5、营业执照副本或其他资格证明文件

统一社会信用代码
91411324MAD4N1Y418

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　南阳市众禾餐饮管理有限公司

类　　型　有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人　王征

经营范围　许可项目：食品销售，餐饮服务，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：餐饮管理，新鲜蔬菜批发，食品销售（仅销售预包装食品），企业管理，企业管理咨询，劳务服务（不含劳务派遣），餐饮器具集中消毒服务，食用农产品初加工，农产品的生产、销售、加工、运输、贮藏及其他相关服务，水产品批发，食用农产品批发，农副产品销售，鲜肉批发，鲜蛋批发，新鲜水果批发，日用百货销售，日用品销售，厨具卫具及日用杂品零售，文具用品零售，专业设计服务，商业、饮食、服务专用设备销售（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　贰佰万圆整

成立日期　2023年11月07日

住　　所　河南省南阳市镇平县玉都建设大道与将军路交叉口向西200米路北16号

登记机关　南阳市场监督管理局

2026 年 04 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

食品经营许可证

（副本）

经营者名称：南阳市众禾餐饮管理有限公司

社会信用代码（身份证号码）：91411324MAD4N1Y418

法定代表人（负责人）：王征

住所：河南省南阳市镇平县玉都建设大道与将军路交叉口西200米路北16号

经营场所：河南省南阳市镇平县玉都建设大道与将军路交叉口西200米路北16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（含散装熟食销售）

有效期至 2028 年 11 月 13 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：JY24113240044485

日常监督管理机构：玉都市场监督管理所

日常监督管理人员：马峥，张世辉

投诉举报电话：12331

发证机关：镇平县市场监督管理局

签发人：马凌

2026 年 04 月 20 日

国家食品药品监督管理总局监制

6、具有履行合同所必需的设备和专业技术能力的承诺

具有履行合同所必需的设备和专业技术能力的承诺

具有履行合同所必需的设备和专业技术能力的承诺函

南阳市众禾餐饮管理有限公司具有履行合同所必需的设备和专业技术能力，若违反本承诺，一经查实，本公司愿意接受公开通报， 自愿退出所有正在进行的交易项目，按照《中华人民共和国政府采购法》第七十七条和《中华人民共和国政府采购法实施条例》等相关法律规定，主动接受处罚，并承担相应法律责任；

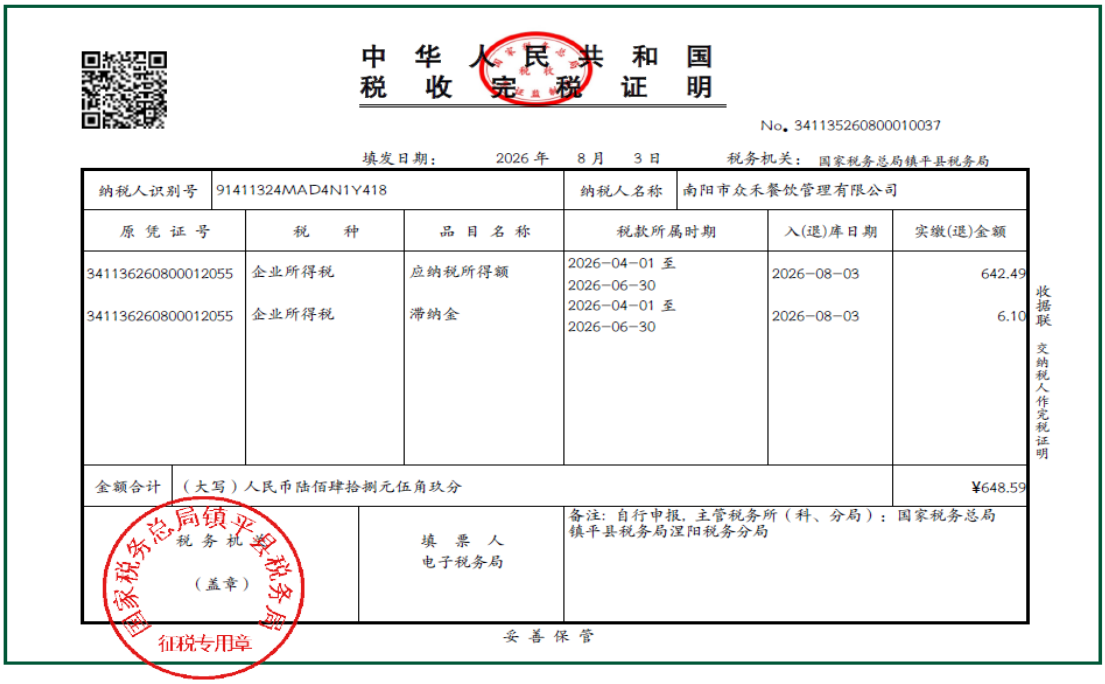
特此承诺

响应人：南阳市众禾餐饮管理有限公司（企业电子章）

法定代表人或授权代表：（签字或电子印章）

日　期：2026 年 3 月 12 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. 341135260800010037

