

深圳中博会计师事务所(普通合伙)
关于深圳市盐田区海云社会工作服务社
审计报告
二〇二四年度

目 录	页 次
一、审计报告	1-2
二、已审会计报表	
资产负债表	3
业务活动表	4
现金流量表	5-6
会计报表附注	7-16
三、附件	
(一) 《执业许可证》复印件	
(二) 《营业执照》复印件	
(三) 注册会计师会员证	

机密

深中博财审字[2025]第 143号

审计报告

深圳市盐田区海云社会工作服务社:

一、审计意见

我们审计了深圳市盐田区海云社会工作服务社(以下简称贵服务社)财务报表,包括2024年12月31日的资产负债表、2024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,公允反映了贵服务社2024年12月31日的财务状况以及2024年度的运营成果和现金流量。

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,我们独立于贵服务社,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,为发表审计专业意见提供了基础。

三、其他信息

贵服务社管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括贵服务社2024年年度报告中涵盖的信息(但不包括财务报表和我们的审计报告)。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们对审计报告日前获取的其他信息已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照《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,管理层负责评估贵服务社持续经营能力,披露与持续运营相关的事项,并运用持续运营假设,除非管理层计划清算贵服务社、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵服务社的财务报告过程。

五、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

深圳中博会计师事务所(普通合伙)

SHENZHEN ZHONGBO CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS (GENERAL PARTNERSHIP)

地址:深圳市龙岗区南湾街道富通海科技园6栋721 邮箱: zzgcpa@163.com 电话: 0755-28458280

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,就可能导致对贵服务社持续运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贵服务社不能持续运营。

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。

深圳中博会计师事务所(普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二五年五月二十二日



资产负债表

2024年12月31日

会民非01

单位名称: 深圳市福田区海云社会工作服务社

单位: 元

资 产	行次	期末数	期初数	负债和净资产	行次	期末数	期初数
流动资产:				流动负债:			
货币资金	1	5,279,399.40	1,161,082.15	短期借款	61	3,920,000.00	
短期投资	2			应付款项	62	236,051.21	281,316.75
应收款项	3	702,568.40	680,906.16	应付工资	63	3,668,043.73	4,146,458.51
预付账款	4	13,272.88	534,672.88	应交税金	65	42,890.72	-26,539.64
存 货	8	160,126.00	162,886.00	预收账款	66		
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		
其他流动资产	18			一年内到期的长期 负债	74		
流动资产合计	20	6,155,366.68	2,539,547.19	其他流动负债	78		
				流动负债合计	80	7,866,985.66	4,401,235.62
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		
				其他长期负债	88		
固定资产:				长期负债合计	90		
固定资产原价	31	861,762.98	861,762.98				
减: 累计折旧	32	564,875.78	426,910.41	受托代理负债:			
固定资产净值	33	296,887.20	434,852.57	受托代理负债	91		
在建工程	34						
文物文化资产	35			负债合计	100	7,866,985.66	4,401,235.62
固定资产清理	38						
固定资产合计	40	296,887.20	434,852.57				
无形资产:							
无形资产	41			净资产:			
				非限定性净资产	101	-1,414,731.78	-1,426,835.86
受托代理资产:				限定性净资产	105		
受托代理资产	51			净资产合计	110	-1,414,731.78	-1,426,835.86
资产总计	60	6,452,253.88	2,974,399.76	负债和净资产总计	120	6,452,253.88	2,974,399.76

业务活动表

会民非 02 表

单位名称：深圳市福田区益田社区社会工作服务中心

2024 年度

单位：元

项 目	行次	本年数		上年数	
		非限定性	限定性	非限定性	限定性
		合计	合计	合计	合计
一、收入					
其中：捐赠收入	1				
会费收入	2				
提供服务收入	3	49,016,126.31		49,016,126.31	49,285,084.12
商品销售收入	4				
政府补助收入	5	44,493.20		44,493.20	28,800.00
投资收益	6				
其他收入	9	4,638.47		4,638.47	96,459.27
收入合计	11	49,065,257.98		49,065,257.98	49,410,343.39
二、费用					
(一) 业务活动成本	12	48,387,199.29		48,387,199.29	49,230,391.51
(二) 管理费用	21	419,059.29		419,059.29	111,140.05
(三) 筹资费用	24				
(四) 其他费用	28	246,895.32		246,895.32	56,818.51
费用合计	35	49,053,153.90		49,053,153.90	49,398,350.07
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“-”填列）	45	12,104.08		12,104.08	11,993.32

