

# 报告书 REPORT



北京智谋金策会计师事务所有限公司  
Beijing Zhimoujinca Certified Public Account Firm Co., Ltd.

关于北京万和公益基金会  
法定代表人刘明山离任经济责任审计报告

智谋金策专字 2026-002A-007 号

目 录

一. 审计报告

二. 附件

1. 任职期间年末资产负债表
2. 任职期间业务活动汇总表
3. 基本情况表
4. 会计报表附注

三. 北京智谋金策会计师事务所有限公司营业执照副本复印件

北京智谋金策会计师事务所有限公司  
报告专用章

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：京26FY2N3LAN



# 关于北京万和公益基金会

## 法定代表人刘明山离任经济责任审计报告

智谋金策专字 2026-002A-007 号

北京万和公益基金会：

我们接受委托，对北京万和公益基金会（以下简称“贵单位”）法定代表人刘明山于 2018 年 2 月 11 日至 2025 年 12 月 31 日任职期间的财务报表以及相关业务活动和任职期间与其职责相关的资料开展了审计工作。

### 一、管理层的责任

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和提供相关业务资料是北京万和公益基金会管理层的责任。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）作出合理的会计估计；（4）提供审计资料真实、完整。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是按照中国注册会计师审计准则的规定和经济责任审计规定执行审计工作，在实施审计工作基础上发表审计意见。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。并对其发表审计意见。

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



### （一）设立与组建

北京万和公益基金会成立于 2018 年 2 月 11 日，经北京市民政局批准取得《基金会法人登记证书》，统一社会信用代码为 53110000MJ01783343。现法定代表人为刘明山，注册资金贰佰万元整，地址为北京市丰台区角门 18 号枫竹苑二区 1 号楼 14 层 1406。无业务主管单位。

### （二）宗旨及业务范围

1.宗旨：以开展慈善活动为宗旨，不以营利为目的，致力汇聚爱心、传递快乐和温暖。

2.业务范围：1、资助困难地区学生就学；2、资助困难地区家庭生活；3、资助困难地区病患就医；4、资助因自然灾害、事故灾难等突发事件造成损失的救助；5、资助非营利医疗机构改善基础设施。

### （三）被审计人的任职情况

刘明山同志 2018 年 2 月 11 日至 2025 年 12 月 31 日担任贵单位理事长并任法定代表人；刘明山同志因个人发展规划调整，故辞去法定代表人一职。

### （四）审计目的与范围

#### 1. 审计目的：

为加强对贵单位领导干部的管理和监督，正确评价领导干部任期工作业绩和经济责任，促进领导干部勤政廉政，全面履行责任。

#### 2. 审计范围：

刘明山同志实际任职期间为 2018 年 2 月 11 日至 2025 年 12 月 31 日，因此我们将对贵单位 2018 年 2 月 11 日至 2025 年 12 月 31 日的财务状况和业务活动成果进行分析和评价，刘明山作为贵单位法定代表人，对贵单位的业务活动管理和决策



所应承担责任的界定和评价期间则为其实际任职期间。本报告任期初指 2018 年 2 月 11 日，任期末指 2025 年 12 月 31 日。

#### （五）制度建设

贵单位能够认真遵守国家各项法律、法规。从成立至今已建立《财务管理制度》、《档案管理制度》、《重大事项报告制度》、《项目管理制度》、《印章使用管理制度》、《党建工作制度》、《人力资源管理制度》、《信息公开管理办法》等涉及基金会综合管理、财务管理和人力资源管理等方面的内部控制制度，形成了较为规范、科学、高效的综合管理体系，并在实际工作中基本能够有效执行。

#### 四、财务状况审计情况

经审计，任期末资产总额 2,479,771.24 元，负债总额 0.00 元，净资产总额 2,479,771.24 元，任期末资产负债率为 0.00%（详见本报告附件 1）。有关具体情况，如下所述：

