八、中小企业声明函

中小企业声明函

本公司(联合体）郑重声明，根据《政府采购促进中小企业发展管理办法》（财库〔2020〕46 号）的规定，本公司(联合体）参加 洛阳市城乡一体化示范区庞村镇人民政府(单位名称） 的 洛阳市城乡一体化示范区庞村镇人民政府洛阳市智能家居产业园卓越路（开元大道辅道-沙河北路）建设项目 (项目名称）的采购活动，工程的施工单位全部为符合政策要求的中小企业。相关企业(含联合体中的中小企业、签订分包意向协议的中小企业)的具体情况如下:

1、洛阳市城乡一体化示范区庞村镇人民政府洛阳市智能家居产业园卓越路（开元大道辅道-沙河北路）建设项目(标的名称），属于 建筑业（采购文件中明确的所属行业） ；承建（承接）企业为 河南泰和建筑装饰设计工程有限公司(企业名称），从业人员 105 人，营业收入为 2551.51 万元，资产总额为 7701.95 万元，属于 小型企业（中型企业、小型企业、微型企业） ；

2、(标的名称），属于 (采购文件中明确的所属行业） ；承建（承接）企业为 (企业名称） ，从业人员____人，营业收入为_____万元，资产总额为_____万元，属于 (中型企业、小型企业、微型企业）；

