

成都中医药大学教育基金会 换届审计报告

川良建会审字(2020)第 383 号

四川良建会计师事务所有限责任公司 电话:028-85135700 传真:028-85192037-8012

地址:成都市万科路9号1栋2单元516室



扫描全能王 创建

防伪编号: 0282020090090737395
 报告文号: 川良建会审字(2020)第383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: 2020-09-27
 报备时间: 2020-09-27 13:29
 被审单位所在地: 成都
 签名注册会计师: 张玉良
 张帆



防伪二维码



成都中医药大学教育基金会
换届专项审计报告

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 件: 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>



四川良建会计师事务所有限责任公司

SICHUAN LIANGJIAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS CO., LTD

换届审计报告

川良建会审字（2020）第 383 号

成都中医药大学教育基金会：

我们接受委托，对成都中医药大学教育基金会截止 2019 年 10 月 31 日换届时的财务状况及 2014 年 1 月 1 日至 2019 年 10 月 31 日的业务活动情况进行审计。与此次审计有关的资料由成都中医药大学教育基金会提供，这些资料的真实性、完整性及合法性由提供资料的成都中医药大学教育基金会及管理层负责；我们的责任是对成都中医药大学教育基金会截止 2019 年 10 月 31 日换届时的财务状况及 2014 年 1 月 1 日至 2019 年 10 月 31 日的业务活动情况进行审计，出具真实合法的审计报告。我们的审计是依据《中国注册会计师审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。现将审计情况报告如下：

一、基本情况

1、登记证情况：

成都中医药大学教育基金会（以下简称“贵基金会”）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：53510000078852684P；法定代表人：徐廉；原始基金数额：贰佰万元；类型：非公募基金会，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。

2、收入构成情况：

贵基金会的主要收入包括：捐赠收入、其他收入。

3、主要会计政策

（1）会计制度：

执行中华人民共和国财政部颁布的《民间非营利组织会计制度》及其补充规定。

（2）会计期间：

以 1 月 1 日起 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

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) 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。

(6) 预计负债的确认原则

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本基金会将其确认为负债，以清偿该负债所需支出的最佳估计数予以计量，并在资产负债表中单列项目予以反映：

① 该义务是本基金会承担的现时义务。

② 该义务的履行很可能导致经济利益流出。

③ 该义务的金额能够可靠地计量。

(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

收入是指基金会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会费收入、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。

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。

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。

会费收入，在实际收到时确认收入；如果一次性收取多年会费时，按照会费的实际所属年度分期确认收入。

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，应当根据实际需要偿还的金额确认一项负债和费用。

(9) 成本费用划分原则

支出按照其功能分为业务活动成本、管理费用、筹资费用、其他费用等。

① “业务活动成本”科目，核算基金会为了实现其业务活动成本目标、开展其项目活动或者提供服务所发生的费用。

② “管理费用”科目，核算基金会为组织和管理其业务活动所发生的各项费用。

二、审计后的财务状况(单位：元)

(一) 审计后的资产、负债及净资产情况(单位：元)

1、货币资金

项目	2014年 12月31日	2015年 12月31日	2016年 12月31日	2017年 12月31日	2018年 12月31日	2019年 10月31日
现金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
银行存款	2,000,000.00	12,765,069.68	13,340,165.56	13,315,018.66	16,164,227.72	19,260,048.87
合计	2,000,000.00	12,765,069.68	13,340,165.56	13,315,018.66	16,164,227.72	19,260,048.87

2、应收款项



项目	2014年	2015年	2016年	2017年	2018年	2019年
	12月31日	12月31日	12月31日	12月31日	12月31日	10月31日
针推学院(李政杰)	0.00	0.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00
余井权(备用金)	0.00	0.00	0.00	0.00	9,000.00	0.00
宣传部(庞利红)	0.00	0.00	36,000.00	0.00	0.00	0.00
基础医学院(文跃强)	0.00	0.00	50,000.00	0.00	0.00	0.00
眼科学院(王舟瑶)	0.00	0.00	50,000.00	0.00	0.00	0.00
民族医药学院(邝婷婷)	0.00	0.00	50,000.00	0.00	0.00	0.00
基础医学院(郭尹玲)	0.00	0.00	30,000.00	30,971.94	0.00	0.00
谢代华(备用金)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50,000.00
秦红(备用金)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100,000.00
万鹏(借付江苏轩美太生物会员费及服务费)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,133,769.00
杨人(借英国进修学习费用)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	290,000.00
张娜(借马来西亚理科大学攻读博士学费用)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100,000.00
沙莎(借美国进修费)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	48,000.00
李涓(借美国进修费)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,000.00
蔡剑(借青年骨干出国学习差旅费)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100,000.00
林砚铭(借青年骨干出国学习差旅费)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100,000.00
合计	0.00	0.00	266,000.00	80,971.94	59,000.00	1,991,769.00

