

北京乐平公益基金会

审计报告

嘉润专审字（2018）065号

北京嘉润会计师事务所有限公司

二〇一八年二月一日



Beijing Gentlewind

Beijing Gentlewind Certified Public Accountants Co., Ltd
4/F, Building A, Dongyong Innovation Valley, No.17,
Houyongkang Lane, Dongcheng District, Beijing
Postcode: 100007
Tel: (86)10-64062900
Fax: (86)10-64062900-800
Website: www.jiarun CPA.com

北京嘉润会计师事务所有限公司
北京市东城区后永康胡同17号东雍创业谷
A座4层
邮编: 100007
电话: (86)10-64062900
传真: (86)10-64062900-800
网址: www.jiarun CPA.com

北京乐平公益基金会 专项信息审核报告 2017 年度

目 录

| | 页 次 |
|-----------------|-----|
| 一、专项信息审核报告 | 1-4 |
| 二、会计师事务所营业执照复印件 | 5 |

委托单位：北京乐平公益基金会

审计单位：北京嘉润会计师事务所有限公司

联系电话：(86) 10 64062900

传真号码：(86) 10 64062900-800



Beijing Gentlewind

Beijing Gentlewind Certified Public Accountants Co., Ltd
4/F, Building A, Dongyong Innovation Valley, No.17,
Houyongkang Lane, Dongcheng District, Beijing
Postcode: 100007
Tel: (86)10-64062900
Fax: (86)10-64062900-800
Website: www.jiaruncpa.com

北京嘉润会计师事务所有限公司
北京市东城区后永康胡同17号东雍创业谷
A座4层
邮编: 100007
电话: (86)10-64062900
传真: (86)10-64062900-800
网址: www.jiaruncpa.com

北京乐平公益基金会 专项信息审核报告

嘉润专审字（2018）065号

北京乐平公益基金会：

我们接受委托，在审计了贵基金会的2017年度财务报表（包括2017年12月31日资产负债表，2017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《2017年度工作报告》中涉及的财务专项信息。并于2018年3月28日出具了无保留意见的审计报告，报告文号为嘉润审字（2018）121号。

一、管理层的责任

按照《中华人民共和国慈善法》（主席令第43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《2017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《中华人民共和国慈善法》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《2017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、《2017 年度工作报告》中涉及公益事业（慈善活动）的财务专项信息

（一）接受捐赠情况、大额捐赠收入情况

| 项 目 | 本年捐赠额（元） | | 用 途 |
|---|---------------|-----|------|
| | 现 金 | 非现金 | |
| 一、本年捐赠收入 | 22,943,441.53 | | 公益事业 |
| （一）来自境内的捐赠 | 20,067,212.31 | | |
| 其中：来自境内自然人的捐赠 | 919,660.00 | | |
| 来自境内法人或者其他组织的捐赠 | 19,147,552.31 | | |
| （二）来自境外的捐赠 | 2,876,229.22 | | |
| 其中：来自境外自然人的捐赠 | | | |
| 来自境外法人或者其他组织的捐赠 | 2,876,229.22 | | |
| 二、接受非公益性捐赠情况 （对捐赠人构成利益回报条件的赠与或不符合公益性目的的赠与） | | | |
| 三、大额捐赠收入情况 | 15,775,184.17 | | 公益事业 |
| 湖北省当代公益基金会 | 8,200,000.00 | | |
| 南都公益基金会 | 6,200,000.00 | | |
| 澳门同济慈善会 | 1,375,184.17 | | |

（二）慈善活动支出和管理费用情况

（1）慈善活动支出、管理费用的比例

| 项 目 | 数 额 |
|---------------------|---------------|
| 上年末净资产 | 43,740,034.12 |
| 本年度总支出 | 23,632,530.29 |
| 本年度用于慈善活动的支出 | 21,831,134.84 |
| 管理费用 | 1,683,105.92 |
| 其他支出 | 118,289.53 |
| 本年度慈善活动支出占上年末净资产的比例 | 49.91% |
| 本年度管理费用占总支出的比例 | 7.12% |

（三）重大公益慈善项目收支明细表

无。

（四）重大公益慈善项目大额支付明细表

无。

（五）委托理财

北京乐平公益基金会 2017 年度对外投资中委托理财详细情况列示如下：

| 受托人 | 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 | 实际收回 金额 |
|--------------------------------|----------|---------------|---------------|-----------------|--------|-------------|--------------|
| 天风证券股份有限公司 | 余磊 | 是 | 2,000,000.00 | 2017.01-2017.12 | 浮动 | -256,304.97 | 1,743,695.03 |
| 天风天财 (武汉)金融 信息服务 有限公司 | 张梁 | 是 | 13,000,000.00 | 2017.04-2018.04 | 浮动 | 949,000.00 | |
| 合计 | | | 15,000,000.00 | | | 692,695.03 | 1,743,695.03 |

(六) 投资收益

北京乐平公益基金会 2017 年度投资收益总额为 693,548.87 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) |
|-----------|------------|-----------|
| 1. 股权投资 | 853.84 | 16,303.49 |
| 2. 理财投资 | 692,695.03 | |
| 合 计 | 693,548.87 | 16,303.49 |

(七) 关联方关系及关联方交易

(2) 关联方关系

| 关联方 | 与基金会关系 |
|-----------------|--------|
| 丁健 | 基金会发起人 |
| 上海复星高科技(集团)有限公司 | 基金会发起人 |
| 联想控股有限公司 | 基金会发起人 |
| 资和信控股集团有限公司 | 基金会发起人 |
| 建业住宅集团(中国)有限公司 | 基金会发起人 |
| 上海南都集团有限公司 | 基金会发起人 |
| 信远控股集团有限公司 | 基金会发起人 |
| 北京富力城房地产开发有限公司 | 基金会发起人 |
| 南都公益基金会 | 主要捐赠人 |
| 湖北省当代公益基金会 | 主要捐赠人 |
| 北京东方信远房地产开发有限公司 | 主要捐赠人 |
| 亚信科技(中国)有限公司 | 主要捐赠人 |
| 北京富平创业投资有限责任公司 | 被投资方 |

(3) 关联方交易

无。

(4) 关联方未结算应收项目余额

无。

(5) 关联方未结算预付项目余额
无。

(6) 关联方未结算应付项目余额
无。

(7) 关联方未结算预收项目余额
无。

四、审核意见

我们认为，贵基金会《2017 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《中华人民共和国慈善法》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《2017 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《2017 年度工作报告》时使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：
中国注册会计师
王宝荣
152100100081

中国注册会计师：
中国注册会计师
温长东
110001332716

2018 年 3 月 28 日