

四、资格审查资料



1、满足《中华人民共和国政府采购法》第二十二条规定的承诺书

致：汝州市教育体育局（采购人）

一、我单位（本人）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，依法诚信经营，无条件遵守本次政府采购活动的各项规定。我单位（本人）郑重承诺，我单位（本人）符合《中华人民共和国政府采购法》第二十二条规定和采购文件、本承诺书的条件：

- （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）未被列入经营异常名录或者严重违法失信名单、失信被执行人、重大税收违法案件当事人名单、政府采购严重违法失信行为记录名单；
- （七）未被相关监管部门作出行政处罚且尚在处罚有效期内；
- （八）未曾作出虚假采购承诺；
- （九）符合法律、行政法规规定的其他条件。

响应人：河南东磐建设有限公司（电子签章）

法定代表人或委托代理人：耿亚辉（签字或盖章）

日期：2025年08月21日

耿亚辉

2、营业执照、资质证书、安全生产许可证、开户



全程电子化

统一社会信用代码
91410300MA9GXLUB6E

营业执照
(副本) (1-1)

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

河南东磐建设有限公司
4103150092511

壹亿圆

注册资本

成立日期
2021年05月31日

住所
中国(河南)自由贸易试验区洛阳
片区(高新) 河洛路与春城路交叉
口建业华阳峰渡1号楼1603室

法定代表人
耿亚辉

经营范围
许可项目: 建设工程施工, 建筑劳务分包, 住宅室内装饰装修, 建设工程监理, 建设工程设计, 城市建筑垃圾处置(清运), 建筑物拆除作业(爆破作业除外), 地质灾害治理工程施工(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, 工程造价咨询业务, 市政设施管理, 土石方工程施工, 园林绿化工程施工, 防水防腐保温服务, 工程管理服务, 建筑劳务分包, 风力发电技术服务; 建筑工程机械与设备租赁, 集装箱制造, 建筑物清洁服务, 建筑装饰材料销售, 建筑用钢筋产品销售, 轻质建筑材料销售, 建筑工程用机械销售, 建筑陶瓷制品销售, 建筑用钢筋产品销售, 建筑防水卷材产品销售, 五金产品零售, 保温材料销售, 建筑砌块销售, 集装箱销售(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
2022年11月03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

耿亚辉



建筑业企业资质证书

(副本)

企业名称:

河南东磐建设有限公司

详细地址:

中国(河南)自由贸易试验区洛阳片区(高新)河洛路与春城路交叉口建业华阳峰渡1号楼1603室

统一社会信用代码(或营业执照注册号):

91410506MA9GXLUB6E

法定代表人:耿亚辉

注册资本:

10000万元人民币

经济性质:

有限责任公司(自然人投资或控股)

证书编号:

D241350662

有效期:

至2026年07月23日

资质类别及等级:

消防设施工程专业承包壹级
建筑装修装饰工程专业承包壹级
电子与智能化工程专业承包贰级
建筑机电安装工程专业承包贰级
环保工程专业承包贰级
建筑工程施工总承包叁级
电力工程施工总承包叁级
市政公用工程施工总承包叁级
机电工程施工总承包叁级
地基基础工程专业承包叁级
城市及道路照明工程专业承包叁级
施工劳务不分等级
特种工程(结构补强)专业承包不分等级



发证机关:

2024年04月19日



中华人民共和国住房和城乡建设部制

耿亚辉



中华人民共和国住房和城乡建设部 监制



统一社会信用代码：91410300MA9GXLUB6E

安全生产许可证



编号：（豫）JZ安许证字[2022]001660

企业名称：河南东磐建设有限公司
法定代表人：耿亚辉
单位地址：中国（河南）自由贸易试验区洛阳片区（高新）河洛路与春城路交叉口建正华阳峰渡1号楼1603室
经济类型：有限责任公司（自然人投资或控股）
许可范围：建筑施工
有效期：2025 年 03 月 05 日 至 2028 年 03 月 05 日



发证机关：河南省住房和城乡建设厅
发证日期：2025 年 03 月 05 日

耿亚辉



基本存款账户信息

账户名称:

河南东磐建设有限公司

账户号码:

261176800935

开户银行:

中国银行股份有限公司洛阳牡丹广场支行

法定代表人:
(单位负责人)

耿亚辉

基本存款账户编号:

J4930020790603

2022 年 04 月 20 日

耿亚辉

3、项目经理



3.1 项目经理证件



耿亚辉



中华人民共和国二级建造师注册证书

姓 名：侯建华

性 别：男

出生日期：1996-10-26

注册编号：豫241212288033

聘用企业：河南东磐建设有限公司

注册专业：建筑工程 （2025年06月20日 至 2028年06月19日）



个人签名：侯建华
签名日期：2025.6.25



住房和城乡建设厅

签发日期：2025年08月01日

耿亚辉



建筑施工企业项目负责人
安全生产考核合格证书

编号：豫建安字（2023）3341630

姓 名：侯建华
性 别：男
出 生 年 月：1996年10月26日
企 业 名 称：河南东磐建设有限公司
职 务：项目负责人（项目经理）
初次领证日期：2022年08月08日
有 效 期：2025年06月30日 至 2028年06月29日



发证机关：河南省住房和城乡建设厅
发证日期：2025年06月30日



中华人民共和国住房和城乡建设部 监制

耿亚辉



编号： _____

劳动合同书



甲 方： 河南东磐建设有限公司 法定代表人： 耿亚辉

注册地址： 中国(河南)自由贸易试验区洛阳片区(高新)河洛路与春城路交叉口建业华阳峰渡1号楼1603室

乙 方： 侯建华 性别： 男 身份证号码： 410221199610265912

家庭住址： 河南省开封市 邮编： /

根据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国合同法》
及有关规定，在平等自愿、协商一致的基础上，订立本劳动合同。

