



中国金谷国际信托有限责任公司  
金谷信托 2017 信达大爱 2 号（扶贫及教育）慈善信托  
清算审计报告

永勤专审字[2019]第 24 号



**北京永勤会计师事务所有限公司**

Beijing Yongqin Certified Public Accountants Co., Ltd.



# 审计报告

永勤专审字[2019]第 24 号

中国金谷国际信托有限责任公司：

## 一、审计意见

我们审计了后附的金谷信托 2017 信达大爱 2 号（扶贫及教育）慈善信托（以下简称“贵信托”）的清算报告。我们认为，后附的清算报告在所有重大方面公允的反映了金谷信托 2017 信达大爱 2 号（扶贫及教育）慈善信托的收支情况。

## 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“注册会计师对清算报告的责任”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，我们独立于贵信托，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、管理层和治理层对清算报告的责任

受托人管理层负责按照《慈善法》、《北京市慈善信托管理办法》的规定及信托合同的相关约定编制金谷信托 2017 信达大爱 2 号（扶贫及教育）慈善信托清算报告，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使清算报告不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

受托人治理层负责监督贵信托的清算过程。

#### 四、注册会计师对清算报告的责任

我们的目标是对金谷信托 2017 信达大爱 2 号（扶贫及教育）慈善信托清算报告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导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响清算报告使用者依据清算报告作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的清算报告重大错报风险，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。

（2）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。

（3）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。

（4）评价清算报告的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价清算报告是否公允反映相关交易和事项。

我们与受托人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的值得关注的内部控制缺陷。

北京永勤会计师事务所有限公司

主任会计师:



中国·北京

2019年01月25日



中国注册会计师:



# “金谷信托 2017 信达大爱 2 号（扶贫及教育） 慈善信托” 清算报告

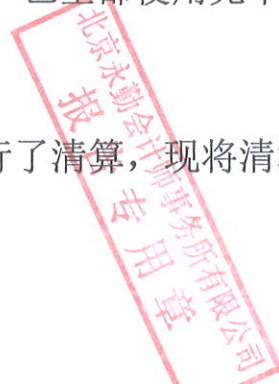
中国金谷国际信托有限责任公司（以下简称“受托人”）受托管理的“金谷信托 2017 信达大爱 2 号（扶贫及教育）慈善信托”（下称“本信托”）成立于 2017 年 9 月 21 日，信托规模为 90 万元，信托期限为五年，信托资金用于改善贫困地区群众生活，教育支持。

截至 2018 年 12 月 13 日，本信托项下财产已全部使用完毕，信托目的已经实现，本信托终止。

受托人根据信托文件的规定对本信托进行了清算，现将清算情况报告如下：

## 一、信托基本情况

1. 信托名称：金谷信托 2017 信达大爱 2 号（扶贫及教育）慈善信托
2. 信托总规模：玖拾万元整；
3. 信托期限：五年（实际运作一年零八十三天）
4. 委托人：中国信达资产管理股份有限公司
5. 受托人：中国金谷国际信托有限责任公司
6. 受益人范围：贫困地区生活困难的群众、贫困学生（优先选择青海省内偏远地区、贫困地区、国家级重点贫困县的困难群众、贫困学生作为受益对象）。
7. 信托监察人：北京市中盛律师事务所
8. 信托保管人：兴业银行股份有限公司青岛分行



9. 信托专户信息：

开户名：中国金谷国际信托有限责任公司

开户行：兴业银行股份有限公司青岛分行

账 号：5220 1010 0100 9131 40

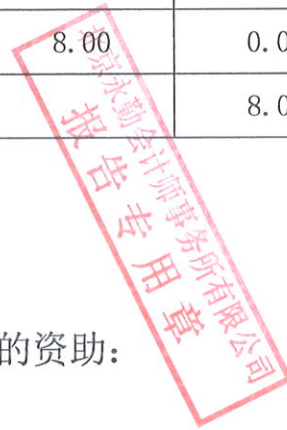
二、信托财产运用与管理情况

1. 信托投资运用情况

序号	投资产品名称	投资日	预计终止日	持有金额	收益金额
1	银行存款	2017.9.21	2017.9.22	900,000.00	8.00
2	银行存款	2017.9.22	2018.11.30	8.00	0.01
合计					8.01

2. 慈善资助情况

本信托项下信托财产共用于以下 7 个项目的资助：



金谷信托 2017 信达大爱 2 号（扶贫及教育）慈善信托支出明细表

序号	项目名称	支出（单位：元）							总计
		直接用于受益人的款物	项目直接运行费用						
			立项、执行、监督和评估费用	人员费用	租赁房屋、购买和维护固定资产费用	宣传推广费用	其他费用	小计	
1	乐都区高中教师培训	323,725.80							323,725.80
2	城子村电商扶持项目	50,380.00							50,380.00
3	城子村道路及新农村建设项目	54,440.00							54,440.00
4	山区师生健康扶贫体检项目	150,300.00							150,300.00
5	“金惠工程”教育培训	230,820.00							230,820.00
6	城子村建档立卡贫困户饲养绿壳蛋鸡项目	53,292.00							53,292.00
7	城子村建档立卡贫困户危墙改造	41,560.00							41,560.00
	合计	904,517.80							904,517.80

