

中歐會計師事務所

ZHONGOU CERTIFIED PUBLIC
ACCOUNTANTS DOCUMENT

報 告 書

REPORT

中國 · 海南
HAINAN CHINA



扫描全能王 创建

防伪编号: **08982020060030423590**
 报告文号: 中欧审字[2020]06024号
 委托单位: 海南墨子慈善基金会
 事务所名称: 海南中欧会计师事务所有限公司
 报告日期: 2020-06-28
 报备时间: 2020-06-29 09:38
 被审单位所在地: 海口
 签名注册会计师: 贾红芹
 张巧娟



防伪二维码

海南墨子慈善基金会

2019年度审计报告

事务所名称: 海南中欧会计师事务所有限公司
 事务所电话: 0898-65399648
 传 真: 0898-65307200
 通 讯 地 址: 海南省海口市白龙南路59号海瀛大厦13楼
 电 子 邮 件: zocpa@sina.com
 事务所网址:

如对上述报备资料有疑问的,请与海南省注册会计师协会联系。
 防伪查询电话号码: 0898-68531740
 防 伪 查 询 网 址: <http://www.hicpa.org.cn>



审计报告

中欧审字[2020]06024 号

海南墨子慈善基金会：

一、审计意见

我们审计了后附的海南墨子慈善基金会（以下称贵基金会）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表、2019 年度的业务活动表、现金流量表以及财务报表附注。

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 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 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

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，管理层负责评估基金会的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算基金会、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督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。错报可能由舞弊或错误所导致,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的过程中,我们运用了职业判断,保持了职业怀疑。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对这些风险有针对性地设计和实施审计程序获取充分、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,基于所获取的审计证据,对是否存在与事项或情况相关的重大不确定性,从而可能导致对贵基金会的持续经营能力产生重大疑虑得出结论。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告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),并评价对财务报表是否公允反映交易和事项。



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。

海南中欧会计师事务所有限公司



中国·海口市

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二〇年六月二十八日



资产负 债 表

编制单位:海南墨子慈善基金会

2019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	255,138.34	669,129.82	短期借款	23		
短期投资	2	4,700,000.00	3,500,000.00	应付款项	24		960.00
应收款项	3	30,800.00	69,100.00	应付工资	25	9,710.00	10,517.43
预付账款	4		300,000.00	应交税金	26	290.00	23.25
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	4,985,938.34	4,538,229.82	其他流动负债	31		
长期投资:				流动负债合计	32	10,000.00	11,500.68
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:				负债和净资产	35		
固定资产原价	13	7,559.00	382,393.40	其他长期负债	36		
减:累计折旧	14		9,790.04	长期负债合计	37		
固定资产净值	15	7,559.00	372,603.36	受托代理负债:			
在建工程	16			受托代理负债	38		
文物文化资产	17			负债合计	39	10,000.00	11,500.68
固定资产清理	18			净资产:			
固定资产合计	19	7,559.00	372,603.36	非限定性净资产	40	4,983,497.34	4,862,267.36
无形资产:				限定性净资产	41		37,065.14
无形资产	20			净资产合计	42	4,983,497.34	4,899,332.50
受托代理资产:							
受托代理资产	21			负债和净资产总计	43	4,993,497.34	4,910,833.18
资产总计	22	4,993,497.34	4,910,833.18				



