

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
9141132458601795X2



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 河南永润生态科技股份有限公司

类型 股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)

法定代表人 郭迪升

经营范围 园林绿化施工; 风景园林工程专业设计服务; 花卉、苗木种植、销售; 精制茶加工、销售; 环保工程施工; 市政公用工程; 施工劳务* (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 叁仟万圆整

成立日期 2011年11月11日

营业期限 长期

住所 镇平县晁陂镇街北村



登记机关

2020 09 14 日

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。

国家企业信用信息公示系统网址:

<http://www.gsxt.gov.cn>

6. 具有履行合同所必需的设备和专业技术能力的承诺

采购人或代理机构名称：西峡县林业局

我公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（公章）：河南永润生态科技股份有限公司

法定代表人（负责人）或授权代表（签字）：

日期：2026年01月_05_日

7. 依法缴纳税收和社会保障资金的缴费凭证



**中华人民共和国
税收完税证明**

No.441005251000263406

国家税务总局镇平县税务局

税务机关: 晁陂税务分局

填发日期: 2025年 10月 19日

纳税人识别号		9141132458601795X2		纳税人名称		河南永润生态科技股份有限公司	
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		收 据 联 文 纳 税 人 作 完 税 证 明
441136251000101007	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2025-08-01至2025-08-31	2025-10-12	600.96		
441136251000101007	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	2025-08-01至2025-08-31	2025-10-12	6.31		
441136251000101007	失业保险费	失业保险(单位缴纳)滞纳金	2025-08-01至2025-08-31	2025-10-12	0.55		
441136251000101007	工伤保险费	工伤保险	2025-08-01至2025-08-31	2025-10-12	10.52		
441136251000101007	工伤保险费	工伤保险滞纳金	2025-08-01至2025-08-31	2025-10-12	0.22		
金额合计		(大写) 人民币陆佰壹拾捌元伍角陆分					¥618.56
		填 票 人		备注: 自行申报现金, 主管税务所(科、分局): 国家税务总局镇平县税务局晁陂税务分局, 社保编码: 411324900001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



**中华人民共和国
税收完税证明**

No.441005251000263407

国家税务总局镇平县税务局

税务机关: 晁陂税务分局

填发日期: 2025年 10月 19日

纳税人识别号		9141132458601795X2		纳税人名称		河南永润生态科技股份有限公司	
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		收 据 联 文 纳 税 人 作 完 税 证 明
441136251000101007	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2025-08-01至2025-08-31	2025-10-12	300.48		
441136251000101007	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	2025-08-01至2025-08-31	2025-10-12	12.62		
441136251000101007	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2025-08-01至2025-08-31	2025-10-12	26.29		
441136251000101007	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2025-08-01至2025-08-31	2025-10-12	11.27		
441136251000101007	失业保险费	失业保险(个人缴纳)滞纳金	2025-08-01至2025-08-31	2025-10-12	0.24		
金额合计		(大写) 人民币叁佰伍拾元零玖角					¥350.90
		填 票 人		备注: 自行申报现金, 主管税务所(科、分局): 国家税务总局镇平县税务局晁陂税务分局, 社保编码: 411324900001社保经办机构: 南阳市社会保险局			
		电子税务局					

第4次打印 妥善保管



中华人民共和国 税收完税证明

No.441005251000113943

国家税务总局镇平县税务局
税务机关： 晁陂税务分局

填发日期： 2025年 10月 19日

纳税人识别号		9141132458601795X2		纳税人名称		河南永润生态科技股份有限公司	
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		
441136251000452711	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2025-09-01至2025-09-30	2025-10-19	600.96		
441136251000452711	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2025-09-01至2025-09-30	2025-10-19	12.00		
441136251000452711	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2025-09-01至2025-09-30	2025-10-19	6.00		
441136251000452711	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	2025-09-01至2025-09-30	2025-10-19	5.71		
441136251000452711	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2025-09-01至2025-09-30	2025-10-19	0.53		
金额合计					(大写) 人民币陆佰贰拾伍元贰角		¥625.20
		填票人		备注：自行申报现金，主管税务所(科、分局)：国家税务总局镇平县税务局晁陂税务分局，社保编码：411324900001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2次打印 妥善保管



