

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）参加中国藏学研究中心（单位名称）的中国藏学研究中心院内住宅加装2部电梯项目（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. 中国藏学研究中心院内住宅加装2部电梯项目（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）企业为中能基业（北京）建设有限公司（企业名称），从业人员126人，营业收入为4985.82万元，资产总额为10370.63万元，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。

数字认证证书电子签章：中能基业（北京）建设有限公司

日期：2025年8月28日

特别提醒：

1. 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。
2. 电子签章后，文档不应再修改，否则签章无效；如需修改，请修改后重新签章；
3. 中标供应商享受中小企业扶持政策的，其声明函将随中标结果同时公告，接受社会监督。
4. 以联合体形式或者合同分包形式参加专门面向中小企业/预留份额面向中小企业采购项目或者采购包的，应提供联合体或合同分包各方供应商的中小企业声明函，如中标，其声明函将随中标结果同时公告，接受社会监督。

中小企业规模类型自测小程序

测算结果

贵企业属于

建筑业

贵企业规模类型为

小型企业

¥ 4,985.82 ¥ 10,370.62

营业收入 (万元)

资产总额 (万元)

特别申明

根据《中小企业划型标准规定》，按照您提供的企业所属行业和指标数据生成测定结果。

扫 / 码 / 自 / 测
MIIC 已经为 5690349 家企业
提供测试服务

返回

保存测试结果

2024 年财务状况说明书及审计报告

2024 年财务情况说明书

一、基本情况

中能基业(北京)建设有限公司经北京市通州区市场监督管理局批准,于 2020 年 12 月 11 日登记成立,统一社会信用代码:91110109MA01Y16W6C。成立于 2020 年 12 月 11 日,是一家集土建、钢结构、装饰装修、防腐保温及市政园林绿化为一体的综合性建筑企业。公司现拥有建筑装修装饰工程专业承包贰级、消防设施工程专业承包贰级、防水防腐保温工程专业承包贰级;市政公用工程施工总承包贰级、建筑机电安装工程专业承包贰级、地基基础工程专业承包贰级、古建筑工程专业承包贰级、建筑工程施工总承包贰级等资质。单位性质:有限责任公司(法人独资),注册资本金:14131.90 万人民币 经营期限: 2020 年 12 月 11 日 至 长期,法定代表人:孙典

二、经营情况

许可项目:建设工程施工;建设工程设计;建设工程勘察;电气安装服务;建设工程监理;住宅室内装饰装修;施工专业作业;建筑劳务分包;公路管理与养护;路基路面养护作业;建筑物拆除作业(爆破作业除外)。(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)一般项目:企业管理咨询;室内木门窗安装服务;金属门窗工程施工;门窗销售;门窗制造加工;建筑用金属配件销售;工程管理服务;消防技术服务;招投标代理服务;工程造价咨询业务;园林绿化工程施工;城市绿化管理;建筑材料销售;金属材料销售;建筑装饰材料销售;包装材料及制品销售;五金产品零售;塑料制

品销售；橡胶制品销售；日用玻璃制品销售；家具销售；家用电器销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；电工仪器仪表销售；工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）；对外承包工程；保温材料销售；信息技术咨询服务；工业工程设计服务；建筑防水卷材产品销售；劳务服务（不含劳务派遣）；专业设计服务；涂料销售（不含危险化学品）；土石方工程施工；制冷、空调设备销售；专业保洁、清洗、消毒服务；水污染治理；电线、电缆经营；会议及展览服务；数字创意产品展览展示服务；体育场地设施工程施工。（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）（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、财务指标

2024 年资产总计：103706284.73 元，净资产总额：28726176.08 元，负债总额：74980108.65 元，主营业务收入：49858205.00 元，资产负债率为：72.30%

中能基业（北京）建设有限公司

日期：2025 年 05 月 07 日



中能基业（北京）建设有限公司

2024 年度审计报告

欣谊审字【2025】第 F798 号



北京欣谊会计师事务所（普通合伙）
中国·北京

中能基业（北京）建设有限公司

2024 年度审计报告

欣谊审字【2025】第 F798 号

目 录

- 一、审计报告
- 二、审计报告附件
 - 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相关资质

北京欣谊会计师事务所(普通合伙)

