

**四川大学教育基金会**  
**二〇一三年度**  
**审计报告**

**致同会计师事务所（特殊普通合伙）成都分所**

防伪编号: **0282014030045014107**  
报告文号: 致同审字(2014)第  
510FC0028号  
委托单位: 四川大学教育基金会  
事务所名称: 致同会计师事务所(特殊  
普通合伙)成都分所  
报告日期: 2014-03-15  
报备时间: 2014-03-19 09:49  
被审单位所在地: 成都  
签名注册会计师: 曾淑君  
吴小兰



防伪二维码

## 四川大学教育基金会 2013年度审计报告

事务所名称: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)成都分所  
事务所电话: 18982282806  
传 真: (028) 61501468  
通 讯 地 址: 成都市青羊工业集中发展区(东区)敬业路229号H区7幢5层502号  
电 子 邮 件: zengshujun@cn.gt.com  
事务所网址: www.grantthornton.cn

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>

## 目 录

审计报告

资产负债表

1

业务活动表

2

现金流量表

3

财务报表附注

4-45

## 审计报告

致同审字（2014）第 510FC0028 号

### 四川大学教育基金会：

我们审计了后附的四川大学教育基金会财务报表，包括2013年12月31日的资产负债表，2013年度的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是四川大学教育基金会管理层的责任，这种责任包括：(1)按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)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。

#### 二、注册会计师的责任

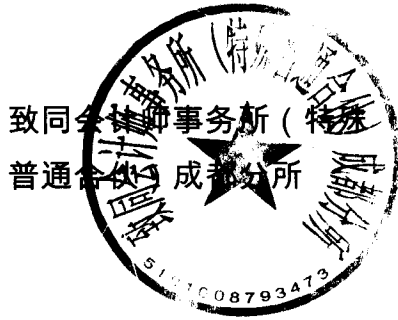
我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则和《基金会财务报表审计指引》的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、 审计意见

我们认为，四川大学教育基金会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，公允反映了四川大学教育基金会 2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 年度的业务活动成果和现金流量。



中国·成都

中国注册会计师

中国注册会计师



二〇一四年三月十五日

## 资产负债表

编制单位:四川大学教育基金会

2013年12月31日

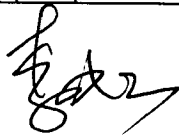
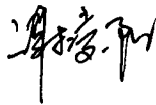
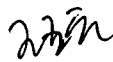
单位:元

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:			
货币资产	1	93,863,405.87	122,744,113.21	短期借款	23		
短期投资	2			应付款项	24	20,000.00	
应收款项	3	195,817.00	127,380.00	应付工资	25		
预付帐款	4			应交税金	26	9,643.60	
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	94,059,222.87	122,871,493.21	其他流动负债	31		
长期投资:				流动负债合计	32	29,643.60	
长期股权投资	10			长期负债:			
长期债权投资	11			长期借款	33		
长期投资合计	12			长期应付款	34		
固定资产:				其他长期负债	35		
固定资产原价	13	152,158.00	242,153.30	长期负债合计	36		
减: 累计折旧	14	33,680.93	98,446.07	受托代理负债:			
固定资产净值	15	118,477.07	143,707.23	受托代理负债	37		
在建工程	16			负债合计	38	29,643.60	0.00
文物文化资产	17			净资产:			
固定资产清理	18			非限定性净资产	39	168,636.30	178,669.48
固定资产合计	19	118,477.07	143,707.23	限定性净资产	40	93,979,420.04	122,836,530.96
无形资产:				净资产合计	41	94,148,056.34	123,015,200.44
无形资产	20			受托代理资产:			
受托代理资产:				受托代理资产	21		
受托代理资产	21			资产合计	22	94,177,699.94	123,015,200.44
资产合计	22	94,177,699.94	123,015,200.44	负债和净资产总计	42	94,177,699.94	123,015,200.44

单位负责人: 李虹

制表: 谢凌阳

复核: 王亚宜

# 业务活动表

编制单位:四川大学教育基金会

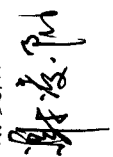
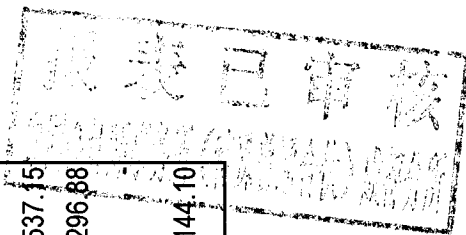
2013年度

