

# 营业执照

统一社会信用代码 91411100725818088X		 <b>营 业 执 照</b>			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	河南诚信岩土工程勘察设计有限公司	注 册 资 本	陆佰万圆整		
类 型	有限责任公司(自然人投资或控股)	成 立 日 期	2000年12月12日		
法 定 代 表 人	魏红丹	住 所	郑州高新技术产业开发区莲花街 338号讯鼎商务中心6号楼8层38号		
经 营 范 围	许可项目：建设工程勘察，建设工程设计，建设工程施工，建设工程监理，建筑劳务分包，测绘服务，地质灾害治理工程，地质灾害危险性评估，地质灾害治理工程治理，地质灾害治理工程勘察，地质灾害治理工程设计，矿产资源勘查（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：地质灾害治理服务，劳务服务（不含劳务派遣），技术服务，技术开发，技术咨询，技术交流，技术转让，技术推广，工程管理服务，建筑工程用机械销售（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 12 月 02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

2023 年度财务审计报告



河南诚信岩土工程勘察设计有限公司

2023 年度财务报表审计报告

豫万会审字【2024】第 201 号

河南万丰会计师事务所有限公司

中国 · 河南

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24HP9SHF09



# 河南诚信岩土工程勘察设计有限公司 2023 年度财务报表审计报告

目 录	页 次
一、审计报告	1-4
二、附送	
1、资产负债表	5
2、利润表	6
3、现金流量表	7
4、所有者权益变动表	8
5、财务报表附注	9-32
6、财务情况说明书	33-35
三、执业证书	
1、营业执照复印件	
2、执业证书复印件	
3、注册会计师证书复印件	



# 审计报告

豫万会审字【2024】第 201 号

河南诚信岩土工程勘察设计有限公司：

## 一、审计意见

我们审计了河南诚信岩土工程勘察设计有限公司财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表，2023 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表、财务报表附注以及财务情况说明书。

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，公允反映了河南诚信岩土工程勘察设计有限公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和现金流量及所有者权益变动情况。

## 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于河南诚信岩土工程勘察设计有限公司，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

河南诚信岩土工程勘察设计有限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，管理层负责评估河南诚信岩土工程勘察设计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诚信岩土工程勘察设计有限公司、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，就可能导致对河南诚信岩土工程勘察设计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诚信岩土工程勘察设计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。





# 资产负债表

会小企01表

编制单位：河南诚信岩土工程勘察设计有限公司

2023年12月31日

单位：元

资产	行次	期末余额	期初余额	负债及所有者权益	行次	期末余额	期初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	1,292,048.85	700,810.19	短期借款	31		
短期投资	2			应付票据	32		
应收票据	3	354,080.00	200,000.00	应付账款	33	2,474,861.96	2,436,889.24
应收账款	4	6,290,012.33	5,663,247.40	预收账款	34	353,900.00	357,600.00
预付账款	5	684,786.32	6,631,518.24	应付职工薪酬	35	192,158.98	263,727.59
应收股利	6			应交税费	36	89,518.94	121,675.90
应收利息	7			应付利息	37		
其他应收款	8	1,226,696.39	7163,179.31	应付利润	38		
存货	9	8,649.00	8,625.00	其他应付款	39	4,931,480.09	5,566,601.08
其中：原材料	10	8,649.00	8,625.00	其他流动负债	40		
发出商品	11			流动负债合计	41	8,041,919.97	8,746,493.81
库存商品	12			非流动负债：			
生产成本	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	9,856,272.74	12,459,396.44	递延收益	44		
非流动资产：				其他非流动负债	45		
长期债券投资	16			非流动负债合计	46		
长期股权投资	17			负债合计	47	8,041,919.97	8,746,493.81
固定资产原价	18	3,309,655.78	934,910.95				
减：累计折旧	19	665,518.43	349,301.98				
固定资产账面价值	20	2,644,137.35	585,608.97				
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	25,663.59	36,283.11	实收资本（或股本）	48	4,150,000.00	4,150,000.00
开发支出	26			资本公积	49	1,175,000.00	1,175,000.00
长期待摊费用	27			盈余公积	50		
其他非流动资产	28			未分配利润	51	-840,846.29	-990,205.29
非流动资产合计	29	2,669,800.94	621,892.08	所有者权益（或股东权益）合计	52	4,484,153.71	4,334,794.71
资产总计	30	12,526,073.68	13,081,288.52	负债和所有者权益（或股东权益）	53	12,526,073.68	13,081,288.52

