

浙江正泰公益基金会
审计报告

浙至会专审字[2021]第 0457 号

浙江正泰公益基金会

审计报告

浙至会专审字[2021]第 0457 号





关于浙江正泰公益基金会 2020 年度财务收支及 专项信息审核的审计报告

浙至会专审字[2021]第 0457 号

浙江省民政厅:

我们接受委托,对浙江正泰公益基金会(以下简称基金会)2020 年度财务收支情况及专项信息进行了审计。浙江正泰公益基金会对提供的财务会计资料和相关资料的真实性、合法性和完整性负责。我们的责任是在实施审计工作的基础上发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师审计准则》、《民间非营利组织会计制度》等国家的财经法规、政策和制度进行的。在审计过程中,我们结合基金会的实际情况,实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序,现将审计情况报告如下:

一、基本情况

浙江正泰公益基金会是在浙江省民政厅登记成立的基金会,取得统一社会信用代码为 53330000501883999H 的《基金会法人登记证书》。法定代表人:吴炳池,注册资金:2,000.00 万元。业务范围:知识产权保护,扶贫济困,减灾救灾;资助环保,倡导节能减排;资助青年人创业就业。住所:浙江省滨江区月明路 560 号正泰量测大厦 1 幢 2 号楼 605 室。

二、期末资产、负债及净资产情况

截止 2020 年 12 月 31 日,基金会账面反映资产合计 50,296,097.86 元,其中:货币资金 18,346,097.86 元,占资产总额的 36.48%;短期投资 10,000,000.00 元,占资产总额的 19.88%;应收款项 15,010,000.00 元,占资产总额的 29.84%;长期股权投资 6,940,000.00 元,占资产总额的 13.80%。

截止 2020 年 12 月 31 日，基金会账面反映负债合计 70,558.85 元，其中：应付款项 70,558.85 元，占负债总额的 100.00%。

截止 2020 年 12 月 31 日，基金会账面反映净资产合计 50,225,539.01 元，均系非限定性净资产。

三、审计所属期间的财务收支情况

2020 年总收入 17,728,334.60 元，其中：捐赠收入 16,277,703.00 元、投资收益 1,441,298.09 元、其他收入 9,333.51 元；总支出 17,222,967.26 元，其中：业务活动成本 16,424,527.00 元、管理费用 797,310.26 元、筹资费用 1,130.00 元；收支结余 505,367.34 元，均系非限定性收支结余。

四、专项信息审核情况

1. 基金会当年公益事业支出占前三年平均收入的比例、工作人员工资福利和行政办公支出占总支出的比例：

项目	金额
前三年平均收入	7,776,531.30
上年末基金余额	28,980,171.67
本年度总支出	17,222,967.26
本年度用于公益事业的支出	16,424,527.00
工作人员工资福利支出	635,160.00
行政办公支出	162,150.26
其他支出	0.00
本年度用于公益事业的支出占前三年平均收入的比例	211.21%
本年度公益事业支出占上年末基金余额的比例	56.68%
工作人员工资福利支出和行政办公支出占总支出的比例	4.63%

2. 基金会当年累计捐赠超过基金会当年捐赠收入 5%以上的捐赠单位或个人以及捐赠用途：

捐赠人	本年度现金捐赠（人民币）	用途
-----	--------------	----

正泰集团股份有限公司	22,000,000.00	非限定用途
正泰集团股份有限公司	5,000,000.00	限定用途
合计	27,000,000.00	

3. 基金会当年开展的重大公益项目的名称、收入、支出明细:

项目名称	收入	支出(单位:元)	
		直接用于受助人的款物	项目运行成本
“正泰抗疫专项基金”	5,000,000.00	2,245,824.00	
“扶贫济困”	22,000,000.00	5,900,000.00	
“电工行业奖励”		660,000.00	
“杭州市基金会发展促进会”		100,000.00	
“正泰·杜斌丞奖学金”		141,000.00	
“温州中学新疆部正泰品学奖”		100,000.00	
“南怀瑾书院建设项目”		3,000,000.00	
“亚布力企业家场馆建设”	4,077,439.00	4,077,439.00	
“甘肃礼县扶贫帮困”	200,264.00	200,264.00	
合计	31,277,703.00	16,424,527.00	

