5、营业执照副本或其他资格证明文件

（1）营业执照副本



统一社会信用代码
91411324MAEDD4268E

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　南阳市丰云仓粮油有限公司

类　　型　有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人　谭博蛟

经营范围　许可项目：食品销售；食品互联网销售；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：食用农产品零售；食用农产品批发；互联网销售（除销售需要许可的商品）；谷物销售；农产品的生产、销售、加工、运输、贮藏及其他相关服务；新鲜蔬菜零售；新鲜水果零售；鲜蛋零售；粮油仓储服务（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）

注册资本　壹佰万圆整

成立日期　2025年03月13日

住　　所　河南省南阳市镇平县雪枫街道将军路与建设大道交叉口向东800米路北18号

登记机关　南阳市市场监督管理局

2026　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）具有市场监管部门颁发的有效的《食品经营许可证》



食品经营许可证

（副本）

经营者名称：南阳市丰云仓粮油有限公司

社会信用代码（身份证号码）：91411324MAEDD4268E

法定代表人（负责人）：谭博蛟

住所：河南省南阳市镇平县雪枫街道将军路与建设大道交叉口向东800米路北18号

经营场所：河南省南阳市镇平县雪枫街道佳兴物流仓储配送有限公司院内3号

主体业态：食品销售经营者

经营项目：散装食品和预包装食品销售（不含散装熟食销售）

有效期至2030年07月31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。
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。

许可证编号：JY14113240146207

日常监督管理机构：雪枫市场监督管理所

日常监督管理人员：黎玉亭、崔保献

投诉举报电话：12331

发证机关：镇平县市场监督管理局

签发人：付俊理

2026年07月08日

国家食品药品监督管理总局监制

（5）注册于中华人民共和国境内，具有独立承担民事责任能力承诺函

致：镇平县教育体育局（采购人名称）

我公司郑重承诺：注册于中华人民共和国境内，具有独立承担民事责任能力。

我方承诺上述信息的真实和准确，如有不实我公司愿承担一切责任。

特此承诺

响应人：南阳市丰云仓粮油有限公司（电子签章）

法定代表人（负责人）或授权代表：谭博权（电子签名或章）

日期：2026 年 8 月 12 日

（11）遵守国家有关法律、法规、规章承诺函

致：镇平县教育体育局（采购人名称）

我公司郑重承诺：遵守国家有关法律、法规、规章。

我方承诺上述信息的真实和准确，如有不实我公司愿承担一切责任。

特此承诺

响应人：南阳市丰云仓粮油有限公司（电子签章）

法定代表人（负责人）或授权代表：谭博权（电子签名或章）

日期：2026 年 8 月 12 日

6、具有履行合同所必需的设备和专业技术能力的承诺

（提供承诺函，格式自拟）

具有履行合同所必需的设备和专业技术能力承诺函

致：镇平县教育体育局（采购人名称）

我公司郑重承诺具有履行合同所必需的设备和专业技术能力：

一、设备资源保障承诺

1、我公司完全具备履行本合同所需的各类专业设备，包括但不限于操作设备、检测设备、运输设备等，所有设备均处于良好运行状态，能够满足项目实施的各项技术要求。

2、我公司已建立完善的设备管理制度，确保设备在合同履行期间保持最佳工作状态，并可根据项目需要随时调配使用。

二、专业技术能力承诺

1、我公司拥有专业的技术团队，核心技术人员均具备相关专业资质和丰富的项目经验，完全能够胜任本项目的各项技术要求。

2、我公司已掌握项目实施所需的全部关键技术，并制定了科学合理的技术实施方案和质量控制措施。

我方承诺上述信息的真实和准确，如有不实我公司愿承担一切责任。

特此承诺

响应人：南阳市丰云仓粮油有限公司（电子签章）

法定代表人（负责人）或授权代表：谭博权（电子签名或章）

日期：2026 年 8 月 12 日

7、依法缴纳税收和社会保障资金的缴费凭证

说明：须提供2026年1月1日以来任意1个月依法纳税及缴纳社保资金的证明材料；依法免税供应商，应提供相应材料证明其依法免税）

（1）具有依法缴纳税收和社会保障资会的良好记录承诺函

致：镇平县教育体育局（采购人名称）

我公司郑重承诺具有依法缴纳税收和社会保障资会的良好记录，详见后附2026 年 1 月 1 日以来任意 1 个月依法纳税及缴纳社保资金的证明材料。

我方承诺上述信息的真实和准确，如有不实我公司愿承担一切责任。

特此承诺

响应人：南阳市丰云仓粮油有限公司（电子签章）

法定代表人（负责人）或授权代表：（电子签名或章）

日期：2026 年 8 月 12 日

（2）依法纳税证明材料（2026年1月-6月）



中华人民共和国
税收完税证明

No. 341135260200006966

填发日期：2026 年 2 月 11 日　　税务机关：国家税务总局镇平县税务局

纳税人识别号	91411324MAEDD4268E		纳税人名称	南阳市丰云仓粮油有限公司	
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
341136260200045410	城市维护建设税	县城、镇	2026-01-01 至 2026-01-31	2026-02-11	12.71
341136260200045410	增值税	商业	2026-01-01 至 2026-01-31	2026-02-11	508.47
341136260200045410	地方教育附加	增值税地方教育附加	2026-01-01 至 2026-01-31	2026-02-11	5.08
341136260200045410	教育费附加	增值税教育费附加	2026-01-01 至 2026-01-31	2026-02-11	7.62
金额合计	（大写）人民币伍佰叁拾叁元捌角捌分				¥533.88

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）：国家税务总局镇平县税务局涅阳税务分局

国家税务总局镇平县税务局 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. 341135260400039060

填发日期：2026 年 4 月 14 日　　税务机关：国家税务总局镇平县税务局

纳税人识别号	91411324MAEDD4268E		纳税人名称	南阳市丰云仓粮油有限公司	
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
341136260400085842	企业所得税	应纳税所得额	2026-01-01 至 2026-03-31	2026-04-14	379.62
金额合计	（大写）人民币叁佰柒拾玖元陆角贰分				¥379.62

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）：国家税务总局镇平县税务局涅阳税务分局

国家税务总局镇平县税务局 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. 341135260400039059

填发日期：2026 年 4 月 14 日　　税务机关：国家税务总局镇平县税务局

纳税人识别号	91411324MAEDD4268E		纳税人名称	南阳市丰云仓粮油有限公司	
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
341136260400085842	印花税	经济合同	2026-01-01 至 2026-03-31	2026-04-14	56.91
金额合计	（大写）人民币伍拾陆元玖角壹分				¥56.91
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）： 国家税务总局镇平县税务局涅阳税务分局		

国家税务总局镇平县税务局 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. 341135260300020660

填发日期：2026 年 3 月 11 日　　税务机关：国家税务总局镇平县税务局

纳税人识别号	91411324MAEDD4268E		纳税人名称	南阳市丰云仓粮油有限公司	
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
341136260300018946	城市维护建设税	县城、镇	2026-02-01 至 2026-02-28	2026-03-11	0.57
341136260300018946	增值税	商业	2026-02-01 至 2026-02-28	2026-03-11	23.07
金额合计	（大写）人民币贰拾叁元陆角肆分				¥23.64
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）： 国家税务总局镇平县税务局涅阳税务分局		

国家税务总局镇平县税务局 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. 341135260400039058

填发日期：2026 年 4 月 14 日　　税务机关：国家税务总局镇平县税务局

纳税人识别号	91411324MAEDD4268E		纳税人名称	南阳市丰云仓粮油有限公司	
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
341136260400085842	城市维护建设税	县城、镇	2026-03-01 至 2026-03-31	2026-04-14	8.73
341136260400085842	增值税	商业	2026-03-01 至 2026-03-31	2026-04-14	349.20
金额合计	（大写）人民币叁佰伍拾柒元玖角叁分				¥357.93
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）：国家税务总局镇平县税务局涅阳税务分局			

