

6.良好的商业信誉和健全的财务会计制度的证明文件（加盖单位公章）

附：2025年审计报告



唐河县植保公司

2025 年度审计报告

豫金道审字(2026)第D0476号



河南金道会计师事务所（普通合伙）

HENAN JIN DAO ACCOUNTING FIRM(GENERALPARTNERSHIP)

中国·郑州



报 告

豫金道审字（2026）第 D0476 号

唐河县植保公司：

一、 审计意见

我们审计了后附的唐河县植保公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的资产负债表，2025 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表及财务报表附注。

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2025 年 12 月 31 日的财务状况以及 2025 年度的经营成果、现金流量和所有者权益变动情况等有关信息。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、停止运营或别无其他实现的选择。

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。

在按照中国注册会计师审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，并保持职业怀疑，同时，我们也执行了以下工作：

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。

五、其他注意事项

此报告不得用于高新，专精特新，融资，拆迁补偿，法律诉讼使用。

- 附件： 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

河南金源会计师事务所（普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2026 年 04 月 11 日

资产负 债 表

编制单位：河南植保股份有限公司		2025年12月31日		单位：元		会计科目表	
行次	年初数	期末数	负债及所有者权益	行次	年初数	期末数	行次
流动资产：			流动资产：				
1 货币资金	96,033.26	145,102.83	短期借款	68			68
2 应收账款			应付票据	69			69
3 应收票据			应付账款	70	345,020.00	484,120.00	70
4 预付账款			预收账款	71			71
5 其他应收款			应付职工薪酬	72	9,640.00	9,720.00	72
6 应收股利	210,987.06	279,352.00	应付利息	73			73
7 其他应付款			应付股利	74			74
8 预付款项			应交税费	75	5,623.72	5,762.46	75
9 应收补贴款			合同负债	80			80
10 存货	172,167.27	229,724.99	其他应付款	81			81
11 待摊费用			长期借款	82			82
12 一年内到期的非流动资产			预计负债	83			83
13 其他流动资产			一年内到期的长期负债	86			86
24 其他流动资产			其他流动资产	90	360,833.72	499,622.46	90
流动资产合计	470,187.61	654,179.82	流动资产合计	100			100
长期投资：			长期借款	101			101
31 长期股权投资			应付债券	102			102
32 长期债权投资			应付利息	103			103
34 长期股权投资			长期应付款	108			108
38 长期股权投资			预计负债	109			109
39 303,720.00	303,720.00	75,561.44	其他长期负债	110			110
40 53,829.60	53,829.60	228,358.56	长期负债合计				
41 249,890.40	249,890.40		递延收益				
42 减：固定资产减值准备			递延收益				
43 249,890.40	249,890.40	228,358.56	递延收益	111			111
44 工程物资			递延收益	114	360,833.72	499,622.46	114
45 在建工程			少数股东权益				
46 固定资产清理			少数股东权益				
47 固定资产合计			少数股东权益				
50 249,890.40	249,890.40	228,358.56	少数股东权益	115	350,000.00	350,000.00	115
51 无形资产			少数股东权益	116			116
52 长期待摊费用			少数股东权益	117	350,000.00	350,000.00	117
53 其他非流动资产			少数股东权益	118			118
54 其他非流动资产			少数股东权益	119			119
55 其他非流动资产			少数股东权益	120			120
56 其他非流动资产			少数股东权益	121	18,194.29	32,915.92	121
57 其他非流动资产			少数股东权益	122	360,194.29	362,915.92	122
58 其他非流动资产			少数股东权益	123	729,078.01	862,538.38	123
59 其他非流动资产			少数股东权益	124			124
60 其他非流动资产			少数股东权益	125			125
61 其他非流动资产			少数股东权益	126			126
62 其他非流动资产			少数股东权益	127			127
