

报备防伪码：



报备防伪号：7AF1B85570552557

报告文号：闽立信会师（2018）审字第062号

报告日期：2018年02月22日

报备时间：2018年03月06日 11:12:37

签字注册会计师：陈秋明，林赛春

紫金矿业慈善基金会

审计报告



事务所名称：福建立信会计师事务所有限公司

事务所电话：0591-87836474-8026

传 真：0591-87837114

通 信 地址：福州市鼓屏路192号山海大厦15层

如对上述报备资料有疑问的，请与福建省注册会计师协会联系

会计师事务所对以上数据的真实性负法律责任

防伪查询：<http://ywbb.fjicpa.org.cn/index.aspx>

注协电话：0591-87097005

福建立信会计师事务所有限公司

地址：福州市鼓楼区鼓屏路 192 号山海大厦十五层

邮编 350003

电话：87824652 87850248

总机：87801454, 87823470, 87836474 传真：87837114

紫金矿业慈善基金会

2017 年度

审计报告

目 录

项 目	页 次
一、审计报告	2-4
二、基金会财务相关情况表	5
三、资产负债表	6
四、业务活动表	7
五、现金流量表	8
六、财务报表附注	9-20
七、管理建议书	21

委托单位：紫金矿业慈善基金会

审计单位：福建立信会计师事务所有限公司

联系电话：0591-87824652

传真号码：0591-87837114

福建立信会计师事务所有限公司

地址：福州市鼓楼区鼓屏路 192 号山海大厦十五层

邮编 350003

电话：87824652 87850248

总机：87801454, 87823470, 87836474 传真：87837114

审计报告

闽立信会师（2018）审字第 062 号

紫金矿业慈善基金会：

我们审计了后附的紫金矿业慈善基金会财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的资产负债表，2017 年度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《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紫金矿业慈善基金会管理层的责任。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的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。

福建立信会计师事务所有限公司

地址：福州市鼓楼区鼓屏路192号山海大厦十五层

邮编 350003

电话：87824652 87850248

总机：87801454, 87823470, 87836474 传真：87837114

三、基本情况

紫金矿业慈善基金会2012年9月4日经中华人民共和国民政部批准登记，2016年2月23日换发了基金会法人证书，统一社会信用代码号为53100000717833835N。法定代表人为林水清，地址为福建省龙岩市上杭县紫金路1号紫金大厦，业务主管单位为民政部，原始基金为人民币贰亿元。

四、财务状况

1、紫金矿业慈善基金会截止2017年12月31日资产总额为206,241,182.49元，其中：货币资金206,241,182.49元，固定资产原值19,970.00元，累计折旧2,460.00元，固定资产净值17,510.00元。

2、紫金矿业慈善基金会截止2017年12月31日负债总额为3,240.00元，均为流动负债。

3、紫金矿业慈善基金会截止2017年12月31日净资产总额为206,258,692.49元，均为非限定性净资产。

4、紫金矿业慈善基金会2017年度收入9,535,184.67元，其中：捐赠收入5,000,000.00元，其他收入4,535,184.67元（存款利息收入）。

紫金矿业慈善基金会2017年度支出22,911,232.72元，其中：业务活动成本225,257,38.34元，管理费用372,968.71元，其他费用12,525.67元（税费）。

5、紫金矿业慈善基金会2017年度公益事业支出22,427,338.34元，上年末净资产219,631,500.54元，公益事业支出占上一年基金余额的比例为10.21%；工作人员工资福利148,811.01元，行政办公支出224,157.70元，工作人员工资福利和行政办公支出占本年支出的比例为1.63%。（非公募基金会）

福建立信会计师事务所有限公司

地址：福州市鼓楼区鼓屏路 192 号山海大厦十五层

邮编 350003

电话：87824652 87850248

总机：87801454, 87823470, 87836474 传真：87837114

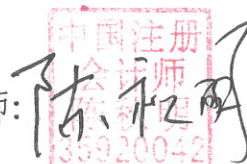
五、审计意见

我们认为，紫金矿业慈善基金会财务报表已按照《基金会管理条例》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紫金矿业慈善基金会 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的业务活动成果和现金流量。

