

贵州大学教育发展基金会

审计报告

黔正合审字[2024]第 025 号

# 贵州黔正合会计师事务所有限责任公司

黔正合审字[2024]第 025 号

## 审计报告

贵州大学教育发展基金会：

我们审计了贵州大学教育发展基金会（以下简称“贵基金会”）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贵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，贵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，公允反映了贵基金会 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。



中国·贵阳

二〇二四年三月二十七日

# 资产负债表

会民非01表

编制单位：贵州大学教育发展基金会

2023年12月31日

单位：元

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	47,630,311.89	66,408,924.36	短期借款	61		
短期投资	2			应付款项	62		
应收款项	3	30,664.00	0.00	应付工资	63		
预付账款	4			应交税金	65	100,894.00	199,143.80
存 货	8			其他应付款	66	120,260.00	53,332.00
待摊费用	9			预收账款	67		
长期股权投资	15	37,000,000.00	17,000,000.00	预提费用	71		
其他流动资产	18			预计负债	72		
流动资产合计	20	84,660,975.89	83,408,924.36	一年内到期的长期负 债	74		
				其他流动负债	78		
长期投资：				流动负债合计	80	221,154.00	252,475.80
长期股权投资	21						
长期债权投资	24			长期负债：			
长期投资合计	30			长期借款	81		
				长期应付款	84		
固定资产：				其他长期负债	88		
固定资产原价	31	111,780.00	111,780.00	长期负债合计	90	0.00	0.00
减：累计折旧	32	4,764.22	19,056.87				
固定资产净值	33	107,015.78	92,723.13	受托代理负债：			
在建工程	34			受托代理负债	91		
文物文化资产	35						
固定资产清理	38			负债合计	100	221,154.00	252,475.80
固定资产合计	40	107,015.78	92,723.13				
无形资产：				净资产：			
无形资产	41			非限定性净资产	101	3,582,129.73	4,603,513.58
				限定性净资产	105	80,964,707.94	78,645,658.11
受托代理资产：				净资产合计	110	84,546,837.67	83,249,171.69
受托代理资产	51						
				负债和净资产总计	120	84,767,991.67	83,501,647.49
资产总计	60	84,767,991.67	83,501,647.49				

单位负责人：

李建军

财务负责人：

金海强

# 业务活动表

会民非02表  
单位：元

项目	行次	2023年度			上年累计数		
		本年累计数		合计	上年累计数		合计
		非限定性	限定性		非限定性	限定性	
一、收入							
其中：捐赠收入	1		5,742,516.77	5,742,516.77		26,364,301.08	26,364,301.08
会费收入	2					0.00	0.00
提供服务收入	3					0.00	0.00
商品销售收入	4					0.00	0.00
政府补助收入	5					0.00	0.00
投资收益	6		2,627,000.00	2,627,000.00		2,286,783.56	2,286,783.56
其他收入	9	614,617.42		614,617.42	154,769.48	154,769.48	154,769.48
收入合计	11	614,617.42	8,369,516.77	8,984,134.19	154,769.48	28,651,084.64	28,805,854.12
二、费用				0.00			0.00
(一) 业务活动成本	12		9,888,522.42	9,888,522.42		6,681,558.80	6,681,558.80
其中：助学金	13		5,333,696.00	5,333,696.00		3,301,864.00	3,301,864.00
其中：其他			4,554,826.42	4,554,826.42		3,379,694.80	3,379,694.80
(二) 管理费用	21	390,917.65		390,917.65	473,204.02	473,204.02	473,204.02
(三) 筹资费用	24	2,360.10		2,360.10	2,172.50	2,172.50	2,172.50
(四) 其他费用	28						0.00
费用合计	35	393,277.75	9,888,522.42	10,281,800.17	475,376.52	6,681,558.80	7,156,935.32
三、限定性净资产转为非限定性净资产	40	431,881.63	-431,881.63		-331,410.81	331,410.81	0.00
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	45	653,221.30	-1,950,887.28	-1,297,665.98	-652,017.85	22,300,936.65	21,648,918.80



