

北京映光公益基金会

# 专项信息审核报告

中名国成专审字【2024】第0131号

北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）

北京映光公益基金会  
2023 年度  
专项信息审核报告

目 录

	页 次
一、专项信息审核报告	1-2
二、财务专项信息说明	3-7
三、会计师事务所资质复印件	8-12



# 专项信息审核报告

中名国成专审字【2024】第 0131 号

北京映光公益基金会：

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》审计了北京映光公益基金会（以下简称基金会）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 3 月 20 日出具了无保留意见的审计报告。报告文号为中名国成审字【2024】第 0522 号。本报告后附的财务专项信息说明建议与经审计的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，基金会编制了后附的《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基金会编制的《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《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。

在对基金会 2023 年度财务报表执行审计的基础上，针对基金会编制了后附



的《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 and 文件、重新计算以及与我们审计基金会 2023 年度财务报表时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《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。

本审核报告仅供基金会向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。

北京中名国成会计师事务所

中国注册会计师：

（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国 • 北京

二〇二四年三月二十日

# 北京映光公益基金会

## 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)

北京映光公益基金会(以下简称: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《基金会 2023 年度财务专项信息说明》,基金会对 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、慈善活动支出和管理费用情况

#### (一) 慈善活动支出和管理费用的比例

项 目	数 额
上年末净资产	<u>2,549,043.08</u>
本年度总支出	<u>5,732,346.11</u>
本年度用于慈善活动的支出	<u>5,227,540.91</u>
管理费用	<u>504,805.20</u>
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)	<u>205.08%(综合前三年 354.80%)</u>
本年度管理费用占总支出的比例	<u>8.81%</u>

#### (二) 在计算公益支出比例、工作人员工资福利行政办公支出比例时需要说明的事项说明:

本基金会属于非公募慈善组织, 两个比例如下:

净资产 800-6000 万, 公益支出不得低于上年的 6%, 管理费不得高于 13%。

## 二、接受捐赠情况、大额捐赠收入情况

### (一) 接受捐赠情况

项 目	现 金	非现金	合 计
1、本年捐赠收入	3,783,374.90	2,000,000.00	<u>5,783,374.90</u>
(1) 来自境内的捐赠	3,783,374.90	2,000,000.00	<u>5,783,374.90</u>
其中：来自境内自然人的捐赠	270,108.90		<u>270,108.90</u>
来自境内法人或者其他组织的捐赠	3,513,266.00	2,000,000.00	<u>5,513,266.00</u>
(2) 来自境外的捐赠			
其中：来自境外自然人的捐赠			
来自境外法人或者其他组织的捐赠			
来自境外非政府组织的捐赠			
2、本年接受非公益性捐赠情况			
(对捐赠人构成利益回报条件的赠与或不符合公益性目的赠与)			

### (二) 大额捐赠情况

2023 年度基金会捐赠收入总额 5,783,374.90 元，其中占捐赠收入总额 5%以上的大额捐赠收入列示如下：

捐赠方	本年发生额			捐款用途
	限定性	非限定性	合计	
(1) 水互帮(海南)科技有限公司		2,000,000.00	2,000,000.00	未限定用途
其中：货币捐赠				
非货币捐赠		2,000,000.00	2,000,000.00	
(2) 北京学海知新文化发展有限		1,430,000.00	1,430,000.00	未限定用途
其中：货币捐赠		1,430,000.00	1,430,000.00	
非货币捐赠				

捐赠方	本年发生额			捐款用途
	限定性	非限定性	合计	
(3) 宝茂投资管理集团有限公司		1,400,000.00	1,400,000.00	未限定用途
其中：货币捐赠		1,400,000.00	1,400,000.00	
非货币捐赠				
(4) 上海隆通贸易有限公司		300,000.00	300,000.00	未限定用途
其中：货币捐赠		300,000.00	300,000.00	
非货币捐赠				
合 计		<u>5,130,000.00</u>	<u>5,130,000.00</u>	——

### 三、重大公益慈善项目收支明细表

项目名称	收入	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	总计
1、灾害救助		2,053,461.00		44,530.00	1,984.56		2,099,975.56
2、“饮光公益”助学活动	328,636.00	1,153,336.18		44,530.00	635,638.96		1,833,505.14
3、助医捐助		897,841.21		44,530.00			942,371.21
合 计	<u>328,636.00</u>	<u>4,104,638.39</u>		<u>133,590.00</u>	<u>637,623.52</u>		<u>4,875,851.91</u>

