

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

### (1) 营业执照

				<p>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。</p>	
<h1>营业执照</h1> <p>(副本) (1-1)</p>					
统一社会信用代码 91411303396428467R					
名称	南阳和诣众汇商贸有限公司				
类型	有限责任公司(自然人投资或控股)				
法定代表人	王强				
经营范围	<p>一般项目：计算机软硬件及辅助设备零售；电子产品销售；机械设备销售；五金产品零售；建筑材料销售；特种劳动防护用品销售；通讯设备销售；日用品销售；服装服饰批发；文具用品零售；办公设备耗材销售；日用家电零售；制冷、空调设备销售；电线、电缆经营；安防设备销售；教学专用仪器销售；体育用品及器材批发；农副产品销售；环境保护专用设备销售；光通信设备销售；消防器材销售；照明器具销售；塑料制品销售；劳动防护用品销售；办公用品销售；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；园林绿化工程施工；机械设备租赁；电子产品、机械设备维护（不含特种设备）；餐饮管理；互联网销售（除销售需要许可的商品）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：食品经营（销售预包装食品）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）</p>				
注册资本	壹佰万圆整				
成立日期	2014年07月10日				
住所	南阳市长江路与伏牛路交叉口南 500米路西金方园小区1号楼3单元 601室				
				登记机关	
				2024 年 03 月 15 日	

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn> 市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告 国家市场监督管理总局监制

(2) 依法缴纳税收和社会保障资金的缴费凭证:



**中华人民共和国  
税收完税证明**

No.4410052508000216521  
国家税务总局南阳市城乡一体化示范区税务局姜营税务分局

填发日期: 2025年 8月 26日

纳税人识别号: 91411303396428467R

纳税人名称: 南阳和谐众汇商贸有限公司

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
441136250800305000	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2025-08-01至2025-08-31	2025-08-26	1,201.92
441136250800305000	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2025-08-01至2025-08-31	2025-08-26	600.96
441136250800305000	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2025-08-01至2025-08-31	2025-08-26	52.58
441136250800305000	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2025-08-01至2025-08-31	2025-08-26	22.54
441136250800305000	工伤保险费	工伤保险	2025-08-01至2025-08-31	2025-08-26	12.02
<b>金额合计 (大写)人民币壹仟捌佰玖拾元零贰分</b>					¥1,890.02



税务机关  
(盖章)  
征退税专用章

填票人  
电子税务局

备注: 一般申报正税自行申报现金,主管税务所(科、分局); 国家税务总局南阳市城乡一体化示范区税务局姜营税务分局,社保编码: 411302902286社保经办机构: 南阳市社会保险局

收款人: 纳税人作完税证明

姜营税务分局

## 电子缴款凭证

打印日期：2025年07月28日

纳税人识别号	91411303396428467E			税务征收机关	国家税务总局南阳市城乡一体化示范区税务局姜营税务分局		
纳税人全称	南阳和道众汇商贸有限公司			开户银行			
				银行账号			
系统税票号	税(费)种	税(品)目	所属时期起	所属时期止	实缴金额	缴款日期	备注
441136250700155240	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2025-07-01	2025-07-31	1201.92	2025-07-28 09:11:11	
441136250700155240	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2025-07-01	2025-07-31	600.96	2025-07-28 09:11:11	
441136250700155240	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2025-07-01	2025-07-31	52.58	2025-07-28 09:11:11	
441136250700155240	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2025-07-01	2025-07-31	22.54	2025-07-28 09:11:11	
441136250700155240	工伤保险费	工伤保险	2025-07-01	2025-07-31	12.02	2025-07-28 09:11:11	
合计金额	壹仟捌佰玖拾元零贰分				¥1890.02		
<p>本缴款凭证仅作为纳税人记账核算凭证使用，电子缴税的，需与银行对账单电子划缴记录核对一致方有效。纳税人如需汇总开具正式完税证明，请凭税务登记证件或身份证明到主管税务机关开具。</p> <p>税务机关(电子章)</p> 							