……

以上企业，不属于大企业的分支机构，不存在控股股东为大企业的情形，也不存在与大企业的负责人为同一人的情形。

本企业对上述声明内容的真实性负责。如有虚假，将依法承担相应责任。

投标人： 河南泰和建筑装饰设计工程有限公司 （盖单位章）

法定代表人：李利粉 （签字）

日期：2026 年 11 月 25 日

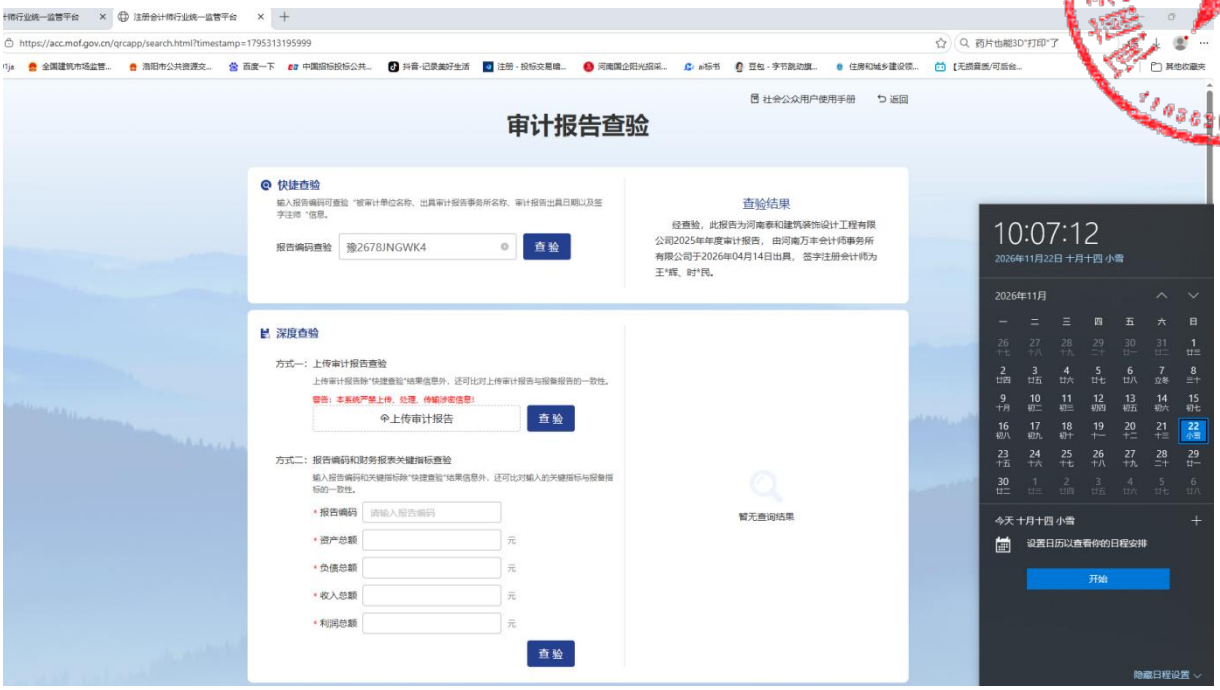
备注：

1、从业人员、营业收入、资产总额填报上一年度数据，无上一年度数据的新成立企业可不填报。

2、中小企业划分标准见工业和信息化部国家统计局国家发展和改革委员财政部《关于印发中小企业划型标准规定的通知》（工信部联企业〔2011〕300 号）。

3、本项目对应的中小企业划分标准所属行业为：**建筑业。**

https://acc.mof.gov.cn/qrcapp/search.html?timestamp=1795313195999



河南泰和建筑装饰设计工程有限公司

审计报告

豫万会审字【2026】第329号

河南万丰会计师事务所有限公司

中国·河南

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2678JNGWK4

河南泰和建筑装饰设计工程有限公司
2025年度财务报表审计报告

目　录　　页　次

一、审计报告　1-3
二、附送
1、资产负债表　4
2、利润表　5
3、现金流量表　6
4、所有者权益变动表　7
5、财务报表附注　8-21
三、执业证书
1、执业证书复印件
2、营业执照复印件
3、注册会计师证书复印件

审 计 报 告

豫万会审字【2026】第329号

河南泰和建筑装饰设计工程有限公司：

一、审计意见

我们审计了河南泰和建筑装饰设计工程有限公司财务报表，包括2025年12月31日的资产负债表，2025年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表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，公允反映了河南泰和建筑装饰设计工程有限公司2025年12月31日的财务状况以及2025年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于河南泰和建筑装饰设计工程有限公司，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、管理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估河南泰和建筑装饰设计工程有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算河南泰和建筑装饰设计工程有限公司、终止运营或别无其他现实的选择。

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，根据所获取的审计证据，就可能导致对河南泰和建筑装饰设计工程有限公司的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致河南泰和建筑装饰设计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。

河南万丰会计师事务所有限公司　　中国注册会计师：

中国.河南　　中国注册会计师：

2026年4月14日

资产负债表

会企01表

编制单位:河南豫和建筑装饰设计工程有限公司　　2025年12月31日　　单位：元

资产	期末余额	期初余额	负债和所有者权益(或股东权益)	期末余额	期初余额
流动资产：			流动负债：		
货币资金	2,591.43	987,939.15	短期借款	10,236,000.00	7,727,000.00
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			应付票据		
应收账款	33,066,717.01	33,301,393.08	应付账款	16,440,696.16	13,883,009.53
预付款项	19,408,943.03	16,028,552.28	预收款项	2,839,137.62	2,733,616.31
其他应收款	4,583,852.76	5,825,303.33	应付职工薪酬	120,749.67	142,449.12
存货	16,108,645.22	13,338,298.02	应交税费	94,713.90	78,691.77
持有待售资产			其他应付款	20,956,478.82	19,131,376.19
一年内到期的非流动资产			持有待售负债		
其他流动资产		154,854.86	一年内到期的非流动负债		
流动资产合计	76,750,749.45	69,636,340.72	其他流动负债		
非流动资产：			流动负债合计：	50,687,776.17	43,696,142.92
可供出售金融资产			非流动负债：		
持有至到期投资			长期借款		
长期应收款			应付债券		
长期股权投资					
投资性房地产			永续债		
固定资产	268,796.29	280,801.14	长期应付款		
在建工程			预计负债		
生产性生物资产			递延收益		
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			非流动负债合计		
商誉			负债合计	50,687,776.17	43,696,142.92
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）	21,880,000.00	21,880,000.00
其他非流动资产			其他权益工具		
非流动资产合计	268,796.29	280,801.14	其中：优先股		
			永续债		
			资本公积	1,005,380.00	1,005,380.00
			减：库存股		
			其他综合收益		
			专项储备		
			盈余公积	404,386.20	380,248.81
			未分配利润	3,042,003.37	2,955,370.13
			所有者权益(或股东权益)合计	26,331,769.57	26,220,998.94
资产总计	77,019,545.74	69,917,141.86	负债和所有者权益(或股东权益)总计	77,019,545.74	69,917,141.86

