报备防伪码：

报备防伪号：AC686B3CB0791995

报告文号：闽立信会所（2020）审字第115号

报告日期：2020年04月04日

报备时间：2020年04月28日 16:25:56

签字注师：林玉翔，林赛春

福建省正荣公益基金会

审计报告

事务所名称：福建立信会计师事务所有限公司

事务所电话：0591-87836474-8026

传　　真：0591-87837114

通 信 地址：福州市鼓屏路192号山海大厦15层

如对上述报备资料有疑问的，请与福建省注册会计师协会联系

会计师事务所对以上数据的真实性负法律责任

防伪查询：http://ywbb.fjicpa.org.cn/index.aspx

注协电话：0591-87097005

福建立信会计师事务所有限公司
FUJIAN INDETRUST CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS., LTD

审 计 报 告

闽立信会所（2020）审字第115号

福建省正荣公益基金会:

一、审计意见

我们审计了后附的福建省正荣公益基金会财务报表，包括2019年12月31日的资产负债表，2019年度业务活动表和现金流量表以及财务报表附注。

我们认为，福建省正荣公益基金会财务报表已经按照《基金会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了福建省正荣公益基金会2019年12月31日的财务状况以及2019年度的业务活动状况和现金流量。

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，我们独立于贵单位，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

贵单位管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括财务报告中涵盖的信息，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

地址：福州市鼓屏路192号山海大厦十五层（省政府对面） 邮编：350003
Add: The 15th Floor, No.192, Shanhai Building Guping Road, Fuzhou, Fujian, P.R. China Zip: 350003
直拨电话 (Tel)：87824652 87850248 87834201 87823342 传真 (Fax)：87837114
总机：87836474 87801454 87823470

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，管理层负责评估贵单位的持续经营能力，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贵单位、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵单位的财务报告过程。

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工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。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，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。

（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，根据获取的审计证据，就可能导致对贵单位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贵单位不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

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。

六、按照相关法律法规的要求报告的事项

（一）、基本情况

福建省正荣公益基金会 2013 年 03 月 18 日经福建省民政厅批准登记，2019 年 04 月 02 日换发了基金会法人证书（慈善组织），统一社会信用代码：53350000064104482 4。法定代表人：欧国耀，地址为：福建省福州市仓山

区林洲路8号正荣融信现代城A9座1701单元，业务主管单位：福建省企业与企业家联合会。业务范围：资助“弱势群体帮扶、公益组织和人才培养、乡村和城市社区发展、环境保护、传统文化保护、儿童和青少年教育成长、城乡多元创新和公益跨界探索”公益项目。原始基金为人民币200万元。

（二）、财务状况

1、福建省正荣公益基金会截止2019年12月31日资产总额为12,239,397.30元，其中：货币资金5,112,886.97元，短期投资4,100,000.00元，应收款项12,043.40元，均为其他应收款，长期股权投资3,000,000.00元，固定资产原值46,521.73元，累计折旧32,054.80元，固定资产净值14,466.93元。

2、福建省正荣公益基金会截止2019年12月31日负债总额为77,773.81元，均为其他应付款。

3、福建省正荣公益基金会截止2019年12月31日净资产总额为12,161,623.49元，其中：非限定性净资产7,054,526.42元，限定性净资产5,107,097.07元。

4、福建省正荣公益基金会2019年度收入16,248,675.43元，其中：捐赠收入16,025,441.01元，投资收益214,653.69元，其他收入8,580.73元（利息收入）。

福建省正荣公益基金会2019年度支出14,590,390.26元，其中：业务活动成本支出14,067,567.81元，管理费用支出522,822.45元。

5、福建省正荣公益基金会2019年度公益事业支出14,067,567.81元，上年末净资产10,503,338.32元；公益事业支出占上一年基金余额的比例为133.93%；工作人员工资福利275,467.94元，行政办公支出247,354.51