业务活动表

编制单位：海南墨子慈善基金会

2019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							
其中：捐赠收入	1						
会费收入	2				6,776.56	613,296.97	620,073.53
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				123,227.39		123,227.39
其他收入	9	2,956.34		2,956.34	2,614.71		2,614.71
收入合计	11	2,956.34	-	2,956.34	132,618.66	613,296.97	745,915.63
二、费用							
(一)业务活动成本	12			-	151,438.22	568,364.73	719,802.95
其中：公益活动支出	13			-	151,438.22	499,926.51	651,364.73
税金							
(二)管理费用	21	19,459.00		19,459.00	110,277.52		110,277.52
其中：工作人员工资福利支出		10,000.00		10,000.00	20,000.00		20,000.00
行政办公支出		9,459.00		9,459.00	90,277.52		90,277.52
其他							
(三)筹资费用	24			-			-
(四)其他费用	28						-
费用合计	35	19,459.00	-	19,459.00	261,715.74	568,364.73	830,080.47
三、限定性净资产转为非限定性净资产	40				7,867.10	-7,867.10	
四、净资产变动额(若为净资产减少额,以“一”号填列)	45	-16,502.66	-	-16,502.66	-121,229.98	37,065.14	-84,164.84



现金流量表

编制单位:海南墨子慈善基金会

2019年度

单位:元

项 目	行次	金 额	项 目	行次	金 额
一、业务活动产生的现金流量			收到的其他与投资活动有关的现金	30	17,400,000.00
接受捐赠收到的现金	1	620,073.53	现金流入小计	34	17,523,227.39
收取会费收到的现金	2		购建固定资产和无形资产所支付的现金	35	374,834.40
提供服务收到的现金	3		对外投资所支付的现金	36	
销售商品收到的现金	4		支付的其他与投资活动有关的现金	39	16,200,000.00
政府补助收到的现金	5		现金流出小计	43	16,574,834.40
收到的其他与业务活动有关的现金	8	2,614.71	投资活动产生的现金流量净额	44	948,392.99
现金流入小计	13	622,688.24	三、筹资活动产生的现金流量		
提供捐赠或者资助支付的现金	14	651,364.73	借款所收到的现金	45	
支付的各项税费					
支付给员工以及为员工支付的现金	15	88,438.22	收到的其他与筹资活动有关的现金	48	
购买商品、接受服务支付的现金	16		现金流入小计	50	-
支付的其他与业务活动有关的现金	19	417,286.80	偿还借款所支付的现金	51	
现金流出小计	23	1,157,089.75	偿付利息所支付的现金	52	
业务活动产生的现金流量净额	24	-534,401.51	支付的其他与筹资活动有关的现金	55	
二、投资活动产生的现金流量			现金流出小计	58	-
收回投资所收到的现金	25		筹资活动产生的现金流量净额	59	-
取得投资收益所收到的现金	26	123,227.39	四、汇率变动对现金的影响	60	
处置固定资产和无形资产所收回的现金	27		五、现金及现金等价物净增加额	61	413,991.48



海南墨子慈善基金会

财务报表附注

截止 2019 年 12 月 31 日

(除特别说明，以人民币元表述)

一、基本情况

海南墨子慈善基金会于 2018 年 9 月 13 日经海南省民政厅批准颁发了基金会法人登记证书（慈善组织），统一社会信用代码：53460000MJY341455U，注册资金人民币伍佰万元。法定代表人：周凯，住所：海口市美兰区海甸岛沿江五西路北侧诚和花园别墅 D3 幢。业务范围：接受社会各界捐赠，开展社会扶贫、济困、扶老、救孤、助残、救灾、助医、助学、环保等社会公益，公益组织孵化，设立专项基金，资助公益区块链、中国好项目平台建设，第三方评估、理论研究编辑、慈善项目合作、社会公益服务和接受政府委托事项。

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

本基金会会计制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、坏账核算方法

本基金会的坏账核算采用备抵法，坏账准备的计提采用个别分析计提法。

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：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）
交通运输类	8	5
办公设备类	3	5
办公家具	5	5

（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

本基金会对外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。

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，应当根据需需要偿还的金额确认一项负债和费用。

四、期初数调整说明

本基金会无期初数调整说明。

五、财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	币种	年初余额	期末余额
现金	人民币	0.00	131,336.17
银行存款	人民币	255,138.34	493,898.68
其他货币资金	人民币	0.00	43,894.97
合计		255,138.34	669,129.82