中华人民共和国 税收完税证明

No.441005251000113943

国家税务总局镇平县税务局
税务机关： 晁陂税务分局

填发日期： 2025年 10月 19日

纳税人识别号		9141132458601795X2		纳税人名称		河南永润生态科技股份有限公司	
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		
441136251000452711	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2025-09-01至2025-09-30	2025-10-19	300.48		
441136251000452711	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	2025-09-01至2025-09-30	2025-10-19	2.85		
441136251000452711	工伤保险费	工伤保险	2025-09-01至2025-09-30	2025-10-19	10.52		
441136251000452711	工伤保险费	工伤保险	2025-09-01至2025-09-30	2025-10-19	0.21		
441136251000452711	工伤保险费	工伤保险滞纳金	2025-09-01至2025-09-30	2025-10-19	0.10		
金额合计					(大写) 人民币叁佰壹拾肆元壹角陆分		¥314.16
		填票人		备注：自行申报现金，主管税务所(科、分局)：国家税务总局镇平县税务局晁陂税务分局，社保编码：411324900001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2次打印 妥善保管



中华人民共和国
税收完税证明

No.441005251100054249
国家税务总局镇平县税务局
税务机关： 襄陵税务分局

填发日期： 2025年 11月 5日

纳税人识别号	9141132458601795X2		纳税人名称	河南永润生态科技股份有限公司		
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	
441136251100200915	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	2025-11-05	12.00	
441136251100200915	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	2025-11-05	300.48	
441136251100200915	工伤保险费	工伤保险	2025-10-01至2025-10-31	2025-11-05	10.52	
441136251100200915	工伤保险费	工伤保险	2025-10-01至2025-10-31	2025-11-05	0.21	
441136251100200915	工伤保险费	工伤保险滞纳金	2025-10-01至2025-10-31	2025-11-05	0.03	
金额合计	(大写) 人民币叁佰贰拾叁元贰角肆分					¥323.24
		填 票 人 电子税务局		备注：自行申报现金，主管税务所(科、分局)：国家税务总局镇平县税务局襄陵税务分局，社保编码：411324900001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.441005251100054250
国家税务总局镇平县税务局
税务机关： 襄陵税务分局

填发日期： 2025年 11月 5日

纳税人识别号	9141132458601795X2		纳税人名称	河南永润生态科技股份有限公司		
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	
441136251100200915	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	2025-11-05	600.96	
441136251100200915	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	2025-11-05	6.00	
441136251100200915	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	2025-11-05	1.50	
441136251100200915	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	2025-11-05	0.75	
441136251100200915	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2025-10-01至2025-10-31	2025-11-05	0.22	
金额合计	(大写) 人民币陆佰零玖元肆角叁分					¥609.43
		填 票 人 电子税务局		备注：自行申报现金，主管税务所(科、分局)：国家税务总局镇平县税务局襄陵税务分局，社保编码：411324900001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. 341135251000043520

填发日期: 2025年 10月 19日 税务机关: 国家税务总局镇平县税务局

纳税人识别号	9141132458601795X2		纳税人名称	河南永润生态科技股份有限公司	
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
341136251000062358	印花税	经济合同	2025-10-19至 2025-10-19	2025-10-19	7.50
金额合计	(大写)人民币柒元伍角				¥7.50
		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): 国家税务总局镇平县税务局昆阳税务分局		

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. 341135250700104040

填发日期: 2025年 7月 23日 税务机关: 国家税务总局镇平县税务局

纳税人识别号	9141132458601795X2		纳税人名称	河南永润生态科技股份有限公司	
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
341136250700173273	印花税	经济合同	2025-07-23至 2025-07-23	2025-07-23	7.50
金额合计	(大写)人民币柒元伍角				¥7.50
		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): 国家税务总局镇平县税务局昆阳税务分局		

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. 341135251200000624

填发日期: 2025年 12月 10日

税务机关: 国家税务总局镇平县税务局

纳税人识别号	9141132458601795X2		纳税人名称	河南水洞生态科技股份有限公司	
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
341136251200018927	印花税	经济合同	2025-12-10 至 2025-12-10	2025-12-10	4.06
金额合计	(大写)人民币肆元零陆分				¥4.06
		填 票 人	备注: 一般申报 正税自行申报现金, 主管税务所(科、分局); 国家税务总局镇平县税务局昆阳税务分局		
		电子税务局			

