

四川同信会计师事务所  
有限公司

TONGXIN. CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTS LTD. SICHUAN

2019年财务报表

送

报 告 书

REPORT

中国 · 成都

CHENGDU CHINA



扫描全能王 创建

成都中医药大学教育基金会  
2019 年度审计报告

川同信会审（2020）第 187 号

四 川 同 信 会 计 师 事 务 所 有 限 公 司

Tongxin. Certified Public Accounts LTD. Sichuan

地址：成都市成华区一环路东二段 18 号

邮编：610051

电话：028-84315535

防伪编号: 0282020070052906143  
报告文号: 川同信会审(2020)第187号  
委托单位: 成都中医药大学教育基金会  
被审单位名称: 成都中医药大学教育基金会  
营业执照号码: 53510000078852684P  
事务所名称: 四川同信会计师事务所有限公司  
报告日期: 2020-07-16  
报备时间: 2020-07-16 09:47  
被审单位所在地: 成都  
签名注册会计师: 唐志勇  
周和平



防伪二维码

## 成都中医药大学教育基金会 2019年度年报审计报告

事务所名称: 四川同信会计师事务所有限公司  
事务所电话: 028-84315535  
传 真: 028-84337004  
通 讯 地 址: 成都市一环路东二段18号宏明商厦202室  
电 子 邮 件: sichuantongxin@126.com  
事务所网址:

业务报告使用防伪编号仅证明该业务报告是由经依法批准设立的会计师事务所出具, 报告的法律责任主体是签字注册会计师及其所在事务所。如业务报告缺乏防伪封面或者防伪封面提供的信息无法正常查询, 请报告使用人谨慎使用。

四川省注册会计师协会  
防伪查询电话: 028-85316767、028-85317676  
防伪查询网址: <http://www.scicpa.org.cn>

成都中医药大学教育基金会  
2019年度  
审计报告

目 录

	页次
<u>一、审计报告</u>	1-4
<u>二、基金会财务相关情况表</u>	5
<u>三、资产负债表</u>	6
<u>四、业务活动表</u>	7
<u>五、现金流量表</u>	8
<u>六、财务报表附注</u>	9-18
<u>七、管理建议书</u>	19

委托单位：成都中医药大学教育基金会

审计单位：四川同信会计师事务所有限公司

联系电话： 028-84315535

传真号码： 028-84337004

邮 箱： sichuantongxin@126.com

# 四川同信会计师事务所 有限公司

川同信会审（2020）第 187 号

## 审计报告

成都中医药大学教育基金会：

我们审计了后附的成都中医药大学教育基金会财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表、2019 年度的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注。

### 一、管理层和治理层对财务报表的责任

成都中医药大学教育基金会管理层负责按照《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，成都中医药大学教育基金会管理层负责评估成都中医药大学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贵单位、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督成都中医药大学教育基金会的财务报告过程。

### 二、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。

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。

(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发表意见。

(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) 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，就可能导致对贵单位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成都中医药大学教育基金会不能持续经营。

(5) 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。

### 三、其他信息

成都中医药大学教育基金会管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

### 四、基本情况

成都中医药大学教育基金会于2013年9月13日经四川省民政厅批准颁发了基金会法人登记证书，统一社会信用代码为53510000078852684P。法定代表人为徐廉，地址为成都市十二桥路37号，业务主管单位为成都市教育局，原始基金数额为贰佰万元。

## 五、财务状况

1、成都中医药大学教育基金会截止 2019 年 12 月 31 日资产总额为 20,415,497.88 元，其中：货币资金 18,909,626.28 元，应收款项 970,065.00 元，其中：其他应收款 970,065.00 元，固定资产原值 686,092.60 元，固定资产折旧 150,286.00 元，固定资产净值 535,806.60 元。

2、成都中医药大学教育基金会截止 2019 年 12 月 31 日负债总额为 102,891.05 元，其中：流动负债 102,891.05 元。

3、成都中医药大学教育基金会截止 2019 年 12 月 31 日净资产总额为 20,312,606.83 元，其中：限定性净资产 17,184,268.30 元，非限定性净资产 3,128,338.53 元。

4、成都中医药大学教育基金会 2019 年度收入 9,627,999.02 元，其中：捐赠收入 9,613,057.50 元，其他收入 14,941.52 元。

成都中医药大学教育基金会 2019 年度支出 6,135,773.91 元，其中：业务活动成本 5,955,185.16 元，管理费用 180,564.02 元，筹资费用 24.73 元。

