

报备防伪码：



报备防伪号：0AA1DACD20891915

报告文号：厦业华审（2021）116号

报告日期：2021年03月16日

报备时间：2021年03月22日 12:46:53

签字注册会计师：林安茂，胡上汗

广东省担当者行动教育发展中心 审计报告



事务所名称：厦门业华会计师事务所有限公司

事务所电话：0592-3225882

传 真：0592-3225880

通 信 地址：厦门市湖滨南路819号宝福大厦12A

如对上述报备资料有疑问的，请与福建省注册会计师协会联系
会计师事务所对以上数据的真实性负法律责任

防伪查询：<http://ywbb.fjicpa.org.cn/index.aspx>

注协电话：0591-87097005

厦门业华会计师事务所有限公司

Xiamen Ye Hua Certified Public Accountants Co.,Ltd.

审计报告

厦业华审[2021]116号

广东省担当者行动教育发展中心：

一、审计意见

我们审计了广东省担当者行动教育发展中心（以下简称贵单位）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的资产负债表，2020 年度的业务活动表和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，公允反映了基金会 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 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和《基金会财务报表审计指引》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，我们独立于贵基金会，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、管理层和治理层对财务报表的责任

贵基金会管理层（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，管理层负责评估贵基金会的持续运营能力，披露与持续运营相关的事项（如适用），并运用持续运营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵基金会的财务报告过程。

四、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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）对管理层使用持续运营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵基金会持续运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贵基金会不能持续运营。

（五）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。

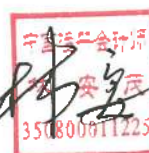
我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

厦门业华会计师事务所有限公司

中国 ● 厦门



中国注册会计师：



中国注册会计师：
（主任会计师）



2021年03月16日

资产负 债 表

会民非01表
单位：元

编制单位：广东省担当善行动教育发展发展中心

2020年12月31日

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	3,837,254.74	4,583,888.40	短期借款	61		
短期投资	2			应付款项	62		
应收款项	3	1,662,643.22	3,519,761.49	应付工资	63	3,276,403.67	659,512.85
预付账款	4	48,800.00	42,800.00	应交税金	65		
其他应收款	7			预收账款	66		
存货	8	20,432.00	59,427.50	预提费用	71		
待摊费用	9	9,206.70	2,345.74	预计负债	72		
一年内到期的长期债权投资	15			一年内到期的长期负债	74		
其他流动资产	18			其他流动负债	78		
流动资产合计	20	5,578,336.66	8,208,223.13	流动负债合计	80	3,276,403.67	659,512.85
长期投资：				长期负债：			
长期股权投资	21			长期借款	81		
长期债权投资	24			长期应付款	84		
长期投资合计	30			其他长期负债	88		
				长期负债合计	90		
固定资产：							
固定资产原值	31	115,636.32	151,983.32				
减：累计折旧	32	63,029.32	100,687.97	受托代理负债：			
固定资产净值	33	52,607.00	51,295.35	受托代理负债	91		
在建工程	34						
文物文化资产	35			负 债 合 计	100	3,276,403.67	659,512.85
固定资产清理	38						
固定资产合计	40	52,607.00	51,295.35	净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	101	~771,480.33	588,120.26
无形资产	41	3,000.00	3,000.00	限定性净资产	105	3,129,020.32	7,014,885.37
受托代理资产：							
受托代理资产	51			净资产合计			
资产总计	60	5,633,943.66	8,262,518.48	负债和净资产总计	110	2,357,539.99	7,603,005.63
				财务负责人：丁同	120	5,633,943.66	8,262,518.48

