鄂尔多斯市聚祥公益基金会

2021年度

审 计 报 告

目　　录

二、审计报告
三、资产负债表
三、业务活动表
四、现金流量表
五、财务报表附注

委托单位：鄂尔多斯市聚祥公益基金会
审计单位：内蒙古信荣会计师事务所（普通合伙）
地址：呼市新建东街巨海城9区A座公寓1407室
联系电话：0471-5226781　　13664749608
传真号码：0471-5226781

鄂尔多斯市聚祥公益基金会2021年度报表审计报告

防伪编号： 29a22022351921927

报告编号： 1501002020221710

报告文号： 内信荣审字[2022]第03-11号

委托单位： 鄂尔多斯市聚祥公益基金会

被审（验）单位： 鄂尔多斯市聚祥公益基金会

报告日期： 2022-03-17

报备日期： 2022-03-17

被审单位所在地： 鄂尔多斯市

签名注册会计师： 张宇煊　　许智慧

事务所名称： 内蒙古信荣会计师事务所（普通合伙）

事务所电话： 0471-5226781

传真： 0471-5226781

通讯地址： 呼和浩特市回民区新华西街西苑饭店东侧物业楼3楼

电子邮件： 1098618516@q.com

事务所网址：

业务报告使用防伪编号仅证明该业务报告是依法批准设立的会计师事务所出具，报告的法律责任主体是签字注册会计师及其所在事务所。如业务报告缺乏防伪封面或者防伪封面提供的信息无法正常查询，请报告使用人谨慎使用。

防伪监制单位：内蒙古自治区注册会计师协会

防伪电话查询：0471-4192609

防伪查询网址：http://zxhygl.nmgcpa.org.cn

审 计 报 告

内信荣审字[2022]第 03-11 号

鄂尔多斯市聚祥公益基金会：

我们审计了后附的鄂尔多斯市聚祥公益基金会财务报表，包括2021 年 12 月 31 日的资产负债表、2021 年度的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表是鄂尔多斯市聚祥公益基金会管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）做出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和做出会计估计的合理性，以及评价财务报表

的总体列报。

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、审计意见

我们认为，鄂尔多斯市聚祥公益基金会财务报表已按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了鄂尔多斯市聚祥公益基金会 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度的业务活动成果和现金流量。

内蒙古信荣会计师事务所（普通合伙）　　中国注册会计师：

中国·呼和浩特

中国注册会计师：

2022 年 03 月 17 日

资产负债表

编制单位：鄂尔多斯市聚祥公益基金会　　2021年12月31日　　单位：元

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：	1			流动负债：	32		
货币资金	2	1,422,409.41	716,036.09	短期借款	33		
短期投资	3			应付款项	34	-	5,000.00
其他应收款	4	4,842.88	4,517.31	应付工资	35	40,500.00	38,000.00
应收款项	5			应交税金	36		
预付账款	6			预收账款	37		
存货	7			预提费用	38		
待摊费用	8			预计负债	39		
一年内到期的长期债权投资	9			一年内到期的长期负债	40		
其他流动资产	10			其他流动负债	41		
	11			流动负债合计	42	40,500.00	43,000.00
流动资产合计	12	1,427,252.29	720,553.40		43		
长期投资：	13			长期负债：	44		
长期股权投资	14			长期借款	45		
长期债权投资	15			长期应付款	46		
长期投资合计	16			其他长期负债	47		
固定资产：	17			长期负债合计	48		
固定资产原价	18	8,998.00	8,998.00		49		
减:累计折旧	19	949.76	3,799.04	受托代理负债：	50		
固定资产净值	20	8,048.24	5,198.96	受托代理负债	51		
在建工程	21			负债合计	52	40,500.00	43,000.00
文物文化资产	22				53		
固定资产清理	23				54		
固定资产合计	24	8,048.24	5,198.96	净资产：	55		
	25			非限定性净资产	56	1,394,800.53	682,752.36
无形资产：	26			限定性净资产	57	-	-
无形资产	27			净资产合计	58	1,394,800.53	682,752.36
	28				59		
受托代理资产：	29				60		
受托代理资产	30				61		
资产总计	31	1,435,300.53	725,752.36	负债和净资产总计	62	1,435,300.53	725,752.36

