

贵州省建筑工程质量安全协会

2025 年度审计报告

鄂致一审字(2026)第 N0020 号



湖北致一恒拓会计师事务所（普通合伙）

二〇二六年四月三十日



目 录

审计报告	1-3
资产负债表	4
业务活动表	5
现金流量表	6
财务报表附注	7-10



审计报告

鄂玖一审字(2026)第N0020号

贵州省建筑工程质量安全协会：

一、审计意见

我们审计了贵州省建筑工程质量安全协会财务报表，包括2025年12月31日的资产负债表，2025年度的业务活动表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，公允反映了贵州省建筑工程质量安全协会2025年12月31日的财务状况以及2025年度的经营成果。

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，我们独立于贵州省建筑工程质量安全协会，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、管理层和治理层对财务报表的责任

贵州省建筑工程质量安全协会管理层（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，管理层负责评估贵州省建筑工程质量安全协会的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵州省建筑工程质量安全协会、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵州省建筑工程质量安全协会的财务报告过程。

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：

- (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做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，就可能对贵州省建筑工程质量安全协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贵单位不能持续经营。

（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。



此页无正文，为鄂玖一审字(2026)第 N0020 号《贵州省建筑工程质量安全协会 2025 年度审计报告》之签字盖章页。



中国注册会计师：

卢沙



中国注册会计师：

许红英



二〇二六年四月三十日



资产负债表

2026年12月31日

编制单位：贵州省建筑工程质量安全协会



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	1,030,733.30	1,688,344.80	短期借款	23	0.00	0.00
短期投资	2	0.00	0.00	应付款项	24	531.10	102,053.02
应收账款	3	10,444.12	239,302.87	应付工资	25	0.00	0.00
预付账款	4	0.00	2736.11	应交税金	26	2,083.77	20,287.30
存货	5	0.00	0.00	预收账款	27	0.00	0,000.00
待摊费用	6	0.00	0.00	留退费用	28	0.00	0.00
一年内到期的长期债权投资	7	0.00	0.00	预计负债	29	0.00	0.00
其他流动资产	8	0.00	0.00	一年内到期的长期负债	30	0.00	0.00
流动资产合计	9	1,050,177.42	1,907,383.78	其他流动负债	31	0.00	0.00
				流动负债合计	32	2,615.16	137,340.32
长期投资：							
长期股权投资	10	0.00	0.00	长期负债：			
长期债权投资	11	0.00	0.00	长期借款	33	0.00	0.00
长期投资合计	12	0.00	0.00	长期应付款	34	0.00	0.00
				其他长期负债	35	0.00	0.00
固定资产：				长期负债合计	36	0.00	0.00
固定资产原价	13	06,894.60	70,694.60	受托代理负债：			
减：累计折旧	14	35,145.71	48,639.87	受托代理负债	37	0.00	0.00
固定资产净值	15	31,748.89	22,054.73	负债合计	38	2,615.16	137,340.32
在建工程	16	0.00	0.00				
文物文化资产	17	0.00	0.00				
固定资产清理	18	0.00	0.00				
固定资产合计	19	31,748.89	22,054.73				
无形资产：				净资产：			
无形资产	20	0.00	0.00	非限定性净资产	39	1,079,311.16	1,728,035.19
				限定性净资产	40	0.00	0.00
受托代理资产：				净资产合计	41	1,079,311.16	1,728,035.19
受托代理资产	21	0.00	0.00				
资产总计	22	1,081,926.31	1,929,438.51	负债和净资产总计	42	1,081,926.31	1,929,438.51



业务活动表

2026年度

编制单位：贵州省建筑工程质量安全协会



单位：元

项目	行次	本月数			本年累计数		
		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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
会费收入	2	1,354,000.00	0.00	1,354,000.00	1,354,000.00	0.00	1,354,000.00
提供服务收入	3	875,631.55	0.00	875,631.55	875,631.55	0.00	875,631.55
商品销售收入	4	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
政府补助收入	5	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
投资收益	6	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他收入	7	3,021.85	0.00	3,021.85	3,021.85	0.00	3,021.85
收入合计	8	2,232,653.40	0.00	2,232,653.40	2,232,653.40	0.00	2,232,653.40
二、费用							
（一）业务活动成本	9	1,224,914.71	0.00	1,224,914.71	1,224,914.71	0.00	1,224,914.71
其中：	10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（二）管理费用	14	273,328.47	0.00	273,328.47	273,328.47	0.00	273,328.47
（三）筹资费用	15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）其他费用	16	21,623.19	0.00	21,623.19	21,623.19	0.00	21,623.19
费用合计	17	1,519,866.37	0.00	1,519,866.37	1,519,866.37	0.00	1,519,866.37
三、限定性净资产转为非限定性净资产	18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	19	712,787.03	0.00	712,787.03	712,787.03	0.00	712,787.03



