

上海创新创意设计研究院

2022 年度

审计报告

目 录

一、 审计意见

二、 形成审计意见的基础

三、 其他信息

四、 基本情况

五、 审计情况

六、 审计结论及管理建议

七、 其他事项说明

八、 附件：

1、 资产负债表、业务活动表、现金流量表

2、 截止 2022 年 12 月 31 日银行对账单

3、 北京华盟会计师事务所（普通合伙）营业执照副本复印件

审计报告

华盟审字（2023）第 062 号

上海创新创意设计研究院：

一、审计意见

我们审计了上海创新创意设计研究院（以下简称“贵研究院”）的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的资产负债表，2022 年度的业务活动表和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，公允反映了上海创新创意设计研究院 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的经营成果和现金流量。

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，我们独立于贵研究院，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、其他信息

贵研究院管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中除财务报表和本审计报告以外的信息。

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。

基于我们已经针对审计报告日前获取的其他信息执行的工作，如果我们确定该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、基本情况

上海创新创意设计研究院成立于 2020 年 12 月 28 日。2022 年 2 月 9 日换发了上海市民政局核发的《民办非企业单位（法人）登记证书》，统一社会信用代码 52310000MJ49311432。

业务主管单位：上海市经济和信息化委员会。

(1) 法定代表人：王筱宾。

(2) 开办资金：100 万元。

(3) 业务范围：开展创新创意与设计产业相关的研究、业务咨询与培训；技术开发、转让与成果转化；国际交流与合作；承接有关部门委托的相关事项。

(4) 住所：上海市虹口区峨嵋路 315 号 8658-8665 室。

(5) 举办者：上海高瓴股权投资管理有限公司、珠海高瓴股权投资管理有限公司。

(6) 出资者、出资比例：上海高瓴股权投资管理有限公司以货币出资 50 万元，占出资总额的 50.00%，珠海高瓴股权投资管理有限公司以货币出资 50 万元，占出资总额的 50.00%，举办者已按时足额履行出资义务。

(7) 财务管理机构及财务人员：贵研究院设置财务部，配备会计、出纳人员。会计 1 名，出纳 1 名。

(8) 全部开户银行名称、账号以及账户是否正常：

开户行：上海分行营业部 账号：121939689410202

贵研究院开立的银行账号与登记管理机关备案的一致，本年度账号和账户正常使用。

(9) 全职工作人员 6 人，都已签订劳动合同并办理社会保险。

五、审计情况

1、截止 2022 年 12 月 31 日资产、负债、净资产、资产负债率情况：

截止 2022 年 12 月 31 日资产总额 1,608,492.54 元，其中货币资金 1,456,594.72 元，其他应收款 88,200.00 元，固定资产原值 100,350.94 元，累计折旧 36,653.12 元，固定资产净值 63,697.82 元。

负债合计 608,348.77 元，资产负债率 37.82%。

截止 2022 年 12 月 31 日净资产合计 1,000,143.77 元，其中：非限定性净资产 640,143.77 元、限定性净资产 360,000.00 元，净资产占开办资金 100.01%。

2、2022 年度收支管理情况：

① 年度收入、支出情况：

2022 年度收入总额 12,452,809.37 元

其中：政府补助（资助）收入 600,000.00 元，捐赠收入 11,600,000.00 元，提供服务收入 244,640.97 元，投资收益 2,914.92 元，其他收入 5,253.48 元。

2022 年度支出情况：本年度费用合计 12,521,567.27 元，其中：

业务活动成本 11,422,518.81 元，其中：人员费用 6,616,440.78 元，日常费用 4,806,078.03 元，固定资产折旧 0.00 元，税金 0.00 元。

管理费用 1,097,076.31 元，其中：员工福利 15,010.69 元，办公开支 1,052,614.18 元，固定资产折旧 28,023.28 元，税金 1,428.16 元。

