

## 5. 营业执照副本或其他资格证明文件

		
统一社会信用代码 91411381MA9MINE518	<h1>营业执照</h1>	 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。
(副本) (1-1)		
<b>名称</b> 邓州市兴豫城市运营管理有限公司	<b>注册资本</b> 壹亿圆整	
<b>类型</b> 有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)	<b>成立日期</b> 2022年09月08日	
<b>法定代表人</b> 秦文轩	<b>住所</b> 河南省南阳市邓州市团结东路花洲街道办事处8楼802室	
<b>经营范围</b> 一般项目: 停车场服务; 合同能源管理; 充电桩销售; 城市绿化管理; 城市市容管理; 家政服务; 市政设施管理; 普通机械设备安装服务; 通用设备修理; 园林绿化工程施工; 建筑物清洗服务; 环境卫生公共设施安装服务; 固体废物治理; 汽车拖车、求援、清障服务; 电动汽车充电基础设施运营; 集中式快速充电站; 大数据服务; 人工智能公共数据平台; 数据处理服务; 数据治理和存储支持服务; 互联网数据服务; 互联网销售(除销售需要许可的商品); 软件开发; 网络与信息安全软件开发; 信息系统集成服务; 专业设计服务; 计算机系统服务; 人工智能公共服务平台技术咨询服务; 信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务); 互联网安全服务; 信息技术咨询服务(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: 公路管理与养护; 城市生活垃圾经营性服务; 城市建筑垃圾处置(清运); 特种设备安装改造修理(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)	<b>登记机关</b> 	
	2024年06月24日	

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

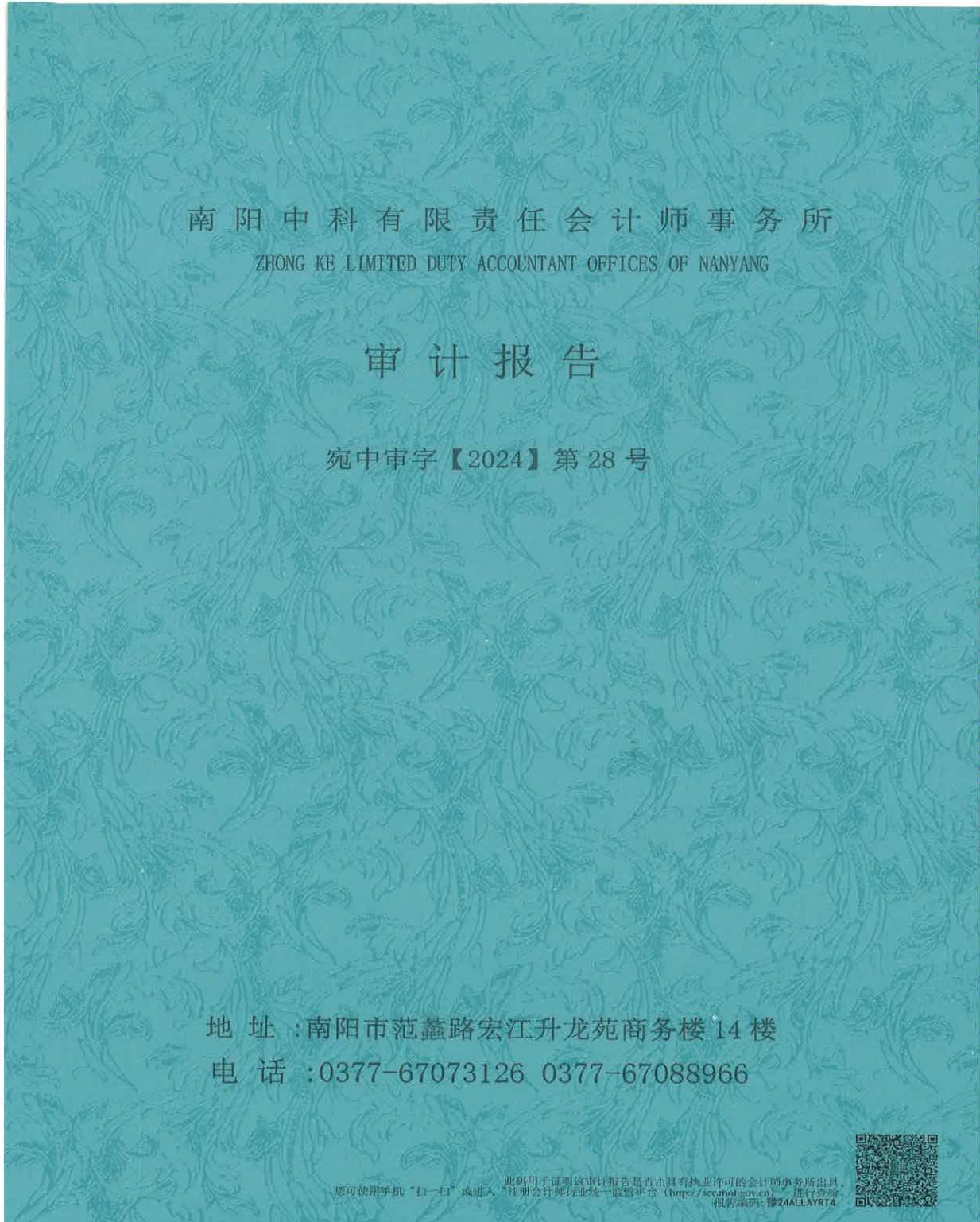
市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过  
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告