单位负责人：魏红丹

主管会计工作的负责人：关玉霞

会计机构负责人：关玉霞





## 利润表

会小企02表

编制单位：河南诚信岩土工程勘察设计有限公司

2023年度

单位：元

项目	行次	本年累计金额	上年累计金额
一、营业收入	1	13,960,821.94	12,211,287.51
减：营业成本		10,927,427.32	9,736,139.17
税金及附加		46,540.35	46,141.81
其中：消费税	4		
营业税	5		
城市维护建设税			
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、矿产资源补偿费、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	2,845,345.08	2,638,145.78
其中：开办费	15		
业务招待费	16		
研究费用	17	858,188.32	1,167,249.68
财务费用	18	2,359.22	119,486.93
其中：利息费用（收入以“-”号填列）	19	-3,511.57	117,702.05
加：投资收益（损失以“-”号填列）	20		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	21	139,149.97	-328,626.18
加：营业外收入	22	10,209.03	14,487.41
其中：政府补助	23		
减：营业外支出	24		
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	149,359.00	-314,138.77
减：所得税费用	31		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	32	149,359.00	-314,138.77

单位负责人：魏红丹

主管会计工作的负责人：关玉霞 会计机构负责人：关玉霞



# 现金流量表

会小企03表

编制单位：河南诚信岩土工程勘察设计有限公司

2023年度

单位：元

项 目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售产成品、商品、提供劳务收到的现金		12,809,606.10	13,631,840.53
收到其他与经营活动有关的现金		7,913,863.20	4,918,191.12
购买原材料、商品、接受劳务支付的现金	3	11,454,129.28	9,718,303.82
支付的职工薪酬	4	2,189,570.72	2,272,481.11
支付的税费	5	839,561.55	655,633.22
支付其他与经营活动有关的现金		5,270,700.66	5,030,432.58
经营活动产生的现金流量净额	7	969,507.09	873,180.92
二、投资活动产生的现金流量：			
收回短期投资、长期债券投资和长期股权投资收到的现金	8		
取得投资收益收到的现金	9		
处置固定资产、无形资产和其他非流动资产收回的现金净额	10		
短期投资、长期债券投资和长期股权投资支付的现金	11		
购建固定资产、无形资产和其他非流动资产支付的现金	12	470,268.43	
投资活动产生的现金流量净额	13	-470,268.43	
三、筹资活动产生的现金流量：			
取得借款收到的现金	14		
吸收投资者投资收到的现金	15		1,300,000.00
偿还借款本金支付的现金	16		2,839,490.48
偿还借款利息支付的现金	17		118,550.54
分配利润支付的现金	18		
筹资活动产生的现金流量净额	19		-1,658,041.02
四、现金净增加额	20	499,238.66	-784,860.10
加：期初现金余额	21	792,810.19	1,577,670.29
五、期末现金余额	22	1,292,048.85	792,810.19

