

防伪编号： 07552022031167507509

鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）已签

报告文号： 鹏盛审字[2022]第00211号
委托单位： 智善公益基金会
被审验单位名称： 智善公益基金会
被审单位所在地： 北京-朝阳区
事务所名称： 鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）
报告类型： 财务报表审计(无保留意见)
报告日期： 2022-03-16
报备日期： 2022-03-30
签名注册会计师： 戚纯生 蔡成铭



微信扫一扫查询真伪

智善公益基金会

2021年度审计报告

事务所名称： 鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）
事务所电话： 0755-82916519
传真： 0755-82926546
通信地址： 深圳市福田区福田街道福山社区滨河大道5020号同心大厦21层2101
电子邮件： zbxz@ytpscs.jt.cn
事务所网址： <http://www.ytpsecta.com/>

如对上述报备资料有疑问，请与深圳市注册会计师协会秘书处联系。

防伪查询电话号码： 0755-83515412

防伪技术支持电话： 0755-82733911

防伪查询网址： <http://check.szicpa.org>



深圳注协

基金会财务审计报告

智善公益基金会

2021 年度审计报告

目 录	页 次
一、审计报告	1-3
二、资产负债表	4
三、业务活动表	5
四、现金流量表	6
五、会计报表附注	7-20
六、会计师事务所营业执照复印件	

审 计 报 告

年申报字 [2022] 第 00211 号

智善公益基金会：

我们审计了后附的智善公益基金会财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的资产负债表、2021 年度的业务活动表和现金流量表以及会计报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照《基金会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表是智善公益基金会管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但

目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、基本情况

智善公益基金会是经中华人民共和国民政部批准，于2012年10月22日成立的非公募基金会，于2020年6月29日经中华人民共和国民政部审批认定为公募基金会，原始基金为人民币一亿元，2016年12月认定为慈善组织，统一社会信用代码为5310000071783423X6，法定代表人为姚立武，住所为北京市朝阳区西大望路19号（金港国际）2号楼二单元301室。业务范围：关注残疾人事业，提升残疾人就业素质，促进残疾人就业；捐赠支持残疾人教育、医疗、福利等机构；资助其他弱势群体，改善和提高其生活条件；其它社会慈善捐赠。

四、财务状况

1. 智善公益基金会截止2021年12月31日资产总额为133,891,932.28元，其中：货币资金842,687.12元，短期投资12,742,649.96元，应收款项161,415.17元，待摊费用68,000.00元，其他流动资产60,000,000.00元，长期股权投资58,000,000.00元，固定资产净值2,077,180.03元（其中固定资产原值3,628,430.15元、累计折旧1,551,250.12元）。

2. 智善公益基金会截止2021年12月31日负债总额为9,441.02元，其中：流动负债9,441.02元。

3. 智善公益基金会截止 2021 年 12 月 31 日净资产总额为 133,882,491.26 元, 其中: 限定性净资产 8,464,164.16 元, 非限定性净资产 125,418,327.10 元。

4. 智善公益基金会 2021 年度收入 50,819,837.40 元, 其中: 捐赠收入 46,775,164.53 元, 投资收益 3,955,657.61 元, 其他收入 89,015.26 元。

5. 智善公益基金会 2021 年度费用 41,440,490.90 元, 其中: 业务活动成本 40,926,168.03 元, 管理费用 508,602.85 元, 其他费用 5,720.02 元。

五、审计意见

经审计, 我们认为, 智善公益基金会财务报表已经按照《基金会登记管理条例》和《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反映了智善公益基金会 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度的业务活动成果和现金流量。

鹏盛会计师事务所(特殊普通合伙)



中国·深圳

中国注册会计师:



中国注册会计师:



2022 年 03 月 16 日

资产负债表

编制单位:智善公益基金会

2021年12月31日

单位:人民币元

资 产	行 次	年初数	年末数	负债和净资产	行 次	年初数	年末数
流动资产:				流动负债:			
货币资产	1	3,535,094.09	842,687.12	短期借款	23		
短期投资	2	0	12,742,649.96	应付款项	24	13,706.14	8,630.02
应收款项	3	596,554.97	161,415.17	应付工资	25	42,120.05	
预付账款	4	111,500.00		应交税金	26	1,406.36	811.00
存货	5			预收账款	27		
待摊费用	6		68,000.00	预提费用	28		
一年内到期的长期 债权投资	7			预计负债	29		
其他流动资产	8		60,000,000.00	一年内到期的长期负 债	30		
流动资产合计	9	4,243,149.06	73,814,752.25	其他流动负债	31		
				流动负债合计	32	57,232.55	9,441.02
长期投资:							
长期股权投资	10	58,000,000.00	58,000,000.00	长期负债:			
长期债权投资	11	60,000,000.00		长期借款	33		
长期投资合计	12	118,000,000.00	58,000,000.00	长期应付款	34		
固定资产:				其他长期负债	35		
固定资产原价	13	3,678,441.69	3,628,430.15	长期负债合计	36		
减:累计折旧	14	1,410,058.65	1,551,250.12				
固定资产净值	15	2,268,383.04	2,077,180.03	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			负债合计	38	57,232.55	9,441.02
固定资产清理	18						
固定资产合计	19	2,268,383.04	2,077,180.03				
				净资产:			
无形资产:				非限定性净资产	39	121,062,299.55	125,418,327.10
无形资产	20			限定性净资产	40	3,392,000.00	8,464,164.16
				净资产合计	41	124,454,299.55	133,882,491.26
受托代理资产:							
受托代理资产	21						
资产合计	22	124,511,532.10	133,891,932.28	负债和净资产总计	42	124,511,532.10	133,891,932.28

单位负责人:

制表:

复核:

业务活动表

编制单位:智善公益基金会

2021 年度

会民非 03 表

单位:人民币元

项目	行次	上年数			本年数		
		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	1	294,246.08	9,701,000.00	9,995,246.08	33,500,000.00	13,275,164.53	46,775,164.53
会费收入	2						
提供服务收入	3						
商品销售收入	4						
政府补助收入	5						
投资收益	6	6,973,333.33		6,973,333.33	3,955,657.61		3,955,657.61
其他收入	9	86,599.92		86,599.92	89,015.26		89,015.26
收入合计	11	7,354,179.33	9,701,000.00	17,055,179.33	37,544,672.87	13,275,164.53	50,819,837.40
二、费用							
(一)业务活动成本	12	15,661,734.52		15,661,734.52	40,926,168.03		40,926,168.03
其中:①捐赠项目成本	13	15,646,055.56		15,646,055.56	40,910,489.07		40,910,489.07
②提供服务成本	14						
③销售商品成本	15						
④会员服务成本	16						
⑤业务活动税金及附加	17	15,678.96		15,678.96	15,678.96		15,678.96
(二)管理费用	21	545,557.01		545,557.01	508,602.85		508,602.85
(三)筹资费用	24						
(四)其他费用	28				5,720.02		5,720.02
费用合计	35	16,207,291.53		16,207,291.53	41,440,490.90		41,440,490.90
三、限定性净资产转为非限定性净资产	40	9,973,000.00	-9,973,000.00		7,245,528.81	-7,245,528.81	
四、净资产变动额(若为净资产减少额,以“-”号填列)	45	1,119,887.80	-272,000.00	847,887.80	3,349,710.78	6,029,635.72	9,379,346.50

单位负责人:

制表:

复核:

现金流量表

会民非 03 表

编制单位：智善公益基金会

2021 年度

单位：人民币元

项 目	行次	金 额
一、业务活动产生的现金流量：	1	
接受捐赠收到的现金	2	46,775,164.53
收到会费收到的现金	3	
提供服务收到的现金	4	
销售商品收到的现金	5	
政府补助收到的现金	6	
收到的其他与业务活动有关的现金	7	180,273.71
现金流入小计	8	46,955,438.24
提供捐赠或者资助支付的现金	9	40,215,300.37
支付给员工以及为员工支付的现金	10	395,092.41
购买商品接受劳务支付的现金	11	
支付的其他与业务活动有关的现金	12	238,389.62
现金流出小计	13	40,848,782.40
业务活动产生的现金净流量	14	6,106,655.84
二、投资活动产生的现金流量	15	
收回投资所收到的现金	16	
取得投资收益所收的现金	17	3,713,007.65
处置固定资产和产无形资产所收回的现金	18	
收到的其他与投资活动有关的现金	19	10,500,000.00
现金流入小计	20	14,213,007.65
购建固定资产和产无形资产所支付的现金	21	12,070.46
对外投资所支付的现金	22	
支付的其他与投资活动有关的现金	23	23,000,000.00
现金流出小计	24	23,012,070.46
投资活动产生的现金流量净额	25	-8,799,062.81
三、筹资活动产生的现金流量	26	
借款所收到的现金	27	
收到的其他与筹资活动有关的现金	28	
现金流入小计	29	
偿还借款所支付的现金	30	
偿付利息所支付的现金	31	
支付的其他与筹资活动有关的现金	32	
现金流出小计	33	
筹资活动产生的现金流量净额	34	
四、汇率变动对现金的影响	35	
五、现金及现金等价物净增加额	36	-2,692,406.97

