



## (一) 附: 《营业执照》(副本) 复印件



企业信用信息公示系统网址: <http://xyjg.egs.gov.cn>

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制





## (二) 依法缴纳税收和社会保障资金的缴费凭证

### 企业缴纳完税证明

<p style="text-align: center;"><b>中华人 民共 和国 税 收 完 税 证 明</b></p> <p style="text-align: right;">No. 342115251000050549</p> <p>填发日期: 2025年10月25日 税务机关: 国家税务总局麻城市税务局</p> <tr><td>纳税人识别号</td><td colspan="2">91421181707013139F</td><td>纳税人名称</td><td colspan="2">麻城市白蚁防治研究所</td></tr> <tr><th>原凭证号</th><th>税种</th><th>品目名称</th><th>税款所属时期</th><th>入(退)库日期</th><th>实缴(退)金额</th></tr> <tr><td>342116251000075195</td><td>地方教育附加</td><td>增值税地方教育附加</td><td>2025-09-01 至 2025-09-30</td><td>2025-10-25</td><td>417.98</td></tr> <tr><td>342116251000075195</td><td>教育费附加</td><td>增值税教育费附加</td><td>2025-09-01 至 2025-09-30</td><td>2025-10-25</td><td>626.97</td></tr> <tr><td>342116251000075195</td><td>城市维护建设税</td><td>市区</td><td>2025-09-01 至 2025-09-30</td><td>2025-10-25</td><td>1,462.93</td></tr> <tr><td>342116251000075195</td><td>增值税</td><td>生活服务</td><td>2025-09-01 至 2025-09-30</td><td>2025-10-25</td><td>41,798.05</td></tr> <tr><td>金额合计</td><td colspan="4">(大写) 人民币肆万肆仟叁佰零伍元玖角叁分</td><td>¥44305.93</td></tr> <tr><td colspan="2"></td><td>填票人 电子税务局</td><td colspan="3">备注: 一般申报 正税 主管税务所(科、分局): 国家税务总局麻城市税务局龙池桥税务分局</td></tr> <tr><td colspan="6" style="text-align: center;">妥善保管</td></tr>						纳税人识别号	91421181707013139F		纳税人名称	麻城市白蚁防治研究所		原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额	342116251000075195	地方教育附加	增值税地方教育附加	2025-09-01 至 2025-09-30	2025-10-25	417.98	342116251000075195	教育费附加	增值税教育费附加	2025-09-01 至 2025-09-30	2025-10-25	626.97	342116251000075195	城市维护建设税	市区	2025-09-01 至 2025-09-30	2025-10-25	1,462.93	342116251000075195	增值税	生活服务	2025-09-01 至 2025-09-30	2025-10-25	41,798.05	金额合计	(大写) 人民币肆万肆仟叁佰零伍元玖角叁分				¥44305.93			填票人 电子税务局	备注: 一般申报 正税 主管税务所(科、分局): 国家税务总局麻城市税务局龙池桥税务分局			妥善保管					
纳税人识别号	91421181707013139F		纳税人名称	麻城市白蚁防治研究所																																																							
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额																																																						
342116251000075195	地方教育附加	增值税地方教育附加	2025-09-01 至 2025-09-30	2025-10-25	417.98																																																						
342116251000075195	教育费附加	增值税教育费附加	2025-09-01 至 2025-09-30	2025-10-25	626.97																																																						
342116251000075195	城市维护建设税	市区	2025-09-01 至 2025-09-30	2025-10-25	1,462.93																																																						
342116251000075195	增值税	生活服务	2025-09-01 至 2025-09-30	2025-10-25	41,798.05																																																						
金额合计	(大写) 人民币肆万肆仟叁佰零伍元玖角叁分				¥44305.93																																																						
		填票人 电子税务局	备注: 一般申报 正税 主管税务所(科、分局): 国家税务总局麻城市税务局龙池桥税务分局																																																								
妥善保管																																																											

