

北京保研公益基金会 2024 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 2024 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 2024年度财务专项信息说明审核报告

中证天通（2025）专审 21110209 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2024年12月31日的资产负债表，2024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3月14日出具了无保留意见的审计报告。报告文号为中证天通（2025）审字 21110150 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2024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2024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2024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 2024 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 2024 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 2024 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 2024 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 2024 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 2024 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。



中国注册会计师
(项目合伙人)



中国注册会计师



中国·北京

2025 年 3 月 14 日



北京保研公益基金会

2024 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《2024 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 2024 年度财务专项信息说明》,本基金会 2024 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	14,171,329.44
本年度总支出	1,266,649.97
本年度用于慈善活动的支出	1,221,401.06
管理费用	45,248.91
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)	8.62% (综合前三年 8.39%)
本年度管理费用占总支出的比例	3.57%

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	213,649.00	907,115.20	1,120,764.20
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			
(1) 来自境内法人或者非慈善组织的捐赠收入	55,000.00		55,000.00
(2) 来自其他慈善或公益组织的捐赠收入	158,649.00	907,115.20	1,065,764.20



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 1,120,764.20 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		907,115.20	图书馆公益项目
中华慈善总会	158,649.00		干净娃娃公益项目
合计	158,649.00	907,115.20	

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	1,112,315.20	1,103,837.00	109,210.52		7,878.34		1,220,925.86
合计	1,112,315.20	1,103,837.00	109,210.52		7,878.34		1,220,925.86

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	随州市教育局	453,795.20	37.00	图书馆公益项目
①公益活动	荆州市教育科学研究院	453,320.00	37.00	图书馆公益项目



① 公益活动	北京市房山区西潞街道 东沿村完全小学	155,200.00	13.00	干净娃娃公益项目
合 计		1,062,315.20	87.00	

五、保值增值投资活动情况

北京保研公益基金会 2024 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	740,000.00	不定期	浮动	4,683.00	150,000.00
合 计			740,000.00			4,683.00	150,000.00

六、投资收益

本年投资收益总额为 92,145.80 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	4,683.00	1,890.00
2. 股权投资收益	87,462.80	94,879.91
合 计	92,145.80	96,769.91

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	发起人					



院						
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公司	被投资单位成员单位					
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					907,115.20
中华慈善总会	主要捐赠人					158,649.00

上述《北京保研公益基金会 2024 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 2024 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 2024 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）

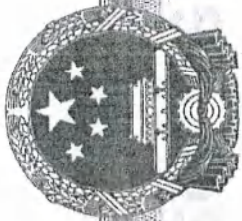
基金会法人：（签名）

日期：2025 年 3 月 14 日

财务负责人：（签名）

日期：2025 年 3 月 14 日





营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码
91110108089662085K

扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。



名称 中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 张先云

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、增资、减资、清算等事务；受托进行法律、法规、规章、规范性文件规定的事项的审计、鉴证、资产评估、税务咨询、企业管理咨询、会计咨询、税务咨询、法律、法规、规章、规范性文件规定的事项的咨询、服务；开展法律法规和政策允许的其他经营活动；法律法规和政策禁止、限制和不得从事的经营活动。

出资额 3512.5万元
成立日期 2014年01月02日

主要经营场所 北京市海淀区西直门北大街甲43号1号楼13层
1316-1326



2025年01月20日

登记机关



证书序号: 0011978

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:



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 张先云

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西直门北大街甲43号1号楼13层1316-1326

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000267

批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0087号

批准执业日期: 2013年12月16日





姓名 郭玉英
 Full name 郭玉英
 性别 女
 Sex 女
 出生日期 1970-12-28
 Date of birth 1970-12-28
 工作单位 中鸿信建元会计师事务所
 Working unit 中鸿信建元会计师事务所
 身份证号码 110107701228272
 Identity card No. 110107701228272



2013.2017



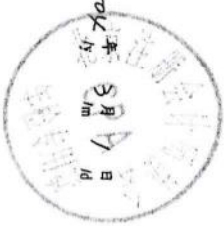
姓名：郭玉英
 证书编号：110001700013



年度检验合格
 Annual Renewal
 本证书合格
 This certificate
 is valid for
 another year
 after
 this renewal.

4

证书编号：110001700013
 No. of Certificate
 批准注册协会：北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期：2003年07月23日
 Date of Issuance



5

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.



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.



李志伟 110002670171

年 月 日

2014



姓名 刘影
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1982-08-13
Date of birth
工作单位 中证天通会计师事务所(特
殊普通合伙)
Working unit
身份证号码 110108198208137822
Identity card No.

证书编号: 110002670171
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2023 年 03 月 28 日
Date of issuance