中华人民共和国  
税 收 完 税 证 明

填发日期：2025 年 9 月 11 日 No. 国家税务总局南阳市城乡一体化示范区税务局

纳税人识别号		9141130396428467R		纳税人名称	南阳和谐众汇商贸有限公司	
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	
341136241000155678	企业所得税	应纳税所得额	2024-07-01 至 2024-09-30	2024-10-24	114.33	
金额合计		(大写)人民币壹佰壹拾肆元叁角叁分			¥114.33	
税 务 机 关 (盖章)		填 票 人 电子税务局		备注:一般申报 正税自行申报现金,主管税务所(科、分局);国家税务总局南阳市城乡一体化示范区税务局姜营分局		

收据联 交纳税人作为完税证明

妥善保管



### (3) 审计报告

南阳和谐众汇商贸有限公司

2024 年度

审计报告

鼎铭审字【2025】第 Q317 号

北京鼎铭会计师事务所(普通合伙)



北京鼎铭会计师事务所(普通合伙)



## 目 录

- 一、审计报告
- 二、已审财务报表
  - 1、资产负债表
  - 2、利润表
  - 3、现金流量表
  - 4、所有者权益变动表
  - 5、财务报表附注
- 三、会计师事务所营业执照及执业证书复印件



# 审计报告

鼎铭审字【2025】第 Q317 号

南阳和谐众汇商贸有限公司：

## 一、审计意见

我们审计了南阳和谐众汇商贸有限公司的财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的资产负债表，2024 年度的利润表、现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的南阳和谐众汇商贸有限公司的财务报表在所有重大方面按照财务报告编制基础的规定编制，公允反映了南阳和谐众汇商贸有限公司 2024 年 12 月 31 日的财务状况以及 2024 年度的经营成果和现金流量。

## 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于南阳和谐众汇商贸有限公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 三、其他信息

南阳和谐众汇商贸有限公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 四、管理层和治理层对财务报表的责任

第 1 页

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估南阳和谐众汇商贸有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非计划清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督南阳和谐众汇商贸有限公司的财务报告过程。

## 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

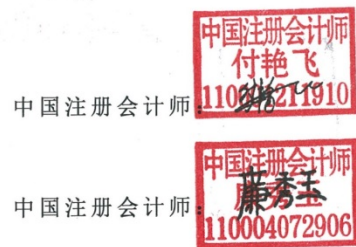
(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对南阳和谐众汇商贸有限公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计



报告日可获得的信息。

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

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



2025 年 9 月 10 日

资产负债表

单位：人民币元

编制单位：南阳和潘众汇商贸有限公司

2024年12月31日

资产	序号	期末余额	年初余额	负债和所有者权益（或股东权益）	序号	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	87,889.18	72,040.31	短期借款		-	-
交易性金融资产		-	-	交易性金融负债		-	-
应收票据		-	-	应付票据		-	-
应收账款	2	483,390.46	396,221.69	应付账款	7	207,022.87	128,706.85
预付款项	3	219,722.94	180,100.77	预收款项	8	84,296.74	52,407.58
应收利息		-	-	应付职工薪酬	9	27,272.47	16,955.39
应收股利		-	-	应交税费	10	16,115.55	10,019.10
其他应收款	4	240,230.41	196,910.17	应付利息		-	-
存货	5	269,819.77	221,163.74	应付股利		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-	其他应付款	11	111,569.23	69,362.96
其他流动资产		-	-	一年内到期的非流动负债		-	-
流动资产合计		1,301,052.76	1,066,436.68	其他流动负债		-	-
非流动资产：				流动负债合计		446,276.86	277,451.88
可供出售金融资产		-	-	非流动负债：			
持有至到期投资		-	-	长期借款		-	-
长期应收款		-	-	应付债券		-	-
长期股权投资		-	-	长期应付款		-	-
投资性房地产		-	-	专项应付款		-	-
固定资产原值	6	263,667.53	216,120.92	预计负债		-	-
累计折旧		58,592.78	48,026.87	递延所得税负债		-	-
固定资产净值		205,074.75	168,094.05	其他非流动负债		-	-
在建工程		-	-	非流动负债合计		-	-
工程物资		-	-	负债合计		446,276.86	277,451.88
固定资产清理		-	-	所有者权益：			
生产性生物资产		-	-	实收资本	12	780,000.00	780,000.00
无形资产		-	-	资本公积		-	-
研发支出		-	-	减：库存股		-	-
商誉		-	-	专项储备		-	-
长期待摊费用		-	-	盈余公积		-	-
递延所得税资产		-	-	未分配利润	13	29,887.65	177,078.85
其他非流动资产		-	-	所有者权益合计		809,887.65	957,078.85
非流动资产合计		205,074.75	168,094.05				
资产总计		1,506,127.51	1,234,530.73	负债和所有者权益合计		1,506,127.51	1,234,530.73