2、短期投资

债务人名称	年初数	本年增加	本年减少	期末数
理财产品	4,700,000.00	16,200,000.00	17,400,000.00	3,500,000.00
合计	4,700,000.00	16,200,000.00	17,400,000.00	3,500,000.00

3、应收款项

债务人名称	年初数	本年增加	本年减少	期末数
王欣	30,800.00	66,800.00	33,600.00	64,000.00
电信		100.00		100.00
张文婕		5,000.00		5,000.00
合计	30,800.00	71,900.00	33,600.00	69,100.00

4、预付账款

债务人名称	年初数	本年增加	本年减少	期末数
深圳市网梭科技有限公司		300,000.00		300,000.00
合计		300,000.00		300,000.00

5、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	期末账面余额
一、固定资产原价合计	7,559.00	374,834.40		382,393.40
其中: 办公设备	7,559.00	4,799.00		12,358.00
办公家具				
运输工具		370,035.40		370,035.40
二、累计折旧合计		9,790.04		9,790.04
其中: 办公设备		3,280.16		3,280.16
办公家具				
运输工具		6,509.88		6,509.88
三、固定资产账面价值合计	7,559.00	374,834.40	9,790.04	372,603.36
其中: 办公设备	7,559.00	4,799.00	3,280.16	9,077.84
办公家具				
运输工具		370,035.40	6,509.88	363,525.52

(2) 固定资产用途如下:

用途	年初数			期末数		
	原价	累计折旧	账面价值	原价	累计折旧	账面价值
自用	7,559.00		7,559.00	382,393.40	9,790.04	372,603.36
合计	7,559.00		7,559.00	382,393.40	9,790.04	372,603.36

6、应付款项

项目	年初数	本年增加	本年减少	期末数
代扣住房公积金		3,480.00	2,520.00	960.00
合计		3,480.00	2,520.00	960.00

7、应付工资

项目	年初数	本年增加	本年减少	期末数
工资	9,710.00	66,310.97	65,503.54	10,517.43
合计	9,710.00	66,310.97	65,503.54	10,517.43



8、应交税金

项目	年初数	本年增加	本年减少	期末数
应交个人所得税	290.00	279.00	545.75	23.25
合计	290.00	279.00	545.75	23.25

9、净资产

项目	年初数	本年增加	本年减少	期末数
非限定性净资产	4,983,497.34	140,485.76	261,715.74	4,862,267.36
限定性净资产	0.00	613,296.97	576,231.83	37,065.14
合 计	4,983,497.34	753,782.73	837,947.57	4,899,332.50

10、捐赠收入

项目	本年发生额			上年发生额		
	限定性	非限定性	小计	限定性	非限定性	小计
鞠格平捐款	50,000.00		50,000.00			
解救男童白血病之王	82,046.44		82,046.44			
飘洋过海千里求生	151,176.21		151,176.21			
乡村振兴支教同行	33,560.57		33,560.57			
预防性侵教育	2,093.47		2,093.47			
墨红镇儿童友好空间	2,188.52		2,188.52			
守山老人的一碗米饭	12,032.76		12,032.76			
儿童友好空间	180,199.00		180,199.00			
贫困、特困家庭儿童大病救助	100,000.00		100,000.00			
个人捐款	0.00	6,776.56	6,776.56			
合 计	613,296.97	6,776.56	620,073.53			

11、投资收益

项目	本年发生额			上年发生额		
	限定性	非限定性	小计	限定性	非限定性	小计
理财产品收益		123,227.39	123,227.39			
合 计		123,227.39	123,227.39			



12、其他收入

项目	本年发生额			上年发生额		
	限定性	非限定性	小计	限定性	非限定性	小计
利息收入		2,603.42	2,603.42		2,956.20	2,956.20
微信认证		1.27	1.27		0.14	0.14
财付通		10.02	10.02		0.00	0.00
合 计		2,614.71	2,614.71		2,956.34	2,956.34