现金流量表

2024 年度

会民非 03 表

单位名称：深圳市盐田区海云社会工作服务社

单位：元

项 目	行次	本年数	上年数
一、业务活动产生的现金流量：			
提供服务收到的现金	1	49,016,126.31	49,234,334.12
政府补助收到的现金	3	44,493.20	28,800.00
收到的其他与业务活动有关的现金	5	4,638.47	96,459.27
现金流入小计	13	49,065,257.98	49,359,593.39
提供捐赠或者资助支付的现金			
支付给员工以及为员工支付的现金	15	44,689,157.29	45,741,515.28
购买商品、接受服务支付的现金	16	3,947,731.38	3,301,438.78
支付的其他与业务活动有关的现金	19	106,385.69	186,467.79
现金流出小计	23	48,743,274.36	49,229,421.85
业务活动产生的现金流量净额	24	321,983.62	130,171.54
二、投资活动产生的现金流量：			
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		
现金流入小计	34		
购建固定资产和无形资产所支付的现金	35		2,999.00
对外投资所支付的现金	36		
支付的其他与投资活动有关的现金	39		
现金流出小计	43		2,999.00
投资活动产生的现金流量净额	44		-2,999.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
借款所收到的现金	45	8,000,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金	48		
现金流入小计	50	8,000,000.00	
偿还借款所支付的现金	51	4,080,000.00	
偿付利息所支付的现金	52	123,666.37	
支付的其他与筹资活动有关的现金	55		
现金流出小计	58	4,203,666.37	
筹资活动产生的现金流量净额	59	3,796,333.63	
四、现金及现金等价物净增加额	61	4,118,317.25	127,172.54



现金流量表补充资料

2024 年度

会民非 03 表

单位名称：深圳市盐田区海云社会工作服务社

单位：元

补充资料	行次	本年数	上年数
1、将净利润调节为经营活动的现金流量			
净利润	60	12,104.08	11,993.32
加：计提的资产减值准备	61		
固定资产折旧	62	137,965.37	141,601.45
无形资产摊销	63		
长期待摊费用摊销	64		
待摊费用减少（减：增加）	67		
预提费用增加（减：减少）	68		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	69		
固定资产报废损失	70		
财务费用	71	123,666.37	
投资损失（减：收益）	72		
递延税款贷项（减：借项）	73		
存货的减少（减：增加）	74	2,760.00	-162,886.00
经营性应收项目的减少（减：增加）	75	499,737.76	-133,108.28
经营性应付项目的增加（减：减少）	76	-454,249.96	272,571.05
其他	77		
经营活动产生的现金流量净额	78	321,983.62	130,171.54
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动			
3、现金及现金等价物净增加情况			
现金的期末余额	82	5,279,399.40	1,161,082.15
减：现金的期初余额	83	1,161,082.15	1,033,909.61
加：现金等价物的期末余额	84		
减：现金等价物的期初余额	85		
现金及现金等价物净增加额	86	4,118,317.25	127,172.54

深圳市盐田区海云社会工作服务社

二〇二四年度财务报表附注

一、基本情况

- 1、单位名称：深圳市盐田区海云社会工作服务社（以下简称“本服务社”）
- 2、统一社会信用代码：52440308061418494X
- 3、成立日期：2012年12月27日
- 4、住所：深圳市盐田区海山街道鹏湾社区深盐路2015号盐田综合保税区沙头角片区保发大厦8层C区
- 5、法定代表人：许静芬
- 6、单位类型：民办非企业单位
- 7、开办资金：人民币3.00万元
- 8、经营范围：1、以社会需求为导向，为有关单位、社区、家庭或个人提供专业化社工咨询、辅导和各类社工服务；2、承接政府、企业及社会其他组织委托的各类社工服务项目；3、开展社工行业内的研究、培训、宣传和交流活动。