国家税务总局镇平县税务局 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. 341135260700104165

填发日期：2026 年 7 月 15 日　　税务机关：国家税务总局镇平县税务局

纳税人识别号	91411324MAEDD4268E		纳税人名称	南阳市丰云仓粮油有限公司	
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
341136260700149576	印花税	经济合同	2026-04-01 至 2026-06-30	2026-07-15	47.24
金额合计	（大写）人民币肆拾柒元贰角肆分				¥47.24
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）：国家税务总局镇平县税务局涅阳税务分局			

国家税务总局镇平县税务局 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. 341135260700104166

填发日期：2026 年 7 月 15 日　　税务机关：国家税务总局镇平县税务局

纳税人识别号	91411324MAEDD4268E		纳税人名称	南阳市丰云仓粮油有限公司	
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
341136260700149576	企业所得税	应纳税所得额	2026-04-01 至 2026-06-30	2026-07-15	312.38
金额合计	（大写）人民币叁佰壹拾贰元叁角捌分				¥312.38
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）： 国家税务总局镇平县税务局涅阳税务分局		

国家税务总局镇平县税务局 征税专用章

收据联 交纳税人作完税证明

妥善保管

（3）依法缴纳社保资金证明材料（2026年1月-7月）



中华人民共和国
税收完税证明

No.441005260700371140

国家税务总局镇平县税务局

填发日期：2026年 7月 27日　　税务机关：涅阳税务分局

纳税人识别号	91411324MAEDD4268E	纳税人名称	南阳市卓云仓粮油有限公司

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
441136260100200715	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2026-01-01至2026-01-31	2026-01-07	612.96
441136260100200715	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2026-01-01至2026-01-31	2026-01-07	306.48
441136260100200715	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2026-01-01至2026-01-31	2026-01-07	26.82
441136260100200715	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2026-01-01至2026-01-31	2026-01-07	11.49
441136260100200715	工伤保险费	工伤保险	2026-01-01至2026-01-31	2026-01-07	15.32
金额合计	(大写) 人民币玖佰柒拾叁元零柒分				¥973.07

税务机关（盖章）征税专用章

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）：国家税务总局镇平县税务局涅阳税务分局，社保编码：412002367427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.441005260700371159

国家税务总局镇平县税务局

填发日期：2026年 7月 27日　　税务机关：涅阳税务分局

纳税人识别号	91411324MAEDD4268E	纳税人名称	南阳市卓云仓粮油有限公司

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
441136260200002933	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2026-02-01至2026-02-28	2026-02-11	612.96
441136260200002933	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2026-02-01至2026-02-28	2026-02-11	306.48
441136260200002933	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2026-02-01至2026-02-28	2026-02-11	26.82
441136260200002933	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2026-02-01至2026-02-28	2026-02-11	11.49
441136260200002933	工伤保险费	工伤保险	2026-02-01至2026-02-28	2026-02-11	15.32
金额合计	(大写) 人民币玖佰柒拾叁元零柒分				¥973.07

税务机关（盖章）征税专用章

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）：国家税务总局镇平县税务局涅阳税务分局，社保编码：412002367427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.441005260700371160

国家税务总局镇平县税务局

填发日期：2026年 7月 27日　　税务机关：涅阳税务分局

纳税人识别号	91411324MAEDD4268E	纳税人名称	南阳市丰云仓粮油有限公司

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
441136260300151881	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2026-03-01至2026-03-31	2026-03-11	612.96
441136260300151881	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2026-03-01至2026-03-31	2026-03-11	306.48
441136260300151881	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2026-03-01至2026-03-31	2026-03-11	26.82
441136260300151881	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2026-03-01至2026-03-31	2026-03-11	11.49
441136260300151881	工伤保险费	工伤保险	2026-03-01至2026-03-31	2026-03-11	15.32
金额合计	(大写) 人民币玖佰柒拾叁元零柒分				¥973.07

税务机关（盖章）电子税务局 征税专用章

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）：国家税务总局镇平县税务局涅阳税务分局，社保编码：412002367427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.441005260700471383

国家税务总局镇平县税务局

填发日期：2026年 7月 27日　　税务机关：涅阳税务分局

纳税人识别号	91411324MAEDD4268E	纳税人名称	南阳市丰云仓粮油有限公司

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
441136260400553280	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2026-04-01至2026-04-30	2026-04-17	612.96
441136260400553280	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2026-04-01至2026-04-30	2026-04-17	306.48
441136260400553280	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2026-04-01至2026-04-30	2026-04-17	26.82
441136260400553280	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2026-04-01至2026-04-30	2026-04-17	11.49
441136260400553280	工伤保险费	工伤保险	2026-04-01至2026-04-30	2026-04-17	12.26
金额合计	(大写) 人民币玖佰柒拾元零壹分				¥970.01

税务机关（盖章）电子税务局 征税专用章

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）：国家税务总局镇平县税务局涅阳税务分局，社保编码：412002367427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.441005260700021561

国家税务总局镇平县税务局

填发日期：2026年 7月 27日　　税务机关：涅阳税务分局

纳税人识别号	91411324MAEDD4268E	纳税人名称	南阳市丰云仓粮油有限公司

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
441136260500354354	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2026-05-01至2026-05-31	2026-05-22	612.96
441136260500354354	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2026-05-01至2026-05-31	2026-05-22	306.48
441136260500354354	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2026-05-01至2026-05-31	2026-05-22	26.82
441136260500354354	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2026-05-01至2026-05-31	2026-05-22	11.49
441136260500354354	工伤保险费	工伤保险	2026-05-01至2026-05-31	2026-05-22	12.26
金额合计	(大写) 人民币玖佰柒拾元零壹分				¥970.01

税务机关（盖章）电子税务局 征税专用章

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）：国家税务总局镇平县税务局涅阳税务分局，社保编码：412002367427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.441005260700221568

国家税务总局镇平县税务局

填发日期：2026年 7月 27日　　税务机关：涅阳税务分局

纳税人识别号	91411324MAEDD4268E	纳税人名称	南阳市丰云仓粮油有限公司

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
441136260600355147	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2026-06-01至2026-06-30	2026-06-25	612.96
441136260600355147	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2026-06-01至2026-06-30	2026-06-25	306.48
441136260600355147	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2026-06-01至2026-06-30	2026-06-25	26.82
441136260600355147	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2026-06-01至2026-06-30	2026-06-25	11.49
441136260600355147	工伤保险费	工伤保险	2026-06-01至2026-06-30	2026-06-25	12.26
金额合计	(大写) 人民币玖佰柒拾元零壹分				¥970.01

税务机关（盖章）电子税务局 征税专用章

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）：国家税务总局镇平县税务局涅阳税务分局，社保编码：412002367427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.441005260700221570

国家税务总局镇平县税务局

填发日期：2026年 7月 27日　　税务机关：涅阳税务分局

纳税人识别号	91411324MAEDD4268E	纳税人名称	南阳市卓云仓粮油有限公司

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
441136260700053031	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2026-07-01至2026-07-31	2026-07-15	612.96
441136260700053031	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2026-07-01至2026-07-31	2026-07-15	306.48
441136260700053031	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2026-07-01至2026-07-31	2026-07-15	26.82
441136260700053031	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2026-07-01至2026-07-31	2026-07-15	11.49
441136260700053031	工伤保险费	工伤保险	2026-07-01至2026-07-31	2026-07-15	12.26
金额合计	(大写) 人民币玖佰柒拾元零壹分				¥970.01

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）：国家税务总局镇平县税务局涅阳税务分局，社保编码：412002367427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）须提供2025年度财务审计报告，成立不足一年度的提供成立后的财务报表。（2）供应商提供企业有关财务会计制度。

