

# 北京保研公益基金会 2023 年度财务专项信息说明 审核报告

## 目 录

一、专项信息审核报告	1-2
二、基金会 2023 年度财务专项信息说明	3-6

中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）

## 北京保研公益基金会 2023年度财务专项信息说明审核报告

中证天通(2024)专审 21110013 号

### 北京保研公益基金会：

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》审计了北京保研公益基金会（以下简称“贵基金会”）财务报表，包括2023年12月31日的资产负债表，2023年度的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注，并于2024年2月6日出具了无保留意见的审计报告。报告文号为中证天通（2024）审字21110013号。本报告后附的财务专项信息说明建议与经审计的北京保研公益基金会财务报表一并阅读。

根据《中华人民共和国慈善法》（中华人民共和国主席令第四十三号）、《基金会管理条例》（国务院令第四百号）及相关规定，贵基金会编制了后附的《北京保研公益基金会2023年度财务专项信息说明》，其中的财务专项信息引自贵基金会编制的《北京保研公益基金会2023年度工作报告》中所涉及到重大财务信息。

根据《中华人民共和国慈善法》及《基金会管理条例》的有关规定如实编制和披露《北京保研公益基金会2023年度财务专项信息说明》并确保其真实性、合法性及完整性是贵基金会管理层的责任。我们的责任是在实施审核工作的基础上提出审核结论。

在对贵基金会 2023 年度财务报表执行审计的基础上，针对贵基金会编制了后附的《北京保研公益基金会 2023 年度财务专项信息说明》，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贵基金会 2023 年度财务报表时贵基金会提供的会计资料和经审计财务报表的相关内容等进行核对等我们认为必要的审核程序。

根据我们的审核，我们未发现《北京保研公益基金会 2023 年度财务专项信息说明》所载财务信息与我们审计贵基金会 2023 年度财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在所有重大方面不一致。

本审核报告仅供贵基金会向贵基金会登记机关报送 2023 年度年检报告时使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他用途。



中证天通会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师  
(项目合伙人)



中国注册会计师



中国·北京

2024 年 2 月 6 日

# 北京保研公益基金会

## 2023 年度财务专项信息说明

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

北京保研公益基金会(以下简称本基金会)根据《中华人民共和国慈善法》(中华人民共和国主席令第四十三号)、《基金会管理条例》(国务院令第四百号)及相关规定,编制了《2023 年度工作报告》,并根据其中涉及到的重大财务信息编制了《北京保研公益基金会 2023 年度财务专项信息说明》,本基金会 2023 年度(以下简称本年)财务专项信息进行真实、充分的披露和分析说明如下。

### 一、本年慈善活动支出和管理费用情况

#### 1. 本年慈善活动支出和管理费用的比例

项 目	数 额
上年末净资产	14,329,019.92
本年度总支出	1,344,403.51
本年度用于慈善活动的支出	1,316,084.05
管理费用	28,319.46
其他支出	-
本年度慈善活动支出占上年末净资产的比例(占前三年年末净资产平均数的比例)	9.18% (综合前三年 9.77%)
本年度管理费用占总支出的比例	2.11%

### 二、本年捐赠收入情况

#### 1. 本年捐赠收入情况

项 目	现金	非现金	合计
一、来自境内的捐赠	189,674.00	900,000.00	1,089,674.00
其中: 1. 来自境内自然人的捐赠			
2. 来自境内法人或者其他组织的捐赠	189,674.00	900,000.00	1,089,674.00
(1) 来自境内法人或者非慈善组织的捐赠收入			
(2) 来自其他慈善或公益组织的捐赠收入	189,674.00	900,000.00	1,089,674.00

项目	现金	非现金	合计
二、来自境外的捐赠			
其中：1. 来自境外自然人的捐赠			
2. 来自境外法人或者非慈善组织的捐赠收入			
3. 来自境外非政府组织的捐赠收入			

## 2. 本年大额捐赠收入情况

本年捐赠收入总额 1,089,674.00 元，其中占捐赠收入总额 5%以上的大额捐赠单位或个人列示如下：

捐赠人	本年捐赠额		用途
	现金	非现金	
中国光华科技基金会		900,000.00	图书馆公益项目
中华慈善总会	189,674.00		干净娃娃公益项目
合计	189,674.00	900,000.00	

## 三、本年重大公益慈善项目收支明细表

项目名称	捐赠收入	公益慈善项目支出情况					总计
		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	其他费用	
公益活动	1,080,642.00	1,115,522.00	114,808.97		15,274.33		1,245,605.30
合计	1,080,642.00	1,115,522.00	114,808.97		15,274.33		1,245,605.30

## 四、本年重大公益慈善项目大额支付对象

项目名称	大额支付对象	支付金额	占年度慈善总支出比例 (%)	用途
①公益活动	宝兴县图书馆	900,000.00	68.38	捐赠
①公益活动	内蒙古鑫源物资有限公司	170,522.00	12.96	物资采购
合计		1,070,522.00	81.34	

## 五、保值增值投资活动情况

北京保研公益基金会 2023 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	受托人是否受金融监督管理部门监管的机构	委托金额(元)	委托期限	收益确定方式	当年实际收益金额	当年实际收回金额
上海浦东发展银行	沈泓	是	900,000.00	不定期	浮动	1,890.00	160,000.00
合 计			900,000.00			1,890.00	160,000.00

## 六、投资收益

本年投资收益总额为 1,890.00 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	上年发生额
1. 银行理财收益	1,890.00	26,584.68
2. 股权投资收益	94,879.91	207,376.47
合 计	96,769.91	233,961.15

## 七、关联方关系及关联方交易

### 1. 关联方关系及交易

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		本基金会接受关联方捐赠款
		本年发生额	余额	本年发生额	余额	
北京保险研究院	发起人					
惠新私募基金管理有限公司	被投资单位					
成都惠新融轩企业管理有限	被投资单位成员单位					

公司						
惠新（厦门）科技创新研究院有限公司	被投资单位成员单位					
惠新誉升（厦门）投资有限公司	被投资单位成员单位					
北京惠新弘茂企业管理有限公司	被投资单位成员单位					
中国光华科技基金会	主要捐赠人					900,000.00
中华慈善总会	主要捐赠人					189,674.00

上述《北京保研公益基金会 2023 年度财务专项信息说明》中财务信息引自本基金会编制的《北京保研公益基金会 2023 年度工作报告》中的重大财务信息，系本基金会按《民间非营利组织会计制度》编制，本基金会对于相关财务信息的真实性、合法性及完整性负责。且《北京保研公益基金会 2023 年度财务专项信息说明》已经本基金会理事长办公会批准。

基金会名称：北京保研公益基金会（盖章）

基金会法人：（签名）

日期：2024 年 2 月 6 日



财务负责人：（签名）

日期：2024 年 2 月 6 日