

北京歌路营慈善基金会
古典公益抗疫济困专项基金

专项审计报告

智谋金策专字 2021-002A-430 号

北京智谋金策会计师事务所有限公司

二〇二一年十一月十五日

专项审计报告

智谋金策专字 2021-002A-430 号

北京歌路营慈善基金会：

我们接受北京歌路营慈善基金会（以下简称“贵基金会”）委托对“北京歌路营慈善基金会古典公益抗疫济困专项基金”2020年2月6日至2021年11月15日财务收支情况进行审计。

一、管理层对财务收支明细表的责任

编制和公允列报“北京歌路营慈善基金会古典公益抗疫济困专项基金”财务收支明细表是贵基金会项目办公室管理层的责任，这种责任包括：1、按照《基金会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务收支明细表，且并使其实现公允反映；2、设计执行和维护必要的内部控制，以使财务收支明细表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务收支明细表发表审计意见，我们按照《中国注册会计师审计准则》的规定执行了审计工作。《中国注册会计师审计准则》要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作，以对财务收支明细表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务收支明细表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊，或错误导致财务收支明细表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务收支明细表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。我们相信我们获取的审计证据是充分的、适当的，为发表审计意见提供了基础。

现将审计情况报告如下：

三、项目基本情况

智谋金策会计师事务所有限公司
报告专用章

1、项目执行单位

承担单位名称	北京歌路营慈善基金会	法定代表人	彭泗清
注册地址	北京市东城区南竹杆胡同2号1幢8层银河sohoB座20903		
项目负责人	梅冬	联系方式	18612559907
财务负责人	王丽	联系方式	15652536256
项目期间是否发生合并或撤销等机构变化	无		
项目执行期间预算是否调整	无		
其他情况说明	无		

2、专项基金设立背景

2020年新年之际，新型冠状病毒突如其来、席卷武汉后蔓延到全国，全国儿女心系祖国，为抗击疫情，无数医护人员奋战的在第一线与病毒斗争，为了帮助一线医护人员解决医疗、防护物资的紧缺，北京歌路营慈善基金会理事古典，联合北京歌路营慈善基金会在2020年2月6日，设立了“北京歌路营慈善基金会古典公益抗疫济困专项基金”。

3、专项基金资金用途

截至2021年11月，项目共资助110家医院，捐赠款主要用于购买N95（3M1870）口罩，一次性医用口罩，防护服，呼吸机，呼吸湿化治疗仪等。

4、审计目的

经过审计，对“北京歌路营慈善基金会古典公益抗疫济困专项基金”的收支以及管理是否符合《基金会管理条例》、《民间非营利组织会计制度》、《北京歌路营慈善基金会财务管理制度》、《北京歌路营慈善基金会专项基金管理办法》及国家相关法律法规发表审计意见。

5、审计范围

本次审计包括：“北京歌路营慈善基金会古典公益抗疫济困专项基金”的收支凭证、相关会计资料、项目归档资料。

四、执行的审计程序和方法

我们在审计过程中采取了询问、观察、比较、计算、检查、分析复核、抽样等审计方法。

五、项目审计情况：

（一）项目收入情况

截至2021年11月15日项目总收入3,300,123.65元，具体情况如下表：

收款账户	捐赠金额	捐赠笔数
歌路营基金会账户	1,796,918.57	45
上海联劝公益基金会	1,503,205.08	2165
合计	3,300,123.65	2210

（二）项目支出情况

截至2021年11月15日，项目总支出3,300,123.65元，具体情况如下表：

支出项目	数量	支出金额
N95（3M1870）口罩	60000只	1,236,200.00
一次性医用口罩	110000只	198,880.00
防护服	11800件	490,691.20
呼吸机	9台	450,000.00
呼吸湿化治疗仪	10台	400,000.00
物资运送快递费	--	522,655.82
行政及专项审计费用	1份	1,696.63
合计	--	3,300,123.65

六、审计中发现的问题及建议

无。

七、项目评价

1、贵基金会在科学论证的基础上，充分考虑了项目可能发生的各项支出，增强了资金使用的规范性、合理性和有效性。

2、贵基金会严格按照项目实施方案、项目协议书明确的范围和标准，将项

目资金全部用于了项目立项书所明确的受益对象或社会服务活动。

3、贵基金会已建立健全项目的财务管理和会计核算制度，将项目资金全部纳入基金会合法账簿统一管理，单独核算。

4、贵基金会根据自己的管理能力合理适度发展专项基金，已明确专项基金设立和终止的条件和决策程序，并严格执行；贵基金会专项基金已使用带有基金会全称的规范名称，且专项基金并未以独立组织的名义开展募捐、与其他组织和个人签订协议或开展其他活动；基金会已建立健全专项基金管理制度，对专项基金的活动实施全过程监管，对专项基金的人员实施严格管理；基金会已做好专项基金的信息公开，对专项基金的设立和终止信息、管理架构和人员信息、开展的募捐和公益资助项目等信息依照有关法律法规进行全面及时披露。