二、财务报表的编制基础

本服务社财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《民办非营利组织会计制度》等有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、遵循会计准则的声明

本服务社基于上述编制基础编制的财务报告符合《社会团体管理条例》和《民办非营利组织会计制度》的规定和要求，真实、完整地反映了研究院的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策、会计估计的说明

1、执行的会计准则和会计制度

本服务社执行《民办非营利组织会计制度》。

2、会计年度

本服务社以每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

3、记账本位币

本服务社以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

本服务社会会计核算以权责发生制为基础,以历史成本为计价原则。

5、坏账核算方法

(1) 坏账确认标准

1) 债务人破产或死亡,以其破产财产或者遗产清偿后,仍然不能收回的应收款项;

2) 债务人逾期未履行偿债义务超过三年而且有明显特征表明无法收回的应收款项。

(2) 坏账准备的计提方法和标准

对坏账核算采用备抵法。于期末按照应收款项余额(包括应收账款和其他应收款),分账龄按比例提取一般性坏账准备。对有确凿证据表明不能收回或挂账时间太长的应收款项采用个别认定法计提特别坏账准备,计提的坏账准备计入当期管理费用。坏账准备按年末应收款项余额的分别计提。

6、存货核算方法

(1) 存货取得和发出的计价方法: 存货在取得时按实际成本计价; 领用存货,采用先进先出法确定其实际成本。

(2) 低值易耗品的摊销: 采用领用时一次摊销法进行摊销。

7、固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产的确认标准

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) 固定资产分类: 办公设备、办公家具、运输设备。

(3) 固定资产计价: 按实际的成本计价。

(4) 固定资产折旧采用直线法计算,并按各类固定资产的原值和估计的使用年限扣除残值制定其折旧率,各类固定资产折旧率如下:

资产类别	残值率	折旧年限(年)	年折旧率(%)
办公设备	5%	5	19.00%
办公家具	5%	3	31.67%
运输设备	5%	5	19.00%

(5) 固定资产减值准备

期末固定资产按账面价值与可收回金额孰低计价，对由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。对全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

8、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资的计价

长期股权投资的初始投资成本按投资时实际支付的价款或确定的价值计价。投资额占被投资单位有表决权资本总额 20%以下，但不具有重大影响采用成本法核算，投资额占被投资单位有表决权资本总额 20%以上或有重大影响的采用权益法核算。

(2) 长期投资减值准备

期末对长期投资逐项进行检查，如果长期投资的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值，则对可收回金额低于长期投资账面价值的部分计提长期投资减值准备，确认为当期损失。对已确认损失的长期投资的价值又得以恢复的，则在原已确认的投资损失的数额内转回。

(3) 长期债权投资

按实际支付的价款扣除自发行日至债券购入日的应计利息后的余额作为实际成本。实际成本与债券面值的差额，作为溢价或折价，在债券存续期间内确认债券利息收入时，采用直线法摊销。

9、无形资产计价和摊销方法

(1) 无形资产按照实际成本进行初始计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

(2) 无形资产为使用寿命有限的，其使用寿命的确定依据各项无形资产自取得当月起按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者，合同、法律均未规定年限的，而且也无法通过其他方式预计使用寿命的，按不超过 10 年确认。

(3) 对使用寿命有限的无形资产采用直线法平均摊销，摊销金额计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应

扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：①有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产。②可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

(4) 对使用寿命不确定的无形资产不予摊销；但需在每个会计期末对其使用寿命进行复核，如有证据表明其使用寿命是有限的，需估计其使用寿命，并在使用期限内用直线法摊销。

(5) 期末，对于已被其他新技术所代替，使其为单位创造经济利益受到更大不利影响的或因市值大幅度下跌，在剩余摊销期内不会恢复的无形资产，按单项预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。资产减值准备一经计提，不得转回。

