



北京神州会计师事务所
Beijing Shenzhou Certified Public Accountants Co., Ltd.

北京金穗公益基金会

2021 年度

审 计 报 告

目 录

	页 次
一、审计报告	1-2
二、基金会财务相关情况统计表	3
三、资产负债表	4
四、业务活动表	5
五、现金流量表	6
六、会计报表附注	7-15
七、管理建议书	16
八、北京神州会计师事务所营业执照复印件	

委托单位：北京金穗公益基金会

审计单位：北京神州会计师事务所有限责任公司

联系电话：（010）68349193 （010）68339660

传真号码：（010）68339880-100

邮 箱：bjszcpa@foxmail.com

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110000332022973000180
报告名称:	2021 年度财务报表审计
报告文号:	神会内审[2022]260 号
被审(验)单位名称:	北京金穗公益基金会
会计师事务所名称:	北京神州会计师事务所有限责任公司
业务类型:	财务报表审计
报告意见类型:	无保留意见
报告日期:	2022 年 03 月 25 日
报备日期:	2022 年 03 月 31 日
签字人员:	李春莉(110000332035), 刘小玲(110000330569)
 (可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

审 计 报 告

神会内审[2022]260 号

北京金穗公益基金会：

我们审计了后附的北京金穗公益基金会财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的资产负债表、2021 年度的业务活动表和现金流量表以及会计报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照《基金会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表是北京金穗公益基金会管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）做出合理的会计估计。

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报表发表审计意见。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报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，以获取有关财务报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报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和做出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、基本情况

北京金穗公益基金会统一社会信用代码为 53110000MJ0178852B。2019 年 12 月 4 日经北京市民政局批准换发了基金会法人登记证书，法定代表人为张雯，地址为京市丰台区广安路 9 号院 3 号楼 14 层 1407，无业务主管单位。

四、财务状况

1、北京金穗公益基金会截至 2021 年 12 月 31 日资产总额为 525,611.99 元，其中：货币资金 481,316.86 元，应收款项 25,100.00 元（全部为其他应收款），固定资产原值 79,626.00 元，累计折旧 62,597.53 元，固定资产净值 17,028.47 元，无形资产 2,166.66 元。

2、北京金穗公益基金会截至 2021 年 12 月 31 日负债总额为 35,151.50 元，全部为流动负债。

3、北京金穗公益基金会截至 2021 年 12 月 31 日净资产总额为 490,460.49 元，其中：限定性净资产 741,268.21 元，非限定性净资产 -250,807.72 元。

4、北京金穗公益基金会 2021 年度收入 2,710.90 元，其中：捐赠收入 1.00 元、其他收入 2,709.90 元。

5、北京金穗公益基金会 2021 年度支出 642,024.46 元，其中：业务活动成本 268,732.93 元，管理费用 373,291.53 元。

6、北京金穗公益基金会 2021 年度公益事业支出 268,732.93 元，上年末净资产 1,129,774.05 元，公益事业支出占上一年基金余额的比例为 23.79%；管理费用支出 373,291.53 元，管理费用支出占本年支出的比例为 58.14%。

五、审计意见

我们认为，北京金穗公益基金会财务报表已按照《基金会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了北京金穗公益基金会 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度的业务活动成果和现金流量。

北京神州会计师事务所有限责任公司

地址：北京市海淀区三里河路 39 号



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二二年三月二十五日

基金会财务相关情况统计表

2021 年 12 月 31 日

基金会名称	北京金穗公益基金会		
开户银行及账号	招商银行股份有限公司北京西客站支行 110935097910601		
财务机构名称	综合办公室		
会计机构负责人姓名	胡金霞	专业技术职称	会计师
会计姓名	周珊珊	专/兼职	兼职
代理记账中介机构名称	无	代理机构主管人姓名	无
税务登记号码	53110000MJ0178852B		
设有银行账户的分支机构、代表机构及其开户银行和账号	无		
实体	无		

