## 八、中小企业声明函

*（非中小企业磋商，不需此件，请删去“中小企业声明函”）*

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 泾县蔡村镇人民政府（单位名称）的 泾县蔡村镇 2026 年农田水利补短板行动项目建设项目（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。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. 泾县蔡村镇 2026 年农田水利补短板行动项目建设项目（标的名称），属于 建筑业（采购文件中明确的所属行业）行业；承建企业为 合肥禹兴建设工程有限公司（企业名称），从业人员 20 人，营业收入为 5405.78 万元，资产总额为 3775.10 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）行业；承建企业为（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。

供应商电子签章：合肥禹兴建设工程有限公司

日　　期：2026 年 11 月 09 日

**注：**

1. 从业人员、营业收入、资产总额填报上一年数据，无上一年数据的新成立企业可不填报。

**2.供应商应根据《政府采购促进中小企业发展管理办法》（财库〔2020〕46号）和《关于印发中小企业划型标准规定的通知》(工信部联企业〔2011〕300号)相关规定，如实填写中小企业声明函。如有虚假，将依法承担相应责任。供应商自行登录工业和信息化部官网进**

行中小企业规模类型自测（查询网址 https://www.miit.gov.cn/）。

3.上述“标的名称”，详见第三章采购需求前附表中明确的“标的名称”。

4.上述“采购文件中明确的所属行业”，详见第三章采购需求前附表中明确的“所属行业”。

5．填写示例：某标的名称（填写第三章采购需求前附表中明确的“标的名称”），属于（填写第三章采购需求前附表中明确的“所属行业”，如建筑业）行业；承接企业为某公司，从业人员 100 人，营业收入为 10000 万元，资产总额为 5000 万元，属于中型企业[供应商自行登录工业和信息化部官网进行中小企业规模类型自测（查询网址 https://www.miit.gov.cn/）]。

# 合肥禹兴建设工程有限公司

2025 年度

审计报告

北京升万百会计师事务所(普通合伙)

中国·北京

# 目　录

一、审计报告

二、已审财务报表

1、资产负债表

2、利润表

3、现金流量表

4、所有者权益变动表

5、财务报表附注

三、会计师事务所营业执照及执业证书复印件

北京升万百会计师事务所(普通合伙)

# 审 计 报 告

升万百审字[2026]第 E-9541 号

**合肥禹兴建设工程有限公司：**

**一、审计意见**

我们审计了合肥禹兴建设工程有限公司的财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的资产负债表，2025 年度的利润表、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，后附的合肥禹兴建设工程有限公司的财务报表在所有重大方面按照财务报告编制基础的规定编制，公允反映了合肥禹兴建设工程有限公司 2025 年 12 月 31 日的财务状况以及 2025 年度的经营成果和现金流量。

北京升百会计师事务所（普通合伙）

审计意见类型：标准无保留意见。

**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，我们独立于合肥禹兴建设工程有限公司，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、其他信息**

合肥禹兴建设工程有限公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括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似乎存在重大错报。

基于我们已经执行的工作，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、管理层和治理层对财务报表的责任**

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，管理层负责评估合肥禹兴建设工程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，除非计划清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督合肥禹兴建设工程有限公司的财务报告过程。

**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：

(一) 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。

(二) 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。

(三) 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。

(四) 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，就可能导致对合肥禹兴建设工程有限公司持续经营能力产生重大疑虑的



