

# 江苏天诚会计师事务所有限公司 其他业务报告

报 告 文 号：苏诚民报字[2020]540号

客 户 名 称：江苏省荣昌济困基金会

报 备 时 间：2020-07-22 12:12:23

签字注册会计师：曹嵘

杨国庆



00002020070064653679

报告文号：苏诚民报字[2020]540号

## 江苏省荣昌济困基金会 其他业务报告

事务所名称：江苏天诚会计师事务所有限公司

事务所电话：025-66613118

传 真：025-66613114

通 讯 地 址：南京市江东中路215号凤凰文化广场B座4楼

电 子 邮 件：952581763@qq.com

事务所网址：无

---

如对上述报备资料有疑问的,请与江苏省注册会计师协会联系。

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

# 专项信息审核报告

苏诚民报字[2020]540号

## 江苏省荣昌济困基金会：

我们接受委托，按照中国注册会计师审计准则和《基金会财务报表审计指引》审计了江苏省荣昌济困基金会的2019年度财务报表，包括2019年12月31日资产负债表，2019年度的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注，并于2020年7月17日出具了具有强调事项的无保留意见的审计报告，报告文号为苏诚民报字[2020]539号。

按照《中华人民共和国慈善法》、《基金会管理条例》及相关规定，江苏省荣昌济困基金会管理层编制了其2019年度工作报告（以下简称工作报告）。江苏省荣昌济困基金会在2019年度工作报告中载明了如下信息（以下简称专项信息）：

### 三、公益事业/慈善活动支出和管理费用情况

#### （一）接受捐赠情况、大额捐赠收入情况

单位：人民币元

项 目	现金	非现金	合计
一、本年度捐赠收入			
（一）来自境内的捐赠	2,000,755.10		2,000,755.10
其中：来自境内自然人的捐赠	47,005.00		47,005.00
来自境内法人或者其他组织的捐赠	1,953,750.10		1,953,750.10
（二）来自境外的捐赠			
其中：来自境外自然人的捐赠			
来自境外法人或者其他组织的捐赠			
二、大额捐赠收入情况			
捐赠人	本年捐赠额		用途
	现金	非现金	
江苏亚星锚链股份有限公司	400,000.00		东兴镇何德村帮扶
江苏易助咨询管理有限公司	200,000.00		非限定性
江苏妇女儿童基金会	249,513.07		项目：慈善义卖、儿童发展测试工具、牵手贫困学生
西安善行慈善基金会	496,580.00		项目：助尖子生圆梦、拯救孩子的眼睛、牵手贫困学生、助智障人疗养
合 计	1,346,093.07		

## (二) 公开募捐情况 (具有公开募捐资格的基金会填写)

单位: 人民币元

项 目	现金	非现金	合计
本年度组织通过公开募捐取得的捐赠收入			
(一) 来自境内的捐赠			
其中: 来自境内自然人的捐赠			
来自境内法人或者其他组织的捐赠			
(二) 来自境外的捐赠			
其中: 来自境外自然人的捐赠			
来自境外法人或者其他组织的捐赠			

## (三) 慈善活动支出和管理费用情况

不具有公开募捐资格的基金会

单位: 人民币元

项目	金额
上年末净资产	3,008,703.02
本年度总支出	1,223,314.26
本年度用于慈善活动的支出	1,086,069.70
管理费用	141,227.90
其他支出	-3,983.34
本年度慈善活动支出占上年末净资产的比例	36.10%
本年度管理费用占总支出的比例	11.54%

说明: 本表所称慈善活动、管理费用等应符合《慈善法》、《关于慈善组织开展慈善活动年度支出和管理费用的规定》的规定。

## 计算有关比例的情况说明

上年度总收入中有时间受限为上年不得使用的限定性收入为	(单位: 人民币元),
请说明具体情况:	
于上年解除时间限定的净资产为	(单位: 人民币元),
请说明具体情况:	
其他需要说明的问题:	

## (六) 重大公益慈善项目收支明细表

项目名称	收入	直接或委托其他组织资助给受益人的款物	为提供慈善服务和实施慈善项目发生的人员报酬、志愿者补贴和保险	使用房屋、设备、物资发生的相 关费用	为管理慈善项目发生的差旅、物流、交通、会议、培训、审计、评估等费用	其他费用	总计
东兴镇何德村弱势群体精准帮扶	400,000.00	400,000.00					400,000.00
合 计	400,000.00	400,000.00					400,000.00