资产负债表

编制单位：北京金穗公益基金会

2021 年 12 月 31 日

单位：元

资 产	行次	年初数	年末数	负债和净资产	行次	年初数	年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资产	1	1,099,415.65	481,316.86	短期借款	23		
短期投资	2			应付款项	24	1,920.00	1,920.00
应收款项	3	25,100.00	25,100.00	应付工资	25	32,250.00	32,250.00
预付帐款	4			应交税金	26	981.50	981.50
存货	5			预收账款	27		
待摊费用	6			预提费用	28		
一年内到期的长期债权投资	7			预计负债	29		
其他流动资产	8			一年内到期的长期负债	30		
流动资产合计	9	1,124,515.65	506,416.86	其他流动负债	31		
				流动负债合计	32	35,151.50	35,151.50
长期投资：							
长期股权投资	10			长期负债：			
长期债权投资	11			长期借款	33		
长期投资合计	12			长期应付款	34		
固定资产：				其他长期负债	35		
固定资产原价	13	79,626.00	79,626.00	长期负债合计	36		
减：累计折旧	14	43,549.43	62,597.53				
固定资产净值	15	36,076.57	17,028.47	受托代理负债：			
在建工程	16			受托代理负债	37		
文物文化资产	17			负债合计	38	35,151.50	35,151.50
固定资产清理	18						
固定资产合计	19	36,076.57	17,028.47				
				净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	39	119,773.91	-250,807.72
无形资产	20	4,333.33	2,166.66	限定性净资产	40	1,010,000.14	741,268.21
				净资产合计	41	1,129,774.05	490,460.49
受托代理资产：							
受托代理资产	21						
资产合计	22	1,164,925.55	525,611.99	负债和净资产总计	42	1,164,925.55	525,611.99

单位负责人：

制表：

复核：

业务活动表

2021 年度

编制单位：北京金穗公益基金会

单位：元

项目	行次	上年数			本年数		
		非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
一、收入							
其中：捐赠收入	1					1.00	1.00
提供服务收入	2						
商品销售收入	3						
政府补助收入	4						
投资收益	5						
其他收入	6	7,078.45		7,078.45	2,709.90		2,709.90
收入合计	7	7,078.45		7,078.45	2,709.90	1.00	2,710.90
二、费用							
（一）业务活动成本	8		421,210.74	421,210.74	268,732.93		268,732.93
（二）管理费用	9	506,137.62		506,137.62	373,291.53		373,291.53
其中：工作人员工资福利支出		362,505.10		362,505.10	329,349.00		329,349.00
行政办公支出		141,382.04		141,382.04	39,634.24		39,634.24
其他		2,250.48		2,250.48	4,308.29		4,308.29
（三）筹资费用	10						
（四）其他费用	11						
费用合计	12	506,137.62	421,210.74	927,348.36	642,024.46		642,024.46
三、限定性净资产转为非限定性净资产	13	421,210.74	-421,210.74				
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	14	-77,848.43	-842,421.48	-920,269.91	-639,314.56	1.00	-639,313.56

单位负责人：张雯

制表：周珊珊

复核：胡金霞

现金流量表

2021 年度

编制单位：北京金穗公益基金会

单位：元

项 目	行次	金 额
一、业务活动产生的现金流量：	1	
接受捐赠收到的现金	2	1.00
收到会费收到的现金	3	
提供服务收到的现金	4	
销售商品收到的现金	5	
政府补助收到的现金	6	
收到的其他与业务活动有关的现金	7	2,709.90
现金流入小计	8	2,710.90
提供捐赠或者资助支付的现金	9	119,000.00
支付给员工以及为员工支付的现金	10	451,545.82
购买商品接受劳务支付的现金	11	35,344.05
支付的其他与业务活动有关的现金	12	14,919.82
现金流出小计	13	620,809.69
业务活动产生的现金净流量	14	-618,098.79
二、投资活动产生的现金净流量	15	
收回投资所收到的现金	16	
取得投资收益所收的现金	17	
处置固定资产和无形资产所收回的现金	18	
收到的其他与投资活动有关的现金	19	
现金流入小计	20	
购建固定资产和无形资产所支付的现金	21	
对外投资所支付的现金	22	
支付的其他与投资活动有关的现金	23	
现金流出小计	24	
投资活动产生的现金流量净额	25	
三、筹资活动产生的现金流量	26	
借款所收到的现金	27	
收到的其他与筹资活动有关的现金	28	
现金流入小计	29	
偿还借款所支付的现金	30	
偿付利息所支付的现金	31	
支付的其他与筹资活动有关的现金	32	
现金流出小计	33	
筹资活动产生的现金流量净额	34	
四、汇率变动对现金的影响	35	
五、现金及现金等价物净增加额	36	-618,098.79