数据联
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
(1) 2024审计报告

河南永润生态科技股份有限公司

2024 年度财务报表

审计报告

宇睿审字（2025）第 WA-354 号



北京宇睿会计师事务所（普通合伙）

中国·北京

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（股东）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

审计报告

宇睿审字[2025]第 WA-354 号

河南永润生态科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了河南永润生态科技股份有限公司的财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的资产负债表，2024 年度的利润表、现金流量表、所有者（股东）权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的河南永润生态科技股份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，公允反映了河南永润生态科技股份有限公司 2024 年 12 月 31 日的财务状况以及 2024 年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

河南永润生态科技股份有限公司管理层（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。

基于我们已经执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估河南永润生态科技股份有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非计划清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督河南永润生态科技股份有限公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险；设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对河南永润生态科技股份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

中国注册会计师：

中国注册会计师：

2025年07月30日

资产负债表

编制单位：河南永润生态科技股份有限公司

2024年12月31日

单位：人民币元

资 产		期末余额	期初余额	负债和所有者权益（或股东权益）		期末余额	期初余额
行次	资产	期末余额	期初余额	行次	负债和所有者权益（或股东权益）	期末余额	期初余额
	流动资产：				流动负债：		
1	货币资金	346,959.28	291,562.42	34	短期借款	-	-
2	交易性金融资产	-	-	35	衍生金融负债	-	-
3	衍生金融资产	-	-	36	衍生金融负债	-	-
4	应收票据	-	-	37	应付票据	-	-
5	应收账款	3,708,707.04	3,681,464.20	38	应付账款	2,167,935.31	1,868,909.75
6	预付款项	1,800,580.92	1,642,865.80	39	预收款项	275,745.26	475,422.86
7	应收利息	-	-	40	应付职工薪酬	136,402.41	115,302.12
8	应收股利	-	-	41	应交税费	30,383.38	27,874.66
9	其他应收款	2,476,878.16	2,428,311.92	42	应付利息	-	-
10	存货	25,015,569.38	24,444,749.56	43	应付股利	-	-
11	持有待售资产	-	-	44	其他应付款	279,491.27	282,314.41
12	一年内到期的非流动资产	-	-	45	持有待售负债	-	-
13	其他流动资产	-	-	46	一年内到期的非流动负债	-	-
14	流动资产合计	33,348,694.78	32,488,953.90	47	其他流动负债	-	-
				48	流动负债合计	2,889,957.63	2,769,823.80
	非流动资产：				非流动负债：		
15	可供出售金融资产	-	-	49	长期借款	-	-
16	持有至到期投资	-	-	50	应付债券	-	-
17	长期应收款	-	-	51	长期应付款	-	-
18	长期股权投资	-	-	52	专项应付款	-	-
19	投资性房地产	-	-	53	预计负债	-	-
20	固定资产	692,194.69	396,102.40	54	递延收益	-	-
21	在建工程	-	-	55	递延所得税负债	-	-
22	工程物资	-	-	56	其他非流动负债	-	-
23	固定资产清理	-	-	57	非流动负债合计	-	-
24	生产性生物资产	-	-	58	负债合计	2,889,957.63	2,769,823.80
25	油气资产	-	-		所有者权益（或股东权益）：		
26	无形资产	-	-	59	实收资本（或股本）	30,000,000.00	30,000,000.00
27	开发支出	-	-	60	资本公积	-	-
28	商誉	-	-	61	减：库存股	-	-
29	长期待摊费用	-	-	62	其他综合收益	-	-
30	递延所得税资产	-	-	63	专项储备	-	-
31	其他非流动资产	-	-	64	盈余公积	-	-
32	非流动资产合计	692,194.69	396,102.40	65	未分配利润	1,150,931.84	115,232.50
				66	所有者权益（或股东权益）合计	31,150,931.84	30,115,232.50
33	资产总计	34,040,889.47	32,885,056.30	67	负债和所有者权益（或股东权益）总计	34,040,889.47	32,885,056.30