单位负责人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

利 润 表

会企02号

编制单位：河南泰和建筑装饰设计工程有限公司　　2025年度　　单位：元

项　　目	本期金额	上期金额
一、营业收入	25,515,146.44	37,143,479.18
减：营业成本	21,268,232.08	32,699,628.21
税金及附加	37,919.00	34,838.71
销售费用	153,178.69	
管理费用	3,468,009.51	3,688,408.08
研发费用		
财务费用	255,928.34	304,967.82
其中：利息费用		302,489.87
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		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	331,878.82	415,636.36
加：营业外收入		
减：营业外支出	10,046.94	2,068.22
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	321,831.88	413,568.14
减：所得税费用	80,457.97	103,392.04
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	241,373.91	310,176.10
（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		
1．重新计量设定受益计划变动额		
2．权益法下不能转损益的其他综合收益		
……		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1．权益法下可转损益的其他综合收益		
2．可供出售金融资产公允价值变动损益		
3．持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4．现金流量套期损益的有效部分		
5．外币财务报表折算差额		
……		
六、综合收益总额	241,373.91	310,176.10
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

单位负责人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

现金流量表

2025年度

会企03表

编制单位:河南[illegible]建筑装饰设计工程有限公司　　单位：元

项　目	本期金额	上期金额
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	26,207,525.37	31,229,192.45
收到的税费返还	-	
收到的其他与经营活动有关的现金	20,828,489.74	1,528,795.52
经营活动现金流入小计	47,036,015.11	32,757,987.97
购买商品、接受劳务支付的现金	15,891,991.03	29,988,470.07
支付给职工以及为职工支付的现金	730,860.06	1,792,693.56
支付的各项税费	575,498.19	355,001.07
支付的其他与经营活动有关的现金	29,749,913.55	759,822.77
经营活动现金流出小计	46,948,262.83	32,895,987.47
经营活动产生的现金流量净额	87,752.28	-137,999.50
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	2,100.00	
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,100.00	-
投资活动产生的现金流量净额	-2,100.00	-
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	12,962,000.00	7,727,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	12,962,000.00	7,727,000.00
偿还债务支付的现金	10,453,000.00	7,547,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	10,453,000.00	7,547,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	2,509,000.00	180,000.00
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	2,594,652.28	42,000.50
加：期初现金及现金等价物余额	987,939.15	945,938.65
六、期末现金及现金等价物余额	3,582,591.43	987,939.15

单位负责人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

所有者权益变动表

会企04表

编制单位：河南泰和建筑装饰设计工程有限公司　　2025年度　　单位：元

项目	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	21,880,000.00	-	-	-	1,005,380.00	-	-	380,248.81	2,955,370.13	26,220,998.94
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										-
二、本年年初余额	21,880,000.00	-	-	-	1,005,380.00	-	-	380,248.81	2,955,370.13	26,220,998.94
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	24,137.39	86,633.24	110,770.63
（一）综合收益总额									241,373.91	241,373.91
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．所有者投入和减少资本	-									-
2．其他权益工具持有者投入资本										-
3．股份支付计入所有者权益的金额										-
4．其他										-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	24,137.39	-154,740.67	
1．提取盈余公积								24,137.39	-24,137.39	
2．对所有者（或股东）的分配										-
3.其他									-130,603.28	
（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	21,880,000.00	-	-	-	1,005,380.00	-	-	404,386.20	3,042,003.37	26,331,769.57