制表：江丽群

财务负责人：丁同

单位负责人：郭子强

业务活动表

编制单位：广东省担当者行动教育发展中心

2020年度

会民非02表

单位：元

序号	项 目	行次	上年实际数			本年实际数		
			非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
1	一、收入							
2	其中：捐赠收入	1	140,000.00	19,336,579.31	19,446,579.31	2,449,419.65	22,527,652.47	24,977,072.12
3	会费收入	2	-	-	-	-	-	-
4	提供服务收入	3	-	-	-	-	-	-
5	商品销售收入	4	-	-	-	-	-	-
6	政府补助收入	5	-	-	-	-	-	-
7	投资收益	6	-	-	-	-	-	-
9	其他收入	9	2,972.72	-	2,972.72	8,318.33	-	8,318.33
10	收入合计	10	112,972.72	19,336,579.31	19,449,552.03	2,457,737.98	22,527,652.47	24,985,390.45
11	二、费用							
12	(一) 业务活动成本	12	-	20,650,532.30	20,650,532.30	-	17,603,909.22	17,603,909.22
13	其中：提供服务成本	13	0.00	0.00	-	0.00	0.00	0.00
14	商品销售成本	14	0.00	0.00	-	0.00	0.00	0.00
15	捐赠项目成本	15	0.00	20,650,532.30	20,650,532.30	0.00	17,603,909.22	17,603,909.22
16		16	0.00	0.00	-	0.00	0.00	0.00
17				-	-		-	-
18	其他成本		-	-	-	-	-	-
19	(二) 管理费用	21	2,164,610.74	-	2,164,610.74	2,033,304.73	-	2,033,304.73
20	(三) 筹资费用	24	342,073.34	-	342,073.34	98,761.52	-	98,761.52
21	(四) 其他费用	28	29,229.00	-	29,229.00	3,949.34	-	3,949.34
22	费用合计	35	2,535,913.08	20,650,532.30	23,186,445.38	2,136,015.59	17,603,909.22	19,739,924.81
23	三、限定性净资产转为非限定性净资产	40	1,857,110.77	-1,857,110.77		1,037,878.20	-1,037,878.20	
24	四、净资产变动额	45	-565,829.59	-3,171,063.76	-3,736,893.35	1,359,600.59	3,885,865.05	5,245,465.64

单位负责人：

官文良

财务负责人：

丁同

制表：

江丽萍

现金流量表

会民非03表

编制单位：广东省担当者行动教育发展中心

2020年度

单位：元

项 目	行次	金额
一、业务活动产生的现金流量：		
接受捐赠收到的现金	1	23,203,377.84
收取会费收到的现金	2	
提供服务收到的现金	3	
销售商品收到的现金	4	
政府补助收到的现金	5	
收到的其他与其他活动有关的现金	8	8,318.33
现金流入小计	13	23,211,696.17
提供捐赠或者资助支付的现金	14	19,656,505.07
支付给员工以及为员工支付的现金	15	2,548,056.81
购买商品、接受服务支付的现金	16	
支付的其他与业务活动有关的现金	19	224,153.63
现金流出小计	23	22,428,715.51
业务活动产生的现金流量净额	24	782,980.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	25	0.00
取得投资收益所收到的现金	26	0.00
处置固定资产、无形资产所收回的现金净额	27	
收到的其他与投资活动有关的现金	30	
现金流入小计	34	-
购建固定资产、无形资产所支付的现金	35	36,347.00
对外投资所支付的现金	36	0.00
支付的其他与投资活动有关的现金	39	0.00
现金流出小计	43	36,347.00
投资活动产生的现金流量净额	44	-36,347.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
借款所收到的现金	45	0.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	48	
现金流入小计	50	-
偿还借款所支付的现金	51	0.00
偿付利息所支付的现金	52	0.00
支付的其他与筹资活动有关的现金	55	
现金流出小计	58	-
筹资活动产生的现金流量净额	59	-
四、汇率变动对现金的影响	60	
五、现金及现金等价物净增加额	61	746,633.66

单位负责人：官文宾

财务负责人：丁同

制表：江丽军

广东省担当者行动教育发展中心

二〇二〇年度财务报表附注

一、基本情况

广东省担当者行动教育发展中心(以下简称本单位)系民办非企业单位,经广东省民政厅 2013 年 3 月 5 日批准成立,民办非企业单位登记证书的统一社会信用代码为 524400000621201630。法定代表人:管文宾,开办资金:人民币叁拾壹万元整。住所:广东省广州市海珠区新港中路 418 号之一自编之一,业务主管单位:广东省人民政府相关职能部门。

业务范围:在落后地区中小学开展捐建图书角、图书室、图书馆及阅读推广等助学活动;开展少儿课外阅读研究,促进阅读水平提高;开展教师培训和阅读辅导活动;组织有关助学的论坛、培训和交流等活动。

二、财务报表的编制基础

本单位财务报表以持续运营假设为编制基础。

三、遵循《民间非营利组织会计制度》的声明

本基金会编制的财务报表符合《民间非营利组织会计制度》的要求,真实、完整地反映了本单位 2020 年 12 月 31 日的财务状况及 2020 年度的业务活动成果和现金流量。