福建立信会计师事务所有限公司



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·福州

2018 年 02 月 22 日

福建立信会计师事务所有限公司

地址：福州市鼓楼区鼓屏路 192 号山海大厦十五层

邮编 350003

电话：87824652 87850248

总机：87801454, 87823470, 87836474 传真：87837114

基金会财务相关情况表

2017 年 12 月 31 日

基金会名称	紫金矿业慈善基金会		
机构代码	53100000717833835N	登记证号	基证字第 1105 号
办公地址	福建省龙岩市上杭县紫金路 1 号紫金大厦	登记时间	2012 年 9 月 4 日
联系电话	0597-3833269	邮政编码	364200
法定代表人	林水清	主要经费来源	捐赠收入、资金增值收入
开户银行	兴业银行股份有限公司上杭支行		
银行账号	175010100100032062		
财务机构名称	紫金矿业慈善基金会财务部	联系电话	0597-3833851
会计姓名	邱子旋	专/兼职	兼职
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	税证字第 350823717833835 号		
机构、 开户银行和账号 代表机构及其 设有银行账号的分支	无		
实 体	无		

资 产 负 债 表

会民非 01 表
货币单位: 元

2017年12月31日

编制单位: 紫金矿业慈善基金会

资产	行次	年初数	年末数	负债及净资产	行次	年初数	年末数
流动资产:				流动负债:			
货币资金	1	203,807,220.54	206,241,182.49	短期借款	61		
短期投资	2			应付款项	62		
应收款项	3	15,813,795.00		应付工资	63		
预付帐款	4	6,825.00		应交税金	65	920.00	3,240.00
存货	8			预收账款	66		
待摊费用	9			预提费用	71		
一年内到期的长期债券投资	15			预计负债	72		
其他流动资产	18			一年内到期的长期负债	74		
流动资产合计		219,627,840.54	206,241,182.49	其他流动负债	78		3,240.00
长期投资:				流动负债合计	80	920.00	
长期股权投资	21						
长期债权投资	24		-	长期负债:			
长期投资合计	30	-	-	长期借款	81		
				长期应付款	84		
固定资产:				其他长期负债	88		
固定资产原价	31	4,820.00	19,970.00	长期负债合计	90	-	-
减: 累计折旧	32	240.00	2,460.00				
固定资产净值	33	4,580.00	17,510.00	受托代理负债:			
在建工程	34			受托代理负债	91		
文物文化资产	35			负债合计	100	920.00	3,240.00
固定资产清理	38						
固定资产合计	40	4,580.00	17,510.00				
无形资产:				净资产:			
无形资产	41			非限定性净资产	101	219,631,500.54	206,255,452.49
				限定性净资产	105		
受托代理资产:				净资产合计	110	219,631,500.54	206,255,452.49
受托代理资产	51						
资产总计	60	219,632,420.54	206,258,692.49	负债及净资产合计	120	219,632,420.54	206,258,692.49

单位负责人: 林和佳

复核人:

林和佳

制表:

邓记



业 务 活 动 表

会民非 02 表

编制单位：紫金矿业慈善基金会

2017年度

单位：元

项 目	行次	上年数		本年累计数	
		非限定性	限定性	非限定性	限定性
一、收入					
其中：捐赠收入	1	17,578,998.50		5,000,000.00	
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				
其他收入	9	7,652,817.99		4,535,184.67	
收入合计	11	25,231,816.49	-	9,535,184.67	-
二、费用					
(一) 业务活动成本	12	39,078,241.80		22,525,738.34	
其中：公益活动支出		38,328,741.80		22,427,338.34	
其他活动支出		749,500.00		98,400.00	
(二) 管理费用	13	142,665.50		372,968.71	
其中：工作人员工资福利支出	14	29,640.00		148,811.01	
行政办公支出	15	113,025.50		224,157.70	
(三) 筹资费用	17				
(四) 其他费用	18	4,676,787.30		12,525.67	
费用合计	19	43,897,694.60	-	22,911,232.72	-
三、限定性净资产转为非限定性净资产	20				
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	21	-18,665,878.11	-	-13,376,048.05	-

