

# 成都中医药大学教育基金会 审计报告

川良建会审字(2022)第 342 号

---

四川良建会计师事务所有限责任公司 电话:028-85135700 传真:028-85192307-801

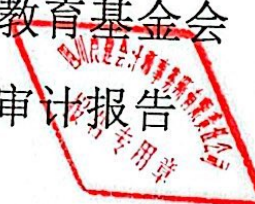
地址:成都市成华区万科路9号1栋2单元516室

防伪编号: 0282022060083819224  
 报告文号: 川良建会审字(2022)第342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: 四川良建会计师事务所有限责任公司  
 报告日期: 2022-06-09  
 报备时间: 2022-06-09 10:54  
 被审单位所在地: 成都  
 签名注册会计师: 张玉良  
 唐滔



防伪二维码

## 成都中医药大学教育基金会 2021年度年报审计报告



事务所名称: 四川良建会计师事务所有限责任公司  
 事务所电话: 028-85135700  
 传 真: 028-85192037-8012  
 通讯地址: 成都市成华区万科路9号1栋2单元516室  
 电子邮箱: liangjian\_group@163.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

## 2021年度

### 审计报告

#### 目 录

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

委托单位：成都中医药大学教育基金会

审计单位：四川良建会计师事务所有限责任公司

联系电话：028-85135700

传真号码：028-85192037-8012



# 四川良建会计师事务所有限责任公司

SICHUAN LIANGJIAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS CO.,LTD

## 审计报告

川良建会审字（2022）第 342 号

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 2021 年 12 月 31 日的资产负债表、2021 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统一社会信用代码为 53510000078852684P。2013年9月13日经四川省民政厅批准颁发基金会法人登记证书，于2020年8月31日换发《基金会法人登记证书（慈善组织）》，法定代表人为刘军，地址为四川省成都市金牛区十二桥路37号，业务主管单位为成都市教育局，注册资

金为贰佰万元整。

## 五、财务状况

1、成都中医药大学教育基金会截止 2021 年 12 月 31 日资产总额为 34,744,595.29 元，其中：货币资金 33,550,990.97 元，应收款项 824,185.00 元，其中：其他应收款 824,185.00 元，固定资产原值 766,483.32 元，固定资产折旧 397,064.00 元，固定资产净值 369,419.32 元。

2、成都中医药大学教育基金会截止 2021 年 12 月 31 日负债总额为 52,489.26 元，其中：流动负债 52,489.26 元。

3、成都中医药大学教育基金会截止 2021 年 12 月 31 日净资产总额为 34,692,106.03 元，其中：非限定性净资产 7,703,699.28 元，限定性净资产 26,988,406.75 元。

4、成都中医药大学教育基金会 2021 年度收入 18,186,524.09 元，其中：捐赠收入 18,147,824.60 元，其他收入 38,699.49 元。

成都中医药大学教育基金会 2021 年度支出 5,248,312.13 元，其中：业务活动成本 4,948,104.09 元，管理费用 298,408.58 元，筹资费用 1,799.46 元。

5、成都中医药大学教育基金会 2021 年度公益事业支出 4,948,104.09 元，上年末净资产 22,253,894.07 元，公益事业支出占上一年基金余额的比例为 22.23%；工作人员工资福利 212,300.52 元，行政办公支出 86,108.06 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 5.69%。

## 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 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度的业务活动成果和现金流量。

四川良建会计师事务所有限责任公司



中国·成都

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇二二年六月九日

# 基金会财务相关情况表

2021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	四川省成都市金牛区十二桥路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	刘军	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	无
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		



