

5. 营业执照副本或其他资格证明文件



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



中华人民共和国住房和城乡建设部 监制



建筑业企业资质证书

(副本)

企业名称: 西峡县绿润园林绿化中心
详细地址: 河南省南阳市西峡县世纪大道与燃灯路交叉口龙园
统一社会信用代码 (或营业执照注册号): 914113237906041238 **法定代表人:** 张春旺
注册资本: 4000万元人民币 **经济性质:** 集体所有制
证书编号: D341795185 **有效期:** 至2030年05月27日
资质类别及等级:
市政公用工程施工总承包贰级



发证机关:



中华人民共和国住房和城乡建设部制

基本存款账户信息

账户名称：西峡县绿润园林绿化中心

账户号码：22442928686012

开户银行：河南西峡农村商业银行股份有限公司山城支行

法定代表人：
(单位负责人) 张春旺

基本存款账户编号：J5135000061903



2020 年 07 月 16 日



证明

兹有我行客户：西峡县绿润园林绿化中心，开户许可证上账号为：
22442928686012 但在我行业务系统内的账号为：
00000022442928686012 是因为我行业务系统升级造成的。

特此证明



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

西峡县林业局、河南树德工程咨询有限公司：

一、具有履行合同所需施工机械设备及保证措施承诺

1、施工机械设备的选用原则：施工设备是实现施工机械化的重要物质基础，对施工项目的进度、质量均有直接影响。因此，在考虑选用施工机械设备时，需综合考虑施工现场的条件、机械设备性能、施工工艺和方法、施工组织与管理、经济等方面的因素，使所用机械设备能合理装配、配套使用、有机联系，充分发挥机械设备的效能，力求获得最好的综合经济效益。机械设备的选用，着重从机械设备的选型、机械设备的主要性能参数和机械设备的使用操作要求等予以控制。

2、施工机械、检测设备的选用：机械设备的选择本着因地制宜、因工程制宜，按照技术上先进、经济上合理、生产上适用、性能上可靠、使用上安全、操作方便和维修方便的原则，突出施工与机械相结合的特色，使其具有上乘的适用性，具有保证工程质量的可靠性，具有使用操作的方便性和安全性。在选择施工机械时，以市场为导向，以提高经济效益为中心，以满足本行业的发展需求为重点，充分考虑精度标准，而且还具有更加强大的测试和诊断功能。

3、施工机械、检测设备的使用、操作要求：合理使用机械设备、正确地进行操作，是保证项目施工质量的重要环节。贯彻“人机固定”原则，实行定机、定人、定岗位责任的“三定”制度。操作人员必须认真执行各项规章制度，严格遵守操作规程，防止出现安全质量事故。机械设备在使用中，要尽量避免

发生故障，尤其是预防事故损坏(非正常损坏)，即指人为的损坏。造成事故损坏的主要原因有：操作人员违反安全技术操作规程和保养规程；操作人员技术不熟练或麻痹大意；机械设备保养、维修不良；机械设备运输和保管不当；施上使用方法不合理和指挥错误，气候和作业条件的影响等。因此，公司制定下列五项标准，来严格规范操作人员，及时做好防范工作：第一完成任务好：要做到高效、优质、低耗和服务好。第二技术状况好：机械设备经常处于完好状态，工作性能达到规定要求，机容整洁和随机工具部件及附属装置等完整齐全。第三使用好：认真执行以岗位责任制为主的各项制度，做到合理使用、正确操作和原始记录齐全准确。第三保养好：认真执行保养规程，做到精心保养，随时搞好清洁、润滑、调整、防腐。第四安全好：认真遵守安全操作规程和有关安全制度，做到安全生产，无机械事故。

4、施工机械、检测设备的安全性能:在施工过程中，施工机械的不安全状态也是很容易出现的，但是都与人的不安全行为或人的操作、管理失误有关。往往在机械的不安全状态背后，隐藏着人的不安全行为或人为失误。针对施上中机械设备的不安全形成与发展，在进行施工设计、工艺安排、施工组织与具体操作时，采取有效的控制措施，把机械设备的不安全状态消除在施上进行之前，或引发为事故之前。

消除施工过程中的不安全状态，是在项目施工进行中所必须的，是“预防为主”方针落实的需要，也是生产组织者所应尽的责任。对施上机械及检测设备的使用，本公司将严格遵照相关管理规定来实施。在使用施上机具及检测设备前，必须做到经验收合格以后才能使用(安全防护装置齐全)。极大限度地杜绝在工艺过程、操作过程中因人为的操作失误而导致的机械设备的故障，并造成严重的后果。保证在出现人为失误或险情之后，具有控制失误后果的能力，不致发生更大的危险，以及严重地影响到施工进度进展。机具设备发生故障、

出现失误，防止引起其它的故障和失误，或者其它机械设备的故障和失误，避免故障或失误的扩大与恶化。机具设备发生故障、出现失误后，以最快速度，以最有效的解决方式来排除故障，弥补失误，做到不影响整体的施工进度。

5、施工机械的进场计划：机械进场将分阶段分步骤进行，所以在开工之前将让大部分涉及到安装的各个施工机械设备进场，这样能确保开工以后的施工进度。在机械设备进场之前我们将与业主做好协商，提前解决好设备摆放问题，安排仓库。在系统进行调试之前，所有相关系统所需的调试设备将提前进场，进行校验，确保调试上作的顺利进行。

6、机械设备、办公设备及检测设备的选用，在工程施工中投入先进的、数量足够的施工设备实施流水作业施工是保障项目顺利实施的重要条件之一。为保证质量和工效，对拟投入该工程各类上机具、仪器仪表保证数量并进行保养和校验，确保其工况良好。制订工机具管理和使用办法，落实专人保管，统一调度。

拟投入本标段的主要施工设备表

序号	设备名称	型号规格	数量	国别产地	制造年份	额定功率(KW)	生产能力	用于施工部位	备注
1	装载机	徐工 LW300KN	15	中国徐州	2019	92	良好	土方整地	
2	挖掘机	徐工 XE215CA	25	中国徐州	2017	128	良好	土方整地	
3	旋耕耙	1GX/85	12	中国洛阳	2022	40 KW	良好	整地	