13、业务活动成本

项目	本年发生额			上年发生额		
	限定性	非限定性	小计	限定性	非限定性	小计
鞠格平捐款（奖学金）	30,000.00		30,000.00			
飘洋过海千里求生	146,549.65		146,549.65			
解救男童白血病之王	78,925.93		78,925.93			
儿童友好空间	180,199.00		180,199.00			
贫困、特困家儿童大病救助	100,000.00		100,000.00			
乡村振兴支教同行	32,690.15		32,690.15			
乡村图书馆	0.00	15,000.00	15,000.00			
儋州市弘毅社会组织孵化发展中心行政开支、助力机构持续发展	0.00	68,000.00	68,000.00			
工资		59,633.10	59,633.10			
保险		8,085.12	8,085.12			
住房公积金		720.00	720.00			
合 计	568,364.73	151,438.22	719,802.95			

14、管理费用

项目	本年发生额			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		20,000.00	20,000.00		10,000.00	10,000.00
差旅费		5,942.46	5,942.46		6,792.00	6,792.00
手续费		1,648.00	1,648.00		380.00	380.00



项目	本年发生额			上年发生额		
	限定性	非限定性	小计	限定性	非限定性	小计
办公费		1,549.09	1,549.09		550.00	550.00
通讯费		2,453.47	2,453.47		300.00	300.00
低值易耗品		248.98	248.98		529.00	529.00
交通费		1,469.43	1,469.43		0.00	0.00
折旧费		9,790.04	9,790.04		0.00	0.00
审计费		4,800.00	4,800.00		0.00	0.00
邮寄费		33.00	33.00		0.00	0.00
车险		8,400.45	8,400.45		0.00	0.00
租赁费		50,400.00	50,400.00			
其他		3,542.60	3,542.60		908.00	908.00
合 计		110,277.52	110,277.52		19,459.00	19,459.00

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、本届理事会成员明细表：

基金会职务	姓名	工作单位	2019 年领取薪酬
理事长	周凯	墨子(深圳)人工智能技术有限公司	
副理事	鞠格平	墨子(深圳)人工智能技术有限公司	
理事	宫子辉	墨子(深圳)人工智能技术有限公司	
理事	李威	墨子(深圳)人工智能技术有限公司	
理事、秘书长	陈阳	海南墨子慈善基金会	
监事长	谷玉波	杭州富阳黄公望文化创意有限公司	
监事	邓力豪	海南高德人才服务科技有限公司	
监事	李杰	墨子(深圳)人工智能技术有限公司	

本届理事会成员全职人员一名(秘书长)，2019 年度在基金会无领取薪酬。

2、本基金会专职 3 人。2019 年度在本基金会报酬 88,438.22 元。

七、在计算公益事业支出比例、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



(一) 在计算公益事业支出比例时需要说明的事项:

1、2019 年度公益事业支出 651,364.73 元;

2、2018 年度总收入 2,956.34 元, 当年公益事业支出占上年度总收入的比例为 22032.81%。

(二) 在计算行政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:

基金会 2019 年度管理费用 110,277.52 元, 根据《关于慈善组织开展慈善活动年度支出和管理费用的规定》第十一条 慈善组织的年度管理费用低于 20 万元人民币的, 不受本规定第七条、第八条、第九条规定的年度管理费用比例的限制。

八、大额捐赠收入情况

项目	本年发生额		
	限定性	非限定性	小计
榆树市实验中学墨子奖学金	50,000.00		50,000.00
解救男童白血病之王	82,046.44		82,046.44
飘洋过海千里求生	151,176.21		151,176.21
乡村振兴支教同行	33,560.57		33,560.57
预防性侵教育	2,093.47		2,093.47
墨红镇儿童友好空间	2,188.52		2,188.52
守山老人的一碗米饭	12,032.76		12,032.76
儿童友好空间	180,199.00		180,199.00
贫困、特困家庭儿童大病救助	100,000.00		100,000.00
合计	613,296.97		613,296.97