10、职工薪酬

(1) 职工薪酬是为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，非货币性福利，解除劳动关系给予的补偿以及其他与获得职工提供服务相关的支出等。

(2) 在职工为其提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除劳动关系外，根据职工提供服务的收益对象，计入相关费用或资产。

(3) 本服务社按当地政府规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，一般包括养老及医疗保险、住房公积金及其他社会保障，除此之外，研究院并无其他重大的职工福利承诺。

11、预计负债

发生对外提供担保、已贴现商业承兑汇票、未决仲裁、未决诉讼等形成的或有事项相关的事项同时符合以下条件时，将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本服务社承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本服务社；
- (3) 该义务的金额能够可靠计量。

预计负债按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

12、净资产

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。

13、收入确认方法

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、会费收入、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。

1. 收入实现的确认：同时满足下列条件时予以确认：

（1）与交易相关的含有经济利益或者服务潜力的资源能够流入民间非营利组织并为其所控制，或者相关的债务能够得到解除；

（2）交易能够引起净资产的增加；

（3）收入的金额能够可靠地计量。

2. 区别限定性收入和非限定性收入进行核算：即如果资产提供者对资产的使用设置了时间限制或者（和）用途限制，则所确认的相关收入为限定性收入；除此之外的其他收入，为非限定性收入。

14、税项

（1）主要项目及税率

税（费）项目	计税依据	税（费）率
增值税	按销售货物或者提供应税劳务的销售额	5%、6%
城市维护建设税	按应缴流转税税额计征	7%
教育费附加	按应缴流转税税额计征	3%
地方教育附加	按应缴流转税税额计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额	25%

（2）所得税的会计处理方法

所得税费用采用资产负债表债务法核算。

企业所得税征收方式为查账征收方式。

三、财务报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	期初余额	本期借方	本期贷方	期末余额
库存现金	18,593.94	6,481.10	23,627.70	1,447.34
银行存款	1,142,488.21	111,214,412.54	107,078,948.69	5,277,952.06
合 计	1,161,082.15	111,220,893.64	107,102,576.39	5,279,399.40

2、应收账款

账 龄	期初余额	比例	期末余额	比例
1 年以内	395,605.38	58.10%	589,661.59	83.93%
1 至 2 年	285,300.78	41.90%	97,406.81	13.86%
2 至 3 年	-	-	15,500.00	2.21%
合 计	680,906.16	100.00%	702,568.40	100.00%
坏账准备	-	-	-	-
净 额	680,906.16	100.00%	702,568.40	100.00%

3、预付账款

账 龄	期初余额	比例	期末余额	比例
1 年以内	74,700.00	13.97%	2,800.00	21.10%
1 至 2 年	450,500.00	84.26%	1,000.00	7.53%
2 至 3 年	9,472.88	1.77%	-	-
3 年以上	-	-	9,472.88	71.37%
合 计	534,672.88	100.00%	13,272.88	100.00%

注：预付账款期末大额列示如下：

单位名称	期末余额
深圳市社会工作者协会	6,000.00

4、存货

项 目	期初余额	本期借方	本期贷方	期末余额
库存商品	162,886.00	-	2,760.00	160,126.00
合 计	162,886.00	-	2,760.00	160,126.00

5、固定资产及累计折旧

项 目	期初余额	本期借方	本期贷方	期末余额
原 值				
办公设备	264,146.98	-	-	264,146.98
办公家具	209,616.00	-	-	209,616.00
运输设备	388,000.00	-	-	388,000.00
合 计	861,762.98	-	-	861,762.98
累计折旧				
办公设备	144,907.02	-	62,837.27	207,744.29
办公家具	165,279.93	-	38,268.06	203,547.99
运输设备	116,723.46	-	36,860.04	153,583.50
合 计	426,910.41	-	137,965.37	564,875.78
固定资产净值				
办公设备	119,239.96	-	-	56,402.69
办公家具	44,336.07	-	-	6,068.01
运输设备	271,276.54	-	-	234,416.50
合 计	434,852.57	-	-	296,887.20