##### 1. 资产审计情况

经审计，任期末资产总额 2,479,771.24 元，其中：货币资金 479,771.24 元、短期投资 2,000,000.00 元。

##### 2. 负债审计情况

经审计，任期末负债总额 0.00 元。

##### 3. 净资产审计情况

经审计，任期末净资产总额 2,479,771.24 元，其中：非限定性净资产 2,479,771.24 元，限定性净资产 0.00 元。

#### 五、业务活动成果审计情况

经审计，2018 年 2 月 11 日至 2025 年 12 月 31 日收入总额累计实现 73,302,260.83



元，费用总额累计发生 72,822,489.58 元，净资产变动额 479,771.25 元（详见本报告附件 2）。有关具体情况，如下所述：

#### 1. 收入审计情况

2018 年 2 月 11 日至 2025 年 12 月 31 日收入总额累计实现 73,302,260.83 元，其中：捐赠收入 73,025,950.00 元，政府补助收入 695.00 元，投资收益 266,497.23 元、其他收入 9,118.60 元。

#### 2. 费用审计情况

2018 年 2 月 11 日至 2025 年 12 月 31 日费用总额 72,822,489.58 元，其中：业务活动成本 72,600,526.04 元，占费用总额的 99.695%；管理费用 214,647.50 元，占费用总额的 0.295%；筹资费用 706.00 元，占费用总额的 0.001%；其他费用 6,610.04 元，占费用总额的 0.009%。

### 六、任期内履职情况

#### （一）强化内部治理，夯实发展根基

健全的治理结构是基金会公信力与可持续发展的生命线。任期内，着力推动治理体系的规范化、制度化建设。

1、完善理事会运作机制：始终以党建引领为抓手，严格遵守《中华人民共和国慈善法》、《基金会管理条例》及本会章程，推动完善并落实理事会会议制度，优化理事成员结构，为基金会决策注入多元视角与智慧。

2、健全内部管理制度体系：系统梳理并修订了一系列内部规章制度，使各项工作有章可循、有据可依。特别注重财务管理的规范透明，确保每一笔捐赠收入与项目支出合规、高效，并按时接受年度审计与信息公开，持续提升基金会的透明度与公信力。

3、加强团队专业化建设：重视秘书处执行团队的能力建设，提升团队在项目



管理、资源动员、公益传播等方面的专业素养，为基金会各项事业的落地执行提供了有力保障。

## （二）拓展资源渠道，增强服务能力

基金会的发展离不开资源的持续注入。始终将资源动员作为工作重点之一。

1、多元化筹款策略：在巩固原有捐赠渠道的基础上，积极探索新的模式。通过精心设计公益项目、加强与企业、其他社会组织及爱心个人的沟通联系，奠定了基金会的社会捐赠基础。同时，关注并尝试符合规定的资产保值增值途径，为公益事业持续开展提供相对稳定的资金支持。

2、深化战略伙伴关系：积极与政府部门、企业、学术界、其他公益组织建立并深化战略合作伙伴关系，扩大了基金会的社会影响力与资源动员半径。

## （三）聚焦核心使命，提升项目成效

始终坚持项目是基金会实现公益使命的根本载体。

1、精准定位项目方向：紧密围绕基金会宗旨，结合社会需求与发展趋势，领导理事会明确了任期内重点关注的公益领域，确保资源投向最需要、最有效的方向。

2、优化项目全过程管理：推动建立并完善项目立项、监测、评估与反馈机制。强调项目的设计科学性、执行规范性与结果导向性。在任期内，基金会成立了“医疗设备进基层”项目，获得了基层医院和社会各界的认可。

3、推动公益项目培育：着力打造具有基金会特色、可持续、可复制的公益项目，提升基金会的专业形象与公众认知度。

## （四）塑造公益项目，扩大社会影响

认识到项目建设对于现代基金会发展的重要性。



1、加强传播与沟通：指导完善基金会官方网站、社交媒体平台建设，及时、准确地发布基金会动态、项目进展与财务信息。主动传播基金会的公益理念与实践成果，增进公众理解与信任。

