

北京市正大慈善基金会

2017 年度审计报告

鼎立会【2018】01-051 号



北京东审鼎立国际会计师事务所有限公司

审计报告

鼎立会【2018】01-051 号

北京市正大慈善基金会：

我们审计了后附的北京市正大慈善基金会财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的资产负债表、2017 年度的业务活动表和现金流量表以及会计报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照《基金会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表是（基金会名称）管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、基本情况

北京市正大慈善基金会在北京市民政局登记注册，登记日期为 2015 年 08 月 24 日，登记证号为基证字第 0020321 号，业务主管部门为中华人民共和国民政部北京市民政局，法定代表人为谢毅，开办资金贰佰万元，业务范围为开展支持三农、扶贫济困、助教助学、助老助残等公益活动；支持环保、科技、医疗、体育等公益项目。住所为北京市东城区建国门外大街 7 号光华长安大厦 1 座 12 层 1201，举办者、出资者及出资比例分别是正大畜牧投资（北京）有限公司，出资比例为 100%，财务管理机构

及财务人员分别是财务部，财务机构负责人为张宝元，财务会计为杨文涛，开户银行为中国银行股份有限公司北京恒基中心支行，账号 336364620824，开户行名称、帐号及账户均正常，许可证与《民办非企业单位（法人）登记证书》一致，目前未与工作人员签订《劳动合同》，未办理社会保险等情况。

四、审计情况

1、审计截止日该单位资产、负债、净资产、资产负债率等情况

①北京市正大慈善基金会截止 2017 年 12 月 31 日资产总额为 4,962,840.15 元，其中：货币资金 4,962,840.15 元。

②北京市正大慈善基金会截止 2017 年 12 月 31 日负债总额为 0.00 元，资产负债率为 0.00%。

③北京市正大慈善基金会截止 2017 年 12 月 31 日净资产总额为 4,962,840.15 元，其中：限定性净资产 0.00 元，非限定性净资产 4,962,840.15 元。

2、年度财务收支管理情况

①北京市正大慈善基金会 2017 年度收入 17,760,346.49 元，其中：捐赠收入 17,742,100.41 元，其他收入 18,246.08 元；2017 年度费用 17,048,694.36 元，其中业务活动成本 17,021,700.00 元，管理费用 26,994.36 元。业务活动成本具体如下：

项 目	金 额
汕头市外砂镇蓬中村	221,600.00
白善霖区寒冬环卫工人送温暖	59,000.00
成都儿童村助养费	60,000.00
内蒙古双创大赛	200,000.00
甘肃农业大学兰州正大奖学金	40,000.00
内蒙古双创大赛	50,000.00
农研院-清华大学正大环球基金	10,000,000.00
全研院-清华大学全球共同发展研究院发展基金	5,000,000.00
云南易门县精准扶贫	58,200.00
甘肃区双创大赛-兰州民百	47,900.00
甘肃区双创大赛-股权交易中心	35,000.00
湖南灾后重建	1,000,000.00

谢卷	50,000.00
捐赠正大池阳小学	200,000.00
合 计	17,021,700.00

②收费及使用票据情况：北京市正大慈善基金会 2017 年度共收到捐赠收入 17,742,100.41 元，开具 164 张收据，收据单号为 0000173750-0000173800、0000251901-0000251919、0000251921-0000251932、0000251935-0000251950、0000252151-0000252152、0000252154-0000252183、0000252185-0000252191、0000252193-0000252219，合计金额为 17,742,100.41 元。