单位负责人：李建平

财务负责人：李高碧



# 现金流量表

会民非03表

编制单位：贵州大学教育发展基金会

2023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	5,742,516.77
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	
收到的其他与业务活动有关的现金	6	645,281.42
现金流入小计	7	6,387,798.19
提供捐赠或者资助支付的现金	8	9,857,200.62
支付给员工以及为员工支付的现金	9	74,400.00
购买商品、接受服务支付的现金	10	302,225.00
支付的其他与业务活动有关的现金	11	2,360.10
现金流出小计	12	10,236,185.72
业务活动产生的现金流量净额	13	-3,848,387.53
二、投资活动产生的现金流量：	14	
收回投资收到的现金	15	20,000,000.00
取得投资收益收到的现金	16	2,627,000.00
处置固定资产和无形资产收回的现金净额	17	
收到其他与投资活动有关的现金	18	
现金流入小计	19	22,627,000.00
购建固定资产和无形资产所支付的现金	20	0.00
对外投资所支付的现金	21	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	22	0.00
现金流出小计	23	0.00
投资活动产生的现金流量净额	24	22,627,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：	25	
借款所收到的现金	26	
收到的其他与筹资活动有关的现金	27	
现金流入小计	28	
偿还债务所支付的现金	29	
偿付利息所支付的现金	30	
支付的其他与筹资活动有关的现金	31	
现金流出小计	32	
筹资活动产生的现金流量净额	33	
四、汇率变动对现金的影响	34	
五、现金及现金等价物净增加额	35	18,778,612.47

单位负责人：

李建军

财务负责人：

金勇

# 贵州大学教育发展基金会

## 财务报表附注

### 一、基本情况

贵州大学教育发展基金会（以下简称“本基金会”）于 2013 年 10 月 17 日经贵州省教育厅（黔教法【2013】434 号文）同意成立；于 2014 年 1 月 28 日取得贵州省民政厅核发的基金会法人登记证书，统一社会信用代码 535220000092940816H。法定代表人：李建军。业务范围：支持贵州大学学校教育事业的发展，开展符合本会宗旨的公益活动等。

业务主管单位：贵州省教育厅。

### 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的财务状况、业务活动情况和现金流量。

### 三、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

本基金会本年无外币业务。

#### 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. 坏账准备核算办法

本基金会未计提坏账准备，坏账损失以实际发生数确认。

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

### (1) 存货的分类

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) 存货取得和发出的计价方法

本基金会材料、物资、商品等按取得时按实际成本计价，发出材料、物资、商品等按移动加权平均法计价。

### (3) 存货的盘存制度

本基金会存货执行永续盘存制度，每年定期盘点一次。

### (4) 存货跌价准备确认原则

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股权投资逐项进行检查，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、提供劳务、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，残值率 5%。

#### 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、安装工程等。

#### 12. 无形资产计价和摊销方法

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

#### 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，为非限定性资产。

#### 16. 收入确认原则

本基金会按以下规定确认收入实现：

销售商品，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；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；相关的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，应当根据需要偿还的金额确认一项负债和费用。

#### 四、财务报表主要项目注释

##### 1. 货币资金

项目	年初余额	年末余额
现金		
银行存款	47,630,311.89	66,408,924.36
合计	47,630,311.89	66,408,924.36

##### 2. 其他应收款

账龄	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1 年以内	30,664.00	47,000.00	77,664.00	0.00
1 至 2 年	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	30,664.00	47,000.00	77,664.00	0.00

##### 3. 长期股权投资

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
华创证券贵金 1 号	37,000,000.00	-	20,000,000.00	17,000,000.00

本科目核算华创证券贵金 1 号单一资产管理计划，本基金会系投资人，管理人为华创证券有限责任公司。华创证券贵金 1 号单一资产管理计划持有金沙县路桥工程投资股份有限公司（壮飞广场）旅游产业专项私募可转换债券 1,700.00 万元。

##### 4. 固定资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
固定资产原价	111,780.00			111,780.00
累计折旧	4,764.22	14,292.65		19,056.87
固定资产净值	107,015.78	-14,292.65		92,723.13

##### 5. 应交税金

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
个人所得税	100,894.00	958,811.70	860,561.90	199,143.80

##### 6. 其他应付款

账龄	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1 年以内	120,260.00	113,288.80	180,216.80	53,332.00
1 至 2 年	-			
2 至 3 年	-			
3 年以上	-			
合计	120,260.00	113,288.80	180,216.80	53,332.00

##### 7. 净资产

项目	年初余额	年末数
1、非限定性净资产	3,582,129.73	4,603,513.58
2、限定性净资产	80,964,707.94	78,645,658.11
合计	84,546,837.67	83,249,171.69