5、成都中医药大学教育基金会 2019 年度公益事业支出 5,955,185.16 元，上年末净资产 16,820,381.72 元，公益事业支出占上一年基金余额的比例为 35.40%；工作人员工资福利 87,477.52 元，行政办公支出 93,086.50 元，工作人员工资福利和行政办公支出占本年支出的比例为 2.94%。

## 六、审计意见

我们认为，成都中医药大学教育基金会财务报表已按照《基金会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了成都中医药大学教育基金会 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的业务活动成果和现金流量。

四川同信会计师事务所有限公司



中国·成都

中国注册会计师 唐建强



中国注册会计师

二〇二〇年六月



# 基金会财务相关情况表

2019年12月31日

基金会名称	成都中医药大学教育基金会		
机构代码	53510000078852684P	登记证号	53510000078852684P
办公地址	成都市十二桥路37号	登记时间	2013年9月13日
联系电话	(028) 61800027	邮政编码	611137
法定代表人	徐廉	主要经费来源	企业、个人捐赠
开户银行	中国农业银行股份有限公司成都西郊支行		
银行账号	810801040009624		
财务机构名称	成都中医药大学教育基金会 财务室	联系电话	61800726
会计姓名	段小英	专/兼职	兼
代理记账 中介机构名称	无	代理机构 主管人姓名	无
税务登记号码	53510000078852684P		
设有银行账号的分支机构、代表机构及其开户银行和账号	无		
实体	无		

四川同信会计师事务所有限公司  
审核专用章



# 资产负债表

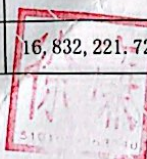
编制单位： 成都中医药大学教育基金会

2019 年 12 月 31 日

单位：元

资 产	行 次	年初数	年末数	负债和净资产	行次	年初数	年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资产	1	16,164,227.72	18,909,626.28	短期借款	23		
短期投资	2			应付款项	24	11,840.00	102,891.05
应收款项	3	59,000.00	970,065.00	应付工资	25		
预付帐款	4			应交税金	26		
存货	5			预收账款	27		
待摊费用	6			预提费用	28		
一年内到期的长期 债权投资	7			预计负债	29		
其他流动资产	8			一年内到期的长 期负债	30		
流动资产合计	9	16,223,227.72	19,879,691.28	其他流动负债	31		
				流动负债合计	32	11,840.00	102,891.05
长期投资：							
长期股权投资	10			长期负债：			
长期债权投资	11			长期借款	33		
长期投资合计	12			长期应付款	34		
固定资产：				其他长期负债	35		
固定资产原价	13	649,694.00	686,092.60	长期负债合计	36		
减：累计折旧	14	40,700.00	150,286.00				
固定资产净值	15	608,994.00	535,806.60	受托代理负债：			
在建工程	16			受托代理负债	37		
文物文化资产	17			负债合计	38	11,840.00	102,891.05
固定资产清理	18						
固定资产合计	19	608,994.00	535,806.60				
				净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	39	5,880,601.95	3,128,338.53
无形资产	20			限定性净资产	40	10,939,779.77	17,184,268.30
				净资产合计	41	16,820,381.72	20,312,606.83
受托代理资产：							
受托代理资产	21						
资产合计	22	16,832,221.72	20,415,497.88	负债和净资产总计	42	16,832,221.72	20,415,497.88

单位负责人：



制表： *张小明*

复核： *李大明*

# 业务活动表

编制单位：成都中医药大学教育基金会

2019 年度

单位：元

项目	行次	上年数			本年数		
		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	1	10,002.39	6,370,182.74	6,380,185.13	69.11	9,612,988.39	9,613,057.50
提供服务收入	2						
商品销售收入	3						
政府补助收入	4						
投资收益	5						
其他收入	6	7,651.25		7,651.25	14,941.52		14,941.52
收入合计	7	17,653.64	6,370,182.74	6,387,836.38	15,010.63	9,612,988.39	9,627,999.02
二、费用							
(一) 业务活动成本	8	2,772,652.25		2,772,652.25	5,955,185.16		5,955,185.16
(二) 管理费用	9	177,553.01		177,553.01	180,564.02		180,564.02
(三) 筹资费用	10				24.73		24.73
(四) 其他费用	11						
费用合计	12	2,950,205.26		2,950,205.26	6,135,773.91		6,135,773.91
三、限定性净资产转为非限定性净资产	13	1,538,480.54	-1,538,480.54		3,368,499.86	-3,368,499.86	
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	14	-1,394,071.08	4,831,702.20	3,437,631.12	-2,752,263.42	6,244,488.53	3,492,225.11

