

封 面

2024年度资产评估行业会计报表

单位编号：11230043

单位公章：

单位名称：北京中瑞天平资产评估有限公司

法定代表人：杨忠 (签章)

财务负责人：许玲玲 (签章) 负责人电话：18805696820

填报人：孙静

座机号码：010-66559559 手机号码：15156806869

单位地址：北京市海淀区碧桐园7号楼2层211

邮政编码：100143

电子邮箱：3444351864@qq.com

报送日期：2025/2/17

公司财务报表主要包括三大报表（资产负债表、利润表）和其他附表，其他附表是根据当期生产经营情况汇总分析填列，在本说明就不一一做编制说明，资产负债表和利润表编制说明如下：

资产负债表

1.1 编制方法

- (1) 本表反应一定日期全部资产、负债和所有者权益的情况。
- (2) 本表“年初余额”各项数字，应根据上年度末资产负债表“年末余额”栏内所列数字填列。如果本年度资产负债表规定的各个项目的名称和内容同上年度不相一致，应对上一年度资产负债表的各个项目的名称和数字按照本年的规定进行调整，列入“年初余额”栏内。
- (3) 表内“期末余额”指标按照某一日期末会计决算的有关指标填列。

1.2 表内各项目编制说明

- (1) “货币资金”项目，反应企业库存现金、银行结算户存款、外埠存款、银行汇票存款、银行本票存款、信用证保证金等的合计数。本项目根据“现金”、“银行存款”、“其他货币资金”的期末余额合计数填列。
- (2) “应收账款”项目，反映企业因销售商品、产品和提供劳务等前应向购买单位收取的各种款项，减去已计提的坏账准备后的净额。企业应根据“应收账款”科目所属各明细科目的期末借方余额合计，减去“坏账准备”科目中有关应收账款计提的坏账准备期末余额后的净额填列。
- (3) “其他应收款”项目，反映企业对其他单位和个人的应收和暂付的款项，减去已计提的坏账准备后的净额。本项目应根据“其他应收款”科目的期末余额，减去“坏账准备”科目中有关其他应收款计提的坏账准备期末余额后的金额填列。
- (4) “预付账款”项目，反映企业预付给供应单位的款项。本项目应根据“预付账款”科目所属各明细科目的期末借方余额合计填列。如“预付账款”科目所属有关明细科目期末有贷方余额的，应在本表“应付账款”项房内填列。如“应付账款”科目所属明细科目有借方金额的，也应包括在本项目内。
- (5) “预收账款”项目，反映企业预收购买单位的账款。本项目应根据“预收账款”科目所属各有关明细科目的期末贷方余额合计填列。如“预收账款”科目所属有关明细科目有借方余额的，应在本表“应收账款”项目内填列；如“应收账款”科目所属明细科目有贷方余额的，也应包括在本项目内。
- (6) “应付工资”项目，反映企业应付未付的职工工资及工资结余。本项目应根据“应付工资”科目期末贷方余额填列。
- (7) “应交税金”项目，反映企业期末未交、多交或未抵扣的各种税金。本项目应根据“应交税金”科目的期末贷方余额填列。
- (8) “其他应付款”项目，反映企业除应付票据、应付帐款、预收帐款、应交税金、应交利润、应付投资人利润和其他应交款以外的其他各种应付、暂收款项。根据“其他应付款”科目的期末余额填列。
- (9) “实收资本”项目，反映企业实际收到的资本总额。本项目应根据“实收资本”科目期末余额填列。
- (10) “未分配利润”项目，反映企业尚未分配的利润。根据“本年利润”科目和“利润分配”科目的余额计算填列。

2. 利润表

2.1 编制方法

- (1) 本表反映企业在月份、年度内利润(或亏损)的实现情况。
 - (2) 本表“本月数”栏反映各项目的本月实际发生数。在编报年度报表时，“本月数”栏改为“上年累计数”，填列上年全年累计实际发生数。如果上年度损益表与本年损益表的项目名称和内容不相一致，应对上年度报表项目的名称和数字按本年度的规定进行调整，填入本表“上年累计数”栏。
- 本表“本年累计数”栏反映各项目自年初起到本月末止的累计实际发生数。根据上月本表本栏数字与本月本表“本月数”栏数字合计数填列。

