

北京启爱公益基金会

专项信息审核报告

京慧智宏景专审[2023]0027号

北京慧智宏景会计师事务所有限公司

Beijing Huizhihongjing Certified Public Accountants Co., Ltd.

专项信息审核报告

京慧智宏景专审[2023]0027号

北京启爱公益基金会：

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》，审计了北京启爱公益基金会（以下简称“本基金会”）的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，并于2023年03月20日，出具了无保留意见的审计报告，报告文号为京慧智宏景会审[2023]0157号。

按照《基金会管理条例》及相关规定，北京启爱公益基金会管理层编制了其2022年度工作报告。北京启爱公益基金会在2022年度工作报告中载明了如下信息（以下简称专项信息）：

1、在“九、计算公益事业支出比例、工作人员工资福利和行政办公支出比例时需要具体说明的事项”本基金会2022年度公益事业支出总额为5,548,634.91元，上年度净资产余额为3,148,828.34元。本基金会2022年公益事业支出占上一年净资产余额的比例为176.21%。

本基金会工作人员2022年度工资总额为119,000.00元，员工社会保险费、住房补贴、住房公积金及福利费22,652.08元，行政办公支出为68,534.64元，工作人员工资福利和行政办公支出合计为210,186.72元。2022年度本基金会总支出为5,758,821.63元，工作人员工资福利和行政办公支出占本年度总支出的比例为3.65%。

公益支出情况：

| 项目 | 金额 |
|-----------------------------|--------------|
| 上年度净资产余额 | 3,148,828.34 |
| 本年度总支出 | 5,758,821.63 |
| 本年度用于公益事业的支出 | 5,548,634.91 |
| 管理费用总额 | 210,186.72 |
| 其中：工作人员工资福利支出 | 141,652.08 |
| 行政办公支出 | 68,534.64 |
| 本年度公益事业支出占上年度净资产余额的比例 | 176.21% |
| 本年度工作人员工资福利支出和行政办公支出占总支出的比例 | 3.65% |

2、在“七、（十二）大额捐赠收入（5万元以上）”载明了当年大额捐赠收入的捐赠单位或个人以及捐赠用途。

| 捐赠单位名称 | 捐款 | 捐物 | 合计 | 用途 |
|-----------------|---------------------|----|---------------------|-------------|
| 上海联劝公益基金会 | 60,000.00 | | 60,000.00 | 腾讯百千计划千名筹款官 |
| 北京市盛华机动车训练场有限公司 | 264,800.00 | | 264,800.00 | 西安救灾 |
| 楷迪（天津）生物技术有限公司 | 200,000.00 | | 200,000.00 | 爱暖人间 |
| 中华社会救助基金会 | 950,000.00 | | 950,000.00 | 小船起航 |
| 中华社会救助基金会 | 338,000.00 | | 338,000.00 | 小兵快跑 |
| 中华社会救助基金会 | 150,094.89 | | 150,094.89 | 恒爱之家 |
| 中华社会救助基金会 | 351,368.22 | | 351,368.22 | 安颐养老 |
| 中华社会救助基金会 | 140,000.00 | | 140,000.00 | 小星星 |
| 中国社会福利基金会 | 556,549.04 | | 556,549.04 | 小兵快跑 |
| 自然人捐赠 | 115,400.00 | | 115,400.00 | 安颐养老 |
| 自然人捐赠 | 84,300.00 | | 84,300.00 | 小船起航 |
| 自然人捐赠 | 82,690.00 | | 82,690.00 | 恒爱之家 |
| 合计 | 3,293,202.15 | | 3,293,202.15 | |

