

北京泰康溢彩公益基金会
新冠疫情防控项目
专项审计报告

嘉润专审字(2021)318号

北京嘉润会计师事务所有限公司

二〇二一年六月十五日

专项审计报告

目 录

- 一、专项审计报告
- 二、项目收支情况表
- 三、北京嘉润会计师事务所有限公司营业执照复印件

项目名称：新冠疫情防控项目

项目执行方：北京泰康溢彩公益基金会

报告期间：2020年01月01日至2021年03月31日

审计单位：北京嘉润会计师事务所有限公司

联系电话：86-010-84801718



Beijing Gentlewind

Beijing Gentlewind Certified Public Accountants Co., Ltd.
2/f, Dongyong Culture Park, 11 Qianfongkang Alley, Dongcheng District, Beijing.
Postcode: 100007
Tel: (86)10-84801718
Fax: (86)10-84186611-872
Website: www.jiaruncpa.com

北京嘉润会计师事务所有限公司
北京市东城区前永康胡同11号东雍文化园2层
邮编: 100007
电话: (86)10-84801718
传真: (86)10-84186611 转 872
网址: www.jiaruncpa.com

专项审计报告

嘉润专审字(2021)318号

北京泰康溢彩公益基金会:

我们接受委托于2021年06月02日审计了北京泰康溢彩公益基金会2020年01月01日至2021年03月31日期间由北京泰康溢彩公益基金会资助的新冠疫情防控项目的《项目收支情况表》。该《项目收支情况表》是以“权责发生制”为编制基础编制的。该《项目收支情况表》的编制是北京泰康溢彩公益基金会管理当局的责任,我们的责任是在实施审计的基础上对《项目收支情况表》发表意见。

我们按照《中国注册会计师审计准则》计划和实施审计工作。以合理确信该《项目收支情况表》是否不存在重大错报。审计工作包括在测试的基础上检查支持上述《项目收支情况表》金额和披露的证据,评价管理当局在编制上述《项目收支情况表》时采用的会计政策和做出的重大会计估计,以及评价上述《项目收支情况表》的整体反映。我们相信,我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。现将审计情况报告如下:

一、基本情况

1、项目执行方简介

北京泰康溢彩公益基金会是经北京市民政局批准,于2018年11月23日成立,并取得北京市民政局颁发的基金会登记证书(慈善组织),有效期为2018年11月23日至2023年11月22日。统一社会信用代码:53110000MJ0179337K;法定代表人:应惟伟;原始基金:人民币200万元;业务主管单位:北京市民政局;住所:北京市西城区复兴门内大街156号泰康人寿大厦B座901。

业务范围:资助贫困老人生活、贫困病患就医、贫困学生就学;资助养老服务机构基础设施改善;资助养老服务人员能力建设和交流活动;资助自然灾害、事故灾难和公共卫生事件等突发事件造成的损失。

2、管理层

北京泰康溢彩公益基金会最高管理层为理事会,下设秘书处,秘书处负责主持日常工作。溢彩公卫专项基金由专项基金委员会管理,专项基金委员会由主任、副主任和委员组成。

3、财务系统

北京泰康溢彩公益基金会有专职会计人员按照《民间非营利组织会计制度》建立会计核算体系并进行会计核算。每月根据原始发票、收据等原始凭证编制记账凭证,根据记账凭证记账,按月编制会计报表。对于新冠疫情防控项目采取单独核算,各项支出要求由秘书长或理事长、财务负责人等审批后方可支付。10万以内的支出由秘书长审批签字,10万元以上(含10万元)的支出需经理事长审批支付。

4、内部控制系统

北京泰康溢彩公益基金会建立了较为完善的内部控制制度并予以有效实施。这个制度分别对现金、银行存款、各项收支、项目的预算、专项基金、控制、管理、报告等方面作出了规定。

