

北京交通大学教育基金会

2012 年度

专项信息审核报告



委托单位：北京交通大学教育基金会

审计单位：北京中证天通会计师事务所有限公司

联系电话：010-62212990 010-67577951

传真号码：010-62254941

邮 箱：honestycpa@vip.sina.com



北京交通大学教育基金会 专项信息审核报告



中证天通（2013）特审字第 31168 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 2012 年度财务报表（包括 2012 年 12 月 31 日资产负债表，2012 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《2012 年度工作报告》中涉及的财务专项信息。

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《2012 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《2012 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、《2012 年度工作报告》中涉及的财务专项信息

1、《2012 年度工作报告》三（三）公益支出情况

（1）公益事业支出、工作人员工资福利和行政办公支出比例

项 目		数 额
上年末基金余额		146,425,807.75
本年度总支出	①本年度公益事业支出	22,580,821.35
	其中：项目人员工资福利支出	0.00
	②管理人员工资福利支出	131,222.26
	③行政办公支出	334,711.92
	④其他支出	
本年度公益事业支出占上年末基金余额的比例		15.42%
本年度工作人员工资福利和行政办公支出占总支出的比例		2.02%

（2）在计算公益支出比例、工作人员工资福利行政办公支出比例时需要说明的事项

基金会 2010 年、2011 年资助长三角研究院 4500 万元，其中 4000 万元挂账其他应收款，500 万元挂账长期投资，根据捐赠协议上述 4500 万元应作为基金会对长三角研究院建院的资助，影响 2012 年期初限定性净资产减少 4500 万元。

2、《2012 年度工作报告》三（四）大额捐赠收入情况

2012 年度北京交通大学教育基金会捐赠收入总额 59,127,498.35 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
	货币	非货币	
福清市慈善总会	20,000,000.00		基金会章程范围内开展工作

镇江新区高新技术产业投资公司	15,000,000.00		镇江新区专项基金
交大微联科技有限公司	4,000,000.00		基金会章程范围内开展工作

3、《2012 年度工作报告》三（六）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	项目直接运行费用						
			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	
金		2,367,110.58							2,367,110.58
金		1,448,340.00							1,448,340.00
金		461,500.00							461,500.00
新区基金	15,000,000.00	15,000,000.00							15,000,000.00
计	15,000,000.00	19,276,950.58							19,276,950.58

4、《2012 年度工作报告》三（七）重大公益项目大额支付对象

项目名称	大额支付对象	支付金额(元)	占年度公益总支出比例	用途
奖学金	学校师生	2,367,110.58	10.48%	奖学金
助学金	学校师生	1,448,340.00	6.41%	助学金
奖教金	学校师生	461,500.00	2.04%	奖教金
镇江新区专项基金	长三角研究院	15,000,000.00	66.43%	资助款
合 计		19,276,950.58	85.37%	

5、《2012 年度工作报告》三（九）投资收益

北京交通大学教育基金会 2012 年度投资收益总额为 510,382.73 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）
理财产品投资收益	510,382.73	166,214.79
合 计	510,382.73	166,214.79

6、《2012 年度工作报告》三（十）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	无	无	无	无
镇江新区高新技术产业投资公司	主要捐赠人	无	无	无	无
福清市慈善总会	主要捐赠人	无	无	无	无
交大微联科技有限公司	主要捐赠人	无	无	无	无
山东中凯风电设备制造有限公司	被投资单位	无	无	无	无
新联铁科技股份有限公司	被投资单位	无	无	无	无
北京深思利达投资管理有限公司	被投资单位	无	无	无	无
普天新能源车辆技术有限公司	被投资单位	无	无	无	无

四、审核意见

我们认为，贵基金会《2012 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《2012 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《2012 年度工作报告》时使用，不得用作任何其他目的。

北京中证天通会计师事务所
有限公司
中国 • 北京

中国注册会计师：

中国注册会计师
张 文 历
10000961875

中国注册会计师：

中国注册会计师
张 文 历
110002350002

二〇一三年二月二十五日

企业法人营业执照

(副本) (3-3)

注册号 110000004966599

名称 北京中证天通会计师事务所有限公司

住所 北京市海淀区西直门北大街甲43号1号楼13层

法定代表人姓名 张先云

注册资本 518万元

实收资本 518万元

公司类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

经营范围 许可经营项目：审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业注册资本（金），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；国有及非国有资产评估；基本建设施工预决（结）算审计验证；从事金融相关审计业务；甲级工程造价咨询；证券、期货相关业务审计；法律、行政法规的其他审计业务；会计业务咨询服务。
一般经营项目：无

成立日期 2002年11月08日

营业期限 自 2002年11月08日 至 2022年11月07日

请于每年3月1日至6月30日向登记机关申报年检

须知

- 1.《企业法人营业执照》是企业法人资格和合法经营的凭证。
- 2.《企业法人营业执照》分为正本和副本，正本和副本具有同等法律效力。
- 3.《企业法人营业执照》正本应当置于住所的醒目位置。
- 4.《企业法人营业执照》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 5.登记事项发生变化，应当向公司登记机关申请变更登记，换领《企业法人营业执照》。
- 6.每年三月一日至六月三十日，应当参加年度检验。
- 7.《企业法人营业执照》被吊销后，不得开展与清算无关的经营活动。
- 8.办理注销登记，应当交回《企业法人营业执照》正本和副本。
- 9.《企业法人营业执照》遗失或者毁坏的，应当在公司登记机关指定的报刊上声明作废，申请补领。

年度检验情况

2011年度			
2012年度			

