

5. 注册于中华人民共和国境内，具有独立承担民事责任能力



营业执照

(副本) 1-3

统一社会信用代码
91411303068758519H

名称 人禾设计工程集团有限公司
 注册资本 捌仟万圆整
 成立日期 2012年11月29日
 类型 有限责任公司(自然人投资或控股)
 营业期限 长期
 法定代表人 李志涛
 住所 南阳市卧龙区张衡西路丽康家苑

登记机关
2022年07月25日

经营范围 许可项目：建设工程设计；建设工程施工；建设工程监理；建设工程勘察；建设工程质量检测；文物保护工程设计；建筑智能化系统设计；公路管理与养护（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：专业设计服务；规划设计管理；工业设计服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）；工程和技术研究和试验发展；文艺创作；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；环境保护监测；固体废物治理；文物文化遗址保护服务；旅游开发项目策划咨询；环保咨询服务；信息技术咨询服务；软件销售；软件开发；水环境污染防治服务；水利相关咨询服务；土壤污染防治服务；灌溉服务；土壤调查评估服务；林业产品销售；水土流失防治服务；灌溉服务；土壤调查评估服务；土地整治服务；花卉种植（除中国稀有和特有的珍贵优良品种）；与农业生产经营有关的技术、信息、设施建设运营等服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

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。

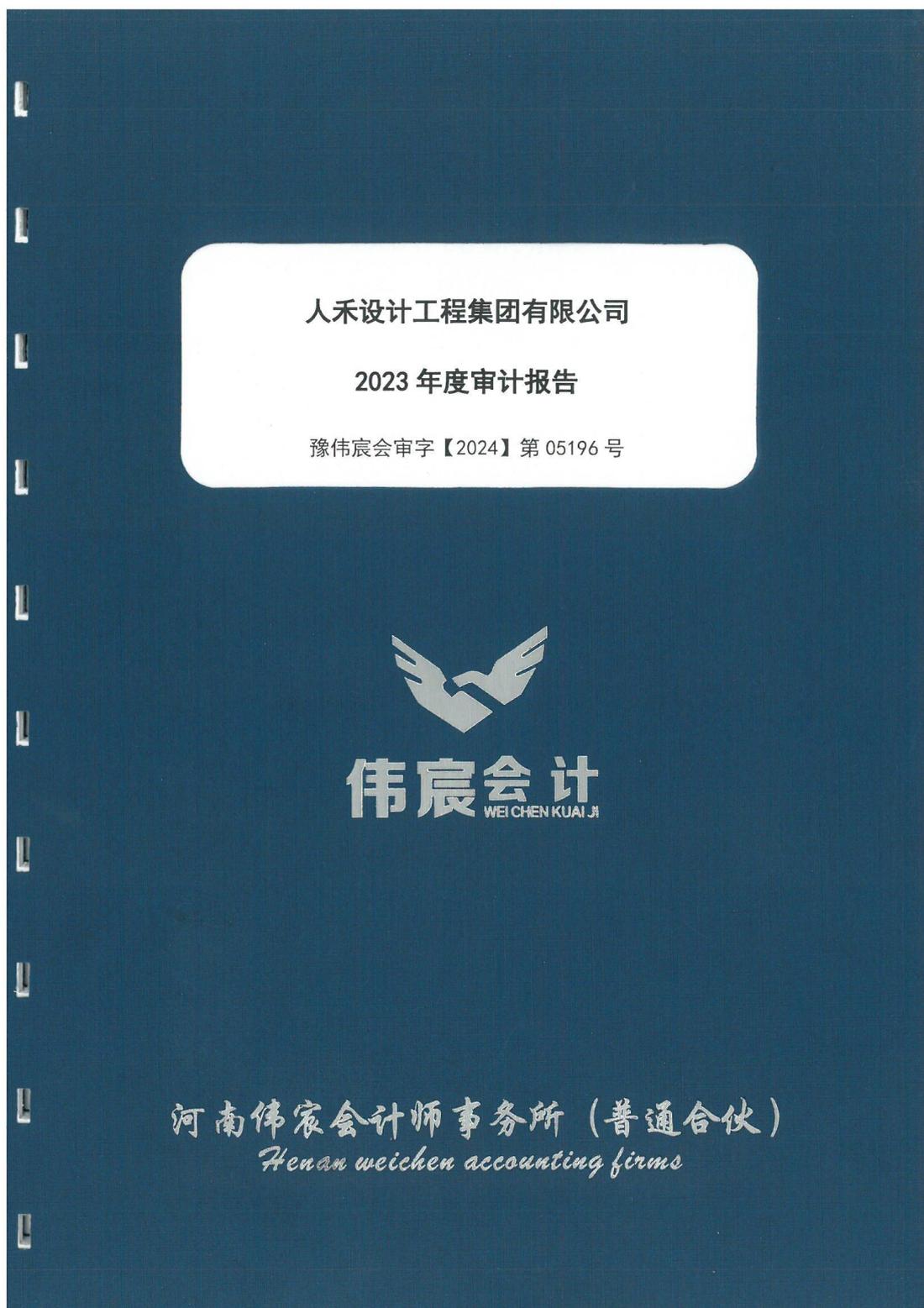




国家市场监督管理总局监制

6. 具有良好的商业信誉和健全的财务会计制度

(1) 审计报告



人禾设计工程集团有限公司

2023 年度审计报告

豫伟宸会审字【2024】第 05196 号



豫 24Q4U8HCWX

河南伟宸会计师事务所（普通合伙）
中国·郑州

人禾设计工程集团有限公司
审计报告
2023 年度

目 录

	页次
一、审计报告	1—2
二、财务报表	3—7
三、财务报表附注	8—31
四、财务情况说明书	32—33

审计单位：河南伟宸会计师事务所（普通合伙）

审计报告

豫伟宸会审字[2024]第 05196 号

人禾设计工程集团有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了后附的人禾设计工程集团有限公司（以下简称“贵公司”）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、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小企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、管理层和治理层对财务报表的责任

贵公司管理层负责按照小企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

四、注册会计师的责任

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

1

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行验证。
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。
报告编号：豫2404UBHCW



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，就可能对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

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

河南伟宸会计师事务所(普通合伙)

中国 郑州



中国注册会计师:

中国注册会计师:



