

R 报告书

R E P O R T



武汉永隆会计师事务所

WUHAN YONGLONG CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS FIRM

湖北省刘道玉教育基金会 2023 年度 审 计 报 告

目 录

- 一、审计报告
- 二、基金会财务相关情况表
- 三、资产负债表
- 四、业务活动表
- 五、现金流量表
- 六、财务报表附注

委托单位：湖北省刘道玉教育基金会

审计单位：武汉永隆会计师事务所（普通合伙）

联系电话：027-50666695

传真号码：027-50666695

审计报告

武永民审字[2024]01015号

湖北省刘道玉教育基金会：

一、审计意见

我们审计了湖北省刘道玉教育基金会的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表，2023 年度的业务活动表、现金流量表和财务报表附注。

我们认为，后附的湖北省刘道玉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湖北省刘道玉教育基金会 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 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，我们独立于湖北省刘道玉教育基金会，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

湖北省刘道玉教育基金会管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括 2023 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、管理层和治理层对财务报表的责任

湖北省刘道玉教育基金会管理层(以下简称“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,管理层负责评估湖北省刘道玉教育基金会的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督湖北省刘道玉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,就可能导致对湖北省刘道玉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湖北省刘道玉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。

六、基本情况

湖北省刘道玉教育基金会是经湖北省民政厅批准成立的非公募基金会。1994年3月8日，经中国人民银行武汉分行和武汉市民政局批准，成立“武汉路石教育改革基金会”。2004年，经湖北省民政厅及湖北省教育厅批准，变更为“湖北省刘道玉教育基金会”（以下简称“基金会”）。2017年认定为慈善组织，原始基金为200万元人民币，统一社会信用代码：53420000503582153D，证书有效期为2022年12月12日至2027年12月12日。

法定代表人：沈作霖

地址：武汉市武昌区武汉大学化学与分子科学学院

业务主管单位：湖北省教育厅

基金会公益活动的业务范围：

（一）根据国家颁布的基金会管理条例，对本基金会的基金和物资进行严格和有效的管理与使用；

（二）接收关心、支持教育事业的社会团体、企事业单位和各界人士的自愿捐赠，并与其开展合作，共同为促进公益事业的发展做出贡献；

（三）设立奖励基金，用以奖励优秀学生 and 优秀教师、资助学生团体活动；

（四）资助具有创新性和实用性的教育研究课题及学术活动，推广研究创造教育的优秀成果；

（五）积极开展教育公益事业，推动创造教育的普及和发展工作。推行以创

造力为核心的素质教育,培养广大青少年的创造性个性素质和思维能力,改善教学环境,包括建筑物、教学教具、仪器设备、图书资料、教师培训、课程设计、课程推广等。

本基金会严格按照核准的章程开展公益活动,活动不超越章程规定的业务范围,做到公开、透明。

七、财务状况

1、湖北省刘道玉教育基金会截止 2023 年 12 月 31 日资产总额为 13,108,279.45 元,其中:货币资金 469,637.74 元,短期投资 12,600,022.97 元,存货 14,826.00 元,固定资产 23,792.74 元。

2、湖北省刘道玉教育基金会截止 2023 年 12 月 31 日负债 131,745.31 元,其中:应付账款 31,745.31 元,预收款项 100,000.00 元。

3、湖北省刘道玉教育基金会截止 2023 年 12 月 31 日净资产总额为 12,976,534.14 元,其中:非限定性净资产 6,105,199.91 元,限定性净资产 6,871,334.23 元。

4、湖北省刘道玉教育基金会 2023 年度收入 11,160,356.97 元,其中:捐赠收入 11,115,632.24 元,投资收益 43,152.13 元,其他收入 1,572.60 元。

湖北省刘道玉教育基金会 2023 年度支出 2,644,862.79 元,其中:业务活动成本 2,417,950.75 元,管理费用 226,912.04 元。

5、湖北省刘道玉教育基金会 2023 年度慈善活动支出 2,417,950.75 元,上年末净资产 4,461,039.96 元,慈善活动支出占上年末基金会净资产的比例为 54.20%;管理费用 226,912.04 元,其中:工作人员工资福利支出 195,965.24

