5、营业执照副本或其他资格证明文件

5.1营业执照

5.1.1营业执照



食品经营许可证

经营者名称：南阳麦蒂尔食品有限公司

许可证编号：JY24113240145949

统一社会信用代码：91411324MACY03WE6P

投诉举报电话：12315

法定代表人(负责人)：李长安

发证机关：镇平县市场监督管理局

住所：河南省南阳市镇平县雪枫南环路食品产业园4号楼

经营场所：河南省南阳市镇平县雪枫南环路食品产业园4号楼

主体业态：餐饮服务经营者（集体用餐配送单位）

经营项目：自制饮品制售(简单制售)，食品销售连锁管理，餐饮服务管理，散装食品和预包装食品销售(不含散装熟食销售)

2026 年 07 月 24 日

有效期至 2031年 07月 23日

国家市场监督管理总局监制

食品经营许可证

（副本）

经营者名称：南阳麦蒂尔食品有限公司

统一社会信用代码：91411324MACY03WE6P

法定代表人（负责人）：李长安

住所：河南省南阳市镇平县雪枫南环路食品产业园4号楼

经营场所：河南省南阳市镇平县雪枫南环路食品产业园4号楼

主体业态：餐饮服务经营者（集体用餐配送单位）

经营项目：自制饮品制售(简单制售)，食品销售连锁管理，餐饮服务管理，散装食品和预包装食品销售(不含散装熟食销售)

有效期至2031 年07 月23 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，也可以展示其电子证书。
3.《食品经营许可证》不得伪造、涂改、毁损、倒卖、出租、出借、转让。
4.食品经营者应当在已取得许可范围内开展食品经营活动。
5.食品经营者应当接受市场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》有效期届满前九十个工作日至十五个工作日前，向原发证的市场监督管理部门申请延续。

许可证编号：JY24113240145949

投诉举报电话：12315

发证机关：镇平县市场监督管理局

2026 年 07 月 24 日

国家市场监督管理总局监制

食品生产许可证

（副本）

许可证编号：SC12441132410831

生产者名称：南阳麦蒂尔食品有限公司

统一社会信用代码：91411324MACY03WE6F

法定代表人（负责人）：李长安

住所：河南省南阳市镇平县雪枫南环路食品产业园4号楼

生产地址：河南省南阳市镇平县雪枫南环路食品产业园4号楼

食品类别：饼干；糕点

说明

1. 《食品生产许可证》是食品、食品添加剂生产者取得食品生产许可的合法凭证。
2. 《食品生产许可证》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生产场所的显著位置。
3. 《食品生产许可证》不得伪造、涂改、毁损、倒卖、出租、出借或者以其他形式非法转让。
4. 食品生产者应当在核准的许可范围内开展食品生产活动。
5. 食品生产者应当接受食品安全监督管理部门的监督管理。
6. 食品生产者改变许可事项应当申请变更食品生产许可。
7. 食品生产者应当在《食品生产许可证》有效期届满30个工作日前，及时向许可部门申请延续。

发证机关：镇平县市场监管局

发证日期：2025年08月29日

有效日期至：2030年08月28日

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）

具有履行合同所必需的设备和专业技术能力承诺书

致：镇平县教育体育局

参与本次镇平县教育体育局2026-2027学年中小学食材配送项目，我公司承诺：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！

供应商： 南阳麦蒂尔食品有限公司 （盖单位章）

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）

7.1完税凭证



中华人民共和国
税收完税证明

No. 34113526080009289

填发日期：2026 年 8 月 5 日　　税务机关：国家税务总局镇平县税务局

纳税人识别号	91411324MACY03WE6P		纳税人名称	南阳麦蒂尔食品有限公司	
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
341136260700173062	城市维护建设税	县城、镇	2026-04-01 至 2026-06-30	2026-07-15	8.78
341136260700173062	增值税	食品加工制造业	2026-04-01 至 2026-06-30	2026-07-15	351.21
金额合计	（大写）人民币叁佰伍拾玖元玖角玖分				¥359.99

