

6. 具有履行合同所必需的设备和专业技术能力的承诺（格式自拟）

致：新野县农业农村局

我公司参加 新野县农业农村局 2025 年小麦“一喷三防”农药采购项目 的投标活动，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，如违反以上承诺，本公司愿承担一切法律责任。

特此承诺！

供 应 商：（电子签章）南阳召父农业科技开发有限公司

法定代表人：（电子签名或电子签章）_____

日 期：2025 年 4 月 9 日

7. 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.441005250100213671
国家税务总局新野县税务局
税务机关: 汉城税务分局

填发日期: 2025年 1月 14日

纳税人识别号	91411329MA9FNJX8X4	纳税人名称	南阳召父农业科技开发有限公司		
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
441136250100153227	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	2025-01-14	314.96
441136250100153227	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2025-01-01至2025-01-31	2025-01-14	11.81
441136250100052737	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	2025-01-13	334.65
441136250100052737	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	2025-01-13	78.74
441136250100153227	工伤保险费	工伤保险	2025-01-01至2025-01-31	2025-01-14	28.35
金额合计	(大写) 人民币柒佰陆拾捌元伍角壹分				¥768.51
		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): 国家税务总局新野县税务局汉城税务分局, 社保编码: 4100000000000430651 社保经办机构: 南阳市本级医疗保障局		

第2次打印 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.441005250100213672
国家税务总局新野县税务局
税务机关: 汉城税务分局

填发日期: 2025年 1月 14日

纳税人识别号	91411329MA9FNJX8X4	纳税人名称	南阳召父农业科技开发有限公司		
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
441136250100153227	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	2025-01-14	629.92
441136250100153227	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2025-01-01至2025-01-31	2025-01-14	27.56
金额合计	(大写) 人民币陆佰伍拾柒元肆角捌分				¥657.48
		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): 国家税务总局新野县税务局汉城税务分局, 社保编码: 412001478083 社保经办机构: 南阳市社会保险局		

第2次打印 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. 341135250100074245

填发日期: 2025 年 1 月 14 日 税务机关: 国家税务总局新野县税务局

纳税人识别号	91411329MA9FNJX8X4	纳税人名称	南阳召父农业科技开发有限公司		
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
341136250100077253	增值税	其他行业	2024-10-01 至 2024-12-31	2025-01-14	537.55
341136250100077253	城市维护建设税	县城、镇	2024-10-01 至 2024-12-31	2025-01-14	25.81
341136250100077253	地方教育附加	增值税地方教育附加	2024-10-01 至 2024-12-31	2025-01-14	10.32
341136250100077253	教育费附加	增值税教育费附加	2024-10-01 至 2024-12-31	2025-01-14	15.49
341136250100077253	增值税	生活服务	2024-10-01 至 2024-12-31	2025-01-14	495.05
金额合计 (大写) 人民币壹仟零捌拾肆元贰角贰分					¥1084.22
国家税务总局新野县税务局 (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): 国家税务总局新野县税务局汉城税务分局		

征税专用章 妥善保管

收数据联 交纳税人作完税证明



中华人民共和国

税收完税证明

No. 341135250100074246

填发日期: 2025 年 1 月 14 日 税务机关: 国家税务总局新野县税务局

纳税人识别号	91411329MA9FNJX8X4	纳税人名称	南阳召父农业科技开发有限公司		
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
341136250100077253	印花税	经济合同	2024-10-01 至 2024-12-31	2025-01-14	180.99
金额合计 (大写) 人民币壹佰捌拾元零玖角玖分					¥180.99
国家税务总局新野县税务局 (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): 国家税务总局新野县税务局汉城税务分局		

征税专用章 妥善保管

收数据联 交纳税人作完税证明

8. 良好的商业信誉和健全的财务会计制度的证明文件

(1) 2023年度审计报告

南阳召父农业科技开发有限公司

2023 年度审计报告

豫启翔审字[2025]第 01020 号



河南启翔会计师事务所(普通合伙)