单位负责人： 杨青

复核人： 杨青

制表： 邵志

现金流量表

会 民 非 03 表

单位: 人民币元

2017年度

编制单位: 紫金矿业慈善基金会

项 目	行次	金 额	项 目	行次	金 额
一、业务活动产生的现金流量			收到的其他与投资活动有关的现金	30	
接受捐赠收到的现金	1	5,000,000.00	现金流入小计	34	-
收取会费收到的现金	2		购建固定资产和无形资产所支付的现金	35	15,150.00
提供服务收到的现金	3		对外投资所支付的现金	36	
销售商品收到的现金	4		支付的期他与投资活动有关的现金	39	
政府补助收到的现金	5		现金流出小计	43	15,150.00
收到其他与业务活动有关的现金	8	20,345,599.00	投资活动产生的现金流量净额	44	-15,150.00
现金流入小计	13	25,345,599.00	三、筹资活动产生的现金流量		
提供捐赠或者资助支付的现金	14	22,427,338.34	借款所收到的现金	45	-
支付给员工及为员工支付的现金	15	148,811.01	收到的其他与筹资活动有关的现金	48	
购买商品、接受服务支付的现金	16	221,937.70	现金流入小计	50	-
支付其他与业务活动有关的现金	19	98,400.00	偿还借款所支付的现金	51	
现金流出小计	23	22,896,487.05	偿还利息所支付的现金	52	
业务活动产生的现金流量净额	24	2,449,111.95	支付的其他与筹资活动有关的现金	55	
二、投资活动产生的现金流量			现金流出的小计	58	-
收回投资所收到的现金	25		筹资活动产生的现金流量净额	59	-
取得投资收益所收到的现金	26		四、汇率变动对现金的影响额	60	
处置固定资产和无形资产所收回的现金	27		五、现金及现金等价物净增加额	61	2,433,961.95

复核人:

制表:

单位负责人:

李品学

李品学

福建立信会计师事务所有限公司

地址：福州市鼓楼区鼓屏路 192 号山海大厦十五层

邮编 350003

电话：87824652 87850248

总机：87801454, 87823470, 87836474 传真：87837114

紫金矿业慈善基金会

会计报表附注

截止 2017 年 12 月 31 日

(除特别说明，以人民币元表述)

一、基本情况

紫金矿业慈善基金会（以下简称本基金会）于 2012 年 9 月 4 日经中华人民共和国民政部批准登记，2016 年 2 月 23 日换发了基金会法人证书，统一社会信用代码号为 53100000717833835N。法定代表人为林水清。

业务主管单位：民政部。

业务范围：开展扶贫、济困、赈灾等社会救助工作；开展助学助教、环境保护等公益慈善事业；其它符合本基金会宗旨的社会慈善活动。

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、财务报表符合《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。

福建立信会计师事务所有限公司

地址：福州市鼓楼区鼓屏路 192 号山海大厦十五层

邮编 350003

电话：87824652 87850248

总机：87801454, 87823470, 87836474 传真：87837114

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（中间价）折合为人民币记账，年末对货币性项目按年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备抵法，坏账准备的计提采用账龄分析法，按账龄分析，即对账龄在一年以内的账款余额提取 0% 的坏账准备；对账龄在一年以上两年以内的账款余额提取 10% 的坏账准备；对账龄在两年以上三年以内的账款余额提取 20% 的坏账准备；对账龄在三年以上的账款余额，提取 50% 的坏账准备。

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、商品等按加权平均法计价。

（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

福建立信会计师事务所有限公司

地址：福州市鼓楼区鼓屏路 192 号山海大厦十五层

邮编 350003

电话：87824652 87850248

总机：87801454, 87823470, 87836474 传真：87837114

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（原值的 5% 以内）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
房屋建筑	20 年	5%	4.75%
机器设备	8 年	5%	11.875%
运输设备	10 年	5%	9.5%
电子设备	5 年	0%	19%
其他设备	5 年	5%	19%

(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

福建立信会计师事务所有限公司

地址：福州市鼓楼区鼓屏路 192 号山海大厦十五层

邮编 350003

电话：87824652 87850248

总机：87801454, 87823470, 87836474 传真：87837114

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、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。

14、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（和）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。

