

四、营业执照副本、依法缴纳税收和社会保障资金的缴费凭证、审计或财务报告、具有履行合同所必需的设备和专业技术能力的承诺、近三年内在经营活动中没有重大违法记录的声明等；

营业执照

				<p>扫描二维码 “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。</p>	
<p>统一社会信用代码 91411426MA46Y22Q21</p>		<p>营业执照 (副本)</p>			
名称	夏邑县标普农业科技有限公司	注册资本	贰佰万圆整	成立日期	2019年06月14日
类型	有限责任公司(自然人独资)	营业期限	长期	住所	河南省商丘市夏邑县城关镇华夏大道与和湖大道东侧华丰益佰商业广场1#10号商铺
法定代表人	董坤坤	登记机关	夏邑县市场监督管理局	日期	2022年03月03日
<p>经营范围 一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；农作物病虫害防治服务；林业有害生物防治服务；农作物种子经营（仅限不再分装的包装种子）；化肥销售；肥料销售；专用化学产品销售（不含危险化学品）；农副产品销售；农业机械服务；农业机械销售；农业机械租赁；专用设备修理；保险公估业务；畜禽粪污处理利用（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：农药批发；农药零售（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）</p>					

国家企业信用信息公示系统网址：
国家市场监督管理总局监制

有依法缴纳税收和社会保障资金的良好记录

中华人民共和国
税 收 完 税 证 明

24(0710)41 证明 00003881			
税 务 机 关	国家税务总局夏邑县税务局城 关税务分局	填 发 日 期	2024-07-10
纳税人名称	夏邑县标普农业科技有限公司	纳税人识别号	91411426MA46Y82Q21
税 种	税款所属时期	入（退）库日期	实缴（退）金额
印花税	2024-04-01 至 2024-06-30	2024-07-10	¥564.40

妥
善
保
管

手
写
无
效

金额合计（大写）	伍佰陆拾肆元肆角	¥564.40
----------	----------	---------



备 注

填票人 电子税务局

第 1 页，总共 1 页

本凭证不作纳税人记账、抵扣凭证



中华人民共和国
税收完税证明

填发日期: 2024年 5月 20日
No. 441005240500109241
国家税务总局夏邑县税务局
税务机关: 城关税务分局

纳税人识别号		91411426MA46Y82021		纳税人名称	夏邑县标普农业科技有限公司	
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	
441146240500401766	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2024-05-01至2024-05-31	2024-05-20	2,342.72	
441146240500401766	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2024-05-01至2024-05-31	2024-05-20	1,171.36	
金额合计	(大写) 人民币叁仟伍佰壹拾肆元零捌分			¥3,514.08		
		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): 国家税务总局夏邑县税务局城关税务分局, 社保编码: 411426670935 社保经办机构: 河南省夏邑县企业职工养老保险中心			

收据联 交纳税人作完税证明

安善保管

审计或财务报告说明：

1、提供本单位上年度经会计师事务所出具的审计报告或本公司出具的财务报表或提供银行出具的证明文件。银行出具的证明文件应能说明该供应商与银行之间业务往来正常，企业信誉良好等。

2023年度审计报告

夏邑县标普农业科技有限公司

2023 年度审计报告

豫中蓝审字（2024）第 04082 号

河南中蓝会计师事务所（普通合伙）
HENAN ZHONG LAN ACCOUNTING FIRM (GENERAL PARTNERSHIP)
中国·郑州

审 计 报 告

豫中蓝审字（2024）第 04082 号

夏邑县标普农业科技有限公司：

一、审计意见

我们审计了后附的夏邑县标普农业科技有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表、2023 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 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 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。

五、其他注意事项

无。

- 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

河南中蓝会计师事务所（普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2024 年 04 月 17 日