二〇二五年三月十九日



审计报告

豫启翔审字[2025]第 01020 号

南阳召父农业科技开发有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了后附的南阳召父农业科技开发有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表，2023 年度的利润表、现金流量表和所有者权益变动表及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照小企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。



四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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，就可能对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

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



（此页无正文，为南阳召父农业科技开发有限公司 2023 年度财务报表审计报告之签字盖章页）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二五年三月十九日

河南启翔会计师事务所



资产负债表

单位名称：南阳召父农业科技开发有限公司

2023年12月31日

金额单位：人民币元

资 产	期末余额	年初余额	负债及所有者权益	期末余额	年初余额
流动资产：			流动负债：		
货币资金	91,624.19	1,358,236.13	短期借款	-	-
短期投资	-	-	应付票据	-	-
应收票据	-	-	应付账款	500,000.00	1,550,000.00
应收账款	-	-	预收账款	26,000.00	-
预付账款	-	-	应付职工薪酬	13,520.00	-
应收股利	-	-	应交税费	-	1,212.85
应收利息	-	-	应付利息	-	-
其他应收款	-	-	应付利润	-	-
存货	280,865.91	504,100.00	其他应付款	2,104,947.01	2,542,694.95
其他流动资产	-	-	其他流动负债	-	-
流动资产合计	372,490.10	1,862,336.13	流动负债合计	2,644,467.01	4,093,907.80
非流动资产：			非流动负债：		
长期债券投资	-	-	长期借款	-	-
长期股权投资	-	-	长期应付款	-	-
固定资产原价	2,458,925.00	2,177,600.00	递延收益	-	-
减：累计折旧	1,015,341.25	667,224.25	其他非流动负债	-	-
固定资产账面价值	1,443,583.75	1,510,375.75	非流动负债合计	-	-
在建工程	-	-	负债合计	2,644,467.01	4,093,907.80
工程物资	-	-			
固定资产清理	-	-			
生产性生物资产	-	-	所有者权益（或股东权益）：		
无形资产	-	-	实收资本（或股本）	-	-
开发支出	-	-	资本公积	-	-
长期待摊费用	-	-	盈余公积	-	-
其他非流动资产	-	-	未分配利润	-828,393.16	-721,195.92
非流动资产合计	1,443,583.75	1,510,375.75	所有者权益（或股东权益）合计	-828,393.16	-721,195.92
资产总计	1,816,073.85	3,372,711.88	负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,816,073.85	3,372,711.88

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



利润表

单位名称：南阳召父农业科技发展有限公司

2023年度

金额单位：人民币元

项 目	本期金额	上期金额
一、营业收入	835,043.96	1,806,629.00
减：营业成本	584,003.09	1,297,200.00
税金及附加	-	-
销售费用	-	-
管理费用	257,625.00	797,967.00
其中：研究费用	219,027.04	201,800.04
财务费用	383.11	45.82
其中：利息费用	-	-
利息收入	-38.22	29.18
加：投资收益（损失以“-”号填列）	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-6,967.24	-288,583.82
加：营业外收入	-	-
减：营业外支出	100,230.00	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-107,197.24	-288,583.82
减：所得税费用	-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-107,197.24	-288,583.82

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

单位名称：南阳召父农业科技开发有限公司

2023年度

金额单位：人民币元

项 目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售产成品、商品、提供劳务收到的现金	861,043.96	1,806,629.00
收到其他与经营活动有关的现金	338,238.22	35,624.13
购买原材料、商品、接受劳务支付的现金	1,502,899.00	376,400.00
支付的职工薪酬	214,284.00	286,000.00
支付的税费	1,212.85	-
支付其他与经营活动有关的现金	466,173.27	472,625.00
经营活动产生的现金流量净额	-985,286.94	707,228.13
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	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-
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	-	-
短期投资、长期债券投资和长期股权投资支付的现金	-	-
购建固定资产、无形资产和其他非流动资产支付的现金	281,325.00	-
投资活动产生的现金流量净额	-281,325.00	-
三、筹资活动产生的现金流量：		
取得借款收到的现金	-	-
吸收投资者投资收到的现金	-	-
偿还借款本金支付的现金	-	-
偿还借款利息支付的现金	-	-
分配利润支付的现金	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-
四、现金净增加额	-1,266,611.94	707,228.13
加：期初现金余额	1,358,236.13	651,008.00
五、期末现金余额	91,624.19	1,358,236.13