本合同一式两份，甲乙双方各执一份。

耿亚辉



第一条 劳动合同期限

本合同为 固定 期限劳动合同。

本合同 2025 年 3 月 01 日生效，其中试用期至 年 月 日。本合同于 2030 年 3 月 31 日终止。

第二条 工作内容

乙方同意根据甲方工作要求 甲方安排相应 岗位(工种)工作。

乙方工作应达到胜任 工作，完成公司下达的各项目标 标准。

第三条 工作时间和休息、休假

甲方安排乙方执行 工作制度。

执行标准工作日的，乙方每日工作8小时，每周40小时。

执行综合计算工时制的，乙方平均每日工作不超过8小时，平均每周工作不超过40小时。

执行不定时工时制的，在保证完成甲方任务情况下，乙方自行安排工作和休息时间。

甲方应按照国家规定安排乙方带薪年休假和在国家法定节假日休假。

第四条 劳动报酬

甲方每月10日前以货币形式支付乙方工资。

甲方对乙方实行 基本工资加奖金 工作制度。

乙方标准工资为每月 3500 元，其中基本工资每月 3000 元

乙方在试用期间的工资每月 / 元。

甲乙双方对工资的其它约定： /

非乙方原因造成乙方停工待工的，甲方按每月 / 元支付生活费或按 当地政府相关规定 执行。

第五条 保险福利



双方必须依照国家地方有关社会保险的规定，按时足额缴纳社会保险费(养老、失业、医疗、工伤、生育等保险)。

乙方因工伤或患职业病，患病或非因工负伤和在职期间因工、非因工死亡的待遇按国家和地方有关规定执行。

女职工在孕期、产期、哺乳期的待遇按国家和地方有关规定执行。

第六条 规章制度

甲方应依法制定完善内部规章制度，包括工资、奖惩、安全生产、劳动纪律、职业培训、竞业限制等，对职工有计划地进行职业培训。

乙方应遵守劳动纪律和各项规章制度，如有违反甲方有权根据规章制度进行处理，直至解除本合同。

第七条 劳动保护和劳动条件

甲方必须为乙方提供符合国家规定的劳动安全卫生条件和必要劳动保护用品。

甲方必须按国家有关规定对从事有职业危害的乙方定期进行健康检查。

甲方必须根据国家有关规定对女职工和未成年工实行特殊保护。

乙方在生产(工作)过程中，必须严格遵守安全操作规程，对甲方管理人员违章指挥、强令冒险作业有权拒绝执行。

甲方安排乙方从事特种作业的，必须按国家规定对乙方进行专门培训并取得特种作业资格或者乙方已经经过专门培训取得特种作业资格。

第八条 劳动合同的变更

耿亚辉



甲方根据工作需要变更本合同约定内容的，需与乙方协商一致并填写《劳动合同变更书》。

《劳动合同变更书》由甲乙双方各执一份。

第九条 劳动合同的解除、终止及经济补偿

本劳动合同的解除、终止及经济补偿依照《中华人民共和国劳动合同法》第四章的规定执行。

第十条 赔偿责任

甲乙双方同意按照《中华人民共和国劳动法》第七章的规定承担赔偿责任。

第十一条 双方约定的其它事项

第十二条 劳动争议处理

甲乙双方因履行本合同发生争议，当事人可以依照相关法律规定进行调解或申请劳动仲裁。

第十三条 本合同未尽事宜或约定条款与今后国家和省、市政府有关规定相悖的，按有关规定执行。

甲方（盖章）



乙方（签字）

法定代表人或委托代理人（盖章）



签订时间：2015年12月28日

河南省劳动和社会保障厅劳动争议仲裁处监制

耿亚辉

表单验证号码d455a0b86efe4bcd8da2106b4cb9698



河南省城镇职工企业养老保险在职职工信息查询单

单位编号 410340456886 业务年度: 202508 单位: 元

单位名称		河南东磐建设有限公司																							
姓名	侯建华	个人编号	41022161048669		证件号码	410221199610265912																			
性别	男	民族	汉族		出生日期	1996-10-26																			
参加工作时间	2022-07-01	参保缴费时间	2022-07-01		建立个人账户时间	2022-07																			
内部编号		参保缴费			截止计息年月	2024-12																			
个人账户信息																									
缴费时间段	单位缴费		个人缴费		账户本息	账户累计月数	重复账户月数																		
	本金	利息	本金	利息																					
202207-202412	0.00	0.00	8497.28	349.20	8846.48	30	0																		
202501-至今	0.00	0.00	2417.92	0.00	2417.92	8	0																		
合计	0.00	0.00	10915.20	349.20	11264.40	38	0																		
欠费信息																									
欠费月数	0	重复欠费月数	0	单位欠费金额	0.00	个人欠费本金	0.00	欠费本金合计	0.00																
历年缴费基数																									
1992年	1993年	1994年	1995年	1996年	1997年	1998年	1999年	2000年	2001年																
2002年	2003年	2004年	2005年	2006年	2007年	2008年	2009年	2010年	2011年																
2012年	2013年	2014年	2015年	2016年	2017年	2018年	2019年	2020年	2021年																
2022年	2023年	2024年																							
3409	3579	3580																							
个人历年各月缴费情况																									
年度	1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	年度	1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月
1992													1993												
1994													1995												
1996													1997												
1998													1999												
2000													2001												
2002													2003												
2004													2005												
2006													2007												
2008													2009												
2010													2011												
2012													2013												
2014													2015												
2016													2017												
2018													2019												
2020													2021												
2022								▲	●	●	●	●	2023	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	
2024	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	2025	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	

说明: “△”表示欠费、“▲”表示补缴、“●”表示当月缴费、“□”表示调入前外地转入。
人员基本信息为当前人员参保情况,个人账户信息、欠费信息、个人历年缴费基数、个人历年各月缴费情况查询范围为全省。如显示有重复缴费月数或重复欠费月数,说明您在多地存在重复参保。该表单黑白印章具有同等法律效力,可通过微信等第三方软件扫描单据上的二维码,查验单据的真伪。

