

重庆大学教育发展基金会

(2018 年度财务报表)

审计报告

天圆全审字[2019]000006 号



北京天圆全会计师事务所

BEIJING TIANYUANQUAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

北京市海淀区中关村南大街乙 56 号
方圆大厦 15 层

15/F, Fangyuan Building, B56, Zhongguancun Street,
Haidian District, Beijing, China

电话 (Tel): (8610)83914188

传真 (Fax): (8610)83915190

邮政编码 (Postal Code): 100044

审计报告

天圆全审字【2019】J000006 号

重庆大学教育发展基金会：

一、审计意见

我们审计了后附的重庆大学教育发展基金会（以下简称重大教育基金会）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的业务活动表、现金流量表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照民间非营利组织会计制度的规定编制，公允反映了重大教育基金会 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的业务活动成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于重大教育基金会，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

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

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、管理层和治理层对财务报表的责任

重大教育基金会管理层（以下简称管理层）负责按照民间非营利组织会计制度的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估重大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重大教育基金会、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督重大教育基金会的财务报告过程。

五、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，就可能导致对重大教育基金会持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致重大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。

我们与管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。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·北京

2019年1月10日

资产负债表

2018年12月31日

编制单位：重庆大学教育发展基金会

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：			
货币资金	1	75,231,311.40	19,488,541.35	短期借款	23		
短期投资	2	66,000,000.00	137,060,000.00	应付款项	24		
应收款项	3			应付工资	25		
预付账款	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	141,231,311.40	156,548,541.35	其他流动负债	31		
				流动负债合计	32		
长期投资：							
长期股权投资	10	500,000.00	500,000.00	长期负债：			
长期债权投资	11			长期借款	33		
长期投资合计	12	500,000.00	500,000.00	长期应付款	34		
固定资产：				其他长期负债	35		
固定资产原价	13	28,029.00	35,008.00	长期负债合计	36		
减：累计折旧	14	13,565.00	17,672.00				
固定资产净值	15	14,464.00	17,336.00	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		
固定资产清理	18						
固定资产合计	19	14,464.00	17,336.00	净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	39	51,560,057.44	59,093,804.35
无形资产	20			限定性净资产	40	90,185,717.96	97,972,073.00
受托代理资产：				净资产合计	41	141,745,775.40	157,065,877.35
受托代理资产	21						
资产总计	22	141,745,775.40	157,065,877.35	负债和净资产总计	42	141,745,775.40	157,065,877.35

单位负责人：孟卫东

制表：肖俐

复核：张军

业 务 活 动 表

2018年度

编制单位：重庆大学教育发展基金会

单位：元

项 目	行次	上 年 累 计 数			本 年 累 计 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	1,616,000.00	20,841,665.15	22,457,665.15	4,024.99	35,961,335.59	35,965,360.58
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		365,996.00	365,996.00		350,000.00	350,000.00
投资收益	6	1,766,506.85		1,766,506.85	4,615,110.19		4,615,110.19
其他收入	7	406,533.30		406,533.30	3,518,702.64	89,034.66	3,607,737.30
收入合计	8	3,789,040.15	21,207,661.15	24,996,701.30	8,137,837.82	36,400,370.25	44,538,208.07
二、费用							
（一）业务活动成本	9	23,349,707.09		23,349,707.09	136,000.00	28,614,015.21	28,750,015.21
其中：公益活动支出	10	23,349,707.09		23,349,707.09	136,000.00	28,614,015.21	28,750,015.21
日常费用	11						
固定资产折旧	12						
税 费	13						
（二）管理费用	14	713,991.07		713,991.07	577,217.10		577,217.10
其中：人员费用	15	268,636.14		268,636.14	261,162.77		261,162.77
行政办公支出	16	440,481.93		440,481.93	311,287.33		311,287.33
固定资产折旧	17	2,042.00		2,042.00	4,107.00		4,107.00
税 费	18	2,831.00		2,831.00	660.00		660.00
（三）筹资费用	19	677,997.90		677,997.90	-109,126.19		-109,126.19
其中：汇兑损益	20	357,599.72		357,599.72	-294,413.14		-294,413.14
除汇兑损益外的筹资费	21	320,398.18		320,398.18	185,286.95		185,286.95
（四）其他费用	22						
费用合计	23	24,741,696.06		24,741,696.06	604,090.91	28,614,015.21	29,218,106.12
三、限定性净资产转为非限定性净资产	24	22,842,607.09	-22,842,607.09				
净资产减少额，以“-”号填列	25	1,889,951.18	-1,634,945.94	255,005.24	7,533,746.91	7,786,355.04	15,320,101.95

