

广东省百蹊教育基金会

审计报告

大信粤审字[2019]第00316号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所

WUYIGE Certified Public Accountants (LLP) Guangdong Branch

防伪条形码:



07692019040002535886



防伪编号: 07692019040002535886

报告文号: 大信粤审字[2019]第00316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: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)广东分所

报告日期: 2019-03-01

报备时间: 2019-04-02 15:46

签名注册会计师: 王敏

肖晓康

广东省百蹊教育基金会 2018年度财务报表审计报告

事务所名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)广东分所

事务所电话: 0769-23399668

传 真: 0769-22489735

通讯地址: 东莞市南城街道袁屋边社区居委会宏二路1号蜂汇广场1栋办公11楼

电子邮箱: guangdong@daxincpa.com

事务所网址: <http://www.gddxcpa.com>

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>

目 录

● 审计报告	第1—2页
● 财务报表	第3—6页
● 财务报表附注	第7—14页
● 会计师事务所营业执照、资格证书	



大信会计师事务所（特殊普通
合伙）广东分所
东莞市南城街道袁屋边社区宏
二路1号峰汇广场1栋11楼
邮编523000

WUYIGE Certified Public Accountants (LLP)
GuangDong Branch
Floor 11, Building 1, Bees Square,
Nancheng District, Dongguan City,
Guangdong Province, China 523000

电话Telephone: +86 (0769) 23399668
传真Fax: +86 (0769) 22489735
网址Website: <http://www.gddxcpa.com/>

审 计 报 告

大信粤审字[2019]第00316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”）的财务报表，包括2018年12月31日的资产负债表，2018年度的业务活动表、现金流量表，以及财务报表附注。

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2018年12月31日的财务状况以及2018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

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（如适用），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。



大信会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所
东莞市南城街道袁屋边社区宏
二路1号蜂汇广场1栋11楼
邮编523000

WUYIGE Certified Public Accountants (LLP)
GuangDong Branch
Floor 11, Building 1, Bees Square,
Nancheng District, Dongguan City,
Guangdong Province, China 523000

电话Telephone: +86 (0769) 23399668
传真Fax: +86 (0769) 22489735
网址Website: <http://www.gddxcpa.com/>

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（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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所



中国·东莞

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一九年三月一日

资产负债表

编制单位：广东省百蹊教育基金会

2018年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		325,716.59	168,245.20
短期投资		1,980,000.00	1,870,000.00
应收账款			
预付账款		11,000.00	76,571.00
其他应收款		7,204.56	2,684.40
存 货			
待摊费用			
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
流动资产合计		2,323,921.15	2,117,500.60
长期投资：			
长期股权投资			
长期债权投资			
长期投资合计		-	-
固定资产：			
固定资产原价		25,833.95	18,655.00
减：累计折旧		13,600.47	8,257.31
固定资产净值		12,233.48	10,397.69
在建工程			
文物文化资产			
固定资产清理			
固定资产合计		12,233.48	10,397.69
无形资产：			
无形资产		93,055.60	
受托代理资产：			
受托代理资产			
资产总计		2,429,210.23	2,127,898.29

财务负责人：

莫丽红

法定代表人：

莫丽红

制表人：

谢光菊

资 产 负 债 表 (续)

编制单位: 广东省百蹊教育基金会

2018年12月31日

单位: 人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款			
应付款项		28,223.00	28,223.00
应付工资		22,200.00	20,300.00
应交税金			
预收账款			
应付票据			
其他应付款			
一年内到期的长期负债			
其他流动负债			
流动负债合计		50,423.00	48,523.00
长期负债:			
长期借款			
其他长期负债			
长期负债合计		-	-
受托代理负债:			
受托代理负债			
负债合计		50,423.00	48,523.00
净资产:			
非限定性净资产		123,064.27	79,375.29
限定性净资产		2,255,722.96	2,000,000.00
净资产合计		2,378,787.23	2,079,375.29
负债和净资产合计		2,429,210.23	2,127,898.29