资 产 负 债 表									
2023年12月31日									
编制单位：夏邑县标普农业科技开发有限公司									
单位：元									
资 产			负 债 及 所 有 者 权 益						
行次	年初数	期末数	行次	年初数	期末数	行次	年初数	期末数	行次
流动资产：			流动负债：						
1	708,158.54	602,583.41	68	650,000.00	3,810,805.46				
2			69						
3			70	6,068,966.29	5,380,009.81				
4			71						
5			72	59,600.00	158,250.00				
6	8,061,660.16	11,870,052.45	73						
7	39,300.00	-242,700.00	74						
8			75						
9			80	15,819.25	11,907.60				
10	167,461.00	142,465.41	81	-468,936.00	-814,765.00				
11			82						
21			83						
22			86						
24			90						
31	8,976,579.70	12,372,401.27	100	6,325,449.54	8,546,207.87				
流动资产合计			流动负债合计						
长期投资：			长期负债：						
32			101						
34			102						
38			103						
	-	-							
固定资产：			专项应付款						
39	1,582,300.00	1,582,300.00	106						
40	428,814.64	691,120.92	108						
41	1,153,485.36	891,179.08	110	-	-				
42									
43	1,153,485.36	891,179.08	111						
44			114	6,325,449.54	8,546,207.87				
45									
46									
50	1,153,485.36	891,179.08	115	1,871,175.49	1,871,175.49				
51			116						
52			117	1,871,175.49	1,871,175.49				
53			118						
60	-	-	119						
			120						
61			121	1,933,440.03	2,846,196.99				
67	10,130,065.06	13,263,580.35	122	3,804,615.52	4,717,372.48				
			135	10,130,065.06	13,263,580.35				

利润及利润分配表

编制单位：夏邑县标普农业科技有限公司

2023年度

会企02表

单位：元

项 目	行次	本年累计数	上年同期数
一、主营业务收入	1	11,550,515.37	14,648,450.59
减：主营业务成本	2	10,109,437.63	12,787,448.82
主营业务税金及附加	3	861.08	1,475.65
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	4	1,440,216.66	1,859,526.12
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	5		
减：销售费用	6	241,659.30	470,113.20
管理费用	7	177,828.37	282,795.74
财务费用	8	59,932.19	5,408.16
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	9	960,796.80	1,101,209.02
加：投资收益（损失以“-”号填列）	10		
补贴收入	11		
营业外收入	12		
减：营业外支出	13		
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	14	960,796.80	1,101,209.02
减：所得税	15	48,039.84	30,067.20
少数股东权益	16		
五、净利润（亏损以“-”号填列）	17	912,756.96	1,071,141.82
加：年初未分配利润	18	1,933,440.03	862,298.21
其他转入	19		
六、可供分配的利润	20	2,846,196.99	1,933,440.03
减：提取法定盈余公积	21	-	
提取法定公益金	22		
提取职工奖励及福利基金	23		
提取储备基金	24		
提取企业发展基金	25		
利润归还投资	26		
七、可供投资者分配的利润	27	2,846,196.99	1,933,440.03
减：应付优先股股利	28		
提取任意盈余公积	29		
应付普通股股利	30		
转作资本（或股本）的普通股股利	31		
八、未分配利润	32	2,846,196.99	1,933,440.03

补充资料：

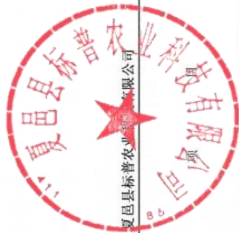
项 目	行次	本年累计数	上年同期数
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益	1		
2、自然灾害发生的损失	2		
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额	3		
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额	4		
5、债务重组损失	5		
6、其他	6		