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：人民币元

2023年度

单位名称：南阳市分公司



项 目	本期金额				上期金额			
	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积
一、上年期末余额	-	-	-	-721,195.92	-721,195.92	-	-	-
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	-	-	-	-721,195.92	-721,195.92	-	-	-
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-107,197.24	-107,197.24	-	-	-
（一）综合收益总额	-	-	-	-107,197.24	-107,197.24	-	-	-
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	-	-	-	-828,393.16	-828,393.16	-	-	-

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



南阳召父农业科技开发有限公司

2023 年度财务报表附注

(本附注金额除特别标明者外，均以人民币元列示)

一、公司基本情况

法定代表人：赵霞

注册资本：368 万元

成立日期：2020 年 09 月 04 日

登记机关：南阳市新野县市场监督管理局

统一社会信用代码：91411329MA9FNJX8X4

企业类型：有限责任公司(自然人投资或控股)

企业地址：新野县汉华街道办事处樊楼社区 3 组

经营范围：农业科学技术开发、技术转让、技术推广、技术交流；企业管理，市场营销策划；农技科普宣传服务；农业生产托管服务、智能农业管理、农作物病虫害防治服务；土壤改良技术服务、测土配方施肥技术服务、节水增肥技术服务；农业机械及设备租赁、维修、销售；农机作业、农作物收割服务；农作物飞防服务；生态农业项目开发与利用；林木、水果、茶叶种植及销售；农业休闲观光、乡村旅游开发经营；会议展览展示服务；老年人，残疾人养护服务；家政培训、家政服务；粮食及农副产品种植、加工、收购、运输、储藏及销售；预包装食品兼散装食品销售；农资、化肥、农药；农作物种子销售（仅限不再分装的包装种子）；农作物种子繁育、农药农技培训服务；粮油仓储服务；货物及技术进出口服务；家禽、牲畜及水产养殖销售；广告设计、制作、代理、发布；农作物秸秆加工利用；电子商务、互联网商品销售、网络信息技术推广服务；货物仓储、物流信息服务*涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《小企业会计准则》的规定和“三、主要会计政策和会计估计”进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司自报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。



三、主要会计政策和会计估计

1、遵循小企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合《小企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计年度

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、记账基础及计价原则

本公司以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

6、外币业务核算方法

本公司发生的外币业务，按中国人民银行公布的当日基准汇率折合为记账本位币，年末将外币账户余额按中国人民银行公布的基准汇率进行调整，由此产生的外币折合差额作为汇兑损益分析计入当期损益或有关资产项目。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8、短期投资

（1）以支付现金取得的短期投资、应当按照购买价款和相关税费作为成本进行计量。

（2）在短期投资持有期间，被投资单位宣告分派的现金股利或在债务人应付利息日按照分期付息、一次还本债券投资的票面利率计算的利息收入，应当计入投资收益。

（3）出售短期投资，出售价款扣除其账面余额、相关税费后的净额，应当计入投资收益。

9、坏账

（1）坏账损失的确认：

①债务人依法宣告破产、关闭、解散、被撤销，或者被依法注销、吊销营业执照，其清算财产不足清偿的。



②债务人死亡，或者依法被宣告失踪、死亡，其财产或者遗产不足清偿的。

③债务人逾期 3 年以上未清偿，且确凿证据证明已无力清偿债务的。

④与债务人达成债务重组协议或法院批准破产重整计划后，无法追偿的。

⑤因自然灾害、战争等不可抗力导致无法收回的。

⑥其他情况导致无法收回的。

(2) 坏账损失核算方法：应收及预付款项的坏账损失应于实际发生时计入当期损益。

10、存货

(1) 存货是指在生产经营过程中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、将在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料或物料等，以及为出售而持有的、或在将来收获为农产品的消耗性生物资产。包括原材料、在产品、半成品、产成品、商品、周转材料、委托加工物资、消耗性生物资产等。

