

**北京玻璃钢研究设计院有限公司**

**检测中心**

**专项审计报告**

**京亚专审字[2019]375号**

**北京亚洲会计师事务所（普通合伙）**

**Beijing Asia Certified Public Accountants GP**

## 目录

一、审计报告 .....	1
二、报告附表 .....	13
1、资产负债表 .....	13
2、利润表 .....	16



北京亚洲会计师事务所  
Beijing Asia Certified Public Accountants

通讯地址：北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 3 层

Postal Address: 3F, Tower 2, No.16 Xisihuanzhong Road, Haidian District, Beijing

邮政编码 (Post Code) : 100039

电话 (Tel) : +86(10) 88212162 88213857 传真 (Fax) : +86(10) 62105108

## 北京玻璃钢研究设计院有限公司---检测中心 专项审计报告

京亚报审字[2019] 375 号

### 北京玻璃钢研究设计院有限公司---检测中心：

我们接受委托，对北京玻璃钢研究设计院有限公司---检测中心基准日 2018 年 12 月 31 日的财务报表及相关资料进行了以股权转让为目的的专项审计。北京玻璃钢研究设计院有限公司---检测中心的责任是建立健全内部控制制度，保护资产的安全和完整，保证所提供的财务报表及相关资料的真实、合法和完整；我们的责任是在实施审计工作的基础上发表审计意见。我们的审计是依据中国注册会计师审计准则进行的。在审计过程中，我们结合北京玻璃钢研究设计院有限公司---检测中心的实际情况，实施了抽查会计凭证、盘点实物资产等我们认为必要的审计程序，现将审计情况报告如下：

### 一、企业的基本情况

#### 1、北京玻璃钢研究设计院有限公司基本情况。

北京玻璃钢研究设计院有限公司于 1958 年，属于北京玻璃钢研究设计院有限公司检测部门。北京玻璃钢研究设计院有限公司 2000 年 7 月 11 日取得北京市工商行政管理局核发的字 11000015774412（2-2）号企业法人营业执照，2016 年 2 月 16 日换发了统一社会信用代码 91110229400777214T 号营业执照，注册资本金 3093 万元。法定代表人：赵长胜，注册地址：北京市延庆县康庄镇南，企业住所：北京市延庆县康庄镇南。

#### 2、北京玻璃钢研究设计院有限公司---检测中心基本情况。

国家玻璃钢制品质量监督检验中心是经国家认证认可监督管理委员会授权，从事玻璃钢/复合材料制品的检验工作，行使全国玻璃钢制品的质量监督检验职能。

#### 3、目的。

为贯彻中国建材集团检测业务整合精神，组建专业化的检测业务平台，更好的开拓复

合材料质量监督检验市场、提高行业的专业化和标准化。

#### **4、营业期限有限的企业，还应当披露有关其营业期限的信息。**

营业期限为 2012 年 01 月 20 日至 2042 年 01 月 19 日。

## **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》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 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”）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 2018 年 12 月 31 日的财务状况及 2018 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。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。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现金、价值变动风险很小的投资。

### **5、应收款项**

应收款项包括应收账款、其他应收款等。



## (1) 坏账准备的计提方法

## ① 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

## A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项 目	确定组合的依据
单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

## B. 根据信用风险特征组合确定的计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
关联方组合	合并范围内关联方的应收账款、其他应收款
无风险组合	按其性质，发生的可能性很小
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
关联方组合	不计提坏账
无风险组合	不计提坏账

## 采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比例 (%)
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80

③单项金额不重大但单项计提坏账准备的计提方法:

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项,单独进行减值测试,有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备

#### (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。

## 6、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	10-50	5	1.90-9.50	平均年限法
机器设备	5-10	5	9.50-19.00	平均年限法
运输工具	6-10	5	9.50-15.80	平均年限法
电子设备	3-6	5	15.80-31.67	平均年限法

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) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“非流动非金融资产减值”。

#### (4) 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。

#### （5）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。

## 7、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）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### （4）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确定

## 五、会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明

本公司 2018 年度无应披露的会计政策、会计估计变更、重要前期差错更正等事项。

## 六、财务报表重要项目的说明

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“年初”指2018年1月1日，“年末”指2018年12月31日，“上年”指2017年度，“本年”指2018年度。

