# 5、营业执照副本或其他资格证明文件



统一社会信用代码
91411324MADKM0BA07

# 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　南阳领好餐饮管理有限公司

类　　型　有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人　郭铁仙

经营范围　一般项目：餐饮管理；外卖递送服务；食用农产品零售；农副产品销售；日用百货销售；保健食品（预包装）销售；新鲜蔬菜零售；新鲜水果零售；鲜蛋零售；鲜肉零售；体育用品及器材零售；食品销售（仅销售预包装食品）；办公用品销售；家政服务；单位后勤管理服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：城市配送运输服务（不含危险货物）；餐饮服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

注册资本　贰佰壹拾柒万圆整

成立日期　2024年04月23日

住　　所　河南省南阳市镇平县雪枫健康路与竹园路交叉口西100米路北15号

登记机关　镇平县市场监督管理局

2025 年 12 月 25 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告

国家市场监督管理总局监制

## 6、具有履行合同所必需的设备和专业技术能力的承诺

（提供承诺函，格式自拟）

**致：**镇平县教育体育局（采购人名称）

我公司参加贵单位组织的**镇平县教育体育局 2026-2027 学年中小学食材配送项目**招标活动，我公司郑重承诺：我公司具有履行合同所必需的设备和专业技术能力。

我公司对上述承诺的真实性负责。如有虚假，愿意依法承担相应责任。

特此承诺！

响应人：南阳领好餐饮管理有限公司（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08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）



中华人民共和国
税收完税证明

No. 34113526070006064 6

填发日期：2026年 8月 3日　　税务机关：国家税务总局镇平县税务局

| 纳税人识别号 | 91411324MADKM0BA07 | 纳税人名称 | 南阳领好餐饮管理有限公司 |
|---|---|---|---|

| 原凭证号 | 税种 | 品目名称 | 税款所属时期 | 入(退)库日期 | 实缴(退)金额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 34113626070011511 0 | 企业所得税 | 应纳税所得额 | 2026-04-01 至 2026-06-30 | 2026-07-13 | 138.82 |

| 金额合计 | （大写）人民币壹佰叁拾捌元捌角贰分 | ¥138.82 |
|---|---|---|

税务机关（盖章）　填票人 电子税务局　备注：一般申报 正税自行申报现金，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.44100526070021598 8

国家税务总局镇平县税务局

填发日期：2026年 7月 21日　　税务机关：涅阳税务分局

| 纳税人识别号 | 91411324MADKM0BA07 | 纳税人名称 | 南阳领好餐饮管理有限公司 |
|---|---|---|---|

| 原凭证号 | 税种 | 品目名称 | 税款所属时期 | 入(退)库日期 | 实缴(退)金额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 44113626070035409 1 | 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 | 2026-07-21 | 612.96 |
| 44113626070035409 1 | 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 | 2026-07-21 | 306.48 |
| 44113626070035409 1 | 失业保险费 | 失业保险(单位缴纳) | 2026-07-01至2026-07-31 | 2026-07-21 | 26.82 |
| 44113626070035409 1 | 失业保险费 | 失业保险(个人缴纳) | 2026-07-01至2026-07-31 | 2026-07-21 | 11.49 |
| 44113626070035409 1 | 工伤保险费 | 工伤保险 | 2026-07-01至2026-07-31 | 2026-07-21 | 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 正税自行申报现金，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：412001823033社保经办机构：南阳市社会保险局

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

## 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。

# 2025年度财务审计报告

南阳领好餐饮管理有限公司

2025 年度审计报告

豫正年审字（2026）第 J082 号

河南正博会计师事务所（普通合伙）

HENAN ZHENG BO ACCOUNTING FIRM(GENERALPARTNERSHIP)

中国·郑州

# 审　计　报　告

豫正年审字（2026）第 J082 号

## 南阳领好餐饮管理有限公司：

## 一、审计意见

我们审计了后附的南阳领好餐饮管理有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，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、所有者权益变动表及财务报表附注。

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2025 年 12 月 31 日的财务状况以及 2025 年度的经营成果、现金流量和所有者权益变动情况等有关信息。