③接受、使用境内外捐赠的明细情况，具体如下：

捐赠单位	捐赠时间	捐赠金额	捐赠用途	捐赠款 使用金额	项目完成
宜昌正大有限公司	2017 年 05 月	500,000.00	基金建设	500,000.00	已完成
重庆正大有限公司	2017 年 05 月	500,000.00	基金建设	500,000.00	已完成
绵阳正大有限公司	2017 年 05 月	500,000.00	基金建设	500,000.00	已完成
广安正大有限公司	2017 年 05 月	500,000.00	基金建设	500,000.00	已完成
重庆双桥正大有限公司	2017 年 05 月	500,000.00	基金建设	500,000.00	已完成
南阳正大有限公司	2017 年 05 月	500,000.00	基金建设	500,000.00	已完成
咸宁正大农牧食品有限公司	2017 年 05 月	500,000.00	基金建设	500,000.00	已完成
正大岳阳有限公司	2017 年 05 月	500,000.00	基金建设	500,000.00	已完成
岳阳正大农牧食品有限公司	2017 年 05 月	500,000.00	基金建设	500,000.00	已完成
正大预混料（天津）有限公司	2017 年 05 月	500,000.00	基金建设	500,000.00	已完成
北京家禽育种有限公司	2017 年 05 月	500,000.00	基金建设	500,000.00	已完成
襄阳正大农牧食品有限公司	2017 年 05 月	500,000.00	基金建设	500,000.00	已完成
南通正大有限公司	2017 年 05 月	500,000.00	基金建设	500,000.00	已完成
青岛正大猪业有限公司	2017 年 05 月	500,000.00	基金建设	500,000.00	已完成
乌鲁木齐正大畜牧有限公司	2017 年 05 月	500,000.00	基金建设	500,000.00	已完成
正大预混料（柳州）有限公司	2017 年 05 月	500,000.00	基金建设	500,000.00	已完成
陕西正大有限公司	2017 年 05 月	500,000.00	基金建设	500,000.00	已完成
石家庄正大有限公司	2017 年 05 月	500,000.00	基金建设	500,000.00	已完成

沈阳正大畜牧有限公司	2017 年 05 月	500,000.00	基金建设	500,000.00	已完成
成都正大农牧食品有限公司	2017 年 05 月	500,000.00	基金建设	500,000.00	已完成
宁波正大农业有限公司	2017 年 05 月	500,000.00	基金建设	500,000.00	已完成
青岛正大有限公司	2017 年 05 月	500,000.00	基金建设	500,000.00	已完成
赣州正大实业有限公司	2017 年 05 月	500,000.00	基金建设	500,000.00	已完成
江苏正大苏垦猪业有限公司	2017 年 05 月	500,000.00	基金建设	500,000.00	已完成
正大预混料(广汉)有限公司	2017 年 05 月	500,000.00	基金建设	500,000.00	已完成
厦门正大农牧有限公司	2017 年 05 月	500,000.00	基金建设	500,000.00	已完成
葫芦岛正大畜牧有限公司哈尔滨分公司	2017 年 05 月	500,000.00	基金建设	500,000.00	已完成
四川正大畜牧有限公司	2017 年 05 月	500,000.00	基金建设	500,000.00	已完成
吉林德大有限公司	2017 年 05 月	500,000.00	基金建设	500,000.00	已完成
湖北正大有限公司	2017 年 05 月	500,000.00	基金建设	500,000.00	已完成
正大(中国)投资有限公司	2017 年 01 月	221,600.00	无限制	-	-
正大食品(襄阳)有限公司	2017 年 05 月	220,000.00	无限制	-	-
内蒙古正大食品有限公司	2017 年 06 月	200,000.00	无限制	-	-
怀化正大有限公司	2017 年 07 月	170,000.00	无限制	-	-
正大岳阳有限公司	2017 年 07 月	170,000.00	无限制	-	-
长沙正大有限公司	2017 年 07 月	160,000.00	无限制	-	-
襄阳正大有限公司	2017 年 07 月	150,000.00	无限制	-	-
武汉正大食品有限公司	2017 年 07 月	150,000.00	无限制	-	-
宜昌正大有限公司	2017 年 07 月	150,000.00	无限制	-	-
长沙正大有限公司衡阳分公司	2017 年 07 月	150,000.00	无限制	-	-
其他单位个人等	2017 年 1-12 月	1,000,500.41	无限制		
合计	-	17,742,100.41	-	-	-