单位负责人：



制表：徐健

复核：李建国

# 现金流量表

编制单位：成都中医药大学教育基金会

2019 年度

单位：元

项 目	行次	金 额
一、业务活动产生的现金流量：	1	
接受捐赠收到的现金	2	9,613,057.50
收到会费收到的现金	3	
提供服务收到的现金	4	
销售商品收到的现金	5	
政府补助收到的现金	6	
收到的其他与业务活动有关的现金	7	14,941.52
现金流入小计	8	9,627,999.02
提供捐赠或者资助支付的现金	9	6,666,563.11
支付给员工以及为员工支付的现金	10	
购买商品接受劳务支付的现金	11	
支付的其他与业务活动有关的现金	12	92,136.50
现金流出小计	13	6,846,177.13
业务活动产生的现金流量	14	2,781,821.89
二、投资活动产生的现金流量	15	
收回投资所收到的现金	16	
取得投资收益所收到的现金	17	
处置固定资产和无形资产所收回的现金	18	
收到的其他与投资活动有关的现金	19	
现金流入小计	20	
购建固定资产和无形资产所支付的现金	21	36,398.60
对外投资所支付的现金	22	
支付的其他与投资活动有关的现金	23	
现金流出小计	24	36,398.60
投资活动产生的现金流量净额	25	-36,398.60
三、筹资活动产生的现金流量	26	
借款所收到的现金	27	
收到的其他与筹资活动有关的现金	28	
现金流入小计	29	
偿还借款所支付的现金	30	
偿付利息所支付的现金	31	
支付的其他与筹资活动有关的现金	32	24.73
现金流出小计	33	24.73
筹资活动产生的现金流量净额	34	-24.73
四、汇率变动对现金的影响	35	
五、现金及现金等价物净增加额	36	2,745,398.56

四川同信会计师事务所有限公司  
审核专用章

单位负责人：



制表：

张蒙

复核：

黄亚明

# 成都中医药大学教育基金会

## 财务报表附注

### 一、基本情况

成都中医药大学教育基金会（以下简称本基金会）于2013年9月13日经四川省民政厅批准登记。统一社会信用代码为53510000078852684P。法定代表人：徐廉。

业务主管单位：成都市教育局。

业务范围：奖优助学、改善办学条件、教育学术研究和对外交流等。

### 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、完整地反映了本基金会的财务状况、业务活动情况和现金流量。

### 四、主要会计政策

#### 1、会计制度

本基金会执行中华人民共和国财政部颁发的《民间非营利组织会计制度》及其补充规定。

#### 2、会计期间

本基金会以1月1日起12月31日止为一个会计年度。

#### 3、记账本位币

本基金会以人民币为记账本位币。

#### 4、记账基础和计价原则

本基金会会计核算以权责发生制为记账基础，资产以历史成本为计价原则。

#### 5、外币业务核算方法

本基金会会计年度内涉及的外币经营业务，按业务实际发生日市场汇价（中间价）折合为人民币记账，年末对货币性项目按年末的市场汇率进行调整，由此产生的汇兑损益，按用途及性质计入当期财务费用或予以资本化。

#### 6、短期投资核算方法

短期投资指本基金会持有的能够随时变现并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资，包括股票、债券投资等。

短期投资在取得时按照投资成本计量。

处置短期投资时，应将实际取得的价款与短期投资账面价值的差额确认为当期投资损益。

#### 7、坏账核算办法

本基金会的坏账核算采用直接转销法。

本基金会的坏账确认标准：

- (1) 债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的；
- (2) 债务人较长时期内未履行其偿债义务，并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小。

#### 8、存货核算方法

(1) 存货分类：本基金会存货包括在日常业务活动中持有以备出售或捐赠的，或者为了出售或捐赠仍处在生产过程中的，或者将在生产、提供服务或日常管理过程中耗用的材料、物资、商品等。

