

ZMGC

北京理工大学教育基金会

专项审计报告

中名国成专审字【2022】第0026号

报告书



北京中名国成会计师事务所
(特殊普通合伙)

BEIJINGZHONGMINGGUOCHENG CERTIFIED
PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

北京理工大学教育基金会

专项审计报告

中名国成专审字【2022】第0026号

北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）



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:	110103752022663000071
报告名称:	北京理工大学教育基金会2021年专项信息 审核报告
报告文号:	中名国成专审字【2022】第0026号
被审(验)单位名称:	北京理工大学教育基金会
会计师事务所名称:	北京中名国成会计师事务所(特殊普通合 伙)
业务类型:	专项审计
报告日期:	2022年03月07日
报备日期:	2022年03月07日
签字注册会计师:	任凤梅(370500080015), 汪晓敏(370500080038)
 (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。

北京理工大学教育基金会 2021 年度 专项信息审核报告

目 录

	页 次
一、专项信息审核报告	1-8
二、会计师事务所资质复印件	9-15

委托单位：北京理工大学教育基金会

审计单位：北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：（010）53396165

电子信箱：zhongmingguocheng@163.com

北京理工大学教育基金会 专项信息审核报告

中名国成专审字[2022]第 0026 号

北京理工大学教育基金会：

我们接受委托，在审计了贵基金会的 2021 年度财务报表（包括 2021 年 12 月 31 日资产负债表，2021 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《2021 年度工作报告》中涉及的财务专项信息。并于 2022 年 3 月 7 日出具了无保留意见的审计报告，报告文号为中名国成审[2022]字 0074 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，贵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、提供资助等情况以及人员和机构的变动情况等。编制年度工作报告是贵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《2021 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《2021 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、《2021 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

慈善活动支出和管理费用的比例

项 目	数 额
上年末净资产	330,970,478.09
本年度总支出	102,072,516.10
本年度用于慈善活动支出	100,959,545.17
管理费用	1,024,945.67
其他支出	88,025.26
本年度慈善活动支出占上年末净资产的比例	30.50%
本年度管理费用占总支出的比例	1.00%

2、大额捐赠收入情况

2021年度北京理工大学教育基金会捐赠收入总额 55,490,776.65 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：

捐赠方	本年发生额			捐款用途
	限定性	非限定性	合计	
①中软国际科技服务有限公司		<u>30,000,000.00</u>	<u>30,000,000.00</u>	学校发展建设基金
其中：货币捐赠		30,000,000.00	30,000,000.00	
非货币捐赠				
②深圳市 TCL 公益基金会	<u>990,000.00</u>	<u>6,250,000.00</u>	<u>7,240,000.00</u>	6,250,000.00 元用于学校发 展建设基金、990,000.00 元 用于 TCL 教授基金
其中：货币捐赠	990,000.00	6,250,000.00	7,240,000.00	
非货币捐赠				
合 计	<u>990,000.00</u>	<u>36,250,000.00</u>	<u>37,240,000.00</u>	—

3、重大公益慈善项目收支明细表

项目名称	收入	直接或委托其他组织资助给受益人的款物	为提供慈善服务和实施慈善项目发生的人员报酬、志愿者补贴和保险	使用房屋、设备、物资发生的相关费用	为管理慈善项目发生的差旅、物流、交通、会议、培训、审计、评估等费用	其他费用	总计
①奖助学金	9,461,651.37	34,684,359.35					34,684,359.35
②学院建设	4,247,920.83	3,560,582.78	2,866,812.74	3,354,405.11	1,944,047.22		11,725,847.85
③北京理工大学良乡文博中心建设项目		31,950,864.94					31,950,864.94
合 计	<u>13,709,572.20</u>	<u>70,195,807.07</u>	<u>2,866,812.74</u>	<u>3,354,405.11</u>	<u>1,944,047.22</u>		<u>78,361,072.14</u>

4、重大公益慈善项目大额支付对象

项 目	大额支付对象	支付金额	占年度慈善	用 途
			总支出%	
①奖助学金	北京理工大学	34,684,359.35	34.35%	学生奖助学金
②北京理工大学良乡 文博中心建设项目	北京理工大学	31,950,864.94	31.65%	文博中心建设
合 计		<u>66,635,224.29</u>	<u>66.00%</u>	