63 其他非流动资产			少数股东权益	128			128
64 其他非流动资产			少数股东权益	129			129
65 其他非流动资产			少数股东权益	130			130
66 其他非流动资产			少数股东权益	131			131
67 其他非流动资产			少数股东权益	132			132
68 其他非流动资产			少数股东权益	133			133
69 其他非流动资产			少数股东权益	134			134
70 其他非流动资产			少数股东权益	135			135
71 其他非流动资产			少数股东权益	136			136
72 其他非流动资产			少数股东权益	137			137
73 其他非流动资产			少数股东权益	138			138
74 其他非流动资产			少数股东权益	139			139
75 其他非流动资产			少数股东权益	140			140
76 其他非流动资产			少数股东权益	141			141
77 其他非流动资产			少数股东权益	142			142
78 其他非流动资产			少数股东权益	143			143
79 其他非流动资产			少数股东权益	144			144
80 其他非流动资产			少数股东权益	145			145
81 其他非流动资产			少数股东权益	146			146
82 其他非流动资产			少数股东权益	147			147
83 其他非流动资产			少数股东权益	148			148
84 其他非流动资产			少数股东权益	149			149
85 其他非流动资产			少数股东权益	150			150
86 其他非流动资产			少数股东权益	151			151
87 其他非流动资产			少数股东权益	152			152
88 其他非流动资产			少数股东权益	153			153
89 其他非流动资产			少数股东权益	154			154
90 其他非流动资产			少数股东权益	155			155
91 其他非流动资产			少数股东权益	156			156
92 其他非流动资产			少数股东权益	157			157
93 其他非流动资产			少数股东权益	158			158
94 其他非流动资产			少数股东权益	159			159
95 其他非流动资产			少数股东权益	160			160
96 其他非流动资产			少数股东权益	161			161
97 其他非流动资产			少数股东权益	162			162
98 其他非流动资产			少数股东权益	163			163
99 其他非流动资产			少数股东权益	164			164
100 其他非流动资产			少数股东权益	165			165
101 其他非流动资产			少数股东权益	166			166
102 其他非流动资产			少数股东权益	167			167
103 其他非流动资产			少数股东权益	168			168
104 其他非流动资产			少数股东权益	169			169
105 其他非流动资产			少数股东权益	170			170
106 其他非流动资产			少数股东权益	171			171
107 其他非流动资产			少数股东权益	172			172
108 其他非流动资产			少数股东权益	173			173
109 其他非流动资产			少数股东权益	174			174
110 其他非流动资产			少数股东权益	175			175
111 其他非流动资产			少数股东权益	176			176
112 其他非流动资产			少数股东权益	177			177
113 其他非流动资产			少数股东权益	178			178
114 其他非流动资产			少数股东权益	179			179
115 其他非流动资产			少数股东权益	180			180
116 其他非流动资产			少数股东权益	181			181
117 其他非流动资产			少数股东权益	182			182
118 其他非流动资产			少数股东权益	183			183
119 其他非流动资产			少数股东权益	184			184
120 其他非流动资产			少数股东权益	185			185
121 其他非流动资产			少数股东权益	186			186
122 其他非流动资产			少数股东权益	187			187
123 其他非流动资产			少数股东权益	188			188
124 其他非流动资产			少数股东权益	189			189
125 其他非流动资产			少数股东权益	190			190
126 其他非流动资产			少数股东权益	191			191
127 其他非流动资产			少数股东权益	192			192
128 其他非流动资产			少数股东权益	193			193
129 其他非流动资产			少数股东权益	194			194
130 其他非流动资产			少数股东权益	195			195
131 其他非流动资产			少数股东权益	196			196
132 其他非流动资产			少数股东权益	197			197
133 其他非流动资产			少数股东权益	198			198
134 其他非流动资产			少数股东权益	199			199
135 其他非流动资产			少数股东权益	200			200
136 其他非流动资产			少数股东权益	201			201
137 其他非流动资产			少数股东权益	202			202
138 其他非流动资产			少数股东权益	203			203
139 其他非流动资产			少数股东权益	204			204
140 其他非流动资产			少数股东权益	205			205
141 其他非流动资产			少数股东权益	206			206
142 其他非流动资产			少数股东权益	207			207
143 其他非流动资产			少数股东权益	208			208
144 其他非流动资产			少数股东权益	209			209