公司负责人：

财务负责人：

制表人：

利润表

编制单位：河南永润生态科技股份有限公司		2024年度		单位：人民币元
项 目	行次	本年累计数	审定数	
一、营业收入	1	10,262,013.04	10,262,013.04	
减：营业成本	2	7,945,429.50	7,945,429.50	
税金及附加	3	604,728.98	604,728.98	
销售费用	4	227,146.96	227,146.96	
管理费用	5	252,288.02	252,288.02	
其中：研发费用	6	-	-	
财务费用	7	79,478.16	79,478.16	
资产减值损失	8	-	-	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	9	-	-	
投资收益（损失以“-”号填列）	10	-	-	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	11	-	-	
其他收益	12	-	-	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	13	1,152,941.42	1,152,941.42	
加：营业外收入	14	-	-	
其中：非流动资产处置利得	15	-	-	
减：营业外支出	16	-	-	
其中：非流动资产处置损失	17	-	-	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	18	1,152,941.42	1,152,941.42	
减：所得税费用	19	117,242.08	117,242.08	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	20	1,035,699.34	1,035,699.34	
（一）持续经营利润（净亏损以“-”号填列）	21	-	-	
（二）终止经营利润（净亏损以“-”号填列）	22	-	-	
五、其他综合收益的税后净额	23	-	-	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	24	-	-	
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	25	-	-	
六、综合收益总额	26	1,035,699.34	1,035,699.34	

公司负责人：

财务负责人：

制表人：

现金流量表

编制单位：河南永润生态科技股份有限公司

2024年度

单位：人民币元

项 目	行次	本年累计数	审定数
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	11,369,154.30	11,369,154.30
收到的税费返还	2	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	3	1,157,617.10	1,157,617.10
经营活动现金流入小计	4	12,526,771.40	12,526,771.40
购买商品、接受劳务支付的现金	5	9,822,701.25	9,822,701.25
支付给职工以及为职工支付的现金	6	954,816.87	954,816.87
支付的各项税费	7	942,828.53	942,828.53
支付的其他与经营活动有关的现金	8	441,027.89	441,027.89
经营活动现金流出小计	9	12,161,374.54	12,161,374.54
经营活动产生的现金流量净额	10	365,396.86	365,396.86
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	11	-	-
取得投资收益收到的现金	12	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	14	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	15	-	-
投资活动现金流入小计	16	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17	310,000.00	310,000.00
投资支付的现金	18	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	19	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	20	-	-
投资活动现金流出小计	21	310,000.00	310,000.00
投资活动产生的现金流量净额	22	-310,000.00	-310,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	23	-	-
取得借款收到的现金	24	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	25	-	-
筹资活动现金流入小计	26	-	-
偿还债务支付的现金	27	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28	-	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	29	-	-
筹资活动现金流出小计	30	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	31	-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	32	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	33	55,396.86	55,396.86
加：期初现金及现金等价物余额	34	291,562.42	291,562.42
六、期末现金及现金等价物余额	35	346,959.28	346,959.28

公司负责人：

财务负责人：

制表人：

所有者（股东）权益变动表

编制单位：河南永润生态科技股份有限公司

2024年度

单位：人民币元

项 目	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	30,000,000.00	-	-	-	-	115,232.50	30,115,232.50
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	30,000,000.00	-	-	-	-	115,232.50	30,115,232.50
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	1,035,699.34	1,035,699.34
（一）净利润						1,035,699.34	1,035,699.34
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	1,035,699.34	1,035,699.34
（三）股东投入和减少资本							
1. 股东投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者（或股东）的分配							
3. 其他							
（五）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（六）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用（以负号填列）							
（七）其他							
四、本年年末余额	30,000,000.00	-	-	-	-	1,150,931.84	31,150,931.84

公司负责人：

财务负责人：

制表人：

北京宇霖会计师事务所（普通合伙）

河南永润生态科技股份有限公司

2024 年度财务报表附注

一、公司简介

河南永润生态科技股份有限公司成立于 2011-11-11, 经南阳市镇平县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: 9141132458601795X2)。

注册资本: 3000 万人民币

法定代表人: 郭迪升

注册地址: 镇平县晁陂镇街北村

经营范围: 园林绿化施工; 风景园林工程专业设计服务; 花卉、苗木种植、销售; 精制茶加工、销售; 环保工程施工; 市政公用工程; 施工劳务*

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. 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。

b. 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

c. 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

d. 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

e. 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

a. 所转移金融资产的账面价值；

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

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

额计入当期损益：

a. 终止确认部分的账面价值；

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

(6) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

a. 可供出售金融资产的减值准备：

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

价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

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

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

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：一般而言，对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、库存商品、在产品、委托加工物资、在途物资、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