单位负责人：魏红丹

主管会计工作的负责人：关玉霞 会计机构负责人：关玉霞



所有者权益变动表

单位：元

2023年度

项目	本年金额					上年金额					
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
一、上年年末余额	4,150,000.00	1,175,000.00		-990,205.29		4,334,794.71	4,334,794.71	3,625,000.00	-591,525.00		3,033,475.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	4,150,000.00	1,175,000.00		-990,205.29		4,334,794.71	4,334,794.71	3,625,000.00	-591,525.00		3,033,475.00
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				149,359.00		149,359.00	149,359.00	525,000.00	-314,138.77		1,301,319.71
（一）净利润				149,359.00		149,359.00	149,359.00				
1.可出售金融资产公允价值变动净额											
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响											
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响											
4.其他											
净利润及直接计入所有者权益的利得和损失小计				149,359.00		149,359.00	149,359.00				
（二）所有者投入和减少资本								525,000.00			1,700,000.00
1.所有者投入资本								525,000.00			1,700,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额											
3.其他											
（三）利润分配											
1.提取盈余公积											
其中：法定公积金											
任意公积金											
储备基金											
企业发展基金											
利润归还投资											
2.对所有者（或股东）的分配											
3.其他											
（四）所有者权益内部结转（减少以“-”号填列）											
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											
（五）专项储备提取和使用											
1.提取专项储备											
2.使用专项储备											
四、本年年末余额	4,150,000.00	1,175,000.00		-840,846.29		4,484,153.71	4,484,153.71	4,150,000.00	-84,541.52		4,334,794.71

单位负责人： 杨玉丹

主管会计工作的负责人： 关玉梅

会计机构负责人： 关玉梅



## 河南诚信岩土工程勘察设计有限公司

### 2023 年度会计报表附注

#### 一、公司简介：

河南诚信岩土工程勘察设计有限公司（以下简称“本公司”）于 2000 年 12 月 12 日成立，注册资本：人民币 600.00 万；统一社会信用代码：914111007258180888；公司住所：郑州高新技术产业开发区莲花街 338 号讯鼎商务中心 6 号楼 8 层 38 号。法定代表人：魏红丹；企业类型：有限责任公司（自然人投资或控股）。公司经营范围：许可项目：建设工程勘察；建设工程设计；建设工程施工；建设工程监理；建筑劳务分包；测绘服务；地质灾害治理工程施工；地质灾害危险性评估；地质灾害治理工程监理；地质灾害治理工程勘查；地质灾害治理工程设计；矿产资源勘查（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：地质灾害治理服务；劳务服务（不含劳务派遣）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；工程管理服务；建筑工程用机械销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

#### 二、财务报表的编制基础

本公司财务报表及附注系根据《小企业会计准则》进行编制。

#### 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；小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息或损失的计量基础

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原材料、库存商品等。

#### 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总额÷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=∑(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) 无形资产

##### 1、无形资产的确认及计价方法

无形资产是指本集团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。

##### 2、无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用

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。

### 3、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。

#### （十一）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基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，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。本公司的设定受益计划，具体为补充离退休后福利计划。本公司聘请独立精算师根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

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与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，除此之外按照设定受益计划进行会计处

理。

## （十二）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。

## （十三）政府补助

### 1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方

式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）

## 2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

## （十四）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：

### 1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现金	56,936.00	59,461.67
银行存款	1,235,112.85	733,348.52
合 计	1,292,048.85	792,810.19

### 2、应收票据

项 目	期末余额	期初余额
电子承兑汇票	354,080.00	200,000.00

合 计	354,080.00	200,000.00
-----	------------	------------

## 3、应收款项

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内（含1年）	3,507,893.45	55.77%	2,622,697.40	56.24%
1-2年（含2年）	953,568.00	15.16%	232,823.00	4.99%
2-3年（含3年）	402,823.00	6.33%	925,480.00	19.85%
3年以上	725,725.00	11.44%	882,245.00	18.92%
合 计	6,290,012.45	100.00%	4,663,245.40	100.00%

按欠款方归集的应收款项期末余额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占应收款项期末余额合计数的比例
漯河市融创置业有限公司	320,000.00	5.09%
柘城县房产服务中心	291,000.00	4.63%
登封天地之中置业有限公司	250,683.00	3.99%
夏邑县国创置业有限公司	225,690.00	3.59%
长垣市枫叶置业有限公司	215,606.95	3.42%
合 计	1,302,979.95	20.72%

## 4、预付款项

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内（含1年）	628,470.48	91.78%	112,381.54	1.70%
1-2年（含2年）	55,815.84	8.15%	3,385,500.00	51.05%
2-3年（含3年）	500.00	0.07%	3,133,655.00	47.25%
3年以上				
合 计	684,786.32	100.00%	6,631,536.54	100.00%

