

12、中小企业声明函

中小企业声明函（工程、服务）

本公司江苏云业建设有限公司郑重声明，根据《政府采购促进中小企业发展管理办法》（财库〔2020〕46号）的规定，本公司江苏云业建设有限公司参加苏州工业园区苏相合作区建设管理局（单位名称）的2026年度考古机械配合与裸土防尘工程（项目名称）采购活动，工程的施工单位全部为符合政策要求的中小企业（或者：服务全部由符合政策要求的中小企业承接）。相关企业（含联合体中的中小企业、签订分包意向协议的中小企业）的具体情况如下：

1. 2026年度考古机械配合与裸土防尘工程（标的名称），属于建筑业（采购文件中明确的所属行业）；承建（承接）企业为江苏云业建设有限公司（企业名称），从业人员26人，营业收入为6391.8万元，资产总额为4519.8万元，属于小型企业（中型企业、小型企业、微型企业）；

.....

以上企业，不属于大企业的分支机构，不存在控股股东为大企业的情形，也不存在与大企业的负责人为同一人的情形。

本企业对上述声明内容的真实性负责。如有虚假，将依法承担相应责任。

企业名称（盖章）：江苏云业建设有限公司

日期：2025年12月29日

备注：

1、从业人员、营业收入、资产总额填报上一年度数据，无上一年度数据的新成立企业可不填报。

2、在服务采购项目中，服务由中小企业承接，即提供服务的人员为中小企业依照《中华人民共和国劳动合同法》订立劳动合同的从业人员。

3、《中小企业声明函》中所填的行业应与本采购标的对应的中小企业划分标准所属行业一致，不一致的不可享受相应政策优惠。本采购标的对应的中小企业划分标准所属行业，以采购文件规定为准。

4、如未对（中型企业、小型企业、微型企业）进行勾选，视同非小微企业，不可享受相应扶持政策。

5、若供应商提供的“中小企业声明函”内容不实的，属于提供虚假材料谋取中标、成交，依照《中华人民共和国政府采购法》等国家有关规定追究相应责任。

6、中小企业是指在中华人民共和国境内依法设立，依据国务院批准的中小企业划分标准确定的中型企业、小型企业和微型企业，但与大企业的负责人为同一人，或者与大企业

存在直接控股、管理关系的除外。符合中小企业划分标准的个体工商户，在政府采购活动中视同中小企业。

7、响应文件中的电子签章视为供应商对本声明进行了签署盖章并承担相应责任。

8、成交单位为中小企业的，《中小企业声明函》将随成交结果同时公告。

附：中小企业划型标准规定

（一）农、林、牧、渔业。营业收入 20000 万元以下的为中小微型企业。其中，营业收入 500 万元及以上的为中型企业，营业收入 50 万元及以上的为小型企业，营业收入 50 万元以下的为微型企业。

（二）工业。从业人员 1000 人以下或营业收入 40000 万元以下的为中小微型企业。其中，从业人员 300 人及以上，且营业收入 2000 万元及以上的为中型企业；从业人员 20 人及以上，且营业收入 300 万元及以上的为小型企业；从业人员 20 人以下或营业收入 300 万元以下的为微型企业。

（三）建筑业。营业收入 80000 万元以下或资产总额 80000 万元以下的为中小微型企业。其中，营业收入 6000 万元及以上，且资产总额 5000 万元及以上的为中型企业；营业收入 300 万元及以上，且资产总额 300 万元及以上的为小型企业；营业收入 300 万元以下或资产总额 300 万元以下的为微型企业。

（四）批发业。从业人员 200 人以下或营业收入 40000 万元以下的为中小微型企业。其中，从业人员 20 人及以上，且营业收入 5000 万元及以上的为中型企业；从业人员 5 人及以上，且营业收入 1000 万元及以上的为小型企业；从业人员 5 人以下或营业收入 1000 万元以下的为微型企业。

（五）零售业。从业人员 300 人以下或营业收入 20000 万元以下的为中小微型企业。其中，从业人员 50 人及以上，且营业收入 500 万元及以上的为中型企业；从业人员 10 人及以上，且营业收入 100 万元及以上的为小型企业；从业人员 10 人以下或营业收入 100 万元以下的为微型企业。