## 二、形成审计意见的基础

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

## 三、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

## 四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

评价财务报表的总体列报、结构、内容、是否公允反映相关交易和事项。

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

附件： 1、资产负债表

2、利润表

3、现金流量表

4、所有者权益变动表

5、财务报表附注

河南正博会计师事务所（普通合伙）

中国 • 郑州

中国注册会计师：

中国注册会计师：

2026 年 08 月 03 日

# 资产负债表

会企 01 表

编制单位：南阳领好餐饮管理有限公司　　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（或股东权益） | 行次 | 期末余额 | 年初余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 流动资产： | | | | 流动负债： | | | |
| 货币资金 | 1 | 112,992.81 | 103,502.30 | 短期借款 | 31 | | |
| 交易性金融资产 | 2 | | | 交易性金融负债 | 32 | | |
| 应收票据 | 3 | | | 应付票据 | 33 | | |
| 应收账款 | 4 | | | 应付账款 | 34 | | |
| 预付款项 | 5 | | | 预收款项 | 35 | | |
| 应收利息 | 6 | | | 应付职工薪酬 | 36 | 1,200.00 | 1,000.00 |
| 应收股利 | 7 | | | 应交税费 | 37 | 122.50 | 0.00 |
| 其他应收款 | 8 | | | 应付利息 | 38 | | |
| 存货 | 9 | | | 应付股利 | 39 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 10 | | | 其他应付款 | 40 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 其他流动资产 | 11 | | | 一年内到期的非流动负债 | 41 | | |
| **流动资产合计** | | **112,992.81** | **103,502.30** | 其他流动负债 | 42 | | |
| 非流动资产： | | | | 流动负债合计 | | **101,322.50** | **101,000.00** |
| 可供出售金融资产 | 12 | | | 非流动负债： | | | |
| 持有至到期投资 | 13 | | | 长期借款 | 43 | | |
| 长期应收款 | 14 | | | 应付债券 | 44 | | |
| 长期股权投资 | 15 | | | 长期应付款 | 45 | | |
| 投资性房地产 | 16 | | | 专项应付款 | 46 | | |
| 固定资产 | 17 | | | 预计负债 | 47 | | |
| 在建工程 | 18 | | | 递延所得税负债 | 48 | | |
| 工程物资 | 19 | | | 其他非流动负债 | 49 | | |
| 固定资产清理 | 20 | | | 非流动负债合计 | | **0.00** | **0.00** |
| 生产性生物资产 | 21 | | | 负债合计 | | **101,322.50** | **101,000.00** |
| 油气资产 | 22 | | | 所有者权益（或股东权益）： | 50 | | |
| 无形资产 | 23 | | | 实收资本（或股本） | 51 | | |
| 开发支出 | 24 | | | 资本公积 | 52 | | |
| 商誉 | 25 | | | 减：库存股 | 53 | | |
| 长期待摊费用 | 26 | | | 盈余公积 | 54 | | |
| 递延所得税资产 | 27 | | | 未分配利润 | 55 | 11,670.31 | 2,502.30 |
| 其他非流动资产 | 28 | | | 所有者权益（或股东权益）合计 | 56 | **11,670.31** | **2,502.30** |
| **非流动资产合计** | 29 | **0.00** | **0.00** | | | | |
| **资产总计** | 30 | **112,992.81** | **103,502.30** | 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 57 | **112,992.81** | **103,502.30** |

# 利 润 表

会企02表

编制单位：南阳领好餐饮管理有限公司　　2025年度　　单位：元

| 项　　目 | 行次 | 本期金额 | 本年累计金额 |
|---|---|---|---|
| **一、营业收入** | 1 | **7,791.31** | **33,402.22** |
| 减：营业成本 | 2 | | |
| 税金及附加 | 3 | | 23.40 |
| 销售费用 | 4 | | |
| 管理费用 | 5 | 5,420.01 | 24,063.07 |
| 财务费用 | 6 | | |
| 资产减值损失 | 7 | | |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 8 | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 9 | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 10 | | |
| **二、营业利润（亏损以“-”号填列）** | 11 | **2,371.30** | **9,315.75** |
| 加：营业外收入 | 12 | 78.70 | 334.79 |
| 减：营业外支出 | 13 | | |
| 其中：非流动资产处置损失 | 14 | | |
| **三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）** | 15 | **2,450.00** | **9,650.54** |
| 减：所得税费用 | 16 | 122.50 | 482.53 |
| **四、净利润（净亏损以“-”号填列）** | 17 | **2,327.50** | **9,168.01** |
| **五、每股收益：** | 18 | | |
| （一）基本每股收益 | 19 | | |
| （二）稀释每股收益 | 20 | | |

