

四、承诺函格式

投标人承诺函

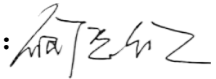
采购人或代理机构名称：桐柏县教育体育局

很荣幸能参与项目编号为桐财招标采购-2024-36 项目的投标。

我代表大橙食品集团有限公司（投标人名称），在此作如下承诺：

- 1、完全理解和接受本项目征集文件的一切规定和要求；
- 2、我方递交的响应文件中所有的资料均为真实的、准确的，无任何虚假内容。若存在有虚假内容，我方愿意承担法律责任。
- 3、若中标，我方将按照征集文件的具体规定与采购人签订供货安装调试或服务合同，并且严格按合同履行义务，按时交付使用，保证设备或服务符合征集文件要求，并提供优质服务。如果在合同执行过程中，发现问题，我方一定尽快对其进行调整，并承担相应的经济责任；
- 4、若中标，本承诺将成为合同不可分割的一部分，与合同具有同等的法律效力。
- 5、我方同意征集文件所附的合同文本作为与采购方签约的合同文本，非经双方一致同意，不得改变原合同文本的条款。
- 6、我方保证，严格遵守《中华人民共和国政府采购法》《中华人民共和国政府采购法实施条例》《政府采购货物和服务招标投标管理办法》及其他相关法律法规的规定，若有违反上述法律法规的行为，愿意接受处罚并承担相应的法律责任。

投标人（公章）：大橙食品集团有限公司

法定代表人（负责人）或授权代表（签字）：

日期：2024 年 10 月 21 日

五、营业执照副本或其他资格证明文件

	
	
扫描二维码 “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。	
	
营业执照 (1-3) (副本)	
统一社会信用代码 91410100MA46MK5KXQ	名称 大橙食品集团有限公司
类型 有限责任公司（自然人独资）	注册资本 伍仟万圆整
法定代表人 卿慧敏	成立日期 2019年04月23日
经营范围 一般项目：新鲜蔬菜零售，新鲜水果零售，水产品零售，鲜肉零售，鲜蛋零售，食品添加销售，食品销售（仅销售预包装食品），机械设备销售，建筑材料销售，五金产品零售，光伏设备及元器件销售，日用品销售，化妆品零售，文化用品及设备出租，家具销售，玩具销售，针纺织品销售，服装服饰零售，皮革制品销售，工艺美术品及收藏品零售（象牙及其制品除外），日用玻璃制品销售，香料制品销售，日用陶瓷制品销售，橡胶制品销售，照相器材及器材销售，照相产品销售，加工后的坚果，干果销售，办公用品销售，体育用品及器材零售，照相器材及器材销售，照相产品销售，餐饮服务，初级农产品收购，企业管理咨询，信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务），社会经济咨询服务，食品销售（预包装食品）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），自主开展经营服务，许可项目：牲畜饲养，动物饲养，水产养殖，家禽饲养，饲料生产，饲料加工，餐饮服务，道路货物运输（不含危险货物）（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）	住所 河南省郑州市郑东新区郑东商业中心C区1号楼1712
登记机关 2024年08月15日	
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	



附件1

准予变更登记通知书

(郑东市监)登记内变字[2024]第462号

河南大橙食品集团有限公司：

经审查,提交的名称变更(原名称 河南大橙食品集团有限公司,变更后名称 大橙食品集团有限公司)登记申请,申请材料齐全,符合法定形式,我局决定准予变更登记。我局将于5个工作日内通知你单位换领营业执照。



2024年4月17日

准予变更登记（备案）通知书

（郑东）登字[2024]第26098号

太橙食品集团有限公司：

经审查，提交的太橙食品集团有限公司变更登记（备案）申请，申请材料齐全，符合法定形式，我局决定准予变更登记（备案）。请于10个工作日内签收本核准通知书及相关资料。需要换发营业执照的，签收即视为已领取电子营业执照、办结有关登记手续。

登记机关：郑州市郑东新区市场监督管理局

2024年4月17日

公司登记(备案)申请书

☒ 基本信息(必填项)

名称	河南大橙食品集团有限公司 (集团母公司需填写: 集团名称: 河南大橙食品集团 集团简称: 大橙集团)		
统一社会信用代码 (设立登记不填写)	91410100MA46MK5KXQ		
住所	河南省郑州市郑东新区郑东商业中心C区1号楼1712		
联系电话	13673585357	邮政编码	450000
☐ 设立(仅设立登记填写)			
法定代表人 姓名		公司类型	☐ 有限责任公司 ☐ 股份有限公司 ☐ 外资有限责任公司 ☐ 外资股份有限公司
注册资本	_____万元 (币种: ☐ 人民币 ☐ 其他 _____)		
投资总额 (外资公司填写)	_____万元 (币种: _____) 折美元: _____万元		
设立方式 (股份公司填写)	☐ 发起设立 ☐ 募集设立	经营期限	☐ 长期 ☐ _____ 年
申领执照	☐ 申领纸质执照 其中: 副本__个(电子执照系统自动生成, 纸质执照自行勾选)		
经营范围 (根据登记机关公布 的经营项目分类标准 办理经营范围登记)	(涉及“多证合一”事项办理的, 申请人须根据市场主体自身情况填写《“多证合一”政府 部门共享信息项》相关内容。)		

注: 本申请书适用于内资、外资公司申请设立、变更、备案。



☒ 变更（仅变更登记填写，填写与本次申请有关的事项）		
变更事项	原登记内容	变更后登记内容
企业名称变更	河南大橙食品集团有限公司	大橙食品集团有限公司
	(集团名称：河南大橙食品集团 集团简称：大橙集团)	(集团名称：大橙食品集团 集团 简称：大橙集团)
注：变更事项包括名称、住所、法定代表人（姓名）、注册资本、公司类型、经营范围、有限责任公司股东（股东姓名或者名称）、股份有限公司发起人的姓名或者名称。 申请公司名称变更，在名称中增加“集团或（集团）”字样的，应当填写集团名称、集团简称（无集团简称的可不填）		
☒ 备案（仅备案填写）		
事 项	☐ 公司董事、监事、高级管理人员 ☐ 经营期限 ☒ 章程（含修正案） ☐ 认缴出资数额 ☐ 联络员 ☐ 外商投资企业法律文件送达接受人	
注：高级管理人员包括“经理、副经理、财务负责人，上市公司董事会秘书和公司章程规定的其他人员”。		

2

☒ 指定代表/委托代理人 (必填项)					
委托权限	1、同意 ☒ 不同意 ☐ 核对登记材料中的复印件并签署核对意见； 2、同意 ☒ 不同意 ☐ 修改企业自备文件的错误； 3、同意 ☒ 不同意 ☐ 修改有关表格的填写错误； 4、同意 ☒ 不同意 ☐ 领取营业执照和有关文书。				
固定电话		移动电话	18810090324	指定代表/委托代理人签字	
 					
☒ 申请人签署 (必填项)					
本申请人和签字人承诺如下，并承担相应的法律责任： (一) 填报的信息及提交的材料真实、准确、有效、完整。 (二) 使用的名称符合《企业名称登记管理规定》有关要求，不含有损国家、社会公共利益或违背公序良俗及有其他不良影响的内容；名称与他人使用的名称近似侵犯他人合法权益的，依法承担法律责任；如使用的名称被登记机关认定为不适宜名称，将主动配合登记机关进行纠正。 (三) 已依法取得住所（经营场所）使用权，申请登记的住所（经营场所）信息与实际一致。 (四) 经营范围涉及法律、行政法规、国务院决定规定、地方行政法规和地方规章规定，需要办理许可的，在取得相关部门批准前，不从事相关经营活动。 全体股东签字或盖章（仅限有限责任公司设立登记，可另附签字页）： 董事会成员签字（仅限股份有限公司设立登记，可另附签字页）： 法定代表人签字： 公司盖章 年 月 日					

注：公司更换法定代表人的变更登记申请由新任法定代表人签字。

六、具有履行合同所必需的设备和专业技术能力的承诺

我单位承诺：



我单位具有履行合同所必需的设备和专业技术能力。

投标人（公章）：大橙食品集团有限公司

日期：2024 年 10 月 21 日

七、依法缴纳税收和社会保障资金的缴费凭证(提供近半年内任意三个月的有效凭证)

(一) 2024 年 05 月依法缴纳税收和社会保障资金的相关材料

中华人民共和国
税收完税证明

No. 341915240600008790

填发日期: 2024 年 6 月 14 日 税务机关: 国家税务总局郑州市郑东新区税务局

纳税人识别号	91410100MA46MK5KXQ	纳税人名称	大恒食品集团有限公司		
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
341916240600007796	增值税	商业	2024-05-01 至 2024-05-31	2024-06-14	1,941.92
341916240600007796	地方教育附加	增值税地方教育附加	2024-05-01 至 2024-05-31	2024-06-14	19.42
341916240600007796	教育费附加	增值税教育费附加	2024-05-01 至 2024-05-31	2024-06-14	29.13
341916240600007796	城市维护建设税	市区	2024-05-01 至 2024-05-31	2024-06-14	67.96
金额合计	(大写) 人民币贰仟零伍拾捌元肆角叁分				¥2058.43
税务机关 (盖章)		纳税人 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): 国家税务总局郑州市郑东新区税务局商都路税务分局		

数据关联
交纳税人作完税证明

安善保管

中华人民共和国
税收完税证明

No. 4410052406000050188

填发日期: 2024 年 6 月 3 日 税务机关: 国家税务总局郑州市郑东新区税务局商都路税务分局

纳税人识别号	91410100MA46MK5KXQ	纳税人名称	大恒食品集团有限公司		
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
441916240500255203	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2024-05-01 至 2024-05-31	2024-05-17	5,477.12
441916240500255203	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2024-05-01 至 2024-05-31	2024-05-17	2,738.56
441916240500255203	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2024-05-01 至 2024-05-31	2024-05-17	239.60
441916240500255204	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2024-05-01 至 2024-05-31	2024-05-17	613.06
441916240500255203	工伤保险费	工伤保险	2024-05-01 至 2024-05-31	2024-05-17	188.24
金额合计	(大写) 人民币玖仟贰佰伍拾陆元伍角捌分				¥9,256.58
税务机关 (盖章)		纳税人 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): 国家税务总局郑州市郑东新区税务局商都路税务分局, 社保编码: 41000000000000410560 社保经办机构: 郑州市市本级医疗保障局		

数据关联
交纳税人作完税证明

第 2 次打印 安善保管



中华人民共和国
税收完税证明

No.441005240600050187

国家税务总局郑州市郑东新

税务机关：区税务局商都路税务分局

开具日期：2024年 月 日

纳税人识别号	91410100MA46MK5KXQ	纳税人名称：大恒产品集团有限公司				
原凭证号	税种	品目名称	税款所属期	入(退)库日期	实缴(退)金额	
441916240500255203	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2024-05-01至2024-05-31	2024-05-17	102.72	
441916240500255204	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2024-05-01至2024-05-31	2024-05-17	2,145.71	
441916240500255204	生育保险费	生育保险	2024-05-01至2024-05-31	2024-05-17	306.53	
441916240500255205	工伤保险费	工伤保险	2024-04-01至2024-04-30	2024-05-17	70.16	
441916240500255205	工伤保险费	工伤保险滞纳金	2024-04-01至2024-04-30	2024-05-17	0.60	
金额合计	(大写) 人民币贰仟陆佰贰拾伍元柒角贰分				¥2,625.72	
税务机关 (盖章) 征收专用章		填票人 电子税务局	备注：自行申报，主管税务所(科、分局)：国家税务总局郑州市郑东新区税务局商都路税务分局，社保编码：412001556106社保经办机构：郑州市社会保险局			

收
据
联
文
纳
税
人
作
完
税
证
明

第2次打印

妥善保管

(二) 2024 年 06 月依法缴纳税收和社会保障资金的相关材料

中华人民共和国
税收完税证明

No. 341915240700057923

填发日期: 2024 年 7 月 15 日 税务机关: 国家税务总局郑州市郑东新区税务局

纳税人识别号	91410100MA46MK5KXQ	纳税人名称	大榭食品集团有限公司		
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
341916240700120672	增值税	商业	2024-06-01 至 2024-06-30	2024-07-15	442.65
341916240700120672	地方教育附加	增值税地方教育附加	2024-06-01 至 2024-06-30	2024-07-15	4.42
341916240700120672	教育费附加	增值税教育费附加	2024-06-01 至 2024-06-30	2024-07-15	6.64
341916240700120672	城市维护建设税	市区	2024-06-01 至 2024-06-30	2024-07-15	15.49
金额合计	(大写) 人民币肆佰陆拾玖元贰角				¥469.20
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): 国家税务总局郑州市郑东新区税务局商都路税务分局		

征税专用章 安善保管

中华人民共和国
税收完税证明

No. 441005240600458281

填发日期: 2024 年 6 月 14 日 税务机关: 国家税务总局郑州市郑东新区税务局商都路税务分局

纳税人识别号	91410100MA46MK5KXQ	纳税人名称	大榭食品集团有限公司		
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
441916240600254194	基本医疗保险费	职工基本医疗保险 (单位缴纳)	2024-06-01 至 2024-06-30	2024-06-14	2,396.24
441916240600254194	基本医疗保险费	职工基本医疗保险 (个人缴纳)	2024-06-01 至 2024-06-30	2024-06-14	684.64
441916240600254194	生育保险费	生育保险	2024-06-01 至 2024-06-30	2024-06-14	342.32
441916240600054106	工伤保险费	工伤保险	2024-05-01 至 2024-05-31	2024-06-14	19.68
441916240600054106	工伤保险费	工伤保险滞纳金	2024-05-01 至 2024-05-31	2024-06-14	0.14
金额合计	(大写) 人民币叁仟肆佰肆拾叁元零贰分				¥3,443.02
税务机关 (盖章)		填票人 电子税务局	备注: 自行申报, 主管税务所(科、分局): 国家税务总局郑州市郑东新区税务局商都路税务分局, 社保编码: 41000000000000410560 社保经办机构: 郑州市市本级医疗保障局		

征税专用章 安善保管



中华人民共和国
税收完税证明

No.441005240600458282

开具日期: 2024年 月 1日

国家税务总局郑州市郑东新区税务局商都路税务分局

纳税人识别号	91410100MA46MK5KXQ		纳税人名称: 大恒品集团有限公司		
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
441916240600254195	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2024-06-01至2024-06-30	2024-06-14	6,049.76
441916240600254195	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2024-06-01至2024-06-30	2024-06-14	3,024.88
441916240600254195	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2024-06-01至2024-06-30	2024-06-14	264.65
441916240600254195	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2024-06-01至2024-06-30	2024-06-14	113.46
441916240600254195	工伤保险费	工伤保险	2024-06-01至2024-06-30	2024-06-14	207.92
金额合计	(大写) 人民币玖仟陆佰陆拾元零陆角柒分				¥9,660.67
税务机关 (盖章) 征收专用章		填票人 电子税务局	备注: 一般申报 正税自行申报, 主管税务所(科、分局): 国家税务总局郑州市郑东新区税务局商都路税务分局, 社保编码: 412001556106 社保经办机构: 郑州市社会保险局		

收
据
联
文
纳
税
人
作
完
税
证
明

妥善保管

(三) 2024 年 07 月依法缴纳税收和社会保障资金的相关材料



中华人民共和国
税 收 完 税 证 明

No. 341915240700057924

填发日期: 2024 年 7 月 15 日 税务机关: 国家税务总局郑州市郑东新区税务局

纳税人识别号	91410100MA46MK5KXQ	纳税人名称	大橙食品集团有限公司		
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
341916240700120672	印花税	经济合同	2024-04-01 至 2024-06-30	2024-07-15	554.74
金额合计	(大写) 人民币伍佰伍拾肆元柒角肆分				¥554.74
国家税务总局郑州市郑东新区税务局 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): 国家税务总局郑州市郑东新区税务局商都路税务分局		

征税专用章

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. 341915240800042104

填发日期: 2024 年 8 月 31 日 税务机关: 国家税务总局郑州市郑东新区税务局

纳税人识别号	91410100MA46MK5KXQ	纳税人名称	大橙食品集团有限公司		
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
341916240800048278	增值税	商业	2024-07-01 至 2024-07-31	2024-08-15	1,987.50
341916240800048278	地方教育附加	增值税地方教育附加	2024-07-01 至 2024-07-31	2024-08-15	19.87
341916240800048278	教育费附加	增值税教育费附加	2024-07-01 至 2024-07-31	2024-08-15	29.81
341916240800048278	城市维护建设税	市区	2024-07-01 至 2024-07-31	2024-08-15	69.56
金额合计	(大写) 人民币贰仟壹佰零陆元柒角肆分				¥2,106.74
国家税务总局郑州市郑东新区税务局 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): 国家税务总局郑州市郑东新区税务局商都路税务分局		

征税专用章

第2次打印 妥善保管

收据联
交纳税人作完税证明



中华人民共和国
税收完税证明

No.441005240700216174
国家税务总局郑州市郑东新区税务局商都路税务分局

开票日期: 2024年 7月 24日

纳税人识别号	91410100MA46MK5KXQ	纳税人名称	大橙食品集团有限公司			
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	
441916240700406870	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2024-07-01至2024-07-31	2024-07-24	113.46	
441916240700406871	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2024-07-01至2024-07-31	2024-07-24	2,396.24	
441916240700406871	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2024-07-01至2024-07-31	2024-07-24	684.64	
441916240700406870	工伤保险费	工伤保险	2024-07-01至2024-07-31	2024-07-24	207.92	
441916240700406871	生育保险费	生育保险	2024-07-01至2024-07-31	2024-07-24	342.32	
金额合计	(大写) 人民币叁仟柒佰肆拾肆元伍角捌分				¥3,744.58	
		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): 国家税务总局郑州市郑东新区税务局商都路税务分局, 社保编码: 412001556106 社保经办机构: 郑州市社会保险局		

安善保管



中华人民共和国
税收完税证明

No.441005240700216175
国家税务总局郑州市郑东新区税务局商都路税务分局

填发日期: 2024年 7月 24日

纳税人识别号	91410100MA46MK5KXQ	纳税人名称	大橙食品集团有限公司			
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	
441916240700406870	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2024-07-01至2024-07-31	2024-07-24	6,049.76	
441916240700406870	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2024-07-01至2024-07-31	2024-07-24	3,024.88	
441916240700406870	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2024-07-01至2024-07-31	2024-07-24	264.65	
金额合计	(大写) 人民币玖仟叁佰叁拾玖元贰角玖分				¥9,339.29	
		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): 国家税务总局郑州市郑东新区税务局商都路税务分局, 社保编码: 412001556106 社保经办机构: 郑州市社会保险局		

安善保管

八、良好的商业信誉和健全的财务会计制度的证明文件

说明：（1）提供本单位上年度经会计师事务所出具的审计报告或本公司出具的财务报表或提供银行出具的证明文件。银行出具的证明文件应能说明该投标人与银行之间业务往来正常，企业信誉良好等。（2）投标人提供企业有关财务会计制度。

（一）2023 年度财务审计报告





河南大橙食品集团有限公司

审计报告

陕西智鼎审字[2024]第 4-795 号

目 录

- 一、审计报告
- 二、审计报告附件
 - 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相关资质

陕西智鼎会计师事务所合伙企业（普通合伙）

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。
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。
报告编码：陕24VB8FEW68





陕西智鼎会计师事务所合伙企业（普通合伙）

陕西智鼎审字[2024]第 4-795 号

审 计 报 告

河南大橙食品集团有限公司：

一、 审计意见

我们审计了河南大橙食品集团有限公司财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表，2023 年度利润表、现金流量表和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企业会计准则的规定编制，公允反映了河南大橙食品集团有限公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度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，我们独立于河南大橙食品集团有限公司，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

河南大橙食品集团有限公司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或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，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

河南大橙食品集团有限公司（以下简称管理层）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大橙食品集团有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划进行清算河南大橙食品集团有限公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督河南大橙食品集团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：

（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适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，就可能导致对河南大橙食品集团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。我们的结论基于截止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大橙食品集团有限公司不能持续经营。





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

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



陕西智鼎会计师事务所合伙企业（普通合伙）

（签章）

中国·陕西

中国注册会计师：



（签字及盖章）

卢亚红

中国注册会计师：



（签字及盖章）

吕彩萍

二〇二四年四月十六日





编制单位：河南大耀食品集团有限公司

资产负债表

2023年12月31日

单位：元

资产	期末余额	期初余额	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	7,894,350.88	6,366,412.00	短期借款		
交易性金融资产			交易性金融负债		
衍生金融资产			衍生金融负债		
应收票据	579,080.00	467,000.00	应付票据	1,624,400.00	1,310,000.00
应收账款	57,836,232.67	46,642,123.12	应付账款	7,476,287.57	8,448,619.01
预付款项	24,079,240.49	19,418,742.33	预收款项	11,190,230.96	21,121,154.00
其他应收款	1,441,069.87	1,162,153.12	合同负债		
存货	26,557,842.75	21,702,645.04	应付职工薪酬	945,043.83	762,132.12
合同资产			应交税费	1,353,539.57	1,091,584.17
持有待售资产			其他应付款	1,112,454.18	897,106.47
一年内到期的非流动资产			持有待售负债		
其他流动资产			一年内到期的非流动负债		
流动资产合计	118,487,816.66	95,759,075.61	其他流动负债		
非流动资产：			流动负债合计	23,701,956.11	33,630,609.77
债权投资			非流动负债：		
其他债权投资			长期借款		
长期应收款			应付债券		
长期股权投资			长期应付款		
其他权益工具投资			预计负债		
其他非流动金融资产			递延收益		
投资性房地产			递延所得税负债		
固定资产	6,296,335.62	6,881,241.12	其他非流动负债		
在建工程			非流动负债合计		
生产性生物资产			负债合计	23,701,956.11	33,630,609.77
油气资产			所有者权益（或股本）：		
使用权资产			实收资本（或股本）		
无形资产			其他权益工具		
开发支出			资本公积		
商誉			减：库存股		
长期待摊费用	100,000.00	100,000.00	其他综合收益		
递延所得税资产			专项储备		
其他非流动资产			盈余公积		
非流动资产合计	6,396,335.62	6,981,241.12	未分配利润	101,182,196.17	69,109,706.96
资产总计	124,884,152.28	102,740,316.73	所有者权益（或股本权益）合计	101,182,196.17	69,109,706.96
单位负责人：			负债和所有者权益（或股本权益）总计	124,884,152.28	102,740,316.73

制表人：张新

财务负责人：陈万同



利润表				单位：元
2023年度				
项 目	上年累计数	本年累计数		
一、营业收入	201,813,526.52	415,362,986.35		
减：营业成本	153,271,251.53	353,058,538.40		
税金及附加	932,231.01	1,264,853.20		
销售费用	6,951,410.79	7,259,863.51		
管理费用	14,285,191.09	16,159,625.32		
研发费用				
财务费用	901,903.73	965,832.54		
资产减值损失				
信用减值损失				
加：其他收益	-			
投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				
公允价值变动收益（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）	25,471,538.37	36,654,273.38		
加：营业外收入	190,832.12			
减：营业外支出				
其中：非流动资产处置损失				
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	25,662,370.49	36,654,273.38		
减：所得税费用	3,554,221.66	4,581,784.17		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	22,108,148.83	32,072,489.21		
五、每股收益：				
（一）基本每股收益				
（二）稀释每股收益				
单位负责人：陈东园	财务负责人：张新	制表人：张新		





编制单位：河南天煜食品集团有限公司

编制单位：河南天煜食品集团有限公司

河南天裕食品集团有限公司

项目	行次	金额	补充资料	行次	金额
一、经营活动产生的现金流量			1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1	448,123,061.99	净利润	57	32,072,489.21
加：计提的资产减值准备	3	-	加：计提的资产减值准备	58	-
固定资产折旧	8	448,123,061.99	固定资产折旧	59	584,905.50
无形资产摊销	9	409,873,951.40	无形资产摊销	60	-
长期待摊费用摊销	10	7,568,523.40	长期待摊费用摊销	61	-
支付的职工薪酬	12	4,837,531.59	计提费用减少（减：增加）	64	-
支付的各项税费	13	24,315,116.72	预提费用增加（减：减少）	65	-
支付的其他与经营活动有关的现金	18	446,595,123.11	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	66	-
现金流入小计	20	1,527,938.88	固定资产报废损失	67	-
经营活动产生的现金流量净额	21	-	财务费用	68	-
二、投资活动产生的现金流量			投资损失（减：收益）	69	-
收回投资所收到的现金	22	-	处置股权投资（减：增加）	70	-
取得投资收益所收到的现金	23	-	存量的减少（减：增加）	71	-4,955,153.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	25	-	经营应收项目的减少（减：增加）	72	-16,245,146.51
收到其他与投资活动有关的现金	28	-	经营应付项目的增加（减：减少）	73	-9,915,533.66
现金流入小计	29	-	其他	74	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30	-	经营活动产生的现金流量净额	75	1,527,938.88
投资所支付的现金	31	-			
支付的其他与投资活动有关的现金	35	-			
现金流出小计	36	-			
投资活动产生的现金流量净额	37	-			
三、筹资活动产生的现金流量			2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
吸收投资所收到的现金	38	-	债务转为资本	76	-
借款所收到的现金	40	-	一年内到期的可转换公司债券	77	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	43	-	融资租入固定资产	78	-
现金流入小计	44	-			
偿还债务所支付的现金	45	-			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46	-	3、现金及现金等价物净增加情况：		
支付的其他与筹资活动有关的现金	52	-	现金的期末余额	79	7,894,350.88
现金流出小计	53	-	减：现金的期初余额	80	6,366,412.00
筹资活动产生的现金流量净额	54	-	加：现金等价物的期末余额	81	-
四、汇率变动对现金的影响	55	-	减：现金等价物的期初余额	82	-
五、现金及现金等价物净增加额	56	1,527,938.88	现金及现金等价物净增加额	83	1,527,938.88

财务负责人:

何楚江





所有者权益变动表

编制单位：河南大兴食品集团有限公司

2023年度

单位：元

	本期数					
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备
一、上年年末余额						
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额						
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						
（一）净利润						
（二）其他综合收益						
上述（一）和（二）小计						
（三）股东投入和减少资本						
1、股东投入资本						
2、股份支付计入股东权益的金额						
3、其他						
（四）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（或股东）的分配						
4、其他						
（五）股东权益内部结转						
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						
（七）其他						
四、本期期末余额						

财务负责人：

陈名同

制表人：马永静





2023 年度财务报表附注

河南大橙食品集团有限公司

2023 年度财务报表附注

一、公司简介

河南大橙食品集团有限公司(以下简称本公司或公司)于 2019 年 04 月 23 日经郑州市郑东新区市场监督管理局登记注册成立,取得企业法人营业执照(统一社会信用代码:91410100MA46MK5KXQ),注册资本人民币 5000 万元;法定代表人:卿慧敏;住所:河南省郑州市郑东新区郑东商业中心 C 区 1 号楼 1712。

经营范围:一般项目:新鲜蔬菜零售;新鲜水果零售;水产品零售;鲜肉零售;鲜蛋零售;食品添加剂销售;食品销售(仅销售预包装食品);机械设备销售;建筑材料销售;五金产品零售;光伏设备及元器件销售;日用品销售;化妆品零售;文化用品设备出租;家具销售;玩具销售;针纺织品销售;服装服饰零售;皮革制品销售;工艺美术品及收藏品零售(象牙及其制品除外);日用玻璃制品销售;塑料制品销售;日用陶瓷制品销售;橡胶制品销售;厨具卫具及日用杂品批发;未经加工的坚果、干果销售;办公用品销售;体育用品及器材零售;照相机及器材销售;农副产品销售;餐饮管理;初级农产品收购;企业管理咨询;信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务);社会经济咨询服务;保健食品(预包装)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)许可项目:牲畜饲养;动物饲养;水产养殖;家禽饲养;烟草制品零售;酒类经营;餐饮服务;道路货物运输(不含危险货物)(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)。

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

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。

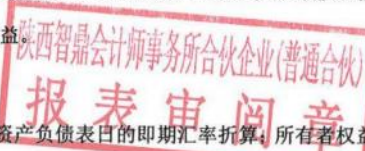
6. 应收款项

（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。





7. 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。

8. 固定资产





固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入公司，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。

9. 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。

10. 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。

11. 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。

12. 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该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。

13. 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。

14. 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。

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。

15. 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。

16. 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

(一) 主要税种及税率

公司报告期内适用的主要税种及其税率列示如下：

税 种	税率	备注
增值税	按税法规定执行	应税收入
城市维护建设税	按税法规定执行	应纳流转税额
教育费附加	3%	应纳流转税额
地方教育费附加	2%	应纳流转税额
企业所得税	25%	应纳税所得额

四、或有事项

截至 2023 年 12 月 31 日，公司不存在应披露的或有事项。

五、关联方关系及其交易的说明

截至 2023 年 12 月 31 日，公司无关联交易。

六、重要资产转让及其出售的说明

截至 2023 年 12 月 31 日，公司未发生应说明的重要资产转让及出售事项。

七、会计报表有关项目注释（单位：人民币元）

1. 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
货币资金	7,894,350.88	6,366,412.00
合 计	7,894,350.88	6,366,412.00

2. 应收票据

项 目	期末余额	期初余额
应收票据	579,080.00	467,000.00





2023 年度财务报表附注

合 计	579,080.00	467,000.00
-----	------------	------------

3. 应收账款

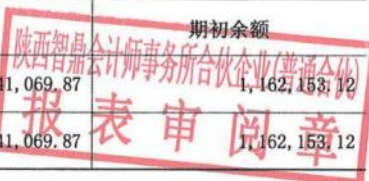
项 目	期末余额	期初余额
应收账款	57,836,232.67	46,642,123.12
合 计	57,836,232.67	46,642,123.12

4. 预付款项

项 目	期末余额	期初余额
预付款项	24,079,240.49	19,418,742.33
合 计	24,079,240.49	19,418,742.33

5. 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,441,069.87	1,162,153.12
合 计	1,441,069.87	1,162,153.12



6. 存货

项 目	期末余额	期初余额
存货	26,657,842.75	21,702,645.04
合 计	26,657,842.75	21,702,645.04

7. 固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	6,296,335.62	6,881,241.12
合 计	6,296,335.62	6,881,241.12

8. 长期待摊费用

项 目	期末余额	期初余额
长期待摊费用	100,000.00	100,000.00





2023 年度财务报表附注

合 计	100,000.00	100,000.00
-----	------------	------------

9. 应付票据

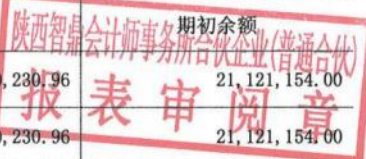
项 目	期末余额	期初余额
应付票据	1,624,400.00	1,310,000.00
合 计	1,624,400.00	1,310,000.00

10. 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付账款	7,476,287.57	8,448,619.01
合 计	7,476,287.57	8,448,619.01

11. 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
预收款项	11,190,230.96	21,121,154.00
合 计	11,190,230.96	21,121,154.00



12. 应付职工薪酬

项 目	期末余额	期初余额
应付职工薪酬	945,043.83	762,132.12
合 计	945,043.83	762,132.12

13. 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
应交税费	1,353,539.57	1,091,564.17
合 计	1,353,539.57	1,091,564.17

14. 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,112,454.18	897,140.47





2023 年度财务报表附注

合 计

1,012,554.18

897,140.47

15. 未分配利润

项 目	本年累计数
本年净利润	32,072,489.21
加：年初未分配利润	69,109,706.96
年末未分配利润	101,182,196.17

16. 营业收入

项 目	本年累计数
主营业务收入	415,362,986.35
其他业务收入	
合 计	415,362,986.35

17. 营业成本

项 目	本年累计数
主营业务成本	353,058,538.40
其他业务成本	
合 计	353,058,538.40

18. 税金及附加

项 目	本年累计数
税金及附加	1,264,853.20
合 计	1,264,853.20

19. 销售费用

项 目	本年累计数
销售费用	7,259,863.51
合 计	7,259,863.51





2023 年度财务报表附注

20. 管理费用

项 目	本年累计数
管理费用	16,159,625.32
合 计	16,159,625.32

21. 财务费用

项 目	本年累计数
财务费用	965,832.54
合 计	965,832.54

22. 所得税费用

项 目	本年累计数
所得税费用	4,581,784.17
合 计	4,581,784.17

陕西智鼎会计师事务所(普通合伙)
报表审阅章

八、其他重要事项

截止本审计报告报出日，本公司无其他重要事项。

河南大橙食品集团有限公司

2023 年 12 月 31 日





统一社会信用代码
91610132MAD6D2LJ1X

营业执照

(副本) (1-1)

扫描二维码
“国家企业信用信息公示系统”
系统，了解更多
登记、备案、许可、监
管信息



名称 陕西智鼎会计师事务所合伙企业（普通合伙）

类型 普通合伙企业

执行事务合伙人 卢亚红（卢亚红）

出资额 壹佰万元人民币

成立日期 2023年12月07日

主要经营场所

经营范围

一般项目：财务咨询；税务服务；商务代理代办服务；破产清算服务；企业管理；市场主体登记注册代理；资产评估；市场调查；采购代理服务；招投标代理服务；资产管理；市场营销策划；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；（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）
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结果为准）



陕西省西安市经济技术开发区凤城七路5号赛高悦府5号楼3单元2502室



登记机关

2023 年 12 月 07 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



会计师事务所 执业证书

名称：陕西智鼎会计师事务所合伙企业（普通合伙）

首席合伙人：卢亚红

主任会计师：

经营场所：陕西省西安市经济技术开发区凤城七路55号赛高悦府5号楼3单元2502室

组织形式：合伙制（普通合伙）

执业证书编号：61010250

批准执业文号：陕财办会（2024）3号

批准执业日期：2024年1月8日

证书序号：0018372

说明

- 《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。
- 《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。
- 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 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：陕西省财政厅

2024年1月8日

中华人民共和国财政部制





年度检查合格
Annual check passed

卢亚红 421502389931

注册编号:
No. of Registrant

421502389931

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

湖北省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2002 年 10 月 28 日



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

姓名: 卢亚红

性别: 男

出生日期: 1971-12-16

工作单位: 天门恒信会计师事务所有限责任公司

身份证号码: 422428711216525

Identity card No.

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

天门恒信会计师事务所
Tianmen Hengxin Accounting Firm

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

天门恒信会计师事务所
Tianmen Hengxin Accounting Firm

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

2023 年 12 月 28 日

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

2023 年 12 月 28 日

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

2023 年 12 月 28 日

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

2023 年 12 月 28 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，自检验之日起，在本证书有效期内有效。
This certificate is valid for another year after this renewal.

吕彩萍 140100160010

证书编号: 140100160010
批准注册协会: 山西省
发证日期: 2006年10月8日

注册日期: 2006年10月8日

注册日期: 2006年10月8日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名: 吕彩萍
性别: 女
出生日期: 1966-08-03
工作单位: 山西交城信达审计事务所
身份证号: 142323660803002

Identity card No.

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

同意调出
Agree the holder to be transferred to

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

同意调出
Agree the holder to be transferred to



审计报告

(二) 投标人提供企业有关财务会计制度

一、报销制度

1、报销人员将有关发票粘贴附在“费用报销单”或“货款结算凭据”后，小张票据(如车票)应按面值大小分类呈鱼鳞状附在粘贴联上，大张票据不能胶水粘贴，用大头针或回形针别好为宜。

2、根据原始单据分类按规定如实正确填写“费用报销单”或“货物结算凭据”，由部门负责人审查并签署意见后交财务会计审核其附件及内容的完整性、票据的合法性、填写的规范性等，再交总经理审核并签署报销意见：“同意报销(支付)”、“同意报销(支付)多少元”、“不同意报销(支付)”字样。总经理签字时，不得只签姓名，不签意见。

3、财务会计有权对违规超支费用和不真实的票据不予报销。

4、出纳凭上述签字齐备的“费用报销单”或“货款结算凭据”支付货币资金。

5、总经理报销费用必须经董事长或董事长授权人签字认可，其所报销费用不得让他人代报，否则财务室有权不予报销；总经理助理报销费用，必须经总经理签字认可，否则不予报销。若有违反，对报销人、出纳各处以报销金额 20%(但不低于 50 元/人)的罚款，并退回违规所得。

6、报销程序。

经办人填写“费用报销单”或“货款结算凭据”——部门负责人签字——财务会计签字——总经理签字——出纳复核报销。

借款制度

为了加速酒楼流动资金周转，保证日常经营的正常开支，规范借款程序，特制定本制度。

1、采购员和吧台收银员实行定额备用金制度，采购员备用金定额为 2000 元，吧台收银员备用金定额为 3000 元。

2、借款实行定额控制，前账不清、后账不借的原则。

3、采购人员应根据批准后的申购单采购货物，当货物金额超出其定额备用金时，应正确填写借款单，经财务会计审定、总经理签字批准后在出纳处借支。

4、其他人员因公借款时，应填写借款单，经部门经理签字，财务会计审核，总经理签字批准。

5、因公办事或出差人员凡在财务室有借款的，不得逾期报账或公款私用，事完三

天内应清算自己的账务，三天后财务室将催促报销，否则财务室有权在发工资时抵扣借款。

6、酒楼原则上不办理员工私人借款，特殊情况可在员工月工资标准内办理，但应控制人数、时间，且部门负责人负连带责任；员工私人借款应在 30 日内归还。

7、借款程序。

填写借款单—财务会计审核—总经理批准—出纳处领款

二、支票、发票、印鉴管理制度

（一）、支票管理

1、酒楼必须在当地信誉较好的银行开立账户，办理存款、取款、转账业务。

2、为保证资金的安全，不得在同一银行开立几个账户，同一酒楼的两个银行账户之间不得转账结算。

3、不得出租、出借或转让银行账户给其他单位和个人使用。

4、支票由出纳员保管(放入保险柜)。支票使用时须填写“空白支票签发领用登记簿”，填写收款人、日期、用途、金额、支票号码，经批准后加盖印章，领用人签字备查。

5、对于填写错误的支票，必须加盖“作废”戳记，与存根一起装订在当月的凭证内，并在银行存款日记帐中作相应登记。

6、不得签发空白支票和远期支票。

（二）、发票管理

1. 建立发票领用登记表，领用发票时须由领用人签字。

2. 出纳员应随时掌握发票购、用、存情况，避免发票短缺影响正常营业。

（三）、印鉴管理

1、各种印章必须由各责任人妥善保管，严格按照规定用途使用。

(1)财务专用章由财务会计保管。

(2)留存银行私人印鉴章由出纳保管。

2、签发支票或其他业务需盖章时，必须由保管人亲自盖章。印章不得随意借给他人，否则由此引发的问題由保管人员负连带责任。

3、印章交接必须办理书面手续；印章移交给非规定人员，须经董事长审批。

现金管理制度

1、使用现金结算范围。

- 
- (1) 员工工资、津贴。
 - (2) 各种劳保、福利费以及国家规定的个人的其他支出。
 - (3) 向个人收购农副产品和其他物资的价款。
 - (4) 出差人员必须随身携带的差旅费。
 - (5) 结算起点(1000 元)以下的零星支出。

不属于上述现金结算范围的款项支付,应当以支票进行结算,特殊情况需经总经理、财务会计批准后另行处理。

2、库存现金限额规定。酒楼库存现金不得超过 5000 元,超过限额的现金应及时存入银行,低于限额时可视情况从银行提取补足,特殊情况上报总经理审批。

3、财务人员从银行提取现金,应当填写“空白支票签发领用登记簿”,并写明用途和金额。

4、符合现金结算范围的,凭发票、工资单、借款单等有效报销凭据或领款凭证,经手人签字,财务会计审核,总经理批准后由出纳支付现金。

5、广告费、货款等收款人为有银行帐户的单位,必须以转帐支票付款,不得以现金或现金支票形式支付。

三、库管制度

一、库管工作的基本要求

必须真实反映本店经营所需的各种物资的进、销、存情况,为财务提供原始、真实、准确的营业成本资料,必须对库存物资的安全、完整负责。

二、库房的工作环境要求

1、库房物品堆放必须按品种、规格分类存放,整齐有序,贴上标签。各类物品不得杂乱混放。

2、保持库房地面整洁、卫生、干燥,搞好“六防”工作。

3、闲杂人员不得随意进出库房。

三、库管计量、计算工作要求

1、库管员开单或记账时前后使用计量单位必须统一,若出现计量单位混用所造成财务混乱、成本反映不真实等损失,由库管员承担。

如:酒水入库不能按箱、件为单位,应以其完整的最小计量单位“瓶”为入出库计量单位。

2、对菜品计算重量时，必须以市斤或公斤或克为计量单位。

如：菜、鱼、肉食、米面、菜籽油等。

3、对每种进出库物资的计算，采用先进先出法，金额要求保留小数点后两位。

四、库管员日常工作规范

1、库管员应与采购员、各挡口厨师长密切配合，保持合理的库存量，严禁缺货现象的出现。

2、库房验收货物时，应与质检员等一起对货物质量和数量进行检查；对于零星采购的物品，要检查是否执行申购手续，未执行申购手续的，库管员有权拒收入库；属特殊情况，口头申购的，应事先通知库管；库管员应严格按《采购验收标准》组织入库物资的验收。

3、库管员有权拒收变质、过期、假货等伪劣物资入库，对于水发货、菜类等可根据实际扣除一定比例的水份杂质。

4、根据验收合格的物品，据实填写“鲜活食品验收单”、“入库单”，经厨师长、库管员或供货商经办人签字生效，此单一式四联，第一联交供货商作为结账凭据，第二联库管员自留登记库管账，第三联按存货类别送成本核算小组，第四联按供货类别汇总送交财务室。

5、坚持原则，除小修理材料、零星办公用品外所有存货必须开具入库单或验收单，未经财务主管批准不得擅自寄存物品。

6、所有供货商提供的赠品必须验收入库并开具“入库单”，出库应填制“领料单”。

7、不得虚开、补开、漏开、单联填写入库单，必须整联复写，违者追究库管员经济责任乃至刑事责任。

8、货物入库后，库管应按类别、品质特征、进货批次分类存放，并填制标签。

9、领用物品应由领料经手人填制“领料单”，相关部门负责人、库管员及领料人签字后，库管员方可发货，并填制“出库单”，出库单一式四联，一联由领料部门存查，一联库管自留登记库房账，另两联按存货类别汇总于第二天送财务室。

10、库管员所管物资不准擅自借出，违者应承担经济责任，物资调拨须履行相关手续。

11、发出存货实行“推陈出新、先进先出、按规定供应、节约用料”的发料原则，随时对存货进行检查。对贪图方便违反发料原则造成的存货变质、失效、霉烂等损失，库

管员应承担相应经济责任。

12、库管员根据正确无误的出入库单，随时登记库房明细账，做到数字清晰、名称规格齐全、及时结出余额。

13、库房账要求日清月结、内容完整(摘要、品名、数量、单价、金额、规格、结存数、本月合计数、本年累计数、接前页、过次页等)账实相符、账表相符。

14、对滞销或质量不佳、过期的干杂、低值易耗品、物料用品和燃料等，退货时应开具“红字入库单”。

15、每天按时向财务室上报前一日存货进销存情况，每月末应对存货进行现场盘点，并填制盘点表。若存货发生盈亏，应随即查明原因，经批准后作出相应调整。

16、所有发料、进料凭证、供货商所送物品定价通知书等按月进行装订，妥善保管。

17、每日检查存货，并使其符合最高储备量及最低储备量标准，低于最低储备量应及时打申购单，经财务会计，总经理签字后通知供货商送货。

四、仓库安全管理制度

1、酒楼仓库除仓管人员和因业务、工作需要的有关人员外，任何人未经批准，不得进入仓库。

2、因工作需要进入仓库的人员，在进入仓库时，必须先办理入仓登记手续，并要有仓库人员陪同。严禁独自进仓。进仓人员工作完毕后，出仓时应主动请仓管人员检查。

3、仓库内不准会客，不准带人到仓库范围参观。

4、仓库不准代人保管物品，也不得擅自答应未经领导同意的其他单位或部门的物品存仓。

5、任何人员，除验收时所需外，不准试用试看仓库商品物资。

6、仓库范围内不准生火，也不准堆放易燃易爆物品，严禁在仓库内将电线私拉乱接。

7、仓库应定期检查防火设施的使用实效，并做好防火工作。

8、仓库内的物品要分类储放，仓库内保证货架与主通道有一定的距离，货物与墙、灯、房顶之间保持安全距离。

9、仓库内的照明限 60 瓦以下白炽灯，不准用可燃物做灯罩，不准用碘钨灯、电熨斗、电炉、交流电收音机、电视机等电器设备，化工仓库的照明灯具应设防爆装置，仓库内保持通风。各类物品要有标签并标明品名、规格、性能、进价。

10、仓库的电源开关要设在门口外面，要有防雨、防潮保护，每年对电线进行一次全面检查，发现可能引起打火、短路、发热、绝缘不良等情况，必须及时维修。

11、物品入库时要防止挟带火种，潮湿的物品不准入库。物品入库半小时后，值班人员要巡查一次安全情况。物品堆积时间较长时要翻堆清仓，防止物品炽热产生自燃。

五、仓库物资管理制度

1、酒楼仓库的仓管人员应严格检查进仓物料的规格、质量和数量，发现与发票数量不符，以及质量、规格不符合使用部门的要求，应拒绝进仓，并立即向采购人员递交物品验收质量报告。

2、经办理验收手续进仓的物料，必须填制“商品、物料进仓验收单”，仓库据以记账。物料经验收合格、办理进仓手续后，所发生的一切短缺、变质、霉烂、变形等问题，均由仓库负责处理。

3、各部门领用物料，必须填制“领料单”或“内部调拨凭单”，经使用部门经理签名，再交仓库签字方可领料。

4、仓管人员必须严格按先办出仓手续后发货的程序发货。严禁白条发货，严禁先出货后补手续。

5、仓库应对各项物料设立“物料购、领、存货卡”，凡购入、领用物料，应立即作相应的记载，以及时反映物资的增减变化情况，做到账、物、卡三相符。

6、仓库人员应定期盘点库存物资，发现升溢或损缺，应办理物资盘盈、盘亏报告手续，填制“商品物料盘盈盘亏报告表”，经财务部会计和总经理批准，据以列帐，并报财务部会计和总经理各一份。

7、为配合采购人员编好采购计划，及时反映库存物资数额，以节约使用资金，仓管人员应每月终编制“库存物资余额表”，于次月3日前送交总经理、财务部一份。

8、各项材料、物资均应制订最低储备量和最高储备量的定额，由仓管根据库存情况及时向采购人员提出请购计划，采购人员根据请购数量进行订货，以控制库存数量。

9、仓管因未能及时提出请购而造成供应短缺，责任由仓管部承担。如仓库按最低存量提出请购，而采购人员不能按时到货，责任则由采购人员承担。

六、盘点制度

为了加强酒楼的财物管理，确保财物盘点的正确性，准确核算营业成本，特制定本制度。

一、盘点范围及要求

- 1、盘点范围包括：现金、存货、固定资产。
- 2、各项财务账册应于盘点前登记完毕。对盘点期间已收到而尚未办妥入账手续的物资，应另行分别存放并予以标示。

二、存货盘点

- 1、存货盘点包括原材料、燃料、物料用品、低值易耗品、库存商品。
- 2、盘点方式：采用每月盘点和年终盘点。
- 3、盘点人员：
 - (1)盘点人：由库管或实物负责人担任，负责点计数量。
 - (2)监点人：由各部负责人、财务会计担任，负责盘点监督。盘点人员盘点当日一律停止休假，并按时到达盘点地点。
- 4、所有盘点都以静态盘点为原则，因此盘点开始后应停止财物的进出及移动。
- 5、所有盘点数据必须以实际清点、称重或换算的确实资料为据，不得以估计定数据，不得伪造数据记录。
- 6、盘点完毕，盘点人员应填制“盘点表”，各责任人签字，一式两联，第一联由财务部门留存，供核算盘点盈亏金额；第二联留存各部门备查。
- 7、鲜货及蔬菜采用“实地盘存制”确定成本，其他存货采用“永续盘存制”确定成本。

三、现金盘点

- 1、现金盘点：包括现金、银行存款、支票等。
- 2、盘点方式：采用定期(每月 25 日和年终盘点)和不定期抽查。
- 3、盘点人员：出纳(盘点人)、会计(会点人)。
- 4、现金盘点的时间，应于盘点当日上午发生收支前，或当日下午结账后进行。
- 5、盘点前应将现金柜封锁，并于核对账册后开启，由会点人和盘点人共同盘点。
- 6、会点人依实际盘点数详实填写“现金盘点表”一式三联，经双方签字认可后，第一联出纳留存，第二联会计留存，第三联交办公室留存。

四、账实不符的处理

- 1、账载数额如有漏账、记错、算错、未结账或账面记载不清者，记帐人员应进行更正，情况严重者，报总经理、董事长处理。
- 2、账载数字如有涂改未盖章又无凭证可查、难以查核或有虚构数字者一律报总经

理、董事长处理。

3、财物管理人员有下列情况，应报总经理处理。

- (1)对所保管的财物有盗卖、调换或化公为私等营私舞弊行为；
- (2)对所管的财物未经批准而擅自转移、私借或损坏不报告行为；
- (3)未尽保管责任或由于过失致使财物被盜，损失或盘亏。

附件一采购及供货管理制度

一、采购程序

1、各部门需要零星物品购置时，应由该部门组长填写申购单

→库管签字→部门负责人签字→总经理签字→采购实施购买。

2、采购人员购货时，须对多家(三家以上)进行价格、质量比较；供货商定向送货的不得高于既定价格标准。

二、采购方式的确定

1、对于用量大、消耗快、周转频繁的原材料，应该选择供货商送货的方式。

2、对于使用频率低，不容易集中采购的零星物品及餐中断档急需物品可由采购人员采购。

3、采购方式上采用“定点、定价、定时”采购原则。

4、对于一些特殊的原材料可由外地发货，按计划定期申购。

三、供货商进场程序

1、供货商的寻找原则上由采购主管负责，总经办主任、财务会计协助；

2、供货商进场首先与总经办主任接洽，总经办主任在财务会计的协助下(财务会计全程参与)，谈妥相关合同细节(以酒楼合同范本为标准合同格式)，经总经理审查批准后，由总经理出面代表酒楼与供货商签定合作协议。

3、总经办以书面形式通知财务会计、库管及相关使用部门负责人，并将已签定的合同(协议)送交财务部一份备档，另一份留存备查。

四、供货商处罚程序

1、凡供货商违反相关合作条款(送货不及时、原材料质量问题、拒绝送货、配合工作不到)，到由总助、行政总厨、财务会计、库管告知办公室；

2、办公室了解事情原委后，由办公室主任作出处罚决定，开出罚单；

3、办公室所开罚单交总经理审批；

4、办公室将对供货商的罚单交财务部执行，财务部在结算供货商款项时按罚单标

准予以扣除。

五、供货定价制度

(一)原材料市场价格调查

1、酒楼每月组织供货市场调查不得少于两次，且应填写市场价格调查表，写明市调时间及地点，各参加人员在市调表上签字。财务会负责调价表格打印、价格记录工作并负责调价表保管。

2、市场调查由总助、行政总厨、总经办主任、财务会计组成，具体由财务会计召集。

3、市场调查时间定于每月日、日，如恰逢周末，应作适当顺延。

(二)定价程序

1、每次市场价格调查后，应及时制定当期的供货商品执行价格，先由总助、行政总厨、总经办主任、财务会计、采购主管初定，再交总经理审定后，最后交董事会审批。董事会审批后将执行价格以书面形式交财务部执行。

2、原材料采购定价标准

处在批发价和零售价之间(即高于批发价低于零售价)。

3、价格调整：

因市场变化情况特殊，供货商提出价格调整要求，首先由供货商报总经办主任，总经办主任了解相关市场情况后与总助，财务会计碰头商量定出调价草案，再报总经理审批。

(三)供货商的更换与续用

在合作过程中如发现供货商有不履行合同的行为，且经沟通后无效，由总助、总经办主任、财务会组成审查小组，集体讨论决定是否更换、续用，然后报总经理最后裁夺。

六、货款的支付

1、货款的支付应尽量不通过采购，若因特殊情况必须经过采购时，须由采购填写借款单，并由总经理批准后方可借款，借款后应在3(次)日内报销冲帐；

2、供货商的货款支付，由财务会计向总经理报付款计划，并在付款前填写《请款单》经总经理签字批准，方可付款；

3、双因特殊原因，未及时付款的供货商，由财务部会计负责进行协调，必要时由总经办主任协助。如经财务会计、总经办主任协调未果报总经理处理。

九、投标人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）



我单位承诺：

我单位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。

投标人（公章）：大橙食品集团有限公司

日期：2024 年 10 月 21 日

十、投标人诚信承诺书



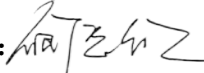
为维护市场公平竞争，营造诚实守信的公共资源交易环境，本公司郑重承诺：

1、本次投标在电子响应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）：大橙食品集团有限公司

承诺人法定地址：河南省郑州市郑东新区郑东商业中心C区1号楼1712

授权代表（签字或盖章）：

电话：0371-89833125

日期：2024年10月21日

5. 营业执照副本或其他资格证明文件
营业执照副本（五证合一）



统一—社会信用代码
91430100MA4L2C7R2D

营业执照

副本编号: 1-1

名称 大农科技股份有限公司

类型 其他股份有限公司(非上市)