2、弘扬公益文化：在各类活动中，积极倡导志愿精神、利他理念，努力营造良好的公益氛围，吸引更多社会力量关注和参与基金会所推动的公益事业。

### 七、审计发现的问题及建议

无。

### 八、总体评价

经审计，我们认为，北京万和公益基金会 2018 年 2 月 11 日至 2025 年 12 月 31 日期间的财务报表在所有重大方面符合《民间非营利组织会计制度》的有关规定，公允地反映了其财务状况和业务活动成果。审计中未发现刘明山同志存在抽逃、挪用、侵占北京万和公益基金会财产及违反廉洁自律的行为。

北京智谋金策会计师事务所有限公司  
报告专章章

北京智谋金策会计师事务所有限



中国注册会计师：

中国注册会计师  
叶龙  
110001492692

中国注册会计师：

中国注册会计师  
夏燕妮  
130000362237

二〇二六年二月七日



附件1

资产负债表

北京智谋金策会计师事务所有限公司  
报告专用章

单位名称: 北京万和公益基金会 2018年12月11日至2025年12月31日 单位: 元

资产	2025年12月31日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日	2018年12月11日
流动资产									
货币资金	2,479,771.24	467,653.59	294,269.53	2,167,109.14	208,522.23	85,301.81	98,546.39	32,822.55	
短期投资	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	
应收款项									
预付账款				14,000.00					
存货			14,000.00	30,000.00	30,000.00	180,000.00			
待摊费用									
一年内到期的长期股权投资									
其他流动资产									
流动资产合计	2,479,771.24	2,467,653.59	2,308,269.53	2,211,109.14	2,238,522.23	2,265,301.81	2,098,546.39	2,032,822.55	
长期投资									
长期股权投资									
长期债权投资									
长期投资合计									
固定资产									
固定资产原价									
减:累计折旧									
固定资产净值									
在建工程									
文物文化资产									
固定资产清理									
固定资产合计									
无形资产									
无形资产									
受托代理资产									
受托代理资产									
资产总计	2,479,771.24	2,467,653.59	2,308,269.53	2,211,109.14	2,238,522.23	2,265,301.81	2,098,546.39	2,032,822.55	



附注1

资产负债表

单位名称: 北京万和公益基金会 2018年2月11日至2025年12月31日 单位: 元

资产	2025年12月31日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日	2018年2月11日
流动资产									
货币资金	467,711.24	467,653.59	294,269.53	2,167,109.14	208,522.23	85,301.81	98,546.39	32,822.55	
短期投资	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	
应收款项									
预付账款				14,000.00					
存货			14,000.00	30,000.00	30,000.00	180,000.00			
待摊费用									
一年内到期的长期股权投资									
其他流动资产									
流动资产合计	2,479,771.24	2,467,653.59	2,308,269.53	2,211,109.14	2,238,522.23	2,265,301.81	2,098,546.39	2,032,822.55	
长期投资									
长期股权投资									
长期债权投资									
长期投资合计	-	-	-	-	-	-	-	-	-
固定资产									
固定资产原价									
减: 累计折旧									
固定资产净值	-	-	-	-	-	-	-	-	-
在建工程									
文物文化资产									
固定资产清理									
固定资产合计	-	-	-	-	-	-	-	-	-
无形资产									
无形资产									
受托代理资产									
受托代理资产									
资产总计	2,479,771.24	2,467,653.59	2,308,269.53	2,211,109.14	2,238,522.23	2,265,301.81	2,098,546.39	2,032,822.55	





