

安徽安科生物公益慈善基金会年度审计报告

报 告 文 号：皖中立华会审字【2022】第0069号

客 户 名 称：安徽安科生物公益慈善基金会

报 告 时 间：2022-03-30

签名注册会计师：朱俊峰（CPA: 340102140004）

王体颂（CPA: 340100070011）



05512022030068982678

报告文号：皖中立华会审字【2022】第0069号

事务所名称：安徽中立华会计师事务所（普通合伙）

事务所电话：0551-62828210

传 真：0551-62828210

通 讯 地 址：合肥市政务区潜山路1999号中侨中心3幢1102室

电 子 邮 件：1287891308

防伪查询网址：<http://cmis.aicpa.org.cn:9000/ahicpa/common/content.do?method=search>



安徽安科生物公益慈善基金会

2021 年度财务报表

审 计 报 告

一、审计报告.....	1
二、审计报告附件	
1、资产负债表.....	3
2、业务活动表.....	4
3、现金流量表.....	5
4、财务报表附注.....	6

审计机构：安徽中立华会计师事务所（普通合伙）

报告编号：皖中立华会审字【2022】第 0069 号

报告日期：二〇二二年三月三十日

审计报告

皖中立华会审字[2022]第 0069 号

安徽安科生物公益慈善基金会：

我们审计了后附的安徽安科生物公益慈善基金会财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的资产负债表，2021 年度的业务活动表、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安徽安科生物公益慈善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）作出合理的会计估计。

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的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作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，安徽安科生物公益慈善基金会财务报表已经按照《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安徽安科生物公益慈善基金会 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度的业务活动和现金流量。

安徽中立华会计师事务所（普通合伙）



中国·合肥

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二二年三月三十日

资产负债表

2021年12月31日

编制单位：安徽安科生物公益慈善基金会

单位：人民币元

资 产	行次	期末数	年初数	负债和净资产	行次	期末数	年初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	9,449.86	5,002,916.67	短期借款	32		
短期投资	2	1,700,000.00		应付款项	33		
应收款项	3	5,000.00		应付工资	34		
预付账款	4	127,500.00		应交税金	35		729.17
存 货	5			预收账款	36		
待摊费用	6			预提费用	37		
一年内到期的长期债权投资	7			预计负债	38		
其他流动资产	8			一年内到期的长期负债	39		
流动资产合计	9	1,841,949.86	5,002,916.67	其他流动负债	40		
	10			流动负债合计	41	-	729.17
长期投资：	11				42		
长期股权投资	12			长期负债：	43		
长期债权投资	13			长期借款	44		
长期投资合计	14			长期应付款	45		
	15			其他长期负债	46		
固定资产：	16			长期负债合计	47		
固定资产原价	17				48		
减：累计折旧	18			受托代理负债：	49		
固定资产净值	19			受托代理负债	50		
在建工程	20				51		
文物文化资产	21			负债合计	52	-	729.17
固定资产清理	22				53		
固定资产合计	23	-	-		54		
	24				55		
无形资产：	25				56		
无形资产	26			净资产：	57		
	27			非限定性净资产	58	1,841,949.86	5,002,187.50
受托代理资产：	28			限定性净资产	59		
受托代理资产	29			净资产合计	60	1,841,949.86	5,002,187.50
	30				61		
资产总计	31	1,841,949.86	5,002,916.67	负债和净资产总计	62	1,841,949.86	5,002,916.67

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

业务活动表

2021年度

编制单位：安徽安科生物公益慈善基金会

单位：人民币元

项 目	行次	本年发生额			上年发生额		
		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	237,427.50		237,427.50			
提供服务收入	2			-			
商品销售收入	3			-			
政府补助收入	4			-			
投资收益	5	48,990.16		48,990.16			
其他收入	6			-			
收入合计	7	286,417.66		286,417.66			
二、费 用	8			-			-
（一）业务活动成本	9	3,448,388.00		3,448,388.00	-		-
其中：人员费用	10			-			-
日常费用	11			-			-
固定资产折旧	12			-			-
税费	13			-			
（二）管理费用	14	3,500.00		3,500.00			-
（三）筹资费用	15			-			
（四）其他费用	16	-4,649.37		-4,649.37	-2,187.50		-2,187.50
费用合计	17	3,447,238.63		3,447,238.63	-2,187.50		-2,187.50
三、限定性净资产转为非限定性净资产	18			-			-
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	19	-3,160,820.97		-3,160,820.97	2,187.50		2,187.50

