

重庆市科技发展基金会

审计报告

IBDO 立信



扫描全能王 创建

立信会
2

立信会计
马奇

重庆市注册会计师协会 业务报告防伪标识信息



扫描二维码、访问 <http://ywxt.cqicpa.org.cn>，
和关注微信公众号 [cqicpa](#) 输入防伪标识均可查询报告信息。

防伪标识编码：0220 3091 0840 0133 60

报告文号：信会师渝报字[2022]第20034号

客户名称：重庆市科技发展基金会

事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）重庆分所

报告类型：报表审计 无保留意见

报告出具日期：2022-03-09

报告录入日期：2022-03-09

签字注册会计师：袁丁、唐湘衡

说明：本页信息仅证明该报告已在重庆市注册会计师协会报备，不能视作重庆市注册会计师协会对报告真实性做出任何形式的保证。



扫描全能王 创建

重庆市科技发展基金会

审计报告及财务报表

(2021 年 01 月 01 日至 2021 年 12 月 31 日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-3
二、	会计报表	
	资产负债表	1
	业务活动表	2
	现金流量表	3
	财务报表附注	1-6



审计报告

信会师渝报字[2022]第 20034 号

重庆市科技发展基金会：

一、 审计意见

我们审计了重庆市科技发展基金会（以下简称科发基金会）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的资产负债表，2021 年度的业务活动表、现金流量表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了科发基金会 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度的业务活动状况和现金流量。

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，我们独立于科发基金会，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，为发表审计意见提供了基础。

三、 管理层对财务报表的责任

科发基金会管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估科发基金会的持续经营能力，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。

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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能导致对科发基金会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科发基金会不能持续经营。

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

我们与管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。



(此页无正文)



中国·重庆

中国注册会计师



中国注册会计师



2022年3月9日



资产负债表

会民非01表

编制单位:重庆市科技发展有限公司

2021年12月31日

单位:元

资产	行次	年末数	年初数	负债和净资产	行次	年末数	年初数
流动资产:				流动负债:			
货币资金	1	389,814.36	361,767.43	短期借款	61		
短期投资	2	2,032,783.56	2,000,000.00	应付款项	62		14,974.92
应收账款	3			其它应付款			
其它应收款	4			应付工资	63		
预付账款	5			应交税金	65		
存货	6			预收帐款	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		
其它流动资产	18			一年内到期的长期负债	74		
流动资产合计	20	2,422,597.92	2,361,767.43	其它流动负债	78		
长期投资:				流动负债合计	80	-	14,974.92
长期股权投资	32						
长期债权投资	34						
长期投资合计	38	-	-	长期负债:			
固定资产:				长期借款	81		
固定资产原价	31	930.00	930.00	长期应付款	84		
减:累计折旧	32	930.00	930.00	其他长期负债	88		
固定资产净值	33			长期负债合计	90	-	-
在建工程	34						
文物文化资产	35			受托代理负债:			
固定资产清理	38			受托代理负债	91		
固定资产合计	40	-	-	负债合计	100	-	14,974.92
无形资产:							
无形资产	41			净资产:			
受托代理资产:				非限定性净资产	101	2,287,001.92	2,253,092.51
受托代理资产	51			限定性净资产	105	135,596.00	93,700.00
资产总计	60	2,422,597.92	2,361,767.43	净资产合计	110	2,422,597.92	2,346,792.51
				负债和净资产总计	120	2,422,597.92	2,361,767.43