合肥禹兴建设工程有限公司

王峰

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。

（五） 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。

北京升万百会计师事务所（普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

2026 年 03 月 06 日

# 资 产 负 债 表

会企01表

编制单位：合肥禹兴建设工程有限公司　　2025年12月31日　　单位：人民币元

| 资 产 | 序号 | 期末余额 | 年初余额 | 负债和所有者权益（或股东权益） | 序号 | 期末余额 | 年初余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 流动资产： | | | | 流动负债： | | | |
| 货币资金 | 1 | 1,508,755.59 | 2,264,890.25 | 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 | 2 | 31,889,740.79 | 18,750,112.33 | 应付账款 | 6 | 13,140,941.49 | 4,247,831.01 |
| 预付款项 | 3 | | 880,000.00 | 预收款项 | | | |
| 应收利息 | | | | 应付职工薪酬 | 7 | | 779.30 |
| 应收股利 | | | | 应交税费 | 8 | 19,514.63 | -71,276.29 |
| 其他应收款 | 4 | 3,503,385.63 | 16,485,971.39 | 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 | 9 | 5,500,000.00 | 17,237,569.56 |
| 其他流动资产 | | | | 一年内到期的非流动负债 | | | |
| | | | | 其他流动负债 | | | |
| **流动资产合计** | | 36,901,883.11 | 38,380,973.97 | **流动负债合计** | | 18,660,456.12 | 21,414,903.58 |
| 非流动资产： | | | | 非流动负债： | | | |
| 可供出售金融资产 | | | | 长期借款 | 10 | | 172,233.34 |
| 持有至到期投资 | | | | 应付债券 | | | |
| 长期应收款 | | | | 长期应付款 | | | |
| 长期股权投资 | | | | 专项应付款 | | | |
| 投资性房地产 | | | | 预计负债 | | | |
| 固定资产原值 | | 2,440,559.02 | 2,440,559.02 | 递延所得税负债 | | | |
| 累计折旧 | | 1,591,468.45 | 1,152,760.93 | 其他非流动负债 | | | |
| 固定资产净值 | 5 | 849,090.57 | 1,287,798.09 | **非流动负债合计** | | - | 172,233.34 |
| 在建工程 | | | | **负债合计** | | 18,660,456.12 | 21,587,136.92 |
| 工程物资 | | | | | | | |
| 固定资产清理 | | | | 所有者权益： | | | |
| 生产性生物资产 | | | | 实收资本 | 11 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 无形资产 | | | | 资本公积 | | | |
| 研发支出 | | | | 减：库存股 | | | |
| 商誉 | | | | 专项储备 | | | |
| 长期待摊费用 | | | | 盈余公积 | | | |
| 递延所得税资产 | | | | 未分配利润 | 12 | 9,090,517.56 | 8,081,635.14 |
| 其他非流动资产 | | | | **所有者权益合计** | | 19,090,517.56 | 18,081,635.14 |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| **非流动资产合计** | | 849,090.57 | 1,287,798.09 | | | | |
| **资产总计** | | 37,750,973.68 | 39,668,772.06 | **负债和所有者权益合计** | | 37,750,973.68 | 39,668,772.06 |

单位负责人：　　财务负责人：　　制表人：

# 利 润 表

会企02表

编制单位：合肥禹兴建设工程有限公司　　2025年度　　单位：人民币元

| 项 目 | 序号 | 本年数 | 审定数 |
|---|---|---|---|
| **一、营业收入** | 13 | 54,057,845.76 | 54,057,845.76 |
| 减：营业成本 | 14 | 50,472,068.06 | 50,472,068.06 |
| 税金及附加 | 15 | 185,442.38 | 185,442.38 |
| 销售费用 | | | - |
| 管理费用 | 16 | 2,298,124.28 | 2,298,124.28 |
| 财务费用 | 17 | 6,540.31 | 6,540.31 |
| 资产减值损失 | | | - |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | - |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | - |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | - |
| 其他收益 | | | - |
| **二、营业利润（亏损以“-”号填列）** | | 1,095,670.73 | 1,095,670.73 |
| 加：营业外收入 | 18 | 6,282.79 | 6,282.79 |
| 减：营业外支出 | 19 | 15,079.68 | 15,079.68 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | - |
| **三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）** | | 1,086,873.84 | 1,086,873.84 |
| 减：所得税费用 | 20 | 42,639.36 | 42,639.36 |
| **四、净利润（净亏损以“-”号填列）** | | 1,044,234.48 | 1,044,234.48 |
| **五、其他综合收益** | | | - |
| **六、综合收益总额** | | 1,044,234.48 | 1,044,234.48 |