单位负责人：王强

财务负责人：侯月勤

制表人：赵虎

## 利 润 表

会企02表

编制单位：南阳和诸众汇商贸有限公司

2024年度

单位：人民币元

项 目	序号	本年数	审定数
一、营业收入	14	1,303,625.80	1,303,625.80
减：营业成本	15	829,814.18	829,814.18
税金及附加	16	39,108.77	39,108.77
销售费用	17	143,398.84	143,398.84
管理费用	18	182,507.61	182,507.61
研发费用			-
财务费用	19	3,389.43	3,389.43
资产减值损失			-
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-
投资收益（损失以“-”号填列）			-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-
其他收益			-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		105,406.97	105,406.97
加：营业外收入			-
减：营业外支出			-
其中：非流动资产处置损失			-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		105,406.97	105,406.97
减：所得税费用	20	2,635.17	2,635.17
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		102,771.80	102,771.80
五、其他综合收益			-
六、综合收益总额		102,771.80	102,771.80

单位负责人：王强

财务负责人：侯月勤

制表人：赵虎

# 现金流量表

会企03表  
单位：人民币元

编制单位：南阳和谐众汇商贸有限公司

2024年度

项 目	行次	金 额	补 充 资 料	行次	金 额
一、经营活动产生的现金流量：			1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1	1,287,454.96	净利润	21	102,771.80
收到的税费返还	2	-	加：计提的资产减值准备	22	-
收到的其他与经营活动有关的现金	3	359,410.04	固定资产折旧	23	10,565.91
现金流入小计		1,646,865.00	无形资产摊销	24	-
购买商品、接受劳务支付的现金	4	989,116.30	长期待摊费用摊销	25	-
支付给职工以及为职工支付的现金	5	127,129.27	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	26	-
支付的各项税费	6	94,607.83	固定资产报废损失	27	-
支付的其他与经营活动有关的现金	7	372,616.12	公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	28	-
现金流出小计		1,583,469.52	财务费用	29	3,389.43
经营活动产生的现金流量净额		63,395.48	投资损失（减：收益）	30	-
二、投资活动产生的现金流量：			递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	31	-
收回投资收到的现金	8	-	递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	32	-
取得投资收益所收到的现金	9	-	存货的减少（减：增加）	33	-48,656.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	10	-	经营性应收项目的减少（减：增加）	34	-126,790.94
收到的其他与投资活动有关的现金	11	-	经营性应付项目的增加（减：减少）	35	168,824.98
现金流入小计		-	其他	36	-46,709.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	12	47,546.61	经营活动产生的现金流量净额		63,395.48
投资所支付的现金	13	-			
支付的其他与投资活动有关的现金	14	-			
现金流出小计		47,546.61			
投资活动产生的现金流量净额		-47,546.61	2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
三、筹资活动产生的现金流量：			债务转为资本	37	-
吸收投资收到的现金	15	-	一年内到期的可转换公司债券	38	-
借款所收到的现金	16	-	融资租入固定资产	39	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	17	-			
现金流入小计		-			
偿还债务所支付的现金	18	-			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	19	-	3、现金及现金等价物净增加情况：		
支付的其他与筹资活动有关的现金	20	-	现金的期末余额	40	87,889.18
现金流出小计		-	减：现金的期初余额	41	72,040.31
筹资活动产生的现金流量净额		-	加：现金等价物的期末余额	42	-
四、汇率变动对现金的影响		-	减：现金等价物的期初余额	43	-
五、现金及现金等价物净增加额		15,848.87	现金及现金等价物净增加额		15,848.87

