

# 北京守望者环保基金会

## 专项信息审核报告

京鑫（专审）字（2021）002号

委托单位：北京守望者环保基金会

审计单位：北京鑫正泰会计师事务所（普通合伙）

联系电话：（010）84476275 84549280

传真号码：（010）84549280

# 北京守望者环保基金会 专项信息审核报告

京鑫(专审)字(2021)002号

北京守望者环保基金会:

## 一、审核意见

我们认为,北京守望者环保基金会(以下简称:贵基金会)《2020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。

## 二、形成审计意见的基础

我们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》的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于贵基金会,并履行了职业道德方面的其他责任。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、管理层和治理层对财务报表的责任

贵基金会管理层负责按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时,管理层负责评估单位的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项,并运用持续经营假设,除非管理层计划清算单位或别无其他现实的选择。治理层负责监督单位的财务报告过程。

## 四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由舞弊或错误所导致,如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策,则通常认为错报是重大的。

## 五、《2020 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

## (1) 慈善活动支出、管理费用的比例

项 目	数 额
上年末净资产	2,731,465.79
本年度总支出	3,914,607.50
本年度用于慈善活动的支出	3,867,557.75
管理费用	46,903.76
其他支出	145.99
本年度慈善活动支出占上年末净资产的比例	141.59%
本年度管理费用占总支出的比例	1.20%

## 2、大额捐赠收入情况

2020 年度贵基金会捐赠收入总额 3,133,279.80 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）		款项用途
	限定性	非限定性	
北京企业家环保基金会	1,346,226.71	0.00	卫蓝侠“清水为邻”二期
北京企业家环保基金会	605,543.39	0.00	赶走黑臭让清水为邻项目
北京财付通信息科技有限公司	0.00	168,793.57	非限定性收入
长沙绿色潇湘环保科普中心	200,000.00	0.00	河流保护公众参与赋能平台搭建
长沙绿色潇湘环保科普中心	0.00	376,000.00	非限定性收入
合 计	2,151,770.10	544,793.57	---

## 3、重大公益慈善项目收支明细表

项目 名称	收入	支出				合 计
		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	
银杏伙伴成长	100,000.00	6,000.00	48,430.03	0.00	11,965.78	66,395.81

计划						
守望家乡的河流	0.00	3,284.73	0.00	1,596.38	6,093.99	10,975.10
好公益-河流守望者项目	50,000.00	42,040.00	0.00	0.00	4,532.53	46,572.53
2019 河流垃圾分类 wwf	24,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
河流保护公众参与赋能平台搭建	200,000.00	366,588.01	558,266.67	57,966.82	102,889.82	1,085,711.32
赶走黑臭让清水为邻项目	605,543.39	1,245,993.22	18,000.00	0.00	1,671.77	1,265,664.99
守望家乡的河流-2019	68,316.13	218,116.72	4,850.00	1,480.68	4,575.4	229,022.80
卫蓝侠“清水为邻”二期	1,346,226.71	779,251.01	320,720.06	51,800.00	11,444.13	1,163,215.20
合计	2,394,086.23	2,661,273.69	950,266.76	112,843.88	143,173.42	3,867,557.75

#### 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	占年度慈善支出%	用途
卫蓝侠“清水为邻”二期	长沙绿色潇湘环保科普中心	259,764.54	6.72	行动网络搭建
卫蓝侠“清水为邻”二期	长沙绿色潇湘环保科普中心	10,000.00	0.26	城市工作站PMO协调补助
卫蓝侠“清水为邻”二期	长沙绿色潇湘环保科普中心	2,300.00	0.06	房租金
赶走黑臭让清水为邻项目	长沙绿色潇湘环保科普中心	19,038.00	0.49	项目资助款
工资及社保	长沙绿色潇湘环保科普中心	177,163.13	4.58	分摊与绿色潇湘公用人员工资及社保
小计		468,265.67	12.11	---
赶走黑臭让清水为邻项目	长春市广益社会组织发展中心	215,257.74	5.57	城市工作站项目资助款
小计		215,257.74	5.57	---
卫蓝侠“清水为邻”二期	合肥市善水环境保护发展中心	110,741.12	2.86	项目资助款
赶走黑臭让清水为邻项目	合肥市善水环境保护发展中心	104,657.38	2.71	项目资助款
赶走黑臭让清水为邻项目	合肥市善水环境保护发展中心	82,722.56	2.14	项目资助款
小计		298,121.06	7.71	---

合 计	---	981,644.47	25.39	---
-----	-----	------------	-------	-----

## 5、委托理财

贵基金会 2020 年度对外投资中委托理财详细情况列示如下：

受托人	受托人是否具有 金融机构资质	委托金额(元)	报酬确定 方式	实际收益	实际收回金额	期末余额
中国民生银行 股份有限公司北京东 二环支行	是	3,650,000.00	合同约定	49,781.23	2,450,000.00	1,200,000.00
合 计	--	3,650,000.00	--	49,781.23	2,450,000.00	1,200,000.00

## 6、投资收益

贵基金会 2020 年度投资收益总额为 49,781.23 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)
理财收益	49,781.23	36,026.03
合 计	49,781.23	36,026.03

## 7、关联方关系及关联方交易

### (1) 重要关联方

关联方	关联关系
长沙绿色潇湘环保科普中心	发起人
北京企业家环保基金会	主要捐款方

### (2) 关联交易

关联方	收到关联方捐款	向关联方采购产品和购买服务
长沙绿色潇湘环保科普中心	576,000.00	468,265.67
北京企业家环保基金会	2,020,086.23	0.00
合计	2,596,086.23	468,265.67

## 六、报告使用范围说明

为了更好地理解相关信息，上述《2020 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。

本报告仅供贵单位向登记管理机关报送《2020 年度工作报告》时使用，不得用作任何其他目的。

(本页无正文)

北京鑫正泰会计师事务所(普通合伙)



2021年03月15日

中国注册会计师:

**中国注册会计师**  
**方宇**  
**110000150175**

中国注册会计师:

**中国注册会计师**  
**鲍丽华**  
**110000320573**