二〇二四年五月二十七日



资产负债表

编制单位：天津设计工程集团有限公司 2023年12月31日 金额单位：人民币元

资产	期末余额	期初余额	2023年12月31日	负债及所有者权益（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	3,215,850.49	4,430,605.87		短期借款		9,000,000.00
应收账款		16,247,813.66		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
预付款项	24,949,653.29	4,926,057.15		衍生金融资产		
其他应收款	5,957,317.32	4,533,383.37		应付票据		
存货	5,425,830.78	4,558,308.91		应付账款	15,682,585.45	5,262,604.83
持有待售资产	8,417,141.08			预收款项	1,054,184.62	1,789,372.70
一年内到期的非流动资产				合同负债	-315,873.54	-1,099,363.35
其他流动资产				应付股利	2,688,607.56	2,640,258.95
其他流动资产合计	47,965,792.96	34,895,169.96		其他应付款		
可供出售金融资产				一年内到期的非流动负债		
持有至到期投资				其他流动负债		
长期股权投资				流动负债合计	28,109,494.09	17,592,873.13
投资性房地产	953,630.85	1,080,338.09		非流动负债：		
固定资产				长期借款		
在建工程				应付债券		
生产性生物资产				其中：优先股		
油气资产				永续债		
无形资产	26,442.00	11,698.14		长期应付款（长期）		
开发支出				预计负债		
商誉				递延所得税负债		
长期待摊费用				其他非流动负债		
递延所得税资产				非流动负债合计		
其他非流动资产				负债合计	28,109,494.09	17,592,873.13
非流动资产合计	880,072.65	1,092,034.23		所有者权益（或股东权益）：		
				实收资本（或股本）	2,000,000.00	2,000,000.00
				其中：优先股		
				永续债		
				资本公积		
				减：库存股		
				其他综合收益		
				专项储备		
				盈余公积		
				一般风险准备		
				未分配利润	18,836,371.72	16,395,330.06
				所有者权益（或股东权益）合计	20,836,371.72	18,395,330.06
资产总计	48,945,965.81	35,988,203.19		负债和所有者权益（或股东权益）总计	48,945,965.81	35,988,203.19



法定代表人：李涛

会计机构负责人：李涛

利润表

会企02表

编制单位: 大木设计工程集团有限公司	2023年度	金额单位: 人民币元
项 目	本期金额	上期金额
一、营业收入	81,787,683.87	66,854,839.11
减: 营业成本	64,245,808.40	48,825,274.08
税金及附加	133,157.61	140,084.10
销售费用		
管理费用	10,171,774.46	13,510,133.47
研发费用	4,344,012.70	3,536,067.01
财务费用	344,867.59	324,415.49
其中: 利息费用	323,989.16	312,594.48
利息收入	9,697.31	15,458.63
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)		
信用减值损失 (损失以“-”号填列)		
资产减值损失 (损失以“-”号填列)		
资产处置收益 (损失以“-”号填列)		
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)	2,548,063.11	518,864.96
加: 营业外收入	341,180.74	469,138.67
减: 营业外支出	69,847.99	100,108.00
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	2,819,395.86	887,895.63
减: 所得税费用	378,354.20	445,796.32
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)	2,441,041.66	442,099.31
(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、权益法下不能重分类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		
6、其他		
六、综合收益总额	2,441,041.66	442,099.31

法定代表人:



主管会计工作负责人:

张宗娜

会计机构负责人:

李梦



现金流量表

项 目	本期金额	上期金额
编制单位：人禾设计工程集团有限公司 2023年度 会企03表 金额单位：人民币元		
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	79,477,302.81	85,780,302.71
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	9,186,123.36	17,324,219.31
经营活动现金流入小计	88,663,426.17	103,104,522.02
购买商品、接受劳务支付的现金	62,797,530.84	72,701,039.04
支付给职工以及为职工支付的现金	12,867,545.05	12,828,986.41
支付的各项税费	2,499,657.48	1,824,769.40
支付其他与经营活动有关的现金	11,046,078.22	16,945,209.99
经营活动现金流出小计	89,210,811.59	104,300,004.84
经营活动产生的现金流量净额	-547,385.42	-1,195,482.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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支付的现金	343,380.80	344,205.94
投资支付的现金		
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	343,380.80	344,205.94
投资活动产生的现金流量净额	-343,380.80	-344,205.94
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	9,000,000.00	12,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	9,000,000.00	12,000,000.00
偿还债务支付的现金	9,000,000.00	7,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	323,989.16	312,594.48
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	9,323,989.16	7,312,594.48
筹资活动产生的现金流量净额	-323,989.16	4,687,405.52
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	-1,214,755.38	3,147,716.76
加：期初现金及现金等价物余额	4,430,605.87	1,282,889.11
六、期末现金及现金等价物余额	3,215,850.49	4,430,605.87

法定代表人：



主管会计工作负责人：张宗娜

会计机构负责人：李倩



所有者权益变动表

会计年度
金额单位：人民币元

2023年度

项 目	本期金额						所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	
		优先股	永续债				
一、上年年末余额	2,000,000.00	-	-	-	-	-	16,395,330.06
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	2,000,000.00	-	-	-	-	-	16,395,330.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							
（一）综合收益总额							16,395,330.06
（二）所有者投入和减少资本							2,441,041.66
1、所有者投入的普通股							
2、其他权益工具持有者投入资本							
3、股份支付计入所有者权益的金额							2,441,041.66
4、其他							
（三）利润分配							
1、提取盈余公积							
2、提取一般风险准备							
3、对所有者分配							
4、其他							
（四）所有者权益内部结转							
1、资本公积转增资本							
2、盈余公积转增资本							
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							
（五）专项储备							
1、本期提取							
2、本期使用							
（六）其他							
四、本年年末余额	2,000,000.00	-	-	-	-	-	18,836,371.72

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



李志

李静



所有者权益变动表

会计报表
金额单位：人民币元

2023年度

编制单位：天津华信工程集团有限公司

	上期金额						所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具 优先股 永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	
一、上年年末余额	2,000,000.00						15,953,230.75
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	2,000,000.00						15,953,230.75
三、本年年末余额							17,953,230.75
(一) 综合收益总额							442,099.31
(二) 所有者投入和减少资本							442,099.31
1、所有者投入的普通股							
2、其他权益工具持有者投入资本							
3、股份支付计入所有者权益的金额							
4、其他							
(三) 利润分配							
1、提取盈余公积							
2、提取一般风险准备							
3、对所有者分配							
4、其他							
(四) 所有者权益内部结转							
1、资本公积转增资本							
2、盈余公积转增资本							
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							
(五) 专项储备							
1、本期提取							
2、本期使用							
(六) 其他							
四、本年年末余额	2,000,000.00						16,395,330.06

法定代表人：

主管会计工作负责人：张采娟

会计机构负责人：李修



人禾设计工程集团有限公司

2023 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

企业名称: 人禾设计工程集团有限公司(以下简称公司)

统一社会信用代码: 91411303058758519H

类型: 有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人: 李志涛

注册资本: 8,000.00 万

成立日期: 2012 年 11 月 29 日

登记机关: 南阳市市场监督管理局卧龙分局

住所: 南阳市卧龙区张衡西路丽康家苑

经营范围: 许可项目: 建设工程设计; 建设工程施工; 建设工程监理; 建设工程勘察; 建设工程质量检测; 文物保护工程设计; 建筑智能化系统设计; 国土空间规划编制; 测绘服务; 建筑劳务分包; 电气安装服务; 公路管理与养护(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: 专业设计服务; 规划设计管理; 工业工程设计服务; 园林绿化工程施工; 工程造价咨询业务; 工程管理服务; 工程技术服务(规划管理、勘察、设计、监理除外); 工程和技术研究和试验发展; 文艺创作; 技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广; 环境保护监测; 固体废物治理; 文物文化遗址保护服务; 旅游开发项目策划咨询; 环保咨询服务; 信息技术咨询服务; 软件销售; 软件开发; 水污染防治服务; 水利相关咨询服务; 土壤污染治理与修复服务; 树木种植经营; 园艺产品种植; 林业产品销售; 水土流失防治服务; 灌溉服务; 土地调查评估服务; 土地整治服务; 花卉种植(除中国稀有和特有的珍贵优良品种); 与农业生产经营有关的技术、信息、设施建设运营等服务(除依法须经批准的项目外, 凭营业执照依法自主开展经营活动)。