## 1、应收票据及应收账款

种 类	年末余额	年初余额
应收票据	3,007,928.00	871,800.00
应收账款	959,462.00	74,000.00
合 计	3,967,390.00	945,800.00

## (1) 应收票据

## 应收票据分类

种 类	年末数			年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票						
商业承兑汇票	3,007,928.00		3,007,928.00	871,800.00		871,800.00
合 计	3,007,928.00		3,007,928.00	871,800.00		871,800.00

## 2、应收账款

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	959,462.00	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	959,462.00	100.00		

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				



种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	74,000.00	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	74,000.00	100.00		

① 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

②按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
北京玻璃钢院复合材料有限公司	643,792.00	67.10	
吉木乃县吉禹水务有限责任公司	182,070.00	18.98	
莆田市滨海排水有限公司	102,000.00	10.63	
中材科技风电叶片股份有限公司	19,600.00	2.04	
北京中材汽车复合材料有限公司	6,800.00	0.71	
合 计	954,262.00	99.46	

### 3、预付款项

(1) 按账龄列示

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)	24,000.00	9.72		506,000.00	88.15	
1-2年(含2年)	155,000.00	62.75		68,000.00	11.85	
2-3年(含3年)	68,000.00	27.53				
3年以上						
合 计	247,000.00	100.00		574,000.00	100.00	

(2) 账龄超过1年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算的原因
北京玻璃钢研究设计院有限公司	莆田市供水有限公司	155,000.00	1-2年	履约保证金
北京玻璃钢研究设计院有限公司	莆田市滨海排水有限公司	68,000.00	2-3年	履约保证金

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算的原因
合 计		223,000.00		

## (3) 按欠款方归集的年末余额前五名的预付账款情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
莆田市供水有限公司	155,000.00	62.75	
莆田市滨海排水有限公司	68,000.00	27.53	
莆田市水务集团港城税务科技有限责任公司	24,000.00	9.72	
合 计	247,000.00	100.00	

## 4、固定资产

项 目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	4,092,435.09	2,860,426.12
固定资产清理		
合 计	4,092,435.09	2,860,426.12

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	6,260,918.68	1,703,241.84	23,473.00	7,940,687.52
其中：土地资产				
房屋及建筑物				
机器设备	4,751,907.73	1,541,911.83	23,473.00	6,270,346.56
运输工具	260,295.00			260,295.00
办公及电子设备	1,248,715.95	161,330.01		1,410,045.96
其他				
二、累计折旧合计	3,400,492.56	468,046.83	20,286.96	3,848,252.43
其中：土地资产				
房屋及建筑物				
机器设备	2,086,260.93	425,621.26	20,286.96	2,491,595.23
运输工具	247,280.25			247,280.25
办公及电子设备	1,066,951.38	42,425.57		1,109,376.95
其他				
三、账面净值合计	2,860,426.12			4,092,435.09
其中：土地资产				
房屋及建筑物				



项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
机器设备	2,665,646.80			3,778,751.33
运输工具	13,014.75			13,014.75
办公及电子设备	181,764.57			300,669.01
其他				
四、减值准备合计				
其中：土地资产				
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
办公及电子设备				
其他				
五、账面价值合计	2,860,426.12			4,092,435.09
其中：土地资产				
房屋及建筑物				
机器设备	2,665,646.80			3,778,751.33
运输工具	13,014.75			13,014.75
办公及电子设备	181,764.57			300,669.01
其他				

### 5、应付票据及应付账款

种 类	年末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	237,600.00	270,100.00
合计	23,7600.00	270,100.00

#### (1) 应付账款

账 龄	年末余额	年初余额
1年以内（含1年）	0.00	32,500.00
1-2年（含2年）	237,600.00	237,600.00
2-3年（含3年）	0.00	0.00
3年以上	0.00	0.00
合 计	237,600.00	270,100.00

其中：账龄超过1年的重要应付账款

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
翁开尔（上海）国际贸易有限公司	237,600.00	历史原因，双方存在分歧



债权单位名称	年末余额	未偿还原因
合 计	237,600.00	

**6、其他应付款**

项 目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	4,207.77	0.00
合 计	4,207.77	0.00

