

9) 促进中小企业发展

中小企业声明函（工程、服务）

本公司（联合体牵头人）中跃东源集团有限公司 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（联合体牵头人）中跃东源集团有限公司 参加 方正县自然资源局（单位名称）的 方正县 15 个村村庄规划编制工作方案及规划项目（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. 方正县 15 个村村庄规划编制工作方案及规划项目（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 中跃东源集团有限公司（企业名称），从业人员 65 人，营业收入为 8177.757311 万元，资产总额为 4423.259773 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）：中跃东源集团有限公司

日期：2022年7月12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



中跃东源集团有限公司
2021 年度财务报表审计报告

黑葆沃会审字[2022]第 1003 号

被审计单位： 中跃东源集团有限公司

审 计 单 位： 黑龙江葆沃会计师事务所有限公司

二〇二二年二月十五日

黑龙江葆沃会计师事务所有限公司

黑葆沃会审字[2022]第 1003 号

审计报告

中跃东源集团有限公司：

一、审计意见

我们审计了中跃东源集团有限公司（以下简称中跃东源公司）的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的资产负债表，2021 年度的利润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的规定编制，公允反映了中跃东源公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度的经营成果。

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，我们独立于中跃东源公司，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、管理层对财务报表的责任

中跃东源公司管理层（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，管理层负责评估中跃东源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，除非计划进行清算、终止

运营或别无其他现实的选择。

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，就可能导致对中跃东源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中跃东源公司不能持续经营。

(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。

黑龙江葆沃会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

中国·哈尔滨

中国注册会计师：

二〇二二年二月十五日

中跃东源集团

(适用于执行企业会计准则的企业)

税款所属期: 2021年12月31日 资产负债表日期: 2021年12月31日

纳税人识别号: 912330085654426582

会小企
单位: 元

资产	行次	期末余额	年初余额	负债及所有者权益	行次	期末余额	年初余额
流动资产:	--	--	--	流动负债:	--	--	--
货币资金	1	2,832,849.93	2,832,849.93	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	4,759,959.52	-50,200.48
应收账款	4	20,062,942.29	20,062,942.29	预收账款	34	0.00	0.00
预付账款	5	9,727,785.33	9,727,785.33	应付职工薪酬	35	2,370,547.38	1,060,930.55
应收股利	6	0.00	0.00	应交税费	36	582,046.77	559,819.50
应收利息	7	0.00	0.00	应付利息	37	0.00	0.00
其他应收款	8	130,204.92	912,391.57	应付利润	38	0.00	0.00
存货	9	0.00	0.00	其他应付款	39	1,154,335.02	1,736,470.17
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	8,866,888.69	3,307,019.74
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	5,513,126.00	1,481,893.61	长期应付款	43	0.00	0.00
流动资产合计	15	43,074,783.98	35,001,272.41	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	8,866,888.69	3,307,019.74
固定资产原价	18	3,155,841.87	2,742,718.84		--	--	--
减: 累计折旧	19	1,998,028.12	1,631,182.00		--	--	--
固定资产账面价值	20	1,157,813.75	1,111,536.84		--	--	--
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		--	--	--
生物性生物资产	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	22,000,000.00	2,000,000.00
开发支出	26	0.00	0.00	资本公积	49	0.00	20,000,000.00
长期待摊费用	27	0.00	0.00	盈余公积	50	720,201.30	720,201.30
其他非流动资产	28	0.00	0.00	未分配利润	51	12,645,507.74	10,085,583.21
非流动资产合计	29	1,157,813.75	1,111,531.84	所有者权益(或股东权益)合计	52	35,365,709.04	32,805,784.51
资产总计	30	44,232,597.73	36,112,804.25	负债和所有者权益(或股东权益)总计	53	44,232,597.73	36,112,804.25

利润表
(适用于执行企业会计准则的企业)

税款所属期: 2021年10月1日至2021年12月31日

会小企 02表

纳税人识别号: 912330085674426592

单位: 元

项目	行次	本年累计金额	本月金额
一、营业收入	1	31,777,573.11	34,139,024.01
减: 营业成本	2	62,949,182.20	25,189,531.79
营业税金及附加	3	602,245.57	249,975.94
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		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	0.00	0.00
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	0.00
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	15,654,201.60	6,378,660.63
其中: 开办费	15	0.00	0.00
业务招待费	16	0.00	0.00
研究费用	17	0.00	0.00
财务费用	18	-6,093.17	441.55
其中: 利息费用(收入以“-”号填列)	19	-14,157.91	-2,645.49
加: 投资收益(损失以“-”号填列)	20	26,137.16	10,287.50
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	21	2,604,174.07	2,330,701.60
加: 营业外收入	22	200,000.00	0.00
其中: 政府补助	23	0.00	0.00
减: 营业外支出	24	13,485.48	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	2,790,688.59	2,330,701.60
减: 所得税费用	31	138,846.44	0.00
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	32	2,651,842.15	2,330,701.60