（六）交通运输业。从业人员 1000 人以下或营业收入 30000 万元以下的为中小微型企业。其中，从业人员 300 人及以上，且营业收入 3000 万元及以上的为中型企业；从业人员 20 人及以上，且营业收入 200 万元及以上的为小型企业；从业人员 20 人以下或营业收入 200 万元以下的为微型企业。

（七）仓储业。从业人员 200 人以下或营业收入 30000 万元以下的为中小微型企业。其中，从业人员 100 人及以上，且营业收入 1000 万元及以上的为中型企业；从业人员 20 人及以上，且营业收入 100 万元及以上的为小型企业；从业人员 20 人以下或营业收入 100 万元以下的为微型企业。

（八）邮政业。从业人员 1000 人以下或营业收入 30000 万元以下的为中小微型企业。其中，从业人员 300 人及以上，且营业收入 2000 万元及以上的为中型企业；从业人员 20 人及以上，且营业收入 100 万元及以上的为小型企业；从业人员 20 人以下或营业收入 100 万元以下的为微型企业。

（九）住宿业。从业人员 300 人以下或营业收入 10000 万元以下的为中小微型企业。其中，从业人员 100 人及以上，且营业收入 2000 万元及以上的为中型企业；从业人员 10 人及以上，且营业收入 100 万元及以上的为小型企业；从业人员 10 人以下或营业收入 100 万元以下的为微型企业。

（十）餐饮业。从业人员 300 人以下或营业收入 10000 万元以下的为中小微型企业。其中，从业人员 100 人及以上，且营业收入 2000 万元及以上的为中型企业；从业人员 10 人及以上，且营业收入 100 万元及以上的为小型企业；从业人

员 10 人以下或营业收入 100 万元以下的为微型企业。

（十一）信息传输业。从业人员 2000 人以下或营业收入 100000 万元以下的为中小微型企业。其中，从业人员 100 人及以上，且营业收入 1000 万元及以上的为中型企业；从业人员 10 人及以上，且营业收入 100 万元及以上的为小型企业；从业人员 10 人以下或营业收入 100 万元以下的为微型企业。

（十二）软件和信息技术服务业。从业人员 300 人以下或营业收入 10000 万元以下的为中小微型企业。其中，从业人员 100 人及以上，且营业收入 1000 万元及以上的为中型企业；从业人员 10 人及以上，且营业收入 50 万元及以上的为小型企业；从业人员 10 人以下或营业收入 50 万元以下的为微型企业。

（十三）房地产开发经营。营业收入 200000 万元以下或资产总额 10000 万元以下的为中小微型企业。其中，营业收入 1000 万元及以上，且资产总额 5000 万元及以上的为中型企业；营业收入 100 万元及以上，且资产总额 2000 万元及以上的为小型企业；营业收入 100 万元以下或资产总额 2000 万元以下的为微型企业。

（十四）物业管理。从业人员 1000 人以下或营业收入 5000 万元以下的为中小微型企业。其中，从业人员 300 人及以上，且营业收入 1000 万元及以上的为中型企业；从业人员 100 人及以上，且营业收入 500 万元及以上的为小型企业；从业人员 100 人以下或营业收入 500 万元以下的为微型企业。

（十五）租赁和商务服务业。从业人员 300 人以下或资产总额 120000 万元以下的为中小微型企业。其中，从业人员 100 人及以上，且资产总额 8000 万元及以上的为中型企业；从业人员 10 人及以上，且资产总额 100 万元及以上的为小型企业；从业人员 10 人以下或资产总额 100 万元以下的为微型企业。

（十六）其他未列明行业。从业人员 300 人以下的为中小微型企业。其中，从业人员 100 人及以上的为中型企业；从业人员 10 人及以上的为小型企业；从业人员 10 人以下的为微型企业。

江苏云业建设有限公司

2024 年度审计报告

欣谊审字【2025】第 AH389 号



北京欣谊会计师事务所（普通合伙）

中国·北京



北京欣道会计师事务所（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

欣谊审字【2025】第 AH389 号

江苏云业建设有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了江苏云业建设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、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的江苏云业建设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，公允反映了江苏云业建设有限公司 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，我们独立于江苏云业建设有限公司，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

江苏云业建设有限公司管理层（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

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，管理层负责评估江苏云业建设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。

治理层负责监督江苏云业建设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，就可能导致对江苏云业建设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江苏云业建设有限公司不能持续经营。