单位负责人：

制表：

复核：

北京金穗公益基金会

会计报表附注

截至 2021 年 12 月 31 日

(除特别说明，以人民币元表述)

一、基本情况

北京金穗公益基金会(以下简称本基金会)于 2018 年 8 月 27 日经北京市民政局批准登记。统一社会信用代码: 53110000MJ0178852B。法定代表人: 张雯。住址: 北京市丰台区广安路 9 号院 3 号楼 14 层 1407。

业务主管单位: 无。

业务范围: 资助贫困家庭、贫困老人改善生活; 资助贫困学生就学、贫困患者就医; 资助贫困学校基础设施改善。

二、财务报表的编制基础

本基金会财务报表的编制符合《民间非营利组织会计制度》的要求, 真实、完整地反映了本基金会的财务状况、业务活动情况和现金流量。

三、主要会计政策

1、会计制度

本基金会执行中华人民共和国财政部颁发的《民间非营利组织会计制度》及其补充规定。

2、会计期间

本基金会以 1 月 1 日起 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、记账本位币

本基金会以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

本基金会会计核算以权责发生制为记账基础, 资产以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

本基金会会计年度内涉及的外币经营业务, 按业务实际发生日市场汇价折合为人民币记账, 年末对货币性项目按年末的市场汇率进行调整, 由此产生的汇兑损益, 按用途及性质计入当期财务费用或予以资本化。

6、短期投资核算方法

短期投资指本基金会持有的能够随时变现并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资，包括股票、债券投资等。

短期投资在取得时按照投资成本计量。

处置短期投资时，应将实际取得的价款与短期投资账面价值的差额确认为当期投资损益。

7、坏账核算办法

本基金会的坏账核算采用直接转销法，即：当应收款项实际发生坏账损失时，直接从应收账款中转销，计入当期管理费用。

本基金会的坏账确认标准：

- （1）债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的；
- （2）债务人较长时期内未履行其偿债义务，并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小。

8、存货核算方法

（1）存货分类：本基金会存货包括在日常业务活动中持有以备出售或捐赠的，或者为了出售或捐赠仍处在生产过程中的，或者将在生产、提供服务或日常管理过程中耗用的材料、物资、商品等。

（2）取得和发出的计价方法：本基金会材料、物资、商品等按取得时的实际成本计价，发出材料、物资、商品等按先进先出法计价。

（3）存货的盘存制度：本基金会存货每年定期盘点一次。

（4）存货跌价准备的确认原则：

本基金会在期末按可变现净值与账面价值孰低确定存货的期末价值。对可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备。如下年度可变现净值回升，应在原已确认的跌价损失的金额内转回。

9、固定资产计价及其折旧方法

固定资产是指为行政管理、提供服务、生产商品或者出租目的而持有的，预计使用年限超过1年，且单位价值较高的资产。

- （1）固定资产按取得时实际成本计价。
- （2）固定资产折旧采用年限平均法计算。

年限平均法（直线法）按固定资产的原值和估计使用年限扣除残值率（原值的 5%以内）确定其折旧率，年分类折旧率如下：

资产类别	使用年限	残值率	年折旧率
运输设备	4 年	5	23.75%
电子设备	3 年	5	31.67%
办公设备	3 年	5	31.67%

（3）不计提折旧的固定资产

用于展览、教育或研究等目的的历史文物、艺术品以及其他具有文化或者历史价值并作为长期或者永久保存的典藏等，作为固定资产核算，不必计提折旧。

10、限定性净资产、非限定性净资产确认原则

资产或资产所产生的经济利益（如资产的投资利益和利息等）的使用受到资产提供者或者国家有关法律、行政法规所设置的时间限定或（和）用途限定，则由此形成的净资产为限定性净资产；除此之外的其他净资产，为非限定性净资产。

11、收入确认原则

收入是指民间非营利组织开展业务活动取得的、导致本期净资产增加的经济利益或者服务潜力的流入。收入应当按照其来源分为捐赠收入、政府补助收入、提供服务收入、投资收益、商品销售收入和其他收入等。