现金流量表

编制单位：中欧东源集团有限公司

2021 年度

项 目	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	77,465,128.22	净利润	57	2,651,842.15
收到的税费返还	3	-	加：计提的资产减值准备	58	94,184.96
收到的其他与经营活动有关的现金	8	-23,075,612.58	固定资产折旧	59	366,846.12
现金流入小计	9	54,389,515.64	无形资产摊销	60	-
购买商品、接受劳务支付的现金	10	56,604,847.52	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	1,842,223.91	待摊费用减少（减：增加）	64	-
支付的各项税费	13	4,199,448.05	预提费用增加（减：减少）	64	-
支付的其他与经营活动有关的现金	18	13,484,714.98	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	66	13,657.8
现金流出小计	20	76,131,234.46	固定资产报废损失	67	-
经营活动产生的现金流量净额	21	-21,741,718.82	财务费用	68	-
二、投资活动产生的现金流量：			投资损失（减：收益）	68	-
收回投资所收到的现金	22	-	递延收益（减：借项）	68	-26,177.16
取得投资收益所收到的现金	23	-	存货的减少（减：增加）	70	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	25	-	经营性应收项目的减少（减：增加）	72	-6,197,126.05
收到的其他与投资活动有关的现金	28	-	经营性应付项目的增加（减：减少）	73	5,569,848.95
现金流入小计	29	-	其他	74	2,206,832.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30	413,128.03	经营活动产生的现金流量净额	75	41,718.82
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	-			
现金流出小计	36	413,128.03			
投资活动产生的现金流量净额	37	-413,128.03	2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
三、筹资活动产生的现金流量：			债务转为资本	76	-
吸收投资所收到的现金	38	20,000,000.00	一年内到期的可转换公司债券	77	-
借款所收到的现金	40	-	融资租入固定资产	78	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	43	-			
现金流入小计	44	20,000,000.00			
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	-	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	677,512.08
现金流出小计	53	-	减：现金的期初余额	80	2,832,358.93
筹资活动产生的现金流量净额	54	20,000,000.00	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	-2,154,846.85	现金及现金等价物净增加额	83	-2,154,846.85

中跃东源集团有限公司

2021 年度财务报表附注

一、企业的基本情况

中跃东源集团有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 2011 年 3 月 18 日成立，统一社会信用代码证号为 912330085654426582 号；法定代表人：韩跃东；注册资本 10000 万元。2020 年 7 月 3 日，由黑龙江东源勘测规划设计咨询有限公司更名为中跃东源集团有限公司；经营范围：工程设计活动，工程管理服务，工程监理服务，工程勘察活动，规划设计管理，土地规划服务，平面效果图设计，测绘服务，地质勘查，农林牧渔技术推广服务，环保咨询，检测服务，计量服务，标准化服务，认证机构服务，土地整治服务，土地调查评估服务，土地登记代理服务，防洪除涝设施管理，水资源管理，天然水收集与分配，水文服务，生态保护，水污染治理，土壤污染治理与修复服务，铁路、道路、隧道和桥梁工程建筑，水源及供水设施工程建筑，河湖治理及防洪设施工程建筑，节能环保工程施工，园林绿化工程施工，电气安装，管道和设备安装，农业专业及辅助性活动，林业专业及辅助性活动，渔业专业及辅助性活动，畜牧专业及辅助性活动，信息系统集成服务，运行维护管理，信息处理和存储支持服务，地理遥感信息服务，信息技术咨询服务，机械设备经营租赁。

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 42 项具体会计准则、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。

三、遵循附注二所述编制基础的声明

本财务报表符合企业会计准则中与企业个别财务报表相关的规定的要求，真实、完整地反映了本公司作为一个单独法人主体于 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日的财务状况及 2021 年度的经营成果等有关信息。

四、重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、记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。

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。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

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

5、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的计提方法

①单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法。

③单项金额不重大但单项计提坏账准备的计提方法：

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

（2）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，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应收款项在转回日的摊余成本。

6、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、自制半成品、在产品及周转材料等。

（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。

7、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

8、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 固定资产的分类、计价方法及折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，在使用寿命内计提折旧。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

9、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、13 非流动非金融资产减值。

10、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

11、无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在

12、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

13、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。

14、收入

商品销售收入：在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

五、会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明

无

六、财务报表重要项目的说明

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“年初”指 2021 年 1 月 1 日，“年末”指 2021 年 12 月 31 日，“上年”指 2020 年度，“本年”指 2021 年度。

1、货币资金

项目	年末余额	年初余额
货币资金	677,512.08	2,832,358.93
合计	677,512.08	2,832,358.93

2、应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收账款	38,276,475.29	20,061,842.97
合计	38,276,475.29	20,061,842.97

3、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
其他应收款	1,130,420.93	912,391.57
合计	1,130,420.93	912,391.57

4、固定资产

项目	年末余额	年初余额
固定资产原值	2,742,713.84	2,742,713.84
累计折旧	1,998,028.12	1,631,182.00
固定资产净值	744,685.72	1,111,531.84

5、应付职工薪酬

项目	年末余额	年初余额
应付职工薪酬	2,370,547.38	1,060,930.55
合计	2,370,547.38	1,060,930.55

6、应交税费

项目	年末余额	年初余额
应交税费	582,046.77	559,819.50
合计	582,046.77	559,819.50

7、其他应付款

项目	年末余额	年初余额
其他应付款	1,154,335.02	1,736,470.17
合计	1,154,335.02	1,736,470.17

8、实收资本

项目	年末余额	年初余额
实收资本	22,000,000.00	2,000,000.00
合计	22,000,000.00	2,000,000.00

9、资本公积

项目	年末余额	年初余额
资本公积	0.00	20,000,000.00
合计	0.00	20,000,000.00

10、盈余公积

项目	年末余额	年初余额
盈余公积	720,201.30	720,201.30
合计	720,201.30	720,201.30

11、未分配利润

项目	年末余额	年初余额
未分配利润	12,645,507.74	10,085,583.21
合计	12,645,507.74	10,085,583.21

中跃东源集团有限公司 2021 年度财务报表附注

12、营业收入与营业成本

项目	营业收入	营业成本
主营业务	81,777,573.11	62,949,182.20
合计	81,777,573.11	62,949,182.20

13、税金及附加

项目	本期金额
税金及附加	602,245.57
合计	602,245.57

14、管理费用

项目	本期金额
管理费用	15,654,201.60
合计	15,654,201.60

15、财务费用

项目	本期金额
财务费用	-6,093.17
合计	-6,093.17

七、或有事项

无

八、资产负债表日后事项

无

九、关联方关系及其交易

无

十、财务报表的批准

本财务报表已于 2022 年 2 月 14 日经本公司董事会批准。

中跃东源集团有限公司

2022 年 2 月 15 日



营业执照 (副本)