财务负责人: 莫少菊

法定代表人: 莫列红

制表人: 谢光兰

业务活动表

编制单位：广东省百县教育基金会 2018年度 单位：人民币元

项 目	附注	本期金额			上期金额		
		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		293,281.43	3,197,051.38	3,490,332.81	162,463.38	1,907,834.53	2,070,297.91
会费收入				-			-
提供服务收入				-			-
商品销售收入				-			-
政府补助收入				-			-
投资收益		62,384.55		62,384.55	82,268.13		82,268.13
其他收入		2,627.25		2,627.25	1,717.02		1,717.02
收入合计		358,293.23	3,197,051.38	3,555,344.61	246,448.53	1,907,834.53	2,154,283.06
二、费用							
(一) 业务活动成本		-	2,941,328.42	2,941,328.42		1,919,909.13	1,919,909.13
其中：推广项目成本				-			-
				-			-
(二) 管理费用		236,221.15		236,221.15	190,146.12		190,146.12
(三) 筹资费用		78,383.10		78,383.10	115,187.44		115,187.44
(四) 其他费用				-			-
费用合计		314,604.25	2,941,328.42	3,255,932.67	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				-			-
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）		43,688.98	255,722.96	299,411.94	-58,885.03	-12,074.60	-70,959.63

法定代表人：黄列红

财务负责人：黄列红

制表人：谢光菊

现金流量表

编制单位：广东省百溪教育基金会

2018年度

单位：人民币元

项 目	附注	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		3,161,503.03	2,068,688.01
收取会费收到的现金			
提供服务收到的现金			
销售商品收到的现金			
政府补助收到的现金			
收到的其他与业务活动有关的现金		2,627.25	1,717.02
现金流入小计		3,164,130.28	2,070,405.03
提供捐赠或者资助支付的现金		2,371,304.78	1,836,777.65
支付给员工以及为员工支付的现金		307,066.69	332,540.00
购买商品、接受服务支付的现金			
支付的其他与业务活动有关的现金		243,493.02	35,759.76
现金流出小计		2,921,864.49	2,205,077.41
业务活动产生的现金流量净额		242,265.79	-134,672.38
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		3,700,000.00	3,700,000.00
取得投资收益所收到的现金		62,384.55	82,268.13
处置固定资产和无形资产所收回的现金			
收到其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		3,762,384.55	3,782,268.13
购建固定资产和无形资产所支付的现金		37,178.95	
对外投资所支付的现金		3,810,000.00	3,770,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		3,847,178.95	3,770,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-84,794.40	12,268.13
三、筹资活动产生的现金流量：			
借款所收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		-	-
偿还借款所支付的现金			
偿付利息所支付的现金			
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		-	-
四、汇率变动对现金的影响额		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		157,471.39	-122,404.25

财务负责人：

莫少华

法定代表人：

莫少华

制表人：

谢光菊

广东省百蹊教育基金会

2018年度财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

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, 注册原始基金为200万元人民币, 为非公募基金会。

法定代表人: 莫丽红

地址: 东莞市南城区宏图路中信新天地4幢1005#

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、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

1. 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。

2. 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。

3. 记账原则

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。

4. 记账本位币

本基金会采用人民币为记账本位币。

5. 固定资产及折旧

本基金会固定资产是指同时具有以下特征的有形资产: 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。

a. 固定资产的计量

本基金会固定资产按照以下方法进行计量: a. 购入的固定资产, 以实际支付的买价、包装费、运输费、安装成本、交纳的有关税金等计价; b. 自行建造的固定资产, 按建造过程中实际发生的全部支出计价; c. 投资者投入的固定资产, 按评估确认的原价入账; d. 在原有固定资产基础上进行改建、扩建的, 按原有固定资产的价值, 加上由于改建、扩建而发生的支出, 减改建、扩建过程中发生变价收入计价; e. 盘盈的固定资产, 按重置完全价值计价; f. 接受捐赠的固定资产, 按同类资产的市场价格, 或根据所提供的有关凭证计价。接受捐赠固定资产时发生的各项费用, 计入固定资产价值。

b. 固定资产折旧方法

本基金会固定资产折旧采用直线法, 预计净残值率、分类折旧年限、年折旧率如下:

类别	残值率	预计使用年限	年折旧率
电子及办公设备	10%	3	30.00%

c. 固定资产减值准备

本基金会对存在下列情况之一的固定资产, 按其可收回金额低于其账面价值的部分, 按单个项目计提固定资产减值准备: a. 长期闲置不用, 在可预见的未来不会再使用, 且已无转让价值的固定资产; b. 由于技术进步等原因, 已不可使用的固定资产; c. 虽然固定资产尚可使用, 但使用后产生大量不合格产品的固定资产; d. 已遭毁损, 以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产; e. 其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额, 如存在公平交易中的销售协议价格, 则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定; 或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格, 按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

