



东莞市德正会计师事务所有限公司

关于广东省百蹊教育基金会

(2017 年度)

审 计 报 告

公司名称：东莞市德正会计师事务所有限公司

公司电话：0769-22498888

传 真：0769-22452579

通信地址：东莞市南城区鸿福路 200 号海德广场八楼

电子邮箱：dgcpa@dgcpa.cn

公司网址：www.dgcpa.cn

防伪条形码:



防伪编号: 07692018040012585729

报告文号: 德正审字(2018)第53024号

委托单位名称: 广东省百蹊教育基金会

被审验单位名称: 广东省百蹊教育基金会

被审单位所在地: 东莞

事务所名称: 东莞市德正会计师事务所有限公司

报告日期: 2018-04-07

报备时间: 2018-04-11 17:05

签名注册会计师: 邓利辉

何惠华

广东省百蹊教育基金会 2017年度财务报表审计报告

事务所名称: 东莞市德正会计师事务所有限公司

事务所电话: 0769-22498888-888

传 真: 0769-22482391

通 讯 地 址: 东莞市城区东城西路2号海联大厦8楼

电 子 邮 件: dgcpa@dgcpa.cn

事务所网址:



如对上述报备资料有疑问的,请与广东省注册会计师协会联系。

防伪查询电话号码: 020-83063583、83063578

防 伪 查 询 网 址: <http://www.gdicpa.org.cn>

东莞市德正会计师事务所有限公司
关于广东省百蹊教育基金会 2017 年度

审 计 报 告

<u>目 录</u>	<u>页 次</u>
1. 审计报告	1-2
2. 资产负债表	3
3. 业务活动表	4
4. 现金流量表	5
5. 财务报表附注	6-19



审计报告

德正审字(2018)第 53024 号

广东省百蹊教育基金会:

一、审计意见

我们审计了广东省百蹊教育基金会(以下简称百蹊教育基金会)财务报表,包括 2017 年 12 月 31 日的资产负债表,2017 年度的业务活动表、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,公允反映了百蹊教育基金会 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 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,我们独立于百蹊教育基金会,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

百蹊教育基金会管理层(以下简称管理层)负责按照《民间非营利组织会计制度》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,管理层负责评估百蹊教育基金会的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项,并运用持续经营假设,除非管理层计划清算百蹊教育基金会、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督百蹊教育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。



东莞市德正会计师事务所

DONGGUAN CITY DILIGENT CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

东莞市南城区鸿福路200号海德广场2栋八楼

电话: (0769) 22498888 邮编: 523073

传真: (0769) 22482391 E-mail: dgcpa@dgcpa.cn

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:

(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,就可能导致对百蹊教育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百蹊教育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,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。



东莞市德正会计师事务所有限公司

中国注册会计师:

[Signature]



中国注册会计师:

[Signature]



中国 东莞

二〇一八年四月七日

资 产 负 债 表

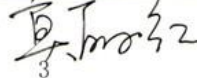
2017年12月31日

编制单位：广东省百蹊教育基金会

单位：人民币元

资 产	年 初 数	期 末 数	负债及所有者权益	年 初 数	期 末 数
流动资产：			流动负债：		
货币资金	290,649.45	168,245.20	短期借款		
短期投资	1,800,000.00	1,870,000.00	应缴税费		
财政应返还额度			应缴国库款		
应收票据			应缴财政专户		
应收款项	1,074.55	2,684.40	应付工资	25,433.33	20,300.00
预付账款	70,000.00	76,571.00	应付票据		
存货			应付款项	1,200.00	28,223.00
其他流动资产			预收账款		
			其他流动负债		
流动资产合计	2,161,724.00	2,117,500.60	流动负债合计	26,633.33	48,523.00
非流动资产：			非流动负债：		
长期投资			长期借款		
固定资产			长期应付款		
固定资产原价	18,655.00	18,655.00	非流动负债合计		
减：累计折旧	3,410.75	8,257.31	负债合计	26,633.33	48,523.00
固定资产净值	15,244.25	10,397.69	净资产：		
在建工程			事业基金		
无形资产			专用基金		
无形资产原价			财政补助结转		
减：累计摊销			财政补助结余		
待处理资产损益			非限定性净资产	150,334.92	79,375.29
非流动资产合计	15,244.25	10,397.69	限定性净资产	2,000,000.00	2,000,000.00
			净资产合计	2,150,334.92	2,079,375.29
资产总计	2,176,968.25	2,127,898.29	负债和净资产总计	2,176,968.25	2,127,898.29

财务负责人 

法定代表人 

制表人 

业务活动表

2017年度

单位：人民币元

编制单位：广东省百蹊教育基金会

项 目	行次	本月数		合计	本年累计数		合计
		非限定性	限定性		非限定性	限定性	
一、收 入							
其中：捐赠收入	1	162,984.30	-61,168.42	101,815.88	162,463.38	1,907,834.53	2,070,297.91
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	-	-	-	82,268.13	-	82,268.13
其他收入	9	977.53	-	977.53	1,717.02	-	1,717.02
收入合计	11	163,961.83	-61,168.42	102,793.41	246,448.53	1,907,834.53	2,154,283.06
二、费 用							
(一) 业务活动成本	12	-	106,987.64	106,987.64	-	1,919,909.13	1,919,909.13
其中：推广项目成本	13	-	-101,928.66	-101,928.66	-	-	-
	14	-	-	-	-	-	-
	15	-	-	-	-	-	-
	16	-	-	-	-	-	-
(二) 管理费用	21	17,969.93	-	17,969.93	190,146.12	-	190,146.12
(三) 筹资费用	24	111,504.28	-	111,504.28	115,187.44	-	115,187.44
(四) 其他费用	28	-	-	-	-	-	-
费用合计	35	129,474.21	106,987.64	236,461.85	305,333.56	1,919,909.13	2,225,242.69
三、限定性净资产转为非限定性净资产	40	-	-	-	-	-	-
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	45	34,487.62	-168,156.06	-133,668.44	-58,885.03	-12,074.60	-70,959.63

