

海南墨子慈善基金会审计报告

君合会审字【2021】第 0413 号

2020 年专项审计报告

海南君合会计师事务所

ainan JUNHE Certified Public Accountants



海南墨子慈善基金会审计报告

君合会审字【2021】第 0413 号

2020 年专项审计报告



防伪编号: 08982021040023763369
报告文号: 君合会审字【2021】第0413号
委托单位: 海南墨子慈善基金会
事务所名称: 海南君合会计师事务所(普通合伙)
报告日期: 2021-03-30
报备时间: 2021-04-21 16:39
被审单位所在地: 海口
签名注册会计师: 郑开立
金双印



防伪二维码

海南墨子慈善基金会 2020年专项审计报告

事务所名称: 海南君合会计师事务所(普通合伙)
事务所电话: 0898-66748839
传 真: 0898-36320128
通 讯 地 址: 海南省海口市龙华区龙昆北路38号华银大厦19层1908室
电 子 邮 件: hnjh1028@163.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>



扫描全能王 创建



海南墨子慈善基金会专项审计报告

君合会审字【2021】第 0413 号

海南君合会计师事务所（普通合伙）

Hainan Junhe Accounting Firm (General Partnership)





审计报告

海南墨子慈善基金会：

我们接受委托，按照中国注册会计师审计准则和《基金会财务报表审计指引》审计了海南墨子慈善基金会的2020年度财务报表，包括2020年12月31日资产负债表，2020年度的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注，并于2021年3月29日出具了无保留意见的审计报告，报告文号为君合会审字【2021】第0410号。

按照《基金会管理条例》、《关于慈善组织开展慈善活动年度支出和管理费用的规定》及相关规定，海南墨子慈善基金会管理层编制了其2020年度工作报告。海南墨子慈善基金会在2020年度工作报告中载明了如下信息（以下简称专项信息）：

1、在“七、公益支出情况”中，载明了2020年度本基金会公益事业支出为5,040,178.19元，2019年度总收入745,915.63元，当年公益事业支出占上年度总收入的比例为675.70%，符合民政部 财政部 国家税务总局关于印发《关于慈善组织开展慈善活动年度支出和管理费用的规定》的通知（民发〔2016〕189号）第七条：“慈善组织中具有公开募捐资格的基金会年度慈善活动支出不得低于上年总收入的百分之七十”的规定。基金会2020年度管理费用181,048.08元，占当年公益事业支出3.47%，符合民政部 财政部 国家税务总局关于印发《关于慈善组织开展慈善活动年度支出和管理费用的规定》的通知（民发〔2016〕189号），第七条：“慈善组织中具有公开募捐资格的基金会年度管理费用不得高于当年总支出的百分之十”；第十一条：“慈善组织的年度管理费用低于20万元人民币的，不受本规定第七条、第八条、第九条规定的年度管理费用比例





的限制”。

2、在“八、大额捐赠收入情况”中，载明了当年累计捐赠超过基金会当年捐赠收入5%以上的捐赠单位或个人以及捐赠用途：

项目	本年发生额		
	限定性	非限定性	小计
儿童友好空间	275,000.00	0	275,000.00
百瑞信托捐赠	50,000.00	0	50,000.00
天成希望小学	680,000.00	0	680,000.00
个人捐赠	0	52,400.00	52,400.00
单位捐赠	0	3,545,589.08	3,545,589.08
合计	1,005,000.00	3,597,989.08	4,602,989.08

3、在“九、重大公益项目收支明细表”中，载明了基金会当年开展的重大公益项目的名称、收入、支出明细：

项目	收入	费用				
		直接用于受助人的款物	开展公益项目运行费用			小计
			人员费用	办公费用	其他费用	
儿童友好空间	275,000.00	310,491.42	58,505.62			368,997.04
百瑞信托捐赠	50,000.00	50,000.00				50,000.00
天成希望小学	680,000.00	659,550.00				659,550.00
个人捐赠	52,400.00	22,400.00				22,400.00
单位捐赠	3,545,589.08	3,939,231.15				3,939,231.15
合计	4,602,989.08	4,981,672.57	58,505.62			5,040,178.19

