

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【2023】第0033号



北京中名国成会计师事务所(特殊普通合伙)

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:京23SL7H5PNG



北京理工大学教育基金会 2022 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【2023】第 0033 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 2022 年度财务报表（包括 2022 年 12 月 31 日资产负债表，2022 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《2022 年度工作报告》中涉及的财务专项信息。并于 2023 年 2 月 28 日出具了无保留意见的审计报告，报告文号为中名国成审字[2023]第 0066 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《2022 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《2022 年度工作报告》中涉及的财务专项信息，以及所附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基础。



三、《2022 年度工作报告》中涉及的财务专项信息

(一) 慈善活动支出和管理费用情况

1、慈善活动支出和管理费用的比例

项 目	数 额
上年末净资产	297,209,653.61
本年度总支出	132,908,488.33
本年度用于慈善活动的支出	131,267,423.59
管理费用	1,421,008.04
其他支出	220,056.70
本年度慈善活动支出占上年末净资产的比例	44.17%
本年度管理费用占总支出的比例	1.07%

(二) 大额捐赠收入情况

2022 年度北京理工大学教育基金会捐赠收入总额 496,289,533.26 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			用途
	限定性	非限定性	合计	
乌海市竹翠兰香公益基金会	360,000,000.00		360,000,000.00	竹翠兰香教育基金
其中：货币捐赠	360,000,000.00		360,000,000.00	
非货币捐赠				
合 计	360,000,000.00		360,000,000.00	---



(三) 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	5,654,644.90	11,470,900.00					11,470,900.00
(2)学院建设	5,743,523.00	8,380,826.06	2,949,932.64	1,089,201.77	468,384.20		12,888,344.67
(3)北京理工大学文博中心		68,049,135.06					68,049,135.06
(4)北京理工大学良乡校区工科实验楼		26,900,000.00					26,900,000.00
合 计	<u>11,398,167.90</u>	<u>114,800,861.12</u>	<u>2,949,932.64</u>	<u>1,089,201.77</u>	<u>468,384.20</u>		<u>119,308,379.73</u>

(四) 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	占年度慈善总支出%	用 途
(1)北京理工大学文博中心	北京理工大学	68,049,135.06	51.84%	文博中心建设
(2)北京理工大学良乡校区工科实验楼	北京理工大学	26,900,000.00	20.49%	工科实验楼建设
(3)奖助学金	北京理工大学	11,470,900.00	8.74%	学生奖助学金
(4)学院建设	北京理工大学	12,888,344.67	9.82%	学院建设
合 计		<u>119,308,379.73</u>	<u>90.89%</u>	—



(五) 保值增值投资活动情况

1、购买资产管理产品情况

序号	资产管理产品名称	购买金额(元)	投资期限	当年实际收益金额	当年实际收回金额	期末余额
(1)	北京银行结构性存款	30,000,000.00	85 天	214,479.45	30,000,000.00	
(2)	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款	20,000,000.00	91 天	144,602.74	20,000,000.00	
(3)	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款	20,000,000.00	93 天	147,780.82	20,000,000.00	
(4)	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款	15,000,000.00	30 天	31,438.36	15,000,000.00	
(5)	中信证券股份有限公司节节升利系列 1422 期	20,000,000.00	364 天	10,000.00	20,000,000.00	
(6)	中信证券股份有限公司信智安盈系列 97 期收	10,000,000.00	364 天	10,000.00	10,000,000.00	
(7)	中信证券股份有限公司信智安盈系列 96 期收	10,000,000.00	364 天	10,000.00	10,000,000.00	
(8)	中信证券股份有限公司安泰保盈系列 110 期收	20,000,000.00	304 天	174,000.00	20,000,000.00	
(9)	中信证券股份有限公司信智安盈系列 158 期收	20,000,000.00	298 天	404,000.00	20,000,000.00	
(10)	中信证券股份有限公司节节升利系列 1686 期	40,000,000.00	181 天	485,972.60	40,000,000.00	
(11)	中信证券股份有限公司节节升利系列 1748 期	20,000,000.00	90 天	93,698.63	20,000,000.00	
(12)	北理工基金会 11 月 3 日 28 天	80,000,000.00	28 天	184,109.60	80,000,000.00	
(13)	中信证券股份有限公司节节升利系列 2090 期	80,000,000.00	20 天	80,000.00	80,000,000.00	
(14)	中金公司指数 A 系列 467 期收益凭证产品	20,000,000.00	182 天	0.00	20,000,000.00	
(15)	中金公司指数 A 系列 469 期收益凭证产品	10,000,000.00	94 天	0.00	10,000,000.00	
(16)	中金公司 REITs A 系列 1 期收益凭证产品	10,000,000.00	30 天	34,931.51	10,000,000.00	
(17)	中金公司指数 A 系列 471 期收益凭证产品	40,000,000.00	171 天	0.00	40,000,000.00	