145 其他非流动资产			少数股东权益	210			210
146 其他非流动资产			少数股东权益	211			211
147 其他非流动资产			少数股东权益	212			212
148 其他非流动资产			少数股东权益	213			213
149 其他非流动资产			少数股东权益	214			214
150 其他非流动资产			少数股东权益	215			215
151 其他非流动资产			少数股东权益	216			216
152 其他非流动资产			少数股东权益	217			217
153 其他非流动资产			少数股东权益	218			218
154 其他非流动资产			少数股东权益	219			219
155 其他非流动资产			少数股东权益	220			220
156 其他非流动资产			少数股东权益	221			221
157 其他非流动资产			少数股东权益	222			222
158 其他非流动资产			少数股东权益	223			223
159 其他非流动资产			少数股东权益	224			224
160 其他非流动资产			少数股东权益	225			225
161 其他非流动资产			少数股东权益	226			226
162 其他非流动资产			少数股东权益	227			227
163 其他非流动资产			少数股东权益	228			228
164 其他非流动资产			少数股东权益	229			229
165 其他非流动资产			少数股东权益	230			230
166 其他非流动资产			少数股东权益	231			231
167 其他非流动资产			少数股东权益	232			232
168 其他非流动资产			少数股东权益	233			233
169 其他非流动资产			少数股东权益	234			234
170 其他非流动资产			少数股东权益	235			235
171 其他非流动资产			少数股东权益	236			236
172 其他非流动资产			少数股东权益	237			237
173 其他非流动资产			少数股东权益	238			238
174 其他非流动资产			少数股东权益	239			239
175 其他非流动资产			少数股东权益	240			240
176 其他非流动资产			少数股东权益	241			241
177 其他非流动资产			少数股东权益	242			242
178 其他非流动资产			少数股东权益	243			243
179 其他非流动资产			少数股东权益	244			244
180 其他非流动资产			少数股东权益	245			245
181 其他非流动资产			少数股东权益	246			246
182 其他非流动资产			少数股东权益	247			247
183 其他非流动资产			少数股东权益	248			248
184 其他非流动资产			少数股东权益	249			249
185 其他非流动资产			少数股东权益	250			250
186 其他非流动资产			少数股东权益	251			251
187 其他非流动资产			少数股东权益	252			252
188 其他非流动资产			少数股东权益	253			253
189 其他非流动资产			少数股东权益	254			254
190 其他非流动资产			少数股东权益	255			255
191 其他非流动资产			少数股东权益	256			256
192 其他非流动资产			少数股东权益	257			257
193 其他非流动资产			少数股东权益	258			258
194 其他非流动资产			少数股东权益	259			259
195 其他非流动资产			少数股东权益	260			260
196 其他非流动资产			少数股东权益	261			261
197 其他非流动资产			少数股东权益	262			262
198 其他非流动资产			少数股东权益	263			263
199 其他非流动资产			少数股东权益	264			264
200 其他非流动资产			少数股东权益	265			265
201 其他非流动资产			少数股东权益	266			266
202 其他非流动资产			少数股东权益	267			267
203 其他非流动资产			少数股东权益	268			268
204 其他非流动资产			少数股东权益	269			269
205 其他非流动资产			少数股东权益	270			270
206 其他非流动资产			少数股东权益	271			271
207 其他非流动资产			少数股东权益	272			272
208 其他非流动资产			少数股东权益	273			273
209 其他非流动资产			少数股东权益	274			274
210 其他非流动资产			少数股东权益	275			275
211 其他非流动资产			少数股东权益	276			276
212 其他非流动资产			少数股东权益	277			277
213 其他非流动资产			少数股东权益	278			278
214 其他非流动资产			少数股东权益	279			279
215 其他非流动资产			少数股东权益	280			280
216 其他非流动资产			少数股东权益	281			281
217 其他非流动资产			少数股东权益	282			282
218 其他非流动资产			少数股东权益	283			283
219 其他非流动资产			少数股东权益	284			284
220 其他非流动资产			少数股东权益	285			285
221 其他非流动资产			少数股东权益	286			286
222 其他非流动资产			少数股东权益	287			287
223 其他非流动资产			少数股东权益	288			288
224 其他非流动资产			少数股东权益	289			289
225 其他非流动资产							