2.2 表内各项目编制说明

- (1) “主营业务收入”项目，反映企业在销售商品、提供劳务等日常活动中所产生的收入总额。此项目应根据“主营业务收入”科目发生额填列。
- (2) “主营业务税金及附加”项目，反映企业经营主要业务应负担的营业税、消费税、城市维护建设税、资源税、土地增值税和教育费附加等。本项目应根据“主营业务税金及附加”科目的发生额分析填列。
- (3) “管理费用”项目，反映企业发生的应由工程收入负担的管理费用。根据“管理费用”科目借方发生额分析填列。
- (4) “财务费用”项目，反映企业发生的应由工程收入负担的财务费用。根据“财务费用”科目的借方发生额分析填列。
- (5) “营业外收入”项目和“营业外支出”项目，反映企业业务经营以外的收入和支出，分别根据“营业外收入”科目和“营业外支出”科目期末结转“本年利润”科目的数额填列。

资产负债表

单位编号: 11230043

评所01表

单位名称: 北京中瑞天平资产评估有限公司

日期: 2024/12/31

单位: 元

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	67,021.46	388,428.35	短期借款	68	0.00	0.00
短期投资	2	0.00	0.00	应付票据	69	0.00	0.00
应收票据	3	0.00	0.00	应付账款	70	0.00	0.00
应收股利	4	0.00	0.00	预收账款	71	0.00	5,000.00
应收利息	5	0.00	0.00	应付工资	72	8,839.65	83,748.47
应收账款	6	0.00	2,000.00	应付福利费	73	0.00	0.00
其他应收款	7	0.00	0.00	应付股利	74	0.00	0.00
预付账款	8	0.00	0.00	应交税金	75	0.00	4,090.50
应收补贴款	9	0.00	0.00	其他应交款	80	0.00	0.00
存货	10	0.00	0.00	其他应付款	81	1,906.64	105,034.47
待摊费用	11	0.00	0.00	预提费用	82	0.00	0.00
一年内到期的长期债券投资	21	0.00	0.00	预计负债	83	0.00	0.00
其他流动资产	24	0.00	0.00	一年内到期的长期负债	86	0.00	0.00
流动资产合计	31	67,021.46	390,428.35	其他流动负债	90	0.00	32,910.89
长期投资:				流动负债合计			
长期股权投资	32	0.00	0.00		100	10,746.29	230,784.33
长期债权投资	34	0.00	0.00	长期负债:			
长期投资合计	38	0.00	0.00	长期借款	101	0.00	0.00
固定资产:				应付债券	102	0.00	0.00
固定资产 原价	39	0.00	0.00	长期应付款	103	0.00	0.00
减:累计折旧	40	0.00	0.00	专项应付款	106	0.00	0.00
固定资产净值	41	0.00	0.00	职业风险基金	107	0.00	0.00
减:固定资产减值准备	42	0.00	0.00	其他长期负债	108	0.00	0.00
固定资产净额	43	0.00	0.00	长期负债合计	110	0.00	0.00
工程物资	44	0.00	0.00	递延税项:			
在建工程	45	0.00	0.00	递延税款贷项	111	0.00	0.00
固定资产清理	46	0.00	0.00	负债合计	114	10,746.29	230,784.33
固定资产合计	50	0.00	0.00	所有者权益:			
无形资产及其他资产:				实收资本	115	100,000.00	100,000.00
无形资产	51	0.00	0.00	减:已归还资本	116	0.00	0.00
长期待摊费用	52	0.00	0.00	实收资本净额	117	100,000.00	100,000.00
其他长期资产	53	0.00	0.00	资本公积	118	0.00	0.00
无形资产及其他资产合计	60	0.00	0.00	盈余公积	119	0.00	0.00
递延税项:				其中:共同基金	120	0.00	0.00
递延税款借项	61	0.00	0.00	未分配利润	121	-43,724.83	59,644.02
资产总计				所有者权益合计	122	56,275.17	159,644.02
	67	67,021.46	390,428.35	负债和所有者权益合计	135	67,021.46	390,428.35

