

北京中税德庆会计师事务所
有限公司

审计报告

京慧智宏景会审字[2024] 第 0203 号

北京慧智宏景会计师事务所有限公司

目 录

- 审计报告 第 1-3 页
- 财务报表 第 4-8 页
- 财务报表附注 第 9-18 页
- 会计师事务所营业执照、资格证书

审计报告

京慧智宏景会审字[2024]第 0203 号

北京中税德庆会计师事务所有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了北京中税德庆会计师事务所有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表，2023 年度的利润表、现金流量表、股东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 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 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（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，根据获取的审计证据，就可能导致对贵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。

北京慧智宏景会计师事务所有限公司



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国北京

2024年03月20日

资 产 负 债 表

2023年12月31日

单位名称:北京中税德庆会计师事务所有限公司

单位: 元

项 目	行次	年末余额	年初余额
流动资产:	1		
货币资金	2	358,651.46	142,990.06
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3		-
衍生金融资产	4		-
应收票据	5		-
应收账款	6	2,202,982.28	2,215,182.28
预付款项	7	260,329.15	191,804.70
应收利息	8		-
应收股利	9		-
其他应收款	10	2,300,094.00	1,440,380.00
存货	11		
划分为持有待售的资产	12	-	-
一年内到期的非流动资产	13	-	-
其他流动资产	14	-	-
流动资产合计	15	5,122,056.89	3,990,357.04
非流动资产:	16		
可供出售金融资产	17	-	-
持有至到期投资	18	-	-
长期应收款	19	-	-
长期股权投资	20	-	-
投资性房地产	21	-	-
固定资产	22		
在建工程	23	-	-
工程物资	24	-	-
固定资产清理	25	-	-
生产性生物资产	26	-	-
油气资产	27	-	-
无形资产	28	-	-
开发支出	29	-	-
商誉	30	-	-
长期待摊费用	31	-	-
递延所得税资产	32	-	-
其他非流动资产	33	-	-
非流动资产合计	34	-	-
资产总计	35	5,122,056.89	3,990,357.04

资产负债表(续)

2023年12月31日

单位名称:北京中税德庆会计师事务所有限公司

单位:元

项 目	行次	年末余额	年初余额
流动负债:	36		
短期借款	37		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	38	-	-
衍生金融负债	39	-	-
应付票据	40	-	-
应付账款	41	134,830.00	131,830.00
预收款项	42	188,000.00	-
应付职工薪酬	43		-
应交税费	44	74,362.74	24,249.28
应付利息	45		
应付股利	46	-	-
其他应付款	47	2,268,568.30	1,643,457.62
划分为持有待售的负债	48	-	-
一年内到期的非流动负债	49	-	-
其他流动负债	50	1,385,211.11	1,385,211.11
流动负债合计	51	4,050,972.15	3,184,748.01
非流动负债:	52		
长期借款	53	-	-
应付债券	54	-	-
其中: 优先股	55	-	-
永续债	56	-	-
长期应付款	57	-	-
长期应付职工薪酬	58	-	-
专项应付款	59	-	-
预计负债	60	-	-
递延收益	61	-	-
递延所得税负债	62	-	-
其他非流动负债	63	-	-
非流动负债合计	64	-	-
负债合计	65	4,050,972.15	3,184,748.01
所有者权益(或股东权益):	66		
实收资本(或股本)	67	300,000.00	300,000.00
其他权益工具	68	-	-
其中: 优先股	69	-	-
永续债	70	-	-
资本公积	71	-	-
减: 库存股	72	-	-
其他综合收益	73	-	-
专项储备	74	-	-
盈余公积	75	-	-
未分配利润	76	771,084.74	505,609.03
归属于母公司所有者权益合计	77	1,071,084.74	805,609.03
*少数股东权益	78	-	-
所有者权益(或股东权益)合计	79	1,071,084.74	805,609.03
负债和所有者(或股东权益)总计	80	5,122,056.89	3,990,357.04

利 润 表

2023年

单位名称:北京中税德庆会计师事务所有限公司

单位: 元

项 目	行次	本年金额	上年金额
一、营业收入	1	2,033,993.41	5,193,283.40
减: 营业成本	2	479,013.54	3,451,427.45
税金及附加	3	5,967.17	14,080.31
销售费用	4		
管理费用	5	1,272,878.38	1,219,177.82
财务费用	6	-145.24	-729.30
资产减值损失	7	-	-
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	8	-	-
投资收益(损失以“-”号填列)	9	-	-
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	10	-	-
其他收益	11	-	-
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	12	276,279.56	509,327.12
加: 营业外收入	13	0.84	18,381.61
其中: 非流动资产处置利得	14	-	-
减: 营业外支出	15	-	29,854.35
其中: 非流动资产处置损失	16	-	-
三、利润总额(亏损总额“-”号填列)	17	276,280.40	497,854.38
减: 所得税费用	18	10,804.69	6,951.27
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	19	265,475.71	490,903.11
归属于母公司所有者的净利润	20	265,475.71	490,903.11
*少数股东损益	21	-	-
五、每股收益:	22		
(一)基本每股收益	23	-	-
(二)稀释每股收益	24	-	-

