

附件

中国资产评估行业发展情况调查问卷 (2024年度)

调查问卷的电脑链接地址:

<https://www.wjx.cn/vm/r0GMQpK.aspx>

调查问卷的手机链接的二维码:



中国资产评估行业发展情况调查问卷 (2024年度)

感谢贵机构抽出宝贵时间参与我们的问卷调查!

问卷调查内容涉及机构业务开展、经营、公司治理、研究开展等多方面情况,为提高问卷有效性,请全面深入了解有关情况的、担任中层及以上职务的人员填写,并就填写内容真实性和准确性作出书面证明,书面证明需盖章后上传至问卷结尾。我们保证问卷采集信息仅限于统计分析和编制《中国资产评估行业发展报告(2024年度)》使用,对您的个人和机构信息将予以严格保密。感谢您的支持与配合!

1. 贵机构名称: _____, 贵机构所属地方资产评估协会: _____

2. 贵机构属于以下哪种类型?

A. 总部 B. 分公司 C. 子公司

3. 贵机构是否为从事证券服务业务的资产评估机构?

A. 是 B. 否

一、业务发展情况调查

(一) 业务总体情况

4. 2024年贵机构业务盈利情况:

A. 利润率在 0-20%之间 B. 利润率在 20%-50%之间

C. 利润率超过 50% D. 亏损

若选择 D, 请作答【问题 5】

5. 2024 年贵机构亏损的主要原因是: _____

6. 2024 年贵机构纳税情况是:

A. 在 0-100 万区间 B. 在 100 万-200 万区间

C. 在 200 万-500 万区间 D. 在 500 万-1000 万区间

E. 超过 1000 万

(二) 新业务开展情况

7. 资产评估行业的新业务不断涌现, 评估类新业务种类不断丰富, 非评估类新业务不断增多, 请问贵机构 (不含分支机构) 在 2024 年度内是否开展了新业务¹?

A. 是 B. 否

若选择是, 请作答【问题 8 至问题 12】

若选择否, 请作答【问题 13 至问题 14】

8. 贵机构根据政策文件 and 市场需求, 开展了哪些评估类新业务: _____

9. 贵机构评估类新业务收入占总收入的比重为:

A. 10%以下 B. 10%-30% C. 30%-50% D. 50%以上

10. 请问贵机构 (不含分支机构) 开展了哪些评价类业务 (如

¹此处的新业务是指资产评估机构 (不含分支机构) 2024 年度内开展的新类型的业务, 既包括涉及文化产业、体育产业、生态环境、自然资源、数据资产、司法实践、证券化产品、ESG 的企业价值、新能源 (风电、光伏等) 的资产评估等评估类业务, 也包括预算绩效评价等评价类业务, 管理咨询等咨询类业务。

预算绩效评价等): _____

11. 请问贵机构(不含分支机构)开展了哪些咨询类业务(如管理咨询、知识产权保护咨询等): _____

12. 贵机构非评估类新业务收入占总收入的比重为:

A. 10%以下 B. 10%-30% C. 30%-50% D. 50%以上

13. (可多选) 贵机构未开展新业务的原因主要为:

A. 缺乏相关专业人员 B. 缺少相关业务委托

C. 缺少相关战略规划 D. 其他: _____

14. 未来三年内, 贵机构是否有开展新业务的计划?

A. 是 B. 否

15. 贵机构计划开展哪些评估类新业务: _____

16. 贵机构计划开展哪些非评估类新业务: _____

17. 贵机构是否开展了数据资产评估相关业务?

A. 是 B. 否

若选择是, 请作答【问题 18】

18. 贵机构开展数据资产评估业务收入在新业务中的比重为:

A. 10%以下 B. 10%-30% C. 30%-50% D. 50%以上

19. 贵机构是否参与过数据资产试点相关工作?