5、项目概况

2020年，面对新冠疫情，基金会依托保险金融服务和大健康生态体系的双重优势，汇聚各子公司、生态企业以及全体泰康人的资源力量，打出“战疫组合拳”。4月北京市民政局检查组对基金会抗疫项目收支进行了检查，检查组对项目给予了充分肯定：“作为成立一年半的年轻慈善组织，队伍成熟、管理规范、合规意识强，为抗疫做出积极贡献”。“泰康溢彩公卫基金”也在抗疫中诞生，聚焦长寿时代公卫领域，为增进人类福祉做长远谋划。

二、审计范围

- 1、与项目或与项目执行有关的合作协议；
- 2、项目收支情况表；
- 3、与项目收支相关的账簿、凭证、原始发票或收据；
- 5、其他与项目相关的资料。

三、审计程序和方法

为了做出专业判断，审计人员采用了如下适当的审计程序和方法：检查、评估、观察、询问、抽查、分析、比较及其他审计手段。

四、主要会计政策

1、会计期间

2020年01月01日至2021年03月31日止。

2、记账原则

项目以权责发生制为记账原则。

3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

4、外币折算汇率

外币折算按当日银行牌价折算。

五、《项目收支情况表》主要项目注释

（一）收入

2020年01月01日至2021年03月31日期间，北京泰康溢彩公益基金会新冠疫情防控项目总捐赠收入103,989,073.00元，包括收到的货币捐赠90,463,939.00元，物资捐赠13,525,134.00元；其中新冠疫情防控93,339,073.00元，包括收到的货币捐赠79,813,939.00元，物资捐赠13,525,134.00元；溢彩公卫专项基金-新冠疫情防控10,650,000.00元，均为货币捐赠，明细如下：

序号	收入来源	金额（元）	捐赠日期
1	新冠疫情防控	93,339,073.00	
1.1	货币捐赠	79,813,939.00	
1.1.1	北京东方网景网络技术有限公司	2,000,000.00	2020.02.07

		1,000,000.00	2020.02.09
1.1.2	泰康拜博医疗集团有限公司	800,000.00	2020.03.27
1.1.3	泰康人寿保险有限责任公司	40,000,000.00	2020.02.09
		1,740,000.00	2021.03.31
1.1.4	爱心企业及人士	34,195,410.02	2020 年度
1.1.5	自有资金	78,528.98	2020 年度
1.2	物资捐赠	13,525,134.00	
1.2.1	北京泰康燕园康复医院有限公司	76,487.00	2020.04
1.2.2	上海拜和医疗器械有限公司	385,000.00	2020.03
1.2.3	泰康保险集团股份有限公司	12,351,951.00	2020.04
1.2.4	泰康健康产业投资控股有限公司	604,200.00	2020.04
1.2.5	武汉平安源医疗器械有限公司	107,496.00	2020.03.10
2	溢彩公卫专项基金-新冠疫情防控	10,650,000.00	
2.1	货币捐赠	10,650,000.00	
2.1.1	泰康人寿保险有限责任公司	10,650,000.00	2020.07.01
合 计		103,989,073.00	

(二) 支出

2020 年 01 月 01 日至 2021 年 03 月 31 日期间，北京泰康溢彩公益基金会新冠疫情防控项目总支出 102,008,802.84 元，其中：新冠疫情防控支出 93,339,073.00 元，溢彩公卫专项基金-新冠疫情防控支出 8,669,729.84 元。支出具体情况如下：

1、新冠疫情防控

2020 年 01 月 01 日至 2021 年 03 月 31 日期间，项目未经审计的实际支出数为 93,339,073.00 元，本次审定数为 93,339,073.00 元，明细如下：