(2) 取得和发出的计价方法：本基金会材料、物资、商品等按取得时的实际成本计价，发出材料、物资、商品等按移动加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度：

本基金会存货每年定期盘点一次。

(4) 存货跌价准备的确认原则：

本基金会在期末按可变现净值与账面价值孰低确定存货的期末价值。对可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备。如下年度可变现净值回升，应在原已确认的跌价损失的金额内转回。

#### 9、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

本基金会长期股权投资在取得时按初始投资成本计价。对被投资单位没有控制、共同控制和重大影响的，采用成本法核算；对被投资单位具有控制、共同控制和重大影响的，采用权益法核算。

(2) 长期债权投资

本基金会长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债权投资按直线法计提利息及摊销债券折溢价。

(3) 长期投资减值准备

本基金会期末对长期投资逐项进行检查,按单项投资可回收金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

#### 10、固定资产计价及其折旧方法

固定资产是指为行政管理、提供服务、生产商品或者出租目的而持有的,预计使用年限超过1年,且单位价值较高的资产。

(1) 固定资产按取得时实际成本计价。

(2) 固定资产折旧采用年限平均法计算。

年限平均法按固定资产的原值和估计使用年限扣除残值率(原值的5%以内)确定其折旧率,年分类折旧率如下:

资产类别	使用年限	残值率	年折旧率
房屋建筑	20年	5%	4.75%
机器设备	10年	5%	9.50%
运输设备	10年	5%	9.50%
电子设备	5年	5%	19.00%
其他设备	5年	5%	19.00%

四川信信会计师事务所有限公司  
审核专用章

(3) 不计提折旧的固定资产

用于展览、教育或研究等目的的历史文物、艺术品以及其他具有文化或者历史价值并作为长期或者永久保存的典藏等,作为固定资产核算,不必计提折旧。

#### 11、受托代理资产

受托代理资产是指本基金会接受委托方委托从事受托代理业务而收到的资产。

#### 12、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。

#### 13、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。

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，也没有对已出售的商品实施控制；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地计量。

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，应当根据需要偿还的金额确认一项负债和费用。

接受捐赠的非货币性资产，应当以其公允价值计算。捐赠方在向基金会捐赠时，应当提供注明捐赠非货币性资产公允价值的证明，如果不能提供上述证明，不得向其开具公益性捐赠票据或者《非税收入一般缴款书》收据，不得确认为捐赠收入。

## 五、财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

货币资金种类	币种	年初账面余额	年末账面余额
现金	人民币		
银行存款	人民币	16,164,227.72	18,909,626.28
合计		<u>16,164,227.72</u>	<u>18,909,626.28</u>

### 2、其他应收款

#### (1) 其他应收款账龄：

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	9,000.00		9,000.00	920,065.00		920,065.00
1-2年						
2-3年	50,000.00		50,000.00			
3年以上				50,000.00		50,000.00
合计	<u>59,000.00</u>		<u>59,000.00</u>	<u>970,065.00</u>		<u>970,065.00</u>

#### (2) 其他应收款主要客户：

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	占其他应 收款总额 的比例	账面余额	占其他应 收款总额 的比例		
针推学院(李政杰)	50,000.00	84.75%	50,000.00	5.15%	2016年	备用金

余井权	9,000.00	15.25%	0.00	0.00%	2018年	备用金
杨人	0.00	0.00	290,000.00	29.89%	2019年	备用金
秦红	0.00	0.00	100,000.00	10.31%	2019年	备用金
张娜	0.00	0.00	100,000.00	10.31%	2019年	备用金
蔡剑	0.00	0.00	100,000.00	10.31%	2019年	备用金
林砚铭	0.00	0.00	100,000.00	10.31%	2019年	备用金
谢荃	0.00	0.00	100,000.00	10.31%	2019年	备用金
合计	59,000.00	100.00%	840,000.00	86.59%		

### 3、固定资产、累计折旧

(1) 固定资产类别如下：

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	年末账面余额
一、固定资产原价合计	649,694.00	36,398.60		686,092.60
其中：房屋、建筑物	0.00			0.00
机器设备	616,900.00			616,900.00
电子设备	32,794.00	36,398.60		69,192.60
二、累计折旧合计	40,700.00	109,586.00		150,286.00
其中：房屋、建筑物	0.00			0.00
机器设备	40,700.00	97,680.00		138,380.00
电子设备	0.00	11,906.00		11,906.00
三、固定资产账面价值合计	608,994.00	-	-	535,806.60
其中：房屋、建筑物	0.00	-	-	0.00
机器设备	576,200.00	-	-	478,520.00
电子设备	32,794.00	-	-	57,286.60

