

6. 具有履行合同所必需的设备和专业技术能力(提供承诺函或证明材料)

新野县自然资源局（采购人名称）：

我公司参加贵中心组织的新野县自然资源局新野县一网两长公示牌采购项目投标，本公司郑重承诺：本公司具有履行合同所需和专业技术能力，符合政府采购法第二十二条规定的资格条件，本公司对上述承诺的真实性负责。如有虚假，将依法承担相应责任。

投标人（公章）：新野县松之峰商贸有限公司

法定代表人（负责人）或授权代表（签字）：_____

日期：2025年 12月 19日

7. 有依法缴纳税收和社会保障资金的良好记录；（提供近6个月中任意1个月依法缴纳税收和社会保障资金的证明资料（依法免税或不需要缴纳社会保障资金的供应商，应提供相应文件证明其依法免税或不需要缴纳社会保障资金）

中华人民共和国
税 收 完 税 证 明

25(1218)41 证明 00000728

税 务 机 关	国家税务总局新野县税务局	填 发 日 期	2025-12-18
纳税人名称	新野县松之峰商贸有限公司	纳税人识别号	91411329MA44URB64C
税 种	税款所属时期	入（退）库日期	实缴（退）金额
印花税	2025-01-01 至 2025-09-30	2025-12-03	¥14.17
印花税(滞纳金)	2025-07-01 至 2025-09-30	2025-12-03	¥.23

妥善
保管

手
写
无
效

金额合计（大写） 壹拾肆元肆角 ¥14.40



备 注

填票人 电子税务局



中华人民共和国
税收完税证明

No.441005251200213314
国家税务总局新野县税务局

填发日期：2025年12月18日
税务机关：汉城税务分局

纳税人识别号	91411329MA44URB64C	纳税人名称	新野县松之峰商贸有限公司		
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
441136251200351901	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2025-12-01至2025-12-31	2025-12-08	612.96
441136251200351901	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2025-12-01至2025-12-31	2025-12-08	306.48
441136251200351901	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2025-12-01至2025-12-31	2025-12-08	26.82
441136251200351901	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2025-12-01至2025-12-31	2025-12-08	11.49
441136251200351901	工伤保险费	工伤保险	2025-12-01至2025-12-31	2025-12-08	12.26
金额合计	(大写) 人民币玖佰柒拾元零壹分				¥970.01
		填票人 电子税务局	备注：一般纳税人自行申报，主管税务机关(科、分局)：国家税务总局新野县税务局汉城税务分局，社保编码：412003248037社保经办机构：南阳市社会保险局		

收据联
纳税人凭此证明

8. 良好的商业信誉和健全的财务会计制度（财务状况良好，财务没有处于被接管、冻结、破产状态，提供2023年度经审计的财务报告或财务报表（成立不足一年的企业需提供自成立起至今的企业财务报表）

2023年审计

新野县松之峰商贸有限公司

2023 年度审计报告

豫冉星审字[2024]第06029 号

河南冉星会计师事务所（普通合伙）



中国·郑州

审计报告

豫内星审字[2024]第06029号

新野县松之峰商贸有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了新野县松之峰商贸有限公司的财务报表，包括2023年12月31日的资产负债表，2023年度的利润表、现金流量表和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编制基础的规定编制，公允反映了2023年12月31日的财务状况以及2023年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于，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

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

管理层负责按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。

治理层负责监督的财务报告的过程。

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不能持续经营。

(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。


河南再信会计师事务所(普通合伙)
中国·郑州

中国注册会计师: 
中国注册会计师: 

2024年06月12日

新野县松之峰商贸有限公司

2023 年度财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、公司基本情况

新野县松之峰商贸有限公司成立于2018年01月31日, 统一社会信用代码: 91411329MA44URB64C, 企业类型: 有限责任公司, 法定代表人: 赵松, 注册资本: 100万人民币, 公司注册地址: 新野县汉城路与东环路交叉口向西200米。本公司主要经营范围: 建筑材料销售, 办公设备销售, 劳动保护用品销售等。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部发布的《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”)中与企业个别财务报表相关的规定编制。本财务报表不包含合并财务报表。

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。除某些金融工具外, 本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值, 则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、遵循编制基础的声明

本财务报表符合企业会计准则相关的规定的要求, 真实、完整地反映了本公司2023年12月31日的财务状况及2023年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、主要会计政策和会计估计