元，工作人员工资福利和行政办公支出占本年支出的比例为 3.58%。（非公募基金会）

附送：1、2019 年 12 月 31 日资产负债表；

2、2019 年度业务活动表；

3、2019 年度现金流量表；

4、2019 年度会计报表附注。

福建立信会计师事务所有限公司　　中国注册会计师：林立利

中国注册会计师：林素春

中国 • 福州　　2020 年 04 月 04 日

资 产 负 债 表

会民非 01 表

编制单位：福建省正荣公益基金会　　2019年12月31日　　货币单位：元

资　　产	行次	年初数	年末数	负债及净资产	行次	年初数	年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	7,483,920.89	5,112,886.97	短期借款	61		
短期投资	2		4,100,000.00	应付款项	62	-	77,773.81
应收款项	3	4,094.18	12,043.40	应付工资	63		
预付帐款	4			应交税金	65		
存　　货	8			预收账款	66		
待摊费用	9			预提费用	71		
一年内到期的长期债券投资	15			预计负债	72		
其他流动资产	18			一年内到期的长期负债	74		
流动资产合计		7,488,015.07	9,224,930.37	其他流动负债	78		
长期投资：				流动负债合计	80	-	77,773.81
长期股权投资	21	3,000,000.00	3,000,000.00				
长期债权投资	24			长期负债：			
长期投资合计	30	3,000,000.00	3,000,000.00	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	41,824.00	46,521.73	长期负债合计	90	-	-
减：累计折旧	32	26,500.75	32,054.80				
固定资产净值	33	15,323.25	14,466.93	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			负债合计	100	-	77,773.81
固定资产清理	38						
固定资产合计	40	15,323.25	14,466.93				
				净资产：			
无形资产	41			非限定性净资产	101	6,164,319.87	7,054,526.42
受托代理资产：				限定性净资产	105	4,339,018.45	5,107,097.07
受托代理资产	51			净资产合计	110	10,503,338.32	12,161,623.49
资产总计	60	10,503,338.32	12,239,397.30	负债及净资产合计	120	10,503,338.32	12,239,397.30

业 务 活 动 表

会民非 02 表

编制单位：福建省正荣公益基金会　　2019年12月31日　　货币单位：元

项　　目	行次	上年数			本年累计数		
		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	6,280,935.13	7,766,361.10	14,047,296.23	4,502,092.76	11,523,348.25	16,025,441.01
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	421,978.02	-	421,978.02	214,653.69	-	214,653.69
其他收入	9	51,056.36	-	51,056.36	8,580.73	-	8,580.73
收入合计	11	6,753,969.51	7,766,361.10	14,520,330.61	4,725,327.18	11,523,348.25	16,248,675.43
二、费用		-	-	-	-	-	-
（一）业务活动成本	12	3,750,331.11	7,447,944.72	11,198,275.83	2,761,545.88	11,306,021.93	14,067,567.81
其中：公益活动支出		3,750,331.11	7,447,944.72	11,198,275.83	2,761,545.88	11,306,021.93	14,067,567.81
其他业务活动支出				-			-
（二）管理费用	21	346,838.57	-	346,838.57	522,822.45	-	522,822.45
其中：工作人员工资福利支出		146,122.85	-	146,122.85	275,467.94	-	275,467.94
行政办公支出		200,715.72	-	200,715.72	247,354.51	-	247,354.51
（三）筹资费用	24	-	-	-	-	-	-
（四）其他费用	28	-	-	-	-	-	-
费用合计	35	4,097,169.68	7,447,944.72	11,545,114.40	3,284,368.33	11,306,021.93	14,590,390.26
三、限定性净资产转为非限定性净资产	40	-88,228.60	88,228.60		-550,752.30	550,752.30	-
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	45	2,568,571.23	406,644.98	2,975,216.21	890,206.55	768,078.62	1,658,285.17

现 金 流 量 表

会民非 03 表

编制单位：福建省正荣公益基金会　　2019年度　　货币单位：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	
接受捐赠收到的现金	1	16,025,441.01	现金流入小计	34	217,653.69
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	7,697.73
提供服务收到的现金	3		对外投资所支付的现金	36	4,100,000.00
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	4,107,697.73
收到的其他与业务活动有关的现金	8	2,522,203.53	投资活动产生的现金流量净额	44	-3,890,044.04
现金流入小计	13	18,547,644.54	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	14,067,567.81	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	275,467.94	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	2,685,598.67	偿还借款所支付的现金	51	
现金流出小计	23	17,028,634.42	偿还利息所支付的现金	52	
业务活动产生的现金流量净额	24	1,519,010.12	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	214,653.69	四、汇率变动对现金的影响额	60	
处置固定资产和无形资产所收回的现金	27	3,000.00	五、现金及现金等价物净增加额	61	-2,371,033.92