6、短期借款

项 目	期初余额	本期借方	本期贷方	期末余额
短期借款	-	4,080,000.00	8,000,000.00	3,920,000.00
合 计	-	4,080,000.00	8,000,000.00	3,920,000.00

7、应付账款

账 龄	期初余额	比例	期末余额	比例
1 年以内	227,398.75	80.83%	179,667.21	76.11%
1 至 2 年	53,918.00	19.17%	11,884.00	5.03%
2 至 3 年	-	-	44,500.00	18.85%
合 计	281,316.75	100.00%	236,051.21	100.00%

注：应付款项期末大额列示如下：

单位名称	期末余额
深圳市盐田区海云社会工作服务社党支部	44,500.00
深圳市汇图地理科技有限公司	16,242.00
深圳市盐田区忠信文化用品商行	15,542.00

8、应付工资

项 目	期初余额	本期借方	本期贷方	期末余额
工资	4,146,458.51	35,815,517.65	35,052,845.96	3,383,786.82
福利费	-	1,000,933.16	1,285,190.07	284,256.91
合 计	4,146,458.51	36,816,450.81	36,338,036.03	3,668,043.73

9、应交税金

项 目	期初余额	本期借方	本期贷方	期末余额
增值税	20,162.89	2,505,206.71	2,489,996.75	4,952.93
城市建设维护费	705.70	25,196.56	25,338.28	847.42
教育费附加	302.44	10,798.52	10,859.26	363.18
地方教育附加	201.63	7,199.02	7,239.51	242.12
企业所得税	-15,739.54	466.66	16,843.26	637.06
个人所得税	-32,172.76	402,773.59	470,794.36	35,848.01
合 计	-26,539.64	2,951,641.06	3,021,071.42	42,890.72

10、净资产

项目	期初余额	本期借方	本期贷方	期末余额
非限定性资产净资产	-1,426,835.86	-	12,104.08	-1,414,731.78
(1) 开办资金	30,000.00	-	-	30,000.00
(2) 收支结余	-1,456,835.86	-	12,104.08	-1,444,731.78
限定性资产净资产	-	-	-	-
合 计	-1,426,835.86	-	12,104.08	-1,414,731.78

注：以上开办资金业经深圳彦博会会计师事务所出具深彦博验字[2020]008号验资报告验证。

11、收入		
项 目	本期发生额	上期发生额
提供服务收入	49,016,126.31	49,285,084.12
政府补助收入	44,493.20	28,800.00
其他收入	4,638.47	96,459.27
合 计	49,065,257.98	49,410,343.39
12、业务活动成本		
项 目	本期发生额	上期发生额
提供服务成本	48,387,199.29	49,230,391.51
合 计	48,387,199.29	49,230,391.51
13、管理费用		
项 目	本期发生额	上期发生额
工资	2,283,876.19	2,011,517.05
福利费	137,028.22	535,726.60
社保费	184,252.07	365,620.16
住房公积金	69,718.89	78,907.32
折旧费	137,965.37	141,601.45
汽车费用	68,201.00	46,876.50
办公费	18,950.71	46,786.27
会费	36,000.00	4,000.00
其他	193,178.25	221,382.68
税金及附加	43,437.05	22,665.69
租赁费	31,821.35	16,525.25
差旅费	13,117.69	3,001.00
审计费	90,042.05	56,500.00
工作餐费	10,585.87	51,414.85
培训费	100,800.00	1,100.00
服务费	56,925.58	118,987.00

电话费	9,016.09	6,531.52
设计费	-	9,000.00
交通费	37,164.62	31,711.42
房租	520,000.00	380,000.00
快递费	4,287.94	6,668.81
宣传费	52,740.00	3,000.00
运费	20.00	544.41
维修费	-	14,206.00
管理费	103,500.00	104,700.00
招待费	4,150.00	1,620.00
住宿费	1,800.00	8,583.00
保险费	5,956.88	9,024.47
活动物资	34,333.52	1,354.00
招投标费用	218,476.40	87,789.00
车船税	360.00	720.00
项目分摊	-2,105,597.41	-1,390,039.60
减免增值税	-1,943,049.04	-2,886,884.80
合 计	419,059.29	111,140.05
14、其他费用		
项 目	本期发生额	上期发生额
手续费	9,929.19	8,085.34
坏账	49,456.50	38,025.26
企业所得税	637.06	10,707.91
利息支出	123,666.37	-
捐赠支出	47,000.00	-
其他	16,206.20	-
合 计	246,895.32	56,818.51