3、固定资产

项目	2014年	2015年	2016年	2017年	2018年	2019年
	12月31日	12月31日	12月31日	12月31日	12月31日	10月31日
固定资产原值:	0.00	0.00	0.00	0.00	649,694.00	649,694.00
其中: 机器设备	0.00	0.00	0.00	0.00	616,900.00	616,900.00
电子设备	0.00	0.00	0.00	0.00	32,794.00	32,794.00
累计折旧:	0.00	0.00	0.00	0.00	40,700.00	40,700.00
其中: 机器设备	0.00	0.00	0.00	0.00	40,700.00	40,700.00
电子设备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产账面价值:	0.00	0.00	0.00	0.00	608,994.00	608,994.00
其中: 机器设备	0.00	0.00	0.00	0.00	576,200.00	576,200.00



电子设备	0.00	0.00	0.00	0.00	32,794.00	32,794.00
------	------	------	------	------	-----------	-----------

4、应付款项

项目	2014年	2015年	2016年	2017年	2018年	2019年
	12月31日	12月31日	12月31日	12月31日	12月31日	10月31日
米易	15,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
成都中医药大学	0.00	3,750.00	0.00	0.00	0.00	0.00
秦红	0.00	6,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00
何彦	0.00	2,500.00	500.00	0.00	0.00	0.00
顾祎	0.00	2,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
段小英	0.00	2,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
青羊盛佳快照服务部	0.00	0.00	2,540.00	2,540.00	2,540.00	2,540.00
“华川名师奖”获奖教师奖金	157,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
好医生奖励基金	0.00	100,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
华神泰合健康奖励基金	0.00	60,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
“肖正安”杯中医学生临床技能大赛学生奖励	0.00	0.00	900.00	10,700.00	0.00	0.00
中医学生临床技能及科技创新大赛奖励	0.00	0.00	0.00	0.00	9,300.00	16,460.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	24,551.05
合计	172,500.00	177,050.00	3,940.00	13,240.00	11,840.00	43,551.05

5、净资产

项目	2014年	2015年	2016年	2017年	2018年	2019年
	12月31日	12月31日	12月31日	12月31日	12月31日	10月31日
1、非限定性净资产	-172,500.00	-171,980.32	8,661,128.56	7,274,673.03	5,880,601.95	4,266,619.53
2、限定性净资产	2,000,000.00	12,760,000.00	4,941,097.00	6,108,077.57	10,939,779.77	17,550,641.29
其中：原始基金	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
太极发展基金	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	
“肖正安”奖学金	0.00	80,000.00	50,600.00	5,000.00	92,800.00	66,800.50
好医生奖励基金	0.00	0.00	0.00	0.00	100,000.00	
校友基金	0.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00
移动迎新资助基金	0.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00
佳乐杰出青年教师基金	0.00	200,000.00	400,000.00	400,000.00	400,000.00	400,000.00