财务负责人 莫少青

法定代表人 

制表人 罗新

现金流量表

编制单位：广东省百蹊教育基金会

时间：2017-12-31

单位：人民币：元

项目	行次	本期金额	上期金额
一、业务活动产生的现金流量：			
接受捐赠收到的现金	1	2,068,688.01	1,917,809.78
收取会费收到的现金	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	8	1,717.02	3,722.11
现金流入小计	13	2,070,405.03	1,921,531.89
提供捐赠或者资助支付的现金	14	1,836,777.65	1,591,106.90
支付给员工以及为员工支付的现金	15	332,540.00	315,844.08
购买商品、接受服务支付的现金	16		
支付的其他与业务活动有关的现金	19	35,759.76	91,063.77
现金流出小计	23	2,205,077.41	1,998,014.75
业务活动产生的现金流量净额	24	-134,672.38	76,482.86
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	25	3,700,000.00	1000000
取得投资收益所收到的现金	26	82,268.13	14301.37
处置固定资产和无形资产所收回的现金	27		
收到的其他与投资活动有关的现金	30		
现金流入小计	34	3,782,268.13	1,014,301.37
购建固定资产和无形资产所支付的现金	35	-	13,865.00
对外投资所支付的现金	36	3,770,000.00	2,800,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	39		
现金流出小计	43	3,770,000.00	2,813,865.00
投资活动产生的现金流量净额	44	12,268.13	-1,799,563.63
三、筹资活动产生的现金流量：			
借款所收到的现金	45		
收到的其他与筹资活动有关的现金	48		
现金流入小计	50	-	
偿还借款所支付的现金	51		
偿付利息所支付的现金	52		
支付的其他与筹资活动有关的现金	55		
现金流出小计	58	-	
筹资活动产生的现金流量净额	59	-	
四、汇率变动对现金的影响额	60		
五、现金及现金等价物净增加额	61	-122,404.25	-1,876,046.49

财务负责人 

法定代表人 

制表人 

广东省百蹊教育基金会

财务报表附注

二〇一七年度

一、基金会概况

广东省百蹊教育基金会(以下简称本基金会)由何健明、莫丽红捐赠成立的民间组织,于2013年3月28日取得广东省民政厅颁发的登记证号为粤基证字第0305号的《基金会法人登记证书》(登记证号变更为统一社会信用代码534400000651228180),有效期至2021年3月27日,注册原始基金200万,为公募基金会,法定代表人:莫丽红。

本基金会主要业务范围:资助贫困地区的贫困学生和贫困教师,资助开展与教育相关的交流、培训。

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,认为基金会不存在可能导致持续运营产生重大顾虑的事项或情况,本基金会财务报表是按照持续运营假设为基础编制的。

三、财务报表符合《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、完善的反映了本基金会的财务状况、业务活动情况和现金流量。

四、基金会采用的重要会计政策、会计估计

会计制度

本基金会执行国家颁布的《民间非营利组织会计制度》的规定。

记账原则和计价基础

本基金会以权责发生制为记账原则,以实际成本为计价基础。

会计年度

本基金会会计年度为公历年度即每年1月1日至12月31日。

记账本位币

本基金采用人民币为记账本位币。

固定资产及折旧

本基金固定资产的标准为：使用年限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等。

固定资产以历史成本计价，并从其投入使用的次月起，采用直线法提取折旧，残值率10%，按原值计算之各类固定资产年折旧率如下：

电子及办公设备	30%
---------	-----

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（如资产的投资利益和利息等）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（和）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。

收入确认原则

收入是指民间非营利组织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。收入应当按照其来源分为捐赠收入、政府补助收入、提供服务收入、投资收益、商品销售收入和其他收入等

本基金按以下规定确认收入实现，并按已实现的收入记账，计入当期损益。

本基金在确认收入时，应当区分交换交易所形成的收入和非交换交易所形成的收入。

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，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入；相关收入和成本能够可靠地计量时确认收入。

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，可以按照完工进度完成的工作量确认收入。

让渡资产使用权，与交易相关的经济利益能够流入；收入的金额能够可靠的计量；

无条件的捐赠或政府补助，在收到时确认收入；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；但当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

五、财务报表主要科目注释

1、货币资金

项 目	年末数	年初数
现 金—人民币	—	—
银行存款—人民币	168,245.20	290,649.45
合 计	<u>168,245.20</u>	<u>290,649.45</u>

2、短期投资

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
理财产品	1,800,000.00	3,770,000.00	3,700,000.00	1,870,000.00

备注：购买中国建设银行东莞宏图路支行发行的“乾元-金宝 2017 年第 596 期人民币”、“乾元-满溢 120 天开放式理财产品”以及“乾元-满溢 60 天开放式理财产品”

3、预付账款

账 龄	年末数	年初数
一年以内	6,571.00	70,000.00
一至二年	70,000.00	—
合 计	<u>76,571.00</u>	<u>70,000.00</u>

预付账款明细如下：

单位名称	与基金会关系	金额	占预付账款总额的比例
广州大山信息科技有限公司	非关联方	70,000.00	91.42%
通州区川姜雅蔓家纺厂	非关联方	6,571.00	8.58%
合 计		<u>76,571.00</u>	<u>100.00%</u>

4、应收款项

账 龄	年末数	年初数
一年以内	2,684.40	1,074.55

应收款项明细如下：

项 目	内 容	金额	占应收款项总额的比例
职工个人社保	代扣代缴社保	2,058.66	76.69%
住房公积金	代扣代缴公积金	625.74	23.31%
合 计		<u>2,684.40</u>	<u>100.00%</u>

5、固定资产及累计折旧

<u>固定资产原值</u>	<u>年初数</u>	<u>本年增加</u>	<u>本年减少</u>	<u>年末数</u>
电子及办公设备	18,655.00	—	—	18,655.00
<u>累计折旧</u>	<u>年初数</u>	<u>本年增加</u>	<u>本年减少</u>	<u>年末数</u>
电子及办公设备	3,410.75	4,846.56	—	8,257.31
固定资产净值	<u>15,244.25</u>	—	—	<u>10,397.69</u>

6、应付工资

<u>项 目</u>	<u>年末数</u>	<u>年初数</u>
员工工资	20,300.00	25,433.33

7、应付账款

<u>账 龄</u>	<u>年末数</u>	<u>年初数</u>
一年以内	28,223.00	1,200.00

应付账款明细如下:

<u>单位名称</u>	<u>与基金会关系</u>	<u>金额</u>	<u>占应付账款总额的比例</u>
深圳市鑫利来服饰有限公司	非关联方	28,223.00	100.00%

8、限定性净资产

<u>原始基金捐赠者</u>	<u>应 缴 数</u>		<u>年 末 数</u>	<u>年 初 数</u>
	人民币	比例	人 民 币	人 民 币
何健明	1,000,000.00	50%	1,000,000.00	1,000,000.00
莫丽红	1,000,000.00	50%	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	<u>2,000,000.00</u>	100%	<u>2,000,000.00</u>	<u>2,000,000.00</u>