业务活动表汇总表

2019年1月1日至2019年12月31日

项目	2019年度			2018年度			2017年度			2016年度		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
一、捐赠收入	411,439.00	411,439.00	822,878.00	5,052.00	5,052.00	10,104.00	11,820.00	11,820.00	11,820.00	11,820.00	11,820.00	23,640.00
会费收入												
捐赠资产收入												
捐赠现金收入												
政府补助收入				360.00	360.00	720.00	330.00	330.00	660.00			
投资收益	34,719.00	34,719.00	69,438.00							-4,877.97	-4,877.97	-9,755.94
其他收入	34,374.00	34,374.00	68,748.00	396.00	396.00	792.00	3,342.00	3,342.00	6,684.00	396.00	396.00	792.00
收入合计	34,719.00	411,439.00	446,158.00	1,052.00	5,448.00	6,500.00	12,342.00	11,820.00	11,820.00	-4,877.97	11,820.00	16,942.03
二、费用												
(一) 业务活动成本	411,439.00	411,439.00	822,878.00	5,052.00	5,052.00	10,104.00	14,010.00	11,820.00	11,820.00	11,820.00	11,820.00	23,640.00
(二) 管理费用	13,482.23		13,482.23	21,918.23		21,918.23	41,832.23		41,832.23	21,416.68		21,416.68
(三) 折旧费用												
(四) 其他费用												
费用合计	13,482.23		13,482.23	21,918.23		21,918.23	41,832.23	11,820.00	11,820.00	11,820.00		11,820.00
三、限定性净资产变动净额	411,439.00	-411,439.00		5,052.00	-5,052.00					11,820.00		-11,820.00
四、净资产变动(或净资产减少)总额	13,174.00		13,174.00	1,071.00		1,071.00	9,453.39		9,453.39	-2,417.97		-2,417.97





业务活动汇总表(续表)

2018年1月1日至2018年12月31日

金额单位:元

项目	2018年度			2019年度			2018年度			2019年12月			2018年12月-2019年12月合计		
	数量	单价	合计	数量	单价	合计	数量	单价	合计	数量	单价	合计	数量	单价	合计
一、收入	1														
会费收入	2	30,000.00	750,000.00	191,200.00	47,000.00	884,400.00	104,000.00	390,000.00	494,000.00	11,900.00	5,200.00	62,000.00	116,000.00	12,400.00	13,560.00
其他收入	3														
政府补助收入	4														
投资收益	5														
其他收入	6														
其他收入	7	130,794.80	130,794.80				31,833.33	31,833.33	36,891.48			36,891.48	36,891.48	36,891.48	36,891.48
其他收入	8	323.70	323.70	283.49	283.49	323.70	223.80	223.80	223.80	1,198.00	1,198.00	1,198.00	1,198.00	1,198.00	1,198.00
收入合计	9	131,128.50	770,000.00	191,483.49	47,000.00	884,723.49	111,456.13	390,000.00	711,428.13	42,898.00	42,898.00	42,898.00	116,000.00	12,400.00	13,560.00
二、费用	10														
(一) 业务活动成本	11	820,000.00	820,000.00	437,000.00	437,000.00	390,000.00	390,000.00	390,000.00	88,000.00	11,000.00	121,000.00	11,000.00	11,000.00	11,000.00	12,000.00
(二) 管理费用	12	28,000.00	28,000.00	22,000.00	22,000.00	22,000.00	22,000.00	22,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00
(三) 管理费用	13			700.00	700.00	700.00									
(四) 其他费用	14			877.49	877.49	2,400.00	2,400.00	2,400.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00
费用合计	15	848,000.00	848,000.00	460,000.00	460,000.00	414,000.00	414,000.00	414,000.00	101,200.00	22,200.00	122,400.00	22,200.00	22,200.00	22,200.00	23,200.00
三、结余(资产增加)或(净资产减少)	16	770,000.00	-770,000.00	421,483.49	-421,483.49	470,723.49	-470,723.49	300,000.00	-300,000.00			40,898.00	40,898.00	40,898.00	40,898.00
四、其他	17	-62,794.80		-62,794.80		-62,794.80		-62,794.80							



