

供应商基本情况调查表					
北京康正宏基房地产评估有限公司 91110106722616974K				编号: 110000001776190(工商注册号)	
招标项目		经办人		考察时间 年 月 日	
考察对象及办公地址	北京康正宏基房地产评估有限公司 91110106722616974K 丰台区芳城园三区 18 楼底商 217 室		考察对象负责人确认 (签名盖章)		
考察对象情况	(1) 企业类型及法人代表: 齐宏		注册资金: 人民币 1000 万		
	(2) 营业执照年检情况: 正常		产品生产许可证情况:		
	(3) 公司办公规模及员工数量: 150 名评估专业人员		厂区规模及生产能力: 北京地区规模较大评估机构		
	(4) 上一年度产值(营业额): 4819 万		今年当前订货量及存货量:		
	(5) 服务人员情况:		现场质量表现:		
	(7) 近三年资产负债情况(需提供资产负债表): 见附件		信用等级:		
	(8) ISO 管理体系认证:				
	(10) 售后服务机构设置情况:		全国分支机构设置情况: 北京裕民路营业部		
	(11) 公司技术能力: 很强				
	(12) 投标委托人与投标单位关系确认:		投标委托人姓名及联系方式:		
	(13) 服务范围、服务满足情况:				
	(14) 企业主要荣誉:				
	(15) 产品主要业绩及获奖情况:				
	工程实例考察	相关案例或合同:			
		可提供人员规模及技术状况:			
综合评述	北京康正宏基房地产评估有限公司的前身是北京康正房地产评估事务所, 成立于1993年12月, 公司拥有建设部一级房地产评估资质; 国土资源部全国范围内从事土地评估业务资质, 并获 A 级资信; 是最高人民法院、北京市高级法院司法鉴定人; 北京市土地增值税评估资格; 北京市房屋质量缺陷评估资质; 北京市房地产经纪资质。北京康正宏基房地产评估有限公司注册资金达1000万元, 拥有150多名专业的估价人员, 能够在全国范围内从事各种类型的房地产评估业务。对公综合事业部主要向金融机构、大型房地产开发企业、中小企业以及个人经营性贷款融资提供各类房地产价格评估、项目贷款评估等业务。评估项目所涉及的业务领域包括房地产开发建设、酒店经营、商业经营、商务办公、工业生产等。多年来, 我们与金融机构保持着广泛而深入的合作关系, 合作金融机构包括中国工商银行等四大国有银行、交通银行等多家商业银行、韩国外换银行等外资银行、中诚信托有限责任公司等信托公司、				

	合众人寿等保险公司。为房地产开发企业提供土地一级开发咨询服务、房屋拆迁评估服务、房地产市场研究及融资咨询等服务，并取得了良好的业绩及口碑。除此之外，在司法评估、涉税评估、核定资产评估等领域所取得的业绩也在北京市名列前茅。为了更好的服务于企业，我们的服务向着多元化方向发展，可以为客户提供房地产相关业务代理服务，为金融机构提供房地产相关政策、流程培训等增值服务。			
参与考察部门				
考察人意见及签名				
招标审核（管理）中心				