<p style="text-align: center;"><b>中华人 民共 和国 税 收 完 税 证 明</b></p> <p style="text-align: right;">No. 342115251000050550</p> <p>填发日期: 2025年10月25日 税务机关: 国家税务总局麻城市税务局</p> <tr><td>纳税人识别号</td><td colspan="2">91421181707013139F</td><td>纳税人名称</td><td colspan="2">麻城市白蚁防治研究所</td></tr> <tr><th>原凭证号</th><th>税种</th><th>品目名称</th><th>税款所属时期</th><th>入(退)库日期</th><th>实缴(退)金额</th></tr> <tr><td>342116251000075195</td><td>企业所得税</td><td>应纳税所得额</td><td>2025-07-01 至 2025-09-30</td><td>2025-10-25</td><td>4,112.63</td></tr> <tr><td>金额合计</td><td colspan="4">(大写) 人民币肆仟壹佰壹拾贰元陆角叁分</td><td>¥4112.63</td></tr> <tr><td colspan="2"></td><td>填票人 电子税务局</td><td colspan="3">备注: 一般申报 正税 主管税务所(科、分局): 国家税务总局麻城市税务局龙池桥税务分局</td></tr> <tr><td colspan="6" style="text-align: center;">妥善保管</td></tr>						纳税人识别号	91421181707013139F		纳税人名称	麻城市白蚁防治研究所		原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额	342116251000075195	企业所得税	应纳税所得额	2025-07-01 至 2025-09-30	2025-10-25	4,112.63	金额合计	(大写) 人民币肆仟壹佰壹拾贰元陆角叁分				¥4112.63			填票人 电子税务局	备注: 一般申报 正税 主管税务所(科、分局): 国家税务总局麻城市税务局龙池桥税务分局			妥善保管					
纳税人识别号	91421181707013139F		纳税人名称	麻城市白蚁防治研究所																																					
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额																																				
342116251000075195	企业所得税	应纳税所得额	2025-07-01 至 2025-09-30	2025-10-25	4,112.63																																				
金额合计	(大写) 人民币肆仟壹佰壹拾贰元陆角叁分				¥4112.63																																				
		填票人 电子税务局	备注: 一般申报 正税 主管税务所(科、分局): 国家税务总局麻城市税务局龙池桥税务分局																																						
妥善保管																																									





## 社保缴费证明

### 中 华 人 民 共 和 国 税 收 完 税 证 明

No.442115251000008684

填发日期: 2025年10月13日 税务机关: 国家税务总局麻城市税务局

纳税人识别号	91421181707013139F		纳税人名称	麻城市白蚁防治研究所	
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
442116250900028276	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2025-09-01至2025-09-30	2025-09-22	3,205.60
442116250900028276	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2025-09-01至2025-09-30	2025-09-22	1,602.80
442116250900028276	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2025-09-01至2025-09-30	2025-09-22	140.25
442116250900028276	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2025-09-01至2025-09-30	2025-09-22	60.10
442116250900028276	工伤保险费	工伤保险	2025-09-01至2025-09-30	2025-09-22	40.05
金额合计	(大写) 伍仟零肆拾捌元捌角				5,048.80
 税务机关 (盖章)		填票人	备注 社保号: 100367322 一般申报 正税 主管税务所(科、分局): 国家税务总局麻城市税务局龙池桥税务分局		

