

五、资格证明文件

1、满足《中华人民共和国政府采购法》

第二十二条规定承诺

中化现代农业（河南）有限公司资质齐全、守法经营，满足《中华人民共和国政府采购法》第二十二条规定。现郑重承诺：

- （一）具有独立承担民事责任的能力；
- （二）具有良好的商业信誉和健全的财务会计制度；
- （三）具有履行合同所必需的设备和专业技术能力；
- （四）有依法缴纳税收和社会保障资金的良好记录；
- （五）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；
- （六）法律、行政法规规定的其他条件。

我公司已完全了解采购文件中规定的技术要求和商务条款。如违反以上承诺，本公司愿承担一切法律责任。

特此承诺

中化现代农业（河南）有限公司

2025年4月28日



CS 扫描全能王
3亿人使用的扫描App

统一社会信用代码 91410100MA459JBN53		营业执照 (副本) (1-1)		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。	
名称	中化现代农业(河南)有限公司	注册资本	壹亿圆整	成立日期	2018年05月23日
类型	有限责任公司(自然人投资或控股的法人独资)	住所	郑州高新区枫香街与雪兰路交汇处 天健湖智联网产业园3号楼8层北侧		
法定代表人	杨伟	登记机关	郑州市市场监督管理局		
经营范围	互联网信息服务；粮食收购；国内贸易业务；农林牧渔技术推广、技术咨询、技术推广、技术服务；花边检测；土壤改良修复技术开发、技术咨询、技术推广、技术推广、技术推广、技术推广；农业生产资料（包括但不局限于化肥、农药、农机、农具、农膜、饲料等）生产、包装、销售；农林牧渔产品的检测、加工、仓储服务（易燃易爆及危险化学品除外）；物流服务；农业机械作业、维修服务；再生资源回收；机械设备租赁；农林牧渔项目开发、销售；预包装食品、散装食品、保健食品、不再分装的包装种子、食品添加剂、花卉苗木、农业生产资料（包括但不局限于化肥、种子、农药、农具、农膜、饲料），从事货物和技术的进出口业务。				

国家市场监督管理总局监制

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年度报告

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

3、投标产品资质（农业肥料使用证（肥料登记证）、生产厂家营业执照、
检测报告或技术彩页、生产厂家授权书等）

(1) 44%花生肥料



中华人民共和国农业农村部

Ministry of Agriculture and Rural Affairs of the People's Republic of China

种植业管理司(农药管理司)

请输入关键字

搜索

机构职能

工作动态

政策解读

通知公告

工作交流

企业名称：	中化现代农业有限公司测土配肥中心
产品通用名称：	掺混肥料
产品形态：	颗粒
技术指标：	N+P ₂ O ₅ +K ₂ O≥44.0%；22-10-12；粒度(2.00mm-4.75mm)≥90%
备案号：	HENCHFL2023-00763
备案时间：	2023-03-24 16:08:01
适宜作物：	水稻、小麦、玉米、豆类作物、薯类作物、谷物、油菜、花生、向日葵、糖料作物、棉花、其他油料、麻类作物、茄果类蔬菜、瓜菜类蔬菜、白菜类蔬菜、莴笋类蔬菜、根菜蔬菜、甘蓝类蔬菜、绿叶菜类蔬菜、豆类蔬菜、水生蔬菜、多年生蔬菜、葱蒜类蔬菜、浆果、瓜果、柑果、核果、仁果、坚果、观叶花卉、观花花卉、观果花卉、观茎花卉、观芽花卉、喜阴中药材、其他嗜好作物、烟草、草本中药材、木本中药材、茶叶、园林绿化；



统一社会信用代码
91410825MA9L5DB13Y

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”
了解更多信息、
准备、许可、监
管信息。

名称	中化现代农业有限公司测土配肥中心	负责人	姚远
类型	有限责任公司分公司（非自然人投资或控股的法人独资）	成立日期	2022年04月26日
经营范围	许可项目：肥料生产（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：肥料销售；土壤与肥料的复混加工；生物有机肥料研发；复合微生物肥料研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；农业机械租赁；农产品的生产、销售、加工、运输、贮藏及其他相关服务；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）（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）	经营场所	河南省焦作市温县温泉镇司马大街与谷黄路交叉口西1公里



登记机关

2023 年 07 月 11 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



全国工业产品生产许可证

中化现代农业有限公司测土配肥中心

经审查，你单位生产的下列产品符合取得生产许可证
条件，特发此证。

产品名称：复肥(明细见副本)

住所：河南省焦作市温县温泉镇司马大街与谷黄路交叉口西1公里

生产地址：河南省焦作市温县温泉镇司马大街与谷黄路交叉口西1公里

证书编号：(豫)XK13-001-00695

有效期至：2027年07月28日

有效期届满1个月前，企业应当提出换证申请。



2023 年 08 月 日

NO.00000382



企业名称	中化现代农业有限公司测土配肥中心		产品名称	复合肥	
证书编号	(豫)XK13-001-00695	有效期	2027年7月28日	发证日期	2023年8月1日
<p>产品：复合肥***</p> <p>产品单元：掺混肥料***</p> <p>产品品种：掺混肥料***</p> <p>工序：筛分、配料、混合、包装；***</p> <p>产品：复合肥***</p> <p>产品单元：复合肥料***</p> <p>产品品种：复合肥料***</p> <p>工序：配料、破碎、混合、对辊挤压、筛分、包装（无干燥工艺）；***</p>					



中化现代农业有限公司豫北配肥中心



填报日期：2025年4月18日

产品名称	掺混肥料	生产日期	2025年4月15日
生产班次	甲班	检验日期	2025年4月18日
配合式	22-10-12 (低氯)	批量 (吨)	100
检验项目	技术指标	检验结果	单项结论
总氮 (N) / (%)	≥ 20.5	22.2	合格
有效磷 (P ₂ O ₅) / (%)	≥ 8.5	10.1	合格
氧化钾 (K ₂ O) / (%)	≥ 10.5	12.1	合格
水分 (H ₂ O) / (%)	≤ 2.0	0.6	合格
总养分 (N+P ₂ O ₅ +K ₂ O) / (%)	≥ 44	44.4	合格
氯离子 (Cl ⁻) / (%)	≤ 15.0	5	合格
粒度 (2.00mm-4.75mm) / (%)	≥ 90	99	合格
水溶性磷占有效磷百分率 / (%)	≥ 60	75	合格
外观	颗粒状, 无机械杂质		
检验结论	该批产品符合 GB/T21633-2020 技术指标, 判定合格		
备注	若为高氯产品, 氯离子可不作检验及判定		

检验人: [02]

复核人: [03]

审批人: [01]



扫描全能王 创建



兹授权中化现代农业（河南）有限公司生产公司生产的 22-10-12 肥料产
品 规格 50KG/袋

中化现代农业（河南）有限公司所参加采购项目

名称为：邓州市 2025 年产油大县奖励资金种植类采购奖励项目

在本次开标、评标过程进行中中化现代农业（河南）有限公司所签署的一切
文件与之有关的一切事务，本公司均予以承认。

特此授权！

授权时间：2025 年 4 月 16 日至该项目结束止。



中化现代农业有限公司测土配肥中心

2025 年 4 月 16 日



中华人民共和国

肥料登记证

登记证号：农肥（2020）准字16006号

经农业农村部肥料登记评审委员会审定

产品准予肥料登记，特此发证。

中华人民共和国农业农村部制



发证日期：2025 年 02 月 18 日

有效期至：2030 年 04 月

生产企业：山东沃尔美肥业有限公司

产品通用名：有机水溶肥料

商品名：/

产品形态：水剂

主要技术指标：

有机质 $\geq 300\text{g/L}$ ；

$\text{N}+\text{K}_2\text{O}\geq 80\text{g/L}$ ；

pH ：4.5-6.5；

水不溶物 $\leq 20\text{g/L}$

适用于：小麦、大白菜☆☆☆



说明

1. 《肥料登记证》不得冒用、转让、伪造、非法买卖。
2. 经登记的肥料产品，在登记有效期内改变使用范围、商品名称、企业名称的，应申请变更登记；改变成分、剂型的，应申请重新登记。

3. 《肥料登记证》有效期为五年。有效期满后需要继续生产、销售此产品的，应在有效期满90日前提出续展登记申请。续展有效期为五年。

4. 《肥料登记证》有效期届满90日前未提出续展登记申请的，视为自动撤销登记。

5. 生产企业应按有关规定，接受发证机构的监督检查。



照
执
业
证

(副本) 2-2

统一社会信用代码
913708826848059841

名称	山东沃尔美肥业有限公司
类型	有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人 侯建宾

國 際 經 營 範 疇

[illegible]

注册资本 叁仟万元整

成立日期 2009 年 01 月 15 日

营业期限 2009 年 01 月 13 日至 2059 年 01 月 08 日

所 住 济宁市兖州区金谷路139号



登记机关



2020年03月 03日

<http://www.pskt-row.ru>

国家企业信用信息公示系统网址:

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

产品特点

本品采用深海植物作为原料，通过专利菌种荧光假单胞菌低温酶解工艺发酵而成，产品蕴含丰富的天然植物源生物刺激素、寡糖、微量元素等，能够被作物迅速吸收，安全绿色。

功效性能

- 1、绿叶：能促进植物分生细胞分裂与增长，激活植物体内酶的活性，提高植物体内叶绿素的含量，叶片浓绿肥厚。
- 2、抗逆：提高植物光合作用，增强作物呼吸强度，刺激愈伤组织细胞的繁殖与生长，加强植物对逆境的抵抗能力。
- 3、解害：能有效缓解植物的药害、病害与冻害。
- 4、促壮：增强长势，促进作物茎叶健壮；对作物黄叶、茎秆细弱等现象有较好的改善功效。

适用范围

小麦和大白菜。



有机水溶肥料

ORG N⁺

有机质≥300g/L N+K₂O≥80g/L
pH：4.5-6.5 水不溶物≤20g/L

登记证号：农肥（2020）准字16006号
执行标准：Q/370882WEM002-2019

剂型：水剂

净含量500克



山东沃尔美肥业有限公司

使用方法

叶面喷施：使用本产品每亩用25-50克，兑水20-30公斤，叶面均匀喷雾。小麦全生育期共喷施三次。
喷施时间在早晚天气凉爽时效果最佳。

注意事项

- ★建议不要与同类产品混合或交替使用。
- ★贮存于阴凉干燥处，非食品，请远离儿童。
- ★本品属于高浓缩产品，存放期间可能会有少量沉淀，不影响质量，使用前请摇匀。

生产日期：2024/03/31
保质期：二年（未开封）

限量指标

镉 (Cd) ≤3mg/kg	铅 (Pb) ≤50mg/kg
铬 (Cr) ≤50mg/kg	硫 (S) ≤30g/L
氯离子 (Cl ⁻) ≤30g/L	钠 (Na) ≤30g/L
蛔虫卵死亡率≥95%	粪大肠菌群数≤100个/mL
总砷 (As) ≤2mg/kg	缩二脲≤1.5%
汞 (Hg) ≤2mg/kg	砷 (As) ≤10mg/kg