统一社会信用代码
912330085654426582 (3-1)



名称 中跃东源集团有限公司

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人 韩跃泰

注册资本 壹亿圆整

成立日期 2011年03月18日

营业期限 长期

经营范围

工程勘察设计活动、工程监理服务、工程检测技术服务、农林牧渔技术推广服务、环保咨询、检测服务、计量服务、标准化管理、测绘服务、地质调查、农村牧渔技术推广服务、土地整治服务、土地登记代理服务、土地流转服务、标准化管理、水资源管理、天然水收集与分配、水文服务、生态保护、水土保持、水污染控制、河湖治理及防洪除涝设施管理、铁路、道路和桥梁工程建筑、水源及供水设施工程建筑、生态建设、河道治理、农业机械化作业经营、节能环保工程、节能工程、节能环保工程、电气安装、管道和设备安装、农业专业及辅助性活动、专业设备安装修理服务、林业专业及辅助性活动、渔业专业及辅助性活动、畜牧业专业及辅助性活动、信息系统运行维护服务、信息系统集成服务、信息处理和存储支持服务、信息咨询服务、信息技术咨询服务、机械设备经营租赁。(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)

住所 黑龙江省哈尔滨市松北区智谷二街3043号哈尔滨松北(深圳龙岗)科技创新产业园13栋2层2199房间

登记机关 2022年 0月 04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日通过国家市场监督管理总局监制
企业信用信息公示系统报送公示年度报告。



营业执照 (副本)

统一社会信用代码 (1-1)
9123010080066398907



名称 黑龙江葆沃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)
 法定代表人 刘冬菊

注册资本 叁拾万圆整
 成立日期 2007年10月08日
 营业期限 长期
 住所 哈尔滨市松北区创新路1616号9号楼727-7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，出具有关报告、法律行政法规规定的其它业务。***（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）



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

证书序号: 0008465

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是注册会计师经财政部门依法审批,准予执行注册会计师业务活动的凭证。
- 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》不得涂改、出租、出借、转让。



中华人民共和国财政部制

交易执行系统 [230124]ZSWH[CS]20220012 第 (4,34,5)

会计师事务所 执业证书

名称: 黑龙江葆沃会计师事务所有限公司

首席合伙人: 刘冬菊

主任会计师: 刘冬菊

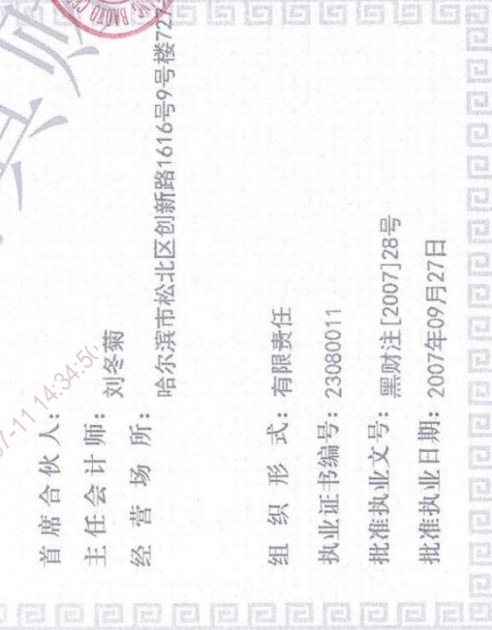
经营场所: 哈尔滨市松北区创新路1616号9号楼727室

组织形式: 有限责任

执业证书编号: 23080011

批准执业文号: 黑财注[2007]28号

批准执业日期: 2007年09月27日





姓名 性别 出生日期
 工作单位
 身份证号
 230107196806301524



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.

2021/10/13

2021



年 月 日
y m d

交易执行系统 ID: WJZSWHJCJ20220012 第 (1) 包 2022-07-11 14:34:50
 中跃东源集团有限公司 2022-07-11 14:34:50

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
/m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

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

年 月 日
/m /d

事务所
CPAs

黑龙江葆沃会计师事务所有限公司
HEILONGJIANG BAOWO CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS OFFICE LIMITED



交易执行系统 [230124]ZSWH[CS]2022001236

中跃东源集团有限公司 2022-07-11 14:34:50

中小企业名录信息全国企业名录 | x 全国个体私营经济发展服务网 x 全国个体私营经济发展服务网 x +

不安全 | xway.gsxt.gov.cn/mirco/micro_detail

百度一下,你就知道 黑龙江省政府采购网 中国工程咨询协会 信用中国 中国裁判文书网 中国政府采购网 百度文库·让每个... 住房和城乡建设部...