注: 以上实收限定性净资产业经中国注册会计师验证, 并由广州天河驰晨会计师事务所出具“广驰验字[2013]第017号”验资报告。

9、非限定性净资产

<u>项 目</u>	<u>年初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末余额</u>
非限定性净资产	150,334.92	-70,959.63	—	79,375.29

10、收入

项 目	本年数	上年数
捐赠收入	2,070,297.91	1,917,809.78
政府补助收入	—	—
投资收益	82,268.13	14,301.37
其他收入	1,717.02	3,722.11
合 计	<u>2,154,283.06</u>	<u>1,935,833.26</u>

11、业务活动成本

1、捐赠项目直接成本

项目号及项目名称	本年发生数	上年发生数
BXTT-LGXM-01 四川布 拖拉果乡中心校盲点班项 目 1 期	—	22,200.00
BXTT-LGXM-02 四川布 拖拉果乡中心校盲点班项 目 2 期	—	24,600.00
BXTT-LGXM-03 四川布 拖拉果乡中心校盲点班项 目 3 期	—	25,800.00
BXTT-LBXN-01 四川布 拖联补乡中心校女童班项 目 1 期	—	27,000.00
BXTT-LBXN-02 四川布 拖联补乡中心校女童班项 目 2 期	—	58,800.00
BXTT-BTGZ-06 四川布拖 高中项目 6 期	—	14,400.00
BXTT-BTZG-01 四川布拖 职高教育项目（上海船厂 技工学校）1 期	—	6,000.00
BXTT-WYXM-01 四川布 拖乌依乡中心校盲点班项 目	—	27,000.00
BXTT-WYXN-01 四川布 拖乌依乡中心校女童班项 目	—	73,200.00
BXTT-LJPN-01 四川布拖	—	15,000.00

罗家坪乡中心校女童班项目		
BXTT-LAXN-01 四川布拖乐安乡中心校女童班项目 1 期	—	56,400.00
BXTT-LAXN-02 四川布拖乐安乡中心校女童班项目 2 期	—	58,800.00
BXTT-BYSZ-04 宁夏彭阳三中高中生项目 4 期	—	15,200.00
BXTT-BYYZ-06 宁夏彭阳一中高中生项目 6 期	—	4,800.00
BXTT-JTZJ-01 甘肃景泰乡村教师帮扶项目	—	19,200.00
BXTT-TJZN-01 四川布拖觉中心校女子班项目 1 期	34,033.03	54,150.00
BXTT-BTZN-01 四川布拖中学女子班项目	4,600.00	32,150.00
BXTT-JJHN-02 四川布拖交际河中学女子班项目 2 期	—	16,800.00
BXTT-HBYX-01 湖北鄖西县尘肺病农民子女团体助学项目 1 期	67,700.00	64,100.00
BXTT-MSXN-01 四川布拖美撒乡中心校女童班项目	—	5,700.00
BXTT-TMLN-01 四川布拖县特木里小学女童班项目	30,357.01	1,500.00
BXTT-WKXZ-01 四川布拖乌科乡中心校整校推进助学项目	85,244.40	22,065.00
TSJ012 广西巴马那桃乡平林小学班级图书角项目	—	1,585.20
TSJ015 广东兴宁罗岗镇白水小学、罗浮镇徐东小学班级图书角项目	—	1,610.20
TSJ016 江西上犹石坑小学班级图书角项目	502.16	13,955.75
TSJ017 广东兴宁罗浮镇三间小学班级图书角项目	—	2,932.70
TSJ018 广东兴宁罗岗镇元潘小学班级图书角项目	—	15,324.70
TSJ019 广东兴宁罗岗镇	—	14,812.31

四德小学班级图书角项目		
TSJ020 江西上犹广田小学班级图书角项目	502.16	13,937.75
TSJ021 广东兴宁罗浮镇中和小学和新南小学班级图书角项目	776.72	29,386.06
TSJ022 湖北郧西湖北口乡新川小学班级图书角项目	502.16	14,499.53
TSJ023 广东兴宁罗浮镇塘社小学和罗岗镇罗中心小学班级图书角项目	845.88	29,029.05
TSJ024 江西上犹茶亭小学、莲塘小学和紫阳中心小学班级图书角项目	1,506.48	73,171.58
TSJ025 湖北郧西湖北口乡庙川小学班级图书角项目	359.25	14,749.52
BXSW16073 四川布拖2016年春季教学辅导材料项目	—	27,279.00
BXSW16074 四川布拖2016年春季实物项目	—	50,455.00
BXSW16075 四川布拖2016年秋季教辅资料项目	—	36,400.00
BXSW16076 四川布拖2016年学生宿舍棉被项目	—	48,195.00
BXSW16077 四川布拖2016年秋季特木里小学女子班实物项目	—	16,250.62
BXSW16078 四川布拖2016年秋季学期秋冬棉衣项目	—	28,577.00
BXSW16079 四川布拖2016年乌科乡中心校整校综合管理提升项目	—	40,717.39
BXSW16080 四川布拖乐安乡中心校硬件以及学习生活物品项目	52,392.78	35,818.00
BXSW16081 四川布拖拖觉中心校女子班&交际河中学女子班2期实物项目	5,341.17	8,336.00
一对一湖北郧西组助学项目	65,100.00	3,000.00

一对一广西巴马组助学项目	108,400.00	85,500.00
一对一四川布拖组助学项目	156,500.00	117,800.00
一对一宁夏彭阳组助学项目	79,400.00	74,000.00
一对一甘肃景泰组助学项目	102,600.00	59,800.00
BXSW17082 四川布拖县2017年春季教辅材料项目	63,800.00	—
BXSW17084 四川布拖县2017年春季实物综合项目	74,522.00	—
BXSW17087 四川布拖县2017年秋季教辅材料项目	68,586.00	—
BXSW17089 2017年四川布拖学生防冻霜项目	28,425.60	—
BXTT-BTZG-02 四川布拖职高教育项目（上海船厂技工学校）2期	13,920.00	—
BXTT-BTZG-03 四川布拖职高教育项目（上海船厂技工学校）3期	9,520.00	—
BXTT-DTBN-01 四川布拖大田坝小学女童班项目	22,387.98	—
BXTT-GZSN-01 四川布拖职高教育项目（广州海珠商务职业学校）	13,500.00	—
BXTT-HBYX-02 湖北鄖西尘肺病家庭子女团体二期	34,200.00	—
BXTT-HJXN-01 布拖合并乡中心校女童班	29,595.15	—
BXTT-HXZZ-01 四川布拖县布拖中学女子班后续资助项目	19,200.00	—
BXTT-JJHN-01 四川布拖交际河中学女子班项目1期	30,234.21	—
BXTT-JJHN-02 四川布拖交际河中学女子班项目2期	31,372.50	—
BXTT-JJHN-03 四川布拖交际河中学女子班项目3期	23,874.36	—