地址：济宁市邹州区金谷路139号
服务电话：4007080036



制造商授权书

山东沃尔美肥业有限公司是在中华人民共和国境内依法成立的水溶肥料专业生产制造商。

注册名称：山东沃尔美肥业有限公司

经营地址：济宁市兖州区金谷路139号

我公司现正式将有机水溶肥料授予中化现代农业（河南）有限公司

作为我方的合法代理商，全权办理和履行邓州市2025年产油大县奖励资金种植类采购项目(项目编号：2025-04-5)的招标活动，特作如下声明：

我公司确认其正式经授权代表我公司依此合法地办理一切招投标活动事宜并为我公司产品的合法代理商，据此函保证其报价产品的合法来源，确保产品质量。

本授权书自盖章之日起生效，至投标行为及责任终结之日而终止。



授权人：(制造商)：山东沃尔美肥业有限公司(盖章)

日期：2025年4月17日

4、2023年度财务审计报告、财务会计制度



中化现代农业(河南)有限公司

审计报告

天职业字[2024]33737 号

目 录

审 计 报 告	1
2023 年度财务报表	4
2023 年度财务报表附注	11

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（<https://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编码：京24P9WLT5W8



审计报告



天职业字[2024]33737 号

中化现代农业(河南)有限公司:

一、审计意见

我们审计了中化现代农业(河南)有限公司(以下简称“贵公司”)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,公允反映了贵公司 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(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,管理层负责评估贵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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

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。



审计报告（续）



天职业字[2024]33737号

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，就可能导致对贵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贵公司不能持续经营。

（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。

[以下无正文]



审计报告（续）



天职业字[2024]33737 号

[此页无正文]



二〇二四年四月三十日

中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



编制单位: 河南现代农业(河南)有限公司		2022	期末余额	期初余额	附注编号
流动资产:					
货币资金	1		9,259.16	267,515.66	七、(一)
△其他货币资金	2				
△拆出资金	3				
交易性金融资产	4				
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5				
衍生金融资产	6				
应收票据	7				
应收账款	8		3,018,426.85	836,835.80	七、(二)
应收款项融资	9				
预付款项	10		5,437,844.27	16,472,935.72	七、(三)
△应收保费	11				
△应收分保账款	12				
△应收分保合同准备金	13				
应收款项融资	14				
其他应收款	15		1,683,164.93	347,061.93	七、(四)
其中: 应收股利	16				
△买入返售金融资产	17				
存货	18		293,835,007.50	339,516,293.36	七、(五)
其中: 原材料	19				
库存商品(产成品)	20		293,565,744.90	338,822,476.71	七、(五)
合同资产	21				
△保险合同资产	22				
△分出再保险合同资产	23				
持有待售资产	24				
一年内到期的非流动资产	25				
其他流动资产	26		27,286,607.23	19,513,212.86	七、(六)
流动资产合计	27		331,270,320.22	376,953,855.35	
非流动资产:	28				
△发放贷款和垫款	29				
债权投资	30				
☆可供出售金融资产	31				
其他债权投资	32				
☆持有至到期投资	33				
长期应收款	34				
长期股权投资	35				
其他权益工具投资	36				
其他非流动金融资产	37				
投资性房地产	38				
固定资产	39		10,572,677.49	4,898,018.52	七、(七)
其中: 固定资产原价	40		13,542,341.50	6,522,048.70	七、(七)
累计折旧	41		2,792,604.48	1,624,030.18	七、(七)
固定资产减值准备	42		177,059.52		
在建工程	43				
生产性生物资产	44				
油气资产	45				
使用权资产	46		12,332,016.29	7,104,681.00	七、(八)
无形资产	47		161,475.99	187,201.86	七、(九)
开发支出	48				
商誉	49				
长期待摊费用	50		6,193,637.11	4,561,742.77	七、(十)
递延所得税资产	51				
其他非流动资产	52				七、(十一)
其中: 特准储备物资	53				
非流动资产合计	54		29,259,806.88	16,751,644.15	
资产总计	55		360,530,127.10	393,705,499.50	

法定代表人:姚远



主管会计工作负责人:路济阳

4

会计机构负责人:路济阳

路济阳



编制单位: 中化农业(河南)有限公司		2023	期末余额	期初余额	附注编号
流动负债:					
短期借款	79			10,007,881.10	七、(十二)
△向中央银行借款	80				
△拆入资金	81				
交易性金融负债	82				
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	83				
衍生金融负债	84				
应付票据	85				
应付账款	86	14,583,590.80		8,051,283.38	七、(十三)
预收款项	87				
合同负债	88	68,971,287.31		78,776,503.85	七、(十四)
△卖出回购金融资产款	89				
△吸收存款及同业存放	90				
△代理买卖证券款	91				
△代理承销证券款	92				
△预收保费	93				
应付职工薪酬	94	7,153,183.37			七、(十五)
其中: 应付工资	95	7,014,908.87			七、(十五)
应付福利费	96				
其中: 职工奖励及福利基金	97				
应交税费	98	248,744.90		138,488.84	七、(十六)
其中: 应交税金	99	248,744.90		138,488.84	七、(十六)
其他应付款	100	194,062,924.23		201,509,494.05	七、(十七)
其中: 应付股利	101				
△应付手续费及佣金	102				
△应付分保账款	103				
持有待售负债	104				
一年内到期的非流动负债	105				
其他流动负债	106	5,307,414.42		6,302,120.31	七、(十八)
流动负债合计	107	280,327,125.83		304,785,751.53	
非流动负债:	108				
△保险合同准备金	109				
长期借款	110				
应付债券	111				
其中: 优先股	112				
永续债	113				
△保险合同负债	114				
△分出再保险合同负债	115				
租赁负债	116	11,768,248.52		6,603,591.15	七、(十九)
长期应付款	117				
长期应付职工薪酬	118				
预计负债	119				
递延收益	120	26,799,825.17		37,229,370.98	七、(二十)
递延所得税负债	121				七、(二十一)
其他非流动负债	122				
其中: 特准储备基金	123				
非流动负债合计	124	38,568,073.69		43,832,962.13	
负债合计	125	318,895,199.52		348,618,713.66	
所有者权益(或股东权益):	126				
实收资本(或股本)	127	100,000,000.00		60,000,000.00	七、(二十一)
国家资本	128				
国有法人资本	129	100,000,000.00		60,000,000.00	七、(二十一)
集体资本	130				
民营资本	131				
外商资本	132				
减: 已归还投资	133				
实收资本(或股本)净额	134	100,000,000.00		60,000,000.00	七、(二十一)
其他权益工具	135				
其中: 优先股	136				
永续债	137				
资本公积	138				
减: 库存股	139				
其他综合收益	140				
其中: 外币报表折算差额	141				
专项储备	142				
盈余公积	143	391.52		391.52	七、(二十二)
其中: 法定公积金	144	391.52		391.52	七、(二十二)
任意公积金	145				
储备基金	146				
企业发展基金	147				
利润归还投资	148				
△一般风险准备	149				
未分配利润	150	-58,365,463.14		-14,913,605.68	七、(二十三)
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	151				
少数股东权益	152				
所有者权益(或股东权益)合计	153	41,634,928.38		45,086,785.84	
负债和所有者权益(或股东权益)总计	154	360,530,127.90		393,705,499.50	

法定代表人: 姚远

主管会计工作负责人: 路济阳

会计机构负责人: 路济阳



5 路济阳

路济阳



编制单位: 河南现代农业(河南)有限公司		年度	上期金额	金额单位: 元
项目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、营业总收入	1	703,279.40	672,957,826.43	
其中: 营业收入	2	703,279.40	672,957,826.43	七、(二十四)
利息收入	3			
其他收入	4			
二、营业总成本	5		693,863,129.25	
其中: 营业成本	6		624,464,767.93	七、(二十四)
利息支出	7			
手续费及佣金支出	8			
营业税金及附加	9			
销售费用	10			
管理费用	11			
财务费用	12			
资产减值损失	13			
公允价值变动损失	14			
汇兑损益	15			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	16			
加: 其他收益	17			
投资收益(损失以“-”号填列)	18			
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	19			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	20			
汇兑收益(损失以“-”号填列)	21			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)	22			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	23			
信用减值损失(损失以“-”号填列)	24			
资产减值损失(损失以“-”号填列)	25			
资产处置收益(损失以“-”号填列)	26			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	27			
加: 营业外收入	28			
其中: 政府补助	29			
减: 营业外支出	30			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	31			
减: 所得税费用	32			
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	33			
(一) 按所有权归属分类:	34			
归属于母公司所有者的净利润	35			
少数股东损益	36			
(二) 按经营持续性分类:	37			
持续经营净利润	38			
终止经营净利润	39			
六、其他综合收益的税后净额	40			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	41			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	42			
1. 重新计量设定受益计划变动额	43			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	44			
3. 其他权益工具投资公允价值变动	45			
4. 企业自身信用风险公允价值变动	46			
5. 其他	47			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	48			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	49			
2. 其他债权投资公允价值变动	50			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益	51			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	52			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	53			
6. 其他债权投资信用减值准备	54			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)	55			
8. 外币财务报表折算差额	56			
9. 其他	57			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	58			
七、综合收益总额	59			
归属于母公司所有者的综合收益总额	60			
归属于少数股东的综合收益总额	61			
八、每股收益:	62			
基本每股收益	63			
稀释每股收益	64			

