



张家港钰泰会计师事务所

ZHANGJIAGANG YUTAI CPA PARTNERSHIP

CPA

关于苏州澳洋公益基金会沈卿同志 任职期间经济责任的审计报告

张钰泰专审(2021)第255号

目 录

一、 审计报告

二、 附送资料

1. 苏州澳洋公益基金会 2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2021 年 8 月 31 日的历年资产负债表
2. 苏州澳洋公益基金会 2018 年 9 月—2021 年 8 月的历年业务活动表
3. 苏州澳洋公益基金会 2018 年 9 月—2021 年 8 月的历年现金流量表

张家港钰泰会计师事务所（普通合伙）

电话： 0512-58221160

传真： 0512-58221160

地址： 江苏省张家港市暨阳中路 448 号二楼

邮编： 215600

张家港钰泰会计师事务所（普通合伙） 专项审计报告

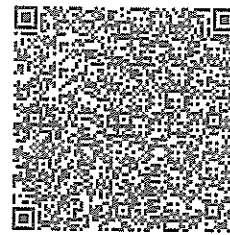
报 告 文 号：张钰泰专审[2021]第255号

客 户 名 称：苏州澳洋公益基金会

报 备 时 间：2021-09-10 16:23:47

签字注册会计师：赵莉霞

殷金财



05122021090013383162

报告文号：张钰泰专审[2021]第255号

苏州澳洋公益基金会

专项审计报告

事务所名称：张家港钰泰会计师事务所（普通合伙）

事务所电话：0512-58221160

传 真：0512-58221160

通 讯 地 址：张家港市暨阳中路448号二楼

电 子 邮 件：1470730868@qq.com

事务所网址：无

防伪标识是用以证明业务报告是由经依法批准设立的、具有法定执业资格的事务所出具的特定标记，业务报告的法律主体是签字注册会计师及其所在事务所。事务所的主任会计师对事务所上报的相关业务信息的真实性、准确性、完整性负责。特此说明，请知悉。

防伪查询网址：<http://fwgl.jicpa.org.cn/jsicpa/common/content.do?method=index>

关于苏州澳洋公益基金会沈卿同志 任职期间经济责任的审计报告

张钰泰专审(2021)第255号

苏州澳洋公益基金会：

我们接受委托，对沈卿同志任苏州澳洋公益基金会（以下简称“贵基金会”）理事长期间（自2018年9月开始建账至2021年8月止）的财务会计报表及与其经济责任相关的资料进行了审计。

贵基金会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。

我们的责任是在执行审计工作的基础上发表审计意见。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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务信息是否不存在重大错报获取合理保证。

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

（一）苏州澳洋公益基金会基本情况

名称：苏州澳洋公益基金会

统一社会信用代码：53320500MJ66371756

注册资金：伍佰万元

业务范围：（一）资助扶贫、济困、扶老、救孤、恤病、助残、优抚等公益慈善项目；（二）救助自然灾害、事故灾难和公共卫生事件等突发事件造成的损害；（三）促进教育、科学、文化、卫生、体育等事业发展；（四）防治污染和其他公害，保护和改善生态环境；（五）其他社会公益事业。

住所：江苏省张家港市经济技术开发区（南区）澳洋国际广场

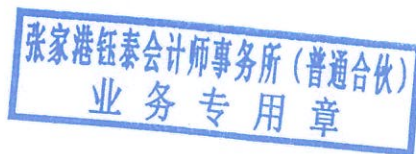
法定代表人：沈卿

发证机关：苏州市民政局

发证日期：2018年10月9日

（二）沈卿同志任职情况

沈卿同志自贵基金会成立起任苏州澳洋公益基金会理事长，截至2021年08月31日，沈卿同志全面负责苏州澳洋公益基金会的工作，对苏州澳洋公益基金会的管理工作负主要责任。