打印日期: 2025-08-15



耿亚辉

3.2 项目经理无在建承诺书



致：汝州市教育体育局（采购人）

我方在此声明，我方拟派往 汝州市教育体育局汝州市米庙镇第三实验幼儿园等8所幼儿园维修改造项目（项目名称）（以下简称“本工程”）的项目经理 侯建华（项目经理姓名）现阶段没有担任任何在施建设工程项目的项目经理，承诺在中标后未担任其他在建项目的项目经理。

我方保证上述信息的真实和准确，并愿意承担因我方就此弄虚作假所引起的一切法律后果。

特此承诺

响应人：河南东磐建设有限公司（盖章）

法定代表人或委托代理人：耿亚辉（签字或盖章）

项目经理（签字）：侯建华

日期：2025年08月21日

耿亚辉

4、技术负责人



从事专业	建筑施工	
取得职称名称	工程师	
取得职称级别	中级	
取得方式	评审	
评审组织 (认定部门)	洛阳市民营企业工程系列建筑专业中级职称评审委员会	
评审(认定) 通过时间	2024.10	
发证单位	洛阳市人力资源和社会保障局	

姓名	耿亚辉	性别	男
出生年月	1985.03		
工作单位	河南东磐建设有限公司		
证书编号	C20240944039900600218		
	2025年01月27日		

耿亚辉

表验证号码3ca6ebc120d3485ba6447319698587fe



河南省城镇职工企业养老保险在职职工信息查询单

单位编号 410340456886 业务年度: 202508 单位: 元

单位名称		河南东磐建设有限公司																							
姓名	耿亚辉	个人编号	41038161303554		证件号码	410381198503214017																			
性别	男	民族	汉族		出生日期	1985-03-21																			
参加工作时间	2012-06-01	参保缴费时间	2012-05-30		建立个人账户时间	2012-06																			
内部编号		参保缴费			截止计息年月	2024-12																			
个人账户信息																									
缴费时间段	单位缴费		个人缴费		账户本息	账户累计月数	重复账户月数																		
	本金	利息	本金	利息																					
201206-202412	0.00	0.00	19273.10	5182.26	24455.36	85	0																		
202501-至今	0.00	0.00	2417.92	0.00	2417.92	8	0																		
合计	0.00	0.00	21691.02	5182.26	26873.28	93	0																		
欠费信息																									
欠费月数	0	重复欠费月数	0	单位欠费金额	0.00	个人欠费本金	0.00	欠费本金合计	0.00																
历年缴费基数																									
1992年	1993年	1994年	1995年	1996年	1997年	1998年	1999年	2000年	2001年																
2002年	2003年	2004年	2005年	2006年	2007年	2008年	2009年	2010年	2011年																
									1638.95																
2012年	2013年	2014年	2015年	2016年	2017年	2018年	2019年	2020年	2021年																
1777.05	2074	2281.4	2281.4	2281.4	2281.4	2281.4	2745	2745	3197																
2022年	2023年	2024年																							
3409	3579	3580																							
个人历年各月缴费情况																									
年度	1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	年度	1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月
1992													1993												
1994													1995												
1996													1997												
1998													1999												
2000													2001												
2002													2003												
2004													2005												
2006													2007												
2008													2009												
2010													2011												
2012							●	▲	●	▲	▲	▲	2013	▲	▲	▲	▲	▲	▲	▲	▲	▲	▲	▲	▲
2014	▲	▲	▲	▲	▲	▲	▲	●					2015												
2016													2017												
2018													2019												
2020			▲	▲	▲	▲	▲	▲	▲	●	●	●	2021	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●
2022	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	2023	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●
2024	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	2025	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●

说明: “△”表示欠费、“▲”表示补缴、“●”表示当月缴费、“□”表示调入前外地转入。
人员基本信息为当前人员参保情况,个人账户信息、欠费信息、个人历年缴费基数、个人历年各月缴费情况查询范围为全省。如显示有重复缴费月数或重复欠费月数,说明您在多地存在重复参保。该表单黑白印章具有同等法律效力,可通过微信等第三方软件扫描单据上的二维码,查验单据的真伪。

打印日期: 2025-08-15



耿亚辉

5、不联合体投标承诺书



致：汝州市教育体育局（采购人）

我公司在此声明，我公司不联合体投标。我公司不存在单位负责人为同一人或者存在控股、管理关系的不同单位，参加本项目投标。

我方保证上述信息真实、准确，并愿意承担因我方就此弄虚作假所引起的一切法律后果。

特此承诺

响应人：河南东磐建设有限公司（电子签章）

法定代表人或委托代理人：耿亚辉（签字或盖章）

日期：2025年08月21日

耿亚辉

6、实质性响应承诺书



致：汝州市教育体育局（采购人）

1. 采购项目名称：汝州市教育体育局汝州市米庙镇第三实验幼儿园等8所幼儿园维修改造项目；
2. 采购项目编号：汝财谈判采购-2025-88；
3. 谈判范围：工程量清单内所包含的全部内容（详见谈判文件）；
4. 谈判内容：幼儿园维修改造
5. 我公司响应本项目计划工期：150日历天
6. 我公司响应本项目合同履行期限：150日历天
7. 我公司响应本项目质量要求：达到国家施工验收规范“合格”标准；
8. 我公司响应本项目谈判有效期：60日历天（从响应文件递交截止时间算起）
9. 我公司响应本项目不联合体投标、不提供进口产品。
10. 我公司响应本项目技术标准和要求的的全部内容。
11. 我公司实质性响应竞争性谈判文件有关工期、质量要求、技术标准和要求的、谈判内容，并保证该项目按时开工且在规定的时间内完工。

