

# 李四光地质科学奖基金会

## 2021 年度

### 审 计 报 告

#### 目 录

|                | 页 次  |
|----------------|------|
| 一、审计报告         | 1-3  |
| 二、基金会财务相关情况统计表 | 4    |
| 三、资产负债表        | 5    |
| 四、业务活动表        | 6    |
| 五、现金流量表        | 7    |
| 六、财务报表附注       | 8-17 |
| 七、管理建议书        | 18   |

委托单位：李四光地质科学奖基金会

审计单位：北京宁鸿会计师事务所（普通合伙）

# 北京注册会计师协会

## 业务报告统一编码报备系统

|                                                                                                                                      |                                       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| 业务报备统一编码:                                                                                                                            | 110103372022303000238                 |
| 报告名称:                                                                                                                                | 审计报告                                  |
| 报告文号:                                                                                                                                | 宁鸿审字(2022)第AQ212号                     |
| 被审(验)单位名称:                                                                                                                           | 李四光地质科学基金会                            |
| 会计师事务所名称:                                                                                                                            | 北京宁鸿会计师事务所(普通合伙)                      |
| 业务类型:                                                                                                                                | 财务报表审计                                |
| 报告意见类型:                                                                                                                              | 无保留意见                                 |
| 报告日期:                                                                                                                                | 2022年03月10日                           |
| 报备日期:                                                                                                                                | 2022年03月16日                           |
| 签字注册会计师:                                                                                                                             | 聂栩(370200010060),<br>刘霞(110103370001) |
| <div></div> <p>(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)</p> |                                       |

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

# 审计报告

宁鸿审字（2022）第 AQ212 号

李四光地质科学奖基金会：

## 一、审计意见

我们审计了李四光地质科学奖基金会（以下简称李四光地质科学奖基金会）的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的资产负债表，2021 年度的业务活动表和现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制，公允反映了李四光地质科学奖基金会 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度的经营成果和现金流量。

## 二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于李四光地质科学奖基金会，并履行了职业道德方面的其他责任。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、管理层和治理层对财务报表的责任

李四光地质科学奖基金会管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估李四光地质科学奖基金会的持续经营能力，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算李四光地质科学奖基金会、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督李四光地质科学奖基金会的财务报告过程。

#### 四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误所导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，并保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，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。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对李四光地质科学奖基金会持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致李四光地质科学奖基金会不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

(本页无正文，为李四光地质科学奖基金会 2021 年度财务报表审计报告之签字盖章页)

北京宁鸿会计师事务所（普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2022 年 03 月 10 日

## 基金会财务相关情况统计表

2021年12月31日

|                             |                       |           |              |
|-----------------------------|-----------------------|-----------|--------------|
| 基金会名称                       | 李四光地质科学奖基金会           |           |              |
| 机构代码                        |                       | 登记证号      | 基证字第1043号    |
| 办公地址                        | 北京市西城区百万庄26号          | 登记时间      | 2007年2月      |
| 联系电话                        | 010-68992240          | 邮政编码      | 100037       |
| 法定代表人                       | 王小烈                   | 主要经费来源    | 募捐           |
| 开户银行                        | 交通银行北京阜成路支行           |           |              |
| 银行账号                        | 110060934018010007618 |           |              |
| 财务机构名称                      | 财务部                   | 联系电话      | 010-68999629 |
| 会计姓名                        | 苏玉芳                   | 专/兼职      | 兼职           |
| 代理记账中介机构名称                  | 无                     | 代理机构主管人姓名 | 无            |
| 统一社会信用代码                    | 53100000500020403G    |           |              |
| 设有银行账号的分支机构、代表机构及其开户银行和账号实体 | 无                     |           |              |
| 经营实体                        | 无                     |           |              |

