北京交通大学教育基金会
2025 年度
审 计 报 告

目　　录

	页 次
一、审计报告	1-2
二、审计报告附送	
1、基金会财务相关情况表	3
2、资产负债表	4
3、业务活动表	5
4、现金流量表	6
5、财务报表附注	7-20
6、管理建议书	21
三、会计师事务所相关证件复印件	

委托单位： 北京交通大学教育基金会

审计单位：北京神州会计师事务所有限责任公司

联系电话：（010）68349193

邮　　箱：bjszcpa@foxmail.com

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
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：京263KB1JW2F

审 计 报 告

神会审字[2026]070 号

北京交通大学教育基金会：

一、对财务报表出具的审计报告

（一）审计意见

我们审计了后附的北京交通大学教育基金会财务报表，包括2025年12月31日的资产负债表、2025年度的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制，公允反映了北京交通大学教育基金会 2025 年 12 月 31 日的财务状况以及 2025 年度的业务活动成果和现金流量。

（二）形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于北京交通大学教育基金会，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

（三）管理层和治理层对财务报表的责任

北京交通大学教育基金会管理层（以下简称管理层）负责按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估北京交通大学教育基金会的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算北京交通大学教育基金会、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督北京交通大学教育基金会的财务报告过程。

（四）注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对北京交通大学教育基金会持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致北京交通大学教育基金会不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

二、按照相关法律法规的要求报告的事项

无。

北京神州会计师事务所有限责任公司　　中国注册会计师：

地址：北京西城庄胜广场西翼第一座 908　　中国注册会计师：

二〇二六年一月二十二日

附送1

基金会财务相关情况统计表

2025年12月31日

基金会名称	北京交通大学教育基金会		
统一社会信用代码	53100000500021510S		
办公地址	北京市海淀区上园村3号北京交通大学知行大厦8层8212	登记时间	2009年7月29日
联系电话	010-51685722	邮政编码	100044
法定代表人	高艳	主要经费来源	捐赠款
开户银行	中国银行北京交大支行		
银行账号	341556020056		
财务机构名称	北京交通大学教育基金会财务部	联系电话	010-51688024
会计姓名	于爱娟	专/兼职	专职
代理记账中介机构名称		代理机构主管人姓名	
税务登记号码	53100000500021510S		
设有银行账号的分支机构、代表机构及其开户银行和账号	无		
实体	1、北京握奇数据股份有限公司 2、普天新能源车辆技术有限公司		

附送2

资产负债表

2025年12月31日

编制单位：北京交通大学教育基金会　　单位：元

资产	行次	年初数	年末数	负债和净资产	行次	年初数	年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资产	1	220,044,538.77	244,055,137.33	短期借款	23		
短期投资	2			应付款项	24	26,326.55	
应收款项	3			应付工资	25		
预付账款	4	254,051.83	143,160.78	应交税金	26	107,875.10	126,281.70
存货	5	522,747.20	7,579,528.20	预收账款	27		
待摊费用	6			预提费用	28		
一年内到期的长期债权投资	7			预计负债	29		
其他流动资产	8			一年内到期的长期负债	30		
流动资产合计	9	220,821,337.80	251,777,826.31	其他流动负债	31		
				流动负债合计	32	134,201.65	126,281.70
长期投资：							
长期股权投资	10	16,024,284.12	14,446,154.92	长期负债：			
长期债权投资	11			长期借款	33		
长期投资合计	12	16,024,284.12	14,446,154.92	长期应付款	34		
固定资产：				其他长期负债	35		
固定资产原价	13	1,539,677.97	73,256.53	长期负债合计	36	-	-
减：累计折旧	14	1,533,221.56	60,347.39				
固定资产净值	15	6,456.41	12,909.14	受托代理负债：			
在建工程	16			受托代理负债	37		
文物文化资产	17			负债合计	38	134,201.65	126,281.70
固定资产清理	18						
固定资产合计	19	6,456.41	12,909.14				
				净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	39	7,830,688.13	15,960,790.15
无形资产	20	236,250.00	173,250.00	限定性净资产	40	229,123,438.55	250,323,068.52
				净资产合计	41	236,954,126.68	266,283,858.67
受托代理资产：							
受托代理资产	21						
资产合计	22	237,088,328.33	266,410,140.37	负债和净资产总计	42	237,088,328.33	266,410,140.37

