

中小企业声明函（货物）

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）参加焉耆县教育和科学技术局的焉耆县 2025 年义务教育薄弱环节改善与能力提升项目-购置课桌椅采购活动，提供的货物全部由符合政策要求的中小企业制造。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. 学生课桌，属于工业行业；制造商为河北金榜家具有限公司，从业人员23人，营业收入为2225.1765万元，资产总额为2898.6003万元，属于小型企业；

2. 学生座椅，属于工业行业；制造商为河北金榜家具有限公司，从业人员23人，营业收入为2225.1765万元，资产总额为2898.6003万元，属于小型企业；

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。

本企业人已知悉《政府采购促进中小企业发展管理办法》（财库〔2020〕46号）、《中小企业划型标准规定》（工信部联企〔2011〕300号）、《统计上大中小微型企业划分办法（2017）》等规定，承诺提供的声明函内容是真实的，并知悉根据《政府采购促进中小企业发展管理办法》（财库〔2020〕46号）第二十条规定，投标人按照本办法规定提供声明函内容不实的，属于提供虚假材料谋取中标，依照《政府采购法》等政府采购有关法律法规规定追究相应责任。

企业名称（盖章）：河南金天丽科教设备有限公司

日期：2025 年 07 月 03 日

备注：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。

3、投标人为中小企业时需提供本声明函，并完整填写从业人员、营业收入、资产总额等内容，否则评审时不能享受相应的价格扣除。

全国个体私营经济发展服务网（小微企业名录）

首页

我要查政策

我要查小微企业（含个体工商户）

我要学知识

我去毛

首页 / 我要查小微企业 / 企业详情

企业名称：河北金榜家具有限公司

有限责任公司(自然人投资或控股)

小微企业
信息争议申诉

统一社会信用代码/注册号	91131081052663180M	注册资本	3550万人民币
登记机关	廊坊市霸州市市场监督管理局	所属门类	制造业
成立日期	2012年08月22日	行业	塑料家具制造

享受扶持政策信息

经营异常信息

严重违法失信信息

企业黑名单信息

更多

暂无享受扶持政策

版权所有：国家市场监督管理总局 备案号：京ICP备180

地址：北京市海淀区马甸东路9号 邮政编码：100





河北金榜家具有限公司

2024 年度审计报告

武济审字[2025]第 4-013 号

武汉济信源会计师事务所有限公司



河北金榜家具有限公司：

一、审计意见

我们审计了河北金榜家具有限公司财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的资产负债表，2024 年 12 月的利润表、2024 年度现金流量表 and 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，公允反映了河北金榜家具有限公司 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，我们独立于河北金榜家具有限公司，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、管理层和治理层对财务报表的责任

河北金榜家具有限公司管理层（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，管理层负责评估河北金榜家具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河北金榜家具有限公司终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督河北金榜家具有限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，就可能导致对河北金榜家具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河北金榜家具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。

五、其他事项说明

本报告为年度财务报表审计报告，仅供相关审批单位年检和投标使用，不得作为贷款、抵押、担保等其他用途、不能视作为企业日后偿债能力的保证，报告使用者若因使用报告不当造成的后果，与执行本审计业务的注册会计师及会计师事务所无关。

- 附件： 一、2024年12月31日资产负债表；
二、2024年12月利润表；
三、2024年度现金流量表；
四、2024年度所有者权益变动表；
五、2024年12月31日会计报表附注；
六、审计机构营业执照复印件；
七、审计机构执业证书复印件；
八、注册会计师执业资格证复印件。

