

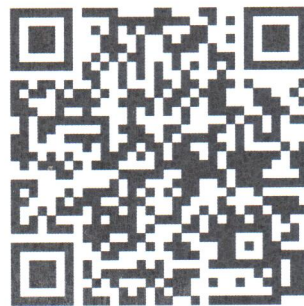
招商局慈善基金会

“湖北蕲春革命老区贫困村帮扶项目”

专项审计报告

防伪编号： 02712021111000668311

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）武汉分所已签



微信扫一扫查询真伪

报告文号： XYZH/2021WHAA20610
委托单位： 招商局慈善基金会
被审验单位名称： 湖北省蕲春县乡村振兴局
被审单位所在地： 黄冈市
事务所名称： 信永中和会计师事务所（特殊普通合
伙）武汉分所
报告类型： 其他专项审计
报告日期： 2021-10-20
报备日期： 2021-11-24
签名注册会计师： 柴德平 王波琴

湖北省蕲春县乡村振兴局

招商局慈善基金会“湖北蕲春革命老区贫困村帮扶项目” 专项审计报告

事务所名称： 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）武汉分所
事务所电话： 027-59759900
通信地址： 武汉市洪山区徐东大街137号能源大厦20楼

如对上述报备资料有疑问，请与湖北省注册会计师协会联系。

防伪查询电话号码： 027-87305466

防伪技术支持电话： 0755-82733911

防伪查询网址： <http://dsjpt.hbicpa.org/check>



信永中和会计师事务所
(特殊普通合伙) 武汉分所

ShineWing
certified public accountants
wuhan Branch

湖北省武汉市洪山区
徐东大街137号能源
大厦20楼

20/F, Nengyuan Building,
NO. 137 Xudong street,
Hongshan District,
Wuhan, Hubei Province
430077 P.R.China

联系电话: +86(027)59759900
telephone: +86(027)59759900

传真: +86(027)59759922
facsimile: +86(027)59759922

招商局慈善基金会

湖北蕲春革命老区贫困村帮扶项目

专项审计报告

XYZH/2021WHAA20610

招商局慈善基金会:

我们接受委托,对招商局慈善基金会捐助的“湖北蕲春革命老区贫困村帮扶项目”2017年11月8日-2021年9月30日的财务收支进行专项审计。根据《捐赠协议》,“湖北蕲春革命老区贫困村帮扶项目”的项目管理由蕲春县乡村振兴局(原名蕲春县人民政府扶贫开发办公室)负责,蕲春县乡村振兴局的责任是编制“湖北蕲春革命老区贫困村帮扶项目”的财务收支情况明细表,并对本次审计提供的资料负责;我们的责任是对“湖北蕲春革命老区贫困村帮扶项目”的财务收支情况发表审计意见。我们的审计是依据中国注册会计师审计准则和业务约定书进行的,在审计过程中,我们计划并实施了审计工作,包括结合“湖北蕲春革命老区贫困村帮扶项目”的实际情况,我们相信我们的审计工作为发表审计意见提供了合理的基础。现将有关审计结果报告如下:

一、基本情况

招商局慈善基金会(以下简称“基金会”)系于2009年6月15日经中华人民共和国民政部批准成立的非公募基金会,统一社会信用代码531000005000214579;法定代表人:褚宗生;原始基金:壹亿元整;法定住所:广东省深圳市南山区蛇口沿山路21号2层;业务范围:济困、扶贫、赈灾、助医、助学、助教、助残、助孤,支持公益事业的发展。

蕲春县是国务院扶贫办下划给招商局集团履行帮扶脱贫任务的国家级贫困县。根据基金会与蕲春县乡村振兴局签订的《捐赠协议》,利用十六个村现有资源优势条件,通过发展中药材、油茶、花卉水果等产业,实行“公司+合作社+基地+农户”的经营模式,采取统一规划、统一品种、统一技术、统一品牌、统一价格、统一销售等措施,带动广大农户发展产业,稳定增收,加强村级公共设施建设,实现“扶贫济困”的公益宗旨,基金会自愿捐资用于“湖北蕲春革命老区贫困村帮扶项目”。

