

北京天正华会计师事务所（普通合伙）
Beijing TianZhengHua Certified Public Accountants

中国社会福利基金会

授渔基金

2018 年度专项审计报告

正华专审字[2019]356 号

中国社会福利基金会

授渔基金

2018 年度财务收支专项审计报告

正华专审字[2019]356 号

中国社会福利基金会：

我们接受委托，对中国社会福利基金会（以下简称“福基金会”）授渔基金 2018 年度的收支情况进行了审计。这些会计资料的真实性、完整性由福基金会负责。我们的责任是在实施审计工作的基础上，对授渔基金 2018 年度收支情况发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师审计准则》的要求进行的。在审计过程中，我们结合授渔基金资金使用的特点，实施了包括查阅项目相关资料、会计记录、调查等我们认为必要的审计程序，现将审计情况报告如下：

一、授渔基金基本情况

“授渔基金”成立于 2013 年 6 月 28 日，受福基金会批准，成为福基金会的专项基金，“授渔基金”项目是通过教育救助的方式，为中小学、中职、高职三个层次的困境家庭学生提供资助，使这些青少年通过“授渔计划·有为青年”、“授渔计划一对一”项目接受定向资助。其中，项目帮助中职项目的学生有计划地完成中等职业教育和成人高等学历教育，使他们获得良好的职业发展，实现学生能力稳步提升，由此改变自己的命运，减轻家庭负担；为中小学、高职项目学生提供助学金，帮助其顺利完成学业。项目既为企业提供专业的实现其社会责任的公益平台，又为社会培养了合格

的劳动者，推进了职业教育改革和职业教育新模式的探索，有效避免低龄青少年流失社会，减少社会不稳等因素，促进社会和谐发展。

（一）授渔基金组织架构

授渔基金的决策机构是授渔基金管理委员会，负责专项基金资金募集，项目落实和制定实施年度预算等全面工作，下设教育教学中心和项目合作发展中心。

（二）捐赠支出流程及审批

第一步：学校提出申请材料

授渔基金为 22 个省市和 25 个民族的学生提供中小学、中职、高职教育阶段的资助，学校根据项目资助标准，筛选符合资助条件的学生，向基金会项目部提交申请。

第二步：实地探访

由安排 2 名工作人员进行实地考察，考察内容包括学生学习生活环境、家庭实际情况、课程设置、历届学生就业情况等，经过综合评估确定资助资格。

第三步：执行部门签订合作协议

考察合格后，授渔基金与项目学校签订合作协议（包括受助学生名额、所学专业、时间、资助款项等）。

第四步：拨款预算申请

按照协议，编制福基金会预算审批单，填写支付凭证，预算明细（包括：项目学校名称、学生人数、单价、金额等）。

第五步：预算审核

资助机构预算需提交材料：受助机构申请书、捐赠协议（附：机构登记证书、法人代表身份证复印件并加盖公章）、规范票据、预算审批单。专项基金根据上述资料向基金会项目管理部提交预算申请报告，由项目管理部进行初审，审核内容：立项是否符合基金会宗旨及专项基金的业务活动范围，资助方式等。并由项目管理部干事、助理签注初审意见，转基金管理部审核。基金管理部审核内容：该基金是否有足够的资金余额、资金支出结构是否合理等，并签署审核意见。

资金支出的审批权限如下：10 万元以下的，业务部门完成业务审查流程后报本部门负责人审核签字，报基金管理部审核，基金管理部负责人审核无误后签署意见，报主管财务副秘书长审批后拨款；10 万元以上 50 万元以下的，业务部门完成业务审查流程后送本部门负责人审核签字，报基金管理部审核，基金管理部负责人审核无误后签字，报分管财务副秘书长审核签字后，报秘书长批准拨款；50 万元以上 100 万元以下的，业务部门完成业务审查流程后送本部门负责人审核签字，报基金管理部审核，基金管理部负责人审核无误后签字，分管财务副秘书长审核后报秘书长审批并上周例会研究。会议通过后，形成会议纪要，报理事长签批拨款；100 万元以上的，业务部门完成业务审查流程后送本部门负责人审核签字，报基金管理部审核，基金管理部负责人审核无误后签字，分管财务副秘书长审核签