妥善保管

### 中 华 人 民 共 和 国 税 收 完 税 证 明

No.442115251000008683

填发日期: 2025年10月13日 税务机关: 国家税务总局麻城市税务局

纳税人识别号	91421181707013139F		纳税人名称	麻城市白蚁防治研究所	
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
442116250900022913	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2025-09-01至2025-09-30	2025-09-22	1,743.05
442116250900022913	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2025-09-01至2025-09-30	2025-09-22	2,564.48
442116250900022913	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2025-09-01至2025-09-30	2025-09-22	400.70
442116250900022913	基本医疗保险费	职工大额医疗互助保险(单位缴纳)	2025-09-01至2025-09-30	2025-09-22	65.00
442116250900022913	基本医疗保险费	职工大额医疗互助保险(个人缴纳)	2025-09-01至2025-09-30	2025-09-22	65.00
金额合计	(大写)肆仟捌佰叁拾捌元贰角叁分				4,838.23
 税务机关 (盖章)		填票人	备注 社保号: 421100000000000010022830 一般申报 正税 主管税务所(科、分局): 国家税务总局麻城市税务局龙池桥税务分局		

妥善保管





(三) 2024年财务审计报告

# 报告书

**REPORT**



武汉恒通会计师事务所  
WUHAN HENGTON CHIEF ACCOUNTANTS OFFICE  
中国·武汉





## 审计报告

麻城市白蚁防治研究所(2024)

— 1 —





麻城市白蚁防治研究所

## 武汉恒通会计师事务所（普通合伙） 审 计 报 告

恒通审字[2025]第 A3-0164 号

麻城市白蚁防治研究所：

### 一、审计意见

我们审计了麻城市白蚁防治研究所（以下简称“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，公允反映了麻城市白蚁防治研究所 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，我们独立于麻城市白蚁防治研究所，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

麻城市白蚁防治研究所管理层（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，管理层负责评估麻城市白蚁防治研究所的持续经营能力，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麻城市白蚁防治研究所、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督麻城市白蚁防治研究所的财务报告过程。

审计机构：武汉恒通会计师事务所（普通合伙）





#### 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，就可能导致对麻城市白蚁防治研究所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麻城市白蚁防治研究所不能持续经营。

(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充分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。

审计机构：武汉恒通会计师事务所（普通合伙）





麻城市白蚁防治研究所

附件：

- 1、2024年12月31日资产负债表；
- 2、2024年度利润表；
- 3、2024年度现金流量表；
- 4、2024年度所有者权益变动表；
- 5、2024年度会计报表附注；
- 6、审计机构营业执照复印件；
- 7、审计机构执业证书复印件；
- 8、注册会计师执业资格证复印件。

武汉恒通会计师事务所(普通合伙)  
中国注册会计师：  
420103230003

中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国 · 武汉

二〇二五年三月二十一日

审计机构：武汉恒通会计师事务所（普通合伙）





## 资产负债表

会企01表

2024年12月31日

编制单位：麻城市白蚁防治研究所

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：	1				39		
货币资金	2	1,015,202.53	539,968.92	短期借款	40		
短期投资	3			应付票据	41		
应收票据	4			应付账款	42	3,847,284.00	1,123,158.17
应收账款	5			预收账款	43		
应收股利	6			应付职工薪酬	44	2,329.00	296,842.00
应收利息	7	7,735,027.54	8,525,219.15	应付福利费	45		
应收账款	8	395,566.43	536,155.46	应付股利	46		
预付款项	9			应交税费	47	68,360.30	67,800.21
存出保证金	10			其他应付款	48		
存货	11			其他应收款	49	-2,421,733.95	132,364.26
待摊费用	12			预计负债	50		
一年内到期的长期债券投资	13			一年内到期的长期负债	51		
其他流动资产	14			其他流动负债	52		
流动资产合计	15	9,145,796.50	9,501,344.53	流动负债合计	54	1,496,239.35	1,620,164.64
长期投资：	16			长期负债：	55		
长期股权投资	17			长期借款	56		
长期债权投资	18			应付债券	57		
长期股权投资	19			长期应付款	58		
长期股权投资合计	20	0.00	0.00	专项应付款	59		
固定资产：	21			其他长期负债	60		
固定资产原价	22			长期负债合计	61	0.00	0.00
减：累计折旧	23			递延税项负债	62		
固定资产净值	24	0.00	0.00	负债总计	63		
减：固定资产减值准备	25			负债总计	64	1,496,239.35	1,620,164.64
固定资产净额	26			少数股东权益	65		
工程物资	27				66		
在建工程	28			所有者权益(或股本)：	67		
固定资产清理	29			实收资本(或股本)净额	68	300,000.00	300,000.00
固定资产合计	30			资本公积	69		
无形资产及其他资产：	31			盈余公积	70	300,000.00	300,000.00
无形资产	32			法定公益金	71		
长期待摊费用	33			其中：法定公益金	72		
其他长期资产	34			未分配利润	74	7,349,557.15	7,681,179.89
无形资产及其他资产合计	35	0.00	0.00	所有者权益(或股东权益)合计	75	7,649,557.15	7,981,179.89
递延税项：	36			负债和所有者权益总计	76	9,145,796.50	9,601,344.53
递延税项新借项	37						
资产总计	38	9,145,796.50	9,501,344.53				





