

防伪编号: **08982021090012572224**

报告文号: 晟睿宣恒会审字(2021)
H0075号

委托单位: 海口无境深蓝海洋生态保护
中心

事务所名称: 海南晟睿宣恒会计师事务所
(普通合伙)

报告日期: 2021-09-27

报备时间: 2021-09-27 10:03

被审单位所在地: 海口

签名注册会计师: 彭启鹏
吴萍



防伪二维码

海口无境深蓝海洋生态保护中心 2020年度审计报告

事务所名称: 海南晟睿宣恒会计师事务所(普通合伙)

事务所电话: 13976119738

传 真: 0898-68598289

通 讯 地 址: 海南省海口市龙华区玉沙路富豪花园C座南楼1808室

电 子 邮 件: 549882176@qq.com

事务所网址:

如对上述报备资料有疑问的,请与海南省注册会计师协会联系。

防伪查询电话号码: 0898-68531740

防 伪 查 询 网 址: <http://www.hicpa.org.cn>

海南晟睿宣恒会计师事务所

晟睿宣恒会审字（2021）H0075 号

审计报告

海口无境深蓝海洋生态保护中心：

一、审计意见

我们审计了后附的海口无境深蓝海洋生态保护中心（以下简称无境深蓝保护中心）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的资产负债表，2020 年度的业务活动表、现金流量表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了无境深蓝保护中心 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度的业务活动情况。

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，我们独立于海口无境深蓝海洋生态保护中心，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、其他信息

海口无境深蓝海洋生态保护中心管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。我们在审计报告日前已获取的其他信息包括无境深蓝保护中心 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或似乎存在重大错报。

基于我们对审计报告日前获取的其他信息已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

附件2:



业务活动表

编制单位: 海口无境深蓝海洋生态保护中心

2020年

金额单位: 元

	行次	本年累计数		
		非限定性	限定性	合计
一、收入				
其中: 捐赠收入	1			
会费收入	2			
提供服务收入	3	724,277.02		724,277.02
商品销售收入	4			
营业外收入	5			
投资收益	6			
其他收入	9			
收入合计	11	724,277.02		724,277.02
二、费用				
(一) 业务活动成本	12	397,271.53		397,271.53
其中: 捐赠性支出	13			
劳务费	14			
税费	15			
其它	16			
(二) 管理费用	21	142,117.69		142,117.69
(三) 筹资费用	24	122.08		122.08
(四) 其他费用	28			
费用合计	35	539,511.30		539,511.30
三、限定性净资产转为非限定性净资产	40			
四、净资产变动额 (若为净资产减少额, 以“-”号填列)	45	184,765.72		184,765.72

合 计	54,510.00	100	0.00	100
-----	-----------	-----	------	-----

(2) 年末主要单项金额较大的应收款情况

项目或债权单位名称	期末余额	性质或内容
无境深蓝(北京)咨询有限公司	50,000.00	借款
王丁	3,330.00	劳务费

3、预付账款

(1) 预付款明细情况

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	17,617.29	100	0.00	100
1-2 年 (含 2 年)				
2-3 年 (含 3 年)				
3 年以上				
合 计	17,617.29	100	0.00	100

(2) 年末主要单项金额较大的预付款情况

项目或债权单位名称	期末余额	性质或内容
上饶市广信区新旅箱包有限公司	4,302.75	预收款
上海凯尔派潜水装备有限公司	10,930.14	预收款
东莞市威彩包装材料有限公司	1,247.40	预收款
东莞市望京扑克牌有限公司	1,137.00	预收款

4、其他应付款项

(1) 其他应付款项明细情况

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	5.00	100	0.00	100
1-2 年 (含 2 年)				
2-3 年 (含 3 年)				
3 年以上				
合 计	5.00	100	0.00	100

(2) 年末主要其他应付款项情况

项目或债权单位名称	期末余额	性质或内容
王淼	5.00	代扣款

5、应交税金

项 目	期末余额	年初余额
应交增值税	4,002.97	
应交个人所得税	268.22	
应交城市维护建设税	140.10	
应交教育费附加	60.04	
应交地方教育费附加	40.03	
合计	4,511.36	

6、非限定性净资产期初数 0.00 元，本期业务收支活动结余 184,765.72 元，期末数 184,765.72 元。

(二) 业务活动表有关项目注释

1、收入类

项 目	本年累计数
-----	-------

项目资助款	506,455.24
PADI 非限定执行款	217,821.78
合 计	724,277.02

2、费用类

(1) 业务活动成本:

项 目	本年累计数
认领资助费	24,000.00
制作费	43,762.00
人员补贴	25,800.00
快递寄送费	3,488.00
交通费	7,404.20
办公费	718.37
办公用品	1,082.00
业务活动费	71,510.00
会议服务费	6,320.00
潜水服务及培训费	192,676.34
住宿费	8,995.00
活动奖金	6,000.00
活动物资	5,081.07
税金及附加	434.55
合 计	397,271.53

(2) 管理费用:

项 目	本年累计数
工资	84,500.00
企业社保费	12,852.00

企业公积金	5,100.00
办公费	6,516.56
差旅交通费	9,915.83
会议费	350.00
快递邮寄费	1,263.00
业务招待费	350.00
劳务费	19,330.30
其他	1,940.00
合 计	142,117.69

(3) 筹资费用:

项 目	本年累计数
利息支出	0.00
减: 利息收入	208.51
减: 现金折扣	0.18
其它(手续费等)	330.77
合 计	122.08

四、其他重要事项说明

本中心主要税款以主管税务机关核定为准。

五、或有事项

本中心无应披露而未披露的重大或有事项。

六、资产负债表日后事项

本中心无应披露而未披露的重大资产负债表日后事项。

海口无境深蓝海洋生态保护中心



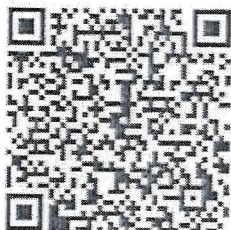


营业执照

(副本) 1-1

统一社会信用代码 91460106MA5T2FMN28

名称 海南晟睿宣恒会计师事务所（普通合伙）
类型 普通合伙企业
主要经营场所 海南省海口市龙华区玉沙路16号富豪花园C座南楼1808室
执行事务合伙人 彭启鹏
成立日期 2017年12月06日
合伙期限 2017年12月06日至 长期
经营范围 财务报表审计，企业合并、分立、清算事宜审计，内控审计、专项财政资金审计、高新技术专项审计，经济责任审计，基建工程财务审计，财政绩效评价，组织项目验收，验证企业资本，会计咨询，税务咨询，资产评估咨询，法律、法规规定的其它业务。（一般经营项目自主经营，许可经营项目凭相关许可证或者批准文件经营）（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



企业信用信息公示系统网址: <http://hi.gsxt.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：海南晟睿宣恒会计师事务所（普通合伙）

首席合伙人：彭启鹏

主任会计师：

经营场所：海南省海口市龙华区玉沙路16号富豪花园C座南楼1808室

组织形式：普通合伙

执业证书编号：46010025

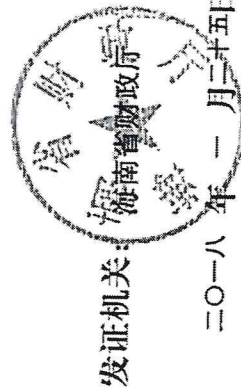
批准执业文号：琼财会（2018）102号

批准执业日期：2018年01月25日

证书序号：0002961

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》。



中华人民共和国财政部制