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

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

年末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

年末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

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

本年年末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物领用时采用一次转销法。

9. 固定资产

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

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残

值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

a. 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；b. 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；c. 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；d. 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

10. 在建工程

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

11. 无形资产

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

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

12. 长期资产减值

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

13. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

(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，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。

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	按照税法规定
增值税	按税法规定计算的增值税应税收入	按照税法规定
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计征	按照税法规定
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	按照税法规定
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	按照税法规定

四、会计报表主要项目注释（单位：人民币元）

1 . 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
货币资金	346,959.28	291,562.42
合 计	346,959.28	291,562.42

2 . 应收账款

项 目	期末余额	期初余额
应收账款	3,708,707.04	3,681,464.20
合 计	3,708,707.04	3,681,464.20

3 . 预付款项

项 目	期末余额	期初余额
预付款项	1,800,580.92	1,642,865.80
合 计	1,800,580.92	1,642,865.80

4 . 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,476,878.16	2,428,311.92
合 计	2,476,878.16	2,428,311.92

5 . 存货

项 目	期末余额	期初余额
存货	25,015,569.38	24,444,749.56
合 计	25,015,569.38	24,444,749.56

6 . 固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	692,194.69	396,102.40
合 计	692,194.69	396,102.40

7 . 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付账款	2,167,935.31	1,868,909.75
合 计	2,167,935.31	1,868,909.75

8 . 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
预收款项	275,745.26	475,422.86
合 计	275,745.26	475,422.86

9 . 应付职工薪酬

项 目	期末余额	期初余额
应付职工薪酬	136,402.41	115,302.12
合 计	136,402.41	115,302.12

10 . 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
应交税费	30,383.38	27,874.66
合 计	30,383.38	27,874.66

11 . 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
其他应付款	279,491.27	282,314.41
合 计	279,491.27	282,314.41

12 . 实收资本（或股本）

投资方	期末余额	期初余额
实收资本	30,000,000.00	30,000,000.00
合 计	30,000,000.00	30,000,000.00

13 . 未分配利润

项 目	期末余额
本年净利润	1,035,639.34
加：期初未分配利润	15,232.50
以前年度损益调整	0.00
分配利润	0.00
提取盈余公积	0.00
期末未分配利润	1,150,931.84

14 . 营业收入

项 目	本年累计数
营业收入	10,262,013.04
合 计	10,262,013.04

15 . 营业成本

项 目	本年累计数
-----	-------

营业成本	7,945,429.50
合 计	7,945,429.50

16 .税金及附加

项 目	本 年 累 计 数
税金及附加	604,728.98
合 计	604,728.98

17 .销售费用

项 目	本 年 累 计 数
销售费用	227,146.96
合 计	227,146.96

18 .管理费用

项 目	本 年 累 计 数
管理费用	252,288.02
合 计	252,288.02

19 .财务费用

项 目	本 年 累 计 数
财务费用	79,478.16
合 计	79,478.16

20 .所得税费用

项 目	本 年 累 计 数
-----	-----------

所得税费用	117,242.08
合 计	117,242.08

五、或有事项的说明

截止 2024 年 12 月 31 日公司无重大或有事项。

六、资产负债表日后事项的说明

公司在报告期内无重大资产负债表日后事项。

七、其他重要事项说明

截止 2024 年 12 月 31 日公司无需要披露的重大承诺事项。

河南永润生态科技股份有限公司

2024 年 12 月 31 日

北京宇睿会计师事务所(普通合伙)



营业执照

(副本(2-1))

统一社会信用代码

91110108MAC3UHXE6X



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 北京宇睿会计师事务所(普通合伙)

类型 普通合伙企业

执行事务合伙人 李维博

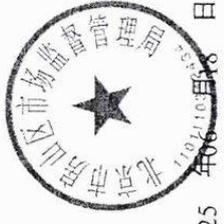
出资额 30万元

成立日期 2022年11月09日

主要经营场所 北京市房山区长兴东街9号院10号楼3层317



经营范围 许可项目：注册会计师业务；代理记账；经营批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。一般项目：税务服务。（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