④北京市正大慈善基金会 2017 年度无接受政府购买服务、政府补助的情况。

⑤北京市正大慈善基金会 2017 年度无纳税情况。

⑥北京市正大慈善基金会财务制度已经按照《基金会登记管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定执行。

3、非营利性的体现:北京市正大慈善基金会 2017 年度业务活动盈余 711,652.13 元,未提取发展基金。

4、资产管理情况

①北京市正大慈善基金会 2017 年度依法合理管理使用基金会资产,无国有资产。

②北京市正大慈善基金会 2017 年度无新购固定资产及对外投资。

5、会计报表主要项目明细

(一) 资产负债表主要项目注释

①货币资金

项 目	币种	年初数	年末数
银行存款	人民币	4,251,188.02	4,962,840.15
合 计		4,251,188.02	4,962,840.15

②非限定性净资产

项 目	年初数	年末数
开办资金	2,000,000.00	2,000,000.00
留存盈余	2,251,188.02	2,962,840.15
合 计	4,251,188.02	4,962,840.15

(二) 业务活动表主要项目注释

①收入

项 目	本年发生额	上年发生额
其中:捐赠收入	17,742,100.41	8,159,639.40
会费收入	0.00	0.00
提供服务收入	0.00	0.00
商品销售收入	0.00	0.00
政府补助收入	0.00	0.00
投资收益	0.00	0.00
其他收入	18,246.08	14,084.58
合 计	17,760,346.49	8,173,723.98

②费用

项 目	本年发生额	上年发生额
(一) 业务活动成本	17,021,700.00	7,665,391.21
其中: ①捐赠项目成本	17,021,700.00	7,665,391.21
②提供服务成本		
③销售商品成本		
④会员服务成本		
⑤业务活动税金及附加		
(二) 管理费用	26,994.36	8,397.00
(三) 筹资费用		
(四) 其他费用		
费用合计	17,048,694.36	7,673,788.21

五、审计结论及管理建议

1、年度审计的总体评价

我们认为,北京市正大慈善基金会财务报表已经按照《基金会登记管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制,在所有重大方面公允反映了北京市正大慈善基金会 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的业务活动成果和现金流量。

2、存在问题及管理建议

无

六、其他事项说明

无



附件: 1. 年末资产负债表、业务活动表、现金流量表;

2. 截至 12 月 31 日银行对账单;

3. 会计师事务所营业执照副本复印件

北京东审鼎立国际会计师事务所

有限责任公司

中国·北京



中国注册会计师:

中国注册会计师:

2018 年 03 月 05 日



资产负债表

编制单位:北京市正大慈善基金会

2017 年 12 月 31 日

单位: 元

资 产	行次	年初数	年末数	负债和净资产	行次	年初数	年末数
流动资产:				流动负债:			
货币资产	1	4,251,188.02	4,962,840.15	短期借款	23		
短期投资	2			应付款项	24		
应收款项	3			应付工资	25		
预付账款	4			应交税金	26		
存货	5			预收账款	27		
待摊费用	6			预提费用	28		
一年内到期的长期债权投资	7			预计负债	29		
其他流动资产	8			一年内到期的长期负债	30		
流动资产合计	9	4,251,188.02	4,962,840.15	其他流动负债	31		
				流动负债合计	32		
长期投资:							
长期股权投资	10			长期负债:			
长期债权投资	11			长期借款	33		
长期投资合计	12			长期应付款	34		
固定资产:				其他长期负债	35		
固定资产原价	13			长期负债合计	36		
减: 累计折旧	14						
固定资产净值	15			受托代理负债:			
在建工程	16			受托代理负债	37		
文物文化资产	17			负债合计	38		
固定资产清理	18						
固定资产合计	19						
				净资产:			
无形资产:				非限定性净资产	39	4,251,188.02	4,962,840.15
无形资产	20			限定性净资产	40		
				净资产合计	41	4,251,188.02	4,962,840.15
受托代理资产:							
受托代理资产	21						
资产合计	22	4,251,188.02	4,962,840.15	负债和净资产总计	42	4,251,188.02	4,962,840.15