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、 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买或取得某项资产或权利起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期, 并以此作为资产和负债的流动性划分标准。

3、 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

5、 应收款项

本公司应收款项（包含应收账款、长期应收款和其他应收款）按合同或协议价款作为初始入账金额。

本公司应收款项同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。

运用个别方式评估时，当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本公司将该应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

当运用组合方式评估应收款项的减值损失时，减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的应收款项（包括以个别方式评估未发生减值的应收款项）的以往损失经验，并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

在应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，本公司将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

6、 存货

（1） 存货的分类

本公司存货主要包括库存商品、低值易耗品、包装物等。

（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，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3） 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销办法

低值易耗品于领用时按一次转销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

7、 长期股权投资

(1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者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。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，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；

c) 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；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、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、税金及其他必要支出。

B、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

C、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号-债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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。

②采用权益法核算的长期股权投资，其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；长期股权投资的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。

取得长期股权投资后，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所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，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等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其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。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应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收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本公司处置长期股权投资，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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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，是指投资方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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执

行认股权证等潜在表决权因素。

8、 固定资产

本公司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，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

(1) 固定资产的初始计量：

固定资产通常按照实际成本作为初始计量。

(2) 固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，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。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

对于固定资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

(4) 融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。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。

(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。

五、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

本公司于资产负债表日无需要披露的对外重要承诺事项。

2、对外担保事项

本公司于资产负债表日无需要披露的对外担保事项。

3、或有事项

本公司于资产负债表日无需要披露的重大或有事项。

六、资产负债表日后事项

截止本报告签署日止，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

七、其他重要事项

无。

新野县松之峰商贸有限公司

2023 年 12 月 31 日

新野县松之峰商贸有限公司

资产负债表

会小企01表

纳税人识别号：91411329MA44URB64C

税款所属期起止：2023-10-01至2023-12-31

编制单位：新野县松之峰商贸有限公司

报送日期：2024-01-12

单位：元

资 产	行次	期末余额	年初余额	负债和所有者权益	行次	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	228,475.72	215,566.10	短期借款	31	0.00	0.00
短期投资	2	0.00	0.00	应付票据	32	0.00	0.00
应收票据	3	0.00	0.00	应付账款	33	0.00	0.00
应收账款	4	0.00	0.00	预收账款	34	0.00	0.00
预付账款	5	0.00	0.00	应付职工薪酬	35	0.00	0.00
应收股利	6	0.00	0.00	应交税费	36	490.25	258.16
应收利息	7	0.00	0.00	应付利息	37	0.00	0.00
其他应收款	8	0.00	0.00	应付利润	38	0.00	0.00
存货	9	0.00	0.00	其他应付款	39	0.00	0.00
其中：原材料	10	0.00	0.00	其他流动负债	40	0.00	0.00
在产品	11	0.00	0.00	流动负债合计	41	490.25	258.16
库存商品	12	0.00	0.00	非流动负债：			
周转材料	13	0.00	0.00	长期借款	42	0.00	0.00
其他流动资产	14	0.00	0.00	长期应付款	43	0.00	0.00
流动资产合计	15	228,475.72	215,566.10	递延收益	44	0.00	0.00
非流动资产：				其他非流动负债	45	0.00	0.00
长期债券投资	16	0.00	0.00	非流动负债合计	46	0.00	0.00
长期股权投资	17	0.00	0.00	负债合计	47	490.25	258.16
固定资产原价	18	0.00	0.00				
减：累计折旧	19	0.00	0.00				
固定资产账面价值	20	0.00	0.00				
在建工程	21	0.00	0.00				
工程物资	22	0.00	0.00				
固定资产清理	23	0.00	0.00				
生产性生物资产	24	0.00	0.00	所有者权益（或股东权益）：			
无形资产	25	0.00	0.00	实收资本（或股本）	48	100,000.00	100,000.00
开发支出	26	0.00	0.00	资本公积	49	0.00	0.00
长期待摊费用	27	0.00	0.00	盈余公积	50	0.00	0.00
其他非流动资产	28	0.00	0.00	未分配利润	51	127,985.47	115,307.94
非流动资产合计	29	0.00	0.00	所有者权益（或股东权益）合计	52	227,985.47	215,307.94
资产合计	30	228,475.72	215,566.10	负债和所有者权益（或股东权益）总计	53	228,475.72	215,566.10