# 资产负债表

编制单位： 成都中医药大学教育基金会

2021 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	21,759,522.94	33,550,990.97	短期借款	23		
短期投资	2			应付款项	24	86,106.47	52,249.26
应收款项	3	164,707.00	824,185.00	应付工资	25		
预付帐款	4			应交税金	26		240.00
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	21,924,229.94	34,375,175.97	其他流动负债	31		
				流动负债合计	32	86,106.47	52,489.26
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	686,092.60	766,483.32	长期负债合计	36		
减：累计折旧	14	270,322.00	397,064.00				
固定资产净值	15	415,770.60	369,419.32	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	86,106.47	52,489.26
固定资产清理	18						
固定资产合计	19	415,770.60	369,419.32				
				净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	39	1,838,388.11	7,703,699.28
无形资产	20			限定性净资产	40	20,415,505.96	26,988,406.75
				净资产合计	41	22,253,894.07	34,692,106.03
受托代理资产：							
受托代理资产	21						
资产合计	22	22,340,000.54	34,744,595.29	负债和净资产总计	42	22,340,000.54	34,744,595.29

单位负责人：

制表：

复核：



# 业务活动表

编制单位： 成都中医药大学教育基金会

2021 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	8,073.11	9,089,920.71	9,097,993.82	7,111,181.10	11,036,643.50	18,147,824.60
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	13,324.85		13,324.85	38,699.49		38,699.49
收入合计	7	21,397.96	9,089,920.71	9,111,318.67	7,149,880.59	11,036,643.50	18,186,524.09
二、费用							
（一）业务活动成本	8	6,965,719.56		6,965,719.56	4,948,104.09		4,948,104.09
（二）管理费用	9	204,341.94		204,341.94	298,408.58		298,408.58
（三）筹资费用	10	-30.07		-30.07	1,799.46		1,799.46
（四）其他费用	11						
费用合计	12	7,170,031.43		7,170,031.43	5,248,312.13		5,248,312.13
三、限定性净资产转为非限定性净资产	13	5,858,683.05	-5,858,683.05		3,963,742.71	-3,963,742.71	
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	14	-1,289,950.42	3,231,237.66	1,941,287.24	5,865,311.17	7,072,900.79	12,938,211.96

单位负责人：

制表：

复核

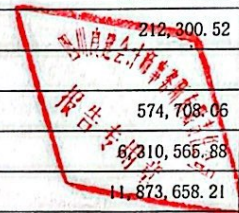
# 现金流量表

编制单位：成都中医药大学教育基金会

2021 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	18,147,824.60
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	36,399.49
现金流入小计	8	18,184,224.09
提供捐赠或者资助支付的现金	9	5,523,557.30
支付给员工以及为员工支付的现金	10	212,300.52
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	574,708.06
现金流出小计	13	6,310,565.88
业务活动产生的现金流量	14	11,873,658.21
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	80,390.72
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	80,390.72
投资活动产生的现金流量净额	25	-80,390.72
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	1,799.46
现金流出小计	33	1,799.46
筹资活动产生的现金流量净额	34	-1,799.46
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	11,791,468.03



单位负责人：

制表：

复核：

# 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）统一社会信用代码为53510000078852684P。2013年9月13日经四川省民政厅批准颁发基金会法人登记证书，于2020年8月31日换发《基金会法人登记证书（慈善组织）》。法定代表人：刘军。

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于生产过程中的，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

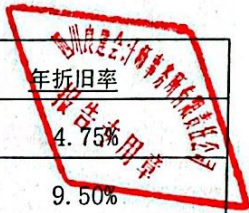
固定资产是指为行政管理、提供服务、生产商品或者出租目的而持有的,预计使用年限超过1年,且单位价值较高的资产。

(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%



(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	年末帐面余额
现金	人民币		
银行存款	人民币	21,759,522.94	33,550,990.97
合计		21,759,522.94	33,550,990.97

### 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				721,120.00		721,120.00
1-2年	114,707.00		114,707.00			
2-3年				103,065.00		103,065.00
3年以上	50,000.00		50,000.00			
合计	164,707.00		164,707.00	824,185.00		824,185.00

#### (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	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	间	
针推学院(李政杰)	50,000.00	30.36%			2016年	备用金
张娜	100,000.00	60.71%	100,000.00	12.13%	2019年	备用金
万鹏			721,120.00	87.49%	2021年	付服务费
林砚铭	10,524.00	6.39%			2019年	备用金
谢莹	1,118.00	0.69%			2019年	备用金
合计	161,642.00	98.15%	821,120.00	99.62%		