法定代表人: 姚远



主管会计工作负责人: 陈济阳

陈济阳

会计机构负责人: 陈济阳

陈济阳



编制单位:中化现代农业(河南)有限公司		金额单位:元	
项 目	行次	本期金额	附注编号
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	762,235.59	642,290,859.59
△客户存款和同业存放款项净增加额	2		
△向中央银行借款净增加额	3		
△向其他金融机构拆入资金净增加额	4		
△收到逆回购合同回购取得的现金	5		
△收到分入再保险合同的现金净额	6		
▲收到原保险合同保费取得的现金	7		
▲收到再保险业务现金净额	8		
▲保户储金及投资款净增加额	9		
△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	10		
△收取利息、手续费及佣金的现金	11		
△拆入资金净增加额	12		
△回购业务资金净增加额	13		
△代理买卖证券收到的现金净额	14		
收到的税费返还	15		
收到其他与经营活动有关的现金	16	8,290,778.92	28,967,755.39
经营活动现金流入小计	17	770,526,314.51	671,258,614.98
购买商品、接受劳务支付的现金	18	681,167,853.22	795,466,915.09
△客户贷款及垫款净增加额	19		
△存放中央银行和同业款项净增加额	20		
△支付逆回购合同回购的现金	21		
△支付发放贷款和垫款的现金	22		
△支付分出再保险合同的现金净额	23		
△保户质押贷款净增加额	24		
▲支付原保险合同赔付款项的现金	25		
△拆出资金净增加额	26		
△支付利息、手续费及佣金的现金	27		
▲支付保单红利的现金	28		
支付给职工以及为职工支付的现金	29	33,330,150.74	20,271,096.62
支付的各项税费	30	986,630.06	774,310.16
支付其他与经营活动有关的现金	31	53,031,016.63	63,644,897.74
经营活动现金流出小计	32	768,515,650.65	880,156,319.61
经营活动产生的现金流量净额	33	2,010,663.86	-208,937,704.63 七、(三十六)
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金	34	184,072,933.82	44,822,769.46
取得投资收益收到的现金	35		
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	36	70.00	
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	37		
收到其他与投资活动有关的现金	38		
投资活动现金流入小计	39	184,072,933.82	44,822,769.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	40	6,421,183.65	1,899,048.48
投资支付的现金	41	184,072,933.82	23,992,562.35
▲质押贷款净增加额	42		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	43		
支付其他与投资活动有关的现金	44		
投资活动现金流出小计	45	190,494,047.47	24,891,610.83
投资活动产生的现金流量净额	46	-6,421,113.65	20,021,158.63
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金	47	40,000,000.00	
*其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金	48		
取得借款收到的现金	49	979,853,719.01	890,403,394.47
收到其他与筹资活动有关的现金	50		
筹资活动现金流入小计	51	1,019,853,719.01	890,403,394.47
偿还债务所支付的现金	52	1,005,764,178.69	693,203,502.17
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	53	6,992,891.53	8,339,562.72
*其中:子公司支付给少数股东的股利、利润	54		
支付其他与筹资活动有关的现金	55	3,001,236.06	
筹资活动现金流出小计	56	1,015,758,306.28	701,543,064.92
筹资活动产生的现金流量净额	57	4,095,412.73	188,860,329.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	58		
五、现金及现金等价物净增加额	59	-258,246.33	-18,306.45 七、(三十六)
加:期初现金及现金等价物余额	60	267,515.66	283,822.11 七、(三十六)
六、期末现金及现金等价物余额	61	9,269.33	267,515.66 七、(三十六)

法定代表人:姚远



主管会计工作负责人:路济阳

路济阳

会计机构负责人:路济阳

路济阳





所有者权益变动表

2023年度														金额单位：元	
归属于母公司所有者权益															
项目	行次	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计			
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他	3														
二、本年初余额	5														
三、本年年末余额	6														
（一）综合收益总额	7														
（二）所有者投入和减少投入	8														
1.所有者投入的普通股	9														
2.其他权益工具持有者投入资本	10														
3.股份支付计入所有者权益的金额	11														
4.其他	12														
（三）专项储备提取和使用	13														
1.提取专项储备	14														
2.使用专项储备	15														
（四）利润分配	16														
1.提取盈余公积	17														
其中：提取盈余公积	18														
任意盈余公积	19														
储备基金	20														
一般风险准备	21														
利润分配结转	22														
（五）所有者权益内部结转	23														
1.资本公积转增资本（或股本）	24														
2.盈余公积转增资本（或股本）	25														
3.盈余公积弥补亏损	26														
4.设定受益计划变动额结转留存收益	27														
5.其他综合收益结转留存收益	28														
6.其他	29														
四、本年年末余额	30														

会计机构负责人：姚远

主管会计工作负责人：姚远

印姚远



所有者权益变动表(续)

归属于母公司所有者权益															
所有者权益		实收资本(或股本)		其他权益工具		资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计		
优先股	永续债	其他	优先股	永续债	其他										
15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28		
66,000,000.00													66,000,000.00		
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		

法定代表人: 姚远

主管会计工作负责人: 姚远

会计机构负责人: 姚远

姚远印



资产减值准备情况表

2022年12月31日										金额单位：元	
项 目	账面余额				计提准备				合计	其他原因减少额	合计
	原值	计提准备	其他原因减少额	合计	原值	计提准备	其他原因减少额	合计			
一、坏账准备	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
其中：应收账款坏账准备		2,032,915.46			2,032,915.46						
二、存货跌价准备	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
其中：库存商品跌价准备		2,032,915.46			2,032,915.46						
三、固定资产减值准备	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
四、无形资产减值准备	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
五、合同资产减值准备	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
六、长期股权投资减值准备	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
七、债权投资减值准备	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
八、可供出售金融资产减值准备	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
九、持有至到期投资减值准备	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
十、金融资产减值准备	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
十一、长期股权投资减值准备	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
十二、长期股权投资减值准备	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
十三、长期股权投资减值准备	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
十四、长期股权投资减值准备	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
十五、长期股权投资减值准备	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
十六、长期股权投资减值准备	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
十七、长期股权投资减值准备	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
十八、长期股权投资减值准备	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
十九、长期股权投资减值准备	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
二十、长期股权投资减值准备	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
合计	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31



会计机构负责人：姚远

主管会计工作负责人：姚远

姚远印 4101006006632





中化现代农业(河南)有限公司

2023年度财务报表附注

(除另有注明外,所有金额均以人民币元为货币单位)

一、企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

中化现代农业(河南)有限公司(以下简称“本公司”)系中化现代农业有限公司于2018年5月23日出资组建的有限责任公司;统一社会信用代码91410100MA459LBX5J;公司法定代表人:姚远,住所:郑州高新区枫香街与雪兰路交会处天健湖智联网产业园3号楼8层北侧;注册地:河南省郑州市;总部位于:北京。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

所处行业: 本公司属于科学研究和技术服务业。

经营范围: 互联网信息服务;粮食收购;国内旅游业务;农林牧业技术开发、技术推广、技术咨询、技术服务;土壤检测;土壤改良修复技术开发、技术咨询、技术服务、技术推广;企业管理咨询;农业生产资料(包括但不限于化肥、农药、农机、农膜、饲料等)生产、检测;农业种植服务;农林牧业产品的检测、加工;仓储服务(易燃易爆及危险化学品除外);物流服务;农业机械作业、维修服务;再生资源回收;机械设备租赁;农林牧业项目开发;销售:预包装食品、机械设备、农副产品、不再分装的包装种子、食品添加剂、花卉苗木、农业生产资料(包括但不限于化肥、种子、农药、农机、农膜、饲料);从事货物和技术的进出口业务。

(三) 母公司以及公司总部的名称。

本公司母公司是: 中化现代农业有限公司。

最终控制方是: 国务院国有资产监督管理委员会。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本财务报表以企业持续经营假设为基础,根据实际发生的交易事项,按照财政部最新颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定,并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营

经本公司评估,自本报告期末起的12个月内,本公司持续经营能力良好,不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

三、遵循企业会计准则的情况

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部最新颁布的《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（二）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（四）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（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、价值变动风险很小的投资。

（五）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资



产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：(1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配；(2) 根据正式书面文件载明的集团风险管

理或投资策略，以公允价值为基础对金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；(3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)的预期信用损失进行估计。

(1) 预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加



对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具12个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6. 金融资产转移

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。



（六）应收账款

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，计提形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

1. 预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

2. 采用预期信用损失的一般模型【详见附注四（五）金融工具】进行处理。

（七）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照使用一次转销法进行摊销。

（2）包装物



按照使用一次转销法进行摊销。

(八) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

项目	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
机器设备	3-20	3.00-5.00	4.75-32.33
运输工具	3-15	3.00-5.00	6.33-32.33
电子设备	5-10	3.00-5.00	9.50-19.40
办公设备	5-10	3.00-5.00	9.50-19.40
家具	5.00	5.00	19.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(九) 在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 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)	年摊销率(%)
土地使用权	50	2
电脑软件	10	10

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，



无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

本公司研究开发项目在通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。开发阶段的支出，如果开发形成的某项产品或工序等在技术和商业上可行，而且本公司有充足的资源和意向完成开发工作，并且开发阶段支出能够可靠计量，则开发阶段的支出予以资本化。

(十一) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十二) 合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

(十三) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- (1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- (2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2. 离职后福利



(1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的期间，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。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，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①公司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公司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。

4. 其他长期职工福利



向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划条件的，按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十四) 收入

收入，是指企业在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。

1. 收入的确认

企业应当在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

当企业与客户之间的合同同时满足下列条件时，企业应当在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- (1) 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- (2) 该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- (3) 该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- (4) 该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- (5) 企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于在某一时点履行的履约义务，企业应当在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

3. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

(1) 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

(2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应



付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

(3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

(4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

(十五) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。



(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司时，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(十七) 租赁

1. 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 出租人

(1) 融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

(2) 经营租赁



本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，按照系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

(一) 会计政策变更情况

(1) 本公司自 2023 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 25 号——保险合同》(财会〔2020〕20 号) 相关规定，根据累积影响数，调整财务报表相关项目金额。本公司无会计政策变更导致的影响。

(2) 本公司自 2023 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号) 相关规定，根据累积影响数，调整财务报表相关项目金额。本公司无会计政策变更导致的影响。

(二) 会计估计变更情况

本公司本年度无会计估计变更的情况。

(三) 前期重大会计差错更正情况

本公司本年度无前期重大会计差错更正的情况。

六、税项

税种	计税依据	适用税率
增值税	应纳税增值额	13%、9%、6%、免税
城市维护建设税	应缴纳税流转税额	7%
教育费附加	应缴纳税流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳税流转税额	2%
所得税	应纳税所得额	25%

七、财务报表重要项目的说明

“期初”指 2023 年 1 月 1 日，“期末”指 2023 年 12 月 31 日，“上期”指 2022 年度，“本期”指 2023 年度。



(一) 货币资金		
项 目	期末数	期初余额
银行存款	9,269.33	267,515.66
合 计	9,269.33	267,515.66
其中：存放境外的款项总额		

(二) 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	5,102,342.34	2,083,915.48	836,835.80	
合 计	5,102,342.34	2,083,915.48	836,835.80	

2. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类 别	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/ 计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,083,915.48	40.84	2,083,915.48	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款(新旧准则均适用)	<u>3,018,426.86</u>	<u>59.16</u>			<u>3,018,426.86</u>
账龄组合	3,018,426.86	59.16			3,018,426.86
合 计	<u>5,102,342.34</u>	<u>100.00</u>	<u>2,083,915.48</u>		<u>3,018,426.86</u>

接上表：

类 别	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	预期信用损失率/计 提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收					
账款（新旧准则均适用）	836,835.80	100.00			836,835.80
账龄组合	836,835.80	100.00			836,835.80
合 计	836,835.80	100.00			836,835.80

3. 期末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
遂平桐花面业有限公司	1,800,165.16	1,800,165.16	100.00	预计无法收回
中原粮油有限公司	283,750.32	283,750.32	100.00	预计无法收回
合 计	2,083,915.48	2,083,915.48		

4. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	3,018,426.86	100.00		836,835.80	100.00	
合 计	3,018,426.86	100.00		836,835.80	100.00	