（1）具有良好的商业信誉和健全的财务会计制度承诺函

致：镇平县教育体育局（采购人名称）

我公司郑重承诺：我公司财务状况良好，没有处于被责令停业、破产状态，具有良好的商业信誉和健全的财务会计制度。详见后附 2025 年度经审计的财务报告及企业财务会计制度。

我方承诺上述信息的真实和准确，如有不实我公司愿承担一切责任。

特此承诺

响应人：南阳市丰云仓粮油有限公司（电子签章）

法定代表人（负责人）或授权代表：（电子签名或章）

日期：2026 年 8 月 12 日

（2）2025年度财务审计报告

审 计 报 告

豫新审(2026)第 509 号

委托单位：南阳市丰云仓粮油有限公司

受托单位：河南新鸿基会计师事务所（普通合伙）

报告日期：二〇二六年七月二十九日

审　计　报　告

豫新审（2026）第 509 号

南阳市丰云仓粮油有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了南阳市丰云仓粮油有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的资产负债表，2025 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小企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2025 年 12 月 31 日的财务状况以及 2025 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（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括贵公司2025年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，除非计划进行清算、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。

（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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声

明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

河南新鸿基会计师事务所（普通合伙）　　中国注册会计师：

中国·郑州　　中国注册会计师：

二〇二六年七月二十九日

资产负债表

会小企01表

核算单位：南阳市丰云仓粮油有限公司　　2025年12月31日　　单位：元

资产	行次	期末余额	年初余额	负债和所有者权益	行次	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	6,897.31	0.00	短期借款	31	0.00	0.00
短期投资	2	0.00	0.00	应付票据	32	0.00	0.00
应收票据	3	0.00	0.00	应付账款	33	1,970,637.91	0.00
应收账款	4	1,180,272.88	0.00	预收账款	34	0.00	0.00
预付账款	5	0.00	0.00	应付职工薪酬	35	0.00	0.00
应收股利	6	0.00	0.00	应交税费	36	-59,796.77	0.00
应收利息	7	0.00	0.00	应付利息	37	0.00	0.00
其他应收款	8	0.00	0.00	应付利润	38	0.00	0.00
存货	9	591,920.64	0.00	其他应付款	39	50,000.00	0.00
其中：原材料	10	0.00	0.00				
在产品	11	0.00	0.00				
库存商品	12	591,920.64	0.00				
周转材料	13	0.00	0.00				
其他流动资产	14	0.00	0.00	其他流动负债	40	0.00	0.00
流动资产合计	15	1,779,090.83	0.00	流动负债合计	41	1,960,841.14	0.00
非流动资产：				非流动负债：			
长期债券投资	16	0.00	0.00	长期借款	42	0.00	0.00
长期股权投资	17	0.00	0.00	长期应付款	43	0.00	0.00
固定资产原价	18	197,787.60	0.00	递延收益	44	0.00	0.00
减：累计折旧	19	0.00	0.00	其他非流动负债	45	0.00	0.00
固定资产账面价值	20	197,787.60	0.00	非流动负债合计	46	0.00	0.00
在建工程	21	0.00	0.00	负债合计	47	1,960,841.14	0.00
工程物资	22	0.00	0.00				
固定资产清理	23	0.00	0.00				
生产性生物资产	24	0.00	0.00	所有者权益（或股东权益）			
无形资产	25	0.00	0.00	实收资本（或股本）	48	0.00	0.00
开发支出	26	0.00	0.00	资本公积	49	0.00	0.00
长期待摊费用	27	0.00	0.00	盈余公积	50	0.00	0.00
其他非流动资产	28	0.00	0.00	未分配利润	51	16,037.29	0.00
非流动资产合计	29	197,787.60	0.00	所有者权益（或股东权益）合计	52	16,037.29	0.00
资产总计	30	1,976,878.43	0.00	负债和所有者权益（或股东权益）总计	53	1,976,878.43	0.00

单位负责人：　　财务负责人：　　制表人：

利润表

会小企02表

核算单位：南阳市丰云仓粮油有限公司　　2025年度　　单位：元

项目	行次	本年累计金额	本月金额
一、营业收入	1	1,082,819.14	92,206.88
减：营业成本	2	981,461.91	69,417.50
税金及附加	3	267.48	37.69
其中：消费税	4	0.00	0.00
营业税	5	0.00	0.00
城市维护建设税	6	54.37	4.49
资源税	7	0.00	0.00
土地增值税	8	0.00	0.00
城镇土地使用税、房产税、车船税、印花税	9	165.97	33.20
教育费附加、矿产资源补偿费、排污费	10	47.14	0.00
销售费用	11	0.00	0.00
其中：商品维修费	12	0.00	0.00
广告费和业务宣传费	13	0.00	0.00
管理费用	14	84,197.87	9,364.01
其中：开办费	15	0.00	0.00
业务招待费	16	0.00	0.00
研究费用	17	0.00	0.00
财务费用	18	0.00	0.00
其中：利息费用（收入以“-”号填列）	19	0.00	0.00
加：投资收益（损失以“-”号填列）	20	0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	21	16,891.88	13,387.68
加：营业外收入	22	0.00	0.00
其中：政府补助	23	0.00	0.00
减：营业外支出	24	0.00	0.00
其中：坏账损失	25	0.00	0.00
无法收回的长期债券投资损失	26	0.00	0.00
无法收回的长期股权投资损失	27	0.00	0.00
自然灾害等不可抗力因素造成的损失	28	0.00	0.00
税收滞纳金	29	0.00	0.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	30	16,891.88	13,387.68
减：所得税费用	31	854.59	221.43
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	32	16,037.29	13,166.25

单位负责人:　　财务负责人:　　制表人:

现金流量表

会小企03表

核算单位：南阳市丰云仓粮油有限公司　　2025年度　　单位：元

项目	行次	本年累计金额	本月金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售产成品、商品、提供劳务收到的现金	1		
收到其他与经营活动有关的现金	2	50,000.00	
购买原材料、商品、接受劳务支付的现金	3		
支付的职工薪酬	4	28,940.02	3,970.01
支付的税费	5	2,858.40	
支付其他与经营活动有关的现金	6	11,304.27	5,095.00
经营活动产生的现金流量净额	7	6,897.31	-9,065.01
二、投资活动产生的现金流量：			
收回短期投资、长期债券投资和长期股权投资收到的现金	8		
取得投资收益收到的现金	9		
处置固定资产、无形资产和其他非流动资产收回的现金净额	10		
短期投资、长期债券投资和长期股权投资支付的现金	11		
购建固定资产、无形资产和其他非流动资产支付的现金	12		
投资活动产生的现金流量净额	13		
三、筹资活动产生的现金流量：			
取得借款收到的现金	14		
吸收投资者投资收到的现金	15		
偿还借款本金支付的现金	16		
偿还借款利息支付的现金	17		
分配利润支付的现金	18		
筹资活动产生的现金流量净额	19		
四、现金净增加额	20	6,897.31	-9,065.01
加：期初现金余额	21		15,962.32
五、期末现金余额	22	6,897.31	6,897.31

单位负责人：　　财务负责人：　　制表人：

所有者权益变动表

会小企04表

编制单位：南阳市丰云仓粮油有限公司　　2025年度　　单位：元

项　目	行次	本年金额					
		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、上期期末余额	1						
加：会计政策变更	2						
前期差错更正	3						
二、本期期初余额	4						
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5					16,037.29	16,037.29
（一）净利润	6					16,037.29	16,037.29
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	7						
1、可供出售金融资产公允价值变动净额	8						
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	9						
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响	10						
4、其他	11						
上述（一）和（二）小计	12					16,037.29	16,037.29
（三）所有者投入和减少资本	13						
1、所有者投入资本	14						
2、股份支付计入所有者权益的金额	15						
3、其他	16						
（四）利润分配	17						
1、提取盈余公积	18						
2、对所有者（或股东）的分配	19						
3、其他	20						
（五）所有者权益内部结转	21						
1、资本公积转增资本（或股本）	22						
2、盈余公积转增资本（或股本）	23						
3、盈余公积弥补亏损	24						
4、其他	25						
四、本期期末余额	26					16,037.29	16,037.29

