**致福慈善基金会**

**2023年度**

**专项信息审核报告**

目录

|  |  |
| --- | --- |
|  | 页次 |
| 一、专项信息审核报告 | 1-5 |
| 二、北京中宣育会计师事务所有限责任公司营业执照复印件 |  |
| 三、北京中宣育会计师事务所有限责任公司执业证书复印件 |  |
| 四、注册会计师执业证书复印件 |  |

北京中宣育会计师事务所有限责任公司



**致福慈善基金会**

**专项信息审核报告**

中宣育基审字(2024)第13022-2号

致福慈善基金会：

我们接受委托，在审计了贵基金会2023年度财务报表(包括2023年12月31日资 产负债表、2023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《2023年度工作报告》中涉及的财务专项信息，并于2024年3月1日 出具了无保留意见的审计报告，报告文号为中宣育基审字(2024)第13022-1号。

一 、管理层的责任

按照《慈善法》、《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 《2023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《慈善法》、 《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。

执业准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审核工作以对贵基金会是否按照相关 规定编制《2023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 、资产、负债、净资产情况

1、截止2023年12月31 日，贵基金会资产总额36,758,723.66元，其中：

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 金额 | 比例% |
| 流动资产 | 36,754,675.10 | 99.99% |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 金额 | 比例% |
| 固定资产 | 4,048.56 | 0.01% |
| 合计 | 36,758,723.66 | 100.00% |

2、 截止2023年12月31日，贵基金会负债总额19,207.42元，均为流动负债。

3、 截止2023年12月31日，贵基金会净资产总额36,739,516.24元，其中：非限定 净资产35,838,977.74元、限定性净资产900,538.50元。

四 、财务收支情况

2023年度收入总额2,734,146.50元，其中：非限定性收入186,706.50元，其中：捐赠 收入170,000.00元、投资收益0.00元、其他收入16,706.50元；限定性收入2,547,440.00元， 均为捐赠收入。

2023年度费用总额3,578,183.45元，其中：业务活动成本3,467,786.97元、管理费用 110,396.48元。

2023年度收支结余-844,036.95元。

五、《2023年度工作报告》中涉及的财务专项信息

1、慈善活动支出及管理费用情况

(1)慈善活动支出、管理费用的比例

|  |  |
| --- | --- |
| 项 目 | 数额 |
| 上年末净资产 | 37,583,553.19 |
| 本年度总支出 | 3,578,183.45 |
| 本年度用于慈善活动的支出 | 3,467,786.97 |
| 管理费用 | 110,396.48 |
| 其他支出 |  |
| 本年度慈善活动支出占上年末净资产的比例 (综合近两年比例，综合近三年比例) | 9.23%(综合两年8.73%,综合三 年8.94%) |
| 本年度管理费用占总支出的比例(综合近两年比例，综合近三年比例) | 3.09%(综合两年5.31%,综合三 年5.66%) |

注：当年两项比例符合相关规定。

2、大额捐赠收入情况

2023年度贵基金会捐赠收入总额2,717,440.00元，其中占捐赠收入总额5%以上的大 额捐赠收入列示如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 捐赠人 | 本年捐赠额(人民币元) | 用途 |
| 现金 | 非现金 |
| 四川卓健卓连数字科技有限责任公司 |  | 1,000,000.00 | 远程医学教育培训平台 |
| 北京康养卫士保健食品有限公司 | 500,000.00 |  | 致公营养科室建设 |
| 四川省科技扶贫基金会 |  | 425,000.00 | 致福爱心包 |
| 合计 | 500,000.00 | 1,425,000.00 |  |

3、重大公益慈善项目收支明细表

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目名称 | 收入 | 支出 |
| 直或委托其他组织资助给受益人的款物 | 项目直接运行费用 | 总计 |
| 提供慈善服务和实施慈善项目发生的人员报酬、志愿者补贴和保险 | 使用房 屋、设 备、物 资发生的相关 费用 | 管理慈善项目发生的差 旅、物流、交通、会议、培训、审计、评 估等费用 | 其他 | 小计 |
| 远 程 医 学 教 育 培 训 平 台 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |  |  | 1,527.35 |  | 1,527.35 | 1,001,527.35 |
| 致 福 爱 心 包 | 425,000.00 | 425,000.00 |  |  |  |  |  | 425,000.00 |
| 致 公 营 养 科 室 建设 | 500,000.00 | 496,589.26 |  |  | 4,724.00 |  | 4,724.00 | 501,313.26 |
| 合计 | 1,925,000.00 | 1,921,589.26 |  |  | 6,251.35 |  | 6,251.35 | 1,927,840.61 |

