

5. 营业执照副本或其他资格证明文件



统一社会信用代码
91411325MA9XEN9Q0Q

营业执照

(副本) 2-2

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 内乡县聚爱食材销售有限公司

类型 其他有限责任公司

法定代表人 秦旭

注册资本 伍佰万圆整

成立日期 2021年11月11日

营业期限 长期

经营范围 许可项目：食品销售；城市配送运输服务（不含危险货物）；餐饮服务；烟草制品零售（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）一般项目：食用农产品零售；食用农产品批发；外卖递送服务；日用百货销售；日用品销售；新鲜水果零售；新鲜蔬菜零售；鲜肉零售；鲜蛋零售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

住所 河南省南阳市内乡县内乡县湍东镇宝天曼大道28号



登记机关



2022年05月09日

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

国家市场监督管理总局监制

食品经营许可证:



食品经营许可证

经营者名称: 内乡县聚爱食材销售有限公司

统一社会信用代码: 91411325MA9KEN9Q0Q

法定代表人(负责人): 秦旭

住所: 南阳市内乡县湍东镇宝天曼大道28号

经营场所: 南阳市内乡县湍东镇宝天曼大道28号

主体业态: 食品销售经营者

经营范围: 预包装食品销售(含冷藏冷冻食品), 散装食品销售(含冷藏冷冻食品, 不含散装熟食销售)

许可证编号: JY14113250032324

日常监督管理机构: 内乡县市场监督管理局

日常监督管理人员: 符春红 张娜

投诉举报电话: 12315

发证机关: 内乡县市场监督管理局

签发人: 张新国

2022 年 05 月 17 日

有效期至 2026 年 11 月 21 日



国家市场监督管理总局监制

开户许可证:

基本存款账户信息

账户名称: 内乡县聚爱食材销售有限公司

账户号码: 86617001600007801

开户银行: 内乡县农村信用合作联社

法定代表人:
(单位负责人) 秦旭

基本存款账户编号: J5138001488602



6. 具有履行合同所必需的设备和专业技术能力的承诺

具有履行合同所必需的设备和专业技术能力的承诺书

致：南水北调干部学院

我单位承诺具有履行合同所必需的设备和专业技术能力：

- （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。

我单位保证上述承诺事项的真实性，如有弄虚作假或其他违法违规行为，愿意承担一切法律责任，并承担因此所造成的一切损失。

特此承诺

投标人（公章）：内乡县聚爱食材销售有限公司

法定代表人（负责人）或授权代表（签字）：

日期：2025 年 4 月 15 日

7. 依法缴纳税收和社会保障资金的缴费凭证(提供近半年内任意三个月的有效凭证)



中华人民共和国

税收完税证明

No. 341135241000099418

填发日期: 2024 年 10 月 24 日 税务机关: 国家税务总局内乡县税务局

纳税人识别号	91411325MA9KEN9Q0Q	纳税人名称	内乡县聚爱食材销售有限公司		
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
341136241000144288	印花税	经济合同	2024-07-01 至 2024-09-30	2024-10-24	211.14
341136241000144288	印花税	经济合同	2024-07-01 至 2024-09-30	2024-10-24	23.22
341136241000144288	印花税	经济合同	2024-07-01 至 2024-09-30	2024-10-24	16,555.10
341136241000144288	印花税	经济合同	2024-07-01 至 2024-09-30	2024-10-24	12.03
341136241000144288	印花税	经济合同	2024-07-01 至 2024-09-30	2024-10-24	812.83
金额合计	(大写) 人民币壹万柒仟陆佰壹拾肆元叁角贰分				¥17614.32
国家税务总局内乡县税务局 税务机关 (盖章)		填 票 人 电子税务局	备注: 一般申报 正税自行申报, 主管税务所(科、分局): 国家税务总局内乡县税务局第二税务分局		

征税专用章

妥善保管

收 据 联
交 纳 税 人 作 完 税 证 明



中华人民共和国

税收完税证明

No. 341135241000099419

填发日期: 2024 年 10 月 24 日 税务机关: 国家税务总局内乡县税务局

纳税人识别号	91411325MA9KEN9Q0Q	纳税人名称	内乡县聚爱食材销售有限公司		
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
341136241000144288	印花税	经济合同	2024-07-01 至 2024-09-30	2024-10-24	322.07
金额合计	(大写) 人民币叁佰贰拾贰元零柒分				¥322.07
国家税务总局内乡县税务局 税务机关 (盖章)		填 票 人 电子税务局	备注: 一般申报 正税自行申报, 主管税务所(科、分局): 国家税务总局内乡县税务局第二税务分局		

征税专用章

妥善保管

收 据 联
交 纳 税 人 作 完 税 证 明



中华人民共和国 税收完税证明

No. 341135241000099420

填发日期: 2024 年 10 月 24 日 税务机关: 国家税务总局内乡县税务局

纳税人识别号		91411325MA9KEN9Q0Q		纳税人名称	内乡县聚爱食材销售有限公司	
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
341136241000144288		企业所得税	应纳税所得额	2024-07-01 至 2024-09-30	2024-10-24	220,437.00
金额合计		(大写) 人民币贰拾贰万零肆佰叁拾柒元整				¥220437.00
国家税务总局内乡县税务局 税务机 (盖章)			填票人	备注: 一般申报 正税自行申报, 主管税务所(科、分局): 国家税务总局内乡县税务局第二税务分局		
			电子税务局			

收据联
交纳税人作完税证明

征税专用章

妥善保管



中华人民共和国 税收完税证明

No. 341135241000099421

填发日期: 2024 年 10 月 24 日 税务机关: 国家税务总局内乡县税务局

纳税人识别号		91411325MA9KEN9Q0Q		纳税人名称		内乡县聚爱食材销售有限公司					
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	
341136241000144289		城镇土地使用税		县城		2024-07-01 至 2024-09-30		2024-10-24		150.00	
金额合计		(大写) 人民币壹佰伍拾元整								¥150.00	
国家税务总局内乡县税务局 税务机 (盖章)				填票人 电子税务局		备注: 一般申报 正税自行申报, 主管税务所(科、分局): 国家税务总局内乡县税务局第二税务分局 土地编号:T41132 520210019365 土地坐落地址:河南省南阳市内乡县内乡县端 东镇宝天曼大道 28 号					

收据联
交纳税人作完税证明

征税专用章

妥善保管

中华人民共和国
税收完税证明



填发日期：2024年11月15日

No. 624111511246198864
税务机关：国家税务总局内乡县税务局第一税务分局（办税服务厅）

纳税人识别号	91411325MA9KEN9Q0Q		纳税人名称	内乡县聚爱食材销售有限公司	
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
624111511246194382	个人所得税	工资薪金所得	2024. 10. 01-2024. 10. 31		663. 13
金额合计	(大写) 人民币陆佰陆拾叁圆壹角叁分				¥663. 13
税务机关 (盖章) 征税专用章		填票人 999999999999	备注		

妥善保管



中华人民共和国
税收完税证明

No. 341135241200043851

填发日期：2024 年 12 月 16 日

税务机关：国家税务总局内乡县税务局

纳税人识别号	91411325MA9KEN9Q0Q		纳税人名称	内乡县聚爱食材销售有限公司	
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
341136241200049744	城市维护建设税	县城、镇	2024-11-01 至 2024-11-30	2024-12-16	2,583.04
341136241200049744	增值税	商业	2024-11-01 至 2024-11-30	2024-12-16	51,660.80
341136241200049744	地方教育附加	增值税地方教育附加	2024-11-01 至 2024-11-30	2024-12-16	1,033.22
341136241200049744	教育费附加	增值税教育费附加	2024-11-01 至 2024-11-30	2024-12-16	1,549.82
金额合计	(大写) 人民币伍万陆仟捌佰贰拾陆元捌角捌分				¥56826.88
税务机关 (盖章) 征税专用章		填票人 电子税务局	备注：一般申报 正税自行申报，主管税务所（科、分局）： 国家税务总局内乡县税务局第二税务分局		

妥善保管

收据联
交纳税人作完税证明



中华人民共和国
税收完税证明

No. 341135250100097457

填发日期：2025 年 1 月 15 日 税务机关：国家税务总局内乡县税务局

纳税人识别号	91411325MA9KEN9Q0Q		纳税人名称	内乡县聚爱食材销售有限公司	
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
341136250100127548	印花税	经济合同	2024-10-01 至 2024-12-31	2025-01-15	202.80
金额合计 (大写) 人民币贰佰零贰元捌角					¥202.80
国家税务总局内乡县税务局 税务机关 (盖章)		填 票 人 电子税务局	备注：一般申报 正税自行申报，主管税务所(科、分局)： 国家税务总局内乡县税务局第二税务分局		

收 据 联
交 纳 税 人 作 完 税 证 明

征税专用章

妥 善 保 管



中华人民共和国
税收完税证明

No. 341135250100097458

填发日期：2025 年 1 月 15 日 税务机关：国家税务总局内乡县税务局

纳税人识别号	91411325MA9KEN9Q0Q		纳税人名称	内乡县聚爱食材销售有限公司	
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
341136250100127548	企业所得税	应纳税所得额	2024-10-01 至 2024-12-31	2025-01-15	780,022.80
金额合计 (大写) 人民币柒拾捌万零贰拾贰元捌角					¥780022.80
国家税务总局内乡县税务局 税务机关 (盖章)		填 票 人 电子税务局	备注：一般申报 正税自行申报，主管税务所(科、分局)： 国家税务总局内乡县税务局第二税务分局		

收 据 联
交 纳 税 人 作 完 税 证 明

征税专用章

妥 善 保 管



中华人民共和国

税收完税证明

No. 341135250100097456

填发日期：2025 年 1 月 15 日 税务机关：国家税务总局内乡县税务局

纳税人识别号	91411325MA9KEN9Q0Q		纳税人名称	内乡县聚爱食材销售有限公司	
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
341136250100127548	印花税	经济合同	2024-10-01 至 2024-12-31	2025-01-15	10.48
341136250100127548	印花税	经济合同	2024-10-01 至 2024-12-31	2025-01-15	26,701.07
341136250100127548	印花税	经济合同	2024-10-01 至 2024-12-31	2025-01-15	14.59
341136250100127548	印花税	经济合同	2024-10-01 至 2024-12-31	2025-01-15	507.98
341136250100127548	印花税	经济合同	2024-10-01 至 2024-12-31	2025-01-15	6.65
金额合计	(大写)人民币贰万柒仟贰佰肆拾元零柒角柒分				¥27240.77
国家税务总局内乡县税务局 税务机关 (盖章)		填 票 人 电子税务局	备注：一般申报 正税自行申报, 主管税务所(科、分局)： 国家税务总局内乡县税务局第二税务分局		

征税专用章

妥善保管

收 据 联
交 纳 税 人 作 完 税 证 明



中华人民共和国

税收完税证明

No. 341135250100097459

填发日期：2025 年 1 月 15 日 税务机关：国家税务总局内乡县税务局

纳税人识别号	91411325MA9KEN9Q0Q		纳税人名称	内乡县聚爱食材销售有限公司	
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
341136250100127549	城镇土地使用税	县城	2024-10-01 至 2024-12-31	2025-01-15	150.00
金额合计	(大写)人民币壹佰伍拾元整				¥150.00
国家税务总局内乡县税务局 税务机关 (盖章)		填 票 人 电子税务局	备注：一般申报 正税自行申报, 主管税务所(科、分局)： 国家税务总局内乡县税务局第二税务分局 土地编号:T41132 520210019365 土地坐落地址:河南省南阳市内乡县内乡县端 东镇宝天曼大道 28 号		

征税专用章

妥善保管

收 据 联
交 纳 税 人 作 完 税 证 明

中华人民共和国
税收完税证明



No. 625022011302283377
税务机关：国家税务总局内乡县税务局第一税务分局（办税服务厅）

填发日期：2025年02月20日

纳税人识别号	91411325MA9KEN9Q0Q		纳税人名称	内乡县聚爱食材销售有限公司	
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
625022011301528932	个人所得税	工资薪金所得	2025.01.01-2025.01.31		1,148.64
金额合计	(大写) 人民币壹仟壹佰肆拾捌圆陆角肆分				¥1,148.64
		填票人 999999999999	备注		

妥善保管



中华人民共和国
税收完税证明

No.441005240900414468

国家税务总局内乡县税务局

税务机关：第二税务分局

填发日期：2024年 9月 24日

纳税人识别号	91411325MA9KEN9000	纳税人名称	内乡县聚爱食材销售有限公司		
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
441136240900054871	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2024-09-01至2024-09-30	2024-09-24	15,072.00
441136240900054871	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2024-09-01至2024-09-30	2024-09-24	1,318.80
441136240900054871	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2024-09-01至2024-09-30	2024-09-24	565.20
441136240900054871	工伤保险费	工伤保险	2024-08-01至2024-08-31	2024-09-24	4.00
441136240900054871	工伤保险费	工伤保险滞纳金	2024-08-01至2024-08-31	2024-09-24	0.05
金额合计	(大写) 人民币壹万陆仟玖佰陆拾元零伍分				¥16,960.05
		填票人 电子税务局	备注：自行申报，主管税务所(科、分局)：国家税务总局内乡县税务局第二税务分局，社保编码：411325679362社保经办机构：南阳市社会保险局		

收
据
联
交
纳
税
人
作
完
税
证
明

妥善保管



中华人民共和国
税收完税证明

No.441005240900414469

国家税务总局内乡县税务局

税务机关：第二税务分局

填发日期：2024年 9月 24日

纳税人识别号	91411325MA9KEN9000	纳税人名称	内乡县聚爱食材销售有限公司		
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
441136240900054871	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2024-09-01至2024-09-30	2024-09-24	30,144.00
441136240900054871	工伤保险费	工伤保险	2024-09-01至2024-09-30	2024-09-24	188.40
金额合计	(大写) 人民币叁万零叁佰叁拾贰元肆角				¥30,332.40
		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)：国家税务总局内乡县税务局第二税务分局，社保编码：411325679362社保经办机构：南阳市社会保险局		

收
据
联
交
纳
税
人
作
完
税
证
明

妥善保管



中华人民共和国
税收完税证明

No.441005240900414469
国家税务总局内乡县税务局
税务机关：第二税务分局

填发日期：2024年9月24日

纳税人识别号		91411325MA9KEN9Q00		纳税人名称		内乡县聚爱食材销售有限公司	
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		收 据 联 交 纳 税 人 作 完 税 证 明
441136240900054871	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2024-09-01至2024-09-30	2024-09-24	30,144.00		
441136240900054871	工伤保险费	工伤保险	2024-09-01至2024-09-30	2024-09-24	188.40		
金额合计		(大写) 人民币叁万零叁佰叁拾贰元肆角				¥30,332.40	
		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)：国家税务总局内乡县税务局第二税务分局，社保编码：411325679362社保经办机构：南阳市社会保险局			

妥善保管



中华人民共和国
税收完税证明

No.441005241000464726
国家税务总局内乡县税务局
税务机关：第二税务分局

填发日期：2024年10月24日

纳税人识别号		91411325MA9KEN9Q00		纳税人名称		内乡县聚爱食材销售有限公司	
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		收 据 联 交 纳 税 人 作 完 税 证 明
441136241000405052	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2024-10-01至2024-10-31	2024-10-24	26,368.00		
441136241000405052	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2024-10-01至2024-10-31	2024-10-24	1,153.60		
441136241000405052	工伤保险费	工伤保险	2024-10-01至2024-10-31	2024-10-24	263.68		
441136241000405052	工伤保险费	工伤保险	2024-09-01至2024-09-30	2024-10-24	4.00		
441136241000405052	工伤保险费	工伤保险滞纳金	2024-09-01至2024-09-30	2024-10-24	0.05		
金额合计		(大写) 人民币贰万柒仟柒佰捌拾玖元叁角叁分				¥27,789.33	
		填票人 电子税务局		备注：自行申报，主管税务所(科、分局)：国家税务总局内乡县税务局第二税务分局，社保编码：411325679362社保经办机构：南阳市社会保险局			

妥善保管



中华人民共和国
税收完税证明

No.441005241000464727

填发日期：2024年 10月 24日

国家税务总局内乡县税务局
税务机关：第二税务分局

纳税人识别号	91411325MA9KEN9Q0Q		纳税人名称	内乡县聚爱食材销售有限公司	
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
441136241000405052	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2024-10-01至2024-10-31	2024-10-24	13,184.00
441136241000405052	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2024-10-01至2024-10-31	2024-10-24	494.40
金额合计	(大写) 人民币壹万叁仟陆佰柒拾捌元肆角				¥13,678.40
		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)：国家税务总局内乡县税务局第二税务分局，社保编码：411325679362社保经办机构：南阳市社会保险局		

收据联
文纳税人作完税证明

妥善保管



中华人民共和国
税收完税证明

No.441005241000214089

填发日期：2024年 10月 24日

国家税务总局内乡县税务局
税务机关：第二税务分局

纳税人识别号	91411325MA9KEN9Q0Q		纳税人名称	内乡县聚爱食材销售有限公司	
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
441136241000405051	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2024-10-01至2024-10-31	2024-10-24	14,008.00
441136241000405051	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2024-10-01至2024-10-31	2024-10-24	3,296.00
金额合计	(大写) 人民币壹万柒仟叁佰零肆元整				¥17,304.00
		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)：国家税务总局内乡县税务局第二税务分局，社保编码：41000000000000274025社保经办机构：南阳市市本级医疗保障局		

收据联
文纳税人作完税证明

妥善保管



中华人民共和国
税收完税证明

No.441005241100565537

国家税务总局内乡县税务局

税务机关：第二税务分局

填发日期：2024年 11月 25日

纳税人识别号	91411325MA9KEN9000			纳税人名称	内乡县聚爱食材销售有限公司	
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	
441136241100354881	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2024-11-01至2024-11-30	2024-11-25	27,648.00	
441136241100354881	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2024-11-01至2024-11-30	2024-11-25	1,209.60	
441136241100354881	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2024-11-01至2024-11-30	2024-11-25	518.40	
441136241100354881	工伤保险费	工伤保险	2024-10-01至2024-10-31	2024-11-25	12.80	
441136241100354881	工伤保险费	工伤保险滞纳金	2024-10-01至2024-10-31	2024-11-25	0.16	
金额合计	(大写) 人民币贰万玖仟叁佰捌拾捌元玖角陆分					¥29,388.96
		填票人 电子税务局	备注：自行申报，主管税务所(科、分局)：国家税务总局内乡县税务局第二税务分局，社保编码：411325679362社保经办机构：南阳市社会保险局			

妥善保管

收据联
纳税人作完税证明



中华人民共和国
税收完税证明

No.441005241100565538

国家税务总局内乡县税务局

税务机关：第二税务分局

填发日期：2024年 11月 25日

纳税人识别号	91411325MA9KEN9000			纳税人名称	内乡县聚爱食材销售有限公司	
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	
441136241100354881	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2024-11-01至2024-11-30	2024-11-25	13,824.00	
441136241100354881	工伤保险费	工伤保险	2024-11-01至2024-11-30	2024-11-25	276.48	
金额合计	(大写) 人民币壹万肆仟壹佰元零肆角捌分					¥14,100.48
		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)：国家税务总局内乡县税务局第二税务分局，社保编码：411325679362社保经办机构：南阳市社会保险局			

妥善保管

收据联
纳税人作完税证明



中华人民共和国
税收完税证明

No.441005241100265171

国家税务总局内乡县税务局

填发日期：2024年 11月 25日

税务机关：第二税务分局

纳税人识别号	91411325MA9KEN900Q		纳税人名称	内乡县聚爱食材销售有限公司		
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	
441136241100354882	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2024-11-01至2024-11-30	2024-11-25	14,688.00	
441136241100354882	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2024-11-01至2024-11-30	2024-11-25	3,456.00	
金额合计	(大写) 人民币壹万捌仟壹佰肆拾肆元整					¥18,144.00
		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)：国家税务总局内乡县税务局第二税务分局，社保编码：41000000000000274025社保经办机构：南阳市市本级医疗保障局			

收
据
联
文
纳
税
人
作
完
税
证
明

妥善保管



中华人民共和国
税收完税证明

No.441005241200381611

填发日期：2024年 12月 23日

国家税务总局内乡县税务局
税务机关：第二税务分局

纳税人识别号		91411325MA9KEN9Q0Q		纳税人名称		内乡县聚爱食材销售有限公司	
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
441136241200008372		企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2024-12-01至2024-12-31		2024-12-23	32,826.88
441136241200008372		企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2024-12-01至2024-12-31		2024-12-23	16,413.44
441136241200008372		失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2024-12-01至2024-12-31		2024-12-23	1,436.12
441136241200008373		基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2024-11-01至2024-11-30		2024-12-23	371.28
441136241200008373		基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2024-11-01至2024-11-30		2024-12-23	87.36
金额合计		(大写) 人民币伍万壹仟壹佰叁拾伍元零捌分					¥51,135.08
			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)：国家税务总局内乡县税务局第二税务分局，社保编码：411325679362社保经办机构：南阳市社会保险局		