# 资产负债表

会民非01表

编制单位：李四光地质科学奖基金会

2021年12月31日

单位：元

| 资 产          | 行次 | 年初数           | 年末数           | 负债和净资产     | 行次 | 年初数           | 年末数           |
|--------------|----|---------------|---------------|------------|----|---------------|---------------|
| 流动资产：        |    |               |               | 流动负债：      |    |               |               |
| 货币资金         | 1  | 6,157,643.35  | 7,303,554.87  | 短期借款       | 23 |               |               |
| 短期投资         | 2  |               |               | 应付款项       | 24 | 770,000.00    | 920,000.00    |
| 应收款项         | 3  |               |               | 应付工资       | 25 |               |               |
| 预付账款         | 4  |               |               | 应交税金       | 26 | 2,156.66      | 6,110.47      |
| 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  | 6,157,643.35  | 7,303,554.87  | 其他流动负债     | 31 |               |               |
|              |    |               |               | 流动负债合计     | 32 | 772,156.66    | 926,110.47    |
| 长期投资：        |    |               |               |            |    |               |               |
| 长期股权投资       | 10 | 28,433,701.33 | 14,681,194.64 | 长期负债：      |    |               |               |
| 长期债权投资       | 11 |               |               | 长期借款       | 33 |               |               |
| 长期投资合计       | 12 | 28,433,701.33 | 14,681,194.64 | 长期应付款      | 34 |               |               |
| 固定资产：        |    |               |               | 其他长期负债     | 35 |               |               |
| 固定资产原价       | 13 | 62,023.00     | 72,402.77     | 长期负债合计     | 36 | -             | -             |
| 减：累计折旧       | 14 | 40,507.85     | 46,997.47     |            |    |               |               |
| 固定资产净值       | 15 | 21,515.15     | 25,405.30     | 受托代理负债：    |    | 5,000,000.00  | 5,000,000.00  |
| 在建工程         | 16 |               |               | 受托代理负债     | 37 | 5,000,000.00  | 5,000,000.00  |
| 文物文化资产       | 17 |               |               | 负债合计       | 38 | 5,772,156.66  | 5,926,110.47  |
| 固定资产清理       | 18 |               |               |            |    |               |               |
| 固定资产合计       | 19 | 21,515.15     | 25,405.30     |            |    |               |               |
|              |    |               |               | 净资产：       |    |               |               |
| 无形资产：        |    |               |               | 非限定性净资产    | 39 | 33,840,703.17 | 21,084,044.34 |
| 无形资产         | 20 |               |               | 限定性净资产     | 40 |               |               |
|              |    |               |               | 净资产合计      | 41 | 33,840,703.17 | 21,084,044.34 |
| 受托代理资产：      |    | 5,000,000.00  | 5,000,000.00  | 减值准备金      |    | 11,750,000.00 | 11,750,000.00 |
| 受托代理资产       | 21 | 5,000,000.00  | 5,000,000.00  |            |    |               |               |
|              |    |               |               |            |    |               |               |
| 资产合计         | 22 | 39,612,859.83 | 27,010,154.81 | 负债和净资产总计   | 42 | 39,612,859.83 | 27,010,154.81 |