国家市场监督管理总局监制

## 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：提供2023年或2024年度经审计的财务报告，若供应商企业成立不足一年的，应提供成立以来的财务报表。

23年财务审计报告：



# 审计报告

宛中审字【2024】第 28 号

邓州市兴穰城市运营管理有限公司：

## 一、审计意见

我们审计了邓州市兴穰城市运营管理有限公司，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、以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了邓州市兴穰城市运营管理有限公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 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，我们独立于邓州市兴穰城市运营管理有限公司，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、管理层和治理层对财务报表的责任

邓州市兴穰城市运营管理有限公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估邓州市兴穰城市运营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，除非管理层计划清算邓州市兴穰城市运营管理有限公司、终止运营或别无其他现实的选择。



治理层负责监督邓州市兴穰城市运营管理有限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。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对邓州市兴穰城市运营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。然而，未来的事项或情况可能导致邓州市兴穰城市运营管理有限公司不能持续经营。



(5)评价财务报表的总体列报、结构和内容，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。

附件（一）贵公司 2023 年 12 月 31 日资产负债表

附件（二）贵公司 2023 年度利润表

附件（三）贵公司 2023 年度现金流量表

附件（四）贵公司 2023 年度所有者权益变动表

附件（五）贵公司 2023 年度会计报表注释

南阳中科有限责任会计师事务所  
(本报告复印件无效)

中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·南阳

二〇二四年八月二十九日



# 资产负债表

2023年12月31日

编制单位：兴州市兴德城市运营管理有限公司

单位：元

项	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		812.47	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款		-	-
预付款项		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款		-	-
存货		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>812.47</b>	<b>-</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产		-	-
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>资产总计</b>		<b>812.47</b>	<b>-</b>

法定代表人：  
(签名并盖章)

主管会计工作负责人：  
(签名并盖章)

会计机构负责人：  
(签名并盖章)



## 资 产 负 债 表 (续)

2023年12月31日

编制单位：郑州市兴豫城市运营管理有限公司

单位：元

项 目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		-	-
预收款项		-	-
应付职工薪酬		-	-
应交税费		-	-
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		2,375.54	375.54
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>2,375.54</b>	<b>375.54</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>2,375.54</b>	<b>375.54</b>
<b>所有者权益(或股东权益)：</b>			
实收资本(或股本)		-	-
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
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		-1,563.07	-375.54
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>		<b>-1,563.07</b>	<b>-375.54</b>
*少数股东权益		-	-
<b>所有者权益(或股东权益)合计</b>		<b>-1,563.07</b>	<b>-375.54</b>
<b>负债和所有者权益(或股东权益)总计</b>		<b>812.47</b>	<b>-</b>

法定代表人：  
(签名并盖章)

主管会计工作负责人：  
(签名并盖章)

会计机构负责人：  
(签名并盖章)