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

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. 34113526080023234

填发日期：2026 年 8 月 5 日　　税务机关：国家税务总局镇平县税务局

纳税人识别号	91411324MACY03WE6P		纳税人名称	南阳麦蒂尔食品有限公司	
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
341136260400065418	城市维护建设税	县城、镇	2026-01-01 至 2026-03-31	2026-04-14	4.48
341136260400065418	增值税	食品加工制造业	2026-01-01 至 2026-03-31	2026-04-14	179.41
金额合计	（大写）人民币壹佰捌拾叁元捌角玖分				¥183.89

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

征税专用章

妥善保管

收据联 交纳税人作完税证明

7.2社保凭证

电子缴款凭证

打印日期： 2026年08月09日

纳税人识别号	91411324MACY03WE6P	税务征收机关	国家税务总局镇平县税务局涅阳税务分局
纳税人全称	南阳麦蒂尔食品有限公司	开户银行	中国工商银行南阳分行镇平县支行
		银行账号	1714224019000008311

系统税票号	税(费)种	税(品)目	所属时期起	所属时期止	实缴金额	缴款日期	备注
441136260800000847	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	2026-06-30	640	2026-08-05 15:52:55	
441136260800000847	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	2026-06-30	320	2026-08-05 15:52:55	
441136260800000847	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	2026-06-01	2026-06-30	11.52	2026-08-05 15:52:55	
441136260800000847	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	2026-06-01	2026-06-30	5.76	2026-08-05 15:52:55	
441136260800000847	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2026-06-01	2026-06-30	28	2026-08-05 15:52:55	
441136260800000847	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2026-06-01	2026-06-30	12	2026-08-05 15:52:55	
441136260800000847	失业保险费	失业保险(单位缴纳)滞纳金	2026-06-01	2026-06-30	0.5	2026-08-05 15:52:55	
441136260800000847	失业保险费	失业保险(个人缴纳)滞纳金	2026-06-01	2026-06-30	0.22	2026-08-05 15:52:55	
441136260800000847	工伤保险费	工伤保险	2026-06-01	2026-06-30	22.4	2026-08-05 15:52:55	
441136260800000847	工伤保险费	工伤保险滞纳金	2026-06-01	2026-06-30	0.4	2026-08-05 15:52:55	
合计金额	壹仟零肆拾元零捌角				¥1040.80		

本缴款凭证仅作为纳税人记账核算凭证使用，电子缴税的，需与银行对账单电子划缴记录核对一致方有效。 纳税人如需汇总开具正式完税证明，请凭税务登记证或身份证明到主管税务机关开具。

税务机关(电子章)

国家税务总局河南省税务局 电子缴款 专用章

电子缴款凭证

打印日期: 2026年08月09日

纳税人识别号	91411324MACY03WE6P	税务征收机关	国家税务总局镇平县税务局涅阳税务分局
纳税人全称	南阳麦蒂尔食品有限公司	开户银行	中国工商银行南阳分行镇平县支行
		银行账号	1714224019000008311

系统税票号	税(费)种	税(品)目	所属时期起	所属时期止	实缴金额	缴款日期	备注
441136260800500744	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	2026-07-31	1865.92	2026-08-05 15:53:10	
441136260800500744	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	2026-06-30	1225.92	2026-08-05 15:53:10	
441136260800500744	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	2026-06-30	612.96	2026-08-05 15:53:10	
441136260800500744	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	2026-07-31	932.96	2026-08-05 15:53:10	
441136260800500744	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	2026-06-01	2026-06-30	3.06	2026-08-05 15:53:10	
441136260800500744	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	2026-07-01	2026-07-31	4.66	2026-08-05 15:53:10	
441136260800500744	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	2026-06-01	2026-06-30	1.53	2026-08-05 15:53:10	
441136260800500744	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	2026-07-01	2026-07-31	2.33	2026-08-05 15:53:10	
441136260800500744	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2026-06-01	2026-06-30	53.64	2026-08-05 15:53:10	
441136260800500744	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2026-07-01	2026-07-31	81.64	2026-08-05 15:53:10	
441136260800500744	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2026-06-01	2026-06-30	22.98	2026-08-05 15:53:10	
441136260800500744	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2026-07-01	2026-07-31	34.98	2026-08-05 15:53:10	
441136260800500744	失业保险费	失业保险(单位缴纳)滞纳金	2026-06-01	2026-06-30	0.13	2026-08-05 15:53:10	
441136260800500744	失业保险费	失业保险(单位缴纳)滞纳金	2026-07-01	2026-07-31	0.2	2026-08-05 15:53:10	
441136260800500744	失业保险费	失业保险(个人缴纳)滞纳金	2026-06-01	2026-06-30	0.06	2026-08-05 15:53:10	
441136260800500744	失业保险费	失业保险(个人缴纳)滞纳金	2026-07-01	2026-07-31	0.09	2026-08-05 15:53:10	
441136260800500744	工伤保险费	工伤保险	2026-07-01	2026-07-31	65.3	2026-08-05 15:53:10	
441136260800500744	工伤保险费	工伤保险	2026-06-01	2026-06-30	42.9	2026-08-05 15:53:10	
441136260800500744	工伤保险费	工伤保险滞纳金	2026-06-01	2026-06-30	0.11	2026-08-05 15:53:10	
441136260800500744	工伤保险费	工伤保险滞纳金	2026-07-01	2026-07-31	0.16	2026-08-05 15:53:10	
合计金额	肆仟玖佰伍拾壹元伍角叁分				¥4951.53		