妥善保管

收据联
纳税人作完税证明



中华人民共和国
税收完税证明

No.441005241200381612

填发日期：2024年 12月 23日

国家税务总局内乡县税务局
税务机关：第二税务分局

纳税人识别号		91411325MA9KEN9Q0Q		纳税人名称		内乡县聚爱食材销售有限公司	
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
441136241200008372		失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2024-12-01至2024-12-31		2024-12-23	615.56
441136241200008373		基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2024-12-01至2024-12-31		2024-12-23	17,439.28
441136241200008373		基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2024-12-01至2024-12-31		2024-12-23	4,103.36
441136241200008372		工伤保险费	工伤保险	2024-12-01至2024-12-31		2024-12-23	328.28
金额合计		(大写) 人民币贰万贰仟肆佰捌拾陆元肆角捌分					¥22,486.48
国家税务总局 内乡县税务局 (盖章) 征收专用章			填票人 电子税务局		备注：一般申报 正税自行申报，主管税务所(科、分局)：国家税务总局内乡县税务局第二税务分局，社保编码：4100000000000274025社保经办机构：南阳市市本级医疗保障局		

妥善保管

收据联
纳税人作完税证明



中华人民共和国

税收完税证明

No.441005250100321615
国家税务总局内乡县税务局
税务机关: 第二税务分局

填发日期: 2025年 1月 20日

纳税人识别号	91411325MA9KEN9000		纳税人名称	内乡县聚爱食材销售有限公司		
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	
441136250100005212	基本医疗保险费	职工大额医疗互助保险(单位缴纳)	2025-01-01至2025-12-31	2025-01-20	11,925.00	
441136250100005212	基本医疗保险费	职工大额医疗互助保险(个人缴纳)	2025-01-01至2025-12-31	2025-01-20	11,925.00	
441136250100455281	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2025-01-01至2025-01-31	2025-01-20	32,826.88	
441136250100455281	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2025-01-01至2025-01-31	2025-01-20	1,436.12	
金额合计	(大写) 人民币伍万捌仟壹佰壹拾叁元整					¥58,113.00
		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): 国家税务总局内乡县税务局第二税务分局, 社保编码: 4100000000000274025 社保经办机构: 南阳市市本级医疗保障局			

安善保管

收
据
联
交
纳
税
人
作
完
税
证
明



中华人民共和国

税收完税证明

No.441005250100321614
国家税务总局内乡县税务局
税务机关: 第二税务分局

填发日期: 2025年 1月 20日

纳税人识别号	91411325MA9KEN9000		纳税人名称	内乡县聚爱食材销售有限公司		
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	
441136250100455281	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2025-01-01至2025-01-31	2025-01-20	16,413.44	
441136250100455281	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2025-01-01至2025-01-31	2025-01-20	615.56	
441136250100455280	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2025-01-01至2025-01-31	2025-01-20	17,439.28	
441136250100455280	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2025-01-01至2025-01-31	2025-01-20	4,103.36	
441136250100455281	工伤保险费	工伤保险	2025-01-01至2025-01-31	2025-01-20	328.28	
金额合计	(大写) 人民币叁万捌仟玖佰玖拾玖元玖角贰分					¥38,899.92
		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): 国家税务总局内乡县税务局第二税务分局, 社保编码: 4100000000000274025 社保经办机构: 南阳市市本级医疗保障局			

安善保管

收
据
联
交
纳
税
人
作
完
税
证
明



中华人民共和国
税收完税证明

No.441005250200014420

国家税务总局内乡县税务局

税务机关：第二税务分局

填发日期：2025年 2月 20日

纳税人识别号	91411325MA9KEN900Q			纳税人名称	内乡县聚爱食材销售有限公司	
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	
441136250200404225	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2025-02-01至2025-02-28	2025-02-20	31,507.84	
441136250200404225	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2025-02-01至2025-02-28	2025-02-20	15,753.92	
441136250200404225	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2025-02-01至2025-02-28	2025-02-20	1,378.41	
441136250200404225	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2025-02-01至2025-02-28	2025-02-20	590.83	
441136250200404225	工伤保险费	工伤保险	2025-02-01至2025-02-28	2025-02-20	315.09	
金额合计	(大写) 人民币肆万玖仟伍佰肆拾陆元零玖分					¥49,546.09
		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)：国家税务总局内乡县税务局第二税务分局，社保编码：411325679362社保经办机构：南阳市社会保险局		

收据联
交纳税人作完税证明

妥善保管



中华人民共和国
税收完税证明

No.441005250200014421

国家税务总局内乡县税务局

税务机关：第二税务分局

填发日期：2025年 2月 20日

纳税人识别号	91411325MA9KEN900Q			纳税人名称	内乡县聚爱食材销售有限公司	
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	
441136250200404226	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2025-02-01至2025-02-28	2025-02-20	16,738.54	
441136250200404226	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2025-02-01至2025-02-28	2025-02-20	3,938.48	
金额合计	(大写) 人民币贰万零陆佰柒拾柒元零贰分					¥20,677.02
		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)：国家税务总局内乡县税务局第二税务分局，社保编码：4100000000000274025社保经办机构：南阳市市本级医疗保障局		

收据联
交纳税人作完税证明

妥善保管

8. 良好的商业信誉和健全的财务会计制度的证明文件

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投标人与银行之间业务往来正常，企业信誉良好等。（2）投标人提供企业有关财务会计制度。

2022 年度财务审计报告:

内乡县聚爱食材销售有限公司

审 计 报 告

豫盛达会审字（2023）第 48 号



审计单位：河南盛达会计师事务所有限公司

报告日期：二〇二三年四月十一日



您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台”（<http://accred.gcc.cn>）进行查验。
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。
报告编码：豫231VR7H00



内乡县聚爱食材销售有限公司

审计报告及财务报表

(2022 年 01 月 01 日至 2022 年 12 月 31 日止)

目 录	页 次
一、审计报告	1-3
二、已审财务报表	
资产负债表	4
利润表	5
现金流量表	6
所有者权益变动表	7
财务报表附注	8-30
三、事务所及注册会计师执业资质证明	



审计报告

豫盛达会审字(2023)第48号

内乡县聚爱食材销售有限公司全体股东:

一、审计意见

我们审计了内乡县聚爱食材销售有限公司(以下简称聚爱食材公司)财务报表,包括2022年12月31日的资产负债表,2022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,公允反映了聚爱食材公司2022年12月31日的资产负债表的财务状况以及2022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“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,我们独立于聚爱食材公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

聚爱食材公司管理层对其他信息负责。其他信息,是指在被审计单位年度报告中包含的、除财务报表和审计报告以外的财务信息和非财务信息。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或



者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

聚爱食材公司管理层（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，管理层负责评估聚爱食材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聚爱食材公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督聚爱食材公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

（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，就可能导致对聚爱食材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聚爱食材公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

六、按照相关法律法规的要求报告的事项

无相关事项。



中国·郑州

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二三年四月十一日



资产负债表

资产		负债和所有者权益（或股东权益）	
资产	期末余额	期末余额	期初余额
流动资产：		流动负债：	
货币资金	1,037,920.68	短期借款	
交易性金融资产		交易性金融负债	
衍生金融资产		衍生金融负债	
应收票据		应付票据	
应收账款	83,628,587.25	应付账款	25,404,600.79
应收款项融资		预收款项	71,789,603.47
预付款项	805,212.22	合同负债	
其他应收款	76,498.82	应付职工薪酬	392,669.71
存货	4,874,157.03	应交税费	497,900.38
合同资产		其他应付款	84,973.80
持有待售资产		持有待售负债	
一年内到期的非流动资产		一年内到期的非流动负债	
其他流动资产	524,712.05	其他流动负债	
流动资产合计	100,941,088.05	流动负债合计	101,169,748.15
非流动资产：		非流动负债：	
债权投资		长期借款	
其他债权投资		应付债券	
长期应收款		其中：优先股	
长期股权投资		永续债	
其他权益工具投资		租赁负债	
其他非流动金融资产		长期应付款	
投资性房地产		预计负债	
固定资产	1,885,350.15	递延收益	
在建工程		递延所得税负债	
生产性生物资产		其他非流动负债	
油气资产		非流动负债合计	
使用权资产		负债合计	101,169,748.15
无形资产	129,252.21	所有者权益（或股东权益）	
开发支出		实收资本（或股本）	2,000,000.00
商誉		其他权益工具	
长期待摊费用	88,922.74	其中：优先股	
递延所得税资产	156,337.01	永续债	
其他非流动资产		资本公积	
非流动资产合计	2,059,862.11	减：库存股	
		其他综合收益	
		专项储备	
		盈余公积	
		未分配利润	-168,797.99
		所有者权益（或股东权益）合计	238,604.55
资产总计	103,000,950.16	负债和所有者权益（或股东权益）总计	103,000,950.16

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

秦旭
4113250314965

洋王

飞王
印振



利润表

编制单位：内乡县聚发食品销售有限公司		2022年度	会企02表 单位：元
项目	本期金额	上期金额	
一、营业收入	90,911,154.21		
减：营业成本	75,491,539.71		
税金及附加	80,703.45	175.00	
销售费用	6,245,625.82	29,750.05	
管理费用	8,500,621.85	31,470.40	
研发费用			
财务费用	305,272.21		
其中：利息费用	325,492.00		
利息收入	-41,199.83		
加：其他收益			
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			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-625,348.02		
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-339,956.85	-61,395.45	
加：营业外收入	84,401.31		
减：营业外支出	3,000.91		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-258,556.45	-61,395.45	
减：所得税费用	-151,153.91		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-107,402.54	-61,395.45	
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-107,402.54	-61,395.45	
（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）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
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	-107,402.54	-61,395.45	
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

秦旭
4113250314965

主管会计工作负责人：

洋汪

会计机构负责人：

飞王
印振



现金流量表

编制单位：内乡县聚爱食材销售有限公司

2022年度

会企 03表
单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	89,387,412.48	
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	213,574.94	
经营活动现金流入小计	89,600,987.42	
购买商品、接受劳务支付的现金	62,245,832.34	
支付给职工以及为职工支付的现金	5,272,980.56	10,235.80
支付的各项税费	1,194,902.37	1,369.00
支付其他与经营活动有关的现金	9,651,476.56	
经营活动现金流出小计	78,365,191.83	11,604.80
经营活动产生的现金流量净额	11,235,795.59	-11,604.80
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	2,040,603.91	151,666.20
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	2,040,603.91	151,666.20
投资活动产生的现金流量净额	-2,040,603.91	-151,666.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,700,000.00	300,000.00
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	1,700,000.00	300,000.00
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	1,700,000.00	300,000.00
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	10,895,191.68	136,729.00
加：期初现金及现金等价物余额	136,729.00	
六、期末现金及现金等价物余额	11,031,920.68	136,729.00

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



所有者权益变动表

金额单位：元

项目	上年金额				本年金额			
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润
一、上年年末余额	300,000.00				300,000.00			
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	300,000.00				300,000.00			
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）								
（一）综合收益总额								
1. 所有者的投入和减少	1,700,000.00				1,700,000.00			
2. 所有者投入的资本	1,700,000.00				1,700,000.00			
3. 所有者投入的资本								
4. 所有者投入的资本								
5. 所有者投入的资本								
6. 所有者投入的资本								
7. 所有者投入的资本								
8. 所有者投入的资本								
9. 所有者投入的资本								
10. 所有者投入的资本								
11. 所有者投入的资本								
12. 所有者投入的资本								
13. 所有者投入的资本								
14. 所有者投入的资本								
15. 所有者投入的资本								
16. 所有者投入的资本								
17. 所有者投入的资本								
18. 所有者投入的资本								
19. 所有者投入的资本								
20. 所有者投入的资本								
21. 所有者投入的资本								
22. 所有者投入的资本								
23. 所有者投入的资本								
24. 所有者投入的资本								
25. 所有者投入的资本								
26. 所有者投入的资本								
27. 所有者投入的资本								
28. 所有者投入的资本								
29. 所有者投入的资本								
30. 所有者投入的资本								
31. 所有者投入的资本								
32. 所有者投入的资本								
33. 所有者投入的资本								
34. 所有者投入的资本								
35. 所有者投入的资本								
36. 所有者投入的资本								
37. 所有者投入的资本								
38. 所有者投入的资本								
39. 所有者投入的资本								
40. 所有者投入的资本								
41. 所有者投入的资本								
42. 所有者投入的资本								
43. 所有者投入的资本								
44. 所有者投入的资本								
45. 所有者投入的资本								
46. 所有者投入的资本								
47. 所有者投入的资本								
48. 所有者投入的资本								
49. 所有者投入的资本								
50. 所有者投入的资本								
51. 所有者投入的资本								
52. 所有者投入的资本								
53. 所有者投入的资本								
54. 所有者投入的资本								
55. 所有者投入的资本								
56. 所有者投入的资本								
57. 所有者投入的资本								
58. 所有者投入的资本								
59. 所有者投入的资本								
60. 所有者投入的资本								
61. 所有者投入的资本								
62. 所有者投入的资本								
63. 所有者投入的资本								
64. 所有者投入的资本								
65. 所有者投入的资本								
66. 所有者投入的资本								
67. 所有者投入的资本								
68. 所有者投入的资本								
69. 所有者投入的资本								
70. 所有者投入的资本								
71. 所有者投入的资本								
72. 所有者投入的资本								
73. 所有者投入的资本								
74. 所有者投入的资本								
75. 所有者投入的资本								
76. 所有者投入的资本								
77. 所有者投入的资本								
78. 所有者投入的资本								
79. 所有者投入的资本								
80. 所有者投入的资本								
81. 所有者投入的资本								
82. 所有者投入的资本								
83. 所有者投入的资本								
84. 所有者投入的资本								
85. 所有者投入的资本								
86. 所有者投入的资本								
87. 所有者投入的资本								
88. 所有者投入的资本								
89. 所有者投入的资本								
90. 所有者投入的资本								
91. 所有者投入的资本								
92. 所有者投入的资本								
93. 所有者投入的资本								
94. 所有者投入的资本								
95. 所有者投入的资本								
96. 所有者投入的资本								
97. 所有者投入的资本								
98. 所有者投入的资本								
99. 所有者投入的资本								
100. 所有者投入的资本								

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

秦旭
4113250314063

洋汪

印振

飞王印振



内乡县聚爱食材销售有限公司

财务报表附注

截至 2022 年 12 月 31 日

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

一、公司的基本情况

(一) 公司概况

公司名称: 内乡县聚爱食材销售有限公司 (以下简称“本公司”)

注册地址: 河南省南阳市内乡县内乡县湍东镇宝天曼大道 28 号

登记机关: 内乡县市场监督管理局

统一社会信用代码: 91411325MA9KEN9QQQ

公司类型: 其他有限责任公司

法定代表人: 秦旭

注册资本: 人民币伍佰万元整

实缴资本: 人民币贰佰万元整

(二) 经营范围

许可项目: 食品销售; 城市配送运输服务 (不含危险货物); 餐饮服务; 烟草制品零售 (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) 一般项目: 食用农产品零售; 食用农产品批发; 外卖递送服务; 日用百货销售; 日用品销售; 新鲜水果零售; 新鲜蔬菜零售; 鲜肉零售; 鲜蛋零售 (除依法须经批准的项目外, 凭营业执照依法自主开展经营活动)

二、财务报表的编制基础

本公司在持续经营条件下进行财务报表编报。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司声明编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求, 真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等财务信息。

四、公司主要会计政策、会计估计以及合并财务报表的编制方法

(一) 会计期间

采用公历制, 以每年公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(二) 记账本位币



以人民币为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

记账基础为权责发生制，计价遵循历史成本原则。

（四）外币业务核算方法

本公司外币交易折算成人民币的方法：

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价）折算为人民币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为人民币金额。

外币货币性项目，因采用资产负债表日即期汇率折算，资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。属于筹建期间的计入长期待摊费用；其他部分作为汇兑损益，计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

（五）存货的核算方法

1、存货分类：

本公司存货主要包括库存商品、原材料、周转材料和劳务成本等。

2、存货取得和发出的计价方法：

存货在取得时按实际成本计价，投资者投入的存货按照投资合同或协议约定的价值规定，通过非货币性交易换入的存货，其入账价值按照《企业会计准则—非货币性资产交换》的规定确定。

原材料和库存商品按加权平均法确定发出部分的实际成本，低值易耗品和包装物应采用一次转销法，计入相关的成本费用科目。

3、存货跌价准备的确认标准及计提方法：

本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。其中：商品存货的可变现净值为估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；材料存货的可变现净值为产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。



本公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

本公司于资产负债表日确定存货的可变现净值，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（六）长期股权投资的核算方法

1、长期股权投资的分类和对被投资单位具有共同控制、重大影响的确定依据

（1）长期股权投资分为：对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资、对被投资单位不具有控制、共同控制、重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资（以下简称其他股权投资）。

（2）对被投资单位具有共同控制的确定依据：A、任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；B、涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；C、各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。对被投资单位具有重大影响的确定依据：A、本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权股份；B、本公司在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；C、参与被投资单位的政策制定过程；D、与被投资单位之间发生重要交易；E、向被投资单位派出管理人员；F、向被投资单位提供关键技术资料。

2、长期股权投资的初始计量

（1）本公司对同一控制下企业合并形成的长期股权投资，按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值以及本公司发行股份的面值总额之间差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。本公司对非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在购买日，以取得股权付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用之和作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资成本大于子公司可辨认净资产公允价值份额的差额，作为商誉。长期股权投资成本小于子公司可辨认净资产公允价值份额的差额，在对长期股权投资成本、子公司可辨认净资产公允价值份额复核后，长期股权投资成本仍小于子公司可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。



(2) 以支付现金取得的长期股权投资, 按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要的支出, 但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利, 作为应收项目单独核算。

(3) 以发行权益性证券取得的长期股权投资, 按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(4) 投资者投入的长期股权投资, 按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本, 但合同或协议约定价值不公允的除外。

(5) 以非货币资产交换方式取得的长期股权投资, 如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量, 则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本, 换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益; 若非货币资产交换不同时具备上述两个条件, 则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

(6) 以债务重组方式取得的长期股权投资, 按取得的股权的公允价值作为初始投资成本, 初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

3、长期股权投资的后续计量

本公司对子公司的长期股权投资和其他股权投资采用成本法核算。在编制合并报表时按照权益法对子公司长期股权投资进行调整。

对合营企业长期股权投资、联营企业长期股权投资采用权益法核算。

资产负债表日, 若子公司、合营企业、联营企业长期股权投资存在减值迹象, 估计其可收回金额, 可收回金额低于账面价值的, 确认减值损失, 计入当期损益, 同时计提长期股权投资减值准备。其他股权投资发生减值时, 按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失, 计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

4、长期股权投资的收益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润, 确认为当期投资收益。确认投资收益, 仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额, 所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

采用权益法核算的长期股权投资, 按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额, 确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分, 相应减少长期股权投资的账面价值。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动, 调整长期股



权投资的账面价值并计入所有者权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

（七）固定资产的核算方法

1、固定资产标准

使用期超过一年的房屋、建筑、机器设备、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等；或单位价值在 2000 元以上，并且使用期超过两年的不属于生产、经营主要设备的物品。

2、固定资产的计价方法

固定资产按取得时的实际成本计价。对购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照借款费用有关规定予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3、固定资产的后续支出

与固定资产有关的更新改造等后续支出，满足固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；不满足固定资产确认条件的固定资产修理费用等，计入当期损益。

（八）在建工程的核算方法

1、在建工程按建造该项固定资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2、结转固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态之日起，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结算的，按估计价值确定其成本暂估转入固定资产，并计提折旧。待办理竣工决算后再根据实际成本调整原暂估价值，但不调整已计提的折旧额。

（九）无形资产的核算方法

1、无形资产计价

无形资产，是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

（1）外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照借款费用予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。



(2) 投资者投入无形资产的成本, 按照投资合同或协议约定的价值确定, 但合同或协议约定价值不公允的除外。

(3) 自行开发的无形资产

本公司内部研究开发项目的支出, 区分研究阶段支出与开发阶段支出。本公司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。本公司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:

- a. 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;
- b. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- c. 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, 证明其有用性;
- d. 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;
- e. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

自行开发的无形资产, 其成本包括自满足无形资产确认规定后达到预定用途前所发生的支出总额, 以前期间已经费用化的支出不再调整。

(4) 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本, 分别按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号——债务重组》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》、《企业会计准则第 20 号——企业合并》的有关规定确定。