单位负责人：高艳　　主管会计工作负责人：郭[illegible]　　会计机构负责人：于[illegible]

附送3

业务活动表

2025年度

编制单位：北京交通大学教育基金会

单位：元

项目	行次	上年数			本年数		
		非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
一、收入							
其中：捐赠收入	1	300,000.00	24,672,863.80	24,972,863.80	70,000.00	43,849,776.30	43,919,776.30
提供服务收入	2			-			-
商品销售收入	3			-			-
政府补助收入	4			-			-
投资收益	5	91,171.70	546,915.57	638,087.27	5,292,964.72		5,292,964.72
其他收入	6	4,267,856.09		4,267,856.09	3,377,975.82	579,810.05	3,957,785.87
收入合计	7	4,659,027.79	25,219,779.37	29,878,807.16	8,740,940.54	44,429,586.35	53,170,526.89
二、费用				-			-
（一）业务活动成本	8	1,391,000.05	23,171,736.63	24,562,736.68	23,294,185.73		23,294,185.73
（二）管理费用	9	1,006,420.23		1,006,420.23	602,782.10		602,782.10
其中：工作人员工资福利支出		255,840.00		255,840.00	73,800.00		73,800.00
行政办公支出		679,236.53		679,236.53	359,538.56		359,538.56
折旧及摊销		71,343.70		71,343.70	66,247.27		66,247.27
资产减值损失					103,196.27		103,196.27
（三）筹资费用	10			-	0.02		0.02
（四）其他费用	11			-			-
费用合计	12	2,397,420.28	23,171,736.63	25,569,156.91	23,896,967.85	-	23,896,967.85
三、限定性净资产转为非限定性净资产	13	23,171,736.63	-23,171,736.63	-	23,222,291.73	-23,222,291.73	-
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	14	25,433,344.14	-21,123,693.89	4,309,650.25	8,066,264.42	21,207,294.62	29,273,559.04

单位负责人：冯艳　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：于丽娟

附送4

现金流量表

2025年度

编制单位：北京交通大学教育基金会　　单位：元

项　　目	行次	金额
一、业务活动产生的现金流量：	1	
接受捐赠收到的现金	2	36,293,476.30
收取会费收到的现金	3	
提供服务收到的现金	4	
销售商品收到的现金	5	
政府补助收到的现金	6	
收到的其他与业务活动有关的现金	7	6,358,706.01
现金流入小计	8	42,652,182.31
提供捐赠或者资助支付的现金	9	22,347,391.63
支付给员工以及为员工支付的现金	10	73,800.00
购买商品接受劳务支付的现金	11	
支付的其他与业务活动有关的现金	12	2,978,589.75
现金流出小计	13	25,399,781.38
业务活动产生的现金净流量	14	17,252,400.93
二、投资活动产生的现金净流量	15	
收回投资所收到的现金	16	6,383,051.65
取得投资收益所收的现金	17	384,846.00
处置固定资产和无形资产所收回的现金	18	
收到的其他与投资活动有关的现金	19	
现金流入小计	20	6,767,897.65
购建固定资产和无形资产所支付的现金	21	9,700.00
对外投资所支付的现金	22	
支付的其他与投资活动有关的现金	23	
现金流出小计	24	9,700.00
投资活动产生的现金流量净额	25	6,758,197.65
三、筹资活动产生的现金流量	26	
借款所收到的现金	27	
收到的其他与筹资活动有关的现金	28	
现金流入小计	29	0.00
偿还借款所支付的现金	30	
偿付利息所支付的现金	31	
支付的其他与筹资活动有关的现金	32	
现金流出小计	33	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	34	0.00
四、汇率变动对现金的影响	35	-0.02
五、现金及现金等价物净增加额	36	24,010,598.56

单位负责人：高艳　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：于丕娟

附送 5

北京交通大学教育基金会

财务报表附注

截至 2025 年 12 月 31 日

（除特别说明，以人民币元表述）

一、 基本情况

北京交通大学教育基金会（以下简称“本基金会”）是经中华人民共和国民政部批准，于 2009 年7 月29 日成立的非公募基金会，2017 年认定为慈善组织，原始基金为人民币2000万元，登记证号为统一社会信用代码53100000500021510 5，有效期为2023年3月20日至2027年3月20日，法定代表人为高艳，住所为北京市海淀区上园村3号北京交通大学知行大厦8层8212。