净资产比上年增加的主要原因：

基金净资产期初金额为 84,546,837.67 元，本期收入 8,984,134.19 元，其中接受捐赠收入 5,742,516.77 元、投资收益 2,627,000.00 元、其他收入（存款利息）614,617.42 元；成本费用支出 10,281,800.17 元，其中业务活动成本 9,888,522.42 元、管理费用 390,917.65 元、筹资费用 2,360.10 元。净资产减少 1,297,665.98 元。

## 8. 捐赠收入

捐赠明细							
捐赠人/基金	本年发生额			捐赠人/基金	上年发生额		
	限定性	非限定性	小计		限定性	非限定性	小计
爱德基金会女子升大计划助学金	19,500.00		19,500.00	爱德基金会女子升大计划助学金	87,500.00		87,500.00
中国扶贫基金会新长城助学金	15,000.00		15,000.00	中国扶贫基金会新长城助学金	216,000.00		216,000.00
宝钢教育奖教、奖学金	85,210.00		85,210.00	宝钢教育奖教、奖学金	163,200.00		163,200.00
贵州大学“富之源”奖助学金	300,000.00		300,000.00	贵州大学“富之源”奖助学金	300,000.00		300,000.00
曾宪梓教育基金会	180,000.00		180,000.00	曾宪梓教育基金会	180,000.00		180,000.00
松下育英奖学基金	30,000.00		30,000.00	松下育英奖学基金	30,000.00		30,000.00
稻盛京瓷西部开发奖学基金	45,000.00		45,000.00	贵州大学“大兴复肥奖助学金”	30,000.00		30,000.00
贵州大学“大兴复肥奖助学金”	30,000.00		30,000.00	法学院天筑基金	50,000.00		50,000.00
法学院天筑基金	50,000.00		50,000.00	农学院建设发展基金	6,400.00		6,400.00
农学院建设发展基金	200.00		200.00	“百年贵大-共创一流”校友师生个人捐赠项目	66,539.00		66,539.00
“百年贵大-共创一流”校友师生个人捐赠项目	2.00		2.00	贵州大学瑞辰基金	60,000.00		60,000.00
贵州大学瑞辰基金	60,000.00		60,000.00	法学院“谦逊·爱心”校友发展基金	100,000.00		100,000.00
法学院“谦逊·爱心”校友发展基金	30,000.00		30,000.00	矿业学院黔矿能源基金	550,000.00		550,000.00
矿业学院黔矿能源基金	100,000.00		100,000.00	哲学与社会发展学院“一鸣蓝天”发展基金	30,000.00		30,000.00
哲学与社会发展学院“一鸣蓝天”发展基金	30,000.00		30,000.00	“精诚”奖助学金	90,000.00		90,000.00
“精诚”奖助学金	90,000.00		90,000.00	建筑与城市规划学院发展基金	40,416.88		40,416.88