元，行政办公支出 30,946.80 元，管理费用占本年总支出的比例为 8.58%。

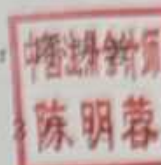
武汉永隆会计师事务所（普通合伙）



注册会计师：易德桂



注册会计师：陈明蓉



报告日期：2024 年 3 月

基金会财务相关情况表

2023年12月31日

| | | | |
|-----------------------------------|--|---------------|------------|
| 基金会名称 | 湖北省刘道玉教育基金会 | | |
| 统一社会信用代码 | 53420000503582153D | | |
| 办公地址 | 武汉市武昌区武汉大学化学与分子科学学院 | 登记时间 | 2010年7月15日 |
| 联系电话 | 68752313 | 邮政编码 | 430072 |
| 法定代表人 | 沈作霖 | 主要经费来源 | 捐赠 |
| 开户银行 | 中国工商银行洪山支行，招商银行武汉分行东湖支行 | | |
| 银行账号 | 3202006709000255129(工行)， 275583336210001（招行） | | |
| 财务机构名称 | | 联系电话 | |
| 会计姓名 | 叶毓兰 | 专/兼职 | 兼职 |
| 代理记账 中介机构名称 | | 代理机构 主管人姓名 | |
| 税务登记号码 | 鄂地税 420106503582153 | | |
| 的分支机构、代表机构及其 开户银行和账号 设有银行账号 | 无 | | |
| 实体 | 无 | | |

资产负债表

2023年12月31日

编制单位：湖北省刘道玉教育基金会

金额单位：元

| 资 产 | 年初数 | 年末数 | 负债和净资产 | 年初数 | 年末数 |
|---------|--------------|---------------|----------|--------------|---------------|
| 流动资产： | | | 流动负债： | | |
| 货币资金 | 66,706.82 | 469,637.74 | 短期借款 | | |
| 短期投资 | 4,356,970.84 | 12,600,022.97 | 应付账款 | | 31,745.31 |
| 应收账款 | | | 预收款项 | 14,000.01 | 100,000.00 |
| 其他应收款 | 888.00 | | 其他应付款 | 30,000.00 | |
| 存货 | 14,826.00 | 14,826.00 | 应交税金 | | |
| 待摊费用 | | | 其他应交款 | | |
| 其他流动资产 | | | 应付工资 | | |
| 预付款项 | 30,000.00 | | 预提费用 | | |
| 流动资产合计 | 4,469,391.66 | 13,084,486.71 | 其他流动负债 | | |
| 长期投资： | | | 流动负债合计 | 44,000.01 | 131,745.31 |
| 长期股权投资 | | | | | |
| 长期债权投资 | | | 长期负债： | | |
| 长期投资合计 | | | 长期借款 | | |
| | | | 长期应付款 | | |
| 固定资产： | | | 其他长期负债 | | |
| 固定资产原价 | 59,359.45 | 59,359.45 | 长期负债合计 | | |
| 减：累计折旧 | 23,711.14 | 35,566.71 | | | |
| 固定资产净值 | 35,648.31 | 23,792.74 | 受托代理负债： | | |
| 在建工程 | | | 受托代理负债 | | |
| 文物文化资产 | | | 负债合计 | 44,000.01 | 131,745.31 |
| 固定资产清理 | | | | | |
| 固定资产合计 | 35,648.31 | 23,792.74 | 净资产： | | |
| 无形资产： | | | 非限定性净资产 | 4,461,039.96 | 6,105,199.91 |
| 无形资产 | 18,000.00 | 18,000.00 | 其中：原始基金 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 累计摊销 | -18,000.00 | -18,000.00 | 累积收支结余 | 2,461,039.96 | 4,105,199.91 |
| 受托代理资产： | | | 限定性净资产 | | 6,871,334.23 |
| 受托代理资产 | | | 净资产合计 | 4,461,039.96 | 12,976,534.14 |
| 资产总计 | 4,505,039.97 | 13,108,279.45 | 负债和净资产总计 | 4,505,039.97 | 13,108,279.45 |