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
鹿邑县聚财粮油有限责任公司	190,884.21	3.74	
遂平桐花面业有限公司	1,800,165.16	35.28	
先农智慧(上海)数字科技有限公司	2,685,312.00	52.63	
中化现代农业有限公司	140,230.60	2.75	
中原粮油有限公司	283,750.32	5.56	
合 计	5,100,342.29	99.96	

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	5,437,844.37	100.00		16,472,935.72	100.00	
合 计	5,437,844.37	100.00		16,472,935.72	100.00	

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例(%)	坏账准备
兰考县仪封乡西老君营村股份经济合作社	562,360.73	10.34	
陆路联合科技(天津)有限公司	680,179.56	12.51	
陆路联合科技(天津)有限公司(公共服务平台)	230,060.77	4.23	
太康县高朗粮油购销有限公司	345,796.59	6.36	



债务人名称	账面余额	占应付款项合计的比例(%)	坏账准备
中化化肥有限公司河南分公司	977,038.78	16.86	
合 计	2,735,436.38	50.30	

(四) 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
其他应收款项	1,683,164.93	347,061.95
合 计	1,683,164.93	347,061.95

1. 其他应收款项

(1) 按账龄披露其他应收款项

账 龄	期末数	期初数
1 年以内 (含 1 年)	1,666,614.39	288,344.06
1 至 2 年	15,550.54	58,717.89
2 至 3 年	1,000.00	
小 计	1,683,164.93	347,061.95
减: 坏账准备		
合 计	1,683,164.93	347,061.95

(2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

种 类	期末余额		坏账准备 预期信用损失率/ 计提比例(%)	账面价值
	账面余额 金额	比例(%)	金额	
单项计提坏账准备的其他应收款项				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项 (新旧准则均适用)	1,683,164.93	100.00		1,683,164.93
其中: 账龄组合	1,683,164.93	100.00		1,683,164.93
合 计	1,683,164.93	100.00		1,683,164.93

接上表:

种 类	期初余额		坏账准备 预期信用损失率/ 计提比例(%)	账面价值
	账面余额 金额	比例(%)	金额	
单项计提坏账准备的其他应收款项				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应	347,061.95	100.00		347,061.95



种 类	期 初 余 额	期 末 余 额	坏 账 准 备	期 末 余 额	期 末 余 额	期 末 余 额
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)
收款项 (新旧准则均适用)						
其中: 账龄组合	347,061.95	100.00			347,061.95	
合 计	347,061.95	100.00			347,061.95	

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

账龄组合

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	账 面 余 额		坏 账 准 备	账 面 余 额		坏 账 准 备
	金 额	比 例 (%)		金 额	比 例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	1,666,614.39	99.02		288,344.06	83.08	
1 至 2 年	15,550.54	0.92		58,717.89	16.92	
2 至 3 年	1,000.00	0.06				
合 计	1,683,164.93	100.00		347,061.95	100.00	

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债 务 人 名 称	款 项 性 质	账 面 余 额	账 龄	占 其 他 应 收 款 合 计 的 比 例 (%)	坏 账 准 备
潘幸子	往来款	50,000.00	1 年以内	2.97	
兰考县仪封乡白口村股份经济合作社	往来款	158,750.91	1 年以内	9.43	
兰考县仪封乡野庄村股份经济合作社	往来款	1,112,052.16	1 年以内	66.07	
兰考县仪封乡张寨村股份经济合作社	往来款	295,208.97	1 年以内	17.54	
郑州天健湖大数据产业园发展有限公司	往来款	44,000.00	1 年以内	2.61	
合 计		1,660,012.04		98.62	

(五) 存货

1. 存货分类

项 目	期 末 数
-----	-------



	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品（产成品）	294,451,066.18	841,321.28	293,565,744.90
周转材料（包装物、低值易耗品等）	269,262.60		269,262.60
合 计	294,676,228.78	841,321.28	293,835,007.50

接上表：

项 目	期初数		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品（产成品）	338,822,476.71		338,822,476.71
周转材料（包装物、低值易耗品等）	693,816.65		693,816.65
合 计	339,516,293.36		339,516,293.36

（六）其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	27,286,607.23	19,513,212.86
合 计	27,286,607.23	19,513,212.86

（七）固定资产

项 目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	10,572,677.49	4,898,018.52
合 计	10,572,677.49	4,898,018.52

1. 固定资产情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	6,522,048.70	7,025,092.89	4,800.00	13,542,341.59
其中：机器设备	2,635,800.78	6,052,894.13		8,688,694.91
运输工具	1,809,244.55	490,769.49		2,300,014.04
电子设备	232,392.61		4,800.00	227,592.61
办公设备	1,704,442.18	481,429.27		2,185,871.45
家具	140,168.58			140,168.58
二、累计折旧合计	1,624,030.18	1,170,854.30	2,280.00	2,792,604.48
其中：机器设备	79,154.49	483,510.98		562,665.47
运输工具	510,478.50	263,413.53		773,892.03



项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
电子设备	128,496.11	22,459.11	2,280.00	198,675.52
办公设备	240,331.23	374,838.13		1,155,169.89
家具	76,569.55	20,622.02		102,201.57
三、固定资产账面净值合计	4,898,018.52			10,749,737.11
其中：机器设备	2,556,646.29			8,126,029.44
运输工具	1,298,766.05			1,526,122.01
电子设备	53,896.20			28,917.09
办公设备	924,110.95			1,030,701.56
家具	64,599.03			37,967.01
四、固定资产减值准备合计		177,059.62		177,059.62
其中：机器设备		176,920.35		176,920.35
运输工具				
电子设备		139.27		139.27
办公设备				
家具				
五、固定资产账面价值合计	4,898,018.52			10,572,677.49
其中：机器设备	2,556,646.29			7,949,109.09
运输工具	1,298,766.05			1,526,122.01
电子设备	53,896.20			28,777.82
办公设备	924,110.95			1,030,701.56
家具	64,599.03			37,967.01

(八) 使用权资产

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	9,960,112.43	8,723,032.23	1,099,163.86	17,583,980.80
房屋及建筑物	9,960,112.43	8,723,032.23	1,099,163.86	17,583,980.80
二、累计折旧合计	2,855,431.43	2,830,169.70	433,636.62	5,251,964.51
房屋及建筑物	2,855,431.43	2,830,169.70	433,636.62	5,251,964.51
三、使用权资产账面净值合计	7,104,681.00			12,332,016.29
房屋及建筑物	7,104,681.00			12,332,016.29
四、减值准备合计				
房屋及建筑物				
五、使用权资产账面价值合计	7,104,681.00			12,332,016.29



项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	12,332,016.29			

(九) 无形资产

1. 无形资产分类

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	257,258.55			257,258.55
其中：软件	257,258.55			257,258.55
二、累计摊销额合计	70,056.69	25,725.87		95,782.56
其中：软件	70,056.69	25,725.87		95,782.56
三、无形资产减值准备金额合计				
其中：软件				
四、账面价值合计	187,201.86			161,475.99
其中：软件	187,201.86			161,475.99

(十) 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
装修费	4,561,742.77	3,704,800.26	1,846,024.76	226,881.16	6,193,637.11	长摊报废
合 计	4,561,742.77	3,704,800.26	1,846,024.76	226,881.16	6,193,637.11	

(十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

项 目	本期互抵金额
使用权资产确认递延所得税负债	3,083,004.07
可抵扣亏损确认的递延所得税资产	140,941.94
租赁负债确认递延所得税资产	2,942,062.13



(十二) 短期借款

1. 短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
信用借款		10,007,861.10
合 计		<u>10,007,861.10</u>

(十三) 应付账款

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	14,546,840.80	8,051,283.38
1-2 年	36,750.00	
合 计	<u>14,583,590.80</u>	<u>8,051,283.38</u>

(十四) 合同负债情况

项 目	期末余额	期初余额
预收货款	58,971,267.31	78,776,503.85
合 计	<u>58,971,267.31</u>	<u>78,776,503.85</u>

(十五) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬		37,911,689.19	30,758,505.82	7,153,183.37
二、离职后福利-设定提存计划		2,566,144.92	2,566,144.92	
三、辞退福利		5,500.00	5,500.00	
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合 计		<u>40,483,334.11</u>	<u>33,330,150.74</u>	<u>7,153,183.37</u>

2. 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		33,443,944.71	26,429,035.84	7,014,908.87
二、职工福利费		438,344.21	438,344.21	
三、社会保险费		<u>1,255,390.71</u>	<u>1,255,390.71</u>	
其中：1. 医疗保险费及生育保险费		1,081,578.59	1,081,578.59	



项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2. 工伤保险费		25,084.77	25,084.77	
3. 生育保险费		148,727.35	148,727.35	
4. 其他				
四、住房公积金		1,871,935.00	1,871,935.00	
五、工会经费和职工教育经费		620,963.07	482,688.57	138,274.50
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		281,111.49	281,111.49	
合 计		<u>37,911,689.19</u>	<u>30,758,505.82</u>	<u>7,153,183.37</u>

3. 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险费		2,458,581.60	2,458,581.60	
二、失业保险费		107,563.32	107,563.32	
三、企业年金缴费				
合 计		<u>2,566,144.92</u>	<u>2,566,144.92</u>	

(十六) 应交税费

项 目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
个人所得税	18,597.62	301,205.26	284,172.42	35,630.46
其他税费	119,891.22	1,079,853.28	986,630.06	213,114.44
合 计	<u>138,488.84</u>	<u>1,381,058.54</u>	<u>1,270,802.48</u>	<u>248,744.90</u>

(十七) 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
其他应付款项	194,062,924.23	201,509,494.05
合 计	<u>194,062,924.23</u>	<u>201,509,494.05</u>

1. 其他应付款项

(1) 按款项性质列示其他应付款项

项 目	期末余额	期初余额
往来款	9,778,855.36	198,980,540.59



项 目	期末余额	期初余额
资金调拨款	171,464.68.87	
租金、押金、保证金、质保金等	2,837,000.00	
其他		2,528,953.46
合 计	194,062,924.23	201,509,494.05

(十八) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
待转销项税	5,307,414.42	6,302,120.31
合 计	5,307,414.42	6,302,120.31

(十九) 租赁负债

项 目	期末余额	期初余额
租赁付款额	13,018,764.00	7,263,480.00
减：未确认的融资费用	1,250,515.48	659,888.85
重分类至一年内到期的非流动负债		
租赁负债净额	11,768,248.52	6,603,591.15

(二十) 递延收益

项目/类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
优质粮食工程补助款	37,229,370.98		10,429,545.81	26,799,825.17
合 计	37,229,370.98		10,429,545.81	26,799,825.17

(二十一) 实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
中化现代农业有限公司	60,000,000.00	100.00	40,000,000.00		100,000,000.00	100.00
合 计	60,000,000.00	100.00	40,000,000.00		100,000,000.00	100.00