单位负责人：王强

财务负责人：侯月勤

第6页

制表人：赵虎



所有者权益变动表

编制单位：南阳和谐众汇商贸有限公司		2024年度					单位：人民币元		会企04表
项 目		本 年 金 额					未分配利润	所有者权益合计	
		实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	盈余公积				
一、上年年末余额		780,000.00	-		-		177,078.85	957,078.85	
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额		780,000.00	-		-		177,078.85	957,078.85	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-	-		-		102,771.80	102,771.80	
（一）净利润							102,771.80	102,771.80	
（二）直接计入所有者权益的利得和损失							-	-	
1.可供出售金融资产公允价值变动净额									
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3.与计入所有者权益项目有关的所有者权益影响									
4.其他									
上述（一）和（二）小计		-	-		-		102,771.80	102,771.80	
（三）所有者投入和减少资本		-	-		-		-	-	
1.所有者投入资本		-	-		-		-	-	
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
（四）利润分配		-	-		-		-	-	
1.提取盈余公积									
2.对所有者（或股东）的分配									
3.其他									
（五）所有者权益内部结转		-	-		-		-	-	
1.资本公积转增资本（或股本）									
2.盈余公积转增资本（或股本）									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
四、本年年末余额		780,000.00	-		-		279,850.65	1,059,850.65	

单位负责人：王强

财务负责人：侯月勤

制表人：赵虎

## 南阳和谐众汇商贸有限公司

### 2024 年度财务报表附注

#### 一、公司简介

南阳和谐众汇商贸有限公司成立于 2014-07-10，法定代表人为王强，注册资本为 100 万元，统一社会信用代码为 91411303396428467R，企业注册地址位于南阳市长江路与伏牛路交叉口南 500 米路西金方园小区 1 号楼 3 单元 601 室，所属行业为批发业。经营范围包含：一般项目：计算机软硬件及辅助设备零售；电子产品销售；机械设备销售；五金产品零售；建筑材料销售；特种劳动防护用品销售；通讯设备销售；日用品销售；服装服饰批发；文具用品零售；办公设备耗材销售；日用家电零售；制冷、空调设备销售；电线、电缆经营；安防设备销售；教学专用仪器销售；体育用品及器材批发；农副产品销售；环境保护专用设备销售；光通信设备销售；消防器材销售；照明器具销售；塑料制品销售；劳动保护用品销售；办公用品销售；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；园林绿化工程施工；机械设备租赁；电子、机械设备维护（不含特种设备）；餐饮管理；互联网销售（除销售需要许可的商品）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：食品经营（销售预包装食品）（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）。企业当前经营状态为存续。

#### 二、重要会计政策和会计估计

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）的披露规定编制财务报表。

##### 1. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 2. 记账本位币

本公司记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

##### 3. 记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础，各项财产物资以取得时的实际成本为计价原则。

##### 4. 现金及现金等价物

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 5. 应收款项

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生坏账，确认坏账损失，计入当期损益。对单项金额不重大的应收款项，按账龄划分信用风险特征组合。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

除已单独计提坏账准备的应收款项外，本公司以账龄作为信用风险特征确定应收款项组合，并采用账龄分析法对应收账款和其他应收款计提坏账准备。

## 6. 存货

### (1) 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、委托加工物资、在途物资、发出商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

库存商品、发出商品和在产品成本包括原材料、直接人工、其他直接成本以及按正常生产能力下适当比例分摊的间接生产成本，还包括相关的利息支出。各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出按月末一次加权平均计价。

### (3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

年末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

年末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本年年末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物领用时采用一次转销法。

## 7. 固定资产

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

a. 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；b. 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；c. 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；d. 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。



## 8. 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 9. 无形资产

### (1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

### (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

## 10. 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的

较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### 11. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

##### （1）摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

##### （2）摊销年限

- a. 固定资产改良支出按该固定资产的剩余使用年限摊销。
- b. 其他费用按受益年限分 3-5 年平均摊销。

#### 12. 职工薪酬

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其它相关支出。在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。对于资产负债表日后 1 年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

本公司的职工参加由当地政府管理的养老保险、医疗保险、失业保险等社会保险费和住房公积金，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

如在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

### 13. 收入

#### (1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

#### (2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

#### (3) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算决定。

### 14. 所得税

本公司所得税会计处理方法采用资产负债表债务法。

### 15. 重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断和估计，这些判断和估计会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