二、财务报表的编制基础

1、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《小企业会计准则》（以下称“小企业会计准则”）的规定编制。

2、持续经营

公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

3、记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为基础，本财务报表均以历史成本为计量基础。

三、遵循小企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合小企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期本公司的财务状况及经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

1、会计期间

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

2、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、现金及现金等价物的确定标准

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

4、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。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。

(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。

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。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

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或回购；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。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

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，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，按照成本进行后续计量。

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

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益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。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(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。

(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。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余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。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

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

司不确认证据工具的公允价值变动额。

5、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本公司应收及预付款项符合下列条件之一的，减除可收回的金额后确认的无法收回的应收及预付款项，作为坏账损失：①债务人依法宣告破产、关闭、解散、被撤销，或者被依法注销、吊销营业执照，其清算财产不足清偿的；②债务人依法宣告破产、关闭、解散、被撤销，或者被依法注销、吊销营业执照，其清算财产不足清偿的；③债务人依法宣告破产、关闭、解散、被撤销，或者被依法注销、吊销营业执照，其清算财产不足清偿的；④债务人依法宣告破产、关闭、解散、被撤销，或者被依法注销、吊销营业执照，其清算财产不足清偿的；⑤因自然灾害、战争等不可抗力导致无法收回的；⑥国务院财政、税务主管部门规定的其他条件。

(2) 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。

6、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、委托加工材料、在产品、产成品（库存商品）、发出商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括购买价款、相关税费、运输费、装卸费、保险费以及在外购存货过程发生的其他直接费用，但不含按照税法规定可以抵扣的增值税进项税额。

存货发出时按移动加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价

准备。

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备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) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次摊销法摊销；包装物在领用时采用一次摊销法摊销。

7、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、4“金融工具”。

共同控制，是指本公司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，是指本公司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。

(1) 投资成本的确定

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本

为按照《金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在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。

(3) 处置长期股权投资

处置长期股权投资，处置价款扣除其成本、相关税费后的净额，应当计入投资收益。

小企业长期股权投资符合下列条件之一的，减除可收回的金额后确认的无法收回的长期股权投资，作为长期股权投资损失：

- 1) 被投资单位依法宣告破产、关闭、解散、被撤销，或者被依法注销、吊销营业执照的。
- 2) 被投资单位财务状况严重恶化，累计发生巨额亏损，已连续停止经营3年以上，且无重新恢复经营改组计划的。
- 3) 对被投资单位不具有控制权，投资期限届满或者投资期限已超过10年，且被投资单位因连续3年经营亏损导致资不抵债的。
- 4) 被投资单位财务状况严重恶化，累计发生巨额亏损，已完成清算或清算期超过3年以上的。
- 5) 国务院财政、税务主管部门规定的其他条件。

长期股权投资损失应当于实际发生时计入营业外支出，同时冲减长期股权投资账面余额。

8、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产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。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
办公设备	年限平均法	5	5.00	19.00
运输设备	年限平均法	4	5.00	23.75

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(4) 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够可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，

如发生改变则作为会计估计变更处理。

9、在建工程

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

10、借款费用

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

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

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

11、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部

作为固定资产处理。

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

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

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的,将发生的研发支出全部计入当期损益。

12、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

13、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中:

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在

职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

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

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

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

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

14、收入

(1) 销售商品收入的确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方;既没有保留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;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,确认商品销售收入实现。

销售商品收入金额,按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定,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。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。

(2) 提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度,依据已完工作的测量确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

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

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

(3) 让渡资产使用权收入的确认

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

①利息收入金额,按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 建造合同收入的确认

①建造合同的结果能够可靠估计

在资产负债表日,建造合同的结果能够可靠估计的,根据完工百分比法确认合同收入和费用。完工百分比法,是指根据合同完工进度确认收入与费用的方法。合同完工进度采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为:

A 合同总收入能够可靠地计量;

B 与合同相关的经济利益很可能流入本公司;

C 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量;

D 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计,确定依据为:

A 与合同相关的经济利益很可能流入本公司;

B 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

如果合同的预计总成本超过合同总收入的,对形成的合同预计损失,确认为资产减值损失,并计入当期损益。合同完工时,同时转销合同预计损失准备。

②建造合同的结果不能可靠估计

建造合同的结果不能可靠估计的,分别情况进行处理:

A 合同成本能够收回的,合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认,合同成本在其发生的当期确认为合同费用;

B 合同成本不可能收回的,在发生时立即确认为合同费用,不确认合同收入。

15、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产,不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和

与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件。

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

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

16、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基数分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

17、重大会计判断和估计

(1) 重要会计政策变更

本公司报告期无重要会计政策变更。

(2) 重要会计估计变更

本公司报告期无重要会计估计变更。

五、税项

主要税种及税率

税种	计税依据	税率或征收率
增值税	按应税销售收入计算销项税，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	9%、6%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

六、财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	29,422.53	19,358.28
银行存款	3,186,427.96	4,411,247.59
合计	3,215,850.49	4,430,605.87

2、应收账款

(1) 按项目列示

项目	期末余额	期初余额
应收账款	24,949,653.29	16,247,813.66
合计	24,949,653.29	16,247,813.66

(2) 期末主要债务人明细如下：

单位名称	期末余额
河南崛起建设工程有限公司濮阳分公司	9,142,410.00
鹤壁顺广商贸有限公司	1,913,400.00
北京东方利禾景观设计有限公司	1,676,000.00
中原环保发展有限公司	952,229.21
卫辉市新投建设发展有限公司	891,500.00

3、预付款项

(1) 按项目列示

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预付款项	5,957,317.32	4,926,057.15
合计	5,957,317.32	4,926,057.15

(2) 期末主要债务人明细如下:

单位名称	期末余额
河南省志方起重设备有限公司	350,000.00
河南勤和祥建筑材料有限公司	300,000.00
方城县迅立建筑设计有限责任公司	300,000.00
河南富卓方成门窗有限公司	300,000.00
金华市金铂塔苗木专业合作社	296,800.00

4、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,425,830.78	4,533,383.37
合计	5,425,830.78	4,533,383.37

(1) 应收利息

无。

(2) 应收股利

无。

(3) 其他应收款

① 其他应收款按项目列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,425,830.78	4,533,383.37
合计	5,425,830.78	4,533,383.37

② 期末主要债务人明细如下:

单位名称	期末余额
东台市培培苗圃	1,000,000.00
郑州天锦园艺有限公司	250,000.00
易定永	200,000.00
李宏	172,717.93

5、存货

项目	期末余额	期初余额
工程施工	8,417,141.08	4,558,308.91

项目	期末余额	期初余额
合计	8,417,141.08	4,558,308.91

6、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	953,630.85	1,080,338.09
固定资产清理		
合计	953,630.85	1,080,338.09

固定资产情况

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
账面原值	4,089,557.72	311,963.32		4,401,521.04
累计折旧	3,009,219.63	438,670.56		3,447,890.19
账面价值	1,080,338.09			953,630.85

7、无形资产

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
账面原值	79,570.38	31,417.48		110,987.86
累计摊销	67,874.24	16,671.62		84,545.86
账面价值	11,696.14			26,442.00

