

专项信息审核报告

苏诚民报字（2023）290 号

南京柯菲平公益基金会：

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》审计了南京柯菲平公益基金会的2022年度财务报表，包括2022年12月31日资产负债表，2022年度的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注，并于2023年3月29日出具了无保留意见的审计报告，报告文号为苏诚民报字（2023）289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，南京柯菲平公益基金会管理层编制了其2022年度工作报告（以下简称工作报告）。南京柯菲平公益基金会在2022年度工作报告中载明了如下信息（以下简称专项信息）：

三、公益慈善活动开展情况

（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	822,627.00		822,627.00
（一）来自境内的捐赠	822,627.00		822,627.00
其中：来自境内自然人的捐赠	50,000.00		50,000.00
来自境内法人或者其他组织的捐赠	772,627.00		772,627.00
（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	
江苏柯菲平医药股份有限公司	700,000.00		非限定性
上海育红科技有限公司	50,000.00		非限定性



(二)、公开募捐情况

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			

本年度共备案募捐方案 0 个，其中互联网募捐 0 个，异地募捐 0 个。

序号	名 称	备案发布起止时间	募捐金额标的	已募得金额	募捐方式	募捐用途执行机构	募捐用途执行情况

(三) 慈善活动支出和管理费用情况

具有公开募捐资格的慈善组织

单位：人民币元

项目	金额
上年度实际收入合计	
调整后的上年度总收入	
本年度总支出	
本年度用于慈善活动的支出	
管理费用	
其他支出	
本年度慈善活动支出占上年度总收入的比例	% (占前三年收入平均数额%)
本年度管理费用占总支出的比例	%



不具有公开募捐资格的慈善组织

单位：人民币元

项目	金额
上年末净资产	3,206,789.59
本年度总支出	681,934.21
本年度用于慈善活动的支出	498,768.93
管理费用	184,646.79
其他支出	-1,481.51
本年度慈善活动支出占上年末净资产的比例	15.55%
本年度管理费用占总支出的比例	27.08%

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零
请说明具体情况：

于上年解除时间限定的净资产为零
请说明具体情况：

其他需要说明的问题：

(单位：人民币元)，

(单位：人民币元)，

(四) 重大公益慈善项目收支明细表

项目名称	收入	支出								
		直接用于受助人的款物	开展公益项目的运行费用						总计	
			项目 人员 工资	办公 费用	资产 使用 费用	宣传 活动 费用	差旅 费	其他 费用		小计

(五) 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

(六) 慈善信托情况

2022 年共参与 0 单慈善信托，涉及 0 领域，金额总计 0 元。

1、本组织作为受托人运营的慈善信托（慈善组织填写） 有 ☐ 无 ☐

慈善信托	慈善信托目的	委托人	共同受托人	监察人	2022 年财务情况（元）
------	--------	-----	-------	-----	---------------



名称			(如有)	(如有)	期初金额	本期收益	本期支出	期末余额
.....								
金额合计								

2、本组织作为委托人设立的慈善信托 有 ☐ 无 ☐

慈善信托名称	慈善信托目的	其他委托人(如有)	受托人	监察人(如有)	截至 2022 年底慈善信托累计到账总金额(元)			2022 年慈善信托实际到账金额(元)		
					共计	本组织出资	其他	共计	本组织出资	其他
		信托周期	信托类型	2022 年财务情况(元)						
				期初金额	本期收益		本期支出		期末余额	

(七) 本组织的关联方及其交易

关联方	与本组织的关系
江苏柯菲平医药股份有限公司	理事主要来源单位

本组织与关联方交易

关联方	本组织向关联方出售产品和提供劳务		本组织向关联方采购产品和购买服务	
	本年发生额(元)	余额(元)	本年发生额(元)	余额(元)

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:					
合 计					

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

(一) 应收款项及客户

1、应收款项账龄

单位：人民币元

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				200,000.00		200,000.00
1-2 年						
2-3 年						
3 年以上						
合 计				200,000.00		200,000.00

2、应收款项客户

单位：人民币元

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)	南 京 工 业 大 学 教 育 基 金 会			150,000.00	75.00%	2022 年	
(2)	昭 觉 民 族 中 学			50,000.00	25.00%	2022 年	
合 计				200,000.00	100.00%		

(二) 预付账款及客户

1、预付账款账龄

单位：人民币元

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

单位：人民币元



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							

(三) 应付款项及客户

单位：人民币元

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额	客户名称
合 计					

(四) 预收账款及客户

单位：人民币元

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额	客户名称
合 计					

六、保值增值投资活动情况

(一) 购买资产管理产品情况

单位：人民币元

序号	资产管理产品名称	购买金额	投资	当年实际收益金额	当年实际收回金额	期末余额
			期限			
1						
2						
	合计					

(二) 持有股权的实体情况

单位：人民币元



序号	名称	设立时间	法定代表人	工商登记类型	被投资实注册资本金	认缴注册资金	本组出资额	持股比例	投资资产占本组总资产的比例	与本组的关系	核算方法
(1)											
(2)											
	期初余额			本期增加			本期减少			期末余额	
(1)											
(2)											

(三) 委托投资情况 (将财产委托给受金融监督管理部门监管的机构进行投资)

单位: 人民币元

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

单位: 人民币元

--

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南京柯菲平公益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。

在对南京柯菲平公益基金会2022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 and 文件、重新计算以及与我们审计南京柯菲平公益基金会2022年度财务报表时南京柯菲平公益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》（或《社会团体登记管理条例》、或《民办非企业单位登记管理暂行条例》）及相关规定编制。

本报告仅供南京柯菲平公益基金会向民政部门报送年度报告时使用，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：



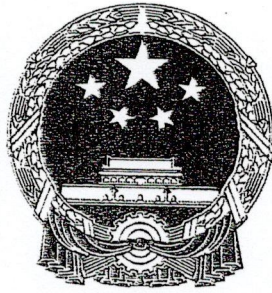
中国注册会计师：



报告日期：2023 年 3 月 29 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