武汉济信源会计师事务所有限公司

中国·武汉

中国注册会计师：

中国注册会计师：

2025年

资产负 债 表

会企01表
单位：元

编制单位：河北金源家具有限公司

2024年12月31日

资产	行次	年初数	期末数	负债及所有者权益	行次	年初数	期末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	584,741.00	795,594.50	短期借款	34		
交易性金融资产	2			交易性金融负债	35		
应收票据	3			应付票据	36		
应收账款	4	1,733,255.00	1,851,145.00	应付账款	37	505,037.00	653,487.00
预付账款	5	4,378,433.93	5,050,000.00	预收款项	38		
应收利息	6			应付职工薪酬	39	144,777.00	253,396.00
应收股利	7			应交税费	40	64,338.78	75,307.23
其他应收款	8			应付利息	41		
存货	9	11,109,913.29	12,086,145.58	应付股利	42		
一年内到期的非流动资产	10			其他应付款	43		
其他流动资产	11			一年内到期的非流动负债	44		
流动资产合计	12	17,806,343.22	19,782,875.08	其他流动负债	45		
非流动资产				流动负债合计	46	714,152.78	982,190.23
可供出售金融资产	13			非流动负债			
持有至到期投资	14			长期借款	47		
长期应收款	15			应付债券	48		
长期股权投资	16			长期应付款	49		
投资性房地产	17			专项应付款	50		
固定资产	18	9,648,844.59	9,648,844.59	预计负债	51		
减：累计折旧	19	1,559,585.76	1,673,305.49	递延所得税负债	52		
固定资产账面价值	20	8,089,258.83	7,975,539.10	其他非流动负债	53		
在建工程	21	1,147,412.00	1,227,589.00	非流动负债合计	54		
工程物资	22			负债合计	55	714,152.78	982,190.23
固定资产清理	23						
生产性生物资产	24						
油气资产	25						
无形资产	26			所有者权益（或股东权益）：			
开发支出	27			实收资本（或股本）	56	5,500,000.00	5,500,000.00
商誉	28			资本公积	57	3,500,000.00	3,500,000.00
长期待摊费用	29			库存股	58		
递延所得税资产	30			盈余公积	59	3,284,313.86	3,284,313.86
其他非流动资产	31			未分配利润	60	14,044,547.41	15,719,499.09
非流动资产合计	32	9,236,670.83	9,203,128.10	所有者权益（或股东权益）合计	61	26,328,861.27	28,003,812.95
资产总计	33	27,043,014.05	28,986,003.18	负债和所有者权益（或股东权益）总计	62	27,043,014.05	28,986,003.18

企业负责人：

财务负责人：

制表人：



会企02表

编制单位：河北金榜家具有限公司

2024年12月

单位：元

项 目	行次	本月金额	本年累计数
一、营业收入	1	2,369,434.10	22,251,765.00
减：营业成本	2	2,073,254.83	19,352,361.75
税金及附加	3	2,513.47	19,852.41
营业费用	4	37,198.00	592,456.85
管理费用	5	26,115.00	672,035.00
财务费用	6	6,091.80	20,554.31
资产减值损失	7		
加：公允价值变动收益	8		
投资收益	9		
其他业务利润	10	11,474.00	80,447.00
对联营企业和合营企业的投资收益	11		
二、营业利润	12	235,735.00	1,674,951.68
加：补贴收入	13		
加：营业外收入	14		
减：营业外支出	15		
三、利润总额	16	235,735.00	1,674,951.68
减：所得税费用	17		
四、净利润	18	235,735.00	1,674,951.68
每股收益：	19		
基本每股收益	20		
稀释每股收益	21		

企业负责人：

财务负责人：

制表人：

现金流量表

会企03表
单位：元

2024年度

编制单位：河北金榜家具有限公司

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	25,026,604.45	净利润	32	1,674,951.66
收到的税费返还	2	-	加：计提的资产减值准备	33	-
收到的其他与经营活动有关的现金	3	-626,385.98	固定资产折旧	34	113,719.73
现金流入小计	4	24,401,218.47	无形资产摊销	35	-
购买商品、接受劳务支付的现金	5	23,484,427.34	长期待摊费用摊销	36	-
支付给职工以及为职工支付的现金	6	356,874.45	待摊费用减少（减：增加）	37	-
支付的各项税费	7	258,896.18	预提费用增加（减：减少）	38	-
支付的其他与经营活动有关的现金	8	-	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	39	-
现金流出小计	9	24,110,197.97	固定资产报废损失	40	-
经营活动产生的现金流量净额	10	291,020.50	财务费用	41	-
二、投资活动产生的现金流量：			投资损失（减：收益）	42	-
收回投资所收到的现金	11	-	递延税款贷项（减：借项）	43	-976,329.29
取得投资收益所收到的现金	12	-	存货的减少（减：增加）	44	-789,456.30
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	13	-	经营性应收项目的减少（减：增加）	45	568,037.46
收到的其他与投资活动有关的现金	14	-	经营性应付项目的增加（减：减少）	46	-
现金流入小计	15	-	其他	47	291,020.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	16	80,177.00	经营活动产生的现金流量净额	48	-
投资所支付的现金	17	-			
支付的其他与投资活动有关的现金	18	-			
现金流出小计	19	80,177.00			
投资活动产生的现金流量净额	20	-80,177.00	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	49	
吸收投资所收到的现金	21	-	一年内到期的可转换公司债券	50	
借款所收到的现金	22	-	融资租入固定资产	51	
收到的其他与筹资活动有关的现金	23	-			
现金流入小计	24	-			
偿还债务支付的现金	25	-			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	26	-	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	27	-	现金的期末余额		795,584.50
现金流出小计	28	-	减：现金的期初余额	52	
筹资活动产生的现金流量净额	29	-	加：现金等价物的期末余额	53	584,741.00
四、汇率变动对现金的影响	30	-	减：现金等价物的期初余额	54	
五、现金及现金等价物净增加额	31	210,843.50	现金及现金等价物净增加额	55	
				56	210,843.50