#### 估计的不确定性

以下为资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其它关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

#### 坏账准备

本公司对应收账款和其他应收款的可收回程度作出估计并计提相应的坏账准备。

#### 存货跌价准备

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。本公司管理层对成本高于预计可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

### 三、税项

#### 涉税基本情况

税 种	计税依据	税率
企业所得税	按应纳税所得额计征	按照税法规定
增值税	按税法规定计算的增值税应税收入	按照税法规定
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计征	按照税法规定
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	按照税法规定
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	按照税法规定

#### 四、会计报表主要项目注释（单位：人民币元）

##### 1、货币资金

项 目	期 末 数	期 初 数
货币资金	87,889.18	72,040.31
合 计	87,889.18	72,040.31

##### 2、应收账款

项 目	期 末 数	期 初 数
应收账款	483,390.46	396,221.69
合 计	483,390.46	396,221.69

##### 3、预付款项

项 目	期 末 数	期 初 数
预付款项	219,722.94	180,100.77
合 计	219,722.94	180,100.77



#### 4、其他应收款

项 目	期 末 数	期 初 数
其他应收款	240,230.41	196,910.17
合 计	240,230.41	196,910.17

#### 5、存货

项 目	期 末 数	期 初 数
存货	269,819.77	221,163.74
合 计	269,819.77	221,163.74

#### 6、固定资产原值

项 目	期 末 数	期 初 数
固定资产原值	263,667.53	216,120.92
累计折旧	58,592.78	48,026.87
固定资产净值	205,074.75	168,094.05

#### 7、应付账款

项 目	期 末 数	期 初 数
应付账款	207,022.87	128,706.85
合 计	207,022.87	128,706.85

#### 8、预收款项

项 目	期 末 数	期 初 数
预收款项	84,296.74	52,407.58
合 计	84,296.74	52,407.58

#### 9、应付职工薪酬

项 目	期 末 数	期 初 数
应付职工薪酬	27,272.47	16,955.39
合 计	27,272.47	16,955.39

#### 10、应交税费

项 目	期 末 数	期 初 数
应交税费	16,115.55	10,019.10
合 计	16,115.55	10,019.10

#### 11、其他应付款

项 目	期 末 数	期 初 数
其他应付款	111,569.23	69,362.96
合 计	111,569.23	69,362.96

#### 12、实收资本

项 目	期 末 数	期 初 数
实收资本	780,000.00	780,000.00
合 计	780,000.00	780,000.00

#### 13、未分配利润

项 目	金 额
上期期末余额	177,078.85
加：前期会计差错更正	
本期期初余额	177,078.85
加：本期增加数	102,771.80
其中：本期净利润转入	102,771.80
其他增加	
减：本期减少数	0.00
其中：提取盈余公积	0.00
分配现金股利	0.00
其他	0.00
本期期末余额	279,850.65

#### 14、营业收入

项 目	本年累计数
-----	-------

营业收入	1,303,625.80
合 计	1,303,625.80
15、营业成本	
项 目	本年累计数
营业成本	829,814.18
合 计	829,814.18
16、税金及附加	
项 目	本年累计数
税金及附加	39,108.77
合 计	39,108.77
17、销售费用	
项 目	本年累计数
销售费用	143,398.84
合 计	143,398.84
18、管理费用	
项 目	本年累计数
管理费用	182,507.61
合 计	182,507.61
19、财务费用	
项 目	本年累计数
财务费用	3,389.43
合 计	3,389.43
20、所得税费用	
项 目	本年累计数
所得税费用	2,635.17
合 计	2,635.17

北京鼎皓会计师事务所(普通合伙)

