

报 告 书

REPORT

海南墨子慈善基金会

2021年度审计报告

事务所名称：海南中政财会计师事务所（普通合

海南中政财会计师事务所(普通合伙)

HAINAN ZHONGZHENGCAI CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS (GENERAL PARTNERSHIP)



扫描全能王 创建

防伪编号: 08982022060018899202

报告文号: 中政财审字(2022)第160号-1

委托单位: 海南墨子慈善基金会

事务所名称: 海南中政财会计师事务所
(普通合伙)

报告日期: 2022-06-21

报备时间: 2022-06-21 10:17

被审单位所在地: 三亚

签名注册会计师: 黎明辉

黄伯蓉



防伪二维码

海南墨子慈善基金会

2021年度审计报告

事务所名称: 海南中政财会计师事务所(普通合伙)

事务所电话: 0898-66596831

传 真: 0898-66596830

通 讯 地 址: 海南省海口市龙华区明珠路7号华润中心一期华润大厦
B座8层811房

电 子 邮 件: 1131798604@qq.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>



扫描全能王 创建

海南墨子慈善基金会审计报告

中政财审字（2022）第 160 号-1

2021 年度审计报告

海南中政财会计师事务所（普通合伙）



海南中政财会计师事务所(普通合伙)

中政财审字(2022)第160号-1

审计报告

海南墨子慈善基金会:

一、 审计意见

我们审计了海南墨子慈善基金会(以下简称“基金会”)的财务报表,包括2021年12月31日的资产负债表,2021年度的业务活动表及2021年度现金流量表。

我们认为,后附的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,公允反映了基金会2021年12月31日的财务状况以及2021年度的经营成果和现金流量。

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

管理层对其他信息负责。其他信息包括基金会2021年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。基于我们已经执行的工作,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

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（如适用），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。

管理层负责监督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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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基金会不能持续经营。

（五）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交易和事项。

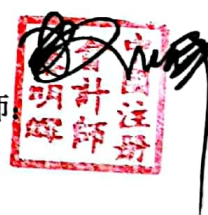
除其他事项外，我们与管理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性的相关职业道德要求向管理层提供声明，并就可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）与管理层进行沟通。



电话：0898-66596830

中国·海口

中国注册会计师 

中国注册会计师：  黄伯蓉
460000320006

二〇二二年六月二十一日



资产负债表

2021年12月31日

编制单位：海南墨子慈善基金会

金额单位：元

资 产	附注	年初余额	年末余额	负债和所有者权益	附注	年初余额	年末余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	5.1	477,331.87	1,612,203.57	短期借款			
短期投资	5.2	3,300,000.00	1,988,785.57	应付账款			
应收账款				预收账款			
预付账款	5.3		116,218.32	应付职工薪酬	5.7	60,274.18	64,154.76
捐赠物资				应缴税费	5.8	-74.02	-227.98
其他应收款	5.4	69,100.00	118,038.48	其他应付款	5.9	19,186.05	19,186.05
待摊费用				应付内部单位款			
一年内到期的非流动资产				一年内到期的非流动负债			
其他流动资产				其他流动负债			
流动资产合计		3,846,431.87	3,835,245.94	流动负债合计		79,386.21	83,112.83
非流动资产：				非流动负债：			
长期应收款				长期借款			
长期股权投资				长期应付款			
固定资产	5.5	372,603.36	338,423.41	非流动负债合计		-	-
在建工程				负债合计		79,386.21	83,112.83
无形资产	5.6	300,000.00	300,000.00	净资产：			
递延资产				非限定性净资产	5.10	4,402,583.88	3,250,801.23
长期待摊费用				限定性净资产	5.10	37,065.14	1,139,755.29
其他非流动资产				净资产合计		4,439,649.02	4,390,556.52
非流动资产合计		672,603.36	638,423.41				
资产总计		4,519,035.23	4,473,669.35	负债及净资产总计		4,519,035.23	4,473,669.35