# 现金流量表

会企03表

编制单位：南阳领好餐饮管理有限公司　　2025年度　　单位：元

| 项目 | 行次 | 累计数 | 项目 | 行次 | 累计数 |
|---|---|---|---|---|---|
| **一、经营活动产生现金流量** | 1 | | **四、汇率变动对现金的影响** | 35 | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 2 | 37,744.51 | **五、现金及现金等价物净增加额** | 36 | **9,490.51** |
| 收到的税费返还 | 3 | | **加：期初现金及现金等价物余额** | 37 | **103,502.30** |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 4 | 334.79 | **六、期末现金及现金等价物余额** | 38 | **112,992.81** |
| 现金流入小计 | 5 | 38,079.30 | 补充资料： | 39 | |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 6 | 0.00 | **一、将净利润调节为经营活动现金流量** | 40 | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | 7 | 9,625.23 | 净利润 | 41 | 9,168.01 |
| 支付的各项税费 | 8 | 578.43 | 加：计提的资产减值准备 | 42 | |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 9 | 18,385.13 | 固定资产折旧 | 43 | 0.00 |
| 现金流出小计 | 10 | 28,588.79 | 无形资产摊销 | 44 | 0.00 |
| **经营活动产生的现金流量净额** | 11 | **9,490.51** | 长期待摊费用摊销 | 45 | 0.00 |
| **二、投资活动产生的现金流量** | 12 | | 处置固定资产、无形资产和其他资产的损失（收益以"-"号填列） | 46 | |
| 收回投资所收到的现金 | 13 | | 固定资产报废损失（减：收益） | 47 | |
| 取得投资收益所收到现金 | 14 | | 公允价值变动损失（减：收益） | 48 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 15 | | 财务费用（减:收益） | 49 | 0.00 |
| 收到子公司及其他营业单位收到的现金 | 16 | | 投资损失（减：收益） | 50 | |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | 17 | | 递延所得税资产减少（减：增加） | 51 | |
| 投资活动现金流入小计 | 18 | 0.00 | 递延所得税负债增加（减：减少） | 52 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金投资支付的现金 | 19 | | 存货的减少（减：增加） | 53 | 0.00 |
| 投资所支付的现金 | 20 | | 经营性应收项目的减少（减：增加） | 54 | 0.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 21 | | 经营性应付项目的增加（减：减少） | 55 | 322.50 |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | 22 | | 其他 | 56 | |
| 现金流出小计 | 23 | 0.00 | **经营活动产生的现金流量净额** | 57 | **9,490.51** |
| **投资活动产生的现金流量净额** | 24 | **0.00** | **二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：** | 58 | |
| **三、筹资活动产生的现金流量** | 25 | | 债务转为资本 | 59 | |
| 吸取投资所收到的现金 | 26 | 0.00 | 一年内到期的可转换公司债券 | 60 | |
| 取得借款收到的现金 | 27 | 0.00 | 融资租入固定资产 | 61 | |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | 28 | | 其他 | 62 | |
| 现金流入小计 | 29 | 0.00 | **三、现金及现金等价物净增加情况：** | 63 | |
| 偿还债务所支付的现金 | 30 | | 现金的期末余额 | 64 | **112,992.81** |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | 31 | | 减：现金的期初余额 | 65 | **103,502.30** |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | 32 | 0.00 | 加：现金等价物的期末余额 | 66 | |
| 现金流出小计 | 33 | 0.00 | 减：现金等价物的期初余额 | 67 | |
| **筹资活动产生的现金流量净额** | 34 | 0.00 | 现金及现金等价物净增加额 | 68 | **9,490.51** |

# 所有者权益变动表

会企 04 表

编制单位：南阳领好餐饮管理有限公司　　2025年度　　单位：　元

| 项　　目 | 行次 | 本期金额 | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 实收资本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| **一、上年年末余额** | 1 | - | - | | | - | | 2,502.30 | | 2,502.30 |
| 加：会计政策变更 | 2 | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | 3 | | | | | | | | | - |
| **二、本期年初余额** | 4 | - | - | | | - | | 2,502.30 | | 2,502.30 |
| **三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）** | 5 | - | - | | | - | | 9,168.01 | | 9,168.01 |
| **（一）净利润** | 6 | | | | | | | 9,168.01 | | 9,168.01 |
| **（二）其他综合收益** | 7 | | | | | | | | | |
| **综合收益小计** | 8 | | | | | | | | | |
| **（三）所有者投入和减少资本** | 9 | - | - | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | 10 | - | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | 11 | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | 12 | | - | | | | | | | |
| **（四）专项储备提取和使用** | 13 | | | | | | | | | |
| 1. 提取专项储备 | 14 | | | | | | | | | |
| 2. 使用专项储备 | 15 | | | | | | | | | |
| **（五）利润分配** | 16 | | | | | - | | - | | |
| 1. 提取盈余公积 | 17 | | | | | - | | - | | |
| 其中：法定公积金 | 18 | | | | | - | | - | | |
| 任意公积金 | 19 | | | | | | | | | |
| #储备基金 | 20 | | | | | | | | | |
| #企业发展基金 | 21 | | | | | | | | | |
| #利润归还投资 | 22 | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | 23 | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者的分配 | 24 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | 25 | | | | | | | | | |
| **（六）所有者权益内部结转** | 26 | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 | 27 | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 | 28 | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | 29 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | 30 | | | | | | | | | |
| **四、本期期末余额** | 31 | - | - | | | - | | 11,670.31 | | 11,670.31 |

