

27/12-17

中国西部人才开发基金会 2016年度 审计报告

目 录

	页次
一、审计报告	1-2
二、资产负债表	3
三、业务活动表	4
四、现金流量表	5
五、财务报表附注	6-19
六、管理建议书	20
七、会计师事务所营业执照复印件	

委托单位：中国西部人才开发基金会
审计单位：亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所
联系电话：010-88386966
传真号码：010-88386116



审计报告

亚会（京）审字（2017）1032号

中国西部人才开发基金会：

我们审计了后附的中国西部人才开发基金会财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表，2016 年度的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是中国西部人才开发基金会管理层的责任，这种责任包括：(1)按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

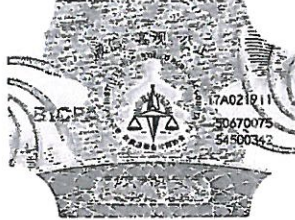
我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则和《基金会财务报表审计指引》的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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、 审计意见

我们认为，中国西部人才开发基金会财务报表在所有重大方面按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制，公允反映了中国西部人才开发基金会 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的业务活动成果和现金流量。



亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



报告日期：2017 年 2 月 28 日

资产负债表

会民非01表

编制单位:中国西部人才开发基金会

2016年12月31日

单位: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:			
货币资金	1	51,372,933.72	59,782,460.56	短期借款	23	-	-
短期投资	2	-	-	应付款项	24	24,935.00	40,715.43
应收款项	3	300.00	-	应付工资	25	-	-
预付帐款	4	-	-	应交税金	26	28,668.08	17,562.98
存货	5	41,700.00	30,570.00	预收账款	27	-	-
待摊费用	6	-	-	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	-	-	一年内到期的长期负债	30	-	-
流动资产合计	9	51,414,933.72	59,813,030.56	其他流动负债	31	-	-
				流动负债合计	32	53,603.08	58,278.41
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	357,010.00	464,559.00	长期负债合计	36	-	-
减:累计折旧	14	299,121.42	326,331.69				
固定资产净值	15	57,888.58	138,227.31	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	53,603.08	58,278.41
固定资产清理	18	-	-				
固定资产合计	19	57,888.58	138,227.31				
				净资产:			
无形资产:				非限定性净资产	39	19,523,249.15	21,376,194.81
无形资产	20	687.50	-	限定性净资产	40	31,896,657.57	38,516,784.65
				净资产合计	41	51,419,906.72	59,892,979.46
受托代理资产:							
受托代理资产	21	-	-				
资产合计	22	51,473,509.80	59,951,257.87	负债和净资产总计	42	51,473,509.80	59,951,257.87

单位负责人:汪文斌

制表:朱睿贤

复核:陈志朝

业务活动表

会民非02表

编制单位:中国西部人才开发基金会

2016年度

单位: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	2,195,000.00	19,920,300.00	22,115,300.00	3,281,890.00	29,837,010.00	33,118,900.00
会费收入		-	-	-	-	-	-
提供服务收入	2	-	-	-	-	-	-
商品销售收入	3	-	-	-	-	-	-
政府补助收入	4	-	-	-	-	1,000,000.00	1,000,000.00
投资收益	5	-	-	-	-	-	-
其他收入	6	1,274,096.60	-	1,274,096.60	380,193.66	-	380,193.66
收入合计	7	3,469,096.60	19,920,300.00	23,389,396.60	3,662,083.66	30,837,010.00	34,499,093.66
二、费用							
(一) 业务活动成本	8	1,045,094.29	20,220,987.24	21,266,081.53	1,018,401.83	24,216,882.92	25,235,284.75
其中: 捐赠项目成本		1,045,094.29	20,220,987.24	21,266,081.53	1,018,401.83	23,216,882.92	24,235,284.75
提供服务成本		-	-	-	-	-	-
商品销售成本		-	-	-	-	-	-
政府补助成本		-	-	-	-	1,000,000.00	1,000,000.00
税金及附加		-	-	-	-	-	-
(二) 管理费用	9	763,852.07		763,852.07	790,736.17		790,736.17
(三) 筹资费用	10	-	-	-	-	-	-
(四) 其他费用	11	-	-	-	-	-	-
费用合计	12	1,808,946.36	20,220,987.24	22,029,933.60	1,809,138.00	24,216,882.92	26,026,020.92
三、限定性净资产转为非限定性净资产	13			-	-	-	-
四、净资产变动额(若为净资产减少额,以“-”号填列)	14	1,660,150.24	-300,687.24	1,359,463.00	1,852,945.66	6,620,127.08	8,473,072.74

单位负责人: 汪文斌

制表: 朱睿贤

复核: 陈志朝

现金流量表

会民非03表

编制单位：中国西部人才开发基金会

2016年度

单位：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	33,118,900.00
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	1,000,000.00
收到的其他与业务活动有关的现金	7	415,176.59
现金流入小计	8	34,534,076.59
提供捐赠或者资助支付的现金	9	24,276,171.35
支付给员工以及为员工支付的现金	10	1,557,328.20
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	183,501.20
现金流出小计	13	26,017,000.75
业务活动产生的现金净流量	14	8,517,075.84
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	-
处置固定资产和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	-
现金流入小计	20	-
购建固定资产和无形资产所支付的现金	21	107,549.00
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	-
现金流出小计	24	107,549.00
投资活动产生的现金流量净额	25	-107,549.00
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	8,409,526.84

