

北京交通大学教育基金会 2019 年度 专项信息审核报告

目 录

	页 次
一、专项信息审核报告	1-6
二、会计师事务所营业执照复印件	7

委托单位：北京交通大学教育基金会

审计单位：中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：010-88395676

传真号码：010-88395200

北京交通大学教育基金会 专项信息审核报告

中天运（2020）普字第 00085 号

北京交通大学教育基金会：

我们接受委托，在审计了贵基金会的 2019 年度财务报表（包括 2019 年 12 月 31 日资产负债表，2019 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《2019 年度工作报告》中涉及的财务专项信息。并于 2020 年 2 月 13 日出具了标准无保留的审计报告，报告文号为中天运[2020]审字第 00743 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《2019 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《2019 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、《2019 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	253,066,019.61
本年度总支出	19,577,380.40
本年度用于慈善活动的支出	18,895,672.60
管理费用	681,710.77
其他支出	-2.97
本年度慈善活动支出占上年末净资产的比例	7.47%
本年度管理费用占总支出的比例	3.48%

2、大额捐赠收入情况

2019 年度北京交通大学教育基金会捐赠收入总额 23,612,397.02 元，其中前五大捐赠收入占捐赠收入总额 42%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
	货币	非货币	
北京交大微联科技有限公司	3,000,000.00		非限定性基金
北京天宜上佳高新材料有限公司	3,000,000.00		轨道交通发展基金
匿名捐赠人	2,000,000.00		饮水思源基金
北京海冬青机电设备有限公司	1,000,000.00		轨道交通新材料研究基金
王立建	1,000,000.00		中岩大地教育基金

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
------	----	--------------------	--------------------------------	-------------------	-----------------------------------	------	----

受托人	法定代表人	是否具有金融资质	委托金额（元）	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
京交大支行							
中信银行北京交大支行	刘红华	是	50,000,000.00	6个月		905,000.00	50,905,000.00
中信银行北京交大支行	刘红华	是	50,000,000.00	3个月		505,479.45	50,505,479.45
中信银行北京交大支行	刘红华	是	50,000,000.00	6个月		1,022,191.78	51,022,191.78
中信银行北京交大支行	刘红华	是	25,000,000.00	3个月		193,219.18	25,193,219.18
中信银行北京交大支行	刘红华	是	50,000,000.00	3个月		505,479.45	50,505,479.45
中信银行北京交大支行	刘红华	是	25,000,000.00	110天		293,835.62	25,293,835.62
中信银行北京交大支行	刘红华	是	50,000,000.00	3个月		472,602.74	50,472,602.74
中信银行北京交大支行	刘红华	是	50,000,000.00	6个月		934,931.51	50,934,931.51
中信银行北京交大支行	刘红华	是	50,000,000.00	6个月		940,068.49	50,940,068.49
中信银行北京交大支行	刘红华	是	32,000,000.00	103天		343,145.21	32,343,145.21
中信银行北京交大支行	刘红华	是	50,000,000.00	88天		464,109.59	50,464,109.59
中信银行北京交大支行	刘红华	是	50,000,000.00	3个月		517,328.77	50,517,328.77
中信银行北京交大支行	刘红华	是	50,000,000.00	3个月		461,232.88	50,461,232.88
中信银行北京交大支行	刘红华	是	50,000,000.00	3个月		466,301.37	50,466,301.37
光大银行北京交大支行	王倩	是	32,000,000.00	175天			32,000,000.00
中信银行北京交大支行	刘红华	是	50,000,000.00	3个月			50,000,000.00
中信银行北京交大支行	刘红华	是	50,000,000.00	3个月			50,000,000.00
中信银行北京交大支行	刘红华	是	50,000,000.00	180天			50,000,000.00
招商银行北京交大支行	熊开	是	50,000,000.00	3个月			50,000,000.00
合计			914,000,000.00			9,184,378.10	923,184,378.10

