

北京乐平公益基金会
专项信息审核报告
2022 年度

目 录

- 一、专项信息审核报告
- 二、会计师事务所营业执照复印件

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 53398232



Beijing Gentlewind

北京嘉润会计师事务所有限公司
北京市东城区青龙胡同1号5层522
邮编：100007
电话：(86)10-53398232
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（2023）031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2022年度财务报表（包括2022年12月31日资产负债表，2022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《2022年度工作报告》中涉及的财务专项信息。并于2023年3月16日出具了无保留意见的审计报告，报告文号为嘉润审字（2023）030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《2022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《2022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、《2022 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	18,352,046.38	1,444,306.90	公益事业
（一）来自境内的捐赠	18,352,046.38	1,444,306.90	
其中：来自境内自然人的捐赠	2,250,000.00		
来自境内法人或者其他组织的捐	16,102,046.38	1,444,306.90	
（二）来自境外的捐赠			
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			
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	16,871,853.03	1,444,306.90	公益事业
南都公益基金会	4,020,000.00		
赠与亚洲（美国）北京代表处	3,634,902.00		
北京三一公益基金会	3,000,000.00		
成都市大邑县富平小额贷款有限	2,200,000.00		
中国乡村发展基金会	1,766,951.03		
中国发展研究基金会		1,444,306.90	
林荣强	1,250,000.00		
张一雷	1,000,000.00		

（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（适用非公募基金会）

项 目	数 额
上年末净资产	46,866,177.67
前三年末平均净资产	44,992,160.78
本年度总支出	20,283,419.48
本年度用于慈善活动的支出	18,149,662.57
管理费用	2,132,762.91
筹资费用	994.00
本年度慈善活动支出占上年末净资产的比例	38.73%
本年度慈善活动支出占前三年年末净资产平均数的比例	40.34%
本年度管理费用占总支出的比例	10.51%

(三) 重大公益慈善项目收支明细表

项目	收入	直接 或委 托其 他组 织资 助给 受益 人的 款物	支出				小计	总计
			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	项目直接运行费用	使用房屋、设 备、物资、发 生的相关费 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		
星巴克“共享价 值 智慧农业”	3,634,902.00	0.00	450,115.88	1,623,306.25	2,871,051.50	4,944,473.63	4,944,473.63	
合计	3,634,902.00	0.00	450,115.88	1,623,306.25	2,871,051.50	4,944,473.63	4,944,473.63	

(四) 重大公益慈善项目大额支付明细表

大额支付对象	支付金额(元)	占基金会年度公益总 支出比例	用途
北京富平创源农业科技发展有 限责任公司	2,220,000.00	12.23%	公益项目开展
北京人美文创文化发展公司	423,840.00	2.34%	公益项目开展
	2,643,840.00	14.57%	

(五) 委托理财

北京乐平公益基金会 2022 年度对外投资中委托理财详细情况列示如下:

产品名称	委托金额 (元)	产品天 数(天)	起息日	到期日	利率	本期利息收 入(元)	备注
招商银行点金公司理财之步 步生金 8699 号理财计划	400,000.00	472	2021/2/22	2022/6/9	2.71%	14,020.27	根据资金需求 已赎回
招商银行点金公司理财之步 步生金 8699 号理财计划	600,000.00	470	2021/2/22	2022/6/7	2.71%	20,958.09	根据资金需求 已赎回
招商银行点金公司理财之步 步生金 8699 号理财计划	400,000.00	426	2021/4/7	2022/6/7	2.67%	12,477.25	根据资金需求 已赎回
招商银行点金公司理财之步 步生金 8700 号理财计划	500,000.00	419	2021/4/7	2022/5/31	2.68%	15,385.61	根据资金需求 已赎回
招商银行点金公司理财之步 步生金 8699 号理财计划	500,000.00	341	2021/4/7	2022/3/14	2.79%	13,034.93	根据资金需求 已赎回
招商银行点金公司理财之步 步生金 8699 号理财计划	650,000.00	334	2021/4/7	2022/3/7	2.80%	16,671.16	根据资金需求 已赎回
招商银行点金公司理财之步	250,000.00	307	2021/4/7	2022/2/8	2.86%		根据资金需求

产品名称	委托金额 (元)	产品天 数(天)	起息日	到期日	利率	本期利息收 入(元)	备注
步生金 8699 号理财计划						6,005.14	已赎回
招商银行点金公司理财之步 步生金 8699 号理财计划	400,000.00	232	2021/6/21	2022/2/8	2.78%	7,075.07	根据资金需求 已赎回
招商银行点金公司理财之步 步生金 8699 号理财计划	200,000.00	205	2021/6/21	2022/1/12	2.86%	3,212.06	根据资金需求 已赎回
招商银行点金公司理财之步 步生金 8699 号理财计划	700,000.00	210	2021/6/21	2022/1/17	2.84%	11,453.15	根据资金需求 已赎回
招商银行点金公司理财之步 步生金 8699 号理财计划	1,500,000.00	100	2021/9/28	2022/1/6	2.67%	10,958.22	根据资金需求 已赎回
招商银行点金公司理财之步 步生金 8699 号理财计划	200,000.00	105	2021/9/28	2022/1/11	2.64%	1,520.00	根据资金需求 已赎回
招商银行点金公司理财之步 步生金 8699 号理财计划	300,000.00	106	2021/9/28	2022/1/12	2.64%	2,297.67	根据资金需求 已赎回
天添金稳健型(9205)	67,060.00	142	2021/11/2	2022/3/24	2.78%	725.00	根据资金需求 已赎回
天添金稳健型(9205)	9,187,220.00	422	2021/11/2	2022/12/29	2.57%	272,630.00	根据资金需求 已赎回
已赎回小计	15,854,280.00					408,423.62	
招商银行点金公司理财之步 步生金 8699 号理财计划	9,000,000						
天添金稳健型(9205)	8,745,720						
期末余额(未赎回)	17,745,720.00						
合计	33,600,000.00					408,423.62	

(六) 投资收益

北京乐平公益基金会 2022 年度投资收益总额为 465,042.47 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. 理财产品	408,423.62	1,107,687.81
2. 权益法核算的长期股权投资收益	56,618.85	16,974.19
合计	465,042.47	1,124,662.00

(七) 关联方关系及关联方交易

(1) 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
北京三一公益基金会	主要捐赠人
赠与亚洲（美国）北京代表处	主要捐赠人
中国乡村发展基金会	主要捐赠人
中国发展研究基金会	主要捐赠人
成都市大邑县富平小额贷款有限责任公司	主要捐赠人
林荣强	主要捐赠人
张一雷	主要捐赠人
北京富平创业投资有限责任公司	被投资方

(2) 关联方交易

无。

(4) 关联方未结算预付项目余额

无。

(5) 关联方未结算应付项目余额

无。

(6) 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《2022 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《2022 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《2022 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
吴宜英
230600100012

2023 年 3 月 16 日