北京千悦公益基金会专项基金管理制度

第一章 总则

第一条 为规范专项基金管理，促进社会力量参与公益慈善和社会服务事业，依据《中华人民共和国慈善法》、《中华人民共和国公益事业捐赠法》、国务院《基金会管理条例》等国家有关法律法规和北京千悦公益基金会（以下简称“千悦”）章程，特制定本办法。

第二条 本办法所称“专项基金”是指捐赠人（或发起人）以支持北京千悦公益基金会业务范围内的慈善公益事业为目的，在千悦基本账户下设立专项基金财务科目，在符合千悦宗旨的前提下遵照捐赠人（或发起人）的意愿专款专用的资金。

第三条 专项基金是基金会业务的重要组成部分，不具备独立的法人资格，接受基金会的统一管理。

第二章 专项基金的设立

第四条 凡国内外热心慈善公益事业的社会团体、企事业单位和广大爱心人士，皆可向基金会申请设立“专项基金”。

第五条 设立专项基金的起设额度为50万元人民币（启动资金不低于20万元），捐赠人应保证专项基金捐款来源合法无争议。专项基金存续期限不得低于3年，存续期间专项基金账面余额原则上不得低于原始资金的10%，启动资金到账后，方可以专项基金名义开展公益活动，专项基金的资金来源应合法无争议。

第六条 自愿在千悦设立专项基金的组织或个人，可向千悦提交设立专项基金的申请，申请设立专项基金应向千悦提供包括但不限于下列材料：

(一)专项基金设立申请表。申请应当提出其专项基金设立目的和资助金使用方向，方案内容包括但不限于：设立名称、宗旨及任务，捐赠金额、资金用途方向、资金支出方式等。

(二)发起方的资质证明。如机构申请发起，需提供法人登记证书；如是个人申请发起，需提供发起人身份证复印件等。

第七条 专项基金的设立申请由千悦项目管理部初步审核，通过后，提交至以下确认：

(一)起始资金为 500 万元及以下的专项基金申请，应由千悦秘书长及理事长审批同意；

(二)起始资金 500 万元以上的专项基金申请，应由理事会进行表决。同意设立的，千悦与拟成立专项基金发起人签署专项基金设立协议及捐赠协议，落实起始资助捐赠手续，并为建立专项基金档案。

第八条 专项基金捐赠到账后，千悦应履行以下义务：

(一) 向捐赠人开具财政部统一监制的捐赠专用收据；

(二) 依据捐赠人捐款额度的大小，向捐款人分别颁发捐赠证书、感谢状、纪念牌，还可根据协议书相关要求，与捐方共同举行捐赠仪式或专项基金的设立启动仪式，邀请媒体宣传报道；

(三)严格遵守协议书的各项条款，为管委会的工作提供方便和支持；

(四)项目资助、执行、监管、验收等，必须严格遵守基金会《项目

管理制度》的规定。

第九条 所有专项基金的捐赠人，依据其捐款额度均可依法享有财政部、国家税务总局规定的免税政策。

第十条 专项基金发起人（或捐赠人）经千悦批准可享有基金的冠名权，所冠名称应符合“名称+公益基金”的格式规范，应合法、尊重公序良俗。

第十一条 专项基金要充分发挥其优势，通过多种筹资方式，不断补充、壮大该基金。三个会计年度后基金的最低存量原则上不得低于原始资金的 10%。

第十二条 每一年度或项目终结，应由基金会向捐赠人提交专项基金使用情况的财务报告或审计报告，接受捐赠人的监督和质询。

第三章 专项基金的管理机构

第十三条 专项基金一经正式设立，须成立相应的专项基金管理委员会（以下简称管委会），管委会是专项基金的决策机构。管委会成员一般 3 至 5 人，设主任 1 人，可设置副主任 1 至 2 人，委员若干人，成员总数为奇数。管委会成员均有权对专项基金管理、项目实施进行监督，并提出合理化建议。各成员具有同等表决权，主任、副主任具有一票否决权。管委会一般由专项基金发起人、捐赠人、千悦基金会成员、或发起人认可的有关专家等组成。

