

北京绿化基金会 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、相关资质证明复印件	6

委托单位：北京绿化基金会

审计单位：北京华月会计师事务所（普通合伙）



北京绿化基金会 专项信息审核报告

华月审字(2023)第 011-2 号

北京绿化基金会：

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 23 日出具了无保留意见的审计报告，报告文号为华月审字(2023)第 011-1 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《2021 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《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》中涉及的财务专项信息

1、慈善活动支出情况

(1) 慈善活动支出和管理费用情况

项目	数额
上年度实际收入合计	11,071,488.11
调整后的上年度总收入	11,071,488.11
本年度总支出	14,935,826.69
本年度用于慈善活动的支出	14,611,587.03
管理费用	320,856.38
其他支出	3,383.28
本年度慈善活动支出占上年度总收入的比例(占前三年收入平均数额的比例)	131.97% (149.83%)
本年度管理费用占总支出的比例	2.15%

2、大额捐赠收入情况

2022 年度北京绿化基金会捐赠收入总额 16,276,686.04 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
	货币	非货币	
北京市顺义区南彩镇人民政府		4,651,000.00	为美化、改善绿化环境，在民族大学、王四营乡、大城子乡种植银杏 2,936 株。
吉林省井发园林绿化有限公司		1,500,000.00	为美化、改善绿化环境，在西山林场、世园公园、十三陵林场种植元宝枫 300 株。
北京三合动力科技集团有限公司		1,000,000.00	为美化、改善绿化环境，在西山林场、世园公园、十三陵林场种植元宝枫 200 株。
华夏银行股份有限公司	870,000.00	318,696.00	助力永乐店镇美丽乡村建设，种植及养护苗木 1186 株。
合计	870,000.00	7,469,696.00	



3、重大公益慈善项目收支明细表

项目名称	收入	支出							
		直接用于受助人的款物	项目直接运行费用						总计
			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	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	小计	
捐资助绿	9,272,096.63	10,221,216.63		1,573,335.07	443,208.23	126,175.31	160,526.12	2,303,244.73	12,524,461.36
绿化专项	2,445,600.00	165,000.00		25,398.18	7,154.66	2,036.83	2,591.36	37,181.03	202,181.03
捐资尽责-网转收入	2,215,299.44	—		—	—	—	—	—	—
互联网全民义务植树	2,174,289.97	342,009.89		52,645.02	14,830.09	4,221.92	5,371.33	77,068.36	419,078.25
合 计	16,107,286.04	10,728,226.52		1,651,378.27	465,192.98	132,434.06	168,488.81	2,417,494.12	13,145,720.64

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 (元)	占年度公益总支出比例	用途
捐资助绿	北京市西山林场、十三陵林场、世园公园	2,545,000.00	17.42%	为昌平区、门头沟区改善美化、绿化环境。
捐资助绿	密云区大城子镇、朝阳区王四营乡、民族大学	4,669,000.00	31.95%	为密云区、朝阳区改善绿化环境、美化环境。
合 计		7,214,000.00	49.37%	

5、委托理财

北京绿化基金会 2022 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	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
北京国际信托有限公司	周瑞明	15,000,000.00	约定	固定	1,350,572.97	1,350,572.97
合 计		15,000,000.00			1,350,572.97	1,350,572.97



6、投资收益

北京绿化基金会 2022 年度投资收益总额为 1,350,572.97 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. 北京银行股票		3,188,144.64
2. 北京国际信托有限公司理财项目	1,350,572.97	1,062,380.86
合 计	1,350,572.97	4,250,525.50

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	捐赠金额（元）
大连万事达企业发展公司	主要捐赠人	2,000,000.00
北京市大地科技实业总公司	主要捐赠人	1,100,000.00
北京世界公园有限公司	主要捐赠人	200,000.00
北京爱高劳科技有限公司	主要捐赠人	200,000.00
北京南银大厦物业发展有限公司	主要捐赠人	200,000.00
北京永拓会计师事务所	主要捐赠人	300,000.00
北京森源达生态环境股份有限公司	法人焦宇为本会理事	0.00
合 计		4,000,000.00