已全额计提固定资产减值准备的固定资产, 不再计提折旧。

6. 无形资产计价及摊销

a. 无形资产计价

本基金无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本基金无形资产后续计量，分别为①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

b. 无形资产摊销

对于合同规定了受益年限，法律也规定了有限年限的，按照孰短的原则确定摊销年限；对合同没有规定使用年限，法律上也没有规定有限年限的，按照10年平均摊销；对公司取得的土地使用权，按照实际支付的价款入账，在未开发或建造自用项目前作为无形资产核算，并按照可使用年限分期摊销；在已经转入开发或用于建造工程项目后转入固定资产核算。

c. 无形资产减值准备

资产负债表日，本基金会对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

7 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。

8. 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。

本基金会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。

本基金会在确认收入时，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的计量时确认收入。

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

存在需要偿还全部或部分捐赠资产或相应金额的现时义务时，应当根据需偿还的金额确认一项负债和费用。

五、会计政策变更、会计估计变更以及重大前期差错更正的说明

（一）报告期会计政策变更

截至2018年12月31日未发生报告期会计政策变更。

（二）报告期会计估计变更

截至2018年12月31日未发生报告期会计估计变更。

（三）重大前期差错更正

截至2018年12月31日未发生重大前期差错更正。

六、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销售货物或提供应税劳务销售额计算销项税额	3%
企业所得税	按应纳税所得额	25%
城市维护建设税	按应缴流转税税额计征	7%
教育费附加	按应缴流转税税额计征	3%
地方教育费附加	按应缴流转税税额计征	2%

（二）税收优惠及批文

《财政部国家税务总局关于非营利组织免税资格认定管理有关问题的通知》（财税[2009]123号和省财政厅、省国税局、省地税局《关于明确我省非营利组织免税资格认定管理有关问题的通知》（粤财法[2010]24号）。

（三）其他说明

无

七、财务报表重要项目注释

（一）货币资金

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	其中：外币金额	金额	其中：外币金额
银行存款	325,716.59		168,245.20	
合 计	325,716.59		168,245.20	

注：本基金不存在因抵押或冻结等对使用有限、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

(二) 交易性金融资产

项 目	期末公允价值	年初公允价值
指定为以公允价值计量且其变动计入本期损益的金融资产	1,980,000.00	1,870,000.00
合 计	1,980,000.00	1,870,000.00

注：购买“乾元-日积利”（按日）开放式理财产品，产品金额为1,500,000.00元、“乾元-满溢”120天开放式理财产品，产品金额为300,000.00元、“华夏300”基金，产品金额为180,000.00元。

(三) 预付账款

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
通州区川姜雅蔓家纺厂			6,571.00	8.58%
广州大山信息科技有限公司			70,000.00	91.42%
东莞市东城乔立制衣厂	11,000.00	100.00%		
合 计	11,000.00	100.00%	76,571.00	100.00%

(四) 其他应收款

账 龄	期末余额			年初余额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
职工个人社保	1,104.32	15.33%		2,058.66	76.69%	
个人所得税	-87.50	-1.21%				
个人应交公积金	625.74	8.69%		625.74	23.31%	
办公室房租押金	5,562.00	77.20%				
合 计	7,204.56	100.00%		2,684.40	100.00%	

(五) 固定资产

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	18,655.00	7,178.95		25,833.95
办公及电子设备	18,655.00	7,178.95		25,833.95
二、累计折旧合计	8,257.31	5,343.16		13,600.47
办公及电子设备	8,257.31	5,343.16		13,600.47
三、固定资产账面价值合计	10,397.69	7,178.95	5,343.16	12,233.48
办公及电子设备	10,397.69	7,178.95	5,343.16	12,233.48

(六) 无形资产

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销数	期末余额
一、原值		100,000.00		100,000.00
微信及捐助数据管理软件		100,000.00		100,000.00
二、累计摊销额合计			6,944.40	6,944.40
微信及捐助数据管理软件			6,944.40	6,944.40
三、无形资产账面价值合计		100,000.00	6,944.40	93,055.60

微信及捐助数据管理软件		100,000.00	6,944.40	93,055.60
-------------	--	------------	----------	-----------

(七) 应付工资

项 目	期末余额	年初余额
应付工资	22,200.00	20,300.00
合 计	22,200.00	20,300.00

(八) 应付账款

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
深圳市鑫利来服饰有限公司	28,223.00	100.00%	28,223.00	100.00%
合 计	28,223.00	100.00%	28,223.00	100.00%

(九) 净资产

项目	年初数		本期增加	本期减少	年末数	
	金额	比例			金额	比例
限定性净资产	2,000,000.00	96.18%	255,722.96		2,255,722.96	94.83%
其中：原始基金捐赠—何健明	1,000,000.00				1,000,000.00	
原始基金捐赠—莫丽红	1,000,000.00				1,000,000.00	
限定性损益转入			255,722.96		255,722.96	
非限定性净资产	79,375.29	3.82%	43,688.98		123,064.27	5.17%
合 计	2,079,375.29	100.00%	299,411.94		2,378,787.23	100.00%