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	91411324MAD4N1Y418		纳税人名称	南阳市众禾餐饮管理有限公司	
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
341136260800012055	企业所得税	应纳税所得额	2026-04-01 至 2026-06-30	2026-08-03	642.49
341136260800012055	企业所得税	滞纳金	2026-04-01 至 2026-06-30	2026-08-03	6.10
金额合计	（大写）人民币陆佰肆拾捌元伍角玖分				¥648.59

税务机关（盖章）　填票人 电子税务局　备注：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.441135260800150007

国家税务总局镇平县税务局

填发日期：2026年 8月 3日　　税务机关：

纳税人识别号	91411324MAD4N1Y418		纳税人名称	南阳市众禾餐饮管理有限公司	
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
441136260600155007	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	2026-06-24	1,280.00
441136260600155007	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	2026-06-24	640.00
441136260600155007	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2026-06-01至2026-06-30	2026-06-24	56.00
441136260600155007	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2026-06-01至2026-06-30	2026-06-24	24.00
441136260600155007	工伤保险费	工伤保险	2026-06-01至2026-06-30	2026-06-24	25.60
金额合计	(大写)贰仟零贰拾伍元陆角				¥2,025.60

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：412001528966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.441135260800300009

国家税务总局镇平县税务局

填发日期：2026年 8月 3日 税务机关：

纳税人识别号	91411324MAD4N1Y418	纳税人名称	南阳市众禾餐饮管理有限公司

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
441136260600155006	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2026-06-01至2026-06-30	2026-06-24	680.00
441136260600155006	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2026-06-01至2026-06-30	2026-06-24	160.00
金额合计	(大写)捌佰肆拾元整				¥840.00

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：41000000000000706863 社保经办机构：南阳市市本级医疗保障局

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.441005260800500363

国家税务总局河南省税务局

填发日期：2026年 8月 3日 税务机关：

纳税人识别号	91411324MAD4N1Y418	纳税人名称	南阳市众禾餐饮管理有限公司

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
441136260500555538	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2026-05-01至2026-05-31	2026-05-27	680.00
441136260500555538	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2026-05-01至2026-05-31	2026-05-27	160.00
金额合计	(大写)捌佰肆拾元整				¥840.00

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：41000000000000706863 社保经办机构：南阳市市本级医疗保障局

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.441005260800500362

国家税务总局河南省税务局

填发日期：2026年 8月 3日 税务机关：

纳税人识别号	91411324MAD4N1Y418	纳税人名称	南阳市众禾餐饮管理有限公司

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
441136260500555537	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	2026-05-27	1,280.00
441136260500555537	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	2026-05-27	640.00
441136260500555537	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2026-05-01至2026-05-31	2026-05-27	56.00
441136260500555537	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2026-05-01至2026-05-31	2026-05-27	24.00
441136260500555537	工伤保险费	工伤保险	2026-05-01至2026-05-31	2026-05-27	25.60
金额合计	(大写)贰仟零贰拾伍元陆角				¥2,025.60

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：412001528966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

第 2 次打印 妥善保管

中华人民共和国 税收完税证明

No.441135260800350006

国家税务总局镇平县税务局

填发日期：2026年 8月 3日 税务机关：

纳税人识别号	91411324MAD4N1Y418	纳税人名称	南阳市众禾餐饮管理有限公司

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
441136260700700171	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	2026-07-30	1,280.00
441136260700700171	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	2026-07-30	640.00
441136260700700171	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2026-07-01至2026-07-31	2026-07-30	56.00
441136260700700171	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2026-07-01至2026-07-31	2026-07-30	24.00
441136260700700171	工伤保险费	工伤保险	2026-07-01至2026-07-31	2026-07-30	25.60
金额合计	(大写)贰仟零贰拾伍元陆角				¥2,025.60

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：412001528966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

第 4 次打印 妥善保管

中华人民共和国税收完税证明

No.441135260800150008

国家税务总局镇平县税务局

填发日期：2026年 8月 3日　税务机关：

纳税人识别号	91411324MAD4N1Y418	纳税人名称	南阳市众禾餐饮管理有限公司

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
441136260700700172	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2026-07-01至2026-07-31	2026-07-30	680.00
441136260700700172	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2026-07-01至2026-07-31	2026-07-30	160.00
金额合计	(大写)捌佰肆拾元整				¥840.00

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：41000000000000706863 社保经办机构：南阳市市本级医疗保障局

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

（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。

北京燕审会计师事务所(普通合伙)

南阳市众禾餐饮管理有限公司

2025 年度

审计报告

燕审审字【2026】第 Q7-273 号

北京燕审会计师事务所(普通合伙)

中国·北京

北京兴华会计师事务所(普通合伙)

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

北京燕审会计师事务所(普通合伙)

燕审审字【2026】第 Q7-273 号

南阳市众禾餐饮管理有限公司：

一、审计意见

我们审计了南阳市众禾餐饮管理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、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的南阳市众禾餐饮管理有限公司的财务报表在所有重大方面按照财务报告编制基础的规定编制，公允反映了南阳市众禾餐饮管理有限公司 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。

审计意见类型:标准无保留意见。

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，我们独立于南阳市众禾餐饮管理有限公司，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