(2) 固定资产用途如下：

用 途	年初账面余额			年末账面余额		
	原价	累计折旧	账面价值	原价	累计折旧	账面价值
自用	649,694.00	40,700.00	608,994.00	686,092.60	150,286.00	535,806.60
出租						
公益项目						
合计	649,694.00	40,700.00	608,994.00	686,092.60	150,286.00	535,806.60

### 4、其他应付款

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额



成都青羊盛佳快照服务部(校长论坛合影费)退票	2,540.00	0.00	0.00	2,540.00
银行退票	9,300.00	171,120.00	104,620.00	75,800.00
四川图泰建筑工程公司(药学院会议室改造履约保证金)	0.00	24,551.05	0.00	24,551.05
成都中医药大学(代扣个人所得税)	0.00	2,920.00	2,920.00	0.00
社保	0.00	961.58	961.58	0.00
住房公积金	0.00	722.00	722.00	0.00
合计	11,840.00	200,274.63	109,223.58	102,891.05

### 5、净资产

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
1、非限定性净资产	5,880,601.95	15,010.63	2,767,274.05	3,128,338.53
2、限定性净资产	10,939,779.77	9,612,988.39	3,368,499.86	17,184,268.30
合计	16,820,381.72	9,627,999.02	6,135,773.91	20,312,606.83

注：净资产比上年增加 3,492,225.11 元，系当年开展公益活动产生的增加额。

### 6、大额捐赠收入

本表列示累计捐款超过基金会当年捐赠收入 5%以上的捐赠单位或个人：

捐赠人	本年发生额			上年发生额			用途
	限定性	非限定性	小计	限定性	非限定性	小计	
四川太平洋药业有限责任公司				2,000,000.00		2,000,000.00	太平洋肿瘤等学科建设
重庆品鉴康养产业有限公司				1,000,000.00		1,000,000.00	品鉴康养人才培养
四川新绿色药业科技发展有限公司	1,800,000.00		1,800,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	新绿色中医药教育发展金
瀚晖制药有限公司	550,000.00		550,000.00				成都中医药大学医院剑桥 UKeMED 项目
鲁南贝特制药有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00				鲁南贝特“双一流”建设人才基金
南充传化置业有限公司	900,000.00		900,000.00				管理学院事业发展专项基金
四川科伦药业股份有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00				科伦药业人才、教学科研及学科建设基金
合计	7,250,000.00		7,250,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	

### 7、业务活动成本

项目	本年发生额	上年发生额
1. 捐赠项目成本		
刘敏如教育发展金	10,956.00	294,338.42
“肖正安”奖学金	31,999.50	7,200.00
民族医药学院学术金		23,100.00
宇妥藏药奖助学金	30,517.98	26,950.00
“寇小儿-国医之星”奖学金	12,000.00	46,200.00
成都中医药大学校友企业家联盟	94,556.50	19,598.00
北京固生堂奖学金		30,000.00
华神泰合健康奖励金	60,000.00	60,000.00
基金会信息化建设	99,895.58	287,500.00
师生扶贫捐赠	51,419.00	
民族药资源学术交流		65,350.00
好医生奖励金	100,000.00	100,000.00
“学校世界一流高校和世界一流学科建设”项目	2,586,685.30	1,184,515.24
康和泰博康养人才发展金	10,900.00	43,900.00
道医养文化金		47,511.60
正道传统医药助学金		22,800.00
藏医药临床技能培训	46,350.00	102,100.00
中医药社杯捐赠		390,222.99
温病学科发展金	16,000.00	21,366.00
马里兰爱心助学金	15,000.00	
校友工作专项基金	3,115.00	
太平洋肿瘤等学科建设	316,700.00	
新绿色中医药教育发展金	976,585.80	
医院剑桥 UKeMED 项目	550,000.00	
爱心帮扶基金	478,000.00	
鲁南贝特双一流基金	300,000.00	
管理学院发展专项基金	36,780.00	
中药防治难治性肝病疗效	4,530.00	
中医药学术流派传承	110,650.00	
天津乐善集六届科技大会	12,544.50	
合计	5,955,185.16	2,772,652.25