**(1) 其他应付款****①按款项性质列示其他应付款**

项 目	年末余额	年初余额
应付工程款		
应付待垫款		
代收款项		
其他	4,207.77	0.00
合 计	4,207.77	0.00

**6、营业收入**

项 目	本年发生额	上年发生额
	收入	收入
产品质量监督检验收入	9,395,509.15	9,883,606.75
技术服务收入	2,918,490.49	396,132.06
合 计	12,313,999.64	10,279,738.81

**7、营业成本**

项 目	本年发生额	上年发生额
	成本	成本
工资	2955145.71	2417771.192
工资附加	47,292.86	42,348.51
社保费	1,547,020.93	1,082,778.16
差旅费	351,819.40	385,943.14
业务招待费	9,694.06	12,646.10
用车费	87,574.00	99,003.04
办公费	44,451.43	110,264.94
折旧费	483,507.58	263,615.81

项 目	本年发生额	上年发生额
	成本	成本
水电气费	254,156.64	160,835.84
维修费	25,492.66	79,532.15
会议费	15,235.15	54,117.82
检测费	347,368.41	55,013.42
材料费	124,553.20	47,715.76
通讯电话费	3,051.33	4,306.42
劳务费	110,162.38	116,860.58
职工福利	73,737.91	99,981.63
其他	115,762.21	
投标服务费及保证金	1,000.00	11,606.61
合 计	6,597,025.86	5,044,341.12

**8、税金及附加**

项 目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	13,897.19	21,721.66
教育费附加	8,338.31	13,032.99
地方教育费附加	5,558.88	8,688.66
房产税	22,413.63	22,413.63
合 计	50,208.01	65,856.94

**9、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
非流动资产毁损报废损失	131.04	3055.00	131.04
债务重组损失			
对外捐赠			
罚款支出			
其他支出			
合 计	131.04	3055.00	131.04

北京亚洲会计师事务所（普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一九年七月一日





# 资产负债表

2018年12月31日

编制单位：北京玻璃钢研究设计院有限公司—检测中心

金额单位：人民币元

项 目	注释	年末数	年初数
<b>流动资产：</b>		—	—
货币资金			
△结算备付金			
△拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	七、1	3,967,390.00	945,800.00
预付款项	七、2	247,000.00	574,000.00
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保准备金			
其他应收款			
△买入返售金融资产			
存货			
其中：原材料			
库存商品(产成品)			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>4,214,390.00</b>	<b>1,519,800.00</b>
<b>非流动资产：</b>		—	—
△发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	七、3	4,092,435.09	2,860,426.12
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
其中：特准储备物资			
<b>非流动资产合计</b>		<b>4,092,435.09</b>	<b>2,860,426.12</b>
<b>资产总计</b>		<b>8,306,825.09</b>	<b>4,380,226.12</b>

# 资产负债表(续)

2018年12月31日

编制单位：北京玻璃钢研究设计院有限公司—检测中心

金额单位：人民币元

项 目	注释	年末数	年初数
<b>流动负债：</b>		—	—
短期借款			
△向中央银行借款			
△吸收存款及同业存放			
△拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		237,600.00	270,100.00
预收款项			141,000.00
△卖出回购金融资产款			
△应付手续费及佣金			
应付职工薪酬			
其中：应付工资			
应付福利费			
其中：职工奖励及福利基金			
应交税费			
其中：应交税金			
其他应付款		4,207.77	
△应付分保账款			
△保险合同准备金			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>241,807.77</b>	<b>411,100.00</b>
<b>非流动负债：</b>		—	—
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
其中：特准储备基金			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负 债 合 计</b>		<b>241,807.77</b>	<b>411,100.00</b>

<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		—	—
实收资本（或股本）			
国有资本			
其中：国有法人资本			
集体资本			
民营资本			
其中：个人资本			
外商资本			
减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额			
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
其中：外币报表折算差额			
专项储备			
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			
△一般风险准备			
未分配利润		8,065,017.32	3,969,126.12
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		8,065,017.32	3,969,126.12
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		8,065,017.32	3,969,126.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,306,825.09	4,380,226.12