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 我去专翻找服务

首页 / 我要查查小微企业 / 企业详情

企业名称: 中跃东源集团有限公司 [\(自然人投资或控股\)](#) [返回](#)

统一社会信用代码/注册号	912330085654412582	注册资本	10000万人民币
登记机关	哈尔滨市松北区市场监督管理局	所属门类	科学研究和技术服务业
成立日期	2011年03月18日	行业	工程设计活动

享受扶持政策信息 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

暂无享受扶持政策

版权所有: 国家市场监督管理总局
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

政府网站 找错

交易执行系统 [230124]ZSWH[CS]20220012 第(1)页 2022-07-11 14:34:50

中跃东源集团有限公司 2022-07-11 14:34:50

中小企业声明函（工程、服务）

本公司（联合体成员一）中叙设计集团有限公司 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（联合体成员一）中叙设计集团有限公司 参加 方正县自然资源局（单位名称）的 方正县 15 个村村庄规划编制工作方案及规划项目（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. 方正县 15 个村村庄规划编制工作方案及规划项目（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 中叙设计集团有限公司（企业名称），从业人员 112 人，营业收入为 2522.152364 万元，资产总额为 553.677142 万元，属于 中型企业（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）：中叙设计集团有限公司

日期：2022 年 7 月 12 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



XIN TIAN DI

四川新天地会计师事务所有限公司

Sichuan Xintiandi Accounting Firm Co., Ltd



四川振鸿工程项目管理有限公司

2021 ● 报告



中国·四川

SICHUAN CHINA



四川新天地会计师事务所有限公司

XIN TIAN DI Sichuan Xintiandi Accounting Firm Co., Ltd

川新会审字 2022Sa-333 号



四川振鸿工程项目管理有限公司：

一、 审计意见

我们审计了四川振鸿工程项目管理有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的资产负债表，2021 年度的利润及利润分配表、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 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度的经营成果、现金流量和所有者权益变动情况。

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，为此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，管理层负责评估贵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，根据所获取的审计证据，就可能导致对贵公司的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（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。

四川新天地会计师事务所有限公司

中国 ● 四川

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇二二年三月二十二日

资产负债表

会企01表
单位：元

编制单位：四川振鸿工程项目管理有限公司 2021-12-31

资 产		年初数	期末数	负债及所有者权益		年初数	期末数
行次	资产	年初数	期末数	行次	负债及所有者权益	年初数	期末数
1	流动资产：			68	流动负债：		
2	货币资金	3,007,683.56	2,239,452.75	69	短期借款	1,000,000.00	600,000.00
3	短期投资			70	应付票据		
4	应收票据	83,440.00	100,000.00	71	应付账款	889,394.63	980,289.94
5	应收账款			72	预收账款	109,820.27	176,082.96
6	应收利息			73	应付工资	460,625.94	585,389.77
7	应收股利	995,843.05	1,018,828.73	74	应付福利费		
8	其他应收款	1,117,387.29	1,508,583.69	75	应交税金		
9	预付账款	332,417.52	615,063.30	76	其他应付款	186,704.11	31,078.73
10	应收补贴款			77	其他应付款	745,133.24	775,696.18
11	待摊费用			78	预提费用		
21	一年内到期的长期债券投资			79	预计负债		
24	其他流动资产			80	一年内到期的长期负债		
31	流动资产合计	5,536,771.42	5,941,928.47	81	其他流动负债		
32	长期股权投资			82	其他流动负债		
34	长期债权投资			83	其他流动负债		
38	长期投资合计			84	其他流动负债		
39	固定资产原价	3,059,739.32	3,170,456.13	85	其他流动负债		
40	减：累计折旧	3,059,739.32	3,170,358.78	86	其他流动负债		
41	固定资产净值			87	其他流动负债		
42	减：固定资产减值准备			88	其他流动负债		
43	固定资产净额			89	其他流动负债		
44	工程物资			90	其他流动负债		
45	在建工程			91	其他流动负债		
46	固定资产清理			92	其他流动负债		
50	无形资产及其他资产：			93	其他流动负债		
51	无形资产			94	其他流动负债		
52	长期待摊费用			95	其他流动负债		
53	其他长期资产			96	其他流动负债		
60	无形资产及其他资产合计			97	其他流动负债		
61	递延税项：			98	其他流动负债		
67	资产总计	5,536,771.42	6,035,025.81	99	其他流动负债		
				100	其他流动负债		
				101	其他流动负债		
				102	其他流动负债		
				103	其他流动负债		
				104	其他流动负债		
				105	其他流动负债		
				106	其他流动负债		
				107	其他流动负债		
				108	其他流动负债		
				109	其他流动负债		
				110	其他流动负债		
				111	其他流动负债		
				112	其他流动负债		
				113	其他流动负债		
				114	其他流动负债		
				115	其他流动负债		
				116	其他流动负债		
				117	其他流动负债		
				118	其他流动负债		
				119	其他流动负债		
				120	其他流动负债		
				121	其他流动负债		
				122	其他流动负债		
				123	其他流动负债		
				124	其他流动负债		
				125	其他流动负债		
				126	其他流动负债		
				127	其他流动负债		
				128	其他流动负债		
				129	其他流动负债		
				130	其他流动负债		
				131	其他流动负债		
				132	其他流动负债		
				133	其他流动负债		
				134	其他流动负债		
				135	其他流动负债		
					所有者权益：		
					实收资本(或股本)	1,000,000.00	1,000,000.00
					减：已归还投资		
					实收资本(或股本)净额	1,000,000.00	1,000,000.00
					资本公积		
					盈余公积	114,651.32	188,648.82
					其中：法定公益金		
					未分配利润	1,031,861.91	1,697,839.41
					所有者权益(或股东权益)合计	2,146,513.23	2,886,488.23
					负债和所有者权益(或股东权益)总计	5,536,771.42	6,035,025.81