单位负责人：汪文斌

制表：朱睿贤

复核：陈志朝

项目	来源	年初数	本年增加	本年减少	年末数	限定条件
汤沟西部人才培养	江苏汤沟两相和酒业股份有限公司	579,305.16	521,010.00	414,121.50	686,193.66	捐赠款用于“汤沟西部人才培养”项目
浙江大学MPA西部彩虹班	泛海公益基金会	744,500.00	-	-	744,500.00	捐赠款用于“浙江大学MPA西部彩虹班”项目
西部地区行政学院教师挂职进修项目	泛海公益基金会	521,150.00	-	-	521,150.00	捐赠款用于“西部地区行政学院教师挂职进修”项目
东乡锦绣工程	中国泛海控股集团有限公司	5,775.10	-	-	5,775.10	捐赠款用于“东乡锦绣工程”项目
新钢彩虹图书室	文安县新钢钢铁有限公司	183,489.00	-	-	183,489.00	捐赠款用于新钢彩虹图书室
太阳花行动	中国工商银行股份有限公司	-22,817.30	-	-	-22,817.30	捐赠款用于太阳花行动
2012年课题	廊坊凤河房地产开发有限公司	57,700.00	-	57,700.00	-	捐赠款用于科学研究和政策研究咨询
中国泛海一课题研究、项目调研、基本建设等	泛海公益基金会	4,195,502.81	800,000.00	225,259.78	4,770,243.03	捐赠款用于基金会宣传活动、机构建设、人员培训及志愿者活动
江苏汤沟一基金会基本条件建设	江苏汤沟两相和酒业股份有限公司	197,154.00	-	-	197,154.00	捐赠款用于基金会的行政及宣传费用
暖春行动	泛海公益基金会	56,227.00	-	-	56,227.00	捐赠款用于泛海太阳花--重庆务工者暖春行动
相守计划-中央财政补助收入	中华人民共和国民政部	-	1,000,000.00	1,000,000.00	-	捐赠款用于云南省大关县、墨江县相守计划公益项目
九寨沟贫困大学生助学项目	深圳市华顺数码科技有限公司	-	450,000.00	-	450,000.00	捐赠款用于资助四川省九寨沟县贫困大学生
伊利方舟-儿童安全教育体验教室项目	内蒙古伊利公益基金会	-	144,000.00	-	144,000.00	捐赠款用于配备“伊利方舟-儿童安全教育体验教室”等
其他项目	贵州长生林业集团有限公司、摩托罗拉(中国)电子有限公司、西安建筑科技大学	865,528.00	-	-	865,528.00	捐赠款用于符合基金会宗旨的西部人才开发公益项目
合计		31,896,657.57	30,837,010.00	24,216,882.92	38,516,784.65	—

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。

十三、需要说明的其他事项

本基金会无其他事项说明。

上述 2016 年度财务报表和财务报表附注，系我们按《民间非营利组织会计制度》编制。已经理事长办公会批准。

基金会名称：中国西部人才开发基金会（盖章）

基金会法人：（签名）

财务负责人：（签名）

日期：2017 年 02 月 28 日

日期：2017 年 02 月 28 日

管理建议书

中国西部人才开发基金会：

对贵基金会无管理建议。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



报告日期：2017年2月28日



营业执照

(2-2)

(副本)

统一社会信用代码 91110102091865690U

名称 亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所

类型 特殊普通合伙企业分支机构

营业场所 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼2门301(德胜园区)

负责人 马明

成立日期 2014年01月20日

营业期限 2014年01月20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。(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。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



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。

2015

10 15
年 月 日

qjxy.baic.gov.cn

证书序号: NO.504325

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明会计师事务所经财政部门依法审批, 准予设立分所执行行业业务的凭证。
2. 《会计师事务所分所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所分所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所分所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所分所执业证书》。



发证机关

北京市财政局

二〇〇八年十二月

中华人民共和国财政部制



会计师事务所分所 执业证书

名称: 亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所

负责人: 马明

办公场所: 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼21门301室(德胜园区)

分所编号: 110100751101

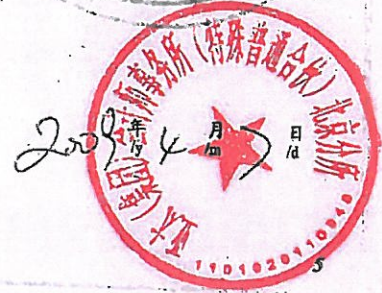
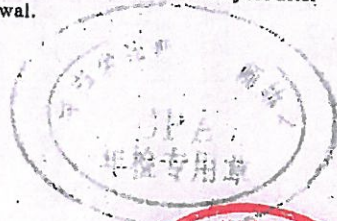
批准设立文号: 京财会许可[2008]0196号

批准设立日期: 2008-11-20



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 410000180040
No. of Certificate

批准注册协会: 河南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2001 年 03 月 30 日
Date of Issuance



姓名 Full name 张西原
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1969-09-12
工作单位 Working unit 亚太(集团)会计师事务所有限公司
身份证号码 Identity card No. 412824690912513





姓名: 王 勇
 Unit Name: 北京普华永道会计师事务所
 Sex: 男
 Date of Birth: 1968 11 01
 Date of Issue: 2016 11 01
 Working Unit: 普华永道会计师事务所(普通合伙)
 Working Unit No.: 1101020110291
 Member Card No.: 1101020110291



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



登记
 Station

合格，继续有效一年。
 is valid for another year after this renewal.



年 月 日

年 月 日