捐赠明细							
捐赠人/基金	本年发生额			捐赠人/基金	上年发生额		
	限定性	非限定性	小计		限定性	非限定性	小计
建筑与城市规划学院发展基金	1,216.00		1,216.00	动物科学学院发展基金	499,826.19		499,826.19
动物科学学院发展基金	-60,000.00		-60,000.00	矿业学院发展基金	60,271.66		60,271.66
矿业学院发展基金	50.00		50.00	土木工程学院发展基金	12,993.00		12,993.00
土木工程学院发展基金	12,009.88		12,009.88	外语学院发展基金	10,500.00		10,500.00
外语学院发展基金	1.00		1.00	公共管理学院发展基金	47,634.40		47,634.40
公共管理学院发展基金	0.04		0.04	茶学院发展基金	5,611.00		5,611.00
茶学院发展基金	120,027.00		120,027.00	数学与统计学院发展基金	60,790.14		60,790.14
数学与统计学院发展基金	-0.04		-0.04	管理学院发展基金	7,605.99		7,605.99
管理学院发展基金	10,000.00		10,000.00	历史与民族文化学院发展基金	4,391.10		4,391.10
历史与民族文化学院发展基金	21.00		21.00	材料与冶金学院发展基金	524,511.00		524,511.00
材料与冶金学院发展基金	120,005.00		120,005.00	林学院发展基金	150,302.00		150,302.00
林学院发展基金	11,603.00		11,603.00	药学院发展基金	50,003.00		50,003.00
药学院发展基金	200.00		200.00	其他捐赠基金	1,191,657.00		1,191,657.00
瀚强科技优秀教师奖教金	300,000.00		300,000.00	贵州大学“华大九天奖学基金”	50,000.00		50,000.00
贵州大学康乔生物基金	200,000.00		200,000.00	贵州大学“管理学院校友基金”	10,000.00		10,000.00
正大基金	80,000.00		80,000.00	威亨国际科技股份有限公司奖助学金	50,000.00		50,000.00
物理学院发展基金	1,069.00		1,069.00	贵州大学“沈中山助学金”	50,000.00		50,000.00
矿业学院学科建设基金捐赠	660,000.00		660,000.00	“百年溪山-助推一流”校友师生班级捐赠项目	361.00		361.00
贵州大学建设发展基金	947,254.00		947,254.00	大北农贵州大学发展基金	20,000,000.00		20,000,000.00
我为乡村振兴出把力	1,000,000.00		1,000,000.00	罗登义教授塑像基金	112,330.66		112,330.66
中航建设集团贵州大学奖学、助学金	300,000.00		300,000.00	利尔化学奖助学金基金	120,000.00		120,000.00
泉叶教育基金	100,000.00		100,000.00	国胤创新创业基金	100,000.00		100,000.00
“筑善同行 情暖学子”高校助学计划	100,000.00		100,000.00	6353 秉乾德馨奖学金	60,000.00		60,000.00
新时代青年学生执笔从戎奖金	50,000.00		50,000.00	机械工程学院发展基金	62,950.16		62,950.16
哲学学院“听君”发展基金	25,000.00		25,000.00	化学与化工学院发展基金	6,221.00		6,221.00
贵州大学因明论坛专项基金	1,000,000.00		1,000,000.00	大数据与信息工程学院发展基金	13,214.10		13,214.10
中国-东盟高等艺术院校艺术交流论坛专项基金	100,000.00		100,000.00	旅游与文化产业学院发展基金	66,778.00		66,778.00
其他捐赠基金	-400,851.11		-400,851.11	经济学院发展基金	2,683.21		2,683.21
				计算机科学与技术学院发展基金	70,954.93		70,954.93

捐赠明细							
捐赠人/基金	本年发生额			捐赠人/基金	上年发生额		
	限定性	非限定性	小计		限定性	非限定性	小计
				美术学院发展基金	2,356.66		2,356.66
				法学院发展基金	22,078.00		22,078.00
				生命科学学院发展基金	1,821.00		1,821.00
				精细化工研究中心发展基金	10,401.00		10,401.00
				音乐学院发展基金	7,601.00		7,601.00
				中国水环境集团奖助学金	495,600.00		495,600.00
				中国足球发展基金会	301,021.00		301,021.00
				继续教育学院发展基金	71,777.00		71,777.00
				机械学院“机器人技术产业应用”奖助学金	50,000.00		50,000.00
合计	5,742,516.77		5,742,516.77		26,364,301.08		26,364,301.08

## 9. 投资收益

项目	本年发生额			项目	上年发生额		
	限定性	非限定性	小计		限定性	非限定性	小计
投资收益	2,627,000.00	-	2,627,000.00	投资收益	2,286,783.56	-	2,286,783.56

## 10. 其他收入

项目	本年发生额			项目	上年发生额		
	限定性	非限定性	小计		限定性	非限定性	小计
其他收入	-	614,617.42	614,617.42	其他收入	-	154,769.48	154,769.48

## 11. 业务活动成本

业务活动成本明细									
科目名称	捐赠人/基金	本年发生额			科目名称	捐赠人/基金	上年发生额		
		限定性	非限定性	小计			限定性	非限定性	小计
奖助学金	“土木大师基金”	47,000.00		47,000.00	奖助学金	贵州大学“清原绿色农药基金	960,000.00		960,000.00
奖助学金	贵州大学“清原绿色农药基金	300,000.00		300,000.00	奖助学金	贵州大学“仲裁委员会”奖助学金	20,000.00		20,000.00
奖助学金	贵州大学“华大九天奖学基金”	50,000.00		50,000.00	奖助学金	贵州大学“华大九天奖学基金”	50,000.00		50,000.00
奖助学金	爱德基金会女子升大计划助学金	65,000.00		65,000.00	奖助学金	爱德基金会女子升大计划助学金	42,000.00		42,000.00
奖助学金	贵州大学“国慧人文科学发展基金”	332,050.00		332,050.00	奖助学金	中国扶贫基金会新长城助学金	216,000.00		216,000.00
奖助学金	宝钢教育奖教、奖学金	80,000.00		80,000.00	奖助学金	宝钢教育奖教、奖学金	80,000.00		80,000.00
奖助学金	曾宪梓教育基金会	180,000.00		180,000.00	奖助学金	贵州大学“管理学院校友基金”	19,000.00		19,000.00