四、主要会计政策

1、会计制度

本单位日常执行《民间非营利组织会计制度》的有关规定。

2、会计期间

本单位按照《民间非营利组织会计制度》规定,执行公历年制,即自每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

3、会计本位币

本单位以人民币为记账本位币

4、记账基础和记账原则

会计核算以权责发生制为基础,除特别说明的计价基础外,均以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算

本单位所有外币业务均以发生当日汇率折算为记账本位币。年末，将所有外币货币性项目的余额依年末汇率（中间价）进行折算调整，差额按用途及性质计入当期损益或予以资本化。

6、短期投资

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，包括股票基金投资、债券投资等。

短期投资在取得时按照投资成本计量。

期末，本基金会应当按照《民间非营利组织会计制度》规定对短期投资是否发生了减值进行检查。如果短期投资的市价低于其账面价值，应当按照市价低于账面价值的差额计提短期投资跌价准备，确认短期投资跌价损失并计入当期费用。如果短期投资的市价高于其账面价值，应当在该短期投资期初已计提跌价准备的范围内转回市价高于账面价值的差额，冲减当期费用。

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、应收款项

本单位的应收款项包括：应收票据、应收账款、其他应收款。

(1) 坏账准备计提方法

本单位的坏账核算方法采用直接转销法，即：当应收账款实际发生坏账损失时，直接从应收账款中转销，计入当期管理费用。本基金会本年末计提坏账准备。

(2) 坏账确认标准

①债务人死亡或破产，以其遗产或破产财产清偿后，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

(1) 存货分类

本单位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、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) 存货取得和发出的计价方法

本单位存货取得按实际成本计价，本基金会发出存货按加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本单位存货每年定期盘点一次。

(4) 存货跌价准备的确认原则

本单位在期末按可变现净值与账面价值孰低的原则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，应在已确认的跌价损失的金额内转回，并冲减当期费用。

9、长期股权投资

持有时间准备超过 1 年（不含 1 年）的各种股权性质的投资，包括长期股票投资和其他长期股权投资。

长期股权投资应当区别不同情况，分别采用成本法或者权益法核算。如果民间非营利组织对被投资单位没有控制、共同控制和重大影响，长期股权投资应当采用成本法进行核算；如果民间非营利组织对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响，长期股权投资应当采用权益法进行核算。

10、固定资产计价及折旧的计提

(1) 固定资产确认标准

固定资产是指本基金会为行政管理、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，且单位价值较高的有形资产。

(2) 固定资产初始计量

固定资产按取得时的实际成本计价。

(3) 固定资产折旧

固定资产折旧采用平均年限法计算，即按固定资产的原值和估计使用年限扣除残值率确定其折旧率，年分类折旧率如下：

资产类别	使用年限(年)	残值率	年折旧率
办公电子设备	3	5%	31.67%

(4) 不计提折旧的资产

本基金会用于展览、教育或研究等目的的历史文物、艺术品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、无形资产计价和摊销方法

本基金会无形资产是指为开展业务活动、出租和管理目的而持有的且没有实物形态的非货币性长期资产，包括：专利权、非专利权、商标权、著作权、土地使用权等。

无形资产按取得时的实际成本计价，无形资产在合同或法律规定的有效期内按直线法摊销。

12、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。

13、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。

14、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。

15、收入确认原则

收入是指本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。

(1) 交换交易所形成的收入，包括商品销售收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入。本基金会对交换交易产生的收入按以下方法确认收入实现：

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，可以按照完工进度或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。

(2) 非交换交易所形成的收入，包括捐赠收入、政府补助。本基金会对非交换交易所形成的收入按以下方法确认收入实现：

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，不确认为捐赠收入。

16、年初数调整说明

本单位以前年度对福建省担当者行动教育基金会投资 105 万元，根据财政部 2020 年 6 月 15 日颁布的《〈民间非营利组织会计制度〉若干问题的解释》第十一条的规定，调减长期股权投资年初数人民币 105 万元，同时调减非限定性净资产年初数人民币 105 万元。

五、财务报表主要项目注释(单位:人民币元)

注释 1、货币资金 4,583,888.40

项 目	期初金额	期末金额
银行存款	3,796,233.82	4,560,242.00
其他货币资金	41,020.92	23,646.40
合计	3,837,254.74	4,583,888.40