企业负责人：

财务负责人：

制表人：

所有者权益变动表

会企04表
单位：元

编制单位：河北金榜家具有限公司

2024年度

项 目	行 次	本 年 金 额							少 数 股 东 权 益	减：资 产 损 失	所 有 者 权 益 合 计
		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	盈 余 公 积	未 分 配 利 润	其 他	小 计			
一、上年年末余额	01	5,500,000.00	3,500,000.00	-	3,284,313.86	14,044,547.41	-	26,328,861.27	-	-	26,328,861.27
加：会计政策变更	02										
前期差错更正	03										
二、本年初余额	04	5,500,000.00	3,500,000.00	-	3,284,313.86	14,044,547.41	-	26,328,861.27	-	-	26,328,861.27
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	05					1,674,951.68	-	1,674,951.68	-	-	1,674,951.68
（一）净利润	06							1,674,951.68			1,674,951.68
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	07										
1、可供出售金融资产公允价值变动净额	08										
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	09										
3、与计入所有者权益项目有关的所得税影响	10										
4、其他	11										
净利润及直接计入所有者权益的利得和损失小计	12							1,674,951.68			1,674,951.68
（三）所有者投入和减少资本	13										
1、所有者投入资本	14										
2、股份支付计入所有者权益的金额	15										
3、其他	16										
（四）利润分配	17										
1、提取盈余公积	18										
2、对所有者（或股东）的分配	19										
3、其他	20										
（五）所有者权益内部结转	21										
1、资本公积转增资本（或股本）	22										
2、盈余公积转增资本（或股本）	23										
3、盈余公积弥补亏损	24										
4、其他	25										
四、本年年末余额	26	5,500,000.00	3,500,000.00	-	3,284,313.86	15,719,499.09	-	28,003,812.95	-	-	28,003,812.95

财务负责人：

制表人：

企业负责人：



附注五：

河北金榜家具有限公司
2024 年度财务报表附注

一、企业的基本情况

1、企业注册地、经营范围。

河北金榜家具有限公司（以下简称本公司）注册地：霸州市胜芳镇中山街西哇田；

经营范围：塑料家具制造。生产销售钢木家具、不锈钢家具、铝合金家具、校用家具、酒店家具、竹木家具、民用家具、户外家具、玻璃家具、板式家具、软体家具、厨房用品、藤艺家具、儿童家具、办公家具、石材家具、多功能储物柜、货架、多功能置物架（柜）、餐桌椅、升降和固定课桌椅（课桌凳）、桌子、折叠凳、宿舍床铺、上下床、公寓床、单人床、护理床（手摇床）、民用床、钢制床铺板、木制床铺板、文件柜、钢木书架书柜、体育健身器材用品、实验室配套用品、黑板、图书馆家具、智能家具、电动家具及配件、教学设备、行军床、军用床、医疗床、床垫、折叠床、应急床、应急帐篷及床上用品、更衣柜、密集柜、衣架、仓储货架、保险柜、工具柜、防盗门、办公屏风、多媒体设备、音乐器材；家具产品及其配件的研发、设计、加工、批发和销售；加工贴面板、广告牌、铁卷柜、儿童玩具、不锈钢制品；网络技术研发；电动丰充电设备、自助洗衣机及辅助设备的销售及配送，加工销售窗帘、被褥；销售装饰材料、户外游乐设施；生产销售公路护栏及配件、防眩网；货物进出口，技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）。（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）。

2、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日，或者以签字人及其签字日期为准。

本财务报表系经本公司经理办公会于 2025 年 4 月 17 日批准报出。

3、营业期限至 2032 年 8 月 21 日。

本公司于 2012 年 8 月 22 日成立的有限责任公司，并经廊坊市霸州市市场监督管理局登记注册，取得的营业执照统一社会信用代码为 91131081052663180M；曾用名：霸州市金榜家具有限公司，2021 年 11 月 23 日在廊坊市霸州市市场监督管理局办理更名手续。法定代表人：张炳娟；注册资本：叁仟伍佰伍拾万元。各股东认缴注册资本额、实缴注册资本额和出资比例为：