扫描全能王 创建

业务活动表

编制单位:重庆市科技发展基金会

2021年

会民非02表

单位:元

项 目	行数	本年数			上年数		
		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		548,680.00	548,680.00		530,000.00	530,000.00
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		100,000.00	100,000.00			-
投资收益	6	63,698.63		63,698.63	66,687.89		66,687.89
其他收入	9	3,233.28		3,233.28	2,000.00		2,000.00
收入合计	11	66,931.91	648,680.00	715,611.91	68,687.89	530,000.00	598,687.89
二、费 用							
(一) 业务活动成本	12		606,784.00	606,784.00	80,290.00	536,300.00	616,590.00
其中: 业务费	13			-			-
交通费	14			-			-
招待费	15			-			-
差旅费	16			-			-
(二) 管理费用	21	32,428.20		32,428.20	106,503.99		106,503.99
(三) 筹资费用	24	594.30		594.30	646.40		646.40
(四) 其他费用	28			-			-
费用合计	35	33,022.50	606,784.00	639,806.50	187,440.39	536,300.00	723,740.39
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	33,909.41	41,896.00	75,805.41	-118,752.50	-6,300.00	-125,052.50



扫描全能王 创建



现金流量表

会民非02表
单位：元

编制单位：重庆市科技发展基金会

2021年

项目	行次	金额
一、业务活动产生的现金流量：		
接受捐赠收到的现金	1	548,680.00
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	
政府补助收到的现金	5	100,000.00
收到的其他与业务有关的现金	6	21,233.28
现金流入 小计	7	669,913.28
提供捐赠或者资助支付的现金	8	
支付给员工以及为员工支付的现金	9	30,396.20
购买商品、接受服务支付的现金	10	603,784.00
支付的与其他业务活动有关的现金	11	38,601.22
现金流出 小计	12	672,781.42
业务活动产生的现金流量净额	13	-2,868.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	14	2,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	15	30,915.07
处置固定资产和无形资产所收到的现金	16	
收到的其他与投资活动有关的现金	17	
现金流入 小计	18	2,030,915.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19	
对外投资所支付的现金	20	2,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	21	
现金流出 小计	22	2,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额	23	30,915.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
借款所收到的现金	24	
收到的其他与筹资活动有关的现金	25	
现金流入 小计	26	-
偿还借款所支付的现金	27	
偿还利息所支付的现金	28	
支付的其他与筹资活动有关的现金	29	
现金流出 小计	30	-
筹资活动产生的现金流量净额	31	-
四、汇率变动对现金的影响	32	
五、现金及现金等价物净增加额	33	28,046.93

立信会计师事务所(特殊普通合伙)重庆分所
注册会计师：王... 19...
审计报告一并阅读

扫描全能王 创建

重庆市科技发展基金会 财务报表附注

二〇二一年度

一、 单位基本情况

重庆市科技发展基金会（以下简称“科发基金会”或者“本协会”）成立于 2011 年 12 月 27 日，属于基金会法人。根据 2019 年 7 月 24 日重庆市民政局换发的《基金会法人登记证书（慈善组织）》（统一社会信用代码：535000005889204563），科发基金会住所：重庆市渝北区新溉路 2 号重庆生产力大厦；法定代表人：刘中川；注册资金：人民币贰佰万元整；业务主管单位：重庆市科学技术局。

本协会主要的业务范围：奖励、资助科技公益慈善项目；培植优秀非营利科技服务组织；推动社会组织科技合作与交流；资助科技系统的济困扶助活动；设立科技公益基金，实施专项资助；承接政府购买科技服务及其他组织委托的科技公益项目。

二、 财务报表的编制基础

以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《民间非营利组织会计制度》的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

三、 遵循企业会计准则的声明

本协会编制的财务报表符合《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财务状况、业务活动和现金流量等有关信息。

四、 重要会计政策、会计估计的说明

（一） 执行会计准则

本协会执行《民间非营利组织会计制度》。

（二） 会计年度

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止，本报告年度为 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日止。

（三） 记账本位币

以人民币为记账本位币。

（四） 记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为记账基础，以历史成本计量。

（五） 现金等价物的确定标准



在编制现金流量表时,将本协会库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金;将同时具备期限短(从购买日起,三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资,确认为现金等价物。

(六) 固定资产

1、固定资产的标准:

使用期限超过一年的房屋、建筑、机器、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等。

2、固定资产计价:

按实际成本计价。

3、固定资产分类和折旧方法

固定资产分类为:房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备、办公设备、其他设备。采用直线法分类计提折旧。

