

李四光地质科学奖基金会

2017 年度财务报表附注

(除特别说明, 以人民币元表述)

一、基本情况

李四光地质科学奖基金会(以下简称“本基金会”)是经中华人民共和国民政部批准的非公募基金会, 原始基金为人民币 2000 万元, 发证日期为: 2017 年 01 月 16 日, 有效期为 2017 年 01 月 16 日至 2021 年 01 月 16 日, 统一社会信用代码为 5310000050020403G, 法定代表人为张洪涛, 住所为北京市西城区阜外百万庄大街 26 号。

业务主管单位: 国土资源部。

业务范围: 学术交流、专项资助、国际合作、咨询服务。

截止 2017 年 12 月 31 日本基金会未设有任何分支、代表机构, 本基金会仅开立银行 1 个账户并独立核算。纳入本次审计范围的机构为基金会总部。

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, 认为本基金会不存在可能导致对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、业务活动成果和现金流量。

四、重要会计政策、会计估计的说明

1、会计期间

本基金会以 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

2、记账本位币

本基金会以人民币为记账本位币。

3、记账基础和计价原则

本基金会的会计核算以权责发生制为基础, 资产以实际成本计量。

4、外币业务核算方法

本基金会会计年度内涉及的外币收支业务, 按业务发生当日(当月 1 日)的市场汇

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筹资费用或予以资本化。

5、短期投资

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，包括股票投资、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。

6、应收款项

本基金会的应收款项包括：应收账款、其他应收款。

(1) 坏账准备计提方法为备抵法，坏账准备的计提采用个别认定法。

(2) 坏账确认标准

① 债务人死亡或破产，以其遗产或破产财产清偿后，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。

7、长期投资

本基金会的长期投资包括：长期股权投资、长期债权投资。

(1) 长期股权投资

长期股权投资在取得时，按实际成本作为初始投资成本。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。处置长期股权投资时，实际取得价款与投资账面价值的差额，确认为当期投资收益。

(2) 长期债权投资

长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债权投资应当按照票面价值与票面利率按期确认利息收入。长期债券投资的初始投资成本与债券面值之间的差额，在债券持续时间，按直线法于确认债券利息收入时予以摊销。处置长期债权投资时，实际取得的价款与投资账面价值的差额，确认为当期投资收益

(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。

8、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。

9、收入确认原则

收入是指本基金会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。收入按照其来源分为捐赠收入、提供服务收入、商品销售收入、政府补助收入、投资收益、其他收入。本基金会确认收入时，应区分交换交易所形成的收入和非交换交易所形成的收入。

（1）交换交易所形成的收入，包括商品销售收入、提供劳务收入、让渡资产使用权等收入。本基金会确认交换交易所形成的收入按以下方法确认收入实现：

①销售商品：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入本会；相关收入和成本能够可靠地计量时确认收入。

②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，可以按照完工进度或完成的工作量确认收入。

③让渡资产使用权：与交易相关的经济利益能够流入本基金会；收入的金额能够可靠地计量。

（2）非交换交易所形成的收入，包括捐赠收入和政府补助收入，对非交换交易所形成的收入本基金会按以下方法确认：

①对于无条件的捐赠或政府补助，在收到时确认收入；

②对于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；

③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。

④接受捐赠的非货币性资产，应当以其公允价值确认收入。捐赠方在捐赠时，应当提供注明捐赠非货币性资产公允价值的证明，如果不能提供上述证明，接受捐赠方不得向捐赠方开具公益性捐赠票据，不确认为捐赠收入。

⑤本基金会接受的劳务捐赠，不确认为收入。

10、成本费用划分原则

本基金会的支出分为业务活动成本、管理费用、筹资费用、其他费用。

（1）业务活动成本核算本基金会为了实现业务活动目标、开展项目活动或者提供服务所发生的费用。

（2）管理费用核算本基金会为组织和管理业务活动所发生的各项费用。

(3) 筹资费用核算本基金会为筹集业务活动所需资金而发生的费用。

(4) 其他费用核算基金会发生的无法归属到业务活动成本、管理费用或筹资费用中的费用。

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
①现金	人民币	24,282.34	20,370.34
②银行存款	人民币	523,784.32	967,811.92
③其他货币资金	人民币		
合 计		548,066.66	988,182.26