#### 四、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	占年度慈善总	用 途
1、灾害救助	中共北京东湖港旅游开发有限公司	1,932,707.00	36.97%	资助物资
2、“饮光公益”助学活动	北京市房山区博识学校	248,020.48	4.74%	资助改善 生活
3、“饮光公益”助学活动	西昌市川兴麻卡小学	233,600.00	4.47%	资助学生改善生活及书籍物资等
4、“饮光公益”助学活动	人民大学教育基金会	600,000.00	11.48%	人大学术基金
5、“饮光公益”助学活动	北京首奥置业有限公司香格里拉酒	197,626.00	3.78%	活动费用
6、“饮光公益”助学活动	北京博贤众成文化传媒有限公司	239,930.00	4.59%	活动费用
7、助医捐助	北京市房山区大石窝镇社会福利中	744,785.00	14.25%	资助物资
8、助医捐助	乐陵中康医院有限公司	152,176.21	2.91%	资助病患
合 计	——	<u>4,348,844.69</u>	<u>83.19%</u>	——

五、保值增值投资活动情况：本基金会 2023 年度无对外投资及委托理财事项。

六、投资收益：本基金会 2023 年度无投资收益。

#### 七、关联方关系及关联方交易

##### （一）关联方关系及其交易

关联方	与基金会 关系	基金会向关联方出售产 品和提供劳务		基金会向关联方采购产品和 购买服务		基金会接受关 联方捐赠
		本年发生额	余 额	本年发生额	余 额	本年发生额
水互帮(海南)科技有限 公司天津分公司	主要捐赠人					2,000,000.00
北京学海知新文化发展 有限公司	主要捐赠人、理 事来源单位					1,430,000.00
宝茂投资管理集团有限 公司	主要捐赠人					1,400,000.00
上海隆通贸易有限公司	主要捐赠人					300,000.00

（二）关联方未结算应收项目余额：无。

（三）关联方未结算预付项目余额：无。

（四）关联方未结算应付项目余额：无。



(五) 关联方未结算预收项目余额：无。

上述《基金会 2023 年度财务专项信息说明》中财务信息引自基金会编制的《基金会 2023 年度工作报告》中的重大财务信息，系基金会按《民间非营利组织会计制度》编制，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《基金会 2023 年度财务专项信息说明》已经基金会理事长办公会批准。



基金会名称：北京映光公益基金会（盖章）

法定代表人：（签名）

日期：2024 年 3 月 20 日

财务负责人：（签名）

日期：2024 年 3 月 20 日



姓名 任凤梅  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 1975-02-10  
Date of birth  
工作单位 山东鲁审会计师事务所有限公司  
Working unit  
身份证号 37050219750210202X  
Identity card No.



证书编号: 370500080015  
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会  
Authorized Institute of

发证日期: 2009 年 04 月 08 日  
Date of Issuance

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.



2016 年 02 月 26 日  
2016 年 02 月 26 日

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.



2017年02月15日

年  
/y

日  
/d



6

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.



月  
/m

日  
/d

7

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.



姓名：任凤梅  
证书编号：370500080015

年  
/y

月  
/m

日  
/d

8

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.



年  
/y

月  
/m

日  
/d

9

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from



事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2020年12月2日  
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to



事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2020年12月3日  
/y /m /d

10

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日  
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日  
/y /m /d

11



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
多明德会计师事务所  
1101010980335

姓名 孙金星  
性别 男  
出生日期 1983-02-10  
工作单位 北京中名国成会计师事务所  
身份证号 220322198302106532

身份卡号 No. 220322198302106532

北京中名国成会计师事务所 (普通合伙)  
1101010980335



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.

证书编号: 110103750033  
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 08月 22日  
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日  
/y /m /d

4 5



# 营业执照

(副本) (4-1)

统一社会信用代码

91110101MA01Y01N85



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 北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 郑鲁光

经营范围

许可项目：注册会计师业务；代理记账。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：税务服务；资产评估；企业管理咨询；工程造价咨询业务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；破产清算服务；薪酬管理服务；物业服务评估；咨询策划服务；财政资金项目预算绩效评价服务；社会经济咨询服务；商务代理代办服务；招投标代理服务；政府采购代理服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 2990 万元

成立日期 2020 年 12 月 10 日

北京市东城区建国门内大街 18 号办三  
916 单元



登记机关

2024 年 02 月 07 日