现金流量表

2023年

单位名称:北京中税德庆会计师事务所有限公司

单位:元

项目	行次	本期金额
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	1,239,994.56
收到的税费返还	3	
收到其他与经营活动有关的现金	4	2,076,996.65
经营活动现金流入小计	5	3,316,991.21
购买商品、接受劳务支付的现金	6	479,013.54
支付给职工以及为职工支付的现金	7	1,108,425.76
支付的各项税费	8	142,580.94
支付其他与经营活动有关的现金	9	1,371,309.57
经营活动现金流出小计	10	3,101,329.81
经营活动产生的现金流量净额	11	215,661.40
二、投资活动产生的现金流量:	12	
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	215,661.40
加: 期初现金及现金等价物余额	37	142,990.06
六、期末现金及现金等价物余额	38	358,651.46

股东权益变动表

单位：元

2023年

2023年

本年金额

归属于母公司所有者权益

实收资本(或股本)

资本公积

减:库存股

专项储备

盈余公积

未分配利润

小计

少数股东权益

所有者权益合计

行次

项目

栏次

0

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

29

一、上年年末余额

加: 会计政策变更

前期差错更正

其他

二、本年初余额

三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)

(一) 综合收益总额

(二) 所有者投入和减少资本

1. 所有者投入的普通股

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

(三) 专项储备提取和使用

1. 提取专项储备

2. 使用专项储备

(四) 利润分配

1. 提取盈余公积

其中: 法定公积金

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

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. 结转重新计量设定受益计划净资产变动

5. 其他

四、本年年末余额

300,000.00

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

北京中税德庆会计师事务所有限公司

财务报表附注

截止 2023 年 12 月 31 日

(除特别说明外，金额以人民币元表述)

一、公司基本情况

(一) 企业注册地：北京市海淀区阜外亮甲店一号恩济西园 10 号楼西三门 315 室；

(二) 企业的业务性质和主要经营活动：

审计企业会计报表，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，出具有关的报告；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、法规规定的其它业务。（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。）

(三) 财务报告批准报出日： 2024 年 03 月 20 日

(四) 北京中税德庆会计师事务所有限公司（以下简称本公司）是经上级主管部门批准设立的，于 2006 年 09 月 12 日经北京市海淀区市场监督管理局批准，取得营业执照统一社会信用代码为 91110108793400935U。法定代表人：刘高焯。

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 41 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”）编制。

三、遵循企业会计准则的声明

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 2023 年 12 月 31 日的财务状况及 2023 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策、会计估计的说明

1、会计期间

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

本公司以人民币为记账本位币。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。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础，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、价值变动风险很小的投资。

5、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1)坏账确认标准

本公司对于因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍无法收回的应收款项和因债务人逾期未履行期清偿义务超过三年确实无法收回的应收款项，经董事会批准确认为坏账。

(2)坏账损失的核算办法

本公司采用备抵法核算坏账损失。

除了有证据证明其回收性存在重大不确定，下列应收款项不计提坏账准备。

①对于关联公司的应收款项。

对于一些金额较大，有明显证据证明其回收可能性不大，可以根据债务人的偿还能力实际情况按个别认定计提特别准备。

对于应收票据和预付款项，本公司单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计提减值准备。

6、 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的房屋建筑物、机器设备、运输工具及其它与经营有关的工器具等。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，以及该固定资产的成本能够可靠地计量时予以确认。

(2) 固定资产的计价

固定资产按成本进行初始计量。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(3) 固定资产后续计量

公司对所有固定资产计提折旧，除对已提足折旧仍继续使用的固定资产外，与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(4) 固定资产折旧方法：

公司对除已经提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外的所有固定资产按规定采用平均年限法计算折旧，并按分类折旧率计提折旧，预计残值率为5%，分类、估计经济折旧年限及折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	3	5	31.67
办公家具	5	5	19.00

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧，部分计提减值准备的固定资产按照扣除已提取减值准备后的余额计提折旧。

(5) 固定资产减值测试方法及减值准备计提方法

期末，对单项固定资产由于市价持续下跌，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，并且这种降低的价值在可预计的将来期间内不能恢复时，按可收回金额低于其账面价值的差额，计提固定资产减值准备。预计的固定资产减值损失计入当期损益类账项。对存在下列情况之一的固定资产，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；

④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

⑤他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

7、职工薪酬

应付职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。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。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

8、收入确认原则

公司按以下规定确认营业收入实现，并按已实现的收入记账，计入当期损益。

销售商品，本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转换给购货方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并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。

提供劳务（不包括长期合同），①劳务在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入；②劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和完成劳务将要发生的成本能够可靠计量时，按完工百分比法确认劳务收入。

让渡资产使用权收入，按有关合同、协议规定的收费时间和方法计算确认营业收入的实现。

9、企业所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法，按照当期计算的应缴所得税额确认为当期所得税费用方法。

