

**北京市企业家环保基金会 2016
阿拉善 SEE 公益金融班环保慈善信托
审计报告**

鼎立会【2019】A03—040 号

审计单位：北京东审鼎立国际会计师事务所有限责任公司

联系电话：010-62112383

**关于北京市企业家环保基金会 2016
阿拉善 SEE 公益金融班环保慈善信托
2018 年度审计情况的报告**

鼎立会【2019】A03—040 号

北京市企业家环保基金会：

我们接受委托，按照监管要求，于 2019 年 02 月 22 日对北京市企业家环保基金会 2016 阿拉善 SEE 公益金融班环保慈善信托进行了审计。审计期间，我们查阅了项目组提供的信托文件和项目日常管理文件，会计凭证、账簿、报表等财务资料，现将审计情况报告如下：

一、项目基本情况

北京市企业家环保基金会 2016 阿拉善 SEE 公益金融班环保慈善信托成立于 2016 年 12 月 27 日，慈善信托备案编号为：1100001000006；接受委托人资金 1,000,000.00 元人民币，预计存续期限 10 年。本信托以开展资助和扶持民间中国环保公益组织的成长，以实现生态环境保护事业的可持续性发展为目的，并配备了专门人员负责项目的日常运作。

二、审计情况

依据项目组提供的财务会计资料，审计对其 2018 年度信托资金管理、使用及账面资产负债情况进行了审查审核。项目依据监管要求及信托文件约定开立了信托资金专用银行账户，并将信托资金存放于银

行专户保管，实现了对信托资金的单独记账、单独核算。

(一) 财务收支情况

2018 年度财务收支情况明细如下：

1. 收入合计 6,621.93 元；其中：利息收入 25.91 元；投资收益 6,596.02 元。

2. 支出合计 100,000.00 元，用于资助“创绿家环保公益创业资助计划”项目，其中支持“甲乙村普氏原羚保护中心”项目 50,000.00 元；支持“绿色山西即刻行动”项目 50,000.00 元。

(二) 资产、负债及净资产状况

截止 2018 年 12 月 31 日，信托项目账面资产、负债及净资产情况明细如下：

1. 资产总计 810,749.31 元，其中：短期投资 800,000.00 元，信托货币资金 10,749.31 元；购买理财产品情况如下表：

产品名称	交易类型 (买入/卖出)	交易日期	交易金额(元)	交易份额(份)
广发银行·“益满钵盈”日日赢(普通升级版)	买入	2017.06.30	1,000,000.00	1,000,000.00
广发银行·“益满钵盈”日日赢(普通升级版)	卖出	2017.12.28	100,000.00	100,000.00
广发银行·“益满钵盈”日日赢(普通升级版)	卖出	2018.12.29	100,000.00	100,000.00

2. 负债总计 0.00 元。

3. 净资产合计 810,749.31 元；其中：限定性净资产 810,749.31 元。

（三）审计评价

审计认为，项目已按照相关监管要求及信托文件约定开了信托资金专用专户，对信托资金实现单独记账和单独核算；2018 年度财务报表已按照相关规定编制，在所有重大方面公允反映了项目 2018 年 12 月 31 日的财务状况及 2018 年度财务收支情况，账面资产负债情况真实，未发现其他违规事项。

附件：

1. 北京市企业家环保基金会 2016 阿拉善 SEE 公益金融班环保慈善信托 2018 年 12 月 31 日资产负债表；
2. 北京市企业家环保基金会 2016 阿拉善 SEE 公益金融班环保慈善信托 2018 年度业务活动表。

北京东审鼎立国际会计师事务所
有限责任公司

中国·北京

2019 年 02 月 22 日

中国注册会计师：

中国注册会计师：

资产负债表

编制单位：北京市企业家环保基金会

2018年12月31日

单位：元

资产	行次	期初数	期末数	负债和所有者权益	行次	期初数	期末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1			短期借款	1		
短期投资	2	900,000.00	800,000.00	应付票据	2		
应收票据	3			资金信托	3		
信托货币资金	4	4,127.38	10,749.31	应付工资			
应收帐款	5			应交税金	4		
其他应收款	6			预收帐款	5		
预付帐款	7			预提费用	6		
存货	8			其他应付款	7		
待摊费用	9			一年内到期的长期负债	8		
待处理财产损益	10			其他流动负债			
其他流动资产	11				9		
流动资产合计	12	904,127.38	810,749.31	流动负债合计	10	-	-
长期投资：	13						
长期股权投资	14			长期负债：	11		
长期债券投资	15			长期借款	12		
长期投资合计	16			长期应付款	13		
固定资产：	17			其他长期负债	14		
固定资产原价	18			长期负债合计	15		
减：累计折旧	19						
固定资产净值	20	-	-	受托代理负债：	16		
在建工程	21			受托代理负债	17		
文物文化资产	22			负债合计	18	-	-
固定资产清理	23						
固定资产合计	24	-	-	净资产：	19		
				非限定性净资产	20		
无形资产：	25			限定性净资产	21	904,127.38	810,749.31
无形资产	26			净资产合计	22	904,127.38	810,749.31
受托代理资产：	27						
受托代理资产	28						
资产总计	29	904,127.38	810,749.31	负债和净资产合计	23	904,127.38	810,749.31

业务活动表

编制单位：北京市企业家环保基金会

2018年12月

单位：元

项 目	行次	本 月 数			本年累计数(2018年1月至2018年12月)		
		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			-	-	-	-
会费收入	2			-	-	-	-
提供服务收入	3			-	-	-	-
政府补助收入	4			-	-	-	-
投资收益	5			-	-	6,596.02	6,596.02
其他收入	6		7.99	7.99	-	25.91	25.91
收入合计	7	-	7.99	7.99	-	6,621.93	6,621.93
二、业务活动成本	8						
2018年创绿家			100,000.00	100,000.00		100,000.00	100,000.00
业务活动成本合计	9	-	100,000.00	100,000.00	-	100,000.00	100,000.00
三、费用	10						
(一) 管理费用	11				-	-	-
(二) 筹资费用	12				-		-
(三) 其他费用	13			-	-		-
费用合计	14	-	-	-	-	-	-
四、限定性净资产转为非限定性净资产	15	-	-		-	-	-
五、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	16	-	-99,992.01	-99,992.01	-	-93,378.07	-93,378.07