			应付股利	74		
8	3,525,066.29	4,261,302.53	应交税金	75	142,035.16	146,752.49
9			其他应付款	80		
10	4,852,091.27	5,761,503.92	其他应付款	81	2,000,000.00	2,300,000.00
11			预提费用	82		
21			预计负债	83		
24			一年内到期的长期负债	86		
			其他流动负债	90		
31	14,964,897.72	17,973,238.90	流动负债合计	100	7,958,439.44	8,869,395.10
<b>长期投资：</b>						
32			长期借款	101		
34			应付债券	102		
38			长期应付款	103		
			专项应付款	106		
39	6,723,364.52	6,723,364.52	其他长期负债	108		
40	1,083,704.16	1,477,778.40	长期应付款	110		
41	5,639,660.36	5,245,586.12	递延税项：			
42			递延税项：			
43	5,639,660.36	5,245,586.12	递延税项贷项	111		
44			少数股东权益	114	7,958,439.44	8,869,395.10
45	2,836,210.20	3,241,605.29				
46						
50	8,475,870.56	8,487,191.41	所有者权益（或股东权益）：	115	10,000,000.00	10,000,000.00
			实收资本（或股本）	116		
51			减：已归还投资			
52			实收资本（或股本）净额	117	10,000,000.00	10,000,000.00
53			资本公积	118		
60			盈余公积	119		
			其中：法定公益金	120		
			未分配利润	121	5,482,328.84	7,591,035.21
61			所有者权益（或股东权益）合计	122	15,482,328.84	17,591,035.21
67	23,440,768.28	26,460,430.31	负债和所有者权益（或股东权益）总计	135	23,440,768.28	26,460,430.31

企业负责人：李君峰

财务负责人：周海稳

制表人：周海稳

## 利润及利润分配表

会企02表

编制单位：河南鼎建建设工程有限公司

2024年度

单位：元

项 目	行次	上年累计数	本年累计数
一、主营业务收入	1	21,625,108.29	23,542,105.83
减：主营业务成本	2	18,759,042.53	20,582,903.26
主营业务税金及附加	3	34,168.12	34,752.64
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	4	2,831,897.64	2,924,449.93
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	5		
减：营业费用	6	375,602.59	378,512.06
管理费用	7	318,025.22	321,625.47
财务费用	8	4,501.32	4,621.48
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	9	2,133,768.51	2,219,690.92
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	2,133,768.51	2,219,690.92
减：所得税	15	106,688.43	110,984.55
少数股东权益	16		
五、净利润（亏损以“-”号填列）	17	2,027,080.08	2,108,706.37
加：年初未分配利润	18	3,455,248.76	5,482,328.84
其他转入	19		
六、可供分配的利润	20	5,482,328.84	7,591,035.21
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	5,482,328.84	7,591,035.21
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	5,482,328.84	7,591,035.21

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：李君峰

财务负责人：周海稳

制表人：周海稳

# 现金流量表

会企03表  
单位：元

2024年度

编制单位：河南鼎建建设工程有限公司

项 目	行次	金 额	补 充 资 料	行次	金 额
一、经营活动产生的现金流量：			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	24,132,056.82	净利润	57	2,108,706.37
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	674,502.16	固定资产折旧	59	384,074.24
现金流量小计	9	24,806,558.98	无形资产摊销	60	
购买商品、接受劳务支付的现金	10	23,961,419.23	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	261,502.96	待摊费用减少（减：增加）	64	
支付的各项税费	13	324,072.95	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	229,106.38	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	66	
现金流量小计	20	24,776,041.52	固定资产报废损失	67	
经营活动产生的现金流量净额	21	30,517.46	财务费用	68	4,621.48
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	-1,102,603.52
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	-836,205.14
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	-794,205.18
现金流量小计	29		其他	74	356,129.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30		经营活动产生的现金流量净额	75	30,517.46
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				
现金流量小计	36				
投资活动产生的现金流量净额	37		2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
三、筹资活动产生的现金流量：			债务转为资本	76	
吸收投资所收到的现金	38		一年内到期的可转换公司债券	77	
借款所收到的现金	40		融资租入固定资产	78	
收到的其他与筹资活动有关的现金	43				
现金流量小计	44				
偿还债务所支付的现金	45				
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46	4,621.48	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	267,402.35
现金流量小计	53	4,621.48	减：现金的期初余额	80	241,506.37
筹资活动产生的现金流量净额	54	-4,621.48	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	25,895.98	现金流量净增加额	83	25,895.98

