

四、营业执照副本、依法缴纳税收和社会保障资金的缴费凭证、审计或财务报告、具有履行合同所必需的设备和专业技术能力的承诺、近三年内在经营活动 中没有重大违法记录的声明等；

1、营业执照



## 2、资质证书



3、安全生产许可证



4、开户证明



5、缴纳税收和社保凭证

			<b>中华人 民共 和国 税 收 完 税 证 明</b> <span style="float: right;">No.441005251200474760</span> <span style="float: right;">国家税务总局新野县税务局</span> <span style="float: right;">税务机关: 沙堰税务分局</span>			
纳税人识别号		91411627MA9F2R1U3J		纳税人名称		
原凭证号		税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	
441136251200008901		基本医疗保险费	职工基本医疗保险 (单位缴纳)	2025-12-01至2025-12-31	2025-12-26	1,953.84
441136250600155681		基本医疗保险费	职工大额医疗互助 保险(单位缴纳)	2025-01-01至2025-12-31	2025-06-30	450.00
441136250100557582		基本医疗保险费	职工大额医疗互助 保险(单位缴纳)	2025-01-01至2025-12-31	2025-01-26	900.00
441136250600155681		基本医疗保险费	职工大额医疗互助 保险(个人缴纳)	2025-01-01至2025-12-31	2025-06-30	450.00
441136250100557582		基本医疗保险费	职工大额医疗互助 保险(个人缴纳)	2025-01-01至2025-12-31	2025-01-26	900.00
金额合计		(大写) 人民币肆仟陆佰伍拾叁元捌角肆分			¥4,653.84	
		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): 国家税务总局新野县税务局沙堰税务分局, 社保编码: 41000000000000464165社保经办机构: 南阳市市本级医疗保障局		
第2次打印 安全保管						

			<b>中华人 民共 和国 税 收 完 税 证 明</b> <span style="float: right;">No.441005251200474761</span> <span style="float: right;">国家税务总局新野县税务局</span> <span style="float: right;">税务机关: 沙堰税务分局</span>			
纳税人识别号		91411627MA9F2R1U3J		纳税人名称		
原凭证号		税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	
441136251200008902		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	2025-12-26	14,711.04
441136251200008902		失业保险费	失业保险(单位缴 纳)	2025-12-01至2025-12-31	2025-12-26	643.68
441136251200008902		失业保险费	失业保险(个人缴 纳)	2025-12-01至2025-12-31	2025-12-26	275.76
441136251200008901		基本医疗保险费	职工基本医疗保险 (个人缴纳)	2025-12-01至2025-12-31	2025-12-26	459.72
441136251200008902		工伤保险费	工伤保险	2025-12-01至2025-12-31	2025-12-26	478.08
金额合计		(大写) 人民币壹万陆仟伍佰陆拾捌元貳角捌分			¥16,568.28	
		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): 国家税务总局新野县税务局沙堰税务分局, 社保编码: 411602327904社保经办机构: 南阳市社会保险局		
第2次打印 安全保管						

 <b>中华人 民共 和国</b> <b>税 收 完 税 证 明</b>					
填发日期: 2026年 1月 19日 No.441005251200474762 国家税务总局新野县税务局 税务机关: 沙堰税务分局					
纳税人识别号	91411627MA9F2R1U3J		纳税人名称	新野县美丽田园工程有限公司	
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
441136251200008902	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	2025-12-26	7,355.52
金额合计	(大写) 人民币柒仟叁佰伍拾伍元伍角贰分			¥7,355.52	
		填票人	备注: 一般申报 正税自行申报, 主管税务所(科、分局): 国家税务总局新野县税务局沙堰税务分局, 社保编码: 411602327904 社保经办机构: 南阳市社会保险局		
第2次打印 妥善保管					

 <b>中华人 民共 和国</b> <b>税 收 完 税 证 明</b>					
填发日期: 2026年 1月 19日 No.341135260100040782 国家税务总局新野县税务局					
纳税人识别号	91411627MA9F2R1U3J		纳税人名称	新野县美丽田园工程有限公司	
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
341136260100070807	印花税	经济合同	2025-10-01 至 2025-12-31	2026-01-14	5,844.31
金额合计	(大写) 人民币伍仟捌佰肆拾肆元叁角壹分			¥5,844.31	
		填 票 人	备注: 一般申报 正税自行申报, 主管税务所(科、分局): 国家税务总局新野县税务局沙堰税务分局		
第2次打印 妥善保管					

	<b>中华人*民*共*和*国</b> <b>税 收 完 税 证 明</b>				
No. 341135260100040781					
填发日期: 2026年 1月 19日			税务机关: 国家税务总局新野县税务局		
纳税人识别号	91411627MA9F2R1U3J		纳税人名称 新野县美丽田园工程有限公司		
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
341136260100070807	城市维护建设税	县城、镇	2025-12-01 至 2025-12-31	2026-01-14	28,414.17
341136260100070807	地方教育附加	增值税地方教育附加	2025-12-01 至 2025-12-31	2026-01-14	11,365.67
341136260100070807	教育费附加	增值税教育费附加	2025-12-01 至 2025-12-31	2026-01-14	17,048.50
341136260100070807	增值税	建筑服务	2025-12-01 至 2025-12-31	2026-01-14	1,136,566.87
金额合计	(大写)人民币壹佰壹拾玖万叁仟叁佰玖拾伍元贰角壹分			¥1,193,395.21	
		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): 国家税务总局新野县税务局沙堰税务分局		
第 2 次打印 妥 善 保 管					