业务主管单位：教育部。

业务范围：资助贫困、课题研究、学术研讨、专业培训、国际合作、咨询服务。

截至 2025 年 12 月 31 日本基金会未设立分支机构。

二、 财务报表的编制基础

本基金会管理层对基金会持续运营能力评估后，认为基金会不存在可能导致持续运营产生重大疑虑的事项或情况，本基金会财务报表是按照持续运营假设为基础编制的。

三、 遵循《民间非营利组织会计制度》的声明

本基金会财务报表的编制符合《民间非营利组织会计制度》的要求，真实、完整地反映了本基金会的财务状况、业务活动情况和现金流量。

四、 主要会计政策

1、会计制度

本基金会执行中华人民共和国财政部颁发的《民间非营利组织会计制度》及其补充规定。

2、会计期间

本基金会以 1 月 1 日起 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、记账本位币

本基金会以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

本基金会会计核算以权责发生制为记账基础，资产以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

本基金会会计年度内涉及的外币经营业务，按业务实际发生日市场汇价折合为人民币记账，月末对货币性项目按月末的市场汇率进行调整，由此产生的汇兑损益，按用途及性质计入当期财务费用或予以资本化。

6、短期投资核算方法

短期投资指本基金会持有的能够随时变现并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资，包括股票、债券投资等。

短期投资在取得时按照投资成本计量。

处置短期投资时，应将实际取得的价款与短期投资账面价值的差额确认为当期投资损益。

7、坏账核算办法

本基金会的坏账核算采用直接转销法，即：当应收款项实际发生坏账损失时，直接从应收账款中转销，计入当期管理费用。

本基金会的坏账确认标准：

（1）债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的；

（2）债务人较长时期内未履行其偿债义务，并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小。

8、 存货核算方法

（1）存货分类：本基金会存货包括在日常业务活动中持有以备出售或捐赠的，或者为了出售或捐赠仍处在生产过程中的，或者将在生产、提供服务或日常管理过程中耗用的材料、物资、商品等。

（2）取得和发出的计价方法：本基金会材料、物资、商品等按取得时的实际成本计价，发出材料、物资、商品等按个别计价法计价。

（3）存货的盘存制度：本基金会存货每年定期盘点一次。

（4）存货跌价准备的确认原则：

本基金会在期末按可变现净值与账面价值孰低确定存货的期末价值。对可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备。如下年度可变现净值回升，应在原已确认的跌价损失的金额内转回。

9、长期投资核算方法

（1）长期股权投资

本基金会长期股权投资在取得时按初始投资成本计价。对被投资单位没有控制、共同控制和重大影响的，采用成本法核算；对被投资单位具有控制、共同控制和重大影响的，采用权益法核算。

（2）长期债权投资

本基金会长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债权投资按直线法计提利息及摊销债券折溢价。

（3）长期投资减值准备

本基金会期末对长期投资逐项进行检查，按单项投资可回收金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

10、固定资产计价及其折旧方法

固定资产是指为行政管理、提供服务、生产商品或者出租目的而持有的，预计使用年限超过 1 年，且单位价值较高的资产。

（1） 固定资产按取得时实际成本计价。

（2） 固定资产折旧采用年限平均法计算。

年限平均法（直线法）按固定资产的原值和估计使用年限扣除残值率确定其折旧率，年分类折旧率如下：

资产类别	使用年限	残值率	年折旧率
办公家具	5 年	0%	20%
电子设备	5 年	0%	20%
房屋装修	10 年	0%	10%

（3） 不计提折旧的固定资产

用于展览、教育或研究等目的的历史文物、艺术品以及其他具有文化或者历史价值并作为长期或者永久保存的典藏等，作为固定资产核算，不必计提折旧。

11、在建工程核算方法

在建工程应当按照实际发生的支出确定其工程成本，包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程等。

12、无形资产计价和摊销方法

本基金会对购入或按法律程序申请取得的无形资产，按取得时的实际成本入账。各种无形资产在其有效期内按直线法摊销。

13、受托代理资产

受托代理资产是指本基金会接受委托方委托从事受托代理业务而收到的资产。

14、预计负债的确认原则

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本基金会将其确认为负债，以清偿该负债所需支出的最佳估计数予以计量，并在资产负债表中单列项目予以反映：