南阳市众禾餐饮管理有限公司管理层（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市众禾餐饮管理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市众禾餐饮管理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，就可能导致对南阳市众禾餐饮管理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。

北京燕审会计师事务所（普通合伙）　　中国注册会计师：

中国·北京　　中国注册会计师：

2026 年 7 月 10 日

资 产 负 债 表

会企01表

编制单位：南阳市众禾餐饮管理有限公司　　2025年12月31日　　单位：人民币元

资 产	序号	期末余额	年初余额	负债和所有者权益（或股东权益）	序号	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	76,194.26	62,454.31	短期借款		-	-
交易性金融资产		-	-	交易性金融负债		-	-
应收票据		-	-	应付票据		-	-
应收账款	2	419,068.43	343,498.71	应付账款	7	475,392.89	440,632.23
预付款项	3	190,485.65	156,135.78	预收款项	8	193,573.15	179,419.11
应收利息		-	-	应付职工薪酬	9	62,626.61	58,047.36
应收股利		-	-	应交税费	10	37,006.63	34,300.71
其他应收款	4	208,264.31	170,708.45	应付利息		-	-
存货	5	233,916.38	191,734.73	应付股利		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-	其他应付款	11	256,199.78	237,466.47
其他流动资产		-	-	一年内到期的非流动负债		-	-
				其他流动负债		-	-
流动资产合计		1,127,929.03	924,531.98	**流动负债合计**		1,024,799.06	949,865.88
非流动资产：				非流动负债：			
可供出售金融资产		-	-	长期借款		-	-
持有至到期投资		-	-	应付债券		-	-
长期应收款		-	-	长期应付款		-	-
长期股权投资		-	-	专项应付款		-	-
投资性房地产		-	-	预计负债		-	-
固定资产原值	6	228,582.78	187,362.93	递延所得税负债		-	-
累计折旧		50,796.17	41,636.21	其他非流动负债		-	-
固定资产净值		177,786.61	145,726.72	**非流动负债合计**		-	-
在建工程		-	-	**负债合计**		1,024,799.06	949,865.88
工程物资		-	-				
固定资产清理		-	-	所有者权益：			
生产性生物资产		-	-	实收资本			
无形资产		-	-	资本公积			
研发支出		-	-	减：库存股			
商誉		-	-	专项储备			
长期待摊费用		-	-	盈余公积			
递延所得税资产		-	-	未分配利润	12	280,916.58	120,392.82
其他非流动资产		-	-	**所有者权益合计**		280,916.58	120,392.82
非流动资产合计		177,786.61	145,726.72				
资产总计		1,305,715.64	1,070,258.70	**负债和所有者权益合计**		1,305,715.64	1,070,258.70

单位负责人：王征　　财务负责人：付小革　　制表人：刘立军

利 润 表

会企02表

编制单位：南阳市众禾餐饮管理有限公司　　2025年度　　单位：人民币元

北京鑫诺会计师事务所(普通合伙)

项 目	序号	本年数	审定数
一、营业收入	13	1,504,178.24	1,504,178.24
减：营业成本	14	914,457.72	914,457.72
税金及附加	15	45,125.35	45,125.35
销售费用	16	165,459.61	165,459.61
管理费用	17	210,584.95	210,584.95
研发费用			-
财务费用	18	3,910.86	3,910.86
资产减值损失			-
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-
投资收益（损失以“-”号填列）			-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-
其他收益			-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		164,639.75	164,639.75
加：营业外收入			-
减：营业外支出			-
其中：非流动资产处置损失			-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		164,639.75	164,639.75
减：所得税费用	19	4,115.99	4,115.99
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		160,523.76	160,523.76
五、其他综合收益			-
六、综合收益总额		160,523.76	160,523.76