北京致远百合会计师事务所（普通合伙）

单位负责人：　　财务负责人：　　制表人：

# 现金流量表

会企03表

编制单位：合肥禹兴建设工程有限公司　　2025年度　　单位：人民币元

| 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 | 34,971,854.27 | 净利润 | 21 | 1,044,234.48 |
| 收到的税费返还 | 2 | - | 加：计提的资产减值准备 | 22 | - |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 3 | 1,986,389.91 | 固定资产折旧 | 23 | 438,707.52 |
| 现金流入小计 | | 36,958,244.18 | 无形资产摊销 | 24 | |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 4 | 42,213,119.62 | 长期待摊费用摊销 | 25 | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 5 | 5,804,721.16 | 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益） | 26 | - |
| 支付的各项税费 | 6 | 202,224.79 | 固定资产报废损失 | 27 | - |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 7 | -10,677,920.17 | 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 28 | - |
| 现金流出小计 | | 37,542,145.40 | 财务费用 | 29 | 6,540.31 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -583,901.22 | 投资损失（减：收益） | 30 | |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 31 | |
| 收回投资所收到的现金 | 8 | - | 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 32 | |
| 取得投资收益所收到的现金 | 9 | - | 存货的减少（减：增加） | 33 | - |
| 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 | 10 | - | 经营性应收项目的减少（减：增加） | 34 | -12,259,628.46 |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | 11 | | 经营性应付项目的增加（减：减少） | 35 | -2,754,447.46 |
| 现金流入小计 | | - | 其他 | 36 | 12,940,692.39 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | 12 | - | 经营活动产生的现金流量净额 | | -583,901.22 |
| 投资所支付的现金 | 13 | - | | | |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | 14 | - | | | |
| 现金流出小计 | | - | | | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | - | 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 | 37 | |
| 吸收投资所收到的现金 | 15 | - | 一年内到期的可转换公司债券 | 38 | |
| 借款所收到的现金 | 16 | - | 融资租入固定资产 | 39 | |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | 17 | - | | | |
| 现金流入小计 | | - | | | |
| 偿还债务所支付的现金 | 18 | 172,233.34 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | 19 | | 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 | 20 | | 现金的期末余额 | 40 | 1,508,755.69 |
| 现金流出小计 | | 172,233.34 | 减：现金的期初余额 | 41 | 2,264,890.25 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -172,233.34 | 加：现金等价物的期末余额 | 42 | |
| 四、汇率变动对现金的影响 | | | 减：现金等价物的期初余额 | 43 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -756,134.56 | 现金及现金等价物净增加额 | | -756,134.56 |

单位负责人：　　财务负责人：　　制表人：

# 所有者权益变动表

会企04表

编制单位：合肥禹兴建设工程有限公司　　2025年度　　单位：人民币元

| 项　　目 | 本　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 |
| 一、上年年末余额 | 10,000,000.00 | - | | - | 8,081,635.14 | 18,081,635.14 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | - |
| 前期差错更正 | | | | | | - |
| 二、本年年初余额 | 10,000,000.00 | - | - | - | 8,081,635.14 | 18,081,635.14 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | - | - | - | 1,008,882.42 | 1,008,882.42 |
| （一）净利润 | | | | | 1,044,234.48 | 1,044,234.48 |
| （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者者权益变动的影响 | | | | | | - |
| 3.与计入所有者权益项目有关的所得税影响 | | | | | | - |
| 4.其他 | | | | | | - |
| 上述（一）和（二）小计 | - | - | - | - | 1,044,234.48 | 1,044,234.48 |
| （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 | | | | - | - | - |
| 2.对所有者（或股东）的分配 | | | | | | - |
| 3.其他 | | | | | | - |
| （五）所有者权益内部结转 | - | - | - | - | -35,352.06 | -35,352.06 |
| 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 | | | | | -35,352.06 | -35,352.06 |
| 四、本年年末余额 | 10,000,000.00 | - | - | - | 9,090,517.56 | 19,090,517.56 |

单位负责人：　　财务负责人：　　制表人：

# 合肥禹兴建设工程有限公司

# 2025年度财务报表附注

## 一、公司简介

合肥禹兴建设工程有限公司成立于2013-12-30，法定代表人为王峰，注册资本为1000万元，统一社会信用代码为91340100087596838G，企业注册地址位于合肥市庐阳区濉溪路112号万豪广场C座2105室，经营范围包含：许可项目：房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包；建设工程施工；施工专业作业；河道采砂；建筑劳务分包（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）一般项目：市政设施管理；园林绿化工程施工；水污染治理；劳务服务（不含劳务派遣）；建筑材料销售；建筑工程机械与设备租赁（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）。企业当前经营状态为存续。

## 二、重要会计政策和会计估计

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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”）的披露规定编制财务报表。

### 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

本公司记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

### 3. 记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础，各项财产物资以取得时的实际成本为计价原则。

### 4. 现金及现金等价物

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

### 5. 应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生坏账，确认

坏账损失，计入当期损益。对单项金额不重大的应收款项，按账龄划分信用风险特征组合。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

