

1. 中小企业声明函

本公司郑重声明，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，本公司参加上海市长宁区教育局的长宁区教育局2025年中小学簿册设计制作配送服务竞争性磋商项目采购活动，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：

中小学生簿册，属于（二）工业行业；制造商为上海健生文教用品有限公司（企业名称），从业人员10人，营业收入为1425.53万元，资产总额为3914.10万元，属于小型企业（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。

附：小微企业产品清单

项目名称：长宁区教育局2025年中小学簿册设计制作配送服务竞争性磋商项目

序号	产品制造商名称	制造商类型 (填写：小型、微型)	商标名称	产品名称	数量	单价	总价
1	上海健生文教用品有限公司	小型	健生	义务教育阶段初中作业本	1批	详见报价明细表	699738.00元
2	上海健生文教用品有限公司	小型	健生	义务教育阶段小学作业本	1批	详见报价明细表	669342.00元
.....							



供应商名称（公章）：

日期：2024年12月10日

附件：上一年度的企业年报

上海健生文教用品有限公司
审计报告
上会师报字(2024)第 2337 号

上会会计师事务所（特殊普通合伙）
中国 上海

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编码：沪242WZ10120





上海会计师事务所（特殊普通合伙）

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

审计报告

上会师报字(2024)第 2337 号

上海健生文教用品有限公司：

一、审计意见

我们审计了上海健生文教用品有限公司（以下简称“健生文教”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表，2023 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规定编制，公允反映了健生文教 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 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，我们独立于健生文教，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

健生文教管理层（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，管理层负责评估健生文教的持续经营能力，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健生文教、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督健生文教的财务报告过程。





上会会计师事务所（特殊普通合伙）

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

5、评价财务报表的总体列报、结构和内容，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。

上会会计师事务所（特殊普通合伙）



中国 上海

中国注册会计师

池激



中国注册会计师

卫朝华



二〇二四年二月十九日



资产负债表

2020年12月31日

编制单位: 上海雅仕文教用品有限公司	项目	附注	期末余额	年初余额	项目	附注	期末余额	年初余额	编制单位: 人民币元
流动资产:									
货币资金		七.1	4,424,872.99	11,979,692.28	流动资产合计		4,424,872.99	11,979,692.28	
应收账款		七.2	637,949.87	1,092,681.69	应收账款		637,949.87	1,092,681.69	
预付款项		七.3			预付款项				
其他应收款		七.4	167,144.65		其他应收款		167,144.65		
存货					存货				
流动资产合计			5,230,067.51	13,172,374.06	流动资产合计		5,230,067.51	13,172,374.06	
非流动资产:									
固定资产					固定资产				
无形资产					无形资产				
非流动资产合计					非流动资产合计				
资产总计			5,230,067.51	13,172,374.06	资产总计		5,230,067.51	13,172,374.06	
流动负债:									
应付账款					应付账款				
预收款项					预收款项				
应付职工薪酬					应付职工薪酬				
应交税费					应交税费				
其他应付款					其他应付款				
流动负债合计					流动负债合计				
非流动负债:									
长期应付款					长期应付款				
其他非流动负债					其他非流动负债				
非流动负债合计					非流动负债合计				
负债合计					负债合计				
所有者权益:									
实收资本					实收资本				
资本公积					资本公积				
盈余公积					盈余公积				
未分配利润					未分配利润				
所有者权益合计					所有者权益合计				
负债和所有者权益总计			5,230,067.51	13,172,374.06	负债和所有者权益总计		5,230,067.51	13,172,374.06	

注: 1. 表中带斜线为合并资产负债表专用, 带△项目为金融资产企业专用, 带△为执行新保险合同准则的企业专用, 带△为执行新租赁准则的企业专用。
 注: 2. "附注" 列应填写相关报表项目在附注中的表附序号。
 注: 3. 子公司可被并购母公司的资产在"其他应收款"项目列报, 未单独列报于"应收账款"中管理。



利润表
2023年度

项目	附注	本年金额	上年金额	项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入		14,252,690.86	13,831,476.45	其中：政府补助			
其中：营业收入	七、16	14,252,690.86	13,831,476.45	减：营业外支出			18,000.00
△利息收入				四、利润总额（含税总额以“-”号填列）		119,109.64	8,168.97
△保险服务收入				减：所得税费用	七、20		
△已赚保费				五、净利润（净亏损以“-”号填列）		119,109.64	8,168.97
△手续费及佣金收入				（一）按所有权归属分类			
二、营业总成本		14,196,924.64	13,860,473.81	归属于母公司所有者的净利润		119,109.64	8,168.97
其中：营业成本				少数股东损益			
△利息支出	七、16	11,979,489.20	12,082,313.49	（二）按经营持续性分类			
△手续费及佣金支出				持续经营净利润		119,109.64	8,168.97
△保险服务费用				终止经营净利润			
△分出保费的分摊				六、其他综合收益的税后净额			
△退保、补回保险服务费用				归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
△索赔费用				（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
△其他赔付损失				1. 重新计量设定受益计划变动额			
△赔、分出再保险财务收益				2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
△退保金				3. 其他权益工具投资公允价值变动			
△再保费用				4. 企业自身信用风险公允价值变动			
△赔付支出净额				△5. 不限转损益的保险合同金融变动			
△提取保险责任准备金净额				6. 其他			
△保单红利支出				（二）将重分类进损益的其他综合收益			
△分保费用				1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
税金及附加	七、17	108,003.46	98,701.09	2. 其他债权投资公允价值变动			
销售费用	七、17	2,077,894.05	1,677,994.27	3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
管理费用		35,287.08	17,154.43	4. 其他债权投资信用减值准备			
研发费用				5. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
财务费用	七、17	-3,749.15	-15,599.47	6. 外币财务报表折算差额			
其中：利息费用				△7. 可转损益的保险合同金融变动			
利息收入		3,936.55	15,807.67	△8. 可转损益的分出再保险合同金融变动			
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）				9. 其他			
其他				*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
加：其他收益		36,000.00		七、综合收益总额		119,109.64	8,168.97
投资收益（损失以“-”号填列）				*归属于少数股东的综合收益总额		119,109.64	8,168.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				八、每股收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				基本每股收益			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）				稀释每股收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）							
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、18	88.72	-26.08				
信用减值损失（损失以“-”号填列）							
资产减值损失（损失以“-”号填列）							
资产处置收益（损失以“-”号填列）							
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		93,854.94	-29,023.44				
加：营业外收入	七、19	25,254.70	55,192.41				
单位负责人：							
主管会计工作负责人：							