华川奖励基金	0.00	400,000.00	800,000.00	592,500.00	592,500.00	592,500.00
教育基金会信息化建设专项基金	0.00	0.00	500,000.00	392500.00	105,000.00	67,820.21
民族医药学院学术基金	0.00	0.00	200,000.00	48,991.20	25,891.20	25,891.20
针灸推拿学院/第三附院建院30年感恩基金	0.00	0.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00
西部治未病康养建设发展专项基金	0.00	0.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00
感染病学术基金	0.00	0.00	220,000.00	1,364.90	1,364.90	1,364.90
宇妥藏药奖励助学金	0.00	0.00	27,000.00	2,958.00	6,008.00	4,339.98
“寇小儿—国医之星”奖学金	0.00	0.00	60,000.00	61,800.00	15,600.00	3,600.00
西部治未病发展基金	0.00	0.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00
校友企业家联盟	0.00	0.00	563,497.00	486,652.40	467,054.40	338,740.90
刘敏如教育发展基金	0.00	0.00	0.00	1,230,040.00	1,090,999.80	1,090,999.80
北京固生堂奖学金	0.00	0.00	0.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00
马里兰爱心助学金	0.00	0.00	0.00	13,735.06	35,053.06	35,053.06
禾邦大学生创业基金	0.00	0.00	0.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00
何天祺奖学金	0.00	0.00	0.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00
国家中医局养生健康重点	0.00	0.00	0.00	194,338.00	194,338.00	194,338.00
师生扶贫捐赠	0.00	0.00	0.00	51,419.00	51,419.00	14,129.03
民族药资源学术交流	0.00	0.00	0.00	69,763.24	4,413.24	4,413.24
方剂学科建设	0.00	0.00	0.00	12,015.77	12,015.77	12,015.77
正广兴大易奖学金	0.00	0.00	0.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00
校友工作专项基金	0.00	0.00	0.00	80,000.00	80,000.00	79,387.00
康和泰博康养人才发展基金	0.00	0.00	0.00	200,000.00	156,100.00	145,200.00
道医养文化基金	0.00	0.00	0.00	0.00	12,488.40	12,488.40
藏医药临床技能培训	0.00	0.00	0.00	0.00	13,100.00	97,100.00
品鉴康养人才培养	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	1,000,000.00
感恩近现代科学家资金	0.00	0.00	0.00	0.00	50,000.00	50,000.00
温病学科发展基金	0.00	0.00	0.00	0.00	168,634.00	152,634.00
太平洋肿瘤等学科建设	0.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00	1,683,300.00
新绿色中医药教育发展基金	0.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00	3,456,285.30
合美家奖学金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50,000.00
康养学院康复标准和管理	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	400,000.00
医院剑桥 UKeMED 项目	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	550,000.00



品东创新创业基金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50,000.00
爱心帮扶基金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	200,000.00
鲁南贝特双一流基金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,700,000.00
繁荣校园文化基金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22,550.00
管理学院发展专项基金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50,000.00
中药防治难治性肝病疗效	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100,000.00
中医药学术流派传承	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	118,100.00
首届中医经典传承大赛	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	200,000.00
科伦药业人才教学科研基	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00
惠泽基金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100,000.00
药学院建院 60 年学科发展	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	164,590.00
感恩母校	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,000.00
天津乐善集六届科技大会	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50,000.00
合计	1,827,500.00	12,588,019.68	13,602,225.56	13,382,750.60	16,820,381.72	21,817,260.82

(二) 审计后的收入、费用及净资产变动情况(单位: 元)

1、收入

项目	2014 年	2015 年	2016 年	2017 年	2018 年	2019 年 1-10 月
(1) 捐赠收入	0.00	10,920,000.00	3,459,805.97	2,704,754.06	6,380,185.13	7,997,784.04
(2) 其他收入	0.00	18,177.68	195,334.61	10,341.00	7,651.25	11,738.30
其中: 利息收入	0.00	18,177.68	40,428.85	10,341.00	7,651.25	11,738.30
大学生临床能力竞赛	0.00	0.00	154,905.76	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	10,938,177.68	3,655,140.58	2,715,095.06	6,387,836.38	8,009,522.34

2、支出

(1) 业务活动成本

项目	2014 年	2015 年	2016 年	2017 年	2018 年	2019 年 1-10 月
华神泰合健康奖励基金	0.00	60,000.00	0.00	60,000.00	60,000.00	60,000.00
好医生奖励基金	0.00	100,000.00	0.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00
“肖正安”奖学金	0.00	0.00	29,400.00	45,600.00	7,200.00	25,999.50
金域大学生科技创新基金	0.00	0.00	10,000.00	0.00	0.00	0.00
威尔诺“十佳学生”基金	0.00	0.00	10,000.00	0.00	0.00	0.00



