



上海嘉贤会计师事务所

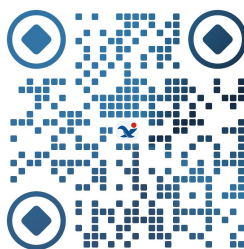
SHANGHAI JIAXIAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

上海嘉贤审字[2024]第 267 号

上海市浦东新区南七量子科技交流
中心

报
告
书

REPORT





审计报告

上海嘉贤审字[2024]第 267 号

上海市浦东新区南七量子科技交流中心：

一、 审计意见

我们审计了后附的上海市浦东新区南七量子科技交流中心（以下简称贵单位）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表，2023 年度的业务活动表、现金流量表以及财务报表附注。

我们认为，后附的贵单位财务报表在所有重大方面按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制，公允反映了贵单位 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的业务收支情况和现金流量。

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，我们独立于贵单位，并履行了执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

贵单位管理层的责任是按照《民间非营利组织会计制度》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，管理层负责评估贵单位的持续经营能力，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。治理层负责监督贵单位的财务报告过程。

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一定会发现存在的重大错报。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，就可能导致对贵单位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关注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贵单位不能持续经营。

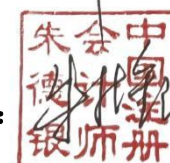
5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

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。

上海嘉贤会计师事务所
(普通合伙)
中国·上海

中国注册会计师：

中国注册会计师：



报告日期：二零二四年十一月十三日

资产负债表

会民非01表

编制单位:上海市浦东新区南七量子科技交流中心

2023年12月31日

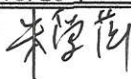
单位:元

资 产	行次	年初数	期末数	负债和所有者权益	行次	年初数	期末数
流动资产:				流动负债:			
货币资金	1	438,247.77	60,875.12	短期借款	61		
短期投资	2			应付款项	62		
应收款项	3			应付工资	63	132,084.00	
预付账款	4	125,000.00	136,198.14	应交税金	65	80.00	3,158.89
存货	8			预收账款	66	250,000.00	
待摊费用	9			预提费用	71		
一年内到期的长期债权投资	15			预计负债	72		
其它流动资产	18			一年内到期的长期负债	74		
流动资产合计	20	563,247.77	197,073.26	其它流动负债	78		
				流动负债合计	80	382,164.00	3,158.89
长期投资:							
长期股权投资	21			长期负债:			
长期债权投资	24			长期借款	81		
长期投资合计	30			长期应付款	84		
固定资产:				其他长期负债	88		
固定资产原价	31			长期负债合计	90		
减:累计折价	32						
固定资产净值	33			受托代理负债:			
在建工程	34			受托代理负债	91		
长期待摊费用	35			负债合计	100	382,164.00	3,158.89
固定资产清理	38						
固定资产合计	40						
无形资产:							
无形资产	41			净资产:	101	181,083.77	193,914.37
				非限定性净资产	102	181,083.77	193,914.37
受托代理资产:				限定性净资产	111		
受托代理资产	51						
				净资产合计	116	181,083.77	193,914.37
资产总计	60	563,247.77	197,073.26	负债和净资产总计	120	563,247.77	197,073.26

公司负责人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:

业务活动表

会民非02表

编制单位:上海市浦东新区南七量子科技交流中心

2023年度

单位:元

项目	行次	上年累计数			本年累计数		
		非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
一、收入							
其中:捐赠收入	1	950,000.00		950,000.00	1,747,524.75		1,747,524.75
会费收入	2						
提供服务收入	3						
商品销售收入	4						
政府补助收入	5	400,000.00		400,000.00	297,029.70		297,029.70
投资收益	6						
其他收入	9	957.34		957.34	3,722.11		3,722.11
收入合计	11	1,350,957.34		1,350,957.34	2,048,276.56		2,048,276.56
二、费用							
(一)业务活动成本	12	656,024.86		656,024.86	1,007,830.71		1,007,830.71
其中:税金及附加	13						
业务活动费	14						
(二)管理费用	21	512,934.14		512,934.14	1,015,365.50		1,015,365.50
(三)筹资费用	24						
(四)其他费用	28	914.57		914.57	12,249.75		12,249.75
费用合计	35	1,169,873.57		1,169,873.57	2,035,445.96		2,035,445.96
三、限定性净资产转为非限定性净资产	40						
四、净资产变动额(若为净资产减少额,以“-”号填列)	45	181,083.77		181,083.77	12,830.60		12,830.60