注：本期收到增资款 40,000,000.00 元，系母公司中化现代农业有限公司出资。

(二十二) 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----	------	------	------	------



项 目	增 加 额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金		391.52		391.52
合 计		391.52		391.52

(二十三) 未分配利润

项 目	本期金额	上年金额
上年年末余额	-14,913,605.68	-15,894,498.95
期初调整金额		
本期期初余额	-14,913,605.68	-15,894,498.95
本期增加额	-43,451,857.46	980,893.27
其中：本期净利润转入	-43,451,857.46	980,893.27
其他调整因素		
本期减少额		
其中：本期提取盈余公积数		
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数		
转增资本		
其他减少		
本期期末余额	-58,365,463.14	-14,913,605.68

(二十四) 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	700,890,144.67	657,955,960.10	672,089,230.28	624,464,767.93
其中：农产品	457,065,721.37	435,186,919.16	504,077,661.47	480,823,067.83
化肥	183,970,665.97	174,148,272.38	141,501,617.19	123,579,097.71
农药	17,615,127.44	12,591,841.74	8,062,339.23	4,537,922.77
种子	38,414,590.60	32,339,420.23	16,612,065.14	13,361,282.39
农机服务	3,824,039.29	3,689,506.59	1,835,547.25	2,163,397.23
2. 其他业务小计	2,389,256.26	190,769.00	868,596.15	
其中：房屋租赁及物业	3,136.02			
其他	2,386,120.24	190,769.00	868,596.15	
合 计	703,279,400.93	658,146,729.10	672,957,826.43	624,464,767.93

(二十五) 销售费用



项 目	本期发生额	上期发生额
人员费用	32,470.97	16,548,261.45
水电费	2,393.37	213,827.90
车辆燃料	3,351,062.39	1,752,754.24
办公费	571,034.06	485,310.23
差旅费	1,194,629.51	585,528.56
业务招待费	47,093.00	21,755.00
会议费	1,234,111.53	378,779.64
咨询费	3,665,816.80	1,928,606.52
修理费	129,268.58	111,477.26
劳务费	414,928.21	1,111,317.73
租赁费	778,297.88	615,877.87
商业保险费	125,372.30	12,731.28
低值易耗品摊销	155,782.93	1,103,316.56
长期待摊费用摊销		524,728.62
业务宣传费	3,909,764.91	4,046,110.43
运输费	945,318.07	2,754,884.15
装卸费	833,065.93	909,561.34
服务费	1,084.13	145,310.00
广告费		9,245.00
仓储保管费	5,948,457.39	3,253,849.32
包装费	55,450.00	
工会经费	503,292.93	248,256.42
其他	563,846.97	13,397.80
合 计	57,208,000.95	36,774,887.32

(二十六) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,861,790.43	2,455,920.89
党建工作经费	28,400.00	
办公费	90,225.75	76,721.25
水电费	26,160.13	14,922.56
差旅费	743,783.48	448,788.65



项 目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	20,366.8	55,396.19
会议费	541,954.29	147,665.93
中介机构费	33,279.25	56,886.80
咨询费	14,288,936.87	12,613,809.88
诉讼费	97,784.24	
税金	363,795.49	77,634.79
修理费	10,746.00	870.00
商业保险费	398,276.59	546,634.28
折旧费	4,001,024.00	1,932,873.48
存货盘亏和毁损	-5,468.73	
低值易耗品摊销		2,800.00
无形资产摊销	25,725.87	21,402.03
长期待摊费用摊销	1,846,024.76	444,048.05
安全生产费	85,888.93	54,024.80
服务费	4,048.00	9,705.66
物业管理费	34,096.97	23,764.52
其他	102,763.79	272,527.16
合 计	<u>27,609,803.15</u>	<u>19,256,396.92</u>

(二十七) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
人员人工费	2,638,320.69	1,018,657.86
材料燃料核动力	471,966.40	545,832.02
工装及检验费		1,070.00
差旅费	267,748.35	138,010.51
会议费	18,894.00	28,306.00
劳务费	348,831.84	363,216.85
其他	418,117.91	286,474.51
合 计	<u>4,163,879.19</u>	<u>2,381,567.75</u>

(二十八) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,868,154.19	10,177,227.15



项 目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	8,898.37	99,756.48
金融机构手续费	182,519.90	163,705.27
合 计	<u>6,045,377.72</u>	<u>10,241,175.94</u>

(二十九) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
个税返还	1,911.38	
稳岗补贴	64,094.10	30,099.86
好粮油项目	10,429,545.81	21,750,629.02
合 计	<u>10,495,551.29</u>	<u>21,780,728.88</u>

(三十) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-2,083,915.48	
合 计	<u>-2,083,915.48</u>	

(三十一) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失(不包含合同履约成本减值)	-841,321.28	
固定资产减值损失	-177,059.62	
合 计	<u>-1,018,380.90</u>	

(三十二) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
租赁重估损益	76,921.31		76,921.31
合 计	<u>76,921.31</u>		<u>76,921.31</u>

(三十三) 营业外收入

1. 营业外收入明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	62,328.54	105,631.21	62,328.54



项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
合 计	62,328.54	105,631.21	62,328.54

(三十四) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	229,331.16		229,331.16
罚款	22.29		22.29
违约金	34,383.00		34,383.00
其他	8,562.00	154.00	8,562.00
合 计	272,298.45	154.00	272,298.45

(三十五) 所得税费用

1. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	-43,451,857.46
按法定/适用税率计算的所得税费用	-10,862,964.37
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	10,862,964.37
所得税费用合计	

(三十六) 现金流量表

1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-43,451,857.46	980,893.27
加: 资产减值损失	1,018,380.90	
信用减值损失	2,083,915.48	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,170,854.30	608,411.34
使用权资产折旧	2,830,169.70	1,324,462.14
无形资产摊销	25,725.87	21,402.03
长期待摊费用摊销	1,846,024.76	968,776.67
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)	-76,921.31	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		



补充资料	本期发生额	上期发生额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	5,868,154.19	10,177,227.15
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）	44,839,964.58	-131,877,654.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	5,433,825.19	-2,108,628.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-19,520,781.67	-88,992,593.72
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>2,067,454.53</u>	<u>-208,897,704.63</u>
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	9,269.33	267,515.66
减：现金的期初余额	267,515.66	283,822.11
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	<u>-258,246.33</u>	<u>-16,306.45</u>
2. 现金和现金等价物的构成		
项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>9,269.33</u>	<u>267,515.66</u>
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	9,269.33	267,515.66
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>9,269.33</u>	<u>267,515.66</u>
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		



八、或有事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十、关联方关系及其交易

（一）本公司的母公司的有关信息

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司 持股比例（%）	母公司对本公司的表 决权比例（%）
中化现代农业有限公司	北京	科学研究和技术服务业	4,000,000,000.00	100.00	100.00

本公司最终控制方是：国务院国有资产监督管理委员会。

（二）本公司的子公司

无。

（三）本公司的合营企业、联营企业有关信息

无。

（四）其他关联方

关联方名称	与本公司关系
中化化肥有限公司河南分公司	同一控制
中化现代农业有限公司测土配肥中心	同一控制
中国种子集团有限公司	同一控制
中化现代农业（湖北）有限公司	同一控制
安徽中种丰繁农业科技有限公司	同一控制
中化现代农业（山东）有限公司	同一控制
中化现代农业四川有限公司	同一控制
中化作物保护品有限公司	同一控制
中化现代农业安徽有限公司	同一控制
中化（临沂）作物营养有限公司	同一控制
中化现代农业（辽宁）有限公司	同一控制
中化现代农业河北有限公司	同一控制



关联方名称	与本公司关系
中化农业（临沂）研发中心有限公司	同一控制
中化现代农业（宁夏）有限公司	同一控制
中化现代农业（陕西）有限公司	同一控制
中化化肥有限公司河北分公司	同一控制
中化现代农业（广西）有限公司	同一控制
中化现代农业有限公司天津技术服务中心	同一控制
先农智慧（上海）数字科技有限公司	同一控制
中化现代农业（湖南）有限公司	同一控制
中化现代农业（黑龙江）有限公司	同一控制
中化现代农业（甘肃）有限公司	同一控制

（五）关联方

1. 关联方交易

交易类型	企业名称	关联方 关系性质	交易金额	交易金额占同类 交易总额的比例 (%)	未结算 项目金额	未结算项目 金额坏账准 备金额	定价政策
一、购买商品、接受劳务的关联交易							
购买商品	中化化肥有限公司河南分公司	同一控制	24,317,595.76	3.69			市场价
购买商品	中化现代农业有限公司测土配肥中心	同一控制	11,882,594.22	1.81			市场价
购买商品	中国种子集团有限公司	同一控制	5,307,060.00	0.81			市场价
购买商品	中化现代农业有限公司	母公司	4,380,654.30	0.67	1,769,667.80		市场价
购买商品	中化现代农业（湖北）有限公司	同一控制	2,285,830.50	0.35			市场价
购买商品	安徽中种丰繁农业科技有限公司	同一控制	1,344,603.00	0.20			市场价
购买商品	中化现代农业（山东）有限公司	同一控制	1,109,761.69	0.17			市场价
购买商品	中化现代农业四川有限公司	同一控制	724,500.00	0.11			市场价
购买商品	中化作物保护品有限公司	同一控制	476,367.09	0.07			市场价
购买商品	中化现代农业安徽有限公司	同一控制	307,279.81	0.05			市场价
购买商品	中化（临沂）作物营养有限公司	同一控制	295,779.82	0.04			市场价
购买商品	中化现代农业（辽宁）有限公司	同一控制	220,500.00	0.03			市场价
购买商品	中化现代农业河北有限公司	同一控制	218,073.97	0.03			市场价
购买商品	中化农业（临沂）研发中心有限公司	同一控制	176,146.78	0.03			市场价
购买商品	中化现代农业（宁夏）有限公司	同一控制	57,283.67	微小			市场价



交易类型	企业名称	交易金额	交易金额占同类交易总额的比例	未结算项目金额	未结算项目金额坏账准备金额	定价政策
购买商品	中化现代农业（陕西）有限公司	46,376.00	微小			市场价
购买商品	中化化肥有限公司河北分公司	3,170,005.10	微小			市场价
购买商品	中化现代农业（广西）有限公司	22,080.00	微小			市场价
购买商品	中化现代农业有限公司天津技术服务中心	1,548.67	微小			市场价
二、销售商品、提供劳务的关联交易						
销售商品	先农智慧（上海）数字科技有限公司	14,660,943.84	2.08	2,463,589.00		市场价
销售商品	中化现代农业河北有限公司	4,148,147.71	0.59			市场价
销售商品	中化现代农业有限公司	589,156.22	0.08	140,230.60		市场价
销售商品	中化现代农业（湖北）有限公司	437,696.36	0.06			市场价
销售商品	中化现代农业（陕西）有限公司	212,449.54	0.03			市场价
销售商品	中化现代农业安徽有限公司	121,260.00	0.02			市场价
销售商品	中化现代农业四川有限公司	65,115.85	微小			市场价
销售商品	中化现代农业（宁夏）有限公司	60,838.40	微小			市场价
销售商品	中化现代农业有限公司天津技术服务中心	16,250.00	微小			市场价
销售商品	中化现代农业（湖南）有限公司	11,960.00	微小			市场价
销售商品	中化现代农业（黑龙江）有限公司	865.40	微小			市场价
三、其他交易						
管理费用	中化现代农业有限公司	9,994,980.24	36.20			市场价
管理费用	先农智慧（上海）数字科技有限公司	4,071,826.41	14.75			市场价
管理费用	中化现代农业（甘肃）有限公司	422.02	微小			市场价
销售费用	中国种子集团有限公司	533,445.50	0.93			市场价
财务费用	中化现代农业有限公司	5,101,844.90	84.44			市场价