8、短期借款

项目	期末余额	期初余额
短期借款	9,000,000.00	9,000,000.00
合计	9,000,000.00	9,000,000.00

9、应付账款

(1) 按项目列示

项目	期末余额	期初余额
应付账款	15,674,320.25	5,262,604.83
合计	15,674,320.25	5,262,604.83

(2) 期末主要债权人明细如下:

单位名称	期末余额
郑州航海园林景观工程有限公司	6,893,703.29
裕华生态环境股份有限公司	2,448,601.00
河南泰泽人力资源服务有限公司	1,972,745.02
宝丰泰禾源土地开发有限公司	1,307,450.00

单位名称	期末余额
句容市农民伯伯苗圃有限公司	1,110,000.00

10、应付职工薪酬

项目	期末余额	期初余额
应付工资	1,054,194.62	1,789,372.70
合计	1,054,194.62	1,789,372.70

11、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	-394,972.90	-1,238,623.46
企业所得税	60,653.89	106,833.91
城市维护建设税	2,943.13	4,074.58
个人所得税	8,042.30	23,064.63
教育费附加	1,261.34	1,746.25
地方教育费附加	840.89	1,164.17
印花税	5,357.81	2,376.57
合计	-315,873.54	-1,099,363.35

12、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,688,607.56	2,640,258.95
合计	2,688,607.56	2,640,258.95

(1) 应付利息

无。

(2) 应付股利

无。

(3) 其他应付款

① 其他应付款按项目列示

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	2,688,607.56	2,640,258.95
合计	2,688,607.56	2,640,258.95

② 期末主要债权人明细如下：

单位名称	期末余额
------	------

单位名称	期末余额
刘秀洁	200,000.00
李志超	150,000.00
张美菊	106,286.86
北京人禾建筑规划设计有限公司	100,000.00
广东盈超国际人才有限公司	100,000.00

13、实收资本

投资者名称	期末余额	期初余额
实收资本	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	2,000,000.00	2,000,000.00

14、未分配利润

项目	期末余额	期初余额
未分配利润	18,836,371.72	16,395,330.06
合计	18,836,371.72	16,395,330.06

15、营业收入

项目	本期金额	上期金额
主营业务	81,787,683.87	66,854,839.11
合计	81,787,683.87	66,854,839.11

16、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务	64,245,808.40	48,825,274.08
合计	64,245,808.40	48,825,274.08

17、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
税金及附加	133,157.61	140,084.10
合计	133,157.61	140,084.10

18、管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	5,253,395.36	6,843,121.37
办公费	450,933.82	616,620.63
差旅费	679,118.47	693,857.35
业务招待费	1,840,399.35	1,738,142.32

项目	本期金额	上期金额
修理费	13,296.07	15,435.00
折旧及摊销	402,171.35	530,044.83
咨询费	832,864.11	681,339.20
会议费	125.00	
技术服务费	204,926.21	2,009,957.59
勘察费	57,623.76	
专利费	25,800.00	30,935.00
会费	15,300.00	11,000.00
租赁费	170,700.00	64,800.00
服务费	121,328.03	185,600.64
税费	3,300.00	3,000.00
测绘费	80,198.02	68,514.85
其他费用	20,294.91	14,101.89
劳动保护费		3,662.80
合计	10,171,774.46	13,510,133.47

19、研发费用

项目	本期金额	上期金额
研发费用	4,344,012.70	3,536,067.01
合计	4,344,012.70	3,536,067.01

注：2023年度研发投入额为4,344,012.70元，均为内部研发投入，按照《高新技术企业认定管理办法》和《高新技术企业认定管理工作指引》的规定，确认2023年度研发投入额为4,344,012.70元。

20、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	323,989.16	312,594.48
减：利息收入	9,697.31	15,458.63
银行手续费及其他	30,575.74	27,279.64
合计	344,867.59	324,415.49

21、营业外收入

项目	本期金额	上期金额
政府补助	91,000.00	115,000.00

项目	本期金额	上期金额
稳岗补贴	8,719.24	12,973.54
失业补贴	34,993.33	29,010.83
加计抵减	204,079.53	291,406.66
税收减免		17,969.81
其他	2,388.64	2,777.83
合计	341,180.74	469,138.67

22、营业外支出

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	996.00	
滞纳金	2,451.99	8.00
罚没支出	66,400.00	
其他		100.00
捐赠支出		100,000.00
合计	69,847.99	100,108.00

23、所得税费用

项目	本期金额	上期金额
所得税费用	378,354.20	445,796.32
合计	378,354.20	445,796.32

七、承诺及或有事项

截至2023年12月31日，本公司不存在需要披露的承诺及或有事项。

八、资产负债表日后事项

截至本报告签发日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

截至2023年12月31日，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

人禾设计工程集团有限公司
2023年12月31日



人禾设计工程集团有限公司

2023 年度财务情况说明书

一、企业基本情况

企业名称：人禾设计工程集团有限公司(以下简称公司)

统一社会信用代码：91411303058758519H

类型：有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人：李志涛

注册资本：8,000.00 万

成立日期：2012 年 11 月 29 日

登记机关：南阳市市场监督管理局卧龙分局

住所：南阳市卧龙区张衡西路丽康家苑

经营范围：许可项目：建设工程设计；建设工程施工；建设工程监理；建设工程勘察；建设工程质量检测；文物保护工程设计；建筑智能化系统设计；国土空间规划编制；测绘服务；建筑劳务分包；电气安装服务；公路管理与养护（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：专业设计服务；规划设计管理；工业工程设计服务；园林绿化工程施工；工程造价咨询业务；工程管理服务；工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）；工程和技术研究和试验发展；文艺创作；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；环境保护监测；固体废物治理；文物文化遗址保护服务；旅游开发项目策划咨询；环保咨询服务；信息技术咨询服务；软件销售；软件开发；水环境污染防治服务；水利相关咨询服务；土壤污染治理与修复服务；树木种植经营；园艺产品种植；林业产品销售；水土流失防治服务；灌溉服务；土地调查评估服务；土地整治服务；花卉种植（除中国稀有和特有的珍贵优良品种）；与农业生产经营有关的技术、信息、设施建设运营等服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

二、资产状况

2023 年 12 月 31 日公司账面资产总额为 48,945,865.81 元，其中：账面流动资产

为 47,965,792.96 元，非流动资产净值为 980,072.85 元。

三、负债状况

2023 年 12 月 31 日公司账面负债总额为 28,109,494.09 元，均为流动负债。

四、所有者权益

2023 年 12 月 31 日公司账面所有者权益 20,836,371.72 元，其中：账面实收资本为 2,000,000.00 元，账面未分配利润为 18,836,371.72 元。

五、本年度经营情况

(一) 收入与成本

本年度账面实现营业收入 81,787,683.87 元；本年度账面实现营业成本 64,245,808.40 元。

(二) 费用及税金

本年度账面发生税金及附加 133,157.61 元，销售费用 0.00 元，管理费用 10,171,774.46 元，研发费用 4,344,012.70 元，财务费用 344,867.59 元，所得税费用 378,354.20 元。

