

# 深圳市血之缘公益基金会

## 2018 年度

### 审 计 报 告

#### 目 录

|                     | 页 次  |
|---------------------|------|
| <u>一、审计报告</u>       | 1-3  |
| <u>二、基金会财务相关情况表</u> | 4    |
| <u>三、资产负债表</u>      | 5    |
| <u>四、业务活动表</u>      | 6    |
| <u>五、现金流量表</u>      | 7    |
| <u>六、财务报表附注</u>     | 8-16 |
| <u>七、管理建议书</u>      | 17   |

委托单位：深圳市血之缘公益基金会

审计单位：深圳市长城会计师事务所有限公司

联系电话：0755-82915641

传真号码：0755-82915470



防伪编号：2019021552100504858

深圳市长城会计师事务所有限公司已签

报告文号：深长审字（2019）第024号  
委托单位：深圳市血之缘公益基金会  
被审验单位名称：深圳市血之缘公益基金会  
被审单位所在地：深圳市  
事务所名称：深圳市长城会计师事务所有限公司  
报告类型：年度审计(无保留意见)  
报告日期：2019-02-15  
报备日期：2019-02-15  
签名注册会计师：郑天玉 黄艺成



微信扫一扫查询真伪

## 深圳市血之缘公益基金会

### 2018年度审计报告

事务所名称：深圳市长城会计师事务所有限公司  
事务所电话：0755-82915470 薛13502852819  
传真：0755-82915640  
通信地址：深圳市彩田南路彩虹大厦7楼A  
电子邮件：admin@szgwcpc.com  
事务所网址：www.szgwcpc.com

如对上述报备资料有疑问，请与深圳市注册会计师协会秘书处联系。

防伪查询电话号码：0755-83515412

防伪技术支持电话：0755-82733911

防伪查询网址：<http://check.szicpa.org>



深圳注协



V \*机密\*

## 审 计 报 告

深长审字(2019)第 024 号

深圳市血之缘公益基金会：

### 一、对财务报表出具的审计报告

我们审计了后附的深圳市血之缘公益基金会的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表、2018 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深圳市血之缘公益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而导致的重大错报。

#### (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做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，深圳市血之缘公益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，公允反映了深圳市血之缘公益基金会 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的业务活动成果和现金流量。

## 二、按照相关法律法规的要求报告的事项

### （一）基本情况

2017 年 8 月 18 日，深圳市血之缘公益基金会经深圳市民政局批准颁发了基金会法人登记证书，统一社会信用代码:53440300MJL181152L。

深圳市血之缘公益基金会原名为深圳市人人福输血事业发展基金会，2017 年 9 月 11 日，经深圳市民政局准同意更名为深圳市血之缘公益基金会，有效期限：自 2017 年 9 月 11 日至 2021 年 9 月 11 日。法定代表人：娄立军。地址：广东省深圳市南山区桃源街道平山民企科技园 6 栋 B 座 2 楼 203。业务主管单位为深圳市相关职能部门及单位。注册资金：贰佰万元。类型：非公募基金会。业务范围：符合《中华人民共和国慈善法》规定的其他公益活动，具体描述为：1、为困难献血者提供扶贫济困、就医助学、就业培训等资助。2. 资助落后地区血站建设。3、资助其他有助于献血事业发展的活动。

### （二）财务状况

1、深圳市血之缘公益基金会截止 2018 年 12 月 31 日资产总额为 2,005,679.80 元，其中：货币资金 1,709,645.80 元，存货 296,033.00 元，长期股权投资 1.00 元。

2、深圳市血之缘公益基金会截止 2018 年 12 月 31 日负债总额为 3,907.22 元，其中：流动负债 3,907.22 元，长期负债 0 元，受托代理负债 0 元。

3、深圳市血之缘公益基金会截止 2018 年 12 月 31 日净资产总额 2,001,772.58 元，其中：限定性净资产 0 元，非限定性净资产 2,001,772.58 元。

### （三）收支情况

1、深圳市血之缘公益基金会截止 2018 年 12 月 31 日收入 784,949.12 元，其中：捐赠收入 780,000.00 元，会费收入 0 元，提供服务收入 0 元，商品销售收入 0 元，政府补助收入 0 元，投资收益 0 元，其他收入 4,949.12 元。



2、深圳市血之缘公益基金会截止 2018 年 12 月 31 日费用 776,621.09 元，其中：业务活动成本 708,585.90 元(公益事业支出 708,585.90 元,税金及附加 0 元)，管理费用 68,035.19 元，筹资费用 0 元，其他费用 0 元。