单位负责人：　　财务负责人：　　制表人：

南阳市丰云仓粮油有限公司
财务报表附注
（截止 2025 年 12 月 31 日）

一、 公司基本情况

南阳市丰云仓粮油有限公司于 2025 年 03 月 13 日成立，统一社会信用代码为 91411324MAEDD4268E；注册地址：河南省南阳市镇平县雪枫街道将军路与建设大道交叉口向东 800 米路北 18 号；法定代表人:谭博蛟；公司注册资本：人民币 100 万元整；公司类型：有限责任公司；经营范围：许可项目：食品销售；食品互联网销售；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：食用农产品零售；食用农产品批发；互联网销售（除销售需要许可的商品）；谷物销售；农产品的生产、销售、加工、运输、贮藏及其他相关服务；新鲜蔬菜零售；新鲜水果零售；鲜蛋零售；粮油仓储服务（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、 公司主要会计政策、会计估计

1. 会计制度

本公司执行《小企业会计准则》及其补充规定。

2. 会计年度

本公司采用公历年度，即自每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

3. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4. 记账基础和记账原则

本公司会计核算采用权责发生制和借贷记账法进行核算，资产计价原则采用历史成本为计价基础。

5. 现金及现金等价物的确认标准

现金是指库存现金以及随时用于支付的存款。

本公司现金等价物是指持有的期限短(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的现金、价值变动风险很小的投资。

6. 坏账核算方法

(1) 本公司坏账损失采用备抵法进行核算。

(2) 坏账的确认标准

①债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产依法清偿后，仍然不能收回的款项。

②债务人逾期未履行偿债义务，并且有明显特征表明确实不能收回的款项。

7. 存货核算方法

(1) 存货分类：本公司存货主要包括：原材料、在制品、产成品、包装物、低值易耗品等。

(2) 存货盘存制度：本公司存货采用永续盘存制。

(3) 存货计价方法和摊销方法：公司各种存货按取得的实际成本记帐；原材料、低值易耗品按实际成本进行日常核算，原材料领用时采取移动加权平均法结转成本；库存商品、外购商品以实际成本计价按移动加权平均法结转成本；低值易耗品采用五五摊销法进行核算，领用时摊入成本费用一半，报废时摊一半。

8. 长期投资核算方法

(1) 长期投资计价方法

持有时间准备超过一年（不含 1 年）的各种股权性质的投资，包括构入的股票和其他股权投资等，确认为长期股权投资，取得时以初始投资成本计价。本公司长期股权投资包括股票投资和其他股权投资。

持有的在一年（不含 1 年）不能变现或不准备随时变现的债券和其他债权投资，确认为长期债权投资，取得时以初始投资成本计价。本公司长期债权投资包括长期债券投资和其他长期债权投资。

(2) 长期投资的会计核算方法

本公司对外长期投资，按实际支付的价款计价，占被投资单位有表决权资本总额的 20%以上（含 20%），或虽投资不足 20%但有重大影响，采用权益法核算，占被投资单位有表决权资本总额的 20%以下或虽投资达到 20%以上但不具有重大影响的，采用成本法核算。股权投资差额的摊销期限为：合同规定了投资期限的，按投资期限摊销，合同未规定期限的，初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不超过 10 年的期限摊销。

债权投资在持有期间按期计提利息收入，调整溢价或折价摊销额以及减去取得时发生的相关费用的摊销额后，计入当期损益。其他债权投资按期计算的应收

利息确认为当期损益，但若计提的利息到期不能收回，则停止计提利息。到期收回或未到期提前处置债权投资时，实际取得的价款与其账面价值的差额，计入当期损益。

9. 固定资产计价、折旧方法

(1) 固定资产标准：固定资产系指超过一年的房屋、建筑物、机器、机械设备、运输工具以及其他与生产经营有关的设备等，不属于生产经营主要设备的物品，单价在 2000 元以上，并且使用年限超过二年的，也作为固定资产。

(2) 固定资产计价：按取得时的成本作为入账的价值，取得时的成本包括买价、进口关税、运输和保险等相关费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的必要的支出。

(3) 固定资产折旧方法：

采用直线法分类计提折旧，固定资产分类、估计经济使用年限、预计净残值率及年折旧率如下：

固定资产类别	估计经济使用年限	预计净残值	年折旧率
房屋及建筑物	20 年	5%	4.75%
机器、机械和其他生产设备	10 年	5%	9.50%
运输设备	5 年	5%	23.75%
其他设备	3-5 年	5%	19.00-31.67%

10. 在建工程核算方法

在建工程按实际成本计价，与购建固定资产有关部门的专项借款利息及外汇核算差额在达到预计可使用状态之前计入在建工程成本，在固定资产交付使用后发生的，计入当期财务费用。所建造的固定资产达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，在办理竣工结算后，按决算价格调整固定资产帐面估计价值。

11. 无形资产核算方法

(1) 无形资产计价方法为：取得时以实际成本计价。

(2) 摊销方法：在受益期内平均摊销，按五十年进行摊销。

12. 长期待摊费用核算方法

该公司在筹建期间内发生的开办费用，在开始生产经营的当月起按五年摊销：

固定资产大修理支出一次摊销；租入固定资产改良支出，在租赁使用年限与租赁资产尚可使用年限孰短的期限内平均摊销；其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。

13. 确认收入原则

(1) 销售商品

在商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，本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，并且与销售该商品相关的成本能够可靠的计提时，确认销售收入的实现。

①在交款提货销售的情况下，货款已收到，发票、提货单已交给买方后确认收入的实现；

②在预收账款销售的情况下，发出商品并开具发票后确认收入的实现；

③采用分期收款结算方式销售商品时，按合同约定的收款日期确认收入的实现；

④委托其他单位代销商品的，收到代销清单时确认收入的实现；

⑤采用托收承付或委托收款结算方式销售商品的，在商品发出后并将发票、帐单提交银行办妥托收手续后确认收入的实现。

(2) 提供劳务

在同一年度开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入。如果劳务的开始与完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关收入。

(3) 让渡资产使用权

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确定，并同时满足与交易相关的经济利益能够流入公司和收入的金额能够可靠计量。

14. 所得税的会计处理方法

本公司采用应付税款法进行所得税核算。即按照当期计算的应缴纳的所得税确认为当期所得税费用的方法。

三、 税项：

税种	计税依据	税率
增值税	营业收入	按国家法定税率征收

城建税	应纳流转税额	按国家法定税率征收
教育费附加	应纳流转税额	按国家法定税率征收
地方教育费附加	应纳流转税额	按国家法定税率征收
企业所得税	应纳税所得额	按国家法定税率征收
其他税项	按国家有关规定计算	