业务活动表

2021年度

编制单位：海南墨子慈善基金会

金额单位：元

项 目	附注	本年累计非限定性	本年累计限定性	合 计
一、收入				
其中：捐赠收入	5.11	1,924,800.69	1,170,000.00	3,094,800.69
会费收入			-	-
提供服务收入			-	-
商品销售收入			-	-
政府补助收入			-	-
投资收益	5.12	41,785.20	-	41,785.20
其他收入			-	-
收入合计		1,966,585.89	1,170,000.00	3,136,585.89
二、费用				
(一) 业务活动成本	5.13	2,316,531.20	719,417.95	3,035,949.15
其中：业务活动费				
捐赠项目成本				
提供服务成本				
会员服务成本				
营业税金及附加				
折旧费				-
(二) 管理费用	5.14	182,021.69	-	182,021.69
(三) 筹资费用	5.15	-31,100.85	-	-31,100.85
(四) 其他费用	5.16	31,498.55	-	31,498.55
费用合计		2,498,950.59	719,417.95	3,218,368.54
三、限定性净资产转为非限定性净资产		-	-	负债及净资产总计
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）		-532,364.70	450,582.05	-81,782.65



现金流量表

2021年度

编制单位：海南墨子慈善基金会

金额单位：元

项 目	行 次	本年累计数
一、经营活动产生的现金流量：	1	
接受捐赠收到的现金	2	3,094,800.69
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	99,232.95
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	
现金流入小计	8	3,194,033.64
提供捐赠或者资助支付的现金	9	-
支付给员工以及为员工支付的现金	10	
购买商品、接受服务支付的现金	11	2,860,904.10
支付的其他与业务活动有关的现金	12	585,437.15
现金流出小计	13	3,446,341.25
业务活动产生的现金流量净额	14	-252,307.61
二、投资活动产生的现金流量：	15	
收回投资所收到的现金	16	1,311,214.43
取得投资收益所收到的现金	17	41,785.20
处置固定资产收回的现金	18	34,179.95
收到的其他与投资活动有关的现金	19	-
现金流入小计	20	1,387,179.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	21	
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	-
投资活动产生的现金流量净额	25	1,387,179.58
三、筹资活动产生的现金流量：	26	
吸收投资所收到的现金	27	
借款所收到的现金	28	
收到与筹资活动有关的其他现金	29	
现金流入小计	30	-
支付的其他与筹资活动有关的其他现金	31	0.27
现金流出小计	32	0.27
筹资活动产生的现金流量净额	33	-0.27
四、汇率变动对现金的影响额	34	
五、现金及现金等价物净增加额	35	1,134,871.70



海南墨子慈善基金会

2021 年度会计报表附注

一、基金会的基本情况

海南墨子慈善基金会（以下简称“基金会”）于 2018 年 9 月 13 日经海南省民政厅核准成立。领取基金会法人登记证书。统一社会信用代码：53460000MJY341455U；法定代表人：周凯；注册资本：人民币 5,000,000.00 元；地址：海南省三亚市吉阳区迎宾大道 362 号中信南航大厦 2207、2208、2210 房；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、遵循企业会计准则的声明

本基金会声明：基金会按照《民间非营利组织会计制度》的要求，在所有重大方面真实、公允、完整地反映了基金会的财务状况、经营成果和现金流量。

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：

类型	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。

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；应当根据需要偿还的金额确认一项负债和费用。

四、期初数调整说明

无期初数调整说明。

五、财务报表主要项目注释

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“年初”指 2021 年 1 月 1 日，“期末”指 2021 年 12 月 31 日，“本期”指 2021 年度。

1、货币资金

项 目	期初余额	期末余额
库存现金		
银行存款	477,243.48	1,612,197.69
货币资金	88.39	5.88
合 计	477,331.87	1,612,203.57