#### 8、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
1. 行政管理费用	87,477.52	117,884.00
2. 行政管理事务物品耗和服务开支	93,086.50	59,669.01
3. 行政管理事务所用资产折旧（摊销）及运行维护费用		

其中：房地产损耗及使用费		
交通费		
无形资产摊销		
其他		
4. 资产减值及处置损失		
5. 记入管理费用的税费		
其中：房产税		
车船使用税		
土地使用税		
合计	180,564.02	177,553.01

### 9、筹资费用

项目	本年发生额	上年发生额
1. 银行利息		
2. 手续费		
3. 汇兑损益	24.73	0.00
合计	24.73	0.00

### 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、列示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

序号	姓名	性别	出生日期	理事会职务	在登记管理机关备案时间(最近一届)	本年度出席理事会会议次数	任期起止时间	本年度在基金会领取的报酬和补贴(人民币元)	领取报酬和补贴事由	是否为党政机关、国有企事业单位退(离)休干部
1	徐康	男	1963-09-01	理事长	2014-10-22	2	自2013-09-13至2019-07-18	0.00	无	
2	陈学先	男	1970-11-11	副理事长	2014-10-22	2	自2014-07-18至2019-07-18	0.00	无	
3	黄建明	男	1969-03-20	秘书长	2014-10-22	2	自2014-07-18至2019-07-18	0.00	无	
4	张希	男	1971-07-01	理事	2014-10-22	2	自2014-07-18至2019-07-18	0.00	无	
5	吴纯洁	男	1968-10-31	理事	2014-10-22	2	自2014-07-18至2019-07-18	0.00	无	
6	王洪志	男	1972-05-14	理事	2014-10-22	2	自2014-07-18至2019-07-18	0.00	无	
7	刘友平	女	1964-11-19	理事	2014-10-22	2	自2014-07-18至2019-07-18	0.00	无	
8	叶军	男	1964-06-11	理事	2014-10-22	2	自2014-07-18至2019-07-18	0.00	无	

							至 2019-07-18			
9	宋民亮	男	1954-07-14	理事	2014-10-22	2	自 2014-07-18 至 2019-07-18	0.00	无	
10	莫凡	男	1972-08-10	理事	2014-10-22	2	自 2014-07-18 至 2019-07-18	0.00	无	
11	张雯衣	女	1963-10-10	理事	2014-10-22	2	自 2014-07-18 至 2019-07-18	0.00	无	
12	王飞	男	1963-10-10	理事	2014-10-22	2	自 2014-07-18 至 2019-07-18	0.00	无	
13	祝捷	男	1962-10-22	理事	2014-10-22	2	自 2014-07-18 至 2019-07-18	0.00	无	

2、列示本基金会职工总数（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）

序号	姓名	职务	本年领取的工资（人民币：元）
1	杨思敏	基金会工作人员	64,948.00
2	段小英	会计	8,400.00
3	何彦	出纳	6,000.00

七、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

本基金会在计算公益事业支出比例时无需要说明的事项；

本基金会在计算工作人员工资福利和行政办公支出比例时无需要说明的事项。

## 八、重大公益项目

### 1、重大公益项目收支明细表

项目名称	收入	支出								总计
		直接用于受助人的款物	开展公益项目的运行费用							
			项目人员工资	办公费用	资产使用费用	宣传活动费用	差旅费	其他费用	小计	
“学校世界一流高校和世界一流学科建设”项目	0.00	2,489,005.30						97,680.00	97,680.00	2,586,685.30
太平洋肿瘤等学科建设	0.00	300,000.00	7,200.00					9,500.00	16,700.00	316,700.00
新绿色中医药教育发展基金	1,800,000.00	976,585.80								976,585.80
鲁南贝特双一流基金	2,000,000.00	300,000.00								300,000.00
科伦药业人才教学科研基金	2,000,000.00	0.00								0.00
合计	5,800,000.00	4,065,591.10	7,200.00					9,500.00	97,680.00	4,179,971.10

