

中歐會計師事務所

ZHONGOU CERTIFIED PUBLIC
ACCOUNTANTS DOCUMENT

報 告 書

REPORT

中國 · 海南
HAINAN CHINA

审计报告

中欧审字[2024]03030 号

海南南海慈爱基金会：

一、审计意见

我们审计了后附的海南南海慈爱基金会（以下称贵基金会）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、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 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。

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。



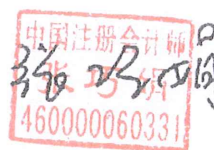
我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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：

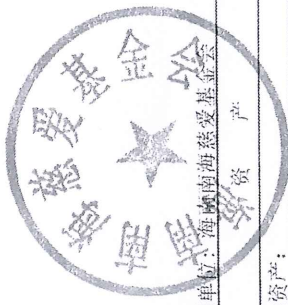


中国注册会计师：



二〇二四年三月十四日





资产负债表

2023年12月31日

单位：元

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	10,308,551.93	1,577,453.93	短期借款	61		
短期投资	8,000,000.00	31,000,000.00	应付款项	62		
应收款项			应付工资	63	68,955.75	130,800.00
预付账款			应交税金	65	2,669.25	67,643.60
存货			预收账款	66		2,494.25
待摊费用			预提费用	71		
一年内到期的长期股权投资			预计负债	72		
其他流动资产			一年内到期的长期负债	74		
流动资产合计	18,308,551.93	32,577,453.93	其他流动负债	78		
长期投资：			流动负债合计	80	71,625.00	200,937.85
长期股权投资						
长期债权投资			长期负债：			
长期投资合计			长期借款	81		
固定资产：			长期应付款	84		
固定资产原价	258,223.62	262,873.62	其他长期负债	88		
减：累计折旧	65,249.16	120,994.07	长期负债合计	90		
固定资产净值	192,974.46	141,879.55	受托代理负债：			
在建工程			受托代理负债	91		
文物文化资产			负债合计	100	71,625.00	200,937.85
固定资产清理						
固定资产合计	192,974.46	141,879.55	净资产：			
无形资产：			非限定性净资产	101	18,429,901.39	32,518,395.63
无形资产			限定性净资产	105		
受托代理资产：			净资产合计	110	18,429,901.39	32,518,395.63
受托代理资产			负债和净资产总计	120	18,501,526.39	32,719,333.48
资产总计	18,501,526.39	32,719,333.48				

法定代表人：张姝彤

主管会计工作负责人：

法定代表人：





业务活动表

2023年度

民非02表

单位：元

编制单位：淮海慈善基金会	行次	本年累计数			上年累计数		
		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	81,206,119.06		81,206,119.06	40,229,276.62		40,229,276.62
会费收入	2						
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	394,334.74		394,334.74	1,001,726.31		1,001,726.31
其他收入	9	8,608.17		8,608.17	8,643.74		8,643.74
收入合计	11	81,609,061.97		81,609,061.97	41,239,646.67		41,239,646.67
二、费用							
(一) 业务活动成本	12	66,114,000.00		66,114,000.00	59,750,800.00		59,750,800.00
其中：公益活动支出	13	66,114,000.00		66,114,000.00	59,750,800.00		59,750,800.00
	16						
(二) 管理费用	21	1,404,221.43		1,404,221.43	1,127,150.42		1,127,150.42
(三) 筹资费用	24						
(四) 其他费用	28	2,346.30		2,346.30	1,811.29		1,811.29
费用合计	35	67,520,567.73		67,520,567.73	60,879,761.71		60,879,761.71
三、限定性净资产转为非限定性净资产	40						
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	45	14,088,494.24		14,088,494.24	-19,640,115.04		-19,640,115.04

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

朱杰

朱杰

张琳





现金流量表

2023年度

民非03表
单位：元

编制单位：上海南爱基金会

项 目	行次	本期金额	项 目	行次	本期金额
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	
接受捐赠收到的现金	1	81,206,119.06	现金流入小计	34	44,394,334.74
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	4,650.00
提供服务收到的现金	3		对外投资所支付的现金	36	67,000,000.00
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	
政府补助收到的现金	5		现金流出小计	43	67,004,650.00
收到的其他与业务活动有关的现金	8	8,608.17	投资活动产生的现金流量净额	44	-22,610,315.26
现金流入小计	13	81,214,727.23	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	66,114,000.00	借款所收到的现金	45	
支付给员工以及为员工支付的现金	15	934,254.30	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	0.00
支付的其他与业务活动有关的现金	19	287,255.67	偿还借款所支付的现金	51	
现金流出小计	23	67,335,509.97	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	13,879,217.26	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	0.00
收回投资所收到的现金	25	44,000,000.00	筹资活动产生的现金流量净额	59	0.00
取得投资收益所收到的现金	26	394,334.74	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	-8,731,098.00

