

防伪编号: 0282021100029956397
 报告文号: 川泰专审字[2021]第009-116号
 委托单位: 四川省民政厅
 被审单位名称: 成都中医药大学教育基金会
 营业执照号码: 53510000078552684P
 事务所名称: 四川川泰会计师事务所有限公司
 报告日期: 2021-10-21
 报备时间: 2021-10-21 09:52
 被审单位所在地: 成都
 签名注册会计师: 何春盛
 杨慧



防伪二维码

成都中医药大学教育基金会

法定代表人徐廉同志离任专项审计报告

事务所名称: 四川川泰会计师事务所有限公司
 事务所电话: 028-85185922
 传 真: 028-85183776
 通讯地址: 四川省成都市金牛区金府路668号金府财富中心13楼1-8号
 电子邮件: 773120608@qq.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>



四川川泰会计师事务所有限公司

川泰专审字[2021]第 009-116 号

成都中医药大学教育基金会法定代表人

徐廉同志离任专项审计报告

成都中医药大学教育基金会：

我们接受委托，于 2021 年 7 月对成都中医药大学教育基金会（以下简称“中医大基金会”）法定代表人徐廉同志任职期间 2013 年 9 月 13 日至 2021 年 3 月 17 日的财务报表、会计凭证、内部管理制度以及其他经济情况进行专项审计。

中医大基金会及徐廉同志本人为所提供审计资料的真实性、合法性和完整性负责。我们的责任是按照《中华人民共和国会计法》及中国注册会计师审计准则的规定执行审计工作，并发表审计意见。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，目前审计工作已结束，现将情况报告如下：

一、审计目的、范围及报告内容

（一）审计目的、范围

1. 审计中医大基金会 2013 年 9 月 13 日至 2021 年 3 月 17 日的财务状况以及收支情况；
2. 审计徐廉同志任职期间内的重大经济事项；
3. 评价徐廉同志任职期间协会内控制度建立健全、遵守情况；
4. 合理评价徐廉同志任职期间经济责任。

（二）本审计报告包括内容

中医大基金会基本情况、审计情况说明、财务状况概要、任期内经营情况、任期内工作情况、任期内遵守国家法律法规情况、审计中发现的问题、审计评价、其他说明事项。

二、基本情况

（一）单位概况

四川川泰会计师事务所有限公司

报告专用章



成都中医药大学教育基金会于 2013 年 9 月 1 日成立, 2020 年 8 月 31 日经四川省民政厅批准更换《基金会法人登记证书》。

统一社会信用代码: 53510000078552684P;

法定代表人: 徐廉;

注册资金: 贰佰万元整;

住所: 成都市十二桥路 37 号;

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;

证书有效期: 2020 年 8 月 31 日至 2025 年 8 月 30 日;

截止 2021 年 3 月 17 日, 中医大基金会理事会现有理事长 1 人, 副理事长 1 人, 秘书长 1 人, 理事 10 人, 监事 3 人, 工作人员 3 人, 其中: 专职 1 人; 兼职 2 人。

截止 2021 年 3 月 31 日, 成都中医药大学教育基金会无分支机构。

三、审计情况说明

1. 被审计单位执行《民间非营利组织会计制度》;
2. 会计期间: 以公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度;
3. 记账本位币: 以人民币为记账本位币;
4. 记账基础和计价原则: 以权责发生制为记账基础, 各项财产按取得时的实际成本计价, 其后各项财产如果发生减值, 按财政部的有关规定计提相应的减值准备。

四、法定代表人履职情况

(一) 徐廉同志任职情况

徐廉同志自 2013 年 9 月担任成都中医药大学教育基金会法定代表人, 截止 2021 年 3 月 31 日, 任期七年零六个月。

2021 年 3 月 16 日成都中医药大学委员会常委会召开第二届第 110 次党委常委会, 审定通过学校党政办公室主任刘军兼任成都中医药大学教育基金会第二届理事会理事长(法人代表), 党委常委、副校长徐廉不再兼任成都中医药大学教育基金会第二届理事会理事长(法人代表)。

(二) 徐廉同志任期内工作情况

本部分内容节选自中医大基金会提供的法人述职报告, 我们对以下内容不作评价。

徐廉同志任职期间内加强制度建设, 增加制定了《财务管理办法》、《财务报销办法》、《项目管理办法(试行)》、《固定资产管理办法(试行)》、《采购管理办法(试

报告专用章



行)》、《工作人员薪酬管理办法(试行)》、《限时办结制(试行)》，修订了《章程》，对理事会的构成、职责范围等进行了完善，并相应新制定了较为详细的《议事规则(试行)》、《信息公开办法(试行)》。

坚持“终身学习”的制度，不断适应新理念和新形势的需要，每年固定在寒假和暑假期间，轮流外派人员参加中国高等教育学会基金会分会的业务培训，轮流参加了四川省高校基金会联合会相继在西科大、电子科大、川大组织召开的工作交流会，参加了中国高等教育学会基金会分会在都江堰举办的中西部“双一流”高校基金会工作研讨会。在内，不定期组织工作人员对基金会相关的制度进行学习交流分享，对在工作中遇到的问题进行分析讨论，以改进提高。中医大基金会自2018年连续4年年检都合格，顺利取得税前扣除资格；自2020年8月基金会认定为慈善组织。

