

合肥市质量和技术创新协会

2023 年度审计报告

安徽徽勤会计师事务所

地址：中国·合肥 高新区拓基城市广场金座 C 幢 1423 室

邮编：230088

电话：0551-65614016

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。
报告编码：皖24PDYVUZTJ



合肥市质量和技术创新协会 2023 年度审计报告

徽勤审字【2024】1193 号

合肥市质量和技术创新协会：

我们接受委托，对合肥市质量和技术创新协会 2023 年度业务活动情况，包括 2023 年 12 月 31 日资产负债表、2023 年度业务活动表进行了审计。

一、管理层对财务报表的责任

按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表是合肥市质量和技术创新协会管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）做出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和做出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、基本情况



合肥市质量和技术创新协会系经合肥市民政局批准成立的社会团体法人单位，业务主管部门为合肥市经济和信息化局。2013年12月20日成立，取得由合肥市民政局核发的《社会团体法人登记证书》（统一社会信用代码：51340100060832714D）。注册资金：三万元；法定代表人：高程华；办公场所：安徽省合肥市高新区皖水路128号中试科技园区8号楼8层801-808室。经费来源主要为：提供服务、培训、利息及其他合法收入等。业务范围包括：调查研究、咨询培训、评估评审、交流合作、专业技术服务。

本次审计期间为2023年1月1日至2023年12月31日。

四、财务状况

1. 截至2023年12月31日资产总额为1,754,972.12元，其中：货币资金1,214,089.45元。
2. 截至2023年12月31日负债总额为104,780.45元。
3. 截至2023年12月31日净资产总额为1,650,191.67元，其中：非限定性净资产1,650,191.67元。
4. 2023年1月1日至2023年12月31日收入合计2,881,489.14元，其中：会费收入244,000.00元，提供服务收入2,007,744.08元，其他收入628,550.80元，利息收入1,194.26元。
5. 2023年1月1日至2023年12月31日业务活动成本660,608.30元。
6. 2023年1月1日至2023年12月31日管理费用1,907,894.32元。
7. 2023年1月1日至2023年12月31日其他费用29,498.33元。
8. 累计净资产1,650,191.67元。

五、审计评价

我们认为，合肥市质量和技术创新协会财务报表已按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了合肥市质量和技术创新协会2023年12月31日的财务状况以及2023年1月1日至2023年12月31日的业务活动成果。经审核，合肥市质量和技术创新协会2023年1月1日至2023年12月31日财务收支情况真实。



2023年1月1日至2023年12月31日期间,取得的各项收入合计为2,881,489.14元,支出的各项费用合计为2,598,000.95元,净资产变动额为283,488.19元。合肥市质量和技术创新协会截至2023年12月31日资产合计为1,754,972.12元。

六、附件

- 1. 资产负债表;
- 2. 业务活动表;
- 3. 财务报表附注。

安徽微勤会计师事务所

(普通合伙)

中国·合肥



中国注册会计师:



中国注册会计师:



2024年3月20日





资产负债表

基准日：2023年12月31日

编制单位：合肥市质量和技术创新协会

单位：元

资产	年末数	年初数	负债和净资产	年末数	年初数
流动资产：			流动负债：		
货币资金	1,214,089.45	1,092,238.74	短期借款		
短期投资			应付款项	7,880.75	
应收款项	339,299.90	258,348.30	应付工资	86,094.54	185,094.05
预付账款	11,214.40	44,057.28	应交税金	10,755.16	11,904.79
存货			预收账款	50.00	
待摊费用	53,280.00	3,058.00	预提费用		
一年内到期的长期债权投资			预计负债		
其他流动资产			一年内到期的长期负债		
流动资产合计	1,617,883.75	1,397,702.32	其他流动负债		
			流动负债合计	104,780.45	196,998.84
长期投资：					
长期股权投资			长期负债：		
长期债权投资			长期借款		
长期投资合计			长期应付款		
			其他长期负债		
固定资产：			长期负债合计		
固定资产原价	166,000.00	166,000.00			
减：累计折旧	28,911.63		受托代理负债：		
固定资产净值	137,088.37	166,000.00	受托代理负债		
在建工程					
文物文化资产			负债合计	104,780.45	196,998.84
固定资产清理					
固定资产合计	137,088.37	166,000.00			
			净资产：		
无形资产：			非限定性净资产	1,650,191.67	1,366,703.48
无形资产			限定性净资产		
			净资产合计	1,650,191.67	1,366,703.48
受托代理资产：					
受托代理资产					
资产总计	1,754,972.12	1,563,702.32	负债和净资产总计	1,754,972.12	1,563,702.32