单位负责人：杨斌 财务负责人：侯杰 制表人：王婷

利润及利润分配表

会企02表

编制单位：四川振鸿工程项目管理有限公司

2021年度

单位：元

项 目	行次	本年累计数	上年累计数
一、主营业务收入	1	25,221,523.64	15,321,357.28
减：主营业务成本	2	20,108,479.49	11,832,213.27
税金及附加	3	97,804.41	53,519.15
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	4	5,015,239.74	3,435,624.86
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	5		
减：销售费用	6		
管理费用	7	3,789,099.83	2,714,166.23
财务费用	8	63,637.28	48,452.53
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	9	1,162,502.63	673,006.10
加：投资收益（损失以“-”号填列）	10		
补贴收入	11		
营业外收入	12	80,519.43	65,788.67
减：营业外支出	13	446,718.93	71,566.65
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	14	796,303.13	667,228.12
减：所得税	15	56,328.13	43,636.61
少数股东权益	16		
五、净利润（亏损以“-”号填列）	17	739,975.00	623,591.51
加：年初未分配利润	18	1,031,861.91	470,629.55
其他转入	19		
六、可供分配的利润	20	1,771,836.91	1,094,221.06
减：提取法定盈余公积	21	1,997.50	62,359.15
提取法定公益金	22		
提取职工奖励及福利基金	23		
提取储备基金	24		
提取企业发展基金	25		
利润归还投资	26		
七、可供投资者分配的利润	27	1,697,839.41	1,031,861.91
减：应付优先股股利	28		
提取任意盈余公积	29		
应付普通股股利	30		
转作资本（或股本）的普通股股利	31		
八、未分配利润	32	1,697,839.41	1,031,861.91

单位负责人：杨波

财务负责人：何杰

制表人：王婷

现金流量表

会企03表
单位：元

项目	行次	金额	行次	金额
2021年度				
编制单位：四川振鸿工程项目管理有限公司				
补充资料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	57	25,444,586.89	57	739,875.00
收到的税费返还	58		58	
收到的其他与经营活动有关的现金	59	3,766,538.52	59	110,819.47
现金流入小计	8	29,211,124.41	8	
支付的各项税费	9	22,088,357.02	9	
支付的其他与经营活动有关的现金	10	3,501,078.48	10	
现金流出小计	12	856,129.95	12	
支付的其他与经营活动有关的现金	13	2,627,816.16	13	
现金流出小计	18	28,973,381.61	18	
经营活动产生的现金流量净额	20	237,742.80	20	
二、投资活动产生的现金流量：	21		21	
收回投资所收到的现金	22		22	
取得投资收益所收到的现金	23		23	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	24	29,000.00	24	-713,387.86
收到的其他与投资活动有关的现金	25		25	
现金流入小计	28	29,000.00	28	107,434.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	29	663,716.81	29	
投资所支付的现金	30		30	
支付的其他与投资活动有关的现金	31		31	
现金流出小计	35	663,716.81	35	
投资活动产生的现金流量净额	36	-634,716.81	36	
三、筹资活动产生的现金流量：	37		37	
吸收投资所收到的现金	38		38	
借款所收到的现金	39	800,000.00	39	
收到的其他与筹资活动有关的现金	40		40	
现金流入小计	43	800,000.00	43	
偿还债务所支付的现金	44	600,000.00	44	
分配股利、利息或偿付利息所支付的现金	45	950,000.00	45	
支付的其他与筹资活动有关的现金	46	21,256.80	46	
现金流出小计	52	971,256.80	52	
筹资活动产生的现金流量净额	53	-371,256.80	53	
四、汇率变动对现金的影响	54		54	
减：现金等价物的期初余额	55		55	
加：现金等价物的期末余额	56	-768,230.81	56	-768,230.81
五、现金及现金等价物净增加额				
减：现金等价物的期初余额	79		79	2,239,452.75
加：现金等价物的期末余额	80		80	3,007,683.56
减：现金等价物的期初余额	81		81	
加：现金等价物的期末余额	82		82	
减：现金等价物的期初余额	83		83	-768,230.81

制表人：王静

财务负责人：成杰

所有者权益变动表

金额单位：元

项	2021年度						上年金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	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	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,000,000.00			114,651.32	1,031,861.91	2,146,513.23	1,000,000.00			52,292.17	470,629.55	1,522,921.72
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
二、本年年初余额	1,000,000.00			114,651.32	1,031,861.91	2,146,513.23	1,000,000.00			52,292.17	470,629.55	1,522,921.72
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)				73,997.50	665,975.00	739,972.50				62,359.15	56,232.36	623,591.51
(一)净利润					739,975.00	739,975.00					62,359.15	623,591.51
(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												
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响												
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响												
4.其他												
上述(一)和(二)小计					739,975.00	739,975.00					62,359.15	623,591.51
(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				73,997.50	-73,997.50							
其中:法定公积金				73,997.50	-73,997.50							
任意公积金												
2.提取一般风险准备												
3.对所有者(或股东)的分配												
其中:国有资本应上交的利润(国有股利、股息)												
普通股股利												
转作股本(资本)的普通股股利												
4.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												
四、本年年末余额	1,000,000.00			188,648.82	1,697,839.41	2,886,488.23	1,000,000.00			114,651.32	1,031,861.91	2,146,513.23