投资方	认缴注册资本额（万元）	实缴注册资本额（万元）	出资比例
王百胜	1839.60	285.00	51.82%
张炳娟	1710.40	265.00	48.18%
合 计	3550.00	550.00	100.00%

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》及其企业会计准则制度编制。

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 2024 年 12 月 31 日的财务状况及 2024 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子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、外币业务和折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

6、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：

- ①债务人死亡，以其遗产清偿后，仍然不能收回；
- ②债务人破产，以其破产财产清偿后，仍然无法收回；
- ③债务人较长时期内未履行其偿债义务，并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小。

本公司的坏账核算采用个别认定法，确认无法收回时计提坏账。

(2) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

7、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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。领用和发出时按个别法计价。

(3) 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。

(4) 存货的盘存制度为定期盘存制。

8、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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) 固定资产的分类、计价方法及折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率、折旧方法如下：

固定资产类别	折旧年限	预计净残值率(%)	年折旧率(%)	折旧方法
房屋及建筑物	20年	3.00	4.85	直线法
运输工具	4-5年	0-3.00	19.40—25.00	直线法
办公及电子设备	3-5年	3.00	19.40—32.33	直线法

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

9、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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。

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，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利

产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

11、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完工作的测量确定。

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）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

五、会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明

本公司2024年度无应披露的会计政策、会计估计变更、重大前期差错更正等事项。

六、税项

主要税种及税率

税 种	具体税率情况
增值税	应税收入按13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。

七、财务报表重要项目的说明

以下注释项目除特别注明之外，金额单位均为人民币元。“年初”指 2023 年 12 月 31 日，“年末”指 2024 年 12 月 31 日，“上年”指 2023 年度，“本年”指 2024 年度。

1、货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	0.00	0.00
银行存款	795,584.50	584,741.00
其他货币资金		
合 计	795,584.50	584,741.00

2、应收账款

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内(含 1 年)	1,851,145.00	100.00		1,733,255.00	100.00	
1-2 年 (含 2 年)						
2-3 年 (含 3 年)						
3 年以上						
合 计	1,851,145.00	100.00		1,733,255.00	100.00	

3、预付账款

采用账龄分析法计提坏账准备的预付账款

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内(含 1 年)	5,050,000.00	100.00		4,378,433.93	100.00	
1-2 年 (含 2 年)						
2-3 年 (含 3 年)						
3 年以上						
合 计	5,050,000.00	100.00		4,378,433.93	100.00	

4、存货

项 目	年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料及库存商品	12,086,145.58		12,086,145.58
合 计	12,086,145.58		12,086,145.58

(续)

项 目	年初数	
	账面余额	账面价值
原材料及库存商品	11,109,913.29	11,109,913.29
合 计	11,109,913.29	11,109,913.29

5、固定资产

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	9,648,844.59			9,648,844.59
二、累计折旧合计	1,559,585.76	113,719.73		1,673,305.49
三、账面净值合计	8,089,258.83		113,719.73	7,975,539.10
四、减值准备合计				
五、账面价值合计	8,202,978.56		113,719.73	7,975,539.10

6、在建工程

项 目	年末余额	年初余额
在建工程	1,227,589.10	1,147,412.00
合 计	1,227,589.00	1,147,412.00

7、应付账款

应付账款账龄情况

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	653,487.00	505,037.00
1-2 年 (含 2 年)		
2-3 年 (含 3 年)		
3 年以上		
合 计	653,487.00	505,037.00

8、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	144,777.00			253,396.00
二、离职后福利-设定提存计划				
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合 计	144,777.00			253,396.00

9、应交税费

项 目	年末余额	年初余额
应交税费	75,307.23	64,338.78
合 计	75,307.23	64,338.78

10、实收资本

投资者名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例(%)	增加	减少	所占比例(%)
王百胜	2,850,000.00	51.82			51.82
张炳娟	2,650,000.00	48.18			48.18
合 计	5,500,000.00	100.00			100.00

11、资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、资本（或股本）溢价	3,500,000.00			3,500,000.00
二、其他资本公积				
合 计	3,500,000.00			3,500,000.00

12、盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	变动原因、依据
法定盈余公积金	3,284,313.86			3,284,313.86	
任意盈余公积金					
储备基金					
企业发展基金					
其他					
合 计	3,284,313.86			3,284,313.86	—