4	洒水车	EQ1108KJ	15	中国随州	2020	60	良好	施工及养护	
5	运输车	5T	22	中国随州	2019	25	良好	运输	
6	割灌机	HRJ196-pdhh	15	中国山东	2021	2	良好	绿化养护	
7	喷药机	3WZ	15	中国四川	2019	2.5	良好	绿化养护	
8	汽油发电机	BRS9000	21	中国上海	2022	8	良好	备用	

(二) 拟配备本标段的试验和检测仪器设备表

序号	仪器设备名称	型号规格	数量	国别产地	制造年份	已使用台时数	用途	备注
1	全站仪	中纬 ZT80M R+	10	中国	2021	1年	工程测量	
2	经纬仪	DT-02 L	10	江苏	2023	1年	工程测量	
3	水准仪	DS3	12	南京	2022	1年	工程测量	
4	钢卷尺	10m	150	南宁	2024	3个月	工程测量	
5	皮尺	50m	55	中国	2022	1个月	工程测量	

6	土壤酸碱测试仪		10	中国	2023	1年	土壤测试	
---	---------	--	----	----	------	----	------	--

二、专业技术能力承诺：

1、设立项目部，建立以总工程师为主的技术系统质量保证体系。以总工程师、施工技术员、施工管理部直到施工班组的各级技术负责人，从施工方案、施工工艺，技术措施上确保达到质量标准，从技术上对质量负责。并积极采用和推广先进的施工工艺和科技成果，提高产品质量和产品优良率。

2、开工前由施工技术员负责，进行分层次的书面技术交底、交施工方案、交施工工艺设施意图、交质量标准、交安全措施、形成施工程序化、技术标准
化、质量规范化、使每个施工人员做到目标明确，心中有数。

西峡县绿润园林绿化中心

2026年01月07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.441005251200253384
国家税务总局西峡县税务局
税务机关: 五里桥税务分局

填发日期: 2025年 12月 19日

纳税人识别号		914113237906041238		纳税人名称		西峡县绿润园林绿化中心	
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		
441136251200151100	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2025-10-01至2025-10-31	2025-12-03	60.00		
441136251200151100	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2025-10-01至2025-10-31	2025-12-03	5.30		
441136251200151100	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2025-10-01至2025-10-31	2025-12-03	843.41		
441136251200151100	失业保险费	失业保险(单位缴纳)滞纳金	2025-10-01至2025-10-31	2025-12-03	32.47		
441136251200151100	工伤保险费	工伤保险	2025-10-01至2025-10-31	2025-12-03	6.60		
金额合计					(大写) 人民币玖佰肆拾柒元柒角捌分		¥947.78
		填表人		备注: 自行申报, 主管税务所(科、分局): 国家税务总局西峡县税务局白羽税务分局, 社保编码: 411323900507社保经办机构: 南阳市社会保险局			
		电子税务局					

第3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.441005251200353175
国家税务总局西峡县税务局
税务机关: 五里桥税务分局

填发日期: 2025年 12月 19日

纳税人识别号		914113237906041238		纳税人名称		西峡县绿润园林绿化中心	
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		
441136251200151099	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2025-11-01至2025-11-30	2025-12-03	45,100.80		
441136251200151099	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	2025-11-01至2025-11-30	2025-12-03	67.65		
441136251200151099	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2025-11-01至2025-11-30	2025-12-03	1,973.22		
441136251200151099	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2025-11-01至2025-11-30	2025-12-03	845.61		
441136251200151099	失业保险费	失业保险(单位缴纳)滞纳金	2025-11-01至2025-11-30	2025-12-03	2.96		
金额合计					(大写) 人民币肆万柒仟玖佰玖拾元零贰角肆分		¥47,990.24
		填表人		备注: 自行申报, 主管税务所(科、分局): 国家税务总局西峡县税务局白羽税务分局, 社保编码: 411323900507社保经办机构: 南阳市社会保险局			
		电子税务局					

第5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. 341135251200017437

填发日期： 2025 年 12 月 19 日 税务机关： 国家税务总局西峡县税务局

纳税人识别号		914113237906041238		纳税人名称		西峡县绿润园林绿化中心	
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		
341136251200003571	城市维护建设税	县城、镇	2025-11-01 至 2025-11-30	2025-12-08	17,416.25		
341136251200003571	地方教育附加	增值税地方教育附加	2025-11-01 至 2025-11-30	2025-12-08	6,966.50		
341136251200003571	教育费附加	增值税教育费附加	2025-11-01 至 2025-11-30	2025-12-08	10,449.75		
341136251200003571	增值税	建筑服务	2025-11-01 至 2025-11-30	2025-12-08	696,650.12		
金额合计 (大写) 人民币柒拾叁万壹仟肆佰捌拾贰元陆角贰分					¥731,482.62		
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)； 国家税务总局西峡县税务局五里桥税务分局			

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. 341135251000108876

填发日期： 2025 年 12 月 19 日 税务机关： 国家税务总局西峡县税务局

纳税人识别号		914113237906041238		纳税人名称		西峡县绿润园林绿化中心	
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		
341136251000081673	城市维护建设税	县城、镇	2025-09-01 至 2025-09-30	2025-10-21	2,553.25		
341136251000081673	地方教育附加	增值税地方教育附加	2025-09-01 至 2025-09-30	2025-10-21	1,021.30		
341136251000081673	教育费附加	增值税教育费附加	2025-09-01 至 2025-09-30	2025-10-21	1,531.95		
341136251000081673	增值税	建筑服务	2025-09-01 至 2025-09-30	2025-10-21	102,130.11		
金额合计 (大写) 人民币壹拾万零柒仟贰佰叁拾陆元陆角壹分					¥107,236.61		
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)； 国家税务总局西峡县税务局五里桥税务分局			

