

## 10.9促进中小企业发展

### 中小企业声明函（货物）（不适用）



本公司（联合体）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（联合体）参加（单位名称）的（项目名称）采购活动，提供的货物全部由符合政策要求的中小企业制造。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.（标的名称），属于（采购文件中明确的所属行业）行业；制造商为（企业名称），从业人员 人，营业收入为 万元，资产总额为 万元，属于（中型企业、小型企业、微型企业）；

2.（标的名称），属于（采购文件中明确的所属行业）行业；制造商为（企业名称），从业人员 人，营业收入为 万元，资产总额为 万元，属于（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）：

日期： 年 月 日

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

## 中小企业声明函（工程、服务）

本公司（联合体）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（联合体）参加 东宁市住房和城乡建设局、黑龙江业杰招标代理有限公司（单位名称）的东宁、绥阳镇污水处理厂运营管理绩效考核（项目名称）（项目编号：[231086]YJZB[CS]20220004）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：

2. 东宁、绥阳镇污水处理厂运营管理绩效考核（标的名称），属于 其他未列明行业（采购文件中明确的所属行业）；承建（承接）企业为 黑龙江天衡同信会计师事务所有限公司（企业名称），从业人员 23 人，营业收入为 675.28 万元，资产总额为 304.43 万元，属于 小型企业（中型企业、小型企业、微型企业）；

2.（标的名称），属于（采购文件中明确的所属行业）；承建（承接）企业为（企业名称），从业人员 人，营业收入为 万元，资产总额为 万元，属于（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）：黑龙江天衡同信会计师事务所有限公司



日期：2022 年 12 月 5 日

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

注册 | 登录 | 使用须知

# 全国个体私营经济发展服务网 (小微企业名录)

我要查政策

首页

我要查政策

我要查查小微企业 (含个体工商户)

我要学知识

我去专题找服务

首页 / 我要查查小微企业(含个体工商户)

黑龙江天衡同信会计师事务所有限公司

查询

小微企业库说明

小微企业  
信息争议申诉

• **黑龙江天衡同信会计师事务所有限公司**

有限责任公司(自然人投资或控股)

统一社会信用代码/注册号: 912310816814439491

成立日期: 2009年01月06日

登记机关: 哈尔滨市香坊区市场监督管理局

首页 | 1 | 上一页 | 下一页 | 尾页

版权所有: 国家市场监督管理总局 备案号: 京ICP备18022388号-2

技术支持电话: 010-88650856

技术咨询: 微信搜索“你呼我应”公众号, 关注后进行咨询。

地址: 北京市西城区三里河东路八号 邮政编码: 100820



注册 | 登录 | 使用须知

# 全国个体私营经济发展服务网 (小微企业名录)

首页

我要查政策

我要查小微企业 (含个体工商户)

我要学知识

我去专题找服务

首页 / 我要查小微企业 / 企业详情

## 企业名称: 黑龙江天衡同信会计师事务所有限公司

有限责任公司(自然人投资或控股)



统一社会信用代码/注册号	912310816814439491	注册资本:	100万人民币
登记机关	哈尔滨市香坊区市场监督管理局	所属行业	租赁和商务服务业
成立日期	2009年01月06日	行业	会计、审计及税务服务

享受扶持政策信息

暂无享受扶持政策

经营异常信息

严重违法失信信息

企业黑名单信息

更多信息





# 报告书

## CPA Report



牡丹江银林会计师事务所有限公司

MUDANJIANG YINLIN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS CO.LTD



# 审计报告

牡银会审(2022)014

黑龙江天衡同信会计师事务所有限公司全体股东:

## 一、审计意见

我们审计了黑龙江天衡同信会计师事务所有限公司财务报表,包括2021年12月31日的资产负债表,2021年12月的利润表、现金流量表及相关报表。

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,公允反映了黑龙江天衡同信会计师事务所有限公司2021年12月31日的财务状况以及2021年12月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,我们独立于黑龙江天衡同信会计师事务所有限公司,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

黑龙江天衡同信会计师事务所有限公司管理层(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,管理层负责评估黑龙江天衡同信会计师事务所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,除非管理层计划清算黑龙江天衡同信会计师事务所有限公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督黑龙江天衡同信会计师事务所有限公司的财务报告过程。

## 四、其他信息



管理层对其他信息负责。其他信息包括黑龙江天衡同信会计师事务所有限公司 2021 年 12 月报告中涵盖的信息，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并不涵盖其他信息，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，在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 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：