2、短期投资

2.1 短期投资明细

短期投资分类	初始投资额	年初数			本年增加
		账面余额	减值准备	账面净值	
首誉光控成都金堂大学城信托(10942)	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	
银华核心基金(10906)	690,000.00	690,000.00		690,000.00	
中天嘉华金元百利医药信托(10918)	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	
大成创新资本-德威新三板1号信托(10929)	1,010,000.00	1,010,000.00		1,010,000.00	
外贸信托-展博5期证券投资(10931)	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	
系数2号对冲增强信托(10933)	2,020,000.00	2,020,000.00		2,020,000.00	
工银医疗保健股票基金(10936)	500,000.00	500,000.00		500,000.00	
工银创新动力股票基金(10937)	500,000.00	500,000.00		500,000.00	
工银互联网加股票基金(10938)	500,000.00	500,000.00		500,000.00	
添富国企创新增长股票基金(10939)	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	
丽江复华乐享榭台1号信托(10948)					3,000,000.00
和合资管-瀚亚安心保10号信托(10949)					4,000,000.00
斯佩里城市更新私募基金(10950)					3,000,000.00

短期投资分类	初始投资额	年初数			本年增加
		账面余额	减值准备	账面净值	
中金文旅产业私募基金(10951)					6,000,000.00
复华丰盈-完美假期1号信托(10952)					4,000,000.00
瀚亚道拉吉里私募基金(10953)					3,000,000.00
瀚亚马纳斯鲁私募基金(10954)					3,000,000.00
瀚亚干城章嘉私募基金(10955)					4,500,000.00
复华鑫丰精选母基金(10943)	2,800,000.00	2,800,000.00		2,800,000.00	
长春富华未来世界专项基金(10944)	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	
黄山丽朗金铺2号信托(10945)	4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00	
丰亨FOF私募投资基金(10946)	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	
九寨沟复华乐享丽朗1号信托(10947)	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	
中天嘉华方正富邦外海江南水郡信托(10910)	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	
中信信诚山东青州信托(10927)	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00	
和聚嘉亨1号证券投资基金(10928)	2,020,000.00	2,020,000.00		2,020,000.00	
中信信诚-山东兖州城投信托(10934)	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	
合计	37,540,000.00	37,540,000.00		37,540,000.00	30,500,000.00

续表

短期投资分类	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		
首誉光控成都金堂大学城信托(10942)		2,000,000.00		2,000,000.00	5.17%	成本法
银华核心基金(10906)		690,000.00		690,000.00	1.78%	成本法
中天嘉华金元百利医药信托(10918)		2,000,000.00		2,000,000.00	5.17%	成本法

短期投资分类	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		
大成创新资本-德威新三板1号信托(10929)		1,010,000.00		1,010,000.00	2.61%	成本法
外贸信托-展博5期证券投资(10931)		2,000,000.00		2,000,000.00	5.17%	成本法
系数2号对冲增强信托(10933)		2,020,000.00		2,020,000.00	5.22%	成本法
工银医疗保健股票基金(10936)		500,000.00		500,000.00	1.29%	成本法
工银创新动力股票基金(10937)		500,000.00		500,000.00	1.29%	成本法
工银互联网加股票基金(10938)		500,000.00		500,000.00	1.29%	成本法
添富国企创新增长股票基金(10939)		1,000,000.00		1,000,000.00	2.58%	成本法
丽江复华乐享榭台1号信托(10948)		3,000,000.00		3,000,000.00	7.75%	成本法
和合资管-瀚亚安心保10号信托(10949)	4,000,000.00					成本法
斯佩里城市更新私募基金(10950)		3,000,000.00		3,000,000.00	7.75%	成本法
中金文旅产业私募基金(10951)		6,000,000.00		6,000,000.00	15.50%	成本法
复华丰盈-完美假期1号信托(10952)		4,000,000.00		4,000,000.00	10.33%	成本法
瀚亚道拉吉里私募基金(10953)		3,000,000.00		3,000,000.00	7.75%	成本法
瀚亚马纳斯鲁私募基金(10954)		3,000,000.00		3,000,000.00	7.75%	成本法
瀚亚干城章嘉私募基金(10955)		4,500,000.00		4,500,000.00	11.62%	成本法
复华鑫丰精选母基金(10943)	2,800,000.00					成本法
长春富华未来世界专项基金(10944)	3,000,000.00					成本法
黄山丽朗金铺2号信托(10945)	4,000,000.00					成本法
丰亨FOF私募投资基金(10946)	3,000,000.00					成本法

短期投资分类	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		
九寨沟复华乐享丽朗1号信托(10947)	3,000,000.00					成本法
中天嘉华方正富邦外海江南水郡信托(10910)	3,000,000.00					成本法
中信信诚山东青州信托(10927)	1,500,000.00					成本法
和聚嘉亭1号证券投资基金(10928)	2,020,000.00					
中信信诚-山东兖州城投信托(10934)	3,000,000.00					成本法
合计	29,320,000.00	38,720,000.00		38,720,000.00	100.00%	成本法