## 利 润 表

会企02表

编制单位：麻城市白蚁防治研究所

2024年度

单位：元

项 目	行次	本月数	本年累计数
一、主营业务收入	1	1,020,089.40	7,287,070.41
减：主营业务成本	2	992,880.00	4,991,334.07
税金及附加	3	3,654.48	26,062.48
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	4	23,554.92	2,269,673.86
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	5		
减：销售费用	6		-1,947.00
管理费用	7	689,844.49	1,914,075.24
财务费用	8	-78.75	7,365.52
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	9	-666,210.82	350,180.10
加：投资收益（损失以“-”号填列）	10		
补贴收入	11		专用章
营业外收入	12		
减：营业外支出	13		
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	14	-666,210.82	350,180.10
减：所得税	15	3,237.63	17,509.01
少数股东权益	16		
五、净利润（亏损以“-”号填列）	17	-669,448.45	332,671.09



## 现金流量表

会计年度	金额	补充说明	行次	金额
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	7,152,715.14	1. 经营活动中为经营活动现金流量：	35
收到的税费返还	2		净利润	36
收到的其他与经营活动有关的现金	3		加：计提的资产减值准备	37
现金流入小计	4	2,580,120.91	减：固定资产折旧	38
购买商品、接受劳务支付的现金	5	9,732,836.05	无形资产摊销	39
支付给职工以及为职工支付的现金	6		长期待摊费用摊销	40
支付的各项税费	7	1,512,119.44	待摊费用减少（减：增加）	41
支付的其他与经营活动有关的现金	8	43,571.49	预提费用增加（减：减少）	42
现金流出小计	9	10,208,068.66	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	43
经营活动产生的现金流量净额	10		购置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	44
收回投资所收到的现金	11	-475,232.61	固定资产报废损失（减：盘盈）	45
投资活动产生的现金流量	12		投资损失（减：收益）	46
收到的其他与投资活动有关的现金	13		递延所得税资产（减：递延所得税）	47
取得投资收益所收到的现金	14	-	存货的减少（减：增加）	48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收到的现金净额	15	-	经营性应收项目的减少（减：增加）	49
收到的其他与投资活动有关的现金	16	-	经营性应付项目的增加（减：减少）	50
现金流入小计	17	-	其他	51
购置固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	18	-	经营活动产生的现金流量净额	52
投资所支付的现金	19	-		53
支付的其他与投资活动有关的现金	20	-		54
现金流出小计	21	-		55
经营活动产生的现金流量净额	22	-	2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：	56
三、筹资活动产生的现金流量：	23		债务转为资本	57
吸收投资所收到的现金	24	-	一年内到期的可转换公司债券	58
借款所收到的现金	25	-	融资租入固定资产	59
收到的其他与筹资活动有关的现金	26	-		60
现金流入小计	27	-		61
偿还债务所支付的现金	28			62
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	29	-	3. 现金及现金等价物净增加情况：	63
支付的其他与筹资活动有关的现金	30	-	现金期初余额	64
现金流出小计	31	-	现金期末余额	65
筹资活动产生的现金流量净额	32	-	加：现金等价物的期初余额	66
四、汇率变动对现金的影响	33	-	减：现金等价物的期末余额	67
现金及现金等价物净增加额	34	-475,232.61	现金及现金等价物净增加额	68