单位负责人：孟卫东

制表：肖俐

复核：张军

现金流量表

2018年度

编制单位：重庆大学教育发展基金会

单位：元

项 目	行次	本年金额	上年金额
一、业务活动产生的现金流量：	1		
接受捐赠收到的现金	2	35,965,360.58	22,457,665.15
收取会费收到的现金	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	350,000.00	365,996.00
收到的其他与业务活动有关的现金	7	3,607,737.30	406,533.30
现金流入小计	8	39,923,097.88	23,230,194.45
提供捐赠或者资助支付的现金	9	28,750,015.21	23,349,707.09
支付给员工以及为员工支付的现金	10	294,482.77	268,636.14
购买商品、接受服务支付的现金	11	91,256.00	425,080.93
支付的其他与业务活动有关的现金	12	187,371.33	400,000.00
现金流出小计	13	29,323,125.31	24,443,424.16
业务活动产生的现金流量净额	14	10,599,972.57	-1,213,229.71
二、投资活动产生的现金流量：	15		
收回投资所收到的现金	16	66,000,000.00	100,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	17	4,615,110.19	1,726,506.85
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		40,000.00
现金流入小计	20	70,615,110.19	101,766,506.85
购建固定资产和无形资产所支付的现金	21	6,979.00	9,230.00
对外投资所支付的现金	22	137,060,000.00	166,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	23		
现金流出小计	24	137,066,979.00	166,009,230.00
投资活动产生的现金流量净额	25	-66,451,868.81	-64,242,723.15
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	185,286.95	320,398.18
现金流出小计	33	185,286.95	320,398.18
筹资活动产生的现金流量净额	34	-185,286.95	-320,398.18
四、汇率变动对现金的影响额	35	294,413.14	-357,599.72
五、现金及现金等价物净增加额	36	-55,742,770.05	-66,133,950.76

单位负责人：孟卫东

制表：肖俐

复核：张军

固定资产清查明细表

2018年12月31日

编制单位：重庆大学教育发展基金会

单位：元

序号	名称	来源	时间	单位	数量	单 价	金 额	用途	备注
1	宏基笔记本电脑	采购	2008-4-1	台	1	9,700	9,700	自用	
2	惠普台式电脑	采购	2014-12-1	台	1	3,699	3,699	自用	
3	爱普生CB-98H中国	采购	2016-4-1	台	1	5,400	5,400	自用	
4	台式电脑	采购	2017-10-1	台	2	4,615	9,230	自用	
5	台式电脑	采购	2018-4-1	台	1	2,550	2,550	自用	
6	台式电脑	采购	2018-9-1	台	1	2,830	2,830	自用	
7	美菱冰箱	采购	2018-12-1	台	1	1,599	1,599	自用	
	合 计						35,008.00		

单位负责人：孟卫东

制表：肖俐

复核：张军

重庆大学教育发展基金会

二〇一八年度财务报表附注

一、单位基本情况

重庆大学教育发展基金会（以下简称“本基金会”）于2017年4月5日换发中华人民共和国民政部颁发的有效期为2017年4月5日至2021年4月5日的基金会法人登记证书，统一社会信用代码：53100000717835304J，住所：重庆市沙坪坝区沙正街174号重庆大学主教学楼707室，法定代表人：孟卫东，类型：慈善组织，原始基金数额：贰仟万元人民币，业务主管单位：教育部。

业务范围：接受捐赠、改善设施、教学研究、国际交流、教育培训、调研咨询。

二、财务报表的编制基础

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体的财务状况、业务活动情况和现金流量。

三、本单位主要会计政策、会计估计

（一）会计制度

本基金会执行《民间非营利组织会计制度》及其补充规定。

（二）会计年度

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

（三）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（四）记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

(五) 外币业务核算方法

对发生的外币经济业务，按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，按期末市场汇价进行调整，发生的差额，与购建固定资产有关且在其尚未达到预定可使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；其余的计入当期筹资费用。

(六) 短期投资核算方法

1. 短期投资在取得时按照投资成本或确定的价值计量。
2. 短期投资持有期间取得的利息或股利，冲减短期投资的账面价值。
3. 处置短期投资时，将短期投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资损益。
4. 期末时对短期投资按投资总体的成本与总市价孰低计量，对总市价低于总成本的差额，计提短期投资跌价准备。