现金流量表

会企03表
单位：元

编制单位：夏邑县恒普农业科技开发有限公司	2023年度	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	7,742,123.08		净利润	57	912,756.96
收到的税费返还	3	-		加：计提的资产减值准备	58	-
收到的其他与经营活动有关的现金	8	1,249,253.10		固定资产折旧	59	262,306.28
现金流入小计	9	8,991,376.18		无形资产摊销	60	-
购买商品、接受劳务支付的现金	10	12,084,375.99		长期待摊费用摊销	61	-
支付给职工以及为职工支付的现金	12	124,479.86		待摊费用减少（减：增加）	64	-
支付的各项税费	13	48,900.92		预提费用增加（减：减少）	65	-
支付的其他与经营活动有关的现金	18	-		处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	66	-
现金流出小计	20	12,257,756.77		固定资产报废损失	67	-
经营活动产生的现金流量净额	21	-3,266,380.59		财务费用	68	-
二、投资活动产生的现金流量：				投资损失（减：收益）	69	-
收回投资所收到的现金	22	-		递延税款贷项（减：借项）	70	-
取得投资收益所收到的现金	23	-		存货的减少（减：增加）	71	24,995.59
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	25	-		经营性应收项目的减少（减：增加）	72	-3,526,392.29
收到的其他与投资活动有关的现金	28	-		经营性应付项目的增加（减：减少）	73	-940,047.13
现金流入小计	29	-		其他	74	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30	-		经营活动产生的现金流量净额	75	-3,266,380.59
投资所支付的现金	31	-				
支付的其他与投资活动有关的现金	35	-				
现金流出小计	36	-				
投资活动产生的现金流量净额	37	-		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	76	
吸收投资所收到的现金	38	-		一年内到期的可转换公司债券	77	
借款所收到的现金	40	3,160,805.46		融资租入固定资产	78	
收到的其他与筹资活动有关的现金	43	-				
现金流入小计	44	3,160,805.46				
偿还债务所支付的现金	45	-				
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46	-		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	52	-		现金的期末余额	79	602,583.41
现金流出小计	53	-		减：现金的期初余额	80	708,158.54
筹资活动产生的现金流量净额	54	3,160,805.46		加：现金等价物的期末余额	81	
四、汇率变动对现金的影响	55	-		减：现金等价物的期初余额	82	
五、现金及现金等价物净增加额	56	-105,575.13		现金及现金等价物净增加额	83	-105,575.13



所有者权益变动表

会企04表
单位：元

2023年度

编制单位：夏邑县标普农业股份有限公司

	本年数				
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润
一、上年年末余额	1,871,175.49	-	-	-	1,933,440.03
加：会计政策变更					
前期差错更正					
二、本年初余额	1,871,175.49	-	-	-	1,933,440.03
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	912,756.96
（一）净利润					912,756.96
（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相关的所得税影响					
4.其他					
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	912,756.96
（三）股东投入和减少股本					
1.股东投入股本					
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.对股东的分配					
3.其他					
（五）股东权益内部结转					
1.资本公积转增股本					
2.盈余公积转增股本					
3.盈余公积弥补亏损					
4.其他					
四、本年年末余额	1,871,175.49	-	-	-	2,846,196.99
					4,717,372.48

夏邑县标普农业科技有限公司

2023 年度财务报表附注

(单位: 人民币元)

一、公司简介

夏邑县标普农业科技有限公司系经夏邑县市场监督管理局批准, 于 2019 年 06 月 14 日成立。取得统一社会信用代码: 91411426MA46Y82Q21 号《营业执照》。注册资本: 200 万元。

法定代表人: 童坤坤。

公司经营范围: 一般项目: 技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广; 农作物病虫害防治服务; 林业有害生物防治服务; 农作物种子经营(仅限不再分装的包装种子); 化肥销售; 肥料销售; 专用化学产品销售(不含危险化学品); 农副产品销售; 农业机械服务; 农业机械销售; 农业机械租赁; 专用设备修理; 保险公估业务; 畜禽粪污处理利用(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: 农药批发; 农药零售(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)。

公司经营地址: 河南省商丘市夏邑县城关镇华夏大道与和谐大道东侧华丰益佰商业广场 1#10 号商铺。

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 2023 年 12 月 31 日的财务状况及 2023 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 2023 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 2023 年 01 月 01 日，“期末”指 2023 年 12 月 31 日，“上期”指 2022 年度，“本期”指 2023 年度。

