



## 审计报告

沪会中事(2025)审字第1513号

上海市长宁区医学会：

我们接受委托，对上海市长宁区医学会(以下简称“贵单位”)2023年7月至2025年6月的财务报表进行了审计。我们审计了后附的贵单位财务报表，包括2025年6月30日的资产负债表和2023年7月至2025年6月的业务活动表。

### 管理层对财务报表的责任：

编制和公允列报财务报表是贵单位管理层的责任，这种责任包括：(1)按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)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而导致的重大错报；

### 注册会计师的责任：

我们的责任是在执行审计工作的基础上，根据现有会计资料，对截至2025年6月30日的资产负债表和2023年7月至2025年6月的业务活动表发表审计意见。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守则，计划和执行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的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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作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。

## 一、基本情况

上海市长宁区医学会1991年4月经长宁区民政局核准登记的社会团体组织。  
统一社会信用代码：513101055011198005。法定代表人：秦岚。注册资金：人民币3万元。住所：云雾山路39号5楼。业务主管单位：上海市长宁区卫生健康委员会。业务范围：开展医学学术交流，医疗质量控制督查；医务人员培训和继续教育、医疗技术鉴定；医疗咨询和医学卫生知识普及，医学科技奖项推荐等。

## 二、审计情况

### 1.资产情况

截至2025年6月30日未审资产总额2,603,919.14元，审计确认2,603,919.14元。

(1)货币资金2,582,420.22元，均为银行存款。

(2)存货18,981.20元，为印刷品和环保袋。

(3)固定资产净值2,517.72元，其中：固定资产原值139,780.00元，累计折旧137,262.28元。均为办公设备。

### 2.负债情况

截至2025年6月30日未审负债总额744,162.17元，审定数744,162.17元。

(1)应付款项741,548.17元，其中：应缴财政专户121,300.00元，预收继续教育培训585,910.17元，质控培训1,414.80元，长妇保往来30,773.20元，党建经费1,650.00元，上海美奥口腔门诊部有限公司500.00元。

(2)应交税金2,614.00元，其中：应交个人所得税2,614.00元。

### 3.净资产情况

截至2025年6月30日未审净资产总额1,859,756.97元，审定数1,859,756.97元。

其中：非限定性净资产-4,332,175.89元，限定性净资产6,191,932.86元。



### 3.业务活动情况

(1)2023年7月至2025年6月期间收入3,871,364.53元，具体明细如下：

单位：元

| 项目     | 2023 年 7-12 月 | 2024 年度      | 2025 年 1-6 月 | 合计           |
|--------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| 会费收入   | 140,500.00    | 138,000.00   | -            | 278,500.00   |
| 提供服务收入 | 1,163,195.68  | 1,486,698.89 | 925,760.59   | 3,575,655.16 |
| 其他收入   | 3,496.73      | 8,758.86     | 4,953.78     | 17,209.37    |
| 合计     | 1,307,192.41  | 1,633,457.75 | 930,714.37   | 3,871,364.53 |

(2)2023年7月至2025年6月期间业务活动成本4,125,025.57元，具体明细下：

单位：元

| 项目      | 2023 年 7-12 月 | 2024 年度      | 2025 年 1-6 月 | 合计           |
|---------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| 咨询活动费   | 785,100.00    | 803,800.00   | 69,825.00    | 1,658,725.00 |
| 培训活动费   | -             | 37,600.00    | 15,400.00    | 53,000.00    |
| 会议活动费   | 900.00        | -            | -            | 900.00       |
| 医疗事故鉴定费 | -             | 89,100.00    | 58,500.00    | 147,600.00   |
| 其他项目费用  | 14,090.00     | -            | -            | 14,090.00    |
| 服务支出    | 1,133,618.73  | 792,421.52   | 324,670.32   | 2,250,710.57 |
| 合计      | 1,933,708.73  | 1,722,921.52 | 468,395.32   | 4,125,025.57 |