“湖北蕲春革命老区贫困村帮扶项目”共计向招商局慈善基金会申请项目资金

22,370,000.00元，截止2021年9月30日，蕲春县乡村振兴局累计收到招商局慈善基金会资金22,370,000.00元，蕲春县乡村振兴局累计拨付各乡镇村22,153,000.00元，结余217,000.00元，具体明细如下：

单位：元

| 序号 | 被捐赠方 | 项目总预算 | 实际捐赠金额 | 拨付金额 | 结余金额 |
|----|---------|---------------|---------------|---------------|------------|
| 1 | 横车镇铺尔嘴村 | 1,420,000.00 | 1,420,000.00 | 1,353,000.00 | 67,000.00 |
| 2 | 漕河镇三码河村 | 1,420,000.00 | 1,420,000.00 | 1,420,000.00 | - |
| 3 | 青石镇大叶山村 | 1,420,000.00 | 1,420,000.00 | 1,420,000.00 | - |
| 4 | 彭思镇凤凰村 | 1,420,000.00 | 1,420,000.00 | 1,412,000.00 | 8,000.00 |
| 5 | 刘河镇汤冲村 | 1,420,000.00 | 1,420,000.00 | 1,420,000.00 | - |
| 6 | 张榜镇七里村 | 1,420,000.00 | 1,420,000.00 | 1,420,000.00 | - |
| 7 | 株林镇石板岩村 | 1,420,000.00 | 1,420,000.00 | 1,420,000.00 | - |
| 8 | 檀林镇裴围村 | 1,420,000.00 | 1,420,000.00 | 1,420,000.00 | - |
| 9 | 向桥乡枫树村 | 1,420,000.00 | 1,420,000.00 | 1,420,000.00 | - |
| 10 | 大同镇李山村 | 1,420,000.00 | 1,420,000.00 | 1,420,000.00 | - |
| 11 | 蕲州镇韦庄村 | 1,420,000.00 | 1,420,000.00 | 1,420,000.00 | - |
| 12 | 赤东镇五斗地村 | 1,420,000.00 | 1,420,000.00 | 1,420,000.00 | - |
| 13 | 狮子镇吴檀榜村 | 1,420,000.00 | 1,420,000.00 | 1,420,000.00 | - |
| 14 | 管窑镇元丰山村 | 1,420,000.00 | 1,420,000.00 | 1,278,000.00 | 142,000.00 |
| 15 | 漕河镇铁山村 | 1,420,000.00 | 1,420,000.00 | 1,420,000.00 | - |
| 16 | 刘河镇石马山村 | 1,070,000.00 | 1,070,000.00 | 1,070,000.00 | - |
| | 合计 | 22,370,000.00 | 22,370,000.00 | 22,153,000.00 | 217,000.00 |

二、主要会计政策

1、会计期间

会计期间为公历1月1日至12月31日。

2、记账本位币

以人民币为记账本位币。

三、审计依据

1、《中华人民共和国公益事业捐赠法》

2、《民间非营利组织会计制度》

3、《财政部民政部关于加强和完善基金会注册会计师审计制度的通知》财会[2011]23号文件

4、关于印发《关于规范社会团体开展合作活动若干问题的规定》的通知（2012年9月27日民政部民发[2012]166号）

5、关于印发《关于规范基金会行为的若干规定（试行）》的通知（2012年7月10日民政部民发[2012]124号）

6、慈善基金会与蕲春县乡村振兴局2017年、2018和2019年签订的《捐赠协议》

7、其他相关文件

四、 审计范围

“湖北蕲春革命老区贫困村帮扶项目”2017年11月8日-2021年9月30日的《收支情况表》、明细账、凭证、发票、协议、项目报告和其他相关资料。

五、 执行的审计程序和方法

我们在审计过程中采取了询问、观察、计算、检查、分析复核、抽样等审计方法。

六、 “湖北蕲春革命老区贫困村帮扶项目”《收支情况表》审计情况

1、 招商局慈善基金会捐赠资金明细

单位：元

| 捐赠单位 | 捐赠时间 | 捐赠金额 | 收款方 |
|----------|------------|---------------|--------|
| 招商局慈善基金会 | 2017-12-15 | 3,000,000.00 | 蕲春县财政局 |
| | 2018-09-06 | 6,940,000.00 | 蕲春县财政局 |
| | 2018-11-30 | 8,360,000.00 | 蕲春县财政局 |
| | 2018-12-18 | 4,070,000.00 | 蕲春县财政局 |
| 小计: | | 22,370,000.00 | |