2、无形资产摊销方法

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的, 估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量; 无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的, 视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产, 其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销, 采用直线法摊销。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产, 还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命不确定的无形资产不摊销, 但每期期末应对该无形资产的使用寿命进行复核, 如复核后仍为不确定的, 则在每个会计期间进行减值测试。

(十) 资产减值的核算方法

1、本公司会计期末对资产负债表项目长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉的账面价值进行检查, 有迹象表明上述资产发生减值的, 先估计其可收回金额。资产可收回金额低于其账面价



值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为损失，计入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产的预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

2、当有迹象表明一项资产发生减值的，本公司一般以单项资产为基础估计其可收回金额。难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。在确定资产组时，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，考虑本公司管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。但认定的资产组不得大于公司所确定的报告分部。

3、本公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。资产组或者资产组组合进行减值测试可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认为减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，在根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

（十一）借款费用的核算方法

1、借款费用资本化的确认原则

当同时满足以下三个条件时，公司为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的款项，包括需要经过相当长时间的购建或者生产才能达到预定可使用或可销售状态的存货、投资性房地产、固定资产等资产，发生的利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额开始资本化，计入所购建或者生产的资产成本：

- （1）资产支出已经发生；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，应当在发生时根据其发生额予以资本化；以后发生的辅助费用应当于发生当期根据其发生额确认为费用。如果辅助费用的金额较小，也可以于发生当期确认为费用。

2、借款费用资本化期间

本公司为购建或者生产符合资本化条件的资产所借入的借款，其所发生的借款费用，在所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化；以后发生的借款费用，于发生当期根据其发生额确认为费用。

如果购建或者生产过程发生中断，借款利息按以下情况进行处理：



(1) 如果符合资本化条件的资产在购建或者生产活动过程中发生非正常中断, 并且中断时间连续超过 3 个月, 则暂停借款费用的资本化, 将其确认为当期费用, 直至资产的购建或者生产活动重新开始;

(2) 如果中断是使购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态所必须的程序, 则借款费用继续资本化。

3、借款费用资本化金额的计算方法:

(1) 专门借款利息费用的资本化金额

公司为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的, 以专门借款当期实际发生的利息费用, 减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额, 确定为专门借款利息费用的资本化金额, 并在资本化期间内, 将其计入符合资本化条件的资产成本。

专门借款指有明确的专门用途, 即为购建或者生产某项符合资本化条件的资产而专门借入的款项, 有标明专门用途的借款合同。

(2) 一般借款利息费用的资本化金额

公司在借款费用资本化期间内, 为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款应予资本化的利息金额应当按照下列公式计算:

一般借款利息费用资本化金额 = 累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数 × 所占用一般借款的资本化率

所占用一般借款的资本化率 = 所占用一般借款加权平均利率

= 所占用一般借款当期实际发生的利息之和 / 所占用一般借款本金加权平均数

所占用一般借款本金加权平均数 = $\sum$ (所占用一般借款本金 × 每笔一般借款在当期所占用的天数 / 当期天数)

(3) 借款辅助费用资本化金额的确定

借款辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前, 在发生时根据其发生额予以资本化, 计入符合资本化条件的资产的成本; 在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后, 在发生时根据其发生额确认为费用, 计入当期损益。

(十二) 预计负债的确认方法

1、如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件, 本公司将其确认为预计负债:

- (1) 该义务是企业承担的现时义务;
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债金额的确认方法: 金额是清偿该预计负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围, 则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定; 如果所需支出不存在一个金额范围,



则最佳估计数按如下方法确定：

(1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

(2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

3、如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债账面价值。

(十三) 非货币性资产交换的确认方法

本公司非货币性资产交换同时满足下列条件的，以公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本，公允价值与换出资产账面价值的差额计入当期损益：该项交换具有商业实质；换入资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量。换入资产和换出资产公允价值均能够可靠计量的，以换出资产的公允价值作为确定换入资产成本的基础，但有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠的除外。

未同时满足上述条件的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本，不确认损益。

本公司在按照公允价值和应支付的相关税费作为换入资产成本的情况下，发生补价的，分别下列情况处理：支付补价的，换入资产成本与换出资产账面价值加支付的补价、应支付的相关税费之和的差额，计入当期损益。收到补价的，换入资产成本加收到的补价之和与换出资产账面价值加应支付的相关税费之和的差额，计入当期损益。

本公司在按照换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入资产成本的情况下，发生补价的，分别下列情况处理：支付补价的，以换出资产的账面价值，加上支付的补价和应支付的相关税费，作为换入资产的成本，不确认损益。收到补价的，以换出资产的账面价值，减去收到的补价并加上应支付的相关税费，作为换入资产的成本，不确认损益。

(十四) 债务重组的确认方法

1、债务人的会计处理

以现金清偿债务的，债务人将重组债务的账面价值与实际支付现金之间的差额，计入当期损益。以非现金资产清偿债务的，债务人将重组债务的账面价值与转让的非现金资产公允价值之间的差额，计入当期损益。转让的非现金资产公允价值与其账面价值之间的差额，计入当期损益。将债务转为资本的，债务人将债权人放弃债权而享有股份的面值总额确认为股本（或者实收资本），股份的公允价值总额与股本（或者实收资本）之间的差额确认为资本公积。重组债务的账面价值与股份的公允价值总额之间的差额，计入当期损益。

修改其他债务条件的，债务人将修改其他债务条件后债务的公允价值作为重组后债务的入账价值。



重组债务的账面价值与重组后债务的入账价值之间的差额，计入当期损益。债务重组以现金清偿债务、非现金资产清偿债务、债务转为资本、修改其他债务条件等方式的组合进行的，债务人依次以支付的现金、转让的非现金资产公允价值、债权人享有股份的公允价值冲减重组债务的账面价值，再按照修改其他债务条件的规定处理。

修改后的债务条款如涉及或有应付金额，且该或有应付金额符合或有事项中有关预计负债确认条件的，债务人将该或有应付金额确认为预计负债。重组债务的账面价值，与重组后债务的入账价值和预计负债金额之和的差额，计入当期损益。

2、债权人的会计处理

以现金清偿债务的，债权人将重组债权的账面余额与收到的现金之间的差额，计入当期损益。债权人已对债权计提减值准备的，先将该差额冲减减值准备，减值准备不足以冲减的部分，计入当期损益。以非现金资产清偿债务的，债权人对受让的非现金资产按其公允价值入账，重组债权的账面余额与受让的非现金资产的公允价值之间的差额，比照现金清偿债务的规定处理。将债务转为资本的，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资，重组债权的账面余额与股份的公允价值之间的差额，比照现金清偿债务的规定处理。

修改其他债务条件的，债权人将修改其他债务条件后的债权的公允价值作为重组后债权的账面价值，重组债权的账面余额与重组后债权的账面价值之间的差额，比照现金清偿债务的规定处理。债务重组采用以现金清偿债务、非现金资产清偿债务、债务转为资本、修改其他债务条件等方式的组合进行的，债权人依次以收到的现金、接受的非现金资产公允价值、债权人享有股份的公允价值冲减重组债权的账面余额，再按照修改其他债务条件的规定处理。

修改后的债务条款中涉及或有应收金额的，债权人不确认或有应收金额，不得将其计入重组后债权的账面价值。

（十五）政府补助的确认方法

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（1元）计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面



余额，超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（十六）收入的确认方法

1、销售商品

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。
- （2）本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。
- （3）收入的金额能够可靠计量。
- （4）相关经济利益很可能流入本公司。
- （5）相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

2、提供劳务

（1）在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入，确认的金额按合同或协议总金额。

（2）如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按完工百分比法确认收入。

（3）在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如果已经发生的劳务成本预计只能部分地得到补偿，应按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本结转成本；如果已经发生的劳务成本预计不能得到补偿，则不确认收入，并将已经发生的劳务成本确认为当期费用。

3、让渡资产使用权

让渡资产使用权而产生的使用费收入按照有关合同或协议规定的收费时间和收费方法计算确定，并应同时满足以下条件：

- （1）与交易相关的经济利益能够流入公司。
- （2）收入的金额能够可靠地计量。

（十七）递延所得税费用的会计处理方法

1、递延所得税资产的确认

（1）本公司以未来期间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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- ①该项交易或事项不属于企业合并；



②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

(2) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得税资产:

①暂时性差异在可预见的未来可能转回;

②未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3) 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认相应的递延所得税资产。

2、递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外,本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债:

(1) 商誉的初始确认;

(2) 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认:

①该项交易不是企业合并;

②交易或事项发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

(3) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异,同时满足下列条件的:

①投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间;

②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3、所得税费用计量

(1) 资产负债表日,对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产),按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量;对于递延所得税资产和递延所得税负债,根据税法规定,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。适用税率发生变化的,应对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量,除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外,将其影响数计入变化当期的所得税费用。

(2) 资产负债表日,本公司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,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,减记的金额转回。

五、会计政策、会计估计变更及会计差错更正

1、会计政策变更

本公司 2022 年度无会计政策变更。



2、会计估计变更

本公司 2022 年度无会计估计变更。

3、重大会计差错更正

本公司 2022 年度无重大会计差错更正。

六、财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

注释 1、货币资金

项 目	年末账面余额	年初账面余额
现金		
银行存款	11,031,920.68	136,729.00
合 计	11,031,920.68	136,729.00

注释 2、应收账款

账龄结构	年末账面余额			净额
	金额	比例	坏账准备	
1 年以内	84,250,434.09	100.00%	621,846.84	83,628,587.25
1-2 年(含)				
2-3 年(含)				
3 年以上				
合 计	84,250,434.09	100.00%	621,846.84	83,628,587.25

按欠款方归集的期末余额较大的应收账款情况

项目	期末余额
湍东镇中心学校	7,250,885.20
内乡鄆都学校	6,164,842.35
师岗镇中心学校	6,101,422.58
内乡菊潭学校	5,795,021.36
马山口中心学校	5,387,259.50
合 计	30,699,430.99

注释 3、预付款项



账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例	账面余额	比例
1 年以内	805,212.22	100.00%	145,560.00	100.00%
1—2 年（含）				
2—3 年（含）				
3 年以上				
合计	805,212.22	100.00%	145,560.00	100.00%

按欠款方归集的期末余额较大的预付款项情况

项目	期末余额
南阳市润蕾实业有限公司	137,060.00
南阳市卧龙区恒发食用菌种植专业合作社	63,381.17
王 阳	124,262.00
合计	324,703.17

注释 4、其他应收款

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	80,000.00	100.00%	3,501.18	76,498.82
1—2 年（含）				
2—3 年（含）				
3 年以上				
合 计	80,000.00	100.00%	3,501.18	76,498.82

按欠款方归集的期末余额较大的其他应收款情况

项目	期末余额
牧原肉食品有限公司（内乡）牧原股份	50,000.00
南阳市万德隆商贸有限责任公司	30,000.00
合计	80,000.00

注释 5、存货

存货分类列示如下：

项 目	年末账面余额	年初账面余额
-----	--------	--------



	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
库存商品	4,828,176.64		4,828,176.64			
周转材料	45,980.39		45,980.39			
合 计	4,874,157.03		4,874,157.03			

注释 6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
未抵扣的进项税	524,712.05	1,369.00
合计	524,712.05	1,369.00

注释 7、固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下:

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、固定资产原值合计	6,106.20	1,908,037.54		1,914,143.74
机器设备		817,617.68		817,617.68
办公设备		38,016.44		38,016.44
电子电器设备		125,343.46		125,343.46
其他固定资产	6,106.20	927,059.96		933,166.16
二、累计折旧合计		228,793.59		228,793.59
机器设备		67,029.12		67,029.12
办公设备		8,108.10		8,108.10
电子电器设备		9,463.25		9,463.25
其他固定资产		144,193.12		144,193.12
三、固定资产净值合计	6,106.20	1,679,243.95		1,685,350.15
四、固定资产减值准备累计金额合计				
五、固定资产账面价值合计	6,106.20	1,679,243.95		1,685,350.15

注释 8、无形资产情况

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、无形资产原值合计		132,566.37		132,566.37
软件		132,566.37		132,566.37
二、无形资产累计摊销额合计		3,314.16		3,314.16
软件		3,314.16		3,314.16
三、无形资产账面净值合计		129,252.21		129,252.21
四、无形资产减值准备累计金额				



合计				
五、无形资产账面价值合计		129,252.21		129,252.21

注释 9、长期待摊费用

项目	年初账面余额	本年增加额	本年摊销额	本年其他减少额	年末账面余额
摊销类		510,144.91	421,222.17		88,922.74
合计		510,144.91	421,222.17		88,922.74

注释 10、递延所得税资产

项目	期末余额	期初余额
递延所得税资产	156,337.01	0.00
合计	156,337.01	0.00

注释 11. 应付账款

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例	账面余额	比例
1年以内	25,404,600.79	100.00%		
1-2年				
2-3年				
3年以上				
合计	25,404,600.79	100.00%		

按欠款方归集的期末余额较大的应付款项情况

项目	期末余额
河南省聚爱数字科技有限公司牧原集团	21,019,754.17
南阳市日月星调味食品有限责任公司	819,064.90
正大食品（开封）有限公司	551,831.50
南阳产投食材销售有限公司参股公司	524,547.53
河南和信牧业有限公司	330,362.00
合计	23,245,560.10



注释 12、预收款项

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例	账面余额	比例
1 年以内	74,789,603.47	100.00%		
1-2 年				
2-3 年				
3 年以上				
合计	74,789,603.47	100.00%		

按欠款方归集的期末余额较大的应付款项情况

项目	期末余额
内乡县农村义务教育学生营养改善计划办公室	74,671,619.57
南阳味邦餐饮服务有限公司	70,440.79
赤眉镇邵家岭中心小学	11,693.39
内乡县第十小学	17,700.05
南阳市福禄农人贸易有限责任公司	5,000.00
合计	74,776,453.80

注释 13、应付职工薪酬

项目	期末余额	期初余额
工资薪金	392,669.71	50,984.65
合计	392,669.71	50,984.65

注释 14、应交税费

项目	年末账面余额	年初账面余额
未交增值税	466,351.81	
个人所得税	32.85	
土地使用税	75.00	100.00
城市维护建设税	200.50	
教育费附加	120.30	
地方教育费附加	80.20	
印花税	31,039.72	75.00



合计	497,900.38	175.00
----	------------	--------

注释 15、其他应付款

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例	账面余额	比例
1 年以内	84,973.80	100.00%		
1-2 年				
2-3 年				
3 年以上				
合计	84,973.80	100.00%		

按欠款方归集的期末余额较大的其他应付款情况

项目	期末余额
代收员工餐费	45,954.33
垫付职工五险一金个人缴纳部分	29,319.21
合计	75,273.54

注释 16、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 (%)
河南省聚爱数字科技有限公司	300,000.00	100%			2,000,000.00	100%
合计	300,000.00	100%			2,000,000.00	100%

注释 17、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
本期期初余额	-61,395.45	0.00
本期增加额	-107,402.54	-61,395.45
其中：本期净利润转入	-107,402.54	-61,395.45
本期减少额		
其中：本期提取盈余公积数		
本期期末余额	-168,797.99	-61,395.45



注释 18、营业收入、营业成本明细如下：

项目	本年发生额	上年发生额
营业收入	90,911,154.21	0.00
其中：主营业务收入	90,911,154.21	
其他业务收入	0.00	
营业成本	75,491,539.71	0.00
其中：主营业务成本	75,491,539.71	
其他业务成本	0.00	

注释 19、营业税金及附加

税 种	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	18,518.85	0.00
教育费附加	11,111.31	
地方教育费附加	7,407.54	
土地使用税	300.00	100.00
印花税	43,365.75	75.00
合计	80,703.45	175.00

注释 20、销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资薪金	1,150,631.71	27,751.14
工会经费	68.00	
五险一金	159,952.93	1,998.91
办公费	17,979.00	
折旧费	4,024.14	
维修费	25.00	
车辆使用费	43,858.89	
物料消耗	21,042.40	
差旅费	190.00	
业务招待费	17,823.00	
装卸运输费	4,822,326.42	
广告宣传费	7,254.95	
其他	1,449.38	
合计	6,246,625.82	29,750.05

注释 21、管理费用



项目	本年发生额	上年发生额
工资薪金	3,925,818.63	19,215.00
职工福利	73,886.39	
工会经费	3,246.66	
五险一金	301,129.30	2,019.60
办公费	107,688.49	4,280.00
电费	230,074.20	
燃油	748.00	
燃气	560.00	
折旧费	228,083.61	
维修费	76,146.13	
车辆使用费	133,996.57	
物料消耗	1,006,267.99	1,531.00
差旅费	3,047.66	
业务招待费	143,729.00	
装卸运输费	246,766.59	
检验检疫费	13,076.66	4,424.80
行政服务费	42,377.36	
绿化费	1,500.00	
广告宣传费	80.00	
咨询服务费	472,481.12	
租赁费	1,049,590.00	
待摊费用摊销	421,222.17	
其他	19,105.32	
合计	8,500,621.85	31,470.40

注释 22、财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	326,492.00	
减：利息收入	-44,199.83	
加：汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费及其他	23,980.04	
合 计	306,272.21	

注释 23、营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额
罚款收入	20,089.50	



废品收入	64,305.14	
尾差调整	0.01	
其他收入	6.66	
合计	84,401.31	

注释 24、营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额
捐赠支出	3,000.00	
罚没支出	0.41	
尾差调整	0.50	
合计	3,000.91	

七、补充资料

现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调整为经营活动的现金流量		
净利润	-107,402.54	
加：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	228,793.59	
无形资产摊销	3,314.16	
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（减：收益）		
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用		
投资损失（减：收益）		
递延所得税资产减少（减：增加）	-156,337.01	
递延所得税负债增加（减：减少）		
存货的减少（减：增加）	-4,874,157.03	
经营性应收项目的减少（减：增加）	-84,977,004.08	
经营性应付项目的增加（减：减少）	101,118,588.50	
其他		
经营活动产生的现金净流量	11,235,795.59	
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额增加情况：		
现金的期末余额	11,031,920.68	
减：现金的期初余额	136,729.00	
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	10,895,191.68	

八、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 母公司

母公司名称	注册地址	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比 例 (%)
内乡县投资控股有限责任 公司	内乡县财政局院 内	投资	169,000.00	100%	100%

母公司持有本公司 100% 股权，拥有 100% 表决权。

2. 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
内乡县菊龙市政工程有限公司	同一最终控制方
内乡县城乡一体化发展有限公司	同一最终控制方
内乡县文化旅游建设投资有限公司	同一最终控制方
内乡县土地流转发展有限公司	同一最终控制方
内乡县水利建设投资有限公司	同一最终控制方
内乡县城市建设投资有限责任公司	同一最终控制方
河南谷安粮贸有限公司	同一最终控制方
内乡县产业集聚区发展投资有限公司	同一最终控制方
内乡县公房建设投资有限公司	同一最终控制方
内乡县聚能光伏发电有限公司	同一最终控制方
内乡县聚成砂石有限公司	同一最终控制方
内乡县宝天湖水利发展有限公司	同一最终控制方
内乡县第一建设工程有限公司	同一最终控制方
内乡县华实林业开发有限公司	同一最终控制方
内乡县盐业有限公司	同一最终控制方



内乡县益民光伏投资开发有限公司	同一最终控制方
内乡县金马光伏投资有限公司	同一最终控制方
内乡县惠民光伏投资开发有限公司	同一最终控制方
内乡县金辉光伏投资有限公司	同一最终控制方
内乡县福苑光伏投资开发有限公司	同一最终控制方
内乡县众谋光伏开发有限公司	同一最终控制方
南召鑫冠风力发电有限公司	同一最终控制方

九、按照有关财务会计和制度应披露的其他内容

本年度本公司无应披露的其他内容。

十、或有事项的说明

截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司无需要说明的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

自资产负债表日至报告日止，本公司无影响报告期间财务状况、经营成果和现金流量的资产负债表日后重大非调整事项。



统一社会信用代码
91410100719147425D

营业执照

(副本)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息。

名称 河南盛达会计师事务所有限公司

注册资本 壹佰万圆整

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

成立日期 1999年12月13日

法定代表人 贾俊富

营业期限 长期

经营范围

审计查证、验资、会计咨询服务、税务代理
咨询、破产清算审计、司法会计鉴定。(凭
有效资质证承接业务)(依法须经批准的项目
目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

住所

河南省郑州市金水区姚寨路133
号6号楼14层1401号

登记机关

2021 12 16
年 月 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
系统报送公示年度报告。市场主体未按规定报送
年度报告或公示信息的,可能被列入经营异常名
单,受到行政处罚。

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名 称：河南盛达会计师事务所有限公司

首席合伙人：

主任会计师：贾俊喜

经 营 场 所：河南省郑州市金水区姚寨路133号6号楼14层1401号

组 织 形 式：有限责任

执业证书编号：41010002

批准执业文号：豫财会协字（1999）114号

批准执业日期：1999年11月12日



证书序号：0010075

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



二〇一一年六月十一日
中华人民共和国财政部制

4

证书编号: 41010020002

社准注册协会: 河南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1998年08月12日
Date of Issuance

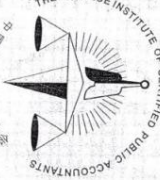
5

Annual Renewal Registration
年检登记

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



姓名: 贾俊富
Full name

性别: 男
Sex

出生日期: 1966-07-15
Date of Birth

工作单位: 河南盛达会计师事务所有限公司
Working unit

身份证号码: 410103196607151437
Identity card No.