按欠款方归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
河南省鑫淳地质勘查有限公司	400,000.00	58.41%
新泰市众鑫地质勘探有限公司	105,000.00	15.33%
河南思瑞岩土工程有限公司	70,000.00	10.22%
安阳晨晨地质勘查技术服务有限公司	55,480.84	8.10%

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
郑州华洋地质钻探工程有限公司	20,000.00	2.93%
合 计	650,480.84	94.99%

## 5、其他应收款

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内 (含 1 年)	1,744,261.51	95.71%	55,700.53	34.13%
1-2 年 (含 2 年)	25,175.00	2.05%	50,978.78	31.25%
2-3 年 (含 3 年)	10,978.78	1.72%	56,500.00	34.62%
3 年以上	6,000.00	0.53%		
合 计	1,226,696.58	100.00%	163,179.31	100.00%

按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例
河南皓鑫岩土工程有限公司	670,000.00	54.62%
郑州天明测绘服务有限公司	380,000.00	30.97%
均和产业发展(郑州)有限公司	50,000.00	4.08%
中原环保新密水务有限公司	20,000.00	1.63%
合 计	1,120,000.00	91.30%

## 6、存货

存货种类	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
原材料	8,625.00	28,065.00	28,041.00	8,649.00
合 计	8,625.00	28,065.00	28,041.00	8,649.00

## 7、固定资产

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面余额合计	934,910.95	2,374,744.83		3,309,655.78
全站仪	41,500.00			41,500.00
电脑	47,030.00			47,030.00
管线探测仪 RD8100PXL	21,238.94			21,238.94
东芝打印机	15,000.00			15,000.00
水准仪	38,500.00			38,500.00
冰箱	3,198.00			3,198.00

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
汽车豫 AX2N84	77,876.11			77,876.11
汽车				
无线低应变基装检测仪	22,123.89			22,123.89
预钻式旁压仪	35,000.00			35,000.00
扁铲侧胀仪	35,000.00			35,000.00
静力触探仪	11,000.00			11,000.00
剪切波波速测试仪	33,628.32			33,628.32
全站仪 NTS-332R6	24,000.00			24,000.00
16 联全自动气压固结仪（高压）GZQ-1	96,000.00			96,000.00
无侧限压缩仪	2,900.00			2,900.00
变水头渗透仪 TST55	1,100.00			1,100.00
16 联全自动气压固结仪（中低压）GZQ-1	198,000.00			198,000.00
测量型 GNSS 接收机	9,734.51			9,734.51
应变控制直剪仪 AZJ-4	46,000.00			46,000.00
液塑限测定仪	1,400.00			1,400.00
全自动三轴仪 TSZ-1	65,000.00			65,000.00
摇筛机	2,300.00			2,300.00
烘箱	1,100.00			1,100.00
水准仪 DSZ3	2,000.00			2,000.00
测斜仪	11,881.18			11,881.18
地下管线探测仪	77,400.00			77,400.00
汽车豫 VP3E72	15,000.00			15,000.00
金玺总部港 804		1,931,298.82		1,931,298.82
汽车-奔驰		353,646.01		353,646.01
标准贯入设备		3,000.00		3,000.00
动力触探设备		1,800.00		1,800.00
XY-1 高速钻进		25,000.00		25,000.00
北探 GK-200 型钻机		60,000.00		60,000.00
二、累计折旧合计	349,301.98	316,216.45		665,518.43
累计折旧	349,301.98	316,216.45		665,518.43
三、账面价值合计	585,608.97	2,058,528.38		2,644,137.35

## 8、无形资产

项 目	年初账面余额	本年增加数	本年减少数	年末账面余额
一、原价合计	53,097.35			53,097.35
基坑支护设计软件	53,097.35			53,097.35
二、累计摊销额合计	16,814.24	10,619.52		27,433.76
基坑支护设计软件	16,814.24	10,619.52		27,433.76
三、减值准备累计金额合计				
四、账面价值合计	36,283.11			25,663.59