单位负责人:

制表:

复核:

业务活动表

编制单位：北京市正大慈善基金会

2017 年度

单位：元

项目	行次	上年数			本年数		
		非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
一、收入							
其中：捐赠收入	1	8,159,639.40		8,159,639.40	17,742,100.41		17,742,100.41
会费收入	2						
提供服务收入	3						
商品销售收入	4						
政府补助收入	5						
投资收益	6						
其他收入	9	14,084.58		14,084.58	18,246.08		18,246.08
收入合计	11	8,173,723.98		8,173,723.98	17,760,346.49		17,760,346.49
二、费用							
（一）业务活动成本	12	7,665,391.21		7,665,391.21	17,021,700.00		17,021,700.00
其中：①捐赠项目成本		7,665,391.21		7,665,391.21	17,021,700.00		17,021,700.00
②提供服务成本							
③销售商品成本							
④会员服务成本							
⑤业务活动税金及附加							
（二）管理费用	21	8,397.00		8,397.00	26,994.36		26,994.36
（三）筹资费用	24						
（四）其他费用	28						
费用合计	35	7,673,788.21		7,673,788.21	17,048,694.36		17,048,694.36
三、限定性净资产转为非限定性净资产	40						
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	45	499,935.77		499,935.77	711,652.13		711,652.13

单位负责人：

制表：

复核：

北京宝鼎立国际会计师事务所有限责任公司

现金流量表

编制单位：北京市正大慈善基金会

2017 年度

单位：元

项 目	行次	金 额
一、业务活动产生的现金流量：	1	
接受捐赠收到的现金	2	17,742,100.41
收到会费收到的现金	3	
提供服务收到的现金	4	
销售商品收到的现金	5	
政府补助收到的现金	6	
收到的其他与业务活动有关的现金	7	18,246.08
现金流入小计	8	17,760,346.49
提供捐赠或者资助支付的现金	9	17,021,700.00
支付给员工以及为员工支付的现金	10	
购买商品接受劳务支付的现金	11	
支付的其他与业务活动有关的现金	12	26,994.36
现金流出小计	13	17,048,694.36
业务活动产生的现金净流量	14	711,652.13
二、投资活动产生的现金流量	15	
收回投资所收到的现金	16	
取得投资收益所收的现金	17	
处置固定资产和无形资产所收回的现金	18	
收到的其他与投资活动有关的现金	19	
现金流入小计	20	
购建固定资产和无形资产所支付的现金	21	
对外投资所支付的现金	22	
支付的其他与投资活动有关的现金	23	
现金流出小计	24	
投资活动产生的现金流量净额	25	
三、筹资活动产生的现金流量	26	
借款所收到的现金	27	
收到的其他与筹资活动有关的现金	28	
现金流入小计	29	
偿还借款所支付的现金	30	
偿付利息所支付的现金	31	
支付的其他与筹资活动有关的现金	32	
现金流出小计	33	
筹资活动产生的现金流量净额	34	
四、汇率变动对现金的影响	35	
五、现金及现金等价物净增加额	36	711,652.13