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

张妮



海南南海慈爱基金会

财务报表附注

截止 2023 年 12 月 31 日

(除特别说明, 以人民币元表述)

一、基本情况

海南南海慈爱基金会于 2013 年 6 月 9 日经海南省民政厅批准成立, 并发给予基金会法人登记证书, 统一社会信用代码: 534600000696650198。办公地址: 海口市玉兰路 9 号阳光经典小区 4 号楼首层。法定代表人: 朱学杰, 注册资本为人民币肆佰万元整, 基金会类别: 地方公募(慈善组织), 业务范围: 接收国内外社会团体, 企事业单位和个人捐赠, 用于修缮扩建寺庵等佛教慈善公益事业; 帮助遭受重大自然灾害的地区, 残疾等弱势群体提供帮助等公益事业。业务指导单位: 中共海南省委统一战线工作部。

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

(一) 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。

(二) 会计期间

本基金会以 1 月 1 日起到 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 记账本位币

本基金会以人民币为记账本位币。

(四) 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。

(五) 外币业务核算方法

本基金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费用或予以资本化。

（六）短期投资核算方法

短期投资指本基金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。

（七）坏账核算方法

本基金的坏账核算采用备抵法。

本基金的坏账确认标准：

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。

（八）长期投资核算方法

1. 长期股权投资

本基金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。

（九）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（%）
办公设备	3	0
交通设备	4	0

（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。

（4）应当按月提取折旧，当月增加的固定资产，当月不提折旧，从下月起计提折旧；当月减少的固定资产，当月照提折旧，从下月起不提折旧。

（十）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。

（十一）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。

（十二）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

货币资金种类	币种	年初余额	期末余额
库存现金	人民币		
银行存款	人民币	10,308,551.93	1,577,453.93
合计		10,308,551.93	1,577,453.93

2. 短期投资

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
理财产品	8,000,000.00	67,000,000.00	44,000,000.00	31,000,000.00
合计	8,000,000.00	67,000,000.00	44,000,000.00	31,000,000.00

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	期末账面余额
一、固定资产原价合计	258,223.62	4,650.00		262,873.62
其中: 办公设备	28,947.00	4,650.00		33,597.00
交通设备	229,276.62			229,276.62
二、累计折旧合计	65,249.16	55,744.91		120,994.07
其中: 办公设备	28,947.00	1,291.67		30,238.67
交通设备	36,302.16	54,453.24		90,755.40
三、固定资产账面价值合计	192,974.46	4,650.00	55,744.91	141,879.55
其中: 办公设备	0.00	4,650.00	1,291.67	3,358.33
交通设备	192,974.46		54,453.24	138,521.22

(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	258,223.62	65,249.16	192,974.46	262,873.62	120,994.07	141,879.55
合计	258,223.62	65,249.16	192,974.46	262,873.62	120,994.07	141,879.55

4. 应付款项

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
房租		130,800.00		130,800.00
认证费		1.71	1.71	
合计		130,801.71	1.71	130,800.00

5. 应付工资

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
工资	68,955.75	805,014.85	806,327.00	67,643.60
社保		19,407.15	19,407.15	
公积金		22,180.00	22,180.00	
合计	68,955.75	846,602.00	847,914.15	67,643.60

6. 应交税金

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
个人所得税	2,669.25	18,998.00	19,173.00	2,494.25
合计	2,669.25	18,998.00	19,173.00	2,494.25

7. 净资产

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
1. 非限定性净资产	18,429,901.39	81,609,061.97	67,520,567.73	32,518,395.63
2. 限定性净资产				
合计	18,429,901.39	81,609,061.97	67,520,567.73	32,518,395.63

8. 捐赠收入

捐赠人	本年发生额		
	非限定性	限定性	小计
三亚南山寺捐赠款	80,000,000.00		80,000,000.00
南海佛学院捐赠款	27,601.00		27,601.00
爱心人士捐赠款	8,019.45		8,019.45
天津德达捐赠款	1,000,000.00		1,000,000.00
大法堂项目 7464	143,200.11		143,200.11
腾讯公益项目 3058	7,646.43		7,646.43
放生项目	8.20		8.20
非定向捐赠	173.86		173.86
金山寺修缮	19,470.01		19,470.01
合计	81,206,119.06		81,206,119.06
捐赠人	上年发生额		
	非限定性	限定性	小计
三亚南山寺捐赠款	40,000,000.00		40,000,000.00
爱心人士	229,276.62		229,276.62
合计	40,229,276.62		40,229,276.62