(3)2023年7月至2025年6月期间管理费用385,060.72元，具体明细如下：

单位：元

| 项目   | 2023 年 7-12 月 | 2024 年度    | 2025 年 1-6 月 | 合计         |
|------|---------------|------------|--------------|------------|
| 聘用费  | 84,000.00     | 140,350.00 | 60,300.00    | 284,650.00 |
| 办公费  | 8,957.40      | 32,638.30  | 12,972.77    | 54,568.47  |
| 差旅费  | 2,988.00      | 1,466.00   | -            | 4,454.00   |
| 其他费用 | 27,045.74     | 5,986.95   | 8,355.56     | 41,388.25  |
| 合计   | 122,991.14    | 180,441.25 | 81,628.33    | 385,060.72 |

(4)2023年7月至2025年6月期间其他费用-19,896.26元，具体明细如下：

单位：元

| 项目    | 2023 年 7-12 月 | 2024 年度    | 2025 年 1-6 月 | 合计         |
|-------|---------------|------------|--------------|------------|
| 税收滞纳金 | -             | 35.51      | -            | 35.51      |
| 所得税   | 3,537.96      | -13,817.36 | -9,652.37    | -19,931.77 |
| 合计    | 3,537.96      | -13,781.85 | -9,652.37    | -19,896.26 |



### 三、审计意见

经审计，贵单位2023年7月至2025年6月的财务报表按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制，公允反映了贵单位2025年6月30日的财务状况以及2023年7月至2025年6月的业务活动情况。

上海沪中会计师事务所有限公司



中国注册会计师

姜



中国注册会计师

谢文杰



中 国 · 上 海

2025年8月13日



资产负债表  
2025年6月30日

| 编制单位：上海市长宁区医学会 |    |              |              |            | 金额单位：元 |               |               |
|----------------|----|--------------|--------------|------------|--------|---------------|---------------|
| 资产             | 行次 | 年初数          | 期末数          | 负债和净资产     | 行次     | 年初数           | 期末数           |
| 流动资产：          |    |              |              | 流动负债：      |        |               |               |
| 货币资金           | 1  | 2,257,034.84 | 2,582,420.22 | 短期借款       | 61     |               |               |
| 短期投资           | 2  |              |              | 应付款项       | 62     | 741,048.17    | 741,548.17    |
| 应收款项           | 3  |              |              | 应付工资       | 63     |               |               |
| 预付账款           | 4  |              |              | 应交税金       | 65     | 49,774.03     | 2,614.00      |
| 存货             | 8  | -            | 18,981.20    | 预收账款       | 66     |               |               |
| 待摊费用           | 9  |              |              | 预提费用       | 71     |               |               |
| 一年内到期的长期股权投资   | 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 | 2,257,034.84 | 2,601,401.42 | 其他流动负债     | 78     |               |               |
|                |    |              |              | 流动负债合计     | 80     | 790,822.20    | 744,162.17    |
| 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 | 139,780.00   | 139,780.00   | 长期负债合计     | 90     | -             | -             |
| 减：累计折旧         | 32 | 136,578.76   | 137,262.28   |            |        |               |               |
| 固定资产净值         | 33 | 3,201.24     | 2,517.72     | 受托代理负债：    |        |               |               |
| 在建工程           | 34 |              |              | 受托代理负债     | 91     |               |               |
| 文物文化资产         | 35 |              |              | 负债合计       | 100    | 790,822.20    | 744,162.17    |
| 固定资产清理         | 38 |              |              |            |        |               |               |
| 固定资产合计         | 40 | 3,201.24     | 2,517.72     |            |        |               |               |
|                |    |              |              | 净资产：       |        |               |               |
| 无形资产：          |    |              |              | 非限定性净资产    | 101    | -3,796,758.39 | -4,332,175.89 |
| 无形资产           | 41 |              |              | 限定性净资产     | 105    | 5,266,172.27  | 6,191,932.86  |
| 受托代理资产：        |    |              |              | 净资产合计      | 110    | 1,469,413.88  | 1,859,756.97  |
| 受托代理资产         | 51 |              |              |            |        |               |               |
| 资产总计           | 60 | 2,260,236.08 | 2,603,919.14 | 负债和净资产总计   | 120    | 2,260,236.08  | 2,603,919.14  |