### 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	686,092.60	80,390.72		766,483.32
其中：房屋、建筑物	0.00			
机器设备	616,900.00			616,900.00
电子设备	69,192.60	59,000.00		128,192.60
家具		21,390.72		21,390.72
二、累计折旧合计	270,322.00	126,742.00		397,064.00
其中：房屋、建筑物				
机器设备	236,060.00	97,680.00		333,740.00
电子设备	34,262.00	29,062.00		63,324.00
家具				
三、固定资产账面价值合计	415,770.60	-	-	369,419.32
其中：房屋、建筑物		-	-	
机器设备	380,840.00	-	-	283,160.00
电子设备	34,930.60	-	-	64,868.60
家具				21,390.72

(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	686,092.60	270,322.00	415,770.60	766,483.32	397,064.00	369,419.32
出租						
公益项目						
合计	686,092.60	270,322.00	415,770.60	766,483.32	397,064.00	369,419.32

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	2,540.00	0.00
银行退票	31,010.00	43,982.30	49,532.30	25,460.00
温江奥新文具用品	2,499.72	0.00	2,499.72	0.00
温江精博图文工作室	4,722.00	0.00	4,722.00	0.00
成都米索信息公司(学生核心素养系统保证金)	20,000.00	0.00	0.00	20,000.00
社保	1,641.16	14,174.18	12,682.08	3,133.26
住房公积金		6,909.60	6,909.60	
个人所得税(成都中医药大学)	23,693.59	10,520.00	34,213.59	
杨思敏(绩效)		3,199.83	1,371.83	
唐尧珪(绩效)		1,828.00		
合 计	86,106.47	80,613.91	114,471.12	52,249.26

5、工作人员费用明细表

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年支付额	年末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	0.00	182,932.56	182,932.56	0.00
二、职工福利费				
三、社会保险费	0.00	18,128.76	18,128.76	0.00
其中：1. 医疗保险费	0.00	4,565.84	4,565.84	0.00
2. 基本养老保险费	0.00	12,192.80	12,192.80	0.00
3. 大病医疗保险	0.00	434.36	434.36	0.00
4. 失业保险费	0.00	434.36	434.36	0.00
5. 工伤保险费	0.00	86.25	86.25	0.00
6. 生育保险费	0.00	397.30	397.30	0.00
7. 其他(社保利息)		17.85	17.85	
四、住房公积金	0.00	11,239.20	11,239.20	0.00
五、工会经费和职工教育经费	0.00		0.00	0.00
六、非货币性福利	0.00		0.00	0.00
七、其他	0.00		0.00	0.00
合 计	0.00	212,300.52	212,300.52	0.00



6、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	1,838,388.11	7,149,880.59	1,284,569.42	7,703,699.28
2、限定性净资产	20,415,505.96	11,036,643.50	4,463,742.71	26,988,406.75
原始基金	2,000,000.00			2,000,000.00
“肖正安”奖学金	41,500.50		36,500.00	5,000.50
华神泰合健康奖励基金	60,000.00	260,000.00	60,000.00	260,000.00
校友基金	30,000.00			30,000.00
移动迎新赞助基金	50,000.00			50,000.00
佳乐杰出青年教师基金	400,000.00			400,000.00
华川奖励基金	592,500.00			592,500.00
刘敏如教育发展基金	1,069,087.80		9,242.00	1,059,845.80
北京固生堂奖学金	15,000.00			15,000.00
马里兰爱心助学金	40,881.17			40,881.17
民族医药学院学术基金	25,891.20			25,891.20
针灸推拿学院/第三附院建院 30 年感恩基金	15,000.00			15,000.00
西部治未病康养建设发展专项基金	20,000.00			20,000.00
感染病学术基金	1,364.90			1,364.90
宇妥藏药奖助学金	35,490.02		28,239.80	7,250.22
“寇小儿—国医之星”奖学金	2,000.00			2,000.00
西部治未病发展基金	5,000.00			5,000.00
禾邦大学生创业基金	60,888.00		5,764.00	55,124.00
校友企业家联盟	315,217.96	92,000.00	44,551.00	362,666.96
何天祺奖学金	20,000.00			20,000.00
国家中医局养生健康重点	194,338.00			194,338.00
师生扶贫捐赠	19,386.56			19,386.56
民族药资源学术交流	4,413.24			4,413.24
方剂学科建设	12,015.77			12,015.77
正广兴大易奖学金	10,000.00			10,000.00
校友工作专项基金	65,387.00		22,400.00	42,987.00
康和泰博康养人才发展基金	80,118.92			80,118.92
道医养文化基金	12,488.40			12,488.40
藏医药临床技能培训	50,750.00			50,750.00
品鉴康养人才培养	1,000,000.00			1,000,000.00

