

资产负债表（适用执行小企业会计准则的企业）

会小企01表

纳税人识别号：911101057000536640

税款所属期起止：2024-01-01至2024-12-31

编制单位：北京中德铭资产评估有限公司

报送日期：2025-05-26

单位：元

资产	行次	期末余额	年初余额	负债及所有者权益	行次	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	29,802.37	62,991.65	短期借款	31	0	0
短期投资	2	0	0	应付票据	32	0	0
应收票据	3	0	0	应付账款	33	0	0
应收账款	4	297,000	303,000	预收账款	34	0	0
预付账款	5	0	0	应付职工薪酬	35	247,080.19	247,080.19
应收股利	6	0	0	应交税费	36	0	-280
应收利息	7	0	0	应付利息	37	0	0
其他应收款	8	202,504.27	668,072.15	应付利润	38	0	0
存货	9	0	0	其他应付款	39	156,398.4	362,861.93
其中：原材料	10	0	0	其他流动负债	40	0	0
在产品	11	0	0	流动负债合计	41	403,478.59	609,662.12
库存商品	12	0	0	非流动负债			
周转材料	13	0	0	长期借款	42	0	0
其他流动资产	14	0	0	长期应付款	43	1,320,226.1	1,320,226.1
流动资产合计	15	529,306.64	1,034,063.8	递延收益	44	0	0
非流动资产				其他非流动负债	45	0	0
长期债券投资	16	0	0	非流动负债合计	46	1,320,226.1	1,320,226.1
长期股权投资	17	0	0	负债合计	47	1,723,704.69	1,929,888.22
固定资产原价	18	336,275	336,275				
减：累计折旧	19	334,641.43	330,626.23				
固定资产账面价值	20	1,633.57	5,648.77				
在建工程	21	0	0				
工程物资	22	0	0				
固定资产清理	23	0	0				
生产性生物资产	24	0	0	所有者权益（或股东权益）：			
无形资产	25	0	0	实收资本（或股本）	48	1,000,000	1,000,000
开发支出	26	0	0	资本公积	49	0	0
长期待摊费用	27	0	0	盈余公积	50	0	0
其他非流动资产	28	0	0	未分配利润	51	-2,192,764.48	-1,890,175.65
非流动资产合计	29	1,633.57	5,648.77	所有者权益（或股东权益）合计	52	-1,192,764.48	-890,175.65
资产总计	30	530,940.21	1,039,712.57	负债和所有者权益（或股东权益）总计	53	530,940.21	1,039,712.57

利润表_年报（适用执行小企业会计准则的企业）

会小企02表

纳税人识别号：91110105700053664C

税款所属期起止：2024-01-01至2024-12-31

编制单位：北京中德铭资产评估有限公司

报送日期：2025-05-26

单位：元

项目	行次	本年累计金额	上年金额
一、营业收入	1	58,483.13	487,128.71
减：营业成本	2	271,761.1	269,182.04
税金及附加	3	73.29	251.35
其中：消费税	4	0	0
营业税	5	0	0
城市维护建设税	6	43.29	145
资源税	7	0	0
土地增值税	8	0	0
城镇土地使用税、房产税、车船税、印花税	9	30	30
教育费附加、矿产资源补偿费、排污费	10	0	45.81
销售费用	11	0	0
其中：商品维修费	12	0	0
广告费和业务宣传费	13	0	0
管理费用	14	89,056.13	87,631.99
其中：开办费	15	0	0
业务招待费	16	0	0
研究费用	17	0	0
财务费用	18	181.44	115.78
其中：利息费用（收入以“-”号填列）	19	0	0
加：投资收益（损失以“-”号填列）	20	0	0
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	21	-302,588.83	129,947.55
加：营业外收入	22	0	168.32
其中：政府补助	23	0	0
减：营业外支出	24	0	0
其中：坏账损失	25	0	0
无法收回的长期债券投资损失	26	0	0
无法收回的长期股权投资损失	27	0	0
自然灾害等不可抗力因素造成的损失	28	0	0
税收滞纳金	29	0	0
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	30	-302,588.83	130,115.87
减：所得税费用	31	0	0
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	32	-302,588.83	130,115.87

情况说明

我单位职业风险基金计提在“长期应付款-职业风险基金”科目下，截至 2024 年度我单位职业风险基金累计计提 1,320,226.10 元。近五年评估业务收入如下：

年度	业务收入（元）
2020 年	375,545.52
2021 年	127,722.78
2022 年	526,415.84
2023 年	487,128.71
2024 年	58,483.13
合计	1,575,295.98

根据《资产评估机构职业风险基金管理办法》第五条“资产评估机构持续经营期间，应当保证结余的职业风险基金不低于近 5 年评估业务收入总和的 5%。”的规定，我单位 2024 年职业风险基金应不低于 78,764.80 元，小于已计提的 1,320,226.10 元，故 2024 年度未计提职业风险基金。

北京中德铭资产评估有限公司

2025 年 6 月 16 日