（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。



中国注册会计师 林晓凤
中国注册会计师 刘永祥
二〇二五年三月二十四日

资产负债表

编制单位：江苏云业建设有限公司

2024年12月31日

单位：元

资产	行次	期末余额	年初余额	负债和所有者权益(或股东)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	6,512,214.93	4,278,412.90	短期借款	31		3,138,699.86
短期投资	2			应付票据	32		
应收票据	3			应付账款	33	5,445,861.63	2,604,022.84
应收账款	4	4,589,586.97	6,046,790.16	预收账款	34	9,692,709.75	
预付账款	5	7,469,889.47		应付职工薪酬	35	560.00	
应收股利	6			应交税费	36	261,922.16	22,790.32
应收利息	7			应付利息	37		
其他应收款	8	1,261,827.00	5,568,128.86	应付利润	38		
存货	9	15,772,235.31		其他应付款	39	16,332,985.49	4,041,498.43
其中：原材料	10			其他流动负债	40		
在产品	11	15,754,925.31		流动负债合计：	41	51,734,039.03	9,807,011.45
库存商品	12			非流动负债：			
周转材料	13			长期借款	42		
其他流动资产	14	145,139.92		长期应付款	43		
流动资产合计	15	55,750,893.60	15,893,331.91	递延收益	44		
非流动资产：				其他非流动负债	45		
长期债券投资	16			非流动负债合计	46		
长期股权投资	17	8,000,000.00	5,000,000.00	负债合计	47	51,734,039.03	9,807,011.45
固定资产原价	18	4,444,337.50	4,162,034.06				
减：累计折旧	19	2,996,596.69	2,388,140.40				
固定资产账面价值	20	1,447,740.81	1,773,893.66				
在建工程	21						
工程物资	22						
固定资产清理	23						
生产性生物资产	24			所有者权益(或股东权益)：			
无形资产	25			实收资本(或股本)	48	10,000,000.00	10,000,000.00
开发支出	26			资本公积	49		
长期待摊费用	27			盈余公积	50		
其他非流动资产	28			未分配利润	51	3,464,595.38	2,860,214.12
非流动资产合计	29	9,447,740.81	6,773,893.66	所有者权益(或股东权益)合计	52	13,464,595.38	12,860,214.12
资产总计	30	45,198,634.41	22,667,225.57	负债和所有者权益(或股东权益)总计	53	45,198,634.41	22,667,225.57

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利 润 表

2024年度

编制单位：江苏云业建设有限公司

单位：元

项目	行次	本期金额	上期金额
一、营业收入	1	63,918,766.90	27,922,858.49
减：营业成本	2	54,953,594.27	23,004,601.58
税金及附加	3	35,775.43	9,008.53
销售费用	4		
管理费用	5	8,238,932.04	4,058,462.25
其中：研发费用	6		
财务费用	7	62,723.41	2,838.65
其中：利息费用（收入以-号填列）	8	55,958.72	-5,162.21
投资收益	9		
二、营业利润	10	627,741.75	847,947.48
加：营业外收入	11	12,213.02	6,504.28
减：营业外支出	12	4,170.50	
三、利润总额	13	635,784.27	854,451.76
减：所得税费用	14	33,130.43	47,722.41
四、净利润	15	602,653.84	806,729.35
加：年初未分配利润	16	2,853,725.20	2,046,995.85
其他转入	17		
五、可供分配的利润	18	3,456,379.04	2,853,725.20
减：提取法定盈余公积	19		
提取任意盈余公积	20		
其他	21		
六、可供投资者分配的利润	22	3,456,379.04	2,853,725.20
减：应付利润	23		
七、未分配利润	24	3,456,379.04	2,853,725.20

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

2024年度

编制单位：江苏云业建设有限公司

单位：元

项目	行次	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	1	100,549,566.85	29,440,399.87
收到的其他与经营活动有关的现金	2	14,900,017.68	7,316,483.61
购买原材料、商品、接受劳务支付的现金	3	102,039,472.26	27,244,746.35
支付的职工薪酬	4	3,974,605.73	1,804,516.92
支付的税费	5	468,057.33	300,742.54
支付的其他与经营活动有关的现金	6	3,637,096.69	3,149,624.83
经营活动产生的现金流量净额	7	5,330,352.52	4,257,252.84
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		
取得投资收益收到的现金	9		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	11	282,303.44	539,203.54
短期投资、长期债券投资和长期股权投资所支付的现金	12	3,000,000.00	2,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额	13	-3,282,303.44	-2,539,203.54
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资者投资收到的现金	14		
取得借款收到的现金	15		6,843,561.48
偿还借款本金支付的现金	16	1,470,000.00	5,796,579.90
偿还借款利息支付的现金	17	57,967.00	
分配利润支付的现金	18		
筹资活动产生的现金流量净额	19	-1,527,967.00	1,046,981.58
四、现金净增加额	20	520,082.08	2,765,030.88
加：期初现金余额	21	3,811,045.03	1,046,014.15
五、期末现金余额	22	4,331,127.11	3,811,045.03