任职期间内一是重视扩大基金会的宣传，建立了基金会的网站、开通了基金会微信公众号、开通了网上捐赠通道、编印了基金会宣传画册，及时通过各种媒体发布捐赠信息和资助信息。二是主动将募捐与校地校企合作紧密结合，在开展校地企合作时主动宣传基金会，去发现和发拥有爱心的企业资源，主动与优秀企业保持紧密联系，重要节日向捐赠人寄出贺卡，联络感情。三是培育在校生的捐赠意识，连续四年在毕业生中开展了认捐活动，募集金额虽然不大，但在活动中建立了为母校献爱心的意识。四是主动为校友企业的发展提供帮助，同时鼓励和引导校友企业家回母校设立各类专项资金。五是发动各学院、部门、机构和各附属医院，利用各自资源势集捐款，比如票集捐赠额度达到200万元以上的就有临床医学院、药学院、养生康复学院、管理学院、医信学院、发展规划处等学院和部门。

积极开展项目资助，有效发挥资金作用。基金会积极开展有利于学校事业发展的各类项目，如资助人才培养、学科建设、科学研究和著作出版、教学设施的改善，奖励优秀学生和优秀教师，资助贫困学生，资助科研团队举办学术交流活动等。已经资助设立了中医药卓越创新人才培养基金、优秀人才奖励基金、励志助学基金、爱心帮扶基金、校园基础建设基金、繁荣校园文化基金、“双一流”建设专项基金、学院发展及学科建设基金、校友工作专项基金、基金会信息化建设专项基金等58个项目。理事会成员及监事均未在成都中医药大学教育基金会获取薪金及其他形式的报酬，已经资助的所有项目都已经过第三方审计公司审计。

五、财务状况概要



本报告财务审计期间为：2013年9月1日至2021年3月31日。

除特别说明外，本报告均以人民币元为金额单位。

（一）资产情况

中医大基金会2013年9月1日期初资产账面为0.00元，截止2021年3月31日资产总额为27,488,282.19元。变动明细如下：

项目	2013-09-01	2021-03-31	任期前后增减变动	
			增减金额	增减比例
货币资金	0.00	26,187,802.59	26,187,802.59	0.00%
应收款项	0.00	884,709.00	884,709.00	0.00%
固定资产净值	0.00	415,770.60	415,770.60	0.00%
资产总额	0.00	27,488,282.19	27,488,282.19	0.00%

（二）债务及净资产情况

中医大基金会2013年9月1日期初负债总额为0.00元，截止2021年3月31日负债总额75,654.15元；期初净资产总额0.00元，期末净资产总额为27,412,628.04元。变动明细如下：

项目	2013-09-01	2021-03-31	任期前后增减变动	
			增减金额	增减比例
应付款项	0.00	75,654.15	75,654.15	0.00%
负债总额	0.00	75,654.15	75,654.15	0.00%
非限定性净资产	0.00	2,063,986.08	2,063,986.08	0.00%
限定性净资产	0.00	25,348,641.96	25,348,641.96	0.00%
净资产合计	0.00	27,412,628.04	27,412,628.04	0.00%
负债和净资产总计	0.00	27,488,282.19	27,488,282.19	0.00%

（三）业务活动情况

中医大基金会2013年9月1日至2021年3月31日期间累计实现收入50,032,879.00元、发生成本费用22,620,250.96元、净资产变动额27,412,628.04元。各年度变动情况如下：

项目	1. 收入	2. 成本费用	①业务活动成本
2013年9-12月	2,000,000.00	0.00	0.00
2014年	0.00	172,500.00	160,500.00
2015年	10,938,177.68	177,658.00	160,000.00
2016年	3,655,140.58	2,640,934.70	2,600,144.13
2017年	2,715,095.06	2,934,570.02	2,793,106.09
2018年	6,387,836.38	2,950,205.26	2,772,652.25
2019年	9,627,999.02	6,135,773.91	5,955,185.16
2020年	9,111,318.67	7,170,031.43	6,965,719.56



项目	1. 收入	2. 成本费用	①业务活动成本
2021年3月	5,597,311.61	438,577.64	376,104.00
合计	50,032,879.00	22,620,250.96	21,783,411.19

(续)

项目	②管理费用	③筹资费用	④其他费用	3. 净资产变动额
2013年9-12月	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00
2014年	0.00	0.00	12,000.00	-172,500.00
2015年	17,658.00	0.00	0.00	10,760,519.68
2016年	40,790.57	0.00	0.00	1,014,205.88
2017年	141,463.93	0.00	0.00	-219,474.96
2018年	177,553.01	0.00	0.00	3,437,631.12
2019年	180,564.02	24.73	0.00	3,492,225.11
2020年	204,341.94	-30.07	0.00	1,941,287.24
2021年3月	62,473.64	0.00	0.00	5,158,733.97
合计	824,845.11	-5.34	12,000.00	27,488,282.19

六、任期内经营情况

(一) 资产保值增值情况

经审计,中医大基金会2013年9月1日期初净资产总额0.00元,截止2021年3月31日期末净资产总额为27,412,628.04元,协会资产保值增值率为1267.43%。

截止2021年3月31日中医大基金会资产负债率为0.28%。

(二) 收入情况

2013年9月1日至2021年3月31日累计实现收入50,032,879.00元,其中:捐赠收入49,766,097.48元,其他收入266,781.52元。

(三) 成本费用情况

2013年9月1日至2021年3月31日累计发生成本费用合计22,620,250.96元,其中:业务活动成本21,783,411.19元、管理费用824,845.11元、筹资费用-5.34元、其他费用12,000.00元。成本费用率45.21%。