注释 2、应收款项 3,519,761.49

项目	期初金额			期末金额		
	账面金额	坏账准备	账面净值	账面金额	坏账准备	账面净值
应收帐款	1,648,440.01		1,648,440.01	3,422,134.29		3,422,134.29
其他应收款	14,203.21		14,203.21	97,627.20		97,627.20
合计	1,662,643.22		1,662,643.22	3,519,761.49		3,519,761.49

其中：应收帐款 3,422,134.29

项 目	期末金额		
	账面金额	坏账准备	账面净值
1 年以内	3,189,617.28		3,189,617.28
1-2 年	214,973.71		214,973.71
2-3 年	17,543.30		17,543.30
3 年以上	0.00		0.00
合计	3,422,134.29		3,422,134.29

其中部分项目往来：

项目	期末数	备注
福建省担当者行动教育基金会	2,000,000.00	非限定性捐款
北京为华而教公益发展中心	194,870.00	班班有个图书角项目款
福建省兴业证券慈善基金会	59,972.00	甘肃宕昌助学项目
上海真爱梦想公益基金会	969,548.99	星光图书室项目、火堆平台众筹项目款
中华思源工程扶贫基金会	180,200.00	芭莎“课后一小时”美育教室阅读空间项目
合计	3,404,590.99	

注释 3、预付账款 42,800.00

具体情况如下:

项目	期末数	备注
厦门有朋四方物业管理有限公司	10,000.00	装修押金
林菲菲	30,800.00	办公家具费
雅安榕城酒店	2,000.00	

注释 4、存货 59,427.50

项 目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
图书	15,885.00	0.00	0.00	15,885.00
水杯	1,530.00	0.00	30.00	1,500.00
服装	2,889.00	19,330.00	2,084.00	20,135.00
明信片、卡贴	0.00	3,970.00	0.00	3,970.00
机构布袋	128.00	1,290.00	0.00	1,418.00
书签	0.00	400.00	0.00	400.00
证书壳	0.00	4,119.50	0.00	4,119.50
信封	0.00	800.00	0.00	800.00
笔记本	0.00	11,200.00	0.00	11,200.00
合计	20,432.00	41,109.50	2,114.00	59,427.50

注释 5、待摊费用 2,345.74, 系预付的证书制作费等。

注释 6、固定资产及累计折旧

项 目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
固定资产原值				
电子办公设备	115,636.32	36,347.00	0.00	151,983.32
合计	115,636.32	36,347.00	0.00	151,983.32
累计折旧				
电子办公设备	63,029.32	37,658.65	0.00	100,687.97
合计	63,029.32	37,658.65	0.00	100,687.97

注释 7、无形资产 3,000, 系财务软件。

注释 8、应付款项 659,512.85

项目	期末数
应付账款	601,258.41
其他应付款	58,254.44

合 计	659,512.85
-----	------------

其中部分项目往来:

项 目	期末数	备注
厦门馨书元图书有限公司	59,187.89	图书款
深圳市鑫盛源图书有限公司	50,000.00	图书款
北京百特网电子商务有限公司	280,540.52	图书款
厦门志彬工贸有限公司	211,530.00	书柜款
合 计	601,258.41	

注释 9、净资产 7,603,005.63

项 目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
非限定性净资产	-771,480.33	3,495,616.18	2,136,015.59	588,120.26
限定性净资产	3,129,020.32	22,527,652.47	18,641,787.42	7,014,885.37
合计	2,357,539.99	26,023,268.65	20,777,803.01	7,603,005.63

注释 10、业务活动收入 24,985,390.45

(1) 捐赠收入: 本年发生额 24,977,072.12

项 目	限定性收入	非限定性收入
班班有个图书角	22,121,572.47	
阅读领航员教师成长计划	170,320.00	
行政专项捐赠	228,760.00	400.00
阅读与成长讲坛	7,000.00	
其他		2,449,019.65
合计	22,527,652.47	2,449,419.65

(2) 其他收入: 本年发生额 8,318.33

项 目	本年发生额
德邦物流赔款	3,000.00
橡果课堂直播收入	111.80
利息收入	5,206.53
合计	2,972.72

注释 11、业务活动成本: 本年发生额 17,603,909.22

(1)、按捐赠收入项目对应的成本

项 目	限定性支出	非限定性支出
班班有个图书角	15,877,524.36	
阅读领航员教师成长计划	318,586.60	
少儿课外阅读活动中心	47,209.52	
图书角后期运营	1,131,563.46	