BXTT-NJWN-01 四川布拖 牛角湾乡中心校女童班项 目	28,943.16	—
BXTT-TJZN-02 四川布拖 拖觉中心校女子班 2 期	26,504.75	—
TSJ026 湖北郧西湖北口 回族乡中心小学班级图书 角项目	40,899.18	—
TSJ027 江西上犹平富学 校班级图书角项目	30,119.40	—
TSJ028 四川布拖县乡村 学校班级图书角项目	10,487.21	—
TSJ029 江西上犹新民小 学班级图书角项目	13,993.20	—
TSJ030 江西上犹水岩希望 学校班级图书角项目	22,915.41	—
TSJ031 江西上犹蓝田中心 小学班级图书角项目	22,912.13	—
TSJ032 江西上犹寺下中 心小学班级图书角项目	37,029.80	—
TSJ033 江西上犹黄埠中心 小学南村校区班级图书角 项目	23,146.26	—
TSJ034 广东兴宁青湖小学 和浮东小学班级图书角项 目	28,662.80	—
TSJ035 四川布拖交际河中 学七年级班级图书角项目	21,877.63	—
TSJ036 广东兴宁柏良小学 和甘村小学班级图书角项 目	28,039.25	—
TSJ037 广东兴宁联新小学 和径口小学班级图书角项 目	28,573.80	—
TSJ038 广东兴宁莲湖小学 班级图书角项目	14,165.10	—
一对一乡村教师帮扶	40,000.00	—
合计	<u>1,678,070.08</u>	<u>1,501,987.36</u>

2、管理慈善项目发物流

<u>项目</u>	<u>本年发生额</u>	<u>上年发生额</u>
管理慈善项目发物流	19,096.00	22,204.00

3、提供慈善服务和实施慈善项目发生的人员报酬

<u>项目</u>	<u>本年发生额</u>	<u>上年发生额</u>
提供慈善服务和实施慈善项目发生的人员报酬	172,588.64	219,750.46

4、管理慈善项目发生的差旅费及其他

<u>项目</u>	<u>本年发生额</u>	<u>上年发生额</u>
管理慈善项目发生的差旅费及其他	39,274.40	29,277.54

5、管理慈善项目发生的保险费

<u>项目</u>	<u>本年发生额</u>	<u>上年发生额</u>
管理慈善项目发生的保险费	10,880.01	7,638.00

12、管理费用

<u>项目</u>	<u>本年发生额</u>	<u>上年发生额</u>
办公室行政管理人员	122,519.29	70,968.25
基金会专职人员社会保险费	27,050.68	20,725.37
基金会专职人员意外险保费	3,520.00	4,400.00
基金会帐务费及财务报表审计费	9,600.00	8,100.00
固定资产折旧费	4,846.56	1,447.50
行政管理事务物品耗费和服务开支	22,609.59	17,800.90
<u>合 计</u>	<u>190,146.12</u>	<u>123,442.02</u>

13、筹资费用

项 目	本年发生额	上年发生额
宣传推广费	113,227.84	68,879.40
银行手续费	1,959.60	2,040.80
合 计	115,187.44	70,920.20

六、理事会成员和职工的数量、变动情况以及获得的薪金等报酬情况的说明

1、本届理事会成员的姓名、工作单位、在本基金会领取报酬的理事人数、领取报酬的金额

理 事 长：莫丽红 广东省百蹊教育基金会

副理事长：何健明 自由职业

理事：薛浩洁 自由职业

理事：潘鲁媛 中国科学院水生生物研究所

秘 书 长：钟雪飞 广东省百蹊教育基金会

理 事：留丽霞 东莞市海和鸣家具有限公司

理 事：黄力行 中电海康集团有限公司

理 事：莫少青 自由职业

理 事：李俊 自由职业

上述理事会成员中，莫丽红、钟雪飞在基金会领取报酬。莫丽红领取报酬至2017年03月31日，共领报酬24,239.40元，钟雪飞年报酬98,625.2元。

2、本基金会职工总数（不含支付劳务费人数）、各部门职工数量、工资总额、人均工资（不含支付的劳务费）

本基金会职工人数4人，项目管理2人，办公室管理1人，宣传推广1人。工资总额295,107.93元，人均工资73,776.98元。

七、监事会成员和职工的数量、变动情况以及获得的薪金等报酬情况的说明

监 事：曹军 北京大学城市与环境学院

监 事：夏选明 中竞发（北京）工程造价咨询有限公司

监 事：付寒 成都游集文化传播有限公司

上述监事会成员没有在本基金会领取报酬。

八、在计算公益事业支出比例、工作人员工资福利和行政办公支出比例时需要具体说明的事项

1、在计算公益事业支出比例时需要说明的事项：

本基金会 2017 年度公益事业支出 1,919,909.13 元，上一年基金余额为 2,150,334.92 元。

2、在计算工作人员工资福利和行政办公支出比例时需要说明的事项：

本基金会职工人数为 4 人，工作人员工资福利和行政办公支出 190,146.12 元，占公益事业支出比例为 9.90%。

九、重大公益项目

1、重大公益慈善项目收支明细表

项目名称	收入	直接或委托其他组织资助给受益人的款物	为提供慈善服务和实施慈善项目发生的人员报酬、志愿者补贴和保险	使用房屋、设备、物资发生的项目费用	为管理慈善项目发生的差旅、物流、交通、会议、培训、审计、评估等费用	其他费用	总计
一对一助学项目	588,762.70	552,000.00	66,551.44		14,626.07		633,177.51
团体助学项目	618,515.32	505,186.55	69,669.98		19,219.90	257.00	594,333.43
实物助学项目	250,446.92	293,067.55	32,474.62		4,140.18		329,682.35
乡村中小学班级图书角项目	411,477.90	329,696.38	14,772.61		18,246.85		362,715.84
合计	1,869,202.84	1,679,950.48	183,468.65		56,233.00	257.00	1,919,909.13

说明：

一、重大公益慈善项目名称应与公益项目开展情况表中项目名称一致；

二、满足下列条件之一的公益慈善项目应填列上表：

- 1、该项目的捐赠收入超过基金会当年捐赠总收入的 20%；
- 2、该项目的支出超过基金会当年总支出的 20%；
- 3、项目持续时间在 2 年以上的（包括 2 年）。