单位负责人：

制表：

复核：

会计报表附注

截止 2021 年 12 月 31 日

(除特别说明, 以人民币元表述)

一、基本情况

智善公益基金会(以下简称本“基金会”)是经中华人民共和国民政部批准,于 2012 年 10 月 22 日成立的非公募基金会,于 2020 年 6 月 29 日经中华人民共和国民政部审批认定为公募基金会,原始基金为人民币一亿元,2016 年 12 月认定为慈善组织,统一社会信用代码为 5310000071783423X6,法定代表人为姚立武,住所为北京市朝阳区西大望路 19 号(金港国际)2 号楼二单元 301 室。

业务主管单位:民政部。

业务范围:关注残疾人事业,提升残疾人就业素质,促进残疾人就业;捐赠支持残疾人教育、医疗、福利等机构;资助其他弱势群体,改善和提高其生活条件;其它社会慈善捐赠。

截止 2021 年 12 月 31 日,本基金会未设立分支(代表)机构。

二、财务报表的编制基础

本基金会财务报表的编制符合《民间非营利组织会计制度》的要求,真实、完整地反映了本基金会的财务状况、业务活动情况和现金流量。

三、主要会计政策

1. 会计制度

本基金会执行中华人民共和国财政部颁布的《民间非营利组织会计制度》及其补充规定。

2. 会计期间

本基金会以1月1日起12月31日止为一个会计年度。

3. 记账本位币

本基金会以人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则

本基金会会计核算以权责发生制为记账基础，资产以历史成本为计价原则。

5. 外币业务核算方法

本基金会会计年度内涉及的外币经营业务，按业务实际发生日（当月1日）市场汇价（中间价）折合为人民币记账，月（年）末对货币性项目按月（年）末的市场汇率进行调整，由此产生的汇兑损益，按用途及性质计入当期财务费用或予以资本化。

6. 短期投资核算方法

短期投资指本基金会持有的能够随时变现并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资，包括股票、债券投资等。

短期投资在取得时按照投资成本计量。

处置短期投资时，应将实际取得的价款与短期投资账面价值的差额确认为当期投资损益。

7. 坏账核算办法

本基金会的坏账核算采用直接转销法，当应收款项实际发生坏账

损失时,直接从应收款项中转销,计入当期管理费用。

本基金会的坏账确认标准:

(1) 债务人破产或死亡,以其破产财产或遗产清偿后,仍然不能收回的;

(2) 债务人较长时期内未履行其偿债义务,并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小。

8. 存货核算方法

(1) 存货分类:本基金会存货包括在日常业务活动中持有以备出售或捐赠的,或者为了出售或捐赠仍处在生产过程中的,或者将在生产、提供服务或日常管理过程中耗用的材料、物资、商品等。

(2) 取得和发出的计价方法:本基金会材料、物资、商品等按取得时的实际成本计价,发出材料、物资、商品等按加权平均法、计价。

(3) 存货的盘存制度:

本基金会存货每年定期盘点一次。

(4) 存货跌价准备的确认原则:

本基金会在期末按可变现净值与账面价值孰低确定存货的期末价值。对可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备。如下年度可变现净值回升,应在原已确认的跌价损失的金额内转回。

9. 长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

本基金会长期股权投资在取得时按初始投资成本计价。对被投资单位没有控制、共同控制和重大影响的,采用成本法核算;对被投资

单位具有控制、共同控制和重大影响的，采用权益法核算。

(2) 长期债权投资

本基金会计长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债权投资按直线法计提利息及摊销债券折溢价。

(3) 长期投资减值准备

本基金会计期末对长期投资逐项进行检查，按单项投资可回收金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