收据联

交纳税人作完税证明

## 6、审计报告

2024年审计报告

新野县美丽田园工程有限公司

### 审 计 报 告

豫立诺审字【2025】第 02-118 号



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://acm.mof.gov.cn>)进行查验。  
报告编码:豫254CDSM04T



## 审 计 报 告

豫立诺审字【2025】第 02-118 号

新野县美丽田园工程有限公司：

### 一、审计意见

我们审计了新野县美丽田园工程有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的资产负债表，2024 年度的利润及利润分配表、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小企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2024 年 12 月 31 日的财务状况以及 2024 年度的经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，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

新野县美丽田园工程有限公司管理层（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。

- 1 -

河南立诺会计师事务所（普通合伙）



## 新野县美丽田园工程有限公司. 审计报告

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。

### **四、管理层和治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（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。

- 2 -

河南立诺会计师事务所（普通合伙）



新野县美丽田园工程有限公司. 审计报告

(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。

附件：1. 贵公司 2024 年 12 月 31 日的资产负债表、2024 年度的利润及利润分配表、2024 年度现金流量表、2024 年度所有者权益变动表；  
2. 2024 年度财务报表附注；  
3. 河南立诺会计师事务所（普通合伙）营业执照、执业证书及中国注册会计师执业证书复印件。

河南立诺会计师事务所（普通合伙）



中国 • 河南

中国注册会计师：张桂芳



二〇二五年二月十日

河南立诺会计师事务所（普通合伙）

- 3 -





编制单位：新乡县善雨田园林有限公司

## 资产负债表

		2024年1月31日	年初余额	期末余额	年初余额和所有者权益(或股东权益)	年末余额	期末余额
流动资产：							
货币资金	2,112,117.32	2,050,634.46	流动负债：				
短期投资			短期借款				
应收票据			应付票据				
应收账款	3,152,148.83	2,562,255.83	应付账款				
预付款项	1,207,351.21	1,207,354.21	应付职工薪酬				
应收股利			应交税费				
应收利息			应付利息				
其他应收款	984,703.01	4,434,703.01	应付利润				
存货	452,983.55		其他应付款				
其他流动资产			流动负债合计				
非流动资产合计	7,909,306.95	10,251,947.54	非流动负债：				
长期股权投资			长期借款				
固定资产原价	1,029,600.62	1,029,600.62	长期应付款				
减：累计折旧	382,970.86	500,003.50	递延收益				
固定资产账面价值	646,629.76	529,597.12	其他流动负债				
在建工程			非流动负债合计				
工程物资			负债总计				
固定资产清理							
生产性生物资产			所有者权益(或股东权益)：				
无形资产			实收资本(或股本)				
开发支出			资本公积				
长期待摊费用			盈余公积				
其他非流动资产			未分配利润				
非流动资产合计	646,629.76	529,597.12	所有者权益(或股东权益)合计				
资产总计	8,555,936.71	10,784,544.66	负债和所有者权益(或股东权益)总计				
企业负责人：			制表人：(签名)				
财务负责人：							





## 利润及利润分配表

会企02表

单位: 元

项目	本年累计金额	本月金额
一、营业收入	9,633,027.52	9,633,027.52
减：营业成本	7,517,203.73	4,948,396.39
税金及附加	12,798.56	
销售费用		
管理费用	515,805.93	80,432.72
研发费用		
财务费用	-2,074.89	-325.99
其中：利息费用		
利息收入		
投资收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,589,294.19	4,604,524.40
加：营业外收入		
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,589,294.19	4,604,524.40
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,589,294.19	4,604,524.40
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
六、综合收益总额	1,589,294.19	4,604,524.40
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
加：年初未分配利润	1,679,180.22	
其他转入		
减：提取法定盈余公积		-
提取企业发展基金		
提取职工奖励及福利基金		
利源归还投资		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作资本（或股本）的普通股股利		
结转本年利润		
其他		
八、未分配利润	3,268,474.41	4,604,524.40

企业负责人:

财务负责人:

制表人:





## 现金流量表

会企03表  
单位：元

编制单位：新野县善田工程有限公司	2024年度
项目	本期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>	
销售商品、提供劳务收到的现金	11,475,214.10
收到的税费返还	-
收到的其他与经营活动有关的现金	-
经营活动现金流入小计	11,475,214.10
购买商品、接受劳务支付的现金	13,174,860.85
支付给职工以及为职工支付的现金	345,589.97
支付的各项税费	16,246.14
支付的其他与经营活动有关的现金	-
经营活动现金流出小计	13,536,696.96
经营活动产生的现金流量净额	-2,061,482.86
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>	
收回投资所收到的现金	-
取得投资收益所收到的现金	-
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	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-
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、无形资产和其他长期资产所支付的现金	-
投资所支付的现金	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-
支付的其他与投资活动有关的现金	-
投资活动现金流出小计	-
投资活动产生的现金流量净额	-
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	
吸收投资所收到的现金	2,000,000.00
借款所收到的现金	-
发行债券收到的现金	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	-
筹资活动现金流入小计	2,000,000.00
偿还债务所支付的现金	-
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	-
筹资活动现金流出小计	-
筹资活动产生的现金流量净额	2,000,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	
加：期初现金及现金等价物余额	-61,482.86
六、期末现金及现金等价物余额	2,112,117.32
	2,050,634.46

