

北京厚同资产评估有限公司
职业风险基金计提管理及使用办法

为规范资产评估职业风险基金的管理，增强职业责任风险意识，提高抵御职业责任风险的能力，参照相关规定，我单位制定了《北京厚同资产评估有限公司职业风险基金管理办法》。

第一条 评估公司应当按照本办法规定提取和使用职业风险基金。

第二条 评估公司应当于每年年末，以本年度评估业务收入为基数，按照不低于 5%的比例提取职业风险基金。

第三条 评估公司可以通过购买职业保险方式提高抵御职业责任风险的能力。评估公司购买职业保险的，实际缴纳的保险费可以按相关规定抵扣保险受益年度的应提职业风险基金金额。

第四条 评估公司存续期间，职业风险基金只能用于下列支出：

- (一)因职业责任引起的民事赔偿；
- (二)与民事赔偿相关的律师费、诉讼费等法律费用；
- (三)经股东会议同意，可用于弥补亏损。

第五条 评估公司存续期间不得分配职业风险基金。

第六条 评估公司清算时，职业风险基金应当纳入清算范围。

第七条 本办法制定之日起施行。

二〇二一年七月十日



北京厚同资产评估有限公司
审计报告

众环冀审字(2024)00137号

目 录

审计报告

财务报表

资产负债表

利润表

现金流量表

所有者权益变动表



审计报告

众环冀审字(2024)00137 号

北京厚同资产评估有限公司：

一、审计意见

我们审计了北京厚同资产评估有限公司的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表，2023 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表。

我们认为，后附北京厚同资产评估有限公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北京厚同资产评估有限公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于北京厚同资产评估有限公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

北京厚同资产评估有限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，管理层负责评估北京厚同资产评估有限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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督北京厚同资产评估有限公司的财务报告过程。

四、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工作的过程中，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。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对北京厚同资产评估有限公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致北京厚同资产评估有限公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

(本页无正文)

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）河北分所

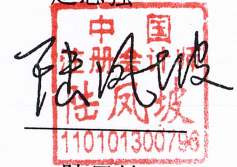


中国注册会计师：



赵志强

中国注册会计师：



陆凤坡

中国 石家庄

2024年4月25日



资产负债表

2023年12月31日

编制单位: 北京厚同资产评估有限公司

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	206,068.92	283,811.03	短期借款	30		
短期投资	2			应付票据	31		
应收票据	3			应付帐款	32	32,274.52	537,274.52
应收帐款	4	1,450,020.00	2,073,966.61	预收帐款	33		
减: 坏帐准备	5			其他应付款	34	207,246.71	19,275.07
应收帐款净额	6	1,450,020.00	2,073,966.61	应付工资	35		
预付帐款	7	16,571.98	16,571.88	应付福利费	36		
应收补贴款	8			应缴税金	37	32,723.95	28,035.09
其他应收款	9	1,059,552.87	726,419.54	应付利润	38		
存货	10			其他应缴款	39		
待摊费用	11			预提费用	40		
待处理流动资产净损失	12			职业风险基金	41	1,042,738.80	1,141,738.80
一年内到期的长期债券投资	13			一年内到期的流动负债	42		
其他流动资产	14			流动负债合计	43	1,314,983.98	1,726,323.48
流动资产合计	15	2,732,213.77	3,100,769.06	长期负债			
长期投资:				长期借款	44		
长期投资	16			应付债券	45		
固定资产:				长期应付款	46		
固定资产原值	17			其他长期负债	47		
减: 累计折旧	18			其中: 住房周转金	48		
固定资产净值	19			长期负债合计	49		
固定资产清理	20			递延税项			
在建工程	21			递延税款贷项	50		
待处理固定资产净损失	22						
固定资产合计	23			负债合计	51	1,314,983.98	1,726,323.48
无形资产及递延资产:				所有者权益			
无形资产	24			实收资本	52	1,000,000.00	1,000,000.00
长期待摊费用	25			资本公积	53		
无形资产及其他资产合计	26			盈余公积	54		
其他长期资产:				其中: 共同基金	55		
其他长期资产	27			未分配利润	56	417,229.79	374,445.58
递延税项:				所有者权益合计	57	1,417,229.79	1,374,445.58
递延税款借项	28						
资产合计	29	2,732,213.77	3,100,769.06	负债及所有者权益合计	58	2,732,213.77	3,100,769.06