9. 投资收益

项目	本年发生额		
	非限定性	限定性	小计
理财收益	394,334.74		394,334.74
合计	394,334.74		394,334.74
项目	上年发生额		
	非限定性	限定性	小计
理财收益	1,001,726.31		1,001,726.31
合计	1,001,726.31		1,001,726.31

10. 其他收入

项目	本年发生额		
	非限定性	限定性	小计
利息收入	8,153.31		8,153.31
其他	454.86		454.86
合计	8,608.17		8,608.17

项目	上年发生额		
	非限定性	限定性	小计
利息收入	8,643.55		8,643.55
其他	0.19		0.19
合计	8,643.74		8,643.74

11. 业务活动成本

项目	本年发生额		
	非限定性	限定性	小计
捐赠南海佛学院	50,500,000.00		50,500,000.00
捐赠西北大学	14,000.00		14,000.00
捐赠报恩禅寺	2,500,000.00		2,500,000.00
捐赠仁心寺	3,000,000.00		3,000,000.00
捐赠三亚教育基金会	10,000,000.00		10,000,000.00
捐赠海南省慈善总会	100,000.00		100,000.00

项目	本年发生额		
	非限定性	限定性	小计
合计	66,114,000.00		66,114,000.00

项目	上年发生额		
	非限定性	限定性	小计
捐赠南海佛学院	58,000,000.00		58,000,000.00
捐赠西北大学	21,000.00		21,000.00
捐赠防疫物资	199,800.00		199,800.00
疫情期间购买慰问品	30,000.00		30,000.00
捐赠报恩禅寺	1,500,000.00		1,500,000.00
合计	59,750,800.00		59,750,800.00

12. 管理费用

项目	本年发生额		
	非限定性	限定性	小计
员工工资	865,600.00		865,600.00
社保	46,474.30		46,474.30
办公费	105,408.52		105,408.52
住房公积金	22,180.00		22,180.00
差旅费	61,009.11		61,009.11
折旧费	55,744.91		55,744.91
招待费	85,567.99		85,567.99
租金	130,800.00		130,800.00
车辆费	31,436.60		31,436.60
合计	1,404,221.43		1,404,221.43

项目	上年发生额		
	非限定性	限定性	小计
员工工资	734,197.70		734,197.70
社保	32,130.00		32,130.00
办公费	49,193.67		49,193.67

项目	上年发生额		
	非限定性	限定性	小计
住房公积金	14,400.00		14,400.00
差旅费	3,068.89		3,068.89
折旧费	65,249.16		65,249.16
运费	27,500.00		27,500.00
招待费	5,232.00		5,232.00
交通费	4,179.00		4,179.00
租金	192,000.00		192,000.00
合计	1,127,150.42		1,127,150.42

13. 其他费用

项目	本年发生额		
	非限定性	限定性	小计
手续费	2,340.82		2,340.82
滞纳金	5.48		5.48
合计	2,346.30		2,346.30

项目	上年发生额		
	非限定性	限定性	小计
手续费	1,811.29		1,811.29
合计	1,811.29		1,811.29

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的说明

(一) 本届理事会成员明细表

工作岗位	姓名	任职期间	工作单位	报酬金额
理事长	朱学杰	2019.7.29	海南省佛教协会	
副理事长兼秘书长	养立	2019.7.29	海南省佛教协会	
理事	吴远海	2019.7.29	南海佛学院	
理事	杨涛	2019.7.29	海南省佛教协会	
理事	谢淑谦	2019.7.29	三亚南山寺	
监事	王小翀	2019.7.29	三亚南山寺	

工作岗位	姓名	任职期间	工作单位	报酬金额
监事	孙旌皓	2019.7.29	三亚南山寺	
监事	荆李	2022.9.7	海南文昌宏光寺	

本届理事会理事 2023 年度在本基金会未领取任何报酬。

（二）本基金会职工 9 名（全职 6 名，兼职 3 名），2023 年度在本基金会领取报酬 934,254.30 元，其中：工资 865,600.00 元，社保 46,474.30 元，住房公积金 22,180.00 元。

六、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. 2023 年度公益事业支出 66,114,000.00 元；

2. 上年度收入总额 41,239,646.67 元，上年收入中时间限定为上年不得使用的限定性收入 0 元，于上年接触时间限定的净资产 0 元。

3. 公益事业支出占上年总收入的 160.32%。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）中第七条“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”的规定。

（二）在计算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：

1. 2023 年度工作人员工资福利和行政办公支出 1,404,221.43 元，其中：人员工资福利 934,254.30 元；行政办公支出 469,967.13 元。

2. 2023 年度总支出 67,520,567.73 元。

3. 工作人员工资福利和行政办公支出占总支出的比例是 2.08%。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）中第七条“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”的规定。