单位负责人：

复核：

制表：

# 业务活动表

会民非02表

单位：元

编制单位：李四光地质科学奖基金会

2021年度

| 项 目                        | 行次 | 上年数           |     |               | 本年数           |     |               |
|----------------------------|----|---------------|-----|---------------|---------------|-----|---------------|
|                            |    | 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  | 630,000.00    |     | 630,000.00    | 2,125,000.00  |     | 2,125,000.00  |
| 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  | 847,412.25    |     | 847,412.25    | 291,542.21    |     | 291,542.21    |
| 其他收入                       | 7  | 76,488.19     |     | 76,488.19     | 2,389.04      |     | 2,389.04      |
| 收入合计                       | 8  | 1,553,900.44  |     | 1,553,900.44  | 2,418,931.25  |     | 2,418,931.25  |
| 二、费用                       |    |               |     |               |               |     | -             |
| （一）业务活动成本                  | 9  | 3,056,816.08  |     | 3,056,816.08  | 3,134,793.67  |     | 3,134,793.67  |
| 其中：捐赠项目成本                  | 10 | 3,056,816.08  |     | 3,056,816.08  | 3,134,793.67  |     | 3,134,793.67  |
| 提供服务成本                     | 11 |               |     |               |               |     | -             |
| 商品销售成本                     | 12 |               |     |               |               |     | -             |
| 政府补助成本                     | 13 |               |     |               |               |     | -             |
| 税金及附加                      | 14 |               |     |               |               |     | -             |
| （二）管理费用                    | 15 | 264,937.22    |     | 264,937.22    | 290,796.41    |     | 290,796.41    |
| （三）筹资费用                    | 16 |               |     |               |               |     | -             |
| （四）其他费用                    | 17 |               |     |               |               |     | -             |
| 费用合计                       | 18 | 3,321,753.30  |     | 3,321,753.30  | 3,425,590.08  |     | 3,425,590.08  |
| 三、限定性净资产转为非限定性净资产          | 19 |               |     |               |               |     | -             |
| 四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列） | 20 | -1,767,852.86 |     | -1,767,852.86 | -1,006,658.83 |     | -1,006,658.83 |

单位负责人：

复核：

制表：

# 现金流量表

会民非03表

编制单位：李四光地质科学奖基金会

2021年度

单位：元

| 项 目               | 行次 | 上年数           | 本年数           |
|-------------------|----|---------------|---------------|
| 一、业务活动产生的现金流量     |    |               |               |
| 接受捐赠收到的现金         | 1  | 630,000.00    | 2,125,000.00  |
| 收到会费收到的现金         | 2  | -             | -             |
| 提供服务收到的现金         | 3  | -             | -             |
| 销售商品收到的现金         | 4  | -             | -             |
| 政府补助收到的现金         | 5  | -             | -             |
| 收到的其他与业务活动有关的现金   | 6  | 5,076,488.19  |               |
| 现金流入小计            | 7  | 5,706,488.19  | 2,125,000.00  |
| 提供捐赠或者资助支付的现金     | 8  | 2,136,816.08  | 2,984,792.67  |
| 支付给员工以及为员工支付的现金   | 9  | 205,317.84    |               |
| 购买商品接受劳务支付的现金     | 10 | 295,905.36    | 280,353.98    |
| 支付的其他与业务活动有关的现金   | 11 | 2,583,833.84  |               |
| 现金流出小计            | 12 | 5,221,873.12  | 3,265,146.65  |
| 业务活动产生的现金净流量      | 13 | 484,615.07    | -1,140,146.65 |
| 二、投资活动产生的现金流量     |    |               |               |
| 收回投资所收到的现金        | 14 | 4,199,923.01  | 14,002,506.69 |
| 取得投资收益所收到的现金      | 15 | 847,412.25    | 291,542.21    |
| 处置固定资产和无形资产所收回的现金 | 16 |               |               |
| 收到的其他与投资活动有关的现金   | 17 |               | 2,389.04      |
| 现金流入小计            | 18 | 5,047,335.26  | 14,296,437.94 |
| 购建固定资产和无形资产所支付的现金 | 19 |               | 10,379.77     |
| 对外投资所支付的现金        | 20 | 8,000,000.00  | 12,000,000.00 |
| 支付的其他与投资活动有关的现金   | 21 |               |               |
| 现金流出小计            | 22 | 8,000,000.00  | 12,010,379.77 |
| 投资活动产生的现金流量净额     | 23 | -2,952,664.74 | 2,286,058.17  |
| 三、筹资活动产生的现金流量     |    | -             | -             |
| 借款所收到的现金          | 24 |               |               |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金   | 25 |               |               |
| 现金流入小计            | 26 |               |               |
| 偿还借款所支付的现金        | 27 |               |               |
| 偿付利息所支付的现金        | 28 |               |               |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金   | 29 |               |               |
| 现金流出小计            | 30 |               |               |
| 筹资活动产生的现金流量净额     | 31 | -             | -             |
| 四、汇率变动对现金的影响      | 32 |               |               |
| 五、现金及现金等价物净增加额    | 33 | -468,049.67   | 1,145,911.52  |