4. 基金会当年开展的重大公益项目的名称、大额支付对象、支付金额、占公益总支出的比例以及用途:

项目名称	大额支付对象	支付金额(元)	占公益总支出的比例
“正泰抗疫专项基金”	温州市卫生健康委员会、 杭州市卫生健康委员会、 上海市防疫指挥部、温州医科大学、浙江省慈善联合总会、广西和合济困助学基金会等	2,245,824.00	26.02%

“扶贫济困”	乐清市慈善总会、温州经济技术开发区慈善总会、中国光彩事业基金会、湖北省扶贫基金会等	5,900,000.00	54.46%
“电工行业奖励”	中国电工技术学会、中国电器工业协会	660,000.00	
“杭州市基金会发展促进会”	杭州市基金会发展促进会	100,000.00	
“正泰·杜斌丞奖学金”	陕西省杜斌丞教育思想研究会	141,000.00	
“温州中学新疆部正泰品学奖”	浙江省温州中学	100,000.00	
“南怀瑾书院建设项目”	温州南怀瑾人文公益基金会	3,000,000.00	
“亚布力企业家场馆建设”	黑龙江省亚布力（中国）企业家论坛发展研究基金会	4,077,439.00	
“甘肃礼县扶贫帮困”	礼县建通城市建设有限公司、礼县住房和城乡建设局	200,264.00	

5. 基金会当年开展的所有委托理财活动的详细情况：

委托机构	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	当年实际收益金额	当年实际收回金额
中融国际信托有限公司	是	6,000,000.00	4个月	118,356.16	6,118,356.16

6. 基金会当年所有产生投资收益的来源及金额:

投资项目	投资本金	投资收益	占年度发生额比例
委托理财	6,000,000.00	118,356.16	8.21%

注: 基金会账面投资收益余额含 2020 年度银行存款活期利息 781,841.93 元, 以前年度对外投资退回利息 541,000.00 元。

7. 基金会当年的所有重要关联方、关联交易以及关联方往来的明细:

基金会本年度无重要关联方往来。

四、审计评价

经审计, 我们认为除报告“五、审计问题”所述内容可能产生的影响外, 基金会 2020 年度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, 公允反映了基金会 2020 年度的财务收支情况。

五、审计问题

无。

六、审计建议

无。

七、其他披露事项

基金会实际住所地与登记注册住所地一致。

(本页无正文)

- 附件：1、浙江正泰公益基金会 2020 年资产负债表
2、浙江正泰公益基金会 2020 年业务活动表
3、浙江正泰公益基金会 2020 年现金流量表



中国注册会计师：
徐城
中国注册会计师：
仇长宁
报告日期：2021 年 5 月 30 日

附件1

资 产 负 债 表

会民非01表

编制单位：浙江正泰公益基金会

单位：人民币元

资产	2020年 1月1日	2020年 12月31日	负债和净资产	2020年 1月1日	2020年 12月31日
流动资产：			流动负债：		
货币资金	6,816,832.76	18,346,097.86	短期借款		
短期投资	6,000,000.00	10,000,000.00	应付款项	15,070,198.85	70,558.85
应收款项	30,000,000.00	15,010,000.00	应付工资		
预付账款			应交税金		
存货			预收账款		
待摊费用			预提费用		
一年内到期的长期债权投资			预计负债		
其他流动资产			一年内到期的长期负债		
流动资产合计	42,816,832.76	43,356,097.86	其他流动负债		
			流动负债合计	15,070,198.85	70,558.85
长期投资：					
长期股权投资	1,200,000.00	6,940,000.00	长期负债：		
长期债权投资			长期借款		
长期投资合计	1,200,000.00	6,940,000.00	长期应付款		
			其他长期负债		
固定资产：			长期负债合计		
固定资产原价	446,409.26	446,409.26			
减：累计折旧	412,871.50	446,409.26			
固定资产净值	33,537.76				
在建工程			受托代理负债：		
文物文化资产			受托代理负债		
固定资产清理			负债合计	15,070,198.85	70,558.85
固定资产合计	33,537.76				
无形资产：			净资产：		
无形资产			非限定性净资产	28,980,171.67	50,225,539.01
			限定性净资产		
受托代理资产：			净资产合计	28,980,171.67	50,225,539.01
受托代理资产					
资产总计	44,050,370.52	50,296,097.86	负债和净资产总计	44,050,370.52	50,296,097.86