除已单独计提坏账准备的应收款项外，本公司以账龄作为信用风险特征确定应收款项组合，并采用账龄分析法对应收账款和其他应收款计提坏账准备。

**6. 存货**

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、委托加工物资、在途物资、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

库存商品、发出商品和在产品成本包括原材料、直接人工、其他直接成本以及按正常生产能力下适当比例分摊的间接生产成本，还包括相关的利息支出。各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出按月末一次加权平均计价。

北京开万自会计师事务所（普通合伙）

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

年末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

年末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本年年末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度采用永续盘存制。



合肥兴建设工程有限公司
王峰
印

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物领用时采用一次转销法。

**7. 固定资产**

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。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

（1）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）折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

a. 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；b. 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；c. 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；d. 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

**8. 在建工程**

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物领用时采用一次转销法。

**7．固定资产**

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。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

（1）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。

北京开方百会计师事务所（普通合伙）

（2）折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

a.租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；b.公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；c.租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；d.租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

**8．在建工程**

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。



合肥兴建设工程有限公司
王峰
印

在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

北京开门自会计师事务所（普通合伙）

**11．长期待摊费用**

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

（1）摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

（2）摊销年限

a. 固定资产改良支出按该固定资产的剩余使用年限摊销。

b. 其他费用按受益年限分 3-5 年平均摊销。

**12．职工薪酬**

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其它相关支出。在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。对于资产负债表日后 1 年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

本公司的职工参加由当地政府管理的养老保险、医疗保险、失业保险等社会保险费和住房公积金，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

如在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。



合肥兴建设工程有限公司
王峰印

**13. 收入**

（1）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。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

（3）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算决定。

**14. 所得税**

本公司所得税会计处理方法采用资产负债表债务法。

**15. 重大会计判断和估计**

编制财务报表要求管理层作出判断和估计，这些判断和估计会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其它关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

坏账准备

本公司对应收账款和其他应收款的可收回程度作出估计并计提相应的坏账准备。

存货跌价准备

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。本公司管理层对成本高于预计可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

**三、税项**

涉税基本情况

| 税　种 | 计税依据 | 税率 |
|---|---|---|
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计征 | 按照税法规定 |
| 增值税 | 按税法规定计算的增值税应税收入 | 按照税法规定 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税及消费税计征 | 按照税法规定 |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的增值税及消费税计征 | 按照税法规定 |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的增值税及消费税计征 | 按照税法规定 |

**四、会计报表主要项目注释（单位：人民币元）**

北京升万百会计师事务所（普通合伙）

**1、货币资金**

| 项　目 | 期　末　数 | 期　初　数 |
|---|---|---|
| 现金 | 14,439.67 | 14,439.67 |
| 银行存款 | 1,494,316.02 | 2,250,450.58 |
| 其他货币资金 | | |
| 合　计 | 1,508,755.69 | 2,264,890.25 |

**2、应收账款**

| 项　目 | 期　末　数 | 期　初　数 |
|---|---|---|
| 应收账款 | 31,889,740.79 | 18,750,112.33 |
| 合　计 | 31,889,740.79 | 18,750,112.33 |

应收账款的主要债务人情况：

| 名称 | 款项内容 | 期末余额 |
|---|---|---|
| 安徽方圆建筑劳务有限公司/安徽建工第二建设集团/毛集产业园项目 | 货款 | 13,390,000.00 |
| 中铁一局集团蚌埠建设工程有限公司/蚌埠民用机场航站区航站楼 | 货款 | 3,610,090.00 |
| 建湖兴业农业发展有限公司/建湖钟庄街道口河段河道整治工程 | 货款 | 2,545,492.00 |
| 利辛县程家集镇人民政府/和美乡村镇西社区后王桥中心村建设 | 货款 | 2,524,000.00 |

| | | |
|---|---|---|
| 六安市裕安区农业综合开发处/2024 年裕安区苏埠镇高标准农田建设项目 | 货款 | 2,300,000.00 |

**3、预付款项**

| 项 目 | 期 末 数 | 期 初 数 |
|---|---|---|
| 预付款项 | | 880,000.00 |
| 合 计 | | 880,000.00 |