(七) 收入确认原则

1、收入分类:

收入分为捐赠收入、会费收入、提供服务收入、政府补助收入、商品销售收入等。

2、收入的确认

捐赠收入、会费收入、提供服务收入、政府补助收入等在实际收到款项时确认收入;

商品销售收入确认的原则是:本协会已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方;

本协会不再对该商品实施继续管理和实际控制权;相关的收入已经收到或取得了收款证据;并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时,确认营业收入的实现。

(八) 所得税的处理方法

所得税的处理采用应付税款法。

五、 会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明

(一) 会计政策的变更

本报告期无会计政策变更事项。

(二) 会计估计变更

本报告期无会计估计变更事项。

(三) 重要前期差错更正

本报告期无需要说明的前期会计差错更正事项。

六、 财务报表重要项目的说明



(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
现金	71.44	71.44
银行存款	329,742.92	361,695.99
其他货币资金		
合计	329,814.36	361,767.43

(二) 短期投资

项目	期末余额	年初余额
定期存款	2,000,000.00	2,000,000.00
定期存款利息	32,783.56	
合计	2,032,783.56	2,000,000.00

(三) 其他应收款

类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他应收款		18,000.00	18,000.00	
合计		18,000.00	18,000.00	

(四) 固定资产

类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	930.00			930.00
其中：办公设备	930.00			930.00
二、累计折旧合计	930.00			930.00
其中：办公设备	930.00			930.00
三、固定资产账面价值合计				
其中：办公设备				

说明：年末已提足折旧继续使用的固定资产原值 930.00 元。

(五) 应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付账款		14,974.92
合计		14,974.92

(六) 应付工资

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
职工工资		93,500.00	93,500.00	



重庆市科技发展基金会
2021 年度
财务报表附注

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
社会保险		11,896.20	11,896.20	
合计		105,396.20	105,396.20	

(七) 净资产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
非限定性净资产	2,253,092.51	66,931.91	33,022.50	2,287,001.92
限定性净资产	93,700.00	648,680.00	606,784.00	135,596.00
合计	2,346,792.51	715,611.91	639,806.50	2,422,597.92

(八) 收入

项目	本期发生额		上期发生额	
	非限定	限定	非限定	限定
捐赠收入		548,680.00		530,000.00
其中：知识产权维护项目		24,380.00		
智能教育专项基金		524,300.00		530,000.00
政府补助收入		100,000.00		
投资收益	63,698.63		66,687.89	
其他收入	3,233.28		2,000.00	
合计	66,931.91	648,680.00	68,687.89	530,000.00

注：投资收益 63,698.63 元为定期存款利息收入。

(九) 业务活动成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	非限定	限定	非限定	限定
知识产权维护项目		53,464.00		6,300.00
智能教育专项基金		553,320.00	30,290.00	530,000.00
新春送温暖活动慰问金			10,000.00	
党员、科技工作者慰问金			40,000.00	
合计		606,784.00	80,290.00	536,300.00

(十) 管理费用

项目	本期发生额		上期发生额	
	非限定	限定	非限定	限定
应付工资	27,396.20		96,222.67	



项目	本期发生额		上期发生额	
	非限定	限定	非限定	限定
办公费	1,672.00		1,556.40	
审计费	1,500.00		2,000.00	
党建活动支出	1,860.00		5,202.00	
折旧费			930.00	
服务费			589.97	
其他			2.95	
合计	32,428.20		106,503.99	

(十一) 其他费用

项目	本期发生额		上期发生额	
	非限定	限定	非限定	限定
银行手续费	594.30		646.40	
合计	594.30		646.40	

七、承诺事项

本协会本年度无应披露的承诺事项。

八、关联方关系及其交易的说明

(一) 重要关联方

关联方	关联关系
重庆生产力促进中心	发起人
重庆三磊实业(集团)有限公司	副理事长单位

(二) 关联交易

本基金会无关联交易。

(三) 关联债权债务往来

本基金会 2021 年度无关联债务往来。

九、或有事项

本协会本年度无应披露的或有事项。

十、期后事项

本协会无应披露的期后事项。

十一、其他需说明的重大事项

本协会无应披露的其他需说明的重大事项。



(此页无正文)