业务活动表

2023年度

编制单位：合肥市质量和技术创新协会

单位：元

项目	2023年度
一、收入	
其中：捐赠收入	
会费收入	244,000.00
提供服务收入	2,007,744.08
商品销售收入	
政府补助收入	
投资收益	
其他收入	628,550.80
利息收入	1,194.26
收入合计	2,881,489.14
二、费用	
(一) 业务活动成本	660,608.30
(二) 管理费用	1,907,894.32
(三) 筹资费用	
(四) 其他费用	29,498.33
费用合计	2,598,000.95
三、限定性净资产转为非限定性净资产	0.00
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	283,488.19



合肥市质量和技术创新协会

财务报表附注

截止 2023 年 12 月 31 日

(除特别说明, 以人民币元表述)

一、基本情况

合肥市质量和技术创新协会系经合肥市民政局批准成立的社会团体法人单位, 业务主管部门为合肥市经济和信息化局。2013 年 12 月 20 日成立, 取得由合肥市民政局核发的《社会团体法人登记证书》(统一社会信用代码: 51340100060832714D)。注册资金: 三万元; 法定代表人: 高程华; 办公场所: 安徽省合肥市高新区皖水路 128 号中试科技园区 8 号楼 8 层 801-808 室。经费来源主要为: 提供服务、培训、利息及其他合法收入等。

业务范围包括: 调查研究、咨询培训、评估评审、交流合作、专业技术服务。

本次审计期间为 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。

类型: 社会团体。

二、财务报表的编制基础

本协会财务报表的编制符合《民间非营利组织会计制度》的要求, 真实、完整地反映了本协会的财务状况、业务活动情况。

三、主要会计政策

(一) 会计制度

本协会执行中华人民共和国财政部颁发的《民间非营利组织会计制度》及其补充规定。

(二) 会计期间

本协会以 1 月 1 日起 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 记账本位币

本协会以人民币为记账本位币。

(四) 记账基础和计价原则

本协会会计核算以权责发生制为记账基础, 资产以历史成本为计价原则。

(五) 外币业务核算方法

本协会会计年度内涉及的外币经营业务, 按业务实际发生日(当月 1 日)市场汇价(中间价)折合为人民币记账, 月(年)末对货币性项目按月(年)末的市场汇率进行调整, 由此产生的汇兑损益, 按用途及性质计入当期财务费用或予以资本化。

(六) 短期投资核算方法

短期投资指本协会持有的能够随时变现并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资，包括股票、债券投资等。

短期投资在取得时按照投资成本计量。

处置短期投资时，应将实际取得的价款与短期投资账面价值的差额确认为当期投资损益。

（七）坏账核算办法

本协会的坏账核算采用备抵法，坏账准备的计提采用（余额百分比法），坏账准备按应收款项（包括应收账款、其他应收款）年末数的0.1%提取。

债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的；

债务人较长时期内未履行其偿债义务，并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小。

（八）存货核算方法

1、存货分类：本协会存货包括在日常业务活动中持有以备出售或捐赠的，或者为了出售或捐赠仍处在生产过程中的，或者将在生产、提供服务或日常管理过程中耗用的材料、物资、商品等。

2、取得和发出的计价方法：本协会材料、物资、商品等按取得时的实际成本计价，发出材料、物资、商品等按先进先出法计价。

3、存货的盘存制度：

本协会存货每年定期盘点一次。

4、存货跌价准备的确认原则：

本协会在期末按可变现净值与账面价值孰低确定存货的期末价值。对可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备。如下年度可变现净值回升，应在原已确认的跌价损失的金额内转回。

（九）长期投资核算方法

1、长期股权投资

本协会长期股权投资在取得时按初始投资成本计价。对被投资单位没有控制、共同控制和重大影响的，采用成本法核算；对被投资单位具有控制、共同控制和重大影响的，采用权益法核算。

2、长期债权投资

本协会长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债权投资按直线法计提利息及摊销债券折溢价。

3、长期投资减值准备

本协会期末对长期投资逐项进行检查，按单项投资可回收金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

（十）固定资产计价及其折旧方法

1、固定资产是指为行政管理、提供服务、生产商品或者出租目的而持有的，预计使用年限超过1年，且单位价值较高的资产。

2、固定资产按取得时实际成本计价。

本次审计期间为2023年1月1日至2023年12月31日年限平均法（直线法）按固定资产的原值和估计使用年限扣除残值率（原值的5%以内）确定其折旧率、年分类折旧率。