会企02表
 单位：元

编制单位：植保公司	2025年度		
		本年累计数	上年同期数
一、主营业务收入	1	1,547,102.53	1,363,455.62
减：主营业务成本	2	1,478,522.67	1,311,040.41
税金及附加	3	275.19	251.96
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	4	68,304.67	52,163.25
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	5		
减：销售费用	6	21,056.32	19,526.82
管理费用	7	31,405.61	22,159.17
研发费用	8		
财务费用	9	346.29	312.48
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	10	15,496.45	10,164.78
加：投资收益（损失以“-”号填列）	11		
补贴收入	12		
营业外收入	13		
减：营业外支出	14		
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	15	15,496.45	10,164.78
减：所得税	16	774.82	508.24
少数股东权益	17		
五、净利润（亏损以“-”号填列）	18	14,721.63	9,656.54

补充资料：

项 目	行次	本年累计数	上年同期数
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益	1		
2、自然灾害发生的损失	2		
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额	3		
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额	4		
5、债务重组损失	5		
6、其他	6		

企业负责人：

财务负责人：

制表人：

现金流量表

编制单位: 河南星盛源		2025年度	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	1,645,133.67	净利润	57	14,721.83
收到的税费返还			3		加: 计提的资产减值准备	58	
收到其他与经营活动有关的现金			8	638,455.19	固定资产折旧	59	21,531.84
经营活动现金流入小计			9	2,283,588.86	无形资产摊销	60	
购买商品、接受劳务支付的现金			10	1,564,486.78	长期待摊费用摊销	61	
支付给职工以及为职工支付的现金			12	185,144.92	摊销费用减少 (减: 增加)	64	
支付的各项税费			13	126,021.57	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (减: 收益)	66	
支付的其他与经营活动有关的现金			18	358,519.72	处置固定资产损失	68	346.29
经营活动现金流出小计			20	2,234,172.99	财务费用	69	
经营活动产生的现金流量净额			21	49,415.87	投资损失 (减: 收益)	70	
二、投资活动产生的现金流量:					递延税款贷项 (减: 借项)	71	
收回投资所收到的现金			22		存有的减少 (减: 增加)	72	
取得投资收益所收到的现金			23		经营性应收项目的增加 (减: 减少)	73	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收到的现金			25		其他	74	106,472.21
收到其他与投资活动有关的现金			28		经营活动产生的现金流量净额	75	49,415.87
投资活动现金流入小计			29				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			30				
投资所支付的现金			31				
支付的其他与投资活动有关的现金			35				
投资活动现金流出小计			36				
投资活动产生的现金流量净额			37				
三、筹资活动产生的现金流量:					2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
吸收投资所收到的现金			38		侧分为: 资本	76	
借款所收到的现金			40		一年内到期的可转换公司债券	77	
收到的其他与筹资活动有关的现金			43		融资租入固定资产	78	
筹资活动现金流入小计			44				
偿还债务所支付的现金			45				
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			46	346.29	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			52		现金的期末余额	79	145,102.83
筹资活动现金流出小计			53	346.29	减: 现金的期初余额	80	96,033.25
筹资活动产生的现金流量净额			54	-346.29	加: 现金等价物的期末余额	81	
四、汇率变动对现金的影响			55		减: 现金等价物的期初余额	82	
五、现金及现金等价物净增加额			56	49,069.58	现金及现金等价物净增加额	83	49,069.58

制表人:

财务负责人:

企业负责人:

所有者权益变动表

会企04表
单位：元

编制单位：河南安植实业有限公司		2025年度		本年数		上年数	
项目	金额	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	项目	金额
一、所有者权益	350,000.00	-	-	18,194.29	368,194.29	一、所有者权益	368,194.29
（一）实收资本	350,000.00	-	-	-	-	（一）实收资本	368,194.29
（二）资本公积	-	-	-	-	-	（二）资本公积	14,271.63
（三）盈余公积	-	-	-	-	-	（三）盈余公积	14,271.63
（四）未分配利润	-	-	-	-	-	（四）未分配利润	14,271.63
（五）其他	-	-	-	-	-	（五）其他	-
二、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	350,000.00	-	-	18,194.29	368,194.29	二、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	14,271.63
（一）净利润	-	-	-	-	-	（一）净利润	14,271.63
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	-	-	-	-	-	（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	-	-	-	-	-	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权益变动的影响	-	-	-	-	-	2.权益法下被投资单位其他权益变动的影响	-
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-	-	-	-	-	3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-
4.其他	-	-	-	-	-	4.其他	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	上述（一）和（二）小计	-
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	（三）股东投入和减少资本	-
1.股东投入资本	-	-	-	-	-	1.股东投入资本	-
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	2.股份支付计入所有者权益的金额	-
3.其他	-	-	-	-	-	3.其他	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	（四）利润分配	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	1.提取盈余公积	-
2.对股东的分配	-	-	-	-	-	2.对股东的分配	-
3.其他	-	-	-	-	-	3.其他	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	（五）所有者权益内部结转	-
1.资本公积转增股本	-	-	-	-	-	1.资本公积转增股本	-
2.盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	2.盈余公积转增股本	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	3.盈余公积弥补亏损	-
4.其他	-	-	-	-	-	4.其他	-
四、本年年末余额	350,000.00	-	-	32,915.92	382,915.92	四、本年年末余额	382,915.92

制表人：

财务负责人：

企业负责人：



(单位：人民币元)

一、公司简介

唐河县植保公司系经南阳市唐河县市场监督管理局批准，于 1998 年 06 月 25 日成立。取得统一社会信用代码：91411328176722883Y 号《营业执照》。注册资本：35 万元。

法定代表人：刘均岭。

公司经营范围：许可项目：农药批发；农药零售；农作物种子经营（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，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：农业机械制造；农业机械销售；农业机械服务；农林牧副渔业专业机械的安装、维修；农、林、牧、副、渔业专业机械的销售；土壤及场地修复装备销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；农业专业及辅助性活动；化肥销售；肥料销售；农业生产托管服务；灌溉服务；土壤污染治理与修复服务；农作物病虫害防治服务；农作物栽培服务；农作物秸秆处理及加工利用服务；初级农产品收购；农业科学研究和试验发展；农业面源和重金属污染防治技术服务；非主要农作物种子生产；农作物种子经营（仅限不再分装的包装种子）；土壤环境污染防治服务；智能农业管理；科技中介服务；土地调查评估服务；农用薄膜销售（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）。

公司经营地址：河南省南阳市唐河县兴唐街道新春南路 287 号。

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，按照企业会计准则和《企业会计准则》及有关规定编制。

三、遵循企业会计准则声明

本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 2025 年 12 月 31 日的财务状况及 2025 年度的经营成果、现金流量和所有者权益变动情况等有关信息。

四、重要会计政策、会计估计的说明

1、会计年度

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

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

3、记账基础和计价原则

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。以历史成本为计量基础。

4、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的现金、价值变动风险很小的投资。

5、存货

（1）本公司的存货分为开发成本、开发商品、库存材料、低值易耗品等。

(2) 存货的购入与入库按实际成本计价，发出按一次加权平均法计价。低值易耗品于领用时采用一次摊销法核算。

(3) 存货盘存制度采用永续盘存制。

6、固定资产

(1) 固定资产的标准

本公司的固定资产指使用期限超过一年的房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备以及其他与经营有关的设备、器具、工具等，或单位价值在 2,000 元以上，并且使用期限超过 2 年、不属于生产经营主要设备的物品。