5、委托理财

(1) 银行理财产品

受托人	负责人	委托金额（元）	委托期限	报酬确定方式	实际收益	实际收回金额
北京银行股份 有限公司	赵政党	50,000,000.00	42 天	协议约定	161,095.89	50,000,000.00
		50,000,000.00	90 天	协议约定	369,863.01	50,000,000.00
		70,000,000.00	30 天	协议约定	172,602.74	70,000,000.00
		50,000,000.00	28 天	协议约定	101,643.84	50,000,000.00
		30,000,000.00	85 天	协议约定		
中信银行股份 有限公司	胡汶	50,000,000.00	90 天	协议约定	376,027.40	50,000,000.00
		5,310,000.00	无固定 期限	协议约定	157,730.72	5,310,000.00
合 计		<u>305,310,000.00</u>			<u>1,338,963.60</u>	<u>275,310,000.00</u>

(2) 信托产品

受托人	负责人	委托金额（元）	委托期限	报酬确定方式	实际收益	实际收回金额
中粮信托有限 责任公司	孙彦敏	5,000,000.00	2 年	协议约定	500,250.00	5,000,000.00
合 计		<u>5,000,000.00</u>			<u>500,250.00</u>	<u>5,000,000.00</u>

(3) 收益凭证

受托人	法定代表人	委托金额 (元)	委托期限	报酬确定方式	实际收益 (元)	实际收回金额 (元)
中信证券股份 有限公司	张佑君	100,000,000.00	无固定期限	协议约定	316,301.37	100,000,000.00
		30,000,000.00	无固定期限	协议约定	88,849.32	30,000,000.00
		50,000,000.00	无固定期限	协议约定	317,876.71	50,000,000.00
		10,000,000.00	无固定期限	协议约定	61,643.83	10,000,000.00
		20,000,000.00	无固定期限	协议约定		
		10,000,000.00	88 天	协议约定	164,000.00	10,000,000.00
		10,000,000.00	239 天	协议约定	7,000.00	10,000,000.00
		10,000,000.00	239 天	协议约定	186,000.00	10,000,000.00
		20,000,000.00	215 天	协议约定	226,000.00	20,000,000.00
		20,000,000.00	214 天	协议约定	12,000.00	20,000,000.00
		10,000,000.00	364 天	协议约定		
		10,000,000.00	364 天	协议约定		
		20,000,000.00	304 天	协议约定		
		20,000,000.00	298 天	协议约定		
		20,000,000.00	152 天	协议约定	174,000.00	20,000,000.00
中国国际金融 股份有限公司	沈如军	20,000,000.00	182 天	协议约定	674,460.80	20,000,000.00
		10,000,000.00	210 天	协议约定	631,633.55	10,000,000.00
		25,000,000.00	91 天	协议约定	88,800.32	25,000,000.00

受托人	法定代表人	委托金额（元）	委托期限	报酬确定方式	实际收益（元）	实际收回金额（元）
		20,000,000.00	182 天	协议约定		
		10,000,000.00	94 天	协议约定		
		30,000,000.00	25 天	协议约定	12,152.58	30,000,000.00
		10,000,000.00	30 天	协议约定		
		40,000,000.00	171 天	协议约定		
合 计		<u>525,000,000.00</u>			<u>2,960,718.48</u>	<u>365,000,000.00</u>

6、投资收益

北京理工大学教育基金会 2021 年度投资收益总额为 10,851,846.12 元，投资收益详细情况列示如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
① 长期股权投资收益	6,051,914.04	5,819,731.59
② 短期投资收益	4,799,932.08	11,525,920.35
合 计	<u>10,851,846.12</u>	<u>17,345,651.94</u>

7、关联方关系及关联方交易

(1) 关联方关系及其交易

关联方	与基金会关系	向关联方资助产品和提供劳务		向关联方采购产品和购买服务	
		本年发生额	余额	本年发生额	余额
北京理工大学	发起单位			1,190,901.56	
深圳北理工创新中心有限公司	被投资单位				

关联方	与基金会 关系	向关联方资助产品和 提供劳务		向关联方采购产品和 购买服务	
		本年发生额	余额	本年发生额	余额
北京理工教育基金投资管理有限公司	被投资单位				
北京理工投资管理中心（有限合伙）	被投资单位				
中软国际科技服务有限公司	重大捐赠方				
深圳市 TCL 公益基金会	重大捐赠方				