浙江至诚会计师事务所(特殊普通合伙)
审核专用章

业务活动表

会民非02表

编制单位：浙江正泰公益基金会

单位：人民币元

项 目	2019年度			2020年度		
	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	30,000,000.00	1,000,000.00	31,000,000.00	16,277,703.00		16,277,703.00
会费收入						
提供服务收入						
商品销售收入						
政府补助收入						
投资收益	928,476.77		928,476.77	1,441,298.09		1,441,298.09
其他收入	77,787.33		77,787.33	9,333.51		9,333.51
收入合计	31,006,264.10	1,000,000.00	32,006,264.10	17,728,334.60		17,728,334.60
二、费用						
（一）业务活动成本	15,515,000.00	1,000,000.00	16,515,000.00	16,424,527.00		16,424,527.00
（二）管理费用	881,934.91		881,934.91	797,310.26		797,310.26
（三）筹资费用				1,130.00		1,130.00
（四）其他费用	2,736.00		2,736.00			
费用合计	16,399,670.91	1,000,000.00	17,399,670.91	17,222,967.26		17,222,967.26
三、限定性净资产转为非限定性净资产						
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	14,606,593.19		14,606,593.19	505,367.34		505,367.34

浙江至诚会计师事务所(普通合伙)
审核专用章

现金流量表

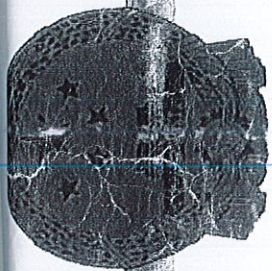
2020年度

编制单位：浙江正泰公益基金会

单位：人民币元

项 目	本期数
一、业务活动产生的现金流量：	
接受捐赠收到的现金	27,000,000.00
收取会费收到的现金	
提供服务收到的现金	
销售商品收到的现金	
政府补助收到的现金	
收到的其他与业务活动有关的现金	9,333.51
现金流入小计	27,009,333.51
提供捐赠或者资助支付的现金	10,181,000.00
支付给员工以及为员工支付的现金	694,561.30
购买商品、接受服务支付的现金	2,011,626.70
支付的其他与业务活动有关的现金	34,178.50
现金流出小计	12,921,366.50
业务活动产生的现金流量净额	14,087,967.01
二、投资活动产生的现金流量	
收回投资所收到的现金	6,118,356.16
取得投资收益所收到的现金	1,322,941.93
处置固定资产和无形资产所收回的现金	
收到的其他与投资活动有关的现金	
现金流入小计	7,441,298.09
购建固定资产和无形资产所支付的现金	
对外投资所支付的现金	10,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	
现金流出小计	10,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-2,558,701.91
三、筹资活动产生的现金流量：	
借款所收到的现金	
收到的其他与筹资活动有关的现金	
现金流入小计	0.00
偿还借款所支付的现金	
偿付利息所支付的现金	
支付的其他与筹资活动有关的现金	
现金流出小计	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	0.00
四、汇率变动对现金的影响额	
五、现金及现金等价物净增加额	11,529,265.10

浙江至诚会计师事务所(特殊普通合伙)
审核专用章



营业执照

统一社会信用代码
91330100MA2KC75L70



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 浙江至诚会计师事务所（特殊普通合伙）
类型 特殊普通合伙企业
执行事务合伙人 陈华杰
经营范围

许可项目：从事会计师事务所业务；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，具体经营项目以审批结果为准）。一般项目：税务服务；财务咨询；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；招投标代理服务；企业管理咨询（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

成立日期 2020年12月01日
合伙期限 2020年12月01日至2040年11月30日
主要经营场所 浙江省杭州市上城区西湖大道18号B座801室



登记机关
2020年12月16日