其他费用 1,972.15 元，其中：所得税 1,972.15 元。

② 收费及票据使用情况：

A、收费项目及收费标准：

收费项目	课程次数	计费单位	收费标准	备注
无	---	---	---	---

B、贵研究院收取费用的项目和标准不需要向登记管理机关备案并公示。

C、使用票据情况：

(a) 贵研究院产生提供服务收入，按规定开具增值税发票。

(b) 《公益事业捐赠票据》使用规范，捐赠收入按规定开具捐赠票据。

(c) 本年度未发现贵研究院不合理的收入及支出、未发现违反规定取得收入、支出费用的情况、未发现违反规定筹集资金的情况。

③ 本年度接受和使用境内外捐赠情况：

捐赠时间	捐赠单位或个人	捐赠金额	捐赠用途	捐赠款使用金额	项目完成情况
2022-12	珠海高瓴股权投资管理有限公司	11,600,000.00	用于研究院章程规定的事项	11,600,000.00	已完成

④ 接受政府购买服务、政府补助的明细情况：

项目名称	购买单位	购买单位所属区域	项目层级	项目金额	资金来源	项目类型	执行时间	是否有审计或评估
无	---	---	---	---	---	---	---	---

政府补助项目	补助金额	用途	经费使用金额	未使用金额	项目完成情况
“雷士德”历史建筑焕新艺术节暨第二届“设计寰宇”创意营	240,000.00	“设计寰宇”创意营	240,000.00	0.00	已完成
“雷士德”设计创新中心项目	360,000.00	项目补助款	0.00	360,000.00	未完成

⑤ 纳税情况：（包括纳税税种、纳税金额以及享受减免税政策情况）

税 种	实际纳税金额
增值税	990.10
城市维护建设税	0.00
教育费附加	0.00
地方教育费附加	0.00
个人所得税	590,803.62
企业所得税	1,972.15
印花税	1,275.25
残疾人就业保障金	7,788.10
合 计	602,829.22

享受减免具体情况：无；未取得非营利组织免税资格，于 2022 年 2 月取得《公益事业捐赠票据》。

⑥ 民间非营利组织会计制度执行情况：

本年度执行《中华人民共和国会计法》、《民间非营利组织会计制度》，按照《民间非营利组织会计制度》要求，设立独立的银行账户和会计账簿，独立进行会计核算，按要求编制会计报表。

3、非营利性的体现：

根据章程规定，贵研究院是非营利性机构，举办者不要求取得合理回报。

- （1）本年度没有从事营利性的业务活动；
- （2）本年度没有将盈余分红；
- （3）本年度未取得合理回报；
- （4）本年度无举办者及举办者关联单位大额借款；
- （5）未提取发展基金；

4、资产管理情况：

①资产依法管理使用情况（有国有资产的列国有资产使用情况）：

贵研究院已建立资产管理制度，对所拥有的资产做到依法管理和使用。本年度固定资产年末原值 100,350.94 元，累计折旧 36,653.12 元，年末净值 63,697.82 元，

② 新购固定资产及全部固定资产提取折旧情况：

本年度购置固定资产为电子设备，本年度末固定资产原值为 100,350.94 元。

全部固定资产提取折旧情况如下：

本年度计提固定资产折旧 28,023.28 元，其中：电子设备 28,023.28 元。

经审：固定资产产权归贵研究院所有。

本年度计提固定资产折旧完整、规范，固定资产管理能定期盘点。固定资产管理能做到由专人负责管理，经核查账账、账表相符。

③对外投资情况。

受托机构	受托机构法定代表人	受托人是否具有金融机构资质	委托金额(元)	委托期限	收益确定方式	当年实际收益金额(元)	实际收回金额(元)
招商银行股份有限公司上海分行	施顺华	是	1,700,000.00	无固定期限	浮动收益	2,914.92	1,702,914.92
合计		—	1,700,000.00	—	—	2,914.92	1,702,914.92