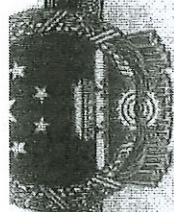
业 务 活 动 表

金额单位：元

| 项目                        | 行次  | 2023年7-12月    |              |              | 2024年度        |              |              | 2025年1-6月   |            |            |
|---------------------------|-----|---------------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|-------------|------------|------------|
|                           |     | 非限定性          | 限定性          | 合计           | 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   |               |              | -            |               |              | -            |             |            | -          |
| 会费收入                      | 2   | 140,500.00    |              | 140,500.00   | 138,000.00    |              | 138,000.00   |             |            | -          |
| 提供服务收入                    | 3   |               | 1,163,195.68 | 1,163,195.68 |               | 1,486,698.89 | 1,486,698.89 |             | 925,760.59 | 925,760.59 |
| 其中：政府购买服务收入               | 3.1 |               |              | -            |               |              | -            |             |            | -          |
| 商品销售收入                    | 4   |               |              | -            |               |              | -            |             |            | -          |
| 政府补助收入                    | 5   |               |              | -            |               |              | -            |             |            | -          |
| 投资收益                      | 6   |               |              | -            |               |              | -            |             |            | -          |
| 其他收入                      | 7   | 3,496.73      |              | 3,496.73     | 8,758.86      |              | 8,758.86     | 4,953.78    |            | 4,953.78   |
| 收入合计                      | 8   | 143,996.73    | 1,163,195.68 | 1,307,192.41 | 146,758.86    | 1,486,698.89 | 1,633,457.75 | 4,953.78    | 925,760.59 | 930,714.37 |
| 二、费 用                     |     |               |              |              |               |              |              |             |            |            |
| (一) 业务活动成本                | 9   | 1,933,708.73  |              | 1,933,708.73 | 1,722,921.52  |              | 1,722,921.52 | 468,395.32  |            | 468,395.32 |
| 其中：政府购买服务                 | 10  |               |              | -            |               |              | -            |             |            | -          |
|                           | 11  |               |              | -            |               |              | -            |             |            | -          |
|                           | 12  |               |              | -            |               |              | -            |             |            | -          |
|                           | 13  |               |              | -            |               |              | -            |             |            | -          |
| (二) 管理费用                  | 14  | 122,991.14    |              | 122,991.14   | 180,441.25    |              | 180,441.25   | 81,628.33   |            | 81,628.33  |
| (三) 筹资费用                  | 15  |               |              | -            |               |              | -            |             |            | -          |
| (四) 其他费用                  | 16  | 3,537.96      |              | 3,537.96     | -13,781.85    |              | -13,781.85   | -9,652.37   |            | -9,652.37  |
| 费用合计                      | 17  | 2,060,237.83  | -            | 2,060,237.83 | 1,889,580.92  | -            | 1,889,580.92 | 540,371.28  | -          | 540,371.28 |
| 三、限定性净资产转为非限定性净资产         | 18  |               |              | -            |               |              | -            |             |            | -          |
| 四、净资产变动额(为净资产减少额,以“-”号填列) | 19  | -1,916,241.10 | 1,163,195.68 | -753,045.42  | -1,742,822.06 | 1,486,698.89 | -256,123.17  | -535,417.50 | 925,760.59 | 390,343.09 |

秦凤





# 照 执 业 营

统一社会信用代码

91310106132807009Q

证照编号: 0600000202202250073

(本圖)



求用、監  
業信託、監  
企系登記、監  
示多許、監  
公更、監  
國息解案、監  
信下、監  
備、監

注册资本 人民币100.0000万元整

成立日期 1991年01月31日

营业期限 1991年01月31日至 2041年01月30日

所 上海市静安区陕西北路917号一、二层

名称 上海沪中会计师事务所有限公司

米 米 型 有限責任公司(自然人投資或控股)

法定代表人 黎地

國史綱目

【注】依法

关  
机  
登



2022年02月25日

主席主体应当于每年1月1日至6月30日通过国

[illegible]