## 利 润 表

2023年01 - 12月

编制单位：苏州市兴德城市运营管理有限公司

单位：元

	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		-	-
减：营业成本		-	-
营业税金及附加		-	-
销售费用		-	-
管理费用		838.00	-
财务费用		349.53	375.54
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		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
其他收益		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,187.53	-375.54
加：营业外收入		-	-
减：营业外支出		-	-
三、利润总额（亏损总额“-”号填列）		-1,187.53	-375.54
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,187.53	-375.54
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
（二）按所有权归属分类：			
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,187.53	-375.54
加：年初未分配利润		-375.54	-
其他转入		-	-
减：提取法定盈余公积		-	-
提取法定公益金		-	-
提取职工奖励及福利基金		-	-
提取储备基金		-	-
提取企业发展基金		-	-
利润归还投资		-	-
应付优先股股利		-	-
提取任意盈余公积		-	-
应付普通股股利		-	-
转做资本（或股本）的普通股股利		-	-
未分配利润		-1,563.07	-375.54
五、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
* 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		-1,187.53	-375.54
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,187.53	-375.54
* 归属于少数股东的综合收益总额		-	-
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：  
(签名并盖章)

主管会计工作负责人：  
(签名并盖章)

会计机构负责人：  
(签名并盖章)



# 现金流量表

2023年01 - 12月

编制单位：鄂州市兴隆城市运营管理有限公司

单位：元

	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,000.00	1,000.00
收到利息、手续费及佣金的现金		0.47	0.53
经营活动现金流入小计		2,000.47	1,000.53
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金		350.00	376.07
支付的各项税费			
支付其他与经营活动有关的现金		838.00	624.46
经营活动现金流出小计		1,188.00	1,000.53
经营活动产生的现金流量净额		812.47	
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
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			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额			
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		812.47	
加：期初现金及现金等价物余额			
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		812.47	

法定代表人：  
(签名并盖章)

主管会计工作负责人：  
(签名并盖章)

会计机构负责人：  
(签名并盖章)



## 现金流量表补充资料

2023年01 - 12月

编制单位：邓州市兴德城市运营管理有限公司

单位：元

项	附注	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：</b>			
净利润		-	-
加：计提的资产减值准备		-	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		-	-
无形资产摊销		-	-
长期待摊费用摊销		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-	-
财务费用（收益以“-”号填列）		-	-
投资损失（收益以“-”号填列）		-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-	-
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）		-	-
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		-	-
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		-	-
其他		-	-
经营活动产生的现金流量净额		-	-
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>			
债务转为资本		-	-
一年内到期的可转换公司债券		-	-
融资租入固定资产		-	-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>			
现金的期末余额		-	-
减：现金的期初余额		-	-
加：现金等价物的期末余额		-	-
减：现金等价物的期初余额		-	-
现金及现金等价物净增加额		-	-

法定代表人：  
(签名并盖章)

主管会计工作负责人：  
(签名并盖章)

会计机构负责人：  
(签名并盖章)





### 所有者权益（股东权益）变动表

2023年度



苏州相城医疗装备股份有限公司  
 地址：苏州市相城区太平镇太平村二组  
 电话：0512-86111111  
 邮编：215122

项目	2023年12月31日							所有者权益合计
	股本	其他权益工具	其他	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	
一、上年末余额							175.54	175.54
二、本年年初余额							175.54	175.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						1,007.53	1,007.53	1,007.53
（一）综合收益总额						1,007.53	1,007.53	1,007.53
1. 综合收益总额						1,007.53	1,007.53	1,007.53
（二）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
（三）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								
（四）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								
（五）专项储备								
1. 专项储备								
2. 专项储备								
（六）、其他								
四、本期末余额							1,183.07	1,183.07

会计机构负责人：  
(签名并盖章)

主管会计工作负责人：  
(签名并盖章)

法定代表人：  
(签名并盖章)

## 邓州市兴穰城市运营管理有限公司 2023 年会计报表附注

### 一、基本情况

邓州市兴穰城市运营管理有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)于 2022 年 09 月 08 日在邓州市市场监督管理局注册。公司现持有统一社会信用代码为 91411381MA9M1NE518 的企业法人营业执照,法定代表人秦文轩,注册资本人民币 1 亿元整,营业期限为无固定期限。本公司注册地为河南省南阳市邓州市团结东路花洲街道办事处 8 楼。

本公司主要经营范围:一般项目:停车场服务;合同能源管理;充电桩销售;城市绿化管理;城乡市容管理;家政服务;市政设施管理;普通机械设备安装服务;通用设备修理;园林绿化工程施工;建筑物清洁服务;环境卫生公共设施安装服务;固体废物治理;汽车拖车、求援、清障服务(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:公路管理与养护;城市生活垃圾经营性服务;城市建筑垃圾处置(清运);特种设备安装改造修理(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,按照企业会计准则及其补充规定,并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 三、本公司采用的主要会计政策、会计估计