本基金会按以下规定确认收入实现，并按已实现的收入记账，计入当期损益。

基金会在确认收入时，应当区分交换交易所形成的收入和非交换交易所形成的收入。

销售商品，已将商品所有权上的主要风险和报酬转换给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已出售的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入；相关收入和成本能够可靠地计量时确认收入。

提供劳务，在同一会计年度内开始并完成的劳务，应当在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，可以按照完工进度完成的工作量确认收入。

让渡资产使用权，与交易相关的经济利益能够流入；收入的金额能够可靠地计量。

无条件的捐赠或政府补助，在收到时确认收入；附条件的捐赠或政府补助，在取得捐赠资产或政府补助资产控制权时确认收入；但当基金会存在需要偿还全部或部分捐赠资产或者相应金额的现时义务时，应当根据需偿还的金额确认一项负债和费用。

12、税项

城市维护建设税：7%

教育费附加：3%

地方教育附加 2%

企业所得税：25%

个人所得税：3%~45%

四、会计报表主要项目注释

1、货币资金

货币资金种类	币种	年初数	年末数
现金	人民币	1,268.43	384.93
银行存款	人民币	1,098,147.22	480,931.93
合 计		1,099,415.65	481,316.86

2、应收款项

应收款项类别	年初账面余额			年末账面余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
1.应收账款	0.00		0.00	0.00		0.00
2.其他应收款	25,100.00		25,100.00	25,100.00		25,100.00
合 计	25,100.00	0.00	25,100.00	25,100.00	0.00	25,100.00

2.1 其他应收款

(1) 其他应收款账龄

账 龄	年初账面余额			年末账面余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
1 年以内	25,100.00		25,100.00	25,100.00		25,100.00
合 计	25,100.00	0.00	25,100.00	25,100.00	0.00	25,100.00

(2) 其他应收款主要客户

客户名称	年初账面余额		年末账面余额		发生时间	未结算原因
	账面余额	占其他应收款 总额的比例%	账面余额	占其他应收款 总额的比例%		
1. 常苗	18,000.00	0.00	18,000.00	71.71	2020 年	备用金
2. 张雯	5,000.00	0.00	5,000.00	19.92	2020 年	备用金
3. 杨怀琛	2,100.00	0.00	2,100.00	8.37	2020 年	押金
合 计	25,100.00	0.00	25,100.00	100	—	—

3、 固定资产、累计折旧

(1) 固定资产类别如下:

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、固定资产原价合计	79,626.00	0.00	0.00	79,626.00
其中: 运输工具	71,800.00	0.00	0.00	71,800.00
办公设备	929.00	0.00	0.00	929.00
电子设备	6,897.00	0.00	0.00	6,897.00
二、累计折旧合计	43,549.43	19,048.10	0.00	62,597.53
其中: 运输工具	38,368.16	17,052.49	0.00	55,420.65
办公设备	483.87	140.76	0.00	624.63
电子设备	4,697.40	1,854.85	0.00	6,552.25
三、固定资产账面价值合计	36,076.57	—	19,048.10	17,028.47
其中: 运输工具	33,431.84	—	17,052.49	16,379.35
办公设备	445.13	—	140.76	304.37
电子设备	2,199.60	—	1,854.85	344.75

(2) 固定资产用途如下:

用 途	年初数			期末数		
	原价	累计折旧	账面价值	原价	累计折旧	账面价值
自用	79,626.00	43,549.43	36,076.57	79,626.00	62,597.53	17,028.47
合 计	79,626.00	43,549.43	36,076.57	79,626.00	62,597.53	17,028.47

4、 无形资产

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、原价合计	6,500.00			6,500.00
1. 用友软件	6,500.00			6,500.00
二、累计摊销额合计	2,166.67	2,166.67		4333.34
1. 用友软件	2,166.67	2,166.67		4333.34
三、无形资产账面价值合计	4,333.33		2,166.67	2,166.66
1. 用友软件	4,333.33		2,166.67	2,166.66