单位负责人：王征　　财务负责人：付小革　　制表人：刘立军

现金流量表

会企03表

编制单位：南阳市众禾餐饮管理有限公司　　2025年度　　单位：人民币元

项　　目	行次	金　　额	补　充　资　料	行次	金　　额
一、经营活动产生的现金流量：			1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1	1,487,887.91	净利润	21	160,523.76
收到的税费返还	2	-	加：计提的资产减值准备	22	-
收到的其他与经营活动有关的现金	3	364,478.79	固定资产折旧	23	9,159.96
现金流入小计		1,852,366.70	无形资产摊销	24	
购买商品、接受劳务支付的现金	4	1,118,857.27	长期待摊费用摊销	25	
支付给职工以及为职工支付的现金	5	141,955.25	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	26	-
支付的各项税费	6	119,083.10	固定资产报废损失	27	-
支付的其他与经营活动有关的现金	7	417,511.28	公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	28	-
现金流出小计		1,797,406.90	财务费用	29	3,910.86
经营活动产生的现金流量净额		54,959.80	投资损失（减：收益）	30	
二、投资活动产生的现金流量：			递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	31	
收回投资所收到的现金	8	-	递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	32	
取得投资收益所收到的现金	9	-	存货的减少（减：增加）	33	-42,181.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	10	-	经营性应收项目的减少（减：增加）	34	-109,919.59
收到的其他与投资活动有关的现金	11		经营性应付项目的增加（减：减少）	35	74,933.18
现金流入小计		-	其他	36	-41,466.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	12	41,219.85	经营活动产生的现金流量净额		54,959.80
投资所支付的现金	13	-			
支付的其他与投资活动有关的现金	14	-			
现金流出小计		41,219.85			
投资活动产生的现金流量净额		-41,219.85	2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
三、筹资活动产生的现金流量：			债务转为资本	37	
吸收投资所收到的现金	15	-	一年内到期的可转换公司债券	38	
借款所收到的现金	16	-	融资租入固定资产	39	
收到的其他与筹资活动有关的现金	17	-			
现金流入小计		-			
偿还债务所支付的现金	18	-			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	19	-	3、现金及现金等价物净增加情况：		
支付的其他与筹资活动有关的现金	20		现金的期末余额	40	76,194.26
现金流出小计		-	减：现金的期初余额	41	62,454.31
筹资活动产生的现金流量净额		-	加：现金等价物的期末余额	42	
四、汇率变动对现金的影响			减：现金等价物的期初余额	43	
五、现金及现金等价物净增加额		13,739.95	现金及现金等价物净增加额		13,739.95

单位负责人：王征　　财务负责人：付小革　　制表人：刘立军

所有者权益变动表

会企04表

编制单位：南阳市众禾餐饮管理有限公司　　2025年度　　单位：人民币元

项　　目	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、上年年末余额	-	-		-	120,392.82	120,392.82
加：会计政策变更						-
前期差错更正						-
二、本年年初余额	-	-	-	-	120,392.82	120,392.82
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	160,523.76	160,523.76
（一）净利润					160,523.76	160,523.76
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	-	-	-	-	-	-
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						-
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						-
3. 与计入所有者权益项目有关的所得税影响						-
4. 其他						-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	160,523.76	160,523.76
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-				-
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					-	-
四、本年年末余额	-	-	-	-	280,916.58	280,916.58

单位负责人：王征　　财务负责人：付小革　　制表人：刘立军

南阳市众禾餐饮管理有限公司

2025 年度财务报表附注

北京燕审会计师事务所(普通合伙)

一、公司简介

南阳市众禾餐饮管理有限公司成立于 2023-11-07，法定代表人为王征，注册资本为 200 万元，统一社会信用代码为 91411324MAD4N1Y418，企业注册地址位于河南省南阳市镇平县玉都建设大道与将军路交叉口向西 200 米路北 16 号，所属行业为商务服务业，经营范围包含：许可项目：食品销售；餐饮服务；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：餐饮管理；新鲜蔬菜批发；食品销售（仅销售预包装食品）；企业管理；企业管理咨询；劳务服务（不含劳务派遣）；餐饮器具集中消毒服务；食用农产品初加工；农产品的生产、销售、加工、运输、贮藏及其他相关服务；水产品批发；食用农产品批发；农副产品销售；鲜肉批发；鲜蛋批发；新鲜水果批发；日用百货销售；日用品销售；厨具卫具及日用杂品零售；文具用品零售；专业设计服务；商业、饮食、服务专用设备销售（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）。企业当前经营状态为存续。

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。

北京燕审会计师事务所(普通合伙)

5．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。

6．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。

7．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。

8．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。

9．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。

10．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。

11．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。

12．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。

13．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。

14．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。

15．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。

北京燕审会计师事务所(普通合伙)

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　数	期　初　数
货币资金	76,194.26	62,454.31
合　计	76,194.26	62,454.31

2、应收账款

项　目	期　末　数	期　初　数
应收账款	419,068.43	343,498.71
合　计	419,068.43	343,498.71

3、预付款项

项　目	期　末　数	期　初　数
预付款项	190,485.65	156,135.78
合　计	190,485.65	156,135.78

4、其他应收款

项　目	期　末　数	期　初　数

其他应收款	208,264.31	170,708.45
合 计	208,264.31	170,708.45

5、存货

项 目	期 末 数	期 初 数
存货	233,916.38	191,734.73
合 计	233,916.38	191,734.73

6、固定资产原值

项 目	期 末 数	期 初 数
固定资产原值	228,582.78	187,362.93
累计折旧	50,796.17	41,636.21
固定资产净值	177,786.61	145,726.72

7、应付账款

项 目	期 末 数	期 初 数
应付账款	475,392.89	440,632.23
合 计	475,392.89	440,632.23

8、预收款项

项 目	期 末 数	期 初 数
预收款项	193,573.15	179,419.11
合 计	193,573.15	179,419.11

9、应付职工薪酬

项 目	期 末 数	期 初 数
应付职工薪酬	62,626.61	58,047.36
合 计	62,626.61	58,047.36

10、应交税费

项 目	期 末 数	期 初 数
应交税费	37,006.63	34,300.71

合 计	37,006.63	34,300.71

11、其他应付款

项 目	期 末 数	期 初 数
其他应付款	256,199.78	237,466.47
合 计	256,199.78	237,466.47

12、未分配利润

项 目	金 额
上期期末余额	120,392.82
加：前期会计差错更正	
本期期初余额	120,392.82
加：本期增加数	160,523.76
其中:本期净利润转入	160,523.76
其他增加	
减：本期减少数	0.00
其中：提取盈余公积	0.00
分配现金股利	0.00
其他	0.00
本期期末余额	280,916.58