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
2024年度

编制单位：江苏云业建设有限公司

项目	本期金额					上期金额				
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	10,000,000.00	-	-	2,853,725.20	12,853,725.20	10,000,000.00	-	-	2,046,995.85	12,046,995.85
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	10,000,000.00	-	-	2,853,725.20	12,853,725.20	10,000,000.00	-	-	2,046,995.85	12,046,995.85
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	602,653.84	602,653.84	-	-	-	806,729.35	806,729.35
（一）净利润	-	-	-	602,653.84	602,653.84	-	-	-	806,729.35	806,729.35
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	602,653.84	602,653.84	-	-	-	806,729.35	806,729.35
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	10,000,000.00	-	-	3,456,379.04	13,456,379.04	10,000,000.00	-	-	2,853,725.20	12,853,725.20

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

江苏云业建设有限公司
2024年12月31日

江苏云业建设有限公司
会计报表附注
2024年度

北京诚信会计师事务所(普通合伙)
单位：人民币 元

一、公司的基本情况

公司于2011年02月15日成立，并于2021年01月12日换取苏州高新区（虎丘区）行政审批局颁发的《营业执照》，统一社会信用代码为91320507569149563A。公司类型为有限责任公司（自然人投资或控股）。住所为苏州高新区上河花园二区68幢614室。经营期限自2011年02月15日至2031年02月14日，公司法定代表人王加春。公司注册资本为3000万元。

经营范围：建筑工程、市政工程、公路工程、水利工程；装修装饰工程、防水防腐保温工程、结构加固工程、消防工程、钢结构工程、地基与基础工程、水电安装工程、机电工程、环保工程、建筑防水工程、建筑智能化工程、建筑幕墙工程、土石方工程、园林绿化工程、土木工程、城市及道路照明工程、电梯工程、送变电工程、古建筑工程、拆迁工程（非爆破）、楼宇清洗、物业管理；建筑材料、五金机电、环保材料产品的销售。（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） 许可项目：建筑劳务分包（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，具体经营项目以审批结果为准）

二、重要会计政策、会计估计的说明

1、会计制度

本公司执行《小企业会计准则》及其补充规定。

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础，以实际成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

发生外币业务时，按即期汇率折算为本位币记账；期末，对外币货币性项目采用期末即期汇率折算；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用即期汇率折算；对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。对于折算发生的差额，与购建固定资产有关且在其达到预定使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的属于筹建期的计入管理费用，属于生产经营期间的计入当期财务费用。

6、现金及现金等价物的确定标准

（1）现金为本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款；

（2）现金等价物为本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月到期）、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。

7、短期投资

短期投资在取得时以初始投资成本计价。初始投资成本是指取得投资时实际支付的全部价款（包括税金、手续费等相关费用）扣除其中包含的已宣告但尚未领取的现金股利或利息。

在短期投资持有期间，被投资单位宣告分派的现金股利或利息，在实际收到时，应当计入投资收益。在处置时，出售价款扣除其账面余额和相关税费后的净额计入投资收益。

短期投资核算账户年末不进行调整。不计提减值准备。

8、应收款项

本公司对债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；或因债务人逾期未履行其清偿责任，且具有明显特征表明无法收回时经公司管理当局批准确认为坏账损失。应收及预付款项的坏账损失应当于实际发生时计入营业外支出，同时冲减应收及预付款项。

本公司采用直接转销法核算坏账损失。

9、存货

(1) 存货分为原材料、产成品、在产品、半成品、商品、周转材料、委托加工物资、消耗性生物资产等。

(2) 存货盘存制度采用永续盘存法。

(3) 存货计价方法和摊销方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货日常核算采用实际成本核算。发出按加权平均法计价。

