

北京泰康溢彩公益基金会

审计报告

嘉润专审字（2021）222 号

北京嘉润会计师事务所有限公司

二〇二一年三月八日

**北京泰康溢彩公益基金会**  
**专项信息审核报告**  
**2020 年度**

目 录

- 一、专项信息审核报告
- 二、会计师事务所营业执照复印件

委托单位：北京泰康溢彩公益基金会  
审计单位：北京嘉润会计师事务所有限公司  
联系电话：(86)10-84801718  
传真号码：(86)10-84801718



**Beijing Gentlewind**

Beijing Gentlewind Certified Public Accountants Co., Ltd  
4/F, Building A, Dongyong Innovation Valley, No. 17,  
Houyongkang Lane, Dongcheng District, Beijing  
Postcode: 100007  
Tel: (86)10-84801718  
Fax: (86)10-84801718  
Website: www.jiaruncpa.com

北京嘉润会计师事务所有限公司  
北京市东城区后永康胡同 17 号东雍创业谷  
A 座 4 层  
邮编: 100007  
电话: (86)10-84801718  
传真: (86)10-848017180  
网址: www.jiaruncpa.com

## 北京泰康溢彩公益基金会 专项信息审核报告

嘉润专审字（2021）222 号

北京泰康溢彩公益基金会：

我们接受委托，在审计了贵基金会的 2020 年度财务报表（包括 2020 年 12 月 31 日资产负债表，2020 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《2020 年度工作报告》中涉及的财务专项信息。并于 2021 年 3 月 7 日出具了无保留意见的审计报告，报告文号为嘉润审字（2021）194 号。

### 一、管理层的责任

按照《中华人民共和国慈善法》（主席令第 43 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《2020 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《中华人民共和国慈善法》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《2020 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、《2020 年度工作报告》中涉及公益事业（慈善活动）的财务专项信息

#### （一）接受捐赠情况、大额捐赠收入情况

| 项 目                                               | 本年捐赠额（元）       |               | 用 途              |
|---------------------------------------------------|----------------|---------------|------------------|
|                                                   | 现 金            | 非现金           |                  |
| 一、本年捐赠收入                                          | 141,540,197.92 | 13,525,134.00 |                  |
| （一）来自境内的捐赠                                        | 141,540,197.92 | 13,525,134.00 | 用于本基金会章程<br>规定事项 |
| 其中：来自境内自然人的捐赠                                     | 33,201,544.26  |               |                  |
| 来自境内法人或者其他组织的捐赠                                   | 108,338,653.66 | 13,525,134.00 |                  |
| （二）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                                   |                |               |                  |
| 二、接受非公益性捐赠情况<br>（对捐赠人构成利益回报条件的赠与或不符合<br>公益性目的的赠与） |                |               |                  |
| 三、大额捐赠收入情况                                        | 101,115,430.00 | 12,351,951.00 |                  |
| 泰康人寿保险有限责任公司                                      | 101,100,000.00 |               | 用于本基金会章程<br>规定事项 |
| 泰康保险集团股份有限公司                                      | 15,430.00      | 12,351,951.00 |                  |

#### （二）慈善活动支出和管理费用情况

##### （1）慈善活动支出、管理费用的比例

| 项 目                 | 数 额            |
|---------------------|----------------|
| 上年末净资产              | 12,473,900.41  |
| 本年度总支出              | 132,197,723.11 |
| 本年度用于慈善活动的支出        | 131,210,661.62 |
| 管理费用                | 987,061.49     |
| 其他支出                |                |
| 本年度慈善活动支出占上年末净资产的比例 | 1051.88%       |
| 本年度管理费用占总支出的比例      | 0.75%          |