六、所有者权益变动

公司账面实收资本为 2,000,000.00 元，其中：本年度股东无新增投入资本金。

公司账面资本公积为 0.00 元，本期无变化。

公司账面盈余公积为 0.00 元，本期无变化。

公司账面未分配利润为 18,836,371.72 元，较年初增加 2,441,041.66 元，均为本年利润转入。

七、主要财务指标（根据公式计算，×100%，填写）

序号	财务指标名称	比率(%)
1	资产负债率	57.43
2	净资产增长率	13.27
3	销售增长率	22.34

八、所得税纳税申报表与账面差异情况说明

公司损益表与公司 2022 年所得税申报数不存在差异。

人禾设计工程集团有限公司

2023 年 12 月 31 日



营业执照

(副本)

(1-1)

统一社会信用代码
91410100574969611L



扫描二维码
“国家企业信用信息公示系统”
了解电子登记、
备案、许可、基
础信息。

名称 河南特晨会计师事务所(普通合伙)

类型 普通合伙企业

执行事务合伙人 葛建华



出资额 壹佰万圆整

成立日期 2007年11月01日

主要经营场所 河南省郑州市金水区经三路北32号4号楼17层1701号

经营范围 许可项目：注册会计师业务，代理记账（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：财务咨询；税务服务；企业管理咨询；工程造价咨询业务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

与原件一致

登记机关



年 月 日

2024

04

02

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

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书



名称：河南伟宸会计师事务所（普通合伙）
 首席合伙人：翟建华
 主任会计师：
 经营场所：河南省郑州市金水区经三路北32号4号楼17层1701号
 组织形式：普通合伙
 执业证书编号：41020001
 批准执业文号：豫财会协字（1999）121号
 批准执业日期：1999年11月25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》。

与原件一致



2023年12月14日



中华人民共和国财政部制



与原件一致

姓 名 刘宏义
Full name
性 别 男
Sex
出 生 日 期 1975-12-08
Date of birth
工 作 单 位 福建瑞智会计师事务所有限公司
Working unit
身 份 证 号 码 411082197512087298
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



证书编号: 410000480014
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 05 月 05 日
Date of Issuance



姓名: 刘宏义
身份证号: 410000480014
发证日期: 2023年2月
有效期至: 2024年2月

扫码查询该注师年检信息

年 月 日
年 月 日

(2) 财务会计制度

一、总原则

1、公司财务实行“计划”为特征的总经理负责制：属已经总经理审批的计划内的支付，由相关事业部总经理的书面授权，财务负责人监核即可办理；属计划外的，必须有公司总经理的书面授权。

2、严格执行《会计法》和相关的财务会计制度，接受财某某某、税务、审计等部门的检查、监督，保证会计资料合法、真实、及时、准确、完整。

二、财务工作岗位职责

(一)财务经理职责

1、对岗位设置、人员配备、核算组织程序等提出方案。同时负责选拔、培训和考核财会人员。

2、贯彻国家财税某某某策、法规，并结合公司具体情况建立规范的财务模式，指导建立健全相关财务核算制度同时负责对公司内部财务管理制度的执行情况进行检查和考核。

3、进行成本费用预测、计划、控制、核算、分析和考核，监督各部门降低消耗、节约费用、提高经济效益。

4、其他相关工作。

(二)财务主管职责

1、负责管理公司的日常财务工作。

2、负责对本部门内部的机构设置、人员配备、选调聘用、晋升辞退等提出方案和意见。

3、负责对本部门财务人员的管理、教育、培训和考核。

4、负责公司会计核算和财务管理制度的制定，推行会计电算化管理方式等。

5、严格执行国家财经法规和公司各项制度，加强财务管理。

6、参与公司各项资本经营活动的预测、计划、核算、分析决策和管理，做好对本部门工作的指导、监督、检查。

7、组织指导编制财务收支计划、财务预决算，并监督贯彻执行；协助财务经理对成本费用进行控制、分析及考核。

8、负责监管财务历史资料、文件、凭证、报表的整理、收集和立卷归档工

作，并按规定手续报请销毁。

9、参与价格及工资、奖金、福利某某某策的制定。

10、完成领导交办的其他工作。

(三)会计职责

1、按照国家会计制度的规定记账、复帐、报账，做到手续齐备、数字准确、账目清楚、处理及时；

2、发票开具和审核，各项业务款项发生、回收的监督，业务报表的整理、审核、汇总，业务合同执行情况的监督、保管及统计报表的填报；

3、会计业务的核算，财务制度的监督，会计档案的保存和管理工作；

4、完成部门主管或相关领导交办的其他工作。

(四)出纳职责

1、建立健全现金出纳各种账册，严格审核现金收付凭证。

2、严格执行现金管理制度，不得坐支现金，不得白条抵库。

3、对每天发生的银行和现金收支业务作到日清月结，及时核对，保证帐实相符。

三、现金管理制度

1、所有现金收支由公司出纳负责。

2、建立和健全《现金日记帐》簿，出纳应根据审批无误的收支凭单逐笔顺序登记现金流水收支帐目，并每天结出余额核对库存。作到日清月结，帐实相符。

3、库存现金超过 3000 元时必须存入银行。

4、出纳收取现金时，须立即开具一式四联的《支票回收登记表》，由缴款人在右下角签名后，交缴款人、业务部门、出纳、会计各留存一联。

5、任何现金支出必须按相关程序报批(详见支出审批制度)。因出差或其他原因必须预支现金的，须填写借款单，经总经理签字批准，方可支出现金。借款人要在出差回来或借款后三天内向出纳还款或报销(详见差旅费报销规定)。

6、收支单据办理完毕后出纳须在审核无误的收支凭单上签章，并在原始单据上加盖现金收、付讫章，防止重复报销。

四、支票管理

1、支票的购买、填写和保存由出纳负责。

2、建立和健全《银行存款日记帐》簿，出纳应根据审批无误的收支凭单，逐笔顺序登记银行流水收支帐目，并每天结出余额;每工作日结束后。

3、出纳收取支票时，须立即开具一式四联的《支票回收登记表》，由缴款人在右下角签名后，交缴款人、缴款部门、出纳、会计各留存一联。

4、支票的使用必须填写“支票领用单”，由经办人、部门经理、财务主管(经理)、总经理(计划外部分)签字后出纳方可开出。

5、所开出支票必须封填收款单位名称。

6、所开支票必须由收取支票方在支票头上签收或盖章。

五、印鉴的保管

1、银行印鉴必须分人保管。

2、财务专用章和总经理印鉴分别由财务经理和出纳负责保管。

六、现金、银行存款的盘查

1、出纳人员在每周完成出纳工作后，应将库存现金、银行存款的上存、收入、支出、结存情况，编制“出纳报告表”，并对由出纳保管的库存现金，由会计或总经理指定人员于每星期五下午及每月终了进行定期对帐盘查，其他时间进行抽查。