第十四条 管委会的主要职责：

（一）定期召开专项基金管委会会议，制定、决策该专项基金实施计划；

- (二) 审议专项基金的合规性,开展及资助的项目符合国家有关政策、千悦的章程及专项基金的宗旨;
- (三) 审议与批准管委会人员的选聘,公益项目执行方的选择;
- (四) 审议和批准公益项目执行方提交的预算与项目执行规划、项目产出与成果,并就项目开展情况给出意见或建议;
- (五) 根据专项基金需求,组织发起方、受托方及执行方,召开管委会商讨重大事项;
- (六) 其它需要管委会决定的事项。

第十五条 专项基金管委会每年至少召开一次会议。会议由管委会主任(或副主任)负责召集,应有 2/3 以上管委会成员(或授权代表)参加,有 2/3 以上管委会成员(或授权代表)同意,方能形成会议决议。决议不得违背基金会章程和协议书的各项条款要求。会议内容应以书面记录或纪要的形式保留存档。

第十六条 专项基金接受千悦的统一管理,不具有独立法人资格,专项基金的收支应当全部纳入基金会账户。基金不得以独立组织的名义开展活动,基金管委会及秘书处严禁刻制印章,不得发展下属二级机构和建立分基金,不得为个人或企业牟取私利。

第十七条 千悦独立发起的专项基金不单独设立管委会,由千悦秘书处参照专项基金管委会职责进行管理。

第四章 专项基金的使用和管理

第十八条 专项基金的资金用于千悦章程范围内的公益活动，并应遵守国家法律法规和千悦相关财务制度、信息披露制度以及其它相关规章制度规定。

第十九条 专项基金的日常业务活动和项目的具体实施由发起人及千悦双方协商确认的公益组织执行。

第二十条 使用专项基金的资金，由项目管理部提交公益项目书、编制项目预算方案等文件，该专项基金管委会决议通过后，报基金会秘书长审查，经理事长审批，审批周期原则不超过5个工作日。审批后，由项目管理部实施。

第二十一条 项目管理部须在项目实施过程中，随时向基金会和管委会报告项目执行情况，并进行项目披露；在项目执行完毕时，需提交项目结项报告或进行结项汇报。

第二十二条 每半年度由项目管理部向管委会提交专项基金开展情况汇报，汇报内容包括：项目执行进展情况、资金使用情况等。

第二十三条 专项基金不得擅自以自身名义或基金会名义对外单独签约或搞宣传活动，不得擅自采取有偿拍卖形式进行劝募。

第二十四条 专项基金必须严格遵照基金会《项目管理制度》执行项目，并严格项目披露制度，做到项目执行的“公开、公正、合理和透明”。

第五章 项目管理成本

第二十五条 基金会专项基金的管理成本，必须遵照国家颁布的《基金会管理条例》和基金会规定。专项基金管理成本不超过 10%，具体比例由千悦与发起人商议并约定具体的比例或金额。专项基金管理成本也可由捐赠人另行捐赠。相关事项应在捐赠协议中予以约定。

第二十六条 依据国家有关规定，管委会本着“安全、合法、有效”的原则，可按协议书规定通过银行或其它合法合规途径对专项基金进行增值管理，提高基金收益。

第二十七条 管委会可根据基金会的要求，邀请资信良好且具备民政部认可资格的会计师事务所对专项基金的财务情况进行审计。

第六章 专项基金的终止及撤销

第二十八条 专项基金有下列情形之一的，应当予以终止：

（一）已完成协议中设定的工作任务，专项基金发起方表示不再延续的，自行终止。

（二）专项基金自成立之日起 2 年内未开展项目运作的，自行终止。

（三）专项基金中三个自然年度截止日资金余额不足原始基金的 10% 的，本会有权决定终止。

第二十九条 专项基金终止的，应办理撤销。撤销前应在千悦指导下完成清算工作。在清算期间不得开展清算以外的其它活动。专项基金撤销后，剩余财产应按照原发起（或捐赠）协议的约定进行处置；若约定不够明确或难以按照原约定处置的，可用于目的相同或者相近的

其他公益项目，并向社会公开。专项基金所有的文字和影像资料交由本会存档。

第三十条 专项基金的终止及撤销，将在千悦指定的信息平台向社会公告。

第七章 附则

第三十一条 本办法自理事会通过之日起施行。

第三十二条 本办法由千悦负责解释。

北京千悦公益基金会

2025年4月27日