福建省正荣公益基金会

会计报表附注

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

福建省正荣公益基金会（以下简称本基金会）2013 年 03 月 18 日经福建省民政厅批准登记，2019 年 04 月 02 日换发了基金会法人登记证书（慈善组织），统一社会信用代码 53350000064104482 4。法定代表人：欧国耀。

业务主管单位：福建省企业与企业家联合会。

业务范围：资助“弱势群体帮扶、公益组织和人才培养、乡村和城市社区发展、环境保护、传统文化保护、儿童和青少年教育成长、城乡多元创新和公益跨界探索”公益项目。

二、财务报表的编制基础

本基金会管理层对基金会持续运营能力评估后，认为基金会不存在可能导致持续运营产生重大疑虑的事项或情况，本基金会财务报表是按照持续运营假设为基础编制的。

三、财务报表符合《民间非营利组织会计制度》的声明

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。

四、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

本基金会会计年度内涉及的外币经营业务，按业务实际发生日市场汇价（中间价）折合为人民币记账，年末对货币性项目按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、坏账核算办法

本基金会的坏账核算采用备抵法，即对账龄在一年以内的账款余额提取 0%的坏账准备；对账龄在一年以上两年以内的账款余额提取 10%的坏账准备；对账龄在两年以上三年以内的账款余额提取 20%的坏账准备；对账龄在三年以上的账款余额，提取 50%的坏账准备。

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、商品等按个别认定法计价。

（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：

资产类别	使用年限	残值率	年折旧率
房屋建筑	年	%	%
机器设备	年	%	%
运输设备	年	%	%
电子设备	年	%	%
融资租入固定资产	年	%	%
其他设备	年	%	%

（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。

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。

五、会计报表主要项目注释

1、货币资金

货币资金种类	币种	年初数	年末数
现　　金	人民币	251.77	2,288.13
银行存款	人民币	7,483,669.12	5,110,598.84
合　计		7,483,920.89	5,112,886.97

2、其他应收款

（1）其他应收款账龄：

账　龄	年初数			年末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
1年以内	-905.82		-905.82	7,043.40		7,043.40
1-2年						
2-3年	5,000.00		5,000.00			
3年以上				5,000.00		5,000.00
合　计	4,094.18		4,094.18	12,043.40		12,043.40

（2）其他应收款主要客户：

客户名称	年初数		期末数		欠款时间	欠款原因
	账面余额	占应收款项总额的比例	账面余额	占应收账款总额的比例		
前锦网络信息技术（上海）有限公司	5,000.00	122%	5,000.00	41.52%	2016	押　金
打包福州（毛宇真）	4,249.74	104%			2018	发票未到
集体生活自治实验一期行动（郑光焰）	-7,600.00	-186%			2018	款未支付
隐秘王国公益沙龙（姜姗）	3,229.44	79%	2,043.40	16.96%	2019	发票未到
中通快递	-785.00	-19%			2018	款未支付
厦门传播培训班押金（王若）			5,000.00	41.52%	2019	押　金
合 计	4,094.18	100.00%	12,043.40	100.00%		

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	年末账面余额
一、固定资产原价合计	41,824.00	7,697.73	3,000.00	46,521.73

其中：房屋、建筑物				
机器设备	41,824.00	7,697.73	3,000.00	46,521.73
运输工具				
二、累计折旧合计	26,500.75	5,949.88	395.83	32,054.80
其中：房屋、建筑物				
机器设备	26,500.75	5,949.88	395.83	32,054.80
运输工具				
三、固定资产账面价值合计	15,323.25	1,747.85	2,604.17	14,466.93
其中：房屋、建筑物				
机器设备	15,323.25	1,747.85	2,604.17	14,466.93
运输工具				

（2）固定资产用途如下：

用 途	年初账面余额			年末账面余额		
	原价	累计折旧	账面价值	原价	累计折旧	账面价值
自用	41,824.00	26,500.75	15,323.25	46,521.73	32,054.80	14,466.93
出租						
公益项目						
合 计	41,824.00	26,500.75	15,323.25	46,521.73	32,054.80	14,466.93