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

(十) 收入和费用

1、收入明细列示

项 目	本期发生额	上期发生额
捐赠收入	3,490,332.81	2,070,297.91
投资收益	62,384.55	82,268.13
其他收入	2,627.25	1,717.02
收入合计	3,555,344.61	2,154,283.06

2、业务活动成本明细列示

项 目	本期发生额	上期发生额
捐赠项目直接成本	2,695,452.59	1,678,070.08
其中：BXTT-TJZN-01布拖施觉中心校女子班一期	28,805.10	34,033.03
BXTT-BTZN-01四川布拖中学女子班项目		4,600.00
BXTT-HBYX-01鄯西生肺病家庭子女团体一期	79,900.00	67,700.00
BXTT-TMLN-01特木里小学女童班	16,039.20	30,357.01
BXTT-WKXZ-01布拖乌科乡中心校整校项目	46,255.26	85,244.40
TSJ020江西上犹广田小学班级图书角项目		502.16
TSJ017江西上犹石坑小学班级图书角项目		502.16
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
TSJ022湖北鄯西湖北口乡新川小学班级图书角项目		502.16
TSJ023广东兴宁罗浮镇塘社小学和罗岗镇罗中小学班级		845.88

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
TSJ025湖北鄖西湖北口乡庙川小学班级图书角项目		359.25
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
BXSW16081四川布拖拖觉中心校女子班&交河中学女子班2期实物项目		5,341.17
一对一湖北鄖西组	130,200.00	65,100.00
一对一广西巴马组	147,100.00	108,400.00
一对一四川布拖组	179,900.00	156,500.00
一对一宁夏彭阳组	80,200.00	79,400.00
一对一甘肃景泰组	121,300.00	102,600.00
BXSW17082 四川省布拖县2017年春季教 辅资料项目		63,800.00
BXSW17084 四川省布拖县2017年春季实 物综合项目		74,522.00
BXSW17087 四川省布拖县2017年秋季教 辅资料项目		68,586.00
BXSW17089 2017布拖学生防冻霜项目	489.90	28,425.60
BXSW17089 2017布拖学生防冻霜项目	2,880.00	13,920.00
BXTT-BTZG-03布拖职高教育3-上海船技	23,380.00	9,520.00
BXTT-GZSN-01布拖职高教育-广州海珠一 期	30,000.00	13,500.00
BXTT-HBYX-02鄖西尘肺病家庭子女团体 二期	50,200.00	34,200.00
BXTT-HJXN-01布拖合并乡中心校女童班	42,352.94	29,595.15
BXTT-HXZZ-01布拖县布拖中学女子班后 续资助	36,000.00	19,200.00
BXTT-JJHN-01布拖交河中学女子班一 期	13,151.20	30,234.21
BXTT-JJHN-02布拖交河中学女子班二 期	31,973.30	31,372.50
BXTT-JJHN-03布拖交河中学女子班三 期	43,420.70	23,874.36
BXTT-NJWN-01布拖牛角湾乡中心校女童 班	48,290.24	28,943.16
BXTT-TJZN-02布拖拖觉中心校女子班二 期	44,604.70	26,504.75
TSJ026湖北鄖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江西上犹永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 图书角项目		23,146.26
TSJ034广东兴宁清湖小学和浮东小学班 级图书角项目		28,662.80
TSJ035四川布拖交河中学七年级班级 图书角项目	1,160.20	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	96.00	14,165.10
一对一乡村教师帮扶	34,000.00	40,000.00
BXTT-DTBN-01布拖大田坝小学女童班	39,516.52	22,387.98
BXTT-GZSN-02布拖职高教育-广州海珠二 期	16,800.00	