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	1		66,689,398.55	66,689,398.55	-	38,840,038.52	38,840,038.52
其中: 捐赠收入	2		66,689,398.55	66,689,398.55		38,840,038.52	38,840,038.52
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	256,761.27		256,761.27	354,402.46		354,402.46
其他收入	7	256,761.27		66,946,159.82	354,402.46	38,840,038.52	39,194,440.98
收入合计				256,761.27			354,402.46
二、费用	8		22,903,521.13	22,903,521.13		9,961,763.60	9,961,763.60
(一) 业务活动成本	9	304,135.23		304,135.23	359,996.13		359,996.13
(二) 管理费用	10						
(三) 筹资费用	11	1,083.89		1,083.89	5,537.15		5,537.15
(四) 其他费用	12	305,219.12		23,208,740.25	365,533.28	9,961,763.60	10,327,296.88
费用合计	13						
三、限定性净资产转为非限定性净资产	14	-48,457.85	43,785,877.42	43,737,419.57	-11,130.82	28,878,274.92	28,867,144.10
四、净资产变动额(若为净资产减少额,以“-”号填列)							

制表: 谢凌阳

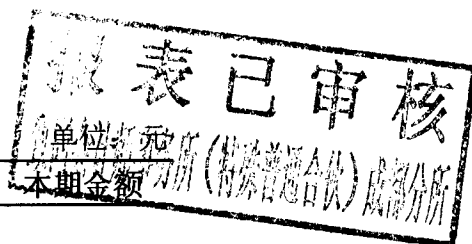
单位负责人: 李虹

# 现金流量表

2013年度

编制单位:四川大学教育基金会



项 目	行次	上期金额	本期金额
一、业务活动产生的现金流量:	1		
接受捐赠收到的现金	2	66,689,398.55	38,908,475.52
收到会费收到的现金	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	426,841.57	354,402.46
现金流入小计	8	67,116,240.12	39,262,877.98
提供捐赠或者资助支付的现金	9	21,478,824.24	9,981,763.60
支付给员工以及为员工支付的现金	10		
购买商品接受劳务支付的现金	11	1,024,320.73	
支付的其他与业务活动有关的现金	12	457,584.75	310,411.74
现金流出小计	13	22,960,729.72	10,292,175.34
业务活动产生的现金流量	14	44,155,510.40	28,970,702.64
二、投资活动产生的现金流量	15		
收回投资所收到的现金	16		
取得投资收益所收的现金	17		
处置固定资产和产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		
购建固定资产和产无形资产所支付的现金	21	113,918.00	89,995.30
对外投资所支付的现金	22		
支付的其他与投资活动有关的现金	23		
现金流出小计	24	113,918.00	89,995.30
投资活动产生的现金流量净额	25	-113,918.00	-89,995.30
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	35		
五、现金及现金等价物净增加额	36	44,041,592.40	28,880,707.34

单位负责人: 李虹

制表: 谢凌阳

复核:

李虹      谢凌阳



四川大学教育基金会

财务报表附注

2013 年度 ( 除特别注明外, 金额单位为人民币元 )

---

## 财务报表附注

### 一、基本情况

四川大学教育基金会 ( 以下简称本基金会 ) 于 2010 年 04 月 22 日经中华人民共和国民政部批准登记。登记证号: 基证字第 1071 号。组织机构代码: 50002176-4。税务登记证号码: 川税字 510107500021764。法定代表人: 李虹。

业务主管单位: 教育部。

宗旨: 遵守中华人民共和国宪法、法律、法规和国家政策, 遵守社会道德, 致力于加强四川大学与国内外各界的联系和合作, 争取国内外的团体和个人的支持与捐赠, 提高四川大学教育教学质量、学术水平和国际国内影响, 推动四川大学教育事业的发展。

业务范围: 奖励在教学、科学研究和技术创新等工作中做出突出贡献的四川大学教师和学生; 设立教师奖励基金、学生奖励基金、科学研究资助基金、事业发展基金、校园建设基金以及符合本基金会宗旨的其他基金项目; 资助学生社会团体活动; 资助其他合乎捐赠者意愿、与四川大学教育事业相关发展的公益活动。

### 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 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，按业务实际发生日中间价折合为人民币记账，年末对货币性项目按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，坏账准备的计提采用采用个别认定法，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。

（2）取得和发出的计价方法：本基金会材料、物资、商品等按取得时的实际成本计价，发出材料、物资、商品等按加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度：

本基金会存货每年定期盘点一次。

（4）存货跌价准备的确认原则：

本基金会在期末按可变现净值与账面价值孰低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，应在原已确认的跌价损失的金额内转回。