资产负债表

会企01表
单位:元

编制单位:北京康正宏基房地产评估有限公司

2018 年10 月31 日

资 产	行次	年初数	期末数	负债和所有者权益 (或股东权益)	行次	年初数	期末数
流动资产:				流动负债:			
货币资金	1	12,857,311.25	9,934,944.58	短期借款	34		
交易性金融资产	2			交易性金融负债	35		
应收票据	3			应付票据	36		
应收股利	4			应付账款	37		
应收利息	5			预收账款	38	954,737.70	1,327,290.70
应收账款	6	6,471,124.00	10,882,566.10	应付职工薪酬	39		
其它应收款	7	343,742,893.93	346,636,494.40	应交税费	40	372,806.63	280,107.28
预付账款	8	18,821,151.98	21,644,942.62	应付利息	41		
存货	9		3,363.14	应付股利	42		
一年内到期的非流动资产	10			其他应付款	43	377,102.78	500,239.82
其它流动资产	11			一年内到期的非流动负债	44		
				其他流动负债	45		
流动资产合计	12	381,892,481.16	389,102,310.84	流动负债合计	46	1,704,647.11	2,107,637.80
非流动资产:				非流动负债:			
可供出售金融资产	13			长期借款	47		
持有至到期投资	14			应付债券	48		
投资性房地产	15			长期应付款	49		
长期股权投资	16			专项应付款	50		
长期应收款	17			预计负债	51		
固定资产	18	26,276,222.81	26,084,744.42	递延所得税负债	52		
减:累计折旧	19	18,294,490.23	19,252,235.19	其他非流动负债	53		
固定资产净值	20	7,981,732.58	6,832,509.23	非流动负债合计	54		
减:固定资产减值准备	21			负债合计	55	1,704,647.11	2,107,637.80
固定资产净额	22	7,981,732.58	6,832,509.23				
生产性生物资产	23			所有者权益(或股东权益):			
工程物资	24			实收资本(或股本)	56	10,000,000.00	10,000,000.00
在建工程	25			资本公积	57	4,000,000.00	4,000,000.00
固定资产清理	26			减:库存股	58		
无形资产	27	1,334,733.61	1,477,141.84	盈余公积	59	4,845,206.78	4,845,206.78
商誉	28			未分配利润	60	371,211,736.89	376,894,177.06
长期待摊费用	29	552,643.43	435,059.73	所有者权益(或股东权益)合计	61	390,056,943.67	395,739,383.84
递延所得税资产	30						
其他非流动资产	31						
非流动资产合计	32	9,869,109.62	8,744,710.80				
资产总计	33	391,761,590.78	397,847,021.64	负债和所有者权益(或股东权益)总计	62	391,761,590.78	397,847,021.64

利润表

会企02表

编制单位:北京康正宏基房地产评估有限公司

2018 年 10 月

单位:元

项 目	行数	本月数	本年累计数
一、营业收入	1	3,586,725.71	38,047,004.50
减: 营业成本	2	1,558,169.60	17,085,423.66
营业税金及附加	3	50,049.04	289,982.94
销售费用	4	412,778.76	7,395,512.00
管理费用	5	629,677.17	4,978,522.01
财务费用 (收益以“-”号填列)	6	-5,591.91	-38,494.08
资产减值损失	7		
加: 公允价值变动净收益 (净损失以“-”号填列)	8		
投资收益 (净损失以“-”号填列)	9		
其中对联营企业与合营企业的投资收益	10		
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)	11	941,643.05	8,336,057.97
营业外收入	12	0.01	1.14
减: 营业外支出	13		522,918.15
其中: 非流动资产处置净损失 (净收益以“-”号填列)	14		
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	15	941,643.06	7,813,140.96
减: 所得税	16		1,717,874.48
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)	17	941,643.06	6,095,266.48

现金流量表

2018 年 10 月

项 目	行次	金 额	补充资料	行次	金 额
一、经营活动产生的现金流量：			1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		2,424,871.00	净利润		941,643.06
收到的税费返还			加：计提的资产减值准备		
收到的其他与经营活动有关的现金		317,433.10	固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		108,203.86
现金流入小计		2,742,304.10	无形资产摊销		14,988.74
购买商品、接受劳务支付的现金		19,021.50	长期待摊费用摊销		11,758.37
支付给职工以及为职工支付的现金		2,167,411.74	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		
支付的各项税费		60,906.82	固定资产报废损失		
支付的其他与经营活动有关的现金		2,128,331.35	公允价值变动损失（减：收益）		
现金流出小计		4,375,671.41	财务费用		
经营活动产生的现金流量净额		-	投资损失（减：收益）		
二、投资活动产生的现金流量：			递延所得税资产减少（减：增加）		
收回投资所收到的现金			递延所得税负债增加（减：减少）		
取得投资收益所收到的现金			存货的减少（减：增加）		3,363.14
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			经营性应收项目的减少（减：增加）		2,123,176.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			经营性应付项目的增加（减：减少）		583,421.80
收到的其他与投资活动有关的现金			其他		
现金流入小计		-	经营活动产生的现金流量净额		1,633,367.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
投资所支付的现金			债务转为资本		
取得了子公司及其他营业单位支付的现金净额			一年内到期的可转换公司债券		
支付的其他与投资活动有关的现金			融资租入固定资产		
现金流出小计		-			
投资活动产生的现金流量净额		-			
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资所收到的现金					
借款所收到的现金					
收到的其他与筹资活动有关的现金					
现金流入小计					
偿还债务所支付的现金					
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金					
支付的其他与筹资活动有关的现金					
现金流出小计					
筹资活动产生的现金流量净额			3. 现金及现金等价物净增加情况：		
四、汇率变动对现金的影响			现金的期末余额		9,934,944.58
五、现金及现金等价物净增加额		-	减：现金的期初余额		11,568,311.89
加：期初现金及现金等价物余额		11,568,311.89	加：现金等价物的期末余额		
减：期末现金及现金等价物余额		9,934,944.58	减：现金等价物的期初余额		
六、期末现金及现金等价物余额			现金及现金等价物净增加额		-
					1,633,367.31