4、重大公益慈善项目大额支付对象

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 大额支付对象 | 支付金额 | 占年度公 益支出% | 用途 |
| 致公数字医疗建设 | 毕节七星关区卫生健 康局 | 1,000,000.00 | 28.84 | 助力七星关区医疗数字 化建设 |
| 致福爱心包 | 毕节市七星关区教育 科技局 | 425,000.00 | 12.26 | 助力七星关区科普教 育及卫生事业发展 |
| 致公营养科室建设(致公 营养膳食中心) | 北京鸿博龙净科技有 限公司 | 496,589.26 | 14.32 | 助力七星关区医疗健 康事业发展 |
| 合计 |  | 1,921,589.26 | 55.42 |  |

5、委托理财

贵基金会2023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 |

|  |
| --- |
| 受托人是否具有金融机构资质 |

|  |
| --- |
| 委托金额(元) |

|  |
| --- |
| 委托期限 |

|  |
| --- |
| 报酬确定方 式 |

|  |
| --- |
| 实际收 益 |

|  |
| --- |
| 受托人 |
| 中国银行 |
| 中航信托股 |

|  |
| --- |
| 陆恒 |

|  |
| --- |
| 是 |

|  |
| --- |
| 2,200,000.00 |

|  |
| --- |
| 活期 |

|  |
| --- |
| 预期收益率2% |

|  |
| --- |
| 姚江涛 |

|  |
| --- |
| 是 |

|  |
| --- |
| 4,270,000.00 |

|  |
| --- |
| 活期 |

|  |
| --- |
| 净值型 |

份有限公司

|  |  |
| --- | --- |
|  | 实际收回金额 |
|  |  |
|  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 中航信托股份有限公司 | 姚江涛 | 是 | 3,000,000.00 | 定期赎回 | 净值型 |  |  |
| 中航信托股份有限公司 | 姚江涛 | 是 | 3,000,000.00 | 定期赎回 | 净值型 |  |  |
| 中信信托有限责任公司 | 芦苇 | 是 | 4,000,000.00 | 定期赎回 | 净值型 |  |  |
| 中信信托有限责任公司 | 芦苇 | 是 | 5,000,000.00 | 定期赎回 | 净值型 |  |  |
| 中信信托有 限责任公司 | 芦苇 | 是 | 5,000,000.00 | 定期赎回 | 净值型 |  |  |
| 合计 |  | 26,470,000.00 |  |  |  |  |

**6、投资收益**

贵基金会2023年度投资收益总额为0.00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) |
| 理财收益 |  | 466,446.34 |
| 合计 |  | 466,446.34 |

**7、关联方关系及关联方交易**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 中国致公党中央委员会 | 发起人 |   |   |   |  ……… |
| 北京中邦亚科贸集团 | 出资人 | - ……---  | —— | —— | 一— —--…- |
| 北京北大青鸟有限责任公司 | 出资人 | —— | —— | —— | —— |
| 华夏董氏兄弟商贸集团 | 出资人 | —— | --—— | —— |  -一 |
| 中国银泰投资有限公司 | 出资人 |   | ——--… |   | - -…  |
| 北京兴荣基置业有限公司 | 出资人 |   |   |   |  - -- |
| 仪邦集团董事局 | 出资人 | —— | —— | —— | —— |
| 悦康药业集团有限公司 | 出资人 | …—— | —— | —— | — |

注：出资人北京中邦亚科贸集团已于2019年1月注销。

六 、审核意见

我们认为，贵基金会《2023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《慈善法》、《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。

七、报告使用范围说明

为了更好地理解相关信息，上述《2023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《2023年度工作报告》时使用，不得用作 任何其他目的。

北京中宣育会计师事务所有限责任公司

中国 · 北京

二零二四年三月一日

中国注册会计师：

中国注册会计师：