#### 五、关联方关系及交易

本公司本年度与关联公司无重大交易事项。

#### 六、资产负债表日后事项的说明

截止报告日，本公司无需要说明的资产负债表日后事项。

#### 七、或有事项及承诺事项

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

#### 八、财务报表的批准

本年度财务报表已经本公司办公会批准报出。

#### 九、其他重要事项

截至报告日，本公司无重大需要披露的其他重要事项。



南阳和谐众汇商贸有限公司

2024年12月31日

南阳和谐众汇商贸有限公司

2024 年度财务情况说明

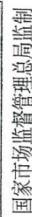
一、公司简介

南阳和谐众汇商贸有限公司成立于 2014-07-10，法定代表人为王强，注册资本为 100 万元，统一社会信用代码为 91411303396428467R，企业注册地址位于南阳市长江路与伏牛路交叉口南 500 米路西金方园小区 1 号楼 3 单元 601 室，所属行业为批发业，经营范围包含：一般项目：计算机软硬件及辅助设备零售；电子产品销售；机械设备销售；五金产品零售；建筑材料销售；特种劳动防护用品销售；通讯设备销售；日用品销售；服装服饰批发；文具用品零售；办公设备耗材销售；日用家电零售；制冷、空调设备销售；电线、电缆经营；安防设备销售；教学专用仪器销售；体育用品及器材批发；农副产品销售；环境保护专用设备销售；光通信设备销售；消防器材销售；照明器具销售；塑料制品销售；劳动保护用品销售；办公用品销售；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；园林绿化工程施工；机械设备租赁；电子、机械设备维护（不含特种设备）；餐饮管理；互联网销售（除销售需要许可的商品）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：食品经营（销售预包装食品）（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）。企业当前经营状态为存续。

二、财务情况说明

项目或指标	说明	期末数
一、资产总额	元	1,506,127.51
（1）流动资产	元	1,301,052.76
（2）非流动资产	元	205,074.75
二、负债总额	元	446,276.86
（1）流动负债	元	446,276.86
（2）长期负债	元	-
三、所有者权益	元	1,059,850.65
四、利润总额	元	105,406.97
五、净利润	元	102,771.80
六、企业财务评价指标		
（1）流动比率	流动资产/流动负债	291.53%
（2）资产负债率	负债总额/资产总额	29.63%
（3）产权比率	负债总额/所有者权益	42.11%
（4）总资产利润率	净利润/平均总资产	7.50%
（5）净资产收益率	净利润/平均净资产	10.19%








会计师事务所  
执业证书

名称：北京鼎铭会计师事务所（普通合伙）  
首席合伙人：付艳飞  
主任会计师：  
经营场所：北京市通州区北苑南路42号院6号楼一层1057室

组织形式：普通合伙  
执业证书编号：11013302  
批准执业文号：京财会许可[2024]0007号  
批准执业日期：2024年2月6日



证书序号：0020200

说明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。


4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局

2024年2月6日

行政审批服务专用章

中华人民共和国财政部制



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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



12

注意事项

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

NOTES

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



姓名 付艳飞  
性别 女  
出生日期 1983-07-28  
工作单位 北京金威立信会计师事务所有限公司  
身份证号码 211382198307284624



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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



事务所  
CPAs

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



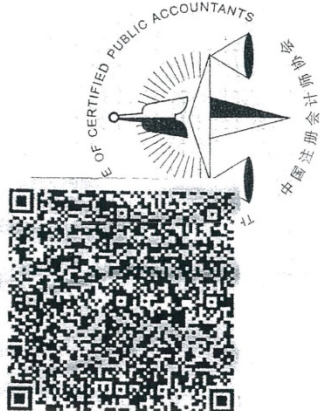
事务所  
CPAs

注意事项

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

NOTES

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



姓名 廉秀玉  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1977-10-17  
Date of birth  
工作单位 北京中瑞诚会计师事务所有限公司山东分所  
Working unit  
身份证号码 370802197710172731  
Identity card No.





## (4) 财务会计制度

### 南阳和谐众汇商贸有限公司 财务管理制度

#### 一、总则

- 1、依据<中华人民共和国会计法>、<企业会计准则>制定本制度；
- 2、为规范公司日常财务行为，发挥财务在公司经营管理和提高经济效益中的作用，便于公司各部门及员工对公司财务部工作进行有效地监督，同时进一步完善公司财务管理制度，维护公司及员工相关的合法权益，制定本制度；

#### 财务管理细则

#### 二、总原则

- 1、公司财务实行“计划”为特征的总经理负责制：属已经总经理审批的计划内的支付，由相关事业部总经理的书面授权，财务负责人监核即可办理；属计划外的，必须有公司总经理的书面授权。
- 2、严格执行<会计法>和相关的财务会计制度，接受财政、税务、审计等部门的检查、监督，保证会计资料合法、真实、及时、准确、完整。