利润表

2023年12月

编制单位：北京厚同资产评估有限公司

金额单位：元

项 目	行次	本月数	累计数
一、主营业务收入	1	336,792.45	1,980,481.09
减：主营业务成本	2	611,376.48	1,965,814.25
营业费用	3	0.00	0.00
主营业务税金及附加	4	0.00	7,729.99
二、主营业务利润	5	-274,584.03	6,936.85
加：其他业务利润	6	0.00	0.00
减：管理费用	7	0.00	155,411.62
财务费用	8	-44.96	-429.53
三、营业利润（亏损用“-”号）	9	-274,539.07	-148,045.24
加：投资收益	10	0.00	0.00
补贴收入	11	0.00	0.00
营业外收入	12	16,887.34	141,065.96
减：营业外支出	13	0.00	0.00
加：以前年度损益调整	14	0.00	0.00
四、利润总额	15	-257,651.73	-6,979.28
减：所得税	16	0.00	35,804.93
五、净利润	17	-257,651.73	-42,784.21

现金流量表

编制单位：北京厚同资产评估有限公司

时间：2023年12月

金额单位：元

项目	行次	金额	项目	行次	金额
一、经营活动产生的现金流量：	1	-	补充材料：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	1,475,363.35	1、将净利润调节为经营活动现金流量	35	-
收到的税费返还	3		净利润	36	-
收到的其他与经营活动有关的现金	4	333,133.33	加：计提的资产减值准备	37	-42,784.21
现金流入小计	5	1,808,496.68	固定资产折旧	38	
购买商品、接受劳务支付的现金	6	201,466.74	无形资产摊销	39	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	7	1,171,203.53	长期待摊费用摊销	40	
支付的各项税费	8	170,112.76	待摊费用减少（减：增加）	41	
支付的其他与经营活动有关的现金	9	187,971.64	预提费用增加（减：减少）	42	
现金流出小计	10	1,730,754.67	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	43	
经营活动产生的现金流量净额	11	77,742.01	固定资产报废损失	44	
二、投资活动产生的现金流量：	12	-	财务费用	45	
收回投资所收到的现金	13	0.00	投资损失（减：收益）	46	
取得投资收益所收到的现金	14	0.00	递延税款项目（减：借项）	47	
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	15	0.00	存货的减少（减：增加）	48	
收到的其他与投资活动有关的现金	16	0.00	经营性应收项目的减少（减：增加）	49	
现金流入小计	17	0.00	经营性应付项目的增加（减：减少）	50	-290,813.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	18	0.00	其他	51	411,339.50
投资所支付的现金	19	0.00	经营活动产生的现金流量净额	52	
支付的其他与投资活动有关的现金	20	0.00	2、不涉及现金手指的投资和筹资活动：	53	77,742.11
现金流出小计	21	0.00	债务转为资本	54	-
投资活动产生的现金流量净额	22	0.00	一年内到期的可转换公司债券	55	
三、筹资活动产生的现金流量：	23	-	融资租入固定资产	56	
吸收投资所收到的现金	24	0.00	其他	57	
借款所收到的现金	25	0.00	3、现金及现金等价物净增加情况：	58	
收到的其他与筹资活动有关的现金	26	0.00	现金的期末余额	59	-
现金流入小计	27	0.00	减：现金的期初余额	60	283,811.03
偿还债务所支付的现金	28	0.00	加：现金等价物的期末余额	61	206,068.92
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	29	0.00	减：现金等价物的期初余额	62	
支付的其他与筹资活动有关的现金	30	0.00	现金及现金等价物净增加额	63	
现金流出小计	31	0.00		64	77,742.11
筹资活动产生的现金流量净额	32	0.00			
四、汇率变动对现金的影响	33	0.00			
五、现金及现金等价物净增加额	34	77,742.01			

股东权益变动表

2023年度

编制单位：北京厚同资产评估有限公司

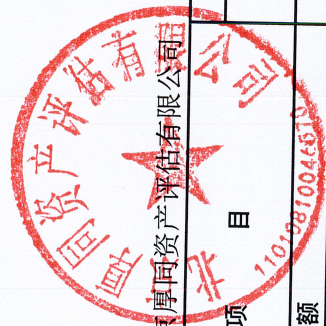
金额单位：人民币元

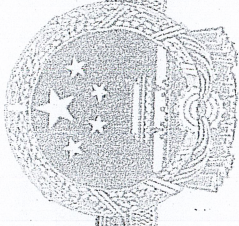
项 目	本 年 数						
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	1,000,000.00					417,229.79	1,417,229.79
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	1,000,000.00						
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						417,229.79	1,417,229.79
（一）综合收益总额						-42,784.21	-42,784.21
（二）股东投入和减少资本						-42,784.21	-42,784.21
1、股东投入的普通股							
2、其他权益工具持有者投入资本							
3、股份支付计入股东权益的金额							
4、其他							
（三）利润分配							
1、提取盈余公积							
2、提取一般风险准备							
3、对股东的分配							
4、其他							
（四）股东权益内部结转							
1、资本公积转增资本(或股本)							
2、盈余公积转增资本(或股本)							
3、盈余公积弥补亏损							
4、其他							
（五）其他							
四、本期末余额	500,000.00					374,445.58	1,374,445.58