2.2 短期投资本年增减变动情况说明：本年增加短期投资 3050 万元，分别为新购：1. 丽江复华乐享榭台 1 号信托（10948）300 万元、2. 和合资管-瀚亚安心保 10 号信托（10949）400 万元、3. 斯佩里城市更新私募基金（10950）300 万元、4. 中金文旅产业私募基金（10951）600 万元、5. 复华丰盈-完美假期 1 号信托（10952）400 万元、6. 瀚亚道拉吉里私募基金（10953）300 万元、7. 瀚亚马纳斯鲁私募基金（10954）300 万元、8. 瀚亚干城章嘉私募基金（10955）450 万元。本年减少短期投资 2932 万元，分别为赎回：1. 和合资管-瀚亚安心保 10 号信托（10949）400 万元、2. 复华鑫丰精选母基金（10943）280 万元、3. 长春富华未来世界专项基金（10944）300 万元、4. 黄山丽朗金铺 2 号信托（10945）400 万元、5. 丰亨 FOF 私募投资基金（10946）300 万元、6. 九寨沟复华乐享丽朗 1 号信托（10947）300 万元、7. 中天嘉华方正富邦外海江南水郡信托（10910）300 万元、8. 中信信诚山东青州信托（10927）150 万元、9. 和聚嘉亭 1 号证券投资基金（10928）202 万元、10. 中信信诚-山东兖州城投信托（10934）300 万元。

3、固定资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	5,330.00	23,879.00		29,209.00
办公家具	5,330.00			5,330.00
电子设备		23,879.00		23,879.00
二、累计折旧合计	523.00	4,952.00		5,475.00
办公家具	523.00	1,046.00		1,569.00
电子设备		3,906.00		3,906.00
三、固定资产减值准备累计金额合计				
办公家具				
四、固定资产账面价值合计	4,807.00	23,879.00	4,952.00	23,734.00
办公家具	4,807.00		1,046.00	3,761.00
电子设备		23,879.00	3,906.00	19,973.00

4、应付款项

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
①其他应付款	187,823.87	400,000.00		587,823.87
合 计	187,823.87	400,000.00		587,823.87

其他应付款主要客户

项 目	年末数	账龄	款项内容	未偿还原因
①地层委	187,823.87	5年	地层委员会工作费	待支付费用
②第十五届李四光地质科学奖颁奖活动服务方	400,000.00		颁奖活动经费	预提颁奖活动经费
合 计	587,823.87			

5、应交税金

税费项目	税率	年初数	年末数
个人所得税	超额累进税率	875.00	1,275.00
合 计		875.00	1,275.00

6、净资产

6.1 净资产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
①非限定性净资产	37,904,174.79	4,809,357.05	3,570,714.45	39,142,817.39
②限定性净资产				
合 计	37,904,174.79	4,809,357.05	3,570,714.45	39,142,817.39

6.2 净资产变动原因分析

本年非限定性净资产期初余额 37,904,174.79 元，结转捐赠收入 1,850,000.00 元、其他收入 4,050.65 元、投资收入 2,954,851.40 元；结转管理费用 112,380.00 元、业务活动支出 3,110,916.00 元等，合计影响净资产减少 3,570,714.45 元；影响净资产增加 4,809,357.05 元，本年非限定性净资产期末余额 39,142,817.39 元。

7、捐赠收入

2017 年度李四光地质科学奖基金会捐赠收入 1,850,000.00 元。

8、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
理财投资收益	2,954,851.40	2,512,685.46
合 计	2,954,851.40	2,512,685.46

9、其他收入

项 目	本年发生额	上年发生额
利息收入	4,050.65	5,988.30
其他		
合 计	4,050.65	5,988.30

10、业务活动成本

10.1 业务活动成本列示

项 目	本年发生额	上年发生额
捐赠项目成本		
颁奖活动经费	400,000.00	3,600.00
颁奖活动出版费	60,000.00	
差旅费	16,470.00	22,410.00
会议费	139,346.00	25,850.00
劳务费	20,100.00	81,000.00
办公费		28.00
公益项目支出	2,460,000.00	3,060,000.00
其他	15,000.00	29,000.00
合 计	3,110,916.00	3,221,888.00

10.2 重大公益项目收支表

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				小计	
			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		
捐付地球日儿童画公益活动宣传费					10,000.00		10,000.00	10,000.00
赣县区湖江中学小学部资助款		100,000.00					100,000.00	100,000.00

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				小计	
			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		
第八、九次李四光优秀学生奖		100,000.00					100,000.00	100,000.00
第十五届李四光地质科学奖奖金		2,250,000.00					2,250,000.00	2,250,000.00
合计		2,250,000.00	200,000.00		10,000.00		2,460,000.00	2,460,000.00