序号	明细	金额	物资数量
1.1	货币捐赠	41,474,010.00	
1.1.1	北京市社会工作联合会	780,000.00	
1.1.2	东润公益基金会	18,999,000.00	
1.1.3	湖北省扶贫基金会	2,000,000.00	
1.1.4	湖北省信义兄弟农民工帮扶基金会	105,010.00	
1.1.5	上海复星公益基金会	8,000,000.00	
1.1.6	武汉市慈善总会	10,000,000.00	
1.1.7	湖北仙鹤湖自然生态人文纪念园有限公司	1,590,000.00	
1.2	物资捐赠	51,676,884.80	2,252,616
1.2.1	防护服/隔离衣	21,652,700.00	416,950
1.2.2	眼罩/护目镜	563,080.00	16,035
1.2.3	口罩	4,356,832.00	1,015,508
1.2.4	手套	327,468.00	401,600
1.2.5	医用仪器	8,247,600.00	226
1.2.6	救护车	250,000.00	1

1.2.7	其他物资	16,279,204.80	402,296
1.3	物流费	188,178.20	
合 计		93,339,073.00	

2、溢彩公卫专项基金-新冠疫情防控

2020年01月01日至2021年03月31日期间，项目未经审计的实际支出数为8,669,729.84元，本次审定数为8,669,729.84元，明细如下：

序号	明细	金额
2.1	货币捐赠	8,600,000.00
2.1.1	北京大学	200,000.00
2.1.2	北京大学医学部	200,000.00
2.1.3	江苏春雨教育集团有限公司	200,000.00
2.1.4	武汉大学教育发展基金会	8,000,000.00
2.2	专家劳务费	69,729.84
合 计		8,669,729.84

（三）项目结余

2020年01月01日至2021年03月31日期间，北京泰康溢彩公益基金会新冠疫情防控项目结余为1,980,270.16元，均为溢彩公卫专项基金-新冠疫情防控结余，具体情况如下：

明细	金额（元）
一、项目收入	103,989,073.00
新冠疫情防控	93,339,073.00
溢彩公卫专项基金-新冠疫情防控	10,650,000.00
二、项目支出	102,008,802.84
新冠疫情防控	93,339,073.00
溢彩公卫专项基金-新冠疫情防控	8,669,729.84
三、结余或超支	1,980,270.16
新冠疫情防控	0.00
溢彩公卫专项基金-新冠疫情防控	1,980,270.16

结余款项将继续用于北京泰康溢彩公益基金会溢彩公卫专项基金-新冠疫情防控。

七、内部控制制度建立及执行有效性的评价

审计中我们通过了解、询问、穿行测试等方法对北京泰康溢彩公益基金会与项目执行相关的内部控制制度的建立和执行有效性进行了测试，通过上述程序的实施我们认为北京泰康溢彩公益基金会已建立了较为完善的内部控制制度且内部控制制度得到了有效执行。

八、项目成果

抗疫捐赠支出超1亿元，捐赠防疫物资超220万件。

疫情防控是国家治理体系和治理能力面临的一次大考，公共卫生建设是一个需要长远打算、长期投入和持续推动的大工程。面对新冠疫情这一全球性的重大公共卫生危机事件，基金会设立“应对人口老龄化公共卫生及流行病防治专项基金”，旨在立足长远，更好地保护人民生命健康。

九、存在问题

存在部分对外捐赠物资受赠方仅提供签收单未提供捐赠票据的情况。

管理建议：对外捐赠物资应取得合规的捐赠票据。

十、审计结论

我们认为，除存在上述第九项所述问题外，北京泰康溢彩公益基金会资助的新冠疫情防控项目的收支情况表在所有重大方面公允反映了该项目 2020 年 01 月 01 日至 2021 年 03 月 31 日期间收支结余情况。