单位负责人：

ianff

财务负责人：

刘伟

业务活动表

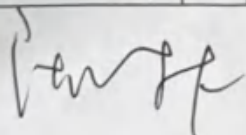
2023年度

编制单位：湖北省刘道玉教育基金会

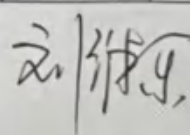
金额单位：元

| 项 目 | 行次 | 上年累计数 | | | 本年累计数 | | |
|----------------------------|----|-------|-------------|-------------|--------------|--------------|---------------|
| | | 限定性 | 非限定性 | 合计 | 限定性 | 非限定性 | 合计 |
| 一、收入 | 1 | | | | | | |
| 其中：捐赠收入 | 2 | | 222,885.15 | 222,885.15 | 6,871,334.23 | 4,244,298.01 | 11,115,632.24 |
| 会费收入 | 3 | | | | | | |
| 提供服务收入 | 4 | | | | | | |
| 政府补助收入 | 5 | | | | | | |
| 投资收益 | 6 | | -7,876.77 | -7,876.77 | | 43,152.13 | 43,152.13 |
| 其他收入 | 7 | | 829.46 | 829.46 | | 1,572.60 | 1,572.60 |
| 收 入 合 计 | 8 | | 215,837.84 | 215,837.84 | 6,871,334.23 | 4,289,022.74 | 11,160,356.97 |
| 二、费用 | 9 | | | | | | |
| （一）业务活动成本 | 10 | | 515,995.44 | 515,995.44 | | 2,417,950.75 | 2,417,950.75 |
| 其中：慈善活动支出 | 11 | | 515,995.44 | 515,995.44 | | 2,417,950.75 | 2,417,950.75 |
| 提供服务成本 | 12 | | | | | | |
| 税金及附加 | 13 | | | | | | |
| （二）管理费用 | 14 | | 199,949.45 | 199,949.45 | | 226,912.04 | 226,912.04 |
| 其中：工作人员工资福利支出 | 15 | | 92,947.82 | 92,947.82 | | 195,965.24 | 195,965.24 |
| 行政办公支出 | 16 | | 107,001.63 | 107,001.63 | | 30,946.80 | 30,946.80 |
| 其他 | 17 | | | | | | |
| （三）筹资费用 | 18 | | | | | | |
| （四）其他费用 | 19 | | | | | | |
| 其中：所得税费 | 20 | | | | | | |
| 其他 | 21 | | | | | | |
| 费 用 合 计 | 22 | | 715,944.89 | 715,944.89 | | 2,644,862.79 | 2,644,862.79 |
| 三、收支结余 | 23 | | -500,107.05 | -500,107.05 | 6,871,334.23 | 1,644,159.95 | 8,515,494.18 |
| 四、限定性净资产转为非限定性净资产 | 24 | | | | | | |
| 五、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列） | 25 | | -500,107.05 | -500,107.05 | 6,871,334.23 | 1,644,159.95 | 8,515,494.18 |

单位负责人：



财务负责人：



现金流量表

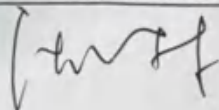
2023年度

编制单位：湖北省刘道玉教育基金会

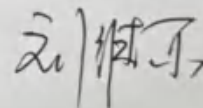
金额单位：元

| 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 | 11,115,632.24 |
| 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 | |
| 收到的其他与业务活动有关的现金 | 7 | 88,460.59 |
| 现金流入小计 | 8 | 11,204,092.83 |
| 提供捐赠或者资助支付的现金 | 9 | 2,356,205.44 |
| 支付给员工以及为员工支付的现金 | 10 | 195,965.24 |
| 购买商品、接受服务支付的现金 | 11 | |
| 支付的其他与业务活动有关的现金 | 12 | 49,091.23 |
| 现金流出小计 | 13 | 2,601,261.91 |
| 业务活动产生的现金流量净额 | 14 | 8,602,830.92 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | 15 | |
| 收回投资所收到的现金 | 16 | 1,100,100.00 |
| 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 | 1,100,100.00 |
| 购建固定资产和无形资产所支付的现金 | 21 | |
| 对外投资所支付的现金 | 22 | 9,300,000.00 |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | 23 | |
| 现金流出小计 | 24 | 9,300,000.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 25 | -8,199,900.00 |
| 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 | |
| 现金流出小计 | 33 | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 34 | |
| 四、汇率变动对现金的影响额 | 35 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 36 | 402,930.92 |

单位负责人：



财务负责人：



湖北省刘道玉教育基金会 财务报表附注

一、基本情况

湖北省刘道玉教育基金是经湖北省民政厅批准成立的非公募基金会。1994年3月8日，经中国人民银行武汉分行和武汉市民政局批准，成立“武汉路石教育改革基金会”。2004年，经湖北省民政厅及湖北省教育厅批准，变更为“湖北省刘道玉教育基金会”（以下简称“基金会”）。2017年认定为慈善组织，原始基金为200万元人民币，统一社会信用代码53420000503582153D，法定代表人：沈作霖。地址：武汉市武昌区武汉大学化学与分子科学学院。业务主管单位：湖北省教育厅。

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日起至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(当月1日)市场汇价(中间价)折合为人民币记账,月(年)末对货币性项目按月(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备抵法,坏账准备按账龄分析法计提。

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。

存货的盘存制度:

本基金会存货每年定期盘点一次。

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。

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。
- (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、在建工程核算方法

在建工程应当按照实际发生的支出确定其工程成本，包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程等。

12、无形资产计价和摊销方法

本基金会会对购入或按法律程序申请取得的无形资产，按取得时的实际成本入账。各种无形资产在其有效期内按直线法摊销，按年摊销。

13、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。

14、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。

15、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(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。