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



现金流量表

2021年度

编制单位：安徽安科生物公益慈善基金会

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、业务活动产生的现金流量：			
接受捐赠收到的现金		237,427.50	
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			
政府补助得到的现金			-
收到的其他与业务活动有关的现金		5,743.77	2,916.67
业务活动现金流入小计		243,171.27	2,916.67
提供捐助或者资助支付的现金		3,448,388.00	
支付给员工以及为员工支付的现金			
购买商品、接受劳务支付的现金			-
支付的其他与业务活动有关的现金		137,240.24	
业务活动现金流出小计		3,585,628.24	-
业务活动产生的现金流量净额		-3,342,456.97	2,916.67
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		5,060,000.00	
取得投资收益所收到的现金		48,990.16	
处置固定资产和无形资产所收到的现金			-
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		5,108,990.16	-
购建固定资产和无形资产所支付的现金			-
支付其他与投资活动有关的现金		6,760,000.00	
对外投资所支付的现金			
支付的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		6,760,000.00	-
投资活动产生的现金流量净额		-1,651,009.84	-
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			5,000,000.00
筹资活动现金流入小计			5,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			-
筹资活动产生的现金流量净额			5,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-4,993,466.81	5,002,916.67
加：期初现金及现金等价物余额		5,002,916.67	
六、期末现金及现金等价物余额		9,449.86	5,002,916.67

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

安徽安科生物公益慈善基金会

2021年度财务报表附注

编制单位：安徽安科生物公益慈善基金会

金额单位：人民币元

一、单位基本情况

(1) 历史沿革：安徽安科生物公益慈善基金会（以下简称“本单位”或“单位”），法定代表人：周源源，取得安徽省民政厅核发的《民办非企业单位登记证书》统一社会信用代码为 53340000MJA5402908，注册资金为人民币 500.00 万元。

(2) 住所：安徽省合肥市高新区海关路 9 号。

(3) 法人代表：周源源

(4) 经营范围：筹募善款，帮助社会弱势群体，开展扶贫助困、赈灾救助、慈善救助、突发性灾害的资金及物资捐助，支持生命科学、医药医疗领域基础性和转化医学研究、科技创新、人才培养项目，奖励有突出贡献者，开展公益文化传播。

二、单位主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本单位以持续经营为基础编制财务报表。

2、遵循民间非营利组织会计制度的声明

本单位编制的财务报表符合《民间非营利组织会计制度》的要求，真实、完整地反映了本单位于 2021 年 12 月 31 日的单位财务状况以及 2021 年度的单位业务活动和现金流量。

3、会计期间

本单位会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本单位记账本位币为人民币。

5、计量属性

本单位财务报表项目采用历史成本为计量属性，对于符合条件的项目，采用公允价值计量。

6、现金及现金等价物的确定标准

编制现金流量表时，现金是指库存现金及可随时用于支付的存款；现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

7、金融工具

(1) 金融资产的分类、确认和计量

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收

款项。金融资产的分类取决于本单位及其子单位对金融资产的持有意图和持有能力。

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。本单位在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，于收到时确认为投资收益。资产负债表日，本单位将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

B、应收款项

本单位应收款项（包括应收账款和其他应收款）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

在资产负债表日，本单位对单项金额重大及单项金额虽不重大但有客观证据表明其发生减值的应收款项单独进行减值测试，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项按类似信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。（2）金融工具公允价值的确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本单位及其子单位特定相关的参数。

8、税项

1、主要税种及税率

单位本期度适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率
增值税	营业额	3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

三、财务报表主要项目注释

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元。“期初”指 2021 年 1 月 1 日，“期末”指 2021 年 12 月 31 日，“上期”指 2020 年度，“本期”指 2021 年度。

1、货币资金

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算汇率	人民币金额	外币金额	折算汇率	人民币金额
库存现金						
其中：人民币						
银行存款			9,449.86			5,002,916.67
其中：人民币			9,449.86			5,002,916.67
合计			9,449.86			5,002,916.67

(1) 本单位无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、短期投资

项目	年末余额	年初余额
交易性金融资产	1,700,000.00	
合计	1,700,000.00	

3、应收账款

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	5,000.00	100.00		
1-2 年				
合计	5,000.00	100.00		

其中较大额户余额：

单位名称	金额	性质
宋莹	5,000.00	借款
合 计	5,000.00	

4、预付账款

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	127,500.00	100.00		

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	127,500.00	100.00		
1-2 年				
合计	127,500.00	100.00		

其中较大额户余额:

单位名称	金额	性质
上海共祥医疗器械有限公司	127,500.00	货款
合 计	127,500.00	

5、应交税费

项目	期末余额	期初余额
未取得免税资格计提所得税		729.17
合计		729.17

6、净资产

(1) 净资产情况如下:

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
1. 非限定性净资产	5,002,187.50		3,160,237.64	1,841,949.86
其中: 注册资金	5,000,000.00			5,000,000.00
2. 限定性净资产				
合计	5,002,187.50		3,160,237.64	1,841,949.86

7、业务活动收入及业务活动成本

(1) 业务活动收入和业务活动成本

项目	本期金额	上期金额
事业收入	286,417.66	
其中: 捐赠收入	237,427.50	
会费收入		
提供服务收入		
商品销售收入		
投资收益	48,990.16	
事业成本	3,448,388.00	
业务活动成本	3,448,388.00	
其中: 日常运营费用		
其他费用		

8、管理费用

项目	本期金额	上期金额
审计费	1,500.00	
宣传费	2,000.00	
合计	3,500.00	

9、其他费用

项目	本期金额	上期金额
减：利息收入	5,743.77	2,916.67
手续费	1,094.40	
合计	-4,649.37	-2,916.67

四、承诺事项

截至 2021 年 12 月 31 日止，本单位不存在应披露的重大承诺事项。

五、资产负债表日后事项的非调整事项

截至本报告日止，本单位不存在应披露的资产负债表日后事项的非调整事项。

六、其他重要事项

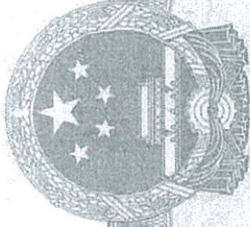
截至 2021 年 12 月 31 日止，本单位不存在应披露的其他重要事项。

七、财务报表的批准报出

本财务报表经单位理事会于二〇二二年三月三十日批准报出。

安徽安科生物公益慈善基金会

二〇二二年三月三十日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码
91340100396662122H(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 安徽中立华会计师事务所（普通合伙）

类型 普通合伙企业

执行事务合伙人 王体颂

成立日期 2014年07月21日

合伙期限 2014年07月21日至2044年07月20日

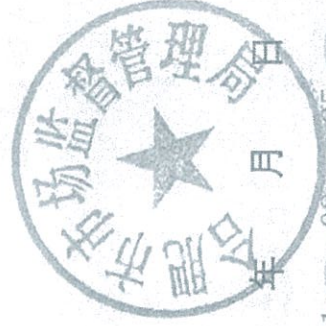
经营范围

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；基本建设年度财务决算审计；代理记账；工商登记代理；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规对定的其他业务。

主要经营场所

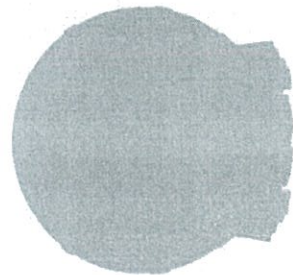
合肥市政务区潜山路1999号中侨中心3幢714、1002、1101、1102室

登记机关



2021 02 25





会计师事务所
执业证书

名称：安徽中立华会计师事务所（普通合伙）

首席合伙人：王体颂

主任会计师：

经营场所：合肥市政务区潜山路1999号中侨中心
3幢714、1002、1101、1102室

组织形式：普通合伙

执业证书编号：34010214

批准执业文号：财会〔2014〕975号

批准执业日期：2014年7月18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》。



发证机关：安徽省财政厅

二〇一一年三月十八日

中华人民共和国财政部制

证书序号：0011278

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.

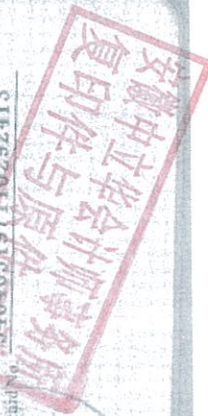
证书编号: 340100070011
No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008-12-29 月 日
Date of Issuance



姓名: 王体强
Sex: 男
出生日期: 1971-10-29
Date of Birth
工作单位: 安徽中立华会计师事务所(普通合伙)
Working Unit
身份证号: 340403197110292413
Identity Card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，能续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

证书编号:
No. of Certificate 340102140004

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016-09-27 日
Date of Issuance y / m / d



姓名: 朱俊峰
Sex: 男
出生日期: 1979-10-23
工作单位: 安徽中立华会计师事务所(普通合伙)
Working unit
身份证号码: 340821197910231816
Identity card No.



安徽中立华会计师事务所
复印件与原件一致