

审计报告

吉泓会审字（2025）015 号

北京中惊华会计师事务所（普通合伙）：

一、审计意见

我们审计了北京中惊华会计师事务所（普通合伙）（以下简称“中惊华”）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，公允反映了中惊华 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，我们独立于中惊华，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

中惊华管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其



他信息包括中惊华 2024 年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存在重大错报。

基于我们已执行的工作，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、管理层对财务报表的责任

中惊华管理层（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，管理层负责评估中惊华的持续经营能力，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中惊华、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中惊华的财务报告过程。

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，就可能导致对中惊华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惊华不能持续经营。

(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。

吉林泓启会计师事务所（普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·吉林

二〇二五年三月四日



资产负债表

会企01表

单位：元

单位：北京中惊华会计师事务所（普通合伙）

2024年12月31日

资 产	期末余额	年初余额	负债及所有者权益（或股东权益）	期末余额	年初余额
流动资产：			流动负债：		
货币资金	649,041.56	816,788.39	短期借款		
交易性金融资产			交易性金融负债		
应收票据			应付票据		
应收账款	146,388.00	-316,500.00	应付账款	2,640.00	
预付款项	109,133.90	150.00	预收款项	70,000.00	1,420,000.00
应收利息			应付职工薪酬	-80,004.79	9,785.41
应收股利			应交税费	100,150.56	140.28
其他应收款	230,801.99	96,751.99	应付利息		
存货			应付股利		
一年内到期的非流动资产			其他应付款	702,301.65	-67,665.46
其他流动资产			一年内到期的非流动负债		
流动资产合计	1,135,365.45	597,190.38	其他流动负债		
非流动资产：			流动负债合计	795,087.42	1,362,260.23
可供出售金融资产			非流动负债：		
持有至到期投资			长期借款		
长期应收款			应付债券		
长期股权投资			长期应付款	109,263.08	49,513.67
投资性房地产			专项应付款		
固定资产			预计负债		
在建工程			递延所得税负债		
工程物资			其他非流动负债		
固定资产清理			非流动负债合计	109,263.08	49,513.67
生产性生物资产			负债合计	904,350.50	1,411,773.90
油气资产			所有者权益（或股东权益）：		
无形资产			实收资本（或股本）	100,000.00	100,000.00
开发支出			资本公积		
商誉			减：库存股		
长期待摊费用			盈余公积		
递延所得税资产			未分配利润	131,014.95	-914583.52
其他非流动资产			所有者权益（或股东权益）合计	231,014.95	-814,583.52
非流动资产合计					
资产总计	1,135,365.45	597,190.38	负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,135,365.45	597,190.38

单位负责人：



会计机构负责人：

[Handwritten Signature]



利润表

会企02表

单位：元

单位：北京中惊华会计师事务所（普通合伙）

2024年度

项 目	本年累计金额	上年同期累计
一、营业收入	3,413,810.82	1,515,782.88
减：营业成本	1,883,386.29	1,556,942.33
税金及附加	11,128.98	5,124.39
销售费用		
管理费用	467,828.37	489,302.04
财务费用	-725.14	-592.53
资产减值损失		
加：公允价值变动收益（损失以“-”填列）		
投资收益（损失以“-”填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,052,192.32	-534,993.35
加：营业外收入	301.68	243.83
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,052,494.00	-534,749.52
减：所得税费用	6,895.53	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,045,598.47	-534,749.52
五、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