4

发证日期: 2000 年 10 月 16 日
Date of Issuance: 2000 / 10 / 16

批准注册协会: 河南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

证书编号: 410100080013
No. of Certificate

扫描二维码
This certificate is valid for another year after this renewal.

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。

河南科信会计师事务所有限公司

12

同意调入
Agree the holder to be transferred to

同意调出
Agree the holder to be transferred from

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

河南科信会计师事务所有限公司
CPA

姓名: 张梅
Full name: 张梅

性别: 女
Sex: 女

出生日期: 1974-12-10
Date of Birth: 1974-12-10

工作单位: 河南科信会计师事务所有限公司
Working unit: 河南科信会计师事务所有限公司

身份证号码: 140523197412106541
Identity card No.: 140523197412106541

2023 年度财务审计报告：

内乡县聚爱食材销售有限公司

审计报告

豫盛达会审字（2024）第 57 号

审计单位：河南盛达会计师事务所有限公司

报告日期：二〇二四年四月二十三日



您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编码：豫243JC5X14V



内乡县聚爱食材销售有限公司

审计报告及财务报表

(2023 年 01 月 01 日至 2023 年 12 月 31 日止)

目 录	页 次
一、审计报告	1-3
二、已审财务报表	
资产负债表	4
利润表	5
现金流量表	6
所有者权益变动表	7
财务报表附注	8-30
三、事务所及注册会计师执业资质证明	



审计报告

豫盛达会审字(2024)第57号

内乡县聚爱食材销售有限公司全体股东:

一、审计意见

我们审计了内乡县聚爱食材销售有限公司(以下简称聚爱公司)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,公允反映了聚爱公司2023年12月31日的资产负债表的财务状况以及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“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,我们独立于聚爱公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

聚爱公司管理层对其他信息负责。其他信息,是指在被审计单位年度报告中包含的、除财务报表和审计报告以外的财务信息和非财务信息。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或





者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

聚爱公司管理层（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，管理层负责评估聚爱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聚爱公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督聚爱公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

（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，就可能导致对聚爱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聚爱公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

六、按照相关法律法规的要求报告的事项

无相关事项。



中国·郑州

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二四年四月二十三日



资产负债表

会企01表

单位:元

编制单位: 内乡县聚爱食材销售有限公司

2023年12月31日

资产	期末余额	期初余额	负债和所有者权益(或股东权益)	期末余额	期初余额
流动资产:			流动负债:		
货币资金	25,888,964.03	11,031,920.68	短期借款	29,900,000.00	
交易性金融资产			交易性金融负债		
衍生金融资产			衍生金融负债		
应收票据			应付票据		
应收账款	99,539,410.71	83,628,587.25	应付账款	37,300,933.33	25,404,600.79
应收款项融资			预收款项	68,931,714.19	74,789,603.47
预付款项	902,283.13	805,212.22	合同负债		
其他应收款	95,852.20	76,498.82	应付职工薪酬	899,528.86	392,669.71
存货	4,166,157.41	4,874,157.03	应交税费	463,918.60	497,900.38
合同资产			其他应付款	572,855.07	84,973.80
持有待售资产			持有待售负债		
一年内到期的非流动资产			一年内到期的非流动负债		
其他流动资产	501,260.97	524,712.05	其他流动负债		
流动资产合计	141,093,928.45	100,941,088.05	流动负债合计	138,068,950.05	101,169,748.15
非流动资产:			非流动负债:		
债权投资			长期借款		
其他债权投资			应付债券		
长期应收款			其中: 优先股		
长期股权投资			永续债		
其他权益工具投资			租赁负债		
其他非流动金融资产			长期应付款		
投资性房地产			预计负债		
固定资产	1,655,797.63	1,685,350.15	递延收益		
在建工程			递延所得税负债		
生产性生物资产			其他非流动负债		
油气资产			非流动负债合计		
使用权资产			负债合计	138,068,950.05	101,169,748.15
无形资产	115,995.57	129,252.21	所有者权益(或股东权益)		
开发支出			实收资本(或股本)	5,000,000.00	2,000,000.00
商誉			其他权益工具		
长期待摊费用	59,173.23	88,922.74	其中: 优先股		
递延所得税资产	156,337.01	156,337.01	永续债		
其他非流动资产			资本公积		
非流动资产合计	1,987,303.44	2,059,862.11	减: 库存股		
			其他综合收益		
			专项储备		
			盈余公积	30,205.40	
			未分配利润	-17,923.56	-168,797.99
			所有者权益(或股东权益)合计	5,012,281.84	1,831,202.01
资产总计	143,081,231.89	103,000,950.16	负债和所有者权益(或股东权益)合计	143,081,231.89	103,000,950.16

法定代表人:

秦旭
4113250314965

主管会计工作负责人:

飞王
印振

会计机构负责人:

飞王
印振



利润表

会企02表

编制单位：内乡县聚爱食材销售有限公司

2023年度

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	121,075,663.80	90,911,154.21
减：营业成本	99,948,160.33	75,491,539.71
税金及附加	99,264.52	80,703.45
销售费用	6,609,149.41	6,246,625.82
管理费用	11,601,257.52	8,500,621.85
研发费用		
财务费用	916,053.37	306,272.21
其中：利息费用	832,920.03	326,492.00
利息收入	-74,597.03	-44,199.83
加：其他收益	137.99	
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		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,276,523.36	-625,348.02
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	625,393.28	-339,956.85
加：营业外收入	60,581.63	84,401.31
减：营业外支出	58,172.28	3,000.91
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	627,802.63	-258,556.45
减：所得税费用	446,722.80	-151,153.91
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	181,079.83	-107,402.54
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	181,079.83	-107,402.54
（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）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变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
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	181,079.83	-107,402.54
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



现金流量表

会企 03表

单位:元

编制单位: 内乡县聚爱食材销售有限公司

2023年度

项目	本期金额	上期金额
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 ⁶	131,695,472.98	89,387,412.48
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	623,197.92	213,574.94
经营活动现金流入小计	132,318,670.90	89,600,987.42
购买商品、接受劳务支付的现金	121,393,535.41	62,245,832.34
支付给职工以及为职工支付的现金	5,671,994.59	5,272,980.56
支付的各项税费	556,518.02	1,194,902.37
支付其他与经营活动有关的现金	12,739,579.53	9,651,476.56
经营活动现金流出小计	140,361,627.55	78,365,191.83
经营活动产生的现金流量净额	-8,042,956.65	11,235,795.59
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		2,040,603.91
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		2,040,603.91
投资活动产生的现金流量净额		-2,040,603.91
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	3,000,000.00	1,700,000.00
取得借款收到的现金	29,900,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	32,900,000.00	1,700,000.00
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	32,900,000.00	1,700,000.00
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	24,857,043.35	10,895,191.68
加: 期初现金及现金等价物余额	11,031,920.68	136,729.00
六、期末现金及现金等价物余额	35,888,964.03	11,031,920.68

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



内乡县聚爱食材销售有限公司

财务报表附注

截至 2023 年 12 月 31 日

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

一、公司的基本情况

(一) 公司概况

公司名称: 内乡县聚爱食材销售有限公司 (以下简称“本公司”)

注册地址: 河南省南阳市内乡县内乡县湍东镇宝天曼大道 28 号

登记机关: 内乡县市场监督管理局

统一社会信用代码: 91411325MA9KEN9Q0Q

公司类型: 其他有限责任公司

法定代表人: 秦旭

注册资本: 人民币伍佰万元整

实缴资本: 人民币伍佰万元整

(二) 经营范围

许可项目: 食品销售; 城市配送运输服务 (不含危险货物); 餐饮服务; 烟草制品零售 (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) 一般项目: 食用农产品零售; 食用农产品批发; 外卖递送服务; 日用百货销售; 日用品销售; 新鲜水果零售; 新鲜蔬菜零售; 鲜肉零售; 鲜蛋零售 (除依法须经批准的项目外, 凭营业执照依法自主开展经营活动)

二、财务报表的编制基础

本公司在持续经营条件下进行财务报表编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司声明编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求, 真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等财务信息。

四、公司主要会计政策、会计估计以及合并财务报表的编制方法

(一) 会计期间

采用公历制, 以每年公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(二) 记账本位币



以人民币为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

记账基础为权责发生制，计价遵循历史成本原则。

（四）外币业务核算方法

本公司外币交易折算成人民币的方法：

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价）折算为人民币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为人民币金额。

外币货币性项目，因采用资产负债表日即期汇率折算。资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。属于筹建期间的计入长期待摊费用；其他部分作为汇兑损益，计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

（五）存货的核算方法

1、存货分类：

本公司存货主要包括库存商品、原材料、周转材料和劳务成本等。

2、存货取得和发出的计价方法：

存货在取得时按实际成本计价，投资者投入的存货按照投资合同或协议约定的价值规定，通过非货币性交易换入的存货，其入账价值按照《企业会计准则—非货币性资产交换》的规定确定。

原材料和库存商品按加权平均法确定发出部分的实际成本，低值易耗品和包装物应采用一次转销法，计入相关的成本费用科目。

3、存货跌价准备的确认标准及计提方法：

本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。其中：商品存货的可变现净值为估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；材料存货的可变现净值为产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。



本公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

本公司于资产负债表日确定存货的可变现净值。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（六）长期股权投资的核算方法

1、长期股权投资的分类和对被投资单位具有共同控制、重大影响的确定依据

（1）长期股权投资分为：对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资、对被投资单位不具有控制、共同控制、重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资（以下简称其他股权投资）。

（2）对被投资单位具有共同控制的确定依据：A、任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；B、涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；C、各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。对被投资单位具有重大影响的确定依据：A、本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权股份；B、本公司在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；C、参与被投资单位的政策制定过程；D、与被投资单位之间发生重要交易；E、向被投资单位派出管理人员；F、向被投资单位提供关键技术资料。

2、长期股权投资的初始计量

（1）本公司对同一控制下企业合并形成的长期股权投资。按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值以及本公司发行股份的面值总额之间差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。本公司对非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在购买日，以取得股权付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用之和作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资成本大于子公司可辨认净资产公允价值份额的差额，作为商誉。长期股权投资成本小于子公司可辨认净资产公允价值份额的差额，在对长期股权投资成本、子公司可辨认净资产公允价值份额复核后，长期股权投资成本仍小于子公司可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。



(2) 以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要的支出,但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利,作为应收项目单独核算。

(3) 以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(4) 投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本,但合同或协议约定价值不公允的除外。

(5) 以非货币资产交换方式取得的长期股权投资,如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量,则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本,换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益;若非货币资产交换不同时具备上述两个条件,则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

(6) 以债务重组方式取得的长期股权投资,按取得的股权的公允价值作为初始投资成本,初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

3、长期股权投资的后续计量

本公司对子公司的长期股权投资和其他股权投资采用成本法核算。在编制合并报表时按照权益法对子公司长期股权投资进行调整。

对合营企业长期股权投资、联营企业长期股权投资采用权益法核算。

资产负债表日,若子公司、合营企业、联营企业长期股权投资存在减值迹象,估计其可收回金额,可收回金额低于账面价值的,确认减值损失,计入当期损益,同时计提长期股权投资减值准备。其他股权投资发生减值时,按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失,计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

4、长期股权投资的收益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益。确认投资收益,仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额,所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

采用权益法核算的长期股权投资,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股



权投资的账面价值并计入所有者权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

（七）固定资产的核算方法

1、固定资产标准

使用期超过一年的房屋、建筑、机器设备、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等；或单位价值在 2000 元以上，并且使用期超过两年的不属于生产、经营主要设备的物品。

2、固定资产的计价方法

固定资产按取得时的实际成本计价。对购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照借款费用有关规定予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3、固定资产的后续支出

与固定资产有关的更新改造等后续支出，满足固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；不满足固定资产确认条件的固定资产修理费用等，计入当期损益。

（八）在建工程的核算方法

1、在建工程按建造该项固定资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2、结转固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态之日起，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结算的，按估计价值确定其成本暂估转入固定资产，并计提折旧。待办理竣工决算后再根据实际成本调整原暂估价值，但不调整已计提的折旧额。

（九）无形资产的核算方法

1、无形资产计价

无形资产，是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

（1）外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照借款费用予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。



(2) 投资者投入无形资产的成本, 按照投资合同或协议约定的价值确定, 但合同或协议约定价值不公允的除外。

(3) 自行开发的无形资产

本公司内部研究开发项目的支出, 区分研究阶段支出与开发阶段支出。本公司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。本公司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:

- a. 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;
- b. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- c. 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, 证明其有用性;
- d. 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;
- e. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

自行开发的无形资产, 其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

(4) 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本, 分别按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号——债务重组》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》、《企业会计准则第 20 号——企业合并》的有关规定确定。

2、无形资产摊销方法

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的, 估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量; 无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的, 视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产, 其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销, 采用直线法摊销。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产, 还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命不确定的无形资产不摊销, 但每期期末应对该无形资产的使用寿命进行复核, 如复核后仍为不确定的, 则在每个会计期间进行减值测试。

(十) 资产减值的核算方法

1、本公司会计期末对资产负债表项目长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉的账面价值进行检查, 有迹象表明上述资产发生减值的, 先估计其可收回金额。资产可收回金额低于其账面价



值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为损失，计入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产的预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

2、当有迹象表明一项资产发生减值的，本公司一般以单项资产为基础估计其可收回金额。难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。在确定资产组时，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，考虑本公司管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。但认定的资产组不得大于公司所确定的报告分部。

3、本公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。资产组或者资产组组合进行减值测试可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认为减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，在根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

（十一）借款费用的核算方法

1、借款费用资本化的确认原则

当同时满足以下三个条件时，公司为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的款项，包括需要经过相当长时间的购建或者生产才能达到预定可使用或可销售状态的存货、投资性房地产、固定资产等资产，发生的利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额开始资本化，计入所购建或者生产的资产成本：

- （1）资产支出已经发生；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，应当在发生时根据其发生额予以资本化；以后发生的辅助费用应当于发生当期根据其发生额确认为费用。如果辅助费用的金额较小，也可以于发生当期确认为费用。

2、借款费用资本化期间

本公司为购建或者生产符合资本化条件的资产所借入的借款，其所发生的借款费用，在所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化；以后发生的借款费用，于发生当期根据其发生额确认为费用。

如果购建或者生产过程发生中断，借款利息按以下情况进行处理：



(1) 如果符合资本化条件的资产在购建或者生产活动过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始；

(2) 如果中断是使购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态所必须的程序，则借款费用继续资本化。

3、借款费用资本化金额的计算方法：

(1) 专门借款利息费用的资本化金额

公司为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额，并在资本化期间内，将其计入符合资本化条件的资产成本。

专门借款指有明确的专门用途，即为购建或者生产某项符合资本化条件的资产而专门借入的款项，有标明专门用途的借款合同。

(2) 一般借款利息费用的资本化金额

公司在借款费用资本化期间内，为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款应予资本化的利息金额应当按照下列公式计算：

一般借款利息费用资本化金额 = 累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数 × 所占用一般借款的资本化率

所占用一般借款的资本化率 = 所占用一般借款加权平均利率

= 所占用一般借款当期实际发生的利息之和 / 所占用一般借款本金加权平均数

所占用一般借款本金加权平均数 = $\sum$ (所占用一般借款本金 × 每笔一般借款在当期所占用的天数 / 当期天数)

(3) 借款辅助费用资本化金额的确定

借款辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(十二) 预计负债的确认方法

1、如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债金额的确认方法：金额是清偿该预计负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，



则最佳估计数按如下方法确定：

(1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

(2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

3、如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债账面价值。

(十三) 非货币性资产交换的确认方法

本公司非货币性资产交换同时满足下列条件的，以公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本，公允价值与换出资产账面价值的差额计入当期损益：该项交换具有商业实质；换入资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量。换入资产和换出资产公允价值均能够可靠计量的，以换出资产的公允价值作为确定换入资产成本的基础，但有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠的除外。

未同时满足上述条件的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本，不确认损益。

本公司在按照公允价值和应支付的相关税费作为换入资产成本的情况下，发生补价的，分别下列情况处理：支付补价的，换入资产成本与换出资产账面价值加支付的补价、应支付的相关税费之和的差额，计入当期损益。收到补价的，换入资产成本加收到的补价之和与换出资产账面价值加应支付的相关税费之和的差额，计入当期损益。

本公司在按照换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入资产成本的情况下，发生补价的，分别下列情况处理：支付补价的，以换出资产的账面价值，加上支付的补价和应支付的相关税费，作为换入资产的成本，不确认损益。收到补价的，以换出资产的账面价值，减去收到的补价并加上应支付的相关税费，作为换入资产的成本，不确认损益。

(十四) 债务重组的确认方法

1、债务人的会计处理

以现金清偿债务的，债务人将重组债务的账面价值与实际支付现金之间的差额，计入当期损益。以非现金资产清偿债务的，债务人将重组债务的账面价值与转让的非现金资产公允价值之间的差额，计入当期损益。转让的非现金资产公允价值与其账面价值之间的差额，计入当期损益。将债务转为资本的，债务人将债权人放弃债权而享有股份的面值总额确认为股本（或者实收资本），股份的公允价值总额与股本（或者实收资本）之间的差额确认为资本公积。重组债务的账面价值与股份的公允价值总额之间的差额，计入当期损益。

修改其他债务条件的，债务人将修改其他债务条件后债务的公允价值作为重组后债务的入账价值。



重组债务的账面价值与重组后债务的入账价值之间的差额，计入当期损益。债务重组以现金清偿债务、非现金资产清偿债务、债务转为资本、修改其他债务条件等方式的组合进行的，债务人依次以支付的现金、转让的非现金资产公允价值、债权人享有股份的公允价值冲减重组债务的账面价值，再按照修改其他债务条件的规定处理。

修改后的债务条款如涉及或有应付金额，且该或有应付金额符合或有事项中有关预计负债确认条件的，债务人将该或有应付金额确认为预计负债。重组债务的账面价值，与重组后债务的入账价值和预计负债金额之和的差额，计入当期损益。

2、债权人的会计处理

以现金清偿债务的，债权人将重组债权的账面余额与收到的现金之间的差额，计入当期损益。债权人已对债权计提减值准备的，先将该差额冲减减值准备，减值准备不足以冲减的部分，计入当期损益。以非现金资产清偿债务的，债权人对受让的非现金资产按其公允价值入账，重组债权的账面余额与受让的非现金资产的公允价值之间的差额，比照现金清偿债务的规定处理。将债务转为资本的，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资，重组债权的账面余额与股份的公允价值之间的差额，比照现金清偿债务的规定处理。

修改其他债务条件的，债权人将修改其他债务条件后的债权的公允价值作为重组后债权的账面价值，重组债权的账面余额与重组后债权的账面价值之间的差额，比照现金清偿债务的规定处理。债务重组采用以现金清偿债务、非现金资产清偿债务、债务转为资本、修改其他债务条件等方式的组合进行的，债权人依次以收到的现金、接受的非现金资产公允价值、债权人享有股份的公允价值冲减重组债权的账面余额，再按照修改其他债务条件的规定处理。

修改后的债务条款中涉及或有应收金额的，债权人不确认或有应收金额，不得将其计入重组后债权的账面价值。

（十五）政府补助的确认方法

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（1元）计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面



余额，超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（十六）收入的确认方法

1、销售商品

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。
- （2）本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。
- （3）收入的金额能够可靠计量。
- （4）相关经济利益很可能流入本公司。
- （5）相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

2、提供劳务

（1）在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入，确认的金额合同或协议总金额。

（2）如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按完工百分比法确认收入。

（3）在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如果已经发生的劳务成本预计只能部分地得到补偿，应按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本结转成本；如果已经发生的劳务成本预计不能得到补偿，则不确认收入，并将已经发生的劳务成本确认为当期费用。

3、让渡资产使用权

让渡资产使用权而产生的使用费收入按照有关合同或协议规定的收费时间和收费方法计算确定，并应同时满足以下条件：

- （1）与交易相关的经济利益能够流入公司。
- （2）收入的金额能够可靠地计量。

（十七）递延所得税费用的会计处理方法

1、递延所得税资产的确认

（1）本公司以未来期间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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- ①该项交易或事项不属于企业合并；