内蒙古[illegible]会计师事务所（普通合伙）
业经验证

单位负责人：　　制表：　　复核：

业务活动表

编制单位：鄂尔多斯市聚祥公益基金会　　2021年度　　单位：元

项　　目	行次	上年累计数			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	1						
其中: 捐赠收入	2		1,067,680.00	1,067,680.00	50,000.00	400,000.00	450,000.00
会费收入	3			-			-
提供服务收入	4			-			-
商品销售收入	5			-			-
政府补助收入	6			-			-
投资收益	7	4,553.84	-	4,553.84	12,629.53	-	12,629.53
其他收入	8	5,092.29	-	5,092.29	2,019.30	-	2,019.30
收入合计	9	9,646.13	1,067,680.00	1,077,326.13	64,648.83	400,000.00	464,648.83
二、费用	10						
（一）业务活动成本	11	1,391,038.30		1,391,038.30	712,326.21	320,000.00	1,032,326.21
其中：①捐赠项目成本	12	1,217,680.00		1,217,680.00	200,000.00	320,000.00	520,000.00
②提供服务成本	13			-			-
③销售商品成本	14			-			-
④会员服务成本	15			-			-
⑤标本项目成本	16	173,358.30		173,358.30	512,326.21	-	512,326.21
⑥业务活动税金及附加	17						
（二）管理费用	18	291,487.30		291,487.30	144,370.79	-	144,370.79
（三）筹资费用	19						-
（四）其他费用	20						-
费用合计	21	1,682,525.60	-	1,682,525.60	856,697.00	320,000.00	1,176,697.00
三、限定性净资产转为非限定性净资产	22	1,067,680.00	-1,067,680.00		80,000.00	-80,000.00	-
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	23	-605,199.47	-	-605,199.47	-712,048.17	-	-712,048.17

内蒙古信荣会计师事务所（普通合伙）
业 经 验 证

单位负责人：　　制表：　　复核：

现金流量表

编制单位：鄂尔多斯市聚祥公益基金会　　2021年度　　单位：元

项目	行次	本年金额
一、业务活动产生的现金流量：	1	
接受捐赠收到的现金	2	450,000.00
收取会费收到的现金	3	
提供服务收到的现金	4	
销售商品收到的现金	5	
政府补助收到的现金	6	
收到的其他与业务活动有关的现金	7	196,564.30
现金流入小计	8	646,564.30
提供捐赠或者资助支付的现金	9	410,000.00
支付给员工以及为员工支付的现金	10	537,645.36
购买商品、接受服务支付的现金	11	
支付的其他与业务活动有关的现金	12	417,921.79
现金流出小计	13	1,365,567.15
业务活动产生的现金流量净额	14	-719,002.85
二、投资活动产生的现金流量：	15	
收回投资所收到的现金	16	4,810,000.00
取得投资收益所收到的现金	17	12,629.53
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	4,822,629.53
购建固定资产和无形资产所支付的现金	21	
对外投资所支付的现金	22	4,810,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	23	
现金流出小计	24	4,810,000.00
投资活动产生的现金流量净额	25	12,629.53
三、筹资活动产生的现金流量：	26	
借款所收到的现金	27	
收到的其他与筹资活动有关的现金	28	
现金流入小计	29	-
偿还借款所支付的现金	30	
偿还利息所支付的现金	31	
支付的其他与筹资活动有关的现金	32	-
现金流出小计	33	
筹资活动产生的现金流量净额	34	-
四、汇率变动对现金的影响额	35	
五、现金及现金等价物净增加额	36	-706,373.32
六、期初现金及现金等价物余额	37	1,422,409.41
七、期末现金及现金等价物余额	38	716,036.09

单位负责人：　　制表：　　复核：

内蒙古信宏会计师事务所（普通合伙）
业经验证

鄂尔多斯市聚祥公益基金会
财务报表附注

一、基本情况

鄂尔多斯市聚祥公益基金会（以下简称本基金会），于2020年02月04日经鄂尔多斯市民政局批准登记，取得基金会法人登记证书，代码为53150600MJY426854D，单位类型为非公募基金会。注册资金为人民币贰佰万元。法定代表人：赵强。地址为鄂尔多斯市东胜区乌审东街105号聚祥集团。