15、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。

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

福建立信会计师事务所有限公司

地址：福州市鼓楼区鼓屏路 192 号山海大厦十五层

邮编 350003

电话：87824652 87850248

总机：87801454, 87823470, 87836474 传真：87837114

时义务时，应当根据实际需要偿还的金额确认一项负债和费用。

五、会计报表主要项目注释

1、货币资金

货币资金种类	币种	年初数	年末数
现金	人民币		
银行存款	人民币	203,807,220.54	206,241,182.49
合 计		203,807,220.54	206,241,182.49

2、其他应收款

(1) 其他应收款账龄：

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	15,813,795.00		15,813,795.00			
1-2 年						
2-3 年						
3 年以上						
合 计	15,813,795.00		15,813,795.00			

(2) 其他应收款主要客户：

客户名称	年初数		期末数		欠款时间	欠款原因
	账面余额	占应收账款总额的比例	账面余额	占应收账款总额的比例		
兴业银行上杭支行	5,965,500.00	37.72%				
上杭县临城镇同康村	2,954,800.00	18.68%				
上杭县旧县镇迳美村	4,893,495.00	30.94%				
乌拉特后旗东升庙大佛筹建处	2,000,000.00	12.65%				
合 计	15,813,795.00	100%				

注备：调整年初数 200 万元，收回 2015 年度乌拉特后旗东升庙大佛筹建处增加其他应收账款，截止本报告日，该款项已收回。

福建立信会计师事务所有限公司

地址：福州市鼓楼区鼓屏路 192 号山海大厦十五层

邮编 350003

电话：87824652 87850248

总机：87801454, 87823470, 87836474 传真：87837114

3、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、固定资产原价合计	4,820.00	15,150.00		19,970.00
其中：房屋、建筑物				
电子设备	4,820.00	15,150.00		19,970.00
家具用具设备				
二、累计折旧合计	240.00	2,220.00		2,460.00
其中：房屋、建筑物				
电子设备	240.00	2,220.00		2,460.00
家具用具设备				
三、固定资产账面价值合计	4,580.00	15,150.00	2,220.00	17,510.00
其中：房屋、建筑物				
电子设备	4,580.00	15,150.00	2,220.00	17,510.00
家具用具设备				

(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	4,820.00	240.00	4,580.00	19,970.00	2,460.00	17,510.00
出租						
公益项目						
合 计	4,820.00	240.00	4,580.00	19,970.00	2,460.00	17,510.00

4、在建工程

工程名称	预算数	年初账面余额	本年增加投入	本年完工交付	年末账面余额	已投入额占预算数比例	资金来源
合 计							

福建立信会计师事务所有限公司

地址：福州市鼓楼区鼓屏路 192 号山海大厦十五层

邮编 350003

电话：87824652 87850248

总机：87801454, 87823470, 87836474 传真：87837114

5、应交税金

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
个人所得税	920.00	7,840.00	5,520.00	3,240.00
企业所得税				
合 计	920.00	7,840.00	5,520.00	3,240.00

6、工作人员费用明细表

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年支付额	年末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		135,102.82	135,102.82	
二、职工福利费				
三、社会保险费				
其中：1. 医疗保险费（含工伤）		1,590.19	1,590.19	
2. 基本养老保险费		5,022.00	5,022.00	
3. 年金缴费				
四、住房公积金		7,096.00	7,096.00	
五、工会经费和职工教育经费				
六、非货币性福利				
七、其他				
合 计		148,811.01	148,811.01	

7、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				
2、非限定性净资产	219,631,500.54	9,535,184.67	22,911,232.72	206,255,452.49
合 计	219,631,500.54	9,535,184.67	22,911,232.72	206,255,452.49

注备：年初数调整增加非限定性净资产 200 万元。该款为本年度收回 2015 年度捐赠乌拉特后旗东升庙大佛筹建处的支出。

福建立信会计师事务所有限公司

地址：福州市鼓楼区鼓屏路 192 号山海大厦十五层

邮编 350003

电话：87824652 87850248

总机：87801454, 87823470, 87836474 传真：87837114

8、大额捐赠收入

本基金会当年捐赠收入 5%以上的捐赠单位或个人：

捐赠人	本年发生额			上年发生额		
	限定性	非限定性	小计	限定性	非限定性	小计
1. 紫金矿业集团股份有限公司		5,000,000.00	5,000,000.00		6,000,000.00	6,000,000.00
2. 新疆阿舍勒铜业股份有限公司					1,000,000.00	1,000,000.00
3. 山西紫金矿业有限公司					3,000,000.00	3,000,000.00
4. 文山麻栗坡紫金钨业集团有限公司					3,323,798.50	3,323,798.50
5. 陇南紫金矿业有限公司					1,080,000.00	1,080,000.00
6. 珙春紫金矿业有限公司					1,700,000.00	1,700,000.00
7. 崇礼紫金矿业有限公司					1,300,000.00	1,300,000.00
合 计		5,000,000.00	5,000,000.00		17,403,798.50	17,403,798.50