暑期社会实践基金	0.00	0.00	9,000.00	0.00	0.00	0.00
奖学金、奖教金	0.00	0.00	10,000.00	0.00	0.00	0.00
精准扶贫	0.00	0.00	12,505.00	0.00	0.00	0.00
校友企业家联盟	0.00	0.00	67,503.00	76,844.60	19,598.00	76,313.50
第五届中医药现代化国际科技大会—中医药科技创新与大健康产业大会	0.00	0.00	391,741.00	55,406.00	0.00	0.00
第四届泛珠三角区域中医大学生临床能力竞赛	0.00	0.00	389,110.30	0.00	0.00	0.00
“双一流”建设推进大会	0.00	0.00	1,670,884.83	1,140,426.60	1,184,515.24	1,478,570.47
刘敏如教育发展基金	0.00	0.00	0.00	169,960.00	294,338.42	0.00
华川奖励基金	157,500.00	0.00	0.00	50,000.00	0.00	0.00
基金会信息化建设专项基金	0.00	0.00	0.00	107,500.00	287,500.00	37,179.79
民族医药学院学术基金	0.00	0.00	0.00	161,008.80	23,100.00	0.00
感染病学术基金	0.00	0.00	0.00	218,635.10	0.00	0.00
宇妥藏药奖助学金	0.00	0.00	0.00	54,042.00	26,950.00	1,668.02
“寇小儿—国医之星”奖	0.00	0.00	0.00	48,200.00	46,200.00	12,000.00
北京固生堂奖学金	0.00	0.00	0.00	30,000.00	30,000.00	0.00
西南高校民族医药论坛	0.00	0.00	0.00	50,000.00	0.00	0.00
何天祺奖学金	0.00	0.00	0.00	80,000.00	0.00	0.00
国家中医局养生健康重点项目	0.00	0.00	0.00	5,662.00	0.00	0.00
医联体联盟	0.00	0.00	0.00	100,000.00	0.00	0.00
师生扶贫捐赠	0.00	0.00	0.00	1,600.00	0.00	51,419.00
民族药资源学术交流	0.00	0.00	0.00	140,236.76	65,350.00	0.00
方剂学科建设	0.00	0.00	0.00	47,984.23	0.00	0.00
正广兴大易奖学金	0.00	0.00	0.00	50,000.00	0.00	0.00
康和泰博康养人才发展基金	0.00	0.00	0.00	0.00	43,900.00	10,900.00
道医养文化基金	0.00	0.00	0.00	0.00	47,511.60	0.00
正道传统医药助学金	0.00	0.00	0.00	0.00	22,800.00	0.00
藏医药临床技能培训	0.00	0.00	0.00	0.00	102,100.00	0.00
中医药社杯捐赠	0.00	0.00	0.00	0.00	390,222.99	0.00
温病学科发展基金	0.00	0.00	0.00	0.00	21,366.00	16,000.00
校友工作专项基金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,115.00
太平洋肿瘤等学科建设	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	316,700.00
新绿色中医药教育发展基	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	343,714.70
鲁南贝特双一流基金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	300,000.00



中医药学术流派传承	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	31,900.00
合计	157,500.00	160,000.00	2,600,144.13	2,793,106.09	2,772,652.25	2,865,479.98

(2) 管理费用

项目	2014年	2015年	2016年	2017年	2018年	2019年1-10月
行政办公费	15,000.00	17,658.00	40,790.57	116,821.93	117,884.00	63,366.76
人员费用	0.00	0.00	0.00	24,642.00	59,669.01	83,796.50
合计	15,000.00	17,658.00	40,790.57	141,463.93	177,553.01	147,163.26

3、净资产变动情况

项目	2014年	2015年	2016年	2017年	2018年	2019年1-10月
收入	0.00	10,938,177.68	3,655,140.58	2,715,095.06	6,387,836.38	8,009,522.34
费用	172,500.00	177,658.00	2,640,934.70	2,934,570.02	2,950,205.26	3,012,643.24
净资产变动额	-172,500.00	10,760,519.68	1,014,205.88	-219,474.96	3,437,631.12	4,996,879.10

三、贵基金会截止审计终止日（2019年10月31日）财务状况

据单位账面资料反映，截止2019年10月31日，贵基金会送审账面资产合计21,860,811.87元，其中：货币资金19,260,048.87元；应收款项1,991,769.00元；固定资产净值608,994.00元；应付款项43,551.05元；净资产合计21,817,260.82元，其中：非限定性净资产4,266,619.53元，限定性净资产17,550,641.29元。

四、审计评价

贵基金会2014年1月1日至2019年10月31日换届期间，执行《民间非营利组织会计制度》，原始凭证签字齐全，账目清楚。财务报表能反映截止2019年10月31日换届时的财务状况及2014年1月1日至2019年10月31日的业务活动情况。

