

启明公益基金会
2015 年度
专项信息审核报告



中证天通

北京中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)
BEIJING ZHONGZHENG Tiantong CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

启明公益基金会 专项信息审核报告

启明公益基金会

2015 年度

专项信息审核报告



我们接受委托，在审计了贵基金会的 2015 年度财务报表（包括 2015 年 12 月 31 日资产负债表，2015 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《2015 年度工作报告》中涉及的财务专项信息，并于 2016 年 1 月 30 日出具了无保留意见的审计报告。

报告文号为中证天通[2016]第 2 号。

目 录

一、管理层的责任

页 次

一、专项信息审核报告

1-5

二、会计师事务所营业执照复印件

6

委托单位：启明公益基金会

二、注 审计单位：北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：（010）62212990 （010）67577951

传真号码：（010）62254941

电子信箱：honestycpa@vip.sina.com

启明公益基金会 专项信息审核报告



中证天通[2016]特审字第 0301053 号

启明公益基金会：

我们接受委托，在审计了贵基金会的 2015 年度财务报表（包括 2015 年 12 月 31 日资产负债表，2015 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《2015 年度工作报告》中涉及的财务专项信息。并于 2016 年 1 月 30 日出具了无保留意见的审计报告，报告文号为中证天通[2016]审字第 0301062 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。

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《2015 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《2015 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、《2015 年度工作报告》中涉及的财务专项信息

1、公益支出情况

(1) 公益事业支出、工作人员工资福利和行政办公支出比例

项 目		数 额
上年末基金余额		0.00
本年度总支出	①本年度公益事业支出	8,759,763.80
	其中：项目人员工资福利支出	0.00
	②管理人员工资福利支出	275,200.29
	③行政办公支出	202,241.82
	④其他支出	0.00
本年度公益事业支出占上年末基金余额的比例		
本年度工作人员工资福利和行政办公支出占总支出的比例		5.17%

注：工作人员工资福利支出=项目人员工资福利支出+管理人员工资福利支出

说明：

①基金会为 2015 年成立，上年末基金无余额，本年度公益事业支出占上年末基金余额的比例无法计算。

②基金会人员费用全部计入管理费用中的管理人员工资福利支出。

2、大额捐赠收入情况

2015 年度基金会捐赠收入总额 8,891,550.88 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	
北京罗麦科技有限公司		6,750,000.00	6,750,000.00	未指定用途
其中：货币捐赠		6,750,000.00	6,750,000.00	
非货币捐赠				
合 计		6,750,000.00	6,750,000.00	

3、重大公益项目收支明细表

项目名称	收入	支出								
		直接用于 受助人的 款物	项目直接运行费用						总计	
			立项、执 行、监督和 评估费用	人员 报酬	租赁房屋、购 买和维护固 定资产费用	宣传推 广费用	其他 费用	小计		
①启明班 蓝领班		3,000,000.00	9,886.30					21,223.00	31,109.30	3,031,109.30
②启明公 益万里行		4,200,123.80	278,410.70				249,100.00	120,000.00	647,510.70	4,847,634.50
合 计		7,200,123.80	288,297.00				249,100.00	141,223.00	678,620.00	7,878,743.80

4、重大公益项目大额支付对象

项 目	大额支付对象	支付金额	占年度公益支出	用 途
① 启明班 蓝领班	贵州省教育发展基金会	3,000,000.00	34.25%	资助贵州铜仁 8 所学校 20 个启明班
② 启明公 益万里行	北京美茨比尔科技科技发展有限公司	202,000.00	2.31%	购买生活物资 捐助湖南 10 所小学 1 所养老院
	利辛县政府非税收入管理局	200,000.00	2.28%	捐助亳州利辛县永兴镇 永顺村修建光伏电站
	武汉市公安民警英烈基金会	300,000.00	3.42%	捐助武汉身患重大疾病的 公安民警
	重庆市开县教育基金会	230,000.00	2.63%	捐助重庆开县 3 所学校奖学金 及手工特色课程
	沁阳市联盟建安有限公司	300,000.00	3.42%	捐助沁阳王召乡感化村 村内修建道路款
	莘县长城建材有限公司	601,405.00	6.87%	捐助山东巨野县 2 个村 修村路、路灯、下水道
	北京圣博时代科技有限公司	250,000.00	2.85%	购买教学物资一批 捐助古浪县 2 所小学
合 计		5,083,405.00	58.03%	

5、委托理财

基金会 2015 年度无委托理财。

6、投资收益

基金会 2015 年度无投资收益。

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
北京罗麦科技有限公司	发起人	—	—	—	—

2015 年罗麦科技向本基金会捐款 675 万元,除此无其他关联交易事项。

(2) 关联方未结算应收项目余额：无

(4) 关联方未结算应付项目具体如下：

企业名称	年初账面余额		年末账面余额	
	金额（元）	占总额百分比	金额（元）	占总额百分比
其他应付款：				
北京罗麦科技有限公司			8,250,000.00	100.00%
合 计			<u>8,250,000.00</u>	<u>100.00%</u>

(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《2015 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《2015 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《2015 年度工作报告》时使用，不得用作任何其他目的。

北京中证天通会计师事务所

(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：

中国注册会计师
李 征
100000961375

中国注册会计师：

中国注册会计师
张 晨 明
110100250001

二〇一六年一月三十日



营业执照

(副本)(3-1)

统一社会信用代码 91110108089662085K

名称 北京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
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
执行事务合伙人 张先云
成立日期 2014年01月02日
合伙期限 2014年01月02日至 长期
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、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询；税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（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。）



在线扫码获取详细信息

登记机关



提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2015 年 10 月 21 日

简介

北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）始建于1985年，系我国第一批获准从事证券期货相关业务审计资格的会计师事务所，注册资本1149万元，一直为国务院国资委审计入围机构、财政部专项核查主审机构、中央财政投资评审主审机构。

北京总部	地址：西直门北大街甲43号金运大厦B座13层	电话：010—62212990
湖北分所	地址：武汉市武珞路586号江天大厦1508室	电话：027—87657521
山东分所	地址：济南市文化路29号七星吉祥大厦B座802	电话：0531—88551116
安徽分所	地址：合肥市回龙路1号新闻出版大厦14楼	电话：0551—62845110
广东分所	地址：广州市三育路23号三寓宾馆众鑫八楼	电话：020—87300401
辽宁分所	地址：沈阳市沈河区北京街7号辽宁有色大厦14层	电话：024—86398035
河南分所	地址：安阳市高新区东风路南段创新大厦	电话：0372—3693980
深圳分所	地址：福田区彩田南路彩虹大厦15B、C	电话：0755—82915640
云南分所	地址：昆明市北京路伟龙广场A幢三层22-34轴	电话：0871—63218322
江西分所	地址：南昌市叠山路119号天河大厦12楼	电话：0791—86829626
上海分所	地址：花园路66弄1号嘉和国际大厦2601室	电话：021—66793088



北京中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)

BEIJING ZHONGZHENG Tiantong CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

地址：北京市海淀区西直门北大街甲43号金运大厦B座13层

电话：010-62212990

传真：010-62254941

邮政编码：100044

E-mail: bjttgy@126.com