单位负责人：



会计机构负责人：

Handwritten signature



现金流量表

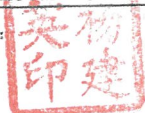
会企03表
单位：元

编制单位：北京中惊华会计师事务所（普通合伙）

2024年度

项 目	行次	本期金额	上期金额
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	1,977,337.91	
△客户存款和同业存放款项净增加额	3		
△向中央银行借款净增加额	4		
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5		
△收到原保险合同保费取得的现金	6		
△收到再保险业务现金净额	7		
△保户储金及投资款净增加额	8		
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9		
△收取利息、手续费及佣金的现金	10	735.14	
△拆入资金净增加额	11		
△回购业务资金净增加额	12		
收到的税费返还	13		
收到其他与经营活动有关的现金	14	560,000.00	
经营活动现金流入小计	15	2,538,073.05	
购买商品、接收劳务支付的现金	16	174,832.11	
△客户贷款及垫款净增加额	17		
△存放中央银行和同业款项净增加额	18		
△支付原保险合同赔付款项的现金	19		
△支付利息、手续费及佣金的现金	20	10.00	
△支付保单红利的现金	21		
支付给职工以及为职工支付的现金	22	1,497,909.36	
支付的各项税费	23	198,670.54	
支付其他与经营活动有关的现金	24	834,397.87	
经营活动现金流出小计	25	2,705,819.88	
经营活动产生的现金流量净额	26		
二、投资活动产生的现金流量：	27		
收回投资收到的现金	28		
取得投资收益收到的现金	29		
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	30		
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	31		
收到其他与投资活动有关的现金	32		
投资活动现金流入小计	33		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	34		
投资支付的现金	35		
△质押贷款净增加额	36		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37		
支付其他与投资活动有关的现金	38		
投资活动现金流出小计	39		
投资活动产生的现金流量净额	40		
三、筹资活动产生的现金流量：	41		
吸收投资收到的现金	42		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43		
取得借款所收到的现金	44		
△发行债券收到的现金	45		
收到其他与筹资活动有关的现金	46		
筹资活动现金流入小计	47		
偿还债务所支付的现金	48		
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	49		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50		
支付其他与筹资活动有关的现金	51		
筹资活动现金流出小计	52		
筹资活动产生的现金流量净额	53		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54		
五、现金及现金等价物净增加额	55	-167,746.83	760,431.73
加 期初现金及现金等价物余额	56	816,788.39	56,356.66
六、期末现金及现金等价物余额	57	649,041.56	816,788.39

法定代表人：



会计机构负责人：

[Handwritten signature]



所有者权益变动表

金额单位：元

2024年度

行次	上 年 金 额												
	归属于母公司所有者权益												
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计	
一、上年年末余额	100,000.00	-	-	-	-	-	-	-914,583.52	-	-814,583.52	-	-814,583.52	
加:会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年初余额	100,000.00	-	-	-	-	-	-	-914,583.52	-	-814,583.52	-	-814,583.52	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	1,045,598.47	-	1,045,598.47	-	1,045,598.47	
(一)净利润	-	-	-	-	-	-	-	1,045,598.47	-	1,045,598.47	-	1,045,598.47	
(二)其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
综合收益小计	-	-	-	-	-	-	-	1,045,598.47	-	1,045,598.47	-	1,045,598.47	
(三)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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(四)专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(五)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其中:法定公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
任意公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
#储备基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
#企业发展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
#利润归还投资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(六)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或净负债所产生的变动	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本年年末余额	100,000.00	-	-	-	-	-	-	131,014.95	-	231,014.95	-	231,014.95	

会计工作负责人: 李印建

法定代表人: 李印建



北京中惊华会计师事务所（普通合伙）

2024 年度财务报表附注

一、单位基本情况

北京中惊华会计师事务所（普通合伙）（以下简称“本所”）于 2018 年 11 月 16 日在北京市工商行政管理局石景山分局登记注册成立，统一社会信用代码为 91110107MA01FMG873；地址：北京市海淀区复兴路 12 号 43 号楼三层 307 室，2022 年 7 月 15 日变更经营场所地址为：北京市石景山区鲁谷路 74 号中国瑞达大厦 17 层 M1707；2020 年 7 月 13 日变更执行事务合伙人：杨建英，本所于 2020 年 7 月 23 日经北京市海淀区市场监督管理局核准，名称由北京中京华会计师事务所（普通合伙）变更为北京中惊华会计师事务所（普通合伙），并已办理市场监督管理局变更登记。注册资本：贰佰万元整；实收资本：壹拾万元整。