单位负责人：

复核：

制表：

## 财务报表附注

截止 2021 年 12 月 31 日

(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: 2020 年 08 月 31 日, 有效期为 2020 年 08 月 31 日至 2024 年 08 月 31 日, 统一社会信用代码为 5310000050020403G, 法定代表人为王小烈, 住所为北京市西城区阜外百万庄大街 26 号。

业务主管单位: 自然资源部。

业务范围: 学术交流、专项资助、国际合作、咨询服务。

截止 2021 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 个基本账户, 1 个定期账户并独立核算。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

本基金会以公历 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, 资产取得时以实际成本计量。

#### 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, 按业务发生当日的市场汇价(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。本基金会在确认收入时，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。本基金会对交换交易产生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换给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已出售的商品实施控制；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 | 16,795.97    | 5,183.97     |
| ②银行存款    | 人民币 | 140,847.38   | 298,370.90   |
| ③其他货币资金  | 人民币 | 6,000,000.00 | 7,000,000.00 |
| 其中：结构性存款 | 人民币 | 6,000,000.00 | 7,000,000.00 |
| 合 计      |     | 6,157,643.35 | 7,303,554.87 |

### 2、长期投资

#### 2.1 长期投资明细

| 长期投资分类                    | 初始投资额         | 年初数           |      |               | 本年增加 |
|---------------------------|---------------|---------------|------|---------------|------|
|                           |               | 账面余额          | 减值准备 | 账面净值          |      |
| 中天嘉华金元百利医药信托（10918）       | 1,759,605.11  | 1,759,605.11  |      | 1,759,605.11  |      |
| 大成创新资本-德威新三板 1 号信托（10929） | 174,096.22    | 174,096.22    |      | 174,096.22    |      |
| 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  |      |
| 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    |      |
| 斯佩里城市更新私募基金（10950）        | 3,000,000.00  | 3,000,000.00  |      | 3,000,000.00  |      |
| 中金文旅产业私募基金（10951）         | 6,000,000.00  | 6,000,000.00  |      | 6,000,000.00  |      |
| 复华丰盈-完美假期 1 号信托（10952）    | 4,000,000.00  | 4,000,000.00  |      | 4,000,000.00  |      |
| 瀚亚道拉吉里私募基金（10953）         | 3,000,000.00  | 3,000,000.00  |      | 3,000,000.00  |      |
| 瀚亚马纳斯鲁私募基金（10954）         | 3,000,000.00  | 3,000,000.00  |      | 3,000,000.00  |      |
| 瀚亚干城章嘉私募基金（10955）         | 4,500,000.00  | 4,500,000.00  |      | 4,500,000.00  |      |
| 合计                        | 28,433,701.33 | 28,433,701.33 |      | 28,433,701.33 |      |

续表

| 长期投资分类               | 本年减少          | 年末数           |      |               | 核算方法 |
|----------------------|---------------|---------------|------|---------------|------|
|                      |               | 账面余额          | 减值准备 | 账面净值          |      |
| 中天嘉华金元百利医药信托         | 2,000.00      | 1,757,605.11  |      | 1,757,605.11  | 成本法  |
| 大成创新资本-德威新三板1号信托     | 506.69        | 173,589.53    |      | 173,589.53    | 成本法  |
| 外贸信托-展博5期证券投资        | 2,000,000.00  |               |      |               | 成本法  |
| 工银创新动力股票基金           |               | 500,000.00    |      | 500,000.00    | 成本法  |
| 工银互联网加股票基金           |               | 500,000.00    |      | 500,000.00    | 成本法  |
| 斯佩里城市更新私募基金(10950)   | 1,500,000.00  | 1,500,000.00  |      | 1,500,000.00  | 成本法  |
| 中金文旅产业私募基金(10951)    | 3,000,000.00  | 3,000,000.00  |      | 3,000,000.00  | 成本法  |
| 复华丰盈-完美假期1号信托(10952) | 2,000,000.00  | 2,000,000.00  |      | 2,000,000.00  | 成本法  |
| 瀚亚道拉吉里私募基金(10953)    | 1,500,000.00  | 1,500,000.00  |      | 1,500,000.00  | 成本法  |
| 瀚亚马纳斯鲁私募基金(10954)    | 1,500,000.00  | 1,500,000.00  |      | 1,500,000.00  | 成本法  |
| 瀚亚干城章嘉私募基金(10955)    | 2,250,000.00  | 2,250,000.00  |      | 2,250,000.00  | 成本法  |
| 合计                   | 13,752,506.69 | 14,681,194.64 |      | 14,681,194.64 | 成本法  |