现金流量表

2025年度

编制单位：贵州省建筑工程质量安全协会



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	0.00
收取会费收到的现金	2	1,354,000.00
提供服务收到的现金	3	653,600.00
销售商品收到的现金	4	0.00
政府补助收到的现金	5	0.00
收到的其他与业务活动有关的现金	6	136,133.19
现金流入小计	7	2,143,733.19
提供捐赠或者资助支付的现金	8	21,500.00
支付给员工以及为员工支付的现金	9	688,645.51
购买商品、接受服务支付的现金	10	46,444.28
支付的其他与业务活动有关的现金	11	757,731.90
现金流出小计	12	1,514,321.69
业务活动产生的现金流量净额	13	629,411.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	14	0.00
取得投资收益所收到的现金	15	0.00
处置固定资产和无形资产所收回的现金	16	0.00
收到的其他与投资活动有关的现金	17	0.00
现金流入小计	18	0.00
购建固定资产和无形资产所支付的现金	19	3,800.00
对外投资所支付的现金	20	0.00
支付的其他与投资活动有关的现金	21	0.00
现金流出小计	22	3,800.00
投资活动产生的现金流量净额	23	-3,800.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
借款所收到的现金	24	0.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	25	0.00
现金流入小计	26	0.00
偿还借款所支付的现金	27	0.00
偿付利息所支付的现金	28	0.00
支付的其他与筹资活动有关的现金	29	0.00
现金流出小计	30	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	31	0.00
四、汇率变动对现金的影响额	32	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	33	625,611.50



附件：

贵州省建筑工程质量安全协会

2025年度会计报表附注

一、基本情况

协会名称：贵州省建筑工程质量安全协会

法人代表：石福州

营业期限：2022-04-18至2027-04-18

地址：贵阳市延安西路2号

统一社会信用代码：51520000MJR800655B

经营范围：（一）向政府建设主管部门反映企业的意见和建议，向会员单位宣传政策导向，发挥政府与企业沟通的桥梁作用。（二）协助政府建设主管部门拟定质量安全管理规范。（三）组织质量安全方面法规、规范的宣贯，组织开展工程质量安全管理人员职业道德教育和技术业务培训。（四）推进建设工程项目施工工地安全生产标准化工作，优选工地，组织观摩。（五）协助政府建设主管部门申报推荐“安全文明施工样板工地”和“优质质量结构工程”。（六）组织开展每年的“安全月”“质量月”活动。（七）推广建筑工程新工艺、新技术，推动安全管理进步。（八）完成政府及相关部门委托的其他工作。

二、主要会计政策

- 1、会计制度：执行《民间非营利组织会计制度》；
- 2、会计期间：自公历1月1日起至12月31日止；
- 3、记账原则：采用权责发生制原则和借贷记账法进行核算；
- 4、计价基础：历史成本；
- 5、记账本位币：人民币；
- 6、收入确认原则：权责发生制；
- 7、费用确认原则：权责发生制和配比原则。



三、会计报表有关项目注释

（一）资产负债表相关注释

1、货币资金 1,665,344.80元

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------



库存现金	30,000.00	30,000.00
银行存款	1,635,344.80	1,009,733.30
合 计	1,665,344.80	1,039,733.30

2、应收款项 239,302.87 元

项 目	期末余额	期初余额
贵州建工集团第一建筑工程有限责任公司	8,515.00	8,465.00
贵州中建建筑科研设计院有限公司	230,787.87	0.00
合 计	239,302.87	8,465.00

3、预付款项 2,736.11 元

项 目	期末余额	期初余额
预付款项	2,736.11	1,979.12
合 计	2,736.11	1,979.12

4、固定资产净值 22,054.73 元

项 目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
固定资产原价	66,894.60	3,800.00	0.00	70,694.60
减：累计折旧	35,145.71	13,494.16	0.00	48,639.87
固定资产账面价值	31,748.89	-9,694.16	0.00	22,054.73