本所经营范围：从事会计师事务所业务；代理记账；税务咨询；企业管理咨询；会计、审计及税务服务。（下期出资时间为 2040 年 07 月 02 日，市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；从事会计师事务所业务；代理记账以及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。）

二、财务报表的编制基础

本所以持续经营作为财务报表的编制基础，本所编制财务报表所依据的持续经营假设是合理的，无计划终止经营或破产清算。

三、遵循企业会计准则的声明

本所已按照企业会计准则的规定编制 2024 年的财务报表，真实、完整地反映了单位的财务状况、经营成果等有关信息。本所管理层对上述财务报表的真实性、合法性和完整性承担责任。

四、单位采用的主要会计政策

（一）本所目前执行的会计准则和会计制度

本所执行企业会计准则及其补充规定。



（二）会计年度

本所会计年度从公历每年一月一日至十二月三十一日止。

（三）记账本位币

本所以人民币为记账本位币。

（四）记账基础和计价原则

本所将持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资列作现金等价物。

（五）现金及现金等价物的确定标准

本所持有的期限短、流动性高、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的短期投资，期限定为 3 个月。

（六）存货

（1）存货分类：本所存货主要包括库存商品、低值易耗品等大类。

（2）存货盘存制度：本所存货采用永续盘存法。

（3）存货取得和发出的计价方法：本所库存商品采用实际成本进行核算；发出库存商品按先进先出法结转成本。

低值易耗品按一次摊销法计入成本。

（七）坏账损失核算方法

（1）坏账损失确认标准

A、因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；

B、因债务人逾期未履行偿债义务，超过三年仍然不能收回的应收款项；

C、有确凿的证据表明不能收回的应收款项。

（2）坏账损失核算方法

采用直接转销法，于坏账损失发生时直接记入管理费用。

（八）固定资产

本所的固定资产是指同时具有下列特征：1、为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；2、使用寿命超过一个会计年度。且满足：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）与该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产按购建时的实际成本计价。按直线法计提折旧，并按下列折旧年限和折旧率计算折旧：



类别	预计使用年限	年折旧率
电子设备	3	32.00%
家具用具	5	19.00%

在考虑减值准备的情况下，按单项固定资产扣除减值准备后的账面净额和剩余折旧年限，分项确定并计提各期折旧。

期末本所对固定资产按账面价值与可收回金额孰低计量，对单项资产由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因，导致其可收回金额低于账面价值的差额，分项提取固定资产减值准备，并计入当期损益。

固定资产后续支出的会计处理方法：与固定资产有关的后续支出，如果使可能流入企业的经济利益超过了原先的估计，如延长了固定资产的使用寿命，或者使产品质量实质性提高，或者使产品成本实质性降低，应当计入固定资产账面价值，其增计金额不应超过该固定资产的可收回金额；其他后续支出应当确认为费用。

(九) 无形资产

本所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非货币性长期资产。无形资产按取得时的实际成本入账，按合同的受益年限分期平均摊销，计入各摊销期损益。

期末本所对无形资产按账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产预计可收回金额低于其账面价值的差额，分项提取无形资产减值准备，并计入当期损益。

(十) 长期待摊费用

本所的长期待摊费用是指已经支出、但将于正常生产经营后摊销或摊销期超过一年的各项费用，主要包括开办费、装修费用。长期待摊费用除开办费在开始生产经营当月一次计入损益外，均在各项目的预计受益期间内平均摊销，计入各摊销期的损益。

(十一) 收入确认的条件：

本所的商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本所不再对该商品实施与所有权相联系的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本所，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

本所提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；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，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