法定代表人 刘健

图 抱 督 经

[illegible]

注册资本 伍仟万元整

成立日期 2015年12月28日

长沙高新开发区桐梓坡西路229号金泓园解
化大楼 A806 房

登记机关

2024年7月15日

提示: 1、每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送并公示上一年度年度报告, 不另行通知; 2、《企业信息公示暂行条例》第十条规定的企业有关信息形成后20个工作日内需向社会公示。



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



大农科技股份有限公司

Da Nong Technology Co., Ltd

6 具有履行合同所必需的设备和专业技术能力的承诺

（一）承诺函

致 桐柏县教育体育局（采购人）：

我司有幸参与贵方的 桐柏县教育体育局桐柏县农村义务教育学生营养改善计划学校食材补充采购项目 投标，我司承诺：

我司具有履行合同所必需的设备和专业技术能力。

特此承诺！

投标人名称（盖单位章）：大农科技股份有限公司

日 期：2024 年 10 月 21 日



(二) 配送车辆明细表

类别	数量	车牌号	品牌	型号	车况	功能
自有车辆	5	湘 A23ZW8	福田	BJ5048XLC8JEA-AB2	良好	冷链
		湘 A0E9V9	福田	BJ5048XLC-FM5	良好	冷链
		湘 A3E9N9	福田	BJ5048XLC-FM5	良好	冷链
		湘 A37EV7	五菱	LZW63898QVY	良好	货运
		湘 AW7303	五菱	LZW6388NFA	良好	货运
租赁车辆	10	湘 A3J5M9	轩德	LZGCA2F14K3020194	良好	冷链
		湘 AZK372	轩德	LZGCA2E8M8020182	良好	冷链
		湘 A18YJ5	福田	BJ5048XLC-FH	良好	冷链
		湘 A88VT7	福田	BJ5048XLC-FH	良好	冷链
		湘 E4H998	福田	BJ5049V8BEA-6	良好	冷链
		湘 E73882	福田	BJ5030XLC4JV5-01	良好	冷链
		湘 NJR167	大运	CGC5040XLCHDD33E	良好	冷链
		湘 NHW686	大运	CGC5040XLCHDD33E	良好	冷链
		湘 NJH781	大运	CGC5040XLCHDD33E	良好	冷链
		湘 NYA789	大运	CGC5040XLCHDD33E	良好	冷链

注：车辆详细信息在“（二）服务保障方案、2.1 配送能力”中提供。



(三) 检测仪器明细表

序号	产品名称	检测功能	生产地
1	布雷瑟专业科研电子显微镜检查仪	用于水产品养殖、生物科研、医疗检测、水质检测、血液分析、	德国
2	核辐射检查仪	一种探测电离辐射(B 粒子 y 射线和 X 射线)强度的计数器。用充气管或小房间做探头, 当向探头施加的电压达到一定的范围时, 射线在管内每电离产生一对离子, 就能放大产生一个相同大小的电脉冲, 并被连接的电子设备记录, 由此测量的单位时间内射线的数量。报警阈值测量率可任意选择。	中国
3	肉类水分测量仪	测量对象: 畜禽鲜肉(猪肉、牛肉、羊肉、鸡肉等)	中国
4	食品安全检测仪/瘦肉精检测仪	检测项目包含: 农药残留、瘦肉精、抗生素、重金属、真菌毒素、添加剂等有毒有害物质, 常规检测项目 200 多项	中国
5	水产品抗生素检测仪 (食品安全功能检测仪)	一般成分分析、微量元素分析、农药残留分析、兽药残留分析、霉菌毒素分析、食品添加剂分析和其他有害物质的分析、土壤肥料中养分含量以及配方施肥等	中国
6	食品重金属检测仪	水果、蔬菜、茶叶、粮食、水及土壤重金属检测分析	中国



	粮食水分检测仪	1 玉米, 2 小麦, 3 大豆, 4 稻谷, 5 花生 LK 棉籽, 6 葵花籽, 7 高粱等等	中国
8	ZYD-NB 农药 残留速测仪	水果、蔬菜、茶叶、粮食、水及土壤中有 机磷和氨基甲酸酯类农药的快速检测, 特 别适用于各级食品安全检测机构现场执法 使用, 此外还可用于果蔬茶生产基地和农贸 批发销售市场现场速测, 餐馆、食堂、家 庭果蔬加工前的安全速测等。	中国
9	冰柜	水果、蔬菜、茶叶、粮食、鸡、鸭、鱼、 肉保鲜效果	中国
10	消毒柜	餐具消毒	中国
11	超净工作台	一种提供局部无尘无菌工作环境的单向流 型空气净化设备	中国
12	恒温培养箱	恒温培养箱是一种常见的实验仪器, 主要 用于维持和控制培养物的温度, 提供适宜 的环境来进行细胞培养、菌种培养、酶活 性研究、生物化学实验等科学研究和实 验。	中国
13	电子天平	称量物体质量	中国
14	食用油检测 仪	主要检测酸价、过氧化值及极性组分等指 标。	中国

注：检测仪器详细信息在“3. 主要设备技术指标及技术性
能说明”中提供。



(四) 拟投入人员表

人员类别	姓名	职务	身份证号码	取得的相关证书	电话
项目负责人	刘健	董事长	432426197509228497	食品安全管理师、国际注册会计师、餐饮职业经理人、食品安全管理师、	13874904567
财务部	禹向荣	会计	432522197310092465	售后服务管理师证书、中级会计师证	13873135362
营养师	罗丽	营养师	520113198807102020	高级餐饮营养配餐师、中式烹调师、企业人力资源管理师	18684847144
食品安全管理及检验人员	周秋平	食材检测员	430721197906013783	食品安全总监、农产品食品检验员	13667363336
	贺娟	食材检测员	431028199801183424	农产品食品检验员	19108400047
	毛梦颖	食品安全管理员	430723199808188020	食品安全员	18075900663
配送人员	黄勇	配送司机	430923198601196011	售后服务管理师证书、驾驶证	18474936713
	邓润东	配送司机	430923199002180071	驾驶证	18229898388
	刘振	配送司机	432503199311026515	驾驶证	18173827572
	喻文超	配送司机	430626199607123611	驾驶证	13627420545

注：人员详细信息在“（二）服务保障方案、2.2 服务保障人员配置方案及人员职责管理方案”中提供。



大农科技股份有限公司

Da Nong Technology Co., Ltd

7 依法缴纳税收和社会保障资金的缴费凭证(提供近半年内任意三个月的有效凭证)

(一) 依法缴纳税收证明资料

(1) 2024 年 6 月依法缴纳税收的证明资料

中华人民共和国 税 收 完 税 证 明		No. 343015240700110766	
填发日期: 2024 年 7 月 12 日		税务机关: 国家税务总局湖南湘江新区税务局	
纳税人名称: 大农科技股份有限公司			
纳税人识别号	91430100MA412C7R2D	品 目 名 称	税 款 所 属 时 期
原 凭 证 号	税 种	入(退)库日期	实 缴(退)金 额
343016240700217100	增值税	2024-07-12	3,244.02
343016240700217100	地方教育附加	2024-07-12	32.46
343016240700217100	教育费附加	2024-07-12	48.69
343016240700217100	城市维护建设税	2024-07-12	113.62
343016240700217100	增值税	2024-07-12	2.42
金额合计 (大写) 人民币叁仟肆佰肆拾壹元贰角壹分		¥3441.21	
税 票 人 电子税务局		备注: 一般申报正税增值税 主管税务所(科、分局) 国家税务 总局湖南湘江新区税务局麓谷税务所 税款所属税务机关代 码:14392000000	
税 票 人 电子税务局		安 善 保 管	



大农科技股份有限公司

Da Nong Technology Co., Ltd

(2) 2024年7月依法缴纳税收的证明资料

中华人民共和国
税收完税证明

24(0816)43 证明 00002333

税务机关	国家税务总局湖南湘江新区税务局	填发日期	2024-08-16
纳税人名称	大农科技股份有限公司	纳税人识别号	91430100MA4L2C7R2D
税种	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
增值税	2024-07-01 至 2024-07-31	2024-08-15	¥2899.42
城市维护建设税	2024-07-01 至 2024-07-31	2024-08-15	¥101.48
教育费附加	2024-07-01 至 2024-07-31	2024-08-15	¥43.49
地方教育附加	2024-07-01 至 2024-07-31	2024-08-15	¥28.99

妥善
保管

手
写
无
效

金额合计(大写) 叁仟零柒拾叁元叁角捌分 ¥3073.38

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

2024年8月依法缴纳税收的证明资料

No. 343015240900156712	
填发日期: 2024 年 9 月 21 日 税务机关: 国家税务总局湖南湘江新区税务局	
大农科技股份有限公司	
纳税人名称	
税款所属时期	
入(退)库日期	
实缴(退)金额	
2,205.79	
22.06	
33.08	
77.20	
备注: 一般申报正税增值税 主管税务所(科、分局): 国家税务总局湖南湘江新区税务局麓谷税务所 税款所属税务机关代码: 14392000000	
填票人 电子税务局	
税票专用章	
安善保管	



大农科技股份有限公司

Da Nong Technology Co., Ltd

(二) 依法缴纳社会保险证明资料

(1) 2024 年 6 月依法缴纳社会保险的证明资料

中华人民共和国 税收完税证明						
No. 443015240600181167 国家税务总局湖南湘江新区税务局麓谷税务所						
填发日期：2024 年 6 月 28 日						
纳税人识别号	91430100MA4L2C7R2D			纳税人名称	大农科技股份有限公司	
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	
44301624060020272	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2024-06-01 至 2024-06-30	2024-06-28	1,945.44	
44301624060020272	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2024-05-01 至 2024-05-31	2024-06-28	324.24	
44301624060020272	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2024-05-01 至 2024-05-31	2024-06-28	648.48	
44301624060020272	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	2024-05-01 至 2024-05-31	2024-06-28	9.08	
44301624060020272	工伤保险费	工伤保险	2024-05-01 至 2024-05-31	2024-06-28	97.26	
金额合计	(大写) 叁仟零贰拾肆元伍角					3,024.50
税务机关 (盖章)			填票人 WSZMKJ11	备注 正常申报一般申报正税自行申报长沙高新区桐梓坡西路 229 号金泓园孵化大楼 A806 房主管税务所(科、分局)；国家税务总局湖南湘江新区税务局麓谷税务所		
电子印章			妥善保管			

中华人民共和国 税收完税证明						
No. 443015240600181168 国家税务总局湖南湘江新区税务局麓谷税务所						
填发日期：2024 年 6 月 28 日						
纳税人识别号	91430100MA4L2C7R2D			纳税人名称	大农科技股份有限公司	
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	
44301624060020272	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2024-06-01 至 2024-06-30	2024-06-28	12,636.88	
44301624060020272	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2024-06-01 至 2024-06-30	2024-06-28	2,997.10	
44301624060020272	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2024-05-01 至 2024-05-31	2024-06-28	85.11	
44301624060020272	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2024-05-01 至 2024-05-31	2024-06-28	36.48	
44301624060020272	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2024-05-01 至 2024-05-31	2024-06-28	243.18	
金额合计	(大写) 壹万伍仟玖佰玖拾捌元柒角伍分					15,998.75
税务机关 (盖章)			填票人 WSZMKJ11	备注 正常申报一般申报正税自行申报长沙高新区桐梓坡西路 229 号金泓园孵化大楼 A806 房主管税务所(科、分局)；国家税务总局湖南湘江新区税务局麓谷税务所		
电子印章			妥善保管			



大农科技股份有限公司

Da Nong Technology Co., Ltd

中华人民共和国
税收完税证明

No. 443015240600181169

填发日期：2024 年 6 月 28 日

税务机关：国家税务总局湖南湘江新区税务局麓谷税务所

纳税人识别号	91430100MA4L2C7R2D		纳税人名称	大农科技股份有限公司		
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	
44301624060020272	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2024-06-01至2024-06-30	2024-06-28	972.72	
44301624060020272	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2024-06-01至2024-06-30	2024-06-28	510.40	
44301624060020272	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2024-06-01至2024-06-30	2024-06-28	13,037.35	
44301624060020272	工伤保险费	工伤保险	2024-06-01至2024-06-30	2024-06-28	1,360.80	
44301624060020272	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2024-05-01至2024-05-31	2024-06-28	648.48	
金额合计	(大写) 壹万陆仟伍佰贰拾玖元柒角伍分					16,529.75
税务机关	填票人 WSZMKJ11		备注 正常申报一般申报正税自行申报长沙高新区桐梓坡西路229号金泓园孵化大楼A806房主管税务所(科、分局)：国家税务总局湖南湘江新区税务局麓谷税务所			

收据联
纳税人作完税证明

电子印章

妥善保管

中华人民共和国
税收完税证明

No. 443015240600181170

填发日期：2024 年 6 月 28 日

税务机关：国家税务总局湖南湘江新区税务局麓谷税务所

纳税人识别号	91430100MA4L2C7R2D		纳税人名称	大农科技股份有限公司		
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	
44301624060020272	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2024-06-01至2024-06-30	2024-06-28	25,273.76	
44301624060020272	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2024-06-01至2024-06-30	2024-06-28	1,190.80	
44301624060020272	基本医疗保险费	职工大额医疗互助保险(个人缴纳)	2024-06-01至2024-06-30	2024-06-28	540.00	
44301624060020272	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2024-05-01至2024-05-31	2024-06-28	1,296.96	
44301624060020272	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	2024-05-01至2024-05-31	2024-06-28	18.16	
金额合计	(大写) 贰万捌仟叁佰壹拾玖元陆角捌分					28,319.68
税务机关	填票人 WSZMKJ11		备注 正常申报一般申报滞纳金自行申报长沙高新区桐梓坡西路229号金泓园孵化大楼A806房主管税务所(科、分局)：国家税务总局湖南湘江新区税务局麓谷税务所			

收据联
纳税人作完税证明

电子印章

妥善保管



大农科技股份有限公司

Da Nong Technology Co., Ltd

中华人民共和国
税收完税证明

No. 443015240600181311

填发日期：2024 年 6 月 28 日

税务机关：国家税务总局湖南湘江新区税务局麓谷税务所

纳税人识别号	91430100MA4L2C7R2D		纳税人名称	大农科技股份有限公司		
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	
44301624060020272	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2024-05-01至2024-05-31	2024-06-28	1,057.83	
金额合计	(大写) 壹仟零伍拾柒元捌角叁分					1,057.83
税务机关	填票人		备注 正常申报一般申报正税自行申报长沙高新开发区桐梓坡西路229号金泓园孵化大楼A806房主管税务所(科、分局)：国家税务总局湖南湘江新区税务局麓谷税务所			
电子印章	WSZMKJ11					

收数据联
交纳税人作完税证明

妥善保管



大农科技股份有限公司

Da Nong Technology Co., Ltd

(2) 2024年7月依法缴纳社会保险的证明资料

中华人民共和国 税收完税证明						No. 443015240800046750
填发日期：2024年8月9日						税务机关：谷税务所
纳税人识别号	91430100MA4L2C7R2D		纳税人名称	大农科技股份有限公司		
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	
44301624080004331	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2024-07-01至2024-07-31	2024-08-09	13,609.60	
44301624080004331	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2024-07-01至2024-07-31	2024-08-09	14,095.18	
44301624080004331	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2024-06-01至2024-06-30	2024-08-09	162.12	
44301624080004331	基本医疗保险费	职工大额医疗互助保险(个人缴纳)	2024-06-01至2024-06-30	2024-08-09	45.00	
44301624080004331	工伤保险费	工伤保险	2024-06-01至2024-06-30	2024-08-09	64.84	
金额合计	(大写) 贰万柒仟玖佰柒拾陆元柒角肆分					27,976.74
税务机关	填票人 WSZMKJ11		备注 正常申报一般申报正税自行申报长沙高新区桐梓坡西路229号金泓园孵化大楼A806房主管税务所(科、分局)：国家税务总局湖南湘江新区税务局麓谷税务所			

电子印章 妥善保管

中华人民共和国 税收完税证明						No. 443015240800046751
填发日期：2024年8月9日						税务机关：谷税务所
纳税人识别号	91430100MA4L2C7R2D		纳税人名称	大农科技股份有限公司		
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	
44301624080004331	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2024-07-01至2024-07-31	2024-08-09	1,945.44	
44301624080004331	基本医疗保险费	职工大额医疗互助保险(个人缴纳)	2024-07-01至2024-07-31	2024-08-09	615.00	
44301624080004331	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2024-06-01至2024-06-30	2024-08-09	1,296.96	
44301624080004331	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2024-06-01至2024-06-30	2024-08-09	648.48	
44301624080004331	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2024-06-01至2024-06-30	2024-08-09	705.22	
金额合计	(大写) 伍仟贰佰壹拾壹元壹角					5,211.10
税务机关	填票人 WSZMKJ11		备注 正常申报一般申报正税自行申报长沙高新区桐梓坡西路229号金泓园孵化大楼A806房主管税务所(科、分局)：国家税务总局湖南湘江新区税务局麓谷税务所			

电子印章 妥善保管



大农科技股份有限公司

Da Nong Technology Co., Ltd

中华人民共和国
税收完税证明

No. 443015240800046752

填发日期：2024 年 8 月 9 日

税务机关：国家税务总局湖南湘江新区税务局麓谷税务所

纳税人识别号	91430100MA4L2C7R2D		纳税人名称	大农科技股份有限公司		
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	
44301624080004331	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2024-07-01 至 2024-07-31	2024-08-09	1,275.91	
44301624080004331	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2024-07-01 至 2024-07-31	2024-08-09	546.88	
44301624080004331	工伤保险费	工伤保险	2024-07-01 至 2024-07-31	2024-08-09	1,458.06	
44301624080004331	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2024-06-01 至 2024-06-30	2024-08-09	56.74	
44301624080004331	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2024-06-01 至 2024-06-30	2024-08-09	24.32	
金额合计	(大写) 叁仟叁佰陆拾壹元玖角壹分					3,361.91
税务机关		填票人	备注 正常申报一般申报正税自行申报长沙高新开发区桐梓坡西路 229 号金泓园孵化大楼 A806 房主管税务所(科、分局)：国家税务总局湖南湘江新区税务局麓谷税务所			
电子印章		WSZMKJ11				

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. 443015240800046753

填发日期：2024 年 8 月 9 日

税务机关：国家税务总局湖南湘江新区税务局麓谷税务所

纳税人识别号	91430100MA4L2C7R2D		纳税人名称	大农科技股份有限公司		
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	
44301624080004331	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2024-07-01 至 2024-07-31	2024-08-09	27,219.20	
44301624080004331	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2024-07-01 至 2024-07-31	2024-08-09	972.72	
44301624080004331	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	2024-07-01 至 2024-07-31	2024-08-09	122.49	
44301624080004331	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	2024-07-01 至 2024-07-31	2024-08-09	61.24	
44301624080004331	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2024-07-01 至 2024-07-31	2024-08-09	3,240.28	
金额合计	(大写) 叁万壹仟陆佰壹拾伍元玖角叁分					31,615.93
税务机关		填票人	备注 正常申报一般申报滞纳金自行申报长沙高新开发区桐梓坡西路 229 号金泓园孵化大楼 A806 房主管税务所(科、分局)：国家税务总局湖南湘江新区税务局麓谷税务所			
电子印章		WSZMKJ11				

收据联
交纳税人作完税证明



大农科技股份有限公司

Da Nong Technology Co., Ltd

2024年8月依法缴纳社会保险的证明资料

中华人民共和国 税收完税证明

No. 443015240900029927

填发日期：2024年9月6日

国家税务总局湖南湘江新区税务局麓谷税务所

纳税人识别号		91430100MA4L2C7R2D		纳税人名称		大农科技股份有限公司	
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
44301624090002424		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		2024-09-06	83.60
44301624090002424		基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2024-08-01至2024-08-31		2024-09-06	13,742.57
44301624090002424		基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2024-08-01至2024-08-31		2024-09-06	3,159.22
44301624090002424		基本医疗保险费	职工大额医疗互助保险(个人缴纳)	2024-08-01至2024-08-31		2024-09-06	630.00
44301624090002424		工伤保险费	工伤保险	2024-08-01至2024-08-31		2024-09-06	1,393.22
金额合计		(大写) 壹万玖仟零捌元陆角壹分					19,008.61
税 务 机 关		填 票 人 WSZMKJ11		备注 正常申报一般申报滞纳金自行申报长沙高新区桐梓坡西路229号金泓园孵化大楼A806房主管税务所(科、分局)：国家税务总局湖南湘江新区税务局麓谷税务所			

电子印章

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. 443015240900029928

填发日期：2024年9月6日

国家税务总局湖南湘江新区税务局麓谷税务所

纳税人识别号		91430100MA4L2C7R2D		纳税人名称		大农科技股份有限公司					
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	
44301624090002424		企业职工基本养老保险费		职工基本养老保险(单位缴纳)		2024-08-01 至 2024-08-31		2024-09-06		27,867.68	
44301624090002424		企业职工基本养老保险费		职工基本养老保险(个人缴纳)		2024-08-01 至 2024-08-31		2024-09-06		13,933.84	
44301624090002424		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		2024-09-06		41.80	
44301624090002424		失业保险费		失业保险(单位缴纳)		2024-08-01 至 2024-08-31		2024-09-06		1,219.17	
44301624090002424		失业保险费		失业保险(个人缴纳)		2024-08-01 至 2024-08-31		2024-09-06		522.56	
金额合计		(大写) 肆万叁仟伍佰捌拾伍元零伍分								43,585.05	
税 务 局		填 票 人		备注 正常申报一般申报正税自行申报长沙高新区桐梓坡西路229号金泓园孵化大楼A806房主管税务所(科、分局)：国家税务总局湖南湘江新区税务局麓谷税务所							

电子印章

妥善保管

收
据
联
交
纳
税
人
作
完
税
证
明



大农科技股份有限公司

Da Nong Technology Co., Ltd

6★良好的商业信誉和健全的财务会计制度的证明文件

说明：（1）提供本单位上年度经会计师事务所出具的审计报告或本公司出具的财务报表或提供银行出具的证明文件。银行出具的证明文件应能说明该投标人与银行之间业务往来正常，企业信誉良好等。（2）投标人提供企业有关财务会计制度。



大农科技股份有限公司

Da Nong Technology Co., Ltd

(一) 2023 年财务审计报告



湖南湘新联合会计师事务所

大农科技股份有限公司

2023 年审计报告

湘新联合审字[2024]第 0349 号

目 录

一、审计报告

二、附送：

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

6、财务情况说明

7、会计师事务所营业执照副本复印件

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编码：湘24JVL7M220





大农科技股份有限公司

Da Nong Technology Co., Ltd

湖南湘新联合会计师事务所(普通合伙)

Hunan Xiangxin United Certified Public Accountants (General Partnership)

湘新联合审字[2024]第 0349 号

审计报告

大农科技股份有限公司：

一、审计意见

我们审计了后附的大农科技股份有限公司（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。

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、管理层对财务报表的责任

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，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。

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。





大农科技股份有限公司

Da Nong Technology Co., Ltd

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。

（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。

我们与管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。

湖南湘新联合会计师事务所（普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二四年五月二十八日





大农科技股份有限公司

Da Nong Technology Co., Ltd

资产负债表

编制单位：大农科技股份有限公司

2023年12月31日

会小企01表

单位：元

项目	期末余额	期初余额	负债和所有者权益	期末余额	期初余额
流动资产：			流动负债：		
货币资金	148,637.25	2,684.61	短期借款	9,300,000.00	1,775,000.00
短期投资			应付票据		
应收票据			应付账款	480,156.80	2,560,523.11
应收账款	6,679,157.07	2,355,023.64	预收款项	1,866,000.00	1,068,321.60
预付款项	6,230,655.61	2,443,252.66	合同负债		
其他应收款	3,756,875.68	2,065,800.00	应付职工薪酬	264,581.61	388,265.00
存货	5,893,582.58	9,403,234.50	应交税费	5,100.06	
合同资产			其他应付款		
持有待售的资产			持有待售负债		
一年内到期的非流动资产			一年内到期的非流动负债		
其他流动资产			其他流动负债		
流动资产合计	22,708,908.19	16,270,995.41	流动负债合计	11,915,838.47	5,792,109.71
非流动资产：			非流动负债：		
债权投资			长期借款	499,800.00	999,800.00
其他债权投资			应付债券		
长期应收款			长期应付款		
长期股权投资	101,000.00	101,000.00	长期应付职工薪酬		
其他权益工具投资			预计负债		
其他非流动金融资产			递延收益		
投资性房地产			递延所得税负债		
固定资产原价	7,165,491.96	3,858,239.44	其他非流动负债		
减：累计折旧	2,789,654.89	2,005,420.74	非流动负债合计	499,800.00	999,800.00
固定资产账面价值	4,375,837.07	1,851,818.70	负债合计	12,415,638.47	6,791,909.71
在建工程			所有者权益：		
工程物资			实收资本（或股本）	25,348,720.09	25,348,720.09
固定资产清理			其他权益工具		
生产性生物资产			资本公积		
无形资产	78,900.00	55,110.00	减：库存股		
开发支出			其他综合收益		
长期待摊费用	960,706.41	1,322,706.41	专项储备		
递延所得税资产			盈余公积		
其他非流动资产			未分配利润	-9,539,006.89	-12,537,999.28
非流动资产合计	5,516,443.48	3,331,635.11	所有者权益合计	15,809,713.20	12,810,720.81
资产总计	28,225,351.67	19,602,630.52	负债和所有者权益总计	28,225,351.67	19,602,630.52

公司法定代表人（或总经理）：

财务负责人：





大农科技股份有限公司

Da Nong Technology Co., Ltd

利润表

会小企02表

编制单位：大农科技股份有限公司

2023年度

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	33,248,649.31	26,876,554.49
减：营业成本	26,135,978.90	20,446,465.32
税金及附加	36,962.47	7,556.24
其中：消费税		
营业税		
城市维护建设税		
资源税		
土地增值税		
城镇土地使用税、房产税、车船税、印花税		
教育费附加、矿产资源补偿费、排污费		
销售费用	565,669.32	377,485.50
其中：商品维修费		
广告费和业务宣传费		
管理费用	3,174,404.08	2,560,652.53
其中：开办费		
业务招待费		
研究费用	1,762,560.06	1,478,073.25
财务费用	306,582.00	75,684.32
其中：利息费用（收入以“-”号填列）		
加：投资收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,028,852.54	2,809,710.58
加：营业外收入	139.85	55,681.30
其中：政府补助		
减：营业外支出	30,000.00	
其中：坏账损失		
无法收回的长期债券投资损失		
无法收回的长期股权投资损失		
自然灾害等不可抗力因素造成的损失		
税收滞纳金		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,998,992.39	2,865,391.88
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,998,992.39	2,865,391.88

公司法定代表人（或总经理）：

财务负责人：





大农科技股份有限公司

Da Nong Technology Co., Ltd

现金流量表

编制单位：大农科技股份有限公司

2023年度

会小企03表
单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	33,759,057.57	24,788,137.44
收到其他与经营活动有关的现金	139.85	448,299.57
经营活动现金流入小计	33,759,197.42	25,236,437.01
购买原材料、商品、接受劳务支付的现金	32,475,283.63	19,766,166.81
支付给职工薪酬	1,221,581.41	1,823,540.65
支付的税费	81,566.25	156,539.60
支付其他与经营活动有关的现金	3,254,232.81	1,487,568.48
经营活动现金流出小计	37,032,664.10	23,233,815.54
经营活动产生的现金流量净额	-3,273,466.68	2,002,621.47
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		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他非流动资产		
收到的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、无形资产和其他非流动资产	3,307,252.52	2,079,406.04
短期投资、长期债券投资和长期股权投资支出		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,307,252.52	2,079,406.04
投资活动产生的现金流量净额	-3,307,252.52	-2,079,406.04
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	9,300,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	9,300,000.00	-
偿还借款本金所支付的现金	2,275,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	298,327.56	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	2,573,327.56	-
筹资活动产生的现金流量净额	6,726,672.44	-
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	145,953.24	-76,784.57
加：期初现金及现金等价物余额	2,684.01	79,469.18
六、期末现金及现金等价物余额	148,637.25	2,684.61

公司法定代表人（或总经理）：

财务负责人：





所有者权益变动表

2023年度													
项目	股本金额				其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	其他权益工具	其他									
一、上年期末余额	25,348,720.09	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-12,537,999.28	-	12,810,720.81
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	25,348,720.09	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-12,537,999.28	-	12,810,720.81
三、本期增减变动金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,998,992.39	-	2,998,992.39
(一) 综合收益总额											2,998,992.39	-	2,998,992.39
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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. 对所有者（或股东）的分配													
3. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定收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、本期末余额	25,348,720.09	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-9,539,006.89	-	15,809,713.20

财务负责人：王明

会计机构负责人：李强

公司法定代表人：张德胜

财务总监：陈丽

财务负责人：





大农科技股份有限公司

Da Nong Technology Co., Ltd

大农科技股份有限公司

2023 年度财务报表附注

大农科技股份有限公司

2023 年度会计报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

大农科技股份有限公司成立于 2015 年 12 月 28 日, 经湖南湘江新区管理委员会登记注册, 并取得 91430100MA4L2C7R2D《营业执照》; 法定代表人: 刘健; 注册资本: 人民币伍仟万元整; 注册地址: 长沙高新开发区桐梓坡西路 229 号金泓园孵化大楼 A806 房。

经营范围: 一般项目: 生物基材料技术研发; 生物化工产品技术研发; 技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广; 软件开发; 信息技术咨询服务; 食用农产品批发; 农产品的生产、销售、加工、运输、贮藏及其他相关服务; 餐饮管理; 供应链管理服务; 企业管理咨询; 农副产品销售; 互联网销售(除销售需要许可的商品); 家用电器销售; 办公用品销售; 电子产品销售; 化妆品批发; 企业会员积分管理服务; 单用途商业预付卡代理销售; 钟表销售; 日用百货销售; 日用品销售; 服装服饰批发; 皮革制品销售; 家居用品销售; 汽车装饰用品销售; 劳动保护用品销售; 安防设备销售; 会议及展览服务; 广告制作; 广告发布; 广告设计、代理; 保健食品(预包装)销售; 工艺美术品及收藏品批发(象牙及其制品除外); 个人互联网直播服务; 普通货物仓储服务(不含危险化学品等需许可审批的项目); 信息系统集成服务; 初级农产品收购; 外卖递送服务; 厨具卫具及日用杂品批发; 集贸市场管理服务; 蔬菜种植; 畜禽收购; 农作物种子经营(仅限不再分装的包装种子)。(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)许可项目: 道路货物运输(不含危险货物); 城市配送运输服务(不含危险货物); 药品互联网信息服务; 食品生产; 食品销售; 出版物批发; 酒类经营; 广播电视节目制作经营; 第二类增值电信业务; 互联网直播技术服务; 餐饮服务(不产生油烟、异味、废气); 出版物零售。(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)

二、公司主要会计政策和会计估计

(一) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以权责发生制为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《小企业会计准则》及其附录的要求(以下合称“小企业会计准则”), 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 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 2023 年 12 月 31 日的财务状况、2023 年度的经营成果和现金流量等相关信息。





(三) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 外币业务的核算

本公司会计年度涉及外币的经济业务，按业务发生时外汇市场汇价折合为本位币入账，期末按外汇市场汇价将货币性外币账户余额折合为本位币，调整后的本位币余额与原账面余额的差额，除由于购建固定资产而于建设期内资本化外，一般均作为汇兑损益计入财务费用。

(六) 现金等价物的确定标准

现金等价物的标准：指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

本公司现金及现金等价物包括：现金、银行存款、其他货币资金和持有期限不超过三个月的短期投资。

(七) 短期投资的核算方法

公司短期投资按实际支付的价款扣除已宣告发放但未领取的现金股利或利息入账。要处置时，按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期的投资收益。短期投资期末按成本与市价孰低法计价，按单项投资计算确定所计提的跌价损失准备，计入当期损益。

(八) 坏账核算办法

本公司坏账采用备抵法核算：按企业会计制度规定，根据本公司股东会或类似权力机构决议或决定，应收款项（包括应收账款和其他应收款）按期未余额账龄分析法计提，计入当年度损益。如果某项应收款项的可收回性与其他各项应收款项存在明显的差别，导致该项应收款项如果按照与其他应收款项同样的方法计提坏账准备，将无法真实地反映其可收回金额的，可对该项应收款项采用个别认定法计提坏账准备。

对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司股东会或类似权力机构批准后列作坏账损失，冲销提取的坏账准备。本公司坏账损失按以下原则确认：1. 债务人被依法宣告破产、撤销，其剩余财产确实不足清偿的应收款项；2. 债务人死亡或依法被宣告死亡、失踪，其财产或遗产确实不足清偿的应收款项；3. 债务人遭受重大自然灾害或意外事故，损失巨大，以其财产（包括保险赔款等）确实无法清偿的应收款项；4. 债务人逾期未履行偿债义务，经法院裁决，确实无法清偿的应收款项；5. 逾期 3 年以上仍未收回的应收款项；6. 经国家税务总局批准核销的应收款项。

(九) 存货核算方法

存货的分类：原材料及主要材料、在成品、库存商品、周转材料等。





存货的计价：存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

低值易耗品一般采用一次摊销法，金额较大的工具采用五五摊销法。各类存货均采用永续盘存制，年末进行实地清查盘点，各类存货的盘盈、盘亏、报废等，结转入“待处理财产损益”，经批准后或在年终决算前净损益转入当期损益。

存货跌价计提标准、方法：按企业会计制度规定和公司股东会或类似权力机构决议或决定，公司存货跌价准备按期末账面成本与可变现净值差额计提。

(十) 长期投资核算方法

1. 长期债权投资

本公司长期债权投资以取得时的实际成本确定，其中：(1) 以支付现金取得的，按实际支付的全部价款，减去已到付息期但尚未领取的债券利息后的余额确定；(2) 债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的或以应收债权换入的，按应收债权的账面价值，加上应支付的相关税费确定；

(3) 以非货币性资产换入的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费确定，涉及补价的按相关规定处理。收益确认方法：债券投资按期计算应收利息，计算的债券投资利息收入，经调整债券投资溢价或折价摊销后的金额确认为当期投资收益，其他债权投资按期计算的应收利息，确认为当期投资收益。处置长期债权投资时，长期债权投资账面价值和实际取得价款的差额作为当期投资损益处理。

2. 长期股权投资

(1) 股票投资

以货币资金购买股票的，按实际支付的金额计入成本。实际支付的款项中若含有已宣告发放的股利，则按实际支付的金额扣除已宣告发放的股利后的净额作为投资成本。公司以实物和无形资产折价入股的，按账面价值作为投资成本。

(2) 股权投资差额

对采用权益法核算的长期股权投资，若长期投资取得时的成本与在被投资单位所有者权益中所占的份额有差额以及对长期股权投资由成本法改为权益法时，投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额，设置“股权投资差额”明细科目核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位所有者权益份额的差额，作为股权投资差额，按 10 年摊销计入当期损益；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位所有者权益份额的差额，计入“资本公积—股权投资准备”。

(3) 其他股权投资

本公司长期股权投资以取得时的实际成本确定，其中：①以现金购入的，按实际支付的全部价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的余额确定；②债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的或以应收债权换入的，按应收债权的账面价值，加上应支付的相关税费确定；③以非货币性资产换入的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费确定，涉及补价的按相关规定处理。





(4) 收益确认方法

采用成本法核算的，在被投资单位宣告发放现金股利时确认投资收益；采用权益法核算的，在各会计期末按应分享或应分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资收益，并调整长期股权投资的账面价值。

对于股票投资和其他股权投资，若母公司持有被投资单位有表决权资本总额 20% 以下或被投资单位有表决权资本总额 20% 或以上，但不具有重大影响的，按成本法核算；若母公司持有被投资单位有表决权资本总额 20% 或以上，或虽投资不足 20%，但具有重大影响的，按权益法核算。母公司持有被投资单位有表决权资本总额 50% 以上，或虽不超过 50% 但具有实质控制权的按权益法核算合并会计报表；对共同控制的合营公司以持股比例计算应合并的资产、负债、收入、费用和利润等份额计入合并会计报表。

(5) 长期投资减值准备

本公司长期投资减值准备采取逐项计提方法。本公司由于市价持续下跌或被投资单位经营情况恶化等原因导致长期股权投资预计可回收金额低于其账面价值，并且这种降低的价值在可预见的未来期间内不可能恢复的，按长期股权投资可回收金额低于其账面价值的差额，计提长期股权投资减值准备。

(十一) 固定资产计价及折旧方法

本公司固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；使用年限超过一年；单位价值较高。

1. 固定资产的计量

本公司固定资产按照以下方法进行计量：（1）购入的固定资产，以实际支付的买价、包装费、运输费、安装成本、交纳的有关税金等计价；（2）自行建造的固定资产，按建造过程中实际发生的全部支出计价；（3）投资者投入的固定资产，按评估确认的原价入账；（4）在原有固定资产基础上进行改建、扩建的，按原有固定资产的价值，加上由于改建、扩建而发生的支出，减改建、扩建过程中发生变价收入计价；（5）盘盈的固定资产，按重置完全价值计价；（6）接受捐赠的固定资产，按同类资产的市场价格，或根据所提供的有关凭证计价。接受捐赠固定资产时发生的各项费用，计入固定资产价值。

2. 固定资产折旧方法

本公司固定资产折旧采用直线法。预计净残值率、分类折旧年限、年折旧率如下：

资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
生产设备	10	5.00	9.50
运输工具	4	5.00	23.75





大农科技股份有限公司

Da Nong Technology Co., Ltd

大农科技股份有限公司

2023 年度财务报表附注

资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	5	5.00	19.00
电子设备	3	5.00	31.67

（十二）在建工程核算方法

在建工程是指正在施工中尚未完工和虽已完工但尚未交付使用的工程。在建工程按实际发生额计价，于达到预定可使用状态时估价转入固定资产，并计提折旧，待竣工决算办理完毕之后进行调整。

（十三）无形资产计价及摊销

1. 无形资产计价

对购入或按法律程序申请取得的无形资产，按实际支付金额入账；对于接受投资转入的无形资产，按合同约定或评估确认的价值入账。

2. 无形资产摊销

对于合同规定了受益年限，法律也规定了有限年限的，按照孰短的原则确定摊销年限；对合同没有规定使用年限，法律上也没有规定有限年限的，按照 10 年平均摊销；对公司取得的土地使用权，按照实际支付的价款入账，在未开发或建造自用项目前作为无形资产核算，并按照可使用年限分期摊销；在已经转入开发或用于建造工程项目后转入固定资产核算。

（十四）长期待摊费用摊销

本公司筹建期间发生的开办费，除购建固定资产以外，先按实际发生额在“长期待摊费用”归集，于公司生产、经营的当月一次计入当期损益。对于其他长期待摊费用，按实际受益期在不超过 5 年的期限内摊销。

（十五）预计负债的确认原则

本公司在与或有事项相关的义务同时符合以下条件时确认为负债：1. 该义务是公司承担的现时义务；2. 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；3. 该义务的金额能够可靠计量。

（十六）收入确认原则

1. 销售商品

本公司产品（商品）销售，在下列条件均能满足时予以确认：（1）公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方；（2）公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已出售的商品实施控制；（3）与交易相关的经济利益能够流入公司；（4）相关的收入和成本能够可靠计量。

2. 提供劳务

本公司在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。劳务的开始和完成分属于不同会计年度的，在提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下，于资产负债表日按完工百分





大农科技股份有限公司

Da Nong Technology Co., Ltd

大农科技股份有限公司

2023 年度财务报表附注

比确认相关劳务收入。

3. 让渡资产使用权

本公司对于让渡资产使用权收益，在同时满足下列条件时确认为收入：（1）与交易相关的经济利益能够流入公司；（2）收入金额能够可靠计量时，利息收入按使用资金时间和合同确定的利率计算确定；发生的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

（十七）所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

三、会计政策变更、会计估计变更以及重大前期差错更正的说明

（一）报告期会计政策变更

截至 2023 年 12 月 31 日未发生报告期会计政策变更。

（二）报告期会计估计变更

截至 2023 年 12 月 31 日未发生报告期会计估计变更。

（三）重大前期差错更正

截至 2023 年 12 月 31 日未发生重大前期差错更正。

四、税项

税目	计税依据	税（费）率
增值税	销售、提供租赁服务等	9%/13%
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%
地方教育附加	实缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

五、财务报表重要项目注释

1、货币资金

项 目	期 末 余 额	期 初 余 额
库存现金	979.11	-
银行存款	147,658.14	2,684.61
合 计	148,637.25	2,684.61

2、应收账款

（1）账龄分析如下：





大农科技股份有限公司

Da Nong Technology Co., Ltd

大农科技股份有限公司

2023 年度财务报表附注

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	6,679,157.07	100.00	2,209,950.17	93.80
1-2 年	-	-	146,073.47	6.20
合计	6,679,157.07	100.00	2,356,023.64	100.00

(2) 主要债务人明细如下:

序号	主要债务人	期末余额	性质
1	广东省番禺监狱	629,599.22	货款
2	广东省河源监狱	565,396.86	货款
3	广东省佛山监狱	443,742.64	货款
4	广东省明康监狱	340,443.83	货款
5	广东省广裕集团西江企业有限责任公司	250,387.78	
合计		2,229,570.33	

3、预付账款

(1) 账龄分析如下:

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	6,230,655.61	100.00	2,443,252.66	100.00
合计	6,230,655.61	100.00	2,443,252.66	100.00

(2) 主要债务人明细如下:

序号	主要债务人	期末余额	性质
1	湖南食佳装饰工程有限公司	1,300,000.00	工程款
2	长沙莱佳厨房设备有限公司	650,000.00	货款
3	湖南舜雅家具有限公司	312,800.00	货款
4	广东京南商贸有限公司	306,000.00	货款
5	湖南福之乔农副产品有限公司	100,000.00	货款
合计		2,668,800.00	

4、其他应收款

(1) 账龄分析如下:





大农科技股份有限公司

Da Nong Technology Co., Ltd

大农科技股份有限公司

2023 年度财务报表附注

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	3,756,875.68	100.00	2,065,800.00	100.00
合计	3,756,875.68	100.00	2,065,800.00	100.00

(2) 主要债务人明细如下:

序号	主要债务人	期末余额	性质
1	湖南医药职业中等专业学校	950,000.00	往来款
2	湖南交通工程学院	550,000.00	往来款
3	唐志中	300,000.00	往来款
4	宋守阳	200,000.00	往来款
5	蒋石尧	292,150.00	往来款
合计		2,292,150.00	

5、存货

项 目	期 末 余 额	期 初 余 额
库存商品	5,893,582.58	8,865,877.23
低值易耗品	-	537,357.27
合 计	5,893,582.58	9,403,234.50

6、长期股权投资

项 目	期 末 余 额	期 初 余 额
长期股权投资	101,000.00	101,000.00
合 计	101,000.00	101,000.00

7、固定资产

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、固定资产原值合计	3,858,239.44	3,307,252.52	-	7,165,491.96
二、累计折旧	2,006,420.74	783,234.15	-	2,789,654.89
三、固定资产净值	1,851,818.70	-	-	4,375,837.07

8、无形资产

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
无形资产	56,110.00	22,790.00	-	78,900.00





大农科技股份有限公司

Da Nong Technology Co., Ltd

大农科技股份有限公司

2023 年度财务报表附注

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
合计	56,110.00	22,790.00	-	78,900.00

9、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
长期待摊费用	1,322,706.41	-	362,000.00	960,706.41
合计	1,322,706.41	-	362,000.00	960,706.41

10、短期借款

项 目	期 末 余 额	期 初 余 额
信用/抵押借款	9,300,000.00	1,775,000.00
合 计	9,300,000.00	1,775,000.00

11、应付账款

(1) 账龄分析如下:

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	480,156.80	100.00	2,560,523.11	100.00
合计	480,156.80	100.00	2,560,523.11	100.00

(2) 主要债权人明细如下:

序号	主要债权人	期末余额	性质
1	湖南德易佳农业科技有限公司	90,638.65	货款
2	长沙市雨花区姜婷餐饮管理服务部	67,805.95	货款
3	长沙市雨花区李明餐饮管理服务部	66,160.20	货款
4	长沙集鲜堂生鲜配送有限公司	51,579.00	货款
5	湖南奈思贸易有限公司	41,031.44	货款
合计		317,215.24	

12、预收账款

(1) 账龄分析如下:





大农科技股份有限公司

Da Nong Technology Co., Ltd

大农科技股份有限公司

2023 年度财务报表附注

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,866,000.00	100.00	1,068,321.60	100.00
合计	1,866,000.00	100.00	1,068,321.60	100.00

(2) 主要债权人明细如下:

序号	主要债权人	期末余额	性质
1	姜婷	228,000.00	货款
2	肖蝶	180,000.00	货款
3	李林荣	170,000.00	货款
4	张刚	150,000.00	货款
5	李明	150,000.00	货款
合计		878,000.00	

13、应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
职工薪酬	388,265.00	1,097,898.02	1,221,581.41	264,581.61
合计	388,265.00	1,097,898.02	1,221,581.41	264,581.61

14、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	-	-
城建税	-	-
教育费附加	-	-
地方教育费附加	-	-
企业所得税	-	-
个人所得税	-	-
工会经费	-	-
地方水利建设基金	-	-
印花税	5,100.06	-
合计	5,100.06	-

15、长期借款





大农科技股份有限公司

Da Nong Technology Co., Ltd

大农科技股份有限公司

2023 年度财务报表附注

项 目	期 末 余 额	期 初 余 额
信用/抵押借款	499,800.00	999,800.00
合 计	499,800.00	999,800.00

16、实收资本

投资者名称	期初余额		本年增加	本年减少	期末余额	
	投资金额	比例 (%)			投资金额	比例 (%)
实收资本	25,348,720.09	100.00	-	-	25,348,720.09	100.00
合 计	25,348,720.09	100.00	-	-	25,348,720.09	100.00

已审核报表章

17、未分配利润

项 目	金 额
期初余额	-12,537,999.28
加：本年净利润	2,998,992.39
其他转入	-
减：计提法定盈余公积金	-
其他	-
期末余额	-9,539,006.89

18、营业收入、营业成本、营业税金及附加

项目	本年累计数	上年累计数
营业收入	33,248,649.31	26,276,554.49
营业成本	26,135,978.90	20,445,465.32
营业税金及附加	36,962.47	7,556.24

19、销售费用

费用项目	本期发生额
办公费	66,866.82
租赁费	183,143.00
运输费	315,859.50
合计	565,869.32

20、管理费用





大农科技股份有限公司

Da Nong Technology Co., Ltd

大农科技股份有限公司

2023 年度财务报表附注

费用项目	本期发生额
管理人员职工薪酬	697,898.02
业务招待费	88,870.50
办公费	255,851.47
租赁费	268,941.74
差旅费	77,142.20
保险费	23,140.09
研究费用	1,762,560.06
合计	3,174,404.08

其中:研究费用

费用项目	本期发生额
直接人工	885,763.50
直接投入	757,131.65
折旧费用及长期待摊费用	98,652.43
其他费用	21,012.48
合计	1,762,560.06

21、财务费用

费用项目	本期发生额
利息费用	298,327.56
手续费	7,858.44
其他	396.00
合计	306,582.00

22、营业外收入

费用项目	本期发生额
其他	139.85
合计	139.85

23、营业外支出

费用项目	本期发生额
其他	30,000.00
合计	30,000.00





大农科技股份有限公司

Daxiang Nong Technology Co., Ltd

大农科技股份有限公司

2023 年度财务报表附注

六、关联方关系及其交易

截至 2023 年 12 月 31 日未发生关联方及关联交易。

七、承诺事项

截至 2023 年 12 月 31 日未发生承诺事项。

八、资产负债表日后事项

截至报告日未发生资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

截至 2023 年 12 月 31 日未发生其他重要事项。



大农科技股份有限公司

2024 年 05 月 28 日





大农科技股份有限公司

Da Nong Technology Co., Ltd

大农科技股份有限公司

2023 年度财务情况说明

大农科技股份有限公司 2023 年度财务情况说明书

一、企业概况

大农科技股份有限公司成立于2015年12月28日，经湖南湘江新区管理委员会登记注册，并取得91430100MA4L2C7R2D《营业执照》；法定代表人：刘健；注册资本：人民币伍仟万元整；注册地址：长沙高新开发区桐梓坡西路229号金泓园孵化大楼A806房。

经营范围：一般项目：生物基材料技术研发；生物化工产品技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；信息技术咨询服务；食用农产品批发；农产品的生产、销售、加工、运输、贮藏及其他相关服务；餐饮管理；供应链管理服务；企业管理咨询；农副产品销售；互联网销售（除销售需要许可的商品）；家用电器销售；办公用品销售；电子产品销售；化妆品批发；企业会员积分管理服务；单用途商业预付卡代理销售；钟表销售；日用百货销售；日用品销售；服装服饰批发；皮革制品销售；家居用品销售；汽车装饰用品销售；劳动保护用品销售；安防设备销售；会议及展览服务；广告制作；广告发布；广告设计、代理；保健食品（预包装）销售；工艺美术品及收藏品批发（象牙及其制品除外）；个人互联网直播服务；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；信息系统集成服务；初级农产品收购；外卖递送服务；厨具卫具及日用杂品批发；集贸市场管理服务；蔬菜种植；畜禽收购；农作物种子经营（仅限不再分装的包装种子）。（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）

许可项目：道路货物运输（不含危险货物）；城市配送运输服务（不含危险货物）；药品互联网信息服务；食品生产；食品销售；出版物批发；酒类经营；广播电视节目制作经营；第二类增值电信业务；互联网直播技术服务；餐饮服务（不产生油烟、异味、废气）；出版物零售。（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）

二、生产经营情况

（一）2023年度实现营业收入3,324.86万元。

（二）2023年度发生营业成本2,613.60万元。





大农科技股份有限公司

Da Nong Technology Co., Ltd

大农科技股份有限公司

2023 年度财务情况说明

(三) 2023 年度实现净利润 299.90 万元，年末未分配利润为 -953.90 万元。

三、企业财务状况和经营成果的财务指标

(一) 偿债能力

1、流动比率

流动比率=流动资产/流动负债

2023 年末流动比率=22,708,908.19/11,915,838.47*100%=190.58%

2、速动比率

速动比率=速动资产/流动负债

2023 年末速动比率=10,584,670.00/11,915,838.47*100%=88.83%

3、资产负债率

资产负债率=企业的负债总额/资产总额

2023 年末资产负债率=12,415,638.47/28,225,351.67*100%=43.99%

(二) 营运能力

1、应收账款周转率

应收账款周转率=赊销收入净额/平均应收账款余额

2023 年应收账款的周转率=33,248,649.31/[(2,356,023.64+6,679,157.07)/2]*100%=7.36

2023 年应收账款周转天数=360/7.36=48.91 天

2、应付账款周转率=销售成本/平均应付账款余额

2023 年应付账款周转率=26,135,978.90/[(2,560,523.11+480,156.80)/2]*100%=17.19

2023 年应付账款周转天数=360/17.19=20.94 天

3、存货周转率

存货周转率(次数)=销售成本/平均存货

2023 年存货周转率(次数)=26,135,978.90/[(9,403,234.50+5,893,582.58)/2]=3.42

2023 年存货周转期天数=360/3.42=105.26 天

4、营运资本周期





大农科技股份有限公司

Da Nong Technology Co., Ltd

大农科技股份有限公司

2023 年度财务情况说明

营运资本周期=（应收账款周转期+存货周转期限-应付账款周转期+预付账款周期-预收账款周期）

2023年营运资本周期=48.91天+105.26天-20.94天+59.70天-15.89天=177.04天

（三）获利能力

1、毛利率

毛利率=销售毛利/销售收入*100%

毛利率=(33,248,649.31-26,135,978.90)/33,248,649.31*100%=21.39%

2、净利润率

净利润率=销售净利率=净利润/销售收入*100%

净利润率=2,998,992.39/33,248,649.31*100%=9.02%

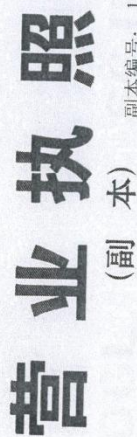
（四）所有者权益变动说明

1、2023 年计提盈余公积 0.00 万元。

2、2023 年资本公积增加 0.00 万元。

3、2023 年实收资本增加 0.00 万元。





统一—社会信用代码

91430600MA4LMRGU4K

副本编号: 1-1

名称 湖南湘新联合会计师事务所 (普通合伙)

类型

刘春梅
执行事务合伙人

經 緯 圖

[illegible]

出资额 贰佰万元整

成立日期 2017年05月10日

主要经营场所

湖南省长沙市岳麓区观沙岭街道茶子山东路 112 号
滨江金融中心第 T3、T4 及裙房 1521 号



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。



再次复印无效

登记机笑

2023年3月9日

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





大农科技股份有限公司

Dainong Technology Co., Ltd

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》。



2023年3月27日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称：湖南湘新联合会计师事务所（普通合伙）

首席合伙人：刘春梅

主任会计师：

经营场所：湖南省长沙市岳麓区观沙岭街道茶子山东路12号湘江金融中心第T3、T4及裙房4521号

组织形式：普通合伙

执业证书编号：43010165

批准执业文号：湘财会[2022]6号

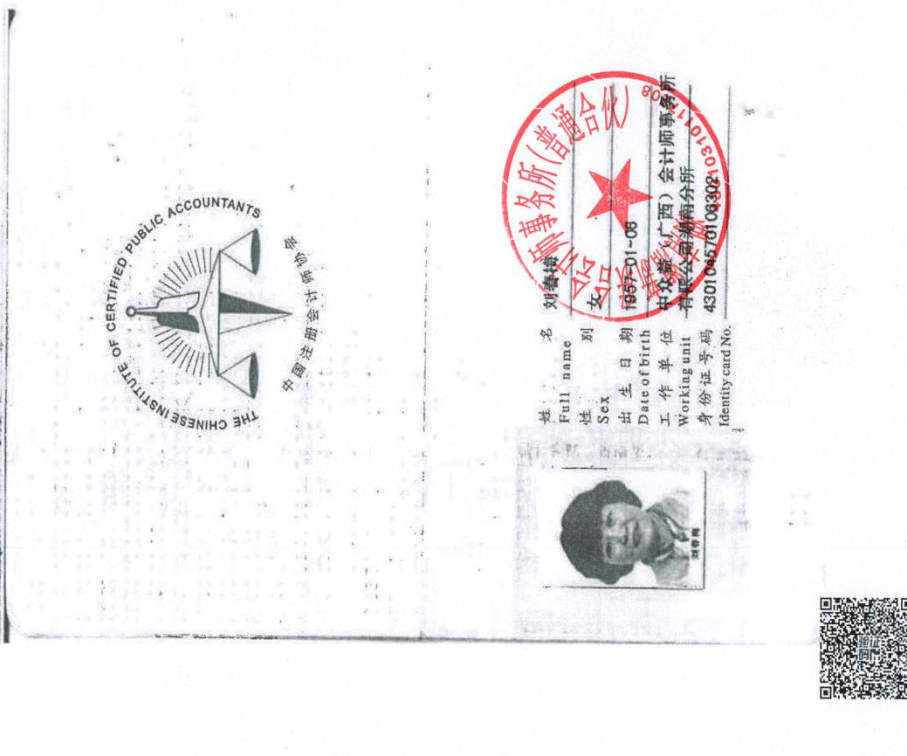
批准执业日期：2022年3月22日





大农科技股份有限公司

Nong Technology Co., Ltd





大农科技股份有限公司

Da Nong Technology Co., Ltd

证书编号: 430101650002
No. of Certificate

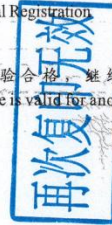
批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2024 年 03 月 01 日
Date of Issuance

年度检验登记

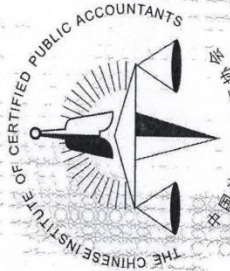
Annual Renewal Registration

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



年 月 日
/y /m /d

4301017208



姓名 Full name
性别 Sex
出生日期 Date of birth
工作单位 Working unit
身份证号码 Identity card No.