(七) 长期股权投资核算方法

1. 长期股权投资在取得时按照实际投资成本或确认的价值入账。
2. 本单位对被投资单位无控制、共同控制且无重大影响的，长期股权投资按成本法核算；对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的，长期股权投资按权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时确认投资收益；采用权益法核算的长期股权投资，年末按享有或分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额确认投资损益。
3. 处置长期股权投资时，将投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资损益。
4. 期末，对长期股权投资是否发生了减值进行检查。对长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，按照可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

(八) 固定资产及累计折旧核算方法

1. 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，单位价值较高的有形资产，作为固定资产。

2. 固定资产按取得时的实际成本或确定的价值作为入账价值，包括买价、包装费、运输费、交纳的有关税金等相关费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出；

3. 固定资产折旧采用年限平均法。按固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率(原值的 5%) 确定折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	年折旧率(%)
电子及其他设备	5	19

4. 如果固定资产发生重大减值，按照固定资产的可收回净值低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

(九) 收入核算方法

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。

(十) 业务活动成本

业务活动成本是指本基金会为了实现其业务活动目标、开展其项目活动或者提供服务所发生的费用。民间非营利组织发生的业务活动成本，应当按照其发生额计入当期费用。

(十一) 管理费用

管理费用是指组织和管理其业务活动所发生的各项费用，包括民间非营利组织董事会（或者理事会或者类似权力机构）经费和行政管理人员的工资、奖金、津贴、福利费、住房公积金、住房补贴、社会保障费、离退休人员工资与补助，以及办公费、水电费、邮电费、物业管理费、差旅费、折旧费、修理费、无形资产摊销费、存货盘亏损失、资产减值损失、因预计负债所产生的损失、聘请中介机构费和应偿还的受赠资产等。

(十二) 筹资费用

筹资费用是指本基金会为筹集业务活动所需资金而发生的费用，包括民间非营利组织获得捐赠资产而发生的费用以及应当计入当期费用的借款费用、汇兑损失（减汇兑收益）等。民间非营利组织为了获得捐赠资产而发生的费用包括举办募款活动费，准备、印刷和发放募款宣传资料费以及其他与募款或者争取捐赠有关的费用。

（十三）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的使用受到资产提供者或者国家有关法律、行政法规所设置的时间限定或（和）用途限定，则由此形成的净资产为限定性净资产；除此之外的其他净资产，为非限定性净资产。

四、税项

增值税	按 3% 的税率计缴。
城市维护建设税	按应缴流转税税额的 7% 计缴。
教育费附加	按应缴流转税税额的 3% 计缴。
地方教育附加	按应缴流转税税额的 2% 计缴。
企业所得税	按 25% 的税率计缴。

本基金会自 2015 年 1 月 1 日起，5 年内享有符合《企业所得税法》及其《实施条例》和有关规定免税条件的收入，免于征收企业所得税的资格（渝财税[2016]131 号）。

五、财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
银行存款：						
人民币			13,369,635.1			69,433,479.73
美元	891,553.43	6.8632	6,118,906.25	887,305.51	6.5342	5,797,831.67
合计			19,488,541.35			75,231,311.40

货币资金 2018 年末余额较年初余额减少 55,742,770.05 元，主要系基金会本年度投资理财产品所致。

2、短期投资

种类	期末数	期初数
重庆银行理财产品	50,000,000.00	55,000,000.00
兴业银行理财产品	3,000,000.00	11,000,000.00
国泰君安理财产品	84,060,000.00	
合计	137,060,000.00	66,000,000.00

短期投资 2018 年末余额较年初余额增加 71,060,000.00 元，系基金会本年度增加购买理财产品所致。

3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
重庆东方恒益股权投资 基金管理有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00
合 计		500,000.00	500,000.00		500,000.00

本基金会对重庆东方恒益股权投资基金管理有限公司的投资为固定收益性股权投资，被投资单位按照本基金实际投资额的 8% 每年分配固定股利。2018 年度的股利 40,000.00 元已于 2018 年 12 月份收取。

4、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产类别如下：

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、固定资产原价合计	28,029.00	6,979.00		35,008.00
其中：办公设备	28,029.00	6,979.00		35,008.00
二、累计折旧合计	13,565.00	4,107.00		17,672.00
其中：办公设备	13,565.00	4,107.00		17,672.00
三、固定资产账面价值合计	14,464.00			17,336.00
其中：办公设备	14,464.00			17,336.00

