



香江社会救助基金会 2018 年度 专项信息审核报告

目 录

	页 次
一、专项信息审核报告	1-7
二、会计师事务所营业执照复印件	8

委托单位：香江社会救助基金会

审计单位：北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：（010）62212990

传真号码：（010）62254941

电子信箱：honestycpa@vip.sina.com

香江社会救助基金会 专项信息审核报告



中证天通（2019）特审字第 0301066 号

香江社会救助基金会：

我们接受委托，在审计了贵基金会的 2018 年度财务报表（包括 2018 年 12 月 31 日资产负债表，2018 年度的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注）的基础上，审核了贵基金会编制的《2018 年度工作报告》中涉及的财务专项信息。并于 2019 年 2 月 26 日出具了无保留意见的审计报告，报告文号为中证天通[2019]审字第 0301108 号。

一、管理层的责任

按照《基金会管理条例》(国务院令第 400 号)等有关文件的规定，贵基金会应向登记管理机关报送年度工作报告，年度工作报告应当包括：财务会计报告、注册会计师审计报告，开展募捐、接受捐赠、提供资助等活动的情况以及人员和机构的变动情况等。编制年度工作报告是贵基金会管理层的责任，这种责任包括设计、执行和维护与编制和列报与年度工作报告有关的内部控制、采用适当的编制基础并使其公允反映。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在对贵基金会年度财务报表实施审计的基础上，对贵基金会编制的《2018 年度工作报告》中涉及的财务专项信息进行审核，对其是否遵循了《基金会管理条例》的规定发表审核意见。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》的规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对贵基金会是否按照相关规定编制《2018 年度工作报告》中涉及的财务专项信息，以及所载财务专项信息与经审计的年度财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况获取合理保证。审核工作涉及实施审

核程序，以获取相关的审核证据。

我们相信，我们获取的审核证据是充分、适当的，为发表审核意见提供了基础。

三、《2018 年度工作报告》中涉及的财务专项信息

1、慈善活动支出和管理费用情况

(1) 慈善活动支出和管理费用的比例

项 目	数 额
上年末净资产	101,475,156.77
本年度总支出	11,479,293.70
本年度用于慈善活动的支出	9,469,274.35
管理费用	1,010,017.90
其他支出	1,000,001.45
本年度慈善活动支出占上年末净资产的比例	9.33%
本年度管理费用占总支出的比例	8.80%

2、大额捐赠收入情况

2018 年度香江社会救助基金会捐赠收入总额 2,822,960.00 元，其中占捐赠收入总额 5%以上的捐赠单位或个人列示如下：

捐赠人	本年捐赠额（人民币元）		用 途
	货币	非货币	
广州大瀑布旅游开发有限公司	640,000.00		职业类教育公益项目
广东省妇女儿童基金会	2,162,960.00		香江爱心图书室

3、重大公益慈善项目收支明细表

项目名称	收入	直接或委托 其他组织资 助给受益人 的款物	为提供慈善 服务和实施 慈善项目发 生的人员报	使用房 屋、设备、 物资发生 的相关费	为管理慈善项 目发生的差旅、 物流、交通、会 议、培训、审计、	其他 费用	总计
------	----	--------------------------------	----------------------------------	------------------------------	--	----------	----

			酬、志愿者补 贴和保险	用	评估等费用		
助养孤儿、助医项目		112,000.00					112,000.00
教育项目		1,723,680.00			4,511.46		1,728,191.46
文化项目		300,000.00					300,000.00
救助困难家庭项目		160,427.33					160,427.33
香江爱心图书室	2,162,960.00	4,839,907.44	11,840.00		159,657.86		5,011,405.30
公益慈善事业发展项目		1,087,815.03			9,194.00		1,097,009.03
宝贝回家计划		400,000.00			259.23		400,259.23
广州海珠区昌岗街公益慈善项目	20,000.00	20,000.00					20,000.00
职业类教育公益项目	640,000.00	639,982.00					639,982.00
合计	2,822,960.00	9,283,811.80	11,840.00		173,622.55		9,469,274.35

4、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(元)	占年度慈善总支出比例	用途
助养孤儿、助医项目	广东省扶贫基金会	112,000.00	1.18%	扶贫款
教育项目	广东省扶贫开发协会	1,223,680.00	12.92%	资助款
教育项目	中国家庭教育学会	500,000.00	5.28%	资助款
文化项目	广州市振兴粤剧基金会	300,000.00	3.17%	资助款
救助困难家庭项目	困难家庭	160,427.33	1.69%	救助款
香江爱心图书室	广东省扶贫开发协会	1,654,691.70	17.47%	资助款
香江爱心图书室	广东才华文化发展有限公司	1,105,264.45	11.67%	图书款
香江爱心图书室	深圳市金海马电子商务有限公司	1,012,703.00	10.69%	家具款
公益慈善事业发展项目	北京大成企业研究	1,000,000.00	10.56%	资助款

目	院			
公益慈善事业发展项目	广州佳欣展览服务有限公司	76,500.00	0.81%	服务费
宝贝回家计划	广东南方视觉文化传媒有限公司	400,000.00	4.22%	项目制作费
广州海珠区昌岗街公益慈善项目	广州市海珠区慈善会	20,000.00	0.21%	资助款
职业类教育公益项目	广州科技职业技术学院	400,000.00	4.22%	资助款
职业类教育公益项目	深圳市金海马电子商务有限公司	90,987.00	0.96%	家具款
职业类教育公益项目	广州元加亘山信息科技有限公司	72,430.00	0.76%	用品款
职业类教育公益项目	广州国天酒店用品有限公司	58,797.00	0.62%	用品款
合 计		8,187,480.48	86.43%	