(二) 健全的财务会计制度

全体财务人员应认真贯彻执行国家有关财政法规及会计制度，敬业爱岗，不做有损于公司的事。严格按照公司财务制度做好自己的本职工作。对待工作认真踏实，树立为客户服务意识

一、财务部职责范围

- 1、认真贯彻执行国家有关财务管理的法律法规，确保财务工作的合法性；
- 2、建立健全公司各种财务管理制度，严格按照财务工作程序执行；
- 3、采取切实有效的措施保证公司资金和财产的安全，维护公司的合法权益；
- 4、编制和执行财务收支计划，督促有关部门加强资金回流，确保资金的有效供应；
- 5、进行成本、费用核算、考核和控制，督促有关部门降低消耗、节约费用，提高经济效益；
- 6、建立健全各种财务账目，编制财务报表；
- 7、参与公司工程承包合同和采购合同的评审工作；
- 8、及时核算和上缴各种税金；
- 9、参与业务项目结算，参与采供部与材料供应商结算；
- 10、会计档案资料的收集、整理，确保档案资料的完整、安全、有效；
- 11、完成公司工作程序规定的其他工作，完成领导布置的其他任务；
- 12、加强本部门人员的培训，提高本部门工作人员素质。

二、借款和各种费用开支标准及审批制度

借款审批及标准：



大农科技股份有限公司

Da Nong Technology Co., Ltd

1、出差借款:出差人员应先到财务部领取“借款单”,详细填写借款日期、资金性质、部门、出差地、出差事由、预计出差天数及金额,经本部门主管签字后报总经理签批;持已批“借款单”至财务处领款。前次借支出差返回时间超过 5 天无故未报销者,不得再借款。

2、出差在外人员借款:已出差在外或者从一出差地转另一出差地人员借款,先请一代理人到财务部领取“借款单”,详细填写借款日期、资金性质、部门、出差地、出差事由、预计出差天数及金额,经本部门主管签字后报总经理签批;持已批“借款单”至财务处领款。

3、日常费用借款:各部门因办理业务需要借款,到财务部领取借款单,填写好资金性质(支票或现金)、部门、借款事由,所借金额,审批程序同第 1 条。

4、其他临时借款:如业务费、招待费、周转金等,审批程序同第 1 条。

5、借款出差人员回公司后五天内应按规定到财务部报账,报账后所欠金额三天内补齐,对于不办理报销手续且三天内不能补齐所欠款项的,财务部有权从当月工资中扣回。

6、所有借款均遵循前账不清后账不借的原则。

7、严格禁止个人借款,特殊情况需由公司部门经理以上级别人员批准后方可借支。

三、日常费用报销:

1、公司员工在日常费用支出时,需坚持勤俭节约的原则。

2、日常支出时应尽量取得原始发票,对于不能取得原始发票的情况,需由对方出具收款证明;



大农科技股份有限公司

Da Nong Technology Co., Ltd

6、报销时须由经手人在发票上面签字并简述事由，并经相应领导签字后到

财务部报销；

4、所有日常购用物品均须到库房办理入库手续，报销时发票后面附有经库房管理员签字的入库单，并经各相应领导签字后到财务部报销；

5、补充说明

如报销审批人出差在外，则应由审批人签署指定代理人，交财务部备案，指定代理人可在此期间行使相应的审批权力；或者由财务人员与审批人进行电话联系，先行借款或报销，待审批人回公司后再进行补签。

四、财务部岗位职责

1、办理现金收支和银行结算业务，严格按照我国有关现金管理和银行结算制度的规定，管好货币资金，不坐支现金，不以白条抵库；

2、顺序、及时地登记现金和银行存款日记账，保证数字清楚、内容准确，做到日清月结，要及时核对库存现金，每周一填写货币资金周报表；

3、保管好库存现金，确保其安全无缺，如有短缺要赔偿损失；

4、保管好印章，严格按规定用途使用印章；

5、严格管理空白收据和空白发票，认真办理领用手续，按规定签发支票；

6 负责登记各项经管的明细账、分类账、总账；

7、全面了解、掌握国家有关财务工作制度、政策、公司的会计核算和财务管理的各项规定，并正确执行；

8、负责总账、明细账、分类账的核对工作，银行存款的调节工作，汇总会计凭证，登记总账；

9、对其他应收账款及时催收清理，按公司规定安排固定资产及库存材料等



资产的盘点；

10、每月编制会计报表，确保报表数字真实，计算正确，钩稽关系清楚；

11、负责装订、管理会计档案；

12、清楚工程整体概况，包括规模、合同额、所需主要材料、开竣工时间及项目；

13、理解并清晰工程承包合同、明确回款条款、总包方代扣费用项目及税金缴纳方式、保函期限等，并结合合同督促项目部回款；

14、按照各工程预算进行工程成本的控制；

15、每月末及时督促各项目部报账；

16、及时、准确核算各种原始票据，并制单入账；

17、准确把握各项材料采购、分包劳务合同，按合同执行付款；

18、工程付款依据合同、财务账、工程预算进行审核；

19、编制和执行财务收支计划，拟订资金筹措和使用方案；

20、进行成本费用控制、核算、考核，督促本公司有关部门降低消耗、节约费用提高经济效益；

21、参与业务项目、采购部与材料供应商的结算

22、认真贯彻国家的财经方针政策，执行会计制度和财务管理方法，监督执行会议；

23、完成领导布置的其他工作。

五、财务基础工作规范

财务基础工作规范是财务工作最基础的部分，它对财务部门日常具体工作进行指导和解释。



大农科技股份有限公司

Da Nong Technology Co., Ltd

1、票据的种类：

- (1) 外部取得的原始发票；
- (2) 公司自制的差旅费报销单；
- (3) 公司自制的支出证明单；

2、票据的报销要求

(1) 外部取得的原始发票：要求填写齐全、字迹清晰，包括客户名称、服务项目、金额(大小写应一致)、收款单位盖章、日期。

(2) 公司自制的差旅费报销单：此报销单专为出差报销使用，后附出差火车、船、飞机等票据、住宿发票、写明出差天数、出差补贴、核出总报销金额。票面不允许有任何涂改。

(3) 公司自制的支出证明单：此支出证明单有两种用途，一种为对于确实无法取得原始票据的情况，填写此单据，经相关领导签字后，可以报销；另一种为对于一次报销，票据非常多的情况，使用支出证明单进行票据汇总。此票面不允许有任何涂改。



大农科技股份有限公司

Da Nong Technology Co., Ltd

★投标人出具参加政府采购活动前三年内，在经营活动中没有严重违法记录的书面声明（加盖单位公章）

声明书

致 桐柏县教育体育局（采购人）：

我司有幸参与贵方的 桐柏县教育体育局桐柏县农村义务教育学生营养改善计划学校食材补充采购项目 投标，我司声明：

本公司参加政府采购活动前三年内，在经营活动中没有严重违法记录。

特此声明！

投标人名称（盖单位章）：大农科技股份有限公司

日 期：2024 年 10 月 21 日

理办法》及其他相关法律法规的规定，若有违反上述法律法规的行为，愿意接受处罚并承担相应的法律责任。

投标人(公章)：洛阳和兴隆餐饮服务有限公司

法定代表人(负责人)或授权代表(签字)：李帅威

日期：2024 年 10 月 21 日

5. 营业执照副本或其他资格证明文件

	
营 业 执 照	
(副 本)	
统一社会信用代码 914103033520143260 (1-1)	
名 称	洛阳和兴隆餐饮服务有限公司
类 型	有限责任公司(自然人投资或控股)
住 所	洛阳市西工区九都路92号隆安星河华居6幢3单元1406号
法定代表人	李帅威
注 册 资 本	壹仟伍佰万圆整
成 立 日 期	2015年08月07日
营 业 期 限	2015年08月07日至2035年08月06日
经 营 范 围	餐饮服务(凭有效许可证经营); 食品的销售(凭有效许可证经营); 城市配送运输服务; (依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)
	
登 记 机 关	
 2016 07 18 年 月 日	
企业信用信息公示系统网址: http://gsxt.haoio.gov.cn 中华人民共和国国家工商行政管理总局监制	



食品经营许可证

经营者名称：洛阳和兴隆餐饮服务有限公司
统一社会信用代码：91410303352014326G
法定代表人(负责人)：李坤威
住所：洛阳市西工区中州中路万达广场6楼6030铺
经营场所：洛阳市西工区中州中路万达广场6楼6030铺
主体业态：餐饮服务经营者(集体用餐配送单位)
经营范围：预包装食品销售(不含冷藏冷冻食品) 热食类食品制售

许可证编号：JY24103030034638
日常监督管理机构：洛阳市西工区市场监督管理局
日常监督管理人员：周京红 刘军丽
投诉举报电话：12315
发证机关：洛阳市西工区市场监督管理局



签发人：毛军
2023年04月30日



有效期至 2028 年 04 月 09 日

国家市场监督管理总局监制

6. 具有履行合同所必需的设备和专业技术能力的承诺

（一）设备方面

（1）运输设备

我们拥有专业的冷链运输车辆，这些车辆配备了先进的温度控制系统，能够确保食材在运输过程中始终处于适宜的低温环境。无论是冷冻食品如肉类、海鲜，还是需要冷藏的奶制品、新鲜蔬菜等，都能在从供应商到学校的运输途中保持新鲜和品质。每辆车都定期进行维护和检查，以保障其正常运行，避免因车辆故障导致食材运输延误或变质。

除了冷链车辆，我们还有足够数量的普通货运车辆用于运输干货、米面等非冷藏食材。这些车辆同样经过严格的安全检查和维护，确保能够安全、高效地完成食材的配送任务。

（2）仓储设备

我方具备符合卫生标准和储存要求的仓库。仓库内安装有完善的通风系统，能够保证空气的流通，防止食材因空气不流通产生异味或变质。对于不同种类的食材，我们有专门的分区存储设施。

有足够的货架和货柜用于存放食材，避免食材直接放置在地面上受到污染。同时，我们配备了先进的防潮、防虫、防鼠设备，如防潮垫、防虫网、电子驱鼠器等，确保仓库环境的安全和卫生。对于需要冷藏和冷冻储存的食材，我们有大型的冷藏库和冷冻库，这些库体的温度控制精准，能够满足不同食材的储存温度要求。

（3）检测设备

为了保障食材的质量安全，我们购置了一系列专业的检测设备。包括但不限于农药残留检测仪，能够快速准确地检测出蔬菜、水果等

农产品上的农药残留情况，确保进入学校的食材符合国家食品安全标准。

还有食品微生物检测仪器，可以对肉类、奶制品等容易滋生微生物的食材进行检测，及时发现并处理可能存在的微生物超标问题。此外，我们还有食品质量快速检测箱，能够对食材的一些基本质量指标如酸碱度、水分含量等进行现场检测，在食材进入仓库前进行初步筛选。

（二）专业技术能力方面

（1）采购团队

我们的采购团队由经验丰富的专业人员组成。这些人员对食材市场有着深入的了解，能够准确地把握食材的市场价格波动情况，确保以合理的价格采购到优质的食材。他们熟悉各类食材的产地、季节性特点和品质标准，能够根据学校的需求和季节变化，选择最合适的食材供应商。

在采购过程中，采购人员严格遵循食品安全相关法规和学校的特定要求，对供应商的资质进行严格审查，包括查看供应商的营业执照、食品生产许可证或食品经营许可证等相关证件，确保供应商具备合法的经营资格。同时，他们会对供应商的生产环境、加工流程等进行实地考察，从源头上保障食材的质量。

（2）质量控制团队

我们有专业的质量控制团队，他们负责对采购的食材进行全面的质量检测和把关。在食材到达仓库时，质量控制人员会按照相关标准和程序对食材进行抽样检测，检查食材的外观、气味、口感等感官指标，以及通过专业检测设备检测食材的理化指标和卫生指标。

对于不符合质量要求的食材，质量控制团队会立即采取措施，如拒收、退货等，杜绝不合格食材进入学校食堂。此外，质量控制团队

还会定期对仓库内的食材进行巡检，确保食材在储存过程中没有发生变质或损坏等情况。

（3）配送团队

配送团队成员都经过专业的培训，熟悉食材配送的流程和要求。他们了解不同食材的特性和储存条件，在装车和卸车过程中能够做到轻拿轻放，避免对食材造成损坏。配送人员严格遵守交通法规，确保食材能够安全、准时地送达学校。

同时，配送团队与学校食堂管理人员保持密切的沟通，能够根据学校的实际情况灵活调整配送时间和方式，确保食材供应的顺畅。在配送过程中，配送人员会对食材的运输环境进行实时监控，如冷链车辆的温度等，保证食材在配送过程中的品质。

特此承诺

投标人(企业电子章):洛阳和兴隆餐饮服务有限公司

法定代表人或授权代表(签字或电子印章):

日期: 2024年10月21日

7. 依法缴纳税收和社会保障资金的缴费凭证(提供近半年内任意三个月的有效凭证)

中华人民共和国
税收完税证明

24(0717)41 证明 00005669

税务机关	国家税务总局洛阳市西工区税务局	填发日期	2024-07-17
纳税人名称	洛阳和兴隆餐饮服务有限公司	纳税人识别号	91410303352014326G

税种	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
增值税	2023-07-01 至 2023-09-30	2023-10-24	¥6488.93
增值税	2023-10-01 至 2023-12-31	2024-01-10	¥3991.57
企业所得税	2023-01-01 至 2023-12-31	2024-04-25	¥1087.27
城市维护建设税	2023-07-01 至 2023-09-30	2023-10-24	¥227.11
城市维护建设税	2023-10-01 至 2023-12-31	2024-01-10	¥139.70
印花税	2023-07-01 至 2023-09-30	2023-10-24	¥98.30
印花税	2024-01-01 至 2024-03-31	2024-04-18	¥16.98
教育费附加	2023-07-01 至 2023-09-30	2023-10-24	¥97.33
教育费附加	2023-10-01 至 2023-12-31	2024-01-10	¥59.87
地方教育附加	2023-07-01 至 2023-09-30	2023-10-24	¥64.89
地方教育附加	2023-10-01 至 2023-12-31	2024-01-10	¥39.91

金额合计(大写)	壹万贰仟叁佰壹拾壹元捌角陆分	¥12311.86
备 注		
填票人 电子税务局		

国家税务总局洛阳市西工区税务局
税务机关(盖章)
业务专用章

第 1 页, 总共 1 页

本凭证不作纳税人记账、抵扣凭证

妥善保管

手写无效

电子缴款凭证

打印日期：2024年04月26日

纳税人识别号	91410303352014326G				税务征收机关	国家税务总局洛阳西工区税务局		
纳税人全称	洛阳和兴隆餐饮服务有限公司				开户银行	中信银行股份有限公司洛阳古城支行		
					银行账号	8111101012800290822		
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	
441136240100352593	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2024-01-01	2024-01-31	4227.84	2024-01-22 15:45:01		
441136240100352593	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2024-01-01	2024-01-31	2113.92	2024-01-22 15:45:01		
441136240100352593	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2024-01-01	2024-01-31	1941.85	2024-01-22 15:45:01		
441136240100352593	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2024-01-01	2024-01-31	184.95	2024-01-22 15:45:01		
441136240100352593	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2024-01-01	2024-01-31	79.29	2024-01-22 15:45:01		
441136240100352593	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2024-01-01	2024-01-31	456.9	2024-01-22 15:45:01		
441136240100352593	基本医疗保险费	职工大额医疗互助保险(单位缴纳)	2024-01-01	2024-12-31	1075	2024-01-22 15:45:01		
441136240100352593	基本医疗保险费	职工大额医疗互助保险(个人缴纳)	2024-01-01	2024-12-31	1075	2024-01-22 15:45:01		
合计金额	壹万壹仟壹佰伍拾肆元柒角伍分				¥11154.75			
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)								

电子缴款凭证

打印日期：2024年04月26日

纳税人识别号	91410303352014326G			税务征收机关	国家税务总局洛阳西工区税务局		
纳税人全称	洛阳和兴隆餐饮服务有限公司			开户银行	中信银行股份有限公司洛阳古城支行		
				银行账号	8111101012800290822		
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
441136240200252169	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2024-02-01	2024-02-29	4227.84	2024-02-21 16:39:49	
441136240200252169	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2024-02-01	2024-02-29	2113.92	2024-02-21 16:39:49	
441136240200252169	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2024-02-01	2024-02-29	1941.85	2024-02-21 16:39:49	
441136240200252169	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2024-02-01	2024-02-29	184.95	2024-02-21 16:39:49	
441136240200252169	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2024-02-01	2024-02-29	79.29	2024-02-21 16:39:49	
441136240200252169	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2024-02-01	2024-02-29	456.9	2024-02-21 16:39:49	
合计金额	玖仟零肆元柒角伍分				¥9004.75		
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) 							

电子缴款凭证

打印日期：2024年04月26日

纳税人识别号	91410303352014326G			税务征收机关	国家税务总局洛阳西工区税务局		
纳税人全称	洛阳和兴隆餐饮服务有限公司			开户银行	中信银行股份有限公司洛阳古城支行		
				银行账号	8111101012800290822		
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
441136240300701976	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2024-03-01	2024-03-31	4800.48	2024-03-17 20:34:48	
441136240300701976	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2023-12-01	2024-03-31	1717.92	2024-03-17 20:34:48	
441136240300701976	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2023-12-01	2024-03-31	858.96	2024-03-17 20:34:48	
441136240300701976	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2024-03-01	2024-03-31	2400.24	2024-03-17 20:34:48	
441136240300701976	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2024-03-01	2024-03-31	1941.85	2024-03-17 20:34:48	
441136240300701976	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2024-03-01	2024-03-31	210	2024-03-17 20:34:48	
441136240300701976	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2023-12-01	2024-03-31	75.15	2024-03-17 20:34:48	
441136240300701976	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2023-12-01	2024-03-31	32.22	2024-03-17 20:34:48	
441136240300701976	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2024-03-01	2024-03-31	90.03	2024-03-17 20:34:48	
441136240300701977	失业保险费	失业保险(单位缴纳)滞纳金	2023-12-01	2024-03-31	0.56	2024-03-17 20:34:48	
441136240300701976	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2024-03-01	2024-03-31	456.9	2024-03-17 20:34:48	
441136240300701977	工伤保险费	工伤保险	2024-03-01	2024-03-31	195	2024-03-17 20:34:48	
441136240300701977	工伤保险费	工伤保险	2024-02-01	2024-02-29	23.26	2024-03-17 20:34:48	
合计金额	壹万贰仟捌佰零贰元伍角柒分				¥12802.57		
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)							



8. 良好的商业信誉和健全的财务会计制度的证明文件

说明：(1)提供本单位上年度经会计师事务所出具的审计报告或本公司出具的财务报表或提供银行出具的证明文件。银行出具的证明文件应能说明该投标人与银行之间业务往来正常，企业信誉良好等。(2)投标人提供企业有关财务会计制度。

(1) 2023年财务审计报告

洛阳和兴隆餐饮服务有限公司

2023 年度审计报告

豫元创所审字（2024）第 C-AL22 号

河南元创会计师事务所（普通合伙）

HENAN YUAN CHUANG ACCOUNTING FIRM (GENERAL PARTNERSHIP)

中国·郑州

审计报告

豫元创所审字（2024）第 C-AL22 号

洛阳和兴隆餐饮服务有限公司：

一、审计意见

我们审计了洛阳和兴隆餐饮服务有限公司（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企业会计制度的规定编制，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、其他信息

贵公司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或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，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制度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。

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所导致，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，我们运用了职业判断，并保持了职业怀疑。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醒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。

（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。

六、其他事项说明

此报告不得用于高新、专精特新、融资、贷款、拆迁补偿、法律诉讼使用。

河南元创会计师事务所（普通合伙）



中国注册会计师



中国注册会计师



2024 年 03 月 06 日

资产负债表

2023年12月31日

编制单位：洛阳和兴隆餐饮服务有限公司

金额单位：人民币元

项 目	行次	期初余额	期末余额	项 目	行次	期初余额	期末余额
流动资产：	1			流动负债：	32		
货币资金	2	689,676.54	724,436.51	短期借款	33		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	34		
衍生金融资产	4			衍生金融负债	35		
应收票据	5			应付票据	36		
应收账款	6	776,238.41	958,894.67	应付账款	37	751,346.16	681,488.24
预付款项	7	965,845.23	421,377.16	预收款项	38	357,631.16	327,769.58
其他应收款	8	258,941.16	357,631.24	应付职工薪酬	39	886,574.16	756,194.19
存货	9	664,507.93	1,118,178.50	应交税费	40	9,468.16	8,712.16
持有待售资产	10			其他应付款	41		
一年内到期的非流动资产	11			持有待售负债	42		
其他流动资产	12			一年内到期的非流动负债	43		
流动资产合计	13	3,355,209.27	3,580,518.08	其他流动负债	44		
非流动资产：	14			流动负债合计	45	2,005,019.64	1,774,164.17
可供出售金融资产	15			非流动负债：	46		
持有至到期投资	16			长期借款	47		
长期应收款	17			应付债券	48		
长期股权投资	18			其中：优先股	49		
投资性房地产	19			永续债	50		
固定资产	20	852,391.49	810,680.93	长期应付款	51		
在建工程	21			预计负债	52		
生产性生物资产	22			递延收益	53		
油气资产	23			递延所得税负债	54		
无形资产	24			其他非流动负债	55		
开发支出	25			非流动负债合计	56		
商誉	26			负 债 合 计	57	2,005,019.64	1,774,164.17
长期待摊费用	27			所有者权益：	58		
递延所得税资产	28			实收资本	59		
其他非流动资产	29			其他权益工具	60		
非流动资产合计	30	852,391.49	810,680.93	其中：优先股	61		
				永续债	62		
				资本公积	63		
				减：库存股	64		
				其他综合收益	65		
				专项储备	66		
				盈余公积	67		
				未分配利润	68	2,202,581.12	2,617,034.84
				所有者权益合计	69	2,202,581.12	2,617,034.84
资 产 总 计	31	4,207,600.76	4,391,199.01	负债和所有者权益总计	70	4,207,600.76	4,391,199.01

单位负责人：

财务负责人：

复核：

制表：

利 润 表

2023年度

编制单位：洛阳和兴隆餐饮服务有限公司

金额单位：人民币元

项目	行次	本年累计金额	本期金额
一、营业收入	1	15,210,389.75	1,276,782.69
减：营业成本	2	12,101,985.37	1,019,689.73
税金及附加	3	13,428.32	1,110.64
销售费用	4	766,446.53	65,294.67
管理费用	5	445,258.54	38,660.98
研发费用	6		
财务费用	7	-2,667.29	-204.29
加：其他收益	8		
投资收益（损失以“-”号填列）	9		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	11		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	12		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	13		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	14	1,885,938.28	152,230.96
加：营业外收入	15		
减：营业外支出	16		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	17	1,885,938.28	152,230.96
减：所得税费用	18	471,484.56	38,057.74
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	19	1,414,453.72	114,173.22
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	20	1,414,453.72	114,173.22
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	21		
五、其他综合收益的税后净额	22		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	23		
1. 重新计量设定受益计划变动额	24		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	25		
3. 其他权益工具投资公允价值变动	26		
4. 企业自身信用风险公允价值变动	27		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	28		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	29		
2. 其他债权投资公允价值变动	30		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	31		
4. 其他债权投资信用减值准备	32		
5. 现金流量套期储备	33		
6. 外币财务报表折算差额	34		
六、综合收益总额	35	1,414,453.72	114,173.22
七、每股收益：	36		
（一）基本每股收益	37		
（二）稀释每股收益	38		

单位负责人：

财务负责人：

复核：

制表：

现金流量表

2023年度

编制单位：洛阳和兴隆餐饮服务有限公司

金额单位：人民币元

项 目	行次	本期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1	
销售商品、提供劳务收到的现金	2	16,975,222.58
收到的税费返还	3	
收到其他与经营活动有关的现金	4	13,707,476.56
经营活动现金流入小计	5	30,682,699.14
购买商品、接收劳务支付的现金	6	14,215,507.30
支付给职工以及为职工支付的现金	7	9,074,330.28
支付的各项税费	8	910,426.30
支付其他与经营活动有关的现金	9	5,447,675.29
经营活动现金流出小计	10	29,647,939.17
经营活动产生的现金流量净额	11	1,034,759.97
二、投资活动产生的现金流量：	12	
收回投资收到的现金	13	
取得投资收益收到的现金	14	
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	
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	16	
收到其他与投资活动有关的现金	17	
投资活动现金流入小计	18	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	19	
投资支付的现金	20	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21	
支付其他与投资活动有关的现金	22	
投资活动现金流出小计	23	
投资活动产生的现金流量净额	24	
三、筹资活动产生的现金流量：	25	
吸收投资收到的现金	26	
取得借款所收到的现金	27	
收到其他与筹资活动有关的现金	28	
筹资活动现金流入小计	29	
偿还债务所支付的现金	30	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	31	1,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	32	
筹资活动现金流出小计	33	1,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	34	-1,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	35	
五、现金及现金等价物净增加额	36	34,759.97
加：期初现金及现金等价物余额	37	689,676.54
六、期末现金及现金等价物余额	38	724,436.51

单位负责人：

财务负责人：

复核：

制表：

所有者权益变动表

2023年度

编制单位：洛阳和兴隆餐饮服务服务有限公司

金额单位：人民币元

项 目		行 次	本 年 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	专项储备	盈余公积	未分配利润	
				优先股	永续债	其他								
栏 次	—	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
一、上年年末余额	1										2,202,581.12	2,202,581.12		
加: 会计政策变更	2													
前期差错更正	3													
其他	4													
二、本年初余额	5													
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6													
(一) 综合收益总额	7													
(二) 所有者投入和减少资本	8													
1.所有者投入的普通股	9													
2.其他权益工具持有者投入资本	10													
3.股份支付计入所有者权益的金额	11													
4.其他	12													
(三) 利润分配	13													
1.提取盈余公积	14													
2.对所有者的分配	15													
3.其他	16													
(四) 所有者权益内部结转	17													
1.资本公积转增资本	18													
2.盈余公积转增资本	19													
3.盈余公积弥补亏损	20													
4.设定受益计划变动额结转留存收益	21													
5.其他	22													
四、本年年末余额	23										2,617,034.84	2,617,034.84		

财务负责人：

复核：

制表：

洛阳和兴隆餐饮服务有限公司

二零二三年度财务报表附注

(单位: 人民币元)

一、公司的基本情况

洛阳和兴隆餐饮服务有限公司系洛阳市西工区市场监督管理局批准, 于 2015 年 08 月 07 日成立, 取得统一社会信用代码: 91410303352014326G 号营业执照。

注册资本: 1500 万元。

法定代表人: 李帅威。

公司类型: 有限责任公司(自然人投资或控股)。

公司经营范围: 餐饮服务(凭有效许可证经营); 食品的销售(凭有效许可证经营)。

公司经营地址: 洛阳市西工区九都路 92 号隆安星河华居 6 幢 3 单元 1406 号。

二、不符合会计核算前提的说明

本公司无不符合会计核算前提的情况。

三、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为前提, 根据实际发生的交易和事项, 按照企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定进行确认和计量, 在此基础上编制财务报表。

四、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

五、公司重要会计政策、会计估计

(一) 会计准则和会计制度

执行企业会计准则及其补充规定。

(二) 会计年度

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三） 记账本位币和外币换算

采用人民币为记账本位币。

（四） 记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

（五） 外币业务核算方法

对发生的外币业务，采用当日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，按期末市场汇价（中间价）进行调整，发生的差额，与购建固定资产有关且在其达到预定可使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的属于筹建期间的计入长期待摊费用，属于生产经营期间的计入当期财务费用。

（六） 外币财务报表的折算方法

1. 资产负债表中所有资产、负债类项目均按照报表决算日的市场汇价（中间价）折算为人民币金额；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的市场汇价（中间价）折算为人民币金额；“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的人民币金额列示。折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益项目合计数的差额，作为“外币报表折算差额”在“未分配利润”项目后单独列示。

2. 利润表中所有项目和利润分配表中有关反映发生数的项目，按报告报表决算日的市场汇价（中间价）折算为人民币金额；利润分配表中“净利润”项目，按折算后利润表该项目的数额列示；“年初未分配利润”项目以上一年折算后的年末“未分配利润”项目的数额列示；“未分配利润”项目按折算后的利润分配表中的其他各项目的数额计算列示。

（七） 现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起 3 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。

（八） 短期投资核算方法

1. 短期投资，按照取得时的投资成本扣除已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息入账。短期投资持有期间所享有并收到的现金股利或债券利息等收益不确认投资收益，作为冲减投资成本处理；出售短期投资所获得的价款减去出售的短

期投资的账面余额/账面价值以及未收到已记入应收项目的现金股利或债券利息等后的差额，作为投资收益或损失，计入当期损益。出售短期投资结转的投资成本，按加权平均法/先进先出法/后进先出法/个别计价法计算确定。

2. 期末短期投资按成本与市价孰低计量，市价低于成本的部分按单项投资/投资类别/投资总体计提跌价准备。

（九） 坏账核算方法

1. 采用直接转销法核算坏账。

对应收款项（包括应收账款和其他应收款）在实际发生坏账时，确认坏账损失，计入期间费用，同时注销该笔应收账款。

2. 坏账的确认标准为：

- （1） 债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然无法收回；
- （2） 债务人逾期未履行其清偿义务，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，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

（十） 存货核算方法

1. 存货包括在正常生产经营过程中持有以备出售的产成品或商品，或者为了出售仍然处于生产过程中的在产品，或者将在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料、物料等。

2. 存货按实际成本计价。

购入并已验收入库原材料按实际成本入账，发出原材料采用加权平均法核算；入库产成品（自制半成品）按实际生产成本入账，发出产成品（自制半成品）采用加权平均法核算；领用低值易耗品按一次摊销法摊销。

3. 存货数量的盘存方法采用实地盘存制。

4. 由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，按单个/分类存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备。但对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

（十一） 长期投资核算方法

1. 长期股权投资，按取得时的实际成本作为初始投资成本。投资额占被投资单位有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上，但不具有重大影响的，按成本法核算；投资额占被投资单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响的，采用权益法核算。

2. 股权投资差额，初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销，合同没有规定投资期限的，按不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，记入“资本公积—股权投资准备”科目。

3. 长期债权投资，以取得时的初始投资成本计价。债券投资的溢价或折价在债券存续期间内，按直线法/实际利率法予以摊销。债券投资按期计算应收利息，经调整债券投资溢价或折价摊销额后的金额，确认为当期投资收益；债券初始投资成本中包含的相关费用，如金额较大的，于债券购入后至到期前的期间内在确认相关债券利息收入时摊销，计入损益；其他债权投资按期计算应收利息，确认为当期投资收益。

4. 期末由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因，导致长期投资可收回金额低于账面价值，按单项投资可收回金额低于长期投资账面价值的差额提取长期投资减值准备。

（十二）委托贷款核算方法

1. 委托金融机构贷出的款项，按实际委托贷款的金额入账。

2. 委托贷款利息按期计提，计入损益；按期计提的利息到期不能收回的，停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

3. 期末，按委托贷款本金与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于委托贷款本金的差额，计提委托贷款减值准备。

（十三）固定资产及折旧核算方法

1. 固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：（1）为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；（2）使用年限超过一年；（3）单位价值较高。

2. 固定资产按取得时的成本入账。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值中较低者，作为入账价值。如果融资租赁资产占资产

总额的比例等于或小于 30%的，在租赁开始日，按最低租赁付款额，作为固定资产的入账价值。

3. 固定资产折旧采用年限平均法。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率（原值的 5%；土地使用权规定使用年限高于相应的房屋、建筑物预计使用年限的影响金额，也作为净残值预留；符合资本化条件的固定资产装修费用、经营租赁方式租入固定资产的改良支出，不预留残值）确定折旧年限和年折旧率如下：

类 别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20 年	5	4.75
办公设备	3—10 年	5	31.67—9.50
机器设备	5—15 年	5	23.75—6.33
运输工具	8—15 年	5	11.88—6.33

4. 期末由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于账面价值，按单项资产可收回金额低于固定资产账面价值的差额，提取固定资产减值准备。

（十四） 在建工程核算方法

1. 在建工程按实际成本核算。

2. 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。尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待确定实际价值后，再进行调整。

3. 期末，存在下列一项或若干项情况的，按单项资产可收回金额低于在建工程账面价值的差额，提取在建工程减值准备：

（1） 长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工；

（2） 项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

（3） 足以证明在建工程已经发生减值的其他情形。

（十五） 借款费用核算方法

1. 借款费用确认原则

因购建固定资产借入专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合资本化条件的情况下，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的

摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用。因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用。

2. 借款费用资本化期间

(1) 开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：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状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 暂停资本化：若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，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

(3) 停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

3. 借款费用资本化金额

在应予资本化的每一会计期间，利息的资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积；每期应摊销的折价或溢价金额作为利息的调整额，对资本化利率作相应的调整；汇兑差额的资本化金额为当期外币专门借款本金及利息所发生的汇兑差额。

(十六) 无形资产核算方法

1. 无形资产按取得时的实际成本入账。

2. 无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。

如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：(1) 合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按合同规定的受益年限摊销；(2) 合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按法律规定的有效年限摊销；(3) 合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按受益年限和有效年限两者之中较短者摊销。

合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

如果预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期管理费用。

3. 期末检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额，提取无形资产减值准备。

（十七）长期待摊费用核算方法

1. 长期待摊费用按实际支出入账，在费用项目的受益期内分期平均摊销。
2. 筹建期间发生的费用（除购建固定资产以外），先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营当月一次计入损益。

（十八）应付债券核算方法

应付债券按实际收到的款项入账。债券溢价或折价，在债券的存续期间内按直线法/实际利率法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

（十九）收入确认原则

1. 商品销售

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

2. 提供劳务

（1）劳务在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。

（2）劳务的开始和完成分属不同的会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡无形资产（如商标权、专利权、专营权、软件、版权等）以及其他非现金资产的使用权而形成的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定应同时满足：（1）与交易相关的经济利益能够流入公司；（2）收入的金额能够可靠地计量。

（二十）企业所得税的会计处理方法

企业所得税，采用应付税款法。

六、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

1. 会计政策变更：本年度未有会计政策变更事项。
2. 本公司在报告期内会计估计变更事项：本年度未有会计估计变更事项。
3. 本公司在报告期内会计差错更正事项：本年度未有会计差错更正事项。

七、主要税项

1. 增值税：计税依据为应税收入，按国家法定税率计缴。
2. 城建税：计税依据为当期流转税，税率为 7%。
3. 教育费附加：计税依据为当期流转税，税率为 3%。
4. 地方教育费附加：计税依据为当期流转税，税率为 2%。
5. 企业所得税：计税依据为应纳税所得额，税率为 25%。
6. 个人所得税：个人所得税由员工个人负担，本公司为其代扣代缴。

八、财务报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	期初余额	期末余额
货币资金	689,676.54	724,436.51
合 计	689,676.54	724,436.51

2、应收账款

项 目	期初余额	期末余额
应收账款	776,238.41	958,894.67
合 计	776,238.41	958,894.67

3、预付款项

项 目	期初余额	期末余额
预付款项	965,845.23	421,377.16
合 计	965,845.23	421,377.16

4、其他应收款

项 目	期初余额	期末余额
其他应收款	258,941.16	357,631.24
合 计	258,941.16	357,631.24

5、存货

项 目	期初余额	期末余额
存货	664,507.93	1,118,178.50
合 计	664,507.93	1,118,178.50

6、固定资产

项 目	期初余额	期末余额
固定资产	852,391.49	810,680.93
合 计	852,391.49	810,680.93

7、应付账款

项 目	期初余额	期末余额
应付账款	751,346.16	681,488.24
合 计	751,346.16	681,488.24

8、预收款项

项 目	期初余额	期末余额
预收款项	357,631.16	327,769.58
合 计	357,631.16	327,769.58

9、应付职工薪酬

项 目	期初余额	期末余额
应付职工薪酬	886,574.16	756,194.19
合 计	886,574.16	756,194.19

10、应交税费

项 目	期初余额	期末余额
应交税费	9,468.16	8,712.16
合 计	9,468.16	8,712.16

11、未分配利润

项 目	本期金额
本年年初余额	2,202,581.12
本年增加数	1,414,453.72
其中：本年净利润转入	1,414,453.72
其他增加	0.00
本年减少数	0.00
本年年末余额	2,617,034.84

12、营业收入

项 目	本年累计金额
营业收入	15,210,389.75
合 计	15,210,389.75

13、营业成本

项 目	本年累计金额
营业成本	12,101,985.37
合 计	12,101,985.37

14、税金及附加

项 目	本年累计金额
税金及附加	13,428.32
合 计	13,428.32

15、销售费用

项 目	本年累计金额
销售费用	766,446.53
合 计	766,446.53

16、管理费用

项 目	本年累计金额
管理费用	445,258.54
合 计	445,258.54

17、财务费用

项 目	本年累计金额
财务费用	-2,667.29
合 计	-2,667.29

18、所得税费用

项 目	本年累计金额
所得税费用	471,484.56
合 计	471,484.56

九、或有事项

截止报告日，本公司无未决诉讼、未决索赔、税务纠纷、债务担保等或有事项。

十、承诺事项

截止报告日，本公司无重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

截止报告日，本公司无需要说明的资产负债表日后非调整事项。

十二、其他重要事项（包括重要资产转让及其出售、企业合并分立等）

截止报告日，本公司无需要说明的其他重要事项。

编制单位：洛阳和兴隆餐饮服务有限公司

2024 年 03 月 06 日

全程电子化



营业执照

(副本) (1-1)

统一社会信用代码
91410100MA4691U02F



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 河南元创会计师事务所 (普通合伙)
类型 普通合伙企业
执行事务合伙人 郑岩
经营范围 会计服务、审计服务、税务服务

出资额 壹佰万圆整
成立日期 2019年01月14日
主要经营场所 河南自贸试验区郑州片区 (郑东)
农业南路51号楷林中心9座14层
1409号

本复印件仅供作为本业务
报告附件使用，复印无效



登记机关

2022 年 10 月 10 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



会计师事务所 执业证书

名称：河南元创会计师事务所（普通合伙）

首席合伙人：郑君

主任会计师：

经营场所：河南自贸试验区郑州片区（郑东）农业南路51号楷林中心9座14层1409号

组织形式：普通合伙

执业证书编号：41010171

批准执业文号：豫财会【2019】15号

批准执业日期：2019年08月01日



证书序号：0014947

说明

- 《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。
- 《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。
- 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：河南省财政厅

二〇一九年六月六日

中华人民共和国财政部制

本复印件仅供作为本业务报告附件使用，复印件无效


 THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
 中国注册会计师协会

姓名: 郝岩
 Sex: 男
 Date of birth: 1969-07-07
 Working unit: 河南恒信会计师事务所有限公司
 Identity card No.: 412801196907070812



本复印件仅供作为本业务报告附件使用，复印无效

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: 410000130023
 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: 2003 年 04 月 14 日
 Date of Issuance


 2021年6月30日

(普通合伙)
河南元正会计师事务所

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.



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 to
 河南元正会计师事务所
 Henan Yuanzheng CPAs
 2020 年 11 月 15 日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to
 河南元正会计师事务所
 Henan Yuanzheng CPAs
 2020 年 11 月 15 日



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名: 贾琳琳 性别: 女 出生日期: 1966-04-21 工作单位: 河南元创会计师事务所(普通合伙) 身份证号码: 411202196604211588

Full name: 贾琳琳 Sex: 女 Date of birth: 1966-04-21 Working unit: 河南元创会计师事务所(普通合伙) Identity card No.: 411202196604211588



本复印件仅供作为本业务报告附件使用, 复印无效

证书编号: 410000160014
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: 2008 年 2 月 04 日
Date of Issuance

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.



2020年3月30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6月30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.



（2）财务会计制度

（一）会计核算原则

（1）权责发生制原则

企业采用权责发生制进行会计核算。这意味着，凡是当期已经实现的收入和已经发生或应当负担的费用，不论款项是否收付，都应当作为当期的收入和费用进行核算；凡是不属于当期的收入和费用，即使款项已在当期收付，也不应作为当期的收入和费用。

（2）配比原则

企业遵循配比原则，即企业在进行会计核算时，收入与其成本、费用应当相互配比。同一会计期间内的各项收入和与其相关的成本、费用，应当在该会计期间内确认。

（3）历史成本原则

企业的各项资产在取得时按照实际成本计量。除法律、行政法规和国家统一的会计制度另有规定者外，企业一律不得自行调整其账面价值。

（二）会计科目设置与使用

（1）资产类科目

现金：核算企业的库存现金。企业应设置现金日记账，由出纳人员根据收付款凭证，按照业务发生顺序逐笔登记。每日终了，应当计算当日的现金收入合计数、现金支出合计数和结余数，并将结余数与实际库存数核对，做到账款相符。

银行存款：记录企业存入银行或其他金融机构的各种款项。企业应按开户银行和其他金融机构、存款种类等，分别设置银行存款日记账，由出纳人员根据收付款凭证，按照业务的发生顺序逐笔登记。每月终了，应与银行对账单核对，并编制银行存款余额调节表。

应收账款：核算企业因销售商品、提供劳务等经营活动应收取的款项。企业应按照购货单位或接受劳务单位设置明细账，进行明细核算。当企业发生应收账款时，借记本科目，贷记“主营业务收入”等相关科目；收回应收账款时，借记“银行存款”等科目，贷记本科目。

（2）负债类科目

短期借款：反映企业向银行或其他金融机构等借入的期限在1年以下（含1年）的各种借款。企业借入短期借款时，借记“银行存款”科目，贷记本科目；归还借款时，借记本科目，贷记“银行存款”科目。

应付账款：核算企业因购买材料、商品和接受劳务供应等经营活动应支付的款项。企业应按照对方单位设置明细账，进行明细核算。发生应付账款时，借记“原材料”等相关科目，贷记本科目；支付应付账款时，借记本科目，贷记“银行存款”等科目。

长期借款：用于记录企业向银行或其他金融机构借入的期限在1年以上（不含1年）的各项借款。企业借入长期借款时，应按实际收到的金额，借记“银行存款”科目，贷记本科目；在资产负债表日，企业应按长期借款的摊余成本和实际利率计算确定的利息费用，借记“在建工程”“财务费用”等科目，贷记“应付利息”科目和本科目。

（3）所有者权益类科目

实收资本：核算企业接受投资者投入的实收资本。企业收到投资者投入的资本，借记“银行存款”“固定资产”“无形资产”等科目，贷记本科目。企业在经营过程中，按法定程序报经批准减少注册资本的，借记本科目，贷记“银行存款”等科目。

资本公积：包括企业收到投资者出资额超出其在注册资本或股本中所占份额的部分，以及直接计入资本公积的利得和损失。例如，企业溢价发行股票时，超出股票面值的溢价部分应计入资本公积。

盈余公积：核算企业从净利润中提取的盈余公积。企业按规定提取盈余公积时，借记“利润分配——提取盈余公积”科目，贷记本科目。用盈余公积弥补亏损或转增资本时，借记本科目，贷记“利润分配——盈余公积补亏”“实收资本”或“股本”科目。

（4）成本类科目

生产成本：核算企业进行工业性生产发生的各项生产成本，包括生产各种产品（产成品、自制半成品等）、自制材料、自制工具、自制设备等。企业发生的各项直接生产成本，借记本科目（基本生产成本、辅助生产成本），贷记“原材料”“库存现金”“银行存款”“应付职工薪酬”等科目。

制造费用：记录企业为生产产品和提供劳务而发生的各项间接费用，如车间管理人员的工资和福利费、车间房屋建筑物和机器设备的折旧费、租赁费、机物料消耗、水电费、办公费等。企业发生制造费用时，借记本科目，贷记“原材料”“应付职工薪酬”“累计折旧”等科目；分配制造费用时，借记“生产成本”科目，贷记本科目。

（5）损益类科目

主营业务收入：核算企业确认的销售商品、提供劳务等主营业务的收入。企业实现主营业务收入时，借记“应收账款”“银行存款”等科目，贷记本科目。期末，应将本科目的余额转入“本年利润”科目，结转后本科目应无余额。

主营业务成本：用于核算企业确认销售商品、提供劳务等主营业务收入时应结转的成本。企业结转主营业务成本时，借记本科目，贷

记“库存商品”“劳务成本”等科目。期末，应将本科目的余额转入“本年利润”科目，结转后本科目应无余额。

管理费用：记录企业为组织和管理企业生产经营所发生的管理费用，包括企业在筹建期间内发生的开办费、董事会和行政管理部门在企业的经营管理中发生的或者应由企业统一负担的公司经费（包括行政管理部门职工工资及福利费、物料消耗、低值易耗品摊销、办公费和差旅费等）、工会经费、董事会费（包括董事会成员津贴、会议费和差旅费等）、聘请中介机构费、咨询费（含顾问费）、诉讼费、业务招待费、房产税、车船使用税、土地使用税、印花税、技术转让费、矿产资源补偿费、研究费用、排污费等。企业发生管理费用时，借记本科目，贷记“银行存款”“应付职工薪酬”等科目。期末，应将本科目的余额转入“本年利润”科目，结转后本科目应无余额。

（三）财务报表编制

（1）资产负债表

资产负债表是反映企业在某一特定日期财务状况的报表。它依据“资产=负债+所有者权益”这一会计等式编制。

资产项目按照流动性大小依次排列，包括流动资产和非流动资产。负债项目也按照流动性分为流动负债和非流动负债。所有者权益项目包括实收资本、资本公积、盈余公积、未分配利润等。

企业在编制资产负债表时，应根据总账科目和明细科目余额分析计算填列。例如，“货币资金”项目应根据“现金”“银行存款”“其他货币资金”科目的期末余额合计数填列；“应收账款”项目应根据“应收账款”和“预收账款”科目所属各明细科目的期末借方余额合计数，减去“坏账准备”科目中有关应收账款计提的坏账准备期末余额后的金额填列。

（2）利润表

利润表是反映企业在一定会计期间经营成果的报表。它主要列示企业在一定期间的收入、费用和利润（或亏损）情况。

利润表的编制步骤通常包括计算营业利润、利润总额和净利润。
营业利润 = 营业收入 - 营业成本 - 营业税金及附加 - 销售费用 - 管理费用 - 财务费用 - 资产减值损失 + 公允价值变动收益（- 公允价值变动损失）+ 投资收益（- 投资损失）；利润总额 = 营业利润 + 营业外收入 - 营业外支出；净利润 = 利润总额 - 所得税费用。

企业应根据损益类科目的发生额分析填列利润表。例如，“主营业务收入”项目应根据“主营业务收入”科目的发生额分析填列；“管理费用”项目应根据“管理费用”科目的发生额分析填列。

（3）现金流量表

现金流量表反映企业在一定会计期间现金和现金等价物流入和流出的情况。它有助于报表使用者评价企业的支付能力、偿债能力和周转能力。

现金流量表将企业的现金流量分为经营活动产生的现金流量、投资活动产生的现金流量和融资活动产生的现金流量。经营活动产生的现金流量主要包括销售商品、提供劳务收到的现金，购买商品、接受劳务支付的现金等；投资活动产生的现金流量包括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等；融资活动产生的现金流量包括吸收投资收到的现金、取得借款收到的现金、偿还债务支付的现金等。

企业编制现金流量表时，可采用直接法或间接法。直接法是通过现金收入和现金支出的主要类别反映来自企业经营活动的现金流量；

间接法是以净利润为起点，通过调整不涉及现金的收入、费用、营业外收支以及经营性应收应付等项目的增减变动，计算出经营活动产生的现金流量。

（四）财务分析

（1）比率分析

偿债能力比率：流动比率= 流动资产 ÷ 流动负债，它反映企业用流动资产偿还流动负债的能力。一般认为，流动比率应在2 : 1左右较为合适。

速动比率 = (流动资产 - 存货) ÷ 流动负债，该比率剔除了存货等变现能力相对较弱的资产，更能准确地反映企业的短期偿债能力。通常速动比率以1:1为好。

资产负债率 = 负债总额 ÷ 资产总额 × 100%，它表明企业资产总额中，债权人提供资金所占的比重，反映企业的长期偿债能力。一般来说，资产负债率适宜水平为40% - 60%。

营运能力比率：应收账款周转率 = 赊销收入净额 ÷ 平均应收账款余额，它反映企业应收账款周转速度的快慢及管理效率的高低。应收账款周转率越高，表明企业收账速度快，平均收账期短，坏账损失少，资产流动快，偿债能力强。

存货周转率 = 销售成本 ÷ 平均存货余额，它衡量企业生产经营各环节中存货运营效率的一个综合性指标。存货周转率越高，表明企业存货周转速度越快，存货的占用水平越低，流动性越强，存货转换为现金或应收账款的速度越快。

总资产周转率 = 销售收入净额 ÷ 平均资产总额，它反映资产总额的周转速度。总资产周转率越高，表明企业全部资产的使用效率越高。

盈利能力比率：毛利率 = (主营业务收入 - 主营业务成本) ÷ 主营业务收入 × 100%，它反映企业产品或服务的初始盈利能力。

净利率 = 净利润 ÷ 主营业务收入 × 100%，它体现企业最终的盈利能力，反映企业在扣除所有成本和费用后，每一元销售收入所能带来的净利润。

净资产收益率 = 净利润 ÷ 平均净资产 × 100%，它是衡量企业自有资本及其积累获取报酬水平的最具综合性与代表性的指标，反映企业资本运营的综合效益。

（2）趋势分析

企业通过对财务指标在多个会计期间的数据进行比较，观察其变动趋势。例如，对企业连续 5 年的销售收入进行分析，若呈现逐年上升趋势，且上升幅度较为稳定，说明企业的市场拓展较为顺利；若销售收入出现波动或下降趋势，则需要进一步分析原因，可能是市场竞争加剧、产品质量问题或营销策略不当等。

