招商局慈善基金会

2014年1月-2017年1月

第二届理事会换届财务审计报告

目　录	页 次
一、审计报告	1-5
二、基金会基本情况统计表	6
三、综述情况表	7
四、2014年1月1日至2017年1月31日资产负债表	8
五、2014年1月至2017年1月业务活动表	9
六、会计师事务所营业执照复印件	10

委托单位：招商局慈善基金会

审计单位：亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：010-88312386

传真号码：010-88312386

招商局慈善基金会
第二届理事会换届财务审计报告

亚会专审字（2021）第02110075号

民政部社会组织管理局：

我们接受委托，于2021年4月15日至2021年4月30日对招商局慈善基金会第二届理事会任职期间财务情况进行了审计。招商局慈善基金会的责任是提供有关资料并对所提供资料的真实性和完整性负责，我们的责任是对第二届理事会任职期间的财务情况发表审计意见。我们根据审计目的，结合第二届理事会任职期间的业务活动管理及会计核算等方面的实际情况，实施了包括抽查和调阅业务管理资料、会计记录及有关规章制度等资料、对实物资产进行实地抽查等审计程序。在招商局慈善基金会的配合下审计工作顺利结束，现将审计情况报告如下：

一、 被审计单位基本情况

招商局慈善基金会经民政部批准于2009年6月15日成立，并取得基金会法人登记证书，统一社会信用代码53100000500021457 9，换证登记日期：2017年12月29日，有效期限：2017年12月29日至2021年12月29日，业务范围包括济困扶贫、赈灾、助医、助学、助教、助残、助孤、支持公益事业发展，住所为广东省深圳市南山区蛇口沿山路21号2层，法定代表人为胡政，活动地域全国，注册资金为人民币10,000万元，业务主管单位为民政部。

第二届理事会任职期间自2014年5月26日至2017年1月31日，本次审计期间自2014年1月1日至2017年1月31日。

1、组织机构

招商局慈善基金会设有公共关系部、项目规划管理部、法务部3个部门。

2、任期内人员情况

截至2017年1月31日，招商局慈善基金会第二届理事会共设理事18人，监事2人。秘书处共有9人，其中包括秘书长1人，副秘书长1人，全职员工7人。

二、 任期期内经济责任履行情况

1、收入、支出范围

招商局慈善基金会的收入主要包括捐赠收入、投资收益、其他收入。支出类项目主要包括业务活动支出、日常办公经费支出。

2、收入、支出实际情况

2014年1月1日至2017年1月31日任职期间账面反映，实现总收入为191,025,432.92元、发生支出总额为131,317,439.59元，较任职期初净资产增加59,707,993.33元。

2014年1月1日至2017年1月31日净资产变动额59,707,993.33元。

收入支出明细表

单位：元

年度	收入	支出	盈亏
2014年度	42,237,367.24	42,138,813.11	98,554.13
2015年度	40,392,924.83	36,324,197.56	4,068,727.27
2016年度	55,570,247.70	52,629,966.08	2,940,281.62
2017年1月	52,824,893.15	224,462.84	52,600,430.31
合计	**191,025,432.92**	**131,317,439.59**	**59,707,993.33**

3、资产、负债及净资产情况

截至2017年1月31日，招商局慈善基金会资产总计115,208,999.99元。流动资产115,118,318.40元，其中：货币资金115,098,318.40元，其他应收款20,000.00元。固定资产净值90,681.59元，负债合计10,576.07元，其中：应交税金10,576.07元。净资产合计为115,198,423.92元，其中：非限定性净资产114,061,011.60元，限定性净资产1,137,412.32元。

资产负债简表

单位：元

资产	2014-1-1	2017-1-31	负债及净资产	2014-1-1	2017-1-31
流动资产：			流动负债：		
其中：货币资金	55,076,832.74	115,098,318.40	其中：应付款项	46,419.69	
应收款项	400,000.00	20,000.00	应付工资	2,907.00	
存货			应交税金	1,289.40	10,576.07
预付账款	23,220.00		预收账款		
对外投资：			预提费用		
固定资产：					
其中：固定资产原值	53,060.00	163,147.60	本期净资产余额		
累计折旧	12,066.06	72,466.01	其中：非限定性净资产	54,922,140.15	114,061,011.60
固定资产净值	40,993.94	90,681.59	限定性净资产	568,290.44	1,137,412.32
无形资产					
资产总计	55,541,046.68	115,208,999.99	负债及净资产总计	55,541,046.68	115,208,999.99

4、资产增值保值情况

（1）任职前后财务指标分析

截止 2017 年 1 月 31 日，资产总额 115,208,999.99 元，比任期初增加 59,667,953.31 元，增加 107.43%，负债总额 10,576.07 元，比任期初减少 40,040.02 元，净资产为 115,198,423.92 元，比任期初增加 59,707,993.33 元。