2、短期投资

项 目	期初余额	期末余额
理财产品	3,300,000.00	1,988,785.57
合 计	3,300,000.00	1,988,785.57

3、预付账款

账 龄	期初数		期末数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）			116,218.32	
1-2 年（含 2 年）				
2-3 年（含 3 年）				
合 计			116,218.32	



期末数中主要欠款明细如下：

单 位	金 额	内 容
房屋租金	116,218.32	租 金
合 计	116,218.32	

4、其他应收款

账 龄	期初数		期末数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内(含1年)			53,938.48	
1-2年(含2年)	69,100.00			
2-3年(含3年)			64,100.00	
合 计	69,100.00		118,038.48	

期末数中主要大额欠款明细如下：

单 位	金 额	内 容
王 欣	64,000.00	房租
栾博文	3,500.00	房租
海南临空商业管理有限公司	4,200.00	押金
合 计	71,700.00	

5.1 固定资产

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
电子设备	5,862.00			5,862.00
运输设备	370,035.40			370,035.40
机器设备	6,496.00			6,496.00
合 计	382,393.40			382,393.40

5.2 累计折旧

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
电子设备	1,223.08	773.45		1,996.53
运输设备	6,509.88	32,549.40		39,059.28
机器设备	2,057.08	857.10		2,914.18
合 计	9,790.04	34,179.95		43,969.99

2021 年度已计提折旧。



6、无形资产

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
网站建设费	300,000.00			300,000.00
合 计	300,000.00			300,000.00

7、应付工资

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工 资	60,274.18	201,935.40	198,054.82	64,154.76
合 计	60,274.18	201,935.40	198,054.82	64,154.76

8、应交税费

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
个人所得税	-74.02	4,783.44	4,937.40	-227.98
合 计	-74.02	4,783.44	4,937.40	-227.98

9、其他应付款

账 龄	期初数		期末数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内(含1年)	19,186.05			
1-2年(含2年)			19,186.05	
2-3年(含3年)				
合 计	19,186.05		19,186.05	

期末数中主要欠款明细如下:

单 位	金 额	内 容
莫泽民	15,000.00	往来款
代扣社保	887.57	社 保
代扣住房公积金	640.00	公积金
其他	2,658.48	计提社保
合 计	19,186.05	



10、净资产

项 目	期初余额	期末余额
非限定性净资产	4,402,583.88	3,250,801.23
限定性净资产	37,065.14	1,139,755.29
合 计	4,439,649.02	4,390,556.52

11、收入

项 目	本年发生数
捐赠收入	
限定性净资产	1,170,000.00
其中：人人急救专项基金	100,000.00
一棵树乡村振兴公益基金	100,000.00
天成希望小学操场硬化项目	360,000.00
广州私复宝医学科技有限公司	100,000.00
海南益润健康科技有限公司	200,000.00
陵水汇智人力资源有限公司	110,000.00
北京草原之盟环境保护促进中心	100,000.00
珺载人力资源服务（湖南）有限公司	100,000.00
非限定性净资产	1,924,800.69
其中：个人捐赠	215.13
互联网筹款平台众筹	110,399.51
腾讯公益平台配捐	654.85
广州云成网络科技有限公司（宠物物资）	1,813,531.20
合 计	3,094,800.69

12、投资收益

项 目	本年发生数
理财产品	41,785.20
合 计	41,785.20



13、业务活动成本

项 目	本年发生数
限定性净资产	719,417.95
其中：天成希望小学操场硬化项目（第一阶段）	165,110.00
三亚嘉源装饰设计有限公司	32,291.22
乡村振兴支教同行	32,690.15
大爱护生筹粮救它	11,349.54
山区儿童营养计划	3,875.39
韦佳言（大病救助）	30,000.00
单亲妈妈公益基金品牌设计	9,488.00
天成希望小学操场硬化项目（第二阶段）	184,050.00
篮球教育进凉山第一阶段请款	15,326.00
墨子大讲堂	220,758.53
三亚市崖州区民政局（图书物资）	3,000.00
三亚崖州区慈善会捐赠网络众筹款	11,479.12
非限定性净资产	2,316,531.20
儋州市弘毅社会组织孵化发展中心	50,000.00
海南晨阳社会工作发展中心	423,000.00
社区健康志愿者队伍培训	30,000.00
宁波市镇海区青朴公益中心	1,813,531.20
合 计	3,035,949.15