制表人：周海稳

财务负责人：周海稳

企业负责人：李君峰

# 所有者权益变动表

会企04表  
单位：元

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						15,482,328.84
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						15,482,328.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5							2,108,706.37
（一）净利润	6							
（二）其他综合收益	7							
综合收益小计	8							2,108,706.37
（三）所有者投入和减少资本	9							2,108,706.37
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							
2.提取一般风险准备	20							
3.对所有者的分配	21							
4.其他	22							
（六）所有者权益内部结转	23							
1.资本公积转增资本	24							
2.盈余公积转增资本	25							
3.盈余公积弥补亏损	26							
4.其他	27							
四、本年年末余额	28						7,591,035.21	17,591,035.21

编制单位：河南鼎建建设工程有限公司



制表人：周海稳

财务负责人：周海稳

企业负责人：李君峰

③因产品更新换代，原有库存原材料已不适应新产品的需要，而该原材料的市场价格又低于其账面成本；

④因企业所提供的商品或劳务过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致市场价格逐渐下跌。

(2) 存货跌价准备的计提方法

按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，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，可以合并计提存货跌价准备。

(3) 可变现净值确认依据

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，确认为存货可变现净值。

(九) 固定资产

1. 固定资产确认条件、分类、计价方法

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期间，单位价值为 5000 元及以上的有形资产，与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量才能确认为固定资产。

固定资产按照实物形态分为土地资产、房屋及建筑物、机器设备、运输设备和其他设备。

固定资产按成本进行初始计量。

2. 固定资产后续支出的会计处理方法

(1) 固定资产的更新改造等后续支出，满足固定资产确认条件的，计入固定资产成本；

(2) 不满足固定资产确认条件的固定资产修理费用等，在发生时按照使用对象计入当期损益。

### 3. 固定资产折旧年限、估计净残值率

资产名称	折旧年限	预计净残值率	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.5
运输设备	5	5	19
电子设备	3	5	31.67

### 4. 固定资产减值准备的确认标准、计提方法

在资产负债表日对固定资产或固定资产组进行减值测试，存在减值迹象的，应估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，应将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

### 5. 融资租入固定资产的认定依据、评价方法、折旧方法

在租赁期开始日，融资租入的固定资产将按照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租入资产的入账价值。

折旧方法与固定资产折旧方法一致。

## (十) 无形资产

### 1. 无形资产确认、计价方法、摊销方法、摊销年限

企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。与资产有关的经济利益很可能流入企业，及成本能够可靠地计量，才能确认无形资产。

与固定资产一并购入的专利权、非专利技术等，能够单独辨认和计量并且不属于有形资产重要组成部分金额高于十万元的，确认为无形资产。

无形资产按实际成本计价。

无形资产摊销方法：(1) 使用寿命有限的无形资产，摊销期自其可供使用时开始至终止确认时止。按月计算应摊销金额，采用直线法摊销；(2) 使用寿命不确定的

## 河南鼎建建设工程有限公司

### 2024 年度财务报表附注

#### 一、企业基本情况

河南鼎建建设工程有限公司（以下简称“本公司”）成立于 2021 年 03 月 23 日；统一社会信用代码：91410225MA9GJ7NK0N；登记机关：南阳市唐河县市场监督管理局；注册资本：人民币 1000 万元；法定代表人：杨鹏；公司住所：河南省南阳市唐河县滨河街道福州路中段幸福里小区 45-13。

经营范围：许可项目：房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包；各类工程建设活动；电力设施承装、承修、承试；消防设施工程施工；施工专业作业；建筑智能化工程施工；建筑劳务分包；住宅室内装饰装修（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：普通机械设备安装服务；住宅水电安装维护服务；园林绿化工程施工；市政设施管理（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