（2）资产质量情况

经审计，未发现不良资产。

三、 内部控制建立、健全及执行情况

第二届理事会任职期间，招商局慈善基金会内部控制符合基本要求，已建立基金会章程、基金管理办法、财务会计管理办法、差旅及通讯费用财务管理办法、项目管理办法、信息公开制度、档案和印章管理办法、会计档案管理办法、员工管理规定、重大事项报告制度、志愿者管理办法、员工福利财务管理办法、公益采购管理办法、证书保管使用制度、实习生管理办法、员工发展手册等，并按照“不相容职务相互分

离”的原则实施岗位分工控制，同时实施授权批准控制并实施监督检查。

四、 业务活动开展情况

第二届理事会2014年5月26日至2017年1月31日任职期间，主要活动如下：

1、将基金会建设成为集团定点扶贫工作的枢纽，积极配合集团落实帮扶任务，整合集团、政府、社会等各方扶贫资源，保障定点帮扶工作的有效开展。

2、将公益事业与企业社会责任工作结合起来，以倡导招商公益文化为切入点，引导下属单位参与公益活动，并在此基础上全面推进集团的社会责任管理工作。

3、继续加强基金会的专业化方向，以公益项目的策划、设计、运营、管理、评估等为主线，以制度建设、流程完善为基础，深化资助型基金会的专业管理，结合招商局的企业文化和价值观，着力打造属于招商局的公益品牌。

2015年基金会被民政部授予“全国先进社会组织”称号，在中国基金会中心2015年度、2016年度发布的基金会透明指数中，招商局慈善基金会均被评为全国最透明的基金会之一。

五、 任职期间存在的问题

1、报销住宿费未附酒店流水，违反（财行〔2016〕214号）第十七条之规定：“…定点会议场所等会议服务单位提供的费用原始明细单据、电子结算单等凭证…”如：2015.10 26#深圳大中华喜来登酒店有限公司用于第七届中国非公募基金会发展论坛年会客房及宴会费用（预计总消费80%，协议规定第一笔、第二笔款）307,680.00元。

六、审计评价

1、对任期工作的总体评价

招商局慈善基金会法定代表人胡政同志2014年5月26日至2017年1月31日任职期间，在理事会的领导下，基金会一直将管理专业化作为自身要求，把阳光公益作为发展目标，不断建立人才梯队，完善部门设置，逐步建立健全了基金会合规管理各项规章制度，进一步加强在信息公开、品牌传播、行业交流等方面的工作。及时更新官方

网站、官方微信和微博，公布基金会运营数据和工作动态；依规向管理部门提交工作报告和财务资料；不断塑造招商局慈善基金会良好的社会责任形象。

七、审计建议

1、建议按照《中央和国家机关会议费管理办法》有关会议费规定执行。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：

中国·北京　　中国注册会计师：

2021 年 5 月 7 日

基金会基本情况统计表

2017年1月31日

基金会名称	招商局慈善基金会		
统一社会信用代码	531000005000214579		
住所	广东省深圳市南山区蛇口沿山路21号2层	登记时间	2009年6月15日
电话	0755-88239976	邮政编码	518067
法定代表人	胡政	主要经费来源	捐赠收入、投资收益、其他收入
开户银行	工商银行深圳蛇口支行		
银行账号	4000020219200361004		
财务机构名称	财务部	会计姓名	车华
分支机构、代表机构	无		
实体	无		

综述情况表

编制单位：招商局慈善基金会　　单位：元

序号	项目	2014年度	2015年度	2016年度	2017年1月	合 计
1	收入合计	42,237,367.24	40,392,924.83	55,570,247.70	52,824,893.15	191,025,432.92
2	支出合计	42,138,813.11	36,324,197.56	52,629,966.08	224,462.84	131,317,439.59
3	净资产变动额	98,554.13	4,068,727.27	2,940,281.62	52,600,430.31	59,707,993.33
4	实现税金		24,638.53			24,638.53
5	固定资产	75,860.00	98,689.60	163,147.60	163,147.60	