4、在“十、重大公益项目大额支付对象”中，载明了基金会当年开展的重大公益项目的名称、大额支付对象、支付金额、占公益总支出的比例以及用途：





项目名称		大额支付对象	支付金额（元）	占年度公益支出比例	用途
儿童友好空间		海南晨阳社会工作发展中心/富源县成心社会工作服务中心	368,997.04	7.32%	儿童友好空间
百瑞信托捐赠		海南晨阳社会工作发展中心	50,000.00	0.99%	湖北省精神病及康复医院口罩捐赠
天成希望小学		长丰建材	659,550.00	13.09%	天成小学工程款，食堂、宿舍建设项目
个人捐赠		大社区综合服务中心有关部门、普通居民及社会组织和企业	22,400.00	0.44%	综合性经济报刊资讯传播服务
单位捐赠合计	奈慕恩片	北京汉方普惠健康科技有限公司	840,000.00	16.67%	糖尿病患者辅助营养干预
	倍菲彩膳	昭觉县凉善公益促进会	356,400.00	7.07%	捐赠给昭觉县凉善公益促进会支教学校学生营养补充剂
	葡乐素	海南晨阳社会工作发展中心	2,145,600.00	42.57%	捐赠给抗击新冠病毒疫情的医护人员、患者和相关人员
	残疾人社会企业孵化	深圳市残友电子商务股份有限公司	199,000.00	3.95%	残疾人社会企业孵化及残疾人云客服远程就业培训
	疫情期间社会组织运营支持费用	海南晨阳社会工作发展中心	330,000.00	6.55%	疫情期间社会组织运营支持费用
	公益捐赠	海南晨阳社会工作发展中心	66,200.00	1.31%	腾讯公益平台网筹项目
	“预防性侵”网络筹款项目	海南晨阳社会工作发展中心	2,031.15	0.04%	“预防性侵”网络筹款项目转赠款
合计			5,040,178.19	100%	

5、在“五（二）委托理财”中，载明了基金会当年开展的所有委托理财活动的详细情况：

项目	期初余额	期末余额
理财产品	3,500,000.00	3,300,000.00
合计	3,500,000.00	3,300,000.00

6、在“五（十）投资收益”中，载明了基金会当年所有产生投资收益





益的来源及金额:

项目	本年发生数
理财产品	128,685.49
合计	128,685.49

7、在“十一、关联方关系及其交易的说明”中，载明了基金会当年的所有重要关联方、关联交易以及关联方往来的明细。

(1) 关联方经济性质或类型、名称、法定代表人、注册地、主营业务

单位名称	经济性质	法定代表人	注册地址	主营业务	注册资金
墨子(深圳)人工智能技术有限公司	有限责任	王立峰	深圳市	智能设备的技术开发:机器人系统集成工程:机器人系统及其相关自动化设备、配件的技术开发及产品销售:人工智能技术开发、应用及产品销售:计算机软件设计、开发;智能家居的研发、销售;建筑智能化系统整体解决方案技术、计算机网络软硬件的研发、销售、上门安装、技术转让:视听产品、手机与计算:机及周边产品、电子产品及材料的技术开发与销售:II联网应用软件开发:通讯设备、集成电路、光电产品、半导体、太阳能产品、轻工设备、数码产品、品硅薄膜、通讯器材、消防设备、橡胶制品的技术开发与销碍;提供智能装备方案设计:机器人技术应用服务:工业视觉应用服务;自动售卖设备及新零售自动化设备的设计、销售:标准设备的设计、销售(法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外):经营电子商务:经营进出口业务:国内贸易。	1000 万元 人民币

(2) 接受关联方捐赠金额

本年度未接受关联方捐赠。

(3) 向关联方借款





本年度未向关联方借款。

（4）向关联方捐款

本年度未向关联方捐款。

按照《基金会管理条例》、《关于慈善组织开展慈善活动年度支出和管理费用的规定》及相关规定真实、完整地编制上述专项信息是海南墨子慈善基金会管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对这些专项信息是否在所有重大方面按照有关规定编制提出审核结论。

在对海南墨子慈善基金会 2020 年度财务报表执行审计的基础上，针对上述专项信息，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》实施了询问、检查记录和文件、重新计算以及与我们审计海南墨子慈善基金会 2020 年度财务报表时海南墨子慈善基金会提供的会计资料和经审计财务报表的相关内容进行核对等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为提出审核结论提供了合理的基础。

我们认为，上述专项信息在所有重大方面按照《基金会管理条例》、《关于慈善组织开展慈善活动年度支出和管理费用的规定》及相关规定编制。本报告仅供海南墨子慈善基金会向民政部门报送年度报告时使用，不得用于其他用途。

海南君合会计师事务所有限公司

（普通合伙）



中国 海口市

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二一年三月三十日





营业执照

(副本) (1-1)

统一社会信用代码

914601005839119051



扫描二维码登录
“国家企业信用信息公示系统”
了解更多登记、备案、许可、监管信息。

名称 海南君合会计师事务所（普通合伙）

成立日期 2011年10月28日

类型 普通合伙企业

合伙期限 长期

执行事务合伙人 郑开立

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；会计培训、咨询，税务审计、咨询，管理咨询；法律、法规规定的其他业务；司法会计鉴定。（一般经营项目自主选择经营，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。）

00438890

主要经营场所 海口市龙华区龙昆北路38号华银大厦十九层1999室



登记机关

2019年12月13日



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》。



发证机关: 海南省财政厅

二〇一一年二月十五日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所

执业证书

名称: 海口普信永和会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 周金泽

主任会计师:

经营场所: 海口市龙华区龙昆北路38号华银大厦1815室

组织形式: 普通合伙

执业证书编号: 46010013

批准执业文号: 琼财会(2011)108号

批准执业日期: 2011年02月23日





地址：海口市龙昆北路38号华银大厦1999室

电话：0898-66748839

E-mail：784243748@qq.com

网址：www.hnzcpg.com



扫描全能王 创建