四、 财务报表主要项目注释：

1、货币资金

期初余额	期末余额
0.00	6,897.31

2、应收账款

期初余额	期末余额
0.00	1,180,272.88

3、存货

期初余额	期末余额
0.00	591,920.64

4、固定资产

期初余额	期末余额
0.00	197,787.60

5、应付账款

期初余额	期末余额
0.00	1,970,637.91

6、应交税费

期初余额	期末余额
0.00	-59,796.77

7、其他应付款

期初余额	期末余额
0.00	50,000.00

8、未分配利润

期初余额	期末余额

0.00	16,037.29

9、营业收入

项　　目	本年金额
营业收入	1,082,819.14
合 计	1,082,819.14

10、营业成本

项　　目	本年金额
营业成本	981,461.91
合 计	981,461.91

11、税金及附加

项　　目	本年金额
税金及附加	267.48
合 计	267.48

12、管理费用

项　　目	本年金额
管理费用	84,197.87
合 计	84,197.87

13、所得税费用

项　　目	本年金额
所得税费用	854.59
合 计	854.59

五、或有事项

本公司截止财务报告批准报出日无应披露的重大可预见的或有事项。

六、承诺事项

本公司无需要披露的重大承诺事项。

七、资产负债表日后事项

1. 资产负债表日后事项中的调整事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项中的调整事项。

2. 资产负债表日后事项中的非调整事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

八、债务重组事项

本公司无需要披露的重大债务重组事项。

九、非货币性交易

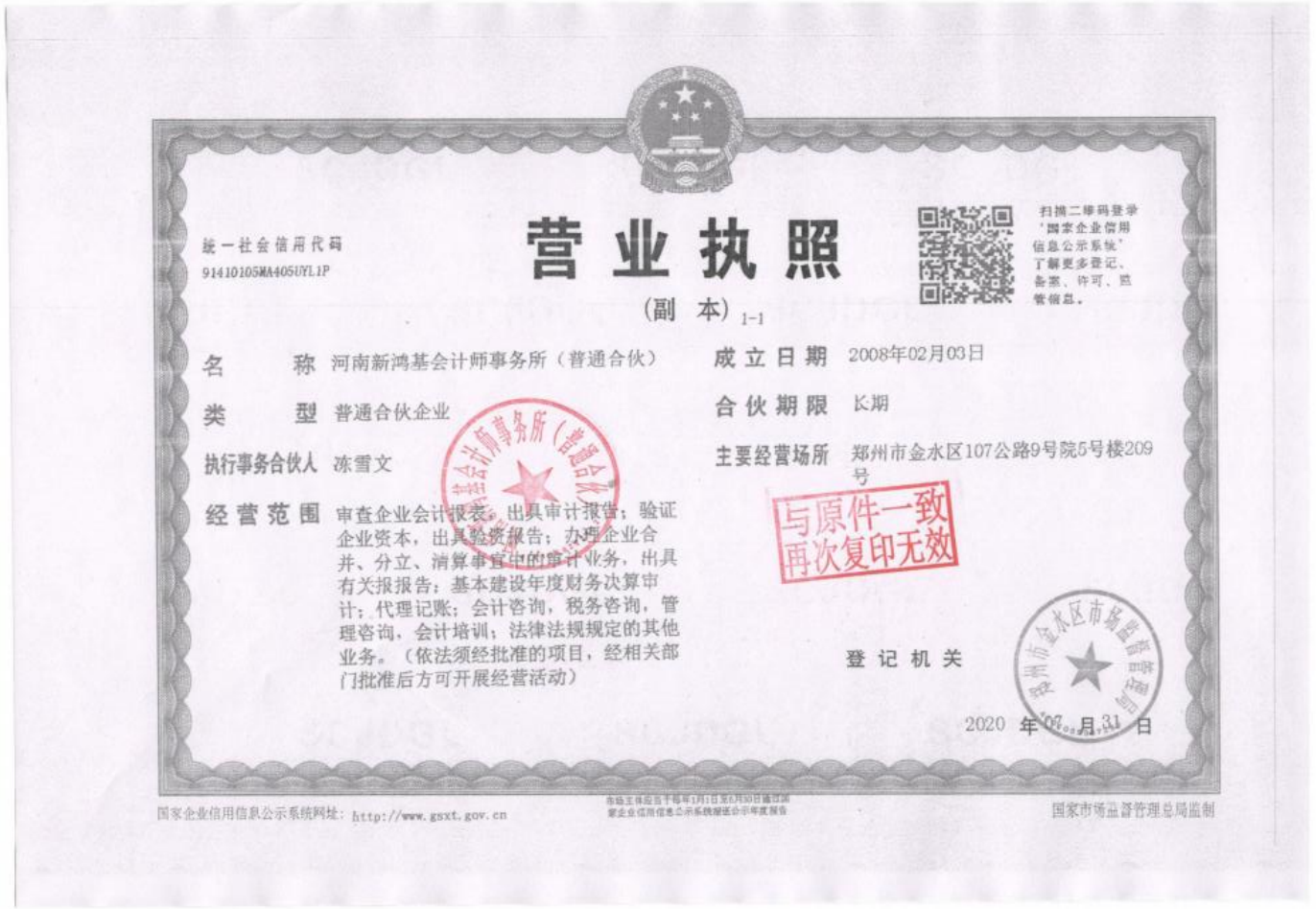
本公司无需要披露的重大非货币性交易。

十、其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

南阳市丰云仓粮油有限公司

2025 年 12 月 31 日



统一社会信用代码
91410105MA405UYL1P

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　河南新鸿基会计师事务所（普通合伙）

类　　型　普通合伙企业

执行事务合伙人　冻雪文

经营范围　审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，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，会计培训；法律法规规定的其他业务。（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）

成立日期　2008年02月03日

合伙期限　长期

主要经营场所　郑州市金水区107公路9号院5号楼209号

与原件一致
再次复印无效

登记机关　郑州市金水区市场监督管理局

2020 年 07 月 31 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：河南新鸿基会计师事务所（普通合伙）

首席合伙人：

主任会计师：冻雪雯

经营场所：郑州市金水区107公路9号院5号楼209号

组织形式：普通合伙

执业证书编号：41010051

批准执业文号：豫财办会〔2008〕2号

批准执业日期：2008-1-22

证书序号：0002272

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》。

与原件一致
再次复印无效

发证机关：河南省财政厅

2017 年 11 月 3 日

中华人民共和国财政部制

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会
与原件一致
再次复印无效
姓名 Full name 张新陵
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1991-10-15
工作单位 Working unit 河南新鸿基会计师事务所（普通合伙）
身份证号码 Identity card No. 411302199110154444
张新陵

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: 410100510007
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: 2025 年 04 月 25 日
Date of Issuance
年 月 日
y m d


THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会
与原件一致
限次复印无效
姓名 Full name 张瑞杰
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1988-12-10
工作单位 Working unit 河南盈政会计师事务所有限公司
身份证号码 Identity card No. 412901881210151


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
河南勤政
CPA
事务所
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2025 1 17
同意调入
Agree the holder to be transferred to
河南新鸿基
CPA
事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2025 1 17
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.

（3）企业财务会计制度

南阳市丰云仓粮油有限公司企业财务会计制度

第一章　总则

第一条为规范公司财务会计行为，依据《会计法》、《企业财务通则》和《企业会计准则》等有关法律、法规，结合本公司的实际情况，制定本制度。

第二条公司会计工作的基本任务是贯彻执行国家财政政策和会计法规，强化财务管理，加强财务监督，规范各项财务收支的计划控制、核算、分析和考核工作，如实反映公司财务状况和经营成果，依法纳税，接受股东大会、董事会、监事会等内部机构以及财政、税收、审计、证券监管等有关部门和行业主管部门的监督检查，依法合理筹措资金，有效利用公司的各项资产，增收节支，为公司领导当好参谋，为公司决策，为企业创造最大利润，为股东创造最大收益提供服务。

第三条公司会计工作由公司财务副总直接负责。财务副总应当根据《会计法》的规定，确保公司会计工作和会计资料的真实性和完整性；负责公司财务计划的制定和监督检查，协助公司制定经营方针和资本运作政策；负责公司会计机构的设置，对财会人员的配备、热恩面和奖惩提出建议，并确保会计机构、会计人员依法兴职责；负责协调金融、财政、税务、审计、证券监管等方面的关系。

第四条公司设立财务部，负责财务会计方面的日常工作，财务部经理负责公司财务收支计划的执行，主管公司的会计核算和资金管理工作，主持制定公司的财务规章制度，规范各级财务管理实施细则，统一公司会计核算办法，配合财务副总协调外部关系。