## 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           | 62,023.00 | 10,379.77 |        | 72,402.77 |
| 办公家具             | 5,330.00  |           |        | 5,330.00  |
| 电子设备             | 56,693.00 | 10,379.77 |        | 67,072.77 |
| 二、累计折旧合计         | 40,507.85 | 6,489.62  |        | 46,997.47 |
| 办公家具             | 4,673.80  | 390.20    |        | 5,064.00  |
| 电子设备             | 35,834.05 | 6,099.42  |        | 41,933.47 |
| 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     | 21,515.15 | 3,890.15  |        | 25,405.30 |
| 办公家具             | 656.20    |           | 390.20 | 266.00    |
| 电子设备             | 20,858.95 | 4,280.35  |        | 25,139.30 |

## 4、受托代理资产

| 项 目           | 年初数 | 本年增加         | 本年减少 | 年末数          |
|---------------|-----|--------------|------|--------------|
| ① 裴荣富院士委托代理资产 |     | 5,000,000.00 |      | 5,000,000.00 |
| 合 计           |     | 5,000,000.00 |      | 5,000,000.00 |

受托代理资产是 2020 年由中国地质科学院矿产资源研究所委托代理货币资金，由中国地质科学院矿产资源研究所账户转账至李四光地质科学奖基金会交通银行基本户账户，资金用途为专项颁发裴荣富勘探奖奖金，因为资金规模较小，未达到单独成立符合中华人民共和国《基金会管理条例》规定的基金会资金规模，所以暂定委托李四光地质科学奖基金会代理资金管理和相关专项奖金颁发等事宜。

## 5、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 | 770,000.00 | 151,440.00 | 1,440.00 | 920,000.00 |
| 合 计    | 770,000.00 | 151,440.00 | 1,440.00 | 920,000.00 |

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 |
|---------------------|------------|------|------------|-------|
| 预提 2022 年李四光科学奖部分奖金 | 920,000.00 | 1 个月 | 李四光地质科学奖奖金 | 预提奖金  |
| 合 计                 | 920,000.00 |      |            |       |

## 6、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 | 2,156.66 | 6,110.47 |
| 合 计   |        | 2,156.66 | 6,110.47 |

## 7、净资产

## 7.1 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 | 33,840,703.17 | 2,418,931.25 | 15,175,590.08 | 21,084,044.34 |
| ② 限定性净资产  |               |              |               |               |
| 合 计       | 33,840,703.17 | 2,418,931.25 | 15,175,590.08 | 21,084,044.34 |

## 7.2 净资产变动原因分析

本年非限定性净资产期初余额 33,840,703.17 元, 结转捐赠收入 2,125,000.00 元、其他收入 2,389.04 元、投资收入 291,542.21 元, 合计影响净资产增加 2,418,931.25 元; 结转管理费用 290,796.41 元、业务活动支出 3,134,793.67 元, 资产减值损失 11,750,000.00 元, 合计影响净资产减少 15,175,590.08 元, 本年非限定性净资产期末余额 21,084,044.34 元。