利润及利润分配表

单位编号: 11230043

评所02表

单位名称: 北京中瑞天平资产评估有限公司

日期: 2024/12/31

单位: 元

项目	行次	上年数	本年累计数
一、主营业务收入	1	0.00	655,841.58
减:主营业务成本	4	6,000.00	108,000.00
主营业务税金及附加	5	0.00	533.57
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	10	-6,000.00	547,308.01
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)	11	0.00	0.00
减:营业费用	14	0.00	0.00
管理费用	15	37,729.78	432,908.43
财务费用	16	-4.95	121.03
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	18	-43,724.83	114,278.55
加:投资收益(损失以“-”号填列)	19	0.00	0.00
补贴收入	22	0.00	0.00
营业外收入	23	0.00	1,479.21
减:营业外支出	25	0.00	250.00
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	27	-43,724.83	115,507.76
减:所得税	28	0.00	638.91
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	30	-43,724.83	114,868.85
加:年初未分配利润	31	0.00	0.00
其他转入	32	0.00	0.00
六、可供分配的利润	33	-43,724.83	114,868.85
减:提取法定盈余公积	34	0.00	0.00
提取法定公益金	35	0.00	0.00
提取职工奖励及福利基金	36	0.00	0.00
提取储备基金	37	0.00	0.00
提取企业发展基金	38	0.00	0.00
利润归还投资	39	0.00	0.00
七、可供投资者分配的利润	40	-43,724.83	114,868.85
减:应付优先股股利	41	0.00	0.00
提取任意盈余公积	42	0.00	0.00
应付普通股股利	43	0.00	0.00
转作资本(或股本)的普通股股利	44	0.00	0.00
八、未分配利润	45	-43,724.83	114,868.85

补充资料:

项目	本年累计数	上年实际数
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益	0.00	0.00
2. 自然灾害发生的损失	0.00	0.00
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额	0.00	0.00
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额	0.00	0.00
5. 债务重组损失	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00

主营业务收入明细表

单位编号： 11230043

评所04表

单位名称： 北京中瑞天平资产评估有限公司 2024/12/31

单位：元

项目	行次	上年数	本年累计数
一、评估业务收入	1	0.00	485,544.55
资产评估收入	2	0.00	485,544.55
其中：证券业务评估收入	3	0.00	0.00
房地产估价收入	4	0.00	0.00
土地估价收入	5	0.00	0.00
矿业权评估收入	6	0.00	0.00
二、咨询服务收入	7	0.00	170,297.03
三、其他业务收入	8	0.00	0.00
主营业务收入合计	9	0.00	655,841.58

会费情况汇总表

机构名称	机构代码	主营业务收入合计(元)	会费计算基数（元）	应交会费(元)	常规减免会费（元）	特殊减免会费（元）	本年实际应交会费（元）	以前年度欠交会费（元）	实际应交会费合计（元）
北京中瑞天平资产评估有限公司	11230043	655,841.58	655,841.58	10,000.00	3,441.58	0.00	6,558.42	0.00	6,558.42

执业会员总数(人)	在籍满一年数(人)	满半年不满一年会员数(人)	在籍不满半年会员数(人)	应交会费(元)	常规减免会费（元）	特殊减免会费（元）	本年实际应交会费（元）	以前年度欠交会费（元）	实际应交会费合计（元）
9	5	0	4	36,000.00	26,000.00	0.00	10,000.00	0.00	10,000.00

机构会费计算公式：

会费计算基数=主营主营业务收入-房地产估价收入-土地估价收入-矿业权评估收入

会费计算基数	会费定额
3000000（含）以下	1万
3000000以上30000000（含）以下	5万
30000000以上	80万

机构会费=会费计算基数对应会费定额与主营业务收入的1%两个数值中取低值-特殊减免会费+以前年度欠交会费

执业会员计算公式

个人会费=4000乘以（证券业1/非证券业0.5）乘以（不足半年0/超半年不满1年0.5/满一年1）-特殊减免会费+以前年度欠交会费