2、重大公益项目大额支付对象

序号	项目名称	大额支付对象	支付金额 (人民币元)	占基金会年 度公益总支 出比例	用途
1	团体助学项目	凉山州教育基金会	105,949.00	5.52%	团体项目资助款
2	实物助学项目	深圳市鑫利来服饰有限公司	149,663.00	7.8%	实物综合项目衣服款
3	乡村中小学班级图书角项目	深圳市鑫盛源图书有限公司	233,215.58	12.15%	图书角项目图书款
合计			488,827.58		

说明：基金会向某交易方支付金额占一个重大公益慈善项目支出 5%以上的，该交易方为该项目的的大额支付对象。

十、关联方关系及其交易的说明

1、重大关联方

无

2、关联交易

无

3、关联方往来

无

十一、固定资产清查明细表

日期	来源	名称	单位	库存数量	盘点时间	盘点数量	盘点情况
2013-11-1	基金会购入	电脑	套	1	2017.1.3	1	正常
2015-5-12	基金会购入	电脑	台	1	2017.1.3	1	正常
2016-11-14	东莞立洋电机有限公司	电脑（全新）	台	1	2017.1.3	1	正常
2016-12-21	基金会购入	DELL PowerEdge R430 服务器	台	1	2017.1.3	1	正常

十二、资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产情况的说明
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情况。

十三、受托代理业务情况的说明
本基金会无受托代理业务情况。

十四、重大资产减值情况的说明
本基金会无重大资产减值情况。

十五、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。

十六、接受劳务捐赠情况的说明
本基金会无接受劳务捐赠情况。

十七、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情况。

十八、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。

十九、需要说明的其他事项
本基金会无需要说明的其他事项。

上述 2017 年度会计报表和会计报表有关附注，是我们按《民间非营利组织会计制度》编制。

基金会名称（盖章）：

基金会法人（盖章）：



财务人员（签名）：莫少青
日期：2018年 4月 21 日



编号: N° 0196575

营业执照

统一社会信用代码 914419007122634158

名称	东莞市德正会计师事务所有限公司
类型	有限责任公司(自然人投资或控股)
住所	东莞市莞城东城西路2号海联大厦八、九楼
法定代表人	张力求
注册资本	人民币贰佰万元
成立日期	1998年12月28日
营业期限	长期
经营范围	验资, 验证, 查帐, 审计, 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 税务代理, 代理记账, 财务咨询、会计咨询服务及法律、行政法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动。)



登记机关

2017 年 12 月 8 日



请于每年6月30日前报送年度报告, 逾期将受到信用惩戒和处罚。
途径: 登录企业信用信息公示系统, 或“东莞工商”微信公众号。

企业信用信息公示系统网址: <http://gsxt.gdgs.gov.cn/>

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

证书序号: NO 020657

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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关: 广东省财政厅

二〇一四年七月十七日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所

执业证书

名称: 东莞市德正会计师事务所有限公司

主任会计师: 张力求

办公场所: 东莞市莞城东城西路 2 号海联大厦

八、九楼

组织形式: 有限责任

会计师事务所编号: 44190001

注册资本(出资额): 200 万元

批准设立文号: 粤财注协[1998]54 号

批准设立日期: 1998 年 12 月



何忠华

Full name 何忠华
Sex 女
Set 1975-12-07
Date of birth 1975-12-07
Working unit 东莞市德正会计师事务所有限公司
Working unit 441900010033
Identity card No. 441900751207072



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: 441900010033
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇〇二年十二月三十日
Date of Issuance
2010年3月30日换发

2010年04月

2010年04月

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.



何忠华(441900010033)，已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格检查，通过文号：粤注协〔2017〕54号。



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.

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.





姓名 邓利辉

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1968-10-13

Date of birth

工作单位 东莞市德正会计师事务所有限公司

Working unit

身份证号码 36010319681013171X

Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，准予继续有效。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 441900010015
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 一九九八年七月十四日
Date of Issuance

2011年4月30日换发

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，准予继续有效。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，准予继续有效。
This certificate is valid for another year after this renewal.



月 日

年 月 日



专 项 信 息 审 核 报 告

德正审字(2018)第 53024 号

广东省百蹊教育基金会:

我们接受委托,按照中国注册会计师审计准则和《基金会财务报表审计指引》审计了广东省百蹊教育基金会(以下简称百蹊教育基金会)的 2017 年度财务报表,包括 2017 年 12 月 31 日的资产负债表、2017 年度的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注。

按照《基金会管理条例》及相关规定,百蹊教育基金会管理层编制了其 2017 年度工作报告,百蹊教育基金会在 2017 年度工作报告中载明了如下信息(以下简称专项信息):

1. 在“3.1 大额捐赠收入情况”中,载明了当年累计捐赠超过基金会当年捐赠收入 5%以上的捐赠单位或个人以及捐赠用途;
2. 在“3.3 公益支出情况”中,载明了当年公益事业支出占上年度总收入的比例(或占上年末基金余额的比例)、工作人员工资福利和行政办公支出占总支出的比例;
3. 在“3.6 业务活动开展情况”中,载明了当年公益慈善项目内容、运行时间、目标、受益方、已取得或预期成效及项目合作方等;
4. 在“3.7 重大公益项目收支明细表”中,载明了基金会当年开展的重大公益项目的名称、收入、支出明细表;
5. 在“3.8 重大公益项目大额支付对象”中,载明了基金会当年开展的重大公益项目的名称、大额支付对象、支付金额、占公益总支出的比例以及用途;
6. 在“3.9 委托理财”中,载明了基金会当年开展的所有委托理财活动的详细情况;
7. 在“3.10 投资收益”中,载明了基金会当年所有产生投资收益的来源及金额;

按照《基金会管理条例》及相关规定的真实、完整地编制上述专项信息是百蹊教育基金会管理层的责任,我们的责任是在执行审核工作的基础上对这些专项信息是否在所有重大方面按照有关规定编制提出审核结论。



东莞市德正会计师事务所

DONGGUAN CITY DILIGENT CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

东莞市南城区鸿福路200号海德广场2栋八楼

电话: (0769) 22498888 邮编: 523073

传真: (0769) 22482391 E-mail: dgcpa@dgcpa.cn

在对百蹊教育基金会 2017 年度财务报表执行审计的基础上, 针对上述专项信息, 我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》实施了询问、检查记录和文件、重要计算以及与我们审计百蹊教育基金会 2017 年度财务报表时百蹊教育基金会提供的会计资料和经审计财务报表的先关内容进行核对等我们认为必要的程序。我们相信, 我们的审核工作为提出审核结论提供了合理的基础。我们认为, 上述专项信息在所有重大方面按照《基金会管理条例》及相关规定编制;