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. 341135250900011152

填发日期: 2025年 12月 19日 税务机关: 国家税务总局西峡县税务局

纳税人识别号	914113237906041238		纳税人名称	西峡县绿润园林绿化中心		
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	
341136250900000230	城市维护建设税	县城、镇	2025-08-01至 2025-08-31	2025-09-03	538.61	
341136250900000230	地方教育附加	增值税地方教育附加	2025-08-01至 2025-08-31	2025-09-03	215.44	
341136250900000230	教育费附加	增值税教育费附加	2025-08-01至 2025-08-31	2025-09-03	323.16	
341136250900000230	增值税	建筑服务	2025-08-01至 2025-08-31	2025-09-03	21,544.37	
金额合计	(大写) 人民币贰万贰仟陆佰贰拾壹元伍角捌分					¥22,621.58
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): 国家税务总局西峡县税务局五里桥税务分局				

收
据
联
文
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.441005251200153189

填发日期: 2025年 12月 19日 税务机关: 国家税务总局西峡县税务局
五里桥税务分局

纳税人识别号	914113237906041238		纳税人名称	西峡县绿润园林绿化中心		
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	
441136251200451032	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2025-12-01至2025-12-31	2025-12-03	45,100.80	
441136251200451032	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2025-12-01至2025-12-31	2025-12-03	22,550.40	
金额合计	(大写) 人民币陆万柒仟陆佰伍拾壹元贰角					¥67,651.20
	填票人 电子税务局	备注: 一般申报 正税自行申报, 主管税务所(科、分局): 国 家税务总局西峡县税务局白羽税务分局, 社保编码: 411323900507社保经办机构: 南阳市社会保险局				

收
据
联
文
纳
税
人
作
完
税
证
明

第3次打印

妥善保管



中华人民共和国
税收完税证明

No.441005251200253383

国家税务总局西峡县税务局

税务机关：五星桥税务分局

填发日期：2025年 12月 19日

纳税人识别号	914113237906041238		纳税人名称	西峡县绿润园林绿化中心		
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	
441136251200151100	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2025-10-01至2025-10-31	2025-12-03	44,980.80	
441136251200151100	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2025-10-01至2025-10-31	2025-12-03	22,490.40	
441136251200151100	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2025-10-01至2025-10-31	2025-12-03	1,967.92	
441136251200151100	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2025-10-01至2025-10-31	2025-12-03	2.20	
441136251200151100	工伤保险费	工伤保险	2025-10-01至2025-10-31	2025-12-03	2,473.91	
金额合计	(大写) 人民币柒万壹仟玖佰壹拾伍元贰角叁分				¥71,915.23	
		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)：国家税务总局西峡县税务局白羽税务分局，社保编码：411323900507社保经办机构：高阳市社会保险局		

收
据
联
交
纳
税
人
作
完
税
证
明

第5次打印 妥善保管



中华人民共和国 税收完税证明

No.441005251200353176

填发日期： 2025年 12月 19日

国家税务总局西峡县税务局
税务机关：五里桥税务分局

纳税人识别号 914113237906041238		纳税人名称 西峡县绿润园林绿化中心			
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
441136251200151099	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2025-11-01至2025-11-30	2025-12-03	22,550.40
441136251200151099	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	2025-11-01至2025-11-30	2025-12-03	33.83
441136251200151099	失业保险费	失业保险(个人缴纳)滞纳金	2025-11-01至2025-11-30	2025-12-03	1.27
441136251200151099	工伤保险费	工伤保险	2025-11-01至2025-11-30	2025-12-03	2,480.51
441136251200151099	工伤保险费	工伤保险滞纳金	2025-11-01至2025-11-30	2025-12-03	3.72
金额合计 (大写) 人民币贰万伍仟零陆拾玖元柒角叁分					¥25,069.73
税务机关 (电子) 征收专用章		填票人		备注：自行申报，主管税务所(科、分局)：国家税务总局西峡县税务局白羽税务分局，社保编码：411323900507社保经办机构：南阳市社会保险局	
		电子税务局			

收 据 联
交 纳 税 人 作 完 税 证 明

第 4 次 打 印 妥 善 保 管



中华人民共和国 税收完税证明

No.441005251200253382

填发日期： 2025年 12月 19日

国家税务总局西峡县税务局
税务机关：五里桥税务分局

纳税人识别号 914113237906041238		纳税人名称 西峡县绿润园林绿化中心			
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
441136251200151100	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2025-10-01至2025-10-31	2025-12-03	120.00
441136251200151100	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	2025-10-01至2025-10-31	2025-12-03	742.18
441136251200151100	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	2025-10-01至2025-10-31	2025-12-03	371.09
441136251200151100	失业保险费	失业保险(个人缴纳)滞纳金	2025-10-01至2025-10-31	2025-12-03	13.92
441136251200151100	工伤保险费	工伤保险滞纳金	2025-10-01至2025-10-31	2025-12-03	40.82
金额合计 (大写) 人民币壹仟贰佰捌拾捌元零壹分					¥1,288.01
税务机关 (电子) 征收专用章		填票人		备注：自行申报，主管税务所(科、分局)：国家税务总局西峡县税务局白羽税务分局，社保编码：411323900507社保经办机构：南阳市社会保险局	
		电子税务局			

收 据 联
交 纳 税 人 作 完 税 证 明

第 3 次 打 印 妥 善 保 管



中华人民共和国 税收完税证明

No. 341135250900011152

填发日期: 2025年 9月 3日 税务机关: 国家税务总局西峡县税务局

纳税人识别号	914113237906041238		纳税人名称	西峡县绿润园林绿化中心		
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	
341136250900000230	城市维护建设税	县城、镇	2025-08-01至 2025-08-31	2025-09-03	538.61	
341136250900000230	地方教育附加	增值税地方教育附加	2025-08-01至 2025-08-31	2025-09-03	215.44	
341136250900000230	教育费附加	增值税教育费附加	2025-08-01至 2025-08-31	2025-09-03	323.16	
341136250900000230	增值税	建筑服务	2025-08-01至 2025-08-31	2025-09-03	21,544.37	
金额合计	(大写)人民币贰万贰仟陆佰贰拾壹元伍角捌分				¥22621.58	
 国家税务总局西峡县税务局 征税专用章 (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): 国家税务总局西峡县税务局五里桥税务分局		
		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. 341135251000127528