14、管理费用

项 目	本年发生数
工资奖金	29,000.00
福利费	205.40
社会保障费	3,765.00
办公费	29,179.23
水电费	1,300.00
差旅费	17,300.77



折旧费	1,630.55
其他	2,745.03
车保险	4,116.86
公积金	500.00
汽车费用	643.00
手续费	10.00
通讯费	1,160.00
交通费	1,638.37
房租	50,601.68
审计费	4,000.00
邮寄费	225.00
租赁费	25,200.00
物业管理费	8,800.80
合 计	182,021.69

15、筹资费用

项 目	本年发生数
其他	0.27
手续费	1,192.19
利息收入	-32,293.31
合 计	-31,100.85

16、其他费用

项 目	本年发生数
房屋租赁税及个税	31,498.55
合 计	31,498.55



六、本届理事会成员明细表、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	2021 年领取薪酬
理事长、法人	周凯	海南墨子慈善基金会	
理事	鞠格平	墨子（深圳）人工智能技术有限公司	
理事	林启北	大质（海南）科技服务有限公司	
理事	宫子辉	墨子（深圳）人工智能技术有限公司	
理事	李威	深圳鼎盛和兴科技有限公司	
理事、秘书长	陈阳	海南墨子慈善基金会	
理事	孙晓路	深圳市纬基投资发展有限公司	
监事长	程灏波	北京理工大学深圳研究院	
监事	程志雄	北京倍菲瑞德健康科技有限公司	
监事	邓力豪	海南高德人才服务科技有限公司	

本届理事会成员全职人员一名（秘书长）。

2、本基金会专职 2 人，2021 年度在本基金会报酬 29,000.00 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事项

1、在计算公益事业支出比例时需要说明的事项：

(1) 2021 年度公益事业支出 3,035,949.15 元。

(2) 2018-2020 年度平均数（上年总收入）1,836,883.25 元，当年公益事业支出占上年度总收入的比例为 165.27%。符合民政部、财政部、国家税务总局关于印发《关于慈善组织开展慈善活动年度支出和管理费用的规定》的通知（民发〔2016〕189 号）第七条：“慈善组织中具有公开募捐资格的基金会年度慈善活动支出不得低于上年总收入的百分之七十”；第十条：“计算年度慈善活动支出比例时，可以用前三年收入平均数代替上年总收入，用前三年年末净资产平均数代替上年末净资产”的规定。



2、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 2021 年度管理费用 182,021.69 元，占当年总支出 5.66%。符合民政部、财政部、国家税务总局关于印发《关于慈善组织开展慈善活动年度支出和管理费用的规定》的通知（民发〔2016〕189 号），第七条：“慈善组织中具有公开募捐资格的基金会年度管理费用不得高于当年总支出的百分之十”；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
人人急救专项基金	100,000.00		100,000.00
一棵树乡村振兴公益基金	100,000.00		100,000.00
天成希望小学操场硬化项目	360,000.00		360,000.00
广州私复宝医学科技有限公司	100,000.00		100,000.00
海南益润健康科技有限公司	200,000.00		200,000.00
陵水汇智人力资源有限公司	110,000.00		110,000.00
北京草原之盟环境保护促进中心	100,000.00		100,000.00
珺载人力资源服务（湖南）有限公司	100,000.00		100,000.00
个人捐赠		215.13	215.13
互联网筹款平台众筹		110,399.51	110,399.51
腾讯公益平台配捐		654.85	654.85
广州云成网络科技有限公司（宠物物资）		1,813,531.20	1,813,531.20
合 计	1,170,000.00	1,924,800.69	3,094,800.69