本报告仅供百蹊教育基金会向民政部门报送年度报告时使用, 不得用于其他用途。

东莞市德正会计师事务所有限公司

中国注册会计师:



2018.4.10



中国注册会计师:

2018.4.10

中国·东莞市

二〇一八年四月十日

3. 公益事业/慈善活动支出和管理费用情况

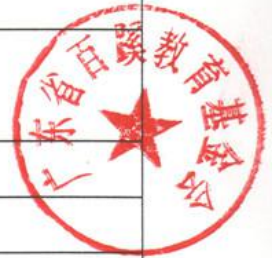
3.1 接受捐赠情况、大额捐赠收入情况

单位：人民币元

项目	现金	非现金	合计
一、本年度捐赠收入	2041872.31	28425.6	2070297.91
(一) 来自境内的捐赠	2041872.31	28425.6	2070297.91
其中：来自境内自然人的捐赠	1184672.82	0	1184672.82
来自境内法人或者其他组织的捐赠	857199.49	28425.6	885625.09
(二) 来自境外的捐赠	0	0	0
其中：来自境外自然人的捐赠	0	0	0
来自境外法人或者其他组织的捐赠	0	0	0

二、大额捐赠收入情况

捐赠人	本年捐赠额		用途
	现金	非现金	
无			
合计	0	0	



3.2 公开募捐情况

具有公开募捐资格的基金会填写

单位：人民币元

项目	现金	非现金	合计
本年度组织通过公开募捐取得的捐赠收入	0	0	0
(一) 来自境内的捐赠	0	0	0
其中：来自境内自然人的捐赠			0
来自境内法人或者其他组织的捐赠			0
(二) 来自境外的捐赠	0	0	0
其中：来自境外自然人的捐赠			0
来自境外法人或者其他组织的捐赠			0

2017年12月31日前是否已认定为慈善组织：是

3.3 慈善活动支出和管理费用情况

不具有公开募捐资格的基金会

单位：人民币元

项目	金额	
上年末净资产	2150334.92	
本年度总支出	2225242.69	
本年度用于慈善活动的支出	1919909.13	
管理费用	190146.12	
其他支出	115187.44	
本年度慈善活动支出占上年末净资产的比例（占前三年年末净资产平均数的比例）	89.28%	0%
本年度管理费用占总支出的比例	8.54%	



3.4 计算有关比例的情况说明

上年度总收入中有时间受限为上年不得使用的限定性收入为（0）（单位：人民币元），

请说明具体情况：

无

于上年解除时间限定的净资产为（0）（单位：人民币元），

请说明具体情况：

无

其他需要说明的问题：

无

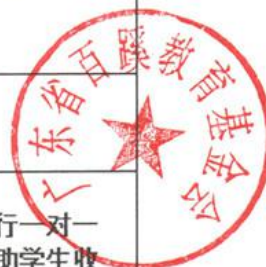


3.5 业务活动开展情况

3.5.1 本年度公益慈善项目开展情况

本年度共开展了（4）项公益慈善项目，具体情况如下：

1、	项目名称：一对一助学项目		
	本年度是否为该项目开展了公开募捐：否		
	开展公开募捐的起始时间：0		
	本年度是否对该项目进行了专项审计：是		
	项目本年度收入：人民币	588762.7	元
	项目本年度支出：人民币	633177.51	元
	运作模式：资助		
	服务对象：儿童		
	服务领域：教育		
	服务地区：各省		
项目介绍： 百蹊通过实地走访调查后，提交调查报告，确认符合资助条件的贫困学生进行一对一资助。百蹊会通过通讯工具及回访复查，每学期了解学生就学情况及确认受助学生收到汇款，反馈给资助人。			



3.5 业务活动开展情况

3.5.1 本年度公益慈善项目开展情况

2、	项目名称：团体助学项目
	本年度是否该项目开展了公开募捐：否
	开展公开募捐的起始时间：0
	本年度是否对该项目进行了专项审计：是
	项目本年度收入：人民币 618515.32 元
	项目本年度支出：人民币 594333.43 元
	运作模式：资助
	服务对象：儿童
	服务领域：教育
	服务地区：各省
<p>项目介绍：</p> <p>2007年开始，百蹊助学与当地教育部门通力合作，成功实施了多个女童班、盲点班、高中生奖励、整校综合管理提升等项目。女童班资助项目加强小学学龄阶段女童教育帮扶，提升当地女童入学率及在校期间学习生活质量；盲点班资助项目致力改善地处深山、缺少教育机会的地区的教育状况，帮助偏远村庄的适龄儿童能够顺利完成义务教育；高中生奖励项目旨在帮助农村出身、成绩优良、有强烈学习愿望的高中学生完成高中学业；整校综合管理提升项目针对整所学校全体学生提供综合性的资助方案，以期有效降低当地辍学率，提高到校率，并大幅度提升学校的教学生活质量。</p>	



3.5 业务活动开展情况

3.5.1 本年度公益慈善项目开展情况

3、	项目名称：实物助学项目
	本年度是否该项目开展了公开募捐：否
	开展公开募捐的起始时间：0
	本年度是否对该项目进行了专项审计：是
	项目本年度收入：人民币 250446.92 元
	项目本年度支出：人民币 329682.35 元
	运作模式：资助
	服务对象：儿童
	服务领域：教育
	服务地区：各省
	项目介绍： 百蹊实物助学项目主要是给有需求的贫困地区学校及学生以实物捐助的形式，帮助该地区改善教学环境、提升教学质量。捐助的实物主要有：体育用品、教学用品、书包文具等学习用品、衣服鞋子被子等生活用品。



3.5 业务活动开展情况

3.5.1 本年度公益慈善项目开展情况

4、	项目名称：乡村中小学班级图书角项目		
	本年度是否该项目开展了公开募捐： 否		
	开展公开募捐的起始时间： 0		
	本年度是否对该项目进行了专项审计： 是		
	项目本年度收入：人民币	411477.90	元
	项目本年度支出：人民币	362715.84	元
	运作模式： 资助		
	服务对象： 儿童		
	服务领域： 教育		
	服务地区： 各省		
<p>项目介绍：</p> <p>古人说“知书识礼”。书籍是孩子们认识外面世界的窗口，常读书还可以提高学生们的阅读能力，增益见识，引导人明理。比起城市的学生，偏远乡村学校由于条件受限，图书往往是学生们增长知识和见闻的最重要途径之一。可是大部分农村学校缺乏优质的适合各年级孩子阅读的课外读物，很多孩子除了教科书，根本就没有课外书可供阅读。部分学校有图书馆（室），但是开放时间和图书利用率非常低。因为需要专人管理，而农村学校师资紧缺，老师工作负担重，很难有效管理。百蹊班级图书角通过在比较缺乏课外图书的乡村学校的每个班级都建立一个标准化配置的图书角，让课外图书和乡村学生亲密接触，让乡村学生可以直接阅读，以发挥这些图书的最大效益。</p>			