1. 货币资金

项 目	年初账面余额	期末账面余额
货币资金	708,158.54	602,583.41
合 计	708,158.54	602,583.41

2. 应收账款

项 目	年初账面余额	期末账面余额
应收账款	8,061,660.16	11,870,052.45
合 计	8,061,660.16	11,870,052.45

3. 其他应收款

项 目	年初账面余额	期末账面余额
其他应收款	39,300.00	-242,700.00
合 计	39,300.00	-242,700.00

4. 存货

项 目	年初账面余额	期末账面余额
存货	167,461.00	142,465.41
合 计	167,461.00	142,465.41

5. 固定资产

项 目	年初账面余额	期末账面余额
固定资产	1,153,485.36	891,179.08
合 计	1,153,485.36	891,179.08

6. 短期借款

项 目	年初账面余额	期末账面余额
短期借款	650,000.00	3,810,805.46
合 计	650,000.00	3,810,805.46

7. 应付账款

项 目	年初账面余额	期末账面余额
应付账款	6,068,966.29	5,380,009.81
合 计	6,068,966.29	5,380,009.81

8. 应付职工薪酬

项 目	年初账面余额	期末账面余额
应付职工薪酬	59,600.00	158,250.00
合 计	59,600.00	158,250.00

9. 应交税费

项 目	年初账面余额	期末账面余额
应交税费	15,819.25	11,907.60
合 计	15,819.25	11,907.60

10. 其他应付款

项 目	年初账面余额	期末账面余额
其他应付款	-468,936.00	-814,765.00
合 计	-468,936.00	-814,765.00

11. 实收资本

项 目	年初账面余额	期末账面余额
实收资本	1,871,175.49	1,871,175.49
合 计	1,871,175.49	1,871,175.49

12. 未分配利润

项 目	本期金额
本年年初余额	1,933,440.03
本期增加额	912,756.96
其中：本年净利润转入	912,756.96

本年年末余额	2,846,196.99
--------	--------------

13. 营业收入

项 目	本期发生额
营业收入	11,550,515.37
合 计	11,550,515.37

14. 营业成本

项 目	本期发生额
营业成本	10,109,437.63
合 计	10,109,437.63

15. 税金及附加

项 目	本期发生额
税金及附加	861.08
合 计	861.08

16. 销售费用

项 目	本期发生额
销售费用	241,659.30
合 计	241,659.30

17. 管理费用

项 目	本期发生额
管理费用	177,828.37
合 计	177,828.37

18. 财务费用

项 目	本期发生额
-----	-------

财务费用	59,932.19
合 计	59,932.19

19. 所得税费用

项 目	本期发生额
所得税费用	48,039.84
合 计	48,039.84

八、或有事项的说明

本公司无应披露的或有事项。





照执业证

(副本) (1-1)

统一社会信用代码
91410108MACLFHDK2Y

名称 河南中蓝会计师事务所(普通合伙)

类型 普通合伙企业

执行事务合伙人 苗晓春

经营范围

[illegible]

出资额 壹佰万圆整

成立日期 2023年06月07日

主要经营场所
河南省郑州市惠济区沙口路北三环
交叉口东角良库文创园6号楼



登记机关

2023 年 09 月 20 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：河南中蓝会计师事务所（普通合伙

） 苗晓春

主任会计师：

经营场所：

河南省郑州市惠济区沙口路永盛
交叉口东北角良库文创园6号楼329
室



组织形式：普通合伙

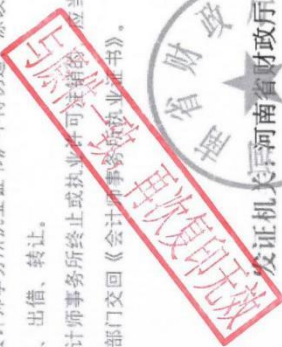
执业证书编号：41010237

批准执业文号：豫财审批（2023）38号

批准执业日期：2023年11月2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

2023年 11月 2 日



中华人民共和国财政部制



姓名: 王静
Full name: Wang Jing
性别: 女
Sex: Female
出生日期: 1985-08-01
Birth date: 1985-08-01
工作单位: 河南中蓝会计师事务所(普通合伙)
Work unit: Henan Zhonglan Accounting Firm (General Partnership)
身份证号: 410105198508010243
ID card No.: 410105198508010243



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: 410102370002
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: 2023 年 12 月 06 日
Date of Issuance

年 月 日
/y /m /d



姓名 Full name 李永芳
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1990-09-23
工作单位 Work unit 河南中蓝会计师事务所(普通合伙)
身份证号 ID Card No. 42701199009231246



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: 410102370001
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: 2023 年 12 月 06 日
Date of Issuance y /m /d