# 南阳领好餐饮管理有限公司

## 2025 年度财务报表附注

（单位：人民币元）

## 一、公司简介

南阳领好餐饮管理有限公司于 2024 年 04 月 23 日成立，系经南阳市镇平县市场监督管理局核准。取得统一社会信用代码为 91411324MADKM0BA07 号的营业执照。

注册资本：人民币 217 万元。

法定代表人：郭铁仙；

公司经营地址：河南省南阳市镇平县雪枫健康路与竹园路交叉口西 100 米路北 15 号；

公司经营范围：一般项目：餐饮管理；外卖递送服务；食用农产品零售；农副产品销售；日用百货销售；保健食品（预包装）销售；新鲜蔬菜零售；新鲜水果零售；鲜蛋零售；鲜肉零售；体育用品及器材零售；食品销售（仅销售预包装食品）；办公用品销售；家政服务；单位后勤管理服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：城市配送运输服务（不含危险货物）；餐饮服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。

## 二、财务报表的编制基础

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

## 三、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计制度的要求，真实、完整地反映了本公司 2025 年 12 月

31 日的财务状况及 2025 年度的经营成果、现金流量和所有者权益变动情况等有关信息。

## 四、重要会计政策、会计估计的说明

### 1、会计年度

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 2、记账本位币

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 3、记账基础和计价原则

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

### 4、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

### 5、存货

（1）本公司的存货分为开发成本、开发商品、库存材料、低值易耗品等。

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

（3）存货盘存制度采用永续盘存制。

### 6、固定资产

（1）固定资产的标准

本公司的固定资产指使用期限超过一年的房屋建筑物、机器设备、电子设备、运

输设备以及其他与经营有关的设备、器具、工具等，或单位价值在 2,000 元以上，并且使用期限超过 2 年、不属于生产经营主要设备的物品。

（2）固定资产计价：固定资产按取得时的实际成本计价。

固定资产的折旧方法：本公司按年限平均法计提固定资产折旧。

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末对固定资产逐项进行检查，若由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之中的较高者确定。

**7、无形资产**

（1）无形资产的计价和分类

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

（2）无形资产的摊销

无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。

**8、收入确认原则**

（1）销售商品收入

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

a、公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

b、公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

c、收入的金额能够可靠地计量；

d、相关的经济利益很可能流入公司；

e、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）物业出租收入

物业出租按与承租方签定的合同或协议规定按直线法确认房屋出租收入的实现。

（3）提供劳务

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

## 五、会计政策、会计估计变更及重大前期差错更正及其他事项调整的说明

本公司 2025 年度无应披露的会计政策、会计估计变更、重大前期差错更正等事项。

## 六、主要税种及税率

按国家法定税率缴纳。

## 七、财务报表主要项目注释

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“年初”指 2025 年 01 月 01 日，“期末”指 2025 年 12 月 31 日，“本年”指 2025 年度。

### 1. 货币资金

| 项　　目 | 期末余额 | 年初余额 |
| --- | --- | --- |
| 货币资金 | 112,992.81 | 103,502.30 |
| 合　　计 | 112,992.81 | 103,502.30 |

### 2. 应付职工薪酬

| 项　　目 | 期末余额 | 年初余额 |
| --- | --- | --- |
| 应付职工薪酬 | 1,200.00 | 1,000.00 |
| 合　　计 | 1,200.00 | 1,000.00 |

### 3. 应交税费

| 项　　目 | 期末余额 | 年初余额 |
| --- | --- | --- |
| 应交税费 | 122.50 | 0.00 |
| 合　　计 | 122.50 | 0.00 |

### 4. 其他应付款

| 项　　目 | 期末余额 | 年初余额 |
| --- | --- | --- |
| 其他应付款 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 合　　计 | 100,000.00 | 100,000.00 |

### 5. 未分配利润

| 项　　目 | 期末余额 | 年初余额 |
| --- | --- | --- |
| 未分配利润 | 11,670.31 | 2,502.30 |
| 合　　计 | 11,670.31 | 2,502.30 |

### 6. 营业收入

| 项　　目 | 本年累计金额 |
| --- | --- |
| 营业收入 | **33,402.22** |
| 合　　计 | **33,402.22** |