九、重大公益项目收支明细表

项目	收入	费用							总计
		直接用于受助人的款物	开展公益项目的运行费用						
			人员费用	办公费用	资产使用费用	直接筹资费用	其他费用	小计	
榆树市实验中学 墨子奖学金	50,000.00	30,000.00							30,000.00



项目	收入	费用							总计
		直接用于受助人的款物	开展公益项目的运行费用					小计	
			人员费用	办公费用	资产使用费用	直接筹资费用	其他费用		
飘洋过海千里求生	151,176.21	146,549.65							146,549.65
解救男童白血病之王	82,046.44	78,925.93							78,925.93
儿童友好空间	180,199.00	180,199.00							180,199.00
贫困、特困家儿童大病救助	100,000.00	100,000.00							100,000.00
乡村振兴支教同行	33,560.57	32,690.15							32,690.15
乡村图书馆	0.00	15,000.00							15,000.00
儋州市弘毅社会组织孵化发展中心行政开支、助力机构持续发展	0.00	68,000.00							68,000.00
合 计	596,982.22	651,364.73							651,364.73

十、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	占年度公益占支出比例	用途
榆树市实验中学墨子奖学金	榆树市实验高级中学学生	30,000.00	4.61%	奖学金
飘洋过海千里求生	东莞台心医院有限公司	146,549.65	22.50%	受助人郑语萱的手术及治疗费
解救男童白血病之王	海南晨阳社会工作发展中心	78,925.93	12.12%	受助人高艺嵘的住院及治疗费用
儿童友好空间	海南晨阳社会工作发展中心	180,199.00	27.66%	儿童友好空间
贫困、特困家儿童大病救助	海南晨阳社会工作发展中心	100,000.00	15.35%	贫困、特困家儿童大病救助



项目名称	大额支付对象	支付金额	占年度公益占支出比例	用途
乡村振兴支教同行	儋州市暖乡大学生 志愿者服务协会	32,690.15	5.02%	支教项目经费
乡村图书馆	海南世界联合公益 基金会	15,000.00	2.30%	乡村图书馆
儋州市弘毅社会组织孵化 化发展中心行政开支、 助力机构持续发展	儋州市弘毅社会组 织孵化发展中心	68,000.00	10.44%	行政开支、助力机构持 续发展
合 计		651,364.73	100%	

十一、关联方关系及其交易的说明

(一) 存在控制关系的关联方

1、关联方经济性质或类型、名称、法定代表人、注册地、主营业务

单位名称	经济性质	法定代表人	注册地址	主营业务	注册资金
墨子(深圳)人工 智能技术有限公 司	有限责任	李威	深圳市	智能设备的技术开发;机器人系统集成工程;机 器人系统及其相关自动化设备、配件的技术开 发及产品销售;人工智能技术开发、应用及产品 销售;计算机软件设计、开发;智能家居的研发、 销售;建筑智能化系统整体解决方案技术、计算 机网络软硬件的研发、销售、上门安装、技术 转让;视听产品、手机与计算机及周边产品、电 子产品及材料的技术开发与销售;互联网应用 软件开发;通讯设备、集成电路、光电产品、半 导体、太阳能产品、轻工设备、数码产品、晶 硅薄膜、通讯器材、消防设备、橡胶制品的技 术开发与销售;提供智能装备方案设计;机器人 技术应用服务;工业视觉应用服务;自动售卖设 备及新零售自动化设备的设计、销售;标准设备 的设计、销售(法律、行政法规、国务院决定规 定在登记前须经批准的项目除外);经营电子商 务;经营进出口业务;国内贸易。	5000 万元 人民币

