## 

- 1

0

Q

2

D

D

Ŋ

1

-、	审计报告	1-3
Ξ,	资产负债表	4
Ξ.	业务活动表	5
四、	现金流量表	6
五、	财务报表附注	7-17
六、	中通会计师事务所有限责任公司营业执照复印件	

委托单位:北京海鹰脊柱健康公益基金会 审计单位:中通会计师事务所有限责任公司 联系电话:66036883 传真电话:66036229 邮 箱: ztcpax@126.com

CS 扫描全能王



1

D

D

D

D

I

I

Π

Π

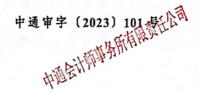
No.

and the second se

and a

ZHONG TONG CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS Add: Room 2513A Beijing Books Building Xicheng DISTRICT Beijing ,CHINA

审计报告



北京海鹰脊柱健康公益基金会:

一、审计意见

我们审计了北京海鹰脊柱健康公益基金会(以下简称贵单位)的财务 报表,包括2022年12月31日的资产负债表,2022年度的业务活动表和 现金流量表以及财务报表附注。

我们认为,后附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,公允反映了贵单位2022年12月31日的财务状况以 及2022年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告 的"注册会计师对财务报表审计的责任"部分进一步阐述了我们在这些准则 下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于贵单位,并履 行了职业道德方面的其他责任。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、管理层和治理层对财务报表的责任

贵单位管理层(以下简称管理层)负责按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要

1



一中通会计师事务所 地址 (Add): 北京西城区西长安街丙 17 号 北京图书大厦 2512 房间 鬼话 (Tel): 010-66036229 66036883 传真 (Fax): 010-66036229 邮编 (Post): 100031 邮箱: ztcpax@126.com

M

1

APPEND.

1000

ZHONG TONG CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS Add: Room 2513A Beijing Books Building Xicheng DISTRICT Beijing ,CHINA

的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时,管理层负责评估贵单位的持续经营能力,披露与 持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划 清算贵单位、终止运营或别无其他现实的选择。治理层负责监督贵单位 的财务报告过程。

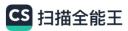
四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重批们 合理保证是高水 大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。 平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时 总能发现。错报可能由舞弊或错误所导致,如果合理预期错报单独或汇总 起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策,则通常认为 错报是重大的。在按照审计准则执行审计的过程中,我们运用职业判断, 并保持职业怀疑。同时,我们也执行以下工作:

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险:设 计和实施审计程序以应对这些风险,并获取充分、适当的审计证据,作为 发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈 述或凌驾于内部控制之上,未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于 未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制,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。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露



Ň

J

1

Ì

Ì

and and a second second

Inclusion

1000

1

And and a second

中 通 会 计 师 事 务 所 地址 (Add): 北京西城区西长安街丙 17 号 北京图书大厦 2512 房间 电话 (Tel): 010-66036229 66036883 传真 (Fax): 010-66036229 邮编 (Post): 100031 邮箱: ztcpax@126.com ZHONG TONG CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS Add: Room 2513A Beijing Books Building Xicheng DISTRICT Beijing ,CHINA

的合理性。

(4)对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时,根据获取的审计证据,就可能导致对贵单位持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性,审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露;如果披露不充分,我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而,未来的事项或情况可能导致贵单位不能持续经营。

(5)评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露),并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通,包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

3



中国注册会计师:

中国注册会计师:

2023年3月22日

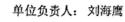
11000212001

00000



## 资产负债表

编制单位:北京海鹰脊柱健	康公益	基金会	2022年12	2月31日			会民非01表 单位:元
资产	行次	年初数	年末数	负债和净资产	行次	年初数	年末数
流动资产:				流动负债:		Ding (1	1
货币资金	1	13,466,358.18	14,972,410.52	短期借款	61		
短期投资	2		1	应付款项	62	4,675.24	25,200.00
应收款项	3	69,640.00	71,285.50	应付工资	63	12,500.00	16,483.01
预付账款	4	25,276.00	135,377.70	应交税金	65		
存货	8			预收账款	66		
待摊费用	9			预提费用	71		
一年内到期的长期债权投资	15			预计负债	72		13
其他流动资产	18			一年内到期的长期负债	74		一古眼素住心
流动资产合计	20	13,561,274.18	15,179,073.72	其他流动负债	78	NH	Allen
Constant A		1 Alter		流动负债合计	80	414,175.24	41,683.01
长期投资:							
长期股权投资	21			长期负债:			
长期债权投资	24			长期借款	81		
长期投资合计	30	2.01.1	-	长期应付款	84		10.392
固定资产:		2.4 1 23		其他长期负债	88		1.675,7-511
固定资产原价	31	7,330.00	29,490.38	长期负债合计	90		-
减:累计折旧	32	6,963.60	29,123.98				
固定资产净值	33	366.40	366.40	受托代理负债:			
在建工程	34			受托代理负债	91		
文物文化资产	35			负债合计	100	17,175.24	41,683.01
固定资产清理	38						
固定资产合计	40	366.40	366.40		-		
				净资产:			
无形资产:				非限定性净资产	101	13,461,115.34	15,054,407.1
无形资产	41			限定性净资产	105	83,350.00	83,350.0
	1		- Annah - China - Chin	净资产合计	110	13,544,465.34	15,137,757.1
受托代理资产:							
受托代理资产	51					· · · · · · ·	
			0:				- A. S
资产合计	60	13,561,640.58	15,179,440.12	负债和净资产总计	120	13,561,640.58	15,179,440.