响应人：河南东磐建设有限公司（耿亚辉 签字或盖章）

法定代表人或委托代理人：耿亚辉（签字或盖章）

日期：2025 年 08 月 21 日

耿亚辉

7、不存在下列情形之一的承诺书



致：汝州市教育体育局（采购人）

我公司不存在下列情形之一：

- （1）为采购人不具有独立法人资格的附属机构（单位）；
- （2）被责令停业的；
- （3）被暂停或取消投标资格的；
- （4）财产被接管或冻结的；
- （5）在最近三年内有骗取中标或严重违约或重大工程质量问题的。

响应人：河南东磐建设有限公司（子签章）

法定代表人或委托代理人：耿亚辉（签字或盖章）

日期：2025年08月21日

耿亚辉

354



信用中国
WWW.CREDITCHINA.GOV.CN

信用信息 信用动态 信用立法 政策法规 城市信用 走进信用

信用信息 请输入主体名称或者统一社会信用代码 搜索

重大税收违法失信主体

河南东磐建设有限公司

4103150092511

查询结果

很抱歉，没有找到您搜索的数据

09:10:57
2025年8月18日 周六 八月廿五

2025年8月
一 二 三 四 五 六 日
28 初四 29 初五 30 初六 31 初七
4 十一 5 十二 6 十三 7 十四 8 十五 9 十六 10 十七 11 十八 12 十九 13 二十 14 廿一 15 廿二 16 廿三 17 廿四 18 廿五 19 廿六 20 廿七 21 廿八 22 廿九 23 三十 24 初一 25 初二 26 初三 27 初四 28 初五 29 初六 30 初七 31 初八

耿亚辉

[illegible]

耿亚辉

9、审计报告



河南东磐建设有限公司

2024 年度审计报告

奕海审字【2025】第 HH-17-110 号



北京奕海会计师事务所(普通合伙)



中国·北京

耿亚辉



- 二、已审财务报表
- 1、资产负债表
 - 2、利润表
 - 3、现金流量表
 - 4、所有者权益变动表
 - 5、财务报表附注
- 三、会计师事务所营业执照及执业证书复印件



耿亚辉



审计报告

奕海审字[2025]第 HH-17-110 号

河南东磐建设有限公司：

一、审计意见

我们审计了河南东磐建设有限公司的财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的资产负债表，2024 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的河南东磐建设有限公司的财务报表在所有重大方面按照财务报告编制基础的规定编制，公允反映了河南东磐建设有限公司 2024 年 12 月 31 日的财务状况以及 2024 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，我们独立于河南东磐建设有限公司，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、其他信息

河南东磐建设有限公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表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东磐建设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。

治理层负责监督河南东磐建设有限公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（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，就可能导致对河南东磐建设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



河南东磐建设有限公司 2024 年度 • 审计报告

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东磐建设有限公司不能持续经营。

(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。



北京奕海会计师事务所



中国 • 北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



2025 年 06 月 17 日

耿亚辉



资产负债表

2024年12月31日

编制单位:河南东磐建设有限公司

单位:元

会企01表

资产	行次	期末数	年初数	负债和所有者(或股东)权益	行次	期末数	年初数
流动资产:				流动负债:			
货币资金	1	1,205,972.23	351,091.76	短期借款	31		
短期投资	2			应付票据	32		
应收票据	3			应付账款	33	48,264,714.41	40,267,696.07
应收账款	4	83,198,782.21	72,836,485.52	预收账款	34	35,494,197.00	33,951,766.99
预付账款	5	6,210,597.67	5,874,697.47	应付职工薪酬	35	782,690.01	613,349.15
应收股利	6			应交税费	36	4,311,479.37	4,581,140.55
应收利息	7			应付利息	37		
其他应收款	8	11,871,978.85	10,584,176.54	应付利润	38		
存货	9	40,297,277.31	37,910,843.24	其他应付款	39	1,974,806.99	4,296,655.25
其中:原材料	10			其他流动负债	40		
在产品	11			流动负债合计	41	96,827,887.78	83,710,608.01
库存商品	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	142,784,608.27	127,557,294.53	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	96,827,887.78	83,710,608.01
固定资产原价	18	1,840,900.00	1,840,900.00				
减:累计折旧	19	1,029,774.69	581,496.50				
固定资产账面价值	20	811,125.31	1,259,403.50				
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(或股东权益):			
无形资产	25			实收资本(或股本)	48	40,000,000.00	40,000,000.00
开发支出	26			资本公积	49		
长期待摊费用	27			盈余公积	50	347,167.35	347,167.35
其他非流动资产	28			未分配利润	51	6,420,678.45	4,758,922.67
非流动资产合计	29	811,125.31	1,259,403.50	所有者权益(或股东权益)合计	52	46,767,845.80	45,106,090.02
资产总计	30	143,595,733.58	128,816,698.03	负债和所有者权益(或股东权益)总计	53	143,595,733.58	128,816,698.03

公司负责人:

财务负责人:

制表人:



耿亚辉



利润及利润分配表

2024年12月

编制单位:河南东磐建设有限公司

单位:元

项目	行次	本年累计金额	上年金额
一、营业收入	1	30,264,970.30	23,507,185.94
减:营业成本	2	26,752,042.95	20,970,802.94
税金及附加	3	32,098.49	15,184.31
其中:消费税	4		
营业税	5		
城市维护建设税	6	-	
资源税	7		
土地增值税	8		
城镇土地使用税、房产税、车船税、印花税	9		
教育费附加、矿产资源补偿税、排污费	10		
销售费用	11	-	-
其中:商品维修费	12		
广告费和业务宣传费	13		
管理费用	14	1,705,775.79	1,090,418.56
其中:开办费	15		
业务招待费	16		
研究费用	17		
财务费用	18	113,297.29	73,227.15
其中:利息费用(收入以“-”号填列)	19		
加:投资收益(损失以“-”号填列)	20		
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	21	1,661,755.78	1,357,552.98
加:营业外收入	22	-	1.86
其中:政府补助	23		
减:营业外支出	24	-	93.26
其中:坏账损失	25		
无法收回的长期债券投资损失	26		
无法收回的长期股权投资损失	27		
自然灾害等不可抗力因素造成的损失	28		
税收滞纳金	29		
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	30	1,661,755.78	1,357,461.58
减:所得税费用	31	-	-
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	32	1,661,755.78	1,357,461.58