单位负责人：

制表：

复核：

北京志德会计师事务所有限责任公司

交易明细查询

开户行名称:	中信银行北京国际大厦支行	账号:	811070	户名:	北京市正大慈善基金会	币种: 人民币	查询时间:	2018-01-12
借方总笔数:	0	借方总金额:		对方帐户名称	贷方总笔数:	25	贷方总金额:	196,676.88
交易日期	柜员交易号	备注	对方		现转标识	付款发生额	收款发生额	余额
20171204	J0000005802288	付邯郸正大捐赠款	047	邯郸正大饲料有限公司	转账		2,550.00	1,529,859.36
20171204	J0000006295437	付邯郸正大捐赠款	410	襄阳正大农牧食品有限公司	转账		9,225.00	1,539,084.36
20171206	J0000001538008	二代支付	202	正大(湛江)家禽产业有限公司	转账	300		1,539,384.36
20171206	J0000006858312	郅州正大食品有限公司捐赠款	448	郅州正大食品有限公司	转账	750		1,540,134.36
20171206	J0000008202531	九江正大饲料有限公司捐赠款	858	九江正大饲料有限公司	转账	900		1,541,034.36
20171207	J0000002600271	青岛正大融资担保有限公司捐赠款	202	青岛正大融资担保有限公司	转账	300		1,541,334.36
20171208	J0000001825907	总经办印刷费	381	咸宁正大农牧食品有限公司	转账		1,650.00	1,542,984.36
20171208	J0000007302276	捐赠款	052	内蒙古正大有限公司	转账		14,385.00	1,557,369.36
20171211	J0000006814551	苏垦公司捐赠款	531	江苏正大苏垦猪业有限公司	转账	600		1,557,969.36
20171214	J0000005808190	天津农牧付款	770	天津正大农牧有限公司	转账		45,000.00	1,602,969.36
20171214	J0000006099570	二代支付	905	秦皇岛卜蜂猪业有限公司	转账	45		1,603,014.36
20171214	J0000007031110	付2018年日历费用	561	正大食品企业(上海)有限公司	转账	3,000.00		1,606,014.36
20171215	J0000005579195	往来款	811	慈溪正大蛋业有限公司	转账		1,350.00	1,607,364.36
20171219	J0000008368276	费用	020	襄阳正大饲料厂	转账		10,500.00	1,617,864.36
20171221	BAT00026537014	批量结息	395		转账		1,003.88	1,618,868.24
20171221	J0000001888819	正大国际贸易捐赠款	020	北京大发正大有限公司	转账	300		1,619,168.24
20171222	J0000010181415	捐款	593	怀化正大有限公司	转账		21,358.00	1,640,526.24
20171226	J0000003407650	公益款 公益款	757	内蒙古正大有限公司	转账		50,100.00	1,690,626.24

20171226	J00000007768111	捐赠款内蒙古正大食品有限公司捐赠款	471900	内蒙古正大食品有限公司	转账	3,690.00	1,694,316.24
20171226	J00000007817372	正大(海南)农牧公司捐赠款	265026	正大(海南)农牧有限公司	转账	3,000.00	1,697,316.24
20171227	J00000005958330		111603	正大食品(宿迁)有限公司	转账	1,500.00	1,698,816.24
20171228	J00000003576309	日历费	253304	驻马店华中正大有限公司	转账	13,170.00	1,711,986.24
20171228	J00000010201887	支付内蒙古分公司蒙东市场捐赠款	811020	正大食品企业(上海)有限公司内蒙古	转账	4,500.00	1,716,486.24
20171229	J00000007265743	福建正大食品有限公司捐赠款	350016	福建正大食品有限公司	转账	1,500.00	1,717,986.24
20171229	J00000008842772	福建下降水产有限公司捐赠款	419558	福建下降水产有限公司	转账	6,000.00	1,723,986.24