## 8、捐赠收入

2021 年度李四光地质科学奖基金会捐赠收入 2,125,000.00 元。

## 9、投资收益

| 项 目    | 本年发生额      | 上年发生额      |
|--------|------------|------------|
| 理财投资收益 | 291,542.21 | 847,412.25 |
| 合 计    | 291,542.21 | 847,412.25 |

## 10、其他收入

| 项 目  | 本年发生额    | 上年发生额     |
|------|----------|-----------|
| 利息收入 | 2,389.04 | 76,488.19 |
| 其他   |          |           |
| 合 计  | 2,389.04 | 76,488.19 |

## 11、业务活动成本

### 11.1 业务活动成本列示

| 项 目            | 本年发生额        | 上年发生额        |
|----------------|--------------|--------------|
| 第十七次李四光地质科学奖奖金 | 2,250,000.00 |              |
| 服务费            | 295,000.00   | 150,000.00   |
| 出版费            |              |              |
| 差旅费            | 18,194.52    | 13,887.00    |
| 会议费            | 40,667.00    | 26,400.00    |
| 劳务费            | 40,365.47    |              |
| 办公费            | 152,920.78   |              |
| 公益项目支出         | 165,000.00   | 2,855,029.08 |
| 其他             | 23,786.00    | 11,500.00    |
| 评审及会议费         | 148,859.90   |              |
| 合 计            | 3,134,793.67 | 3,056,816.08 |

## 11.2 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 | 租房 屋、购买 和维护固 定资产费 用 | 宣传 推广 费用 | 其 他 费 用 |              |              |
| 地球日儿童画公益大赛款    |     | 15,000.00    |               |         |                     |          |         | 15,000.00    | 15,000.00    |
| 2022 年度优秀学生奖   |     | 150,000.00   |               |         |                     |          |         | 165,000.00   | 165,000.00   |
| 第十七次李四光地质科学奖奖金 |     | 2,250,000.00 |               |         |                     |          |         | 2,250,000.00 | 2,250,000.00 |
| 合 计            |     | 2,415,000.00 |               |         |                     |          |         | 2,415,000.00 | 2,415,000.00 |

## 11.3 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            |
|----------------|--------------|--------------|------------|---------------|
| 第十七次李四光地质科学奖奖金 | 李四光地质科学奖获奖人员 | 2,250,000.00 | 93.17%     | 奖金            |
| 2022 年李四光优秀學生獎 | 北京大学教育基金会    | 150,000.00   | 6.21%      | 立项、执行、监督和评估费用 |
| 地球日儿童画公益大奖賽    | 中国国土资源报社     | 15,000.00    | 0.62%      | 立项、执行、监督和评估费用 |
| 合 计            |              | 2,415,000.00 | 100.00%    |               |

## 12、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        | 217,709.52 | 205,317.84 |
| ② 行政管理事务物品耗费和服务开支 | 73,086.89  | 59,619.38  |
| 合 计               | 290,796.41 | 264,937.22 |

## 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 8 名员工：副秘书长 1 人，财务人员 2 人，基金会返聘 1 人，基金会行政助理 2 人，业务助理 2 人。以上人员中：副秘书长 1 人未从基金会领取工资；会计 1 人（苏玉芳每月兼职劳务费 3500 元）；出纳 1 人（邱赞每月劳务费 1500 元）；基金

会返聘 1 人（尚新每月劳务费 3100 元）；基金会行政助理 2 人（王博、王静每人每月劳务费 1500 元，2 人合计每月劳务费 3000 元）；业务助理 2 人（张晓鹤每月劳务费 3500 元、王彬每月劳务费 3520 元）。