利润表

会小企02表

纳税人识别号：91411329MA44URB64C

税款所属期起止：2023-10-01至2023-12-31

编制单位：新野县松之峰商贸有限公司

报送日期：2024-01-12

单位：元

项目	行次	本月金额	本年累计金额
一、营业收入	1	160,696.00	237,838.58
减：营业成本	2	120,522.00	176,870.00
税金及附加	3	24.34	35.21
其中：消费税	4	0.00	0.00
营业税	5	0.00	0.00
城市维护建设税	6	0.00	0.00
资源税	7	0.00	0.00
土地增值税	8	0.00	0.00
城镇土地使用税、房产税、车船税、印花税	9	24.34	28.84
教育费附加、矿产资源补偿费、排污费	10	0.00	0.00
销售费用	11	0.00	12,213.00
其中：商品维修费	12	0.00	0.00
广告费和业务宣传费	13	0.00	0.00
管理费用	14	30,250.00	35,850.00
其中：开办费	15	0.00	0.00
业务招待费	16	0.00	400.00
研究费用	17	0.00	0.00
财务费用	18	0.00	0.00
其中：利息费用（收入以“-”号填列）	19	0.00	0.00
加：投资收益（损失以“-”号填列）	20	0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	21	9,899.66	12,870.37
加：营业外收入	22	0.00	474.40
其中：政府补助	23	0.00	0.00
减：营业外支出	24	0.00	0.00
其中：坏账损失	25	0.00	0.00
无法收回的长期债券投资损失	26	0.00	0.00
无法收回的长期股权投资损失	27	0.00	0.00
自然灾害等不可抗力因素造成的损失	28	0.00	0.00
税收滞纳金	29	0.00	0.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	30	9,899.66	13,344.77
减：所得税费用	31	465.91	667.24
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	32	9,433.75	12,677.53

现金流量表

会小企03表

纳税人识别号：91411329MA44URB64C

税款所属期起止：2023-10-01至2023-12-31

编制单位：新野县松之峰商贸有限公司

报送日期：2024-01-12

单位：元

项目	行次	本月金额	本年累计金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售产成品、商品、提供劳务收到的现金	1	162,303.00	240,213.00
收到其他与经营活动有关的现金	2	0.00	-658.16
购买原材料、商品、接受劳务支付的现金	3	120,522.00	176,870.00
支付的职工薪酬	4	31,861.50	43,340.89
支付的税费	5	0.00	0.00
支付其他与经营活动有关的现金	6	0.00	6,434.33
经营活动产生的现金流量净额	7	9,919.50	12,909.62
二、投资活动产生的现金流量：			
收回短期投资、长期债券投资和长期股权投资收到的现金	8	0.00	0.00
取得投资收益收到的现金	9	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他非流动资产收回的现金净额	10	0.00	0.00
短期投资、长期债券投资和长期股权投资支付的现金	11	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他非流动资产支付的现金	12	0.00	0.00
投资活动产生的现金流量净额	13	0.00	0.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
取得借款收到的现金	14	0.00	0.00
吸收投资者投资收到的现金	15	0.00	0.00
偿还借款本金支付的现金	16	0.00	0.00
偿还借款利息支付的现金	17	0.00	0.00
分配利润支付的现金	18	0.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	19	0.00	0.00
四、现金净增加额	20	9,919.50	12,909.62
加：期初现金余额	21	218,556.22	215,566.10
五、期末现金余额	22	228,475.72	228,475.72

统一社会信用代码
91410105MA9FK5G93R

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。

营业执照

(副本) 1-2

名称	河南冉星会计师事务所(普通合伙)	成立日期	2020年08月13日
类型	普通合伙企业	合伙期限	长期
执行事务合伙人	杨书通	主要经营场所	郑州市金水区孟农街南、铁东路东综合楼号楼8层803号
经营范围	<p>审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算等业务的审计业务、出具有关的报告；基本建设年度财务决算审计；法律、行政法规规定的其他审计业务；代理记账、税务服务、财务咨询。（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）</p>		