**4、其他应收款**

| 项 目 | 期 末 数 | 期 初 数 |
|---|---|---|
| 其他应收款 | 3,503,386.63 | 16,485,971.39 |
| 合 计 | 3,503,386.63 | 16,485,971.39 |

北京兴万田会计师事务所(普通合伙)

其他应收款的主要债务人情况：

| 名称 | 款项内容 | 期末余额 |
|---|---|---|
| 王峰 | 往来款 | 5,014,439.50 |
| 潘翔 | 往来款 | 2,840,166.49 |
| 蒋路遥 | 往来款 | 2,770,214.72 |
| 保证金 | 往来款 | 1,598,928.94 |
| 霍山家喻解晓农业科技有限公司 | 往来款 | 1,000,000.00 |

**5、固定资产净值**

| 项 目 | 期 末 数 | 期 初 数 |
|---|---|---|
| 固定资产原值 | 2,440,559.02 | 2,440,559.02 |
| 累计折旧 | 1,591,468.45 | 1,152,760.93 |
| 固定资产净值 | 849,090.57 | 1,287,798.09 |

**6、应付账款**

| 项 目 | 期 末 数 | 期 初 数 |
|---|---|---|
| 应付账款 | 13,140,941.49 | 4,247,831.01 |
| 合 计 | 13,140,941.49 | 4,247,831.01 |

应付账款的主要债权人情况：










| 名称 | 款项内容 | 期末余额 |
| --- | --- | --- |
| 安徽拓源新型建材有限公司 | 货款 | 3,279,780.00 |
| 淮南市汇鑫建材有限公司 | 货款 | 3,152,359.50 |
| 安庆文宝机械设备租赁有限公司 | 货款 | 1,444,000.00 |
| 利辛程家集项目 | 货款 | 1,419,902.40 |
| 建湖县庆丰加油站有限公司 | 货款 | 1,049,100.40 |

**7、应付职工薪酬**

| 项 目 | 期 末 数 | 期 初 数 |
| --- | --- | --- |
| 应付职工薪酬 | | 779.30 |
| 合 计 | | 779.30 |

北京开元会计师事务所（普通合伙）

**8、应交税费**

| 项 目 | 期末数 |
| --- | --- |
| 增值税 | 19,514.59 |
| 未交增值税 | 0.04 |
| 合 计 | 19,514.63 |

**9、其他应付款**

| 项 目 | 期 末 数 | 期 初 数 |
| --- | --- | --- |
| 其他应付款 | 5,500,000.00 | 17,237,569.56 |
| 合 计 | 5,500,000.00 | 17,237,569.56 |

其他应付款的主要债权人情况：

| 名称 | 款项内容 | 期末余额 |
| --- | --- | --- |
| 安徽铭安建设工程有限公司 | 往来款 | 5,500,000.00 |

**10、长期借款**

| 项 目 | 期 末 数 | 期 初 数 |
| --- | --- | --- |
| 长期借款 | | 172,233.34 |
| 合 计 | | 172,233.34 |

**11、实收资本**

| 项 目 | 期 末 数 | 期 初 数 |
| --- | --- | --- |
| 实收资本 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 合 计 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |

**12、未分配利润**

| 项 目 | 金 额 |
| --- | --- |
| 上期期末余额 | 8,081,635.14 |
| 加：前期会计差错更正 | |
| 本期期初余额 | 8,081,635.14 |
| 加：本期增加数 | 1,044,234.48 |
| 其中:本期净利润转入 | 1,044,234.48 |
| 其他增加 | |
| 减：本期减少数 | |
| 其中：提取盈余公积 | |
| 分配现金股利 | |
| 其他 | -35,352.06 |
| 本期期末余额 | 9,090,517.56 |

**13、营业收入**

| 项 目 | 本年累计数 |
| --- | --- |
| 营业收入 | 54,057,845.76 |
| 合 计 | 54,057,845.76 |

**14、营业成本**

| 项 目 | 本年累计数 |
| --- | --- |
| 营业成本 | 50,472,068.06 |
| 合 计 | 50,472,068.06 |

**15、税金及附加**

北京升万百会计师事务所(普通合伙)

| 项　目 | 本年累计数 |
| --- | --- |
| 税金及附加 | 185,442.38 |
| 合 计 | 185,442.38 |

**16、管理费用**

| 项　目 | 本年累计数 |
| --- | --- |
| 税费 | 25,450.81 |
| 社保 | 296,700.73 |
| 办公费 | 125,952.10 |
| 工资 | 1,226,183.27 |
| 固定资产折旧 | 287,750.04 |
| 招待费 | 36,306.14 |
| 差旅 | 4,121.98 |
| 水电物业 | 9,317.65 |
| 车辆保险费 | 26,377.75 |
| 车辆费 | 10,711.41 |
| 检测费 | 15,676.24 |
| 保险 | 161,472.51 |
| 招标代理费 | 5,188.68 |
| 咨询服务 | 66,530.19 |
| 快递费 | 384.78 |
| 合计 | 2,298,124.28 |

