

# 北京信诚资产评估有限责任公司

## 职业风险金管理办法

第一条 为规范北京信诚资产评估有限责任公司（以下简称本机构）职业风险金的管理，完善职业责任保障机制，提高抵御风险能力，根据《资产评估机构职业风险基金管理办法》制定本办法。

第二条 职业风险金提取：

- （一）购买职业责任保险，与保险公司签订书面保险合同
- （二）自然年度评估业务收入的5%计提，设立专户核算。

本机构采用第二种方式提取职业风险金。

第三条 职业风险金应当用于下列支出：

- （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。

第四条 支出风险金向相关责任人追偿后，纳入职业风险金。

第五条 公司持续经营期间，职业风险金不低于近5年评估业务收入总和的5%。

第六条 本机构的职业风险金的开设机构为：恒丰银行股份有限公司北京分行。

第七条 因计提职业风险金导致净资产不足200万元时，股东在三个月内注资补足净资产。

第八条 已计提5年以上（不含5年）结存的职业风险金转作当年可供分配的利润进行分配，分配方式参照公司章程。

第九条 清算时，职业风险金余额核转清算收益。

第十条 管理办法自发布之日起实施。

北京信诚资产评估有限责任公司

2020年元月



# 记账凭证

## 记账凭证

单位: [001]北京信诚资产评估有限责任公司  
2023年12月31日

本市: 人民币 单位: 元  
第0166号 - 0001/0001



摘要	会计科目	借方金额	贷方金额
计提职业风险基金 7494481.84*5%	其他流动负债	374,724.09	
			374,724.09
合计		374,724.09	374,724.09

记账: 郑同祺 复核: [ ]

制单: 郑同祺 经办人: [ ]

出纳: [ ]

附单据数: 张

日期: [ ]

[畅捷通软件]

# 资产负债表

2023年12月31日

编制单位:北京信诚资产评估有限责任公司

单位:人民币元

资产	行次	注释	期初数	期末数
货币资金	1			
短期投资	2		716,112.50	996,152.21
应收票据	3		1,067,540.76	
应收股利	4			
应收利息	5			
应收账款	6			
其他应收款	7		2,913,536.17	2,864,055.00
预付账款	8		1,384,139.55	2,039,880.57
期货保证金	9			
应收补贴款	10			
应收出口退税	11			
存货	12			
其中:原材料	13			
库存商品(产成品)	14			
待摊费用	15			
待处理流动资产净损失	16			
一年内到期的长期债权投资	17			
其他流动资产	18			
<b>流动资产合计</b>	19			
长期投资	20		6,081,328.98	5,900,087.78
其中:长期股权投资	21			
长期债权投资	22			
合并价差	23			
<b>长期投资合计</b>	24			
固定资产原价	25		122,018.36	132,050.60
减:累计折旧	26			
<b>固定资产净值</b>	27		122,018.36	132,050.60
减:固定资产减值准备	28			
<b>固定资产净额</b>	29			
工程物资	30			
在建工程	31			
固定资产清理	32			
待处理固定资产净损失	33			
<b>固定资产合计</b>	34			
无形资产	35			
其中:土地使用权	36			
长期待摊费用(递延资产)	37			
其中:固定资产修理	38			
固定资产改良支出	39			
股权分置流通权	40			
其他长期资产	41			
其中:特准储备物资	42			
<b>无形及其他资产合计</b>	43			
递延税款借项	44			
<b>资产总计</b>	45		6,081,328.98	5,900,087.78

(后附附注系会计报表的组成部分)



## 资产负债表 (续)

2023年12月31日

编制单位:北京信诚资产评估有限责任公司

单位:人民币元

负债及所有者权益	行次	注释	期初数	期末数
短期借款	46			
应付票据	47			
应付账款	48			
预收账款	49		284,900.00	274,610.00
应付工资	50		659,760.00	434,125.00
应付福利费	51		542,576.00	500,698.73
应付股利 (应付利润)	52			
应付利息	53			
应交税金	54			
其他应付款	55		88,091.61	44,547.58
其他应付款	56		1,724.08	1,086.52
预提费用	57		351,697.62	391,553.88
预计负债	58			
递延收益	59			
一年内到期的长期负债	60			
应付权证	61			
其他流动负债	62			
流动负债合计	63		1,928,749.31	2,021,345.80
长期借款	64			
应付债券	65			
长期应付款	66			
专项应付款	67			
其他长期负债	68			
其中:特准储备资金	69			
长期负债合计	70			
递延税款贷项	71			
负债合计	72		1,928,749.31	2,021,345.80
少数股东权益	73			
实收资本 (股本)	74		3,000,000.00	3,000,000.00
国家资本	75			
集体资本	76			
法人资本	77			
其中:国有法人资本	78			
集体法人资本	79			
个人资本	80		3,000,000.00	3,000,000.00
外商资本	81			
资本公积	82			
盈余公积	83		115,257.97	115,257.97
未确认的投资损失	84			
未分配利润	85		1,037,321.70	763,484.01
其中:现金股利	86			
外币报表折算差额	87			
所有者权益小计	88		4,152,579.67	3,878,741.98
减:未处理资产损失	89			
所有者权益合计	90		4,152,579.67	3,878,741.98
负债和所有者权益总计	91		6,081,328.98	5,900,087.78

单位负责人:

财务负责人:

编制人:

(后附附注系会计报表的组成部分)



# 利润表

2023年度

编制单位：北京信诚资产评估有限责任公司

单位：人民币元

项 目	行次	注 释	上年同期数	本年累计数
一、主营业务收入	1			
其中：出口产品（商品）销售收入	2		6,563,867.59	7,494,481.84
进口产品（商品）销售收入	3			
减：折扣与折让	4			
二、主营业务收入净额	5		6,563,867.59	7,494,481.84
减：（一）主营业务成本	6		1,564,018.39	2,588,222.40
其中：出口产品（商品）销售成本	7			
（二）主营业务税金及附加	8		18,694.76	18,282.16
（三）经营费用	9			
（四）其他	10			
加：（一）递延收益	11			
（二）代购代销收入	12			
（三）其他	13			
三、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	14		4,981,154.44	4,887,977.28
加：其他业务利润	15			
减：（一）营业费用	16		757,794.43	
（二）管理费用	17		3,624,703.69	5,325,834.42
其中：业务招待费	18		32,457.30	103,537.08
研究与开发费	19			
（三）财务费用	20		3,173.77	3,148.05
其中：利息支出	21			
利息收入	22		908.91	1,738.36
汇兑净损失	23			
（四）其他	24			
四、营业利润（亏损以“-”号填列）	25		595,482.55	-441,005.19
加：（一）投资收益	26			132,459.24
（二）期货收益	27			
（三）补贴收入	28			
其中：补贴前亏损企业补贴收入	29			
（四）营业外收入	30		205,219.31	48,056.42
其中：处置固定资产净收益	31			
非货币性交易收益	32			
出售无形资产收益	33			
罚款净收入	34			
（五）其他	35			
其中：用以前年度含职工工资结余弥补利润	36			
减：（一）营业外支出	37		57.66	10,637.26
其中：处置固定资产净损失	38			
出售无形资产损失	39			
罚款支出	40			
捐赠支出	41			
（二）其他支出	42			
其中：结转的含职工工资包干结余	43			
五、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	44		800,644.20	-271,126.79
减：所得税	45		20,012.19	2,710.90
少数股东损益	46			
加：未确认的投资损失	47			
六、净利润（净亏损以“-”号填列）	48		780,632.01	-273,837.69

单位负责人：

财务负责人：

编制人：

（后附附注系会计报表的组成部分）