重庆市科技发展基金会



法定代表人:

财务负责人:

2022 年 3 月 9 日





会计师事务所分所 执业证书

名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）重庆分所

负责人：唐湘衡

经营场所：重庆市江北区江北城西大街21-2、21-3、21-4

分所执业证书编号：310000065002

批准执业文号：渝财会〔2011〕45号

批准执业日期：2011-7-11



证书序号：5001220

说明

- 1、《会计师事务所分所执业证书》是证明会计师事务所经财政部门依法审批，准予持证分所执行业务的凭证。
- 2、《会计师事务所分所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所分所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所分所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所分所执业证书》。

发证机关：重庆市财政局

二〇一一年六月八日

中华人民共和国财政部制



扫描全能王 创建



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91500105577988551Q

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)重庆分所
 类型 普通合伙企业分支机构
 营业场所 重庆市江北区江北城西大街27号21-1、21-2、21-3、
 负责人 21-4 唐湘衡
 成立日期 2011年06月30日
 营业期限 2011年06月30日至永久
 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;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。
 **[国家法律、行政法规禁止的不得经营;国家法律、行政法规规定取得许可后方可从事经营的,未取得许可前不得经营]



登记机关



提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示;另有通知。

副本号:1-1

企业信用信息公示系统网址:

gsxt.cqgs.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



扫描全能王 创建



年度检验登记
Annual Renewal Registration
姓名: 王...
身份证号: 10754003月20日
工作单位: 重庆大学...
联系电话: 430421760200153
发证机关: 重庆市注册会计师协会
发证日期: 2013.3.31



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书有效期一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



重庆市注册会计师协会

证书编号: 500309750772
发证机关: 重庆市注册会计师协会
发证日期: 2004年12月3日

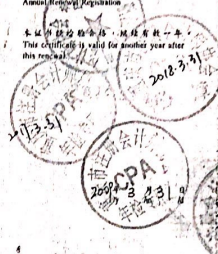
年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书有效期一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



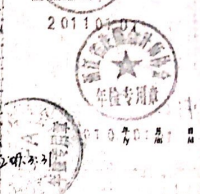
年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书有效期一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书有效期一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
转出日期: 2013.3.31

同意调入
Agree the holder to be transferred to

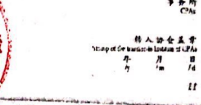


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
转出日期: 2013.3.31

同意调入
Agree the holder to be transferred to

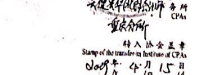


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

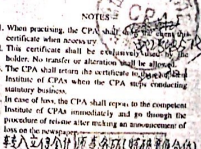
转出协会盖章
转出日期: 2013.3.31

同意调入
Agree the holder to be transferred to



注意事项

- 一、注册会计师行业者，必须按时向系统发出...
二、本证书只限本人使用，不得转让、涂改...
三、注册会计师在执业过程中，应严格遵守...
四、本证书如遗失，应立即向系统申请挂失...



扫描全能王 创建



姓 名 戴丁
Full name
性 别 女
Sex
出生日期 1985-11-10
Date of birth
工作单位 天健会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 510581198511101127
Identity card No.

年度检验登记
Annual Renewal Registration
本证书自检验合格起, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



注册号: 33000012241
No. of Certificate
授权注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2012年6月29日
Date of issuance

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.



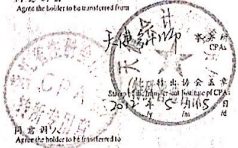
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



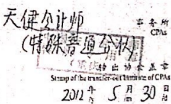
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agree the holder to be transferred from



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

同意转入
Agree the holder to be transferred to



立信会计师事务所
(特殊普通合伙) 重庆分所
转入单位盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日

立信会计师事务所
(特殊普通合伙) 重庆分所
转入单位盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012年 5月 30日



扫描全能王 创建