## 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。

（3）长期投资减值准备

本基金会期末对长期投资逐项进行检查，按单项投资可回收金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

## 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。

年限平均法 ( 直线法 ) 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%	9.5%
运输设备	10 年	5%	9.5%
电子设备	3 年	5%	31.67%
其他设备	5 年	5%	19%

### ( 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、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	年初账面余额	年末账面余额
现金	人民币		
银行存款	人民币	93,863,405.87	122,744,113.21
合 计		93,863,405.87	122,744,113.21

四川大学教育基金会

财务报表附注

2013 年度 ( 除特别注明外, 金额单位为人民币元 )

2、应收款项

客户名称	年初账面余额		坏账准备	年末账面余额		欠款账龄	欠款原因
	账面余额	占应收账款总额的比例		账面余额	占应收账款总额的比例		
四川大学建环学院-无止桥项目	178,267.00	91.04%		43,730.00	34.33%	1 年以内	项目借款
四川大学历史文化学院刘红艳	8,000.00	4.09%				1 年以内	备用金
四川大学唐立新优秀学生俱乐部	9,550.00	4.87%				1 年以内	借款
川大高管总裁同学会慈善基金				80,000.00	62.80%	1 年以内	项目借款
川大至善社				3,650.00	2.87%	1 年以内	备用金
合计	195,817.00	100%	--	127,380.00	100%	--	--

3、固定资产、累计折旧

( 1 ) 固定资产类别如下 :

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	年末账面余额
一、固定资产原价合计	152,158.00	89,995.30	-	242,153.30
其中：房屋、建筑物				-
机器设备				-
运输工具				-
电子设备	152,158.00	89,995.30		242,153.30
二、累计折旧合计	33,680.93	64,765.14	-	98,446.07
其中：房屋、建筑物				-
机器设备				-
运输工具				-
电子设备	33,680.93	64,765.14		98,446.07
三、固定资产账面价值合计	118,477.07		-	143,707.23
其中：房屋、建筑物				-
机器设备				-
运输工具				-

四川大学教育基金会

财务报表附注

2013 年度 ( 除特别注明外, 金额单位为人民币元 )

电子设备	118,477.07	-	143,707.23
------	------------	---	------------

( 2 ) 固定资产用途如下 :

用 途	年初账面余额			年末账面余额		
	原价	累计折旧	账面价值	原价	累计折旧	账面价值
自用	152,158.00	33,680.93	118,477.07	242,153.30	98,446.07	143,707.23

4、应付款项

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
川大水电学院陈敏 ( 银杏林质保金 )	20,000.00			0.00
合 计	20,000.00			0.00

5、工作人员费用明细表

本基金会的工作人员由四川大学人员兼职, 不在本基金会领取薪酬。

6、应交税金

税费项目	年初账面余额	年末账面余额	适用税率
1. 营业税			
2. 增值税			
3. 企业所得税			
4. 土地增值税			
5. 城市维护建设税			
6. 房产税			
7. 土地使用税			
8. 车船使用税			
9. 教育费附加			
10. 代扣代缴个人所得税	9,643.60	0.00	
合 计	9,643.60	0.00	

说明: 个人所得税系本基金会支付稿费 and 偶然所得时, 代扣代缴的个人所得税款。

7、净资产

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
-----	--------	------	------	--------

四川大学教育基金会

财务报表附注

2013 年度 ( 除特别注明外, 金额单位为人民币元 )

1、限定性净资产	93,979,420.04	28,878,274.92		122,857,694.96
2、非限定性净资产	168,636.30		11,130.82	157,505.48
<b>合 计</b>	<b>94,148,056.34</b>	<b>28,878,274.92</b>	<b>11,130.82</b>	<b>123,015,200.44</b>