10. 固定资产计价及其折旧方法

固定资产是指为行政管理、提供服务、生产商品或者出租目的而持有的，预计使用年限超过1年，且单位价值较高的资产。

(1) 固定资产按取得时实际成本计价。

(2) 固定资产折旧采用（年限平均法、工作量法、双倍余额递减法、年数总和法）计算。

年限平均法（直线法）按固定资产的原值和估计使用年限扣除残值率（原值的5%以内）确定其折旧率，年分类折旧率如下：

资产类别	使用年限	残值率	年折旧率
房屋建筑	20年	5%	4.75%
办公及电子设备	3年	5%	31.67%

(3) 不计提折旧的固定资产

用于展览、教育或研究等目的的历史文物、艺术品以及其他具有文化或者历史价值并作为长期或者永久保存的典藏等，作为固定资产核算，不必计提折旧。

11. 在建工程核算方法

在建工程应当按照实际发生的支出确定其工程成本，包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程等。

12. 无形资产计价和摊销方法

本基金会会对购入或按法律程序申请取得的无形资产，按取得时的实际成本入账。各种无形资产在其有效期内按直线法摊销，按十年摊销。

13. 受托代理资产

受托代理资产是指本基金会接受委托方委托从事受托代理业务而收到的资产。

14. 预计负债的确认原则

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本基金会将其确认为负债，以清偿该负债所需支出的最佳估计数予以计量，并在资产负债表下单列项目予以反映：

- (1) 该义务是基金会承担的现时义务。
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出。
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

15. 限定性净资产、非限定性净资产确认原则

资产或资产所产生的经济利益（如资产的投资利益和利息等）的使用受到资产提供者或者国家有关法律、行政法规所设置的时间限定或（和）用途限定，则由此形成的净资产为限定性净资产；除此之外的其他净资产，为非限定性净资产。

16. 收入确认原则

收入是指民间非营利组织开展业务活动取得的、导致本期净资产增加的经济利益或者服务潜力的流入。收入应当按照其来源分为捐赠收入、政府补助收入、提供服务收入、投资收益、商品销售收入和其他收入等。

本基金会按以下规定确认收入实现，并按已实现的收入记账，计入当期损益。

基金会在确认收入时，应当区分交换交易所形成的收入和非交换交易所形成的收入。

销售商品，已将商品所有权上的主要风险和报酬转换给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入；相关收入和成本能够可靠地计量时确认收入。

提供劳务，在同一会计年度内开始并完成的劳务，应当在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，可以按照完工进度完成的工作量确认收入。

让渡资产使用权，与交易相关的经济利益能够流入；收入的金额能够可靠地计量。

无条件的捐赠或政府补助，在收到时确认收入；附条件的捐赠或政府补助，在取得捐赠资产或政府补助资产控制权时确认收入；但当基金会存在需要偿还全部或部分捐赠资产或者相应金额的现时义务时，应当根据需偿还的金额确认一项负债和费用。

四、会计报表主要项目注释

1. 货币资金

货币资金种类	币种	年初数	年末数
银行存款	人民币	3,535,094.09	842,687.12
合计		3,535,094.09	842,687.12

2. 短期投资

项目	币种	年初数	年末数
银行理财产品本金	人民币		12,500,000.00
应收利息	人民币		242,649.96
合计			12,742,649.96

3. 应收款项

应收款项类别	年初数			年末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	596,534.97		596,534.97	161,415.17		161,415.17
其他应收款	20.00		20.00			
合计	596,554.97		596,554.97	161,415.17		161,415.17

(1) 应收账款

① 应收账款账龄:

账龄	年初数			年末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
1年以内	574,754.97		574,754.97	161,415.17		161,415.17
1-2年						
2-3年	10,000.00		10,000.00			
3年以上	11,780.00		11,780.00			
合计	596,534.97		596,534.97	161,415.17		161,415.17

② 应收账款主要客户:

客户名称	期末数		欠款时间	欠款原因
	账面余额	占应收账款总额的比例		
1 西安市红会医院	80,580.10	49.92%	2021年	预付手术费
2 河南省人民医院	79,405.40	49.19%	2021年	预付手术费
合计	159,985.50	99.11%		