5、会计报表中主要项目明细列示：

(1) 应收账款明细：

主要债务人名称	金额	款项性质和用途	账龄
无	—	—	—

(2) 其他应收款明细

主要债务人名称	金额	款项性质和用途	账龄
寰图(上海)商务服务有限公司	88,200.00	办公室房租押金	1年以内
合计	88,200.00	—	—

(3) 长(短)期借款明细

债权人名称	金额	性质	担保情况
无	—	—	—

(4) 应付账款明细

主要债权人名称	金额	款项性质和内容	账龄
上海数之塑设计工程有限公司	227,370.00	项目设计费	1年以内
上海初果文化传播有限公司	78,100.00	活动设计费	1年以内
合计	305,470.00	—	—

(5) 其他应付款明细

主要债权人名称	金额	款项性质和内容	账龄
王玉琦	12,821.85	报销款	1年以内
张婕	3,672.34	报销款	1年以内
奖金	50,000.00	奖金	1年以内
顾早立	20,701.99	报销款	1年以内
张咏君	33,548.10	报销款	1年以内
吕楚君	3,654.19	报销款	1年以内
SRINIVASAN SRINI R	14,554.90	报销款	1年以内
富士胶片实业发展(上海)有限公司	2,212.20	打印费	1年以内
合计	141,165.57	—	—

(6) 预收账款明细

主要债权人名称	金额	款项性质和内容	账龄
无	—	—	—

(7) 其他流动负债

主要债权人名称	金额	款项性质和内容	账龄
无	—	—	—

(8) 长期应付款

主要债权人名称	金额	款项性质和内容	账龄
无	—	—	—

(9) 固定资产明细

类别	原值	累计折旧	年末净值
电子设备	100,350.94	36,653.12	63,697.82
合计	100,350.94	36,653.12	63,697.82

六、审计结论及管理建议

1、年度审计的总体评价：

上海创新创意设计研究院内部控制制度比较完善，能够有效执行，会计核算规范，财务管理完善，会计报表的编制符合国家颁布的相关法规和《民间非营利组织会计制度》的规定，恰当地反映了贵研究院 2022 年 12 月 31 日的财务状况和 2022 年度的业务活动成果和现金流量。

2、审计中发现的问题：

无。

七、其他事项说明

无。

八、附件

- 1、资产负债表、业务活动表、现金流量表；（见附件 1-1、附件 1-2、附件 1-3）
- 2、截止 2022 年 12 月 31 日银行对账单；
- 3、北京华盟会计师事务所（普通合伙）营业执照副本复印件。

(此页无正文)



中国注册会计师:

中国注册会计师
詹秀珍
110001392155

中国注册会计师:

中国注册会计师
屈韵平
110000260472

二〇二三年三月二十日

附件 1-1

资产负债表

编制单位: 上海创新创意设计研究院

2022 年 12 月 31 日

单位: 元

资 产	行次	年初数	年末数	负债和净资产	行次	年初数	年末数
流动资产:				流动负债:			
货币资金	1	1,029,091.19	1,456,594.72	短期借款	23		
短期投资	2			应付款项	24		446,635.57
应收款项	3	84,000.00	88,200.00	应付工资	25	106,101.62	102,365.40
预付账款	4			应交税金	26		59,347.80
存货	5			预收账款	27		
待摊费用	6			预提费用	28		
一年内到期的长期 债权投资	7			预计负债	29		
其他流动资产	8			一年内到期的长 期负债	30		
流动资产合计	9	1,113,091.19	1,544,794.72	其他流动负债	31		
				流动负债合计	32	106,101.62	608,348.77
长期投资:							
长期股权投资	10			长期负债:			
长期债权投资	11			长期借款	33		
长期投资合计	12			长期应付款	34		
固定资产:				其他长期负债	35		
固定资产原价	13	70,541.94	100,350.94	长期负债合计	36		
减: 累计折旧	14	8,629.84	36,653.12				
固定资产净值	15	61,912.10	63,697.82	受托代理负债:			
在建工程	16			受托代理负债	37		
文物文化资产	17			负债合计	38	106,101.62	608,348.77
固定资产清理	18						
固定资产合计	19	61,912.10	63,697.82				
				净资产:			
无形资产:				非限定性净资产	39	1,068,901.67	640,143.77
无形资产	20			限定性净资产	40	0.00	360,000.00
受托代理资产:				净资产合计	41	1,068,901.67	1,000,143.77
受托代理资产	21						
资产合计	22	1,175,003.29	1,608,492.54	负债和净资产总计	42	1,175,003.29	1,608,492.54