A. 是 B. 否

若选择是, 请作答【问题 20】

20. 参与数据资产试点相关工作情况(可续表):

参与试点项目或工作名称	开展的主要工作	突出成效	遇到的困难或问题
-------------	---------	------	----------

1				
2				
...				

(三) 以财务报告为目的的评估业务开展情况

21. 贵机构是否开展了以财务报告为目的的评估业务²?

A. 是 B. 否

若选择是, 请作答【问题 22 至问题 25】

若选择否, 请作答【问题 28 至问题 29】

22. (可多选) 贵机构开展了哪些以财务报告为目的的评估业务?

- A. 商誉减值测试评估
- B. 资产减值测试评估
- C. 金融工具的公允价值评估
- D. 投资性房地产公允价值评估
- E. 合并对价分摊评估
- F. 其他: _____

23. 以财务报告为目的的评估业务收入占贵机构总收入的比例为重为:

- A. 10%以下 B. 10%-30% C. 30%-50% D. 50%以上

24. (可多选) 贵机构在开展以财务报告为目的的评估业务时遇到哪些亟待解决的问题?

²此处所称以财务报告为目的的评估, 是指资产评估机构及其资产评估专业人员遵守法律、行政法规、资产评估准则和企业会计准则及会计核算、披露的有关要求, 根据委托对评估基准日以财务报告为目的所涉及各类资产和负债公允价值或者特定价值进行评定和估算, 并出具资产评估报告的专业服务行为。

A. 在部分业务中对参数口径和细节的理解不同(例如组合无形资产、合并对价分摊等业务)

B. 评估程序执行困难(例如金融资产公允价值执行)

C. 其他问题: _____

25. 贵机构是否关注以财务报告为目的的评估业务的涉诉风险?

A. 是

B. 否

若选择是, 请作答【问题 26 至问题 27】

26. (可多选) 在开展以财务报告为目的的评估业务中, 贵机构认为涉诉风险的主要来源为:

A. 评估人员是否专业能力胜任

B. 评估人员是否职业道德高尚

C. 评估业务委托是否沟通得当

D. 与审计人员是否沟通得当

E. 评估收集信息是否完备

F. 评估报告是否表述严谨

27. (可多选) 贵机构从哪些方面入手降低自身涉诉风险?

A. 提升评估人员素质水平

B. 提高评估业务承接标准

C. 完善评估信息收集程序

D. 增加评估报告限制条款

E. 其他: _____

28. (可多选) 贵机构未开展以财务报告为目的的评估业务的原因:

- A. 缺少相关业务经验 B. 缺少相关专业能力胜任的人员
C. 缺少相关业务委托 D. 缺少相关战略规划
E. 其他: _____

29. 贵机构未来三年内是否有计划开拓以财务报告为目的的评估业务?

- A. 是 B. 否

(四) 信息化和智能化部分

30. 贵机构是否建立了机构独立网站?

- A. 是, 建立时间为____年 B. 否

31. 贵机构是否建立了机构微信公众号?

- A. 是, 建立时间为____年 B. 否

32. 贵机构是否开通了短视频账号(如抖音、快手、Bilibili等)?

- A. 是, 建立时间为____年 B. 否

33. 贵机构是否通过微信公众号或短视频账号获取相关业务?

- A. 是 B. 否

34. 贵机构是否建立了管理信息系统?

- A. 是, 建立时间为____年 B. 否

35. 贵机构对于《资产评估执业辅助系统技术标准》的执行情况如何, 信息化水平有无提升?

- A. 非常 B. 一般 C. 不明显 D. 无

36. 贵机构在业务开展时是否遇到过数据获取成本过高或难以获取的问题?

- A. 是 B. 否

37. 贵机构 2024 年用于数据信息采集的支出占业务成本比重为:

- A. 10%以下 B. 10%-30% C. 30%-50% D. 50%以上

38. 贵机构从业人员在开展评估业务时是否使用过行业数据库?