2、 蕲春县乡村振兴局实际拨付项目执行方明细

截止2021年9月30日，蕲春县乡村振兴局向各个村委会实际拨付资金22,153,000.00元，剩余217,000.00元还未拨付。

单位：元

| 序号 | 被捐赠方 | 拨付时间 | 拨付金额 | 小计 | 剩余金额 |
|----|---------|------------|---------------|---------------|------------|
| 1 | 横车镇铺尔嘴村 | 2019-01-29 | 500,000.00 | 1,353,000.00 | 67,000.00 |
| | | 2020-01-16 | 853,000.00 | | |
| 2 | 漕河镇三码河村 | 2019-11-27 | 500,000.00 | 1,420,000.00 | - |
| | | 2020-01-16 | 920,000.00 | | |
| 3 | 青石镇大叶山村 | 2019-11-27 | 500,000.00 | 1,420,000.00 | - |
| | | 2020-01-16 | 920,000.00 | | |
| 4 | 彭思镇凤凰村 | 2018-02-09 | 300,000.00 | 1,412,000.00 | 8,000.00 |
| | | 2018-07-11 | 500,000.00 | | |
| | | 2019-11-27 | 612,000.00 | | |
| 5 | 刘河镇汤冲村 | 2018-02-09 | 500,000.00 | 1,420,000.00 | - |
| | | 2019-01-29 | 500,000.00 | | |
| | | 2019-02-01 | 300,000.00 | | |
| | | 2019-11-27 | 120,000.00 | | |
| 6 | 张榜镇七里村 | 2019-11-27 | 500,000.00 | 1,420,000.00 | - |
| | | 2020-01-16 | 920,000.00 | | |
| 7 | 株林镇石板岩村 | 2018-02-09 | 800,000.00 | 1,420,000.00 | - |
| | | 2019-01-31 | 620,000.00 | | |
| 8 | 檀林镇裴围村 | 2019-01-29 | 500,000.00 | 1,420,000.00 | - |
| | | 2019-11-27 | 500,000.00 | | |
| | | 2020-01-16 | 420,000.00 | | |
| 9 | 向桥乡枫树村 | 2019-01-29 | 500,000.00 | 1,420,000.00 | - |
| | | 2020-09-28 | 920,000.00 | | |
| 10 | 大同镇李山村 | 2019-02-01 | 800,000.00 | 1,420,000.00 | - |
| | | 2020-01-16 | 620,000.00 | | |
| 11 | 蕲州镇韦庄村 | 2019-11-27 | 800,000.00 | 1,420,000.00 | - |
| | | 2020-01-16 | 620,000.00 | | |
| 12 | 赤东镇五斗地村 | 2019-11-27 | 800,000.00 | 1,420,000.00 | - |
| | | 2020-01-16 | 620,000.00 | | |
| 13 | 狮子镇吴檀榜村 | 2019-11-27 | 500,000.00 | 1,420,000.00 | - |
| | | 2020-09-28 | 920,000.00 | | |
| 14 | 管窑镇元丰山村 | 2019-11-27 | 500,000.00 | 1,278,000.00 | 142,000.00 |
| | | 2020-01-16 | 778,000.00 | | |
| 15 | 漕河镇铁山村 | 2019-11-27 | 500,000.00 | 1,420,000.00 | - |
| | | 2020-01-16 | 920,000.00 | | |
| 16 | 刘河镇石马山村 | 2019-01-31 | 1,070,000.00 | 1,070,000.00 | - |
| | 小计 | | 22,153,000.00 | 22,153,000.00 | 217,000.00 |