汇算清缴的方式：季度预缴，年终汇算清缴。

五、会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明

1、会计政策变更

本公司 2023 年度不存在会计政策变更事项。

2、会计估计变更

本公司 2023 年度无应披露的会计估计变更事项。

3、重要前期差错更正

本公司 2023 年度无应披露的重要前期差错更正。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	按应税营业额的6%计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按计税基础的25%计缴。
个人所得税	代扣代缴。

七、财务报表重要项目的说明

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2022 年 12 月 31 日，“年末”系指 2023 年 12 月 31 日，“本年”系指 2023 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2022 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

1、货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	1,863.05	3,241.45
银行存款	356,788.41	139,748.61
其他货币资金	0.00	0.00
合 计	358,651.46	142,990.06

2、应收账款

(1) 账龄分析

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1年以内	0.00	0.00	0.00	521,680.00	23.55	0.00
1-2年	492,680.00	22.36	0.00	263,240.00	11.88	0.00
2-3年	178,240.00	8.09	0.00	218,360.00	9.86	0.00
3年以上	1,532,062.28	69.55	0.00	1,211,902.28	54.71	0.00
合计	2,202,982.28	100.00	0.00	2,215,182.28	100.00	0.00

3、预付款项

(1) 账龄分析

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	82,524.45	31.70	143,755.10	74.95
1-2年	140,508.00	53.97	48,049.60	25.05
2-3年	37,296.70	14.33	0.00	0.00
合计	260,329.15	100.00	191,804.70	100.00

4、其他应收款

(1) 账龄分析

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1年以内	744,714.00	32.38	0.00	456,000.00	31.66	0.00
1-2年	115,000.00	5.00	0.00	280,000.00	19.44	0.00
2-3年	736,000.00	32.00	0.00	704,380.00	48.90	0.00
3年以上	704,380.00	30.62	0.00			
合计	2,300,094.00	100.00	0.00	1,440,380.00	100.00	0.00

5、应付账款

(1) 账龄分析

账龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	11,000.00	8.16	64,000.00	48.55
1-2 年	61,000.00	45.24	67,830.00	51.45
2-3 年	62,830.00	46.60	0.00	0.00
合 计	134,830.00	100.00	131,830.00	100.00

6、其他应付款

(1) 账龄分析

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,207,461.10	53.23	450,000.00	10.02
1 年以上	1,061,107.20	46.77	1,193,457.62	89.98
合 计	2,268,568.30	100.00	1,643,457.62	100.00

7、应交税费

项目	年初余额	年末余额
增值税	24,249.28	70,153.54
城建税		2,455.37
教育费附加		1,052.30
地方教育费附加		701.53
合 计	24,249.28	74,362.74

8、实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加额	本年减少额	年末余额	
	金额 (元)	比例 (%)			金额 (元)	比例 (%)
刘高焯	30,000.00	10.00	0.00	0.00	30,000.00	10.00
史兰英	30,000.00	10.00	0.00	0.00	30,000.00	10.00
仇宝陇	66,000.00	22.00	0.00	0.00	66,000.00	22.00
姚刚	84,000.00	28.00	0.00	0.00	84,000.00	28.00

张安伶	60,000.00	20.00	0.00	0.00	60,000.00	20.00
肖雷	30,000.00	10.00	0.00	0.00	30,000.00	10.00
合 计	300,000.00	100.00	0.00	0.00	300,000.00	100.00

9、未分配利润

项目	本年金额
调整前上年末未分配利润	505,609.03
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00
调整后年初未分配利润	505,609.03
加：本期归属于母公司所有者的净利润	265,475.71
减：提取法定盈余公积	0.00
提取任意盈余公积	0.00
期末未分配利润	771,084.74

10、营业收入和营业成本

项目	本年发生额	
	收入	成本
审计费	316,068.87	74,435.48
咨询费	32,075.47	7,553.90
服务费	457,547.16	107,754.18
验资费	1,886.79	444.35
协作费	1,226,415.12	288,825.63
合 计	2,033,993.41	479,013.54

11、税金及附加

项目	本年发生额
城建税	3,523.87
教育费附加	1,465.98
地方教育费附加	977.32
合 计	5,967.17

12、管理费用

项目	本年发生额
办公费	61,123.56
业务招待费	492.00
水电费	1,526.96
房屋租赁费	65,796.11
员工工资	732,548.30
社保	285,377.46
公积金	90,500.00
行业会费	27,023.43
中标服务费	8,490.56
合 计	1,272,878.38

13、财务费用

项目	本年发生额
利息支出	0.00
减：利息收入	359.24
利息净支出	0.00
银行手续费	214.00
合 计	-145.24

14、营业外收入

项目	本年发生额
测试费	0.84
合 计	0.84

15、所得税费用

项目	本年发生额
所得税费用	10,804.69
合 计	10,804.69

八、或有事项的说明

本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

九、资产负债表日后调整事项

本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

本公司不存在应披露的其他内容。

十一、财务报表的批准

本财务报表经本公司董事会批准。