(2) 固定资产用途如下：

用 途	年初余额			期末余额		
	原价	累计折旧	账面价值	原价	累计折旧	账面价值
自用	28,029.00	13,565.00	14,464.00	35,008.00	17,672.00	17,336.00
合 计	28,029.00	13,565.00	14,464.00	35,008.00	17,672.00	17,336.00

5、净资产

类 别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
非限定性净资产	51,560,057.44	7,533,746.91		59,093,804.35
限定性净资产	90,185,717.96	7,786,355.04		97,972,073.00
合 计	141,745,775.40	15,320,101.95		157,065,877.35

6、捐赠收入

(1) 捐款收入：

类 别	上期数			本期数		
	非限定性	限定性	小计	非限定性	限定性	小计
捐款	1,616,000.00	20,841,665.15	22,457,665.15	4,024.99	35,961,335.59	35,965,360.58
合计	1,616,000.00	20,841,665.15	22,457,665.15	4,024.99	35,961,335.59	35,965,360.58

(2) 本报告期捐款超过基金会当年捐赠收入 5%以上的捐赠单位或个人:

捐款人	本期数			上期数		
	非限定性	限定性	小计	非限定性	限定性	小计
重庆银行股份有限公司				1,500,000.00		1,500,000.00
唐立新		6,770,000.00	6,770,000.00		3,450,000.00	3,450,000.00
广东金中恒集团有限公司		5,600,000.00	5,600,000.00		5,500,000.00	5,500,000.00
重庆大学创梦教育基金		3,000,000.00	3,000,000.00			
霍英东基金会体育馆项目		10,000,000.00	10,000,000.00			
合 计		25,370,000.00	25,370,000.00	1,500,000.00	8,950,000.00	10,450,000.00

7、政府补助收入

项 目	本期数	上期数
泰州市科技局生产中心	150,000.00	150,000.00
新疆维吾尔自治区财政厅国库处高校协作计划贫困生补助		215,996.00
高邮市科学技术局	200,000.00	
合 计	350,000.00	365,996.00

8、投资收益

项 目	本期数	上期数
理财产品理财收益	4,575,110.19	1,726,506.85
股利	40,000.00	40,000.00
合 计	4,615,110.19	1,766,506.85

9、其他收入

项 目	本期数	上期数
人民币存款利息收入	3,518,702.64	406,533.30
外币存款利息收入	89,034.66	
合 计	3,607,737.30	406,533.30

10、业务活动成本

项 目	本期数	上期数
广东金中恒集团有限公司助学金项目	1,200,000.00	4,600,000.00
唐立新捐款（基金会总管理）	7,050,000.00	2,850,000.00
立新楼项目		2,200,000.00
重庆市财政局（市旅游局机关人才专项项目经费）		1,500,000.00
贵州唯中创展房地产开发有限公司（重大智库建设基金）		1,000,000.00
海鸥奖助金		882,212.50
重庆大学创梦教育基金	750,000.00	776,000.00

项 目	本期数	上期数
北斗民用战略新兴产业（重庆）研究院有限公司捐款		500,000.00
重庆市慈善总会（金科项目对建筑学部捐款）	250,000.00	500,000.00
霍英东基金会体育馆项目款	10,000,000.00	
朱敬文奖学金	500,000.00	
其他项目	9,000,015.21	8,541,494.59
合 计	28,750,015.21	23,349,707.09

11、管理费用

项 目	本期数	上期数
行政管理人员费用	261,162.77	268,636.14
行政管理事务物品耗费和办公开支	311,287.33	440,481.93
行政管理事务所用资产折旧（摊销）及运行维护费	4,107.00	2,042.00
计入管理费用的税费	660.00	2,831.00
合 计	577,217.10	713,991.07

12、筹资费用

项 目	本期发生额	上期发生额
汇兑损失		357,599.72
减：汇兑收益	294,413.14	
其他	185,286.95	320,398.18
合计	-109,126.19	677,997.90

六、董事会（或：理事会，或类似权力机构）和员工情况

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

姓名	性别	工作单位	理事会职务	出席会议次数	本年度在基金会领取报酬（人民币）	本年度在基金会领取的津贴（人民币）
冉茂盛	男	重庆大学	理事	3	无	无
张军	女	重庆大学教育发展基金会（重庆大学）	理事	3	无	无
何荣山	男	重庆大学教育发展基金会（重庆大学）	理事	3	无	无
孟卫东	男	重庆大学	理事长	3	无	无
赵骅	男	重庆工商大学	副理事长	3	无	无
唐立新	男	新尚集团	理事	3	无	无
董德福	男	云狐时代集团	理事	3	无	无