企业负责人:

财务负责人:

制表人:

耿亚辉



现金流量表

2024年12月

编制单位:河南东磐建设有限公司

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		1、将净利润调节为经营活动现金流量:	35	
销售商品、提供劳务收到的现金	2	20,157,301.31	净利润	36	1,661,755.78
收到的税费返还	3	-	加:计提的资产减值准备	37	-
收到的其他与经营活动有关的现金	4	-	固定资产折旧	38	448,278.19
现金流入小计	5	20,157,301.31	无形资产摊销	39	-
购买商品、接受劳务支付的现金	6	12,389,178.38	长期待摊费用摊销	40	-
支付给职工以及为职工支付的现金	7	782,690.01	待摊费用减少(减:增加)	41	-
支付的各项税费	8	4,311,479.37	预提费用增加(减:减少)	42	-
支付的其他与经营活动有关的现金	9	1,705,775.79	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	43	-
现金流出小计	10	19,189,123.55	固定资产报废损失	44	-
经营活动产生的现金流量净额	11	968,177.76	财务费用	45	113,297.29
二、投资活动产生的现金流量:	12		投资损失(减:收益)	46	-
收回投资所收到的现金	13	-	递延税款贷项(减:借项)	47	-
取得投资收益所收到的现金	14	-	存货的减少(减:增加)	48	-2,386,434.07
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	15	-	经营性应收项目的减少(减:增加)	49	-10,107,668.99
收到的其他与投资活动有关的现金	16	-	经营性应付项目的增加(减:减少)	50	11,339,269.88
现金流入小计	17	-	其他	51	-100,320.32
投资活动产生的现金流量净额	18	-	经营活动产生的现金流量净额	52	968,177.76
三、筹资活动产生的现金流量:	19			53	
吸收投资所收到的现金	20	-		54	
收到的其他与筹资活动有关的现金	21	-		55	
现金流入小计	22	-	2、不涉及现金收支的投资和筹资活动:	56	
投资活动产生的现金流量净额	23	-	债务转为资本	57	
四、筹资活动产生的现金流量:	24		一年内到期的可转换公司债券	58	
借款所收到的现金	25	-	融资租入固定资产	59	
收到的其他与筹资活动有关的现金	26	-		60	
现金流入小计	27	-		61	
偿还债务所支付的现金	28	-		62	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	29	-	3、现金及现金等价物净增加情况:	63	
支付的其他与筹资活动有关的现金	30	113,297.29	现金的期末余额	64	1,205,972.23
现金流出小计	31	113,297.29	减:现金的期初余额	65	351,091.76
筹资活动产生的现金流量净额	32	-113,297.29	加:现金等价物的期末余额	66	
五、现金及现金等价物净增加额	33	-	减:现金等价物的期初余额	67	
企业负责人:	34	854,880.47	现金及现金等价物净增加额	68	854,880.47

财务负责人:

制表人:

耿亚辉



所有者权益变动表

2024年12月

编制单位:河南东磐建设有限公司

项目	实收资本(或股本)	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
一、上年年末余额	40,000,000.00	-			347,167.35	4,758,922.67	45,106,090.02
加:会计政策变更						-	
前期差错更正						-	
其他							
二、本年初余额	40,000,000.00	-			347,167.35	4,758,922.67	45,106,090.02
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)						1,661,755.78	1,661,755.78
(一)净利润						1,661,755.78	1,661,755.78
(二)其他综合收益						-	
上述(一)和(二)小计						1,661,755.78	1,661,755.78
(三)股东投入和减少资本							
1. 股东投入资本	-						
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
(四)利润分配							
1. 提取盈余公积						-	
2. 对所有者(或股东)的分配							
3. 其他						-	
(五)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. 其他							
(六)专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用(以负号填列)							
(七)其他							
四、本年年末余额	40,000,000.00	-			347,167.35	6,420,678.45	46,767,845.80

财务负责人:

制表人:

耿亚辉



河南东磐建设有限公司

会 计 报 表 附 注

截止 2024 年 12 月 31 日

(除特殊说明，以人民币元表述)

一、公司简介

河南东磐建设有限公司成立于 2023 年 05 月 31 日,法定代表人:耿亚辉。经洛阳市市场监督管理局自贸区服务中心核准并颁发了企业法人营业执照,统一社会信用代码:91410300MA9GMB6E;企业类型:有限责任公司(自然人投资或控股);注册资金:10000.00 万元人民币;住所:中国(河南)自由贸易试验区洛阳片区(高新)河洛路与春城路交叉口建业华阳峰渡 1 号楼 1603 室。

经营范围:许可项目:建设工程施工;建筑劳务分包;住宅室内装饰装修;建设工程监理;建设工程设计;城市建筑垃圾处置(清运);建筑物拆除作业(爆破作业除外);地质灾害治理工程施工(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;工程造价咨询业务;市政设施管理;土石方工程施工;园林绿化工程施工;防洪除涝设施管理;工程管理服务;建筑物清洁服务;风力发电技术服务;建筑工程机械与设备租赁;集装箱制造;建筑装饰材料销售;建筑用金属配件销售;建筑材料销售;轻质建筑材料销售;建筑工程用机械销售;建筑陶瓷制品销售;建筑用钢筋产品销售;建筑防水卷材产品销售;五金产品零售;保温材料销售;建筑砌块销售;集装箱销售(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、重要会计政策和会计估计

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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”)的披露规定编制财务报表。

