北京欣昊会计师事务所(普通合伙)

BELJING XINHAO CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS CO GP

中脉公益基金会

2023年度专项信息审核报告

中国·北京

BEIJING CHINA

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具。
您可使用手机"扫一扫"或进入"注册会计师行业统一监管平台（http://acc.mof.gov.cn）"进行查验
报告编码：京24NEGE7T4G

中脉公益基金会
专项信息审核报告

欣昊审字[2024]第 060 号

中脉公益基金会：

我们接受委托，在审计了贵基金会的 2023 年度财务报表（包括 2023 年 12 月 31 日资产负债表，2023 年度的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注）的基础上，审核了贵基金会编制的《2023 年度工作报告》中涉及的财务专项信息。并于 2024 年 3 月 11 日出具了无保留意见的审计报告，报告文号为欣昊审字[2024]第 059 号。

一、管理层的责任

按照《基金会管理条例》（国务院令第 400 号）等有关文件的规定，贵基金会应向登记管理机关报送年度工作报告，年度工作报告应当包括：财务会计报告、注册会计师审计报告，开展募捐、接受捐赠、提供资助等活动的情况以及人员和机构的变动情况等。编制年度工作报告是贵基金会管理层的责任，这种责任包括设计、执行和维护与编制和列报与年度工作报告有关的内部控制、采用适当的编制基础并使其公允反映。

北京欣昊会计师事务所（普通合伙）

二、注册会计师的责任

我们的责任是在对贵基金会年度财务报表实施审计的基础上，对贵基金会编制的《2023 年度工作报告》中涉及的财务专项信息进行审核，对其是否遵循了《基金会管理条例》的规定发表审核意见。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》的规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对贵基金会是否按照相关规定编制《2023 年度工作报告》中涉及的财务专项信息，以及所载财务专项信息与经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获取合理保证。审核工作涉及实施审核程序，以获取相关的审核证据。

我们相信，我们获取的审核证据是充分、适当的，为发表审核意见提供了基础。

三、《2023 年度工作报告》中涉及的财务专项信息

1、慈善活动支出和管理费用情况

项目	数额
上年末净资产	50,019,595.82
本年度总支出	11,906,011.63
本年度用于慈善活动的支出	11,255,765.51

管理费用	650,246.12
其他支出	0.00
本年度慈善活动支出占上年末净资产的比例（占前两年年末净资产平均数的比例）	22.5%（22.20%）
本年度管理费用占总支出的比例	5.46%

2、大额捐赠收入情况

2023 年度本基金会捐赠收入总额 11,597,518.00 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北京掌娱互动文化传播有限公司	11,315,000.00		11,315,000.00	家庭成长计划、心理健康进校园师生一起健心跑
其中：货币捐赠				
非货币捐赠	11,315,000.00		11,315,000.00	
合　计	11,315,000.00		11,315,000.00	

北京欣昊会计师事务所（普通合伙）

3、重大公益慈善项目收支明细表

项目名称	收入金额	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	支出总计
1. 朝阳计划		6,246.36	455,179.19	33,159.34	61,941.93		556,526.82
2. 女性健康项目			7,330.29	7,960.00	2,520.00		17,810.29
3. 心理健康进校园师生一起健心跑	4,617,718.00	4,098,359.80	579,149.95	82,253.00	531,665.65		5,291,428.40
4. 家庭成长计划	7,665,000.00	4,380,000.00					4,380,000.00
5. 教育研究		1,000,000.00					1,000,000.00
6. 地方公益		10,000.00					10,000.00

合计	12,282,718.00	9,494,606.16	1,041,659.43	123,372.34	596,127.58	11,255,765.51

4、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（元）	用途
①教育研究	江苏吕明教育基金会	1,000,000.00	助学助教
②家庭成长计划	卓如庚慈善基金会	4,380,000.00	百分父母会员卡
③心理健康进校园师生一起健心跑	新疆兵团青少年发展基金会	912,500.00	百分父母会员卡
	阿尔山教育局	365,000.00	百分父母会员卡
	新疆兵团第五师双河市高中	91,250.00	百分父母会员卡
	莲花县甘祖昌红军小学	912,500.00	百分父母会员卡
	莲花县刘仁堪小学	365,000.00	百分父母会员卡
	莲花中学	547,500.00	百分父母会员卡
	莲花县留守儿童	401,500.00	百分父母会员卡
	莲花县杨枧小学	54,750.00	百分父母会员卡
	南昌奥拓服饰有限公司	132,000.00	运动T恤
	北京晶美天成服装设计有限公司	88,000.00	运动包和三件套
	廊坊市卓骏纸塑制品有限公司	95,000.00	运动马甲
	北京骏誉华年文化传媒有限公司	60,000.00	青少年心里健康咨询
	甘祖昌红军小学	105,120.00	捐赠红糖
合　　计		9,510,120.00	

北京欣昊会计师事务所（普通合伙）

5、委托理财

无。

6、投资收益

无。

7、关联方关系及关联方交易

（1）关联方关系及其交易

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	
		本年发生额	余额	本年发生额	余额
南京中脉科技发展有限公司	发起人				
中兴永和投资有限公司	理事持股				

（2）关联方未结算应收项目余额：无。

（3）关联方未结算预付项目余额：无。

（4）关联方未结算应付项目余额：无。

（5）关联方未结算预收项目余额：无。

四、审核意见

我们认为，贵基金会《2023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。

五、报告使用范围说明

为了更好地理解相关信息，上述《2023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。

本报告仅供贵基金会向登记管理机关报送《2023年度工作报告》时使用，不得用作任何其他目的。

北京欣昊会计师事务所

（普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

2024年3月12日

统一社会信用代码

91110113327251020S

营业执照

(副本)(1-1)

扫描二维码登录"国家企业信用信息公示系统"了解更多登记、备案、许可、监管信息

名　　称　北京欣昊会计师事务所（普通合伙）

类　　型　普通合伙企业

执行事务合伙人　陈明路

经营范围　从事会计师事务所业务。（下期出资时间为2040年05月15日；企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期　2015年01月14日

合伙期限　2015年01月14日至 长期

主要经营场所　北京市顺义区南法信镇金穗路2号院7号楼7层711室

登记机关

2022 年 01 月 26 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

会计师事务所

执业证书

名　　称：北京恒誉会计师事务所（普通合伙）

主任会计师：陈明路

办公场所：北京市顺义区诺亚信镇金槐路2号院14号楼1层711室

组织形式：普通合伙

会计师事务所编号：11010216

注册资本(出资额)：0万元

批准设立文号：京财会许可[2015]00145号

批准设立日期：2015-03-20

证书序号：NO 019574

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，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局

二〇一五年三月二十日

中华人民共和国财政部制

中国注册会计师
THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

姓　　名
Full name

性　　别
Sex

出生日期
Date of birth

工作单位
Working unit

身份证号码
Identity card No.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格
This certificate is valid for the year of this renewal.

CPA任职资格检查印鉴 BICPA 2012

CPA任职资格检查印鉴 BICPA 2014

CPA任职资格检查印鉴 BICPA 2013

CPA任职资格检查印鉴 BICPA 2010

CPA任职资格检查印鉴 BICPA 2015

CPA任职资格检查印鉴 BICPA 2011

CPA任职资格检查印鉴 BICPA 2016

姓名：于杰

证书编号：110102160001

姓名：于杰

证书编号：11010216000J1