(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，就可能导致对黑龙江天衡同信会计师事务所有限公司 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。

牡丹江银林会计师事务所有限公司



(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。



牡丹江银林会计师事务所有限公司



中国注册会计师

中国黑龙江省穆棱市



中国注册会计师

2022年2月24日



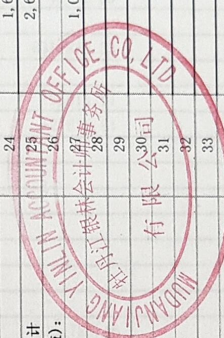
资产负债表

2021年12月31日

单位: 元

单位编号: 23100012  
单位名称: 黑龙江天衡同信会计师事务所有限公司

资产	行次	年初余额	期末余额	负债和所有者权益(或股东权益)	行次	年初余额	期末余额
资产	1	1	2	负债和所有者权益(或股东权益)	1	3	4
流动资产:	2			流动负债:	2		
货币资金	3	2,434,338.33	2,036,762.38	短期借款	3		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4			以公允价值计量且其变动计入当期损益的	4		
衍生金融资产	5			衍生金融负债	5		
应收票据及应收账款	6	118,000.00	594,227.71	应付票据及应付账款	6	289,990.00	669,490.00
预付款项	7			预收款项	7	166,000.00	
其他应收款	8	32,666.00	36,763.56	应付职工薪酬	8	64,343.29	69,667.27
存货	9			应交税费	9	485,310.60	745,502.50
持有待售资产	10			其他应付款	10		
一年内到期的非流动资产	11		206,546.00	持有待售负债	11		
其他流动资产	12			一年内到期的非流动负债	12		
流动资产合计	13	2,585,004.33	2,874,299.65	其他流动负债	13	1,005,643.89	1,484,659.77
非流动资产:	14			流动负债合计	14		
可供出售金融资产	15			非流动负债:	15		
持有至到期投资	16			长期借款	16		
长期应收款	17			应付债券	17		
长期股权投资	18			其中: 优先股	18		
投资性房地产	19			永续债	19		
固定资产	20		170,000.00	长期应付款	20		
在建工程	21			预计负债	21		
生产性生物资产	22			递延收益	22		
油气资产	23			递延所得税负债	23	1,671,801.97	1,671,801.97
无形资产	24			其他非流动负债	24	1,671,801.97	1,671,801.97
开发支出	25			其他非流动负债合计	25	2,677,445.86	3,156,461.74
商誉	26			非流动负债合计	26		
长期待摊费用	27			所有者权益(或股东权益):	27	1,000,000.00	1,000,000.00
递延所得税资产	28			实收资本(或股本)	28		
其他非流动资产	29			其他权益工具	29		
非流动资产合计	30		170,000.00	其中: 优先股	30		
	31			永续债	31		
	32			资本公积	32		
	33			减: 库存股	33		
	34			其他综合收益	34		
	35			盈余公积	35		
	36			未分配利润	36	-1,092,441.53	-1,112,162.09
资产总计	37	2,585,004.33	3,044,299.65	所有者权益(或股东权益)合计	37	-92,441.53	-112,162.09
				负债和所有者权益(或股东权益)总计		2,585,004.33	3,044,299.65



利润表

2021年度

单位编码: 23100012

单位名称: 黑龙江天衡同信会计师事务所有限公司

会所02表

单位: 元



项 目	行次	上期金额	本期金额
栏 次	-	1	2
一、营业收入	1	4,993,530.31	6,752,767.83
减: 业务成本	2	3,844,625.10	5,943,527.40
税金及附加	3	4,122.03	17,760.09
销售费用	4		
管理费用	5	631,875.33	878,749.75
研发费用	6		
财务费用	7	-2,815.61	-156.37
其中: 利息费用	8	-2,815.61	-1,007.10
利息收入	9		
资产减值损失	10		
加: 其他收益	11		
投资收益 (损失以“-”号填列)	12		
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	13		
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	14		
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	15		
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)	16	515,723.46	-87,113.04
加: 营业外收入	17		78,236.19
减: 营业外支出	18	6,147.00	20.00
三、利润总额 (亏损以“-”号填列)	19	509,576.46	8,896.85
减: 所得税费用	20	56,693.44	6,914.66
四、净利润 (亏损以“-”号填列)	21	452,883.02	14,811.51
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	22	452,883.02	-14,811.51
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	23		
五、其他综合收益的税后净额	24		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	25		
1. 重新计量设定受益计划变动额	26		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	27		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	28		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	29		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	30		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	31		
4. 现金流量套期损益的有效部分	32		
5. 外币财务报表折算差额	33		
	34	452,883.02	-14,811.51
六、综合收益总额	35		
七、每股收益:	36		
(一) 基本每股收益	36		
(二) 稀释每股收益	37		