(2) 固定资产计价：固定资产按取得时的实际成本计价。

固定资产的折旧方法：本公司按年限平均法计提固定资产折旧。

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末对固定资产逐项进行检查，若由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。可收回金额根据资产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中的较高者确定。

7、无形资产

(1) 无形资产的计价和分类

无形资产按照实际成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本。

(2) 无形资产的摊销

无形资产自取得当月起按预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。

8、收入确认原则

(1) 销售商品收入

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- a、公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- b、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；
- c、收入的金额能够可靠地计量；
- d、相关的经济利益很可能流入公司；
- e、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 物业出租收入

物业出租按与承租方签定的合同或协议规定按直线法确认房屋出租收入的实现。

(3) 提供劳务

提供劳务以实际已提供的劳务确认相关的收入，在确认收入时，以劳务已提供，与交易相关的价款能够流入，并且与该项劳务有关的成本能够可靠计量为前提。

五、会计政策、会计估计变更及重大前期差错更正及其他事项调整的说明

本公司 2025 年度无应披露的会计政策、会计估计变更、重大前期差错更正等事项。

六、主要税种及税率

按国家法定税率缴纳。

七、财务报表主要项目注释

以下注释项目除特别说明之外，金额单位为人民币元；“年初”指 2025 年 01 月 01 日，“期末”指 2025 年 12 月 31 日，“本期”指 2025 年度。

1. 货币资金

项 目	年初账面余额	期末账面余额
货币资金	96,033.25	145,102.83
合 计	96,033.25	145,102.83

2. 应收账款

项 目	年初账面余额	期末账面余额
应收账款	210,987.09	279,352.00
合 计	210,987.09	279,352.00

3. 存货

项 目	年初账面余额	期末账面余额
存货	172,167.27	229,724.99
合 计	172,167.27	229,724.99

4. 固定资产

项 目	年初账面余额	期末账面余额
固定资产	249,890.40	228,358.56
合 计	249,890.40	228,358.56

5. 应付账款

项 目	年初账面余额	期末账面余额
应付账款	345,620.00	484,120.00
合 计	345,620.00	484,120.00

6. 应付职工薪酬

项 目	年初账面余额	期末账面余额
应付职工薪酬	9,640.00	9,720.00
合 计	9,640.00	9,720.00

7. 应交税费

项 目	年初账面余额	期末账面余额
应交税费	5,623.72	5,782.46
合 计	5,623.72	5,782.46

8. 实收资本

项 目	年初账面余额	期末账面余额
实收资本	350,000.00	350,000.00
合 计	350,000.00	350,000.00

9. 未分配利润

项 目	本期金额
本年年初余额	18,194.29
本期增加额	14,721.63
其中：净利润转入	14,721.63
本年年末余额	32,915.92

10. 营业收入

项 目	本期发生额
营业收入	1,547,102.53
合 计	1,547,102.53

11. 营业成本

项 目	本期发生额
营业成本	1,478,522.67

合 计	1,478,522.67
-----	--------------

12. 税金及附加

项 目	本期发生额
税金及附加	275.19
合 计	275.19

13. 销售费用

项 目	本期发生额
销售费用	21,056.32
合 计	21,056.32

14. 管理费用

项 目	本期发生额
管理费用	31,405.61
合 计	31,405.61

15. 财务费用

项 目	本期发生额
财务费用	346.29
合 计	346.29

16. 所得税费用

项 目	本期发生额
所得税费用	774.82
合 计	774.82

八、或有事项的说明

本公司无应披露的或有事项



统一社会信用代码
9141010567167548XB

营业执照

(副本) (1-1)