业务活动成本明细									
科目名称	捐赠人/基金	本年发生额			科目名称	捐赠人/基金	上年发生额		
		限定性	非限定性	小计			限定性	非限定性	小计
奖助学金	威亨国际科技股份有限公司奖助学基金	50,000.00		50,000.00	奖助学金	曾宪梓教育基金会	180,000.00		180,000.00
奖助学金	松下育英奖学基金	60,000.00		60,000.00	奖助学金	威亨国际科技股份有限公司奖助学基金	50,000.00		50,000.00
奖助学金	稻盛京瓷西部开发奖学基金	45,000.00		45,000.00	奖助学金	贵州大学“大兴复肥奖助学基金”	30,000.00		30,000.00
奖助学金	贵州大学“大兴复肥奖助学基金”	30,000.00		30,000.00	奖助学金	法学院天筑基金	60,000.00		60,000.00
奖助学金	法学院天筑基金	40,000.00		40,000.00	奖助学金	贵州大学“沈中山助学金”	50,000.00		50,000.00
奖助学金	大北农贵州大学发展基金	1,286,446.00		1,286,446.00	奖助学金	贵州大学动物科学学院“德康”奖助学金	25,000.00		25,000.00
奖助学金	贵州大学瑞辰基金	60,000.00		60,000.00	奖助学金	大北农贵州大学发展基金	784,864.00		784,864.00
奖助学金	矿业学院黔矿能源基金	201,000.00		201,000.00	奖助学金	“精诚”奖助学金	90,000.00		90,000.00
奖助学金	国胤创新创业基金	80,000.00		80,000.00	奖助学金	其他捐赠基金	160,000.00		160,000.00
奖助学金	哲学与社会发展学院“一鸣蓝天”发展基金	27,000.00		27,000.00	奖助学金	贵州大学“郑强奖助学基金”（收益）	450,000.00		450,000.00
奖助学金	精诚“奖助学金	90,000.00		90,000.00	奖助学金	贵州大学“国慧人文科学发展基金”	35,000.00		35,000.00
奖助学金	6353 秉乾德馨奖助学金	60,000.00		60,000.00	劳务费	贵州大学“清原绿色农药基金	9,000.00		9,000.00
奖助学金	材料与冶金学院发展基金	432,000.00		432,000.00	劳务费	贵州大学“国慧人文科学发展基金”	499,500.00		499,500.00
奖助学金	中国水环境集团奖助学金	470,000.00		470,000.00	劳务费	大北农贵州大学发展基金	224,000.00		224,000.00
奖助学金	瀚强科技优秀教师奖教金	40,500.00		40,500.00	劳务费	法学院“谦逊·爱心”校友发展基金	9,405.00		9,405.00
奖助学金	中航建设集团贵州大学奖学、助学基金	300,000.00		300,000.00	咨询费	贵州大学“国慧人文科学发展基金”	386,300.00		386,300.00
奖助学金	“筑善同行 情暖学子”高校助学计划	100,000.00		100,000.00	咨询费	宝钢教育奖教、奖助学金	3,200.00		3,200.00
奖助学金	新时代青年学生执笔从戎奖金	1700		1,700.00	咨询费	大北农贵州大学发展基金	0		0
奖助学金	其他捐赠基金	38,000.00		38,000.00	差旅费	贵州大学“国慧人文科学发展基金”	142,499.50		142,499.50
奖助学金	贵州大学“国华教育基金”（收益）	300,000.00		300,000.00	差旅费	中融人寿-贵州大学教育助学基金	13,301.28		13,301.28
奖助学金	贵州大学“正业·卓越基金”（收益）	100,000.00		100,000.00	差旅费	大北农贵州大学发展基金	123,412.00		123,412.00
奖助学金	贵州大学“卓豪留学生奖学金”（收益）	20,000.00		20,000.00	印刷费	贵州大学“国慧人文科学发展基金”	26,407.00		26,407.00
奖助学金	贵州大学“郑强奖助学基金”（收益）	300,000.00		300,000.00	印刷费	农学院建设发展基金	93,990.00		93,990.00