### 2、重大公益项目大额支付对象

项目名称	大额支付对象	支付金额	占年度公益总支出比例（%）	用途
------	--------	------	---------------	----

“学校世界一流高校和世界一流学科建设”项目	刘敏如等 31 名杏林学者	680,000.00	11.42%	“学校世界一流高校和世界一流学科建设”项目杏林学者岗位津贴
	毕榕等 123 人	460,000.00	7.72%	“学校世界一流高校和世界一流学科建设”项目学校二届本科课堂教学质量奖励费
	成都伊藤洋华堂有限公司	232,100.00	3.90%	“学校世界一流高校和世界一流学科建设”项目 2019 年教师节文化用品费
	成都德尚会议服务有限公司	109,898.68	1.85%	“学校世界一流高校和世界一流学科建设”项目中医药青年论坛会议费
	成都雨梦航空票务代理有限公司	391,260.00	6.57%	“学校世界一流高校和世界一流学科建设”项目中医药青年论坛会议费
太平洋肿瘤等学科建设	成都诺恩基因科技有限公司	300,000.00	5.04%	技术服务费
新绿色中医药教育发展基金	江苏轩美泰生物科技开发有限公司	583,769.00	9.80%	剑桥 UKEMED 项目 2019 年会员费及服务费
	四川图泰建筑工程有限公司	392,816.80	6.60%	药学院会议室装饰改造
鲁南贝特双一流基金	广州艾力彼管理顾问有限公司	300,000.00	5.04%	中医院综合竞争力评估及专科实力评价咨询费
合 计		3,449,844.48	57.94%	

## 九、关联方关系及其交易的说明

### 1、重要关联方

关联方名称	与基金会的关系
成都中医药大学	基金会发起人
四川太平洋药业有限责任公司	主要捐赠方
重庆品鉴康养产业有限公司	主要捐赠方
四川新绿色药业科技发展有限公司	主要捐赠方
鲁南贝特制药有限公司	主要捐赠方
四川科伦药业股份有限公司	主要捐赠方
南充传化置业有限公司	主要捐赠方

### 2、关联交易

本基金会本年度无关联方交易。

### 3、关联方往来

本基金会本年度无关联方往来。

## 十、固定资产清查明细表

名称	来源	时间	单位	数量	单价	金额	用途	备注
1. 中医经络腧穴解剖教学平台 MT-JL-01A	自购	2018年7月	套	1	500,000.00	500,000.00	自用	
2. 脉象训练系统 CM1030001BDC	自购	2018年7月	台	1	78,400.00	78,400.00	自用	
3. 心肺复苏模拟人 EMS0300046ADC	自购	2018年7月	台	1	38,500.00	38,500.00	自用	
4. 戴尔成就 15.6英寸商务办公轻薄笔记本电脑	自购	2018年12月	台	2	6,199.00	12,398.00	自用	
5. 戴尔成就 3470 高性能商用办公台式电脑整机	自购	2018年12月	台	3	4,799.00	14,397.00	自用	
6. 神舟精盾 KINGBOOK T65GTX1050T i72%色域 IPS15.6英寸游戏笔记本电脑	自购	2018年12月	台	1	5,999.00	5,999.00	自用	
7. 电子计算机*联想 (Lenovo)MIIX520 二合一平板电脑 12.2英寸触控超轻薄笔记本 (i7_8550U 16G/1Tss)	自购	2019年11月	台	3	12,132.86	36,398.60	自用	
合计						686,092.60		

## 十一、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

根据《民间非营利组织会计制度》的规定，限定性净资产是指非营利组织资源提供者或者国家有关法律、行政法规对资产或资产所产生的经济利益的使用所设置的时间限制或用途限制。时间限制要求资源只能在特定时间内或规定的日期之后使用，用途限制要求资源用于特定目的。非限定性净资产是非营利组织报告期内净资产总额，减去该期内限定性净资产后的余额。非限定性资产在使用的时候必须遵守国家相关规章制度或在业务过程中订立的合同或协议的规定的约束。

本基金会严格划分限定性资产和非限定性资产。将定向捐赠收入划分为限定性资产，将定向捐赠支出划分为限定性支出。对于定向捐赠（即指定受益人的捐赠）按照捐赠协议或约定划款至指定受益人银行账户。基金日常运行费用和支出不占用限定性资产。