四川良建会计师事务所有限责任公司

四川·成都

中国注册会计师 张帆

报告日期：二〇二〇年九月十七日



比较资产负债表

会民非01表
计量单位：人民币元

2014年1月1日-2019年10月31日

编制单位：成都中医药大学教育基金会

资产	行次	2014年12月31日	2015年12月31日	2016年12月31日	2017年12月31日	2018年12月31日	2019年10月31日	负债和净资产	行次	2014年12月31日	2015年12月31日	2016年12月31日	2017年12月31日	2018年12月31日	2019年10月31日
流动资产：								流动资产：							
货币资金	1	2,000,000.00	12,765,069.68	13,340,165.56	13,315,018.66	16,164,227.72	19,260,048.87	短期借款	61						
短期投资	2							应付款项	62	172,500.00	177,050.00	3,940.00	13,240.00	11,840.00	43,551.05
应收账款	3			266,000.00	80,971.94	59,000.00	1,991,769.00	应付工资	63						
预付账款	4							应交税金	65						
存货	8							预收账款	66						
待摊费用	9							租赁费用	71						
一年内到期的长期股权投资	15							预计负债	72						
其他流动资产	18							一年内到期的长期负债	74						
流动资产合计	20	2,000,000.00	12,765,069.68	13,606,165.56	13,395,990.60	16,223,227.72	21,251,817.87	其他流动资产	78						
长期投资：								流动负债合计	80	172,500.00	177,050.00	3,940.00	13,240.00	11,840.00	43,551.05
长期股权投资	21							长期负债：							
长期股权投资	24							长期借款	81						
长期投资合计	30							长期应付款	84						
固定资产：								其他长期负债	88						
固定资产原价	31					649,694.00	649,694.00	长期负债合计	90						
减：累计折旧	32					40,700.00	40,700.00								
固定资产净值	33					608,994.00	608,994.00	受托代理负债：							
在建工程	34							受托代理负债	91						
文物文化资产	35							负债合计	100	172,500.00	177,050.00	3,940.00	13,240.00	11,840.00	43,551.05
固定资产清理	38							净资产：							
固定资产合计	40					608,994.00	608,994.00	非限定性净资产	101	-172,500.00	-171,980.32	8,661,128.56	7,274,673.03	5,880,601.95	4,266,619.53
无形资产：								限定性净资产	105	2,000,000.00	12,760,000.00	4,941,097.00	6,108,077.57	10,939,779.77	17,530,641.29
无形资产	41							净资产合计	110	1,827,500.00	12,588,019.68	13,602,225.56	13,382,750.60	16,820,381.72	21,817,260.82
受托代理资产：								负债和净资产总计	120	2,000,000.00	12,765,069.68	13,606,165.56	13,395,990.60	16,832,221.72	21,860,811.87
受托代理资产	51														
资产总计	60	2,000,000.00	12,765,069.68	13,606,165.56	13,395,990.60	16,832,221.72	21,860,811.87								



汇总表 业务活动表

会民非02表

计量单位：人民币元

编制单位：成都中医药大学教育基金会

期间：2014年1月至2019年10月

项 目	行次	2014年度			2015年度			2016年度			2017年度			2018年度			2019年1-10月			总计
		非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计	
一、收入	1																			
其中：捐赠收入	2	-	-	-	10,920,000.00	10,920,000.00	10,920,000.00	1,137,625.97	2,322,180.00	3,459,805.97	43,000.00	2,661,754.06	2,704,754.06	6,370,182.74	6,370,182.74	6,380,185.13	13.01	7,997,771.03	7,997,784.04	31,462,529.20
会费收入	3																			
提供服务收入	4																			
商品销售收入	6																			
政府补助收入	5																			
投资收益	7																			
其他收入	8	-		-	18,177.68	18,177.68	18,177.68	195,334.61		195,334.61	10,341.00	2,661,754.06	2,793,106.09	6,370,182.74	6,370,182.74	7,651.25	11,738.30	11,738.30	243,242.84	
收入合计	9	-	-	-	10,938,177.68	10,938,177.68	10,938,177.68	1,332,960.58	2,322,180.00	3,655,140.58	53,341.00	2,715,095.06	2,793,106.09	6,370,182.74	6,387,836.38	8,009,522.34	11,751.31	7,997,771.03	8,009,522.34	31,705,772.04
二、费用	10																			
(一) 业务活动成本	11	157,500.00		157,500.00	160,000.00	160,000.00	160,000.00	2,600,144.13		2,600,144.13	2,793,106.09									
(二) 管理费用	12	15,000.00		15,000.00	17,658.00	17,658.00	40,790.57			40,790.57	141,463.93									
(三) 筹资费用	13																			
(四) 其他费用	14																			
费用合计	15	172,500.00		172,500.00	177,658.00	177,658.00	2,640,934.70			2,640,934.70	2,934,570.02									
三、限定性净资产转为非限定性资产	16				-160,000.00	-160,000.00	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）	17	-172,500.00		-172,500.00	10,760,000.00	10,760,000.00	8,833,108.88	-7,818,903.00	1,014,205.88	-1,386,455.53	1,166,980.57	-219,474.96	4,831,702.20	4,831,702.20	3,437,631.12	-1,613,982.42	6,610,861.52	4,996,879.10	19,817,260.82	