16、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 | 开户行 | 年初账面余额 | 年末账面余额 |
|--------|-----|--------------|-----------|------------|
| 现金 | 人民币 | | 47,171.41 | |
| 银行存款 | 人民币 | 中国工商银行洪山支行 | 16,536.04 | 81,341.30 |
| 银行存款 | 人民币 | 招商银行武汉分行东湖支行 | 2,999.37 | 388,296.44 |
| 合 计 | | | 66,706.82 | 469,637.74 |

2、短期投资

| 短期投资种类 | 年初账面余额 | 年初跌价准备 | 年初账面价值 | 年末账面余额 | 年末跌价准备 | 年末账面价值 |
|--------|--------------|--------|--------------|---------------|--------|---------------|
| 基金 | 4,356,970.84 | | 4,356,970.84 | 12,600,022.97 | | 12,600,022.97 |
| 合 计 | 4,356,970.84 | | 4,356,970.84 | 12,600,022.97 | | 12,600,022.97 |

3、其他应收款

| 项 目 | 年初账面余额 | 年末账面余额 |
|-----|--------|--------|
| 刘维东 | 888.00 | |

| | | |
|-----|--------|--|
| 合 计 | 888.00 | |
|-----|--------|--|

4、预付款项

| 项 目 | 年初账面余额 | 年末账面余额 |
|-----|-----------|--------|
| 预付款 | 30,000.00 | |
| 合 计 | 30,000.00 | |

5、存货

| 项 目 | 年初账面余额 | 年末账面余额 |
|-----|-----------|-----------|
| 图书 | 14,826.00 | 14,826.00 |
| 合 计 | 14,826.00 | 14,826.00 |

6、固定资产

| 项目 | 年初账面余额 | 本期增加数 | 本期减少数 | 年末账面余额 |
|-------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| （一）固定资产原值合计 | | | | |
| 其中：办公设备 | 47,248.45 | | | 47,248.45 |
| 办公家具 | 12,111.00 | | | 12,111.00 |
| 合 计 | 59,359.45 | | | 59,359.45 |
| （二）累计折旧合计 | 23,711.14 | 11,855.57 | | 35,566.71 |
| （三）固定资产净值合计 | 35,648.31 | | 11,855.57 | 23,792.74 |

7、无形资产

| 项 目 | 年初账面余额 | 年末账面余额 |
|------|------------|------------|
| 软件系统 | 18,000.00 | 18,000.00 |
| 累计摊销 | -18,000.00 | -18,000.00 |
| 合 计 | 0.00 | 0.00 |

8、应付账款

| 项 目 | 年初账面余额 | 年末账面余额 |
|----------------|--------|-----------|
| 武汉启阳教育科技有限公司 | | 20,160.00 |
| 湖北长江盛世文化发展有限公司 | | 11,585.31 |
| 合 计 | | 31,745.31 |

9、预收款项

| 项 目 | 年初账面余额 | 年末账面余额 |
|--------------|-----------|------------|
| 广州卓创国华科技有限公司 | 14,000.01 | |
| 何绍军 | | 100,000.00 |
| 合 计 | 14,000.01 | 100,000.00 |

10、其他应付款

| 项 目 | 年初账面余额 | 年末账面余额 |
|-----|-----------|--------|
| 刘维东 | 30,000.00 | |
| 合 计 | 30,000.00 | |

11、净资产

| 项 目 | 年初账面余额 | 年末账面余额 | 本年增加或减少 | 成因 |
|------------|--------------|---------------|---------------|------------|
| 1. 限定性净资产 | | 6,871,334.23 | +6,871,334.23 | 捐赠 |
| 2. 非限定性净资产 | 4,461,039.96 | 6,105,199.91 | +1,644,159.95 | 捐赠、投资收益、利息 |
| 合 计 | 4,461,039.96 | 12,976,534.14 | +8,515,494.18 | |

12、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 | | | 小计 |
|--------------|--------------|----------------------------------|--------------|---------------|
| | 限定性 | | 非限定性 | |
| | 金额 | 用途 | | |
| 黄春华基金会 | 6,871,334.23 | ①“刘道玉创造学习奖学金”项目 ②受赠人未来提出的其他计划 | | 6,871,334.23 |
| 先基国际有限公司 | | | 1,830,800.00 | 1,830,800.00 |
| 广州集泰化工股份有限公司 | | | 1,250,000.00 | 1,250,000.00 |
| 广东仁人律师事务所 | | | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 武大化学系 79 级 | | | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 合 计 | 6,871,334.23 | | 4,180,800.00 | 11,052,134.23 |