填发日期: 2025年 10月 28日 税务机关: 国家税务总局西峡县税务局

纳税人识别号	914113237906041238		纳税人名称	西峡县绿润园林绿化中心		
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	
341136251000081676	城镇土地使用税	县城	2025-07-01至 2025-09-30	2025-10-21	92.00	
金额合计	(大写)人民币玖拾贰元整				¥92.00	
 国家税务总局西峡县税务局 征税专用章 (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): 国家税务总局西峡县税务局白羽税务分局 土地编号:T41132 320210011981 土地坐落地址:河南省南阳市西峡县五里桥镇 鹿营(燃灯路与312国道交叉口向南500米)		
		第2次打印 妥善保管				

收据联
交纳税人作完税证明

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2024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。

西峡县绿润园林绿化中心

2024 年度财务报表审计报告

南阳财和审字（2025）第 72 号



审计机构：南阳财和会计师事务所有限公司

二〇二五年八月五日



此报告用于证明或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。
报告编号：豫25YGDLPDY



目 录

内 容	页 次
一、审计报告	1-4
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	1-4
三、资格证明	
1. 营业执照	
2. 执业证书	
3. 注册会计师证书	



审计报告

南阳财和审字[2025]第 72 号

西峡县绿润园林绿化中心全体股东：

一、审计意见

我们审计了西峡县绿润园林绿化中心（以下简称西峡县绿润园林）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的资产负债表，2024 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了西峡县绿润园林 2024 年 12 月 31 日的财务状况以及 2024 年度的经营成果与现金流量。

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，我们独立于西峡县绿润园林，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

西峡县绿润园林管理层（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

西峡县绿润园林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，管理层负责评估西峡县绿润园林的持续经营能力，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西峡县绿润园林、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督西峡县绿润园林的财务报告过程。



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，就可能导致对西峡县绿润园林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西峡县绿润园林不能持续经营。

(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。

南阳财和会计师事务所有限公司

河南 西峡



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二五年八月五日



资产负债表

编制单位：西峡县绿润园林绿化中心

2024年12月31日

单位：元

资 产	行次	年初数	期末数	资 产	行次	年初数	期末数
流动资产				流动负债			
货币资金	1	15,658.65	477,848.70	短期借款	46	16,555,360.00	18,000,390.00
短期投资	2			应付票据	47		
应收票据	3		2,000,000.00	应付帐款	48	38,251,611.43	51,535,366.93
应收帐款	4	9,712,274.99	14,432,630.79	预收帐款	49		
减：坏帐准备	5			其他应付款	50	-85,507.19	268,827.41
应收帐款净额	6	9,712,274.99	14,432,630.79	应付工资	51	1,330.53	1,330.53
预付帐款	7	81,551.00	81,717.90	应付福利款	52		
其他应收款	8	-404,315.97	7,634,146.97	未交税金	53	-381,654.30	-381,654.30
存货	9	1,856,955.84	2,008,048.30	未付利润	54		
持有待售资产	10			其他未交款	55		
待摊费用	11			预提费用	56		
待处理流动资产净损失	12			持有待售负债	57		
一年内到期的长期债券投资	13			一年内到期的长期负债	58		
其他流动资产	14			其他流动负债	59		
流动资产合计	20	11,262,124.51	26,634,392.66				
长期投资：				流动负债合计	65	54,341,140.47	69,424,260.57
长期投资	21						
固定投资：				长期负债：			
固定资产原价	24	1,682,841.72	1,807,491.72	长期借款	66		
减：累计折旧	25	1,112,422.42	1,234,101.55	应付债券	67		
固定资产净值	26	570,419.30	573,390.17	长期应付款	68		
固定资产清理	27			其他长期负债	75		
在建工程	28			长期负债合计	76		
待处理固定资产净损失	29			负债合计	77	54,341,140.47	69,424,260.57
固定资产合计	35	570,419.30	573,390.17	所有者权益：			
无形及递延资产：				实收资本	78	2,000,000.00	2,000,000.00
无形资产	36			资本公积	79	242,470.00	242,470.00
递延资产	37			盈余公积	80		
无形及递延资产合计	40	-		未分配利润	81	-44,751,066.66	-44,458,947.74
其他长期资产：				所有者权益合计	85	-42,508,596.66	-42,216,477.74
其他长期资产	41						
资产总计	45	11,832,543.81	27,207,782.83	负债及所有者权益总计	90	11,832,543.81	27,207,782.83

单位负责人：张春旺

财务负责人：邱艳红

制表人：邱艳红



利 润 表

编制单位：西峡县绿润园林绿化中心

2024年度

单位：元

项 目	行次	上年数	本年数
一、营业收入	1	12,303,801.40	56,499,411.72
减：营业成本	2	17,706,946.59	45,850,368.60
营业税金及附加	3	201,101.08	2,541,902.33
销售费用	4		
管理费用	5	2,472,574.61	3,795,534.75
财务费用	6	462,235.89	1,606,119.23
资产减值损失	7		
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	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		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	11		
其它收益	12		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	13	-8,539,056.77	2,705,486.81
加：营业外收入	14	35,604.13	16,998.55
减：营业外支出	15	7,150.00	38,766.44
其中：非流动资产处置损失	16		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	17	-8,510,602.64	2,683,718.92
减：所得税费用	18	-	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	19	-8,510,602.64	2,683,718.92
（一）持续经营净利润	20	-8,510,602.64	2,683,718.92
（二）终止经营净利润	21		
五、每股收益：	22		
（一）基本每股收益	23		×
（二）稀释每股收益	24		×