4、其他应付款

项　　目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
受托代理款（服务费）		6,000.00		6,000.00
宽疾计划（王若）		71,773.81		71,773.81
合　计		77,773.81		77,773.81

5、工作人员费用明细表

项　　目	年初账面余额	本年增加额	本年支付额	年末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		177,524.04	177,524.04	
二、职工福利费		97,943.90	97,943.90	
三、社会保险费				
其中：1. 医疗保险费				

2. 基本养老保险费				
3. 补充医疗保险				
4. 失业保险费				
5. 工伤保险费				
6. 生育保险费				
7、年金				
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费				
六、非货币性福利				
七、其他				
合　计		275,467.94	275,467.94	

6、净资产

项　目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
1、限定性净资产	4,339,018.45	13,273,645.98	12,505,567.36	5,107,097.07
2、非限定性净资产	6,164,319.87	4,743,527.18	3,853,320.63	7,054,526.42
合　计	10,503,338.32	18,017,173.16	16,358,887.99	12,161,623.49

7、大额捐赠收入

本表列示累计捐款超过基金会当年捐赠收入 5%以上的捐赠单位或个人：

捐赠人	本年发生额			上年发生额			用途
	限定性	非限定性	小计	限定性	非限定性	小计	
1. 正荣（马尾）置业发展有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00				
其中：捐款	3,000,000.00		3,000,000.00				
2. 正荣御品（上海）置业发展有限公司				1,800,000.00		1,800,000.00	
其中：捐款				1,800,000.00		1,800,000.00	
3. 正荣山田正泰（平潭）置业发展有限公司	2,000,000.00	3,000,000.00	5,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00	
其中：捐款	2,000,000.00	3,000,000.00	5,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00	
4. 无锡灵山慈善基金会				759,241.55		759,241.55	

其中：捐款				759,241.55		759,241.55	
5. 正荣集团有限公司					2,888,380.00	2,888,380.00	
其中：捐款					2,888,380.00	2,888,380.00	
6. 福建省光彩事业促进会	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	
其中：捐款	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	
7. 北京市企业家环保基金会	1,431,904.62		1,431,904.62				
其中：捐款	1,431,904.62		1,431,904.62				
合 计	8,431,904.62	3,000,000.00	11,431,904.62	4,559,241.55	3,888,380.00	8,447,621.55	

8、业务活动成本

项 目	本年发生额	上年发生额
1.捐赠项目成本		
一、专项公益：	11,306,021.93	7,447,944.72
1）资助“弱势群体帮扶”公益项目	3,096,892.07	5,028,830.32
2)资助“儿童和青少年教育成长”公益项目	6,186,052.73	1,944,913.00
3）资助“公益组织和人才培养”公益项目	54,618.54	319,499.04
4）资助“城乡多元创新和公益跨界探索”公益项目	328,710.03	148,278.36
5）资助“环境保护”公益项目	1,639,748.56	6,424.00
二、非专项公益：	2,761,545.88	3,750,331.11
1）资助“乡村和城市社区发展”公益项目	805,847.49	1,645,328.34
2）资助“城乡多元创新和公益跨界探索”公益项目	468,299.12	997,598.62
3）资助“公益组织和人才培养”公益项目	1,266,274.29	782,427.00
4）资助“弱势群体帮扶”公益项目	221,124.98	324,977.15
合 计	14,067,567.81	11,198,275.83

9、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
1. 行政管理人员费用	275,467.94	146,122.85
2. 行政管理事务物品耗费和服务开支	241,404.63	194,262.19
3. 行政管理事务所用资产折旧（摊销）及运行维护费用	5,949.88	6,453.53
合 计	522,822.45	346,838.57

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、基金会本届理事会成员的姓名、工作单位、在本基金会领取报酬的理事人数、领取报酬的金额

姓　名	性 别	理事会职务	在基金会领取津贴
欧国耀	男	理事长	0
徐　婧	女	秘书长	0
吴军军	男	理 事	0
唐冠华	男	理 事	0
任晓光	男	理 事	0
朱健刚	男	理 事	0
段　静	女	理 事	0