年 月 日
y /m /d

2、供应商提供企业有关财务会计制度。

财务管理制度

资金管理

一、库存现金

1、现金须日清月结、每天盘点，做到账实核对，每月会计参与不定期盘点及月末盘点不少于两次。

2、建立库存现金限额制度，根据公司情况库存限额的现金暂定（2000 元），其他超出部分要及时存入银行。

3、根据公司实际情况确定现金开支范围，超出现金开支范围（2000 元）的业务应当通过银行结算。

二、银行存款

1、银行印鉴保存：财务专用章和法定代表人私章应放入保险柜（保险柜密码和钥匙由出纳和会计分开管理）。

2、支票等票据管理：出纳根据实际业务需要开具支票并和会计一起开启保险柜，由会计加盖印鉴章，出纳负责及时跟进收取支票进账后的正式回单

3、网银盾及密码严格按照出纳保管。

4、出纳应每天做好银行存款日记账，并编制《银行日报表》，月底会计负责和银行对账并打印银行对账单，然后逐笔核对。出纳银行存款日记账，（包括公司所有银行账户）对于未达账款应及时查明原因并编制《银行余额调节表》

5、出纳银行转账须严格按照审批流程的结算单据进行转账，严禁无任何结算票据和审批的私自转账行为，如有违反，将严肃处理，情节严重的将移送司法机关依法追究当时人责任。

6、会计或主管领导应不定期进行银行存款余额盘查。

三、其他货币资金

1、财务不能与个人的其他货币资金混淆。

2、出纳每天编制《其他货币资金日报表》。

3、其他货币资金原则上不提现，用于日常报销或购买原材料，支付时严格按照审批流程的结算单据进行支付。

往来管理

为了加强对应收、应付、预收、预付等往来款项的准确性，提高资金利用率，防止坏账的产生，保证公司债权的完整性和真实准确性，特制定本管理制度。

一、应收应付款项

与日常经营活动发生有关的应收应付款，财务应按相应的会计准则记账：

确认应收时需根据每日仓库保管员开具的出库单确认。

确认应付款时应有相应的票据及入库单据，入库单据需有发货清单、物流单、合同、税票等。

二、预收预付款项

与日常经营活动有关的发生的有关资金流动，财务应按相应的会计准则记账：

确认预收款项时需根据每日出纳开具的收款收据或银行进账单进行确认。

确认预付款项时需根据相应的合同进行银行支付转账确认。

三、其他应收应付款项

其他应收应付款项主要是指公司与个人发生的债权，以及公司内部员工出差借款、备用金借款或采购暂借款等，财务除严格按公司制度监管执行外，还应做到事前控制、事中监管、事后清理的原则。

除上述情况外，公司原则上不对个人临时性借款，特殊情况需写情况说明及借款申请，由公司领导批准后方可借支，借款单应详细注明还款日期，借款尚未结清，一律不准二次借款。

其他应付款主要是指公司与个人发生的债务，原则上根据公司经营需要，公司领导批准，发生业务时应由出纳开具收据，会计签字，对方签字并附付款凭据

及联系方式进行登记入账，还款时应由公司领导审批，会计审核，出纳支付并附对方开具的注明联系方式的收到手续，严禁代收代支现象。

报销制度

为加强公司内部管理,规范公司财务报销行为,合理控制费用支出,特制定本制度。本制度适用公司全体员工。

一、针对不同业务的报销流程:

1、费用报销:先批后支,手续完整,即时清结(或指定时间清结)

经办人填费用报销单--部门负责人签字--会计审核签字--领导审批--出纳审核付款(报销单和支付凭据)--会计入账

2、付款审批:应付账款、其他应收款、预付账款等款项支出

经办人填写申请单(有合同的必须附上合同)或借支单写清楚原因--会计审核签字--领导审批--出纳审核付款--会计入账

3、公司采购周转金为 10000 元,由采购人员填写借支单并注明采购周转金—会计审核签字—领导审批—出纳审核付款—会计入账

二、差旅费报销制度

1、费用标准:员工出差费用按照国家相关规定进行报销

2、费用标准的补充说明:实际发生额未达到住宿标准金额,按实际消费金额,不予补偿;超出住宿标准部分由员工自行承担。

3、报销时限:报销时间需在返回当日起 3 个工作日内完成报销手续。

夏邑县标普农业科技有限公司



近三年内在经营活动中没有重大违法记录的声明（格式）

声明函

（法定代表人或其授权代表）童坤坤代表夏邑县标普农业科技
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。

供应商（（电子签章））：夏邑县标普农业科技有限公司

法定代表人或其授权代表（签字或电子签章）：

日期：2024 年 07 月 18 日