除了销售收入，企业还可以对利润、资产规模、负债水平等重要财务指标进行趋势分析，以了解企业在长期经营过程中的财务状况和经营成果的变化情况，为企业的战略决策提供依据。

（五）内部控制与审计

（1）内部控制

企业建立健全内部控制制度，包括货币资金内部控制、采购与付款内部控制、销售与收款内部控制、固定资产内部控制等。

在货币资金内部控制方面，企业实行钱账分管，出纳人员不得兼任稽核、会计档案保管和收入、支出、费用、债权债务账目的登记工作。企业应定期和不定期地进行现金盘点和银行存款对账，确保货币资金的安全。

对于采购与付款内部控制，企业应建立严格的采购审批制度，采购人员应根据经批准的采购计划进行采购。企业应加强对采购合同的管理，对供应商的选择、采购价格的确定、验收程序等都应有明确的规定，防止采购过程中的舞弊行为。

在销售与收款内部控制中，企业应明确销售定价政策，规范销售合同签订流程。加强对赊销业务的管理，对客户的信用状况进行评估，合理确定赊销额度和赊销期限。同时，企业应及时进行应收账款的催收，确保销售款项的及时收回。

固定资产内部控制要求企业建立固定资产台账，对固定资产的购置、折旧计提、维修保养、处置等环节进行严格管理。企业应定期对固定资产进行清查盘点，确保固定资产账实相符。

（2）内部审计与外部审计

企业设立内部审计机构或配备内部审计人员，定期对企业的财务收支、经济活动、内部控制制度的执行情况等进行审计。内部审计的主要任务包括审查财务资料的真实性和完整性，检查企业内部各项规章制度的执行情况，评估企业的经营管理效率，发现并纠正企业存在的违规行为和管理漏洞。

企业还应接受外部审计机构的审计。外部审计机构独立于企业，按照国家有关审计法规和会计准则，对企业的财务报表和财务状况进行审计，并出具审计报告。外部审计有助于提高企业财务信息的可信度，保障投资者和债权人等利益相关者的权益。

（六）财务会计制度的修订与完善

（1）修订依据

当国家法律法规、会计准则发生变化时，企业应及时修订财务会计制度。例如，国家出台新的税收政策，对企业的税务核算产生影响，企业就需要对财务会计制度中涉及税务处理的部分进行相应修订。

企业自身经营业务发生重大变化，如业务拓展、企业重组、战略转型等，也需要对财务会计制度进行调整。例如，企业新开展了一项金融投资业务，原有的财务会计制度可能无法满足对该业务的财务核算要求，就需要增加相关的会计科目和核算方法。

（2）修订程序

财务会计制度的修订通常由企业财务部门提出建议，详细说明修订的原因、涉及的具体条款和预计产生的影响。

建议提交企业管理层进行审议，管理层应组织相关部门，如财务、法务、业务等部门进行讨论和研究，评估修订方案的可行性和合理性。

经过管理层批准后，企业应将修订后的财务会计制度向全体员工公布，并组织相关人员进行培训，确保员工能够理解和执行新的财务会计制度。

9. 投标人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)

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声明函

本公司洛阳和兴隆餐饮服务有限公司，在此郑重声明，在参加本次政府采购活动前三年内，我司在经营活动中没有重大违法记录。

在过去三年中，我司始终秉持合法合规经营的原则，严格遵守国家各项法律法规，依法纳税，按时履行各项义务。在生产经营过程中，未曾发生过因违反相关法律法规而被司法机关认定构成犯罪的行为，也未曾受到过诸如责令停产停业、吊销许可证或者执照以及达到规定数额的较大罚款等行政处罚。

我司深知在政府采购活动中保持良好商业信誉和合法经营记录的重要性，承诺本声明内容真实、准确、完整。如有不实，愿意承担由此产生的一切法律责任。

特此声明

投标人(企业电子章):洛阳和兴隆餐饮服务有限公司

法定代表人或授权代表(签字或电子印章):

日期: 2024年10月21日

5.营业执照副本或其他资格证明文件

(1) 营业执照

统一社会信用代码 91411325MA9GRFWP4T		副 本 (1-1)		扫描二维码 “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	南阳佳林轩餐饮有限公司	注册 资 本	壹佰万圆整	登记机关 2024 年 08 月 05 日	
类 型	有限责任公司 (自然人投资或控股)	成 立 日 期	2021年05月06日		
法 定 代 表 人	齐金才	住 所	河南省南阳市新野县上港乡岗南村 3组17号		
经 营 范 围 一般项目：餐饮管理；餐饮器具集中消毒服务；外卖递送服务；单位后勤管理服务（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）许可项目：城市配送运输服务（不含危险货物）；餐饮服务；食品销售（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）					

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

(2) 食品经营许可证

				食品经营许可证	
经营者	常佳林餐饮管理有限公司	许可证编号	JY24113290131017	日常监督管理机构	新野县上港市场监督管理所
统一社会信用代码	91411325MA9GRFWP4T	日常监督管理人员	翟立军 荣少军	投诉举报电话	12315
法定代表人(负责人)	齐金才	发证机关	新野县市场监督管理局	签发人	翟立军
住所	河南省南阳市新野县上港乡岗南村3组17号	二维码			
经营场所	河南省南阳市新野县上港乡一初中院内	签发日期	2024年08月06日		
经营主体	餐饮服务经营者(集体用餐配送单位)				
经营范围	热食类食品制售,预包装食品销售(不含冷藏冷冻食品)				
有效期至	2029年08月05日				

国家市场监督管理总局监制

(3) 开户许可证

基本存款账户信息

账户名称: 南阳佳林轩餐饮管理有限公司

账户号码: 1714024509200225766

开户银行: 中国工商银行股份有限公司新野支行

法定代表人:
(单位负责人) 齐金才

基本存款账户编号: J5143001310801



2024 年 08 月 26 日

(4) 非联合体投标承诺函

我公司郑重承诺：我公司无联合投标体。如果中标，我公司一定确保工期和质量，保证绝不转包和分包。

我方承诺，上述内容真实有效，否则按招投标法有关规定处理，我单位无条件退场。

特此承诺

投标人(企业电子章):南阳佳林轩餐饮管理有限公司

法定代表人或授权代表(签字或电子印章):

日期: 2024 年 10 月 21 日



（5）满足《中华人民共和国政府采购法》第二十二条规定

我公司满足《中华人民共和国政府采购法》第二十二条规定，现郑重承诺如下：

1）我单位具有独立承担民事责任的能力。

我单位系依法注册的法人或其他组织，具备合法有效的营业执照等相关证件，能够独立承担本项目采购所涉及的各项责任和义务。

2）我单位具有良好的商业信誉。

在经营活动中，我们始终秉持诚信为本的原则，严格遵守商业道德和法律法规，无重大违法违规记录，未被列入失信被执行人名单、重大税收违法案件当事人名单等不良记录。

3）我单位具有健全的财务会计制度。

我们建立了完善的财务管理制度，配备专业的财务人员，能够准确、真实地记录和反映单位的财务状况，依法进行财务核算和纳税申报。

4）我单位具有履行合同所必需的设备和专业技术能力。

我们拥有满足本项目食材采购、储存、运输、配送等环节所需的设备设施，包括但不限于冷藏车辆、仓储设备等。同时，我们的团队具备丰富的食材采购和管理经验，以及专业的技术人员，能够确保项目的顺利实施和食材的质量安全。

5）我单位有依法缴纳税收和社会保障资金的良好记录。

我们严格按照国家税收法律法规的要求，按时足额缴纳各项税收。同时，也为员工依法缴纳社会保险等社会保障资金，切实保障员工的合法权益。

6）我单位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。

在过去的三年里，我们未因违法经营受到刑事处罚或者责令停产停业、吊销许可证或者执照、较大数额罚款等行政处罚。

我们将严格履行本承诺函的各项内容，如有违反，愿意承担相应的法律责任。

特此承诺！

投标人(企业电子章):南阳佳林轩餐饮管理有限公司

法定代表人或授权代表(签字或电子印章):

日期: 2024 年 10 月 21 日

6.具有履行合同所必需的设备和专业技术能力的承诺

我公司具有履行合同所必需的设备和专业技术能力，并在此郑重承诺：

（1）设备承诺

我单位拥有完善的仓储设施，包括现代化的冷藏库和常温仓库，确保各类食材在适宜的环境中储存，以保持其新鲜度和品质。冷藏库配备先进的温度控制系统，能够精确控制温度在规定范围内，保证冷藏食材的安全。常温仓库通风良好、干燥整洁，为干货等食材提供理想的存储条件。

拥有专业的运输车辆，包括若干辆冷藏车和保温车，确保食材在运输过程中的温度控制和卫生安全。这些车辆均经过严格的检测和维护，具备良好的运行状态，能够按时、安全地将食材送达学校指定地点。

配备先进的检测设备，如农药残留检测仪、食品质量快速分析仪等，对采购的每批次食材进行严格检测，确保食材符合国家食品安全标准。同时，我们还建立了完善的检测流程和记录制度，保证检测结果的准确性和可追溯性。

（2）专业技术能力承诺

我单位拥有一支专业的采购团队，成员具备丰富的食材采购经验和专业知识。他们熟悉各类食材的市场行情、品质标准和采购渠道，能够以合理的价格采购到优质的食材。同时，采购团队严格遵循采购流程和质量控制标准，确保每一批次食材的质量和安

全。拥有专业的质量控制团队，负责对采购的食材进行全面的质量检测和监督。质量控制人员具备专业的检测技术和丰富的实践经验，能够准确判断食材的质量状况，并及时采取措施处理不合格食材。

拥有完善的配送管理体系和专业的配送团队。配送团队熟悉学校的地理位置和配送路线，能够高效、准时地将食材送达学校。同时，配送团队严格遵守食品安全和卫生规定，确保食材在配送过程中的安全。

若中标在正式配送前10日内经采购人查证不符合相关条件，供应商自愿放弃中标人资格并承担因此给采购人造成的损失等一切责任。

特此承诺！

投标人(企业电子章):南阳佳林轩餐饮管理有限公司

法定代表人或授权代表(签字或电子印章):

日期: 2024 年 10 月 21 日

7.依法缴纳税收和社会保障资金的缴费凭证(提供近半年内任意三个月的有效凭证)

2024/6/24 08:24



开票税收完税证明 (文书式)

24 (0622) 42证明60000003

税务机关	国家税务总局新野县税务局	填发日期	2024-06-22
纳税人名称	南阳佳林轩餐饮管理有限公司	纳税人识别号	91411325MA9GRFMP4T
税种	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)税额
企业所得税	2024-03-01至2024-05-31	2024-06-18	876.88

以上情况,特此证明

妥
善
保
管

手
写
无
效



合计金额(大写):捌佰柒拾陆元捌角捌分

合计金额(小写):¥876.88



中华人民共和国
税收完税证明

No.441005240700063089

国家税务总局南阳市卧龙区

税务机关：税务局梅溪税务分局

填发日期：2024年 7月 19日

纳税人识别号		91411325MA9GRFNP4T		纳税人名称		南阳佳林轩餐饮管理有限公司	
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	
441136240400006237		企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2024-04-01至2024-04-30	2024-04-23	2,317.92	
441136240400006237		失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2024-04-01至2024-04-30	2024-04-23	43.47	
441136240400006236		基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2024-04-01至2024-04-30	2024-04-23	318.75	
441136240400006236		基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2024-04-01至2024-04-30	2024-04-23	75.00	
441136240400006237		工伤保险费	工伤保险	2024-04-01至2024-04-30	2024-04-23	14.49	
金额合计		(大写) 人民币贰仟柒佰陆拾玖元陆角叁分					¥2,769.63
			楼 晏 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梅溪税务分局，社保编码：411300548901社保经办机构：南阳市市本级医疗保障局		

妥善保管

收 据 联
文 纳 税 人 作 完 税 证 明



中华人民共和国
税收完税证明

No.441005240700263413

国家税务总局南阳市卧龙区

税务机关：税务局梅溪税务分局

填发日期：2024年 7月 19日

纳税人识别号		91411325MA9GRFNP4T		纳税人名称		南阳佳林轩餐饮管理有限公司	
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
441136240500005697		企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2024-05-01至2024-05-31		2024-05-27	2,317.92
441136240500005697		企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2024-05-01至2024-05-31		2024-05-27	1,158.96
441136240500005697		失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2024-05-01至2024-05-31		2024-05-27	101.40
441136240500005697		失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2024-05-01至2024-05-31		2024-05-27	43.47
441136240500005697		工伤保险费	工伤保险	2024-05-01至2024-05-31		2024-05-27	14.49
金额合计		(大写) 人民币叁仟陆佰叁拾肆元陆角叁分					¥3,636.24
				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梅溪税务分局，社保编码：411399902794社保经办机构：南阳市社会保险局			

妥善保管

收 据 联
文 纳 税 人 作 完 税 证 明



中华人民共和国
税收完税证明

No.441005240700313283

国家税务总局南阳市卧龙区

税务机关：税务局梅溪税务分局

填发日期：2024年 7月 19日

纳税人识别号		91411325MA9GRFNP4T		纳税人名称		南阳佳林轩餐饮管理有限公司	
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额		收 据 联 交 纳 税 人 作 完 税 证 明
441136240600650995	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2024-06-01至2024-06-30	2024-06-25	2,317.92		
441136240600650995	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2024-06-01至2024-06-30	2024-06-25	43.47		
441136240600650995	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2024-06-01至2024-06-30	2024-06-25	318.75		
441136240600650995	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2024-06-01至2024-06-30	2024-06-25	75.00		
441136240600650995	工伤保险费	工伤保险	2024-06-01至2024-06-30	2024-06-25	14.49		
金额合计		(大写) 人民币贰仟柒佰陆拾玖元陆角叁分				¥2,769.63	
		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梅溪税务分局；社保编码：411399902794社保经办机构：南阳市社会保险局			

妥善保管



8.良好的商业信誉和健全的财务会计制度的证明文件

说明：(1)提供本单位上年度经会计师事务所出具的审计报告或本公司出具的财务报表或提供银行出具的证明文件。银行出具的证明文件应能说明该投标人与银行之间业务往来正常，企业信誉良好等。(2)投标人提供企业有关财务会计制度。

(1) 2023年财务审计报告

南阳佳林轩餐饮管理有限公司

2023 年度
审计报告



北京启麟会计师事务所（普通合伙）

目 录

- 一、审计报告
- 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

北京启泰会计师事务所（普通合伙）



审计报告

启麟审字[2024]第 K987 号

南阳佳林轩餐饮管理有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了南阳佳林轩餐饮管理有限公司的财务报表，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相关财务报表附注。

我们认为，后附的南阳佳林轩餐饮管理有限公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了南阳佳林轩餐饮管理有限公司 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。

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，我们独立于南阳佳林轩餐饮管理有限公司，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

南阳佳林轩餐饮管理有限公司管理层（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，管理层负责评估南阳佳林轩餐饮管理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。

治理层负责监督南阳佳林轩餐饮管理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，就可能导致对南阳佳林轩餐饮管理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。

（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。



中国·北京



2024 年 04 月 10 日



资产 负 债 表

会企01表

单位：人民币元

2023年12月31日

编制单位：南阳佳林轩餐饮管理有限公司

资产	序号	期末余额	年初余额	负债和所有者权益（或股东权益）	序号	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	671,960.13	624,561.72	短期借款			
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收账款		2,455,693.46	2,113,144.03	应付票据	5	874,561.89	823,510.11
预付款项				预收款项			
应收利息				应付职工薪酬	6	203,600.00	203,600.00
其他应收款	3	224,505.08	323,091.49	应交税费	7	681.72	526.14
存货				应付股利			
一年内到期的非流动资产				其他应付款	8	349,056.85	263,566.04
其他流动资产				一年内到期的非流动负债			
流动资产合计		3,352,158.67	3,060,797.24	其他流动负债			
非流动资产：				流动负债合计		1,427,900.46	1,291,202.29
可供出售金融资产				非流动负债：			
持有至到期投资				长期借款			
长期应收款				递延收益			
长期股权投资				长期应付款			
投资性房地产				专项应付款			
固定资产原值	4	814,651.57	814,651.57	预计负债			
累计折旧		16,510.78	12,400.52	递延所得税负债			
固定资产净值		798,140.79	802,251.05	其他非流动负债			
在建工程				非流动负债合计			
工程物资				负债合计		1,427,900.46	1,291,202.29
固定资产清理							
生产性生物资产				所有者权益：			
无形资产				实收资本			
研发支出				资本公积			
商誉				减：库存股			
长期待摊费用				专项储备			
递延所得税资产				盈余公积			
其他非流动资产				未分配利润	9	2,722,399.00	2,571,846.00
				所有者权益合计		2,722,399.00	2,571,846.00
非流动资产合计		798,140.79	802,251.05				
资产总计		4,150,299.46	3,863,048.29	负债和所有者权益合计		4,150,299.46	3,863,048.29

制表人：

财务负责人：

单位负责人：

利 润 表

会企02表

编制单位：南阳佳林轩餐饮管理有限公司

2023年

单位：人民币元

项 目	序号	本年数	审定数
一、营业收入	10	1,501,240.53	1,501,240.53
减：营业成本	11	780,092.75	780,092.75
税金及附加	12	1,801.49	1,801.49
销售费用			-
管理费用	13	566,452.96	566,452.96
其中：研究费用			-
财务费用	14	2,340.33	2,340.33
资产减值损失			-
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-
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			-
其他收益			-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		150,553.00	150,553.00
加：营业外收入			-
减：营业外支出			-
其中：非流动资产处置损失			-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		150,553.00	150,553.00
减：所得税费用			-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		150,553.00	150,553.00
五、其他综合收益			-
六、综合收益总额		150,553.00	150,553.00

单位负责人：

财务负责人：

制表人：

现金流量表

会企03表
单位：人民币元

2023年

编制单位：南阳佳林轩餐饮管理有限公司

项 目	行次	金 额	补 充 资 料	行次	金 额
一、经营活动产生的现金流量：			1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1	1,203,728.32	净利润	21	150,553.00
收到的税费返还	2	-	加：计提的资产减值准备	22	-
收到的其他与经营活动有关的现金	3	68,803.93	固定资产折旧	23	4,110.26
收到的小计		1,272,532.25	无形资产摊销	24	-
购买商品、接受劳务支付的现金	4	752,443.75	长期待摊费用摊销	25	-
支付给职工以及为职工支付的现金	5	231,922.65	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	26	-
支付的各项税费	6	2,483.21	固定资产报废损失	27	-
支付的其他与经营活动有关的现金	7	238,284.23	公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	28	-
支付的小计		1,225,133.84	财务费用	29	2,340.33
经营活动产生的现金流量净额		47,398.41	投资损失（减：收益）	30	-
二、投资活动产生的现金流量：			递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	31	-
收回投资所收到的现金	8	-	递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	32	-
取得投资收益所收到的现金	9	-	存货的减少（减：增加）	33	-
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	10	-	经营性应收项目的减少（减：增加）	34	-342,549.43
收到的其他与投资活动有关的现金	11	-	经营性应付项目的增加（减：减少）	35	136,698.17
收到的小计		-	其他	36	96,246.08
投资活动产生的现金流量净额		-	经营活动产生的现金流量净额		47,398.41
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资所收到的现金	12	-	2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
借款所收到的现金	13	-	债务转为资本	37	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	14	-	一年内到期的可转换公司债券	38	-
收到的小计		-	融资租入固定资产	39	-
筹资活动产生的现金流量净额		-			
四、汇率变动对现金的影响		-			
五、现金及现金等价物净增加额		47,398.41	3、现金及现金等价物净增加情况：		
			现金的期末余额	40	671,960.13
			减：现金的期初余额	41	624,561.72
			加：现金等价物的期末余额	42	-
			减：现金等价物的期初余额	43	-
			现金及现金等价物净增加额		47,398.41

单位负责人：

财务负责人：

制表人：

所有者权益变动表

会企04表

单位：人民币元

2023年

编制单位：南阳佳林轩餐饮管理有限公司

项 目	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	-	-	-	-	2,571,846.00	2,571,846.00
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年年初余额	-	-	-	-	2,571,846.00	2,571,846.00
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	150,553.00	150,553.00
（一）净利润					150,553.00	150,553.00
（二）直接计入所有者权益的利得和损失						
1.可供出售金融资产公允价值变动净额						
2.权益法下被投资单位所有者权益变动的影响额						
3.与计入所有者权益项目有关的所得税影响额						
4.其他						
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	150,553.00	150,553.00
（三）所有者投入和减少资本						
1.所有者投入资本						
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						
四、本年年末余额	-	-	-	-	2,722,399.00	2,722,399.00

制表人：

财务负责人：

单位负责人：

南阳佳林轩餐饮管理有限公司

2023 年度财务报表附注

一、公司简介

南阳佳林轩餐饮管理有限公司成立于 2021-05-06，法定代表人为陈卓，注册资本为 50 万元人民币，统一社会信用代码为 91411325MA9GRFWP4T，企业地址位于河南省南阳市内乡县湍东镇菊城印象 12 号楼 10 层，所属行业为商务服务业，经营范围包含：一般项目：餐饮管理；餐饮器具集中消毒服务；外卖递送服务（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）许可项目：餐饮服务；食品经营（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）。

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

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，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分类为：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，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。

c. 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. 转移金融资产的账面价值

b. 因转移而收到的对价，与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公允价值进行检查，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. 持有至到期投资的减值准备：

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、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带来经济利益，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。

非货币性资产交换具有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该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，有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。

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	计税依据	税率
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%
增值税	按税法规定计算增值稅应税收入	13%, 9%, 6%, 3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值稅及消费稅计征	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值稅及消费稅计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值稅及消费稅计征	2%

四、会计报表主要项目注释（单位：人民币元）

1、货币资金

项 目	期 末 数	期 初 数
货币资金	671,960.13	624,561.72
合 计	671,960.13	624,561.72

2、应收账款

项 目	期 末 数	期 初 数
应收账款	2,455,693.46	2,113,144.03
合 计	2,455,693.46	2,113,144.03

3、其他应收款

项 目	期 末 数	期 初 数
其他应收款	224,505.08	323,091.49
合 计	224,505.08	323,091.49

4、固定资产原值

项 目	期 末 数	期 初 数
固定资产原值	814,651.57	814,651.57
累计折旧	16,510.78	12,400.52
固定资产净值	798,140.79	802,251.05

5、应付账款

项 目	期 末 数	期 初 数
应付账款	874,561.89	823,510.11
合 计	874,561.89	823,510.11

6、应付职工薪酬

项 目	期 末 数	期 初 数
应付职工薪酬	203,600.00	203,600.00
合 计	203,600.00	203,600.00

7、应交税费

项 目	期 末 数	期 初 数
应交税费	681.72	526.14
合 计	681.72	526.14

8、其他应付款

项 目	期 末 数	期 初 数
其他应付款	349,056.85	263,566.04
合 计	349,056.85	263,566.04

9、未分配利润

项 目	金 额
上期期末余额	2,571,846.00
加：前期会计差错更正	0.00
本期期初余额	2,571,846.00
加：本期增加数	150,553.00
其中：本期净利润转入	150,553.00
其他增加	
减：本期减少数	0.00
其中：提取盈余公积	0.00
分配现金股利	0.00
其他	0.00
本期期末余额	2,722,399.00

10、营业收入

项 目	本年累计数
营业收入	1,501,240.53

合 计	1,501,240.53
11、营业成本	
项 目	本年累计数
营业成本	780,092.75
合 计	780,092.75
12、税金及附加	
项 目	本年累计数
税金及附加	1,801.49
合 计	1,801.49
13、管理费用	
项 目	本年累计数
管理费用	566,452.96
合 计	566,452.96
14、财务费用	
项 目	本年累计数
财务费用	2,340.33
合 计	2,340.33

五、或有事项的说明

截止 2023 年 12 月 31 日公司无重大或有事项。

六、资产负债表日后事项

公司在资产负债表日后无重大资产负债表日后事项。

七、其他重要事项说明

截止 2023 年 12 月 31 日公司无需要披露的重大承诺事项。

南阳佳林轩餐饮管理有限公司

2024 年 08 月 05 日



北京佳林林会计师事务所 执业证书 北京佳林林会计师事务所（普通合伙） 名称：北京佳林林会计师事务所（普通合伙） 首席合伙人：黄秀梅 主任会计师： 经营场所：北京市海淀区白家疃尚水园4号楼5层2单元507 组织形式：普通合伙 执业证书编号：11013308 批准执业文号：京财会计可[2024]0014号 批准执业日期：2024年3月27日	北京佳林林会计师事务所（普通合伙） 11010910652024（4号） 说明 《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。 1. 《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。 2. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。 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》。 北京市财政局 发证机关 11010910652024（4号） 2024年3月27日 中华人民共和国财政部制
--	---

	姓 名	黄秀丽
	Full name	
	性 别	女
	Sex	
	出生日期	1988-04-07
	Date of birth	
工作单位	黑龙江宝昌会计师事务所有限公司	
Working unit		
身份证号码	231083198804078128	
Identity card No.		

年度检验登记 Annual Renewal Registration 本证书有效期限一年，到期前换发。 This certificate is valid for another year after this renewal.	年度检验登记 Annual Renewal Registration 本证书有效期限一年，到期前换发。 This certificate is valid for another year after this renewal.
	 黄秀丽 230300120019

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 同意调入 Agree the holder to be transferred in 林升餐饮管理公司 2024-02-26	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 林升餐饮管理公司 2024-04-02
--	--

	姓 名	王筱玲
	Full name	王筱玲
	性 别	女
	Sex	女
	出 生 日 期	1968-06-13
	Date of birth	1968-06-13
	工 作 单 位	北京启麟会计师事务所(普通合伙)
Work unit	北京启麟会计师事务所(普通合伙)	
身 份 证 号 码	430221196806136223	
Identity card No.	430221196806136223	

 王筱玲 430300010057 证书编号: 430300010057 No. of Certificate 批准注册协会: 湖南省注册会计师协会 Authorized Institute of CPAs 发证日期: 2005 年 7 月 10 日 Date of Issuance	年度检验合格 2017.3.1 Annual Renewal Registration 合格专用章 本证书经检验合格, 继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.
	
	
	

注册会计 工作单位变更 Registration of a Change of Working Unit by a CPA 同意转出 Agree the holder to be transferred from 转出协会盖章 Stamp of the Institute of CPAs 转出日期 Date of transfer	同意转入 Agree the holder to be transferred to 转入协会盖章 Stamp of the Institute of CPAs 转入日期 Date of transfer
	 
转出日期: 2005 年 7 月 10 日 Date of transfer: 2005-07-10	转入日期: 2005 年 7 月 10 日 Date of transfer: 2005-07-10

（2）企业财务会计制度

为了规范本企业的财务会计行为，确保财务信息的真实、准确、完整，提高财务管理水平，根据国家有关法律法规和《企业会计准则》，结合本企业实际情况，制定本财务会计制度。本制度是企业财务管理的基本准则，为企业的财务决策、会计核算、财务报告等提供明确的指导。

本制度适用于本企业的财务会计核算和财务管理工作。涵盖企业从采购、仓储、运输到销售的各个环节，确保每一笔经济业务都能得到准确的记录和核算。同时，也为企业的财务管理提供了规范的流程和方法，提高企业的运营效率和经济效益。

一、财务会计机构和人员

企业设立独立的财务会计机构，配备专业的财务会计人员，负责企业的财务会计工作。财务会计机构应具备完善的组织架构和明确的职责分工，确保财务工作的高效运转。专业的财务会计人员应具备扎实的专业知识和丰富的实践经验，能够熟练掌握财务软件和办公自动化工具，为企业的财务管理提供有力的支持。

财务会计人员应具备相应的专业知识和技能，遵守职业道德规范，保守企业商业秘密。专业知识和技能是财务会计人员履行职责的基础，包括会计核算、财务分析、税务筹划等方面的知识和技能。职业道德规范是财务会计人员必须遵守的行为准则，包括诚实守信、客观公正、保守秘密等方面的要求。保守企业商业秘密是财务会计人员的重要职责，确保企业的财务信息不被泄露。

企业定期对财务会计人员进行培训和考核，不断提高其业务水平和综合素质。培训是提高财务会计人员业务水平的重要途径，包括内部培训和外部培训两种方式。内部培训可以由企业内部的专业人员进行，也可以邀请外部专家进行讲座和培训。外部培训可以参加专业机构组织的培训课程、研讨会等活动。考核是评价财务会计人员业务水平和综合素质的重要手段，包括定期考核和不定期考核两种方式。定期考核可以按照季度、年度等时间节点进行，不定期考核可以根据企业的实际需要进行。

二、财务会计核算

（1）会计核算基础

本企业以权责发生制为会计核算基础，以人民币为记账本位币。权责发生制是指企业在确认收入和费用时，不以现金的收付为标准，而是以经济业务的实际发生为标准。以人民币为记账本位币是指企业在进行会计核算时，以人民币为计量单位，记录和反映企业的经济业务。

（2）会计科目设置

根据企业的实际情况和《企业会计准则》的要求，设置合理的会计科目，包括资产、负债、所有者权益、收入、费用等科目。会计科目是会计核算的基础，合理的会计科目设置能够准确反映企业的经济业务，为财务报表的编制提供依据。

（3）会计凭证和账簿

1) 企业的经济业务必须取得或填制合法的会计凭证，并及时进行会计核算。会计凭证是记录经济业务的书面证明，是会计核算的重要依据。合法的会计凭证应具备真实性、合法性、完整性等特点。企业应加强对会计凭证的管理，确保会计凭证的安全和完整。

2) 企业设置总账、明细账、日记账等账簿，按照会计凭证进行登记，确保账账相符、账实相符。账簿是记录经济业务的簿籍，是会计核算的重要工具。总账是对企业经济业务的总括记录，明细账是对总账的明细记录，日记账是对企业现金和银行存款收支情况的记录。

3) 财务报表编制

①企业按照《企业会计准则》的要求，定期编制资产负债表、利润表、现金流量表等财务报表。财务报表是反映企业财务状况和经营成果的重要文件，是企业管理层进行决策分析的重要依据。资产负债表反映企业在某一特定日期的资产、负债和所有者权益情况，利润表反映企业在一定期间的经营成果情况，现金流量表反映企业在一定期间的现金流入和流出情况。

②财务报表应真实、准确、完整地反映企业的财务状况和经营成果。财务报表的真实性、准确性、完整性是财务报表编制的基本要求。企业应加强对财务报表的审核和审计，确保财务报表的质量。

三、财务预算管理

企业实行财务预算管理制度，根据企业的发展战略和经营目标，编制年度财务预算。财务预算是企业在一定期间的财务收支计划，是企业财务管理的重要工具。年度财务预算应包括收入预算、成本预算、费用预算、利润预算等内容，经企业管理层审批后执行。

财务预算包括收入预算、成本预算、费用预算、利润预算等内容，经企业管理层审批后执行。收入预算是企业在一定期间的销售收入计划，成本预算是企业一定期间的生产成本和销售成本计划，费用预算是企业一定期间的管理费用、销售费用等计划，利润预算是企业一定期间的利润计划。

企业定期对财务预算的执行情况进行分析和评估，及时调整预算方案，确保企业的经营目标得以实现。财务预算的执行情况分析 and 评估是企业财务管理的重要环节，通过对财务预算的执行情况进行分析和评估，及时发现问题，采取措施进行调整，确保企业的经营目标得以实现。

四、资金管理

企业设立资金管理制度，加强对资金的筹集、使用和管理，确保资金的安全和有效使用。资金管理制度是企业财务管理的重要制度之一，通过设立资金管理制度，加强对资金的筹集、使用和管理，确保资金的安全和有效使用。

(1) 资金筹集

企业根据经营需要，合理选择融资方式，筹集所需资金。融资方式可以包括银行贷款、发行债券、股权融资等。企业应根据自身的实际情况和融资需求，合理选择融资方式，确保资金的及时到位。

融资活动应遵循合法、合规、风险可控的原则，确保企业的资金成本合理。融资活动应遵守国家有关法律法规和金融监管政策，确保融资活动的合法、合规。同时，还应加强对融资风险的评估和控制，确保企业的资金成本合理。

(2) 资金使用

1) 企业严格按照预算安排使用资金，确保资金的使用效益。资金使用应严格按照预算安排进行，不得超预算使用资金。同时，还应加强对资金使用的监督和管理，确保资金的使用效益。

2) 资金支付应严格执行审批程序，确保资金支付的安全和准确。资金支付应严格执行审批程序，未经审批不得支付资金。审批程序应包括申请、审核、审批等环节，确保资金支付的安全和准确。

3) 资金风险管理

①企业建立资金风险预警机制，及时发现和防范资金风险。资金风险预警机制是企业风险管理的重要组成部分，通过建立资金风险预警机制，及时发现和防范资金风险，确保企业的资金安全。

②加强对货币资金的管理，定期进行盘点和对账，确保货币资金的安全。货币资金是企业资金的重要组成部分，加强对货币资金的管理，定期进行盘点和对账，确保货币资金的安全。

五、成本费用管理

企业建立成本费用管理制度，加强对成本费用的核算和控制，提高企业的经济效益。成本费用管理制度是企业财务管理的重要制度之一，通过建立成本费用管理制度，加强对成本费用的核算和控制，提高企业的经济效益。

(1) 成本核算

1) 企业按照成本核算对象和成本项目，对生产经营过程中的各项成本进行核算。成本核算对象可以是产品、服务、项目等，成本项目可以包括原材料成本、人工成本、制造费用等。企业应根据自身的生产经营特点和管理要求，确定合理的成本核算对象和成本项目，确保成本核算的准确性和完整性。

2) 成本核算应遵循实际成本原则，确保成本信息的真实、准确。实际成本原则是成本核算的基本原则之一，要求企业按照实际发生的成本进行核算，不得虚构或隐瞒成本。实际成本原则可以确保成本信息的真实、准确，为企业的成本控制和决策分析提供可靠的依据。

(2) 费用管理

1) 企业严格控制各项费用的支出，制定费用预算和审批制度。费用预算是企业一定期间的费用支出计划，费用审批制度是企业对费用支出进行审批的制度。企业应根据自身的实际情况和管理要求，制定合理的费用预算和审批制度，严格控制各项费用的支出。

2) 费用报销应严格执行审批程序，确保费用支出的合理性和合法性。费用报销是企业对费用支出进行报销的过程，费用报销应严格执行审批程序，确保费用支出的合理性和合法性。审批程序应包括申请、审核、审批等环节，确保费用报销的安全和准确。

六、财务分析和报告

企业定期进行财务分析，对企业的财务状况和经营成果进行评价和预测，为企业管理层提供决策依据。财务分析是企业财务管理的重要环节，通过对企业的财务状况和经营成果进行分析，评价企业的盈利能力、偿债能力、运营能力等方面的情况，预测企业的发展趋势，为企业管理层提供决策依据。

在学生营养改善计划学校食材补充采购项目中，企业需要定期进行财务分析，对项目的财务状况和经营成果进行评价和预测。通过分析项目的收入、成本、利润等指标，了解项目的盈利能力和可持续性。同时，对项目的资金流动情况进行分析，评估资金的使用效率和风险。财务分析可以采用比率分析、趋势分析等方法，结合行业标准和企业历史数据，为企业管理层提供准确、客观的决策依据。

例如，通过计算毛利率、净利率等指标，评估项目的盈利水平；通过分析应收账款周转率、存货周转率等指标，衡量项目的运营效率；通过分析资产负债率、流动比率等指标，判断项目的偿债能力和财务风险。根据财务分析的结果，企业管理层可以及时调整经营策略，优化资源配置，提高项目的经济效益和竞争力。

财务分析内容包括财务比率分析、趋势分析、预算执行情况分析等。财务比率分析是通过计算各种财务比率，如盈利能力比率、偿债能力比率、运营能力比率等，来评估企业的财务状况和经营成果。趋势分析是通过比较不同时期的财务数据，分析企业的发展趋势和变化情况。预算执行情况分析是通过对实际财务数据与预算数据，评估企业预算的执行情况，找出偏差原因，并采取相应的措施进行调整。

企业按照国家有关法律法规和企业内部管理要求，定期编制财务报告，向企业管理层、股东、债权人等有关方面提供财务信息。财务报告是企业对外提供财务信息的主要载体，包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益变动表等。财务报告应真实、准确、完整地反映企业的财务状况和经营成果，符合国家有关法律法规和会计准则的要求。

七、财务监督和审计

企业建立财务监督制度，加强对财务会计工作的监督和检查，确保财务会计制度的执行。财务监督制度是企业财务管理的重要组成部分，通过建立财务监督制度，加强对财务会计工作的监督和检查，确保财务会计制度的执行，防范财务风险。

财务监督内容包括财务收支的合法性、合规性、真实性，会计核算的准确性，财务报表的真实性等。财务收支的合法性是指企业的财务收支活动应符合国家有关法律法规的规定；合规性是指企业的财务收支活动应符合企业内部管理制度的要求；真实性是指企业的财务收支活动应真实反映企业的经济业务。会计核算的准确性是指企业的会计核算应按照会计准则和会计制度的要求进行，确保会计信息的准确无误。财务报表的真实性是指企业编制的财务报表应真实反映企业的财务状况和经营成果。

企业定期聘请外部审计机构对企业的财务会计工作进行审计，出具审计报告，对企业的财务状况和经营成果进行客观评价。外部审计是企业财务管理的重要手段，通过聘请外部审计机构对企业的财务会计工作进行审计，可以提高财务报表的公信力，为企业的利益相关者提供客观、公正的财务信息。

八、附则

本制度由企业财务会计机构负责解释和修订。企业财务会计机构应根据国家有关法律法规和企业实际情况的变化，及时对本制度进行修订和完善，确保制度的适应性和有效性。



9.投标人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)

我公司郑重承诺：我公司参加本次政府采购活动前三年内，在经营活动中没有重大违法记录。我公司对承诺的真实性负责，如有虚假，愿意承担由此带来的一切责任。

特此承诺

投标人(企业电子章):南阳佳林轩餐饮管理有限公司

法定代表人或授权代表(签字或电子印章):

日期: 2024 年 10 月 21 日



5.营业执照副本或其他资格证明文件





营业执照

(副本)₍₁₋₁₎

统一社会信用代码
914113000975436417

扫描二维码
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、基
础信息。

名 称	南阳易博士校园后勤服务管理有限公司	注册 资 本	壹仟壹佰万圆整
类 型	有限责任公司（自然人独资）	成 立 日 期	2014年04月03日
法 定 代 表 人	遂杨	营 业 期 限	2014年04月03日至2028年04月02日
经 营 范 围	单位后勤管理服务（不含医疗），酒店管理，餐饮管理，餐饮服务，餐饮配送服务，超市管理咨询，会议及展览服务，日用杂品、文化用品、办公用品、电子产品、厨房设备、餐桌餐椅、饮水机、预包装食品兼散装食品、初级农产品销售，园林绿化工程，排烟净化系统、排风系统安装，餐饮服务用机械制作、安装、及维修服务*（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	住 所	南阳市范蠡东路与独山大道交叉口西200米
		登 记 机 关	
		2020 年 08 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

6.具有履行合同所必需的设备和专业技术能力的承诺

致：桐柏县教育体育局（采购人）

在本项目投标中，我公司具有履行合同所必需的设备和专业技术能力，完全能承担本项目的工作。

一、履行合同所必需的设备：

1. 配送设备清单：我方拥有先进的设备和满足要求的车辆，能够满足贵方合同所需要求；所有设备均经过严格检验和调试，能够正常运行，并保持良好的工作状态；我们将根据合同要求，按时提供采购货物需求约定；如发生设备故障或损坏，我们承诺及时修复或更换，并保证设备在最短时间内恢复正常运转。

2. 设备保养维修记录：设备的保养和维修记录，以证明设备处于良好工作状态，并定期得到维护。这些记录可以包括设备日常保养和维修的时间、内容费用等详细信息。

3. 设备使用许可证：我方提供配送车辆的行驶证或其他相关证明文件，以证明设备满足使用标准和安全要求。（配送人员和车辆后附）

二、专业技术能力：

1. 公司资质证明：我方应提供公司的相关资质证明，例如营业执照、组织机构代码证、税务登记证、食品经营许可证、专业资质证书等。这些证明文件可以证明我方具备承接相关合同项目的资质和法律资格。（相关资料后附）

2. 项目经验证明：我方提供类似于合同项目的先前完成案例，证明其具备相应的专业技术能力。（类似合同项目后附）

3. 技术人员资料：我方应提供涉及合同项目的技术人员的资格证书及职称证书等。这些文件将证明我方拥有足够的技术人员和专业知识来完成合同任务。（相关技术人员资格证书后附）

这些证明文件将表明我方具备相关的专业技术能力和创新能力。

供应商（公章）：南阳易博士校园后勤服务管理有限公司

法定代表人（负责人）或授权代表（签字）：

日期：2024 年 10 月 21 日

7.依法缴纳税收和社会保障资金的缴费凭证(提供近半年内任意三个月的有效凭证)

2024年4-6月完税证明

		中 华 人 民 共 和 国 税 收 完 税 证 明				No. 341135241000033701	
		填发日期: 2024 年 10 月 15 日		税务机关: 国家税务总局南阳市宛城区税务局			
纳税人识别号		914113000975436417		纳税人名称		南阳易博士校园后勤服务管理有限公司	
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		
341136240700139605	企业所得税	应纳税所得额	2024-04-01 至 2024-06-30	2024-07-15	213.63		
金额合计		(大写)人民币贰佰壹拾叁元陆角叁分				¥213.63	
		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宛城区税务局仲景税务分局			
征税专用章		妥善保管					

2024年7-9月社保缴纳证明



电子缴款凭证

打印日期：2024年10月11日

纳税人识别号	914113000970036417			税务征收机关	国家税务总局南阳市宛城区税务局仲景税务分局		
纳税人全称	南阳易博士校园后勤服务有限公司			开户银行	南阳市宛城区农村信用合作联社范蠡路分社		
				银行账号	87118001200000001		
系统票号	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
441136240700503911	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2024-07-01	2024-07-31	1145.28	2024-07-15 19:46:19	
441136240700503911	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2024-07-01	2024-07-31	572.64	2024-07-15 19:46:19	
441136240700503912	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2024-07-01	2024-07-31	608.44	2024-07-15 19:46:19	
441136240700503911	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2024-07-01	2024-07-31	50.1	2024-07-15 19:46:19	
441136240700503911	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2024-07-01	2024-07-31	21.48	2024-07-15 19:46:19	
441136240700503912	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2024-07-01	2024-07-31	143.16	2024-07-15 19:46:19	
441136240700503911	工伤保险费	工伤保险	2024-07-01	2024-07-31	7.16	2024-07-15 19:46:19	
合计金额	贰仟伍佰肆拾捌元贰角陆分				¥2548.26		
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到账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)							





电子缴款凭证

打印日期: 2024年10月14日

纳税人识别号	914113000978436412	税务征收机关	国家税务总局南阳市宛城区税务局仲景税务分局				
纳税人全称	南阳易博士校园后勤服务管理有限公司	开户银行	南阳市宛城区农村信用合作联社范基路分社				
		银行账号	87118001200000001				
系统税票号	税(费)种	税(费)目	所属时期起	所属时期止	实缴金额	缴款日期	备注
441136240800503750	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2024-08-01	2024-08-31	1145.28	2024-08-15 17:26:35	
441136240800503750	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2024-08-01	2024-08-31	572.64	2024-08-15 17:26:35	
441136240800503751	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2024-08-01	2024-08-31	608.44	2024-08-15 17:26:35	
441136240800503750	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2024-08-01	2024-08-31	50.1	2024-08-15 17:26:35	
441136240800503750	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2024-08-01	2024-08-31	21.48	2024-08-15 17:26:35	
441136240800503751	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2024-08-01	2024-08-31	143.16	2024-08-15 17:26:35	
441136240800503750	工伤保险费	工伤保险	2024-08-01	2024-08-31	7.16	2024-08-15 17:26:35	
合计金额	贰仟伍佰肆拾捌元贰角陆分				¥2548.26		
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):							



电子缴款凭证

日期: 2024年10月14日

纳税人识别号	91411300933426417	税务征收机关	国家税务总局南阳市宛城区税务局仲景税务分局				
纳税人全称	南阳易博士校园后勤服务管理有限公司	开户银行	南阳市宛城区农村信用合作联社范蠡路分社				
		银行账号	87118001200000001				
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
441136240900552542	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	2024-09-30	1145.28	2024-09-13 08:59:40	
441136240900552542	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	2024-09-30	572.64	2024-09-13 08:59:40	
441136240900552543	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2024-09-01	2024-09-30	608.44	2024-09-13 08:59:40	
441136240900552542	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2024-09-01	2024-09-30	50.1	2024-09-13 08:59:40	
441136240900552542	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2024-09-01	2024-09-30	21.48	2024-09-13 08:59:40	
441136240900552543	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2024-09-01	2024-09-30	143.16	2024-09-13 08:59:40	
441136240900552542	工伤保险费	工伤保险	2024-09-01	2024-09-30	7.16	2024-09-13 08:59:40	
合计金额	贰仟伍佰肆拾捌元贰角陆分				¥2548.26		
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缴税记录核对一致方有效。纳税人如需汇总开具正式完税证明,请凭税务登记或身份证明到主管税务机关开具。 税务机关(电子章)							

8. 良好的商业信誉和健全的财务会计制度的证明文件

说明：（1）提供本单位上年度经会计师事务所出具的审计报告或本公司出具的财务报表或提供银行出具的证明文件。银行出具的证明文件应能说明该供应商与银行之间业务往来正常，企业信誉良好等。

南阳易博士校园后勤服务管理有限公司 2023 年度 • 审计报告

审 计 报 告

豫正年审字（2024）第 C149 号

南阳易博士校园后勤服务管理有限公司：

一、审计意见

我们审计了后附的南阳易博士校园后勤服务管理有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，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、所有者权益变动表及财务报表附注。

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果、现金流量和所有者权益变动情况等有关信息。

二、形成审计意见的基础

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

三、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、停止运营或别无其他实现的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

在按照中国注册会计师审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，并保持了职业怀疑，同时，我们也执行了以下工作：

评价财务报表的总体列报、结构、内容、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。

五、其他注意事项

此报告不得用于高新，专精特新，融资，贷款，拆迁补偿，法律诉讼使用。

- 附件： 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

河南正博会计师事务所（普通合伙）

中国·郑州

中国注册会计师：

中国注册会计师：

2024 年 04 月 08 日

资 产 负 债 表

会企01表

2023年12月31日

编制单位：南阳易博士校园后勤服务管理有限公司

资产	行次	年初数	期末数	负债及所有者权益	行次	年初数	期末数
流动资产：	1			流动负债：	35		
货币资金	2	1,886,372.18	2,876,717.57	短期借款	36	0.00	0.00
交易性金融资产	3	0.00	0.00	交易性金融负债	37	0.00	0.00
应收票据	4	0.00	0.00	应付票据	38	0.00	0.00
应收账款	5	1,578,621.39	1,644,923.49	应付账款	39	1,055,010.60	1,102,486.08
预付账款	6	812,657.39	820,783.96	预收账款	40	502,375.20	473,456.14
应收股利	7	0.00	0.00	应付职工薪酬	41	0.00	0.00
应收利息	8	0.00	0.00	应交税费	42	4,563.57	4,580.26
其他应收款	9	1,481,196.41	285,517.01	应付利息	43	0.00	0.00
存货	10	862,159.80	1,138,050.94	应付股利	44	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	11	0.00	0.00	其他应付款	45	481,042.75	269,310.00
其他流动资产	12	0.00	0.00	一年内到期的非流动负债	46	0.00	0.00
	13			其他流动负债	47	0.00	0.00
流动资产合计	14	6,621,007.17	6,765,992.97	流动负债合计	48	2,042,992.07	1,864,706.69
非流动资产：	15			非流动负债：	49		
可供出售金融资产	16	0.00	0.00	长期借款	50	0.00	0.00
持有至到期投资	17	0.00	0.00	应付债券	51	0.00	0.00
长期应收款	18	0.00	0.00	长期应付款	52	0.00	0.00
长期股权投资	19	0.00	0.00	专项应付款	53	0.00	0.00
投资性房地产	20	0.00	0.00	预计负债	54	0.00	0.00
固定资产	21	173,705.84	145,863.06	递延所得税负债	55	0.00	0.00
在建工程	22	0.00	0.00	其他非流动负债	56	0.00	0.00
工程物资	23	0.00	0.00	非流动负债合计	57	0.00	0.00
固定资产清理	24	0.00	0.00	负债总计	58	2,042,992.07	1,864,706.69
生产性生物资产	25	0.00	0.00		59		
油气资产	26	0.00	0.00	所有者权益（或股东权益）：	60		
无形资产	27	0.00	0.00	实收资本（或股本）	61	500,000.00	500,000.00
开发支出	28	0.00	0.00	资本公积	62	0.00	0.00
商誉	29	0.00	0.00	减：库存股	63	0.00	0.00
长期待摊费用	30	0.00	0.00	盈余公积	64	0.00	0.00
递延所得税资产	31	0.00	0.00	未分配利润	65	4,251,720.94	4,547,149.34
其他非流动资产	32	0.00	0.00		66		
非流动资产合计	33	173,705.84	145,863.06	所有者权益（或股东权益）合计	67	4,751,720.94	5,047,149.34
资产总计	34	6,794,713.01	6,911,856.03	负债和所有者权益（或股东权益）总计	68	6,794,713.01	6,911,856.03



利润表

会企02表

编制单位：南阳易博士校园后勤服务管理有限公司 2021年度

单位：元

项 目	行次	本年累计数	上年累计数
一、营业收入	1	4,315,964.20	4,130,109.28
减：营业成本	2	2,503,690.83	2,425,379.91
税金及附加	3	3,612.53	1,239.04
销售费用	4	0.00	0.00
管理费用	5	1,496,776.38	1,435,001.12
研发费用	6	0.00	0.00
财务费用	7	907.20	890.30
资产减值损失	8	0.00	0.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	9	0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	10	0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	11	0.00	0.00
二、营业利润（损失以“-”号填列）	12	310,977.26	267,598.91
加：营业外收入	13	0.00	0.00
减：营业外支出	14	0.00	0.00
其中：非流动资产处置损失	15	0.00	0.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	16	310,977.26	267,598.91
减：所得税费用	17	15,548.86	6,689.97
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	18	295,428.40	260,908.94

现金流量表

会企03表
单位：元

编制单位：南阳易博士校园后勤服务有限公司

2023年度

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：	37	
销售商品、提供劳务收到的现金	2	4,267,702.98	净利润	38	295,428.40
收到的税费返还	3	0.00	加：计提的资产减值准备	39	0.00
收到的其他与经营活动有关的现金	4	1,195,679.40	固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	40	27,842.78
现金流入小计	5	5,463,382.38	无形资产摊销	41	0.00
购买商品、接受劳务支付的现金	6	2,768,028.88	长期待摊费用摊销	42	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	7	748,388.19	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	43	0.00
支付的各项税费	8	51,304.34	固定资产报废损失	44	0.00
支付的其他与经营活动有关的现金	9	904,408.38	公允价值变动损失（减：收益）	45	0.00
现金流出小计	10	4,472,129.79	财务费用	46	997.20
经营活动产生的现金流量净额	11	991,252.59	投资损失（减：收益）	47	0.00
二、投资活动产生的现金流量：	12		递延所得税资产减少	48	0.00
收回投资所收到的现金	13	0.00	递延所得税负债增加	49	0.00
取得投资收益所收到的现金	14	0.00	存货的减少（减：增加）	50	-275,891.14
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	0.00	经营性应收项目的减少（减：增加）	51	121,950.31
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	16	0.00	经营性应付项目的增加（减：减少）	52	2,252.59
收到的其他与投资活动有关的现金	17	0.00	其他	53	0.00
现金流入小计	18	0.00	经营活动产生的现金流量净额	54	991,252.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	19	0.00		55	
投资所支付的现金	20	0.00		56	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21	0.00		57	
支付的其他与投资活动有关的现金	22	0.00		58	
投资活动产生的现金流量净额	23	0.00	2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：	59	
三、筹资活动产生的现金流量：	24		债务转为资本	60	0.00
吸收投资收到的现金	25	0.00	一年内到期的可转换公司债券	61	0.00
借款所收到的现金	26	0.00	融资租入固定资产	62	0.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	27	0.00		63	
现金流入小计	28	0.00		64	
偿还债务所支付的现金	29	0.00		65	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	30	0.00		66	
支付的其他与筹资活动有关的现金	31	0.00	3、现金及现金等价物净增加情况：	67	
现金流出小计	32	907.20	现金的期末余额	68	2,876,717.57
筹资活动产生的现金流量净额	33	-907.20	减：现金的期初余额	69	1,886,372.18
四、汇率变动对现金的影响	34	0.00	加：现金等价物的期末余额	70	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	35	0.00	减：现金等价物的期初余额	71	0.00
	36	990,345.39	现金及现金等价物净增加额	72	990,345.39