二、实施的主要审计程序

1. 在审计过程中,我们结合贵基金会的实际情况,对审计期间(2018年9月至2021年8月)的收入、支出进行了抽查。

2. 在审计过程中,我们获取了贵基金会审计截止日期末的银行对账单原件,并与银行日记账进行了核对。

三、审计实施情况

(一) 财务基本情况

1. 资产负债情况

截至2021年8月31日,经我们审计调整后贵基金会资产总额为4,585,559.83元,其中:流动资产总额4,585,559.83元,净资产为4,585,559.83元。

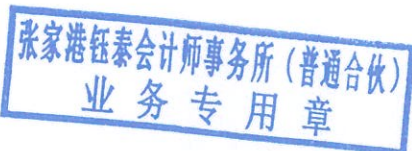
(1) 货币资金

截至2021年8月31日,贵基金会账面反映资产总额为4,585,559.83元,其中:银行存款为4,585,559.83元,经与贵基金会提供的银行对账单核对一致。

(2) 净资产

截至2021年8月31日,贵基金会账面反映净资产4,585,559.83元,其中:非限定性净资产4,585,559.83元。

以上详见附表1《历年资产负债表》。



2. 业务活动收支情况

沈卿同志任职期间,从2018年9月至2021年8月止,贵基金会共取得收入531,631.17元,其中:投资收益210,293.93元,其他收入321,337.24元;累计发生支出946,071.34元,其中:业务活动成本939,765.00元,其他费用6,306.34元。从2018年9月至2021年8月止,贵基金会累计亏损414,440.17元。历年收入、支出、结余情况如下:

年度	收入总额	支出总额	结余
2018年(9-12)月	3,806.62	217.50	3,589.12
2019年度	106,810.43	560,491.67	-453,681.24
2020年度	34,604.62	211,289.67	-176,685.05
2021年(1-8)月	386,409.50	174,072.50	212,337.00
合计	531,631.17	946,071.34	-414,440.17

(1) 收入明细

项目	2021年(1-8)月	2020年度	2019年度	2018年(9-12)月	合计
投资收益	85,154.06	26,610.96	98,528.91		210,293.93
利息收入	1,255.44	7,993.66	8,281.52	3,806.62	21,337.24
其他收入	300,000.00				300,000.00
合计	386,409.50	34,604.62	106,810.43	3,806.62	531,631.17

(2) 支出明细

项目	2021年(1-8)月	2020年度	2019年度	2018年(9-12)月	合计
捐款支出	172,000.00	178,000.00	468,000.00		818,000.00
提供服务支出		30,838.00	89,652.00	-	120,490.00
银行手续费	2,072.50	2,451.67	1,564.67	217.50	6,306.34
税费			1,275.00		1,275.00
合计	174,072.50	211,289.67	560,491.67	217.50	946,071.34

以上详见附表2《历年业务活动表》。

3. 现金流量情况

自2018年9月至2021年8月沈卿同志任职期间止,贵基金会实现现金及现金等价物净增加额4,585,559.83元。具体现金流入流出情况如下:

(1) 贵基金会共发生现金流入22,881,631.17元,其中:业务活动现金流入321,337.24元,投资活动现金流入17,560,293.93元,筹资活动现金流入5,000,000.00元。

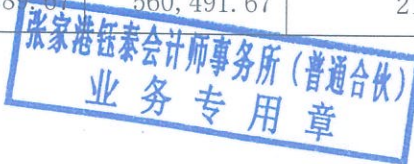
(2) 贵基金会共发生现金流出18,296,071.34元,其中:业务活动现金流出946,071.34元,投资活动现金流出17,350,000.00元。

以上详见附表3《历年现金流量表》。

(二) 遵守财经法规情况

沈卿同志任职期间,能够自觉遵守国家的法律法规以及贵基金会的各项规章制度,依法办事。审计中未发现单位和个人受到执法部门处罚的事项。

(以下无正文)



(本页无正文)

附送:

1. 苏州澳洋公益基金会2018年12月31日、2019年12月31日、2020年12月31日、2021年8月31日的历年资产负债表
2. 苏州澳洋公益基金会2018年9月—2021年8月的历年业务活动表
3. 苏州澳洋公益基金会2018年9月—2021年8月的历年现金流量表



地址：江苏 张家港

中国注册会计师:



中国注册会计师:



报告日期：2021年9月10日

历年资产负债表

编制单位：苏州澳洋公益基金会

单位：人民币元

资产	2021年8月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
一、流动资产：				
货币资金	4,585,559.83	604,060.83	4,549,907.88	5,003,589.12
短期投资		3,800,000.00		
应收款项	-	-	-	
预付款项				
存货				
待摊费用				
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	4,585,559.83	4,404,060.83	4,549,907.88	5,003,589.12
二、长期投资：				
长期股权投资				
长期债权投资				
长期投资合计				
三、固定资产：				
固定资产原价				
减：累计折旧				
固定资产净值				
在建工程				
文物文化资产				
固定资产清理				
固定资产合计				
资产合计	4,585,559.83	4,404,060.83	4,549,907.88	5,003,589.12

张家港钰泰会计师事务所(普通合伙)
业务专用章

历年资产负债表（续）

编制单位：苏州澳洋公益基金会

单位：人民币元

负债和所有者权益	2021年8月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
一、流动负债：				
短期借款				
应付款项	-	30,838.00	-	
应付工资				
应交税金				
预收账款				
预提费用				
预计负债				
一年内到期的长期负债				
流动负债合计	-	30,838.00	-	-
二、长期负债				
长期借款				
长期应付款				
其他长期负债				
长期负债合计				
三、受托代理负债				
受托代理负债				
负债合计	-	30,838.00	-	-
四、净资产				
非限定性净资产	4,585,559.83	4,373,222.83	4,549,907.88	5,003,589.12
限定性净资产				
净资产合计	4,585,559.83	4,373,222.83	4,549,907.88	5,003,589.12
负债及所有者权益总计	4,585,559.83	4,404,060.83	4,549,907.88	5,003,589.12

张家港钰泰会计师事务所(普通合伙)
业务专用章

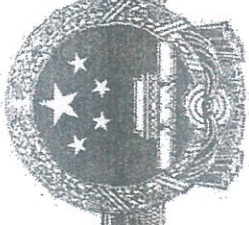
历年现金流量表

编制单位：苏州澳洋公益基金会

单位：人民币元

项目	行次	2021年(1-8)月	2020年度	2019年度	2018年(9-12)月	累计发生额
一、业务活动产生的现金流量：						
接受捐赠收到的现金	1					
收到会费收到的现金	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					-
收到的其他与业务活动有关的现金	8	301,255.44	7,993.66	8,281.52	3,806.62	321,337.24
现金流入小计	13	301,255.44	7,993.66	8,281.52	3,806.62	321,337.24
提供捐赠或者资助支付的现金	14	172,000.00	178,000.00	468,000.00		818,000.00
支付给员工以及为员工支付的现金	15	-			-	-
购买商品、接受服务支付的现金	16	-		90,927.00	-	90,927.00
支付的其他与业务活动有关的现金	19	32,910.50	2,451.87	1,564.67	217.50	37,144.34
现金流出小计	23	204,910.50	180,451.67	560,491.67	217.50	946,071.34
业务活动产生的现金流量净额	24	96,344.94	-172,458.01	-552,210.15	3,589.12	-624,734.10
二、投资活动产生的现金流量						-
收回投资所收到的现金	25	3,800,000.00	4,000,000.00	9,550,000.00		17,350,000.00
取得投资收益所收到的现金	26	85,154.06	26,610.96	98,528.91		210,293.93
处置固定资产和无形资产所收回的现金	27					-
收到的其他与投资活动有关的现金	30					-
现金流入小计	34	3,885,154.06	4,026,610.96	9,648,528.91	-	17,560,293.93
构建固定资产和无形资产所支付的现金	35					-
对外投资所支付的现金	36		7,800,000.00	9,550,000.00		17,350,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	39					-
现金流出小计	43	-	7,800,000.00	9,550,000.00	-	17,350,000.00
投资活动产生的现金流量净额	44	3,885,154.06	-3,773,389.04	98,528.91	-	210,293.93
三、筹资活动产生的现金流量						-
借款所收到的现金	45					-
收到的其他与筹资活动有关的现金	48				5,000,000.00	5,000,000.00
现金流入小计	50				5,000,000.00	5,000,000.00
偿还借款所支付的现金	51					-
偿还利息所支付的现金	52					-
支付的其他与筹资活动有关的现金	55					-
现金流出小计	58	-	-	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	59	-	-	-	5,000,000.00	5,000,000.00
四、汇率变动对现金的影响额	60					-
五、现金及现金等价物净增加额	61	3,981,499.00	-3,945,847.05	-453,681.24	5,003,589.12	4,585,559.83
加：期初现金及现金等价物余额	62	604,060.83	4,549,907.88	5,003,589.12		-
六、期末现金及现金等价物余额	63	4,585,559.83	604,060.83	4,549,907.88	5,003,589.12	4,585,559.83