（1） 该义务是基金会承担的现时义务。

（2） 该义务的履行很可能导致经济利益流出。

（3） 该义务的金额能够可靠地计量。

15、限定性净资产、非限定性净资产确认原则

资产或资产所产生的经济利益（如资产的投资利益和利息等）的使用受到资产提供者或者国家有关法律、行政法规所设置的时间限定或用途限定，则由此形成的净资产为限定性净资产；除此之外的其他净资产，为非限定性净资产。

16、收入确认原则

收入是指民间非营利组织开展业务活动取得的、导致本期净资产增加的经济利益或者服务潜力的流入。收入应当按照其来源分为捐赠收入、政府补助收入、提供服务收入、投资收益、商品销售收入和其他收入等。

本基金会按以下规定确认收入实现，并按已实现的收入记账，计入当期损益。

基金会在确认收入时，应当区分交换交易所形成的收入和非交换交易所形成的收入。

销售商品，已将商品所有权上的主要风险和报酬转换给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已出售的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入；相关收入和成本能够可靠地计量时确认收入。

提供劳务，在同一会计年度内开始并完成的劳务，应当在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，可以按照完工进度完成的工作量确认收入。

让渡资产使用权，与交易相关的经济利益能够流入；收入的金额能够可靠地计量。

无条件的捐赠或政府补助，在收到时确认收入；附条件的捐赠或政府补助，在取得捐赠资产或政府补助资产控制权时确认收入；但当基金会存在需要偿还全部或部分捐赠资产或者相应金额的现时义务时，应当根据需要偿还的金额确认一项负债和费用。

17、税项

增值税：3%

城市维护建设税：7%

教育费附加：3%

地方教育附加 2%

企业所得税：25%

个人所得税：3%~45%

五、财务报表主要项目注释

1、货币资金

货币资金种类	币　种	年初数	年末数
银行存款	人民币	220,044,538.77	244,055,137.33
合　计		220,044,538.77	244,055,137.33

2、预付账款

（1） 预付账款账龄：

账　龄	年初数			年末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
1 年以内	116,893.47		116,893.47	143,160.78		143,160.78
1-2 年	137,158.36		137,158.36			
合　计	254,051.83		254,051.83	143,160.78		143,160.78

（2） 预付账款客户：

	客户名称	年初数		期末数		发生时间	未结算原因
		账面余额	占预付账款总额的比例%	账面余额	占预付账款总额的比例%		
1	北京交通大学	116,893.47	46.02	113,160.78	79.04	2025 年	项目未结算
2	广州市春熙皮具有限公司	39,000.00	15.35				
3	深圳市荣徽工艺制品有限公司	30,900.00	12.16				
4	中广信元（北京）建设有限公司	67,258.36	26.47				
5	北京交通大学出版社有限责任公司			30,000.00	20.96	2025 年	项目未结算
合 计		254,051.83	100.00	143,160.78	100.00	——	——

3、存货

（1）存货明细如下：

存货种类	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
1．其他-交通卡	522,747.20			522,747.20
2．接受捐赠物资		7,892,684.05	835,903.05	7,056,781.00
合　计	522,747.20	7,892,684.05	835,903.05	7,579,528.20

4、长期投资

长期投资分类	初始投资额	年初数			所占比例%	本年增加
		账面余额	减值准备	账面净值		
1、北京握奇数据股份有限公司	14,350,000.00	14,350,000.00		14,350,000.00	0.994	
2、神州高铁技术股份有限公司	2,100,000.00	1,474,932.93		1,474,932.93	0.08	
3、普天新能源车辆技术有限公司	4,400,000.00	4,400,000.00	4,200,648.81	199,351.19	10	
合计	20,850,000.00	20,224,932.93	4,200,648.81	16,024,284.12	--	

（续表）

长期投资分类	本年减少	年末数			所占比例%	核算方法
		账面余额	减值准备	账面净值		
1、北京握奇数据股份有限公司		14,350,000.00		14,350,000.00	1.0237	成本法
2、神州高铁技术股份有限公司	1,474,932.93	0.00		0.00		成本法
3、普天新能源车辆技术有限公司		4,400,000.00	4,303,845.08	96,154.92	10	成本法
合计	1,474,932.93	18,750,000.00	4,303,845.08	14,446,154.92	--	