业务活动成本明细									
科目名称	捐赠人/基金	本年发生额			科目名称	捐赠人/基金	上年发生额		
		限定性	非限定性	小计			限定性	非限定性	小计
奖助学金	贵州大学“农信茶学教育基金”(收益)	148000		148,000.00	印刷费	大北农贵州大学发展基金	0		0
劳务费	贵州大学“国慧人文科学发展基金”	554,600.00		554,600.00	印刷费	法学院发展基金	4,800.00		4,800.00
劳务费	宝钢教育奖教、奖学金	1,600.00		1,600.00	会议费	贵州大学“国慧人文科学发展基金”	125,439.00		125,439.00
劳务费	大北农贵州大学发展基金	829,000.00		829,000.00	会议费	数学与统计学院发展基金	34,249.70		34,249.70
劳务费	法学院“谦逊·爱心”校友发展基金	5,995.00		5,995.00	材料费	法学院“谦逊·爱心”校友发展基金	18,614.96		18,614.96
劳务费	国胤创新创业基金	13,000.00		13,000.00	办公费	贵州大学“国慧人文科学发展基金”	45,980.00		45,980.00
劳务费	建筑与城市规划学院发展基金	1,050.00		1,050.00	办公费	旅游与文化产业学院发展基金	6,467.00		6,467.00
劳务费	中国足球发展基金会	56,000.00		56,000.00	设备购置	“国家扶贫日”捐赠款项	127,990.00		127,990.00
劳务费	我为乡村振兴出把力	34,977.38		34,977.38	设备购置	贵州大学“国慧人文科学发展基金”	86,150.00		86,150.00
劳务费	其他捐赠基金	100,000.00		100,000.00	其他	贵州大学“国慧人文科学发展基金”	34,977.36		34,977.36
劳务费	贵州大学“国华教育基金”(收益)	26,000.00		26,000.00	其他	材料与冶金学院发展基金	27,866.00		27,866.00
咨询费	贵州大学“国慧人文科学发展基金”	700,100.00		700,100.00	其他	基金会奖助基金	49,800.00		49,800.00
咨询费	大北农贵州大学发展基金	-5900		-5,900.00	其他	贵州大学“郑强奖助基金”(收益)	896		896
咨询费	其他捐赠基金	200,000.00		200,000.00	委托业务费	国强公益基金会	200,000.00		200,000.00
差旅费	贵州大学“国慧人文科学发展基金”	119,539.50		119,539.50	委托业务费	贵州大学“国慧人文科学发展基金”	96,000.00		96,000.00
差旅费	中国足球发展基金会	56,161.00		56,161.00	委托业务费	国立贵州大学首任校长张廷休塑像基金	94,500.00		94,500.00
差旅费	我为乡村振兴出把力	42,275.00		42,275.00	委托业务费	农学院建设发展基金	99,750.00		99,750.00
印刷费	贵州大学“国慧人文科学发展基金”	14,960.00		14,960.00	委托业务费	大北农贵州大学发展基金	665,000.00		665,000.00
印刷费	大北农贵州大学发展基金	-2,000.00		-2,000.00	委托业务费	罗登义教授塑像基金	82,400.00		82,400.00
印刷费	矿业学院黔矿能源基金	3,257.00		3,257.00	委托业务费	法学院发展基金	4,800.00		4,800.00
印刷费	国胤创新创业基金	2,000.00		2,000.00	委托业务费	材料与冶金学院发展基金	43,000.00		43,000.00
印刷费	动物科学学院发展基金	94,746.00		94,746.00	委托业务费	基金会其他	0.00		0.00

业务活动成本明细									
科目名称	捐赠人/基金	本年发生额			科目名称	捐赠人/基金	上年发生额		
		限定性	非限定性	小计			限定性	非限定性	小计
印刷费		6,188.00		6,188.00					
印刷费	中国足球发展基金会	10,162.00		10,162.00					
印刷费	我为乡村振兴出把力	9,636.00		9,636.00					
会议费	贵州大学“国慧人文科学发展基金”	586,735.50		586,735.50					
会议费	大北农贵州大学发展基金	11,520.00		11,520.00					
会议费	矿业学院学科建设基金捐赠	198,448.00		198,448.00					
材料费	贵州大学“国慧人文科学发展基金”	4,801.96		4,801.96					
材料费	法学院“谦逊·爱心”校友发展基金	47,237.68		47,237.68					
材料费	我为乡村振兴出把力	98,589.55		98,589.55					
办公费	贵州大学“国慧人文科学发展基金”	40,478.00		40,478.00					
办公费	动物科学学院发展基金	6,181.00		6,181.00					
办公费	计算机科学与技术学院发展基金	9,538.00		9,538.00					
办公费	贵州大学“郑强奖助学金”（收益）	240.00		240.00					
设备购置	“国家扶贫日”捐赠款项	10,400.00		10,400.00					
其他	“国家扶贫日”捐赠款项	15,000.00		15,000.00					
其他	贵州大学“国慧人文科学发展基金”	39,216.61		39,216.61					
其他	大北农贵州大学发展基金	40,515.00		40,515.00					
其他	矿业学院黔矿能源基金	19,400.00		19,400.00					
其他	动物科学学院发展基金	56,860.00		56,860.00					
其他	中国足球发展基金会	6,135.68		6,135.68					
其他	正大基金	3,650.00		3,650.00					
其他	新时代青年学生执笔从戎奖金	1,040.00		1,040.00					
委托业务费	贵州大学“国慧人文科学发展基金”	367,448.49		367,448.49					
委托业务费	建筑与城市规划学院发展基金	3,503.00		3,503.00					
委托业务费	动物科学学院发展基金	39,288.00		39,288.00					
委托业务费	计算机科学与技术学院发展基金	60,810.00		60,810.00					
委托业务费	我为乡村振兴出把力	14,443.07		14,443.07					