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

耿亚辉



本公司记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

3. 记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础，各项财产物资以取得时的实际成本为计价原则。

4. 现金及现金等价物

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

5. 外币业务

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

6. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时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，包括交易性金融资产或金融负债和直接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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。



(2) 金融工具的确认依据和计量方法

a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，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。

b. 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

c. 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

d. 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。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，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。



e. 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

a. 所转移金融资产的账面价值；

b. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

a. 终止确认部分的账面价值；

b. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

(5)金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。

(6)金融资产(不含应收款项)减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

a. 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

对于已确认减值损失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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回。

本公司对可供出售债务工具投资减值的认定标准为:债务工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使债务工具投资人可能无法收回投资成本。

本公司对可供出售权益工具投资减值的认定标准为:权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为:一般而言,对

耿亚辉



于在流动性良好的市场上交易活跃的权益性投资，超过 50%的跌幅则认为属于严重下跌。

公允价值下跌“非暂时性”的标准为：一般而言，如果连续下跌时间超过 6 个月，则认为属于“非暂时性下跌”。

- b. 持有至到期投资减值准备：
持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

7. 应收款项

- (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生坏账，确认坏账损失，计入当期损益。对单项金额不重大的应收款项，按账龄划分信用风险特征组合。

- (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

除已单独计提坏账准备的应收款项外，本公司以账龄作为信用风险特征确定应收款项组合，并采用账龄分析法对应收账款和其他应收款计提坏账准备。

8. 存货

- (1) 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、委托加工物资、在途物资、发出商品等。

- (2) 发出存货的计价方法

库存商品、发出商品和在产品成本包括原材料、直接人工、其他直接成本以及按正常生产能力下适当比例分摊的间接生产成本，还包括相关的利息支出。各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出按月末一次加权平均计价。

- (3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

年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。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可





变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本年年末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物领用时采用一次转销法。

9. 固定资产

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

(1) 确认条件

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

(2) 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。

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



产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

a. 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；b. 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；c. 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；d. 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将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，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

10. 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

11. 无形资产

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。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的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。





对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

12. 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各



耿亚辉



项费用。

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(2) 摊销年限

a. 固定资产改良支出按照固定资产的剩余使用年限摊销。

b. 其他费用按受益年限分 3-5 年平均摊销。

14. 职工薪酬

职工薪酬,是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其它相关支出。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。对于资产负债表日后 1 年以上到期的,如果折现的影响金额重大,则以其现值列示。

本公司的职工参加由当地政府管理的养老保险、医疗保险、失业保险等社会保险费和住房公积金,相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

如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。

15. 收入

(1) 商品销售收入

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

(2) 提供劳务收入

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



耿亚辉



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) 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决定。

16. 所得税

本公司所得税会计处理方法采用资产负债表债务法。

17. 重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断和估计,这些判断和估计会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而,这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

估计的不确定性

以下对于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其它关键来源,可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

坏账准备

本公司对应收账款和其他应收款的可收回程度作出估计并计提相应的坏账准备。

存货跌价准备

于资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量。本公司管理层对成本高于预计可变现净值的,计提存货跌价准备,计入当期损益。

三、税项

涉税基本情况

税种	税率
企业所得税	25%
增值税	计税依据为应税收入,按国家法定税率计缴。
城市维护建设税	7%
教育费附加税	3%
地方教育费附加税	2%

四、会计报表有关项目注释

1、 货币资金

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



耿亚辉



河南东磐建设有限公司 2024 年度 • 财务报表附注

货币资金	1,205,972.23	351,091.76
合计	1,205,972.23	351,091.76

2、 应收票据

项目	期末余额	期初余额
应收票据	0	0
合计	0	0

3、 应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收账款	83,198,782.21	72,836,485.52
合计	83,198,782.21	72,836,485.52

4、 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	11,871,978.85	10,584,176.54
合计	11,871,978.85	10,584,176.54

5、 应收利息

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0	0
合计	0	0

6、 预付账款

项目	期末余额	期初余额
预付账款	6,210,597.67	5,874,697.47
合计	6,210,597.67	5,874,697.47



耿亚辉



河南东磐建设有限公司 2024 年度 • 财务报表附注

7、 存货

项目	期末余额	期初余额
存货	40,297,277.31	37,910,843.24
合计	40,297,277.31	37,910,843.24

8、 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,840,900.00	1,840,900.00
累计折旧	1,029,774.69	581,496.50
固定资产账面价值	811,125.31	1,259,403.50

9、 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	0	0
合计	0	0

10、 无形资产

项目	期末余额	期初余额
无形资产	0	0
合计	0	0

11、 短期借款

项目	期末余额	期初余额
短期借款	0	0
合计	0	0



耿亚辉



河南东磐建设有限公司 2024 年度 • 财务报表附注

12、 应付票据

项目	期末余额	期初余额
应付票据	0	0
合计	0	0

13、 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付账款	48,264,714.41	40,267,696.07
合计	48,264,714.41	40,267,696.07