5、 其他应付款

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
1. 住房公积金	1,920.00	26,880.00	26,880.00	1,920.00
2. 养老保险	0.00	13,536.94	13,536.94	0.00
3. 医疗保险	0.00	10,780.21	10,780.21	0.00
4. 失业保险	0.00	564.04	564.04	0.00
5. 工伤保险	0.00	119.26	119.26	0.00
合 计	1,920.00	51,880.45	51,880.45	1,920.00

6、 应付工资

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年支付额	年末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	32,250.00	397,000.00	397,000.00	32,250.00
合 计	32,250.00	397,000.00	397,000.00	32,250.00

7、 应交税金

税费项目	年初账面余额	年末账面余额	适用税率
1. 代扣代缴个人所得税	981.50	981.50	3%-45%
合 计	981.50	981.50	

受托代理负债情况的说明：

8、 净资产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
1、限定性净资产	1,010,000.14	1.00	268,732.93	741,268.21
2、非限定性净资产	119,773.91	-	372,748.30	-250,807.72
合 计	1,129,774.05	1.00	641,481.23	490,460.49

净资产比上年减少的主要原因：费用大于收入

9、 大额捐赠收入

本表列示累计捐款超过基金会当年捐赠收入 5%以上的捐赠单位或个人：

捐赠人	本年发生额			上年发生额		
	限定性	非限定性	小计	限定性	非限定性	小计
1 林玉柱	1.00		1.00			
合 计	1.00		1.00			

10、 业务活动成本

项 目	本年发生额	上年发生额
1. 捐赠项目成本		
项目款	140,850.00	322,523.00
工资	58,950.00	39,002.00
统筹保险	51,880.45	41,285.26
折旧	17,052.48	17,052.48
差旅费		1,348.00
合 计	268,732.93	421,210.74

11、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
1. 行政管理人员费用	329,349.00	362,505.10
2. 行政管理事务物品耗费和服务开支	39,634.24	141,382.04
3. 行政管理事务所用资产折旧（摊销）及运行维护费用	4,308.29	2,250.48
合 计	373,291.53	506,137.62

五、理事会成员和职工的数量、变动情况以及获得的薪金等报酬情况的说明

1、列示本届理事会成员的姓名、工作单位、在本基金会领取报酬的理事人数、领取报酬的金额

序号	姓 名	理事会职务	工作单位	是否在基金会领取报酬	年报酬额
1	张雯	理事长	中国教育电视台（已退休）	是	116,000.00
2	苗振	秘书长	北京金穗公益基金会	是	38,000.00
3	韩峰生	理事	珠海市乐享健康管理有限公司	否	-
4	薛青	理事	大同水木年华酒店管理有限公司	否	-
5	彭瑞武	理事	珠海市月湾食府餐饮有限公司	否	-
6	李秀萍	理事	呼伦贝尔市中小企业发展商会	否	-
7	牛春虎	理事	山东临沂春翔商贸有限公司	否	-
8	韩长澎	理事	北京冯氏国瑞中医研究院	否	-
9	王永平	监事	山西省妇女儿童发展基金会	否	-

2、列示本基金会职工总数（不含支付劳务费人数）、各部门职工数量、工资总额、人均工资（不含支付的劳务费）

部门	职工人数			工资总额			人均工资	
	专职	兼职	小计	专职	兼职	小计	专职	兼职
秘书处	2		2	154,000.00		154,000.00	77,000.00	
办公室		1	1		72,000.00	72,000.00		72,000.00
财务室	1	1	2	52,400.00	38,000.00	90,400.00	52,400.00	38,000.00
项目部	1		1	80,600.00		80,600.00	80,600.00	
合计	4	2	6	287,000.00	110,000.00	397,000.00	71,750.00	55,000.00

六、在计算公益事业支出比例、人员工资福利和行政办公支出比例时需要具体说明的事项

1、本基金会本年度公益事业支出 268,732.93 元，上年度净资产余额 1,129,774.05 元，本年度公益事业支出占上年度净资产余额的比例为 23.79%。

2、本基金会本年度总支出 642,024.46 元，管理费用支出 373,291.53 元，管理费用支出占本年总支出的比例为 58.14%。

七、重大公益项目收支明细表

项目	收入	费用							总计
		直接用于受助 人的款物	开展公益项目的运行费用						
			人员费用	办公 费用	资产 使用 费用	直接 筹资 费用	其他费用		
1. 生命绿洲	1.00	119,000.00	132,680.45				17,052.48	149,732.93	268,732.93
合 计	1.00	119,000.00	132,680.45				17,052.48	149,732.93	268,732.93