本基金会 2019 年度定向捐赠收入为 9,612,988.39 元，定向捐赠支出为 3,368,499.86 元。

## 十二、受托代理业务情况的说明

本基金会无受托代理业务。

### 十三、重大资产减值情况的说明

本基金会无重大资产减值情况。

### 十四、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。

### 十五、接受劳务捐赠情况的说明

本基金会无接受劳务捐赠情况。

### 十六、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。

### 十七、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。

### 十八、需要说明的其他事项

本基金会无资产负债表日后非调整事项。

上述二〇一九年度会计报表和会计报表有关附注，系我们按《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：(签名)

日期：2020年7月16日



财务负责人：(签名) 刘建明

日期：2020年7月16日

# 管理建议书

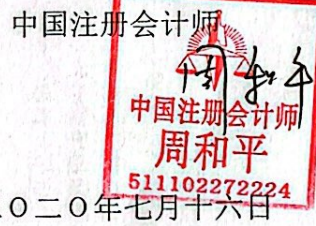
成都中医药大学教育基金会：

对你基金会管理建设  
四川同信会计师事务所有限公司  
审核专用章

四川同信会计师事务所有限公司



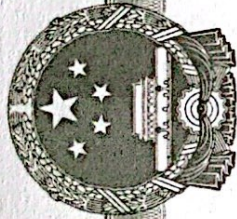
中国·成都



二〇二〇年七月十六日







# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

915101087203369796



扫描二维码登录  
“国家企业信用  
信息公示系统”  
了解更多登记、  
备案、许可、监  
管信息。

名称 四川同信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)  
法定代表人 唐志勇

注册资本 壹佰万元整

成立日期 2000年01月27日

营业期限 2000年01月28日至长期

经营范围 企业、事业单位财务报表审计、出具审计报告、验资、出具验资报  
告、企业合并、分立、清算审计、基建工程预决算审计、代理记账  
担任会计顾问、设计会计核算制度、提供财务、税务和其它经济管理  
的业务咨询(以上范围均需取得相关许可证后方可开展经营活动)。  
(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)

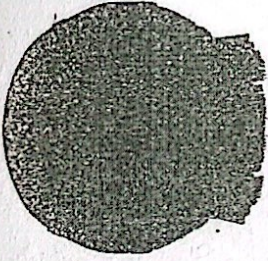


登记机关

2019

年12月11日

证书序号: 0003084



### 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》。

## 会计师事务所 执业证书

名称: 四川同信会计师事务所有限公司

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:



唐志勇

成都市一环路东三段188号

组织形式: 有限责任

执业证书编号: 51010087

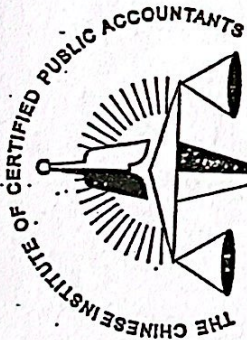
批准执业文号: 川财注【1999】471号

批准执业日期: 1999年12月30日

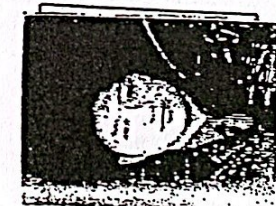
发证机关



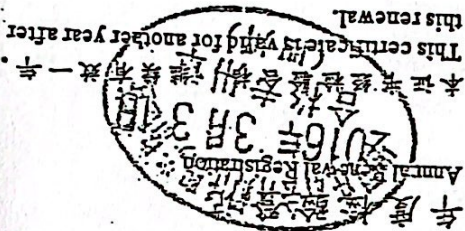
中华人民共和国财政部制



中国注册会计师



姓名: 唐志勇  
 Full name: 唐志勇  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1968-10-14  
 Date of birth: 1968-10-14  
 工作单位: 北京中路华会计师事务所有限公司成都分公司  
 Working unit: 北京中路华会计师事务所有限公司成都分公司  
 身份证号码: 510702196810140039  
 Identity card No.: 510702196810140039



证书编号: 5103018332918

No. of Certificate

四川省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

批准注册协会:

发证日期: 2015年11月11日

Date of Issuance: 2015年11月11日

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to

乐山立信 事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日

10

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



11



中国注册会计师协会  
注册

姓名 周和平

Full name

性别 女

Sex

出生日期 1969-9-5

Date of birth

工作单位 乐山立信会计师事务所有限责任公司

Working unit

身份证号码 511102690905072

Identity card No.