会计机构负责人：

注：1、表中带*科目为合并会计报表专用；加△项目为金融类企业专用；带▲为未执行新保险合同准则的企业专用。
注：2、“附注”列应填写相关列报项目在附注中的各级序号。



现金流量表

2023年度

		本年金额	上年金额			本年金额	上年金额
项目	附注			项目	附注		
金额单位：人民币元							
编制单位：上海耀生文教用品有限公司							
现金流量表							
2023年度							
单位负责人： 主管会计工作负责人：							
会计机构负责人：							
附注：							
七、21							
经营活动产生的现金流量净额							
收到的各项税费							
支付的各项税费							
支付的其他与经营活动有关的现金							
经营活动现金流出小计							
经营活动产生的现金流量净额							
投资活动产生的现金流量							
收回投资收到的现金							
取得投资收益收到的现金							
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额							
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额							
收到其他与投资活动有关的现金							
投资活动现金流入小计							
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金							
投资支付的现金							
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额							
支付其他与投资活动有关的现金							
投资活动现金流出小计							
投资活动产生的现金流量净额							
筹资活动产生的现金流量							
吸收投资收到的现金							
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金							
取得借款收到的现金							
收到其他与筹资活动有关的现金							
筹资活动现金流入小计							
偿还债务支付的现金							
分配股利、利润或偿付利息支付的现金							
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润							
支付其他与筹资活动有关的现金							
筹资活动现金流出小计							
筹资活动产生的现金流量净额							
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响							
五、现金及现金等价物净增加额							
加：期初现金及现金等价物余额							
六、期末现金及现金等价物余额							
七、21							

注：1、带△项目为金融类企业专用，带▲为未执行新保险合同准则的企业专用；带*科目为合并会计报表专用。
注：2、“附注”列应填写相关款项项目在附注中的各款序号。



所有者权益变动表 (续)
2023年度

编制单位: 上海德生文具用品有限公司 2023年度

金额单位: 人民币元

项目	上年金额									
	实收资本 (或股本)		其他权益工具		资本公积	减: 库存股	归属于母公司所有者权益		少数股东权益	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他	专项储备			其他综合收益			
一、上年年末余额	1,000,000.00				242,149.78					583,959.51
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	1,000,000.00				242,149.78					583,959.51
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)										
(一) 综合收益总额										
(二) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 专项储备提取和使用										
1. 提取专项储备										
2. 使用专项储备										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
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										
2. 对所有者 (或股东) 的分配										
4. 其他										
Δ 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. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
四、期末余额	1,000,000.00				242,149.78					592,128.48

单位负责人:

会计机构负责人:

注: Δ项目为金融类企业专用, 加: 为外商投资企业专用。



资产减值准备情况表

2022年12月31日

项目	年初余额/余额		本年增加额		本年减少额		年末账面余额	项目	金额
	年初余额/余额	本年增加额	本年增加额	其他原因增加额	合计	其他原因减少额			
一、坏账准备	245.43	-88.72	-88.72		-88.72		156.71	补充资料	
其中：应收账款坏账准备	245.43	-88.72	-88.72		-88.72		156.71	一、政策性质账	
二、存货跌价准备								二、当年处理以前年度遗留各种挂账	
三、合同资产减值准备								其中：在当年损益中处理以前年度遗留挂账	
四、合同取得成本减值准备									
五、合同履约成本减值准备									
六、持有待售资产减值准备									
七、债权投资减值准备									
八、可供出售金融资产减值准备									
九、持有至到期投资减值准备									
十、长期股权投资减值准备									
十一、投资性房地产减值准备									
十二、固定资产减值准备									
十三、在建工程减值准备									
十四、生产性生物资产减值准备									
十五、油气资产减值准备									
十六、使用权资产减值准备									
十七、无形资产减值准备									
十八、商誉减值准备									
十九、其他减值准备									
合计	245.43	-88.72	-88.72		-88.72		156.71		

金额单位：人民币元

编制单位：上海德生文具用品有限公司

单位负责人：

主管会计工作负责人：



