

成都市供应链协会

第一届理事会换届专项审计报告

四川名扬正信会计师事务所有限公司

SICHUAN MINGYANG ZHENGXIN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS CO.,LTD

地址：中国四川成都市青羊区顺城大街 269 号

富力中心 7 层 16 号

电话：028-86751753 传真：028-86788275

邮政编码：610016

公司主页：<http://www.szenithg.com.cn>

Add: 16#7/F, 269# Shuncheng Street,

Chengdu, Sichuan, China

Tel: 028-86751753 Fax:028-86788275

Post Code: 610016

WEB:<http://www.szenithg.com.cn>

成都市供应链协会 第一届理事会换届专项审计报告

川名会审字〔2024〕676号

成都市供应链协会：

我们接受委托，对贵协会第一届理事会 2019 年 6 月至 2024 年 10 月期间的 2019 年至 2024 年财务会计报表及相关的资料进行了审计。这些会计报表及资料的真实性、合法性、完整性由成都市供应链协会负责，我们的责任是对以上会计报表及相关资料进行审计，并对贵协会第一届理事会任期财务及运营情况发表审计意见。

我们按照《中国注册会计师审计准则》及相关规章制度执行了本次审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，恪守独立、客观、公正的原则。我们结合成都市供应链协会的实际情况，实施了包括了解内部控制制度的制定和执行情况、抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

审计工作得到了成都市供应链协会积极支持和配合，审计工作已经结束。现将审计情况报告如下：

一、审计的基本情况

2019 年 5 月 29 日，经成都市民政局批准取得的统一社会信用代码为 51510100MJQ018266G 的社会团体法人登记证书，有效期为 2019 年 5 月 29 日至 2024 年 12 月 31 日。

（一）单位基本情况

经成都市民政局批准，协会成立于 2019 年 5 月 29 日，业务主管单位为成都市口岸与物流办公室。社会统一信用代码：51510100MJQ018266G；注册资金：叁万伍仟元整；法定代表人：王智超；住所：成都市高新区天府大道北段新世纪环球中心 W5-7-1-810。主要业务范围：组织、协调、交流、服务、培训。

（二）理事会的任职情况

成都市供应链协会成立于 2019 年 5 月 29 日，谢海同志从 2019 年 5 月至 2023

年3月担任协会法人和会长职务。因2019年5月至2023年3月会长、法人为成都积微物联集团股份有限公司总经理谢海。因会长所在单位人员变动，2023年3月至今，会长变更为成都积微物联集团股份有限公司总经理胡伟，协会法人变更为成都市供应链协会秘书长王智超。成都市供应链协会现有会员116个，理事会成员27个，会长1名，秘书长1名，秘书长王智超。日常工作事务由秘书长负责领导。本届理事会任期到2024年12月。

成都市供应链协会2024年10月职工12人，其中：会长1人（兼职不兼薪）、秘书长1人、副秘书长2人、部长2人（其中一人兼职出纳，兼职不兼薪）、会计1人，秘书处工作人员5人。

（三）执行的财务会计制度、会计政策

成都市供应链协会财务核算执行财政部2004年8月18日发布的《民间非营利组织会计制度》。主要会计政策如下：

1.会计年度

采用公历制，即每年自1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

2.会计核算和记账方法

会计核算以权责发生制为基础，会计记账采用借贷记账法。

3.记账本位币

以人民币为记账本位币。

4.计价基础

以实际发生的历史成本为计价基础。

5.收入的确认

收入是指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，分为捐赠收入、会费收入、提供服务收入、政府补助收入、投资收益、商品销售收入等主要业务活动收入和其他收入等。

（四）审计目的、范围与内容

1.审计目的、范围

本次审计的目的是对协会第一届理事会进行专项审计。审计的时间范围是2019年6月至2024年10月，审计的客体范围是协会全部财务账套和报表。审计中如发现重大问题，将追溯至以前或以后年度，并延伸至其他单位。

2.审计的内容

审计内容为协会第一届理事会任职期间内协会财务收支的真实性、合规性、效益性；收支核算的规范性；资产负债状况的真实性、合法性；任期资产变动情况；执行国家及政府有关法律法规、命令情况；重大经营、管理决策情况；内部控制制度建设及执行情况；单位领导班子廉洁自律情况等。