公司负责人:

朱月

主管会计工作负责人:

朱学海

会计机构负责人:

现金流量表

会民非03表

编制单位:上海市浦东新区南七量子科技交流中心

2023年度

金额单位: 元

项 目	行次	本年金额	上年金额
一、业务活动产生的现金流量:			
接受捐赠收到的现金	1	1,500,000.00	1,100,000.00
收取会费收到的现金	2		
提供服务收到的现金	3		
销售商品收到的现金	4	4,145.31	
政府补助收到的现金	5	299,920.79	400,000.00
收到的其他与业务活动有关的现金	8	834.05	90,957.34
现金流入小计	13	1,804,900.15	1,590,957.34
提供捐赠或者赞助支付的现金	14		
支付给职工以及为职工支付的现金	15	157,908.85	50,754.90
购买商品、接受劳务支付的现金	16	387,219.00	141,222.42
支付的其他与经营活动有关的现金	19	1,637,144.95	1,060,732.25
现金流出小计	23	2,182,272.80	1,252,709.57
业务活动产生的现金流量净额	24	-377,372.65	338,247.77
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资所收到的现金	25		
取得投资收益所收到的现金	26		
处置固定资产和无形资产所收回的现金	27		
收到的其他与投资活动有关的现金	30		100,000.00
现金流入小计	34		100,000.00
购建固定资产和无形资产所支付的现金	35		
投资所支付的现金	36		
支付的其他与投资活动有关的现金	39		
现金流出小计	43		
投资活动产生的现金流量净额	44		100,000.00
三、筹资活动产生的现金流量:			
借款所收到的现金	45		
收到的其他与筹资活动有关的现金	48		
现金流入小计	50		
偿还借款所支付的现金	51		
偿还利息所支付的现金	52		
支付的其他与筹资活动有关的现金	55		
现金流出小计	58		
筹资活动产生的现金流量净额	59		
四、汇率变动对现金的影响	60		
五、现金及现金等价物净增加额	61	-377,372.65	438,247.77

公司负责人:

和

主管会计工作负责人:

朱学萍

会计机构负责人:

上海市浦东新区南七量子科技交流中心

2023 年度财务报表附注

(本附注是财务报表的组成部分)

一、公司基本情况

上海市浦东新区南七量子科技交流中心(以下简称“本单位”)为民办非企业单位,由上海市浦东新区民政局于 2022 年 6 月 7 日换发(法人)统一社会信用代码为 52310115MJ524031XC 的《民办非企业单位登记证书》。本单位开办资金人民币 10 万元,法定代表人朱燕南。

本单位的业务范围:量子科技的学术普及、学术交流。(涉及行政许可的,凭许可证开展业务)

二、主要会计政策和会计估计

(一) 会计制度

本单位执行《民间非营利组织会计制度》。

(二) 会计年度

本单位以公历年度为会计年度,即公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

(三) 记账本位币

本单位采用人民币作为记账本位币。

(四) 记账基础和计价原则

本单位以权责发生制为记账基础,采用借贷记账法,以实际成本为计价原则。各项财产在取得时按实际成本计量。

(五) 应收及预付款项

本单位对债务人破产或死亡,以其破产财产或遗产清偿后,仍然不能收回的应收款项;或因债务人逾期未履行其清偿责任,且具有明显特征表明无法收回时经公司管理当局批准确认为坏账损失。应收及预付款项的坏账损失应当于实际发生时计入营业外支出,同时冲减应收及预付款项。

(六) 收入确认原则

本单位提供的服务在同一会计年度内开始并完成的,在提供服务交易完成且收到款项或取得收款权利时,确认提供服务收入;如服务的开始和完成分属不同的会计年度,应当按照完工进度确认提供服务收入。