(4) 存货年末核算方法

盘盈存货实现的收益应当计入营业外收入，盘亏发生的损失除理赔金额外，应当计入营业外支出。年末存货按历史成本计量，不需要调整。

10、长期投资

(1) 长期股权投资计价和收益确认方法

长期股权投资为长期投资，长期股权投资按投资取得时实际支付的价款扣除其中包含的已宣告但尚未领取的现金股利后的金额入账。

长期股权投资持有期间的现金股利或利润确认为投资收益。

处置时，处置价款扣除其成本、相关税费后的净额计入投资收益。

减除可收回的金额后确认的无法收回的长期股权投资，确认为长期股权投资损失，实际发生时计入营业外支出，同时冲减账面余额。

(2) 长期债权投资的计价及收益确认方法

本公司对长期债权投资（包括债券投资和其他债权投资），按取得时的实际成本计量，实际成本中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收利息，不计入初始成本。取得时长期债券投资实际成本与债券面值的差额作为债券溢价或折价，长期债券投资按期计息，同时按直线法在债券存续期间内摊销溢价或折价，计入各期损益，对于无法收回的投资损失计入营业外支出。

长期债券投资持有期间的利息收入确认为投资收益。

处置时，处置价款扣除其账面余额、相关税费后的净额计入投资收益。

减除可收回的金额后确认的无法收回的长期债券投资，确认为长期债券投资损失，实际发生时计入营业外支出，同时冲减账面余额。

11、固定资产及其累计折旧

本公司的固定资产指使用期限超过一年，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的单位价值较高的有形资产。固定资产按取得时的实际成本入账，以年限平均法计提折旧。按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

资产类别	预计净残值率%	预计使用年限	年折旧率%
运输设备	5	4年	23.75

12、生产性生物资产

生产性生物资产包括：经济林、薪炭林、产畜和役畜等。

生产性生物资产按照成本计量。

生产性生物资产应当按照年限平均法计提折旧，根据资产的性质和使用情况，并考虑税法的规定合理确定生产性生物资产的使用寿命和预计净残值。

生产性生物资产的折旧方法、使用寿命、预计净残值一经确定，不得随意变更。

13、在建工程

在建工程按实际成本计价，在达到预定可使用状态时结转固定资产。
在建工程在完工交付使用后，按工程的实际成本确认为固定资产。

14、无形资产

(1) 本公司的无形资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(2) 无形资产按取得时的实际成本入账，按合同的受益年限平均摊销，计入各摊销期损益，根据收益对象计入相关资产成本或当期损益。无法合理估计使用寿命的无形资产按照不低于10年的期间摊销。

(3) 处置时，处置收入扣除其账面价值、相关税费等后的净额，计入营业外收入或营业外支出。年末按历史成本计量，不计提减值准备。

15、长期待摊费用

小企业的长期待摊费用包括：已提足折旧的固定资产的改建支出、经营租入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。长期待摊费用应当在其摊销期内采用年限平均法进行摊销，根据受益对象计入相关资产的成本或管理费用，并冲减长期待摊费用。

16、收入确认原则

(1) 销售商品的收入

小企业应当在发出商品且收到货款或取得收款权利时，确认销售商品收入。按照从购买方已收或应收的合同或协议价款，确定销售商品收入金额。销售商品涉及现金折扣的，应当按照扣除现金折扣前的金额确定销售商品收入金额，现金折扣在实际发生时，计入当期损益。涉及商业折扣的，按照扣除商业折扣后的金额确定销售商品收入金额。

(2) 提供劳务的收入

在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收入。如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，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。提供劳务收入的金额为从接受劳务方已收或应收的合同或协议款。

17、所得税的核算方法

(1) 本公司所得税的会计核算采用应付税款法，以根据有关税法规定对本年度的税前会计利润作相应调整后的应纳税所得额作为计算当期所得税费用的基数。

(2) 本公司所得税分季预缴，在年终汇算清缴时，少缴的所得税税额在下一年度内缴纳。

三、税项

本公司主要适用的税种和税率

税 种	计 税 依 据	税 率 %
增值税	应税收入	9.00、13.00
城市维护建设税	流转税	7.00
教育费附加	流转税	3.00
地方教育费附加	流转税	2.00
企业所得税	应纳税所得额	25.00