二、被审计单位的承诺情况

成都市供应链协会已书面声明对其所提供的财务资料、财务数据和审计涉及的其他资料的真实性、完整性、公允性负责，协会各类存款账户已完全提供，声明无账外账和账外资产。

在审计过程中，在所有重大方面，我们没有发现与该单位声明、承诺不相符的情况。

三、审计结果

（一）任期内的收支情况及营运成果

经审计，2019年6月至2024年10月，协会汇总收入1,324.83万元，汇总费用1,228.24万元。各年度收支总体情况如下（金额单位：万元）：

项目	2019年 6月-12月	2020年	2021年	2022年	2023年	2024年 1月-10月	合计
1、收入	96.38	98.87	148.08	156.80	501.84	322.86	1,324.83
（1）捐赠收入	3.50	2.00				3.00	8.50
（2）会费收入	67.60	79.07	76.40	76.40	93.20	38.70	431.37
（3）提供服务收入	24.87	17.66	71.30	80.38	219.20	133.66	547.07
（4）政府补助收入	0.41	0.14	0.37	0.00	185.44	147.50	333.86
（5）其他收入	0.00	0.00	0.01	0.02	4.00	0.00	4.03
2、费用	48.25	96.32	131.99	410.20	363.06	178.42	1,228.24
（1）业务活动成本	14.75	13.20	39.25	81.59	209.58	150.91	509.28
（2）管理费用	33.43	83.06	92.69	328.61	152.46	27.44	717.69
（3）筹资费用	0.07	0.06	0.05	0.00	1.02	0.07	1.27
（4）其他费用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

（二）任期内资产负债净资产变动情况

截至2024年10月31日，行业协会资产总额为191.61万元，负债总额为120.62万元，净资产为70.99万元。与2019年6月初比较如下（金额单位：万元）：

项目	序号	审计期初	审计期末	期间变动	
		2019.12	2024.10	增减额	增长率
一、资产总计	1	50.14	191.61	141.47	282.15%
1、流动资产	2	50.14	191.17	141.03	281.27%
其中：货币资金	3	46.08	122.53	76.45	
应收款项	4	3.00	63.06	60.06	
预付账款	5		5.58	5.58	
2、其他流动资产	6	1.06		-1.06	
3、固定资产原值	7	0.00	0.99	0.99	
4、累计折旧	8	0.00	0.55	0.55	
5、固定资产净值	9	0.00	0.44	0.44	
二、负债总计	10	2.01	120.62	118.61	5671.29%
1、应付款项	11	0.00	101.12	101.12	
2、预收账款	12	0.00	10.50	10.50	
3、应付职工薪酬	13	2.01	8.74	6.73	
4、应交税费	14	0.00	0.26	0.26	
三、净资产	15	48.13	70.99	22.86	47.47%

（三）内部控制制度审核情况

内部控制方面，供应链协会根据法律法规和《成都市供应链协会章程》，建立健全内部控制体系。经检查，协会遵照国家法律法规和各项基本政策，严格履行协会登记等手续，严格按照《民间非营利组织会计制度》执行，设立兼职会计、出纳人员，严守财经纪律，厉行节约，勤俭办公，每年接受上级主管部门和成都市民政局的监督审查。供应链协会已形成了包含行政业务管理、财务资产管理两个板块一整套内控管理制度，制定了《会员管理制度》《人事档案管理制度》《人力资源架构及管理制度》《公章使用管理制度》《合同（协议）管理制度》《重大事项请示报告制度》《财务管理制度总则》《实物资产（固定资产、存货等）管理制度》等。具体执行上，协会基本能按照相关规章制度执行工作。审计情况表明，协会内部控制较为健全，内部控制基本覆盖了业务运营及内部管理的各个环节，内部控制执行较为有效，基本实现管理目标。

（四）主要工作完成情况

1. 创新服务载体和方式，不断提升服务经济发展的能力和水平

围绕成都“供应链环境提升”做大4个平台：搭建成都产业链供应链招商引智平台，举办多场招商推介交流活动，组织知名供应链头部企业到成都国际铁路港、双流四川名扬正信会计师事务所有限公司