4、不计提折旧的固定资产

用于展览、教育或研究等目的的历史文物、艺术品以及其他具有文化或者历史价值并作为长期或者永久保存的典藏等，作为固定资产核算，不必计提折旧。

（十一）在建工程核算方法

在建工程应当按照实际发生的支出确定其工程成本，包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造等。

（十二）无形资产计价和摊销方法

本协会对购入或按法律程序申请取得的无形资产，按取得时的实际成本入账。各种无形资产在其有效期内按直线法摊销，其摊销年限按如下原则确定：1、合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按合同规定的受益年限摊销；2、合同没有规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按法律规定的有效年限摊销；3、合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按受益年限和有效年限两者之中较短者摊销。

合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过10年。

如果预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期管理费用。

（十三）受托代理资产

受托代理资产是指本协会接受委托方委托从事受托代理业务而收到的资产。

（十四）预计负债的确认原则

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本协会将其确认为负债，以清偿该负债所需支出的最佳估计数予以计量，并在资产负债表中单列项目予以反映：

- （1）该义务是协会承担的现时义务。
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出。
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

（十五）限定性净资产、非限定性净资产确认原则

资产或资产所产生的经济利益（如资产的投资利益和利息等）的使用受到资产提供者或者国家有关法律、行政法规所设置的时间限定或（和）用途限定，则由此形成的净资产为限定性净资产；除此之外的其他净资产，为非限定性净资产。

（十六）收入确认原则

收入是指民间非营利组织开展业务活动取得的、导致本期净资产增加的经济利益或者服务潜力的流入。收入应当按照其来源分为捐赠收入、政府补助收入、提供服务收入、投资收益、商品销售收入和其他收入等。

本协会按以下规定确认收入实现，并按已实现的收入记账，计入当期损益。

协会在确认收入时，应当区分交换交易所形成的收入和非交换交易所形成的收入。

销售商品，已将商品所有权上的主要风险和报酬转换给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入；相关收入和成本能够可靠地计量时确认收入。

提供劳务，在同一会计年度内开始并完成的劳务，应当在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，可以按照完工进度完成的工作量确认收入。

让渡资产使用权，与交易相关的经济利益能够流入；收入的金额能够可靠地计量。

无条件的捐赠或政府补助，在收到时确认收入；附条件的捐赠或政府补助，在取得捐赠资产或政府补助资产控制权时确认收入；但当协会存在需要偿还全部或部分捐赠资产或者相应金额的现时义务时，应当根据实际需要偿还的金额确认一项负债和费用。

四、会计报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	年末数	年初数
现金		
银行存款	1,214,089.45	1,092,238.74
合计	1,214,089.45	1,092,238.74

2. 应收款项

账龄分析：

项目	年末数	年初数
1年以内	203,800.00	258,348.30
1-2年	135,499.90	
合计	339,299.90	258,348.30

年末主要债务人：

欠款单位	年末数
安徽中烟工业有限责任公司	138,600.00
合肥烟草工贸总公司	131,732.50
合肥高新技术产业开发区半导体投资促进中心	10,000.00
安徽海威产城服务管理有限公司	50,000.00

合肥市轨道交通集团有限公司运营分公司	5,200.00
--------------------	----------

3. 预付账款

账龄分析:

项目	年末数	年初数
1年以内	10,390.64	44,057.28
1-2年	823.76	
合计	11,214.40	44,057.28

年末主要债务人:

欠款单位	年末数
安徽公共资源交易集团项目管理有限公司	8,000.00
合肥高创股份有限公司	2,187.52
深圳市龙城物业管理有限公司合肥分公司	823.76
中国人寿财产保险股份有限公司合肥市中心支公司	203.12

4. 待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销额	期末余额
房租费	3,058.00	212,038.20	161,816.20	53,280.00
合计	3,058.00	212,038.20	161,816.20	53,280.00

5. 固定资产

项目	年末数	年初数	备注
固定资产原值	166,000.00	166,000.00	办公家具
累计折旧	28,911.63		
固定资产净值	137,088.37	166,000.00	

6. 应付款项

账龄分析:

项目	年末数	年初数
1年以内	7,880.75	
合计	7,880.75	

年末主要债权人:

项目	年末数
安徽安核工业互联网有限公司	7,880.75

7. 应付工资

项目	年末数	年初数
计提12月工资	86,094.54	185,094.05

合计	86,094.54	185,094.05
----	-----------	------------

8. 应交税金

项目	年末数	年初数
增值税	8,809.90	11,904.79
个人所得税	1,945.26	
合计	10,755.16	11,904.79

9. 预收账款

账龄分析:

项目	年末数	年初数
1年以内	50.00	

年末主要债权人:

项目	年末数
安徽大地熊新材料股份有限公司	50.00

10. 非限定性净资产

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
非限定性净资产	1,366,703.48	283,488.19		1,650,191.67

11. 收入

项目	本年数
会费收入	244,000.00
提供服务收入	2,007,744.08
其他收入	628,550.80
利息收入	1,194.26
合计	2,881,489.14

12. 业务活动成本

项目	本年数
日常运营费用	16,644.00
接受服务费用	352,114.11
会务经费	87,417.01
捐赠支出	6,000.00
其它	32,000.00
人员费用	24,700.00
评审费	78,600.00
打印费	12,529.18
培训	50,604.00

合计	660,608.30
----	------------

13. 管理费用

项目	本年数
办公费	299,050.64
残疾人保障金	22,745.49
差旅费	47,177.24
房租费	161,816.20
个人所得税	11,600.00
工会经费	9,564.40
公积金	23,368.00
固定资产折旧	28,911.63
交通费	20,093.88
快递费	1,995.50
社保	138,073.60
水电费	6,433.75
职工工资	1,137,063.99
合计	1,907,894.32

14. 其他费用

项目	本年数
所得税费用	25,437.96
银行手续费	1,007.25
税金及附加	3,053.12
合计	29,498.33

五、关联方关系及其交易的说明

无关联方关系及其交易。

六、处置固定资产情况

本协会本年无处置固定资产情况。

七、资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产情况的说明

本协会无资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产。

八、受托代理业务情况的说明

本协会无受托代理业务。

九、重大资产减值情况的说明

本协会无重大资产减值情况。

十、公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的说明

本协会无公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产。

十一、接受劳务捐赠情况的说明

本协会无接受劳务捐赠情况。

十二、对外承诺和或有事项情况的说明

本协会无对外承诺和或有事项。

十三、资产负债表日后非调整事项的说明

本协会无资产负债表日后非调整事项。

十四、需要说明的其他事项

上述 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日财务报表和财务报表附注，系按《民间非营利组织会计制度》编制。

协会名称：合肥市质量和技术创新协会

单位负责人：



财务负责人：

日期：2023 年 12 月 31 日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码
913401005942745180(2-2)



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。

名称 安徽勤会计师事务所(普通合伙)

出资额 叁拾万圆整

类型 普通合伙企业

成立日期 2012年04月13日

执行事务合伙人 何忠洞

主要经营场所

合肥市高新区长江西路与天通路交口拓基城市广场金座C幢1423室

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,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律法规规定的其他业务。



登记机关

2022

年 11 月 04 日



会计师事务所 执业证书

名称：安徽徽勤会计师事务所（普通合伙）

首席合伙人：何忠润

主任会计师：

经营场所：合肥市高新区长江西路与天通路交口
拓基城市广场金座C幢1423室

组织形式：普通合伙

执业证书编号：34010033

批准执业文号：财会〔2012〕466号

批准执业日期：2012年4月6日

证书序号：0011405

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

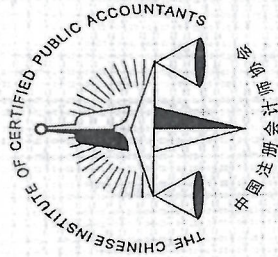


发证机关：安徽省财政厅

二〇二〇年五月十日



中华人民共和国财政部制



姓名	王明琴
性别	女
出生日期	1974-12-08
工作单位	安徽德勤会计师事务所(普通合伙)
身份证号码	340103197412081025
Identity card No.	



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 110001640041
No. of Certificate

批准注册协会安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2005-07年06月 日
Date of Issuance /y /m /d



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
/y /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



王明琴 110001640041

年 月 日
/y /m /d



姓名 杨光
 Full name 杨光
 性别 男
 Sex 男
 出生日期 1973-05-25
 Date of birth 1973-05-25
 工作单位 北京恒诚信会计师事务所有限公司
 Working unit 北京恒诚信会计师事务所有限公司
 身份证号码
 Identity card No. 70705730523331



2012年度任职资格检查合格
 年度检验登记
 Annual Renewal Registration



此证书继续有效一年
 This certificate is valid for another year after
 this renewal
 2014年
 注册会计师



证书编号:
 No. of Certificate 370700120016

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期:
 Date of Issuance 二〇〇二 年 十二月 二十六 日

杨光 370700120016

2013年 3月 14日

2013年度任职资格检查合格

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

事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2011年 12月 16日

同意调入
 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
 2011年 12月 21日

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

事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2011年 7月 2日

同意调入
 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
 2012年 8月 12日