②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

(2) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得税资产:

①暂时性差异在可预见的未来可能转回;

②未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3) 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认相应的递延所得税资产。

2、递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外,本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债:

(1) 商誉的初始确认;

(2) 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认:

①该项交易不是企业合并;

②交易或事项发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

(3) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异,同时满足下列条件的:

①投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间;

②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3、所得税费用计量

(1) 资产负债表日,对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产),按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量;对于递延所得税资产和递延所得税负债,根据税法规定,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。适用税率发生变化的,应对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量,除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外,将其影响数计入变化当期的所得税费用。

(2) 资产负债表日,本公司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,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,减记的金额转回。

五、会计政策、会计估计变更及会计差错更正

1、会计政策变更

本公司 2023 年度无会计政策变更。



2、会计估计变更

本公司 2023 年度无会计估计变更。

3、重大会计差错更正

本公司 2023 年度无重大会计差错更正。

六、财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

注释 1、货币资金

项 目	年末账面余额	年初账面余额
其他货币资金	642.12	
银行存款	35,888,321.91	11,031,920.68
合 计	35,888,964.03	11,031,920.68

注释 2、应收账款

账 龄	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	比例	账面价值
1 年以内	30,190,058.56	29.22%	1,276,523.36	67.24%	28,913,535.20
1-2 年	71,247,722.35	70.78%	621,846.84	32.76%	70,625,875.51
2-3 年					
3 年以上					
合 计	101,437,780.91	100.00%	1,898,370.20	100.00%	99,539,410.71

(续)

账 龄	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	比例	账面价值
1 年以内	84,250,434.09	100.00%	621,846.84	100.00%	83,628,587.25
1-2 年					
2-3 年					
3 年以上					
合 计	84,250,434.09	100.00%	621,846.84	100.00%	83,628,587.25

按欠款方归集的期末余额较大的应收账款情况

项 目	期末余额
湍东镇中心学校	7,250,885.20
赤眉镇中心学校	5,379,363.40
师岗镇中心学校	6,099,007.55



内乡菊潭学校	5,791,454.81
马山口中心学校	5,387,713.56
合计	29,908,424.52

注释 3、预付款项

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	比例	账面余额	坏账准备	比例
1 年以内	238,424.08		26.42%	805,212.22		100.00%
1-2 年	663,859.05		73.58%			
2-3 年						
3 年以上						
合计	902,283.13		100.00%	805,212.22		100.00%

按欠款方归集的期末余额较大的预付款项情况

项目	期末余额
南阳市润蕾实业有限公司	137,060.00
上海太易检测技术有限公司	96,000.00
王 阳	124,262.00
合计	357,322.00

注释 4、其他应收款

账龄	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	比例	账面价值
1 年以内	49,353.38	49.67%			49,353.38
1-2 年	50,000.00	50.33%	3,501.18	100.00%	46,498.82
2-3 年					
3 年以上					
合计	99,353.38	100.00%	3,501.18	100.00%	95,852.20

(续)

账龄	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	比例	账面价值
1 年以内	80,000.00	100.00%	3,501.18	100.00%	76,498.82
1-2 年					
2-3 年					
3 年以上					
合计	80,000.00	100.00%	3,501.18	100.00%	76,498.82



按欠款方归集的期末余额较大的其他应收款情况

项目	期末余额
牧原肉食品有限公司（内乡）牧原股份	50,000.00
李元	25,940.00
合计	75,940.00

注释 5、存货

存货分类列示如下：

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
库存商品	4,156,362.86		4,156,362.86	4,828,176.64		4,828,176.64
周转材料	9,794.55		9,794.55	45,980.39		45,980.39
合 计	4,166,157.41		4,166,157.41	4,874,157.03		4,874,157.03

注释 6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
未抵扣的进项税	501,260.97	524,712.05
合计	501,260.97	524,712.05

注释 7、固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、固定资产原值合计	1,914,143.74	287,591.05		2,201,734.79
机器设备	817,617.68	134,375.22		951,992.90
办公设备	38,016.44	18,316.83		56,333.27
电子电器设备	125,343.46	4,899.00		130,242.46
其他固定资产	933,166.16	130,000.00		1,063,166.16
二、累计折旧合计	228,793.59	317,143.57		545,937.16
机器设备	67,029.12	90,255.63		157,284.75
办公设备	8,108.10	10,522.95		18,631.05
电子电器设备	9,463.25	25,717.75		35,181.00
其他固定资产	144,193.12	190,647.24		334,840.36
三、固定资产净值合计	1,685,350.15	-29,552.52		1,655,797.63
四、固定资产减值准备累计金额合计				
五、固定资产账面价值合计	1,685,350.15	-29,552.52		1,655,797.63

注释 8、无形资产情况



项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、无形资产原价合计	132,566.37			132,566.37
软件	132,566.37			132,566.37
二、无形资产累计摊销额合计	3,314.16	13,256.64		16,570.80
软件	3,314.16	13,256.64		16,570.80
三、无形资产账面净值合计	129,252.21		13,256.64	115,995.57
四、无形资产减值准备累计金额合计				
五、无形资产账面价值合计	129,252.21		13,256.64	115,995.57

注释 9、长期待摊费用

项目	年初账面余额	本年增加额	本年摊销额	本年其他减少额	年末账面余额
摊销类	88,922.74	204,113.25	233,862.76		59,173.23
合计	88,922.74	204,113.25	233,862.76		59,173.23

注释 10、递延所得税资产

项目	期末余额	期初余额
递延所得税资产	156,337.01	156,337.01
合计	156,337.01	156,337.01

注释 11、短期借款

项目	期末余额	期初余额
建设银行	29,900,000.00	
合计	29,900,000.00	

注释 12. 应付账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	比例	账面余额	坏账准备	比例
1 年以内	35,892,857.15		96.23%	25,404,600.79		100.00%
1-2 年	1,408,076.18		3.77%			
2-3 年						
3 年以上						
合计	37,300,933.33		100.00%	25,404,600.79		100.00%

按欠款方归集的期末余额较大的应付款项情况

项目	期末余额
----	------



河南省聚爱数字科技有限公司牧原集团	26,962,538.55
南阳市日月星调味食品有限责任公司	256,749.05
内乡关静商贸有限公司	460,537.05
河南和信牧业有限公司	536,390.00
镇平县金贵清真食品有限公司	629,842.50
合计	28,846,057.15

注释 13、预收款项

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	比例	账面余额	坏账准备	比例
1 年以内	243,153.29		0.35%	74,789,603.47		100.00%
1-2 年	68,688,560.90		99.65%			
2-3 年						
3 年以上						
合计	68,931,714.19		100.00%	74,789,603.47		100.00%

按欠款方归集的期末余额较大的预收款项情况

项目	期末余额
内乡县农村义务教育学生营养改善计划办公室	68,670,452.68
郑州育贤斋餐饮管理有限公司	106,174.56
南阳味邦餐饮服务服务有限公司	110,282.30
合计	68,886,909.54

注释 14、应付职工薪酬

项目	期末余额	期初余额
工资薪金	899,528.86	392,669.71
合计	899,528.86	392,669.71

注释 15、应交税费

项目	年末账面余额	年初账面余额
未交增值税	352,997.34	466,351.81
个人所得税	6,062.28	32.85
土地使用税	150.00	75.00
城市维护建设税		200.50
教育费附加		120.30
地方教育费附加		80.20
印花税	25,281.84	31,039.72



企业所得税	79,427.14	
合计	463,918.60	497,900.38

注释 16、其他应付款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	比例	账面余额	坏账准备	比例
1 年以内	526,900.74		91.98%	84,973.80		100.00%
1-2 年	45,954.33		8.02%			
2-3 年						
3 年以上						
合计	572,855.07		100.00%	84,973.80		100.00%

按欠款方归集的期末余额较大的其他应付款情况

项目	期末余额
建信融通有限责任公司	473,416.68
代收员工餐费	90,384.33
合计	563,801.01

注释 17、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 (%)
河南省聚爱数字科技有限公司	2,000,000.00	100%			2,000,000.00	40.00%
内乡县投资控股有限公司			3,000,000.00		3,000,000.00	60.00%
合计	2,000,000.00	100%	3,000,000.00		5,000,000.00	100%

注释 18、盈余公积

项目	期末余额	期初余额
法定盈余公积	30,205.40	
合计	30,205.40	

注释 19、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
本期期初余额	-168,797.99	-61,395.45
本期增加额	181,079.83	-107,402.54
其中：本期净利润转入	181,079.83	-107,402.54
本期减少额	30,205.40	
其中：本期提取盈余公积数	30,205.40	



项目	本期发生额	上期发生额
本期期末余额	-17,923.56	-168,797.99

注释 20、营业收入、营业成本明细如下：

项目	本年发生额	上年发生额
营业收入	121,075,663.80	90,911,154.21
其中：主营业务收入	121,075,663.80	90,911,154.21
其他业务收入	0.00	0.00
营业成本	99,948,160.33	75,491,539.71
其中：主营业务成本	99,948,160.33	75,491,539.71
其他业务成本	0.00	0.00

注释 21、税金及附加

税 种	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	27,819.31	18,518.85
教育费附加	16,691.58	11,111.31
地方教育费附加	11,127.72	7,407.54
土地使用税	450.00	300.00
印花税	43,175.91	43,365.75
合 计	99,264.52	80,703.45

注释 22、销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资薪金	962,840.77	1,150,631.71
工会经费		68.00
五险一金	155,030.60	159,952.93
办公费	30.00	17,979.00
折旧费	3,350.36	4,024.14
维修费	1,925.00	25.00
车辆使用费	113,918.97	43,858.89
物料消耗	2,399.60	21,042.40
差旅费		190.00
业务招待费	87,744.00	17,823.00
装卸运输费	5,011,393.06	4,822,326.42
广告宣传费	193,426.24	7,254.95
其他	7,664.43	1,449.38
职工福利	24,667.40	
营销费用	44,758.98	
合 计	6,609,149.41	6,246,625.82

注释 23、管理费用



项目	本年发生额	上年发生额
工资薪金	4,289,026.63	3,925,818.63
职工福利	254,933.53	73,886.39
工会经费	16,347.70	3,246.66
五险一金	473,347.11	301,129.30
办公费	65,350.80	107,688.49
电费	284,614.42	230,074.20
燃油		748.00
燃气		560.00
折旧费	313,793.21	228,083.61
维修费	28,879.41	76,146.13
车辆使用费	81,827.27	133,996.57
物料消耗	3,890,052.65	1,006,267.99
差旅费	9,447.50	3,047.66
业务招待费	365,465.30	143,729.00
装卸运输费	299,393.42	246,766.59
检验检疫费	45,708.35	13,076.66
行政服务费		42,377.36
绿化费		1,500.00
广告宣传费	34,388.93	80.00
咨询服务费	8,896.23	472,481.12
租赁费	873,000.00	1,049,590.00
待摊费用摊销	233,862.76	421,222.17
其他		19,105.32
职工教育经费	2,660.00	
通讯费	2,641.51	
排污费	2,100.00	
无形资产摊销费	13,256.64	
商业保险	12,264.15	
合计	11,601,257.52	8,500,621.85

注释 24、财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	832,920.03	326,492.00
减：利息收入	74,597.03	44,199.83
加：汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费及其他	157,730.37	23,980.04
合 计	916,053.37	306,272.21



注释 25、其他收益

项目	本年发生额	上年发生额
其他收益\政府补助	137.99	
合 计	137.99	

注释 26、信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账准备	-1,276,523.36	-625,348.02
合 计	-1,276,523.36	-625,348.02

注释 27、营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额
罚款收入	35,287.37	20,089.50
废品收入	4,868.17	64,305.14
尾差调整		0.01
其他收入	13,385.17	6.66
政府补助	7,040.92	
合 计	60,581.63	84,401.31

注释 28、营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额
捐赠支出	5,400.00	3,000.00
罚没支出	10,105.61	0.41
尾差调整		0.50
其它支出	42,666.67	
合 计	58,172.28	3,000.91

注释 29、所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
所得税费用	446,722.80	-151,153.91
合 计	446,722.80	-151,153.91

七、补充资料

现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调整为经营活动的现金流量		
净利润	181,079.83	-107,402.54
加：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	317,143.57	228,793.59
无形资产摊销	13,256.64	3,314.16



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（减：收益）		
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用		
投资损失（减：收益）		
递延所得税资产减少（减：增加）		-156,337.01
递延所得税负债增加（减：减少）		
存货的减少（减：增加）	707,999.62	-4,874,157.03
经营性应收项目的减少（减：增加）	-15,974,047.16	-84,977,004.08
经营性应付项目的增加（减：减少）	6,711,610.85	101,118,588.50
其他		
经营活动产生的现金净流量	-8,042,956.65	11,235,795.59
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额增加情况：		
现金的期末余额	35,888,964.03	11,031,920.68
减：现金的期初余额	11,031,920.68	136,729.00
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	24,857,043.35	10,895,191.68

八、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1. 母公司

母公司名称	注册地址	业务性质	注册资本（万元）	持股比例（%）	表决权比例（%）
内乡县投资控股有限责任公司	内乡县财政局院内	投资	169,000.00	60.00%	60.00%

母公司持有本公司 60%股权，拥有 60%表决权。

2. 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
内乡县公房建设投资有限公司	同一最终控制方
内乡县水利建设投资有限公司	同一最终控制方
内乡县文化旅游建设投资有限公司	同一最终控制方
南阳宝天湖水利发展有限公司	同一最终控制方
内乡县产业集聚区发展投资有限公司	同一最终控制方



内乡县土地流转发展有限公司	同一最终控制方
内乡县城乡一体化发展有限公司	同一最终控制方
内乡县牧原食品城开发有限公司	同一最终控制方
河南谷安粮贸有限公司	同一最终控制方
内乡县华实林业开发有限公司	同一最终控制方
内乡县盐业有限公司	同一最终控制方
内乡县明菊农贸有限公司	同一最终控制方
内乡县春尔农贸有限公司	同一最终控制方
内乡县百雅商贸有限公司	同一最终控制方
南阳同迈商贸有限公司	同一最终控制方
南阳市拓驱商贸有限公司	同一最终控制方
内乡县轩昊商贸有限公司	同一最终控制方
南阳跃牧商贸有限公司	同一最终控制方
南阳国章商贸有限公司	同一最终控制方
南阳中誉能源有限公司	同一最终控制方
内乡县聚能光伏发电有限公司	同一最终控制方
内乡县金辉光伏投资有限公司	同一最终控制方
内乡县众谋光伏开发有限公司	同一最终控制方
内乡福苑光伏投资开发有限公司	同一最终控制方
内乡县惠民光伏投资开发有限公司	同一最终控制方
内乡县益民光伏投资开发有限公司	同一最终控制方
内乡县聚成砂石有限公司	同一最终控制方
内乡县城市建设投资有限责任公司	同一最终控制方
内乡县菊龙市政工程有限公司	同一最终控制方

九、按照有关财务会计和制度应披露的其他内容

本年度本公司无应披露的其他内容。

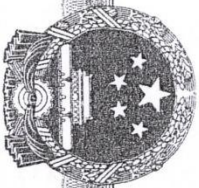
十、或有事项的说明

截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司无需要说明的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

自资产负债表日至报告日止，本公司无影响报告期间财务状况、经营成果和现金流量的资产负债表日后重大非调整事项。





统一社会信用代码
91410100719147425D

营业执照

(副本)
(1-1)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息。

名称 河南盛达会计师事务所有限公司
类型 有限责任公司(自然人投资或控股)
法定代表人 贾俊富

注册资本 壹佰万圆整
成立日期 1999年12月13日
住所 河南省郑州市金水区姚砦路133号
6号楼8层801

经营范围 审计查证、验资、会计咨询服务、税务代理咨询、破
产清算审计、司法会计鉴定。(凭有效资质证承接业
务)

登记机关

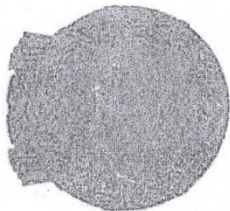
2023 年 05 月 10 日

国家企业信用信息公示系统网址:

<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称：河南盛达会计师事务所有限公司

首席合伙人：

主任会计师：贾俊富

经营场所：河南省郑州市金水区姚砦路133号6

号楼8层801



组织形式：有限责任

执业证书编号：41010002

批准执业文号：豫财会协字（1999）114号

批准执业日期：1999年11月12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》。



2023年7月14日

中华人民共和国财政部制



姓名 贾俊富
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1966-07-15
Date of birth
工作单位 河南盛达会计师事务所有限
Working unit 公司
身份证号码 410103196607151437
Identity card No.



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: 410100020002

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: 1998年 03月 12日
Date of Issuance



年 月 日
/y /m /d



姓名 张鹏
Full name 男
Sex 男
出生日期 1979-01-23
Date of birth
工作单位 河南盛达会计师事务所有限
Working unit 公司
身份证号码 413028197901233918
Identity card No.



This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 410100020032
批准注册协会: 河南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2002 年 10 月 31 日
Date of Issuance

年 月 日

(2) 财务会计制度

内乡县聚爱食材销售有限公司

财务制度

(除非特别说明, 以下币种为人民币, 货币单位为元)

一、 财务报表的编制基础

(一) 财务报表编制基础

公司以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订)、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)的规定编制。

根据企业会计准则的相关规定, 本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外, 本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产, 按公允价值减去预计费用后的金额, 以及符合持有待售条件时的原账面价值, 取两者孰低计价。资产如果发生减值, 则按照相关规定计提相应的减值准备。

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报, 自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

二、 遵循企业会计准则的声明

公司 2021 年度财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

三、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计, 主要体现在应收款项坏账准备的计提方法、存货的计价方法、固定资产折旧和无形资产摊销、收入的确认时点等。

(一) 会计期间

公司采用公历年度, 即自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个完整的会计年度。

(二) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（三）记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

（四）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现金、价值变动风险很小的投资。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1. 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2. 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证

券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、（五）2.），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、（十一）“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

（六）合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

2. 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收

益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、（十一）“长期股权投资”或本附注四、（八）“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、（十一）、2.④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、（十一）2.②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

（八）金融工具

在本公司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。

1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据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，将金融资产划分为：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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，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，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金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变

动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分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，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2. 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。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。

①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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

4. 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司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时，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。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

6. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

7. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

（九）金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

1. 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备/不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

2. 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

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。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其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

在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

3. 已发生信用减值的金融资产的判断标准当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

4. 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合等，在组合的基础上评估信用风险。

5. 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

6. 各类金融资产信用损失的确定方法

①应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	承兑人为信用风险较低的企业

②应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对于包含重大融资成分的应收款项，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收合并范围内关联方的款项	本组合为风险较低应收关联方的应收款项
应收第三方的款项	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征

应收账款-信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账 龄	预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	5
1 至 2 年	10
2 至 3 年	20
3 至 4 年	30
4 至 5 年	50
5 年以上	100

③其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收合并范围内关联方的款项	本组合为风险较低应收关联方的款项
应收其他款项	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征

其他应收款-信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账 龄	预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	5
1 至 2 年	10
2 至 3 年	20

3 至 4 年	30
4 至 5 年	50
5 年以上	100

④债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

⑤其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

⑥长期应收款（包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款除外）

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

（十）存货

1. 存货的分类

存货是指公司在经营过程中耗用的物料等，主要包括：物料、低值易耗品等。

2. 取得和发出的计价方法

公司在取得主要原材料、低值易耗品及包装物等时，按实际成本进行初始计量，包括采购成本等。主要原材料发出时，按月末一次加权平均法计算确定；低值易耗品和包装物在领用时采用一次转销法摊入成本费用。

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

期末公司对存货进行全面清查，存货按成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。为生产用而持有的材料，当材料的价格下降，使产成品的可变现净值低于成本的，材料按照可变现净值计量。对于消耗性生物资产，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按照可变现净值低于其账面价值的差额，计提消耗性生物资产跌价准备，计入当期损益。

期末通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

公司存货的盘存制度采用永续盘存制。定期对存货进行盘点清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

5. 周转材料摊销方法

周转材料采用分期转销法摊销。

（十一）长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、（八）“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

1. 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投

资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位

以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、（五）、2.“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债

相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

（十二）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率确定折旧率。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在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，采用年限平均法单独计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	预计使用年限	净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	10-20	5%	4.75%-9.5%

机器设备	3-10	5%	9.50%-31.67%
运输工具	6	5%	15.83%
其他	3-10	5%	9.50%-31.67%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

3. 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（十四）“长期资产减值”。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

5. 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

（十三）无形资产

1. 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

2. 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

3. 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（十四）“长期资产减值”。

（十四）长期资产减值

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、对子公司、联营企业的长期股权投资、采用成本模式计量的生产性生物资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十五）长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产的符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