(2) 存货的计价：本期增加的存货按实际成本入账，领用发出存货采用加权平均法计价。

(3) 领用周转材料采用一次转销法。

(4) 存货的盘存制度：采用永续盘存制。

11、长期投资

(1) 长期债券投资的确认标准和核算方法

①本公司长期债券投资的确认标准为准备长期（在 1 年以上）持有的债券投资。

②初始成本计量：应当按照购买价款和相关税费作为成本进行计量。实际支付价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，应当单独确认为应收利息，不计入长期债券投资的成本。

③持有期间发生的应收利息应当确认为投资收益。

分期付息、一次还本的长期债券投资，在债务人应付利息日按照票面利率计算的应收未收利息收入应当确认为应收利息，不增加长期债券投资的账面余额；

一次还本付息的长期债券投资，在债务人应付利息日按照票面利率计算的应收未收利息收入应当增加长期债券投资的账面余额；

债券的折价或者溢价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时采用直线法进行摊销。

④长期债券投资到期，小企业收回长期债券投资，应当冲减其账面余额。处置长期债券投资，处置价款扣除其账面余额、相关税费后的净额，应当计入投资收益。



⑤长期债券投资符合本附注 8、（1）所列条件之一的，减除可收回的金额后确认的无法收回的长期债券投资，作为长期债券投资损失，应当于实际发生时计入营业外支出，同时冲减长期债券投资账面余额。

（2）长期股权投资核算方法

①长期股权投资是指企业准备长期持有的权益性投资。

②长期股权投资应当按照成本进行计量：

以支付现金取得的长期股权投资，应当按照购买价款和相关税费作为成本进行计量。实际支付价款中包含的已宣告但尚未发放的现金股利，应当单独确认为应收股利，不计入长期股权投资的成本。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，应当按照换出非货币性资产的评估价值和相关税费作为成本进行计量。

③持有期间长期股权投资应当采用成本法进行会计处理，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，应当按照应分得的金额确认为投资收益。

④处置长期股权投资，处置价款扣除其成本、相关税费后的净额，应当计入投资收益。

⑤长期股权投资符合下列条件之一的，减除可收回的金额后确认的无法收回的长期股权投资，作为长期股权投资损失，应当于实际发生时计入营业外支出：

1）被投资单位依法宣告破产、关闭、解散、被撤销，或者被依法注销、吊销营业执照的；

2）被投资单位财务状况严重恶化，累计发生巨额亏损，已连续停止经营 3 年以上，且无重新恢复经营改组计划的；

3）对被投资单位不具有控制权，投资期限届满或者投资期限已超过 10 年，且被投资单位因连续 3 年经营亏损导致资不抵债的；

4）被投资单位财务状况严重恶化，累计发生巨额亏损，已完成清算或清算期超过 3 年以上的；

5）国务院财政、税务主管部门规定的其他条件。

12、固定资产及累计折旧

（1）固定资产标准：固定资产是指为生产产品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过 1 年的有形资产。包括房屋、建筑物、机器、机械、运输工具、设备、器具、工具等。