北京中审亚太会计师事务所有限责任公司



INDEX OF CONTENTS

新

0 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 12 13 14 15 16 17 18 19 20 21 22 23 24 25 26 27 28 29 30 31 32 33 34 35 36 37 38 39 40 41 42 43 44 45 46 47 48 49 50 51 52 53 54 55 56 57 58 59 60 61 62 63 64 65 66 67 68 69 70 71 72 73 74 75 76 77 78 79 80 81 82 83 84 85 86 87 88 89 90 91 92 93 94 95 96 97 98 99 100 101 102 103 104 105 106 107 108 109 110 111 112 113 114 115 116 117 118 119 120 121 122 123 124 125 126 127 128 129 130 131 132 133 134 135 136 137 138 139 140 141 142 143 144 145 146 147 148 149 150 151 152 153 154 155 156 157 158 159 160 161 162 163 164 165 166 167 168 169 170 171 172 173 174 175 176 177 178 179 180 181 182 183 184 185 186 187 188 189 190 191 192 193 194 195 196 197 198 199 200 201 202 203 204 205 206 207 208 209 210 211 212 213 214 215 216 217 218 219 220 221 222 223 224 225 226 227 228 229 230 231 232 233 234 235 236 237 238 239 240 241 242 243 244 245 246 247 248 249 250 251 252 253 254 255 256 257 258 259 260 261 262 263 264 265 266 267 268 269 270 271 272 273 274 275 276 277 278 279 280 281 282 283 284 285 286 287 288 289 290 291 292 293 294 295 296 297 298 299 300 301 302 303 304 305 306 307 308 309 310 311 312 313 314 315 316 317 318 319 320 321 322 323 324 325 326 327 328 329 330 331 332 333 334 335 336 337 338 339 340 341 342 343 344 345 346 347 348 349 350 351 352 353 354 355 356 357 358 359 360 361 362 363 364 365 366 367 368 369 370 371 372 373 374 375 376 377 378 379 380 381 382 383 384 385 386 387 388 389 390 391 392 393 394 395 396 397 398 399 400 401 402 403 404 405 406 407 408 409 410 411 412 413 414 415 416 417 418 419 420 421 422 423 424 425 426 427 428 429 430 431 432 433 434 435 436 437 438 439 440 441 442 443 444 445 446 447 448 449 450 451 452 453 454 455 456 457 458 459 460 461 462 463 464 465 466 467 468 469 470 471 472 473 474 475 476 477 478 479 480 481 482 483 484 485 486 487 488 489 490 491 492 493 494 495 496 497 498 499 500 501 502 503 504 505 506 507 508 509 510 511 512 513 514 515 516 517 518 519 520 521 522 523 524 525 526 527 528 529 530 531 532 533 534 535 536 537 538 539 540 541 542 543 544 545 546 547 548 549 550 551 552 553 554 555 556 557 558 559 560 561 562 563 564 565 566 567 568 569 570 571 572 573 574 575 576 577 578 579 580 581 582 583 584 585 586 587 588 589 590 591 592 593 594 595 596 597 598 599 600 601 602 603 604 605 606 607 608 609 610 611 612 613 614 615 616 617 618 619 620 621 622 623 624 625 626 627 628 629 630 631 632 633 634 635 636 637 638 639 640 641 642 643 644 645 646 647 648 649 650 651 652 653 654 655 656 657 658 659 660 661 662 663 664 665 666 667 668 669 670 671 672 673 674 675 676 677 678 679 680 681 682 683 684 685 686 687 688 689 690 691 692 693 694 695 696 697 698 699 700 701 702 703 704 705 706 707 708 709 710 711 712 713 714 715 716 717 718 719 720 721 722 723 724 725 726 727 728 729 730 731 732 733 734 735 736 737 738 739 740 741 742 743 744 745 746 747 748 749 750 751 752 753 754 755 756 757 758 759 760 761 762 763 764 765 766 767 768 769 770 771 772 773 774 775 776 777 778 779 780 781 782 783 784 785 786 787 788 789 790 791 792 793 794 795 796 797 798 799 800 801 802 803 804 805 806 807 808 809 810 811 812 813 814 815 816 817 818 819 820 821 822 823 824 825 826 827 828 829 830 831 832 833 834 835 836 837 838 839 840 841 842 843 844 845 846 847 848 849 850 851 852 853 854 855 856 857 858 859 860 861 862 863 864 865 866 867 868 869 870 871 872 873 874 875 876 877 878 879 880 881 882 883 884 885 886 887 888 889 890 891 892 893 894 895 896 897 898 899 900 901 902 903 904 905 906 907 908 909 910 911 912 913 914 915 916 917 918 919 920 921 922 923 924 925 926 927 928 929 930 931 932 933 934 935 936 937 938 939 940 941 942 943 944 945 946 947 948 949 950 951 952 953 954 955 956 957 958 959 960 961 962 963 964 965 966 967 968 969 970 971 972 973 974 975 976 977 978 979 980 981 982 983 984 985 986 987 988 989 990 991 992 993 994 995 996 997 998 999 1000 1001 1002 1003 1004 1005 1006 1007 1008 1009 1010 1011 1012 1013 1014 1015 1016 1017 1018 1019 1020 1021 1022 1023 1024 1025 1026 1027 1028 1029 1030 1031 1032 1033 1034 1035 1036 1037 1038 1039 1040 1

