

北京万和公益基金会

2023 年度专项信息审核报告

东审会【2024】C07-004 号

项目内容	页次
一、专项信息审核报告	1-4
二、北京东审会计师事务所（特殊普通合伙）营业执照副本复印件	7
三、北京东审会计师事务所（特殊普通合伙）执业资格证书复印件	8

北京万和公益基金会

专项信息审核报告

东审会【2024】C07-004号

北京万和公益基金会：

我们接受委托，在审计了贵基金会的2023年度财务报表（包括2023年12月31日资产负债表，2023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《2023年度工作报告》中涉及的财务专项信息。并于2024年01月25日出具了无保留意见的审计报告，报告文号为东审会【2024】C07-003号。

一、管理层的责任

按照《基金会管理条例》（国务院令 第400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《2023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《基金会管理条例》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《2023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、《2023 年度工作报告》中涉及的财务专项信息

1、慈善活动支出和管理费用情况

(1) 慈善活动支出和管理费用的比例(非公募基金会)

项 目		上年发生额
上年末净资产余额		2,211,109.14
本年度总支出	① 本年度用于慈善活动的支出	11,016,000.00
	② 管理费用	40,523.28
	③ 党建经费支出	335.00
	小 计	11,056,858.28
本年度慈善活动支出占上年末净资产的比例		498.21%
本年度管理费用占总支出的比例		0.37%

(2) 在计算公益支出比例、工作人员工资福利行政办公支出比例时,需要说明的事项:无。

2、大额捐赠收入情况

贵基金会 2023 年度捐赠收入总额 11,150,000.00 元,其中占捐赠收入总额 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	
未来伟业(北京)医疗设备有限公司	11,000,000.00	0.00	11,000,000.00	医疗设备进基层
其中:货币捐赠	0.00	0.00	0.00	
非货币捐赠	11,000,000.00	0.00	11,000,000.00	
合 计	11,000,000.00	0.00	11,000,000.00	——

3、公益慈善项目支出表:

项目名称	直接或委托其他组织资助给受益人的款物	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	其他费用	总 计
医疗设备进基层	11,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,000,000.00
医疗设备进基层	16,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,000.00

合 计	11,016,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,016,000.00
-----	---------------	------	------	------	------	---------------

4、占捐赠支出总额 5%以上的大额捐赠支出列示如下：

项 目	受赠方	金额	占比	用 途
医疗设备 进基层	京山市疾病预防控制中心	2,200,000.00	19.97%	捐赠医疗 设备
	京山市绿林镇卫生院	2,200,000.00	19.97%	
	京山市三阳镇卫生院	2,200,000.00	19.97%	
	京山市温泉社区卫生服务中心	2,200,000.00	19.97%	
	京山市新市社区卫生服务中心	2,200,000.00	19.97%	
合 计		11,000,000.00	99.85%	——

5、委托理财：

受托人	法定代表人	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
中国工商银行股 份有限公司	陈四清	2,000,000.00	一年	协议约定	0.00	0.00
合 计		2,000,000.00	——	——	0.00	0.00

注：基金会于 2023 年 07 月购入工银理财截至 2023 年 12 月 31 日未到期。

6、投资收益

基金会 2023 年度投资收益总额为 0.00 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）
银行理财产品	0.00	-6,587.97
合 计	0.00	-6,587.97

7、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
刘明山	基金会发起人
刘亚超	基金会发起人
未来伟业（北京）医疗设备有限公司	基金会理事来源单位

北京东审会计师事务所(特殊普通合伙)

关联方	与基金会关系
京师律师事务所	基金会理事来源单位
北京图昌国际贸易有限公司	基金会理事来源单位

(2) 关联方交易

2023年贵基金会关联方交易，未来伟业（北京）医疗设备有限公司是贵基金会理事来源单位及重大捐赠人，2023年向贵基金会捐赠价值人民币1,100.00万元医疗设备，用于开展医疗设备进基层公益活动。

四、审核意见

我们认为，贵基金会《2023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《基金会管理条例》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存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《2023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《2023年度工作报告》时使用，不得用作任何其他目的。

北京东审会计师事务所

(特殊普通合伙)