七、任期内遵守国家法律法规情况

在审计过程中,除“八、审计中发现的问题”外,我们未发现存在违反国家法律法规的情况。

八、审计中发现的问题

(一) 会计核算方面

1. 经审计,校友企业家联盟是由成都中医药大学校友企业家发起成立的联盟,由对外合作处下的校友会进行工作指导,中医大基金会秘书处同时挂靠在对外合作处。审计



过程中发现校友企业家联盟会计核算纳入中医大基金会核算，如：2020年6月9#黄洪清转来校友企业家联盟会费5,000.00元；2020年11月13#秦红报企业家联盟第二理事会换届购纪念品、会务、差旅等费用152,372.34元；2020年11月11#支秦红企业家联盟5月至9月工资22,500.00元等，校友企业家联盟未单独核算。

2. 费用跨期报销

经审计，中医大基金会存在部分费用报销不及时，如：2020年9月1#报药学院落发基金会会务费20,000.00元，发票日期2019年12月20日。

以上情况不符合《民间非营利组织会计核算》要求及《会计基础工作规范》第五十条“会计机构、会计人员要根据审核无误的原始凭证填制记帐凭证”、《关于印发〈关于规范基金会行为的若干规定（试行）〉的通知》（民发〔2012〕124号）“……基金会应当在实际收到捐赠后据实开具捐赠票据。捐赠人不需要捐赠票据的，或者匿名捐赠的，也应当开具捐赠票据，由基金会留存备查……”的规定。

（二）资料管理方面

1. 经现场查阅，中医大基金会召开理事会，有会议记录，但未整理形成理事会会议纪要，存在部分开会人员署名与具体人员无法对应。

以上情况不符合《成都中医药大学教育基金会章程》“理事会每年至少召开两次会议。理事会会议由理事长负责召集和主持……理事会会议应当制作会议记录。形成决议的，应当当场制作会议纪要，并由出席理事审阅、签名……”的规定。

2. 经现场查阅，中医大基金会未制定档案管理制度、项目资料管理制度等，实际执行过程中，存在立项与结项资料等未成套归档等情形。

（三）制度执行方面

经审计，中医大基金会报销审批等理事长签字栏非徐廉同志签字，部分大额支出无理事长签批。如：2020年5月14#附院蔡健报付武汉东方赛思公司DRGs综合评价313,200.00元，理事长签字栏为杨静签字。

根据中医大基金会提供的《情况说明》：成都中医药大学教育基金会于2013年9月成立之初，理事长及法定代表人由副校长徐廉担任。成立后，基金会秘书处挂靠在成都中医药大学对外合作处，基金会由分管对外合作处的校领导负责管理，由于校领导有过多分工调整，故在理事长签批处存在非徐廉同志签字的情况。

（四）其他方面



经审计,根据中医大签订的捐赠合同约定:四川中御依中医药科技有限公司捐款 200 万,其中 100 万为定期留本资金;第一期捐赠时间 2017 年 5 月;第二期 2018 年 5 月。截止 2021 年 3 月 31 日,尚未见 2 期未见到账。

九、审计评价

本次审计,通过对徐廉同志担任基金会法定代表人期内的财务收支、资产、负债、损益及其在有关业务活动和国家财经法纪执行情况等实施审计程序,我们认为:根据成都中医药大学教育基金会提供的各项资料,除上述“八、审计中发现的问题”以外,徐廉同志积极履行法定代表人职责,基本遵守相关管理制度,未发现徐廉同志存在廉洁自律及重大财务违法违规的问题。

十、其他说明事项

1. 中医大基金会注册地址为成都市十二桥路 37 号(成都中医药大学十二桥校区),同时也在成都市温江区柳台大道 1166 号(成都中医药大学温江校区)办公。因学校行政安排,目前中医大基金会主要办公场所在温江校区,因十二桥校区交通便利,该校区的基金会办公场所主要用于捐赠洽谈、年检准备、文书接收等方面。

2. 本报告仅供相关单位了解徐廉同志担任成都中医药大学教育基金会法定代表人期间的履职情况,非法律、行政法规规定,报告的全部或部分不得提供给其他任何单位和个人,不得见诸公开媒体。因使用不当造成的后果,与执行本审计业务的会计师事务所和注册会计师无关。

附件:

1. 资产负债表

2. 业务活动表

四川川泰会计师事务所有限公司



中国·成都

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二一年十月二十一日



资产负债表

编制单位：成都中医药大学教育基金会

2013年12月31日

金额单位：元

资产	行次	年初数	期末数	负债和净资产	行次	年初数	期末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1		2,000,000.00	短期借款	24		
短期投资	2			应付款项	25		
应收款项	3			应付工资	26		
预付账款	4			应交税金	27		
存货	5			其他应付款	28		
待摊费用	6			预提费用	29		
一年内到期的长期债权投资	7			预计负债	30		
其他流动资产	8			一年内到期的长期负债	31		
流动资产合计	9	-	2,000,000.00	其他流动负债	32		
				流动负债合计	33	-	-
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	34		
长期投资合计	12	-	-	长期应付款	35		
固定资产：				其他长期负债	36		
固定资产原价	13			长期负债合计	37	-	-
减：累计折旧	14						
固定资产净值	15	-	-	受托代理负债：			
在建工程	16			受托代理负债	38		
文物文化资产	17			负债合计	39	-	-
固定资产清理	18						
固定资产合计	19	-	-	净资产：			
				非限定性净资产	40		
无形资产：				限定性净资产	41		2,000,000.00
无形资产	20			净资产合计	42	-	2,000,000.00
长期待摊费用：							
长期待摊费用	21						
受托代理资产：							
受托代理资产	22						
资产总计	23	-	2,000,000.00	负债和净资产总计	43	-	2,000,000.00