(2) 其他应收款

① 其他应收款账龄:

账龄	年初数			年末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
3年以上	20.00		20.00			
合计	20.00		20.00			

4. 待摊费用

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期摊销额	期末账面余额
官网维护费		68,000.00		68,000.00
合 计		68,000.00		68,000.00

5. 其他流动资产

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
委托贷款		60,000,000.00		60,000,000.00
合 计		60,000,000.00		60,000,000.00

6. 长期投资

(1) 长期投资明细:

长期投资分类	初始投资成本	年初数			本年增加
		账面余额	减值准备	账面净值	
长期股权投资					
北京智善投资管理有限公司	58,000,000.00	58,000,000.00		58,000,000.00	
合计	58,000,000.00	58,000,000.00		58,000,000.00	

续表:

长期投资分类	本年减少	年末数			所占 比例	核算 方法
		账面余额	减值准备	账面净值		
长期股权投资						
北京智善投资管理有限公司		58,000,000.00		58,000,000.00	100%	成本法
合计		58,000,000.00		58,000,000.00		

(二) 持有股权的实体情况:

实体名称	设立时间	法定代 表人	登记类型	初投资 实体注 册资金	认缴注 册资金	实际出 资额	持股 比例
北京智善投资管理有限公司	2013年11月1日	姜亚维	有限责任公司	9600万	9600万	5800万	100%

7. 固定资产、累计折旧

(1) 固定资产类别如下:

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、固定资产原价合计				
其中: 房屋、建筑物	3,500,000.00			3,500,000.00
电子及办公设备	178,441.69	12,070.46	62,082.00	128,430.15

合 计	3,678,441.69	12,070.46	62,082.00	3,628,430.15
二、累计折旧合计				
其中：房屋、建筑物	1,274,583.37	174,134.34		1,448,717.71
电子及办公设备	135,475.28	27,979.11	60,921.98	102,532.41
合 计	1,410,058.65	202,113.45	60,921.98	1,551,250.12
三、固定资产账面价值合计				
其中：房屋、建筑物	2,225,416.63			2,051,282.29
电子及办公设备	42,966.41			25,897.74
合 计	2,268,383.04			2,077,180.03

(2) 固定资产用途如下：

用 途	年初数			期末数		
	原价	累计折旧	账面价值	原价	累计折旧	账面价值
自用	178,441.69	135,475.28	42,966.41	128,430.15	102,532.41	25,897.74
出租	3,500,000.00	1,274,583.37	2,225,416.63	3,500,000.00	1,448,717.71	2,051,282.29
合 计	3,678,441.69	1,410,058.65	2,268,383.04	3,628,430.15	1,551,250.12	2,077,180.03

8. 应付款项

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
其他应付款	13,706.14	72,768.84	77,844.96	8,630.02
合 计	13,706.14	72,768.84	77,844.96	8,630.02

其他应付款主要客户：

单位名称	年末数	账龄	款项内容	未偿还原因
房租押金	6,000.00	1至2年	押金	租赁押金
合计	6,000.00			

9. 应交税金

税费项目	年初账面余额	年末账面余额	适用税率
个人所得税	1,406.36	811.00	超额累进税率
合 计	1,406.36	811.00	

10. 净资产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
1. 非限定性净资产	121,062,299.55	38,544,672.87	34,188,645.32	125,418,327.10
2. 限定性净资产	3,392,000.00	13,317,692.97	8,245,528.81	8,464,164.16
合 计	124,454,299.55	51,862,365.84	42,434,174.13	133,882,491.26

备注：本年度收回三笔 2019 年的中国梦·脊梁工程的项目专项捐赠支出，合计金额为 42,528.44 元，于 2021 年度直接增加限定性净资产。

11. 捐赠收入

(1) 捐赠收入列示：

项 目	本年发生额	上年发生额

(1) 限定性捐赠收入	13,275,164.53	9,701,000.00
其中：货币捐赠	13,275,164.53	9,701,000.00
(2) 非限定捐赠收入	33,500,000.00	294,246.08
其中：货币捐赠	33,500,000.00	294,246.08
合 计	46,775,164.53	9,995,246.08