序号	资产管理产品名称	购买金额(元)	投资期限	当年实际收益金额	当年实际收回金额	期末余额
(18)	中金公司指数 A 系列 474 期收益凭证产品	10,000,000.00	87 天	0.00	10,000,000.00	
(19)	中金公司指数 A 系列 475 期收益凭证产品	10,000,000.00	87 天	0.00	10,000,000.00	
(20)	中金公司指数 A 系列 476 期收益凭证产品	40,000,000.00	178 天	0.00	40,000,000.00	
(21)	中金公司指数 A 系列 477 期收益凭证产品	10,000,000.00	88 天	0.00	10,000,000.00	
(22)	中金财富证券安享 656 号收益凭证	30,000,000.00	26 天	51,287.67	30,000,000.00	
(23)	中金财富证券安享 665 号收益凭证	60,000,000.00	27 天	97,643.84	60,000,000.00	
(24)	中金财富证券安享 677 号收益凭证	20,000,000.00	149 天	191,863.01	20,000,000.00	
(25)	中金财富证券安享 679 号收益凭证	40,000,000.00	27 天	63,616.44	40,000,000.00	
(26)	中金公司指数 A 系列 557 期收益凭证产品	40,000,000.00	95 天	0.00	40,000,000.00	
(27)	中金公司指数 A 系列 566 期收益凭证产品	40,000,000.00	138 天	0.00	40,000,000.00	
(28)	中金公司指数 A 系列 567 期收益凭证产品	40,000,000.00	94 天	103,013.70	40,000,000.00	
(29)	中金 REITsA3 期	20,000,000.00	18 天	0.00	20,000,000.00	
(30)	中金 REITsA4 期	20,000,000.00	18 天	0.00	20,000,000.00	
(31)	中金财富证券安享 721 号收益凭证	20,000,000.00	15 天	13,150.68	20,000,000.00	
(32)	北京银行七天通知存款	360,000,000.00	无固定期限	0.00	0.00	360,000,000.00
(33)	中信银行七天通知存款	100,000,000.00	无固定期限	0.00	0.00	100,000,000.00
	合计	1,325,000,000.00	—	2,666,273.98	865,000,000.00	460,000,000.00



2、持有股权的实体情况

序号	实体名称	设立时间	法定代表人	登记类型	与本组织宗旨业务关系	被投资实体注册资本
(1)	北京理工教育基金投资管理有限公司	2016年8月2日	余海滨	有限责任公司 (法人独资)	推动教育事业发展	10,000,000.00
(2)	北京理工投资管理中心(有限合伙)	2017年1月6日	北京理工大学教育基金会(执行事务合伙人)	有限合伙企业	推动教育事业发展	10,000,000.00
(3)	深圳北理工创新中心有限公司	2010年12月2日	余海滨	有限责任公司	推动教育事业发展	40,000,000.00

(续上表)

认缴注册资金	本组织出资额	持股比例	出资额占本组织总资产的比例	股权取得时间	全体投资人与本组织的关系
10,000,000.00		100.00%		2016年8月2日	控制
9,900,000.00	7,000,000.00	99.00%	58.35%	2017年1月6日	控制
20,400,000.00	15,300,000.00	51.00%	15.22%	2010年12月2日	控制

