

# 第十一章 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）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 萝北县朝鲜族学校(单位名称) 的铺设悬浮地板更换电动伸缩门及卷帘门项目（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. 铺设悬浮地板更换电动伸缩门及卷帘门项目（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）企业为萝北县建筑工程公司（企业名称），从业人员为36人，营业收入4680.16万元，资产总额为1558.48万元，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）：萝北县建筑工程公司

日期：2022年07月11日





# 审计报告

鹤德会审字[2022]第 B-023 号

被审单位: 萝北县建筑工程公司



鹤 岗 德 诚 会 计 师 事 务 所

HEGANG DECHENG CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

- 1 -



# 鹤岗德诚会计师事务所文件

鹤德会审字[2022]第B-023号

## 审计报告

萝北县建筑工程公司股东:

我们审计了萝北县建筑工程公司(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年度利润及利润分配表、现金流量表。

### 一、无保留意见

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,我们独立于萝北县建筑工程公司,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

萝北县建筑工程公司管理层（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。

治理层负责监督萝北县建筑工程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,就可能导致对萝北县建筑工程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萝北县建筑工程公司不能持续经营。

(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。我们还就遵守关于独立性的相关职业





鹤岗德诚会计师事务所

联系电话:0468-3344288  
13339582266

道德要求向治理层提供声明，并就可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）与治理层进行沟通。从与治理层沟通的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规不允许公开披露这些事项，或在极其罕见的情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

此报告适用于除银行贷款以外的其他事项使用。

鹤岗德诚会计师事务所

中国注册会计师



中国注册会计师



地址：中国·鹤岗

2022年5月9日



- 5 -



**资产负债表**

2021年12月31日

单位：元

行次	年初数	期末数	行次	年初数	期末数
流动资产			流动资产		
货币资金	8,266,665.85	5,020,318.02	68 短期借款		
短期投资			69 应付票据		
应收票据			70 应付账款		-4,601,345.70
应收账款			71 预收账款		
应收利息	6,342,819.87	7,225,411.56	72 应付工资		
应收股利	1,623,560.10	786,411.50	73 应付福利费		
其他应收款			74 应付股利		
预付账款			75 应交税金	729,797.90	398,732.37
其他补贴款			80 其他应交款		
存货	1,358,464.70	893,477.74	81 其他应付款		
待摊费用			82 预提费用		
一年内到期的长期债券投资			83 预计负债		
其他流动资产			86 一年内到期的长期负债		
流动资产合计	17,591,530.52	13,927,618.62	90 其他流动资产	729,797.90	-4,202,613.33
长期投资			流动资产合计		
长期股权投资			长期负债		
长期债权投资			长期借款		
长期投资合计			101 应付债券		
固定资产			102 长期应付款		
固定资产原价	5,139,336.20	5,139,336.20	103 专项应付款		
减：累计折旧	3,186,041.38	3,482,146.32	106 其他长期负债		
固定资产净值	1,953,294.82	1,657,189.88	108 长期负债合计		
减：固定资产减值准备			110 递延税项		
固定资产净额	1,953,294.82	1,657,189.88	111 递延税项贷项		
在建工程			114 负债总计	729,797.90	-4,202,613.33
工程物资			少数股东权益		
无形资产			所有者权益		
无形资产合计	1,953,294.82	1,657,189.88	所有者权益(或股东权益)		
无形资产及其他资产			实收资本(或股本)	7,225,522.34	7,225,522.34
无形资产合计			减：已归还投资		
无形资产及其他资产			116 实收资本(或股本)净额	7,225,522.34	7,225,522.34
长期待摊费用			118 资本公积		
其他长期资产			盈余公积	1,713,033.30	1,713,033.30
无形资产及其他资产合计			其中：法定公益金		
递延税项			未分配利润	9,876,471.80	10,848,966.39
递延税项借项			所有者权益(或股东权益)合计	18,151,027.44	19,767,422.03
资产总计	19,544,825.34	15,694,808.70	负债和所有者权益(或股东权益)总计	19,544,825.34	15,694,808.70



## 利润及利润分配表

会企02表  
单位：元

编制单位：罗北县建筑工程公司		2021年12月	
项 目	行次	本年累计数	上年同期数
一、主营业务收入	1	46,801,637.34	
减：主营业务成本	2	43,167,414.93	
主营业务税金及附加	3	304,411.61	
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	4	3,329,810.80	-
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	2,005,539.26	
财务费用	8	-13,409.34	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	9	1,337,680.88	-
加：投资收益（损失以“-”号填列）	10		
补贴收入	11		
营业外收入	12		
减：营业外支出	13	340,370.35	
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	14	997,310.53	-
减：所得税	15	24,915.94	
少数股东权益	16		
五、净利润（亏损以“-”号填列）	17	972,394.59	-
加：年初未分配利润	18	9,876,471.80	
其他转入	19		
六、可供分配的利润	20	10,848,866.39	-
减：提取法定盈余公积	21		
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	10,848,866.39	-
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	10,848,866.39	-