#### 1、执行的会计准则和会计制度

本公司执行《企业会计制度》和《企业会计准则》及其他相关财务法规制度。本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

## 2、会计年度

本公司会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止

## 3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

## 5、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

## 6、应收款项

应收款项包括应收账款、预付账款、其他应收款。

如果能够取得清算价值的情况下采用清算价值确认，如果难以取得清算价值按照账面价值确认。

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

### 1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准, 单项应收账款超过 200 万元, 或单项其他应收款、单项预付款超过 200 万元。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试, 单独测试未发生减值的金融资产, 包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项, 不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项, 按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力, 并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据:

组合名称	计提方法	确定组合的依据
无风险组合	不计提坏账准备	主要为应收政府单位款项: 备用金、投标保证金、押金。
低风险组合	余额百分比法	主要为应收政府出资的国有企业
账龄分析法组合	账龄分析法	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

①采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收款项计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50

4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

②采用余额百分比法计提坏账准备的

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
低风险组合	0.5	0.5

7、存货核算方法

(1) 取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按移动加权平均法计价。

(2) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期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。

(3) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

8、固定资产计价与折旧政策

(1) 固定资产确认标准：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产；

(2) 固定资产分类为：房屋建筑物、机器设备、运输工具、电子产品、家用器具；

(3) 固定资产计价：按其取得时的成本作为入账的价值，取得时的成本包括买价、进口关税、运输和保险等费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必须的支出；对固定资产的重大改建、扩建或改良而发生的后续支出予以资本化，对固定资产的修理及维护而发生的后续支出，于发生时计入当期费用；

(4) 固定资产折旧采用平均年限法计算，并按各类固定资产的原值扣除净残值（原值的 10%）后在估计经济使用年限内计提；经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内摊销；固定资产装修费用按两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内摊销；

确定折旧率如下：

类别	预计使用年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	10-50 年	3-5%	1.9%-9.7%
机器设备	5-15 年	3-5%	6.33%-19.4%
运输工具	4-10 年	3-5%	9.5%-24.25%
电子产品	3-5 年	3-5%	19%-32.33%
家用器具	3-5 年	3-5%	9.5%-24.25%

## 9、在建工程

### (1) 在建工程的计价

本公司的在建工程按工程项目分别核算，以实际发生的全部支出入账，并在工程达到预定可使用状态时，按工程全部成本结转固定资产。相关的利息支出、汇兑损益等借款费用，在工程项目达到预定可使用状态前予以资本化，计入工程成本；在工程项目达到预定可使用状态后，计入当期损益。

(2) 在建工程减值准备

期末，如果有迹象或环境变化显示单项在建工程账面价值可能超过其可收回金额时，按单项资产的账面价值超过其可收回金额的差额计提在建工程减值准备。

10、无形资产计价及摊销方法

(1) 无形资产的计价

本公司的无形资产按取得时的实际成本计价。

(2) 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	土地使用权证登记的使用年限
专利技术	10
软件	3-5

摊销方法采用“直线法”在预计收益年限内摊销。如合同规定有受益期限的，按合同规定的受益年限摊销；如法律规定有有效期限的，按法律规定的有效期限摊销；如合同规定了受益期限，法律也规定了有效期限的，按两者之中的较短年限摊销；如合同和法律均未规定受益期限或有效期限的，自取得当月起按不超过 10 年的期限摊销。土地使用权按 50 年摊销。

(3) 无形资产减值准备：

期末如果有迹象或环境变化显示单项无形资产账面价值可能超过其可收回金额时，按单项资产的账面价值超过其可收回金额的差额计提无形资产减值准备。

11、长期待摊费用

长期待摊费用包括大额装修费用、临时设施、开办费等及已经支出但摊销期限在一年以上（不含一年）的各项费用，按预计收益期间平均摊销。

## 12、职工薪酬

职工薪酬是指为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定收益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

### （3）辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债：

- ① 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ② 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

### 13、实收资本外汇汇率确认原则

按本公司收到股东外汇入资当日外汇汇率折算，计入实收资本人民币户核算。

### 14、收入确认原则

#### （1）销售商品收入的确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留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；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，确认商品销售收入实现。

销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

#### （2）提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的。采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### 15、重要会计政策和会计估计的变更

#### （1）重要会计政策变更

公司按照财政部于 2018 年度颁布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）的规定修订公司的财务报表格式。因公司尚未执行新金融准则和新收入准则，应采用通知附件 1 的要求编制财务报表，并对比较报表的列报进行相应调整。本次会计政策变更，仅对财务报表项目列示产生影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