登记机关

2020年 11月 13日



国家市场监督管理总局监制

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

会计师事务所 执业证书

名称：河南冉星会计师事务所（普通合伙）

首席合伙人：杨书通

主任会计师：

经营场所：郑州市金水区孟庄街南，东环路东综合楼号
楼8层803号

组织形式：普通合伙

执业证书编号：41010200

批准执业文号：豫财会〔2020〕27号

批准执业日期：2020年12月24日

证书序号：0010036

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

二〇二〇年十一月二十日

中华人民共和国财政部制



姓名	杨书通
Sex	男
出生日期	1980-07-16
工作单位	河南鼎鑫会计师事务所(普通合伙)
身份证号码	412926198007162094




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: 310000084621
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: 2015 年 11 月 24 日
Date of Issuance



年 月 日
y m d



姓名 张继波
Full name 男
Sex 男
出生日期 1983-08-01
Date of birth 河南中德会计师事务所(普通合伙)
Working unit 河南中德会计师事务所(普通合伙)
身份证号 410221198308018430
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

证书编号: 410100740003
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: 2011 年 04 月 19 日
Date of Issuance /y /m /d



年 月 日

2024年审计

河南昊宇会计师事务所
HENAN HAUYU CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

审计报告

豫昊审字【2025】第 35 号

地 址：南阳市卧龙路508号宇信凯旋华府1号楼2101室

电 话：0377-63168879 13462538956



审计报告

豫昊审字【2025】第 35 号

新野县松之峰商贸有限公司：

一、审计意见

我们审计了新野县松之峰商贸有限公司财务报表，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，公允反映了新野县松之峰商贸有限公司 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，我们独立于新野县松之峰商贸有限公司，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、管理层和治理层对财务报表的责任

新野县松之峰商贸有限公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估新野县松之峰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，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算新野县松之峰商贸有限公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督新野县松之峰商贸有限公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时

总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对新野县松之峰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。然而，未来的事项或情况可能导致新野县松之峰商贸有限公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（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。

河南昊宇会计师事务所（普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：

吴新伟

二〇二四年四月一日

资产负债表

会小企01表

纳税人识别号：91411329MA44URB64C

税款所属期起止：2024-01-01至2024-12-31

编制单位：新野县松之峰商贸有限公司

报送日期：2025-04-05

单位：元

资 产	行次	期末余额	年初余额	负债和所有者权益	行次	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	247,496.75	228,475.72	短期借款	31	0.00	0.00
短期投资	2	0.00	0.00	应付票据	32	0.00	0.00
应收票据	3	0.00	0.00	应付账款	33	0.00	0.00
应收账款	4	0.00	0.00	预收账款	34	0.00	0.00
预付账款	5	0.00	0.00	应付职工薪酬	35	0.00	0.00
应收股利	6	0.00	0.00	应交税费	36	49.54	190.25
应收利息	7	0.00	0.00	应付利息	37	0.00	0.00
其他应收款	8	0.00	0.00	应付利润	38	0.00	0.00
存货	9	0.00	0.00	其他应付款	39	0.00	0.00
其中：原材料	10	0.00	0.00	其他流动负债	40	0.00	0.00
在产品	11	0.00	0.00	流动负债合计	41	49.54	190.25
库存商品	12	0.00	0.00	非流动负债：			
周转材料	13	0.00	0.00	长期借款	42	0.00	0.00
其他流动资产	14	0.00	0.00	长期应付款	43	0.00	0.00
流动资产合计	15	247,496.75	228,475.72	递延收益	44	0.00	0.00
非流动资产：				其他非流动负债	45	0.00	0.00
长期债券投资	16	0.00	0.00	非流动负债合计	46	0.00	0.00
长期股权投资	17	0.00	0.00	负债合计	47	49.54	190.25
固定资产原价	18	0.00	0.00				
减：累计折旧	19	0.00	0.00				
固定资产账面价值	20	0.00	0.00				
在建工程	21	0.00	0.00				
工程物资	22	0.00	0.00				
固定资产清理	23	0.00	0.00				
生产性生物资产	24	0.00	0.00	所有者权益（或股东权益）：			
无形资产	25	0.00	0.00	实收资本（或股本）	48	100,000.00	100,000.00
开发支出	26	0.00	0.00	资本公积	49	0.00	0.00
长期待摊费用	27	0.00	0.00	盈余公积	50	0.00	0.00
其他非流动资产	28	0.00	0.00	未分配利润	51	147,447.21	127,985.47
非流动资产合计	29	0.00	0.00	所有者权益（或股东权益）合计	52	247,447.21	227,985.47
资产合计	30	247,496.75	228,475.72	负债和所有者权益（或股东权益）总计	53	247,496.75	228,475.72