企业负责人：夏建文

财务负责人：夏建文

制表人：张伟





### 所有者权益变动表

2024年度

本年金额							未分配利润	所有者权益合计
	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	盈余公积		
	优先股	永续债	其他					
一、上年年末余额	1,000,000.00						-	2,679,180.22
加：会计政策变更							1,679,180.22	
前期差错更正							-	
其他							-	
二、本年年初余额	1,000,000.00						-	2,679,180.22
三、本年综合收益总额(减少以“-”号填列)	2,000,000.00						-	1,589,294.19
(一)综合收益总额							-	1,589,294.19
(二)所有者投入和减少资本	2,000,000.00						-	2,000,000.00
1. 所有者投入的普通股	2,000,000.00						-	2,000,000.00
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. 设定受益计划变动导致的留存收益变动							-	
5. 其他							-	
四、本年年末余额	3,000,000.00						-	3,268,474.41
企业负责人： <u>王金海</u>							-	3,268,474.41
财务负责人： <u>王金海</u>							-	3,268,474.41

制表人: 张伟

十一

卷之三

## 附注：

### 企业会计报表附注

#### 一、公司基本情况

新野县美丽田园工程有限公司成立于2020-05-07，法定代表人为聂瑞娟，注册资本为4000万元，统一社会信用代码为91411627MA9F2R1U3J，企业注册地址位于河南省南阳市新野县人民路与育才街交叉口东10米财险公司5楼，所属行业为土木工程建筑业，经营范围包含：许可项目：建设工程施工；建筑劳务分包；住宅室内装饰装修；施工专业作业；特种设备制造；人防工程防护设备制造；人防工程防护设备销售；电气安装服务；输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验；公路管理与养护；路基路面养护作业；城市生活垃圾经营性服务（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：园林绿化工程施工；土地整治服务；土地使用权租赁；智能农业管理；肥料销售；农业机械销售；农业机械租赁；机械设备租赁；建筑材料销售；水泥制品销售；建筑防水卷材产品销售；教学专用仪器制造；教学专用仪器销售；工业自动控制系统装置销售；电子产品销售；环境保护专用设备销售；数字视频监控系统销售；安全系统监控服务；数据处理和存储支持服务；标准化服务；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）。

#### 二、财务报表编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

#### 三、遵循小企业会计准则的声明

本公司已按照《小企业会计准则》的规定编制2024年度财务报表，财务报表的编制基础与上年度保持一致，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

本公司董事会、监事会及全体董事、监事、高级管理人员承诺，本公司编制的财务报表不存在虚假记载、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的法律责任。

#### 四、重要会计政策和会计估计

(一)执行的会计准则和会计制度：执行《小企业会计准则》。

(二)会计年度：公历年制。元月一日起，十二月三十一日止。

(三)记帐本位币：本公司记帐本位币和编制本财务报表所采用的货币为人民币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记帐本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。除有特别说明外，金额单位均以人民币元表示。

(四)计账基础：权责发生制；

(五)计价原则：历史成本原则；

(六)现金及现金等价物的确定标准：

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、



价值变动风险很小等四个条件的投资。

(七)应收账款及坏账损失的核算方法

1. 坏账的确认标准：对确认无法收回的应收账款报经董事会批准后确认为坏账，其确认标准如下：

(1) 因债务人破产，依法清偿后确实无法收回的应收款项；债务人死亡既无遗物可供清偿又无义务承担人，确实无法收回的应收款项。

(2) 债务人逾期三年未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回的应收款项。对确实无法收回的应收款项，依照公司内部控制制度规定权限，经董事会批准后列为坏账，冲销已计提的坏账准备。

2. 坏账损失采用直接转销法核算，当坏账损失发生时，直接计入当期损益。

(八)坏账准备：备抵法

(九)存货核算方法：

1. 存货的分类

存货分为原材料、低值易耗品、工程施工等。

2. 存货取得和发出的计价方法：

原材料取得时以实际成本法计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本，领用和发出按加权平均法核算。

3. 期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法：期末存货按成本与可变现现净值孰低原则计价；产成品、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、估价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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价比较低的存货，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、具有相同或者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。

4. 存货的盘存制度

存货采取永续盘存制，于每年年末对存货进行全面盘点。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

(十)长期投资的核算方法：



### 1. 长期股权投资核算方法

- (1)本公司持有的长期股权投资，在下列情况下应采用成本法核算：
- ①投资企业对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响。
  - ②不准备长期持有被投资单位的股份。
  - ③被投资单位在严格的限制条件下经营，其向投资企业转移资金的能力受到限制。
- (2)对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响时，长期股权投资采用权益法核算。

### 2. 长期债权投资核算方法

债券投资：按取得时的实际成本记账。

## (十一) 固定资产

1. 固定资产的标准：使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器设备、运输工具以及其他与生产经营相关的设备、器具、工具等劳动资料作为固定资产。不属于生产经营主要设备的物品，但单位价值在2,000.00元以上，并且使用年限超过2年的，也作为固定资产。

2. 固定资产的确认条件：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠计量。

3. 固定资产分类：固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他。

4. 固定资产计价：①外购的固定资产，以实际支付的购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等作为该项固定资产的初始成本。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。②自行建造的固定资产，以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该项固定资产的初始成本。③投资者投入的固定资产，以投资合同或协议约定的价值为该项固定资产的初始成本。④债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定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固定资产公允价值之间的差额，计如当期损益。⑤在非货币行资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的固定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行资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。⑥以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按公允价值确定其入账价值。⑦融资租入的固定资产，按租赁开始日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入账价值。