- A. 是，请列举最常用的数据库: _____

B. 否

39. 贵机构是否正在自主研发或计划自主研发专业数据服务产品?

- A. 是，已开展相关的自主研发项目
B. 是，计划开展相关的自主研发项目
C. 暂无相关计划

40. 2024 年 Deepseek 等大模型兴起，人工智能技术的迅速发展是否会对贵机构带来冲击?

- A. 非常 B. 一般 C. 不太影响 D. 不影响

41. 贵机构开展评估或咨询业务中是否使用了大模型?

- A. 仅资产评估业务中使用 B. 仅咨询业务中使用
C. 评估业务和咨询业务中均使用 D. 暂未使用大模型

42. 贵机构是否备有针对 Chat GPT、Deepseek 等人工智能技

术发展的应对措施？

A. 是，请列举应对措施：_____

B. 否

43.（可多选）在数字化转型趋势下，如何通过大模型技术强化金融机构的风险管理和内控体系建设，确保交易场景的可控性和稳健经营是当前金融行业面临的重要问题，在应用大模型技术时，贵机构采取了如下哪些应对措施？

A. 充分考虑数据的质量和可靠性，建立完善的数据管理和治理机制

B. 加强对大模型技术的监管和审计，建立健全的内部控制体系

C. 加强对大模型技术的风险识别和评估，建立健全的风险管理和应急预案

D. 加强对员工的培训和教育

E. 其他：_____

44. 贵机构是否已能够实现移动办公或远程办公？

A. 是

B. 否

45.（可多选）贵机构员工进行移动办公时使用何种办公软件？

A. 微信

B. 钉钉

C. 腾讯会议

D. 企业微信

E. 智能化评估作业平台

F. 自主研发的办公软件：_____

46. 贵机构从业人员在进行评估业务时是否使用智能化评估作业平台³?

A. 是, 自____年开始使用 B. 否

若选择是, 请作答【问题 47 至问题 50】

47. (可多选) 贵机构从业人员在进行评估业务时使用过何种智能化评估作业平台作为执业辅助系统?

A. 本企业自主研发的智能化评估作业平台

B. 其他企业研发的智能化评估作业平台, 如: 智评云系统、中联“摩估云”

C. 地方资产评估协会推广的资产评估业务系统/执业辅助系统, 如: 广西资产评估业务系统

D. 其他智能化评估作业平台: _____

48. 贵机构 2024 年使用智能化评估作业平台设立项目数为____个, 机构总设立项目数为____个。

49. (可多选) 贵机构认为智能化评估作业平台能在哪些方面优化评估流程?

A. 提高工作效率: 节约工作时间, 减轻复核人员的工作量

B. 降低执业风险: 通过流程控制及错误提示功能, 实现评估程序准则的落实, 降低机构执业风险

C. 提高执业质量: 满足不同类型业务、不同评估对象特点要求, 提升机构整体报告编写质量

³ 智能化评估作业平台包括网站上的评估报告作业平台以及移动终端上的 APP。

D. 便利后续工作：有利于评估数据留存以及后续的分析利用

E. 其他：_____

50.（可多选）贵机构认为现有的执业辅助系统有哪些可以改进的地方？

A. 简化操作流程，避免因操作繁琐造成额外的工作负担

B. 完善业务操作系统中评估的专业门类

C. 提高系统的稳定性

D. 与行业管理系统有效对接，提高项目管控能力

E. 其他：_____

51. 贵机构是否运用过人工智能等技术开展评估业务，优化数据分析挖掘体系和算法，提升执业智能化水平？

A. 是

B. 否

52. 贵机构（不含分支机构）近三年信息化支出大致呈现的趋势为：

A. 上升

B. 下降

C. 基本平稳

D. 上下波动

53.（可多选）在您看来，贵机构在开展信息化技术创新过程中主要的挑战有哪些？

A. 缺乏信息化人才

B. 缺乏资金

C. 评估模型、模板、操作规范标准化程度不够

D. 信息化服务供给匮乏，执业数据来源有限、采集标准不统一、获取成本较高

E. 其他： _____

二、社会责任情况调查

（一）环境责任

54. 贵机构是否设有环保政策？

A. 是 B. 否

若选择是，请作答【问题 55】

55.（可多选）贵机构环保政策形式为：

- | | |
|---------------|--------------|
| A. 纸张等废弃物循环利用 | B. 节电节水宣传 |
| C. 减碳排放宣传 | D. 绿色商务出行 |
| E. 无纸化办公政策 | F. 其他： _____ |