北京康正宏基房地产评估 有限公司

目 录

审计报告

资产负债表

利润表

现金流量表

所有者权益变动表

财务报表附注

北京科勤会计师事务所
审计、验

致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

贵公司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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

资产负债表

2017年12月31日

企业名称：北京康正宏基房地产评估有限公司

单位：人民币元

项目	期末数	期初数
流动资产：		
货币资金	12,857,311.25	35,999,924.60
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	-	-
应收账款	6,471,124.00	5,239,884.00
预付款项	18,821,151.98	19,659,275.04
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	343,742,893.93	321,180,805.66
存货	-	-
其中：原材料	-	-
库存商品（产成品）	-	-
划分为持有待售的资产	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-
其他流动资产	-	-
流动资产合计	381,892,481.16	382,079,889.30
非流动资产：		
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	-	-
固定资产原价	26,276,222.81	25,991,951.34
减：累计折旧	18,294,490.23	16,665,174.50
固定资产净值	7,981,732.58	9,326,776.84
减：固定资产减值准备	-	-
固定资产净额	7,981,732.58	9,326,776.84
在建工程	-	-
工程物资	-	-
固定资产清理	-	-
生产性生物资产	-	-
油气资产	-	-
无形资产	1,334,733.61	704,968.01
其中：土地使用权	-	-
开发支出	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用	552,643.43	693,743.87
递延所得税资产	-	-
其他非流动资产	-	-
非流动资产合计	9,869,109.62	10,725,488.72
资产总计	391,761,590.78	392,805,378.02

利润表

2017年度

企业名称：北京康正宏基房地产评估有限公司

单位：人民币元

项目	本年累计数	上年累计数
一、营业总收入	48,191,312.10	109,305,692.48
其中：营业收入	48,191,312.10	109,305,692.48
主营业务收入	48,191,312.10	109,305,692.48
其他业务收入	-	-
二、营业总成本	47,126,660.28	69,250,631.33
其中：营业成本	21,796,004.84	36,993,763.75
主营业务成本	21,796,004.84	36,993,763.75
其他业务成本	-	-
税金及附加	363,969.15	716,839.58
销售费用	8,826,382.74	11,727,642.14
管理费用	16,341,850.82	19,819,706.40
其中：研究与开发费	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	-201,547.27	-7,320.54
其中：利息支出	-	-
利息收入	255,007.18	265,836.64
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	-	-
资产减值损失	-	-
其他	-	-
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-
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	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,064,651.82	40,055,061.15
加：营业外收入	20,000.13	8,000.00
其中：非流动资产处置利得	-	-
非货币性资产交换利得	-	-
政府补助（补贴收入）	20,000.00	8,000.00
债务重组利得	-	-
减：营业外支出	1,061,128.49	1,570,179.17
其中：非流动资产处置损失	44,203.06	4,115.67
非货币性资产交换损失	-	-
债务重组损失	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	23,523.46	38,492,881.98
减：所得税费用	11,420.36	10,267,853.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	12,103.10	28,225,028.62
归属于母公司所有者的净利润	-	-
少数股东损益	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-
七、综合收益总额	12,103.10	28,225,028.62
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	-	-
八、每股收益	-	-
（一）基本每股收益	-	-
（二）稀释每股收益	-	-