### 7. 税金及附加

| 项　　目 | 本年累计金额 |
| --- | --- |
| 税金及附加 | 23.40 |
| 合　　计 | 23.40 |

### 8. 管理费用

| 项　　目 | 本年累计金额 |
| --- | --- |
| 管理费用 | 24,063.07 |
| 合　　计 | 24,063.07 |

### 9. 营业外收入

| 项　　目 | 本年累计金额 |
| --- | --- |
| 营业外收入 | 334.79 |
| 合　　计 | 334.79 |

**10. 所得税费用**

| 项　　目 | 本年累计金额 |
| --- | --- |
| 所得税费用 | 482.53 |
| 合　　计 | 482.53 |

## 八、或有事项

截止 2025 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 九、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

## 十、承诺事项

本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 十一、其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

南阳领好餐饮管理有限公司

2026 年 08 月 03 日



统一社会信用代码
91410105MA9KK0YY5P

# 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　河南正博会计师事务所（普通合伙）

类　　型　普通合伙企业

执行事务合伙人　张晓红

经营范围　许可项目：注册会计师业务；代理记账；司法鉴定服务；认证服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）
一般项目：税务服务；财务咨询；市场主体登记注册代理；商标代理；知识产权服务（专利代理服务除外）；企业信用调查和评估；企业征信业务；档案整理服务；企业管理咨询；认证咨询；咨询策划服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

出资额　壹佰万圆整

成立日期　2021年12月10日

主要经营场所　河南省郑州市金水区园田路博颂路兴达公寓1号楼1单元7楼701

登记机关　郑州市金水区市场监督管理局

2023　年01　月06　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：河南正博会计师事务所（普通合伙）

首席合伙人：张晓红

主任会计师：

经营场所：河南省郑州市金水区园田路博颂路兴达公寓1号楼1单元7楼701

组织形式：普通合伙

执业证书编号：41010221

批准执业文号：豫财会〔2022〕22号

批准执业日期：2022年6月20日

## 说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：河南省财政厅

行政审批专用章

2025年 7 月 17 日

中华人民共和国财政部制



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.

2018年3月30日

2019年3月30日

8

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

2020年3月30日

姓名 Full name 张爱红
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1973-02-18
工作单位 Working unit 410502197302182064
身份证号码 Identity card No.

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

与原件核对相符

97

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

事务所 CPAs

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

2022年4月20日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2022年4月20日

10

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

事务所 CPAs

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

2022年4月20日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2022年4月20日

11

证书编号：No. of Certificate 410000840010

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

发证日期：Date of Issuance 2009年06月18日

2021年6月30日

4

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.

2015 03 30日

5

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.

河南省注册会计师协会 CPA 年检专用章

2020年3月30日

6

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.

河南省注册会计师协会 CPA 年检专用章

2021年6月30日

河南正源会计师事务所普通合伙

7



姓　名 Full name　王纪峰
性　别 Sex　男
出生日期 Date of birth　1973-11-19
工作单位 Working unit　河南誉金会计师事务所有限公司
身份证号码 Identity card No.　410311197311196535

与原件核对相符

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

证书编号：410000270050
No. of Certificate

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

发证日期：2003 年 09 月 12 日
Date of Issuance

4

年度检验登记
Annual Renewal Registration

河南省注册会计师协会 CPA

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

2019年3月30日

5

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

河南仰会计师事务所 事务所 CPAs

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

2022 年 4 月 29 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

河南天博会计师事务所 事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2022 年 4 月 29 日

10

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

河南天博会计师事务所 事务所 CPAs

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

2022 年 4 月 29 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

河南正源 事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2022 年 4 月 29 日

11

# 企业有关财务会计制度

第一章 总则

第一条 为加强南阳领好餐饮管理有限公司（以下简称"公司"）的财务管理工作，规范财务行为，防范财务风险，提高资金使用效益，保障公司稳健经营与持续发展，依据《中华人民共和国会计法》《企业会计准则》及相关法律法规，结合公司以食材配送为主营业务的实际情况，特制定本制度。