注 1：2025 年，北京握奇数据股份有限公司注销部分库存股，公司注册资金由 38,700.00 万元变更为 37,594.40 万元，减资后，基金会持股比例由 0.994%增至 1.0237%。

注 2：2025 年 4 月 10 日处置长期股权投资-神州高铁技术股份有限公司，2025 年 4 月 14 日银行存款入账 6,383,051.65 元，冲减投资成本 1,474,932.93 元，投资收益贷方 4,908,118.72 元。

注 3：根据相关协议，本基金会对普天新能源车辆技术有限公司认缴出资 11,000,000.00 元，持有该公司 10%的股权，至 2012 年 12 月 31 日本基金会第一期出资 4,400,000.00 元，一直未进行第二期出资。本年度根据普天新能源车辆技术有限公司审计报告计提减值准备 103,196.27 元，累计计提减值准备 4,303,845.08 元。

5、固定资产、累计折旧

（1） 固定资产类别如下：

项　目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、固定资产原价				
其中：房屋、建筑物	1,469,479.54		1,469,479.54	
办公设备	15,596.98	9,700.00		25,296.98
办公家具	54,601.45		6,641.90	47,959.55
合　计	1,539,677.97	9,700.00	1,476,121.44	73,256.53
二、累计折旧				
其中：房屋、建筑物	1,469,013.30	466.24	1,469,479.54	
办公设备	9,606.81	2,781.03		12,387.84
办公家具	54,601.45		6,641.90	47,959.55
合　计	1,533,221.56	3,247.27	1,476,121.44	60,347.39
三、固定资产账面价值				
其中：房屋、建筑物	466.24	—	—	
办公设备	5,990.17	—	—	12,909.14
办公家具		—	—	
合　计	6,456.41	—	—	12,909.14

注：2012 年装修费用计入固定资产-房屋建筑物，已于 2025 年 1 月摊销完毕，于 2025 年 12 月清理该科目和累计折旧；截至 2025 年 12 月 31 日，固定资产-房屋建筑物原价为 0.00。

（2） 固定资产用途如下：

用　途	年初数			期末数		
	原价	累计折旧	账面价值	原价	累计折旧	账面价值
自用	1,539,677.97	1,533,221.56	6,456.41	73,256.53	60,347.39	12,909.14
合　计	1,539,677.97	1,533,221.56	6,456.41	73,256.53	60,347.39	12,909.14

6、无形资产

项　目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、原价	315,000.00			315,000.00
1．软件	315,000.00			315,000.00
合　计	315,000.00			315,000.00
二、累计摊销额	78,750.00	63,000.00		141,750.00
1．软件	78,750.00	63,000.00		141,750.00
合　计	78,750.00	63,000.00		141,750.00
三、无形资产账面价值	236,250.00			173,250.00
1．软件	236,250.00			173,250.00
合　计	236,250.00			173,250.00

7、其他应付款

项　目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
其他-银行打卡失败退回款	26,326.55	1,313,866.18	1,340,192.73	0.00
合　计	26,326.55	1,313,866.18	1,340,192.73	0.00

8、应交税金

税费项目	年初账面余额	年末账面余额	适用税率
1. 代扣代缴个人所得税	107,875.10	126,281.70	超额累进税率
合　计	107,875.10	126,281.70	

9、 净资产

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
1、限定性净资产	229,123,438.55	44,478,586.35	23,278,956.38	250,323,068.52
2、非限定性净资产	7,830,688.13	8,740,940.54	610,838.52	15,960,790.15
合 计	236,954,126.68	53,219,526.89	23,889,794.90	266,283,858.67

注 1：2025 年 1 月 1 日，限定性净资产为 229,123,438.55 元，本年度增加 44,478,586.35 元（包含限定性捐赠收入和利息收入增加 44,429,586.35 元，账务调账增加 49,000.00 元），本年度减少 23,278,956.38 元（包含本年度限定性业务活动成本 23,222,291.73 元,账务调整导致限定性净资产减少 56,664.65 元），截至 2025 年 12 月 31 日，限定性净资产为 250,323,068.52 元；

