

北京伟达岩石力学科技发展基金会

110/N00 工法研发项目

专项审计报告

诚炬专审字[2025]第 0428 号

北京诚炬会计师事务所（普通合伙）

二〇二五年一月二十八日



审计报告

诚炬专审字[2025]第 0428 号

北京伟达岩石力学科技发展基金会：

我们接受北京伟达岩石力学科技发展基金会（以下简称“基金会”）委托，对贵基金会 110/N00 工法研发项目 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日财务收支情况进行审计。

一、管理层对财务收支明细表的责任

编制和公允列报公益项目财务收支明细表是北京伟达岩石力学科技发展基金会管理层的责任，这种责任包括：1、按照《北京伟达岩石力学科技发展基金会公益项目管理办法》、《基金会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务收支明细表，且并使其实现公允反映；2、设计执行和维护必要的内部控制，以使财务收支明细表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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，对财务收支明细表发表审计意见，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，以对财务收支明细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，以获取有关财务收支明细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，或错误导致财务收支明细表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务收支明细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。我们相信我们获取的审计证据是充分的、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计目的



经审计，对 110/N00 工法研发项目的收支以及管理是否符合《北京伟达岩石力学科技发展基金会公益项目管理办法》、《基金会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》以及国家相关法律法规发表审计意见。

四、审计范围

本次审计包括：110/N00 工法研发项目 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日的收支凭证、相关会计资料、项目归档资料。

五、执行的审计程序和方法

我们在审计过程中采取了询问、观察、比较、计算、检查、分析复核、抽样等审计方法。

现将审计情况报告如下：

六、项目审计情况

1、110/N00 工法研发项目背景

110/N00 工法是无巷道掘进无煤柱开采技术，新工法减少回采巷道掘进率（50~100）%，回采率提高（6~10）%；由于掘巷引起安全事故率大大降低，为由于留设煤柱导致高应力集中诱发冲击地压、煤与瓦斯突出等工程灾害提供了一揽子解决方案，提高了资源回收率、降低了生产成本、保障了煤矿安全、减轻了环境损害，推进了煤炭工业安全高效、低碳绿色发展。N00 工法完成自动化、信息化、智能化和无人化改造后，可真正实现高瓦斯矿井瓦斯和煤共采。

2、项目执行期间：

项目计划执行期间：2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日

项目实际执行期间：2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日

3、社会效益

针对煤矿开采 N00 工法研究理论成果，分两个阶段实验和研究井下智能化生产、取消井下通风的“革命”。第一阶段在目前 N00 工法装备的研究基础上，实现装备的自动化、信息化和少人化，第二阶段实验和研究 N00 工法的智能化，取消采煤工作面通风，真正实现无巷道掘进无煤柱的智能化、无人化采煤工作面，



从根本上消除煤矿事故。

4、收入情况

2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，110/N00 工法研发项目限定性捐赠收入 0.00 元。收入详细情况见下表：

110/N00 工法研发项目收入情况表

2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日 单位：元

年份	未审数	审定数	备注
2023 年	0.00	0.00	
2024 年	0.00	0.00	
合计	0.00	0.00	

5、支出情况

2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，110/N00 工法研发项目共计支出 379,818.95 元，其中：劳务费 303,818.95 元，工资 76,000.00 元。项目的详细支出情况见附表。

110/N00 工法研发项目支出分类明细表

2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日 单位：元

支出明细	未审数	审定数
劳务费	303,818.95	303,818.95
工资	76,000.00	76,000.00
合计	379,818.95	379,818.95

6、结余情况

截至 2024 年 12 月 31 日，110/N00 工法研发项目累计结余 0.00 元。该项目无限定性收入，支出全部由基金会自有资金负担，累计项目支出为 379,818.95 元。

七、审计中发现的问题

无。

八、审计结论

我们认为，2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，110/N00 工法研发项目



收入来源合法，项目经费的使用符合《北京伟达岩石力学科技发展基金会公益项目管理办法》、《基金会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的有关规定，审计中未发现违反《北京伟达岩石力学科技发展基金会公益项目管理办法》、《基金会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》及国家相关法律法规的情况发生。

附表：110/N00 工法研发项目支出明细表



中国注册会计师：



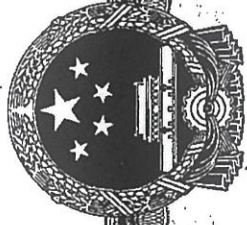
中国注册会计师：



中国·北京

2025 年 1 月 28 日





营业执照

统一社会信用代码

91110105059296862X



扫描二维码
了解更多登
记、备案、许可、
监管信息，体验
更多应用服务。

(副本)₍₂₋₂₎

名称 北京诚炬会计师事务所（普通合伙）

类型 普通合伙企业

执行事务合伙人 胡炬平

经营范围

从事会计师事务所业务；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。（企业依法自主选择经营范围，开展经营活动；从事会计师事务所业务以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 500万元

成立日期 2012年11月29日

主要经营场所 北京市房山区西潞街道长虹西路73号1幢1层A71

登记机关



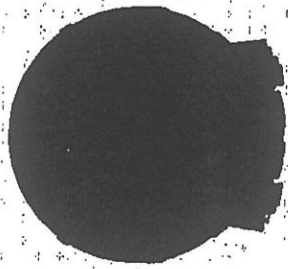
2023

国家企业信用信息公示系统网址：

<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所

执业证书

名称：北京诚炬会计师事务所（普通合伙）

首席合伙人：胡炬平

主任会计师：

经营场所：北京市房山区西潞街道长虹西路73号1幢1层A71

组织形式：普通合伙

执业证书编号：11010172

批准执业文号：京财会许可[2012]0092号

批准执业日期：2012年11月29日

证书序号：0011942

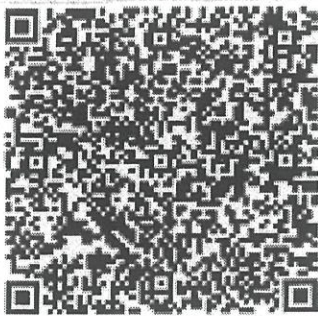
说明

- 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、会计师事务所终止或执业许可注销的，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



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.



证书编号:
No. of Certificate

420702364487

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

湖北省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2002 年 10 月 24 日

2010 年 5 月 19 日

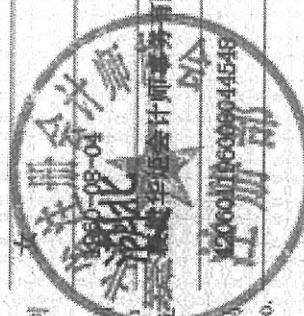
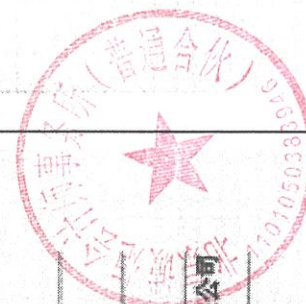
4

5



胡炬平

姓名 Full name
性别 Sex
出生日期 Date of birth
工作单位 Working unit
身份证号码 Identity card No.





证书编号:
No. of Certificate

110101720003

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

北京注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2020 年 07 月 15 日

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 renew



姓名: 李倩云

证书编号: 110101720003



姓名: 李倩云
Full name

性别: 女
Sex

出生日期: 1991-06-20
Date of birth

工作单位: 北京诚矩会计师事务所(普通合伙)
Working unit

身份证号码
Identity card No.

41081199106203727