3、项目支出

截止 2021 年 9 月 30 日,“湖北蕲春革命老区贫困村帮扶项目”实际支出共计 23,289,078.87 元。

| 序号 | 被捐赠方 | 帮扶项目结算金额 (A) | 拨付乡镇财政资金 (B) | 项目支出金额 (C) | 资金来源 | | 基金会拨付资金 结余金额 (B-C) | 应付未付金额 (A-C) |
|----|---------|-----------------|-----------------|---------------|---------------|-------------------|-----------------------|-----------------|
| | | | | | 使用基金会资金 金额 | 使用自有资金 或财政资金金额 | | |
| 1 | 横车镇铺尔嘴村 | 1,342,050.96 | 1,353,000.00 | 1,333,804.17 | 1,333,804.17 | - | 19,195.83 | 8,246.79 |
| 2 | 漕河镇三码河村 | 1,479,825.53 | 1,420,000.00 | 1,420,000.00 | 1,420,000.00 | - | - | 59,825.53 |
| 3 | 青石镇大叶山村 | 1,479,881.65 | 1,420,000.00 | 1,421,712.71 | 1,420,000.00 | 1,712.71 | - | 58,168.94 |
| 4 | 彭思镇凤凰村 | 1,506,082.89 | 1,412,000.00 | 1,481,280.00 | 1,412,000.00 | 69,280.00 | - | 24,802.89 |
| 5 | 刘河镇汤冲村 | 2,513,033.58 | 1,420,000.00 | 1,420,000.00 | 1,420,000.00 | - | - | 1,093,033.58 |
| 6 | 张榜镇七里村 | 1,532,918.70 | 1,420,000.00 | 1,532,918.70 | 1,420,000.00 | 112,918.70 | - | - |
| 7 | 株林镇石板岩村 | 1,704,626.31 | 1,420,000.00 | 1,634,626.31 | 1,420,000.00 | 214,626.31 | - | 70,000.00 |
| 8 | 檀林镇裴围村 | 1,474,554.54 | 1,420,000.00 | 1,453,000.00 | 1,420,000.00 | 33,000.00 | - | 21,554.54 |
| 9 | 向桥乡枫树村 | 1,511,823.82 | 1,420,000.00 | 1,417,320.00 | 1,417,320.00 | - | 2,680.00 | 94,503.82 |
| 10 | 大同镇李山村 | 1,793,927.00 | 1,420,000.00 | 1,789,625.00 | 1,420,000.00 | 369,625.00 | - | 4,302.00 |
| 11 | 蕲州镇韦庄村 | 1,672,758.64 | 1,420,000.00 | 1,420,000.00 | 1,420,000.00 | - | - | 252,758.64 |
| 12 | 赤东镇五斗地村 | 1,847,873.94 | 1,420,000.00 | 1,420,000.00 | 1,420,000.00 | - | - | 427,873.94 |
| 13 | 狮子镇吴檀榜村 | 1,542,890.18 | 1,420,000.00 | 1,412,824.51 | 1,412,824.51 | - | 7,175.49 | 130,065.67 |
| 14 | 管窑镇元丰山村 | 1,278,809.06 | 1,278,000.00 | 1,278,000.00 | 1,278,000.00 | - | - | 809.06 |
| 15 | 漕河镇铁山村 | 1,530,091.65 | 1,420,000.00 | 1,484,134.47 | 1,420,000.00 | 64,134.47 | - | 45,957.18 |
| 16 | 刘河镇石马山村 | 1,379,853.00 | 1,070,000.00 | 1,369,833.00 | 1,070,000.00 | 299,833.00 | - | 10,020.00 |
| | 小计 | 25,591,001.45 | 22,153,000.00 | 23,289,078.87 | 22,123,948.68 | 1,165,130.19 | 29,051.32 | 2,301,922.58 |

注：由于蕲春县财政局未对基金会捐赠资金进行专户管理，上表中列示资金来源 - 使用基金会资金时，默认为先通过基金会资金进行支付。

4、项目结余或超支

(1) 截止 2021 年 9 月 30 日，蕲春县财政局结余资金 217,000.00 元，横车镇铺尔嘴村项目结余 19,195.83 元，向桥乡枫树村项目结余 2,680.00 元，狮子镇吴檀榜村项目结余 7,175.49 元，共计结余 246,051.32 元。

(2) 截止 2021 年 9 月 30 日，慈善基金会共捐赠资金 22,370,000.00 元，其中 22,123,948.68 元已支出，217,000.00 元在蕲春县财政局账户未支出，横车镇铺尔嘴村余额 19,195.83 元、向桥乡枫树村余额 2,680.00 元和狮子镇吴檀榜村余额 7,175.49 均在蕲春县乡镇财政所账户未支出。

5、基金会执行费用

除上述项目收支情况外，截止 2021 年 9 月 30 日，基金会层面发生执行费用共计 83,727.53 元。其中差旅费用 70,102.53 元，其他费用 13,625.00 元。