委托单位：中能基业（北京）建设有限公司

审计单位：北京欣谊会计师事务所（普通合伙）

审计报告

欣谊审字【2025】第 F798 号

中能基业（北京）建设有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了中能基业（北京）建设有限公司（以下简称贵公司）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 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、其他信息

中能基业（北京）建设有限公司管理层（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

中能基业（北京）建设有限公司管理层（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，管理层负责评估中能基业（北京）建设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，除非管理层计划清算中能基业（北京）建设有限公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中能基业（北京）建设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：

（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，就可能导致对中能基业（北京）建设有限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能基业（北京）建设有限公司不能持续经营。

（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。

北京脉道会计师事务所（普通合伙）



中国注册会计师



中国注册会计师



2025 年 02 月 06 日

资产负债表

编制单位：中能基业（北京）建设有限公司				2024年12月31日		会企01表 单位：元	
资 产	行次	年末余额	年初余额	负债及所有者权益	行次	年末余额	年初余额
流动资产：							
货币资金	1	28,328,066.58	16,285,622.86	流动负债：			
短期投资	2			短期借款	38		
应收票据	3			应付票据	39		
应收股利	4			应付帐款	40	32,586,520.50	28,454,432.25
应收利息	5			预收帐款	41	8,584,583.25	6,582,001.23
应收帐款	6	22,856,585.00	38,525,652.00	应付职工薪酬	42	1,458,520.20	1,225,820.00
预付帐款	7	3,458,451.40	5,452,520.00	应付福利费	43		
其他应收款	8	12,581,410.25	18,542,050.00	应付股利	44		
应收补贴款	9			应交税费	45	125,125.00	185,452.00
存货	10	8,554,521.50	9,471,550.78	其他应付款	46		
待摊费用	11			其他应付款	47	32,225,359.70	36,562,250.00
一年内到期的长期债券投资	12			预计负债	48		
其他流动资产	13			一年内到期的长期负债	49		
流动资产合计	15	75,779,034.73	88,277,395.64	其他流动负债	50		
非流动资产：							
可供出售金融资产	17			流动负债合计	52	74,980,108.65	73,009,955.48
持有至到期投资	18			非流动负债：			
长期股权投资	19			长期借款	54		
长期股权投资	20			应付债券	55		
固定资产原价	22	28,852,452.00	12,521,220.00	长期应付款	56		
减：累计折旧	23	925,202.00	835,850.00	专项应付款	57		
固定资产净值	24	27,927,250.00	11,685,370.00	递延收益	59		
在建工程	25			递延所得税负债	60		
工程物资	26			其他非流动负债	61		
生产性生物资产	28			非流动负债合计	62		
无形资产	29			所有者权益（或股东权益）：	63	74,980,108.65	73,009,955.48
开发支出	30			实收资本（或股本）	65		
商誉	31			实收资本（或股本）	66	15,000,000.00	15,000,000.00
长期待摊费用	32			资本公积	67		
递延所得税资产	33			减：库存股	68		
其他非流动资产	34			其他综合收益	69		
非流动资产合计	35	27,927,250.00	11,685,370.00	专项储备	70		
				盈余公积	71		
资产总计	37	103,706,284.73	99,962,765.64	未分配利润	72	13,726,176.08	11,952,810.16
				所有者权益合计	73	28,726,176.08	26,952,810.16
				负债和所有者权益总计	74	103,706,284.73	99,962,765.64
法定代表人：				财务负责人：			
				制表人：			

利润表

会企02表

编制单位：中能基业（北京）建设有限公司

2024年度

单位：元

项 目	行次	本年累计数	审定数
一、营业收入	1	49,858,205.00	49,858,205.00
减：营业成本	4	43,625,929.38	43,625,929.38
税金及附加	7	40,883.73	40,883.73
销售费用	8	2,565,820.58	2,565,820.58
管理费用	9	1,258,540.00	1,258,540.00
财务费用	10	2,543.42	2,543.42
资产减值损失	11		
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	12		
投资收益（损失以“－”号填列）	13		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	14		
其他收益	15		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	16	2,364,487.89	2,364,487.89
加：营业外收入	17		
其中：非流动资产处置利得	18		
减：营业外支出	19		
其中：非流动资产处置损失	20		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	21	2,364,487.89	2,364,487.89
减：所得税费用	22	591,121.97	591,121.97
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	23	1,773,365.92	1,773,365.92
（一）持续经营利润（净亏损以“－”号填列）	24		
（二）终止经营利润（净亏损以“－”号填列）	25		
五、其他综合收益的税后净额	26		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	27		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	28		
六、综合收益总额	29	1,773,365.92	1,773,365.92