### 所有者权益变动表

企业04表

单位: 元

2024年度

项目	行次	本年金额				
		实收资本	资本公积	减: 库存股	盈余公积	未分配利润
一、上年年末余额	1	300,000.00				7,349,557.15
加: 会计政策变更	2					7,349,557.15
前期差错更正	3					-
二、本年年初余额	4	300,000.00				-1,048,35
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	5	-				7,349,557.15
(一)净利润	6					332,671.09
(二)直接计入所有者权益的利得和损失	7	-				332,671.09
1.可供出售金融资产公允价值变动净额	8					-
2.权益法核算的投资单位其他所有者权益变动的影	9					-
3.计入所有者权益项目相关的所得税影响	10					-
4.其他直接计入所有者权益的利得和损失	11					-
上述(一)和(二)小计	12	-				332,671.09
(三)所有者投入的资本	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.其他所有者投入和减少资本	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.其他利润分配	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.其他所有者权益内部结转	25					-
四、本年年末余额	26	300,000.00				7,981,179.89





麻城市白蚁防治研究所

## 麻城市白蚁防治研究所

2024 年度会计报表附注

### 一、公司基本情况

公司名称：麻城市白蚁防治研究所

统一社会信用代码：91421181707013139F

注册资本：30 万元

法定代表人：蒿栋强

法定地址：麻城市气象路西巷 127 号

公司类型：全民所有制

经营范围：白蚁防治有偿服务；白蚁药物自配加工、自用。

### 二、不符合会计核算前提的说明

本公司无不符合会计核算前提的情况。

### 三、主要会计政策

1、会计制度：本企业执行中华人民共和国企业会计准则及其他补充规定。

2、会计期间：本企业会计年度自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

3、记账原则与计价基础：本企业以权责发生制为记账原则，以实际成本为计价基础。

4、记账本位币：本企业以人民币为记账本位币。

5、短期投资：公司的短期投资按取得时实际支付的全部价款扣除其包含的已宣告但尚未领取的现金股利或利息入账。

短期投资持有期间所收到的股利或利息等冲减投资成本；处置时按实际收到的价款扣除账面成本后的差额确认为投资收益或损失，计入当期损益。

6、应收款项：本公司采用直接核销法核算坏账损失。

公司确认坏账的标准为：当债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然无法收回时；或当债务人逾期未履行其清偿责任，且具有明显特征表明无法收回时，经

审计机构：武汉恒通会计师事务所（普通合伙）





公司管理当局批准确认为坏账损失计入当期损益。

7、存货：本公司的存货分为库存商品、材料采购、低值易耗品、外购商品等。各类存货以其实际成本入账。存货按先进先出法确定发出存货的实际成本，包装物、低值易耗品采用五五摊销法进行摊销。

#### 8、长期投资

公司对长期股权投资（包括股票投资和其他股权投资），按投资取得时实际支付的价款扣除其中包含的已宣告但尚未领取的现金股利后的金额或有关各方协商确认的价值入账。长期股权投资凡对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的（通常指占被投资单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽不足 20%但有重大影响），采用权益法核算；反之，则采用成本法核算。

#### 9、固定资产及其累计折旧：

(1) 固定资产的标准：使用年限在一年以上的生产用房、建筑物、运输设备、办公设备、通用机器设备等，以及不属于经营的非生产用房、非生产用设备等，但单位价值在 2000 元以上，且使用年限超过 2 年的物品。

(2) 固定资产的划分：按其经济用途分为生产经营用固定资产和非生产经营用固定资产。

(3) 固定资产计价：按历史成本计价。

(4) 固定资产折旧：采用平均年限法计算。

10、在建工程：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。

11、无形资产：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，按合同的受益年限分期平均摊销，计入各摊销期损益。