净资产比上年增加的主要原因：本年度捐赠收入增加。



四川大学教育基金会  
财务报表附注

2013 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

8、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		上年发生额		小计	用途
	限定性	非限定性	限定性	非限定性		
1、游志胜	25,000,000.00		25,000,000.00			用于四川大学教育事业发展
其中：捐款	25,000,000.00		25,000,000.00			
2、中国对外建设总公司 西南分公司捐款					15,100,000.00	用于四川大学教育事业发展
其中：捐款			15,100,000.00		15,100,000.00	
3、阿斯利康贸易有限公司捐款					4,415,000.00	用于麻醉及 ICU 学科、儿科学科、儿科学科、神经外科等学科、急诊学科、儿童呼吸学科、中西医结合等学科的学术科研继续教育活动
其中：捐款					4,415,000.00	
其中：捐赠物						
4、四川万佳实业有限责任公司					21,730,000.00	四川大学的教学、科研、建设和发展
其中：捐款					21,730,000.00	
其中：捐赠物						
5、唐仲英基金会(美国) 江苏办事处	3,492,000.00		3,492,000.00		4,932,000.00	虚拟现实技术临床技能实验教学中心及奖励学金等
其中：捐款	3,492,000.00		3,492,000.00		4,932,000.00	
其中：捐赠物						
<b>合 计</b>	<b>28,492,000.00</b>	<b>-</b>	<b>28,492,000.00</b>	<b>46,177,000.00</b>	<b>46,177,000.00</b>	

四川大学教育基金会

财务报表附注

2013 年度 ( 除特别注明外 , 金额单位为人民币元 )

9、业务活动成本

项目	本年发生额	上年发生额
1. 捐赠项目成本	9,947,363.60	22,903,521.13
业务活动成本	9,947,363.60	22,903,521.13
2. 提供服务成本	0.00	0.00
合计	9,947,363.60	22,903,521.13

10、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		
2. 行政管理事务物品耗费和服务开支	295,230.99	275,816.00
3. 行政管理事务所用资产折旧 ( 摊销 ) 及运行维护费用		
4. 资产减值及处置损失		
5. 记入管理费用的税费		
其中：房产税		
车船使用税		
土地使用税		
6. 累计折旧	64,765.14	28,319.23
合计	359,996.13	304,135.23

11、其他费用

项目	本年发生额	上年发生额
所得税费用		
资产处置损失		
银行手续费	5,537.15	1,083.89
合计	5,537.15	1,083.89

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、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

序号	姓名	理事会职务	工作单位	本年度在基金会领取的报酬金额(人民币元)
1	李虹	理事长	四川大学	0.00
2	荣建国	秘书长	四川大学	0.00

## 四川大学教育基金会

### 财务报表附注

2013 年度 ( 除特别注明外, 金额单位为人民币元 )

3	李光宪	理事	四川大学	0.00
4	石坚	理事	四川大学	0.00
5	安小予	理事	四川大学	0.00
6	李向成	理事	四川大学	0.00
7	晏世经	理事	四川大学	0.00
8	郭勇	理事	四川大学	0.00
9	王宝富	理事	四川大学	0.00
10	江文清	理事	四川大学	0.00
11	王清远	理事	四川大学	0.00
12	邓洪	理事	四川大学	0.00
13	杨江	理事	四川大学	0.00
14	李光金	理事	四川大学	0.00
15	游志胜	理事	四川大学	0.00
16	刘用明	监事	四川大学	0.00

说明: 本届理事会成员由四川大学人员兼任, 本年度未领取报酬。2013 年 1 月本基金会的理事长由杨泉明变更为李虹。

#### 2、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 )

本基金会职工总数 17 人, 新增了校友联络部。

本基金会职工均由四川大学人员组成, 全部工作人员均不在本基金会领取薪酬, 其中 5 人是专职在基金会工作, 本年度未发生工作人员工资。

#### 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

无需要说明的事项。

#### 八、重大公益项目

##### 1、重大公益项目收支明细表

四川大学教育基金会

财务报表附注

2013 年度 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

(1) 项目捐赠收入超过基金会当年捐赠收入 20% 的项目

项目 名称	收入	支出							小计	总计
		直接 用于 受助 人的 款物	采购 费用	人员 报酬	资产使 用费用	宣传推 广费用	差旅等 费用	其他 费用		
游志胜 捐赠	25,000,000.00									

说明: 游志胜捐赠 25,000,000.00 元, 占本基金会本年捐赠总收入的 64.37%, 该项目尚未启动。

(2) 本基金会支出超过基金会当年总支出 20% 的项目

本年度无超过基金会当年总支出 20% 的项目

(3) 本基金会持续时间在 2 年以上的的项目

项目名称	收入	直接用于受助 人的款物	项目直接成本					小计	总计
			采购 费用	人员 报酬	资产 使用 费用	宣 传 推 广 费 用	差 旅 等 费 用		
中国宋庆龄基金会奖助学金	631,180.00	569,500.80							
新鸿基地产郭氏基金-奖学金、公益慈善活动、学生联谊	201,207.14	204,973.40							
唐仲英基金会(美国)江苏办事处-“虚拟现实技术临床技能实验教学中心”和唐仲英德育奖学金”项目	3,492,000.00	492,000.00							
四川省青少年发展基金会-助学金	210,000.00	210,000.00							
四川孔子教育基金会-四川大学商学院贫困学生完成学业	150,000.00	120,000.00							
四川百联安企业管理集团股份有限公司-四川大学商学院退休贫困教师及在职贫困教师	300,000.00	135,400.00							
日立工业设备技术株式会社-日立环境保护奖学金	101,853.01	118,200.00							
金发科技股份有限公司捐款-四川大学金发科技奖学金	200,000.00	192,000.00							