业务范围：组织与资助教育助学、环境、文化等项目；开展公益培训、论坛等活动；兼顾扶贫济困、自然灾害等领域。

内蒙古信永会计师事务所（普通合伙）
业经验证

二、财务报表的编制基础

本基金会管理层对其持续运营能力评估后，认为其不存在可能导致持续运营产生重大疑虑的事项或情况，本基金会财务报表是按照持续运营假设为基础编制的。

三、财务报表符合《民间非营利组织会计制度》的声明

本基金会财务报表的编制符合《民间非营利组织会计制度》的要求，真实、完整地反映了本基金会的财务状况、业务活动情况和现金流量。

四、主要会计政策

1、会计制度

本基金会执行中华人民共和国财政部颁发的《民间非营利组织会计制度》及其补充规定。

2、会计期间

本基金会以1月1日起12月31日止为一个会计年度。

3、记账本位币

本基金会以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

本基金会会计核算以权责发生制为记账基础，资产以历史成本为计价原则。

5、固定资产计价及其折旧方法

固定资产是指为行政管理、提供服务、生产商品或者出租目的而持有的，预计

使用年限超过 1 年，且单位价值较高的资产。

（1）固定资产按取得时实际成本计价。（2）固定资产折旧采用年限平均法。

6、限定性净资产、非限定性净资产确认原则

资产或资产所产生的经济利益（如资产的投资利益和利息等）的使用受到资产提供者或者国家有关法律、行政法规所设置的时间限定或（和）用途限定，则由此形成的净资产为限定性净资产；除此之外的其他净资产，为非限定性净资产。

7、收入确认原则

收入是指民间非营利组织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。收入应当按照其来源分为捐赠收入、政府补助收入、提供服务收入、投资收益、商品销售收入和其他收入等。

内蒙古信荣会计师事务所（普通合伙）
业经验证

五、财务报表主要项目注释　　金额单位：人民币元

1、货币资金

项　　目	币种	年初账面余额	年末帐面余额
现金	人民币	0.00	0.00
银行存款	人民币	1,422,409.41	716,036.09
合　计		1,422,409.41	716,036.09

2、其他应收款

项　　目	年初账面余额	年末账面余额
社保	2,882.88	2,802.31
公积金	1,960.00	1,715.00
合　计	4,842.88	4,517.31

3、固定资产、累计折旧

项　　目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、固定资产原价合计	8,998.00	0.00	0.00	8,998.00
其中：电子设备	0.00	0.00	0.00	0.00
办公设备	8,998.00	0.00	0.00	8,998.00
运输设备	0.00	0.00	0.00	0.00
二、累计折旧合计	949.76	2,849.28	0.00	3,799.04
其中：电子设备	0.00	0.00	0.00	0.00
办公设备	949.76	2,849.28	0.00	3,799.04
运输设备	0.00	0.00	0.00	0.00

三、固定资产账面价值合计	8,048.24	-	-	5,198.96
其中：电子设备	0.00	-	-	0.00
办公设备	8,048.24	-	-	5,198.96
运输设备	0.00	-	-	0.00

4、应付账款

项　　目	年初账面余额	年末账面余额
乌日娜（标本拍照）	0.00	5,000.00
合　计	0.00	5,000.00

5、应付工资

项　　目	年初账面余额	年末账面余额
工资	40,500.00	38,000.00
合　计	40,500.00	38,000.00

内蒙古信蒙会计师事务所（普通合伙）
业经验证

6、净资产

项　　目	年初账面余额	年末账面余额
限定性净资产	0.00	0.00
非限定性净资产	1,394,800.53	682,752.36
合　　计	1,394,800.53	682,752.36

7、收入

项　　目	上年发生额	本年发生额
捐赠收入	1,067,680.00	450,000.00
投资收益	4,553.84	12,629.53
其他收入	5,092.29	2,019.30
合　　计	1,077,326.13	464,648.83

8、非限定性业务活动成本

项　　目	上年发生额	本年发生额
捐赠项目成本	1,217,680.00	200,000.00
标本项目成本	173,358.30	512,326.21
合　　计	1,391,038.30	712,326.21

9、限定性业务活动成本

项　　目	上年发生额	本年发生额
捐赠项目成本	0.00	320,000.00
标本项目成本	0.00	0.00
合　　计	0.00	320,000.00

10、管理费用

项　　目	上年发生额	本年发生额
工资奖金	228,198.00	104,500.00
福利费	5,708.00	4,915.00
社会保障费	24,476.04	16,633.73
办公费	1,205.00	3,039.80
差旅费	1,068.50	518.00
折旧费	949.76	2,849.28
交通费	42.00	0.00
住房公积金	5,936.00	4,410.00
其他	23,904.00	7,504.98
合　　计	291,487.30	144,370.79