本所让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

五、会计政策、会计估计变更的说明以及重大会计差错更正的说明

本所本期未发生会计政策变更、会计估计变更或重大会计差错的更正事项。

六、财务报表主要项目注释

下列所披露的会计报表项目数据，除特别注明之外，资产负债表项目的期末余额、期初余额系 2024 年 12 月 31 日、2024 年 1 月 1 日余额，利润表项目的本期数系 2024 年度的发生额。货币单位为人民币“元”。

(一) 2024 年 12 月 31 日资产负债表主要项目注释

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现金	3,578.60	3,578.60
银行存款	645,462.96	813,209.79
合 计	649,041.56	816,788.39

2、应收账款

(1) 应收账款账龄如下：

账 龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内(含)	162,888.00	66.11	83,500.00	100.00
1—2 年(含 2 年)	83,500.00	33.89		
合 计	246,388.00	100.00	83,500.00	100.00

(2) 应收账款明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
北京东方华太工程咨询有限公司	83,500.00	83,500.00
怀柔生态系统综合观测研究站	5,000.00	
西丰县 2023 年农村公路工程项目	157,888.00	
合 计	246,388.00	83,500.00



3、预付款项

(1) 预付款项账龄如下:

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内(含)	109,948.00	99.86	150.00	100.00
1-2年(含2年)	150.00	0.14		
合计	110,098.00	100.00	150.00	100.00

(2) 预付款项明细如下:

项目	期末余额	期初余额
北京首信联合认证有限责任公司	4,800.00	-
北京中电瑞达物业有限公司	26,248.00	-
陕西延长石油物资集团有限责任公司	150.00	150.00
长春信智企业管理咨询有限公司	31,200.00	
河南东渠北岸信息技术有限公司	47,700.00	
合计	110,098.00	

4、其他应收款

(1) 其他应收款账龄如下:

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内(含)	127,866.70	32.30	5,092.82	16.98
1-2年(含2年)	89,995.82	22.73	148,023.00	37.39
2-3年(含3年)	148,023.00	37.39		
3年以上	30,000.00	7.58	30,000.00	7.58
合计	395,885.52	100.00	183,115.82	100.00

(2) 其他应收款明细如下:

项目	期末余额	期初余额
中国有色工程有业务部 [0020001] 中国有色工程有限公司有限公司	67,671.00	67,671.00
中招国际招标有限公司	600.00	600.00
北京注册会计师协会	4,492.82	4,492.82
业务部 [0020011] 中国瑞达投资发展集团有限公司	84,903.00	
个人部分社保	3,622.00	
业务部 [04] 杨建英	119,250.00	
行政部 [0020001] 中国有色工程有限公司	30,000.00	30,000.00



项 目	期末余额	期初余额
行政部 [0020011] 中国瑞达投资发展集团有限公司	3,794.20	-
行政部 [0020011] 中国瑞达投资发展集团有限公司	80,352.00	80,352.00
个人住房公积金	1,200.00	-
合 计	395,885.02	183,115.82

5、应付账款

(1) 应付账款账龄如下:

账 龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1年以内(含)	3,604.10	100.00	-	-
合 计	3,604.10	100.00	0.00	0.00

(2) 应付账款明细如下:

项 目	期末余额	期初余额
中国瑞达投资发展集团有限公司	964.10	-
王君涉嫌诈骗案涉案资金审计	2,640.00	-
合 计	3,604.10	-

6、预收款项

(1) 预收款项账龄如下:

账 龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1年以内(含)			1,820,000.00	100.00
1-2年(含2年)	170,000.00	100.00		
合 计	170,000.00	100.00	1,820,000.00	100.00

(2) 预收款项明细如下:

项 目	期末余额	期初余额
中京华(北京)工程咨询有限公司 [001] 跟踪项目	70,000.00	1,420,000.00
中石化4个项目竣工决算审计	100,000.00	400,000.00
合 计	170,000.00	1,820,000.00