12、借款费用：公司借款费用指因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费

审计机构：武汉恒通会计师事务所（普通合伙）





## 麻城市白蚁防治研究所

用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用均应于发生当期确认为费用，直接计入当期财务费用。

### 13、销售收入确认原则：

公司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，本公司不再对该商品实施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企业，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。

公司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。

公司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。

### 14、利润分配：按照企业会计制度规定的顺序进行利润分配

15、员工社会保障及福利：公司按照相关法规的规定，按期为公司职工支付各项社会保险金，并计入当期费用；公司福利费按发生额进入当期费用。

### 16、主要会计政策、会计估计变更的说明

主要包括会计政策、会计估计变更的内容，理由和变更对公司财务状况、经营成果的影响数，累计影响数如果不能合理确定，应说明理由。

### 17、政府补助

指政府通过向公司转移资源，以换取公司在过去或未来按照某种条件进行有关经营活动的援助。政府补助在同时满足以下条件时进行确认：

（1）企业将满足政府补助的附加条件；（2）企业能够收到补助。

## 四、会计报表主要项目注释：

审计机构：武汉恒通会计师事务所（普通合伙）





麻城市白蚁防治研究所

1、货币资金

项 目	期初余额	期末余额
货币资金	1,015,202.53	539,969.92
合 计	1,015,202.53	539,969.92

2、应收账款

项 目	期初余额	期末余额
应收账款	7,735,027.54	8,525,219.15
合 计	7,735,027.54	8,525,219.15

3、其他应收款

项 目	期初余额	期末余额
其他应收款	395,566.43	536,155.46
合 计	395,566.43	536,155.46

4、应付账款

项 目	期初余额	期末余额
应付账款	3,847,284.00	1,123,158.17
合 计	3,847,284.00	1,123,158.17

5、应付职工薪酬

项 目	期初余额	期末余额
应付职工薪酬	2,329.00	296,842.00
合 计	2,329.00	296,842.00

6、应交税费

项 目	期初余额	期末余额
应交税费	68,360.30	67,800.21
合 计	68,360.30	67,800.21

审计机构：武汉恒通会计师事务所（普通合伙）





麻城市白蚁防治研究所

7、其他应付款

项 目	期初余额	期末余额
其他应付款	2,421,733.95	132,364.26
合 计	2,421,733.95	132,364.26

8、实收资本

项 目	期初余额	期末余额
实收资本	300,000.00	300,000.00
合 计	300,000.00	300,000.00

9、未分配利润

项 目	期初余额	期末余额
未分配利润	7,349,557.15	7,681,179.89
合 计	7,349,557.15	7,681,179.89

10、主营业务收入

项 目	本年数
主营业务收入	7,287,070.41
小 计	7,287,070.41

11、主营业务成本

项 目	本年数
主营业务成本	4,991,334.07
小 计	4,991,334.07

12、税金及附加

项 目	本年数
税金及附加	26,062.48
小 计	26,062.48

审计机构：武汉恒通会计师事务所（普通合伙）





麻城市白蚁防治研究所

#### 13、销售费用

项 目	本年数
销售费用	-1,947.00
小 计	-1,947.00

#### 14、管理费用

项 目	本年数
管理费用	1,914,075.24
小 计	1,914,075.24

#### 15、财务费用

项 目	本年数
财务费用	7,365.52
小 计	7,365.52

#### 16、所得税

项 目	本年数
所得税	17,509.01
小 计	17,509.01

### 五、审计事项说明

公司的总资产为9,601,344.53元，负债为1,620,164.64元，所有者权益7,981,179.89元。

### 六、其它事项说明

- 1、本报告涉税事宜以税务部门稽查为准。
- 2、本报告仅供招投标参考使用，不得作为股东分红、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，因使用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有限公司无关。