字后报秘书长审批，上驻会理事长办公会或驻会理事长协调会研究批准后，形成会议纪要，报理事长签批拨款。

（三）会计核算与财务管理

根据福基金会《专项基金财务管理办法》有关“分支机构、专项基金及公益项目全部纳入基金会统一管理，由基金管理部实行内部明细核算”的规定，福基金会基金管理部指派会计、出纳各 1 名，负责福基金会下属所有专项基金的财务核算工作，在福基金会总账下设立明细分类账，单独核算每个分支机构、专项基金的捐赠收入、公益支出及基金结余，在每月规定日期向各专项基金管理委员会送达《专项基金收文明细核算表》，并随时接受捐赠方查询。授渔基金不单独开立银行账户，所有收入和支出均通过福基金会的银行账户进行，并遵守福基金会相关财务管理制度。

二、2018 年度授渔基金收入情况

授渔基金 2018 年度收入共计 20,684,762.46 元，其中单位捐赠 12,417,292.68 元、个人捐赠 8,267,469.78 元，单位捐赠中非货币捐赠金额为 1,892,080.00 元。单位捐赠收入明细见报告附件 1。

个人捐赠渠道主要有银行汇款、蚂蚁金服公益平台（支付宝、财付通）、基金会官网、京东、腾讯、微博等。个人捐赠渠道分类汇总见下表：

捐款分类	金额（元）
腾讯公益（财付通）	5,130,369.92
99 公益日配捐及奖励款	2,392,694.19
银行汇款	552,489.10
水滴筹	54,925.00
腾讯公益（2017 年激励计划）	50,000.00
蚂蚁金服	5,896.02

官网	3,000.00
京东	1,105.41
微博	489.00
其他	76,501.14
总计	8,267,469.78

说明：银行汇款，主要指捐款人直接汇入福基金会光大银行朝阳支行、光大银行长安支行和工商银行银行账户的捐赠收入；腾讯公益（财付通）主要是通过财付通的捐款；蚂蚁金服为通过支付宝的捐款。

三、2018 年度授渔基金支出情况

授渔基金 2018 年度支出共计 15,861,468.96 元。

（一）授渔基金 2018 年度支出明细表

支出分类		明细项目	金额	审定
项目捐赠成本	直接救助支出	货币捐赠支出	11,399,339.70	11,399,339.70
		非货币捐赠支出	1,914,076.00	1,914,076.00
项目活动成本	宣传活动费	宣传活动费	1,142,235.73	1,142,235.73
	项目执行费	项目执行费	278,145.00	278,145.00
	人工成本支出	人员工资	54,540.00	54,540.00
		劳务费	186,508.00	186,508.00
	行政办公支出	会议费	4,300.00	4,300.00
		办公费	6,008.29	6,008.29
		差旅费	104,530.50	104,530.50
		评估审计费	2,000.00	2,000.00
		租赁物业费	103,204.00	103,204.00
		招待费	17,126.80	17,126.80
		交通费	46,281.20	46,281.20
		通讯费	799.28	799.28
		快递费	9,535.00	9,535.00
		低值易耗品	30,052.00	30,052.00
其他费用	5,350.00	5,350.00		
基金会计提管理费			557,437.46	557,437.46
合计			15,861,468.96	15,861,468.96

（二）支出情况说明

1、直接捐助支出。捐助支出为授渔基金拨付给受助人的实际支出，包括货币资金捐赠及物资捐赠，主要是助学金等资助款、幼儿园援建、灾后重建等捐赠支出。2018 年度捐赠支出共计 13,313,415.70 元，其中货币捐赠 11,399,339.70 元、物资捐赠 1,914,076.00 元。详见报告附件 2。

2、项目活动成本。指授渔基金项目宣传、筹资、执行、技术支持费用以及为项目正常实施所发生的人工成本和差旅交通、办公、培训、物业租赁等相关行政办公支出。2018 年度共发生项目成本 1,990,615.80 元，其中：宣传活动费 1,142,235.73 元，项目执行费 278,145.00 元，人工成本支出 241,048.00 元，行政办公费用 329,187.07 元。

3、福基金会管理费用。福基金会管理费用是根据《中国社会福利基金会授渔基金章程》规定，按照不超过授渔基金 2018 年度捐赠收入总额的 3% 计提（非货币捐赠不计提），2018 年度福基会计提管理费用 557,437.46 元。