(续上表)

核算方法	期初股份数	期初市值(估值)	本期股份赠、减情况	期末市值(估值)	期间分红情况及红利金额
权益法	10,000,000.00				
权益法	7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00	
权益法	15,300,000.00	27,065,863.34	5,161,370.04	30,697,233.38	1,530,000.00

3、委托投资情况

北京理工大学教育基金会 2022 年度无委托投资情况。

(六) 投资收益

北京理工大学教育基金会 2022 年度投资收益总额为 7,833,563.53 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	5,161,370.04	6,051,914.04
2、短期投资收益	2,666,273.98	4,799,932.08
3、证券账户报价回购交易理财收益	5,919.51	
合 计	7,833,563.53	10,851,846.12

(七) 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				48,363.00
深圳北理工创新中心有限公司	被投资单位				
北京理工大学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				
乌海市竹翠兰香公益基金会	重大捐赠方				

注：北京理工大学教育基金会 2022 年度支付北京理工大学 48,363.00 元，用于结算租车、食堂用餐费用等服务。

2、关联方未结算应收项目余额

北京理工大学教育基金会 2022 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 2022 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 2022 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 2022 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《2022 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

为了更好地提供相关信息，上述《2022 年度工作报告》中涉及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《2022 年度工作报告》时使用，不得用作任何其他目的。



中国 · 北京

中国注册会计师：
任凤梅
370500080029

中国注册会计师：
周秉艳
110003090024

二〇二三年二月二十八日



CPA ACCOUNTANTS



会计师事务所有限公司

姓名 任凤梅
性别 女
出生日期 1975
籍贯 山东烟台



继续教育

Annual Renewal/Re-attestation

本证书继续有效一年，限本有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

证书编号
No. of Certificate: 070000000000

会计师事务所
Institution: 山东程远会计师事务所

发证日期
Date of Issuance: 2009 04 08



2016年2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.

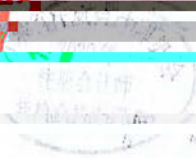
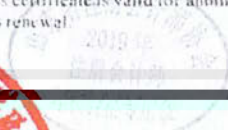


2017年02月15日

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：任凤梅
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

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
2020年12月2日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中名国威

事务所
CPAs

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

2020年12月3日
2020年12月3日

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
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
2020年12月3日



年度检验登记

Annual Renewal Register

本证书经检验合格！
This certificate is valid
this renewal.



年度检验

Annual Renewal



for another year after

北京德恒律师事务所
Beijing DeHeng Law Firm



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.



年度检验登记

Annual Renewal of 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.



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

同意转出
Agree the holder to be transferred

大通 李奇琦
CPA

转出协会盖章
Stamp of the transition Institute of CPAs
2006年10月11日

同意转入
Agree the holder to be transferred to

和中 李奇琦
CPA

转出协会盖章
Stamp of the transition Institute of CPAs
2006年10月11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

同意转出
Agree the holder to be transferred from

和中 李奇琦
CPA

转出协会盖章
Stamp of the transition Institute of CPAs
2007年10月8日

同意转入
Agree the holder to be transferred to

和中 李奇琦
CPA

转出协会盖章
Stamp of the transition Institute of CPAs
2007年10月8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

同意转出
Agree the holder to be transferred from

和中 李奇琦
CPA

转出协会盖章
Stamp of the transition Institute of CPAs
2022年12月21日

同意转入
Agree the holder to be transferred to

和中 李奇琦
CPA

转出协会盖章
Stamp of the transition Institute of CPAs
2022年12月21日

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，应当对出具的委托方或
五本证书
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改、
- 三、注册会计师应当按照规定接受继续教育，培训学时
不得少于规定的继续教育学时。
- 四、本证书遗失或灭失，应立即向主管注册会计师协会
报告，经核实后补办或办理挂失手续。

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 practicing
statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent
Institute of CPAs immediately and go through the
procedure of revoking after meeting an announcement of
loss on the newspaper.



