

# 北京市华夏人慈善基金会

## 2016 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、会计师事务所营业执照复印件	6

委托单位：北京市华夏人慈善基金会

审计单位：北京中宣育会计师事务所有限责任公司

联系电话：83558095

传真号码：83558691

邮 箱：zhongxuanyu@163.com

# 北京市华夏人慈善基金会

## 专项信息审核报告

中宣育基审字[2017]第 13028-2 号

北京市华夏人慈善基金会：

我们接受委托，在审计了贵基金会 2016 年度财务报表（包括 2016 年 12 月 31 日资产负债表，2016 年度的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注）的基础上，审核了贵基金会编制的《2016 年度工作报告》中涉及的财务专项信息。并于 2017 年 3 月 9 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[2017]第 13028-1 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、提供资助等活动的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《2016 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《2016 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、《2016 年度工作报告》中涉及的财务专项信息

#### 1、公益支出情况

公益事业支出、工作人员工资福利和行政办公支出比例

项 目	数 额
上年末基金余额	41,549,108.88
本年度总支出	3,650,938.44
本年度用于公益事业的支出	3,340,000.00
工作人员工资福利支出	
行政办公支出	12,403.28
其他支出	298,535.16
本年度公益事业支出占上年度基金余额的比例	8.04%
本年度工作人员工资福利和行政办公支出占总支出的比例	0.34%

#### 2、大额捐赠收入情况

2016 年度贵基金会捐赠收入总额 517,020.00 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	
汤晓东	487,020.00		阿布扎比金融监管局监督委员会成员劳务费
佟巍	30,000.00		未限定用途

#### 3、重大公益慈善项目收支明细表

项目名称	收入	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
1. 南方洪涝赈灾捐助项目		600,000.00					600,000.00
2. 张北县馒头营乡小学捐赠项目		1,730,000.00					1,730,000.00
3. 申扎县第二完全小学捐赠项目		1,000,000.00					1,000,000.00
4. 资助贫困学生项目		10,000.00					10,000.00
合 计		3,340,000.00					3,340,000.00

#### 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
南方洪涝赈灾捐助项目	中国红十字基金会	600,000.00	17.96%	用于洪水等灾害赈济行动中的中国红基会赈济家庭箱项目
张北县馒头营乡小学捐赠项目	张北县馒头营乡中心小学	1,730,000.00	51.80%	张北县馒头营乡小学建设项目
申扎县第二完全小学捐赠项目	申扎县教育局体育局	1,000,000.00	29.94%	购买学生宿舍餐桌、学生宿舍电视、手提电脑、宿舍衣柜等物品
资助贫困学生项目	熊小霞、熊远尧	10,000.00	0.30%	助学款
合 计		3,340,000.00	100.00%	

#### 5、委托理财

贵基金会 2016 年度对外投资中委托理财详细情况列示如下：

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

恒泰证 券股份 有限公 司	庞介民	是	10,000,000.00	2013 年 -2016 年	浮动信 托报酬	-910,053.08	-910,053.08
合 计			10,000,000.00			-910,053.08	-910,053.08

注：贵基金会 2013 年投资“恒泰创富 5 号”集合理财产品 10,000,000.00 元，投资期限为 3+1 年。由于投资项目未达预期效果，于 2016 年 4 月 13 日经理事会审议通过，本年度退出此项投资，资金返还率为 90.6%，最终确认本年度该项投资收益-910,053.08 元。

## 6、投资收益

贵基金会 2016 年度投资收益总额为 859,006.74 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基金投资收益	1,769,059.82	776,944.13
②委托投资收益		1,047,269.50
③集合理财收益	-910,053.08	1,520,088.67
合 计	859,006.74	3,344,302.30

## 7、关联方关系及关联方交易

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
华夏基金 管理有限 公司	主要理事来 源单位及发 起人	—	—	—	—

贵基金会本年度无关联方交易。

#### 四、审核意见

我们认为，贵基金会《2016 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《2016 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《2016 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



二〇一七年三月九日

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**  
**商学才**  
**110000460736**