内蒙古信荣会计师事务所（普通合伙）
业经验证

11、筹资费用

项　　目	上年发生额	本年发生额
手续费	0.00	0.00
合　　计	0.00	0.00

12、现金流量表有关项目注释

项　　目	上年发生额	本年发生额
业务活动产生的现金流量净流量	1,417,855.57	-719,002.85
投资活动产生的现金流量净流量	4,553.84	12,629.53
筹资活动产生的现金流量净流量	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	1,422,409.41	-706,373.32

六、资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产情况的说明

本基金会无资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产。

七、受托代理业务情况的说明

本基金会无受托代理业务。

八、重大资产减值情况的说明

本基金会无重大资产减值情况。

九、公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的说明

本基金会无公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产。

十、对外承诺和或有事项情况的说明

本基金会无对外承诺和或有事项。

十一、资产负债表日后非调整事项的说明

本基金会无资产负债表日后非调整事项。

十二、需要说明的其他事项

上述二〇二一年度会计报表和会计报表有关附注，系我们按《民间非营利组织会计制度》编制。

内蒙古信荣会计师事务所（普通合伙）
业经验证

单位名称：鄂尔多斯市聚祥公益基金会
单位法人：赵强
日期:2021 年 12 月 31 日

财务负责人：
日期:2021 年 12 月 31 日

副本

基金会法人
登记证书
（慈善组织）

统一社会信用代码：53150600MJY426854D

名　　称：鄂尔多斯市聚祥公益基金会

住　　所：鄂尔多斯市东胜区乌审东街105号聚祥集团

法定代表人：赵强

注 册 资 金：人民币贰佰万元整

业务主管单位：

业 务 范 围：组织与资助教育助学、环境、文化等项目；开展公益培训、论坛等活动；兼顾扶贫济困、自然灾害等领域。

发证机关：鄂尔多斯市民政局

发证日期：2020 年 02 月 04 日

有效期限：自2020年02月04日至2023年02月03日

中华人民共和国民政部印制

03800027

营业执照

(副本)

(副本号：1-1)

统一社会信用代码 91150103558104087H

名称	内蒙古信荣会计师事务所（普通合伙）
类型	普通合伙企业
主要经营场所	内蒙古自治区呼和浩特市回民区新华西街西苑饭店东侧物业楼3楼
执行事务合伙人	武美清
成立日期	2010年06月25日
合伙期限	自2010年06月25日至 长期
经营范围	许可经营项目：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。一般经营项目：（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 年 07 月 12 日

内蒙古自治区市场主体信用信息公示系统 www.nmgxygs.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



会计师事务所

执业证书

名　　称：内蒙古信荣会计师事务所（普通合伙）

首席合伙人：武美清

主任会计师：

经营场所：内蒙古自治区呼和浩特市回民区新华西街西苑饭店东侧物业楼3楼

组织形式：普通合伙

执业证书编号：15010020

批准执业文号：内财会〔2010〕672号

批准执业日期：2010-06-12

证书序号：0010931

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》。

发证机关：内蒙古自治区财政厅

二〇一〇年　六月　十八日

中华人民共和国财政部制

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会



姓名 Full name	张宇煊
性别 Sex	男
出生日期 Date of birth	1990-10-20
工作单位 Working unit	内蒙古特信联合会计师（普通合伙）事务所
身份证号码 Identity card No.	150103701020103

150100200410

证书编号：
No. of Certificate

内蒙古注册会计师协会

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs

2013 年 12 月 20 日

发证日期：
Date of Issuance

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.

张宇煊2021年度年检通过

内蒙古自治区注册会计师协会 2017年 3月 13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

事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 /y 月 /m 日 /d

同意调入
Agree the holder to be transferred in

事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2015 年 10 月 2 日 /y /m /d

10

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

姓　名 Full name

性　别 Sex　许智慧

出生日期 Date of birth　女

工作单位 Working unit　1976-10-01

身份证号码 Identity card No.　内蒙古信荣会计师事务所（普通合伙）

150221197610010028



内蒙古信荣会计师事务所(普通合伙)

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.

许智慧2019年度年检通过

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.

许智慧2020年度年检通过

月/m　日/d

许智慧2021年度年检通过