业务活动表

编制单位：成都中医药大学教育基金会

2013年12月

金额单位：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			-	2,000,000.00		2,000,000.00
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			-			-
其他收入	7			-			-
收入合计	8	-	-	-	2,000,000.00	-	2,000,000.00
二、费用							
(一) 业务活动成本	9			-			-
其中：捐赠项目成本	10			-			-
提供服务成本	11			-			-
销售商品成本	12			-			-
会员服务成本	13			-			-
业务活动税金及附加	14			-			-
(二) 管理费用	15			-			-
(三) 筹资费用	16			-			-
(四) 其他费用	17			-			-
费用合计	18	-	-	-	-	-	-
三、限定性净资产转为非限定性净资产	19			-			-
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	20			-	2,000,000.00	-	2,000,000.00



资产负债表

编制单位：成都中医药大学教育基金会

2014年12月31日

金额单位：元

资产	行次	年初数	期末数	负债和净资产	行次	年初数	期末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	2,000,000.00	2,000,000.00	短期借款	24		
短期投资	2			应付款项	25		
应收款项	3			应付工资	26		
预付账款	4			应交税金	27		
存货	5			其他应付款	28		172,500.00
待摊费用	6			预提费用	29		
一年内到期的长期股权投资	7			预计负债	30		
其他流动资产	8			一年内到期的长期负债	31		
流动资产合计	9	2,000,000.00	2,000,000.00	其他流动负债	32		
				流动负债合计	33	-	172,500.00
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	34		
长期投资合计	12	-	-	长期应付款	35		
固定资产：				其他长期负债	36		
固定资产原价	13			长期负债合计	37	-	-
减：累计折旧	14						
固定资产净值	15	-	-	受托代理负债：			
在建工程	16			受托代理负债	38		
文物文化资产	17			负债合计	39	-	172,500.00
固定资产清理	18						
固定资产合计	19	-	-	净资产：			
				非限定性净资产	40		-172,500.00
无形资产：				限定性净资产	41	2,000,000.00	2,000,000.00
无形资产	20			净资产合计	42	2,000,000.00	1,827,500.00
长期待摊费用：							
长期待摊费用	21						
受托代理资产：							
受托代理资产	22						
资产总计	23	2,000,000.00	2,000,000.00	负债和净资产总计	43	2,000,000.00	2,000,000.00



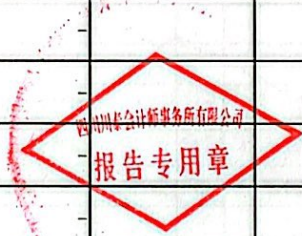
业务活动表

编制单位：成都中医药大学教育基金会

2014年12月

金额单位：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	2,000,000.00		2,000,000.00			
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			-			
其他收入	7			-			
收入合计	8	2,000,000.00	-	2,000,000.00	-	-	-
二、费用							
(一) 业务活动成本	9			-	160,500.00	-	160,500.00
其中：捐赠项目成本	10			-			-
提供服务成本	11			-			-
销售商品成本	12			-			-
会员服务成本	13			-			-
业务活动税金及附加	14			-			-
(二) 管理费用	15			-			-
(三) 筹资费用	16			-			-
(四) 其他费用	17			-	12,000.00		12,000.00
费用合计	18	-	-	-	172,500.00	-	172,500.00
三、限定性净资产转为非限定性净资产	19			-			-
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	20	2,000,000.00	-	2,000,000.00	-172,500.00	-	-172,500.00



资产负债表

编制单位：成都中医药大学教育基金会

2015年12月31日

金额单位：元

资产	行次	年初数	期末数	负债和净资产	行次	年初数	期末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	2,000,000.00	12,765,069.68	短期借款	24		
短期投资	2			应付款项	25	172,500.00	177,050.00
应收款项	3			应付工资	26		
预付账款	4			应交税金	27		
存货	5			预收账款	28		
待摊费用	6			预提费用	29		
一年内到期的长期股权投资	7			预计负债	30		
其他流动资产	8			一年内到期的长期负债	31		
流动资产合计	9	2,000,000.00	12,765,069.68	其他流动负债	32		
				流动负债合计	33	172,500.00	177,050.00
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	34		
长期投资合计	12	-	-	长期应付款	35		
固定资产：				其他长期负债	36		
固定资产原价	13			长期负债合计	37	-	-
减：累计折旧	14						
固定资产净值	15	-	-	受托代理负债：			
在建工程	16			受托代理负债	38		
文物文化资产	17			负债合计	39	172,500.00	177,050.00
固定资产清理	18						
固定资产合计	19	-	-	净资产：			
				非限定性净资产	40	-172,500.00	-331,980.32
无形资产：				限定性净资产	41	2,000,000.00	12,920,000.00
无形资产	20			净资产合计	42	1,827,500.00	12,588,019.68
长期待摊费用：							
长期待摊费用	21						
受托代理资产：							
受托代理资产	22						
资产总计	23	2,000,000.00	12,765,069.68	负债和净资产总计	43	2,000,000.00	12,765,069.68