（二）顾客责任

56. 贵机构是否设置了客户服务满意度调查和投诉制度？

A. 是 B. 否

若选择是，请作答【问题 57】

57. 投诉比例约为： _____， 客户满意度约为： _____。

58. 贵机构是否设置了具体详实的客户保密协议？

A. 是 B. 否

（三）社区责任

59. 贵机构在 2024 年度是否参与了乡村振兴？

A. 是 B. 否

若选择是，请作答【问题 60 至问题 61】

60. 贵机构在 2024 年度参与乡村振兴总次数约为： _____。

61. (可多选) 贵机构在 2024 年度参与乡村振兴的捐助形式包括:

A. 提供评估类服务: 为当地政府或农村企业提供资产评估专业服务, 助力当地企业融资、重组、转型等行为。

B. 提供咨询类服务: 利用机构自身专业知识和经验, 为乡村项目提供专业咨询意见。

C. 参与社会公益项目: 参与当地公益项目, 如捐款捐物、参与志愿服务等。

D. 其他: _____

62. 贵机构在 2024 年度是否开展了公益性评估⁴?

A. 是 B. 否

若选择是, 请作答【问题 63】

63. 贵机构在 2024 年度公益服务单位: _____家。

64. 贵机构在 2024 年度是否参与了慈善活动?

A. 是 B. 否

若选择是, 请作答【问题 65 至问题 66】

65. 贵机构在 2024 年度捐助金额: _____元, 捐助总次数: _____。

66. 贵机构在 2024 年度参与捐款活动的形式包括:

A. 救灾捐助 B. 环保慈善 C. 希望工程
D. 大学生奖助学金 E. 其他: _____

⁴ 公益性评估: 资产评估机构提供的免费评估服务。

67. 贵机构是否定期组织志愿者活动?

A. 是 B. 否

若选择是，请作答【问题 68 至问题 69】

68. 贵机构在 2024 年度组织志愿者活动总次数：_____。

69. (可多选) 贵机构在 2024 年度组织志愿者活动的活动形式包括：

A. 志愿植树 B. 养老院服务 C. 志愿支教
D. 志愿献血 E. 其他：_____

(四) 员工责任

70. 贵机构是否有定期员工业务培训?

A. 是 B. 否

若选择是，请作答【问题 71】

71. 贵机构在 2024 年度组织员工业务培训次数为：_____，
培训支出占总成本比重为：_____。

72. 贵机构 2024 年的社保总支出占总成本比重分别为：_____，
员工社保覆盖率分别为：_____。

73. 贵机构是否设置员工福利?

A. 是 B. 否

若选择是，请作答【问题 72 至问题 73】

74. 覆盖员工比例为：_____，人均福利支出为：_____元。

75. (可多选) 福利形式为：

A. 教育 B. 体检 C. 健身 D. 艺术

E. 节假日福利 F. 生日福利 G. 其他: _____

(五) 党建工作

76. 贵机构的党员人数（含预备党员）为: _____, 占机构员工总数的比例为: _____。

77. 贵机构是否开展了党建教育学习?

A. 是 B. 否

若选择是, 请作答【问题 78】

78. (可多选) 贵机构党建形式为:

A. 三会一课 B. 党内生活或党组织活动

C. 机构党建网站 D. 参观考察

E. 其他: _____

79. 贵机构是否设置了党务公开制度?