2、出纳应根据银行存款日记帐的帐面余额与开户银行转来的对帐单的余额进行核对，对未达帐项应由会计编制“银行存款余额调节表”进行检查核对。

3、其它依据相关会计制度及法规执行。

7. 具有履行合同所必需的设备和专业技术能力

征集人或代理机构名称：方城县规划中心

我公司承诺：具有履行合同所必需的设备和专业技术能力。

供应商（公章）：人禾设计工程集团有限公司

法定代表人（负责人）或授权代表（签字）：

日期： 2025 年 02 月 12 日

8. 有依法缴纳税收和社会保障资金的良好记录

2024年6月1日以来任意3个月依法缴纳税收

中华人民共和国 税收完税证明					
No. 341135241000077281		填发日期: 2024年 10月 22日 税务机关: 国家税务总局南阳市卧龙区税务局			
纳税人识别号	91411303058758519H	纳税人名称	人禾设计工程集团有限公司		
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
341136241000111252	地方教育附加	增值税地方教育附加	2024-09-01至 2024-09-30	2024-10-21	363.94
341136241000111252	教育费附加	增值税教育费附加	2024-09-01至 2024-09-30	2024-10-21	545.91
341136241000111252	城市维护建设税	市区	2024-09-01至 2024-09-30	2024-10-21	1,273.79
341136241000111252	增值税	建筑服务	2024-09-01至 2024-09-30	2024-10-21	36,394.08
金额合计 (大写) 人民币叁万捌仟伍佰柒拾柒元柒角贰分					¥38,577.72
国家税务总局南阳市卧龙区税务局 税务机关 (盖章)		填票人 电子税务局	备注: 一般申报 正税自行申报, 主管税务所(科、分局): 国家税务总局南阳市卧龙区税务局光武税务分局		
第2次打印 妥善保管					

数据联
交纳税人作完税证明

中华人民共和国 税收完税证明					
No. 341135241100033791		填发日期: 2024年 11月 13日 税务机关: 国家税务总局南阳市卧龙区税务局			
纳税人识别号	91411303058758519H	纳税人名称	人禾设计工程集团有限公司		
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
341136241100038277	地方教育附加	增值税地方教育附加	2024-10-01至 2024-10-31	2024-11-13	1,001.60
341136241100038277	教育费附加	增值税教育费附加	2024-10-01至 2024-10-31	2024-11-13	1,502.40
341136241100038277	城市维护建设税	市区	2024-10-01至 2024-10-31	2024-11-13	3,505.60
341136241100038277	增值税	建筑服务	2024-10-01至 2024-10-31	2024-11-13	100,159.98
金额合计 (大写) 人民币壹拾万零陆仟壹佰陆拾玖元伍角捌分					¥106,169.58
国家税务总局南阳市卧龙区税务局 税务机关 (盖章)		填票人 电子税务局	备注: 一般申报 正税自行申报, 主管税务所(科、分局): 国家税务总局南阳市卧龙区税务局光武税务分局		
妥善保管					

数据联
交纳税人作完税证明

中华人民共和国 税 收 完 税 证 明					
No. 341135241200043528					
填发日期: 2024年 12月 13日		税务机关: 国家税务总局南阳市卧龙区税务局			
纳税人识别号	91411303058758519H		纳税人名称	人禾设计工程集团有限公司	
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
341136241200046929	地方教育附加	增值税地方教育附加	2024-11-01至 2024-11-30	2024-12-13	895.07
341136241200046929	教育费附加	增值税教育费附加	2024-11-01至 2024-11-30	2024-12-13	1,342.61
341136241200046929	城市维护建设税	市区	2024-11-01至 2024-11-30	2024-12-13	3,132.76
341136241200046929	增值税	建筑服务	2024-11-01至 2024-11-30	2024-12-13	89,507.36
金额合计	(大写) 人民币玖万肆仟捌佰柒拾柒元捌角				¥94877.80
		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): 国家税务总局南阳市卧龙区税务局光武税务分局		
妥善保管					

2024年6月1日以来任意3个月依法缴纳社会保障资金

中华人民共和国 税 收 完 税 证 明					
No.441005240900055241					
填发日期: 2024年 9月 10日		税务机关: 税务局光武税务分局			
纳税人识别号	91411303058758519H		纳税人名称	人禾设计工程集团有限公司	
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
441136240900401581	基本医疗保险费	职工基本医疗保险 (单位缴纳)	2024-09-01至2024-09-30	2024-09-10	4,259.08
441136240900401581	基本医疗保险费	职工基本医疗保险 (个人缴纳)	2024-09-01至2024-09-30	2024-09-10	1,002.12
金额合计	(大写) 人民币伍仟贰佰陆拾壹元贰角				¥5,261.20
		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 家税务总局南阳市卧龙区税务局光武税务分局, 社保编码: 411303541730社保经办机构: 南阳市市本级医疗保障局		
妥善保管					



中华人民共和国
税收完税证明

No.441005240900555338

填发日期：2024年 9月 10日

国家税务总局南阳市卧龙区
税务机关：税务局光武税务分局

纳税人识别号	91411303058758519H		纳税人名称	人禾设计工程集团有限公司		
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	
441136240900401582	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2024-09-01至2024-09-30	2024-09-10	8,589.60	
441136240900401582	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2024-09-01至2024-09-30	2024-09-10	4,294.80	
441136240900401582	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2024-09-01至2024-09-30	2024-09-10	375.75	
441136240900401582	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2024-09-01至2024-09-30	2024-09-10	161.10	
441136240900401582	工伤保险费	工伤保险	2024-09-01至2024-09-30	2024-09-10	53.70	
金额合计	(大写) 人民币壹万叁仟肆佰柒拾肆元玖角伍分				¥13,474.95	
		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)：国家税务总局南阳市卧龙区税务局光武税务分局，社保编码：411303901164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.441005241000460612

填发日期：2024年 10月 21日

国家税务总局南阳市卧龙区
税务机关：税务局光武税务分局

纳税人识别号	91411303058758519H		纳税人名称	人禾设计工程集团有限公司		
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	
441136241000103379	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	2024-09-01至2024-09-30	2024-10-21	6.01	
441136241000103379	失业保险费	失业保险(单位缴纳)滞纳金	2024-09-01至2024-09-30	2024-10-21	0.26	
441136241000103379	失业保险费	失业保险(个人缴纳)滞纳金	2024-09-01至2024-09-30	2024-10-21	0.11	
441136241000103379	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	2024-08-01至2024-08-31	2024-10-21	14.60	
441136241000103379	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	2024-08-01至2024-08-31	2024-10-21	7.30	
金额合计	(大写) 人民币贰拾捌元贰角捌分				¥28.28	
		填票人 电子税务局		备注：一般申报 滞纳金自行申报，主管税务所(科、分局)：国家税务总局南阳市卧龙区税务局光武税务分局，社保编码：411303901164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.441005241000460613

填发日期：2024年 10月 21日

国家税务总局南阳市卧龙区
税务机关：税务局光武税务分局

纳税人识别号	91411303058758519H		纳税人名称	人禾设计工程集团有限公司		
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	
441136241000103379	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	2024-09-01至2024-09-30	2024-10-21	3.01	
金额合计	(大写) 人民币叁元零壹分				¥3.01	
		填票人 电子税务局		备注：一般申报 滞纳金自行申报，主管税务所(科、分局)：国家税务总局南阳市卧龙区税务局光武税务分局，社保编码：411303901164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.441005241000460611