复核: 刘颖慧

制表:郭少彤

CS 扫描全能王

JUD.

III)

4

业务活动表

	康公益基金 行次	上年数			本年数		
项目		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	4,796,570.63	10,000.00	4,806,570.63	3,490,494.77		3,490,494.77
会费收入	2				-		1.00-1
提供服务收入	3			-	- · · ·	1.16	-
商品销售收入	4			-		1-0, 0 mm	-
政府补助收入	5		1.12	1-1	17151 -	101.00	
投资收益	6			1.1	-		西北江河
其他收入	9	11,457.89		11,457.89	16,858.17	A MA	新机型16,858.17 3,507,352.94
收入合计	11	4,808,028.52	10,000.00	4,818,028.52	3,507,352.94	前近会计师	3,507,352.94
二、费用		and the second					
(一) 业务活动成本	12	2,473,257.36	-	2,473,257.36	1,687,769.32	-	1,687,769.32
其中:捐赠项目成本	13	2,473,257.36		2,473,257.36	1,687,769.32		1,687,769.32
提供服务成本	14	-		-			-
商品销售成本	15		20	-			
政府补助成本	16		44			42.150	
税金及附加	17	-		-			
(二)管理费用	21	190,743.26		190,743.26	226,291.85		226,291.85
(三) 筹资费用	24			-			-
(四) 其他费用	28						-
费用合计	35	2,664,000.62	-	2,664,000.62	1,914,061.17		1,914,061.1
E、限定性净资产转为非限定性 争资产	40			-			-
g、净资产变动额(若为净资产 载少额,以"-"号填列)	45	2,144,027.90	10,000.00	2,154,027.90	1,593,291.77		1,593,291.7

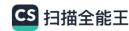
单位负责人: 刘海鹰

100 -N

I

5

制表:郭少彤



## 现金流量表

会民非03表

编制单位:北京海鹰脊柱健康公益基金会	2022年度	1112.0	单位:元
项目	行次	上年数	本年数
一、业务活动产生的现金流量:	1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1	Z STANDAR	
接受捐赠收到的现金	1	4,806,570.63	3,490,494.77
收到会费收到的现金	2	-	-
是供服务收到的现金	3	-	-
消售商品收到的现金	4	-	-
皮府补助收到的现金	5	-	A second s
<b>牧到的其他与业务活动有关的现金</b>	8	11,457.89	16,858.17
现金流入小计	13	4,818,028.52	3,507,352.94
是供捐赠或者资助支付的现金	14	2,476,145.31	1,667,244.56
支付给员工以及为员工支付的现金	15	147,542.11	163,861.85
勾买商品接受劳务支付的现金	16		
<b>友付的其他与业务活动有关的现金</b>	19	144,117.15	148,033.81
现金流出小计	23	2,767,804.57	1,979,140.22
业务活动产生的现金净流量	24	2,050,223.95	1,528,212.72
二、投资活动产生的现金净流量	1	1.10	
<b>女回投资所收到的现金</b>	25	-	. FR
双得投资收益所收的现金	26	-	正世界所行
上置固定资产和无形资产所收回的现金	27		中迎会计师非务所有
z到的其他与投资活动有关的现金	30	4 50 11 10 10 10 10 10 10 10 10 10 10 10 10	Him
现金流入小计	34	-	-
自建固定资产和无形资产所支付的现金	35		22,160.38
外投资所支付的现金	36	62 Y -	-
付的其他与投资活动有关的现金	39	10212000	n standard
现金流出小计	43	-	22,160.38
投资活动产生的现金流量净额	44	-	-22,160.38
、筹资活动产生的现金流量	0.001		
款所收到的现金	45	-	
到的其他与筹资活动有关的现金	48		
现金流入小计	50	장애 문화가 하는	
还借款所支付的现金	51	-	-
付利息所支付的现金	52		
付的其他与筹资活动有关的现金	55		
现金流出小计	58	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	59	-	-
、汇率变动对现金的影响	60		
现金及现金等价物净增加额			1,506,052.34

单位负责人: 刘海鹰

制表:郭少彤