## 9、应付账款

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内(含1年)	1,355,660.00	54.78%	1,737,627.00	71.31%
1-2年(含2年)	586,915.96	23.72%	505,771.24	20.75%
2-3年(含3年)	395,795.00	15.99%	193,491.00	7.94%
3年以上	136,491.00	5.51%		
合 计	2,474,861.96	100.00%	2,436,889.24	100.00%

按款项归集的应付账款期末余额主要单位情况

单位名称	期末余额	占应付账款期末余额合计数的比例
河南思瑞岩土工程有限公司	400,000.00	16.16%
安阳晨晨地质勘查技术服务有限公司	321,458.00	12.99%
河南浙崭兴建材有限公司	278,000.00	11.23%
郑州北向工程技术服务有限公司	225,204.00	9.10%
郑州锐岩岩土工程有限公司	182,662.00	7.38%
合 计	1,407,324.00	56.86%

## 10、预收账款

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内(含1年)	216,300.00	61.12%	357,600.00	100.00%
1-2年(含2年)	137,600.00	38.88%		
2-3年(含3年)				
3年以上				
合 计	353,900.00	100.00%	357,600.00	100.00%

## 按款项归集的应付账款期末余额主要单位情况

单位名称	期末余额	占预收账款期末余额合计数的比例
中机天成双碳（河南）建设有限公司	109,600.00	30.97%
河南同乐实业发展有限公司	40,000.00	11.30%
郑州路恒公路材料有限公司	28,300.00	8.00%
河南鼎邦建设工程有限公司	6,000.00	7.35%
合 计	203,900.00	57.62%

## 11、应付职工薪酬

项 目	期末余额	期初余额
短期薪酬	192,158.98	263,727.59
离职后福利-设定提存计划		
辞退福利		
一年内到期的其他福利		
合 计	192,158.98	263,727.59

## (1) 短期薪酬

短期薪酬	期末余额	期初余额
工资、奖金、津贴和补贴	153,795.36	242,883.94
职工福利费		
社会保险费		-8,622.90
其中：1. 医疗保险费		
2. 工伤保险费		
3. 生育保险费		
住房公积金		
工会经费和职工教育经费	38,363.62	29,466.55
合 计	192,158.98	263,727.59

## 12、应交税费

项目	年末余额	年初余额
应交增值税	-74,301.78	-74,301.78
应交城建税	2,920.34	3,988.10
应交教育费附加	1,251.57	1,709.19
应交地方教育附加	834.38	1,139.46
未交增值税	83,656.38	114,306.84
简易计税	74,301.78	74,301.78
应交个人所得税	-7.13	613.30
印花税	1,081.44	

增值税加计抵减额	-218.04	-80.99
合计	89,518.94	121,675.90

## 13、其他应付款

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内(含1年)	2,535,163.01	52.61%	3,075,290.00	55.25%
1-2年(含2年)	25,060.00	0.51%	2,139,224.64	38.43%
2-3年(含3年)	1,023,24.64	40.32%		
3年以上	2,996.44	7.14%	352,086.44	6.32%
合计	4,317,480.09	100.00%	5,566,601.08	100.00%

## 14、实收资本

投资者	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	比例			投资金额	比例
魏红丹	3,000,000.00	72.29%			3,000,000.00	72.29%
刘鑫杰	1,150,000.00	27.71%			1,150,000.00	27.71%
合计	4,150,000.00	100.00%			4,150,000.00	100.00%

## 15、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本公积	1,175,000.00			1,175,000.00
合计	1,175,000.00			1,175,000.00

## 16、未分配利润

项目	本期金额	上期余额
调整前上期末未分配利润	-990,205.29	-591,525.00
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	-990,205.29	-591,525.00
加: 本年净利润转入	149,359.00	-314,138.77
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
本年提取一般风险准备		
本年分配现金股利数		
转增资本		
其他减少		84,541.52
期末未分配利润	-840,846.29	-990,205.29

## 17、营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
一、主营业务收入：	13,960,821.94	12,211,287.51
高新收入	13,687,944.60	12,145,249.77
非高新收入	272,877.34	66,037.74
合 计	13,960,821.94	12,211,287.51