七、 审计结论

我们认为“湖北蕲春革命老区贫困村帮扶项目”的《收支情况表》已按照《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地反映了“湖北蕲春革命老区贫困村帮扶项目”2017 年 11 月 8 日-2021 年 9 月 30 日期间的资金收入和支出的情况。

八、 其他事项

本报告仅供招商局慈善基金会向民政部门报送专项报告时使用，不得用于其他用途。

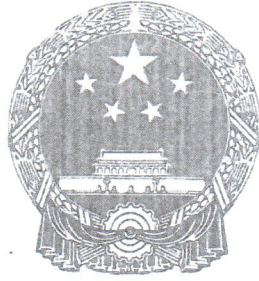
信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇二一年十月二十日



营 业 执 照

(副本)

统一社会信用代码 914201110744527472

名 称 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）武汉分所

类 型 普通合伙企业分支机构

营 业 场 所 洪山区徐东大街137号能源大厦19楼

负 责 人 朱清

成 立 日 期 2013年07月17日

营 业 期 限 长期

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；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。
（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）

再复印无效



登 记 机 关



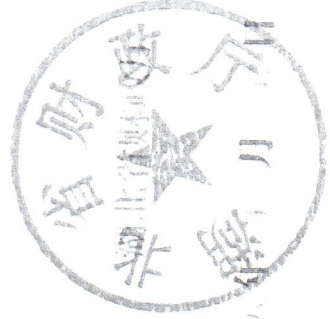
重要提示：企业应于每年1月1日—6月30日公示上一年的年度报告，公示途径：国家企业信用信息公示系统（湖北）

2018年12月05日

证书序号: 5000915

说明

- 1、《会计师事务所分所执业证书》是证明会计师事务所经财政部门依法审批，准予持证分所执行业务的凭证。
- 2、《会计师事务所分所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所分所执业证书》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《会计师事务所分所执业证书》。



发证机关:

会计师事务所分所 执业证书

名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
 武汉分所



负责人: 朱洁

经营场所: 武汉市青山区徐东大街12号与能源

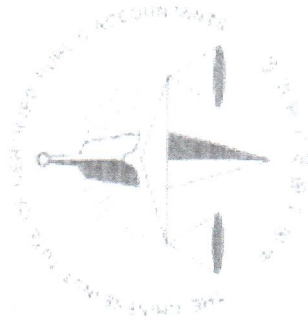
大厦19楼

分所执业证书编号: 11010130001

批准执业文号: 鄂财公发(2004)16号

批准日期: 2004年11月11日

中华人民共和国财政部制



姓名 朱德平
 Sex 男
 出生日期 1964-04-06
 工作单位 信永中和会计师事务所(特
 殊普通合伙) 武汉分所
 身份证号 420106196404064590



再次复印无效

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:
 No. of Certificate
420000773031
 批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs

发证日期
 Date of Issuance
 1997 01 31

资格 + 120000773031

09/09/2013 通过




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!

身份证号: 420000198011010101

姓名: 王通旺



月 日

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!



| | |
|-------------------|------------------------|
| 姓名 | 二成琴 |
| Sex | 女 |
| Date of birth | 1977-09-10 |
| Working unit | 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所 |
| Identity card No. | 422427197709102167 |



再次复印无效

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: 110101310012
No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2011 年 7 月 19日
Date of Issuance

年度检验日期

2012年05月03日

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.



鄂会注协

2014年04月30日

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.



鄂会注协

2013年04月30日

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.



鄂会注协

2015年05月18日

| | |
|---|-------------------------------|
| 王波琴 110101310012 2017年已通过 湖北注册会计师协会 | 鄂会注协 2017年已通过 湖北注册会计师协会 |
| 王波琴 110101310012 2016年已通过 湖北注册会计师协会 | 鄂会注协 2016年已通过 湖北注册会计师协会 |

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

中瑞岳华会计师事务所
CPAs
转出协会盖章
2013年6月24日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

信永中和武汉分所
CPAs
转入协会盖章
2013年7月25日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

信永中和武汉分所
CPAs
转出协会盖章
2018年12月14日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

信永中和武汉分所
CPAs
转入协会盖章
2018年12月20日