注 2：2025 年 1 月 1 日，非限定性净资产为 7,830,688.13 元，本年度增加 8,740,940.54 元（包含非限定性捐赠收入、投资收益、其他收入），本年度减少 610,838.52 元（包含非限定性业务活动成本 71,894.00 元、管理费用及筹资费用 602,782.12 元，财务调整导致非限定性净资产减少-63,837.60 元），截至 2025 年 12 月 31 日，非限定性净资产为 15,960,790.15 元。

10、捐赠收入

本年度捐赠收入 43,919,776.30 元，上年度捐赠收入 24,972,863.80 元。

（1）其中大额捐赠即累计捐款超过基金会当年捐赠收入 5%以上的捐赠单位或个人如下：

捐赠人	上年发生额			本年发生额		
	限定性	非限定性	小计	限定性	非限定性	小计
1. 北京上奇数字科技有限公司				5,000,000.00		5,000,000.00
其中：捐款						
捐物				5,000,000.00		5,000,000.00
2. 华为技术有限公司				2,500,000.00		2,500,000.00
其中：捐款				2,500,000.00		2,500,000.00
捐物						
3. 交控科技股份有限公司	2,500,000.00		2,500,000.00	7,310,000.00		7,310,000.00
其中：捐款	2,500,000.00		2,500,000.00	7,310,000.00		7,310,000.00
捐物						
合　计	2,500,000.00		2,500,000.00	14,810,000.00		14,810,000.00

（2）其中接受其他基金会捐赠

捐赠人	上年发生额			本年发生额		
	限定性	非限定性	小计	限定性	非限定性	小计
1. 宝钢教育基金会	91,600.00		91,600.00	92,895.00		92,895.00
其中：捐款	91,600.00		91,600.00	92,895.00		92,895.00
捐物						
2. 北京绿创公益基金会				15,000.00		15,000.00
其中：捐款				15,000.00		15,000.00
捐物						
3. 北京茅以升科技教育基金会				132,000.00		132,000.00
其中：捐款				132,000.00		132,000.00
捐物						
4. 北京市海淀教育基金会				111,320.73		111,320.73
其中：捐款				111,320.73		111,320.73
捐物						
5. 北京小米公益基金会	500,000.00		500,000.00	500,000.00		500,000.00
其中：捐款	500,000.00		500,000.00	500,000.00		500,000.00
捐物						
6. 上海交通大学教育发展基金会	42,558.00		42,558.00	39,457.00		39,457.00
其中：捐款	42,558.00		42,558.00	39,457.00		39,457.00
捐物						
7. 中国光华科技基金会	6,000.00		6,000.00	6,000.00		6,000.00
其中：捐款	6,000.00		6,000.00	6,000.00		6,000.00
捐物						
8. 中国宋庆龄基金会	75,000.00		75,000.00	75,000.00		75,000.00
其中：捐款	75,000.00		75,000.00	75,000.00		75,000.00
捐物						
9. 中华社会救助基金会	300,000.00		300,000.00	480,000.00		480,000.00
其中：捐款	300,000.00		300,000.00	480,000.00		480,000.00
捐物						
10. THE MOH FAMILY FOUNDATION LIMITED				600,547.32		600,547.32
其中：捐款				600,547.32		600,547.32
捐物						
合　计	1,217,707.00		1,217,707.00	2,052,220.05		2,052,220.05

（3）接收境外非政府组织境内代表机构捐赠

捐赠人	上年发生额			本年发生额		
	限定性	非限定性	小计	限定性	非限定性	小计
1. 无止桥慈善基金会（香港）北京代表处	202,549.00		202,549.00	113,520.00		113,520.00
其中：捐款	202,549.00		202,549.00	113,520.00		113,520.00
捐物						
合计	202,549.00		202,549.00	113,520.00		113,520.00

11、投资收益

产生投资收益的来源	上年发生额	本年发生额
1．银行理财收益	638,087.27	
2．股权投资收益		5,292,964.72
合　计	638,087.27	5,292,964.72

12、其他收入

项　目	上年发生额	本年发生额
1．利息收入	4,253,757.35	3,957,785.87
2．其他	14,098.74	
合　计	4,267,856.09	3,957,785.87