北京开万百会计师事务所(普通合伙)

**17、财务费用**

| 项　目 | 本年累计数 |
| --- | --- |
| 手续费 | 7,515.60 |
| 利息收入 | -1,960.07 |
| 其他 | 984.78 |
| 合 计 | 6,540.31 |



合肥兴建设工程有限公司
王峰印

18、营业外收入

| 项　目 | 本年累计数 |
| --- | --- |
| 营业外收入 | 6,282.79 |
| 合 计 | 6,282.79 |

19、营业外支出

| 项　目 | 本年累计数 |
| --- | --- |
| 营业外支出 | 15,079.68 |
| 合 计 | 15,079.68 |

20、所得税费用

| 项　目 | 本年累计数 |
| --- | --- |
| 所得税费用 | 42,639.36 |
| 合 计 | 42,639.36 |

北京开万百会计师事务所(普通合伙)

**五、关联方关系及交易**

本公司本年度与关联公司无重大交易事项。

**六、资产负债表日后事项的说明**

截止报告日，本公司无需要说明的资产负债表日后事项。

**七、或有事项及承诺事项**

截止报告日，本公司无应收票据贴现或背书、未决诉讼或仲裁、对外担保等重大需要披露的或有事项及承诺事项。

**八、财务报表的批准**

本年度财务报表已经本公司办公会批准报出。

**九、其他重要事项**

截至报告日，本公司无重大需要披露的其他重要事项。

合肥禹兴建设工程有限公司

2025年12月31日



合肥禹兴建设工程有限公司

王峰

印









统一社会信用代码

91110108MA01LGN7X9

# 营业执照

（副 本）(1-1)



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体验
更多应用服务。

名　　称　北京升万百会计师事务所（普通合伙）

类　　型　普通合伙企业

执行事务合伙人　李慎举

经营范围　从事会计师事务所业务；代理记账；企业管理咨询。（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。）

出　资　额　100万元

成立日期　2019年07月18日

主要经营场所　北京市海淀区八里庄路62号院1号楼10层1124



登记机关



2025 年 09 月 15 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

会计师事务所

# 执业证书

名　　称：北京升万百会计师事务所（普通合伙）

首席合伙人：李慎举

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区林风二路38号院2号楼3层310

组织形式：普通合伙

执业证书编号：11010326

批准执业文号：京财会许可[2019]0053号

批准执业日期：2019年10月18日

证书序号：0020041

## 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：北京市财政局

2023年6月30日

中华人民共和国财政部制

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

李镇举 230000057262

姓名 Full name 李镇举

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1979-04-11

工作单位 Working unit 黑龙江正达会计师事务所有限公司

身份证号码 Identity card No. 230523790411181



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

转出协会盖章 事务所 CPAs

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2012 年 11 月 9 日

转入协会盖章 事务所 CPAs

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2012 年 11 月 9 日

12

同意转出

同意转入

一、注册会计师执业时应向客户出示本证书。

二、本证书只供本人使用，不得转让、涂改。

三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还注册会计师协会。

四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，并在登报声明作废后，办理补发手续。

转出：2014.9.5

转入：2014.9.5

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

转出：2016.12.26

转入：2016.12.26

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

项妍 110101309933

姓名 Full name 项妍
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1984-02-20
工作单位 Working unit 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）天津分所
身份证号码 Identity card No. 120106198402206026



北京开万会计师事务所(普通合伙) 1101080153632

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

特所(会)专用章 转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2019年11月29日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

注册会计师协会 特所专用章 转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2019年12月7日

10

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

注册会计师协会 特所专用章 转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2019年8月2日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

注册会计师协会 特所专用章 转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2019年10月30日

11

中国电力建设工程有限公司

王峰印