#### 二、财务报表的编制基础

本公司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 2024 年 12 月 31 日的财务状况、2024 年度的经营成果、现金流量等有关信息。

#### 四、重要会计政策和会计估计

根据《企业会计准则》及其补充规定，披露采用的重要会计政策和会计估计，

无形资产在持有期间不予摊销，在每个会计期间进行减值测试。

## 2. 无形资产减值准备确认标准、计提方法

资产负债表日对无形资产或无形资产组进行减值测试，存在减值迹象的，应估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，应将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益。

## 3. 研究开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准

具有计划性、探索性的研究开发项目确定为研究阶段支出；具有针对性、形成成果的可能性较大的研究开发项目确定为开发阶段支出。

## 4. 开发支出符合资本化的确认条件

(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，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。

## (十一) 职工薪酬

### 1. 职工薪酬内容

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

### 2. 各类职工薪酬的确认原则、标准与计量方法和会计处理方法

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。

### （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。

### （5）所得税的汇算清缴方式

本公司根据主管税务机关核定，所得税采取分季预缴，年终汇算清缴方式。在年终汇算清缴时，少缴的所得税税额，在下一年度内缴纳；多缴纳的所得税税额，在下一年度内抵缴。

## 五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

### （一）会计政策变更

本报告期内无重大会计政策变更事项。

### （二）会计估计变更

本报告期内无重大会计估计变更事项。

**(三) 前期差错更正**

1. 前期差错更正的性质。
2. 各项列报前期财务报表中受影响的项目名称和更正金额。
3. 无法进行追溯原因。

本报告期内无重大前期差错更正事项。

**六、税项****(一) 主要税种及税率**

税种	具体税率情况
增值税	按国家法定税率纳税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%或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。

**(二) 税收优惠情况**

本报告期内无税收优惠情况事项。

**七、财务报表主要项目注释（金额单位：人民币元）****1. 货币资金**

项 目	年初账面余额	期末账面余额
货币资金	241,506.37	267,402.35
合 计	241,506.37	267,402.35

**2. 应收账款**

项 目	年初账面余额	期末账面余额
应收账款	6,346,233.79	7,683,030.10
合 计	6,346,233.79	7,683,030.10

**3. 预付账款**

项 目	年初账面余额	期末账面余额
预付账款	3,525,066.29	4,261,302.53
合 计	3,525,066.29	4,261,302.53

## 4. 存货

项 目	年初账面余额	期末账面余额
存货	4,852,091.27	5,761,503.92
合 计	4,852,091.27	5,761,503.92

## 5. 固定资产

项 目	年初账面余额	期末账面余额
固定资产	5,639,660.36	5,245,586.12
合 计	5,639,660.36	5,245,586.12

## 6. 在建工程

项 目	年初账面余额	期末账面余额
在建工程	2,836,210.20	3,241,605.29
合 计	2,836,210.20	3,241,605.29

## 7. 应付账款

项 目	年初账面余额	期末账面余额
应付账款	5,632,044.28	6,235,022.61
合 计	5,632,044.28	6,235,022.61

## 8. 应付工资

项 目	年初账面余额	期末账面余额
应付工资	184,360.00	187,620.00
合 计	184,360.00	187,620.00

## 9. 应交税金

项 目	年初账面余额	期末账面余额
应交税金	142,035.16	146,752.49
合 计	142,035.16	146,752.49

## 10. 其他应付款

项 目	年初账面余额	期末账面余额
其他应付款	2,000,000.00	2,300,000.00
合 计	2,000,000.00	2,300,000.00

不重要的会计政策和会计估计可以不披露，在披露重要会计政策和会计估计时，应当披露重要会计政策的确定依据和财务报表项目的计量基础，以及会计估计中所采用的关键假设和不确定因素。

**（一）公司目前执行的会计准则和会计制度：**

本公司目前执行会计制度：《企业会计准则》及其补充规定。

**（二）会计期间**

公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

企业设立不足一个会计年度的，应说明其会计报表实际编制的期间。

**（三）记账本位币**

以人民币为记账本位币，若记账本位币与人民币以外的其他货币的，说明选定记账本位币的考虑因素及折算人民币的折算方法。（境外企业报表注意披露）

**（四）记账基础和计价原则**

以权责发生制为会计确认原则，但同时坚持“实质重于形式原则”。

除在附注中特别说明的计量属性外，均以历史成本法为计量属性，在保证所确定的会计要素金额能够取得可靠的计量的情况下，采用重置成本、可变现净值、现值或公允价值为计量属性。