10.3 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
捐付地球日儿童画公益活动宣传费	国土资源报社	10,000.00	0.41%	宣传费用
赣县区湖江中学小学部资助款	赣州市赣县区教育局	100,000.00	4.07%	立项、执行、监督和评估费用
第八、九次李四光优秀学生奖	李四光地质科学奖办公室	100,000.00	4.07%	立项、执行、监督和评估费用
第十五届李四光地质科学奖奖金	付金华	150,000.00	6.10%	奖金
第十五届李四光地质科学奖奖金	漆立新	150,000.00	6.10%	奖金
第十五届李四光地质科学奖奖金	薛永安	150,000.00	6.10%	奖金
第十五届李四光地质科学奖奖金	宋明春	150,000.00	6.10%	奖金
第十五届李四光地质科学奖奖金	翟刚毅	150,000.00	6.10%	奖金
第十五届李四光地质科学奖奖金	周琦	150,000.00	6.10%	奖金
第十五届李四光地质科学奖奖金	李荣社	150,000.00	6.10%	奖金
第十五届李四光地质科学奖奖金	范洪海	150,000.00	6.10%	奖金
第十五届李四光地质科学奖奖金	刘福来	150,000.00	6.10%	奖金
第十五届李四光地质科学奖奖金	唐菊兴	150,000.00	6.10%	奖金
第十五届李四光地质科学奖奖金	庞雄奇	150,000.00	6.10%	奖金
第十五届李四光地质科学奖奖金	郭彤楼	150,000.00	6.10%	奖金

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
第十五届李四光地质科学奖奖金	吕古贤	150,000.00	6.10%	奖金
第十五届李四光地质科学奖奖金	蒋有录	150,000.00	6.10%	奖金
第十五届李四光地质科学奖奖金	林君	150,000.00	6.10%	奖金
合计		2,460,000.00	100.00%	

11、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	90,175.00	15,600.00
② 行政管理事务物品耗和服务开支	22,205.00	43,595.31
合计	112,380.00	59,195.31

六、工作人员工资福利

1、工作人员工资薪酬发放情况

本基金会秘书处有7名员工：秘书长1人；财务人员1人，其他工作人员5人。以上人员均未从基金会领取工资。

2、理事会成员在基金会领取报酬的情况

理事会成员姓名	工作单位	在基金会任职	年报酬额
姜大明	国土资源部	名誉理事长	0.00
张洪涛	国土资源部	理事长兼秘书长	0.00
马永生	中国石油化工集团公司	副理事长	0.00
杜金虎	中国石油天然气集团公司勘探与生产分公司	副理事长	0.00
王小烈	中国地质科学院	理事	0.00
万力	中国地质大学	理事	0.00
龙长兴	李四光纪念馆	理事	0.00
田震远	中材地质工程勘察研究院有限公司	理事	0.00
朱伟林	中国海洋石油总公司	理事	0.00
杨兵	有色金属矿产地质调查中心	理事	0.00
吴国强	中国煤炭地质总局	理事	0.00
吴珍汉	中国地质调查局科外部	理事	0.00
张金带	中国核工业地质局	理事	0.00
张培震	中国地震局地质研究所	理事	0.00

理事会成员姓名	工作单位	在基金会任职	年报酬额
周少平	中国科学院重大科技任务局	理事	0.00
姜建军	国土资源部科技与国际合作司	理事	0.00
据宜太	中国冶金地质总局	理事	0.00
潘 懋	北京大学地球与空间科学学院	理事	0.00
刘旭	中国海洋石油总公司科技发展部	监事	0.00
郑和荣	中国石油化工股份有限公司石油勘探开发研究院	监事	0.00
胡炳军	中国石油天然气集团公司勘探与生产分公司	监事	0.00
合 计			0.00

注：(1) 本基金会有一名誉理事长 1 人、理事长兼秘书长 1 人、副理事长 2 人、监事 3 人；理事 14 人，共计 21 人。以上人员均未从基金会领取工资。

(2) 本基金会 2017 年度公益事业实际支出 3,110,916.00 元，总支出 3,223,296.00 元；上年末净资产 37,904,174.79 元，公益性事业支出占上一年末基金余额的比例为 8.21%，工作人员工资福利 90,175.00 元，行政办公支出 22,205.00 元，工作人员工资福利和行政办公支出之和占本年总支出的比例为 3.49%。

七、资产提供者设置了时间限制或用途限制的资产情况的说明

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。

八、重大资产减值情况的说明

本基金会无重大资产减值情况。

九、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、接受劳务捐赠情况的说明

本基金会无接受劳务捐赠情况。

十一、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。

十二、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。

十三、需要说明的其他事项

本基金会无其他事项说明。

上述 2017 年度财务报表和财务报表附注，系我们按《民间非营利组织会计制度》编制。已经理事长办公会批准。

基金会名称：李四光地质科学奖基金会（盖章）



基金会法人：（签名）

张兴涛

财务负责人：（签名）

胡芳

日期：2018 年 3 月 16 日

日期：2018 年 3 月 16 日