单位负责人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

河南泰和建筑装饰设计工程有限公司

2025 年度会计报表附注

一、公司简介：

河南泰和建筑装饰设计工程有限公司（以下简称“本公司”）于 2003 年 01 月 28 日成立，注册资本：5188 万元；统一社会信用代码：91410300745794220T；法定代表人：许锐锋；公司住所：洛阳市西工区九都路 71 号申泰新世纪广场 2 幢 1 单元 1-1424 号；企业类型：有限责任公司(自然人投资或控股)。本公司经营范围为：房屋建筑工程、地基与基础工程、园林绿化工程、亮化工程、市政工程、建筑幕墙工程、电力工程、防水防腐保温工程、室内外装饰工程、特种工程、机电安装工程、城市及道路照明工程、消防设施工程、建筑智能化安装工程、钢结构工程、园林古建筑工程、环保工程、计算机网络工程施工，建筑劳务分包（以上凭有效资质经营）；窗帘设计、制作安装；建筑装饰材料、化学试剂（医用除外）的销售，木屋制造（仅限木屋公厕）。（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

本公司财务报表及附注系根据《企业会计准则》进行编制。

三、遵循企业会计制度的声明

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的财务状况、经营成果和现金流量的有关信息。

四、重要会计政策、会计估计的说明

（一）会计年度

本公司的会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（二）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为基础进行会计确认、计量和报告，采用借贷记账法记账。

本公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本；企业会计准则规定或允许采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量的，在保证所确定的会计要素

金额能够取得并可靠计量的情况下，分别采用恰当的计量属性。

（四）现金及现金等价物的确定标准

1．现金为本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

2.本公司现金等价物指公司持有的期限短(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。

（五）金融资产和金融负债核算方法

1．金融工具的分类

金融资产分为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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产四类。

金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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；其他金融负债。

2．金融工具的确认

1）符合下列条件之一的金融资产或金融负债，本公司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或金融负债：

A．该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债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，该金融资产组合、该金融负债组合、或该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。

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。下列非衍生金融资产不划分为持有至到期投资：

A．初始确认时被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的非衍生金融资产；

B．初始确认时被指定为可供出售的非衍生金融资产；

C．贷款和应收款项。

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。

4）可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产。本公司对购入的在活跃市场上有报价的股票、债券和基金等，没有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或持有至到期投资等金融资产的，归为此类。

5）其他金融负债，是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。本公司因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，划分为其他金融负债。

3．金融资产的计量

1）本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

2）本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

A．持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；

B．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，以及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，按照成本计量。

4．金融资产减值

1）资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

2）本公司对持有至到期投资、可供出售的金融资产的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确

认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的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。

3）本公司应收款项减值损失的计量：

A．坏账的确认标准：

a．债务人已撤销、破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回的部分；

b．债务人逾期未履行清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

对确实无法收回的应收款项，根据企业的管理权限，经董事会或厂长（经理）办公会议批准作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

对贴现的应收款项区分债权到期债务人未按期偿还时，申请贴现人是否负有向银行等金融机构还款的责任进行核算。如果申请贴现人负有向银行等金融机构还款的责任，应将贴现取得的款项作为短期借款进行核算；否则，直接减少贴现的应收款项。

4）金融资产减值准备的转回

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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（如债务人的信用评级已提高等），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金融资产在转回日的摊余成本。

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，其减值准备一经确认在以后会计期间不予转回。

对于已确认减值损失的以公允价值计量的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以公允价值计量的可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

5．金融资产和金融负债利得及损失的计量基础

1）本公司在持有交易性金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。

2）资产负债表日，将交易性金融资产或金融负债的公允价值变动计入当期损益。处置该金融资产或金融负债时，将其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

3）本公司持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认投资收益。

4）可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置可供出售金融资产时，按照取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额确认投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，确认为投资损益。