## (七) 重大公益慈善项目大额支付对象

项目名称	大额支付对象	支付金额	占基金会年度公益总支出比例	用途
合 计				

## (八) 由基金会作为受托人的慈善信托情况 (认定为慈善组织的基金会填写)

2019 年度共开展了 项慈善信托, 涉及 领域, 金额总计 元。

慈善信托名称	委托方	用途	共同受托方
合 计			

## (九) 基金会的关联方

关联方名称	与基金会的关系
常州市钱璟康复股份有限公司	捐赠出资单位
邓妙华	捐赠出资人
褚建平	捐赠出资人
袁穗薇	捐赠出资人
乐业	捐赠出资人

基金会与关联方交易

关联方	向关联方投资			接受关联方捐赠
	本年发生额	余额	投资收益	本年发生额

## 关联方未结算应收项目余额

关联方名称	年初账面余额		年末账面余额	
	金额 (人民币元)	占当年总 应收百分比	金额 (人民币元)	占当年总应收百分 比
应收账款:				
合 计				
其他应收款:				
合 计				

## 关联方未结算预付项目余额

关联方名称	年初账面余额		年末账面余额	
	金额 (人民币元)	占当年总预付百分比	金额 (人民币元)	占当年总预付百分 比
预付账款:				
合 计				

## 关联方未结算应付项目余额

关联方名称	年初账面余额		年末账面余额	
	金额 (人民币元)	占当年总应付百分比	金额 (人民币元)	占当年总应 付百分比
应付账款:				
合 计				
其他应付款:				

褚建平	1,000,000.00	100%		
合 计	1,000,000.00			

注：基金会于2018年12月向褚建平借款100万元，计划借款用于临时性增值，后于2019年5月08日将借款全部归还给褚建平。

关联方未结算预收项目余额

关联方名称	年初账面余额		年末账面余额	
	金额 (人民币元)	占当年总预 收百分比	金额 (人民币元)	占当年总预收 百分比
预收账款：				
合 计				

#### 四、财务会计情况

##### (四) 应收款项及客户

##### 1、应收款项账龄

账 龄	年初账面余额			年末账面余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
1年以内						
1-2年						
2-3年						
3年以上						
合 计						

##### 2、应收款项客户

客户名称	年初账面余额		年末账面余额		欠款时 间	欠款原因
	账面余额	占应收账款 总额的比例	账面余额	占应收账 款总额的 比例		
(1)						
(2)						
(3)						
合 计					—	—

##### (五) 预付账款及客户

##### 1、预付账款账龄

账 龄	年初账面余额			年末账面余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
1年以内						
1-2年						
2-3年						
3年以上						
合 计						

## 2、预付账款客户

客户名称	年初账面余额		年末账面余额		欠款时间	欠款原因
	账面余额	占预付账款总额的比例	账面余额	占预付账款总额的比例		
(1)						
(2)						
.....						
合 计						

## (六) 应付款项

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
创意办公用品	4,220.00		4,220.00	
中三网络公司	15,780.00		15,780.00	
褚建平	1,000,000.00		1,000,000.00	
杨慧	2,577.50		2,577.50	
陆群	1,329.00		1,329.00	
合 计	1,023,906.50		1,023,906.50	

## (七) 预收账款

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
合 计				

## 六、保值增值投资活动情况

## (一) 购买资产管理产品情况

购买的资产管理产品名称	购买金额	当年实际收益金额	当年实际收回金额
银行理财产品	1,300,000.00	34,053.81	1,300,000.00
国联信托股份有限公司创富18039号集合资金信托	2,000,000.00		
合计	3,300,000.00	34,053.81	1,300,000.00

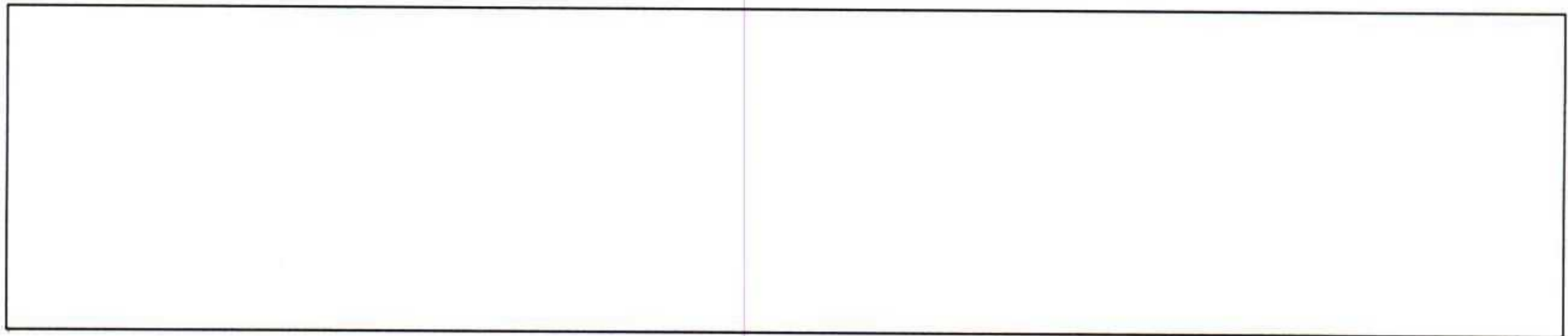
## (二) 持有股权的实体情况

序号	名称	设立时间	法定代表人	工商登记类型	被投资实体注册资金	认缴注册资金	本基金出资额	持股比例	投资资产占基金总资产的比例	与基金的关系	核算方法
(1)											
(2)											
(3)											
(4)											
	期初余额		本期增加			本期减少			期末余额		
(1)											
(2)											
(3)											
(4)											