13、营业收入

项 目	本年累计数
营业收入	1,504,178.24
合 计	1,504,178.24

14、营业成本

项 目	本年累计数
营业成本	914,457.72
合 计	914,457.72

北京慧审会计师事务所(普通合伙)

15、税金及附加

项　目	本年累计数
税金及附加	45,125.35
合 计	45,125.35

16、销售费用

项　目	本年累计数
销售费用	165,459.61
合 计	165,459.61

17、管理费用

项　目	本年累计数
管理费用	210,584.95
合 计	210,584.95

18、财务费用

项　目	本年累计数
财务费用	3,910.86
合 计	3,910.86

19、所得税费用

项　目	本年累计数
所得税费用	4,115.99
合 计	4,115.99

五、关联方关系及交易

本公司本年度与关联公司无重大交易事项。

六、资产负债表日后事项的说明

截止报告日，本公司无需要说明的资产负债表日后事项。

七、或有事项及承诺事项

截止报告日，本公司无应收票据贴现或背书、未决诉讼或仲裁、对外担保等重大需要披露的或有事项及承诺事项。

八、财务报表的批准

本年度财务报表已经本公司办公会批准报出。

九、其他重要事项

截至报告日，本公司无重大需要披露的其他重要事项。

北京兴华会计师事务所(普通合伙)

南阳市众禾餐饮管理有限公司

2025 年 12 月 31 日

北京嘉审会计师事务所(普通合伙)

南阳市众禾餐饮管理有限公司

2025 年度财务情况说明

一、公司简介

南阳市众禾餐饮管理有限公司成立于 2023-11-07，法定代表人为王征，注册资本为 200 万元，统一社会信用代码为 91411324MAD4N1Y418，企业注册地址位于河南省南阳市镇平县玉都建设大道与将军路交叉口向西 200 米路北 16 号，所属行业为商务服务业，经营范围包含：许可项目：食品销售；餐饮服务；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：餐饮管理；新鲜蔬菜批发；食品销售（仅销售预包装食品）；企业管理；企业管理咨询；劳务服务（不含劳务派遣）；餐饮器具集中消毒服务；食用农产品初加工；农产品的生产、销售、加工、运输、贮藏及其他相关服务；水产品批发；食用农产品批发；农副产品销售；鲜肉批发；鲜蛋批发；新鲜水果批发；日用百货销售；日用品销售；厨具卫具及日用杂品零售；文具用品零售；专业设计服务；商业、饮食、服务专用设备销售（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）。企业当前经营状态为存续。

二、财务情况说明

项目或指标	说明	期末数
一、资产总额	元	1,305,715.64
（1）流动资产	元	1,127,929.03
（2）非流动资产	元	177,786.61
二、负债总额	元	1,024,799.06
（1）流动负债	元	1,024,799.06
（2）长期负债	元	-
三、所有者权益	元	280,916.58
四、利润总额	元	164,639.75
五、净利润	元	160,523.76
六、企业财务评价指标		
（1）流动比率	流动资产/流动负债	110.06%
（2）资产负债率	负债总额/资产总额	78.49%
（3）产权比率	负债总额/所有者权益	364.81%
（4）总资产利润率	净利润/平均总资产	13.51%
（5）净资产收益率	净利润/平均净资产	80.00%



统一社会信用代码

91110106MAEP1JDQ8L

营业执照

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　北京燕审会计师事务所（普通合伙）

类　　型　普通合伙企业

执行事务合伙人　周荣艳

经营范围　许可项目：注册会计师业务；代理记账。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：税务服务；资产评估；破产清算服务；企业管理咨询；工程造价咨询业务；工程管理服务。（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）（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。）

出　资　额　50万元

成立日期　2025年06月20日

主要经营场所　北京市丰台区造甲街南里11号楼11-3幢1层20309号

登记机关

2025年06月20日

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

国家市场监督管理总局监制

会计师事务所

执业证书

名　　称：北京燕审会计师事务所（普通合伙）

首席合伙人：周荣艳

主任会计师：

经营场所：北京市丰台区造甲街南里11号楼11-3幢1层20309

组织形式：普通合伙

执业证书编号：11013339

批准执业文号：京财会许可[2025]0020号

批准执业日期：2025年8月5日

证书序号：0022805

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：北京市财政局

2025 年 8 月 5 日

中华人民共和国财政部制



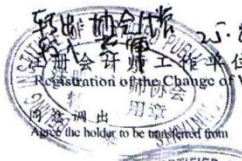


姓　　名　周荣艳
Full name
性　　别　女
Sex
出生日期　1975-05-24
Date of birth
工作单位　北京天通会计师事务所
Working unit
身份证号　320321197505243926
Identity card No.