## 18、营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本：	10,927,427.32	9,736,139.17
合 计	10,927,427.32	9,736,139.17

## 19、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
税金及附加	46,540.35	46,141.81
合 计	46,540.35	46,141.81

## 20、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
办公费	38,672.21	48,576.52
工会经费	32,042.92	37,165.53
工资薪金	1,088,862.51	932,925.84
折旧	279,865.93	142,714.34
印花税	4,200.23	4,619.47
业务招待费	8,050.00	4,000.00
差旅费	68,304.39	61,583.53
养老保险费	104,155.36	87,502.56
医疗保险费	46,213.69	43,410.88
失业保险费	4,556.38	3,828.28
生育保险费	6,365.74	5,426.36
工伤保险费	3,442.01	3,625.82
住房公积金	29,540.00	21,908.00
物业、水电	44,088.60	27,345.69
租赁费	5,886.80	
福利费	9,054.90	5,470.25

项 目	本期发生额	上期发生额
职工教育经费	9,167.08	
无形资产摊销	10,619.52	10,619.52
研究开发费	858,188.32	1,167,249.68
服务费	133,124.75	
其他	60,943.74	30,173.51
合 计	2,055,345.08	2,638,145.78

其中研发费用支出明细:

项 目	本期发生额	上期发生额
人员人工	790,401.52	1,071,642.70
直接投入	29,041.00	32,073.70
折旧费用	36,350.52	60,563.20
其他相关费用	2,395.28	2,970.08
合 计	858,188.32	1,167,249.68

## 21、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
手续费	5,870.79	1,784.88
利息费用	-3,511.57	117,702.05
合 计	2,359.22	119,486.93

## 22、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
税收减免		3,758.24
加计抵减	3,971.19	2,213.84
其他	6,237.84	8,515.33
合 计	10,209.03	14,487.41

## 23、现金流量表相关事项说明

项 目	本期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	
净利润	149,359.00
加: 资产减值准备	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	316,216.45
无形资产摊销	10,619.52
长期待摊费用摊销	

项 目	本期金额
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	
财务费用(收益以“-”号填列)	
投资损失(收益以“-”号填列)	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-24.00
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	3,102,386.36
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-2,598,430.72
其他	
经营活动产生的现金流量净额	969,507.09
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	
债务转为资本	
一年内到期的可转换公司债券	
融资租入固定资产	
3. 现金及现金等价物净变动情况:	
现金的期末余额	1,292,048.85
减: 现金的期初余额	792,810.19
加: 现金等价物的期末余额	
减: 现金等价物的期初余额	
现金及现金等价物净增加额	499,238.66

现金和现金等价物的有关信息:

项 目	本期金额
一、现金	1,292,048.85
其中: 库存现金	56,936.00
可随时用于支付的银行存款	1,235,112.85
可随时用于支付的其他货币资金	
二、现金等价物	
其中: 三个月内到期的债券投资	
三、期末现金及现金等价物余额	1,292,048.85

六、或有事项:

截止 2023 年 12 月 31 日无需披露的或有事项。

七、承诺事项:

截止 2023 年 12 月 31 日无需披露的承诺事项。

八、特别事项说明:

截止 2023 年 12 月 31 日无需披露的特别事项说明。

河南诚信岩土工程勘察设计有限公司

2024 年 04 月 10 日

# 河南诚信岩土工程勘察设计有限公司 2023 年度财务情况分析说明书

## 一、公司基本情况

河南诚信岩土工程勘察设计有限公司（以下简称“本公司”）于 2000 年 12 月 12 日成立，注册资本人民币 600.00 万；统一社会信用代码：9141110025318088X；公司地址：郑州高新技术产业开发区莲花街 338 号讯鼎商务中心 6 号楼 8 层 38 号。法定代表人：魏红丹；企业类型：有限责任公司(自然人投资或控股)。公司经营范围：许可项目：建设工程勘察；建设工程设计；建设工程施工；建设工程监理；建筑劳务分包；测绘服务；地质灾害治理工程施工；地质灾害危险性评估；地质灾害治理工程监理；地质灾害治理工程勘查；地质灾害治理工程设计；矿产资源勘查（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：地质灾害治理服务；劳务服务（不含劳务派遣）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；工程管理服务；建筑工程用机械销售（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、资产负债情况

