

审 计 报 告

大华审字[2019]003036 号

北京中国科学技术大学新创公益基金会：

我们审计了后附的北京中国科学技术大学新创公益基金会（以下简称新创基金会）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表、2018 年度的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照《慈善法》、《基金会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表是北京中医协会管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照《中国注册会计师审计准则》的规定和北京市民政局关于社会团体年检的要求执行了审计工作。《中国注册会计师审计准则》要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评

价财务报表的总体列报。

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、基本情况

北京中国科学技术大学新创公益基金会成立于 2015 年 7 月 24 日，统一社会信用代码证号为 53110000351273633E，登记证书有效期为 2016 年 10 月 9 日至 2021 年 10 月 8 日。法定代表人为石兵，地址为北京市石景山区玉泉路 19 号甲中国科大楼 510 室，注册开办资金 200 万元。

业务范围：支持高校教学科研，奖励优秀教育工作者；奖励优秀大学生，资助贫困学生；资助教育相关公益活动。

四、审计情况

（一）财务状况：

1、北京中国科学技术大学新创公益基金会(以下简称新创基金会)截止 2018 年 12 月 31 日资产总额为 26,941,380.72 元，其中：货币资金 3,769,059.42 元（现金 0.00 元、银行存款 3,769,059.42 元）、短期投资 23,158,878.30 元、应收款项 0.00 元、预付账款 0.00 元、存货 0.00 元、固定资产净值 13,443.00 元。

2、截止 2018 年 12 月 31 日负债总额为 1,056,830.03 元，其中：应付款项 186,627.64 元、应交税金 870,200.00 元、应付工资 2.39 元、预收账款 0.00 元。

3、截止 2018 年 12 月 31 日净资产总额为 25,884,550.69 元，其中：非限定性净资产 25,884,550.69 元、限定性净资产 0.00 元。

（二）财务收支情况：

1、新创基金会 2018 年度收入合计 3,043,980.12 元，其中：

（1）会费收入 0.00 元；

（2）提供服务收入 0.00 元；

（3）政府补助收入 0.00 元；

- (4) 捐赠收入 2,553,148.50 元；
- (5) 投资收益 158,878.30 元；
- (6) 商品销售收入 0.00 元；
- (7) 其他收入 331,953.32 元，为利息收入。

2、新创基金会 2018 年度费用合计 8,957,358.31 元，其中：

(1) 业务活动成本 8,156,269.03 元，明细如下：

项目名称	本年发生额	上年发生额	资金来源
1. 郭沫若奖学金		152,418.34	校友捐赠
2. 张懋森基金		142,257.12	校友捐赠
3. 四维动力奖学金		50,806.11	校友捐赠
4. 杨元庆-孟秋月教育基金		1,016,122.26	校友捐赠
5. 中国科学院计算技术研究所奖学金		10,161.23	校友捐赠
6. 困学守望奖教金		203,224.44	校友捐赠
7. 爱心奖学金		304,836.68	校友捐赠
8. 新生英才奖学金		891,748.90	校友捐赠
9. 校园文化与体育基金	199,304.40	180,983.15	校友捐赠
10. 墨子科学沙龙基金	1,424,534.14	872,000.05	校友捐赠
11. 寒武纪奖学金	1,555,691.45	690,963.13	校友捐赠
13. 中国科大-协和医大《吴宪贝时璋大师课堂》	36,004.70	108,870.23	校友捐赠
14. 关键学科发展基金-生命学院发展基金	977,887.88	1,320,958.93	校友捐赠
15. 关键学科发展基金-计算机学院发展基金	882,115.36	690,963.13	校友捐赠
16. 8811 助学金		19,509.55	校友捐赠
17. 钟海纪念奖学金		12,193.47	校友捐赠
20. 校友行业沙龙活动	86,951.66	30,570.88	校友捐赠
21. 其他校友交流活动		82,896.69	校友捐赠
22. 中国新锐科技基金项目	147,187.25	152,418.34	校友捐赠
23. 地空学院发展基金		91,451.01	校友捐赠
24. 生命学院杰出论文奖		40,644.89	校友捐赠
25. 钟扬援助基金	15,352.44	895,275.42	校友捐赠

26. 救助基金-黄吉虎		10,161.23	校友捐赠
27. 饶子和实验室资助项目		50,806.11	校友捐赠
28. 国际遗传工程机器大赛 (iGEM)		90,619.38	校友捐赠
29. 859 寸草心		21,846.63	校友捐赠
30. 年轻企业家校友交流活动		67,128.98	校友捐赠
31. 新创讲席教授	1,149,270.29		校友捐赠
32. 现代艺术中心	352,846.14		校友捐赠
33. 陶懋颀救助基金	556,874.58		校友捐赠
34. 杨芳云救助基金	729,210.95		校友捐赠
35. 张珂互助基金	16,130.11		校友捐赠
36. 新创公开课-经济学要义	26,907.68		校友捐赠
合 计	8,156,269.03	8,201,836.28	