附件：

- 1、项目收支情况表；
- 2、北京嘉润会计师事务所有限公司企业法人营业执照复印件。

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：



二〇二一年六月十五日

项目收支情况表

项目名称: 新冠疫情防控项目
项目执行方: 北京泰康溢彩公益基金会
项目期间: 2020年01月01日至2021年03月31日

序号	内容	金额	物资数量
项目收入			
1	新冠疫情防控	103,989,073.00	
2	溢彩公益专项基金-新冠疫情防控	93,339,073.00	
		10,650,000.00	
	项目支出	102,008,802.84	
1	新冠疫情防控	93,339,073.00	
1.1	货币捐赠	41,474,010.00	
1.1.1	北京市社会工作联合会	780,000.00	
1.1.2	东润公益基金会	18,999,000.00	
1.1.3	湖北省扶贫基金会	2,000,000.00	
1.1.4	湖北省信义兄弟农民工帮扶基金会	105,010.00	
1.1.5	上海复星公益基金会	3,000,000.00	
1.1.6	武汉市慈善总会	13,000,000.00	
1.1.7	湖北仙鹤湖自然生态人文纪念园有限公司	1,590,000.00	
1.2	物资捐赠	51,676,884.80	2,252,616
1.2.1	防护服/隔离衣	21,652,700.00	416,950
1.2.2	眼罩/护目镜	563,080.00	16,035
1.2.3	口罩	4,356,832.00	1,015,508
1.2.4	手套	327,468.00	401,600
1.2.5	医用仪器	8,247,600.00	226
1.2.6	救护车	250,000.00	1
1.2.7	其他物资	16,279,204.80	402,296
1.3	物流费	188,178.20	
2	溢彩公益专项基金-新冠疫情防控	8,669,729.84	
2.1	货币捐赠	8,600,000.00	
2.1.1	北京大学	200,000.00	
2.1.2	北京大学医学部	200,000.00	
2.1.3	江苏春雨教育集团有限公司	200,000.00	
2.1.4	武汉大学教育发展基金会	8,000,000.00	
2.2	专家劳务费	69,729.84	
	项目结余/超支	1,980,270.16	
1	新冠疫情防控	0.00	
2	溢彩公益专项基金-新冠疫情防控	1,980,270.16	

物资捐赠明细表

项目执行方:北京泰康溢彩公益基金会

单位: 件

接收单位	物资类别										总计
	防护服/隔离衣	眼罩/护目镜	口罩	手套	救护车	医用仪器	其他物资				
Genens S			32,000							32,000	
Hebrew			12,000							12,000	
安陆市接官乡吊桥村										202	
白银市白银同馨医养院										24	
白银市会宁县社会福利院										24	
北京慈善协会			2,500							2,524	
北京市民政局（17个区民政下发养老机构685家）			21,200							21,200	
北京百民族养老院			213,000	30,000			4,149			247,149	
殡仪馆（蔡甸馆）	100						148			148	
殡仪馆（汉口馆）	40									100	
殡仪馆（青山馆）	60									40	
布拖县社会福利救助中心										60	
察右后旗当郎忽洞苏木幸福院										24	
察右中旗中心敬老院										24	
常州市天宁区同泰颐养园										24	
成华区第六人民医院康德养老中心										800	
赤峰市发展和改革委员会	2,430									2,430	
大方县瓢井镇敬老院										24	
大韩红十字社	1,950		38,000					5,000		44,950	
大悟县慈善会					1	6		3		10	
丹巴县中心敬老院										24	
德阳德新敬老院										24	
定南县老年养护中心（定南县社会敬老院签收）										24	
定南县社会敬老院										24	
杜克大学			89,200							89,200	
鄂州市医保局	5,000		10,000	10,000					1	25,001	
恩施市优抚医院	400									400	
恩施市优抚医院	200		2,000	1,000				148		3,348	
恩施州红会	5,000		10,000							15,000	
丰台区南苑社会福利中心										160	
抚顺市新宾县黄旗中心敬老院										24	
阜新市阜蒙县福兴地中心敬老院										24	
阜新市阜蒙县于寺区域性中心敬老院										24	
葛洲坝中心医院									1	600	
广州瑞恩颐养院										684	
广州市恩善养老院服务有限公司										604	
哈佛大学	2,975	600	112,600	1,600						117,775	
哈佛留学生			24,000							24,000	
海滨敬老院										604	