2023 周荣艳





25.8.8

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 12月 21日
y m d

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 12月 21日
y m d

注　意　事　项

一、注册会计师执行业务时必要时须向委托方出示本证书。
二、本证书只限持有人本人使用，不得转让、涂改。
三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



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



事务所 CPAs

转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日

/y /m /d

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

年 月 日

/y /m /d

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

年 月 日

/y /m /d

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

年 月 日

/y /m /d



姓名 Full name	姜丽
性别 Sex	女
出生日期 Date of birth	1955-11-15
工作单位 Working unit	辽宁同飞盟铭会计师事务所有限责任公司
身份证号码 Identity card No.	210102195511155320

（2）供应商提供企业有关财务会计制度。

财务会计制度

第一章　总则

一、为了加强经营管理和会计核算工作，根据"中华人民国会计法"、"施工企业会计核算方法"、公司章程和总公司财经管理制度及国家其他有关法规的规定，结合本公司经营特点，特制定本制度。

二、本公司设置独立的会计机构，配备必要的会计人员，办理公司的财务会计工作。

三、财务部门要依法合理筹措资金，并有效使用资金。既要做到广泛筹集资金和组织资金来源，满足工程施工和日常行政办公需要，又要降低筹资本钱，有效使用资金，提高资金使用效率。

四、财务管理部门应明确财务会计人员的岗位、职责清楚、实行岗位责任制。

五、按照科学管理的要求，建立健全企业部管理制度和部财务审批制度，明确部审批权限，强化部控制。企业所有重大财务收支活动，均应实行执行与监视行为相结合。执行与监视人员相别离的原那么，有牵制、有稽核。对企业资金调度、财务运作和可能对企业财务状况产生影响的经济活动，必须形成由总经理与财务总监实行联合签署方为有效的制度〔简称联签制度，下同〕凡涉及到重大资金调度、财务运作和可能对企业财务状况产生重大影响的经济活动必须报请董事会批准。

六、凡不符合制度要求，违反财经纪律的各项开支，财会人员必须坚持原那么，有权抵抗并向总经理与财务总监汇报。

七、正确反映经营成果和财务状况，依法缴纳税收，并承受财税部门和主管部门的检查和监视。

八、财务部门应按照要求认真编制企业各项财务预算，为加快实行全面预算管理方法打下根底。年度财务预算的编制要表达"真实性、完

整性、严肃性、先进性〞原那么，根据年度预算的目标，分解指标、明确职责、落实责任，并按照分级管理的要求加强检查和考核，以确保财务预算的有效实施。

九、认真做好财务管理的根底工作：

（一） 做好完整的原始记录，各项经济业务都应及时做好完整的原始记录，确保原始记录的及时、准确、真实。

（二） 健全计量验收交接制度，各项财产物资的进出消耗，都要经过严格的计量验收，做到手续齐全，计量准确。

（三） 做好财产清查工作，定期或不定期进展财产清查，及时处理各种财产物资的盘盈、盘亏、毁损、报废，做到账实相符、账账相符。

十、根据权责发生制的原那么进展会计核算。

十一、收益和本钱费用的计算应当互相配比。一个时期的各项收入和本钱费用，应在同一个时期登记入账，不应脱节，提前或延后。

十二、各项资产应按实际本钱计价。

十三、企业采用的会计处理方法，前后各期必须一致，不得任意改变，如有改变，应经总经理室、公司董事会同意，并报主管财税机关审批或备案。

十四、财务经理以外的财务人员调开工作或因故离职时，必须由财务经理派人员监交，财务经理调开工作或因故离职时，必须由公司总经理派人员监交，在移交过程中必须办好交接手续，不得中断会计工作。

十五、企业应严格按照〞会计档案管理方法〞的要求妥善保管会计档案，加强对会计档案的管理，未经财务总监和总经理同意，其他部门人员和外来人员不准借阅会计档案。

第二章会计核算

一、公司的会计核算工作应符合中华人民国有关法律、法规和本制度的规定。

二、公司的会计核算应当划分会计期间〔月〕。

三、公司的会计年度为每年1月1日起至12月31日止。

四、公司发生的各项经济事项，均应有合法的凭证，并经有关人员审核签名。会计凭证、会计账簿、会计报表等各种会计记录，都必须根据实际发生的经济业务进展登记，做到记录准确、容完整、手续完备、方确、符合时限。

五、公司采用借贷记账法。

六、公司的一切会计凭证、会计账簿、会计报表，应当用中文书写。

七、公司采用人民币为记账本位币。对发生的经济业务所收付的货币，如与记账本位币不一致时，除折合为记账本位币外，还应按实际收付的货币记账。

八、账簿分类为日记账、明细分类账和总分类账三种主要账簿及各种必要的辅助账簿。

九、记账原那么为权责发生制。但凡本期已经实现的收入和已经发生的费用，不管款项是否在本期收付，都应当作为本期的收入和费用入账但凡不属于本期的收入和费用，即使款项已在本期收付，也不应当作为本期的收入和费用处理。