7、应付职工薪酬



项 目	期初余额	本期计提	本期支付	期末余额
工 资	5,473.56	1,340,154.58	1,425,632.93	-80,004.79
单位部分社保	351.85	259,408.96	259,760.81	0.00
单位部分住房公积金	3,960.00	26,700.00	30,660.00	0.00
合 计	9,785.41	1,626,263.54	1,716,053.74	-80,004.79

8、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	96,235.86	1,943.72
城市维护建设税	-717.13	-717.13
个人所得税	-2,263.70	-1,086.31
地方教育附加	-1,001.71	-849.08
教育费附加	1,001.71	849.08
企业所得税	6,895.53	
合 计	100,150.56	140.28

9、其他应付款

(1) 其他应付款账龄如下:

账 龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1年以内(含)	866,385.17		17,698.37	94.65
1-2年(含2年)	0.01		1,000.00	5.35
2-3年(含3年)	1,000.00			
3年以上				
合 计	867,385.18	100.00	18,698.37	100.00

(2) 其他应付款明细如下:

项 目	期末余额	期初余额
中京华(北京)工程咨询有限公司	860,000.00	
代扣个人社保		138.36
陈璐璐	6,385.17	
阴 通	1,000.00	1,000.00
代扣个人公积金		3,960.00
杨建英		13,600.00
北京数字认证股份有限公司	0.01	0.01
合 计	867,385.18	18,698.37

10、专项应付款

项 目	期初余额	本期计提	本期支付	期末余额
职业风险基金	49,513.67	59,749.41		109,263.08



合 计	49,513.67	59,749.41		109,263.08
-----	-----------	-----------	--	------------

11、实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)
杨建英	60,000.00	60.00			60,000.00	60.00
韩 光	40,000.00	40.00			40,000.00	40.00
合 计	100,000.00	100.00			100,000.00	100.00

12、未分配利润

项 目	本年金额	上年金额
调整前上年末未分配利润	-914,583.52	-374,231.20
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	0.00	-6,145.79
调整后年初未分配利润	-914,583.52	-380,376.99
加: 本年归属于股东的净利润	1,045,598.47	-534,206.53
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	131,014.95	-914,583.52

(二) 利润表重要项目注释

1、主营业务收入

项 目	本期金额	上期金额
咨询服务收入	2,129,433.95	656,037.68
会计服务收入		138,679.23
年报审计收入		3,773.58
专项审计收入	1,284,376.87	717,292.39
工程预决算审核收入		
合 计	3,413,810.82	1,515,782.88

2、主营业务成本

项 目	本期金额	上期金额
-----	------	------



项 目	本期金额	上期金额
业务人员职工薪酬	1,412,808.02	
社 保	259,408.96	
住房公积金	26,340.00	
差旅费	3,330.75	
餐 费	824.17	
投标费用	2,017.28	
协作费	54,909.00	
服务费	122,563.11	
福利费	1,185.00	
合 计	1,883,386.29	1,556,942.33

3、税金及附加

项 目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	6,662.16	3,310.06
教育费附加	2,680.09	1,088.60
地方教育费附加	1,786.73	725.73
印花税		
合 计	11,128.98	5124.39

4、管理费用

项目	本期金额	上期金额
行业会费	9,821.02	
福利费	6,171.54	1,534.50
房租	249,777.42	324,328.57
物业费	18,689.62	93,651.88
办公费	20,000.00	335.2
取暖费		
空调制冷费		5706.42
印花税		
审计费	3,168.32	2,970.30
职业风险基金	59,749.41	36,053.30
培训费		12,427.18
交通费	3,223.86	184.00
服务费	617.36	12,110.69
差旅费	65,029.82	
招投标费	380.00	
咨询费	31,200.00	
合 计	467,828.37	489,302.04



5、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出		
减：利息收入	-735.14	-592.53
汇兑损益		
手续费及其他	10.00	
合 计	-725.14	-592.53