注：北京理工大学教育基金会 2021 年度支付北京理工大学 1,190,901.56 元，用于结算房租、线路改造等服务。

（2）关联方未结算应收项目余额

北京理工大学教育基金会 2021 年度无关联方未结算应收项目余额。

（3）关联方未结算预付项目余额

北京理工大学教育基金会 2021 年度无关联方未结算预付项目余额。

（4）关联方未结算应付项目余额

北京理工大学教育基金会 2021 年度无关联方未结算应付项目余额。

（5）关联方未结算预收项目余额

北京理工大学教育基金会 2021 年度无关联方未结算预收项目余额。

四、审核意见

我们认为，贵基金会《2021 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《2021 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。

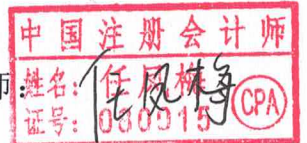
本报告仅供贵基金会向登记管理机关报送《2021 年度工作报告》时使用，不得用作任何其他目的。

北京中名国成会计师事务所



中国·北京

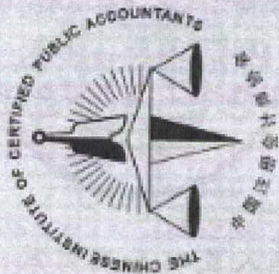
中国注册会计师



中国注册会计师:



二〇二二年三月七日



姓名: 任凤坤
 Full name: 任 凤 坤
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1975-02-10
 Date of birth: 1975-02-10
 工作单位: 山东鲁信会计师事务所有限公司
 Working unit: 山东鲁信会计师事务所有限公司
 身份证号码: 37050219750210212X
 Identity card No.: 37050219750210212X



年度检验合格
 Annual Renewal Registered
 注册会计师
 年检合格专用章

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



证书编号: 270500060015
 No. of Certificate: 270500060015

批准注册协会: 山东注册会计师协会
 Authorized Institute of: 山东注册会计师协会

发证日期: 2008 年 04 月 08 日
 Date of Issuance: 2008 年 04 月 08 日

2016年02月26日

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.



2017年02月15日

年 月 日

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.



年 月 日



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.



姓名: 任兴梅
证书编号: 370500080015

年 月 日

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.

年 月 日

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 the holder to be transferred from



事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2020年12月2日
年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2020年12月3日
年 月 日

10

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 the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
年 月 日





姓名: 汪晓敏
 Full name: 汪晓敏
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1986-09-26
 Date of Birth: 1986-09-26
 工作单位: 山东鲁审会计师事务所有限公司
 Working unit: 山东鲁审会计师事务所有限公司
 身份证号码: 370502198609260444
 Identity card No.: 370502198609260444



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:
 No. of Certificate 370500080038

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs 山东省注册会计师协会

发证日期:
 Date of Issuance 2019 年 04 月 11 日



姓名: 汪晓敏
 证书编号: 370500080038

年 月 日

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 the holder to be transferred from



事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2020年12月2日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2020年12月3日

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 the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs



证书序号: 0014572

说明

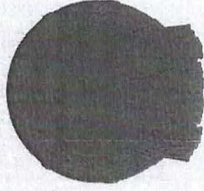
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇二一年一月二十日

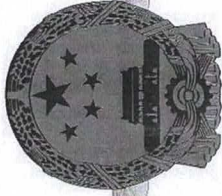
中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 北京中名国成会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人: 任凤梅
 主任会计师:
 经营场所: 北京市东城区德内大街18号办三916单元
 组织形式: 特殊普通合伙
 执业证书编号: 11010375
 批准执业文号: 京财会许可[2021]0132号
 批准执业日期: 2021年01月25日





营业执照

统一社会信用代码
91110101MA01Y01N8S



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 北京中名国成会计师事务所 (特殊普通合伙)
 成立日期 2020年12月10日
 类型 特殊普通合伙企业
 合伙期限 2020年12月10日至长期
 执行事务合伙人 任凤梅
 主要经营场所 北京市东城区建国门内大街18号办三916单元



经营范围 从事会计师事务所业务；代理记账；税务咨询；企业管理咨询；（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。）



登记机关 2021年08月09日

北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京市东城区建国门内大街18号恒基中心

网址：www.zmgc-cpa.com

电话：010-53396165