七、大额捐赠收入

基金会 2023 年度收到捐赠收入合计 81,206,119.06 元，大额捐赠收入：

捐赠人	捐赠金额	捐款用途
三亚南山寺	80,000,000.00	支持南海佛学院及各寺庵建设款
天津德达运输有限公司	1,000,000.00	慈善活动及公益事业
爱心人士	170,498.61	公募项目
爱心人士	35,620.45	按基金会章程使用
合计	81,206,119.06	

八、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					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		
三亚南山寺	80,000,000.00								80,000,000.00
天津德达运输有限公司	1,000,000.00								1,000,000.00
爱心人士	206,119.06								206,119.06
捐赠南海佛学院		50,500,000.00							50,500,000.00
捐赠西北大学		14,000.00							14,000.00
捐赠报恩禅寺		2,500,000.00							2,500,000.00
捐赠仁心寺		3,000,000.00							3,000,000.00
捐赠三亚教育基金会		10,000,000.00							10,000,000.00
捐赠海南省慈善总会		100,000.00							100,000.00
合计	81,206,119.06	66,114,000.00							66,114,000.00

九、关联方关系及其交易的说明

本基金会无关联方。

十、固定资产

序号	名称	购买日期	计提年限	原值	已计提折旧	净值	用途
1	华为笔记本电脑 2 台 Mate BookXPro2021	2022 年 4 月	3	17,573.00	17,573.00	0.00	自用
2	联想笔记本电脑 PR016	2022 年 8 月	3	6,600.00	6,600.00	0.00	自用
3	华为笔记本电脑 MateBook D14	2022 年 10 月	3	4,774.00	4,774.00	0.00	自用
4	佳能 MF645CX 一体打印机	2023 年 2 月	3	4,650.00	1,291.67	3,358.33	自用
5	7 座传祺车	2022 年 4 月	4	229,276.62	90,755.40	138,521.22	自用
	合计			262,873.62	120,994.07	141,879.55	自用

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

本基金会无资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产。

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 2023 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。

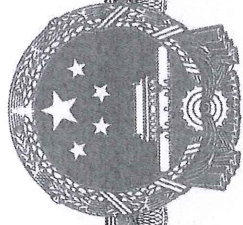
基金会名称：海南南海慈爱基金会

单位负责人：

财务负责人：

日期：2024 年 3 月 15 日

日期：2024 年 3 月 15 日



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、监
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)

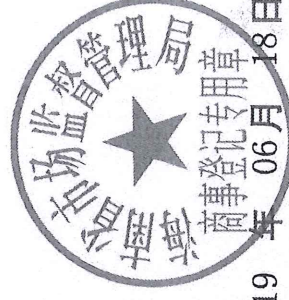
成立日期 1994年03月08日

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

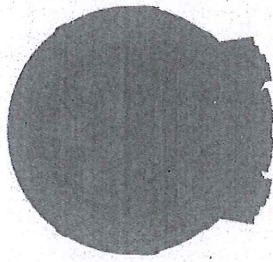
经营范围 验资, 会计报表审计, 企业合并、分立、清算事宜中的审计业务、管理咨询, 项目可行性研究中的有关业务, 基建工程预决算审计验证, 项目可行性研究中的有关业务, 经济案件鉴定。代理记账, 设计会计制度, 担任会计顾问, 提供会计、管理咨询。培训会计、审计和财务管理人员。法律、行政法规规定的其他审计、咨询、中介业务。(一般经营项目自主经营, 许可经营项目凭相关许可证或者批准文件经营)(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动。)

琼 00174765



登记机关

2019 年 06 月 18 日



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号海瀛大厦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

证书序号：NO.002665

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》。



中华人民共和国财政部制



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 海南中政会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 460100197312034924
Identity card No.



张巧娟 460000060331

年检历史查询

年检凭证

中国注册会计师协会

张巧娟

会员编号 460000060331

最后年检时间

2023年07月

年检结果

年检通过

历年记录

2022年

2022-11-30

通过

2014年

2014-06-11

通过

年度检验登记

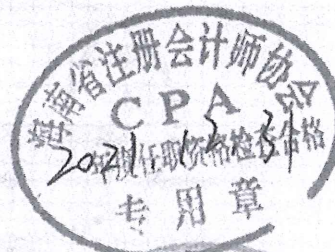
Annual Renewal Registration

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: 460000060331
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





姓 名 梁 菁
Full name
性 别 女
Sex
出生日期 1972-10-09
Date of birth
工作单位 海南中欣会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 120102197210091922
Identity card No.



梁菁 460000060043

年检历史查询

年检凭证

中国注册会计师协会

梁菁

会员编号 460000060043

最后年检时间

2023年07月

年检结果

年检通过

历年记录

2022年

2022-11-30

通过

2014年

2014-06-11

通过

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: 460000060043
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