3、深圳市血之缘公益基金会 2018 年公益事业支出、工作人员工资福利和行政办公支出比例：2018 年公益事业支出 708,585.90 元，上年末基金余额 1,993,444.55 元，2018 年公益事业支出占上一年基金余额的比例为 35.55%；工作人员工资福利 58,664.68 元，行政办公支出 9,370.51 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 8.76%。

深圳市长城会计师事务所有限公司



中国注册会计师



中国注册会计师



二〇一九年二月十四日

# 基金会财务相关情况统计表

2018 年 12 月 31 日

|                                                                               |                                      |               |                 |
|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|---------------|-----------------|
| 基金会名称                                                                         | 深圳市血之缘公益基金会                          |               |                 |
| 统一社会信用代码                                                                      | 53440300MJL181152L                   |               |                 |
| 办公地址                                                                          | 广东省深圳市南山区桃源街道平山民企科技园 6 栋 B 座 2 楼 203 | 登记时间          | 2017 年 8 月 18 日 |
| 联系电话                                                                          | 0755-86528396                        | 邮政编码          | 518126          |
| 法定代表人                                                                         | 娄立军                                  | 主要经费来源        | 捐赠收入、利息收入       |
| 开户银行                                                                          | 中国民生银行深圳分行营业部                        |               |                 |
| 银行账号                                                                          | 604106010                            |               |                 |
| 财务机构名称                                                                        | 财务部                                  | 联系电话          | 0755-86528396   |
| 会计姓名                                                                          | 刘东霞                                  | 专/兼职          | 专职              |
| 代理记账中介机构名称                                                                    | 无                                    | 代理机构<br>主管人姓名 | 无               |
| 税务登记号码                                                                        | 53440300MJL181152L                   |               |                 |
| 号<br>设有<br>银行<br>账号<br>的<br>分支<br>机构、<br>代表<br>机构<br>及其<br>开户<br>银行<br>和<br>账 | 无                                    |               |                 |
| 实<br>体                                                                        | 无                                    |               |                 |

# 资 产 负 债 表

编制单位:深圳市血之缘公益基金会

2018 年 12 月 31 日

单位: 元

| 资 产              | 年初数          | 年末数          | 负债和净资产         | 年初数          | 年末数          |
|------------------|--------------|--------------|----------------|--------------|--------------|
| 流动资产:            |              |              | 流动负债:          |              |              |
| 货币资产             | 2,000,489.71 | 1,709,645.80 | 短期借款           |              |              |
| 短期投资             |              |              | 应付款项           |              |              |
| 应收款项             |              |              | 应付工资           | 3,422.69     | 3,907.22     |
| 预付账款             |              |              | 应交税金           |              |              |
| 存货               |              | 296,033.00   | 预收账款           |              |              |
| 待摊费用             |              |              | 预提费用           |              |              |
| 一年内到期的<br>长期债权投资 |              |              | 预计负债           |              |              |
| 其他流动资产           |              |              | 一年内到期的长<br>期负债 |              |              |
| 流动资产合计           | 2,000,489.71 | 2,005,678.80 | 其他流动负债         | 3,623.47     |              |
|                  |              |              | 流动负债合计         | 7,046.16     | 3,907.22     |
| 长期投资:            |              |              |                |              |              |
| 长期股权投资           | 1.00         | 1.00         | 长期负债:          |              |              |
| 长期债权投资           |              |              | 长期借款           |              |              |
| 长期投资合计           | 1.00         | 1.00         | 长期应付款          |              |              |
| 固定资产:            |              |              | 其他长期负债         |              |              |
| 固定资产原价           |              |              | 长期负债合计         |              |              |
| 减: 累计折旧          |              |              |                |              |              |
| 固定资产净值           |              |              | 受托代理负债:        |              |              |
| 在建工程             |              |              | 受托代理负债         |              |              |
| 文物文化资产           |              |              | 负债合计           | 7,046.16     | 3,907.22     |
| 固定资产清理           |              |              |                |              |              |
| 固定资产合计           |              |              |                |              |              |
|                  |              |              | 净资产:           |              |              |
| 无形资产:            |              |              | 非限定性净资产        | 1,993,444.55 | 2,001,772.58 |
| 无形资产             |              |              | 限定性净资产         |              |              |
|                  |              |              | 净资产合计          | 1,993,444.55 | 2,001,772.58 |
| 受托代理资产:          |              |              |                |              |              |
| 受托代理资产           |              |              |                |              |              |
| 资产合计             | 2,000,490.71 | 2,005,679.80 | 负债和净资产总计       | 2,000,490.71 | 2,005,679.80 |