# 四川大学教育基金会

## 财务报表附注

2013 年度 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

江苏新晨医药有限公司-四川大学华西临床医学院麻醉科、麻醉与重症医学教研室、转化神经科学研究中心的科研、教学、国际交流与培训	500,000.00	451,558.20
江苏安格特新材料科技有限公司-四川大学安格特科技创新奖学金	100,000.00	100,000.00
广东省雅居乐公益基金会-雅居乐地产奖学金	103,000.00	100,000.00
光华教育基金会-奖学金	163,000.00	162,000.00
成都新尚置业集团有限公司-“新尚杯”大学生创业计划大赛	602,706.00	528,729.00
北京雅展展览服务有限公司-奖励、资助四川大学品学兼优但家境贫困的在校大学生完成本科课程	545,000.00	545,000.00
中国人民解放军总装备部后勤部捐赠款-用于四川大学总装备部预科班建设管理	396,829.50	10,840.00
中国扶贫基金会资助款-奖助学金	1,922,840.00	1,922,840.00
浙江红蜻蜓鞋业股份有限公司捐赠款-企业院士工作站建设	320,192.37	81,267.00
香港思源奖助学金-四川大学教育科研活动及奖助学金等公益事业	239,387.67	239,387.67
四川美丰化工股份有限公司捐赠款-用于奖励四川大学化学工程学院的优秀本科生和研究生	2,000.00	2,000.00
四川大学华西医学教育与发展基金-医学学科建设	600,800.00	508,412.00
四川博览事务局捐款-“会展经济与管理”本科专业学生助学金及外聘专家课时劳务费差旅费用	239,265.70	189,195.63
池济敏捐赠款(外语学院俄文系)-学生生活及奖学金	114,000.00	10,300.00
成都优博创技术有限公司优博创奖学金	80,000.00	40,000.00
<b>合计</b>	<b>11,215,261.39</b>	<b>6,933,603.70</b>

## 2、重大公益项目大额支付对象

项目名称	支付对象	直接用于受助人的款物	占年度公益总支出比例	用途
中国宋庆龄基金会奖助学金项目	川大法学院、川大药学院、川大临床医学院获得中国宋庆龄基金会奖助学金的学	569,500.80	5.72%	奖助学金

四川大学教育基金会

财务报表附注

2013 年度 ( 除特别注明外, 金额单位为人民币元 )

		生		
新鸿基地产郭氏基金新鸿基奖学金项目	获得川大 2012 级新鸿基奖学金的学生	204,973.40	2.06%	奖学金
唐仲英基金会 ( 美国 ) 江苏办事处“唐仲英德育奖学金项目”	获得 2012 年 08-11 级德育奖学金和 2012 年唐仲英奖学金的学生	492,000.00	4.94%	奖学金
四川省青少年发展基金会-助学金项目	川大校团委组织的希望工程圆梦行动受助的学生	210,000.00	2.11%	助学金
四川孔子教育基金会-四川大学商学院贫困学生完成学业项目	四川大学商学院贫困学生	120,000.00	1.20%	助学金
四川百联安企业管理集团股份有限公司-四川大学商学院退休贫困教师及在职贫困教师补助项目	四川大学商学院退休贫困教师及在职贫困教师	135,400.00	1.36%	教师困难补助
金发科技股份有限公司捐款-四川大学金发科技奖学金项目	获得四川大学金发科技奖学金的学生	192,000.00	1.93%	四川大学金发科技奖学金
江苏新晨医药有限公司-华西临床医学院麻醉科、麻醉与重症医学教研室、转化神经科学研究中心的科研、教学、国际交流与训项目	华西临床医学院受助的麻醉科、麻醉与重症医学教研室的科研和医训	451,558.20	4.53%	华西临床医学院麻醉科、麻醉与重症医学教研室、转化神经科学研究中心的科研、教学、国际交流与训
江苏安格特新材料科技有限公司-四川大学安格特科技创新奖学金项目	获得四川大学安格特科技创新奖学金的学生	100,000.00	1.00%	四川大学安格特科技创新奖学金
广东省雅居乐公益基金会-雅居乐地产奖学金项目	四川大学获得雅居乐地产奖学金的学生	100,000.00	1.00%	雅居乐地产奖学金
光华教育基金会-奖学金项目	川大研究生院获得奖学金的同学	162,000.00	1.63%	奖学金
成都新尚置业集团有限公司“新尚杯”大学生创业计划大赛费用及创业奖金	重庆大学创业大赛、西华大学创业大赛、西南财大创业大赛、成都信息工程学院创业大赛费用及奖励	528,729.00	5.31%	“新尚杯”大学生创业计划大赛费用及创业奖金