## 北京万和公益基金会

## 2018 年 2 月 11 日至 2025 年 12 月 31 日会计报表附注

(除特别说明，以人民币元表述)

## 一、基本情况

北京万和公益基金会（以下简称“本单位”）是经北京市民政局批准，于 2018 年 2 月 11 日取得《基金会法人登记证书》，注册资金为 200 万元整，统一社会信用代码：53110000MJ01783343，有效期为 2023 年 5 月 22 日至 2028 年 2 月 6 日，法定代表人为刘明山，住所为北京市丰台区角门 18 号枫竹苑二区 1 号楼 14 层 1406。

业务主管单位：无。

业务范围：1、资助困难地区学生就学；2、资助困难地区家庭生活；3、资助困难地区病患就医；4、资助因自然灾害、事故灾难等突发事件造成损失的救助；5、资助非营利医疗机构改善基础设施。

本次审计期间为：2018 年 2 月 11 日至 2025 年 12 月 31 日。

## 二、财务报表主要项目注释

## 1. 货币资金

项 目	2025 年末	2024 年末	2023 年末	2022 年末	2021 年末
现金	2,350.72	2,550.72	3,050.72	3,850.72	632.72
银行存款	477,420.52	465,102.87	291,218.81	2,163,258.42	207,889.51
合 计	479,771.24	467,653.59	294,269.53	2,167,109.14	208,522.23
项 目	2020 年末	2019 年末	2018 年末	2018 年 2 月 11 日	
现金	5,108.72	4,901.72	1,031.00	0.00	
银行存款	80,193.09	93,644.67	31,791.55	0.00	
合 计	85,301.81	98,546.39	32,822.55	0.00	



## 2. 短期投资

项 目	2025 年末	2024 年末	2023 年末	2022 年末	2021 年末
银行理财	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00
合 计	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00
项 目	2020 年末	2019 年末	2018 年末	2018 年 2 月 11 日	
银行理财	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00	
合 计	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00	

## 3. 预付账款

项 目	2025 年末	2024 年末	2023 年末	2022 年末	2021 年末
北京正联资产评估有限公司	0.00	0.00	0.00	1,500.00	0.00
北京中民合信会计师事务所	0.00	0.00	0.00	12,500.00	0.00
合 计	0.00	0.00	0.00	14,000.00	0.00
项 目	2020 年末	2019 年末	2018 年末	2018 年 2 月 11 日	
北京正联资产评估有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	
北京中民合信会计师事务所	0.00	0.00	0.00	0.00	
合 计	0.00	0.00	0.00	0.00	

## 4. 存货

项 目	2025 年末	2024 年末	2023 年末	2022 年末	2021 年末
捐赠物资	0.00	0.00	14,000.00	30,000.00	30,000.00
合 计	0.00	0.00	14,000.00	30,000.00	30,000.00
项 目	2020 年末	2019 年末	2018 年末	2018 年 2 月 11 日	
捐赠物资	180,000.00	0.00	0.00	0.00	
合 计	180,000.00	0.00	0.00	0.00	



5. 应付款项

项目	2025 年末	2024 年末	2023 年末	2022 年末	2021 年末
应付账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他应付款	0.00	0.00	335.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	335.00	0.00	0.00
项目	2020 年末	2019 年末	2018 年末	2018 年 2 月 11 日	
应付账款	0.00	0.00	0.00	0.00	
其他应付款	0.00	0.00	0.00	0.00	
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	

5.1. 其他应付款主要客户

客户名称	2025 年末	2024 年末	2023 年末	2022 年末	2021 年末
刘亚超	0.00	0.00	335.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	335.00	0.00	0.00
客户名称	2020 年末	2019 年末	2018 年末	2018 年 2 月 11 日	
刘亚超	0.00	0.00	0.00	0.00	
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	