(2) 接受其他基金会捐赠

本基金会 2021 年度未接受其他基金会捐赠。

(3) 大额捐赠收入

2021 年度本基金会捐赠收入总额为 46,775,164.53 元，占捐赠收入总额 5%以上的大额捐赠收入列示如下：

捐赠方	本年发生额			捐款用途
	限定性	非限定性	合计	
张雨柏		30,000,000.00	30,000,000.00	其他公益项目
其中：货币捐赠		30,000,000.00	30,000,000.00	
张雨柏	5,000,000.00		5,000,000.00	中国梦·脊梁工程
其中：货币捐赠	5,000,000.00		5,000,000.00	
黄宏、李莉	5,500,000.00		5,500,000.00	中国梦·脊梁工程、 脊柱侧弯和强直性 脊柱炎的发病机理 研究科学基金
其中：货币捐赠	5,500,000.00		5,500,000.00	
邵健伟		3,000,000.00	3,000,000.00	其他公益项目
其中：货币捐赠		3,000,000.00	3,000,000.00	
合计	10,500,000.00	33,000,000.00	43,500,000.00	

12. 投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
银行理财产品利息收入	305,657.61	
委托贷款利息收入	3,650,000.00	6,973,333.33
合 计	3,955,657.61	6,973,333.33

13. 其他收入

项目	本年发生额	上年发生额
利息收入	7,252.71	17,029.92
租金收入	71,287.13	68,316.83

免征税额	712.87	683.17
个税手续费返还	361.00	
党费返还	660.00	570.00
其他收入	8,741.55	
合计	89,015.26	86,599.92

14. 业务活动成本

(1) 业务活动成本列示：

项目	本年发生额	上年发生额
捐赠项目成本	40,910,489.07	15,646,055.56
业务活动税金	15,678.96	15,678.96
合计	40,926,168.03	15,661,734.52

(2) 重大公益慈善项目收支表：

项目名称	收入	直接或委托其他组织资助受益人的款物	为提供慈善服务和实施慈善项目发生的人员报酬、志愿者补贴和保险	使用房屋、设备、物资发和的相关费用	为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	其他费用	总计
其他公益	33,000,000.00	33,000,000.00					33,000,000.00
中国梦·脊梁工程	12,255,164.53	6,425,528.81	538,019.45		114,640.81		7,078,189.07
安阳县洪灾捐赠	520,000.00	520,000.00					520,000.00
君子文化研究		300,000.00					300,000.00
合计	45,775,164.53	40,245,528.81	538,019.45		114,640.81		40,898,189.07

(3) 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	占年度慈善总支出(%)	用途
其他公益	泗阳县慈善总会	10,000,000.00	24.44	捐赠款
	宿迁市慈善总会	10,000,000.00	24.44	捐赠款
	江苏梦之蓝公益基金会	10,000,000.00	24.44	捐赠款

	茂名市电白区树仔慈善会	3,000,000.00	7.33	捐赠款
中国梦·脊梁工程	北京朝阳急诊抢救中心	918,985.91	2.25	手术费
	郑州市骨科医院	780,000.00	1.91	手术费
	北京大学第一医院	777,645.85	1.90	手术费
	北京优联医院	761,000.00	1.86	手术费
	深圳大学总医院	541,252.57	1.32	手术费
安阳县洪灾捐赠	安阳受灾学生及学校	520,000.00	1.27	捐赠款
君子文化研究	安徽省君子文化研究会	300,000.00	0.73	捐赠款
合计		37,598,884.33	91.89	

15. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
1. 行政管理人员费用	165,915.05	253,277.38
2. 行政管理事务物品耗费和服务开支	130,545.61	103,934.75
3. 行政管理事务所用资产折旧（摊销）及运行维护费用	212,142.19	188,344.88
合 计	508,602.85	545,557.01

16. 其他费用

项目	本年发生额	上年发生额
1. 固定资产处置净损失	1,160.02	
2. 其他费用	4,560.00	
合 计	5,720.02	

五、工作人员工资福利

1、工作人员工资薪酬发放情况

项目	本年数			上年数		
	管理费用	业务活动成本	合计	管理费用	业务活动成本	合计
工资、奖金、津贴和补贴	113,640.69	281,451.72	395,092.41	242,974.99	569,981.74	812,956.73
职工福利费	14,666.61	20,627.62	35,294.23	1,237.11	3,711.34	4,948.45
工作人员工	128,307.30	302,079.34	430,386.64	244,212.10	573,693.08	817,905.18