## (2) 重要会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

## 四、主要税项

## 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%
城市维护建设税	实缴增值税	7%
教育费附加	实缴增值税	3%
地方教育费附加	实缴增值税	2%
企业所得税	实缴增值税	25%

## 五、重要会计政策和会计估计变更的说明，以及重大会计差错更正的说明（无）

## 六、会计报表主要项目注释

## (一) 资产负债表注释

## 1. 货币资金

项 目	期 末 余 额	期 初 余 额
库存现金	-	-
银行存款	812.47	-
其他货币资金	-	-
合 计	812.47	-

## 2. 其他应付款

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	2,375.54	375.54
合 计	2,375.54	375.54

## 3. 未分配利润

项目	本期数	上期数
一、上期期末账面余额	-375.54	-
加：会计政策变更	-	-
前期会计差错	-	-
其他	-	-
二、本期期初账面余额	-375.54	-
三、本期增加	-1,187.53	-
1、本期净利润	-1,187.53	-375.54
2、其他	-	-
四、本期减少	-	-
五、期末账面余额	-1,563.07	-375.54

#### 4. 管理费用

项目	本年数	上年数
业务招待费	838.00	-
合计	838.00	-

#### 5. 财务费用

项目	本年数	上年数
利息收入	-0.47	-0.56
手续费	350.00	376.10
合计	349.53	375.54

### 七、关联方关系及其交易的说明或有事项的说明

#### 1、关联方关系

关联方名称	与本公司关系
邓州市国有资产控股运营集团有限公司	母公司
邓州市泰达产业投资有限公司	投资公司
邓州市穰兴数字科技有限公司	子公司

#### 2、关联方交易

截止 2022 年 12 月 31 日，其他应付款-邓州市国有资产控股运营集团有限公司 期末余额为 2375.54 元。

#### 八、资产负债表日后非调整事项的说明

本公司无需要披露的资产负债表日后非调整事项。

#### 九、其他重要事项的说明

本公司无其他重要事项说明。

本财务报表及财务报表附注，系本公司按照《企业会计制度》和有关规定编制。

邓州市兴穰城市运营管理有限公司

2023 年 12 月 31 日



统一社会信用代码  
91411300F83970537E

# 营业执照

(副本) (1-1)



名称 南阳中科有限责任公司会计师事务所  
类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人 徐静波

经营范围 审查企业会计报表、验证企业资本、基建审计、办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务、会计咨询、会计服务、法律、法规规定的其他审计业务(凭执业证经营)\*

注册资本 壹佰万圆整

成立日期 2000年02月25日

住所 南阳市宛城区范蠡路与南部路交叉口宏江中央广场7号楼14层

登记机关



2023

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

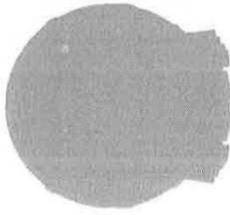
证书序号: 0014928

### 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》。



中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 南阳中科有限责任公司会计师事务所

首席合伙人:

主任会计师: 徐静波

经营场所: 南阳市宛城区范蠡路与南都路交叉口宏江中央广场7号楼14层

组织形式: 有限责任

执业证书编号: 41160014

批准执业文号: 豫财会协字[1999]283号

批准执业日期: 2000年01月01日





2021年03月30日

证书编号: 411600140006  
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: 2007 年 09 月 03 日  
Date of Issuance



2016年3月30日



姓名	丁心琴
性别	女
出生日期	1980-02-23
工作单位	商丘中科有限责任会计师事务所
身份证号码	411681198002230343
Memory card No	



## 24年财务报表:

### 利润表

会02表

单位:邓州市兴穰城市运营管理有限公司

会计月:2024-12

单位:元

项 目	本期金额	本年累计
一、营业收入	283,071.77	1,262,297.41
减: 营业成本	92,624.32	712,180.50
税金及附加	748.82	3,448.84
销售费用		
管理费用	9,043.06	339,141.54
财务费用	955.48	5,878.19
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		
资产处置收益(损失以“-”号填列)		
其他收益		
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	179,700.09	201,648.34
加: 营业外收入		100.25
减: 营业外支出		
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	179,700.09	201,748.59
减: 所得税费用		
四、净利润(净亏损以“-”号填列)*	179,700.09	201,748.59
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
“2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额”		
.....		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
“1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额”		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
.....		
六、综合收益总额		
七、每股收益:		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		
八、年初未分配利润		-1563.07
九、未分配利润		200185.52