四、授渔基金结余情况

（一）结余情况

福基金会 2017 年度审计报告披露的授渔基金期末净资产为 23,289,311.20 元，2018 年度授渔基金接受捐赠收入 20,684,762.46 元，支出合计 15,861,468.96 元，由福基金会转入 2018 年项目奖励 50,000.00 元、九九公益日奖励 9,419.00 元，2018 年末授渔基金净结余为 28,172,023.70 元。明细情况见下表：

分类	2018 年度	
	金额（元）	比例%
1. 货币资金	27,586,829.80	97.92%

2. 存货	120,881.90	0.43%
3. 应收款项	1,800.00	0.01%
4. 预付账款	472,412.00	1.68%
5. (减) 应付款项	9,900.00	-0.04%
结余合计	28,172,023.70	100.00%

授渔基金收支结余、资产负债表详见报告附件 3、附件 4。

(二) 结余情况说明

- 1、货币资金。截至 2018 年 12 月 31 日，货币资金余额为 27,586,829.80 元，占结余金额的 97.92%。
- 2、存货。主要包括库存待捐出的芦荟胶、授渔计划平安成长读本。
- 3、应收款项。为待收回或待核销的资助款。
- 4、预付账款。主要为预付授渔基金所资助学校的资助款。
- 5、应付款项。主要是因银行账号有误退回等原因，有待重新支付的款项。

2018年12月31日授渔基金存货、往来款项明细详见附件5、附件6。

五、审计结论及建议

我们认为，授渔基金 2018 年度财务收支情况已经按照《基金会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定进行披露，在所有重大方面公允反映了福基会有关授渔基金 2018 年度捐赠收支情况。福基会已建立了《中国社会福利基金会专项基金管理办法》、《中国社会福利基金会专项基金财务管理办法》等管理办法，以及《中国社会福利基金会授渔基金章程》，并能够按照制度执行。资金使用符合约定用途，原始票据真实、合法。

- 附件 1、授渔基金 2018 年单位捐赠收入明细表
- 附件 2、授渔基金 2018 年捐助支出情况明细表
- 附件 3、授渔基金 2018 年度收支结余情况表
- 附件 4、授渔基金 2018 年 12 月 31 日资产负债表
- 附件 5、授渔基金 2018 年 12 月 31 日存货明细表
- 附件 6、授渔基金 2018 年 12 月 31 日挂账款项余额明细表

北京天正华会计师事务所

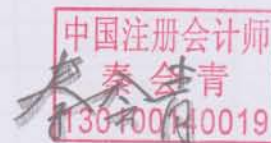


(普通合伙)

中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·北京

2019 年 6 月 1 日



附件1

授渔基金2018年单位捐赠收入明细表

2018年度

单位：人民币元

序号	捐款人名称	捐款金额	备注
1	完美(中国)有限公司	3,500,000.00	货币捐赠
	完美(中国)有限公司	771,400.00	非货币捐赠
2	北京世纪长河科技集团有限公司	1,232,000.00	货币捐赠
3	北京市惠东塑料制品厂有限公司捐赠电热板	1,104,300.00	非货币捐赠
4	北京布卡互动科技有限公司	500,000.00	货币捐赠
5	吉林精一生物科技有限公司	500,000.00	货币捐赠
6	四川王岗坪旅游开发有限公司	500,000.00	货币捐赠
7	北京海特科技有限公司	400,000.00	货币捐赠
8	潍坊世纪长河经贸有限公司	378,500.00	货币捐赠
9	世纪长河(天津)科技有限公司	303,000.00	货币捐赠
10	北京三好互动教育科技有限公司	300,000.00	货币捐赠
11	宜城市慈善总会	273,000.00	货币捐赠
12	北京爱普电力股份有限公司	238,500.00	货币捐赠
13	山东蓝海股份有限公司	231,150.00	货币捐赠
14	北京世纪宇能科技有限公司	200,000.00	货币捐赠
15	成都市华伟通讯有限责任公司	200,000.00	货币捐赠
16	绿谷资产管理湖北有限公司	180,000.00	货币捐赠
17	世纪长河(天津)医疗器械销售有限公司	154,500.00	货币捐赠
18	金龙鱼慈善公益基金会	144,000.00	货币捐赠
19	苏州朗润医疗系统有限公司	144,000.00	货币捐赠
20	欧睿信息咨询(上海)有限公司	102,000.00	货币捐赠
21	北京百媒科技有限公司	100,000.00	货币捐赠
22	大力电工襄阳股份有限公司	100,000.00	货币捐赠
23	宜城市万众纱业有限责任公司	100,000.00	货币捐赠
24	北京宴禧餐饮管理有限公司	61,600.00	货币捐赠
25	中创宏远(北京)环保科技有限公司	60,000.00	货币捐赠
26	北京和合谷餐饮管理有限公司	50,080.00	货币捐赠
27	北京城建盛力源建筑劳务有限公司	50,000.00	货币捐赠
28	湖北襄大实业集团有限公司	50,000.00	货币捐赠
29	青岛新美香食品有限公司	50,000.00	货币捐赠
30	北京中标怡通机电安装有限公司	47,250.00	货币捐赠
31	北京汤城小厨餐饮管理有限公司	42,550.00	货币捐赠
32	湖北山特莱新材料有限公司	40,000.00	货币捐赠
33	湖北广发纸业有限公司	30,000.00	货币捐赠
34	襄阳市慈善总会	30,000.00	货币捐赠
35	广西师范大学出版社集团有限公司	26,726.40	货币捐赠
36	中创银通(北京)金融服务外包有限公司	20,000.00	货币捐赠
37	道可知本企业顾问(北京)有限公司	18,000.00	货币捐赠