扫描全能王 创建



营业执照

统一社会信用代码 91510000762333354Q

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）

住所 成都市成华区万科路9号1栋2单元516室

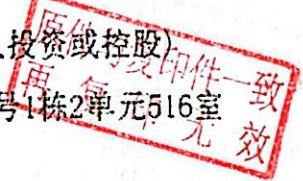
法定代表人 张玉良

注册资本 (人民币)壹佰万元

成立日期 2004年6月17日

营业期限 2004年6月17日至永久

经营范围 承办企业审计、验资、合并、分立、清算等审计业务，出具有关报告；会计咨询、会计服务及其他法定业务。（以上经营范围须取得相关许可证后方可开展经营活动）



登记机关



2018年10月31日



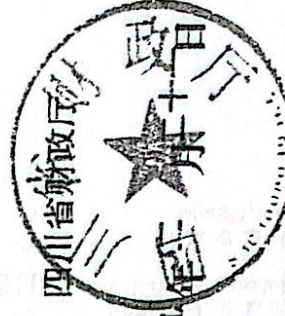
证书序号: 0008052

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。

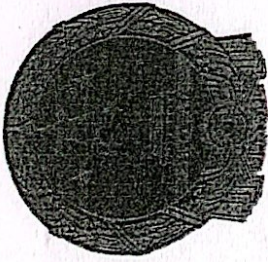
3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



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:

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

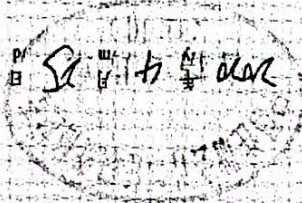
批准执业文号: 川财会[2004]15号

批准执业日期: 2004年05月27日

原件与复印件一致
再复印无效



扫描全能王 创建



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

Annual Renewal Registration
 年度检验登记
 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: Zhang Yuliang
 性别: 男
 Sex: Male
 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: Sichuan Liangjian Accounting Firm Co., Ltd.
 身份证号码: 511026196401020013
 Identity card No: 511026196401020013



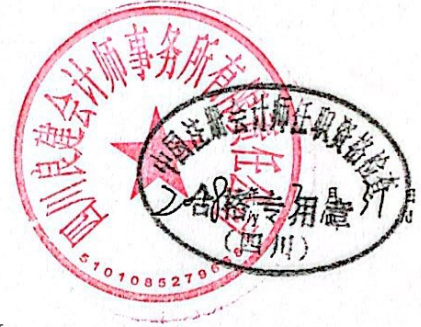
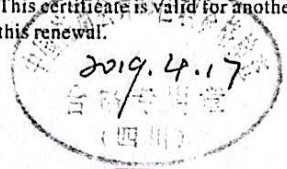
扫描全能王 创建

姓名: 张帆
 Full name: Zhang Fan
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1979-11-13
 Date of birth: 1979-11-13
 工作单位: 四川良建会计师事务所有限责任公司
 Working unit: Sichuan Liangjian Accounting Firm Co., Ltd.
 身份证号码: 511302197911131418
 Identity card No.: 511302197911131418



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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

证书编号: 510101280014
 No. of Certificate: 510101280014
 批准注册协会: 四川省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Sichuan Province Institute of CPAs
 发证日期: 2016 年 06 月 02 日
 Date of Issuance: 2016-06-02