单位负责人：张春旺

财务负责人：邱艳红

制表人：邱艳红



现金流量表

编制单位：西峡县绿润园林绿化中心

2024年度

单位：人民币元

报表项目	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	51	
销售商品、提供劳务收到的现金	2	51,779,055.92	净利润	52	2,683,718.92
收到的税费返还	3		加：计提的资产减值准备	53	
收到的其他与经营活动有关的现金	4		固定资产折旧	54	121,679.13
	5		无形资产摊销	55	
现金流入小计	6	51,779,055.92	长期待摊费用摊销	56	
购买商品、接受劳务支付的现金	7	32,566,613.10	待摊费用的减少（减：增加）	57	
支付给职工以及为职工支付的现金	8	1,645,821.36	预提费用的增加（减：减少）	58	
支付各项税费	9	2,541,968.00	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	59	
支付的其他与经营活动有关的现金	10	16,125,313.41	固定资产报废损失	60	
			财务费用	61	1,606,119.23
现金流出小计	14	52,879,715.87	投资损失（减：收益）	64	
经营活动产生的现金流量净额	15	-1,100,659.95	递延税款贷项（减：借项）	65	
二、投资活动产生的现金流量	16		存货的减少（减：增加）	66	-151,092.46
收回投资所收到的现金	17		经营性应收项目的减少（减：增加）	67	-14,759,152.54
取得投资收益所收到的现金	18		经营性应付项目的增加（减：减少）	68	13,283,755.50
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	19		其他	69	-3,885,687.73
收到的其他与投资活动有关的现金	20			70	
现金流入小计	22	-	经营活动产生的现金流量净额	72	-1,100,659.95
购置固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	23	124,650.00	2、不涉及现金收支的投资和筹资活动	73	
投资所支付的现金	24			74	
支付的其他与投资活动有关的现金	25		债务转为资本	75	
	26		一年内到期的可转换公司债券	76	
现金流出小计	27	124,650.00	融资租入固定资产	77	
投资活动产生的现金流量净额	28	-124,650.00		78	
三、筹资活动产生的现金流量	29			79	
吸收投资所收到的现金	30	18,000,390.00	3、现金及现金等价物净增加情况	80	462,190.05
取得借款所收到的现金	31		现金的期末余额	81	477,848.70
收到的其他与筹资活动有关的现金	32	242,470.00	减：现金的期初余额	82	15,658.65
	33		加：现金等价物的期末余额	83	
现金流入小计	34	18,242,860.00	减：现金等价物的期初余额	84	
偿还债务所支付的现金	35	16,555,360.00		85	
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金	36			86	
支付的其他与筹资活动有关的现金	37			87	
现金流出小计	42	16,555,360.00		92	
筹资活动产生的现金流量净额	43	1,687,500.00		93	
四、汇率变动对现金的影响额	44			94	
五、现金及现金等价物净增加额	45	462,190.05	现金及现金等价物净增加额	95	462,190.05

单位负责人：张春旺

财务负责人：邱艳红

制表人：邱艳红



所有者权益（股东权益）变动表

编制单位：西峡县绿润园林绿化中心

2024年1 - 12月

单位：元

项目	实收资本（或股本）		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他	其他							
一、上年期末余额	2,000,000.00				242,470.00				-	-44,751,066.66	-42,508,596.66
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,000,000.00				242,470.00				-	-2,391,600.00	-2,391,600.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-47,142,666.66	-44,900,196.66
（一）综合收益总额										2,683,718.92	2,683,718.92
（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.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	2,000,000.00				242,470.00				-	-44,458,947.74	-42,216,477.74

单位负责人：张春旺

财务负责人：邱艳红

制表人：邱艳红



西峡县绿润园林绿化中心

2024 年度会计报表附注

一、公司简介

西峡县绿润园林绿化中心（以下简称“贵公司”）成立于 2006 年 6 月，是由西峡县绿化管理所出资组建。法定代表人：张春旺。注册资本 200 万元，类型集体所有制，主要经营：可以在省内承包公司顷以下城市园林绿化工程、可兼营城市园林绿化植物材料、园林绿化机械销售。

二、公司采用的主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法：

- 1、会计制度：《企业会计准则》。
- 2、会计年度：公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。
- 3、记账本位币：人民币元。
- 4、记账原则和记价基础：记账原则为权责发生制，记价基础为历史成本。
- 5、会计报表的编制方法：按照会计报表的要求编制。

6、固定资产计价和折旧方法：固定资产按其形成过程的实际成本计价。固定资产标准：房屋建筑物；使用期超过一年的机器、机械运输工具及其他与生产经营有关的设备、器具或单位价值 2000 元以上、使用期超过二年的不属于生产经营主要设备的物品。固定资产不计提折旧。

7、收入确认原则：公司已将商品所有权上的风险与报酬转移给买方，公司不在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，并且与销售商品有关的成本能够可靠低计量时，确认营业收入的实现。

三、税项

- 1、增值税 9%；
- 2、城市维护建设税：5%
- 3、教育费附加：3%
- 地方教育费附加 2%
- 4、所得税：25%。



四、报表主要项目注释

(一) 资产负债表有关项目注释

1、货币资金

项目	2023年12月31日	2024年12月31日
现金	1,466.43	1,310.43
银行存款	14,192.22	476,538.27
合计	15,658.65	477,848.70

2、应收票据：年初余额 0 元，年末余额 2,000,000.00 元。

3、应收账款：年初余额 9,712,274.99 元，年末余额 14,432,630.79 元。其中（期末余额前三名）：

项 目	年末余额
西峡县林盛林业开发有限公司	15,101,020.20
西峡县丹水镇人民政府	1,008,462.33
西峡县双龙镇村镇规划建设办公室	779,804.93

4、预付账款：年初余额 81,551.00 元，年末余额 81,717.90 元。

5、其他应收款：年初余额-404,315.97 元，年末余额 7,634,146.97 元。

6、存货：年初余额 1,856,955.84 元，年末余额 2,008,048.30 元。

7、固定资产：

项目	2023年12月31日	2024年12月31日
账面原值	1,682,841.72	1,807,491.72
累计折旧	1,112,422.42	1,234,101.55
账面净值	570,419.30	573,390.17