第五条分公司设单独财务机构，配备必要的财务人员，严格执行

《财务会计制度》和公司《财务管理制度》，接受公司财务部的业务领导。必要时，根据不同分公司的业务特点制定相应的财务管理细则。

第六条公司全资和控股子公司必须配备专职会计和出纳人员，参照本制度根据企业性质和特点制定完整的财务制度，并接受公司财务部的业务指导。

第七条公司会计机构和会计人员应当依照会计法律法规的规定，按照真实、完整的要求，进行会计核算，实行会计监督，并向公司董事会、总经理定期汇报会计工作情况，报送财务会计报告和其他必要资料。

第八条公司会计年度采用公历年度，会计核算亿人民币为记账本位币，会计记账采用借贷记账法。

第九条公司审核原始凭证、填制会计凭证、登记会计账簿、编报财务会计报告和管理会计档案，应当遵循有关法律法规和本制度的要求。

第二章　会计管理体制

第十条公司董事长、财务副总根据岗位职责分工负责本公司的财务会计工作，并对会计工作和会计资料的真实性和完整性负责，财务部负责具体的日常会计工作。

第十一条公私财务负责人为财务副总，依法行如下会计管理职责：

（一）依法设立会计机构、配备会计人员，并支持他们的工作，保障会计人员依法履行职责；

（二）正确执行相关法律法规和规章制度，纠正违反财务会计制

度的行为；

（三）最终审批公司所有财务支出事项；

（四）对会计工作情况及会计资料的真实性、完整性负责，签署对外公布的财务会计报告；

（五）法律法规规定或上级主管部门授予的其他职责。

第十二条会计机构应当按照有关法律法规的规定、上级主管部门及公司主要负责人的要求，强化会计岗位责任制度、内部控制制度和会计稽核制度。

第十三条公司领导、部门经理其他员工应当按照本制度的规定，在各自的权限内真实、完整的审核和提供各种经济业务的原始资料。公司有关人员在对所管业务的财务收支进行具体的预算管理和目标控制时，对有关的原始资料负有记录、保管和及时进行传递的责任。

第三章　会计机构和会计人员

第十四条公司财务部为依法设立的会计机构，并根据工作需要配备相应的会计人员。财务部设经理、副经理、总账会计（或称主办会计）、会计（或称辅助会计）、预算管理、出纳等岗位。

第十五条各分、子公司设立相应的财务机构，其财务人员根据公司业务发展和规范管理的需要，在条件成熟时，公司可逐步实行会计派制。

第十六条公司委派的财会人员由公司与所在分公司、子公司实行双层领导，即财会人员的日常行政管理由所在分公司、子公司负责，业务管理由公司负责。

第十七条公司委派财务人员的工资和费用一般由公司负责，不在

所在分、子公司支付。公司与相关分、子公司另有协议的，则按相关协议处理。

第十八条公司对委派财务人员实行外勤补贴。补贴标准分为公司所在市内、市外、省外三种。具体补贴标准由公司另行规定。

第十九条在实行会计委派之前各分公司、子公司的财会人员，可参加公司专门组织的岗位竞聘。竞聘成功的，直接由公司任命。

第二十条实行会计委派制的分公司、子公司，其委派的财会人员不影响其生产经营的独立性。

第四章　主要会计政策

第二十一条本公司执行的会计及财务制度为：《会计法》、《企业会计制度》、《公路经营企业会计制度》等。

第二十二条以每年元月一日至十二月三十一日为一个会计年度。

第二十三条记帐原则和方法：以权责发生制为原则，实行借贷记账法。

第二十四条企业的会计核算以人民币为记账本位币。

第二十五条公司的固定资产按直线法计提折旧。

第二十六条按照有关规定计提坏账转北，存货跌价准备和其他资产减值准备。

第五章　会计科目的设置

第二十七条公司执行财政部颁发的《企业会计制度》，《企业会计准则》和《公司经营企业会计制度》，并根据具体经营特点选用总账会计科目，其明细科目根据编制报表要求，按便于理解，方便管理和符合公司经济活动分析的需要合理设置。

第二十八条财务部在具体帐务处理中必须正确使用确定的会计科目，在实际工作中可根据实际情况适当增设相关会计科目。

第六章　会计原始凭证与记账凭证

第二十九条原始凭证是指涉及确定的经济业务并需要进行会计处理的文件、合同、发票收据等各种书面纪录，包括文件、合同、签呈、呈批件、发票账单、结算但、严守但、工资表、收款收据、支票存根、汇款回单等。

各项财务收支业务需要的原始记录，应当具备规定的内容，充分证明经济业务发生的性质、原因、时间、数量和金额。所有原始记录必须做到真实、完整。

第三十条各种原始凭证必须规范，符合会计核算的要求，其应具备如下一些内容：

（一）名称：原始凭证必须有特定的名称，文件、合同、签呈、呈批件等必须有标题；

（二）日期：一般是指经济业务发生的时间或文件、合同、签呈、呈批件的做成时间；

（三）业务内容：业务内容应当清楚，并表明该记录设计的经济性质。

（四）数量；

（五）单价；

（六）金额：各原始凭证上记载的金额应当填写清楚，计算准确，大小写必须一致，格式化的原始凭证上的金额还应当封顶；

（七）接受原始凭证的单位名称；

（八）出具原始凭证单位的名称：以行政公章、财务专用章标识时，印章必须清晰可辨；

（九）有关经办人员签字认可。

第三十一条原始凭证出现错误，必须按规定进行更正。

（一）文字出现错误时，必须由开除单位予以更正，并在更正处加盖公章；

（二）数字和金额出现错误时，不得在错误凭证上更正，必须由原单位重新开具；

（三）如果原始凭证由两个单位共同完成，任何错误均应当由双方共同更正、盖章。

第三十二条同类经济也的原始凭证数量较多时，可填制原始凭证汇总表。

第三十三条原始凭证必须由出具原始凭证单位盖印财务专用章，同时必须由有关经办人员，验收人员和主管人员的签名或盖章，并注明用途。属于公司自制的原始凭证必须按财务部制定的统一、规范的格式，并由经办人和具有审批权限的相关人员签名或盖章。

第三十四条公司依照凭证按照记账凭证的支持对原始凭证划分为两种类型：主要凭证和辅助凭证。主要凭证是对记账凭证其主要支持作用的原始凭证。主要凭证有：

（一）证明款项和有价证券收付业务的凭证，包括证明款项是否支付、有价证券是否交割的资料，以及证明款项（或有价证券）种类、金额价值、性质和权属的资料；

（二）证明财务收发、曾建和使用的凭证，包括证明收发、性质

和使用原因、来源取向和审批过程的资料，以及证明财物价值、种类、性质和权属的资料；

（三）证明债权债务发生和结算的凭证，包括证明发生原因、金额计算过程和依据资料，以及证明债权债务相对人、清偿责任人的资料；

（四）证明资本、基金增减业务的凭证，包括确定其增建原因、来源去向及审批过程的资料，以及确定所增减资本（基金）种类、金额价值、性质和权属的资料；

（五）证明收入、支出、费用、成本计算业务的凭证，包括记录其计算过程、计算依据和审批过程的资料，以及证明收入（支出、费用、成本）种类、经办人、金额和性质的资料；

（六）证明财务成果计算和处理业务的凭证，包括说明计算（处理）依据和过程的资料，以及说明财务成果性质、金额的资料。

第三十五条主要凭证必须符合国家法律、法规和会计制度的规定，并附在记账凭证的后面。对两张或两张以上记账凭证起主要支持作用的原始凭证，可附在其中一张记账凭证的后面，其他记账凭证后附原始凭证的附件或复印件，但其他记账凭证上必须签注原始凭证原件所在记账凭证的编号。