（十六）职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。设定提存计划是向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。报告期内，离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。设定受益计划是一项并非设定提存计划的退休计划。设定受益计划一般会确定职工在退休时可收取的退休福利金额，通常根据年龄、服务年限和员工个人职务等级等一个或多个因素而定。设定受益债务每年由独立精算师利用预期累计福利法计算。设定受益债务的现值利用将用以支付福利的货币为单位计值且到期与有关的退休负债的条款相近似的高质量的公司债券的利率，将预计的未来现金流出金额折现计算得出。根据经验而调整的精算利得和损失以及精算假设的变动，在产生期间内于其他综合收益的权益中确认。过往服务成本在发生时确认为收益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

（十七）借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超

过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

（十八） 收入确认原则

1. 销售商品

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；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，确认营业收入实现。

销售商品收入的确认具体如下：

贸易类：客户在公司指定地点提货后即视为客户完全认可所交付货物的质量合格，公司确认销售收入。

其他类：公司于交付货物时确认销售收入。

2. 提供劳务

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，根据实际情况选用下列方法确定：

- （1）已完工作的测量；
- （2）已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；
- （3）已经发生的成本占估计总成本的比例。

按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

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) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照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。

3. 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业,收入的金额能够可靠地计量时,分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额:

(1) 利息收入金额,按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定;

(2) 使用费收入金额,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(十九) 所得税核算方法

公司所得税采用资产负债表债务法核算。资产和负债账面价值与其计税基础存在差异的,按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

资产负债表日,公司按照暂时性差异与适用所得税税率计算的结果,确认递延所得税负债、递延所得税资产以及相应的递延所得税费用(或收益)。直接计入所有者权益的交易或事项相关的,其所得税影响减少所有者权益。

确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产,以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。递延所得税以预期于相关资产实现或相关负债清偿当期所使用的所得税率计算。

对联营企业、合营企业投资等相关的应纳税暂时性差异,确认相关的递延所得税负债,但同时满足以下两个条件的除外:一是投资企业能够控制暂时性差异转回的时间;二是该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(二十) 政府补助

政府补助是公司从政府部门无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司将所取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助;其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象,则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助:

1. 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

2. 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按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（1元）计量。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理暂行办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理暂行办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；

（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

（二十一）递延所得税资产/递延所得税负债

1. 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

2. 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

3. 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

4. 所得税的抵消

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（二十二）重要会计政策、会计估计变更

1. 会计政策变更

2018年12月7日，财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第21号—租赁>》（财会〔2018〕35号）（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。

公司根据财政部文件规定自2021年1月1日起开始执行新租赁准则，并按照新租赁准则的规定编制2021年1月1日以后的财务报表。

2. 会计估计变更

2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况。

（二十三）重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

1. 金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

2. 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

3. 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

4. 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

5. 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

四、 税项

税费项目	计税依据	税率/标准
增值税	应税收入	13%、9%、6%
企业所得税	应纳税所得额	25%
城市维护建设税	应交流转税额	5%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
消费税	应税收入	5%
印花税	合同记载金额	0.1%、0.03%、0.05%

(2) 投标人提供企业有关财务会计制度。

财务会计制度

企业财务会计制度是企业进行财务管理和会计核算的基本规范，旨在确保企业财务信息的真实性、准确性和完整性，以及企业财务活动的合法性和合规性。

一、总则

目的与依据：

为加强公司的财务核算，规范公司的财务管理和财务监督，维护投资者和债权人的合法权益，根据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》及其他相关法律、行政法规，结合公司具体情况特制定本制度。

适用范围：

本制度适用于公司及其下属的控股子公司或分支机构，包括但不限于食材配送企业等。

二、财务管理机构与职责

财务机构设置：公司应单独设置会计机构，配备合格的会计人员，负责财务管理工作的规划、组织、指导、监督和协调。

财务部门应建立健全的内部控制制度，防范和纠正财务风险，确保企业财务安全。

岗位职责：财务部门应明确各岗位职责，包括但不限于会计核算、财务管理、财务分析、财务监督等。

设立财务监督岗位，对财务管理工作进行全程监督，确保财务信息的真实性和合法性。

三、会计核算与财务报告

会计核算制度：建立健全的会计核算制度，明确财务会计核算的方法和程序。

会计核算应当及时、准确、完整、真实，确保财务信息的可靠性。

会计核算按照收入、费用、成本进行分类，确保财务信息的清晰性和科学性。

财务报告制度：制定财务报告制度，规范财务报告的内容、格式和披露要求。

财务报告要真实、准确、完整地反映企业的财务状况和经营成果。

按照规定的时间和要求向监管部门报送财务报告，并公开披露相关信息。

四、资金管理

资金筹集与使用：筹集资金和有效使用资金，监督资金正常运行，维护资金安全，努力提高企业经济效益。

严格遵守国家有关现金管理制度的规定，做好库存现金的保管工作，确保资金安全。

应收账款管理：对应收账款进行及时跟踪和催收，降低坏账风险。

对应收账款进行减值测试，计提坏账准备，确保资产安全。

五、资产与存货管理

资产管理：对公司的资产进行分类管理，包括货币资金、应收及预付款项、金融资产、存货、固定资产、无形资产等。

定期进行资产盘点和清查，确保账实相符。

存货管理：对存货的采购、入库、出库等环节进行严格控制和管理。

定期进行存货盘点，确保存货数量和质量的安全。

本制度如有修订或补充，需经企业主管领导批准。

解释权：本制度的解释权属于企业财务部门。

本制度自发布之日起生效，适用于企业的财务管理工作。

内乡县聚爱食材销售有限公司

9. 投标人出具参加政府采购活动前三年内，在经营活动中没有重大违法记录的书面声明（加盖单位公章）

致：南水北调干部学院

我方在参加本项目采购活动中，在此郑重承诺：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。我方经营状态良好；无不良行为记录。若有不实的，我方愿按《政府采购法》有关提供虚假材料的有关规定给予处罚。

特此承诺

投标人（公章）：内乡县聚爱食材销售有限公司

法定代表人（负责人）或授权代表（签字）：

日期：2025 年 4 月 15 日

10. 投标人诚信承诺书

诚信承诺书

为维护市场公平竞争，营造诚实守信的公共资源交易环境，本公司郑重承诺：

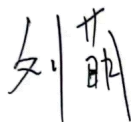
1、本次投标在电子投标文件中的所有信息均真实有效，提交的材料无任何伪造、修改或虚假成份，材料所述内容均为本公司真实拥有。若违反本承诺，一经查实，本公司愿意接受公开通报，自愿退出所有正在进行的交易项目，按照《中华人民共和国政府采购法》第七十七条和《中华人民共和国政府采购法实施条例》等相关法律法规规定，主动接受处罚，并承担相应法律责任；

2、本公司在参加本项目过程中严格遵守各项诚信廉洁规定，如有违反，自愿按规定接受处罚。

承诺人法定名称（盖章）：内乡县聚爱食材销售有限公司

承诺人法定地址：河南省南阳市内乡县内乡县湍东镇宝天曼大道28号

授权代表（签字或盖章）：



电话：15636572772

日期：2025 年 4 月 15 日

11. 投标人出具信用记录查询结果网页截图

2025/4/14 10:02

全国法院失信被执行人名单信息公布与查询



中国执行信息公开网

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



失信被执行人(自然人)公布

姓名/名称	证件号码
毕国军	1326231967****2016
郑树	5102021973****0919
钟来平	5129211973****3853
雍先全	5129011961****2911
张雪飞	1302811988****005X

失信被执行人(法人或其他组织)公布

姓名/名称	证件号码
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
北京远翰国际教育咨询有限责任公司	55140080-1
河池市弘农加油站	9145120159****977J
河池市弘农加油站	9145120159****977J

查询条件

被执行人姓名/名称:

内乡县聚爱食材销售有限公司

身份证号码/组织机构代码:

91411325MA9KEN9Q0Q

省份:

-----全部-----

验证码:

PWMA



验证码正确!

查询

查询结果

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

1/2

在全国范围内没有找到 91411325MA9KEN9Q0Q 内乡县聚爱食材销售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。现就有关事项作出如下声明：

一、被执行人未履行生效法律文书确定的义务，并具有《最高人民法院关于公布失信被执行人名单信息的若干规定》第一条规定的情形之一的，执行法院将根据申请执行人的申请或依职权决定将该被执行人纳入失信被执行人名单，并通过本网站予以公布。

二、各级人民法院将向政府相关部门、金融监管机构、金融机构、承担行政职能的事业单位及行业协会等通报失信被执行人名单信息，供相关单位依照法律、法规和有关规定，在政府采购、招标投标、行政审批、政府扶持、融资信贷、市场准入、资质认定等方面，对失信被执行人予以信用惩戒；将向征信机构通报失信被执行人名单信息，并由征信机构在其征信系统中记录。

国家工作人员、人大代表、政协委员等被纳入失信被执行人名单的，失信情况将通报其所在单位和相关部门；国家机关、事业单位、国有企业等被纳入失信被执行人名单的，失信情况将通报其上级单位、主管部门或者履行出资人职责的机构。

三、纳入失信被执行人名单的被执行人，执行法院将依照《最高人民法院关于限制被执行人高消费及有关消费的若干规定》第一条的规定，对被执行人采取限制消费措施。

被执行人为自然人的，被采取限制消费措施后，不得有以下高消费及非生活和工作必需的消费行为：（一）乘坐交通工具时，选择飞机、列车软卧、轮船二等以上舱位；（二）在星级酒店、夜总会、高尔夫球场等场所进行高消费；（三）购买不动产或者新建、扩建、高档装修房屋；（四）租赁高档写字楼、宾馆、公寓等场所办公；（五）购买非经营必需车辆；（六）旅游、度假；（七）子女就读高收费私立学校；（八）支付高额保费购买保险理财产品；（九）乘坐G字头动车组列车全部座位、其他动车组列车一等以上座位等其他非生活和工作必需的消费行为。被执行人为单位的，被采取限制消费措施后，被执行人及其法定代表人、主要负责人、影响债务履行的直接责任人员、实际控制人不得实施前述行为。因私消费以个人财产实施前述行为的，可以向执行法院提出申请。

四、被纳入失信被执行人名单的公民、法人或其他组织认为有《最高人民法院关于失信被执行人名单信息的若干规定》第十一条规定情形之一的，可以向执行法院申请纠正。

五、本网站提供的信息仅供查询人参考。如有争议，以执行法院有关法律文书为准。因使用本网站信息而造成不良后果的，人民法院不承担任何责任。

六、查询人必须依法使用查询信息，不得用于非法目的和不正当用途。非法使用本网站信息给他人造成损害的，由使用者自行承担相应责任。

七、本网站信息查询免费，严禁任何单位和个人利用本网站信息牟取非法利益。

八、本网站属于政府网站，未经许可，任何商业性网站不得建立与本网站及其内容的链接，不得建立本网站的镜像（包括全部和局部镜像），不得拷贝、复制或传播本网站信息。

九、如对该查询内容有异议，请与执行法院联系。

最高人民法院

2013年10月8日

地址：北京市东城区东交民巷27号 邮编：100745

总机：010-67550114

中华人民共和国最高人民法院 版权所有

京ICP备05023036号



中国执行信息公开网

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



失信被执行人(自然人)公布

姓名/名称	证件号码
毕国军	1326231967****2016
郑树	5102021973****0919
钟来平	5129211973****3853
雍先全	5129011961****2911
张雪飞	1302811988****005X

失信被执行人(法人或其他组织)公布

姓名/名称	证件号码
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
北京远翰国际教育咨询有限责任公司	55140080-1
河池市弘农加油站	9145120159****977J
河池市弘农加油站	9145120159****977J

查询条件

被执行人姓名/名称:

刘萌

身份证号码/组织机构代码:

23047199508150326

省份:

-----全部-----

验证码:

tmna



验证码正确!

查询

查询结果

在全国范围内没有找到 23047199508150326 刘萌相关的结果。

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。现就有关事项作出如下声明：

- 一、被执行人未履行生效法律文书确定的义务，并具有《最高人民法院关于公布失信被执行人名单信息的若干规定》第一条规定的情形之一的，执行法院将根据申请执行人的申请或依职权决定将该被执行人纳入失信被执行人名单，并通过本网站予以公布。
- 二、各级人民法院将向政府相关部门、金融监管机构、金融机构、承担行政职能的事业单位及行业协会等通报失信被执行人名单信息，供相关单位依照法律、法规和有关规定，在政府采购、招标投标、行政审批、政府扶持、融资信贷、市场准入、资质认定等方面，对失信被执行人予以信用惩戒；将向征信机构通报失信被执行人名单信息，并由征信机构在其征信系统中记录。
- 三、国家工作人员、人大代表、政协委员等被纳入失信被执行人名单的，失信情况将通报其所在单位和相关部门；国家机关、事业单位、国有企业等被纳入失信被执行人名单的，失信情况将通报其上级单位、主管部门或者履行出资人职责的机构。
- 三、纳入失信被执行人名单的被执行人，执行法院将依照《最高人民法院关于限制被执行人高消费及有关消费的若干规定》第一条的规定，对被执行人采取限制消费措施。
- 被执行人为自然人的，被采取限制消费措施后，不得有以下高消费及非生活和工作必需的消费行为：（一）乘坐交通工具时，选择飞机、列车软卧、轮船二等以上舱位；（二）在星级酒店、夜总会、高尔夫球场等场所进行高消费；（三）购买不动产或者新建、扩建、高档装修房屋；（四）租赁高档写字楼、宾馆、公寓等场所办公；（五）购买非经营必需车辆；（六）旅游、度假；（七）子女就读高收费私立学校；（八）支付高额保费购买保险理财产品；（九）乘坐G字头动车组列车全部座位、其他动车组列车一等以上座位等其他非生活和工作必需的消费行为。被执行人为单位的，被采取限制消费措施后，被执行人及其法定代表人、主要负责人、影响债务履行的直接责任人员、实际控制人不得实施前述行为。因私消费以个人财产实施前述行为的，可以向执行法院提出申请。
- 四、被纳入失信被执行人名单的公民、法人或其他组织认为有《最高人民法院关于失信被执行人名单信息的若干规定》第十一条规定情形之一的，可以向执行法院申请纠正。
- 五、本网站提供的信息仅供查询人参考。如有争议，以执行法院有关法律文书为准。因使用本网站信息而造成不良后果的，人民法院不承担任何责任。
- 六、查询人必须依法使用查询信息，不得用于非法目的和不正当用途。非法使用本网站信息给他人造成损害的，由使用者自行承担相应责任。
- 七、本网站信息查询免费，严禁任何单位和个人利用本网站信息牟取非法利益。
- 八、本网站属于政府网站，未经许可，任何商业性网站不得建立与本网站及其内容的链接，不得建立本网站的镜像（包括全部和局部镜像），不得拷贝、复制或传播本网站信息。
- 九、如对该查询内容有异议，请与执行法院联系。

最高人民法院
2013年10月8日

地址：北京市东城区东交民巷27号 邮编：100745
总机：010-67550114
中华人民共和国最高人民法院 版权所有
京ICP备05023036号



中国执行信息公开网

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



失信被执行人(自然人)公布

姓名/名称	证件号码
毕国军	1326231967****2016
郑树	5102021973****0919
钟来平	5129211973****3853
雍先全	5129011961****2911
张雪飞	1302811988****005X

失信被执行人(法人或其他组织)公布

姓名/名称	证件号码
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
北京远翰国际教育咨询有限责任公司	55140080-1
河池市弘农加油站	9145120159****977J
河池市弘农加油站	9145120159****977J

查询条件

被执行人姓名/名称:

秦旭

身份证号码/组织机构代码:

411327198712060715

省份:

-----全部-----

验证码:

dvga



验证码正确!

查询

查询结果

在全国范围内没有找到 411327198712060715 秦旭相关的结果.

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。现就有关事项作出如下声明：

- 一、被执行人未履行生效法律文书确定的义务，并具有《最高人民法院关于公布失信被执行人名单信息的若干规定》第一条规定的情形之一的，执行法院将根据申请执行人的申请或依职权决定将该被执行人纳入失信被执行人名单，并通过本网站予以公布。
- 二、各级人民法院将向政府相关部门、金融监管机构、金融机构、承担行政职能的事业单位及行业协会等通报失信被执行人名单信息，供相关单位依照法律、法规和有关规定，在政府采购、招标投标、行政审批、政府扶持、融资信贷、市场准入、资质认定等方面，对失信被执行人予以信用惩戒；将向征信机构通报失信被执行人名单信息，并由征信机构在其征信系统中记录。
- 三、国家工作人员、人大代表、政协委员等被纳入失信被执行人名单的，失信情况将通报其所在单位和相关部门；国家机关、事业单位、国有企业等被纳入失信被执行人名单的，失信情况将通报其上级单位、主管部门或者履行出资人职责的机构。
- 三、纳入失信被执行人名单的被执行人，执行法院将依照《最高人民法院关于限制被执行人高消费及有关消费的若干规定》第一条的规定，对被执行人采取限制消费措施。
- 被执行人为自然人的，被采取限制消费措施后，不得有以下高消费及非生活和工作必需的消费行为：（一）乘坐交通工具时，选择飞机、列车软卧、轮船二等以上舱位；（二）在星级酒店、夜总会、高尔夫球场等场所进行高消费；（三）购买不动产或者新建、扩建、高档装修房屋；（四）租赁高档写字楼、宾馆、公寓等场所办公；（五）购买非经营必需车辆；（六）旅游、度假；（七）子女就读高收费私立学校；（八）支付高额保费购买保险理财产品；（九）乘坐G字头动车组列车全部座位、其他动车组列车一等以上座位等其他非生活和工作必需的消费行为。被执行人为单位的，被采取限制消费措施后，被执行人及其法定代表人、主要负责人、影响债务履行的直接责任人员、实际控制人不得实施前述行为。因私消费以个人财产实施前述行为的，可以向执行法院提出申请。
- 四、被纳入失信被执行人名单的公民、法人或其他组织认为有《最高人民法院关于失信被执行人名单信息的若干规定》第十一条规定情形之一的，可以向执行法院申请纠正。
- 五、本网站提供的信息仅供查询人参考。如有争议，以执行法院有关法律文书为准。因使用本网站信息而造成不良后果的，人民法院不承担任何责任。
- 六、查询人必须依法使用查询信息，不得用于非法目的和不正当用途。非法使用本网站信息给他人造成损害的，由使用人自行承担相应责任。
- 七、本网站信息查询免费，严禁任何单位和个人利用本网站信息牟取非法利益。
- 八、本网站属于政府网站，未经许可，任何商业性网站不得建立与本网站及其内容的链接，不得建立本网站的镜像（包括全部和局部镜像），不得拷贝、复制或传播本网站信息。
- 九、如对该查询内容有异议，请与执行法院联系。

最高人民法院
2013年10月8日

地址：北京市东城区东交民巷27号 邮编：100745
总机：010-67550114
中华人民共和国最高人民法院 版权所有
京ICP备05023036号

欢迎来到信用中国



信用中国
WWW.CREDITCHINA.GOV.CN

信用信息

统一社会信用代码

站内文章

请输入主体名称或者统一社会信用代码

译

首页

信用动态

政策法规

信息公示

信用服务

信用研究

信用承诺

信易+

联合奖惩

个人信用

行业信用

城市信用

您所在的位置：首页 > 信用服务 > 政府采购严重违法失信行为记录名单

政府采购严重违法失信行为记录名单

内乡县聚爱食材销售有限公司

查询

查询结果



很抱歉，没有找到您搜索的数据



©版权所有：信用中国 | 网站声明 | 关于我们 | 网站地图

主办单位：国家公共信用和地理空间信息中心 指导单位：国家发展和改革委员会 中国人民银行 技术支持：国家信息中心 中经网

网站标识码：bm04000009 京ICP备05052393号-5 京公网安备 11010202007696号

欢迎来到信用中国



信用中国

WWW.CREDITCHINA.GOV.CN

信用信息

统一社会信用代码

站内文章

请输入主体名称或者统一社会信用代码

译

首页

信用动态

政策法规

信息公示

信用服务

信用研究

信用承诺

信易+

联合奖惩

个人信用

行业信用

城市信用

您所在的位置：首页 > 信用服务 > 重大税收违法失信主体

重大税收违法失信主体

内乡县聚爱食材销售有限公司

查询

查询结果



很抱歉，没有找到您搜索的数据



政府网站
找错



信用中国

©版权所有：信用中国 | 网站声明 | 关于我们 | 网站地图

主办单位：国家公共信用和地理空间信息中心 指导单位：国家发展和改革委员会 中国人民银行 技术支持：国家信息中心 中经网

网站标识码：bm04000009 京ICP备05052393号-5  京公网安备 11010202007696号

https://www.creditchina.gov.cn/xinyongfuwu/zhongdashuishouweifanjian/

1/1

139



信用中国(河南)