#### （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<br>其他组织资<br>助给受益人<br>的款物 | 为提供慈善<br>服务和实施<br>慈善项目发<br>生的人员报<br>酬、志愿者补<br>贴和保险 | 使用房屋、设<br>备、物资发<br>生的相关费<br>用 | 为管理慈善<br>项目发生的<br>差旅、物流、<br>交通、会议、<br>培训、审计、<br>评估等费用 | 其他<br>费用 | 总计            |
|--------|---------------|--------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------|----------|---------------|
| 新冠疫情防控 | 91,749,073.00 | 91,560,894.80                  |                                                    |                               | 188,178.20                                            |          | 91,749,073.00 |

|      |                |               |           |  |            |  |                |
|------|----------------|---------------|-----------|--|------------|--|----------------|
| 溢彩千家 | 9,001,760.68   | 8,368,693.90  | 40,833.96 |  | 592,232.82 |  | 9,001,760.68   |
| 合 计  | 100,750,833.68 | 99,929,588.70 | 40,833.96 |  | 780,411.02 |  | 100,750,833.68 |

#### (四) 重大公益慈善项目大额支付明细表

| 项目名称   | 大额支付对象             | 支付金额<br>(元)   | 占基金会年度公<br>益总支出比例 | 用途     |
|--------|--------------------|---------------|-------------------|--------|
| 新冠疫情防控 | 东润公益基金会            | 18,999,000.00 | 14.48%            | 货币捐赠   |
| 新冠疫情防控 | 国药控股创服医疗技术(上海)有限公司 | 6,463,000.00  | 4.93%             | 购买捐赠物资 |
| 新冠疫情防控 | 上海复星公益基金会          | 8,000,000.00  | 6.10%             | 货币捐赠   |
| 新冠疫情防控 | 武汉市慈善总会            | 10,000,000.00 | 7.62%             | 货币捐赠   |
| 新冠疫情防控 | 中百仓储超市有限公司         | 10,047,045.80 | 7.66%             | 购买捐赠物资 |
| 溢彩千家   | 北京京东世纪信息技术有限公司     | 7,590,983.90  | 5.79%             | 购买捐赠物资 |
| 合 计    |                    | 61,100,029.70 | 46.57%            |        |

#### (五) 委托理财

北京泰康溢彩公益基金会 2020 年度对外投资中委托理财详细情况列示如下:

| 受托人                  | 受托人法<br>定代表人 | 受托人是否具有<br>金融机构资质 | 委托金额<br>(元)   | 委托期限  | 报酬确定<br>方式   | 实际收益       | 实际收回金<br>额    |
|----------------------|--------------|-------------------|---------------|-------|--------------|------------|---------------|
| 泰康资产<br>管理有限<br>责任公司 | 段国圣          | 是                 | 41,000,000.00 | 无固定期限 | 非保本浮<br>动收益型 | 593,492.02 | 19,700,000.00 |
| 合 计                  |              |                   | 41,000,000.00 |       |              | 593,492.02 | 19,700,000.00 |

#### (六) 投资收益

北京泰康溢彩公益基金会 2020 年度投资收益总额为 593,492.02 元, 投资收益详细情况

列示下:

| 产生投资收益的来源     | 本年发生额(元)   | 上年发生额(元)  |
|---------------|------------|-----------|
| 稳利流动性管理资产管理产品 | 593,492.02 | 43,922.69 |
| 合 计           | 593,492.02 | 43,922.69 |

#### (七) 关联方关系及关联方交易

##### (1) 关联方关系及关联方交易定义

关联方关系是指一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响, 以及两方或两方以上受同一方控制、共同控制或重大影响的, 构成关联方。发起人、理事主要来源单位(1/5 以上理事来自该单位)、对外投资的被投资方、共同投资方、主要捐赠人等, 以及其他在实质上与基金会存在重大控制或重大影响关系的单位或个人, 构成关联方。

关联方交易是指关联方之间转移资源、劳务或义务的行为，而不论是否收取价款。如购买或销售商品、购买或销售商品以外的其他资产、提供或接受劳务、担保、提供资金（捐赠、贷款或股权投资）、租赁、代理、研究与开发项目转移、许可协议、代表民间非营利组织或由民间非营利组织代表另一方进行债务结算，关键管理人员薪酬。）