业务收入表

会所02表附表1  
单位：元

单位编码： 23100012  
单位名称： 黑龙江天衡同信会计师事务所有限公司

2021年度

项目	行次	上年数		本年累计数		备注
		1	2	3	4	
一、主营业务收入						
(一) 财务报表审计	1	4,993,530.31	4,993,530.31	4,993,530.31	6,752,767.83	
1. 年报审计	2					
(二) 专项审计	3					
2. 中报审计	4					
(三) 内部控制审计	5	3,974,861.14	3,974,861.14	3,974,861.14	5,071,967.48	
(四) 验资收入	6					
(五) 资产评估	7	56,435.70	56,435.70	56,435.70	75,929.38	
(六) 涉税鉴证	8					
(七) 工程造价审核	9					
(八) 其他鉴证业务	10	446,995.35	446,995.35	446,995.35	579,653.65	
(九) 会计服务	11	515,238.12	515,238.12	515,238.12	505,652.63	
(十) 税务服务	12					
(十一) 咨询服务	13					
(十二) 其他	14					
二、其他业务收入	15					
业务收入合计	16	4,993,530.31	4,993,530.31	4,993,530.31	6,752,767.83	
补充材料：	17					
一、12月份增值税纳税申报表中的年度收入	18			4,993,530.31	6,752,767.83	
减：理财收益	19					
代扣代缴手续费收入	20					
固定资产处置收入	21					
二、经其他事务所审计的财务报告业务收入	22			4,993,530.31	6,752,767.83	
三、统一经营的其他专业机构业务收入	23					
四、国际业务收入	24					
1. 境外分支机构收入	25					
2. 为内地企业提供境外上市、融资或其他审计服务取得的收入	26					
3. 来源于境外客户的其他收入	27					

备注：\*指与财务报表紧密相关的专项审计业务，如IPO审计、净资产专项审计等；  
\*\*指（一）至（七）项业务以外的带有鉴证或证明性质的业务，如高新技术企业认定审计、司法鉴定、捐赠审计、移民审计、结项审计等；  
\*\*\*指“（一）至（七）项业务”项目中的列示；  
\*\*\*\*指会计师事务所所在境外设立的、具有实质控制权的分支机构的收入，以人民币表示。



## 主营业务成本表

2021年度

单位编码: 23100012

单位名称: 黑龙江天衡同信会计师事务所有限公司

会所02表附表2

单位: 元

项 目 栏 次	行次	上年数 1	本年累计数 2
工资薪酬支出	1	949,410.00	817,750.00
其中: 合伙人(股东)工资薪酬	2	285,770.00	273,540.00
高级经理级人员工资薪酬支出	3		258,610.00
经理级人员工资薪酬支出	4		285,600.00
其他人员工资薪酬支出	5	663,640.00	
职工福利费	6	130,571.41	48,500.00
社会保险费	7		
办公费	8	2,438,098.07	4,057,671.26
差旅费	9	307,197.42	491,715.72
劳务费	10		
邮电费	11		
租赁费	12		
其中: 办公场所租赁支出	13		
交通工具、办公设备租赁支出	14		
其他	15		
职业责任保险费	16		
职业风险基金	17		
物料用品消耗	18		
折旧费	19		
低值易耗品摊销	20		
工作底稿印刷费	21		
会议费	22		
咨询费	23		224,702.97
业务招待费	24		
其他费用	25	19,348.20	273,187.45
合 计	26	3,844,625.10	5,943,527.40



交易执行系统 2310881YZB1CS902004 第 1 页 2022-12-05 19:38:25  
 黑龙江天衡同信会计师事务所有限公司 2022-12-05 19:38:25

### 管理费用表

2021年度

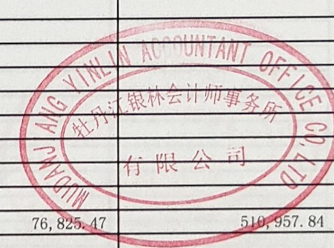
单位编码: 23100012  
 单位名称: 黑龙江天衡同信会计师事务所有限公司