本缴款凭证仅作为纳税人记账核算凭证使用，电子缴税的，需与银行对账单电子划缴记录核对一致方有效。 纳税人如需汇总开具正式完税证明，请凭税务登记证或身份证明到主管税务机关开具。

税务机关(电子章)



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。

8.12025年度审计报告

南阳麦蒂尔食品有限公司

2025 年度财务报表

审计报告

豫泓年审字【2026】第 A210 号

河南中泓会计师事务所（普通合伙）

中国·河南

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://acc.mof.gov.cn）”进行查验。
报告编码：豫26LM1ESN35

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

河南恒信会计师事务所（普通合伙）
审验专用章

审 计 报 告

豫泓年审字【2026】第 A210 号

南阳麦蒂尔食品有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了南阳麦蒂尔食品有限公司的财务报表，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（股东）权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的南阳麦蒂尔食品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，公允反映了南阳麦蒂尔食品有限公司 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，我们独立于南阳麦蒂尔食品有限公司，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

南阳麦蒂尔食品有限公司管理层（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，管理层负责评估南阳麦蒂尔食品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。

治理层负责监督南阳麦蒂尔食品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，就可能导致对南阳麦蒂尔食品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。

本报告为标准无保留意见，即未提出任何需要特别关注或额外说明的事项。

（此页无正文）

河南中泓会计师事务所（普通合伙）　　中国注册会计师：

中国·河南　　中国注册会计师：

2026年03月23日

资 产 负 债 表

编制单位：南阳麦蒂尔食品有限公司　　2025年12月31日　　单位：人民币元

资　产	行次	期末余额	期初余额	负债和所有者权益（或股东权益）	行次	期末余额	期初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	2,122,245.00	1,586,533.00	短期借款	36	-	-
交易性金融资产	2	-	-	交易性金融负债	37		
衍生金融资产	3			衍生金融负债	38		
应收票据	4	-	-	应付票据	39	-	-
应收账款	5	495,285.00	361,685.00	应付账款	40	762,280.00	299,980.00
预付款项	6	255,000.00	370,000.00	预收款项	41	1,508,500.00	320,000.00
合同资产	7			合同负债	42		
应收利息	8	-	-	应付职工薪酬	43	-	-
应收股利	9	-	-	应交税费	44	-	-
其他应收款	10	6,628,550.00	6,789,514.00	应付利息	45	-	-
存货	11	-	-	应付股利	46	-	-
持有待售资产	12			其他应付款	47	746,550.00	335,200.00
一年内到期的非流动资产	13			持有待售负债	48		
其他流动资产	14	-	-	一年内到期的非流动负债	49		
流动资产合计	15	9,501,080.00	9,107,732.00	其他流动负债	50	-	-
				流动负债合计	51	3,017,330.00	955,180.00
非流动资产：				非流动负债：			
可供出售金融资产	16			长期借款	52	-	-
持有至到期投资	17			应付债券	53		
长期应收款	18			长期应付款	54	-	-
长期股权投资	19	-	-	租赁负债	55		
投资性房地产	20			专项应付款	56		
固定资产	21	8,810,014.00	4,482,240.00	预计负债	57	-	-
在建工程	22	-	-	递延收益	58		
工程物资	23	-	-	递延所得税负债	59	-	
使用权资产	24			其他非流动负债	60		
固定资产清理	25	-	-	非流动负债合计	61	-	-
生产性生物资产	26	-	-	负债合计	62	3,017,330.00	955,180.00
油气资产	27			所有者权益（或股东权益）：			
无形资产	28	-	-	实收资本（或股本）	63	8,000,000.00	8,000,000.00
开发支出	29	-	-	资本公积	64	-	-
商誉	30			减：库存股	65		
长期待摊费用	31	-	-	其他综合收益	66		
递延所得税资产	32			专项储备	67		
其他非流动资产	33	-	-	盈余公积	68	-	-
非流动资产合计	34	8,810,014.00	4,482,240.00	未分配利润	69	7,293,764.00	4,634,792.00
				所有者权益（或股东权益）合计	70	15,293,764.00	12,634,792.00
资产总计	35	18,311,094.00	13,589,972.00	负债和所有者权益（或股东权益）总计	71	18,311,094.00	13,589,972.00