(七) 净资产

净资产按是否受到限制分为限定性净资产和非限定性净资产。

三、税项

(一) 增值税

本单位按产销商品或提供服务的增值额计缴增值税,主要商品和服务的增值税税率为 3%。

(二) 企业所得税

本单位按应纳税所得额和当期适用之税率计缴企业所得税。

四、财务报表主要项目注释

(一) 货币资金

项 目	期末余额	年初余额
银行存款	60,875.12	438,247.77
合 计	60,875.12	438,247.77

(二) 预付款项

1、预付款项账龄情况

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	11,198.14	8.22	125,000.00	100.00
1 年以上	125,000.00	91.78		
合 计	136,198.14	100.00	125,000.00	100.00

2、预付款项中金额较大的项目

单位名称	金额	占预付款项总额的比例(%)
杭州绘读互动科技有限公司	125,000.00	91.78
合 计	125,000.00	91.78

(三) 应付工资

项 目	期末余额	期初余额
应付工资		132,084.00
合 计		132,084.00

(四) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
应交个人所得税	3,158.89	80.00
合计	3,158.89	80.00

(五) 预收账款

项 目	期末余额	期初余额
预收款项		250,000.00
合 计		250,000.00

(六) 非限定性净资产

项 目	期末余额	年初余额
-----	------	------

项 目	期末余额	年初余额
非限定性净资产	193,914.37	181,083.77
合 计	193,914.37	181,083.77

(七) 业务收入

项 目	本期发生额	上期发生额
捐赠收入	1,747,524.75	950,000.00
政府补助收入	297,029.70	400,000.00
其他收入	3,722.11	957.34
合 计	2,048,276.56	1,350,957.34

(八) 业务活动成本

项 目	本期发生额	上期发生额
业务活动成本	1,007,830.71	656,024.86
合 计	1,007,830.71	656,024.86

(九) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工工资	910,623.18	435,542.10
办公费	31,402.09	58,611.78
差旅费	38,486.93	8,013.00
印刷图书费	13,802.68	4,296.09
邮电费	1,396.36	2,380.17
交通费	5,627.38	2,220.00
开办费		1,500.00
其他	14,026.88	371.00
合 计	1,015,365.50	512,934.14

(十) 其他费用

项 目	本期发生额	上期发生额
所得税	12,249.75	914.57
合 计	12,249.75	914.57

五、重要事项揭示

(一) 承诺事项

截至 2023 年 12 月 31 日止，本单位未发生影响财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

(二) 其他重要事项

本财务报表及附注已经校管理层批准通过。

上海市浦东新区南七量子科技交流中心

2024 年 11 月 13 日



统一社会信用代码

913101205820557560

证照编号: 26000000202207121241

营业执照

(副本)



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 上海嘉贤会计师事务所(普通合伙)

成立日期 2011年08月29日

类型 普通合伙企业

合伙期限 2011年08月29日至2031年08月28日

执行事务合伙人 王辉

主要经营场所 上海市奉贤区解放东路1008号2025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。
【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】

登记机关



2022年07月12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



会计师事务所 执业证书

名称: 上海嘉贤会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 王辉

主任会计师:

经营场所: 上海市奉贤区解放东路1008号2025室

组织形式: 普通合伙制

执业证书编号: 31000328

批准执业文号: 沪财会〔2011〕46号

批准执业日期: 2011年8月3日



证书序号: 0006370

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: 上海市财政局

二〇二二年八月二日

中华人民共和国财政部制





姓名 王辉
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1966-09-18
Date of birth
工作单位 上海嘉贤会计师事务所
Working unit
身份证号码 422322196609180016
Identity card No.



姓名 朱德斌
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1950-08-15
Date of birth
工作单位 上海嘉贤会计师事务所
Working unit
身份证号码 422322500820003
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.

年 y
月 m
日 d

11

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.



王辉的年检二维码

年 y
月 m
日 d

10

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 y
月 m
日 d

11

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.



朱德斌年检二维码

年 y
月 m
日 d

10