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司资产总额 1252.61 万元，其中包括流动资产 985.63 万元，占资产总额的比例为 78.69%；非流动资产 266.98 万元，占资产总额的比例为 21.31%。负债总额 804.19 万元，资产负债率为 64.20%，其中流动负债 804.19 万元，占负债总额的

100.00%。所有者权益 448.42 万元，占企业资产总额的 35.80%。

### 三、企业经营情况分析

1、本年营业收入 1396.08 万元，本年营业收入占总收入的比例为 99.90%，比去年同比增加 174.85 万元，增长率 14.33%。

2、本年营业成本 1092.74 万元，本年营业成本占营业收入的比例为 78.27%，比去年同比增加 119.13 万元，增长率 12.24%。

3、本年税金及附加 4.65 万元，本年税金及附加占营业收入的比例为 0.33%，比去年同比增加 0.04 万元，增长率 0.86%。

4、本年管理费用 284.53 万元，本年管理费用占营业收入的比例为 20.38%，比去年同比增加 20.72 万元，增长率 7.85%。

5、本年财务费用 0.24 万元，本年财务费用占营业收入的比例为 0.02%，比去年同比增加-11.71 万元，增长率-98.03%。

6、本年营业利润 13.91 万元，本年营业利润占营业收入的比例为 1.00%，比去年同比增加 46.78 万元，增长率 142.34%。

### 四、利润实现和分配情况

本年实现利润总额 14.94 万元，净利润 14.94 万元；本年提取盈余公积 0.00 万元，本年分配给投资者利润 0.00 万元。

### 五、现金流量情况

1、本年经营活动产生的现金流量净额为 96.95 万元；本年投资活动产生的现金流量净额为-47.03 万元；本年筹资活动产生的现金流量净额为 0.00 万元。

2、本年现金及现金等价物净增加额为 49.92 万元。

六、主要财务指标

- 1、本年年末流动比率为 122.56%，速动比率为 113.94%。
- 2、本年应收账款周转率为 254.92%；总资产周转率为 109.04%；销售毛利率 21.73%；净资产增长率 3.45%；销售净利润率为 1.07%。

七、对公司财务状况、经营成果和现金流量有重大影响的其他事项说明

- 1、会计政策的变动  
无
- 2、会计估计的变更  
无
- 3、重要投资事项  
无
- 4、对现金流量有重大影响的其他事项  
无

河南诚信岩土工程勘察设计有限公司

2024年04月10日

河南万丰会计师事务所有限公司

2024年04月10日



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码  
914101005516363206

扫描二维码登录  
'国家企业信用  
信息公示系统'  
了解更多登记、监  
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 王锋辉

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；代理记账；会计培训；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。（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）

注册资本

成立日期 2010年03月16日

营业期限 2010年03月16日至2030年03月15日

住所 郑州市金水区农业路69号附1号1号楼东单元13层东户

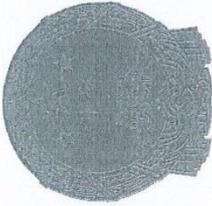


登记机关

2019 09 05 年 月 日

国家市场监督管理总局公告  
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



# 会计师事务所 执业证书

名称：河南万丰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

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03月09日



证书序号：0009735

## 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证书注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：河南省财政厅

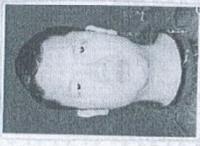
二〇一八年九月一日

中华人民共和国财政部制

与原件一致  
再复印无效




姓名	王锋辉
性别	男
出生日期	1974-06-04
工作单位	河南万丰会计师事务所有限公司
身份证号码	410526197406040053





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: 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 年 05 月 09 日  
Date of Issuance      /y      /m      /d