3.5.2 本年度开展的援助“三区三州”等深度贫困地区和其他扶贫活动情况

本年度是否开展援助“三区三州”等深度贫困地区和其他扶贫活动：（否）（若是则填下表）

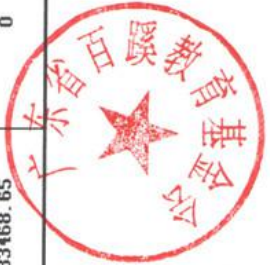
本年度开展了（0）项援助“三区三州”等深度贫困地区和其他扶贫活动，具体内容如下：

(1)	项目名称	无		
	项目支出	人民币 0 元	受益建档立卡贫困户	(0) 户 (0) 人
	项目受益地点	() 省 () 市 () 县		
	项目类别 (多选)			
	项目内容简述： 无			



3.6 重大公益慈善项目收支明细表

项目名称	收入	直接或委托其他 组织资助给受益 人的款物	为提供慈善服务和 实施慈善项目发生 的人员报酬、志愿 者补贴和保险	使用房屋、设备、物 资发生的相关费用	为管理慈善项目发生 的差旅、物流、交通 、会议、培训、审计 、评估等费用	其他费用	总计
一对一助学项目	588762.7	552000	66551.44	0	14626.07		633177.51
团体助学项目	618515.32	505186.55	69669.98	0	19219.9	257	594333.43
实物助学项目	250446.92	293067.55	32474.62	0	4140.18		329682.35
乡村中小学班级图书角项目	411477.90	329696.38	14772.61	0	18246.85		362715.84
合计	1869202.84	1679950.48	183468.65	0	56233	257	1919909.13



*有/无此情况: (有)

3.7 重大公益慈善项目大额支付对象

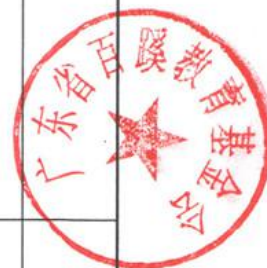
序号	项目名称	大额支付对象	支付金额 (人民币元)	占基金会年度 公益总支出比 例	用途
1.	团体助学项目	凉山州教育基金会	105949	5.52	团体项目资助款
2.	实物助学项目	深圳市鑫利来服饰有限公司	149663	7.8	实物综合项目的衣服款
3.	乡村中小学班级图书角项目	深圳市鑫盛源图书有限公司	233215.58	12.15	图书角项目图书款
4.					
5.					
6.					
7.					
8.					
9.					
合计			488827.58	25.47	



3.8 由基金会作为受托人的慈善信托情况（认定为慈善组织的基金会填写）
 2017年度共开展了（0）项慈善信托，涉及（ ）领域，金额总计（ ）元。（未开展慈善信托的，以下不填写）

*有/无此情况：（无）

序号	慈善信托名称	委托方	用途	共同受托方
1.	无	无	无	无
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				



*有/无此情况: (有)

3.9 委托理财 (是指通过银行、信托公司等金融机构进行投资行为)

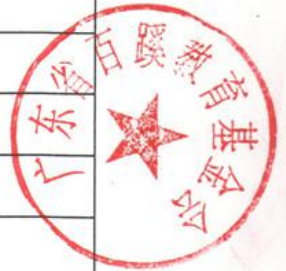
受托人	受托人法定 代表人	受托人 是否具有 金融 机构资 质	委托期限	收益确定方式	委托金额	当年实际收益金 额	当年实际收回金额
中国建设 银行股份 有限公司	祁丽萍	是	随时赎回	浮动	700000	19237.53	19237.53
中国建设 银行股份 有限公司	祁丽萍	是	随时赎回	浮动	800000	26666.91	26666.91
中国建设 银行股份 有限公司	祁丽萍	是	2017/04/11-2017/ 08/25	固定	700000	11003.42	11003.42
中国建设 银行股份 有限公司	祁丽萍	是	2017/08/29-2017/ 11/29	固定	700000	8198.63	8198.63
中国建设 银行股份 有限公司	祁丽萍	是	2017/12/01-2018/ 04/12	固定	700000	0	0
中国建设 银行股份 有限公司	祁丽萍	是	2017/04/11-2017/ 10/11	固定	800000	17161.64	17161.64
中国建设 银行股份 有限公司	祁丽萍	是	随时赎回	浮动	800000	0	0
中国建设 银行股份 有限公司	祁丽萍	是	随时赎回	浮动	70000	0	0
中国建设 银行股份 有限公司	祁丽萍	是	随时赎回		300000	0	0



3.10 投资收益

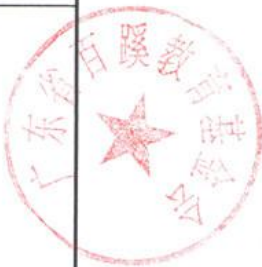
*有/无此情况：（有）

产生投资收益的来源	本年发生额 (人民币元)	上年发生额 (人民币元)
委托理财收益	82268.13	14301.37
合计	82268.13	14301.37



3.11.1基金会的关联方

关联方	与基金会的关系
无	

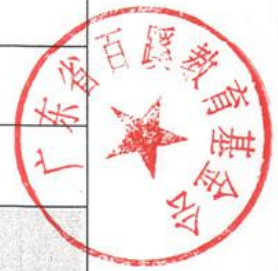


3.11.2 基金会的关联方及关联方交易

[illegible]

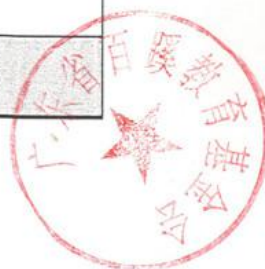
3.11.3.1 关联方未结算应收项目余额

关联方名称	年初账面余额		年末账面余额	
	金额 (人民币元)	占当年总应收百分比	金额 (人民币元)	占当年总应收百分比
应收账款:	0	0	0	0
合计	0	0%	0	0%
其他应收款:	0	0	0	0
合计	0	0%	0	0%