2、本基金会职工总数 16 人，其中：专职 15 人、兼职 1 人（不含支付劳务费人数）均未在基金会领取报酬，本年度开支的工资福利是给志愿者的补贴。

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

在计算公益事业支出比例时需要说明的事项：以捐赠项目成本总额为计算基数。

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：以管理费用总额为准。

八、重大公益项目

1、重大公益项目收支明细表

项目名称	收入	支出								
		直接用于受助人的款物	项目直接成本							总计
			采购费用	人员报酬	资产使用费用	宣传推广费用	差旅等费用	其他费用	小计	
1. 资助“儿童和青少年教育成长”公益项目	6,823,352.49	6,186,052.73								6,186,052.73
其中：资助创新办学公益项目	5,000,000.00	5,000,000.00								5,000,000.00
桃李天教育项目	1,723,352.49	1,155,027.78								1,155,027.78

2.资助"环境保护"公益项目	1,488,772.62	1,639,748.56								**1,639,748.56**
其中：守护碧水蓝天	1,470,542.62	1,614,035.46				16,411.80		663	17,074.80	1,631,110.26
3.资助"弱势群体帮扶"公益项目	2,970,841.77	3,096,892.07								**3,096,892.07**
其中:莆田汀塘村精准扶贫	2,000,000.00	1,867,105.95		14,000.00		241.00	6,379.45	203	20,823.45	1,887,929.40
4.正荣山田正泰（平潭）置业发展有限公司	3,000,000.00									
合　计	14,282,966.88	10,922,693.36		14,000.00		16,652.80	6,379.45	866	37,898.25	10,922,693.36

2、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	占年度公益总支出比例	用途
汀塘正荣福寿金、奖学金、林阿润教育基金	汀塘村70岁以上的老年人、汀塘村的贫困高中生和高考成绩优异生、汀塘小学教师开展课堂教育创新	1,887,929.40	13.42%	向汀塘村70岁以上的老年人发放每月400-1000不等的养老补助；支持汀塘小学教师开展课堂教育创新，鼓励教师求新求变，全面提升汀塘小学的教学质量；向汀塘村的贫困高中生和高考成绩优异生提供梦想奖学金，鼓励他们勇于追求梦想实现，成为社会的栋梁之材。
资助"创新办学"公益项目	南平市延平区实验小学	5,000,000.00	35.54%	鼓励创新办学，提升薄弱校的教育质量，促进南平各区域办学水平均衡发展，实现社会教育公平。
桃李天教育项目	北京桃李天教育咨询中心(有限合伙)	1,155,027.78	8.20%	联合北京桃李天教育咨询中心，共同开展乡村助学项目，帮助边远山区的优秀学生顺利完成高中学业,解决当地贫困学生辍学问题。支持乡村教师前往发达城市参加教师培训，带领优秀学生前往发达城市参加夏令营活动，帮助乡村教育质量全面提升。
守护碧水蓝天	福建省绿行者环境保护公益中心，福建省绿家园环境友好中心	1,631,110.26	11.60%	联合福建省绿行者环境保护公益中心，通过开展企业环境信息数据完善、环境守护者培训、企业环境问题整改推进、水域生态走访调研、环保行业人才培养等行动，共同守护我们的碧水蓝天。

民间公益支持（禾平台）	南开大学（支持学术团队开展社区基金会行业研究）；广州慈善书院（开展社区公益领袖赋能培训-禾伙人培训），组织行业峰会，小额资助社区枢纽组织／社区基金会	1,156,726.21	8.20%	通过支持社区基金会行业研究，培育社区基金会领袖，组织行业峰会，开展国际交流，为社区组织提供非限定经费等方式，推动中国社区基金会的发展。
和众筹	联合民间公益组织开展公益筹款项目，项目主要涵盖助残、助老、儿童关怀、环保、行业支持等领域，覆盖福州、武汉、西安、潍坊、赤峰、南京、合肥、宁国、监利县、镇康县等地区。	815,417.90	5.80%	联合民间公益组织，在腾讯乐捐上线系列公益筹款项目，通过互联网的力量，连接起点滴爱心和值得支持的梦想。同时，也提供资金配捐，用于支持项目开展及公益伙伴发展。
合　计		11,646,211.55	82.80%	