5. 固定资产折旧：

固定资产折旧以预计使用年限在预留5%的残值后采用直线法计算，并按固定资产类别，预计使用年限确定折旧率。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短



的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

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。

固定资产分类预计折旧年限及年折旧率如下表

分类项目	使用年限（年）	预计净残值	年折旧率
1、房屋、建筑物	20	5%	4.75%
2、机器设备	10	5%	9.50%
3、运输设备	4	5%	23.75%
4、其他设备	3-5	5%	19.00-31.67%

6. 固定资产后续支出的处理：固定资产后续支出在同时满足下面条件时计入固定资产成本，如有替换部分，应扣除其账面价值；（1）与该支出有关的经济利益很可能流入企业；（2）该后续支出的成本能可靠地计量。不符合上述条件的固定资产后续支出，在发生时计入当期损益。

以经营租赁方式租入固定资产发生的改良支出，予以资本化，作为长期待摊费用，在合理的期间摊销。

#### 7. 固定资产减值准备

期末，公司按固定资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当固定资产可收回金额低于账面价值时，则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。当单项资产的可收回金额难以进行估计的，以该项资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

可收回金额根据固定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较高者确定。

固定资产的公允价值减去处置费用后的净额，根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，按照该资产的市场价格减去处置费用后的金额确定；在不存在销售协议和资产活跃市场的情况下，以可取得的最佳信息为基础，估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，该净额可以参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。按照上述规定仍然无法可靠估计固定资产的公允价值减去处置费用后的净额的，以该项资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

固定资产预计未来现金流量的现值，按照该等资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，以市场利率为折现率对其进行折现后的金额加以确定。

#### （十二）在建工程

（1）在建工程的类别：以立项项目分类核算。

（2）在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本，并单独核算。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设



备的价值、安装费用、工程试运等所发生的支出确定工程成本。工程达到预定可使用状态前因进行试运转所发生的净支出，计入工程成本。在建工程项目在达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入在建工程成本，销售或转为库存商品时，按实际销售收入或按预计销售价冲减工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预计可使用状态前，计入在建工程成本。

(3)在建工程结转固定资产的标准和时点：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全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建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。

(4)期末，公司按在建工程的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当在建工程可收回金额低于账面价值时，则按单项工程可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

### (十三) 无形资产

#### (1) 无形资产的确认条件

无形资产，是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

#### (2) 无形资产计价

购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本；接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本；以非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本，涉及补价的，按《小企业会计准则—非货币性交易》的相关规定进行处理；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师等费用作为实际成本。

#### (3) 无形资产使用寿命及摊销

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；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。每期末，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，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

#### (4) 研发开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；



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

(5) 无形资产减值准备

期末，公司按无形资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当无形资产可收回金额低于账面价值时，则按其差额提取无形资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

(十四) 工资的核算办法：按照实发工资数计入成本或费用。

(十五) 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(1) 资本化条件

在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

- 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) 资本化金额的确定

资本化金额按以下原则确定：

①为购建或生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均率计算确定。

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

(4) 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，以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。



#### (十六) 营业收入的确认

##### 1. 产品(商品)销售收入确认的条件:

- (1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方;
- (2) 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出商品实施控制;
- (3) 与交易相关的经济利益能够流入企业;
- (4) 相关的收入和成本能够可靠地计量。

##### 2. 提供劳务

(1) 在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认提供劳务收入。

(2) 在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

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

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

##### 3. 让渡资产使用权

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

①利息收入金额,按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### (十七) 政府补助

本公司从政府有关部门无偿取得的货币性资产或非货币性资产,于本公司能够满足政府补助所附条件,以及能够收到政府补助时予以确认。

政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

(1) 与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配,计入当期损益。但是,按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助,分别下列情况处理:用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间计入当期损益;用于补偿公司已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

如果已确认的政府补助需要返还的,存在相关递延收益的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益;不存在相关递延收益的,直接计入当期损益。

#### (十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的,该计税基础与其账面数之间的差额),按照预期收回该资产



或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：①企业合并；②直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(十九) 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本期未发生会计政策变更的事项。

(2) 会计估计变更

本期未发生会计估计变更的事项。

(二十) 前期会计差错更正

本期未发生前期会计差错更正的事项。

(二十一) 税项

增值税

城市维护建设税

教育费附加

地方教育费附加

企业所得税

个人所得税

五、会计报表主要项目注释

(一) 资产类

1、货币资金

货币资金截止2024年12月31日余额	2,050,634.46 元
---------------------	----------------

2、应收票据

应收票据截止2024年12月31日余额	0.00 元
---------------------	--------

3、应收账款

应收账款截止2024年12月31日余额	2,562,255.83 元
---------------------	----------------

4、预付款项

预付款项截止2024年12月31日余额	1,207,354.21 元
---------------------	----------------

5、其他应收款



	其他应收款截止2024年12月31日余额	4,434,703.04 元
<b>6、存货</b>		
	存货截止2024年12月31日余额	0.00 元
<b>7、其他流动资产</b>		
	其他流动资产截止2024年12月31日余额	0.00 元
<b>8、固定资产</b>		
	固定资产截止2024年12月31日余额	529,597.12 元
<b>(二) 负债及所有者权益类:</b>		
<b>1、短期借款</b>		
	短期借款截止2024年12月31日余额	0.00 元
<b>2、应付票据及应付账款</b>		
	应付票据及应付账款截止2024年12月31日余额	534,316.98 元
<b>3、预收款项</b>		
	预收款项截止2024年12月31日余额	250,560.61 元
<b>4、应付职工薪酬</b>		
	应付职工薪酬截止2024年12月31日余额	0.00 元
<b>5、应交税费</b>		
	应交税费截止2024年12月31日余额	231,192.66 元
<b>6、其他应付款</b>		
	其他应付款截止2024年12月31日余额	3,500,000.00 元
<b>7、长期借款</b>		
	长期借款截止2024年12月31日余额	0.00 元
<b>8、实收资本（或股本）</b>		
	实收资本（或股本）截止2024年12月31日余额	3,000,000.00 元
<b>9、未分配利润</b>		
	未分配利润截止2024年12月31日余额	3,268,474.41 元