（六）存货

1．存货分类：

本公司存货主要包括库存商品、工程施工等。

2．存货取得的计价方法：

存货在取得时按实际成本计价；

3．存货的盘存制度为永续盘存制。

（七）固定资产

1．固定资产的确认条件

本公司固定资产指为生产商品、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．固定资产的计价方法

固定资产按取得时的实际成本入账。

1）外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可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。以一笔款项购入多项没有单独标价的固定资产，按照各项固定资产公允价值比例对总成本进行分配，分别确定各项固定资产的成本。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。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除符合条件应予资本

化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2）自行建造的固定资产，自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为入账价值。

3）投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

4）融资租入的固定资产，在租赁期开始日，按照租入固定资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者加上可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用之和，作为租入资产的入账价值。

5）盘盈的固定资产作为前期会计差错进行处理。

6）固定资产的更新改造等后续支出，同时满足下列条件时：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业、该固定资产的成本能够可靠地计量，计入固定资产成本；如有被替换的部分，扣除其账面价值。不满足上述条件时，在发生时计入管理费用或销售费用。

3．固定资产分类及折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产的类别、使用寿命和预计净残值率（5%）确定的折旧年限。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果使用寿命预计数、预计净残值预计数与原先估计数有差异的，根据复核结果调整固定资产使用寿命和预计净残值；如果与固定资产有关的经济利益预期实现方式发生重大改变的，则改变固定资产折旧方法。

（八）在建工程

1．本公司在建工程按实际成本计价。

2．在建工程结转为固定资产的时点：

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待办理工程结算后再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整已经计提的折旧。

（九）借款费用

1．借款费用资本化的确认原则

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款利息费用及辅助费用和占用公司一般借款的利息费用、折价或溢价的摊销、以及外币专门借款汇兑差额，在同时满足下述条件时，予以资本化，计入相关资产成本：

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或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

2．借款费用资本化期间

本公司为购建固定资产所借入的专门借款，其所发生的借款费用，在所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时予以资本化；以后发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

如果固定资产购建过程发生中断，借款利息按以下情况进行处理：

1）如果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，直至资产的购建重新开始。

2）如果中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态所必须的程序，则借款费用继续资本化。

3．借款费用资本化金额的计量

1）为购建或者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）在借款费用资本化期间内，为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按照下列公式计算：

一般借款利息费用资本化金额＝累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数×所占用一般借款的资本化率

所占用一般借款的资本化率＝所占用一般借款加权平均利率＝所占用一般借款当期实际发生的利息之和÷所占用一般借款本金加权平均数

所占用一般借款本金加权平均数＝Σ（所占用每笔一般借款本金×每笔一般借款在当期所占用的天数/当期天数）

3）借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

4）在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

（十）收入

销售商品收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

2）本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；

3）收入的金额能够可靠地计量；

4）相关的经济利益很可能流入本公司；

5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定销售商品收入金额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

销售商品涉及现金折扣的，按照扣除现金折扣前的金额确定销售商品收入金额。销售商品涉及商业折扣的，按照扣除商业折扣后的金额确定销售商品收入金额。本公司已经确认销售商品收入的售出商品发生销售折让的，在发生时冲减当期销售商品收入。

企业已经确认销售商品收入的售出商品发生销售退回的，在发生时冲减当期销售商品收入。

（十一）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、报表主要项目注释：

以下注释中资产负债表和利润表项目数据除非特别指出，余额或发生额单位均为人民币：

（一）货币资金

项目	年末余额
库存现金	-
银行存款	3,582,591.43
合计	3,582,591.43

（二）应收账款

项目	年末余额
应收账款	33,066,717.01
合计	33,066,717.01

主要明细如下：

单位名称	年末余额
洛阳龙羽集团有限公司	7,605,638.59
洛阳鼎和电力建设有限公司	1,444,320.00
中交一公局集团（西藏）工程有限公司	4,592,202.84
洛阳龙羽集团有限公司嵩县分公司	2,567,963.76
洛阳国展资产管理有限公司	3,980,000.00
合计	20,190,125.19

