

北京信宏会计师事务所有限公司 职业风险基金管理制度

第一条 为规范会计师事务所职业风险基金的管理，促进事务所增强职业责任风险意识，提高抵御职业责任风险的能力，本事务所遵照《中华人民共和国注册会计师法》制定本制度。

第二条 本事务所应当按照本办法规定提取、使用职业风险基金。

第三条 本事务所应当于每年年末，以本年度审计业务收入为基数，按照不低于5%的比例从提取职业风险基金。

第四条 本事务所存续期间，提取的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。

第五条 本事务所合并时，已提取的职业风险基金按照净资产分割比例在分立各方之间分割。

第六条 本事务所分立时，合并各方合并前已提取的职业风险基金并入合并后的事务所。

第七条 本事务所持续经营期间不得分配职业风险基金。

北京信宏会计师事务所有限公司

2009年9月1日

转账凭证

本币：人民币 单位：元

2023年12月31日

核算单位：[010]北京信宏会计师事务所

第0032号 - 0001/0001

摘要	会计科目	借方金额	贷方金额
计提执业风险金	管理费用/执业风险基金	116,557.00	
计提执业风险金	专项应付款/执业风险基金		116,557.00
附单据数 张	合计 壹拾壹万陆仟伍佰伍拾柒元整	116,557.00	116,557.00

财务主管： 记账：李素英 复核：闫武军 出纳： 制单：李素英 经办人：
[用友软件]



资产负债表

(适用未执行新金融准则、新收入准则和新租赁准则的一般企业)

电子税务局受理

企企01表

纳税人名称：北京信宏会计师事务所有限公司

单位：元

纳税人识别号：911101016828526994

税款所属期间：2023-10-01 至 2023-12-31

资产	行次	期末余额	上年年末余额	负债及所有者权益 (或股东权益)	行次	期末余额	上年年末余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	2,123,471.87	1,008,195.26	短期借款	30	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2	0.00	0.00	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	31	0.00	0.00
衍生金融资产	3	0.00	0.00	衍生金融负债	32	0.00	0.00
应收票据	4	0.00	0.00	应付票据	33	0.00	0.00
应收账款	5	601,565.50	1,281,000.00	应付账款	34	0.00	0.00
预付款项	6	0.00	11,388.00	预收款项	35	231,500.00	227,500.00
其他应收款	7	85,905.00	30,777.81	应付职工薪酬	36	87,750.97	120,036.06
存货	8	0.00	0.00	应交税费	37	14,772.51	46,347.34
持有待售资产	9	0.00	0.00	其他应付款	38	133,309.88	-262,881.75
一年内到期的非流动资产	10	0.00	0.00	持有待售负债	39	0.00	0.00
其他流动资产	11	0.00	0.00	一年内到期的非流动负债	40	0.00	0.00
流动资产合计	12	2,810,942.37	2,331,361.07	其他流动负债	41	0.00	0.00
非流动资产：				流动负债合计	42	467,333.36	131,001.65
可供出售金融资产	13	0.00	0.00	非流动负债：			
持有至到期投资	14	0.00	0.00	长期借款	43	0.00	0.00
长期应收款	15	0.00	0.00	应付债券	44	0.00	0.00
长期股权投资	16	0.00	0.00	其中：优先股	45	0.00	0.00
投资性房地产	17	0.00	0.00	永续债	46	0.00	0.00
固定资产	18	16,192.87	21,817.47	长期应付款	47	693,661.50	577,104.50
在建工程	19	0.00	0.00	预计负债	48	0.00	0.00
生产性生物资产	20	0.00	0.00	递延收益	49	0.00	0.00
油气资产	21	0.00	0.00	递延所得税负债	50	0.00	0.00
无形资产	22	0.00	0.00	其他非流动负债	51	0.00	0.00
开发支出	23	0.00	0.00	非流动负债合计	52	693,661.50	577,104.50
商誉	24	0.00	0.00	负债合计：	53	1,160,994.86	708,106.15
长期待摊费用	25	0.00	0.00	所有者权益(或股东权益)：			
递延所得税资产	26	0.00	0.00	实收资本(或股本)	54	1,500,000.00	1,500,000.00
其他非流动资产	27	0.00	0.00	其他权益工具	55	0.00	0.00
非流动资产合计	28	16,192.87	21,817.47	其中：优先股	56	0.00	0.00
				永续债	57	0.00	0.00
				资本公积	58	342.02	342.02
				减：库存股	59	0.00	0.00
				其他综合收益	60	0.00	0.00
				专项储备	61	0.00	0.00
				盈余公积	62	0.00	0.00
				未分配利润	63	165,798.36	144,730.37
				所有者权益(或股东权益)合计	64	1,666,140.38	1,645,072.39
资产总计	29	2,827,135.24	2,353,178.54	负债和所有者权益(或股东权益)总计	65	2,827,135.24	2,353,178.54