名称 河南金道会计师事务所(普通合伙)
类型 普通合伙企业
执行事务合伙人 靳振阔

出资额 壹佰万圆整
成立日期 2008年02月02日
主要经营场所

河南省郑州市郑东新区农业南路与
永平路万通国际大厦718-719室

经营范围 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、清算事宜中的审计业务,出具有关审计报告;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、商标代理、专利代理;受托投资咨询;财务收支审计;绩效评价;验资;资产评估;内部控制制度评价;法律事务;工程造价咨询;资产评估;基建工程预决算审计;工程造价咨询;工程造价咨询。



与原件相符
登记机关
2024年04月19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：河南金道会计师事务所（普通合伙）
首席合伙人：靳振冈
主任会计师：
经营场所：河南省郑州市郑东新区农业南路与
永平路万通国际大厦7层718-719室

组织形式：普通合伙
执业证书编号：410100048
批准执业文号：豫财办会〔2008〕6号
批准执业日期：2008年11月22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》记载事项发生变更的，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. 会计师事务所终止执业许可注销的，应当交回《会计师事务所执业证书》。



与原件相符



发证机关：河南省财政厅
行政审核专用章

2024年5月22日

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

河南永源和

事务所
CPAs

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

2023年4月6日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

河南金迪

事务所
CPAs

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

2023年4月6日

姓名
Full name

张源红

性别
Sex

女

身份证号
ID card No.

1979-07-16

出生年月日
Date of birth

河南永源和会计师事务所(普通合
伙制)
Henan Yongyuanhe Accounting Firm (General Partnership)

执业证书号
Professional card No.

411221197907161528



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

年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年 月 日



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

证书编号: 410100480027
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: 2025 年 07 月 14 日
Date of Issuance

与原件相符



姓名: 林学强
Sex: 女
出生日期: 1982-11-10
工作单位: 河南金通会计师事务所(普通合伙)
身份证号: 41282198211103787
Identity card No.



林学强

7.依法缴纳税收和社会保障资金的缴费凭证 （加盖单位公章）



中华人民共和国
税 收 完 税 证 明

No. 341135260700107278

填发日期：2026 年 9 月 18 日 税务机关：国家税务总局唐河县税务局

纳税人识别号	91411328176722883Y			纳税人名称	唐河县植保公司	
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	
341136260700179372	企业所得税	应纳税所得额	2026-04-01 至 2026-06-30	2026-07-16	2,956.86	
341136260700179372	企业所得税	滞纳金	2026-04-01 至 2026-06-30	2026-07-16	1.48	
金额合计	(大写)人民币贰仟玖佰伍拾捌元叁角肆分				¥2,958.34	
税务机关 (盖章)		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 唐河县税务局滨河税务分局			

国家税务总局唐河县税务局
征税专用章

第 2 次打印 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. 341135260100140042

填发日期: 2026年 9月 18日

税务机关: 国家税务总局唐河县税务局

纳税人识别号	91411328176722883Y		纳税人名称	唐河县植保公司	
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
341136260100096132	城市维护建设税	县城、镇	2025-10-01 至 2025-12-31	2026-01-14	165.84
341136260100096132	地方教育附加	增值税地方教育附加	2025-10-01 至 2025-12-31	2026-01-14	66.33
341136260100096132	教育费附加	增值税教育费附加	2025-10-01 至 2025-12-31	2026-01-14	99.50
341136260100096132	增值税	生活服务	2025-10-01 至 2025-12-31	2026-01-14	6,633.67
金额合计	(大写) 人民币陆仟玖佰陆拾伍元叁角肆分				¥6,965.34
国家税务总局唐河县税务局 (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): 国家税务总局唐河县税务局滨河税务分局		

征税专用章

第5次打印 妥善保管

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. 341135260100140902

填发日期: 2026年 9月 18日

税务机关: 国家税务总局唐河县税务局

纳税人识别号	91411328176722883Y		纳税人名称	唐河县植保公司	
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
341136260100099274	企业所得税	应纳税所得额	2025-10-01 至 2025-12-31	2026-01-15	446.57
金额合计	(大写) 人民币肆佰肆拾陆元伍角柒分				¥446.57
国家税务总局唐河县税务局 (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): 国家税务总局唐河县税务局滨河税务分局		