单位负责人: 杨俊

财务负责人: 任杰

四川振鸿工程项目管理有限公司

会计报表附注

2021 年 12 月 31 日

一、本公司基本情况

四川振鸿工程项目管理有限公司(以下简称“公司”)成立于 2015 年 09 月 09 日,于 2021 年 04 月 26 日取得宜宾市叙州区市场监督管理局换发的营业执照,法定代表人:杨波;类型:有限责任公司(自然人投资或控股);注册资本为人民币 4,800.00 万元整。企业法人统一社会信用代码为:91511500356259582Q;住所:四川省宜宾市叙州区柏溪街道科贸北路兴旺家园 6 幢 2 层 1 号;经营范围:工程管理服务;水利相关咨询服务;招投标代理服务;规划设计管理;信息系统集成服务;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;软件开发;物业管理;企业管理咨询;建筑材料销售;广告设计、代理;汽车租赁;非居住房地产租赁;住户租赁;机械设备租赁;建筑工程机械与设备租赁。(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)许可项目:建设工程勘察;建设工程设计;测绘服务;建设工程监理;房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包。(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,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准);营业期限:2015 年 09 月 09 日至长期。

二、不符合会计核算前提的说明

本公司无不符合会计核算前提的说明。

三、主要会计政策、会计估计的说明

(一) 会计制度

本公司执行国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》及有关补充规定。

(二) 会计年度

本公司采用公历制,即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(四) 记账基础及计价原则

本公司以权责发生制为记账基础，各项财产在取得时按实际成本计价。期末，对各项资产进行定期检查，如果发生减值，按《企业会计准则》规定计提相应的减值准备。

(五) 外币业务核算方法

外币业务按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价(中间价)折算为人民币记账。资产负债表日的外币账户余额按当日中国人民银行公布的市场汇价(中间价)折算为人民币记账。外币汇兑损益除与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理；属于筹建期间的汇兑损益，计入长期待摊费用外，其余差额计入当期损益。

(六) 现金及现金等价物

现金指本公司的库存现金及可以随时用于支付的存款。

现金等价物是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险小的短期投资。

(七) 短期投资核算方法

本公司短期投资按投资时实际支付的全部价款，包括税金、手续费等相关费用记账。若实际支付的价款中包含有已宣告但尚未领取的现金股利，或已到付息期但尚未领取的债券利息，则作为应收项目单独核算。

短期投资持有期间实际收到现金股利或利息时，冲减投资的账面价值，但收到的已记入应收项目的现金股利或利息除外。

持有的短期投资，在期末以成本与市价孰低计价，并按市价低于成本的金额计提短期投资跌价准备。短期投资的价值在以后又得以恢复时，在原已计提的跌价准备的金额内转回。

(八) 坏账损失核算方法

坏账损失采用备抵法核算。本公司对期末应收款项(包括应收账款、应收利息、预付账款和其他应收款)，根据债务单位财务状况、现金流量的情况和其他相关信息，按账龄分析法计提坏账准备，与关联企业内部往来不计提坏帐准备，对特殊事项可采用个别认定法。

个别认定法

(1) 对于单项应收款项，如有确凿证据表明该款项不能收回，或收回可能性不大(如债务单位撤销、破产、已资不抵债、现金流量严重不足)则全额计提坏账准备；

政府相关部门的文件表明债务人发生严重的自然灾害，如火灾、水灾、地震等不可抗力导致债务人已不复存在，以其财产（包括保险赔款等）确实无法清偿的应收款项，经核实后全额计提坏账准备；如只是导致债务人在短期内无法偿付债务，且有相关清欠部门人员实地勘察记录表明有可能发生坏账损失，应根据具体情况按账面余额扣除可收回金额后的差额计提坏账准备。

(2) 如债务人（自然人）已经破产、宣告死亡、失踪、逃逸，有相关部门出具的死亡、失踪、逃逸证明，其财产或遗产确实无法清偿的，经核实后按实际清偿部分计提坏账准备；如果无相关部门的证明依据，但事实已表明无法收回，经具体分析按账面余额扣除可收回金额后的差额计提坏账准备。

(3) 本公司与关联方之间发生的应收款项一般不全额计提坏账准备

(4) 内部单位的应收款项不计提坏账准备。

逾期无法收回的应收票据、逾期未收到货物的预付账款，分别转入应收账款和其他应收款，并按上述政策计提坏账准备。

(九) 存货核算方法

本公司存货分为：库存商品、低值易耗品等，实行永续盘存制。各种存货按取得时的实际成本计量。存货的日常核算采用实际成本计价，发出采用加权平均法结转成本。

包装物：本公司无包装物。低值易耗品采用一次摊销法进行摊销。

(十) 长期投资核算方法

长期股权投资按投资时实际支付的价款或确认的价值记账。对外投资额占被投资企业有表决权资本总额 20% 以下或虽超过 20% 但对被投资企业不能实施重大影响的采用成本法核算；对外投资占被投资单位有表决权资本总额 20% 以上或虽不足 20% 但有重大影响的采用权益法核算。

长期股权投资初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；合同没有规定投资期限的，按不超过 10 年的期限摊销。初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，计入资本公积。

长期债权投资按实际支付的全部价款（包括税金、手续费等相关费用）减去已到付息期但尚未领取的债权利息作为初始投资成本。长期债权投资按权责发生制原则按期计提利息，计入投资收益。长期债券投资的实际成本与债券面值的差额，作为溢价或折价，在债券存续期内于确认债券利息收入时，采用直线法摊销。