所有者权益变动表

企会04表
单位：元

项 目	2023年度					本年数		
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计		
一、上年年末余额	500,000.00	0.00	0.00	0.00	4,251,720.94	4,751,720.94		
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
二、本年初余额	500,000.00	0.00	0.00	0.00	4,251,720.94	4,751,720.94		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	295,428.40	295,428.40		
（一）净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	295,428.40	295,428.40		
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
1.可供出售金融资产公允价值变动净额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
4.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	295,428.40	295,428.40		
（三）所有者（或股东）投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
1.所有者（或股东）投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
2.股份支付计入股东权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
3.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
1.提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
2.对所有者的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
3.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
1.资本公积转增资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
2.盈余公积转增资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
3.盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
4.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
四、本年年末余额	500,000.00	0.00	0.00	0.00	4,547,149.34	5,047,149.34		

南阳易博士校园后勤服务管理有限公司

2023 年度财务报表附注

(单位: 人民币元)

一、公司简介

南阳易博士校园后勤服务管理有限公司系经南阳市市场监督管理局批准, 于 2014 年 04 月 03 日成立。取得统一社会信用代码为 914113000975436417 号的营业执照。注册资本: 人民币 1100 万元。

法定代表人: 逯杨;

公司经营地址: 南阳市范蠡东路与独山大道交叉口西 200 米;

公司经营范围: 单位后勤管理服务(不含医疗), 酒店管理, 餐饮管理, 餐饮服务, 餐饮配送服务, 超市管理咨询, 会议及展览服务, 日用杂品、文化用品、办公用品、电子产品、厨房设备、餐桌餐椅、饮水机、预包装食品兼散装食品、初级农产品销售, 园林绿化工程, 排烟净化系统、排烟系统安装, 餐饮服务用机械制作、安装、及维修服务*

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况及 2023 年度的经营成果、现金流量和所有者权益变动情况等有关信息。

四、重要会计政策、会计估计的说明

1、会计年度

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

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

3、记账基础和计价原则

根据企业会计制度的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。以历史成本为计量基础。

4、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的现金、价值变动风险很小的投资。

5、存货

（1）本公司的存货分为开发成本、开发商品、库存材料、低值易耗品等。

（2）存货的购入与入库按实际成本计价，发出按一次加权平均法计价。低值易耗品于领用时采用一次性摊销法核算。

（3）存货盘存制度采用永续盘存制。

6、固定资产

（1）固定资产的标准

本公司的固定资产指使用期限超过一年的房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备以及其他与经营有关的设备、器具、工具等，或单位价值在 2,000 元以上，并且使用期限超过 2 年、不属于生产经营主要设备的物品。

(2) 固定资产的计价：固定资产按取得时的实际成本计价。

固定资产的折旧方法：本公司按年限平均法计提固定资产折旧。

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末对固定资产逐项进行检查，若由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。可收回金额根据资产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中的较高者确定。

7、无形资产

(1) 无形资产的计价和分类

无形资产按照实际成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本。

(2) 无形资产的摊销

无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。

8、收入确认原则

(1) 销售商品收入

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- a、公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- b、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；
- c、收入的金额能够可靠地计量；
- d、相关的经济利益很可能流入公司；

e、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 物业出租收入

物业出租按与承租方签订的合同或协议规定按直线法确认房屋出租收入的实现。

(3) 提供劳务

提供劳务以实际已提供的劳务确认相关的收入，在确认收入时，以劳务已提供，与交易相关的价款能够流入，并且与该项劳务有关的成本能够可靠计量为前提。

五、会计政策、会计估计变更及重大前期差错更正及其他事项调整的说明

本公司 2023 年度无应披露的会计政策、会计估计变更、重大前期差错更正等事项。

六、主要税种及税率

按国家法定税率缴纳。

七、财务报表主要项目注释

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“年初”指 2023 年 01 月 01 日，“期末”指 2023 年 12 月 31 日，“上年”指 2022 年度，“本年”指 2023 年度。

1. 货币资金

项 目	年初数	期末数
货币资金	1,886,372.18	2,876,717.57
合 计	1,886,372.18	2,876,717.57

2. 应收账款

项 目	年初数	期末数
应收账款	1,578,621.39	1,644,923.49
合 计	1,578,621.39	1,644,923.49

3. 预付账款

项 目	年初数	期末数
预付账款	812,657.39	820,783.96
合 计	812,657.39	820,783.96

4. 其他应收款

项 目	年初数	期末数
其他应收款	1,481,196.41	285,517.01
合 计	1,481,196.41	285,517.01

5. 存货

项 目	年初数	期末数
存货	862,159.80	1,138,050.94
合 计	862,159.80	1,138,050.94

6. 固定资产

项 目	年初数	期末数
固定资产	173,705.84	145,863.06
合 计	173,705.84	145,863.06

7. 应付账款

项 目	年初数	期末数
应付账款	1,055,010.60	1,102,486.08
合 计	1,055,010.60	1,102,486.08

8. 预收账款

项 目	年初数	期末数
预收账款	502,375.20	477,256.44
合 计	502,375.20	477,256.44

9. 应交税费

项 目	年初数	期末数
应交税费	4,563.57	15,580.26
合 计	4,563.57	15,580.26

10. 其他应付款

项 目	年初数	期末数
其他应付款	481,042.70	269,383.91
合 计	481,042.70	269,383.91

11. 实收资本（或股本）

项 目	年初数	期末数
实收资本（或股本）	500,000.00	500,000.00
合 计	500,000.00	500,000.00

12. 未分配利润

项 目	本期数
本年初余额	4,251,720.94
本期增加额	295,428.40
其中：本年净利润转入	295,428.40
本年年末余额	4,547,149.34

13. 营业收入

项 目	本年累计数	上年累计数
营业收入	4,315,964.20	4,130,109.28
合 计	4,315,964.20	4,130,109.28

14. 营业成本

项 目	本年累计数	上年累计数
营业成本	2,503,690.83	2,425,379.91
合 计	2,503,690.83	2,425,379.91

15. 税金及附加

项 目	本年累计数	上年累计数
税金及附加	3,612.53	1,239.04
合 计	3,612.53	1,239.04

16. 管理费用

项 目	本年累计数	上年累计数
管理费用	1,496,776.38	1,435,001.12
合 计	1,496,776.38	1,435,001.12

17. 财务费用

项 目	本年累计数	上年累计数
财务费用	907.20	890.30
合 计	907.20	890.30

18. 所得税费用

项 目	本年累计数	上年累计数
所得税费用	15,548.86	6,689.97
合 计	15,548.86	6,689.97

八、或有事项

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十、承诺事项

本公司无需要披露的重大承诺事项。

十一、其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

南阳易博士校园后勤服务管理有限公司

2024 年 04 月 08 日



营业执照

(副本1-1)

统一社会信用代码
91410105MA9KK0YY5P



名称	河南正博会计师事务所 (普通合伙)	出资额	壹佰万圆整
类型	普通合伙企业	成立日期	2021年12月10日
执行事务合伙人	张晓红	主要经营场所	河南省郑州市金水区花园路博源路 兴达公寓1号楼1单元7楼701

经营范围
许可项目：注册会计师业务；代理记账；认证服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，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；财务咨询；企业管理咨询；商标代理；知识产权服务（专利代理服务除外）；企业信用评级和评估；企业征信业务；档案整理服务；企业管理咨询；咨询策划服务（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）

与原件核对相符



登记机关

2023 年 11 月 05 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

证书序号: 0014923

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资格凭证。
- 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, 应当及时将证书交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所 执业证书

名称: 河南正博会计师事务所(普通合伙)
首席合伙人: 张晓红
主任会计师:
经营场所: 河南省郑州市金水区园田路博颂路兴达公寓1号楼1单元7楼701

组织形式: 普通合伙
执业证书编号: 41010221
批准执业文号: 豫财会〔2022〕22号
批准执业日期: 2022年06月20日

发证机关: 河南省财政厅
行政审核专用章
二〇二二年六月二十日

中华人民共和国财政部制

年度检验登记 Annual Renewal Registration 本证书检验合格有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal. 2018年3月30日 注册会计师协会 CPA 年检专用章	年度检验登记 Annual Renewal Registration 本证书检验合格有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal. 2019年3月30日 注册会计师协会 CPA 年检专用章	年度检验登记 Annual Renewal Registration 本证书检验合格有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal. 2020年3月30日 注册会计师协会 CPA 年检专用章	年度检验登记 Annual Renewal Registration 本证书检验合格有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal. 2015年3月30日 注册会计师协会 CPA 年检专用章
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 同意调入 Agree the holder to be transferred in 河南天助会计师事务所 Henan Tianzhu Accounting Firm 2022年4月24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 同意调入 Agree the holder to be transferred in 河南天助会计师事务所 Henan Tianzhu Accounting Firm 2022年4月24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 同意调入 Agree the holder to be transferred in 河南天助会计师事务所 Henan Tianzhu Accounting Firm 2022年4月24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 同意调入 Agree the holder to be transferred in 河南天助会计师事务所 Henan Tianzhu Accounting Firm 2022年4月24日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

2020年3月30日

6

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

2021

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

河南注册会计师协会
Henan Association of CPAs

2020年4月24日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

河南注册会计师协会
Henan Association of CPAs

2020年4月24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

河南注册会计师协会
Henan Association of CPAs

2020年4月24日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

河南注册会计师协会
Henan Association of CPAs

2020年4月24日

姓名 王纪峰
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1973-11-19
Date of birth
工作单位 河南注册会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 410311197311196535
Identity card No.

证书编号: 41030270050
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: 2003
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration
本证书须经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2019年3月30日

年 月 日

5

(2) 供应商提供企业有关财务会计制度。

第一章总则

第1条为建立现代化企业制度，建立健全财务管理体系，根据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》、《小企业会计制度》等相关法律法规，制定本公司的财务管理制度。

第2条本制度仅适用于本公司，公司人员在财务会计工作中必须认真执行本管理制度。

第3条本制度应当提交给相关的财政、税务部门，以及企业的主管部门。

第2章会计部门以及会计要员

第4条本公司设会计1名，负责本公司的财务会计事务。

第5条会计必须具备相应任职条件和资格，持证上岗。

第6条财务会计人员调换工作时，按会计法规定，并在执行董事或监事的监督下办理交接手续。

第7条本公司的会计要员必须诚实履行职责、正确计算，真实地反映经济业务活动。记账、算账、报账必须做到手续完备、内容真实、数字准确、账目清楚。

第8条财务会计人员实行定岗、定人、定责制度，按绩效考核结果兑现劳动报酬。

第3章 会计核算的一般原则

第9条公司严格执行《中华人民共和国会计法》、《会计人员职权条例》、《会计人员工作规则》等法律法规关于会计核算一般原则、会计凭证和账簿、内部审计和财产清查、成本清查等事项的规定。

第10条本公司的会计年度为阳历的1月1日至12月31日。

第11条记账方法采用借贷记账法。记账原则采用权责发生制，以人民币为记账本位币。

第12条本公司的会计凭证、会计帐簿、各类财务报表等的各种会计记录都根据实际发生的经济业务进行记录，必须保证手续的完备性、内容的完整性、正确性、及时性。

第13条本公司的会计凭证、账簿、报表中的文字用中文记载，数目字用阿拉伯数字记载。书写必须使用钢笔或水性笔，不得用铅笔及圆珠笔。

第14条财务部要加强对资产、资金、现金及费用开支的管理，防止损失，杜绝浪费，良好运用，提高效益。

第15条本公司所采用的会计处理方法必须每期持续采用，不得任意变更。需要发生变更的时候，必须经过董事会的同意，向主管税务机关报批，并在各类财务报表中加以说明。

第4章货币资金以及交易金额的计算

第16条本公司与银行之间的业务往来必须遵守银行的有关规定。银行账户只供本单位经营业务收支结算使用，严禁借账户供外单位或个人使用，严禁为外单位或个人代收代支、转账套现。

第17条银行账户的账号必须保密，非因业务需要不准外泄。

第18条银行账户印鉴的使用实行分管并用制，即财务章由出纳保管，法人代表和会计私章由会计保管，不准由一人统一保管使用。印鉴保管人临时出差由其委托他人代管。

第19条银行账户往来应逐笔登记入账，不准多笔汇总高收，也不准以收抵支记账。按月与银行对账单核对，未达收支，应作出调节逐笔调节平衡。

第20条根据已获批准签订的合同付款，不得改变支付方式和用途；非经收款单位书面正式委托并经总经理批准，不准改变收款单位（人）。

第21条本公司针对现金以及银行存款设立分科目并逐一记账。

第22条因公出差、经总经理批准借支公款，应在回单位后七天内交清，不得拖欠。非因公事并经总经理批准，任何人不得借支公款。

第5章固定资产的计算

第23条固定资产是指使用期限一年以上的房屋、建筑物、机器设备、运输设备和其他与生产经营有关的设备、器具、工具等，以及不属于生产经营的主要设备、单位价值在2000元以上，并且使用年限超过两年的资产。

第24条固定资产的总分类分为房屋及建筑物、机器设备、运输工具、其他设备共四大类。可以根据管理需要再加以细分。

第25条固定资产按其原价进行记账。

第26条固定资产以不计残值方法提取折旧。固定资产提完折旧后仍可继续使用的，不再计提折旧；提前报废的固定资产要补提足折旧。

第27条固定资产的使用年限按照固定资产的种类，采用税法规定的使用年限。

第28条购入的固定资产，以进价加运输、装卸、包装、保险等费用作为原则。需安装的固定资产，还应包括安装费用。作为投资的固定资产应以投资协议约定的价格为原价。

第29条对于本公司的固定资产，按月计提折旧费用。当月增加固定资产，购入不需要安装的固定资产，从固定资产入账的下月开始提折旧；购入需要安装的固定资产，从安装完毕投入使用的下月开始提取折旧。本公司的固定资产的折旧已达到预定额但仍然可以使用的，不再计提折旧。提前报废或转让的固定资产的净收入（扣除处理费用后的净额）和固定资产的账面余额（原价减去折旧累计额）后的差额计入企业的营业外收入或营业外支出。

第30条固定资产必须由财务部合同办公室每年盘点一次，对盘盈、盘亏、报废及固定资产的计价，必须严格审查，按规定经批准后，于年度决算时处理完毕。

(1) 盘盈的固定资产，以重置完全价值作为原价，按新旧的程度估算累计折旧入账，原价累计折旧后的差额转入公积金。

(2) 盘亏的固定资产，应冲减原价和累计折旧，原价减累计折旧后的差额作营业外支出处理。

(3) 报废的固定资产的变价收入（减除清理费用后的净额）与固定资产净值的差额，其收益转入公积金，其损失作营业外支出处理。

(4) 公司对固定资产的购入、出售、清理、报废都要办理会计手续，并设置固定资产明细账进行核算。

第6章 无形固定资产和其他资产的计算

第31条无形固定资产包括技术指导、专利权、商标权、著作权、土地使用权和其他的许可。无形固定资产的折旧方法根据中国税法的规定进行。

第32条开办费（从公司成立后到开始营业为止所支出的用于开业准备的费用）从营业开始后进行摊销。摊销的方法根据中国税法的规定进行。

第7章 负债管理

第33条企业的流动负债是指将在一年内偿还的债务，包括短期借款、应付帐款、应付工资、应交税金，其他应付款以及预提费用等。

第34条企业各种流动负债应定期偿还，以提高企业信誉和知名度，按期发放工资，无特殊原因职工工资必须于次月十五日前发放，以提高职工的积极性增加企业凝聚力。

第35条企业购进货物应付未付的款项，业务经办人员应及时将发票等有关单据送交财务部门，以便及时处理帐务，正确体现企业负债，正确核算材料物资等的计价和产品成本。

第8章成本和费用的计算

第36条有关生产••经营的所有支出都计入成本•费用中。在生产、经营过程中所消耗的各种材料，按照实际消耗的数量和账面单价进行正确的计算，计入成本•费用中。

第37条本公司费用科目用于计算在生产经营过程中发生的期间费用。管理费用是指经营管理费用（人工费和其他的经费）

等公司进行管理所发生的全公司共通的诸项费用，包括保险费、差旅费、工会经费、董事会费、顾问费、交际接待费、税金（包括城市不动产税、以及车船使用税）、开业费、员工培训费、研究开发费、土地使用费、技术转移费、无形固定资产、租借费以及其他的管理费用。财务费用包括利息支出（减去利息收入）、汇兑损失（减去汇兑收益）、金融机构手续费。

第38条成本计算方式根据情况采用标准成本计算方法或实际成本计算方法。

第9章销售额以及利润的计算

第39条企业销售收入实现的标志是收讫价款或取得索取价款的凭据。对于现款交易实现的销售收入，由开票员开票后到出纳会计交款后方可凭盖有款收讫章的提货联及发货清单到仓库提货，仓库凭此发货并签发出门证。凡赊销产品，一律实行总经理签批制，签批后方可开具产品发货通知单。

第40条企业按税法规定正确计提各种税费，准确核算和反映各项税金的提取和上交。每月规定时间内将计算正确的有关税务报表上报有关税务部门。

第41条利润总额可按以下公式计算
利润总额=销售利润+投资收益+营业外收入-营业外支出
销售利润=产品销售利润+其他销售利润-管理费用-财务费用
产品销售利润=产

品销售收入-产品销售成本-产品销售费用-产品销售税金及附加其他销售利润=其他销售收入-其他销售成本-其他销售税金及附加

第42条企业所得税的核算实行应付所得税法，企业实现利润后应缴纳企业所得税，企业利润应按以下顺序分配：

(1)支付各项

税收款项。

(2)弥补企业以前年度亏损。

(3)提取法定盈余公积金和公益金

(4)向投资者分配利润。

第10章财务报表、会计科目和发票的管理

第43条会计工作按照权责发生制原则，一致性和可比性原则，本公司结帐时间为每月30日下午5：00为结帐时间，资产负债表和损益表及有关附注报表应于次月10号前上报公司总经理及有关部门。

第44条企业出入库单、收据等有关凭据采取领用登记制度，用完的有关单据存根及时交回财务部门，财务部门要认真检查，凭旧本领用新本不得乱领乱用有关单据。

第45条销货发票（含普通发票、增值税专用发票、发货通知单）要有专人到税务机关领取。开票、制单、保管、登记实行专人负责制。财务部门要建立健全有关票据的登记制度，严禁向非购货单位开具发票。

第46条本企业根据《小企业会计制度》建立会计科目。

第11章会计资料的保存和保管

第47条本企业要搞好会计档案的管理工作，财务部门应于每月月末将有关会计凭证等会计档案装订成册，做好封面整理入档。

第48条企业财务部门建立会计档案目录，严格档案调阅手续。

第49条企业财务人员、保管员、统计员调动工作时必须办理会计档案移交手续，造具移交清单，分清前后责任，确保会计档案的连续完整。

第50条会计档案的保管年限：会计凭证类15年；总帐15年、明细帐15年、现金和银行存款日记帐25年、辅助帐簿15年、固定资产卡片（清理报废后）5年；月、季度财务报告3年，年度财务报告（决算）永久；会计移交清册15年、会计档案保管清册永久。

第12章附则

第51条本制度在股东会批准后开始执行。

第52条本管理制度由公司财务部门负责解释。



:U J —Ÿ\ F| Ct| Añ> · &

í ãÿÿ J —Ÿ\

统一社会信用代码 91110107MA00CK0G8B		营业执照 (副本)(10-8)		 扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息。体验更多应用服务。	
名称	首星食品集团有限公司	注册资本	10000万元		
类型	有限责任公司(自然人独资)	成立日期	2017年03月13日		
法定代表人	靳成成	住所	北京市顺义区赵全营镇牛板路115号1幢1层108室		
经营范围	许可项目：食品销售；农产品质量安全检测；道路货物运输（不含危险货物）；牲畜饲养；家禽饲养；动物饲养；水产养殖；烟草制品零售；酒类经营；餐饮服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，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：新鲜蔬菜零售；新鲜水果零售；水产品零售；鲜肉零售；农副产品销售；食品添加剂销售；日用品销售；化妆品零售；文具用品零售；家具销售；玩具销售；纺织、服装及日用品零售；皮革销售；工艺美术品及收藏品零售（象牙及其制品除外）；日用玻璃制品销售；塑料制品销售；日用陶瓷制品销售；橡胶制品销售；厨具卫具及日用杂品零售；食用农产品零售；体育用品及器材零售；照相机及器材销售；企业管理咨询；企业管理；社会经济咨询服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；餐饮管理；信息技术咨询服务。（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。）				
登记机关		2023年07月17日			

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

K 9A÷> 6 L

ÂC# = y , G< f# Â F1 Ä a > , 8)+i N¼ = ½, `!r , L* F1
] Ä a >

名称变更通知

北京首垦农副产品销售服务有限责任公司：

北京首垦农副产品销售服务有限责任公司于2023年4月25日经我局核准，名称变更为首垦食品集团有限公司。

特此通知



4ÿ:U93\$ Ä - æ1 J +X ÿ œj 3+5 Å



国家企业信用信息公示系统

National Enterprise Credit Information Publicity System

[企业信用信息](#) | [经营异常名录](#) | [严重违法失信名单](#)



首星食品集团有限公司

存续（在、开业、在册）

集团名称：首星食品集团 集团简称：

统一社会信用代码：91110107MA00CK0G8B

注册号：

法定代表人：靳成成

登记机关：北京市顺义区市场监督管理局

成立日期：2017年03月13日

发送报告

信息分享

信息打印

基础信息 | 行政许可信息 | 行政处罚信息 | 列入经营异常名录信息 | 列入严重违法失信名单（黑名单）信息 | 公告信息

营业执照信息

统一社会信用代码：91110107MA00CK0G8B

企业名称：首星食品集团有限公司

注册号：

法定代表人：靳成成

类型：有限责任公司(自然人独资)

成立日期：2017年03月13日

注册资本：10000.000000万人民币

核准日期：2023年07月17日

登记机关：北京市顺义区市场监督管理局

登记状态：存续（在、开业、在册）

住所：北京市顺义区赵全营镇牛板路115号1幢1层108室

经营范围：许可项目：食品销售；农产品质量安全检测；道路货物运输（不含危险货物）；牲畜饲养；家禽饲养；动物饲养；水产养殖；烟草制品零售；酒类经营；餐饮服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，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：新鲜蔬菜零售；新鲜水果零售；水产品零售；鲜肉零售；农副产品销售；食品添加剂销售；日用品销售；化妆品零售；文具用品销售；玩具销售；针纺织品销售；服装服饰零售；皮革销售；工艺美术品及收藏品零售（象牙及其制品除外）；日用玻璃制品销售；塑料制品销售；日用塑料制品销售；橡胶制品销售；厨具卫具及日用杂品零售；食用农产品零售；体育用品及器材零售；照相机及器材销售；企业管理咨询；企业管理；社会经济咨询服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；餐饮管理；信息技术咨询服务。（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、地方产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

提示：根据《市场主体登记管理条例》及其实施细则，按照《市场监管总局办公厅关于调整〈营业执照事项的通知〉要求，国家企业信用信息公示系统将营业执照面公示内容作相应调整，详见https://gkml.samr.gov.cn/nsjg/djzcj/20220926220001_34974

4ÿ:U93\$ ÖÀè N© ÖÖ ñK0^ × ì × ñCXÿ¹ ~ ð#{ × f/d CWT^F EÄÄ = [; L^CWT^MÄ×
 (¢+Ö¢« × æí O¢« × Ø(™O¢« × "d × «!Æ×' 9ÿfM² × G,2«4ÿ:U × O@ž= Ñ Ä Ä Í # N«
 4ÿ© ö, ' N© È4ÿ-(£ G L © ö > é 0 ..4ÿ:U#k Ø È \$ f 4ÿ:UN© -(£ G L © ö · & FAè
 Añ& j ö Å 08\N© Ö àRì\ : M& × àRì'd ì M& × "d × ñM& × Rì6¹M& × ì ÿ × ñ
 K0^ × O ñ\$+Ð r K0^ × +XñK0^ × F ¶ ñM& × · \$+XñM& × æ\$K0^ ×)Ù \$K0^ × J,
 4ê4÷ ñK0^ × =>ð=O M& × ,bM¹K0^ × 8ª5¾ ñ ú f ;ÿ ñM& ÄB'(%óú ! f ñL" F Å ×
 +X)ë³ f ñK0^ × • É f ñK0^ × +X!'+ f ñK0^ × ' 7&f ñK0^ × Ø \$ > \$ ú +Xr ñM&
 ^ × O+Xì × ñM& × f 6â+Xñ ú ~ €M& × '—(j ú ~ €K0^ × 1 J1Ñ6 ØB × 1 J1Ñ6 ×
 /n J4ÿ#~ØB = Ñ × ÿ ØB = Ñ Ä = [Aè 2« ÿ ØB = Ñ Å × O@ž¹Ñ6 × ÿ ° _ ØB =
 Ñ Ä Ä L" Í # N«4ÿ© ö, ' N© F È :UJ —Í # 8 k 0 ..4ÿ:U#k Ø Ä Ä = Ç p » - æ¼\ 2
 × J o1†!±! ' ¼L€f 2«N© , 4ÿ:U#k Ø Ä Ä

Ê >~ê \$ ÿ Añ

☒ 变更（仅变更登记填写，只填写与本次申请有关的事项）		
事 项	☐ 名称 ☐ 住所 ☒ 法定代表人（姓名） ☐ 注册资本 ☐ 公司类型 ☐ 经营范围 ☐ 股东 ☐ 股东（发起人）姓名或名称	
变更事项	原登记内容	变更后登记内容
法定代表人（姓名）	苗宏娟	钱琛
注：变更事项包括名称、住所、法定代表人（姓名）、注册资本、公司类型、经营范围、有限责任公司股东（股东姓名或者名称）、股份有限公司发起人的姓名或者名称。 申请公司名称变更，在名称中增加“集团或（集团）”字样的，应当填写集团名称、集团简称（无集团简称的可不填）		
☒ 备案（仅备案填写）		
事 项	☒ 公司董事、监事、高级管理人员 ☒ 章程（含修正案） ☐ 经营期限 ☐ 认缴出资数额 ☐ 联络员 ☐ 外国投资者法律文件送达接受人	
备案事项	原登记内容	备案后登记内容
董事	苗宏娟	钱琛
注：高级管理人员包括经理、副经理、财务负责人和公司董事会秘书和公司章程规定的其他人员。		




查询时间：2023-04-14 17:49:46

附表1:

法定代表人信息

本表适用于设立及变更法定代表人填写。

姓 名	钱琛	国别（地区）	中国
职 务	☐ 董事长 ☒ 执行董事 ☐ 经理	产生方式	选举
身份证件类型	中华人民共和国居民身份证	身份证件号码	110108198907043411
固定电话		移动电话	13020090333
住 所	北京市海淀区马连洼兰园9楼7门301号	电子邮箱	10510191@qq.com



拟任法定代表人（钱琛）签字：

钱琛



Ê >~ê \$ Ÿ Añ

附表1:

法定代表人信息

本表适用于设立及变更法定代表人填写。

姓 名	靳成成	国别（地区）	中国
职 务	☐ 董事长 ☐ 执行董事 ☒ 经理	产生方式	聘任
身份证件类型	中华人民共和国居民身份证	身份证件号码	130432199312210334
固定电话		移动电话	13810239953
住 所	河北省邯郸市邯郸市广平县胜营镇马虎庄村224号	电子邮箱	



拟任法定代表人（靳成成）签字：
靳成成

查询时间：2023-08-01 09:12:48

§ 9 • >| 8 < p ð M Q A î 7 ¼ C J ° _ 7- È, ' ¯ B*

€ ÿ ï %6â f 6â p Ã"ã ‡ Y ¯ N© 1Ñ6 9 L€œ(Ö

A œ(, 9“ ¨ 7- ò > N© 5F' j € CR 7 G-€] _____, ' € ÿ ï %6â f 6â p € ÿ ï ì •
y Ñ %6â - + O U « i ´ AÑ B – Q O € > • u G-€] N© _____, Å 7 È X!" Æ² ; ¯ B* Ö

A œ(§ 9 • >| 8 < p ð M Q A î 7 ¼ C J ° _ 7- È Ä

(©!" ¯ B* Ä

Å 7 ê Ä œ 1 Å Ö O A Ö O ñ L ö 9 L€œ(

O Ö _____ ¢ _____ 8 _____



Í # 5d4ã0>f ¼n J LìCtH,´ 5dCi Añ ĚF z ¢ μ + ? 9 Z 8,´

9 x Añ

í XŦXìî ð ¢ ò 8 Í # 5d4ã0>f,´ 5dCi Añ

		中华人民共和国			
		税收完税证明		No. 311015240700226357	
		填发日期: 2024年07月16日		国家税务总局北京市顺义区税务局	
				税务机关: 第一税务所(办税服务厅)	
纳税人识别号 91110107MA00CK0G8B		纳税人名称 首垦食品集团有限公司			
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
311016240700383409	城市维护建设税	县城、镇	2024-06-01至2024-06-30	2024-07-09	1,430.02
311016240700383409	增值税	商业	2024-06-01至2024-06-30	2024-07-09	57,200.79
311016240700383409	地方教育附加	增值税地方教育附加	2024-06-01至2024-06-30	2024-07-09	572.01
311016240700383409	教育费附加	增值税教育费附加	2024-06-01至2024-06-30	2024-07-09	858.01
金额合计		(大写)人民币陆万零陆拾元捌角叁分			¥60,060.83
		填票人 			
		备注 一般申报止税 主管税务所(科、分局): 国家税务总局北京市顺义区税务局赵全营税务所			

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. 311015240700219860 国家税务总局北京市顺义区税务局 税务机关：第一税务所（办税服务厅）	
填发日期：2024年07月16日					
纳税人识别号 91110107MA00CK0G8B		纳税人名称 首星食品集团有限公司			
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
311016240700383409	企业所得税	应纳税所得额	2024-04-01至2024-06-30	2024-07-09	30,174.00
金额合计		(大写) 人民币叁万零壹佰柒拾肆元整			¥ 30,174.00
		填票人 电子税务局		备注 一般申报 正税 主管税务所（科、分局）：国家税务总局北京市顺义区税务局赵全营税务所	
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. 311015240700226356 国家税务总局北京市顺义区税务局 税务机关：第一税务所（办税服务厅）	
填发日期：2024年07月16日					
纳税人识别号 91110107MA00CK0G8B		纳税人名称 首星食品集团有限公司			
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
311016240700383409	印花税	滞纳金	2024-06-01至2024-06-01	2024-07-09	214.41
311016240700383409	印花税	经济合同	2024-06-01至2024-06-01	2024-07-09	21,440.55
金额合计		(大写) 人民币贰万壹仟陆佰伍拾肆元玖角陆分			¥ 21,654.96
		填票人		备注 一般申报 滞纳金 主管税务所（科、分局）：国家税务总局北京市顺义区税务局赵全营税务所	
妥善保管					

收据联 交纳税人作完税证明

íXǪǪǪîîð¤ ó8 Í# 5d4ã0>f,´ 5dCi Añ



中华人民共和国
税 收 完 税 证 明

No. 311015240800341722

填发日期：2024 年 8 月 19 日 税务机关：国家税务总局北京市顺义区税务局

纳税人识别号	91110107MA00CK0G8B		纳税人名称	首垦食品集团有限公司	
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
311016240800155030	城市维护建设税	县城、镇	2024-07-01 至 2024-07-31	2024-08-07	1,196.43
311016240800155030	增值税	商业	2024-07-01 至 2024-07-31	2024-08-07	47,857.43
311016240800155030	地方教育附加	增值税地方教育附加	2024-07-01 至 2024-07-31	2024-08-07	478.57
311016240800155030	教育费附加	增值税教育费附加	2024-07-01 至 2024-07-31	2024-08-07	717.86
金额合计	(大写)人民币伍万零贰佰伍拾元零贰角玖分				¥50250.29
税 务 机 关 (盖章)		填 票 人 电子税务局	备注:一般申报 正税 主管税务所(科、分局):国家税务 总局北京市顺义区税务局赵全营税务所		

税务机关
(盖章)
0001号
红税专用章

首垦食品集团有限公司
妥善保管
11010810480979

收 据 联
交 纳 税 人 作 完 税 证 明

íXXXîîð¤ ô8 Í# 5d4ã0>f,´ 5dCi Añ



中华人民共和国
税收完税证明

No. 311015240900257968

填发日期: 2024 年 9 月 14 日 税务机关: 国家税务总局北京市顺义区税务局

纳税人识别号		91110107MA00CK0G8B		纳税人名称		首垦食品集团有限公司	
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
311016240900210959		城市维护建设税	县城、镇	2024-08-01 至 2024-08-31		2024-09-10	993.08
311016240900210959		增值税	商业	2024-08-01 至 2024-08-31		2024-09-10	39,723.18
311016240900210959		地方教育附加	增值税地方教育附加	2024-08-01 至 2024-08-31		2024-09-10	397.23
311016240900210959		教育费附加	增值税教育费附加	2024-08-01 至 2024-08-31		2024-09-10	595.85
金额合计		(大写)人民币肆万壹仟柒佰零玖元叁角肆分					¥41709.34
税务机关 (盖章)		填票人 电子税务局		备注:一般申报 正税 主管税务所(科、分局):国家税务总局北京市顺义区税务局赵全管税务所			

收
据
联

交
纳
税
人
作
完
税
证
明



Rl#k6¹<02«} 0>Añ>

纳税人减免税备案登记表

纳税人识别号		91110107MA00CK0G8B			纳税人名称		首垦食品集团有限公司	
以下由纳税人填写					以下由税务机关填写			
税（费）种	减免政策依据	减免项目	减免期限起	减免期限止	减免性质代码及名称	优惠事项代码及名称	减免方式代码及名称	减免申报填报类型及名称
增值税	《财政部 国家税务总局关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知》 财税〔2012〕75号	鲜活肉蛋产品免征增值税优惠	2023-01-01		0001010503 《财政部 国家税务总局关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知》 财税〔2012〕75号	SXA031900485 鲜活肉蛋产品免征增值税优惠		
附报资料								
我承诺此备案表所填内容及备案材料是真实、可靠、完整的					备案成功。			
纳税人（签章） 法定代表人（负责人）：靳成成 2023年08月02日					受理人：自动备案 2023年08月02日			

;\ : } 0>Añ>

纳税人减免税备案登记表

纳税人识别号		91110107MA00CK0G8B			纳税人名称		首垦食品集团有限公司	
以下由纳税人填写					以下由税务机关填写			
税（费）种	减免政策依据	减免项目	减免期限起	减免期限止	减免性质代码及名称	优惠事项代码及名称	减免方式代码及名称	减免申报填报类型及名称
增值税	《财政部 国家税务总局关于免征蔬菜流通环节增值税有关问题的通知》 财税〔2011〕137号	蔬菜免征增值税优惠	2023-01-01		0001010504 《财政部 国家税务总局关于免征蔬菜流通环节增值税有关问题的通知》 财税〔2011〕137号	SXA031900428 蔬菜免征增值税优惠		
附报资料								
我承诺此备案表所填内容及备案材料是真实、可靠、完整的					备案成功。			
纳税人（签章） 					受理人：自动备案  2023年08月02日			
法定代表人（负责人）：靳成成 经办人：靳成成 2023年08月02日					2023年08月02日			

íXðXìîð ¢ ò85d4ã/n J LìH,´5dCi Añ

社会保险费缴费记录

缴费人名称：首星食品集团有限公司

缴费人识别号：91110107MA000X0G8B

电子税票号码	税务征收机关	社保经办机构	单位编号	费种	征收品目	征收子目	费款所属期	入(退)库日期	实缴(退)金额
411016240700250467	国家税务总局北京市顺义区税务局	北京市顺义区社会保险事业管理中心(医保)	2377193	基本医疗保险费	职工大额医疗互助保险(单位缴纳)		2024年06月至2024年06月	2024-07-11	4,111.90
411016240700250467	国家税务总局北京市顺义区税务局	北京市顺义区社会保险事业管理中心(医保)	2377193	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)		2024年06月至2024年06月	2024-07-11	8,223.80
411016240700250467	国家税务总局北京市顺义区税务局	北京市顺义区社会保险事业管理中心(人社)	222011312057	工伤保险费	工伤保险		2024年06月至2024年06月	2024-07-11	1,644.50
411016240700250467	国家税务总局北京市顺义区税务局	北京市顺义区社会保险事业管理中心(医保)	2377193	基本医疗保险费	职工大额医疗互助保险(个人缴纳)		2024年06月至2024年06月	2024-07-11	195.00
411016240700250467	国家税务总局北京市顺义区税务局	北京市顺义区社会保险事业管理中心(医保)	2377193	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)		2024年06月至2024年06月	2024-07-11	36,184.85
411016240700250467	国家税务总局北京市顺义区税务局	北京市顺义区社会保险事业管理中心(人社)	222011312057	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)		2024年06月至2024年06月	2024-07-11	32,895.20
411016240700250467	国家税务总局北京市顺义区税务局	北京市顺义区社会保险事业管理中心(人社)	222011312057	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)		2024年06月至2024年06月	2024-07-11	65,790.40
411016240700250467	国家税务总局北京市顺义区税务局	北京市顺义区社会保险事业管理中心(人社)	222011312057	失业保险费	失业保险(个人缴纳)		2024年06月至2024年06月	2024-07-11	2,055.95
411016240700250467	国家税务总局北京市顺义区税务局	北京市顺义区社会保险事业管理中心(人社)	222011312057	失业保险费	失业保险(单位缴纳)		2024年06月至2024年06月	2024-07-11	2,055.95

合 计	--	--	--	--	--	--	--	--	153,157.55
-----	----	----	----	----	----	----	----	----	------------



411016240800407536	国家税务总局北京市顺义区税务局	北京市顺义区社会保险事业管理中心(人社)	222011312057	失业保险费	失业保险(单位缴纳)		2024-07至2024-07	2024-08-13	2,114.82
实缴(退)金额合计			—	—	—	—	—	—	157,506.04

开票机关(盖章)
开票日期: 2024年08月19日
征收专用章

第2页共2页



íXòXìîð ¢ ô85d4ã/n J LìH,´5dCi Añ

社会保险费缴费记录

缴费人名称：首星食品集团有限公司纳税人识别号：91110107MA00CK0G8B

电子税票号码	税务征收机关	社保经办机构	单位编号	费种	征收品目	征收子目	费款所属期	入(退)库日期	实缴(退)金额
411016240900394068	国家税务总局北京市顺义区税务局	北京市顺义区社会保险事业管理中心(人社)	222011312057	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)		2024-08至2024-08	2024-09-12	34,923.52
411016240900394068	国家税务总局北京市顺义区税务局	北京市顺义区社会保险事业管理中心(人社)	222011312057	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)		2024-08至2024-08	2024-09-12	69,847.04
411016240900394068	国家税务总局北京市顺义区税务局	北京市顺义区社会保险事业管理中心(人社)	222011312057	工伤保险费	工伤保险		2024-08至2024-08	2024-09-12	1,745.92
411016240900394068	国家税务总局北京市顺义区税务局	北京市顺义区社会保险事业管理中心(医保)	2377193	基本医疗保险费	职工大额医疗互助保险(个人缴纳)		2024-08至2024-08	2024-09-12	192.00
411016240900394068	国家税务总局北京市顺义区税务局	北京市顺义区社会保险事业管理中心(医保)	2377193	基本医疗保险费	职工大额医疗互助保险(单位缴纳)		2024-08至2024-08	2024-09-12	4,365.44
411016240900394068	国家税务总局北京市顺义区税务局	北京市顺义区社会保险事业管理中心(医保)	2377193	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)		2024-08至2024-08	2024-09-12	8,730.88
411016240900394068	国家税务总局北京市顺义区税务局	北京市顺义区社会保险事业管理中心(人社)	222011312057	失业保险费	失业保险(个人缴纳)		2024-08至2024-08	2024-09-12	2,183.04
411016240900394068	国家税务总局北京市顺义区税务局	北京市顺义区社会保险事业管理中心(医保)	2377193	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)		2024-08至2024-08	2024-09-12	38,416.00



411016240900394068	国家税务总局北京市顺义区税务局	北京市顺义区社会保险事业管理中心(人社)	222011312057	失业保险费	失业保险(单位缴纳)		2024-08至2024-08	2024-09-12	2,183.04
实缴(退)金额合计			—	—	—	—	—	—	162,586.88

开票机关(盖章)
开票日期: 2024年09月14日
0001号
征税专用章

第2页共2页



目 录

一、审计报告

二、审计报告附件

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相关资质



审计报告

鲁信源会审字（2024）第 R4125-1 号

首垦食品集团有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了首垦食品集团有限公司（以下简称贵公司）的财务报表，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

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：

- （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，就可能导致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。

山东信源有限责任会计师事务所

中国·济南

中国注册会计师：

中国注册会计师：

2024年04月29日

中国注册会计师
王海清
370100410122

中国注册会计师
王海清
370100410122

中国注册会计师
王盛
371200150004

中国注册会计师
王盛
371200150004



资产负债表

2023年12月31日

单位：元

资产	期末余额	期初余额	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	92,096,029.46	79,442,437.94	短期借款		
交易性金融资产			交易性金融负债		
衍生金融资产			衍生金融负债		
应收票据			应付票据		
应收账款	73,100,168.32	44,140,050.70	应付账款	6,574,513.94	5,370,341.78
预付款项			预收款项		
其他应收款	7,164,816.73	6,954,151.96	合同负债		
存货	48,879,567.93	43,209,737.25	应付职工薪酬	567,518.23	485,268.63
合同资产			应交税费	1,295,371.44	473,734.93
持有待售资产			其他应付款	2,105,716.37	878,461.21
一年内到期的非流动资产			持有待售负债		
其他流动资产			一年内到期的非流动负债		
流动资产合计	221,240,582.44	174,746,578.85	其他流动负债		
非流动资产：			流动负债合计	10,543,119.98	7,207,806.55
债权投资			非流动负债：		
其他债权投资			长期借款		
长期应收款			应付债券		
长期股权投资			长期应付款		
其他权益工具投资			预计负债		
其他非流动金融资产			递延收益		
投资性房地产			递延所得税负债		
固定资产	58,954,615.73	39,686,952.00	其他非流动负债		
在建工程			非流动负债合计		
生产性生物资产			负债合计	10,543,119.98	7,207,806.55
油气资产			所有者权益（或股东权益）：		
使用权资产			实收资本（或股本）	37,800,000.00	37,800,000.00
无形资产			其他权益工具		
开发支出			资本公积		
商誉			减：库存股		
长期待摊费用			其他综合收益		
递延所得税资产			专项储备		
其他非流动资产			盈余公积	5,182,426.70	5,182,426.70
非流动资产合计	58,954,615.73	39,686,952.00	未分配利润	226,669,651.49	163,243,096.60
资产总计	280,195,198.17	213,433,329.85	所有者权益（或股东权益）合计	280,195,198.17	206,225,523.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计	280,195,198.17	213,433,329.85	负债和所有者权益（或股东权益）总计	280,195,198.17	213,433,329.85

制表人：王海清

李堡

财务负责人：

靳成武

单位负责人：



利润表

2023年度

单位：元

项目	本年累计数	审定数
一、营业收入	837,695,956.97	837,695,956.97
减：营业成本	583,651,319.50	583,651,319.50
税金及附加	3,709,618.32	3,709,618.32
销售费用	68,979,088.79	68,979,088.79
管理费用	95,211,654.77	95,211,654.77
研发费用		
财务费用	1,575,535.73	1,575,535.73
资产减值损失		
信用减值损失		
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	84,568,739.86	84,568,739.86
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		
加：营业外收入		
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	84,568,739.86	84,568,739.86
减：所得税费用	21,142,184.97	21,142,184.97
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	63,426,554.89	63,426,554.89
五、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

制表人：王海清

李锐

财务负责人：

靳成斌

单位负责人：



现金流量表

2023年度

编制单位：首星食品集团有限公司

项	行次	金 额	补 充 资 料	行次	金 额
一、经营活动产生的现金流量：			1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1	917,636,313.75	净利润	57	63,426,554.89
收到的税费返还	3		加：计提的资产减值准备	58	
收到的其他与经营活动有关的现金	8		固定资产折旧	59	
现金流入小计	9	917,636,313.75	无形资产摊销	60	-
购买商品、接受劳务支付的现金	10	664,728,727.54	长期待摊费用摊销	61	-
支付给职工以及为职工支付的现金	12	15,786,092.36	待摊费用减少（减：增加）	64	
支付的各项税费	13	54,943,652.78	预提费用增加（减：减少）	65	
支付的其他与经营活动有关的现金	18	150,256,585.82	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	66	
现金流出小计	20	885,715,058.50	固定资产报废损失	67	
经营活动产生的现金流量净额	21	31,921,255.25	财务费用	68	
二、投资活动产生的现金流量：			投资损失（减：收益）	69	-
收回投资所收到的现金	22	-	递延税款贷项（减：借项）	70	
取得投资收益所收到的现金	23	-	存货的减少（减：增加）	71	-5,669,830.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	25		经营性应收项目的减少（减：增加）	72	-29,170,782.39
收到的其他与投资活动有关的现金	26		经营性应付项目的增加（减：减少）	73	3,335,313.43
现金流入小计	29		其他	74	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30	19,267,663.73	经营活动产生的现金流量净额	75	31,921,255.25
投资所支付的现金	31	-			
支付的其他与投资活动有关的现金	35				
现金流出小计	36	19,267,663.73			
投资活动产生的现金流量净额	37	663.73	三、筹资活动产生的现金流量：		
三、筹资活动产生的现金流量：			吸收投资收到的现金	76	
吸收投资所收到的现金	38		其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	77	
借款所收到的现金	40		发行债券收到的现金	78	
收到的其他与筹资活动有关的现金	43		筹资活动产生的现金流量净额		
现金流入小计	44				
偿还债务所支付的现金	45				
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46		3、现金及现金等价物净增加情况：		
支付的其他与筹资活动有关的现金	52		现金的期末余额	79	92,096,029.46
现金流出小计	53	-	减：现金的期初余额	80	79,442,437.94
筹资活动产生的现金流量净额	54	-	加：现金等价物的期末余额	81	
四、汇率变动对现金的影响	55		减：现金等价物的期初余额	82	
五、现金及现金等价物净增加额	56	12,653,591.52	现金及现金等价物净增加额	83	12,653,591.52

制表人：王海清

李锐

财务负责人：

靳成斌



所有者权益变动表

单位：元

2023年度

编制单位：首星食品集团有限公司

项 目	本期数					所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	
一、上年年末余额	37,800,000.00				5,182,426.70	206,225,523.30
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	37,800,000.00				5,182,426.70	206,225,523.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						
（一）净利润					63,426,554.89	63,426,554.89
（二）其他综合收益					63,426,554.89	63,426,554.89
上述（一）和（二）小计					63,426,554.89	63,426,554.89
（三）股东投入和减少资本						
1、股东投入资本						
2、股份支付计入股东权益的金额						
3、其他						
（四）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（或股东）的分配						
4、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						
（七）其他						
四、本期末余额	37,800,000.00				5,182,426.70	269,652,078.19

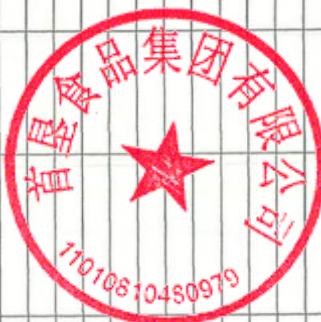
制表人：

财务负责人：

王海清

李锐

靳成成



首垦食品集团有限公司

2023 年度财务报表附注

一、公司简介

首垦食品集团有限公司(以下简称本公司或公司)于 2017 年 03 月 13 日经北京市顺义区市场监督管理局登记注册成立,取得企业法人营业执照(统一社会信用代码:91110107MA00CK0G8B),注册资本人民币 10000 万元;法定代表人:靳成成;住所:北京市顺义区赵全营镇牛板路 115 号 1 幢 1 层 108 室。

经营范围:许可项目:食品销售;农产品质量安全检测;道路货物运输(不含危险货物);牲畜饲养;家禽饲养;动物饲养;水产养殖;烟草制品零售;酒类经营;餐饮服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,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:新鲜蔬菜零售;新鲜水果零售;水产品零售;鲜肉零售;农副产品销售;食品添加剂销售;日用品销售;化妆品零售;文具用品零售;家具销售;玩具销售;针纺织品销售;服装服饰零售;皮革销售;工艺美术品及收藏品零售(象牙及其制品除外);日用玻璃制品销售;塑料制品销售;日用陶瓷制品销售;橡胶制品销售;厨具卫具及日用杂品零售;食用农产品零售;体育用品及器材零售;照相机及器材销售;企业管理咨询;企业管理;社会经济咨询服务;信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务);餐饮管理;信息技术咨询服务。(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。))。

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

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：若采用系统合理的方法，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. 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。

7. 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；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。

8. 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。

9. 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。

10. 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。

11. 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。

12. 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

- 固定资产改良支出按该固定资产的剩余使用年限摊销。
- 其他费用按受益年限分 3-5 年平均摊销。

13. 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他相关支出。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。



14. 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。

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确定。

15. 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。

16. 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

(一) 主要税种及税率

公司报告期内适用的主要税种及其税率列示如下：

税 种	税率	备注
增值税	按税法规定执行	应税收入
城市维护建设税	按税法规定执行	应纳流转税额
教育费附加	3%	应纳流转税额
地方教育费附加	2%	应纳流转税额
企业所得税	25%	应纳税所得额

四、或有事项

截至 2023 年 12 月 31 日，公司不存在应披露的或有事项。

五、关联方关系及其交易的说明

截至 2023 年 12 月 31 日，公司无关联交易。

六、重要资产转让及其出售的说明

截至 2023 年 12 月 31 日，公司未发生应说明的重要资产转让及出售事项。

七、会计报表有关项目注释（单位：人民币元）

1. 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
货币资金	92,096,029.46	79,442,437.94
合 计	92,096,029.46	79,442,437.94

2. 应收账款

项 目	期末余额	期初余额
应收账款	73,100,168.32	44,140,050.70
合 计	73,100,168.32	44,140,050.70

3. 其他应收款



2023 年度财务报表附注

项 目	期末余额	期初余额
其他应收款	7,164,816.73	6,954,151.96
合 计	7,164,816.73	6,954,151.96

4. 存货

项 目	期末余额	期初余额
存货	48,879,567.93	43,209,737.25
合 计	48,879,567.93	43,209,737.25

5. 固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	58,954,615.73	39,686,952.00
合 计	58,954,615.73	39,686,952.00

6. 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付账款	6,574,513.94	5,370,341.78
合 计	6,574,513.94	5,370,341.78

7. 应付职工薪酬

项 目	期末余额	期初余额
应付职工薪酬	567,518.23	485,268.63
合 计	567,518.23	485,268.63

8. 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
应交税费	1,295,371.44	473,734.93
合 计	1,295,371.44	473,734.93

9. 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------



2023 年度财务报表附注

其他应付款	2,105,716.37	878,461.21
合 计	2,105,716.37	878,461.21

10. 实收资本

项 目	期末余额	期初余额
实收资本	37,800,000.00	37,800,000.00
合 计	37,800,000.00	37,800,000.00

11. 盈余公积

项 目	期末余额	期初余额
盈余公积	5,182,426.70	5,182,426.70
合 计	5,182,426.70	5,182,426.70

12. 未分配利润

项 目	本年累计数
本年净利润	63,426,554.89
加：年初未分配利润	163,243,096.60
年末未分配利润	226,669,651.49

13. 营业收入

项 目	本年累计数
主营业务收入	837,695,956.97
其他业务收入	
合 计	837,695,956.97

14. 营业成本

项 目	本年累计数
主营业务成本	583,651,319.50
其他业务成本	
合 计	583,651,319.50



2023 年度财务报表附注

15. 税金及附加

项 目	本年累计数
税金及附加	3,709,618.32
合 计	3,709,618.32

16. 销售费用

项 目	本年累计数
销售费用	68,979,088.79
合 计	68,979,088.79

17. 管理费用

项 目	本年累计数
管理费用	95,211,654.77
合 计	95,211,654.77

18. 财务费用

项 目	本年累计数
财务费用	1,575,535.73
合 计	1,575,535.73

19. 所得税费用

项 目	本年累计数
所得税费用	21,142,184.97
合 计	21,142,184.97

八、其他重要事项

截止本审计报告报出日，本公司无其他重要事项。





照执业书

(副)本)

1-1

统一社会信用代码

91370103720738978Y



扫描市场主体身份
码了解更多登记、
备案、许可、监管
信息, 体验更多应
用服务。

名称 山东信源有限责任会计师事务所

注册资本 叁佰万元整

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

成立日期 1999年12月27日

法定代表人 陈淑昀

住所 中国(山东)自由贸易试验区济南片区海信天辰九号B座1609

范围经营

企业资本(金)验证、审计;资产评估;企业会计报表审计;基建工程预决算审计;会计业务咨询服务(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关



2024年01月22日

国家企业信用信息公示系统网址:

<http://sd.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

证书序号:0018873

说明

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

发证机关 山东省财政厅
二〇二三年七月十五日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

名称：山东信源有限责任公司

首席合伙人：陈淑昀

主任会计师：中国（山东）自由贸易试验区

经营场所：南京路海信天辰九号B座1609

组织形式：有限责任公司

执业证书编号：37012078617370106

批准执业文号：鲁财会协字[1999]139

批准执业日期：1999年12月08日





姓名 王海清
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1969-07-08
Date of birth
工作单位 山东舜天信诚会计师事务所
Working unit (特殊普通合伙)
身份证号码 370122196907083890
Identity card No.