（三）预付账款

项目	年末余额
预付账款	19,408,943.03
合计	19,408,943.03

主要明细如下：

单位名称	年末余额
洛阳润之达商贸有限公司	1,184,000.00
河南和康宁环境科技有限公司	633,000.00
洛阳威格佳门窗有限公司	495,420.00
河南金指建设工程有限公司	7,872,406.16
洛阳泰磊建筑劳务分包有限公司	4,305,638.42
合计	14,490,464.58

（四）其他应收款

项目	年末余额

其他应收款	4,583,852.76
合计	4,583,852.76

主要明细如下：

单位名称	年末余额
洛阳龙羽集团有限公司	240,000.00
许俊丽	270,000.00
王艳艳	2,000,000.00
河南众牟农产品冷链储备有限责任公司	500,000.00
泰和陆浑镇分公司	805,000.00
合计	3,815,000.00

（五）存货

项目	年末余额
工程施工	16,108,645.22
合计	16,108,645.22

（六）固定资产

项目	年末余额
一、原价合计	1,043,883.28
二、累计折旧合计	775,086.99
三、减值准备合计	-
四、账面价值合计	268,796.29

（七）短期借款

项目	年末余额
短期借款	10,236,000.00
合计	10,236,000.00

（八）应付账款

项目	年末余额
应付账款	16,440,696.16
合计	16,440,696.16

主要明细如下：

单位名称	年末余额
洛阳卓梵实业有限公司	1,105,600.00
河南瀛熠企业管理有限公司	2,196,447.06
洛阳亮科工程有限公司	1,605,309.12

洛阳卓然商贸有限公司	1,910,400.00
山东富仕发展集团有限公司	960,000.00
合计	7,777,756.18

（九）预收款项

项目	年末余额
预收款项	2,839,137.62
合计	2,839,137.62

主要明细如下：

单位名称	年末余额
洛阳市老城区教育体育局	425,982.58
洛阳市国润企业服务有限公司	725,250.71
中移在线服务有限公司	68,472.29
洛阳市第一人民医院	239,895.50
国网河南省电力公司	1,168,333.57
合计	2,627,934.65

（十）应付职工薪酬

项目	年末余额
应付职工薪酬	120,749.67
合计	120,749.67

（十一）应交税费

项目明细	年末余额
未交增值税	64,960.93
应交所得税	17,207.97
城市维护建设税	4,547.27
教育费附加	1,948.83
应交印花税	4,749.68
地方教育附加	1,299.22

合计	94, 713. 90

（十二）其他应付款

项目	年末余额
其他应付款	20, 956, 478. 82
合计	20, 956, 478. 82

主要明细如下：

单位名称	年末余额
杨晓晓	5, 214, 343. 35
许锐锋	2, 759, 684. 52
李利粉	7, 052, 602. 62
泰和嵩县分公司	1, 727, 970. 00
伊滨分公司	2, 890, 900. 00
合计	19, 645, 500. 49

（十三）实收资本

单位名称	年末余额
许锐锋	19, 692, 000. 00
许俊丽	2, 188, 000. 00
合计	21, 880, 000. 00

（十四）资本公积

项目	年末余额
资本公积	1, 005, 380. 00
合计	1, 005, 380. 00

（十五）盈余公积

项目	年末余额
盈余公积	404, 386. 20
合计	404, 386. 20

（十六）未分配利润

项目	年末余额
未分配利润	3, 042, 003. 37
合计	3, 042, 003. 37

（十七）营业收入和营业成本

项目	本年发生额
营业收入	25,515,146.44
收入合计：	25,515,146.44
营业成本	21,268,232.08
成本合计：	21,268,232.08

（十八）税金及附加

项目	本年发生额
城市维护建设税	16,898.79
教育费附加	7,197.62
印花税	9,024.19
地方教育附加	4,798.40
合计	37,919.00