**（五）外币业务和外币报表折算**

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额；在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

**（六）现金及现金等价物的确定标准**

(1) 在职工为企事业单位提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

(2) 标准与计量方法：对于国务院有关部门、省、自治区、直辖市人民政府规定了计提基础和计提比例的职工薪酬项目，按照规定的计提标准，计量企事业单位应承担的职工薪酬义务和计入成本费用的职工薪酬；没有明确计提标准的货币性薪酬，企事业单位根据历史经验数据和自身实际情况，计算确定应付职工薪酬金额和计入成本费用的薪酬金额。

(3) 会计处理方法：①应由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本；②应在建工程、无形资产负担的职工薪酬计入固定资产或无形资产成本；③上述两项之外的其他职工薪酬，计入当期损益。

## (十二) 收入

### 1. 各类收入确认原则

企业为完成其经营目标所从事的经常性活动实现的收入；企业发生的与经常性活动相关的其他活动实现的收入。

### 2. 各类收入确认方法

#### 销售商品收入确认原则和方法

企事业单位已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的有关凭据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

#### 提供劳务收入确认原则和方法

(1) 资产负债表日提供劳务交易收入能够可靠计量，相关的经济利益能够流入，完工进度和发生及将发生的成本能够可靠地计量时，按照完工百分比法确认提供劳务收入；

(2) 资产负债表日提供劳务交易结果不能可靠估计的，已经发生的劳务成本预计

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款。现金等价物，是指企事业单位持有的期限短、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。

#### (七) 应收款项坏账准备

1. 对单项金额重大并单项计提减值准备依据
2. 按组合计提减值准备的应收款项的确定依据

依据《企业会计准则》按组合计提减值准备的应收款项；计提的方法是：1 年以内为 0%、1-2 年为 5%、2-3 年为 20%、3-4 年为 50%、5 年及以上为 100%。

3. 单项金额虽不重要但单项计提减值准备应收款项的理由

依据《企业会计准则》规定，纳入合并范围的企业单位应收款项不计提坏账准备；差额部分应全额计提坏账准备。

4. 坏账损失的确认标准

根据本单位实际情况准确披露。

#### (八) 存货

1. 存货的分类、取得和发出的计价方法

发出采用月末一次加权平均法计价。

2. 存货的盘存制度及周转材料的摊销方法

周转材料采用一次性摊销法；建造承包商的周转采用五、五摊销法；管材采用不超过 5 年时间进行摊销。

3. 存货跌价准备的确认标准和计提方法、可变现净值的确定依据

##### (1) 存货跌价准备的确认标准

- ①该存货的市场价格持续下跌，并且在可预见的未来无回升希望；
- ②使用项原材料生产的产品的成本大于 产品的销售价格；

能够得到补偿的，按能够得到补偿的金额确认提供劳务收入；已经发生的成本预计全部不能得到补偿的，不确认提供劳务收入。

#### 让渡资产使用权收入确认原则和方法

资产负债表日发生让渡资产的利息收入，按他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；出租资产取得的收入，按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### （十三）所得税会计处理方法

#### （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）

## 11. 实收资本

项 目	年初账面余额	期末账面余额
实收资本	10,000,000.00	10,000,000.00
合 计	10,000,000.00	10,000,000.00