注册税务师 王海清
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2022年 11月 23日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2022年 11月 23日

证书编号: 370100410122
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: Shandong Institute of CPAs

发证日期: 2022年 10月 27日
Date of Issuance



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.

年 月 日



姓 名 王 盛
Full name
性 别 女
Sex
出生日期 1969-04-08
Date of birth
工作单位 山东锐胜会计师事务所（普通合伙）
Working unit
身份证号码 379002196904082267
Identity card No.



年 月 日

注册会计师工作变更或转所登记
Registration of the Change of Working Unit
同意调出
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
Sum of the transfer-out Institute of CPAs
2022年11月10日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



年 月 日

证书编号: 371200150004
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: Shandong Provincial Association of CPAs

发证日期: 2022年12月28日
Date of Issuance



年度检验合格
Annual Renewal Registration
This certificate is valid for another year after this renewal.

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

年 月 日

Í XØRÑ J AÑf Ö

1\ 01 k l

0 Ä- ;

j ¶?0931Ñ6 \ œ(, CRÑ>| j È Ð j CRÑ1Ñ6 È µG × f ¼4ÿ#~h1ÇÈ UCRÑ X œ(4ÿ:U
¼ Q 4ÿ#~x,ú] , ÇXÈ(©[f Ê \ f ÖÄ

¼Ä f Ê \ f Ö, í ž

í ž É 1 J J AÑö I Ê É J AÑ# Ê1y- æ(£# » Ä# ?ôÈ5 8 \ 9ÿJ0 ° 9L€œ(, § f ð
å f Ê \ f ÖÄ

9 Ä f Ê \ f Ö, ï l

1\ 0 ' * 0û¼* ~ œ(µG 1Ñ6 f Ö È ¼' 4ÿ#~h1ÇÈ m 7- ` L} ~#, 6GÎ Ð,ø Y Ä È"r
m 7- A, #, 6G Ç m 7- W, 4ÿ:U @ì Ä

1\ ¼' !" .ž AÑÇ¼ý P \ œ(, 4ÿ:U @ì È í # 5d4ã0>f Ä

1\ 9 ' CRÑ1Ñ6 ðN«Š - 4N©CRÑ f _ , N'1Ç× f È h1Ç6 Ä ¼63h1y ÇÄ

1\ ¼1 CRÑ ÇÊÑ6?093

1\ 0 ' J AÑ AñÄ J AÑCv2o Ä J AÑÖ>~¼ J AÑCt É ðN«OÍ Ä!" .ž Ä ¼¤ | 1V8 J AÑf
Ö, ?ôÈ Ä

1\ ¼' 4 G L Î *6 » Ñ ðN«> f F Ç ï û AñÈ , ú &F1©CRÑ Ä

þ F ...} Ç, ï û AñÈ ðN« 9 > f ...} Ç, ï û AñÈ ðN«9 > f ê
, 1®± Ä8 f ï û AñðN«94ÿÎ ê1®± ÄÇ] Î (™' ï û AñÈ ðN«9 Î (™Añ> ú * 4 Ä

1\ 9 ' CRÑ ÇðN«> f F Ç ï û AñÈ i ž Ñ h, ï û AñFf AðCV AñÄAðCV Añ'
µ é ðN«§ 7 Ö> f Añ' OÄ5F' Ä µ é Ä0 - ÄH NÍ Ä pLt ...ž P Ä1®= È X f ln ¼
lnAðCV Añ: * 4ãðN4®± Ä

1\ ' CRÑ Çê ^) =-OÍ Ä = 8 l , ï û AñÈ = , *6) AðE- = ö.ž Ä = ¼¤ , ï û
AñÈ , F0 È?±"r \$!" Ä>• u Ä

1\ Ä ' CRÑ Çê ^ Ä f J < k 4ÿ*6 Î œÔÈ È O\$5 !ÿ 8 0!Q È AñCv2oAà...> Î (™Ä
lnN©(1VÄCRÑ Çê ^)àCv2oAà...> Î (™ÄlnN©= 1V& È Ä ú & A k 4ÿ*6 F k 1Ñ * -M'
Ö z È | B"r > ï È Š * 4*6 Ä

1\ • ' CRÑ Çê ^ B3Ø ÇF/è6| È ðN«> Ö1Ñê ^ Î \$5 Ô Ö{ 5 Ä Î *6 Ô Ö{ 5 È ðN«
G * 0+Ô\$5...È Ö Ô ê ^ 90+Ô\$5..F@Nch) &éf Ä

Ã)àH Ã9 ' Añh Ä > JAÑCV2oAà... 1 08\$ÈK&| ^ !n CVg %NÍ Ä >K&|) CV... 1 08\$È
4/ý CR×(™Ct ¼j s j Ñ,´ >4öCVg %NÍ Ä > k CV9 £ CVg %NÍ 1 08\$È9 = 08\$È0+Ô ê
^ ò N££O \$5È9 = \$5È+a0+Ô ê C,, ¯ Ä

Ã JAÑ AñÃ JAÑCV2oÃ JAÑÕ>~ ¼! JAÑCt É ò N«¼¤ 5j Ä² 9. 5j È ò N« \$5İ È
! X0+Ô\$5...] # > È+a0+Ô ê CœSÄ

Ã0+Ô ê 4ÿ1Ñ´ 4/ý ʀ ž Ä 1 ¼! Î (™È ò N«Ô Õ\$5 Š Ä) Z ¶ »N©¼F‡+‰ NÈÈ Ä É
* -M'€ É Ä X+e7A3+5] ý Œ´ ?±) ! ž X Î Luý Œæ1 ; F >| Ô Õ Ä

Ã JAÑê ^ Ô Õ ò N«9- Ô ê Ä 08\ JAÑê ^ Ô Õ +aCRÑG L 4ÿ*6 7 Ê ê ^ - Ô ÈG L 4ÿ*6
Ô Õ +ak 4ÿ*6 7 Ê ê ^ - Ô Ä

Ã Ô Õ ¼" È Ô Õ ü é Ä X0+Ô\$5...: 1@= Ä0+Ô\$5...0 ? 9 - È0+Ô ü é 4 —0 - È ^ “
0 - Ä

1\ 91 CWL CtH 1Ñ6 f Ö

\ f Ö p 7 CWL CtH È 7 œ(p 9,´ Ä ^)àH ÄK&| ^ !n Ä _ʀ Ä

0 Ä)àH 1Ñ6 f Ö

1\ 0 ´)àH ¯ +X?ô Ê Ö

Ã ò N« œ(?ô Ê,´ 1V8 { 5,´ 8# Añf _)àH È±! , - å Ä) F ý ?ô Ê Ä ‡F) = \$5,´
...ž È * 4ã9 s 5 _

Ã * 4ã_)àH > È f !n ê ò N«X-(£ ...ž : 1@‡.ž AÔ

Ã * 4ãf ` ,´ !ÿ 01D)àH È Añ NÍ W? ÈG-ò N«0\$)àH f ž

)àH f ž] ò N«# > ; ?±3PÖ5d!n ê F ...} Ä5d!n O ÄH NÍ W? É ò N«08\$ Ä5d!n µ é Ä
5d!n ê 1@= Ä * 4ã1@=1y

Ä = ö/ñ » O _ œn

Ä Õ´ 1Ñ L™ JÖI Ä ö.1 È.ž CtH ¹ ~ Ä

1\ ¼´)àH h1Ç>- &éÖ

Ä * 4ãÄ f F@DAà^)àH AàCV Ä

Ä!ÿ J Ñ4ø¶ È Ä ú &5 1Q)àH %NÍ È! 9M'I 6 [\$5&é GyÈ- * Î ^)àH È >)àH CV
h) B È Š ` \$585

Ä)àH AàCV>)àH k CVÄ+a)àH * 4ãÊ O h) È8#A!ÿ 8 0!Q È Š ` @@(1VÄ

ÄCRÑCœSê 9 s = Ê O D8#A!ÿ 8 0!Q)àH F >| í - Ä)àH - &é)à,´ - ,ø Ä- ¿ Ä

> İ ú &F >| 4*6 Ä² ì 4ÿ >- ,ø Ž ¾AàCVKIB ÄR a ...ž 1y ÈÄ ú & \$!“ KICVF>• Î
 { 5 Ä İ = > I +aE÷a ê C,, ¯ Ä
 ¼ÄK&| ^ !n1Ñ6 f Ö
 Ä4ÿ J AÑê ^ Ñ h1V8 œ(_ ?ôÊ, ’ İ û AñÈ Æj K&| ^ !n _ Í ž Ä < & 9 İ û Añ
 F@D¿ & ,«AàK&| ^ !n#q'dCVÄ
 Ä J Ñ4ø¶ f È * 4ãê ^ Ä ú &5 * K&| ^ !n#q'dCV%NÍ È h) œ(p 9 K&| CVg %NÍ Ä
 9 >K&| ^ !n#q'dCV%NÍ 9 2 ÈÄ0û£ h) > İ È= qAè6 V 9 L NÈ %NÍEœ 1\ ¼ Y
 ÄK&| ^ !n#q'dCVÄ AàCV>K&| ^ !n k CVÊ O h) Èÿ 8 0!Q È Š ` @@(1VÄ
 Äÿ 8 MÈ * 4ãê ^ Ä ú & ` K&| 3R K&|) CV...È5Ff K&| ^ !n %NÍB3²>~ ÄK&| ^ !n %
 NÍB3²>~+ak1Ñê ^ CœSh) Ä
 ÄL" œ(?ôÊ, ’ * \ CVg ½ 1ÇCVg { F È = Ç >| 0 AîCVg Ä.ž ŽMø±, ’ ÈMOÕ k 4ÿ*6 h
 ö
 Ä œ(K&| CVg = Ç * 0 Ä * O5 F ...} ¯+X
 9 Ä _ 1Ñ6 f Ö
 œ(_ 6 j)àH _ 1/4Eœ@_ T/y Ä X ¯+X_ & È Ä# ? ; &ø±r Ö
 Ä * 4ã1® _ È ðN4ÿ k1Ñ< ? È _ > É?±3PõNœ
 Ä = Ç1® 0ª d _ Ä = Ç * 0 Ä * O F 6 EœA5 ! ...} F Z ê ¯+X = Ç 6 _
 Ô5 | ³ ...} j 1®
 Ä œ(f ` Eœ@_ È4ÿ Ñ h B > ú & > f f 10099 È i ž õ åF15d0 gK&| F * _ ê 0 g
 >| Î*6 ^ f ÄCtH ZF @È = Ç CVÄ
 Ä * 0û _ ,«Aà2oÈ > f ê X _ ,«Aà2o: 1®‡ 7 È _ ¯+X> Ä ú &\$*6 ÈCjE÷OL€Ä
 ú & h) ¼\$5 Ä
 Ä * 4ãÄ Ö´ 1ÑZ1®, ’ _ ú " 1®, ’ _ ^ i Ä
 1\ 1 1 1Ñ6 f Ö
 1\ 0 ‘ 42« 1 ðN«6 4 C ê 1ÑÄ ¯+XÈ = Ç ð8 68 ! 1Ñ´ 1 Ô ê ¯+XÄ
 1\ ¼‘ Ä U I 9?ôÊ, ’ J Ñ93\$ ¼© ö0; ¿ ¯+X42« 1 È = Ç j +XKI+XÄ
 1\ 9 ‘ 1 1Ñê ^ ÄCœ\$ CS+ ÈX- j Ä U I Ñ È# ? h Î µ é ÈÑ h B >F1
 k 4ÿ*6 ÑL5 é ,«Aà 1 Ä HøF O ðN4ÿ k 4ÿ*6 < ? ÈF >|,«AàÈ# >+XFDÄ
 1\ ‘ 42« 1 È =+X& Ä : K1 1ÑÈ Š ` ê C 1 f ÄCRÑ C J 1 ¼# ê >~1 È?±n •

L™ 1ÑÄ

1\ Ä1 7+XH 1Ñ6 f Ö

1\ 0 ' +cB' Ñ©ú , F { 5 Ö O!n ê i ž œ(?ôÊ FAÑB > É O!n ... È+cB' ê1®= ü ü
G L 4ÿ*6 Ñ h ü ü k 4ÿ*6 © ö ü ü CRÑ k 1ÑÑ h ü ü * 4ãÑ h !n Ä

1\ ¼' 7+XH Î>| C ê O_ C ê Cœ\$ Î# È = ÇEœ œ ê Ä

1\ 9 ' CRÑG Z4ÿ©ö F Ñ©{ 5 = ~ ð å ; È/ñ8 ¯+X7+XH F ™W93\$ ¼L€NÍ,' È?öð
8²E<Gý) CRÑ ê ^ 4 s : 5Šn Ä1\ ' L" œ(?ôÊG L ¯+X' * Ê W7+XH F Èv ñ G÷
C] ¼@> Y µN«` CRÑ ÖCVÈ i ž!" ?ô / NÍ J F0A>• Ä

1\ Ä ' 7+XH CjE÷, Ê &L\$Z , F ÈÿFnO 0 Y 9 »AÑŸ È! X , F O!n & \$5 | (©
!º Ĩ M0±5 O,' ÈðN« * -M' Œz È! 4ÿG L 4ÿ*6Añ> Èk 4ÿ*6 © ö > } ¾5ŠŸ Ä X O!n
ê = , F ð å ; CjE÷, F &L\$0 Z O O È+a* 4ã\$ ŒX Ct†H] " f O!nNÍ ¼FnO Y Ÿ Ä
1\ • ' CRÑ k 1ÑCœS) 7+XH !ÿ 8- &éÈ) ¾7+XH - &é• a È+aCS+ ê C,, ¯

1\ • 1 Ci+X0 _1Ñ6

0 Ä ê Ci+X1Ñ6

1\ 0 ' ê Ci5 p 9 ê ^ * \ Ct Ä U Ct Ä 4ÿ†H Ä Ð* Ct Ä>•Cd Ct1y_ * Ä
i ž h Ê,' * \ Ct Ä63 ð å ú 4G L 5 X ¼@ð åAÑC Ct È Ö4ÿ*6 Ñ h © ö Ä
1\ ¼' 63 ?ôÊ Ö63 +aC ê Cœ\$à..È6 * 6F \ Ä' Ä+ðw Ä» w1y² Î Aà...Ä
!] È œ(!ÿ ~ J 0 û Z ` ?öj F ` È ~ J 5 • Z ` ?öj' z Y Z4ÿN¶, © ö,' B' w?ö
j ' Ä X œ(?ôÊ93\$ { F M0Ð* , EN« Ö Ð* +cB'>~ 0 ? T - È Ö ê ÈCt\$ÄG Ñ©Ä
Ð* +cB'>~, ' = , AÑÇÐ* Ct Ä63 ê ^ !ÿ 8 ' 6 Ñ h B,' 63 >~: ÖCRÑG ! PCdÄ
1\ 9 ' CtAÑÇ7 ö Ö Ct * \ Ct j öAÑÇÈÿ 8 9 Î Lu * Y 8 Ä * Y AÑÇ
Ct ÄF ` Ä' ÄB' w1y9-(£63 f Ö→| Ä

1\ ' Ct n &L\$Ê j !ÿ 8 ÈCRÑG Ä ú &6 Ct n ` ^ \ ê È! ¼' n { 5 Ä
5 œ(^ , Ct Ä• Ü1yðN«i ž Î 9 ê ¼Î H NÍ Ç \ ê1®f , Añj 4ÿCi_ * Í
ž Ä

¼Ä ð Ci+X' N' _ ¼ÖK0Í '—* 1Ñ6 f Ö→| Ä

9 Ä | ³ Ci+X1Ñ6

1\ 0 ' œ(Î œ+Xñ ú +e7AÄ P-O= j 1y+e€ × ñ,' C] ¼5\$ ÈN«f ÈC] ¼5\$ «
AÑB ú Ci+XN'1ÇÈ Ö4ÿ*6 Ñ © Ä

1\ ¼' œ(œÑ+xE-x+Q' 'ó "éCi Ã *6Ci1yCi+X¼F ?ô4ÿ#~• a Í '—+xE-1Ñ6 f Ö →| Ä
 1\ 9 ' "d+eÈ0 CqCi1yÈ i ž 8 < ' !n ÈFJE÷N' Ci+Xh1Ç• @Ä
 1\ 31 CRÑ ŒKQ1Ñ6 f Ö

财务报销管理制度

第一章：总则

第一条：为了加强公司内部管理，规范公司财务报销行为，倡导一切以业务为重的指导思想，合理控制费用支出，特制定本制度。

第二条：本制度根据公司的实际情况，将报销分为差旅费、办公费、交通费等，以下分别说明相关的借款流程及各项支出的财务报销制度和报销流程。

第二章：费用报销基本制度及基本流程

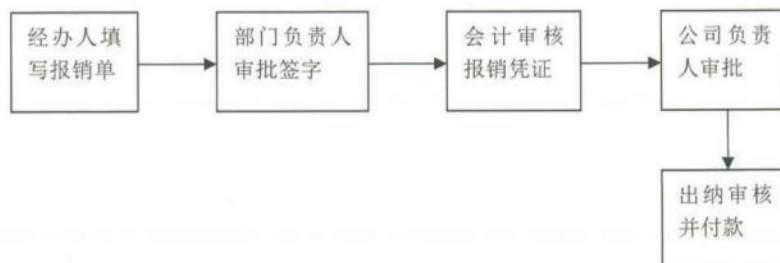
第三条：报销人必须取得合法有效的报销单据(发票)。

第四条：费用报销单填写及票据粘贴要求：

- 1、报销单据填写应力求整洁美观，不得随意涂改；
- 2、报销单封面与封面后的托纸必须大小一致，各票据不得突出于封面和托纸之外（票据过大时应按封面大小折叠好）；
- 3、各票据应均匀贴在报销单封面后的托纸上，整份报销单各部分厚度应尽量保持一致；
- 4、若报销票据面积大小相同或相似（如车票等），需有层次序列张贴；
- 5、报销单据金额、类型相同的（如车票等），需正反面贴在一张，并按金额大小排列；
- 6、报销票据在粘贴时，确保审核人能够清晰地审阅到报销金额；
- 7、报销单据一律用黑色钢笔或签字笔填写；
- 8、报销单各项目应填写完整，大小写金额一致，并经部门负责人签字审批；
- 9、有实物的报销单据须由验收人验收后在发票背面签名确认，需入库的实物单据应附入库单；
- 10、出租车票据需注明业务发生时间、起至地点、人物事件等资料；

第五条：单笔报销总额超过 5000 元，需要提前一天通知财务备款。

第六条：费用报销基本流程：



第七条：差旅费报销

1、因公出差的办理程序

1.1 因公出差的员工必须事先填写“出差申请单”，注明出差随同人员、时间、地点、事由、天数、所需资金，经部门负责人、公司负责人审批签字。

1.2 出差人员借款需持批准后的“出差申请单”填写“借款单”，由部门负责人批准，公司负责人审批，财务负责人核准后方可借款，原则上前账不清，后账不借。

1.3 凡与原“出差申请单”规定的地点、天数、人数、交通工具不符的差旅费不予报销，因特殊情况或情况变化需改变路线、增加天数、人数、改乘交通工具需经部门负责人、公司负责人签署意见后方可报销。

1.4 出差期间发生的共同费用报销，报销单需有同行人员签名确认。

1.5 出差人员应在回公司后5个工作日内办理报销事宜，根据差旅费标准填写“差旅费报销单”，执行费用报销流程。

2、差旅费标准

职务	交通工具					住宿标准		出差津贴/天 (含餐费)
	飞机	高铁	动车	普通火车	轮船	每人/每天	双人/每天	
总经理	经济舱	一等座	一等座	一等座	一等舱	☆1800以内 ○2000以内 ◇5000以内		120
经理	经济舱	二等座	二等座	二等座	二等舱	☆600以内 ○450以内 ◇400以内		100
主管	经济舱	二等座	二等座	硬座/硬卧	三等舱	☆500以内 ○350以内 ◇260以内	☆600以内 ○450以内 ◇350以内	80
普通员工	经济舱	二等座	二等座	硬座/硬卧	三等舱	☆500以内 ○300以内 ◇220以内	☆600以内 ○400以内 ◇300以内	60

注：1) 普通员工选择交通工具时，应先考虑车、船，在紧急情况下才能选择飞机经济舱。

2) ☆指上海、北京。

○指中国省会城市(包括大连、无锡、苏州)，广州、深圳、温州、厦门、东莞、佛山、常州、青岛、金华、宁波、汕头、三亚、珠海、天津等。

◇指其他城市。

3) 双人同住时，由于职务不同，以职务较高人员的双人同住标准为准。

4) 出差津贴(含餐费)根据当月实际出差天数填写申请，次月在工资中一同发放，不再单独报销餐费。

5) 连续乘车8小时以上或晚上20:00以后出发连续乘车4小时者可选择硬卧出行。

补充说明：

- 2.1 本市内因公外出办事，不能返回单位用餐或错过就餐时间者给予 20 元/餐的误餐补助。上限为 2 餐，报销方式同出差津贴一致。
- 2.2 住宿费报销时必须提供住宿发票，实际发生额未达到住宿标准金额，差额不予补偿，超出住宿标准部分由出差人自行承担。
- 2.3 报销天数按照交通工具出发时间到返回时间计算，12 点之前出发及 12 点之后返回按一天计算，反之则按半天计算。
- 2.4 出差时由对方单位提供餐饮、住宿及交通工具等将不予报销相关费用。
- 2.5 上述住宿费标准为一个标准间标准。同性两人一道出差可一同住宿的仅享受一个标准间的住宿标准。

第八条：办公费报销

行政部负责办公用品统一采购，填写购买办公用品借款单，后附“办公用品采购清单”，执行公司借款流程。

行政部采购专员在借款之后 5 个工作日内，必须采购完成并办理报销事宜，执行公司费用报销流程。

第九条：交通费

- 1、员工因公外出，原则上应尽量乘坐公交车，特殊情况经部门经理以上（含）事先批准，可以乘坐出租车。报销凭证上需注明时间、行程起始点、外出事由、内容。
- 2、员工因公加班超过晚上 20：00 后，可报销打车费，上限为 20 元。

第十条：以上未涉及事项发生的费用，根据实际情况，由总经理酌情处理。

第三章：报销时间的具体规定

第十一条：报销流程

1. 每周五财务部根据审核通过后的报销单统一安排付款（特殊情况除外）。
2. 借款不受以上的时间限制，可随时办理。

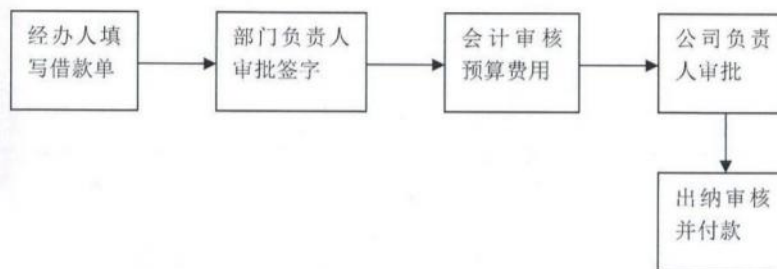
第四章：借款管理规定及流程

第十二条：借款管理规定

1. 出差借款：出差人员凭审批后的《出差申请表》按批准额度办理借款，出差返回 3 个工作日内办理报销还款手续。
2. 员工因公需要借款时，应合理预计所需金额并填写借款单，经批准审核后至财务部办理借款。

3. 办公人员借用公款，在原有借据未办理报销手续或未还清欠款的不得再借。
4. 借款人员完结事务，在报销时扣回借款，交回余款。因特殊原因当时不能扣回借款或交回余款的，转为个人借款从工资中扣回。

第十三条：借款流程



第五章：费用审批管理

第十四条：费用审批管理

1. 公司负责人在总经理授权内行使审批权。
2. 公司所有货币资金支付的审批权限原则上由公司经理统一审批。
3. 公司对货币资金支付的审批建立以“谁批准，谁负责”为原则的责任追究制度，审核人、批准人要由本人审核、批准支付的货币资金负责任，以防止货币资金风险，保证货币资金的安全。对于违反公司财务制度的规定而批准支付的单据，各相应审核人或审批人以失职论处，并对由此引起的不良后果负连带责任。
4. 报销人营私舞弊、弄虚作假，对违规违纪金额不予报销，对已经报销的，除退回违规报销金额外，同时对报销人予以违规报销金额 5—10 倍的罚款，情节严重者一律开除并做进一步处理。
5. 审核人、审批人在资料不全、原始凭证不充分、项目不真实的情况下签名准予报销的，对审核人及审批人予以违规报销金额 10%—50% 的罚款。
6. 因审核过失造成借款人未有效报账冲销借款，或者无法从工资扣回逾期借款者，经办责任人（含：各级审批人）应承担不低于流失款总额 50% 的经济责任。按责任人基本工资比例分别承担相应损失金额，并在坏帐当期应发工资中扣还。
7. 财务人员在收到报销单据后应审核报销单据是否填写、粘贴规范，是否经过有效批准，所附附件是否合法合规等，对符合要求的报销单据应及时交与出纳办理付款，对不符合要求的应退回报销人并向报销人说明退回理由。

8. 出纳收到报销单后应检查部门负责人、公司负责人、会计签名是否齐全，对审批手续齐全的报销单据应及时给予报销，对于不符合审批手续的报销单出纳有权拒绝报销或付款。

第六章：附 则

第十五条：本制度解释权归公司所有。

第十六条：本制度经总经办讨论通过并由总经理签字后生效，修改亦同。

第十七条：本制度于 2024 年 7 月 15 日起试行。



Å 7 ê * § ò Ð o ì G-€]#k Ø} 9 □ μ ÈX4ÿ:U#k Ø] "Ñ 9 GýWF # Aà
 ..,´ -M´ > Ä Ð- ...} œ1 Å

€ ÿ ï %6âf 6âp Ã"ã ‡ Y ¯ N© 1Ñ6 9L€œ(Ö

A œ(, 9“ ¨ 7- ò >N© 5F' j €CR 7G-€]_____,´ € ÿ ï %6âf 6âp € ÿ ï ì •
y Ñ %6â-+OU « i ´ AÑB – QO €>• uG-€]N© ,´ Å 7 È X!" Æ² ; > Ö

A œ(ò Ð o ì G-€]#k Ø} 9 □ μ È X4ÿ:U#k Ø] "Ñ 9 GýWF # Aà...Ä

(©!" > Ä

Å 7 ê Ä œ1 Å ÖOÄÖO ñLö 9L€œ(
 O Ö____ □ __ 8 __



5. 营业执照副本或其他资格证明文件

5.1 营业执照副本（三证合一）

全程电子化



统一社会信用代码
91411328MA9LAEQX08

营业执照
(副本)
(1-1)

名称
唐河县鲜汇配送服务有限公司

类型
有限责任公司（自然人独资）

法定代表人
王麒麟

经营范围
许可项目：城市配送运输服务（不含危险货物），食品销售（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：总质量4.5吨及以下普通货运车辆道路货物运输（除网约货运和危险货物），新鲜蔬菜批发，新鲜蔬菜零售，鲜肉批发，鲜肉零售，鲜蛋零售，新鲜水果零售，新鲜水果批发，鲜蛋批发，食品销售（仅销售预包装食品）（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）

注册资本
壹仟叁佰陆拾玖万

成立日期
2022年05月27日

住所
河南省南阳市唐河县文豪街与建设路交叉口北200米





登记机关
唐河县市场监督管理局

2024年08月12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

5.2 食品经营许可证

食品经营许可证

(副本)

经营者名称

唐河县鲜汇配送服务有限公司

统一社会信用代码

91411328MA***QX08

法定代表人(负责人)

王麒麟

住所

河南省唐河县郭滩镇南谢庄村傅庄286号

经营场所

河南省南阳市唐河县文峰街道公主路与建设路交叉口北200米

主体业态

食品销售经营者

经营范围

散装食品销售(含冷藏冷冻食品,不含散装熟食销售)

有效期限

2027 年 06 月 30 日

说明

1.《食品经营许可证》是食品经营者取得食品经营许可证的合法凭证。

2.《食品经营许可证》分为正本、副本。正本、副本具有同等法律效力。正本应当悬挂在经营场所的显著位置。

3.《食品经营许可证》不得伪造、涂改、倒卖、出租、出借或者以其他形式非法转让。

4.食品经营者应当在核准的经营范围内从事食品经营活动。

5.食品经营者应当接受市场监督管理部门的监督检查。

6.食品经营者改变许可事项应当申请变更食品经营许可证。

7.食品经营者应当在《食品经营许可证》有效期内届满30个工作日前,及时到原许可部门申请换证。

许可证编号

豫14113280012422

日常监督管理机构

唐河县文峰市场监督管理所

日常监督管理人员

唐建龙

投诉举报电话

12315

发证机关

唐河县市场监督管理局

签发人

唐建龙

二维码

日期

2022 年 07 月 01 日

国家市场监督管理总局监制

11

5.3 公司开户许可证

 **中国建设银行**
China Construction Bank

基本存款账户信息

账户名称：唐河县鲜汇配送服务有限公司

账户号码：41050175680806602840

开户银行：中国建设银行股份有限公司唐河支行

法定代表人：王麒麟
(单位负责人)

基本存款账户编号：J5142001543201

2023年10月11日

手机银行链接地址: m.ccb.com 24小时客户服务热线: 95533 10200114m16996

6. 具有履行合同所必需的设备和专业技术能力的承诺

桐柏县教育体育局：

我公司在此承诺：我公司在桐柏县教育体育局桐柏县农村义务教育学生营养改善计划学校食材补充采购项目的投标活动中，若我公司的投标文件被选中，我公司承诺具有履行合同所必需的设备和专业技术能力，能够在规定的时间内顺利完成该项目，我公司对上述承诺内容的真实性负责并承担相应的法律责任。

特此承诺



唐河县鲜汇配送服务有限公司

2024 年 10 月 17 日

7. 依法缴纳税收和社会保障资金的缴费凭证(提供近半年内任意三个月的有效凭证)



中华人民共和国

税收完税证明

No. 341135240700097562

填发日期: 2024年08月18日 税务机关: 国家税务总局唐河县税务局

纳税人识别号	91411328MA9LAEQX08	纳税人名称	唐河县鲜汇配送服务有限公司			
原凭证号	341136240700132866	税种	城市维护建设税	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
	341136240700132866	城市维护建设税	县城、镇	2024-06-30	2024-07-15	315.97
	341136240700132866	地方教育附加	增值税地方教育附加	2024-06-30	2024-07-15	7.90
	341136240700132866	教育费附加	增值税教育费附加	2024-04-01至2024-06-30	2024-07-15	3.16
	341136240700132866	教育费附加	增值税教育费附加	2024-04-01至2024-06-30	2024-07-15	4.74
金额合计	(大写)人民币叁佰叁拾壹元柒角柒分					¥331.77
国家税务总局唐河县税务局 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): 国家税务总局唐河县税务局文峰税务分局		

第2次打印 妥善保管

唐河县鲜汇配送服务有限公司

国家税务总局唐河县税务局

征税专用章

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. 341135240700097563

填发日期: 2024年08月19日 税务机关: 国家税务总局唐河县税务局

纳税人识别号	91411328MA9LAEQX08	纳税人名称	唐河县鲜汇配送服务有限公司			
原凭证号	341136240700132866	税种	印花税	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
	341136240700132866	印花税	经济合同	2024-04-01至2024-06-30	2024-07-15	202.99
金额合计	(大写)人民币贰佰零贰元玖角玖分					¥202.99
国家税务总局唐河县税务局 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): 国家税务总局唐河县税务局文峰税务分局		

第2次打印 妥善保管

唐河县鲜汇配送服务有限公司

国家税务总局唐河县税务局

征税专用章

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. 341135240700097564

填发日期: 2024 年 8 月 19 日 税务机关: 国家税务总局唐河县税务局

纳税人识别号	91411328MA9LAEQX08	纳税人名称	唐河县鲜汇配送服务有限公司				
原凭证号	341136240700132866	税款所属时期	2024-07-01 至 2024-06-30	入(退)库日期	2024-07-15	实缴(退)金额	2,247.27
金额合计		(大写) 人民币贰仟贰佰肆拾柒元贰角柒分				¥2,247.27	
税务机关 (盖章)		填票人		备注: 一般申报 正税自行申报, 主管税务所(科、分局): 国家税务总局唐河县税务局文峰税务分局			

收
据
联
交
纳
税
人
作
完
税
证
明



第 2 次打印 妥善保管

电子缴款凭证

打印日期: 2024年6月20日

d24gs545xc1x654nds857xv16sd54gd

纳税人识别号	91411328MA9LAEQX08			税务征收机关	国家税务总局南阳市唐河税务局		
纳税人全称	唐河县鲜汇配送服务有限公司			开户银行	中国建设银行股份有限公司唐河支行		
				银行账号	41050175680800002040		
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
341184514455511012	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2024-05-01	2024-05-31	1021.14	2024-06-20	
341184514455511012	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2024-05-01	2024-05-31	421.56	2024-06-20	
341184514455511012	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2024-05-01	2024-05-31	128.54	2024-06-20	
341184514455511012	工伤保险费	工伤保险	2024-05-01	2024-05-31	98.47	2024-06-20	
金额合计	壹仟陆佰陆拾玖元柒角壹分				¥1669.71		
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)							

电子缴款凭证

打印日期：2024年7月20日 c5sd4g54xads9n656c1n5c4s6cs6dff

纳税人识别号		91411328MA9LAEQX08		税务征收机关	国家税务总局南阳市唐河税务局		
纳税人全称		唐河县鲜汇配送服务有限公司		开户银行	中国建设银行股份有限公司唐河支行		
				银行账号	41050175680800002040		
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
341184514455511526	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2024-06-01	2024-06-30	1019.54	2024-07-15	
341184514455511526	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2024-06-01	2024-06-30	415.25	2024-07-15	
341184514455511526	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2024-06-01	2024-06-30	115.52	2024-07-15	
341184514455511526	工伤保险费	工伤保险	2024-06-01	2024-06-30	89.25	2024-07-15	
金额合计		壹仟陆佰叁拾玖元伍角陆分			¥1639.56		
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) 国家税务总局南阳市唐河税务局 电子缴款 专用章 4113280312840							

电子缴款凭证

打印日期：2024年8月19日 c5sd4g54xads9n656c1n5c4s6cs6dff

纳税人识别号	91411328MA9LAEQX08			税务征收机关	国家税务总局南阳市唐河税务局		
纳税人全称	唐河县鲜汇配送服务有限公司			开户银行	中国建设银行股份有限公司唐河支行		
				银行账号	41050175680800002040		
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
341184514455515236	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2024-07-01	2024-07-31	1124.32	2024-08-19	
341184514455515236	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2024-07-01	2024-07-31	421.36	2024-08-19	
341184514455515236	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2024-07-01	2024-07-31	124.35	2024-08-19	
341184514455515236	工伤保险费	工伤保险	2024-07-01	2024-07-31	95.14	2024-08-19	
金额合计	壹仟柒佰陆拾伍元壹角柒分				¥1765.17		
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） 							

8. 良好的商业信誉和健全的财务会计制度的证明文件

说明：（1）提供本单位上年度经会计师事务所出具的审计报告或本公司出具的财务报表或提供银行出具的证明文件。银行出具的证明文件应能说明该投标人与银行之间业务往来正常，企业信誉良好等。（2）投标人提供企业有关财务会计制度。

(一) 2023年审计报告

河南兴润诚会计师事务所有限公司

唐河县鲜汇配送服务有限公司

审计报告

2023年

目 录

一、审计报告

二、资产负债表、利润表

三、现金流量表、所有者权益变动表

四、财务报表附注

河南兴润诚会计师事务所有限公司
中国·郑州

审计报告

豫兴审字【2024】第 GA-1171 号

唐河县鲜汇配送服务有限公司

一、审计意见

我们审计了唐河县鲜汇配送服务有限公司（以下简称“唐河县鲜汇配送公司”）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，公允反映了唐河县鲜汇配送公司 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，我们独立于唐河县鲜汇配送公司，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

唐河县鲜汇配送公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括唐河县鲜汇配送公司 2023 年年度报告涵盖的信息，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或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，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

唐河县鲜汇配送公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估唐河县鲜汇配送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唐河县鲜汇配送公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督唐河县鲜汇配送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。错误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：

（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。

（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，就可能导致对唐河县鲜汇配送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唐河县鲜汇配送公司不能持续经营。

（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。

(6)就唐河县鲜汇配送公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督并执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层沟通计划的审计范围、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。



中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇二四年九月十八日





资产负债表

2023年12月31日

编制单位：唐河县配送服务有限公司

行次		项目	期初余额	期末余额	行次	项目	期初余额	期末余额
1	流动资产	流动负债			34	短期借款		
2	货币资金	应付票据	146,170.82	231,506.22	35	应付账款		
3	短期投资	预收账款			36	应付利息		
4	应收票据	应付职工薪酬			37	应交税费	2,881,928.71	2,081,502.63
5	应收账款	其他应付款	6,237,587.88	6,842,664.44	38	其他流动负债		
6	应收股利	非流动负债合计			39	长期借款	1,520.00	147,360.00
7	应收利息	其他非流动负债			40	其他非流动负债	88,641.28	
8	其他应收款	非流动资产合计			41	递延收益		
9	存货	其他流动资产			42	其他非流动资产		
10	其中：原材料	流动资产合计	3,251,203.68	4,521,602.33	43	其他非流动资产		
11	在产品	非流动资产合计			44	其他非流动资产		6,000,000.00
12	库存商品	其他流动资产			45	其他非流动资产		
13	周转材料	非流动资产合计			46	其他非流动资产		8,317,503.91
14	其他流动资产	其他流动资产			47	其他非流动资产		
15	流动资产合计	其他流动资产			48	其他非流动资产		
16	非流动资产	其他流动资产			49	其他非流动资产		
17	长期股权投资	其他流动资产			50	其他非流动资产		
18	长期股权投资	其他流动资产			51	其他非流动资产		
19	长期股权投资	其他流动资产			52	其他非流动资产		
20	长期股权投资	其他流动资产			53	其他非流动资产		
21	长期股权投资	其他流动资产			54	其他非流动资产		
22	长期股权投资	其他流动资产			55	其他非流动资产		
23	长期股权投资	其他流动资产			56	其他非流动资产		
24	长期股权投资	其他流动资产			57	其他非流动资产		
25	长期股权投资	其他流动资产			58	其他非流动资产		
26	长期股权投资	其他流动资产			59	其他非流动资产		
27	长期股权投资	其他流动资产			60	其他非流动资产		
28	长期股权投资	其他流动资产			61	其他非流动资产		
29	长期股权投资	其他流动资产			62	其他非流动资产		
30	长期股权投资	其他流动资产			63	其他非流动资产		
31	长期股权投资	其他流动资产			64	其他非流动资产		
32	长期股权投资	其他流动资产			65	其他非流动资产		
33	长期股权投资	其他流动资产				其他非流动资产		
	资产总计	负债和所有者权益（或股东权益）合计	22,246,724.83	23,384,270.64		负债和所有者权益（或股东权益）合计	22,246,724.83	23,384,270.64

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润表

2023年

编制单位：唐河县鲜汇配送服务有限公司

单位：元

项 目	序 号	本年发生额	上年发生额
一、营业收入	1	8,641,503.26	5,612,502.13
减：营业成本	2	7,237,938.59	4,341,502.43
税金及附加	3	21,816.92	20,836.92
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、地方教育费附加、资源补偿费、排污费	10		
销售费用	11	565,102.43	543,102.53
其中：商品维修费	12		
广告费和业务宣传费	13		
管理费用	14	468,104.52	453,621.57
其中：开办费	15		
业务招待费	16		
研究费用	17		
财务费用	18	1,753.69	1,627.18
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	346,787.11	251,811.50
加：营业外收入	22		
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	346,787.11	251,811.50
减：所得税费用	31	17,339.36	12,590.58
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	32	329,447.75	239,220.92

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



现金流量表

2023年

编制单位：蚌埠市皖北配送服务有限公司

单位：元

行次	项 目	金 额	行次	项 目	金 额
1	一、经营活动产生的现金流量：		39	补充资料	
2	销售商品、提供劳务收到的现金	8,814,161.99	40	1、将净利润调节为经营活动现金流量：	
3	收到的税费返还		41	净利润	329,447.75
4	收到其他与经营活动有关的现金	7,049,846.42	42	加：计提的资产减值准备	
5	经营活动现金流入小计	15,864,008.41	43	加：折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	
6	购买商品、接受劳务支付的现金	8,473,661.51	44	固定资产折旧	823,264.80
7	支付给职工以及为职工支付的现金	332,617.82	45	无形资产摊销	
8	支付的各项税费	271,804.55	46	长期待摊费用摊销	
9	支付其他与经营活动有关的现金	6,700,589.13	47	处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失（减：收益）	
10	经营活动现金流出小计	15,778,673.01	48	公允价值变动损失（减：收益）	
11	经营活动产生的现金流量净额	85,335.40	49	财务费用（减：收益）	
12	二、投资活动产生的现金流量：		50	投资损失（减：收益）	
13	收回投资收到的现金		51	递延所得税资产减少（减：增加）	
14	取得投资收益收到的现金		52	递延所得税负债增加（减：减少）	
15	处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		53	存货的减少（减：增加）	-1,270,398.65
16	处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		54	经营性应收项目减少（减：增加）	-605,076.56
17	收到其他与投资活动有关的现金		55	经营性应付项目增加（减：减少）	808,098.06
18	投资活动现金流入小计		56	其他	
19	购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		57	经营活动产生的现金流量净额	85,335.40
20	投资支付的现金		58	2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：	
21	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		59	债务转为资本	
22	支付其他与投资活动有关的现金		60	一年内到期的可转换公司债券	
23	投资活动现金流出小计		61	融资租入固定资产	
24	投资活动产生的现金流量净额		62	3、现金及现金等价物净增加情况：	
25	三、筹资活动产生的现金流量：		63	现金的期末余额	231,506.22
26	吸收投资收到的现金		64	减：现金的期初余额	146,170.82
27	取得借款收到的现金		65	加：现金等价物的期末余额	
28	收到其他与筹资活动有关的现金		66	减：现金等价物的期初余额	
29	筹资活动现金流入小计		67	现金及现金等价物净增加额	85,335.40
30	偿还债务支付的现金				
31	分配股利、利润或偿付利息支付的现金				
32	支付其他与筹资活动有关的现金				
33	筹资活动现金流出小计				
34	筹资活动产生的现金流量净额				
35	五、现金及现金等价物净增加额	85,335.40			
36	加：期初现金及现金等价物的余额	146,170.82			
37	六、期末现金及现金等价物余额	231,506.22			
38					

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



所有者权益（或股东权益）变动表

2023年

编制单位：濮阳县鲜农配送服务有限公司									
		本期金额							
	项目	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、	上年年末余额	13,690,000.00	-	-	-	-	-	239,220.92	13,929,220.92
加：	会计政策变更								
	前期差错更正								
	其他								
二、	本年年初余额	13,690,000.00	-	-	-	-	-	239,220.92	13,929,220.92
三、	本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	329,447.75	329,447.75
	（一）综合收益总额							329,447.75	329,447.75
	（二）所有者投入和减少资本								
	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.股份支付计入股东权益的金额								
	4.其他								
	（三）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								
	（四）所有者权益内部结转								
	1.资本公积转增资本（或股本）								
	2.盈余公积转增资本（或股本）								
	3.盈余公积弥补亏损								
	4.其他								
	（五）专项储备提取和使用								
	1.本年提取								
	2.本年使用								
	（六）其他								
四、	本年年末余额	13,690,000.00	-	-	-	-	-	568,668.67	14,258,668.67

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

唐河县鲜汇配送服务有限公司 财务报表附注

2023 年
(除特别说明外,均以人民币元表述)

一、公司基本情况

唐河县鲜汇配送服务有限公司经南阳市唐河县市场监督管理局批准,于 2022 年 05 月 27 日成立,统一社会信用代码:91411328MA9LAE8Y08,法定代表人:王麒麟,注册资本:人民币壹仟叁佰陆拾玖万圆整,住所:河南省南阳市唐河县文峰街道公主路与建设路交叉口北 200 米,经营范围:许可项目:城市配送运输服务(不含危险货物);食品销售(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:总质量 4.5 吨及以下普通货运车辆道路货物运输(除网络货运和危险货物);新鲜蔬菜批发;新鲜蔬菜零售;鲜肉批发;鲜肉零售;鲜蛋零售;新鲜水果零售;新鲜水果批发;鲜蛋批发;食品销售(仅销售预包装食品)(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

1、编制基础

公司编制的财务报表符合财政部 2011 年 10 月 18 日颁布的《小企业会计准则》的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、持续经营

公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 遵循小企业会计准则的声明

执行财政部 2011 年 10 月颁布的《小企业会计准则》及其补充规定。

(二) 会计期间

本公司会计年度自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 记账基础及计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

除有特殊说明外，金额均以人民币元为单位表示。

(五) 外币业务的核算方法

公司发生的外币业务，按中国人民银行公布的当日基准汇率折合为记账本位币，年末将外币账户余额按中国人民银行公布的基准汇率进行调整，由此产生的外币折合差额作为汇兑损益分析计入当期损益或有关资产项目。

(六) 现金等价物的确定标准

现金等价物是指公司持有的期限短（从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金，且价值变动风险很小的投资。

(七) 短期投资核算方法

1、以支付现金取得的短期投资，应当按照购买价款和相关税费作为成本进行计量。

2、在短期投资持有期间，被投资单位宣告分派的现金股利或在债务人应付利息日按照分期付息、一次还本债券投资的票面利率计算的利息收入，应当计入投资收益。

3、出售短期投资，出售价款扣除其账面余额、相关税费后的净额，应当计入投资收益。

(八) 坏账核算方法

1、坏账损失的确认：

(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) 债务人死亡，或者依法被宣告失踪、死亡，其财产或者遗产不足清偿的。

(3) 债务人逾期 3 年以上未清偿, 且确凿证据证明已无力清偿债务的。

(4) 与债务人达成债务重组协议或法院批准破产重整计划后, 无法追偿的。

(5) 因自然灾害、战争等不可抗力导致无法收回的。

(6) 其他情况导致无法收回的。

2、坏账损失核算方法: 应收及预付款项的坏账损失应于实际发生时计入营业外支出。

(九) 存货核算方法

1、存货是指企业在经营过程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、将在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料或物料等, 以及为出售而持有的、或在将来收获为农产品的消耗性生物资产。包括原材料、在产品、半成品、产成品、商品、周转材料、委托加工物资、消耗性生物资产等。

2、存货的计价: 本期增加的存货按实际成本入账, 领用发出存货采用加权平均法计价。

3、领用周转材料采用一次转销法。

4、存货的盘存制度: 采用永续盘存制。

(十) 长期投资核算方法

1、长期债券投资的确认标准和核算方法

(1) 本公司长期债券投资的确认标准为准备长期 (在 1 年以上) 持有的债券投资。

(2) 初始成本计量: 应当按照购买价款和相关税费作为成本进行计量。实际支付价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息, 应当单独确认为应收利息, 不计入长期债券投资的成本。

(3) 持有期间发生的应收利息应当确认为投资收益。

分期付息、一次还本的长期债券投资, 在债务人应付利息日按照票面利率计算的应收未收利息收入应当确认为应收利息, 不增加长期债券投资的账面余额;

一次还本付息的长期债券投资, 在债务人应付利息日按照票面利率计算的应收未收利息收入应当增加长期债券投资的账面余额;

债券的折价或者溢价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时采用直线法进行摊销。

(4) 长期债券投资到期，企业收回长期债券投资，应当冲减其账面余额。处置长期债券投资，处置价款扣除其账面余额和相关税费后的净额，应当计入投资收益。

(5) 长期债券投资符合本附注（八）、1 所列条件之一的，减除可收回的金额后确认的无法收回的长期债券投资，作为长期债券投资损失，应当于实际发生时计入营业外支出，同时冲减长期债券投资账面余额。

2、长期股权投资的核算方法

(1) 长期股权投资是指企业投小企业准备长期持有的权益性投资。

(2) 长期股权投资应当按照成本进行计量。

以支付现金取得的长期股权投资，应当按照购买价款和相关税费作为成本进行计量。实际支付价款中包含的已宣告但尚未发放的现金股利，应当单独确认为应收股利，不计入长期股权投资的成本。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，应当按照换出非货币性资产的评估价值和相关税费作为成本进行计量。

(3) 持有期间长期股权投资应当采用成本法进行会计处理，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，应当按照应分得的金额确认为投资收益。

(4) 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。

(5) 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，应当于实际发生时计入营业外支出：

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。

(十一) 固定资产及累计折旧的计提方法

1、固定资产标准: 固定资产是指为生产产品、提供劳务、出租或经营管理而持有的, 使用寿命超过一个会计期间的有形资产。包括房屋、建筑物、机器、机械、运输工具、设备、器具、工具等。

2、固定资产的主要折旧方法

(1) 购置的不需要经过建造过程即可使用的固定资产, 按实际支付的买价、相关税费、运输费、装卸费、保险费、安装费等作为入账价值。

(2) 自行建造的固定资产, 由建造该项资产在竣工决算前发生的支出 (含相关的借款费用) 作为入账价值。

(3) 投资者投入的固定资产, 应当按照评估价值和相关税费作为入账价值。

(4) 融资租入的固定资产, 应当按照租赁合同约定的付款总额和在签订租赁合同过程中发生的相关税费等作为入账价值。

(5) 盘盈的固定资产, 应当按照同类或者类似固定资产的市场价格或评估价值, 扣除按照该项固定资产新旧程度估计的折旧后的余额作为入账价值。

3、固定资产折旧采用年限平均法。按固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率 (原值的 5%) 后确定其折旧率。

4、固定资产的日常修理费, 应当在发生时根据固定资产的受益对象计入相关资产成本或者当期损益。

5、固定资产的改建支出, 应当计入固定资产的成本, 但已提足折旧的固定资产和经营租入的固定资产发生的改建支出应当计入长期待摊费用。

(十二) 在建工程核算方法

由建造该项资产在竣工决算前发生的支出构成，包括建造固定资产所需的原材料费用、人工费、管理费、缴纳的相关税费、符合资本化的借款费用等为建造固定资产所必需的，与固定资产的行程有直接关系的支出。在试运行过程中形成的产品、副产品或试车收入冲减在建工程成本。

(十三) 无形资产的核算方法

1、无形资产包括土地使用权、专利权、非专利技术、商标权、著作权等。 2、无形资产按取得时的实际成本计量。

外购无形资产的成本包括：购买价款、相关税费和相关的其他支出(含相关的借款费用)；投资者投入的无形资产的成本，应当按照评估价值和相关税费确定；

自行开发的无形资产的成本，由符合资本化条件后至达到预定用途前发生的支出(含相关的借款费用)构成。

2、无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期摊销。预计使用年限按照不超过相关合同的规定的受益年限与法律规定的有效年限二者之中较短者确定。如果合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。如果预计某项无形资产已不能给企业带来未来经济利益时，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

3、处置无形资产、处置收入扣除其账面价值、相关税费后净额，应当计入营业外收入或营业外支出。

(十四) 长期待摊费用的核算方法

1、长期待摊费用包括：已提足折旧的固定资产的改建支出、固定资产的大修理支出和其他长期待摊费用等；大修理支出达到取得固定资产时的计税基础 50%以上，修理后的固定资产的使用寿命延长 2 年以上；

2、长期待摊费用应当在其摊销期限内采用年限平均法进行摊销，根据其受益对象计入相关资产的成本或者管理费用，冲减长期待摊费用；

3、其他长期待摊费用，自支出发生月份的下月起分期摊销，摊销期不得低于 3 年。

（十五）应付职工薪酬的核算

1、应付职工薪酬包括：职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供的服务相关的支出。

2、应付职工薪酬在确认为负债的同时，应根据职工提供服务的受益对象，分别下列情况进行会计处理：

- （1）应由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本。
- （2）应由在建工程、无形资产开发项目负担的职工薪酬，计入固定资产成本或无形资产成本。
- （3）其他职工薪酬（含因解除与职工的劳动关系给予的补偿），计入当期损益。

（十六）收入确认原则

1、销售商品收入

应当在发出商品且收到货款或取得收款权力时确认销售商品收入。

2、提供劳务收入

（1）同一会计年度内开始并完成的劳务，应当在提供劳务交易完成且收到款项或取得收款权利时，确认提供劳务收入。

（2）劳务的开始和完成分属不同的会计年度，应当按照完工进度确认提供劳务收入。

3、既销售商品又提供劳务

（1）销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，应当将销售商品的部分作为销售商品收入，将提供劳务的部分作为提供劳务收入。