会所02表附表3

单位: 元

项 目 栏 次	行次	上年数	本年累计数
	-	1	2
工资薪酬支出	1		
其中: 合伙人(股东)工资薪酬	2		
高级经理级人员工资薪酬支出	3		
经理级人员工资薪酬支出	4		
其他人员工资薪酬支出	5		
职工福利费	6		
社会保险费	7	55,696.83	175,517.96
办公费	8		
差旅费	9		
劳务费	10		
邮电费	11		
水电费	12		
修理费	13		
租赁费	14		
其中: 办公场所租赁支出	15		
交通工具、办公设备租赁支出	16		
其他	17		
人才培养支出	18		
其中: 境内培训支出	19		
境外培训支出	20		
信息化支出	21		
其中: 软件建设费	22		
硬件采购费	23		
IT运维费	24		
其他*	25		
职业责任保险费	26		
职业风险基金	27	499,353.03	
物料用品消耗	28		
折旧费	29		
低值易耗品摊销	30		
工会经费	31		
会议费	32		
聘请中介机构费	33		
咨询费	34		
诉讼费	35		
行业会费	36		
业务招待费	37	76,825.47	510,957.84
上缴管理费	38		
其中: 上缴国内管理总部管理费或服务费等	39		
上交国际会计网络年费	40		
存货盘亏或盘盈	41		
计提坏账准备	42		
计提的存货跌价准备	43		
其他费用	44		192,273.95
合 计	45	631,875.33	878,749.75

注: \*“信息化支出”的“其他”包括网络服务费等其他信息化服务支出。



现金流量表  
2021年度

单位编码: 23100012  
单位名称: 黑龙江天衡同信会计师事务所有限公司

会所03表  
单位: 元



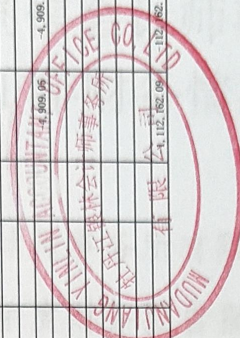
项目 栏次	行次	上期金额	本期金额
	--	1	--2
一、经营活动产生的现金流量:	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	4,812,798.72	6,287,552.00
收到的税费返还	3		
收到其他与经营活动有关的现金	4		
经营活动现金流入小计	5	357,845.71	340,080.66
购买商品、接受劳务支付的现金	6	5,170,644.43	6,627,632.66
支付给职工以及为职工支付的现金	7	2,605,225.10	5,573,097.11
支付的各项税费	8	1,005,106.83	1,041,767.96
支付其他与经营活动有关的现金	9	97,631.00	184,402.65
经营活动现金流出小计	10	94,081.07	225,940.89
经营活动产生的现金流量净额	11	3,802,044.00	7,025,208.61
二、投资活动产生的现金流量:	12	1,368,600.43	-397,575.95
收回投资收到的现金	13		
取得投资收益收到的现金	14		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	16		
收到其他与投资活动有关的现金	17		
投资活动现金流入小计	18		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19		
投资支付的现金	20		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21		
支付其他与投资活动有关的现金	22		
投资活动现金流出小计	23		
投资活动产生的现金流量净额	24		
三、筹资活动产生的现金流量:	25		
吸收投资收到的现金	26		
取得借款收到的现金	27		
收到其他与筹资活动有关的现金	28		
筹资活动现金流入小计	29		
偿还债务支付的现金	30		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31		
支付其他与筹资活动有关的现金	32		
筹资活动现金流出小计	33		
筹资活动产生的现金流量净额	34		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	35		
五、现金及现金等价物净增加额	36	1,368,600.43	-397,575.95
加: 期初现金及现金等价物余额	37	1,065,737.90	2,434,338.33
六、期末现金及现金等价物余额	38	2,434,338.33	2,036,762.38

黑龙江天衡同信会计师事务所有限公司 2022-12-25 19:38:28  
HEILONGJIANG TIANHENG TONGXIN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS FIRM, LTD.  
天衡同信会计师事务所有限公司  
天衡同信会计师事务所有限公司

所有者权益变动表  
2021年度

单位：元

项目	上年金额										本年金额																	
	实收资本(或股本)		其他权益工具		资本公积		其他综合收益		盈余公积		未分配利润		所有者权益合计		实收资本(或股本)		其他权益工具		资本公积		其他综合收益		盈余公积		未分配利润		所有者权益合计	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
一、上年年末余额	1,000,000.00																											
加：会计政策变更																												
前期差错更正																												
其他																												
二、本年年初余额	1,000,000.00																											
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)																												
(一)综合收益总额																												
1.所有者投入和减少资本																												
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																												
(二)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																												
(三)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	1,000,000.00																											