## 业务活动表

编制单位：深圳市血之缘公益基金会

2018 年

单位：元

| 项目                         | 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                    |           |     |           | 780,000.00 |     | 780,000.00 |
| 提供服务收入                     |           |     |           |            |     |            |
| 商品销售收入                     |           |     |           |            |     |            |
| 政府补助收入                     |           |     |           |            |     |            |
| 投资收益                       |           |     |           |            |     |            |
| 其他收入                       | 2,550.95  |     | 2,550.95  | 4,949.12   |     | 4,949.12   |
| 收入合计                       | 2,550.95  |     | 2,550.95  | 784,949.12 |     | 784,949.12 |
| 二、费用                       |           |     |           |            |     |            |
| （一）业务活动成本                  |           |     |           | 708,585.90 |     | 708,585.90 |
| （二）管理费用                    | 9,106.40  |     | 9,106.40  | 68,035.19  |     | 68,035.19  |
| （三）筹资费用                    |           |     |           |            |     |            |
| （四）其他费用                    |           |     |           |            |     |            |
| 费用合计                       | 9,106.40  |     | 9,106.40  | 776,621.09 |     | 776,621.09 |
| 三、限定性净资产转为非限定性净资产          |           |     |           |            |     |            |
| 四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列） | -6,555.45 |     | -6,555.45 | 8,328.03   |     | 8,328.03   |

# 现金流量表

2018 年度

编制单位：深圳市血之缘公益基金会

单位：元

| 项 目               | 行次 | 金 额          |
|-------------------|----|--------------|
| 一、业务活动产生的现金流量：    | 1  |              |
| 接受捐赠收到的现金         | 2  | 780,000.00   |
| 收到会费收到的现金         | 3  |              |
| 提供服务收到的现金         | 4  |              |
| 销售商品收到的现金         | 5  |              |
| 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  | 4,949.12     |
| 现金流入小计            | 8  | 784,949.12   |
| 提供捐赠或者资助支付的现金     | 9  | 708,585.90   |
| 支付给员工以及为员工支付的现金   | 10 | 58,664.68    |
| 购买商品接受劳务支付的现金     | 11 |              |
| 支付的其他与业务活动有关的现金   | 12 | 308,542.45   |
| 现金流出小计            | 13 | 1,075,793.03 |
| 业务活动产生的现金净流量      | 14 | -290,843.91  |
| 二、投资活动产生的现金净流量    | 15 |              |
| 收回投资所收到的现金        | 16 |              |
| 取得投资收益所收的现金       | 17 |              |
| 处置固定资产和无形资产所收回的现金 | 18 |              |
| 收到的其他与投资活动有关的现金   | 19 |              |
| 现金流入小计            | 20 |              |
| 购建固定资产和无形资产所支付的现金 | 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 |              |
| 三、筹资活动产生的现金流量     | 26 |              |
| 借款所收到的现金          | 27 |              |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金   | 28 |              |
| 现金流入小计            | 29 |              |
| 偿还借款所支付的现金        | 30 |              |
| 偿付利息所支付的现金        | 31 |              |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金   | 32 |              |
| 现金流出小计            | 33 |              |
| 筹资活动产生的现金流量净额     | 34 |              |
| 四、汇率变动对现金的影响      | 35 |              |
| 五、现金及现金等价物净增加额    | 36 | -290,843.91  |

# 深圳市血之缘公益基金会

## 财务报表附注

### 一、基本情况

深圳市血之缘公益基金会统一社会信用代码:53440300MJL181152L。2017年8月18日经深圳市民政局批准颁发了基金会法人登记证书,原名为深圳市人人福输血事业发展基金会。2017年9月11日,经深圳市民政局准同意更名为深圳市血之缘公益基金会,有效期限:2017年9月11日至2021年9月11日。法定代表人:娄立军。地址:广东省深圳市南山区桃源街道平山民企科技园6栋B座2楼203。业务主管单位为深圳市相关职能部门及单位。注册资金:贰佰万元。类型:非公募基金会。业务范围:符合《中华人民共和国慈善法》规定的其他公益活动,具体描述为:1、为困难献血者提供扶贫济困、就医助学、就业培训等资助。2.资助落后地区血站建设。3、资助其他有助于献血事业发展的活动。

### 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（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、坏账核算办法**

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（先进先出法、加权平均法、移动加权平均法或个别计价法）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。

采用成本法核算时，被投资单位经股东大会或者类似权力机构批准宣告发放的利润或现金股利，作为当期投资收益。

采用权益法核算时，按应当享有或应当分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额调整投资账面价值，并作为当期投资损益。按被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算分得的部分，减少投资账面价值。