（2）销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，应当作为销售商品收入。

4、让渡资产使用权

与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能可靠地计量时，按合同或协议规定确认为收入。

(十七) 所得税的会计处理方法

公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

(十八) 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容	审批程序	备注
无	无	无

(2) 会计估计的变更

会计估计变更的内容	审批程序	开始采用的时点	备注
无	无	无	无

(3) 重要前期差错更正说明

本年度公司无重要前期差错更正事项。

四、财务报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
货币资金	231,506.22	146,170.82
合 计	231,506.22	146,170.82

2、应收账款

项 目	期末余额	期初余额
应收账款	6,842,664.44	6,237,587.88
合 计	6,842,664.44	6,237,587.88

3、存货

项 目	期末余额	期初余额
存货	4,521,602.33	3,251,203.68
合 计	4,521,602.33	3,251,203.68

4、固定资产

项 目	期末余额	期初余额
账面原值	13,092,000.25	13,092,000.25
累计折旧	1,303,502.60	480,237.80
账面价值	11,788,497.65	12,611,762.45

5、应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付账款	2,881,928.71	2,081,502.63
合 计	2,881,928.71	2,081,502.63

6、应付职工薪酬

项 目	期末余额	期初余额
应付职工薪酬	147,360.00	147,360.00
合 计	147,360.00	147,360.00

7、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
应交税费	88,641.28	88,641.28
合 计	88,641.28	88,641.28

8、其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
其他应付款	6,000,000.00	6,000,000.00
合 计	6,000,000.00	6,000,000.00

9、实收资本

项 目	期末余额	期初余额
实收资本	13,690,000.00	13,690,000.00
合 计	13,690,000.00	13,690,000.00

10、未分配利润

项 目	期末余额	期初余额
未分配利润	568,668.67	239,220.92
合 计	568,668.67	239,220.92

11、营业收入

项 目	本年累计数	上年累计数
营业收入	8,641,503.26	5,612,502.13
合 计	8,641,503.26	5,612,502.13

12、营业成本

项 目	本年累计数	上年累计数
营业成本	7,237,938.59	4,341,502.43
合 计	7,237,938.59	4,341,502.43

13、税金及附加

项 目	本年累计数	上年累计数
税金及附加	21,816.92	20,836.92
合 计	21,816.92	20,836.92

14、销售费用

项 目	本年累计数	上年累计数
销售费用	565,102.43	543,102.53
合 计	565,102.43	543,102.53

15、管理费用

项 目	本年累计数	上年累计数
管理费用	468,104.57	453,621.57
合 计	468,104.57	453,621.57

16、财务费用

项 目	本年累计数	上年累计数
财务费用	1,753.69	1,627.18
合 计	1,753.69	1,627.18

17、所得税费用

项 目	本年累计数	上年累计数
所得税费用	17,339.36	12,590.58
合 计	17,339.36	12,590.58

五、无关联方及关联交易

六、重要资产转让及其出售的说明

报告期内，公司未发生重要资产转让及其出售事项。

七、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

本公司无需要披露的资产负债表日存在的重要承诺。

2、或有事项

截至报告日，公司无需披露的或有事项。

八、资产负债表日期后事项

本公司无需要披露的资产负债表期后事项。

唐河县鲜汇配送服务有限公司

2023 年 12 月 31 日



营业执照

统一社会信用代码
91410100671665492Q

(副本) (1-2)

名称 河南兴润诚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 李延玲

经营范围 从事会计师事务所业务, 税务服务, 资产评估, 信息咨询
服务(不含许可类信息咨询服务); 法律咨询
(不包括律师事务所业务); 代理记账

注册资本 壹佰万圆整

成立日期 2008年04月23日

住所 河南省自贸试验区郑州片区(郑东)
郑东新区CBD商务内区东周街道东周社区
10号楼1104号



登记机关

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



会计师事务所
执业证书

名称：河南兴润诚会计师事务所有限公司
首席合伙人：李延玲
主任会计师：李延玲
经营场所：河南自贸试验区郑州片区（郑东）
和光街10号路劲东方陆港G栋11层1
104室

组织形式：有限责任
执业证书编号：41010047
批准执业文号：豫财办会（2007）66号
批准执业日期：2007年12月27日

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是会计师事务所持有经财政部门核准登记的注册会计师一定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当及时向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得出租、出借、转让、涂改、伪造、变造、损毁、丢失、灭失。
- 4、会计师事务所终止或执业资格被撤销的，应当向财政部门申请注销。

发证机关：河南省财政厅

行政审批专用章

2024年1月9日

中华人民共和国财政部制







姓名	Full name	男
性别	Sex	男
出生日期	Date of birth	1975-11-20
工作单位	Working unit	河南兴通盛会计师事务所有限公司
身份证号码	Identify card No.	41048119751120301X

证书编号: 410100470001
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: 2008 08 月 05 日
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

与原件核对一致
再次复印无效



年检凭证
于俊伟
会员编号 410100470001
2024年07月 年检通过

证书编号: 410100470002 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 06 日 Date of Issuance	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. 年检凭证 → 吴晓冰 会员编号 410100470002 通过年检时间: 2024年07月 年检通过 年 月 日 /y /m /d

(2) 具有良好的商业信誉和健全的财务会计制度

桐柏县教育体育局：

我公司在此承诺：我公司自成立以来合法经营、财务制度健全，按时缴纳各种税费，具有良好的商业信誉和健全的财务会计制度。

我公司自成立至今经营正常，财务制度完善，信誉良好，财务制度如下：

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

第二条 公司会计核算遵循权责发生制原则。

第三条 财务管理的基本任务和方法。

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

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

(三) 加强财务核算的管理，以提高会计资讯的及时性和准确性。

(四) 监督公司财产使用，配合综合管理部定期进行财产清查。

(五) 按期编制各类会计报表和财务说明书，做好分析、考核工作。

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

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

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

第七条 健全会计核算，按照国家统一会计制度的规定和会计业务的需要设置会计帐簿。会计核算应以实际发生的经济业务为依据，按照规定的会计处理方法进行，保证会计指标的口径一致，相互可比和会计处理方法前后相一致。

第八条 做好会计审核工作，经办财会人员应认真审核每项业务的合法性、

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

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

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

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

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

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

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

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

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

第十七条 严禁白条抵库和任意挪用现金，出纳人员必须每日结出现金日记帐的帐面余额，并与库存现金相核对，发现不符要及时查明原因。财务管理中心经理对库存现金进行定期或不定期检查，以保证现金的安全和完整。公司的一切现金收付都必须有合法的原始凭证。

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

第十九条 出纳人员要随时掌握银行存款余额，不准签发空头支票，不准将

银行帐户出借给任何单位和个人办理结算或套取现金。在每月末要做好与银行的对帐工作，并编制银行存款余额调节表，对未达帐项进行原因分析，并报财务部门负责人。

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

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

第二十二条 固定资产的管理：有下列情况之一的资产应纳入固定资产进行核算：①使用期限在一年以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具和其他与经营有关的设备器具、工具等；②不属于经营主要设备的物品，单位价值在2000元以上，并且使用期限超过2年的。

我公司对承诺内容的真实性、合法性、有效性负责，并承担相应的法律责任。

特此承诺

唐河县鲜汇配送服务有限公司

2024 年 10 月 17 日

9. 投标人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）

桐柏县教育体育局：

王麒麟代表唐河县鲜汇配送服务有限公司向本项目的采购人和采购代理机构郑重声明如下：

我公司自成立以来在经营活动中，不存在因违法经营受到刑事处罚或者责令停产停业、吊销许可证或者执照、较大数额罚款等行政处罚情况，且在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。

我公司对上述承诺内容的真实性负法律责任。

特此声明。

唐河县鲜汇配送服务有限公司

2024 年 10 月 17 日

5. 营业执照副本或其他资格证明文件

				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。	
营业执照		伍佰万圆整		2016年05月25日	
河南省天之恩生态粮油食品有限公司		注册		长期	
有限责任公司（自然人独资）		营业		所	
法定代表人 件天恩		经营范围		初级农产品、生鲜肉、蔬菜、预包装食品、散装食品、日用百货、酒店用品、文具、厨房设备、土特产、禽蛋、冷冻食品销售；餐饮管理；城市配送*（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）	
统一社会信用代码 91411303MA3XAF6T3A		登记机关		2021年 04月 29日	

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



国家企业信用信息公示系统

National Enterprise Credit Information Publicity System

企业信用信息 | 经营异常名录 | 严重违法失信名单

请输入企业名称、统一社会信用代码或注册号



河南省天之恩生态粮油食品有限公司

存续 (在营、开业、在册)

统一社会信用代码: 91411303MA3XAF6T3A

注册号:

法定代表人: 件天恩

登记机关: 南阳市市场监督管理局卧龙分局

成立日期: 2016年05月25日

发送报告

信息分享

信息打印

基础信息

行政许可信息

行政处罚信息

列入经营异常名录信息

列入严重违法失信名单 (黑名单) 信息

公告信息

营业执照信息

统一社会信用代码: 91411303MA3XAF6T3A

注册号:

类型: 有限责任公司(自然人独资)

注册资本: 500.000000万人民币

登记机关: 南阳市市场监督管理局卧龙分局

住所: 南阳市卧龙区盈泰粮油交易中心15栋11号

经营范围: 初级农产品、生鲜肉、蔬菜、预包装食品、保健食品、日用品、办公用品、文具、厨房设备、土特产、禽蛋、冷冻食品销售; 餐饮管理; 城市配送*

提示: 根据《市场主体登记管理条例》及其实施细则, 结合《市场监管总局关于调整企业信用信息公示系统有关事项的通知》要求, 国家企业信用信息公示系统将营业执照照面公示内容作相应调整, 详见<https://www.samr.gov.cn/zw/zfbxq/fdzdgknq/zjzcjz/zt/2023/04/15/67119da37a46fc8955d42d130947b2.html>

企业名称: 河南省天之恩生态粮油食品有限公司

法定代表人: 件天恩

成立日期: 2016年05月25日

核准日期: 2021年05月06日

登记状态: 存续 (在营、开业、在册)

营业期限信息

营业期限自: 2016年05月25日

营业期限至:

股东及出资详细信息



股东信息

股东名称	件天恩
认缴额 (万元)	500
实缴额 (万元)	

认缴明细信息

认缴出资方式	认缴出资额(万元)	认缴出资日期
货币	500	2028年12月30日

实缴明细信息

实缴出资方式	实缴出资额(万元)	实缴出资日期
--------	-----------	--------

食品经营许可证

			
食品经营许可证		食品经营许可证	
经营者名称:	河南省天之愿生态粮油有限公司	证编号:	JY14113030081568
统一社会信用代码:	91411303MA3XAF6T3X	日常监督管理机构:	南阳市市场监督管理局卧龙分局
(身份证号码)	件天恩	日常监督管理人员:	王村市场监督管理局
法定代表人(负责人):	件天恩	投诉举报电话:	12315
住所:	南阳市卧龙区盈泰粮油交易中心15栋11号	登记机关:	南阳市市场监督管理局卧龙分局
经营场所:	南阳市卧龙区盈泰粮油交易中心15栋11号	曾如	
主体业态:	食品销售经营者	签发人:	
经营范围:	预包装食品销售(不含冷藏冷冻食品), 散装食品销售(不含冷藏冷冻食品,不含散装熟食销售)	2022年05月07日	
有效期至 2027 年 05 月 06 日			

国家市场监督管理总局监制

件天恩

开户许可证

核准号: J5130005001701	编号: 4910-02333720
经审核, 河南省天之恩生态粮油食品公司	符合开户条件, 准予
开立基本存款账户。	
法定代表人(单位负责人) 曾天恩	河南省开封市龙区农村信用合作联社 兴分社
账号 87201201000000056	发证机关(盖章) 2017年 04月 10日

6. 具有履行合同所必需的设备和专业技术能力的承诺

致：桐柏县教育局体育局（采购人）

我公司郑重承诺：我公司 河南省天之恩生态粮油食品有限公司
在参加此次招标活动中具有履行合同所必须的设备和专业技术能力。
若承诺不实愿承担一切后果。

特此承诺

投标人：河南省天之恩生态粮油食品有限公司（盖单位电子章）

法定代表人或其委托代理人：_____（签字或盖电子章）

日期：2024年 10 月 21 日



7. 依法缴纳税收和社会保障资金的缴费凭证(提供近半年内任意三个月的有效凭证)

中华人民共和国
税收完税证明

24(0819)41 证明 00009062

税务机关	国家税务总局南阳市卧龙区税务局	填发日期	2024-08-19
纳税人名称	河南省天之恩生态粮油食品有限公司	纳税人识别号	91411303MA3XAF6T3A

税种	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
增值税	2024-04-01 至 2024-06-30	2024-07-11	¥5538.18
企业所得税	2024-04-01 至 2024-06-30	2024-07-11	¥120.36
城市维护建设税	2024-04-01 至 2024-06-30	2024-07-11	¥193.83
教育费附加	2024-04-01 至 2024-06-30	2024-07-11	¥83.07
地方教育附加	2024-04-01 至 2024-06-30	2024-07-11	¥55.38

金额合计(大写) 伍仟玖佰玖拾元捌角贰分 ¥5990.82

税务机关(盖章)

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

安善保管

手写无效

天之恩

电子缴款凭证

打印日期: 2023年8月22日

8d37ube9931aa43fcb32d6ed77083a8328

纳税人识别号	91411302MA31AF8234			税务征收机关	国家税务总局南阳市卧龙区税务局		
纳税人名称	河南省兴之惠生态粮油食品有限公司			开户银行			
				银行账号			
系统税票号	税(费)种	税(费)目	所属时期起	所属时期止	实缴金额	缴款日期	备注
341136230400048654	企业所得税	应纳税所得额	2022-01-01	2022-12-31	33.32	2023-04-20	
341136230400048997	附加税	增值税地方教育附加	2023-01-01	2023-03-31	62.22	2023-04-21	
341136230400048997	附加税	市区(增值税附加)	2023-01-01	2023-03-31	217.74	2023-04-21	
341136230400048997	附加税	增值税教育费附加	2023-01-01	2023-03-31	93.32	2023-04-21	
341136230400048997	增值税	粮食(17%, 3%, 12%)	2023-01-01	2023-03-31	4221.26	2023-04-21	
341136230400048930	企业所得税	应纳税所得额	2023-01-01	2023-03-31	100.00	2023-04-21	
金额合计	应补应缴增值税及附加税费合计				¥ 4806.34		
本缴款凭证由纳税人自行保管, 电子缴款, 需与银行对账单电子回单记录核对一致方有效。纳税人如需汇兑或开具正式发票, 请向主管税务机关申请开具。							
国家税务总局南阳市卧龙区税务局 电子缴款凭证 专用章							
税务机关(电子章)							



打印日期: 2023年8月22日

19307bf1f5864812b3474b0ca478d089

纳税人识别号	91411302MA31AF8234			税务征收机关	国家税务总局南阳市卧龙区税务局		
纳税人名称	河南省兴之惠生态粮油食品有限公司			开户银行			
				银行账号			
系统税票号	税(费)种	税(费)目	所属时期起	所属时期止	实缴金额	缴款日期	备注
341136230700023382	附加税	增值税教育费附加	2023-04-01	2023-06-30	88.36	2023-07-06	
341136230700023382	附加税	市区(增值税附加)	2023-04-01	2023-06-30	188.17	2023-07-06	
341136230700023382	增值税	粮食(17%, 3%, 12%)	2023-04-01	2023-06-30	3690.78	2023-07-06	
341136230700023382	附加税	增值税地方教育附加	2023-04-01	2023-06-30	56.91	2023-07-06	
341136230700023360	企业所得税	应纳税所得额	2023-04-01	2023-06-30	226.32	2023-07-06	
金额合计	应补应缴增值税及附加					¥ 4259.64	
本缴款凭证由纳税人自行保管, 电子缴款, 需与银行对账单电子回单记录核对一致方有效。纳税人如需汇兑或开具正式发票, 请向主管税务机关申请开具。							
国家税务总局南阳市卧龙区税务局 电子缴款 9190							
税务机关(电子章)							



电子缴款凭证

打印日期：2024年08月19日

纳税人识别号	91411303MA3XAF6T3A			税务征收机关	国家税务总局南阳市卧龙区税务局王村税务分局		
纳税人全称	河南省天之恩生态粮油食品有限公司			开户银行	南阳市卧龙区农村信用合作联社银兴分社		
				银行账号	87201201000000056		
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
441136240800004082	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2024-08-01	2024-08-31	615.52	2024-08-19 11:39:28	
441136240800004082	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2024-08-01	2024-08-31	307.76	2024-08-19 11:39:28	
441136240800004081	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2024-08-01	2024-08-31	327	2024-08-19 11:39:28	
441136240800004082	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2024-08-01	2024-08-31	26.93	2024-08-19 11:39:28	
441136240800004082	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2024-08-01	2024-08-31	11.54	2024-08-19 11:39:28	
441136240800004081	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2024-08-01	2024-08-31	76.94	2024-08-19 11:39:28	
441136240800004082	工伤保险费	工伤保险	2024-08-01	2024-08-31	3.85	2024-08-19 11:39:28	
合计金额	壹仟叁佰陆拾玖元伍角肆分				¥1369.54		
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缴税记录核对一致方有效。纳税人如需汇总开具正式完税证明，请凭税务登记或身份证明到主管税务机关开具。 税务机关(电子章)							



天之恩

电子缴款凭证

打印日期：2024年09月07日

纳税人识别号	91411303MA3XAF6T3A			税务征收机关	国家税务总局南阳市卧龙区税务局王村税务分局		
纳税人全称	河南省天之恩生态粮油食品有限公司			开户银行	南阳市卧龙区农村信用合作联社银兴分社		
				银行账号	87201201000000056		
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
441136240300353011	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2024-01-01	2024-01-31	584.64	2024-03-22 15:49:59	
441136240300353011	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2024-03-01	2024-03-31	584.64	2024-03-22 15:49:59	
441136240300353011	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2024-02-01	2024-02-28	584.64	2024-03-22 15:49:59	
441136240300353012	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2024-03-01	2024-03-31	292.32	2024-03-22 15:49:59	
441136240300353012	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2024-02-01	2024-02-28	292.32	2024-03-22 15:49:59	
441136240300353011	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2024-01-01	2024-01-31	292.32	2024-03-22 15:49:59	
441136240300353011	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2024-01-01	2024-01-31	297.25	2024-03-22 15:49:59	
441136240300353012	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2024-03-01	2024-03-31	297.25	2024-03-22 15:49:59	
441136240300353013	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2024-02-01	2024-02-28	297.25	2024-03-22 15:49:59	
441136240300353012	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2024-02-01	2024-02-28	25.58	2024-03-22 15:49:59	
441136240300353011	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2024-03-01	2024-03-31	25.58	2024-03-22 15:49:59	
441136240300353013	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2024-01-01	2024-01-31	25.58	2024-03-22 15:49:59	
441136240300353011	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2024-03-01	2024-03-31	10.96	2024-03-22 15:49:59	
441136240300353012	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2024-01-01	2024-01-31	10.96	2024-03-22 15:49:59	
441136240300353012	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2024-02-01	2024-02-28	10.96	2024-03-22 15:49:59	
441136240300353013	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2024-03-01	2024-03-31	69.94	2024-03-22 15:49:59	
441136240300353012	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2024-02-01	2024-02-28	69.94	2024-03-22 15:49:59	
441136240300353012	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2024-01-01	2024-01-31	69.94	2024-03-22 15:49:59	
441136240300353011	基本医疗保险费	职工大额医疗互助保险(单位缴纳)	2024-01-01	2024-12-31	204.5	2024-03-22 15:49:59	
441136240300353011	基本医疗保险费	职工大额医疗互助保险(个人缴纳)	2024-01-01	2024-12-31	204.5	2024-03-22 15:49:59	
441136240300353012	工伤保险费	工伤保险	2024-02-01	2024-02-28	14.62	2024-03-22 15:49:59	

441136240300353011	工伤保险费	工伤保险	2024-01-01	2024-01-31	14.62	2024-03-22 15:49:59	
441136240300353012	工伤保险费	工伤保险	2024-03-01	2024-03-31	14.62	2024-03-22 15:49:59	
合计金额		肆仟贰佰玖拾肆元玖角叁分				¥4294.93	
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，请凭税务登记或身份证明到主管税务机关开具。 税务机关（电子章） 国家税务总局河南省税务局 电子缴款 专用章							



具有依法缴纳税收和社会保障资金的良好记录承诺

致：桐柏县教育体育局（采购人）

我公司承诺：我公司具有依法缴纳税收和社会保障资金的良好记录，是按照季度缴纳，我公司严格遵守国家纳税和社会保险的法律法规和政策，没有任何的逃避和规避纳税和社会保险的行为。

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责任及后果。若承诺不实，造成的后果由我司自行负责。

特此承诺



投标人：河南省天之恩生态粮油食品有限公司（盖单位电子章）

法定代表人或其委托代理人：_____（签字或盖电子章）

日期：2024年 10 月 21 日

8. 良好的商业信誉和健全的财务会计制度的证明文件

说明：（1）提供本单位上年度经会计师事务所出具的审计报告或本公司出具的财务报表或提供银行出具的证明文件。银行出具的证明文件应能说明该投标人与银行之间业务往来正常，企业信誉良好等。（2）投标人提供企业有关财务会计制度。

具有良好的商业信誉和健全的财务会计制度承诺

致：桐柏县教育局（采购人）

我公司郑重承诺：我公司 河南省天之恩生态粮油食品有限公司 在参加此次招标活动具有良好的商业信誉和健全的财务会计制度（后附证明材料）。

若承诺不实愿承担一切后果。

特此承诺



投标人：河南省天之恩生态粮油食品有限公司（盖单位电子章）

法定代表人或其委托代理人：_____（签字或盖电子章）

日期：2024年 10 月 21 日

2023 年度财务审计报告



审计报告

豫恒昕审字【2024】第 040 号

河南省天之恩生态粮油食品有限公司：

一、审计意见

我们审计了河南省天之恩生态粮油食品有限公司财务报表，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企业会计准则的规定编制，公允反映了河南省天之恩生态粮油食品有限公司 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。

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，我们独立于河南省天之恩生态粮油食品有限公司，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、管理层和治理层对财务报表的责任

河南省天之恩生态粮油食品有限公司（以下简称管理层）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。

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。
报告编号：豫24SNHGASQ



在编制财务报表时，管理层负责评估河南省天之恩生态粮油食品有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算河南省天之恩生态粮油食品有限公司终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督河南省天之恩生态粮油食品有限公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

- 附件： 1、2023 年 12 月 31 日河南省天之恩生态粮油食品有限公司资产负债表；
- 2、2023 年度河南省天之恩生态粮油食品有限公司利润表；
- 3、2023 年度河南省天之恩生态粮油食品有限公司现金流量表；
- 4、2023 年度河南省天之恩生态粮油食品有限公司财务报表附注。

河南恒明会计师事务所有限公司



中国注册会计师：



中国注册会计师：



资产负 债 表

编制单位：河南省天之恩生态粮油食品有限公司

2023年12月31日

单位：元

会企01表

资 产	行次	年初数	期末数	负债及所有者权益	行次	年初数	期末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	3,367,179.28	2,607,795.77	短期借款	68		
短期投资	2			应付票据	69		
应收票据	3			应付账款	70		
应收股利	4			预收账款	71		
应收利息	5			应付工资	72		
应收账款	6	1,115,177.41	1,082,316.58	应付福利费	73		
其他应收款	7	73,537.71	73,537.71	应付股利	74		
预付账款	8	737,577.94	1,792,778.70	应交税金	75	180.00	3,017.33
应收补贴款	9			其他应付款	80		
存货	10	87,187.30	695.30	其他应付款	81	379,890.00	379,890.00
待摊费用	11			预提费用	82		
一年内到期的长期债券投资	21			预计负债	83		
其他流动资产	24			一年内到期的长期负债	86		
				其他流动负债	90		
流动资产合计	31	5,380,639.66	5,537,124.06	流动负债合计	100	380,070.00	382,907.33
长期投资：				长期借款			
长期股权投资	32			长期股权投资	101		
长期债权投资	34			应付债券	102		
长期投资合计	38			长期应付款	103		
固定资产：				专项应付款	106		
固定资产原价	39	49,300.00	49,300.00	其他长期负债	108		
减：累计折旧	40	18,861.34	18,861.34	长期负债合计	110		
固定资产净值	41	30,438.66	30,438.66	递延税项：			
减：固定资产减值准备	42			递延税款贷项	111		
固定资产净额	43	30,438.66	30,438.66	负债总计	114	380,070.00	382,907.33
工程物资	44			少数股东权益			
在建工程	45			所有者权益（或股东权益）：			
固定资产清理	46			实收资本（或股本）	115	5,302,640.00	5,442,640.00
固定资产合计	50	30,438.66	30,438.66	减：已归还投资	116		
无形资产及其他资产：				实收资本（或股本）净额	117	5,302,640.00	5,442,640.00
无形资产	51			资本公积	118		
长期待摊费用	52	337,750.00	313,187.50	盈余公积	119		
其他长期资产	53			其中：法定公益金	120		
无形资产及其他资产合计	60	337,750.00	313,187.50	未分配利润	121	66,138.30	66,396.96
递延税项：				所有者权益（或股东权益）合计	122	5,368,778.30	5,509,036.96
递延税款借项	61			负债和所有者权益（或股东权益）总计	135	5,748,848.30	5,891,944.29
资产总计	67	5,748,848.30	5,891,944.29				

利润表

会企02表

编制单位：河南省天之恩生态粮油食品有限公司 2023年12月

单位：元

项 目	行次	本年累计数	上年同期数
一、主营业务收入	1	2,030,497.52	3,182,490.66
减：主营业务成本	2	1,819,160.00	2,969,020.00
主营业务税金及附加	3	985.80	738.60
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	4	210,351.72	212,732.06
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	5		
减：营业费用	6		
管理费用	7	209,523.62	211,760.37
财务费用	8	-62.47	-268.63
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	9	890.57	1,240.32
加：投资收益（损失以“-”号填列）	10		
补贴收入	11		
营业外收入	12		
减：营业外支出	13		
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	14	890.57	1,240.32
减：所得税	15	631.91	710.00
少数股东权益	16		
五、净利润（亏损以“-”号填列）	17	258.66	530.32
加：年初未分配利润	18	66,138.30	65,607.98
其他转入	19		
六、可供分配的利润	20	66,396.96	66,138.30
减：提取法定盈余公积	21		
提取法定公益金	22		
提取职工奖励及福利基金	23		
提取储备基金	24		
提取企业发展基金	25		
利润归还投资	26		
七、可供投资者分配的利润	27	66,396.96	66,138.30
减：应付优先股股利	28		
提取任意盈余公积	29		
应付普通股股利	30		
转作资本（或股本）的普通股股利	31		
八、未分配利润	32	66,396.96	66,138.30

现金流量表

会企03表
单位：元

编制单位：河南省天之恩生态粮油食品有限公司

项 目	行次	金 额	补 充 资 料	行次	金 额
一、经营活动产生的现金流量：			1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1	2,118,589.91	净利润	57	258.66
收到的税费返还	3	-	加：计提的资产减值准备	58	-
收到的其他与经营活动有关的现金	8	-	固定资产折旧	59	8,805.93
现金流入小计	9	2,118,589.91	无形资产摊销	60	-
购买商品、接受劳务支付的现金	10	2,787,868.76	长期待摊费用摊销	61	-
支付给职工以及为职工支付的现金	12	13,879.94	待摊费用减少（减：增加）	64	-
支付的各项税费	13	59,695.31	预提费用增加（减：减少）	65	-
支付的其他与经营活动有关的现金	18	181,091.91	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	66	-
现金流出小计	20	3,042,835.92	固定资产报废损失	67	-
经营活动产生的现金流量净额	21	923,116.01	财务费用	68	-
二、投资活动产生的现金流量：			投资收益（减：损失）	69	-
收回投资所收到的现金	22	-	处置金融资产（减：增加）	70	-
取得投资收益所收到的现金	23	-	处置非金融资产（减：增加）	71	86,492.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	25	-	处置子公司（减：增加）	72	-1,022,339.93
收到的其他与投资活动有关的现金	28	-	处置子公司（减：增加）	73	2,837.33
现金流入小计	29	-	处置子公司（减：增加）	74	-0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30	-24,562.50	经营活动产生的现金流量净额	75	-923,946.01
投资所支付的现金	31	-			
支付的其他与投资活动有关的现金	35	-			
现金流出小计	36	-24,562.50			
投资活动产生的现金流量净额	37	24,562.50	12、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
三、筹资活动产生的现金流量：			债务转为资本	76	
吸收投资所收到的现金	38	140,000.00	一年内到期的可转换公司债券	77	
借款所收到的现金	40	-	融资租入固定资产	78	
收到的其他与筹资活动有关的现金	43	-			
现金流入小计	44	140,000.00			
偿还债务所支付的现金	45	-			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46	-	3、现金及现金等价物净增加情况：		
支付的其他与筹资活动有关的现金	52	-	现金的期末余额	79	2,607,795.77
现金流出小计	53	-	减：现金的期初余额	80	3,367,179.28
筹资活动产生的现金流量净额	54	140,000.00	加：现金等价物的期末余额	81	
四、汇率变动对现金的影响	55	-	减：现金等价物的期初余额	82	
五、现金及现金等价物净增加额	56	-759,383.51	现金及现金等价物净增加额	83	-759,383.51

会计报表附注

2023 年 1 月 1 日——2023 年 12 月 31 日

一、企业的基本情况

河南省天之恩生态粮油食品有限公司，成立于 2016 年 05 月 25 日，注册资本伍佰万圆整，公司地址：南阳市卧龙区盈泰粮油交易中心 15 栋 11 号，统一社会信用代码 91411303MA3XAF6T3A，法定代表人：仵天恩。经营范围：初级农产品、生鲜肉、蔬菜、预包装食品兼散装食品、日用百货、酒店用品、厨具、厨房设备、土特产、禽蛋、冷冻食品销售；餐饮管理；城市配送*（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）

二、主要会计政策、会计估计编制方法

1、会计制度

执行《企业会计准则》及其补充规定。

2、会计年度

以公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

记帐基础：权责发生制 计价原则：实际成本

5、外币业务核算方法

本年度无外币业务。

6、现金等价物确定标准

本公司将持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

7、短期投资核算方法

本年度无短期投资。

8、坏账核算方法

(1) 坏账准备的核算方法：采用“直接转销法”

(2) 坏账确认标准为：(1) 因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的部分；(2) 债务人逾期未履行其偿债义务，并且具有确凿证据表明无法收回或收回的可能性不大。

9、存货核算方法

(1) 取得存货入帐价值的确定方法
各种存货按取得时的实际成本记帐。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货按加权平均法计价。。

10、固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产确认标准：固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：①为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有；②使用期限超过一年；③单位价值较高。具体标准为：①使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等；②单位价值在 2000 元以上，并且使用期限超过两年的，不属于生产、经营主要设备的物品。

(2) 固定资产折旧方法：残值率 5%，按直线法计提。

11、收入确认方法

本公司销售商品，是以商品所有权上的主要风险和报酬已经转移

给购货方，本公司不再对该商品实施继续管理权和控制权，与交易相关的经济利益很可能流入本公司，相关的收入和成本能够可靠的计量时，确认收入的实现。

12、所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

13、主要税项

(1) 增值税：税率为 3%

(2) 城建税及教育费附加：城建税税额为流转税额的 7%；教育费附加为流转税额的 3%；地方教育费附加为流转税额的 2%。

(3) 企业所得税：税率为 25%

三、报表主要项目注释（单位：人民币元）

（一）货币资金：

项 目	年末余额
现金	2,595,347.03
银行存款	12,448.74
合计	2,607,795.77

（二）应收账款

项目	年末余额
应收账款	1,082,316.58

主要项目如下：

项目	年末账面余额
南阳市城乡一体化白河街道办事处	475,922.67
内乡菊潭学校	282,000.00
河南省南阳市监狱	207,290.00

（三）其他应收款

项目	年末余额
其他应收款	73,537.71

主要项目如下：

项目	年末账面余额
南召县公共资源交易中心	105,000.00
南阳市天华制药有限公司	-18,000.00

(四) 预付账款

项目	年末余额
预付账款	1,792,778.70

主要项目如下：

项目	年末账面余额
黑龙江红兴隆农垦宏伟农业公司	73,400.00
东海县旺仓粮食有限公司	135,241.90
沐阳县好运来粮食加工贸易公司	500,000.00
沐阳汇丰米厂	18,700.00
南阳市东初实业发展有限公司	101,280.00

(五) 存货：

项目	年末余额
库存商品	695.30
合计	695.30

(六) 固定资产：

项目	年末余额
固定资产原值	49,300.00
累计折旧	27,667.27

固定资产净值	21,632.73
--------	-----------

(七) 长期待摊费用:

项目	年末余额
长期待摊费用	313,187.50
合计	313,187.50

主要项目如下:

项目	年末账面余额
汽油费	43,000.00
房租费	270,187.50
合计	313,187.50

(八) 应交税费:

项目	年末余额
应交税费	3,017.33
合计	3,017.33

主要项目如下:

项目	年末账面余额
应交所得税	39.62
应交增值税	2,977.71
合计	3,017.33

(九) 其他应付款:

项目	年末余额
其他应付款	379,890.00
合计	379,890.00

主要项目如下:

项目	年末账面余额
仵天恩	384,000.00
河南首招建设管理有限公司	-6,000.00
南阳市卧龙区王村乡朋乐酒店	1,890.00

(十) 实收资本:

名 称	期末余额	
	出资金额 (元)	比例%
仵天恩	5,442,640.00	100.00
合计	5,442,640.00	100.00

(十一) 未分配利润:

项目	期末余额
未分配利润	66,396.96
合计	66,396.96

(十二) 营业收入、营业成本、税金及附加

项目	本年发生额
营业收入	2,030,497.52
营业成本	1,819,160.00
税金及附加	985.80

(十三) 管理费用:

项目	本期发生额
管理费用	209,523.62

主要项目如下:

项目	本年发生额
办公费	42,595.01

差旅费	4,957.00
业务招待费	13,566.90
房租费	26,348.50
水电费	7,412.64
汽油费	14,759.64
工资	72,000.00
社会保险费	13,879.94
保险费	1,290.06
维修费	3,908.00
折旧	8,805.93
合计	209,523.62

(十四) 财务费用:

项 目	本期发生额
财务费用	-62.47

(十五) 所得税费用:

项 目	本期发生额
所得税费用	631.91

四、或有事项: 本公司无需要披露的重大或有事项。

五、承诺事项: 本公司无需要披露的抵押、担保等重大承诺事项。

六、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

七、其他重要事项: 无。

河南省天之恩生态粮油食品有限公司

二〇二三年十二月三十一日



统一社会信用代码
91411381685659058L

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。

名称 河南恒昕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 吴家科 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;会计咨询、税务咨询、管理咨询;法律、法规规定的其他审计业务*(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	注册资本 壹佰万圆整 成立日期 2009年02月19日 营业期限 长期 住所 邓州市文化路中段东侧	登记机关  2022 年 06 月 08 日
---	---	---

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

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称: 河南恒昕会计师事务所有限公司

首席合伙人:

主任会计师: 吴家科

经营场所: 河南省邓州市文化路中段东侧



证书序号: 0014926

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》。

组织形式: 有限责任

执业证书编号: 41160027

批准执业文号: 豫财办会〔2009〕1号

批准执业日期: 2009年02月10日

发证机关: 河南省财政厅

二〇二二年七月二十五日

中华人民共和国财政部制



件天恩



姓 名 罗金荣
Full name
姓 别
Sex
生 日
Date of Birth
工作单位 河南天昱生态粮食加工有限公司
Work unit
身份证号 290148101000000000
ID 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.

2021年6月30日

证书编号: 411600130023
Serial 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: 2001 年 11 月 19 日
Date of Issuance



罗金荣 411600130023

月 日
/m /d



财务会计制度

财务会计制度

1. 简介

财务会计制度是一个组织或企业为规范财务管理和会计核算而制定的一套准则和规定。财务会计制度对于组织的财务状况、经营成果和现金流量进行记录和报告，以提供给相关各方进行财务分析、决策和监督的依据。本文档将介绍财务会计制度的主要内容和要求。

2. 财务会计制度的目的和原则

2.1 目的

提供真实、准确、完整的财务信息，以评估组织的财务状况和经营成果。

为组织的经营管理和决策提供可靠的数据支持。

满足法律法规和会计准则的要求，保护投资者和利益相关方的权益。

2.2 原则

真实性原则：财务会计制度的信息应真实、准确地反映组织的财务状况和经营成果。

连续性原则：财务会计制度应保持一贯性，以便进行比较分析。

权责发生制原则：财务会计制度的信息应根据权责发生的原则进行会计核算。主体性原则：财务会计制度的信息应以组织为主体，清晰分离个人和组织的财务事务。

确权与披露原则：财务会计制度应确保权益的所有权和披露权

的平衡。

3. 财务会计制度的主要内容

3.1 会计政策

会计政策是组织在财务会计制度中对于会计处理和核算方法的选择和应用。会计

政策应确保准确和可比性，并根据法律法规和会计准则进行规定。

3.2 会计基础

会计基础是财务会计制度中确定会计核算和报告的基本原则和方法。会计基础包括货币计量、持续性假设、实体假设和会计记账等。

3.3 会计准则

会计准则是财务会计制度中用于指导会计核算和报告的原则和规定。会计准则包括财产计量、收入确认、费用核算、成本计算等方面的规范。

3.4 财务报告

财务报告是财务会计制度的重要产出，包括资产负债表、利润表、现金流量表、股东权益变动表等。财务报告应按照会计准则和相关法律法规的要求编制，确保报告的真实性和完整性。

3.5 内部控制内部控制是财务会计制度中对组织财务活动的监督和管理。内部控制应建立适当的制度和流程，以确保财务信息的可靠性和合规性。

4. 财务会计制度的管理和执行

4.1 管理者责任

财务会计制度的管理者应负责制定和修订财务会计制度，确保制度的合规性和有效性。管理者还需要监督制度的执行，并对制度的违规行为进行处理。

4.2 内部审核

内部审核是对财务会计制度执行情况的独立评估和监督。内部审核可以发现制度执行中存在的问题，并提出改进建议。

4.3 外部审计

外部审计是对财务会计制度执行情况的独立评价和确认。外部审计由独立的第三方机构进行，以评估财务信息的真实性和可靠性。

5. 总结

财务会计制度是组织财务管理和会计核算的基础，对于提供准确、可靠的财务信息至关重要。财务会计制度应符合相关原则和要求，确保财务信息的真实性、完整性和可比性。管理者应负责制定和管理财务会计制度，内部审核和外部审计应对制度执行进行监督和评估。只有建立健全的财务会计制度，组织才能有效地管理财务风险，为经营决策提供可靠的基础。

9. 投标人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）

仵天恩（法定代表人（负责人）或其授权代表）代表河南省天之恩生态粮油食品有限公司（供应商全称）向本项目的采购人和采购代理机构郑重声明如下：

近三年来的经营活动中，未因违法经营受到刑事处罚或者责令停产停业、吊销许可证或者执照、较大数额罚款等行政处罚。

特此声明。

投标人：河南省天之恩生态粮油食品有限公司（盖单位电子章）

法定代表人或其委托代理人 _____（签字或盖电子章）

日期：2024 年 10 月 21 日



5. 营业执照副本或其他资格证明文件

			
统一社会信用代码 91411303MA3XG1CK8L		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。	
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。	
名称	河南宇阳餐饮管理有限公司	注册资本	伍佰万圆整
类型	有限责任公司(自然人投资或控股)	成立日期	2016年12月06日
法定代表人	邢成永	营业期限	长期
经营范围	许可项目：餐饮服务；食品销售；城市配送运输服务（不含危险货物）（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：餐饮管理；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；单位后勤管理服务；日用品销售；日用百货销售（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）		
住所	南阳市卧龙区车站北路刘庄农贸市场茶叶东区8号		
登记机关	2022年05月17日		

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

6. 具有履行合同所必需的设备和专业技术能力的承诺

具有履行合同所必需的设备和专业技术能力的承诺书

致（采购人名称）桐柏县教育体育局：

我单位保证在参加桐柏县教育体育局桐柏县农村义务教育学生营养改善计划学校食材补充采购项目（桐财招标采购-2024-36）中承诺：河南宇阳餐饮管理有限公司具有履行合同所必需的设备和专业技术能力，符合本项目的资格要求。

我单位保证所述内容真实、有效，并对此承诺内容的真实性负法律责任并愿意承担相应责任。

特此承诺！

投标人：河南宇阳餐饮管理有限公司（盖章）

法定代表人或其委托代理人：  （签名）

2024年10月21日



7. 依法缴纳税收和社会保障资金的缴费凭证(提供近半年内任意三个
月的有效凭证)



纳税人识别号
341135241000042424

河南省税务局

河南省税务局

中华人民共和国

税 收 完 税 证 明

No. 341135241000042424

纳税人名称
河南宇翔餐饮管理有限公司

填发日期: 2024 年 10 月 20 日

税务机关: 国家税务总局郑州市卧龙区税务局

纳税人识别号	品 目 名 称	税 种	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
341135241000042424	应纳税所得额	企业所得税	2024-07-01 至 2024-09-30	2024-10-15	181.75
全 额 合 计 (大写) 人民币壹佰捌拾壹元柒角伍分					¥181.75
税务机关 (盖章)		填 票 人 电子税务局		备注: 一般申报 正税 0 现金, 主管税务所(科、分局): 国家税务总局郑州市卧龙区税务局龙式税务分局	
安善祥 管					



中华人民共和国
税收完税证明

No.

填发日期：2024年8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91411303MA3XG1GK8L		纳税人名称		河南宇阳餐饮管理有限公司	
原凭证号	种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
34113124040004258	企业所得税	应纳税所得额	2024-01-01至 2024-03-31	2024-04-09	151.40
金额合计 (大写)人民币壹佰伍拾壹元肆角		¥151.40			
税务机关 (盖章)		纳税人 电子税务局		备注：一般申报 正税0 现金、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	

收 缴 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.441005240800264306
国家税务总局南阳卧龙区
税务机关：税务局龙武税务分局

填发日期： 2024年 8月 22日

纳税人识别号	91411303MA3X6K9L	纳税人名称	河南宇阳餐饮管理有限公司
原凭证号		税款所属时期	
441136240600300782	职工基本养老保险(单位缴纳)	2024-06-01至2024-06-30	入(退)库日期
441136240600300782	职工基本养老保险(个人缴纳)	2024-06-01至2024-06-30	
441136240600300781	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2024-06-01至2024-06-30	
441136240600300781	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2024-06-01至2024-06-30	
441136240600300782	工伤保险	2024-06-01至2024-06-30	
金额合计	(大写) 人民币贰仟伍佰肆拾肆元柒角捌分		¥2,544.78
填 票 人 电子税务局		备注：一般申报 正税自行申报现金，主管税务所(科、分局)：国家税务总局南阳卧龙区税务局龙武税务分局，社保编码：411303553395社保经办机构：南阳市市本级医疗保障局	

妥善保管

收 据 联
交 纳 税 人 充 税 证 明



中华人民共和国
税 收 证 明

填发日期： 2024年 8月 22日
No.441005240800464162
国家税务总局南阳卧龙区
税务机关：税务局光武税务分局



纳税人识别号	91411303MA3XG1668L		纳税人名称	河南宇阳餐饮管理有限公司	
原凭证号		税目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
441136240700400967	失业保险(单位缴纳)	2024-07-01至2024-07-31	2024-07-06	50.10	
441136240700401096	失业保险(个人缴纳)	2024-07-01至2024-07-31	2024-07-06	21.48	
金额合计	(大写) 人民币柒拾壹元伍角捌分			¥71.58	
		填 票 人 电子税务局		备注：一般申报 正税自行申报现金，主管税务所(科、分局)：国家税务总局南阳卧龙区税务局光武税务分局，社保编码：411303625086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.441005240800264307
国家税务总局南阳卧龙区
税务机关：税务局光武税务分局

填发日期： 2024年 8月 22日



纳税人识别号	91411303MA3XG3K81L	纳税人名称	河南宇阳餐饮管理有限公司		
原凭证号		税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额	
441136240600600782	失业保险(单位缴纳)	2024-06-01至2024-06-30	2024-06-04	50.10	
441136240600300782	失业保险(个人缴纳)	2024-06-01至2024-06-30	2024-06-04	21.48	

金额合计	(大写) 人民币柒拾壹元伍角捌分	¥71.58
------	------------------	--------

	填 票 人 电子税务局	备注：一般申报 正税自行申报现金，主管税务所(科、分局)：国家税务总局南阳卧龙区税务局光武税务分局，社保编码：411303625086社保经办机构：南阳市社会保险局
--	----------------	--

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.441005240800464161
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 8月 22日



纳税人识别号 91411303MA3XG33K6L		河南宇阳餐饮管理有限公司	
原凭证号	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期
441136240700401096	职工基本养老保险 (单位缴纳)	2024-07-01至2024-07-31	2024-07-06
441136240700401096	职工基本养老保险 (个人缴纳)	2024-07-01至2024-07-31	2024-07-06
441136240700401095	职工基本医疗保险 (单位缴纳)	2024-07-01至2024-07-31	2024-07-06
441136240700401095	职工基本医疗保险 (个人缴纳)	2024-07-01至2024-07-31	2024-07-06
441136240700401096	工伤保险	2024-07-01至2024-07-31	2024-07-06
金额合计 (大写) 人民币贰仟肆佰捌拾玖元伍角陆分			¥2,489.56
填 票 人 电子税务局		备注：一般申报 正税自行申报现金，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：411303553395社保经办机构：南阳市市本级医疗保障局	

收 据 联 交 纳 税 人 作 完 税 证 明

关 善 保 管



中华人民共和国
税 收 完 税 证 明

No.441005240800563927
国家税务总局南阳卧龙区
税务机关：税务局光武税务分局

填发日期：2024年 8月 22日

纳税人识别号 91411303MA3XG88K9L		纳税人名称 河南宇阳餐饮管理有限公司		
原凭证号	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
441136240800563927	职工基本医疗保险 (单位缴纳)	2024-08-01至2024-08-31	2024-08-12	608.44
441136240800352658	职工基本医疗保险 (个人缴纳)	2024-08-01至2024-08-31	2024-08-12	143.16
金额合计 (大写) 人民币柒佰伍拾壹元陆角				¥751.60
		填 票 人 电子税务局		备注：一般申报 正税自行申报现金，主管税务所(科、分局)：国家税务总局南阳卧龙区税务局光武税务分局，社保编码：411303553395社保经办机构：南阳市市本级医疗保障局

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 证 明

No.441005240800114420
国家税务总局南阳卧龙区
税务机关：税务局光武税务分局

填发日期： 2024年 8月 22日

纳税人识别号	91411303MA3Y8KK9L	纳税人名称	河南宇阳餐饮管理有限公司		
原凭证号		税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额	
441136240800352659	基本养老保险(单位缴纳)	2024-08-01至2024-08-31	2024-08-12	1,145.28	
441136240800352659	基本养老保险(个人缴纳)	2024-08-01至2024-08-31	2024-08-12	572.64	
441136240800352659	失业保险(单位缴纳)	2024-08-01至2024-08-31	2024-08-12	50.10	
441136240800352659	失业保险(个人缴纳)	2024-08-01至2024-08-31	2024-08-12	21.48	
441136240800352659	工伤保险	2024-08-01至2024-08-31	2024-08-12	20.04	
金额合计	(大写) 人民币壹仟捌佰零玖元伍角肆分			¥1,809.54	
		填 录 人 电子税务局		备注：一般申报 正税自行申报现金，主管税务所(科、分局)：国家税务总局南阳卧龙区税务局光武税务分局，社保编码：411303625086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

8. 良好的商业信誉和健全的财务会计制度的证明文件

8.1 投标人 2023 年度财务报表

资产负债表							
单位名称：河南宇阳餐饮管理有限公司				2023-12-31		单位：元	
资 产	行次	年初数	期末数	负债和所有者权益	行次	年初数	期末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	1,005,976.05	549,581.02	短期借款	51	4,768,250.00	4,653,250.00
短期投资	2			应付票据	52		
应收票据	3			应付账款	53		779,058.48
应收股利	4			预收账款	54	141,649.99	-53,250.00
应收利息	5			应付工资	56		
应收账款	6	601,206.00	230,206.00	应付福利费	58		
其他应收款	7			应付股利	60		
预付账款	8	4,086,631.73	6,407,783.84	应交税金	62	11,805.11	7,114.23
应收补贴款	9			其他应交款	64		
存货	10	59,961.46	824,836.77	其他应付款	66	105,000.00	1,205,900.00
待摊费用	11			预提费用	68		56,640.00
一年内到期的长	12			预计负债	70		
其他流动资产	13			一年内到期的	72		
流动资产合计	15	5,753,775.24	8,012,407.63	其他流动负债	74		
长期投资：				流动负债合计	76	5,026,705.10	6,648,712.71
长期股权投资	17						
长期债权投资	19			长期负债：			
委托贷款	21			长期借款	78		
长期投资合计	23			应付债券	79		
固定资产：				长期应付款	80		
固定资产原价	24			专项应付款	81		
减：累计折旧	25			其他长期负债	82		
固定资产净值	26			长期负债合计	83		
减：固定资产减值准	27						
固定资产净额	28			递延税项：			
工程物资	29			递延税款贷项	84		
在建工程	30			负债合计	85	5,026,705.10	6,648,712.71
固定资产清理	31						
固定资产合计	32			股东权益（或股东权益）：			
无形资产及其他资产	35			实收资本（或股本	86	500,000.00	500,000.00
无形资产	36			减：已归还投资	87		
未确认融资费用	37			实收资本（或股本	88	500,000.00	500,000.00
长期待摊费用	39			资本公积	89		
其他长期资产	41			盈余公积	90		
无形资产及其他资产	43			其中：法定公益金	91		
				未分配利润	92	227,070.14	863,694.92
递延税项：				所有者权益（股东	93	727,070.14	1,363,694.92
递延税款借项	45						
资产总计	50	5,753,775.24	8,012,407.63	负债和所有者权益	98	5,753,775.24	8,012,407.63

利润表			
单位名称：河南宇阳餐饮管理有限公司		2023-12	单位：元
项 目	行次	本月数	本年累计数
一、主营业务收入	1	835,500.89	8,756,516.53
减：主营业务成本	3	783,282.08	7,400,642.06
主营业务税金及附加	5	1,155.00	9,782.52
二、主营业务利润（亏损以“－”号填列）	7	51,063.81	1,346,091.95
加：其他业务利润（亏损以“－”号填列）	9		
减：营业费用	11	32,800.00	616,228.04
管理费用	13	5,861.84	85,390.76
财务费用	15	-110.44	-1,020.95
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	17	12,512.41	645,494.10
加：投资收益（损失以“－”号填列）	19		
补贴收入	21		
营业外收入	23		
减：营业外支出	25		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	27	12,512.41	645,494.10
减：所得税	29		8,869.32
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	30	12,512.41	636,624.78
补充资料：			
项目		本年累计数	上年实际数
1. 出售、处理部门或被投资单位所得收益	40		
2. 自然灾害发生的损失	42		
3. 会计政策变更增加（或减少）净利润	44		
4. 会计估计变更增加（或减少）净利润	46		
5. 债务重组损失	48		
6. 其他	50		



现金流量表			
编制单位：	河南宇阳餐饮管理有限公司	2023	会企03表 单位：元
项目	行次		金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	1		10,421,224.35
收到的税费返还	2		
收到的其他与经营活动有关的现金	3		4,799,452.33
现金流入小计	4		15,220,676.68
购买商品、接受劳务支付的现金	5		13,306,395.93
支付给职工以及为职工支付的现金	6		
支付的各项税费	7		2,255,675.78
支付的其他与经营活动有关的现金	8	-456,942.15	
现金流出小计	9		15,562,071.71
经营活动产生的现金流量净额	10	-341,395.03	-341,395.03
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	11		
取得投资收益所收到的现金	12		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金	13		
收到的其他与投资活动有关的现金	14		
现金流入小计	15		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	16		
投资所支付的现金	17		
支付的其他与投资活动有关的现金	18		
现金流出小计	19		
投资活动产生的现金流量净额	20		
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金	21		
取得借款收到的现金	22	-115,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金	23		
现金流入小计	24		
偿还债务所支付的现金	25	115,000.00	115,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	26		
支付的其他与筹资活动有关的现金	27		
现金流出小计	28		115,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	29		-115,000.00
四、汇率变动对现金的影响	30		
五、现金及现金等价物净增加额	31		-456,395.03
加：期初现金及现金等价物余额	32		1,005,976.05
六、期末现金及现金等价物余额	33		549,581.02
补充资料			
现金流量表附表项目			
1. 将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	34		-64.97
加：计提的资产减值准备	35		
固定资产折旧	36		
无形资产摊销	37		
长期待摊费用摊销	38		
待摊费用减少	39		
预提费用增加	40		
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	41		56,640.00
固定资产报废损失	42		
财务费用（减：收入）	43		
投资损失（减：收益）	44		-1,020.95
递延税款贷项（减：借项）	45		
存货的减少（减：增加）	46		
经营性应收项目的减少（减：增加）	47		-264,875.31
经营性应付项目的增加（减：减少）	48		-1,950,152.11
其他	49		1,680,367.61
经营活动产生的现金流量净额	50		137,710.70
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动	51		-341,395.03
债务转为资本	52		
一年内到期的可转换公司债券	53		
融资租入固定资产	54		
3. 现金及现金等价物净增加情况			
现金的期末余额	55		549,581.02
减：现金的期初余额	56		1,005,976.05
加：现金等价物的期末余额	57		
减：现金等价物的期初余额	58		
现金及现金等价物的净增加额	59		-456,395.03