6、营业外收入

项 目	本期金额	上期金额
营业外收入	301.68	243.83
合 计	301.68	243.83

七、或有事项

本所在资产负债表日无未决诉讼、未决索赔、对外经济纠纷等需要披露的重大或有事项。

八、资产负债表期后事项

本所在资产负债表日无需要披露的重大期后事项。

九、重要资产转让及其出售的说明

本所本期未发生重要资产转让及出售情况。

十、非货币性交易和债务重组的说明

本所报告期内无非货币性交易、债务重组事项。

北京中惊华会计师事务所(普通合伙)

2025年2月24日





统一社会信用代码
91220107MA17AA0T4U

营业执照

(副本)

1-1



扫描二维码登
录“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。

名称 吉林泓启会计师事务所(普通合伙)

出资额 壹佰万元整

类型 普通合伙企业

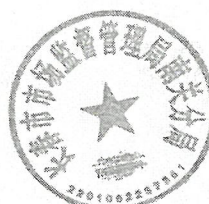
成立日期 2019年10月17日

执行事务合伙人 王冬梅

主要经营场所 长春市南关区解放大路64号吉宇大厦15层1511室

经营范围 会计事务所服务; 审计服务; 税务服务; 会计信息咨询; 企业证件代办服务; 知识产权服务; 企业管理咨询; 财务咨询(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

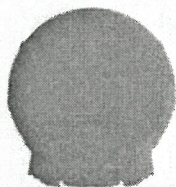


2023年06月13日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://j1.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: 吉林泓启会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 王冬梅

主任会计师:

经营场所: 长春市南关区解放大路64号吉宇大厦15层1511室

组织形式: 普通合伙

执业证书编号: 22010139

批准执业文号: 吉财审批复【2019】19

批准执业日期: 2019年11月15日

说明

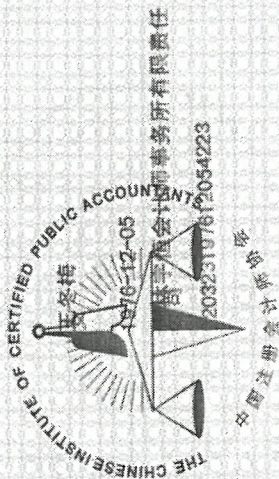
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关 吉林省财政厅
行政审批专用章

2023年06月20日

中华人民共和国财政部制

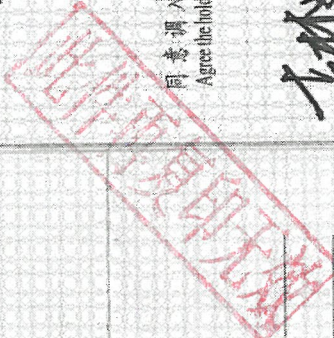




王冬梅
1976-12-05
吉林立信税务师事务所有限责任公司
20323197612054223



姓 名 王冬梅
性 别 女
Sex
出生日期 1976-12-05
Date of birth
工作单位 吉林立信税务师事务所有限责任公司
Working unit
身份证号码 220323197612054223
Identity card No.



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

吉林立信税务师

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

事务所
CPAs

吉林立信税务师

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

年 月 日
y /m /d
2020 4 13

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

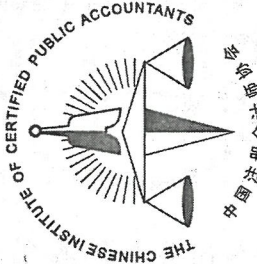
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

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

年 月 日
y /m /d



姓 Full name _____
 性 Sex _____
 出生 Date of birth 1988-11-12
 工作单位 Working unit 吉林明高会计师事务所(普通合伙)
 身份证号码 Identity card No. 22018319881126066

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

李林明高会计师事务所
CPAs
协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
ly m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

李林明高会计师事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
ly m d

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

李林明高会计师事务所
CPAs
协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
ly m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

李林明高会计师事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
ly m d