征税专用章

第4次打印 妥善保管

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.441005260700152711

国家税务总局唐河县税务局

填发日期：2026年 9月 16日

税务机关：滨河税务分局

纳税人识别号	91411328176722883Y		纳税人名称	唐河县植保公司		
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	
441136260600250369	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2026-06-01至2026-06-30	2026-06-02	1,225.92	
441136260600250369	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2026-06-01至2026-06-30	2026-06-02	612.96	
441136260600250369	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2026-06-01至2026-06-30	2026-06-02	53.64	
441136260600250369	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2026-06-01至2026-06-30	2026-06-02	22.98	
441136260600250369	工伤保险费	工伤保险	2026-06-01至2026-06-30	2026-06-02	55.16	
金额合计	(大写) 人民币壹仟玖佰柒拾元零陆角陆分				¥1,970.66	
		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)：国家税务总局唐河县税务局滨河税务分局，社保编码：412002290109社保经办机构：南阳市社会保险局			

第3次打印

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.441005260700502317

国家税务总局唐河县税务局

填发日期：2026年 9月 16日

税务机关：滨河税务分局

纳税人识别号	91411328176722883Y		纳税人名称	唐河县植保公司		
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	
441136260700000001	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2026-07-01至2026-07-31	2026-07-01	1,225.92	
441136260700000001	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2026-07-01至2026-07-31	2026-07-01	612.96	
441136260700000001	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2026-07-01至2026-07-31	2026-07-01	53.64	
441136260700000001	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2026-07-01至2026-07-31	2026-07-01	22.98	
441136260700000001	工伤保险费	工伤保险	2026-07-01至2026-07-31	2026-07-01	55.16	
金额合计	(大写) 人民币壹仟玖佰柒拾元零陆角陆分				¥1,970.66	
		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)：国家税务总局唐河县税务局滨河税务分局，社保编码：412002290109社保经办机构：南阳市社会保险局			

第3次打印

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.441005260900309817

国家税务总局唐河县税务局

税务机关: 滨河税务分局

填发日期: 2026年 9月 16日

纳税人识别号	91411328176722883Y		纳税人名称	唐河县植保公司		
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	
441136260800500899	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2026-08-01至2026-08-31	2026-08-06	1,225.92	
441136260800500899	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2026-08-01至2026-08-31	2026-08-06	612.96	
441136260800500899	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2026-08-01至2026-08-31	2026-08-06	53.64	
441136260800500899	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2026-08-01至2026-08-31	2026-08-06	22.98	
441136260800500899	工伤保险费	工伤保险	2026-08-01至2026-08-31	2026-08-06	55.16	
金额合计	(大写) 人民币壹仟玖佰柒拾元零陆角陆分				¥1,970.66	
		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): 国家税务总局唐河县税务局滨河税务分局, 社保编码: 412002290109社保经办机构: 南阳市社会保险局			

第3次打印

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.441005260900059655

国家税务总局唐河县税务局

税务机关: 滨河税务分局

填发日期: 2026年 9月 16日

纳税人识别号	91411328176722883Y		纳税人名称	唐河县植保公司		
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	
441136260900050539	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2026-09-01至2026-09-30	2026-09-03	1,225.92	
441136260900050539	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2026-09-01至2026-09-30	2026-09-03	612.96	
441136260900050539	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2026-09-01至2026-09-30	2026-09-03	53.64	
441136260900050539	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2026-09-01至2026-09-30	2026-09-03	22.98	
441136260900050539	工伤保险费	工伤保险	2026-09-01至2026-09-30	2026-09-03	55.16	
金额合计	(大写) 人民币壹仟玖佰柒拾元零陆角陆分				¥1,970.66	
		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): 国家税务总局唐河县税务局滨河税务分局, 社保编码: 412002290109社保经办机构: 南阳市社会保险局			

第3次打印

妥善保管

收
据
联
交
纳
税
人
作
完
税
证
明