**(三) 利润表重要项目注释**

<b>1、营业收入</b>		
	营业收入截止2024年12月31日发生额	9,633,027.52 元
<b>2、营业成本</b>		
	营业成本截止2024年12月31日发生额	7,517,203.73 元
<b>3、营业税金及附加</b>		
	营业税金及附加截止2024年12月31日发生额	12,798.56 元
<b>4、销售费用</b>		



销售费用截止2024年12月31日发生额	0.00 元
<b>5、管理费用</b>	
管理费用截止2024年12月31日发生额	515,805.93 元
<b>6、研发费用</b>	
研发费用截止2024年12月31日发生额	0.00 元
<b>7、财务费用</b>	
财务费用截止2024年12月31日发生额	-2,074.89 元
<b>8、营业外收入</b>	
营业外收入截止2024年12月31日发生额	0.00 元

#### **六、会计政策和会计估计及其变更情况的说明**

本公司会计政策和会计估计与上年度一致，未发生会计政策和会计估计变更的情况。

#### **七、重大会计差错更正的说明**

本公司不存在未予更正或披露的重大会计差错。

#### **八、关键计量假设的说明**

本公司不存在在下一个会计年度导致资产或负债的账面金额产生重大调整的不确定因素和关键计量假设。

#### **九、关联方关系及其交易的说明**

本公司不存在关联交易

#### **十、重要资产转让及其出售的说明**

本公司不存在重要资产转让及出售

#### **十一、企业合并、分立的说明**

本公司不存在合并、分立

#### **十二、重大投资、融资活动的说明**

本公司不存在重大投资、融资

#### **十三、期后事项及重大事项**

本公司不存在未披露的影响财务报表公允性的重大不确定事项。

#### **十四、或有事项**

##### **(一) 担保**

本单位无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

##### **(二) 诉讼情况**

本单位无未决诉讼、仲裁形成的或有负债。

#### **十五、承诺事项**

截止2024年12月31日，公司无应披露而未披露的承诺事项。

#### **十六、其他重要事项说明**



本公司无其他重要事项说明。

**十七、财务报表的批准**

本单位2024年度财务报表已经总经理办公会批准。





# 营业执照

(副本) (1-1)

统一社会信用代码  
91411302MADLB48NY1



名称：河南立诺会计师事务所（普通合伙）  
执行事务合伙人：王立伟  
经营范  
围：许可项目：注册会计师执业资格；代理记账；依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准。  
一般项目：财务咨询；企业治理；资产评估；工程造价咨询服务；专利代理服务；知识产权服务；融资咨询服务；企业管理；税务服务；审计服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）（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）



报告型文件使用本章  
准后方可使用本章

出 资 额 壹佰万圆整  
成立日期 2024年05月13日  
主要经营场所 河南省南阳市宛城区仲景街道孔明大道建业凯旋广场西区3栋1楼101室



登记机关  
2024年10月17日

河南省市场监督管理局  
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年度报告



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

会计师事务所  
执业证书

名 称：河南立诺会计师事务所（普通合伙）  
首席合伙人：李佳芳  
主任会计师：  
经营场所：河南省洛阳市宛城区仲景街道孔明大道建业凯旋广场西区3栋1楼101号  
业务室