9、业务活动成本

项 目	本年发生额	上年发生额
捐赠项目成本		
其中：一、公益活动支出	22,427,339.34	38,328,741.80
1、扶贫项目	5,095,000.00	16,673,821.50
2、济困项目	12,238,000.00	14,052,000.00
3、赈灾项目	0.00	1,500,000.00
4、助学助教项目	3,823,000.00	2,308,500.00
5、环境保护项目	340,000.00	49,420.30
6、其他慈善项目	931,338.34	3,745,000.00
二、其他活动支出	98,400.00	749,500.00
合 计	22,525,738.34	39,078,241.80

福建立信会计师事务所有限公司

地址：福州市鼓楼区鼓屏路 192 号山海大厦十五层

邮编 350003

电话：87824652 87850248

总机：87801454, 87823470, 87836474 传真：87837114

10、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
1. 行政管理人员费用	148,811.01	29,640.00
2. 办公及行政支出	224,307.70	112,785.50
其中：差旅费	69,376.70	74,540.04
业务招待费	6,871.00	19,263.00
办公费	145,840.00	18,982.46
3. 行政管理事务所用资产折旧（摊销）及运行维护费用	2,220.00	240.00
4. 计入管理费用的税费		
合 计	373,118.71	142,665.50

六、理事会成员和职工的数量、变动情况以及获得的薪金等报酬情况的说明

1、本届理事会成员的姓名、工作单位、在本基金会领取报酬的理事人数、领取报酬的金额：

姓名	担任职务	性别	出生年月	是否领取报酬（年）
林水清	理事长	男	1964-5-21	0
刘文洪	理事	男	1970-1-13	0
林泓富	理事	男	1974-4-15	0
刘荣春	理事	男	1964-3-5	0
杜呈祥	秘书长/理事	男	1981-9-13	39,000.00
徐强	理事	男	1952-8-15	0
傅伟英	理事(综合办公室主任)	女	1978-8-6	52,036.01

2、本基金会工作人员 6 人（含理事人员），其中：专职 2 人，工资总额 91,036.01 元， 4 人兼职，共领取津贴总额 57,775.00 元。

七、在计算公益事业支出比例、人员工资福利和行政办公支出比例时需要具体说明的事项

1、在计算公益事业支出比例时需要说明的事项：业务活动成本总额扣除其他活动支出 98,400.00 元后的数据为计算公益基数。

2、在计算工作人员工资福利和行政办公支出比例时需要说明的事项：以管理费用总额作为计算基数。

福建立信会计师事务所有限公司

地址：福州市鼓楼区鼓屏路 192 号山海大厦十五层

邮编 350003

电话：87824652 87850248

总机：87801454, 87823470, 87836474 传真：87837114

八、重大公益项目

1、重大公益项目收支明细表

项目	收 入	费 用						
		直接用于受助人的款物	开展公益项目的运行费用					总 计
			人员费用	办公费用	会议费	业务费	其他费用	
扶贫项目		5,075,000.00						5,095,000.00
济困项目		12,238,000.00						12,238,000.00
环境保护项目		300,000.00						340,000.00
助学助教项目		3,823,000.00						3,823,000.00
其他慈善项目		931,338.34						931,338.34
合 计		22,367,338.34						22,427,338.34