第二条 本制度适用于公司全体员工及所有涉及财务活动的业务环节，包括但不限于食材采购、仓储管理、分拣加工、物流配送、销售结算、资金管理及税务申报等。

第三条 公司财务管理遵循以下基本原则：

合法性原则：严格遵守国家财经法律法规，确保财务活动合法合规。

真实性原则：财务信息应真实、准确、完整地反映公司财务状况和经营成果。

及时性原则：及时处理财务业务，按时编制财务报表，为经营决策提供有效信息。

权责发生制原则：以权责发生制为基础进行会计核算，当期实现的收入与发生的费用应计入当期。

收支两条线原则：收入与支出分别核算、分别管理，确保资金流向清晰可控。

监督制约原则：建立健全内部财务监督机制，确保不相容岗位相互分离，防范财务风险。

第四条 公司财务人员应恪守职业道德，保守公司财务和商业秘密，不得泄露给外部人员或单位。

第二章 财务组织架构与岗位职责

第五条 公司设立财务部，直属总经理领导，负责公司财务管理的全面工作。财务部下设会计岗、出纳岗、成本核算岗，各岗位职责如下：

财务经理

1.1 全面负责财务部的日常管理工作，制定财务工作计划与目标。

1.2 组织编制财务预算、财务报表，审核重要财务事项。

1.3 负责资金管理，统筹安排资金，确保资金安全与正常周转。

1.4 参与公司重大经营决策，提供财务分析与建议。

1.5 协调与税务、银行等外部机构的关系。

1.6 监督财务制度执行情况，防范财务风险。

会计岗

2.1 按照国家会计准则和公司财务制度进行会计核算，编制记账凭证和财务报表。

2.2 审核原始凭证的真实性、合法性和完整性，确保财务数据准确无误。

2.3 定期核对账目，进行财产清查，保证账账相符、账实相符。

2.4 负责税务申报与缴纳，编制税务报表，依法纳税。

2.5 协助财务经理进行财务分析和预算编制工作。

出纳岗

3.1 负责现金收付、银行结算业务，确保资金收付安全、准确。

3.2 登记现金日记账和银行存款日记账，做到日清月结。

3.3 保管库存现金、有价证券和空白支票等重要票据。

3.4 协助会计进行财务核算工作，提供相关财务数据。

成本核算岗

4.1 负责食材采购成本、仓储成本、配送成本、加工成本的核算与分析。

4.2 编制成本报表，定期出具成本分析报告。

4.3 参与成本控制方案的制定与执行监督。

第六条 各部门负责人对本部门的财务活动承担管理责任，确保本部门财务活动的合规性和合理性。

第三章 财务核算管理

第七条 公司采用权责发生制作为会计核算基础，以实际发生的经济业务为依据，如实反映公司的财务状况和经营成果。会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

第八条 根据食材配送行业特点，公司设置以下主要会计科目：

资产类：库存现金、银行存款、应收账款、预付账款、原材料、库存商品（食材）、固定资产、累计折旧等。

负债类：短期借款、应付账款（供应商货款）、应付职工薪酬、应交税费、其他应付款等。

所有者权益类：实收资本、资本公积、盈余公积、未分配利润等。

成本类：主营业务成本（食材采购成本）、其他业务成本等。

损益类：主营业务收入、其他业务收入、销售费用、管理费用、财务费用、营业外收入与支出、所得税等。

第九条 食材采购核算

采购成本包括食材进价、运输费、装卸费、保险费、包装费及合理损耗等。

采购食材必须取得合法有效的发票或合规凭证，作为入账依据。

采购过程中的折扣、返利、让步等，应按规定冲减采购成本。

第十条 仓储核算

建立食材出入库管理制度，准确记录食材的品名、数量、单价、金额及出入库时间。

定期对库存食材进行盘点（每月至少一次），确保账实相符。盘盈、盘亏应及

时查明原因并按规定处理。

仓储费用（仓库租金、保管费、折旧等）按规定分摊计入相关成本。

第十一条 物流配送核算

配送成本包括运输车辆折旧、燃油费、过路费、维修保养费、配送人员工资等。

对配送费用进行明细核算，按配送线路、客户或订单维度归集成本。

定期分析物流成本合理性，优化配送路线，降低运输成本。

第十二条 会计凭证与账簿

会计凭证包括原始凭证和记账凭证。原始凭证应真实、合法、有效；记账凭证应根据审核无误的原始凭证编制，确保会计分录正确。

公司设置总账、明细账、日记账及其他辅助性账簿，按照国家统一规定进行登记。

第十三条 财务报表编制

定期编制财务报表，包括资产负债表、利润表、现金流量表及附注说明。

财务报表应数字真实、计算准确、内容完整、报送及时。

财务报表编制完成后，由会计审核、财务经理复核，经总经理签字后存档或报送。

第四章 资金管理

第十四条 公司资金实行集中管理，财务部统一负责资金的调度与监控。

第十五条 银行账户管理

公司所有资金收支必须通过公司指定的银行账户进行，严禁公款私存。

不得出租、出借或转让银行账户。

定期核对银行账户余额，编制银行存款余额调节表，及时发现和处理未达账项。

第十六条 现金管理

严格执行现金库存限额制度，超过限额的现金应及时存入银行。

现金收付应做到日清月结，确保现金账实相符。

严禁坐支现金（即以收抵支），现金收入须及时缴存银行。

第十七条 资金审批权限

日常经营支出：单笔金额在［5000］元以下的，由部门负责人审批；［5000］元至［50000］元的，经财务经理审核后报总经理审批；［50000］元以上的，须经总经理办公会集体决策。