四、财务报表主要项目注释

以下注释项目除非特别注明之外，金额单位为人民币元：“期初”指2024年1月1日，“期末”指2024年12月31日，“上期”指2023年度，“本期”指2024年度。

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
银行存款	4,303,112.11	3,811,045.03
其他货币资金	28,015.00	
合 计	4,331,127.11	3,811,045.03

2、应收账款

(1) 账龄结构:

账 龄	期末余额			期初余额		
	期末余额	比例 (%)	坏账准备	期初余额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	4,589,586.97	100.00		4,378,090.30	100.00	
合 计	4,589,586.97	100.00	-	4,378,090.30	100.00	-

(2) 本公司大额应收账款按单位明细列示如下:

债务人名称	期末余额	坏账准备	款项性质	账 龄
苏州工业园区东湖林语花园业主委员会	1,608,171.13		工程款	1年以内
苏州艾成科技技术有限公司	543,000.00		工程款	1年以内
苏州大阳山商旅酒店有限公司	500,500.00		工程款	1年以内
合 计	2,651,671.13	-		

3、预付款项

(1) 账龄结构:

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	17,729,489.21	100.00		-
合 计	17,729,489.21	100.00	-	-

(2) 本公司大额预付账款按单位明细列示如下:

债务人名称	期末余额	款项性质	账 龄
苏州家俊创业建筑节能有限公司	16,999,890.00	工程款	1年以内
合 计	16,999,890.00		

4、其他应收款

(1) 账龄结构:

账 龄	期末余额			期初余额		
	期末余额	比例 (%)	坏账准备	期初余额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	13,434,698.48	100.00		6,029,007.80	100.00	
合 计	13,434,698.48	100.00	-	6,029,007.80	100.00	-

(2) 本公司大额其他应收款按单位明细列示如下:

债务人名称	期末余额	坏账准备	款项性质	账 龄
沈美华	4,000,000.00		往来款	1年以内
合 计	4,000,000.00	-		

5、存货

项 目	期末余额		期初余额	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
工程施工	15,772,235.31			
合 计	15,772,235.31	-		

北京众信会计师事务所(普通合伙)

6、长期股权投资

(1) 长期股权投资的类别

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
对联营企业的投资	5,000,000.00	3,000,000.00		8,000,000.00
合 计	5,000,000.00	3,000,000.00	-	8,000,000.00

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	原始投资额	持股比例(%)	期初账面数	期末账面数
南京玉带新材料科技有限公司		60%	5,000,000.00	8,000,000.00
合 计	-		5,000,000.00	8,000,000.00

7、固定资产

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原值合计	4,162,034.06	282,303.44	-	4,444,337.50
运输设备	4,162,034.06	282,303.44		4,444,337.50
二、累计折旧合计	2,388,140.40	608,456.29	-	2,996,596.69
运输设备	2,388,140.40	608,456.29		2,996,596.69
三、账面价值合计	1,773,893.66	-326,152.85	-	1,447,740.81
运输设备	1,773,893.66	-326,152.85	-	1,447,740.81

8、短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款		1,470,000.00
合 计	-	1,470,000.00

9、应付账款

(1) 应付账款按款项性质列示:

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
工程款	5,705,461.37	100.00	2,604,022.84	100.00
合 计	5,705,461.37	100.00	2,604,022.84	100.00

(2) 账龄超过1年的重要应付账款:

无。

10、预收账款

(1) 预收款项按款项性质列示:

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

项 目	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
工程款	19,692,709.75	100.00		-
合 计	19,692,709.75	100.00	-	-

(2) 账龄超过1年的重要预收账款:

无。

北京欣盛会计师事务所(普通合伙)

11、应付职工薪酬

项 目	期末余额	期初余额
工资	560.00	
合 计	560.00	-

12、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	89,250.07	8,008.45
城市维护建设税	8,536.58	305.82
教育费附加	3,538.19	131.07
地方教育费附加	2,371.00	87.38
企业所得税	13,086.40	14,257.60
合 计	116,782.24	22,790.32

13、其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质列示:

项 目	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
往来款	26,332,985.49	100.00	4,041,498.43	100.00
合 计	26,332,985.49	100.00	4,041,498.43	100.00

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款:

无。

14、实收资本

投资人	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
王加春	10,000,000.00			10,000,000.00
合 计	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00