利 润 表			
纳税人识别号: 91411329MA44URB64C		税款所属期起止: 2024-01-01 至 2024-12-31	
纳税人名称: 新野县松之峰商贸有限公司		报送日期: 2025-01-05	
		单位: 元	
项目	行次	本年累计金额	上年金额
一、营业收入	1	339,136.97	237,838.58
减: 营业成本	2	305,427.31	176,870.00
税金及附加	3	49.54	35.21
其中: 消费税	4	0.00	0.00
营业税	5	0.00	0.00
城市维护建设税	6	0.00	0.00
资源税	7	0.00	0.00
土地增值税	8	0.00	0.00
城镇土地使用税、房产税、车船税、印花税	9	49.54	28.84
教育费附加、矿产资源补偿费、排污费	10	0.00	0.00
销售费用	11	0.00	12,213.00
其中: 商品维修费	12	0.00	0.00
广告费和业务宣传费	13	0.00	0.00
管理费用	14	16,565.45	35,850.00
其中: 开办费	15	11,015.45	0.00
业务招待费	16	0.00	400.00
研究费用	17	0.00	0.00
财务费用	18	0.00	0.00
其中: 利息费用(收入以“-”号填列)	19	0.00	0.00
加: 投资收益(损失以“-”号填列)	20	0.00	0.00
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	21	17,094.67	12,870.37
加: 营业外收入	22	3,391.37	474.40
其中: 政府补助	23	0.00	0.00
减: 营业外支出	24	0.00	0.00
其中: 坏账损失	25	0.00	0.00
无法收回的长期债券投资损失	26	0.00	0.00
无法收回的长期股权投资损失	27	0.00	0.00
自然灾害等不可抗力因素造成的损失	28	0.00	0.00
税收滞纳金	29	0.00	0.00
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	30	20,486.04	13,344.77
减: 所得税费用	31	1,024.30	607.24
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	32	19,461.74	12,677.53

新野县松之峰商贸有限公司

2024 年度财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

一、公司的一般情况及业务活动

新野县松之峰商贸有限公司(以下简称“本公司”)于 2018 年 01 月 31 日注册成立, 统一社会信用代码: 91411329MA44URB64C; 注册资本人民币 100 万元; 法定代表人: 赵松; 住所: 南阳市新野县汉城东路与东环路交叉口向西 200; 经营范围: 建筑材料销售; 办公设备销售; 劳动保护用品销售等;

二、 会计报表的编制基础

本会计报表按照国家颁布的企业会计准则编制。

三、 本公司主要会计政策和会计估计

(1)、会计年度:

会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

(2)、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

(3)、外币业务折算

发生外币(指记帐本位币以外的货币)业务时, 外币金额按业务发生当日市场汇价中间价折算为人民币入帐。外币帐户的年末外币金额按年末市场汇价中间价折算为人民币金额。外币汇兑损益计入当期财务费用。

(4)、记账原则和计价基础:

权责发生制为记账原则, 资产在取得时以历史成本为计价基础。如果以后发生减值, 则按照相关的规定计提相应的减值准备。

(5)、现金等价物

列示于现金流量表中现金指库存现金及可随时用于支付的存款, 现金等价

物是指企业持有的期限短、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。

(6)、应收款项及坏帐准备

a. 应收帐款:应收非关联方账款。采用个别认定法计提专项坏帐准备。本公司本年未计提坏帐准备。

b. 其他应收款

本公司未对其他应收款计提坏帐准备。

c. 坏帐损失

(1) 坏帐确认的标准

因债务人破产，依照法律程序清偿后，确定无法收回的应收款项；

因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确定无法收回的应收款项。

因债务人逾期未履行偿债义务，并且有确切证据表明无法收回或收回的可能性不大的应收款项。

(2) 坏帐损失的核算方法

采用备抵法，按年末应收款项余额的可收回性计提。

(7)、存货核算办法:

存货按取得的实际成本核算，实际成本包括采购成本和其他使存货达到目前场所和使用状态所发生的支出。存货主要分为原材料、库存商品。

存货发出采用加权平均法核算，低值易耗品采用领用时一次摊销法核算。

存货跌价准备

期末存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按存货类别的成本高于其可变现净值的差额提取。

可变现净值是指在正常生产经营过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本，估计的销售费用以及相关税金后的金额。