6. 应交税金

项目	2025 年末	2024 年末	2023 年末	2022 年末	2021 年末
企业所得税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
项目	2020 年末	2019 年末	2018 年末	2018 年 2 月 11 日	
企业所得税	0.00	2,450.29	3,282.26	0.00	
合计	0.00	2,450.29	3,282.26	0.00	



7. 净资产

项 目	2025 年末	2024 年末	2023 年末	2022 年末	2021 年末
非限定性净资产	2,479,771.24	2,467,653.59	2,307,934.53	2,211,109.14	2,238,522.23
限定性净资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	2,479,771.24	2,467,653.59	2,307,934.53	2,211,109.14	2,238,522.23

  

项 目	2020 年末	2019 年末	2018 年末	2018 年 2 月 11 日
非限定性净资产	2,265,301.81	2,096,096.10	2,029,540.29	0.00
限定性净资产	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	2,265,301.81	2,096,096.10	2,029,540.29	0.00

8. 收入

项 目	2025 年度	2024 年度	2023 年度	2022 年度
捐赠收入	40,141,450.00	8,600,000.00	11,150,000.00	11,000,000.00
政府补助收入	0.00	360.00	335.00	0.00
投资收益	36,576.03	44,840.42	0.00	-6,587.97
其他收入	340.94	596.92	3,348.67	590.96
合 计	40,178,366.97	8,645,797.34	11,153,683.67	10,994,002.99

  

项 目	2021 年度	2020 年度	2019 年度	2018 年度
捐赠收入	790,000.00	654,500.00	690,000.00	0.00
政府补助收入	0.00	0.00	0.00	0.00
投资收益	130,794.95	0.00	21,182.32	39,691.48
其他收入	521.75	295.49	225.80	3,198.07
合 计	921,316.70	654,795.49	711,408.12	42,889.55



### 9. 业务活动成本

项目	2025 年度	2024 年度	2023 年度	2022 年度
公益活动成本	40,152,831.04	8,464,000.00	11,016,000.00	11,000,000.00
政府补助成本	0.00	360.00	335.00	0.00
合计	40,152,831.04	8,464,360.00	11,016,335.00	11,000,000.00

  

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度	2018 年度
公益活动成本	920,000.00	457,000.00	590,000.00	0.00
政府补助成本	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	920,000.00	457,000.00	590,000.00	0.00

### 10. 管理费用

项目	2025 年度	2024 年度	2023 年度	2022 年度
手续费	1,885.00	1,885.00	1,890.00	1,800.80
电费	200.00	500.00	800.00	900.00
物业费	5,666.64	5,666.64	5,666.64	5,666.64
供暖费	5,666.64	5,666.64	5,666.64	5,666.64
审计费	0.00	8,000.00	25,000.00	5,000.00
评估费	0.00	0.00	1,500.00	1,500.00
办公费	0.00	0.00	0.00	882.00
服务费	0.00	0.00	0.00	0.00
会员费	0.00	0.00	0.00	0.00
通信费	0.00	0.00	0.00	0.00
印花税	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	13,418.28	21,718.28	40,523.28	21,416.08

  

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度	2018 年度
手续费	1,877.00	0.00	1,356.18	1,098.00
电费	3,400.00	3,600.00	1,800.00	0.00
物业费	5,666.64	5,666.64	11,333.28	0.00
供暖费	5,666.64	5,666.64	11,333.28	0.00



审计费	0.00	0.00	0.00	0.00
评估费	0.00	0.00	0.00	0.00
办公费	686.00	2,043.00	11,714.28	2,969.00
服务费	10,300.00	8,014.00	14,615.00	6,000.00
会员费	500.00	0.00	0.00	0.00
通信费	0.00	2,016.00	0.00	0.00
印花税	0.00	0.00	250.00	0.00
合计	28,096.28	27,006.28	52,402.02	10,067.00

### 11. 筹资费用

项目	2025 年度	2024 年度	2023 年度	2022 年度
金融机构手续费	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