38	益海嘉里（武汉）粮油工业有限公司	16,380.00	非货币捐赠
39	兹恒（北京）教育科技有限公司	12,000.00	货币捐赠
40	北京星怡会餐饮管理有限公司	11,500.00	货币捐赠
41	北京欢乐英卓医院管理有限公司	10,480.00	货币捐赠
42	湖北奥邦房地产开发有限公司	10,000.00	货币捐赠
43	刘玉玲	10,000.00	货币捐赠
44	清城远航（北京）实业有限公司	10,000.00	货币捐赠
45	天津市湖北襄阳商会	10,000.00	货币捐赠
46	襄阳水务集团宜城天河供水有限公司	10,000.00	货币捐赠
47	宜城市富民建材有限公司	10,000.00	货币捐赠
48	北京世纪中彩网络技术有限公司	9,839.16	货币捐赠
49	湖北欧安电气股份有限公司	6,000.00	货币捐赠
50	青岛劳联华凯人力资源有限公司	6,000.00	货币捐赠
51	襄阳蓬达高新科技有限公司	6,000.00	货币捐赠
52	北京宴禧餐饮管理有限公司朝阳分部	5,500.00	货币捐赠
53	奥尔蒂森电梯湖北有限公司	5,000.00	货币捐赠
54	湖北华恒达化工有限公司	5,000.00	货币捐赠
55	湖北诺鑫生物科技有限公司	5,000.00	货币捐赠
56	湖北普星特化学试剂有限公司	5,000.00	货币捐赠
57	宜城绿亚现代农业有限公司	5,000.00	货币捐赠
58	北京宴禧餐饮有限公司	4,400.00	货币捐赠
59	襄阳鹏傲九天电子商务科技有限公司	4,000.00	货币捐赠
60	北京欢乐辰润口腔门诊部有限公司	2,300.00	货币捐赠
61	北京欢乐口腔门诊部有限公司	2,300.00	货币捐赠
62	北京固瑞康健投资有限公司	1,150.00	货币捐赠
63	北京欢乐英辰口腔门诊部有限公司	1,150.00	货币捐赠
64	北京京东公益基金会	737.12	货币捐赠
	合计	12,417,292.68	