6、投资收益

北京交通大学教育基金会 2019 年度投资收益总额为 9,184,378.10 元，投资收

益详细情况列示如下：

产生投资收益的来源	本年发生额（元）	上年发生额（元）
1. 银行理财收益	9,184,378.10	7,217,013.70
2. 股权投资收益		105,739.10
3. 债权投资收益		413,547.95
合 计	9,184,378.10	7,736,300.75

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
北京交通大学	发起人				
北京交大微联科技有限公司	主要捐赠人				
北京天宜上佳高新材料有限公司	主要捐赠人				
北京海冬青机电设备有限公司	主要捐赠人				
王立建	主要捐赠人				

四、审核意见

我们认为，贵基金会《2019 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《2019 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《2019 年度工作报告》时使用，不得用作任何其他目的。

(此页无正文)



中国注册会计师:  

中国注册会计师:  

二〇二〇年二月十三日



统一社会信用代码

91110102089661664J

营业执照

(副本) (11-1)



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 中天运会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 祝卫

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、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；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、资产评估；法律、法规规定的其它业务。(企业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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2013年12月13日

合伙期限 2013年12月13日至 长期

主要经营场所 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1701-704



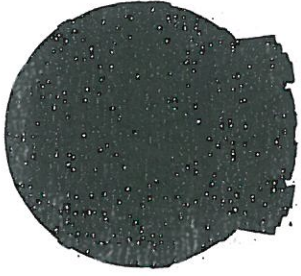
登记机关

2019年12月13日

证书序号: 0000004

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》。



会计师事务所 执业证书

名称: 天运会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙祝卫

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼110701-704

组织形 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000204

批准执业文号:

京财会许可〔2013〕0079号

批准执业日期:

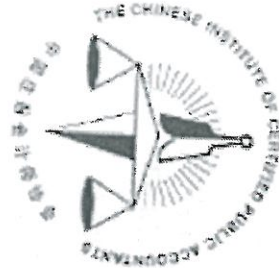


发证机关:





姓名: 张桂香
 Sex: 女
 出生日期: 1969年03月12日
 工作单位: 中天会计师事务所
 身份证号码: 110221200312726



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: 张桂香
 证书编号: 110002040011

证书编号: 110002040011
 No. of Certificate

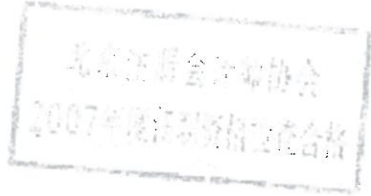
批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2002年11月28日
 Date of Issuance



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.



2008年3月27日

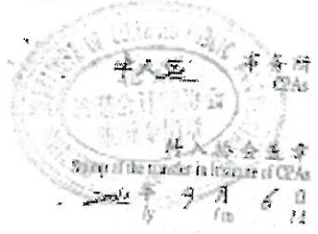
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2006年9月6日

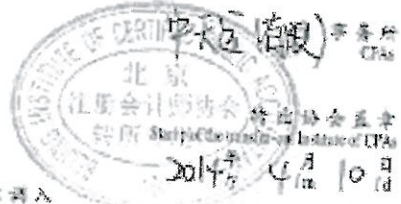
同意调入
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2006年9月6日

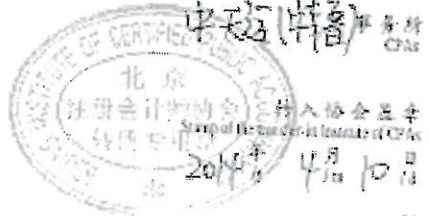
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2014年4月10日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2014年4月10日



姓名: 冯山
 Sex: 男
 Date of birth: 1974-12-12
 Working unit: 南阳信成有限责任会计师事务所
 Identity card No.: 412901741212301



年度检验登
 Annual Renewal Register

本证书经检验合格，
 This certificate is valid for another 5 years after
 this renewal.



姓名: 冯山
 证书编号: 411600130036

证书编号: 411600130036
 No. of Certificate

批准注册协会: 河南省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2006 年 5 月 24 日
 Date of issuance

2007 年 5 月 9 日
 /m /d

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



同意调入
Agree the holder to be transferred to



12

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时应向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴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 practising, 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.