8、短期借款：年初余额 16,555,360.00 元，年末余额 18,000,390.00 元。
系个人借款。

9、应付账款：年初余额 38,251,611.43 元，年末余额 51,535,366.93 元。
其中：



项 目	年末余额
西峡县绿化管理所	2,000,000.00
西峡县绿盛源苗木种植有限公司	2,236,353.00
张钊红	1,814,593.50

10、应付职工薪酬：年初余额 1,330.53 元，年末余额 1,330.53 元。

11、应交税金：年初余额-381,654.30 元，年末余额-381,654.30 元。

12、其他应付款：年初余额-85,507.19 元，年末余额 268,827.41 元。

13、实收资本：年初余额 2,000,000.00 元，年末余额 2,000,000.00 元。

14、资本公积：年初余额 242,470.00 元，年末余额 242,470.00 元。

15、未分配利润：年初余额-44,751,066.66 元，年末余额-4,4458,947.74 元。

(二) 利润及利润分配表有关项目注释

1、主营业务收入：2024 年度累计发生额 56,499,411.72 元。

2、主营业务成本：2024 年度累计发生额 45,850,368.60 元。

3、主营业税金及附加：2024 年度累计发生额 2,541,902.33 元。

4、管理费用：2024 年度累计发生额 3,795,534.75 元。

5、财务费用：2024 年度累计发生额 1,606,119.23 元。

6、营业外收入：2024 年度累计发生额 16,998.55 元。

7、营业外支出：2024 年度累计发生额 38,766.44 元。

(三) 现金流量表有关项目注释

本年度总现金流入 7002.19 万元，总现金流出 6955.97 万元，现金净流量 46.22 万元。其中：经营活动现金流入 5177.91 万元，经营活动现金流出 5287.97 万元，经营活动现金净流量-110.07 万元。投资活动现金流入 0 万元，投资活动现金流出 12.47 万元，投资活动现金净流量-12.47 万元；筹资活动



现金流入 1824.29 万元，筹资活动现金流出 1655.54 万元，筹资活动现金净流 168.75 万元。

五、或有负债：公司截止 2024 年 12 月 31 日无对外披露的或有事项。

六、重大期后事项：公司截止 2024 年 12 月 31 日无期后事项。

上述二〇二四年度公司会计报表和会计报表有关附注，系我们按企业会计准则等有关规定及补充编制。

企业名称：西峡县绿润园林绿化中心

企业地址：西峡县燃灯路与 312 国道交叉口。

企业法人：张春旺

企业财务负责人：邱艳红

声明：本人（以及本人所代表的机构）承诺本报告及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带法律责任。

西峡县绿润园林绿化中心



法定代表人：



2025 年 7 月 10 日





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)

统一社会信用代码
914113237066748086

名称 南阳财和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 宋建敏
 经营范围 审计、验资、司法会计鉴定、咨询、工程
 预决算审计及法律、行政代理业务(凭有效资
 质证经营)****(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)
 注册资本 壹佰万圆整
 成立日期 1999年05月19日
 营业期限 长期
 住所 县城莲花北路



登记机关

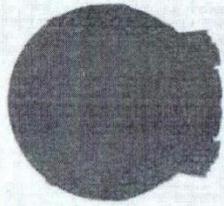
2021年05月14日



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：南阳财和会计师事务所有限公司

首席合伙人：宋建敏

主任会计师：宋建敏

经营场所：西峡县莲花北路

组织形式：有限责任

执业证书编号：41160007

批准执业文号：豫财会协字(1999)35号

批准执业日期：1999年9月10日



说明

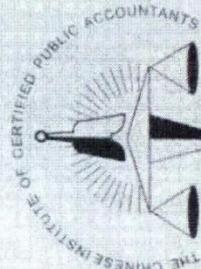
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：河南省财政厅

2025年6月18日

中华人民共和国财政部制





39

姓名	马晓英
Sex	女
出生日期	1975-09-08
工作单位	南阳财和会计师事务所有限公司
身份证号码	412923197509081522



马晓英 411600070014

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: 411600070014
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: 2021 年 12 月 24 日
Date of Issuance y m d

年 月 日
y m d



姓名	张沛
性别	女
出生日期	1978-03-04
工作单位	南阳财和会计师事务所有限公司
身份证号码	412923197803041521



张沛 411600070001



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: 411600070001
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: 2020 06 13 日
Date of Issuance /y /m /d

年 /y 月 /m 日 /d

2、财务会计制度

财务管理制度

（一）、财务管理原则

- 1、严格遵守收支两条线规定原则；
- 2、财务管理必须按照规定的步骤和方法进行原则。
- 3、严格执行上级主管部门、财政、审计部门的财务制度原则。
- 4、财务核算必须真实反映单位的财务经济运行原则。

（二）单位负责人和财务人员“十不准”：

- 1、不准违反收费政策、超标准收费、超范围收费、收费不开票、白条收费或开票不收费；
- 2、不准以收抵支或以支抵收；
- 3、不准随意减免应收的各种费用或罚款；
- 4、不准坐支、挪用票款或其它收入；
- 5、不准私设小金库、公款私存、设账外账；
- 6、不准未经审批擅自处置国有资产或罚没（暂扣）物资；
- 7、不准超预算支出、出现赤字或隐形赤字；
- 8、不准超标准支出招待费；
- 9、不准超标准或违规发放奖金和津、补贴；
- 10、不准擅自将单位的财产、物资借给个人或外单位。

（三）、财务公开制度

- 1、坚持实行大型开支公开制度，加大财务管理工作透明度，自觉接受职工监督。

2、财务收支状况每季度要在全体职工会议上公布一次，将财务运转情况向全体职工进行说明。

3、对非生产性支出情况财务科要逐月列制明细表，备注说明，以季度为单位予以公布。

4、财务公开内容，实行专人负责，专档管理。

(四) 财务审批制度

1、财务审批程序：财务收支审批分为审核和批报。审核由单位财务人员进行，批报由单位领导实行“一支笔”审批。具体程序为：采购计划报告-----主管领导把关-----财务审核-----一把手签字。

2、单位经常性开销由单位负责人审批；重大购置、维修及其他支出的需由单位领导班子集体研讨决定。

3、支出数额超过2000元的实行三人以上会签制度。

4、一切支出单据均由经办人签字，主管领导签字认可，财务科审核后，报一把手审批入账。

5、仓库一切物品出库开具出库单。

(五) 财务制度

1、预算管理制度

(1) 按照《预算法》和国家及省市县相关规定编制单位收支预算，并报经相关单位批准。

(2) 预算编制要坚持量入为出、收支平衡、留有余地的原则。

(3) 预算一经批准，必须认真执行。单位的各项经费支出都必须在核定的年度预算内节约使用，做到有预算不超支，无预算不开支，超预算不安排，特殊情况需要增加预算的按审批程序办理。