业务活动成本明细									
科目名称	捐赠人/基金	本年发生额			科目名称	捐赠人/基金	上年发生额		
		限定性	非限定性	小计			限定性	非限定性	小计
合计		9,888,522.42		9,888,522.42	合计		6,681,558.80		6,681,558.80

## 12. 管理费用

项目	本年发生额			项目	上年发生额		
	限定性	非限定性	小计		限定性	非限定性	小计
工资福利		74,400.00	74,400.00	工资福利		69,800.00	69,800.00
劳务费		261,010.00	261,010.00	劳务费		92,400.00	92,400.00
差旅费		979.00	979.00	差旅费			
办公费		22,230.00	22,230.00	办公费		31,785.00	31,785.00
折旧费		14,292.65	14,292.65	折旧费		4,764.22	4,764.22
咨询费				咨询费		255,000.00	255,000.00
其他		18,006.00	18,006.00	其他		19,454.80	19,454.80
合计		390,917.65	390,917.65	合计		473,204.02	473,204.02

## 13. 筹资费用

项目	本年发生额			项目	上年发生额		
	限定性	非限定性	小计		限定性	非限定性	小计
筹资费用		2,360.10	2,360.10	筹资费用		2,172.50	2,172.50

## 五、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说明

本基金会聘用兼职工作人员 6 名，2023 年支付薪金 74,400.00 元。

## 六、在计算慈善活动支出比例、人员工资福利、专家咨询费和行政办公支出比例时需要具体说明的事项

无。

## 七、重大公益项目收支明细表

无。

## 八、关联方关系及其交易的说明

本基金会无关联方交易。

## 九、固定资产清查明细表

序号	名称	规格型号	计量单位	单价	数量	金额
1	会议室购交互平板		台	65,900.00	1	65,900.00
2	会议室家具沙发		套	1,200.00	2	2,400.00
3	会议室茶吧机		台	1,880.00	1	1,880.00
4	会议室家具会议桌椅		套	20,000.00	1	20,000.00
5	会议室家具展示架		套	21,800.00	1	21,600.00
	合计					111,780.00

## 十、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

无。

#### 十一、受托代理业务情况的说明

本基金会无受托代理业务。

#### 十二、重大资产减值情况的说明

本基金会无重大资产减值情况。

#### 十三、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。

#### 十四、接受劳务捐赠情况的说明

本基金会无接受劳务捐赠情况。

#### 十五、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。

#### 十六、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。

#### 十七、会计政策变更

本基金会部分捐赠协议对投资收益指定用途，部分捐赠协议未对投资收益指定用途。本基金会投资收益主要为银行理财产品收益，购买与赎回较频繁，无法将投资收益划分至具体捐赠人或捐赠基金，本基金会以前年度投资收益均计入非限定性净资产。为维护基金会、捐赠人和受益人的合法权益，本基金会从 2021 年起将投资收益计入限定性净资产，并于 2023 年 12 月将 2022 年投资收益 431,881.63 元从非限定性净资产转至限定性净资产。

#### 十八、需要说明的其他事项

本基金会无要说明的其他事项。

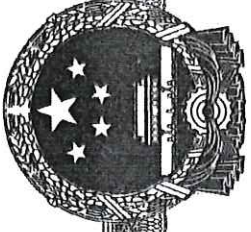


贵州大学教育发展基金会

单位负责人：李建新

财务负责人：李建新

2024 年 3 月 27 日



统一社会信用代码

91520103MA6HRONB7H



扫描二维码登录  
“国家企业信用  
信息公示系统”，  
了解更多登记、监  
备案、许可、监  
管信息。

# 营业执照

(副本)