5、委托理财

香江社会救助基金会 2018 年度对外投资中委托理财详细情况列示如下：

受托人	法定代表人	是否具有金融资质	委托金额(元)	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
交通银行广州大石支行	胡怀邦	是	22,300,000.00	2017. 11. 22 至 2018. 1. 2	浮动利率	120,978.08	22,300,000.00
交通银行广州大石支行	胡怀邦	是	7,200,000.00	无固定期限	浮动利率	8,350.68	6,600,000.00
交通银行广州大石支行	胡怀邦	是	22,400,000.00	2018. 1. 3 至 2018. 2. 13	浮动利率	141,334.79	22,400,000.00
交通银行广州大石支行	胡怀邦	是	2,580,000.00	无固定期限	浮动利率	77,247.32	
交通银行广州大石支行	胡怀邦	是	20,000,000.00	2018. 2. 14 至 2018. 3. 27	浮动利率	115,726.03	20,000,000.00
交通银行广州大石支行	胡怀邦	是	20,000,000.00	2018. 4. 9 至 2018. 5. 7	浮动利率	75,178.08	20,000,000.00
交通银行广州	胡怀邦	是	20,000,000.00	2018. 5. 8 至 2018. 6. 6	浮动利率	71,342.47	20,000,000.00

大石支行							
交通银行广州 大石支行	胡怀邦	是	20,000,000.00	2018.6.7至 2018.7.6	浮动利率	68,273.97	20,000,000.00
交通银行广州 大石支行	胡怀邦	是	20,000,000.00	2018.7.10 至 2018.8.8	浮动利率	69,041.10	20,000,000.00
交通银行广州 大石支行	胡怀邦	是	20,000,000.00	2018.8.9至 2018.9.7	浮动利率	66,739.73	20,000,000.00
交通银行广州 大石支行	胡怀邦	是	20,000,000.00	2018.9.7至 2018.9.11	浮动利率	6,356.16	20,000,000.00
交通银行广州 大石支行	胡怀邦	是	20,000,000.00	2018.9.11 至 2018.10.10	浮动利率	61,369.86	20,000,000.00
交通银行广州 大石支行	胡怀邦	是	20,000,000.00	2018.10.11 至 2018.11.12	浮动利率	60,602.74	20,000,000.00
交通银行广州 大石支行	胡怀邦	是	20,000,000.00	2018.11.13 至 2018.12.11	浮动利率	58,301.37	20,000,000.00
交通银行广州 大石支行	胡怀邦	是	20,000,000.00	2018.12.14 至 2019.2.14	浮动利率		
光大兴陇信托 有限公司	闫桂军	是	75,000,000.00	2017.4.13 至 2020.4.12	浮动利率	6,000,000.00	
招商银行股份 有限公司	李建红	是	9,300,000.00	无固定期限	浮动利率	56,853.53	8,600,000.00
合 计			358,780,000.00			7,057,695.91	259,900,000.00

6、投资收益

香江社会救助基金会 2018 年度投资收益总额为 7,057,695.91 元，投资收益详细情况列示如下：

产生投资收益的来源	本年发生额（元）	上年发生额（元）
理财产品收益	1,057,695.91	1,768,133.94
信托产品收益	6,000,000.00	

合 计	7,057,695.91	1,768,133.94
-----	--------------	--------------

7、关联方关系及关联方交易

(1) 关联方关系及其交易

关联方	与基金会关系	向关联方资助产品和提供劳务		向关联方采购产品和购买服务	
		本年发生额	余额	本年发生额	余额
香江集团有限公司	发起人	无	无	无	无
香江集团有限公司广州分公司	重大影响	无	无	无	无
深圳市金海马电子商务有限公司	重大影响	无	无	1,103,690.00	无
广州市蒂蔓秀健康管理有限公司	重大影响	无	无	23,248.00	无
深圳市慧创办公家具有限公司	重大影响	无	无	9,521.00	无
广州市锦绣香江中医门诊有限公司	重大影响	无	无	5,364.00	无
广州大瀑布旅游开发有限公司	主要捐赠人	无	无	无	无
广东省妇女儿童基金会	主要捐赠人	无	无	无	无

(2) 关联方未结算应收项目余额

企业名称	年初账面余额		年末账面余额	
	金额(元)	占总额百分比	金额(元)	占总额百分比
其他应收款:				
香江集团有限公司广州分公司	4,381.86	0.64%	8,807.33	9.92%
合 计	4,381.86	0.64%	8,807.33	9.92%

四、审核意见

我们认为，贵基金会《2018 年度工作报告》中涉及的上述财务专项信息，在所有重大方面遵循了《基金会管理条例》的规定，未发现与经我们审计的年度财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况。

五、报告使用范围说明

为了更好地理解相关信息，上述《2018 年度工作报告》中涉及的财务专项信息应当与已审计财务报表及其审计报告一并阅读。

本报告仅供贵基金会向登记管理机关报送《2018 年度工作报告》时使用，不得用作任何其他目的。

北京中证天通会计师事务所



中国注册会计师：



李征

中国注册会计师：



刘靖

二〇一九年二月二十六日



营业执照

(副本) (3-3)

统一社会信用代码 91110108089662085K

名称 北京中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区西直门北大街甲43号1号楼13层1316-1326

执行事务合伙人 张先云

成立日期 2014年01月02日

合伙期限 2014年01月02日至 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。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2018年 07月 17日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。