A. 是 B. 否

80. 贵机构专职或兼职党务人员配备情况为:

A. 党务人员配备齐全, 专兼职人员齐全

B. 党务工作人员基本齐全

C. 党务工作人员尚不齐全

(六) 其他责任

81. 贵机构是否有企业社会责任发展规划⁵?

A. 是, 开始于_____年 B. 否

82. 贵机构是否设有反商业贿赂制度与措施⁶?

⁵ 企业社会责任发展规划: 考虑企业的可持续发展, 能够将诚信经营、节约能源、爱护环境、善待员工、热心公益事业等社会责任实践贯穿于企业经营活动的各个环节, 将内外环境进行有效结合, 即可视为具有社会责任发展规划。

A. 是，开始于_____年 B. 否

三、行业研究情况调查

(一) 课题研究情况

83. 贵机构是否曾参与地方资产评估协会课题等研究工作？

A. 是 B. 否

84. 请列举贵机构 2024 年度参与地方资产评估协会课题的情况（可续表）：

	课题名称	研究时间	课题成果形式	课题成果是否发表于期刊或出版	若发表于期刊，请填写期刊名称和发表时间	若出版成书，请注明出版社和出版时间
1						
2						
...						

85. 贵机构是否曾承接其他单位的课题研究？

A. 是，委托单位：_____ B. 否

86. （可多选）贵机构承接其他单位课题研究的主要目的是什么？

- A. 深入了解相关问题
- B. 提供有针对性的解决方案
- C. 支持企业的决策和发展
- D. 其他：_____

87. 请列举贵机构 2024 年度参与其他单位课题研究的情况（可续表）：

	课题名称	研究时间	课题成果形式	课题成果是否发表于期	若发表于期刊，请填写期刊名称	若出版成书，请注明出版社
--	------	------	--------	------------	----------------	--------------

⁶ 若没有单独成文的制度，但在员工守则中有提及，也可视为设有该制度。

				刊或出版	和发表时间	和出版时间
1						
2						
...						

(二) 自主研究情况

88. 贵机构是否曾自主开展研究工作?

A. 是 B. 否

若选择是, 请作答【问题 89】

89. 贵机构开展自主研究的成果是否进行了发表?

A. 是 B. 否

若选择是, 请作答【问题 90】

若选择否, 请作答【问题 91】

90. 贵机构 2024 年度开展自主研究成果发表及获奖情况(可续表):

	成果名称	研究时间	期刊或出版社名称	发表时间	作者姓名	获奖情况
1						
2						
...						

91. 贵机构 2024 年度未发表的自主研究成果及运用情况(可续表):

	成果名称	研究时间	成果形式及运用情况	主要内容
1				
2				
...				

(三) 产学研结合情况

92. 贵机构是否曾支持院校或有关单位开展研究?

A. 是 B. 否

若选择是, 请作答【问题 93】

93. 贵机构 2024 年度支持院校或有关单位开展研究情况(可续表):

	支持院校或有关单位名称	研究方向(例: 数据资产、无形资产评估、企业价值评估、房地产评估、金融资产评估、以财务报告为目的的评估、行业管理等)	年份	经费规模	研究成果
1					
2					
...					

94. 贵机构是否曾资助高校设立资产评估奖学金或竞赛奖金?

A. 是 B. 否

若选择是, 请作答【问题 95】

95. 贵机构 2024 年度资助高校设立资产评估奖学金或竞赛奖金的情况(可续表):

	资助高校	评选条件	奖金总额	颁发数量与金额标准
1				
2				
...				

96. 贵机构人员是否有被聘为校外导师的情况?

A. 是 B. 否

若选择是, 请作答【问题 97】

97. 贵机构人员被聘为校外导师、专业导师、客座导师等情况（可续表）:

	专家姓名	聘任高校	备注
1			
2			
...			