## 资产负债表

会01表

单位：邓州市兴豫城市运营管理有限公司

会计月：2024-12

单位：元

资产	期末余额	年初余额	负债和所有者权益（或股东权益）	期末余额	年初余额
流动资产：			流动负债：		
货币资金	782,274.48	812.47	短期借款	3,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融资产			衍生金融负债		
应收票据			应付票据		
应收账款			应付账款		
预付款项	6,126,300.00		预收款项		
应收利息			应付职工薪酬		
应收股利			应交税费	14,789.34	
其他应收款			应付利息		
存货			应付股利		
持有待售资产			其他应付款	3,603,375.54	2,375.54
一年内到期的非流动资产			持有待售负债		
其他流动资产			一年内到期的非流动负债		
流动资产合计	6,888,574.48	812.47	其他流动负债		
非流动资产：			流动负债合计	6,618,164.88	2,375.54
可供出售金融资产			非流动负债：		
持有至到期投资			长期借款		
长期应收款			应付债券		
长期股权投资			其中：优先股		
投资性房地产			永续债		
固定资产			长期应付款		
在建工程			专项应付款		
工程物资			预计负债		
固定资产清理			递延收益		
生产性生物资产			递延所得税负债		
油气资产			其他非流动负债		
无形资产			非流动负债合计		
开发支出			负债合计	6,618,164.88	2,375.54
商誉			所有者权益（或股东权益）：		
长期待摊费用			实收资本（或股本）		
递延所得税资产			其他权益工具		
其他非流动资产			其中：优先股		
非流动资产合计			永续债		
			资本公积		
			减：库存股		
			其他综合收益		
			盈余公积		
			未分配利润	270,409.60	-1,563.07
			少数股东权益		
			所有者权益（或股东权益）合计	270,409.60	-1,563.07
资产总计	6,888,574.48	812.47	负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,888,574.48	812.47



## 现金流量表

会03表

单位: 邓州市兴穰城市运营管理有限公司

单位: 元

会计月: 2024-12

项目	本期金额	本年累计
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	143,310.12	770,804.96
收到原保险合同保费取得的现金		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金	200.25	1,291.68
收到的税费返还		26,532.25
收到其他与经营活动有关的现金	162,011.65	6,557,245.34
经营活动现金流入小计	305,522.02	7,355,874.23
购买商品、接受劳务支付的现金	2,093.37	397,706.99
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金	2,090.33	17,989.95
支付给职工以及为职工支付的现金		3,460.00
支付的各项税费	-8,197.79	37,715.99
支付其他与经营活动有关的现金	84,099.91	6,138,497.62
经营活动现金流出小计	80,085.82	6,595,370.55
经营活动产生的现金流量净额	225,436.20	760,503.68
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
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		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		
投资活动产生的现金流量净额		
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		3,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		3,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-958.33	-958.33
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		

支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	-958.33	2,999,041.67
筹资活动产生的现金流量净额	958.33	958.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	226,394.53	761,462.01
加：期初现金及现金等价物余额	535,879.95	812.47
六、期末现金及现金等价物余额	762,274.48	762,274.48

公司财务会计制度：

## 邓州市兴穰城市运营管理有限公司

### 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,根据中华人民共和国会计法、施工企业会计核算办法、公司章程和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,又要降低筹资成本,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、职责分明、实行岗位责任制;

五、按照科学管理的要求,建立健全企业内部管理制度和内部财务审批制度,明确内部审批权限,强化内部控制;企业所有重大财务收支活动,均应实行执行与监督行为相结合;执行与监督人员相分离的原则,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

原则,有权抵制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,并接受财税部门和主管部门的检查和监督;

八、财务部门应按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办法打下基础;年度财务预算的编制要体现“真实性、完整性、严肃性、先进性”原则,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基础工作:

1. 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;

2. 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;

3. 做好财产清查工作,定期或不定期进行财产清查,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则进行会计核算;

十一、收益和成本费用的计算应当互相配比;一个时期内的各项收入和成本费用,应在同一个时期内登记入账,不应脱节,提前或延后;

十二、各项资产应按实际成本计价;