  

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度	2018 年度
金融机构手续费	0.00	706.00	0.00	0.00
合计	0.00	706.00	0.00	0.00

### 12. 其他费用

项目	2025 年度	2024 年度	2023 年度	2022 年度
企业所得税	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

  

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度	2018 年度
企业所得税	0.00	877.49	2,450.29	3,282.26
合计	0.00	877.49	2,450.29	3,282.26

### 三、需要说明的其他事项

无。

上述财务报表附注，系我们按照《民间非营利组织会计制度》有关规定编制，已经办公会批准。



(本页无正文。)

名称：北京万和公益基金会（盖章）

法人：（签名）

财务负责人：（签名）

日期：2026年2月7日

北京万和公益基金会会计师事务所有限公司  
报告专用章





# 营业执照

(副本) (1-1)

本复印件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

扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，并享受更多应用服务。



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、增资、减资、清算等事务，出具审计报告；代理企业纳税申报、税务咨询、税务筹划、税务审计、税务鉴证等涉税事项；依据法律、法规及有关规定，对特定事项进行审计、鉴证；法律、法规及有关规定允许的其他经营活动；国家和省决定的一项或多项服务。

注册资本 100万元  
成立日期 2008年06月06日  
住所 北京市海淀区上地三街9号B座6层B707



登记机关

2025年12月25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

证书序号: 0014481

### 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有入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



会计师事务所

# 执业证书



名称: 北京智课金策会计师事务所有限公司  
 经营场所: 北京市海淀区上地三街9号B座6层B707

首席合伙人: 路双  
 主任会计师: 路双

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

北京智课金策会计师事务所有限公司  
 报 告 用 章



姓名 叶龙  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1976-11-4  
Date of Birth  
工作单位 北京中威华浩  
会计师事务所有限公司  
Working unit  
身份证号码 110102197611042337  
Identity card No.

1. When practicing this CPA shall show the client this certificate when necessary.  
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or assignment shall be allowed.  
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.  
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

工作单位变更事项登记  
Stamp of the transferee Institute of CPAs  
2018-12-07  
Stamp of the transferee Institute of CPAs  
2018-12-07



叶龙 110001492692



姓名: 叶龙  
证书编号: 110001492692

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 110001492692  
No. of Certificate  
批准注册协会: 北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2005-6-15  
Date of Issuance



姓名 Name: 夏燕妮  
 Sex: 女  
 出生日期 Date of Birth: 1960-02-21  
 工作单位 Working unit: 北京京审会计师事务所有限公司  
 身份证号码 Identity card No.: 130702600221092



本证书检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 夏燕妮  
 证书编号: 130000362237



年 月 日  
 月 日  
 日 日



年度检验合格  
 Annual Renewal Report  
 本证书检验合格  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



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

同意调出  
 Agree for holder to be transferred from

转出所  
 CPA

转出所负责人  
 Stamp of the transferee (old Institute) of CPAs

同意调入  
 Agree for holder to be transferred to

转入所  
 CPA

转入所负责人  
 Stamp of the transferee (new Institute) of CPAs

一、注册会计师执业者，必须申领的委托方出  
 示本证书。  
 二、本证书仅限于本人使用，不得转让、涂改。  
 三、注册会计师停止执业及业务时，应将本证  
 书退还主管注册会计师协会。  
 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会  
 报告，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES

1. When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



证书编号: 130000362237  
 注册日期: 2002年7月10日  
 发证日期: 2002年7月10日  
 北京注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

地 址：北京市海淀区上地三街9号嘉华大厦B座707室  
联系电话：86464266 62964802 62966019  
邮政编码：100085  
E M A I L：public@bjzmjc.cn  
网 址：www.bjzmjc.cn



北京智谋金策会计师事务所有限公司  
Beijing Zhimoujince Certified Public Account Firm Co.,Ltd