九、固定资产清查明细表

名　称	来源	时　间	单位	数量	单　价	金额	用　途	备　注
1. 联想一体电脑	自购	2013.7	台	6	2,239.00	13,434.00	自用	
2. 针式打印机	自购	2013.7	台	1	1,599.00	1,599.00	自用	
3. HP 黑白激光一体机	自购	2015.10	台	1	1,648.00	1,648.00	自用	
4. 华硕笔记本电脑	自购	2015.11	台	1	2,896.00	2,896.00	自用	
5. 戴尔笔记本电脑	自购	2016.3	台	1	3,000.00	3,000.00	自用	
6. 联想笔记本电脑	自购	2016.5	台	1	3,000.00	3,000.00	自用	
7. 美的挂式空调 1.5P	自购	2016.7	台	1	2,899.00	2,899.00	自用	
8. 华硕笔记本电脑	自购	2018.7	台	1	3,000.00	3,000.00	自用	
9. 投影仪*明基(BenQ)	自购	2018.8	台	1	2,099.00	2,099.00	自用	
10. Apple 笔记本电脑	自购	2018.12	台	1	3,000.00	3,000.00	自用	

11. 得力凭证装订机	自购	2018.12	台	1	2,249.00	2,249.00	自用	
12. Apple 笔记本电脑	自购	2019.1	台	1	3,000.00	3,000.00	自用	
13. Surface Pro	自购	2019.7	台	1	3,000.00	3,000.00	自用	
14.商睿 P23 一体机电脑	自购	2019.12	台	1	1,697.73	1,697.73	自用	
合 计						46,521.73		

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

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。

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

福建省正荣公益基金会

2019 年 12 月 31 日

统一社会信用代码

91350000705103325M

营业执照

（副 本）副本编号：2－1

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。

名　　称　福建立信会计师事务所有限公司

类　　型　有限责任公司

法定代表人　林赛春

经营范围　审查企业会计报表，验证企业资本，办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关的报告，承办会计咨询、会计服务业务(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)

注册资本　壹佰壹拾万圆整

成立日期　2000年01月11日

营业期限　2000年01月11日 至 2030年01月11日

住　　所　福州市鼓楼区华大街道鼓屏路192号山海大厦15层05室

登记机关　福州市市场监督管理局

2019 年 12 月 12 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

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

国家市场监督管理总局监制

会计师事务所

执业证书

名　　称：福建立信会计师事务所有限公司

主任会计师：林赛春

办公场所：福州市鼓屏路192号山海大厦15层

组织形式：有限责任

会计师事务所编号：35010008

注册资本(出资额)：110万元

批准设立文号：闽财会协(99)242号

批准设立日期：1999-12-28

证书序号：NO. 018894

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》。

发证机关：福建省财政厅

年　月　日

一九九九　十二　二十八

中华人民共和国财政部制

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

姓名 Full name 林宋炯

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1951年3月18日

工作单位 Working unit 福州兴佳会计师事务所有限公司

身份证号码 Identity card No. 350102195103180456

福建省注册会计师协会
任职资格检查专用章
任职资格检查合格至2019年4月30日有效

2018.3.5

350100550002

证书编号: No. of Certificate

福建省注册会计师协会

批准注册协会: Authorized Institute of CPAs

发证日期: Date of Issuance 2012 年 6 月 18 日

4

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.

2020.4.30

2019.3.6

福建省注册会计师协会
任职资格检查专用章
任职资格检查合格至2019年3月31日有效

2013 年 2 月 20 日

5

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

福州[illegible]

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 /y　月 /m　日 /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

福建[illegible]

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2012 年 /y　月 /m　日 /d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 /y　月 /m　日 /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 /y　月 /m　日 /d

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师

姓名 Full name 林崇新

性别 Sex 女

出生日期 Date of birth 1953-01-12

工作单位 Working unit 福建立信会计师事务所有限公司

身份证号码 Identity card No. 352225530112002

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.

福建省注册会计师协会
在职资格检查专用章
在职资格检查合格至2015年4月30日有效

2014年2月26日

年度检验登记

Annual Renewal Registration

福建省注册会计师协会
在职资格检查专用章
在职资格检查合格至2016年4月30日有效

本证书经检验合格，继续有效一年。

This certificate is valid for another year after this renewal.

2014.3.6

福建省注册会计师协会
在职资格检查专用章
在职资格检查合格至2016年4月30日有效

2015年3月3日