公司负责人：　　财务负责人：　　制表人：

利 润 表

编制单位：南京麦蒂尔食品有限公司　　2025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	15,696,375.00	15,696,375.00
减：营业成本	2	4,912,485.00	4,912,485.00
税金及附加	3	219,544.00	219,544.00
销售费用	4	3,857,522.00	3,857,522.00
管理费用	5	4,050,985.00	4,050,985.00
其中：研发费用	6	985,529.00	985,529.00
财务费用	7	-3,133.00	-3,133.00
资产减值损失	8		-
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	9		-
信用减值损失（损失以“－”号填列）	10		-
投资收益（损失以“－”号填列）	11	-	-
资产处置收益（损失以“－”号填列）	12		-
其他收益	13		-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	14	2,658,972.00	2,658,972.00
加：营业外收入	15	-	-
其中：非流动资产处置利得	16		-
减：营业外支出	17	-	-
其中：非流动资产处置损失	18		-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	19	2,658,972.00	2,658,972.00
减：所得税费用	20	-	-
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	21	2,658,972.00	2,658,972.00
（一）持续经营利润（净亏损以“－”号填列）	22		-
（二）终止经营利润（净亏损以“－”号填列）	23		-
五、其他综合收益的税后净额	24	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	25		-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	26		-
六、综合收益总额	27	2,658,972.00	2,658,972.00

公司负责人：　　财务负责人：　　制表人：

利 润 表

编制单位：南京麦蒂尔食品有限公司　　2025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	15,696,375.00	15,696,375.00
减：营业成本	2	4,912,485.00	4,912,485.00
税金及附加	3	219,544.00	219,544.00
销售费用	4	3,857,522.00	3,857,522.00
管理费用	5	4,050,985.00	4,050,985.00
其中：研发费用	6	985,529.00	985,529.00
财务费用	7	-3,133.00	-3,133.00
资产减值损失	8		-
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	9		-
信用减值损失（损失以“－”号填列）	10		-
投资收益（损失以“－”号填列）	11	-	-
资产处置收益（损失以“－”号填列）	12		-
其他收益	13		-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	14	2,658,972.00	2,658,972.00
加：营业外收入	15	-	-
其中：非流动资产处置利得	16		-
减：营业外支出	17	-	-
其中：非流动资产处置损失	18		-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	19	2,658,972.00	2,658,972.00
减：所得税费用	20	-	-
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	21	2,658,972.00	2,658,972.00
（一）持续经营利润（净亏损以“－”号填列）	22		-
（二）终止经营利润（净亏损以“－”号填列）	23		-
五、其他综合收益的税后净额	24	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	25		-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	26		-
六、综合收益总额	27	2,658,972.00	2,658,972.00