重大资金支出（固定资产投资、对外投资、大额采购等），须经总经理办公会审议批准。

备用金管理：各部门领用备用金须填写借款单，经部门负责人及财务经理审批，定期核销。

第十八条 资金安全

财务部应定期进行资金盘点，确保资金安全。

出纳人员不得兼任稽核、会计档案保管和收入、支出、费用、债权债务账目的登记工作。

财务印章与支票须分开保管，由不同人员负责。

第五章 收入与应收账款管理

第十九条 收入确认原则

公司收入主要为食材配送销售收入，在将食材交付客户并取得签收确认后确认收入实现。

收入金额以合同约定价格或实际结算价格为准，须与配送单、对账单、发票保持一致。

第二十条 收入核算

设立收入明细账，按客户、业务类型进行明细核算。

每日配送收入须在当日或次日完成系统录入，确保数据及时准确。

发票开具应与实际配送业务一致，杜绝虚开、代开发票。

第二十一条 应收账款管理

公司应建立客户信用管理制度，对新客户进行信用评估，合理确定信用期和授信额度。

应收账款实行台账管理，按客户逐一登记，定期进行账龄分析。

财务部应协同业务部门及时催收应收账款。对逾期超过30天的欠款，须发出书面催收函；逾期超过60天的，应上报总经理并采取法律催收等必要措施。

坏账处理的计提与核销，按企业会计准则执行，报总经理审批。

第六章 成本费用管理

第二十二条 成本构成（食材配送业务）

食材采购成本：食材价款、运输费、装卸费、保险费、包装费。

仓储成本：仓库租金、仓储设备折旧、仓储管理人员工资、水电费。

配送成本：车辆折旧、燃油费、过路费、维修保养费、配送人员工资、保险费用。

加工成本：如涉及食材分拣、清洗、切配等加工环节，应单独核算加工过程中的人工、水电、设备折旧等。

合理损耗：生鲜食材在分拣、去皮、脱水、运输过程中的自然损耗，应有规范的记录和凭证，按规定计入成本。

第二十三条 费用分类

销售费用：销售人员工资、业务招待费、市场推广费、配送相关的运输装卸费

等。

管理费用：管理人员工资、办公费、差旅费、折旧费、水电费、物业费、租赁费等。

财务费用：利息支出、银行手续费、汇兑损益等。

第二十四条 成本费用控制措施

采购成本控制：建立供应商评估与选择机制，推行集中采购、招标采购，降低采购价格；优化采购流程，减少中间环节损耗。

仓储成本控制：合理规划仓储空间，提高库存周转率；加强库存管理，减少食材损耗和过期浪费。

配送成本控制：优化配送路线，提高车辆装载率，降低燃油消耗和维修费用。

费用控制：严格执行费用审批制度，杜绝不合理支出；实行费用预算管理，按月分析预算执行情况。

第二十五条 公司应每月进行成本分析，编制成本分析报告，找出成本变动原因，提出改进措施。

第七章 资产管理

第二十六条 流动资产

货币资金：严格执行现金及银行账户管理规定，定期盘点，确保账实相符。

应收账款：按客户建立明细台账，定期进行账龄分析，及时催收，控制坏账风险。

存货（食材）：建立完整的出入库管理制度，实行分类管理；定期盘点（每月至少一次），对变质、过期食材及时处理并记录。

第二十七条 固定资产

固定资产包括运输车辆、仓储设备、办公设备、制冷设备、分拣设备等。

固定资产的购置须纳入年度预算，经审批后方可执行。

固定资产应建立台账，分类核算，按规定计提折旧。

每年至少进行一次固定资产全面盘点，确保账实相符。

第二十八条 低值易耗品与包装物

低值易耗品（如手推车、周转箱、电子秤等）应建立领用登记制度，实行以旧换新。

包装物（如周转筐、包装袋、保温箱等）应加强回收管理，减少损耗和浪费。

第八章 税务管理

第二十九条 公司应按照国家税收法律法规规定，及时办理税务登记、变更及注销手续。

第三十条 纳税申报

按时进行各项税种的纳税申报，包括但不限于增值税、企业所得税、个人所得税、城市维护建设税、教育费附加等。

纳税申报数据应真实、准确、完整，不得虚报、瞒报。

应缴税款须按时足额缴纳，不得拖欠。

第三十一条 发票管理

公司应严格按照《发票管理办法》管理发票，发票的领购、保管、开具、核销须由专人负责。

开具发票应与实际配送业务一致，确保"四流合一"（商流、物流、资金流、发票流）一致。

严禁虚开、代开、转借发票。

对于退货、折让等业务，应及时开具红字发票，确保发票流与业务流一致。

第三十二条 税务筹划

在合法合规的前提下，充分利用国家税收优惠政策（如农产品增值税进项税额加计扣除、小微企业税收优惠等），合理降低税务成本。

税务筹划方案须经财务经理审核，报总经理批准后方可实施。