3、在“七、（十四）重大公益项目收支分项列示”中，载明了基金会当年开展的重大公益项目的名称、收入、支出明细；表载数据如下：

| 项目名称 | 收入 | 支出 | | | | | 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 | |
| 小船起航 | 1,040,300.00 | 278,122.20 | 435,643.01 | 50,000.00 | 20,370.00 | 20,000.00 | 804,135.21 |
| 小兵快跑 | 2,154,037.43 | 2,548,500.00 | 177,512.08 | | 4,860.00 | | 2,730,872.08 |
| 大病救助 | 43,140.58 | 10,000.00 | 1,094.61 | | | | 11,094.61 |
| 小星星 | 140,000.00 | 133,291.05 | 81,600.00 | | 16,781.87 | | 231,672.92 |
| 恒爱之家 | 252,746.71 | 166,167.64 | 97,312.14 | 45,457.14 | 2,919.00 | | 311,855.92 |
| 安颐养老 | 466,768.22 | 524,400.00 | 66,000.00 | | 1,215.00 | | 591,615.00 |
| 西安救灾 | 283,430.00 | 284,800.00 | | | | | 284,800.00 |
| 爱暖人间 | 200,000.00 | 180,056.24 | 500.00 | | | | 180,556.24 |
| 北京防疫 | | 300,000.00 | | | | | 300,000.00 |
| 合计 | 4,580,422.94 | 4,425,337.13 | 859,661.84 | 95,457.14 | 46,145.87 | 20,000.00 | 5,446,601.98 |

4、在“七、（十五）重大公益项目大额支付对象”中，载明了基金会当年开展的重大公益项目的名称、大额支付对象、支付金额、占公益总支出的比例

以及用途；表载数据如下：

| 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 |
|------|---------------|-------------|----------------|-------|
| 小船起航 | 平顶山市新华区丰新百货商店 | 104,100.00 | 1.88% | 购买米面油 |
| 小船起航 | 豆聚山 | 50,000.00 | 0.90% | 房租 |
| 小船起航 | 河北先升医疗科技有限公司 | 264,800.00 | 4.77% | 防疫物资 |
| 北京防疫 | 北京市儿童福利院 | 100,000.00 | 1.80% | 捐款 |
| 北京防疫 | 北京市第二社会福利院 | 60,000.00 | 1.08% | 捐款 |
| 北京防疫 | 北京市第三社会福利院 | 60,000.00 | 1.08% | 捐款 |
| 北京防疫 | 北京市第二儿童福利院 | 80,000.00 | 1.44% | 捐款 |
| 恒爱之家 | 北京市红十字和平骨科医院 | 130,000.00 | 2.34% | 治疗费 |
| 爱暖人间 | 张利娜 | 50,000.00 | 0.90% | 资助医疗款 |
| 爱暖人间 | 李淑娟 | 57,083.10 | 1.03% | 资助医疗款 |
| 合计 | | 955,983.10 | 17.22% | |

5、在“七、（十）投资收益”中，载明了基金会当年开展的所有委托理财活动的详细情况，具体明细如下：

2021年12月31日末，本基金会尚有民生银行理财产品2,550,000.00元未赎回。2022年度基金会购买短期民生银行理财产品共1,000,000.00元，赎回3,550,000.00元，截止2022年12月31日尚有0.00元未赎回。

| 受托人 | 受托人法定 代表人 | 受托人是否 具有金融机 构资质 | 委托金额 | 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 |
|--------------------------|--------------|-----------------------|--------------|----------|----------------|--------------|--------------|
| 中国民 生银行 股份有 限公司 | 洪崎 | 是 | 3,550,000.00 | 30--180 | 浮动 | 39,049.59 | 3,550,000.00 |
| 合计 | | | 3,550,000.00 | | | 39,049.59 | 3,550,000.00 |

投资收益

投资收益主要为本基金会购买的银行短期理财产品收益。2022年度本基金会收到银行短期理财产品收益为39,049.59元。2021年度本基金会实现投资收益106,803.23元。

6、在“十八、关联方关系及其交易的说明”中，载明了基金会当年的所有重要关联方、关联交易以及关联方往来的明细，表载数据如下：

基金会的关联方

| 关联方名称 | 与基金会关系 |
|-----------|--------|
| 中华社会救助基金会 | 主要捐赠方 |
| 中国社会福利基金会 | 主要捐赠方 |

| 关联方名称 | 与基金会关系 |
|-----------------|--------|
| 北京福赛尔安全消防设备有限公司 | 理事所在单位 |
| 北京笨爸爸科技有限公司 | 理事所在单位 |

基金会与关联方交易

本基金 2022 年度与关联方未发生出售产品和提供劳务以及采购产品和购买服务的交易。

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启爱公益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。

在对北京启爱公益基金会 2022 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启爱公益基金会 2022 年度财务报表时北京启爱公益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。本报告仅供北京启爱公益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。



北京慧智宏景会计师事务所有限公司

中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二三年三月二十日