十、收入和费用的计算应当相互配合。同一会计期间所取得的收入以及与其相关联的本钱、费用，应当在在同一会计期间登记入账。

十一、公司的财产应当按实际本钱核算，除另有规定外，公司不得自行调整账面价值。

十二、应当划分资本支出和收益支出的界限。

十三、采用的会计处理方法，前后期必须一致，不得任意改造变。如有改变应经董事会同意并报当地税务机关备查，自新的会计年度开场变更，同时变更会计年度的会计报告中加以说明。

十四、流动资产，包括现金、银行存款、有价证券、应收和预付款项以及存货等。包括现金、银行存款、有价证券，应当分别核算,应收和预付款项，应当按应收账款和其他应收款等分别核算;预付款项，应当按预付货款〔预付定金〕和待摊费用等分别核算；存货应按原材料、产品、包装物和低值易耗品等分别核算。

十五、现金和银行存款应分别设置日记账，并按不同货币分别设账登记。

现金日记账的账面余额，应逐日与实际库存核对相符。银行存款日记账的账面余额，应与银行对账单核对，至少每月核对一次，并编制〞银行存款余额调节表〞，调节相符。

十六、有价证券包括准备在一年以变现的股票和债券，应当按实际支付的款项登记入账。实际支付的款项含有已宣揭发放的股利或应计利息的，应将这局部股利或利息金额作为暂付款项，通过其他应收款账户核算。

十七、应收和预付款项应当按不同货币分别设账登记，并及时催收、清偿，定期与对方核对清楚，对不能收回的应收账款应查明原因，追究责任，确定无法收回的，经严格审查，报董事会或总经理批准后，冲抵坏账准备。

十八、存货，是指库存的、在用的和在途的各种材料、包装物、低值易耗品、产成品、在产品等。

公司的存货应按实际本钱记账，外购材料、包装物、低值易耗品的实际本钱，包括买价、运输费、装卸费、包装费、保险费、运输途中的合理损耗、入库前挑选整理费用等。公司的各项存货的收发领退，应根据实际数量及时办理会计手续，并设置有数量、金额的明细账逐项逐笔登记。对于各种在途材料、物品应进展明细核算，并随时检查到货情况。

存货应定期进展盘点，每年至少盘点一次，发现盘盈、盘亏、毁损、变质等情况，应由有关部门查明原因，写出书面报告，经董事会或总经理批准后及时处理，并应在年度决算前清理完毕。材料、包装物、低值易耗品等的盘亏或盘盈及毁损，除应由过失人赔偿外，应作为当期费用处理。由于自然灾害造成的损失，作为营业外支出处理。

存货盘点方式，采用永续盘存制，又称账面盘存制。

十九、固定资产，是指使用年限在一年以上，单位价值在2000元以上〔包括2000元〕的房屋及建筑物、机械设备、运输工具和其他与生产经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产、经营主设备的物品，单位价值在2000元以上，并且使用期限超过2年的，也可作为固定资产。

根据上述规定制定固定资产目录，作为核算的依据，并报当地税务局备查。公司固定资产的分类参照国家邮电施工企业的有关规定有关规定，并结合本公司特点分房屋、建筑物、专用设备、通讯设备、运输工具五大类。

固定资产应按原价登记入账。作为投资的固定资产，以投资时合资各方议定的价格作为原价；购进的固定资产，以进价加运输、装卸、保险等费用作为原价；需要安装的固定资产的原价还应包括安装费用；进口的固定资产原价，应包括按规定支付的关税和工商统一税；自制自建的固定资产，以制造或建造过程中所发生的实际支出作为原价。

固定资产折旧，采用直线法平均计算，并根据电力企业和集团有关规定，制定分类折旧年限和估计残值率、分类折旧率。财务部根据月初在用固定资产的账面原值和月折旧率，按月计算折旧。当月交付使用的固定资产，应当自次月起计算折旧，当月停顿使用的固定资产也自次月起停顿计算折旧。固定资产折旧提足后，仍可使用的，不再计提折旧。提前报废的固定资产也不补提折旧。

固定资产的购入、出售、清理、报废和部转移等，都要办理会计手续，设置固定资产明细账进展核算，并应建立严格的管理制度。变动的固定资产于次月将变动说明书报公司董事会或总经理.固定资产每年至少盘点一次，对盘盈、盘亏、毁损的固定资产，应由部门查明原因，写出书面报告，经严格审查，按董事会规定报经批准后及时处理，并应在年度决算前处理完毕。

二十、筹建期间所发生的费用〔指从签订合同之日起至开场生产为止〕所发生的费用〔包括为公司筹建前期准备所发生的各项费用，不包括购置固定资产和无形资产的支出以及应计入工程本钱的利息支出〕，按合同规定和合资章程有关规定，应作为长期待摊费用入账。在开场生产后，按国家财税规定进展分摊或一次性入生产本钱。

二十一、流动负债，包括短期借款、应付款项、预付货款和预提费用等。

应付款项应当按应付账款、应付工资、应交税金、应付股利和其他应付款等分别核算。有多种货币的流动负债，还应按不同的货币分别设账登记。

职工奖励基金及福利基金视同流动负债进展核算。

二十二、所有者权益，包括实收资本、资本公积、储藏基金、企业开展基金和未分配利润等，应分别核算。

实收资本是指投资人按合同约定实际缴入的出资额。合资各方应按合同规定的资本总额、合资比例、出资方式，在规定期限投入资本。公司那么应按根据实际投入的资本进展核算，并于收到后及时办理记账手续。