## 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 |
|---------|------------------------------|---------|------|
| 王小烈     | 自然资源部                        | 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 |
| 周忠和     | 中国科学院古脊椎动物与古人类研究所原所长、中国科学院院士 | 副理事长    | 0.00 |
| 李鹭光     | 中国石油天然气股份有限公司副总裁             | 副理事长    | 0.00 |
| 万 力     | 中国地质大学（北京）副校长                | 理事      | 0.00 |
| 马胜利     | 中国地震局地质研究所所长                 | 理事      | 0.00 |
| 王岐东     | 国家自然科学基金委员会地学部常务副主任          | 理事      | 0.00 |
| 龙长兴     | 中国地质科学研地质力学研究所名誉所长、李四光纪念馆馆长  | 理事      | 0.00 |
| 苏学斌     | 中国核工业地质局总工程师                 | 理事      | 0.00 |
| 杨自安     | 有色金属矿产地质调查中心副主任              | 理事      | 0.00 |
| 吴珍汉     | 中国地质科学院副院长                   | 理事      | 0.00 |
| 陈正国     | 中国建筑材料工业地质勘察中心总工程师           | 理事      | 0.00 |
| 尚红林     | 中化地质矿山总局局长                   | 理事      | 0.00 |
| 周少平     | 中国科学院重大科技任务局研究员              | 理事      | 0.00 |
| 高平      | 自然资源部科技发展司司长                 | 理事      | 0.00 |
| 琚宜太     | 中国冶金地质总局副局长                  | 理事      | 0.00 |
| 谢玉洪     | 中国海洋石油集团有限公司总地质师             | 理事      | 0.00 |
| 潘树仁     | 中国煤炭地质总局副局长                  | 理事      | 0.00 |
| 潘 懋     | 北京大学地球与空间科学学院名誉院长            | 理事      | 0.00 |
| 饶瑞久     | 中国石油勘探与生产分公司总会计师             | 监事      | 0.00 |
| 孙冬胜     | 中国石化石油勘探开发研究院副院长             | 监事      | 0.00 |
| 黄 鑫     | 中国海洋石油集团有限公司科技发展部处长          | 监事      | 0.00 |
| 合 计     |                              |         | 0.00 |

注：（1）本基金会有理事长兼秘书长 1 人、副理事长 3 人、监事 3 人；理事 15 人，共计 22 人。以上人员均未从基金会领取工资。

（2）本基金会 2021 年度公益事业支出 2,821,598.15 元，其他业务支出 313,195.52。

上一年末基金余额 33,840,703.17 元，本年公益事业支出占上一年末基金余额比例为

8.34%，工作人员工资福利 217,709.52 元，行政办公支出 73,086.89 元，工作人员工资福利和行政办公支出之和 290,796.41 元占本年总支出 3,425,590.08 元的比例为 8.49%。

#### 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 2021 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）



财务负责人：（签名）

日期：2022 年 03 月 10 日

日期：2022 年 03 月 10 日

## 管理建议书

### 李四光地质科学奖基金会管理层：

我们接受委托，对贵基金会 2021 年的财务报表进行了审计。我们的责任是对贵基金会财务报表发表审计意见。我们提供的这份管理建议书，是我们基于为贵基金会服务的目的，根据审计过程中发现的内部控制问题及需要提请贵基金会关注的重大事项而提出的。因为我们主要从事的是对贵基金会财务报表的审计，所实施的审计范围是有限的，我们的建议只包括一般审计工作程序中能揭示的事项，所以并未尝试指出所有可能需要改善的地方，管理建议书中包括的主要问题不应被视为对贵基金会内部控制发表的鉴证意见，所提建议不具有强制性和公正性。

在审计过程中，我们了解了贵基金会内部控制中有关会计制度、会计工作机构和会计人员职责、资产管理制度等有关方面的情况，并作了分析研究。我们认为，贵基金会章程对基金来源、使用、管理规定明确清晰，现有的内部控制总体上还是较完善的，基金会近几年资金投放方式主要为购买高收益基金理财产品，随着国内金融市场减少杠杆调控等影响，各类基金理财产品违约风险持续抬高，我们建议贵基金会降低基金理财产品类投资比例，注意防范和有效分散投资风险，搭建更合理的低中高多层次搭配基金管理模式。

北京宁鸿会计师事务所（普通合伙）

二〇二二年三月十日