物资捐赠明细表

项目执行方:北京泰康溢彩公益基金会

单位: 件

接收单位	物资类别										总计
	防护服/隔离衣	眼罩/护目镜	口罩	手套	救护车	医用仪器	其他物资	总计			
贺州广济康复养老院							20	20	20		
洪湖市抗疫指挥部	11,400	2,130	2,000			1	2,980	18,511	18,511		
洪湖市中医院	4,000					2		4,002	4,002		
湖北省黄冈市社会福利中心							248	248	248		
湖北新闻工作者协会	1,400	1,000	3,000	2,000			100	7,500	7,500		
湖南省第三工程有限公司职工医院（湘潭市白石养老康复服务中心）							100	100	100		
华中科技大学同济医院	4,000		20,000					24,000	24,000		
怀远县社会福利中心			1,500				24	1,524	1,524		
黄冈市社会福利中心	200		15,000	1,000				16,200	16,200		
黄冈市指挥部	20,000							20,000	20,000		
黄冈市中心医院		200	16,000	10,000		40	20,814	47,054	47,054		
黄石红会	10,000		10,000					20,000	20,000		
黄石市慈善总会	4,300	3,000		6,000		1	120,000	33,301	33,301		
黄石市第二人民医院			3,000					3,000	3,000		
黄石市新冠肺炎防控指挥部物资保障组	3,600		5,000					8,600	8,600		
黄州区人民医院		200						200	200		
吉安遂川县安和老年养护院							24	24	24		
吉安泰和县社会福利院			1,500					1,500	1,500		
江门市蓬江区白石托老服务中心											
京山市红十字会	14,560	500	10,000	3,000			604	29,060	29,060		
京山市新型冠状病毒肺炎防控指挥部	3,000		2,300					5,300	5,300		
荆门福寿居				4,000			920	4,920	4,920		
荆门市第二人民医院							1,200	1,200	1,200		
荆门市第一人民医院							1,500	1,500	1,500		
荆门市福寿居养老院			4,000	2,000			700	6,700	6,700		
荆门市康复医院							1,200	1,200	1,200		
荆门市新型冠状病毒肺炎疫情防控指挥部	56,700	500	10,000	10,000		1	2,800	80,001	80,001		
荆门市医疗保障局			10,000				400	10,400	10,400		
荆门市中医医院							1,200	1,200	1,200		
荆门市第一人民医院		170						170	170		
荆州市胸科医院	30,000		30,000				2,000	62,000	62,000		
荆州市胸科医院、荆州市中心医院、洪湖市抗疫指挥部等				59,000				59,000	59,000		
井冈山市中心敬老院							24	24	24		
廊坊民政局（62家养老机构）	300							300	300		
雷神山医院	2,190						15,980	18,170	18,170		
利川市防疫指挥部	1,590			10,000				11,590	11,590		
利川市人民医院	500							500	500		
临汾市尧都区中心敬老院							24	24	24		
美国养老机构协会			20,800					20,800	20,800		