名称 贵州黔正会计师事务所有限责任公司

注册资本 伍拾万圆整

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

成立日期 2019年06月12日

法定代表人 王玲

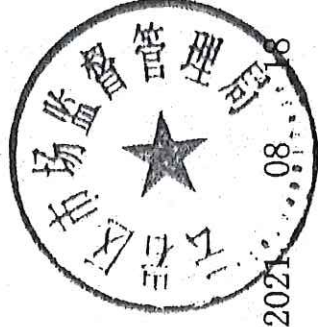
营业期限 长期

经营范围

法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可(审  
批)的，经审批机关批准后凭许可(审批)文件经营；法律、法规、国务院决定规定无  
(审批)的，市场主体自主选择经营。法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法  
规、国务院决定规定应当许可(审批)的，经审批机关批准后凭许可(审批)文件经营；法  
律、法规、国务院决定规定无许可(审批)的，市场主体自主选择经营。审计企业会计报  
表、出具审计报告；验证企业注册资本(金)、出具验资报告；办理企业合并、分立清算事项  
中的审计业务、出具有关报告；法律、行政法规规定的其他审计业务；基本建设施工项  
(结)算审计验证；会计业务咨询。(以上经营项目涉及行政许可的须持行政许可证方可经  
营)

住所

贵州省贵阳市云岩区马王街道办事处北京西路金  
岛国际广场一期工程1号楼1单元23层1号



登记机关

2021年 月 日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制



# 会计师事务所 执业证书

名称： 贵州黔正合会计师事务所有限责任公司

首席合伙人：

主任会计师： 王 玲

经营场所：

贵州省贵阳市云岩区马王街道办事处北京西路  
金龙星岛国际广场一期工程1号楼1单元23层1号

组织形式：

有限责任

执业证书编号：

52010105

批准执业文号：

黔财会〔2019〕48号

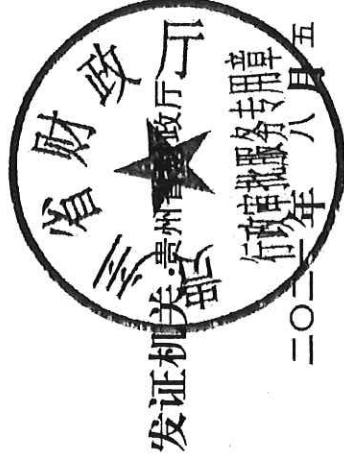
批准执业日期：

2019年12月5日

证书序号： 0012863

## 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》。



中华人民共和国财政部制



郭素荣的年检二维码



郭素荣

女

1971年10月10日

亚太中汇会计师事务所贵州分所

433001711010042

431302197110100021

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.



证书编号: 110002100032  
No. of Certificate

批准注册协会: 贵州省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2005年12月20日  
Date of Issuance



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.



2007年4月27日

# 年检历史查询

## 年检凭证

中国注册会计师协会

**郭素荣**

会员编号 110002100032

最后年检时间

**2023年07月**

年检结果

**年检通过**

### | 历年记录

**2022年**

2022-06-27

通过

**2021年**

2021-04-21

通过

**2017年**

2017-02-28

通过

**2016年**

2016-03-21

通过

**2015年**

2015-03-09

通过





罗勋晟的年检二维码



姓名

罗勋晟

性别

男

出生日期

1981-11-17

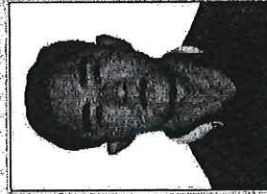
工作单位

北京红日会计师事务所有限责任公司贵州分所

身份证号码

522524198111175830

Identity card No.



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  
No. of Certificate

110002960118

批准注册协会  
Authorized Institute of CPAs

贵州省注册会计师协会

发证日期  
Date of Issuance

2015 年 05 月 23 日

# 年检历史查询

## 年检凭证

中国注册会计师协会

**罗勋晟**

会员编号 110002960118

最后年检时间

2023年07月

年检结果

年检通过

### | 历年记录

**2022年**

2022-06-27

通过

**2021年**

2021-04-21

通过

**2017年**

2017-02-28

通过

**2016年**

2016-03-21

通过

中国注册会计师协会