5、应付款项 102,053.02 元

项 目	期末余额	期初余额
应付款项	102,053.02	531.38
合 计	102,053.02	531.38

6、应付工资

项 目	期末余额	期初余额
工资	0.00	0.00
合 计	0.00	0.00

7、应交税金 29,287.30 元

项 目	期末余额	期初余额
增值税	5,688.49	967.32
个人所得税	23,257.52	1,058.42
城市维护建设税	199.09	33.85
教育费附加	85.32	14.51



地方教育费附加	56.88	9.67
合 计	29,287.30	2,083.77

8、预收账款 6,000.00 元

项 目	期末余额	期初余额
四川省场道工程有限公司	6,000.00	0.00
合 计	6,000.00	0.00

9、非限定性净资产： 1,792,098.19 元

项 目	期末余额	期初余额
非限定性净资产	1,792,098.19	1,079,311.16
合 计	1,792,098.19	1,079,311.16

(二) 业务活动表主要项目注释

1. 收入 2,232,653.40 元

项 目	本期数	说 明
捐赠收入	0.00	
会费收入	1,354,000.00	
提供服务收入	875,631.55	
其他收入	3,021.85	
合 计	2,232,653.40	

2. 费用 1,519,866.37 元

项 目	本期数	说 明
业务活动成本	1,224,914.71	
管理费用	273,328.47	
筹资费用	0.00	
其他费用	21,623.19	
合 计	1,519,866.37	



四、或有事项

截止资产负债表日，本公司无应披露的重大或有事项。

五、承诺事项

截止资产负债表日，本公司无应披露的重大承诺事项。

六、资产负债表日后非调整事项



截止财务报告批准报出日，本公司无应披露的重大资产负债表日后非调整事项。

贵州省建筑工程质量安全协会
2026年4月30日





统一社会信用代码
91420106MAE2Y4MQ30

营业执照

(副本)

1 - 1



扫描二维码登录“国家
企业信用信息公示系统”
了解更多登记、备案、
许可、监管信息。

名称 湖北玖一恒拓会计师事务所（普通合伙）

出资额 壹佰万圆人民币

类型 普通合伙企业

成立日期 2024年11月6日

执行事务合伙人 卢沙

主要经营场所

湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路武汉中英文化区K1地块一期一区K1-2栋2403室-1

经营范围

许可项目：注册会计师业务；代理记账。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）
一般项目：财务咨询；税务服务；企业管理；资产评估。（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）

登记机关

2025年4月7日





会计师事务所 执业证书

湖北致一恒拓会计师事务所（普通合伙）

名称：

卢沙

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：

湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路武汉中央文化区K1地块一期一区K1-2栋2403室-1

组织形式：

普通合伙

执业证书编号：

42010471

批准执业文号：

鄂财会发（2025）16号

批准执业日期：

2025年5月8日



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》。



中华人民共和国财政部制



扫描全能王 创建



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.



卢沙 110001620244

年 月 日
/y /m /d



姓名	卢沙
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1988-12-10
Date of birth	
工作单位	武汉明星联合会计师事务所 (普通合伙)
Working unit	
身份证号码	421223198812103242
Identity card No.	

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出所
CPAs
武汉明星联合会计师事务所(普通合伙)
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2025年 4月 9日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入
CPAs
湖北省注册会计师协会
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2025年 4月 9日
/y /m /d

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

湖北省注册会计师协会
代管
转出所
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2025年 5月 21日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

湖北玖一恒拓会计师事务所
(普通合伙)
转入
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPA
2025年 5月 21日
/y /m /d



扫描全能王 创建



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.



许红英 110001620245



姓名
Full name _____
性别
Sex 女
出生日期
Date of birth 1992-09-15
工作单位
Working unit 武汉明星联合会计师事务所
(普通合伙)
身份证号码
Identity card No. 420106197509152920

年 /y 月 /m 日 /d

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出所
CPAs
武汉明星联合会计师事务所(普通合伙)
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2025年 4月 9日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入
CPAs
湖北省注册会计师协会
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2025年 4月 9日
/y /m /d

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

湖北省注册会计师协会
代管
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2025年 5月 21日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

湖北玖一恒拓会计师事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2025年 5月 21日
/y /m /d