天津云同信会计师事务所有限公司  
2022-12-05 19:38:24

# 黑龙江天衡同信会计师事务所有限公司

## 2021 年财务情况说明



黑龙江天衡同信会计师事务所有限公司按照《中国注册会计师协会关于做好 2021 年度财务报告报备工作的通知》（会协〔2022〕2 号）和黑龙江省注册会计师协会《关于做好 2021 年度财务报告报备工作的通知》（黑会协〔2022〕4 号）要求，现将全年主要经济指标完成情况简要分析如下：

### 一、事务所基本情况

黑龙江天衡同信会计师事务所有限公司系绥芬河市市场监督管理局批准，于 2009 年 1 月 6 日登记成立，2019 年 6 月 28 日由哈尔滨市香坊区市场监督管理局批准变更经营地址；社会统一代码为 912310816814439491；公司注册资本为人民币壹佰万元；法定代表人张文忱；企业类型为有限责任公司；注册地址：哈尔滨市香坊区衡山路 9 号 6 层。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，出具有关报告；法律、行政法规规定的企业审计业务。（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）

### 二、利润实现、分配情况

#### （一）利润实现情况

本年实现利润总额 -8,896.85 元，较上年同期 509,576.46 元，减少 518,473.31 元。其中：





1、主营业务收入本年 6,752,767.83 元，较上年同期 4,993,530.31 元，增长 1,759,237.52 元。主要原因：公司跨区迁移后，努力开拓市场，营业收入增加。

2、主营业务成本本年 5,943,527.40 元，较上年同期 3,844,625.10 元，增长 2,098,902.30 元。主要原因：公司跨区迁移后，努力开拓市场，成本与收入同时增加。

3、管理费用本年 878,749.75 元，较上年同期 631,875.33 元，增长 246,874.42 元。主要原因：公司跨区迁移后，努力开拓市场，人员逐渐稳定，工作效率提高。

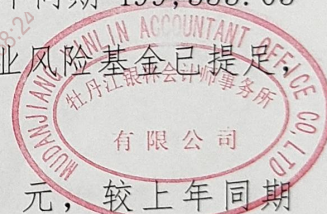
(1) 社会保险费本年 175,517.96 元，较上年同期 55,696.83 元，增长 119,821.13 元。主要原因：公司退休反聘人员比例减少。

(2) 职业风险基金本年 0 元，较上年同期 499,353.03 元，减少 499,353.03 元。主要原因：职业风险基金已提足，本年不需再提。

(3) 业务招待费本年 510,957.84 元，较上年同期 76,825.47 元，增长 434,132.37 元。主要原因：市场开拓、客户源增加引起的招待费支出增加。

4、财务费用本年-156.37 元，较上年同期-2,815.61 元，减少 2,659.24 元。主要原因：手续费增加引起的费用增长。

5、营业外收入本年 78,236.19 元，较上年同期 0 元，增长 78,236.19 元。主要原因：本年享受税收优惠政策引起的营业外收入增长。





6、营业外支出本年 20.00 元，较上年同期 6,147.00 元，减少 6,127.00 元。主要原因：非经营支出减少。

### (二) 利润分配情况：

2021 年末未分配利润 -1,112,162.09 元，上年同期 -1,092,441.53 元，减少了 19,720.56 元，主要原因：2021 年净利润减少引起的减少。

## 三、财务状况

### (一) 资产

2021 年末资产总额 3,044,299.65 元，较上年同期 2,585,004.33 元，增加 459,295.32 元。其中：流动资产增加 289,295.32 元，固定资产增加 170,000.00 元，现就有关资产变动情况说明如下：

1、流动资产 2021 年末资产总额 2,874,299.65 元，较上年同期 2,585,004.33 元，增加 289,295.32 元。主要原因：客户源增加使收入及资产增长。

2、固定资产 2021 年末资产总额 170,000.00 元，较上年同期 0 元，增加 170,000.00 元。主要原因：业务需要增加的固定资产。

### (二) 负债

2021 年末负债总额 3,156,461.74 元，较上年同期 2,677,445.86 元，增加 479,015.88 元。主要原因：主要是 2021 年业务量增加引起的应付款项增加。