2、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	占年度公益总支出比例	用 途
扶贫项目	上杭县旧县镇 9 个村	1,900,000.00	8.47%	农村基础设施改造
	上杭县才溪镇 4 个村	310,000.00	1.38%	农村基础设施改造
	上杭县临城镇 3 个村	1,575,000.00	7.02%	农村基础设施(含饮水工程)改造
	山西繁峙县 3 个乡镇	400,000.00	1.78%	农村基础设施改造
	武平县 3 个乡镇	270,000.00	1.20%	农村基础设施改造
	上杭县湖洋镇碧田村	100,000.00	0.45%	敬老扶贫项目资助款
	上杭县 9 个乡镇	450,000.00	2.01%	农村基础设施改造
	龙岩市辖区 3 个乡村	70,000.00	0.31%	零星扶贫项目
济困项目	上杭县民政局代转	12,143,500.00	54.15%	高龄老人及孤儿困难资助
	旧县迳美村、石圳村、同康村、金山社区	94,500.00	0.42%	零星贫困救助
环境保护项目	西藏自治区慈善总会	300,000.00	1.34%	珠峰保护区湿地保护工程
助学助教项目	山西繁峙县社会救助与公益事业协会代转	3,000,000.00	13.38%	山西繁峙县助学教育金
	上杭县教育局代转	150,000.00	0.67%	贫困高中生助学款
	上杭县团委	240,000.00	1.07%	2017 年希望工程圆梦行动捐赠资助款
	上杭县妇女儿童活动中心	50,000.00	0.22%	春蕾计划公益活动助学款

福建立信会计师事务所有限公司

地址：福州市鼓楼区鼓屏路 192 号山海大厦十五层

邮编 350003

电话：87824652 87850248

总机：87801454, 87823470, 87836474 传真：87837114

	旧县迳美村、石圳村、同康村、金山社区	90,000.00	0.40%	贫困生资助
	上杭县第四中学等八所学校	293,000.00	1.31%	校园基础设施建设及奖学教育金资助
其他慈善项目	中国友好和平发展基金会	200,000.00	0.89%	世界公益慈善论坛资助
	地学哲学委员会	400,000.00	1.78%	地球科学公益科普项目资助
	上杭县第二实验小学	200,000.00	0.89%	配套教学设施
	上杭县琴岗诗社	50,000.00	0.22%	中学生诗词公益教育资助
	上杭皮肤医院等	81,338.34	0.36%	助残工程项目资助等
合 计		22,367,338.34	99.72%	

九、固定资产清查明细表

名 称	来 源	时 间	单 位	数 量	单 价	金 额	用 途	备 注
电子设备--电脑	自购	2016 年	台	1	4,820.00	4,820.00	自用	
电子设备--电脑	自购	2017 年 7 月	台	3	15,150.00	15,150.00	自用	
合 计						19,970.00		

十、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

本基金会无资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产。

十一、受托代理业务情况的说明

本基金会无受托代理业务。

十二、重大资产减值情况的说明

本基金会无重大资产减值情况。

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。

福建立信会计师事务所有限公司

地址：福州市鼓楼区鼓屏路 192 号山海大厦十五层

邮编 350003

电话：87824652 87850248

总机：87801454, 87823470, 87836474 传真：87837114

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

本基金会相关涉税事项以税务机关审定为准。

上述二〇一七年度会计报表和会计报表有关附注，系我们按《民间非营利组织会计制度》编制。

紫金矿业慈善基金会

2017 年 12 月 31 日

福建立信会计师事务所有限公司

地址：福州市鼓楼区鼓屏路 192 号山海大厦十五层

邮编 350003

电话：87824652 87850248

总机：87801454, 87823470, 87836474 传真：87837114

管理建议书

紫金矿业慈善基金会：

我们审计了贵基金会 2017 年度财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的资产负债表、2017 年度的业务活动表和现金流量表以及会计报表附注。审计过程，我们认为贵基金会在管理中存在以下问题：

1、贵基金会的公益支出项目立项审批工作已经有较大的改进，但个别项目评审程序有待完善。

2、部分项目涉及受益人员较多，要加强受益群体档案资料的整理、核实和归档。如高龄老人济困项目，后续要加强对实际受益人员名单的归类整理。

3、个别项目支出票据未到位，如 2017 年 1 月 23#资助沙河镇 10 万元扶贫款，仅有三方协议，无收款凭证。

现提出下列建议：

1、贵单位需严格按照公益活动的相关支出申报及审批流程，结合项目实际情况，完善公益项目支出的合规性。

2、加强与上杭县民政局的沟通合作，对开展的资助高龄老人津贴项目所涉及的受益人档案规范整理。

3、及时取得资助支出合法票据，规范支出的票据管理。

福建立信会计师事务所有限公司

中国注册会计师

陈永明
35920042

中国注册会计师

中国·福州

2018 年 02 月 22 日



增值税一般纳税人

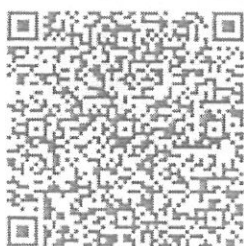
营业执照

副本编号: 2-1

(副本)