其他	229,025.28	
合 计	17,603,909.22	

(2)、按成本内容对应的成本

项 目	限定性支出	非限定性支出
图书	12,222,699.81	
书柜	2,629,030.80	
图书角配件	112,860.14	
交通费	483,296.22	
住宿费	248,336.34	
餐费	57,537.53	
制作费	15,141.38	
通讯费	1,100.00	
邮寄费	22,354.99	
其他	590,096.16	
材料费	33,193.45	
打印费	1,088.10	
会务费	25,231.30	
补贴	1,660.00	
电器	10,938.00	
家具	180.00	
装饰材料	3,230.00	
活动中心配套用品	16,978.00	
分摊-项目执行、行政支持办公	357,020.00	
工资	656,437.00	
顾问费	115,500.00	
合 计	17,603,909.22	

注释 12、管理费用：本年发生额 2,033,304.73

具体项目列示如下：

项 目	本年发生额
职工薪酬	1,891,619.81
折旧	37,658.65
办公费	889.05
租赁费	23,255.58
各项税费	2,325.73
邮寄费	166.00
交通费	4,068.30
新媒体建设	35,308.00
材料费	460.80
工作餐费	1,217.00
其他	36335.81
合计	2,033,304.73

注释 13、筹资费用：本年发生额 98,761.52

具体项目列示如下：

项 目	本年发生额
财务费用	8,895.00
交通费	26,371.72
住宿费	8,142.00
材料费	3,205.92
制作费	13,410.28
邮寄费	6,374.40
其他	29,582.22
电子产品	2,779.98
合计	98,761.52

注释 14、其他费用：本年发生额 3,949.34，系无法收到的应收捐赠款转入。

六、受托代理业务情况的说明

本单位无受托代理业务。

七、重大资产减值情况的说明

本单位无重大资产减值情况。

八、公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的说明

本单位无公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产。

九、接受劳务捐赠情况的说明

本单位会无接受劳务捐赠情况。

十、对外承诺和或有事项情况的说明

本单位无对外承诺和或有事项。

十一、资产负债表日后非调整事项的说明

本单位无资产负债表日后非调整事项的说明。

十二、需要说明的其他事项

本单位无其他事项说明。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 913502006647484846

名称 厦门业华会计师事务所有限公司

类型 法人商事主体【有限责任公司(自然人投资或控股)】

住所 厦门市思明区湖滨南路819号宝福大厦12A

法定代表人 胡上汗

注册资本 叁拾万元整

成立日期 2007年12月25日

营业期限 自2007年12月25日至2037年12月24日

经营范围

商事主体的经营范围、经营场所、投资人信息、年报信息和监管信息等请至厦门市商事主体登记及信用信息公示平台(网址: www.xiamencredit.gov.cn) 查询。经营范围中涉及许可审批经营项目的,应在取得有关部门的许可后方可经营。



登记机关



2018 年 10 月 11 日

证书序号:0002003

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:福建省财政厅

二零零七年十二月二十一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称: 厦门业华会计师事务所有限公司
首席合伙人: 胡上汗
主任会计师:
经营场所: 厦门市湖滨南路819号宝福大厦12A



组织形式: 有限责任
执业证书编号: 35020003
批准执业文号: 闽财会[2007]67号
批准执业日期: 2007年12月21日

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: 350800011225
No. of Certificate

批准注册协会: 福建省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1990 年 05 月 20 日
Date of Issuance

2020 年 7 月 1 日

该复印件与原件核对相符
厦门业华会计师事务所有限公司



姓名 Full name
性别 Sex
出生日期 Date of birth
工作单位 Working unit
身份证号码 Identity card No.



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: 35 0800011222
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 福建省注册会计师协会

发证日期: 1995 年 04 月 08 日
Date of Issuance

2020 年 7 月 1 日

4

6

该复印件与原件核对相符
厦门业华会计师事务所有限公司



姓名	胡上平
Full name	胡上平
性别	男
Sex	男
出生日期	1971-09-26
Date of birth	1971-09-26
工作单位	厦门业华会计师事务所有限公司
Working unit	厦门业华会计师事务所有限公司
身份证号码	350425197101263119
Identity card No.	350425197101263119



1