2. 应收、应付关联方款项情况

关联方名称	应收项目	期末余额
先农智慧（上海）数字科技有限公司	应收账款	2,463,589.00
中化现代农业有限公司	应收账款	140,230.60
中化化肥有限公司河南分公司	预付款项	3,170,005.10

关联方名称	应付项目	期末余额
-------	------	------

关联方名称	应付项目	期末余额
中化现代农业有限公司	应付账款	1,769,667.80
中化现代农业有限公司	其他应付款	181,464,068.87



十一、有助于财务报表使用者评价企业管理资本的目标、政策及程序的信息

本公司资本管理的目标为：保障持续经营能力，从而持续地为股东提供回报及使其他利益相关者收益。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整，不受外部强制性资本要求约束，本年资本管理目标、政策或程序未发生变化。

截至 2022 年 12 月 31 日、2023 年 12 月 31 日，本公司按照负债总额除以资产总额计算得出的资产负债率，分别为 88.55%、88.45%。

十二、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

截至资产负债表日，本公司无按照有关财务会计制度应披露的其他内容。

十三、财务报表的批准

本年度财务报表及财务报表相关附注于 2024 年 4 月 30 日经公司董事会批准报出。

	姓 名	嵇道伟
	Full name	男
	性 别	
	Sex	
	出生日期	1984-01-21
	Date of birth	
工作单位	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所	
Working unit		
身份证号码	320724198401216057	
Identity card No.		

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致

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.

嵇道伟(110101500085)

您已通过2021年年检

上海市注册会计师协会

2021年10月30日

2021-8

年 月 日

年 月 日

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.

嵇道伟(110101500085)

您已通过2021年年检

上海市注册会计师协会

2021年10月30日

2021-8

年 月 日

年 月 日



姓 名 吴雅兰
Full name
性 别 女
Sex
出生日期 1991-10-05
Date of birth
工作单位 天职国际会计师事务所(特
Working unit 殊普通合伙)上海自贸试验
区分所
身份证号码 429036199110055164
Identity card No.

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致

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.

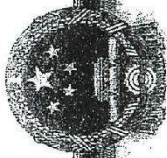
证书编号: 110101500749
No. of Certificate
批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2020 年 12 月 31 日
Date of Issuance /y /m /d



2020 吴雅兰

年 月 日
/y /m /d

吴雅兰(110101500749)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日



营业执照

统一社会信用代码
911101085923425568

扫描二维码
即可了解更多
信息、政策、法规、
服务、产品、知识、
帮助企业成长。



(副本) (15-1)

名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 邱渭之

经营范围

从事企业会计报表、出具审计报告、验证企业资本、出具验资报告、办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具审计报告；基本建设财务决算审计；代理记账、会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；软件开发、技术服务、技术咨询、应用软件开发；软件服务；数据处理、软件销售；产品设计；基础软件开发；数据处理、软件销售；银行卡中心、PUE值在1.4以上的云计算中心(数据中心除外)；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备；市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；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 14840万元
成立日期 2012年03月05日
主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路9号68号楼A-1层A-5区域

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致

登记机关



2023年07月23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

证书序号:0000175

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》记载事项发生变动时，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》。



北京市财政局

发证机关:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:



公司财务会计制度



一、总则

1. 制定依据：

依据《中华人民共和国会计法》《企业会计准则》《产品管理条例》等法律法规。

2. 适用范围：

适用于企业内部所有财务活动，包括会计核算、财务报告、成本管理、预算控制等。

3. 基本原则：

真实性：确保会计信息真实、准确、完整。

一致性：会计政策和方法前后一致，不得随意变更。

谨慎性：合理估计可能发生的损失和费用。

及时性：按时完成会计核算和财务报告。

二、会计核算制度

1. 会计科目设置：

根据《企业会计准则》设置科目，结合行业特点增设专用科目，如：

研发支出：用于研发费用的归集与分摊。

环保支出：用于环保设施投入和污染治理费用。

安全生产费用：用于安全生产设施和培训支出。

2. 收入确认：

销售收入在商品所有权转移、风险和报酬转移时确认。

技术服务收入在服务完成并取得客户确认后确认。

3. 成本核算：

生产成本：包括原材料、人工、制造费用，按产品品种或批次归集。

研发成本：区分资本化支出和费用化支出，符合资本化条件的研发支出计入无形资产。

环保成本：单独核算环保设施折旧、污染治理费用等。

4. 存货管理：

公司产品、原材料、包装物等按实际成本计价，采用先进先出法或加权平均法核算。

定期盘点存货，确保账实相符，对过期、失效产品及时处理并计提减值准备。

5. 固定资产管理：

产品生产设备、环保设施等固定资产按实际成本入账，按规定计提折旧。

定期检查设备使用状况，及时维修或更新。

三、财务管理制度

1. 资金管理：

实行资金集中管理，确保资金安全和使用效率。

加强应收账款管理，定期催收欠款，降低坏账风险。

2. 预算管理：

编制年度财务预算，包括收入、成本、费用、利润等指标。

定期分析预算执行情况，及时调整经营策略。

3. 成本控制：

制定成本控制目标，优化生产工艺，降低原材料和能源消耗。

加强研发成本管理，提高研发投入产出比。

4. 税务管理：

依法纳税，合理利用税收优惠政策（如高新技术企业、研发费用加计扣除等）。

定期进行税务自查，防范税务风险。

四、财务报告制度

1. 报告内容：

包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益变动表及附注。

提供产品销售收入、研发支出、环保支出等专项分析。

2. 报告周期：

按月编制月度报表，按季度编制季度报表，按年编制年度报表。

3. 报告要求：

报表数据真实、准确、完整，附注说明清晰。

年度报表需经会计师事务所审计。

五、内部控制制度

1. 职责分离：

财务与业务岗位分离，确保不相容职务相互制约。

2. 授权审批：

明确资金支付、采购、销售等业务的审批权限和流程。

3. 内部审计：

定期开展内部审计，检查财务制度执行情况，发现问题及时整改。

六、特殊事项处理

1. 研发费用管理：

研发费用单独核算，符合资本化条件的支出计入无形资产。

享受研发费用加计扣除税收优惠。

2. 环保支出管理：



环保设施投入和污染治理费用单独核算，确保符合环保法规要求。

3. 安全生产费用管理：

按规定提取安全生产费用，专项用于安全生产设施和培训。

七、附则

1. 制度修订：

根据国家政策变化和企业发展需要，定期修订本制度。

2. 解释权：

本制度由企业财务部负责解释。

3. 实施日期：

本制度自发布之日起实施。



5、履行合同所必需的设备和专业技术能力承诺书

我公司郑重承诺：

中化现代农业（河南）有限公司生产加工、仓储检验设施完善，各类技术人员齐备，具有履行合同所必需的设备和专业技术能力，具备实施本项目的实力和能力，能够及时解决项目实施中出现的问题。

特此承诺

中化现代农业（河南）有限公司

2025年4月28日

6、有依法缴纳税收和社会保障资金的良好记录



税 务 机 关		国家税务总局郑州高新技术产业开发区税务局		25(0414)41 证明 00000275	
		填 发 日 期		2025-04-14	
纳税人名称		中化现代农业（河南）有限公司		纳税人识别号 91410100MA459LBX5J	
税 种		税款所属时期		入（退）库日期 实缴（退）金额	
印花税		2024-10-01 至 2024-12-31		2025-01-14 ￥36595.56	
印花税		2024-12-31 至 2024-12-31		2025-01-14 ￥18.20	
其他收入		2024-12-01 至 2024-12-31		2025-01-14 ￥6717.00	

妥
善
保
管

手
写
无
效

金额合计（大写）	肆万叁仟叁佰叁拾元柒角陆分	¥43330.76
备 注		
税务机关 （盖章）	填票人 电子税务局	

本凭证不作纳税人记账、抵扣凭证

纳税人识别号	91410100MA459L8X5J		纳税人名称	中农现代农(河南)有限公司		
原凭证号	税种	品名名称	税款所属时间	入(退)库日期	实缴(退)金额	
441016250300565299	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2025-03-01至2025-03-31	2025-03-13	204,068.48	
441016250300565299	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2025-03-01至2025-03-31	2025-03-13	102,034.24	
441016250300565299	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2025-03-01至2025-03-31	2025-03-13	8,928.12	
441016250300565299	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2025-03-01至2025-03-31	2025-03-13	3,826.33	
441016250300565299	工伤保险费	工伤保险	2025-03-01至2025-03-31	2025-03-13	2,040.71	
金额合计	(大写)叁拾贰万零捌佰玖拾柒元捌角捌分					¥320,897.88
税务机关 (盖章)		填票人 单位社保费管理客户端		备注 一般申报 正税自行申报, 主管税务所(科、分局): 国家税务总局郑州高新技术产业开发区税务局税源管理股, 社保编码: 410199962815 社保经办机构: 郑州市社会保险局		

7、近三年经营活动中无重大违法记录承诺函

邓州市农业种业发展服务中心：

中化现代农业（河南）有限公司在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。

特此承诺

中化现代农业（河南）有限公司

2025年4月28日

8. 信用报告



信用中国

WWW.CREDITCHINA.GOV.CN



法人和非法人组织 公共信用信息报告

版本号V2.0

机构名称：中化现代农业(河南)有限公司
统一社会信用代码：91410100MA459LBX5J
报告编号：202504190728333928999B

报告生成日期	2025年04月19日
报告出具单位	国家公共信用和地理空间信息中心



公共信用信息概览



有续

中化现代农业(河南)有限公司

登记注册基本信息

基础信息

统一社会信用代码	91410100MA459LBX5J	法定代表人/负责人/执行事务合伙人	杨伟
企业类型	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)	成立日期	2018-05-23
住所	郑州市高新技术产业开发区枫香街173号3号楼3层301-N16		

信用信息概要

行政管理	3条	诚实守信	0条
严重失信	0条	经营异常	0条
信用承诺	3条	信用评价	0条
司法判决	0条	其他	0条
报告生成日期	2025年04月19日	报告出具单位	国家公共信用和地理空间信息中心