授渔基金2018年捐助支出情况明细表

2018年度

单位:元

接收捐助款项单位(个人)	受助人	捐助款项用途	金额
枣阳市吴店镇西赵湖村	282名贫困老人	物资捐助(菜籽油)	21,996.00
湖北文理学院附属中学	湖北文理学院附属中学	物资捐助(大米、食用油)	16,380.00
河北省正航助农基金会等13家单位	河北省正航助农基金会等13家单位	物资捐助(电热板)	1,104,300.00
东营市东营区职业中等专业学校	东营市东营区职业中等专业学校等15所学校	物资捐助(芦荟胶)	363,462.40
青州市教育局、北京授渔计划公益促进中心芦荟胶	青州市教育局、北京授渔计划公益促进中心	物资捐助(芦荟胶)	407,937.60
四川省档案学校	两名学生	助学金等资助款	3,000.00
普安县财政局国库集中支付中心	普安贫困学生共100名	助学金等资助款	200,000.00
枣阳市慈善会	枣阳市慈善会	助学金等资助款	170,000.00
宜城市慈善总会	宜城市慈善总会	助学金等资助款	240,000.00
王静怡	王静怡	助学金等资助款	10,000.00
王安安	王安安	助学金等资助款	20,000.00
栗圣雨	栗圣雨	助学金等资助款	2,000.00
阳原县财政支付中心自有资金账户	阳原县职业技术教育中心学生助学金4人	助学金等资助款	12,000.00
东营市东营区职业中等专业学校	学生资助款	助学金等资助款	53,123.60
襄阳市财政局	襄阳技师学院2016级84名学生	助学金等资助款	126,000.00
襄阳市财政局	襄阳技师学院2017级114名学生	助学金等资助款	164,160.00
谷城县紫金镇财政所乡财县管结算专户	谷城县紫金镇人民政府学生助学金(105名)	助学金等资助款	210,000.00
王水林	王水林	助学金等资助款	10,000.00
余善财	余传婷	助学金等资助款	3,000.00
余美同	余骏	助学金等资助款	6,000.00
甘肃省静宁县职业技术教育中心	2017级学生28人(320元/人/月*28人*4.5月)	助学金等资助款	40,320.00
四川省档案学校	2017级学生助学金	助学金等资助款	48,960.00

甘肃省静宁县职业技术教育中心	2016级学生57人(285元/人/月*57人*4.5月)	助学金等资助款	73,102.50
资助张虎斌	张佳佳资助款	助学金等资助款	5,000.00
襄阳市财政局	湖北文理学院附属中学学生	助学金等资助款	70,000.00
衡阳市广播电视大学	2016级学生	助学金等资助款	81,547.50
樊向红	樊莹莹	助学金等资助款	4,000.00
汪家山	疾病患者汪家山	助学金等资助款	5,000.00
甘肃煤炭工业学校	2016级学生	助学金等资助款	92,502.00
湖北省十堰市高级技工学校	2016级非云南学生	助学金等资助款	3,000.00
湖北省十堰市高级技工学校	2016级云南学生	助学金等资助款	2,854.00
四川省档案学校	学校学生	助学金等资助款	22,610.00
四川省档案学校	刘星月	助学金等资助款	1,500.00
张雅任	张欣欣、张桂超资助款	助学金等资助款	2,000.00
吴才富	吴启达资助款	助学金等资助款	4,000.00
甘肃煤炭工业学校	2017级20名学生助学金	助学金等资助款	28,800.00
湖北省十堰市高级技工学校	2017级助学金	助学金等资助款	113,760.00
十堰市财政局财政专户	湖北十堰职业技术(集团)2017级学生	助学金等资助款	237,500.00
周夏连	贫困学生廖水生	助学金等资助款	10,000.00
何德文	贫困学生何渭疆	助学金等资助款	1,000.00
何德文	贫困学生何渭萍款	助学金等资助款	1,000.00
王海民	贫困学生王万平款	助学金等资助款	1,000.00
梁国雄	贫困学生梁建华	助学金等资助款	1,000.00
周桂荣	贫困学生周谷生	助学金等资助款	10,000.00
王占生	贫困学生王忠新	助学金等资助款	1,000.00
北京授渔计划公益促进中心	北京授渔计划公益促进中心	助学金等资助款	480,000.00
赣州市章贡区慈善会办公室	赣州第一职业学校	助学金等资助款	233,289.00