CREDIT.HENAN.GOV.CN



2026年04月14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： 内乡县聚爱食材销售有限公司
统一社会信用代码： 91411325MA9KEN9Q0Q
报告编号： 20250414FQ1CXF006471

报告生成时间：2025年04月14日09:56:11

报告出具单位：河南省营商环境和社会信用建设中心

报告说明



2026年04月14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。

信息概览

一、主体身份信息

主体名称	内乡县聚爱食材销售有限公司		
主体类型	企业		
法定代表人/负责人	秦旭	成立日期	2021-11-11
存续状态	存续（在营、开业、在册）	登记机关	南阳市内乡县市场监督管理局
注册地址	河南省南阳市内乡县内乡县湍东镇宝天曼大道28号		

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14日（含）至2025年04月13日（含）。

三、报告摘要

近3年（2022年04月14日-2025年04月13日），在申请人选择的44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44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		

备注:

- 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。
- 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

五、违法违规详情

未查询到违法违规信息



信用中国

WWW.CREDITCHINA.GOV.CN



核验码

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：内乡县聚爱食材销售有限公司
统一社会信用代码：91411325MA9KEN9Q0Q
报告编号：202504140957575351899B

报告生成日期	2025年04月14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



内乡县聚爱食材销售有限公司

存续

登记注册基本信息

基础信息

统一社会信用代码	91411325MA9KEN9Q0Q	法定代表人/负责人/执行事务合伙人	秦旭
企业类型	其他有限责任公司	成立日期	2021-11-11
住所	河南省南阳市内乡县内乡县湍东镇宝天曼大道28号		

信用信息概要

行政管理	6条	诚实守信	0条
严重失信	0条	经营异常	0条
信用承诺	629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14日	报告出具单位	国家公共信用和地理空间信息中心

报告说明



- 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。

正文



内乡县聚爱食材销售有限公司

一、登记注册基础信息

基础信息

企业名称：内乡县聚爱食材销售有限公司

统一社会信用代码：91411325MA9KEN9Q0Q

法定代表人/负责人/执行事务合伙人：秦旭

企业类型：其他有限责任公司

成立日期：2021-11-11

住所：河南省南阳市内乡县内乡县湍东镇宝天曼大道28号

二、行政管理信息 (共 6 条)

行政许可

行政许可决定书号：2025年第371号

行政许可决定书名称：特种设备使用登记证

许可证名称：特种设备使用登记证

许可类别：核准

许可编号：—

许可决定日期：2025-02-07

有效期自：2025-02-07

有效期至：2026-01-01

许可内容：场（厂）内机动车辆

许可机关：内乡县市场监督管理局

第 1 条

许可机关统一社会信用代码：11411325MB1768126X

数据来源单位：内乡县市场监督管理局

数据来源单位统一社会信用代码：11411325MB1768126X

| 行政许可

行政许可决定书号：JY14113250032324

第 2 条

行政许可决定书名称：食品生产许可准予许可决定书

许可证名称：食品生产许可

许可类别：普通

许可编号：JY14113250032324

许可决定日期：2024-08-23

有效期自：2024-08-23

有效期至：2026-11-21

许可内容：食品生产许可

许可机关：河南省市场监督管理局

许可机关统一社会信用代码：11410000MB1912677J

数据来源单位：河南省市场监督管理局

数据来源单位统一社会信用代码：11410000MB1912677J

| 行政许可

行政许可决定书号：4160042315539

第 3 条

行政许可决定书名称：机动车行驶证

许可证名称：— —

许可类别：核准

许可编号：— —

许可决定日期：2023-05-22

有效期自：2023-05-22
有效期至：2099-12-31
许可内容：辖区内转移登记
许可机关：内乡县公安局
许可机关统一社会信用代码：114113250060470533
数据来源单位：内乡县公安局
数据来源单位统一社会信用代码：114113250060470533

| 行政许可

行政许可决定书号：〔宛内税〕许准字〔2022〕第〔16〕号
行政许可决定书名称：增值税专用发票（增值税税控系统）最高开票限额审批
许可证书名称：——
许可类别：核准
许可编号：——
许可决定日期：2022-01-07
有效期自：2022-01-07
有效期至：2099-12-31
许可内容：限定开票最高限额
许可机关：国家税务总局内乡县税务局
许可机关统一社会信用代码：11411325MB1951588U
数据来源单位：国家税务总局内乡县税务局
数据来源单位统一社会信用代码：11411325MB1951588U

第 4 条

| 行政许可

行政许可决定书号：JY14113250032324
行政许可决定书名称：食品经营许可证
许可证书名称：食品经营许可证
许可类别：核准
许可编号：JY14113250032324
许可决定日期：2021-11-22
有效期自：2021-11-22
有效期至：2026-11-21
许可内容：预包装食品销售,散装食品销售
许可机关：内乡县市场监督管理局
许可机关统一社会信用代码：11411325MB1768126X
数据来源单位：内乡县市场监督管理局
数据来源单位统一社会信用代码：11411325MB1768126X

第 5 条

| 行政许可

行政许可决定书号：2021第2470号
行政许可决定书名称：公司设立
许可证书名称：营业执照空白
许可类别：核准
许可编号：—
许可决定日期：2021-11-11
有效期自：2021-11-11
有效期至：2099-12-31
许可内容：许可项目：城市配送运输服务（不含危险货物）；餐饮服务；食品销售（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）一般项目：食用农产品零售；食用农产品批发；食品销售（仅销售预包装食品）；外卖递送服务（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）
许可机关：内乡县市场监督管理局

第 6 条

许可机关统一社会信用代码： 11411325MB1768126X
数据来源单位： 内乡县市场监督管理局
数据来源单位统一社会信用代码： 11411325MB1768126X
码：

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 100 条)

！ 企业信用承诺信息

承诺编码： 41132520230111274138
承诺类型： 行业自律型
承诺事由： 参加企业协会组织的信用承诺活动
承诺内容： 疫情防控
承诺作出日期： 2023-01-11
承诺履行状态： 全部履行
承诺受理单位： 内乡县畜牧局
承诺受理单位统一社会信用代码： 11411325006047336B
码：

第 1 条

| 企业信用承诺信息

承诺编码：	41132520230302449254	第 2 条
承诺类型：	行业自律型	
承诺事由：	行业自律型，参加企业协会组织的信用承诺活动	
承诺内容：	责任区制度承诺书	
承诺作出日期：	2023-03-02	
承诺履行状态：	全部履行	
承诺受理单位：	内乡县住房和城乡建设局	
承诺受理单位统一社会信用代码：	11411325006047125U	

| 企业信用承诺信息

承诺编码：	41132520230302439254	第 3 条
承诺类型：	行业自律型	
承诺事由：	行业自律型，参加企业协会组织的信用承诺活动	
承诺内容：	责任区制度承诺书	
承诺作出日期：	2023-03-02	
承诺履行状态：	全部履行	
承诺受理单位：	内乡县人力资源和社会保障局	
承诺受理单位统一社会信用代码：	11411325006047061X	

| 企业信用承诺信息

承诺编码：	41132520230305044138	第 4 条
承诺类型：	行业自律型	
承诺事由：	行业自律型，参加企业协会组织的信用承诺活动	
承诺内容：	主动公开	

承诺作出日期：2023-03-05
承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：内乡县农业农村局
承诺受理单位统一社会信用代码：11411325MB153766X2

企业信用承诺信息

承诺编码：41132520230101114138
承诺类型：主动型
承诺事由：主动型，自愿做出承诺
承诺内容：常态化疫情防控
承诺作出日期：2023-01-01
承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：内乡县住房和城乡建设局
承诺受理单位统一社会信用代码：11411325006047125U

第 5 条

企业信用承诺信息

承诺编码：41132520230308029166
承诺类型：主动型
承诺事由：主动型，自愿做出承诺
承诺内容：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
承诺作出日期：2023-03-08
承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：内乡县农业农村局
承诺受理单位统一社会信用代码：11411325MB153766X2

第 6 条

码：

| 企业信用承诺信息

承诺编码：41132520230106344138
承诺类型：主动型
承诺事由：主动型，自愿做出承诺
承诺内容：创建文明城市
承诺作出日期：2023-01-06
承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：中共内乡县委宣传部
承诺受理单位统一社会信用代码：11411325755164978P

第 7 条

| 企业信用承诺信息

承诺编码：41132520230304109131
承诺类型：行业自律型
承诺事由：行业自律型，参加企业协会组织的信用承诺活动
承诺内容：绿色生产
承诺作出日期：2023-03-04
承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：内乡县林业局
承诺受理单位统一社会信用代码：114113250060473521

第 8 条

| 企业信用承诺信息

承诺编码：41132520230307074182
承诺类型：主动型

第 9 条

承诺事由：主动型，自愿做出承诺
承诺内容：产品质量承诺书
承诺作出日期：2023-03-07
承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：内乡县统计局
承诺受理单位统一社会信用代码：11411325006047328G

| 企业信用承诺信息

承诺编码：41132520230305019138
承诺类型：行业自律型
承诺事由：行业自律型，参加企业协会组织的信用承诺活动
承诺内容：主动公开
承诺作出日期：2023-03-05
承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：内乡县人力资源和社会保障局
承诺受理单位统一社会信用代码：11411325006047061X

第 10 条

| 企业信用承诺信息

承诺编码：41132520230306119176
承诺类型：主动型
承诺事由：主动型，自愿做出承诺
承诺内容：环境评价
承诺作出日期：2023-03-06
承诺履行状态：全部履行

第 11 条

承诺受理单位：内乡县气象局
承诺受理单位统一社会信用代码：12411300419246165M

企业信用承诺信息

承诺编码：41132520230104324138
承诺类型：主动型
承诺事由：自愿作出承诺
承诺内容：依法履行纳税义务
承诺作出日期：2023-01-04
承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：内县人民法院
承诺受理单位统一社会信用代码：114113250060475390

第 12 条

企业信用承诺信息

承诺编码：41132520230106374138
承诺类型：主动型
承诺事由：主动型，自愿做出承诺
承诺内容：创建文明城市
承诺作出日期：2023-01-06
承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：内乡县金融工作局
承诺受理单位统一社会信用代码：11411325MB1H334322

第 13 条

企业信用承诺信息

承诺编码：41132520230303004139

第 14 条

承诺类型：主动型
承诺事由：主动型，自愿做出承诺
承诺内容：对所提供的项目备案资料合法性、真实性、准确性、完整性和有效性负责
承诺作出日期：2023-03-03
承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：内乡县人民政府办公室
承诺受理单位统一社会信用代码：11411325006047459C

企业信用承诺信息

承诺编码：41132520230108214138 第 15 条
承诺类型：主动型
承诺事由：自愿作出承诺
承诺内容：企业签订疫情防控承诺书
承诺作出日期：2023-01-08
承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：内乡县市场监督管理局
承诺受理单位统一社会信用代码：11411325MB1768126X

企业信用承诺信息

承诺编码：41132520230305059137 第 16 条
承诺类型：行业自律型
承诺事由：行业自律型，参加企业协会组织的信用承诺活动
承诺内容：主动公开
承诺作出日期：2023-03-05

承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：内乡县卫生健康委员会
承诺受理单位统一社会信用代码：11411325MB1538961K

| 企业信用承诺信息

承诺编码：41132520230105144138
承诺类型：主动型
承诺事由：主动型，自愿做出承诺
承诺内容：财务诚信
承诺作出日期：2023-01-05
承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：内乡县农业农村局
承诺受理单位统一社会信用代码：11411325MB153766X2

第 17 条

| 企业信用承诺信息

承诺编码：41132520230108144138
承诺类型：主动型
承诺事由：主动型，自愿做出承诺
承诺内容：企业签订疫情防控承诺书
承诺作出日期：2023-01-08
承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：内乡县农业农村局
承诺受理单位统一社会信用代码：11411325MB153766X2

第 18 条

| 企业信用承诺信息

承诺编码：41132520230105084138
承诺类型：主动型
承诺事由：主动型，自愿做出承诺
承诺内容：光盘行动
承诺作出日期：2023-01-05
承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：内乡县财政局
承诺受理单位统一社会信用代码：11411325006047256P

第 19 条

| 企业信用承诺信息

承诺编码：41132520230101284138
承诺类型：主动型
承诺事由：常态化疫情防控
承诺内容：常态化疫情防控
承诺作出日期：2023-01-01
承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：内乡县林业局
承诺受理单位统一社会信用代码：114113250060473521

第 20 条

| 企业信用承诺信息

承诺编码：41132520230303019142
承诺类型：主动型
承诺事由：主动型，自愿做出承诺
承诺内容：对所提供的项目备案资料合法性、真实性、准确性、完整性和有效性负责

第 21 条

承诺作出日期：2023-03-03
承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：内乡县科学技术和工业信息化局
承诺受理单位统一社会信用代码：11411325MB1684379P

| 企业信用承诺信息

承诺编码：41132520230304084136
承诺类型：行业自律型
承诺事由：行业自律型，参加企业协会组织的信用承诺活动
承诺内容：绿色生产
承诺作出日期：2023-03-04
承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：内乡县统计局
承诺受理单位统一社会信用代码：11411325006047328G

第 22 条

| 企业信用承诺信息

承诺编码：41132520230307024187
承诺类型：主动型
承诺事由：主动型，自愿做出承诺
承诺内容：产品质量承诺书
承诺作出日期：2023-03-07
承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：内乡县交通运输局
承诺受理单位统一社会信用代码：114113250060471689

第 23 条

企业信用承诺信息

承诺编码：41132520230103364138
承诺类型：主动型
承诺事由：主动型，自愿做出承诺
承诺内容：环境保护
承诺作出日期：2023-01-03
承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：中共内乡县委政法委员会
承诺受理单位统一社会信用代码：11411325755175490K

第 24 条

企业信用承诺信息

承诺编码：41132520230308059163
承诺类型：主动型
承诺事由：主动型，自愿做出承诺
承诺内容：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
承诺作出日期：2023-03-08
承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：内乡县审计局
承诺受理单位统一社会信用代码：114113250060472995

第 25 条

企业信用承诺信息

承诺编码：41132520230108054138
承诺类型：主动型

第 26 条

承诺事由：主动型，自愿做出承诺
承诺内容：企业签订疫情防控承诺书
承诺作出日期：2023-01-08
承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：内乡县公安局
承诺受理单位统一社会信用代码：114113250060470533

| 企业信用承诺信息

承诺编码：41132520230302524244
承诺类型：行业自律型
承诺事由：行业自律型，参加企业协会组织的信用承诺活动
承诺内容：责任区制度承诺书
承诺作出日期：2023-03-02
承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：内乡县畜牧局
承诺受理单位统一社会信用代码：11411325006047336B

第 27 条

| 企业信用承诺信息

承诺编码：41132520230105414138
承诺类型：主动型
承诺事由：主动型，自愿做出承诺
承诺内容：光盘行动
承诺作出日期：2023-01-05
承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：内乡县民族宗教局
承诺受理单位统一社会信用代码：11411325681782510L

第 28 条

码：

企业信用承诺信息

承诺编码：41132520230109294138
承诺类型：主动型
承诺事由：自愿作出承诺
承诺内容：企业签订安全生产承诺书
承诺作出日期：2023-01-09
承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：南阳市生态环境局内乡分局
承诺受理单位统一社会信用代码：11411325006047563G

第 29 条

企业信用承诺信息

承诺编码：41132520230112094138
承诺类型：行业自律型
承诺事由：行业自律型，参加企业协会组织的信用承诺活动
承诺内容：诚信经营承诺
承诺作出日期：2023-01-12
承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：内乡县人力资源和社会保障局
承诺受理单位统一社会信用代码：11411325006047061X

第 30 条

企业信用承诺信息

承诺编码：41132520230110054138

第 31 条

承诺类型：主动型
承诺事由：主动型，自愿做出承诺
承诺内容：新冠肺炎疫情防控责任书
承诺作出日期：2023-01-10
承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：内乡县公安局
承诺受理单位统一社会信用代码：114113250060470533

企业信用承诺信息

承诺编码：41132520230106284138
承诺类型：主动型
承诺事由：主动型，自愿作出承诺
承诺内容：创建文明城市
承诺作出日期：2023-01-06
承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：内乡县林业局
承诺受理单位统一社会信用代码：114113250060473521

第 32 条

企业信用承诺信息

承诺编码：41132520230104254138
承诺类型：主动型
承诺事由：主动型，自愿做出承诺
承诺内容：依法履行纳税义务
承诺作出日期：2023-01-04
承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：内乡县信访局

第 33 条

承诺受理单位统一社会信用代码：114113257338469863

企业信用承诺信息

承诺编码：41132520230102274138
承诺类型：主动型
承诺事由：自愿做出承诺
承诺内容：财务诚信
承诺作出日期：2023-01-02
承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：内乡县畜牧局
承诺受理单位统一社会信用代码：11411325006047336B

第 34 条

企业信用承诺信息

承诺编码：41132520230103084138
承诺类型：主动型
承诺事由：主动型，自愿做出承诺
承诺内容：环境保护
承诺作出日期：2023-01-03
承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：内乡县财政局
承诺受理单位统一社会信用代码：11411325006047256P

第 35 条

企业信用承诺信息

承诺编码：41132520230101084138
承诺类型：主动型
承诺事由：主动型，自愿做出承诺
承诺内容：常态化疫情防控
承诺作出日期：2023-01-01
承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：内乡县财政局
承诺受理单位统一社会信用代码：11411325006047256P

第 36 条

| 企业信用承诺信息

承诺编码：41132520230105224138
承诺类型：主动型
承诺事由：自愿作出承诺
承诺内容：光盘行动
承诺作出日期：2023-01-05
承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：内乡县统计局
承诺受理单位统一社会信用代码：11411325006047328G

第 37 条

| 企业信用承诺信息

承诺编码：41132520230107084138
承诺类型：主动型
承诺事由：主动型，自愿做出承诺
承诺内容：网络文明
承诺作出日期：2023-01-07
承诺履行状态：全部履行

第 38 条

承诺受理单位：内乡县财政局
承诺受理单位统一社会信用代码：11411325006047256P

企业信用承诺信息

承诺编码：41132520230104084138
承诺类型：主动型
承诺事由：主动型，自愿做出承诺
承诺内容：依法履行纳税义务
承诺作出日期：2023-01-04
承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：内乡县财政局
承诺受理单位统一社会信用代码：11411325006047256P

第 39 条

企业信用承诺信息

承诺编码：41132520230109204138
承诺类型：主动型
承诺事由：自愿作出承诺
承诺内容：企业签订安全生产承诺书
承诺作出日期：2023-01-09
承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：内乡县审计局
承诺受理单位统一社会信用代码：114113250060472995

第 40 条

企业信用承诺信息

承诺编码：	41132520230108184138	第 41 条
承诺类型：	主动型	
承诺事由：	自愿作出承诺	
承诺内容：	企业签订疫情防控承诺书	
承诺作出日期：	2023-01-08	
承诺履行状态：	全部履行	
承诺受理单位：	内乡县退役军人事务局	
承诺受理单位统一社会信用代码：	11411325MB15732060	

| 企业信用承诺信息

承诺编码：	41132520230523078022	第 42 条
承诺类型：	主动型	
承诺事由：	自愿作出承诺	
承诺内容：	主动公示	
承诺作出日期：	2023-05-23	
承诺履行状态：	全部履行	
承诺受理单位：	内乡县市场监督管理局	
承诺受理单位统一社会信用代码：	11411325MB1768126X	

| 企业信用承诺信息

承诺编码：	41132520230307014187	第 43 条
承诺类型：	主动型	
承诺事由：	主动型，自愿做出承诺	
承诺内容：	产品质量承诺书	
承诺作出日期：	2023-03-07	

承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：内乡县自然资源局
承诺受理单位统一社会信用代码：11411325MB1816618W

| 企业信用承诺信息

承诺编码：41132520230523051680 第 44 条
承诺类型：主动型
承诺事由：自愿作出承诺
承诺内容：提供给行政部门、行业管理部门、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
承诺作出日期：2023-05-23
承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：内乡县市场监督管理局
承诺受理单位统一社会信用代码：11411325MB1768126X

| 企业信用承诺信息

承诺编码：41132520230305104128 第 45 条
承诺类型：行业自律型
承诺事由：行业自律型，参加企业协会组织的信用承诺活动
承诺内容：主动公开
承诺作出日期：2023-03-05
承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：内乡县畜牧局
承诺受理单位统一社会信用代码：11411325006047336B

| 企业信用承诺信息

承诺编码：	41132520230304079137	第 46 条
承诺类型：	行业自律型	
承诺事由：	行业自律型，参加企业协会组织的信用承诺活动	
承诺内容：	绿色生产	
承诺作出日期：	2023-03-04	
承诺履行状态：	全部履行	
承诺受理单位：	内乡县市场监督管理局	
承诺受理单位统一社会信用代码：	11411325MB1768126X	

| 企业信用承诺信息

承诺编码：	41132520230110334138	第 47 条
承诺类型：	主动型	
承诺事由：	自愿作出承诺	
承诺内容：	新冠肺炎疫情防控责任书	
承诺作出日期：	2023-01-10	
承诺履行状态：	全部履行	
承诺受理单位：	内乡县人民检察院	
承诺受理单位统一社会信用代码：	11411325006047248W	

| 企业信用承诺信息

承诺编码：	41132520230108314138	第 48 条
承诺类型：	主动型	
承诺事由：	自愿作出承诺	
承诺内容：	企业签订疫情防控承诺书	

承诺作出日期：2023-01-08
承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：中国人民银行内乡县支行
承诺受理单位统一社会信用代码：114113257721694983