九、重大公益项目收支明细表

项 目	收 入	费 用				
		直接用于受助人 的款物	开展公益项目运行费用			小 计
			人员费用	办公费用	其他费用	
人人急救专项基金	100,000.00					
一棵树乡村振兴公益基金	100,000.00					
天成希望小学操场硬化项目	360,000.00					
广州私复宝医学科技有限公司	100,000.00					
海南益润健康科技有限公司	200,000.00					
陵水汇智人力资源有限公司	110,000.00					
北京草原之盟环境保护促进中心	100,000.00					
珞载人力资源服务（湖南）有限公司	100,000.00					
个人捐赠	215.13					
互联网筹款平台众筹	110,399.51					
腾讯公益平台配捐	654.85					
广州云成网络科技有限公司（宠物物资）	1,813,531.20					
三亚崖州区慈善会捐赠网络众筹款		11,479.12				11,479.12
三亚嘉源装饰设计有限公司		32,291.22				32,291.22
乡村振兴支教同行		32,690.15				32,690.15
大爱护生筹粮救它		11,349.54				11,349.54
山区儿童营养计划		3,875.39				3,875.39
韦佳言（大病救助）		30,000.00				30,000.00
儋州市弘毅社会组织孵化发展中心		50,000.00				50,000.00
海南晨阳社会工作发展中心		423,000.00				423,000.00
上海贯乔品牌设计有限公司		9,488.00				9,488.00
篮球教育进凉山第一阶段请款		15,326.00				15,326.00



墨子大讲堂		220,758.53				220,758.53
三亚市崖州区民政局(图书物资)		3,000.00				3,000.00
社区健康志愿者队伍培训		30,000.00				30,000.00
宁波市镇海区青朴公益中心		1,813,531.20				1,813,531.20
天成希望小学操场硬化项目(第一阶段)		165,110.00				165,110.00
天成希望小学操场硬化项目(第二阶段)		184,050.00				184,050.00
合 计	3,094,800.69	3,035,949.15				3,035,949.15

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(元)	占年度公益支出比例	用途
天成希望小学操场硬化项目(第一阶段)	金子黑	165,110.00	5.44%	天成希望小学修建围墙(长丰建材)
三亚嘉源装饰设计有限公司	三亚嘉源装饰设计有限公司	32,291.22	1.06%	基金会办公场地不锈钢玻璃门隔墙施工
乡村振兴支教同行	儋州市暖乡大学生志愿服务协会	32,690.15	1.08%	乡村振兴支教同行
大爱护生筹粮救它	重庆阳光公益事业基金会	11,349.54	0.37%	重庆阳光公益事业基金会“大爱护生筹粮救它”网络众筹项目众筹款
山区儿童营养计划	昭觉县凉善公益促进会	3,875.39	0.13%	腾讯一山区儿童营养计划(网筹配捐)
韦佳言(大病救助)	韦佳言	30,000.00	0.99%	大病资助
儋州市弘毅社会组织孵化发展中心	儋州市弘毅社会组织孵化发展中心	50,000.00	1.65%	疫情期间社会组织日常运营
海南晨阳社会工作发展中心	海南晨阳社会工作发展中心	423,000.00	13.94%	疫情期间社会组织运营管理、日常运营
单亲妈妈公益基金品牌设计	上海贯乔屏品牌设计有限公司	9,488.00	0.31%	单亲妈妈公益基金1个月管理费、LOGO费
天成希望小学操场硬化项目(第二阶段)	金子黑	184,050.00	6.06%	天成希望小学修建围墙大门
篮球教育进凉山第一阶段请款	成都亦有光公益服务中心	15,326.00	0.50%	篮球教育进凉山(网筹)
墨子大讲堂	海南墨子慈善基金会	220,758.53	7.27%	墨子大讲堂