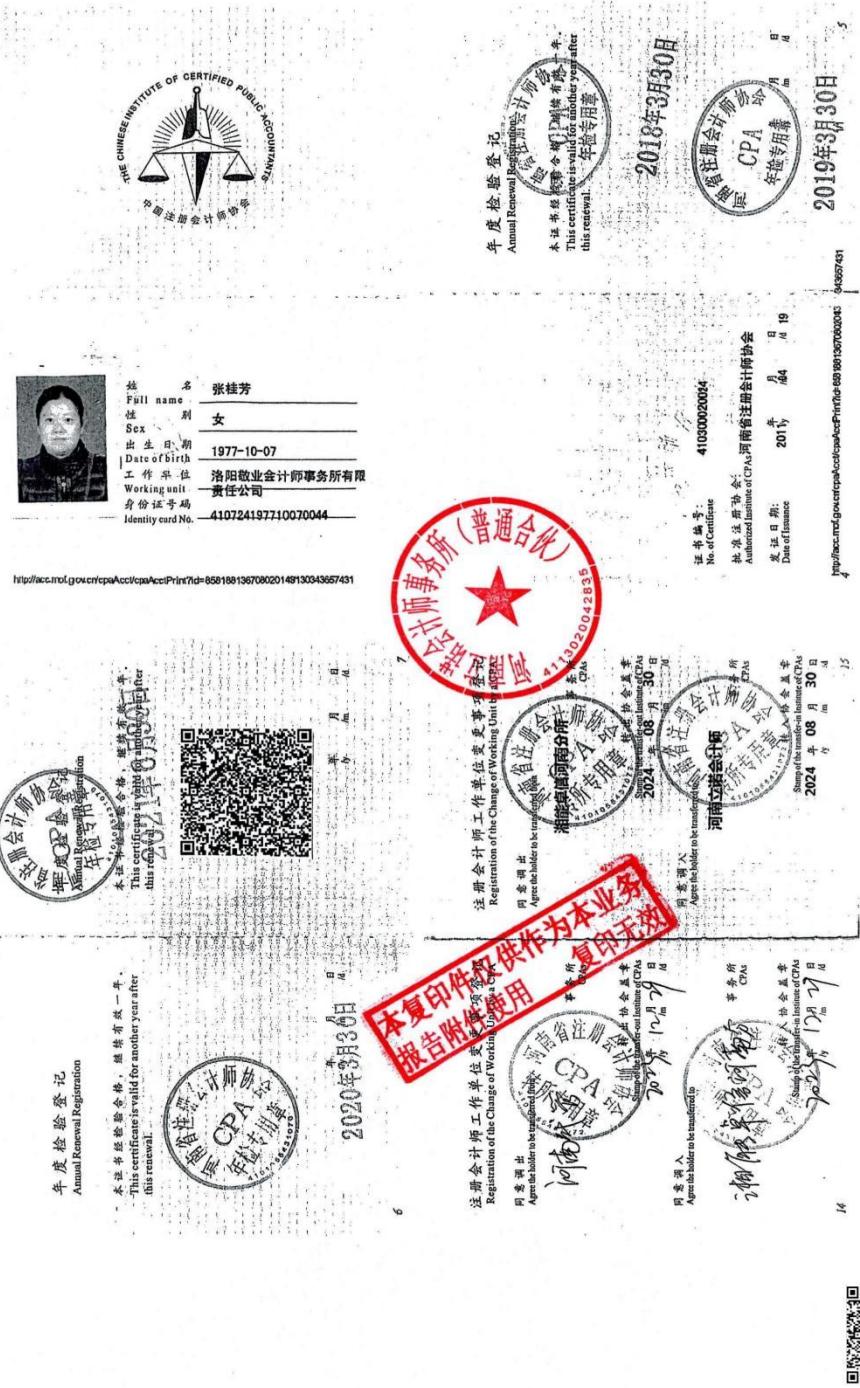
本复印件仅供作报告附件使用，复印无效

组织形式：普通合伙  
执业证书编号：41130020  
批准执业文号：豫财审批（2024）29号  
批准执业日期：2024年6月27日



说 明

- 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部依法审批，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》。





年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书有效期为一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.



2013年7月20日

10



姓名 Full name 邢雪莹  
性别 Sex 女  
出生日期 Date of birth 1984-02-05  
工作单位 Working unit 河南求实会计师事务所有限公司  
身份证号码 Identity card No. 41030519840205301X

本证书有效期为一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.

年 月 日  
年 月 日  
年 月 日

**本复印件仅供作为专业报告使用 复印无效**

注册会计师工作单位变更登记 Registration of the Change of Working Unit of CPA	同意转让 Agree the holder to be transferred to	证书编号 No. of Certificate
河南省注册会计师协会 Authorized Institute of CPAs	发证日期 Date of issuance	年 月 日
河南省注册会计师协会 Authorized Institute of CPAs	2011年10月11日	年 月 日
河南省注册会计师协会 Authorized Institute of CPAs	2012年08月21日	年 月 日
河南省注册会计师协会 Authorized Institute of CPAs	2013年07月20日	年 月 日
河南省注册会计师协会 Authorized Institute of CPAs	2014年07月20日	年 月 日
河南省注册会计师协会 Authorized Institute of CPAs	2015年07月20日	年 月 日
河南省注册会计师协会 Authorized Institute of CPAs	2016年07月20日	年 月 日
河南省注册会计师协会 Authorized Institute of CPAs	2017年07月20日	年 月 日
河南省注册会计师协会 Authorized Institute of CPAs	2018年07月20日	年 月 日
河南省注册会计师协会 Authorized Institute of CPAs	2019年07月20日	年 月 日
河南省注册会计师协会 Authorized Institute of CPAs	2020年07月20日	年 月 日
河南省注册会计师协会 Authorized Institute of CPAs	2021年07月20日	年 月 日
河南省注册会计师协会 Authorized Institute of CPAs	2022年07月20日	年 月 日
河南省注册会计师协会 Authorized Institute of CPAs	2023年07月20日	年 月 日
河南省注册会计师协会 Authorized Institute of CPAs	2024年07月20日	年 月 日



# **财务会计制度**

## **第一章总则**

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）监督公司财产的购建、保管和使用，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。

## **第二章财务管理的基础工作**

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，必须将本人所经营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。

### 第三章资本金和负债管理

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。

第十六条加强应付帐款和其他应付款的管理，及时核对余额，保证负债的真实性和准确性。凡一年以上应付而未付的款项应查找原因，对确实无法付出的应付款项报公司总经理批准后处理。

第十七条公司对外担保业务，按公司规定的审批程式报批后，由财务管理中心登记后才能正式对外签发，财务管理中心据此纳入公司或有负债管理，在担保期满后及时督促有关业务部门撤销担保。

#### 第四章流动资产管理

第十八条现金的管理：严格执行人民银行颁布的《现金管理条例》，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。