资福利小计						
社会保险费	26,963.75	69,075.11	96,038.86	6,329.28	116,501.76	122,831.04
住房公积金	10,644.00	25,465.00	36,109.00	2,736.00	85,278.00	88,014.00
小计	37,607.75	94,540.11	132,147.86	9,065.28	201,779.76	210,845.04
合计	165,915.05	396,619.45	562,534.50	253,277.38	775,472.84	1,028,750.22

2、理事会成员在基金会领取报酬的情况

2021年理事均未在基金会领取报酬，理事人员基本情况如下：

理事会成员姓名	工作单位	在基金会任职	年报酬额
姚立武	广东至远实业集团有限公司	理事长	
袁恩泽	春湖投资管理（北京）有限公司	副理事长	
杜爱祥	智思控股集团有限公司	副理事长	
朱成健	江苏宝达投资有限公司	理事	
王丹	上海绿新包装材料科技股份有限公司	理事	
何宝华	江苏美嘉包装有限公司	理事	
秦淼珉	智善公益基金会	理事	

六、资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产情况的说明

项目	来源	年初数	本年增加	本年减少	年末数	限定条件
中国梦·脊梁工程	社会捐赠	42,528.44	12,255,164.53	6,425,528.81	5,872,164.16	用途限定
君子文化研究	社会捐赠	2,392,000.00		300,000.00	2,092,000.00	用途限定
脊柱凸发病机理研究科学基金	社会捐赠		500,000.00		500,000.00	用途限定
安阳县洪灾捐赠	社会捐赠		520,000.00	520,000.00		用途限定
合计		2,434,528.44	13,275,164.53	7,245,528.81	8,464,164.16	

七、受托代理业务情况的说明

本基金会无受托代理业务。

八、重大资产减值情况的说明

本基金会无重大资产减值情况。

九、公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的说明

本基金会无公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产。

十、接受劳务捐赠情况的说明

本基金会无接受劳务捐赠情况。

十一、对外承诺和或有事项情况的说明

本基金会无对外承诺和或有事项。

十二、资产负债表日后非调整事项的说明

本基金会无资产负债表日后非调整事项。

上述 2021 年度会计报表和会计报表有关附注，系我们按《民间非营利组织会计制度》编制。已经理事长办公室批准。

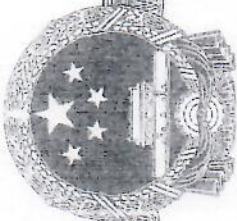
基金会名称：智善公益基金会

基金会法定代表人：（签名）

财务负责人：（签名）

日期：2022 年 03 月 16 日

日期：2022 年 03 月 16 日



统一社会信用代码
91440300770329160G

营业执照

(副本)



名称 鹏盛会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 杨步湘

成立日期 2005年01月11日

主要经营场所

深圳市福田区福田街道福山社区滨河大道5020号同
心大厦21层2101



重要提示

1. 商事主体的经营范围由章程确定。经营范围中属于法律、法规规定应当经批准的项目，取得许可审批文件后方可开展相关经营活动。
2. 商事主体经营范围和许可审批项目等有关企业信用事项及年报信息和其他信用信息，请登录左下角的国家企业信用信息公示系统或扫描右上方的二维码查询。
3. 各类商事主体每年须于成立周年之日起两个月内，向商事登记机关提交上一自然年度的年度报告。企业应当按照《企业信息公示暂行条例》第十条的规定向社会公示企业信息。

登记机关



2020年12月24日

证书序号: 0012528

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》。

会计师事务所 执业证书

名称: 鹏盛会计师事务所
(特殊普通合伙)
杨步湘
首席合伙人:
主任会计师:
经营场所: 深圳市福田区福田街道福山社区滨河大道 5020 号同心大厦 21 层 2101

组织形式: 特殊普通合伙
执业证书编号: 47470029
批准执业文号: 深财会[2005]1 号
批准执业日期: 2005 年 1 月 6 日

发证机关: 深圳市财政局

二〇二〇 年 十二月 二十日

中华人民共和国财政部制