所有者权益变动表							第1页
单位名称:	河南宇阳餐饮管理有限公司						
报表项目编号	1	2	3	4	5	6	
	实收资本(或股	资本公积	减: 库存股	本年金额	未分配利润	所有者权益合计	
1	5000000	0	0	0	227070.14	727070.14	
2	0	0	0	0	0	0	
3	0	0	0	0	0	0	
4	5000000	0	0	0	227070.14	727070.14	
5	0	0	0	0	636624.78	636624.78	
6	0	0	0	0	636624.78	636624.78	
7	0	0	0	0	0	0	
8	0	0	0	0	0	0	
9	0	0	0	0	0	0	
10	0	0	0	0	0	0	
11	0	0	0	0	0	0	
12	0	0	0	0	636624.78	636624.78	
13	0	0	0	0	0	0	
14	0	0	0	0	0	0	
15	0	0	0	0	0	0	
16	0	0	0	0	0	0	
17	0	0	0	0	0	0	
18	0	0	0	0	0	0	
19	0	0	0	0	0	0	
20	0	0	0	0	0	0	
21	0	0	0	0	0	0	
22	0	0	0	0	0	0	
23	0	0	0	0	0	0	
24	0	0	0	0	0	0	
25	0	0	0	0	0	0	
26	5000000	0	0	0	863694.92	863694.92	

8.2 投标人财务会计制度

河南宇阳餐饮管理有限公司财务管理制度

目 录

- 一、费用报销管理制度
- 二、资产管理制度
- 三、会计核算规范管理制度、
- 四、会计档案管理制度
- 五、货币资金管理办法
- 六、票据及财务印鉴管理办法
- 七、财务人员工作交接管理办法



费用报销管理制度

第一章 总则

一、目的

为规范费用报销行为，减少不必要的开支，有效利用和控制资金，实现低成本高效益运行，特制定本制度。

本制度规定了差旅费、车辆使用费、交通费、业务招待费、通讯费、办公费、报销单据粘贴规范、个人借款、备用金借款的具体管理要求。

二、适用范围

本制度适用本公司。

第二章 差旅费报销管理

一、差旅费定义

差旅费是指员工因工作需要，受企业派遣前往异地洽谈业务、开发市场、协调处理企业事务、开会、学习等活动发生的费用。

二、差旅费范围

差旅费包括城际交通费、住宿费、出差地市内交通费、伙食补助和通讯补助。

三、出差申请单

（一）员工报销差旅费必须附经审批通过的《出差申请表》。

（二）出差人员超标乘坐交通工具，需在《出差申请表》中得到领导事先审批。如未在《出差申请表》中填写或信息不完整的，则需另外提交《超标准乘坐交通工具申请表》。

四、差旅费标准

（一）出差住宿费及出差补助报销标准

1、国内地区

（金额单位：人民币元）

人员报销层级	北上广深		一类地区		二类地区		三类地区	
	住宿费	补助	住宿费	补助	住宿费	补助	住宿费	补助
中高层	800	200	500	200	350	180	300	160
中层及以下	600	180	400	180	300	160	260	140

注：层级由公司人力资源部负责认定。

2、国内地区分类：

北上广深：北京、上海、广州、深圳四大城市；

一类地区：直辖市、经济发达城市。包括天津、重庆、厦门、大连、烟台、青岛、宁波、温州、福州、杭州、西安、济南、长春、太原、南京、西藏地区；

二类地区：各省省会或其他类似于省会的地区及包头、唐山、苏州和常州。鄂尔多斯市东胜区、康巴什新区、独贵塔拉镇(含七星湖)视同二类地区；

三类地区：其他地级市（或等同于地级市）、旗（县）及以下地区。如内蒙古的临河、集宁、乌海、赤峰、通辽；杭锦旗、鄂前旗、库伦、达拉特旗等。

3、境外地区

（金额单位：人民币元）

项目	一类地区		二类地区		三类地区	
	住宿费	补助	住宿费	补助	住宿费	补助
中高层	2000	800	1500	500	1000	300
中层及以下	1500	500	1200	300	800	200

4、境外地区分类：

一类地区：日本、阿拉伯联合酋长国、伊朗、科威特、沙特阿拉伯、巴林、法国、荷兰、意大利、德国、丹麦、比利时、瑞士、西班牙、英国、希腊、美国；

二类地区：韩国、马尔代夫、伊拉克、也门、阿曼、以色列、巴勒斯坦、文莱、马来西亚、菲律宾、印度尼西亚、东帝汶、泰国、新加坡、黎巴嫩、土耳其、卡塔尔、香港、澳门、台湾、埃及、南非、埃塞俄比亚、肯尼亚、罗马尼亚、塞尔维亚、马其顿、斯洛文尼亚、波黑、加拿大、澳大利亚、新西兰、巴西、阿根廷；

三类地区：除一、二类国家（地区）以外的。

凡上述没有涉及到的国家，参照同地区同等经济消费水平国家标准执行。

5、报销职级层级

5.1 差旅费报销的员工职务层级仅作为差旅报销时使用；

5.2 差旅费报销的员工职务层级划分按公司人力行政部相关规定执行。

具体划分标准如下：

层级	包含范围	备注
高层		
中高层		
中层及以下		

6、交通工具乘坐标准

序号	职 级	可搭乘交通工具
1	高管	国际航班商务舱、国内航班经济舱、高铁商务座、动车一等座、火车软卧、轮船一等舱
2	中高管	国际国内航班经济舱、高铁一等座、动车一等座、火车软卧、轮船二等舱
3	中层及以下	高铁二等座、动车一等座、火车硬卧、轮船三等舱、长途汽车

6.1 出差人员可在职级类别允许搭乘的交通工具范围内自行选择交通工具，票价实报实销；

6.2 出差人员购票时正常支付的订票手续费用，因企业原因退票或改签费，凭正规发票实报实销；报销退票或改签费，需附经分管领导审批同意的退改签说明；

6.3 公务乘机可随机票报销一份人身意外保险费；

6.4 企业董事长、总裁的随从人员可参照同行领导层级乘坐交通工具，票价实报实销；

6.5 聘请外部专家、顾问、演员和记者等人员搭乘航班出差的，由相关人员发起《超标准乘坐交通工具申请表》，审批后方可报销；

6.6 出差人员乘坐火车时，购买列车餐车茶座的费用不纳入车船费报销；

6.7 出差往返火车站、机场等发生的交通费可入车船费据实报销；

6.8 员工外出参加会议期间的差旅费报销

6.9 由会议主办单位统一安排食宿的，企业不予报销住宿费，每天支付 50 元的出差补助；

7.2 未安排食宿的，按本制度中差旅报销标准报销；

8、员工外出实习、参加非学历培训和进修期间差旅费报销

8.1 外出培训人员由培训单位解决食宿的，不予报销住宿及出差补助，仅报销出发地至目的地的往返路途费用；

8.2 培训单位不解决食宿的，按本制度中差旅报销标准报销；

9、长期驻外人员差旅报销，不按本制度执行；

10、司机及其他人员差旅费报销

10.1 公务车司机出车发生的过路费、过桥费、停车费及燃油费凭票按车辆使用费报销，住宿费按标准报销差旅费；

10.2 工伤员工外出看病的，可视同为出差报销差旅费，住院期间不予报销住宿费。补助按照企业差旅费标准的 70%发放；随行护理人员按照其日收入*护理期限*护理人数支付（由护理人员所在单位出具其收入证明，由工伤医疗机构出具医嘱证明或诊断书确定护理时间和护理人数）；内部派出协调人员按照差旅费标准报支费用；

11、员工报销差旅费发票规范

员工报销差旅费时须提供出差期间目的地真实、有效的住宿费、餐费等发票；

12、境外差旅报销规定

12.1 需附境外消费清单；

12.2 报销凭证须附中文说明，并由经办人签字确认；

12.3 因国际差旅目的地使用货币不同，出差人员按使用的外币与业务实际发生期间的人民币汇率计算各项标准。

13、差旅费报销时效要求

13.1 出差人员必须在出差结束、回到企业后的第二个工作日起两周内报销发生的差旅费（节假日顺延）；

13.2 发票涉及增值税专用发票的如超过 360 天抵扣期的，相关税费由出差人承担。

14、长期外派至项目所在地，不适用本制度。

第三章 车辆使用费报销管理

一、车辆使用费定义

车辆使用费是指公务用车产生的油费、通行费、停车费和车辆保险费等。

二、车辆使用费范围

车辆使用费包括企业公务车辆出车费，私车公用的车辆费。

三、车辆使用费报销管理

（一）公务车车辆使用费报销管理

1、企业公务车包括所有权为企业的车辆及长期租赁的车辆；

2、企业公务车使用，需先申请后报销；车辆管理部门负责审核用车事项的真实性、合理性；

3、企业签订合同租用的车辆，企业承担的租赁费列入租赁费报支。

（二）私车公用车辆使用费报销管理

1、使用私车办理企业事宜，报销车辆使用时按公务车车辆使用费报销规定执行；

2、私车公用统一按1.3元/公里的燃油标准进行报销；

第四章 交通费报销管理

一、交通费定义

交通费是指员工因公外出且在企业驻地市内发生的公共交通工具费、出租车费、过路过桥费、停车费等。

二、交通费报销范围

交通费报销范围包括市内交通费、包干车辆费、公务车运行费、临时租用车费。

三、交通费报销管理

（一）市内交通费报销管理

1、市内交通费包括：企业驻地市内公共交通工具费用；

2、市内交通费实行部门预算制度，报销人凭乘坐公共交通工具的车票实报实销，无需发起用车申请，在预算标准内进行报销，超支不补。

（二）包干车辆费报销管理

1、包干车辆费是指高管、中高管及其他有单独交通费预算的车辆费；

2、包干车辆费实行预算制度，报销人需凭发票报销，无需发起用车申请，在预算标准内进行报销，超支不补。

（三）公务车运行费

1、公务车运行费包括油费、固定停车费、维修保养、保险费；

2、公务车辆加油实行一车一卡（加油卡），加油卡充值统一由车辆管理员负责。油费报销时发起“业务申请-通用费用直接报销单”列入交通费报支，在预算标准内进行报销，超支不补。油费报销时需附公务车出车记录表；

3、公务车所在办公地固定停车费，由车辆管理员负责，在预算标准内进行报销，超支不补；

4、公务车辆维修保养、保险费，由司机负责，在预算标准内进行报销，超支不补。

（四）临时租用车费

企业组织活动，临时租用车辆的费用按双方签定的合同约定金额进行据实报销，在预算标准内进行报销，超支不补。

第五章 业务招待费报销管理

一、业务招待费定义

业务招待费是指企业为生产、经营业务的合理需要而支付的应酬费用。

二、业务招待费报销范围

业务招待费报销包括企业自有食堂招待、外部招待两种形式。

三、业务招待费报销管理

（一）自有食堂招待业务招待费报销管理

1、企业自有职工食堂，发生招待时一般由职工食堂安排，费用统一由食堂管理人员报支。接待申请人按企业规定填写公务派餐单。具体流程由企业自行设定；

2、企业自有职工食堂，但因特殊原因在食堂外安排招待的，报销业务招待费时，仍需要按照统一规定填写公务派餐单，实行一餐一单；

3、上述方式接待，在报销时需附经审批的公务派餐单、用餐明细清单及正规发票。派餐单是否符合要求由企业业务财务自行判定。

（二）外部招待报销管理

无职工食堂的企业员工报销业务招待费，不需填写公务派餐单，根据实际业务发生情况在预算范围内凭正规发票据实报销，实行总额控制。

（三）业务招待费发票要求

业务费发票出具地、日期须和招待地、招待日期相一致，不能交叉使用。

第六章 通讯费报销管理

一、通讯费定义

通讯费是指因工作需要而产生的固定电话费（含网络）、手机通讯费等。

二、通讯费报销范围

通讯费包括固定电话费（含网络）和手机费。

三、通讯费报销管理

（一）固定电话费

固定电话费（含网络）由各企业在核定的预算标准内据实报销，按部门分摊核算。

（二）手机通讯费

手机通讯费由各企业按制度核定标准按月纳入职工工资进行发放，不按报销方式发放。

第七章 办公费报销管理

一、办公费定义

办公费是指因工作需要购买的办公用品、纸张印刷品、报纸杂志费、图书资料费、邮寄费等。

二、办公费报销范围

办公费包括办公用品、文印费、邮寄费、资料费、办公耗材等。

三、办公费报销管理

（一）办公费用按预算核定的标准逐月分解报销，一个预算年度内可以累计使用。报销办公用品时须附从开票系统打印出具的销货清单并加盖销售单位发票专用章，否则不予报销。

（二）企业可安排统一部门对企业各部门的办公用品进行统一采购，开具一张发票，报销时分摊到各部门。报销时除附发票和加盖销货单位发票专用章的办公明细清单外，还需附费用分摊清单。

（三）构成固定资产的办公及采购支出，按资产购置程序完成报销。

第八章 报销单据粘贴规范管理

一、报销单据粘贴规范管理

员工有义务在系统中及时提交费用报销单据，同时提交真实有效票据。当年发生的费用必须于当年12月31日前完成报销。对偏离事项酌情处罚。

（一）单据粘贴规范

1、所有发票全部分类粘贴至A4纸上。为提倡节能环保，尽量利用已使用过一面的A4纸（不含机密信息），实物票据粘贴在未使用的一面，不可双面粘贴；

2、除差旅、用车、交通费报销单外，其余所有单据发票必须平铺粘贴在A4纸上，不能重叠或折叠；所有原始单据粘贴不能超出A4纸边缘，应在横向A4纸左侧2公分处开始粘贴，空出装订区域；单据四周必须粘贴严实，不留空隙；

3、所有单据须按报销业务和项目（系统上报账单上的项目，如办公费、业务招待费等）分类整理并按照每类单据的时间先后顺序从左到右，从上到下依次粘贴在A4纸上；

4、如差旅费：

4.1需先粘贴车船费票据，再粘贴住宿费票据，后粘贴补助票据；

4.2如多地出差，可按出差地先后顺序粘贴，先粘贴A地车船费票据、A地住宿费票据、A地补助票据。再逐一粘贴B地车船费票据、B地住宿费票据、B地补助票据等（注：火车票需单张平铺四周全部固定粘贴于A4纸，勿重叠粘贴，否则极易脱落）；

5、如车辆使用费和交通费

5.1车辆使用费需先粘贴燃油费票据，再粘贴过路过桥费票据，后粘贴停车费票据及其他票据；

5.2交通费需先粘贴打车票，再粘贴公交充值票等。各类票据必须分类粘贴，更加便于审核，提高审核效率；

6、增值税认证发票抵扣联不用粘贴

6.1不可抵扣的业务除外，不可抵扣的业务包括职工福利费等；

6.2小规模纳税企业无法进行抵扣的除外，需交于企业业务财务处进行认证抵扣；

7、无需扫描上传报销的原始单据，如差旅费、车辆使用费和交通费报销，可重叠粘贴。但必须确保单据至上而下、从左至右，均匀排列粘贴在A4纸上，不可将票据集中粘贴在A4纸中间或一边，以免造成中间厚四周薄或一边厚其他地方薄的情况，以至影响档案装订。每张发票必须直接粘贴在A4纸上，不能粘贴在另外的发票上。所有单据确保粘贴牢固，避免传递过程中脱落；

8、所有原始单据粘贴完毕后，将每一份报销单对应的所有票据及支持附件按照报账系统上的报账项目进行顺序整理，再将从报账系统打印的报销单封面粘贴至对应报销单据最上面。每份单据不要用订书钉装订，也不用回形针，以免传递过程中单据的丢失。

第九章 员工个人借款管理

一、员工个人借款定义

员工个人借款是指员工因公临时性借款，主要用于零星、紧急或专项用途的费用开支。

二、员工个人借款管理

（一）员工借款管理

员工借款时，由借款人本人发起《借款单》，经审批同意后，出纳根据审批后的纸质借款单予以支付。

（二）员工还款管理

员工因公借款应在公务结束后的七个工作日内报销且员工借款周期不得超过 60 天；有未还清借款的员工报销时必须先冲销借款，冲销后的剩余报销款，方可支付给员工。

（三）管控措施

1、员工个人借款执行“前款不清后款不借”的原则。

2、财务部门每月向本企业负责人提供员工借款催收单，本企业负责人有权根据催收单，责令借款人报销费用或归还借款。若因审批不当或未及时清收而形成呆死账，所造成的损失由企业负责人全额承担；

3、员工未及时报销借款费用或归还借款的，财务部门可在发放工资、补贴及分红等各种款项前，告知人力部门优先扣除其未归还的借款部分。

第十章 考核与评价

一、费用报销人员保证发票真实有效，粘贴、扫描完整规范；对于不规范粘贴、扫描附件的报销人员全公司通报。

二、当期发生的费用应在当年 12 月 31 日前报销，跨年度报销的费用按报销金额的 10%对经办人进行处罚。

第十一章 附则

一、本制度由公司财务部归口管理并负责解释。

二、本制度自审批生效之日起执行。

9. 投标人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）

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

致（采购人名称）桐柏县教育体育局：

我单位保证在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。我单位保证所述内容真实、有效，并对此声明内容的真实性负法律责任并愿意承担相应责任。

特此声明！

投标人：河南宇阳餐饮管理有限公司（盖章）

法定代表人或其委托代理人：  （签名）

2024 年 10 月 21 日



5. 营业执照副本或其他资格证明文件

企业法人营业执照

统一社会信用代码		914113240956803007	
名称		南阳玉坊阁餐饮管理有限公司	
类型		有限责任公司(自然人投资或控股)	
法定代表人		周俊华	
经营范围		一般项目：餐饮管理；鲜肉零售；鲜蛋零售；食用农产品零售；日用百货销售；日用品销售；农副产品销售；新鲜蔬菜零售；新鲜水果零售；总质量4.5吨及以下普通货运车辆道路货物运输（除网络货运和危险货物）；物业管理；物业服务评估（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）许可项目：餐饮服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）	
注册资本		壹仟伍佰万圆整	
成立日期		2014年03月21日	
住所		河南省南阳市镇平县杨营镇尹营村南100米路西	
登记机关		2023年08月10日	
二维码		扫描“推网登录”、“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

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

http://www.gsxt.gov.cn

食品经营许可证

说明

食品经营许可证
(副本)

经营者名称 南阳玉坊阁餐饮管理有限公司

社会信用代码 914113240956803007
(身份证号码)

法定代表人(负责人) 周俊华

住所 河南省南阳市镇平县杨营镇尹营村南100米路西

经营场所 河南省南阳市镇平县杨营镇尹营村南100米路

主体业态 食品销售经营者

经营范围：

预包装食品销售(含冷藏冷冻食品)，散装类食品销售
(含冷藏冷冻食品)

- 1.《食品经营许可证》是食品经营者取得食品经营许可证的合法凭证。
- 2.《食品经营许可证》分为正本、副本。正本、副本具有同等法律效力。正本应当悬挂或摆放在经营场所的显著位置。
- 3.《食品经营许可证》不得伪造、涂改、倒卖、出租、出借或者以其他形式非法转让。
- 4.食品经营者应当在核准的许可范围内开展经营活动。
- 5.食品经营者应当接受食品药品监督管理部门的监督管理。
- 6.食品经营者改变许可事项应当申请变更食品经营许可证。
- 7.食品经营者应当在《食品经营许可证》有效期届满30个工作日前，及时到原许可部门申请延续。

日常监督管理机构：杨营市场监督管理所

日常监督管理人员：冯雷 赵朝晖

投诉举报电话：12331

发证机关：镇平县市场监督管理局



有效期至 2029 年 10 月 02 日

国家食品药品监督管理总局监制

开户许可证

核准号: J5137000291702	编号: 4910-03215058
经审核, 南阳玉坊阁餐饮管理有限公司	符合开户条件, 准予
开立基本存款账户。	
法定代表人(单位负责人) 周俊华	开户银行 中国建设银行股份有限公司镇平支行
账号 41001504310050212087	发证机关(盖章) 2018 年 09 月 13 日

6. 具有履行合同所必需的设备和专业技术能力的承诺

致：桐柏县教育体育局（采购人名称）

我方在此承诺，我公司具有履行合同所必需的设备和专业技术能力。

我方承诺上述信息的真实和准确，一经发现我方愿意无条件自动放弃中标资格。

特此承诺



投标人(公章)：南阳五方餐饮管理有限公司

法定代表人(负责人)或授权代表(签字)：

日期：2024年10月21日

7. 依法缴纳税收和社会保障资金的缴费凭证(提供近半年内任意三个月的有效凭证)

依法缴纳完税证明



中华人民共和国
税收完税证明

No. 341135240700060433

开具日期: 2024 年 7 月 12 日 税务机关: 国家税务总局镇平县税务局

纳税人识别号	914113240956803007	纳税人名称	南阳玉坊阁餐饮管理有限公司								
原凭证号	341136240700099745	税种	企业所得税	品目名称	企业所得税	税款所属时期	2024-04-01 至 2024-06-30	入(退)库日期	2024-07-12	实缴(退)金额	235.29
金额合计 (大写) 人民币贰佰叁拾伍元贰角玖分										¥235.29	
国家税务总局镇平县税务局 (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): 国家税务总局镇平县税务局涅阳税务分局							

征税专用章

妥善保管

收据联 交纳税人作完税证明

电子缴款凭证

打印日期: 2024年5月16日 3525b5fdbb7254484878e0d40f34c9e7c

纳税人识别号	914113240956803007				税务征收机关	国家税务总局镇平县税务局		
纳税人全称	南阳玉坊阁餐饮管理有限公司				开户银行			
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	
341136240500033699	企业所得税	应纳税所得额	2023-01-01	2023-12-31	528.75	2024-05-16		
金额合计	伍佰贰拾捌元柒角伍分				¥ 528.75			
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)					国家税务总局河南省税务局 电子缴款 专用章			

依法缴纳社保证明

电子缴款凭证

打印日期： 2024年06月24日

纳税人识别号	914113240956803007			税务征收机关	国家税务总局镇平县税务局涅阳税务分局		
纳税人全称	南阳玉坊阁餐饮管理有限公司			开户银行	中国建设银行股份有限公司镇平支行		
				银行账号	41001504310050212087		
系统税票号	税(费)种	税(费)目	所属时期起	所属时期止	实缴金额	缴款日期	备注
441136240400554250	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2024-04-01	2024-04-30	1145.28	2024-04-17 11:30:50	
441136240400554250	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2024-04-01	2024-04-30	572.64	2024-04-17 11:30:50	
441136240400554251	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2024-04-01	2024-04-30	304.22	2024-04-17 11:30:50	
441136240400554250	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2024-04-01	2024-04-30	50.1	2024-04-17 11:30:50	
441136240400554250	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2024-04-01	2024-04-30	21.48	2024-04-17 11:30:50	
441136240400554251	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2024-04-01	2024-04-30	71.58	2024-04-17 11:30:50	
441136240400554250	工伤保险费	工伤保险	2024-04-01	2024-04-30	14.32	2024-04-17 11:30:50	
合计金额	贰仟壹佰柒拾玖元陆角贰分				¥2179.62		
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) 							

电子缴款凭证

打印日期： 2024年06月24日

纳税人识别号	914113240956803007			税务征收机关	国家税务总局镇平县税务局涅阳税务分局		
纳税人全称	南阳玉坊阁餐饮管理有限公司			开户银行	中国建设银行股份有限公司镇平支行		
				银行账号	41001504310050212087		
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
441136240500353127	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2024-05-01	2024-05-31	1145.28	2024-05-16 11:01:28	
441136240500353127	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2024-05-01	2024-05-31	572.64	2024-05-16 11:01:28	
441136240500353128	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2024-05-01	2024-05-31	304.22	2024-05-16 11:01:28	
441136240500353127	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2024-05-01	2024-05-31	50.1	2024-05-16 11:01:28	
441136240500353127	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2024-05-01	2024-05-31	21.48	2024-05-16 11:01:28	
441136240500353128	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2024-05-01	2024-05-31	71.58	2024-05-16 11:01:28	
441136240500353127	工伤保险费	工伤保险	2024-05-01	2024-05-31	14.32	2024-05-16 11:01:28	
合计金额	贰仟壹佰柒拾玖元陆角贰分				¥2179.62		
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，请凭税务登记或身份证明到主管税务机关开具。 税务机关(电子章)							

电子缴款凭证

打印日期： 2024年06月24日

纳税人识别号	914113240958803007				税务征收机关	国家税务总局镇平县税务局涅阳税务分局		
纳税人全称	南阳玉坊阁餐饮管理有限公司				开户银行	中国建设银行股份有限公司镇平支行		
					银行账号	41001504310050212087		
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	
441136240600552908	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2024-06-01	2024-06-30	1145.28	2024-06-13 09:41:05		
441136240600552908	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2024-06-01	2024-06-30	572.64	2024-06-13 09:41:05		
441136240600552909	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2024-06-01	2024-06-30	304.22	2024-06-13 09:41:05		
441136240600552908	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2024-06-01	2024-06-30	50.1	2024-06-13 09:41:05		
441136240600552908	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2024-06-01	2024-06-30	21.48	2024-06-13 09:41:05		
441136240600552909	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2024-06-01	2024-06-30	71.58	2024-06-13 09:41:05		
441136240600552908	工伤保险费	工伤保险	2024-06-01	2024-06-30	14.32	2024-06-13 09:41:05		
合计金额	贰仟壹佰柒拾玖元陆角贰分				¥2179.62			
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) 								



中华人民共和国
税收完税证明

No.441005240700058564

国家税务总局镇平县税务局

税务机关: 溧阳税务分局

填发日期: 2024年 7月 12日

纳税人识别号	914113240956803007			纳税人名称	南阳玉坊阁餐饮管理有限公司	
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	
441136240700303230	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2024-07-01至2024-07-31	2024-07-12	1,145.28	
441136240700303230	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2024-07-01至2024-07-31	2024-07-12	572.64	
441136240700303230	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2024-07-01至2024-07-31	2024-07-12	50.10	
441136240700303230	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2024-07-01至2024-07-31	2024-07-12	21.48	
441136240700303230	工伤保险费	工伤保险	2024-07-01至2024-07-31	2024-07-12	7.16	
金额合计	(大写) 人民币壹仟柒佰玖拾陆元陆角陆分					¥1,796.66
税务机关(电子)(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): 国家税务总局镇平县税务局溧阳税务分局, 社保编码: 411324900513社保经办机构: 南阳市社会保险局		

第2次打印

妥善保管

收据联
文纳税人作完税证明



中华人民共和国
税收完税证明

No.441005240700058565

国家税务总局镇平县税务局

税务机关: 溧阳税务分局

填发日期: 2024年 7月 12日

纳税人识别号	914113240956803007			纳税人名称	南阳玉坊阁餐饮管理有限公司	
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	
441136240700303231	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2024-07-01至2024-07-31	2024-07-12	304.22	
441136240700303231	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2024-07-01至2024-07-31	2024-07-12	71.58	
金额合计	(大写) 人民币叁佰柒拾伍元捌角					¥375.80
税务机关(电子)(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): 国家税务总局镇平县税务局溧阳税务分局, 社保编码: 411324550455社保经办机构: 南阳市市本级医疗保障局		

第2次打印

妥善保管

收据联
文纳税人作完税证明



中华人民共和国
税收完税证明

No.441005240800314465

国家税务总局镇平县税务局

税务机关: 涅阳税务分局

填发日期: 2024年 8月 23日

纳税人识别号	914113240956803007			纳税人名称	南阳玉坊阁餐饮管理有限公司	
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	
441136240800554941	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2024-08-01至2024-08-31	2024-08-23	1,145.28	
441136240800554941	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2024-08-01至2024-08-31	2024-08-23	50.10	
441136240800554941	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2024-08-01至2024-08-31	2024-08-23	21.48	
441136240800554940	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2024-08-01至2024-08-31	2024-08-23	304.22	
441136240800554940	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2024-08-01至2024-08-31	2024-08-23	71.58	
金额合计	(大写) 人民币壹仟玖佰玖拾贰元叁角陆分				¥1,592.66	
		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): 国家税务总局镇平县税务局涅阳税务分局, 社保编码: 411324550455 社保经办机构: 南阳市市本级医疗保障局		

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.441005240800314466

国家税务总局镇平县税务局

税务机关: 涅阳税务分局

填发日期: 2024年 8月 23日

纳税人识别号	914113240956803007			纳税人名称	南阳玉坊阁餐饮管理有限公司	
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	
441136240800554941	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2024-08-01至2024-08-31	2024-08-23	572.64	
441136240800554941	工伤保险费	工伤保险	2024-08-01至2024-08-31	2024-08-23	7.16	
金额合计	(大写) 人民币伍佰柒拾玖元捌角				¥579.80	
		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): 国家税务总局镇平县税务局涅阳税务分局, 社保编码: 411324900513 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

8. 良好的商业信誉和健全的财务会计制度的证明文件

说明：（1）提供本单位上年度经会计师事务所出具的审计报告或本公司出具的财务报表或提供银行出具的证明文件。银行出具的证明文件应能说明该投标人与银行之间业务往来正常，企业信誉良好等。（2）投标人提供企业有关财务会计制度。

2023年度财务审计报告



审计报告

豫内星审字[2024]第 06056 号

南阳玉坊阁餐饮管理有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了南阳玉坊阁餐饮管理有限公司的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表、2023 年度的利润及利润分配表、现金流量表和所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则编制基础的规定编制，公允反映了 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，我们独立于南阳玉坊阁餐饮管理有限公司，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

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或我们在审计过程中了解到的情况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。

治理层负责监督财务报告的过程。

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。



中国注册会计师：

中国注册会计师：

2024 年 06 月 22 日

资产负债表

会企01表

编制单位：南阳玉坊阁餐饮管理有限公司

2023年12月31日

单位：元

资 产	行次	年初数	期末数	负债及所有者权益	行次	年初数	期末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	206,628.02	273,864.78	短期借款	34		
短期投资	2			应付票据	35		
应收票据	3			应付账款	36	31,688.52	49,152.06
应收股利	4			预收账款	37		
应收利息	5			应付工资	38	330,898.23	513,256.24
应收账款	6	97,010.55	124,930.33	应付福利费	39		
其他应收款	7	525,143.11	696,488.97	应付股利	40		
预付账款	8			应交税金	41		
应收补贴款	9			其他应交款	42		
存货	10	159,908.87	201,757.34	其他应付款	43	165,683.20	226,157.57
待摊费用	11			预提费用	44		
一年内到期的长期债券投资	12			合计负债	45		
其他流动资产	13			一年内到期的长期负债	46		
				其他流动负债	47		
流动资产合计	14	1,869,040.99	2,467,041.56	流动负债合计	48	528,269.95	788,565.87
长期投资：				长期负债：			
长期股权投资	15			长期借款	49		
长期债权投资	16			应付债券	50		
长期投资合计	17	-	-	长期应付款	51		
固定资产：				专项应付款	52		
固定资产原价	18	625,017.73	665,893.89	其他长期负债	53		
减：累计折旧	19	261,120.72	278,198.02	长期负债合计	54	-	-
固定资产净值	20	363,897.01	387,695.87	递延税项：	55		
减：固定资产减值准备	21			递延税项贷项	56		
固定资产净额	22	363,897.01	387,695.87	负债总计	57	528,269.95	788,565.87
工程物资	23			少数股东权益	58		
在建工程	24						
固定资产清理	25						
固定资产合计	26	363,897.01	387,695.87	所有者权益（或股东权益）：			
无形资产及其他资产：				实收资本（或股本）	59	1,000,000.00	1,000,000.00
无形资产	27			减：已归还投资	60		
长期待摊费用	28	40,500.00		实收资本（或股本）净额	60	1,000,000.00	1,000,000.00
其他长期资产	29			资本公积	61		
无形资产及其他资产合计	30	40,500.00	-	盈余公积	61		-
递延税款：				其中：法定公益金	62		
递延税款借项	31			未分配利润	62	745,168.05	1,066,171.56
非流动资产合计	32	404,397.01	387,695.87	所有者权益（或股东权益）合计	63	1,745,168.05	2,066,171.56
资产总计	33	2,273,438.00	2,854,737.43	负债和所有者权益（或股东权益）总计	63	2,273,438.00	2,854,737.43

企业负责人：

财务负责人：

制表人：

利润及利润分配表

会企02表

编制单位：南阳玉坊阁餐饮管理有限公司

2023年度

单位：元

项 目	行次	本年累计数	上年累计金额
一、主营业务收入	1	2,665,187.64	1,791,623.21
减：主营业务成本	2	1,852,305.41	1,429,708.14
主营业务税金及附加	3	32,151.68	40,327.88
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	4	780,730.55	321,587.19
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	5		
减：营业费用	6		
管理费用	7	441,698.32	123,408.08
财务费用	8	1,133.80	523.24
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	9	337,898.43	197,655.87
加：投资收益（损失以“-”号填列）	10		
补贴收入	11		
营业外收入	12		
减：营业外支出	13		
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	14	337,898.43	197,655.87
减：所得税	15	16,894.92	17,499.77
少数股东权益	16		
五、净利润（亏损以“-”号填列）	17	321,003.51	180,156.10
加：年初未分配利润	18	745,168.05	565,011.95
其他转入	19		
六、可供分配的利润	20	1,066,171.56	745,168.05
减：提取法定盈余公积	21		
提取法定公益金	22		
提取职工奖励及福利基金	23		
提取储备基金	24		
提取企业发展基金	25		
利润归还投资	26		
七、可供投资者分配的利润	27	1,066,171.56	745,168.05
减：应付优先股股利	28		
提取任意盈余公积	29		
应付普通股股利	30		
转作资本（或股本）的普通股股利	31		
八、未分配利润	32	1,066,171.56	745,168.05

补充资料：

项 目	行次	本年累计数	上年同期数
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益	1		
2、自然灾害发生的损失	2		
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额	3		
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额	4		
5、债务重组损失	5		
6、其他	6		

企业负责人：

财务负责人：

制表人：

现金流量表

编制单位：南阳玉坊阁餐饮管理有限公司

2023年度

会企03表

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、将净利润调节为经营活动现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1	2,693,742.65	净利润	57	321,003.51
收到的税费返还	3	-	加：计提的资产减值准备	58	-
收到的其他与经营活动有关的现金	8	5,734,903.82	固定资产折旧	59	17,077.30
现金流入小计	9	8,428,646.47	无形资产摊销	60	-
购买商品、接受劳务支付的现金	10	2,196,377.09	长期待摊费用摊销	61	-
支付给职工以及为职工支付的现金	12	3,592,792.08	待摊费用减少（减：增加）	64	-
支付的各项税费	13	162,888.29	预提费用增加（减：减少）	65	-
支付的其他与经营活动有关的现金	15	6,654.50	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	66	-
现金流出小计	20	8,361,033.54	固定资产报废损失	67	-
经营活动产生的现金流量净额	21	67,612.92	财务费用	68	1,133.80
			投资损失（减：收益）	69	
二、投资活动产生的现金流量：			递延税款贷项（减：借项）	70	-
收回投资所收到的现金	22		存货的减少（减：增加）	71	-41,848.97
取得投资收益所收到的现金	23	-	经营性应收项目的减少（减：增加）	72	-488,914.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	25	-	经营性应付项目的增加（减：减少）	73	260,295.92
收到的其他与投资活动有关的现金	28	-	其他	74	-1,133.80
现金流入小计	29	-			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30	376.16	经营活动产生的现金流量净额	75	67,612.92
投资所支付的现金	31	-			
支付的其他与投资活动有关的现金	35	-			
现金流出小计	36	376.16			
投资活动产生的现金流量净额	37	-376.16	2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
三、筹资活动产生的现金流量：			债务转为资本	76	
吸收投资所收到的现金	38	-	一年内到期的可转换公司债券	77	
借款所收到的现金	40	-	融资租入固定资产	78	
收到的其他与筹资活动有关的现金	43	-			
现金流入小计	44	-			
偿还债务所支付的现金	45				
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46	-	3、现金及现金等价物净增加情况：		
支付的其他与筹资活动有关的现金	52	-	现金的期末余额	79	273,864.78
现金流出小计	53	-	减：现金的期初余额	80	206,628.02
筹资活动产生的现金流量净额	54	-	加：现金等价物的期末余额	81	
四、汇率变动对现金的影响	55		减：现金等价物的期初余额	82	
五、现金及现金等价物净增加额	56	67,236.76	现金及现金等价物净增加额	83	67,236.76

企业负责人：

财务负责人：

制表人：

所有者权益变动表

会企 04 表
单位：元

编制单位：南阳玉坊餐饮管理有限公司

2023年12月31日

项 目	行次	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	1	1,000,000.00	-	-	-	-	-	745,168.05	-	1,745,168.05
加：会计政策变更	2									-
前期差错更正	3									-
二、本年期初余额	4	1,000,000.00	-	-	-	-	-	745,168.05	-	1,745,168.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5	-	-	-	-	-	-	321,003.51	-	321,003.51
（一）净利润	6							321,003.51		321,003.51
（二）其他综合收益	7									-
综合收益小计	8	-	-	-	-	-	-	321,003.51	-	-
（三）所有者投入和减少资本	9	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入所有者权益的金额	11									-
3.其他	12									-
（四）专项储备提取和使用	13									-
1.提取专项储备	14									-
2.使用专项储备	15									-
（五）利润分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：法定公积金	18									-
任意公积金	19									-
2.储备基金	20									-
#企业发展基金	21									-
#利润归还投资	22									-
2.提取一般风险准备	23									-
3.对所有者的分配	24									-
4.其他	25									-
（六）所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本	27									-
2.盈余公积转增资本	28									-
3.盈余公积弥补亏损	29									-
4.其他	30									-
四、本期末余额	31	1,000,000.00	-	-	-	-	-	1,066,171.56	-	2,066,171.56

企业负责人：

财务负责人：

制表人：

南阳玉坊阁餐饮管理有限公司

2023 年度会计报表附注

(本附注金额除特别标明者外,均以人民币元列示)

一、公司基本情况

南阳玉坊阁餐饮管理有限公司,成立于2014年03月21日。法定代表人:周俊华,统一社会信用代码:91411310MA68930076,公司类型:有限责任公司(自然人投资或控股),注册资本:16500万元人民币。注册地址:河南省南阳市镇平县杨营镇尹营村南100米路西

经营范围:一般项目:餐饮管理;鲜肉零售;鲜蛋零售;食用农产品零售;日用百货销售;日用品销售;农副产品销售;新鲜蔬菜零售;新鲜水果零售;总质量4.5吨及以下普通货运车辆道路货物运输(除网络货运和危险货物);物业管理;物业服务评估(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)许可项目:餐饮服务;住宿服务;城市配送运输服务(不含危险货物);食品销售(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)。

二、不符合会计核算前提的说明

公司不存在不符合会计核算前提的事项。

三、重要会计政策、会计估计的说明和合并会计报表编制方法

1. 公司执行的会计制度

本公司执行《企业会计准则》及其补充规定。

2. 会计期间

采用公历制,即以公历年1月1日至12月31日为一个会计年度。

3. 记账本位币

公司采用人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则

公司采用借贷记账法,以权责发生制为记账基础,以历史成本为计价原则。

5. 现金等价物的确定标准

公司的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款,包括现金、可以随时

用于支付的银行存款和其他货币资金；现金等价物是指持有的期限短（从购买日起，三个月到期）、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

6. 坏账损失的核算方法

（1）坏账损失确认标准：

A. 因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；

B. 因债务人逾期不履行偿债义务，超过三年仍然不能收回的应收款项；

C. 有确凿的证据表明不能收回的应收款项。

以上确实不能收回的应收款项，按国家规定的审批核销权限分级批准后，作为坏账核销。

（2）公司坏账核算方法：采用备抵法核算。坏账准备计提方法为余额百分比法，按余额百分比法计提坏账准备的比例为5%。

7. 存货及其跌价准备

（1）存货的分类：原材料、低值易耗品、库存商品。

（2）存货的盘存制度：实行永续盘存制。

（3）取得和发出存货的计价方法

购入的存货，按买价加运输费、装卸费、保险费、仓储费等费用，运输途中的合理损耗、入库前的挑选整理费用和按规定应计入成本的税金以及其他费用作为实际成本。商品流通企业购入的商品，按照进价和按规定应计入商品成本的税金，作为实际成本，采购过程中发生的运输费、装卸费、保险费、包装费、仓储费等费用、运输途中的合理损耗，入库前的挑选整理费等，直接计入当期损益。

（4）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品摊销，根据不同种类和领用品金额大小，分别采用一次摊销的办法。

（5）存货跌价准备的确认标准及计提方法

公司期末存货按成本与可变现净值孰低计量，当存货可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备；存货跌价准备按单个存货项目成本与可变现净值计量。

8. 固定资产计价、折旧政策及其减值准备的计提方法

（1）固定资产标准为使用年限在一年以上的房屋及建筑物、机器设备、运输工具及其他生产经营主要设备；不属于生产经营主要设备，单位价值在2000元以上，且使用年限超过2年的其他物品。

(2) 固定资产按取得时的实际成本计价。

购建的固定资产按达到预定可使用状态前所发生的全部支出作为入账价值。

投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值作为入账价值。

融资租入的固定资产按资产原账面价值与最低租赁付款额现值两者中较低者/最低租赁付款额（租赁资产占公司总资产比例 $\leq 30\%$ ）计价。

接受捐赠的固定资产按如下顺序确定入账价值：捐赠方提供的凭据 $\rightarrow$ 活跃市场上的市价 $\rightarrow$ 预计未来现金流量现值。如受赠的系旧固定资产，还应扣除估计的价值损耗。

以债务重组方式换入的固定资产，按《企业会计准则—债务重组》的规定确定入账价值。

非货币性交易中取得的固定资产，按《企业会计准则—非货币性交易》的规定确定入账价值。

(3) 固定资产折旧采用年限平均法，具体折旧年限及折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	预计净残值率 (%)	年折旧率 (%)	折旧方法
房屋建筑物	20	5	4.75	直线法
机器设备	10	5	9.50	直线法
交通工具	4	5	23.75	直线法
其他设备	3-5	5	31.67-19.00	直线法

(4) 公司于年末对固定资产进行全面检查，对可收回金额低于账面价值的，按其差额计提固定资产减值准备，计入当期营业外支出；已确认的减值又得以恢复，在原计提范围内转回。

9. 在建工程核算方法

(1) 在建工程在完工交付时确认为固定资产，在建工程达到预定可使用状态之前发生的工程借款利息计入在建工程成本。

(2) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法：对于长期停建并且在未来三年内不会重新开工的项目或所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性的在建工程，在期末时根据其可回收金额与账面价值的差额计提在建工程减值准备。

10. 长期待摊费用摊销政策

长期待摊费用是指已经支出，但收益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，其中开办费先在长期待摊费用中归集，待企业开始生产经营当月起一次计入当月的损益，公司委托其他单位发行股票的手续费或佣金减去发行股票期间冻结资金的利息收入后的相关费用，从发行股票的溢价中不够抵销的，或者无溢价的，作为长期待摊费用，在不超过两年的期限内平均摊销，计入管理费用。

长期待摊费用在受益期内平均摊销，受益期不明确的按不超过10年的期限平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

11. 借款费用的会计处理方法

因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，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状态所必要的购建活动已经开始”三个条件同时具备时予以资本化，专门借款发生的辅助费用，属资产达到预定可使用状态前发生的，在发生时予以资本化。其他借款费用于发生当期确认为费用。

12. 收入确认的方法

(1) 销售商品，以商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠的计量时，确认收入的实现。销售商品的收入按合同金额或双方接受的金额确定。

(2) 提供劳务，在同一会计年度开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。劳务的开始和完成分属不同会计年度，在劳务交易的结果能可靠估计（劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定）情况下，按合同金额的完工百分比法确认劳务收入；如劳务交易的结果不能可靠估计，在期末对劳务收入分别以下三种情况确认和计量：

A. 如果发生的劳务成本预计能够获得补偿，应按已发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；

B. 如果已经发生的劳务成本预计不能全部得到补偿，应按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本作为当期费用；

C. 如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，应按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

(3) 让渡资产使用权，在同时满足以下条件时确认收入：

- A. 与交易相关的经济利益能够流入企业；
- B. 收入的金额能够可靠地计量。利息收入按让渡资金使用权的时间和适用利率计算确定。使用费收入按合同规定的收费时间和方法计算确定。

13. 研发费用核算方法

本公司采用的研发费用核算是专设“研发支出”科目，在“研发支出”科目下设“费用化支出”和“资本化支出”二级科目，按照研发费用项目和费用种类分别核算。

14. 所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用资产负债表债务法

15. 利润分配政策

公司交纳企业所得税后的净利润，按下列顺序分配：

- (1) 弥补以前年度亏损；
- (2) 按10%提取法定盈余公积金；
- (3) 按5%提取公益金。

四、重要会计政策、会计估计变更，重大会计差错更正的说明

截至 2023 年 12 月 31 日止，公司无需要说明的会计政策、会计估计变更和会计差错更正事项。

五、税项

(1) 税种及税率

税 种	税 率
增值税	按税收法律法规计提缴纳
城市维护建设税	按税收法律法规计提缴纳
教育费附加	按税收法律法规计提缴纳
地方教育费附加	按税收法律法规计提缴纳
企业所得税	按税收法律法规计提缴纳

六、会计报表重要项目注释

1. 货币资金

项 目	年初余额	期末余额
货币资金	206,628.02	273,864.78
合 计	206,628.02	273,864.78

2. 应收账款

项 目	年初余额	期末余额
应收账款	977,010.99	1,294,930.37
合 计	977,010.99	1,294,930.37

3. 其他应收款

项 目	年初余额	期末余额
其他应收款	525,493.11	696,488.57
合 计	525,493.11	696,488.57

4. 存货

项 目	年初余额	期末余额
存货	159,908.87	201,757.84
合 计	159,908.87	201,757.84

5. 固定资产

项 目	年初余额	期末余额
固定资产原价	625,617.73	665,893.89
减：累计折旧	20.72	278,198.02
固定资产净值	363,897.01	387,695.87

6. 长期待摊费用

项 目	年初余额	期末余额
长期待摊费用	40,500.00	
合 计	40,500.00	

7. 应付账款

项 目	年初余额	期末余额
应付账款	31,688.52	49,152.06
合 计	31,688.52	49,152.06

8. 应付工资

项 目	年初余额	期末余额
应付工资	330,898.23	513,256.24
合 计	330,898.23	513,256.24

9. 其他应付款

项 目	年初余额	期末余额
其他应付款	165,683.20	226,157.57
合 计	165,683.20	226,157.57

10. 实收资本

项 目	年初余额	期末余额
实收资本	1,000,000.00	1,000,000.00
合 计	1,000,000.00	1,000,000.00

11. 未分配利润

项 目	金 额
上年年末余额	745,168.05
加：年初未分配利润调整数	
本期年初余额	745,168.05
本年增加数	321,003.51
其中：本年净利润转入	321,003.51
其他增加	
本年减少数	
其中：本年提取盈余公积	
本年分配现金股利	
其他	
本年年末余额	1,066,171.56

12. 主营业务收入

项 目	本年累计数	上年累计数
主营业务收入	2,665,187.64	1,791,623.21
合 计	2,665,187.64	1,791,623.21

13. 主营业务成本

项 目	本年累计数	上年累计数
主营业务成本	1,852,305.41	1,429,708.14
合 计	1,852,305.41	1,429,708.14

14. 主营业务税金及附加

项 目	本年累计数	上年累计数
主营业务税金及附加	32,151.68	40,327.88
合 计	32,151.68	40,327.88

15. 管理费用

项 目	本年累计数	上年累计数
管理费用	441,698.32	123,408.08
合 计	441,698.32	123,408.08

16. 财务费用

项 目	本年累计数	上年累计数
财务费用	1,133.80	523.24
合 计	1,133.80	523.24

17. 所得税费用

项 目	本年累计数	上年累计数
所得税费用	16,894.92	17,499.77
合 计	16,894.92	17,499.77

七、或有事项

本公司没有需要披露的或有事项。

八、重大承诺事项

截止 2023 年末，公司不存在应予披露而未披露的对外债务担保等承诺事项。

九、期后事项

本公司没有要披露的重大期后事项。

十、会计报表之批准

公司 2023 年度会计报表已经公司董事会（或总经理办公会）批准。

十一、其他重要事项

无其他重要事项。



南阳玉坊阁餐饮管理有限公司

2023 年 12 月 31 日

统一社会信用代码
91410105MA9FKG6W3R

统一社会信用代码
91410105MA9FKG6W3R

营业执照

(副本)

名称 河南冉星会计师事务所(普通合伙)

类型 普通合伙企业

执行事务合伙人 杨书通

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;法律、行政法规规定的其他审计业务;代理记账;税务服务;财务咨询。(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)

成立日期 2018年08月25日

合伙期限 长期

主要经营场所 郑州市金水区孟庄街南、铁东路东综合楼8层803号

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。



登记机关

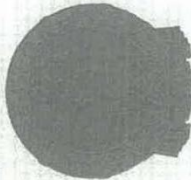
2020年 11月 13日





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：河南冉星会计师事务所（普通合伙）

首席合伙人：杨书通

主任会计师：

经营场所：郑州市金水区孟衣街南、铁东路东综合楼号
楼8层803号

组织形式：普通合伙

执业证书编号：41010200

批准执业文号：豫财会〔2020〕27号

批准执业日期：2020年12月24日



证书序号：0010036

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批准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，应当依法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、出借、作价转让。

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



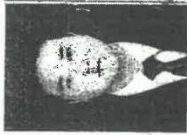
发证机关：河南省财政厅

二〇二〇年十二月二十四日

中华人民共和国财政部制



姓名	杨书通
Sex	男
出生日期	1980-07-16
工作单位	河南再盛会计师事务所(普通合伙)
Working unit	
身份证号	412926198007162094
Identity card No.	





证书编号: 310000084621
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: 2015 年 11 月 24 日
Date of Issuance

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.



年 月 日
/y /m /d



姓名	张继波
性别	男
出生日期	1983-08-01
工作单位	河南中星会计师事务所(普通合伙)
身份证号	410221198308018430
执业证书号	





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: 410100740003
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: 2011 年 04 月 19 日
Date of Issuance



年 月 日

/y /m /d

企业财务会计制度

第一章 总则

为进一步加强公司财务管理，健全管理制度，规范公司财务收支，保证会计核算及会计信息质量，使公司更好地为业主服务，特制定本办法。

第二章 财务管理体系

第一条、公司实行法定代表人负责制，指定部门或专人对公司的日常事务进行监督和管理。

第二条、按照不相容岗位分设的要求，建立公司工作人员岗位责任制，明确责任，各司其职，相互监督。

第三条、公司日常经营活动中一切收支业务，由公司派专人进行单独核算，独立建账，并按规定每月编制和报送公司财务报表。

第四条、公司不得以盈利为目的，应做到收支平衡，略有结余。

第五条、公司支出报销实行“一支笔”层层审批制度。

第六条、公司会计档案的管理，按财政部和国家档案局制定的《会计档案管理办法》执行。

第三章 收入、支出管理

第七条、收入是指公司开展经营活动依法取得的资金来源。

第八条、支出管理是指公司为就餐者提供餐饮服务活动所耗用的各项成本费用，包括：营业成本、销售费用、管理费用、财务费用、营业外支出等。

第九条、公司采购应由专人采购，且采购人员应定期轮换。对于

原材料大宗物资的采购，如米、面、油、肉类等的采购，由业主统一采购或指定地点采购，严禁私自购买未经许可的食品原材料。

第十条、建立采购验收制度。购进任何材料必须办理验收手续，发票必须经采购员、保管员签字后方可入账。

第四章 物料管理

第十一条、建立库存材料明细账，由仓库管理员负责登记。

第十二条、每月必须进行实物盘点，并填写材料盘存表，记账会计和保管员应根据审批后的盘存表进行账务处理。

第十三条、资产报废报损，必须按资产管理制度办理相关手续。

9. 投标人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)

致: 桐柏县教育局体育局(采购人名称)

我方在此承诺,我公司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。

我方承诺上述信息的真实和准确,一经发现我方愿意无条件自动放弃中标资格。

特此承诺

投标人(公章): 南阳玉坊阁餐饮管理有限公司

法定代表人(负责人)或授权代表(签字):

日期: 2024年10月21日