感恩近现代科学家资金	50,000.00			50,000.00
温病学科发展基金	88,165.20		53,000.00	35,165.20
太平洋肿瘤等学科建设	1,683,300.00			1,683,300.00
新绿色中医药教育发展基金	2,219,573.92	5,120,000.00	1,167,290.73	6,172,283.19
合美家奖学金	50,000.00			50,000.00
养康学院康复标准和管理	400,000.00			400,000.00
品东创新创业基金	50,000.00		50,000.00	-
爱心帮扶基金	272,000.00	300,000.00	40,000.00	532,000.00
鲁南贝特双一流基金	414,010.00		397,592.40	16,417.60
繁荣校园文化基金	38,314.18	17,441.00		55,755.18
管理学院发展专项基金	1,494,592.74	3,000.00	149,312.60	1,448,280.14
中药防治难治性肝病疗效	43,343.88			43,343.88
中医药学术流派传承	19,350.00			19,350.00
首届中医经典传承大赛	11,600.00			11,600.00
科伦药业人才教学科研基	2,000,000.00		192,000.00	1,808,000.00
惠泽基金	201,098.00	100,000.00	187,200.00	113,898.00
感恩母校	2,000.00			2,000.00
天津乐善集六届科技大会	37,455.50			37,455.50
双一流建设专项基金	100,000.00			100,000.00
田杰奖学金	291.25			291.25
知行奖学金	30,000.00		13,900.00	16,100.00
新冠疫情	17,879.70			17,879.70
华神产教融合专项基金	800,000.00			800,000.00
全泰堂大健康文创基金	148,585.00			148,585.00
科伦十二桥实验动物中心	2,985,000.00		902,163.18	2,082,836.82
王定一奖学金	200,001.00			200,001.00
银海基金	60,000.00			60,000.00
普康奖励基金	200,000.00			200,000.00
中医药企业家训练营	500,000.00		500,000.00	-
医教协同年度会议	50,000.00			50,000.00
扎根基层扶贫贡献奖	226.15			226.15
绿色智库		100,000.00	85,940.00	14,060.00
博士后论坛		600,000.00	12,472.00	587,528.00
天麻学术交流		20,000.00	13,350.00	6,650.00
毕业典礼爱心早餐		48,000.00	48,000.00	-

医院医联体联盟		50,000.00	47,400.00	2,600.00
天祥骨科奖教奖学金基金		200,000.00	0.00	200,000.00
华佗杯针灸推拿临床大赛		400,000.00	397,425.00	2,575.00
院校共建基金		920,000.00	0.00	920,000.00
医疗创新创业奖学金		100,000.00	0.00	100,000.00
药学院教学科研及学科建设		1,000,000.00	0.00	1,000,000.00
川贝母研究		500,000.00	0.00	500,000.00
璟泽创新研究		1,000,000.00	0.00	1,000,000.00
刘敏如班专项基金		206,202.50	0.00	206,202.50
合计	22,253,894.07	18,186,524.09	5,748,312.13	4,344,692,106.03