业务活动表

编制单位：成都中医药大学教育基金会

2015年12月

金额单位：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			-		10,920,000.00	10,920,000.00
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			-			-
其他收入	7			-	18,177.68		18,177.68
收入合计	8	-	-	-	18,177.68	10,920,000.00	10,938,177.68
二、费用							
(一) 业务活动成本	9	160,500.00		160,500.00	160,000.00	-	160,000.00
其中：捐赠项目成本	10			-			-
提供服务成本	11			-			-
销售商品成本	12			-			-
会员服务成本	13			-			-
业务活动税金及附加	14			-			-
(二) 管理费用	15			-			17,658.00
(三) 筹资费用	16			-			-
(四) 其他费用	17	12,000.00		12,000.00			-
费用合计	18	172,500.00	-	172,500.00	177,658.00	-	177,658.00
三、限定性净资产转为非限定性净资产	19			-			-
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	20	-172,500.00	-	-172,500.00	-159,480.32	10,920,000.00	10,760,519.68



资产负债表

编制单位：成都中医药大学教育基金会

2016年12月31日

金额单位：元

资产	行次	年初数	期末数	负债和净资产	行次	年初数	期末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	12,765,069.68	13,340,165.56	短期借款	24		
短期投资	2			应付款项	25	177,050.00	3,940.00
应收款项	3		266,000.00	应付工资	26		
预付账款	4			应交税金	27		
存货	5			预收账款	28		
待摊费用	6			预提费用	29		
一年内到期的长期股权投资	7			预计负债	30		
其他流动资产	8			一年内到期的长期负债	31		
流动资产合计	9	12,765,069.68	13,606,165.56	其他流动负债	32		
				流动负债合计	33	177,050.00	3,940.00
长期投资：				长期负债：			
长期股权投资	10			长期借款	34		
长期债权投资	11			长期应付款	35		
长期投资合计	12	-	-	其他长期负债	36		
固定资产：				长期负债合计			
固定资产原价	13				37	-	-
减：累计折旧	14			受托代理负债：			
固定资产净值	15	-	-	受托代理负债	38		
在建工程	16			负债合计			
文物文化资产	17				39	177,050.00	3,940.00
固定资产清理	18			净资产：			
固定资产合计	19	-	-	非限定性净资产	40	171,980.32	8,661,128.56
无形资产：				限定性净资产	41	2,760,000.00	4,941,097.00
无形资产	20			净资产合计	42	12,588,019.68	13,602,225.56
长期待摊费用：				受托代理资产：			
长期待摊费用	21			受托代理资产	22		
资产总计				负债和净资产总计			
	23	12,765,069.68	13,606,165.56		43	12,765,069.68	13,606,165.56



业务活动表

编制单位：成都中医药大学教育基金会

2016年12月

金额单位：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	-	10,920,000.00	10,920,000.00	1,137,625.97	2,322,180.00	3,459,805.97
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	-	-	-	-	-	-
其他收入	7	18,177.68	-	18,177.68	195,334.61	-	195,334.61
收入合计	8	18,177.68	10,920,000.00	10,938,177.68	1,332,960.58	2,322,180.00	3,655,140.58
二、费用							
(一) 业务活动成本	9	160,000.00	-	160,000.00	2,600,144.13	-	2,600,144.13
其中：捐赠项目成本	10	-	-	-	-	-	-
提供服务成本	11	-	-	-	-	-	-
销售商品成本	12	-	-	-	-	-	-
会员服务成本	13	-	-	-	-	-	-
业务活动税金及附加	14	-	-	-	-	-	-
(二) 管理费用	15	17,658.00	-	17,658.00	40,790.57	-	40,790.57
(三) 筹资费用	16	-	-	-	-	-	-
(四) 其他费用	17	-	-	-	-	-	-
费用合计	18	177,658.00	-	177,658.00	2,640,934.70	-	2,640,934.70
三、限定性净资产转为非限定性净资产	19	-	-	-	10,141,083.00	-10,141,083.00	-
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	20	-159,480.32	10,920,000.00	10,760,519.68	8,833,108.88	-7,818,903.00	1,014,205.88



资产负债表

编制单位：成都中医药大学教育基金会

2017年12月31日

金额单位：元

资产	行次	年初数	期末数	负债和净资产	行次	年初数	期末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	13,340,165.56	13,315,018.66	短期借款	24		
短期投资	2			应付款项	25	3,940.00	13,240.00
应收款项	3	266,000.00	80,971.94	应付工资	26		
预付账款	4			应交税金	27		
存货	5			预收账款	28		
待摊费用	6			预提费用	29		
一年内到期的长期股权投资	7			预计负债	30		
其他流动资产	8			一年内到期的长期负债	31		
流动资产合计	9	13,606,165.56	13,395,990.60	其他流动负债	32		
				流动负债合计	33	3,940.00	13,240.00
长期投资：				长期负债：			
长期股权投资	10			长期借款	34		
长期债权投资	11			长期应付款	35		
长期投资合计	12	-	-	其他长期负债	36		
固定资产：				其他长期负债合计			
固定资产原价	13			长期负债合计	37	-	-
减：累计折旧	14			受托代理负债：			
固定资产净值	15	-	-	受托代理负债	38		
在建工程	16			负债合计	39	3,940.00	13,240.00
文物文化资产	17			净资产：			
固定资产清理	18			非限定性净资产	40	8,661,128.56	7,274,673.03
固定资产合计	19	-	-	限定性净资产	41	4,941,097.00	6,108,077.57
				净资产合计	42	13,602,225.56	13,382,750.60
长期待摊费用：							
长期待摊费用	21						
受托代理资产：							
受托代理资产	22						
资产总计	23	13,606,165.56	13,395,990.60	负债和净资产总计	43	13,606,165.56	13,395,990.60