#### 三、财务工作岗位职责

##### (一)财务经理职责

- 1、对岗位设置、人员配备、核算组织程序等提出方案。同时负责选拔、培训和考核财会人员。
- 2、贯彻国家财税政策、法规，并结合公司具体情况建立规范的财务模式，指导建立健全相关财务核算制度同时负责对公司内部财务管理制度的执行情况进行检查和考核。
- 3、进行成本费用预测、计划、控制、核算、分析和考核，监督各部门降低消耗、节约费用、提高经济效益。



4、其他相关工作。

## (二)财务主管职责

1、负责管理公司的日常财务工作。

2、负责对本部门内部的机构设置、人员配备、选调聘用、晋升辞退等提出方案和意见。

3、负责对本部门财务人员的管理、教育、培训和考核。

4、负责公司会计核算和财务管理制度的制定，推行会计电算化管理方式等。

5、严格执行国家财经法规和公司各项制度，加强财务管理。

6、参与公司各项资本经营活动的预测、计划、核算、分析决策和管理，做好对本部门工作的指导、监督、检查。

7、组织指导编制财务收支计划、财务预决算，并监督贯彻执行；协助财务经理对成本费用进行控制、分析及考核。

8、负责监管财务历史资料、文件、凭证、报表的整理、收集和立卷归档工作，并按规定手续报请销毁。

9、参与价格及工资、奖金、福利政策的制定。

10、完成领导交办的其他工作。

## (三)会计职责

1、按照国家会计制度的规定记账、复帐、报账，做到手续完备、数字准确、账目清楚、处理及时；

2、发票开具和审核，各项业务款项发生、回收的监督，业务报表的整理、审核、汇总，业务合同执行情况的监督、保管及统计报表的填报；

3、会计业务的核算，财务制度的监督，会计档案的保存和管理  
工作；

4、完成部门主管或相关领导交办的其他工作。

(四)出纳职责

1、建立健全现金出纳各种账册，严格审核现金收付凭证。

2、严格执行现金管理制度，不得坐支现金，不得白条抵库。

3、对每天发生的银行和现金收支业务作到日清月结，及时核对，  
保证帐实相符。

南阳和谐众汇商贸有限公司

## (5) 近三年内在经营活动中没有重大违法记录的声明

### 声明函

王强（法定代表人或其授权代表）代表南阳和谐众汇商贸有限公司（公司全称）向本项目的采购人和采购代理机构郑重声明如下：

我公司近三年来的经营活动中，未因违法经营受到刑事处罚或者责令停产停业、吊销许可证或者执照、较大数额罚款等行政处罚。

特此声明。

供应商（盖章）：南阳和谐众汇商贸有限公司

法定代表人或其授权代表（签字）：王强

日期：2025 年 9 月 12 日



## (6) 具有履行合同所必需的设备和专业技术能力承诺函

### 具有履行合同所必需的设备和专业技术能力的承诺函

致：南阳市社会福利院（采购人）

参加贵方组织的南阳市社会福利院 2025 年度儿童奶粉采购项目（二次）的招标投标活动，如我方获得中标资格，我方保证具有履行合同所必需的设备和专业技术能力，并承诺如下：

- （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）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；
- （五）法律、行政法规规定的其他条件。
- （六）我公司已完全了解本招标文件中规定的技术要求和商务条款。

如违反以上承诺，本公司愿承担一切法律责任。

投标人：南阳和谐众汇商贸有限公司（盖单位章）

法定代表人或其授权委托人 王强 （签字）

日期：2025 年 9 月 12 日



## (10) 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声明函

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声明函

致：南阳市社会福利院

我公司在参加南阳市社会福利院 2025 年度儿童奶粉采购项目（二次）投标过程中，郑重声明：南阳和谐众汇商贸有限公司参加政府采购活动前三年内，在经营活动中没有重大违法记录。

特此声明。

投标人：南阳和谐众汇商贸有限公司（盖单位章）

法定代表人或其授权委托人：王强（签字）

日期：2025 年 9 月 12 日