(8)、固定资产及折旧核算办法：

固定资产按取得时的实际成本入帐，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法提取折旧。各类固定资产的估计残值率。折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-50 年	5%	4.75-1.90%
生产设备	10-25年	5%	9.50-3.80%
运输工具	5-10年	5%	19.00-9.50%

与固定资产有关的后续支出，在使该固定资产可能流入企业的经济利益超过原先的估计时，计入固定资产账面价值，其增计后的金额不超过该固定资产的可收回金额。

固定资产减值准备

期末，公司按固定资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当固定资产可收回金额低于帐面价值时，则按其差额计提固定资产减值准备。

可收回金额的确定：

可收回金额是指资产的销售净价与该资产的持续使用和使用寿命结束时的处置中形成的预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

(9)、收入确认方法：

a. 商品销售收入确认原则：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对出售的商品实施控制；与交易相关的利益能够流入公司；相关的收入和成本能够可靠计量。

b. 劳务收入确认原则：按完工比例确认收入；如劳务跨年度，在交易的结果能够可靠的估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在交易的结果不能可靠的估计情况下，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；如果预计发生的成本不能得到补偿，不确认收入，将发生的成本全部确认费用。

c. 利息收入和使用费收入确认原则：按有关合同、协议规定的收费时间和方法计算确认。

（10）所得税会计处理方法：

期末按应税所得计算本期应交所得税，

（11）会计政策变更

本公司本年度未发生会计政策变更，

（12）会计估计变更

本公司本年度未发生会计估计变更

（13）、主要税项：

增值税税率为 9%，城建税额为当期流转税的 5%缴纳，教育费附加为当期流转税的 3%缴纳，地方教育费附加为当期流转税的 2%缴纳。

五、其他重要事项说明

（一）或有事项

截至 2024 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露重大或有事项，

（二）承诺事项

截至 2024 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露重大承诺事项，

（三）资产负债表日后事项中非调整事项

截至 2024 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露资产负债表日后事项。

（四）债务重组事项

截至 2024 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露债务重组事项，

新野县松之峰商贸有限公司

2024 年 12 月 31 日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91411302788064017Y

(1-1)

名称 河南昊宇会计师事务所(普通合伙)

类型 非公司私营企业

主要经营场所 南阳市卧龙区卧龙路508号宇信凯旋华府1号楼2101室

执行事务合伙人 吴新伟

成立日期 2006年04月19日

合伙期限 2009年06月09日至2029年01月30日

经营范围 审查企业报表、出具审计报告;验证企业资本金、出具验资报告;办理企业合并、分立清算事宜中的审计业务,出据有关的报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询管理咨询;法律法规规定的其他业务*(涉及许可经营项目,应取得相关部门许可后方可经营)
(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)



登记机关



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

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称：河南昊宇会计师事务所（普通合伙）

首席合伙人：吴新伟

主任会计师：

经营场所：南阳市卧龙区卧龙路508号宇信凯旋华付1号楼2101室

组织形式：普通合伙

执业证书编号：41090014

批准执业文号：豫财办会[2006]25号

批准执业日期：2006年04月26日

证书序号：0009833

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
二〇一八年十一月
中华人民共和国财政部制

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: 410001290005
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: 2010 年 12 月 13 日
Date of Issuance

2021年03月30日

年 月 日
y m d



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

姓名: 张瑞华

性别: 女

出生日期: 1963-07-27

工作单位: 河南晨宇会计师事务所(普通合伙)

身份证号码: 412901196307271501

Identity card No.



河南省注册会计师协会
HENAN INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

证书编号:
No. of Certificate

110100750006

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

河南省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2010 年 07 月 22 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效十年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2021年07月30日

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

河南省注册会计师协会
HENAN INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

吴新伟

姓名: 吴新伟


性别: 男

出生日期: 1976-08-14

工作单位: 河南吴新伟会计师事务所(普通合伙)

身份证号码: 412931197608140073

Identity card No.



