

北京远洋之帆公益基金会 2022 年度 专项信息审核报告

目录

	页次
一、专项信息审核报告	1-5
二、北京中宣育会计师事务所有限责任公司营业执照复印件	
三、北京中宣育会计师事务所有限责任公司执业证书复印件	
四、注册会计师执业证书复印件	

北京中宣育会计师事务所有限责任公司

北京远洋之帆公益基金会 专项信息审核报告

中宣育基审字（2023）第 13031-2 号

北京远洋之帆公益基金会：

我们接受委托，在审计了贵基金会 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 27 日出具了无保留意见的审计报告，报告文号为中宣育基审字（2023）第 13031-1 号。

一、管理层的责任

按照《慈善法》、《基金会管理条例》(国务院令 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《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《慈善法》、《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。执业准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施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、资产、负债、净资产情况

1、截止到 2022 年 12 月 31 日，贵基金会资产总额 26,853,143.07 元，其中：

单位：

元

项目	金额	比例%
流动资产	26,853,143.07	100.00
固定资产		
长期投资		
合计	26,853,143.07	100.00

2、截止到 2022 年 12 月 31 日，贵基金会负债总额 1,679.99 元，其中：流动负债 1,679.99 元。

3、截止到 2022 年 12 月 31 日，贵基金会净资产总额 26,851,463.08 元，其中：非限定净资产 24,207,839.02 元、限定性净资产 2,643,624.06 元。

四、财务收支情况

2022 年度收入总额 13,687,521.77 元，其中：非限定性收入 1,981,276.77 元，其中：捐赠收入 86,063.00 元；限定性收入 11,706,245.00 元，其中：捐赠收入 11,706,245.00 元。

2022 年度费用总额 17,702,087.65 元，其中：业务活动成本 17,391,301.54 元、管理费用 309,526.42 元、筹资费用 1,259.69 元。

2022 年度收支结余-4,014,565.88 元。

五、《2022 年度工作报告》中涉及的财务专项信息

1、慈善活动支出及管理费用情况

慈善活动支出、管理费用的比例

项目	数额
上年末净资产	30,866,028.96
本年度总支出	17,702,087.65
本年度用于慈善活动的支出	17,391,301.54
管理费用	309,526.42
其他支出	1,259.69
本年度慈善活动支出占上年末净资产的比例 (综合近两年比例, 综合近三年比例)	56.34% (综合两年 66.75%, 综合三年 86.26%)
本年度管理费用占总支出的比例 (综合近两年比例, 综合近三年比例)	1.75% (综合两年 1.45%, 综合三年 1.07%)

(2) 在计算慈善活动支出比例、管理费用比例时需要说明的事项

本年度在计算慈善活动支出比例、管理费用比例时无调整事项。

2. 大额捐赠收入情况

2022 年度贵基金会捐赠收入总额 11,792,308.00 元, 其中占捐赠收入总额 5% 以上的捐赠单位或个人列示如下:

捐赠人	本年捐赠额 (人民币元)		用途
	现金	非现金	
山东远舜置业有限公司	10,200,000.00		用于小公民公益项目
上海揽海房地产开发有限公司	1,000,000.00		
合计	11,200,000.00		

3. 重大公益慈善项目收支明细表

项目名称	收入	支出						总计	
		直接或委托其他组织资助给受益人的款物	项目直接运行费用				其他		小计
			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	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				
小公民公益项目	11,230,000.00	11,330,000.00			229,695.18		229,695.18	11,559,695.18	
远洋健康	347,245.00	318,000.00			597,066.31	1,000,000.00	1,597,066.31	1,915,066.31	

公益								
小伙伴成长计划	100,000.00	492,062.00	206,185.60		1,125,036.05		1,331,221.65	1,823,283.65
合计	11,677,245.00	12,140,062.00	206,185.60		1,951,797.54	1,000,000.00	3,157,983.14	15,298,045.14