公司负责人：　　财务负责人：　　制表人：

现金流量表

编制单位：南阳麦蒂尔食品有限公司　　2025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	17,222,166.25	17,222,166.25
收到的税费返还	2	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	3	-6,604,548.80	-6,604,548.80
经营活动现金流入小计	4	10,617,617.45	10,617,617.45
购买商品、接受劳务支付的现金	5	5,193,459.55	5,193,459.55
支付给职工以及为职工支付的现金	6	5,535,954.90	5,535,954.90
支付的各项税费	7	2,414,984.00	2,414,984.00
支付的其他与经营活动有关的现金	8	-3,062,493.00	-3,062,493.00
经营活动现金流出小计	9	10,081,905.45	10,081,905.45
经营活动产生的现金流量净额	10	535,712.00	535,712.00
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	-	-
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	-	-
投资活动产生的现金流量净额	22	-	-
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	535,712.00	535,712.00
加：期初现金及现金等价物余额	34	1,586,533.00	1,586,533.00
六、期末现金及现金等价物余额	35	2,122,245.00	2,122,245.00

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：通辽麦蒂尔食品有限公司　　2025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	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	8,000,000.00	-		-	-	-	4,634,792.00	12,634,792.00
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他							-	-
二、本年年初余额	8,000,000.00	-	-	-	-	-	4,634,792.00	12,634,792.00
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	2,658,972.00	2,658,972.00
（一）净利润							2,658,972.00	2,658,972.00
（二）其他综合收益								-
上述（一）和（二）小计	-	-	-		-	-	2,658,972.00	2,658,972.00
（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	8,000,000.00	-	-	-	-	-	7,293,764.00	15,293,764.00

公司负责人：　　财务负责人：　　制表人：

南阳麦蒂尔食品有限公司

2025 年度财务报表附注

一、公司简介

南阳麦蒂尔食品有限公司成立于 2023-09-12，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：91411324MACY03WE6P）。

注册资本：1000 万人民币

法定代表人：李长安

注册地址：河南省南阳市镇平县雪枫南环路食品产业园 4 号楼

经营范围：许可项目：食品销售；餐饮服务；食品生产（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：食品互联网销售（仅销售预包装食品）；互联网销售（除销售需要许可的商品）（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、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，应披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。

湘财证券研究所（融创）
审验专用章

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；

精锐会计师事务所（特殊普通合伙）
审验专用章

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

精中联会计师事务所（普通合伙）
审验专用章

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孰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。

湖南中联会计师事务所（普通合伙）
审验专用章

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。

精神会计师事务所（普通合伙）
审验专用章

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

以下为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

湖北会计师事务所（普通合伙）
审验专用章

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	2,122,245.00	1,586,533.00
合 计	2,122,245.00	1,586,533.00

2 .应收账款

项 目	期末余额	期初余额
应收账款	495,285.00	361,685.00
合 计	495,285.00	361,685.00

3 .预付款项

项 目	期末余额	期初余额
预付款项	255,000.00	370,000.00
合 计	255,000.00	370,000.00

4 .其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,628,550.00	6,789,514.00
合 计	6,628,550.00	6,789,514.00

5 .固定资产

项 目	期末余额	期初余额

固定资产	8,810,014.00	4,482,240.00
合　计	8,810,014.00	4,482,240.00

6　.应付账款

项　目	期末余额	期初余额
应付账款	762,280.00	299,980.00
合　计	762,280.00	299,980.00

河南中税会计师事务所（普通合伙）
审验专用章

7　.预收款项

项　目	期末余额	期初余额
预收款项	1,508,500.00	320,000.00
合　计	1,508,500.00	320,000.00

8　.其他应付款

项　目	期末余额	期初余额
其他应付款	746,550.00	335,200.00
合　计	746,550.00	335,200.00

9　.实收资本（或股本）

项　目	期末余额	期初余额
实收资本（或股本）	8,000,000.00	8,000,000.00
合　计	8,000,000.00	8,000,000.00

10　.未分配利润

项　目	期末余额

本年净利润	2,658,972.00
加：期初未分配利润	4,634,792.00
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	7,293,764.00