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动工作或因故离职时,必须由财务经理派人员监交,财务经理调动工作或因故离职时,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办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共和国有关法律、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行登记,做到记录准确、内容完整、手续完备、方法正确、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、记账原则为权责发生制；凡是本期已经实现的收入和已经发生的费用，不论款项是否在本期收付，都应当作为本期的收入和费用入账凡是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成本、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成本核算，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，自新的会计年度开始变更，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内变现的股票和债券,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告发放的股利或应计利息的,应将这部分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成本记账,外购材料、包装物、低值易耗品的实际成本,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、物品应进行明细核算,并随时检查到货情况;

存货应定期进行盘点,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,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,当月内停止使用的固定资产也自次月起停止计算折旧;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、报废和内部转移等,都要办理会计手续,设置固定资产明细账进行核算,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始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成本的利息支出, 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; 在开始生产后, 按国家财税规定进行分摊或一次性入生产成本;

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行核算;

二十二、所有者权益, 包括实收资本、资本公积、储备基金、企业发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, 在规定期限内投入资本; 公司则应根据实际投入的资本进行核算, 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, 应中华人民共和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,加强成本、费用的管理和核算;

一切与生产经营有关的支出,都应计入成本、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成本、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,分期摊入成本、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,列入成本、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,计入成本、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,也应列入成本和费用;

应按规定的成本项目和费用项目分别汇集,项目建设期间应汇集在建工程所发生的各项工程建设费用、生产运行期间应汇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、顾问费、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、研究发展费和其他费用;

分清本期成本、费用和下期成本、费用的界限,不得任意预提和摊销费用;分清公司内部各部门成本和费用的界限、分期产品之间的费用界限;

根据公司生产经营的特点,工程成本核算采用工号法;

加强对成本、费用的控制,建立责任成本制度,编制成本、费用计划,财务部严格按计划进行资金预算,并定期考核计划执行情况、分析成本、费用上升和降低原因,并采取必要措施,努力降低成本、费用;

二十四、当月实现的销售收入应全部记入本月账内,并应相应结转销售成本和费用;销售收入、成本和费用口径必须一致,不能只记收入,不记成本,也不能只记成本,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成本和费用,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成本后的毛利,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、捐赠支出和非常损失等;

公司的利润按月计算,在年度内,采用表结法,年度终了,采用账结法;

储备基金经批准可用于弥补亏损和增加资本,企业发展基金经批准可用于增加资本,否则账面金额不得减少;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;

提取储备基金、生产发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行的款项收付、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,应与非外币的各该相同账户分别设置,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,自颁布之日起执行；

二十八、本制度解释权在公司财务部；

中华人民共和国  
税收完税证明



No. 341135240800009153

填发日期: 2025年6月5日 税务机关: 国家税务总局邓州市税务局

纳税人识别号	91411381MA9M1NE518	纳税人名称	邓州市兴耀城市运营管理有限公司
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期
341136240800017743	增值税	其他行业	2024-07-01至 2024-07-31
341136240800017743	地方教育附加	增值税地方教育附加	2024-07-01至 2024-07-31
341136240800017743	教育费附加	增值税教育费附加	2024-07-01至 2024-07-31
341136240800017743	城市维护建设税	市区	2024-07-01至 2024-07-31
金额合计	(大写)人民币壹万零伍佰叁拾元零玖角肆分		实缴(退)金额
			¥10,530.94



备注: 一般申报 正税自行申报, 主管税务所  
国家税务总局邓州市税务局花洲税务分局

第2次打印 妥善保管

征税专用章

收据联 纳税人完税证明

中华人民共和国  
个人所得税完税证明



No. 341135241200036567

填发日期: 2025年6月5日 税务机关: 国家税务总局邓州市税务局

纳税人识别号	91411381MA9M1NE518	纳税人名称	邓州市兴耀城市运营管理有限公司		
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
341136241200043373	增值税	其他行业	2024-11-01至 2024-11-30	2024-12-13	4,717.02
341136241200043373	地方教育附加	增值税地方教育附加	2024-11-01至 2024-11-30	2024-12-13	124.80
341136241200043373	教育费附加	增值税教育费附加	2024-11-01至 2024-11-30	2024-12-13	187.21
341136241200043373	城市维护建设税	市区	2024-11-01至 2024-11-30	2024-12-13	436.81
341136241200043373	增值税	建筑服务	2024-11-01至 2024-11-30	2024-12-13	1,523.16
金额合计	(大写)人民币陆仟玖佰捌拾玖元整				¥6,989.00
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): 国家税务总局邓州市税务局第二税务分局			