(2) 管理费用 799,221.52 元，明细如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
1. 行政管理人员费用	667,305.85	875,049.19
2. 行政管理事务物品耗费和服务开支	99,947.65	167,101.02
3. 行政管理事务运行维护费用	31,968.02	26,097.45
其中：招聘费		
通讯费	2,750.00	6,023.31
合 计	799,221.52	1,068,247.66

(3) 其他费用 1,867.76 元，全部为银行手续费。

(三) 主要会计科目明细列示：

1、货币资金

货币资金种类	币 种	期初余额	期末余额
银行存款	人民币	13,633,894.50	3,769,059.42

2、短期投资

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
岳海新创 1 号私募证券投资基金	23,000,000.00	158,878.30	0.00	23,158,878.30

3、固定资产、累计折旧

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、固定资产原价合计	35,399.00	0.00	0.00	35,399.00
其中：办公设备	35,399.00	0.00	0.00	35,399.00
二、累计折旧合计	11,041.40	10,914.60	0.00	21,956.00
其中：办公设备	11,041.40	10,914.60	0.00	21,956.00
三、固定资产净值合计	24,357.60	-	-	13,443.00
其中：办公设备	24,357.60	-	-	13,443.00

4、应付款项

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
应付项目经费-中国科学技术大学教育基金会和朱书等	4,653,909.21	0.00	4,653,909.21	0.00
应交个人社保-石景山人力资源与社会保障局	1,195.16	13,278.44	14,473.60	0.00
应付代垫款-刘志峰	116,506.49	323,332.55	253,211.40	186,627.64
合 计	4,771,610.86	336,610.99	4,921,594.21	186,627.64

5、应交税金

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
应交个人所得税	86,159.79	1,293,565.86	509,525.65	870,200.00
合 计	86,159.79	1,293,565.86	509,525.65	870,200.00

6、净资产

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
1. 限定性净资产				
2. 非限定性净资产	31,797,928.88		5,913,378.19	25,884,550.69
合 计	31,797,928.88		5,913,378.19	25,884,550.69

注：截止 2018 年 12 月 31 日，净资产合计 31,797,928.88 元，占开办资金 1294.23%。

(四) 2016-2018 年度公益活动支出情况：

项 目	2016 年度	2017 年度	2018 年度
收入总额	16,250,874.62	26,021,031.59	3,043,980.12
支出总额	4,693,541.04	9,285,574.15	8,957,358.31

其中：用于公益活动的支出金额	3,981,653.62	8,201,836.28	8,156,269.03
公益活动支出占上年度收入总额的比例	114.74%	50.47%	30.76%
公益活动支出占支出总额的比例	84.83%	88.33%	91.06%

(五) 负责人和职工的数量、变动情况以及获得的薪金等报酬情况的说明：

1、贵会负责人基本情况

姓名	职务	工作单位	领取报酬金额（元/年）
石兵	理事长	民生证券股份有限公司资产管理事业部 总裁	0.00
刘志峰	秘书长	北京中国科学技术大学新创公益基金会	243,340.00

2、贵会工作人员总数情况

秘书处工作人数	支付劳务费人数	工作人员总数	工资总额	人均工资(元/年)
4	0	4	601,464.65	150,366.16

经审核，贵协会本年度支付专职管理人员工资报酬中，无支付在协会不能申领薪酬的情况。

五、审计意见

我们认为，北京中国科学技术大学新创公益基金会财务报表已经按照《基金会登记管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了北京中国科学技术大学新创公益基金会 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的业务活动成果和现金流量。



中国注册会计师：

中国注册会计师：



二〇一九年一月三十一日

审计评价

北京中国科学技术大学新创公益基金会：

贵单位已建立相应的财务制度、资产管理制度、票据管理制度。会计基础工作规范，使用计算机记账，已建立了现金日记账、银行存款日记账、明细账及总分类账；已建立固定资产账页，年末已进行固定资产盘点；财务收支手续齐备；记账凭证均附有原始票据。

会计核算规范，原始凭证齐全，各项业务记录真实，手续完备。

使用发票种类：捐赠收入使用“北京公益事业捐赠统一票据”，发票使用规范。

内部控制符合基本要求，有符合内部会计控制的现金管理、支票管理、固定资产管理、财务开支报销、货币资金管理、财务管理等制度，并按照“不相容职务相互分离”的原则实施岗位分工控制、经办人的职责，实施授权批准控制并实施监督检查。

未向分支机构、代表机构、办事机构收取或变相收取管理费用；

未发现分支机构、代表机构财务管理存在问题；

未发现贵单位以各种形式设立“小金库”；

未发现贵单位存在违法违规收费行为；

未发现贵单位存在侵占、私分、挪用社会团体资产现象；

未发现贵单位存在兼职退（离）休干部领取薪酬、奖金、津贴等报酬或其他额外利益以及各种名目的补贴现象。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一九年一月三十一日