13、业务活动成本

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------|--------------|------------|
| 1. 慈善活动支出 | 2,417,950.75 | 515,995.44 |
| 2. 提供服务成本 | | |
| 3. 税金及附加 | | |
| 合 计 | 2,417,950.75 | 515,995.44 |

14、管理费用

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|---------------|------------|------------|
| 1. 工作人员工资福利支出 | 195,965.24 | 92,947.82 |
| 2. 行政办公支出 | 30,946.80 | 107,001.63 |
| 3. 其他 | | |
| 合 计 | 226,912.04 | 199,949.45 |

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。

| 理事姓名 | 工作单位 | 是否 领取 报酬 | 领取 金额 |
|------|------------------|----------------|----------|
| 沈作霖 | 武汉大学退休干部 | 否 | |
| 喻杉 | 北京一杉广告有限责任公司 | 否 | |
| 邹榛夫 | 广州集泰化工股份有限公司 | 否 | |
| 刘少雄 | 北京市仁人德赛（深圳）律师事务所 | 否 | |
| 刘维东 | 武汉新奇点科技有限责任公司 | 否 | |
| 廖金林 | 上海富铭密封材料有限公司 | 否 | |
| 方伟 | 加拿大湖北商会 | 否 | |
| 邓高升 | 珞珈文化发展（广州）有限公司 | 否 | |
| 朱征夫 | 北京浩天（广州）律师事务所 | 否 | |
| 关敬如 | 北京市董辅弼经济科学发展基金会 | 否 | |
| 李亦非 | 武汉大艺博文化艺术发展有限公司 | 否 | |
| 李克举 | 湖北凯盟律师事务所 | 否 | |
| 杨毅 | 北京中道亨投资有限责任公司 | 否 | |

| | | | |
|-----|------------------|---|-----|
| 陈拓 | 广州铁硬装饰材料有限公司 | 否 | |
| 罗秋平 | 蓝月亮国际集团有限公司 | 否 | |
| 郭跃 | 上海九悦医疗投资投资管理有限公司 | 否 | |
| 黄子四 | 武汉大学退休干部 | 否 | |
| 萧岚 | 深圳市财富趋势科技股份有限公司 | 否 | |
| 史轶 | 湖北省刘道玉教育基金会（秘书长） | 是 | 有工资 |

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）。

| 部门职工人数 | 工资总额 | 人均工资 | 备注 |
|--------|------------|-----------|----|
| 专职 2 人 | 169,880.00 | 84,940.00 | |
| 合计 | 169,880.00 | 84,940.00 | |

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

在计算公益事业支出比例时需要说明的事项：无需要说明的事项。

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：无需要说明的事项。

八、重大公益项目

1、重大慈善活动收支明细表

| 项目名称 | 上年结余 | 本年收入 | 本年支出 | | | 本年结余 |
|----------|------|------|--------------|--------|--------------|------|
| | | | 直接捐赠款物 | 项目运行费用 | 小计 | |
| 路石书屋项目 | | | 206,012.72 | | 206,012.72 | |
| 创造课堂 | | | 1,893,501.12 | | 1,893,501.12 | |
| 科研项目 | | | 100,000.00 | | 100,000.00 | |
| 通山教师培训项目 | | | 77,662.31 | | 77,662.31 | |
| 合 计 | | | 2,277,176.15 | | 2,277,176.15 | |

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 |
|--------|--------|--------------|-------------|------|
| 路石书屋项目 | 项目 | 206,012.72 | 8.52 | 书屋阅读 |
| 创造课堂 | 项目 | 1,893,501.12 | 78.31 | 课程开发 |
| 科研项目 | 项目 | 100,000.00 | 4.14 | 科研研究 |

| | | | | |
|----------|----|--------------|-------|------|
| 通山教师培训项目 | 项目 | 77,662.31 | 3.21 | 教师培训 |
| 合 计 | | 2,277,176.15 | 94.18 | |

九、关联方关系及其交易的说明:

本基金会无关联方及其交易。

十、固定资产清查明细表

本基金会固定资产由武汉大学无偿提供使用,只购置了部分办公设备 59,359.45 元。

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

本基金会无资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产。

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

短期投资中基金投资,未减值。

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

本基金会无其他需要说明的事项。



审计·税务·企业管理咨询·财务咨询

武汉永隆会计师事务所

WUHAN YONGLONG CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS FIRM

地址：武汉市武昌区中北路149号楚汉新居4栋2904室

电话：027-50666695 13720175131

邮编：430071