第十九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。

第二十条银行存款的管理：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。

第二十一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，对未达帐项进行分析，查找原因，并报财务部门负责人。

第二十二条应收帐款的管理：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。

第二十三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。

第二十四条短期投资的管理：短期投资是指一年内能够并准备变现的投资，短期投资必须在公司授权范围内进行，按现行财务制度规定记帐、核算收入成本和损益。

7、近三年内在经营活动中没有重大违法记录的声明（格式）

声明函

张楠（法定代表人或其授权代表）代表 新野县美丽田园工程有限公司（公司全称）向本项目的采购人和采购代理机构郑重声明如下：

我公司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。

供应商（盖章）：新野县美丽田园工程有限公司

法定代表人或其授权代表（签字）：张楠

日期：2026年01月21日

按照新野县财政局《关于在政府采购活动中施行供应商资格信用承诺制的通知》的要求，对于县级政府采购项目，全部实施供应商资格信用承诺，供应商在响应时，按照规定提供“新野县政府采购供应商信用承诺函”（详见附件）的，无需再提交上述第四项证明材料”。供应商在成交后，应将上述由信用承诺书替代的证明材料提交采购人或采购代理机构，证明材料将随公告一并公示。

## 新野县政府采购供应商信用记录表 暨信用承诺书

2026年01月13日

单位名称	新野县美丽田园工程有限公司	统一社会信用代码	91411627MA9F2R1U3J
联系人	齐宁	联系电话	13721812768
联系地址			
信用得分	100		

信用承诺

新野县美丽田园工程有限公司自愿参加贵中心（公司）组织的本次采购活动，严格遵守《中华人民共和国政府采购法》及相关法律法规，坚守公开、公平、公正和诚实信用的原则，依法诚信经营，无条件遵守本次政府采购活动的各项规定。我们郑重承诺，本公司符合《政府采购法》第二十二条规定的条件，包括：具有独立承担民事责任的能力；具有良好的商业信誉和健全的财务会计制度；有履行合同所必须的设备和专业技术能力；有依法缴纳税收和社会保障资金的良好记录；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；符合法律、行政法规和采购文件规定的其他条件。如有弄虚作假或其他违法违规行为，愿承担一切法律责任，接受各级政府采购监管部门和有权机关的审查和处罚。

供应商名称（盖章）：

法定代表人（签字）：

2026年01月13日

4) 其他资料

1、具有履行合同所必需的设备和专业技术能力的承诺

新野县施庵镇人民政府：

我公司在此承诺

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

企业名称（电子签章）：新野县美丽田园工程有限公司

日期：2026年01月21日

2、无行贿承诺

无行贿承诺函

致：新野县施庵镇人民政府

2021年以来我公司 新野县美丽田园工程有限公司（企业名称），企业法定代表人姓名张楠（身份证号：411328199112080051），项目经理姓名于书娟（身份证号：411328198906101366），委托代理人姓名 张楠（身份证号：411328199112080051）无行贿犯罪记录。

若招标人发现我公司存在以上情况，招标人有权取消我单位投标资格或中标资格、拒签或提前终止合同，并向有关建设主管部门上报作进一步处罚；同时我单位自愿接受招标人要求赔偿的相应损失并承担由此带来的一切法律责任。  
。

特此承诺

投标人： 新野县美丽田园工程有限公司（盖电子公章）

法定代表人或其委托代理人： \_\_\_\_\_（签字或电子章）

日期：：2026年01月21日

#### 4、农民工工资承诺

致：新野县施庵镇人民政府

我公司在此承诺，我公司将遵守《保障农民工工资支付条例》，按时支付农民工工资，且未被列入尚在执行期的拖欠农民工工资黑名单。

投标人： 新野县美丽田园工程有限公司（盖电子公章）

法定代表人或其委托代理人： \_\_\_\_\_（签字或电子章）

日期：：2026年01月21日

## 5、招标文件承诺承诺

### 对招标文件的响应承诺

致：新野县施庵镇人民政府

我公司在此承诺，我公司在此次的招投标活动中，不存在以下情形：

- 1、不存在投标人为招标人不具有独立法人资格的附属机构（单位）的情形。
- 2、不存在投标人与招标人存在利害关系且可能影响招标公正性的情形；
- 3、不存在投标人与本招标项目的其他投标人为同一单位负责人的情形；
- 4、不存在投标人与本招标项目的其他投标人存在控股、管理关系的情形；
- 5、不存在投标人为本招标项目的代建单位、招标代理机构或承担设计、造价咨询、监理业务的单位的情形；
- 6、不存在投标人与本招标项目的代建单位、招标代理机构、设计单位、造价咨询机构、监理单位的法定代表人为同一人的情形；
- 7、不存在投标人与本招标项目的代建单位、招标代理机构、造价咨询机构、监理单位存在管理关系、相互控股或参股关系的情形；
- 8、不存在投标人被依法暂停或取消项目所在区域或行业投标资格的情形；
- 9、不存在投标人被责令停业，暂扣或吊销执照，或吊销资质证书的情形；
- 10、不存在投标人进入清算程序，或被宣告破产，或其他丧失履约能力情形的情形；
- 11、不存在投标人或拟派项目经理被列入建筑市场主体“黑名单”且在管理期限内的情形；
- 12、不存在投标人被市场监管机关在国家企业信用信息公示系统中列入严重违法失信企业名单且在管理期限内的情形；
- 13、不存在投标人或其法定代表人、拟委任的项目经理在“信用中国”网站重点领域严重失信主体名单中被限制或者禁止参与招标投标活动的“严重失信主体”且在管理期限内的情形；
- 14、不存在投标人拖欠工人工资，情节严重被有关行政主管部门向社会公布且在公布的期限内的情形；
- 15、不存在投标人违反法律、法规、规章或无正当理由放弃中标资格受到行业主管部门处罚且在处罚期内的情形。