（2）固定资产的主要计价方法：



①购置的不需要经过建造过程即可使用的固定资产，按实际支付的买价、相关税费、运输费、装卸费、保险费、安装费等作为入账价值。

②自行建造的固定资产，由建造该项资产在竣工决算前发生的支出（含相关的借款费用）作为入账价值。

③投资者投入的固定资产，应当按照评估价值和相关税费作为入账价值。

④融资租入的固定资产，应当按照租赁合同约定的付款总额和在签订租赁合同过程中发生的相关税费等作为入账价值。

⑤盘盈的固定资产，应当按照同类或者类似固定资产的市场价格或评估价值，扣除按照该项固定资产新旧程度估计的折旧后的余额作为入账价值。

（3）固定资产折旧采用年限平均法。公司根据实际情况，按照固定资产类别来预计使用年限和预计净残值率、折旧率。

（4）固定资产的日常修理费，应当在发生时根据固定资产的受益对象计入相关资产成本或者当期损益。

（5）固定资产的改建支出，应当计入固定资产的成本，但已提足折旧的固定资产和经营租入的固定资产发生的改建支出应当计入长期待摊费用。

13、在建工程

由建造该项资产在竣工决算前发生的支出构成，包括建造固定资产所需的原材料费用、人工费、管理费、缴纳的相关税费、应予资本化的借款费用等为建造固定资产所必需的，与固定资产的行程有直接关系的支出。在试运转过程中形成的产品、副产品或试车收入冲减在建工程成本。

14、无形资产

（1）无形资产包括土地使用权、专利权、非专利技术、商标权、著作权等。

（2）无形资产按取得时的实际成本计量。

外购无形资产的成本包括：购买价款、相关税费和相关的其他支出（含相关的借款费用）；

投资者投入的无形资产的成本，应当按照评估价值和相关税费确定；

自行开发的无形资产的成本，由符合资本化条件后至达到预定用途前发生的支出（含相关的借款费用）构成。

（3）无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期摊销。预计使用年限按照不超过相关合同的规定的受益年限与法律规定的有效年限二者之中较短者确定。如果合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。如果预计某项无形资产已不



能给企业带来未来经济利益时，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(4) 处置无形资产、处置收入扣除其账面价值、相关税费后净额，应当计入营业外收入或营业外支出。

15、长期待摊费用

(1) 长期待摊费用包括：已提足折旧的固定资产的改建支出、固定资产的大修理支出和其他长期待摊费用等；大修理支出达到取得固定资产时的计税基础 50%以上，修理后的固定资产的使用寿命延长 2 年以上；

(2) 长期待摊费用应当在其摊销期限内采用年限平均法进行摊销，根据其受益对象计入相关资产的成本或者管理费用，冲减长期待摊费用；

(3) 其他长期待摊费用，自支出发生月份的下月起分期摊销，摊销期不得低于 3 年。

16、职工薪酬

(1) 应付职工薪酬包括：职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供的服务相关的支出等。

(2) 应付职工薪酬在确认为负债的同时，应根据职工提供服务的受益对象，分别下列情况进行会计处理：

① 应由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本。

② 应由在建工程、无形资产开发项目负担的职工薪酬，计入固定资产成本或无形资产成本。

③ 其他职工薪酬（含因解除与职工的劳动关系给予的补偿），计入当期损益。

17、收入

(1) 销售商品收入

应当在发出商品且收到货款或取得收款权力时确认销售商品收入。

(2) 提供劳务收入

① 同一会计年度内开始并完成的劳务，应当在提供劳务交易完成且收到款项或取得收款权利时，确认提供劳务收入。

② 劳务的开始和完成分属不同的会计年度，应当按照完工进度确认提供劳务收入。

(3) 既销售商品又提供劳务

① 销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，应当将销售商品的部分作



为销售商品收入，将提供劳务的部分作为提供劳务收入。

②销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，应当作为销售商品收入。

(4)让渡资产使用权

与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能可靠地计量时，按合同或协议规定确认为收入。

18、重要会计政策和会计估计变更

(1)重要会计政策变更

本报告期末发生会计政策变更事项。

(2)重要会计估计变更

本报告期末发生会计估计变更事项。

19、重要会计差错更正的说明

本报告期末发生重大会计差错更正事项。

四、税项

主要税种	税率	计税基础
增值税	免税	应税增值额
城市维护建设税	免税	应缴流转税额
教育费附加	免税	应缴流转税额
地方教育费附加	免税	应缴流转税额
企业所得税	免税	应纳税所得额