注：净资产比上年增加 12,938,211.96 元，系当年开展公益活动产生的增加额。

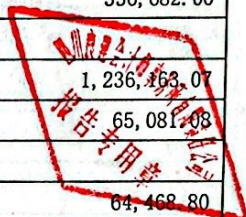
### 7、大额捐赠收入

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	
四川新绿色药业科技发展有限公司	5,120,000.00		5,120,000.00				新绿色中医药教育发展金
南充传化置业有限公司				1,000,000.00		1,000,000.00	管理学院事业发展专项基金
四川科伦药业股份有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00				药学院教学科研及学科建设
江苏璟泽生物医药公司	1,000,000.00		1,000,000.00				璟泽创新研究
刘俊辉	5,000,000.00		5,000,000.00				非限
成都华神科技公司				800,000.00		800,000.00	产教融合专项基金
四川科伦药业股份有限公司				3,000,000.00		3,000,000.00	十二桥动物中心维修改造
李德生				500,000.00		500,000.00	中医药企业家训练营专项基金
四川遂宁全泰堂药业公司				900,000.00		900,000.00	全泰堂大健康文创基金(70万元)、中药学学科发展基金(20万元)
合计	12,120,000.00		12,120,000.00	6,200,000.00		6,200,000.00	

### 8、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	9,242.00	10,956.00
“肖正安”奖学金	36,500.00	19,300.00
宇妥藏药奖助学金	28,239.80	
“寇小儿-国医之星”奖学金		1,600.00
成都中医药大学校友企业家联盟	44,551.00	319,279.94
华神泰合健康奖励金	60,000.00	60,000.00
品东创新创业基金	50,000.00	
基金会信息化建设		5,104.42
师生扶贫捐赠		336,682.00
好医生奖励金		
“学校世界一流高校和世界一流学科建设”项目	984,361.38	1,236,163.07
康和泰博康养人才发展金		65,081.08
藏医药临床技能培训		
温病学科发展金	53,000.00	64,468.80
马里兰爱心助学金		
校友工作专项基金	22,400.00	14,000.00
太平洋肿瘤等学科建设		
新绿色中医药教育发展金	1,167,290.73	603,840.28
医院剑桥 UKeMED 项目		300,000.00
爱心帮扶基金	40,000.00	142,000.00
鲁南贝特双一流基金	397,592.40	1,285,990.00
管理学院发展专项基金	149,312.60	418,627.26
科伦药业人才教学科研基金	192,000.00	
惠泽基金	187,200.00	
知行奖学金	13,900.00	
中药防治难治性肝病疗效		52,126.12
中医药学术流派传承		20,000.00
天津乐善集六届科技大会		
禾邦大学生创业基金	5,764.00	39,112.00
首届中医经典传承大赛		188,400.00
药学院建院 60 周年学科发展基金		755,463.44
田杰奖学金		13,000.00
新冠疫情		188,336.30
全泰堂大健康文创基金		551,415.00
科伦十二桥实验动物中心改造	902,163.18	15,000.00
见义勇为奖		20,000.00
银海基金		140,000.00
扎根基层扶贫贡献奖		99,773.85
绿色智库	85,940.00	
博士后论坛	12,472.00	



天麻学术交流	13,350.00	
毕业典礼爱心早餐	48,000.00	
医院医联体联盟	47,400.00	
华佗杯针灸推拿临床大赛	397,425.00	
合计	4,948,104.09	6,965,719.56

### 9、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
1. 行政管理人员费用	212,300.52	145,905.94
2. 行政管理事务物品耗费和服务开支	74,708.06	47,036.00
3. 行政管理事务所用资产折旧(摊销)及运行维护费用	11,400.00	11,400.00
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	298,408.58	204,341.94

### 10、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	1,799.46	-30.07
合计	1,799.46	-30.07

## 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	刘军	男	1970-10-08	理事长	2021-12-24	2	自 2021-02-01	0.00	无	

							至 2026-02-01			
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	1961-11-19	理事	2014-10-22	2	自 2014-07-18 至 2019-07-18	0.00	无	
8	叶军	男	1961-06-11	理事	2014-10-22	2	自 2014-07-18 至 2019-07-18	0.00	无	
9	宋民亮	男	1951-07-14	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）