四川大学教育基金会

财务报表附注

2013 年度 ( 除特别注明外, 金额单位为人民币元 )

北京雅展展览服务有限公司-奖励、资助四川大学品学兼优但家境贫困的在校大学生完成本科课程项目	四川大学获得 2013 年同心奖学金的学生	545,000.00	5.47%	奖励、资助四川大学品学兼优但家境贫困的在校大学生完成本科课程
合计		3,811,161.40		

九、关联方关系及其交易的说明

1、重要关联方

关联方名称	与基金会的关系
四川大学	发起人
川大建环学院	受发起人控制
四川大学历史文化学院	受发起人控制

2、关联交易

本年无关联交易发生额

3、关联方往来

关联方未结算应收项目余额

企业名称	年初账面余额	年末账面余额
其他应收款：		
川大建环学院	178,267.00	43,730.00
四川大学历史文化学院 ( 刘红艳 )	8,000.00	
合 计	186,267.00	43,730.00

十、固定资产清查明细表

名称	来源	时间	单位	数量	单价	金额	用途	备注
联想一体电脑 B31r2	自购	2011-5-10	台	1	3,950.00	3,950.00	自用	
佳能彩色激光多 功能一体机 MF8030Cn	自购	2011-5-10	台	1	4,300.00	4,300.00	自用	

四川大学教育基金会

财务报表附注

2013 年度 ( 除特别注明外, 金额单位为人民币元 )

美的空调机 KFR-51L/DY-MA(R 3)	自购	2011-5-10	台	1	5,080.00	5,080.00	自用
美的空调机 KFR-51L/DY-MA(R 4)	自购	2011-5-10	台	1	5,080.00	5,080.00	自用
美的空调机 KFR-51L/DY-MA(R 5)	自购	2011-5-10	台	1	5,080.00	5,080.00	自用
三星投影机 SP-M270	自购	2011-6-8	台	1	4,800.00	4,800.00	自用
联想一体电脑 B31r2	自购	2011-11-2	台	1	4,950.00	4,950.00	自用
佳能彩色激光多 功能一体机 MF8030Cn	自购	2011-11-2	台	1	5,000.00	5,000.00	自用
佳能照相机 POWERSHOT	自购	2012-4-16	台	1	7,880.00	7,880.00	自用
联想 ideacentre B325	自购	2012-4-12	台	1	4,150.00	4,150.00	自用
三星 VP2 录音笔	自购	2012-4-12	支	1	1,030.00	1,030.00	自用
松下投影机 PT-UX30	自购	2012-6-12	台	1	5,500.00	5,500.00	自用
联想 X2011	自购	2012-7-10	台	1	9,350.00	9,350.00	自用
佳能照相机 60D	自购	2012-7-10	台	1	9,500.00	9,500.00	自用
戴尔计算机 I2320R	自购	2012-7-10	台	2	5,299.00	10,598.00	自用
索尼照相机 TX20-B	自购	2012-7-10	台	1	2,990.00	2,990.00	自用
影拓 5 代 PTH-850 汉字语 音输入系统	自购	2012-7-10	套	1	4,460.00	4,460.00	自用
索尼 T13117 计算 机	自购	2012-7-10	台	1	6,500.00	6,500.00	自用
HP 台式机	自购	2012-7-10	台	15	3,464.00	51,960.00	自用
计算机网络设备	自购	2013-12-22	台	1	41,999.30	41,999.30	自用
照相机	自购	2013-12-25	部	4	1,349.00	5,396.00	自用
DELL 服务器	自购	2013-12-25	套	1	29,600.00	29,600.00	自用



## 四川大学教育基金会

### 财务报表附注

2013 年度 ( 除特别注明外, 金额单位为人民币元 )