五、财务报表项目注释

期初指 2023 年 1 月 1 日，期末指 2023 年 12 月 31 日，上期指 2022 年度，本期指 2023 年度。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	11,992.01	1,115,100.00
银行存款	79,632.18	243,136.13
其他货币资金	-	-
合计	91,624.19	1,358,236.13



2、存货

项目	期末余额	期初余额
原材料	280,865.91	490,300.00
在产品	-	13,800.00
库存商品	-	-
合计	280,865.91	504,100.00

3、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产原值	2,458,925.00	2,177,600.00
固定资产累计折旧	1,015,341.25	667,224.25
固定资产减值准备	-	-
固定资产账面价值	1,443,583.75	1,510,375.75

4、应付账款

(1)按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1年以内		900,000.00
1年以上	500,000.00	650,000.00
合计	500,000.00	1,550,000.00

5、预收账款

(1)按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	26,000.00	
1年以上		-
合计	26,000.00	-

(2)按照客户归集的期末余额重大的预收账款情况

单位名称	期末余额	占期末余额比例 (%)
南阳市农业科学院	26,000.00	100.00
合计	26,000.00	100.00

6、应付职工薪酬

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



项目	期末余额	期初余额
工资薪酬	13,520.00	-
合计	13,520.00	-

7、应交税费

项目	期末余额	期初余额
税费	-	1,212.85
合计	-	1,212.85

8、其他应付款

(1)按余额列示

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	2,104,947.01	2,542,694.95
合计	2,104,947.01	2,542,694.95

(2)按照单位归集的期末余额重大的其他应付款情况

单位名称	期末余额	占期末余额比例 (%)
赵霞	2,051,907.01	97.48
张坤	49,040.00	2.33
王国彬	4,000.00	0.19
合计	2,104,947.01	100.00

9、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润	-721,195.92	-432,612.10
加：会计政策变更	-	-
会计差错更正	-	-
调整后年初未分配利润	-721,195.92	-432,612.10
加：本期净利润	-107,197.24	-288,583.82
减：提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
其他	-	-
期末未分配利润	-828,393.16	-721,195.92



10、营业收入

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	710,043.96	1,806,629.00
其他业务收入	125,000.00	-
合计	835,043.96	1,806,629.00

11、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务成本	480,003.09	1,297,200.00
其他业务成本	104,000.00	-
合计	584,003.09	1,297,200.00

12、管理费用

项目	本期金额	上期金额
研发费用	219,027.04	201,800.04
其他费用	38,597.96	596,166.96
合计	257,625.00	797,967.00

其中：研发费用明细

项目	本期金额	上期金额
人员人工费用	73,908.00	97,800.00
直接投入费用	144,169.00	103,050.00
折旧费用与长期待摊费用	950.04	950.04
其他费用	-	-
合计	219,027.04	201,800.04

13、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	-	-
减：利息收入	38.22	29.18
手续费及其他	421.33	75.00
合计	383.11	45.82



14、营业外支出

项目	本期金额	上期金额
营业外支出	100,230.00	-
合计	100,230.00	-

六、承诺及或有事项

1、承诺事项

截至资产负债表日，公司不存在需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

七、资产负债表日后事项

本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

八、其他重要事项

截至本财务报告批准报出日，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

南阳召父农业科技开发有限公司

二〇二五年三月十九日



南阳召父农业科技开发有限公司

2023 年度财务情况说明书

一、企业基本情况

法定代表人：赵霞

成立日期：2020 年 09 月 04 日

统一社会信用代码：91411329MA9FNJX8X4

企业类型：有限责任公司(自然人投资或控股)