被投资单位宣告分派的股票股利不作账务处理，但应当设置辅助账进行数量登记。

本制度所称的控制是指有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从该单位的经营活动中获得利益；本制度所称的共同控制，是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制；本制度所称的重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不决定这些政策。

处置长期股权投资时，应当将实际取得价款与投资账面价值的差额确认为当期投资损益

## （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 |
|------|------|-----|------|
| 运输设备 | 5 年  | 5%  | 19%  |
| 电子设备 | 5 年  | 5%  | 19%  |
| 其他设备 | 5 年  | 5%  | 19%  |

### (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。

## 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。

接受捐赠的非货币性资产，应当以其公允价值计算。捐赠方在向基金会捐赠时，应当提供注明捐赠非货币性资产公允价值的证明，如果不能提供上述证明，不得向其开具公益性捐赠票据或者《非税收入一般缴款书》收据，不得确认为捐赠收入。

## 五、财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

| 货币资金种类         | 币种  | 年初账面余额       | 年末账面余额       |
|----------------|-----|--------------|--------------|
| 现金             | 人民币 | -            | 6.89         |
| 银行存款           | 人民币 | 2,000,489.71 | 1,709,638.91 |
| 其中：民生银行深圳分行营业部 |     | 2,000,489.71 | 1,709,638.91 |
| 合 计            |     | 2,000,489.71 | 1,709,645.80 |

### 2、存货

| 种类   | 年初账面余额 | 年末账面余额     |
|------|--------|------------|
| 库存商品 |        | 296,033.00 |
| 合 计  |        | 296,033.00 |

### 3、长期投资

| 长期投资种类            | 年初账面余额 |        |      | 年末账面余额 |        |      | 核算方法 |
|-------------------|--------|--------|------|--------|--------|------|------|
|                   | 账面余额   | 计提跌价准备 | 账面价值 | 账面余额   | 计提跌价准备 | 账面价值 |      |
| 1、长期债权投资          | -      | -      | -    | -      | -      | -    |      |
| 2、长期股权投资          | 1.00   |        | 1.00 | 1.00   |        | 1.00 |      |
| 其中:深圳市血之缘医疗科技有限公司 | 1.00   |        | 1.00 | 1.00   |        | 1.00 | 成本法  |
| 合 计               | 1.00   |        | 1.00 | 1.00   |        | 1.00 |      |

说明：深圳市血之缘医疗科技有限公司于 2017 年 6 月 28 日成立，注册资本 1000 万元，深圳市普特生物医学工程有限公司出资 510 万元，占该公司 51% 的股份，本基金会以人民币 1 元受让深圳市普特生物医学工程有限公司占有的深圳市血之缘医疗科技有限公司 5% 的股权。本基金会对深圳市血之缘医疗科技有限公司无控制、无共同控制且无重大影响，长期股权投资采用成本法进行核算。

### 4、其他应付款

#### (1) 其他应付款账龄：

| 账 龄   | 年初账面余额   |      |          | 年末账面余额 |      |      |
|-------|----------|------|----------|--------|------|------|
|       | 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 | 3,623.47 | -    | 3,623.47 | -      | -    | -    |
| 2 年以上 | -        | -    | -        | -      | -    | -    |
| 合 计   | 3,623.47 |      | 3,623.47 | -      | -    | -    |

#### (2) 其他应付款主要客户：

| 客户名称            | 年初账面余额   |                | 年末账面余额 |                | 欠款时间        | 欠款原因    |
|-----------------|----------|----------------|--------|----------------|-------------|---------|
|                 | 账面余额     | 占应收账款总额的<br>比例 | 账面余额   | 占应收账款<br>总额的比例 |             |         |
| 娄立军             | 3,622.47 | 99.99%         | -      | -              | 2017 年 12 月 | 借款      |
| 深圳市普特生物医学工程有限公司 | 1.00     | 0.01%          | -      | -              | 2017 年 12 月 | 应付股权收购款 |
| 合计              | 3,623.47 | 100%           | -      | -              |             |         |

## 5、净资产

| 项 目       | 年初账面余额       | 本年增加     | 本年减少 | 年末账面余额       |
|-----------|--------------|----------|------|--------------|
| 1、限定性净资产  | -            | -        | -    | -            |
| 2、非限定性净资产 | 1,993,444.55 | 8,328.03 | -    | 2,001,772.58 |
| 合 计       | 1,993,444.55 | 8,328.03 | -    | 2,001,772.58 |