法定代表人：

财务负责人：

制表人：

现金流量表

会企03表

编制单位：中能基业（北京）建设有限公司

2024年度

单位：人民币元

项 目	行次	本年累计数	审定数
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	1	70,521,346.32	70,521,346.32
收到的税费返还	2		
收到的其他与经营活动有关的现金	3	3,674,245.76	3,674,245.76
经营活动现金流入小计	4	74,195,592.08	74,195,592.08
购买商品、接受劳务支付的现金	5	35,114,514.06	35,114,514.06
支付给职工以及为职工支付的现金	6	7,461,269.97	7,461,269.97
支付的各项税费	7	2,504,802.63	2,504,802.63
支付的其他与经营活动有关的现金	8	741,329.70	741,329.70
经营活动现金流出小计	9	45,821,916.36	45,821,916.36
经营活动产生的现金流量净额	10	28,373,675.72	28,373,675.72
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	11		
取得投资收益收到的现金	12		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	14		
收到的其他与投资活动有关的现金	15		
投资活动现金流入小计	16	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17	16,331,232.00	16,331,232.00
投资支付的现金	18		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	19		
支付的其他与投资活动有关的现金	20		
投资活动现金流出小计	21	16,331,232.00	16,331,232.00
投资活动产生的现金流量净额	22	-16,331,232.00	-16,331,232.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	23		
取得借款收到的现金	24		
收到其他与筹资活动有关的现金	25		
筹资活动现金流入小计	26	-	-
偿还债务支付的现金	27		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28		
支付的其他与筹资活动有关的现金	29		
筹资活动现金流出小计	30	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	31	-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	32	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	33	12,042,443.72	12,042,443.72
加：期初现金及现金等价物余额	34	16,285,622.86	16,285,622.86
六、期末现金及现金等价物余额	35	28,328,066.58	28,328,066.58

法定代表人：

财务负责人：

制表人：

所有者权益变动表

会企04表
单位：人民币元

编制单位：中能基业（北京）建设有限公司

2024年度

项 目	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	15,000,000.00				11,952,810.16	26,952,810.16
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	15,000,000.00				11,952,810.16	26,952,810.16
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-				1,773,365.92	1,773,365.92
（一）净利润					1,773,365.92	1,773,365.92
（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有关的所得税影响						
4.其他						
上述（一）和（二）小计					1,773,365.92	1,773,365.92
（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						
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	15,000,000.00	-	-	-	13,726,176.08	28,726,176.08

法定代表人：

财务负责人：

制表人：

北京众信会计师事务所（普通合伙）

中能基业（北京）建设有限公司

会计报表附注

截止 2024 年 12 月 31 日

(除特殊说明，以人民币元表述)

一、公司简介

中能基业（北京）建设有限公司经北京市通州区市场监督管理局批准，于 2020 年 12 月 11 日登记成立，统一社会信用代码：91110109MA01Y16W6C。

公司注册资本：14131.9 万元人民币。

法定代表人：孙典。

公司类型：有限责任公司(法人独资)。

公司注册地址：北京市通州区张家湾镇北大化村 116 号 9 幢一层 1368。

经营范围：许可项目：建设工程施工；建设工程设计；建设工程勘察；电气安装服务；建设工程监理；住宅室内装饰装修；施工专业作业；建筑劳务分包；公路管理与养护；路基路面养护作业；建筑物拆除作业（爆破作业除外）。（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）一般项目：企业管理咨询；室内木门窗安装服务；金属门窗工程施工；门窗销售；门窗制造加工；建筑用金属配件销售；工程管理服务；消防技术服务；招投标代理服务；工程造价咨询业务；园林绿化工程施工；城市绿化管理；建筑材料销售；金属材料销售；建筑装饰材料销售；包装材料及制品销售；五金产品零售；塑料制品销售；橡胶制品销售；日用玻璃制品销售；家具销售；家用电器销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；电工仪器仪表销售；工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）；对外承包工程；保温材料销售；信息技术咨询服务；工业工程设计服务；建筑防水卷材产品销售；劳务服务（不含劳务派遣）；专业设计服务；涂料销售（不含危险化学品）；土石方工程施工；制冷、空调设备销售；专业保洁、清洗、消毒服务；水污染治理；电线、电缆经营；会议及展览服务；数字创意产品展览展示服务；体育场地设施工程施工。（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）（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。）