BXTT-JJHN-04布拖交河中学女子班四期	22,842.90	
BXTT-TJZN-03布拖拖觉中心校女子班三期	32,113.59	
BXTT-BTZX-01布拖县布拖中学励志班项目一期	41,551.40	
BXTT-BTZX-02布拖县布拖中学励志班项目二期	23,189.09	
BXTT-JSPX-001四川省布拖县百联生活老师教师培训	8,956.50	
BXTT-JJHL-01四川布拖县交河中学励志班一期	21,584.57	
BXTT-LAXZ-01布拖乐安乡中心校整校项目	55,918.91	
BXTT-LBXZ-01布拖联补乡中心校整校项目	20,013.01	
BXTT-WYXZ-01布拖乌依乡中心校整校项目	86,722.82	
BXTT-NJWZ-01布拖牛角湾乡中心校整校项目	102,776.00	
BXTT-MYYS-01绵阳市艺术学校团体助学项目一期	52,000.00	
BXTT-MYSY-02绵阳市艺术学校团体助学项目二期	48,000.00	
BXSW17088 布拖县2017年学生宿舍棉被项目	21,904.00	
BXSW18090 四川省布拖县2018年春季教辅资料项目	108,521.90	
BXSW18091四川省布拖县2018年学生体育用品项目	131,895.92	
BXSW18092 四川布拖2018年秋季小学教辅资料项目	72,400.00	
BXSW18093四川布拖2018年冬季学生宿舍毛毯项目	14,333.50	
BXSW18095 四川省绵阳艺校冬季衣服鞋子项目	2,145.00	
TSJ039 四川布拖交河中学八年级班级图书角项目	20,570.20	
TSJ18040 广东省揭西县后埔小学和北新小学班级图书角	22,911.95	
TSJ18041 四川省布拖县特木里小学五年级和交河中学九年级班级图书角项目	43,153.63	
TSJ18042 广东省揭西县南光小学和龙田学校班级图书角项目	23,764.20	
TSJ18043百联乡村中小学班级图书角综合项目	232,812.64	
TSJ18045江西上犹三所学校班级图书角项目	72,096.20	
TSJ18046江西上犹两所学校班级图书角项目	61,153.10	
TSJ18048四川布拖牛角湾中心校班级图书角项目	19,095.20	
TSJKT001 百联乡村中小学图书角课堂项目——性教育专题	13,605.10	
BXKT002百联乡村中小学图书角课堂项目第二期——性教育专题	15,906.00	
一对一四川遂宁	15,500.00	
管理慈善项目发生物流	32,876.00	19,096.00
提供慈善服务和实施慈善项目发生的人员报酬	152,649.98	172,588.64
管理慈善项目发生的差旅费	38,877.55	39,274.40
管理慈善项目发生的保险费	7,536.30	10,880.01
管理慈善项目发生的服务费	14,160.00	
待分摊项目成本	-224.00	
业务活动成本合计	2,941,328.42	1,919,909.13

(十一) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	128,430.56	122,519.29
职工社保费	34,432.72	27,050.68

公积金	7,659.88	
培训费	709.00	
保险费	3,520.00	3,520.00
残疾人就业保障金	4,426.62	
办公费	17,134.19	22,609.59
水电费	2,553.20	
快递费	2,307.00	
折旧费	5,343.16	4,846.56
无形资产摊销	6,944.40	
聘请中介机构费	1,500.00	9,600.00
办公室租金	17,689.52	
差旅费	729.50	
银行手续费	2,841.40	
合 计	236,221.15	190,146.12

(十二) 筹资费用

项 目	本期发生额	上期发生额
宣传推广费	78,383.10	113,227.84
银行手续费		1,959.60
合 计	78,383.10	115,187.44

八、理事会成员和职工数量、变动情况以及获得的薪金等报酬情况说明

1、本屆理事会成员的姓名、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 自由职业

副理事长：何健明 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 广东省百臻教育基金会

理 事：薛浩洁 中国卫通集团股份有限公司

理 事：李俊 自由职业

理 事：莫少青 自由职业

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

上述理事会成员中，钟雪飞在基金会领取报酬，年报酬为100,531.08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，项目管理人员2名，行政管理人员2名，工资总额293,180.54元，人均工资67,414.50元。

九、监事会成员和职工的数量、变动情况以及获得的薪酬等报酬情况的说明

监 事：曹 军 北京大学城市与环境学院

监 事：夏选明 中竞发工程管理咨询有限公司

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。

十、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2018年度公益事业支出2,941,328.42元，上一年基金余额2,079,375.29元。

2、本基金会2018年度管理费用支出236,221.15元，2018年度总支出3,255,932.67，占比例为7.26%。

十一、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	费用总计

一对一助学项目	769,167.29	708,200.00	52,659.08	16,359.98	777,219.06
团体助学项目	1,262,312.63	1,109,237.95	78,642.61	19,771.88	1,207,652.44
实物助学项目	395,198.61	351,690.22	12,458.41	5,829.58	369,978.21
乡村中小学班级图书角项目	686,384.26	514,673.42	30,586.18	41,219.11	586,478.71
合计	3,113,062.79	2,683,801.59	174,346.28	83,180.55	2,941,328.42