11 .营业收入

项 目	本年累计数
营业收入	15,696,375.00
合 计	15,696,375.00

河南恒信会计师事务所（普通合伙）
审验专用章

12 .营业成本

项 目	本年累计数
营业成本	4,912,485.00
合 计	4,912,485.00

13 .税金及附加

项 目	本年累计数
税金及附加	219,544.00
合 计	219,544.00

14 .销售费用

项 目	本年累计数
销售费用	3,857,522.00

合　计	3,857,522.00

15　.管理费用

项　目	本年累计数
管理费用	4,050,985.00
合　计	4,050,985.00

16　.研发费用

项　目	本年累计数
研发费用	985,529.00
合　计	985,529.00

17　.财务费用

项　目	本年累计数
财务费用	-3,133.00
合　计	-3,133.00

五、或有事项的说明

截止 2025 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 2025 年 12 月 31 日公司无需要披露的重大承诺事项。

南阳麦蒂尔食品有限公司

2025 年 12 月 31 日

统一社会信用代码
91410102MAK3AYN69A

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　河南中泓会计师事务所（普通合伙）

类　　型　普通合伙企业

执行事务合伙人　段文臣

经营范围　许可项目：注册会计师业务（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，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；商务代理代办服务；财务咨询；企业管理咨询；企业管理；社会经济咨询服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；承接档案服务外包（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　2025年12月17日

主要经营场所　河南省郑州市中原区棉纺西路4号院11号楼2单元2层0203号

登记机关　郑州市中原区市场监督管理局

2025 年 12 月 17 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：河南中泓会计师事务所（普通合伙）

首席合伙人：段文臣

主任会计师：

经营场所：河南省郑州市中原区棉纺西路4号院11号楼2单元2层0203号

组织形式：普通合伙

执业证书编号：41010278

批准执业文号：豫财审批〔2026〕5号

批准执业日期：2026年1月22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

2026年 1 月 22 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

段文臣 110001410006



姓　　名 Full name	段文臣
性　　别 Sex	男
出生日期 Date of birth	1979-09-16
工作单位 Working unit	河南中泓会计师事务所（普通合伙）
身份证号码 Identity card No.	132934197909161216


THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会
河南省中鑫会计师事务所
4101043749356
姓名 Name
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1978-03-30
工作单位 Working unit 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）河南分所
身份证号码 Identity card No. 412301197803303025


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
证书编号：
No. of Certificate 110001540340
批准注册会：
Authorized Institute of CPAs 河南省注册会计师协会
发证日期
Date of Issuance 2010 年 05 月 05 日
/y /m /d
年 月 日
/y /m /d
姜红影 110001540340
4
5

8.2企业有关财务会计制度

南阳麦蒂尔食品有限公司财务会计管理制度

第一章 总则

第一条 制定目的

为规范本公司财务会计行为，健全财务核算、内控管理体系，严格执行《中华人民共和国会计法》《企业会计准则》《中华人民共和国税法》等法律法规，真实、完整、准确反映公司经营状况、财务成果与现金流，保障公司资产安全，规范校园食材配送项目收支核算，特制定本制度。

第二条 适用范围

本制度适用于南阳麦蒂尔食品有限公司全部经营活动，涵盖食材采购、仓储、冷链配送、校园供货、费用报销、收入结算、税务申报、资产管理、财务审计等全部财务工作，公司全体财务人员、业务部门均须遵照执行。