企业信用承诺信息

承诺编码：41132520230107304138
承诺类型：主动型
承诺事由：自愿作出承诺
承诺内容：网络文明
承诺作出日期：2023-01-07
承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：内乡县气象局
承诺受理单位统一社会信用代码：12411300419246165M

第 49 条

企业信用承诺信息

承诺编码：41132520230105114138
承诺类型：主动型
承诺事由：主动型，自愿做出承诺
承诺内容：光盘行动
承诺作出日期：2023-01-05
承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：内乡县住房和城乡建设局
承诺受理单位统一社会信用代码：11411325006047125U

第 50 条

企业信用承诺信息

承诺编码：	41132520230110164138	第 51 条
承诺类型：	主动型	
承诺事由：	主动型，自愿做出承诺	
承诺内容：	新冠肺炎疫情防控责任书	
承诺作出日期：	2023-01-10	
承诺履行状态：	全部履行	
承诺受理单位：	内乡县文化广电和旅游局	
承诺受理单位统一社会信用代码：	11411325MB1684395D	

企业信用承诺信息

承诺编码：	41132520230104414138	第 52 条
承诺类型：	主动型	
承诺事由：	主动型，自愿做出承诺	
承诺内容：	依法履行纳税义务	
承诺作出日期：	2023-01-04	
承诺履行状态：	全部履行	
承诺受理单位：	内乡县民族宗教局	
承诺受理单位统一社会信用代码：	11411325681782510L	

企业信用承诺信息

承诺编码：	41132520230307094178	第 53 条
承诺类型：	主动型	
承诺事由：	主动型，自愿做出承诺	
承诺内容：	产品质量承诺书	

承诺作出日期：2023-03-07
承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：内乡县畜牧局
承诺受理单位统一社会信用代码：11411325006047336B

企业信用承诺信息

承诺编码：41132520230107334138
承诺类型：主动型
承诺事由：自愿作出承诺
承诺内容：网络文明
承诺作出日期：2023-01-07
承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：内乡县人民检察院
承诺受理单位统一社会信用代码：11411325006047248W

第 54 条

企业信用承诺信息

承诺编码：41132520230108374138
承诺类型：主动型
承诺事由：主动型，自愿做出承诺
承诺内容：企业签订疫情防控承诺书
承诺作出日期：2023-01-08
承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：内乡县金融工作局
承诺受理单位统一社会信用代码：11411325MB1H334322

第 55 条

| 企业信用承诺信息

承诺编码：	41132520230108104138	第 56 条
承诺类型：	主动型	
承诺事由：	主动型，自愿做出承诺	
承诺内容：	企业签订疫情防控承诺书	
承诺作出日期：	2023-01-08	
承诺履行状态：	全部履行	
承诺受理单位：	内乡县自然资源局	
承诺受理单位统一社会信用代码：	11411325MB1816618W	

| 企业信用承诺信息

承诺编码：	41132520230104154138	第 57 条
承诺类型：	主动型	
承诺事由：	主动型，自愿做出承诺	
承诺内容：	依法履行纳税义务	
承诺作出日期：	2023-01-04	
承诺履行状态：	全部履行	
承诺受理单位：	内乡县商务局	
承诺受理单位统一社会信用代码：	114113250060471764	

| 企业信用承诺信息

承诺编码：	41132520230105134138	第 58 条
承诺类型：	主动型	
承诺事由：	主动型，自愿做出承诺	
承诺内容：	光盘行动	

承诺作出日期：2023-01-05
承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：内乡县水利局
承诺受理单位统一社会信用代码：11411325006047133N

| 企业信用承诺信息

承诺编码：41132520230112274138
承诺类型：行业自律型
承诺事由：参加企业协会组织的信用承诺活动
承诺内容：诚信经营承诺
承诺作出日期：2023-01-12
承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：内乡县畜牧局
承诺受理单位统一社会信用代码：11411325006047336B

第 59 条

| 企业信用承诺信息

承诺编码：41132520230105914138
承诺类型：主动型
承诺事由：主动型，自愿做出承诺
承诺内容：光盘行动
承诺作出日期：2023-01-05
承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：内乡县农业农村局
承诺受理单位统一社会信用代码：11411325MB153766X2

第 60 条

| 企业信用承诺信息

承诺编码：	41132520230101074138	第 61 条
承诺类型：	主动型	
承诺事由：	主动型，自愿做出承诺	
承诺内容：	常态化疫情防控	
承诺作出日期：	2023-01-01	
承诺履行状态：	全部履行	
承诺受理单位：	内乡县司法局	
承诺受理单位统一社会信用代码：	1141132500604715X9	

| 企业信用承诺信息

承诺编码：	41132520230108034138	第 62 条
承诺类型：	主动型	
承诺事由：	主动型，自愿做出承诺	
承诺内容：	企业签订疫情防控承诺书	
承诺作出日期：	2023-01-08	
承诺履行状态：	全部履行	
承诺受理单位：	内乡县教育体育局	
承诺受理单位统一社会信用代码：	11411325006047002T	

| 企业信用承诺信息

承诺编码：	41132520230109044138	第 63 条
承诺类型：	主动型	
承诺事由：	主动型，自愿做出承诺	
承诺内容：	企业签订安全生产承诺书	

承诺作出日期：2023-01-09
承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：内乡县科学技术和工业信息化局
承诺受理单位统一社会信用代码：11411325MB1684379P

企业信用承诺信息

承诺编码：41132520230103044138
承诺类型：主动型
承诺事由：主动型，自愿做出承诺
承诺内容：环境保护
承诺作出日期：2023-01-03
承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：内乡县科学技术和工业信息化局
承诺受理单位统一社会信用代码：11411325MB1684379P

第 64 条

企业信用承诺信息

承诺编码：41132520230112184138
承诺类型：行业自律型
承诺事由：参加企业协会组织的信用承诺活动
承诺内容：诚信经营承诺
承诺作出日期：2023-01-12
承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：内乡县退役军人事务局
承诺受理单位统一社会信用代码：11411325MB15732060

第 65 条

企业信用承诺信息

承诺编码：	41132520230111254138	第 66 条
承诺类型：	行业自律型	
承诺事由：	行业自律型，参加企业协会组织的信用承诺活动	
承诺内容：	疫情防控	
承诺作出日期：	2023-01-11	
承诺履行状态：	全部履行	
承诺受理单位：	内乡县信访局	
承诺受理单位统一社会信用代码：	114113257338469863	

企业信用承诺信息

承诺编码：	41132520230111044138	第 67 条
承诺类型：	行业自律型	
承诺事由：	行业自律型，参加企业协会组织的信用承诺活动	
承诺内容：	疫情防控	
承诺作出日期：	2023-01-11	
承诺履行状态：	全部履行	
承诺受理单位：	内乡县科学技术和工业信息化局	
承诺受理单位统一社会信用代码：	11411325MB1684379P	

企业信用承诺信息

承诺编码：	41132520230304009142	第 68 条
承诺类型：	行业自律型	
承诺事由：	行业自律型，参加企业协会组织的信用承诺活动	
承诺内容：	绿色生产	

承诺作出日期：2023-03-04
承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：内乡县司法局
承诺受理单位统一社会信用代码：1141132500604715X9

企业信用承诺信息

承诺编码：41132520230103034138
承诺类型：主动型
承诺事由：主动型，自愿做出承诺
承诺内容：环境保护
承诺作出日期：2023-01-03
承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：内乡县教育体育局
承诺受理单位统一社会信用代码：11411325006047002T

第 69 条

企业信用承诺信息

承诺编码：41132520230108274138
承诺类型：主动型
承诺事由：自愿做出承诺
承诺内容：企业签订疫情防控承诺书
承诺作出日期：2023-01-08
承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：内乡县畜牧局
承诺受理单位统一社会信用代码：11411325006047336B

第 70 条

| 企业信用承诺信息

承诺编码：	41132520230308014166	第 71 条
承诺类型：	主动型	
承诺事由：	主动型，自愿做出承诺	
承诺内容：	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	
承诺作出日期：	2023-03-08	
承诺履行状态：	全部履行	
承诺受理单位：	内乡县住房和城乡建设局	
承诺受理单位统一社会信用代码：	11411325006047125U	

| 企业信用承诺信息

承诺编码：	41132520230301039235	第 72 条
承诺类型：	主动型	
承诺事由：	主动型，自愿做出承诺	
承诺内容：	安全生产	
承诺作出日期：	2023-03-01	
承诺履行状态：	全部履行	
承诺受理单位：	内乡县人力资源和社会保障局	
承诺受理单位统一社会信用代码：	11411325006047061X	

| 企业信用承诺信息

承诺编码：	41132520230523025338	第 73 条
承诺类型：	主动型	
承诺事由：	自愿作出承诺	

承诺内容：创建文明城市
承诺作出日期：2023-05-23
承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：内乡县市场监督管理局
承诺受理单位统一社会信用代码：11411325MB1768126X

| 企业信用承诺信息

承诺编码：41132520230523091195
承诺类型：主动型
承诺事由：自愿作出承诺
承诺内容：自愿做出信用承诺
承诺作出日期：2023-05-23
承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：内乡县市场监督管理局
承诺受理单位统一社会信用代码：11411325MB1768126X

第 74 条

| 企业信用承诺信息

承诺编码：41132520230104164138
承诺类型：主动型
承诺事由：主动型，自愿做出承诺
承诺内容：依法履行纳税义务
承诺作出日期：2023-01-04
承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：内乡县文化广电和旅游局

第 75 条

承诺受理单位统一社会信用代码：11411325MB1684395D

企业信用承诺信息

承诺编码：	41132520230111364138	第 76 条
承诺类型：	行业自律型	
承诺事由：	行业自律型，参加企业协会组织的信用承诺活动	
承诺内容：	疫情防控	
承诺作出日期：	2023-01-11	
承诺履行状态：	全部履行	
承诺受理单位：	中共内乡县委政法委员会	
承诺受理单位统一社会信用代码：	11411325755175490K	

企业信用承诺信息

承诺编码：	41132520230303089165	第 77 条
承诺类型：	主动型	
承诺事由：	主动型，自愿做出承诺	
承诺内容：	对所提供的项目备案资料合法性、真实性、准确性、完整性和有效性负责	
承诺作出日期：	2023-03-03	
承诺履行状态：	全部履行	
承诺受理单位：	内乡县应急管理局	
承诺受理单位统一社会信用代码：	11411325MB15389373	

企业信用承诺信息

承诺编码：	41132520230301114227	第 78 条
承诺类型：	主动型	

承诺事由：主动型，自愿做出承诺
承诺内容：安全生产
承诺作出日期：2023-03-01
承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：内乡县乡村振兴局
承诺受理单位统一社会信用代码：11411325MB1866383A

| 企业信用承诺信息

承诺编码：41132520230109374138
承诺类型：主动型
承诺事由：主动型，自愿做出承诺
承诺内容：企业签订安全生产承诺书
承诺作出日期：2023-01-09
承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：内乡县金融工作局
承诺受理单位统一社会信用代码：11411325MB1H334322

第 79 条

| 企业信用承诺信息

承诺编码：41132520230105314138
承诺类型：主动型
承诺事由：自愿作出承诺
承诺内容：光盘行动
承诺作出日期：2023-01-05
承诺履行状态：全部履行

第 80 条

承诺受理单位：中国人民银行内乡县支行

承诺受理单位统一社会信用代码：114113257721694983

| 企业信用承诺信息

承诺编码：41132520230305109127

第 81 条

承诺类型：行业自律型

承诺事由：行业自律型，参加企业协会组织的信用承诺活动

承诺内容：主动公开

承诺作出日期：2023-03-05

承诺履行状态：全部履行

承诺受理单位：内乡县林业局

承诺受理单位统一社会信用代码：114113250060473521

| 企业信用承诺信息

承诺编码：41132520230109314138

第 82 条

承诺类型：主动型

承诺事由：自愿作出承诺

承诺内容：企业签订安全生产承诺书

承诺作出日期：2023-01-09

承诺履行状态：全部履行

承诺受理单位：中国人民银行内乡县支行

承诺受理单位统一社会信用代码：114113257721694983

| 企业信用承诺信息

承诺编码：41132520230101294138

第 83 条

承诺类型：主动型
承诺事由：自愿作出承诺
承诺内容：常态化疫情防控
承诺作出日期：2023-01-01
承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：南阳市生态环境局内乡分局
承诺受理单位统一社会信用代码：11411325006047563G

| 企业信用承诺信息

承诺编码：41132520230106094138
承诺类型：主动型
承诺事由：主动型，自愿做出承诺
承诺内容：创建文明城市
承诺作出日期：2023-01-06
承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：内乡县人力资源和社会保障局
承诺受理单位统一社会信用代码：11411325006047061X

第 84 条

| 企业信用承诺信息

承诺编码：41132520230307054186
承诺类型：主动型
承诺事由：主动型，自愿做出承诺
承诺内容：产品质量承诺书
承诺作出日期：2023-03-07

第 85 条

承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：内乡县退役军人事务局
承诺受理单位统一社会信用代码：11411325MB15732060

| 企业信用承诺信息

承诺编码：41132520230107324138
承诺类型：主动型
承诺事由：自愿作出承诺
承诺内容：网络文明
承诺作出日期：2023-01-07
承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：内乡县人民法院
承诺受理单位统一社会信用代码：114113250060475390

第 86 条

| 企业信用承诺信息

承诺编码：41132520230112344138
承诺类型：行业自律型
承诺事由：行业自律型，参加企业协会组织的信用承诺活动
承诺内容：诚信经营承诺
承诺作出日期：2023-01-12
承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：中共内乡县委宣传部
承诺受理单位统一社会信用代码：11411325755164978P

第 87 条

| 企业信用承诺信息

承诺编码：41132520230111104138
承诺类型：行业自律型
承诺事由：行业自律型，参加企业协会组织的信用承诺活动
承诺内容：疫情防控
承诺作出日期：2023-01-11
承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：内乡县自然资源局
承诺受理单位统一社会信用代码：11411325MB1816618W

第 88 条

企业信用承诺信息

承诺编码：41132520230110364138
承诺类型：主动型
承诺事由：主动型，自愿做出承诺
承诺内容：新冠肺炎疫情防控责任书
承诺作出日期：2023-01-10
承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：中共内乡县委政法委员会
承诺受理单位统一社会信用代码：11411325755175490K

第 89 条

企业信用承诺信息

承诺编码：41132520230107154138
承诺类型：主动型
承诺事由：主动型，自愿做出承诺
承诺内容：网络文明

第 90 条

承诺作出日期：2023-01-07
承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：内乡县商务局
承诺受理单位统一社会信用代码：114113250060471764

| 企业信用承诺信息

承诺编码：41132520230109104138
承诺类型：主动型
承诺事由：主动型，自愿做出承诺
承诺内容：企业签订安全生产承诺书
承诺作出日期：2023-01-09
承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：内乡县自然资源局
承诺受理单位统一社会信用代码：11411325MB1816618W

第 91 条

| 企业信用承诺信息

承诺编码：41132520230103354138
承诺类型：主动型
承诺事由：主动型，自愿做出承诺
承诺内容：环境保护
承诺作出日期：2023-01-03
承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：中共内乡县委组织部
承诺受理单位统一社会信用代码：11411325735492915L

第 92 条

| 企业信用承诺信息

承诺编码：	41132520230101154138	第 93 条
承诺类型：	主动型	
承诺事由：	主动型，自愿做出承诺	
承诺内容：	常态化疫情防控	
承诺作出日期：	2023-01-01	
承诺履行状态：	全部履行	
承诺受理单位：	内乡县商务局	
承诺受理单位统一社会信用代码：	114113250060471764	

| 企业信用承诺信息

承诺编码：	41132520230307044188	第 94 条
承诺类型：	主动型	
承诺事由：	主动型，自愿做出承诺	
承诺内容：	产品质量承诺书	
承诺作出日期：	2023-03-07	
承诺履行状态：	全部履行	
承诺受理单位：	内乡县文化广电和旅游局	
承诺受理单位统一社会信用代码：	11411325MB1684395D	

| 企业信用承诺信息

承诺编码：	41132520230101164138	第 95 条
承诺类型：	主动型	
承诺事由：	主动型，自愿做出承诺	

承诺内容：常态化疫情防控
承诺作出日期：2023-01-01
承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：内乡县文化广电和旅游局
承诺受理单位统一社会信用代码：11411325MB1684395D

| 企业信用承诺信息

承诺编码：41132520230102124138
承诺类型：主动型
承诺事由：主动型，自愿做出承诺
承诺内容：财务诚信
承诺作出日期：2023-01-02
承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：内乡县交通运输局
承诺受理单位统一社会信用代码：114113250060471689

第 96 条

| 企业信用承诺信息

承诺编码：41132520230111334138
承诺类型：行业自律型
承诺事由：参加企业协会组织的信用承诺活动
承诺内容：疫情防控
承诺作出日期：2023-01-11
承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：内乡县人民检察院
承诺受理单位统一社会信用代码：11411325006047248W

第 97 条

| 企业信用承诺信息

承诺编码：41132520230112204138
承诺类型：行业自律型
承诺事由：参加企业协会组织的信用承诺活动
承诺内容：诚信经营承诺
承诺作出日期：2023-01-12
承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：内乡县审计局
承诺受理单位统一社会信用代码：114113250060472995

第 98 条

| 企业信用承诺信息

承诺编码：41132520230108084138
承诺类型：主动型
承诺事由：主动型，自愿做出承诺
承诺内容：企业签订疫情防控承诺书
承诺作出日期：2023-01-08
承诺履行状态：全部履行
承诺受理单位：内乡县财政局
承诺受理单位统一社会信用代码：11411325006047256P

第 99 条

| 企业信用承诺信息

承诺编码：41132520230110124138
承诺类型：主动型

第 100 条

承诺事由：	主动型，自愿做出承诺
承诺内容：	新冠肺炎疫情防控责任书
承诺作出日期：	2023-01-10
承诺履行状态：	全部履行
承诺受理单位：	内乡县交通运输局
承诺受理单位统一社会信用代码：	114113250060471689

七、信用评价信息 (共 0 条)

此项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

12. 其他资格证明

按照南阳市财政局《关于在政府采购活动中施行供应商资格信用承诺制的通知》宛财购〔2023〕4号的要求，对于市本级政府采购项目，全部实施供应商资格信用承诺，投标人在投标时，按照规定提供“南阳市政府采购供应商信用承诺函”（详见附件）的，无需再提交上述5-9项证明材料”。投标人在中标后，应将上述由信用承诺书替代的证明材料提交采购人或采购代理机构，证明材料将随公告一并公示。

南阳市政府采购供应商信用承诺函

致（采购人或采购代理机构）：南水北调干部学院

单位名称：内乡县聚爱食材销售有限公司

统一社会信用代码：91411325MA9KEN9Q0Q

法定代表人：秦旭

联系地址和电话：河南省南阳市内乡县内乡县湍东镇宝天曼大道28号、18237799971

我单位自愿参加本次政府采购活动，严格遵守《中华人民共和国政府采购法》及相关法律法规，坚守公开、公平、公正和诚实信用的原则，依法诚信经营，无条件遵守本次政府采购活动的各项规定。并且郑重承诺，本单位符合《中华人民共和国政府采购法》第二十二条规定的条件：

- （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。

我单位保证上述承诺事项的真实性，如有弄虚作假或其他违法违规行为，愿意承担一切法律责任，并承担因此所造成的一切损失。

投标人（企业电子章）：内乡县聚爱食材销售有限公司

法定代表人或授权代表（签字或电子印章）：

日期：2025 年 4 月 15 日

注：

1、投标人须在投标文件中按此模板提供承诺函，未提供视为未实质性响应招标文件要求，按无效投标处理。

2、投标人的法定代表人或者授权代表的签字或盖章应真实、有效，如由授权代表签字或盖章的，应提供“法定代表人授权书”。