现金流量表（附表）

2017年度

企业名称：北京康正宏基房地产评估有限公司

单位：人民币元

补充资料	本年数	上年数
1、将利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	12,103.10	28,225,028.62
加：计提的资产减值准备	-	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,002,548.52	1,991,394.86
无形资产摊销	82,498.53	40,396.31
长期待摊费用摊销	141,100.44	11,758.37
待摊费用的减少（增加以“-”填列）		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		-
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	39,203.06	4,115.67
公允价值变动损失（收益以“-”填列）	-	-
财务费用（收益以“-”填列）	-	-
投资损失（收益以“-”填列）	-	-
递延税款负债增加（减少以“-”填列）	-	-
递延税款资产减少（增加以“-”填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”填列）	-	30,450.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-22,955,205.21	64,672,437.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-2,977,737.88	-87,420,556.37
其他	1,350,032.61	-
经营活动产生的现金流量净额	-22,305,456.83	7,555,025.84
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
其他		
3、现金及现金等价物增加情况：		
现金的期末余额	12,857,311.25	35,999,924.60
减：现金的期初余额	35,999,924.60	30,125,290.08
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-23,142,613.35	5,874,634.52

北京康正宏基房地产评估有限公司

财务报表附注

2017 年

(单位：人民币元)

一、基本情况

北京康正宏基房地产评估有限公司（以下称“本公司”）系 2000 年 11 月 27 日经北京市工商行政管理局丰台分局核准登记注册成立的有限责任公司，营业执照统一社会信用代码：91110106722616974K，公司注册资本为人民币 1000 万元；法定代表人：齐宏；注册地址：北京市丰台区方庄芳城园三区 18 楼底商 217 室。

公司主要经营范围：

房地产价格评估；造价评估；咨询代理；评估人员培训；从事房地产经纪业务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以公司的持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照《企业会计准则-基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则及有关财务会计制度的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、主要财务会计政策及会计估计

1. 会计制度

本公司执行财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》，即《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则，未尽事宜遵从国家有关规定。

2. 会计年度

本公司会计年度采用公历年度，即自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 记账本位币

C、涉诉的应收款项，已生效的人民法院判决书、裁定书判定、裁定败诉的；或者虽然胜诉但因无法执行被裁定终止执行的，作为坏账损失；

D、逾期3年的应收款项，具有企业依法催收磋商记录，并且能够确认3年内没有任何业务往来的，在扣除应付该债务人的各种款项和有关责任人员的赔偿后的余额，作为坏账损失；

E、逾期3年的应收款项，债务人在境外及我国香港、澳门、台湾地区的，经依法催收仍未收回，且在3年内没有任何业务往来的，在取得境外中介机构出具的终止收款意见书，或者取得我国驻外使（领）馆商务机构出具的债务人逃亡、破产证明后，作为坏账损失。债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回；

F、债务人较长时间内未偿付其到期债务，并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小。

8. 固定资产计价和折旧方法

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公设备、电子设备等，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的预计净残值率、分类折旧年限、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)
----	----	---------	----------

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。

(1) 短期薪酬

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利

离职后福利是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后,提供的各种形式的报酬和福利,分为设定提存计划和设定受益计划。

A. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险、失业保险。本公司以当地规定的缴纳基数和比例,按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费、失业保险。本公司在职工提供服务的会计期间,将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

除了社会基本养老保险、失业保险外,职工参加由本公司设立的退休福利供款计划。职工按照一定基数的一定比例向年金计划供款。本公司按固定的金额向年金计划供款,供款在发生时计入当期损益。

B. 设定受益计划

1) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划的限制和当期服务成本;

2) 设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务限制减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产;

3) 期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

14. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：A.将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；B.公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；C.收入的金额能够可靠地计量；D.相关的经济利益很可能流入；E.相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

15. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

16. 主要税项

	金额	比例%	坏账准备
1年以内	2,316,500.00	35.80	-
1—2年	13,700.00	0.21	-
2—3年	900.00	0.01	-
3年以上	4,140,024.00	63.98	-
合 计	6,471,124.00	100	-