第三条 会计核算基础

公司会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日；

记账本位币为人民币，采用权责发生制核算；

会计记账采用借贷记账法，所有凭证、账簿、报表资料完整留存，档案保管期限符合法定要求；

独立核算镇平县中小学食材配送专项收支，单独台账、单独归集成本，满足财政、教体局对账核查要求。

第二章 财务岗位与人员管理

第四条 岗位设置

公司设立独立财务部，配置财务负责人、主办会计、出纳、成本核算专员，岗位职责分离：

财务负责人：统筹全盘财务，审批大额资金、财务制度修订、对外审计对接、阳光平台结算统筹；

主办会计：账务处理、凭证编制、月度 / 年度财务报表、纳税申报、往来对账、财务档案管理；

出纳：现金、银行存款收支、网银支付、票据管理，不得兼任稽核、会计档案保管、收入 / 费用 / 债权债务账目登记；

成本核算专员：食材采购成本、配送物流成本、仓储损耗、项目毛利核算，校园订单台账登记。

第五条 人员管理要求

财务人员持证上岗，定期参加财税、食品行业财务培训；

严格遵守财务保密制度，不得泄露公司营收、成本、客户、资金、税务等财务数据；

岗位轮岗制度，出纳每 2 年轮岗，关键财务岗位实行离任账务核查；

所有财务人员签订岗位责任承诺书，出现账务造假、挪用资金、虚假报税等行为，追究经济及法律责任。

第三章 会计核算管理制度

第六条 原始凭证管理

所有收支必须取得合法有效原始凭证：采购发票、物流单据、入库单、学校结算单、费用发票、银行回单等；

食材采购须附供应商营业执照、食品资质、批次检测报告、进货票据，做到票、货、账一一对应；

原始凭证要素完整（名称、金额、日期、购销双方、业务内容），涂改、伪造、要素缺失票据一律不予入账；

校园配送业务以南阳校园餐饮阳光平台结算单据作为收入确认法定依据，单独装订归档。

第七条 记账凭证与账簿管理

会计根据审核无误的原始凭证编制记账凭证，凭证摘要清晰区分米面油、生鲜肉类、蔬菜、配送物流等业务；

依法设置总账、明细账、日记账、辅助台账（食材库存台账、校园客户往来台账、固定资产台账）；

现金、银行存款日记账每日逐笔登记，做到日清月结；每月末开展库存食材实地盘点，编制盘盈盘亏调节表；

账簿打印装订成册，电子账务定期备份，双设备存储，防止数据丢失。

第八条 收入核算

校园食材配送收入按照阳光平台实际结算金额确认，区分营养午餐收入、普通餐食收入分开核算；

收入确认以食材交付校方验收完成、平台对账完毕为节点，严禁隐匿、延迟确认收入；

单独核算本镇平教体食材配送项目全部营收，建立项目独立损益台账，便于采购人、审计核查。

第九条 成本费用核算

采购成本：包含食材进价、运输费、装卸费、入库分拣费，生鲜损耗按行业合理比例计入成本，超额损耗单独报备说明；

配送成本：冷链车辆燃油、维修、保险、司机薪酬、冷库水电、检测耗材全部归入项目成本；

费用管控：管理费用、销售费用、财务费用分科目核算，所有费用报销必须履行审批流程，附完整佐证材料；

成本按月分摊核算，每月出具项目成本分析表，严控食材损耗、物流浪费，保障供货价格合规。

第四章 资金管理制度

第十条 银行及现金管理

公司开立对公基本账户、专用结算账户，所有校园配送回款、大额收支全部通过对公账户转账，禁止大额现金交易；

现金仅用于零星小额支出，库存现金不超过 5000 元限额，每日盘点；

网银 U 盾分级保管：制单 U 盾由出纳保管，审核 U 盾由财务负责人保管，双人复核后方可对外付款；

支付食材供应商货款、物流费用，需核对入库单、发票、合同，三级审批（经办人→财务→负责人）后付款。

第十一条 应收账款管理

依托南阳市校园餐饮阳光平台统一结算，无线下赊销、私下结算；

专人每月与各学校、平台核对供货对账数据，及时催收结算款项，建立往来款台账；

定期梳理应收款项，对逾期未结算款项及时对接教体局、平台跟进，降低资金占用风险。

第五章 资产管理制度

第十二条 存货（食材）管理

米面油、冷冻生鲜、蔬菜、调味品分区入库，财务每月联合仓储部门实地盘点；

过期、变质、不合格食材做报废处理，编制报废清单，财务核销对应存货成本；

建立存货进销存电子台账，实时记录采购入库、分拣出库、校园配送、库存结余数据，做到账实相符。

第十三条 固定资产管理

固定资产包含冷链配送车辆、冷库设备、食品检测仪器、监控设备、仓储分拣设备、办公设备：

购置固定资产履行采购、验收、入账流程，建立固定资产卡片，登记原值、使用年限、存放地点；

采用年限平均法按月计提折旧，折旧计入项目配送成本；

每年全面盘点固定资产，闲置、报废资产按流程处置，账务同步核销。

第六章 税务管理

第十四条 纳税规范

严格依照《增值税法》《企业所得税法》等法律法规，按时完成增值税、附加税、企业所得税、印花税等全部税种申报缴纳；

规范开具食材销售增值税发票，进项发票及时认证抵扣，进销项业务真实匹配，杜绝虚开发票；

完整留存税务申报表、完税凭证、进销项发票，税务资料单独归档保管；

财务专人对接税务机关，按时报送各类财务、统计报表，配合税务核查。

第七章 财务报销审批制度

第十五条 三级审批流程

所有费用报销执行统一审批流程：业务经办人填写报销单并附完整佐证→成本会计审核票据真实性、合规性→财务负责人复核资金计划→公司法定代表人最终审批，审批完成后方可支付。