# 利润表

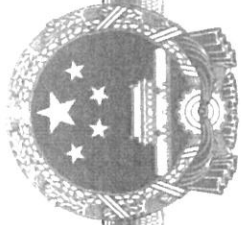
2018年度

编制单位：北京玻璃钢研究设计院有限公司---检测中心

金额单位：人民币元

项 目	注释	本金额	上年金额
<b>一、营业总收入</b>		12,313,999.64	10,279,738.81
其中：营业收入	七、4	12,313,999.64	10,279,738.81
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		6,647,233.87	5,110,198.06
其中：营业成本	七、5	6,597,025.86	5,044,341.12
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险合同准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加	七、6	50,208.01	65,856.94
销售费用			
管理费用			
其中：党建工作经费			
研发费用			
财务费用			
其中：利息费用			
利息收入			
汇兑净收益			
汇兑净损失			
资产减值损失			
其他			
加：其他收益			
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			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		5,666,765.77	5,169,540.75
加：营业外收入			
其中：政府补助			
债务重组利得			
减：营业外支出	七、7	131.04	3,055.00
其中：债务重组损失			
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		5,666,634.73	5,166,485.75
减：所得税费用			
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		5,666,634.73	5,166,485.75

(一) 按所有权归属分类		—	—
归属于母公司所有者的净利润			
*少数股东损益			
(二) 按经营持续性分类		—	—
持续经营净利润			
终止经营净利润			
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
3、其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、可供出售金融资产公允价值变动损益			
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
5、外币财务报表折算差额			
6、其他			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
*归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益</b>		—	—
基本每股收益			
稀释每股收益			



# 营业执照

统一社会信用代码  
91110108MA007YBQ0G



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

(副本) (1-1)

名称 北京亚洲会计师事务所(普通合伙)

类型 普通合伙企业

执行事务合伙人 高建华

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，出具有关的报告；法律、法规和国务院规定的相关业务；代理记账；企业管理咨询；开展经营活动；税务部门批准后的其他经营活动；经相关部门批准后，依照法律法规从事相关产业政策和禁止和限制类项目的经营活动；不得从本企业的营业收入中提取项目，经相关部门批准后方可进行经营活动；不得从本企业的营业收入中提取项目，经相关部门批准后方可进行经营活动。

成立日期 2016年08月31日

合伙期限 2016年08月31日至 2036年08月30日

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼3层301-3048



登记机关

2019年03月20日



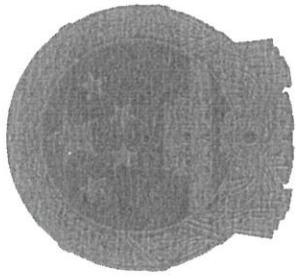
证书序号: 0011863

# 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  
 二〇一七年六月十日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

## 执业证书



名称: 北京亚细亚会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 高建伟

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼3层  
301-3048

组织形式: 普通合伙

执业证书编号: 11010274

批准执业文号: 京财会许可[2017]0018号

批准执业日期: 2017年04月27日

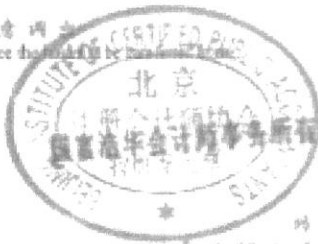


姓名	高建伟
Sex	男
Date of birth	1976-1-15
Working unit	北京亚洲会计师事务所有限公司
Identity card No.	412826760115609



注册会计师工作单位变更事项  
Registration of the Change of Working Unit by CPA

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



转出单位盖章  
Seal of the transferor Institute of CPAs

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



转入单位盖章  
Seal of the transferee Institute of CPAs

转出日期 2017.9.15  
转入日期 2017.9.15  
注意事项

- 注册会计师执行业务，必要时向委托方出示本证书。
- 本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES

- When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- 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.



姓名: 范冬发  
Full name: 范冬发  
性别: 男  
Sex: 男  
出生日期: 1953-12-24  
Date of Birth: 1953-12-24  
工作单位: 北京注册会计师事务所有限公司  
Working unit: 北京注册会计师事务所有限公司  
身份证号码: 362201196310240432  
Identity card No.: 362201196310240432



2016 合格 2017  
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 110002960111  
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2013 年 01 月 31 日  
Date of Issuance y m d