### (三) 所有者权益



2021 年末所有者权益总额-112,162.09 元,较上年同期-92,441.53 元,减少 19,720.56 元。主要原因:利润减少引起的亏损增加。

1、实收资本年末余额为 1,000,000.00 元,较上年同期 1,000,000.00 元,增加 0 元。主要原因:无变动。

2、资本公积年末余额为 0 元,较上年同期 0 元,增加(或减少)0 元。主要原因:无。

3、盈余公积年末余额为 0 元,较上年同期 0 元,增加(或减少)0 元。主要原因:无。

4、未分配利润年末余额为-1,112,162.09 元,较上年同期-1,092,441.53 元,减少 19,720.56 元。主要原因:2021 年净利润减少引起的减少。

#### 四、资金分析

1、上年资金结余 2,434,338.33 元,本年资金共收入 6,627,632.66 元,主要资金流入包括:销售商品、提供劳务收到的现金 6,287,552.00 元;收到其他与经营活动有关的现金 340,080.66 元。

2、本年资金支出总计 7,025,208.61 元,其中:购买商品、接受劳务支付的现金 5,573,097.11 元;支付给职工以及为职工支付的现金 1,041,767.96 元;支付的各项税费 184,402.65 元;支付其他与经营活动有关的现金 225,940.89 元。

3、本年资金结余 2,036,762.38 元。

本年对资金产生重大影响的是：客户源增加使收入与支出都有所增长。

## 五、2021 年度工作总结及 2022 年工作规划

### （一）2021 年度工作总结

2021 年，本会计事务所共完成各项审计报告 197 份，年收入总额 6,752,767.83 元，利润总额-8,896.85 元，当年业务收入与上年相比有所增加，主要原因：公司跨区迁移后，努力开拓市场，营业收入增加。

### （二）2022 年工作规划

继续加大事务所员工培训力度，着力提升审计服务质量切实履行审计监督职能，通过改变工作思路，提升部门效能，实现审计工作的科学化、制度化和规范化。

积极开展各项审计工作，增强风险防控能力，为公司各项业务合规、健康发展起到有力的保障作用。在以后的工作中将持续努力开拓咨询服务市场，增加客户源，以保证事务所健康、稳步、迅速发展。

黑龙江天衡同信会计师事务所有限公司

2021 年 12 月 31 日





中国注册会计师协会



姓名 程立书  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1956-08-08  
 Date of birth  
 工作单位 牡丹江银林会计师事务所有限公司  
 Working unit  
 身份证号码 231023195608080055  
 Identity card No.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

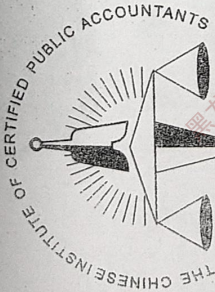
本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

2021



年 月 日  
月 日  
/d.





中国注册会计师

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  
月  
日

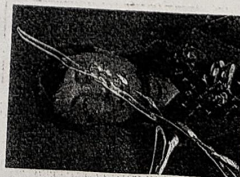
8

交易执行系统 [2310] (CS)20220004 第(1)包 2022-12-05 19:38:24



黑龙江银林会计师事务所有限公司 2022-12-05 19:38:24

姓名	宋宝海
性别	男
出生日期	1960-08-27
工作单位	牡丹江银林会计师事务所有限公司
身份证号码	231025196008273512



# 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》。

## 会计师事务所 执业证书

名称：牡丹江银林会计师事务所有限公司

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：

宋宝海

穆棱市八面通镇东风路196号

组织形式：有限责任

执业证书编号：23030007

批准执业文号：黑财会协字[1999]140号

批准执业日期：1999年11月12日

发证机关：黑龙江省财政厅

二〇一八年 月 六 日

中华人民共和国财政部制





# 营业执照

(副本) 统一社会信用代码 91231085MA1B0XBXR7

名称 牡丹江银林会计师事务所有限公司  
 类型 有限责任公司(自然人投资或控股)  
 住所 黑龙江省穆棱市八面通镇东风路196号(原工商局)  
 法定代表人 宋宝海  
 注册资本 叁拾万圆整  
 成立日期 2018年03月16日  
 营业期限 长期  
 经营范围 对企业、事业、财务审计查证, 审计业务咨询、服务, 承办企业注册资金的验证及年检验证、工程预算、结算、决算审核、代理记账业务、基本建设审计、涉税筹划、经济咨询。(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)



登记机关



请于每年1月1日至6月30日登陆全国企业信用信息公示系统(黑龙江) gsxt.hljaic.gov.cn报送年度报告, 逾期不报将列入经营异常名录。

2018年03月16日

信用信息公示系统网址: <http://192.37.254.80/TopIcis/CertTabPrint.do>

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制  
2018/3/16 星期五