## (三) 委托投资情况 (是指将财产委托给受金融监督管理部门监管的机构进行投资)

受托人	受托人法定代表人	受托人是否有资质在中国境内从事投资管理业务	委托金额	委托期限	收益确定方式	当年实际收益金额	当年实际收回金额
合计							

## (四) 其他投资情况



按照《中华人民共和国慈善法》、《基金会管理条例》及相关规定真实、完整地编制上述专项信息是江苏省荣昌济困基金会管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对这些专项信息是否在所有重大方面按照有关规定编制提出审核结论。

在对江苏省荣昌济困基金会2019年度财务报表执行审计的基础上，针对上述专项信息，我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》实施了询问、检查记录和文件、重新计算以及与我们审计江苏省荣昌济困基金会2019年度财务报表时江苏省荣昌济困基金会提供的会计资料和经审计财务报表的相关内容进行核对等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为提出审核结论提供了合理的基础。

我们认为，上述专项信息在所有重大方面按照《中华人民共和国慈善法》、《基金会管理条例》及相关规定编制。

本报告仅供江苏省荣昌济困基金会报送民政部门项目检查使用，不得用于其他用途。

江苏天诚会计师事务所有限公司



中国·南京市

中国注册会计师：

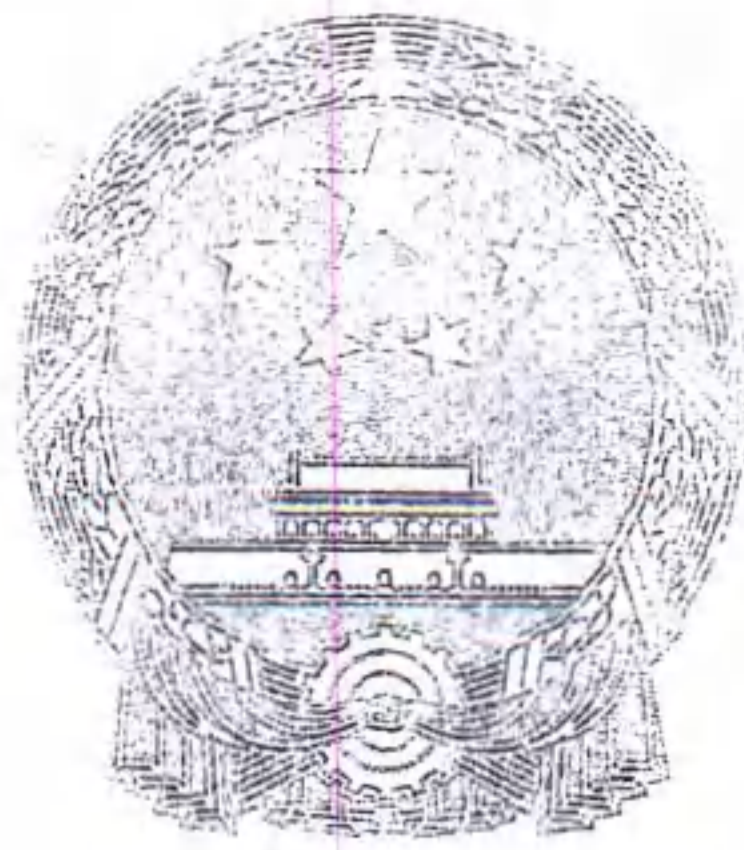


中国注册会计师：



二〇二〇年七月十七日

编号 320100000201711150183



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码 913200007140939902 (1/1)

名称	江苏天诚会计师事务所有限公司
类型	有限责任公司
住所	南京市浦口区汤泉镇龙泉路97号
法定代表人	杨国庆
注册资本	500万元整
成立日期	2000年02月03日
营业期限	2000年02月03日至*****
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，出具有关报告；工程竣工决算财务审计；办理法律、行政法规规定的其他审计业务，出具相应的审计报告。提供财务咨询及财务人员培训；建设项目工程造价咨询；从事资产评估业务，出具评估报告。 (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)



00067727

登记机关



2017年11月15日