八、审计结论

我们认为，2020年2月6日至2021年11月15日项目经费的使用符合《基金会管理条例》、《民间非营利组织会计制度》、《北京歌路营慈善基金会专项基金管理办法》和《北京歌路营慈善基金会财务管理制度》的有关规定，审计中未发现违反《基金会管理条例》、《民间非营利组织会计制度》、《北京歌路营慈善基金会专项基金管理办法》和《北京歌路营慈善基金会财务管理制度》及国家相关法律法规的情况发生。

北京智谋金策会计师事务所有限公司



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2021年11月15日

本复印件仅作为北京智谋金策会计师事务所有限公司审计报告附件使用

统一社会信用代码

91110101676600305R

营业执照

(副本) (2-2)

名称 北京智谋金策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 路双

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、清算等事务中的会计审计业务；出具具有关联关系的财务报告、基本建设财务决算审计报告、清算审计报告、会计咨询、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 100万元

成立日期 2008年06月06日

营业期限 2008年06月06日至 2058年06月05日

住所 北京市海淀区上地三街9号B座6层B707



登记机关 2020年09月21日

国家市场监督管理总局监制

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。

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

会计师事务所 执业证书

名称：北京智谋金策会计师事务所有限公司

首席合伙人：

主任会计师：路双

经营场所：

北京市海淀区上地三街9号8座6层B707

组织形式：有限责任

执业证书编号：11010017

批准执业文号：京财会许可[2008]0015号

批准执业日期：2008年05月09日

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、会计师事务所终止或执业许可注销的，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

二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



年度检验登记
Annual Reciprocal Registration

本证持证人应妥善保管，遗失者须补办。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓 名 叶其
Full name
性 别 男
Sex
出生日期 1976-11-4
Date of birth
工作单位 北京市威华路
会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 110102197611042337
Identity card no.

证书编号: 110001492692
No. of Certificate
颁发机构 北京市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2005-6-15
Date of Issuance



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

原单位: 北京注册会计师协会
Original Unit: Beijing Association of CPAs
新单位: 北京注册会计师协会
New Unit: Beijing Association of CPAs
变更日期: 2006年4月25日
Change Date: 2006.4.25

变更理由: 协会换届
Reason for Change: Association换届
变更日期: 2006年4月25日
Change Date: 2006.4.25



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit
原单位: 北京注册会计师协会
Original Unit: Beijing Association of CPAs
新单位: 北京注册会计师协会
New Unit: Beijing Association of CPAs
变更日期: 2007年7月5日
Change Date: 2007.7.5

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

原单位: 北京注册会计师协会
Original Unit: Beijing Association of CPAs
新单位: 北京注册会计师协会
New Unit: Beijing Association of CPAs
变更日期: 2007年7月5日
Change Date: 2007.7.5

变更理由: 协会换届
Reason for Change: Association换届
变更日期: 2007年7月5日
Change Date: 2007.7.5



年度检验
Annual Renewal

本证书有效期为一年。
This certificate is valid for one year after this renewal.



2012

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书有效期为一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2013

注册会计师工作底稿变更事项登记
Registration of the Change of Working Subst by a CPA

注册会计师
CPA

注册会计师
CPA

注册会计师
CPA

注册会计师
CPA

注册会计师
CPA

姓名: 张永成, 性别: 男, 出生日期: 1970-10-10
工作单位: 北京中汇会计师事务所有限公司

1. 注册会计师变更事项, 应当在规定的时间内, 向所在地注册会计师协会办理变更登记。
2. 注册会计师变更事项, 应当在规定的时间内, 向所在地注册会计师协会办理变更登记。
3. 注册会计师变更事项, 应当在规定的时间内, 向所在地注册会计师协会办理变更登记。
4. 注册会计师变更事项, 应当在规定的时间内, 向所在地注册会计师协会办理变更登记。

NOTES

1. When practicing, the CPA shall show the client the certificate when necessary.
2. This certificate shall be indelibly used by the holder. Reproduction or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent authority of CPA when the CPA stops practicing.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent authority of CPA immediately and go through the procedure of revocation after making an announcement of loss on the website.



姓名: 胡小华
Full name: 胡小华
Sex: 男
出生日期: 1982-08-07
Date of birth: 1982-08-07
工作单位: 亚太中汇会计师事务所有限公司
Working unit: 亚太中汇会计师事务所有限公司
身份证号码: 421126198208071313
Identity card No.: 421126198208071313



年度检验
Annual Renewal
2014
This certificate is valid for another year after this renewal.



2014年8月20日



姓名: 胡小华
身份证号码: 421126198208071313

150082100077

注册会计师协会

姓名: 胡小华
Sex: 男
出生日期: 1982-08-07
Date of birth: 1982-08-07
工作单位: 亚太中汇会计师事务所有限公司
Working unit: 亚太中汇会计师事务所有限公司
身份证号码: 421126198208071313
Identity card No.: 421126198208071313