13、未分配利润

项 目	本年金额
上年年初余额	14,044,547.41
加：年初未分配利润调整数	
本年年初余额	14,044,547.41
本年增加额	1,674,951.68
其中：本年净利润转入	1,674,951.68
其他调整因素	
本年减少额	
其中：本年提取盈余公积数	
本年提取一般风险准备	
本年分配现金股利数	
转增资本	
其他减少	
本年年末余额	15,719,499.09

14、营业收入、营业成本

营业收入、成本明细情况

项 目	本年发生额		本月发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	22,251,765.00	19,352,361.75	2,369,434.10	2,073,254.83
其他业务利润	80,447.00		11,474.00	
其他				
合 计	22,332,212.00	19,352,361.75	2,380,908.10	2,073,254.83

15、期间费用

项 目	本年发生额	本月发生额
营业费用	592,456.85	37,198.00
管理费用	672,035.00	26,115.00
其他		
合 计	1,264,491.85	63,313.00

16、财务费用

项 目	本年发生额	本月发生额
利息支出		
减：利息收入		
汇兑损益		
其他	20,554.31	6,091.80
合 计	20,554.31	6,091.80

17、营业外收入

(1) 营业外收入类别

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
政府补助（详见下表）			
债务重组利得			
接受捐赠			
违约赔偿			
盘盈利得			
其他			
合 计			

18、营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
债务重组损失			
对外捐赠			
罚款支出			
其他支出			
合 计			

八、或有事项

截止 2024 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、关联方关系及其交易

本公司无需要披露关联方关系及其交易

十一、财务报表的批准

本财务报表已于 2025 年 4 月 17 日经本公司经理办公会批准。





营业执照

(副本) 1-1

统一社会信用代码
914201127146732662



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 武汉济信源会计师事务所有限公司
类型 有限责任公司(自然人投资或控股)
法定代表人 王河林
经营范围 审查企业会计报表；验证企业资本；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务；税务代理；会计咨询、会计服务业务。（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）

注册资本 叁拾万圆人民币
成立日期 2000年1月21日
住所 武汉市吴家山新城十二路18号北现代五洲国际城综合楼5楼519室(1)



此件再次复印无效



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：武汉信源会计师事务所有限公司

名称：

首席合伙人：王河林

主任会计师：

经营场所：武汉市吴家山新城十二路湖北现代五金机电城综合楼5楼519室（1）

组织形式：有限责任

执业证书编号：42050223

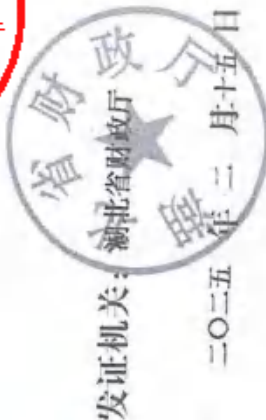
批准执业文号：鄂财注发（1999）1541号

批准执业日期：1999年12月30日

证书序号：0017930

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》。



此件再次复印无效



中华人民共和国财政部制



余声松
男
1945-07-22
武汉信德信会计师事务所有限公司
420502231243

全 名 Full name
姓 名 Name
出 生 日 期 Date of birth
工 作 单 位 Working unit
会 员 证 号 码 Identity card No.



此件再次复印无效

年度检验登记
Annual Renewal Registration

余声松 (420502231243)

2024年已通过



证书编号:
No. of Certificate

420502231243

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

湖北省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

1995 年 6 月 27 日



余声松 420502231243



胡福盛(230101400002)
已通过2020任职资格检查
云南省注册会计师协会



胡福盛(230101400002)
已通过2021任职资格检查
云南省注册会计师协会



证书编号: 230101400002
Serial Certificate No.:

颁发单位: 黑龙江省注册会计师协会
Issued by: Heilongjiang Institute of Certified Public Accountants

发证日期: 2016 年 03 月 14 日
Date of Issuance:

胡福盛
Hu Fusheng

1984-08-12

哈尔滨汇通会计师事务所有限公司

230101400002481

姓 名: 胡福盛
Sex: 男
出生日期: 1984-08-12
Working unit: 哈尔滨汇通会计师事务所有限公司
Identity card No.:



此件再次复印无效

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年

胡福盛 (230101400002)

2024年已通过



胡福盛 230101400002

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

云南睿臣会计师事务所 (TPA)

2021 年 10 月 25 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

武汉信源会计师事务所有限公司 (TPA)

2021 年 11 月 10 日