填发日期：2024年 10月 21日

国家税务总局南阳市卧龙区
税务机关：税务局光武税务分局

纳税人识别号	91411303058758519H		纳税人名称	人禾设计工程集团有限公司		
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	
441136241000103379	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2024-10-01至2024-10-31	2024-10-21	6,871.68	
441136241000103379	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2024-10-01至2024-10-31	2024-10-21	128.88	
441136241000103379	工伤保险费	工伤保险	2024-10-01至2024-10-31	2024-10-21	68.76	
441136241000103379	失业保险费	失业保险(单位缴纳)滞纳金	2024-08-01至2024-08-31	2024-10-21	0.64	
441136241000103379	失业保险费	失业保险(个人缴纳)滞纳金	2024-08-01至2024-08-31	2024-10-21	0.27	
金额合计	(大写) 人民币柒仟零柒拾元零贰角叁分				¥7,070.23	
		填票人 电子税务局		备注：自行申报，主管税务所(科、分局)：国家税务总局南阳市卧龙区税务局光武税务分局，社保编码：411303901164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.441005241000460610

国家税务总局南阳市卧龙区

税务机关：税务局光武税务分局

填发日期： 2024年 10月 21日

纳税人识别号		91411303058758519H		纳税人名称		人禾设计工程集团有限公司	
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		
441136241000103379	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2024-10-01至2024-10-31	2024-10-21	3,435.84		
441136241000103379	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2024-10-01至2024-10-31	2024-10-21	300.60		
441136241000103379	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2024-09-01至2024-09-30	2024-10-21	286.32		
441136241000103379	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2024-09-01至2024-09-30	2024-10-21	25.05		
441136241000103379	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2024-09-01至2024-09-30	2024-10-21	10.74		
金额合计 (大写) 人民币肆仟零伍拾捌元伍角伍分					¥4,058.55		
		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)：国家税务总局南阳市卧龙区税务局光武税务分局，社保编码：411303901164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.441005241100002190

国家税务总局南阳市卧龙区

税务机关：税务局光武税务分局

填发日期： 2024年 11月 6日

纳税人识别号		91411303058758519H		纳税人名称		人禾设计工程集团有限公司	
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		
441136241100100718	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2024-11-01至2024-11-30	2024-11-06	5,726.40		
441136241100100718	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2024-11-01至2024-11-30	2024-11-06	2,863.20		
441136241100100718	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2024-11-01至2024-11-30	2024-11-06	250.50		
441136241100100718	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2024-11-01至2024-11-30	2024-11-06	107.40		
441136241100100718	工伤保险费	工伤保险	2024-11-01至2024-11-30	2024-11-06	57.30		
金额合计 (大写) 人民币玖仟零肆元捌角					¥9,004.80		
		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)：国家税务总局南阳市卧龙区税务局光武税务分局，社保编码：411303901164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.441005241100002191

国家税务总局南阳市卧龙区

税务机关：税务局光武税务分局

填发日期：2024年 11月 6日

纳税人识别号	91411303058758519H			纳税人名称	人禾设计工程集团有限公司	
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	
441136241100100719	基本医疗保险费	职工基本医疗保险 (单位缴纳)	2024-11-01至2024-11-30	2024-11-06	3,042.20	
441136241100100719	基本医疗保险费	职工基本医疗保险 (个人缴纳)	2024-11-01至2024-11-30	2024-11-06	715.80	
441136241000103380	基本医疗保险费	职工基本医疗保险 (单位缴纳)	2024-10-01至2024-10-31	2024-10-21	3,042.20	
441136241000103380	基本医疗保险费	职工基本医疗保险 (个人缴纳)	2024-10-01至2024-10-31	2024-10-21	715.80	
金额合计	(大写) 人民币柒仟伍佰壹拾陆元整				¥7,516.00	
		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)：国家税务总局南阳市卧龙区税务局光武税务分局，社保编码：411303541730社保经办机构：南阳市市本级医疗保障局			

收
据
联
文
纳
税
人
作
完
税
证
明

妥善保管

9. 供应商出具参加政府采购活动前三年内,在经营活动中没有重大违法记录的书面声明（加盖单位公章）

征集人或代理机构名称：方城县规划中心

我公司承诺：参加政府采购活动前三年内,在经营活动中没有重大违法记录。

供应商（公章）：人禾设计工程集团有限公司

法定代表人（负责人）或授权代表（签字）：

日期： 2025 年 02 月 12 日

10. 投标人诚信承诺书

诚信承诺书

为维护市场公平竞争,营造诚实守信的公共资源交易环境,本公司郑重承诺:

1、本次投标在电子投标文件中的所有信息均真实有效,提交的材料无任何伪造、修改或虚假成份,材料所述内容均为本公司真实拥有。若违反本承诺,一经查实,本公司愿意接受公开通报,自愿退出所有正在进行的交易项目,按照《中华人民共和国政府采购法》第七十七条和《中华人民共和国政府采购法实施条例》等相关法律规定,主动接受处罚,并承担相应法律责任;

2、本公司在参加本项目过程中严格遵守各项诚信廉洁规定,如有违反,自愿按规定接受处罚。

承诺人法定名称(盖章):人禾设计工程集团有限公司

承诺人法定地址:南阳市卧龙区张衡西路丽康家苑

授权代表(签字或盖章): 

电话:037161280662

日期:2025年02月12日

11. 供应商出具信用记录查询结果网页截图

2025/2/10

全国法院失信被执行人名单信息公布与查询



中国执行信息公开网

(<http://zxgk.court.gov.cn/>)



失信被执行人(自然人)公布

姓名/名称	证件号码
张刚	5102251976****4930
王桂来	1326231959****4058
胡超	1302811989****0219
郭茜茜	4104821995****3836

失信被执行人(法人或其他组织)公布

姓名/名称	证件号码
北京大家网教育科技有限公司	78618779-3
重庆市厦坤建设(集团)有限公司	9150011820****8966
北京凯轩建筑工程有限公司	08962733-5
安徽江淮电缆集团有限公司	15371204-1
深圳海斯迪能源科技股份有限公司	67185041-X

查询条件

被执行人姓名/名称:

人禾设计工程集团有限公司

身份证号码/组织机构代码:

91411303058758519H

省份:

-----全部-----

验证码:

guqu



验证码正确!

查询

查询结果

在全国范围内没有找到 91411303058758519H 人禾设计工程集团有限公司相关的结果。

<https://zxgk.court.gov.cn/shixin/>

1/2

全国法院失信被执行人名单信息公布与查询平台首页

声明

为推进社会信用体系建设，对失信被执行人进行信用惩戒，促使其自动履行生效法律文书确定的义务，根据《中华人民共和国民事诉讼法》相关规定，最高人民法院制定了《关于公布失信被执行人名单信息的若干规定》，自今日起向社会开通“全国法院失信被执行人名单信息公布与查询”平台，社会各界通过该平台查询全国法院（不包括军事法院）失信被执行人名单信息。现就有关事项作出如下声明：

一、被执行人未履行生效法律文书确定的义务，并具有《最高人民法院关于公布失信被执行人名单信息的若干规定》第一条规定的情形之一的，执行法院将根据申请执行人的申请或依职权决定将该被执行人纳入失信被执行人名单，并通过本网站予以公布。