（十九）销售费用

项目	本年发生额
广告费	10,000.00
业务宣传费	143,178.69
合计	153,178.69

（二十）管理费用

项目	本年发生额
办公费	26,082.63
业务招待费	85,584.88
差旅费	12,601.94
交通费	21,046.38
固定资产折旧	160,901.31
汽车费用	13,815.08
工资	1,560,000.00
福利费	124,477.30
物业水电费	42,204.36
社保	593,448.64
保险费	51,889.77
投标费	16,862.42
车船税	140.00
会费	50,060.00
投标代理费	408,986.06
投标费用	6,413.51
律师费	31,479.02

维修费	34,431.75
教育培训费	41,405.98
设计费	57,900.00
资质费用	15,035.91
审计费	2,000.00
邮寄费	514.05
其它	4,000.00
燃油	75,923.52
职工教育费	781.13
平台服务费	30,023.87
合计	3,468,009.51

（二十一）财务费用

项目	本年发生额
利息费用	273,283.86
银行手续费	1,640.69
利息收入	-20,502.75
账户管理费	1,506.54
合计	255,928.34

（二十二）营业外支出

项目	本年发生额
公益性捐赠支出	10,000.00
其它	46.94
合计	10,046.94

（二十三）所得税费用

项目	本年发生额
所得税费用	80,457.97
合计	80,457.97

六、关联方披露

截止2025年12月31日，本公司存在关联方交易，其他应收款期末余额4,583,852.76元，其中许俊丽 270,000.00元，占其他应收款期末余额的5.89%，其他应付款期末余额20,956,478.82元，其中许锐锋 2,759,684.52元，占其他应付款期末余额的13.17%。

河南泰和建筑装饰设计工程有限公司

2025年12月31日

营业执照

（副 本）

(2-2)

统一社会信用代码
91410100551636320 6

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

名　　称　河南万丰会计师事务所有限公司

类　　型　有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人　王伟辉

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；代理记帐；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；工程造价咨询；资产评估。

注册资本　壹佰万圆整

成立日期　2010年03月16日

住　　所　河南省郑州市金水区农业路69号附1号院1号楼东单元9层18号

登记机关

2024 年 05 月 22 日

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所

执业证书

名　　称：河南万宇会计师事务所有限公司

首席合伙人：

主任会计师：王锋辉

经营场所：郑州市农业路69号附1号院1号楼东单元9层18号

组织形式：有限责任

执业证书编号：41010078

批准执业文号：豫财会〔2010〕13号

批准执业日期：2010年3月9日

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：河南省财政厅

2025 年 8 月 18 日

中华人民共和国财政部制

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

河南万丰会计师事务所有限公司

姓名 Full name 王锋辉

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1974-06-04

工作单位 Working unit 河南万丰会计师事务所有限公司

身份证号码 Identity card No. 410526[illegible]0053



注册编号：410000140024
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：2004 05 19 日
Date of Issuance /y /m /d

注册编号 410000140024





姓名 Full name
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1982-11-08
工作单位 Working unit 河南万丰会计师事务所有限公司
身份证号码 Identity card No. 410[illegible]



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.

再复印无效

410100780009

河南省注册会计师协会

2025 03 24

残疾人福利性单位声明函

本单位郑重声明，根据《财政部 民政部 中国残疾人联合会关于促进残疾人就业政府采购政策的通知》（财库〔2017〕 141 号）的规定，本单位为符合条件的残疾人福利性单位，且本单位参加__/__单位的__/__项目采购活动提供本单位的服务。

本单位对上述声明的真实性负责。如有虚假，将依法承担相应责任。

我公司非残疾人福利性单位

投标人：河南泰和建筑装饰设计工程有限公司（盖单位章）

法定代表人：李利粉（签字）

日期：2026 年 11 月 25 日

监狱企业证明文件

说明：投标人为监狱企业的，应当提供由省级以上监狱管理局、戒毒管理局(含新疆生产建设兵团)出具的属于监狱企业的证明文件。

我公司非监狱企业