法定代表人

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





营业执照

统一社会信用代码

91130108MA08B3MX160



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。

(副本)

副本编号: 1-1

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)河北分所

类型 特殊普通合伙企业分支机构

负责人 马英强

经营范围 审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具相关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账,会计咨询,税务咨询。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

成立日期 2017年03月24日

营业期限

营业场所 河北省石家庄市裕华区槐安东路105号怀特商业广场B座1302室



登记机关

2019年8月19日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 5000191

说明

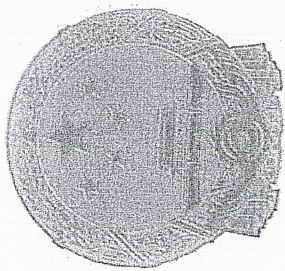
1. 《会计师事务所分所执业证书》是证明会计师事务所经财政部门依法审批, 准予持证分所执行业务的凭证。
2. 《会计师事务所分所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所分所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所分所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所分所执业证书》。

发证机关:

河北省财政厅

二〇一八年八月十三日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所分所

执业证书

名称: 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)河北分所

负责人: 马英强

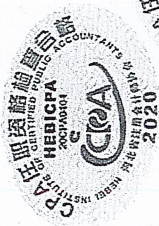
经营场所: 河北省石家庄市裕华区槐安东路105号怀特商业广场B座1302室

分所执业证书编号: 4201000051301

批准执业文号: 冀财会〔2017〕25号

批准执业日期: 2017年7月14日

此件与原一致, 再次复印无效。

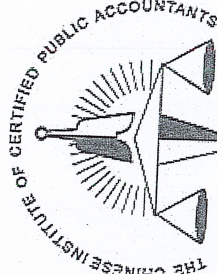


有效期一年，
another year after

证书编号: 1100028909018
No. of Certificate

批准注册协会: 河北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2006 年 11 月 30 日
Date of Issuance



中国注册会计师协会

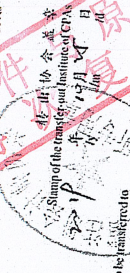


姓名 赵志强
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1971-04-19
Date of birth
工作单位 国信清华会计师事务所(特殊普通合伙-河北分所)
Working unit
身份证号码 610103197104190001
Identity card No.

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

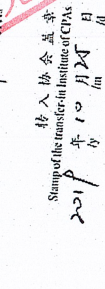
同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs



同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

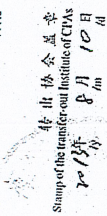


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

国信清华会计师事务所
河北分所

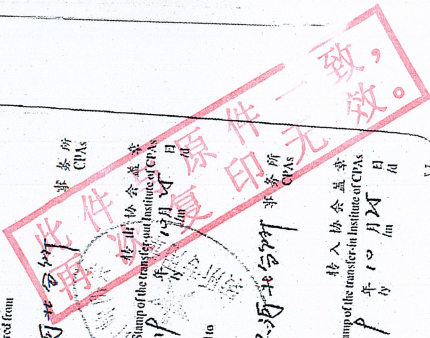
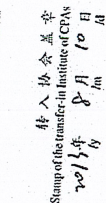
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs



同意调入
Agree the holder to be transferred to

瑞华会计师事务所
河北分所

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

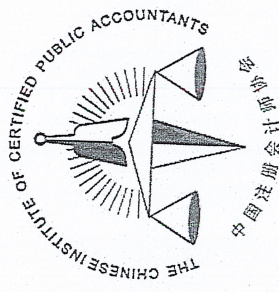
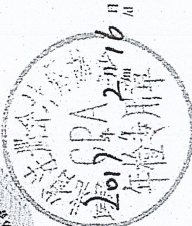
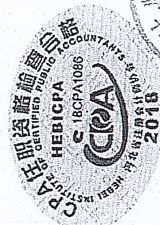




证书编号: 110101300708

批准注册协会: 河北省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 河北省注册会计师协会
 发证日期: 2016 年 02 月 22日
 Date of Issuance

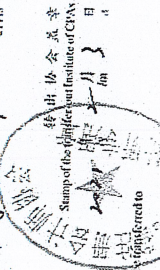
年度年检合格标志
 Annual Audit合格标志
 HEBICCPA
 19CPA0346
 有效期一年
 Valid for one year after this renewal, 2019



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

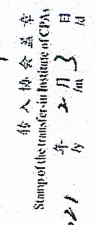
同意转出
 Agree the holder to be transferred from

瑞华河北台所



同意转入
 Agree the holder to be transferred to

中审经环河北台所



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
 Agree the holder to be transferred from

事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 年 月 日

同意转入
 Agree the holder to be transferred to

事务所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 年 月 日



姓名 陆凤波
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1980-11-13
 Date of birth
 工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)河北分所
 Working unit
 身份证号码 130226198011136852
 Identity card No.