- 1.本报告所展示的数据和资料为公共信用信息，“信用中国”网站承诺在数据汇总、加工、整合的过程中保持客观中立，不主动编辑或修改信息的内容。
- 2.受限于现有技术水平等原因，对此报告信息的展示，并不视为“信用中国”对其内容的真实性、准确性、完整性、时效性作出任何形式的确认或担保。请在依据本报告信息作出判断或决策前，自行进一步核实此类信息的完整或准确性，并自行承担使用后果。
- 3.如认为本报告所展示信息存在错误、遗漏、重复公示、不应公示、超期公示或与认定机关信息不一致等情况，请以数据源单位的信息为准，并可按照网站“信用信息异议申诉指南”提出异议申诉；如需对相关行政处罚信息进行信用修复，可按照网站“行政处罚信息信用修复流程指引”提出信用修复申请；如需对相关严重失信主体名单进行信用修复，请咨询名单认定单位。
- 4.本报告已添加“信用中国”水印、生成唯一的报告编号和报告核验码。如需对内容的真实性进行核验，可通过扫一扫报告首页“核验码”，查看本报告生成时的内容与纸质版报告内容是否一致。
- 5.本报告展示行政管理、诚实守信、严重失信、经营异常、信用承诺、信用评价、司法判决以及其他类等信息，因篇幅有限，单类信息仅按更新程度展示最近日期的100条。如有特殊需求，请与我们联系。



中化现代农业(河南)有限公司

一、登记注册基础信息

| 基础信息

企业名称:	中化现代农业(河南)有限公司
统一社会信用代码:	91410100MA459LBX5J
法定代表人/负责人/执行事务合伙人:	杨伟
企业类型:	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)
成立日期:	2018-05-23
住所:	郑州市高新技术产业开发区枫香街173号3号楼3层301-N16

二、行政管理信息 (共 3 条)

| 行政许可

行政许可决定书号:	91410100MA459LBX5J	第 1 条
行政许可决定书名称:	营业执照	
许可证书名称:	——	
许可类别:	登记	
许可编号:	——	
许可决定日期:	2025-04-07	
有效期自:	2018-05-23	
有效期至:	2099-12-31	
许可内容:	准予变更登记	
许可机关:	郑州高新技术产业开发区市场监督管理局	



许可机关统一社会信用代码: 11410100MB1M835732
数据来源单位: 郑州高新技术产业开发区市场监督管理局
数据来源单位统一社会信用代码: 11410100MB1M835732

| 行政许可

行政许可决定书号: 农药经许(豫)41019820005 第 2 条
行政许可决定书名称: 农药经营许可证
许可证书名称: ——
许可类别: 普通
许可编号: ——
许可决定日期: 2023-06-21
有效期自: 2023-06-21
有效期至: 2028-06-20
许可内容: 农药(限制使用农药除外)
许可机关: 郑州市郑东新区园林水务局
许可机关统一社会信用代码: 11410100MB1M835732
数据来源单位: 郑州市郑东新区园林水务局
数据来源单位统一社会信用代码: 11410100MB1M835732

| 行政许可

行政许可决定书号: R141000020120112907 第 3 条
行政许可决定书名称: 中化现代农业(河南)有限公司注册登记许可
许可证书名称: ——
许可类别: 普通
许可编号: ——
许可决定日期: 2019-02-12



有效期自: 2019-02-1

有效期至: 2099-12-31

许可内容: 互联网信息服务; 粮食收购; 国内旅游业务; 农林牧业技术开发、技术推广、技术咨询、技术服务; 土壤检测; 土壤改良修复技术开发、技术咨询、技术服务、技术推广; 企业管理咨询; 农业生产资料(包括但不限于化肥、农药、农机、农膜、饲料等)生产、检测; 农业种植服务; 农林牧业产品的检测、加工; 仓储服务(易燃易爆及危险化学品除外); 物流服务; 农业机械作业、维修服务; 再生资源回收; 机械设备租赁; 农林牧业项目开发; 销售: 预包装食品、机械设备、农副产品、不再分装的包装种子、食品添加剂、花卉苗木、农业生产资料(包括但不限于化肥、种子、农药、农机、农膜、饲料); 从事货物和技术的进出口业务。

许可机关: 郑州市市场监督管理局

许可机关统一社会信用代码: 11410100MB18219512

数据来源单位: 郑州市发展和改革委员会

数据来源单位统一社会信用代码: 11410100005252100Y

三、诚实守信相关荣誉信息 (共 0 条)

查询期内无相关记录

四、严重失信信息 (共 0 条)

查询期内无相关记录

五、经营(活动)异常名录(状态)信息 (共 0 条)

查询期内无相关记录

六、信用承诺信息 (共 3 条)

| 企业信用承诺信息

承诺编码: 41010020210318645790

第 1 条



承诺类型: 主动型
承诺事由: 诚信依法经营承诺
承诺内容: 一、提供给行政管理部门、司法部门及行业组织的所有资料均合法、真实、有效,并对所提供资料的真实性负责;二、遵守国家法律、法规、规章和政策规定,开展生产经营活动,主动接受行业监管,自愿接受依法开展的日常检查;三、若发生违法失信行为,将依照有关法律、法规规章和政策规定接受处罚,并依法承担相应责任;四、自觉接受政府、行业组织、社会公众、新闻舆论的监督,积极履行社会责任;五、自愿按照信用信息管理有关要求,将信用承诺信息纳入各级信用信息共享平台,并通过各级信用网站向社会公开。
承诺作出日期: 2021-03-18
承诺履行状态: 全部履行
承诺受理单位: 郑州市营商环境和社会信用建设中心
承诺受理单位统一社会信用代码: 124101004160455794

企业信用承诺信息

承诺类型: 主动型 第 2 条
承诺事由: 办理业务作出承诺
承诺作出日期: 2021-07-06
承诺受理单位: 郑州市信息中心
承诺履行状态: ——

企业信用承诺信息

承诺类型: 主动型 第 3 条
承诺事由: 企业注册
承诺作出日期: 2018-05-23
承诺受理单位: 郑州市市场监督管理局
承诺履行状态: ——

七、信用评价信息 (共 0 条)



此信息相关部门暂未提供

八、司法判决及执行信息 (共 0 条)

此项信息相关部门暂未提供

九、其他信息 (共 0 条)

查询期内无相关记录

十、信用状况提升建议

建议秉持诚信理念, 合法有序开展经营活动。

结束

(2) 失信被执行人查询截图

2025/4/19 07:33



全国法院失信被执行人名单信息公布与查询

(http://zxgk.court.gov.cn/)

失信被执行人(自然人)公布

姓名/名称	证件号码
李红林	4209821978****1448
林建勇	5111241977****2617
蒋丙清	3326261966****0017
韦露宁	4527011961****1325
安德正	3326251976****311X

失信被执行人(法人或其他组织)公布

姓名/名称	证件号码
河池市弘农加油站	9145120159****977J
北京远翰国际教育咨询有限责任公司	55140080-1
北京远翰国际教育咨询有限责任公司	55140080-1
北京豫安辛伐建筑劳务有限公司	59963962-7
星河互联集团有限公司	69167076-6
北京瑞思得瑞智能科技有限公司	MA005UR8-3

查询条件

被执行人姓名/名称:

中化现代农业(河南)有限公司

身份证号/组织机构代码:

输入完整填写

省份:

-----全部-----

验证码:

JFFH



验证码正确!

查询

查询结果

在全国范围内没有找到 中化现代农业(河南)有限公司 相关的结果。

全国法院失信被执行人名单信息公布与查询平台首页

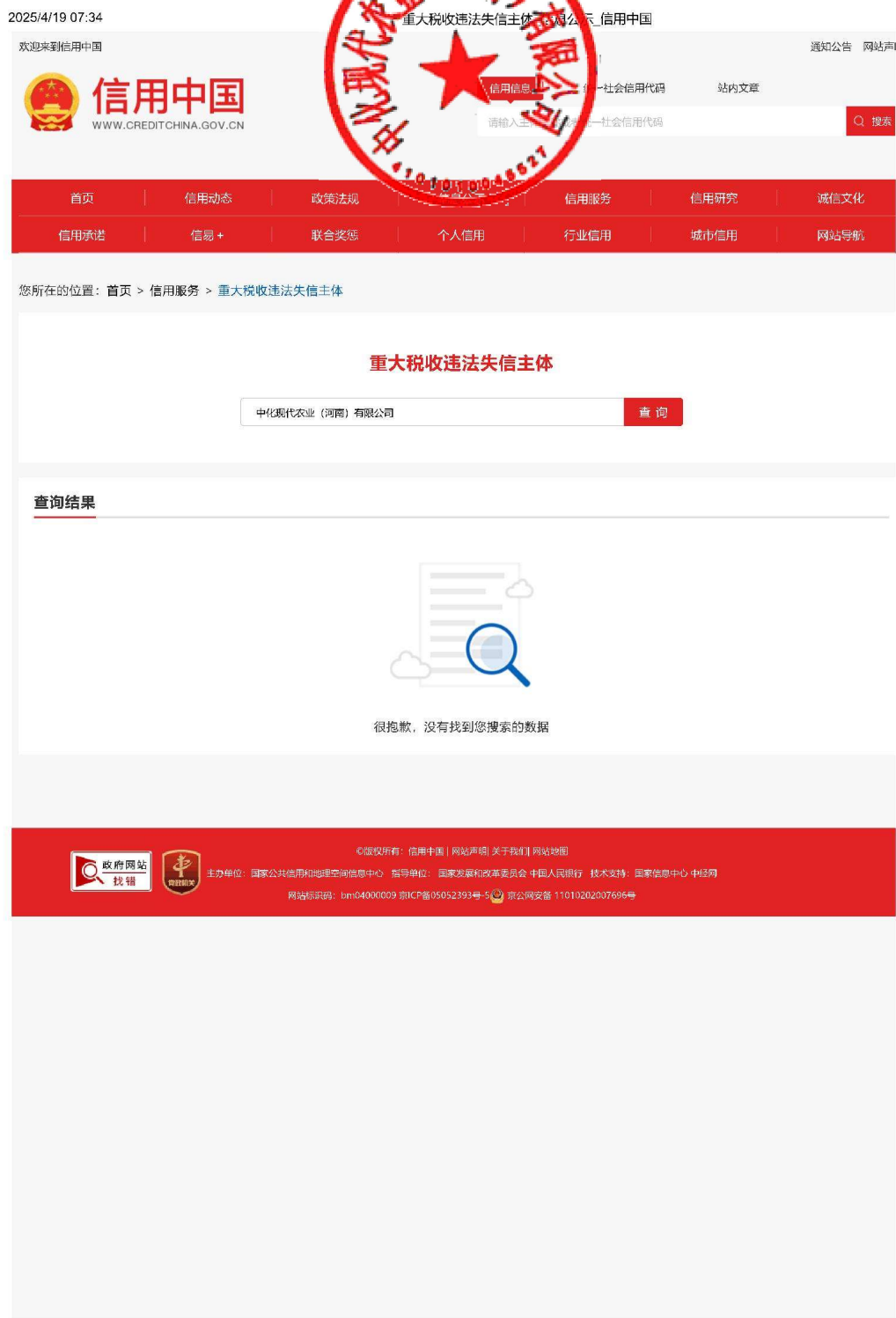
声明

为推进社会信用体系建设,对失信被执行人进行信用惩戒,促使其自动履行生效法律文书确定的义务,根据《中华人民共和国民事诉讼法》相关规定,最高人民法院制定了《关于公布失信被执行人名单信息的若干规定》,自今日起向社会开通“全国法院失信被执行人名单信息公布与查询”平台,社会各界可通过该平台查询全国法院(不包括军事法院)失信被执行人名单信息,便捷案件办理相关工作。