统一社会信用代码 91350000705103325M

名称 福建立信会计师事务所有限公司
类型 有限责任公司
住所 福州市鼓楼区华大街道鼓屏路192号山海大厦15层05室
法定代表人 林赛春
注册资本 壹佰壹拾万圆整
成立日期 2000年01月11日
营业期限 2000年01月11日至 2030年01月11日
经营范围 一般经营项目:审查企业会计报表,验证企业资本;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;承办会计咨询、会计服务业务(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关

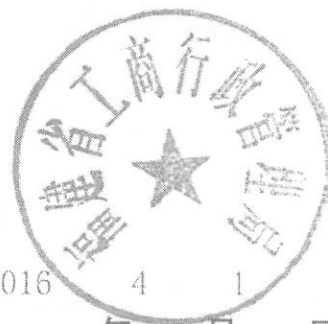
2016

4

1

年 月 日

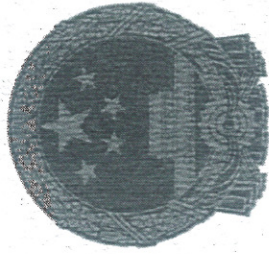
请于每年1月1日至6月30日登录福建工商红盾网申报年度报告并公示



<http://www.fj.gov.cn/red盾网>

企业信用信息公示系统网址:

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称：福建立信会计师事务所有限公司

主任会计师：林赛春

办公场所：福州市鼓屏路192号山海大厦15层

组织形式：有限责任

会计师事务所编号：35010008

注册资本(出资额)：110万元

批准设立文号：闽财会协(99)242号

批准设立日期：1999-12-28



证书序号：NO. 018894

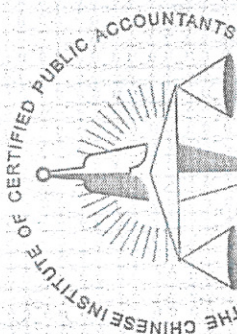
说明

- 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，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



中华人民共和国财政部制



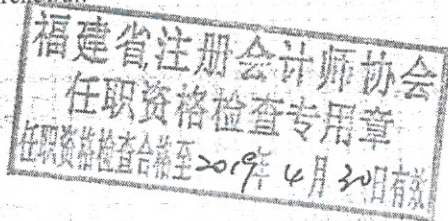
姓名 陈秋明
 Full name 男
 性别 男
 Sex 1973-03-30
 出生日期 1973-03-30
 Date of birth 福建立信会计师事务所有限公司
 工作单位
 Working unit 35010219730330031X
 身份证号码
 Identity card No.



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.



2018年 3 月 5 日
 /y /m /d

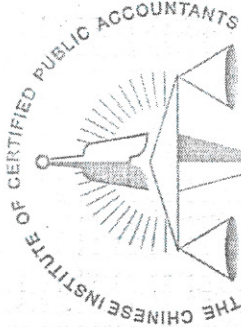
年度检验登记

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
 /y /m /d



中国注册会计师协会

姓名 林雅静

姓 名 Full name

性 别 Sex

出生日期 1953-01-12

Date of birth

工作单位 福建立信会计师事务所有限公司

Working unit

身份证号 52225530112002

Identity card No.



福建省注册会计师协会
任职资格检查专用章
在任职资格检查合格至2019年4月30日有效

2018.3.5

证书编号:
No. of Certificate 350100080345

批准注册协会:
Authorized Institute of CP 福建省注册会计师协会

发证日期: 1996 年 04 月 02 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.

福建省注册会计师协会
任职资格检查专用章
在任职资格检查合格至2019年3月31日有效

2013 年 3 月 20 日