3. 预付账款

(1) 主要债务人名称	期末数
三亚志明置业有限公司	7,536,949.10
三亚瑞意投资顾问有限公司	5,943,840.00
待摊费用	1,120,563.43
北京天鸿宝业房地产股份公司	1,104,106.00
黑龙江名人房地产开发集团	563,178.00

(2) 账龄分析

账龄	期末数		
	金额	比例%	坏账准备
1年以内	3,689,252.63	19.60	-
1—2年	2,583,472.31	13.73	-
2—3年	1,019,329.94	5.42	-
3年以上	11,529,097.10	61.25	-
合 计	18,821,151.98	100	-

4. 其他应收款

(1) 主要债务人名称	期末数
北京瑞意投资有限公司	184,551,112.71
时代华人	56,670,790.50
张家口崇礼太舞旅游度假有限公司	35,000,000.00
北京讯时通科技发展有限公司	29,880,000.00
北京君诚宏业投资咨询服务有限公司	8,000,000.00

(2) 账龄分析

账龄	期末数
----	-----

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原值-装修费	705,502.24			705,502.24
累计摊销	11,758.37	141,100.44		152,858.81
净值	693,743.87			552,643.43

注：装修费按 5 年平均摊销。

8. 预收账款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数	
	金 额	比例%
1年以内	763,377.70	79.96
1-2年	123,330.00	12.92
2-3年	64,500.00	6.76
3年以上	3,530.00	0.36
合 计	954,737.70	100

(2) 主要债权人

主要债权人	期末数
预收定金	580,400.00
评估二部	211,400.00
临时	133,077.70
评估三部	25,600.00
评估一部	1,000.00

9. 其他应付款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数	
	金 额	比例%
1年以内	342,657.98	90.87
1-2年	18,430.00	4.88
2-3年		
3年以上	16,014.80	4.25
合 计	377,102.78	100

13. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价		-	-	
其他资本公积	4,000,000.00	-	-	4,000,000.00
合 计	4,000,000.00	-	-	4,000,000.00

14. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积金	2,422,603.39	-	-	2,422,603.39
任意盈余公积金	2,422,603.39	-	-	2,422,603.39
合 计	4,845,206.78	-	-	4,845,206.78

15. 未分配利润

项 目	金 额
期初未分配利润	371,624,833.79
加：以前年度损益调整	-425,200.00
调整后期初未分配利润	371,199,633.79
本期增加	12,103.10
其中：本年净利润转入	12,103.10
本期减少	-
其中：提取盈余公积	-
分配现金股利	-
转增资本	-
其他减少	-
期末未分配利润	371,211,736.89

16. 营业收入

项 目	本年累计数	上年累计数
主营业务收入	48,191,312.10	109,305,692.48
其他业务收入	-	-
合 计	48,191,312.10	109,305,692.48

17. 营业成本

项 目	本年累计数	上年累计数
-----	-------	-------

编号: 1 01746974



营业执照

(副本) (1-1)

统一社会信用代码 911101081014270381

名称 北京科勤会计师事务所有限责任公司
类型 有限责任公司(自然人投资或控股)
住所 北京市海淀区西三环北路72号世纪经贸大厦A座6层601室
法定代表人 孙棣华
注册资本 50万元
成立日期 1995年04月17日
营业期限 1999年08月12日至 2019年08月11日
经营范围 审计企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业注册资本(金), 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事项的审计业务, 出具有关的报告; 基本建设施工预决(结)算审计验证; 法律、行政法规规定的其他审计业务; 会计业务咨询服务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关

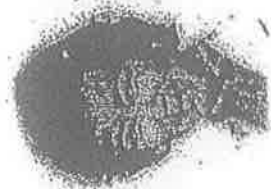


提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2015 年 12 月 07 日



姓名	孙桂华
Sex	女
Date of birth	1941年12月22日
Working unit	北京民青会计师事务所
Identity card No.	11010841122222



格，继续
This is valid for another year
this renewal.

2012.2.14



证书编号
No. of Certificate

110000660978

批准注册协会：北京注册会计师协会