河南昊宇会计师事务所

业务范围

- ◆年度会计报表审计
- ◆工商年检、银行贷款报表审计
- ◆公司设立、变更注册资金验证
- ◆资产评估
- ◆所得税汇算及财务损失鉴证
- ◆司法会计鉴定
- ◆税务代理、筹划及咨询
- ◆管理、会计咨询、代理记账
- ◆设计内控、培训财会人员
- ◆基建工程预决算审核

地址：南阳市卧龙区卧龙路 508 号宇信凯旋华府 1 号楼 2101 室

联系人：吴新伟 13462538956 电话/传真：0377-63168879

E-Mail: 395945266@qq.com

公司财务会计制度

第一章 总则

第一条 目的依据

为规范公司财务会计工作，加强财务管理和会计核算，保障公司资产安全完整，提升经济效益，根据《中华人民共和国会计法》《企业会计准则》及相关法律法规，结合公司实际情况，制定本制度。

第二条 适用范围

本制度适用于公司及所属各分公司、子公司的全部财务会计活动。各分支机构须严格遵照本制度执行，不得擅自变更或简化流程。

第三条 工作原则

公司财务会计工作遵循**真实性、合法性、准确性、及时性**原则，以实际发生的经济业务为依据，如实反映公司财务状况、经营成果和现金流量。

第二章 会计核算规范

第四条 会计核算基础

公司以**权责发生制**为会计核算基础，以人民币为记账本位币，会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

第五条 会计科目设置

财务部须按照企业会计准则的要求，结合公司业务特点设置会计科目，建立总账、明细账、日记账等会计账簿体系，确保账账、账证、账实、账表相符。

第六条 凭证管理

会计凭证分为原始凭证和记账凭证。原始凭证须真实、合法、完整，经审核无误后方可作为记账依据；记账凭证由会计人员根据审核后的原始凭证编制，做到要素齐全、摘要清晰、金额准确。

第七条 财产清查

公司定期开展财产清查工作，对货币资金、存货、固定资产、往来款项等进行盘点核对，清查结果须形成书面报告，对盘盈、盘亏资产按规定程序报批处理。

第三章 财务管理职责

第八条 财务部职责

财务部负责公司财务预算编制、资金管理、会计核算、财务分析、税务申报等工作，建立健全财务内部控制体系，防范财务风险。

第九条 财务人员要求

财务人员须具备相应的专业资质和职业道德，遵守财经纪律，熟练掌握财务会计知识和相关法规。公司定期组织财务人员培训，提升业务能力。

第十条 岗位分离原则

严格执行不相容岗位分离制度，出纳人员不得兼任稽核、会计档案保管和收入、支出、费用、债权债务账目的登记工作；财务审批与具体经办岗位相互分离。

第四章 资金管理

第十一条 资金审批流程

公司资金实行分级审批制度。日常费用支出按审批权限逐级报批；大额资金支出（额度由公司另行规定）须经总经理办公会审议通过。

第十二条 现金管理

现金使用严格遵守国家现金管理条例，库存现金实行限额管理，超限额部分及时存入银行。现金收支做到日清月结，出纳人员每日核对库存现金，确保账实一致。

第十三条 银行存款管理

公司银行账户统一由财务部管理，按规定开立和注销账户。银行存款收支须通过银行转账结算，定期与银行核对账户余额，编制银行存款余额调节表。

第五章 财务报告与档案管理

第十四条 财务报告编制

财务部定期编制财务报告，包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益变动表及附注。财务报告须内容完整、数据准确，经审核后按时报送相关部门和公司管理层。

第十五条 会计档案管理

会计凭证、会计账簿、财务报告等会计档案须按规定整理归档，指定专人保管。会计档案的查阅、复制须履行审批手续，保管期满按规定程序销毁。

第十六条 内部监督

公司审计部门定期对财务会计制度执行情况进行审计监督，对发现的问题提出整改意见，督促相关部门落实。

第十七条 奖惩措施

对严格遵守本制度、在财务管理工作中表现突出的人员给予表彰奖励；对违反本制度、造成公司经济损失的，追究相关人员责任，情节严重的移交司法机关处理。

第七章 附则

第十八条 制度修订

本制度由公司财务部负责解释，如需修订须经总经理办公会审议通过。

第十九条 生效日期

本制度自发布之日起施行。



9. 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

新野县自然资源局（采购人名称）：

新野县松之峰商贸有限公司（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。

投标人（公章）： 新野县松之峰商贸有限公司

法定代表人（负责人）或授权代表（签字）：赵松

日期：2025年12月19日