[illegible]

文苑英華 文苑五經 文苑七經

1000

[illegible][illegible]

选择“文件”菜单中的“Excel”选项。

张其成讲读 当世两难 1页

[illegible]

北京市正大慈善基金会
2017 年度
专项信息审核报告

鼎立会【2018】01-052 号



北京东审鼎立国际会计师事务所有限责任公司

专项信息审核报告

鼎立会【2018】01-052 号

北京市正大慈善基金会：

我们接受委托，按照中国注册会计师审计准则和《基金会财务报表审计指引》审计了北京市正大慈善基金会的 2017 年度财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日资产负债表，2017 年度的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注，并于 2018 年 03 月 05 日出具了无保留审计意见的审计报告，报告文号为鼎立会【2018】01-051 号。按照《基金会管理条例》及相关规定，北京市正大慈善基金会管理层编制了其 2017 年度工作报告。北京市正大慈善基金会在 2017 年度工作报告中载明了如下信息（以下简称专项信息）：

1. 公益支出情况

非公募基金会		单位：人民币元
项目	数额	
上年度基金余额	4,251,188.02	
本年度总支出	17,048,694.36	
本年度用于公益事业的支出	17,021,700.00	
工作人员工资福利支出		
行政办公支出	26,994.36	
本年度公益事业支出占上年度基金余额的比例	400.40%	
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	0.16%	

2. 重大公益项目收支明细表

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		

1. 资助清华大学全球共同发展研究院建设发展	5,000,000.00	5,000,000.00							5,000,000.00
2. 农研院-清华大学正大环球基金	10,000,000.00	10,000,000.00							10,000,000.00
合 计	15,000,000.00	15,000,000.00							15,000,000.00

3.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 (人民币元)	占年度公益总支出比例	用途
1. 资助清华大学全球共同发展研究院建设发展	清华大学教育基金会	5,000,000.00	29.37%	清华大学全球共同发展研究院建设发展
2. 农研院-清华大学正大环球基金	清华大学正大环球基金	10,000,000.00	58.75%	清华大学正大环球基金建设
合 计		15,000,000.00	88.12%	

4.委托理财

贵基金会 2017 年度委托理财金额为 0.00 元；

5.投资收益

贵基金会 2017 年度投资收益为 0.00 元；

6.关联方关系及其交易的说明

(1) 关联方关系

关联方	与基金会关系
正大畜牧投资（北京）有限公司	发起人

(2) 关联方交易

无。

北京东审鼎立国际会计师事务所有限责任公司

按照《基金会管理条例》及相关规定真实、完整地编制上述专项

信息是北京市正大慈善基金会管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对这些专项信息是否在所有重大方面按照有关规定编制提出审核结论。

在对北京市正大慈善基金会 2017 年度财务报表执行审计的基础上，针对上述专项信息，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》实施了询问、检查记录和文件、重新计算以及与我们审计北京市正大慈善基金会 2017 年度财务报表时北京市正大慈善基金会提供的会计资料和经审计财务报表的相关内容进行核对等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为提出审核结论提供了合理的基础。

我们认为，上述专项信息在所有重大方面按照《基金会管理条例》及相关规定编制。

本报告仅供北京市正大慈善基金会向民政部门报送年度报告时使用，不得用于其他用途。

北京东审鼎立国际会计师事务所



中国注册会计师（签字）：



中国注册会计师（签字）：



中国·北京

二〇一八年三月五日

