

资产负债表

2024年12月31日

企业名称：北京中怡和会计事务所有限公司

单位：人民币元

资产	行次	期末数	年初数	负债和所有者权益	行次	期末数	年初数
流动资产：	1			流动负债：	34		
货币资金	2	689,807.83	910,404.70	短期借款	35		
交易性金融资产	3			交易性金融负债	36		
应收票据	4			应付票据	37		
应收股利	5			应付账款	38	690,235.00	970,235.00
应收利息	6			预收账款	39		
应收账款	7	961,140.25	296,794.25	应付职工薪酬	40		
其它应收款	8	505,300.00	105,300.00	应交税费	41	47,216.57	21,604.54
预付账款	9	348,869.60	100,000.00	应付利息	42		
存货	10			应付股利	43		
到期的长期债权投资	11			其他应付款	44	1,108,518.39	-123,627.62
其它流动资产	12			到期的非流动负债	45		
流动资产合计	13	2,505,117.68	1,412,498.95	其他流动负债	46		
非流动资产：	14			流动负债合计	47	1,845,969.96	868,211.92
可供出售金融资产	15			非流动负债：	48		
持有至到期投资	16			长期借款	49		
投资性房地产	17			应付债券	50		
长期股权投资	18			长期应付款	51		
固定资产：	19			专项应付款	52	-	-
固定资产原价	20	547,828.00	547,828.00	预计负债	53		
减：累计折旧	21	542,954.46	542,954.46	其他长期负债	54		
固定资产净值	22	4,873.54	4,873.54	递延所得税负债	55		
工程物资	23			非流动负债合计	56	-	-
在建工程	24			负债合计	57	1,845,969.96	868,211.92
固定资产清理	25			所有者权益：	58		
无形资产	26			实收资本（或股本）	59	500,000.00	500,000.00
商誉	27			资本公积	60	590.02	590.02
长期待摊费用	28			减：库存股	61		
无形资产及其他资产合计	29			盈余公积	62		
递延所得税资产	30			未分配利润	63	163,431.24	48,570.55
非流动资产合计	31	4,873.54	4,873.54	所有者权益合计	64	664,021.26	549,160.57
资产总计	32	2,509,991.22	1,417,372.49	负债和所有者权益总计	65	2,509,991.22	1,417,372.49

利润表

2024年度

企业名称：北京中怡和会计事务所有限公司

单位：人民币元

项 目	行数	上年累计	本年累计
一、营业收入	1	6,049,504.49	5,041,913.06
减：主营业务成本	2	1,630,000.00	2,020,000.00
营业税金及附加	4	12,841.74	17,486.00
销售费用	5		
管理费用	6	4,293,399.03	2,883,515.13
财务费用（收益以“-”号填列）	7	-1,002.73	-196.39
资产减值损失	8		
加：公允价值变动净收益（净损失以“-”号填列）	9	-	-
投资净收益（净损失以“-”号填列）	10	-	-
其中对联营企业与合营企业的投资收益	11		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	12	114,266.45	121,108.32
加：营业外收入	13	7,105.37	
减：营业外支出	14	0.14	0.04
其中：非流动资产处置净损失（净收益以“-”号填列）	15	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	16	121,371.68	121,108.28
减：所得税	17	6,108.54	6,247.59
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	18	115,263.14	114,860.69

单位负责人：

复核：

制表：

附件3

现金流量表

2024年度

企业名称：北京中怡和会计事务所有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	上年金额	本年金额
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	6,412,474.76	4,377,567.06
收到的税费返还	3	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	8	70,613.05	430,244.33
现金流入小计	9	6,483,087.81	4,807,811.39
购买商品、接受劳务支付的现金	10	1,630,000.00	2,548,869.60
支付给职工以及为职工支付的现金	12	937,308.32	1,084,417.49
支付的各项税费	13	12,841.74	596,023.49
支付的其他与经营活动有关的现金	18	3,348,985.48	799,097.68
现金流出小计	20	5,929,135.54	5,028,408.26
经营活动产生的现金流量净额	21	553,952.27	-220,596.87
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	22	-	-
取得投资收益所收到的现金	23	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	25	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	28	-	-
现金流入小计	29	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30	-	-
投资所支付的现金	31	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	35	-	-
现金流出小计	36	-	-
投资活动产生的现金流量净额	37	-	-
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金	38	-	-
借款所收到的现金	40	-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	43	-	-
现金流入小计	44	-	-
偿还债务所支付的现金	45	-	-
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46	-	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	52	-	-
现金流出小计	53	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	54	-	-
四、汇率变动对现金的影响	55	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	56	553,952.27	-220,596.87

所有者权益变动表

企财04表
金额单位：元

企业名称：北京中怡和会计事务所有限公司

2024年度

项目	行次	本年金额					合计
		实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	小计	
栏次	—	1	2	5	7	9	11
一、上年年末余额	1	500,000.00	590.02		48,570.55	549,160.57	549,160.57
加：会计政策变更	2	—	—	—		-	-
前期差错更正	3	—	—	—		-	-
二、本年年初余额	4	500,000.00	590.02	-	48,570.55	549,160.57	549,160.57
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	5			-	114,860.69	114,860.69	114,860.69
（一）净利润	6	—	—	—	114,860.69	114,860.69	114,860.69
（二）其他综合收益	7						-
综合收益小计	8				114,860.69	114,860.69	114,860.69
（三）所有者投入和减少资本	9						
1.所有者投入资本	10			—	—		
2.股份支付计入所有者权益的金额	11			—	—		
3.其他	12						
（四）专项储备提取和使用	13						
1.提取专项储备	14	—	—	—	—		
2.使用专项储备	15	—	—	—	—		
（五）利润分配	16			-	-	-	-
1.提取盈余公积	17			-	-		-
其中：法定公积金	18	—	—	-	-		-
任意公积金	19	—	—				
2.提取一般风险准备	23	—	—	—			
3.对所有者（或股东）的分配	24	—	—	—		-	-
4.其他	25					-	-
（六）所有者权益内部结转	26						
1.资本公积转增资本（或股本）	27			—	—		
2.盈余公积转增资本（或股本）	28		—		—		
3.盈余公积弥补亏损	29	—	—				
4.其他	30						
四、本年年末余额	31	500,000.00	590.02	-	163,431.24	664,021.26	664,021.26

法定代表人：

主管财务工作负责人：