审计机构：武汉恒通会计师事务所（普通合伙）





页码: 1/1 (W)





证书序号: 0012655

### 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》。



会计师事务所  
执业证书

名称:

武汉市通会计师事务所(普通合伙)

名

首席合伙人: 杨昌林

(个人章)

主任会计师:

经管场所:

武汉市武昌区中山路与紫阳东路交叉口

喻万金国际广场裙楼2单元22层

组织形式: 普通合伙

执业证书编号: 42000329

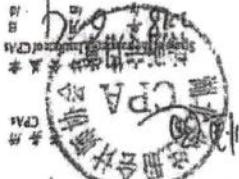
批准执业文号: 财会发(2005) 27号

批准执业日期: 2005年7月26日



中华人民共和国财政部



 																							
<p>注册会计师工作单位变更登记表</p> <p>Registration of Change of Working Unit by a CPA</p>																							
<table border="1"> <tr> <td>姓 名</td> <td>性 别</td> <td>出生日期</td> <td>工作单位</td> </tr> <tr> <td>杨昌涛</td> <td>男</td> <td>1952-05-14</td> <td>武汉东湖源泰会计师有限公司</td> </tr> <tr> <td colspan="2">性 别</td> <td>工作单位</td> <td>身份证号</td> </tr> <tr> <td colspan="2">男</td> <td>武汉东湖源泰会计师有限公司</td> <td>420101195205141213</td> </tr> <tr> <td colspan="4">  </td> </tr> </table>				姓 名	性 别	出生日期	工作单位	杨昌涛	男	1952-05-14	武汉东湖源泰会计师有限公司	性 别		工作单位	身份证号	男		武汉东湖源泰会计师有限公司	420101195205141213				
姓 名	性 别	出生日期	工作单位																				
杨昌涛	男	1952-05-14	武汉东湖源泰会计师有限公司																				
性 别		工作单位	身份证号																				
男		武汉东湖源泰会计师有限公司	420101195205141213																				
																							
<p>年检历史查询</p> <p>杨昌涛</p> <p>会员编号 420103230003</p> <p>最后年检时间 2024年06月</p> <p>年检结果 年检通过</p>																							
<p>执 业 素 质 专 用 章</p> <p>420103230003</p> <p>杨昌涛 420103230003</p> <p></p>																							





年检历史查询

年检凭证

中国注册会计师协会

刘明 会员编号 420003290004

最后年检时间 2024年06月 年检结果 年检通过

证书编号: 420003290004

授权发证机关: 中国注册会计师协会

发证日期: 2021-07-24

性 名: 刘明

性 别: 男

出生日期: 1985-01-25

工 作 单 位: 武汉恒通会计师事务所(普通合伙)

身 份 证 号 码: 42010219850125XXXX

身 份 证 号 码: 130186198601053925

再次复印无效





#### （四）具有履行合同所必需的设备和专业技术能力的承诺

致：新野县水利局

我方郑重承诺：我公司完全具备履行合同所必需的设备和专业技术能力。我公司现拥有自购及租赁的各种机械设备，各种专业技术人员配备齐全，完全有能力独立完成本项目的施工。

特此承诺。

供应商名称(盖单位章)：麻城市白蚁防治研究所

法定代表人或其授权代表(签字)：\_\_\_\_\_

日期：2025年12月12日





## 五、近三年内在经营活动中没有重大违法记录的声明

### 声明函

蒿栋强（法定代表人或其授权代表）代表麻城市白蚁防治研究所（公司全称）向本项目的采购人和采购代理机构郑重声明如下：

我公司近三年来的经营活动中，未因违法经营受到刑事处罚或者责令停产停业、吊销许可证或者执照、较大数额罚款等行政处罚。

特此声明。

供应商（盖章）：麻城市白蚁防治研究所

法定代表人或其授权代表（签字）：\_\_\_\_\_

日期：2025年12月12日