(二) 接受关联方捐赠金额

本年度未接受关联方捐赠。



（三）向关联方借款

本年度未向关联方借款。

（四）向关联方捐款

本年度未向关联方捐款。

十二、固定资产清查明细表

序号	名称	购买日期	原值	已计提折旧	净值
1	冰箱	2018.12	1,199.00	379.68	819.32
2	电视	2018.12	3,398.00	1,076.04	2,321.96
3	洗衣机	2018.12	1,899.00	601.36	1,297.64
4	手机	2018.12	1,063.00	336.60	726.40
5	大众汽车	2019.10	370,035.40	6,509.88	363,525.52
6	笔记本电脑	2019.5	4,799.00	886.48	3,912.52
	合计		382,393.40	9,790.04	372,603.36

十三、受托代理业务情况的说明

本基金会无受托代理业务。

十四、重大资产减值情况的说明

本基金会无重大资产减值情况。

十五、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。

十六、接受劳务捐赠情况的说明

本基金会无接受劳务捐赠情况。

十七、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。

十八、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。

十九、需要说明的其他事项

本基金会无需要说明的其他事项。

上述二〇一九年度财务报表和财务报表有关附注，系我们按《民间非营利组织会计制度》编制。

基金会名称：海南墨子慈善基金会

单位负责人：



日期：2020年6月28日

财务负责人：

吴如

日期：2020年6月28日

法人
盖





营业执照

(副本)
(1-1)

统一社会信用代码
91460000293701774P

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、
备案、许可、监
管信息。



名称 海南中欧会计师事务所有限公司

注册资本 壹佰万圆整

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

成立日期 1994年03月08日

法定代表人 欧学旺

营业期限 1994年03月08日至2034年03月08日

经营范围 验资，会计报表审计，企业合并、分立、清算事宜中的审计业务、管理咨询，项目可行性研究中的有关业务，基建工程预算审计验证，项目可行性研究中的有关业务，经济案件鉴定。代理记账、设计会计制度，担任会计顾问，提供会计、管理咨询。培训会计、审计和财务管理人员。法律、行政法规规定的其他审计、咨询、中介业务。（一般经营项目自主经营，许可经营项目凭相关许可证或者批准文件经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

住所 海口市白龙南路59号海瀛大厦13楼

登记机关



琼 00174765

2019年06月18日

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



扫描全能王 创建

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，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所 执业证书

名称: 海南中欧会计师事务所有限公司

主任会计师: 欧学旺

办公场所: 海口市白龙南路59号海源大厦13楼

组织形式: 有限责任

会计师事务所编号: 46000006

注册资本(出资额): 100 万

批准设立文号: 琼财函注字(98)392号

批准设立日期: 1998-11-19



中华人民共和国财政部制





姓名	贾红芹
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1973-12-16
Date of birth	
工作单位	海南中欧会计师事务所有限公司
Working unit	
身份证号码	372
Identity card No	

年度检验登

Annual Renewal Registration

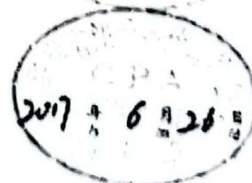
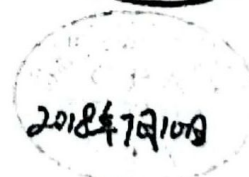


本证书经检验合格，继续有效。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 46000060044
No. of Certificate

批准注册协会: 海南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016 年 7 月 7 日
Date of Issuance



扫描全能王 创建



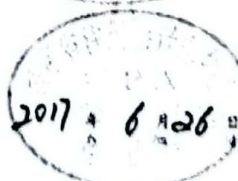
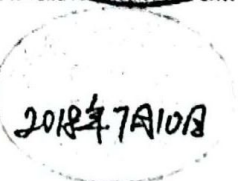
姓名 张巧娟
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1973-12-03
Date of birth
工作单位 海南中欧会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 460
Identity card No.

年度检验

Annual Renewal



本证书经检验合格, 有效期一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 460000060331
No. of Certificate

授权注册协会: 海南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016年7月7日
Date of Issuance



扫描全能王 创建