张家港钰泰会计师事务所(普通合伙)
业务专用章



营业执照

(副本)

编号 320582666202101260185

统一社会信用代码
91320582682999113H (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 张家港钰泰会计师事务所(普通合伙)

成立日期 2008年12月08日

类型 普通合伙企业

合伙期限 2008年12月08日至*****

执行事务合伙人 孙秀英

主要经营场所 张家港市杨舍镇暨阳中路448号二楼

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、法规规定的其他经营活动。(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)



登记机关

2018

2018年12月08日

证书序号: NO.010514

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，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所 执业证书

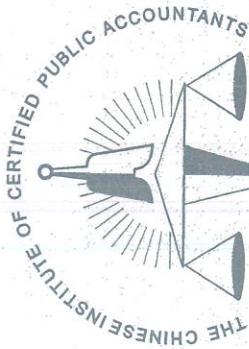
名称: 张家港钰泰会计师事务所(普通合伙)
 主任会计师: 孙秀英
 办公场所: 张家港市暨阳中路426号二楼D座
 组织形式: 合伙制
 会计师事务所编号: 32050658
 注册资本(出资额): 50万元
 批准设立文号: 苏财会[2008]57号
 批准设立日期: 2008-11-28



发证机关: 江苏省财政厅

二〇〇八年十一月十八日

中华人民共和国财政部制



中国注册会计师协会



姓名 Full name 赵莉霞
 性别 Sex 女
 出生日期 Date of birth 1977-12-05
 工作单位 Working unit 张家港钰泰会计师事务所(普通合伙)
 身份证号码 Identity card No. 320582197712058525



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 /y
月 /m
日 /d



赵莉霞(320506690001)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会

证书编号: 320506690001
 No. of Certificate
 批准注册协会: 江苏注册会计师协会
 Authorized Institute of CPA
 发证日期: 2020 12 06
 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 /y
月 /m
日 /d

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.

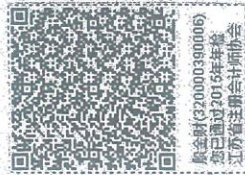


姓名 殷金财
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1967-07-27
 Date of birth
 工作单位 江苏日月会计师事务所有限公司
 Working unit
 身份证号码 32011319670727243X
 Identity card No.



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.



殷金财(3200003900006)
 您已通过2016年年检
 江苏省注册会计师协会



殷金财(3200003900006)
 您已通过2017年年检
 江苏省注册会计师协会



殷金财(3200003900006)
 您已通过2018年年检
 江苏省注册会计师协会

this renewal.



殷金财(3200003900006)
 您已通过2019年年检
 江苏省注册会计师协会

继续有效一年
 another year after

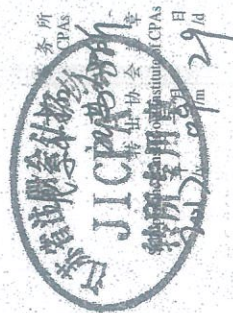
年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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

同意调出
 Agree the holder to be transferred from



同意调入
 Agree the holder to be transferred to



注意事项

- 注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

- When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

证书编号: 3200003900006
 No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Jiangsu Institute of CPAs
 发证日期: 2017年7月29日
 Date of Issue: 2017-07-29