（2）关联方交易

1、基金会向关联方采购产品和购买服务

关联方名称	上期数	本期数
北京森源达生态环境股份有限公司		145,000.00
合 计		145,000.00

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《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《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：



中国·北京

2022 年 3 月 23 日





统一社会信用代码
91110102MA01DE5T6R

营业执照

(副本) (1-1)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

名称 北京华月会计师事务所(普通合伙)
类型 普通合伙企业
出资人 黄瑞
经营范围 审查企业会计报表，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，出具有关的报告；法律、法规规定的其他业务。(下期出资时间为2028年07月30日；企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；从事会计师事务所业务、代理记账以及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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2018年07月10日
合伙期限 2018年07月10日至 长期
主要经营场所 北京市西城区德宝小区北京德宝饭店4层427室



登记机关

2020年 11 月 02 日



会计师事务所

执业证书



名称 北京华月会计师事务所（普通合伙）

首席合伙人：袁

主任会计师：

经营场所：北京市西城区德宝小区北京德宝饭店4层427室

组织形式：普通合伙

执业证书编号：11010320

批准执业文号：京财会许可【2019】0048号

批准执业日期：2019年07月24日

证书序号：0011969

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》。

发证机关：



二〇一九年十一月七日

中华人民共和国财政部制

注册会计师	黄瑞
工作单位	北京华月会计师事务所（普通合伙）
证书编号	4107000100000



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

证书编号: 4107000100000
No. of Certificate

批准注册协会: 河南注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 05 月 05 日
Date of Issuance



北京华月会计师事务所(普通合伙)



CPA 执业资格印章
BICPA BEIJING HUAYUE ACCOUNTANTS FIRM
2015

有效期至一年，期满，继续有效一年，is valid for another year after

证书编号: 4107000100000
No. of Certificate

批准注册协会: 河南注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 05 月 05 日
Date of Issuance

证书编号: 4107000100000
No. of Certificate

批准注册协会: 河南注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 05 月 05 日
Date of Issuance

姓名: 黄瑞
Full name

性别: 女
Sex

出生日期: 1976-06-21
Date of birth

工作单位: 新多巨中元会计师事务所有限
Working unit

身份证号码: 410721197606212584
Identity card No.

注册会计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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

证书编号: 4107000100000
No. of Certificate

批准注册协会: 河南注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 05 月 05 日
Date of Issuance

证书编号: 4107000100000
No. of Certificate

批准注册协会: 河南注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 05 月 05 日
Date of Issuance

证书编号: 4107000100000
No. of Certificate

批准注册协会: 河南注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 05 月 05 日
Date of Issuance

证书编号: 4107000100000
No. of Certificate

批准注册协会: 河南注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 05 月 05 日
Date of Issuance

注意事项

- 注册会计执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 注册会计停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计协会。
- 本证书如遗失，应立即向主管注册会计协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES

- When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent CPAs when the CPA stops conducting business.
- If the CPA shall report to the competent CPAs immediately and go through the process under making an announcement of 'spaper'.



姓名: 黄瑞
证书编号: 4107000100000

注册会计师	李奇虹		
工作单位	北京华月会计师事务所（普通合伙）		
证书编号	110000052605		

 THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS 中国注册会计师协会	 批准注册协会：北京注册会计师协会 Authorized Institute of CPAs: Beijing Institute of CPAs 发证日期：2000 年 12 月 15 日 Date of Issuance: 2000 / 12 / 15	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. 02 2 29 6 12 / 15 / 2006
		5

 姓名 李奇虹 性别 女 出生日期 1950 年 05 月 1 日 工作单位 北京正和信会计师事务所 身份证号码 11010150050452	 姓名：李奇虹 证书编号：110000052605 出协会章 11 月 7 日 转入协会盖章 2017 年 11 月 7 日	12
--	--	-----------

注意事项 一、本证书仅限于本人使用，不得转让、涂改。 二、本证书遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废，办理补发手续。 三、本证书到期，应按规定办理年检手续。 四、本证书有效期为一年，到期前一个月，应向委托方出具年检报告。	NOTES 1. When practising, the CPA shall show the client the certificate when necessary. 2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed. 3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting business. 4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.
---	--