

北京王府公益基金会 专项信息审核报告

神会内审[2019]081 号

北京王府公益基金会：

我们接受委托，在审计了贵基金会的 2018 年度财务报表（包括 2018 年 12 月 31 日资产负债表，2018 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《2018 年度工作报告》中涉及的财务专项信息。并于 2019 年 1 月 16 日出具了无保留意见的审计报告，报告文号为神会内审[2019]080 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《2018 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《2018 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存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、《2018 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：

金额单位：元

| 项目 | 数额 |
|---------------------|--------------|
| 上年末净资产 | 6,447,384.36 |
| 本年度总支出 | 2,914,823.07 |
| 本年度用于慈善活动的支出 | 2,579,529.01 |
| 管理费用支出 | 335,294.06 |
| 其他支出 | 0.00 |
| 本年度慈善活动支出占上年末净资产的比例 | 40.01% |
| 本年度管理费用占总支出的比例 | 11.50% |

本年度慈善活动支出、管理费用支出符合《关于慈善组织开展慈善活动年度支出和管理费用的规定》第八条（三）上年末净资产低于 800 万元高于 400 万元（含本数）人民币的，年度慈善活动支出不得低于上年末净资产的百分之七；年度管理费用不得高于当年总支出的百分之十五；

2、大额捐赠收入情况

2018 年度贵基金会捐赠收入总额 6,512,047.68 元，占捐赠收入总额 5%以上的大额捐赠收入列示如下：

金额单位：元

| 捐赠人 | 本年捐赠额 | | 用途 |
|--------------------|--------------|------|----------------|
| | 现金 | 非现金 | |
| 北京康仁堂药业有限公司 | 650,000.00 | 0.00 | 开展教育和医疗相关项目和活动 |
| 国药控股北京天星普信生物医药有限公司 | 360,000.00 | 0.00 | 开展教育和医疗相关项目和活动 |
| 华润医药商业集团有限公司 | 500,000.00 | 0.00 | 开展教育和医疗相关项目和活动 |
| 北京上药爱心伟业医药有限公司 | 406,583.20 | 0.00 | 开展教育和医疗相关项目和活动 |
| 嘉事瑞康（北京）医药有限公司 | 900,000.00 | 0.00 | 开展教育和医疗相关项目和活动 |
| 嘉事堂药业股份有限公司 | 800,000.00 | 0.00 | 开展教育和医疗相关项目和活动 |
| 合计 | 3,616,583.20 | 0.00 | — |

3、重大公益项目收支明细表

金额单位：元

| 项目名称 | 收入 | 支出 | | | | | | | 总计 |
|---|--------------|--------------------|---------------------------|------------|----------------------------------|----------------|----------|--------------|--------------|
| | | 直接用于 受助人的 款物 | 项目直接运行费用 | | | | | 小计 | |
| | | | 立项、执 行、监督 和评估 费用 | 人员报酬 | 租赁房 屋、购买 和维护固 定资产费 用 | 宣传推 广 费用 | 其他 费用 | | |
| 深度学习 教学改 进研 究项目 | 1,183,632.15 | 800,000.00 | 0.00 | 310,781.36 | 72,850.79 | 0.00 | 0.00 | 383,632.15 | 1,183,632.15 |
| “未 来外 交官” 项目 | 593,834.11 | 0.00 | 49,458.89 | 266,722.98 | 59,148.08 | 217,818.04 | 686.12 | 593,834.11 | 593,834.11 |
| 全 国 中 小 学 法 制 报 告 | 374,898.60 | 200,000.00 | 0.00 | 147,859.21 | 26,295.23 | 0.00 | 744.16 | 174,898.6 | 374,898.60 |
| 合计 | 2,152,364.86 | 1,000,000.00 | 49,458.89 | 725,363.55 | 158,294.10 | 217,818.04 | 1430.28 | 1,152,364.86 | 2,152,364.86 |

4、重大公益项目大额支付对象

| 项目名称 | 大额支付对象 | 支付金额 | 占年度公益 总支出比例 | 用途 |
|------------------|---------------------|--------------|----------------|---|
| 深度学习教学改 进研究项目 | 教育部基础教育课 程教材发展中心 | 800,000.00 | 31.01% | “深度学习”“教学改进公益研究，推进“深度学习”教学改进项目的有效实施 |
| “未来外交官” 项目 | 北京融爱传媒文化 有限公司 | 80,000.00 | 3.1% | “未来外交官”-青少年国际理解教育项目项目将力求形成一套针对青少年及相关教师开展国际理解教育、国际交流的培养模式，填补当前国际教育领域的空白和薄弱地带 |
| “未来外交官” 项目 | 北京富润国际传媒 广告有限公司 | 125,000.00 | 4.85% | “未来外交官”-青少年国际理解教育项目项目将力求形成一套针对青少年及相关教师开展国际理解教育、国际交流的培养模式，填补当前国际教育领域的空白和薄弱地带 |
| 全国中小学法制 报告 | 北京中教金证会议 服务中心 | 200,000.00 | 7.75% | 推进青少年法制教育活动，支持国内教育法制发展和公益事业 |
| 合计 | | 1,205,000.00 | 46.71% | — |

5、委托理财

贵基金会 2018 年度无委托理财情况。

6、投资收益

贵基金会 2018 年度无投资收益。

7、关联方关系及关联方交易

(1) 关联方关系

| 关联方 | 与基金会的关系 |
|--------------|---------|
| 北京法政实业集团有限公司 | 发起人 |

(2) 关联方交易

贵基金会 2018 年度未发生关联方交易。

(3) 关联方未结算应收项目余额

贵基金会 2018 年度无关联方未结算应收项目余额。

(4) 关联方未结算预付项目余额

贵基金会 2018 年度无关联方未结算预付项目余额。

(5) 关联方未结算应付项目余额

贵基金会 2018 年度无未结算应付项目余额。

(6) 关联方未结算预收项目余额

贵基金会 2018 年度无关联方未结算预收项目余额。

四、审核意见

我们认为，贵基金会《2018 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《2018 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《2018 年度工作报告》时使用，不得用作任何其他目的。



北京神州会计师事务所有限责任公司

地址：北京市海淀区三里河路 39 号



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一九年一月一十一日