广告机	自购	2013-12-25	台	1	13,000.00	13,000.00	自用
合计					--	242,153.30	

#### 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

本基金会按照日常接受的限定性捐赠进行限定性核算, 期末作相应结转, 期末余额 12,283.65 万元。其中: 奖学金 2,888.83 万元, 四川大学的教学、科研、建设和发展 2,673.00 万元, 助学金 833.10 万元, 虚拟现实技术临床技能实验教学中心项目 477.29 万元, 川大教育事业发展 100.00 万元。

#### 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

本基金会无重大资产减值情况。

#### 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 ( 或协会 ) 无资产负债表日后非调整事项。

#### 十八、需要说明的其他事项

无

四川大学教育基金会

财务报表附注

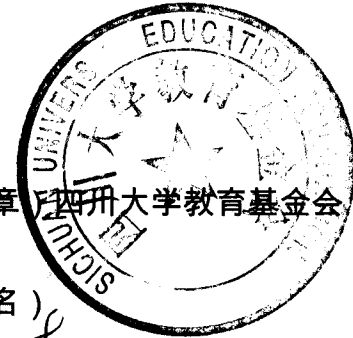
2013 年度 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

---

上述二〇一三年度会计报表和会计报表有关附注, 系我们按《民间非营利组织会计制度》编制。

基金会名称:(盖章) 四川大学教育基金会

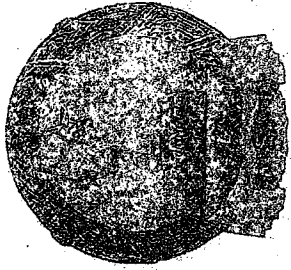
基金会法人:(签名)



财务负责人:(签名)

日期:2014 年 3 月 15 日

日期:2014 年 3 月 15 日



# 合伙企业分支机构营业执照

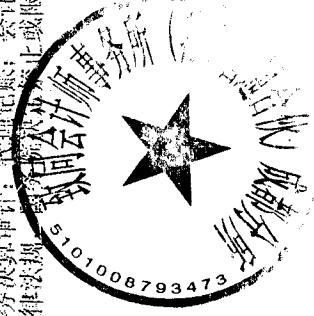
名称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)成都分所 注册号 510105000210525

经营场所 成都市青羊工业集中发展区(东区)敬业路229号H区7幢5层502号

负责人姓名 陈平

经营范围

审计企业会计报表,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、财务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(以上经营范围不含法律法规禁止或限制的项目,涉及许可的项目,须取得许可后方可经营)。



登记机关



年 月 日

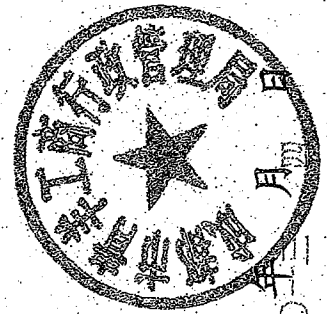
名称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)成都分所 注册号 510105000210525

经营场所 成都市青羊工业集中发展区(东区)敬业路229号H区7幢5层502号

负责人姓名 陈平

经营范围

审计报告, 出具审计报告, 验资, 清算, 审计, 税务, 管理, 咨询, 代理记账, 会计, 审计, 评估, 法律, 法规, 规章, 规范性文件, 行政许可或审批文件经营。



二〇一三年三月

证书序号: NO.502973

## 说明

- 1、《会计师事务所分所执业证书》是注册会计师事务所经财政部门依法审批，准予设立分所执行业务的凭证。
- 2、《会计师事务所分所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所分所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所分所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所分所执业证书》。

# 会计师事务所分所 执业证书

名称: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)成都分所

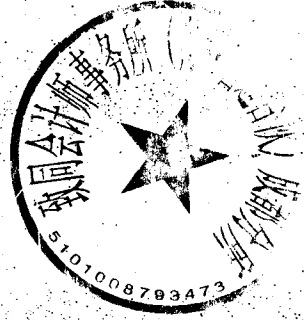
负责人: 陈平

办公场所: 成都市青羊工业集中发展区(东区)敬业路229号H区7幢502号

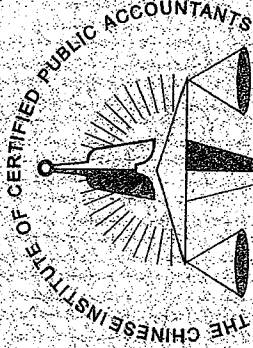
分所编号: 110101565101

批准设立文号: 川财会(2001)1097号

批准设立日期: 2001-07-05



中华人民共和国财政部制



姓名 曾淑君

Full name

性别 女

Sex

出生日期 1966-01-19

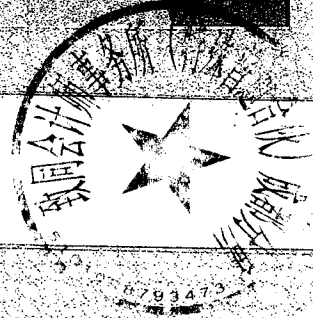
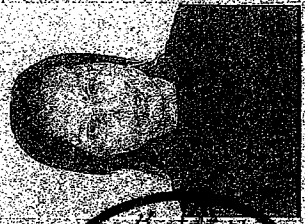
Date of birth