郑会	郑晓燕	助学金等资助款	1,000.00
邬雨苏	邬雨苏	助学金等资助款	6,000.00
十堰市财政局财政专户	2016级学生	助学金等资助款	162,642.50
郑灵灵	郑灵灵	助学金等资助款	2,000.00
北京授渔计划公益促进中心	资助款	助学金等资助款	140,400.00
遂平县吴房义工联合会	学生助学金	助学金等资助款	9,500.00
阳原县财政支付中心自有资金账户	2016级学生	助学金等资助款	58,500.00
阳原县财政支付中心自有资金账户	张云芳	助学金等资助款	1,500.00
阳原县财政支付中心自有资金账户	赵万明	助学金等资助款	3,000.00
青州市庙子中心学校	中学幼儿园援建费用	幼儿园援建费用	600,000.00
遂平县吴房义工联合会	学生助学金	助学金等资助款	9,500.00
甘肃省静宁县职业技术教育中心	贾其娜、张晓燕	助学金等资助款	12,000.00
蔺兵	蔺熙祖	助学金等资助款	1,000.00
张永顺	张孟	助学金等资助款	1,000.00
杨绿叶	马驰	助学金等资助款	1,000.00
马军	马天东	助学金等资助款	1,000.00
九江市慈善总会	九江市轻化工业技工学校学生	助学金等资助款	65,250.00
吕文燕	吕文燕	助学金等资助款	1,000.00
东营市东营区职业中等专业学校	东营市东营区职业中等专业学校	助学金等资助款	47,589.60
东营市东营区职业中等专业学校	东营市东营区职业中等专业学校	助学金等资助款	24,096.00
青州市国库集中收付中心	青州市国库集中收付中心	助学金等资助款	200,000.00
王喜荣	王金霞	助学金等资助款	2,000.00
上海真爱梦想公益基金会	上海真爱梦想公益基金会	助学金等资助款	400,000.00
北京授渔计划公益促进中心	北京授渔计划公益促进中心	助学金等资助款	485,000.00
北京授渔计划公益促进中心	北京授渔计划公益促进中心	助学金等资助款	480,000.00

青州市庙子镇人民政府	青州市庙子镇人民政府	灾后重建工作的拨款	1,000,000.00
杨亿金	贫困学生杨文杰资助款	助学金等资助款	15,000.00
四川省档案学校	学生资助款(30名)	助学金等资助款	87,000.00
江西省莲花县财政局	学生资助金	助学金等资助款	200,000.00
青龙满族自治县平方子乡总校	学生资助款(7名)	助学金等资助款	7,200.00
湖北省十堰市高级技工学校	2017级学生	助学金等资助款	99,348.00
王西华	王炎	助学金等资助款	1,000.00
遂平县吴房义工联合会	中小學生資助款(17名)	助学金等资助款	17,200.00
地门妹妹	地门妹妹	助学金等资助款	6,000.00
北京师范大学	学校学生网络学习费用	助学金等资助款	320,100.00
遂川县财政局	100名学生2018-2019年度助学金	助学金等资助款	200,000.00
会理县现代职业技术学校	2017级学生助学金(22名)	助学金等资助款	33,000.00
樊城区财政局往来资金财政专户	襄阳市樊城区职业技术教育中心学校2016级学生	助学金等资助款	13,230.00
樊城区财政局往来资金财政专户	襄阳市樊城区职业技术教育中心学校2017级学生	助学金等资助款	28,800.00
北京授渔计划公益促进中心	湖北文理学院附属中学学生	助学金等资助款	285,000.00
北京授渔计划公益促进中心	湖北省宜城市贫困学生	助学金等资助款	280,000.00
北京授渔计划公益促进中心	湖北省谷城县和湖北省宜城市贫困学生	助学金等资助款	280,000.00
甘肃省静宁县职业技术教育中心	静宁县职业技术教育中心2018级116名学生	助学金等资助款	232,000.00
王海民	王万平	助学金等资助款	2,000.00
阳原县财政支付中心自有资金账户	河北省阳原县职教中心2018级78名学生	助学金等资助款	156,000.00
北京授渔计划公益促进中心	学生助学金	助学金等资助款	480,000.00
甘肃省静宁县职业技术教育中心	2018级34名学生助学金	助学金等资助款	52,700.00
普安县中等职业学校	2018级50名贫困学生	助学金等资助款	100,000.00
陶秀丽	张子雄	助学金等资助款	6,000.00
高广华	高新宇	助学金等资助款	4,000.00

刘晓红	唐家乐、唐家双	助学金等资助款	8,000.00
甘肃省静宁县职业技术教育中心	2017级25名贫困学生	助学金等资助款	68,495.00
九江市慈善总会	九江市轻化工业技工学校 2017级30名学生	助学金等资助款	69,700.00
甘肃煤炭工业学校	14名学生助学金	助学金等资助款	20,160.00
高广华	高慧英助学金	助学金等资助款	6,000.00
北京授渔计划公益促进中心	宜城市6名贫困学生	助学金等资助款	6,000.00
甘孜县教育体育局	20名学生助学金	助学金等资助款	40,000.00
北京授渔公益基金会	贫困生助学金	助学金等资助款	60,000.00
北京瓷娃娃罕见病关爱中心	北京瓷娃娃罕见病关爱中心	助学金等资助款	210,000.00
河北女子职业技术学院	2018级100名助学金	助学金等资助款	500,000.00
宜城市慈善总会	320名助学金	助学金等资助款	640,000.00
丰宁满族自治县职业技术教育中心	2018级88名助学金	助学金等资助款	136,400.00
丰宁满族自治县职业技术教育中心	2018级50名助学金	助学金等资助款	100,000.00
江西省上犹县思源实验学校	上犹县思源实验学校	助学金等资助款	50,000.00
北京授渔计划公益促进中心	北京授渔计划公益促进中心	中华慈善日直播活动项目费用	60,000.00
合计			13,313,415.70