物资捐赠明细表

项目执行方:北京泰康溢彩公益基金会

单位: 件

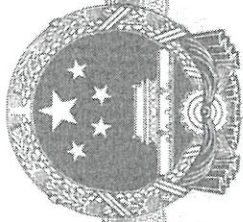
接收单位	物资类别									
	防护服/隔离衣	眼罩/护目镜	口罩	手套	救护车	医用仪器	其他物资	总计		
绵阳新生敬老院							24	24		
南京江宁沐春园护理院							1,224	1,224		
南京江宁沐春园护理院 (江苏省机关医院)							48	48		
萍乡市莲花县社会福利院							48	48		
蕲春县人民医院		100						100		
潜江市社会福利院老年托养中心	200		2,000	4,000			436	6,636		
晴隆县中心敬老院							24	24		
庆阳市庆城县社会福利服务中心							24	24		
上海市浦东新区精神卫生中心	100		1,000					1,100		
上饶市信州区福海老年公寓							48	48		
十堰市慈善总会	6,200		10,000	25,000				41,200		
首都儿科研究所附属儿童医院	5,500	500	1,200	10,000			10,000	27,200		
随州市曾都医院		2,000					78,750	80,750		
随州市高新区十里铺社区	4,800							4,800		
随州市卫健委	10,000	1,000	10,000	5,000				26,000		
随州市中医院						1		1		
遂川县社会福利中心							24	24		
遂川县零田镇敬老院							24	24		
泰康同济(武汉)医院	11,000		8,000			2		19,002		
唐山民政局 (7个区民政下发111家养老机构)	300							300		
天津市北辰区爱馨瑞景园老年公寓							24	24		
天津市民政局 (16个区民政下发养老机构335家)	975	335						1,310		
天津市黄骅镇卫生院		95	428					523		
天门市社会福利院	800		4,000	5,000			1,188	10,988		
天门市新型冠状病毒感染的肺炎防控指挥部	63,975	1,500	36,500	48,000		162	6,500	156,637		
天门市医疗保障局			2,500					2,500		
武汉大学人民医院	4,000							4,000		
武汉大学中南医院				10,000				10,000		
武汉大学中南医院	4,000		30,000					34,000		
武汉市卫健委	400		2,000	4,000			888	7,288		
武汉舒美养老院	67		3,860				1,350	5,277		
武汉宅急送			8,380					8,380		
西奈山医院			10,000					20,000		
咸安区防控指挥部	10,000							800		
咸安区妇幼保健院	800							20,000		
咸安区中医医院				20,000				20,000		
咸宁市第一人民医院						2		2		
湘潭市白石养老康复服务中心							24	24		
湘雅医院	1,000							1,000		

物资捐赠明细表

项目执行方:北京泰康溢彩公益基金会

单位: 件

接收单位	物资类别							
	防护服/隔离衣	眼罩/护目镜	口罩	手套	救护车	医用仪器	其他物资	总计
襄阳红十字会	27,310	100	10,000	52,000				89,410
孝感市慈善总会	40,000		20,000	7,000		3	2,020	69,023
孝感市第一人民医院	3,900							3,900
孝感市万山医院	1,750		4,000					5,750
孝感中心医院		500						500
新洲区郝城街文化社区	500	100	2,000				640	3,240
信义兄弟基金会							3,000	3,000
延安八一敬老院							24	24
延安麻洞川赵台村互助幸福院							24	24
延边朝鲜族自治州汪清县罗子沟敬老院							24	24
养老机构(北京)	2,265	5	41,840					44,110
伊朗驻广州总领事馆	1,900		38,000				5,000	44,900
医保局(蕲春县妇幼保健院)	1,500							1,500
沂水县社会福利中心			200				48	248
宜昌市第二人民医院						1	600	601
宜昌市第二人民医院、宜昌第一人民医院、宜昌中医药学院	500							500
宜昌市第一人民医院						1	600	601
宜昌市点军区人民医院							600	600
宜昌市红十字会	26,300		2,000	60,000				88,300
宜昌市社会福利院	400		19,000	2,000			100	21,500
宜昌市中心人民医院		500				1		501
宜昌市中医医院			10,000				700	10,700
益阳市桃江县养老康复医院	175		3,000				220	3,395
永新县社会福利中心							24	24
远安县抗击肺炎防疫指挥部							600	1,600
张家口民政局(下发18个区县的138家养老机构)	338							338
招商局	100		5,000					5,100
郑州中原晚晴养老服务中心							124	124
总计	416,950	16,035	1,015,508	401,600	1	226	402,296	2,252,616



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

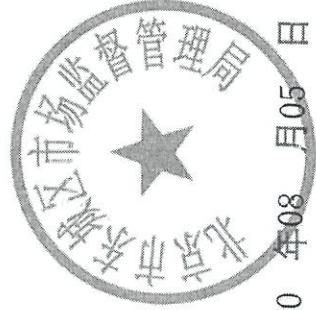
审计企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关的报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其它业务。(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

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