三亚市崖州区民政局（图书物资）	三亚市崖州区民政局	3,000.00	0.10%	捐赠图书物资
三亚市崖州区慈善会捐赠网络众筹款	三亚市崖州区慈善会	11,479.12	0.38%	捐赠网络众筹款
社区健康志愿者队伍培训	海南益润健康科技有限公司	30,000.00	0.99%	社区健康志愿者队伍培训项目（2021年第二季度）
宁波市镇海区青朴公益中心	宁波市镇海区青朴公益中心	1,813,531.20	59.74%	接收广州云成网络科技有限公司宠物物资
合 计		3,035,949.15	100%	



十一、关联方关系及其交易的说明

1、关联方

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	鞠格平	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、品硅薄膜、通讯器材、消防设备、橡胶制品的技术开发与销;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。	1000 万元 人民币

关联方经济性质或类型、名称、法定代表人、注册地、主营业务



2、接受关联方捐赠金额

本年度未接受关联方捐赠。

3、向关联方借款

本年度未向关联方借款。

4、向关联方捐款

本年度未向关联方捐款。

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

本基金会无需要说明的其他事项。

上述二〇二一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。





营业执照

(副本)⁽¹⁻¹⁾



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。

统一社会信用代码

914601007358168799

名称 海南中政财会计师事务所(普通合伙)

类型 普通合伙企业

执行事务合伙人 黎明辉

经营范围 审查会计报表,出具审计报告;验证资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务并出具有关的报告;经济责任审计;离任审计,内控审计,清产核资审计;尽职调查;财政收支审计、监督,绩效考核、评价;参与经济案件审计;基本建设年度财务决算审计,基建工程预决算审计,银行贷款审计;高新技术审计;财务顾问,税务顾问,税务筹划;会计、税务及管理咨询;法律、法规规定的其他业务。

琼 00394082

成立日期 2002年04月10日

合伙期限 长期

主要经营场所 海南省海口市龙华区明珠路7号华润中心一期华润大厦B座8层811房

登记机关

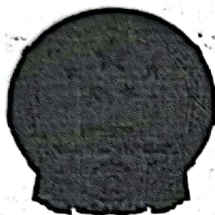


国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制



扫描全能王 创建



会计师事务所 执业证书

名称：海南中政财会计师事务所（普通合伙）

首席合伙人：黎明辉

主任会计师：

经营场所：海南省海口市龙华区明珠路7号华润中心一期华润大厦B座8层811房

组织形式：普通合伙

执业证书编号：46000032

批准执业文号：琼财协〔2002〕258号

批准执业日期：2002年03月27日

证书序号：0003003

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》。

发证机关：海南省财政厅

二〇一九年十二月廿一日

中华人民共和国财政部制





姓名	黎明辉
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1969-02-02
Date of birth	
工作单位	海南中政财会计师事务所(普通合伙)
Working unit	
身份证号码	4690
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: 460000320001
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: 2020年07月20日
Date of Issuance

首次注册时间: 2002年04月11日



扫描全能王 创建



姓名	黄柏强
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1959-04-23
Date of birth	
工作单位	海南佳华会计师事务所
Working unit	
身份证号码	3603
Identity card No.	

年度检验登记
Annual Renewal Registration

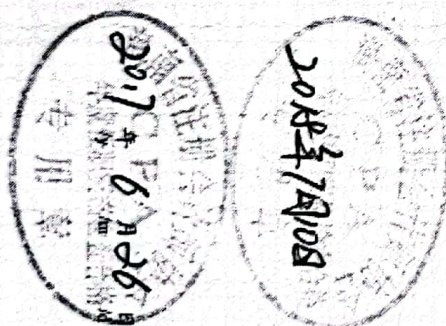
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

证书编号: 460000320006
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: 2017 年 1 月 6 日
Date of Issuance

4



5



扫描全能王 创建