机场、天府机场、成都东部新区考察，促进项目落地 5 个。搭建成都全球产业链供应链业务交流平台，助力成都建设稳定、安全、畅通的全球产业链供应链体系。搭建成都供应链宣传推广平台，联合成都日报、四川经济日报开辟“全球供应链·成都力量”宣传专栏，并通过中新社、每日经济、川观新闻、华人头条等各种渠道发布报道 800 余篇次，浏览量超过百万人次。搭建成都供应链会议会展平台，2021 至 2023 年，协会连续参与组织三届中国物流投融资大会及两届成渝地区供应链发展大会。

2. 围绕成都“供应链能力提升”，凝聚与协会成员单位共谋发展的合力

一是搭建成都供应链市场主体聚集平台。目前为止加入协会的会员企业已超过上百家，协会会员企业有 5 家荣获独角兽企业、中国民营服务业企业 100 强 9 家、中国物流 50 强 10 家、上市企业 2 家、专精特新企业 20 余家，会员单位的质量位于西部物流行业商协会第一梯队。二是搭建数字供应链公共服务平台，汇集了超过千家企业和千种品类的产品，实现了物流企业的降本增效，被成都市列入现代供应链体系建设支持项目。三是搭建“政产学研用融”人才建设平台。四年来累计协助口岸物流办评定现代物流领军人才 30 名；成立成都市供应链行业职业教育教学指导委员会；牵头完成成都市重点产业功能区供应链需求课题研究；主导编写并发布《供应链行业人才蓝皮书》；组织开展了“全球供应链 成都大讲堂”——粮食供应链解读与发展策略专题培训等多场人才培训建设活动。四是搭建党建平台，进一步强化了协会队伍的建设。疫情期间，协会累计为企业从国内外筹措口罩 50 余万支，为企业排解纾困达 700 余项，帮助政府对接运力资源 100 余次。

3. 加强制度建设，夯实组织基础

协会成立以来，不断加强自身建设，已建立健全人事管理制度、行政管理制度、财务管理制度、印章管理制度、档案管理制度、党支部各种议事制度，平台运维管理办法等部门管理制度 28 大项及分类实施细则，同时，按照法人治理要求规范协会治理，定期召开、支部会议、办公会，理事会，组织传阅学习民政社会组织相关制度办法。累计召开理事会 12 次，会员代表大会 4 次，理事会累计通过决议审议 30 余项。

4. 取得的成绩

2020 年底，协会被成都市委、市政府表彰为“建设体现新发展理念城市——改革创新先进集体”。2022 年被评定为“5A”级中国社会组织。全市首个获市委、市政府颁发“先进集体”的协会，西部首个成立“供应链行指委”协会，首个在成都日报、川经报开设“全球供应链，成都力量”专栏协会，西部首个开发建设物流供应链公共服务平台协会，获中仓协授权为地方“标准宣贯评价办公室”协会，在四川开展 20 多个国家及团体标准的评价工作。

四、审计评价

根据成都市供应链协会所提供的资料，审计未发现协会存在账外收支的情况，也未发现私设“小金库”的情况。

审计结果表明，成都市供应链协会第一届理事会 2019 年 6 月至 2024 年 10 月期间，认真贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的二十大精神，紧紧围绕政府的工作要求，以科学发展观统领，以服务、服从政府经济工作为大局，当好政府助手，为企业提供优质服务，积极组织开展行业工作，促进行业技术进步，组织参观展会，赋能产业新发展。制定并完善了协会相关工作职责及财务管理制度、会费管理办法等内控管理制度，经审计，成都市供应链协会内部控制制度符合国家现行规定和单位的业务与财务管理要求，执行有效，实现管理目标，没有出现内部控制漏洞，对规范单位内部收支管理、费用报销等起到了有效监督作用。

综合前述审计内容来看，我们认为，成都市供应链协会第一届理事会在 2019 年 6 月至 2024 年 10 月期间，全面完成了主办单位交办的各项任务，资产、净资产和业务收入未见异常，财务收支核算符合《民间非营利组织会计制度》的规定。

四川名扬正信会计师事务所有限公司



中国·成都

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二四年十月三十一日