第三十六条辅助凭证是对主要凭证起辅助证明作用的原始凭证，包括不直接支持某一张记账凭证或者对多张记账凭证起支持作用的合同、文件、呈批件等。

第三十七条辅助凭证可不附在记账凭证的后面，但应当单独按照档案管理办法进行分类整理，及时归档保存。未附辅助平衡的记账凭

证应当注明该辅助凭证的名称、编号。

第三十八条对于涉及多笔经济业务或需要多次备查使用的主要凭证和辅助凭证，经办部门和需要查询的部门，应当同时保管相关原始凭证的原件。

第三十九条会计人员应当认真审核原始记录，并在通过审核纪录上签字。审核的内容包括：

（一）经纪业务是否本单位发生的，内容是否真实、合法、合规；

（二）原始凭证是否具有法律效力，公章是否清晰；

（三）经办人是否经过授权活在授权范围内填制内容；

（四）数量、单价、金额的计算是否正确；

（五）必备内容是否完备齐全。

第四十条会计人员在受理原始记录时，对于不真实的，有权拒绝受理，并可将情况报告单位负责人；对不完整的，有权退回，经办人补正后再受理。

第四十一条会计人员应当依据真实、完整的原始记录进行会计处理，并按照本制度的相关规定将原始凭证附在记账凭证后面。

第四十二条需要进行会计处理的原始凭证按照如下的程序进行传递。

（一）经办人取得原始凭证后，需要交证明、检查或验收人签字的，交有关人员签字；

（二）有关人员签字后，交会计人员审核；

（三）按有关规定经部门经理、公司负责人签字批准；

（四）会计人员受理原始记录，进行会计处理。

第四十三条会计人员制作记账凭证，应当以真实、完整的原始凭证为依据。无法取得原始凭证的，应当按照要求自制或者要求相关人员制作原始凭证。

第四十四条记帐凭证应当使用财务会计软件按规定进行填制，不得手工填制。填制记账凭证必须符合如下要求：

（一）以本人的身份进入财务会计软件填制凭证的界面；

（二）必备内容，包括日期、摘要、应借应贷科目及金额等，，填写要齐全、清楚，并与所附原始凭证及其记载的内容相符；附件注明原始凭证张数，时间按编制当天日起填写；填写要正确使用会计科目，保证科目使用与相关业务再定义上的一致；

（三）接待的金额要相等；

（四）按所附原始凭证准确填写与借记或贷记的不同科目相符的摘要。摘要必须清楚，简明扼要；购买多种物品应注明主要物品的名称；往来业务凭证，借款和报销业务应具备对方单位名称或个人所属部门及姓名；提取现金应注明原因；收支的结转，费用的预提摊销应注明期间。

第四十五条审核人员、出纳人员、总账会计通过财务会计软件审核记账凭证和记账后，应当输出的纸质记账凭证上盖章或签名。

第四十六条通过财务会计软件输出纸质记账凭证，应当符合《跨及基础工作规范》和会计电算化有关工作的规范的要求，并与所附原始凭证一起装订成册。会计凭证的装订应当符合会计档案管理的要求，当月第一本凭证的最前面应当附有会计科目发生额及余额表，最后一本凭证应当附有银行存款余额调节表和银行对账单。

第四十七条会计凭证的归档，保管等事项按照《会计档案管理办法》的规定办理。

第七章　会计账簿的设置

第四十八条财务部按《会计法》的规定，设置会计账簿，包括总账、明细帐、日记张和其他辅助性账簿。

第四十九条根据电算化的要求，当期所有记账凭证数据和明细账数据都储存于计算机。

第五十条明细账根据会计核算系统，结帐后数据自动生成资产、负债、权益、损益四大类明细账。账本格式按照会计科目的设置、管理查账的需要，合理编排为借贷余三栏式、成本费用类多栏式、多借一贷式、多贷一借式和多借多贷式。

第五十一条日记账分为银行日记账和先进日记账，不得跨年度使用，账簿不得用银行对账单或其他方式代替。开设若干个银行存款账户时，应按开设的账户分别登记银行日记账，日记账由出纳根据银行收（付）款、现金收（付）款凭证登记，按凭证发生日期、凭证号依次登记，做到日清月结，登记时不得出现银行存款或现金的红字。

第五十二条各种租借设备、物资、有价证券、应收应付票据、项目核算资料等应设置辅助账。各种帐簿必须有统一固定的格式，要做到内容真实完整、数字准确、摘要清楚、登记及时，不漏记、错记或重记。如果发生错误或者隔页、跳行的，应按规定的办法更正，并由会计人员和会计机构负责人在更正处盖章。

第五十三条财务部应按规定定期对会计账簿纪录金额与库存金额、货币资金、有价证券、往来单位或个人等进行核实，做到帐证、

帐账、帐表、帐实相符，对帐工作每年至少一次，如遇人员调动或发生非常事件，也应及时对帐。

第五十四条会计账簿安银行存款日记账、现金日记账、总账、明细帐、辅助账分别整理立卷，归档保管。

第五十五条本公司使用财务会计软件进行会计核算，软件输出的会计帐簿应当符合国家统一会计制度的要求，并及时装订。除会计软件输出的正式帐簿外，不得设立其它正式帐簿。通过会计软件输出的正式帐簿，应当按照封面、扉页、科目发生额及余额表、总账和明细账的顺序进行打印和装订，各科目的总账和明细账按科目编号的顺序宁打印和装订。

第五十六条会计账簿应当保持整洁、清晰，除手工登记的备查登记簿外，不得涂改、挖补，手工登记的备查登记簿需要更正的，由登记人员进行更正并盖章，登记人员以外的人员不得进行改正。

第五十七条通过会计软件输出的年度账簿，应当在扉页上加盖公章，并贴划印花税票。达因人和财务部经理/副经理应当在装订的会计账簿封面签章。在装订年度正式帐簿时，科目发生及余额表后应当附有当年的年度会计报表。通过会计软件输出的正式帐簿，由会计机构按照会计档案管理的规定进行保管。

第五十八条会计账簿的电子数据应当每月备份一次，每次备份时应当在至少两台不同的计算机硬盘上各保存一份。电子数据在年末结账后，应当备份到单独的电子媒介，按照档案管理的规定妥善保管。

第八章　所有者权益和负债的核算

第五十九条所有者权益是指投资者（股东）对本公司净资产的所

有权，包括实收资本、资本公积、盈余公积和未分配利润。

第六十条资本即注册资本，是本公司在工商行政管理部门登记的资本。实收资本（股本）是指股东按出资合同、协议规定实缴的出资额及经营过程中依法定程序赠的部分。

第六十一条实收资本安投资主体分为国有资本金、法人资本金和个人资本金。

第六十二条本公司筹集资本必须是货币资金（现金），未经股东会同意，不得以债权、实物资产、有价证券等折投入资。

第六十三条经营期内，投资者对其投入的资本，除依法转让外，不得以任何方式抽走。投资者应按照投资比例或者合同、章程规定，分享本公司的收益或承担本公司风险。

第六十四条本公司负债包括各种银行货款、往来借款、应付和预收款项及其他负债。

第九章　固定资产的核算

第六十五条使用年限在一年（不含一年）以上，单位价值在1000元（不含2000元）以上，并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、电子设备、设备、机器设备、工具、器具。当一项固定资产的某组成部分在使用效能上与流动资产相对独立，并且具有不同使用年限时，应将该组成部分单独确认为固定资产。