其中，本信托实际资助金额为 900,008.01 元，其余差额部分来源于其他渠道资金。各资助项目的具体情况如下：

**项目 1：乐都区高中教师培训**

项目期限	2017 年
项目实施地点	海东市乐都区
项目简介	慈善资金用于资助乐都区第一中学、第一中学分校及乐都区高级中学的教师培训项目。
资助明细	<p>1. 资助乐都区第一中学分校教师 58 人参加“国培计划”及“骨干教师访名校培训”，合计支出 50,662.80 元；</p> <p>2. 资助乐都区第一中学分校教师 14 人参加“江西金太阳教育基地学习培训”，培训天数为 9 天，支出资助金合计 57,960 元；</p> <p>3. 资助乐都区第一中学分校教师 4 人参加“武汉培训学习”，培训天数为 9 天，支出资助金合计 16,560 元；</p> <p>4. 资助乐都区第一中学教师 96 人次参加“全国高中教师专业发展论坛暨高三教学策略现场会”、“2017 年中学教改出国留学项目”、“2017 年全国中小学书法教师研修班”、“全省中小学班主任培训”、“2017 年一线优秀教师培训技能提升项目”、“高中数字化实验仪器操作技能培新”、“甘青宁第三届高校备考及新高考培训”及“骨干教师访名校”等项目培训，合计支出资助</p>

	<p>资金 168,923.50 元。</p> <p>5. 资助乐都区高级中学教师 20 人次参加“九义阶段教程培训”、“中学校长培训”、“青年骨干培训”、“中小学教师培训管理者”、“全省中小学班主任培训”、“青海省海东市高考综合改革培训”、“中小学财务管理及内控管理实务培训”、“第十二届全国中学发展高论”、“甘青宁第三届高校备考及新高考培训”及“八年历史教材培训”等培训项目，合计支出资助资金 29,619.50 元。</p> <p>金额总计为 323,725.80 元。</p>
受益人数	192 人/人次

## 项目 2：城子村电商扶持项目

项目期限	2017 年
项目实施地点	海东市乐都区城台乡城子村
项目简介	为扶持电商发展，带动村民致富脱贫，城台乡城子村以种植和养殖产业为支柱，带领建档立卡贫困户稳定脱贫。具体为：1. 对村产大蒜进行包装和销售；2. 引进乌鸡养殖并出售鸡蛋。
资助明细	<p>资金列支明细为：1. 大蒜包装 11,600 元；2. 大蒜运输物流 7,400 元；3. 鸡苗引进 21,540 元；4. 鸡笼及包装 6,340 元；5. 产品宣传 3500 元。</p> <p>金额总计为 50,380 元。</p>
受益人数	19 人

## 项目 3：城子村道路及新农村建设项目

项目期限	2017 年
项目实施地点	海东市乐都区城台乡城子村
项目简介	资助海东市乐都区城台乡城子村道路建设及道路硬化。
资助明细	<p>资金列支明细为：(1) 25,432 元用于城子村对通往广场建设用地的村委会道路的拓宽，相邻水渠的改道，以及广场建设用地与田间路、村巷道之间的连接；(2) 29,008 元用于乐都区交通局道路硬化项目，共硬化道路 3200 米。</p> <p>金额总计为 54,440 元。</p>
受益人数	55 人

## 项目 4：山区师生健康扶贫体检项目

项目期限	2018 年
项目实施地点	海东市城台乡
项目简介	资助城台乡中心学校师生进行体检，合计支出金额 150,300 元。
资助明细	<p>资金列支明细为：(1) 资助男性教职工 42 人体检，体检单价 850 元/人；(2) 资助女性教职工 24 人体检，体检单价 850 元/人；(3) 资助学生 157 人体检，体检单价 600 元/人。</p> <p>金额总计为 150300 元。</p>
受益人数	223 人



### 项目 5：“金惠工程”教育培训

项目期限	2018 年
项目实施地点	海东市乐都区
项目简介	为进一步做好乐都区普惠金融试点工作，壮大“金惠工程*农村金融教育项目”志愿者队伍，提升志愿者的专业水平和授课水平。
资助明细	资金列支明细：共资助 43 名志愿者参加金融知识专题培训。 金额总计为 230,820 元。
受益人数	43 人

### 项目 6：城子村建档立卡贫困户饲养绿壳蛋鸡项目

项目期限	2018 年
项目实施地点	海东市乐都区城台乡城子村
项目简介	为扩大绿壳蛋鸡产量，发挥规模效应，带动贫困户脱贫致富，城子村引进优质绿壳蛋鸡鸡苗、鸡笼，进行绿壳蛋鸡的养殖。
资助明细	引进绿壳蛋鸡 1111 只，48 元/只；养殖鸡笼 31 组，680 元/组；两项合计 74408 元；运费 1104 元，合计共花费 75512 元，其中贫困户合计承担 22220 元，由本信托资助的金额为 53292 元。
受益人数	17 人

### 项目 7：城子村建档立卡贫困户危墙改造

项目期限	2018 年
项目实施地点	海东市乐都区城台乡城子村
项目简介	资助城子村建档立卡贫困户进行危墙改造。
资助明细	资金列支明细为：1. 资助蔺拉毛才旦 20160 元；2. 资助雅努义 6100 元；3. 资助蔺肉旦 15300 元，合计资助金额为 41560 元。
受益人数	3 人