98. 贵机构是否为高校提供实习岗位、实习基地、专业培训基地、开展实务教学？

A. 是 B. 否

若选择是，请作答【问题 99】

99. 贵机构 2024 年度为高校提供实习岗位、实习基地、专业培训基地、开展实务教学情况（可续表）:

	活动类别	高校名称	开展时间	规模	备注
1					
2					
...					

（四）研究投入情况

100. 贵机构是否设有专门的研究部门？

A. 是 B. 否

若选择是，请作答【问题 101】

101. 贵机构截至 2024 年 12 月 31 日专门研究部门情况：

研究部门名称	规定职能	专职研究人员数量	兼职研究人员数量

102. 贵机构 2024 年度研究投入情况：

研究人员年工资总额	智能化平台年投入	其他与研究活动相关的费用

(五) 研究活动情况

103. 贵机构是否曾开展或参与了与行业研究相关的会议、讲座或论坛等活动?

A. 是 B. 否

若选择是, 请作答【问题 104】

104. 请列示贵机构 2024 年度开展的与行业研究相关的会议、讲座或论坛 (可续表):

	活动类型 (请填写会议 /讲座/论坛)	名称或主题	年份	时间	地点	主要参与者
1						
2						
...						

105. 贵机构是否曾参与、主办或承办过与资产评估相关研讨会、讲座、论坛等形式的活动?

A. 是 B. 否

若选择是, 请作答【问题 106】

106. 贵机构 2024 年度参与、主办或承办过与资产评估相关研讨会、讲座、论坛等形式的活动情况 (可续表):

	参与/主办/承办	活动类型(请 填写会议/讲 座/论坛)	名称或主题	活动时间	活动简介
1					
2					
...					

107. 贵机构除课题研究、研讨会及论坛、智能化作业平台开发以外, 还进行哪些形式的研究活动: _____。

(六) 其他计划和建议

108. 贵机构希望或计划开展研究的内容包括: _____。

109. 贵机构遇到新问题或者较难的问题, 通常的解决方式为: _____。

110. 贵机构希望中国资产评估协会研究建立准则、指导意见、专家指引的内容包括: _____。

111. 贵机构在研究工作开展中遇到的主要问题及贵机构认为中国资产评估协会可以提供的帮助 (可续表):

	主要问题	可以提供的帮助
1		
2		
...		

112. 贵机构对提升行业整体研究能力有何建议: _____。

113. 针对资产评估执业中的相关重大问题或风险, 贵机构认为中国资产评估协会还可以提供哪些专业指导: _____。

114. 贵机构对中国资产评估协会如何更好服务机构开展研究有什么意见建议: _____。

115. 贵机构对加强会员交流、联合开展研究等方面有哪些意见建议: _____。

116. 贵机构认为 2025 年评估行业发展面临的主要挑战是 (列举 1 至 3 个): _____。

四、国际交流合作情况调查

117. 贵机构或机构所属人员是否开展了资产评估国际交流合作工作?

A. 是

B. 否

若选择是，请作答【问题 118 至问题 121】

118. 截至 2024 年 12 月 31 日，贵机构或机构所属人员在国际评估组织中任职情况（可续表）：

	国际组织名称	任职情况	任职时间
1			
2			
...			

119. 截至 2024 年 12 月 31 日，贵机构或机构所属人员参与了哪些国际交流合作活动（包括国际会议、国际学术活动，可续表）：

	活动名称	活动时间	活动地点	活动组织方	主要参与事项
1					
2					
...					

120. 2024 年，贵机构或机构所属人员在任职的国际组织中的履职情况（参加组织内部会议或发表意见建议等情况，可续表）：

	国际组织名称	时间	主要履职事项
1			
2			
...			

121. 在国际评估行业准则制定方面，贵机构或机构所属人员主要参与了哪些工作（可续表）：

	准则名称	时间	参与工作内容
1			
2			
...			

122. 请贵机构提供填写内容真实性书面证明（证明须加盖公章）。