八、关联方关系及其交易的说明

本基金会无关联方关系及其交易。

九、固定资产清查明细表

名 称	来 源	时 间	单 位	数 量	单 价	金 额	用 途	备 注
1. 开瑞 ADJH00034	获赠	2018.9	辆	1	71,800.00	71,800.00	自用	
2. 打印机	自购	2018.9	台	1	1,498.00	1,498.00	自用	
3. 保险柜	自购	2018.10	台	1	929.00	929.00	自用	
4. 戴尔台式电脑	自购	2018.10	台	1	5,399.00	5,399.00	自用	
合计						79,626.00		

十、资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产情况的说明

本基金会使用的限定性资产为上年捐赠收入的余额按照捐赠协议约定的用途使用。

十一、受托代理业务情况的说明

本基金会无受托代理业务。

十二、重大资产减值情况的说明

本基金会无重大资产减值情况。

十三、公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的说明

本基金会无公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产。

十四、接受劳务捐赠情况的说明

本基金会无接受劳务捐赠情况。

十五、对外承诺和或有事项情况的说明

本基金会无对外承诺和或有事项。

十六、资产负债表日后非调整事项的说明

本基金会无资产负债表日后非调整事项。

十七、需要说明的其他事项

上述二〇二一年度会计报表和会计报表有关附注，系我们按《民间非营利组织会计制度》编制。

基金会名称：

单位负责人：

日期：2022 年 3 月 25 日

财务负责人：

日期：2022 年 3 月 25 日

管理建议书

北京金穗公益基金会：

我们接受委托对贵基金会 2021 年的财务报表进行审计。我们的责任是根据我们的审计，对会计报表发表审计意见。我们提供的管理建议书是针对我们在审计过程中注意到的，可能导致会计报表发生重大错报漏报的内部控制重大缺陷提供改进建议。因为我们主要从事的是对贵基金会财务报表的审计，所实施的审计范围是有限的，我们的建议只包括一般审计工作程序中能揭示的事项，所以并未尝试指出所有可能需要改善的地方，管理建议书中包括的主要问题不应被视为对贵基金会内部控制发表的鉴证意见，所提建议不具有强制性和公正性。

在审计过程中，我们了解了贵基金会内部控制中有关会计制度、会计工作机构和会计人员职责、资产管理制度、内部稽核制度等有关方面的情况，并作了分析研究。我们认为，贵基金会现有的内部会计控制总体上还是较完善的，对贵基金会无管理建议。

北京神州会计师事务所有限责任公司

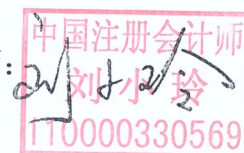
地址：北京市海淀区三里河路 39 号



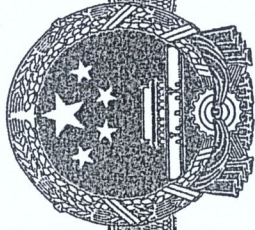
中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二二年三月二十五日



统一社会信用代码

911101081014211541

营业执照

(副本)(1-1)



扫描二维码
“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 北京神州会计师事务所有限责任公司

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人 李春莉

经营范围

审计企业会计报表,出具审计报告;验证企业注册资本(金),出具验资报告;办理企业合并、分立、清理事项中的审计业务;出具有关报告;法律、行政法规规定的其他审计业务;会计业务咨询服务;销售与会计业务相关的帐册、文表、用具;基本建设施工预决(结)算审计鉴证。(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 1993年11月01日

营业期限 1999年07月14日至 2029年07月13日

住所 北京市海淀区三里河路39号

登记机关



2021年04月20日

北京神州会计师事务所

Beijing Shenzhou Certified Public Accountants Co., Ltd.

电话|Tel: +86-10-68339660/68339880

传真|Fax: +86-10-68339660/68339880x100

地址|Add: 北京市海淀区三里河路39号|39 Sanlihe Road, Haidian District, Beijing, China

邮编|P.C.: 100037

邮箱|Email: bjszcpa@foxmail.com