基金会基本情况统计表

2018 年 12 月 31 日

基金会名称	北京中国科学技术大学新创公益基金会		
统一社会信用代码证号	53110000351273633E		
登记时间	2015 年 7 月 24 日	法定代表人	石兵
住所	北京市石景山区玉泉路 19 号甲 中国科大楼 510 室	邮编	100049
主要经费来源	个人捐赠	电话	56499709
开户银行	招商银行股份有限公司北京中关村支行		
银行账号	110918200010106		
财务机构名称	秘书处		
财务机构负责人	刘志峰	专业技术职称	
会计姓名	高雅丹	专职/兼职	兼职
代理记账中介机构名称	北京正则通会计师事务所（普通合伙）		
税务登记号码	110108681248422		
实体机构设有银行账号的分支机构、代表机构	无		
实体机构	无		

资产负债表

编制单位：北京中国科学技术大学新创公益基金会

2019年12月31日

单位：元

资产	行次	年初数	期末数	负债和净资产	行次	年初数	期末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	13,633,894.50	3,769,059.42	短期借款	23		
短期投资	2	23,000,000.00	23,158,878.30	应付款项	24	4,771,610.86	186,627.64
应收款项	3			应付工资	25	2,552.57	2,390.00
预付账款	4			应交税金	26	86,159.79	870,200.00
存货	5			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	36,633,894.50	26,927,937.72	其他流动负债	31		
				流动负债合计	32	4,860,323.22	1,056,830.03
长期投资：				长期负债：			
长期股权投资	10			长期借款	33		
长期债权投资	11			长期应付款	34		
长期投资合计	12			其他长期负债	35		
固定资产：				长期负债合计	36		
固定资产原价	13	35,399.00	35,399.00				
减：累计折旧	14	11,041.40	21,956.00	受托代理负债：	37		
固定资产净值	15	24,357.60	13,443.00	受托代理负债	38		
在建工程	16			负债合计		4,860,323.22	1,056,830.03
文物文化资产	17						
固定资产清理	18						
固定资产合计	19	24,357.60	13,443.00	净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	39	31,797,928.88	25,884,550.69
无形资产	20			限定性净资产	40		
受托代理资产：				净资产合计	41	31,797,928.88	25,884,550.69
受托代理资产	21						
资产总计	22	36,658,252.10	26,941,380.72	负债和净资产总计	42	36,658,252.10	26,941,380.72

刊载于第1至第5页的会计报表

单位负责人：

会计机构负责人：

业务活动表

编制单位：北京中国科学技术大学新创公益基金会

2018年12月31日

单位：元

项目	行次	上年数			本年累计数		
		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	26,021,031.59		26,021,031.59	2,553,148.50		2,553,148.50
会费收入	2	-		-	-	-	-
提供服务收入	3	-		-	-	-	-
商品销售收入	4	-		-	-	-	-
政府补助收入	5	-		-	-	-	-
投资收益	6	-		-	158,878.30	-	158,878.30
其他收入	7	496,311.80		496,311.80	331,953.32	-	331,953.32
收入合计	8	26,517,343.39		26,517,343.39	3,043,980.12	-	3,043,980.12
二、费用							
（一）业务活动成本	9	8,201,836.28		8,201,836.28	8,156,269.03		8,156,269.03
其中：人员费用		-		-	-		-
日常费用		130,134.05		130,134.05	65,790.45		65,790.45
税金及附加		-		-	-		-
折旧		-		-	-		-
（二）管理费用	10	1,068,247.66		1,068,247.66	799,221.52		799,221.52
（三）筹资费用	11	-		-	-		-
（四）其他费用	12	15,490.21		15,490.21	1,867.76		1,867.76
费用合计	13	9,285,574.15		9,285,574.15	8,957,358.31	-	8,957,358.31
三、限定性净资产转为非限定性净资产	14						
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	15	17,231,769.24		17,231,769.24	-5,913,378.19	-	-5,913,378.19

刊载于第1至第5页的会计报表附注为本财务报表的组成部分，由单位负责人和会计机构负责人签署。

单位负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

编制单位：北京中国科学技术大学新创公益基金会

2018 年度

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	2,553,148.50
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	331,953.32
现金流入小计	8	2,885,101.82
提供捐赠或者资助支付的现金	9	11,001,567.59
支付给员工以及为员工支付的现金	10	667,305.85
购买商品、接受服务支付的现金	11	
支付的其他与业务活动有关的现金	12	1,081,063.46
现金流出小计	13	12,749,936.90
业务活动产生的现金流量净额	14	-9,864,835.08
二、投资活动产生的现金流量	15	
收回投资所收到的现金	16	
取得投资收益所收的现金	17	
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	-
购建固定资产和无形资产所支付的现金	21	
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	-
投资活动产生的现金流量净额	25	-
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	-
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	-
筹资活动产生的现金流量净额	34	-
四、汇率变动对现金的影响额	35	-
五、现金及现金等价物净增加额	36	-9,864,835.08

单位负责人：

会计机构负责人：