证书序号: 0021232

说明

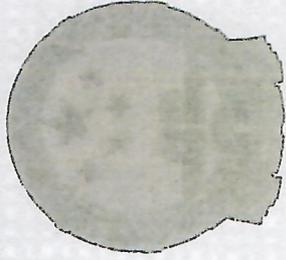
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

此复印件仅作为执业证书附件使用, 再次复印无效!

发证机关: 深圳市财政局

2024年1月2日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 深圳中博会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 张志刚

主任会计师:

经营场所: 深圳市龙岗区南湾街道下李朗社区布澜路17号富通海智科技园6栋721

组织形式: 普通合伙

执业证书编号: 47470386

批准执业文号: 深财会(2022)94号

批准执业日期: 2022年12月4日





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91440300MA5HGDP46F



名称 深圳中博会计师事务所(普通合伙)

类型 普通合伙

执行事务合伙人 张志刚

成立日期

2022年09月05日

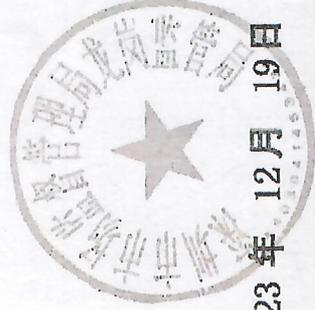
主要经营场所

深圳市龙岗区南湾街道下李朗社区布澜路17号富通海智科技园6栋721



登记机关

2023年12月19日



此复印件仅作为报告书

非法律、法规规定应当经批准的事项，请

附件使用，再次发件无效!

重要提示

1. 商事主体的经营范围由章程确定。经营范围中属于法律、法规规定应当经批准的项目，取得许可审批文件后方可开展相关经营活动。
2. 商事主体经营范围和许可审批项目等有关企业信用事项及年报信息和其他信用信息，请登录左下角的国家企业信用信息公示系统或扫描右上方的二维码查询。
3. 各类商事主体每年须于成立周年之日起两个月内，向商事登记机关提交上一自然年度的年度报告。企业应当按照《企业信息公示暂行条例》第十条的规定向社会公示企业信息。



中国注册会计师协会
THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

会员证

CERTIFICATE OF MEMBERSHIP



姓名 Name	徐慧君
性别 Gender	女
证书编号 Certificate Number	340201700007
会员类别 Membership Category	执业会员
入会时间 Date of Issue	2016-06-28

说明:

- 1.会员证书是证书持有人经注册会计师协会审批,确认其会员身份的凭证,每年需按相关办法及通知要求办理年检手续方能有效。
- 2.注册会计师应当加入注册会计师协会,成为注册会计师协会的执业会员。注册会计师停止执行法定业务时,应向主管注册会计师协会申请注销执业会员并转为非执业会员。
- 3.会员证仅限本人使用,不得买卖、涂改、转借、伪造。



供查证书有效性



2016年06月28日制发



中国注册会计师协会
THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

会员证
CERTIFICATE OF MEMBERSHIP



姓名 刘秉卓
Name

性别 女
Gender

证书编号 110001610242
Certificate Number

会员类别 执业会员
Membership Category

入会时间 2010-12-22
Date of Issue

说明:

1. 会员证书是证书持有人经注册会计师协会审批, 确认其会员身份的凭证, 每年需按相关办法及通知要求办理年检手续方能有效。
2. 注册会计师应当加入注册会计师协会, 成为注册会计师协会的执业会员。注册会计师停止执行法定业务时, 应向主管注册会计师协会申请注销执业会员并转为非执业会员。
3. 会员证仅限本人使用, 不得买卖、涂改、转借、伪造。



供查证书有效性



2010年12月22日制发