工作单位 北京京都会计师事务所有限公司

Working unit

身份证号码 510102660119660

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: 510100330603  
No. of Certificate

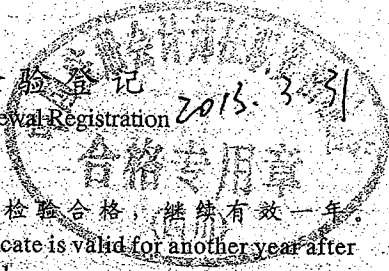
批准注册协会: 四川省  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1997 年 11 月 20 日  
Date of Issuance /y /m /d

2006 年 12 月 31 日  
/y /m /d

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



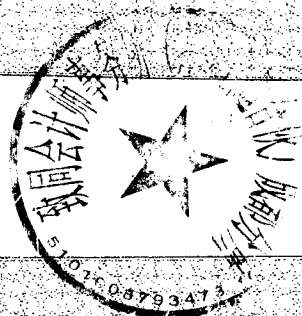
本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



日/d



日/d

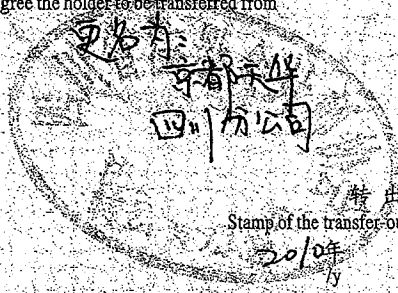


注册会计师工作单位变更事项登记

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

2015年 2月 9日  
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to



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

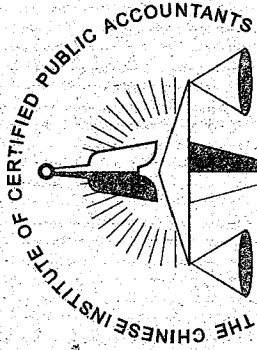
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

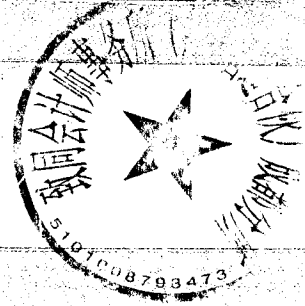
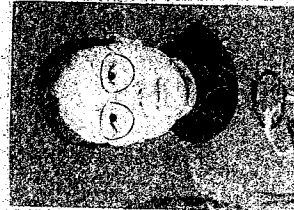
转入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日  
/y /m /d



姓名: 吴小兰  
 Full name: 吴小兰  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1950-03-08  
 Date of birth: 1950-03-08  
 工作单位: 北京京都会计师事务所有限公司  
 Working unit: 北京京都会计师事务所有限公司  
 身份证号码: 510102500308146  
 Identity card No.: 510102500308146



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: 510100330602  
 No. of Certificate: 510100330602

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

发证日期: 1997 年 11 月 20 日  
 Date of Issuance: 1997 /y 11 /m 20 /d

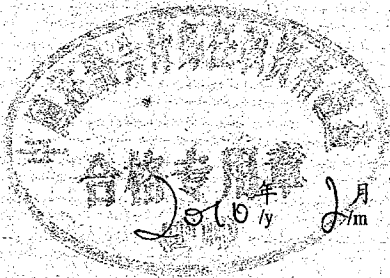
2006 年 12 月 31 日



年度检验登记

Annual Renewal Registration

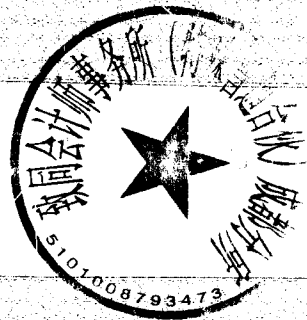
本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



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.



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

更名为:

京都天华  
四川分公司

事务所  
CPAs

转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2010年 2月 9日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

更名为:

四川省注册会计师  
事务所  
(特殊普通合伙)成都分所

事务所  
CPAs

转入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2012年 7月 25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