姓名	性别	政治面貌	出生日期	学历	所在部门及职务	党组织关系所在党支部名称
杨思敏	女	中共党员	1982-12-10	本科	基金会工作人员	成都中医药大学教育基金会/对外合作处党支部
段小英	女	群众	1969-10-30	大专	会计	无
何彦	女	群众	1973. 11. 22	大专	出纳	无
唐尧珪	男	群众	1996-3-23	硕士	基金会工作人员	无

本基金会专职工作人员 2 名，兼职工作人员 2 名，年平均工资为：45,733.14 元。

说明：年平均工资值为领薪工作人员工资之和除以领薪工作人员数。

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						小计	
			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		
“学校世界一流高校和世界 一流学科建设”项目	7,111,181.10	886,681.38			97,680.00				97,680.00	984,361.38
新绿色中医药教育发展基金	5,120,000.00	1,167,290.73								1,167,290.73
鲁南贝特双一流基金	0.00	93,900.00							303,692.40	397,592.40
科伦十二桥实验动物中心改 造	0.00	0.00							902,163.18	902,163.18
管理学院发展专项基金	3,000.00	17,400.00		15,190.30	8,420.00				108,302.30	149,312.60
博士后论坛	600,000.00	12,472.00								12,472.00
院校共建基金	920,000.00									
药学院教学科研及学科建设	1,000,000.00									
璟泽创新研究	1,000,000.00									
合 计	15,754,181.10	2,177,744.11		15,190.30	106,100.00				1,314,157.88	1,435,448.18

### 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	学术桥（北京）教育科技有限 公司	103,140.00	2.08%	“学校世界一流高校和世界 一流学科建设”项目第四届国际医药与中医药 青年论坛宣传制作费
	雷馥源等 134 人第三届本科课 堂教学质量奖励费	474,000.00	9.58%	“学校世界一流高校和世界 一流学科建设”项目第三届本科课堂教学质量 奖励费
	成都新茂直行医疗器械有限 公司	189,600.00	3.83%	“学校世界一流高校和世界 一流学科建设”项目全科医疗检查仪器款
新绿色中医药教育 发展基金	刘俊伶等 15 人临床医学院第 五届“十佳学生”奖励费	55,000.00	1.11%	临床医学院第五届“十佳学生”奖励 费
	北京保诚医院管理有限公司	842,400.00	17.02%	国家医保支付改革的公立医院绩效薪 酬管理系统建设
	彭州市中医医院	140,000.00	2.83%	2021 年科研专项费
鲁南贝特双一流基 金	四川省氏璧建筑工程有限公 司	268,892.40	5.43%	附属医院基地大楼发热门诊改造

科伦十二桥实验动物中心改造	重庆大学建筑规划设计研究总院有限公司	65,700.00	1.33%	十二桥实验动物中心改造设计费
	中国电子系统工程第二建设有限公司	836,463.18	16.90%	十二桥实验动物中心改造工程预付款
管理学院发展专项基金	成都米索信息公司	80,000.00	1.62%	学生核心素养系统开发费
合 计		3,055,195.58	61.73%	

## 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
刘俊辉	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机电脑整机	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 英寸触控超薄笔记本 (i7_8550U 16G/1Tss)	自购	2019 年 11 月	台	3	12,132.86	36,398.60	自用
8. 电子计算机*笔记本电脑 (ThinkPad p14s)	自购	2021 年 4 月	台	1	9,500.00	9,500.00	自用
9. 电子计算机*轻薄笔记本 (Surface pro7)	自购	2021 年 4 月	台	1	14,500.00	14,500.00	自用
10. 电子计算机*台式电脑 (启天 M435 B460)	自购	2021 年 6 月	台	7	5,000.00	35,000.00	自用
11. 家具*8 人办公位	自购	2021 年 11 月	位	8	1,198.00	9,584.00	自用
12. 家具*转角书桌	自购	2021 年 11 月	张	4	1,680.00	6,720.00	自用
13. 家具*大班椅	自购	2021 年 11 月	把	4	500.00	2,000.00	自用
14. 家具*办公椅	自购	2021 年 11 月	把	4	385.84	3,086.72	自用
合 计						766,483.32	