## 12. 未分配利润

项 目	本期金额
本年年初余额	5,482,328.84
本年年末余额	7,591,035.21

## 13. 营业收入

项 目	本期发生额
营业收入	23,542,105.83
合 计	23,542,105.83

## 14. 营业成本

项 目	本期发生额
营业成本	20,582,903.26
合 计	20,582,903.26

## 15. 税金及附加

项 目	本期发生额
税金及附加	34,752.64
合 计	34,752.64

## 16. 营业费用

项 目	本期发生额
营业费用	378,512.06
合 计	378,512.06

## 17. 管理费用

项 目	本期发生额
管理费用	321,625.47
合 计	321,625.47

## 18. 财务费用

项 目	本期发生额
财务费用	4,621.48
合 计	4,621.48

## 19. 所得税费用

项 目	本期发生额
所得税费用	110,984.55
合 计	110,984.55

## 八、或有事项

截止报告日，本公司无未决诉讼、未决索赔、税务纠纷、债务担保等或有事项。

## 九、承诺事项

截止报告日，本公司无重大承诺事项。

## 十、资产负债表日后事项

截止报告日，本公司无需要说明的资产负债表日后非调整事项。

## 十一、其他重要事项(包括重要资产转让及其出售、企业合并分立等)

截止报告日，本公司无需要说明的其他重要事项。

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。

编制单位：河南鼎建建设工程有限公司

2025年07月25日





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91410100MA44NTP01R  
(1-1)

名称 河南金汇会计师事务所(普通合伙)

类型 合伙企业

主要经营场所 郑州市金水区东风路28号6号楼1单元1301号

执行事务合伙人 李铁

成立日期 2017年11月24日

合伙期限 长期

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, 出具有关的报告; 法律、行政法规规定的其他审计业务; 承办会计咨询、会计服务业务; 企业管理服务。  
(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)



与原件核对一致



登记机关



2019年 02月 13 日



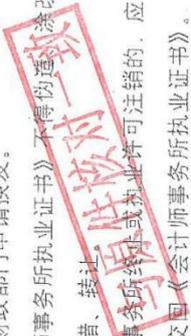
# 会计师事务所 执业证书



名称：河南金水会计师事务所（普通合伙）  
 首席合伙人：李铁  
 主任会计师：  
 经营场所：郑州市金水区东风路28号6号楼1单元1301号  
 组织形式：普通合伙  
 执业证书编号：41010169  
 批准执业文号：豫财会（2019）6号  
 批准执业日期：2019年1月17日

## 说明

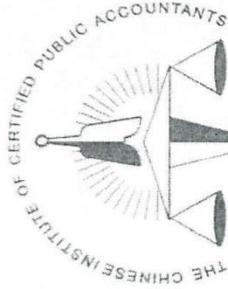
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



2025年6月17日



中华人民共和国财政部制



中国注册会计师协会



姓名	李铁
性别	男
出生日期	1976-02-11
工作单位	河南金汇会计师事务所(普通合伙)
身份证号码	412901197602110019



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.



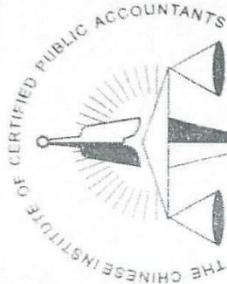
李铁的年轮二维码

证书编号: 410001110008  
No. of Certificate

授权注册会计师协会: 河南省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2009 年 05 月 18 日  
Date of Issuance

年 月 日



姓名	陈新林
Full name	陈新林
性别	男
Sex	男
出生日期	1976-10-03
Date of birth	1976-10-03
工作单位	河南金汇会计师事务所(普通合伙)
Working unit	河南金汇会计师事务所(普通合伙)
身份证号码	412828197610033732
Identity card No.	412828197610033732



### 年度检验登记

Annual Renewal Registration

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

与原件核对一致

证书编号: 410000190020

No. of Certificate

河南省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2002 年 05 月 21 日  
Date of Issue: 2002 年 05 月 21 日



陈新林的年检二维码

#### （四）公司财务会计制度

第一条 为加强财务管理，规范财务工作，促进公司经营业务的发展，提高公司经济效益，根据国家有关财务管理法规制度和公司章程有关规定，结合公司实际情况，特制定本制度。

第二条 公司会计核算遵循权责发生制原则。

第三条 财务管理的基本任务和方法：

（一）筹集资金和有效使用资金，监督资金正常运行，维护资金安全，努力提高公司经济效益。

（二）做好财务管理基础工作，建立健全财务管理制度，认真做好财务收支的计划、控制、核算、分析和考核工作。

（三）加强财务核算的管理，以提高会计资讯的及时性和准确性。

（四）监督公司财产使用，配合综合管理部定期进行财产清查。

（五）按期编制各类会计报表和财务说明书，做好分析、考核工作。

第四条 财务管理是公司经营管理的一个重要方面，公司财务管理中心对财务管理工作负有组织、实施、检查的责任，财会人员要认真执行《会计法》，坚决按财务制度办事，并严守公司秘密。