业务活动表

编制单位：成都中医药大学教育基金会

2017年12月

金额单位：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	1,137,625.97	2,322,180.00	3,459,805.97	43,000.00	2,661,754.06	2,704,754.06
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			-			-
其他收入	7	195,334.61		195,334.61	10,341.00		10,341.00
收入合计	8	1,332,960.58	2,322,180.00	3,655,140.58	53,341.00	2,661,754.06	2,715,095.06
二、费用							
(一) 业务活动成本	9	2,600,144.13		2,600,144.13	2,793,106.09		2,793,106.09
其中：捐赠项目成本	10			-			-
提供服务成本	11			-			-
销售商品成本	12			-			-
会员服务成本	13			-			-
业务活动税金及附加	14			-			-
(二) 管理费用	15	40,790.57		40,790.57	141,463.93		141,463.93
(三) 筹资费用	16			-			-
(四) 其他费用	17			-			-
费用合计	18	2,640,934.70		2,640,934.70	2,934,570.02		2,934,570.02
三、限定性净资产转为非限定性净资产	19	10,141,083.00	-10,141,083.00		1,494,773.49	-1,494,773.49	
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	20	8,833,108.88	-7,818,903.00	1,014,205.88	-1,386,455.53	1,166,980.57	-219,474.96



资产负债表

编制单位：成都中医药大学教育基金会

2018年12月31日

金额单位：元

资产	行次	年初数	期末数	负债和净资产	行次	年初数	期末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	13,315,018.66	16,164,227.72	短期借款	24	-	-
短期投资	2	-	-	应付款项	25	13,240.00	11,840.00
应收款项	3	80,971.94	59,000.00	应付工资	26	-	-
预付账款	4	-	-	应交税金	27	-	-
存货	5	-	-	预收账款	28	-	-
待摊费用	6	-	-	预提费用	29	-	-
一年内到期的长期股权投资	7	-	-	预计负债	30	-	-
其他流动资产	8	-	-	一年内到期的长期负债	31	-	-
流动资产合计	9	13,395,990.60	16,223,227.72	其他流动负债	32	-	-
				流动负债合计	33	13,240.00	11,840.00
长期投资：				长期负债：			
长期股权投资	10	-	-	长期借款	34	-	-
长期债权投资	11	-	-	长期应付款	35	-	-
长期投资合计	12	-	-	其他长期负债	36	-	-
固定资产：				其他长期负债合计			
固定资产原价	13	-	649,694.00	长期负债合计	37	-	-
减：累计折旧	14	-	40,700.00				
固定资产净值	15	-	608,994.00	受托代理负债：			
在建工程	16	-	-	受托代理负债	38	-	-
文物文化资产	17	-	-	负债合计	39	13,240.00	11,840.00
固定资产清理	18	-	-				
固定资产合计	19	-	608,994.00	净资产：			
				非限定性净资产	40	7,274,673.03	5,880,601.95
无形资产：				限定性净资产	41	6,108,077.57	10,939,779.77
无形资产	20	-	-	净资产合计	42	13,382,750.60	16,820,381.72
长期待摊费用：							
长期待摊费用	21	-	-				
受托代理资产：							
受托代理资产	22	-	-				
资产总计	23	13,395,990.60	16,832,221.72	负债和净资产总计	43	13,395,990.60	16,832,221.72



业务活动表

编制单位：成都中医药大学教育基金会

2018年12月

金额单位：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	43,000.00	2,661,754.06	2,704,754.06	10,002.39	6,370,182.74	6,380,185.13
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			-			-
其他收入	7	10,341.00	-	10,341.00	7,651.25		7,651.25
收入合计	8	53,341.00	2,661,754.06	2,715,095.06	17,653.64	6,370,182.74	6,387,836.38
二、费用							
(一) 业务活动成本	9	2,793,106.09		2,793,106.09	2,772,652.25	-	2,772,652.25
其中：捐赠项目成本	10			-			-
提供服务成本	11			-			-
销售商品成本	12			-			-
会员服务成本	13			-			-
业务活动税金及附加	14			-			-
(二) 管理费用	15	141,463.93		141,463.93	177,553.01		177,553.01
(三) 筹资费用	16			-			-
(四) 其他费用	17			-			-
费用合计	18	2,934,570.02	-	2,934,570.02	2,950,205.26	-	2,950,205.26
三、限定性净资产转为非限定性净资产	19	1,494,773.49	-1,494,773.49		1,538,480.54	-1,538,480.54	
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	20	-1,386,455.53	1,166,980.57	-219,474.96	-1,394,071.08	4,831,702.20	3,437,631.12