营业期限：2020-12-11 至 无固定期限。

公司 2024 年 12 月 31 日从业人数 28 人。

二、主要会计政策

1、会计制度：

本公司执行《企业会计准则》及其补充规定。

2、会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日。

3、记帐原则和计价基础：

本公司会计核算采用权责发生制原则和借贷记帐法进行核算，资产计价以历史成本为计价基础。

4、记帐本位币和外币换算

本公司以人民币为记帐本位币。

发生涉及外币的经济业务时，涉及外币业务以当月月初的市场汇率折合记帐本位币记账，每年期末调整汇率产生的汇兑损益记入财务费用。

5、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现金、价值变动风险很小的投资。

6、坏帐核算方法

6.1 坏帐确认原则：

- (1) 债务人破产或死亡，以破产财产或遗产清偿后仍无法收回的款项。
- (2) 因债务人逾期三年未能履行偿债义务并有充分证据表明无法收回，经批准核销的款项。

6.2 本公司坏帐核算采用备抵法中的帐龄分析法。

7、存货

存货主要包括库存商品。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。

存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法。可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现

净值的差额提取。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

存货的盘存制度为永续盘存制。低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

8、长期投资核算方法

本公司长期投资按投资时实际支付的价款或确定的价值记帐，按权益法核算。

9、固定资产核算方法

9.1 固定资产标准：

单位价值 2000 元以上，使用期限 1 年以上的房屋建筑物、机器设备、运输设备以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等，以及不属于生产经营主要设备物品，单位价值 2000 元以上，并且使用期限超过两年的，均属固定资产。

9.2 固定资产计价：

固定资产按实际成本计价。

9.3 固定资产折旧为直线法。

10、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、辞退福利和其他长期职工福利。

短期职工薪酬主要包括工资、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。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。

11、在建工程的核算方法

本公司的在建工程按工程项目分别核算，以实际发生的全部支出入账，并在工程达到预定可使用状态时，按工程全部成本结转固定资产。与购建在建工程直接相关的借款利息支出、汇兑损益和外币折算差额等借款费用，在工程项目达到预定可使用状态前予以资本化，计入工程成本；在工程项目达到预定可使用状态后，计入当期损益。

年末本公司对在建工程按账面价值与可收回金额孰低计量，对单项资产可收回金额低于账面价值的差额，分项提取在建工程减值准备，并计入当期损益。

12、无形资产核算方法

北京航蓝会计师事务所（普通合伙）

本公司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 10 年分期摊销，计入各摊销期损益。

13、收入

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

14、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币

性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

15、所得税的会计处理方法

本公司采用应付税款法核算所得税，根据有关税法规定对本年度的税前会计利润作相应调整后的应纳税所得额作为计算当期所得税费用的基数。

16、重要会计政策、会计估计的变更

无。

17、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	25%
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	9%, 6%, 13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	2%

三、或有事项

截至 2024 年 12 月 31 日，公司不存在应披露的或有事项。

四、资产负债表日后事项：

截至 2024 年 12 月 31 日，公司不存在应披露的日后事项。

五、 关联方关系及其交易的说明：

公司 2024 年度无关联交易。

六、重要资产转让及其出售的说明：

公司 2024 年度未发生应说明的重要资产转让及出售事项。

七、企业合并、分立的说明：

公司 2024 年度未发生合并、分立事项。

八、会计报表有关项目注释

1、货币资金

项目	年末余额	年初余额
货币资金	28,328,066.58	16,285,622.86
合 计	28,328,066.58	16,285,622.86

2、应收帐款

项 目	年末余额	年初余额
应收帐款	22,856,585.00	38,525,652.00
合 计	22,856,585.00	38,525,652.00

3、预付帐款

项 目	年末余额	年初余额
预付帐款	3,458,451.40	5,452,520.00
合 计	3,458,451.40	5,452,520.00

4、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
其他应收款	12,581,410.25	18,542,050.00
合 计	12,581,410.25	18,542,050.00