第十六条 报销要求

报销票据必须为正规增值税发票，抬头为本公司全称；

物流、车辆维修、检测、人员薪酬、仓储水电等配送相关费用单独归集至本食材配送项目成本；

超标准、无依据、与项目无关支出一律不予报销。

第八章 财务报告与审计

第十七条 财务报表编制

月度：资产负债表、利润表、项目成本明细表、资金收支表；

年度：完整年度财务报表（资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益变动表、财务报表附注），委托具备资质会计师事务所出具标准无保留审计报告；

按需向镇平县教育体育局、采购代理机构提供项目专项财务数据、年度审计报告，配合实地核查。

第十八条 内外审计配合

内部：财务负责人每季度开展内部账务自查，排查资金、成本、税务风险；

外部：积极配合会计师事务所年度审计、财政专项审计、教体局项目核查、税务稽查，完整提供凭证、账簿、合同、结算单据等全部财务资料，不隐瞒、不篡改财务数据。

第九章 财务档案管理

第十九条 档案归档范围

会计凭证、会计账簿、月度 / 年度财务报表、审计报告、完税凭证、采购合同、校园配送结算单据、固定资产资料、财务制度、各类审批单据、电子账务备份。

第二十条 保管要求

纸质档案分类装订，存放专用档案柜，防潮防火；电子账务云端 + 本地双备份；

会计档案保管期限按法定最低要求执行，期满销毁履行登记审批手续；

档案仅限财务、审计、监管部门查阅，对外借阅须经法定代表人批准并登记。

第十章 监督与责任追究

第二十一条 监督机制

财务部内部日常账务自查；

公司法定代表人定期抽查资金、库存、成本核算情况；

主动接受镇平县财政局、教育体育局、市场监管局、税务机关财务监督核查。

第二十二条 违规追责

出现下列违规行为，公司将对相关财务人员予以降职、辞退，追偿全部经济损失；涉嫌违法的移交司法机关：

伪造、篡改会计凭证、账簿、财务报表，提供虚假财务资料参与投标或履约；

虚开发票、偷税漏税、隐匿收入；

挪用、侵占公司资金，违规审批支付款项；

泄露公司财务商业秘密，造成重大经济损失；

库存、成本账务弄虚作假，虚报项目损耗、费用。

第十一章 附则

第二十三条

本制度根据国家财税新规、南阳市校园食材配送相关管理文件、公司经营变化实时修订，修订后重新公示执行。

第二十四条

本制度自 2023年 11 月 01 日正式生效，由公司财务部负责解释。

南阳麦蒂尔食品有限公司

2024年 1 月 1 日

8.3资信证明

附件 5

河南农商银行单位资信证明

编　　码：16863240002026000|

开立日期：20260805

兹证明 南阳麦蒂尔食品有限公司 在我行开立单位结算账户。经确认，自2025年 8 月 01 日至2026年 8 月 04 日（即该日我行营业终了结账时）止，该单位在与本行合作过程中， 无 （有/无）贷款类业务（包括贷款、银行承兑汇票、保函等业务），资金结算情况正常，无违规透支、无理拒付等不良记录，资信状况良好。

支行签章：

仅此证明，下无正文。

提示：阅读本证明书时请同时阅知证明书背面“声明”。

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）

承诺函

致：镇平县教育体育局/ 河南商祺工程管理有限公司

我单位声明：

我单位参加本次采购活动前三年内在经营活动中没有重大违法记录。如发现我单位提供的书面声明不属实时，我单位将按照《中华人民共和国政府采购法》有关提供虚假材料的规定，接受处罚。同意取消我单位参与本项目采购活动的资格，并将承担相关法律责任。

特此声明。

供应商：南阳麦蒂尔食品有限公司 （盖供应商单位公章）

法定代表人：_____（签字或盖个人章）

日期： 2026 年 8 月 12 日