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:

a、该项目的捐赠收入超过基金会当年捐赠总收入的20%;

b、该项目的支出超过基金会当年总支出的20%;

c、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	257,980.00	7.92%	团体项目资助款
2	实物助学项目	成都汇丰时代科技有限公司	176,171.90	5.40%	实物综合项目的教辅款
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	228,272.48	7.01%	图书角项目图书款
合计			662,424.38		

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金额支付对象。

十二、关联方关系及其交易的说明

无

十三、固定资产清查明细表

日期	来源	名称	单位	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	2018-12-31	1	正常
2015-5-12	基金会购入	电脑	台	1	2018-12-31	1	正常
2016-11-14	基金会购入	电脑	台	1	2018-12-31	1	正常
2016-12-21	基金会购入	服务器	台	1	2018-12-31	1	正常
2018-7-9	基金会购入	空调	台	1	2018-12-31	1	正常

十四、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者用途限制的相关资产情况。

十五、受托代理业务情况的说明

本基金会无受托代理业务情况。

十六、重大资产减值情况的说明

本基金会无重大资产减值情况。

十七、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。

十八、接受劳务捐赠情况的说明

本基金无接受劳务捐赠情况。

十九、对外承诺和或有事项情况的说明

本基金无对外承诺和或有事项情况。

二十、资产负债表日后非调整事项的说明。

本基金无资产负债表日后非调整事项。

二十一、需要说明的其他事项

本基金无需要说明的其他事项。

广东省百蹊教育基金会

二〇一九年三月一日

第7页至第14页的财务报表附注由下列负责人签署：

法定代表人：

签名：

日期：

莫少青
2019.4.12

主管会计工作负责人：

签名：

日期：

莫少青
2019.4.12

会计机构负责人：

签名：

日期：

莫少青
2019.4.12



大信会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所
东莞市南城街道袁屋边社区宏二路1号峰汇广场1栋11楼 邮编 523000

WUYIGE Certified Public Accountants (LLP)
GuangDong Branch
Floor 11, Building 1, Bees Square,
Nancheng District, Dongguan City,
Guangdong Province, China 523000

电话Telephone: +86 (0769) 23399668
传真Fax: +86 (0769) 22489735
网址Website:
<http://www.gddxcpa.com/>

专项信息审核报告

大信粤审字[2019]第00316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2018年度财务报表，包括2018年12月31日的资产负债表、2018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2018年度工作报告，百蹊教育基金会在2018年度工作报告中载明了如下信息（以下简称专项信息）：

1. 在“三、（一）接受捐赠情况、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“三、（三）慈善活动支出和管理费用情况”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“三、（四）公益慈善项目开展和公开募捐活动备案情况”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“三、（五）重大公益慈善项目收支明细表”中，载明了基金会当年开展重大公益项目的名称、收入、支出明细表；
5. 在“三、（六）重大公益慈善项目大额支付对象”中，载明了基金会当年开展的重大公益项目的项目名称、大额支付对象、支付金额、占公益总支出的比例及用途；
6. 在“六、（一）保值增值投资活动情况”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；

按照《基金会管理条例》及相关规定的真实、完整的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。



大信会计师事务所（特殊普通
合伙）广东分所
东莞市南城街道袁屋边社区宏
二路1号峰汇广场1栋11楼
邮编523000

WUYIGE Certified Public Accountants (LLP)
GuangDong Branch
Floor 11, Building 1, Bees Square,
Nancheng District, Dongguan City,
Guangdong Province, China 523000

电话Telephone: +86 (0769)
23399668
传真Fax: +86 (0769)
22489735
网址Website:
<http://www.gddxcpa.com/>

在对百蹊教育基金会2018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、重要计算及与我们审计百蹊教育基金会2018年度财务报表时百蹊教育基金会提供的会计资料 and 经审计的财务报表的相关内容等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。

广东大信会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所

中国·东莞



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇一九年六月五日

三、公益事业（慈善活动）支出和管理费用情况

(一) 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	3154318.55	336019.26	3490332.81
(一) 来自境内的捐赠	3154313.55	336019.26	3490332.81
其中：来自境内自然人的捐赠	2151681.99	0	2151681.99
来自境内法人或者其他组织的捐赠	1002631.56	336019.26	1338650.82
来自其他基金会的捐赠	0	0	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	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	
北京春苗阳光教育咨询有限公司	33233.7	204123.34	乡村中小学班级图书角项目
合计	33233.7	204123.34	

(二) 公开募捐情况

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	0	0
来自境内法人或者其他组织的捐赠	0	0	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	0	0
来自境外法人或者其他组织的捐赠	0	0	0