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		





**现金流量表**

2021年度

单位：元

行次	项目	金额	行次	项目	金额
1	经营活动产生的现金流量	53,875,324.00	57	1、将净利润调节为经营活动现金流量：	972,394.59
3	净利润	-	58	加：计提的资产减值准备	-
8	资产减值损失	-	59	固定资产折旧	296,104.94
9	无形资产摊销	53,875,324.00	60	长期待摊费用摊销	-
10	处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	54,563,186.42	61	待摊费用减少（减：增加）	-
12	处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	64	预提费用增加（减：减少）	-
13	收到的税费返还	884,804.77	65	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-
18	收到的其他与经营活动有关的现金	1,673,710.64	66	固定资产报废损失	340,370.35
20	支付的各项税费	57,121,701.83	67	财务费用	-
21	支付的其他与经营活动有关的现金	-3,246,377.83	68	投资损失（减：收益）	-
22	经营活动产生的现金流量净额	-	69	处置可供出售金融资产（减：增加）	-
23	收回投资所收到的现金	-	70	递延所得税资产（减：增加）	464,986.96
25	取得投资收益所收到的现金	-	71	存货的减少（减：增加）	-47,453.09
28	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	-	72	经营性应收项目的减少（减：增加）	-
29	收到的其他与投资活动有关的现金	-	73	经营性应付项目的增加（减：减少）	-5,272,781.58
30	现金流入小计	-	74	其他	-
31	购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	-	75	经营活动产生的现金流量净额	-3,246,377.83
35	投资所支付的现金	-			
36	支付的其他与投资活动有关的现金	-			
37	投资活动产生的现金流量净额	-			
38	筹资活动产生的现金流量	-			
40	吸收投资收到的现金	-			
43	收到的其他与筹资活动有关的现金	-			
44	现金流入小计	-			
45	偿还债务所支付的现金	-			
46	分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	-			
52	支付的其他与筹资活动有关的现金	-			
53	现金流出小计	-			
54	筹资活动产生的现金流量净额	-			
55	汇率变动对现金的影响	-			
56	五、现金及现金等价物净增加额	-3,246,377.83	83	现金及现金等价物净增加额	-3,246,377.83

**营业执照**  
(副本)

统一社会信用代码  
91230400795020346A

名称 鹤岗德诚会计师事务所  
类型 普通合伙企业  
执行事务合伙人 孙海波  
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；办理企业的合并、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审计业务；工程造价咨询服务、工程审计咨询服务。（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）

成立日期 2006年11月28日  
合伙期限 长期  
主要经营场所 黑龙江省鹤岗市南山区北红旗路35号

登记机关  
2020年 09月 23日

扫描二维码  
“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。

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3月31日通过国家企业信用信息公示系统报送年度报告并公示相关信息。国家市场监管总局监制

**会计师事务所  
执业证书**

证书序号: 0008463

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》。

名称: 鹤岗德诚会计师事务所  
首席合伙人: 孙海波  
主任会计师:  
经营场所: 鹤岗市南山区北红旗路35-4号

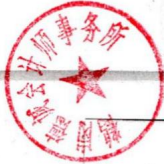
组织形式: 普通合伙  
执业证书编号: 23080009  
批准执业文号: 黑财注[2006]37号  
批准执业日期: 2006年11月09日

发证机关  
二〇二〇年九月廿四日  
中华人民共和国财政部制





姓名	孙楠波
性别	男
出生日期	1970-03-02
工作单位	哈尔滨永业会计师事务所
身份证号	230108700302141

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

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

2021年9月25日  
y m d

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04月27日  
y m d



交易执行系统 [230421]LBZC[CS]20220005第(1)包 2022-07-11 15:41:02



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会

姓名: 曲延琨  
性别: 男  
出生日期: 1945-03-02  
工作单位: 烟台德成会计师事务所  
身份证号码: 230811194503020411




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: 230400061051  
No. of Certificate

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs  
1996

发证日期: 02 28 日  
Date of issuance    /y    /m    /d



2021 年 04 月 27 日  
/y    /m    /d



交易执行系统 [230421]LBZC[CS]20220005 第(1)包 2022-07-11 15:41:02

黑龙江省建筑工程集团有限公司 2022-07-11 15:41:02