投标人： 新野县美丽田园工程有限公司 （盖电子公章）

法定代表人或其委托代理人： \_\_\_\_\_ （签字或电子章）

2026年01月21日

## 6、信用查询

The screenshot shows the homepage of the China Government Procurement Service Information Platform ([www.cggp.gov.cn](http://www.cggp.gov.cn)). The top navigation bar includes links for '政府采购' (Government Procurement), '购买服务' (Purchase Services), '监督检查' (Supervision and Inspection), '信息公告' (Information Bulletin), and '国际专栏' (International Column). The main content area features a large blue banner with the text '国务院采购严重违法失信行为信息记录' (Record of Government Procurement Major Illegal and Dishonest Behavior) and a sub-banner '国务院采购严重违法失信行为信息记录' with the URL 'HTTP://WWW.CGGP.GOV.CN/'. Below the banner, a message indicates '当前位置：首页 » 政府采购严重违法失信行为记录名单」 (Current Position: Home Page » Record List of Government Procurement Major Illegal and Dishonest Behavior). The main content area displays a search interface with fields for '企业名称' (Enterprise Name) and '统一社会信用代码 (或组织机构代码)' (Unified Social Credit Code (or Organizational Institution Code)), and buttons for '重置' (Reset) and '查找' (Search). A table lists search results:

序号	企业名称	统一社会信用代码 (或组织机构代码)	企业地址	严重违法失信行为 的具体情形	处罚结果	处罚依据	处罚日期	公布日期	执法单位
1	新野县美丽田园工程有限公司								

Below the table, a green box contains the message: '查询结果：政府采购严重违法失信行为记录名单中没有该企业的相关记录' (Query Result: There is no related record for this enterprise in the list of government procurement major illegal and dishonest behaviors). To the right of the table, a yellow box contains the message: '提示：本平台信息依据《关于报送政府采购严重违法失信行为信息记录的通知》(财办库[2014]526号)发布。如有疑问请联系具体执法单位。' (Tip: This platform information is based on the 'Notice on Reporting Government Procurement Major Illegal and Dishonest Behaviors' (Cai Ban Ku [2014] No. 526). If you have any questions, please contact the specific law enforcement unit.). In the top right corner of the page, there is a watermark-like logo with the text '国务院采购严重违法失信行为信息记录' (Record of Government Procurement Major Illegal and Dishonest Behavior) and '国务院采购中心' (State Council Procurement Center).



# 中国执行信息公开网

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

失信被执行人将在政府采购、招标投标、行政审批、政府扶持、融资信贷、市场准入、资质认定等方面受到信用惩戒!

## 失信被执行人(自然人)公布

姓名/名称	证件号码
王桂来	1326231959****4058
胡超	1302811989****0219
郭茜茜	4104821995****3836
何国华	6105261992****9417
欧阳春凤	4311291984****2040
林春霞	2302221967****4343

## 失信被执行人(法人或其他组织)公布

姓名/名称	证件号码
河池市弘农加油站	9145120159****977J
北京远翰国际教育咨询有限责任公司	55140080-1
北京远翰国际教育咨询有限责任公司	55140080-1
北京豫安辛伏建筑劳务有限公司	59963962-7
星河互联集团有限公司	69167076-6
北京溢思得瑞智能科技研究院有限公司	MA005UR8-3



(restrainingOrder.html)

## 查询条件

被执行人姓名/名称:

新野县美丽田园工程有限公司

身份证号码/组织机构代码:

需完整填写

省份:

-----全部-----

验证码:

fWq3



查询

## 查询结果

在全国范围内没有找到 新野县美丽田园工程有限公司相关的结果。

## 全国法院失信被执行人名单信息公布与查询平台首页

### 声明

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

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

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

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

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

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

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

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

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

七、本网站信息查询免费，严禁任何单位和个人利用本网站信息牟取非法利益。

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

九、如对该查询内容有异议，请与执行法院联系。

最高人民法院

2026/1/13 14:39

全国法院失信被执行人名单信息公布与查询

2013年10月8日

地址：北京市东城区东交民巷27号 邮编：100745

总机：010-67550114

中华人民共和国最高人民法院 版权所有

京ICP备05023036号

译

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

3/3

2026/11/13 14:40

重大税收违法失信主体\_信息公示\_信用中国

欢迎来到信用中国

信用信息  请输入主体名称或者统一社会信用代码

信息公示

信用动态

信用立法

政策法规

信用承诺

城市信用

首页 > 专项查询 > 重大税收违法失信主体

## 重大税收违法失信主体

译

查询结果

很抱歉，没有找到您搜索的数据

社会信用体系建设部际联席会议成员单位

| 地方信用网站

| 信用示范地区



关于我们

主办单位：国家公共信用和地理空间信息中心

信用中

站点地图

指导单位：国家发展和改革委员会 中国人民银行

信用中

网站声明

技术支持：国家信息中心 中经网

信用中

©版权所有：信用中国 网站标识码：bm04000009 京ICP备05052393号-5 京公网安备11010202007696号

<https://www.creditchina.gov.cn/zhuixiangchaxun/zongdashuishiweifaanjian/>

1/1