2025年06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3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: 0017488

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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 北京宇馨会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 李维博

主任会计师: 李维博

经营场所: 北京市房山区福泽路2号院1号楼3层1314



组织形式: 普通合伙

执业证书编号: 11011974

批准执业文号: 京财会许可[2023]0017号

批准执业日期: 2023年3月4日



姓名: 李维博
 Full name: 李
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1991-05-28
 Date of birth: 1991-05-28
 工作单位: 中准会计师事务所(特殊普通合伙)河南分所
 Work unit: 中准会计师事务所(特殊普通合
 WUZHUN: 410322199105280656
 Identity card No. 410322199105280656

注册会计师
 No. of certificate: 1100119419
 协会名称: 河南注册会计师协会
 Association name of CPA: 河南注册会计师协会
 发证日期: 2017年11月02日
 Date of issuance: 2017年11月02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.



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 from

中准河南分所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out institute of CPAs
 2023年12月29日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

中准河南分所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in institute of CPAs
 2023年1月10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

中准河南分所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out institute of CPAs
 2023年4月3日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

中准河南分所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in institute of CPAs
 2023年4月3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.

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) 投标人提供企业有关财务会计制度

一、总则

(一) 制定目的

为规范公司财务会计行为，保证会计信息真实、完整，加强财务管理和经济核算，维护公司的正常经济秩序，根据国家相关法律法规和公司实际情况，特制定本财务会计制度。

(二) 适用范围

本制度适用于本公司及其所属各部门、分支机构（以下简称“公司”）的一切财务会计活动。

(三) 基本要求

公司财务会计工作必须遵守国家有关法律、法规和财务会计制度，坚持诚信原则，如实反映公司的财务状况和经营成果。公司各部门和人员必须支持、配合财务会计工作，提供真实、准确、完整的会计资料。

二、会计核算

(一) 会计核算原则

公司会计核算应当以实际发生的经济业务为依据，按照国家统一的会计制度的规定进行，确保会计信息的真实、准确、完整和及时。会计核算应当遵循权责发生制原则、配比原则、历史成本原则和划分收益性支出与资本性支出原则。

(二) 会计科目

公司按照国家统一的会计制度的规定，结合公司的实际情况，设置和使用会计科目。会计科目一经确定，不得随意变更；如需变更，应当按照规定的程序报经批准，并在会计报表附注中予以说明。

(三) 会计凭证

公司办理经济业务事项，必须填制或者取得原始凭证，并及时送交财务会计部门。原始凭证应当具备以下内容：凭证名称、填制日期、填制凭证单位名称或者填制人姓名、经办人员的签名或者盖章、接受凭证单位名称、经济业务事项名称、数量、单价和金额等。

财务会计部门应当对原始凭证进行审核和监督。对不真实、不合法的原始凭证，不予受理，并向公司负责人报告；对记载不准确、不完整的原始凭证，予以退回，要求经办人员更正、补充。

记账凭证应当根据审核无误的原始凭证填制，具备以下内容：凭证名称、编号、填制日期、经济业务事项摘要、会计科目、金额、所附原始凭证张数、填制凭证人员、稽核人员、记账人员

和会计机构负责人（会计主管人员）签名或者盖章等。

（四）会计账簿

公司应当按照国家统一的会计制度的规定设置会计账簿，包括总账、明细账、日记账和其他辅助性账簿。

会计账簿的登记应当以经过审核的会计凭证为依据，按照规定的方法和程序进行，做到数字准确、摘要清楚、登记及时、字迹工整。

公司应当定期对会计账簿记录的有关数字与库存实物、货币资金、有价证券、往来单位或者个人等进行相互核对，保证账证相符、账账相符、账实相符。对账工作每年至少进行一次。

（五）会计报表

公司应当按照国家统一的会计制度的规定，定期编制财务会计报表，包括资产负债表、利润表、现金流量表和所有者权益（或股东权益）变动表等。

财务会计报表应当根据登记完整、核对无误的会计账簿记录和其他有关资料编制，做到数字真实、计算准确、内容完整、说明清楚。

公司应当按照规定的期限和程序，及时对外提供财务会计报表。对外提供的财务会计报表应当由公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章；设置总会计师的公司，还应当由总会计师签名并盖章。