2018年12月31日前是否已认定为慈善组织: (是)

是否取得公开募捐资格证书: (无)

(三) 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	2079375.29	
本年度总支出	3255932.67	
本年度用于慈善活动的支出	2941328.42	
管理费用	236221.15	
其他支出	78383.10	
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)	141.45%	139.86%
本年度管理费用占总支出的比例	7.26%	

计算公益支出比例、工作人员工资福利和行政办公支出比例的情况说明

单位：人民币元

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）
请说明具体情况：
无
于上年解除时间限定的净资产为（0）
请说明具体情况：
无
其他需要说明的问题：
无

(四) 公益慈善项目开展和公开募捐活动备案情况

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,项目总支出为(2941328.42)元人民币,具体情况如下:

1、	项目名称: 一对一助学项目
	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: 无
	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 769167.29 元
	项目本年度支出: 人民币 777219.06 元
	运作模式: 混合
	服务对象: 儿童
	服务领域: 教育
	服务地区: 湖北省,广西壮族自治区,四川省,甘肃省,宁夏回族自治区
	项目介绍:
	百蹊通过实地走访调查后,提交调查报告,对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受到汇款,并反馈给资助人。

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：无
	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1262312.63元
	项目本年度支出：人民币1207652.44元
	运作模式：混合
	服务对象：儿童
	服务领域：教育
	服务地区：湖北省,四川省
	项目介绍： 百蹊助学自2007年开始实施团体助学项目。此类项目的主旨是通过与当地教育部门合作，针对有相近求学困难的学生，通过统一的资助标准，以整班或整校资助的方式进行有针对性的教育扶助，力求提升入学率及学习生活质量，改善当地学校的教育状况。过去1年，百蹊分别在四川布拖湖北郧西等地，针对不同学生和教师群体，开展了小学女童班、小学盲点班、初中女子班、中学励志班、职业高中教育、小学整校综合管理项目、尘肺病家庭子女助学项目，以及教师培训、乡村教师帮扶等30多个团体项目。

(四) 公益慈善项目开展和公开募捐活动备案情况

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
	本年度是否为该项目开展了公开募捐: 否
	开展公开募捐的起始时间: 无
	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 395198.61 元
	项目本年度支出: 人民币 369978.21 元
	运作模式: 资助
	服务对象: 儿童
	服务领域: 教育
	服务地区: 四川省
	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。

(四) 公益慈善项目开展和公开募捐活动备案情况

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
	本年度是否为该项目开展了公开募捐: 否
	开展公开募捐的起始时间: 无
	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 686384.26 元
	项目本年度支出: 人民币 586478.71 元
	运作模式: 混合
	服务对象: 儿童
	服务领域: 教育
	服务地区: 江西省, 广东省
	项目介绍:
	古人云“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合适各年级孩子阅读的课外读物, 很多孩子除了教科书, 根本没有课外书可供阅读。部分学校有图书室, 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。百露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内, 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, 让学生们可以直接阅读, 以发挥这些图书的最大效益。

3、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：（是）

（受益地点中省的选项下可以选全国，市的选项下可以选全省，县的选项下可以选全市（区、州），可以增加多个地点）

本年度开展了（1）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		四川凉山州资助项目		
	项目支出		人民币 1707340.28 元	受益建档立卡贫困户	(0) 户 (4056) 人
	项目受益地点		(四川)省(凉山彝族自治州)州(布拖)县		
	项目类别(多选)		教育扶贫		
	项目内容简述: 1、对四川凉山州布拖县、冕宁县确认符合资助条件的贫困学生进行一对一资助,2018年共资助学生228人,资助金额195400元;2、通过在布拖县针对有相近求学困难的学生,通过统一的资助标准,以整班或整校资助的方式进行有针对性的教育扶助,力求提升入学率及学习生活质量,改善当地学校的教育状况,共实施27个项目,累计3828人直接或者间接受助,资助金额981797.95元;3、在四川凉山布拖地区给有需求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,共计357172.22元;4、在四川布拖开展图书角项目3个,共3所学校,金额171370.11元;5、乡村教师帮扶一人,金额1600元。				

单位：人民币元						
(五) 重大公益慈善项目收支明细表						
项目名称	收入	支出				总计
		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	
一对一助学项目	769187.29	708200	52659.08	0	16359.98	777219.06
团体助学项目	1262312.63	1109237.95	76842.61	0	19771.86	1207652.44
实物助学项目	395198.61	351690.22	12458.41	0	5829.58	369978.21
乡村中小学班级图书角项目	686384.26	514673.42	30586.18	0	41219.11	586478.71
合计	3113062.79	2683801.59	174346.28	0	83180.55	2941328.42