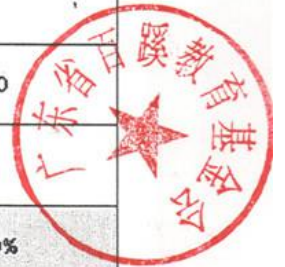
3.11.3.2 关联方未结算预付项目余额

关联方名称	年初账面余额		年末账面余额	
	金额 (人民币元)	占当年总预付百分比	金额 (人民币元)	占当年总预付百分比
无				
预付账款:	0	0	0	0
合计	0	0%	0	0%



3.11.3.3 关联方未结算应付项目余额

关联方名称	年初账面余额		年末账面余额	
	金额 (人民币元)	占当年总应付百分比	金额 (人民币元)	占当年总应付百分比
无				
应付账款:	0	0	0	0
合计	0	0%	0	0%
其他应付款:	0	0	0	0
合计	0	0%	0	0%



3.11.3.4 关联方未结算预收项目余额

--	--	--	--	--

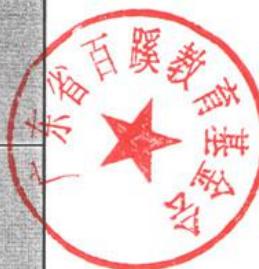
3.11.3.4 关联方未结算预收项目余额

关联方名称	年初账面余额		年末账面余额	
	金额 (人民币元)	占当年总预收百分比	金额 (人民币元)	占当年总预收百分比
无				
预收账款:	0	0	0	0
合计	0	0%	0	0%



3.12 应收账款项及客户
3.12.1 应收账款项账龄

账龄	年初账面余额 (人民币元)			年末账面余额 (人民币元)		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
1年以内	1074.55		1074.55	2684.4		2684.4
1-2年						
2-3年						
3年以上						
合计	1074.55	0	1074.55	2684.4	0	2684.4



3.12.2 应收款项主要客户

客户名称	年初账面余额 (人民币元)		年末账面余额 (人民币元)		欠款时间	欠款原因
	账面余额	占应收账款 总额的比例	账面余额	占应收账款 总额的比例		
1	1074.55	100	2684.4	100	2017-12-15	应收当月个人部分社保费, 公积金, 201801发工资时扣回
2						
3						
4						
5						
合计	1074.55	100%	2684.4	100%	—	—



3.13 预付账款及客户
3.13.1 预付账款账龄

账龄	年初账面余额 (人民币元)			年末账面余额 (人民币元)		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
1年以内						
1-2年	70000		70000	76571		76571
2-3年						
3年以上						
合计	70000	0	70000	76571	0	76571



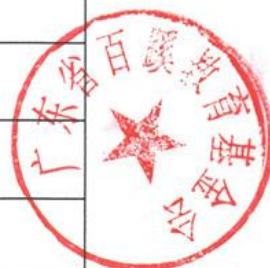
3.13.2 预付账款客户

客户名称	年初账面余额 (人民币元)		年末账面余额 (人民币元)		欠款时间	欠款原因
	账面余额	占预付账款总 额的比例	账面余额	占预付账款总 额的比例		
1 广州大山信息科技有限公司	70000	100	70000	91.42%	2015-12-16	微信及捐助数据管理软件开发项目,计划于2018年验收。
2 通州区川姜雅葛家纺厂	0		6571	8.58%	2017-12-15	预付货款
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
合计	70000	100%	76571	100%	--	--



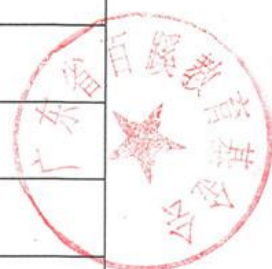
3.14 应付款项

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一对一助学项目	1200	0	1200	0
实物助学项目	0	28223	0	28223
合计	1200	28223	1200	28223



3.15 预收账款

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
无	0	0	0	0
合计	0	0	0	0



3.16 其他需要说明的情况

无





编号: N° 0196575

营业执照

统一社会信用代码 914419007122634158

名称 东莞市德正会计师事务所有限公司
类型 有限责任公司(自然人投资或控股)
住所 东莞市莞城东城西路2号海联大厦八、九楼
法定代表人 张力求
注册资本 人民币贰佰万元
成立日期 1998年12月28日
营业期限 长期
经营范围 验资,验证,查帐,审计,办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,税务代理,代理记账,财务咨询、会计咨询服务及法律、行政法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。)



登记机关



请于每年6月30日前报送年度报告,逾期将受到信用惩戒和处罚。
途径:登录企业信用信息公示系统,或“东莞工商”微信公众号。

2017年12月8日

证书序号: NO. 020657

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有入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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关: 广东省财政厅

二〇一四年七月十七日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所

执业证书

名称: 东莞市德正会计师事务所有限公司

主任会计师: 张力求

办公场所: 东莞市莞城东城西路 2 号海联大厦

八、九楼

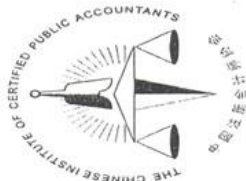
组织形式: 有限责任

会计师事务所编号: 44190001

注册资本(出资额): 200 万元

批准设立文号: 粤财注协[1998]54 号

批准设立日期: 1998 年 12 月



何惠华
Full name 何惠华
Sex 女
Date of birth 1975-12-01
工作单位 东莞市长正会计师事务所有限公司
Working unit 东莞市长正会计师事务所有限公司
身份证号码 441900010033
Identity card No. 441900010033



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.

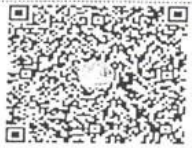


2010年04月
2010年04月

证书编号: 441900010033
No. of Certificate
批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 二〇〇二年十二月三十日
Date of Issuance
2010年3月30日换发

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.



何惠华(441900010033)，已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格检查，通过文号：粤注协〔2017〕54号。



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.

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.





姓名 邓利辉

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1968-10-13

Date of birth

工作单位 东莞市德正会计师事务所有限公司

Working unit

身份证号码 36010319681013171X

Identity card No.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格

This certificate is valid for another year after this renewal.

2012年04月

证书编号:
No. of Certificate

441900010015

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

广东省注册会计师协会

发证日期: 一九九八年七月十四日

Date of Issuance

2011年4月30日换发



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格

This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格

This certificate is valid for another year after this renewal.



月 /m 日 /d

年 /y 月 /m 日 /d