三、资金管理

（一）货币资金管理

公司应当加强货币资金的管理，建立健全货币资金内部控制制度，确保货币资金的安全和完整。

货币资金包括现金、银行存款和其他货币资金。公司应当严格按照国家有关现金管理和银行结算制度的规定，办理现金收支和银行结算业务。

公司应当设置现金日记账和银行存款日记账，由出纳人员根据审核无误的收付款凭证，按照业务发生顺序逐笔登记。每日终了，应当结出余额。现金日记账的余额应当与库存现金核对，银行存款日记账的余额应当与银行对账单核对，每月至少核对一次，如有差额，应当编制银行存款余额调节表调节相符。

（二）资金筹集

公司筹集资金应当遵循合法、合理、及时、效益的原则，根据公司的经营目标、资金需求和市场情况，选择合适的筹资方式，降低筹资成本。

公司筹集资金的方式包括吸收投资、发行股票、发行债券、向银行借款等。公司应当按照国

家有关规定，办理筹资手续，签订筹资合同，明确各方的权利和义务。

公司应当加强对筹集资金的管理，确保资金的合理使用，提高资金的使用效益。筹集的资金应当按照规定的用途使用，不得擅自挪用。

（三）资金使用

公司应当建立健全资金使用审批制度，明确资金使用的审批权限和程序，严格控制资金的使用。

资金使用应当按照公司的预算和计划进行，对于无预算、超预算的资金使用，应当严格审批。

公司应当加强对资金使用的监督和检查，定期对资金的使用情况进行分析和评估，及时发现和解决资金使用中存在的问题。

四、资产管理

（一）流动资产

流动资产包括货币资金、短期投资、应收及预付款项、存货等。公司应当加强对流动资产的管理，提高流动资产的周转速度和使用效益。

应收及预付款项应当及时清理，定期与债务人进行核对，对于确实无法收回的应收款项，应当按照规定的程序报经批准后，作为坏账损失处理。

存货应当按照实际成本计价，采用先进先出法、加权平均法或者个别计价法等方法进行核算。公司应当定期对存货进行盘点，每年至少盘点一次，对于盘盈、盘亏和毁损的存货，应当及时查明原因，按照规定的程序报经批准后进行处理。

（二）固定资产

固定资产是指使用期限超过一年，单位价值在规定标准以上，并且在使用过程中保持原有物质形态的资产，包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、工具器具等。