第三十三条 税务风险管理

建立税务风险管理制度，定期进行税务自查，及时发现和纠正税务风险隐患。

积极配合税务机关的检查与审计，如实提供相关资料。

第九章 财务预算管理

第三十四条 预算编制原则

以公司战略目标为导向，结合年度经营计划编制预算。

坚持实事求是、综合平衡，确保预算指标科学合理、切实可行。

实行全员参与、上下结合的编制方法。

第三十五条 预算编制内容

收入预算：按客户类型、配送品类等维度编制销售收入预算。

成本预算：采购成本预算、仓储成本预算、配送成本预算、加工成本预算。

费用预算：销售费用预算、管理费用预算、财务费用预算。

资金预算：资金收支预算、融资计划预算。

资本预算：固定资产购置预算、投资预算。

第三十六条 预算编制流程

每年第四季度，财务部下达下一年度预算编制通知。

各部门根据业务计划编制本部门预算草案，报送财务部汇总。

财务部对预算草案进行审核、平衡，提出调整建议，报总经理办公会审批。

经审批的预算正式下达至各部门执行。

第三十七条 预算执行与控制

各部门应严格按照预算指标组织实施，将预算分解到各月、各岗位。

财务部每月对预算执行情况进行分析，出具预算执行分析报告。

预算执行情况纳入部门绩效考核，与奖惩挂钩。

第三十八条 预算调整

因经营环境重大变化等原因确需调整预算的，须由相关部门提出申请，经财务部审核，报总经理办公会批准后执行。

年度预算调整原则上不超过一次。

第十章 财务分析与报告

第三十九条 财务分析内容

偿债能力分析：流动比率、速动比率、资产负债率。

盈利能力分析：毛利率、净利率、净资产收益率。

运营能力分析：应收账款周转率、存货周转率、总资产周转率。

发展能力分析：营业收入增长率、净利润增长率、客户增长率。

专项分析：食材采购成本变动分析、配送成本分析、客户盈利分析、损耗率分析。

第四十条 财务分析报告

月度财务分析报告：次月［15］日前完成，简要分析当月经营情况、预算执行情况及主要财务指标变动。

季度财务分析报告：次季度首月［20］日前完成，系统分析季度经营成果、财务状况及存在的问题。

年度财务分析报告：次年［1月31日］前完成，全面总结年度经营情况，提出下一年度财务管理建议。

第四十一条 财务分析报告应内容详实、数据准确、分析透彻，提出针对性的改进建议，报送总经理及管理层参阅。

第十一章 内部控制与监督

第四十二条 内部控制制度

建立健全财务内部控制制度，涵盖资金管理、采购付款、销售收款、资产管理、成本费用控制等核心业务流程。

明确各部门和岗位的职责权限，关键岗位实行定期轮岗制度。

不相容岗位相互分离，即：授权与执行分离、执行与记录分离、记录与保管分离、保管与稽核分离。

第四十三条 财务审批流程

采购付款流程：采购申请 → 部门负责人审批 → 采购执行 → 验收入库 →

发票审核 → 财务经理审核 → 总经理审批 → 出纳付款。

费用报销流程：经办人填写报销单 → 部门负责人审核 → 财务经理复核 → 总经理审批 → 出纳付款。

销售收款流程：客户下单 → 配送出库 → 客户签收 → 对账确认 → 开具发票 → 收款入账。

第四十四条 内部监督

财务部应定期对财务收支、资金使用、成本费用等进行自查。

公司每年至少进行一次内部审计，对财务制度执行情况、内部控制有效性进行评估。

对内部审计发现的问题，应及时整改，并跟踪整改落实情况。

第四十五条 财务档案管理

会计凭证、账簿、报表、合同、银行对账单等财务档案应妥善保管，按年度整理归档。

财务档案的保管期限按国家相关规定执行。

财务档案的查阅、借阅须经财务经理批准，并做好登记记录。

第十二章 附则

第四十六条 本制度由公司财务部负责解释和修订。

第四十七条 本制度如与国家法律法规及政策相抵触，以国家法律法规为准。

第四十八条 本制度经公司总经理办公会审议通过后发布施行，修订时亦同。

第四十九条 本制度自发布之日起执行，原有相关制度同时废止。

## 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）

**致：**镇平县教育体育局（采购人名称）

郭铁仙（法定代表人或其授权代表）代表**南阳领好餐饮管理有限公司**（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。

响应人：南阳领好餐饮管理有限公司（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08月12日