资 产 负 债 表

2014年1月1日-2017年1月31日

编制单位：招商局慈善基金会　　单位：元

资　产	行次	2014年1月1日	2014年12月31日	2015年12月31日	2016年12月31日	2017年1月31日	负债和净资产	行次	2014年1月1日	2014年12月31日	2015年12月31日	2016年12月31日	2017年1月31日
流动资产：							流动负债：						
货币资金	1	55,076,832.74	41,064,396.69	38,642,341.35	31,564,485.79	115,098,318.40	短期借款	23					
短期投资	2		15,000,000.00	21,000,000.00	31,000,000.00		应付款项	24	46,419.69	533,940.90	32,000.00		
应收款项	3	400,000.00	13,000.00			20,000.00	应付工资	25	2,907.00		60.90		
预付账款	4	23,220.00					应交税金	26	1,289.40	4,233.05	7,491.88	59,842.31	10,576.07
存　货	5						预收账款	27					
待摊费用	6						预提费用	28					
一年内到期长期债权投资	7						预计负债	29					
其他流动资产	8						一年内到期长期负债	30					
流动资产合计	9	55,500,052.74	56,077,396.69	59,642,341.35	62,564,485.79	115,118,318.40	其他流动负债	31					
							流动负债合计	32	50,616.09	538,173.95	39,552.78	59,842.31	10,576.07
长期投资：													
长期股权投资	10						长期负债：						
长期债权投资	11						长期借款	33					
长期投资合计	12						长期应付款	34					
固定资产：							其他长期负债	35					
固定资产原价	13	53,060.00	75,860.00	98,689.60	163,147.60	163,147.60	长期负债合计	36					
减：累计折旧	14	12,066.06	26,098.02	43,766.18	69,797.47	72,466.01							
固定资产净值	15	40,993.94	49,761.98	54,923.42	93,350.13	90,681.59	受托代理负债：						
在建工程	16						受托代理负债	37					
文物文化资产	17												
固定资产清理	18						**负债合计**	38	50,616.09	538,173.95	39,552.78	59,842.31	10,576.07
固定资产合计	19	40,993.94	49,761.98	54,923.42	93,350.13	90,681.59							
							净资产：						
无形资产：							非限定性净资产	39	54,922,140.15	54,473,870.40	58,889,609.36	61,460,581.29	114,061,011.60
无形资产	20						限定性净资产	40	568,290.44	1,115,114.32	768,102.63	1,137,412.32	1,137,412.32
							净资产合计	41	55,490,430.59	55,588,984.72	59,657,711.99	62,597,993.61	115,198,423.92
受托代理资产：													
受托代理资产	21												
资产总计	22	55,541,046.68	56,127,158.67	59,697,264.77	62,657,835.92	115,208,999.99	**负债和净资产总计**	42	55,541,046.68	56,127,158.67	59,697,264.77	62,657,835.92	115,208,999.99

业务活动表

2014年1月-2017年1月

编制单位：招商局慈善基金会　　单位：元

项　目	2014年度			2015年度			2016年度			2017年1月			合　计		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计	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	39,000,000.00	1,182,205.96	40,182,205.96	38,002,000.00	1,213,528.52	39,215,528.52	48,830,000.00	6,320,000.00	55,150,000.00	51,171,000.00		51,171,000.00	177,003,000.00	8,715,734.48	185,718,734.48
会费收入															
提供服务收入															
商品销售收入															
政府补助收入															
投资收益	2,027,109.60		2,027,109.60	1,143,976.72		1,143,976.72	368,693.16		368,693.16	1,653,893.15		1,653,893.15	5,193,672.63		5,193,672.63
其他收入	28,051.68		28,051.68	33,419.59		33,419.59	51,554.54		51,554.54				113,025.81		113,025.81
收入合计	41,055,161.28	1,182,205.96	42,237,367.24	39,179,396.31	1,213,528.52	40,392,924.83	49,250,247.70	6,320,000.00	55,570,247.70	52,824,893.15		52,824,893.15	182,309,698.44	8,715,734.48	191,025,432.92
二、费用															
（一）业务活动成本	40,849,529.95	635,382.08	41,484,912.03	33,730,117.17	1,560,540.21	35,290,657.38	44,845,239.54	6,150,690.31	50,995,929.85	7,973.00		7,973.00	119,432,859.66	8,346,612.60	127,779,472.26
（二）管理费用	651,507.91		651,507.91	1,032,312.84		1,032,312.84	1,630,261.09		1,630,261.09	214,233.06		214,233.06	3,528,314.90		3,528,314.90
（三）筹资费用	2,393.17		2,393.17	1,227.34		1,227.34	3,775.14		3,775.14	2,256.78		2,256.78	9,652.43		9,652.43
（四）其他费用															
费用合计	41,503,431.03	635,382.08	42,138,813.11	34,763,657.35	1,560,540.21	36,324,197.56	46,479,275.77	6,150,690.31	52,629,966.08	224,462.84		224,462.84	122,970,826.99	8,346,612.60	131,317,439.59
三、限定性净资产转为非限定性净资产							-200,000.00	200,000.00					-200,000.00	200,000.00	
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	-448,269.75	546,823.88	98,554.13	4,415,738.96	-347,011.69	4,068,727.27	2,570,971.93	369,309.69	2,940,281.62	52,600,430.31		52,600,430.31	59,138,871.45	569,121.88	59,707,993.33