公司应当对固定资产进行分类管理，建立固定资产台账和卡片，记录固定资产的名称、规格型号、购置时间、原值、折旧年限、折旧方法等信息。

固定资产应当按照规定的折旧年限和折旧方法计提折旧，折旧方法一经确定，不得随意变更；如需变更，应当按照规定的程序报经批准，并在会计报表附注中予以说明。

公司应当加强对固定资产的日常维护和保养，定期进行检查和维修，确保固定资产的正常使用。对于闲置、报废的固定资产，应当及时进行处理，提高固定资产的使用效率。

（三）无形资产

无形资产是指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，包括专利权、商标

权、著作权、土地使用权、非专利技术等。

无形资产应当按照取得时的实际成本计价，按照规定的期限进行摊销，摊销方法应当采用直线法。

公司应当加强对无形资产的管理，保护无形资产的合法权益，防止无形资产的流失。对于自行开发的无形资产，应当按照规定的程序进行确认和计量。

五、成本费用管理

（一）成本费用核算

公司应当按照国家统一的会计制度的规定，正确核算成本费用，区分成本费用的界限，不得将资本性支出计入收益性支出，不得将收益性支出计入资本性支出。

成本费用包括主营业务成本、其他业务成本、营业税金及附加、销售费用、管理费用、财务费用等。公司应当按照成本费用的性质和用途，进行分类核算和管理。

公司应当建立健全成本费用核算制度，制定成本费用定额和预算，加强对成本费用的控制和分析，降低成本费用水平。

（二）成本费用控制

公司应当建立成本费用控制责任制，明确各部门和人员在成本费用控制中的职责和权限，将成本费用控制目标分解落实到各部门和个人。

公司应当加强对采购成本、生产成本、销售成本和管理费用等的控制，采用先进的成本控制方法和手段，如标准成本法、目标成本法、作业成本法等，提高成本费用控制的效果。

公司应当定期对成本费用的执行情况进行检查和考核，对成本费用控制较好的部门和个人进行奖励，对成本费用超支的部门和个人进行惩罚。

六、收入和利润管理

（一）收入管理

收入是指公司在销售商品、提供劳务及让渡资产使用权等日常活动中所形成的经济利益的总流入，包括主营业务收入和其他业务收入。

公司应当按照国家统一的会计制度的规定，正确确认和计量收入，不得虚增或者虚减收入。

公司应当加强对收入的管理，建立健全收入管理制度，及时收取货款，防止收入流失。对于销售退回、销售折让和现金折扣等，应当按照规定的程序进行处理。

（二）利润管理

利润是指公司在一定会计期间的经营成果，包括营业利润、利润总额和净利润。

公司应当按照国家统一的会计制度的规定，正确计算利润，如实反映公司的经营成果。

公司应当加强对利润的分配管理，按照法律、行政法规和公司章程的规定，制定利润分配政策，合理分配利润。利润分配应当兼顾公司的长远发展和股东的利益，不得损害公司的偿债能力和持续经营能力。

七、财务会计报告和财务分析

（一）财务会计报告

财务会计报告是指公司对外提供的反映公司某一特定日期财务状况和某一会计期间经营成果、现金流量等会计信息的文件，包括会计报表、会计报表附注和财务情况说明书。

公司应当按照规定的期限和要求，编制和报送财务会计报告。年度财务会计报告应当经会计师事务所审计，并按照规定的程序报经批准后对外提供。

公司应当保证财务会计报告的真实、准确、完整，不得提供虚假的财务会计报告。

（二）财务分析

财务分析是指以公司的财务会计报告和其他有关资料为依据，采用专门的方法，对公司的财务状况、经营成果和现金流量进行分析和评价，为公司的经营决策提供依据。

财务分析的内容包括偿债能力分析、盈利能力分析、营运能力分析和发展能力分析等。

公司应当定期进行财务分析，形成财务分析报告，为公司的管理层提供决策支持。

八、会计档案管理

（一）会计档案的范围

会计档案包括会计凭证、会计账簿、会计报表、财务会计制度、会计电算化数据、其他会计资料等。

（二）会计档案的保管

公司应当建立会计档案管理制度，指定专人负责会计档案的保管工作。

会计档案应当按照规定的期限进行保管，保管期限分为永久、定期两类。定期保管期限分为3年、5年、10年、15年、25年5类。

会计档案的保管应当采取必要的措施，确保会计档案的安全和完整，防止会计档案的毁损、丢失和泄密。

（三）会计档案的销毁

会计档案保管期满需要销毁的，应当由公司档案管理部门会同财务会计部门提出销毁意见，编制会计档案销毁清册，列明销毁会计档案的名称、卷号、册数、起止年度和档案编号、应保管期限、已保管期限、销毁时间等内容。

会计档案销毁清册应当经公司负责人批准后，由档案管理部门和财务会计部门共同派员监销。监销人在销毁会计档案前，应当按照会计档案销毁清册所列内容清点核对所要销毁的会计档案；销毁后，应当在会计档案销毁清册上签名盖章，并将监销情况报告公司负责人。

九、监督检查

（一）内部监督

公司应当建立健全内部监督制度，对财务会计工作进行定期和不定期的检查和监督。内部监督的内容包括会计核算的合法性、真实性、准确性，资金管理的安全性、合理性，资产管理的完整性、有效性，成本费用控制的严格性、有效性，收入和利润管理的合规性、真实性等。

（二）外部监督

公司应当接受国家有关部门和社会中介机构的监督检查，如实提供会计资料和相关情况，不得拒绝、隐匿、谎报。

（三）违规处理

对于违反本财务会计制度的行为，应当按照国家有关法律、法规和公司的规定进行处理，对相关责任人员给予相应的处罚；构成犯罪的，依法追究刑事责任。

十、附则

（一）制度解释

本制度由公司财务会计部门负责解释。

（二）制度生效

本制度自发布之日起生效实施。

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

采购人或代理机构名称：西峡县林业局

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。

特此声明！

投标人（公章）：河南永润生态科技股份有限公司

法定代表人（负责人）或授权代表（签字）：

日期：2026年01月05日