14、 预收账款

项目	期末余额	期初余额
预收账款	35,494,197.00	33,951,766.99
合计	35,494,197.00	33,951,766.99

15、 应付职工薪酬

项目	期末余额	期初余额
应付职工薪酬	782,690.01	613,349.15
合计	782,690.01	613,349.15

16、 应交税费

项目	期末余额	期初余额
应交税费	4,311,479.37	4,581,140.55
合计	4,311,479.37	4,581,140.55

17、 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



耿亚辉



河南东磐建设有限公司 2024 年度 • 财务报表附注

其他应付款	7,974,806.99	4,296,655.25
合计	7,974,806.99	4,296,655.25

18、 实收资本

项目	期末余额	期初余额
实收资本	40,000,000.00	40,000,000.00
合计	40,000,000.00	40,000,000.00

19、 盈余公积

项目	期末余额	期初余额
盈余公积	347,167.35	347,167.35
合计	347,167.35	347,167.35

20、 未分配利润

项目	本年累计数
期初未分配利润	4,758,922.67
本年净利润	1,661,755.78
期末未分配利润	6,420,678.45

21、 营业收入

项目	本年累计数
营业收入	30,264,970.30
合计	30,264,970.30

22、 营业成本

项目	本年累计数
----	-------



耿亚辉



河南东磐建设有限公司 2024 年度 • 财务报表附注

营业成本	26,752,042.95
合计	26,752,042.95

23、 税金及附加

项目	本年累计数
税金及附加	32,098.49
合计	32,098.49

24、 销售费用

项目	本年累计数
销售费用	0
合计	0

25、 管理费用

项目	本年累计数
管理费用	1,705,775.79
合计	1,705,775.79

26、 财务费用

项目	本年累计数
财务费用	113,297.29
合计	113,297.29

27、 所得税费用

项目	本年累计数
----	-------



耿亚辉



河南东磐建设有限公司 2024 年度 • 财务报表附注

所得税费用	0
合计	0

五、关联方关系及交易

本公司本年度与关联方无重大交易事项。

六、资产负债表日后事项的说明

截止报告日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

七、或有事项及承诺事项

截止报告日，本公司无应收票据贴现或背书、未决诉讼或仲裁、对外担保等重大需要披露的或有事项及承诺事项。

八、财务报表的批准

本年度财务报表已经本公司董事会批准报出。

九、其他重要事项

截至报告日，本公司无重大需要披露的其他重要事项。

河南东磐建设有限公司

2025 年 06 月 17 日



耿亚辉



统一社会信用代码
91110108MAD4JQB49X

统一社会信用代码
91110108MAD4JQB49X

营业执照

(副本)(1-1)

河南东磐建设有限公司

4103150092511

扫描二维码
了解市场主体身份
信息、更多登记、备
案、许可、监管信息、
更多应用服务。

4103150092511

名称
北京奕海会计师事务所(普通合伙)

类型
普通合伙企业

出资人
黄秀菊

经营范围
许可项目:注册会计师业务;代理记账;职业中介活动。
(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)一般项目:税务服务;企业管理咨询;人力资源服务(不含职业中介活动、劳务派遣服务)。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。

出资额
50万元

成立日期
2023年12月08日

主要经营场所
北京市海淀区枫林北路38号院3号楼5层501

登记机关

2025年01月22日

北京市海淀区市场监督管理局

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。

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

国家市场监督管理总局监制

耿亚辉



证书序号:0022681

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批、核准注册、依法开展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:北京市财政局

2025年2月18日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所
执业证书

名称: 北京奕海会计师事务所(普通合伙)
首席合伙人: 黄秀菊
主任会计师:
经营场所: 北京市海淀区林风二路38号院3号楼5层501
组织形式: 普通合伙
执业证书编号: 11013308
批准执业文号: 京财会许可[2024]0014号
批准执业日期: 2024年3月27日

耿亚辉



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2021年1月21日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2021年1月21日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

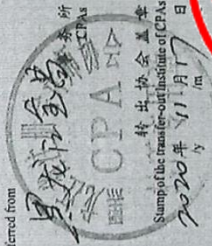
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2021年4月8日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

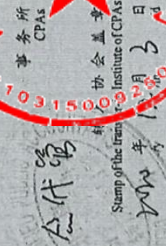
同意调出
Agree the holder to be transferred from



事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2020年11月17日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2020年11月17日



姓名：黄秀菊
证书编号：230300120019

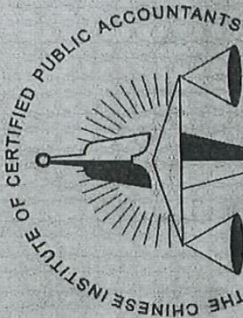
证书编号：230300120019
No. of Certificate

批准注册协会：黑龙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2015年08月04日
Date of Issuance



黄秀菊 230300120019



姓名：黄秀菊

性别：女

出生日期：1968-04-07

工作单位：黑龙江宝昌会计师事务所有限公司

身份证号码：231083196804076126

Identity Card No.





王筱玲 430300010057

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

430300010057

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

湖南省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2005 年 07 月 25 日

年 月 日
/y /m /d



姓名 王筱玲
性别 女
出生日期 1968-06-13
工作单位 北京启峰会计师事务所(普通合伙)
身份证号码 430221196806136223
Identity card No.





河南东磐建设有限公司

2024 年财务情况说明书

一、企业概况

河南东磐建设有限公司成立于 2021 年 05 月 31 日,法定代表人:耿亚辉。经洛阳市市场监督管理局自贸区服务中心核准并发给了企业法人营业执照,统一社会信用代码:91410300MA9GXLUB6E;企业类型:有限责任公司(自然人投资或控股);注册资金:4000.00 万人民币;住所:中国(河南)自由贸易试验区洛阳片区(高新)河洛路与春城路交叉处建业华阳峰渡 1 号楼 1603 室。

经营范围:许可项目:建设工程施工;建筑劳务分包;住宅室内装饰装修;建设工程监理;建设工程设计;城市建筑垃圾处置(清运);建筑物拆除作业(爆破作业除外);地质灾害治理工程施工(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;工程造价咨询业务;市政设施管理;土石方工程施工;园林绿化工程施工;防洪除涝设施管理;工程管理服务;建筑物清洁服务;风力发电技术服务;建筑工程机械与设备租赁;集装箱制造;建筑装饰材料销售;建筑用金属配件销售;建筑材料销售;轻质建筑材料销售;建筑工程用机械销售;建筑陶瓷制品销售;建筑用钢筋产品销售;建筑防水卷材产品销售;五金产品零售;保温材料销售;建筑砌块销售;集装箱销售(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、企业经营情况分析