#### 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 2021 年度定向捐赠收入为 11,036,643.50 元，定向捐赠支出为 3,963,742.71

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

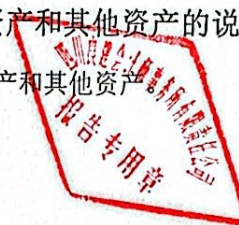
本基金会无对外承诺和或有事项。

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。



上述二〇二一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:2022年6月9日

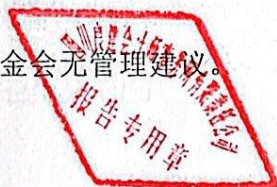
财务负责人: (签名)

日期:2022年6月9日

# 管理建议书

成都中医药大学教育基金会：

对你基金会无管理建议。



四川良建会计师事务所有限责任公司



中国注册会计师

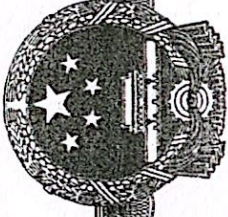


中国注册会计师



中国·成都

二〇二二年六月九日



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91510000762333354Q



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 四川良建会计师事务所有限责任公司

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人 张玉良

经营范围 许可项目：注册会计师业务。(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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)一般项目：工程造价咨询业务。(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)

注册资本 壹佰万元整

成立日期 2004年06月17日

营业期限 2004年06月17日至长期

住所 成都市成华区万科路9号1栋2单元516室

登记机关

2022



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

证书序号: 0008052

### 说明

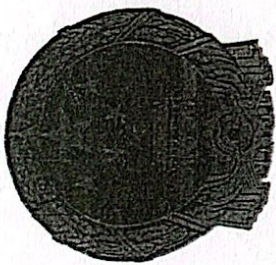
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 四川省财政厅

二〇〇四年五月

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 四川良建会计师事务所有限责任公司

首席合伙人: 张玉良

主任会计师: 张玉良

经营场所: 成都市成华区万科路9号1栋2单元516室

组织形式: 有限责任

执业证书编号: 51010128

批准执业文号: 川财会[2004]15号

批准执业日期: 2004年05月27日





证书编号: 510902142129  
 批准注册协会: 四川省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 1997年 05月 19日  
 Date of Issuance

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration  
 2021.4.22  
 本证书经检验合格, 继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after  
 this renewal.

原件与复印件一致  
 再复印无效



姓名: 张玉良  
 Full name: 张玉良  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1964-01-02  
 Date of birth: 1964-01-02  
 工作单位: 四川良建会计师事务所有限公司  
 Working unit: 四川良建会计师事务所有限公司  
 身份证号码: 511026196401020013  
 Identity card No.: 511026196401020013



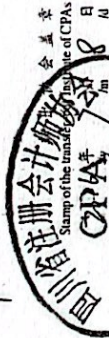
扫描全能王 创建

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

四川华信

事务所  
CPAs



同意调入  
Agree the holder to be transferred to

四川华信

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2014年7月8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

四川华信

事务所  
CPAs



同意调入  
Agree the holder to be transferred to

四川华信

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2014年5月22日

11

年度检验  
Annual Renewal Registration  
2016年3月31日  
本证书有效期限为一年，  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.

证书编号: 510100033140  
No. of Certificate

批准注册协会: 四川省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2014年08月23日  
Date of Issuance



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

四川天仁

事务所  
CPAs



同意调入  
Agree the holder to be transferred to

四川天仁

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2014年6月30日

12

姓名 唐滔  
Full name

性别 男  
Sex

出生日期 1986-10-10  
Date of birth

工作单位 四川华信(集团)会计师事务所  
(特殊普通合伙)  
Working unit

身份证号码 510822198610102874  
Identity card No.