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

金额单位：元

资产	行次	年初数	期末数	负债和净资产	行次	年初数	期末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	16,164,227.72	18,909,626.28	短期借款	24		
短期投资	2			应付款项	25	11,840.00	102,891.05
应收款项	3	59,000.00	970,065.00	应付工资	26		
预付账款	4			应交税金	27		
存货	5			预收账款	28		
待摊费用	6			预提费用	29		
一年内到期的长期股权投资	7			预计负债	30		
其他流动资产	8			一年内到期的长期负债	31		
流动资产合计	9	16,223,227.72	19,879,691.28	其他流动负债	32		
				流动负债合计	33	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	34		
长期投资合计	12	-	-	长期应付款	35		
固定资产：				其他长期负债	36		
固定资产原价	13	649,694.00	686,092.60	长期负债合计	37	-	-
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	38		
文物文化资产	17			负债合计	39	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：			
				非限定性净资产	40	5,880,601.95	3,128,338.53
无形资产：				限定性净资产	41	10,939,779.77	17,184,268.30
无形资产	20			净资产合计	42	16,820,381.72	20,312,606.83
长期待摊费用：							
长期待摊费用	21						
受托代理资产：							
受托代理资产	22						
资产总计	23	16,832,221.72	20,415,497.88	负债和净资产总计	43	16,832,221.72	20,415,497.88



扫描全能王 创建

业务活动表

编制单位：成都中医药大学教育基金会

2019年12月

金额单位：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
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			-			-
其他收入	7	7,651.25		7,651.25	14,941.52		14,941.52
收入合计	8	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	9	2,772,652.25		2,772,652.25	5,955,185.16	-	5,955,185.16
其中：捐赠项目成本	10			-			-
提供服务成本	11			-			-
销售商品成本	12			-			-
会员服务成本	13			-			-
业务活动税金及附加	14			-			-
(二) 管理费用	15	177,553.01		177,553.01	180,564.02		180,564.02
(三) 筹资费用	16			-	24.73		24.73
(四) 其他费用	17			-			-
费用合计	18	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	19	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）	20	-1,394,071.08	4,831,702.20	3,437,631.12	-2,752,263.42	6,244,488.53	3,492,225.11



资产负债表

编制单位：成都中医药大学教育基金会

2020年12月31日

金额单位：元

资产	行次	年初数	期末数	负债和净资产	行次	年初数	期末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	18,909,626.28	21,759,522.94	短期借款	24		
短期投资	2			应付款项	25	102,891.05	86,106.47
应收款项	3	970,065.00	164,707.00	应付工资	26		
预付账款	4			应交税金	27		
存货	5			预收账款	28		
待摊费用	6			预提费用	29		
一年内到期的长期股权投资	7			预计负债	30		
其他流动资产	8			一年内到期的长期负债	31		
流动资产合计	9	19,879,691.28	21,924,229.94	其他流动负债	32		
				流动负债合计	33	102,891.05	86,106.47
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	34		
长期投资合计	12	-	-	长期应付款	35		
固定资产：				其他长期负债	36		
固定资产原价	13	686,092.60	686,092.60	长期负债合计	37	-	-
减：累计折旧	14	150,286.00	270,322.00				
固定资产净值	15	535,806.60	415,770.60	受托代理负债：			
在建工程	16			受托代理负债	38		
文物文化资产	17			负债合计	39	102,891.05	86,106.47
固定资产清理	18						
固定资产合计	19	535,806.60	415,770.60	净资产：			
				非限定性净资产	40	3,128,338.53	1,838,388.11
无形资产：				限定性净资产	41	17,184,268.30	20,415,505.96
无形资产	20			净资产合计	42	20,312,606.83	22,253,894.07
长期待摊费用：							
长期待摊费用	21						
受托代理资产：							
受托代理资产	22						
资产总计	23	20,415,497.88	22,340,000.54	负债和净资产总计	43	20,415,497.88	22,340,000.54



业务活动表

编制单位：成都中医药大学教育基金会

2020年12月

金额单位：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	69.11	9,612,988.39	9,613,057.50	8,073.11	9,089,920.71	9,097,993.82
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			-			-
其他收入	7	14,941.52		14,941.52	13,324.85		13,324.85
收入合计	8	15,010.63	9,612,988.39	9,627,999.02	21,397.96	9,089,920.71	9,111,318.67
二、费用							
(一) 业务活动成本	9	5,955,185.16		5,955,185.16	6,965,719.56		6,965,719.56
其中：捐赠项目成本	10			-			-
提供服务成本	11			-			-
销售商品成本	12			-			-
会员服务成本	13			-			-
业务活动税金及附加	14			-			-
(二) 管理费用	15	180,564.02		180,564.02			204,341.94
(三) 筹资费用	16	24.73		24.73	30.07		-30.07
(四) 其他费用	17			-			-
费用合计	18	6,135,773.91	-	6,135,773.91	7,170,031.43	-	7,170,031.43
三、限定性净资产转为非限定性净资产	19	3,368,499.86	-3,368,499.86	-	5,858,683.05	-5,858,683.05	-
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	20	-2,752,263.42	6,244,488.53	3,492,225.11	-1,289,950.42	3,231,237.66	1,941,287.24