5、存货

项 目	年末余额	年初余额
存货	8,554,521.50	9,471,550.78
合 计	8,554,521.50	9,471,550.78

6、固定资产

项 目	年末余额	年初余额
固定资产净值	27,927,250.00	11,685,370.00
合 计	27,927,250.00	11,685,370.00

7、应付帐款

项 目	年末余额	年初余额
应付帐款	32,586,520.50	28,454,432.25
合 计	32,586,520.50	28,454,432.25

8、预收帐款

项 目	年末余额	年初余额
预收帐款	8,584,583.25	6,582,001.23
合 计	8,584,583.25	6,582,001.23

9、应付职工薪酬

项 目	年末余额	年初余额
应付职工薪酬	1,458,520.20	1,225,820.00
合 计	1,458,520.20	1,225,820.00

10、应交税费

项 目	年末余额	年初余额
应交税费	125,125.00	185,452.00
合 计	125,125.00	185,452.00

11、其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
其他应付款	32,225,359.70	36,562,250.00
合 计	32,225,359.70	36,562,250.00

12、实收资本

项 目	年末余额	年初余额
实收资本	15,000,000.00	15,000,000.00
合 计	15,000,000.00	15,000,000.00

13、未分配利润

项 目	本年累计数
本年净利润	1,773,365.92
加：期初未分配利润	11,952,810.16
期末未分配利润	13,726,176.08

14、营业收入

项目	本年累计数
营业收入	49,858,205.00
合计	49,858,205.00

15、营业成本

项目	本年累计数
营业成本	43,625,929.38
合计	43,625,929.38

16、税金及附加

项 目	本年累计数
-----	-------

税金及附加	40,883.73
合计	40,883.73

17、销售费用

项 目	本年累计数
销售费用	2,565,820.58
合计	2,565,820.58

18、管理费用

项 目	本年累计数
管理费用	1,258,540.00
合计	1,258,540.00

19、财务费用

项 目	本年累计数
财务费用	2,543.42
合计	2,543.42

20、所得税费用

项 目	本年累计数
所得税费用	591,121.97
合计	591,121.97

九、其他重要事项

截止本审计报告报出日，本公司无其他重要事项。

中能基业（北京）建设有限公司

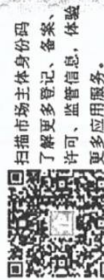
2025 年 02 月 06 日



统一社会信用代码
91110105057358740M

营业执照

(副本) (1-1)



名称 北京欣道会计师事务所(普通合伙)

类型 普通合伙企业

出资人 林晓风

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；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、法规规定的其他业务。（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。）

出资额 100万元

成立日期 2012年11月14日

主要经营场所 北京市朝阳区惠新东街12号1层1003室



登记机关

2024年08月02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：北京欣谊会计师事务所（普通合伙）
首席合伙人：林晓凤
主任会计师：
经营场所：北京市朝阳区惠新东街12号1层1003室

组织形式：普通合伙
执业证书编号：11010171
批准执业文号：京财会许可[2012]0087号
批准执业日期：2012年10月26日



证书序号：0022577

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

2024年9月29日

中华人民共和国财政部制





姓名 林晓风
性别 男
出生日期 1973-02-04
工作单位 湖北源信会计师事务所有限公司
身份证号码 420106197302042817



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

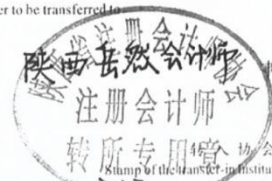
陕西协会代管

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2023 年 2 月 23 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to



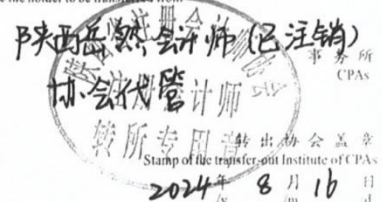
事务所
CPAs

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

2023 年 2 月 23 日
/y /m /d

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

2024 年 8 月 16 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

2024-08-23 日
/y /m /d



刘庆祥 410900070009



姓 名 _____
Full name 刘庆祥 _____
性 别 _____
Sex 男 _____
出 生 日 期 _____
Date of birth 1952-06-15 _____
工 作 单 位 _____
Working unit 北京欣谊会计师事务所（普
通合伙）
身 份 证 号 码 _____
Identity card No. 410928195206150157