15、未分配利润

项 目	金 额	情况说明
上年年末余额	2,853,725.20	
本年年初余额	2,853,725.20	
本年增加额	602,653.84	
其中: 本年净利润转入	602,653.84	
本年年末余额	3,456,379.04	

16、营业收入及营业成本

项 目	收 入		成 本	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
主营业务	63,918,766.90	27,922,858.49	54,953,594.27	23,004,601.58
合 计	63,918,766.90	27,922,858.49	54,953,594.27	23,004,601.58

17、税金及附加

项 目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	19,844.28	5,254.98
教育费附加	11,658.61	2,252.13
地方教育费附加	4,272.54	1,501.42
合 计	35,775.43	9,008.53

18、管理费用

项 目	本期金额	上期金额
工资	3,419,529.27	1,676,528.92
租赁费	1,483,432.27	219,170.33
累计折旧	608,456.29	524,398.84
社保	487,542.02	
项目保险	482,881.05	18,119.78
服务费	434,115.32	218,104.31
报销款	355,234.54	
车辆费用	162,758.52	280,055.90
业务招待费	146,676.00	67,060.62
办公用品	137,697.36	308,987.67
其他	108,144.69	
油卡充值	85,175.45	261,748.69
劳保用品	74,500.00	86,018.00
公积金	56,384.00	41,970.00
物业管理费	38,928.75	48,000.68
系统	35,407.97	
广告费	27,369.22	
餐费	20,669.20	65,556.00
车辆保险	19,977.22	
培训费	18,829.00	
福利费	11,150.44	
辅助设备、维修	9,451.98	
差旅费	7,770.48	48,931.67
通讯费	4,800.00	11,400.00
水电费	2,051.00	

合 计	8,238,932.04	4,058,462.25
-----	--------------	--------------

19、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	57,967.00	
利息收入(以“-”号填列)	-2,008.28	-5,162.21
手续费支出	6,764.69	8,000.86
合 计	62,723.41	2,838.65

20、营业外收入

项 目	本期金额	上期金额
政府补贴		6,504.28
其他	12,213.02	
合 计	12,213.02	6,504.28

21、营业外支出

项 目	本期金额	上期金额
其他	4,170.50	
合 计	4,170.50	-

五、或有事项说明

截至2024年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

六、资产负债表日后事项的说明

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

七、其他事项

本公司愿就本次提供审计的2024年度会计报表所载数据及有关资料的真实性、准确性和完整性负共同及个别责任，并确信未遗漏任何重大事项，致使本会计报表内容有误成份，本财务会计报告内容由本公司负责解释。

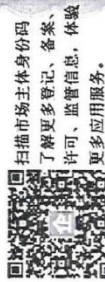


统一社会信用代码

91110105057358740M

营业执照

(副本) (1-1)



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体验
更多应用服务。

名称 北京欣道会计师事务所（普通合伙）

类型 普通合伙企业

出资人 林晓凤

经营范围

出资额 100万元

成立日期 2012年11月14日

主要经营场所 北京市朝阳区惠新东街12号1层1003室

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、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



登记机关

2024年10月08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：北京欣谊会计师事务所（普通合伙）
首席合伙人：林晓风
主任会计师：
经营场所：北京市朝阳区惠新东街12号1层1003室

组织形式：普通合伙
执业证书编号：11010171
批准执业文号：京财会许可[2012]0087号
批准执业日期：2012年10月26日

证书序号：0022577

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

行政服务专用章

2024年9月29日

中华人民共和国财政部制



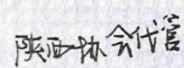



姓名	林晓风
性别	男
出生日期	1973-02-04
工作单位	湖北源信会计师事务所有限公司
身份证号码	420106197302042817





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

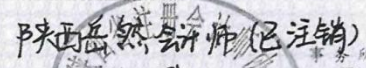
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2023 年 2 月 13 日
 /y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to



 事务所
CPAs
 注册会计师
 转所专用章
 2023 年 2 月 23 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


 事务所
CPAs
 协会代管
 转所专用章
 2024 年 8 月 16 日
 /y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to


 事务所
CPAs
 转入协会盖章
 2024-08-21 日
 /y /m /d



刘庆祥 410900070009



姓 名 刘庆祥
Full name
性 别 男
Sex
出 生 日 期 1952-06-15
Date of birth
工 作 单 位 北京欣谊会计师事务所（普通合伙）
Working unit
身 份 证 号 码
Identity card No. 410928195206150157