2、监事情况

姓名	性别	列席理事会会议次数	任期起止时间	本年度在基金会领取的津贴（人民币）
李嘉明	男	3	2013年3月-2018年12月	无

3、本基金会职工总数 10 人，其中：秘书长 1 人、副秘书长 1 人、综合部 2 人、财务部 3 人、项目管理部 3 人、库管 0 人、信息部 0 人、救援中心 0 人，领取报酬人员 8 人，工资总额 261,162.77 元，人均工资 32,645.35 元。

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

1、在计算公益事业支出比例时需要说明的事项：

重庆大学教育发展基金会 2018 年度公益事业支出 28,750,015.21 元，上年末净资产 141,745,775.40 元，公益事业支出占上一年基金余额比例为 20.28%；

2、在计算工作人员工资福利和行政办公支出比例时需要说明的事项：

工作人员工资福利 261,162.77 元，行政办公支出 311,287.33 元，工作人员工资福利和行政办公支出合计 572,450.10 元，占本年总支出 29,218,106.12 元比例为 1.96%。

八、重大公益项目

1、重大公益项目收支明细表

项 目	收入	支出		
		直接用于受助人的款物	项目直接运行费用	总计
霍英东基金会体育馆项目款	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
广东金中恒集团有限公司助学金项目	5,600,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00
唐立新捐款（基金会总管理）	6,770,000.00	7,050,000.00		7,050,000.00
重庆大学创梦教育基金	3,000,000.00	750,000.00		750,000.00
合 计	25,370,000.00	19,000,000.00		19,000,000.00

2、重大公益项目大额支付对象

项 目	大额支付对象	支付金额	占年度公益总支出比例	用途
霍英东基金会体育馆项目款	重庆大学霍英东体育馆	10,000,000.00	34.78%	体育馆建设
广东金中恒集团有限公司助学金项目	学生	1,200,000.00	4.17%	奖助金
唐立新捐款	学生、教师、社团等	7,050,000.00	24.52%	奖助教金、留学基金、宣传资助金等
重庆大学创梦教育基金	幼儿园建设	750,000.00	2.61%	幼儿园发展
合 计		19,000,000.00	66.08%	

九、关联方关系及其交易的说明

1、重要关联方

关联方	关联关系
重庆大学	发起人、理事主要来源单位
重庆东方恒益股权基金管理有限公司	被投资方
唐立新	本基金会理事、主要捐赠人

2、关联交易

无。

3、关联债权债务往来

无。

十、限制性资产情况说明

无。

十一、重大资产减值情况说明

无。

十二、公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的说明

无。

十三、对外承诺和或有事项说明

无。

十四、接受劳务捐赠情况说明

无。

十五、资产负债表日后非调整事项的说明

无。

十六、其他事项说明

无。

重庆大学教育发展基金会

2019年1月10日



营业执照

(副本)⁽³⁻¹⁾

统一社会信用代码 911101080896649376

名称 北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）
类型 特殊普通合伙企业
主要经营场所 北京市海淀区中关村南大街乙56号1502-1509单元
执行事务合伙人 魏强

成立日期 2013年12月30日
合伙期限 2013年12月30日至 长期

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询；会计培训；法律、法规规定的其他业务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本行业禁止和限制类项目的经营活动。）



在线扫码获取详细信息

仅供天圆全 字【2018】

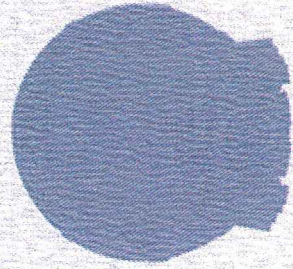
号报告附件使用

登记机关



2017 年 10 月 13 日

提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。



证书序号: NO. 019955

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, 应当向财政部门交回《会计师事务所使用附件使用事务所执业证书》。

会计师事务所 执业证书

名称: 北京天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 魏强

办公场所: 北京市海淀区中关村南大街乙56号1502
1509单元

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11000374

注册资本(出资额): 1000万元

批准设立文号: 京财会许可(2013) 0085号

批准设立日期: 2013-12-12

仅供天圆全 字【2013】



中华人民共和国财政部制