第六十六条不符合固定资产条件的物品，为低值易耗品。低值易耗品应比照顾定资产管理办法，设立分类登记簿和低值易耗品卡片帐，建立登记、保管和定期盘点制度。

第六十七条财务部门要定期对固定资产、低值易耗品进行全面盘

点、清查，每年年终前为定期盘点清查的时间。

第六十八条所有固定资产和低值易耗品都必须按国家有关规定进行折旧或摊销。

第六十九条对固定资产盘盈、盘亏，由财务部、行政事务部调查核实，弄清情况，提出意见，逐笔报领导审批，财务部门根据规定作帐务处理。

第十章　货币资金的核算

第七十条公司的货币资产包括现金、银行存款和其它货币资金。

第七十一条财务部门必须定期或不定期对货币资金进行盘点、对帐，并确保账款相符。

第七十二条货币资金管理必须遵守《货币资金管理制度》的有关规定。

第十一章　长期和短期投资的核算

第七十三条公司的对外投资案投资回收期的长短可分为短期投资和长期投资。短期投资，是指能够随时变现并且持有时间不准备超过1年（含1年）的投资，包括股票、金融债券、债券、基金等证券投资。长期投资，是指除短期投资以外的投资，包括持有时间准备超过1年（不含1年）的各种股权性质的投资、不能变现货或不准备随时变现的债券、长期债券投资。长期投资应当单独进行核算，并在资产负债表中单列项目反映。

第七十四条公司的证券投资必须符合信用，稳健、效益的原则，确保资产的保值增值。

第七十五条购入有价证券按有价证券的面值和规定的利率计算

应收利息，分期计入损益。

第七十六条出售经营性证券可以采用先进先出法、加权平均法、移动加权平均法等确定其实际成本。计价方法一经确定，不得随意变更。出售经营性有价证券实际收到的价款与账面成本的差额，计入当期损益。

第七十七条购入折价或溢价发行的长期债券，实际支付的款项与票面价值的差额应在债券到期前，分期增加或冲减投资收益。

第七十八条对外证券投资分析得的股利或利润，计入投资收益，并按规定进行税务处理。

第十二章　其他类资产的核算

第七十九条公司其他类资产包括无形资产、递延资产及其他资产。

第八十条无形资产按取得时的实际成本计价。

第八十一条无形资产自开始使用之日起在有效使用期限内平均摊入成本。

第八十二条递延资产是指不能全部计入当年损益，应当在以后年度内分期摊销的费用，包括开办费、以经营租赁方式租入的固定资产技改支出、摊销期超过 1 年的修理费以及摊销期超过 1 年的其他待摊费用等。

第八十三条开办费是指筹建期间发生的费用，自营业之日起分 5 年分期摊入营业费用。

第十三章　经营成本的核算

第八十五条在公司业务经营中发生的与经营有关的各项支出等

按规定计入成本。

第八十六条营业及管理费用主要包括：职工工资、职工福利费、广告及业务宣传费、业务招待费、差旅费、水电费、租赁费、员工培训经费、办公费、会议费、其它费用等。

第八十七条费用控制及管理严格按有关制度执行。

第十四章　经营收入的核算

第八十八条经营收入是指业务经营过程中取得营业性收入。

第八十九条代理性业务只将公司代理费计入公司营业收入。

第九十条一般贸易类业务可按交易额计算公司营业收入。

第十五章　投资收益与营业外收支的核算

第九十一条投资收益是本公司以各种方式对外直接投资取得的利润、利息等收入。

第九十二条营业外收支是指与本公司经营无直接关系的各项收入，包括固定资产经营收入、租赁收入、固定资产盘盈、固定资产清理净收益、教育费附加返还款、罚款收入、出纳长款收入、证券交易差错收入、因债权人的特殊原因却是无法支付的应付款项等。

第十六章　纳税、利润及其分配

第九十三条本公司利润总额按下列公式计算：

利润总额=营业利润+投资收益+营业外收支净额

净利润=利润总额-应纳所得税

营业利润=主营业务收入-主营业务成本+其它业务利润-营业费用-管理费用-财务费用

国债投资收益根据规定不缴企业所得税。

第九十四条所得税后利润根据公司章程的规定，按如下顺序分配：

（一）弥补上一年度的亏损；

（二）提取法定公积金 10%；

（三）提取任意公积金；

（四）支付股东股利；

公司法定公积金累计为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取。提取法定公积金后，是否提取任意公积金由股东大会决定。公司不在弥补亏损和提取法定公积金、或公益金之前向股东分配利润。

第九十五条本公司须依法申报和交纳营税、城市维护建设税、教育费附加、房产税、土地使用税、车船使用税、印花税、企业所得税及其他应纳税种。

第十七章　会计报表的种类与编制

第九十六条会计人员应当根据会计账簿的记录编制会计报表。本公司应分年，半年、季度和月度填制下列报表。

第九十七条企业向外提供的会计报表包括：资产负债表；利润表；现金流量表；资产减值准备明细表；利润分配表；股东权益增减变动表；分部报表；其他有关附表。内部管理报表主要由银行存款收支月报表、成本月报表、债权债务明细表等，企业应根据管理的实际需要设计编制内部管理报表，并根据企业发展需要增加或减少报表种类，调整报表内容、报表格式。内部管理财务报表的设计、编制、报送须经财务副总批准，其它任何部门和人员无权直接要求财务部门提供财务报表、财务数据。

第九十八条各种报表、项目之间的勾稽关系必须对应、准确；本期报表与上期报表之间的有关数据必须相互衔接。

第九十九条向外爆出的报表如发现有错误，应及时办理订正手续，除本单位留存报表外，还应同时通知接受报表的单位；错误较多的应重新编报。对外报送的财务报表在报送之前必须由分管财务的财务副总和其它高管审核、签字。上报会计报表时，应当制作会计报表封面，并加盖告你公司公章。公司负责人、财务部经理/副经理和报表编制人应当在报表封面上签章。

第十八章　会计工作交接

第一百条会计人员调动或离职，必须将本人所经管的会计工作全部移交给接替人员。未办清交接手续的，不得调动或离职。

第一百零一条接替人员应当认真接管移交工作，并继续办理移交的未了事项。离职会计人员办理移交手续前，必须及时做好以下工作：

（一）已受理的经济业务尚未填制会计凭证的，应当填制完毕；

（二）为登记账目应当登记完毕，并在最后一笔余额后加盖经办人员印章；

（三）整理应该移交的各项资料，对未了事项写出书面材料；

（四）编制已较轻册，列明应当移交的会计凭证、会计账簿、会计报表、印章、现金、有价证券、支票簿、发票、文件、财务软件及密码、数据瓷盘及有关资料等。

第一百零二条会计人员办理移交时，必须有监交人负责监交。一般会计人员交接，由财务部经理或副经理负责监交；财务部经理或副经理交接，由公司分管财务工作的财务副总（或其授权代理人）负责

监交。

第一百零三条移交人员在办理移交时，要按移交清册逐项移交；接替人员要逐项核对查收。一脚人员从事会计电算化工作的，要对有关电子数据在实际操作状态下进行交接。

第一百零四条财务部副经理以及以上级别的财务人员移交时，还必须将全部财务会计工作、重大财务收支和会计人员的情况等向接替人员详细介绍。对需要移交的遗留问题，应当写出书面材料。

第一百零五条交接完毕后，交接双方和监交人员要在移交注册上签名或者盖章，并应在移交清册页数上注明：单位名称，交接日期，交接双方和监交人员的职务、姓名，移交清册页数以及需要说明的问题和意见等。移交清册一般应当填制一式三份，交接双方各执一份，存档一份。

第一百零六条接替人员应当继续使用移交的会计账簿，不得自行另立新帐，以保持会计记录的连续性。

第十九章　附则

第一百零七条本制度由财务部负责解释和修订。

第一百零八条本制度经公司办公会审定通过后实施。

9、供应商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

（提供承诺函，格式自拟）

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承诺函

致：镇平县教育体育局（采购人名称）

我公司郑重承诺：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，如有不实我公司愿承担一切责任。

特此承诺

响应人：南阳市丰云仓粮油有限公司（电子签章）

法定代表人（负责人）或授权代表：谭博权（电子签名或章）

日期：2026 年 8 月 12 日