4. 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	占年度公益支出%	用途
①小公民公益项目	济南市历城区稼轩教育发展基金会	10,200,000.00	58.65	用于学校教师奖励、培训等
	上海市实验学校附属东滩学校	1,000,000.00	5.75	用于学校专项基金
②远洋健康公益	北京远洋景观规划设计院有限公司	1,000,000.00	5.75	老旧小区改造设计费
	北京怡佳东方商贸有限公司	199,500.00	1.15	疫情防控包制作费
	北京蜡笔视觉文化传媒有限公司	123,600.00	0.71	用于项目服务费
	北京永诚社区公益基金会	100,000.00	0.58	用于新冠病毒防疫基金
	青岛市市北区慈善总会	100,000.00	0.58	用于青岛市北区疫情防控
③小伙伴成长计划	北京怡佳东方商贸有限公司	675,028.00	3.88	用于项目物料制作费
	北京柒点国际旅行社有限公司	200,000.00	1.15	用于项目服务费
	温州市瓯海区慈善总会	100,000.00	0.58	用于四川省阿坝县帮扶
	玉树市藏地工贸有限公司	96,800.00	0.56	用于乡村振兴物资采购
合计		13,794,928.00	79.34	

5. 委托理财

贵基金会 2022 年度短期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
西安合能美 房地产开发 有限公司	李杰	是	14,000,000.00	1 年	浮动收益率	1,218,000.00	15,218,000.00
海通证券股 份有限公司	凌如水	是	10,000,000.00	5 年	浮动收益率	49,535.91	
郑州合能房	李杰	是	14,000,000.00	1 年	浮动收益率	619,150.00	

地产开发有 限公司							
合计			38,000,000.00			1,886,685.91	15,218,000.00

6. 投资收益

贵基金会 2022 年度投资收益总额为 1,886,685.91 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)
委托理财收益	1,886,685.91	604,348.29
合计	1,886,685.91	604,348.29

7. 关联方关系及关联方交易

(1) 关联方关系及其交易

关联方	与基金会关系	向关联方资助产品和提供劳务		向关联方采购产品和购买服务	
		本年发生额	余额	本年发生额	余额
远洋控股集团（中国）有限公司	发起人、理事 主要来源单位				
北京远洋景观规划设计院有限公司	成员单位			1,000,000.00	
山东远舜置业有限公司	主要捐赠人				
上海揽海房地产开发有限公司	主要捐赠人				

六、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《慈善法》、《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在重大方面存在不一致的情况。

七、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。

北京中宣育会计师事务所有限责任公司



中国·北京

二零二三年三月二十七日

中国注册会计师:

中国注册会计师
吴红
110000460722

中国注册会计师:

中国注册会计师
李艳
110003700019



统一社会信用代码
91110107101589604M

营业执照



名称 北京中宣财务会计师事务所有限责任公司
 类型 有限责任公司(自然人投资或控股)
 法定代表人 徐军
 经营范围 承办会计师事务所业务(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)。
 注册资本 50万元
 成立日期 1996年11月18日
 营业期限 1999年08月10日至长期
 住所 北京市西城区广安门内大街6号A座7单元1201、1202号



此件仅供报告使用
复印无效

登记机关

2021年07月30日





会计师事务所 执业证书

名称：北京中冀同会计师事务所有限责任公司

首席合伙人：徐军

主任会计师：徐军

经营场所：北京市西城区广安门内大街6号A座7单元

1201、1202号

组织形式：有限责任

执业证书编号：11000092

批准执业文号：京财协（1999）826号

批准执业日期：1999年07月06日



证书序号：0000205

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人在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》记载事项发生变更的，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》。

此件仅供报告使用
复印无效



二〇一八年八月二日

中华人民共和国财政部制



姓 名 吴红
 Full name 吴红
 性 别 _____
 Sex _____
 出生日 期 _____
 Date of birth 1958-08-08
 工作单位 国富浩华会计师事务所有限公司
 Working unit 国富浩华会计师事务所有限公司
 身份证号码 _____
 Identity card No. 110108590802424

国富浩华会计师事务所有限公司



姓名: 吴红
 证书编号: 110000460722

此件仅供报告使用
 复印无效

证书编号: 110000460722
 No. of Certificate
 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 一九九〇年六月十六日
 Date of Issuance



2015年5月1日



北京中世纪会计师事务所有限责任公司

姓名: 李静
 Full Name: 李静
 性别: 女
 Sex: 女
 执业证号: 110101033000000000000000
 State of Birth: 1979-05-21
 工作单位: 北京中世纪会计师事务所
 Working Unit: 北京中世纪会计师事务所
 身份证号码: 110106197905210023
 Identity Card No.: 110106197905210023

年度检验登记
 Annual Renewal Register

此件仅供报告使用
 复印无效

注册号: 110000700019
 Registration No.: 110000700019

北京注册会计师协会
 Association of Certified Public Accountants of Beijing

发证日期: 2020年04月30日
 Date of Issue: 2020年04月30日