期末长期投资按照其账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提

长期投资减值准备。

(十一) 固定资产计价及折旧方法

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，使用年限超过一年且单位价值较高的有形资产。固定资产按取得时的实际成本计价。

与固定资产有关的后续支出，如果可能使流入企业的经济利益超过原先的估计，则在发生时计入固定资产账面价值，增计后的金额不超过该项固定资产的可收回金额。如果不可能使流入企业的经济利益超过原先的估计，则在发生时确认为当期费用。

(十二) 在建工程核算方法

在建工程是指正在兴建中或安装中的资本性资产，以实际发生的支出入账，包括工程直接材料、直接工资、待安装设备、工程建筑安装费、工程管理和工程试运转净损益及允许资本化的借款费用。在建工程自达到预定可使用状态起转入固定资产。

期末，对在建工程逐项进行检查，对长期停建并且预计在未来三年内不会重新开工的项目，或者所建项目在性能上或技术上已经落后并且给企业带来的经济利益具有很大不确定性的项目，计提减值准备。

(十三) 无形资产计价和摊销方法

无形资产按取得时的实际成本计价。购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等费用作为无形资产的实际成本，在研究与开发过程中发生的材料、工资及其他费用直接计入当期损益。

无形资产自取得当月起按预计使用年限、法律规定年限、合同规定年限三者中最短者分期平均摊销，计入当期损益。法律、合同均未规定年限的，摊销年限不超过 10 年。

期末，本公司对由于市价下跌或已被其他新技术等所代替、已超过法律保护期限等原因，表明已经发生减值的无形资产，按可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备，计入当期损益。

(十四) 长期待摊费用摊销方法

本公司长期待摊费用是指已经支出，但摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十五）应付债券核算方法

本公司发行的债券按债券面值计入应付债券，实际发行债券价格与债券面值之间的差额作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按直线法计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

（十六）借款费用核算方法

借款费用是指本公司因借款而发生的利息、折溢价摊销、辅助费用及外币汇兑差额。专门借款是指为购建固定资产而专门借入的款项。专门借款费用在同时具备下列三个条件时开始资本化，计入该资产的成本：

1. 资产支出已经发生；
2. 借款费用已经发生；
3. 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

如果固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直到资产的购建活动重新开始。

固定资产达到预定可使用状态时停止资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

在应予资本化的每一会计期间，借款费用按截至当期期末购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积，在不超过当期实际发生的利息和折溢价摊销范围内确定资本化金额。外币专门借款的汇兑差额在符合资本化条件时确认为资本化金额。专门借款辅助费用在实际发生时确认为资本化金额。其他借款发生的借款费用，于发生当期计入损益。

（十七）收入的确认

1. 销售商品：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，并不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，而且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

2. 提供劳务：按照完工百分比法确认相关的劳务收入。在确认劳务收入时，以劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的经济利益能够流入企业，已经发生的成本和完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量为前提。

在同一会计年度内开始并完成的劳务，也可在完成劳务时确认收入。

3. 让渡资产使用权收入确认原则：与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，确认实现收入。利息收入按让渡资金使用权时间和适用利率计算确定，使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

公司发生的销货退回，冲减退回当期的收入；在资产负债表日后发生的销货退回，按照资产负债表日后事项规定处理。现金折扣在实际发生时确认为当期费用；销售折让在实际发生时冲减当期收入。

(十八) 所得税的会计处理方法

- 1、增值税：按营业收入的相关规定计缴。
- 2、城建税：按当年应缴纳的流转税税额的 7% 计缴。
- 3、教育费附加：按当年应缴纳的流转税税额的 3% 计缴。
- 4、地方教育费附加：按当年应缴纳的流转税税额的 2% 计缴。
- 5、印花税：按购销金额的 0.03% 计缴。
- 6、企业所得税：按应税所得额的 25% 计缴，采用资产负债表债务法进行会计核算；若满足小型微利企业所得税优惠政策的，按国家相关优惠政策执行。
- 7、员工的个人所得税由本公司代扣代缴。
- 8、其他税项按国家规定计缴。

四、会计政策、会计估计变更及会计差错更正的说明

(一) 会计政策、会计估计变更

本公司本期无会计政策、会计估计变更事项。

(二) 会计差错更正

本公司本期无应披露的重大会计差错更正事项。

五、或有事项的说明

本公司本期无应披露的或有事项。

六、资产负债表日后事项的说明

截至本附注编制日止，本公司无需予以披露的期后事项。

七、关联方关系及其交易

截至 2021 年 12 月 31 日止，本公司无需予以披露的关联方关系及其交易。

八、重要资产转让及其出让的说明

本公司本年度无应披露的重要资产转让及出售事项。

九、企业合并、分立等重组事项说明

本公司本年度无应披露的企业合并、分立等重组事项。

十、其他需要说明的事项：

本年净利润不进行分配，全部转入未分配利润。

十一、会计报表项目注释

下列所披露的会计报表数据，除特别说明之外，资产负债表科目年末余额注释系 2021 年 12 月 31 日的余额，利润本年数注释系 2021 年 1 月-12 月的金额。单位：人民币元。

1、货币资金

项目	年初余额	年末余额
货币资金	3,007,683.56	2,239,452.75
合计	3,007,683.56	2,239,452.75

2、应收票据

项目	年初余额	年末余额
应收票据	83,440.00	100,000.00
合计	83,440.00	100,000.00

3、应收账款

项目	年初余额	年末余额
应收账款	995,846.05	1,018,828.73
1 年以下	995,846.05	1,018,828.73
1—2 年		
合计	995,846.05	1,018,828.73