## （2）关联方关系

| 关联方               | 与基金会关系        |
|-------------------|---------------|
| 泰康保险集团股份有限公司      | 发起方、理事主要来源单位  |
| 泰康人寿保险有限责任公司      | 发起方下属公司、主要捐赠人 |
| 泰康健康产业投资控股有限公司    | 发起方下属公司       |
| 泰康资产管理有限责任公司      | 发起方下属公司       |
| 泰康在线财产保险股份有限公司    | 发起方下属公司       |
| 泰康教育咨询有限公司        | 发起方下属公司       |
| 泰康健投京山生态农业科技有限公司  | 发起方下属公司       |
| 北京泰康燕园康复医院有限公司    | 发起方下属公司       |
| 泰康拜博医疗集团有限公司      | 发起方下属公司       |
| 上海拜和医疗器械有限公司      | 发起方下属公司       |
| 智睿养老产业研究院(北京)有限公司 | 理事参股公司        |

## （3）关联方交易

### ①接受关联方捐赠

| 关联方              | 捐赠收入           | 捐赠支出  |
|------------------|----------------|-------|
|                  | 本年发生额          | 本年发生额 |
| 泰康保险集团股份有限公司     | 12,367,381.00  |       |
| 泰康人寿保险有限责任公司     | 101,100,000.00 |       |
| 泰康拜博医疗集团有限公司     | 800,000.00     |       |
| 泰康健康产业投资控股有限公司   | 604,200.00     |       |
| 上海拜和医疗器械有限公司     | 385,000.00     |       |
| 泰康资产管理有限责任公司     | 300,000.00     |       |
| 泰康在线财产保险股份有限公司   | 288,195.00     |       |
| 泰康健投京山生态农业科技有限公司 | 89.00          |       |
| 北京泰康燕园康复医院有限公司   | 76,487.00      |       |

### ②购买关联方服务

| 关联方 | 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 |
|-----|------------------|------------------|
|-----|------------------|------------------|

|                   | 本年发生额 | 本年发生额      |
|-------------------|-------|------------|
| 泰康教育咨询有限公司        |       | 147,956.00 |
| 智睿养老产业研究院（北京）有限公司 |       | 100,000.00 |

### ③购买关联方理财产品

| 关联方          | 购入理财产品        | 赎回产品          |
|--------------|---------------|---------------|
|              | 本年发生额         | 本年发生额         |
| 泰康资产管理有限责任公司 | 41,000,000.00 | 19,700,000.00 |

#### （4）关联方未结算应收项目余额

无

#### （5）关联方未结算预付项目余额

无

#### （6）关联方未结算应付项目余额

无

#### （7）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《2020 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《中华人民共和国慈善法》的规定，未发现与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《2020 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《2020 年度工作报告》时使用，不得用作任何其他目的。

(此页无正文)

北京嘉润会计师事务所有限公司



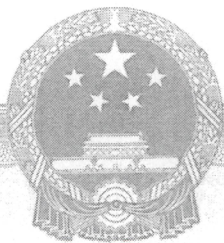
中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二一年三月八日



统一社会信用代码

911101017899502998

# 营业执照

(副本)(1-1)



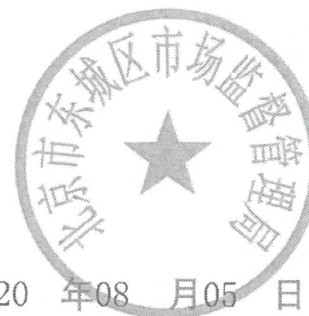
扫描二维码登录  
“国家企业信用  
信息公示系统”  
了解更多登记、  
备案、许可、监  
管信息

名称 北京嘉润会计师事务所有限公司  
类型 有限责任公司(自然人投资或控股)  
法定代表人 王宝荣  
经营范围 审计企业会计报表,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,出具有关的报告;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、法规规定的其它业务。(市场主体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;不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



注册资本 200万元  
成立日期 2006年06月01日  
营业期限 2006年06月01日至 2026年05月31日  
住所 北京市东城区后永康胡同17号10号楼A412房间

登记机关



2020 年08 月05 日