(六) 重大公益慈善项目大额支付对象

*有/无此情况: (有)

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	257360	7.92%	团体项目资助款
2	实物助学项目	成都汇丰时代科技有 限公司	176171.9	5.4%	实物综合项目的教辅款
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	228272.48	7.01%	图书角项目图书款
4					
5					
6					
7					
8					
9					
合计			662424.38	20.33	

(七)由基金会作为受托人的慈善信托情况
 是否被认定为慈善组织：(是)
 2018年度共开展了(0)项慈善信托，涉及()领域，金额总计()元。
 *有/无此情况：(无)

序号	慈善信托名称	信托财务余额	委托方	用途	共同受托方
1	无	无	无	无	无
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					

单位：人民币元

六、保值增值投资活动情况
 (一) 购买资产管理产品情况 (单位: 人民币元) *有/无此情况: (有)

序号	购买的资产管理产品名称	购买金额	当年实际收益金额	当年实际收回金额
1	建设银行“乾元-满溢”60天开放式产品	800000	14751.78	814751.78
2	建设银行乾元-金宝人民币理财产品	29000000	47632.77	2947632.77
3	建设银行“乾元-满溢”120天开放式理财产品	300000	0	0
4	建设银行“乾元-日积利”(按日)开放式理财产品	15000000	0	0
5	华夏沪深300ETF基金	180000	0	0

（八）关联方关系及其交易

1、基金会的关联方

[illegible]

3、关联方未结算应收项目余额

单位：人民币元

关联方名称	年初账面余额		年末账面余额	
	金额	占当年总应收百分比	金额	占当年总应收百分比
无				
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%

4、关联方未结算预付项目余额

单位：人民币元

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

5、关联方未结算应付项目余额

单位：人民币元

关联方名称	年初账面余额		年末账面余额	
	金额	占当年总应付百分比	金额	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%

6、关联方未结算预收项目余额

单位：人民币元

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

(四) 应收账款项及客户
1、应收账款项账龄

单位: 人民币元

账龄	年初账面余额			年末账面余额		
	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	0	0	0	0	0	0
1-2年	0	0	0	0	0	0
2-3年	0	0	0	0	0	0
3年以上	0	0	0	0	0	0
合计	0	0	0	0	0	0

单位：人民币元

2、应收账款客户

序号	客户名称	年初账面余额		年末账面余额		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	0	0	0%	0	0%	0	0
2							
3							
4							
5							
合计		0	0%	0	0%	--	--

(五) 预付账款及客户
1、预付账款账龄

单位：人民币元

账龄	年初账面余额			年末账面余额		
	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	6571	0	6571	11000	0	11000
1-2年	70000	0	70000			
2-3年						
3年以上						
合计	76571	0	76571	11000	0	11000

单位：人民币元

2、预付账款客户

序号	客户名称	年初账面余额		年末账面余额		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	东莞市东城乔立制衣厂	0	0	11000	100%	2018-12-28	支付BXSX18095项目衣服订金
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
	合计	0	0%	11000	100%	--	--

(六) 应付款项及客户		单位: 人民币元			
项目名称	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额	客户名称
团体助学项目	28223	0	0	28223	深圳市鑫利来服饰有限公司
合计	28223	0	0	28223	

(七) 预收账款及客户		单位: 人民币元			
项目名称	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额	客户名称
无	0	0	0	0	无
合计	0	0	0	0	

(九) 其他需要说明的情况

无



编号: IN9 0248742

营业执照

统一社会信用代码 9144190005379246XK

名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)广东分所
类型 特殊普通合伙企业分支机构
经营场所 东莞市南城街道袁屋边社区居委会东二路1号绿汇广场1栋办公11楼
负责人 肖晓康
成立日期 2012年09月18日
营业期限 长期
经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律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。)



本营业执照复印件仅作为
本所业务报告附件使用

登记机关

2018年1月10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: 5001006

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明会计师事务所经财政部门依法审批, 准予持证分所执行业务的凭证。
- 2、《会计师事务所分所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所分所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所分所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所分所执业证书》。



发证机关: 广东省财政厅

日

二〇〇九年十二月十一

中华人民共和国财政部制

会计师事务所分所 执业证书



名称: 大德会计师事务所 (特殊普通合伙)

广东分所

负责人: 肖晓康

经营场所: 东莞市南城街道食屋边社区居委会

分所执业证书编号: 110101414419

批准执业文号: 粤财会[2009]98号

批准执业日期: 2009年12月31日