4、其他应收款

项目	年初余额	年末余额
其他应收款	1,117,387.29	1,508,583.69
1 年以下	1,117,387.29	1,508,583.69
1—2 年		
合计	1,117,387.29	1,508,583.69

5、预付账款

项目	年初余额	年末余额
预付账款	332,417.52	615,063.30
1 年以下	332,417.52	615,063.30
1—2 年		
合计	332,417.52	615,063.30

6、固定资产及累计折旧

项目	年初余额	年末余额
资产原值	3,059,739.32	3,723,456.13
累计折旧	3,159,739.32	3,170,358.79
资产减值准备		
固定资产净额	0.00	553,097.34

7、短期借款

项目	年初余额	年末余额
短期借款	1,000,000.00	600,000.00
合计	1,000,000.00	600,000.00

8、应付账款

项目	年初余额	年末余额
应付账款	889,394.63	980,289.94
1 年以下	889,394.63	980,289.94
1—2 年		
合计	889,394.63	980,289.94

9、预收账款

项目	年初余额	年末余额
预收账款	109,820.27	176,082.96
1 年以下	109,820.27	176,082.96
1—2 年		
合计	109,820.27	176,082.96

10、应付工资

项目	年初余额	年末余额
应付工资	460,625.94	585,389.77
合计	460,625.94	585,389.77

11、应交税金

项目	年初余额	年末余额
应交税金	186,704.11	31,078.73
合计	186,704.11	31,078.73

12、其他应付款

项目	年初余额	年末余额
其他应付款	743,713.24	775,696.18
1 年以下	743,713.24	775,696.18
1—2 年		
合计	743,713.24	775,696.18

13、实收资本

项目	年初余额	年末余额
实收资本	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	1,000,000.00	1,000,000.00

14、盈余公积

项目	年初余额	年末余额
盈余公积	114,651.32	188,648.82
合计	114,651.32	188,648.82

15、未分配利润

项目	年初余额	年末余额
未分配利润	1,697,839.41	1,697,839.41
合计	1,031,861.01	1,697,839.41

16、主营业务收入

项目	上年累计金额	本年累计金额
主营业务收入	15,321,357.28	25,221,523.64
合计	15,321,357.28	25,221,523.64

17、主营业务成本

项目	上年累计金额	本年累计金额
主营业务成本	11,832,213.27	20,108,479.49
合计	11,832,213.27	20,108,479.49

18、税金及附加

项目	上年累计金额	本年累计金额
税金及附加	53,519.15	97,804.41
合计	53,519.15	97,804.41

19、管理费用

项目	上年累计金额	本年累计金额
管理费用	3,714,166.23	3,789,099.83
合计	3,714,166.23	3,789,099.83

20、财务费用

项目	上年累计金额	本年累计金额
财务费用	63,637.28	63,637.28
合计	48,452.53	63,637.28

21、营业外收入

项目	上年累计金额	本年累计金额
营业外收入	80,519.43	80,519.43
合计	65,788.67	80,519.43



22、营业外支出

项目	上年累计金额	本年累计金额
营业外支出	446,718.93	446,718.93
合计	71,560.65	446,718.93

23、所得税

项目	上年累计金额	本年累计金额
所得税	56,328.13	56,328.13
合计	43,636.61	56,328.13

四川振鸿工程项目管理有限公司

单位负责人: 财务负责人: 

2021 年 12 月 31 日

交易执行系统

中跃东海有限公司 2022-07-14 14:56

统一社会信用代码
91510703786697056D

营业执照

(副本)



名称 四川新天财会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)
 法定代表人 谢拥军

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、会计咨询、会计服务业务；法律、行政法规规定的基础审计业务，（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）

注册资本 壹佰万元整
 成立日期 2006年05月17日
 营业期限 2006年05月17日至 2026年05月17日
 住所 四川省成都市青羊区鼓楼三街99号12层1209号



登记机关

2020年7月16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

证书序号: 0013282

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。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: 四川省财政厅

二〇〇六年八月五日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 四川新天地会计师事务所有限公司
 首席合伙人: 谢拥军
 主任会计师: 四川省成都市青羊区鼓楼北二街82号12层
 经营场所: 1209号

组织形式: 有限责任
 执业证书编号: 51060192
 批准执业文号: 川财会[2006]21号
 批准执业日期: 2006年04月20日


合格专用章 (四川)

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中跃东源集团有限公司

姓名: 031001
出生: 1968-12-25
工作单位: 重庆东源集团会计师事务所有限公司
身份证号: 420111196812254170

Identity Card No.



注册税务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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2018年 12月 26日

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2018年 12月 27日

此复印件与原件一致

证书编号: 441200020012
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2005年 12月 30日
Date of Issuance

2012年4月30日换发

中国注册会计师任职资格合格专用章 (四川) 2019.8.25

中国注册会计师协会 四川省注册会计师协会

中跃东源集团有限公司

姓名: 曹始熾 性别: 男 出生日期: 1945-11-22

工作单位: 四川新天地会计师事务所有限公司

身份证号: 510722451122229

Identity card No.



年度检验合格 注册会计师任职资格合格

Annual Renewal Registration

此复印件与原件具有同等效力

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

注册会计师协会 四川省

批准注册协会: 四川省 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1996 年 8 月 1 日 Date of Issuance

编号: 510601721800

2006 年 10 月 31 日