资产负债表

编制单位：成都中医药大学教育基金会

2021年3月31日

金额单位：元

资产	行次	年初数	期末数	负债和净资产	行次	年初数	期末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	21,759,522.94	26,187,802.59	短期借款	24		
短期投资	2			应付款项	25	86,106.47	75,654.15
应收款项	3	164,707.00	884,709.00	应付工资	26		
预付账款	4			应交税金	27		
存货	5			预收账款	28		
待摊费用	6			预提费用	29		
一年内到期的长期股权投资	7			预计负债	30		
其他流动资产	8			一年内到期的长期负债	31		
流动资产合计	9	21,924,229.94	27,072,511.59	其他流动负债	32		
				流动负债合计	33	86,106.47	75,654.15
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	34		
长期投资合计	12	-	-	长期应付款	35		
固定资产：				其他长期负债	36		
固定资产原价	13	686,092.60	686,092.60	长期负债合计	37	-	-
减：累计折旧	14	270,322.00	270,322.00				
固定资产净值	15	415,770.60	415,770.60	受托代理负债：			
在建工程	16			受托代理负债	38		
文物文化资产	17			负债合计	39	86,106.47	75,654.15
固定资产清理	18						
固定资产合计	19	415,770.60	415,770.60	净资产：			
				非限定性净资产	40	1,838,388.11	2,063,986.08
无形资产：				限定性净资产	41	20,416,505.96	25,348,641.96
无形资产	20			净资产合计	42	22,253,894.07	27,412,628.04
长期待摊费用：							
长期待摊费用	21						
受托代理资产：							
受托代理资产	22						
资产总计	23	22,340,000.54	27,488,282.19	负债和净资产总计	43	22,340,000.54	27,488,282.19



业务活动表

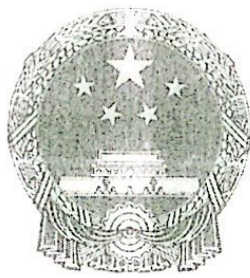
编制单位：成都中医药大学教育基金会

2021年3月

金额单位：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	410,301.00	5,180,000.00	5,590,301.00
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			-			-
其他收入	7	13,324.85		13,324.85	7,010.61		7,010.61
收入合计	8	21,397.96	9,089,920.71	9,111,318.67	417,311.61	5,180,000.00	5,597,311.61
二、费用							
(一) 业务活动成本	9	6,965,719.56		6,965,719.56	129,240.00	246,864.00	376,104.00
其中：捐赠项目成本	10			-			-
提供服务成本	11			-			-
销售商品成本	12			-			-
会员服务成本	13			-			-
业务活动税金及附加	14			-			-
(二) 管理费用	15	204,341.94		204,341.94	62,473.64		62,473.64
(三) 筹资费用	16	-30.07		-30.07			-
(四) 其他费用	17			-			-
费用合计	18	7,170,031.43	-	7,170,031.43	191,713.64	246,864.00	438,577.64
三、限定性净资产转为非限定性净资产	19	5,858,683.05	-5,858,683.05	-			-
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	20	-1,289,950.42	3,231,237.66	1,941,287.24	225,597.97	4,933,136.00	5,158,733.97





营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91510000795824475Q

名称 四川川泰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 成都市金牛区金府路668号1栋1单元13层1301-1308号
 法定代表人 何春盛
 注册资本 (人民币)壹佰万元
 成立日期 2006年12月4日
 营业期限 2006年12月4日至永久
 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;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)



登记机关



2017年11月24日



证书序号: 0007781

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: 四川川泰会计师事务所有限公司

首席合伙人:

主任会计师: 何春盛

经营场所:

成都市金牛区金府路668号1栋1单元13层
1301-1308号

组织形式: 有限责任

执业证书编号: 5101010188

批准执业文号: 川财会[2006]46号

批准执业日期: 2007年06月18日

发证机关: 四川省财政厅



二〇一八年五月二十二日

中华人民共和国财政部制



扫描全能王 创建



姓名	何春盛
性别	男
出生日期	1964-12-8
工作单位	四川亿永正勤会计师事务所
身份证号码	511023641208001



年度检验登记
Annual Renewal Registration

2018.3.31

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: 511002192159
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: 2000年 06月 01日
Date of Issuance

2000年 2月 9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

事务所
CPAs

四川永正

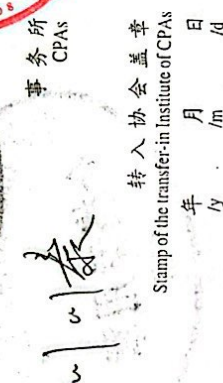


转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

四川泰



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

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

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d



同意调入
Agree the holder to be transferred to

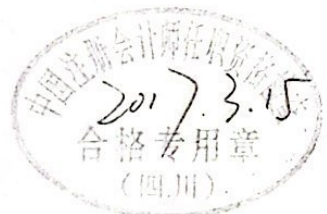
事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d





姓名 杨慧
 Full name 杨慧
 性别 女
 Sex 女
 出生日期 1970-01-11
 Date of birth 1970-01-11
 工作单位 四川德维会计师事务所有限公司
 Working unit 四川德维会计师事务所有限公司
 身份证号码 510108197001111828
 Identity card No. 510108197001111828



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

2014.3.31

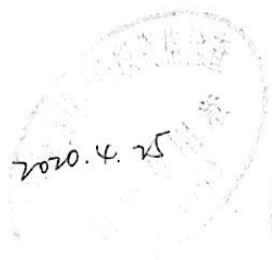
本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号:
 No. of Certificate 510100113055

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs 四川省

发证日期: 2004 年 11 月 30 日
 Date of Issuance 2004 11 30 d



2004 年 12 月 31 日
 2004 12 31 d



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

四川恒通
事务所 CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
2017 12 27

同意调入
Agree the holder to be transferred to

四川恒通
事务所 CPAs

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

四川恒通
事务所 CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
2017 12 27

同意调入
Agree the holder to be transferred to

四川恒通
事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
2017 12 27

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
2017 12 27