授渔基金2018年度收支结余情况表

2018年度

单位:元

项目	金额
一、2018年年初结余(净资产)金额	23,289,311.20
二、追溯调整2018年年初结余(净资产)金额	
三、追溯调整后的2018年年初结余(净资产)金额	23,289,311.20
四、2018年接受捐赠金额	20,684,762.46
五、2018年度支出	15,861,468.96
其中: 直接救助支出	13,313,415.70
宣传活动费	1,142,235.73
项目执行费	278,145.00
技术支持费	-
人工成本支出	241,048.00
其他行政办公费用	329,187.07
基金会计提管理费	557,437.46
六、基金会转入本项目	59,419.00
七、净资产期末余额	28,172,023.70

注: 基金会转入本项目59419元, 其中2018年项目奖励5万元、99公益日奖励9419元。

授渔基金资产负债表

2018年12月31日

单位:元

资 产	行次	期初数	期末数	负债和净资产	行次	期初数	期末数
流动资产:				流动负债:			
货币资金	1	23,187,940.80	27,586,829.80	短期借款	23		
短期投资	2			应付款项	24	1,800.00	9,900.00
应收款项	3	1,800.00	1,800.00	应付工资	25		
预付账款	4		472,412.00	应交税金	26		
存货	5	101,370.40	120,881.90	预收账款	27		
待摊费用	6			预提费用	28		
一年内到期的长期股权投资	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	23,291,111.20	28,181,923.70	其他流动负债	31		9,900.00
				流动负债合计	32	1,800.00	
长期投资:							
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			长期负债合计	36		
减:累计折旧	14						
固定资产净值	15			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	1,800.00	9,900.00
固定资产清理	18						
固定资产合计	19			净资产:			
无形资产:				非限定性净资产	39		
无形资产	20			限定性净资产	40	23,289,311.20	28,172,023.70
受托代理资产:				净资产合计	41	23,289,311.20	28,172,023.70
受托代理资产	21						
资产总计	22	23,291,111.20	28,181,923.70	负债和净资产总计	42	23,291,111.20	28,181,923.70

附件5

授渔基金存货明细表

2018年12月31日

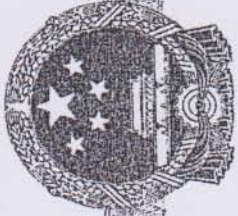
序号	物资名称	数量	金额（元）
1	芦荟胶	2,984.00	79,374.40
2	授渔计划平安成长读本	5,000.00	41,507.50
合计		7,984.00	120,881.90



授渔基金挂账款项余额明细表

2018年12月31日

挂账科目	客户名称	金额	款项性质	账龄
预付账款	西昌现代职业技术学校	435,000.00	资助款	1年以内
	中国人民公安大学	37,412.00	读本编校费	1年以内
	合计	472,412.00		
应收账款	张玉凤	1,800.00	待回款项	2-3年
	劳务费	1,100.00	待付款项	1年以内
应付账款	资助款	8,800.00	待付款项	1年以内
	合计	9,900.00		



营业执照

(副本) (1-1)

统一社会信用代码

91110105726373017Y



扫描二维码即登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多信息。
备案、许可、监
管信息

名称 北京天正华会计师事务所（普通合伙）

类型 普通合伙企业

执行事务合伙人 娄宝忠

经营范围

审计企业会计报表、出具审计报告；验证注册资本、出具验资报告；基本建设施工预决（结）算审计验证；法律、行政法规规定的其他审计业务、会计业务咨询服务；从事资产评估业务；代理记账。（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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2001年08月10日

合伙期限 2001年08月10日至 长期

主要经营场所 北京市朝阳区东大桥路8号尚都国际中心909室



登记机关

2019年08月27日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制