## 6、管理费用

| 项 目                        | 本年发生额     | 上年发生额    |
|----------------------------|-----------|----------|
| 1. 工作人员工资福利支出              | 58,664.68 | 4,496.59 |
| 2. 行政管理事务物品耗费和服务开支         | 9,370.51  | 4,609.81 |
| 3. 行政管理事务所用资产折旧（摊销）及运行维护费用 | -         | -        |
| 4. 资产减值及处置损失               | -         | -        |
| 5. 记入管理费用的税费               | -         | -        |
| 其中：印花税                     | -         | -        |
| 车船使用税                      | -         | -        |
| 土地使用税                      | -         | -        |
| 合 计                        | 68,035.19 | 9,106.40 |

## 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、列示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

| 序号 | 姓名  | 性别 | 理事会职务 | 本年度在基金会领取的报酬 | 本年度在基金会领取的津贴 |
|----|-----|----|-------|--------------|--------------|
| 1  | 娄立军 | 男  | 理事长   | -            | -            |
| 2  | 赵利俊 | 男  | 副理事长  | -            | -            |
| 3  | 孙东平 | 男  | 理事    | -            | -            |
| 4  | 李祺  | 男  | 理事    | -            | -            |
| 5  | 潘伟  | 男  | 秘书长   | 45,600.00    | -            |

### 2、列示本基金会职工总数（不含支付劳务费人数）、各部门职工数量、工资总额、人均工资（不含支付的劳务费）

| 序号 | 部门  | 职工数量 | 工资总额(元)   | 人均工资(元)   | 本年度在基金会领取的津贴(元) |
|----|-----|------|-----------|-----------|-----------------|
| 1  | 秘书处 | 1    | 45,600.00 | 45,600.00 | -               |
| 2  | 财务部 | 2    | 4,500.00  | 2,250.00  | -               |

### 3、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 | 3,422.69 | 50,100.00 | 49,615.47 | 3,907.22 |
| 二、职工福利费       | -        |           | -         | -        |
| 三、社会保险费       | -        | 7,265.68  | 7,265.68  | -        |
| 四、住房公积金       | -        | 1,299.00  | 1,299.00  | -        |
| 五、工会经费和职工教育经费 | -        | -         | -         | -        |
| 六、非货币性福利      | -        | -         | -         | -        |
| 七、其他          | -        | -         | -         | -        |
| 合 计           | 3,422.69 | 58,664.68 | 58,180.15 | 3,907.22 |

### 七、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

本基金无资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产。

### 八、受托代理业务情况的说明

本基金无受托代理业务。

### 九、重大资产减值情况的说明

本基金无重大资产减值情况。

### 十、公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的说明

本基金无公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产。

### 十一、接受劳务捐赠情况的说明

本基金无接受劳务捐赠情况。

### 十二、对外承诺和或有事项情况的说明

本基金无对外承诺和或有事项。

### 十三、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。

### 十四、需要说明的其他事项

上述二〇一八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。

(本页无正文)

基金会名称：(盖章)

基金会法人：(签名)

日期：2019年2月17日



财务负责人：(签名)

日期：2019年2月17日

## 管理建议书

深圳市血之缘公益基金会：

我们对贵基金会无管理建议。

深圳市长城会计师事务所有限公司



中国注册会计师



中国注册会计师



二〇一九年二月十五日



# 营业执照 (副本)

统一社会信用代码 9144030072716177XE

名称 深圳市长城会计师事务所有限公司  
主体类型 有限责任公司  
住所 深圳市福田区彩田南路彩虹大厦7A  
法定代表人 薛建中  
成立日期 2001年03月19日

此证仅供用于报告附件  
深圳市长城会计师事务所有限公司

## 重要提示

1. 商事主体的经营范围由章程确定，经营场所由法律、法规或章程规定的项目，取得许可审批文件后方可开展经营活动。
2. 商事主体经营范围和许可审批项目等有关事项，应当依法公示，并接受社会监督。商事主体应当依法公示其信用信息，商事主体信用信息公示平台（网址：[www.ccrdit.com.cn](http://www.ccrdit.com.cn)）或扫描执照的二维码查询。
3. 商事主体须于每年1月1日-6月30日向登记机关提交上一年度的年度报告。商事主体应当按照《企业信息公示暂行条例》等规定向社会公示商事主体信息。



登记机关

2016年06月27日



证书序号: 0005851

## 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: 深圳市财政委员会

二〇一八年九月 日

中华人民共和国财政部制

## 会计师事务所 执业证书

名称: 深圳市长城会计师事务所有限公司

首席合伙人:

主任会计师: 薛建中

经营场所:

深圳市福田区彩田路彩虹新都彩虹大厦7A

组织形式: 有限责任

执业证书编号: 44030016

批准执业文号: 深注协字[1997]114号

批准执业日期: 1997年12月29日