登记机关：南阳市新野县市场监督管理局

企业地址：新野县汉华街道办事处樊楼社区 3 组

经营范围：农业科学技术开发、技术转让、技术推广、技术交流；企业管理，营销策划；农技科普宣传服务；农业生产托管服务、智能农业管理、农作物病虫害防治服务；土壤改良技术服务、测土配方施肥技术服务、节水增肥技术服务；农业机械及设备租赁、维修、销售；农机作业、农作物收割服务；农作物飞防服务；生态农业项目开发与利用；林木、水果、茶叶种植及销售；农业休闲观光、乡村旅游开发经营；会议展览展示服务；老年人，残疾人养护服务；家政培训、家政服务；粮食及农副产品种植、加工、收购、运输、储藏及销售；预包装食品兼散装食品销售；农资、化肥、农药；农作物种子销售（仅限不再分装的包装种子）；农作物种子繁育、农药农技培训服务；粮油仓储服务；货物及技术进出口服务；家禽、牲畜及水产养殖销售；广告设计、制作、代理、发布；农作物秸秆加工利用；电子商务、互联网商品销售、网络信息技术推广服务；货物仓储、物流信息服务*涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营

二、企业经营情况和利润实现与分配情况

（1）营业收入营业成本分析

项目	本期金额	上期金额	增加额	增长率（%）
营业收入	835,043.96	1,806,629.00	-971,585.04	-53.78
营业成本	584,003.09	1,297,200.00	-713,196.91	-54.98

如上表所述，营业收入本期金额为 835,043.96 元，较上期金额 1,806,629.00 元，减少了 971,585.04 元，增长率为-53.78%。营业成本本期金额为 584,003.09 元，较上期金额 1,297,200.00 元，减少了 713,196.91 元，增长率为-54.98%。



(2) 期间费用分析

项目	本期金额	上期金额	增加额	增长率(%)
销售费用	-	-	-	-
管理费用	257,625.00	797,967.00	-540,342.00	-67.71
其中：研发费用	219,027.04	201,800.04	17,227.00	8.54
财务费用	383.11	45.82	337.29	736.12
合计	258,008.11	798,012.82	-540,004.71	-67.67

如上表所述，销售费用本期金额为 0.00 元。管理费用本期金额为 257,625.00 元，较上期金额 797,967.00 元，减少了 540,342.00 元，增长率为-67.71%。财务费用本期金额为 383.11 元，较上期金额 45.82 元，增加了 337.29 元，增长率为 736.12%。

(3) 成本费用结构及利润分析

项目	本期金额	占营业收入的比例(%)	上期金额	占营业收入的比例(%)
营业收入	835,043.96	100.00	1,806,629.00	100.00
营业成本	584,003.09	69.94	1,297,200.00	71.80
税金及附加	-	-	-	-
销售费用	-	-	-	-
管理费用	257,625.00	30.85	797,967.00	44.17
其中：研发费用	219,027.04	26.23	201,800.04	11.17
财务费用	383.11	0.05	45.82	-
投资收益	-	-	-	-
营业利润	-6,967.24	-0.83	-288,583.82	-15.97
营业外收入	-	-	-	-
营业外支出	100,230.00	12.00	-	-
利润总额	-107,197.24	-12.84	-288,583.82	-15.97
所得税费用	-	-	-	-
净利润	-107,197.24	-12.84	-288,583.82	-15.97

如上表所述，本期净利润为-107,197.24 元，销售净利率为-12.84%。上期净利润为-288,583.82 元，销售净利率为-15.97%。本期净利润较上期增加了 181,386.58 元。

(4) 本年度实现利润总额-107,197.24 元，净利润-107,197.24 元，未对投资者进行利润分配。



三、资产负债情况

项目	期末余额	期初余额	增加额	增长率（%）
流动资产	372,490.10	1,862,336.13	-1,489,846.03	-80.00
非流动资产	1,443,583.75	1,510,375.75	-66,792.00	-4.42
资产总额	1,816,073.85	3,372,711.88	-1,556,638.03	-46.15
流动负债	2,644,467.01	4,093,907.80	-1,449,440.79	-35.40
非流动负债	-	-	-	-
负债总额	2,644,467.01	4,093,907.80	-1,449,440.79	-35.40
所有者权益	-828,393.16	-721,195.92	-107,197.24	14.86
资产负债率（%）	145.61	121.38		