二、各级人民法院将向政府相关部门、金融监管机构、金融机构、承担行政职能的事业单位及行业协会等通报失信被执行人名单信息，供相关单位依照法律、法规和有关规定，在政府采购、招标投标、行政审批、政府扶持、融资信贷、市场准入、资质认定等方面，对失信被执行人予以信用惩戒；将向征信机构通报失信被执行人名单信息，并由征信机构在其征信系统中记录。

国家机关工作人员、人大代表、政协委员等被纳入失信被执行人名单的，失信情况将通报其所在单位和相关部门；国家机关、事业单位、国有企业等被纳入失信被执行人名单的，失信情况将通报其上级单位、主管部门或者履行出资人职责的机构。

三、纳入失信被执行人名单的被执行人，执行法院将依照《最高人民法院关于限制被执行人高消费及有关消费的若干规定》第一条的规定，对被执行人采取限制消费措施。

被执行人为自然人的，被采取限制消费措施后，不得有以下高消费及非生活和工作必需的消费行为：（一）乘坐交通工具时，选择飞机、列车软卧、轮船二等以上舱位；（二）在星级以上宾馆、酒店、夜总会、高尔夫球场等场所进行高消费；（三）购买不动产或者新建、扩建、高档装修房屋；（四）租赁高档写字楼、宾馆、公寓等场所办公；（五）购买非经营必需车辆；（六）旅游、度假；（七）子女就读高收费私立学校；（八）支付高额保费购买保险理财产品；（九）乘坐G字头动车组列车全部座位、其他动车组列车一等以上座位等其他非生活和工作必需的消费行为。被执行人为单位的，被采取限制消费措施后，被执行人及其法定代表人、主要负责人、影响债务履行的直接责任人员、实际控制人不得实施前述行为。因私消费以个人财产实施前述行为的，可以向执行法院提出申请。

四、被纳入失信被执行人名单的公民、法人或其他组织认为有《最高人民法院关于失信被执行人名单信息的若干规定》第十一条规定情形之一的，可以向执行法院申请纠正。

五、本网站提供的信息仅供查询人参考。如有争议，以执行法院有关法律文书为准。因使用本网站信息而造成不良后果的，人民法院不承担任何责任。

六、查询人必须依法使用查询信息，不得用于非法目的和不正当用途。非法使用本网站信息给他人造成损害的，由使用者自行承担相应责任。

七、本网站信息查询免费，严禁任何单位和个人利用本网站信息牟取非法利益。

八、本网站属于政府网站，未经许可，任何商业性网站不得建立与本网站及其内容的链接，不得建立本网站的镜像（包括全部和局部镜像），不得拷贝、复制或传播本网站信息。

九、如对该查询内容有异议，请与执行法院联系。

最高人民法院

2013年10月8日

地址：北京市东城区东交民巷27号 邮编：100745

总机：010-67550114

中华人民共和国最高人民法院 版权所有

京ICP备05023036号

欢迎来到信用中国



信用信息

统一社会信用代码

站内文章

请输入主体名称或者统一社会信用代码

- 首页
- 信用动态
- 政策法规
- 信息公示
- 信用服务
- 信用研究
- 信用承诺
- 信易+
- 联合奖惩
- 个人信用
- 行业信用
- 城市信用

您所在的位置: 首页 > 信用服务 > 重大税收违法失信主体

重大税收违法失信主体

人禾设计工程集团有限公司

查询

查询结果



很抱歉，没有找到您搜索的数据



©版权所有: 信用中国 | 网站声明 | 关于我们 | 网站地图

主办单位: 国家公共信用和地理空间信息中心 指导单位: 国家发展和改革委员会 中国人民银行 技术支持: 国家信息中心 中经网

网站标识码: bm04000009 京ICP备05052393号-5 京公网安备 11010202007696号

欢迎来到信用中国



信用信息

统一社会信用代码

站内文章

请输入主体名称或者统一社会信用代码

- 首页
- 信用动态
- 政策法规
- 信息公示
- 信用服务
- 信用研究
- 信用承诺
- 信易+
- 联合奖惩
- 个人信用
- 行业信用
- 城市信用

您所在的位置: 首页 > 信用服务 > 政府采购严重违法失信行为记录名单

政府采购严重违法失信行为记录名单

人禾设计工程集团有限公司

查询

查询结果



很抱歉，没有找到您搜索的数据



©版权所有: 信用中国 | 网站声明 | 关于我们 | 网站地图

主办单位: 国家公共信用和地理空间信息中心 指导单位: 国家发展和改革委员会 中国人民银行 技术支持: 国家信息中心 中经网

网站标识码: bm04000009 京ICP备05052393号-5 京公网安备 11010202007696号

 **政府采购严重违法失信行为信息记录**
HTTP://WWW.CCQP.GOV.CN/

企业名称:

执法单位: 处罚日期: 至 查询前, 请至少输入一个查询条件 查找 重置

序号	企业名称	统一社会信用代码 (或组织机构代码)	企业地址	严重违法失信行为 的具体情形	处罚结果	处罚依据	处罚日期	公布日期	执法单位
没有该企业的相关记录 <small>本次查询的企业: 人禾设计工程集团有限公司 本次查询的时间: 2025年02月10日 09时23分</small>									

提示: 本平台信息依据《关于报送政府采购严重违法失信行为信息记录的通知》(财办库[2014]526号)发布。如有疑问请联系具体执法单位。

12. 其他资格证明

按照南阳市财政局《关于在政府采购活动中施行供应商资格信用承诺制的通知》宛财购〔2023〕4号的要求，对于市本级政府采购项目，全部实施供应商资格信用承诺，供应商在投标时，按照规定提供“南阳市政府采购供应商信用承诺函”（详见附件）的，无需再提交上述5-9项证明材料”。供应商在入围后，应将上述由信用承诺书替代的证明材料提交征集人或采购代理机构，证明材料将随公告一并公示。

方城县政府采购供应商信用承诺函

致（征集人或采购代理机构）：方城县规划中心

单位名称：人禾设计工程集团有限公司

统一社会信用代码：91411303058758519H

法定代表人：李志涛

联系地址和电话：南阳市卧龙区张衡西路丽康家苑和 037161280662

我单位自愿参加本次政府采购活动，严格遵守《中华人民共和国政府采购法》及相关法律法规，坚守公开、公平、公正和诚实信用的原则，依法诚信经营，无条件遵守本次政府采购活动的各项规定。并且郑重承诺，本单位符合《中华人民共和国政府采购法》第二十二条规定的条件：

- （一）具有独立承担民事责任的能力；
- （二）具有良好的商业信誉和健全的财务会计制度；
- （三）具有履行合同所必需的设备和专业技术能力；
- （四）有依法缴纳税收和社会保障资金的良好记录；
- （五）参加政府采购活动前三年内，在经营活动中没有重大违法记录；
- （六）法律、行政法规规定的其他条件。

我单位保证上述承诺事项的真实性，如有弄虚作假或其他违法违规行为，愿意承担一切法律责任，并承担因此所造成的一切损失。

供应商（企业电子章）：人禾设计工程集团有限公司

法定代表人或授权代表（签字或电子印章）：

日期：2025年02月12日

注：

1、供应商须在投标文件中按此模板提供承诺函，未提供视为未实质性投标文件要求，按无效投标处理。

2、供应商的法定代表人或者授权代表的签字或盖章应真实、有效，如由授权代表签字或盖章的，应提供“法定代表人授权书”。