附件 1-2

业务活动表

编制单位：上海创新创意设计研究院

2022 年度

单位：元

项目	行次	上年数			本年数		
		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	6,200,000.00		6,200,000.00	11,600,000.00		11,600,000.00
会费收入	2						
提供服务收入	3				244,640.97		244,640.97
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					600,000.00	600,000.00
投资收益	6	12,504.47		12,504.47	2,914.92		2,914.92
其他收入	7	1,181.50		1,181.50	5,253.48		5,253.48
收入合计	8	6,213,685.97		6,213,685.97	11,852,809.37	600,000.00	12,452,809.37
二、费用							
（一）业务活动成本	9	5,525,794.70		5,525,794.70	11,422,518.81		11,422,518.81
其中：人员费用		1,354,185.61		1,354,185.61	6,616,440.78		6,616,440.78
日常费用		4,171,609.09		4,171,609.09	4,806,078.03		4,806,078.03
固定资产折旧							
税金							
（二）管理费用	10	618,989.60		618,989.60	1,097,076.31		1,097,076.31
（三）筹资费用	11						
（四）其他费用	12				1,972.15		1,972.15
费用合计	13	6,144,784.30		6,144,784.30	12,521,567.27		12,521,567.27
三、限定性净资产转为非限定性净资产	14				240,000.00	-240,000.00	
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	15	68,901.67		68,901.67	-428,757.90	360,000.00	-68,757.90

附件 1-3

现金流量表

编制单位：上海创新创意设计研究院

2022 年度

单位：元

项 目	行次	金 额
一、业务活动产生的现金流量：	1	
接受捐赠收到的现金	2	11,600,000.00
收到会费收到的现金	3	
提供服务收到的现金	4	250,000.00
销售商品收到的现金	5	
政府补助收到的现金	6	600,000.00
收到的其他与业务活动有关的现金	7	184,263.82
现金流入小计	8	12,634,263.82
提供捐赠或者资助支付的现金	9	
支付给员工以及为员工支付的现金	10	3,650,209.15
购买商品、接受服务支付的现金	11	7,938,075.30
支付的其他与业务活动有关的现金	12	591,581.76
现金流出小计	13	12,179,866.21
业务活动产生的现金流量净额	14	454,397.61
二、投资活动产生的现金净流量	15	
收回投资所收到的现金	16	1,700,000.00
取得投资收益所收的现金	17	2,914.92
处置固定资产和无形资产所收回的现金	18	
收到的其他与投资活动有关的现金	19	
现金流入小计	20	1,702,914.92
购建固定资产和无形资产所支付的现金	21	29,809.00
对外投资所支付的现金	22	1,700,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	23	
现金流出小计	24	1,729,809.00
投资活动产生的现金流量净额	25	-26,894.08
三、筹资活动产生的现金流量	26	
借款所收到的现金	27	10,500,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	28	
现金流入小计	29	10,500,000.00
偿还借款所支付的现金	30	10,500,000.00
偿付利息所支付的现金	31	
支付的其他与筹资活动有关的现金	32	
现金流出小计	33	10,500,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	34	0.00
四、汇率变动对现金的影响	35	
五、现金及现金等价物净增加额	36	427,503.53

账务明细清单

Statement Of Account

开户银行: 招商银行上海分行营业部
A/C Opening Bank

账单所属期间: 20221201-20221231
(Statement Covered Period)

账号: 121939689410202
A/C No.