13、业务活动成本

项 目	上年发生额	本年发生额
1.捐赠项目成本	24,562,736.68	23,294,185.73
1.1 奖助育人		6,399,470.73
1.2 师资建设		1,017,000.00
1.3 校园文化		1,586,840.12
1.4 教学科研		12,775,822.40
1.5 校院发展		1,515,052.48
合 计	24,562,736.68	23,294,185.73

14、管理费用

项目	上年发生额	本年发生额
1.行政管理人员费用	255,840.00	73,800.00
2.行政管理事务物品耗费和服务开支	679,236.53	359,538.56
3.行政管理事务所用资产折旧（摊销）	71,343.70	66,247.27
4.资产减值损失		103,196.27
合计	1,006,420.23	602,782.10

15、筹资费用

项 目	上年发生额	本年发生额
汇兑损益		0.02
合计		0.02

六、工作人员工资福利

(一) 工作人员工资薪酬情况

项目	上年数			本年数		
	管理费用	业务活动表	小计	管理费用	业务活动表	小计
1. 工资、奖金、津贴和补贴	255,840.00		255,840.00	73,800.00		73,800.00
合计	255,840.00		255,840.00	73,800.00		73,800.00

（二）理事会成员在基金会领取薪酬的情况

序号	姓　名	理事会职务	工作单位	年报酬额
1	高艳	理事长	北京交通大学（原党委常委、副校长）	0.00
2	施先亮	副理事长	北京交通大学	0.00
3	郭雪萌	秘书长	北京交通大学	0.00
4	房海蓉	理事	北京交通大学	0.00
5	郝志强	理事	北京交通大学	0.00
6	刘晓薇	理事	北京交通大学	0.00
7	张博	理事	北京交通大学	0.00
8	刘东平	理事	北京交通大学	0.00
9	贾卓生	理事	北京交通大学	0.00
10	李彤	理事	北京交通大学	0.00
11	孟令云	理事	北京交通大学	0.00
12	白雁	理事	北京交通大学	0.00
13	郭盛	理事	北京交通大学	0.00
14	王德瑜	理事	北京交通大学	0.00
15	王幼君	理事	北京握奇数据股份有限公司	0.00
16	钱瑞	理事	北京竞业达数码科技有限公司	0.00
17	郜春海	理事	交控科技股份有限公司	0.00
18	王立建	理事	北京中岩大地科技股份有限公司	0.00
19	马荣宝	理事	中金资本运营有限公司	0.00
20	范东睿	理事	北京中科睿芯科技集团有限公司	0.00
21	张一弛	理事	北京交大思诺科技股份有限公司	0.00
22	徐劲松	监事	北京交通大学	0.00
23	陶宏	监事	北京交通大学	0.00
24	胡咏华	监事	大信会计师事务所	0.00

七、在计算公益事业支出比例、管理费用支出比例时需要具体说明的事项

1、本基金会本年度公益事业支出 23,294,185.73 元，前三年年末净资产平均数 239,970,532.69 元，本年度公益事业支出占前三年年末净资产平均数的比例为 9.71%。

2、本基金会本年度总支出 23,896,967.85 元，其中管理费用 602,782.10 元，占本年度总支出的比例为 2.52%。

八、重大公益项目

1、 重大公益项目收支表

项目类别	收入	支出					
		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
奖助育人	6,409,894.40	6,399,470.73					6,399,470.73
师资建设	4,119,524.41	1,017,000.00					1,017,000.00
校园文化	1,607,263.04	1,586,840.12					1,586,840.12
教学科研	21,957,960.00	12,775,822.40					12,775,822.40
校院发展	9,825,134.45	1,515,052.48					1,515,052.48
合计	43,919,776.30	23,294,185.73					23,294,185.73

2、 重大公益项目大额支付对象

项目类别	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
奖助育人	在校学生	6,399,470.73	27.47	奖助学金
校园文化	北京交通大学	1,586,840.12	6.81	校园科技文化活动
教学科研	北京交通大学	12,775,822.40	54.85	教学科研、学科发展
合计		20,762,133.25	89.13	