现金投资，按照实际收到或存入合资企业开户银行的金额和日期，作为资金的记账依据。

建筑物、机器设备、材料物资等实物投资，应按合同规定和合资各方协定并经检验核实的实物清单中所列金额和收到实物的日期作为记账的依据。

各方的投资，应中华人民国政府批准的注册会计师验证并出具验资报告后，由公司据以发给出资证明书。

二十三、健全原始记录，实行定额管理，严格计量检验和物资收发退制度，加强本钱、费用的管理和核算。

一切与生产经营有关的支出，都应计入本钱、费用。凡应由本期负担而尚未支出的费用，应作为预提费用计入本钱、费用；凡已支出的费用，应由本期和以后各期分担的费用，应作为待摊费用，分期摊入本钱、费用。

生产经营过程中，所耗用的各项材料，应按实际耗用数量和账面单价计算，列入本钱、费用。

应付工资的核算应根据核定的工资标准、工资形式、奖励津贴以及公司的考勤记录、工时记录等有关记录，计算员工工资，计入本钱、费用；按规定支付中方员工的各项公积金和国家对员工的各项津贴，也应列入本钱和费用。

应按规定的本钱工程和费用工程分别聚集，工程建立期间应聚集在建工程所发生的各项工程建立费用、生产运行期间应聚集生产经营过程中所发生的各项费用。

管理费用，包括公司经费、工会经费、董事会费、参谋费、诉讼费、交际应酬费、税金〔包括房产税、车辆使用税、印花税等〕、场地使用费、技术转让费、无形资产摊销、其他资产摊销、坏账损失、职工培训费、研究开展费和其他费用。

分清本期本钱、费用和下期本钱、费用的界限，不得任意预提和摊销费用；分清公司部各部门本钱和费用的界限、分期产品之间的费用界限。

根据公司生产经营的特点，工程本钱核算采用工号法。

加强对本钱、费用的控制，建立责任本钱制度，编制本钱、费用方案，财务部严格按方案进展资金预算，并定期考核方案执行情况、分析本钱、费用上升和降低原因，并采取必要措施，努力降低本钱、费用。

二十四、当月实现的销售收入应全部记入本月账，并应相应结转销售本钱和费用。销售收入、本钱和费用入口径必须一致，不能只记收入，不记本钱，也不能只记本钱，不记销售收入。

当月收到以前年度的销售收入时，应相应结转以前年度的本钱和费用，并在当月财务分析中予以说明。

二十五、净利润为营业利润加营业外收支净额减所得税。

营业利润为主营业务收入减去营业本钱后的毛利，再减管理费用和财务费用，加上其他业务利润、减其他业务支出的净额。

营业外收支净额为营业外收入减营业外支出的净额。营业外收入包括固定资产盘盈、处理固定资产收益、罚款收入等；营业外支出包括固定资产盘亏、处理固定资产损失、罚款支出、损赠支出和非常损失等。

公司的利润按月计算，在年度，采用表结法，年度终了，采用账结法。

储藏基金经批准可用于弥补亏损和增加资本，企业开展基金经批准可用于增加资本，否那么账面金额不得减少。职工奖励基金和福利基金应当用于公司员工的非经常性奖励或各项福利。

提取储藏基金、生产开展基金和职工奖励基金后的利润，为可分给投资人的利润。

年度终了，按照合同、章程有关规定，并根据当年实现的利润或亏损和以前年度未分配利润或未弥补的亏损，编制利润分配方案，提交董事会讨论决定后据以记账；列入当年决算。

二十六、公司的外币业务，是指对记账本位币---人民币以外的货币进展的款项收付、往来结算以及计价等业务。

公司的外币账户，包括外币现金、外币银行存款、以外币结算的债权〔如应收账款〕和债务〔如应付账款、应付工资、应付股利〕，应与非外币的各该一样账户分别设置，并分别核算。

公司对外发生外币业务时，无论增加或减少，均应采用当日市场汇率折合为记账本位币，即人民币记账。月终，各种外币账户的外币余额，应当按照月末市场汇率折合为记账本位币，即人民币金额。因汇率不同而出现的差额，作为汇单损益，计入当期损益。

二十七、本制度经公司总经理办公会讨论通过，自公布之日起执行。

二十八、本制度解释权在公司方案财务部。

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

声　明

南阳市众禾餐饮管理有限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，若违反本承诺，一经查实，本公司愿意接受公开通报，自愿退出所有正在进行的交易项目，按照《中华人民共和国政府采购法》第七十七条和《中华人民共和国政府采购法实施条例》等相关法律规定，主动接受处罚，并承担相应法律责任；

特此声明

响应人：南阳市众禾餐饮管理有限公司（企业电子章）

法定代表人或授权代表：（签字或电子印章）

日　期：2026 年 8 月 12 日