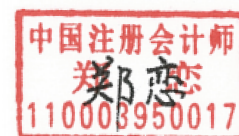
中国·北京

2024年01月25日

中国注册会计师：



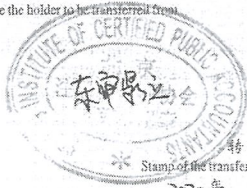
中国注册会计师：



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from



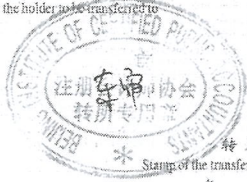
事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2020年 11月 13日
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2020年 11月 13日
/y /m /d

10

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

11



证书编号:
No. of Certificate 110004912712

批准注册协会:
Authorized Institute of CPA 北京注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 2015年 12月 31日
/y /m /d

4

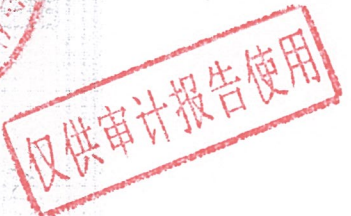


This certificate is valid for another year after this renewal.



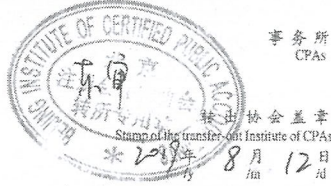
年 月 日
/y /m /d

5



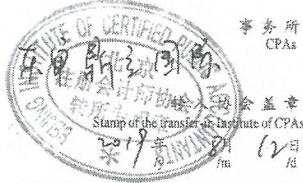
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



事务所
CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

10

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



事务所
CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

11



年度检验登记
Annual Renewal Registration

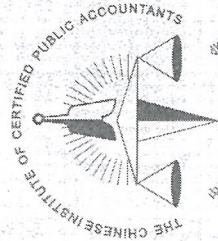
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 110003950017
No. of Certificate
批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2018 年 07 月 16 日
Date of Issuance

姓名: 郑蕊
证书编号: 110003950017

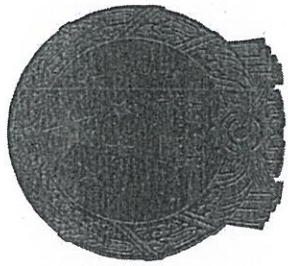
年 月 日
by mo day



姓名: 郑蕊
性别: 女
出生日期: 1988-07-04
工作单位: 北京东信会计师事务所(普通合伙)
身份证号码: 36042619880704202X



仅供审计报告使用



会计师事务所 执业证书

名称：北京东审会计师事务所（特殊普通合伙）
 首席合伙人：李丽
 主任会计师：
 经营场所：北京市东城区崇文门大街7号1幢11层
 组织形式：普通合伙
 执业证书编号：11000395
 批准执业文号：京财会[2005]1668号
 批准执业日期：2005年10月11日

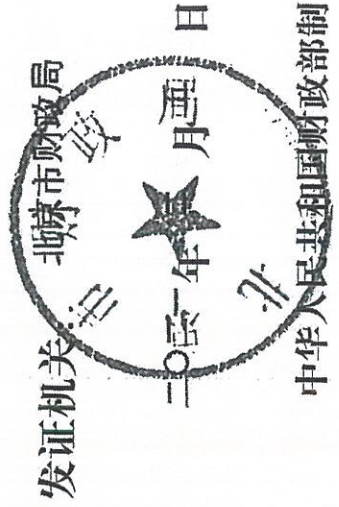


仅供审计报告使用

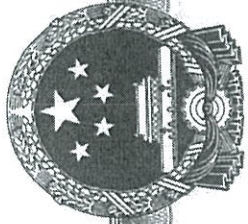
证书序号：0014621

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》。



中华人民共和国财政部制



营业执照

(副本) (2-1)



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

统一社会信用代码

91110102781700826T

名称 北京东审会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李丽

经营范围

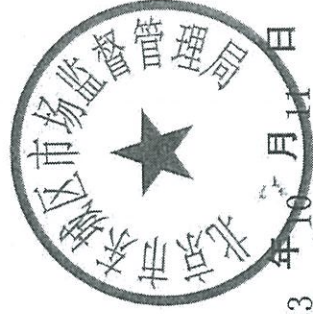
审计企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、财务会计培训；法律、法规规定的其它业务。(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

出资额 441万元

成立日期 2005年10月17日

主要经营场所 北京市东城区崇文门外大街7、9号1幢11层11-1

登记机关



2023

年10月11日



市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制