(4)财务人员要根据每月具体开支及预算执行情况编制财务报表和财务情况说明书。年终编制决算，同时全面分析本年度预算执行和资金使用情况。

2、收入管理制度

(1)本单位的收入主要包括；财政预算拨款、绿化管理费用收入、绿化工程建设收入及依照相关法律法规收取的行政事业性收费、其他收入等。

财政预算拨款主要是指财政部门核拨给我单位的人员工资和办公经费等。

绿化管理费用收入是指依据中标的绿地管理合同，由县财政拨付的县城绿地养护管理费用。

绿化工程建设收入是指依照绿化工程建设合同，有我单位负责建设的绿化工程的工程收入。

按照法律法规收取的行政事业性收费是指我单位根据国家先关法律法规收取的费用，如绿地占用补偿金、损坏绿地罚没款等。

其他收入是指单位依照有关规定取得的除上述范围以外其他各项收入，如捐赠收入、利息等。

(2)必须按规定的渠道、标准取得收入，不得违反规定通过非正常渠道组织收入。

(3)各项收入应按规定管理，必须严格执行“收支两条线”管理的规定。

(4)各项收入应当在收取当日或次日存入指定的银行专户，严禁坐支、挪用、截留。

(5)行政事业性收入一律使用财政统一票据，并及时向相关单位保结。

(6)各项收入必须统一纳入财务核算，不得设立“小金库”或帐外帐。

(7)据收入类别，合理设置明细帐户，并及时、准确地记帐，防止收入流失，提高核算的准确度。

3、支出管理制度

(1) 本单位的主要支出有：人员经费支出、日常公用经费支出、绿地养护管理费用支出、工程建设费用支出、对个人和家庭的补助支出、其他专项支出等。

人员经费支出是指工资性支出、福利费、社会保障缴费及其它相关支出。

日常公用经费支出是指为开展业务公用性方面支出。包括办公费、印刷费、水电费、邮电、通讯费、取暖费、交通费、差旅费、租赁费、维修费、一般购置费、业务招待费等。

绿地养护管理费用支出是指为维护正常的绿化管理需求，而采取的一切管理措施所支出的费用，包括人工费、材料费及其他费用。

工程建设费用支出是指为完成工程建设项目而支出的一切费用，包括材料费、人工费等。

对个人和家庭的补助支出是指离退休费、抚恤金和生活补助费、医疗费、住房公积金等；

专项支出是指购置费、大型会议费、基本建设支出等。

(2) 支出管理要求。既要贯彻勤俭节约原则，又要支持各项工作任务地完成，做到少花钱多办事，努力提高使用效率。

①必须贯彻执行国家有关方针、政策，严格遵守有关财政财务制度及财经纪律。

②严格按照规定的各项费用开支标准、范围和渠道办理，不得相互挤占。不办理无计划的开支，不办理超标准的开支，不办理手续不全的开支。

③经费支出应根据具体开支情况采取分类项管理的办法进行管理。

④严格按有关财务制度规定办理，加强支出过程控制。

⑤财务支出必须坚持一支笔审批的原则，严格开支审批手续，各项支出要有合法凭证，经财务审核报领导批准后，方可报销

(3) 必须按照年初核定的支出预算，以收定支；在支出安排程序上，优先保证人员经费，其次是公用经费和修缮费、购置费。

(4) 严格执行人员编制管理制度、工资管理制度和财政部门关于各种津贴、补贴、奖金、福利待遇方面的规定。使用临时工要符合人事部门的有关规定。

(5) 费用支出管理办法：

①办公费用。由财务拟定费用开支情况，报经单位领导批准后方可支出。

②水电费。按实际发生数支出；单位所有同志要本着节约用电的原则使用水电。

③通讯费。单位主要领导电话采用定额补助原则进行补助。单位办公电话按实际发生费用支出；单位所有同志不得长时间占用单位办公电话闲谈或办私人事务。

④差旅费。按财政部门关于差旅费的有关规定执行。工作人员因公出差，须填写《出差审批单》，经领导批准后可借用公款，出差回来后10日内办理报销手续，结清借款。

⑤车辆修理、燃料费。参见车辆管理制度。

⑥会议费。严格按照会议报批制度减少会议开支；凡经批准参加的会议按标准安排食宿，并凭会议通知单予以报销。

⑦设备购置费。因工作需要购置大宗物品应本着经济实用、物美价廉、先急后缓的原则，经单位领导批准后方可购置；属于政府采购范围内的物品由政府采购中心采购；办公室和仓库管理员负责对新购进的物品验收和进出库登记。

⑧学习培训费。凡上级主管部门通知参加的业务学习，必须单位领导批准方可参加，否则费用一律不予报销；

⑨修缮费。房屋建筑物及其他资产修缮，要事先申请，经单位领导批准和财务审核预算后方可实施。

⑩公务接待费。因公务确需接待和因单位工作需要确需要安排加班餐的必须报经单位领导同意后，按国家相关规定的标准接待，超标接待一律不予以报销；接待费用一律凭发票和菜单由经办人签字证明，方可报销。

绿地养护管理费用支出。申请支出人必须填写书面申请报告，报经业务主管领导批准后，找单位领导审批。书面审批报告必须包括费用多少，支出用途等。

工程建设费用支出。苗木采购费用支出需由经办人及验收人签字，方可按照苗木购销协议价格核算费用，经单位领导签字批准后方可支出；土建工程费用支出需出具单位人员签字的工程数量，按协议核算工程价格，经单位领导签字批准后方可支出；人工费用支出需出具经单位工程管理人员签字的人工费单，经单位领导签字批准后方可支出；其他费用支出必须报经单位领导同意后方可采购或支出，特殊情况下可先购买或支付，然后报单位领导批支。