王锋辉 410000140024

2023 年 7 月 日  
/y      /m      /d

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

河南信岩工程勘察设计有限公司

4101070101919

原件一份  
 每复印无

姓名	原庆丰
性别	男
出生日期	1985-05-11
工作单位	河南邦威会计师事务所(普通合伙)
身份证号	410521198505116511



**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.



原庆丰 410100820001

2023年 7 月 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

河南邦威会计师事务所  
转所专用章

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2020 年 10 月 19 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

河南万来会计师事务所  
转所专用章

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2020 年 10 月 14 日

中华人民共和国  
税收完税证明



No. 341015241200124133

国家税务总局郑州高新技术产业开发区税务

填发日期: 2024年12月19日

税务机关: 局

纳税人识别号	91411100725818088X	纳税人名称	河南诚信岩土工程勘察设计有限公司		
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
341016241200117133	地方教育附加	增值税地方教育附加	2024-11-01至 2024-11-30	2024-12-12	1,306.76
341016241200117133	教育费附加	增值税教育费附加	2024-11-01至 2024-11-30	2024-12-12	1,960.14
341016241200117133	城市维护建设税	市区	2024-11-01至 2024-11-30	2024-12-12	4,573.65
341016241200117133	增值税	研发和技术服务	2024-11-01至 2024-11-30	2024-12-12	130,675.91
金额合计	(大写)人民币壹拾叁万捌仟伍佰壹拾陆元肆角陆分				¥138516.46
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): 国家税务总局郑州高新技术产业开发区税务局税源管理股		

收据联 纳税人完税证明

妥善保管

国家税务总局郑州高新技术产业开发区税务局  
征收专用章

## 电子缴款凭证

打印日期：2024年11月22日

系统税票号	税(费)种	税(品)目	所属时期起	所属时期止	实缴金额	缴款日期	备注
441016241100210303	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	2024-10-31	576	2024-11-11 11:37:13	
441016241100210303	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	2024-11-30	15303.68	2024-11-11 11:37:13	
441016241100210303	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	2024-11-30	7651.84	2024-11-11 11:37:13	
441016241100210303	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	2024-10-31	288	2024-11-11 11:37:13	
441016241100210303	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	2024-10-01	2024-10-31	3.17	2024-11-11 11:37:13	
441016241100210303	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	2024-10-01	2024-10-31	1.58	2024-11-11 11:37:13	
441016241100210302	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2024-11-01	2024-11-30	7112.91	2024-11-11 11:37:13	
441016241100210303	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2024-10-01	2024-10-31	25.2	2024-11-11 11:37:13	
441016241100210303	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2024-11-01	2024-11-30	669.5	2024-11-11 11:37:13	
441016241100210303	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2024-11-01	2024-11-30	286.98	2024-11-11 11:37:13	
441016241100210303	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2024-10-01	2024-10-31	10.8	2024-11-11 11:37:13	
441016241100210303	失业保险费	失业保险(单位缴纳)滞纳金	2024-10-01	2024-10-31	0.14	2024-11-11 11:37:13	
441016241100210303	失业保险费	失业保险(个人缴纳)滞纳金	2024-10-01	2024-10-31	0.06	2024-11-11 11:37:13	
441016241100210302	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2024-11-01	2024-11-30	2032.26	2024-11-11 11:37:13	
441016241100210303	工伤保险费	工伤保险	2024-10-01	2024-10-31	18.72	2024-11-11 11:37:13	
441016241100210303	工伤保险费	工伤保险	2024-11-01	2024-11-30	497.36	2024-11-11 11:37:13	
441016241100210303	工伤保险费	工伤保险滞纳金	2024-10-01	2024-10-31	0.1	2024-11-11 11:37:13	
441016241100210302	生育保险费	生育保险	2024-11-01	2024-11-30	1016.13	2024-11-11 11:37:13	
合计金额	叁万伍仟肆佰玖拾肆元肆角叁分				¥35494.43		
本缴款凭证仅作为纳税人记账核算凭证使用，电子缴税的，需与银行对账单电子划缴记录核对一致方有效。纳税人如需汇总开具正式完税证明，请凭税务登记证或身份证明到主管税务机关开具。							
税务机关(电子章)							