九、关联方关系及其交易的说明

1、 重要关联方

关联方	与基金会的关系
北京交通大学	发起人
北京上奇数字科技有限公司	主要捐赠人
华为技术有限公司	主要捐赠人
交控科技股份有限公司	主要捐赠人
北京握奇数据股份有限公司	被投资单位
神州高铁技术股份有限公司	被投资单位
普天新能源车辆技术有限公司	被投资单位
高艳	关键管理人员
施先亮	关键管理人员
郭雪萌	关键管理人员
房海蓉	关键管理人员
郝志强	关键管理人员
刘晓薇	关键管理人员
张博	关键管理人员
刘东平	关键管理人员

关联方	与基金会的关系
贾卓生	关键管理人员
李彤	关键管理人员
孟令云	关键管理人员
白雁	关键管理人员
郭盛	关键管理人员
王德瑜	关键管理人员
王幼君	关键管理人员
钱瑞	关键管理人员
郜春海	关键管理人员
王立建	关键管理人员
马荣宝	关键管理人员
范东睿	关键管理人员
张一弛	关键管理人员
徐劲松	关键管理人员
陶宏	关键管理人员
胡咏华	关键管理人员

2、 关联交易

关联方	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	5,418,863.05	无	无	无
合　计	5,418,863.05	无	无	无

十、 固定资产清查明细表

名称	来源	时间	单位	数量	单价	金额（元）	用途	备注
1、工位屏风	自购	2012-7	个	10	980.95	9,809.55	自用	
2、三门更衣柜加顶柜	自购	2012-7	个	9	950.00	8,550.00	自用	
3、会议椅	自购	2012-7	把	30	600.00	18,000.00	自用	
4、大会议桌	自购	2012-7	个	1	5,800.00	5,800.00	自用	
5、小会议桌	自购	2012-7	个	1	1,000.00	1,000.00	自用	
6、三七对开玻璃文件柜	自购	2012-7	个	2	700.00	1,400.00	自用	
7、三人沙发	自购	2012-7	个	1	1,900.00	1,900.00	自用	
8、书架	自购	2013-6	个	2	750.00	1,500.00	自用	
9、空调	自购	2014-6	台	1	2,500.00	2,500.00	自用	
10、联想笔记本电脑	自购	2022-1	个	1	5,499.00	5,499.00	自用	
11、华为笔记本电脑	自购	2022-3	个	1	6,199.00	6,199.00	自用	
12、视频会议全向麦克风	自购	2023-3	个	1	1,398.98	1,398.98	自用	
13、联想服务器	自购	2025-11	个	1	9,700.00	9,700.00	自用	
合计						73,256.53		

十一、资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产情况的说明

限定性净资产是指奖助育人、师资建设、校园文化、教学科研、校院发展等类别的项目专用资金，由基金会负责管理，资金专款专用，不得挪作他用。2025 年限定性净资产期初余额为 229,123,438.55 元,2025 年度限定性净资产增加 44,478,586.35 元，限定性净资产减少 23,278,956.38 元，2025 年期末限定性净资产余额为 250,323,068.52 元。

十二、重大资产减值情况的说明

本基金会根据被投资单位“普天新能源车辆技术有限公司”2024 年度审计报告披露该公司 2024 年期末所有者权益总额计提长期股权投资减值准备 103,196.27 元，截至 2025 年 12 月 31 日共计提了 4,303,845.08 元。

十三、公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的说明

本基金会无公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产。

十四、接受劳务捐赠情况的说明

本基金会无接受劳务捐赠情况。

十五、对外承诺和或有事项情况的说明

本基金会无对外承诺和或有事项。

十六、资产负债表日后非调整事项的说明

本基金会无资产负债表日后非调整事项。

十七、需要说明的其他事项

上述二〇二五年度财务报表和财务报表有关附注，系我们按《民间非营利组织会计制度》编制。

基金会名称：（盖章）

单位负责人：（签名）

财务负责人：（签名）

日期:2026 年 1 月 22 日

日期:2026 年 1 月 22 日

附送 6

管理建议书

北京交通大学教育基金会：

在审计过程中,我们了解了贵基金会内部控制中有关会计制度、会计工作机构和会计人员职责、资产管理制度等有关方面的情况,并作了分析研究。我们认为,贵基金会现有的内部控制总体上是有效的。

对贵基金会无管理建议。

北京神州会计师事务所有限责任公司　　中国注册会计师：

地址：北京西城庄胜广场西翼第一座 908　　中国注册会计师：

二〇二六年一月二十二日