货币: 人民币
Currency

账户名称: 上海创新创意设计研究院
Account Name

上页余额:
Last Balance

日期	业务类型	票号	摘要	借/贷方金额	金额	对手户名
Date	Business Type	Bill No.	Description	Debit/Credit Amount	Balance	Counterparty Account Name
20221202	网银收费	C0646300000052		-33.25	2,506,403.7	网上电子支付收入
20221202	网银收费	C0646300000082		-6.75	2,506,396.95	网上电子支付收入
20221202	网银收费	C0646300000052		-1.84	2,506,395.11	网上电子支付收入
20221202	网银收费	C0646300000082		-25	2,506,369.11	网上电子支付收入
20221208	代收公共	K4542000102748C		-23,439	2,482,929.11	
20221208	代收公共	K4542000139351C		-18,738	2,464,190.11	
20221212	利息	C0646310009732		-82,197.4	2,401,992.71	国家利率总行上海分行活期存款
20221213	利息	C0646300000052		-51,240.06	2,350,752.65	国家利率总行上海分行活期存款
20221213	汇入汇款	C0646300000052		150,000	2,500,752.65	上海北望智能科技有限公司
20221215	转账收入	C0646300000052		360,000	2,860,752.65	
20221215	对公转账	C0646300000052	8700002884	-152,083	2,708,669.65	上海卓信信息科技有限公司
20221215	对公转账	C0646300000052		-3,000	2,705,669.65	北京华融会计师事务所(普通合伙)
20221221	账户结息	C0646300000052		1,511.84	2,707,181.49	应付利息-单位活期存款利息(结计)
20221229	对公转账	C0646300000052		-376,000	2,331,181.49	上海行平信息咨询有限公司
20221229	对公转账	C0646300000052	TM-22-0703	-4,280	2,326,901.49	中德信达知识产权服务(北京)有限公司
20221229	对公转账	C0646300000052	DL-21-0016	-3,500	2,323,401.49	中德信达知识产权代理有限公司
20221229	对公转账	C0646300000052		-153,841.5	2,169,559.99	上海阿特利有限公司
20221229	对公转账	C0646300000052		-60,000	2,109,559.99	色博仪器(上海)有限公司
20221229	对公转账	C0646300000052	8700003331	-720	2,108,839.99	中德信达知识产权服务(北京)有限公司
20221229	对公转账	C0646300000052	8700003331	-207,583.24	1,901,256.75	中德信达知识产权服务(北京)有限公司
20221229	对公转账	C0646300000052		-51,072.13	1,850,184.62	上海北望智能科技有限公司
20221230	汇入汇款	C0646300000052	8700003336	5,900,000	7,750,184.62	上海北望智能科技有限公司
20221230	对公转账	C0646300000052		-6,300,000	1,450,184.62	上海北望智能科技有限公司

招商银行股份有限公司





编号: 1 02264827



营业执照

(副本)⁽¹⁻¹⁾

统一社会信用代码 911101016723558405

名称 北京中恒会计师事务所(普通合伙)

类型 普通合伙企业

主要经营场所 北京市东城区南小街18号B座首层8号

执行事务合伙人 詹秀珍

成立日期 2008年03月05日

合伙期限 2008年03月05日至 长期

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,出具有关的报告;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、法规规定的其它业务。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2016 年 06 月 23 日

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。

企业信用信息公示系统网址: qyxy.baic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

证书序号: NO.000114

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、出借、转让。
4. 《会计师事务所执业证书》应当由财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 北京华盟会计师事务所(普通合伙)

主任会计师: 詹秀珍

办公场所: 北京市东城区朝阳门内南小街18楼首层8号

组织形式: 合伙企业

会计师事务所编号: 11010007

注册资本(出资额): 壹拾万元

批准设立文号: 京财会[2008]272号

批准设立日期: 二〇〇八年二月二十七日