资产总额期末余额为 1,816,073.85 元，较期初余额 3,372,711.88 元，减少了 1,556,638.03 元，增长率为-46.15%。其中：流动资产期末余额为 372,490.10 元，较期初余额 1,862,336.13 元，减少了 1,489,846.03 元，增长率为-80%。非流动资产期末余额为 1,443,583.75 元，较期初余额 1,510,375.75 元，减少了 66,792.00 元，增长率为-4.42%。

负债总额期末余额为 2,644,467.01 元，较期初余额 4,093,907.80 元，减少了 1,449,440.79 元，增长率为-35.4%。其中：流动负债期末余额为 2,644,467.01 元，较期初余额 4,093,907.80 元，减少了 1,449,440.79 元，增长率为-35.4%。非流动负债本期金额为 0.00 元。

所有者权益期末余额为-828,393.16 元，较期初余额-721,195.92 元，减少了 107,197.24 元，增长率为 14.86%。

期末资产负债率为 145.61%，期初资产负债率为 121.38%。

四、对企业财务状况、经营成果和现金流量有重大影响的其他事项说明

1、 会计政策变更

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无需披露的会计政策变更。

2、 会计估计变更

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无需披露的会计估计的变更。

3、 其他事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无需披露的其他事项。

南阳召父农业科技开发有限公司

二〇二五年三月十九日





营业执照

统一社会信用代码
91410100MA47MXRP75

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



(副本)
(-1)

名称 河南启翔会计师事务所(普通合伙)

类型 普通合伙企业

执行事务合伙人 刘奇航

经营范围

许可项目：注册会计师业务；司法鉴定服务；代理记账（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：税务服务；财务咨询；财政专项资金项目预算绩效评价服务；破产清算服务；运行效能评估服务；工程管理服务；企业管理咨询；法律咨询（不含依法须律师事务所执业许可的业务），信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

出资额 壹佰万圆整

成立日期 2019年11月04日

主要经营场所 河南省郑州市金水区南阳路96号5号楼2单元1楼101室

登记机关

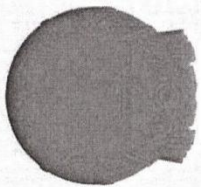
2023 年 08 月 14 日



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



会计师事务所 执业证书

名称：河南启翔会计师事务所（普通合伙）
首席合伙人：刘奇航
主任会计师：
经营场所：河南省郑州市金水区南阳路96号5号楼2单元1楼101室



组织形式：普通合伙
执业证书编号：41010197
批准执业文号：豫财会（2020）24号
批准执业日期：2020年11月27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》。

与原件一致，禁止再次复印



中华人民共和国财政部制

证书编号: 110001620198
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: 2014 年 05 月 20 日
Date of issuance

姓名: 刘春林
Sex: 男
出生日期: 1988-08-10
工作单位: 和信会计师事务所(特殊普通合伙) 河南分所
身份证号: 410181198808107211

照片

与原件一致，禁止再次复印

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.

2021年6月30日

QR Code

年 月 日
/y /m /d

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

和信河南分所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2020年9月18日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

河南和信代管
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2020年12月14日


 年度注册
Annual Registration
有效期一年
This certificate is valid for one year after this renewal.
2019年3月30日


 程志豪 410100700007

注册编号:
No. of Certificate
410100700007
 批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs
 发证日期:
Date of Issuance
2018 05 18


 中国注册会计师协会


 姓 名: 程志豪
 性 别: 男
 出生日期: 1967-12-00
 工作单位: 河南日昇联合会计师事务所
 身份证号码 (普通合伙): 41152619671200190X
 Identity card No.

与原件一致，禁止再次复印

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


 河南日昇
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2025 年 8 月 10 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to


 河南日昇
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2023 年 8 月 15 日

事务所
CPAs


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

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 年 月 日
 /y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 年 月 日
 /y /m /d

事务所
CPAs