（6）借款管理办法

①不准以单位名义向外单位或私人借（贷）款。如确需借（贷）款的必须经单位领导或单位班子会议研究同意后后方可借（贷）。

②单位职工因重病住院，或家庭特殊困难需向单位借款的，须经单位领导批准后从专项费用中支出，原则上当年必须偿还。

4、货币资金管理制度

（1）严格遵守《现金管理条例》和《银行结算制度》。

(2) 坚持钱、帐分管原则。现金、银行存款和其他货币资金由专职的出纳人员管理，其他人员不得插手货币管理；出纳不得兼做会计记录工作和核对工作。

(3) 货币资金的收支要有合理、合法的凭证，严禁以白条方式支出现金。

(4) 收入的现金应及时存入银行，不得坐支、挪用；日常零星开支所需现金库存不得超过3000元。

(5) 如需提取大量现金支付工资、工程款等时必须由单位指派人员陪同前往。

(6) 单位开设的银行账户，只能供本单位使用，不得转借其他单位或个人使用，严禁使用单位帐户办私事。

5、财产、物资管理制度

(1) 单位的财产物资包括固定资产和物资材料等。

固定资产包括房屋和建筑物、交通工具、计算机、专用设备、一般设备、图书等。

物资材料包括办公材料、维修材料、绿化管理材料、工程建设材料、设备运行材料等。

(2) 单位应建立固定资产和财物登记簿，对所有产权属于单位的固定资产和财物要逐项进行清查登记，并指定专人管理。

(3) 对单位固定资产和财物应坚持年年清查盘点的原则，及时掌握单位固定资产和财物情况，如有遗失或人为损坏必须照价赔偿。

(4) 单位购置物品在50元以上必须报经单位领导批准；购置纳入政府采购目录的物品，必须通过政府进行统一采购，否则，按《政府采购法》中的规定处罚。

(5) 固定资产管理

①固定资产购置。固定资产的购置必须办照适用、经济的原则进行购置；房屋等基本建设项目不惜进行公开招标采购；购回后必须经单位指派人员验收后，方可入册登记并投入使用。

②固定资产的使用。单位所有固定资产根据工作需要进行统一配备，由单位同志无偿使用；任何人不得擅自占有单位固定资产；工作人员调动时必须对单位的固定资产进行移交；固定资产人为损坏或遗失由损害人或遗失人照价赔偿；

③固定资产日常管理。实行帐卡明细管理制度。每项固定资产必须建立资产登记卡，卡片内容包括名称、类别、编号、价值、用途、购置时间、使用年限、保管人员名称等；登记卡一式两份，一份留财务、一份给保管人，交回资产时登记卡一并交回；固定资产在使用过程中损坏按照实际情况由使用人照价赔偿或申请报废；固定资产日常维修保养，必须报经单位相关领导，领导批准后方可进行维修保养。

④固定资产的报废。单位所有固定资产的报废必须经过严格的审核，并填写《固定资产报废报损单》。

(6) 物资材料管理

①物资材料的购置。物资材料的购置也必须按照适用、经济的原则进行购置，购置时必须有2人以上参加；购置材料入库时，必须经单位指派的人员验收并登记后方可入库并投入使用。

②物资材料的使用。参照固定资产的使用。

③物资材料日常管理。参照固定资产日常管理。

④物资材料的报废。参照固定资产的报废。

6、财务印章和支票管理

(1) 根据《银行结算办法》的规定，应在开户银行预留单位、法定代表人、财务负责人的印签，如上述人员变动应及时到开户行更换。

(2) 单位在银行预留印签的各种印章应该由会计、出纳分别保管，不得一人单独保管，法人代表印章委托会计人员保管，财务专用章由出纳保管。

(3) 支票的使用必须做到随签发、随盖章，不得事先盖章备用，严防支票遗失或被盗而造成重大经济损失。

(4) 领取的支票必须妥善保尊，不得随意乱放，因发生支票丢失而使国家财产遭受损失的，将直接追究责任人的责任。

(5) 支票管理人员一旦发现支票丢失或被盗，要立即向单位领导报告，并迅速办理挂失手续或向公安部门报案。

(6) 支票管理“五不准”

① 不准签发空头支票；

②不准将支票出租、出借或转让其他单位或个人使用；

③不准将支票作抵押；

④不准签发印签不全、印签不符的支票；

⑤不准签发与付款凭证实际内容、实际金额不符的支票。

7、财务监督及内部审计制度

(1) 财务监督要符合国家的财经法律、法规和其他相关部门颁布的实施办法及管理规定。

(2) 财务监督的重点对象。要重点加强对预算及其执行情况、收入、支出、资产管理等方面的监督。

(3) 财务监督的方法。财务监督可采取自查和重点检查、财务检查和实地检查、实物检查等形式。

(4) 建立内部审计制度。

①内部审计人员构成。单位财务内部审计由单位领导指派相关财务人员进行。

②内部审计的职责。主要审计单位的财务收支情况和资产管理情况。

③内部审计的要求。审计人员办理审计事项，应当客观公正、实事求是、廉洁奉公、保守秘密。

④审计人员违反规定，有滥用职权、徇私舞弊、玩忽职守、泄露秘密等行为的，根据情节轻重，给予行政处分或经济处罚。

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）

采购活动前三年内在经营活动中没有重大违法记录声明函

致 西峡县林业局：

我方在此声明，我方在参加本次政府采购活动前三年内，在经营活动中没有以下重大违法记录：

1. 我方因违法经营被追究过刑事责任；
2. 我方因违法经营被责令停产停业、吊销许可证或者执照；
3. 我方因违法经营被处以较大数额罚款等行政处罚。

4. 我方在近三年承接的项目中，无违法、违规的不良记录，未因违规或违约介入诉讼或仲裁，不存在拖欠工资情况及重大质量问题、重大安全事故，未因违规或违约解除合同。我方在投标期间没有处于被责令停业、或财产被接管或冻结、或被暂停参加投标活动的处罚阶段。

5. 我方保证上述信息的完整、客观、真实、准确，若在本项目的招标投标的全过程中，被查实我方提供的资料及上述承诺不属实，或提供的相关资料不属实或不满足竞争性磋商文件的要求，则招标人有权取消我方的投标及中标资格，且我方将无条件并愿意承担我方因提供虚假材料骗取中标、成交所引起的一切法律后果(包括经济损失)。

特此声明！

投标人名称(公章)： 西峡县绿润园林绿化中心

法定代表人或授权代表(签字)： _____

日期：2026年01月07日