第五条 加强原始凭证管理，做到制度化、规范化。原始凭证是公司发生的每项经营活动不可缺少的书面证明，是会计记录的主要依据。

第六条 公司应根据审核无误的原始凭证编制记帐凭证。记帐凭证的内容必须具备：填制凭证的日期、凭证编号、经济业务摘要、会计科目、金额、所附原始凭证张数、填制凭证人员，复核人员、会计主管人员签名或盖章。收款和付款记帐凭证还应当由出纳人员签名或盖章。

第七条 健全会计核算，按照国家统一会计制度的规定和会计业务的需要设置会计帐簿。会计核算应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，保证会计指标的口径一致，相互可比和会计处理方法前后相一致。

第八条 做好会计审核工作，经办财会人员应认真审核每项业务的合法

性、真实性、手续完整性和资料的准确性。编制会计凭证、报表时应经专人复核，重大事项应由财务负责人复核。

第九条 会计人员根据不同的帐务内容采用定期对会计帐簿记录的有关数位与库存实物、货币资金、有价证券、往来单位或个人等进行相互核对，保证帐证相符、帐实相符、帐表相符。

第十条 建立会计档案，包括对会计凭证、会计帐簿、会计报表和其他会计资料都应建立档案，妥善保管。按《会计档案管理办法》的规定进行保管和销毁。

第十一条 会计人员因工作变动或离职，必须将本人所经管的会计工作全部移交给接替人员。会计人员办理交接手续，必须有监交人负责监交，交接人员及监交人员应分别在交接清单上签字后，移交人员方可调离或离职。

第十二条 资本金是公司经营的核心资本，必须加强资本金管理。公司筹集的资本金必须聘请中国注册会计师验资，根据验资报告向投资者开具出资证明，并据此入帐。

第十三条 经公司董事会提议，股东大会批准，可以按章程规定增加资本。财务部门应及时调整实收资本。

第十四条 公司股东之间可相互转让其全部或部分出资，股东应按公司章程规定，向股东以外的人转让出资和购买其他股东转让的出资。财务部门应据实调整。

第十五条 公司以负债形式筹集资金，须努力降低筹资成本，同时应按月计提利息支出，并计入成本。

第十六条 现金的管理：严格执行人民银行颁布的《现金管理暂行条例》，根据本公司实际需要，合理核实现金的库存限额，超出限额部分要及时送存银行。

第十七条 严禁白条抵库和任意挪用现金，出纳人员必须每日结出现金日记帐的帐面余额，并与库存现金相核对，发现不符要及时查明原因。财

务管理中心经理对库存现金进行定期或不定期检查，以保证现金的安全和完整。公司的一切现金收付都必须有合法的原始凭证。

第十八条 银行存款的管理：加强对银行帐户及其他帐户的保密工作，非因业务需要不准外泄，银行帐户印签实行分管、并用制，不得一人统一保管使用。严禁在任何空白合同上加盖银行帐户印签。

第十九条 出纳人员要随时掌握银行存款余额，不准签发空头支票，不准将银行帐户出借给任何单位和个人办理结算或套取现金。在每月末要做好与银行的对帐工作，并编制银行存款余额调节表，对未达帐项进行原因分析，并报财务部门负责人。

第二十条 应收帐款的管理：对应收帐款，每季末做一次帐龄和清收情况的分析，并报有关领导和分管业务部门，督促业务部门积极催收，避免形成坏帐。

第二十一条 其他应收款的管理：应按户分页记帐，要严格个人借款审批程式，借款的审批程式是：借款人→部门负责人→财务负责人→总经理。借用现金，必须用于现金结算范围内的各种费用专案的支付。

供应商名称（公章）：河南鼎建建设工程有限公司

法定代表人或负责人或被授权人签名（或盖章）：\_\_\_\_\_

日期：2026年3月5日