收据联 纳税人完税证明



第2次打印 妥善保管

中华人民共和国  
税收完税证明



No. 341135241100010525

填发日期: 2025年6月5日 税务机关: 国家税务总局邓州市税务局

纳税人识别号		91411381MA9M1NE518			纳税人名称	邓州市兴豫城市运营管理有限公司	实缴(退)金额	入(退)库日期
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	其他行业	2024-10-01至 2024-10-31	2024-11-11	7,076.04	收据联
341136241100032802	增值税	其他行业	2024-10-01至 2024-10-31	增值税地方教育附加	2024-10-01至 2024-10-31	2024-11-11	173.98	纳税人完税证明
341136241100032802	地方教育附加	增值税地方教育附加	2024-10-01至 2024-10-31	增值税教育费附加	2024-10-01至 2024-10-31	2024-11-11	260.97	
341136241100032802	教育费附加	增值税教育费附加	2024-10-01至 2024-10-31	市区	2024-10-01至 2024-10-31	2024-11-11	608.93	
341136241100032802	城市维护建设税	市区	2024-10-01至 2024-10-31	建筑服务	2024-10-01至 2024-10-31	2024-11-11	1,622.97	
341136241100032802	增值税	建筑服务	2024-10-01至 2024-10-31					
金额合计	(大写) 人民币玖仟柒佰肆拾贰元捌角玖分						¥9,742.89	



备注: 一般申报 正税自行申报, 主管税务所 (科、分局): 国家税务总局邓州市税务局第二税务分局

第2次打印 妥善保管

征税专用章

中华人民共和国  
税收完税证明



No. 341135241000040108

填发日期: 2025年6月5日 税务机关: 国家税务总局邓州市税务局

纳税人识别号	91411381MA9M1NE518	纳税人名称	邓州市兴耀城市运营管理有限公司		
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
341136241000033925	增值税	其他行业	2024-09-01至 2024-09-30	2024-10-14	740.58
341136241000033925	地方教育附加	增值税地方教育附加	2024-09-01至 2024-09-30	2024-10-14	16.58
341136241000033925	教育费附加	增值税教育费附加	2024-09-01至 2024-09-30	2024-10-14	24.87
341136241000033925	城市维护建设税	市区	2024-09-01至 2024-09-30	2024-10-14	58.02
341136241000033925	增值税	建筑服务	2024-09-01至 2024-09-30	2024-10-14	88.31
金额合计	(大写)人民币玖佰贰拾捌元叁角陆分				¥928.36
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): 国家税务总局邓州市税务局花洲税务分局			

收据联 纳税人完税证明



第2次打印 妥善保管

中华人民共和国  
个人所得税  
完税证明



No. 341135240900036642

填发日期: 2025年6月5日 税务机关: 国家税务总局邓州市税务局

纳税人识别号	91411381MA9M1NE518	纳税人名称	邓州市兴耀城市运营管理有限公司
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期
341136240900048182	增值税	其他行业	2024-08-01至 2024-08-31
341136240900048182	地方教育附加	增值税地方教育附加	2024-08-01至 2024-08-31
341136240900048182	教育费附加	增值税教育费附加	2024-08-01至 2024-08-31
341136240900048182	城市维护建设税	市区	2024-08-01至 2024-08-31
金额合计	(大写)人民币叁仟玖佰玖拾捌元零壹分		实缴(退)金额
			¥3,998.01
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 国家税务总局邓州市税务局花洲税务分局	

收据联 纳税人完税证明



第2次打印 妥善保管



## 河南省社会保险单位参保缴费证明

( 2025 )

统一社会信用代码	91411381MA9M1NE518			单位名称	邓州市兴穰城市运营管理有限公司				
参保缴费情况									
月份	基本养老保险			失业保险			工伤保险		
	参保时间	缴费状态	欠费	参保时间	缴费状态	欠费	参保时间	缴费状态	欠费
	2025-06-06	参保缴费		2025-06-06	参保缴费		2025-06-06	参保缴费	
01	-			-			-		
02	-			-			-		
03	-			-			-		
04	-			-			-		
05	-			-			-		
06	-			-			-		
07	-			-			-		
08	-			-			-		
09	-			-			-		
10	-			-			-		
11	-			-			-		
12	-			-			-		

说明:

- 1、本证明的信息，仅证明单位参保情况以及在本年度参保缴费情况，本证明自打印之日起三个月内有效。
- 2、扫描二维码验证表单真伪。
- 3、●表示已经实缴，△表示欠费，-表示未制定计划。