https://zxgk.court.gov.cn/shixin/

1/2

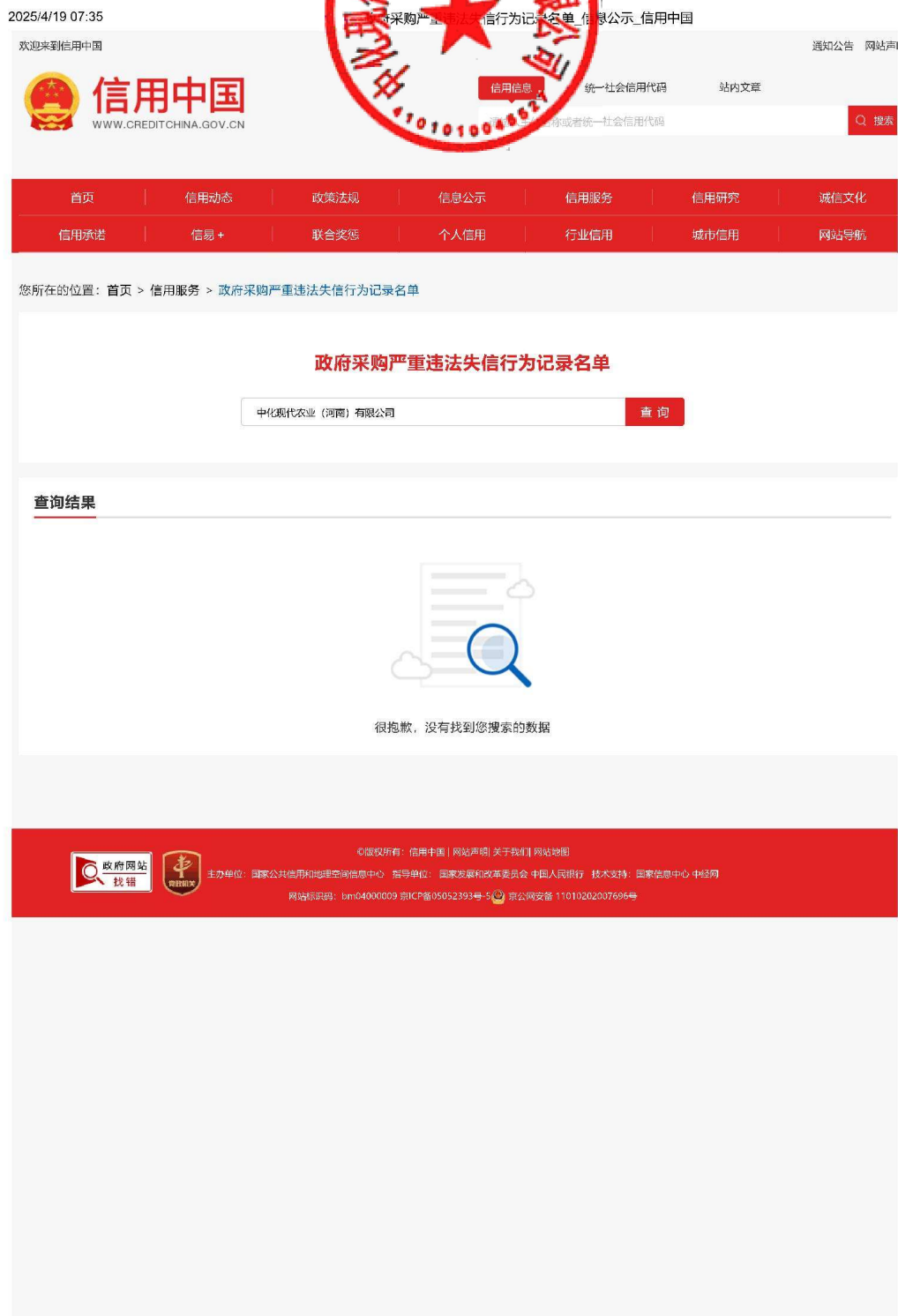
(3) 重大税收违法失信主体查询截图



<https://www.creditchina.gov.cn/xinyongfuwu/zhongdashuishouweifaaanjian/>

1/1

(4) 政府采购严重违法失信行为记录名单查询截图



<https://www.creditchina.gov.cn/xinyongfuwu/zhengfucaigouyanzhongweifashixinmingdan/>

1/1

9、无行贿犯罪记录承诺函

邓州市农业种业发展服务中心：

中化现代农业(河南)有限公司在此声明,我方在参与邓州市2025年产油大县奖励资金种植类采购项目招投标过程中,所涉及的投标企业、法定代表人、授权委托人均无行贿犯罪记录。

我方保证上述信息的真实和准确,并愿意承担相应的法律责任。

特此承诺

中化现代农业(河南)有限公司

2025年4月28日

10、无违法违规记录证明版专项信用报告



信用中国(河南)
CREDIT.HENAN.GOV.CN



2026年04月21日之前
可扫码核验本报告

市场主体专项信用报告

(无违法违规记录证明版)

机构名称：中化现代农业（河南）有限公司
统一社会信用代码：91410100MA459LBX5J
报告编号：202504214RX81G006845

报告生成时间：2025年04月21日13:13:26

报告出具单位：河南省营商环境和社会信用建设中心



2026年04月21日之前
可扫码核验本报告

1. 本报告所展示的信息为截至本报告生成时间的前一日, 由本省行政机关、法律法规授权的具有管理公共事务职能的组织、有关中央垂直管理单位等向河南省信用信息平台提供的信息。“信用中国(河南)”网站(credit.henan.gov.cn)承诺在数据汇总、加工、整合的过程中保持客观中立, 不主动编辑或修改数据, 数据的全面性、合法性、准确性由数据来源单位负责。
2. 本报告所指的违法违规记录是河南省各级各相关单位产生的行政处罚(含已修复的行政处罚信息, 不含简易程序处罚信息)、严重失信主体名单以及依法纳入的其他信用信息。
3. 本报告涵盖的时间范围和领域由市场主体根据应用场景自行选定, 本报告可用于替代市场主体在本省行政区域内在其选定时间范围和领域内的无违法违规记录证明。
4. 市场主体伪造、篡改本报告信息的, 依法承担法律责任。因市场主体未妥善保管本报告, 造成本报告内容被不当使用或导致其他后果的, 相关责任由市场主体自行承担。
5. 本报告已在河南省信用信息平台“豫信链”(区块链)上存证并添加报告核验码。如需对内容的真实性进行核验, 可通过扫一扫报告首页“核验码”, 查看与本报告生成时的内容是否一致。
6. 如市场主体发现报告信息存在错误、遗漏、收录期限不符合规定或与数据源单位信息不一致等情况, 可通过以下流程进行异议申诉:
 - (1) 进入“信用中国(河南)”网站的“无违法违规记录证明”专栏;
 - (2) 点击“我要办理”, 完成法人登录, 选择时间范围、用途等;
 - (3) 点击“报告预览”按钮, 找到存在异议的信息, 点击该信息右上角的“异议申诉”按钮, 提出异议。



一、主体身份信息

主体名称	中化现代农业（河南）有限公司		
主体类型	企业		
法定代表人/负责人	杨伟	成立日期	2018-05-23
存续状态	存续（在营、开业、在册）	登记机关	郑州市高新技术产业开发区市场监督管理局
注册地址	郑州市高新技术产业开发区枫香街173号3号楼3层301-N16		

二、本报告涵盖的时间范围

根据申请人的选择，本报告涵盖的时间范围为：2022年04月21日（含）至2025年04月20日（含）。

三、报告摘要

近3年（2022年04月21日-2025年04月20日），在申请人选择的47个领域中，未查询到违法违规信息。

四、本报告涵盖的领域

本报告所涵盖的领域由申请人在所有可选领域中自主选择。申请人所选择的47个领域的违法违规情况如下:

领域	违法违规情况	领域	违法违规情况	领域	违法违规情况
发展改革	无	教育	无	科技	无
工业和信息化	无	公安	无	民政	无
司法行政	无	财政	无	人力资源社会保障	无
自然资源	无	生态环境	无	住房城乡建设	无
交通运输	无	水利	无	农业农村	无
商贸流通(商务)	无	文化旅游	无	卫生健康	无
退役军人事务管理	无	应急管理(安全生产)	无	林业	无
市场监管	无	广播电视	无	体育	无
统计	无	医疗保障	无	人民防空	无
金融(地方金融监管)	无	知识产权	无	粮食和物资储备	无
药品安全	无	电影和新闻出版	无	税务	无
气象	无	通信	无	邮政	无
城市管理	无	消防安全	无	法院执行	无
烟草专卖	无	网信	无	审计	无
文物	无	住房公积金	无	密码管理	无
档案	无	地震	无		

备注:

1. 对于无违法违规记录的领域, 显示为“无”, 在第五部分“违法违规详情”中将不再列出该领域。
2. 对于有违法违规记录的领域, 显示为“有”, 在第五部分“违法违规详情”中列出该领域具体违法违规记录信息。

五、违法违规详情

未查询到违法违规信息



11、单位负责人为同一人或者存在直接控股、管理关系的不同供应商，不得参加同一合同项下的政府采购活动承诺

邓州市农业种业发展服务中心

我公司参加贵单位组织的邓州市2025年产油大县奖励资金种植类采购项目招投标活动，在此承诺：在参加本次政府采购活动中，我公司单位负责人与其他参与本项目的单位负责人不是同一人，我公司与其他参与本项目的投标人也不存在直接控股、管理关系。

特此承诺

中化现代农业（河南）有限公司

2025年4月28日

12、不是联合体投标承诺

邓州市农业种业发展服务中心：

中化现代农业（河南）有限公司在本项目此次投标活动中保证不是联合体投标，本项目由本公司独立承担。

如果我公司中标，本公司将在规定的时间内与采购方签订合同并自觉履行合同义务，不转包或违法分包中标项目。

若本公司违反上述保证，或本承诺陈述与事实不符，经查实，本公司愿意接受公开通报，承担由此带来的法律后果。

特此承诺

中化现代农业（河南）有限公司

2025年4月28日