

北京中国地质大学教育基金会 2018 年度 专项信息审核报告

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：北京中国地质大学教育基金会

审计单位：北京和兴会计师事务所有限责任公司

联系电话：010-51709266

传 真：010-51709806

北京中国地质大学教育基金会 专项信息审核报告

北京中国地质大学教育基金会：

我们接受委托，在审计了贵基金会的 2018 年度财务报表（包括 2018 年 12 月 31 日资产负债表，2018 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《2018 年度工作报告》中涉及的财务专项信息。并于 2019 年 1 月 17 日出具了无保留意见的审计报告，报告文号为和兴审字[2019]002 号。

一、管理层的责任

按照《基金会管理条例》（国务院令第 400 号）等有关文件的规定，北京中国地质大学教育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、提供资助等活动的情况以及人员和机构的变动情况等。编制年度工作报告是北京中国地质大学教育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《2018 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《基金会管理条例》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《2018 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、《2018 年度工作报告》中涉及的财务专项信息

1. 慈善活动支出和管理费用情况

项 目	数 额
上年末净资产	11,802,971.25
本年度总支出	959,105.00
本年度用于慈善活动的支出	948,700.00
管理费用	10,405.00
其他支出	0
本年度慈善活动支出占上年末净资产的比例（占前三年年末净资产平均数额的比例）	8.04%（8.63%）
本年度管理费用占总支出的比例	1.08%

2. 大额捐赠收入情况

2018 年度北京中国地质大学教育基金会捐赠收入总额 705,000.00 元，其中占捐赠收入总额 5%以上的捐赠单位或个人列示如下：

捐赠人	本年捐赠额（人民币元）		用 途
	现金	非 现金	
杨遵仪奖学金	100,000.00		奖学金
北京青基会莱百助学金	100,000.00		助学金
法学发展基金	300,000.00		中国地质大学法学发展基金
周六福珠宝文化节	180,000.00		中国地质大学（北京）珠宝学院珠宝文化节举办
合 计	680,000.00		

3. 重大公益项目收支明细表

项目名称	收入	支出							总计
		直接用于受助人的款物 （或捐赠其他基金会）	项目直接运行费用						
			立项、执行、监督和评估费用	人员	租赁房屋、购买和维护固定资产费用	宣传推广费用	其他	小计	
				报酬			费用		
1. 希尔威矿业奖学金（限定性）		300,000.00							300,000.00

项目名称	收入	支出							
		直接用于受助人的款物 (或捐赠其他基金会)	项目直接运行费用						总计
			立项、执行、监督和评估费用	人员报酬	租赁房屋、购买和维护固定资产费用	宣传推广费用	其他费用	小计	
2. 法学发展基金（限定性）	300,000.00	121,200.00							121,200.00
3. 北京青基会莱百助学金（限定性）	100,000.00	100,000.00							100,000.00
4. 大学生双创场地功能优化项目（非限定性）		200,000.00							200,000.00
5. 心理团体辅导和辅导员沙龙项目（非限定性）		65,000.00							65,000.00
6. 职场加油站功能升级项目（非限定性）		65,000.00							65,000.00
7. 外语学院创新创业基地建设项目（非限定性）		50,000.00							50,000.00
合 计	400,000.00	901,200.00	-	-	-	-	-	-	901,200.00

4. 重大公益项目大额支付对象

项 目	大额支付对象	支付金额	占基金会年度公益总支出比例	用 途
1. 希尔威矿业奖学金（限定性）	中国地质大学（北京）	300,000.00	31.62%	奖学金
2. 法学发展基金（限定性）	中国地质大学（北京）	121,200.00	12.78%	发展基金
3. 北京青基会莱百助学金（限定性）	中国地质大学（北京）	100,000.00	10.54%	助学金
4. 大学生双创场地功能优化项目（非限定性）	中国地质大学（北京）	200,000.00	21.08%	支持大学生就业创业
5. 心理团体辅导和辅导员沙龙项目（非限定性）	中国地质大学（北京）	65,000.00	6.85%	支持大学生思想政治建设
6. 职场加油站功能升级项目（非限定性）	中国地质大学（北京）	65,000.00	6.85%	支持大学生就业创业
7. 外语学院创新创业基地建设项目（非限定性）	中国地质大学（北京）	50,000.00	5.27%	创新项目建设
合 计	——	901,200.00	94.99%	——

5. 委托理财

受托人	受托人法定代表人	受托人是否具有金融机构资质	委托金额	委托期限	收益确定方式	当年实际收益金额	当年实际收回金额
无							

6. 投资收益

北京中国地质大学教育基金会 2018 年度无投资收益。

7. 关联方关系及关联方交易

（1）关联方关系的认定标准

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。

（2）关联方关系

关联方	与基金会关系
中国地质大学（北京）	发起人

（3）关联方交易

无。

四、审核意见

我们认为，北京中国地质大学教育基金会《2018 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《基金会管理条例》的规定，未发现与经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《2018 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。

本报告仅供北京中国地质大学教育基金会向登记机关报送《2018 年度工作报告》时使用，不得用作任何其他目的。

(此页无正文)

北京和兴会计师事务所有限责任公司



二〇一九年一月十七日

中国注册会计师：

中国注册会计师
刘建英
510100240443

中国注册会计师：

中国注册会计师
沈小霞
110004410004

编号:No.101670391



营业执照

(副本) (2-1)

统一社会信用代码 911101087877553933

名称 北京和兴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)
住所 北京市海淀区紫竹院路116号嘉豪国际中心C座805室
法定代表人 刘建英
注册资本 200万元
成立日期 2006年04月25日
营业期限 2006年04月25日至2026年04月24日
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。(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。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2015年11月12日

企业信用信息公示系统网址: qyxy.baic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制