- 1、实收资本:40000000.00 元;
- 2、净资产:46767845.80 元;
- 3、总资产:143595733.58 元;
- 4、固定资产:811125.31 元;
- 5、流动资产:142784608.27 元;
- 6、流动负债:96827887.78 元;
- 7、负债合计:96827887.78 元;
- 8、营业收入:30264970.30 元;
- 9、净利润:1661755.78 元;



耿亚辉



三、对企业财务情况、经营成果和现金流量有重大影响的其他是想说明

1、会计政策的变动

本报告期本公司主要会计政策未发生变更。

2、会计估计的变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

3、重要合同事项

本报告期本公司无需要说明的重要合同事项。

4、对现金流量有重大影响的其他事项

本报告期本公司无对现金流量有重大影响的其他事项。



河南东磐建设有限公司


2025 年 06 月 17 日



耿亚辉

10、2025 年 1 月份以来任意一个月依法缴纳税收和社会保障资金的证明材料





中华人民共和国
税收完税证明

No.441005250700260889
国家税务总局洛阳高新技术产业开发区税务局瀛洲税务分局

填发日期：2025年7月15日
税务机关：高新技术产业开发区税务局瀛洲税务分局

纳税人识别号	91410300MA9GXLUB6E		纳税人名称	河南东磐建设有限公司		
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	
441036250700004969	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至2025-07-31	2025-07-15	8,413.44	
441036250700004969	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至2025-07-31	2025-07-15	4,206.72	
441036250700004969	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2025-07-01至2025-07-31	2025-07-15	368.06	
441036250700004969	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2025-07-01至2025-07-31	2025-07-15	157.78	
441036250700004969	工伤保险费	工伤保险	2025-07-01至2025-07-31	2025-07-15	231.42	
金额合计	(大写) 人民币壹万叁仟叁佰柒拾柒元肆角贰分				¥13,377.42	
<div>税务机关 (电子) 征税专用章</div>		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）：国家税务总局洛阳高新技术产业开发区税务局瀛洲税务分局，社保编码：410340456886社保经办机构：洛阳高新技术产业开发区社会保险中心		

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.441005250700260890
国家税务总局洛阳高新技术产业开发区税务局瀛洲税务分局

填发日期：2025年7月15日
税务机关：高新技术产业开发区税务局瀛洲税务分局

纳税人识别号	91410300MA9GXLUB6E		纳税人名称	河南东磐建设有限公司		
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	
441036250700004970	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2025-07-01至2025-07-31	2025-07-15	3,380.40	
441036250700004970	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2025-07-01至2025-07-31	2025-07-15	901.44	
金额合计	(大写) 人民币肆仟贰佰捌拾壹元捌角肆分				¥4,281.84	
<div>税务机关 (电子) 征税专用章</div>		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）：国家税务总局洛阳高新技术产业开发区税务局瀛洲税务分局，社保编码：410399149542社保经办机构：洛阳高新技术产业开发区社会保险中心（医疗）		

妥善保管

收
据
联
交
纳
税
人
作
完
税
证
明

耿亚辉



中华人民共和国
税收完税证明

25 (0716) 41 证明 00002754

税务机关	国家税务总局洛阳高新技术产业开发区税务局	填发日期	2025-07-16
纳税人名称	河南东磐建设有限公司	纳税人识别号	91410300MA9GXLUB6E
税种	税款所属期	入(退)库日期	实缴(退)金额
企业所得税	2024-04-01至2024-06-30	2024-07-16	¥30807.97
企业所得税	2024-07-01至2024-09-30	2024-10-21	¥8842.76
企业所得税	2024-10-01至2024-12-31	2025-01-16	¥11812.47
印花税	2024-01-01至2024-03-31	2024-04-11	¥339.39
印花税	2024-01-01至2024-12-31	2025-01-16	¥782.55
印花税	2024-04-01至2024-06-30	2024-07-16	¥1616.09
印花税	2024-07-01至2024-09-30	2024-10-21	¥1049.54
印花税	2024-10-01至2024-12-31	2025-01-16	¥4764.00

妥
善
保
管

手
写
无
效

金额合计(大写)	陆万零壹拾肆元柒角柒分	¥60014.77
----------	-------------	-----------



备 注

填票人 电子税务局

第 1 页， 总共 1 页

本凭证不作纳税人记账、抵扣凭证

耿亚辉

汝州市政府采购供应商信用承诺函

致(采购人): 汝州市教育体育局单位名称: 河南东磐建设有限公司统一社会信用代码: 91410300MA9GXLUB6E法定代表人: 耿亚辉联系地址和电话: 中国(河南)自由贸易试验区片区(高新)河洛路春城路交叉口建业华阳峰渡1号楼1603室、15136352350

我单位自原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、公正和诚实守信的原则,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(公章): 河南东磐建设有限公司

法定代表人或授权代表人(签字或盖章): 耿亚辉

日期: 2025 年 08 月 21 日

注:

1、供应商须在响应文件中按此模板提供承诺函,未提供视为未实质性响应谈判文件要求,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”,前文已提供的此处不再重复提供。

耿亚辉

3、采购人有权在签订合同前要求供应商提供相关证明材料以核实成交供应商承诺事项的**真实性**。（提供营业执照，2024 年经审计合格的财务审计报告（提供 2024 年经审计合格的年度财务审计报告，若为新成立企业，则以企业成立年月份向后推算，提供相应年月份的经审计合格的财务审计报告或财务报表）；提供 2025 年 1 月份以来任意一个月依法缴纳税收和社会保障资金的证明材料；提供“信用中国”（www.creditchina.gov.cn）网站的“重大税收违法失信主体”、和中国执行信息公开网（全国法院失信被执行人名单信息公布与查询）（<http://zxgk.court.gov.cn>）网站的“失信被执行人”及中国政府采购网（www.ccgp.gov.cn）网站的“政府采购严重违法失信行为记录名单”以上各网站查询结果页面截图）。

